

SUNMAX TECH LIMITED
動力科技股份有限公司

2019年股東常會議事錄

時間：西元 2020 年 6 月 19 日(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 18,927,485 股，占本公司已發行股份總數 27,962,229 股(扣除公司法第 179 條規定無表決權 230,000 股後)之後，出席率 67.69%

出席董事：SINOTEAM HOLDINGS INC. 代表人許文昉(兼總經理)、賴仁忠董事、謝玉田獨立董事、陳天賜獨立董事、邱士芳獨立董事。

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所楊承修會計師、財務長：林志峰

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 2020 年股東常會會議開始。

三、報告事項：

第一案：

案由：2019 年度營業報告，謹請 公鑒。

說明：2019 年度營業概況報告，請參閱本議事手冊[附件一]第 10 頁至第 11 頁。

第二案：

案由：2019 年度審計委員會查核報告，謹請 公鑒。

說明：1、2019 年度審計委員會查核報告，請參閱本議事手冊[附件二]第 12 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第三屆第六次董事會通過在案。

第三案：

案由：2019 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 2019 年度員工酬勞新台幣 2,430,943 元及董事酬勞新台幣 1,944,755 元，請參閱本議事手冊[附件三]第 13 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第三次薪酬委員會及 2020 年 3 月 19 日第三屆第六次董事會通過在案。

第四案：

案由：買回公司股份之執行情形報告，謹請 公鑒。

說明：1、依據證券交易法第二十八條之二規定辦理。

2、本公司已向行政院金融監督管理委員會證券期貨局，以「轉讓股份予員工為目的」，自集中市場買回本公司股份。

3、第一次買回股份執行情況報告如下：

買回期次	第一次
董事會決議日期	107/08/08
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	107/08/10~107/10/08
預定買回區間價格(新台幣元)	110 元~55 元
已買回股份種類及數量(股)	普通股 230,000 股
已買回股份金額(新台幣元)	15,286,879 元
平均每股買回價格(新台幣元)	66.46 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量(股)	0 股
累積持有本公司股份數量(股)	230,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比例(%)	0.97%
買回期間屆滿未執行完畢之原因	為兼顧市場機制，並維護股東權益，本公司視股價變化採分批買回，故本次庫藏股未能執行完畢。

4、因目前市場股價尚低於買回平均價格，故目前暫無轉讓股份於予員工計劃。

第五案：

案由：本公司發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債情形報告，謹請 公鑒。

說明：1、本公司為充實營運資金，提供公司競爭優勢，經 2019 年 10 月 29 日董事會通過發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債，並奉金融監督管理委員會 2018 年 12 月 10 日金管證發字第 10703446871 號函申報生效。

2、截至 2020 年 4 月 30 日止執行情形如下：

公司債種類	中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期	2019 年 1 月 3 日
面 額	新台幣壹拾萬元
發 行 及 交 易 地 點	中華民國財團法人證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格	每張面額為新台幣壹拾萬元整，依面額 100%發行。
總 額	新台幣壹億伍千萬元整
利 率	票面利率為 0%
期 限	三年期 到期日：2022 年 1 月 3 日
保 證 機 構	無
受 託 人	台新國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	康和綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	智鼎國際法律事務所 陳祐良律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 楊承修會計師、林旺生會計師
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十三條轉換為本公司普通股，或依本辦法第二十二條行使賣回權，及本公司依本辦法第二十一條之提前收回或本公司由證券商營業處所買回註銷外，本公司於本轉換公司債到期時按債券面額以現金一次償還。
未 償 還 金	新台幣陸仟柒佰肆拾萬元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	依發行辦法第二十二條債券贖回權規定辦理。
限 制 條 款	詳國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法規定
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用
附其他權利	截至手冊刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
	截至 2020 年 4 月 21 日停止過戶日統計國內第一次有擔保轉換公司債共轉換 826 張，合計轉換為普通股 1,989,229 股。

公司債種類	中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債
發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱公開資訊觀測站債信專區之債券發行資料
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	本公司本次發行中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債截至 2020 年 4 月 21 日停止過戶日統計國內第一次有擔保轉換公司債共轉換 826 張尚餘 674 張未轉換，目前轉換價格為 41.49 元。假設未轉換債之債權人全部依該轉換價格轉換，將可轉換為本公司普通股 1,624 千股，以本公司目前已發行且流通在外之股數 28,192 千股加計預計可轉換股數計算，稀釋比率約為 5.45%，尚非重大，且轉換債持有人通常係逐漸轉換為普通股，對股權稀釋情形並非立即，故本次發行轉換公司債對股東權益尚不致有重大影響。
交換標的委託保管機構名稱	不適用

第六案：

案由：修訂本公司「董事會議事規則」，謹請 公鑒。

說明：1、依據 2020 年 1 月 15 日金融監督管理委員會，金管證發字第 10803619346 號函修訂，相關條文修正對照表請參閱本議事手冊[附件四] 第 14 頁至第 15 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第三屆第六次董事會通過在案。

第七案：

案由：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，謹請 公鑒。

說明：1、依 2020 年 2 月 13 日臺灣證券交易所股份有限公司，臺證治理字第 1090002299 號函修訂，相關條文修正對照表請參閱本議事手冊[附件五] 第 16 頁至第 17 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第三屆第六次董事會通過在案。

四、承認事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：本公司 2019 年度營業報告書、財務報表，提請 承認。

說明：1、本公司 2019 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林旺生會計師查核後出具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]第 10 頁至 11 頁及 [附件六]第 18 至 27 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第第三屆第六次董事會通過在案。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：18,610,503 權 (含電子投票 124,806 權)	98.33%
反對權數：5,065 權 (含電子投票 5,065 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：311,917 權 (含電子投票 304,917 權)	1.65%

第二案：〔董事會提〕

案由：本公司 2019 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1、本公司 2019 年度盈餘分配案，由盈餘中提撥新台幣 40,945,527 元發放現金股利，擬每股發放 1.5 元，2019 年度盈餘分配表請參閱本議事手冊[附件三]第 13 頁。

2、本次盈餘分配案俟本年度股東常會承認通過後，提請股東會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，擬提請股東會授權董事長全權處理。

3、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第第三屆第六次董事會通過在案。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：18,609,503 權 (含電子投票 123,806 權)	98.32%
反對權數：6,065 權 (含電子投票 6,065 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：311,917 權 (含電子投票 304,917 權)	1.65%

五、討論事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「公司章程」，提請 討論。

說明：1、依據 2019 年 12 月 25 日臺灣證券交易所股份有限公司，臺證上二字第 1080023568 號函修訂，相關修正條文對照表請參閱本議事手冊[附件七] 第 28 頁至第 43 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第第三屆第六次董事會通過在案，謹依法提請 討論。

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：18,607,503 權 (含電子投票 121,806 權)	98.31%
反對權數：5,065 權 (含電子投票 5,065 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：314,917 權 (含電子投票 307,917 權)	1.66%

第二案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 討論。

說明：1、依據公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第三條第四款增訂第八條第三項於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，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，修訂從事資金貸與時之資金貸與期間、展延次數及每次展延期間，相關修正條文對照表請參閱本議事手冊[附件八] 第 44 頁至第 46 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第第三屆第六次董事會通過在案，謹依法提請 討論。

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：18,607,503 權 (含電子投票 121,806 權)	98.31%
反對權數：5,065 權 (含電子投票 5,065 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：314,917 權 (含電子投票 307,917 權)	1.66%

第三案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「股東會議事規則」，提請 討論。

說明：1、依據中華民國 2020 年 1 月 2 日台灣證券交易所股份有限公司，臺證治理字第 10800242211 號函令修訂，相關條文修正對照表請參閱本議事手冊[附件九] 第 47 頁至第 49 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19 日第第三屆第六次董事會通過在案，謹依法提請 討論。

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：18,607,503 權 (含電子投票 121,806 權)	98.31%
反對權數：5,065 權 (含電子投票 5,065 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：314,917 權 (含電子投票 307,917 權)	1.66%

第四案：〔董事會提〕

案由：修訂本公司「董事選任程序」，提請 討論。

說明：1、依據 2020 年 1 月 15 日金融監督管理委員會，金管證發字第 10803619346 號函修訂，相關條文修正對照表請參閱本議事手冊[附件十] 第 50 頁至第 55 頁。

2、本案業經 2020 年 3 月 19 日第二屆第六次審計委員會及 2020 年 3 月 19

日第第三屆第六次董事會通過在案，謹依法提請 討論。

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：18,607,503 權 (含電子投票 121,806 權)	98.31%
反對權數：5,065 權 (含電子投票 5,065 權)	0.03%
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數：314,917 權 (含電子投票 307,917 權)	1.66%

六、其他事項：

第一案：〔董事會提〕

案由：擬解除董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

說明：1、本公司董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事、經理人之行為，再無損及本公司利益前提下，擬依法提請股東常會解除其競業禁止之限制。

2、解除明細如下說明：

名稱	擬提請股東會解除競業禁止行為 兼任公司/擔任職務
法人董事： SINOTEAM HOLDINGS INC. 代表人：許文昉	漆奕(江西)電子科技有限公司董事/總經理
董事：林春演	漆奕(江西)電子科技有限公司：副總經理
董事：李泳毅	漆奕(江西)電子科技有限公司：協理
董事：賴仁忠	漆奕(江西)電子科技有限公司：監事

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： 18,594,571 權 (含電子投票 108,874 權)	98.24%
反對權數： 17,144 權 (含電子投票 17,144 權)	0.09%
無效權數： 0 權 (含電子投票 0 權)	0%
棄權與未投票權數： 315,770 權 (含電子投票 308,770 權)	1.67%

七、臨時動議：無。

八、散 會：上午九時二十八分



2019 年上半年受到顯示卡市場消化舊款晶片顯示卡庫存的影响，整體營收表現略減，2019 年下半年因 NVIDIA 與 AMD 兩大晶片廠推出強化效能進階版繪圖晶片、顯示卡市場消化舊款庫存告一段落及英特爾 (Intel) CPU 缺貨問題解決後，帶動 2019 年下半年整體顯示卡市場出現明顯回溫動能，進一步推升公司電競顯示卡散熱風扇出貨量。

近年來積極佈局新的利基型散熱風扇產品市場，已見初步成效，其中在 AI 智能風扇產品方面，公司已通過客戶認證並與客戶共同研發數位內建人工智慧功能及遠端遙控的 AI 智能風扇，除了應用在電競產品外，亦可運用於雲端網路、智慧家電及高效能計算系統等高階利基型產品市場，由於 AI 智能風扇為公司自主研發並申請專利通過之技術，可望拉大公司與競爭同業的差距。隨著 5G 高頻高速傳輸需求大幅提升，網通產品的散熱效果、穩定度及產品壽命需求明顯增加，持續與客戶開發多款高階網通散熱風扇產品，在 2020 年可望跨足 5G 伺服器、交換機及中繼站等高階網通產品市場。

2019 年 6 月在中國江西省安福縣工業園區購置 2 萬 2 千餘坪廠房及土地，為集團未來生產主要基地。隨著產品多元化及產線配置彈性化需求增加外，2019 年下半年亦開始陸續將部分產線逐步遷移至江西廠，除了能進一步提升營運效率並有效控管成本費用，預計江西廠於 2020 年第一季開始試產，下半年進入量產階段，公司整體產能可望再增加，為公司創造更多效益。

一、2019 年度營業概況

(一) 2019 年度財務表現：

2019 年度動力科技合併營業額為新台幣 1,184,812 千元，較上年度新台幣 1,217,595 千元，減少 2.69%；營業毛利為新台幣 313,931 千元，較上年度新台幣 240,877 千元，增加 30.33%；營業淨利為新台幣 137,267 千元，較上年度新台幣 83,778 千元，增加 63.85%，主係生產機種不同，效能提升所致。2019 年度動力科技每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 3.44 元，股東權益報酬率為 9.35%。

(二) 研究發展狀況：

- (1) 本公司 2019 年新增 25 項風扇結構專利。截至 2019 年底共取得大陸實用新型專利 80 件；台灣新型專利 80 件；美國發明專利 1 件。
- (2) 本公司 2019 年度及 2018 年研發費用分別為 35,949 千元及 31,063 千元，研發費用占營收百分比約為 3.03% 及 2.55%。公司為因應多項研發計畫所需，將除了拓展實驗室規模、增購相關檢測設備、提升專業研發能力、培養專業研發人才、與廠商緊密配合外，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，拓展非電腦及智能風扇與伺服器應用之領域，開發新市場應用項目以擴大整體效益。

二、2020 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) 2020 年度之經營方針：

- (1) 隨著 5G、IOT、AI、Edge、Cloud、Telcom 各式設備、高效高速運算的飛快成長，公司將持續加大開發多元化市場；發展各產業風扇設計與應用，以保持技術及產品優勢，以期帶動新商機、進而提升市場占有率。
- (2) 持續推廣 AI 智能風扇至多元產品市場應用。
- (3) 加強與客戶間建立長期信賴合作夥伴關係，持續維持競爭優勢。
- (4) 透過創新研發設計，持續擴充研發部門人力，並積極培訓優秀研發人才，

(二) 未來公司發展策略：

- (1) 隨 AI 及 5G 產業興起，快速設計出符合客戶需求的智能風扇產品，已成為風扇廠商的競爭指標與新的商機。
- (2) 隨科技產業躍進及消費性電子整合趨勢發展，本公司透過創新研發設計、增強製造能力、應用技術之改良，持續提升公司核心競爭力及創造力。
- (3) 新創研發部門正式成軍，以風扇馬達為核心技術，自主研發移動平台智能家電，並與客戶 ODM/JDM/OEM 進行開發，共創雙贏創造更多的契機。
- (4) 隨著公司組織規模發展，加強公司員工職前及在職訓練，培育內部人才專業，提升員工素質與優化勞動條件，促進勞資和諧。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

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

近年來全球電競市場蓬勃發展，電競產業產值穩定成長，電競產業亦納入《運動產業發展條例》中的運動休閒教育服務業適用範圍；杭州亞運、國際奧委會..等運動賽事亦將電競列入正式競賽項目，電競產業中長期發展前景可期。

2020 年第一季受新型冠狀病毒肺炎疫情影響，衝擊全球電子產業供應鏈，為防範疫情，初期各項管制措施對產能造成部分影響，隨著各項高強度的防疫措施以及產線人員陸續復工到位，已陸續恢復生產動能。隨著 2020 年 NVIDIA 與 AMD 兩大晶片廠商即將推出新一代晶片，可望帶動顯示卡的需求暢旺，將全力配合客戶出貨，發揮產銷優勢、保持最佳競爭力。新型冠狀病毒肺炎疫情，對公司的發展及營運不存在重大影響。

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



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司西元 2019 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楊承修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 0 年 0 3 月 1 9 日

附件三、2019年度盈餘分配表

SUN MAX TECH LIMITED
西元 2019 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		145,449,480	
本期稅後淨利	2		89,248,301	
追溯適用及追溯重編之影響數	3		(18,668,344)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	4=1+2+3		216,029,437	
提列法定盈餘公積(10%)	-5		(7,057,996)	
提列特別盈餘公積	-6		(33,355,619)	註 1
本期可供分配盈餘	7=4-5-6		175,615,822	
分配項目				
股東現金股利(1.5 元/股)	-8	(40,945,527)	(40,945,527)	註 2
期末未分配盈餘	9=7-8		134,670,295	
附註				
配發員工現金紅利		2,430,943		
配發董監事酬勞		1,944,755		

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. 本次盈餘分配案俟本(109)年度股東常會決議通過後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，擬提請股東會授權董事長全權處理。

動力科技股份有限公司
董事會議事規則部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	修改說明
<p>第七條 本公司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。</p> <p><u>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。</u></p> <p>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。</p>	<p>第七條 本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。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，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。</p> <p>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。</p>	<p>一、依金管證發字第10803619346號修訂，第一項酌作文字修正。</p> <p>二、配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零三條第四項規定每屆第一次董事會得由過半數當選之董事自行召集，及第二百零三條之一第三項規定董事會得由過半數董事自行召集，爰增訂第二項，明定董事會由過半數之董事自行召集時（包括每屆第一次董事會由過半數當選之董事自行召集時），由董事互推一人擔任主席。</p>
<p>第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。</p> <p><u>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，就從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。</u></p> <p>本公司董事會之決議，對依前二項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四</p>	<p>第十五條 董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>一、依金管證發字第1080361934號修訂，配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零六條第三項，增訂第二項明定董事之配偶、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。</p> <p>二、現行第二項移列第三項，並配合公司法一百零七年八月一日修正公布將第二百零六</p>

修正條文	現行條文	修改說明
項準用第一百八十條第二項規定辦理。		條第三項移列第四項，修正援引項次。
<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三月十九日。</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。</p>	<p>新增修訂日期</p>

動力科技股份有限公司

誠信經營作業程序及行為指南部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	修改說明
<p>第11條 利益迴避 本公司董事應秉持高度自律，對董事會會議事項所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。董事間亦應自律，不得不得相互支援。 <u>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。</u> 本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。 本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	<p>第11條 利益迴避 本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。董事間亦應自律，不得不得相互支援。 本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	<p>一、依臺證治理字第1090002299號修訂，配合公開發行公司董事會議事辦法第十六條第一項，酌修本條第一項文字。 二、配合公司法第二百零六條第三項，增訂本條第二項，明定董事之配偶、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。</p>
<p>第 16 條 遵循及宣示誠信經營政策： <u>本公司宜要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u> 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>第 16 條 對外宣示誠信經營政策： 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>一、依臺證治理字第1090002299號修訂，配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條上市上櫃公司宜要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策，爰增訂本條第一項，並配合修正本條標題。</p>

修正條文	現行條文	修改說明
<p>第23條 內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分</p> <p>本公司新人報到及內部重要會議場合時，各主管應就誠信之重要性加以宣導。</p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>第 23 條 建立獎懲、申訴制度及紀律處分：</p> <p>本公司新人報到及內部重要會議場合時，各主管應就誠信之重要性加以宣導。</p> <p>本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p> <p>本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。</p> <p>本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p>	<p>一、依臺證治理字第1090002299號修訂，本條第一項係有關內部宣導，爰配合修正本條標題。</p>
<p>第24條</p> <p>實施與修正：</p> <p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應提報股東會報告，修正時亦同。</p> <p>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。</p> <p>本作業程序及行為指南訂於民國一〇五年四月二十九日訂定。</p> <p>第一次修訂於民國一〇九年三月十九日。</p>	<p>第24條</p> <p>第1條 實施與修正：</p> <p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應提報股東會報告，修正時亦同。</p> <p>本作業程序及行為指南提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，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。</p> <p>本作業程序及行為指南訂於民國一〇五年四月二十九日訂定。</p>	<p>新增修訂日期</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

Tel :+886 (2) 2725-9988
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 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2019 年及 2018 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 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2019 年及 2018 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

本會計師西元 2019 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；西元 2018 年度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 2019 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 2019 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，其中前三大客戶之 2019 年度營業收入約佔總體營業收入 57%。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，故判斷針對前三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，將本年度前三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. 針對前三大客戶及新增前十大客戶，抽核相關交易憑證，以確認銷貨交易真實性、收入認列時點及發函或期後收款等。

存貨之評價

動力集團於西元 2019 年 12 月 31 日存貨金額為 157,408 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之呆滯或過時之風險增加，而使存貨價值可能低於帳面金額，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)及十。

本會計師於查核中因應存貨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 2019 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



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

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 1060023872 號

西 元 2020 年 3 月 19 日

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 2019 年及 2018 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	2019年12月31日		2018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)	\$ 453,196	26	\$ 541,407	39
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	323	-	-	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註四及九)	489,336	28	373,392	27
1200	其他應收款	1,507	-	4,880	1
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)	6,677	-	4,508	-
130X	存貨(附註四及十)	157,408	9	184,874	13
1479	其他流動資產(附註十一)	17,420	1	27,657	2
11XX	流動資產總計	1,125,867	64	1,136,718	82
	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(附件四及八)	2,288	-	1,640	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二六)	301,539	17	212,937	15
1755	使用權資產(附註三、四及十四)	142,796	8	-	-
1780	無形資產(附註四及十五)	7,201	1	8,667	1
1900	其他非流動資產(附註十一)	181,985	10	26,498	2
15XX	非流動資產總計	635,809	36	249,742	18
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,761,676	100	\$ 1,386,460	100
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付票據及帳款	\$ 166,880	10	\$ 99,572	7
2200	其他應付款(附註十七)	150,107	9	124,831	9
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	16,374	1	10,079	1
2280	租賃負債—流動(附註三、四及十四)	23,322	1	-	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十六)	36,470	2	6,020	-
2399	其他流動負債	6,233	-	6,585	1
21XX	流動負債總計	399,386	23	247,087	18
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註十八)	90,740	5	-	-
2540	長期借款(附註十六及二六)	39,180	2	33,650	2
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	69,720	4	70,292	5
2580	租賃負債—非流動(附註三、四及十四)	140,077	8	-	-
2600	其他非流動負債	122	-	149,533	11
25XX	非流動負債總計	339,839	19	253,475	18
2XXX	負債總計	739,225	42	500,562	36
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二十)				
3100	普通股股本	275,270	16	237,030	17
3200	資本公積	549,048	31	449,000	33
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	30,746	2	23,368	1
3320	特別盈餘公積	37,904	2	25,530	2
3350	未分配盈餘	216,028	12	204,160	15
3300	保留盈餘總計	284,678	16	253,058	18
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(72,846)	(4)	(38,843)	(3)
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	1,588	-	940	-
3400	其他權益總計	(71,258)	(4)	(37,903)	(3)
3500	庫藏股票	(15,287)	(1)	(15,287)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	1,022,451	58	885,898	64
3XXX	權益總計	1,022,451	58	885,898	64
	負債與權益總計	\$ 1,761,676	100	\$ 1,386,460	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：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 2019 年及 2018 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		2019年度		2018年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$ 1,184,812	100	\$ 1,217,595	100
5000	營業成本 (附註十及二一)	(870,881)	(73)	(976,718)	(80)
5900	營業毛利	313,931	27	240,877	20
	營業費用 (附註二一)				
6100	推銷費用	(25,960)	(2)	(25,524)	(2)
6200	管理費用	(114,755)	(10)	(100,512)	(8)
6300	研究發展費用	(35,949)	(3)	(31,063)	(3)
6000	營業費用合計	(176,664)	(15)	(157,099)	(13)
6900	營業淨利	137,267	12	83,778	7
	營業外收入及支出 (附註二一)				
7010	其他收入	14,314	1	4,539	-
7020	其他利益及損失	252	-	20,377	2
7050	財務成本	(12,946)	(1)	(756)	-
7000	營業外收入及支出 合計	1,620	-	24,160	2
7900	稅前淨利	138,887	12	107,938	9
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	49,639	4	34,161	3
8200	本年度淨利	89,248	8	73,777	6

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	2019年度		2018年度	
	金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四及二十)			
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			
	\$ 648	-	\$ 428	-
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			
	(34,003)	(3)	(13,314)	(1)
8300	其他綜合損益總額			
	(33,355)	(3)	(12,886)	(1)
8500	本年度綜合損益總額			
	\$ 55,893	5	\$ 60,891	5
	淨利歸屬於：			
8610	母公司業主			
	\$ 89,248	8	\$ 73,777	6
8620	非控制權益			
	-	-	-	-
8600	綜合損益總額歸屬於：			
	\$ 89,248	8	\$ 73,777	6
	綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主			
	\$ 55,893	5	\$ 60,891	5
8720	非控制權益			
	-	-	-	-
8700	每股盈餘 (附註二三)			
	\$ 55,893	5	\$ 60,891	5
9710	基 本			
	\$ 3.44		\$ 3.12	
9810	稀 釋			
	\$ 3.22		\$ 3.11	

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



單位：新台幣仟元

代碼	2018年1月1日餘額	股本	實收資本	公積金	法定盈餘公積金	留特別盈餘公積金	盈餘	未分配盈餘	2018年12月31日	國外營運機構之兌換差額	其他	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	庫藏股	權益總額
A1	\$ 237,030	\$ 449,000	\$ 449,000	\$ 14,726	\$ 17,660	\$ 195,634	\$ (1,333)	\$ 194,301	\$ (25,529)	\$ 512	\$ (821)	\$ 888,521		
A3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5	237,030	449,000	449,000	14,726	17,660	195,634	(1,333)	194,301	(25,529)	512	(821)	888,521		
B1	-	-	-	8,642	-	-	(8,642)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	7,870	-	(7,870)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	(47,406)	-	-	-	-	-	(47,406)	-
D1	-	-	-	-	-	-	73,777	-	-	-	-	-	-	73,777
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,314)	428	(12,886)	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	-	73,777	-	(13,314)	428	(60,891)	-	-	-
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,287)	-	(15,287)	-
Z1	237,030	449,000	449,000	23,368	25,530	204,160	(18,668)	204,160	(38,843)	940	(15,287)	885,898		
A3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5	237,030	449,000	449,000	23,368	25,530	185,492	(18,668)	185,492	(38,843)	940	(15,287)	867,230		
B1	-	-	-	7,378	-	(7,378)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	12,374	(12,374)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(38,960)	-	-	-	-	-	-	(38,960)	-
E1	25,000	53,550	53,550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78,550
N1	-	1,600	1,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,600
C5	-	5,814	5,814	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,814
II	13,240	39,084	39,084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52,324
D1	-	-	-	-	-	89,248	-	89,248	-	-	-	-	-	89,248
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,003)	648	(33,355)	-	-	-
D5	-	-	-	-	-	89,248	-	89,248	(34,003)	648	(55,893)	-	-	-
Z1	275,270	549,048	549,048	30,746	37,904	216,028	(216,028)	216,028	(72,846)	1,588	(15,287)	1,022,451		



後附之附註係本合併財務報告之一部分。



會計主管：陳慧鈴



經理人：許文昉



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 2019 年及 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		2019年度	2018年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 138,887	\$ 107,938
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	52,493	23,351
A20200	攤銷費用	3,229	2,863
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	(689)	966
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(1,060)	-
A20900	財務成本	12,946	756
A21200	利息收入	(12,299)	(4,017)
A21300	股利收入	(207)	(239)
A21900	員工認股權酬勞成本	1,600	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	6	(12)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	12,007	4,776
A29900	迴轉負債準備	(46)	(35)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	381	673
A31150	應收帳款	(115,592)	247,009
A31180	其他應收款	3,330	(1,653)
A31200	存 貨	15,459	(25,587)
A31240	其他流動資產	10,237	(338)
A32150	應付帳款	67,308	(131,698)
A32180	其他應付款	25,242	(61,201)
A32230	其他流動負債	(389)	(726)
A32990	其他非流動負債	(2,260)	627
A33000	營運產生之現金	210,583	163,453
A33100	收取之利息	12,342	3,787
A33200	收取之股利	207	239
A33300	支付之利息	(646)	(768)
A33500	支付之所得稅	(42,996)	(51,689)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>179,490</u>	<u>115,022</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		2019年度	2018年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 121,444)	(\$ 39,776)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	26	38
B03800	存出保證金減少	1,680	287
B04500	取得無形資產	(1,934)	(3,628)
B07100	預付設備款(增加)減少	(138,452)	292
B07300	預付土地款增加	(19,308)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(279,432)	(42,787)
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期借款	42,000	-
C01700	償還長期借款	(6,020)	(13,440)
C04020	租賃負債本金償還	(32,557)	-
C04300	預收可轉換公司債款項	-	148,700
C04500	發放現金股利	(38,960)	(47,406)
C04600	現金增資	78,550	-
C04900	購買庫藏股票	-	(15,287)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	43,013	72,567
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(31,282)	(11,640)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(88,211)	133,162
E00100	年初現金及約當現金餘額	541,407	408,245
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 453,196	\$ 541,407

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



附件七、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

章程條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
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 2019 年 6 月 12 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>2020 年 06 月 19 日</u>)</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 2019 年 6 月 12 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>2020 年 06 月 19 日</u> 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 2019 年 6 月 12 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 (於 <u>2020 年 06 月 19 日</u> 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 條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
1	(本款新增)	<u>「收購」意指一公司取得他公司之股份、營業或財產，並以股份、現金或其他財產作為對價之行為。</u>	配合臺灣證券交易所股份有限公司2019年12月25日臺證上二字第1080023568號公告要求依據修正後之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正本公司章程條文。
12	本公司不得發行任何未繳足或部分繳足股款之股份，亦不得發行無記名股份。	<u>除本章程第 12A 條另有規定外，本公司不得發行任何未繳足或部分繳足股款之股份，亦不得發行無記名股份。</u>	因應第 12A 條之修正。
12A	(本條新增)	<u>若認股人未能在約定的付款日就任何股份繳足任何股款或分期付款項，則董事會得於其後的任何時間，於該股款或分期付款的任何部分仍未繳足的情況下，通知該認股人自董事會所訂不少於通知之日起 1 個月以上之期限內繳納未繳足的股款或分期付款項以及可能產生的任何利息。該通知應明訂到期日(不早於前述通知之日起一個月以上期限之末日)，指明該通知所要求的款項應在該日或之前支付，該通知並應指明，若未於指定時間或之前付款，則就該催繳股款的股份將失其權利。倘不遵守此等通知之規定，得由董事會於發出通知之日後、繳納該通知要求之股款前的任何時間，認定就該通知的股份失其權利。該喪失權利的股份得以董事會認為合適的條件及方式出售或以其他方式處分，並得在出售或處分前的任何時間，以董事會認為合適的條款取消該失權。持有失權股份的人將不再是該失權股份的股東，然而，儘管如此，他</u>	配合臺灣證券交易所股份有限公司2019年12月25日臺證上二字第1080023568號公告要求依據修正後之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正本公司章程條文。

章程 條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
		<p>仍應支付其在失權之日應向本公司支付該失權股份的全部款項予本公司，惟當本公司收到該失權股份的全部未付款項時，其責任應即告終止。本章程關於失權之規定，應適用於任何依股份發行條件為到期且應付的總額(不論是按股份金額或是溢價)為未付的情況，如同該金額已經催繳及通知而應付。在上述情形下，仍得向該違約股東要求賠償損失或損害(如有)。</p>	
32	<p>本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特別決議：</p> <p>(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；</p> <p>(b) 除本條第 2 項規定之情形外，轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產；</p> <p>(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；</p> <p>(d) 除依本條第 2 項規定進行分割外，按上市櫃法令進行本公司之分割；</p> <p>(e) 董事從事競業禁止行為之許可；</p> <p>(f) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股；<u>以及</u></p> <p>(g) 以發行新股的方式分派部分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>本公司亦得以 A 型特別決議或 B 型特別決議：</p> <p>(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；</p> <p>(b) 除本條第 2 項規定之情形外，轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產；</p> <p>(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；</p> <p>(d) 除依本條第 2 項規定進行分割外，按上市櫃法令進行本公司之分割；</p> <p>(e) 董事從事競業禁止行為之許可；</p> <p>(f) 依據第 17B 條規定發行限制員工權利新股；</p> <p>(g) 以發行新股的方式分派部分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</p>	<p>配合臺灣證券交易所股份有限公司 2019 年 12 月 25 日臺證上二字第 1080023568 號公告要求依據修正後之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正本公司章程條文。</p>

章程 條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
		別決議或 B 型特別決議；以及 (h) <u>股份轉換</u> 。	
34	<p>在依據上市櫃法令之前提下，若股東會決議通過上述第 0 條第 1 項之第(a)、(b) 或(c)款或第 32 條第 2 項(b)或(c)款之事項，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，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，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，本公司應於此期間經過後 30 日內，<u>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。</u></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 0 條第 1 項之第(a)、(b) 或(c)款或第 32 條第 2 項(b)或(c)款之事項，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，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、<u>收購或股份轉換</u>，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<u>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。</u></p> <p><u>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；</u></p>	<p>配合臺灣證券交易所股份有限公司 2019 年 12 月 25 日臺證上二字第 1080023568 號公告要求依據修正後之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正本公司章程條文。</p>

章程 條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
		<p><u>公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</u></p> <p><u>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。</u></p>	
107	<p>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) 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>(b) 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>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>如上市櫃法令有所要求，董事對於董事會議之事項，包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</p>	<p>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) 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>(b) 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>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>配合臺灣證券交易所股份有限公司 2019 年 12 月 25 日臺證上二字第 1080023568 號公告要求依據修正後之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正本公司章程條文。</p>

章程 條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
	<p>時，不得加入表決，並不得代理他董事行使表決權。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>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容。</p> <p>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>如上市櫃法令有所要求，董事對於董事會議之事項，包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，並不得代理他董事行使表決權。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>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容；<u>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會說明其與合併、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></p> <p>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>	
119A	(本條新增)	<p><u>公司於召開董事會決議合併、收購、分割或股份轉換事項前，應由審計委員會委請獨立專家就包括但不限於就換股比例或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意見，以便就合併、收購、分割或股份轉換計畫與交易之公平性、合理性進行審議，並將審議結果提報董事會及股東會(但依公司法規定如無須召開股東會決議前述交易者，得不提報股東會)，且審議結果及獨立專家意見應</u></p>	<p>配合臺灣證券交易所股份有限公司2019年12月25日臺證上二字第1080023568號公告要求依據修正後之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正本公司章程條文。</p>

章程 條次	現行條文-中文	修正條文-中文	修正理由
		<p><u>於發送股東會召集通知時一併發送股東。但依公司法規定前述交易免經股東會決議者，應於最近一次股東會就併購事項提出報告。</u></p> <p>前項應發送股東之文件，經公司於中華民國證券主管機關指定之網站公告同一內容，且備置於股東會會場供股東查閱，對於股東視為已發送。</p> <p><u>前項應發送股東之文件，經公司於中華民國證券主管機關指定之網站公告同一內容，且備置於股東會會場供股東查閱，對於股東視為已發送。</u></p>	

章程 條次	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)</p> <p style="text-align: center;">COMPANY LIMITED BY SHARES</p> <p style="text-align: center;">AMENDED AND RESTATED</p> <p style="text-align: center;">MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION</p> <p style="text-align: center;">OF</p> <p style="text-align: center;">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 12, 2019)</p>	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED)</p> <p style="text-align: center;">COMPANY LIMITED BY SHARES</p> <p style="text-align: center;">AMENDED AND RESTATED</p> <p style="text-align: center;">MEMORANDUM AND ARTICLES OF ASSOCIATION</p> <p style="text-align: center;">OF</p> <p style="text-align: center;">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 19, 2020)</p>	<p>Update the date of special resolution adopted by the shareholders' meeting.</p>
Memorandum			
	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED)</p> <p style="text-align: center;">COMPANY LIMITED BY SHARES</p> <p style="text-align: center;">AMENDED AND RESTATED</p> <p style="text-align: center;">MEMORANDUM OF ASSOCIATION</p> <p style="text-align: center;">OF</p> <p style="text-align: center;">SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on June 12, 2019)</p>	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED)</p> <p style="text-align: center;">COMPANY LIMITED BY SHARES</p> <p style="text-align: center;">AMENDED AND RESTATED</p> <p style="text-align: center;">MEMORANDUM OF ASSOCIATION</p> <p style="text-align: center;">OF</p> <p style="text-align: center;">SUN MAX TECH LIMITED</p> <p style="text-align: center;">(Adopted by Special Resolution passed on June 19, 2020)</p>	<p>Update the date of special resolution adopted by the shareholders' meeting.</p>
Articles of Association			
	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED)</p> <p style="text-align: center;">COMPANY LIMITED BY SHARES</p> <p style="text-align: center;">AMENDED AND RESTATED</p>	<p style="text-align: center;">THE COMPANIES LAW (AS AMENDED)</p> <p style="text-align: center;">COMPANY LIMITED BY SHARES</p> <p style="text-align: center;">AMENDED AND RESTATED</p> <p style="text-align: center;">ARTICLES OF ASSOCIATION</p>	<p>Update the date of special resolution adopted by the shareholders' meeting.</p>

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	<p style="text-align: center;">ARTICLES OF ASSOCIATION</p> <p style="text-align: center;">OF</p> <p style="text-align: center;">SUN MAX TECH LIMITED</p> <p>(Adopted by Special Resolution passed on June 12, 2019)</p>	<p style="text-align: center;">OF</p> <p style="text-align: center;">SUN MAX TECH LIMITED</p> <p>(Adopted by Special Resolution passed on June 19, 2020)</p>	
1	(New definition)	<p><u>"Acquisition" refers to an act wherein a company acquiring shares, business or assets of another company in exchange for shares, cash or other assets;</u></p>	Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.
12	The Company shall not issue any unpaid Shares or partly paid-up Shares. The Company shall not issue shares in bearer form.	<u>Subject to Article 12A,</u> the Company shall not issue any unpaid Shares or partly paid-up Shares. The Company shall not issue shares in bearer form.	Revised to accommodate the amendment of Article 12A.
12A	(New article)	<p><u>If a subscriber fails to pay any call or instalment of call with respect of any Shares on the day appointment for payment, the Directors may, at any time thereafter during such time as any part of such call or instalment remains unpaid, serve a notice on him requiring payment of so much of the call or instalment as is unpaid, together with any interest which may have accrued, within a period of not less than 1 month from the date of the notice given by the Directors. The notice shall name a further day (not earlier than the expiration of aforesaid one month or longer period from the date of the notice) on or before which the payment required by the notice is to be made, and shall state that in the event of non-payment at or before the time appointed the Shares in respect of</u></p>	Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
		<p><u>which the call was made will be liable to be forfeited. If the requirements of any such notice as aforesaid are not complied with, any Share in respect of which the notice has been given may at any time thereafter, before the payment required by notice has been made, be forfeited by a determination of the Directors to that effect. A forfeited Share may be sold or otherwise disposed of on such terms and in such manner as the Directors think fit, and at any time before a sale or disposition the forfeiture may be cancelled on such terms as the Directors think fit. A Person whose Shares have been forfeited shall cease to be a Shareholder in respect of the forfeited Shares, but shall, notwithstanding, remain liable to pay to the Company all moneys which at the date of forfeiture were payable by him to the Company in respect of the Shares forfeited, but his liability shall cease if and when the Company receives payment in full of the amount unpaid on the Shares forfeited. The provisions of these Articles as to forfeiture shall apply in the case of non-payment of any sum which by the terms of issue of a Share becomes due and payable, whether on account of the amount of the Share, or by way of premium, as if the same had been payable by virtue of a call duly made and notified. Under the aforesaid circumstances, compensation for loss or damage, if any, may still be claimed against such defaulting Shareholder.</u></p>	

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
32	<p>The Company may also by either a Supermajority Resolution Type A or the Supermajority Resolution Type B:</p> <p>(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;</p> <p>(b) transfer the whole or any material part of its business or assets other than the transfer under the provision 2 of this Article;</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 other than a Spin-off under the provision 2 of this Article;</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; <u>and</u></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</p>	<p>The Company may also by either a Supermajority Resolution Type A or the Supermajority Resolution Type B:</p> <p>(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;</p> <p>(b) transfer the whole or any material part of its business or assets other than the transfer under the provision 2 of this Article;</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 other than a Spin-off under the provision 2 of this Article;</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;</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</p>	<p>Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.</p>

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	not require the approval of a Supermajority Resolution Type A or a Supermajority Resolution Type B.	Resolution Type B; <u>and</u> (h) <u>share swap</u> .	
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>Subject to the Applicable Listing Rules, 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</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 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>Subject to the Applicable Listing Rules, in the event any part of the Company's business is Spun Off or involved in any Merger, <u>Acquisition</u> or <u>share swap</u> 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</p>	<p>Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.</p>

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	<p>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, 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.</u></p>	<p>meeting, may request the Company to purchase all of his Shares <u>in writing</u> at the then prevailing fair price within twenty (20) days after the date of the resolution <u>and specifies the price of the Shares to be repurchased.</u></p> <p><u>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.</u></p> <p><u>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 Taipei District Court has the jurisdiction.</u></p>	

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
107	<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:</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</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;</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.</p> <p>To the extent required by Applicable Listing Rules, a Director</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:</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</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;</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.</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</p>	<p>Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.</p>

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
	<p>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.</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.</p> <p>In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of kinship or a company which has parent-subsidiary 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.</p>	<p>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.</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; <u>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></p> <p>In the case that a Director's spouse, a blood relative within second degree of kinship or a company which has parent-subsidiary 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.</p>	

章程 條次	現行條文-英文	修正條文-英文	變更說明
119 A	(New Article)	<p><u>Before the Company holds a meeting of the Board of Directors to adopt any resolution of Merger, Acquisition, Spin-off or share swap, the Audit Committee shall seek opinion from an independent expert in order to review the fairness and reasonableness of the plan and transaction of the Merger, Acquisition, Spin-off or share swap, including but not limited to the justification of share swap ratio or a distribution by cash or otherwise, and the review result shall be submitted to the Board of Directors and Shareholders in the general meeting (provided, however, that if the Law does not require the Shareholders' approval on the said transactions, the expert opinion and review result do not have to be submitted to the general meeting); and the review result and the expert opinion shall be provided to the Shareholders together with the notice of general meeting. If the Law does not require the Shareholders' approval on the said transactions, the Board of Directors shall report the transactions in the general meeting following the transactions. For the documents to be given to the Shareholders in the preceding paragraph, if the Company announces the same content as in those documents on a website designated by the Taiwan competent authorities and those documents are prepared at the venue of the general meeting for Shareholders' review, those documents shall be deemed as having been given to Shareholders.</u></p>	Pursuant to the requirement of amended Articles of Association Checklist announced by the Taiwan Stock Exchange (Tai-Jeng-Shang II - No1080023568) dated December 25, 2019.

動力科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	修改說明
<p>第八條 對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，依本作業程序辦理。</p> <p>二、子公司資金貸與他人之限額：</p> <p>1. 子公司資金貸與他人之總金額以不逾子公司最近期財務報表淨值百分之四十為限。</p> <p>2. 因業務往來關係貸與公司或行號者，該貸與總金額以不逾子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超過雙方最近一年度業務往來金額為限，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>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子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子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. 子公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之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</p>	<p>第八條 對子公司資金貸與他人之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司擬將資金貸與他人時，依本作業程序辦理。</p> <p>二、子公司資金貸與他人之限額：</p> <p>1. 子公司資金貸與他人之總金額以不逾子公司最近期財務報表淨值百分之四十為限。</p> <p>2. 因業務往來關係貸與公司或行號者，該貸與總金額以不逾子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超過雙方最近一年度業務往來金額為限，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>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子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子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. 子公司與直接及間接持有表決權股份百分之百之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</p>	<p>1. 依照公開發行公司資金特與及背書保證處理準則第三條第四款增訂第八條第三項於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，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，此種情形從事資金貸與時之資金貸與期間、展延次數及每次展延期間。</p> <p>2. 本條原第三~六項順延至第四~七項。</p>

修正條文	現行條文	修改說明
<p>十為限。</p> <p>三、依本程序第五條第一項第五款規定從事資金貸與時，其融通期間以不超過三年或三營業週期(以較長者為準)為限，到期得展延。其展延次數以五次為限，每次展延期間不得超過三年。</p> <p>四、清償方式： 本公司直接及間接持有表決權股份百分之國外之資金貸與，如到期未能償還而需延期者，需於到期日前三十個營業日提出請求，報經董事會核准後為之。違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法進行處分及追償。</p> <p>五、子公司應於每月 5 日(含)前編製上月份資金貸與備查簿，並呈閱本公司，以利本公司同時辦理公告申報事宜。</p> <p>六、子公司內部稽核人員應至少每季依母公司「資金貸與他人作業程序」稽核資金貸與他人執行情形，並做成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交審計委員會。</p> <p>七、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事長。</p>	<p>十為限。</p> <p>三、清償方式： 本公司直接及間接持有表決權股份百分之國外之資金貸與，如到期未能償還而需延期者，需於到期日前三十個營業日提出請求，報經董事會核准後為之。違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法進行處分及追償。</p> <p>四、子公司應於每月 5 日(含)前編製上月份資金貸與備查簿，並呈閱本公司，以利本公司同時辦理公告申報事宜。</p> <p>五、子公司內部稽核人員應至少每季依母公司「資金貸與他人作業程序」稽核資金貸與他人執行情形，並做成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交審計委員會。</p> <p>六、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事長。</p>	

修正條文	現行條文	修改說明
<p>第十一條 實施與修訂 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。 第三次修訂於中華民國一〇八年六月十二日。 第四次修訂於<u>中華民國一〇九年六月十九日。</u></p>	<p>第十一條 實施與修訂 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。 第三次修訂於中華民國一〇八年六月十二日。</p>	<p>新增修訂日期</p>

附件九、股東會議事規則條文修正對照表

動力科技股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第2條 第一、二、三項略。 <u>選任或解任董事、審計委員會、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u></p> <p><u>股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案。以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</u> 以下略。</p>	<p>第2條 第一、二、三項略。 選任或解任董事、審計委員會、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六之事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面</u>向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 以下略。</p>	<p>依中華民國109年1月2日台灣證券交易股份有限公司「臺證治理字第10800242211號函令」修訂。 配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正第四項。</p> <p>配合107年8月6日經商字第10702417500號函，增訂本條第五項。</p> <p>配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第五項，修正相關文字。</p> <p>配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第9條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 第二至三項略。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>第9條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 第二至三項略。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p>	<p>依中華民國109年1月2日台灣證券交易所股份有限公司「臺證治理字第10800242211號函令」修訂。 配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p> <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第四項。</p>
<p>第12條 第一項略。 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。</p> <p>以下略。</p>	<p>第12條 第一項略。 本公司召開股東會時，得採行以<u>書面或電子方式行使其表決權</u>（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司；本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</p> <p>以下略。</p>	<p>配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，修正第二項。</p>
<p>第14條 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>表決結果(包含統計之權數)</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>第14條 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>依中華民國109年1月2日台灣證券交易所股份有限公司「臺證治理字第10800242211號函令」修訂。 為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會修正第三項。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第19條 本規則於中華民國一〇五年四月三十日訂定。</p> <p><u>第一次修正於中華民國一〇九年六月十九日。</u></p>	<p>第19條 本規則於中華民國一〇五年四月三十日訂定。</p>	<p>增訂新修訂條文實施及修訂時間。</p>

附件十、董事選任程序條文修正對照表

動力科技股份有限公司
董事選任程序部分條文修正對照表

修正條文	現行條文	修改說明
<p>第五條 本公司之獨立董事於執行業務範圍內應保持其獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，應於選任前二年及任職期間無下列情事之一： 一、公司或其關係企業之受僱人。 二、公司或其關係企業之董事、監察人。 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十以上或持股前十名之自然人股東。 四、第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 五、直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 六、公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 七、公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 八、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)、經理人或持百分之五以上股東。 九、為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、財務、</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： 一、公司或其關係企業之受僱人。 二、公司或其關係企業之董事、監察人。 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十以上或持股前十名之自然人股東。 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。 五、直接持有公司已發行股份總額百分之五以上之法人股東之董事、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。 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)、經理人或持百分之五以上股東。 七、為公司或關係企業提供商務、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)、經理人及其配偶。但依法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬、公開收購審議或併購特別委員會成員，不在此限。 八、公開發行公司之獨立董事曾任前項第二款或第六</p>	<p>依「中華民國 109 年 1 月 15 日金融監督管理委員會金管證發字第 10803619346 號函」修訂。 一、依證券交易法第十四條之二第二項規定，獨立董事於執行業務範圍內應保持其獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，爰於第一項序文明定，俾獨立董事提供董事會中立客觀之意見，至應符合之獨立性條件則於第一項各款明定。 二、基於獨立董事之獨立性考量，第一項第一款已明定獨立董事於選任前二年及任職期間不得為公司或其關係企業之受僱人，為兼顧獨立董事之獨立性與實務運作之彈性，爰參酌美國、英國、香港及新加坡等地之規範，修正第一款受僱人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬不得擔任獨立董事之範圍，限於受僱人為經理人之情形。 三、現行規定獨立董事於就任前二年及任職期間不得為公司之董</p>

修正條文	現行條文	修改說明
<p>會計等相關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）或監察人（監事）、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開發行收購審議委員會或併購特別委員會，不在此限。</p> <p>公開發行公司與其母公司、子公司或屬同一母子公司者，不適用前項第二款、第五款至第七款及第四項第一款規定。</p> <p>公開發行公司之獨立董事曾任第一項第二款或第八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，不適用第一項第一款規定。</p> <p>下列情形之一者：</p> <p>一、持有公司已發行股份總數百分之二十以上，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之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之關鍵性原料）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>自他公司及其集團公司、子公司及集團，應依第一項及前項所稱準則第十號之規定認定之。</p>	<p>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之二十以上，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之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之關鍵性原料）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、子公司及集團，應依第一項及前項所稱準則第十號之規定認定之。</p>	<p>事、監察人，基於公司法第二十七條第一項及第二項規定，法人股東得當選為董事或監察人並指定代表人行使職務，及法人股東得由其代表人當選為董事或監察人，考量該法人股東持股雖未達百分之五或前五名，惟該法人股東指派代表人擔任公司董事或監察人時，其董事、監察人或受僱人擔任公司獨立董事，仍有一定利害關係，致影響其獨立性，爰於第二項第五款增訂依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東，其董事、監察人或受僱人亦不得擔任公司之獨立董事。</p> <p>四、與公司受同一人(包括法人或自然人)所控制之他公司，雖與公司相互間非屬公司法「關係企業」所定之控制與從屬關係情形，惟該他公司之相關人員如擔任公司之獨立董事，仍有一定利害關係，致影響其獨立性，爰增訂第一項第六款規定受同一人控制之他公司，其董事、監察人或受僱人，不得擔任公司之獨立董事。</p> <p>五、公司與他公司或機構之董事長或總經理如互為同一人或配</p>

修正條文	現行條文	修改說明
<p>應依國際財務報導準則第十號之規定認定之。</p> <p><u>第一項及第三項所稱關係企業，為公司法第六章之一之關係企業，或依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則、國際財務報導準則第十號規定應編製合併財務報告之公司。</u></p>		<p>偶，其關係較為密切，該他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人如擔任獨立董事，仍有一定利害關係致影響其獨立性，爰增訂第一項第七款明定相關規範。並將現行第八款第六款及第七款移列第八款及第九款。</p> <p>六、為明確規範獨立董事之獨立性，爰參考美國規範獨立董事不得提供公司或其關係企業審計服務，另參考美國及新加坡對非審計服務定有重大性標準，爰於第一項第九款明定獨立董事不得提供公司或關係企業審計相關服務(如財務報告審核、核閱、複核、財務預測核閱、稅務簽證及專案查核等)，至有關提供商務、法律、財務及會計等非審計相關服務則訂定其重大性標準，考量我國過半數獨立董事年薪低於新臺幣五十萬元以下，基於現行規範之獨立性期間已包括現職前二年亦不得有違反獨立性規範情事(國外稱冷靜靜期: Cooling-off period)，為避免規避情事，爰明定重大性標準為二年累計金額逾新臺幣五十萬元，以兼顧實務運作之彈性。另鑑於諮詢亦為服務之提</p>

修正條文	現行條文	修改說明
		<p>供方式之一，爰刪除該用語，並酌作文字調整。</p> <p>七、基於母子公司均須納入母子公司合併財務報表編製，其可視為同一經濟個體，且為母公司對企業集團整體管理之需要，現行第一項第二款但書已放寬母子公司之獨立董事得相互兼任，考量由同一母子公司控制之企業集團，其母子公司或子公司間，仍存有法人董事、監察人受同一法人控制或一定持股關係，爰參照現行第一項第二款但書規定，放寬第一項第五款至第七款，公司與其母子公司、子公司或屬同一母子公司之子公司獨立董事得相互兼任，另為簡化條文規範架構，爰刪除現行第一項第二款但書，並新增第二項至第四項移列第三項至第五項。另第一項第八款特定公司屬於第四項第一款持股關係者，解釋亦包括母子公司，爰比照現行第一項第二款但書規定，於第二項予以放寬。</p> <p>八、鑑於本辦法所稱之關係企業未有明確定義，爰新增第六項明定關係企業之範圍，包括公司法第六章之一之關係企業，或依關係企業合併營業報告書關</p>

修正條文	現行條文	修改說明
<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。本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告獨立董事候選人提名之期間、獨立董事應選名額、其受選處所及其他必要事項，受選期間不得少於十日。</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> <ol style="list-style-type: none"> 一、持有已發行股份總數百分之以上之股份之股東，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。 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。 三、其他經主管機關規定之方式。 <p>股東或董事會依前項提供推薦名單時，應敘明被提名人之姓名、學歷及經歷，並檢附被提名人之證明文件。</p> <p>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，除有前項所列情形之一者外，應將獨立董事候選人名單：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、提名股東於公告受選期間外提出。 二、提名股東於公司股票過戶時，持股未達百分之 	<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。本公司應於股東會召開前之停止股票過戶日前，公告獨立董事候選人提名之期間、獨立董事應選名額、其受選處所及其他必要事項，受選期間不得少於十日。</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> <ol style="list-style-type: none"> 一、持有已發行股份總數百分之以上之股份之股東，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。 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。 三、其他經主管機關規定之方式。 <p>股東及董事會依前項提供推薦名單時，應檢附被提名人之姓名、學歷、經歷、當選後願任董事之承諾書、無公司法第三十條規定情事之證明文件及其他相關證明文件。</p> <p>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，除有前項所列情形之一者外，應將其列入獨立董事候選人名單：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、提名股東於公告受選期間外提出。 二、提名股東於公司法第一百六十五條第 	<p>係企業合併財務報表及關係報告書編製準則、國際財務報導準則第十號規定應編製合併財務報告之公司，以資明確。</p> <p>依「中華民國109年1月15日金融監督管理委員會金管證發字第10803619346號函」修訂。</p> <p>考量獨立董事有其專業資格及獨立性之要求，爰明定股東會及董事會提供獨立董事推薦名單時，應檢附被提名人符合第二條第一項專業資格、第三條獨立性及第四條兼職限制等文件，前述獨立性及兼職限制之文件，如符合獨立性及兼職限制之聲明書。另配合法一百零七年八月一日修正公布第一一九二條之一，簡化提名董事之提名作業程序，爰修正第四項之「檢附」為「敘明」，且僅需敘明被提名人之姓名、學歷及經歷，並刪除應檢附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證明文件等件。</p>

修正條文	現行條文	修改說明
<p>三、提名人數超過獨立董事應選名額。 四、未檢附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屆滿三屆者，本公司應於公告前項審查結果時併同公告繼續提名獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明理由。 五、本辦法設置審計委員會，其獨立董事至少一人應具備會計或財務專長。</p>	<p>二項或第三項停止股票過戶時，持股未達百分之二。 三、提名人數超過獨立董事應選名額。 四、未檢附前項規定之相關證明文件。 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屆滿三屆者，本公司應於公告前項審查結果時併同公告繼續提名獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明理由。 五、本辦法設置審計委員會，其獨立董事至少一人應具備會計或財務專長。</p>	<p>依「中華民國 109 年 1 月 15 日金融監督管理委員會金管證發字第 10803619346 號函」修訂。 獨立董事於任期中如有違反第二條或第三條之情形時，依證券交易法第十四條之二第四項規定該獨立董事當然解任，爰將原條文之用語「應予解任」修正為「當然解任」。</p>
<p>第八條 經股東會選任為獨立董事者，於任期中如有違反本辦法第四條或第五條之情形致當然解任時，不得變更為非獨立董事。 經股東會選任為非獨立董事者，於任期中亦不得變更為獨立董事。</p>	<p>第八條 經股東會選任為獨立董事者，於任期中如有違反本辦法第四條或第五條之情形致應予解任時，不得變更為非獨立董事。 經股東會選任為非獨立董事者，於任期中亦不得變更為獨立董事。</p>	<p>第十九條 本程序於中華民國一〇五年四月三十日訂定。 第一次修正於中華民國一〇六年八月十三日。</p>
<p>第十九條 本程序於中華民國一〇五年四月三十日訂定。 第一次修正於中華民國一〇六年六月十九日。</p>	<p>第十九條 本程序於中華民國一〇五年四月三十日訂定。 第一次修正於中華民國一〇六年八月十三日。</p>	<p>第十九條 本程序於中華民國一〇五年四月三十日訂定。 第一次修正於中華民國一〇六年六月十九日。</p>