

  
達能科技股份有限公司  
一百一十二年股東常會議事錄

時間：民國一百一十二年五月三十一日(星期三)上午十時整

地點：豐邑雲智匯國際廳(新竹市東區慈雲路 118 號 3 樓)

召開方式：實體方式召開

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份計 40,006,032 股，佔本公司已發行股份總數之 52.29%。

主席：董事長 方震銘

記錄：陳怡秀



出席董事會成員：董事長 方震銘、獨立董事暨審計委員會委員 蘇鵬飛

列席：資誠聯合會計師事務所 余正富會計師、遠東聯合法律事務所 倪立晏律師、會計主管 王振益、稽核主管 蘇宏家

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：111 年度營業報告。

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：

案由：111 年度審計委員會查核報告。

說明：本公司審計委員會查核 111 年度決算表冊報告書，請參閱附件二。

第三案：

案由：健全營運計劃書辦理情形及執行成效報告。

說明：本公司 111 年健全營運計劃書辦理情形及執行成效報告，請參閱附件五。

第四案：

案由：本公司擬終止辦理 111 年現金減資案。

說明：一、本公司於 111 年 6 月 21 日經股東會決議通過辦理現金減資案，原擬現金減資新台幣 152,990,230 元，每股面額新台幣 10 元，共計 15,299,023 股，減資後實收資本額為新台幣 611,960,950 元整，共計 61,196,095 股，減資比例為 20%，股東每股可退還新台幣 2 元，減少之股本全數以現金依各股東持股比例退還之。

二、考量公司調整經營策略，因應未來轉型營運資金所需，本案擬暫不予辦理並擇年提請決議。

第五案：

案由：本公司 111 年現金增資案辦理期限將屆，擬不繼續辦理。

說明：一、本公司於 111 年 6 月 21 日經股東會決議通過不逾 4,000 萬股額度內以私募方式或公開發行方式擇一或合併辦理現金增資發行有價證券，授權董事會於股東常會決議日起一年內一次或分次辦理。

二、本案將於 112 年 6 月 20 日屆滿一年，公司目前因尚無實際資金需求，於期限屆滿前無辦理現增之計畫，經董事會決議通過不繼續辦理前述募集事宜。

第六案：

案由：修訂董事會議事規範報告。

說明：本公司為配合相關法令，修訂「董事會議事規範」部分條文，並經 112 年 3 月 7 日董事會決議通過。「董事會議事規範」修訂條文前後對照表，請參閱附件六。

四、承認事項：

第一案：

董事會提

案由：承認 111 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 111 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黃金連會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。

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：4,000 萬 6,032 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：3,964 萬 6,894 權 (含電子投票)	99.10%
反對權數：7 萬 4,959 權 (含電子投票)	0.18%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：28 萬 4,179 權 (含電子投票)	0.71%

本案照原案表決通過。

第二案：

董事會提

案由：承認 111 年度虧損撥補案。

說明：一、本公司 111 年度稅後淨損新台幣 30,815,459 元，期末待彌補虧損新台幣 30,815,463 元，謹擬具虧損撥補表，請參閱附件四。



二、本公司 111 年度稅後為虧損，擬不分派股利。

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：4,000 萬 6,032 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：3,948 萬 4,255 權 (含電子投票)	98.69%
反對權數：23 萬 6,547 權 (含電子投票)	0.59%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：28 萬 5,230 權 (含電子投票)	0.71%

本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案：

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案。

董事會提

說明：為配合相關法令，擬修訂「股東會議事規則」部分條文，修訂條文前後對照表，請參閱附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：4,000 萬 6,032 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：3,960 萬 1,036 權 (含電子投票)	98.98%
反對權數：14 萬 4,797 權 (含電子投票)	0.36%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：26 萬 0,199 權 (含電子投票)	0.65%

本案照原案表決通過。

六、選舉事項：

案由：選舉第七屆董事 2 席及獨立董事 3 席。

董事會提

說明：一、本公司第六屆現任董事任期於民國 112 年 6 月 17 日屆滿，經本公司董事會決議，於本次股東常會改選五名董事（含三名獨立董事）。當選之董事任期為三年，自民國





112年5月31日至民國115年5月30日止，舊任董事自改選新任董事之日起即卸任。

二、本公司董事選舉依公司法第一百九十二條之一採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，董事候選人名單業經本公司112年4月18日董事會決議通過，請參閱附件八。

三、提請選舉。

選舉結果：

類別	戶號(身分證明文件)	戶名(姓名)	當選權數
董事	39	方震銘	49,130,068
董事	8	洪玟琴	37,674,683
獨立董事	S12133****	蘇鵬飛	37,647,192
獨立董事	A12235****	丁健興	35,911,064
獨立董事	F22402****	單庶君	35,850,884



七、其他議案：

案由：解除新任董事競業禁止案。

董事會提

說明：一、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。

二、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，擬提請股東常會同意解除新任董事之競業禁止限制。

三、解除新任董事競業禁止之限制內容，請參閱附件九。

四、提請討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：4,000萬6,032權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：3,934萬9,360權 (含電子投票)	98.35%
反對權數：25萬3,604權 (含電子投票)	0.63%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：40萬3,068權 (含電子投票)	1.00%

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無

九、散會：同日上午10時35分，主席宣佈散會。

註：

1. 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。
2. 本次股東常會無股東提問。



附件一

達能科技股份有限公司

111年度營業報告書



各位股東女士、先生：

2022年對於世界各國而言，依然是辛苦且漫長的一年；在俄烏戰爭毫無停止的跡象下，世界整體經濟仍受到嚴峻的影響，能源價格的牽引使各國通膨上升，在新冠肺炎疫情未停，變種病毒持續漫延全球。多數國家在考慮疫情對生命威脅與經濟重啟的權衡下，也逐步放寬管制措施，再加上世界主要國家皆大規模施打疫苗，因此國界得以逐漸解封，相信隨著各國解封對經濟發展措施的啟動，百業待興應指日可待。

近年全球關注節能減碳議題，各國政府極度重視各項綠能及減碳政策，使得綠能相關產業掀起一片風潮，尤以電動車產業正逐步扭轉全球車市生態，而電動化的趨勢也同時吹向自行車產業擴散。2022年雖受戰爭及新冠肺炎影響供應鏈，但隨著俄烏戰事並未擴及歐盟周遭國家且戰爭規模也未擴大，再加上新冠肺炎疫情也漸趨緩，產業中之綠色能源全球安裝量及市場也已經逐步回復。在地緣政治及能源危機雙重風險壓力下，各國政府不斷施以激勵政策，以刺激經濟及市場的活絡。

我國政府以非核家園為長期能源目標藍圖，全力推動綠能產業為主要施政主軸之一，藉由各項綠色能源之開發積極推動台灣能源轉型，同時並帶動綠能相關產業發展為主要政策目標。因此在綠能產業鏈中，電動車相關產業有機會成就未來發展榮景。台灣素有「自行車王國」美譽，長久以來扮演全球高階及電動自行車設計、製造的重要角色。觀察電動自行車產業發展大趨勢，國內產業鏈因有高彈性的研發及生產技術，可期望透過數位轉型升級，未來應有機會可以持續開創新藍海。我國政府為鼓勵民眾多使用電動車，透過減稅政策及環保補助等工具誘導，政府亦擬訂電動車專用停車位法規，並率先規劃將政府公務車改換為電動車，這些政策措施，創造了電動車良好的發展契機，同時也可達到政府減碳的目標。

本公司調整以綠能相關產業為公司轉型經營的新方向目標，努力往綠能相關產業之業務發展。目前亦積極尋找綠能相關事業領域之策略合作夥伴，希望儘速在節能減碳相關產業領域可以及早達成策略合作，期望藉由新的合作機會，努力朝擬定的發展途徑大步前進。

未來仍將適時辦理現金增資，以強化合作關係與發展機會，並期未來可以儘早提昇營運能以回饋股東。

## 一、111 年度營運結果

### (一)營業實施計畫結果

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度	成長率
營業收入	44,378	243,740	(81.79%)
營業毛利(損)	(1,161)	133,247	(100.87%)
營業利益(損)	(29,856)	88,268	(133.82%)
稅前淨利(損)	(30,815)	(20,532)	(50.08%)
本期淨利(損)	(30,815)	(20,532)	(50.08%)
本期綜合損失總額	(30,815)	(20,532)	(50.08%)
每股盈餘(元)	(0.40)	(0.27)	(48.15%)

110 年底本公司因無條件終止矽料合約而有大幅之減損回沖，使損益大幅改善。新年度因調整之產品規模不及以往合約矽料高，致使本公司 111 年度營運規模大幅下降。

### (二)預算執行情形

本公司 111 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		111 年度	110 年度
財務結構	負債佔資產比率 (%)	1.23	4.56
償債能力	流動比率 (%)	9490.43	2019.09
	速動比率 (%)	9485.41	2017.95
獲利能力	資產報酬率 (%)	(3.98)	(2.41)
	股東權益報酬率 (%)	(4.11)	(2.85)
	營業毛利(損)益 (%)	(2.62)	54.67
	稅後淨利(損)率 (%)	(69.43)	(8.42)
	稅後每股盈餘(元)	(0.4)	(0.27)

營運成果雖尚未能轉虧為盈，但財務結構仍維持穩健狀態。

#### (四)研究發展狀況

由於本公司已將閒置資產處分完成，同時亦進行組織改造，為未來新事業發展目標鋪陳基礎架構，故原先之太陽能材料研發工作暫緩進行。

## 二、112 年度營業計畫概要

### (一)經營方針與展望

1. 管控營運資金流失之減少為主要營運策略。
2. 審慎運用現金資產，作為發展新事業的資金基礎。
3. 積極洽詢綠能相關事業之策略合作夥伴，關注政府綠能政策的施政措施。
4. 審時度勢投入資源發展可行之策略結盟，以提升公司未來的獲利能力。

### (二)預期銷售數量及其依據

單位：-

產品別	預期銷售數量
綠能產業相關零組件	--

本公司將依產業市場需求概況，視營運情形調整及規劃整體營運策略所需。

### (三)重要產銷政策

1. 關注綠能整體相關產業鏈供需狀況，依市場趨勢進行銷售策略調整。
2. 藉由策略合作與轉投資關係，提升公司轉型營運的靈活度，以利轉型成功機會。
3. 強化綠能相關技術及材料之掌握能力，適時投入新的領域，以產生新的營運動能。

### (四)未來公司發展策略

1. 藉由現有半導體及太陽能材料界相關資源，透過相關合作之投資，以取得將來固定獲利之來源。
2. 與策略合作夥伴結盟，積極開創綠能產業相關之業務。同時因應轉型營運發展之資金需求，選擇適當時機規劃辦理增資，以強化轉型後的營運實力。
3. 持續關注新能源材料與技術，以掌握創新市場及發展新事業之機會。
4. 加強不同產業間整合機會，積極尋找中長期策略技術，以掌握未來產業發展之契機與價值。



(五)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

去年全球經濟景氣受到俄烏戰事、新冠肺炎變種病毒疫情及通膨升息的影響，各產業鏈皆受波及；所幸各國政府紛紛推出因應政策，促使整體經濟得以逐漸回穩，各產業鏈得以復甦，尤以全球關注的節能減碳議題，所帶動的綠能產業鏈有不小幅度成長。然而產業供應鏈因戰爭、疫情及通膨升息致使各項材料價格上漲，不過傳統能源之價格也因為政經因素而上揚，使得各主要國家仍然持續推出替代能源產業的政策，加上我國政府推動「2025 非核家園的目標」，長期的綠能產業市場發展仍然可期。本公司於後疫情時刻，擬定以綠能產業之相關事業為公司轉型經營的新方向，期望經由嚴謹規劃與市場分析，除可創造穩定之現金流，同時亦為政府綠能政策貢獻一份心力。未來將積極在綠能產業鏈之相關事業努力並開拓新商機，為公司再創新局面。

最後非常感謝股東對達能科技的耐心支持與鼓勵，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 方震銘



總經理 方震銘



會計主管 王振益



附件二

## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 111 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、黃金連會計師查核竣事，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 112 年股東常會

審計委員會召集人：蔡文精 **蔡文精**

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日



會計師查核報告

(112)財審報字第 22004166 號

達能科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

達能科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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編製，足以允當表達達能科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與達能科技股份有限公司保持超然獨立，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，對達能科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan  
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓  
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan  
T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

達能科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## **銷貨交易之真實性**

### 事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十八)；營業收入會計項目之說明，請詳個體財務報表附註六(十五)。

達能科技股份有限公司持續尋求營運轉型發展機會，目前以從事原物料、電腦周邊產品及備品零件買賣交易為主要業務型態，銷貨交易之真實性對個體財務報表之影響重大，本會計師將銷貨交易之真實性列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行主要因應查核程序彙列如下：

1. 瞭解與評估銷貨收入之內部控制作業流程，評估及測試其相關內部控制，確認銷貨收入內部控制有效執行。
2. 取得銷貨收入明細，抽核客戶訂單、銷貨發票及出貨單據等憑證，並確認收款與交易對象一致。
3. 檢視期後是否有重大銷貨退回或折讓情事。

## **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估達能科技股份有限公司繼續經營之能力、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達能科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

達能科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督個體財務報導流程之責任。



## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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。

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

1. 辨認並評估個體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，惟其目的非對達能科技股份有限公司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，以及使達能科技股份有限公司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個體財務報表使用者注意個體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達能科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於達能科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對達能科技股份有限公司民國 111 年度個體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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李秀玲

會計師



黃金連



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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日



達能科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	41,748	6	\$	551,460	69
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(三)		549,970	74		96,000	12
1170	應收帳款淨額	六(四)		67,277	9		-	-
1200	其他應收款			245	-		341	-
1220	本期所得稅資產			183	-		47	-
1410	預付款項			349	-		363	-
1479	其他流動資產—其他			2	-		20	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>659,774</u>	<u>89</u>		<u>648,231</u>	<u>81</u>
<b>非流動資產</b>								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—非流動	六(二)		60,140	8		65,720	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(三)及八		8,540	1		11,021	1
1550	採用權益法之投資	六(六)		9,584	1		9,531	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		165	-		-	-
1755	使用權資產	六(八)		4,372	1		6,558	1
1990	其他非流動資產—其他	六(九)、八及九		731	-		60,400	8
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>83,532</u>	<u>11</u>		<u>153,230</u>	<u>19</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>743,306</u>	<u>100</u>	\$	<u>801,461</u>	<u>100</u>

(續次頁)



達能科技股份有限公司  
個體財務報表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金額	%		金額	%	
<b>流動負債</b>								
2200	其他應付款	六(十)	\$ 4,623	1	\$ 25,785	3		
2250	負債準備—流動	六(十二)	-	-	4,000	1		
2280	租賃負債—流動		2,186	-	2,153	-		
2399	其他流動負債—其他		143	-	167	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>6,952</u>	<u>1</u>	<u>32,105</u>	<u>4</u>		
<b>非流動負債</b>								
2580	租賃負債—非流動		2,218	-	4,405	1		
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>2,218</u>	<u>-</u>	<u>4,405</u>	<u>1</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>9,170</u>	<u>1</u>	<u>36,510</u>	<u>5</u>		
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)	764,951	103	1,135,136	141		
<b>保留盈餘</b>								
3350	待彌補虧損	六(十四)	( 30,815)	( 4)	( 370,185)	( 46)		
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>734,136</u>	<u>99</u>	<u>764,951</u>	<u>95</u>		
<b>重大承諾事項及或有事項</b>								
3X2X	<b>負債及股東權益總計</b>	九	<u>\$ 743,306</u>	<u>100</u>	<u>\$ 801,461</u>	<u>100</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益





達能科技股份有限公司  
 個體綜合損益表  
 民國 111 年及 110 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	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十五)	\$ 44,378	100	\$ 243,740	100		
5000 營業成本	六(五)	( 45,539)	( 102)	( 110,493)	( 45)		
5900 營業(毛損)毛利		( 1,161)	( 2)	133,247	55		
營業費用	六(二十) (二十一)						
6100 推銷費用		( 40)	-	( 40)	-		
6200 管理費用		( 28,648)	( 65)	( 44,929)	( 19)		
6000 營業費用合計		( 28,688)	( 65)	( 44,969)	( 19)		
6900 營業(損失)利益		( 29,849)	( 67)	88,278	36		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十六)	4,335	10	784	-		
7010 其他收入	六(十七)	73	-	3,250	2		
7020 其他利益及損失	六(十八)	( 5,343)	( 12)	( 111,496)	( 46)		
7050 財務成本	六(十九)	( 84)	-	( 1,369)	-		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(六)	53	-	21	-		
7000 營業外收入及支出合計		( 966)	( 2)	( 108,810)	( 44)		
7900 稅前淨損		( 30,815)	( 69)	( 20,532)	( 8)		
7950 所得稅費用	六(二十二)	-	-	-	-		
8000 繼續營業單位本期淨損		( 30,815)	( 69)	( 20,532)	( 8)		
8200 本期淨損		(\$ 30,815)	( 69)	(\$ 20,532)	( 8)		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 30,815)	( 69)	(\$ 20,532)	( 8)		
基本每股盈餘							
9750 基本每股虧損	六(二十三)	(\$ 0.40)		(\$ 0.27)			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘	六(二十三)	(\$ 0.40)		(\$ 0.27)			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘




經理人：方震銘



會計主管：王振益



  
 達能科技股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註 普通股股本 待彌補虧損 權益總額

110 年 度

110 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,135,136	(\$ 349,653)	\$ 785,483
110 年度淨損	-	( 20,532)	( 20,532)
本期綜合損益總額	-	( 20,532)	( 20,532)
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,135,136	(\$ 370,185)	\$ 764,951

111 年 度

111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,135,136	(\$ 370,185)	\$ 764,951
111 年度淨損	-	( 30,815)	( 30,815)
本期綜合損益總額	-	( 30,815)	( 30,815)
減資彌補虧損	六(十三)	( 370,185)	370,185
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 764,951	(\$ 30,815)	\$ 734,136

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益



達能科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨損		(\$ 30,815)	(\$ 20,532)
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十)	2,254	33,782
攤銷費用	六(二十)	216	191
透過損益按公允價值衡量金融資產之損失	六(二)(十八)	5,580	81,468
利息費用	六(十九)	84	1,369
利息收入	六(十六)	( 4,335 )	( 784 )
採用權益法認列之子公司損益份額	六(六)	( 53 )	( 21 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(十八)	-	15
待出售非流動資產處分或減損損失	六(十八)	-	28,707
租賃修改利益(帳列其他收入)	六(八)(十七)	-	( 1,507 )
進貨合約損失負債準備迴轉	六(十二)	( 4,000 )	( 181,049 )
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			
應收帳款淨額		( 67,277 )	-
其他應收款		260	25
預付款項		14	5,294
其他流動資產-其他		18	( 3 )
其他非流動資產		( 29 )	( 446 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
其他應付款		( 21,162 )	20,015
其他流動負債-其他		( 24 )	( 10,265 )
營運產生之現金流出		( 119,269 )	( 43,741 )
利息收現		4,172	804
支付利息		( 84 )	( 865 )
(支付)退回所得稅		( 136 )	95
營業活動之淨現金流出		( 115,317 )	( 43,707 )
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		( 521,970 )	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		70,480	50,000
取得不動產、廠房及設備	六(七)	( 233 )	-
處分不動產、廠房及設備		-	70
處分待出售非流動資產		-	519,846
存出保證金減少(增加)		59,482	( 594 )
投資活動之淨現金(流出)流入		( 392,241 )	569,322
<b>籌資活動之現金流量</b>			
租賃本金償還	六(二十四)	( 2,154 )	( 16,735 )
籌資活動之淨現金流出		( 2,154 )	( 16,735 )
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 509,712 )	508,880
期初現金及約當現金餘額		551,460	42,580
期末現金及約當現金餘額		\$ 41,748	\$ 551,460

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益



達能科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

達能科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「合併公司」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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暨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，足以允當表達合併公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國 111 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。



合併公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### **銷貨交易之真實性**

#### 事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十八)；營業收入會計項目之說明，請詳合併財務報表附註六(十四)。

達能科技股份有限公司持續尋求營運轉型發展機會，目前以從事原物料、電腦周邊產品及備品零件買賣交易為主要業務型態，銷貨交易之真實性對合併財務報表之影響重大，本會計師將銷貨交易之真實性列為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行主要因應查核程序彙列如下：

1. 瞭解與評估銷貨收入之內部控制作業流程，評估及測試其相關內部控制，確認銷貨收入內部控制有效執行。
2. 取得銷貨收入明細，抽核客戶訂單、銷貨發票及出貨單據等憑證，並確認收款與交易對象一致。
3. 檢視期後是否有重大銷貨退回或折讓情事。

### **其他事項 - 對個體財務報表出具查核報告**

達能科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **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暨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合併公司繼續經營之能力、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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（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，惟依照中華民國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。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司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，以及使合併公司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合併公司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. 對於合併公司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。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司查核意見。

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中華民國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，決定對合併公司民國 111 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李秀玲



會計師

黃金連



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  
金融監督管理委員會  
核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

達能科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	42,308	6	\$	560,978	70
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)						
	動			558,970	75		96,000	12
1170	應收帳款淨額	六(四)		67,277	9		-	-
1200	其他應收款			254	-		341	-
1220	本期所得稅資產			183	-		47	-
1410	預付款項			364	-		377	-
1479	其他流動資產—其他			2	-		20	-
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>669,358</u>	<u>90</u>		<u>657,763</u>	<u>82</u>
<b>非流動資產</b>								
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—非流動			60,140	8		65,720	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)及八						
	流動			8,540	1		11,021	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)		165	-		-	-
1755	使用權資產	六(七)		4,372	1		6,558	1
1990	其他非流動資產—其他	六(八)、八及九		731	-		60,400	8
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>73,948</u>	<u>10</u>		<u>143,699</u>	<u>18</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>743,306</u>	<u>100</u>	\$	<u>801,462</u>	<u>100</u>

(續次頁)

達能科技股份有限公司及子公司  
合併負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動負債</b>										
2200	其他應付款	六(九)	\$	4,623	1	\$	25,786	3		
2250	負債準備—流動	六(十一)		-	-		4,000	1		
2280	租賃負債—流動			2,186	-		2,153	-		
2399	其他流動負債—其他			143	-		167	-		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>6,952</u>	<u>1</u>		<u>32,106</u>	<u>4</u>		
<b>非流動負債</b>										
2580	租賃負債—非流動			2,218	-		4,405	1		
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>2,218</u>	<u>-</u>		<u>4,405</u>	<u>1</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>9,170</u>	<u>1</u>		<u>36,511</u>	<u>5</u>		
<b>權益</b>										
股本 六(十二)										
3110	普通股股本			764,951	103		1,135,136	141		
保留盈餘 六(十三)										
3350	待彌補虧損		(	<u>30,815</u> )	(	4)	(	<u>370,185</u> )	(	46)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>734,136</u>	<u>99</u>		<u>764,951</u>	<u>95</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九										
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>743,306</u>	<u>100</u>	\$	<u>801,462</u>	<u>100</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益



達能科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國111年及110年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	111 年 度			110 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)	\$ 44,378	100	\$ 243,740	100		
5000 營業成本	六(五)	( 45,539)	( 102)	( 110,493)	( 45)		
5900 營業(毛損)毛利		( 1,161)	( 2)	133,247	55		
5950 營業(毛損)毛利淨額		( 1,161)	( 2)	133,247	55		
營業費用	六(十九)(二十)						
6100 推銷費用		( 40)	-	( 39)	-		
6200 管理費用		( 28,655)	( 65)	( 44,940)	( 19)		
6000 營業費用合計		( 28,695)	( 65)	( 44,979)	( 19)		
6900 營業(損失)利益		( 29,856)	( 67)	88,268	36		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十五)	4,395	10	815	1		
7010 其他收入	六(十六)	73	-	3,250	1		
7020 其他利益及損失	六(十七)	( 5,343)	( 12)	( 111,496)	( 46)		
7050 財務成本	六(十八)	( 84)	-	( 1,369)	-		
7000 營業外收入及支出合計		( 959)	( 2)	( 108,800)	( 44)		
7900 稅前淨損		( 30,815)	( 69)	( 20,532)	( 8)		
7950 所得稅費用	六(二十一)	-	-	-	-		
8000 繼續營業單位本期淨損		( 30,815)	( 69)	( 20,532)	( 8)		
8200 本期淨損		(\$ 30,815)	( 69)	(\$ 20,532)	( 8)		
其他綜合損益							
8500 本期綜合損益總額		(\$ 30,815)	( 69)	(\$ 20,532)	( 8)		
淨損歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 30,815)	( 69)	(\$ 20,532)	( 8)		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 30,815)	( 69)	(\$ 20,532)	( 8)		
基本每股虧損	六(二十二)						
9750 基本每股虧損		(\$ 0.40)		(\$ 0.27)			
稀釋每股虧損	六(二十二)						
9850 稀釋每股虧損		(\$ 0.40)		(\$ 0.27)			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益





達能科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益  
附註 普通股 股本 待彌補虧損 權益總額

<u>110 年 度</u>			
110年1月1日餘額	\$ 1,135,136	(\$ 349,653)	\$ 785,483
110年度淨損	-	( 20,532)	( 20,532)
本期綜合損益總額	-	( 20,532)	( 20,532)
110年12月31日餘額	<u>\$ 1,135,136</u>	<u>(\$ 370,185)</u>	<u>\$ 764,951</u>
<u>111 年 度</u>			
111年1月1日餘額	\$ 1,135,136	(\$ 370,185)	\$ 764,951
111年度淨損	-	( 30,815)	( 30,815)
本期綜合損益總額	-	( 30,815)	( 30,815)
減資彌補虧損	六(十二) ( 370,185)	370,185	-
111年12月31日餘額	<u>\$ 764,951</u>	<u>(\$ 30,815)</u>	<u>\$ 734,136</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益



達能科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

附註	111年1月1日 至12月31日	110年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨損	(\$ 30,815)	(\$ 20,532)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(十九) 2,254	33,782
攤銷費用	六(十九) 216	191
透過損益按公允價值衡量金融資產之損失	六(二)(十七) 5,580	81,468
利息費用	六(十八) 84	1,369
利息收入	六(十五) (4,395)	(815)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十七) -	15
待出售非流動資產減損損失	六(十七) -	28,707
租賃修改利益(帳列其他收入)	六(七)(十六) -	(1,507)
進貨合約損失負債準備迴轉	六(十一) (4,000)	(181,049)
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		
應收帳款淨額	(67,277)	-
其他應收款	260	25
預付款項	14	5,294
其他流動資產-其他	18	(3)
其他非流動資產	(29)	(446)
與營業活動相關之負債之淨變動		
其他應付款	(21,163)	19,844
其他流動負債-其他	(24)	(10,283)
營運產生之現金流出	(119,277)	(43,940)
利息收現	4,222	835
支付利息	(84)	(865)
(支付)退回之所得稅	(136)	95
營業活動之淨現金流出	(115,275)	(43,875)
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(530,970)	-
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	70,480	50,000
取得不動產、廠房及設備	六(六) (233)	-
處分不動產、廠房及設備	-	70
處分待出售非流動資產	-	519,846
存出保證金減少(增加)	59,482	(594)
投資活動之淨現金(流出)流入	(401,241)	569,322
<b>籌資活動之現金流量</b>		
租賃本金償還	六(二十三) (2,154)	(16,735)
籌資活動之淨現金流出	(2,154)	(16,735)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(518,670)	508,712
期初現金及約當現金餘額	560,978	52,266
期末現金及約當現金餘額	\$ 42,308	\$ 560,978

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益



附件四

達能科技股份有限公司  
虧損撥補表  
民國111年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損餘額	(370,185,254)
加：減資彌補虧損	370,185,250
本年度稅後淨損	(30,815,459)
期末待彌補虧損餘額	(30,815,463)

董事長：方震銘



經理人：方震銘



會計主管：王振益



## 健全營運計畫執行成效

### 健全營運計畫概要

#### 一、營運方針

1. 因應全球重視綠節能減碳的議題，積極洽詢綠能相關產業鏈的優質業者，商談雙贏的合作模式，做為轉型營運的設定目標。
2. 深入瞭解電動車產業鏈相關的關鍵技術，研析並掌握產業鏈中相關零組件的市場供需概況，評估投入合適產業供應鏈的模式。

#### 二、工作重點

1. 經由掌握零組件供需態勢，學習並模擬營運資金流動的狀況。
2. 關注政府綠能產業政策之調整，在能源轉型之機會中尋找合適之投資合作標的。
3. 機動調整轉型營運時程，換取公司短中期的營運突破機會。

### 改善財務結構提升競爭力

- 一、 2022 第三季完成減資彌補虧損程序，改善財務結構，提升每股淨值，強化公司競爭力。

每股淨值	
減資前-Q2	減資後-Q3
6.58	9.69

#### 二、 第四季營運改善成效

項目 / 季別	Q3	Q4
營業毛利率	-7%	84%

\*單季資料

- 三、 調整轉投資，執行股權轉換標的，提升轉投資價值。

## 調整營運策略執行成效

- 電子材料零組件買賣交易
  1. 調整記憶體零件交易策略，壓縮買賣價差，減少交易虧損。
  2. 慎選市場上電子材料新品項，開創附加價值高之標的。
- 電動輔助自行車零組件買賣交易
  1. 接洽優質廠商，商討策略性合作夥伴關係，設立交易機制，奠定長期合作的基礎。
  2. 尋求中長期投資項目的評估標的，投入必要資源持續發展。
  3. 調整委託代購策略，擴大利潤基礎。

**達能科技股份有限公司**  
**「董事會議事規範」修訂條文前後對照表**

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第三條</p> <p>董事會應至少每季召開一次，並於議事規範明定之。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p>	<p>第三條</p> <p>董事會應至少每季召開一次，並於議事規範明定之。董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。第七條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略</p>	<p>依循</p> <p><u>公開發行公司董事會議事辦法</u></p>



修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第七條</p> <p>本公司下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>六、<u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>九、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第八款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；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一仟萬元以上，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五以上者。</p> <p>以下略</p>	<p>第七條</p> <p>本公司下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</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、依證券交易法第十四條之三、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一仟萬元以上，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五以上者。</p> <p>以下略</p>	<p>依循</p> <p><u>公開發行公司董事會議事辦法</u></p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第二十條</p> <p>本辦法之訂定與修正應經董事會通過，並提股東會報告。本辦法訂立於中華民國九十七年九月三日。第一次修訂於中華民國一百零一年三月二十日。第二次修訂於中華民國一百零一年十二月一十一日。第三次修訂於中華民國一百零三年三月二十六日。第四次修訂於中華民國一百零六年八月九日。第五次修訂於中華民國一百零九年五月四日。第六次修訂於中華民國一百零九年八月六日。<u>第七次修訂於中華民國一百一十二年三月七日。</u></p> <p>以下略</p>	<p>第二十條</p> <p>本辦法之訂定與修正應經董事會通過，並提股東會報告。本辦法訂立於中華民國九十七年九月三日。第一次修訂於中華民國一百零一年三月二十日。第二次修訂於中華民國一百零一年十二月一十一日。第三次修訂於中華民國一百零三年三月二十六日。第四次修訂於中華民國一百零六年八月九日。第五次修訂於中華民國一百零九年五月四日。第六次修訂於中華民國一百零九年八月六日。</p> <p>以下略</p>	<p>增列修正日期</p>

**達能科技股份有限公司**  
**「股東會議事規則」修訂條文前後對照表**

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定者外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</u></p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略</p>	<p>第三條</p> <p>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>以下略</p>	<p>依循</p> <p>「○○股份有限公司股東會議事規則」<u>參考範例</u></p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第六條之一</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p> <p>以下略</p>	<p>第六條之一</p> <p>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>第一、二款略。</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> <p>以下略</p>	<p>依循</p> <p>「○○股份有限公司股東會議事規則」</p> <p>參考範例</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第二十二條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p> <p>以下略</p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p> <p>以下略</p>	<p>依循</p> <p>「○○股份有限公司股東會議事規則」 參考範例</p>

修 訂 後 條 文	修 訂 前 條 文	說 明
<p>第二十四條 本規則訂立於中華民國九十七年十一月二十八日。第一次修訂於中華民國一百零一年六月二十七日。第二次修訂於中華民國一百零二年六月十九日。第三次修訂於中華民國一百零三年六月十八日。第四次修訂於中華民國一百零四年六月十七日。第五次修訂於中華民國一百零九年六月十八日。第六次修訂於中華民國一百一十年八月十九日。第七次修訂於中華民國一百一十一年六月二十一日。<u>第八次修訂於中華民國一百一十二年五月三十一日。</u></p>	<p>第二十四條 本規則訂立於中華民國九十七年十一月二十八日。第一次修訂於中華民國一百零一年六月二十七日。第二次修訂於中華民國一百零二年六月十九日。第三次修訂於中華民國一百零三年六月十八日。第四次修訂於中華民國一百零四年六月十七日。第五次修訂於中華民國一百零九年六月十八日。第六次修訂於中華民國一百一十年八月十九日。第七次修訂於中華民國一百一十一年六月二十一日。</p>	<p>增列修正日期</p>
<p>以下略</p>	<p>以下略</p>	



董事及獨立董事候選人名單

序號	姓名	學歷	經歷	持有股份數額 (單位：股)	所代表之政府或法人名稱	候選人類別	是否已連續擔任三屆獨立董事/理由
1	方震銘	<ul style="list-style-type: none"> <li>麻省理工學院商業管理碩士</li> <li>清華大學物理系</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>華邦電子晶圓廠協理</li> <li>華邦電子記憶體行銷總監</li> <li>達能科技(股)公司董事長(現職)</li> </ul>	1,119,423	無	董事	不適用
2	洪玟琴	<ul style="list-style-type: none"> <li>美國麻省理工學院(MIT)Sloan Fellows碩士(MS)</li> <li>國立台灣大學國際企業所碩士(MBA)</li> <li>國立臺灣師範大學社會教育系新聞組學士</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>瑞磁生物科技公司董事</li> <li>鏡電視(股)公司董事</li> <li>明威國際投資有限公司總經理(現職)</li> </ul>	1,480,300	無	董事	不適用
3	蘇鵬飛	<ul style="list-style-type: none"> <li>國立政治大學企業管理研究所碩士</li> <li>國立交通大學控制工程(電機)學系學士</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>開發科技顧問(股)公司AVP</li> <li>旭聯科技(股)公司總監</li> <li>花旗銀行企業金融部</li> <li>晟業資產(股)公司資深副總經理(現職)</li> </ul>	0	無	獨立董事	否
4	丁健興	<ul style="list-style-type: none"> <li>清華大學工業工程與工程管理系研究所</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>訊舟科技(股)公司：董事</li> <li>青雲國際科技(股)公司：董事</li> <li>立萬利創新科技(股)公司：獨立董事</li> <li>昂迪資訊(股)公司總經理(現職)</li> </ul>	0	無	獨立董事	否
5	單庶君	<ul style="list-style-type: none"> <li>國立台灣大學財金所(EMBA)</li> <li>美國紐約市立大學柏魯克分校財務碩士</li> <li>英國聖安德魯斯大學商業學位</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>新禧悅(股)公司監察人</li> <li>崇越工程(股)公司監察人</li> <li>新加坡大華銀集團財富管理董事</li> <li>閱博科技公司財務長(現職)</li> </ul>	0	無	獨立董事	否

附件九

解除新任董事競業禁止之限制內容

序號	職 稱	姓 名	新選任董事目前兼任其他公司之情形	
			公司名稱	職務
1	董事	洪玟琴	明威國際投資有限公司 瑞磁生物科技股份有限公司 鏡電視股份有限公司	總經理 董事 董事
2	獨立董事	蘇鵬飛	晟業資產股份有限公司	資深副總經理
3	獨立董事	丁健興	昂迪資訊(股)公司 訊舟科技(股)公司 青雲國際科技(股)公司 立萬利創新科技(股)公司	總經理 董事 董事 獨立董事
4	獨立董事	單庶君	閱博科技公司 新禧悅(股)公司 崇越工程(股)公司	財務長 監察人 監察人