

SUN MAX TECH LIMITED
動力科技股份有限公司
2018年股東常會議事錄



時間：西元 2018 年 6 月 22(星期五)上午 9 時 00 分

地點：康和綜合證券股份有限公司 B2 會議室 (台北市信義區基隆路 1 段 176 號 B2)

出席：出席股東及委託代理股份總數計 16,603,306 股，占本公司已發行股份總數(扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數後) 23,703,000 股之 70.04 %

出席董事：SINOTEAM HOLDINGS INC.代表人許文昉(兼總經理)、林春演董事(兼副總經理)、賴仁忠董事、謝玉田獨立董事、陳天賜獨立董事。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所鄭旭然會計師、財務長陳慧鈴小姐、研發經理陳秉勳

主席：SINOTEAM HOLDINGS INC.

代表人:許文昉



記錄：陳盈如



一、報告出席股份總數已達法定開會股數，主席依法宣布開會。

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 2018 年股東常會會議開始。

三、報告事項：

第一案：

案由：2017 年度營業報告，謹請 公鑒。

說明：2017 年度營業概況報告，請參閱本議事手冊[附件一]。

第二案：

案由：2017 年度審計委員會查核報告，謹請 公鑒。

說明：1、2017 年度審計委員會查核報告，請參閱本議事手冊[附件二]。

2、本案業經 2018 年 3 月 19 日第一屆第十四次審計委員會及 2018 年 3 月 19 日第二屆第十八次董事會通過在案。

第三案：

案由：2017 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，謹請 公鑒。

說明：1、依公司章程第 129 條規定分配 2017 年度員工酬勞新台幣 2,272,041 元及董事酬勞新台幣 1,817,633 元，請參閱本議事手冊[附件三]。

2、本案業經 2018 年 3 月 19 日第一屆第九次薪酬委員會及 2018 年 3 月 19 日第二屆第十八次董事會通過在案。

第四案：

案由：修訂「董事會議事規則」，謹請 公鑒。

說明：1、依金管會於中華民國 106 年 7 月 28 日頒布金管證發字第 1060027112 號令，擬修訂「董事會議事規則」，相關修訂條文對照表參閱本議事手冊[附件四]。

2、本案業經 2017 年 8 月 13 日第一屆第八次審計委員會及 2017 年 8 月 13 日第二屆第十二次董事會通過在案。

四、承認事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司 2017 年度營業報告書、財務報表，提請 承認。

說明：1、本公司 2017 年合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所楊承修會計師及鄭旭然會計師查核後出具標準式無保留意見之查核報告，營業報告書及合併財務報表，請參閱本議事手冊[附件一]及 [附件五]。

2、本案業經 2018 年 3 月 19 日第一屆第十四次審計委員會及 2018 年 3 月 19 日第二屆第十八次董事會通過在案。謹依法提請 承認。

決議：本案經表決照案通過。

本案投票表決情形為：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：16,526,297 權 (含電子投票 1,076,553 權)	99.54%
反對權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：77,009 權 (含電子投票 15,009 權)	0.46%

第二案：〔董事會提〕

案由：本公司 2017 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 2017 年度盈餘分配表，請參閱本議事手冊[附件三]。

2、本次盈餘分配案俟本年度股東常會決議通過後，擬提請股東會授權董事長另訂定除息基準日。另，俟後如因本公司流通在外股份發生變動致影響股東配息比率，亦擬提請股東會授權董事長全權處理。

3、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

4、本案業經 2018 年 3 月 19 日第一屆第十四次審計委員會及 2018 年 3 月 19 日第二屆第十八次董事會通過在案。謹依法提請 承認。

決議：本案經表決照案通過。

本案投票表決情形為：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：16,516,297 權 (含電子投票 1,066,553 權)	99.48%
反對權數：10,000 權 (含電子投票 10,000 權)	0.06%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：77,009 權 (含電子投票 15,009 權)	0.46%

五、討論事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」，提請 討論。

說明：1、擬增訂關係企業間背書保證額度限制，相關修正條文對照表請參閱本議事手冊[附件六]。

2、本案業經 2017 年 11 月 13 日第一屆第十一次審計委員會及 2017 年 11 月 13 日第二屆第十五次董事會通過在案。

決議：本案經表決照案通過。

本案投票表決情形為：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：16,523,297 權 (含電子投票 1,073,553 權)	99.52%
反對權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：80,009 權 (含電子投票 18,009 權)	0.48%

第二案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「資金貸與他人程序」，提請 討論。

說明 1、擬增訂關係企業間資金貸與總額度限制及個別貸與額度限制，相關修正條文對照表請參閱本議事手冊[附件七]。

2、本案業經 2017 年 11 月 13 日第一屆第十一次審計委員會及 2017 年 11 月 13 日第二屆第十五次董事會通過在案。

決議：本案經表決照案通過。

本案投票表決情形為：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：16,523,297 權 (含電子投票 1,073,553 權)	99.52%
反對權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：80,009 權 (含電子投票 18,009 權)	0.48%

第三案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「公司章程」，提請 討論。

說明 1、配合企業併購法法令修訂擬修訂本公司章程，相關條文修正對照表請參閱本議事手冊[附件八]。

2、本案業經 2018 年 03 月 19 日第一屆第十四次審計委員會及 2018 年 03 月 19 日第二屆第十八次董事會通過在案。

決議：本案經表決照案通過。

本案投票表決情形為：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：16,523,297 權 (含電子投票 1,073,553 權)	99.52%
反對權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：80,009 權 (含電子投票 18,009 權)	0.48%

第四案：

案由：修訂「董事選任程序」，謹請 公鑒。

說明：1、依金管會於中華民國 106 年 7 月 28 日頒布金管證發字第 1060027112 號令，擬修訂「董事選任程序」，關修訂條文對照表參閱本議事手冊[附件九]。
2、本案業經 2017 年 8 月 13 日第一屆第八次審計委員會及 2017 年 8 月 13 日第二屆第十二次董事會通過在案。

決議：本案經表決照案通過。

本案投票表決情形為：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：16,523,297 權 (含電子投票 1,073,553 權)	99.52%
反對權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：80,009 權 (含電子投票 18,009 權)	0.48%

六、臨時動議：無。

七、散會時間：上午 九時二十分。

壹、 附件

附件一、 2017年度營業報告書



SUN MAX TECH LIMITED
動力科技股份有限公司
2017 年度營業報告書

本公司於 2017 年 12 月 28 日正式在臺灣證券交易所掛牌上市，這是公司發展的重要里程碑，也是企業社會責任的加重，本公司將秉持一貫勤奮踏實、努力不懈的精神認真經營，回報各位股東對公司的肯定與支持。

近年來隨全球電競市場蓬勃發展與虛擬貨幣熱潮持續，對於高速運算電腦的需求明顯增溫，進而大幅提升對散熱風扇節能效率與產品壽命的要求，本公司在中高階散熱風扇的產業地位成為電競產業躍升的主要受惠者之一，電競應用相關散熱產品成為本公司營收獲利的主要成長動能。

在市場佈局方面，公司將持續深耕高階電競用風扇市場，並致力於拓展多元應用領域，如：車用、工控、通訊、智慧家庭等利基型散熱風扇產品。受惠於全球汽車產業近期歷經技術突破與創新變革，汽車電子化及聯網之程度日益提高，車用零組件及傳動系統之散熱問題成為汽車自動化發展重點之一，本公司將積極進行車用相關產品研發及認證，並開發新興市場，期擴展公司中長期營運獲利的成長空間。

一、2017 年度營業概況

(一) 2017 年度財務表現：

2017 年度動力科技合併營業額為新台幣 1,291,947 千元，較上年度新台幣 1,173,895 千元，增加 10.06 %；營業毛利為新台幣 345,621 千元，較上年度新台幣 372,306 千元，減少 7.17 %；營業淨利為新台幣 164,296 千元，較上年度新台幣 214,572 千元，減少 23.43 %，主係成本費用受材料、人工上漲、增設新廠及匯率波動影響而提高。2017 年度動力科技每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 4.26 元，股東權益報酬率為 12.35%，受惠於電競應用散熱風扇出貨量成長，營收表現優於前一年度。

(二)、研究發展狀況：

- (1) 本公司2017年新增15項風扇結構專利。截至2017年12月31日共取得，大陸實用新型專利42件；台灣新型專利46件；美國發明專利1件。
- (2) 本公司2016年度及2017年研發費用分別為20,739 千元及 25,325千元，研發費用占營收百分比約為1.77%及 1.96 %，為因應多項研發計畫所需，將持續拓展實驗室規模、增購相關檢測設備，提升專業研發能力，培養專業研發人才，與

廠商緊密配合並運用本公司專業技術，設計創新產品、開發新生產工藝提升公司競爭力，擴大整體效益。

二、2018 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) 2018 年度之經營方針：

本公司秉持一貫創新/品質/服務/專業/誠信/照顧員工/保障投資人利益為宗旨。

- (1) 持續拓展海外據點並加強與代理商的合作關係，積極引進新客戶。
- (2) 持續發展利基型電競顯示卡風扇，並進軍中國市場，擴大市場佔有率。
- (3) 持續提升自動化生產，提升效率及擴大產能，提升客戶服務品質。
- (4) 積極開發新興市場，有效運用淡季產能，提升公司整體營運績效。
- (5) 積極投入社會公益活動並承擔企業社會責任，追求公司永續發展，保障投資人利益。

(二) 未來公司發展策略：

- (1) 隨科技產業躍進及消費性電子整合趨勢發展，本公司透過設計、製造、應用技術之改良，持續提升公司核心競爭力及創造力，擴展電競電子產品的市佔率，期憑藉堅強之技術實力與穩固之客戶群等優勢取得市場先機。
- (2) 新興市場產品的風扇設計應用上，除了轉速、效能、省電、低噪音、長壽命及穩定度的提升外，如何快速設計出符合客戶需求的產品也成為風扇廠商的競爭指標之一。
- (3) 隨消費者環保意識抬頭，電動車將逐步取代汽油動能，公司並將開發新能源市場。
- (4) 與客戶建立長期合作夥伴關係，提升客戶對公司生產能力之信賴，維持競爭優勢。
- (5) 秉持團隊成長理念，加強公司內部人才培訓，著重經驗傳承，並提升員工職前及在職訓練，以提升員工素質，改善勞動條件，促進勞資合諧。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

由於散熱風扇主要應用於成熟穩定成長之電子產業，國內同業均以大量接單生產為目標，價格競爭為行銷之手段，因此市場競爭激烈，造成同業削價求售及品質良莠不齊的現象。目前觀察國內風扇廠生產模式包括：1. 生產作業固定，交期缺乏彈性 2. 靈活度差，無法配合少量多樣的客製化訂單需求 3. 研發能力弱，無法快速反應配合客戶開發新產品 4. 市場掌握度不足，缺乏與客戶共同構思風扇設計與系統應用的行銷亮點，上述產業狀況為本公司突破同業競爭，亟思改變的關鍵所在。

本公司相較於同業之競爭優勢為：1.擁有自主開發產品及協同客戶設計能力 2.廠內生產垂直整合程度高、製程調整能力強、交期快速 3.具優異之客製化能力 4.擁有穩定的品牌廠客戶群 5.深耕中高階利基型散熱產品，產品競爭力強。

近年來全球電競市場蓬勃發展，整體電競產業產值穩定成長，2017 年立法院已三讀通過，將電競產業納入《運動產業發展條例》中的運動休閒教育服務業適用範圍；2022 年的杭州亞運會確定將電競列入正式競賽項目，國際奧委會亦可望於 2024 年巴黎奧運引進電競賽事為運動項目之一，電競產業中長期發展前景可期。

董事長：SINOTEAM HOLDINGS INC

法人代表：許文昉



經理人：許文昉



會計主管：陳慧鈴



附件二、 2017年度審計委員會審查報告書

審計委員會同意報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司西元 2017 年度財務報表、營業報告書、以及盈餘分派議案，其中本公司西元 2017 年度財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所楊承修會計師及鄭旭然會計師查核完竣並出具無保留意見之查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司西元 2017 年財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

- 1、 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 2、 簽證會計師向本審計委員會提供該等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中有關獨立性之聲明，尚未發現其他有可能被認為影響會計師獨立性之關係及其他事項。
- 3、 簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通中決定未有須於查核報告中溝通之關鍵查核事項。

本審計委員會同意經董事會決議之本公司西元 2017 年度務報表、營業報告書、以及盈餘分派議案，均符合相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致



SUN MAX TECH LIMITED 動力科技股份有限公司 2018 年股東常會

審計委員會召集人:謝玉田



西 元 2 0 1 8 年 0 3 月 1 9 日

附件三、 2017年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	項次	金額小計	金額合計	備註
期初未分配盈餘	1		109,210,778	
本期淨利	2		86,422,387	
可供分配盈餘	3=1+2		195,633,165	
提列法定盈餘公積(10%)	-4		(8,642,239)	
提列特別盈餘公積	-5		(7,868,573)	註1
本期可供分配盈餘	6=3-4-5		179,122,353	
分配項目				
股東現金股利(2元/股)	-7	(47,406,000)	(47,406,000)	註2
期末未分配盈餘	8=6-7		131,716,353	
附註				
配發員工現金紅利		2,272,041		
配發董監事酬勞		1,817,633		

董事長：



經理人：



會計主管：



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. 本公司股利分配係依截止至2017.03.19，總股數23,703,000股計算。
3. 本次盈餘分配案俟本(107)年度股東常會決議通過後，擬提請股東會授權董事長另訂定除息基準日及發放日...等相關事宜。另，俟後如因本公司流通在外股份發生變動致影響股東配息比率，亦擬提請股東會授權董事長全權處理。

SUN MAX TECH LIMITED

動力科技股份有限公司

董事會議事規則修訂對照表文對照表

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、 本公司之營運計畫。</p> <p>二、 年度財務報告及半年度財務報告，但半年財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>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<u>內部控制制度有效性之考量</u>。</p> <p>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。</p> <p>五、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、 財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>第十二條 下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、 本公司之營運計畫。</p> <p>二、 年度財務報告及半年度財務報告，但半年財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>五、 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、 財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>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。</p> <p>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>前項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</p>	<p>依「中華民國106年7月28日金融監督管理委員會金管證發字第1060027112號令」修訂。</p>

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>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>前項所稱一年內，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。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p><u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議之事項，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。</u></p>	<p>提董事會決議通過部分免再計入。</p> <p>外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第二項有關實收本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。</p> <p><u>獨立董事對於證交法第十四條之三應經董事會決議之事項，應親自出席，或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</u></p>	
<p>第十八條</p> <p>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。</p> <p>本規則於中華民國一〇五年四月三十日訂定。</p> <p>第一次修訂於民國一〇七年八月十三日。</p>	<p>第十八條</p> <p>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。</p> <p>本規則於中華民國一〇五年四月三十日訂定。</p>	



勤業眾信

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

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

會計師查核報告

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 2017 年及 2016 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 2017 年及 2016 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 2017 年及 2016 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 2017 年及 2016 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 2017 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 2017 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，其中前十大客戶之 2017 年度營業收入約佔總體營業收入 86%。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，故判斷針對前十大客戶可能會有較高之收入認列風險，因是，將本年度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設計與執行有效性。
2. 確認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. 針對前十大客戶，抽核相關交易憑證，以確認銷貨交易真實性、收入認列時點及期後收款情形。

存貨之評價

動力集團於西元 2017 年 12 月 31 日存貨金額為 164,063 仟元，係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於產品技術的快速變化所產生存貨無法售出呆滯之疑慮，且存貨淨變現價值之估計，涉及管理階層判斷，其判斷之過程及結果與實際金額可能產生差異，致使合併財務報告中存有潛在誤述風險。會計政策、重大會計判斷與估計及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四(六)、五(二)及八。

本會計師於查核中因應存貨之評價潛在誤述風險之查核程序如下：

1. 瞭解並測試與提列存貨跌價損失有關之內部控制之設計與執行有效性。
2. 自期末存貨明細中選樣，檢視用以計算備抵存貨跌價損失使用之數據資料之合理性及一致性，並依據該資料重新核算備抵存貨跌價損失金額，確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
3. 取得期末存貨數量與年度存貨盤點資料比較以驗證帳載存貨之存在性與完整性，以及藉由參與及觀察年度存貨盤點，亦同時評估存貨狀況，以評估過時陳舊存貨之備抵存貨跌價損失之適當性。

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：

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 2017 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 楊 承 修

楊承修



會計師 鄭 旭 然

鄭旭然



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號


 勳力科技股份有限公司
 (SUN MAX TECH LIMITED) 及其子公司
 合併資產負債表
 西元 2017 年及 2016 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	2017年12月31日		2016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)	\$ 408,245	28	\$ 159,871	16
1170	應收票據及帳款淨額 (附註四及七)	623,371	43	535,282	53
1200	其他應收款	2,997	-	1,149	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及十九)	1,452	-	529	-
130X	存貨 (附註四及八)	164,063	11	105,770	11
1479	其他流動資產 (附註十)	27,319	2	9,466	1
11XX	流動資產總計	<u>1,227,447</u>	<u>84</u>	<u>812,067</u>	<u>81</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及二四)	198,393	14	168,455	17
1780	無形資產 (附註四及十三)	7,996	1	9,940	1
1543	其他金融資產—非流動 (附註四及九)	700	-	700	-
1900	其他非流動資產 (附註十)	20,627	1	15,647	1
15XX	非流動資產總計	<u>227,716</u>	<u>16</u>	<u>194,742</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$1,455,163</u>	<u>100</u>	<u>\$1,006,809</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十四及二四)	\$ -	-	\$ 58,650	6
2170	應付票據及帳款	231,270	16	174,223	17
2200	其他應付款 (附註十五)	185,754	13	148,437	15
2230	本期所得稅負債 (附註四及十九)	11,309	1	17,321	2
2320	一年內到期之長期借款 (附註十四)	4,440	-	1,440	-
2399	其他流動負債	7,308	-	2,108	-
21XX	流動負債總計	<u>440,081</u>	<u>30</u>	<u>402,172</u>	<u>40</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註十四)	48,670	4	13,460	1
2570	遞延所得稅負債 (附註四及十九)	77,647	5	79,750	8
2600	其他非流動負債	244	-	312	-
25XX	非流動負債總計	<u>126,561</u>	<u>9</u>	<u>93,522</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>566,642</u>	<u>39</u>	<u>495,701</u>	<u>49</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及十七)				
3100	股本	237,030	16	161,200	16
3200	資本公積	449,000	31	171,009	17
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	14,726	1	-	-
3320	特別盈餘公積	17,660	1	-	-
3350	未分配盈餘	195,634	14	196,558	20
3300	保留盈餘總計	<u>228,020</u>	<u>16</u>	<u>196,558</u>	<u>20</u>
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,522)	(2)	(17,652)	(2)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>888,521</u>	<u>61</u>	<u>511,108</u>	<u>51</u>
	負債與權益總計	<u>\$1,455,163</u>	<u>100</u>	<u>\$1,006,809</u>	<u>100</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：陳慧鈴



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 2017 年及 2016 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		2017年度		2016年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 1,291,947	100	\$ 1,173,895	100
5000	營業成本 (附註八及十八)	(946,326)	(73)	(801,589)	(68)
5900	營業毛利	345,621	27	372,306	32
	營業費用 (附註十八)				
6100	推銷費用	(29,407)	(2)	(32,682)	(3)
6200	管理費用	(126,593)	(10)	(104,313)	(9)
6300	研究發展費用	(25,325)	(2)	(20,739)	(2)
6000	營業費用合計	(181,325)	(14)	(157,734)	(14)
6900	營業淨利	164,296	13	214,572	18
	營業外收入及支出 (附註十八)				
7010	其他收入	2,720	-	2,046	-
7050	財務成本	(1,157)	-	(2,126)	-
7020	其他利益及損失	(28,544)	(2)	13,735	1
7000	營業外收入及支出合計	(26,981)	(2)	13,655	1
7900	稅前淨利	137,315	11	228,227	19
7950	所得稅費用 (附註四及十九)	50,893	4	80,967	7
8200	本年度淨利	86,422	7	147,260	12

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		2017年度		2016年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四及十七)				
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	(\$ 7,870)	(1)	(\$ 36,745)	(3)
8300	其他綜合損益總額	(7,870)	(1)	(36,745)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 78,552	6	\$ 110,515	9
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 86,422	7	\$ 147,260	13
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 86,422	7	\$ 147,260	13
	綜合損益歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 78,552	6	\$ 110,515	9
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 78,552	6	\$ 110,515	9
	每股盈餘 (附註二十)				
9710	基 本	\$ 4.26		\$ 8.86	
9810	稀 釋	\$ 4.25		\$ 8.84	

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：陳慧鈴



代碼	2016年1月1日餘額	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈	分配盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
A1	\$ 76,422	\$ 26,487	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 86,498	\$ -	\$ 19,086	\$ 208,493
T1	6,578	(6,578)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B9	37,200	-	-	-	-	-	(37,200)	-	-	-	-
E1	41,000	151,100	-	-	-	-	-	-	-	-	192,100
D1	-	-	-	-	-	-	147,260	-	-	-	147,260
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,745)	(36,745)
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(36,745)	(36,745)
Z1	161,200	171,009	-	-	-	-	-	196,558	(17,659)	-	511,108
E1	48,350	275,350	-	-	-	-	-	-	-	-	323,700
N1	-	2,641	-	-	-	-	-	-	-	-	2,641
B1	-	-	-	14,726	-	-	-	(14,726)	-	-	-
B3	-	-	-	-	17,660	-	-	(17,660)	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	(27,480)	-	-	(27,480)
B9	27,480	-	-	-	-	-	-	(27,480)	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	-	86,422	-	-	86,422
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,870)	(7,870)	(7,870)
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,870)	(7,870)	(7,870)
Z1	\$ 237,030	\$ 449,000	\$ -	\$ 14,726	\$ 17,660	\$ -	\$ 17,660	\$ 135,634	\$ (25,529)	\$ -	\$ 889,521



單位：新台幣仟元

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

後附之附註係本會計師報告之一部分。

經理人：許文昉

會計主管：陳慧鈴



董事長：許文昉



 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 2017 年及 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		2017年度	2016年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 137,315	\$ 228,227
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	16,403	10,471
A20200	攤銷費用	2,352	2,076
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	12	(525)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	-	(2,111)
A20900	財務成本	1,157	2,126
A21200	利息收入	(2,323)	(750)
A21300	股利收入	(197)	(159)
A21900	員工認股權酬勞成本	2,641	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	343	7,300
A23700	存貨跌價損失	7,844	14,982
A29900	迴轉負債準備	(109)	-
	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	972	(1,551)
A31150	應收帳款	(89,073)	(236,276)
A31180	其他應收款	(1,529)	(954)
A31200	存貨	(66,137)	(41,398)
A31240	其他流動資產	(17,853)	3,722
A32150	應付帳款	57,047	50,695
A32180	其他應付款	35,859	27,361
A32230	其他流動負債	687	(620)
A32990	其他非流動負債	31	-
A33000	營運產生之現金	85,442	62,616
A33100	收取之利息	2,004	750
A33200	收取之股利	197	159
A33300	支付之利息	(1,176)	(2,255)
A33500	支付之所得稅	(58,451)	(65,183)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	<u>28,016</u>	<u>(3,913)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		2017年度	2016年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 47,459)	(\$ 111,461)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	98	223
B04500	取得無形資產	(572)	(1,940)
B03700	存出保證金增加	(2,663)	(2,765)
B06600	其他金融資產減少	-	16,007
B07100	預付設備款增加	-	11,144
B07200	預付設備款減少	(2,870)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(53,466)	(88,792)
	籌資活動之現金流量		
C04500	發放現金股利	(27,480)	-
C00200	短期借款減少	(58,650)	(6,787)
C01600	舉借長期借款	42,650	-
C01700	償還長期借款	(4,440)	(28,286)
C03000	存入保證金增加	-	312
C04600	現金增資	329,700	192,100
CCCC	籌資活動之淨現金流入	281,780	157,339
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,956)	(35,160)
EEEE	現金及約當現金淨增加	248,374	29,474
E00100	年初現金及約當現金餘額	159,871	130,397
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 408,245	\$ 159,871

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：陳慧鈴



SUN MAX TECH LIMITED

動力科技股份有限公司

背書保證作業程序 新舊條文對照表

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>第五條 目的 本公司配合實際經營需要，需替其他公司背書保證，為使本公司背書保證程序有所遵循，特訂立本程序。<u>本程序如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理之。</u></p>	<p>第一條 目的 本公司配合實際經營需要，需替其他公司背書保證，為使本公司背書保證程序有所遵循，特訂立本程序。</p>	
<p>第五條 本公司及子公司整體背書保證額度如下： 一、 <u>本公司及子公司對外背書保證額度分別以本公司及子公司淨值百分之二十為限。</u> 二、 <u>對單一企業之背書保證額度，分別不得超過本公司及子公司淨值百分之十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</u> 三、 <u>本公司對其直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司背書保證，其背書保證金額不受第五條前二款之限制，惟背書保證總額度及對單一企業額度不得超過本公司淨值之百分之一百五十。</u> 四、 <u>子公司對其直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司或母公司背書保證，其背書保證金額不受第五條前二款之限制，惟背書保證總額度及對單一企業額度不得超過子公司淨值之百分之一百五十。</u> 五、 與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超</p>	<p>第五條 本公司、<u>本公司</u>及子公司整體背書保證額度如下： 一、 對外背書保證額度以本公司淨值百分之二十為限。 二、 對單一企業之背書保證額度，不得超過本公司淨值百分之十，<u>惟以該背書保證公司之淨值為限。</u>淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。 三、 本公司及其子公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司，其背書保證金額不受前二款之限制。 四、 與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p>	<p>增訂關係企業間背書保證保證總額及單一企業額度。</p>

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p>		
<p>第六條 一、 本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。董事會得授權董事長於單筆新台幣參仟萬元之限額內依本辦法有關之規定先予決行，事後再報經董事會追認之。公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第一項規定為背書保證前，並應提報董事會決議後始得辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	<p>第六條 一、 本公司辦理背書保證事項，應經董事會決議同意行之。已設立獨立董事時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。董事會得授權董事長於單筆新台幣參仟萬元之限額內依本辦法有關之規定先予決行，事後再報經董事會追認之，<u>並將辦理情形有關事項，報請股東會備查</u>。公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第三條第一項規定為背書保證前，並應提報董事會決議後始得辦理。但公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	<p>董事會授權董事長於單筆新台幣參仟萬元之限額內依本辦法有關規定先予決行，事後再報經董事會追認即可。</p>
<p>第九條 三、 本公司及其子公司所訂整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性，俾使股東知悉本公司從事背書保證之風險情形，<u>惟第五條第一項第三款及第四款不受限制</u>。 四、 <u>背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，財務部門應會同相關部門評估相關控管風險及因應計畫之執行情形，並定期向審計委員會報告。</u></p>	<p>第九條 三、 本公司及其子公司所訂整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性，俾使股東知悉本公司從事背書保證之風險情形。 四、 背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其續後相關管控措施。</p>	<p>本公司持股百分之百之子公司不受限制。</p> <p>修訂背書保證對象若淨值低於實收資本額二分之一之子公司，其後續相關管控措施。</p>

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>第十四條 二、本作業程序於中華民國一〇四年六月五日經股東會同意後施行。 <u>第一次修訂於中華民國一〇七年六月二十二日。</u></p>	<p>第十四條 二、本作業程序於中華民國一〇四年六月五日經股東會同意後施行。</p>	<p>新增修訂時間</p>

SUN MAX TECH LIMITED

動力科技股份有限公司

資金貸與他人作業程序 新舊條文對照表

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>第六條</p> <p>一、 資金貸與限額</p> <p>4. 本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百子公司從事資金貸與不受第五條第一項前3款之限制，惟<u>貸與總金額及個別對象貸與金額最高不得超過本公司最近期財務報表淨值百分之四十為限。</u></p> <p>5. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與不受第八條第二項前4款之限制，惟<u>貸與總金額及個別對象貸與金額最高不得超過子公司最近期財務報表之淨值。</u></p> <p>二、 資金貸與期限</p> <p>與本公司有業務往來者，或有短期融通資金之必要者，以不超過一年或一營業週期 (以較長者為準)為<u>限。</u></p>	<p>第五條</p> <p>一、 資金貸與限額</p> <p>4. 本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百子公司從事資金貸與不受第五條第一項前3款之限制，惟最高不得超過最近期財務報表淨值百分之四十為限。</p> <p>5. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間從事資金貸與不受第八條第二項前3款之限制，惟最高不得超過子公司最近期財務報表之淨值</p> <p>二、 資金貸與期限</p> <p>與本公司有業務往來者，或有短期融通資金之必要者，以不超過一年或一營業週期 (以較長者為準)為原則。如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。</p>	<p>新增本公司與直接及間接持有表決權股份百分之百子公司從事資金貸與的貸與總金額及個別對象貸與金額限制。</p> <p>資金貸與期限，以不超過一年或一營業週期 (以較長者為準)為限，刪除董事會同意可調整之除外字眼。</p>
<p>第七條</p> <p>二、 貸放作業規定</p> <p>6.4. <u>本公司及本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司間資金融通，不受本條 6.1 限制。</u></p> <p>8. 本公司資金貸與之期限 每筆貸款期間自貸與日起最長不得超過一年或一營業週期 (以較長者為準)為限。</p> <p>9. 本公司資金貸與之利率 資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，每月機動調整。貸款利息之計收，以每月繳息</p>	<p>第六條</p> <p>二、 貸放作業規定</p> <p>6.4. 本次新增。</p> <p>8. 本公司資金貸與之期限 每筆貸款期間自貸與日起最長不得超過一年或一營業週期 (以較長者為準)為原則，<u>情形特殊者，得經董事會之同意後，依實際狀況調整貸與期限。</u></p> <p>9. 本公司資金貸與之利率 資金貸與利率不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率，每月機動調整。貸款利息之計</p>	<p>新增本公司及本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司間資金融通，無須提供擔保品。</p> <p>資金貸與期限，以不超過一年或一營業週期 (以較長者為準)為限，刪除董事會同意可調整之除</p>

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後調整。</p> <p><u>本公司與本公司直接及間接持有表決權股份百分之百子公司間，屬逾期帳款超過授信期間轉列資金貸與性質者，得不計息。</u></p>	<p>收，以每月繳息一次為原則，如遇特殊情形，得經董事會同意後調整。</p>	<p>外字眼。</p> <p>新增「本公司與本公司直接及間接持有表決權股份百分之百子公司間，屬逾期帳款超過授信期間轉列資金貸與性質者，得不計息」</p>
<p>第八條</p> <p>二、 子公司貸與他人之限額</p> <p>3. 資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不逾<u>子公司最近期財務報表淨值百分之二十</u>為限；而個別貸與金額以不逾<u>子公司最近期財務報表淨值百分之十</u>為限。所稱「淨值」以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>4. <u>子公司與直接及間接持有表決權股份百分之百子公司及母公司間從事資金貸與不受第八條第二項前3款之限制，惟貸與總金額及個別對象貸與金額最高不得超過子公司最近期財務報表淨值百分之四十</u>為限。</p>	<p>第八條</p> <p>二、 子公司貸與他人之限額</p> <p>3. 資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不逾本公司最近期財務報表淨值百分之二十為限；而個別貸與金額以不逾本公司最近期財務報表淨值百分之十為限。所稱「淨值」以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準</p> <p>4. 本次新增。</p>	<p>修訂子公司資金貸與他人限額計算係以子公司之淨值為主。</p> <p>新增子公司與直接及間接持有表決權股份百分之百子公司及母公司間從事資金貸與的貸與總金額及個別對象貸與金額限制。</p>
<p>第十一條</p> <p>三、本作業程序於中華民國一〇四年六月五日經股東會同意後施行。第一次修訂於中華民國一〇六年六月二十八日。第二次修訂於中華民國一〇七年六月二十二日。</p>	<p>第十一條</p> <p>三、本作業程序於中華民國一〇四年六月五日經股東會同意後施行。第一次修訂於中華民國一〇六年六月二十八日。</p>	<p>新增修訂時間</p>

附件八、 公司章程條文修正對照表

動力科技股份有限公司
SUN MAX TECH LIMITED
公司章程修訂對照表

章程 編號	現行條文-中文	修正條文-中文	變更說明
封面			
	<p>公司法(如修訂版) 股份有限公司 SUN MAX TECH LIMITED 之 公司章程 修訂和重述版 公司成立於 2013 年 11 月 28 日 (最近經特別決議修改時間為 2017 年 06 月 28 日)</p>	<p>公司法(如修訂版) 股份有限公司 SUN MAX TECH LIMITED 之 公司章程 修訂和重述版 公司成立於 2013 年 11 月 28 日 (最近經特別決議修改時間為 <u>2018</u> 年 <u>6</u> 月 <u>22</u> 日)</p>	更新於股東會以特別決議通過此次修訂章程之日期。
備忘錄			
	<p>公司法(如修訂版) 股份有限公司 SUN MAX TECH LIMITED 之 備忘錄 修訂和重述版 (於 2017 年 06 月 28 日以特別決議通過)</p>	<p>公司法(如修訂版) 股份有限公司 SUN MAX TECH LIMITED 之 備忘錄 修訂和重述版 (於 <u>2018</u> 年 <u>6</u> 月 <u>22</u> 日以特別決議通過)</p>	更新於股東會以特別決議通過此次修訂章程之日期。
章程			
	<p>股份有限公司 公司法(如修訂版) SUN MAX TECH LIMITED 之 公司章程 修訂和重述版 (於 2017 年 06 月 28 日以特別決議通過)</p>	<p>股份有限公司 公司法(如修訂版) SUN MAX TECH LIMITED 之 公司章程 修訂和重述版</p>	更新於股東會以特別決議通過此次修訂章程之日期。

章程編號	現行條文-中文	修正條文-中文	變更說明
	議通過)	(於 2018 年 6 月 22 日以特別決議通過)	
1	「分割」意指一公司將其得獨立營運之任一或全部之營業讓與既存或新設之他公司，作為既存或新設之受讓公司發行新股予為轉讓之該公司或該公司股東對價之行為；	「分割」意指一公司將其得獨立營運之任一或全部之營業讓與既存或新設之他公司，作為既存或新設之受讓公司以 <u>股份、現金或其他財產</u> 支付予為轉讓之該公司或該公司股東對價之行為；	配合企業併購法第4條第6款之規定修訂。
31	本公司亦得以特別決議： (a) 變更其名稱； (b) 除公司法另有規定外，依法律許可之方式減少其資本和資本贖回準備金；及 (c) 本公司得依照上市櫃法令及公司法之規定進行合併。	本公司亦得以特別決議： (a) 變更其名稱； (b) 除公司法另有規定外，依法律許可之方式減少其資本和資本贖回準備金；及 (c) <u>除依第 32 條第 2 項規定進行合併外</u> ，本公司得依照上市櫃法令及公司法之規定進行合併。	配合新增第 32 條第 2 項修訂本項文字。
32	本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特別決議： (a) 締結、變更或終止關於出租其全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之協議； (b) 轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產； (c) 受讓他人的全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (d) 按上市櫃法令進行本公司之分割； (e) 董事從事競業禁止行為之許可； (f) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股；以及 (g) 以發行新股的方式分派部分	本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特別決議： (a) 締結、變更或終止關於出租其全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之協議； (b) <u>除本條第 2 項規定之情形外</u> ，轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產； (c) 受讓他人的全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (d) <u>除依本條第 2 項規定進行分割外</u> ，按上市櫃法令進行本公司之分割； (e) 董事從事競業禁止行為之許可； (f) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股；以及 (g) 以發行新股的方式分派部分或全	配合股東權益保護事項檢查表新增本項。

章程 編號	現行條文-中文	修正條文-中文	變更說明
	<p>或全部的股息或紅利；為避免爭議，關於依據第 129 條提撥員工酬勞及董事酬勞所發行之新股不需要取得 A 型特別決議或 B 型特別決議。</p>	<p>部的股息或紅利；為避免爭議，關於依據第 129 條提撥員工酬勞及董事酬勞所發行之新股不需要取得 A 型特別決議或 B 型特別決議。</p> <p>本公司亦得以本公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意決議：</p> <p>(a) <u>公司依上市櫃法令參與合併，公司為消滅公司致終止上市，且該合併之存續公司或新設公司非於證交所上市之公司或於證券櫃檯買賣中心上櫃之公司者；</u></p> <p>(b) <u>公司依上市櫃法令為概括讓與或讓與營業或財產而致終止上市，且該受讓公司非於證交所上市之公司或於證券櫃檯買賣中心上櫃之公司者；</u></p> <p>(c) <u>公司依上市櫃法令進行股份轉換，因股份轉換致終止上市，且該股份轉換之既存或新設公司非於證交所上市之公司或於證券櫃檯買賣中心上櫃之公司者；以及</u></p> <p>(d) <u>公司依上市櫃法令進行分割，因分割致終止上市，且該既存或新設之受讓公司非於證交所上市之公司或於證券櫃檯買賣中心上櫃之公司。</u></p>	
34	<p>在依據公司法之前提下，若股東會決議通過上述第 0 條之第(a)、(b) 或(c)款之事項，任何於該股東會前以書面通知本公司表示反對該議案並嗣後在該股東會上表示反對之股東，得於該決議日後 20 日內請求本公司以當時公平價格收買其全部之股份。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，該股東得</p>	<p>在依據<u>上市櫃法令</u>之前提下，若股東會決議通過上述第 0 條第 1 項之第(a)、(b)或(c)款<u>或第 32 條第 2 項(b)或(c)款之事項</u>，任何於該股東會集會前或集會中，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買其全部之股份。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，本公司應於此期間經過後 30 日內，</p>	<p>配合新增第 32 條第 2 項修訂本條文字，並依企業併購法第 12 條第 1 項及第 6 項規定修訂本條文字。</p>

章程 編號	現行條文-中文	修正條文-中文	變更說明
	<p>於此 60 日期間經過後之 30 日內聲請任何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>在依據公司法之前提下，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，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 日內要求本公司以當時公平價格購買其全部之股份。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，該股東得於此 60 日期間經過後之 30 日內聲請任何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>以全體未達成協議之股東為相對人聲請任何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>在依據<u>上市櫃法令</u>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，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 日內要求本公司以當時公平價格購買其全部之股份。若本公司未能與該股東於該決議日後 60 日內達成收買協議，<u>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為相對人</u>，聲請任何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>	
67	<p>除本章程另有規定外，本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；但其行使方法應載明於股東會召集通知。</p> <p>除上市櫃法令另有規定外，如本公司股份自 2016 年 1 月 1 日(含)起於證券櫃檯買賣中心或證交所上市，本公司召開股東會時，應將電子方式列為股東會的表決權行使管道之一。董事會決定於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。</p>	<p>除<u>上市櫃法令</u>另有規定外，本公司召開股東會時，<u>應將電子方式列為股東會的表決權行使管道之一</u>，並得採行以書面方式行使表決權，其行使方法應載明於股東會召集通知。董事會決定於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。</p>	配合股東權益保護事項檢查表修訂本條。
125	在不抵觸公司法、任何股份當時另有附加權利或限制或本章程之規定下，本公司得以普通決議宣佈分派已發行股份之股息及其他	在不抵觸公司法、任何股份當時另有附加權利或限制或本章程之規定下，本公司得以普通決議宣佈分派已發行股份之股息及其他分派，並授權以本公司於	依公司法 241 條規定新增。

章程 編號	現行條文-中文	修正條文-中文	變更說明
	分派，並授權以本公司於法律上可動用的資金支付之。	<p>法律上可動用的資金支付之。</p> <p>在不違反適用法律規定之情形下，本公司得以特別決議，將其資本公積之一部或全部，按股東所持股份比例，以發行新股（作為紅利股份）或現金之形式，分配予股東。</p>	

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
Cover			
	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED) COMPANY LIMITED BY SHARES AMENDED AND RESTATED MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION OF SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">Incorporated on November 28, 2013</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on June 28, 2017)</p>	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED) COMPANY LIMITED BY SHARES AMENDED AND RESTATED MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION OF SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">Incorporated on November 28, 2013</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on <u>June 22, 2018</u>)</p>	Update the date of special resolution adopted by the shareholders' meeting.
Memorandum			
	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED) COMPANY LIMITED BY SHARES AMENDED AND RESTATED MEMORANDUM OF ASSOCIATION OF SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on June 28, 2017)</p>	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED) COMPANY LIMITED BY SHARES AMENDED AND RESTATED MEMORANDUM OF ASSOCIATION OF SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on <u>June 22, 2018</u>)</p>	Update the date of special resolution adopted by the shareholders' meeting.
Articles of Association			
	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED) COMPANY LIMITED BY SHARES AMENDED AND RESTATED ARTICLES OF ASSOCIATION OF SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on June 28, 2017)</p>	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED) COMPANY LIMITED BY SHARES AMENDED AND RESTATED ARTICLES OF ASSOCIATION OF SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on <u>June 22, 2018</u>)</p>	Update the date of special resolution adopted by the shareholders' meeting.

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	June 28, 2017)	<u>June 22, 2018)</u>	
1	"Spin-off" refers to an act wherein a transferor company transfers all of its independently operated business or any single independently operated business to an existing or a newly incorporated company as consideration for that existing transferee company or newly incorporated transferee company to issue new shares to the transferor company or to shareholders of the transferor company;	"Spin-off" refers to an act wherein a transferor company transfers all of its independently operated business or any single independently operated business to an existing or a newly incorporated company as consideration for that existing transferee company or newly incorporated transferee company to <u>give shares, cash or other assets</u> to the transferor company or to shareholders of the transferor company;	The clause is revised in accordance with the article 4 (6), Business Mergers And Acquisitions Act.
31	The Company may also by Special Resolution: (a) change its name; (b) subject to the Law, reduce its share capital and any capital redemption reserve in any manner authorised by law; and (c) effect a Merger of the Company in accordance with the Applicable Listing Rules and the Law.	The Company may also by Special Resolution: (a) change its name; (b) subject to the Law, reduce its share capital and any capital redemption reserve in any manner authorised by law; and (c) effect a Merger of the Company in accordance with the Applicable Listing Rules and the Law <u>other than a Merger under the provision 2 of Article 32.</u>	The clause is revised in accordance with Article 32.
32	The Company may also by either a Supermajority Resolution Type A or the Supermajority Resolution Type B: (a) enter into, amend, or terminate any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others; (b) transfer the whole or any material part of its business or	The Company may also by either a Supermajority Resolution Type A or the Supermajority Resolution Type B: (a) enter into, amend, or terminate any contract for lease of its business in whole, or for entrusting business, or for regular joint operation with others; (b) transfer the whole or any material part of its business or	The clauses are added in accordance with the Checklist of Shareholders Rights Protection with respect to Foreign Issuer's Place of Incorporation.

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	<p>assets;</p> <p>(c) take over the transfer of another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company;</p> <p>(d) effect any Spin-off of the Company in accordance with the Applicable Listing Rules;</p> <p>(e) grant waiver to the Director's engaging in any business within the scope of the Company's business;</p> <p>(f) issue restricted shares for employees pursuant to Article 17B; and</p> <p>(g) distribute part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares, for the avoidance of doubt, the allotment of bonus shares in connection with the Employees' Remuneration and Directors' Remuneration pursuant to Article 129 shall not require the approval of a Supermajority Resolution Type A or a Supermajority Resolution Type B.</p>	<p>assets <u>other than the transfer under the provision 2 of this Article</u>;</p> <p>(c) take over the transfer of another's whole business or assets, which will have a material effect on the business operation of the Company;</p> <p>(d) effect any Spin-off of the Company in accordance with the Applicable Listing Rules <u>other than a Spin-off under the provision 2 of this Article</u>;</p> <p>(e) grant waiver to the Director's engaging in any business within the scope of the Company's business;</p> <p>(f) issue restricted shares for employees pursuant to Article 17B; and</p> <p>(g) distribute part or all of its dividends or bonus by way of issuance of new Shares, for the avoidance of doubt, the allotment of bonus shares in connection with the Employees' Remuneration and Directors' Remuneration pursuant to Article 129 shall not require the approval of a Supermajority Resolution Type A or a Supermajority Resolution Type B.</p> <p><u>The Company may also by a resolution passed by not less than two-thirds of votes cast by such Shareholders representing the total number of issued Shares at a general meeting:</u></p> <p><u>(a) participate in a merger in accordance with the Applicable</u></p>	

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
		<p><u>Listing Rules in which the Company is dissolved and the trading of Shares on the stock exchange is terminated thereafter while the surviving or newly incorporated company is not listed on TSE or Taipei Exchange;</u></p> <p>(b) <u>carry on a general transfer or transfer its business or assets in accordance with the Applicable Listing Rules in which the trading of Shares on the stock exchange is terminated thereafter and the transferee company is not listed on TSE or Taipei Exchange;</u></p> <p>(c) <u>conduct a share exchange in accordance with the Applicable Listing Rules in which the trading of Shares on the stock exchange is terminated thereafter and the surviving or newly incorporated company is not listed on TSE or Taipei Exchange;</u></p> <p>(d) <u>conduct a spin-off in accordance with the Applicable Listing Rules in which the trading of Shares on the stock exchange is terminated thereafter and the transferee company is not listed on TSE or Taipei Exchange.</u></p>	
34	Subject to the Law, in the event any of the resolutions with respect to the paragraph (a), (b), or (c) of Article 32 is adopted by general meeting, any Shareholder who has notified the Company in writing of his objection to such proposal prior to such meeting and subsequently raised his objection at the meeting may request the Company to purchase all of his Shares at the then prevailing fair	Subject to the <u>Applicable Listing Rules</u> , in the event any of the resolutions with respect to the <u>provision 1 (a), (b), or (c) of Article 32</u> or <u>provision 2 (b), or (c) of Article 32</u> is adopted by general meeting, any Shareholder who <u>has expressed his objection, in writing or verbally with a record before or during the meeting and waived his voting right</u> may request the Company to purchase all of his Shares at the then	The clause is revised in accordance with the provision 1 and provision 6 of article 12 of Business Mergers And Acquisitions Act and the addition of provision 2 of

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	<p>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 Shareholder may, within thirty (30) days after such sixty (60)-day period, file a petition to any competent court of Taiwan for a ruling on the appraisal price, 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>Subject to the Law, in the event any part of the Company's business is Spun Off or involved in any Merger 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 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 Shareholder may, within thirty (30) days after such sixty (60)-day period, file a petition to any competent court of Taiwan for a ruling on the appraisal price, 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</p>	<p>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, <u>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</u>, 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>Subject to the <u>Applicable Listing Rules</u>, in the event any part of the Company's business is Spun Off or involved in any Merger 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 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, <u>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</u>, and, to the extent that the ruling is capable of enforcement and recognition outside</p>	Article 32.

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	Shareholder solely with respect to the appraisal price.	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.	
67	Unless otherwise provided in these Articles, the voting at the general meeting may be exercised in writing or by way of electronic transmission, provided, however, that the method for exercising the votes shall be described in the notice of the general meeting. If, however, the Shares are listed on the Taipei Exchange or TSE on or after January 1, 2016, subject to the Applicable Listing Rules, the Company must allow the voting at the general meeting be exercised by way of electronic transmission as one of the voting methods at the general meeting. If the Board resolves to hold a general meeting outside Taiwan, the Company must allow the Shareholders to exercise the votes and cast the votes in writing or by way of electronic transmission.	Subject to the Applicable Listing Rules, the Company must allow the voting at the general meeting be exercised by way of electronic transmission as one of the voting methods at the general meeting <u>as well as casting the votes in writing, that the method for exercising the votes shall be described in the notice of the general meeting.</u> If the Board resolves to hold a general meeting outside Taiwan, the Company must allow the Shareholders to exercise the votes and cast the votes in writing or by way of electronic transmission.	The clause is revised in accordance with the Checklist of Shareholders Rights Protection with respect to Foreign Issuer's Place of Incorporation.
125	Subject to the Law, any rights and restrictions for the time being attached to any Shares and these Articles, the Company by Ordinary Resolution may declare dividends and other distributions on Shares in issue and authorise payment of the same out of the funds of the Company lawfully available therefor.	Subject to the Law, any rights and restrictions for the time being attached to any Shares and these Articles, the Company by Ordinary Resolution may declare dividends and other distributions on Shares in issue and authorise payment of the same out of the funds of the Company lawfully available therefor. <u>Subject to the Law, the Company by Special Resolution may distribute its Capital Reserves, in whole or in part, by issuing new shares (which shall be distributable as dividend shares) to its original shareholders in proportion to</u>	The clause is added in accordance with article 241 of the Company Act.

章程 編號	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
		<u>the number of shares being held by each of them or by cash.</u>	

SUN MAX TECH LIMITED

動力科技股份有限公司

董事選任程序修正條文對照表

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>第五條 本公司之獨立董事應於選任前二年及任職期間無下列情事之一：</p> <p>一、公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>二、公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。</p> <p>三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>四、前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>五、直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> <p>六、與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。</p> <p>七、為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及</p>	<p>第五條 本公司之獨立董事應於選任前二年及任職期間無下列情事之一：</p> <p>一、公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>二、公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。</p> <p>三、本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>四、前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</p> <p>五、直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> <p>六、與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。</p> <p>七、為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等</p>	<p>依「中華民國 106 年 7 月 28 日金融監督管理委員會金管證發字第 1060027112 號令」修訂。</p>

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>其配偶。但依<u>本法或企業併購法相關法令</u>履行職權之薪資報酬、<u>公開收購審議或併購特別委員會</u>成員，不在此限。</p> <p>公開發行公司之獨立董事曾任前項第二款或第六款之公司或其關係企業或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用前項於選任前二年之規定。</p> <p>第一項第六款所稱特定公司或機構，係指與公司具有下列情形之一者：</p> <p>一、持有公司已發行股份總額百分二十以上，未超過百分之五十。</p> <p>二、他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有該公司已發行股份總額百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。</p> <p>三、公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上。</p> <p>四、公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺乏關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)，其數量或總進貨金額來自他公司及其集團公司達百分之五十以上。</p> <p>第一項及前項所稱母公司、子公司</p>	<p>服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依<u>股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條</u>履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。</p> <p>公開發行公司之獨立董事曾任前項第二款或第六款之公司或其關係企業或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用前項於選任前二年之規定。</p> <p>第一項第六款所稱特定公司或機構，係指與公司具有下列情形之一者：</p> <p>一、持有公司已發行股份總額百分二十以上，未超過百分之五十。</p> <p>二、他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總額百分之十之股東總計持有該公司已發行股份總額百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。</p> <p>三、公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上。</p> <p>四、公司之主要產品原料(指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可</p>	

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>及集團，應依國際財務報導準則第十號之規定認定之。</p>	<p>缺乏關鍵性原料)或主要商品(指占總營業收入百分之三十以上者)，其數量或總進貨金額來自他公司及其集團公司達百分之五十以上。</p> <p>第一項及前項所稱母公司、子公司及集團，應依國際財務報導準則第十號之規定認定之。</p>	
<p>第七條 本公司獨立董事選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。</p> <p>本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理獨立董事候選人提名之期間、獨立董事應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。</p> <p>本公司得以下列方式提出獨立董事候選人名單，經董事會評估其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會選任之：</p> <p>一、 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出獨立董事候選人名單，提名人數不得超過獨立董事應選名額。</p> <p>二、 由董事會提出獨立董事候選人名單，提名人數不得超過獨立董事應選名額。</p> <p>三、 其他經主管機關規定之方式。</p> <p>股東及董事會依前項提供推薦名單時，應檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任獨立董事之承諾書、無公司法第三十條規定情事之聲明書及其他相關證明文件。董事會或其他召集權人召集股東會者，對獨立董事被提名人應予審查，除有下列情事之一者外，應將</p>	<p>第七條 本公司獨立董事選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就獨立董事候選人名單中選任之。</p> <p>本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告受理獨立董事候選人提名之期間、獨立董事應選名額、其受理處所及其他必要事項，受理期間不得少於十日。</p> <p>本公司得以下列方式提出獨立董事候選人名單，經董事會評估其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會選任之：</p> <p>一、 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出獨立董事候選人名單，提名人數不得超過獨立董事應選名額。</p> <p>二、 由董事會提出獨立董事候選人名單，提名人數不得超過獨立董事應選名額。</p> <p>三、 其他經主管機關規定之方式。</p> <p>股東及董事會依前項提供推薦名單時，應檢附被提名人姓名、學歷、經歷、當選後願任獨立董事之承諾書、無公司法第三十條規定情事之聲明書及其他相關證明文件。</p> <p>董事會或其他召集權人召集股</p>	<p>依「中華民國 106 年 7 月 28 日金融監督管理委員會金管證發字第 1060027112 號令」修訂。</p>

新增或修正條文	現行條文	說明
<p>其列入獨立董事候選人名單：</p> <p>一、 提名股東於公告受理期間外提出。</p> <p>二、 提名股東於公司依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</p> <p>三、 提名人數超過獨立董事應選名額。</p> <p>四、 未檢附前項規定之相關證明文件。</p> <p><u>本公司依前項規定列入之獨立董事候選人，其已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆者，本公司應於公告前項審查結果時併同公告繼續提名其擔任獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明前項理由。</u></p> <p>依本法設置審計委員會，其獨立董事至少一人應具備會計或財務專長。</p>	<p>東會者，對獨立董事被提名人應予審查，除有下列情事之一者外，應將其列入獨立董事候選人名單：</p> <p>一、 提名股東於公告受理期間外提出。</p> <p>二、 提名股東於公司依公司法第一百六十五條第二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之一。</p> <p>三、 提名人數超過獨立董事應選名額。</p> <p>四、 未檢附前項規定之相關證明文件。</p> <p>依本法設置審計委員會，其獨立董事至少一人應具備會計或財務專長。</p>	
<p>第十九條</p> <p>本程序於中華民國一〇五年四月三十日訂定。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇七年六月二十二日</p>	<p>第十九條</p> <p>本程序於中華民國一〇五年四月三十日訂定。</p>	