

SUN MAX TECH LIMITED
動力科技股份有限公司
2023年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時 間：西元 2023 年 5 月 31 日(星期三)上午 9 時 00 分

地 點：動力科技股份有限公司 會議室

(新北市中和區建一路 166 號 9 樓)

出席股數：出席股東及委託代理股份總數計 23,821,927 股，占本公司已發行股份總數 34,198,977 股，出席率 69.66%

出席董事：SINOTEAM HOLDINGS INC.代表人許文昉(兼總經理)、賴仁忠董事

LUXURY SHINE INTERNATIONAL LIMITED(冠豪國際有限公司) 代表人：張元芬
謝玉田獨立董事(審計委員會召集人)、陳天賜獨立董事(薪酬委員會召集人)、邱士芳獨立董事、官志亮獨立董事。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所謝東儒會計師、副總經理暨財務長姚成旻

主 席：SINOTEAM HOLDINGS INC.

代表人:許文昉



記 錄：陳盈如



一、報告出席股數，宣佈開會

二、主席致詞：各位股東、各位貴賓、各位女士先生大家好：歡迎各位股東百忙之中，蒞臨參加本次股東會，本席宣佈動力科技股份有限公司 2023 年股東常會會議開始。

三、報告事項

第一案：

案由：2022 年度營業報告，謹請 公鑒。

說明：2022 年度營業報告，請參閱[附件一]。

第二案：

案由：2022 年度審計委員會審查報告，謹請 公鑒。

說明：2022 年度審計委員會審查報告，請參閱[附件二]。

第三案：

案由：2022 年度員工及董事酬勞分配情形報告，謹請 公鑒。

說明：依公司章程規定，2022 年提撥員工酬勞新台幣 6,134,121 元(提撥比率 2.5%)，董事酬勞新台幣 4,907,297 元(提撥比率 2%)，全數以現金方式發放，請參閱[附件三]。

第四案：

案由：2022 年度盈餘分配現金股利情形報告，謹請 公鑒。

說明：1、依公司章程 125A 條規定，授權董事會決議將應分派之股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之。

2、本公司自 2022 度可分配盈餘中提撥新台幣 136,787,540 元發放現金股利，每股發放新台幣 4 元，2022 年度盈餘分配表請參閱[附件三]。

3、授權董事長擇期另訂定除息基準日及其他相關事項，而發放現金股利時，分配予個別股東之股利總額發放至「元」，「元」以下四捨五入，差額由本公司以費用列支或其他收入入帳。另，上述盈餘分配案如因本公司買回股份或註銷、以募集與發行方式辦理現金增資及公司債轉換等，致而影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，授權董事長全權處理。

第五案：

案由：國內轉換公司債執行情形報告，謹請 公鑒。

說明：1、本公司 2020 年 9 月 1 日發行國內第二次無擔保轉換公司債共發行 2,200 張，截至停止過戶日(2023 年 04 月 02 日)止，共申請轉換 198 張公司債，申請賣回 311 張公司債，截至停止過戶日尚餘 1,691 張公司債未轉換，國內第二次無擔保轉換公司債總面額為新台幣 169,100,000 元。

2、本公司 2022 年 8 月 12 日發行國內第三次無擔保轉換公司債共發行 2,000 張，截至停止過戶日(2023 年 04 月 02 日)止，申請轉換 1 張公司債，截至停止過戶日尚餘 1,999 張公司債未轉換，國內第三次無擔保轉換公司債總面額為新台幣 199,900,000 元。

第六案：

案由：修訂本公司「董事會議事規則」，謹請 公鑒。

說明：依中華民國 111 年 8 月 8 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1110015595 號「函令修訂，修訂第三條、第十二條、第十八條。「董事會議事規則」新舊條文對照表請參閱[附件四]。

四、承認事項

第一案：〔董事會提〕

案由：2022 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：1、本公司 2022 年合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所謝東儒會計師及林旺生會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告，營業報告書請參閱[附件一]，2022 年合併財務報表請參閱[附件五]。

2、本案業經 2023 年 3 月 13 日第三屆第六次審計委員會及 2023 年 3 月 13 日第四屆第七次董事會通過，謹依法提請 承認。

決議：表決時出席股東表決權總數為 23,821,927 權，本案經表決照案通過。

本案投票表決情形：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：23,811,882 權 (含電子投票 697,310 權)	99.96%
反對權數：3,197 權 (含電子投票 3,197 權)	0.01%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：6,848 權 (含電子投票 6,848 權)	0.03%

第二案：〔董事會提〕

案由：2022 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司 2022 年度盈餘分配案，業經 2023 年 3 月 13 日第三屆第六次審計委員會及 2023 年 3 月 13 日第四屆第七次董事會通過，2022 年度盈餘分配表請參閱[附件三]，謹依法提請 承認。

決議：表決時出席股東表決權總數為 23,821,927 權，本案經表決照案通過。

本案投票表決情形：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：23,800,884 權 (含電子投票 686,312 權)	99.91%
反對權數：14,212 權 (含電子投票 14,212 權)	0.06%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：6,831 權 (含電子投票 6,831 權)	0.03%

五、討論事項

第一案：〔董事會提〕

案由：修訂「公司章程」，提請 討論。

說明：1、依據證券交易所 112 年 1 月 9 日臺證上二字第 1111704301 號公告之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修訂，相關條文修正對照表請參閱[附件六]。

2、本案業經 2023 年 3 月 13 日第三屆第六次審計委員會及 2023 年 3 月 13 日第四屆第七次董事會通過，謹依法提請 討論。

決議：表決時出席股東表決權總數為 23,821,927 權，本案經表決照案通過。

本案投票表決情形：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：23,800,827 權 (含電子投票 686,255 權)	99.91%
反對權數：14,246 權 (含電子投票 14,246 權)	0.06%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00%
棄權與未投票權數：6,854 權 (含電子投票 6,854 權)	0.03%

六、臨時動議：本次股東會無股東提臨時動議。

七、散會：2023年5月31日 上午9點16分。

註：本次股東常會無股東提問。



2022 年原本預期後疫情時代告一段落，全球經濟可望持續復甦，然無論是總體經濟或是國際政治的發展都有極為劇烈的變化。本年度首季因延續斷鏈、預期缺貨等因素，系統廠拉貨力道增強，本公司營收獲利均創歷年來新高，第二季開始隨著俄烏戰爭持續膠著與全球通膨之影響，衝擊歐美消費市場、使得終端庫存水位過高，第四季因顯卡新世代新品上市，市場恢復動能，但 2022 年營收仍較 2021 年同期減少 9.82%。雖目前全球消費性電子產業市況仍存有許多雜音，包括消費需求未見顯著復甦、通路與品牌業者全力去化庫存、升息及通膨等黑天鵝與灰犀牛危機；然觀察電競顯示卡晶片廠、品牌廠商皆在 CES 2023 火力全開推出新品，刺激換購潮增加整體需求、電競產業市場規模放大等多重因素，未來將有助於電競市場需求逐步恢復。

2022 年 4 月為提升公司營運管理效能購置中和新辦公室，並提升研發實力與資源整合及對未來擴充研發設備預留空間，2022 年下半年辦理發行無擔保可轉換公司債新台幣 2 億元及辦理現金增資新台幣 7,200 萬元，募集資金總額為新台幣 2.72 億元，資金用於充實營運資金及償還銀行借款，有效降低營運風險及改善財務結構。

一、2022 年度營業概況

(一) 財務表現：

(1) 合併營業收入及稅後淨利

單位：新台幣仟元

項目	2022 年	%	2021 年	%	增(減)金額	變動比例
營業收入	1,658,588	100.00	1,839,214	100.00	(180,626)	(9.82)
營業毛利	515,507	31.08	569,485	30.96	(53,978)	(9.48)
營業淨利	259,797	15.66	333,229	18.12	(73,432)	(22.04)
稅後淨利	225,947	13.62	218,095	11.86	7,852	3.60

2022 年度毛利率為 31.08%，較上年度 30.96%，增加 0.12 個百分點；營業淨利率為 15.66%，較上年度 18.12%，減少 2.46 個百分點；稅後純益率為 13.62%，較上年度 11.86%，增加 1.76 個百分點。

(2) 獲利能力

項目	2022 年	2021 年
資產報酬率(%)	8.62	9.13
股東權益報酬率(%)	13.87	15.07
純益率(%)	13.62	11.86
每股盈餘(元)	6.9	6.83

(3) 預算執行情形：不適用(本公司 2022 年度未編製財務預測)

(二) 研究發展狀況：

- (1) 2022 年新增 29 項風扇結構專利。截至 2022 年底共取得大陸實用新型專利 145 件；台灣專利 157 件；美國發明專利 4 件；日本發明專利 5 件；歐洲發明專利 4 件。
- (2) 2022 年度研發費用為新台幣 63,709 仟元，較上年度新台幣 60,967 仟元，增加 4.50%，分別占營業收入 3.84%及 3.31%。
- (3) 持續強化本公司研發與技術競爭優勢，透過資本支出增購相關實驗設備、更積極培養與招攬專業研發人才，將逐步拓展泛電競產業、車載應用、Telecom、AIOT 與家電應用之領域，以擴大整體效益及營收目標。

二、2023 年度營業計劃概要、未來公司發展策略及受到外部環境之影響

(一) 2023 年度經營方針：

- (1) 強化策略夥伴關係，並促進產業共同開發合作體系發展，提供客戶多元化整合解決方案及專業售後服務。
- (2) 持續提供專業 OEM/ODM 服務，並積極推動品牌銷售業務拓展，因應市場變需求提供優質且具價格競爭力之產品。
- (3) 以客製化需求導向的製造服務業商業模式，持續在技術上精進。
- (4) 完整研發團隊及培訓優秀研發人才，增進研發能量、持續專利創新及應用技術之改良，持續提升公司核心競爭力及創造力。
- (5) 持續研發貼近客戶需求與市場動向的技術，建構完整的模擬檢測設備以提供客戶良好的產品品質。
- (6) 站在客戶的角度思考產品設計需求，透過客戶參與、技術創新及製造管理，持續堅持品質，服務客戶。

(二) 未來公司發展策略：

- (1) 專注散熱應用產業，與客戶共同開發高整合度高附加價值之產品及散熱效能多元化整合解決方案。
- (2) 掌握機、電、磁、聲應用之核心技術，強化產品創新研發以擴大技術領先優勢，強化品牌通路。
- (3) 提升研發專利與商業創新能量，服務全球客戶、強化在地化實力的競爭能力。
- (4) 持續強化供應鏈運作效率，建構自動化生產系統並配合市場靈活調配產能，提升整體營運效率。
- (5) 配合客戶業務成長的需求，同時持續與客戶發展為伙伴關係，以擴大市場銷售。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

經濟全球化帶來世界各國之間高度相互依存，卻又同時隨著地緣政治、新興科技、軍事衝突等因素，讓終端電子消費市場難以掌握，人工及原物料也隨著通膨、各種因素變化，使得管控成本將是重要的課題，本公司累積多年深耕直流無刷散熱風扇領域之專業技術，持續研發新產品並輔以專利技術強化產品在市場上的應用，並推動製程工藝精進提升生產效力與能力。

展望 2023 年，在中國防疫政策做出大幅調整後，經濟恢復的路徑在第一季度仍會承受較大的成長壓力，將造成大陸工廠生產之挑戰。但整體來看，在防疫措施優化、穩成長政策發力和低基數效應等因素下，2023 年中國經濟有望明顯逐步回溫，預期帶動全球經濟與泛電競市場之復甦。惟目前通膨居高不下、全球大幅緊縮政策、俄烏戰事和能源危機的餘波未了以及消費信心疲弱和政治動盪，因此本公司營運產銷策略也將隨著經濟不確定性有所調整與因應。

在此謹代表公司全體同仁向各位股東致最高謝意，期望股東能夠繼續給予支持和指導，本公司經營團隊將發揮產銷優勢、保持最佳競爭力。

董事長：SINOTEAM HOLDINGS INC
法人代表：許文昉



經理人：許文昉



會計主管：姚成旻



附件二、2022 年度審計委員會查核報告

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司西元 2022 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所謝東儒會計師及林旺生會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

SUN MAX TECH LIMITED 動力科技股份有限公司



SUN MAX TECH LIMITED 動力科技股份有限公司

審計委員會召集人:謝玉田

西 元 2 0 2 3 年 0 3 月 1 3 日

附件三、2022 年度盈餘分配表

SUN MAY TECH LIMITED



單位：新台幣元

項 目	項次	金 額	備註
期初未分配盈餘	1	275,007,926	
本期稅後淨利	2	226,012,991	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	3	5,300,000	
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	4=2+3	231,312,991	
依法提列法定盈餘公積(10%)	5	(23,131,299)	
迴轉依法提列特別盈餘公積	6	25,293,388	註 1
本期可供分配盈餘	7=1+4+5+6	508,483,006	
分配項目：			
股東紅利—每股現金 4 元	8	(136,787,540)	註 2
期末未分配盈餘	9=7+8	371,695,466	
附註			
配發員工現金紅利		6,134,121	
配發董事酬勞		4,907,297	

註：

1. 依證交法第四十一條第一項規定，提列特別盈餘公積。
2. 如因本公司買回股份或註銷、以募集與發行方式辦理現金增資及公司債轉換...等，致而影響流通在外股份數量，流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，授權董事長全權處理。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四、董事會議事規則條文修正對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事(含獨立董事)，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</u> 本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條 公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事(含獨立董事)，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>本規則第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>原條文規定召集之通知得以電子為之，故新增之。</p>
<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考量。 四、依證交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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 <u>六、董事會未設常務董者，董事長之選任或解任。</u> 七、財務、會計或內部稽核主管之任免。 八、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。 九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>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</p>	<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考量。 四、依證交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。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。 七、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。 八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係</p>	<p>依中華民國111年8月8日臺灣證券交易所股份有限公司「臺證上一字第1110015595號」修訂。董事長之選任或解任同屬公司重要事項，其應提董事會討論。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>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。</p> <p>以下略。</p>	<p>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。</p> <p>以下略。</p>	
<p>第十八條 本規則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。 本規則於中華民國一〇五年四月三十日訂定。 第一次修訂於民國一〇六年八月十三日。 第二次修訂於民國一〇九年六月十九日。 第三次修正於中華民國一一〇年三月十九日。 <u>第四次修正於中華民國一一一年十一月十一日。</u></p>	<p>第十八條 本規則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。 本規則於中華民國一〇五年四月三十日訂定。 第一次修訂於民國一〇六年八月十三日。 第二次修訂於民國一〇九年六月十九日。 第三次修正於中華民國一一〇年三月十九日。</p>	<p>增訂新修訂條文實施及修訂時間。</p>

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

會計師查核報告

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

動力科技股份有限公司 (SUN MAX TECH LIMITED) 公鑒：

查核意見

動力科技股份有限公司 (SUN MAX TECH LIMITED) 及其子公司 (以下簡稱動力集團) 西元 2022 年及 2021 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2022 年及 2021 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證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達動力集團西元 2022 年及 2021 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2022 年及 2021 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

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與動力集團保持超然獨立，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，對動力集團西元 2022 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。

茲對動力集團西元 2022 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

動力集團之營業收入主要係銷售散熱風扇且集中於前十大客戶，其中前兩大客戶之西元 2022 年度營業收入約佔總體營業收入 44%。本會計師認為公司所處產業具高度競爭及管理階層可能存在達成預計目標之壓力，故判斷針對前兩大客戶及新增前十大客戶可能會有較高之收入認列風險，因是，將本年度前兩大客戶及新增前十大客戶之收入認列存在性認定為關鍵查核事項。收入認列會計政策請參閱附註四(十一)。

本會計師於查核中因應收入認列潛在誤述風險之查核程序如下：

1. 瞭解並測試銷貨收入認列存在性有關內部控制之有效性。
2. 檢視前十大客戶對象是否有變動，如有新增者，除複核其基本資料及授信評定表外，針對其交易內容進行測試，以瞭解其交易有無異常。
3. 針對前兩大客戶及新增前十大客戶，抽核相關交易憑證，包含核對訂單、出貨單、發票及收款資訊等相關文件，以確認銷貨交易真實性。

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證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效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動力集團繼續經營之能力、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動力集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

動力集團之治理單位（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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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。
2. 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，惟其目的非對動力集團內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使動力集團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動力集團不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
6. 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，決定對動力集團西元 2022 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 謝 東 儒

謝 東 儒



會計師 林 旺 生

林 旺 生



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

西 元 2 0 2 3 年 3 月 1 3 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	2022年12月31日			2021年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 916,884	31	\$ 366,114	15		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四、九及二九)	-	-	581	-		
1170	應收票據及帳款淨額(附註四及十)	528,335	18	662,068	26		
1200	其他應收款	2,921	-	64,578	3		
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)	8,336	-	12,482	-		
130X	存貨(附註四及十一)	263,093	9	431,623	17		
1479	其他流動資產(附註十二)	22,874	1	119,844	5		
11XX	流動資產總計	1,742,443	59	1,657,290	66		
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八)	-	-	2,086	-		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及二九)	1,086,895	37	762,840	30		
1755	使用權資產(附註四及十五)	35,059	1	48,194	2		
1780	無形資產(附註四及十六)	7,151	-	6,445	-		
1990	其他非流動資產(附註十二)	71,897	3	39,865	2		
15XX	非流動資產總計	1,201,002	41	859,430	34		
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,943,445	100	\$ 2,516,720	100		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七及二九)	\$ 44,094	2	\$ 17,182	1		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註四及七)	900	-	288	-		
2170	應付票據及帳款	143,833	5	257,628	10		
2200	其他應付款(附註十八)	202,360	7	297,864	12		
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	80,366	3	36,379	1		
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	13,798	-	14,058	1		
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債(附註十七、十九及二九)	181,459	6	199,038	8		
2399	其他流動負債	7,705	-	7,263	-		
21XX	流動負債總計	674,515	23	829,700	33		
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註四及十九)	189,086	6	-	-		
2540	長期借款(附註十七及二九)	198,040	7	-	-		
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	104,833	4	108,977	4		
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	4,399	-	18,032	1		
2630	遞延收入(附註二六)	36,466	1	37,478	2		
2670	其他非流動負債	51	-	39	-		
25XX	非流動負債總計	532,875	18	164,526	7		
2XXX	負債總計	1,207,390	41	994,226	40		
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二一)						
3100	普通股股本	341,969	12	320,979	13		
3200	資本公積	777,187	26	712,765	28		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	76,009	3	54,191	2		
3320	特別盈餘公積	58,813	2	51,627	2		
3350	未分配盈餘	506,320	17	432,402	17		
3300	保留盈餘總計	641,142	22	538,220	21		
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(33,519)	(1)	(60,198)	(2)		
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	-	-	1,386	-		
3400	其他權益總計	(33,519)	(1)	(58,812)	(2)		
31XX	本公司業主權益總計	1,726,779	59	1,513,152	60		
36XX	非控制權益	9,276	-	9,342	-		
3XXX	權益總計	1,736,055	59	1,522,494	60		
	負債與權益總計	\$ 2,943,445	100	\$ 2,516,720	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：許文昉



經理人：許文昉



會計主管：姚成昊



動力科技股份有限公司
(SUN MAX TECH LIMITED) 及其子公司

合併綜合損益表

西元 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		2022年度		2021年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四)	\$ 1,658,588	100	\$ 1,839,214	100
5000	營業成本 (附註十一及二二)	(1,143,081)	(69)	(1,269,729)	(69)
5900	營業毛利	515,507	31	569,485	31
	營業費用 (附註二二、二五 及二八)				
6100	推銷費用	(35,072)	(2)	(31,712)	(2)
6200	管理費用	(156,929)	(9)	(143,577)	(8)
6300	研究發展費用	(63,709)	(4)	(60,967)	(3)
6000	營業費用合計	(255,710)	(15)	(236,256)	(13)
6900	營業淨利	259,797	16	333,229	18
	營業外收入及支出				
7100	利息收入 (附註二二)	7,195	1	1,131	-
7010	其他收入 (附註二二及 二六)	39,268	2	15,820	1
7020	其他利益及損失 (附註 二二)	43,120	3	(18,263)	(1)
7050	財務成本 (附註二二)	(10,660)	(1)	(5,939)	-
7000	營業外收入及支出 合計	78,923	5	(7,251)	-
7900	稅前淨利	338,720	21	325,978	18
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	112,773	7	107,883	6
8200	本年度淨利	225,947	14	218,095	12

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		2022年度		2021年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	\$ 3,914	-	(\$ 774)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	26,679	1	(6,412)	(1)
8300	其他綜合損益總額	30,593	1	(7,186)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 256,540	15	\$ 210,909	11
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 226,013	14	\$ 218,753	12
8620	非控制權益	(66)	-	(658)	-
8600		\$ 225,947	14	\$ 218,095	12
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 256,606	15	\$ 211,567	11
8720	非控制權益	(66)	-	(658)	-
8700		\$ 256,540	15	\$ 210,909	11
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	\$ 6.90		\$ 6.83	
9810	稀 釋	\$ 6.27		\$ 6.27	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：許文



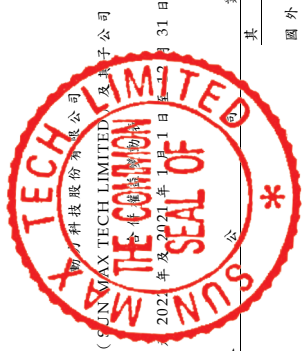
經理人：許文昉



會計主管：姚成旻



單位：新台幣仟元



(SUNMAX TECH LIMITED) 及子公司
西曆 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代碼	2021 年 1 月 1 日餘額	歸屬於本公司之權益										
		股本	資本公積	法定盈餘公積	留保	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	其他綜合損益	總計	非控制權益
A1	\$ 320,695	\$ 711,425	\$ 37,804	\$ 71,259	\$ 296,540	(\$ 53,786)	\$ 2,160	(\$ 15,287)	\$ 1,372,810	\$ -	\$ 1,372,810	\$ 1,372,810
B1	-	-	16,387	-	(16,387)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	19,632	(19,632)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(87,558)	-	-	-	(87,558)	-	(87,558)	(87,558)
I1	284	1,340	-	-	-	-	-	-	1,624	-	1,624	1,624
N1	-	3,448	-	-	-	-	-	-	3,448	-	3,448	3,448
L3	-	(3,448)	-	(578)	-	-	-	15,287	11,261	-	11,261	11,261
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	10,000
D1	-	-	-	-	218,753	-	-	-	218,753	(658)	(658)	218,095
D3	-	-	-	-	-	(6,412)	(774)	-	(7,186)	-	(7,186)	(7,186)
D5	-	-	-	-	218,753	(6,412)	(774)	-	211,567	(658)	210,909	210,909
Z1	320,979	712,765	54,191	51,627	432,402	(60,198)	1,386	-	1,513,152	9,342	1,522,494	1,522,494
B1	-	-	21,818	-	(21,818)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	7,186	(7,186)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(128,391)	-	-	-	(128,391)	-	(128,391)	(128,391)
C5	-	8,872	-	-	-	-	-	-	8,872	-	8,872	8,872
E1	20,000	49,235	-	-	-	-	-	-	69,235	-	69,235	69,235
N1	-	1,720	-	-	-	-	-	-	1,720	-	1,720	1,720
I1	990	4,595	-	-	-	-	-	-	5,585	-	5,585	5,585
Q1	-	-	-	-	5,300	-	(5,300)	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	226,013	-	-	-	226,013	(66)	(66)	225,947
D3	-	-	-	-	-	26,679	3,914	-	30,593	-	30,593	30,593
D5	-	-	-	-	226,013	26,679	3,914	-	256,606	(66)	256,540	256,540
Z1	\$ 341,969	\$ 777,187	\$ 76,009	\$ 58,813	\$ 506,320	(\$ 33,519)	\$ -	\$ -	\$ 1,726,779	\$ 9,276	\$ 1,736,055	\$ 1,736,055



董事長：許文昉



經理人：許文昉



會計主管：姚成昊

附註係本合併財務報告之一部分。

動力科技股份有限公司
(SUN MAX TECH LIMITED) 及其子公司

合併現金流量表

西元 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		2022年度	2021年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 338,720	\$ 325,978
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	72,904	64,282
A20200	攤銷費用	2,869	2,496
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	1,996	(2,540)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(177)	(66)
A20900	財務成本	10,660	5,939
A21200	利息收入	(7,195)	(1,131)
A21300	股利收入	-	(236)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,720	3,448
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	(20)	21
A24200	應付公司債收回損失	939	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,581	22,421
A29900	提列(迴轉)負債準備	(22)	268
A29900	政府補助款	(29,333)	(13,762)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(69)	(656)
A31150	應收帳款	131,791	(26,669)
A31180	其他應收款	62,418	1,231
A31200	存 貨	156,949	(145,464)
A31240	其他流動資產	96,715	(88,184)
A32150	應付票據及帳款	(113,795)	749
A32180	其他應付款	(95,730)	(64,021)
A32230	其他流動負債	476	(1,352)
A33000	營運產生之現金	643,397	82,752
A33100	收取之利息	6,434	1,257
A33200	收取之股利	-	236
A33300	支付之利息	(5,023)	(1,896)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		2022年度	2021年度
A33500	退還之所得稅	\$ 5,204	\$ 9,055
A33500	支付之所得稅	(102,768)	(89,954)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>547,244</u>	<u>1,450</u>
投資活動之現金流量			
B00200	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產—非流動	6,000	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(581)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	581	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(356,044)	(68,614)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	118	-
B03800	存出保證金增加	(22)	(1,139)
B04500	購置無形資產	(3,248)	(2,976)
B07100	預付設備款增加	(21,652)	(18,720)
B09900	取得政府補助款	<u>27,275</u>	<u>11,550</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>346,992</u>)	(<u>80,480</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	26,912	17,182
C01200	發行可轉換公司債	197,175	-
C01300	收回可轉換公司債	(31,412)	-
C01600	舉借長期借款	212,680	-
C04020	租賃負債本金償還	(14,278)	(12,671)
C04500	發放現金股利	(128,391)	(87,558)
C04600	現金增資	69,235	-
C05000	庫藏股票處分價款	-	11,261
C05800	非控制權益變動	-	<u>10,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>331,921</u>	(<u>61,786</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>18,597</u>	(<u>2,915</u>)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	550,770	(143,731)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>366,114</u>	<u>509,845</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 916,884</u>	<u>\$ 366,114</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：許文昉



經理人：許文昉



會計主管：姚成旻



動力科技股份有限公司

公司章程修正條文對照表

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
34	<p>Subject to the Applicable Listing Rules, in the event any of the resolutions with respect to the provision 1 (a), (b), or (c) of Article 32 or provision 2 (b), or (c) of Article 32 is adopted by general meeting, any Shareholder who has expressed his objection, in writing or verbally with a record before or during the meeting and waived his voting right may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price within twenty (20) days after the date of the resolution. In the event the Company fails to reach such agreement with the Shareholder within sixty (60) days after the date of the resolution, the Company shall apply to any competent court of Taiwan for a ruling on the appraisal price against all the dissenting Shareholders as the opposing party within thirty (30) days after that duration, and, to the extent that the ruling is capable of enforcement and recognition outside Taiwan, such ruling by such Taiwan court shall be binding and conclusive as between the Company and requested Shareholder solely with respect to the appraisal price.</p> <p>在依據上市櫃法令之前提下，若股東會決議通過上述第 32 條第 1 項之第(a)、(b) 或(c)款或第 32 條第 2 項(b)</p>	<p>Subject to the Applicable Listing Rules, in the event any of the resolutions with respect to the provision 1 (a), (b), or (c) of Article 32 or Spin-off, Merger, Acquisition or share swap of the Company including but not limited to provision 2 (b), or (c) of Article 32 is adopted by general meeting, any Shareholder who has voted against such matter during the meeting or expressed his objection, in writing or verbally with a record before or during the meeting and waived his voting right may request in writing the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair price and specify the purchase price within twenty (20) days after the date of the resolution. In the event the Company fails to reach such agreement with the Shareholder within sixty (60) days after the date of the resolution, the Company shall apply to any competent court of Taiwan for a ruling on the appraisal price against all the dissenting Shareholders as the opposing party within thirty (30) days after that duration and Taiwan Taipei District Court may have the jurisdiction. To the extent that the ruling is capable of enforcement and recognition outside Taiwan, such ruling by such Taiwan court shall be binding and conclusive as between the Company and requested Shareholder solely with respect to the appraisal price.</p> <p>在依據上市櫃法令之前提下，若股東會決議通過上述第 32 條第 1 項之第(a)、(b) 或(c)款或決議通過本公司之</p>	<p>To revise paragraph 1 and add new paragraph 2 according to the "Checking List of Protecting Rights of Foreign Issuer's Shareholders in the Country of Registration" promulgated by a TSE announcement Tai-Zheng-Shan-Second-No. 1111704301 dated 9 January 2023 and to consolidate the original paragraphs 2 and 5 into paragraph 1. 依據證券交易所 112 年 1 月 9 日臺證上二字第 1111704301 號公告之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修訂本條第 1 項規定及新增第 2 項，並將本條原第 2 項及第 5 項規定整併於第 1 項條文中。</p>

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
	<p>或(c)款之事項，任何於該股東集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議經記錄，放棄表決權者，得於該決議日後 20 日內請求本公司以當時公平價格收購其全部之股份。若本公司未能與該股東達成協議，本公司應於此期間經過後 30 日內，以全體未達成協議之股東向臺灣管轄法院為價格之裁定，此裁定於其得於台灣以外被承認並執行之限度內，於本公司及提出請求之股東間僅就裁定之價格有確定之拘束力。</p> <p>Subject to the Applicable Listing Rules, in the event any part of the Company's business is Spun Off or involved in any Merger, Acquisition or share swap with any other company, the Shareholder, who has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting, may request the Company to purchase all of his Shares in writing at the then prevailing fair price within twenty (20) days after the date of the resolution and specifies the price of the Shares to be repurchased.</p> <p>在依據上市櫃法令之前提下，如本公司的任何營業經決議進行分割或參與與其他公司之合併、收購或股份轉</p>	<p>分割、合併、收購或股份轉換，包含但不限於第 32 條第 2 項(b)或(c)款之事項，任何於該股東集會反對或於該股東集會前或集會中，以書面表示異議，或以口頭表示異議經記錄，放棄表決權者，得於該決議日後 20 日內以書面提出，並列明請求收購價格，請求本公司以當時公平價格收購其全部之股份。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收購協議，本公司應於此期間經過後 30 日內，以全體未達成協議之股東向臺灣管轄法院為價格之裁定，此裁定於其得於台灣以外被承認並執行之限度內，於本公司及提出請求之股東間僅就裁定之價格有確定之拘束力。</p> <p><u>The number of shares held by the shareholders who forfeited his right to vote shall not be counted toward the number of votes represented by the Shareholders present at a general meeting.</u></p> <p><u>前項放棄表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</u></p> <p>Subject to the Applicable Listing Rules, in the event any part of the Company's business is Spun Off or involved in any Merger, Acquisition or share swap with any other company, the Shareholder, who has forfeited his right to vote on such matter and expressed his dissent therefor, in writing or verbally (with a record) before or during the general meeting, may request the Company to purchase all of his Shares in writing at the then prevailing fair price within twenty (20) days after the date of the resolution and specifies the price of the Shares to be repurchased.</p> <p>在依據上市櫃法令之前提下，如本公司的任何營業經決議進行分割或參與與其他公司之合併、收購或股份轉</p>	

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
	<p>換，就此事項放棄表決權並以書面或言詞(經記錄者)在股東會前或股東會進行中表示異議之股東，得於該決議日後 20 日內以書面提出，並列明請求收買價格，要求本公司以當時公平價格購買其全部之股份。</p> <p>For the purpose of this Article 34, if the Company and any Shareholder reach an agreement about the price of the Shares to be repurchased by the Company, the Company shall pay for such agreed purchase price of Shares to be repurchased within ninety (90) days from the date of passing of the resolution by general meeting. In case no agreement as to the purchase price is reached, the Company shall pay the fair price as determined by the Company to such Shareholder within ninety (90) days from the date on which the resolution was adopted. If the Company fails to pay the agreed purchase price, the Company shall be deemed to agree to the price as requested by the Shareholder.</p> <p>就本第 34 條之目的，任何股東與公司間就收買價格達成協議者，公司應自股東會決議日起 90 日內支付價款。未達成協議者，公司應自決議日起 90 日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</p> <p>For the Shareholder who requests the Company to purchase all of his Shares in accordance with the second paragraph, in the event the Company fails to reach such agreement with the Shareholder within sixty (60) days after the date on which the resolution was adopted, the Company shall apply to the court for a ruling on the fair price against all the dissenting shareholders as the opposing party within thirty (30) days after such sixty-day period, and Taiwan</p>	<p>換，就此事項放棄表決權並以書面或言詞(經記錄者)在股東會前或股東會進行中表示異議之股東，得於該決議日後 20 日內以書面提出，並列明請求收買價格，要求本公司以當時公平價格購買其全部之股份。</p> <p>For the purpose of this Article 34, if the Company and any Shareholder reach an agreement about the price of the Shares to be repurchased by the Company, the Company shall pay for such agreed purchase price of Shares to be repurchased within ninety (90) days from the date of passing of the resolution by general meeting. In case no agreement as to the purchase price is reached, the Company shall pay the fair price as determined by the Company to such Shareholder within ninety (90) days from the date on which the resolution was adopted. If the Company fails to pay the agreed purchase price, the Company shall be deemed to agree to the price as requested by the Shareholder.</p> <p>就本第 34 條之目的，任何股東與公司間就收買價格達成協議者，公司應自股東會決議日起 90 日內支付價款。未達成協議者，公司應自決議日起 90 日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</p> <p>For the Shareholder who requests the Company to purchase all of his Shares in accordance with the second paragraph, in the event the Company fails to reach such agreement with the Shareholder within sixty (60) days after the date on which the resolution was adopted, the Company shall apply to the court for a ruling on the fair price against all the dissenting shareholders as the opposing party within thirty (30) days after such sixty day period, and Taiwan</p>	

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
107	<p>Taipei District Court has the jurisdiction. 股東依第 2 項向本公司請求收買其所有之股份者，若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，本公司應於此 60 日期間經過後 30 日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請法院為價格之裁定，並得以臺灣臺北地方法院為訴訟管轄法院。</p> <p>A Director who directly or indirectly has personal interest in the matter proposed at the meeting of the Board, including but not limited to a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall disclose the nature of his or her personal interest at the meeting of the Board, if he or she knows his or her personal interest then exists, or in any other case at the first meeting of the Board after he or she knows that he or she is or has become so interested. For the purposes of this Article, a general notice to the Board by a Director to the effect that: 董事對於董事會會議相關事項(包括但不限於契約或預計與公司進行之契約或安排)有直接或間接自身利害關係者，如其知悉該利害關係當時已存在，則應於董事會會議中揭露該自身利害關係之性質，或於任何其他情況於其知悉有此自身利害關係後之首次董事會會議中為之。為本條之目的，董事對董事會關於以下之一般性通知：</p> <p>(a) he is a member or officer of a specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with that company or firm; or 其為特定公司或商號之股東或高級職員且就該通知發送後可能與該公司或商號簽署之契約或協議應認為有利害關係；或</p>	<p>Taipei District Court has the jurisdiction. 股東依第 2 項向本公司請求收買其所有之股份者，若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，本公司應於此 60 日期間經過後 30 日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請法院為價格之裁定，並得以臺灣臺北地方法院為訴訟管轄法院。</p> <p>A Director who directly or indirectly has personal interest in the matter proposed at the meeting of the Board, including but not limited to a contract or proposed contract or arrangement with the Company shall disclose the nature of his or her personal interest at the meeting of the Board, if he or she knows his or her personal interest then exists, or in any other case at the first meeting of the Board after he or she knows that he or she is or has become so interested. For the purposes of this Article, a general notice to the Board by a Director to the effect that: 董事對於董事會會議相關事項(包括但不限於契約或預計與公司進行之契約或安排)有直接或間接自身利害關係者，如其知悉該利害關係當時已存在，則應於董事會會議中揭露該自身利害關係之性質，或於任何其他情況於其知悉有此自身利害關係後之首次董事會會議中為之。為本條之目的，董事對董事會關於以下之一般性通知：</p> <p>(a) he is a member or officer of a specified company or firm and is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with that company or firm; or 其為特定公司或商號之股東或高級職員且就該通知發送後可能與該公司或商號簽署之契約或協議應認為有利害關係；或</p>	<p>To revise according to the "Checking List of Protecting Rights of Foreign Issuers Shareholders in the Country of Registration" promulgated by a TSE announcement Tai-Zheng-Shan-Second-No. 1111704301 dated 9 January 2023. 依據證券交易所 112 年 1 月 9 日臺證上二字第 1111704301 號公告之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修訂</p>

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
	<p>(b) he is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with a specified person who is connected with him; 其就該通知發送後可能和與其具有關係之特定人簽署之契約或協議應認為有利害關係；</p> <p>shall be deemed to be a sufficient disclosure of personal interest under this Article in relation to any such contract or arrangement, provided that no such notice shall be effective unless either it is given at a meeting of the Board or the Director takes reasonable steps to secure that it is brought up and read at the next Board meeting after it is given. 應視為已依本條關於該等契約或協議之自身利害關係為適當之揭露，但此等通知僅有於董事會會議中為之或該董事採取合理步驟以確保該通知能於其發送後之董事會會議中被提出並審閱。</p> <p>To the extent required by Applicable Listing Rules, a Director may not vote for himself or on behalf of other Director in respect to any matter, including but not limited to any contract or proposed contract or arrangement or contemplated transaction of the Company, in which such Director bears a personal interest (whether directly or indirectly) which may conflict with and impair the interest of the Company. Any votes cast by or on behalf of such Director in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company, but such Director shall be counted in the quorum for purposes of convening such meeting. 如上市櫃法令有所要求，董事對於董事會議之事項，包</p>	<p>(b) he is to be regarded as interested in any contract or arrangement which may after the date of the notice be made with a specified person who is connected with him; 其就該通知發送後可能和與其具有關係之特定人簽署之契約或協議應認為有利害關係；</p> <p>shall be deemed to be a sufficient disclosure of personal interest under this Article in relation to any such contract or arrangement, provided that no such notice shall be effective unless either it is given at a meeting of the Board or the Director takes reasonable steps to secure that it is brought up and read at the next Board meeting after it is given. 應視為已依本條關於該等契約或協議之自身利害關係為適當之揭露，但此等通知僅有於董事會會議中為之或該董事採取合理步驟以確保該通知能於其發送後之董事會會議中被提出並審閱。</p> <p>To the extent required by Applicable Listing Rules, a Director may not vote for himself or on behalf of other Director in respect to any matter, including but not limited to any contract or proposed contract or arrangement or contemplated transaction of the Company, in which such Director bears a personal interest (whether directly or indirectly) which may conflict with and impair the interest of the Company. Any votes cast by or on behalf of such Director in contravention of the foregoing shall not be counted by the Company, but such Director shall be counted in the quorum for purposes of convening such meeting. 如上市櫃法令有所要求，董事對於董事會議之事項，包</p>	

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
	<p>括但不限於契約或契約之提案或協議或本公司擬進行之交易，有自身利害關係(無論直接或間接)致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理人行使之表決權。董事違反前述規定親自或由代理人行使之表決權，本公司應不予計算，但該董事仍應計入該次會議之法定出席數。</p> <p>Notwithstanding the first paragraph of this Article, if any Director has personal interest (whether directly or indirectly) in matters on agenda for the Board meeting, such Director shall disclose and explain the material information or contents on such personal interest at the same Board meeting; before the Company adopts any resolution of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap, a Director who has a personal interest in the transaction of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap shall declare such interest to the Board at the Board meeting and to the shareholders at the general meeting the essential contents of such personal interest and the reasons that the relevant resolution shall be approved or dissented.</p>	<p>括但不限於契約或契約之提案或協議或本公司擬進行之交易，有自身利害關係(無論直接或間接)致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理人行使之表決權。董事違反前述規定親自或由代理人行使之表決權，本公司應不予計算，但該董事仍應計入該次會議之法定出席數。</p> <p>Notwithstanding the first paragraph of this Article, if any Director has personal interest (whether directly or indirectly) in matters on agenda for the Board meeting, such Director shall disclose and explain the material information or contents on such personal interest at the same Board meeting; before the Company adopts any resolution of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap, a Director who has a personal interest in the transaction of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap shall declare such interest to the Board at the Board meeting and to the shareholders at the general meeting the essential contents of such personal interest and the reasons that the relevant resolution shall be approved or dissented. <u>The Company shall also elaborate the essential contents of the Director's personal interest and the reason for approving or dissenting the resolution of the Acquisition in the reasons for convening this general meeting; such content shall be published on a website designated by the Taiwan securities competent authorities or the Company, and the URL of such website shall be specified on the general meeting notice.</u></p>	<p>不論本條第一項內容如何，如任何董事對於董事會議之事項，有自身利害關係(不論直接或間接)時，該董事應於當次董事會揭露並說明其自身利害關係之重要內</p>
	<p>不論本條第一項內容如何，如任何董事對於董事會議之事項，有自身利害關係(不論直接或間接)時，該董事應於當次董事會揭露並說明其自身利害關係之重要內</p>		

Article No. 條次	Current Memorandum and Articles of Association (adopted by resolution passed on 31 May 2022) 現行之公司章程 (經 2022 年 5 月 31 日決議通過)	Proposed Amendments to Provisions of Memorandum and Articles of Association 擬修訂之公司章程條款 (anticipated to be adopted by special resolution passed on May 31 2023) (預計於 2023 年 5 月 31 日特別決議通過)	Explanations 修正理由
	<p>容；於公司決議進行合併、收購、分割或股份轉換時，董事應向董事會及股東說明其與合併、收購、分割或股份轉換交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由。</p> <p>In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of kinship or a company which has parent-subsiary relationship with the Director has personal interest in a matter on agenda for the Board meeting, such Director shall be deemed to have personal interest in that matter. 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，就董事會之會議事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p>	<p>容；於公司決議進行合併、收購、分割或股份轉換時，董事應向董事會及股東說明其與合併、收購、分割或股份轉換交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，<u>公司並應於股東會召集事由中敘明董事利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，其內容得置於中華民國證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於股東會開會通知。</u></p> <p>In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of kinship or a company which has parent-subsiary relationship with the Director has personal interest in a matter on agenda for the Board meeting, such Director shall be deemed to have personal interest in that matter. 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，就董事會之會議事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p>	