

亞洲塑膠再生資源控股有限公司

2019 年股東常會議事錄

時間：2019 年 6 月 14 日(星期五)上午九時整


地點：雄市左營區崇德路 801 號

(高雄蓮潭國際會館 R103 教室)

出席：本公司已發行股數 268,954,729 股

出席股東所持股數：186,605,055 股

出席股數佔已發行股數：69.38%

主席：丁志猛  (本公司董事長因個人因素無法出席股東會，請假並指定法人董事代表人丁志猛擔任主席)

出席董事：Ding Holding Limited(法人董事，由代表人丁志猛出席)、
張輝羣 董事、李俊德 獨立董事、李璠 獨立董事

記錄人：俞碧芬



壹、宣布開會：已達法定出席股權，請主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案：本公司 2018 年度營業狀況報告。

說明：營業報告書請參閱附件。

第二案：審計委員會審查本公司 2018 年度決算表冊報告。

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件。

第三案：股東提案未列入議案之說明報告。

說明：

- 一、受理持有已發行股份總數 1% 以上之股東提案審查結果報告。

二、提案股東：股東戶號 39581，吳○融先生。

三、上列股東來函所提議案業經本公司 2019年4月26日第四屆第16次董事會議審查，因不符合本公司章程第32條及公司法第 172 條之1第4項之規定，故不列入股東常會議案。

肆、承認事項

第一案： 本公司董事會提

案由：本公司 2018 年度營業報告書、合併財務報表案，謹提請承認。

說明：本公司 2018 年度營業報告書、合併財務報表，請參閱附件。

議決：本議案之投票表決結果一表決時出席股東表決權數 186,605,055 權，贊成權數 179,502,988 權（其中以電子方式行使表決權數 6,461,047 權），占總權數 96.19%；反對權數 800,080 權（其中以電子方式行使表決權數 800,080 權），占出席總權數 0.43%；無效權數 0 權，占出席總權數 0%；棄權/未投票權數 6,301,987 權（其中以電子方式行使表決權數 6,117,420 權），占出席總權數 3.38%，本案依董事會所提議案，照案通過。

第二案： 本公司董事會提

案由：本公司 2018 年度盈虧撥補案，謹提請 承認。

說明：

一、公司2018年度稅後虧損，擬依本公司章程第105條進行撥補，盈虧撥補表請參閱附件。

二、依公司章程第105條第(3)項之規定「本公司亦得於股東常會經普通決議以先前年度未分配盈餘派付股息及紅利」，惟現階段集團本業尚未見明顯復甦轉機，產業景氣亦尚未明朗，故擬不以先前年度未分配盈餘派付股息及紅利，保留現金儲備實力作為

因應以期創造未來效益回饋股東。

議決：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 186,605,055 權，贊成權數 179,896,069 權（其中以電子方式行使表決權數 6,854,128 權），占總權數 96.40%；反對權數 798,526 權（其中以電子方式行使表決權數 798,526 權），占出席總權數 0.43%；無效權數 0 權，占出席總權數 0%；棄權/未投票權數 5,910,460 權（其中以電子方式行使表決權數 5,725,893 權），占出席總權數 3.17%，本案依董事會所提議案，照案通過。

伍、選舉事項

本公司董事會提

案由：本公司董事(含獨立董事)全面改選案，提請 選舉。

說明：

- 一、本公司董事(含獨立董事)任期將於2019年6月14日屆滿，擬於本次股東常會改選董事(含獨立董事)。
- 二、為落實公司治理精神，依本公司章程第59條之規定，擬於本次股東常會選任董事7席(含獨立董事3席，依本公司章程第60條之規定，獨立董事選舉採候選人提名制度)。
- 三、為配合此次股東常會改選日期，新選任之董事(含獨立董事)自本次股東常會後即行就任，任期三年，自2019年6月14日起至2022年6月13日止，連選得連任。
- 四、本公司獨立董事選舉採候選人提名制度，候選人名單業經本公司2019年4月26日董事會審查通過，相關資料載明如下：

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
李俊德	東吳大學企業管理學士 政治大學企業管理碩士 福建師範大學經濟學 博士	行政院金融監督管理委員會綜合規劃處處長 行政院金融監督管理委員會 參事 財團法人汽車交通事故特別補償基金 副總經理	華義國際數位娛樂股份有限公司 財務長 慶豐富實業股份有限公司 獨立董事	0股
李璠	東海大學會計系	勤業眾信聯合會計師事務所領組 富邦綜合證券股份有限公司 承銷部副理	濱川企業股份有限公司 財務副總	0股
廖正品	成都大學物理系	中國輕工總會塑料辦公室副主任 中國塑料加工協會副理事長兼秘書長 中國塑料加工協會 會長 中國國家科學技術獎勵辦公室 評委	佛山佛塑科技集團股份有限公司 獨立董事 長虹集團英派瑞股份有限公司 獨立董事	0股

五、提請 選舉。

選舉結果：本公司第五屆董事及獨立董事當選名單如下：

身分別	戶號或統一編號	戶名或姓名	當選權數
董事	32	丁金造	345,744,493 權
董事	35	Ding Holding Limited	297,953,148 權
董事	E101XXXXXX	張輝羣	287,953,148 權
董事	E123XXXXXX	張鐸鐘	279,621,797 權
獨立董事	U120XXXXXX	李俊德	22,508,324 權
獨立董事	E120XXXXXX	李璠	22,133,144 權
獨立董事	19401XXXXX	廖正品	1,606,044 權

陸、討論事項

第一案：

本公司董事會提

案由：解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案，謹提請 公決。

說明：

- 一、依本公司現行章程第29條及第38條規定，解除董事競業禁止之義務應經股東會特別決議且在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容。
- 二、本公司董事因應公司業務需求，經常性受派代表擔任與本公司營業項目相符或類似之關係企業及他公司之董事一職，擬提請解除本公司新任董事競業禁止之限制。
- 三、本案依法提請股東常會決議，並於討論該案前，當場補充說明其競業內容。

新任董事競業內容如下：

獨立董事	兼任情形
廖正品	佛山佛塑科技集團股份有限公司獨立董事 長虹集團英派瑞股份有限公司獨立董事

議決：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 186,605,055 權，贊成權數 173,700,370 權（其中以電子方式行使表決權數 658,429 權），占總權數 93.08%；反對權數 6,965,002 權（其中以電子方式行使表決權數 6,965,002 權），占出席總權數 3.73%；無效權數 0 權，占出席總權數 0%；棄權/未投票權數 5,939,683 權（其中以電子方式行使表決權數 5,755,116 權），占出席總權數 3.19%，本案依董事會所提議案，照案通過。

第二案： 本公司董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，謹提請 公決。

說明：

- 一、此次修訂主係配合法令修正，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 二、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表請閱附件。

議決：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數 186,605,055 權，贊成權數 179,879,078 權（其中以電子方式行使表決權數 6,837,137 權），占總權數 96.39%；反對權數 800,735 權（其中以電子方式行使表決權數 800,735 權），占出席總權數 0.43%；無效權數 0 權，占出席總權數 0%；棄權/未投票權數 5,925,242 權（其中以電子方式行使表決權數 5,740,675 權），占出席總權數 3.18%，本案依董事會所提議案，照案通過。

第三案：

本公司董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與及背書保證施行辦法」案，謹提請 公決。

說明：

- 一、此次修訂主係配合法令修正，修訂本公司「資金貸與及背書保證施行辦法」。
- 二、「資金貸與及背書保證施行辦法」修正條文對照表請閱附件。

議決：本議案之投票表決結果一表決時出席股東表決權數 186,605,055 權，贊成權數 179,877,982 權（其中以電子方式行使表決權數 6,836,041 權），占總權數 96.39%；反對權數 793,113 權（其中以電子方式行使表決權數 793,113 權），占出席總權數 0.43%；無效權數 0 權，占出席總權數 0%；棄權/未投票權數 5,933,960 權（其中以電子方式行使表決權數 5,749,393 權），占出席總權數 3.18%，本案依董事會所提議案，照案通過。

第四案：

本公司董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請 公決。

說明：

- 一、此次修訂主係配合「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」之修正，修訂本公司「公司章程」之部分條文。
- 二、「公司章程」修正條文對照表請閱附件。

議決：本議案之投票表決結果一表決時出席股東表決權數 186,605,055 權，贊成權數 179,879,088 權（其中以電子方式行使表決權數 6,837,147 權），占總權數 96.39%；反對權數 792,007 權（其中以電子方式行使表決權數 792,007 權），占出席總權數 0.43%；無效權數 0 權，占出席總權數 0%；棄權/未投票權數 5,933,960 權（其中

以電子方式行使表決權數 5,749,393 權)，占出席總權數 3.18%，本案依董事會所提議案，照案通過。

柒、臨時動議

經詢無其他臨時動議，主席宣布散會。

捌、散會

（本次股東會記錄僅載明會議進行要點，且僅載明股東發言要旨；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準）

(附 件)

亞洲塑膠再生資源控股有限公司

2018 年度營業報告書

一、經營方針

本公司現階段以三斯達(福建)塑膠有限公司(以下簡稱為三斯達公司)和三斯達(江蘇)環保科技有限公司(以下簡稱為三斯達江蘇)為營運主體，將持續有效監督及協助亞塑集團達成如下經營方針：

上下游整合，鞏固市場領先地位
加強自動化以提升效率，降低成本
創新渠道延伸終端多元發展

二、經營方針實施概況

1. 三斯達福建本年度因應中國政府於 2018 年度起禁止廢塑進口政策(禁止洋垃圾入境推進固體廢物進口管理制度改革實施方案)現階段積極布局中國境內回收廢塑料源與布局海外策略合作夥伴，並持續評估東歐、中亞、東南亞各國至台灣等地區設廠方案，以穩定未來回收塑料供應。
2. 三斯達江蘇本年度於深耕本業的基礎外，重點開發生產環保防火建築板材、塑膠地板、環保汽車襯墊等中高端發泡材料，營運逐步改善提升。
3. 儘管中國大陸經濟增長近年已呈趨緩現象，提振內需仍為中國政府現階段主要政策，惟結構上更為明顯偏重經濟發展品質及環境保護。未來在福建廠和江蘇廠產能持續穩定增長的貢獻下，將持續穩健維持產業領先地位。而本公司所起草之『聚乙烯(PE)乙烯-醋酸乙烯酯共聚物(EVA)兒童泡沫墊安全技術要求』國家標準業經委員會審查通過備案推廣外，去年度更獲中國國務院工業和信息化部指示起草製訂『聚乙烯發泡兒童拼圖墊』及『乙稀-醋酸乙稀酯共聚物發泡片材』行業標準並已進入評估階段。
4. 本集團並致力於產業鏈條整合，以現有優勢的物料成本控制及上下游工貿客商的支援下，計劃性向下游產品延伸。深加工產品持續成長，並穩定接獲迪士尼、B.TOYS 及 IKEA、沃爾瑪、大潤發、新華都等知名超商訂單。

三、營業實施成果及分析

受中國自 2018 年度開始禁止國際廢塑進口政策所影響，市場上 LDPE 再生造粒原材料貨源不足且品質不穩定，導致本公司本年度因外購料質不佳而時有產生部份瑕疵貨品並折價出售等情形發生。

2018 年度持續面對外購料源品質不穩定情況下亦造成產品品質控管難度增加，而中美貿易談判變局致下游廠商訂單縮減或外移情形更趨嚴重及中國政府環保查緝愈趨嚴格等大環境下，整體產業景氣下滑亦使諸多企業面臨嚴峻考驗，現階段本公司仍以尋求國內外品質穩定且長期之料源為主要目標，以改善毛利結構。兩年度之銷售量值相關資訊如下：

最近二年度銷售量值表：

單位：M³；新台幣仟元

年度 銷售量值 主要產品	2017 年度				2018 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
鞋底片	39,865	454,622	—	—	2,101	26,788	—	—
箱包片	125,057	979,629	—	—	43,039	297,023	—	—
特種片材	100,489	746,424	—	—	81,154	392,088	—	—
普通片材	152,625	892,751	—	—	79,670	371,137	—	—
高發泡	62,669	180,425	—	—	30,450	98,818	—	—
高彈性發泡	64,616	326,541	—	—	8,664	38,093	—	—
抗靜電發泡	7,170	93,591	—	—	1,239	13,211	—	—
阻燃性發泡	5,442	89,062	—	—	1,235	15,196	—	—
地墊	116,485	520,723	—	—	22,513	101,598	—	—
其他(註)	—	304,503	—	—	—	110,845	—	—
合計	674,418	4,588,271	—	—	270,065	1,464,797	—	—

註：其他包含拖鞋、成品鞋、面襯、鞋底、租金收入及 2017 年度海外貿易廢 PE 膠紙等。

四、經營結果分析-會計師查核數

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	2017 年度	2018 年度	差 異	
			金 額	%
營業收入總額	4,588,271	1,464,797	(3,123,474)	(68.08)
營業收入淨額	4,588,271	1,464,797	(3,123,474)	(68.08)
營業成本	3,896,906	2,241,085	(1,655,821)	(42.49)
營業毛利	691,365	(776,288)	(1,467,653)	(212.28)
營業費用	476,404	1,044,074	567,670	119.16
營業利益	214,961	(1,820,362)	(2,035,323)	(946.83)
其他收入	58,453	21,718	(36,735)	(62.85)
其他收益及損失	(2,281)	(70,900)	(68,619)	(3,008.29)
財務成本	9,227	9,309	82	0.89
稅前淨利	261,906	(1,878,853)	(2,140,759)	(817.38)
所得稅費用	79,553	9,573	(69,980)	(87.97)
本期淨利	182,353	(1,888,426)	(2,070,779)	(1,135.59)

五、獲利與上年度比較

2018 年度營業淨損 18.20 億元，較 2017 年度 2.15 億元減少 946.83 %，2018 年度稅前

淨損 18.79 億元較 2017 年度 2.62 億元減少 817.38 %。基本 EPS 在 2018 年度及 2017 年度分別為(7.02)元及 0.68 元。

2018 年度產生營業淨損，主要係本期提列資產減損歸屬成本項下金額為新台幣 585,407 千元及本期提列資產減損歸屬營業費用項下金額計新台幣 609,873 千元所致。本期提列資產減損金額合計新台幣 1,195,280 千元。

六、研究發展狀況

1. 在研發團隊的持續努力下，全新開發新型阻燃發泡材料（PSD）及純生物基之完全降解發泡材料，其中：新型阻燃發泡材料（PSD）已經獲得中國智慧財產權局專利授權後，預計近期純生物基之完全降解發泡材料也可取得授權；三斯達江蘇陸續開發完成增塑劑、高彈性橡膠及其製備、生物降解的兒童泡沫墊用塑膠及其加工方法、具有高耐磨性的橡膠組合物製備方法及其應用、SEBS 熱塑性彈性體兒童拼圖墊及其製備方法、馬來酸酐接枝 LDPE 及其製備方法和應用、無苯乙酮 EVA 發泡材料及其製造方法、複合三氧化二銻的製備及其在高阻燃性 EVA 發泡材料中的應用等數十項產品發明專利的申請及授權。同時，應行業及公司發展需要，繼三斯達福建已成功獲評福建省級企業技術中心、市級研發中心等認證，三斯達江蘇也通過江蘇省級企業技術中心的認證並獲得江蘇省高新技術企業資格認定，兩公司的國家級行業實驗室仍持續推進。三斯達福建和三斯達江蘇持續深化與高等院校的產學研合作，繼續推進福州大學晉江研究院高分子研究中心、江蘇常州大學建立戰略合作關係，持續研發多元化之產品、工藝改進及創新。同時，集團在智慧財產權工作上新增超 50 項發明專利及多項實用新型的申請，集團預計可累計獲得超 150 項專利保護。
2. 本集團所生產 EVA 發泡材料之機器設備可自行設計研發及改造，除可依照產品結構、特性及品質需求，開發及設計機器設備外，透過不斷研發改良，更可提升生產線之製程技術與良率。本集團在前端製程廢塑膠回收生產線、EVA 造粒、EVA 發泡材料配方的設計、EVA 發泡之生產及後端發泡材的裁捲切割等均使用一貫化的生產流程，此製程規模能有效提高生產效能，可減少製程中的浪費，並降低人工及材料成本，進而創造低成本優勢，更可提供客戶高品質、高效率、高經濟效益的服務。在不斷提高工藝效率的同時，集團也積極推進生產流程自動化，福建廠和江蘇廠均和國內知名自動化開發院校哈爾濱工業大學深入合作，共同開發回收、發泡及深加工的工藝自動化專案，預期可有效提高產品配比精準度及生產效率，該專案同時獲評晉江市重大科技專案列為全市標竿專案。另為應對日趨嚴格的環境保護及監察管理要求，三斯達福建和三斯達江蘇均組建專門的環境改善技術及設備小組，協同環保監管部門、環保設備工藝改進及節能減排、清潔生產等多領域項目，持續改進生產環境條件。

展望未來，由中國塑膠產業所延伸之廢塑膠環保回收再製，隨著石化資源日益枯竭，加上中國自身供給不足，資源回收是中國政府所重視和規範的新興產業。然而，隨著中國政府表示固體廢物處理處置是世界各國面臨的共同環境問題。限制和禁止固體廢物進口，禁止「洋垃圾」入境，是中國推進生態文明建設的重要舉措，此舉有利於保護生態環境安全和人民群眾身體健康。2017 年 7 月 18 日，中國國務院辦公廳印發《禁止洋垃圾入境推進固體廢物進口管理制度改革實施方案》。自 2018 年度起，中國已全面禁止進口環境危害大、群眾反映強烈的固體廢物除個別幾家公司取得固定廢物進口批復（單一費紙漿，額度低，不足 1 萬噸），的確如政府所言逐步停止進口國內資源可以替代的固體廢物。除了調整進口目錄和禁止進口措施，中國還將綜合運用法律、經濟、行政手段，從完善堵住「洋

垃圾」進口的監管制度，包括公司直接從境外進口已經回收再制好的塑膠顆粒，均需受到中國品質監督和海關的不定期抽查，中國大陸決心強化「洋垃圾」非法入境管控、建立堵住「洋垃圾」入境長效機制，對「洋垃圾」展開全方面管控行動。

而中國禁止進口的「洋垃圾」，主要包括塑膠、廢紙和金屬等可以直接再利用的物資，也包括廢五金和化工廢棄物等需要通過加工提取才能利用的物品。這些「洋垃圾」並非都會對環境造成傷害，如果處理得當，其中不少可以變廢為寶，達到節約資源和資本的雙重功用。例如，本公司從廢塑膠中提取生成再生塑膠造粒的成本會比從石油提取物中直接合成新塑膠造粒更便宜，這樣既節約了有限的石油資源又節省了製造成本。即中國真正進口的實為「洋資源」，這種資源再生方式其實是發展循環經濟的必然選擇。然而，面對數以千萬噸計的“「洋垃圾」，中國還未做好萬全準備，中國的垃圾回收業在監管和分揀處理方面顯然未達成熟。大量未經許可而被走私入境的「洋垃圾」、未被完全分揀而殘留毒質的「洋垃圾」、處理加工不當而隨意排放污染的「洋垃圾」，已經對中國的生態環境和民眾健康造成威脅和侵害。因此在可預期的未來，進口廢塑膠原料進中國再加工生產再生造粒，將無法進行。近年來，集團團隊也積極對外拓展開發資源，團隊 2018 年走遍柬埔寨、緬甸、寮國、菲律賓、印尼，貼近廢料來源的德國、波蘭，加上近期考察的台灣及巴基斯坦國，我們不斷的評估和努力，隨時跟蹤各地的政府監管法令、配套生產規模、物流條件，商討多種廢料加工合作的模式，以因應公司上游再生回收造粒料的供應和穩定。

隨著中國「十三五塑膠行業規劃」的制定及頒佈，以節能、省料和有利環保為前提，採用物理和化學科技結合設備改進開發新型環境友好 EVA 高分子材料、綠色回收，實現循環利用塑膠及通過合金化、共混、改性等技術製成新品種塑膠材料，通過塑膠工程化、工程塑料高性能化和低成本化使塑膠功能化和高性能化均是未來行業發展的潮流趨勢；同時，目前 EVA 發泡材料的應用潛力尚未被完全開發，未來預計將有更多新興領域拓展空間。本公司在本領域積深耕近三十載，在尋求海外穩定料源的支持下，本集團將持續穩居產業領先地位，期許再創佳績。

董事長：



總經理：



會計主管：



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司二〇一八年度之營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等；其中合併財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

亞洲塑膠再生資源控股有限公司 二〇一九年股東會

亞洲塑膠再生資源控股有限公司

審計委員會召集人：李俊德



二 〇 一 九 年 四 月 二 十 六 日



勤業眾信聯合會計師事務所
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, R.O.C.

Tel : +886 (2) 2545-9988
Fax : +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

亞洲塑膠再生資源控股有限公司 公鑒：

查核意見

亞洲塑膠再生資源控股有限公司（亞洲塑膠再生資源公司）及其子公司西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2018 及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照中華民國之證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達亞洲塑膠再生資源公司及其子公司西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2018 及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照中華民國會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與亞洲塑膠再生資源公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞洲塑膠再生資源公司及其子公司西元 2018 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對亞洲塑膠再生資源公司及其子公司西元 2018 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

不動產、廠房及設備淨額暨預付租賃款之減損評估

亞洲塑膠再生資源公司及其子公司（合併公司）於西元 2018 年 12 月 31 日持有不動產、廠房及設備暨預付租賃款（土地使用權）帳面價值計新台幣（以下同）4,640,109 千元，合計占資產總額之 55%，係屬重大資產項目。由於合併公司產生營業虧損，評估前述資產已有減損之跡象，合併公司採用獨立專家之資產評估報告進行減損評估之基礎，於西元 2018 年底認列不動產、廠房及設備減損損失 1,195,280 千元。由於減損評估涉及重大會計估計及管理階層之假設等重大判斷，是以將該等資產減損評估列為關鍵查核事項。

前述資產減損評估之會計政策及相關揭露事項，請參閱合併財務報告附註四、五、十一、十三及二十。

本會計師執行以下查核程序，包括：

- 一、評估管理階層所委任之獨立評價專家之專業經驗、適任能力與獨立性，並與管理階層討論其工作範圍、複核其委任條件，以確認未存有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項。
- 二、評估獨立專家之資產評估報告所採用之方法及相關計算是否合理。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估亞洲塑膠再生資源公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算亞洲塑膠再生資源公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞洲塑膠再生資源公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

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

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞洲塑膠再生資源公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使亞洲塑膠再生資源公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致亞洲塑膠再生資源公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

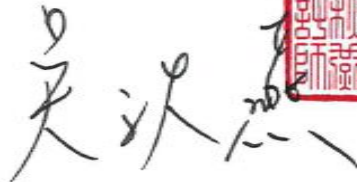
六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

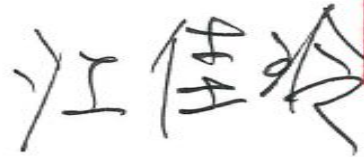
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞洲塑膠再生資源公司及其子公司西元 2018 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 吳 秋 燕



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 江 佳 玲



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

亞洲塑膠再生資源控股有限公司及子公司

合併資產負債表

西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金（附註四及六）	\$ 1,740,758	21	\$ 2,012,837	19	2100	短期借款（附註十四及二七）	\$ 169,860	2	\$ 182,718	2
1150	應收票據（附註八）	16,159	-	11,235	-	2170	應付帳款（附註十五及二六）	230,557	3	522,611	5
1170	應收帳款淨額（附註四、五、八及十九）	242,310	3	1,009,269	9	2219	其他應付款（附註十三及十六）	105,319	1	106,951	1
1200	其他應收款	4,771	-	14,045	-	2230	本期所得稅負債（附註四、五及二一）	-	-	7,409	-
1310	存貨（附註四及九）	223,658	3	322,985	3	2399	其他流動負債	3,055	-	4,081	-
1412	預付租賃款（附註十三及二七）	23,824	-	24,357	-	21XX	流動負債總計	508,791	6	823,770	8
1419	預付款項	36,594	-	48,328	1		非流動負債				
1476	其他金融資產－流動（附註七）	1,341,000	16	914,000	8	2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二一）	63,598	1	65,020	-
11XX	流動資產總計	3,629,074	43	4,357,056	40		負債總計	572,389	7	888,790	8
	非流動資產						歸屬於本公司業主之權益（附註四及十八）				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十一、二六、二七及二八）	3,668,175	44	5,253,895	49		股 本				
1760	投資性不動產（附註四、十二及二六）	179,396	2	213,100	2	3100	普通股股本	2,689,547	32	2,677,761	25
1780	其他無形資產	61	-	438	-	3200	資本公積	2,982,534	35	2,960,471	27
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二一）	-	-	1,717	-		保留盈餘				
1915	預付設備款	1,341	-	-	-	3310	法定盈餘公積	708,876	8	690,641	7
1920	存出保證金	2,012	-	-	-	3320	特別盈餘公積	250,948	3	147,412	1
1985	長期預付租賃款（附註十三及二七）	948,110	11	993,677	9	3350	未分配盈餘	1,691,277	20	3,709,214	34
1990	其他非流動資產	7,302	-	3,460	-	3300	保留盈餘總計	2,651,101	31	4,547,267	42
15XX	非流動資產總計	4,806,397	57	6,466,287	60	3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(460,100)	(5)	(250,946)	(2)
						3XXX	權益總計	7,863,082	93	9,934,553	92
1XXX	資產總計	\$ 8,435,471	100	\$ 10,823,343	100		負債及權益總計	\$ 8,435,471	100	\$ 10,823,343	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：丁金造



經理人：丁志猛



會計主管：王維民



亞洲塑膠再生資源控股有限公司及子公司

合併綜合損益表

西元 2018 年及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈

餘（虧損）為新台幣元

代 碼		2018年度		2017年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註三、四、十 九及二六）				
4100	銷貨收入	\$1,447,589	99	\$4,570,908	100
4300	租賃收入	<u>17,208</u>	<u>1</u>	<u>17,363</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	1,464,797	100	4,588,271	100
5000	營業成本（附註九、十一、 二十及二六）	<u>2,241,085</u>	<u>153</u>	<u>3,896,906</u>	<u>85</u>
5900	營業毛利（損）	(<u>776,288</u>)	(<u>53</u>)	<u>691,365</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註十一及二十）				
6100	推銷費用	68,692	4	87,099	2
6200	管理費用	939,081	64	331,653	7
6300	研究發展費用	39,477	3	57,652	1
6450	預期信用損失迴轉利益	(<u>3,176</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,044,074</u>	<u>71</u>	<u>476,404</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>1,820,362</u>)	(<u>124</u>)	<u>214,961</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二 十）				
7190	其他收入	21,718	2	58,453	1
7020	其他利益及損失	(<u>70,900</u>)	(<u>5</u>)	(<u>2,281</u>)	<u>-</u>
7050	財務成本	(<u>9,309</u>)	(<u>1</u>)	(<u>9,227</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>58,491</u>)	(<u>4</u>)	<u>46,945</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利（損）	(<u>1,878,853</u>)	(<u>128</u>)	261,906	6
7950	所得稅（附註四、五及二一）	<u>9,573</u>	<u>1</u>	<u>79,553</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利（損）	(<u>1,888,426</u>)	(<u>129</u>)	\$ 182,353	4

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		2018年度		2017年度	
		金	額 %	金	額 %
8300	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8341	換算表達貨幣之兌換差額（附註十八）	(\$ 209,154)	(14)	(\$ 103,534)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	(\$2,097,580)	(143)	\$ 78,819	2
8600	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$1,888,426)	(129)	\$ 182,353	4
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$2,097,580)	(143)	\$ 78,819	2
	每股盈餘（虧損）（附註二二）				
9750	基 本	(\$ 7.02)		\$ 0.68	
9850	稀 釋	(\$ 7.02)		\$ 0.68	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：丁金造



經理人：丁志猛



會計主管：王維民



亞洲塑膠再生資源控股有限公司及子公司

合併權益變動表

西元 2018 年及 2017 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			股 東 權 益 其 他 項 目	權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	2017 年 1 月 1 日餘額	\$2,653,681	\$2,955,669	\$ 650,000	\$ -	\$3,733,645	(\$ 147,412)	\$9,845,583
	2016 年度盈餘分配 (附註十八)							
B1	法定盈餘公積	-	-	40,641	-	(40,641)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	147,412	(147,412)	-	-
B5	現金股利—0.07%	-	-	-	-	(1,873)	-	(1,873)
B9	股票股利—0.64%	16,858	-	-	-	(16,858)	-	-
		16,858	-	40,641	147,412	(206,784)	-	(1,873)
D1	2017 年度淨利	-	-	-	-	182,353	-	182,353
D3	2017 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(103,534)	(103,534)
D5	2017 年度綜合損益總額	-	-	-	-	182,353	(103,534)	78,819
T1	員工股票酬勞 (附註十八)	7,222	4,802	-	-	-	-	12,024
Z1	2017 年 12 月 31 日餘額	2,677,761	2,960,471	690,641	147,412	3,709,214	(250,946)	9,934,553
	2017 年度盈餘分配 (附註十八)							
B1	法定盈餘公積	-	-	18,235	-	(18,235)	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	103,536	(103,536)	-	-
B5	現金股利—0.03%	-	-	-	-	(774)	-	(774)
B9	股票股利—0.26%	6,966	-	-	-	(6,966)	-	-
		6,966	-	18,235	103,536	(129,511)	-	(774)
D1	2018 年度淨損	-	-	-	-	(1,888,426)	-	(1,888,426)
D3	2018 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(209,154)	(209,154)
D5	2018 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(1,888,426)	(209,154)	(2,097,580)
N1	員工認股權酬勞成本 (附註二三)	-	21,388	-	-	-	-	21,388
T1	員工股票酬勞 (附註十八)	4,820	675	-	-	-	-	5,495
Z1	2018 年 12 月 31 日餘額	\$2,689,547	\$2,982,534	\$ 708,876	\$ 250,948	\$1,691,277	(\$ 460,100)	\$7,863,082

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：丁金造

經理人：丁志猛

會計主管：王維民

亞洲塑膠再生資源控股有限公司及子公司

合併現金流量表

西元 2018 年及 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		2018 年度	2017 年度
營業活動之現金流量			
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$1,878,853)	\$ 261,906
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	331,991	323,000
A20200	攤銷費用	375	371
A20300	預期信用損失迴轉利益	(3,176)	-
A20300	呆帳損失	-	2,846
A20900	財務成本	9,309	9,227
A21200	利息收入	(20,631)	(20,090)
A21900	員工認股權酬勞成本	21,388	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	69,377	347
A23700	提列（迴轉）備抵存貨跌價損失	3,806	(906)
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	1,195,280	-
A29900	預付租賃款攤銷	24,304	24,024
A29900	其 他	4,607	3,301
營業資產及負債之淨變動			
A31130	應收票據	(5,271)	(311)
A31150	應收帳款	759,893	481,621
A31180	其他應收款	(68)	406
A31200	存 貨	89,634	(36,567)
A31230	預付款項	10,885	20,133
A32150	應付帳款	(286,268)	(146,201)
A32180	其他應付款	5,253	(24,837)
A32230	其他流動負債	(958)	(51,040)
A33000	營運產生之現金流入	330,877	847,230
A33100	收取之利息	29,847	7,056
A33300	支付之利息	(9,309)	(9,520)
A33500	支付之所得稅	(15,288)	(114,704)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>336,127</u>	<u>730,062</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(95,790)	(121,148)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1	10,224
B03700	存出保證金增加	(2,052)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		2018 年度	2017 年度
B06500	其他金融資產增加	(\$ 456,000)	(\$ 902,000)
B06700	其他非流動資產增加	(8,811)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(562,652)	(1,012,924)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	173,280	181,834
C00200	短期借款減少	(182,318)	(241,321)
C04500	發放現金股利	(774)	(1,873)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(9,812)	(61,360)
DDDD	匯率變動對現金之影響	(35,742)	(25,602)
EEEE	現金淨減少數	(272,079)	(369,824)
E00100	年初現金餘額	<u>2,012,837</u>	<u>2,382,661</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$1,740,758</u>	<u>\$2,012,837</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：丁金造



經理人：丁志猛



會計主管：王維民





亞洲塑膠再生資源控股有限公司

2018 年度盈虧撥補表

	單位：人民幣 RMB
一、期初未分配盈餘	\$ 758,998,695.81
二、2018 年度稅後淨損	(420,546,688.65)
提列特別盈餘公積	(<u>41,855,910.30</u>)
期末未分配盈餘	\$ <u>296,596,096.86</u>

註：提列特別盈餘公積換算基礎係以2018年12月31日人民幣兌換新台幣未分配盈餘之歷

史

匯率4.997計算。

董事長：



總經理：



會計主管：



亞洲塑膠再生資源控股有限公司
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
第三條	<p>資產範圍</p> <p>一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、<u>土地</u><u>使用權</u>、營建業之存貨)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權及國土使用權等無形資產。</p> <p><u>五</u>、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p><u>六</u>、衍生性商品。</p> <p><u>七</u>、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p><u>八</u>、其他重要資產。</p>	<p>資產範圍</p> <p>一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、國內受益憑證、海外共同基金、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權及國土使用權等無形資產。</p> <p><u>五、使用權資產。</u></p> <p><u>六</u>、金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</p> <p><u>七</u>、衍生性商品。</p> <p><u>八</u>、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p><u>九</u>、其他重要資產。</p>	<p>依據金融監督管理委員會 2018 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號公告修正發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」(下稱「2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則」)酌作修訂，並配合調整條文項次。</p>
第四條	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商<u>與交易當事人不得為關係人。</u></p>	<p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商<u>應符合下列規定：</u></p>	<p>依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則</p>

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
		<u>一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u> <u>二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。</u> <u>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。</u>	酌作修訂。
第六條	<p>取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>四、不動產或設備估價報告： 本公司取得或處分不動產<u>或</u>設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額 20%或等值新臺幣 3 億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告(已依規定取得專業估價者出具之估價報告免再計入)，並符合下列規定：..... (略)</p>	<p>取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>四、不動產或設備估價報告： 本公司取得或處分不動產、設備<u>或其使用權資產</u>，除與<u>國內</u>政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備<u>或其使用權資產</u>外，交易金額達公司實收資本額 20%或等值新臺幣 3 億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告(已依規定取得專業估價者出具之估價報告免再計入)，並符合下列規定：..... (略)</p>	依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則酌作修訂。
第八條	<p>向關係人取得不動產之處理程序</p> <p>一、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外，</p>	<p>向關係人取得不動產之處理程序</p> <p>一、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</p>	依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則酌作修訂。

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十三條第一項規定辦理。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。</p> <p>二、評估及作業程序：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人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者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用</p>	<p>外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第十三條第二項規定辦理。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。</p> <p>二、評估及作業程序：</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣<u>國內</u>公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，依本條第三項第(一)款及(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金</p>	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>之合理性。</p> <p>(六)依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。前項交易金額之計算，應依第十三條<u>第一</u>項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司間或本公司與子公司間，<u>取得或處分供營業使用之設備</u>，董事會得授權董事長在人民幣一千萬元以下先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>三、交易成本之合理性評估：</p> <p>(一)本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之。 2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不 	<p>收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依本條第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。前項交易金額之計算，應依第十三條<u>第二</u>項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p>本公司與母公司間或本公司與子公司間，<u>或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易</u>，董事會得授權董事長在人民幣一千萬元以下先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <u>取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u> 2. <u>取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u> <p>三、交易成本之合理性評估：</p> <p>(一)本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，應按下列方法評估交易成本之合理性：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之。 	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>適用之。</p> <p>(二)合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>(三)本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>(四)本公司向關係人取得不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(1)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率。</p> <p>(2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>成交</u>案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p><u>(3)同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。</u></p>	<p>2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。</p> <p>(二)合併購買<u>或租賃</u>同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>(三)本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，依本條第三項第(一)款及第(二)款規定評估不動產<u>或其使用權資產</u>成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。</p> <p>(四)本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：</p> <p>1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：</p> <p>(1)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最</p>	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>2. 本公司舉證向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>成交</u>案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區<u>成交</u>案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積50%為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)、(四)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。</p> <p>1. 本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依台灣證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依台灣證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p> <p>2. <u>監察人</u>應依台灣公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>3. 應將本條第三項第(五)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>4. 且本公司及對本公司之投資採權益法評價之台灣公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積</p>	<p>近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率。</p> <p>(2)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣<u>或租賃</u>慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>2. 本公司舉證向關係人購入之不動產<u>或租賃取得不動產使用權資產</u>，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區<u>交易</u>案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積50%為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產<u>或其使用權資產</u>事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>(五)本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，如經按本條第三項第(一)、(四)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。</p> <p>1. 本公司應就不動產<u>或其使用權資產</u>交易價格與評估成本間之差額，依台灣證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依台灣證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p>	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經台灣證券暨期貨管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>(六) 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。 <p>(七) 本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第三項第(五)款規定辦理。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 2. 獨立董事應依台灣公司法第二百十八條規定辦理。 3. 應將本條第三項第(五)款第1點及第2點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。 4. 且本公司及對本公司之投資採權益法評價之台灣公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入<u>或承租</u>之資產已認列跌價損失或處分<u>或終止租約</u>或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經台灣證券暨期貨管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。 <p>(六) 本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，有下列情形之一者，應依本條第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產<u>或其使用權資產</u>。 2. 關係人訂約取得不動產<u>或其使用權資產</u>時間距本交易訂約日已逾五年。 3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。 4. <u>本公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼</u> 	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
		<p><u>此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>(七)本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應本條第三項第(五)款規定辦理。</p>	
第九條	<p>取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>.....</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告：</p> <p>本公司取得或處分<u>會員證或無形資產</u>之交易金額達公司實收資本額 20%或等值新臺幣 3 億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見(已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，會計師並應依台灣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。</p>	<p>取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>.....</p> <p>四、會員證或無形資產專家評估意見報告：</p> <p>本公司取得或處分無形資產<u>或其使用權資產或會員證</u>交易金額達公司實收資本額 20%或等值新臺幣 3 億元以上者，除與<u>國內</u>政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見(已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入)，會計師並應依台灣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。</p>	<p>依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則酌作修訂。</p>

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
第十一條	<p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>.....</p> <p>三、內部稽核程序</p> <p>(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知<u>公司監察人</u>。</p> <p>.....</p> <p>四、定期評估方式</p> <p>(一)董事會應授權高階主管人員定期監督與評估從事<u>衍生性商品</u>交易是否確實依公司所<u>訂</u>之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失受限)時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。</p> <p>.....</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p> <p>(一)董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：</p> <p>1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所<u>訂</u>之從事衍生性商品交易處理程序辦理。.....</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交易時，依所<u>訂</u>從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。..... (略)</p>	<p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>.....</p> <p>三、內部稽核程序</p> <p>(一)內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當性，並按月查核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵守情形並分析交易循環，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知<u>審計委員會</u>。</p> <p>.....</p> <p>四、定期評估方式</p> <p>(一)董事會應授權高階主管人員定期監督與評估從事交易是否確實依公司所<u>定</u>之交易程序辦理，及所承擔風險是否在容許承作範圍內、市價評估報告有異常情形時(如持有部位已逾損失受限)時，應立即向董事會報告，並採因應之措施。</p> <p>.....</p> <p>五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則</p> <p>(一)董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下：</p> <p>1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所<u>定</u>之從事衍生性商品交易處理程序辦理。.....</p> <p>(三)本公司從事衍生性商品交易時，依所<u>定</u>從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。..... (略)</p>	<p>依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則酌作修訂。</p>

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
第十三條	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一)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、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分<u>之資產種類</u>屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 實收資本額未達新台幣一百億之本公司，交易金額達等值新台幣 5 億元以上。 2. 實收資本額達新台幣一百億以上之本公司，交易金額達等值新台幣 10 億元以上。 <p>(五)經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達等值新臺幣 5 億元以上。</p> <p>(六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達等值新臺幣 5 億元以上。</p>	<p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人為取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>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<u>國內</u>公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所<u>定</u>處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分供營業使用之設備<u>或其使用權資產</u>，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 實收資本額未達新台幣一百億之本公司，交易金額達等值新台幣 5 億元以上。 2. 實收資本額達新台幣一百億以上之本公司，交易金額達等值新台幣 10 億元以上。 <p>(五)經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產<u>或其使用權資產</u>且其交易對象非為關係人，交易金額達等值新臺幣 5 億元以上；<u>其中實收資本額達新臺幣一百億元以上，處分自行興建完工建案之不動產，且交易對象非為關係人者，</u></p>	<p>依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則修訂，並酌作條文項次之調整。</p>

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>(七)除前六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 20%或等值新臺幣 3 億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業，於<u>海內外</u>證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於<u>國內</u>初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依台灣證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業之貨幣市場基金。 <p>前項交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每筆交易金額。 2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。 3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。 4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。 <p>二、辦理公告及申報之時限</p> <p>本公司取得或處分資產，具有本條第二項應公告</p>	<p><u>交易金額為達新臺幣 10 億元以上。</u></p> <p>(六)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，<u>且其交易對象非為關係人</u>，公司預計投入之交易金額達等值新臺幣 5 億元以上。</p> <p>(七)除前六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 20%或等值新臺幣 3 億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 買賣<u>國內</u>公債。 2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券<u>(不含次順位債券)</u>，或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依台灣證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。 3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業之貨幣市場基金。 <p><u>二、前項交易金額之計算方式如下，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，已依規定公告部分免再計入。</u></p> <p><u>(一)每筆交易金額。</u></p> <p><u>(二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</u></p>	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報。</p> <p>三、公告申報程序</p> <p>(一)本公司應由將相關資訊於台灣證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。</p> <p>(二)本公司應按月將<u>本公司</u>及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券主關機關指定之資訊申報網站。</p> <p>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於<u>本公司</u>，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>(五)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本會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3. 原公告申報內容有變更。 	<p>(三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產<u>或其使用權資產</u>之金額。</p> <p>(四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>三、辦理公告及申報之時限</p> <p>本公司取得或處分資產，具有本條第<u>一</u>項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應<u>按性質依規定格式</u>，於事實發生之即日起算二日內辦理公告申報。</p> <p>四、公告申報程序</p> <p>(一)本公司應由將相關資訊於台灣證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。</p> <p>(二)本公司應按月將公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券主關機關指定之資訊申報網站。</p> <p>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p> <p>(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情</p>	

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
		<p>形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3. 原公告申報內容有變更。 	
第十四條	<p>本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、子公司亦應依台灣「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」。</p> <p>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達台灣「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三章所訂公告申報標準者，本公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。</p> <p>三、子公司之公告申報標準中，所稱「<u>達公司</u>實收資本額 <u>20%</u>」係以本公司之實收資本額為準。</p>	<p>本公司之子公司應依下列規定辦理：</p> <p>一、子公司亦應依台灣「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」。</p> <p>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達台灣「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三章所訂公告申報標準者，本公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。</p> <p>三、<u>前項</u>子公司適用第十三條第一項之應公告申報標準有關實收資本額或總資產規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p>	<p>依據 2018 年 11 月 26 日取得或處分資產處理準則酌作修訂。</p>

亞洲塑膠再生資源控股有限公司
資金貸與及背書保證施行辦法修正條文對照表

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
第 2 條	本公司辦理資金貸與他人、為他人背書或提供保證者，應依本辦法規定辦理。但 <u>其他</u> 法律另有規定者，從其規定。	本公司辦理資金貸與他人、為他人背書或提供保證者，應依本辦法規定辦理。但 <u>金融相關</u> 法律另有規定者，從其規定。	依據金融監督管理委員會於 2019 年 3 月 7 日以金管證審字第 1080304826 號令修正發布「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」(下稱「2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則」)酌作修訂。
第 3 條	<p>本公司依台灣公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>一、與本公司有業務往來的公司或行號。</p> <p>二、有短期融通資金之必要的公司或行號。融資金額不得超過本公司淨值之百分之四十。所稱短期，係指一年或一營業週期較長者為準。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p>	<p>本公司依台灣公司法第十五條規定，其資金除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>一、與本公司有業務往來的公司或行號。</p> <p>二、有短期融通資金之必要的公司或行號。融資金額不得超過本公司淨值之百分之四十。所稱短期，係指一年或一營業週期較長者為準。</p> <p>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</p>	依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則酌作修訂。

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p>子公司之資金貸與期限及計息方式應依前項規定辦理。但屬本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與總額不得超過該公司淨值之百分之四十。且期間應依第九條第二項但書規定辦理，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>子公司之資金貸與期限及計息方式應依前項規定辦理。但屬本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間<u>從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該本公司</u>從事資金貸與，總額不得超過該公司淨值之百分之四十。且期間應依第<u>9</u>條第二項但書規定辦理，不受<u>本條</u>第一項第二款之限制。</p> <p><u>本公司實收資本額達新臺幣十億元以上且已加入租賃商業同業公會及聲明遵循自律規範，並已依第10條辦理時，本公司從事短期資金融通，不受第一項第二款融資金額之限制。但貸與金額不得超過本公司淨值之百分之百。</u></p>	
第 7 條	<p>本辦法所稱之公告申報，係指輸入台灣金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)指定之資訊申報網站。</p> <p>本辦法所稱事實發生日，係指<u>交易</u>簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>交易</u>對象及<u>交易</u>金額之日等日期孰前者。</p>	<p>本辦法所稱之公告申報，係指輸入台灣金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)指定之資訊申報網站。</p> <p>本辦法所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>資金貸與或背書保證</u>對象及金額之日等日期孰前者。</p>	<p>依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則酌作修訂。</p>
第 9 條	<p>資金貸與期限及計息方式：</p> <p>子公司之資金貸與期限及計息方式應依前項規定辦理。但屬本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與者，其每筆資金貸與期限<u>已</u>不超過十年為原則，如情形特殊，經其董事會核准者，得延長貸與期限，每筆資金貸與展期以不超過十</p>	<p>資金貸與期限及計息方式：</p> <p>子公司之資金貸與期限及計息方式應依前項規定辦理。但屬本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，<u>或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該本公司從事資金貸與</u>者，其每筆資金貸與期限<u>以</u>不超過十年為原</p>	<p>依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則酌作修訂。</p>

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	年，並以一次為限，不受第一款之限制。	則，如情形特殊，經其董事會核准者，得延長貸與期限，每筆資金貸與展期以不超過十年，並以一次為限，不受第一款之限制。	
第 12 條	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理 <u>常</u> 式： …… 3. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程式及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知 <u>監事</u> 。……（略）	已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理 <u>方</u> 式： …… 3. 本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程式及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知 <u>審計委員會</u> 。……（略）	依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則酌作修訂。
第 16 條	背書保證作業程式： ……三、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依規定辦理外，本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知 <u>各監察人</u> 。	背書保證作業程式： ……三、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依規定辦理外，本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知 <u>審計委員會</u> 。	依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則酌作修訂。
第 24 條	本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： …… 三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達等值新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、 <u>長期性質</u> 之投資及資金貸與餘額合計數達該本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。……（略）	本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： …… 三、本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達等值新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、 <u>採用權益法</u> 之投資 <u>帳面金額</u> 及資金貸與餘額合計數達該本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。……（略）	依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及背書保證處理準則酌作修訂。
第 28 條	實施與修訂 <u>本辦法經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同</u>	實施與修訂 <u>本公司訂定或修正本辦法，應經審計委員會全體成員</u>	依據 2019 年 3 月 7 日資金貸與及

條次	現行條文	修正條文草案	修正理由
	<p><u>意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。</u></p> <p><u>若本公司已設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</u></p>	<p><u>二分之一以上同意，並提董事會決議。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>第一項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>	<p>背書保證處理準則酌作修訂。</p>

亞洲塑膠再生資源控股有限公司
公司組織備忘錄及章程修正條文對照表

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 7 條	本條新增。	<p><u>When conducting business, the Company shall comply with the laws and regulations as well as business ethics, and may take actions that will promote public interests in order to fulfil its social responsibilities.</u></p> <p><u>本公司經營業務，應遵守法令及商業倫理規範，得採行增進公共利益之行為，以善盡社會責任。</u></p>	<p>為配合證券交易所於 2018 年 11 月 30 日以臺證上二字第 1071703794 號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」，增訂本公司組織備忘錄第 7 條之規定，後續條文條號並依次遞延。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 7 條	新增第 3 項。	<p><u>(3) The Company shall neither issue Shares without par value nor convert its Shares from Shares with par value to Shares without par value.</u></p> <p><u>(3) 本公司不得發行無面額股份，或將票面金額股份轉換為無面額股份。</u></p>	參酌證券交易所於 2018 年 11 月 30 日以臺證上二字第 1071703794 號公告修正「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」(下稱「2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表」)，增訂第 7 條第 3 項之規定。
第 8 條	(2) where the Company issues new Shares for cash consideration, the Company shall allocate ten percent (10%) (or such greater percentage as may be determined by an Ordinary Resolution) of the total number of the new Shares to be issued for offering in the R.O.C. to the public unless the Commission, the Emerging Market, the TPEX and/or the TWSE (where applicable) considers such public offering unnecessary or inappropriate.	(2) where the Company issues new Shares for cash consideration, <u>after the Board reserving certain percentage of the new Shares for subscription by the employees of the Company and/or its Subordinate Companies pursuant to subsection (1) of this Article,</u> the Company shall allocate ten percent (10%) (or such greater percentage as may be determined by an Ordinary Resolution) of the total number of the new Shares to	為杜疑義，爰參照台灣法令規定，明定本公司辦理現金增資發行新股時，除依照上市櫃規範或主管機關認無須或不適宜對外公開發行時，本公司應先按本條第 1 項規定保留新股之一部予

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	(2) 本公司於中華民國境內辦理現金增資發行新股時，除金管會、櫃買中心及（或）證交所（如有適用）認為無須或不適宜對外公開發行者外，應提撥發行新股總額之 10%(或經股東會普通決議之較高比例)，在中華民國境內對外公開發行。	<p>be issued for offering in the R.O.C. to the public unless <u>(i)</u> the Commission, the Emerging Market, the TPEx and/or the TWSE (where applicable) considers such public offering unnecessary or inappropriate <u>or (ii) the Applicable Listing Rules provide otherwise.</u></p> <p>(2) 本公司於中華民國境內辦理現金增資發行新股時，<u>董事會依前項保留股份予員工優先承購後</u>，除<u>(i)</u>金管會、櫃買中心及（或）證交所（如有適用）認為無須或不適宜對外公開發行，<u>或(ii) 上市（櫃）規範另有規定者外</u>，<u>本公司</u>應提撥發行新股總額之 10%(或經股東會普通決議之較高比例)，在中華民國境內對外公開發行。</p>	員工認購，並提撥發行新股總額之 10%對外公開發行。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 16 條	<p>(1) The Board shall cause to be kept the Register at such place within or outside the Cayman Islands as it deems fit. During the Relevant Period, the Register shall be entered therein the particulars required under the Law and the Applicable Listing Rules, and shall be made available at its Shareholders' Service Agent's office in the R.O.C.</p> <p>董事會應於開曼群島境內或境外之適當處所備置股東名簿。於掛牌期間，股東名簿應具備開曼法令及上市（櫃）規範所定應記載事項，並應備置於中華民國境內之股務代理機構。</p>	<p>(1) The Board shall cause to be kept the Register at such place within or outside the Cayman Islands as it deems fit. During the Relevant Period, the Register shall be entered therein the particulars required under the Law and the Applicable Listing Rules, and shall be made available at its Shareholders' Service Agent's office in the R.O.C. <u>The Board or any other authorized conveners of general meetings of the Company may request that the Company or the Company's Shareholders' Service Agent provide a copy of the Register for inspection.</u></p> <p>董事會應於開曼群島境內或境外之適當處所備置股東名簿。於掛牌期間，股東名簿應具備開曼法令及上市（櫃）規範所定應記載事項，並應備置於中華民國境內之股務代理機構。<u>董事會或其他召集權人召集股東會者，得請求本公司或本公司之股務代理機構提供股東名簿。</u></p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 16 條第 1 項後段之規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 22 條	<p>(2) During the Relevant Period, the Register shall be closed for transfers at least for a period of sixty (60) days before the date of each annual general meeting, thirty (30) days before the date of each extraordinary general meeting and five (5) days before the target date for a dividend, bonus or other distribution. For the purpose of calculating the <u>abovementioned period</u>, the respective convening date of the general meeting or the relevant target date shall be included.</p> <p>(2) 於掛牌期間，股東名簿有關股份轉讓所為之變更登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。<u>前述期間</u>，應自開會日或基準日起算。</p>	<p>(2) During the Relevant Period, the Register shall be closed for transfers <u>(the “Book Closure Period”)</u> at least for a period of sixty (60) days before the date of each annual general meeting, thirty (30) days before the date of each extraordinary general meeting and five (5) days before the target date for a dividend, bonus or other distribution. For the purpose of calculating the <u>Book Closure Period</u>, the respective convening date of the general meeting or the relevant target date shall be included.</p> <p>(2) 於掛牌期間，股東名簿有關股份轉讓所為之變更登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之<u>（下稱「股票停止過戶期間」）</u>。<u>股票停止過戶期間</u>，應自開會日或基準日起算。</p>	<p>為統一用語，酌作用語調整。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
第 26 條	Any one or more Member(s) holding at least three percent (3%) of the issued <u>and outstanding</u> Shares of the Company for a period of one year or a longer time may, by depositing the requisition notice specifying the proposals to be resolved and the reasons, request the Board to convene an extraordinary general meeting. If the Board does not give notice to Members to convene such meeting within fifteen (15) days after the date of the requisition notice, the proposing Member(s) may convene a general meeting.	<p><u>(1)</u> Any one or more Member(s) holding at least three percent (3%) of the <u>total</u> issued Shares of the Company for a period of one <u>(1)</u> year or a longer time may, by depositing the requisition notice specifying the proposals to be resolved and the reasons, request the Board to convene an extraordinary general meeting. If the Board does not give notice to Members to convene such meeting within fifteen (15) days after the date of the requisition notice, the proposing Member(s) may convene a general meeting.</p> <p><u>(2) Any one or more Member(s) continuously holding more than half of the total issued Shares of the Company for a period of no less than three</u></p> <p><u>(3) months may convene an extraordinary general meeting. The number of Shares held by such Member or Members and the holding period of which such Member or Members hold such Shares shall be calculated and determined based on the Register as of the first day of the</u></p>	為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 26 條第 2 項及第 3 項之規定，原第 26 條本文亦配合調整項次為第 26 條第 1 項。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內不為股東會召集之通知時，該請求之股東得自行召集股東會。</p>	<p><u>Book Closure Period.</u></p> <p><u>(3) In addition to the circumstance where the Board should have convened a general meeting but does not or is unable to convene a general meeting pursuant to the Law, the Applicable Listing Rules or these Articles, an Independent Director from the audit committee of the Company may also, for the benefit of the Company, call a general meeting when it is deemed necessary.</u></p> <p><u>(1)</u>繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。董事會收受該請求後十五日內不為股東會召集之通知時，該請求之股東得自行召集股東會。</p> <p><u>(2)</u>繼續三個月以上，持有已發行股份總數過半數股份之股東，得自行召集股東臨時會。股東持股期間及持股數之計算，以股票停止過戶期間起始日當時之持股為準。</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
		(3)除董事會依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定應召集而不為召集或不能召集股東會外，審計委員會之任一獨立董事亦得為本公司利益，於必要時，召集股東會。	
第 28 條	At any time other than during the Relevant Period, at least seven (7) days notice in writing prior to the scheduled date of any annual general meetings and five (5) days notice in writing prior to the scheduled date of any extraordinary general meeting shall be given to each Member. During the Relevant Period, at least thirty (30) days notice in writing prior to the scheduled date of any annual general meetings and fifteen (15) days notice in writing prior to the scheduled date of any extraordinary general meeting shall be given to each Member. The period of notice shall be exclusive of the day on which it is served and of the day on which the general meeting is to be	At any time other than during the Relevant Period, at least seven (7) days notice in writing prior to the scheduled date of any annual general meetings and five (5) days notice in writing prior to the scheduled date of any extraordinary general meeting shall be given to each Member. During the Relevant Period, at least thirty (30) days notice in writing prior to the scheduled date of any annual general meetings and fifteen (15) days notice in writing prior to the scheduled date of any extraordinary general meeting shall be given to each Member, <u>and subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may make a public announcement of a</u>	參照台灣證券法令規定，明定本公司股東會之召集通知，對於持股未滿 1,000 股之股東得以公告方式為之。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>held. Such notice shall specify the place, the day and the time of meeting and the agenda and the proposals to be resolved at the general meeting. The notice for a general meeting may be given by means of electronic communication if the Company obtains prior consent from the Members or as permitted by the Law and the Applicable Listing Rules.</p> <p>於非掛牌期間，股東常會應於七日前以書面通知各股東；股東臨時會之召集，應於五日前以書面通知各股東。但於掛牌期間，股東常會之召集，應於三十日前以書面通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前以書面通知各股東。每一通知之寄發日及股東會開會日均不計入前述期間。該通知應載明開會之地點、日期、時間、程序與</p>	<p><u>notice of general meeting to Members holding less than 1,000 Shares instead of delivering the same to each Member.</u> The period of notice shall be exclusive of the day on which it is served and of the day on which the general meeting is to be held. Such notice shall specify the place, the day and the time of meeting and the agenda and the proposals to be resolved at the general meeting. The notice for a general meeting may be given by means of electronic communication if the Company obtains prior consent from the Members or as permitted by the Law and the Applicable Listing Rules.</p> <p>於非掛牌期間，股東常會應於七日前以書面通知各股東；股東臨時會之召集，應於五日前以書面通知各股東。但於掛牌期間，股東常會之召集，應於三十日前以書面通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前以書面通知各股東。<u>對於持股未滿 1,000 股之股東，公司得依據開曼法令及上市（櫃）規範之規定以公告方式通知之。</u>每一</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	召集事由。倘本公司取得股東之事前同意或開曼法令及上市（櫃）規範許可時，股東會之通知得以電子通訊方式為之。	通知之寄發日及股東會開會日均不計入前述期間。該通知應載明開會之地點、日期、時間、程序與召集事由。倘本公司取得股東之事前同意或開曼法令及上市（櫃）規範許可時，股東會之通知得以電子通訊方式為之。	
第 29 條	<p>For the purpose of these Articles, the following matters shall be regarded as special business and be specified in the notice of general meeting with the description of their major contents, and shall not be proposed as ad hoc motions:</p> <p>(a) election or discharge of Directors or Supervisors (if any);</p> <p>(b) amendments to the Memorandum of Association and/or these Articles;.....</p> <p>(l) capitalisation of the Statutory Reserve of the Company, the Share Premium Account of the Company and/or the income from endowments received by of the Company by issuing new Shares to its existing Member in proportion to the number of Shares being held by each of</p>	<p>For the purpose of these Articles, the following matters shall be regarded as special business and be specified in the notice of general meeting with the description of their major contents, and shall not be proposed as ad hoc motions; <u>the major contents may be posted on the website designated by the R.O.C. competent authorities or the Company, and such website shall be indicated in the notice:</u></p> <p>(a) election or discharge of Directors or Supervisors (if any);</p> <p>(b) amendments to the Memorandum of Association and/or these Articles;</p> <p><u>(c) any capital reduction or compulsory purchase and cancellation of Shares pursuant to Paragraph (1) of Article 18-1;</u></p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，增訂第 29 條後段及該條第（c）款及第（d）款之規定。後續各款條文並依次遞延。另並於調整項次後之第（l）款明定公司得以現金發放股利。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>them.</p> <p>為本章程之目的，下列事項應認定為特別事項，非在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得在股東會中討論或提付表決，亦不得以臨時動議提出：</p> <p>(a)選任或解任董事及監察人（如有）；</p> <p>(b)變更公司組織備忘錄及/或本章程；.....</p> <p>(l)將本公司之法定盈餘公積、股份溢價帳及本公司受領贈與所得之<u>收入</u>，以發行新股方式，依持股比例分配予原股東者。</p>	<p><u>(d) applying for the approval of ceasing the status as a public company;.....</u></p> <p><u>(l) capitalisation of the Statutory Reserve of the Company, the Share Premium Account of the Company and/or the endowments received by of the Company in the Capital Reserve, by issuing new Shares and/or cash to its existing Member in proportion to the number of Shares being held by each of them._</u></p> <p>為本章程之目的，下列事項應認定為特別事項，非在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得在股東會中討論或提付表決，亦不得以臨時動議提出；<u>其主要內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知：</u></p> <p>(a)選任或解任董事及監察人（如有）；</p> <p>(b)變更公司組織備忘錄及/或本章程；</p> <p><u>(c)減資或依本章程第 18-1 條第 1 項規定強制買回本公司股份並予銷除；</u></p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
		<p><u>(d)申請停止公開發行;.....</u></p> <p>(l) 將本公司之法定盈餘公積、股份溢價帳戶及本公司受領贈與所得之<u>資本公積</u>，以發行新股<u>及/或現金</u>方式，依持股比例分配予原股東者。</p>	
第 32 條	<p>(1)One or more Member(s) holding one percent (1%) or more of the total issued <u>and outstanding</u> Shares of the Company may submit to the Company not more than one proposal in writing <u>for resolution at an annual general meeting; provided that only one matter shall be allowed in a single proposal, the number of words therein contained shall not be more than three hundred (300), and the matter of such proposal may be resolved by a general meeting, or otherwise such proposal shall not be included in the agenda.</u></p> <p>(4) The Board <u>may exclude</u> a proposal submitted by Member(s) <u>if</u>:</p> <p>(a) the proposal involves matters which cannot be settled or resolved at a general meeting under the Law, the Applicable Listing Rules and these</p>	<p>(1) One or more Member(s) holding one percent (1%) or more of the total issued and outstanding Shares of the Company may submit to the Company not more than one proposal in writing <u>or by way of electronic transmission for resolution at an annual general meeting.</u></p> <p>(4) The Board <u>shall include</u> a proposal submitted by Member(s) <u>unless</u>:</p> <p>(a)the proposal involves matters which cannot be settled or resolved at a general meeting under the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles;</p> <p>(b)the number of Shares held by the proposing Member(s) is less than one percent (1%) of the total issued Shares in the Register upon commencement of the period in which the</p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 32 條第 1 項及第 4 項之規定，並增訂第 32 條第 5 項，原第 32 條第 5 項之項次亦配合調整項次為第 6 項。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>Articles;</p> <p>(b) the number of Shares held by the proposing Member(s) is less than one percent (1%) of the total issued <u>and outstanding</u> Shares in the Register upon commencement of the period in which the Register is closed for transfers before the relevant annual general meeting of the Company; or</p> <p><u>(c) the proposal is submitted after the expiration of the specified period announced by the Company for submitting proposals.</u></p> <p>(1) 持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案；<u>但以一項為限，不得超過三百字，且該提案須為股東會得決議之事項。提案超過一項或超過三百字者，均不</u></p>	<p>Register is closed for transfers before the relevant annual general meeting of the Company;</p> <p><u>(c) the proposal contains more than one matter;</u></p> <p><u>(d)the proposal contains more than three hundred (300) words; or</u></p> <p><u>(e)the proposal is submitted after the expiration of the specified period announced by the Company for submitting proposals.</u></p> <p><u>(5) If a proposal submitted by Member(s) is intended to urge the Company to promote public interests or fulfil its social responsibilities, the Board may include the proposal notwithstanding that one of the circumstances set forth in the preceding Paragraph (4) of this Article applies.</u></p> <p>(1) 持有已發行股份總數 1% 以上股份之股東，得以書面<u>或電子受理方式</u>向本公司提出股東常會議案。</p> <p>(4) <u>除有下列情事之一者外</u>，股東所提議案，董事</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p><u>列入議案。</u></p> <p>(4) 有下列情事之一者，股東所提議案，董事會<u>得不予列入</u>：</p> <p>(a)該議案依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定，非股東會所得決議者；</p> <p>(b)提案股東於本公司股票停止過戶期間開始時，持股未達 1%者；或</p> <p>(c)該議案於本公司公告受理期間外提出者。</p>	<p>會<u>應</u>予列入：</p> <p>(a)該議案依開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之規定，非股東會所得決議者；</p> <p>(b)提案股東於本公司股票停止過戶期間開始時，持股未達 1%者；</p> <p><u>(c)提案超過一項者；</u></p> <p><u>(d)提案超過三百字者；或</u></p> <p>(e)該議案於本公司公告受理期間外提出者。</p> <p><u>(5) 如股東提案係為敦促本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，縱有前項各款所定情形者，董事會仍得列入議案。</u></p>	
第 38 條	新增第（s）款。	<p>Subject to the Law and the Applicable Listing Rules, the Company may by a Special Resolution: ...</p> <p><u>(s) apply for the approval of ceasing the status as a public company.</u></p> <p>(1) 除開曼法令或上市（櫃）規範另有規定外，下列事項應經股東會之特別決議為之：...</p> <p><u>(t) 申請停止公開發行。</u></p>	參照台灣公司法之規定，增訂第 38 條第（s）款之規定。
第 40 條	(2) In the event any part of the Company's business	(2)In the event any part of the Company's business	參照台灣法令之規

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>is involved in any Spin-Off or Merger/Consolidation, a Member, who has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing before the relevant vote, may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price in accordance with the Law.</p> <p>(3) Without prejudice to the Law, in the event the Company and a Member making a request pursuant to Paragraphs (1) or (2) of this Article fail to reach agreement on the purchase price within sixty (60) days following the date of the resolution, the Member may, within thirty (30) days after such sixty <u>day (60)</u> period, file a petition to the Taiwan Taipei District Court for a ruling on the appraisal price.</p>	<p>is involved in any Spin-Off or Merger/Consolidation, a Member, who has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing <u>or orally with an entry to that effect in the minutes of the meeting</u> before the relevant vote, may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price in accordance with the Law.</p> <p>(3)Without prejudice to the Law, in the event the Company and a Member making a request pursuant to Paragraphs (1) or (2) of this Article fail to reach agreement on the purchase price within sixty (60) days following the date of the resolution, the Member may, within thirty (30) days after such sixty (60) <u>days</u> period, file a petition to the Taiwan Taipei District Court for a ruling on the appraisal price. <u>However, for the purpose of protecting rights of the dissenting Member, the Company may elect to act in accordance with the laws of place where the securities of the Company are registered or</u></p>	<p>定，酌作用語調整並增訂第40條第3項後段規定，俾使本公司得參照台灣法令之規定踐行相關程序，以保障股東權益。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>(2) 股東會決議本公司分割或與他公司新設合併/吸收合併時，股東在該議案表決前以書面表示異議，並就該議案放棄其表決權者，得請求本公司依開曼法令按當時公平價格收買其持有之股份。</p> <p>(3) 在不違反開曼法令規定之情形下，依前二項行使股份收買請求權之股東，與公司在股東會決議日起六十日內未達成協議者，得在此期間經過後三十日內，向台灣台北地方法院聲請為價格之裁定。</p>	<p><u>listed.</u></p> <p>(2)股東會決議本公司分割或與他公司新設合併/吸收合併時，股東在該議案表決前以書面表示異議，<u>或以口頭表示異議經紀錄</u>，並就該議案放棄其表決權者，得請求本公司依開曼法令按當時公平價格收買其持有之股份。</p> <p>(3) 在不違反開曼法令規定之情形下，依前二項行使股份收買請求權之股東，與公司在股東會決議日起六十日內未達成協議者，得在此期間經過後三十日內，向台灣台北地方法院聲請為價格之裁定。<u>惟本公司亦得為保障異議股東之權益而依據掛牌地國法令辦理。</u></p>	
第 60 條	The Company may, whenever it thinks fit, adopt and apply a candidate nomination mechanism for election of all the Directors. Notwithstanding the foregoing, during the Relevant Period, a candidate nomination mechanism shall be adopted for election of <u>Independent</u> Directors. Subject to the Applicable Listing Rules, the Board may establish detailed rules	The Company may, whenever it thinks fit, adopt and apply a candidate nomination mechanism for election of all the Directors. Notwithstanding the foregoing, during the Relevant Period, a candidate nomination mechanism shall be adopted for election of <u>all</u> Directors. <u>Upon adoption of candidate nomination mechanism, the Directors and</u>	為強化公司治理，本公司於掛牌期間所有董事（包括獨立董事）之選舉擬全面採行候選人提名制度，爰修正本條規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>and procedures for such candidate nomination.</p> <p>本公司得斟酌具體情事採行候選人提名制度選任董事。惟本公司於掛牌期間，<u>獨立</u>董事之選任應採用候選人提名制度。董事會得依據上市（櫃）規範制定該候選人提名制度之相關規定及程序。</p>	<p><u>Independent Directors shall be elected by the Members at a general meeting from among the nominees listed in the respective rosters of director candidates and independent director candidates</u> Subject to the Applicable Listing Rules, the Board may establish detailed rules and procedures for such candidate nomination.</p> <p>本公司得斟酌具體情事採行候選人提名制度選任董事。惟本公司於掛牌期間，<u>任何</u>董事之選任均應採用候選人提名制度。<u>在採用候選人提名制度之情形下，董事及獨立董事應由股東分別自董事及獨立董事候選人名單中選任之。</u>董事會得依據上市（櫃）規範制定該候選人提名制度之相關規定及程序。</p>	
第 62 條	<p>(2) Without prejudice to other provisions of these Articles, the <u>Company</u> may <u>by an Ordinary Resolution</u> put <u>all Directors</u> for re-election before the expiration of the term of office of such Directors. In <u>this</u> event, <u>if it is not specified in such</u></p>	<p>(2) Without prejudice to other provisions of these Articles, the <u>Directors</u> may <u>be</u> put <u>up</u> for re-election <u>at any time</u> before the expiration of the term of office of such Directors. In <u>the</u> event <u>where all Directors are subject for re-election at a general</u></p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 62 條第 2 項之規定，並酌予調整條文之用</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p><u>resolution that the existing Directors will not retire until the expiration date of their terms of office or other specified date, they shall be deemed to have retired on the date of such resolution</u>, subject to the successful election of the new Directors at the same meeting.</p> <p>(2) 董事任期屆滿前得經股東會之普通決議改選全部董事。於此情形，如股東會未同時決議現任董事於任期屆滿或其他特定日期始為解任，且新董事已於同次會議中選出者，現任董事應視為於該股東會決議日提前解任。</p>	<p><u>meeting before the expiration of the term of office of such Directors</u>, subject to the successful election of the new Directors at the same meeting, <u>the term of office of all current Directors is deemed to have expired on the date of the re-election if the Members do not resolve that all current Directors will only retire at the expiration of their present term of office or any other date as otherwise resolved by the Members at the general meeting.</u></p> <p>(2) <u>除本章程另有規定外</u>，董事任期屆滿前得經股東會改選全部董事。於此情形，如股東會未同時決議現任董事於任期屆滿或其他特定日期始為解任，且新董事已於同次會議中選出者，現任董事應視為於該股東會決議日提前解任。</p>	<p>語。</p>
第 72 條	<p>(1) The office of Director shall be vacated, if such Director:</p> <p>(a) commits a felony (including but not limiting to an offence under Statute for Prevention of Organizational Crimes of the R.O.C.) and has</p>	<p>(1) The office of Director shall be vacated, if such Director:</p> <p>(a) commits a felony (including but not limiting to an offence under Statute for Prevention of Organizational Crimes of the R.O.C.) and has</p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 72 條第 1 項第 (a)、(b)、(c)、(d)、(f)</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>been convicted thereof, and <u>the time elapsed after he has served the full term of the sentence</u> is less than five (5) years;</p> <p>(b)has been <u>sentenced to</u> imprisonment for a term of more than one year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, and the time elapsed after <u>he has served the full term</u> of <u>such</u> sentence is less than two (2) years;</p> <p>(c)has been <u>convicted</u> of <u>misappropriating public funds during</u> the <u>time of his public service</u>, and the time elapsed after <u>he has served the full term</u> of <u>such sentence</u> is less than two (2) years;</p> <p>(d)becomes bankrupt under the laws of any jurisdiction and has not been reinstated to his rights and privileges;</p> <p>(e)has allowed cheques and other negotiable instruments to be dishonoured and the records thereof have not been cancelled or expunged by the relevant regulatory authorities;</p>	<p>been convicted thereof, and <u>has not started serving the sentence, has not completed serving the sentence, or the time elapsed after completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon</u> is less than five (5) years;</p> <p>(b)has been <u>imposed a final sentence involving</u> imprisonment for a term of more than one (1) year for commitment of fraud, breach of trust or misappropriation, <u>and has not started serving the sentence, has not completed serving the sentence, or</u> the time elapsed after <u>completion of serving the sentence, expiration of the probation, or pardon</u> is less than two (2) years;</p> <p>(c) has been <u>imposed a final sentence due to violation</u> of the <u>Anti-corruption Act</u>, and <u>has not started serving the sentence, has not completed serving the sentence, or</u> the time elapsed after <u>completion of serving the sentence, expiration of the probation, or</u></p>	<p>款之規定，以及刪除第 72 條第 1 項第 (j) 款之規定並增訂同條第 2 項，原第 2 項之規定亦配合遞延至第 3 項。另為統一用語，酌作文字調整。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>(f)dies or <u>is found to be or becomes of unsound mind</u>;</p> <p>(g)ceases to be a Director by virtue of, or becomes prohibited from being a Director by reason of, an order made under any provisions of the Law or Applicable Listing Rules;</p> <p>(h)ceases to be a Director by virtue of Article 73;</p> <p>(i) resigns his office by notice in writing to the Company;</p> <p><u>(j) has transferred some or all his Shares, during the term of office as a Director, such that the remaining Shares are less than one half of the Shares being held by him at the time he is elected</u>;</p> <p><u>(k)</u>is removed from office pursuant to these Articles; or</p> <p><u>(l)</u> has been ordered to be discharged by the R.O.C. Courts on the grounds that such Director, in the course of performing his duties, committed serious violations of the Law, Applicable Listing</p>	<p><u>pardon</u> is less than two (2) years;</p> <p>(d)becomes bankrupt <u>or is adjudicated of commencement of liquidation proceeding by a court</u> under the laws of any jurisdiction, and has not been reinstated to his rights and privileges;</p> <p>(e)has allowed cheques and other negotiable instruments to be dishonoured and the records thereof have not been cancelled or expunged by the relevant regulatory authorities;</p> <p>(f)dies or <u>an order has been made by any competent court or authority on the grounds that he is or may be suffering from mental disorder or is otherwise incapable of managing his affairs and such order has not been revoked, or his legal capacity is restricted according to the applicable laws</u>;</p> <p>(g)ceases to be a Director by virtue of, or becomes prohibited from being a Director by reason of, an order made under any provisions of the Law</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>Rules or these Articles, or acts resulting in material damage to the Company, upon a petition by the Company or Member(s) to the R.O.C. Courts.</p> <p><u>(2)if</u> a Director, after having been elected and before his inauguration of the office of a Director, has transferred some or all his Shares such that the remaining Shares are less than one half of the Shares be held by such Director at the time of his election or, within the <u>closing period</u> fixed <u>by the Board in accordance with Article 22(2)</u> prior to the general meeting, has transferred some or all his Shares such that the remaining Shares are less than one half of the Shares be held at the commencement of the <u>closing period</u>, his election as a Director shall be deemed invalid and void.</p>	<p>or Applicable Listing Rules;</p> <p>(h)ceases to be a Director by virtue of Article 73;</p> <p>(i) resigns his office by notice in writing to the Company;</p> <p><u>(j)</u>is removed from office pursuant to these Articles; or</p> <p><u>(k)</u> has been ordered to be discharged by the R.O.C. Courts on the grounds that such Director, in the course of performing his duties, committed serious violations of the Law, Applicable Listing Rules or these Articles, or acts resulting in material damage to the Company, upon a petition by the Company or Member(s) to the R.O.C. Courts.</p> <p><u>(2) During the Relevant Period, in case a Director (other than Independent Director) has transferred some or all his Shares during the term of his office as a Director, such that the remaining Shares held by him are less than one half of the Shares being held by him at the time</u></p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>(1)有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任：</p> <p>(a)曾犯重罪(包括但不限於中華民國組織犯罪防</p>	<p><u>he was elected, he shall, ipso facto, cease to act as a Director and be removed from the position of Director automatically.</u></p> <p><u>(3) If a Director (other than Independent Director),</u> after having been elected and before his inauguration of the office of a Director, has transferred some or all his Shares such that the remaining Shares are less than one half of the Shares be held by such Director at the time of his election or, within the <u>Book Closure Period</u> fixed prior to the general meeting <u>for the election of such Director,</u> has transferred some or all his Shares such that the remaining Shares are less than one half of the Shares be held at the commencement of the <u>Book Closure Period,</u> his election as a Director shall be deemed invalid and void.</p> <p>(1)有下列情事之一者不得擔任董事，其已擔任者，當然解任：</p> <p>(a)曾犯重罪(包括但不限於中華民國組織犯罪防</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>制條例之罪)，經有罪判決確定，<u>服刑期滿尚未逾五年者</u>；</p> <p>(b)曾犯詐欺、背信、侵占罪經<u>受</u>有期徒刑一年以上<u>宣告</u>，<u>服刑期滿尚未逾兩年者</u>；</p> <p>(c)曾<u>服公務虧空公款</u>，經判決確定，<u>服刑期滿尚未逾兩年者</u>；</p> <p>(d)受破產之宣告，尚未復權者；</p> <p>(e)使用票據經拒絕往來尚未期滿者；</p> <p>(f)死亡或<u>心神喪失、精神耗弱者</u>；</p> <p>(g)<u>基於</u>開曼法令、中華民國法令或上市（櫃）規範，<u>不能擔任董事或不能執行董事職務者</u>；</p> <p>(h)依第 73 條當選無效或當然解任者；</p> <p>(i) 以書面向本公司辭職者；</p> <p><u>(j)在董事任期中轉讓全部或部份股份致該董事剩餘股份少於選任當時所持有公司股份數額之二分之一</u>；</p> <p>(k)本公司依本章程規定決議解任者；或</p> <p>(l) 董事執行業務，有重大損害本公司之行為或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之重大事項，由本公司或股東提起訴訟，經中華民國</p>	<p>制條例之罪)，經有罪判決確定，<u>尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年者</u>；</p> <p>(b)曾犯詐欺、背信、侵占罪經<u>宣告</u>有期徒刑一年以上<u>之刑確定</u>，尚未執行、尚未執行完畢，或<u>執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者</u>；</p> <p>(c)曾<u>犯貪污治罪條例之罪</u>，經判決<u>有罪確定</u>，<u>尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者</u>；</p> <p>(d)受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者；</p> <p>(e)使用票據經拒絕往來尚未期滿者；</p> <p>(f)死亡或<u>被有管轄權法院或主管機關以其為或將為心智缺陷，或因其他原因而無法處理自己事務為由作出裁決而尚未撤銷，或其行為能力依其應適用之法律受有限制者</u>；</p> <p>(g)<u>依據</u>開曼法令、中華民國法令或上市（櫃）規範<u>作成之裁決，解任其董事職務或禁止其擔任董事者</u>；</p> <p>(h)依第 73 條當選無效或當然解任者；</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>法院命令解任者。</p> <p><u>(2)如董事當選後，於就任前轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於選任當時所持有公司股份數額之二分之一，或於董事依照本章程第 22 條第 2 項所訂股東會召開前之閉鎖期間內，轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於其於閉鎖期間起始日當時所持有公司股份之二分之一時，該董事之當選應失其效力。</u></p>	<p>(i) 以書面向本公司辭職者；</p> <p><u>(i)</u> 本公司依本章程規定決議解任者；或</p> <p><u>(k)</u> 董事執行業務，有重大損害本公司之行為或違反開曼法令、上市（櫃）規範或本章程之重大事項，由本公司或股東提起訴訟，經中華民國法院命令解任者。</p> <p><u>(2)於掛牌期間，如董事（不含獨立董事）在其任期中轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於選任當時所持有公司股份數額之二分之一時，該董事應當然解任。</u></p> <p><u>(3)如董事（不含獨立董事）當選後，於就任前轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於選任當時所持有公司股份數額之二分之一，或於股東會召開前之股票停止過戶期間內，轉讓全部或部份股份致其剩餘股份少於其於股票停止過戶期間起始日當時所持有公司股份之二分之一時，該董事之當選應失其效力。</u></p>	
第 74 條	In case a Director has, in the course of performing his duties, committed any act resulting in material damages to the Company or in serious violation of	In case a Director has, in the course of performing his duties, committed any act resulting in material damages to the Company or in serious violation of	參照台灣公司法之規定，酌作文字調整。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>the Law or these Articles, but has not been discharged by a resolution in a general meeting, one or more Members holding three percent (3%) or more of the total number of issued <u>and outstanding</u> Shares of the Company may, within thirty (30) days after that general meeting, submit a petition to a court having proper jurisdiction, including the Taipei District Court of the R.O.C., if and to the extent permitted under the Law, for removing the Director.</p> <p>董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項，股東會未為決議將其解任時，持有公司已發行股份總數 3% 以上之股東，得於股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>	<p>the Law or these Articles, but has not been discharged by a resolution in a general meeting, one or more Members holding three percent (3%) or more of the total number of issued Shares of the Company may, within thirty (30) days after that general meeting, submit a petition to a court having proper jurisdiction, including the Taipei District Court of the R.O.C., if and to the extent permitted under the Law, for removing the Director.</p> <p>董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令或章程之重大事項，股東會未為決議將其解任時，持有公司已發行股份總數 3% 以上之股東，得於股東會後三十日內訴請法院裁判解任之，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。</p>	
第 75 條	<p>One or more Members holding <u>three</u> percent (<u>3%</u>) or more of the total number of the issued <u>and outstanding</u> Shares continuously for a period of <u>more than one year</u> may request in writing any</p>	<p>One or more Members holding <u>one</u> percent (<u>1%</u>) or more of the total number of the issued Shares continuously for a period of <u>six (6) months or a longer time</u> may request in writing any Supervisor</p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 75 條之規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>Supervisor or any Independent Director of the audit committee of the Company to file, on behalf of the Company, an action against a Director with a court having proper jurisdiction, including the ROC Taipei District Court. In case such Supervisor or Independent Director fails to file such action within thirty (30) days after receipt of the request aforesaid, the Members making such request may file the action for the Company.</p> <p>繼續<u>一年</u>以上持有已發行股份總數 <u>3%</u>以上之股東，得以書面請求監察人或審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。監察人或獨立董事自收受前述請求日起，三十日內不提起訴訟時，該請求之股東得為公司提起訴訟。</p>	<p>or any Independent Director of the audit committee of the Company to file, on behalf of the Company, an action against a Director with a court having proper jurisdiction, including the ROC Taipei District Court. In case such Supervisor or Independent Director fails to file such action within thirty (30) days after receipt of the request aforesaid, the Members making such request may file the action for the Company.</p> <p>繼續<u>六個月</u>以上持有已發行股份總數<u>百分之一</u>以上之股東，得以書面請求監察人或審計委員會之獨立董事為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。監察人或獨立董事自收受前述請求日起，三十日內不提起訴訟時，該請求之股東得為公司提起訴訟。</p>	
第 81 條	A Director who is in any way, whether directly or indirectly, interested in a matter discussed, considered or proposed in a meeting of the Board shall declare the nature of his interest and its	A Director who is in any way, whether directly or indirectly, interested in a matter discussed, considered or proposed in a meeting of the Board shall declare the nature of his interest and its	為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 81 條之規定。

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>essential contents at the relevant meeting. Any Director who bears a personal interest that may conflict with and impair the interest of the Company in respect of any matter proposed for consideration and approval at a meeting of Board shall abstain from voting, on his own behalf or as a proxy or corporate representative, with respect to the said matter. Any and all votes cast by such Director(s) shall not be counted in determining the number of votes for or against such matter.</p> <p>董事就本公司締結或可能締結之契約，具有直接或間接利害關係時，應於董事會中揭露其自身利</p>	<p>essential contents at the relevant meeting. <u>Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a Director as defined under the Civil Code of Taiwan, or any company which has a controlling or subordinate relation with a Director bear any interest in the matter under discussion at a Board meeting, such Director shall be deemed to bear a personal interest in the matter.</u> Any Director who bears a personal interest that may conflict with and impair the interest of the Company in respect of any matter proposed for consideration and approval at a meeting of Board shall abstain from voting, on his own behalf or as a proxy or corporate representative, with respect to the said matter. Any and all votes cast by such Director(s) shall not be counted in determining the number of votes for or against such matter.</p> <p>董事就本公司締結或可能締結之契約，具有直接或間接利害關係時，應於董事會中揭露其自身利</p>	

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>害關係之重要內容。如該董事向其他董事以通知表明其為該締約公司之成員之一，而對該等契約具有自身利害關係時，應可認為該董事已充分揭露其利害關係。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。該不得行使表決權之董事，其表決權不算入已出席董事之表決權數。</p>	<p>害關係之重要內容。<u>董事之配偶、依中華民國法定義之二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u>如該董事向其他董事以通知表明其為該締約公司之成員之一，而對該等契約具有自身利害關係時，應可認為該董事已充分揭露其利害關係。董事對於董事會之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他董事行使其表決權。該不得行使表決權之董事，其表決權不算入已出席董事之表決權數。</p>	
第 98 條	<p>One or more Members holding <u>three</u> percent (<u>3%</u>) or more of the total number of the issued <u>and outstanding</u> Shares continuously for a period of <u>more than one year</u> may request in writing the Board to file, for the Company, an action against a Supervisor with a court having proper jurisdiction, including the Taiwan Taipei District Court. In case the Board fails to file an action within thirty (30) days after receipt of the request aforesaid, then the</p>	<p>One or more Members holding <u>one</u> percent (<u>1%</u>) or more of the total number of the total issued Shares continuously for a period of <u>six (6) months or a longer time</u> may request in writing the Board to file, for the Company, an action against a Supervisor with a court having proper jurisdiction, including the Taiwan Taipei District Court. In case the Board fails to file an action within thirty (30) days after receipt of the request aforesaid, then the Member(s) making</p>	<p>為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事項檢查表，修訂第 98 條之規定。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>Member(s) making such request may file the action for the Company.</p> <p>繼續<u>一年</u>以上持有已發行股份總數 <u>3%</u> 以上之股東，得以書面請求董事會為公司對監察人提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。董事會自收受前述請求日起，三十日內不提起訴訟時，該請求之股東得為公司提起訴訟。</p>	<p>such request may file the action for the Company.</p> <p>繼續<u>六</u>個月以上持有已發行股份總數 <u>1%</u> 以上之股東，得以書面請求董事會為公司對監察人提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。董事會自收受前述請求日起，三十日內不提起訴訟時，該請求之股東得為公司提起訴訟。</p>	
第 105 條	<p>(2) Subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles, where the Company still has earnings, the Company, after paying all relevant taxes, offsetting losses (including losses of previous years) and setting aside the Statutory Reserve of the remaining profits in accordance with the Applicable Listing Rules (provided that the setting aside of the Statutory Reserve does not apply if the aggregate amount of the Statutory Reserve amounts to the Company's total issued capital) and the Special Reserve (if any), may, by an Ordinary Resolution of the annual general meeting, declare and distribute no</p>	<p>(2) Subject to the Law, the Applicable Listing Rules and these Articles, where the Company still has earnings, the Company, after paying all relevant taxes, offsetting losses (including losses of previous years) and setting aside the Statutory Reserve of the remaining profits in accordance with the Applicable Listing Rules (provided that the setting aside of the Statutory Reserve does not apply if the aggregate amount of the Statutory Reserve amounts to the Company's total paid-in capital) and the Special Reserve (if any), may, by an Ordinary Resolution of the annual general meeting, declare and distribute no</p>	<p>為杜疑義，酌予調整條文用語。</p>

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>less than ten percent (10%) of the remaining amount of the annual profits for each financial year to the Members as dividends or bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively, provided that, no less than ten percent (10%) of such amount of dividends and bonuses allocated to Members shall be paid in cash.</p> <p>(2)除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定外，凡本公司於一會計年度終了時如有盈餘，於提繳所有相關稅款、彌補虧損（包括先前年度之虧損），且按照上市（櫃）規範提撥法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司已發行資本總額者不適用之）及特別盈餘公積（如有）後，得經股東常會普通決議，以不低於剩餘之當年度盈餘之百分之十，依股東持股比例，派付股息或紅利予股東，其中現金股利之數額不得低於該次派付股息及紅利合計數之百分之十。</p>	<p>less than ten percent (10%) of the remaining amount of the annual profits for each financial year to the Members as dividends or bonuses in proportion to the number of Shares held by them respectively, provided that, no less than ten percent (10%) of such amount of dividends and bonuses allocated to Members shall be paid in cash.</p> <p>(2)除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定外，凡本公司於一會計年度終了時如有盈餘，於提繳所有相關稅款、彌補虧損（包括先前年度之虧損），且按照上市（櫃）規範提撥法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本總額者不適用之）及特別盈餘公積（如有）後，得經股東常會普通決議，以不低於剩餘之當年度盈餘之百分之十，依股東持股比例，派付股息或紅利予股東，其中現金股利之數額不得低於該次派付股息及紅利合計數之百分之十。</p>	
第 111 條	The Board shall keep copies of the Memorandum of Association, these Articles, the minutes of every	<u>During the Relevant Period, the</u> Board shall keep copies of the Memorandum of Association, these	為配合 2018 年 11 月 30 日股東權益保護事

No. 條次	Current Provisions 現行條文	Proposed Amendments 修正條文草案	Explanations 修正理由
	<p>general meeting, the Financial Statements, the Register and the counterfoil of corporate bonds issued by the Company at its Shareholders' Service Agent's office in the R.O.C. Any Member may request at any time, by submitting evidentiary document(s) to show his interests involved and indicating the scope of requested matters, access to <u>inspect and to make copies of</u> the above documents.</p> <p>董事會應將組織備忘錄、章程、及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱或抄錄。</p>	<p>Articles, the minutes of every general meeting, the Financial Statements, the Register and the counterfoil of corporate bonds issued by the Company at its Shareholders' Service Agent's office in the R.O.C. Any Member may request at any time, by submitting evidentiary document(s) to show his interests involved and indicating the scope of requested matters, access to <u>inspecting, transcribing and making copies of the above documents; the Company shall make Shareholder' Service Agent provide</u> the above documents.</p> <p><u>於掛牌期間</u>，董事會應將組織備忘錄、章程、及歷屆股東會議事錄、財務報表、股東名簿及公司債存根簿備置於中華民國境內之股務代理機構，股東得檢具利害關係證明文件，指定範圍，隨時請求查閱、抄錄或複製；<u>本公司並應令該等股務代理機構提供。</u></p>	<p>項檢查表，修訂第111條之規定。</p>

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

