

達能科技股份有限公司
一百零五年股東常會議事錄

時 間：民國一百零五年五月三十一日(星期二)上午九時

地 點：桃園市觀音區大潭三路 12 巷 2 號
(桃園市桃科、環科、大潭產業園區聯合服務中心 2 樓)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份計 195,000,588 股，佔本公司實收股份總額 349,626,799 股之 55.77%。

主席：董事長 趙元山



記錄：梁文秀



出席董事會成員：董事長 趙元山、副董事長 任昭銘、董事 方震銘

獨立董事暨審計委員會委員 蔡文精

列席：資誠聯合會計師事務所 李秀玲會計師、遠東聯合法律事務所 姜照彬律師
副總經理 吳育宜、稽核主管 范姜坤衍、法務 石凱元

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：104 年度營業報告。

說明：本公司 104 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：

案由：審計委員會查核報告。

說明：本公司審計委員會查核 104 年度決算表冊報告書，請參閱附件二。

第三案：

案由：訂定本公司企業社會責任政策、制度、管理方針及具體推動計畫報告。

說明：一、依本公司「企業社會責任實務守則」第五條之規定：本公司應訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過後，並提股東會報告。

二、本公司訂定之企業社會責任政策、制度、管理方針及具體推動計畫請參閱附件六。

四、承認事項：

第一案：

董事會提

案由：承認 104 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所李秀玲會計師及支秉鈞會計師查核完竣，出具無保留意見查核報告書，並經 105 年 2 月 24 日董事會決議通過，併同營業報告書送請審計委員會查核完竣在案。

二、營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。

三、提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：194,642,518 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：194,624,042 權 (含電子投票：1,405,442 權)	99.99%
反對權數：5,124 權 (含電子投票：5,124 權)	0.00%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：13,352 權 (含電子投票：4,309 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

第二案：

董事會提

案由：承認 104 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司 104 年度稅後淨損為新台幣 603,837,505 元，待彌補虧損為 603,837,505 元。擬依公司法第 239 條之規定，以資本公積-普通股溢價 603,837,505 元彌補之，彌補後累積虧損為 0 元，謹擬具虧損撥補表，請參閱附件四。

二、本案經 105 年 2 月 24 日董事會通過，並送請審計委員會查核完竣在案。

三、本公司 104 年度稅後為虧損，擬不分派股利，提請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：194,642,518 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：194,606,030 權 (含電子投票：1,387,430 權)	99.98%
反對權數：8,133 權 (含電子投票：8,133 權)	0.00%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：28,355 權 (含電子投票：19,312 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案：

董事會提

案由：修訂「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說明：一、為配合 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第 235 條之 1 有關員工酬勞及董事酬勞分派條文之規定，擬修訂本公司「公司章程」以符合法令規定，並提請股東常會討論。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：194,642,518 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：194,610,036 權 (含電子投票：1,391,436 權)	99.98%
反對權數：6,130 權 (含電子投票：6,130 權)	0.00%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：26,352 權 (含電子投票：17,309 權)	0.01%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 11 時 45 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 104 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

去年全球太陽光電市場變化如洗三溫暖，於上半年因中國內需成長不如預期，以及美國新雙反終判結果對台廠並沒有正向激勵下，致終端市場拉貨動能未能明顯提升，需求趨於和緩，整體供應鏈價格亦隨之滑落。然而自下半年起，隨著產業進入系統安裝旺季，在中國強勁的內需帶動之下，美國雙反重審終判結果稅率對台廠相對有利，同時美國、印度及新興市場之各主要國家的中長期政策刺激下，產品價格因需求提升亦同步回溫，晶片於去年底呈現供不應求狀況，市場預期將延續至今年上半年。

本公司持續專注於高效矽晶片品質及轉換效率的提升，產品之生產成本亦逐季降低，營收及營運狀況雖因去年上半年太陽能成長動能趨緩及整體供應鏈價格下滑大於預期而受影響，然而整體營運之狀況均維持在穩定而且健康之狀態下。

從中長期發展來看，再生能源的運用已是全球共識，尤其是去年 12 月所通過的「巴黎氣候協議」，在明確的減碳目標下，將穩定帶動太陽能之應用與需求成長。依產業研調機構之預估，全球太陽能需求因中、美、日及印度等主力市場之政策引導及新興市場的需求帶動下，去年全球裝置成長逾 20%，今年之安裝量仍將呈現二位數以上之成長。未來，公司仍將秉持穩健的財務結構及經營策略，持續降低生產成本，專注高效矽晶片品質與轉換效率的提升，以維持公司產品於市場上獨特之競爭力，期使公司之營運能重回獲利成長之局面。

一、104 年度營運結果

(一)營業實施計畫結果

單位：新台幣仟元

項目	104 年度	103 年度	成長率
營業收入	1,575,121	1,853,771	(15.03%)
營業毛利(損)	(454,774)	(398,002)	(14.26%)
營業利益(損)	(532,787)	(484,143)	(10.05%)
本期淨利(損)	(524,851)	(479,564)	(9.44%)
本期綜合損失總額	(603,838)	(537,100)	(12.43%)
每股盈餘(元)	(1.73)	(1.55)	(11.61%)

104 年度營收及營運狀況因上半年太陽能成長動能趨緩及整體供應鏈價格下滑而受影響。

(二)預算執行情形

本公司 104 年度並未對外公開預測數，故無須揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目			104 年度	103 年度
財務結構	負債佔資產比率（％）		8.90	9.38
	長期資金佔固定資產比率（％）		137.86	142.57
償債能力	流動比率（％）		339.30	350.54
	速動比率（％）		289.42	296.80
獲利能力	資產報酬率（％）		(11.59)	(9.12)
	股東權益報酬率（％）		(12.83)	(11.58)
	占實收資本比率（％）	營業利益	(15.24)	(13.84)
		稅前純益	(15.01)	(13.71)
	純益率（％）		(38.34)	(28.97)
	稅後每股盈餘(元)		(1.73)	(1.55)

(四)研究發展狀況

104 年度本公司研發團隊致力於新材料及新製程的技術開發，具體成果如下：

1. 藉由新材料之引進，大幅降低長晶生產時引起的副作用，進一步改善晶片品質及提昇客戶滿意度。
2. 高轉換效率晶片的製程優化，搭配客戶電池製程的改善，進一步提高多晶矽電池平均轉換效率至 19.0% 以上。

3. 藉由新治具的開發，大幅降低切片過程中不必要的損失，同時改善晶片的機械性質及滿足客戶對良率提升的需求。

二、105 年度營業計畫概要

(一)經營方針與展望

1. 掌握市場成長趨勢，穩定並強化產業供應鏈關係。
2. 持續與主要原物料供應商建立穩固供應關係，確保主要物料供應無虞。
3. 強化與策略性客戶之全面合作，加速高效新產品及關鍵技術開發之時程。
4. 強化產學合作策略並投入研發資源，提升人力素質、產品品質及公司形象。

(二)預期銷售數量及其依據

單位：仟片

產品別	預期銷售數量
多晶矽太陽能晶片	67,997

本公司 105 年度之預期銷售數量係根據客戶需求狀況與市場趨勢，同時考量供應鏈價格變化，並依本公司之產能運用規劃而訂定之銷售數量目標。

(三)重要產銷政策

1. 提高產能利用率，以因應市場之需求與成長。穩定現有的長期策略性客戶合作關係，並積極拓展具潛力之客戶關係。
2. 掌握業界最高轉換效率之晶片技術，提昇並擴大供應量，滿足客戶對高品質產品之需求並維持市場之高競爭力。
3. 持續進行新技術及材料之研發應用並且搭配材料減量與新回收技術，以提升晶片之品質及降低生產成本。

(四)未來公司發展策略

1. 掌握多晶矽晶片生產製程之核心技術，並積極進行更高技術層次的矽晶材料及晶片技術之開發。
2. 強化產業上下游關係，與國內、外大廠進行技術合作，積極投入中長期策略技術，以掌握未來產業發展之契機與價值。
3. 掌握市場供需及相關技術之演進，審慎資源投入，持續強化公司在產業的技術領導地位。

(五)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於全球主要國家於巴黎氣候協議的簽署，加上新興國家對能源需求快速成長，對傳統能源如石油、天然氣、煤等之需求仍然有增無減，使得傳統能源將快速枯竭。因此尋找替代能源已是全世界經濟發展不可避免的重要產業議題。而太陽能由於是取之不盡、用之不竭的能源。展望未來，在巴黎氣候高峰會達成的減碳協議後，全球各主要國家必會陸續投入太陽能產業的政策支持與發展，再加上所有太陽能廠商積極降低供應鏈成本之努力，將可持續帶動太陽能光電產業之長期發展與榮景。

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



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 104 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所李秀玲、支秉鈞會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告書，謹請 鑒察。

此致

達能科技股份有限公司 105 年股東常會

審計委員會召集人：

蔡文精

中 華 民 國 1 0 5 年 2 月 2 4 日

附件三

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002959 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、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審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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達達能科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李秀玲

會計師

支秉鈞

李秀玲

支秉鈞



前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
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 16120 號

中 華 民 國 1 0 5 年 2 月 2 4 日



達能科技股份有限公司

資產負債表

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金 額	%		金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	903,026	19	\$	954,300	17
1150	應收票據淨額			13,247	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		140,619	3		194,519	4
1200	其他應收款			5,712	-		9,230	-
1220	本期所得稅資產			1,047	-		926	-
130X	存貨	六(三)		170,795	4		191,454	4
1410	預付款項			12,515	-		18,449	-
1479	其他流動資產－其他			1	-		290	-
11XX	流動資產合計			1,246,962	26		1,369,168	25
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(四)		-	-		-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		3,241,820	67		3,602,486	65
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		209,735	4		289,076	5
1980	其他金融資產－非流動	八		11,381	-		11,021	-
1990	其他非流動資產－其他	六(六)		126,644	3		255,036	5
15XX	非流動資產合計			3,589,580	74		4,157,619	75
1XXX	資產總計		\$	4,836,542	100	\$	5,526,787	100

(續次頁)



達能科技股份有限公司

資產負債表

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動負債							
2170	應付帳款		\$	192,599	4	\$ 194,173	3
2200	其他應付款	六(七)		98,113	2	104,911	2
2320	一年或一營業週期內到期長期	六(八)					
	負債			75,008	2	90,000	2
2399	其他流動負債－其他			1,787	-	1,505	-
21XX	流動負債合計			367,507	8	390,589	7
非流動負債							
2540	長期借款	六(八)		58,325	1	123,750	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		-	-	355	-
2670	其他非流動負債－其他	六(十二)		4,380	-	3,965	-
25XX	非流動負債合計			62,705	1	128,070	2
2XXX	負債總計			430,212	9	518,659	9
股本							
		六(十三)					
3110	普通股股本			3,496,268	72	3,496,758	63
資本公積							
		六(十四)					
3200	資本公積			1,513,900	31	2,050,412	37
保留盈餘							
		六(十五)					
3350	待彌補虧損		(	603,838)	(12)	(537,100)	(9)
其他權益							
		六(十六)					
3400	其他權益			-	-	(1,942)	-
3XXX	權益總計			4,406,330	91	5,008,128	91
重大承諾事項及或有事項							
		九					
3X2X	負債及股東權益總計		\$	4,836,542	100	\$ 5,526,787	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山



經理人：方震銘



會計主管：吳育宜



 達能科技股份有限公司
 綜合損益表
 民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)	\$ 1,575,121 100	\$ 1,853,771 100
5000 營業成本	六(三)(二十一)(二十二)	(2,029,895) (129)	(2,251,773) (121)
5900 營業毛損		(454,774) (29)	(398,002) (21)
5950 營業毛損淨額		(454,774) (29)	(398,002) (21)
營業費用	六(二十一)(二十二)		
6100 推銷費用		(4,447) -	(2,850) -
6200 管理費用		(56,006) (4)	(63,151) (4)
6300 研究發展費用		(17,560) (1)	(20,140) (1)
6000 營業費用合計		(78,013) (5)	(86,141) (5)
6900 營業損失		(532,787) (34)	(484,143) (26)
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十八)	10,300 1	8,148 -
7020 其他利益及損失	六(十九)	2,032 -	29,242 2
7050 財務成本	六(二十)	(4,396) -	(23,425) (1)
7060 採用權益法之關聯企業及合資損益之份額		- -	(9,386) (1)
7000 營業外收入及支出合計		7,936 1	4,579 -
7900 稅前淨損		(524,851) (33)	(479,564) (26)
7950 所得稅費用	六(二十三)	(78,987) (5)	(57,536) (3)
8000 繼續營業單位本期淨損		(603,838) (38)	(537,100) (29)
8200 本期淨損		(\$ 603,838) (38)	(\$ 537,100) (29)
8500 本期綜合損失總額		(\$ 603,838) (38)	(\$ 537,100) (29)
9750 基本每股虧損	六(二十四)	(\$ 1.73)	(\$ 1.55)
9850 稀釋每股虧損	六(二十四)	(\$ 1.73)	(\$ 1.55)

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山



經理人：方震銘



會計主管：吳育宜



達能科技股份有限公司
權益變動表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	資	公	積	其	他	權	益	總
普通股本	發行溢價	採用權益法認列 關聯企業及合資 股權淨值之變動數	限制員工權利 股票	待彌補虧損	國外營運機構財 務報表換算之兌 換差額	其	他	權益總額
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,648,233	\$ 2,210,065	\$ 42,358	\$ 1,382	(\$ 624,731)	(\$ 412)	(\$ 8,550)	\$ 4,268,345
現金增資	六(十三) 850,000	464,100	-	-	-	-	-	1,314,100
現金增資保留員工認購	六(十一) -	231	-	-	-	-	-	231
資本公積彌補虧損	六(十五) -	(624,731)	-	-	624,731	-	-	-
限制員工權利股票	六(十六) (1,475)	428	-	(1,063)	-	-	6,608	4,498
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	六(十四) -	-	16,988	-	-	-	-	16,988
103 年度淨損	六(十五) -	-	-	-	(537,100)	-	-	(537,100)
處分採用權益法之投資	-	-	(59,346)	-	-	412	-	(58,934)
103 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 3,496,758</u>	<u>\$ 2,050,093</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 319</u>	<u>(\$ 537,100)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 1,942)</u>	<u>\$ 5,008,128</u>
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 3,496,758	\$ 2,050,093	\$ -	\$ 319	(\$ 537,100)	\$ -	(\$ 1,942)	\$ 5,008,128
資本公積彌補虧損	六(十五) -	(537,100)	-	-	537,100	-	-	-
限制員工權利股票	六(十六) (490)	907	-	(319)	-	-	1,942	2,040
104 年度淨損	六(十五) -	-	-	-	(603,838)	-	-	(603,838)
104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 3,496,268</u>	<u>\$ 1,513,900</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 603,838)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,406,330</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山



經理人：方震銘



會計主管：吳育宜





達能科技股份有限公司
現金流量表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 524,851)	(\$ 479,564)
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(二十一)	533,797	537,007
攤銷費用		3,958	5,295
呆帳費用提列數	六(二)	184	99
採用權益法認列之關聯企業損失之份額		-	9,386
處分不動產、廠房及設備利益		-	(127)
處分投資利益		-	(63,302)
長期借款手續費攤銷數		-	3,894
利息費用	六(二十)	4,135	19,208
利息收入	六(十八)	(6,075)	(4,823)
股份基礎給付酬勞成本	六(十一)	2,040	4,729
預付設備款轉其他損失		-	41,724
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		(13,314)	-
應收帳款淨額		53,782	(63,555)
其他應收款		4,020	250
存貨		20,659	(76,260)
預付款項		5,934	22,319
其他流動資產		289	1,237
其他非流動資產		2,983	(8,872)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(1,574)	80,946
其他應付款		3,263	6,664
其他流動負債		282	50
營運產生之現金流入		89,512	36,305
利息收現		6,056	4,430
支付利息		(3,905)	(20,967)
支付所得稅		(604)	(442)
營業活動之淨現金流入		91,059	19,326
投資活動之現金流量			
處分採用權益法之投資		-	276,171
取得不動產、廠房及設備		(61,555)	(29,319)
處分不動產、廠房及設備		-	195
預付設備款增加		-	(20,995)
其他金融資產增加		(360)	-
存出保證金增加		(31)	-
存出保證金減少		-	130
投資活動之淨現金(流出)流入		(61,946)	226,182
籌資活動之現金流量			
短期借款減少		-	(219,992)
舉借長期借款		200,000	370,000
償還長期借款		(280,417)	(1,250,525)
存入保證金增加		30	-
存入保證金減少		-	(155)
應付租賃款減少		-	(69,117)
現金增資	六(十三)	-	1,314,100
籌資活動之淨現金(流出)流入		(80,387)	144,311
本期現金及約當現金(減少)增加數		(51,274)	389,819
期初現金及約當現金餘額		954,300	564,481
期末現金及約當現金餘額		\$ 903,026	\$ 954,300

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙元山



經理人：方震銘



會計主管：吳育宜



附件四

達能科技股份有限公司

虧損撥補表

民國104年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	0
加：本年度稅後淨損	(603,837,505)
待彌補虧損	(603,837,505)
加：資本公積(普通股溢價)彌補虧損	603,837,505
期末未分配盈餘	0

董事長：趙元山



經理人：方震銘



會計主管：吳育宜



達能科技股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

修 正 後 條 文	修 正 前 條 文	說 明
第廿八條 本公司每年度決算如有盈餘時，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐。 二、彌補虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 五、每年度決算之盈餘扣除前述一至四款之餘額加計前期累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案提請股東會通過後分派之。 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值初期茁壯與成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，故分派股利之政策，應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟以現金股利優先，亦得以股票股利之方式分派，股票股利分派之比例不高於股利總額之百分之五十。	第廿八條 本公司每年度決算如有盈餘時，依下列順序分派之： 一、提繳稅捐。 二、彌補虧損。 三、提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。 四、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。 五、<u>董事酬勞及員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數提撥，董事酬勞提撥比例不高於百分之三，以現金方式發放。</u> <u>員工紅利提撥比例以不低於百分之三，得以現金或股票方式發放，其分派股票紅利對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。</u> 六、每年度決算之盈餘扣除前述一至五項之餘額加計前期累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案提請股東會通過後分派之。 本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值積極擴充之快速成長階段，基於健全財務規劃以求永續經營發展，分派股利之政策，應考慮公司未來之資本支出	依公司法第 235 條及 235 之 1 條修正並酌修文字。

	預算及資金需求，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟以現金股利優先，亦得以股票股利之方式分派，股票股利分派之比例不高於股利總額之百分之五十。	
<u>第廿八條之一</u> <u>本公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之五分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之百分之三分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</u> <u>員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</u> <u>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</u>	新增	依公司法第 235 條及 235 之 1 條修正。
<u>第 卅三 條：</u> <u>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國 96 年 11 月 5 日訂立。第一次修訂於 96 年 12 月 13 日。第二次修訂於 97 年 5 月 6 日。第三次修訂於 97 年 11 月 28 日。第四次修訂於 98 年 6 月 30 日。第五次修訂於 98 年 11 月 27 日。第六次修訂於 99 年 12 月 15 日。第七次修訂於 100 年 6 月 22 日。第八次修訂於 101 年 6 月 27 日。第九次修訂於 102 年 6 月 19 日。第十次修訂於 103 年 6 月 18 日。第十一次修訂於 104 年 6 月 17 日。第十二次修訂於 105 年 5 月 31 日。</u>	<u>第 卅三 條：</u> <u>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國 96 年 11 月 5 日訂立。第一次修訂於 96 年 12 月 13 日。第二次修訂於 97 年 5 月 6 日。第三次修訂於 97 年 11 月 28 日。第四次修訂於 98 年 6 月 30 日。第五次修訂於 98 年 11 月 27 日。第六次修訂於 99 年 12 月 15 日。第七次修訂於 100 年 6 月 22 日。第八次修訂於 101 年 6 月 27 日。第九次修訂於 102 年 6 月 19 日。第十次修訂於 103 年 6 月 18 日。第十一次修訂於 104 年 6 月 17 日。</u>	增訂修訂日期。

達能科技股份有限公司

企業社會責任政策、制度、管理方針及具體推動計畫

一、企業社會責任政策構面

(一) 公司治理

透過有效的公司治理運作，提升公司經營績效與實踐企業永續經營責任。

(二) 員工關懷

照顧員工之健康、學習成長之推動，打造友善安心的職場環境。

(三) 夥伴關係

本著互利互惠的原則，與供應商及客戶共同發展、學習及成長，達成雙贏的夥伴關係。

(四) 環境永續

致力潔淨能源，持續規劃並執行永續環境的保護。

(五) 社會參與

關懷奉獻，回饋社會，善盡社會公民的責任。

二、管理方針與制度

為落實企業社會責任於經營管理中，本公司於 2014 年起，陸續訂定落實企業社會責任之管理方針等相關制度與辦法，並配合法規變動修訂，積極實踐與履行：

辦法名稱		辦法訂定			辦法修訂	呈報 2015.6.17 股東會	呈報 2016.5.31 股東會
		2014.11.5 董事會通過	2015.3.25 董事會通過	2015.12.22 董事會通過	2015.3.25 董事會通過		
1	公司治理實務守則	V			V		
2	企業社會責任實務守則	V			V		
3	防範內線交易管理作業程序	V					
4	獨立董事之職責範疇規則	V					
5	誠信經營守則	V			V	V	
6	誠信經營作業程序及行為指南	V			V	V	
7	董事會績效評估辦法		V				
8	企業社會責任政策、制度、管理方針及具體推動計畫			V			V

三、具體推動計畫及成果

(一)公司於 2015 年 1 月 8 日成立「企業社會責任推動小組」，設立公司治理、員工關懷、夥伴關係、環境永續、社會參與共五個工作小組，由各功能單位主管每季定期負責檢討管理方針各項措施之成效，並回報由員工、客戶、供應商、股東、投資人、社區及政府等利害關係人所提出之意見回饋與建議資訊，以確實做好各項關注議題之管理，為所有利害關係人創造永續價值。

(二)推動項目及執行成果

1.推動企業社會責任及執行狀況

(1)2015 年已全部完成計畫所訂之 44 項工作，主要執行項目如下：

- a. 各項辦法及作業程序之訂定與修訂。
- b. 建置公司網站之企業社會責任專區，內容涵蓋公司治理、員工關懷、夥伴關係、環境永續、社會參與及利害關係人專區。
- c. 擬定及實施教育訓練，並將企業社會責任及誠信經營項目列入員工考核項目之一。
- d. 將企業社會責任及誠信經營需求之項目列入本公司與客戶及供應商合約中。
- e. 完成會計師之獨立性評估。
- f. 定期檢討管理方針訂定之各項措施成效，並呈報董事會及股東會。

(2)2016 年公司持續推動管理方針訂定之活動，主要執行項目如下：

- a. 與台灣集中保管結算所完成股東會電子投票簽約，將電子投票納入 2016 年股東會股東行使表決權方式之一。
- b. 依公司治理要求於 2 月份完成年度財務報告之公告。

2.推動企業社會責任之執行成效：

財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會於 2016 年 4 月 8 日公布第二屆上市上櫃公司治理評鑑結果，在接受評鑑的 824 家上市公司及 623 家上櫃公司，本公司公司治理成效為上市公司排名前 6%至 20%之公司。