

## 1040729 董事會重要決議事項

區分	內容
案由一	擬修訂本公司「一〇四年員工認股權憑證發行及認股辦法」，提請 追認。
說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司發行一〇四年員工認股權憑證業於104年6月29日申報送件，送件審核過程中依主管機關要求修正「一〇四年員工認股權憑證發行及認股辦法」第五條，辦法中應明確定義「工作績效明顯低落」，以免日後執行造成勞資糾紛，因定義模糊經董事長同意刪除相關適用。</li> <li>2. 依「一〇四年員工認股權憑證發行及認股辦法」第十三條規定本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事二分之一以上同意，並報經主管機關核准後生效，發行前修改時亦同。若於送件審核過程，因主管機關審核要求而須修改時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提報董事會追認後始得發行。</li> <li>3. 修訂前後條文對照表詳如附件。</li> </ol>
決議	本案經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議同意通過。
案由二	配合公司法增訂第235條之1及修正第235條及第240條規定，擬修訂本公司『公司章程』案，提請 討論。
說明	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依經濟部104年6月11日經商字第10402413890號函修法後法令適用疑義、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心104年6月18日證櫃監字第1040016283號函辦理。</li> <li>2. 公司法增訂第235條之1並修正第235條及第240條條文業經104年5月20日華總一義字第10400058161號總統令公布施行，生效日為104年5月22日，經濟部之前相關解釋函令與上開修正後條文抵觸者，不再援用。</li> <li>3. 員工酬勞分派之依據如下：(一)104年股東常會因係承認103年度員工紅利之分派，自依修正前之章程(下稱舊章程)規定辦理。(二)倘公司於104年股東會依新法修正章程，則104年度員工酬勞，自依修正後之章程(下稱新章程)規定辦理。(三)倘公司於105年股東常會方進行修正章程議案，基於此次修法情形特殊，104年度員工酬勞，依新章程規定辦理。是以，105年公司召開股東常會時，先討論修正章程議案，再進行104年度員工酬勞分派(依新章程)之報告案。</li> <li>4. 依公司法第235條之1第1項規定：「公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。」倘公司有累積虧損，而章程除依法訂定員工酬勞外，亦訂定董監事酬勞者，於計算員工、董監事酬勞時，應以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，再就餘額計算員工、董監事酬勞。</li> </ol>

	<p>5. 依據104年5月20日修正公司法增訂第235條之1及修正第235條及第240條規定，公司應於章程訂明以當年度獲利狀況定額或比率，分派員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。另員工酬勞以股票或現金為之，應經董事會特別決議，並報告股東會。其中有關104年期中財務報告內員工酬勞估列及相關附註揭露，亦應配合調整說明，以符公司法修訂規定，惟考量公司實務運作之程序，如未及於財務報告公告前依據修正後公司法規定進行員工酬勞之估列者，得暫依舊章程規定估列員工酬勞。</p> <p>6. 配合公司法增訂第235條之1及修正第235條及第240條規定，擬議修訂本公司『公司章程』，業經104年7月29日審計委員會同意通過，依法提董事會討論，以為104年度員工酬勞及董監酬勞估列費用之依據，並擬提105年公司股東常會討論通過。修訂條文對照表請參閱附件四。</p>
決議	主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議同意通過上述分配案。
案由三	<b>稽核主管調整案，提請 討論。</b>
說明	因應組織調整，原稽核主管黃彥銘將調任會計部普會課，原會計部普會課長蔡翊暄調任稽核主管，擬自104年8月1日起生效。新任稽核主管簡歷請參閱附件五。
決議	主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議同意通過。
案由四	<b>本公司擬與合作金庫銀行續約申請新台幣借款額度案，提請 討論</b>
說明	為因應本公司業務需要及營運資金需求，本公司原向合作金庫銀行申請無擔保新台幣綜合授信額度一億元將於104年8月6日到期，擬再續約一年期間，授權董事長代表本公司辦理各項融資手續事宜。
決議	主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議同意通過。
案由五	<b>本公司薪資報酬委員會所提建議案，提請 討論。</b>
說明	本公司第三屆第二次薪資報酬委員會已於104年7月29日召開，討論通過本公司經理人104年第二季非業務獎金案，依規定薪資報酬委員會討論通過建議案，應提請董事會討論通過後執行之。
決議	主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議同意通過。