

100達能科技股份有限公司股務代理人
中國信託商業銀行代理部
地址：台北市中正區
重慶南路1段83號5樓(中國信託重慶大樓)
電話：(02)2181-1911(代表線)



股東 台啓

(無法投遞時，免退回)

附件一

達能科技股份有限公司 九十九年度營業報告書

各位股東女士、先生：

九十九年度太陽能產業持續復甦，市場需求熱絡，加上本公司在順利完成晶圓一廠第二期生產設備之裝置及晶圓二廠之建置後，產能大幅增加，且於產能開出後全數予以銷售，使得九十九年度銷售業績大幅成長。除因應市場需求積極擴產外，本公司所產之晶片品質皆達產業一級廠商之高轉換效率，除獲國內外客戶之肯定外，產品供不應求。

未來本公司將持續提升技術及開發更高品質之晶片，並審慎擴充產能以配合客戶成長之需求，期以優異之品質、技術及具競爭力之成本繼續創造公司優異之業績及獲利。

感謝各位股東之長期支持，並請繼續給予我們支持與鼓勵。

一、九十九年度營運結果

1.營業實施計畫結果

單位：新台幣仟元			
項目	98 年度	99 年度	成長率
營業收入	1,276,770	3,606,522	182%
營業毛利(損)	(11,878)	762,468	6,519%
營業利益(損)	(109,663)	553,921	605%
稅後淨利(損)	(99,872)	478,916	580%
每股盈餘(元)	(0.97)	3.16	426%

九十九年度因太陽能產業景氣持續熱絡，且因本公司之產能持續擴充，致使九十九年度營收及毛利皆大幅成長，分別較九十八年度成長 182%及 6,519%，並在成本控制得宜下，獲利亦大幅提升。

2.預算執行情形

本公司 99 年度並未對外公開預測數，故無須揭露預算執行情形。

3.財務收支及獲利能力分析

分析項目		98 年度	99 年度
償債能力	流動比率（％）	219.68	155.55
	速動比率（％）	155.77	122.68
	利息保障倍數	—	25.31
經營能力	應收款項平均收現日數	10	15
	平均銷貨日數	44	29
	固定資產週轉率（次）	1.03	1.07
	總資產週轉率（次）	0.63	0.66
獲利能力	資產報酬率（％）	(4.53)	13.21
	股東權益報酬率（％）	(8.62)	21.17
純益率（％）		(7.82)	13.28

4.研究發展狀況

九十九年度本公司研發團隊致力於新材料及新製程的技術開發，其成果如下：

- (1)成功從切割廢漿料中回收切割油，及再次使用於晶片切割製程。
- (2)成功修正切片機導輪的角度與形狀，進一步提升切片良率及降低成本。
- (3)成功使用鑽石線於晶錠切割製程，有效提升機臺產能並降低製造成本。

5.重要里程碑達成

- (1)九十九年一月獲經濟部工業局之係屬科技事業或技術開發成功且具市場性意見書。
- (2)九十九年七月於台灣證券交易所掛牌上市。
- (3)九十九年八月晶圓二廠一期落成。

二、一百年度營業計畫概要

1.經營方針與展望

- (1)加強與國內外客戶的雙向合作以滿足客戶的需求，穩固並強化供應鏈關係。
- (2)持續與主要矽原料供應商建立長期供應關係，確保矽原料供應無虞。
- (3)強化與策略性客戶之技術交流，加速產品及技術開發之時程。
- (4)持續投入研發資源，提升產品品質及轉換效率。

2.預期銷售數量及其依據

單位：仟片	
產品別	預期銷售數量
多晶硅太陽能晶片	78,000

本公司 100 年度之預期銷售數量係管理當局依據市場需求狀況與發展趨勢，依客戶營運概況及預期接單情形，並參酌本公司之產能擴充進度而訂定銷售數量目標。

3.重要產銷政策

- (1)持續擴充產能，以因應市場之需求。穩定現有的長期策略性客戶合作關係，並積極拓展高附價值之客戶市場。
- (2)掌握上游矽原料之供應來源，與世界級矽料供應商保持良好之長期合作關係，確保矽料品質及供應無虞。
- (3)持續進行新技術及材料開發應用、材料減量與材料回收技術，提升晶片之品質及降低成本。

4.未來公司發展策略

- (1)深化多晶硅晶片生產製程之核心技術並投入更高技術層次的矽晶材料及更薄化晶片技術之開發。

(2)強化上下游整合關係，與國內、外大廠進行技術及市場資訊交流，積極爭取中長期銷售及合作關係並掌握供應鏈上下游之穩定供需狀況。

(3)掌握市場需求及供需狀況，積極擴充產能，擴大並強化公司在產業的地位。

5.受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於地球受環境污染所造成溫室效應日益嚴重及油價持續飆漲的壓力下，近年各國政府陸續補助推動再生能源發電，而太陽能便是其中最受重視的替代能源之一。展望未來，在各國持續推行優惠補助措施之誘因及全球所有廠商積極擴充產能及降低供應鏈成本之狀況，將更帶動長期太陽能光電產業之發展榮景。

最後非常感謝全體股東對達能的支持與鼓勵，謹代表公司全體同仁及董事會成員獻上最誠摯的謝意。

董事長 趙元山



總經理 方震銘



會計主管 吳育宜



監察人查核報告書

董事會造具本公司民國九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所賴宗義、林鈞堯會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

達能科技股份有限公司一百年度股東常會

監察人：陳志睿



監察人：呂正東



監察人：蘇程裕



中 華 民 國 一 百 年 四 月 二 十 九 日

附件三

PRICEWATERHOUSECOOPERS

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan 11012台北市基隆路一段333號27樓 27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1 Taipei, Taiwan 11012 Tel: (886) 2 2729 6666 Fax: (886) 2 2757 6371 www.pwc.com/tw	
--	--

會計師查核報告

(100)財審報字第 10002916 號

達能科技股份有限公司 公鑒：

達能科技股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認會計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達達能科技股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義

會計師

林鈞堯

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68702 號

中 華 民 國 1 0 0 年 2 月 1 5 日

說明：1、本公司考量未來業務發展需要，擬自民國九十九年可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 24,150,990 元，發行新股 2,415,099 股，每股面額新台幣 10 元。
2、本次盈餘轉增資發行新股，係按配股基準日普通股股東之名簿所載各股東持股比例，每仟股擬無償配發股票股利 12 股，配發不足壹股之時零股者，由股東自停止過戶日起 5 日內，至股務代理機構辦理拼湊成整股之登記，逾期未拼湊或拼湊後仍不足壹股之時零股改以現金分派之，一律按面額折付現金(計算至元為止)，其時零股授權董事長洽特定人認購之。
3、本次發行新股之權利義務與原股份相同。
4、本次盈餘轉增資發行新股俟股東常會通過並報請主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日分派之。
5、以上發行新股相關事宜，嗣後如因可轉換公司債轉換成普通股、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷等，致影響流通在外股份數量，股東配股率及配息率因此發生變動者，或因事實需要或經主管機關審核必須變更時，授權董事會辦理相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案： 董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請 討論。

說明：1、為配合本公司營運需要，擬修正「公司章程」部份條文。

2、「公司章程」修訂前後條文對照表參閱附件五。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案： 董事會提

案由：補選本公司董事案，提請 選舉。

說明：1、第二屆董事黃俊傑先生及法人董事塞席爾商 MARYVALE LIMITED 請辭本公司董事職務，故擬補選兩席董事。
2、本次新選任董事之任期自 100 年 6 月 22 日起至 101 年 11 月 26 日止。

職稱	戶號(統一編號)	戶名(姓名)	當選權數
董事	316	瀚宇彩晶股份有限公司	124,886,257
董事	A220629684	馬維欣	120,886,257

第四案： 董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1、依「公司法」第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2、本公司新任董事若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該公司董事之行為，擬提請股東會同意解除本公司新任董事之競業禁止限制。

本公司新選任董事兼任他公司之職務說明如下：

姓名	所擔任事業之公司名稱	所擔任職務
瀚宇彩晶股份有限公司	Hannspirit (BVI) Holding Limited	董事
	Bradford Limited	董事
	和鑫光電股份有限公司	監察人
	東貝光電科技股份有限公司	監察人
	華偲投資股份有限公司	董事長、 董事、監察人
	勝華科技股份有限公司	董事
馬維欣	元大證券投資信託股份有限公司	董事長
	和鑫光電股份有限公司	董事
	東貝光電科技股份有限公司	董事
	瀚宇彩晶股份有限公司	董事

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 9 時 22 分，主席宣佈散會。

註：本議事錄僅依法記載會議進行之要領及結果等事項，詳細內容以現場錄音、錄影為準。

達能科技股份有限公司 一百年股東臨時會議事錄

時間：民國一百年六月二十二日(星期三)上午九時
地點：桃園縣觀音鄉大潭三路 12 巷 2 號
(桃園縣挑科、環科、大潭工業區區聯合服務中心 2 樓)
出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份計 128,976,257 股，佔本公司實收股份總額 201,258,200 股之 64.08%。

主席：董事長 趙元山



記錄：楊佳政



列席：資誠聯合會計師事務所 賴宗義會計師、宏鑑法律事務所 羅淑璋律師

一、開 會：出席股份已逾法定股數，由主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案：
案由：九十九年度營業報告。
說明：本公司九十九年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：
案由：監察人查核報告。
說明：本公司監察人查核九十九年度決算表冊報告書，請參閱附件二。

四、承認事項：

第一案： 董事會提
案由：承認九十九年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。
說明：1、本公司九十九年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所賴宗義會計師及林鈞堯會計師查核完竣，出具無保留意見查核報告書，並經 100 年 3 月 2 日董事會決議通過，併同營業報告書送請監察人查核完竣在案。
2、營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。
3、提請 承認。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案： 董事會提
案由：承認九十九年度盈餘分配案，提請 承認。
說明：1、本公司九十九年度稅後淨利為新台幣 478,915,814 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 47,891,581 元，合計可供分配盈餘為新台幣 431,024,233 元。考量未來之資本支出及資金需求，擬發放股東紅利新台幣 225,409,190 元，其中配發股票股利 24,150,990 元(每股配發股票股利 0.12 元)及配發現金股利 201,258,200 元(每股配發現金股利 1 元)，分配後期末未分配盈餘為新台幣 205,615,043 元，盈餘分配表請參閱附件四。
2、本公司依公司章程規定，九十九年度擬配發董事監察人酬勞新台幣 6,467,000 元及員工紅利 10,213,589 元，全數以現金發放。
3、現金及股票股利之配發，俟本次股東常會通過及呈報主管機關核准後，授權董事會訂定配股配息基準日、辦理現金及股票股利分派之相關事宜。
4、嗣後如因可轉換公司債轉換成普通股、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷等，致影響流通在外股份數量，股東配股率及配息率因此發生變動者，或因事實需要或經主管機關審核必須變更時，擬提請股東會授權董事會辦理相關事宜。
5、本案經 100 年 4 月 29 日董事會決議通過，並送請監察人查核完竣在案。
6、提請 承認。
決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論及選舉事項：

第一案： 董事會提
案由：九十九年度盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。



單位：新台幣仟元

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日		
資 產	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
流動資產					負債及股東權益				
1100 現金及約當現金(附註四(一))	\$ 1,235,319	23	\$ 194,840	10	2100 短期借款(附註四(四))	\$ 51,857	1	\$ 66,013	3
1120 應收票據淨額	4,056	-	10,491	-	2140 應付帳款	366,871	7	47,165	3
1140 應收帳款淨額	226,956	4	56,505	3	2160 應付所得稅(附註四(六))	12,508	-	-	-
1160 其他應收款	15,175	-	2,963	-	2170 應付費用	158,395	3	43,194	2
1190 其他金融資產－流動	89,000	2	192,772	10	2210 其他應付款項(附註四(七))	400,632	7	40,420	2
120X 存貨(附註四(二))	326,509	6	124,929	6	2270 一年或一營業週期內到期長期負債				
1260 預付款項	109,569	2	69,189	3	(附註四(八))	331,547	6	105,899	5
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(六))	56,611	1	14,677	1	2280 其他流動負債	4,828	-	1,062	-
1298 其他流動資產－其他	404	-	917	-	21XX 流動負債合計	1,326,638	24	303,753	15
11XX 流動資產合計	2,063,599	38	667,283	33	長期負債				
1440 其他金融資產－非流動	7,420	-	3,600	-	2420 長期借款(附註四(八))	1,005,024	19	325,870	16
固定資產(附註四(三)及六)					其他負債				
成本					2820 存入保證金	2,535	-	-	-
1521 房屋及建築	867,574	16	445,678	22	2XXX 負債總額	2,334,197	43	629,623	31
1531 機器設備	2,276,318	42	722,301	36	股東權益				
1551 運輸設備	1,783	-	200	-	股本(附註四(十))				
1561 辦公設備	13,946	-	8,626	1	3110 普通股股本	1,644,582	30	1,260,000	62
1681 其他設備	39,100	1	23,591	1	3140 預收股本	-	-	141,772	7
15XX 成本及重估增值	3,198,721	59	1,200,396	60	資本公積(附註四(十一))				
1539 減：累計折舊	(274,062)	(5)	(78,555)	(4)	3211 普通股溢價	1,012,384	18	340,000	17
1670 未完工程及預付設備款	451,845	8	120,686	6	3350 累積盈餘(附註四(十二))	478,916	9	(352,986)	(17)
15XX 固定資產淨額	3,376,504	62	1,242,527	62	3XXX 股東權益總計	3,135,882	57	1,388,786	69
其他資產					重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1820 存出保證金	3,330	-	15	-	重大期後事項(附註九)				
1830 遞延費用	19,226	-	9,844	-					
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(六))	-	-	95,140	5					
18XX 其他資產合計	22,556	-	104,999	5					
1XXX 資產總計	\$ 5,470,079	100	\$ 2,018,409	100	負債及股東權益總計	\$ 5,470,079	100	\$ 2,018,409	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山

經理人：方震銘

會計主管：吳育宜



單位：新台幣仟元

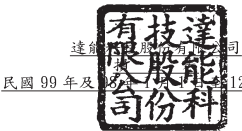
	股 普 通 股	股 本	預 收 股 本	資 本 公 積 金	累 積 盈 虧	合 計				
98 年度										
98 年 1 月 1 日餘額	\$	910,000	\$	212,403	\$	60,000 (\$	253,114)	\$	929,289	
預收股款		-		559,369		-		-	559,369	
現金增資		350,000	(	630,000)		280,000		-	-	
98 年度淨損		-		-		(	99,872)	(	99,872)	
98 年 12 月 31 日餘額	\$	1,260,000	\$	141,772	\$	340,000	(\$	352,986)	\$	1,388,786
99 年度										
99 年 1 月 1 日餘額	\$	1,260,000	\$	141,772	\$	340,000	(\$	352,986)	\$	1,388,786
預收股款		-		338,228		-		-	338,228	
現金增資		318,000	(	480,000)		1,002,000		-	840,000	
員工認股權行使		66,582		-		23,370		-	89,952	
資本公積彌補虧損		-		-	(	352,986)		352,986	-	
99 年度淨利		-		-		-		478,916	478,916	
99 年 12 月 31 日餘額	\$	1,644,582	\$	-	\$	1,012,384	\$	478,916	\$	3,135,882

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山

經理人：方震銘

會計主管：吳育宜



單位：新台幣仟元 (除每股盈餘為新台幣元外)									
		99 年 度	98 年 度			99 年 度	98 年 度		
		金 額	%			金 額	%		
營業收入				營業外收入及利益					
4110 銷貨收入	\$	3,606,609	100	\$	1,316,104	103			
4170 銷貨退回	(	87	-	(	39,334	(3)			
4000 營業收入淨額		3,606,522	100		1,276,770	100			
營業成本				營業外費用及損失					
5110 銷貨成本(附註四(二))(十四))	(	2,844,054	(79)	(	1,288,648	(101)			
5910 營業毛利(損)		762,468	21		11,878	(1)			
營業費用(附註四(十四))				稅 前 稅 後					
6100 推銷費用	(	9,884	-	(	7,976	(1)			
6200 管理及總務費用	(	133,969	(4)	(	43,593	(3)			
6300 研究發展費用	(	64,694	(2)	(	46,216	(4)			
6000 營業費用合計	(	208,547	(6)	(	97,785	(8)			
6900 營業淨利(損)		553,921	15		109,663	(9)			
營業外收入及利益				稅 前 稅 後					
7110 利息收入		1,266	-		307	-			
7160 兌換利益		13,300	1		13,056	1			
7210 租金收入		199	-		144	-			
7480 什項收入		2,156	-		1,144	-			
7100 營業外收入及利益合計		16,921	1		14,651	1			
營業外費用及損失				稅 前 稅 後					
7510 利息費用(附註四(八)及五)	(	18,826	(1)	(	20,018	(2)			
7530 處分固定資產損失	(	690	-	(	-	-			
7640 金融資產評價損失	(	-	-	(	4,170	-			
7880 什項支出	(	6,570	-	(	1,934	-			
7500 營業外費用及損失合計	(	26,086	(1)	(	26,122	(2)			
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)		544,756	15		121,134	(10)			
8110 所得稅(費用)利益(附註四(六))	(	65,840	(2)	(	21,262	(2)			
9600 本期淨利(損)	\$	478,916	13	\$	99,872	(8)			
基本每股盈餘(附註四(十三))				稅 前 稅 後					
9750 本期淨利(損)	\$	3.60	\$	3.16	(\$	1.18)	(\$	0.97)	
稀釋每股盈餘(附註四(十三))				稅 前 稅 後					
9850 稀釋每股盈餘淨額	\$	3.59	\$	3.16					

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山

經理人：方震銘

會計主管：吳育宜



	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利(損)	\$ 478,916	(\$ 99,872)
調整項目		
折舊費用	195,573	71,429
攤銷費用	5,541	3,097
呆帳費用	780	-
存貨跌價回升利益	(31,054)	(121,455)
處分固定資產淨損失	690	2
長期借款手續費攤銷數	2,833	294
資產及負債科目之變動		
應收票據淨額	6,414	(10,491)
應收帳款淨額	(171,210)	(56,343)
其他應收款	(12,212)	(210)
存貨	(170,526)	182,281
預付款項	(40,380)	16,280
其他流動資產-其他	513	(766)
應付帳款	319,706	18,282
應付所得稅	12,508	-
應付費用	115,201	19,581
其他應付款	750	(50)
其他流動負債	3,766	(141)
遞延所得稅資產及負債淨變動數	53,206	(21,262)
營業活動之淨現金流入	771,015	656
投資活動之現金流量		
受限制資產減少	99,952	45,979
購置固定資產	(1,970,778)	(360,118)
處分固定資產價款	-	34
存出保證金增加	(3,315)	-
遞延費用增加	(14,923)	(2,008)
投資活動之淨現金流出	(1,889,064)	(316,113)
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(14,156)	(564,879)
長期借款增加	901,969	431,475
存入保證金增加	2,535	-
現金增資(含預收股款)	1,178,228	559,369
員工認股權行使(含發行溫債)	89,952	-
融資活動之淨現金流入	2,158,528	425,965
本期現金及約當現金增加	1,040,479	110,508
期初現金及約當現金餘額	1,040,840	84,332
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,235,319	\$ 194,840
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 22,023	\$ 19,161
減：資本化利息	(3,440)	-
不含資本化之本期支付利息	\$ 18,583	\$ 19,161
本期支付所得稅	\$ 126	\$ 19
支付現金及貼入購入固定資產	\$ 2,330,240	\$ 290,588
固定資產增加數	40,420	199,950
加：期初應付設備款	-	(40,420)
減：期末應付設備款	(399,882)	-
支付現金數	\$ 1,970,778	\$ 360,118