

董事會議事辦法

1 目的

為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰訂定本議事辦法，以資遵循。

2 範圍

本議事辦法適用於美喆國際股份有限公司(M. J. International Co., Ltd.)。

3 定義

所謂「掛牌期間」，係指自本公司有價證券於首次公開發行或於興櫃市場、財團法人證券櫃檯買賣中心、臺灣證券交易所或任何臺灣證券交易市場掛牌日之前一起起算之期間（該有價證券因任何理由被暫停交易之期間仍應算入）。

4 權責

公司治理單位負責協助本議事辦法之制修訂。

5 作業內容

5.1 法源依據

本議事辦法依證券交易法第二十六條之三第八項及「公開發行公司董事會議事辦法」第二條規定訂定之。

5.2 董事會議事規範訂定義務

本公司應訂定董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，應依本議事辦法規定辦理。

5.3 董事會召集之程序及方式

5.3.1 於掛牌期間，除應適用之法律另有規定外，本公司董事會應至少每季召集一次。於非掛牌期間，董事會得為執行職務而於適當期間召集之。

5.3.2 董事會之召集，應載明召集事由，掛牌期間於七日前，非掛牌期間則於四十八小時前，通知各董事及監察人（如有）。但有緊急情事時，得隨時召集之。儘管有前段規定，於非掛牌期間，董事會召集通知得由全體董事及監察人（如有）於事前、事中或事後之同意免除之。

5.3.3 第 5.3.2 條所規定召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。

5.3.4 本議事辦法第 5.7.1 條各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

5.4 董事會召開之時間及地點

董事會召開之地點與時間，應於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。

5.5 議事事務單位之指定及其職務

5.5.1 公司董事會應指定辦理議事事務單位。

5.5.2 議事單位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。

5.5.3 董事如認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。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。

5.6 定期性董事會議事內容

5.6.1 定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：

(1)報告事項：

(1-1)上次會議紀錄及執行情形。

(1-2)重要財務業務報告。

(1-3)內部稽核業務報告。

(1-4)其他重要報告事項。

(2)討論事項：

(2-1)上次會議保留之討論事項。

(2-2)本次會議討論事項。

(3)臨時動議。

5.7 應經董事會討論之事務

5.7.1 公司對於下列事項應提董事會討論：

(1)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董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

5.7.2 第 5.7.1 條第八款所稱關係人，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。

5.7.3 第 5.7.2 條所稱一年內，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。

5.7.4 本公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第 5.7.2 條有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。

5.7.5 本公司設有獨立董事，應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於 5.7.1 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。

5.8 授權明確性

除本議事辦法第 5.7.1 條應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容或事項，應具體明確。

5.9 簽名簿之備置及董事之代理

5.9.1 召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，並供查考。

5.9.2 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。

5.9.3 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。

5.9.4 本議事辦法第 5.9.2 條之代理人，以受一人之委託為限。

5.10 董事會召集權人及董事長之代理

5.10.1 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。

5.10.2 依公司法第二百零三條第四項或第二百零三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。

5.10.3 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。

5.11 相關人員列席

5.11.1 本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。

5.11.2 本公司召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。

5.11.3 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。

5.12 會議遲延

5.12.1 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。

5.12.2 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依本議事辦法第 5.3.2 條規定之程序重行召集。

5.12.2 本議事辦法第 5.12.1 條、5.12.2 條及第 5.17.2 條第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

5.13 會議進行方式

5.13.1 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。

5.13.2 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

5.13.3 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，並準用本議事辦法第 5.12.2 條規定。

5.14 表決方式

5.14.1 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。

5.14.2 董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。

5.14.3 董事會議案之表決方式應由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：

(1) 舉手表決或投票器表決。

(2) 唱名表決。

(3) 投票表決。

(4) 公司自行選用之表決。

5.14.4 第 5.14.2 條及第 5.14.3 條所稱出席董事全體不包括依本議事辦法第 5.16.1 條規定不得行使表決權之董事。

5.15 董事會決議

5.15.1 董事會議案之決議，除本公司章程、證券交易法、公司法或其他應適用之法律另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

5.15.2 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。

5.15.3 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。

5.15.4 表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

5.16 迴避

5.16.1 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，董事之配偶、依臺灣民法定義之二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。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。

5.16.2 董事會之決議，對依第 5.16.1 條規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。

5.17 議事錄作成與保存

5.17.1 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、監察人（如有）、專家及其他人員發言摘要、依本議事辦法第 5.16.1 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本議事辦法第 5.7.5 條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、監察人（如有）、專家及其他人員發言摘要、依本議事辦法第 5.16.1 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。

5.17.2 於掛牌期間，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)本公司如有設置審計委員會者，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。

5.17.3 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。

5.17.4 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及監察人（如有），並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存。

5.17.5 第 5.17.1 條議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

5.18 會議全程錄音錄影與檔案保存

5.18.1 本公司得將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證。惟本公司於掛牌期間，董事會之開會過程應全程錄音或錄影存證。本條規定之錄音或錄影存證資料應至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

5.18.2 前條規定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。

5.18.3 以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料（如有）為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

5.19 常務董事會之準用

本公司董事會設有常務董事者，其常務董事會議事準用本議事辦法第 5.2 條、第 5.3.2 條、第 5.4 條至第 5.6 條、第 5.9 條及第 5.11 條至前條規定；董事長之選任或解任準用第 5.3.4 條規定。但於掛牌期間，常務董事會屬七日內定期召集者，得於二日前通知各常務董事。

5.20 施行日

本議事辦法之訂定應經本公司董事會同意，並提股東會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。