

全台晶像股份有限公司

董事會議事規範

(一)適用範圍：本作業程序適用於董事會治理制度之建立，以健全董事會監督功能及強化管理機能，並合乎相關法令規定。本公司處理董事要求相關事項，除法令或章程另有規定者外，應依本規範之規定。

(二)作業程序：

1. 董事會至少每季召集一次。董事會之召集應載明召集事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。
2. 下列董事會應討論事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。
 - (1) 本公司之營運計畫。
 - (2) 年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
 - (3) 依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。
 - (4) 依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - (5) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
 - (6) 董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。
 - (7) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
 - (8) 對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
 - (9) 依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。

前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。
3. 董事會召開之地點與時間，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。本公司董事應獲提供適當且適時之資訊，其形式及質量須足使董事能夠在掌握有關資料的情況下作出決定，並能履行其董事職責。

4. 董事會指定公司治理主管辦理議事事務。公司治理主管應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。董事如認為會議資料不充分，得向公司治理主管請求補足，公司治理主管應於3個工作日內提供。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。
5. 定期性董事會之議事內容，至少包括下列各事項：
 - (1) 報告事項：
 - A. 上次會議紀錄及執行情形。
 - B. 重要財務業務報告。
 - C. 內部稽核業務報告。
 - D. 其他重要報告事項。
 - (2) 討論事項：
 - A. 上次會議保留之討論事項。
 - B. 本次會議討論事項。
 - (3) 臨時動議。
6. 應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於 2. 應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。
7. 除 2. 應提董事會討論事項外，除依法令規定不得授權董事長決定外，其餘得授權董事長決定。
8. 召開董事會時應設簽名簿供出席董事簽到，以供查考。董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。代理人以受一人之委託為限。
9. 董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。依公司法第 203 條第四項或第 203 條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
10. 董事會召開時，公司治理主管應備妥相關資料供與會董事隨時查考。召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明，但討論及表決時應離席。
11. 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依程序重新召集。

12. 董事會應依會議通知所排定之議事程序進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用 11. 之規定。**董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依前述規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用 9. 關於董事長請假或因故不能行使職權時之規定。**
13. 主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體（不包括依規定不得行使表決權之董事）無異議者，視為通過。除徵詢出席董事全體無異議通過者外，董事會議案之表決、監票及計票方式由主席就下列方式擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：
 - (1) 舉手表決。
 - (2) 唱名表決。
 - (3) 投票表決。
14. 董事會議案之決議，除證券交易法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。表決之結果應當場報告，並做成紀錄。
15. 董事對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。董事會之決議，對依前述規定不得行使表決權之董事，依公司法第 206 條第四項準用第 180 條第二項規定辦理。
16. 董事會之議事應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：
 - (1) 會議屆次（或年次）及時間地點。
 - (2) 主席之姓名。
 - (3) 董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
 - (4) 列席者之姓名及職稱。
 - (5) 記錄之姓名。
 - (6) 報告事項。
 - (7) 討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依 6. 規定出具之書面意見。
 - (8) 臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
 - (9) 其他應記載事項。

17. 董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：
 - (1) 獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
 - (2) 未經審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。
18. 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入公司重要檔案，於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。
19. 董事會之開會過程應全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，相關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。以視訊會議召開者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。
20. 本公司已設置公司治理主管，爰由公司治理主管負責處理董事要求事項，並以即時有效協助董事執行職務之原則，於7個工作日內儘速辦理。本公司所有董事皆可取得公司治理主管之協助，以確保董事會程序及所有適用法令、規則均獲得遵守，並確保董事會成員之間及與經理部門之間資訊交流良好。