



股票代碼：4966

**Parade Technologies, Ltd.**  
**譜瑞科技股份有限公司**

**民國一百零八年度年報**

年報查詢網址：[http:// mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw)

譜瑞科技股份有限公司 編製  
西元二〇二〇年五月四日刊印

## 一、發言人及代理發言人

發言人姓名：Ji Zhao (趙捷)  
電話：408-329-5540  
代理發言人姓名：張祐銘  
電話：886-2-2627-9109

職稱：董事長兼執行長  
電子郵件信箱：[ir@paradetech.com](mailto:ir@paradetech.com)  
職稱：財務處副處長  
電子郵件信箱：[ir@paradetech.com](mailto:ir@paradetech.com)

## 二、總公司、子公司、分公司之地址及電話

- (一) 本公司  
名稱：Parade Technologies, Ltd. 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：408-329-5540  
地址：P.O. Box 309GT, Ugland House, South Church Street, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands
- (二) 營運主體及美國子公司  
名稱：Parade Technologies, Inc. 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：408-329-5540  
地址：2720 Orchard Parkway, San Jose, CA 95134
- (三) 韓國子公司  
名稱：Parade Technologies Korea, Ltd. 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：82-31-714-7990  
地址：Sungok Blvd 5F, 262, Hwangsaeul-ro, Sunae-Dong, Bundang-gu, Seongnam-si, Gyeonggi-do, 13595, Korea
- (四) 南京子公司  
名稱：譜瑞集成電路(南京)有限公司 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：86-25-8687-0090  
地址：南京市雨花台區都金香路36號國泰科創大廈B座2樓
- (五) 上海子公司  
名稱：譜瑞集成電路(上海)有限公司 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：86-21-5169-6318  
地址：上海市桂平路418號新園科技廣場16樓, 24樓, 25樓
- (六) 香港分公司  
名稱：Parade Technologies, Ltd. 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：852-2763-9776  
地址：Unit 1905, 19/Fl., Futura Plaza, 111-113 How Ming Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong
- (七) 台灣分公司  
名稱：英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司  
台灣分公司 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：886-2-2627-9109  
地址：臺北市內湖區洲子街71號9樓
- (八) 日本分公司  
名稱：Parade Technologies, Ltd. (Japan Branch Office) 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：81-44-712-0507  
地址：3F, No. 300, River Stone Dai-3 Building, 2-11-8, Mizonokuchi, Takatsu-ku, Kawasaki-shi, Kanagawa, 213-0001 Japan
- (九) 愛爾蘭分公司  
名稱：Parade Technologies, Ireland Branch 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：353-021-4358568  
地址：Bldg. 1000, Unit 1302, City Gate, Mahon, T12W7CV, Cork
- (十) 華盛頓分公司  
名稱：Parade Technologies, Inc. (WA Branch Office) 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：425-954-8168  
地址：20700 44th Ave West, Suite 300, Lynnwood WA 98036
- (十一) 北京分公司  
名稱：譜瑞集成電路(上海)有限公司北京分公司 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：86-10-8286-2766  
地址：北京市海澱區科學院南路2號融科資訊中心C座南樓11層1110單位
- (十二) 深圳分公司  
名稱：譜瑞集成電路(上海)有限公司深圳分公司 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：86-755-2640-8835  
地址：深圳市南山區深南大道與銅鼓路交匯處大沖商務中心2棟3號樓801室
- (十三) 開曼子公司  
名稱：Pinchot Ltd. 網址：[www.paradetech.com](http://www.paradetech.com) 電話：408-329-5540  
地址：P.O. Box 309GT, Ugland House, South Church Street, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands

## 三、中華民國境內訴訟及非訟代理人

姓名：張祐銘  
電話：886-2-2627-9109

職稱：財務處副處長  
電子郵件信箱：[ir@paradetech.com](mailto:ir@paradetech.com)

## 四、董事會名單

職稱	姓名	職稱	姓名	國籍
董事長	Ji Zhao (趙捷)	獨立董事	Dennis Lynn Segers	美國
副董事長	Ming Qu (曲明)	獨立董事	沈楨林	中華民國
董事	楊榮恭	獨立董事	Charlie Xiaoli Huang	美國
董事	陳浩			
董事	黃大倫			
董事	Cyrus Ying-Chun Tsui			

董事及獨立董事之主要學經歷，請參閱本報第19-21頁

## 五、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部  
地址：台北市重慶南路一段83號5樓

網址：<https://ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp>  
電話：02-6636-5566

## 六、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：周筱姿會計師、梁華玲會計師  
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
地址：臺北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：<http://www.pwc.com.tw>  
電話：02-2729-6666

## 七、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

交易場所：盧森堡證券交易所

網址：<http://www.bourse.lu>

## 八、公司網址：<https://www.paradetech.com>

## 目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	3
一、公司設立日期.....	3
二、集團架構.....	3
三、公司及集團簡介.....	3
四、公司及集團沿革.....	3
五、風險事項.....	5
參、公司治理報告.....	17
一、公司組織.....	17
二、董事及監察人.....	19
三、主要經理人.....	25
四、公司治理運作情形.....	30
五、與公司有關人士辭職解任情形之彙總.....	51
六、會計師公費及更換會計師資訊.....	51
七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或關係企業.....	52
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	53
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	54
十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及其綜合持股比例資訊.....	54
肆、募資情形.....	57
一、資本及股份.....	57
二、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	65
三、特別股辦理情形.....	65
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	65
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	66
六、併購辦理情形.....	74
七、受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	74
八、資金運用計畫執行情形.....	74
伍、營運概況.....	75
一、業務內容.....	75
二、市場及產銷概況.....	87
三、從業員工.....	95
四、環保支出資訊.....	95
五、勞資關係.....	95
六、企業社會責任.....	97
七、重要契約.....	98
八、其他必要補充說明事項.....	98
陸、財務概況.....	99
一、最近五年度簡明財務資料.....	99

二、最近五年度財務分析.....	102
三、最近年度審計委員會查核報告.....	104
四、最近年度經會計師查核簽證之公司合併財務報告.....	104
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	104
六、公司及其關係企業最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生 財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	104
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	154
一、財務狀況.....	154
二、財務績效.....	155
三、現金流量.....	156
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	156
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及 未來一年投資計畫.....	156
六、風險事項.....	157
七、其他重要事項.....	162
捌、特別記載事項.....	163
一、最近年度關係企業相關資料.....	163
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	165
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票 情形.....	165
四、與我國股東權益保障規定重大差異說明.....	165
五、其他必要補充說明事項.....	169
六、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三 項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項(包括符 合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重 大訊息之查證暨公開處理程序第 11 條第 1 項重大訊息說明記者 會各款情事).....	170

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

譜瑞科技（以下簡稱「譜瑞」或「本公司」）於西元 2019 年之合併營收及合併淨利均持續創下歷史新高記錄。本公司合併營收及合併淨利分別達到美金 382.05 百萬元（約當新台幣 118 億 1 仟萬元）及美金 78.74 百萬元（約當新台幣 24 億 3 仟萬元）。在西元 2019 年，譜瑞專注於高速與先進顯示技術以及新產品開發及運用的核心競爭力，強化了其市場領導地位並取得市場佔有率，因此，本公司之高速訊號傳輸介面晶片、eDP 時序控制器、高速驅動晶片均達成了收入成長及提升市場佔有率目標，並且在成功運用最先進產品情況下，也顯著提高了本公司整體毛利率。在寫此報告書的當下，COVID-19（新冠肺炎）疫情已在全球爆發，這是史無前例的，譜瑞已透過大多數辦公室執行在家工作的政策來優先確保員工安全，而譜瑞目前的業務狀況是穩健的。自疫情爆發以來，譜瑞一直努力積極的在為其客戶提供服務，我們的技術和產品研發仍維持在既訂的計劃上。我們深具信心在本公司的堅強技術實力與員工努力奉獻精神下，將能幫助本公司在未來幾年持續維持成長並贏得市場佔有率。

西元 2019 年，譜瑞在高速訊號傳輸介面晶片市場繼續維持成長的趨勢，我們在高速技術與產品開發上進行了大量投資，並已累積了大量高速訊號傳輸介面晶片產品組合，因此我們的高速傳輸介面解決方案在各種不同市場領域已廣泛地被採用，像是筆記型電腦、平板電腦、高階電視、擴增實境與虛擬實境產品以及高速擴充埠與轉接器等，另在許多客戶採用下，也使譜瑞高速訊號產品能跨入工業與汽車市場。目前傳輸速度高達 10Gbps 超高速 USB Type-C 傳輸埠已普及化，譜瑞的 USB Type-C 高速技術與產品很容易在許多領導系統廠商產品中被發現，並已取得主要市場佔有率。在西元 2019 年新推出的行業高速傳輸介面標準 USB4(40Gbs)以及 DP2.0 與 HDMI2.1 新標準都需要非常先進的高速設計技術，在此趨勢下，譜瑞憑藉其在高速專業的技術，將可創造出許多重要機會，且我們在這些先進的高速傳輸介面標準與技術已取得最佳的市場地位。另外我們所開發應用於資料中心伺服器的 PCIe Gen 4(16Gbps) 高速產品，在經過嚴格的系統認證下，已經獲得許多領導廠商採用並即將能貢獻營收，另我們正在將 PCIe Gen 4 推進到 PCIe Gen 5 的技術與產品研發，我們預期 PCIe Gen 4 與 PCIe Gen 5 將成為譜瑞一個重要的產品線。

譜瑞強化其在內嵌式 DisplayPort 領域的領導地位與廣泛的知識來增加市場佔有率。此外，除了為全球領導品牌的高階顯示面板開發客製化 eDP 時序控制器產品外，我們亦為一般市場提供先進與具競爭性的 eDP 解決方案。譜瑞也與面板領導廠商合作，將顯示技術及產品推向新的高度。我們世界第一顆支援面板自主刷新功能，內建面板驅動晶片的時序控制器 TED (Tcon-Embedded-Driver) 可支援使用窄邊框與低功耗面板的筆記型電腦與平板電腦，因此 TED 產品獲得許多客戶採用，並對我們營收成長有所貢獻。此外，我們更進一步自我挑戰，與面板產業合作開發世界第一顆支援面板自

主刷新功能，內建觸控與面板驅動晶片的時序控制器 tTED (touch-Tcon-Embedded-Driver)。tTED 技術與產品將面板顯示晶片在功能與特性的整合上推向新的高度，並進一步展現譜瑞公司在技術與產品的領先地位。

西元 2019 年，譜瑞的 SIPI 介面驅動晶片已獲得許多廠商大量採用並獲得主要市場佔有率。藉由譜瑞的搭配高速 SIPI 介面驅動晶片與領先的 eDP 時序控制器的銷售策略，展現出譜瑞產品的高度價值與優勢，我們的客戶亦滿意我們所提供高品質與快速上市的解決方案。此外，高階 SIPI 介面驅動晶片在支援需求從 120Hz, 144Hz, 240Hz 到 360Hz 高面板刷新率的遊戲面板時，其在高速上的表現變得非常重要。因此，譜瑞 SIPI 高速技術搭配其高動態範圍 HDR(High-Dynamic-Range)顯示技術為市場領先的遊戲面板解決方案。

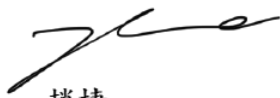
譜瑞的 TrueTouch 產品仍持續供應我們的客戶在許多的應用上以及智慧手錶與 AMOLED 面板。而 TrueTouch 的 IP 已被整合到現有及新類別的顯示產品中，例如 tTED 晶片產品。

在財務表現方面，西元 2019 年本公司合併淨利為美金 78.74 百萬元(約當新台幣 24 億 3 仟萬元)，較前一年度的美金 65.06 百萬元(約當新台幣 19 億 7 仟萬元)，增加 21.03%。除權稀釋後每股稅後盈餘為美金 0.99 元(約當新台幣 30.69 元)，較西元 2018 年的美金 0.81 元(約當新台幣 24.66 元)增加 22.22%。營業毛利率為 42.71%，相較於西元 2018 年為 41.47%，而營業淨利率為 20.30%，高於前一年度的 18.79%。

在組織佈局方面，本公司持續專注在員工及智慧財產上。本公司致力不斷延攬及投資高素質研發人才，截至西元 2019 年 12 月底止，本公司共有 487 名員工，較西元 2018 年增加 29 人，其中包含 305 名研發相關人員。另本公司西元 2019 年年底已取得 243 項專利，另有 36 項專利尚在申請階段。

展望未來，我們感到相當興奮在於我們的領先地位、策略、技術及產品組合能為市場提供優異的解決方案。我們預期我們將持續擴展我們的市場至工業與汽車領域以實現新一波的成長。西元 2020 年在 COVID-19 疫情影響下，全球經濟存在極大不確定性，但譜瑞憑藉其領先地位及技術與產品廣為市場首屈一指之系統製造商採用下，西元 2020 年各產品線銷售將能持續成長，相信必將能為所有股東創造良好的成績。

最後，再次感謝所有股東長期以來給予本公司的支持與愛護。



趙捷

董事長兼執行長

西元 2020 年 4 月 29 日

## 貳、公司簡介

### 一、公司設立日期

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司(英文名稱 Parade Technologies, Ltd.，以下簡稱「譜瑞」或「本公司」)於西元 2005 年 11 月設立於英屬開曼群島。本公司主要營業項目為高速訊號傳輸介面及顯示晶片與觸摸屏控制晶片之研發、設計及銷售等業務。

### 二、集團架構

本公司於西元 2005 年 12 月於美國加州矽谷成立美國子公司，協助母公司從事研發及行政之管理。有鑒於中國市場之重要性與龐大潛在商機，於西元 2006 年在上海設立研發中心，並於西元 2006 年成立香港分公司，作為本公司之主要銷售據點。因台灣 IC 產業發達，有垂直分工明確之優勢，故於西元 2007 年設立台灣分公司以承擔生產管理及客戶服務之功能；另於西元 2011 年 7 月設立韓國子公司，作為協助母公司從事銷售及行政之管理。西元 2012 年 5 月於南京設立研發中心。西元 2015 年 8 月完成購買賽普拉斯電容式行動裝置觸控業務，並成立愛爾蘭、日本、華盛頓、北京及深圳分公司。西元 2020 年 4 月成立開曼子公司，並預計於西元 2020 年第二季合併睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)。本公司集團組織圖請參閱本年報捌、一、關係企業相關資料。

### 三、公司及集團簡介

本公司所研發設計之高速訊號傳輸介面及顯示晶片與觸摸屏控制晶片解決方案，主要應用在桌上型電腦、電腦顯示器、多功能電腦、筆記型電腦、平板電腦、智慧型手機產品和電腦週邊設備所需之時序控制器(Timing Controller, T-CON)、信號轉換器(Converter)、信號中繼器(Repeater)、多工器(MUX)、反多工器(DeMUX)、電壓位準移位器(Level Shifter)及觸摸屏控制器(Touch Controller)等相關產品之解決方案。隨現今的電子產品正大量走向高速串行傳輸，且伴隨著 3D 和高分辨率及畫面高刷新率等新的影音技術與應用逐漸成熟，更快的高速訊號傳輸介面技術需求將更為殷切，使得能同時提供高速資料與影音傳輸之介面將能成為未來市場主流。

本公司經營團隊擁有多年產業經驗，對未來高速訊號傳輸介面及顯示與觸控產品技術方向掌握度高，在美中台三地組織優勢分工下，配合具關鍵技術之優秀團隊，可快速反應資訊產品最新規格，在產品開發時隨即 Spec-In 及 Design-In，提供客戶全面性規格、設計及客戶端即時服務之發展平台，在現今資訊產品快速發展下，為一具產業競爭優勢之專業 IC 設計公司。

### 四、公司及集團沿革

年度(西元)	重要紀事
2005 年	成立 Parade Technologies, Ltd.
	轉投資美國子公司 Parade Technologies, Inc. (以下簡稱「譜瑞(美國)」(「Parade (US)」))
2006 年	經由 Parade Technologies, Inc. 轉投資譜瑞集成電路(上海)有限公司(以下簡稱「譜瑞(上海)」)
	設立香港分公司 Parade Technologies, Ltd. (以下簡稱「譜瑞(香港)」)

年度(西元)	重 要 紀 事
2006 年	3-to-1 HDMI switch products for TV applications DisplayPort 1.1 Transmitter Technology
2007 年	設立英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司台灣分公司(以下簡稱「譜瑞(台灣)」) DisplayPort 1.1 Receiver Technology Direct Drive Monitor TCON with 2-lane DisplayPort Receiver HDMI repeater for TV applications 2 <sup>nd</sup> generation HDMI switch with integrated shadow EDID for each port HDMI level shifter for PC applications
2008 年	DisplayPort Repeater for PC applications DisplayPort/HDMI multiplexer & de-multiplexer for PC applications 4-lane DP TCON for All-In-One PC to support 2560x1600 30-bit color panel 1-lane eDP TCON for low power Notebook panels
2009 年	eDP 1.1 TCON products for Notebook applications DisplayPort to HDMI/DVI format converter eSATA/SATA-II Repeater DisplayPort/HDMI mux/demux for switching graphics
2010 年	eDP 1.2 TCON products for Notebook applications QuickPort™ HDMI switch; SATA-III Repeater; eDP to LVDS format converter 3D display technology SATA III 6Gb/s repeater DP 1.2 (5.4Gbit/s) and FAUX
2011 年	USB 3.0 repeater 3Gb/s HDMI jitter cleaning repeater DP 1.2 (5.4Gbit/s) repeater and De-multiplexer eDP 1.2 TCON supports high resolution display eDP 1.3 TCON supports 3D and/or PSR with data compression technology 設立韓國子公司 Parade Technologies Korea, Ltd. (以下簡稱「譜瑞(韓國)」(「Parade (Korea)」)) 西元 2011 年 9 月 13 日於台灣櫃檯買賣中心正式掛牌上櫃，股票代號 4966
2012 年	Standard Plus eDP TCON Low power 3Gb/s HDMI jitter cleaning repeater DP 1.2 (5.4Gbit/s) receiver and transmitter Low power eDP 1.2 TCON supports high resolution display Low power eDP 1.3 TCON supports PSR with data compression technology Very low power HDMI repeater MHL 2.0 transmitter Source Driver with Scalable Intra Panel Interface (SIPI) 設立南京子公司 Parade Technologies, Ltd. (Nanjing) (以下簡稱「譜瑞(南京)」)
2013 年	Low Power DisplayPort to VGA converters Standard Plus Ultra Low Power eDP TCON Source Driver with integrated-Stream Protocol (iSP) interface Low Power, Small Package USB 3.0 Repeater/Redriver
2014 年	2 <sup>nd</sup> generation of eDP 1.3 TCON devices to continue to lead technology MIPI DSI receiver 2 <sup>nd</sup> generation HDMI jitter cleaning Maturing Source Driver technologies with a series product offering in both SIPI and iSP protocols MIPI based single chip smartphone display devices MIPI to eDP converter High resolution eDP TCON to support 4K x 2K panel
2015 年	USB Type-C with DisplayPort Alt Mode active switch with redriving (Source & Sink Applications) DisplayPort 1.2 to HDMI 2.0 converter supporting 60Hz 4K x 2K resolution display 3rd Generation eDP PSR TCON supports full frame or partial frame update 西元 2015 年 8 月完成購買賽普拉斯電容式行動裝置觸控業務 設立日本分公司 Parade Technologies, Ltd. Japan Branch Office (以下簡稱「譜瑞(日本)」) 設立愛爾蘭分公司 Parade Technologies (Ireland Branch Office) Limited (以下簡稱「譜瑞(愛爾蘭)」)



年度(西元)	重要紀事
2015 年	設立華盛頓分公司 Parade Technologies, Inc. Washington Branch Office (以下簡稱「譜瑞(華盛頓)」)
	設立北京分公司 Parade Technologies, Inc. (Shanghai) Beijing Branch Office (以下簡稱「譜瑞(北京)」)
	設立深圳分公司 Parade Technologies, Inc. (Shanghai) Shenzhen Branch Office (以下簡稱「譜瑞(深圳)」)
	TrueTouch Integrated chips targeting smartphone and tablets
2016 年	eDP timing controllers (Tcons) for AMOLED panels support eDP 1.4b and resolutions up to 3200 x 1800
	PCIe Gen3 ReDrivers at 8Gb/s
	DisplayPort 1.4 Jitter Clean Repeater at 8.1Gb/s
	Touch and Display Driver Integrated product for smartphone
2017 年	eDP timing controller and source driver chip for UHD self-refresh A-SI/ OXIDE/ LTPS LCD panels
	10 Gb/s USB-C retiming products supporting USB 3.1 and DisplayPort 1.4 for USB-C interface
2018 年	DisplayPort 1.4 demux at 8.1Gbit/s with Jitter clean technology
	DisplayPort 1.4 to HDMI 2.0 converter supporting 4K & HDR
	1452-ch and 1926-ch SIPI source drivers
	TDDI with interleave touch sensors and 3-to-1 mux
	TDDI with interleave touch sensors and 6-to-1 mux
	OLED Display Driver Integration for smartphone
	Single chip TED for Full HD LTPS LCD panel
	4-lane PCIe Gen 4 retimer
2019 年	16-lane PCIe Gen4 retimer
	USB-C linear redrivers for source side devices
	USB-C retimer mux for sink side devices
	Next Generation DisplayPort retimers, re-drivers, & muxes
	HDMI 2.1 retimer
	1926-ch SIPI source driver for COF
	New low power 1446-ch SIPI source drivers
	Cost optimized 1926-ch TED without PSR memory
2020 年	設立開曼子公司 Pinchot Ltd. (以下簡稱「Pinchot」)
	Pinchot 預計於西元 2020 年第二季合併睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)

## 五、風險事項

本公司註冊地國及主要營運地國之總體經濟、政經環境變動、外匯管制、租稅及相關法令，暨是否承認我國法院民事確定判決效力之情形等風險事項說明如下；其他風險事項請參閱柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項之六、風險事項之說明。

### (一) 註冊地國：開曼群島

#### ① 總體經濟、政經環境變動

開曼群島位於牙買加西北方 268 公里，邁阿密南方 640 公里的加勒比海中，為英國一高度自治的海外領土，首都係喬治敦城(George Town)，政治穩定，英文為主要官方語言。金融服務業及旅遊業是開曼群島主要的經濟收入，開曼群島為租稅中立地，為現今世界主要金融中心之一。開曼群島政府於西元 1990 年開始實施與美國及英國簽訂「司法互助協議(Mutual Legal Assistance Treaty)」，多年來積極加強其境外金融活動的信譽。司法互助協議即係為防範國際犯罪組織，利用開曼群島的金融系統進行不法之交易。英屬開曼群島長期政治穩定並為世界主要金融中心之一，其總體經濟及政經環境之變化應無

重大影響本公司整體營運之情形。

②外匯管制、租稅及相關法令

開曼群島無外匯限制。豁免公司 (Exempted Company) 除年度牌照費外，開曼群島政府目前未就個人或公司之利得 (profits)、所得 (income)、收益 (gains) 或財產增值 (appreciations) 課徵稅賦，亦無繼承或遺產稅性質之稅賦。除對於在開曼群島內簽約或於開曼群島內作成之契約而得適用之印花稅外，並無由開曼群島政府課徵而對本公司而言可能為重大的其他稅賦。轉讓開曼群島公司之股份毋需在開曼群島繳納印花稅，但如本公司就開曼群島之土地享有權益者，則不在此限。

本公司為註冊於開曼群島之豁免公司 (exempted company)。多數的開曼群島公司均為豁免公司，且主要是由公司以及個人為金融目的而設立。依開曼群島法規，豁免公司應遵守以下規定以及具有以下優點：

- (A) 不得在開曼群島境內經營業務。
- (B) 豁免公司不能向開曼群島的公眾發出邀請認購其股份或債券；亦不能持有開曼群島境內的土地。
- (C) 開曼群島公司法尚無規定公司一定要舉行年度股東大會，公司應根據章程細則的規定召開股東大會和董事會議，地點不侷限於開曼群島。本公司公司章程規定公司應於每一會計年度終了後六個月內召開股東常會，且公司章程亦規定，股東會應於董事會指定之時間及地點召開，除開曼公司法令另有規定外，股東會應於中華民國境內召開。
- (D) 新股的發行需要由董事會及/或股東會決議核准。本公司公司章程規定新股之發行應限於公司之授權資本額內為之，且應經董事會三分之二以上董事出席及出席董事過半數同意。
- (E) 豁免公司的股東名冊不必開放予公眾查閱，亦不需要向開曼群島公司註冊處提交或申報股東的詳細資料。本公司公司章程規定，董事會應在公司之登記機構（如有適用）及公司位於中華民國境內之股務代理機構之辦公室備置股東名冊，且公司章程亦規定，董事會應在開曼群島境內或境外其所認為適當之處所備置一份股東名冊，其中應記載股東的詳情及其所持有之股份數，以及法令所要求的其他詳細情況。
- (F) 豁免公司可以向開曼群島政府申請並獲得一份不會對該豁免公司徵稅的承諾書，首次申請得到的承諾書有效期是二十年，到期前可以申請更新。
- (G) 豁免公司可以申請撤銷註冊，並且可以把註冊地轉移到其他國家。
- (H) 豁免公司可以登記成為一家豁免有限期公司。一家豁免有限期公司需要至少二個股東，最長有效期為三十年。
- (I) 由於開曼群島法令關於保障少數股東權益與中華民國等其他司法管轄權地區之法令不盡相同，本公司已盡可能依據中華民國證券交易法、公司法等法令以及主管機關之要求，於開曼群島法令規範之限度內修正公司章程，

以保障臺灣投資人之股東權益。

(J) 除非經過特許，否則公司名稱不能出現 Bank (銀行)、Trust (信託)、Mutual Fund (基金)、Insurance (保險)、Royal (皇家)、Imperial (皇帝)、Empire (帝國)、Assurance (保證)、Building Society (建房互助協會)、或是 Reinsurance (再保險)等字眼，且註冊檔必須以英文書寫。

(K) 開曼公司應按時繳交年費及報稅，以維持公司之存續狀態。

(L) 開曼公司亦受到聯合國相關規約、協議之限制。

綜上，由於開曼群島在外匯上採取開放政策，並無相關管制限制，故對本公司在資金運用上並無重大影響。根據開曼群島《稅務特許法》(Tax Concessions Law) (2018 年修訂版)，本公司已取得開曼群島財政司(Financial Secretary)之承諾。承諾自西元 2005 年 11 月 22 日起，為期二十年。開曼群島目前未就個人或公司之利得、所得、收益或財產增值課徵稅賦，亦無繼承或遺產稅性質之稅賦。除對於在開曼群島內所簽署或作成之特定文件可能適用於印花稅外，開曼群島政府目前並無課徵其他對本公司有重大影響之其他稅賦。開曼群島並非任何適用於本公司支付或收受款項之雙重課稅協定之主體。在法令規範方面，本公司應遵守公司組織章程及開曼群島公司法 (2018 年修訂版)。開曼群島法令關於保障少數股東權益與台灣等其他司法管轄權地區之法令不盡相同，儘管本公司已依據臺灣證券交易法、公司法等法令，於開曼群島法令容許之限度內，修正本公司組織章程，然關於股東權益之保障程度仍與依臺灣法令設立之公司不盡相同。部分納入本公司組織章程之條文，因開曼群島法令並無相關之規定，故未來如有爭議仍須視司法機關之認定而定之。請參閱本年報捌、四與我國股東權益保障規定重大差異之說明。同時，本節僅特別將針對豁免公司之法令規範予以摘要，如各投資人擬充分瞭解各開曼法令及案例法之規範及限制對本公司之營運及對個別投資人之影響，建議請洽詢專業人士。

開曼群島於西元 2018 年 12 月 27 日通過國際稅務合作(經濟實質)法(以下簡稱「經濟實質法」)，並於西元 2019 年 2 月 22 日公布規則及指導要點(版本 1.0)，且於西元 2019 年 4 月 30 日以指導要點(版本 2.0)予以修正。依經濟實質法規定，從事特定活動(即經濟實質法所定義的「相關活動 Relevant Activities」)之特定開曼公司(即經濟實質法所定義的「相關個體 Relevant Entities」)應通過與該相關活動有關之經濟實質性測試。預期開曼政府日後會不時公布其他之規則及指導要點，以進一步闡明經濟實質規定之重要實務操作內涵及範圍。該法案實行對本公司財務及營運所造成之影響目前尚可承受，但因日後仍可能有其他規則及指導經公布，確切影響仍有待進一步探究與評估。本公司目前及將來均會持續諮詢開曼律師意見，以遵循經濟實質法之相關規定。

### ③是否承認我國法院民事確定判決效力之情形

雖開曼群島尚無執行中華民國判決之前例，然我國法院確定民事判決如符合下列各項情形，開曼群島法院原則上可不進行實體審理，而將根據普通法原則加以承認並予以執行：

- (A)作成判決之外國法院具有司法管轄權；
- (B)為命特定人給付特定金額(liquidated sum)之民事確定判決；
- (C)係一確定判決；
- (D)非為給付稅款、罰款或罰金；且
- (E)取得該判決之方式、判決之執行不至於違背開曼群島之公平正義原則或公共政策。

綜上，依據開曼之法令，中華民國法院所作成之民事確定判決若符合上述要件，應得在開曼獲得承認與執行，反之則否，故仍不能排除中華民國法院作成之民事確定判決不為開曼法院承認並執行之風險。

## (二)美國

### ①總體經濟、政經環境變動

西元 2017 年度，依據美國商務部陸續公布之數據資料顯示，美國經濟整體表現亮眼。第一季 GDP 年成長率為 1.4%，主要係占經濟最大比重之消費者支出及出口分別成長至 1.1 %及 7%，整體對經濟成長的貢獻超過原先預期的 1.2%，而達到 1.4%。第二季美國經濟成長率邁向近兩年來的高峰達到 3.1%，超過第一季的二倍之多，主要除消費者支出增加外，企業獲利轉佳亦帶動其支出與投資增加，使第二季之 GDP 年成長率為 3.1%。第三季儘管美國儘管受到颶風厄瑪和哈維侵襲之影響，美國消費者支出仍有 2.4%之成長，加上企業庫存持續增加以及出口成長，使 GDP 年化成長率達到 3.2%，此亦為自 2014 年同期 GDP 季成長 5.2%後，最近三年來首次出現 GDP 最好之成長數據。第四季因受貿易進口上升 13.9%大於出口 6.9%及庫存降低之拖累，抵銷了消費支出上升 3.8%和企業投資上升 11.4%的強勁表現，致第四季 GDP 年成長率 2.6%較前一季之 3.2%下滑，但仍為成長趨勢，此亦為自全球金融風暴後，經濟復甦近九年來最長之成長期之一。整體而言，2017 年度 GDP 之年成長因消費者支出及企業投資增加，雖第四季受出口貿易之拖累而抵銷部分成長，然依美國商務部 2018 年 1 月 26 日之資料顯示，2017 年度 GDP 仍達 2.5%之成長。

西元 2018 年度，美國經濟仍然呈現成長趨勢，主要係自西元 2017 年 12 月川普簽署了「減稅與就業法」，該法案通過後，公司稅率從 35%降至 21%，這使美國與許多其它國家相比擁有了競爭優勢，亦對企業投資和經濟增長產生了正面影響。在減稅和強勁的經濟增長帶動下，第一季 GDP 成長率雖僅為 2.2%，但第二季 GDP 已上升至 4.2%，且是西元 2014 年以來的最快增速。第三季持續強勁的消費和商業支出促進了經濟增長，GDP 增幅為 3.4%，雖然低於第二

季，但仍是自西元 2014 年以來最強勁的連續兩季的 GDP 增長。第四季雖然消費支出與企業投資依舊表現熱絡，但因房市下滑及受中美貿易戰之影響，產生報復性關稅及全球經濟轉弱與美元走強，使得美國出口商受到壓力，進口上升 2.7%但出口僅上升 1.6%，使得貿易赤字擴大，致第四季 GDP 成長率降至 2.6%。整體而言，西元 2018 年度 GDP 之年成長因非住宅固定投資、私人庫存投資、聯邦政府支出、出口和個人消費支出的加速，以及州和地方政府支出的回升，雖第四季受住宅投資下滑拖累而抵銷部分成長，然依美國商務部西元 2019 年 2 月 28 日之資料顯示，與西元 2017 年 2.2%之 GDP 相較，西元 2018 年度 GDP 仍達 2.9%。

西元 2019 年度，依據美國商務部於 2020 年 1 月 30 日公布之數據資料顯示，美國經濟整體成長雖超乎預期，並進入美國歷史上最長的一次經濟擴張期，但整體增幅已減緩。美國第一季經濟成長加速，雖受庫存和出口的大幅成長抵銷消費和企業支出放緩影響，GDP 年成長率仍達到 3.2%，亦超過原先預期的 2.3%。第二季雖因消費支出上升 4.3%，但因美中貿易衝突以及全球經濟轉弱之影響，使企業投資下滑 5.5%，拖累美國經濟表現，致 GDP 僅成長 2.0%。第三季 GDP 成長雖受到企業投資及出口拖累，但因占美國經濟活動三分之二以上之消費者支出仍較前一季增長 2.2%，也使第三季 GDP 成長 2.1%。第四季雖消費支出、出口、住宅固定投資、及政府支出成長，但因受企業投資拖累，致 GDP 僅成長 2.1%。整體而言，因受企業投資減緩影響，致西元 2019 年度 GDP 成長 2.3%為近三年來最低的成長幅度。

西元 2020 年，因受嚴重特殊傳染性肺炎(一般俗稱「新冠肺炎」)(COVID-19)疫情影響，全球經濟活動受到衝擊，依據國際貨幣基金(IMF)今年四月最新之報告預估，西元 2020 年度美國經濟成長率將萎縮 5.9%。由於本公司主要係從事高速訊號傳輸介面及顯示與觸控晶片之研發設計及銷售，其產品應用在平板電腦、筆記型電腦及液晶螢幕顯示器，主要銷貨客戶皆集中於亞洲地區，經製造組裝後銷往全世界。由於美國是全球電子產品主要消費市場之一，故其消費性支出之增減，亦將影響對電子產品之需求變動。

## ②外匯管制、租稅及相關法令

美國的金融體系經過長時間的演變之後已經成為成熟、完善的金融體系，其貨幣市場是世界最發達的貨幣市場及提供一個國際間金融交流最便捷的平臺，外匯買進或賣出已不受外匯管制，本公司在美國之營運未面臨外匯管制之風險。在法令規範方面及租稅風險方面，在法令規範方面，本公司之子公司在美國營運應遵守美國公司法及其他各適用之相關法規。本公司之子公司在美國營運尚未受到相關法律及租稅規範變動而對公司財務產生影響，但未來美國相關法令、租稅政策變動皆有可能對本公司造成重大不利影響。如各投資人擬充分瞭解各美國法令及案例法之規範及限制對本公司之營運及對個別投資人之影響，建議請洽詢專業人士。

③是否承認我國法院民事確定判決效力之情形

加州承認外國判決規定，主要係依據西元 2008 年 1 月 1 日生效之 California's Uniform Foreign-Country Money Judgments Recognition Act (California Code of Civil Procedure Sections 1713-1724) (以下簡稱「外國判決承認法」) 規定。外國判決承認法僅適用於西元 2008 年 1 月 1 日後聲請承認之外國判決。

(A) 一般而言，外國判決承認法得予以承認之外國判決，須以一定數額金錢之給付或拒絕給付為判決內容，同時依該外國法律之規定，該判決必須是終局(final)、確定(conclusive)、並有執行力(enforceable)之判決，且不得有以下情形：

(a) 為稅賦之判決；

(b) 為罰款或罰金之判決；

(c) 為離婚、撫養、贍養或其他親屬關係相關之判決；及

(d) 但離婚、撫養、贍養或其他親屬關係相關之判決並不排除加州其他法院得依外國判決承認法第 1723 章節規定承認該等判決。

(B) 聲請承認之當事人須於外國判決在該外國仍有效之期限前，或者於該外國判決於該外國生效日起十年內（兩者孰早者），聲請承認，且聲請人負舉證證明該外國判決符合外國判決承認法規定之責任。惟如有下列情形者，美國加州法院不得承認該民事確定判決之效力：

(a) 該民事判決地之司法體系未提供公平公正的法庭(impartial tribunal)或與美國加州法相當之正當法律程序者；或

(b) 該判決法院對被告及系爭事由並無管轄權者。

此外，若該民事判決有下列情形時，美國加州法院有權得不予以承認：

(A) 被告並未獲法院即時通知而未有足夠時間為辯護者；

(B) 該民事判決經詐欺手段取得，敗訴之一方並無足夠時間為辯護者；

(C) 該民事判決、請求基礎或主張之救濟，違反加州或美國公共政策者；

(D) 該民事判決與其他終局、確定之判決相抵觸者；

(E) 該民事判決法院爭訟程序與雙方當事人所約定之爭議解決方式不符者；

(F) 若該管轄領域規定應以親自交付方式為送達，而該民事判決法院有嚴重不便利法庭(serious forum non conveniens)之情形者；

(G) 作成該判決之民事法院之廉正性有相當疑慮者；

(H) 作成該判決之法院之特定訴訟程序不符正當法律程序之要求；或

(I) 該判決包括回復名譽之賠償；除非加州法院認定該外國法院對於言論自由及新聞自由已提供不低於加州憲法與美國憲法要求程度之保障。

綜上，依據美國之法令，中華民國法院所作成之民事確定判決若符合外國判決承認法之規定，原則上應得在美國加州法院獲得承認與執行，反之則否，故仍不能排除中華民國法院作成之民事確定判決不為美國法院承認並執行之風險。

### (三)中國

#### ①總體經濟、政經環境變動

西元 2018 年，中國 GDP 成長率已經出現自西元 2010 年以後持續下滑之趨勢，其中原因之一係西元 2018 年 3 月 23 日美國總統唐納川普簽署了一份 301 調查結果，對中國產品課徵高關稅與投資限制，以保護美國經濟，受此中美貿易摩擦影響，中國以主動擴大進口、降低關稅等一系列措施，來維護多邊貿易關係；另其他不利於中國 GDP 成長之因素還包括房地產市場及汽車銷售之內需市場下滑，以及中國大規模財政刺激計畫的影響消失後，使民間投資低迷等因素，皆使西元 2018 年中國經濟成長較前一年度趨緩。儘管如此，依據中國國家統計局於西元 2019 年 1 月 22 日發布資料顯示，西元 2018 年中國 GDP 成長率仍達到 6.6%，在經濟成長方面仍然交出亮眼的成績單。

西元 2019 年，中國因受國內消費支出下滑、出口疲軟，加上基礎建設投資以及房地產投資增速趨緩，雖中國人均 GDP 於西元 2019 年首次突破一萬美元以及高科技領域的固定資產投資較前一年增加，但因占中國 GDP 比重達 57.8%之消費支出需求趨緩，使西元 2019 年 GDP 雖達 6.1%，但仍創下近 29 年來最緩慢成長之情形。另，依據中國國家統計局於 2020 年 1 月 17 日發布資料顯示，消費仍然是中國經濟的主要推動力，終端消費所屬之第三產業之 GDP 雖較前一年增長 6.9%，因受製造及生產分別所屬之第二產業及第一產業僅分別較前一年度增長 5.7%及 3.1%，依上述各產業占 GDP 之比重及其成長率，西元 2019 年中國 GDP 成長率雖較以往年度趨緩，但仍達 6.1%之成長率。

由於本公司位於中國地區之子公司譜瑞(上海、南京等地之子公司)均為研究開發中心，並未從事生產及銷售行為，故中國之政經變化對本公司之影響相對較低；西元 2020 年，因受新冠肺炎(COVID-19)在全球蔓延影響，國際貨幣基金會(IMF)將對中國 GDP 成長下調至 1.2%。此外，世界銀行亦預估，西元 2020 年中國的經濟成長率將降至 2.3%。儘管西元 2020 年增長緩慢，但仍有利於電子產品之需求成長，對本公司終端產品之銷售應有正面之助益。

#### ②外匯管制、租稅及相關法令

在中國，人民幣兌換外幣仍受限制，「外匯管理條例」與「結匯、售匯及付匯管理規定」是中國外匯管理的主要規定，根據相關規定，中國境內禁止外幣流通或計價結算，企業的外匯收入都要匯回中國境內，且依規定必須賣給外匯指定銀行或經批准存入外匯帳戶，另外必須持有效憑證與商業單據，才能向外匯指定銀行辦理購匯支付。外商投資企業獲准就經常項目（包括向外國投資者分派股息）將人民幣兌換為外幣，但須提供該等交易之有關文件；

資本項目下的人民幣兌換，例如向境外直接投資或者從事境外有價證券、衍生產品發行、交易，需要在中國外匯管理部門辦理登記，按其法律規定需要事先經有關主管部門批准或者備案，且應在外匯登記前辦理批准或者備案手續。資本項目項下的外匯兌換，如貸款、從中國大陸撤回投資等均需要事先得得到有關外匯管理機關的批准並且需要辦理相關的外匯登記。

中國大陸政府於西元 2008 年 1 月 1 日開始「實施勞動合同法」，「勞動合同法實施條例」則於西元 2008 年 9 月 18 日起生效，新法及其實施條例的實施主要目的在於保護勞工並明確規範勞資雙方權益，其以下有關人員聘任之相關規定，將使企業用人在終止或違法解除勞動合同時成本大幅提高：(1) 用人單位解除勞動合同需按勞動者的工作年限，每滿一年支付一個月工資的標準以貨幣形式向勞動者進行補償；(2) 勞動者在試用期的工資不得低於用人單位相同崗位最低工資水平或者勞動合同約定工資的百分之八十，並不得低於用人單位所在地的最低工資標準；(3) 若勞動者在用人單位連續工作滿十年，或連續訂立兩次固定期限勞動合同，除勞動者提出訂立固定期限勞動合同者外，用人單位應與勞動者訂立無固定期限勞動合同；(4) 用人單位違反相關規定不與勞動者訂立無固定期限勞動合同的，自應當訂立無固定期限勞動合同之日起向勞動者每月支付雙倍的工資；(5) 用人單位自用工之日起超過一個月不滿一年未與勞動者訂立書面勞動合同的，應當向勞動者每月支付雙倍的工資；(6) 用人單位招用與其他用人單位尚未解除或者終止勞動合同的勞動者，給其他用人單位造成損失的，應當承擔連帶賠償責任。

中國於西元 2007 年 3 月 16 日通過企業所得稅法「中華人民共和國企業所得稅法」，對中外資企業實施統一所得稅稅率 25%，結束外資企業長達二十年的稅負優惠，該稅法自西元 2008 年 1 月 1 日起生效。該稅法限縮租稅優惠，實施以產業優惠為主的政策，取消了外國投資者獲配利潤免徵所得稅之稅負優惠，當中國公司分配盈餘至境外投資者時，必須扣繳 10%(投資者為法人)或 20%(投資者為個人)的股利稅。

本公司所營業務非屬勞力密集產業，在中國大陸之人力主要為研發人員，另本公司人員之聘任已依相關法規執行，故中國政府實施勞動合同法後對於本公司影響有限，另本公司亦由內部財務部門及管理部門等同仁密切注意中國大陸境內相關法規之變動情形及政經環境情況，並適時向律師及會計師等專業顧問諮詢，以降低風險發生之可能。

在法令規範方面，本公司之子公司應遵守中國公司法及其他各適用之相關法規。本節僅特別將與外匯、租稅之法令規範以及勞動法令規範近期較大變動予以摘要，如各投資人擬充分瞭解各中國法令規範及限制對本公司之營運及對個別投資人之影響，建議請洽詢專業人士。

### ③是否承認我國法院民事確定判決效力之情形

依據中國最高人民法院於西元 2015 年 6 月 29 日公布、西元 2015 年 7 月 1 日生效之《最高人民法院關於認可和執行臺灣地區法院民事判決的規定》的



相關規定，臺灣地區法院民事判決的當事人可以根據該規定，作為申請人向人民法院申請認可和執行臺灣地區有關法院民事判決。該規定所稱「臺灣地區法院民事判決」包括臺灣地區法院作出的生效民事判決、裁定、和解筆錄、調解筆錄、支付命令等。申請認可臺灣地區法院民事判決的案件，由申請人住所地、經常居住地或者被申請人住所地、經常居住地、財產所在地中級人民法院或者專門人民法院受理。依據該規定，臺灣地區法院民事判決具有下列情形之一的，裁定不予認可：

- (A) 並非終局判決；
- (B) 申請認可的民事判決，是在被申請人缺席又未經合法傳喚或者在被申請人無訴訟行為能力又未得到適當代理的情況下作出的；
- (C) 案件係人民法院專屬管轄的；
- (D) 案件雙方當事人訂有有效仲裁協議，且無放棄仲裁管轄情形的；
- (E) 案件係人民法院已作出判決或者中國大陸的仲裁庭已作出仲裁裁決的；
- (F) 香港特別行政區、澳門特別行政區或者外國的法院已就同一爭議作出判決且已為人民法院所認可或者承認的；
- (G) 臺灣地區、香港特別行政區、澳門特別行政區或者外國的仲裁庭已就同一爭議作出仲裁裁決且已為人民法院所認可或者承認的。

認可該民事判決將違反一個中國原則等國家法律的基本原則或者損害社會公共利益的，人民法院應當裁定不予認可。

經人民法院裁定認可的臺灣地區法院民事判決，與人民法院作出的生效判決具有同等效力。

#### (四)香港

##### ①總體經濟、政經環境變動

香港特別行政區位處於東亞地區的中心位置，西元1997年7月1日，香港經歷憲制上的轉變，成為中華人民共和國的特別行政區。中華人民共和國以「基本法」確立香港為特別行政區，並按照一國兩制方針，保持主權移交前的資本主義制度及民主制度，同時也規定了西元1997年後五十年內香港特別行政區的管理方法，中國大陸所施行的社會主義制度等將不會在香港特別行政區實行。根據「基本法」，除防務和外交事務外，香港特別行政區實行高度自治，享有行政管理權、立法權、獨立的司法權和終審權。香港特別行政區的行政機關和立法機關由香港永久性居民組成，並保持自由港、單獨的關稅地區和國際金融中心的地位。

在經濟上香港政府致力奉行「市場主導、政府促進」及「小政府、大市場」原則，政府的政策是維持和發展完善的法律架構、監管制度、基礎設施及行政體制，為參與市場的人士提供公平的競爭環境，讓企業可以在自由、

公平及具競爭力的環境下，充分發揮企業精神，促進經濟之成長，並以快速發展的中國內地作為腹地，成為一個國際商業、貿易及金融樞紐。西元 2017 年香港經濟成長率為 3.7%，較前一年度大幅成長，依香港經貿研究資料顯示，西元 2017 年主要成長動能來自零售銷售成長、失業率較前一年度之 3.4% 下滑至 2.9%，再加上出口成長 8%，雖消費物價上升 1.5%，但對通貨膨脹之影響有限，故整體 GDP 成長仍達 3.7%。西元 2018 年香港經濟成長率增長為 3.0%，雖然已是連續第二年高於趨勢之成長，但仍低於前一年度之增長幅度。GDP 增長主要係受全球經濟溫和增長所影響，使香港前三季整體貿易出口達到 5% 以上，第四季雖受到美中貿易摩擦及全球金融市場波動所衍生之外圍不利因素影響，致整體貨物出口受到影響，但在訪港旅遊人次大幅增加及強勁的勞工就業市場，帶動私人消費開支增長，整體 GDP 仍達到 3.0%。西元 2019 年香港經濟成長率增長率下跌 1.2%，除受到全球經濟緩緩及美中貿易摩擦影響外，主要係第四季私人消費支出及旅遊相關活動急驟下滑，拖累全年度成長，致產生近十年來首次下跌。

展望未來，因受新型冠狀病毒疫情全球擴散並影響香港經濟成長，香港 GDP 將持續萎縮及下滑，依據 IMF 西元 2020 年 4 月最新報告顯示，西元 2020 年香港經濟成長率將萎縮 4.8%。

## ② 外匯管制、租稅及相關法令

香港經濟基於企業經營自由、貿易自由及對外開放，香港政府不設貿易限制亦無外匯管制。

在租稅方面，香港設有稅率低的簡明稅制，直接稅負只有所得稅、薪俸稅及物業稅才須課稅，並不徵收增值稅、銷售稅、對股息收入及個人遺產稅亦豁免徵稅，且只有源自香港的收入才須課稅，在香港以外之地區所賺取之收入無須納稅，另依現行法令規定所需繳納之利得稅亦僅 16.5%。另香港為一自由港口，進口貨物一般無須繳付關稅，唯有酒類、煙草、碳氫油類及甲醇須繳納稅款，香港出口的貨品則不須繳交任何稅款。

經評估香港當地租稅法令，本公司目前尚未受到相關法律及租稅規範變動而有影響公司財務之情形。未來除將不定期收集及評估香港相關租稅政策及法規之變動對公司財務、業務之影響外，亦將諮詢專業人士之意見，採取相關因應措施以降低租稅風險。

在法令規範方面，本公司由於在香港設有分公司，應遵守香港公司法及其他各適用之相關法規。本節僅特別將與外匯及租稅之法令規範予以摘要，如各投資人擬充分瞭解各香港法令規範及限制對本公司之營運及對個別投資人之影響，建議請洽詢專業人士。

## ③ 是否承認我國法院民事確定判決效力之情形

香港與台灣之間現時未有關於兩地法院判決相互承認的協定。現時香港法院的判例中，亦未有直接對台灣法院民事判決的執行問題作出明確的決定，但曾有終審法院提及台灣不被視為合法政府，而香港法院可以在下列的情況

下認可由臺灣法院所作出的命令：

- (A) 有關命令涉及的權利純屬私權；
- (B) 認可有關命令符合公義、法律與秩序及常理；及
- (C) 認可有關命令並非違背香港的公共政策、或對中華人民共和國的合法主權構成敵意。

(以上條件並不代表香港法院會考慮之所有因素)

此外，在考慮是否承認該民事判決時，香港法院會採用普通法制度下的國際慣例原則，即法院只會採納程序審查的規則，包括但不限於：

- (A) 該法院對該案是否有司法管轄權；
- (B) 該案的答辯人是否收到應訴通知並有充分時間預備；
- (C) 判決是否有效並可以執行；及
- (D) 承認該判決是否損害被要求承認的法院其所在地區的公共秩序。

綜上所述，香港法院目前必非全面承認台灣法院民事判決，而係依據個案具體情況判斷，若台灣法院所做成之民事確定判決符合特定條件，包括但不限於上述條件，判決得被香港法院承認並執行，但仍不能排除中華民國法院作成之民事確定判決不為香港法院承認並執行之風險。

## (五) 台灣

### ① 總體經濟、政經環境變動

台灣為民主法治國家，在政治權力與公民自由表現優異，列為自由之家(Freedom House)高度政治自由指標國家，政治自由且穩定度高，根據洛桑管理學院(IMD)公布之西元 2019 年全球競爭力報告，對 63 個國家進行評估，台灣在「政府效能」及「企業效能」兩個部分表現優異，分別位居第 12 及 14 名，儘管出口減緩及觀光收入排名呈現較大之滑落，使經濟表現較排名較前一年度後退一名，但因國內經濟表現良好並吸引外資來台灣投資，使台灣經濟體質相對其他新興國家健全具長期投資價值，整體排名仍較前一年度進步一名至第 16 名。世界經濟論壇「WEF 全球」於西元 2019 年 10 月中發布「全球競爭力排名」，在 141 個受評國家中，台灣排名 12，較前一年度上升 1 名，其中在「經濟環境穩定度」、「創新能力」中之指標，台灣分別排名全球第 1 名及第 4 名之亮眼成績，主要顯示政府在維持物價穩定及財政管理上執行率佳，對總體經濟環境帶來穩定作用；在創新能力方面，WEF 報告指出台灣是超級創新國，亦顯示台灣持續優化新創事業投資環境之成效。此外，依據台灣經濟研究院西元 2020 年 1 月報告，因受惠 5G 通訊等新興應用熱潮與需求帶動產能擴充及出口成長，加上國內消費支出及公共工程成長，西元 2019 年台灣經濟成長率成長至 2.71%。

西元 2020 年第一季雖受到新冠肺炎全球擴散影響，但隨著 5G 行動通訊等需求持續成長，帶動出口動能增加，加上台商回流及民間投資增加，依據行政院主計處西元 2020 年 4 月 24 發布之資料顯示，台灣西元 2020 年經濟成

長率預期仍可達 1.58%；但因新冠肺炎持續重創全球經濟，IMF 在西元 2020 年四月全球經濟展望中亦下修對台灣經濟成長率為萎縮 4%。

## ②外匯管制、租稅及相關法令

由於臺灣是小型的經濟體，從建立至今，臺灣外匯市場一直是「管理浮動匯率制度」。央行會動態維持外匯秩序，除匯率出現過度波動與失序變化，而不利於經濟與金融環境穩定，亦即若出現異常因素(如：短期資金大量進出)或季節性因素導致匯率大幅波動時，央行會進場干預外，新臺幣兌美元匯率大體上由市場供需決定。因此，台灣實質上已無外匯管制，僅對金融性外匯收支尚有管制，外匯管制措施如下：

- (A) 凡與商品、勞務貿易有關之外匯收支及經主管機關核准之資本交易（包含直接投資與證券投資等）均已完全自由。
- (B) 年滿二十歲之國民或持有外僑居留證之外國人及公司，每年自由分別結匯額度五百萬美元及五千萬美元。
- (C) 非居民每筆結匯金額未逾十萬美元者得自由結匯。

在租稅方面，台灣基於法制原則及租稅法定原則，對於稅捐之徵收均以法律訂之。以其稅收歸屬的單位區分國稅（包含所得稅、營利事業所得稅、營業稅、證券交易稅、遺產與贈與稅、貨物稅及關稅等）跟地方稅（如地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、印花稅等）。台灣在外匯管制上雖採管理浮動匯率制度，然對本公司在各項營運活動之資金流通上並無重大限制，另經評估台灣當地租稅法令，本公司目前尚未受到相關法律及租稅規範變動而有影響公司財務之情形。未來除將不定期收集及評估台灣相關租稅政策、匯率及法規之變動對公司財務、業務之影響外，亦將諮詢專業人士之意見，採取相關因應措施以降低租稅及匯率風險。

在法令規範方面，本公司由於在臺灣設有分公司，應遵守臺灣公司法及其他各適用之相關法規。本節僅特別將與外匯及租稅之法令規範予以摘要，如各投資人擬充分瞭解各台灣法令規範及限制對本公司之營運及對個別投資人之影響，建議請洽詢專業人士。

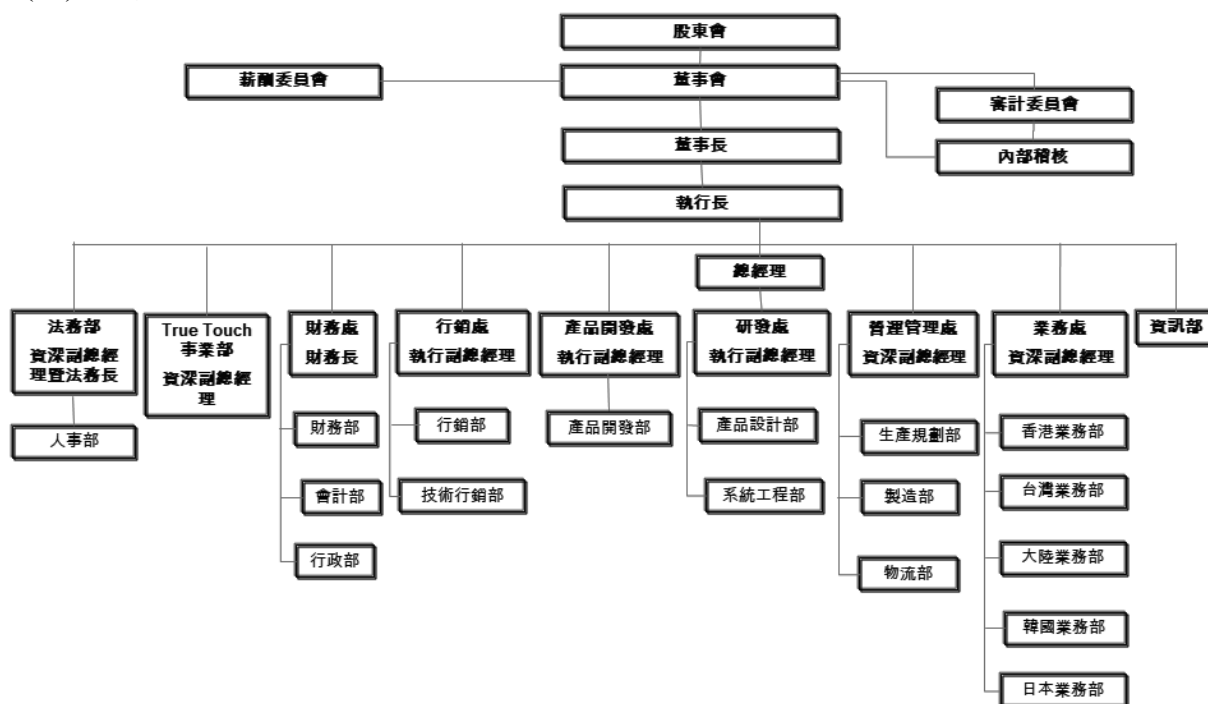
## ③是否承認我國法院民事確定判決效力之情形

本公司主要營運地點已位於臺灣，故不適用此項主要營運地是否承認我國法院民事確定判決效力之評估。

## 參、公司治理報告

### 一、公司組織

#### (一)組織結構



#### (二)各部門之主要工作職掌：

部 門	主要工作職掌
董事長	召開並主持董事會。依董事會決議，訂定公司之經營戰略方針、政策、及目標及經營計劃。
副董事長	協助董事長執行公司訂定公司之經營戰略方針、政策、及目標及經營計劃。
執行長	報告公司經營計畫，並作各階段經營成果及財務報告。負責公司業務營運之規劃、執行及協調；管理生產並指揮、監督公司相關部門事務之處理以達成公司營運之目標。
總經理	負責產品研發及品質管理。負責新技術發展，IP 和專利事項。
內部稽核	檢查、評估各項內部控制制度、作業及管理規章之缺失，並適時提供改進之建議及檢討，以確保各項管理制度得以持續有效實施並協助董事會履行有關公司內部規章及制度執行之稽核工作。
法務部(Legal)	公司法務、人事及制度規章之建立等作業。
True Touch 事業部	負責 True Touch 事業部營運之規劃、執行及協調；管理行銷並指揮、監督公司相關部門事務之處理以達成公司營運之目標。

部 門	主要工作職掌
財務(Finance)	公司財務、會計、股務及制度規章之建立等作業。
行銷 (Marketing)	行銷策略之規劃及推動，市場趨勢、資訊蒐集，提出新產品及技術等構想，市場開拓。
營運管理 (Operation)	負責與晶圓代工廠及封裝測試代工廠，晶片製造及測試進度之追蹤及管理 etc 委外加工事宜。
研發(R&D)	負責產品開發設計、驗證，技術支援。專利案件統合、審核、申請及管理 etc。
產品開發 (Product Development)	負責產品開發設計、驗證，技術支援。專利案件統合、審核、申請及管理 etc。
業務(Sales)	產品銷售、客戶服務。
資訊(IT)	資料庫管理、使用端軟硬體維護、ERP 系統規劃、開發與維護。

## 二、董事及監察人

### (一)董事：

2020年4月17日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	美國	Ji Zhao (趙捷)	男	2005.11.15	2019.06.18	三年	3,046,930 (註1)	3.85%	2,859,430 (註2)	3.58%	0	0.00%	0	0.00%	加州大學爾灣分校電機工程博士 Cerdelinx Technologies 研發部資深副總 譜瑞(美國)總經理	本公司執行長 譜瑞(美國)執行長兼董事長 譜瑞(上海)董事長 譜瑞(南京)董事長 譜瑞(韓國)董事長 譜瑞(愛爾蘭)董事長	無	無	無	註3
副董事長	美國	Ming Qu (曲明)	男	2005.11.15	2019.06.18	三年	2,844,235	3.59%	2,637,735	3.30%	0	0.00%	0	0.00%	德州農工大學電機工程博士 Cerdelinx Technologies 技術長	本公司總經理 譜瑞(美國)總經理兼研發處執行副總經理 譜瑞(上海)董事 譜瑞(南京)董事	無	無	無	無
董事	中國	陳浩	男	2010.12.15	2019.06.18	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	華中科技大學學士 Legend Advanced System Ltd. East China 總經理	君聯資本總裁兼常務董事 譜瑞(上海)董事	無	無	無	無
董事	中華民國	黃大倫	男	2007.08.08	2019.06.18	三年	295,007	0.37%	295,007	0.37%	0	0.00%	0	0.00%	密西根大學安納保分校企管碩士 交通大學機械工程學系學士	艾姆勒專電(股)公司董事 環宇通訊半導體控股(股)公司董事長 安慧股份有限公司董事 揚智科技(股)公司獨立董事 滄方國際(股)公司獨立董事 神盾(股)公司獨立董事	無	無	無	無
董事	美國	Cyrus Ying-Chun Tsui	男	2007.07.24	2019.06.18	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	南加大電機工程學士 Lattice Semiconductor 董事長&執行長	無	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	楊榮恭	男	2005.12.29	2019.06.18	三年	171,155	0.22%	171,155	0.21%	0	0.00%	0	0.00%	密蘇里大學哥倫比亞分校企管碩士 UMC Capital 資深副總經理	TransLink Capital 執行董事 譜瑞(上海)董事 Sifotonics Technologies Co., Ltd. 董事 Winking Entertainment Ltd. 董事 Memorightech Corp. 董事 X2 Power Technologies Limited 董事 eJoule International Limited 董事 Shenzhen Immotor Technology Co. Ltd. 董事 上奇科技(股)公司法人代表董事	無	無	無	無
獨立董事	美國	Dennis Lynn Segers	男	2007.01.03	2019.06.18	三年	108,004	0.14%	81,004	0.10%	0	0.00%	0	0.00%	德州農工大學 電機系學士 Tabula, Inc. 執行長 Matrix Semiconductor 董事兼執行長與總經理 Xilinx, Inc. 資深副總裁與總經理	炳碩生醫(股)公司董事 環宇通訊半導體控股(股)公司獨立董事 Xilinx, Inc. 董事長 全球半導體聯盟新興公司執行長協會主席	無	無	無	無



職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	初次選任日期	選任日期	任期	選任時持有股份		現有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主要管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	沈楨林	男	2010.10.20	2019.06.18	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中興大學經濟學碩士 茂迪股份有限公司財務長 精誠資訊股份有限公司財務長暨資深副總經理	事欣科技(股)公司獨立董事 康聯控股有限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	美國	Charlie Xiaoli Huang	男	2010.10.20	2019.06.18	三年	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	卡內基美隆大學電機工程博士 OpenPOWER China, of IBM 總經理 Cadence Design Systems 公司系統與驗證事業群執行副總經理與總經理 CadMOS Design Technology 執行長	深圳鴻芯微納技術有限公司執行長兼董事	無	無	無	無

註 1：選任時持股含保留運用決定權信託持股 920,972 股

註 2：現在持股含保留運用決定權信託持股 794,972 股

註 3：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及未來改善措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長，係為提升經營效率與決策執行力，董事長平時密切與各董事及各經理人充分溝通公司營運近況與計畫方針，以落實公司治理。目前本公司已有下列具體措施：

- (1) 現任三席獨立董事分別在財務會計與半導體產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- (2) 獨立董事在各功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- (3) 每年度皆安排董事(含獨立董事)參加證基會等外部機構專業董事相關課程，以增進董事會之運作效能。
- (4) 董事會成員中，過半數董事並未兼任本公司員工或本公司經理人。

另將該公司董事及監察人之持股信託情形揭露如下：

職稱	姓名	受託人	信託股數(股)	信託股數佔已發行股份總數之比率(%)
董事長	Ji Zhao (趙捷)	The ZG Grantor Retain Annuity Trust	794,972	0.99%

(二)法人股東之主要股東：無。

(三)法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

(四)董事及監察人所屬專業知識及獨立性情形：

姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)												兼任其他發行公司董事數
	商務、財務、會計或公司業務須相關系之私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及領有證書之專門技術人員	商務、財務、會計或公司業務須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Ji Zhao (趙捷)			√				√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
Ming Qu (曲明)			√				√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
陳浩			√	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
黃大倫			√	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	3
Cyrus Ying-Chun Tsui			√	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
楊榮恭			√	√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1
Dennis Lynn Segers			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
沈楨林			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	2
Charlie Xiaoli Huang			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)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。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與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之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非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未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。



酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	財務報告內所有公司	本公司	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳浩 黃大倫 Cyrus Ying-Chun Tsui 楊榮恭 Dennis Lynn Segers 沈楨林 Charlie Xiaoli Huang	陳浩 黃大倫 Cyrus Ying-Chun Tsui 楊榮恭 Dennis Lynn Segers 沈楨林 Charlie Xiaoli Huang	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明) 陳浩 黃大倫 Cyrus Ying-Chun Tsui 楊榮恭 Dennis Lynn Segers 沈楨林 Charlie Xiaoli Huang	陳浩 黃大倫 Cyrus Ying-Chun Tsui 楊榮恭 Dennis Lynn Segers 沈楨林 Charlie Xiaoli Huang
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

註 1：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 2：財務報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

(六) 最近年度給付監察人之酬金：本公司未設置監察人，故不適用。

### 三、主要經理人

#### (一) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 (註1)

2020年4月17日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	現在持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
執行長	美國	Ji Zhao (趙捷)	男	2005.11.15	2,859,430 (註2)	3.58%	0	0.00%	0	0.00%	加州大學爾灣分校電機工程 博士 Cerdlinx Technologies 研 發部資深副總經理 譜瑞(美國)總經理	譜瑞(美國)執行長兼董事長 譜瑞(上海)董事長 譜瑞(南京)董事長 譜瑞(韓國)董事長 譜瑞(愛爾蘭)董事長	無	無	無	註3
總經理	美國	Ming Qu (曲明)	男	2005.11.15	2,637,735	3.30%	0	0.00%	0	0.00%	德州農工大學電機工程博士 Cerdlinx Technologies 技術 長	譜瑞(美國)總經理兼研發處 執行副總經理 譜瑞(上海)董事 譜瑞(南京)董事	無	無	無	無
財務長	美國	Judy Wang (汪林麗珠)	女	2007.02.22	96,662	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	加州聖荷西州立大學企管碩 士 California CPA Opnext Inc. Senior Director	譜瑞(美國)財務長	無	無	無	無
行銷處 執行副總經 理	美國	Jingwu Jimmy Chiu (屈經武)	男	2005.11.21	1,089,829	1.36%	0	0.00%	0	0.00%	德州農工大學電機工程碩士 XGI 及 Trident Microsystems 副總經理	譜瑞(美國)行銷處執行副總 經理	無	無	無	無
產品開發部 執行副總經 理	美國	Ding Lu (陸鼎)	男	2005.12.12	1,124,332	1.41%	0	0.00%	0	0.00%	科羅拉多州州立大學電機工 程博士 XGI 及 Trident Microsystems 研發部 director	譜瑞(上海)監事 譜瑞(南京)監事 譜瑞(美國)產品開發部執行 副總經理	無	無	無	無
業務處 資深全球銷 售副總經理	美國	Peter Oaklander	男	2019.09.09	55,000	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	西北大學 Kellogg 商學院及 香港科技大學取得主修亞洲 商務的企業管理碩士 英特矽爾資深副總經理 意法-愛立信資深副總經理	譜瑞(美國)業務處資深銷售 副總經理	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	現在持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	
TrueTouch事業部資深副總經理	美國	Joseph D. Montalbo	男	2015.08.31	80,000	0.10%	0	0.00%	0	0.00%	紐約柯柏聯盟學院電機工程學士 賽普拉斯副總裁業務部副總經理 美商仙童半導體低壓場效電晶體與功率多晶片模組事業部之副總經理及總經理 新思公司資深副總經理 Pixim Inc. 執行長	譜瑞(美國) TrueTouch 事業部資深副總經理	無	無	無
營運管理處資深副總經理	美國	Randy D. Baker	男	2016.02.08	57,000	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	史丹佛大學 EMBA 萊迪思半導體公司總經理	譜瑞(美國) 營運管理處資深副總經理	無	無	無
法務部資深副總經理暨法務長	美國	Yun Hwa Chou	女	2017.07.05	64,600	0.08%	0	0.00%	0	0.00%	聖塔克拉拉大學法學博士學位 美國家威科技分公司全球管理法務部資深副總經理及法務長 Coudert Brothers and Heller Ehrman, White and McCauliff 執業律師	譜瑞(美國) 法務部資深副總經理暨法務長	無	無	無
營運管理處副總經理台灣分公司總經理	中華民國	KP Yang (楊國賓)	男	2010.03.01	3,101	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	密西根大學安納保分校電機工程碩士 聯華電子處長	譜瑞(台灣) 總經理	無	無	無

註1：本表包含本公司及子公司之相關主管。

註2：現在持股含保留運用決定權信託持股 794,972 股。

註3：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及未來改善措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方)之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長，係為提升經營效率與決策執行力，董事長平時密切與各董事及各經理人充分溝通公司營運近況與計畫方針，以落實公司治理。目前本公司已有下列具體措施：

- (1) 現任三席獨立董事分別在財務會計與半導體產業領域專精，能有效發揮其監督職能。
- (2) 獨立董事在各功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- (3) 每年年度皆安排董事(含獨立董事)參加證基會等外部機構專業董事相關課程，以增進董事會之運作效能。
- (4) 董事會成員中，過半數董事並未兼任本公司員工或本公司經理人。

(二)最近年度給付總經理及副總經理等之酬金

1. 總經理及副總經理之酬金 (註 1)

2020 年 4 月 29 日；單位：新臺幣仟元；%

職稱	姓名	薪 資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註 2)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%)	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	本公司	本公司		
執行長	Ji Zhao (趙捷)												
總經理	Ming Qu (曲明)												
財務長	Judy Wang (汪林麗珠)												
行銷處	Jingwu Jimmy Chiu (屈經武)												
執行副總經理													
產品開發部	Ding Lu (陸鼎)												
執行副總經理													
業務處	Stephen M. Donovan (註3)	0	99,699	0	0	0	307,141	14,336	0	14,336	0	0.59%	17.31%
資深全球銷售副總經理													
業務處	Peter Oaklander												
資深全球銷售副總經理													
TrueTouch 事業部資深副總經理	Joseph D. Montalbo												
營運管理處資深副總經理	Randy D. Baker												
法務部資深副總經理暨法務長	Yun Hwa Chou												
營運管理處副總經理	KP Yang (楊國賓)												
台灣分公司總經理													

註 1：本表包含本公司及子公司之總經理及副總經理之酬金。

註 2：本公司董事會於西元 2020 年 4 月 29 日決議通過於西元 2020 年 6 月 15 日之股東會報告本公司西元 2019 年度員工酬勞分派情形。

註 3：業務處資深全球銷售副總經理 Stephen M. Donovan 已於西元 2020 年 1 月 1 日退休並解任。

## 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	Peter Oaklander KP Yang (楊國賓)	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明) Jingwu Jimmy Chiu (屈經武) Ding Lu (陸鼎) Judy Wang (汪林麗珠) Stephen M. Donovan Joseph D. Montalbo Randy D. Baker Yun Hwa Chou	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—	KP Yang (楊國賓)
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	Stephen M. Donovan Peter Oaklander Joseph D. Montalbo Yun Hwa Chou
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	Judy Wang (汪林麗珠) Randy D. Baker Jingwu Jimmy Chiu (屈經武) Ding Lu (陸鼎)
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)
100,000,000 元以上	—	—
總計	11 人	11 人

註：本表包含本公司及子公司之總經理及副總經理之酬金。



(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

2020年4月29日；單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	Ji Zhao (趙捷)	0	14,336	14,336	0.59
	總經理	Ming Qu (曲明)				
	財務長	Judy Wang (汪林麗珠)				
	行銷處執行副總經理	Jingwu Jimmy Chiu (屈經武)				
	產品開發部執行副總經理	Ding Lu (陸鼎)				
	業務處 資深全球銷售副總經理	Stephen M. Donovan (註2)				
	業務處 資深全球銷售副總經理	Peter Oaklander				
	TrueTouch事業部 資深副總經理	Joseph D. Montalbo				
	營運管理處資深副總經理	Randy D. Baker				
	法務部資深副總經理 暨法務長	Yun Hwa Chou				
	營運管理處副總經理 台灣分公司總經理	KP Yang (楊國賓)				

註1：本公司董事會於西元2020年4月29日決議通過於西元2020年6月15日之股東會報告本公司西元2019年度員工酬勞分派情形。

註2：業務處資深全球銷售副總經理 Stephen M. Donovan 已於西元2020年1月1日退休並解任。

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.西元2018及2019年度本公司及合併報表所有公司給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	2018年度		2019年度	
	金額	%	金額	%
董事、總經理及副總經理酬金	340,514	17.29%	479,132	19.69%
公司稅後純益	1,969,362	100.00%	2,433,759	100.00%

2.給付酬勞之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

- ①董事之酬金，係依據該董事對公司經營之服務範圍與價值及參酌同業給付水準核發。
- ②總經理及副總經理之酬金，係依據所擔任之職位、所承擔之責任及對公司之貢獻度並參酌同業同性質之職位薪資給付水準核發。

#### 四、公司治理運作情形

##### (一)董事會、審計委員會、薪酬委員會運作情形

##### 1. 董事會運作情形：

西元 2019 年度本公司董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率	備註
董事長	Ji Zhao (趙捷)	6	0	100%	-
副董事長	Ming Qu (曲明)	6	0	100%	-
董事	陳浩	6	0	100%	-
董事	黃大倫	6	0	100%	-
董事	Cyrus Ying-Chun Tsui	6	0	100%	-
董事	楊榮恭	4	2	67%	-
獨立董事	Dennis Lynn Segers	6	0	100%	-
獨立董事	沈楨林	6	0	100%	-
獨立董事	Charlie Xiaoli Huang	6	0	100%	-

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證交法第14條之3所列事項：

日期 (台灣時間)	議案內容	所有獨立董事意見及公司 對獨立董事意見之處理
2019/02/13	核准西元 2018 年經理人紅利分配	所有獨立董事無異議通過
	核准西元2018年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予	所有獨立董事無異議通過
2019/04/30	核准西元2018年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予	所有獨立董事無異議通過
	核准西元2018年度員工酬勞及董事酬勞分派情形	所有獨立董事無異議通過
	核准發行西元2019年限制員工權利股票發行計畫	所有獨立董事無異議通過
	通過獨立董事候選人提名人選	所有獨立董事無異議通過
	核准修訂本公司取得或處分資產處理程序案	所有獨立董事無異議通過
	核准修訂本公司資金貸與作業程序案	所有獨立董事無異議通過
	核准修訂本公司背書保證作業程序案	所有獨立董事無異議通過
	核准"處理董事要求之標準作業程序"	所有獨立董事無異議通過
	核准變更本公司查核簽證會計師	所有獨立董事無異議通過
2019/07/31	核准修訂本公司及美國、上海子公司之核決權限表	所有獨立董事無異議通過
	核准執行西元2018年第二次買回庫藏股之轉讓	所有獨立董事無異議通過
	核准西元2019年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予	所有獨立董事無異議通過
	核准西元2019年經營團隊員工之限制員工權利股票給予	所有獨立董事無異議通過
	核准西元2018年董事酬勞之分配	所有獨立董事無異議通過

日期 (台灣時間)	議案內容	所有獨立董事意見及公司 對獨立董事意見之處理
2019/07/31	核准西元2018年員工酬勞之分配	所有獨立董事無異議通過
	核准更新西元2019年經理人紅利計畫	所有獨立董事無異議通過
2019/10/30	核准西元2019年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予	所有獨立董事無異議通過
2019/12/05	通過與會計師事務所簽訂之西元2020年財務查核委任書及西元2020年內部控制查核委任書	所有獨立董事無異議通過
	通過與會計師事務所簽訂之西元2020年稅務服務委任書	所有獨立董事無異議通過

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：

經檢視西元2019年度所有董事會議事錄，所有議案皆經所有獨立董事無異議通過。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

日期 (台灣時間)	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
2019/02/13	西元2018年經理人紅利分配	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	兩位董事為本公司之經理人	Ji Zhao (趙捷)及Ming Qu (曲明)董事未參與討論及表決，其餘董事及獨立董事無異議通過本案。
2019/04/30	獨立董事候選人提名人選	Dennis Lynn Segers 沈楨林 Charlie Xiaoli Huang	三位獨立董事為本公司之獨立董事	Dennis Lynn Segers、沈楨林及Charlie Xiaoli Huang獨立董事未參與討論及表決，其餘董事無異議通過本案。
2019/07/31	執行西元2018年第二次買回庫藏股之轉讓	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	兩位董事為此次庫藏股計畫之受益人	Ji Zhao (趙捷)及Ming Qu (曲明)董事未參與討論及表決，其餘董事及獨立董事無異議通過本案。
	核准西元2019年經營團隊員工之限制員工權利股票給予	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	兩位董事為此次授予限制員工權利新股之經營團隊員工	Ji Zhao (趙捷)及Ming Qu (曲明)董事未參與討論及表決，其餘董事及獨立董事無異議通過本案。
	西元2017年員工紅利之分配	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	兩位董事為本公司之員工	Ji Zhao (趙捷)及Ming Qu (曲明)董事未參與討論及表決，其餘董事及獨立董事無異議通過本案。
	核准更新西元2019年經理人紅利計畫	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	兩位董事為本公司之經理人	Ji Zhao (趙捷)及Ming Qu (曲明)董事未參與討論及表決，其餘董事及獨立董事無異議通過本案。
2019/10/30	選舉董事長及副董事長	Ji Zhao (趙捷) Ming Qu (曲明)	兩位董事為此案之當事人	Ji Zhao (趙捷)及Ming Qu (曲明)董事未參與討論及表決，其餘董事及獨立董事無異議通過本案。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容資訊，並填列下表。

評估週期	每年一次
評估期間	自民國109年開始實施，期間為1月1日至12月31日
評估範圍	董事會、個別董事成員
評估方式	董事會內部自評、董事成員自評
評估內容	1. 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制 2. 個別董事會成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司於西元2010年10月28日成立審計委員會，目前由西元2019年股東常會選任之三位獨立董事Dennis Lynn Segers、沈楨林、Charlie Xiaoli Huang共同組成審計委員會。本公司將視需求邀請本公司簽證會計師、財務、業務、稽核等部門主管與會，向審計委員會報告年度財務報表查核情況、公司最近期財務、業務概況等資訊及內部稽核結果，確保審計委員會最完整、最詳實之公司資訊。

## 2. 審計委員會運作情形：

西元2019年度本公司審計委員會開會6次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
獨立董事	沈楨林	6	0	100%	-
獨立董事	Dennis Lynn Segers	6	0	100%	-
獨立董事	Charlie Xiaoli Huang	6	0	100%	-

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

日期 (台灣時間)	議案內容	審計委員會決議結果以及公司 對審計委員會意見之處理
2019/03/13	核准西元2018年度合併財務報告	審計委員會無異議通過
	核准西元2018年內部控制制度聲明書	審計委員會無異議通過
2019/04/30	核准西元2019年第一季合併財務報告	審計委員會無異議通過
	核准修訂本公司取得或處分資產處理程序案	審計委員會無異議通過

日期 (台灣時間)	議案內容	審計委員會決議結果以及公司 對審計委員會意見之處理
2019/04/30	核准修訂本公司資金貸與作業程序案 及背書保證作業程序案	審計委員會無異議通過
	核准”處理董事要求之標準作業程序”	審計委員會無異議通過
	核准變更本公司查核簽證會計師	審計委員會無異議通過
2019/07/31	核准西元2019年第二季合併財務報告	審計委員會無異議通過
	核准修訂本公司、美國子公司及上海子 公司之核決權限表	審計委員會無異議通過
2019/10/30	核准西元2019年第三季合併財務報告	審計委員會無異議通過
2019/12/04	通過與會計師事務所簽訂之西元2020 年財務查核委任書及西元2020年內部 控制查核委任書	審計委員會無異議通過
	通過與會計師事務所簽訂之西元2020 年稅務服務委任書	審計委員會無異議通過

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：經檢視西元2019年度所有審計委員會議事錄，所有議案皆經審計委員會無異議通過。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一) 本公司內部稽核主管將定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，若有特殊狀況時，內部稽核主管將即時通知審計委員會委員。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二) 本公司審計委員會將視實際需要，委請本公司簽證會計師列席審計委員會，報告查核結果。

### 3. 薪資報酬委員會運作情形：

#### (1) 薪資報酬委員會成員資料

身 分 別	條 件 姓 名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註）										兼任 其 他 公 開 發 行 公 司 薪 資 報 酬 委 員 會 成 員 家 數	備 註
		商務、法 務、財 務、會 計或 公司 業務 所需 相關 料系 之公 私立 大專 院校 講師 以上	法官、檢 察官、 律師、 會計 師或 其他 與公 司業 務所 需之 國家 考試 及格 領有 證書 之專 門職 業及 技術 人員	具有 商務 、法 務 、會 計 或 公 司 業 務 所 需 之 或 公 司 業 務 所 需 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
獨立 董事	Charlie Xiaoli Huang			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√		
獨立 董事	沈楨林			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	2	
獨立 董事	Dennis Lynn Segers			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√		

註 1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“V”。

- ① 非公司或其關係企業之受僱人。
- ② 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- ③ 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- ④ 非①所列之經理人或②、③所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- ⑤ 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- ⑥ 非與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之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- ⑦ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- ⑧ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- ⑨ 非為公司或關係企業提供審計或最近最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關之專業人士、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- ⑩ 未有公司法第 30 條各款情事之一。

## (2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

- ① 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- ② 本屆委員任期：西元 2019 年 10 月 30 日至西元 2022 年 10 月 27 日。
- ③ 西元 2019 年度薪資報酬委員會開會 5 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	Charlie Xiaoli Huang	5	0	100%	無
獨立董事	沈楨林	5	0	100%	無
獨立董事	Dennis Lynn Segers	5	0	100%	無

### 其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。

## (3) 薪資報酬委員會職責

- ① 制訂並定期檢討對公司高階管理人員及全體董事的政策、制度、標準、績效評估及薪酬。
- ② 定期評估並建立公司高階管理人員及全體董事之薪酬。
- ③ 釐定公司所有員工之薪酬形式、金額或獎勵。
- ④ 僱用或終止用來協助薪酬委員會評估執行長、高階主管及董事薪酬之顧問。
- ⑤ 每年度檢討及核准與執行長之薪酬與績效相連結之公司目標。
- ⑥ 每年度檢討及核准與高階主管之薪酬與績效相連結之公司目標。
- ⑦ 每年度檢討並向董事會建議採行、核准或修正所有現金與股票的激勵計劃與安排，以及考量公司長期策略與股東酬勞所保留的現金及股票。
- ⑧ 薪酬委員會至少每一季需定期向董事會報告。

(4)西元 2019 年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理

會議	日期 (台灣時間)	決議事項	決議結果及公司對於成員意見之處理
薪資報酬委員會	2019/02/13	1. 核准西元 2018 年經理人紅利分配 2. 核准西元 2018 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予	1. 薪資報酬委員會無異議通過 2. 薪資報酬委員會無異議通過
薪資報酬委員會	2019/04/30	1. 核准發行西元 2019 年限制員工權利股票發行計畫 2. 核准西元 2018 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予 3. 核准西元 2012 年度員工認股權憑證發行及認股辦法修訂	1. 薪資報酬委員會無異議通過 2. 薪資報酬委員會無異議通過 3. 薪資報酬委員會無異議通過
薪資報酬委員會	2019/07/30	1. 核准執行西元 2018 年第二次買回庫藏股之轉讓 2. 核准西元 2018 年董事酬勞之分配 3. 核准西元 2018 年員工酬勞之分配 4. 核准西元 2019 年經營團隊員及非經營團隊員工之限制員工權利股票給予 5. 核准更新西元 2019 年經理人紅利計畫	1. 薪資報酬委員會無異議通過 2. 薪資報酬委員會無異議通過 3. 薪資報酬委員會無異議通過 4. 薪資報酬委員會無異議通過 5. 薪資報酬委員會無異議通過
薪資報酬委員會	2019/10/30	1. 核准西元 2019 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予	1. 薪資報酬委員會無異議通過
薪資報酬委員會	2019/12/04	1. 核准調整執行長西元 2020 年年薪 2. 核准本公司各地后的平均調薪幅度 3. 核准西元 2020 年管理階層之紅利計畫架構 4. 核准員工酬勞之分配 5. 核准將限制型員工權利新股作為對員工之獎勵工具	1. 薪資報酬委員會無異議通過 2. 薪資報酬委員會無異議通過 3. 薪資報酬委員會無異議通過 4. 薪資報酬委員會無異議通過 5. 薪資報酬委員會無異議通過



(二)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V	V	本公司雖尚未訂定並揭露公司治理實務守則，惟已於內部控制制度及各項辦法中包含公司治理精神，可實質執行公司治理相關規範，尚無重大差異情形。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	V	(一)本公司之內部作業程序上能處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，尚無重大差異情形。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單之情形？	V	V	(二)尚無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆機制？	V	V	(三)尚無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	V	(四)尚無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？</p>	V	<p>(一)本公司董事會成員由六席學識經驗豐富的董事組成，設有三席獨立董事，為強化管理機能，於董事會下設置「審計委員會」及「薪資報酬委員會」，均由全體獨立董事組成，三位獨立董事分別跨足商務、財務及科技產業之專長，具備執行職務所需知識、技能及素養，經營管理及營運判斷經驗豐富，領導公司及股東獲取最大之股東權益。</p>	(一)尚無重大差異。
<p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	V	<p>(二)本公司已符合公司治理實務之運作需求，其他功能性委員會將視需求設置。</p>	(二)尚無重大差異。
<p>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪酬及提名續任之參考？</p>	V	<p>(三)本公司已於西元2020年訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，將於西元2021年將績效評估之結果提報董事會。</p>	(三)尚無重大差異。
<p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	V	<p>(四)本公司之簽證會計師隸屬國際四大會計師事務所，對於委辦事項與其本身有直接或間接利害關係者皆已予迴避，本公司對於簽證會計師之選取、聘任，每年度均有考慮其獨立性與適當性，並由審計委員會每年評估簽證會計師獨立性。</p>	(四)尚無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會會議事錄等相關公司治理相關業務)？	V		本公司目前有人員負責董事執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會會議事錄等相關公司治理相關業務。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於公司網站設置利害關係人專區，亦有特定聯絡窗口：csr@paradetech.com。公司網址請詳： <a href="https://www.paradetech.com">https://www.paradetech.com</a>
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任中國信託股務代理機構協助辦理股東會相關事務。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		(一)本公司設有網站( <a href="https://www.paradetech.com">https://www.paradetech.com</a> )，並於公司網站公開營運資訊及設立問題回覆機制。 (二)本公司已指定專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並設有中英文公司網站及落實發言人制度等。 (三)本公司已於法令規定期限內申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告及各月份營運情形。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																								
	是	否																																									
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關係、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	是	否	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 尚無重大差異。																																								
	V																																										
	<p>摘要說明</p> <p>(一)員工權益及員工關懷：請參閱本報第95~96頁「五、勞資關係」之說明。</p> <p>(二)董事之進修情形：本公司董事均具備有相關之專業知識，本公司亦會不定期提出相關之進修資訊給予參考。本年度董事參與之進修課程如下：</p>																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>董事</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ji Zhao (趙捷)</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Ming Qu (曲明)</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>楊榮恭</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>陳浩</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>黃大倫</td> <td>2019.08.12 2019.11.11</td> <td>社團法人中華公司治理協會 社團法人中華公司治理協會</td> <td>內線短線交易法規及案例解析 收購國外資產應注意事項</td> <td>3 3</td> </tr> <tr> <td>Cyrus Ying-Chun Tsui</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Dennis Lynn Segers</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>		董事	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	Ji Zhao (趙捷)	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	Ming Qu (曲明)	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	楊榮恭	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	陳浩	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	黃大倫	2019.08.12 2019.11.11	社團法人中華公司治理協會 社團法人中華公司治理協會	內線短線交易法規及案例解析 收購國外資產應注意事項	3 3	Cyrus Ying-Chun Tsui	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	Dennis Lynn Segers	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	
董事	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																																							
Ji Zhao (趙捷)	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6																																							
Ming Qu (曲明)	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6																																							
楊榮恭	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6																																							
陳浩	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6																																							
黃大倫	2019.08.12 2019.11.11	社團法人中華公司治理協會 社團法人中華公司治理協會	內線短線交易法規及案例解析 收購國外資產應注意事項	3 3																																							
Cyrus Ying-Chun Tsui	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6																																							
Dennis Lynn Segers	2019.12.06	財團法人證券期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6																																							

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因														
	是	否	摘要說明	時數															
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>董事</th> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>沈楨林</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Charlie Xiaoli Huang</td> <td>2019.12.06</td> <td>財團法人證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>	董事	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	沈楨林	2019.12.06	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	Charlie Xiaoli Huang	2019.12.06	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6	
董事	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數															
沈楨林	2019.12.06	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6															
Charlie Xiaoli Huang	2019.12.06	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	6															
			<p>(三)董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司業於公司章程中明確規範董事對利害關係議案之執行及迴避。</p> <p>(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業，配合相關法令執行各項政策推動，以期降低並避免任何可能的風險。</p> <p>(五)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及獨立董事購買責任保險。</p>																
			<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>已改善者：</p> <p>(一)公司之獨立董事/全體董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？</p> <p>公司回覆：全體董事(包含獨立董事)已於西元2019年依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。</p> <p>優先加強事項與措施：</p> <p>(一)公司網站是否提供股東會相關資料，並至少包括最近期股東會年報、開會通知、議事手冊及議事錄等？</p> <p>公司回覆：將會規劃將股東會相關資料放置於公司網站。</p>																

(三)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	本公司雖未訂定相關風險管理政策或策略，惟本公司仍會持續實踐企業社會責任，未來亦會視情況訂定相關政策。	惟如有法令或實際必要之考量時，本公司將爰依「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及相關法令辦理。
二、公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	V	本公司雖未設置推動企業社會責任專(兼)職單位，惟本公司仍會持續實踐企業社會責任，未來亦會視情況訂定相關政策。	尚無重大差異。
三、環境議題			
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	(一)本公司有取得SONY GP (綠色夥伴)之認證，並依上述環境管理系統辦理。	(一)尚無重大差異。
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	(二)本公司為無工廠之IC設計公司，其營業活動對環境負荷衝擊甚低。	(二)尚無重大差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V	(三)本公司營運未有工業污染情形，但持續對辦公室加強節能減碳之宣導，提倡無紙化作業、減少電力及水資源浪費。	(三)尚無重大差異。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	(四)本公司營運未有工業性污染情形，但持續對辦公室加強節能減碳之宣導，提倡無紙化作業、減少電力及水資源浪費。	(四)尚無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司守則差異情形及原因
	是	否	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	(一)本公司依勞動暨個人資料保護相關法令之規定，於招聘過程及內部管理流程，確實保障徵者及勞工之合法權益；並定期召開勞資會議，提供勞資雙向溝通之管道，以達成雙贏局面。	(一)尚無重大差異。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	(二)員工福利說明請詳本年報第95-96頁，本公司已將經營績效及成果適當反映於員工薪酬。	(二)尚無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	(三)本公司於辦公室出入口設置門禁管理及監控系統，保障員工於工作場所之人身安全；並不定期對員工實施安全與健康教育。	(三)尚無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四)本公司有依照各個不同職務工作需求，搭配同仁個人之職涯發展，訓練培養員工技能。	(四)尚無重大差異。
(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V	(五)本公司與客戶間皆保持良好溝通管道，並對產品及服務提供有效之客訴處理程序。	(五)尚無重大差異。
(六)公司是否訂定供應商業管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六)本公司有簽訂無衝突礦產聲明，會採取相關措施包括要求供應商詳實調查其供應鏈及提供調查報告，以確保其未使用衝突礦產。當供應商產品使用衝突礦產時，會與供應商共同合作改用非衝突礦產。本公司將持續關注此議題，並遵守國際公約，致力於相關措施執行，以維護客戶權利及善盡企業社會責任為目標。	(六)尚無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司社會責任實踐守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準或指引，編製企業社會責任報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	惟如有法令或實際必要之考量時，本公司將爰依「上市上櫃公司企業社會責任實踐守則」及相關法令辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實踐守則」，惟本公司目前尚未訂立「企業社會責任」，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司目前尚未訂立「企業社會責任」，惟本公司仍會視情況訂定相關政策。			定有本身之企業社會責任實踐企業社會責任，未來亦會視情況訂定相關政策。
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： (一)本公司為了善盡保護地球環境的社會責任，目前使用之主要原物料，均依照西元2006年7月生效之歐盟有害物質限制指令(RoHS)規定，於生產時禁用指令中規範之危害物質，並將相關訊息傳遞至各部門，以確保本公司產品能符合歐盟指令或客戶要求。 (二)本公司已取得SONY GP(綠色夥伴)之認證，在環境污染、能源及資源節約、廢棄物減量等危害防阻方面持續進行改善，以降低潛在的環保風險。			



(四)履行誠信經營情形及與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層承諾積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>是</p> <p>V</p>	<p>否</p> <p>V</p>	<p>(一)尚無重大差異。</p> <p>(二)尚無重大差異。</p> <p>(三)尚無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>是</p> <p>V</p>	<p>否</p> <p>V</p>	<p>(一)尚無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	(二)本公司董事會下設有內部稽核，以監督公司遵循法律規範。	(二)尚無重大差異。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	(三)本公司員工對於業務執行上有利益衝突時，可事前告知直屬主管並予以迴避。另本公司訂有「董事會議事規範」，其中訂有董事利益迴避制度，對董事會所提議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，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表決權。	(三)尚無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(四)本公司為確保誠信經營之落實，已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核及不定期向董事會報告前項制度遵循情形。	(四)尚無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五)本公司定期對內部做誠信經營教育宣導。	(五)尚無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	(一)本公司設有專責人事單位，保持暢通之溝通管道，以建立檢舉管道，與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作。	(一)尚無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)尚無重大差異。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)尚無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？		V	(一)尚無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；不適用。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其公司訂定之誠信經營守則等情形）：無。			

(五)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，其查詢方式：

本公司尚未訂定公司治理守則及相關規章。但訂有「股東會議事規則」、「董事會議事規則」、「審計委員會組織章程」、「集團企業與關係人交易作業管理辦法」，本公司實質上已依據公司治理精神運作及執行公司治理相關規範，未來亦將透過修訂相關管理辦法、加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，推動公司治理之運作。

(六)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊：無。

(七)股東會及董事會之重要決議

1. 最近年度至刊印日止股東會之重要決議：

會議	日期 (台灣時間)	決議事項	執行情形
股東常會	2019/06/18	1. 承認西元 2018 年度營業報告書案 2. 承認西元 2018 年度合併財務報表案 3. 承認西元 2018 年度盈餘分派案 4. 核准發行西元 2019 年限制員工權利新股計畫案 5. 核准修訂本公司章程案 6. 核准修訂本公司取得或處分資產處理程序案 7. 核准修訂本公司資金貸與作業程序案 8. 核准修訂本公司背書保證作業程序案 9. 改選董事(含獨立董事)案	1. 決議通過 2. 決議通過 3. 訂定西元 2019 年 9 月 1 日為除息基準日，且於西元 2019 年 9 月 25 日全數發放完畢(每股分配現金股利 12.31044592 元) 4. 訂定西元 2019 年 7 月 31 日為第一次發行 682,050 股之增資基準日；訂定西元 2019 年 10 月 30 日為第二次發行 14,300 股之增資基準日；訂定西元 2020 年 2 月 12 日為第三次發行 9,200 股之增資基準日；訂定西元 2020 年 4 月 29 日為第四次發行 44,450 股之增資基準日 5. 依修訂後程序辦理 6. 依修訂後程序辦理 7. 依修訂後程序辦理 8. 依修訂後程序辦理 9. 當選名單如下：Ji Zhao、Ming Qu、Cyrus Ying-Chun Tsui、陳浩、楊榮恭、黃大倫、沈楨林(獨立董事)、Dennis Lynn Segers (獨立董事)、Charlie Xiaoli Huang (獨立董事)

2. 最近年度至刊印日止董事會之重要決議

會議	日期 (台灣時間)	決議事項
董事會	2019/02/13	1. 核准西元 2018 年經理人紅利分配 2. 核准西元 2018 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予 3. 核准收回(買)已發行限制員工權利新股

會議	日期 (台灣時間)	決議事項
董事會	2019/03/13	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 核准西元 2018 年度合併財務報告</li> <li>2. 核准西元 2018 年內部控制制度聲明書</li> <li>3. 通過西元 2019 年股東常會之改選本公司董事暨獨立董事選舉案</li> <li>4. 通過西元 2019 年股東常會之獨立董事提名期間</li> <li>5. 核准召集西元 2019 年股東常會日期、地點及議程提案</li> <li>6. 核准西元 2019 年股東常會股東之提案權</li> <li>7. 核准本公司西元 2018 年盈餘分派案</li> <li>8. 核准修訂本公司章程案</li> </ol>
董事會	2019/04/30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 核准西元 2019 年第一季合併財務報告</li> <li>2. 獨立董事候選人提名人選</li> <li>3. 核准西元 2018 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予</li> <li>4. 核准收回(買)已發行限制員工權利新股</li> <li>5. 核准西元 2018 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形</li> <li>6. 覆核及通過股東之提案</li> <li>7. 通過西元 2018 年度營業報告書</li> <li>8. 核准發行西元 2019 年限制員工權利股票發行計畫</li> <li>9. 通過獨立董事候選人提名人選</li> <li>10. 核准西元 2012 年度員工認股權憑證發行及認股辦法修訂</li> <li>11. 核准修訂本公司取得或處分資產處理程序案</li> <li>12. 核准修訂本公司資金貸作業程序案</li> <li>13. 核准修訂本公司背書保證作業程序案</li> <li>14. 核准"處理董事要求之標準作業程序"</li> <li>15. 通過增修西元 2019 年股東常會議案(增列報告事項 5 及討論事項 3、4、5)</li> <li>16. 核准變更本公司查核簽證會計師</li> </ol>
董事會	2019/07/31	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 核准西元 2019 年第二季合併財務報告</li> <li>2. 核准修訂本公司及美國、上海子公司之核決權限表</li> <li>3. 核准執行西元 2018 年第二次買回庫藏股之轉讓</li> <li>4. 核准西元 2019 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予</li> <li>5. 核准西元 2019 年經營團隊員工之限制員工權利股票給予</li> <li>6. 核准西元 2018 年董事酬勞之分配</li> <li>7. 核准西元 2018 年員工酬勞之分配</li> <li>8. 核准西元 2018 年現金股利之分配</li> <li>9. 核准派息頻率及通過不分配西元 2019 年第一季及第二季股息</li> <li>10. 核准更新西元 2019 年經理人紅利計畫</li> <li>11. 核准收回(買)已發行限制員工權利新股</li> </ol>
董事會	2019/10/30	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 選舉董事長及副董事長</li> <li>2. 核准薪資報酬委員會成員之指派</li> <li>3. 核准西元 2019 年第三季合併財務報告</li> <li>4. 核准西元 2019 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予</li> <li>5. 通過不分配西元 2019 年第三季股息</li> <li>6. 核准收回(買)已發行限制員工權利新股</li> </ol>

會議	日期 (台灣時間)	決議事項
董事會	2019/10/30	7. 通過本公司西元 2020 年內部稽核計劃 8. 核准指派代表人參加譜瑞(愛爾蘭)之股東會
董事會	2019/12/05	1. 核准及批准薪酬委員會之運行 2. 核准本公司西元 2020 年度預算案 3. 通過與會計師事務所簽訂之西元 2020 年財務查核委任書及西元 2020 年內部控制查核委任書 4. 通過與會計師事務所簽訂之西元 2020 年稅務服務委任書
董事會	2020/02/12	1. 核准西元 2019 年經理人紅利分配 2. 核准西元 2019 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予 3. 核准收回(買)已發行限制員工權利新股 4. 核准在愛爾蘭開立美國銀行帳戶 5. 核准在愛爾蘭開立 Allied Irish bank 6. 核准修訂本公司章程案
董事會	2020/03/11	1. 核准西元 2019 年台灣分公司財務報告 2. 核准西元 2019 年度合併財務報告 3. 核准西元 2019 年內部控制制度聲明書 4. 核准召集西元 2020 年股東常會日期、地點及議程提案 5. 核准西元 2020 年股東常會股東之提案權 6. 核准本公司西元 2019 年盈餘分派案 7. 核准修訂董事會議事規則 8. 核准修訂審計委員會組織章程 9. 核准修訂審計委員會運作管理查核程序 10. 核准修訂薪資報酬委員會組織章程 11. 核准修訂薪資報酬委員會運作管理查核程序 12. 核准通過設立開曼子公司
董事會	2020/04/23	1. 核准豁免開會日前七天之事前通知 2. 核准通過「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」 3. 核准 Project Florida
董事會	2020/04/29	1. 核准西元 2020 年第一季合併財務報告 2. 核准西元 2019 年非經營團隊員工之限制員工權利股票給予 3. 核准收回(買)已發行限制員工權利新股 4. 核准西元 2019 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形 5. 覆核及通過股東之提案 6. 通過西元 2019 年度營業報告書 7. 核准發行西元 2020 年限制員工權利股票發行計畫 8. 核准西元 2020 年股東常會之備案 9. 通過不分配西元 2020 年第一季股息 10. 核准修訂本公司章程案 11. 通過董事會績效評估辦法

3. 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：請參閱第 55 頁。
2. 會計師專案審查內部控制之原因及審查報告：請參閱第 56 頁。
3. 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

五、與公司有關人士辭職解任情形之彙總

最近年度及截至年報刊印日止，與公司有關人士(含公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等)辭職解任情形：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
業務處資深全球銷售副總經理	Stephen M. Donovan	2011.05.23	2020.01.01	退休

六、會計師公費及更換會計師資訊

(一)會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	周筱姿 梁華玲	2019/01/01~2019/12/31	無

金額單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元				
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元			V	
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元		V		
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				V

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其相關企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計公費金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	周筱姿 梁華玲	7,787	-	-	-	3,205	3,205	2019/01/01~ 2019/12/31	非審計公費-其他係包含內控審查 1,236 仟元；其他專案顧問費 1,196 仟元；移轉訂價諮詢 773 仟元

(三)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(五)更換會計師資訊：無此情事(西元 2019 年因會計師內部輪調，由賴宗義會計師更換為周筱姿會計師)。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，於最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或關係企業

無此情事



八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形(本公司未設置監察人)

單位：股

職 稱	姓 名	2019 年度		2020 年度截至 4 月 17 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長兼執行長	Ji Zhao (趙捷) (註2)	(97,500)	0	(27,000)	0
副董事長兼總經理	Ming Qu (曲明)	(179,500)	0	(136,000)	0
董事	楊榮恭	0	0	0	0
董事	陳浩	0	0	0	0
董事	黃大倫	0	0	0	0
董事	Cyrus Ying-Chun Tsui	0	0	0	0
獨立董事	Dennis Lynn Segers	(27,000)	0	(9,000)	0
獨立董事	沈楨林	0	0	0	0
獨立董事	Charlie Xiaoli Huang	0	0	0	0
財務長	Judy Wang (汪林麗珠)	(14,700)	0	(27,000)	0
業務處資深全球銷售副總經理	Stephen M. Donovan (註3)	(2,750)	0	0	0
業務處資深全球銷售副總經理	Peter Oaklander	0	0	0	0
行銷處執行副總經理	Jingwu Jimmy Chiu (屈經武)	(39,100)	0	(45,000)	0
產品開發部執行副總經理	Ding Lu (陸鼎)	(66,100)	0	(45,000)	0
TrueTouch事業部資深副總經理	Joseph D. Montalbo	(12,000)	0	(8,000)	0
營運管理處資深副總經理	Randy D. Baker	(10,000)	0	0	0
法務部資深副總經理暨法務長	Yun Hwa Chou	6,600	0	0	0
營運管理處副總經理 台灣分公司總經理	KP Yang (楊國賓)	(4,325)	0	(7,000)	0

註 1：本表包含本公司及子公司之經理人。

註 2：不含保留運用決定權信託持股之變動。

註 3：業務處資深全球銷售副總經理 Stephen M. Donovan 已於西元 2020 年 1 月 1 日退休並解任。

(二)股權移轉及股權質押之相對人為關係人資訊：無

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

2020年4月17日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
新制勞工退休基金	3,218,783	4.03%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
Ji Zhao (趙捷)	2,859,430	3.58%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	含保留運用決定權信託持股 794,972 股
Ming Qu (曲明)	2,637,735	3.30%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
大通託管斯威德銀行羅伯全球基金投資專戶	2,400,000	3.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
富邦人壽保險(股)公司	1,984,000	2.48%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
富邦人壽保險(股)公司代表人：蔡明興	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
摩根士丹利國際有限公司投資專戶	1,785,800	2.23%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
大通託管寶源國際精選基金新興亞洲投資專戶	1,770,000	2.21%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
舊制勞工退休基金	1,401,784	1.75%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,209,732	1.51%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
Ding Lu (陸鼎)	1,124,332	1.41%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及其綜合持股比例資訊

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
譜瑞(美國)	10,000	100%	-	-	10,000	100%
譜瑞(韓國)	10,000	100%	-	-	10,000	100%
譜瑞(愛爾蘭)	1	100%	-	-	1	100%
譜瑞(上海)	-	100%	-	-	-	100%
譜瑞(南京)	-	100%	-	-	-	100%

**英屬蓋曼群島商譜瑞科技股份有限公司**  
**內部控制制度聲明書**

日期：中華民國一〇九年三月十一日

本公司民國一〇八年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

1. 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
2. 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機能，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
3. 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：(1)控制環境，(2)風險評估，(3)控制作業，(4)資訊與溝通，及(5)監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
4. 本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
5. 本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一〇八年十二月三十一日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
6. 本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
7. 本聲明書業經本公司民國一〇九年三月十一日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

英屬蓋曼群島商譜瑞科技股份有限公司  
董事長兼執行長：Ji Zhao





資誠

## 內部控制制度審查報告

資會綜字第 19007814 號

後附英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司民國 109 年 3 月 11 日謂經評估認為其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 108 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故英屬蓋曼群島商譜瑞科技股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 108 年 12 月 31 日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司於民國 109 年 3 月 11 日所出具謂經評估認為其上述與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿



會 計 師

梁華玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

民 國 1 0 9 年 3 月 1 1 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan

11012 臺北市信義區基隆路一段333號27樓 / 27F, 333, Keelung Road, Sec. 1, Xinyi Dist., Taipei City 11012, Taiwan

T: +886 (2) 2729 6666, F: + 886 (2) 2757 6371, www.pwc.com/tw

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股份種類

2020年4月17日；單位：股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份(上櫃)	未發行股份	庫藏股	合計	
記名式普通股	79,707,637	70,037,063	255,300	150,000,000	無

#### (二)股本形成經過

##### 1. 股本形成經過：

單位：股；元

日期 (西元)	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
2019/01/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,115,926	791,159,260	行使認股權發行新股普通股 共 101,246 股	無	無
2019/02/28	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,131,265	791,312,650	行使認股權發行新股普通股 共 15,339 股	無	無
2019/03/08	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,137,165	791,371,650	發行限制員工權利新股普通 股共 5,900 股	無	無
2019/03/25	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,115,095	791,150,950	註銷限制員工權利新股普通 股共 22,070 股	無	無
2019/03/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,129,936	791,299,360	行使認股權發行新股普通股 共 14,841 股	無	無
2019/05/02	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,130,391	791,303,910	行使認股權發行新股普通股 共 455 股	無	無
2019/05/22	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,230,791	792,307,910	發行限制員工權利新股普通 股共 100,400 股	無	無
2019/05/29	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,214,446	792,144,460	註銷限制員工權利新股普通 股共 16,345 股	無	無
2019/07/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,233,728	792,337,280	行使認股權發行新股普通股 共 19,282 股	無	無
2019/08/20	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,915,778	799,157,780	發行限制員工權利新股普通 股共 682,050 股	無	無
2019/08/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,930,858	799,308,580	行使認股權發行新股普通股 共 15,080 股	無	無
2019/09/05	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,920,783	799,207,830	註銷限制員工權利新股普通 股共 10,075 股	無	無
2019/09/30	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,922,233	799,222,330	行使認股權發行新股普通股 共 1,450 股	無	無
2019/10/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,929,380	799,293,800	行使認股權發行新股普通股 共 7,147 股	無	無
2019/11/19	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,943,680	799,436,800	發行限制員工權利新股普通 股共 14,300 股	無	無
2019/11/22	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,916,030	799,160,300	註銷限制員工權利新股普通 股共 27,650 股	無	無
2019/11/30	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,918,030	799,180,300	行使認股權發行新股普通股 共 2,000 股	無	無
2019/12/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,920,452	799,204,520	行使認股權發行新股普通股 共 2,422 股	無	無
2020/01/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,960,927	799,609,270	行使認股權發行新股普通股 共 40,475 股	無	無

日期 (西元)	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
2020/02/29	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,974,521	799,745,210	行使認股權發行新股普通股 共 13,594 股	無	無
2020/03/04	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,983,721	799,837,210	發行限制員工權利新股普通 股共 9,200 股	無	無
2020/03/30	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,936,371	799,363,710	註銷限制員工權利新股普通 股共 47,350 股	無	無
2020/03/31	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,961,062	799,610,620	行使認股權發行新股普通股 共 24,691 股	無	無
2020/05/04	新臺幣 10	150,000,000	1,500,000,000	79,962,937	799,629,370	行使認股權發行新股普通股 共 1,875 股	無	註 1 註 2

註 1：截至年報刊印日止，本公司已買回本公司股份 250,000 股，尚未轉讓予員工。

註 2：截至年報刊印日止，本公司已收回(買)已發行限制員工新股 5,300 股，預計於西元 2020 年 5 月註銷。

2.最近三年度及截至年報刊印日止，私募普通股之執行情形：不適用。

### (三)最近股權分散情形

#### 1.股東結構表：

2020年4月17日；單位：人；股

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及 外國人	庫藏股	合計
人數	0	23	180	1,990	427	1	2,621
持有股數	0	4,897,487	13,628,822	8,414,312	52,767,016	255,300	79,962,937
持股比例	0.00%	6.12%	17.04%	10.52%	66.00%	0.32%	100.00%
陸資持股 1,442,804 股，持股比例 1.80%							

#### 2.股權分散情形：

每股面額十元；2020年4月17日；單位：人；股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1-999	475	58,302	0.07%
1,000-5,000	1,434	2,495,149	3.12%
5,001-10,000	158	1,234,327	1.54%
10,001-15,000	82	1,040,000	1.30%
15,001-20,000	57	1,032,516	1.29%
20,001-30,000	79	2,030,393	2.54%
30,001-40,000	44	1,585,037	1.98%
40,001-50,000	39	1,784,518	2.23%
50,001-100,000	88	6,456,928	8.07%
100,001-200,000	78	11,394,232	14.25%
200,001-400,000	48	13,742,017	17.19%
400,001-600,000	15	6,964,330	8.71%
600,001-800,000	8	5,362,945	6.71%
800,001-1,000,000	5	4,676,829	5.85%
1,000,001 股以上	11	20,105,414	25.15%
合計	2,621	79,962,937	100.00%

3.主要股東名單：

2020年4月17日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
新制勞工退休基金	3,218,783	4.03%
Ji Zhao (趙捷)(註)	2,859,430	3.58%
Ming Qu (曲明)	2,637,735	3.30%
大通託管斯威德銀行羅伯全球基金投資專戶	2,400,000	3.00%
富邦人壽保險(股)公司	1,984,000	2.48%
摩根士丹利國際有限公司投資專戶	1,785,800	2.23%
大通託管寶源國際精選基金新興亞洲投資專戶	1,770,000	2.21%
舊制勞工退休基金	1,401,784	1.75%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,209,732	1.51%
Ding Lu (陸鼎)	1,124,332	1.41%

註：含保留運用決定權信託持股之投資專戶 794,972 股

另將公司董事及監察人之持股信託情形揭露如下：

職稱	姓名	受託人	信託股數	信託股數佔已發行股份總數之比率(%)
董事長	Ji Zhao (趙捷)	The ZG Grantor Retain Annuity Trust	794,972 股	0.99



(四)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新臺幣元；仟股

項目		年度(西元)			
		2018 年度	2019 年度	2020 年度截至 5 月 4 日止(註 5)	
每股市價	最高	640	645	775	
	最低	364.5	431.5	524	
	平均	492.82	539.9	666.62	
每股淨值	分配前	123.82	141.33	130.62	
	分配後	111.33	126.06(註 4)	註 4	
基本每股盈餘	加權平均股數	76,722	77,171	77,872	
	每股盈餘	25.67	31.54	8.00	
稀釋每股盈餘	加權平均股數	79,859	79,309	79,965	
	每股盈餘	24.66	30.69	7.79	
每股股利	現金股利		12.31044592	15.23(註 4)	—
	無償配股	盈餘配股	0	0	—
		資本公積配股	0	0	—
	累積未付股利		0	0	—
投資報酬分析	本益比(註 1)		19.95	17.49(註 4)	—
	本利比(註 2)		39.97	35.24(註 4)	—
	現金股利殖利率(註 3)		2.50%	2.84%(註 4)	—

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告

註 1：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘

註 2：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利

註 3：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價

註 4：俟股東會決議後定案

註 5：每股淨值、每股盈餘為截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位為截至年報刊印日止之當年度資料。

(五)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司之股利政策依照目前章程 113 條所訂，董事會應以下述方式擬具前開盈餘分派議案：本公司年度總決算如有盈餘(「年度盈餘」)，公司(i)於彌補歷年虧損後並於分派盈餘時，得提撥年度盈餘 10%作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額為止；及(ii)依公開發行公司規則

規定或依主管機關要求，提撥部分年度盈餘作為特別盈餘公積。在考量財務、業務及營運因素下，董事會得提出不低於扣除前開(i)至(ii)後之剩餘年度盈餘10%，加計依董事會全權決定之一定比例之以往年度未分配盈餘，作為股東股利之議案。依開曼公司法及公開發行公司規則，前開股東股利得以現金分派，或以發行新股方式（亦即代表股東將此等金額用以繳足供分派之未發行股份股款，以轉記為付清股款之股份），並按比例作為股利分派予股東，亦或以綜合前二者方式或係以紅利形式分派，其中現金股利之比例不應低於當年度全部股利之10%。

## 2. 本年度擬(已)議股利分派之情形：

本公司西元2019年度之盈餘分派案，業於西元2020年3月11日董事會擬議如下所示，惟實際盈餘之分配將待本公司西元2020年董事會提報股東會決議通過後，依相關法令辦理。

單位：新台幣元

普通股現金股利(每股新台幣 15.23 元)	1,216,886,608
------------------------	---------------

## (六) 本年度擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響

依民國89年2月1日台財政(一)第00371號函規定，本公司未編製並公告西元2020年財務預測，無須揭露此資訊。

## (七) 員工、董事及監察人酬勞（本公司未設置監察人）

### 1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

除適用之公開發行公司規則另有規定外，本公司年度稅前如有獲利，應提撥(i)不少於該年度稅前利益之5%作為員工酬勞（下稱「員工酬勞」），其應按本章程第9條所定之員工激勵措施所認可之方式予以發放，且得發放予本公司及/或本公司之子公司之員工，以及(ii)最多相當於該年度稅前利益之2%作為董事額外酬勞。儘管有前述規定，於本公司有累積虧損時，本公司發放員工酬勞及上述董事額外酬勞前，應先保留累積虧損之數額。於開曼法律允許之狀況下，經董事會2/3以上之出席及出席董事過半數同意之決議，員工酬勞得以現金及/或股票方式發放之。為免疑義，計算上述員工酬勞及董事額外酬勞之「年度稅前利益」，係指尚未扣除及分派員工酬勞及董事額外酬勞之稅前利益。前揭員工酬勞之發放經董事會決議後，應報告股東會。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司本期估列之員工酬勞及董事酬勞，係依章程規定，並依截至西元 2019 年止之獲利情況並參酌以前年度發放比例估列之。若俟後股東會決議通過之實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於股東常會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- a. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形。

單位：新台幣元

項目	董事會通過之決議配發金額		擬議配發員工股票紅利金額佔本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例	考慮配發員工酬勞及董事酬勞後之設算稀釋每股盈餘
	現金	股票		
員工酬勞	162,768,839	-	-	30.69
董事酬勞	54,661,549	-	-	

本公司董事會通過之員工酬勞及董事酬勞金額如上表，與西元 2019 年度合併財報報表估列之員工酬勞及董事酬勞無差異。

- b. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司本期不擬以股票方式派發員工酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司西元 2019 年 7 月 31 日董事會決議之西元 2018 年員工酬勞新台幣 138,953,825 元及董事酬勞新台幣 42,755,023 元，已全數執行完畢。與西元 2018 年度合併財務報告認列之員工酬勞及董事酬勞一致。

(八)公司買回本公司股份情形

本公司西元 2018 年第 2 次買回本公司庫藏股份如下：

2020 年 5 月 4 日

買回期次	西元 2018 年第 2 次 (期)
董事會決議日期	10/12/2018 (台灣時間)
買回目的	轉讓股份予員工
預計買回期間	10/12/2018 至 12/11/2018
實際買回期間	10/17/2018 至 10/25/2018
預計買回區間價格	新台幣 282.50 元至新台幣 677.00 元
實際買回區間價格	新台幣 395.00 元至新台幣 411.00 元
平均買回價格 (每股)	新台幣 406.90 元
預計買回股份種類 及數量	普通股 500,000 股
已買回股份種類及 數量	普通股 500,000 股
已買回股份金額	新台幣 203,450,340 元
已買回數量占預定 買回數量之比率(%)	100
已辦理銷除及轉讓 之股份數量	250,000 股
累積持有本公司股 份數量	250,000 股
累積持有本公司股 份數量占已發行股 份總數比率(%)	0.31%

二、公司債(含海外公司債)辦理情形

無。

三、特別股辦理情形

無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形

項 目		說明	
發行(辦理)日期		西元 2012 年 7 月 24 日	
發行及交易地點		盧森堡證券交易所	
發行總金額		58,620,160	
單位發行價格(US\$)		11.17	
發行單位總數		5,252,000 單位(註)	
表彰有價證券之來源		本公司股東持有之已發行普通股	
表彰有價證券之數額		5,252,000 股普通股(註)	
存託憑證持有人的權利與義務		依公開說明書相關說明	
受託人		不適用	
存託機構		美國紐約梅隆銀行	
保管機構		兆豐國際商業銀行	
未兌回餘額		0 單位	
發行及存續期間相關費用之分攤方式		依與承銷團及存託銀行等之契約執行	
存託契約及保管契約之重要約定事項		本公司依契約將提供必要之公開資訊 供存託銀行通知存託憑證持有人	
每單位 市價 (美元)	西元 2019 年	最高	20.60
		最低	14.30
		平均	17.32
	當年度截至 西元 2020 年 4 月 30 日	最高	25.66
		最低	17.28
		平均	21.92

註：含西元 2013 年 10 月 9 日追加發行(股票股利)4,000 股普通股。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形

(一)員工認股權憑證辦理情形

2020年5月4日

員工認股權憑證種類	2006年員工認股權憑證計畫	2012年員工認股權憑證計畫
申報生效日期	不適用	2012年4月6日
發行日期	註1	2012年7月26日
認股存續期間	各認股權憑證之存續期間為：自認股權憑證授與之日起算最長不得超過10年；若為激勵型認股權(Incentive Stock Option)，且該被授與之員工於被授與時持有本公司或本公司之任何母公司或子公司有表決權股份超過百分之十股份，該等激勵型認股權之存續期間為：自認股權授與之日起算認股期間為5年或認股合約所訂之較短期間。	本認股權憑證存續時間為十年，於此期間內不得轉讓、質押、贈與他人或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限。
發行單位數	11,696,052	940,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	14.63%	1.18%
得認股期間	認股權人認股權之執行應根據認股權計畫管理人決定以及認股權契約約定之具體內容為之，並須於員工認股權憑證屆滿前行使。	認股權人自被授予認股權憑證屆滿二年之日起，可行使50%被給予之認股權憑證，其後每年得行使25%之認股權憑證
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權之執行應根據授予時管理人所決定以及認股權合約所約定之條件而行使之。除授予經理人、董事與顧問之認股權外，自授予之日起五年內，每年應有不低於20%比率之認股權屆行使期。	認股權人自被授予認股權憑證屆滿二年之日起，可行使50%被給予之認股權憑證，其後每年得行使25%之認股權憑證
已執行取得股數	11,554,292	454,150
已執行認股金額	美金 3,846,593.30 元	新台幣 104,924,522 元
已取消認股數量	73,044	69,375
未執行認股數量	68,716	416,475
未執行認股者其每股認購價格	\$1.22-\$2.01 美元 (根據本公司 2006 年 Stock Option Plan 第 9 條規定，認股權執行時之每股價格應由認股權計畫管理人訂之，但應符合下列規定： 1. 激勵型認股權(Incentive Stock Option)： (1) 被授與之員工於被授與時為持有本公司或本公司任何母公司或子公司有表決權股份超過百分之十股份之股東，認購價格應不少於授與時每股公平市價之 110%。 (2) 授與上開 1.(1)以外之其他員工時，認購價格應不少於授與時每股公平市價之 100%。 2. 非法定型認股權(Nonstatutory Stock Option)： (1) 被授與服務提供者(指員工、董事或顧問)於被授與時為持有本公司或本公司任何母公司或子公司有表決權股份超過百分之十股份之股東者，認購價格應不少於授與時每股公平市價之 110%。 (2) 授與上開 2.(1)以外之其他服務提供者時，認購價格應不少於授與時每股公平市價之 85%。	新台幣 215.0 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率	0.09%	0.52%

員工認股權憑證種類	2006 年員工認股權憑證計畫	2012 年員工認股權憑證計畫
對股東權益影響	於財務報表表達上，依一般公認會計原則處理，對原股東權益之影響係逐年稀釋。	發行總數僅占已發行股份總數比率 1.18%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。

註 1：歷次發行日期及發行單位數：

2006/2/21 發行 1,233,000 單位；2006/3/24 發行 480,000 單位；2006/6/8 發行 67,500 單位；2006/8/8 發行 90,000 單位；2006/10/30 發行 492,000 單位；2007/1/12 發行 573,000 單位；2007/3/21 發行 624,000 單位；2007/5/8 發行 157,500 單位；2007/6/28 發行 1,836,750 單位；2007/9/7 發行 663,000 單位；2007/9/27 發行 375,000 單位；2007/11/28 發行 185,250 單位；2008/3/26 發行 72,750 單位；2008/5/28 發行 376,500 單位；2008/7/23 發行 450,000 單位；2008/9/24 發行 127,500 單位；2008/11/26 發行 85,500 單位；2009/7/22 發行 993,300 單位；2009/10/21 發行 441,000 單位；2010/1/20 發行 100,500 單位；2010/2/11 發行 60,000 單位；2010/4/21 發行 171,000 單位；2010/7/21 發行 157,500 單位；2010/8/9 發行 595,050 單位；2010/10/20 發行 146,250 單位；2010/12/2 發行 22,500 單位；2011/1/20 發行 1,090,650 單位；2011/3/9 發行 110,000 單位；2011/4/28 發行 22,000 單位；2011/6/13 發行 520,872 單位。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

2020年5月4日；單位：股；新台幣仟元

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占發行股份總數比率	已執行			未執行 (註1)			認股數量占發行股份總數比率
				認股數量	認股價格(元)	認股金額	認股數量	認股價格(元)	認股金額	
經理人	執行長									
	總經理									
	財務長									
	行銷處執行副總經理									
	產品開發部執行副總經理									
	經理	1,217,250	1.52%	844,500	18.13 ~ 240	36,562	339,750	72,115	37.71 ~ 215	0.42%
	業務處資深全球銷售副總經理	Stephen M. Donovan (註2)								
	營運處副總經理	KP Yang (楊國賓)								
	台灣分公司總經理									
	員工	Alan Yuen								
員工	員工									
	員工	BaoQuan Xu								
	員工	Craig R. Wiley								
	員工	Hyeog-Sang Shin								
	員工	Jian Jiang								
	員工	Jian Wang	663,968	0.83%	595,218	4.00 ~ 240	20,604	68,750	37.71 ~ 215	0.09%
	員工	Kwong Yuen Chung								
	員工	Jian-Jin								
	員工	Xin Jin								
	員工	Yi-Ying Kuo								

註1：未執行認股價格之計算，係以新台幣30.91元兌換美金1元換算。

註2：業務處資深全球銷售副總經理 Stephen M. Donovan 已於西元2020年1月1日退休並解任。

(三) 最近三年度及截至年報刊印日止私募員工認股權憑證之執行情形：無



(四) 限制員工權利新股辦理情形：

2020 年 5 月 4 日

限制員工權利新股種類	2015 年限制員工權利新股	2016 年限制員工權利新股
申報生效日期	2015 年 7 月 15 日	2016 年 7 月 12 日
發行日期	2015 年 7 月 29 日	2016 年 7 月 27 日
增資股股票上櫃日期	2015 年 8 月 21 日	2016 年 8 月 18 日
已發行限制員工權利新股股數	400,000 股	1,150,000 股
發行價格	新台幣 0 元	新台幣 0 元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.50%	1.44%
員工限制權利新股之既得條件	本辦法所授予之員工權利新股於授予日起四年間每年平均既得 25%。於授予日起持續在本公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得 25%。	(1) 非經營團隊之員工 依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬非經營團隊之員工者，於授予日起四年間每年平均既得 25%。於授予日起持續在本公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得 25%。 (2) 屬經營團隊之員工 依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬經營團隊之員工者，於 2016 年 5 月 1 日起四年間每年平均既得 25%。於 2016 年 5 月 1 日起持續在本公司任職屆滿各週年(即 2017 年至 2020 年各年度之 4 月 30 日)之該等員工，可分批既得 25%。 經營團隊員工與否之認定，由董事長提案後提報董事會同意。如亦為本公司之董事或經理人，由董事長提案經薪酬委員會覆核後提報董事會同意。
員工限制權利新股之受限制權利	(1)員工不得將該限制員工權利新股出售、轉讓、贈與他人、設定他項權利或負擔，或為其他方式之處分。 (2)本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託或保管機構(以孰適用者為準)代為行使之。	
限制員工權利新股之保管情形	本公司發行之限制員工權利新股，被授與員工屬中華民國籍者，員工應於被授予後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且除辦法另有規定者外，於既得條件成就前，應持續交付信託保管。未達既得條件前因持有限制員工權利新股而得之各限制配股及配息亦需一併交付信託保管。被授與員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。	
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	被授與之限制員工權利新股遇有既得條件未成就者，或因故離職或發生繼承等情事時，其未既得之限制員工權利新股於被授與員工離職或發生繼承日起喪失一切權利，由本公司全數無償收回，並予以註銷。	
已收回或收買限制員工權利新股股數	33,200 股	108,425 股
已解除限制權利新股之股數	366,800 股	929,825 股
未解除限制權利新股之股數	0 股	111,750 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.00%	0.14%
對股東權益影響	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為 0.50%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為 1.44%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。

2020年5月4日

限制員工權利新股種類	2017年限制員工權利新股				
申報生效日期	2017年7月12日				
發行日期	2017年8月1日	2017年12月8日	2018年2月7日	2018年4月26日	2018年6月28日
增資股股票上櫃日期	2017年8月24日	2017年12月28日	2018年3月9日	2018年5月18日	2018年7月11日
已發行限制員工權利新股股數	895,970股	14,900股	7,000股	5,000股	77,130股
發行價格	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	1.12%	0.02%	0.01%	0.01%	0.10%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(1)非經營團隊之員工            (a)原非經營團隊員工：依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬非經營團隊之員工中非屬新聘非經營團隊員工（定義如下）者，於授予日起四年間每年平均既得25%。於授予日起持續在本公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得25%。            (b)新聘非經營團隊員工：依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬非經營團隊之員工且到職日晚於2017年7月份董事會之會議日者（簡稱「新聘非經營團隊員工」），於到職日起四年間每年平均既得25%。於到職日起持續在本公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得25%。            (2)屬經營團隊之員工            (a)原經營團隊員工：依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬經營團隊之員工中非屬新聘經營團隊員工（定義如下）者，於2017年5月1日起四年間每年平均既得25%。於2017年5月1日起持續在本公司任職屆滿各週年（即2018年至2021年各年度之4月30日）之該等員工，可分批既得25%。            (b)新聘經營團隊員工：本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬經營團隊之員工且到職日晚於2017年5月1日者（簡稱「新聘經營團隊員工」）者，於到職日起四年間每年平均既得25%。於到職日起持續在本公司任職屆滿各週年時之該等員工，可分批既得25%。            經營團隊員工與否之認定，由董事長提案後提報董事會同意。如亦為本公司之董事或經理人，由董事長提案經薪酬委員會覆核後提報董事會同意。</p>				
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(1)員工不得將該限制員工權利新股出售、轉讓、贈與他人、設定他項權利或負擔，或為其他方式之處分。            (2)本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託或保管機構（以孰適用者為準）代為行使其之。</p>				
限制員工權利新股之保管情形	<p>本公司發行之限制員工權利新股，被授與員工屬中華民國籍者，員工應於被授予後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且除辦法另有規定者外，於既得條件成就前，應持續交付信託保管。未達既得條件前因持有限制員工權利新股而得之各限制配股及配息亦需一併交付信託保管。被授與員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。</p>				
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>被授予之限制員工權利新股遇有既得條件未成就者，或因故離職或發生繼承等情事時，其未既得之限制員工權利新股於被授與員工離職或發生繼承日起喪失一切權利，由本公司全數無償收回，並予以註銷。</p>				
已收回或收買限制員工權利新股股數	59,100股	1,650股	6,250股	1,500股	8,250股
已解除限制權利新股之股數	536,320股	6,700股	750股	1,750股	18,632股
未解除限制權利新股之股數	300,550股	6,550股	0股	1,750股	50,248股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.38%	0.01%	0.00%	0.00%	0.06%
對股東權益影響	<p>本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為1.12%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。</p>	<p>本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.02%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。</p>	<p>本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.01%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。</p>	<p>本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.01%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。</p>	<p>本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.10%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。</p>

2020年5月4日

限制員工權利新股種類	2018年限制員工權利新股			
申報生效日期	2018年7月12日			
發行日期	2018年8月1日	2018年10月31日	2019年2月13日	2019年4月30日
增資股股票上櫃日期	2018年8月22日	2018年11月21日	2019年3月8日	2019年5月22日
已發行限制員工權利新股股數	489,900股	3,800股	5,900股	100,400股
發行價格	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.61%	0.00%	0.01%	0.13%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(1)非經營團隊之員工            (a)原非經營團隊員工：依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬非經營團隊之員工中非屬新聘非經營團隊員工（定義如下）者，於授予日起四年間每年平均既得25%。於授予日起持續在本公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得25%。            (b)新聘非經營團隊員工：依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬非經營團隊之員工且到職日晚於美國日光節約時間2018年7月31日董事會之會議日者（簡稱「新聘非經營團隊員工」），於授與董事會日起四年間每年平均既得25%。於授與董事會日起持續在本公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得25%。</p> <p>(2)屬經營團隊之員工            (a)原經營團隊員工：依本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬經營團隊之員工中非屬新聘經營團隊員工（定義如下）者，於2018年5月1日起四年間每年平均既得25%。於2018年5月1日起持續在本公司任職屆滿各週年（即2019年至2022年各年度之4月30日）之該等員工，可分批既得25%。            (b)新聘經營團隊員工：本辦法所授予之員工權利新股，被授與對象屬經營團隊之員工且到職日晚於2018年5月1日者（簡稱「新聘經營團隊員工」）者，於授與董事會日起四年間每年平均既得25%。於授與董事會日起持續在本公司任職屆滿各週年時之該等員工，可分批既得25%。            經營團隊員工與否之認定，由董事長提案後提報董事會同意。如亦為本公司之董事或經理人，由董事長提案經薪酬委員會覆核後提報董事會同意。</p>			
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(1)員工不得將該限制員工權利新股出售、轉讓、贈與他人、設定他項權利或負擔，或為其他方式之處分。            (2)本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託或保管機構（以孰適用者為準）代為行使之。</p>			
限制員工權利新股之保管情形	本公司發行之限制員工權利新股，被授予員工屬中華民國籍者，員工應於被授予後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且除辦法另有規定者外，於既得條件成就前，應持續交付信託保管。未達既得條件前因持有限制員工權利新股而得之各限制配股及配息亦需一併交付信託保管。被授予員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。			
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	被授予之限制員工權利新股遇有既得條件未成就者，或因故離職或發生繼承等情事時，其未既得之限制員工權利新股於被授與員工離職或發生繼承日起喪失一切權利，由本公司全數無償收回，並予以註銷。			
已收回或收買限制員工權利新股股數	35,250股	0股	1,200股	2,600股
已解除限制權利新股之股數	169,775股	950股	1,175股	24,449股
未解除限制權利新股之股數	284,875股	2,850股	3,525股	73,351股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.36%	0.00%	0.00%	0.09%
對股東權益影響	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.61%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.00%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.01%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.13%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。

2020年5月4日

限制員工權利新股種類	2019年限制員工權利新股			
申報生效日期	2019年7月12日			
發行日期	2019年7月31日	2019年10月30日	2020年2月13日	2020年4月29日
增資股股票上櫃日期	2019年8月20日	2019年11月19日	2020年3月4日	尚未增資股票
已發行限制員工權利新股股數	682,050股	14,300股	9,200股	44,450股
發行價格	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元	新台幣0元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	0.85%	0.02%	0.01%	0.06%
員工限制權利新股之既得條件	依本辦法所授予之員工權利新股，於權利既得起算日起四年間每年平均既得25%。於權利既得起算日起持續在本公司或本公司之全資子公司任職屆滿各週年時之員工，可分批既得25%。各員工權利新股之權利既得起算日由董事長提案後提報董事會同意，且得異於授予日、董事會決議日或員工到職日。			
員工限制權利新股之受限制權利	(1)員工不得將該限制員工權利新股出售、轉讓、贈與他人、設定他項權利或負擔，或為其他方式之處分。 (2)本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託或保管機構（以孰適用者為準）代為行使之。			
限制員工權利新股之保管情形	本公司發行之限制員工權利新股，被授予員工屬中華民國籍者，員工應於被授予後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且除辦法另有規定者外，於既得條件成就前，應持續交付信託保管。未達既得條件前因持有限制員工權利新股而得之各限制配股及配息亦需一併交付信託保管。被授予員工為其他國籍者，則以委任保管銀行方式保管之。			
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	被授予之限制員工權利新股遇有既得條件未成就者，或因故離職或發生繼承等情事時，其未既得之限制員工權利新股於被授與員工離職或發生繼承日起喪失一切權利，由本公司全數無償收回，並予以註銷。			
已收回或收買限制員工權利新股股數	20,600股	0股	0股	0股
已解除限制權利新股之股數	95,250股	0股	0股	0股
未解除限制權利新股之股數	566,200股	14,300股	9,200股	44,450股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.71%	0.02%	0.01%	0.06%
對股東權益影響	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.85%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.02%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.01%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。	本次發行股數佔公司目前已發行股份總數比率約為0.06%，對原股東權益之影響係逐年稀釋，稀釋效果尚屬有限。

(五) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：

2020年5月4日；單位：股；新台幣仟元

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利							
				已解除限制之股數	發行價格(元)	發行金額	已解除限制之股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格(元)	發行金額	未解除限制之股份總數比率				
經理人	執行長														
	總經理	Ji Zhao(趙捷)													
	財務長	Ming Qu(曲明)													
	行銷處執行副總經理	Judy Wang(汪林麗珠)													
	產品開發部執行副總經理	Jingwu Jimmy Chiu(屈經武)													
	業務處資深全球銷售副總經理	Ding Lu(陸鼎)													
	業務處資深全球銷售副總經理	Stephen M. Donovan(註1)	1,681,000	2.10%	1,117,000	0	0	0	1.40%	521,250	0	0	0	0.65%	
	業務處資深全球銷售副總經理	Peter Oaklander													
	TrueTouch事業部資深副總經理	Joseph D. Montalbo													
	營運管理處資深副總經理	Randy D. Baker													
	法務部資深副總經理暨法務長	Yun Hwa Chou													
	營運管理處副總經理	KP Yang(楊國賓)													
	台灣分公司總經理														
	員工	員工	Yong-Nien Rao												
員工		Ney Christensen													
員工		Kany-Jen Liu													
員工		Yung-Hsiang Yen													
員工		Jian Chen	254,300	0.32%	201,900	0	0	0	0.25%	52,400	0	0	0	0.07%	
員工		Kuowei Wu													
員工		Xiang Chen													
員工		Kwong Yuen Chung													
員工		You-Ben Yin													
員工		Jian Wang													

註1：業務處資深全球銷售副總經理 Stephen M. Donovan 已於西元2020年1月1日退休並解任。

## 六、併購辦理情形

本公司於西元 2020 年 4 月 23 日於台灣證券櫃檯買賣中心舉行記者說明會，公布本公司及其子公司 Pinchot Ltd.與睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)及其股東代表簽訂合約書與合併計畫，本公司子公司 Pinchot Ltd.將以現金 37.5 百萬美元合併睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)。此合併案將加速本公司在 USB4 產品線上的發展藍圖與實現更進一步為本公司的客戶提供尖端的高速產品。預估於西元 2020 年第 2 季交割。但實際交割須待交易前提條件完成後進行。截至本年報刊印日為止，本合併案尚未交割。

## 七、受讓他公司股份發行新股辦理情形

無

## 八、資金運用計畫執行情形

截至年報刊印日止，前各次發行有價證券已完成且達成計畫效益。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### 1. 業務範圍

##### (1) 所營業務之主要內容

本公司係屬高速混合訊號之 IC 設計公司，主要業務為設計並銷售下一代電腦、消費性電子及智慧型手機產品所需之高速訊號傳輸介面、顯示器及觸控之解決方案。

##### (2) 產品之營業比重

單位：新臺幣仟元；%

主要產品	2019年度	
	金額	比例
DisplayPort 系列	5,600,412	47.42
高速傳輸介面晶片	4,235,181	35.86
Source Drivers	1,288,854	10.91
TrueTouch 系列	686,145	5.81
合計	11,810,592	100.00

##### (3) 目前主要產品(服務)項目

#### ① Display Solutions 系列

- A. Embedded DisplayPort (eDP) Timing Controllers
  - a. eDP 1.2 Timing Controllers
  - b. eDP 1.3 Timing Controllers support Panel Self Refresh (PSR)
  - c. eDP 1.4b Timing Controllers support Partial Panel Self Refresh (PSR2)
- B. DisplayPort LCD Timing Controllers
- C. eDP Timing Controller with Embedded source Driver (TED) for Notebook
- D. DisplayPort Format Converters
  - a. Embedded DisplayPort (eDP) to LVDS Converters
  - b. DisplayPort to HDMI 1.4b Converters
  - c. DisplayPort to HDMI 2.0 Converters with optional HDR function
  - d. DisplayPort to VGA Converters
- E. DisplayPort Transmitters and Receivers
- F. Scaler with DisplayPort and HDMI inputs

② 高速傳輸介面晶片

- A. DisplayPort
  - a. DisplayPort Repeater & Switch Products
  - b. DisplayPort to HDMI/DVI Level Translator
- B. SATA
  - a. SATA Gen 3.0 Repeaters
- C. PCIe/SATA
  - a. PCIe/SATA Gen 3.0 combo Repeaters
  - b. PCIe Gen 3.0 Repeaters
  - c. PCIe Gen 4.0 Retimers
- D. HDMI
  - a. HDMI Switch Products
  - b. HDMI 2.0 & 2.1 Jitter Cleaning Products
- E. USB
  - a. USB 3.0 5G Repeaters/Redrivers
  - b. USB 3.1 10G Retimers
- F. USB Type-C
  - a. USB 3.0 Type-C mux with DP alternate mode redriver
  - b. USB 3.1 Type-C retimer with DP alternate mode redriver
  - c. USB 3.1 Type-C retimer with DP alternate mode

③ Source Drivers 系列

- A. Scalable Intra Panel Interface (SIPI™) Source Drivers with features such as
  - a. 1026, 1152, 1446, 1452, or 1926 channels
  - b. 18/24-bit per pixel, data rate up to 2.2 Gbps, COG or COF
  - c. Programming Gamma
  - d. Full, half AVDD (Analog VDD), positive/negative AVDD
  - e. Supports 1:1 mux for a-Si panel and 1:2 or 1:3 mux for LTPS/Oxide panel
- B. Integrated-Stream Protocol (iSP) Source Driver

④ TrueTouch 及 Touch and Display Driver Integration (TDDI) 系列

- A. TrueTouch Controllers
  - a. Single touch, two-finger touch and multi-touch for screen size from 1.5~10.1”
  - b. Passive stylus, wet finger tracking, water proofing
  - c. Charger noise immunity
- B. Touch and Display Driver Integration (TDDI)
  - a. None interleave or interleave touch sensors



- b. 1:3 or 1:6 mux on display driver
- c. HD+ or FHD+ display resolution

(4) 計畫開發之新產品(服務)

① DisplayPort Based Solutions 系列

- A. Advanced eDP 1.4b timing controllers for higher resolutions, refresh rates & HDR
- B. Advanced eDP timing controllers for OLED notebook panels
- C. Display Port to HDMI 2.1 Converter

② 高速傳輸介面晶片系列

- A. USB
  - a. USB 3.2 Jitter clean repeaters
  - b. Next Generation USB Type-C Switches
  - c. USB 4.0 retimers
- B. DisplayPort
  - a. Next Generation DisplayPort repeaters
  - b. Next Generation DisplayPort switches
  - c. DisplayPort hub controllers
- C. PCIe
  - a. Next Generation PCIe Retimers

③ Source Drivers 系列

- A. Source drivers with SIPI 2.0 (Scalable Intra Panel Interface) protocol and integrated with touch AFE channels
- B. Next Generation eDP Tcon with Embedded source Driver (TED)
- C. Touch and Tcon Embedded source Driver (tTED) for tablet or notebook panels

④ TrueTouch Controllers 系列

- A. Single touch, two-finger touch and muti-touch
- B. Charger noise immunity
- C. Water proofing/wet finger tracking/ stylus passive
- D. Touch & Display Driver Integration (TDDI) with MIPI DSI interface
- E. Source drivers with SIPI 2.0 protocol and integrated touch AFE channels
- F. Touch and Tcon Embedded source Driver (tTED) for tablet or notebook panels

## 2. 產業概況

### (1) 產業之現況與發展

譜瑞專注發展行動運算應用市場解決方案，涵蓋個人筆記型電腦、平板電腦與智慧型手機等應用。譜瑞亦藉由 PCIe 中繼器及訊號重定時晶片產品進入伺服器及數據中心市場。目前在上述的應用領域中，有四個重要的趨勢為現存的系統與零組件供應商帶來重大的衝擊與挑戰。第一個趨勢是用來傳輸影像及資料的各種高速數位傳輸介面不斷地增加對頻寬的需求，這樣的應用提高了信號再生器的需求同時也增加介面晶片設計上的挑戰。第二個趨勢是不斷提升顯示器的解析度以及更高的畫面更新率，驅使 LCD 面板時序控制晶片及驅動晶片業者發展效能更高功能更好的晶片，為滿足高解析度與高更新率的面板特性，時序控制晶片與驅動晶片業者必須思考新的設計架構、發展整合度更高及導入更先進的製程的晶片方能滿足新的顯示晶片市場需求。第三個趨勢是提高系統運算性能及大幅降低功耗的要求，晶片設計除了要能滿足第一、第二個趨勢要求外，低功耗的設計也很關鍵，方能使系統長時間使用並同時擁有輕巧、洗鍊的造型。第四個趨勢是觸控解決方案與影像顯示晶片整合，此整合趨勢將大幅降低整體面板模組製造過程的複雜度，進而降低整個面板模組的組裝成本。

這四個趨勢為晶片的設計架構與零組件的設計需求帶來了顛覆性的改變，此改變亦支撐了高速傳輸介面晶片的成長，尤其是應用在智慧型手機、平板電腦及筆記型電腦市場之高速介面晶片，顯示器驅動晶片、DisplayPort 時序控制晶片及觸控與顯示器驅動整合晶片。

### 高速傳輸介面產業

傳輸速率每秒超過數千兆位元的高速傳輸介面現今已成為兩個設備的外部連接以及兩個內建裝置的內部連接標準。目前普遍採用之外部傳輸協定包括 DisplayPort、高清晰度多媒體介面 (HDMI)、(MHL)、通用序列匯流排 (USB)、串列高級技術體系結構(SATA)及 Thunderbolt。而內建裝置間通訊協定包括 PCI Express、eDP (Embedded DisplayPort)、串列高級技術體系結構(SATA)及通用序列匯流排(USB)。而過去 5 年這些高速傳輸協定之傳輸速率均已增快 2 倍，使得需求更多的頻寬也有同樣的增長趨勢。

舉例來說，PCI Express 近年已更新其最高傳輸速率從 5Gbit/sec (Gen 2) 增加到 8Gbit/sec (Gen 3)、16Gbit/sec (Gen 4)、32Gbit/sec (Gen 5) 及 64Gbit/sec (Gen 6)。USB 推廣小組亦推出傳輸速率由 5Gbit/sec 增加到 10Gbit/sec 的下一代 USB 3.1 規格，且 USB 3.2 更藉由 2 條每條連接埠 10Gbit/sec 或每個連接器 20Gbit/sec 使數據傳輸速率提高了一倍，USB 4.0

增加資料傳輸速率至每條連接埠 20Gbit/sec 或每個連接器 40Gbit/sec。在 DisplayPort 2.0 規格裡，DisplayPort 也將其傳輸速率由 5.4Gbit/sec、8.1Gbit/sec 增加到 13.5Gbit/sec、20Gbit/sec。另 HDMI 2.1 也已將其傳輸速率增加到 12 Gbit/sec，甚至 Thunderbolt 每條傳輸速率高達 20 Gbit/sec，Thunderbolt 3 利用 2 條傳輸線能使傳輸速率高達 40 Gbit/sec。USB 4.0 也可以支援 DisplayPort 2.0 及 Thunderbolt 3 介面。

由於傳輸介面不斷增加其傳輸速率，因而帶來很多產品設計與資料傳輸上的挑戰，其中包括因類比傳輸頻寬上有其先天上的限制，資料訊號在印刷電路板線路上及內部之連接線上傳輸會造成訊號失真情形。而此訊號失真情形若遇上相鄰的其他高速傳輸訊號干擾，將使傳輸資料產生數據錯誤或造成錯誤螢幕顯示。因此要設計出能克服前述傳輸問題的優質高速數位訊號傳輸器與接收器有其相當技術難度，特別是如又考量在較輕薄及較長電池使用時數之系統上所需要較低的電力功耗時。

另一因高速資料傳輸所帶來的挑戰為射頻頻率干擾，其干擾主要來自同一裝置中所使用的無線傳輸上。當需要同時使用更多種類的無線傳輸、需要支持更小的裝置以及更快的傳輸速率時，射頻頻率干擾將成為裝置設計時重要關注焦點。因而射頻頻率干擾對於資料傳輸器與接受器晶片之電路設計也帶來不小的挑戰。

大部分在過去 10 年間推出的高速訊號傳輸介面，例如 USB、PCIe、SATA、HDMI、DisplayPort 與 eDP，出於使得該等高速傳輸介面得與系統、顯示器與週邊晶片相整合的考慮，需要使用低電壓傳輸訊號。然而因資料傳輸速率非常快，當裝置需使用較長的印刷電路線路，較長連接線，或者較複雜的連接時（例如筆記本電腦的擴展埠），都需要使用訊號再生器來支援該等高速訊號傳輸。另外一些較舊的傳輸介面像是 LVDS, DVI 及 HDMI 2.0 衍生的標準 MHL，經常需要特定介面晶片處理其高電壓訊號，同時也通常需要訊號再生器。

總括前述，由於各高速傳輸介面標準不斷增快其傳輸速率指標，CPU、GPU 供應商以及系統製造商為確保其裝置功能、耗電性佳且成本合理，將越來越依賴高速訊號傳輸介面晶片。最近 USB Type-C 整合了 USB3.1 與 DisplayPort 的資料流以及 Thunderbolt 在單一連接器上，而此單一連接器亦可支援電源傳輸，可大幅改善資料高速傳輸的效率與使用者體驗。USB4.0 利用相同的 USB Type-C 連接器整合 DisplayPort、Thunderbolt 和原生 20Gbit/sec 資料與影像資料，將成為所有桌上型電腦及可攜式電腦裝置的下一代主流外部介面。由此可預見整個產業對高速訊號傳輸介面晶片的需求將較整體電腦應用市場的成長更為快速。

## 顯示器驅動晶片與時序控制器產業

作為外部影像傳輸介面標準，DisplayPort 持續取代 VGA、DVI、HDMI 而取得更高的市佔率。而與 DP 使用同樣電子介面，用於中央處理器或繪圖處理器的 eDP，已大幅取代 LVDS (Low Voltage Differential Signaling) 成為在筆記型電腦、平板電腦及一體機中主機板到顯示面板間主要的內嵌影像顯示介面。

上述嵌入式顯示器系統中的液晶面板上載有時序控制晶片(Tcon)。Tcon 接收由繪圖處理器(GPU)傳來的訊號，控制液晶面板所需訊號的時序，再傳送像素資料給另一種 LCD 驅動晶片(source driver)。過去十年來，Tcon 的設計複雜度不高，一般來說主要由使用較成熟製程大量生產低毛利晶片的亞洲晶片廠商供應。但新的顯示器系統要求正在打亂現行的供應鏈。現今窄邊框高階筆記型電腦市場新趨勢係採用 eDP Tcon 內嵌驅動晶片的整合型單晶片。此外，市場持續需求更輕薄的可攜式設備，驅使 LCD 面板減少厚度，因而創造出整合觸控、時序控制器與驅動晶片的新品類別 tTED。tTED 利用內嵌式觸控技術整合顯示面板與消除額外的觸控感應層使整體面板厚度更輕巧。

LVDS 做為主流的嵌入式顯示傳輸介面已超過 10 年，這波由 LVDS 轉到 eDP 的趨勢已經對 Tcon 的市場造成重大的影響。主機板上的繪圖處理器(GPU)或整合繪圖處理晶片的中央處理器(CPU)等影像訊號輸出晶片都在向更小的高階製程發展。而這類深亞微米(deep-submicron)的製程要支持 LVDS 的高電位訊號是相當困難的，而這成為 eDP 成長最主要的驅動力。除此之外，eDP 擁有更高的傳輸速率，相較 LVDS 而言需求的線數較少，晶片的腳位也可以降低；同時 eDP 通過數據加擾(data scrambling)，較對 EMI 與 RFI 抗干擾性增強，因此可降低系統 EMI/RFI 屏避的需求。同時因為 eDP 運用與通訊傳輸類似的封包方式傳輸，也能夠增加從前無法實現的新功能。

eDP 較高的影像資料傳輸速率亦可支援高解析度面板、高刷新率遊戲用面板，及廣色域面板(每個像素採用更多影像資料位元)。若使用 LVDS 而非高速的 eDP，結果將導致使用無法接受的更多連接線與腳位以及高功耗。

不像 LVDS 僅單純地傳輸像素資料，eDP 使用封包方式傳輸，相當類似通訊資料傳輸協定，除像素資料外同時也傳輸控制訊號。這將大幅提高設計難度與複雜度，成為其他傳統 Tcon 廠商進入 eDP 市場最大的障礙。為了 eDP 可在較少線數上高速傳輸資料，Tcon 廠商必須使用高精確的高速接收器與等化器等專門的技術，而大多數 Tcon 廠商都沒有這方面的經驗。

Tcon 後端傳輸介面(Tcon 到 LCD 驅動晶片)也同樣面臨改變，過去幾年 mini-LVDS 與 RSDS 主導面板內部傳輸介面的情形也開始改變，被點對點高速序列傳輸介面如 SIPI™ 給取代。他不僅可以減少晶片腳位、訊號線數也可降低功耗。

Tcon 的多項需求功能中包括能進一步降低系統功耗，這包含一個全畫面面板自主刷新畫面功能(Panel-Self-Refresh)或部分面板自主刷新畫面功能(PSR2)。系統在顯示靜止畫面時可進入 PSR 模式，此時 Tcon 透過內建的緩衝記憶體將接管 GPU 全部或部分刷新畫面例行性的工作，降低 GPU 的負載，於是 GPU 與顯示介面得以進入低功耗狀態來降低系統整體的功耗。PSR 動作時同時運用資料壓縮技術，這也意味 Tcon 必須同時具備解壓縮技術；其他還有自動背光調整及多樣影像處理，如提高對比度及廣色域(HDR)，等各種技術可同時降低功耗並改善顯示色彩精準度。

透過內建液晶面板驅動晶片之 eDP 時脈控制器(TED)，面板廠商得以將 TED 晶片直接貼合在 TFT 玻璃上，這不僅簡化了傳統上 TFT 玻璃與 Tcon 板連接時所需的軟排線，亦可減少 Tcon 板上的所需的零件與線路，僅需留下背光驅動晶片及一些電源相關周邊線路，縮小了 Tcon 板的面積以及下邊框的面積。在玻璃的走線上處理高速訊號傳輸是很困難的，要讓 TED 在玻璃上成功地跑 eDP 高速訊號更是高難度的挑戰，要對高速訊號處理有非常深的了解與經驗才有辦法開發這種晶片。相較於傳統 FHD 液晶面板，根據不同 TFT 設計架構，一共需要 3 顆或 5 顆分離式的 Tcon 加驅動晶片，而 LTPS 面板僅需一顆 TED 即可驅動橫式 FHD 液晶面板。而全新整合觸控與時序控制器並內嵌顯示驅動的晶片(tTED)，進一步降低面板設計複雜度，因無需使用觸控板而減少 PCB 使用空間並負責使用額外的觸控感應層，進而降低觸控顯示面板整體厚度。

## (2)產業上、中、下游之關聯性

本公司係無自有晶圓廠之 IC 設計公司，故委由其他生產製造廠商為本公司代工製造、封裝及測試晶片。晶片經最終測試後，經由經銷商或直接將產品銷售予在其系統中使用本公司晶片之專業代工廠(OEMs)、設計加工製造廠(ODMs)及系統設計廠商。

## (3)公司產品之各種發展趨勢與競爭情形

### 1. 顯示器驅動晶片與 DisplayPort 時序控制器

譜瑞是全球第一家量產 eDP 時序控制器(Tcon)的公司，本公司所生產的時序控制器均係以 eDP 或 DisplayPort 為傳輸介面。譜瑞的解決方案

主要面向筆記型電腦、平版電腦、一體機電腦或 LCD 監視器應用。本公司同時提供標準化與定製化解決方案以滿足系統品牌客戶與面板客戶的規格要求。而在嵌入式顯示器應用市場，譜瑞 eDP Tcon 產品的主要競爭對手有 Analogix、聯詠(Novatke)、聯發科(Mediatek)與奇景光電(Himax)等。與競爭者比較，譜瑞的 eDP 訊號接收器的效能與零錯誤的設計表現是最好的。

不論是 eDP Tcon 出貨量或導入面板的客戶數，譜瑞持續領先其他競爭者，另亦推出一系列具有緩衝記憶體與 PSR 功能之 eDP1.4b 版時序控制器。此時序控制器已量產，且在傳統筆記型電腦市場及二合一平板電腦市場之滲透率亦持續增加。

憑藉自身在 SERDES 與 DisplayPort 上的獨到技術，譜瑞已有發展出一個點對點(point-to-point)面板傳輸介面用於 Tcon 到 LCD 驅動晶片間傳輸，稱為 SIPI (Scalar Intra Panel Interface)。SIPI 它是業界第一個將時脈(Clock)訊號內嵌在封包中傳輸的介面。譜瑞所有 Tcon 已可支援 SIPI，同時也開發出 SIPI 介面的 LCD 驅動晶片。基於新的 eDP Tcon 與 SIPI 驅動晶片同時使用，譜瑞為要求輕、薄與高解析度的筆記型電腦或平版電腦面板提供了最有競爭力的解決方案。下一代 SIPI 2.0 介面提供了從驅動晶片到 eDP Tcon 的快速返回通道。SIPI 2.0 可以支援下一代整合內嵌式觸控屏與觸控筆功能的高分辨率 LCD 面板。譜瑞並擁有廣泛顯示控制晶片與驅動晶片技術能力，透過發展整合型顯示驅動解決方案(DDIs)，使其業務能擴展至智慧型手機面板市場。此外，譜瑞也運用自身的觸控技術為智慧型手機市場提供觸控及顯示驅動整合晶片(TDDI)。

展望未來，eDP Tcon 將朝更高程度的整合並使用更先進的製程發展，而此一趨勢主要係受到與本公司關係緊密的設計合作夥伴、品牌客戶與面板客戶的產品設計需求，特別是針對快速成長的輕薄筆記型電腦與手持移動裝置應用市場。

## 2. 高速訊號傳輸介面晶片

憑藉多年在 SERDES 豐富的設計經驗，譜瑞在使多數高速訊號傳輸介面近年順利導入個人電腦、平板電腦以及伺服器市場的過程中扮演了相當重要角色。特別是在 DisplayPort、USB、SATA、HDMI、USB Type-C 及 PCI Express 等高速傳輸介面上，譜瑞提供了訊號中繼器、訊號重定時晶片、訊號轉換器、多工器、反多工器及轉換器等訊號傳輸解決方案。本公司所有此系列晶片產品之訊號接收器均採用內嵌訊號等化技術，可有效移除傳輸訊號的失真並能達到增強對錯誤訊號回復能力。譜瑞在此市場的主要競爭對手為德州儀器(TI)、恩智浦半導體(NXP)、

祥碩、硅谷數模和達爾科技。面對市場競爭，本公司藉由產品能即時推出市場、優異訊號傳輸與電磁波干擾解決方案、產品省電性高、較小晶片尺寸、高品質、高產品穩定度與較低價格等競爭優勢來維持較大市場佔有率。

譜瑞目前有推出業界獨有的訊號再生器，除具有優異訊號等化技術外，並能有效移除高速訊號抖動問題。此移除高速訊號抖動晶片主要應用在 HDMI 連接傳輸上，尤其是針對 HDMI 1.4 版、HDMI 2.0 版及 HDMI 2.1 版，因其對於高速傳輸所產生的抖動特別敏感。另此具有移除高速訊號抖動功能的晶片能使電腦供應商提供 HDMI 1.4 版(其傳輸速率高達 3 Gbit/sec) 的傳輸介面，以用來支援 Ultra HD (4K x 2K) 超高畫質顯示器(可支援 24-bit RGB 色彩與 30Hz 更新率)及 1080p 3D 顯示器。現在，本公司正在將此一獨特技術進一步的推展至傳輸速率達 6Gbit/sec 更新的 HDMI 2.0 市場上用以支援 UHD 顯示器(可支援最高到 60Hz 更新率)。新的 HDMI 2.1 信號中繼器產品可支援遊戲應用或 8K 電視所需 120Hz 刷新率的 4K 面板。除此之外，本公司亦有推出具移除訊號抖動問題的電壓位準移位器(Level Shifter)，用以支援視訊電子標準協會(VESA)所新定義雙模 DisplayPort Type II 轉接器。目前本公司此具成本效益之移除高速訊號抖動晶片在電腦及消費性電子市場上具有市場主導地位。

本公司持續拓展 DisplayPort 介面相關應用晶片，包括廣泛應用在桌上型電腦、顯示器、一體機電腦、筆記型電腦、平板電腦及電腦週邊應用等的訊號再生器、去除訊號抖動的時序重整晶片、多工器及反多工器。而在其他高速傳輸介面相關晶片產品上，在 HDMI 介面晶片方面，其業務藉由持續推出新的訊號再生器而持續成長，其中包含針對筆記型電腦與平板電腦的去除訊號抖動的時序重整晶片、多工器及交換器。在 SATA/PCIe 介面晶片方面，本公司拓展訊號再生器產品線以支援桌上型電腦與筆記型電腦所使用之內建硬碟與固態硬碟。此外，譜瑞亦擴展包含 USB3.1 訊號再生器、USB Type-C 訊號再生器及交換器的 USB 及 USB Type-C 解決方案，使晶片配置在超輕薄行動裝置上能達最佳化。PCIe Gen 4 在伺服器平台上為高速信號重定時晶片提供了新的機會。我們為伺服器器和數據中心應用提供了 x4 和 x6 的 PCIe Gen 4 信號重定時晶片產品。

另本公司提供完整各式通訊協定轉換器產品線，包括使用在轉接器、主機板與繪圖卡之新型 USB-C-to-HDMI 2.0 with HDR、DP-to-HDMI 2.0 with HDR 及 DP-to-VGA 轉換器以及使用在內建顯示器的 eDP-to-LVDS 轉換器。這些轉換器晶片提供解決方案以因應越來越多 GPU 與 CPU 因採用較先進製程而不再支持 VGA、LVDS 及 HDMI 介面而轉向支持 DisplayPort 為全球顯示介面。此外譜瑞也研發 MIPI DSI -to- eDP 轉換器，

以支援高解析度面板介面轉換需求，而 MagaChips 及瑞昱為此一產品的市場競爭者。

### 3. 觸摸屏控制器

譜瑞於西元 2015 年 8 月正式取得賽普拉斯 TrueTouch 行動裝置觸控業務，現今本公司有提供 TrueTouch 晶片產品予行動裝置、消費性電子與工業用等客戶。TrueTouch 觸摸屏控制器經常使用在智慧型手機、平板電腦、智慧型手錶、數位相機、印表機、POS 機器及行動熱點裝置等，而其主要競爭者為新思、敦泰與匯頂科技。由於觸控科技之演進相當快速，譜瑞持續發展新的觸控科技包括壓力觸控產品及包含觸控及顯示控制與驅動的高度整合型晶片(TDDI)產品線。

### 3.技術及研發概況

#### (1)最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

年度(西元)	2019 年度	2020 年第一季
項目		
研發費用(A)	1,657,519	418,478
營業收入淨額(B)	11,810,592	2,961,629
(A)/(B)	14.03%	14.13%

#### (2)最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度(西元)	研 發 成 果
2018 年	DisplayPort 1.4 demux at 8.1Gbit/s with Jitter clean technology
	DisplayPort 1.4 to HDMI 2.0 converter supporting 4K & HDR
	1452-ch and 1926-ch SIPI source drivers
	TDDI with interleave touch sensors and 3-to-1 mux
	TDDI with interleave touch sensors and 6-to-1 mux
	OLED Display Driver Integration for smartphone
	Single chip TED for Full HD LTPS LCD panel
	4-lane PCIe Gen 4 retimer
2019 年	16-lane PCIe Gen4 retimer
	USB-C linear redrivers for source side devices



年度(西元)	研 發 成 果
2019 年	USB-C retimer mux for sink side devices
	Next Generation DisplayPort retimers, re-drivers, & muxes
	HDMI 2.1 retimer
	1926-ch SIPI source driver for COF
	New low power 1446-ch SIPI source drivers
	Cost optimized 1926-ch TED without PSR memory

#### 4.長、短期業務發展計畫

##### (1)短期發展計畫

###### ①研發策略及計畫

在顯示器解決方案的方面，本公司計劃推出次世代 eDP1.4b 時序控制器及 SIPI 介面之影像驅動晶片以支援高解析度及/或高刷新率之顯示器，以及整合時序控制器與驅動控制器使用在筆記型電腦的單晶片、用於整合觸控與顯示 LCD 面板的 SIPI 2.0 解決方案，與下一代智慧型手機之顯示單晶片。在高速訊號傳輸介面晶片方面，本公司計劃推出 PCIe Gen5 信號重定時晶片(retimer)、DisplayPort-to-HDMI 2.1 信號轉換器(converter)、DisplayPort 集線器，及下一代 DisplayPort 與 USB Type-C 信號重定時晶片(retimer)、USB 3.1、USB 3.2 及 USB 4.0 信號重定時晶片(retimer)。另譜瑞也持續為智慧型手機市場開發包含顯示驅動與 TrueTouch 觸控技術的下一代整合性晶片產品。

###### ②行銷策略及計畫

本公司行銷策略係藉由提供支援高速尖端顯示器與觸控技術的解決方案與知名 SOC 廠商、主要專業電腦與智慧型手機 OEMs、ODMs 以及液晶面板製造廠商密切合作。此外，本公司亦積極參與並領導視訊電子標準協會(VESA)對 DisplayPort 與 embedded DisplayPort 標準的發展。譜瑞的行銷策略要求通過與世界領導的系統廠商的密切合作關係，藉由為其提供比標準更好的產品 (Standard-Plus)。譜瑞與 CPU 龍頭廠商密切合作以支援 DisplayPort, PCIe, USB, USB-C 及 HDMI 接口的次世代作業平台的需求。與此同時，譜瑞亦提供 LCD 面板領導供應商能提高系統性能及使整個系統及面板功耗達到最佳化的 eDP 時序控制器、SIPI 介面 LCD 驅動晶片、TED、DDI、TDDI 與 TrueTouch 觸控控制器。

###### ③生產策略及計畫

本公司計劃持續與目前的生產製造商維持緊密之合作關係，以確保產能之取得，足以支應公司未來的成長動能。

#### ④ 營運及財務策略及計畫

本公司積極強化全球運作效率及降低成本，使公司整體競爭力增加、獲利能力增加、取得更多財務資源以及強化營運資金。

### (2) 長期業務發展計畫

#### ① 研發策略及計畫

現今行動裝置與伺服器相關應用產品對更高頻寬、更先進顯示器及觸控技術的需求與日俱增。因此，本公司之長期策略為針對高速資料傳輸、先進顯示與觸控技術發展高性能及更省電之 SerDes(串列解串列器)。另本公司針對伺服器、智慧型手機、平板電腦與筆記型電腦市場亦計畫投資次世代 SerDes、高端時序控制器與影像驅動晶片及包含顯示與觸控的整合技術。

#### ② 行銷策略及計畫

隨著公司營運成長，本公司計劃繼續投資現有銷售與行銷管道以及品牌管理。本公司與 LCD 面板製造商、專業電腦 OEMs 大廠及 CPU 供應商有著長期穩固的關係，並將會持續投注於維持此長期性緊密的關係。本公司還計畫擴展與伺服器應用相關的產品發展藍圖，並繼續投資及與主要的伺服器 CPU 供應商與 OEMs 大廠合作。此外，本公司亦計畫藉由投資銷售及產品支援以擴展客戶群，包含在韓國、日本、台灣、美國和中國之銷售和產品服務。

#### ③ 生產策略及計畫

本公司將持續與生產合作廠商持續維持良好的關係，以確保公司長期成長生產之所需。

#### ④ 營運及財務策略及計畫

本公司將運用營運所產生之現金投資於新的科技與新產品研發上，並且增加公司的行銷與營運規模。透過行銷、生產與產品綜合策略，公司可以有效增加其整體營運績效、快速擴張營業規模並成為國際知名公司。另本公司將加強風險控管，落實穩健、高效率及彈性佳的經營理念，以健全財務結構，亦積極拓展國際化理念與厚植國際企業之經營管理能力，培育國際化人才，朝向國際級之企業目標邁進。

## 二、市場及產銷概況

### 1.市場分析

#### (1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

地區別	2018 年度		2019 年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
台灣	2,897,698	27.96	3,922,799	33.21
中國	3,055,350	29.48	3,782,646	32.03
韓國	3,434,714	33.14	2,643,108	22.38
日本	938,228	9.05	1,401,966	11.87
其它	37,898	0.37	60,073	0.51
合計	10,363,888	100.00	11,810,592	100.00

#### (2)主要商品(服務)市場占有率

本公司之晶片產品可區分為四個主要產品線，其包括顯示器解決方案、高速訊號介面方案、高速信號轉換器及 TrueTouch 觸控屏控制器。其中顯示器解決方案主要係時序控制器(Timing Controller, eDPT-CON)及影像驅動晶片，另高速訊號介面方案，則提供信號中繼器(Repeater)、信號重定時晶片(Retimer)、多工器(MUX)、反多工器(DeMUX)及電壓位準移位器(Level Shifter)等產品。高速信號轉換器主要係轉換 DisplayPort 到 HDMI1.4 及 DisplayPort 到 HDMI2.0 等信號轉換器產品。而 TrueTouch 觸控屏控制器產品包含第 4 代、第 5 代及第 6 代觸控晶片以及正在研發中的 DDI 及 TDDI 晶片。因目前尚無市場調查機構針對上述產品發表全球生產銷售統計資料，故經參酌同業資訊、蒐集市場應用發展情形與本公司出貨量比較，我們估算西元 2019 年本公司於 eDP 之時序控制器(T-CON)銷售數量仍保持全球市佔領導地位。而本公司高速訊號介面產品其在筆記型電腦市場上亦具有市場領導地位。另我們持續專注在增加 TrueTouch 觸控市場的市占率。

#### (3)市場未來之供需狀況與成長性

本公司所提供之顯示器、高速訊號傳輸介面及觸控之解決方案主要應用在桌上型電腦、電腦顯示器、一體機電腦、筆記型電腦、平板電腦及智慧型手機產品所需之時序控制器(Timing Controller)、信號轉換器(Converter)、信號中繼器(Repeater)、信號重定時晶片(Retimer)、多工器(MUX)、反多工器(DeMUX)及電壓位準移位器(Level Shifter)等相關產品之解決方案。

由於 DP 可以相容各個行業標準，利用單一連接器及輕巧接頭取代所有的連接器及纜線，提供較佳編碼及內容保護機制，同時具有內、外接設計，高速通道，支援高清視頻及提供個整系統省電低功耗之特性，在推出時就備受市場矚目。目前 Intel、AMD 及 NVIDIA 已將 DP 整合至繪圖晶片，而 DP 已經取代 DVI 和 VGA，eDP 已經取代 LVDS。其它電子大廠如 HP、Dell、Apple、Lenovo、Asus 及 Acer 等也完全支持 DP 規格。由於 DP 具有低電壓及交流電耦合訊號的特性，對於半導體製程微縮較為理想。目前表態支援 DisplayPort 的公司，除本公司外，另有 Intel、聯發科、AMD、德州儀器(TI)、恩智浦半導體(NXP)、Nvidia、瑞昱、Samsung、Analogix、Qualcomm、Tyco Electronics、Keysights 及 Unigraf 等公司，目前從上游製造商到下游終端消費性電子商皆大力支持，DP 及其衍生之產品如 USB-C，未來將成為 PC、監視器及智慧型手機介面的主流標準。

根據譜瑞的估算，西元 2019 年筆記型電腦採用 eDP Tcon 的滲透率超過 95%。另本公司預估西元 2020 年筆記型電腦採用 eDP Tcon 的滲透率將近 100%。

#### (4) 競爭利基

##### ① 專業技術團隊

本公司的技術團隊在開發高速 SERDES 技術和通訊、顯示、觸控和電視應用之顯示處理技術擁有多年成功的經驗。隨著個人電腦、平板電腦及智慧型手機市場迅速採用高速訊號傳輸規格如 DisplayPort、SATA、PCIe、USB 及 HDMI 以及積極採用高端顯示與觸控解決方案，本公司競爭優勢之一即是憑藉經驗豐富的技術團隊，能開發出高性能、低耗電和整合型的解決方案。

##### ② 專有的高速等化器及時序回復技術

本公司已經開發出一種專有的等化器和時序回復技術，其利用一種適應性方法，在維持低耗電性及低成本下，能放大和回復高速訊號。由於電腦使用標準的 FR4 印刷電路板，CPU 需要利用等化器和時序回復技術，以維持高速訊號傳輸時(包括 DisplayPort、SATA、PCIe、USB 及 HDMI)訊號完整性。能將自有技術整合至的顯示解決方案及高速訊號傳輸方案中，亦為本公司之重要競爭優勢之一。

此外，本公司針對面板內部資料傳輸，亦開發出一種專有的高速傳輸介面技術 SIPI。SIPI 高速的特性使其在面板玻璃上達到優異的速度能力表現。藉由 SIPI 的優勢，譜瑞的影像顯示驅動晶片產品以量產並取得市場佔有率。SIPI 技術加上 eDP Tcon 產品的領先地位，提供譜瑞在顯示器市場極大競爭優勢。

##### ③ 客戶和合作夥伴關係

本公司藉由經驗豐富之專業技術人員與專有的等化器和時序與資料回復技術，與個人電腦及智慧型手機 OEM 大廠以及 CPU 供應商密切合

作，並發展出高品質和高信賴，因而贏得了個人電腦及智慧型手機 OEM 大廠以及 CPU 供應商信任。在客戶和合作夥伴間良好的信譽，亦為本公司之重要競爭優勢之一。

#### ④ DisplayPort 的領導者

本公司是最早以 DisplayPort 為基礎開發產品的廠商之一，目前並已成為 DisplayPort 產品的領導供應商。隨著在液晶顯示器和嵌入式個人電腦顯示器市場採用 DisplayPort 標準之比率急劇增加，依本公司在 DisplayPort 上優越的研發能力及市場之領導地位，應可利用自身的優勢持續成長。

### (5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### ① 有利因素

- A. 豐富的高速訊號傳輸產品組合
- B. 進入高速傳輸市場之障礙高
- C. 領先的客戶基礎
- D. 高速訊號傳輸解決方案市場持續成長也包括 DisplayPort 傳輸介面
- E. 使用 standard-plus 開發策略與主要客戶合作
- F. TrueTouch 智慧財產權

#### ② 不利因素及因應對策

- A. 市場競爭—半導體產業是一個高度競爭的產業，本公司期望未來會在顯示及高速訊號傳輸解決方案面對有力的競爭。本公司的策略是利用我們專有的等化器和時序回復技術，開發性能更高、整合性更好、成本更低的產品以保持競爭優勢。
- B. 客戶集中度—目前公司主要的營收主要係直接或間接來自已經先行採用 DisplayPort 規格的專業電腦 OEM 大廠。隨著 DisplayPort 市場持續成長，本公司預期將有更多電腦 OEM 廠商及 ODM 廠商將採用 DisplayPort 規格，可藉以拓展更多的客戶群，降低銷貨集中度。

## 2.主要產品之重要用途及產製過程

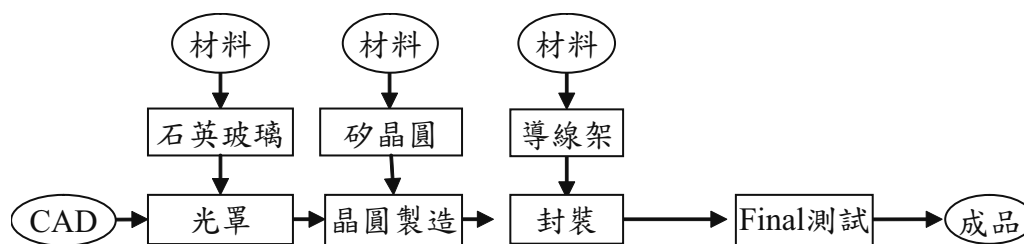
### (1)主要產品之重要用途

產品名稱	重要用途
DisplayPort 系列	以 DisplayPort 架構提供控制 LCD Panel 上的 Source Driver 及 Gate Driver 的訊號所需之控制 IC
高速傳輸介面晶片	提供 DisplayPort 對其它介面轉換傳輸或本身傳輸功能接收及發送等功能之 IC
Source Drivers	將數位訊號轉換成類比電壓，使液晶面板畫素充電至正確的灰階的 IC
TrueTouch Controllers	應用於觸控面板之觸控與壓力觸控

### (2)主要產品產製過程

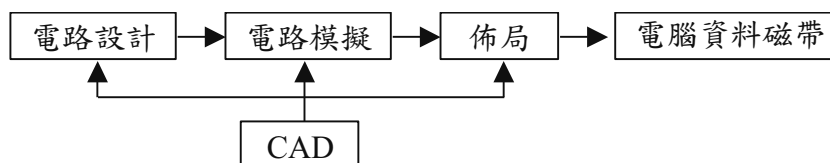
#### ①產品製造程序流程圖

本公司是 IC 設計公司，晶圓之製造係委由晶圓代工廠生產，晶圓廠生產出來的晶片，送封裝廠封裝，再送交外包廠商進行完整之晶片功能測試。以下為產品製造程序之流程圖：



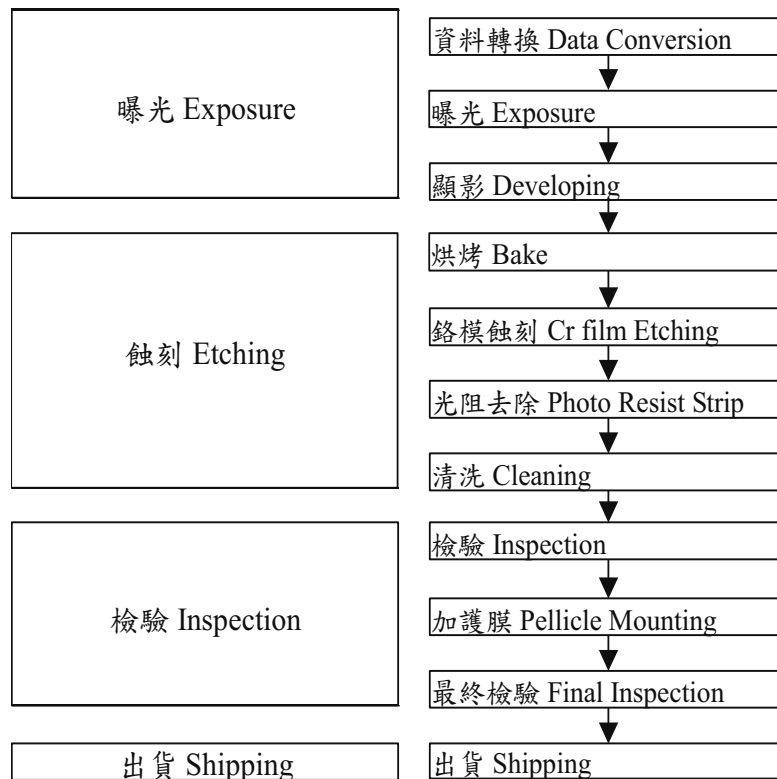
#### ②設計流程

IC 產品的源頭來自 IC 設計，藉由 CAD 等輔助工具將客戶或自行開發產品的規格 (Spec.) 與功能藉由電路設計由 IC 表現出來。



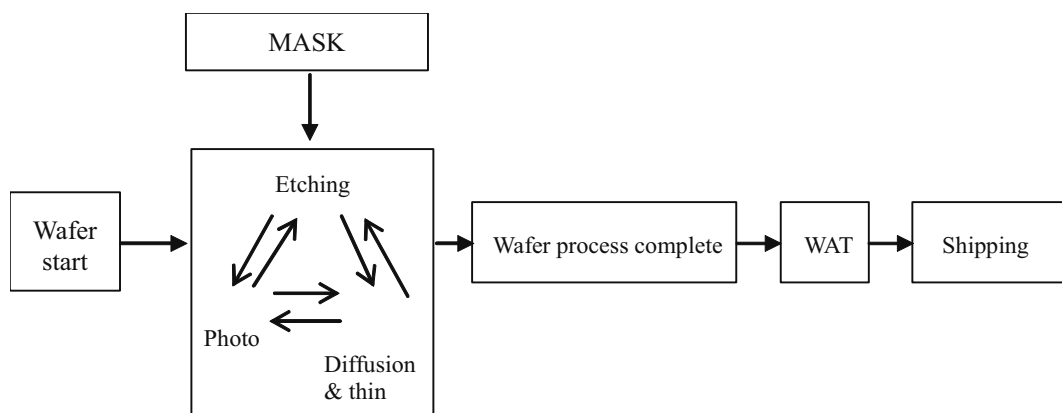
### ③ 光罩流程

IC 設計完成的電路幾何以佈局資料檔 (data base) 方式儲存，交由光罩公司製作，製作的方式分四個階段：曝光、蝕刻、檢驗、及出貨，完成之光罩交由晶圓廠製作品圓。



### ④ 晶圓製作流程

晶圓製作是很複雜的製程，但製作過程仍於晶圓廠內完成。一旦晶圓下線且光罩交付後，進入 module 內經由 etching、photo、implant 與 diffusion 各 process area 配合光罩的使用，完成晶圓製造，完成的晶圓再經電性測試，合格者則可出貨。



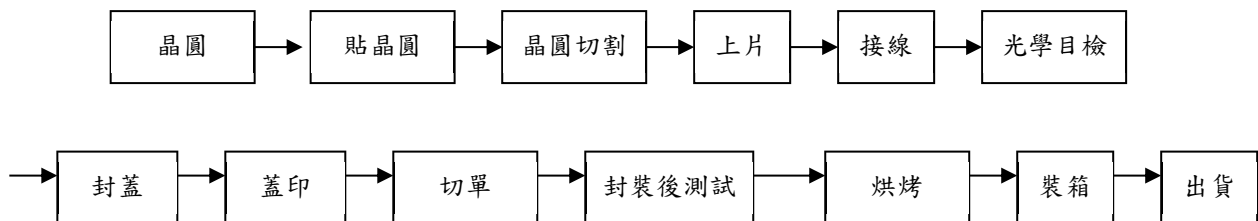
### ⑤測試流程

完成的晶圓將被運送至外部測試工廠進行良好品區分。

### ⑥封裝及最終試流程

good die 依實際需求進行封裝測試。封裝測試的流程如下：

#### 封裝測試流程



### 3.主要原料供應狀況

(1)主要原料名稱：晶圓

(2)主要供應商：B 公司

(3)市場狀況：B 公司為國際專業晶圓製造公司，在品質與製程能力均有相當程度的水準，供貨量與配合程度均符合本公司的期望與發展。

(4)採購策略：

①穩定的製程與較高的良率可以有效地降低成本，故採用品質較好的供應商，對於公司產品有正面的助益。

②按本公司產品的製程需求，選擇品質、成本、生產效率為最佳組合之晶圓代工廠來投入。

③本公司與供應商會依市場供需檢討價格且定期檢討產品品質與服務情形，並作技術服務。



#### 4.主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占全年度進貨總額 10%以上之主要供應商資料

單位：新臺幣仟元；%

項目	2018 年度				2019 年度				2020 年度至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	B 公司	2,790,699	86	無	B 公司	3,342,062	90	無	B 公司	956,013	89	無
2	其它	460,139	14	—	其它	385,367	10	—	其它	124,224	11	—
	進貨淨額	3,250,838	100	—	進貨淨額	3,727,429	100	—	進貨淨額	1,080,237	100	—

主要進貨對象之金額與比例增減變動原因說明：

本公司主要進貨原料為晶圓，最近二年度及截至西元 2020 年第一季止，向 B 公司採購金額比重均達 80%以上，且與 B 公司之採購金額會隨著本公司的銷售額成長。由於 B 公司不論在先進製程技術或交期配合均有極高的水準，因此本公司成立以來與 B 公司之進貨配合狀況相當穩定。

(2)最近二年度任一年度中曾占全年度銷貨總額 10%以上之客戶資料：

單位：新臺幣仟元；%

項目	2018 年度				2019 年度				2020 年度至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	B 公司	3,367,372	32	無	A 公司	4,546,197	38	無	A 公司	983,989	33	無
2	A 公司	2,745,657	27	無	B 公司	2,448,129	21	無	B 公司	575,242	19	無
3	K 公司	1,706,799	16	無	K 公司	1,876,620	16	無	K 公司	529,527	18	無
4					E 公司	1,139,376	10	無	E 公司	315,069	11	無
5	其它	2,544,060	25	—	其它	1,800,270	15	—	其它	557,802	19	—
	銷貨淨額	10,363,888	100	—	銷貨淨額	11,810,592	100	—	銷貨淨額	2,961,629	100	—

主要銷貨對象之金額變動情形之分析及說明：

西元 2019 年本公司前 4 大銷售客戶即佔總年度銷貨金額 85%以上，此前 4 大客戶係包含服務國際 OEM 大廠之代理商以及為國際知名系統大廠製造內建本公司晶片面板模組之液晶面板製造商。因為國際品牌系統大廠通常是透過多家面板製造商及 OEM 廠委外生產其產品所需之面板及相關產品，因此許多面板製造商或是 OEM 廠商係經由直接購買或是透過代理

商方式向本公司購買晶片以符合終端客戶國際系統大廠所需。在此銷售模式下，本公司產品最終客戶(國際系統大廠)之實際銷售金額佔整體銷售金額之比重應更為提高。本公司憑藉其在高速訊號傳輸與顯示之領先技術，直接與一國際知名系統大廠從事產品設計導入，產品並為此一國際知名系統大廠採用。由於高速傳輸介面與 DP/eDP 時序控制器為較新的技術，主要應用在高階之電子與消費性產品，而該國際知名系統大廠所推出產品均較同業先進下，本公司選擇與其建立緊密合作關係，推廣相關產品，因而本公司對此知名系統大廠銷貨比重較高。

#### 5.最近二年度生產量值表

單位：新臺幣仟元；仟顆

主要商品	2018 年度			2019 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
DisplayPort 系列	0	106,342	3,362,487	0	97,644	3,288,393
高速傳輸介面晶片	0	229,118	1,713,098	0	269,619	2,023,232
Source Drivers	0	33,617	667,992	0	50,027	855,778
TrueTouch 系列	0	40,489	401,341	0	44,210	443,573
合計	0	409,566	6,144,918	0	461,500	6,610,976

#### 6.最近二年度銷售量值表

單位：新臺幣仟元；仟顆

主要商品	2018 年度				2019 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
DisplayPort 系列	0	0	105,058	5,625,529	0	0	98,864	5,600,412
高速傳輸介面晶片	0	0	216,667	3,294,167	0	0	259,133	4,235,181
Source Drivers	0	0	31,283	690,373	0	0	49,992	1,288,854
TrueTouch 系列	0	0	45,951	753,819	0	0	43,777	686,145
合計	0	0	398,959	10,363,888	0	0	451,766	11,810,592

註：外銷係指開曼以外地區之銷售

### 三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

2020年5月4日

年度(西元)		2018年	2019年	2020年度截至 5月4日止
員 工 人 數	銷管人員	169	182	182
	研發人員	289	305	307
	合 計	458	487	489
平均年歲(歲)		38.01	38.85	39.08
平均服務年資		6.12	6.48	6.69
學 歷 分 佈 比 率%	博士	2.84	2.46	2.25
	碩士	49.56	47.43	47.65
	大專	46.94	49.49	49.49
	高中	0.66	0.62	0.61
	高中以下	0	0	0

### 四、環保支出資訊

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因環境污染受到主管機關處罰之情事。
- 2.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

### 五、勞資關係

- 1.公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

#### (1)員工福利措施

本公司美國子公司之員工福利措施，除依美國聯邦政府社會安全法(Social Security Program Rules)及美國勞工法(Labor Law)相關規定辦理外，並提供員工健康保險(Health Insurance)、工作傷害賠償保險(Workers' Compensation Insurance)及個人退休帳戶制度(Retirement Plan-401K)，以保障員工相關福利。

台灣分公司則依勞動法令規定辦理，根據全民健康保險法、勞工保險條例、勞工退休金條例，確實提撥勞健保與退休金相關費用，保障在職員工權益；本公司另主動規劃提供員工團體保險、健康檢查等福利，並規劃員工旅遊、慶生及尾牙聚餐等聯誼性質活動，全面照顧及保障員工身心各方面權益。

台灣、香港、中國、日本、愛爾蘭及韓國等譜瑞各子公司及分公司則依當地勞動合同法辦理。

## (2)進修及訓練情形

依工作需要實施內、外訓等各項訓練課程。

西元2019年本公司人才培訓之教育訓練時數統計表：

單位：新台幣元

項目	總人次	總時數	總費用
新進人員訓練	63	158	0
外部訓練	11	136	80,757
合計	74	294	80,757

## (3)退休制度與實施狀況

本公司美國子公司，依美國聯邦政府社會安全法規定，目前按月提繳聯邦社會安全稅及聯邦醫院/醫療保險稅。公司另提供個人退休金帳戶制度，員工每月可提撥退休金至其退休金帳戶。另台灣、香港、中國、日本、愛爾蘭及韓國等譜瑞各子公司及分公司則依其所在地之相關法令規定辦理，依法每月提撥退休金至員工專戶中，提供給員工安全無虞之保障。

## (4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向重視員工權益，勞資關係和諧，並定期召開勞資會議，加以本公司重視員工意見，員工可透過開放溝通(Open Door Policy)之方式向人資部門或適當的高階主管溝通以維持良好關係，因此，迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

2.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司一向視員工為最寶貴之資產，非常重視員工之未來發展。因此，勞資始終保持和諧，公司並未發生因勞資糾紛而導致之損失。

## 六、企業社會責任

譜瑞科技為一整合性觸控與顯示及高速介面解決方案之混和訊號 IC 晶片領導供應商，以實踐良好企業社會責任自期，並積極的行動確保商業行為符合專業及道德的最高標準。譜瑞期許自己善盡對利害關係人與環境的關心與責任，並承諾整合公司資源遵守下列作業，以及持續進行各項改善。

### 1. 遵守法規

遵守國際、當地政府相關勞動、安全與衛生等法規要求。

### 2. 就業自由

確保所有的工作都是自願性的，不使用脅迫，並可自由離職。

### 3. 待遇與歧視

不使用童工，不以言詞辱罵、強迫性方式對待員工；在聘用、報酬、培訓機會、升遷、解職或退休等事項上，不會有種族、民族或社會出身、社會階層、血統、宗教、身體殘疾、性別、性取向、家庭責任、婚姻狀況、政治見解、年齡或其他的歧視。

### 4. 薪資與福利

遵守國際與當地政府相關薪資法律，對員工公開與明確公司各項管理。

### 5. 健康與安全

致力提供員工健康、安全、整潔的工作環境。

### 6. 環境保護

致力產品環境化設計，遵守國際各項對地球環境保護規範。

### 7. 溝通機制

建立對內、對外相關溝通管道。鼓勵員工、客戶、管理階層與投資人之間的溝通與直接參與；並透過公司網站、電子郵件、公告訊息等方式定期對外部利益團體揭露公司的成果與政策。

### 8. 道德規範

公司經營行為、員工工作操守，採取最高廉潔道德標準。透過適當管理以及監督機制，禁止任何形式的賄賂、貪污、欺騙等不正當行為；尊重與保護客戶資料，確保訊息之機密安全；不直接或間接於產品使用來自非法擴區之衝突金屬。

### 9. 智慧財產

譜瑞尊重並經常藉由簽署保密協定來保護其客戶、商業夥伴及供應商之智慧財產權、專利資訊與相關機密文件安全。

## 10. 衝突礦產

譜瑞會採取相關措施包括要求供應商詳實調查其供應鏈及提供調查報告，以確保其未使用衝突礦產。當供應商產品使用衝突礦產時，會與供應商共同合作改用非衝突礦產。譜瑞將持續關注此議題，並遵守國際公約，致力於相關措施執行，以維護客戶權利及善盡企業社會責任為目標。

## 11. 利害關係人參與

譜瑞利害關係人的定義係為對本公司產生影響或受本公司影響的內、外部團體或個人。基於此定義，我們鑑別出譜瑞的利害關係人包括員工、客戶、供應商、股東及投資人等。

利害關係人溝通與參與是譜瑞永續發展策略中不可或缺的一部分，本公司可以據此因應在譜瑞營運市場目前存在與新出現的風險與商機。譜瑞與其所有的利害關係人建立透明、有效的多向溝通管道，這樣做可以幫助譜瑞釐清事情的優先順序，並發展對應政策，還可以獲得有價值的意見回饋，明瞭外部利害關係人如何理解譜瑞處理永續發展問題的績效。

為持續與利害關係人溝通，誠摯歡迎與我們聯繫，並提供您寶貴的意見。

## 七、重要契約

### (一) 截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
供應商合約	甲公司	2008年8月1日(持續有效，除非一方主動提出終止)	產品開發及提供	無
供應商合約	乙公司	2011年7月11日(持續有效，除非一方主動提出終止)	產品開發及提供	無
供應商合約	乙公司	2014年5月6日(持續有效，除非一方主動提出終止)	產品開發及提供	無
資產併購合約	丑公司	2015年6月9日	併購商業及技術資產	無
勞務合約	丑公司	2015年6月9日(雙方如無異議，則自動續約至下一年度)	勞務提供	無
授權技術使用合約	辰公司	2015年8月1日(持續有效，除非一方主動提出終止)	技術授權	無
合約及合併計畫	Pinchot Ltd. 及睿思科技公司	2020年4月22日(美國時間)為合約日，但實際交割須待交易前提條件完成後進行	開曼子公司(Pinchot Ltd.)合併睿思科技公司	無特殊限制條款

## 八、其他必要補充說明事項

無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一)簡明資產負債表

##### 1.簡明資產負債表-國際財務報導準則：

單位：新臺幣仟元

項目	年度 (西元)	最近五年度財務資料(註1)					當年度 截至2020年3 月31日財務 資料(註2)
		2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	
流動資產		5,018,557	6,656,620	7,626,987	9,063,371	10,798,706	11,545,366
不動產、廠房及設備		158,494	142,448	261,470	326,052	277,838	282,538
使用權資產		0	0	0	0	181,543	168,721
無形資產		2,989,576	2,979,491	2,640,450	2,560,397	2,374,609	2,338,795
其他資產		75,116	79,413	63,038	84,625	139,912	144,374
資產總額		8,241,743	9,857,972	10,591,945	12,034,445	13,772,608	14,479,794
流動負債	分配前	1,780,497	2,356,140	2,213,533	2,312,951	2,397,205	2,305,204
	分配後	2,162,394	3,051,884	3,179,132	3,293,702	(註3)	0
非流動負債		0	0	0	0	115,606	107,947
負債總額	分配前	1,780,497	2,356,140	2,213,533	2,312,951	2,512,811	2,413,151
	分配後	2,162,394	3,051,884	3,179,132	3,293,702	(註3)	0
歸屬於母公司業主之權益		6,461,246	7,501,832	8,378,412	9,721,494	11,259,797	12,066,643
股本		760,751	773,049	783,766	790,147	799,205	799,611
資本公積		1,804,206	2,159,549	2,562,661	2,817,047	3,159,096	3,171,706
保留盈餘	分配前	3,663,574	4,638,207	5,874,547	6,879,370	8,333,982	8,958,168
	分配後	3,281,677	3,942,463	4,908,948	5,898,619	(註3)	0
其他權益		281,120	-68,973	-842,562	-561,620	-930,761	-761,117
庫藏股票		-48,405	0	0	-203,450	-101,725	-101,725
非控制權益		0	0	0	0	0	0
權益總額	分配前	6,461,246	7,501,832	8,378,412	9,721,494	11,259,797	12,066,643
	分配後	6,079,349	6,806,088	7,412,813	8,740,743	(註3)	0

註1：本公司西元2015年度至西元2019年度係經會計師查核簽證之合併財務報告。

註2：本公司西元2020年第一季係經會計師核閱之合併財務報告。

註3：西元2019年度盈餘分配案業經董事會擬議，俟西元2020年6月15日股東常會決議後定案。

## (二)簡明損益表/簡明綜合損益表

## 1.簡明合併損益表－國際財務報導準則：

單位：新臺幣仟元

項目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至2020年3月31日財務資料(註2)
	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	
營業收入	7,189,471	9,106,654	10,351,803	10,363,888	11,810,592	2,961,629
營業毛利	2,900,218	3,739,420	4,187,189	4,298,744	5,043,611	1,321,776
營業利益	1,209,906	1,486,581	1,968,522	1,951,803	2,398,084	647,211
營業外收入	28,970	10,160	1,705	15,561	117,950	24,608
稅前淨利	1,238,876	1,496,741	1,970,227	1,967,364	2,516,034	671,819
繼續營業單位本期淨利	1,144,346	1,356,136	1,931,709	1,969,362	2,433,759	622,891
停業單位損失	0	0	0	0	0	0
本期淨利	1,144,346	1,356,136	1,931,709	1,969,362	2,433,759	622,891
本期其他綜合損益(稅後淨額)	206,425	-149,949	-592,223	280,377	-298,672	92,607
本期綜合利益總額	1,350,771	1,206,187	1,339,486	2,249,739	2,135,087	715,498
淨利歸屬於母公司業主	1,144,346	1,356,136	1,931,709	1,969,362	2,433,759	622,891
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主	1,350,771	1,206,187	1,339,486	2,249,739	2,135,087	715,498
綜合損益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0	0
基本每股盈餘(元)(註3)	15.30	18.04	25.49	25.67	31.54	8.00
稀釋每股盈餘(元)(註4)	15.00	17.58	24.55	24.66	30.69	7.79

註1：本公司西元2015年度至西元2019年度係經會計師查核簽證之合併財務報告。

註2：本公司西元2020年第一季係經會計師核閱之合併財務報告。

註3：西元2015年度至西元2020年第一季之普通股、認股權及限制員工權利新股加權流通在外股數為74,806仟股、75,190仟股、75,793仟股、76,722仟股、77,171仟股及77,872仟股。

註4：西元2015年度至西元2020年第一季之普通股、認股權及限制員工權利新股加權流通在外股數為76,297仟股、77,124仟股、78,683仟股、79,859仟股、79,309仟股及79,965仟股。



(三) 最近五年度及截至年報刊印日之前一季止簽證會計師姓名及查核/核閱意見：

年度(西元)	會計師事務所	簽證會計師姓名	查核/核閱意見
2015 年度	資誠聯合會計師事務所	周筱姿、賴宗義	無保留意見 查核報告
2016 年度	資誠聯合會計師事務所	周筱姿、賴宗義	無保留意見 查核報告
2017 年度	資誠聯合會計師事務所	梁華玲、賴宗義	無保留意見 查核報告
2018 年度	資誠聯合會計師事務所	梁華玲、賴宗義	無保留意見 查核報告
2019 年度	資誠聯合會計師事務所	周筱姿、梁華玲	無保留意見 查核報告
2020 年度 第一季	資誠聯合會計師事務所	周筱姿、梁華玲	無保留結論之 核閱報告

## 二、最近五年度財務分析

### (一) 財務分析－國際財務報導準則：

分析項目		最近五年度財務分析(註 1)					當年度截至 2020 年 3 月 31 日財務資料(註 2)
		2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	
財務結構 %	負債占資產比率	21.60	23.90	20.89	19.21	18.24	16.66
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	4,076.65	5,266.36	3,204.34	2,981.57	4,094.25	4,309.00
償債能力 %	流動比率	281.86	282.52	344.56	391.85	450.47	500.83
	速動比率	247.39	246.48	298.48	344.30	411.10	459.43
	利息保障倍數(倍)	0	485.85	0	0	0	0
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.15	6.53	6.70	6.98	9.05	9.15
	平均收現日數	59.34	55.89	54.47	52.29	40.33	39.89
	存貨週轉率(次)	7.87	6.63	5.85	5.08	5.53	5.49
	應付款項週轉率(次)	8.22	6.43	7.10	6.97	7.69	8.03
	平均銷貨日數	46.37	55.05	62.39	71.85	66.00	66.48
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	51.29	60.52	51.25	35.28	39.11	42.28
	總資產週轉率(次)	0.97	1.00	1.01	0.91	0.91	0.83
獲利能力	資產報酬率(%)	15.50	15.01	18.89	17.40	18.86	17.63
	權益報酬率(%)	19.26	19.42	24.32	21.76	23.19	21.36
	稅前純益占實收資本比率(%)	162.85	193.61	251.37	248.98	314.81	336.07
	純益率(%)	15.92	14.89	18.66	19.00	20.60	21.03
	基本每股盈餘(元) (註 3)	15.30	18.03	25.49	25.67	31.54	8.00
	稀釋每股盈餘(元) (註 4)	15.00	17.58	24.55	24.66	30.69	7.79
現金流量	現金流量比率(%)	92.59	79.13	93.49	107.28	138.97	17.43
	現金流量允當比率(%)	294.03	291.66	236.53	225.84	254.52	260.58
	現金再投資比率(%)	19.13	19.20	15.86	15.03	21.65	3.18
槓桿度	營運槓桿度	1.12	1.20	1.15	1.17	1.20	1.16
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

註 1：本公司西元 2015 年度至西元 2019 年度係經會計師查核簽證之合併財務報告。

註 2：本公司西元 2020 年第一季係經會計師核閱之合併財務報告。

註 3：西元 2015 年度至西元 2020 年第一季之普通股、認股權及限制員工權利新股加權流通在外股數為 74,806 仟股、75,190 仟股、75,793 仟股、76,722 仟股、77,171 仟股及 77,872 仟股。

註 4：西元 2015 年度至西元 2020 年第一季之普通股、認股權及限制員工權利新股加權流通在外股數為 76,297 仟股、77,124 仟股、78,683 仟股、79,859 仟股、79,309 仟股及 79,965 仟股。

最近二年度各項財務比率變動達 20%以上說明：

1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主要係因西元 2019 年權益總額增加，而不動產、廠房及設備減少，致長期資金占不動產、廠房及設備比率增加。
2. 應收款項週轉率增加及平均收現日數減少：主要係西元 2019 年度銷貨收入增加而平均應收帳款減少，致西元 2019 年週轉率上升，收款天數下降。
3. 稅前純益占實收資本比率及基本/稀釋每股盈餘增加：主要係西元 2019 年度稅後損益較西元 2018 年度增加，致稅前純益占實收資本比率及基本/稀釋每股盈餘增加。
4. 現金流量比率及現金再投資比率增加：主要係西元 2019 年營運獲利增加，致營業活動現金流量增加所致。

#### 財務分析-國際財務報導準則計算公式

##### 1.財務結構

- (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。
- (2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

##### 2.償債能力

- (1)流動比率=流動資產/流動負債。
- (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。
- (3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

##### 3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。
- (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。
- (4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。
- (7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

##### 4.獲利能力

- (1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。
- (2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。
- (3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。
- (4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數。

##### 5.現金流量

- (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。
- (2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。
- (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額－變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2)財務槓桿度=營業利益 / (營業利益－利息費用)。

### 三、最近年度審計委員會查核報告

請參閱本年報第 105 頁

### 四、最近年度經會計師查核簽證之公司合併財務報告

請參閱本年報第 106 至 153 頁

### 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告

本公司係第一上櫃公司，不需編製個體財務報告，故不適用

### 六、公司及其關係企業最近二年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對公司財務狀況之影響

無

## 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司西元二〇一九年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案，其中合併財務報表業經董事會委託資誠聯合會計師事務所查核竣事提出查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會審查認為尚無不符，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報請 鑑核。

此致

本公司西元二〇二〇年股東常會

譜瑞科技股份有限公司

審計委員會召集人：沈楨林



西 元 二 〇 二 〇 年 四 月 二 十 九 日

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司（英文名稱 Parade Technologies, Ltd.）及子公司（以下簡稱 Parade 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」暨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 Parade 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 Parade 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 Parade 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。

Parade 集團西元 2019 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### **關鍵查核事項-商譽減損**

#### 事項說明

有關非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十三)；商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；商譽會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(六)。

Parade 集團於西元 2015 年度為推出觸控與顯示的整合型解決方案，進而增進供應鏈的整體效率，購入賽普拉斯半導體(Cypress Semiconductor) TrueTouch 行動裝置觸控業務。截至西元 2019 年 12 月 31 日止，Parade 集團因此項併購產生之商譽餘額為新台幣 1,470,575 仟元。

Parade 集團係採用所編製之未來五年度財務預測以估計未來現金流量作為衡量商譽之可回收金額時，因財務預測中之多項假設包括預計成長率與折現率，易有主觀判斷並具高度不確定性，對可回收金額衡量結果影響重大，因此，本會計師認為對商譽之減損評估，係本年度查核重要事項之一。

#### 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之因應程序彙列如下：

1. 依對 Parade 集團營運及產業性質之瞭解，評估所使用之評價模型合理性。
2. 確認評價模型中所採用之未來現金流量與 Parade 集團提供之未來 5 年度預算一致。
3. 評估模型中所採用之各項重大假設(含預計成長率及折現率)之合理性。

### **關鍵查核事項-存貨備抵損失**

#### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨備抵損失之說明，請詳合併財務報告附註六(三)。

Parade 集團截至西元 2019 年 12 月 31 日止之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,184,957 仟元及 241,173 仟元。Parade 集團主要營業項目為高速訊號傳輸介面、觸摸屏控制晶片及顯示晶片之研發設計及銷售等業務，由於電子產業生命週期因科技快速變遷，且市場競爭激烈，產生存貨過時陳舊之風險較高；Parade 集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，針對過時陳舊存貨評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷因而具高度估計不確定性，考量存貨及其備抵損失對財務報表影響重大，本會計師認為存貨之備抵損失評價為本年度查核重要事項之一。

#### 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之因應程序彙列如下：

1. 依對 Parade 集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，且確認相關之會計政策與上期一致。
2. 驗證用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 檢視存貨去化程度之歷史資訊，輔以參酌期後銷售情形，進而評估備抵損失之合理性。

#### **管理階層與治理單位對財務報表之責任**

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 Parade 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 Parade 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。

Parade 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。

本會計師依照中華民國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 Parade 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 Parade 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 Parade 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）。



資誠

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 Parade 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

周筱姿

周筱姿



梁華玲

梁華玲



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(86)台財證(六)第 83253 號

西 元 2 0 2 0 年 3 月 1 1 日

  
 英屬開曼群島商華瑞利科技股份有限公司及子公司  
 (PARADE TECHNOLOGIES LTD. AND SUBSIDIARIES)  
 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

資產	附註	2019年12月31日		2018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)	\$ 8,106,000	59	\$ 6,011,928	50
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,197,533	8	1,411,407	12
130X	存貨	六(三)	943,784	7	1,099,789	9
1410	預付款項		250,140	2	206,920	1
1470	其他流動資產		301,249	2	333,327	3
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>10,798,706</u>	<u>78</u>	<u>9,063,371</u>	<u>75</u>
<b>非流動資產</b>						
1600	不動產、廠房及設備	六(四)	277,838	2	326,052	3
1755	使用權資產	六(五)	181,543	2	-	-
1780	無形資產	六(六)	2,374,609	17	2,560,397	21
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	113,956	1	59,772	1
1900	其他非流動資產		25,956	-	24,853	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>2,973,902</u>	<u>22</u>	<u>2,971,074</u>	<u>25</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 13,772,608</u>	<u>100</u>	<u>\$ 12,034,445</u>	<u>100</u>

(續次頁)

英屬開曼群島商標嘉利技術股份有限公司及子公司  
(PARADE TECHNOLOGIES LTD. AND SUBSIDIARIES)  
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

負債及權益	附註	2019年12月31日			2018年12月31日						
		金	額	%	金	額	%				
<b>流動負債</b>											
2170	應付帳款	\$	786,191	6	\$	971,566	8				
2200	其他應付款		6(七)	738,687	5	625,103	5				
2230	本期所得稅負債		6(十八)	616,281	4	491,583	4				
2280	租賃負債—流動		6(五)	65,937	1	-	-				
2300	其他流動負債			190,109	1	224,699	2				
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>2,397,205</u>	<u>17</u>	<u>2,312,951</u>	<u>19</u>				
<b>非流動負債</b>											
2580	租賃負債—非流動		6(五)	115,606	1	-	-				
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>115,606</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>				
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>2,512,811</u>	<u>18</u>	<u>2,312,951</u>	<u>19</u>				
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>											
<b>股本</b>											
3110	普通股股本		6(十)	799,205	6	790,147	7				
<b>資本公積</b>											
3200	資本公積		6(十一)	3,159,096	23	2,817,047	23				
<b>保留盈餘</b>											
3310	法定盈餘公積		6(十二)	807,466	6	807,466	7				
3320	特別盈餘公積			8,324	-	246,657	2				
3350	未分配盈餘			7,518,192	55	5,825,247	49				
<b>其他權益</b>											
3400	其他權益	(		930,761)	(	7)	(	561,620)	(	5)	
3500	庫藏股票		6(十)	(	101,725)	(	1)	(	203,450)	(	2)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>11,259,797</u>	<u>82</u>	<u>9,721,494</u>	<u>81</u>				
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>11,259,797</u>	<u>82</u>	<u>9,721,494</u>	<u>81</u>				
<b>重大期後事項</b>											
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	\$		<u>13,772,608</u>	<u>100</u>	\$	<u>12,034,445</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：趙捷 (JI ZHAO)



經理人：趙捷 (JI ZHAO)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)



英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司及子公司  
(PARADE TECHNOLOGIES LTD. AND SUBSIDIARIES)  
合併綜合損益表  
西元2019年及2018年11月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	2019 年 度			2018 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)	\$ 11,810,592	100	\$ 10,363,888	100		
5000 營業成本	六(三)(十六) (十七)	( 6,766,981)	( 57)	( 6,065,144)	( 58)		
5900 營業毛利		5,043,611	43	4,298,744	42		
營業費用	六(十六)(十七) 及七						
6100 推銷費用		( 574,796)	( 5)	( 481,584)	( 5)		
6200 管理費用		( 412,845)	( 3)	( 337,207)	( 3)		
6300 研究發展費用		( 1,657,519)	( 14)	( 1,528,150)	( 15)		
6450 預期信用減損損失	十二(三)	( 367)	-	-	-		
6000 營業費用合計		( 2,645,527)	( 22)	( 2,346,941)	( 23)		
6900 營業利益		2,398,084	21	1,951,803	19		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十五)	108,174	1	16,227	-		
7020 其他利益及損失		9,776	-	( 666)	-		
7000 營業外收入及支出合計		117,950	1	15,561	-		
7900 稅前淨利		2,516,034	22	1,967,364	19		
7950 所得稅(費用)利益	六(十八)	( 82,275)	( 1)	1,998	-		
8000 繼續營業單位本期淨利		2,433,759	21	1,969,362	19		
其他綜合損益(淨額)							
不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		( 298,672)	( 3)	280,377	3		
8310 不重分類至損益之項目總額		( 298,672)	( 3)	280,377	3		
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,135,087	18	\$ 2,249,739	22		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 2,433,759	21	\$ 1,969,362	19		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 2,135,087	18	\$ 2,249,739	22		
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(十三)	\$ 31.54		\$ 25.67			
9850 稀釋每股盈餘	六(十三)	\$ 30.69		\$ 24.66			

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：趙 捷 (JI ZHAO)



經理人：趙 捷 (JI ZHAO)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)





英屬開普群島  
(PARADE) 有限公司及子公司  
(IN THE ISLANDS OF PARADE)  
西元2019年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母		公		積		保		司		業		盈		主		之		權		益		
	通	股	積	本	積	公	積	公	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保	保		保	保
	\$ 783,766	\$ 1,393,147	\$ 127,163	\$ 1,005,928	\$ 36,423	\$ 614,295	\$ 8,324	\$ 5,251,928	\$ 246,656	\$ 595,906	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,378,412	
2018年1月1日餘額	-	-	-	-	-	-	-	1,969,362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,969,362	
2018年1至12月淨利	-	-	-	-	-	-	-	280,377	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	280,377	
2018年1至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	2,249,739	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,739	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	1,969,362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,739	
股份基礎給付認列之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	246,603	
員工行使認股權	1,354	16,524	(3,149)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,729	
發行限制員工權利新股	5,828	-	-	269,889	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
限制員工權利新股既得	-	527,591	-	(527,591)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
股份基礎給付失效及收回現金股利	(801)	-	-	(28,878)	-	-	-	1,060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,060	
購買庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(284,138)	
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80,688	
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	193,171	(193,171)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	238,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(965,599)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(965,599)	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	5,825,247	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2018年12月31日餘額	\$ 790,147	\$ 1,937,262	\$ 124,014	\$ 719,348	\$ 36,423	\$ 807,466	\$ 246,657	\$ 5,825,247	\$ 33,721	\$ 595,341	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 203,450	\$ 9,721,494
2019年1至12月	-	-	-	-	-	-	-	2,433,759	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,433,759
2019年1至12月淨利	-	-	-	-	-	-	-	298,672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2019年1至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	298,672	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	2,433,759	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
股份基礎給付認列之酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
員工行使認股權	1,793	24,541	(10,855)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
發行限制員工權利新股	8,026	-	-	408,787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
限制員工權利新股既得	-	257,891	-	(257,891)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
股份基礎給付失效及收回現金股利	(761)	-	-	(44,001)	-	-	-	1,604	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
庫藏股轉讓予員工	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	238,333	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2019年12月31日餘額	\$ 799,205	\$ 2,219,694	\$ 113,159	\$ 826,245	\$ -	\$ 807,466	\$ 8,324	\$ 7,518,192	\$ 264,951	\$ 665,810	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 101,725	\$ 11,259,797	

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：趙捷 (JI ZHAO)



經理人：趙捷 (JI ZHAO)



會計主管：江林麗珠 (JUDY WANG)

英屬開曼群島商譜瑪科技股份有限公司及子公司  
(PARADE TECHNOLOGIES (HOLDING) AND SUBSIDIARIES)

合併現金流量表  
西元2019年及2018年七月一日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	2019年1月1日 至12月31日	2018年1月1日 至12月31日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 2,516,034	\$ 1,967,364
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用(含使用權資產)	六(四)(五)(十六)	185,646	98,392
攤銷費用	六(六)(十六)	302,058	249,138
處分設備損失	六(四)	128	-
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(九)(十七)	301,582	246,603
利息收入	六(十五)	( 105,793 )	( 8,277 )
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		179,875	194,400
存貨		129,513	( 46,871 )
預付款項		( 48,205 )	( 86,098 )
其他流動資產		24,018	( 99,780 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		( 161,971 )	179,368
其他應付款		128,642	( 8,755 )
其他流動負債		( 29,177 )	( 29,672 )
營運產生之現金流入		3,422,350	2,655,812
收取之利息		105,674	8,356
所得稅支付數		( 35,845 )	( 182,618 )
營業活動之淨現金流入		<u>3,492,179</u>	<u>2,481,550</u>
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得不動產、廠房及設備	六(四)	( 76,972 )	( 157,413 )
取得無形資產	六(六)	( 174,119 )	( 87,010 )
存出保證金(增加)減少數		( 1,702 )	276
投資活動之淨現金流出		<u>( 252,793 )</u>	<u>( 244,147 )</u>
<b>籌資活動之現金流量</b>			
員工行使認股權		15,479	14,729
租賃本金償還	六(五)	( 67,877 )	-
購買庫藏股	六(九)	-	( 284,138 )
庫藏股轉讓予員工	六(九)	101,725	80,688
發放現金股利	六(十一)	( 980,751 )	( 965,599 )
因股份基礎給付失效收回之現金股利		1,604	1,060
籌資活動之淨現金流出		<u>( 929,820 )</u>	<u>( 1,153,260 )</u>
匯率變動對現金之影響		( 215,494 )	164,558
本期現金及約當現金增加數		2,094,072	1,248,701
期初現金及約當現金餘額		6,011,928	4,763,227
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 8,106,000</u>	<u>\$ 6,011,928</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：趙捷 (JI ZHAO)



經理人：趙捷 (JI ZHAO)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)



英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司及子公司  
(PARADE TECHNOLOGIES, LTD. AND SUBSIDIARIES)

合併財務報表附註  
西元 2019 年及 2018 年度

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

一、公司沿革

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司(英文名稱 PARADE TECHNOLOGIES, LTD.，以下簡稱「本公司」)於西元 2005 年 11 月設立於英屬開曼群島。本公司及子公司(以下統稱「本集團」)主要營業項目為高速訊號傳輸介面、觸摸屏控制晶片及顯示晶片之研發設計及銷售等業務。本公司股票業奉金融監督管理委員會核准於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃，並於西元 2011 年 9 月 13 日正式掛牌交易(股票代號：4966)。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於西元 2020 年 3 月 11 日經董事會通過後發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之西元 2019 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第9號之修正「具負補償之提前還款特性」	西元2019年1月1日
國際財務報導準則第16號「租賃」	西元2019年1月1日
國際會計準則第19號之修正「計畫之修正、縮減或清償」	西元2019年1月1日
國際會計準則第28號之修正「關聯企業與合資之長期權益」	西元2019年1月1日
國際財務報導解釋第23號「所得稅務處理之不確定性」	西元2019年1月1日
2015-2017週期之年度改善	西元2019年1月1日

除下列所述者外，本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響：

國際財務報導準則第 16 號「租賃」

1. 國際財務報導準則第 16 號「租賃」取代國際會計準則第 17 號「租賃」及其相關解釋及解釋公告。此準則規定承租人應認列使用權資產及租賃負債(除租賃期間短於 12 個月或低價值標的資產之租賃外);出租人會計處理仍相同，按營業租賃及融資租賃兩種類型處理，僅增加相關揭露。



2. 於適用金管會認可之西元 2019 年 IFRSs 版本時，本集團對於國際財務報導準則第 16 號係採用不重編比較資訊(以下簡稱「修正式追溯調整」)，將屬承租人之租賃合約，於西元 2019 年 1 月 1 日調增使用權資產 \$174,919，並調增租賃負債 \$174,919。
3. 本集團於初次適用國際財務報導準則第 16 號，採用之實務權宜作法如下：
- (1) 未重評估合約是否係屬(或包含)租賃，係按先前適用國際會計準則第 17 號及國際財務報導解釋第 4 號時已辨認為租賃之合約，適用國際財務報導準則第 16 號之規定處理。
  - (2) 將對具有合理類似特性之租賃組合使用單一折現率。
  - (3) 對租賃期間將於西元 2019 年 12 月 31 日前結束之租賃，採取短期租賃之方式處理，該些合約於西元 2019 年度認列之租金費用為 \$12,198。
  - (4) 未將原始直接成本計入使用權資產之衡量。
  - (5) 於評估租賃延長選擇權之行使及租賃終止選擇權之不行使對租賃期間之判斷時採用後見之明。
4. 本集團於計算租賃負債之現值時，採用本集團增額借款利率之影響不重大。
5. 本集團按國際會計準則第 17 號揭露營業租賃承諾之金額，採用初次適用日之增額借款利率折現之現值與西元 2019 年 1 月 1 日認列之租賃負債的調節如下：

西元2018年12月31日採國際會計準則第17號揭露之營業租賃承諾	\$	187,117
減：屬短期租賃之豁免	(	12,198)
西元2019年1月1日採國際財務報導準則第16號認列之租賃負債	\$	<u>174,919</u>

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之西元 2020 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第1號及國際會計準則第8號之修正「揭露倡議-重大性之定義」	西元2020年1月1日
國際財務報導準則第3號之修正「業務之定義」	西元2020年1月1日
國際財務報導準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報導準則第7號之修正「利率指標變革」	西元2020年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第17號「保險合約」	西元2021年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	西元2022年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管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(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

1. 本合併財務報告係按歷史成本編製。
2. 編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 合併基礎

1. 合併財務報告編製原則

- (1) 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體(包括結構型個體)，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。
- (2) 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。

2. 列入合併財務報告之子公司：

投資公司 名稱	子 公 司 名 稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			2019年 12月31日	2018年 12月31日	
本公司	Parade Technologies, Inc.	提供集團內公司 產品行銷、管理 及產品研發服務	100	100	-
本公司	Parade Technologies Korea, Ltd.	提供集團內公司 行銷及管理服務	100	100	-
本公司	Parade Technologies Ireland, Ltd.	提供集團內公司 產品研發服務	100	100	-
本公司	譜瑞集成電路 (南京)有限 公司	提供集團內公司 產品研發服務	100	100	-
Parade Technologies, Inc.	譜瑞集成電路 (上海)有限 公司	提供集團內公司 產品研發服務	100	100	-

3. 未列入合併報告之子公司

無此情形。

4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式

無此情形。

5. 重大限制

無此情形。

(四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本公司之功能性貨幣為「美元」，惟本公司為登錄財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心需要，本合併財務報告係以「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。

(4)所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

## 2. 國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

(1)表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；

(2)表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及

(3)所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

## (五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

### 1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

(1)預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。

(2)主要為交易目的而持有者。

(3)預期於資產負債表日後十二個月內實現者。

(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動資產。

### 2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

(1)預期將於正常營業週期中清償者。

(2)主要為交易目的而持有者。

(3)預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。

(4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動負債。

## (六) 約當現金

約當現金係指短期且具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且利率變動對其價值之影響甚小。定期存款、貨幣市場基金及國庫券符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

## (七) 應收帳款

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品所換得對價金額權利之帳款。

2. 屬未付息之短期應收帳款，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

## (八) 金融資產減損

本集團於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產與包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期

信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

#### (九) 金融資產之除列

當本集團對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

#### (十) 存貨

以實際成本為入帳基礎，成本之計算平時採標準成本計價，期末時再將標準成本與實際成本之差異按比例分攤至營業成本與期末存貨，分攤後接近於加權平均法評價之實際成本。製成品及在製品之成本包括原料、其他直接成本及相關之製造費用。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

#### (十一) 不動產、廠房及設備

1. 本集團之設備係以取得成本為入帳基礎。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 本集團之設備後續衡量採成本模式，按估計耐用年限以直線法計提折舊，各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

機器設備	3 年 ~ 5 年
辦公設備	3 年 ~ 5 年
租賃改良	5 年

#### (十二) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

##### 西元 2019 年度適用

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。

當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；
- (3) 發生之任何原始直接成本；

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

### (十三) 無形資產

1. 電腦軟體

電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 3~5 年攤銷。

2. 商譽

商譽係因企業合併採收購法產生。

3. 其他無形資產

其他無形資產主係專利技術及光罩等，依直線法按估計耐用年限 3~10 年攤銷。

### (十四) 非金融資產減損

1. 本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

2. 商譽係定期估計其可回收金額。當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。

### (十五) 應付帳款

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務。

2. 屬未付息之短期應付帳款，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

### (十六) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係指於員工提供相關服務當期期末十二個月內應清償之員工福利，以非折現基礎衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

## 2. 退休金

本集團各子公司均按當地法令提撥退休金及養老金，採確定提撥計畫，依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

## 3. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

### (十七) 員工股份基礎給付

1. 以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

#### 2. 限制員工權利新股：

(1) 於給與日以所給與之權益商品公允價值基礎於既得期間認列酬勞成本。

(2) 未限制參與股利分配之權利，惟員工於未既得前離職，須返還其已取得之股利，於收回股利時，貸記原股利宣告日所借記之保留盈餘、法定盈餘公積或資本公積。

(3) 員工無須支付價款取得限制員工權利新股，惟員工於未既得前離職，全數無償收回，並予以註銷，於註銷完成時，同時減少帳列「普通股股本」及「其他權益-員工未賺得酬勞」。

### (十八) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2. 本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。

3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失），則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。

4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。
6. 因研究發展支出而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

#### (十九) 股本

1. 普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。
2. 本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

#### (二十) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股。

#### (二十一) 收入認列

本集團銷售高速訊號傳輸介面、觸摸屏控制晶片及顯示晶片相關產品。收入係正常營業活動中對集團外顧客銷售商品已收或應收對價之公允價值，以扣除增值稅、銷貨退回及折讓之淨額表達。商品銷售於商品交付予買方、銷貨金額能可靠衡量且未來經濟效益很有可能流入企業時認列收入。當與所有權相關之重大風險與報酬已移轉予顧客，本集團對商品既不持續參與管理亦未維持有效控制且顧客根據銷售合約接受商品，或有客觀證據顯示所有接受條款均已符合時，商品交付方屬發生。

#### (二十二) 營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效，經辨識本集團之主要營運決策者為董事會。



## (二十三) 企業合併

1. 本集團採用收購法進行企業合併。合併對價根據所移轉之資產、所產生或承擔之負債及所發行之權益工具之公允價值計算，所移轉之對價包括或有對價約定所產生之任何資產和負債之公允價值。與收購有關之成本於發生時認列為費用。企業合併中所取得可辨認之資產及所承擔之負債，按收購日之公允價值衡量。本集團以個別收購交易為基準，非控制權益之組成部分屬現時所有權權益且其持有者有權於清算發生時按比例份額享有企業淨資產者，選擇按收購日公允價值或按非控制權益占被收購者可辨認淨資產之比例衡量；非控制權益之所有其他組成部分則按收購日公允價值衡量。
2. 移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，若超過所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，於收購日認列為商譽；所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，若超過移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，該差額於收購日認列為當期損益。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

### (一) 會計政策採用之重要判斷

無。

### (二) 重要會計估計及假設

#### 1. 商譽減損評估

商譽減損之評估過程依賴本集團之主觀判斷，包含辨認現金產生單位及分攤資產負債和商譽至相關現金產生單位，及決定相關現金產生單位之可回收金額。

西元 2019 年 12 月 31 日，本集團認列之商譽為 \$1,470,575 仟元。

#### 2. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本集團必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本集團評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

西元 2019 年 12 月 31 日，本集團存貨之帳面金額為 \$943,784 仟元。

## 六、重要會計項目之說明

### (一)現金及約當現金

	2019年12月31日	2018年12月31日
庫存現金	\$ 67	\$ 70
支票存款及活期存款	2,175,518	3,372,671
	<u>2,175,585</u>	<u>3,372,741</u>
約當現金		
貨幣市場基金	33,608	34,232
國庫券	5,896,807	2,604,955
	<u>\$ 8,106,000</u>	<u>\$ 6,011,928</u>

1. 本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本集團未有將現金及約當現金提供質押之情形。

### (二)應收帳款

	2019年12月31日	2018年12月31日	2018年1月1日
應收帳款	\$ 1,197,533	\$ 1,411,407	\$ 1,555,625
減：備抵損失	-	-	-
	<u>\$ 1,197,533</u>	<u>\$ 1,411,407</u>	<u>\$ 1,555,625</u>

1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	2019年12月31日	2018年12月31日
未逾期	\$ 1,147,854	\$ 1,319,853
60天內	49,679	91,554
90天內	-	-
91-180天	-	-
181-360天	-	-
360天以上	-	-
	<u>\$ 1,197,533</u>	<u>\$ 1,411,407</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之應收帳款餘額均為客戶合約所產生。
3. 相關應收帳款信用風險資訊請詳附註十二、(三)。

(三) 存貨

	2019 年 12 月 31 日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 291,585	(\$ 115,804)	\$ 175,781
在製品	429,224	( 81,731)	347,493
製成品	464,148	( 43,638)	420,510
	<u>\$ 1,184,957</u>	<u>(\$ 241,173)</u>	<u>\$ 943,784</u>

	2018 年 12 月 31 日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 336,226	(\$ 34,949)	\$ 301,277
在製品	534,835	( 95,818)	439,017
製成品	388,780	( 29,285)	359,495
	<u>\$ 1,259,841</u>	<u>(\$ 160,052)</u>	<u>\$ 1,099,789</u>

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	2019年度	2018年度
已出售存貨成本	\$ 6,514,480	\$ 5,877,320
跌價損失	87,384	51,013
其他	165,117	136,811
	<u>\$ 6,766,981</u>	<u>\$ 6,065,144</u>

(四) 不動產、廠房及設備

本集團於西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日無不動產及廠房。

	機器設備	辦公設備	租賃改良	合計
2019年1月1日				
成本	\$ 579,009	\$ 54,754	\$ 110,958	\$ 744,721
累計折舊	( 329,035)	( 43,436)	( 46,198)	( 418,669)
	<u>\$ 249,974</u>	<u>\$ 11,318</u>	<u>\$ 64,760</u>	<u>\$ 326,052</u>
2019年				
1月1日	\$ 249,974	\$ 11,318	\$ 64,760	\$ 326,052
增添	60,519	6,528	9,925	76,972
處分	( 101)	( 27)	-	( 128)
折舊費用	( 96,299)	( 6,140)	( 15,330)	( 117,769)
淨兌換差額	( 5,456)	( 321)	( 1,512)	( 7,289)
12月31日	<u>\$ 208,637</u>	<u>\$ 11,358</u>	<u>\$ 57,843</u>	<u>\$ 277,838</u>
2019年12月31日				
成本	\$ 621,064	\$ 57,539	\$ 117,645	\$ 796,248
累計折舊	( 412,427)	( 46,181)	( 59,802)	( 518,410)
	<u>\$ 208,637</u>	<u>\$ 11,358</u>	<u>\$ 57,843</u>	<u>\$ 277,838</u>

	機器設備	辦公設備	租賃改良	合計
2018年1月1日				
成本	\$ 420,852	\$ 51,299	\$ 108,545	\$ 580,696
累計折舊	( 251,176)	( 36,818)	( 31,232)	( 319,226)
	<u>\$ 169,676</u>	<u>\$ 14,481</u>	<u>\$ 77,313</u>	<u>\$ 261,470</u>
2018年				
1月1日	\$ 169,676	\$ 14,481	\$ 77,313	\$ 261,470
增添	153,111	3,703	599	157,413
折舊費用	( 76,484)	( 6,928)	( 14,980)	( 98,392)
淨兌換差額	3,671	62	1,828	5,561
12月31日	<u>\$ 249,974</u>	<u>\$ 11,318</u>	<u>\$ 64,760</u>	<u>\$ 326,052</u>
2018年12月31日				
成本	\$ 579,009	\$ 54,754	\$ 110,958	\$ 744,721
累計折舊	( 329,035)	( 43,436)	( 46,198)	( 418,669)
	<u>\$ 249,974</u>	<u>\$ 11,318</u>	<u>\$ 64,760</u>	<u>\$ 326,052</u>

上述設備均屬供自用之資產。

#### (五) 租賃交易－承租人

##### 西元 2019 年度適用

1. 本集團租賃之標的資產均為建物，租賃合約之期間通常介於 1 至 5 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及和條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	2019年12月31日
	帳面金額
使用權資產－建物	<u>\$ 181,543</u>
	2019年度
	折舊費用
使用權資產－建物	<u>\$ 67,877</u>

3. 本集團於西元 2019 年度使用權資產之增添為 \$80,598。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	2019年度
<u>影響當期損益之項目</u>	
屬短期租賃合約之費用	\$ 21,234

5. 本集團於西元 2019 年度租賃現金流出金額為 \$89,111。

(六) 無形資產

	電腦軟體	商譽	專利技術及其他	合計
2019年1月1日				
成本	\$ 35,219	\$ 1,506,873	\$ 1,797,710	\$ 3,339,802
累計攤銷	( 18,945)	-	( 760,460)	( 779,405)
	<u>\$ 16,274</u>	<u>\$ 1,506,873</u>	<u>\$ 1,037,250</u>	<u>\$ 2,560,397</u>
2019年				
1月1日	\$ 16,274	\$ 1,506,873	\$ 1,037,250	\$ 2,560,397
增添—源自單獨取得	27,713	-	146,406	174,119
攤銷費用	( 7,200)	-	( 294,858)	( 302,058)
淨兌換差額	( 1,031)	( 36,298)	( 20,520)	( 57,849)
12月31日	<u>\$ 35,756</u>	<u>\$ 1,470,575</u>	<u>\$ 868,278</u>	<u>\$ 2,374,609</u>
2019年12月31日				
成本	\$ 61,213	\$ 1,470,575	\$ 1,894,283	\$ 3,426,071
累計攤銷	( 25,457)	-	( 1,026,005)	( 1,051,462)
	<u>\$ 35,756</u>	<u>\$ 1,470,575</u>	<u>\$ 868,278</u>	<u>\$ 2,374,609</u>
	電腦軟體	商譽	專利技術及其他	合計
2018年1月1日				
成本	\$ 23,089	\$ 1,459,783	\$ 1,666,816	\$ 3,149,688
累計攤銷	( 15,502)	-	( 493,736)	( 509,238)
	<u>\$ 7,587</u>	<u>\$ 1,459,783</u>	<u>\$ 1,173,080</u>	<u>\$ 2,640,450</u>
2018年				
1月1日	\$ 7,587	\$ 1,459,783	\$ 1,173,080	\$ 2,640,450
增添—源自單獨取得	11,316	-	75,694	87,010
攤銷費用	( 2,996)	-	( 246,142)	( 249,138)
淨兌換差額	367	47,090	34,618	82,075
12月31日	<u>\$ 16,274</u>	<u>\$ 1,506,873</u>	<u>\$ 1,037,250</u>	<u>\$ 2,560,397</u>
2018年12月31日				
成本	\$ 35,219	\$ 1,506,873	\$ 1,797,710	\$ 3,339,802
累計攤銷	( 18,945)	-	( 760,460)	( 779,405)
	<u>\$ 16,274</u>	<u>\$ 1,506,873</u>	<u>\$ 1,037,250</u>	<u>\$ 2,560,397</u>

本集團依據使用價值計算之可收回金額超過帳面金額，故商譽並未發生減損，商譽之可回收金額係依據使用價值評估，而使用價值之計算係依據本集團未來五年度財務預算之稅前現金流量及折現率作為估計基礎。

(七) 其他應付款

	<u>2019年12月31日</u>	<u>2018年12月31日</u>
應付薪資、獎金及休假給付	\$ 301,001	\$ 206,703
應付員工酬勞及董事酬勞	246,587	215,991
應付勞務費	51,007	49,391
應付佣金	49,577	46,439
應付研發材料費	29,054	27,635
其他	61,461	78,944
	<u>\$ 738,687</u>	<u>\$ 625,103</u>

(八) 退休金

本集團各子公司均按當地法令提撥退休金及養老保險金。每位員工之退休金由當地政府管理統籌安排，本集團除按月提撥外，無進一步義務。西元2019年及2018年度，本集團之海外子公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$103,731及\$99,766。

(九) 股份基礎給付

1. 本公司於西元2006年經董事會決議通過認股權酬勞計畫，發行單位數為3,000仟單位，並分別於西元2011年、2010年、2008年及2007年召開董事會，將發行單位數分別提高至11,696仟單位、11,396仟單位、6,897仟單位及5,697仟單位，每一單位可認購本公司普通股一股，給予對象包含本公司之員工、董事及約聘之顧問。員工認股權之存續期間為十年，持有人於發行期間屆滿一年之日起，可行使被給與25%之員工認股權，之後按季既得十六分之一之員工認股權。行使價格係依據發行時本公司普通股評估市價訂定。
2. 本公司於西元2012年3月經董事會決議通過2012年度員工認股權憑證發行及認股辦法，發行單位數為940單位，每一單位可認購本公司普通股1,000股，給予對象為本公司及合併子公司之員工。員工認股權之存續期間為十年，持有人於發行期間屆滿二年之日起，得依員工認股權憑證發行及認股辦法分年行使認股權利，並以不低於發行日本公司普通股收盤價格為認股價格。該員工認股權憑證申報案業於西元2012年4月報經金融監督管理委員會申報生效。

3. 截至西元 2019 年 12 月 31 日止，本公司尚未執行完畢之各股份基礎給付協議如下：

協議之類型	給與日	給與數量 (仟股)	合約 期間	既得條件
員工認股權計畫	2010. 08. 09	397	10年	1~5年之服務
員工認股權計畫	2011. 01. 20	1,090	10年	1~5年之服務
員工認股權計畫	2011. 03. 09	110	10年	1~5年之服務
員工認股權計畫	2011. 04. 28	22	10年	1~5年之服務
員工認股權計畫	2011. 06. 13	521	10年	1~5年之服務
員工認股權計畫	2012. 07. 26	940	10年	2~4年之服務
限制員工權利新股計畫 (註)	2016. 07. 27	1,150	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2017. 08. 01	896	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2017. 12. 08	15	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2018. 02. 07	7	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2018. 04. 26	5	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2018. 06. 28	77	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2018. 08. 01	490	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2018. 10. 31	4	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2019. 02. 13	6	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2019. 04. 30	100	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2019. 07. 31	682	4年	約定之服務年數
限制員工權利新股計畫 (註)	2019. 10. 30	14	4年	約定之服務年數

註：本公司發行之限制員工權利新股，未達既得條件前所受之限制如下：

- (1) 員工不得將該限制員工權利新股出售、轉讓、贈與他人、設定他項權利或負擔，或為其他方式之處分。
- (2) 本公司股東會之提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託或保管機構代為行使之。
- (3) 各批之尚未既得之限制員工權利新股因任何原因所衍生之配股（含盈餘轉增資股利及公積轉增資）及配息（含現金股利及以現金配發公積），以及該部分之配股與配息再衍生之配股及利息，與

該批之尚未既得之限制員工權利新股，受相同之限制（包括但不限於轉讓以及既得條件計算）。

4. 上述認股權計畫之詳細資訊如下：

	2019年		2018年	
	認股權 數量 (仟股)	加權平均 履約價格 (美金元)	認股權 數量 (仟股)	加權平均 履約價格 (美金元)
1月1日期初流通在外認股權	745	\$ 5.36	880	\$ 5.02
本期執行認股權	( 179)	2.79	( 135)	3.61
12月31日期末流通在外認股權	<u>566</u>	5.82	<u>745</u>	5.36
12月31日期末可執行認股權	<u>566</u>		<u>745</u>	

5. 西元 2019 年及 2018 年度執行之認股權於執行日之加權平均股價分別為 \$536.78 元及 \$492.07 元。

6. 本公司給與之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

協議之 類型	給與日	股價	履約價格	波動 率	預期存 續期間	預期 股利	無風險 利率	每單位 公允價值
員工認股 權計畫	2010.08.09	-	USD0.587	85%	6.25	-	2.00%	USD0.587
員工認股 權計畫	2011.01.20	-	USD1.220	70%	6.25	-	2.78%	USD1.220
員工認股 權計畫	2011.03.09	-	USD1.220	70%	6.25	-	2.78%	USD1.220
員工認股 權計畫	2011.04.28	-	USD1.220	70%	6.25	-	2.23%	USD1.220
員工認股 權計畫	2011.06.13	-	USD2.010	70%	6.25	-	2.23%	USD2.010
員工認股 權計畫	2012.07.26	NTD338.5	NTD338.5	48%	6.375	-	1.06%	NTD159.84

7. 本公司發行之限制員工權利新股之公允價值相關資訊請詳附註六、(十)。

8. 本公司以西元 2019 年 7 月 31 日為認股基準日，依本公司買回股份轉讓員工辦法相關作業，將本公司買回股份 250 仟股，買回金額 \$101,725 轉讓予員工，每股轉讓價格為平均買回價格 \$406.90 元，並以給與日股價衡量其公允價值。

9. 本公司以西元 2018 年 8 月 1 日為認股基準日，依本公司買回股份轉讓員工辦法相關作業，將本公司買回股份 170 仟股，買回金額 \$80,688 轉讓予員工，每股轉讓價格為平均買回價格 \$474.63 元，並以給與日股價衡量其公允價值。



10. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	2019年度	2018年度
權益交割	\$ 301,582	\$ 246,603

(十) 股本/庫藏股票

1. 西元 2019 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為 \$1,500,000，分為 150,000 仟股，實收資本額為 \$799,205，每股面額新台幣 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數(扣除庫藏股份)調節如下：

	2019年	2018年
1月1日	78,515	78,377
員工執行認股權	179	135
限制員工權利新股	803	583
股份基礎給付失效	( 76)	( 80)
收回股份(庫藏股)	-	( 670)
轉讓予員工	250	170
12月31日	79,671	78,515

2. 本公司於西元 2019 年 7 月 31 日及西元 2019 年 10 月 30 日董事會決議發行限制員工權利新股(請詳附註六、(九))，新股發行基準日為西元 2019 年 7 月 31 日及西元 2019 年 10 月 30 日，每股無償發行，公允價值之決定係給與日當日之收盤價 \$517 元及 \$598 元。本次發行普通股之股東權利限制情形請詳附註六、(九)，餘與其他已發行普通股相同。截至西元 2019 年 12 月 31 日止，因員工離職已辦理收回之股本計 \$189，其中尚未辦理註銷之股本計 \$161。
3. 本公司於西元 2018 年 8 月 1 日、西元 2018 年 10 月 31 日、西元 2019 年 2 月 13 日及西元 2019 年 4 月 30 日董事會決議發行限制員工權利新股(請詳附註六、(九))，新股發行基準日為西元 2018 年 8 月 1 日、西元 2018 年 10 月 31 日、西元 2019 年 2 月 13 日及西元 2019 年 4 月 30 日，每股無償發行，公允價值之決定係給與日當日之收盤價 \$469.5 元、\$410 元、\$531 元及 \$523 元。本次發行普通股之股東權利限制情形請詳附註六、(九)，餘與其他已發行普通股相同。截至西元 2019 年 12 月 31 日止，因員工離職已辦理收回之股本計 \$386，其中尚未辦理註銷之股本計 \$103。
4. 本公司於西元 2017 年 8 月 1 日、西元 2017 年 12 月 8 日、西元 2018 年 2 月 7 日、西元 2018 年 4 月 26 日及西元 2018 年 6 月 28 日董事會決議發行限制員工權利新股(請詳附註六、(九))，新股發行基準日為西元 2017 年 8 月 1 日、西元 2017 年 12 月 8 日、西元 2018 年 2 月 7 日、西元 2018 年 4 月 26 日及西元 2018 年 6 月 28 日，每股無償發行，公允價值之決定係給與日當日之收盤價 \$437 元、\$548 元、\$552 元、\$437 元及 \$494 元。本次發行普通股之股東權利限制情形請詳附註六、(九)，餘與其他已發行普通股相同。截至西元 2019 年 12 月 31 日止，因員工離職已辦理收回

之股本計\$751，其中尚未辦理註銷之股本計\$134。

5. 本公司於西元 2016 年 7 月 27 日董事會決議發行限制員工權利新股(請詳附註六、(九))，新股發行基準日為西元 2016 年 7 月 27 日，每股無償發行，公允價值之決定係給與日當日之收盤價\$298 元。本次發行普通股之股東權利限制情形請詳附註六、(九)，餘與其他已發行普通股相同。截至西元 2019 年 12 月 31 日止，因員工離職已辦理收回之股本計\$1070，其中尚未辦理註銷之股本計\$75。
6. 本公司於西元 2015 年 7 月 29 日董事會決議發行限制員工權利新股(請詳附註六、(九))，新股發行基準日為西元 2015 年 7 月 29 日，每股無償發行，公允價值之決定係給與日當日之收盤價\$306.5 元。本次發行普通股之股東權利限制情形請詳附註六、(九)，餘與其他已發行普通股相同。截至西元 2019 年 12 月 31 日止，因員工離職已辦理收回之股本計\$332，本公司已辦理變更登記銷除股份完竣。
7. 庫藏股

(1) 股份收回原因及其數量：

持有股份之公司名稱	收回原因	2019年12月31日	
		股數(仟股)	帳面金額
本公司	供轉讓股份予員工	250	\$ 101,725

持有股份之公司名稱	收回原因	2018年12月31日	
		股數(仟股)	帳面金額
本公司	供轉讓股份予員工	500	\$ 203,450

- (2) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數 10%，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- (3) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
- (4) 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。

#### (十一) 資本公積

依本公司章程規定，董事會得經股東會授權將本公司準備帳戶(包括資本公積-股本溢價及資本贖回準備金)之任何餘額予以撥充資本。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額 10%為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

## (十二) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，本公司年度總決算如有盈餘，公司於彌補歷年虧損後並於分派盈餘時，得提撥年度盈餘 10% 作為法定盈餘公積，直至累積法定盈餘公積相當於本公司之資本總額為止；及依公開發行公司規則規定或依主管機關要求，提撥部分年度盈餘作為特別盈餘公積。在考量財務、業務及營運因素下，董事會得提出不低於扣除前開之剩餘年度盈餘 10%，加計依董事會全權決定之一定比例之以往年度未分配盈餘，作為股東股利之議案，其中現金股利之比例不應低於當年度全部股利之 10%。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額 25% 之部分為限。
3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
4. 西元 2019 年及 2018 年度認列為分配與業主之股利於西元 2019 年 6 月 18 日及西元 2018 年 6 月 21 日經股東會決議及通過西元 2018 年度及 2017 年度盈餘分派案如下：

	2018年度		2017年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ -		\$ 193,171	
特別盈餘公積	( 238,333)		238,333	
現金股利	980,751	\$ 12.41	965,599	\$ 12.32

上述有關股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

5. 本公司西元 2020 年 3 月 11 日經董事會提議及通過對西元 2019 年度之盈餘分派每普通股現金股利 15.23 元，股利總計 \$1,216,887。前述西元 2019 年度盈餘分派案，截至西元 2020 年 3 月 11 日止尚未經股東會決議。
6. 有關員工酬勞及董事酬勞資訊，請詳附註六、(十七)。



(十四) 營業收入

客戶合約收入之細分

本集團之收入源於提供於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列主要產品別：

	2019年度				
	DisplayPort 系列	高速訊號傳輸 介面晶片	Source Driver	TrueTouch 系列	合計
外部客戶合約收入	\$ 5,600,412	\$ 4,235,181	\$ 1,288,854	\$ 686,145	\$ 11,810,592

	2018年度				
	DisplayPort 系列	高速訊號傳輸 介面晶片	Source Driver	TrueTouch 系列	合計
外部客戶合約收入	\$ 5,625,529	\$ 3,294,167	\$ 690,373	\$ 753,819	\$ 10,363,888

(十五) 其他收入

	2019年度	2018年度
利息收入：		
銀行存款利息	\$ 838	\$ 2,238
約當現金－貨幣市場基金利息	207	201
約當現金－國庫券利息	104,748	5,838
利息收入合計	105,793	8,277
其他收入－其他	2,381	7,950
	\$ 108,174	\$ 16,227

(十六) 費用性質之額外資訊

	2019年度	2018年度
員工福利費用	\$ 1,958,050	\$ 1,673,171
折舊及攤銷費用	487,704	347,530
研發材料費	254,032	259,202
勞務費	48,084	44,048
佣金費用	33,513	40,472
營業租賃租金	21,234	133,079
其他費用	85,710	83,032
製造及營業費用	\$ 2,888,327	\$ 2,580,534

(十七) 員工福利費用

	<u>2019年度</u>	<u>2018年度</u>
薪資費用	\$ 1,386,395	\$ 1,173,991
員工酬勞成本	301,582	246,603
退休金費用	103,731	99,766
其他用人費用	166,342	152,811
	<u>\$ 1,958,050</u>	<u>\$ 1,673,171</u>

1. 依本公司原章程規定，年度總決算如有盈餘，公司於彌補歷年虧損後並於分派盈餘時，得提列 10% 作為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達資本額時，不在此限；次依法令或主管機關規定，提撥特別盈餘公積，就剩餘盈餘部分，得提撥 2% 作為董事酬勞以及不少於 5% 作為員工紅利，並得發行股份或選擇權、認股權憑證或其他類似之證券予本公司及從屬公司之員工。
2. 依本公司西元 2016 年 6 月 21 日股東常會通過修正後章程規定，本公司年度稅前如有獲利，應提撥不少於該年度稅前利益之 5% 作為員工酬勞，並經董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數同意之決議之方式予以發放，且得發放予本公司及本公司之子公司之員工，以及最多相當於該年度稅前利益之 2% 作為董事額外酬勞。
3. 本公司西元 2019 年及 2018 年度員工酬勞估列金額分別為 \$162,769 及 \$138,954，董事酬勞估列金額分別為 \$54,662 及 \$42,755。西元 2019 年度係依截至當期止之獲利情況並參酌以前年度發放比例估列之。經董事會決議之 2018 年度員工酬勞及董事酬勞與西元 2018 年度財務報告認列之員工酬勞及董事酬勞一致。其中員工酬勞將採現金之方式發放。本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十八) 所得稅

1. 所得稅費用組成部分：

	<u>2019年度</u>	<u>2018年度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 199,939	\$ 162,929
以前年度所得稅高估數	( 63,480)	( 143,849)
當期所得稅總額	<u>136,459</u>	<u>19,080</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	( 54,184)	( 21,078)
所得稅費用(利益)	<u>\$ 82,275</u>	<u>(\$ 1,998)</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	2019年度	2018年度
稅前淨利按法定稅率計算所得稅	\$ 424,372	\$ 330,877
按稅法規定剔除項目之所得稅影響數	( 278,617)	( 189,026)
以前年度所得稅高估數	( 63,480)	( 143,849)
所得稅費用(利益)	<u>\$ 82,275</u>	<u>(\$ 1,998)</u>

3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產/負債金額如下：

	2019年		
	1月1日	認列於損益	12月31日
遞延所得稅資產：			
-暫時性差異：			
未休假給付	\$ 4,272	\$ 266	\$ 4,538
折舊	1,083	1,583	2,666
股份基礎給付	( 14,795)	31,189	16,394
其他	( 173)	190	17
投資抵減	69,385	20,956	90,341
	<u>\$ 59,772</u>	<u>\$ 54,184</u>	<u>\$ 113,956</u>
	2018年		
	1月1日	認列於損益	12月31日
遞延所得稅資產：			
-暫時性差異：			
未休假給付	\$ 3,907	\$ 365	\$ 4,272
折舊	441	642	1,083
股份基礎給付	( 5,988)	( 8,807)	( 14,795)
其他	( 925)	752	( 173)
投資抵減	41,259	28,126	69,385
	<u>\$ 38,694</u>	<u>\$ 21,078</u>	<u>\$ 59,772</u>

4. 本公司之子公司-Parade Technologies, Inc. 可享有之投資抵減明細如下：

2019年12月31日			
抵減項目	尚未抵減餘額	未認列遞延	
		所得稅資產部分	最後抵減年度
聯邦稅-研究與發展支出	\$ 1,654	\$ -	2034年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	8,184	-	2035年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	12,891	-	2036年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	18,829	-	2037年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	26,156	-	2038年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	22,627	-	2039年12月31日
	<u>\$ 90,341</u>	<u>\$ -</u>	

2018年12月31日

抵減項目	尚未抵減餘額	未認列遞延	
		所得稅資產部分	最後抵減年度
聯邦稅-研究與發展支出	\$ 1,695	\$ -	2034年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	8,386	-	2035年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	13,209	-	2036年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	19,293	-	2037年12月31日
聯邦稅-研究與發展支出	26,802	-	2038年12月31日
	<u>\$ 69,385</u>	<u>\$ -</u>	

(十九) 營業租賃

西元 2018 年度適用

本集團以營業租賃承租辦公室，租賃期間介於 2 至 5 年，並附有於租賃期間屆滿之續租權，部分租金給付每年調增以反映市場租金。西元 2018 年度認列 \$133,079 之租金費用為當期損益。

另因不可取消合約之未來最低租賃給付總額如下：

	2018年12月31日
不超過1年	\$ 67,898
超過1年但不超過5年	119,219
超過5年	-
	<u>\$ 187,117</u>

七、關係人交易

(一) 與關係人間之重大交易事項

無。

(二) 主要管理階層薪酬資訊

	2019年度	2018年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 328,583	\$ 228,792
股份基礎給付	150,549	111,722
總計	<u>\$ 479,132</u>	<u>\$ 340,514</u>

1. 薪資及其他短期員工福利包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、董事酬勞、員工酬勞、獎勵金及車馬費等。

2. 股份基礎給付費用係指依國際財務報導準則第二號認列之酬勞成本。

八、抵(質)押之資產

無。



九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)或有事項

無。

(二)承諾事項

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

請詳附註六、(十二)。

十二、其他

(一)原幣數表達西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之合併資產負債表，西元 2019 年及 2018 年度之合併綜合損益表

本公司原係以美金編製合併財務報告，為登錄財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心需要，以附註四之基礎編製按新台幣換算之合併財務報告。惟本公司之記帳幣別及主要進銷貨皆係以美金為計價單位，故補充揭露原幣合併資產負債表及合併綜合損益表如下：

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司及子公司  
(PARADE TECHNOLOGIES, LTD. AND SUBSIDIARIES)

合併資產負債表  
西元2019年及2018年12月31日

單位：美金仟元

資產	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>				
1100 現金及約當現金	\$ 270,380	59	\$ 195,701	50
1170 應收帳款淨額	39,944	8	45,944	12
130X 存貨	31,481	7	35,800	9
1410 預付款項	8,344	2	6,736	1
1470 其他流動資產	10,048	2	10,850	3
11XX 流動資產合計	360,197	78	295,031	75
<b>非流動資產</b>				
1600 不動產、廠房及設備	9,267	2	10,614	3
1755 使用權資產	6,055	2	-	-
1780 無形資產	79,207	17	83,346	21
1840 遞延所得稅資產	3,801	1	1,946	1
1900 其他非流動資產	866	-	809	-
15XX 非流動資產合計	99,196	22	96,715	25
1XXX 資產總計	\$ 459,393	100	\$ 391,746	100
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債</b>				
2170 應付帳款	\$ 26,224	6	\$ 31,626	8
2200 其他應付款	24,640	5	20,348	5
2230 當期所得稅負債	20,556	4	16,002	4
2280 租賃負債—流動	2,199	1	-	-
2300 其他流動負債	6,341	1	7,315	2
21XX 流動負債合計	79,960	17	75,291	19
<b>非流動負債</b>				
2580 租賃負債—非流動	3,856	1	-	-
非流動負債合計	3,856	1	-	-
2XXX 負債總計	83,816	18	75,291	19
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>				
<b>股本</b>				
3110 普通股股本	26,313	6	26,021	7
<b>資本公積</b>				
3200 資本公積	103,824	23	92,873	24
<b>保留盈餘</b>				
3310 法定盈餘公積	26,376	6	26,376	7
3320 特別盈餘公積	275	-	8,530	2
3350 未分配盈餘	245,024	53	189,680	48
<b>其他權益</b>				
3400 其他權益	(22,939)	(5)	(20,433)	(5)
3500 庫藏股票	(3,296)	(1)	(6,592)	(2)
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計	375,577	82	316,455	81
3XXX 權益總計	375,577	82	316,455	81
負債及權益總計	\$ 459,393	100	\$ 391,746	100

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司及子公司  
(PARADE TECHNOLOGIES, LTD. AND SUBSIDIARIES)

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：美金仟元  
(除每股盈餘為美金元外)

項目	2019年度		2018年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 382,050	100	\$ 343,145	100
5000 營業成本	( 218,882)	( 57)	( 200,850)	( 58)
5900 營業毛利	<u>163,168</u>	<u>43</u>	<u>142,295</u>	<u>42</u>
<b>營業費用</b>				
6100 推銷費用	( 18,597)	( 5)	( 15,968)	( 5)
6200 管理費用	( 13,360)	( 3)	( 11,180)	( 3)
6300 研究發展費用	( 53,625)	( 14)	( 50,673)	( 15)
6450 預期信用減損損失	( 12)	-	-	-
6000 營業費用合計	<u>( 85,594)</u>	<u>( 22)</u>	<u>( 77,821)</u>	<u>( 23)</u>
6900 營業利益	<u>77,574</u>	<u>21</u>	<u>64,474</u>	<u>19</u>
<b>營業外收入及支出</b>				
7010 其他收入	3,496	1	534	-
7020 其他利益及損失	<u>316</u>	<u>-</u>	<u>( 28)</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計	<u>3,812</u>	<u>1</u>	<u>506</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	81,386	22	64,980	19
7950 所得稅(費用)利益	<u>( 2,649)</u>	<u>( 1)</u>	<u>78</u>	<u>-</u>
8000 繼續營業單位本期淨利	<u>78,737</u>	<u>21</u>	<u>65,058</u>	<u>19</u>
<b>其他綜合損益(淨額)</b>				
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>( 307)</u>	<u>-</u>	<u>( 838)</u>	<u>-</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目合計	<u>( 307)</u>	<u>-</u>	<u>( 838)</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 78,430</u>	<u>21</u>	<u>\$ 64,220</u>	<u>19</u>
<b>淨利歸屬於：</b>				
8610 母公司業主	<u>\$ 78,737</u>	<u>21</u>	<u>\$ 65,058</u>	<u>19</u>
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>				
8710 母公司業主	<u>\$ 78,430</u>	<u>21</u>	<u>\$ 64,220</u>	<u>19</u>
<b>每股盈餘</b>				
9750 基本每股盈餘	<u>\$</u>	<u>1.02</u>	<u>\$</u>	<u>0.85</u>
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$</u>	<u>0.99</u>	<u>\$</u>	<u>0.81</u>

## (二) 資本管理

本集團之資本管理係為確保公司具有足夠且必要之財務資源以支應未來 12 個月內之營運資金需求、資本支出、研究發展活動支出、股利支出、債務償還及其他營業需求。

## (三) 金融工具之財務風險

### 1. 風險管理政策

(1) 本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(如匯率風險)、信用風險及流動性風險。

(2) 風險管理工作由本集團財務部按照董事會核准之政策執行。本集團財務部透過與集團內各營運單位密切合作，以負責辨認、評估與規避財務風險。董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

### 2. 重大財務風險之性質及程度

#### (1) 市場風險

##### 匯率風險

A. 本集團主要之進銷貨係以美金為計價單位，公允價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司及子公司持有之外幣資產及負債部位及收付款期間約當，可將市場風險相互抵銷，故預期不致產生重大之市場風險。

B. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產資訊如下：

2019年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (人民幣仟元)
(外幣：功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：人民幣	\$ 1,922	6.980	\$ 13,415

2018年12月31日

	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (人民幣仟元)
(外幣：功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美金：人民幣	\$ 2,369	6.863	\$ 16,258

若依西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日持有之部位核算，當外幣每升值或下跌 1% 將使本集團稅前損益增加 \$576 及 \$728。

C. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於西元 2019 年及 2018 年度認列之兌換(損)益彙總金額分別為(\$12,467)及(\$1,420)。

(2) 信用風險

- A. 本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款。
- B. 本集團係以集團角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，集團內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係集團財務部依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。
- C. 本集團採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：  
當合約款項按約定之支付條款逾期超過 60 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- D. 本集團當合約款項按約定之支付條款逾期超過一定天數，視為已發生違約。
- E. 本集團按客戶類型之特性將對客戶之應收帳款，採用簡化作法以損失率法為基礎估計預期信用損失。
- F. 本集團按特定時間相關資訊所建立之損失率，以估計應收帳款的備抵損失，西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日之損失率法如下：

	未曾發生損失(註)		
	未逾期	逾期60天內	逾期61-90天
<u>2019年12月31日</u>			
預期損失率	-	-	0.5%
帳面價值總額	\$ 1,147,854	\$ 49,679	-
備抵損失	\$ -	\$ -	\$ -

	未曾發生損失(註)		
	逾期91-180天	逾期181-360天	逾期360天以上
<u>2019年12月31日</u>			
預期損失率	1%~5%	50%~75%	100%
帳面價值總額	\$ -	\$ -	\$ -
備抵損失	\$ -	\$ -	\$ -

	曾經發生損失		合計
	曾經發生損失	合計	
<u>2019年12月31日</u>			
預期損失率	100%		
帳面價值總額	\$ -	\$ 1,197,533	
備抵損失	\$ -	\$ -	

	未曾發生損失(註)		
	未逾期	逾期60天內	逾期61-90天
<u>2018年12月31日</u>			
預期損失率	-	-	0.5%
帳面價值總額	\$ 1,319,853	\$ 91,554	-
備抵損失	\$ -	\$ -	\$ -

	未曾發生損失(註)		
	逾期91-180天	逾期181-360天	逾期360天以上
<u>2018年12月31日</u>			
預期損失率	1%~5%	50%~75%	100%
帳面價值總額	\$ -	\$ -	\$ -
備抵損失	\$ -	\$ -	\$ -

	曾經發生損失		合計
	曾經發生損失	合計	
<u>2018年12月31日</u>			
預期損失率		100%	
帳面價值總額	\$ -	\$ 1,411,407	
備抵損失	\$ -	\$ -	

註：根據歷史經驗顯示該等客戶過往發生違約之情況極低，故按逾期天數以單一損失率衡量預期信用損失。西元2019年及2018年12月31日經辨認並評估後之應收帳款備抵損失金額不重大，故未予認列。

G. 本集團採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	2019年		2018年	
	應收帳款		應收帳款	
1月1日	\$	-	\$	-
提列減損損失		367		-
因無法收回而沖銷之款項	(	367)		-
12月31日	\$	-	\$	-

### (3) 流動性風險

- A. 現金流量預測是由集團內各營運個體執行，並由集團財務部予以彙總。集團財務部監控集團流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要。
- B. 集團財務部將剩餘資金投資於付息之活期存款、定期存款、貨幣市場基金及國庫券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並確保其有足夠資金得以支應營運所需。西元2019年及2018年12月31日，本集團持有貨幣市場基金分別為\$33,608及\$34,232，以及國庫券\$5,896,807及\$2,604,955，分別為預期可即時產生現金流量以管理流動性風險。

C. 下表係本集團之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

2019年12月31日	1年以下	1至5年內
<u>非衍生金融負債:</u>		
應付帳款	\$ 786,191	\$ -
其他應付款	738,687	-
租賃負債	65,937	115,606
2018年12月31日	1年以下	1至5年內
<u>非衍生金融負債:</u>		
應付帳款	\$ 971,566	\$ -
其他應付款	625,103	-

#### (四) 公允價值資訊

1. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價（未經調整）。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。

2. 西元 2019 年及 2018 年 12 月 31 日帳載未有以公允價值資訊衡量之金融資產。

3. 西元 2019 年及 2018 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

4. 非以公允價值衡量之金融工具：

本集團非以公允價值衡量之金融工具（包括現金及約當現金、應收帳款、其他流動資產、應付帳款及其他應付款）的帳面金額係公允價值之合理近似值。

### 十三、附註揭露事項

#### (一)重大交易事項相關資訊

有關被投資公司應揭露資訊，於編製合併財務報告時皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考。

1. 資金貸與他人：本公司及子公司無此情形。
2. 為他人背書保證：本公司及子公司無此情形。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)：本公司及子公司無此情形。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司及子公司無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司及子公司無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司及子公司無此情形。
7. 與關係人進、銷貨交易金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上者：本公司及子公司無此情形。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司及子公司無此情形。
9. 從事衍生工具交易：本公司及子公司無此情形。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表一。

#### (二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)：請詳附表二。

#### (三)大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表三。
2. 本公司直接或間接由第三地區事業與轉投資大陸被投資公司所發生之下列重大交易事項：
  - (1)進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
  - (2)銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
  - (3)財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
  - (4)票據背書、保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：無。
  - (5)資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：無。
  - (6)其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等：請詳附註十三、(一)10.之說明。



#### 十四、營運部門資訊

##### (一)一般性資訊

本集團僅經營單一產業，且本集團董事會係以集團整體評估績效及分配資源，經辨認本集團為單一應報導部門。

##### (二)部門資訊之衡量

本集團之部門損益、資產及負債等部門資訊與主要財務報告資訊一致。

##### (三)部門損益、資產與負債之調節資訊

本集團之部門損益、資產及負債等部門資訊與主要財務報表資訊一致。

##### (四)產品別及勞務別資訊

請詳六、(十四)。

##### (五)地區別資訊

本公司西元 2019 年及 2018 年度地區別資訊如下：

###### 1. 收入

	<u>2019年度</u>	<u>2018年度</u>
台灣	\$ 3,922,799	\$ 2,897,698
中國	3,782,646	3,055,350
韓國	2,643,108	3,434,714
日本	1,401,966	938,228
其他	60,073	37,898
	<u>\$ 11,810,592</u>	<u>\$ 10,363,888</u>

###### 2. 非流動資產

	<u>2019年12月31日</u>	<u>2018年12月31日</u>
中國	\$ 69,596	\$ 74,017
台灣	9,881	14,284
韓國	3,326	3,879
其他	2,777,143	2,819,122
	<u>\$ 2,859,946</u>	<u>\$ 2,911,302</u>

(六) 重要客戶資訊

本公司西元 2019 年及 2018 年度重要客戶資訊如下：

<u>客戶名稱</u>	<u>2019年度</u>	
	<u>銷貨金額</u>	<u>%</u>
A	\$ 4,546,197	38
B	2,448,129	21
K	1,876,620	16
E	1,139,376	10
	<u>\$ 10,010,322</u>	<u>85</u>

<u>客戶名稱</u>	<u>2018年度</u>	
	<u>銷貨金額</u>	<u>%</u>
B	\$ 3,367,372	32
A	2,745,657	26
K	1,706,799	16
E	787,996	8
	<u>\$ 8,607,824</u>	<u>82</u>

英屬開曼群島高譜瑞科技股份有限公司及子公司  
 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

西元2019年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元  
 (除特別註明者外)

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)		科目	金額	交易往來情形		佔合併總營收或總資產 之比率 (註3)
			交易條件	交易條件					
0	Parade Technologies, Ltd.	Parade Technologies, Inc.	1	1	服務費用	\$ 821,879	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	7%	
		Parade Technologies Korea, Ltd.	1	1	其他應付款	86,732	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	1%	
		Parade Technologies Ireland, Ltd.	1	1	服務費用	28,674	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	0%	
		譜瑞集成電路(上海)有限公司	1	1	其他應付款	2,071	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	0%	
		譜瑞集成電路(南京)有限公司	1	1	服務費用	41,123	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	0%	
			1	1	其他應付款	2,711	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	0%	
			1	1	服務費用	530,119	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	4%	
			1	1	其他應付款	249,628	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	2%	
			1	1	服務費用	235,565	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	2%	
			1	1	其他應付款	81,044	依雙方議定之價格計價，視其資金狀況收付款	1%	

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：  
 (1) 母公司填0。  
 (2) 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可(若係母子公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露；子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：  
 (1) 母公司對子公司。  
 (2) 子公司對母公司。  
 (3) 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，以期未餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

英屬開曼群島高譜端科技股份有限公司及子公司  
被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）

西元2019年1月1日至12月31日

附表二

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		股數	期末持有 比率	帳面金額	被投資公司本 期損益		本期認列之 投資損益		備註
				本期末	去年年底				\$	\$	\$	\$	
英屬開曼群島高譜端科技股份有限公司	Parade Technologies, Inc.	美國	提供集團內公司 產品行銷、管理 及研發服務	\$ 38,974	\$ 38,974	10,000	100	\$ 1,302,191	\$ 132,805	\$ 132,805	\$ 132,805		
英屬開曼群島高譜端科技股份有限公司	Parade Technologies Korea, Ltd.	南韓	提供集團內公司 行銷及管理服務	\$ 1,499	\$ 1,499	10,000	100	\$ 14,119	\$ 1,161	\$ 1,161	\$ 1,161		
英屬開曼群島高譜端科技股份有限公司	Parade Technologies Ireland, Ltd.	愛爾蘭	提供集團內公司 產品研發服務	\$ -	\$ -	1	100	\$ 14,344	\$ 2,397	\$ 2,397	\$ 2,397		

英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司及子公司

大陸投資資訊—基本資料

西元2019年1月1日至12月31日

附表三

單位：新台幣仟元  
(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回	
					匯出	收回						投資收益	備註
譜瑞集成電路(上海)有限公司	提供集團內公司產品研發服務	\$ 38,974	1	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 15,584	100	\$ 15,584	\$ 373,858	\$ -	\$ -
譜瑞集成電路(南京)有限公司	提供集團內公司產品研發服務	59,960	2	-	-	-	-	5,061	100	5,061	143,633	-	-
英屬開曼群島商譜瑞科技股份有限公司	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	\$ -											
	經濟部投審會核准投資金額												
	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額												

註1：投資方式區分為下列兩種，標示種類別即可：

- (1)透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)
- (2)直接赴大陸地區從事投資

註2：本公司係開曼商，赴大陸投資無需經濟部投審會核准。

## 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年度(西元)	2018 年度	2019 年度	差異	
				金額	%
流動資產		9,063,371	10,798,706	1,735,335	19.15
非流動資產		2,971,074	2,973,902	2,828	0.10
<b>資產總額</b>		<b>12,034,445</b>	<b>13,772,608</b>	<b>1,738,163</b>	<b>14.44</b>
流動負債		2,312,951	2,397,205	84,254	3.64
非流動負債		-	115,606	115,606	-
<b>負債總額</b>		<b>2,312,951</b>	<b>2,512,811</b>	<b>199,860</b>	<b>8.64</b>
股 本		790,147	799,205	9,058	1.15
資本公積		2,817,047	3,159,096	342,049	12.14
保留盈餘		6,879,370	8,333,982	1,454,612	21.14
其他權益		-561,620	-930,761	-369,141	65.73
庫藏股		-203,450	-101,725	101,725	-50.00
<b>股東權益總額</b>		<b>9,721,494</b>	<b>11,259,797</b>	<b>1,538,303</b>	<b>15.82</b>
<p>(一) 重大變動項目說明（前後期變動比率達百分之二十以上，且其變動金額超過新臺幣一千萬元者）：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 保留盈餘：主要係因西元 2019 年度營運持續獲利，致未分配盈餘增加。</li> <li>2. 其他權益：主要係因西元 2019 年及西元 2018 年匯率變動，致國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動。</li> <li>3. 庫藏股：主要係因西元 2018 年買回之庫藏股，轉讓部分股數予員工。</li> </ol> <p>(二) 變動原因對財務狀況尚無重大影響。</p>					

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	年度(西元)	2018 年度	2019 年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入		10,363,888	11,810,592	1,446,704	13.96
營業成本		6,065,144	6,766,981	701,837	11.57
營業毛利		4,298,744	5,043,611	744,867	17.33
營業費用		2,346,941	2,645,527	298,586	12.72
營業利益		1,951,803	2,398,084	446,281	22.87
營業外收入及支出		15,561	117,950	102,389	657.98
稅前淨利		1,967,364	2,516,034	548,670	27.89
所得稅利益(費用)		1,998	-82,275	-84,273	-4217.87
繼續營業單位本期淨利		1,969,362	2,433,759	464,397	23.58
其他綜合損益(淨額)		280,377	-298,672	-579,049	-206.53
本期綜合利益總額		2,249,739	2,135,087	-114,652	-5.10

(一)重大變動項目說明(前後期變動比率達百分之二十以上，且其變動金額超過新臺幣一千萬元者)：

- 1.營業外收入及支出：主要係因西元 2019 年利息收入增加所致。
- 2.營業利益、稅前淨利及繼續營業單位本期淨利：主要係因西元 2019 年度營運規模成長所致。
- 3.所得稅利益(費用)：主要係因以前年度所得稅高估數減少，致所得稅費用增加。
- 4.其他綜合損益(淨額)：主要係因西元 2019 年及西元 2018 年匯率變動，致國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動。

(二)預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

隨著面板與消費性電子產品對於影像傳輸頻寬及資料傳輸量的需求不斷增加下，包括對多種高速傳輸介面如 DP、SATA、PCIe、HDMI 及 USB 的傳輸速率亦不斷增加，使得市場對高速相關技術需求大幅增加以有效解決高速傳輸問題，此皆有利於公司未來在高速訊號介面及影像顯示相關應用晶片等營收的成長。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

### 三、現金流量

#### 1. 西元 2019 年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	全年度來自 營業活動 淨現金流入量(2)	全年度 其他活動 現金流入量(3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資 計畫	理財 計畫
6,011,928	3,492,179	-1,398,107	8,106,000	0	0

#### 西元 2019 年度現金流量變動分析：

- ①營業活動之淨現金流入新台幣 3,492,179 仟元：主要係因本公司營業獲利所致。
- ②投資活動之淨現金流出新台幣 252,793 仟元：主要係因購置設備及無形資產所致。
- ③籌資活動之淨現金流出新台幣 929,820 仟元：主要係發放現金股利所致。
- ④匯率變動對現金調整數為新台幣 215,494 仟元。

#### 2. 流動性不足之改善計畫：

本公司最近年度現金流量之流動性並無不足之情形發生。

#### 3. 未來一年現金流動性分析：

本公司預計西元 2020 年因持續獲利，預估營業活動呈現現金流入狀態，應可支應投資活動及融資活動之現金流出，尚無流動性不足之虞。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度並無重大資本支出計畫。

### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1. 最近年度轉投資政策：本公司目前轉投資政策以本公司相關業務為主，並不從事本業以外之投資。
2. 其獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

轉投資事業	2019 年度 投資利益 (新台幣仟元)	原因	改善計畫
譜瑞(美國)	132,805	主要係提供集團內公司產品行銷、管理及產品研發服務。西元 2019 年度之營業收入為新台幣 821,879 仟元，稅後淨利為新台幣 132,805 仟元。	無



轉投資事業	2019 年度 投資利益 (新台幣仟元)	原因	改善計畫
譜瑞(韓國)	1,161	主要係提供集團內公司行銷及管理服務。西元 2019 年度之營業收入為新台幣 28,674 仟元，稅後淨利為新台幣 1,161 仟元。	無
譜瑞 (愛爾蘭)	2,397	主要係提供集團內公司產品研發服務。西元 2019 年度之營業收入為新台幣 41,123 仟元，稅後淨利為新台幣 2,397 仟元。	無
譜瑞(上海)	15,584	主要係提供集團內公司產品研發服務。西元 2019 年度之營業收入為新台幣 530,119 仟元，稅後淨利為新台幣 15,584 仟元。	無
譜瑞(南京)	5,061	主要係提供集團內公司產品研發服務。西元 2019 年度之營業收入為新台幣 235,565 仟元，稅後淨利為新台幣 5,061 仟元。	無

### 3.未來一年投資計畫：

本公司董事會於西元 2020 年 3 月 11 日決議通過以自有資金美金 50,000 仟元設立開曼子公司 Pinchot Ltd.。

## 六、風險事項

(一)最近年度及截至年報刊印日止，利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

### (1)利率變動

本公司西元 2018 年度及西元 2019 年度合併財務報告之利息收入分別為新台幣 8,277 仟元及 105,793 仟元，佔該年度營業收入淨額比率分別為 0.08% 及 0.90%，所佔比率甚低；另西元 2018 及西元 2019 年皆無利息費用之支出，故利率變動對本公司不致產生重大影響。惟日後若因營運需求，須向銀行借貸資金而增加利息支出，利率變動對公司損益影響易隨之增高，本公司將隨時注意利率變動情形，以降低利率變化對損益產生之影響。

### (2)匯率變動

本公司主要之進銷貨係以美金為計價單位，故進、銷貨交易之應收、應付款項可相互沖抵，產生自然避險之效果。本公司西元 2018 年度及西元 2019 年度匯兌(損)益分別為新台幣(763)仟元及 9,834 仟元，分別佔當年度營業收入淨額比率(0.01)%及 0.08%，對本公司損益影響尚屬有限。

本公司主要功能性貨幣以美元為主，截至目前為止無重大匯率波動風險，但本公司未來在台籌資及發放現金股利予國內投資人等皆需以美金兌換，故將產生美元對台幣的匯率變動風險。為降低匯率變動對本公司損益之影響，

本公司將隨時蒐集匯率資料，透過網路匯率即時系統及加強與金融機構之聯繫等方式，以研判匯率變動走勢，作為結匯之參考依據，在策略上亦儘可能作到外幣資產及負債之平衡，以達自然避險之效果，降低匯率波動產生之影響，未來並將視外匯市場變動情形及外匯資金需求，採用具避險性質之衍生性金融商品操作策略，以規避相關匯率風險。

### (3) 通貨膨脹

本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會適時調整銷貨價格，期能降低通貨膨脹對本公司之影響。另本公司亦將定期或不定期參考政府及研究機構之經濟數據及報告，檢討並彙集相關資訊供管理階層決策之參考。

### (二) 最近年度及截至年報刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司專注於本業之經營，財務政策以穩健保守為原則，並未從事高風險及高槓桿投資，亦無資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易之情事。且本公司已訂定「資金貸與他人管理辦法」、「背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，並經股東會決議通過，未來本公司從事相關作業時，將依相關規定辦理。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司多年戮力於高速訊號傳輸介面及顯示與觸控晶片的開發，成果已逐漸實現。未來研發計畫包括：

- (1) 加強各種高速訊號傳輸介面及顯示與觸控產品的開發。
- (2) 推廣新一代 DisplayPort 時序控制器產品來增強 DisplayPort 顯示器與其應用產品間的串接能力，增加應用面產品。
- (3) 發展顯示驅動與 TrueTouch 觸控技術的整合性晶片產品。
- (4) 發展 eDP 1.4 規格的產品，增加市場接受度。
- (5) 積極開發新世代高速等化器技術以及訊號再生技術。
- (6) 積極開發觸控技術。

本公司西元 2018 年度及西元 2019 年度合併財務報告之研發費用佔營業收入百分比分別為 14.74% 及 14.03%，未來將視產品開發計畫持續投入研發資源。

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司註冊地國為開曼群島，美國子公司提供集團內公司產品行銷、管理及產品研發服務，譜瑞(南京)及譜瑞(上海)係本公司於中國從事研發服務之子公司。

司及孫公司，另本公司於韓國、愛爾蘭設有子公司，於香港、台灣、日本、華盛頓、北京及深圳設有分公司，產品最終銷售地以亞洲、美洲、歐洲等已開發國家為主。開曼群島係以金融服務為主要經濟活動，美國及中國均為世界主要經濟體之一，韓國為 3C (Computer 電腦、Communication 通訊及 Consumer Electronics 消費性電子)電子產品與汽車出口大國，香港為全世界最自由之經濟體系之一，上述地區經濟發展及政治環境均較為穩定。關於中國部分，如前說明中國 2008 年陸續實施之勞動法令變動對本公司之影響尚屬有限。本公司所研發銷售之高速訊號傳輸介面及顯示與觸控控制晶片均應於 3C 產品，屬民生消費品而非特許或限制行業，且本公司各項業務之執行均依照國內外重要政策及法律規定辦理。此外，開曼群島於西元 2018 年 12 月 27 日通過國際稅務合作(經濟實質)法(以下簡稱「經濟實質法」)，並於西元 2019 年 2 月 22 日公布規則及指導要點(版本 1.0)，且於西元 2019 年 4 月 30 日以指導要點(版本 2.0)予以修正，相關詳細說明，請參閱本年報貳、五、風險事項。除上述說明外，最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因上述地區重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之重大情事。另本公司亦將隨時注意國內外重要政策及法律之變動，以及時採取適當之因應措施。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司重要客戶為全球電子資訊產品製造廠商，藉由與客戶之緊密合作，得以掌握全球資訊產品市場情報及技術發展方向，若喪失此等重要客戶，可能喪失了解科技改變及產業變化之重要來源，若無法掌握市場脈動及技術發展方向，本公司產品可能無法切合市場需求，營運可能面臨重大不利因素。

有鑑於此，本公司設有 Marketing 部門負責行銷策略之規劃及推動，市場趨勢、資訊蒐集，提出新產品及技術等構想。隨時注意所處行業相關科技改變情形，掌握市場需求，積極調整產品功能，並評估其對公司營運所帶來之影響，最近年度及截至年報刊印日止本公司並無重大科技改變或產業變化，對營運造成重大不利影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自設立以來，一向秉持誠信及專業之經營原則，強化公司內部管理及提升品質管理能力，並引進外部董事，協助公司朝國際化、大型化與制度化之公司治理邁進。因本公司企業形象良好，最近年度及截至年報刊印日止本公司之企業形象並無重大改變而造成企業危機之情形發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於西元 2020 年 4 月 23 日於台灣證券櫃檯買賣中心舉行記者說明會，公布本公司及其子公司 Pinchot Ltd.與睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)及其股東代表簽訂合約書與合併計畫，本公司子公司 Pinchot Ltd.將以現金 37.5 百萬美元

合併睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)。此合併案將加速本公司在 USB4 產品線上的發展藍圖與實現更進一步為本公司的客戶提供尖端的高速產品。預估於西元 2020 年第 2 季交割。但實際交割須待交易前提條件完成後進行。截至本年報刊印日為止，本合併案尚未交割。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司係一 IC 設計公司，且採無自有晶圓廠(Fabless)營運模式，截至目前為止尚無擴充廠房計畫，故尚無此風險。

(九)進貨或銷貨集中面臨之風險及因應措施：

(1)進貨集中

本公司係為一無自有晶圓廠的 IC 設計公司，目前主要進貨在於台灣之晶圓代工廠，係因在半導體產業的價值鏈中，IC 設計廠商為取得可靠而穩定的產能，以及考量製程技術、品質良率、產能充分及交期配合等因素，皆趨向於與特定之晶圓代工廠維持長期而密切的合作關係。若晶圓合作廠商產能不足，本公司可能產生供貨短缺或交貨延遲之風險。基於以上之風險本公司除繼續與既有之晶圓代工廠維持良好之合作關係外，亦不排除尋求其他廠商合作之可能性。

(2)銷貨集中

本公司西元 2018 年度及西元 2019 年度雖對前三大銷售客戶之銷貨佔營收比率皆達 70%以上，但尚無單一客戶銷售比重超過 40%之情形。為能開發及支援更多的客戶，本公司營銷策略主要係實行通路代理商的銷售方式，惟依客戶商業運作需求，公司亦會實行直接銷售的模式。在銷售客戶方面，本公司係藉由 Design-in 和間接銷售方式與主要 OEM/ODM 代工及系統廠商合作，如鴻海、廣達、仁寶、緯創資通、英業達、華碩、Hisense 及聯寶(LCFC)。另許多全球知名個人計算機及消費性電子系統領導大廠亦為本公司之銷售客戶，其銷售方式系藉由直接與該等系統大廠從事產品設計導入，於系統產品量產時銷售本公司產品於其海外代工製造廠商進行組裝銷售。而在此銷售模式下，本公司憑藉其在高速訊號傳輸及顯示之領先優異產品組合，其產品為一世界系統知名大廠採用。因高速訊號傳輸及顯示為目前較高階技術，主要應用在高階之電子與消費性產品，而在該知名系統大廠所推出之產品均較同業先進下，本公司選擇與其緊密合作，推廣相關產品，導致對此知名系統大廠銷售較為集中。未來本公司除持續與客戶維持良好關係，並將持續研發新產品並積極拓展新客源，以降低銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，尚無此情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理措施，並引進獨立董事，設置審計委員會，以期提升整體股東權益之保障。目前堅強的專業經理人團隊對公司的經營績效有相當程度的貢獻，將來應可持續獲得股東的支持，故若經營權改變，對公司各項管理及經營優勢應不至於有重大負面影響。

(十二)其他重要風險及因應措施：

(1)經營團隊或研發人員離職對本公司之影響及風險

本公司為專業之 IC 設計公司，人才為本公司極重要的資產之一，且因研發人才養成不易，故經營團隊或重要研發人員離職可能對公司帶來不利之影響。因此本公司除建立與員工良好之溝通管道，並提供員工學習成長之環境，以加強員工之向心力及凝聚力，降低人員異動之風險，並輔以員工認股權計畫以吸引及留任所需之專業人才，並建立高階管理人員參與公司之績效連結。

(2)特定情況可能無法提供充足保障

公司營運有許多風險及危險，包括代工廠商機器設備之故障、損壞或異常、設備遲延交付、產能限制、勞工罷工、火災、天然災害如地震或颱風、環境災害或職業災害等，以上皆可能對本公司之營運產生重大不利影響。本公司已投保固定資產保險，且本公司部分供應商亦有投保本公司存貨之保險，但該等保險於特定情況下仍可能未能提供充足之保障。如本公司因此受有損失，則可能對本公司之營運有不利影響。

(3)股東權益保障

開曼群島公司法與中華民國公司法有許多不同的規定，本公司雖已依證券櫃檯買賣中心規定之「股東權益保護之重要事項」參考範例修正公司章程，惟兩地法令對於公司運作之規範仍有許多不同之處，投資人無法以投資台灣公司的法律權益保障觀點，比照套用在所投資的開曼群島公司上，投資人應確實了解並向專家諮詢，投資開曼群島公司是否有無法得到的股東權益保障。

(4)智慧財產權

本公司為 IC 設計公司，極重要之資產即為研發人才以及研發人才研發而得之無形智慧財產。如本公司之智慧財產遭第三人侵害，除可能影響

本公司產品、營收，亦可能花費相當之時間及成本進行法律程序，以保衛本公司之權益，因此可能對本公司營運有不利影響。

本公司目前並不知悉有任何第三人指控本公司侵害其智慧財產權之情事。然智慧侵權之指控於科技業並非罕見之事。本公司於將來亦有可能遭其他人指控涉及侵害他人智慧財產權之情事，不論他人是否有足夠之證據，任何指控均可能影響本公司之聲譽、財務、業務及營收等，亦可能使本公司因此負擔高昂之訴訟成本，對本公司營運有不利之影響。

#### (十三) 訴訟或非訟事件

公司最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十四) 公司董事、監察人、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

#### (十五) 資安風險評估分析及其因應措施：

隨著科技日益進步、各種新技術的推陳出新以及駭客病毒猖獗，使得資訊安全面臨更多的挑戰。在資安風險控管上，本公司已訂定有關使用電腦化資訊系統處理之相關作業辦法，以落實內部控制制度與維護資訊安全政策。在技術和系統面，導入各項資安防護措施，以減少威脅並進行風險管控，其中包括：

- (1) 伺服器 and 個人電腦會安裝防毒軟體，可防範病毒和惡意程式，保護電腦的安全。
- (2) 特定部門之用戶端安裝監管軟體，封鎖 USB 儲存裝置的連接。
- (3) 針對 Internet 網路，建置硬體式防火牆，對網路的流量與應用進行管制。
- (4) 特定主機集中管理，定期執行資料備份，每年執行資料復原演練。

同時每年定期進行內外部資訊安全循環稽核作業，以確保管理系統之有效性並符合法令規範，故資安風險非屬公司重大營運風險。

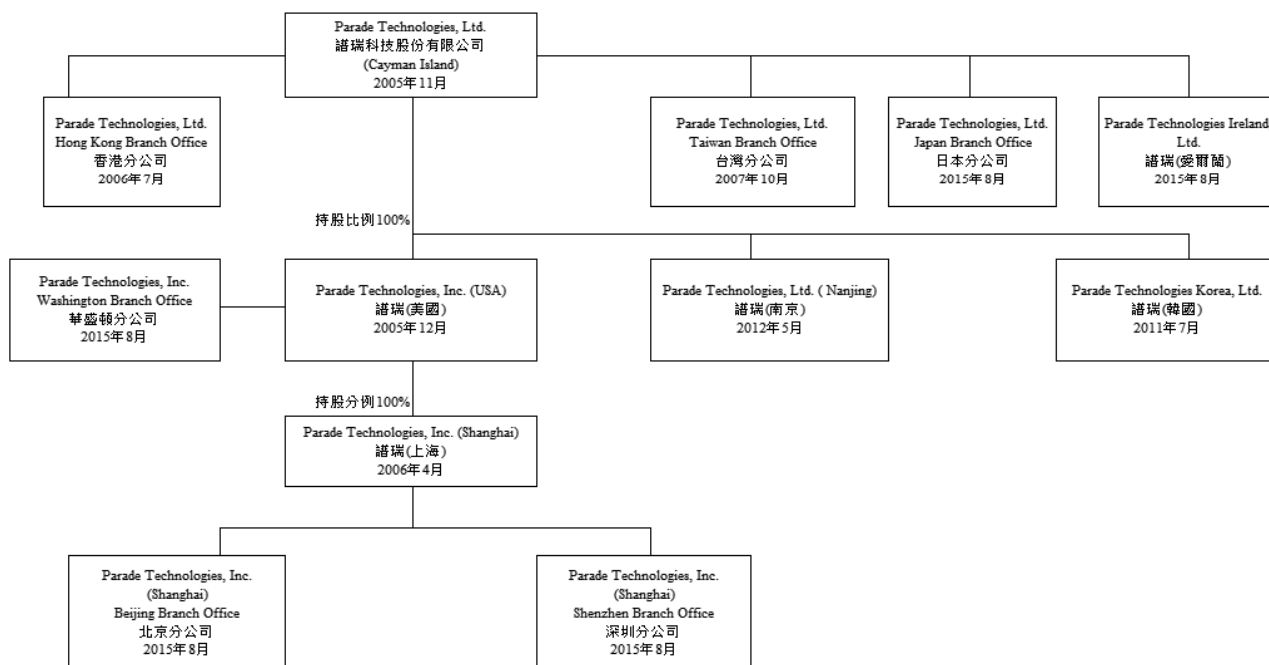
#### 七、其他重要事項

無。

## 捌、特別記載事項

### 一、最近年度關係企業相關資料

#### 1. 關係企業組織圖



#### 2. 公司與關係企業間之關係、相互持股比率、股份及實際投資金額：

2019年12月31日；單位：美金仟元

關係企業名稱	關係	本公司持有			持有本公司		
		持股 比例	持有 股數	原始投資金 額(仟元)	持股 比例	持有 股數	投資 金額
譜瑞(美國)	本公司之子公司	100%	10,000(股)	USD 1,300	0	0	0
譜瑞(韓國)	本公司之子公司	100%	10,000(股)	USD 50	0	0	0
譜瑞(愛爾蘭)	本公司之子公司	100%	1(股)	EUR 1(元)	0	0	0
譜瑞(上海)	譜瑞(美國)之子公司	100%	0	USD 1,300	0	0	0
譜瑞(南京)	本公司之子公司	100%	0	USD 2,000	0	0	0

### 3. 各關係企業基本資料

2019年12月31日；單位：美金仟元

公司名稱	投資年度 (西元)	原始投資 金額	主要營業或生產項目(註1)	會計處理方法	集團定位
譜瑞(美國)	2005	USD 1,300	提供集團內公司產品行銷、管理及產品研發服務	權益法	本公司之子公司
譜瑞(韓國)	2011	USD 50	提供集團內公司行銷及管理服務	權益法	本公司之子公司
譜瑞(愛爾蘭)	2015	EUR 1(元)	提供集團內公司產品研發服務	權益法	本公司之子公司
譜瑞(上海)	2006	USD 1,300	提供集團內公司產品研發服務	權益法	本公司之孫公司
譜瑞(南京)	2012	USD 2,000	提供集團內公司產品研發服務	權益法	本公司之子公司

註1：各轉投資事業之主要營業項目為各集團企業間之營運分工。

註2：各轉投資事業之地址請參閱本年報之封裏。

4. 依公司法規定第369條之3之規定推定有控制與從屬關係者，應揭露(一)屬法人股東相同者，其推定主要原因、法人名稱、持股情形、設立日期、地址、實收資本額即主要營業項目。(二)屬自然人股東相同者，其推定原因、姓名及持股情形：

無

5. 各關係企業董事、監察人及總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形資料：

2019年12月31日；單位：股數；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持股比例(%)
譜瑞(美國)	執行長兼董事長	Parade Technologies, Ltd. (代表人：Ji Zhao (趙捷))	10,000	100
	總經理	Ming Qu (曲明)	-	-
譜瑞(韓國)	董事長	Parade Technologies, Ltd. (代表人：Ji Zhao (趙捷))	10,000	100
譜瑞(愛爾蘭)	董事長	Parade Technologies, Ltd. (代表人：Ji Zhao (趙捷))	1	100
	董事	Denis Ellis	-	-
譜瑞(上海)	董事長	Parade Technologies, Inc. (代表人：Ji Zhao (趙捷))	-	-
	董事	Ming Qu (曲明)	-	-
	董事	楊榮恭	-	-
	董事	陳浩	-	-
	監察人	Ding Lu (陸鼎)	-	-
	總經理	汪健	-	-
譜瑞(南京)	董事長	Parade Technologies, Ltd. (代表人：Ji Zhao (趙捷))	-	-
	董事	Ming Qu (曲明)	-	-
	監察人	Ding Lu (陸鼎)	-	-
	總經理	祁建平	-	-



6. 各關係企業營運概況：

2019年12月31日；單位：新台幣仟元

名稱	資本額	資產總額	負債總額	股權淨值	營業收入	營業利益	本期淨利	每股盈餘(註)
譜瑞(美國)	38,974	1,339,349	37,158	1,302,191	821,879	53,485	132,805	-
譜瑞(韓國)	1,499	15,614	1,495	14,119	28,674	1,365	1,161	-
譜瑞(愛爾蘭)	0	15,507	1,163	14,344	41,123	2,869	2,397	-
譜瑞(上海)	38,974	468,718	94,860	373,858	530,119	26,682	15,584	-
譜瑞(南京)	59,960	179,883	36,250	143,633	235,565	11,857	5,061	-

註：由於本公司係以合併財務報表為主要財務報表，故無每股盈餘資料。

7. 關係企業合併財務報表：請參閱本年報第 106 至 153 頁合併財務報表。

8. 關係報告書：無

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形

無

四、與我國股東權益保障規定重大差異說明

股東權益保護重要事項 Important Provisions for the Protection of Shareholders' Rights	本公司章程規定內容 Provisions of the Company's Articles of Association	差異原因/法令差異說明 Explanation
有關「股東會之召集與決議」事項，就繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上之股東自行召集臨時股東會之部分，股東之請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集之。	公司現行章程第 28 條未規定繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股東自行召集臨時股東會時需報經主管機關許可。	公司之開曼律師表示，開曼公司法並無針對股東會召集有特別規範。公司章程未訂入應報請開曼主管機關許可之要求。公司章程第 28 條僅規定「...於請求交付後十五日內，董事會不為股東臨時會召集之通知時，得由請求者自行召集股東臨時會；若該股東臨時會係於中華民國境外召開，請求者應向櫃買中心或證交所申報以取得事前核准。」
公司章程應明定將電子方式列為行使表決權管道之一，召開股東會時，股東得採行以書面或電子方式行使其表決權；公司於中	公司現行章程未加入此規定	本公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表規定訂定，並無差異。再者，此係針對中華民國一百零五年一月一日股票新掛牌之第一上櫃公

股東權益保護重要事項 Important Provisions for the Protection of Shareholders' Rights	本公司章程規定內容 Provisions of the Company's Articles of Association	差異原因/法令差異說明 Explanation
<p>華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。</p>		<p>司，規定應將電子方式定為表決權管道，本公司係於一百年掛牌，亦不適用。此外，本公司章程已明訂如公司符合公開發行公司規則所訂之公司規模、股東人數與結構或其他要求時，董事會應將電子方式列為表決權行使管道之一。依金融監督管理委員會中華民國 106 年 1 月 18 日金管證交字第 1060000381 號令，自中華民國一百零七年一月一日起，全體上市上櫃公司均應將電子方式列為表決權行使管道之一。本公司亦已遵令辦理。</p>
<p>獨立董事以外之董事選舉採候選人提名制度。</p>	<p>公司現行章程規定獨立董事應採候選人提名制度，對於其他董事則未加入此規定。</p>	<p>本公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表規定訂定，並無差異。此係針對股票新掛牌之第一上櫃公司，本公司係於一百年掛牌，亦不適用。本公司已於本(109)年度股東常會提案修正章程，改為董事應全面採取候選人提名制度。</p>
<p>若干股東權益保護事項檢查表所列之股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之（在臺灣一般稱為特別決議）。</p>	<p>公司現行章程第 1 條明文規定「特別決議」（係指開曼公司法下之 Special Resolution）、以及「重度決議」（臺灣法下之特別決議，為免混淆，稱之為重度決議）之定義。此外，公司章程第 24 條以及相關處，規定應經過何等決議程序。</p>	<p>根據公司之開曼律師表示，開曼群島法令規定之特別決議 (Special Resolution)，係指由本公司股東表決權「三分之二以上之同意」所作成之決議，因股東權益保護重要事項所載之「已發行股份總數三分之二以上出席、出席股東表決權過半數同意」之情形僅有出席股東表決權之「過半數同意」，不符前開開曼法令特別決議之規定。據公司之開曼律師表示，開曼法令中規定特別決議之表決權成數規定為強制規定，無法調降需經出席股東表決權三分之二以上同意之要求。</p> <p>為配合開曼法令有關特別決議 (Special Resolution) 之規定，並兼顧股東權益保護重要事項之要求，特於公司章程中將臺灣公司法下公開發行公司之特別決議門檻定為重度決議</p>

<p>股東權益保護重要事項 Important Provisions for the Protection of Shareholders' Rights</p>	<p>本公司章程規定內容 Provisions of the Company's Articles of Association</p>	<p>差異原因/法令差異說明 Explanation</p>
		<p>(Supermajority Resolution) (請參公司 章程第 1 條)，以茲區別。公司 章程第 24(e)條係於不抵觸開曼公司 法規定範圍內，將股東權益保護重要 事項訂為須經重度決議通過。</p> <p>根據公司章程第 24(e)條規定，下列 事項應經重度決議(Supermajority Resolution)通過：</p> <p>以發行新股方式分派股息與/或紅利 與/或任何其他之金額；</p> <p>合併(開曼法下之合併不在此限)與分 割；</p> <p>締結、變更或終止關於出租全部營 業、委託經營或與他人經常共同經營；</p> <p>讓與全部或主要部分之營業或財產；</p> <p>受讓他人全部營業或財產，對本公司 營運有重大影響者。</p> <p>就私募之部分雖於公司章程第 24(g) 條規定應經重度決議為之，然而，根 據公司之開曼律師表示，規範公司之 開曼法令中，並無規範「私募」應經 特定授權相關之法令規定。</p> <p>然至於下列之保護表事項，因屬開曼 法令要求應經「特別決議」通過事項， 故應依開曼法令規定制定於公司章程 中，例如下列事項：</p> <p>修訂或增訂公司章程 (公司章程第 24(c)(iii)條以及第 134 條)；</p> <p>章程之變更損害特別股東之權利(公 司章程第 12 條)；；</p> <p>依據開曼律師的說明，開曼群島公司 法之合併，其存續或新設公司皆以開 曼群島公司為限。此與我國公司法、 企業併購法及其他適用於公開發行公 司之相關法令規定之「合併」，有所 不同。故公司章程於第 24(e)條將之 排除，以免抵觸開曼法令對於合併所 要求之決議門檻；</p> <p>第 24(f)條規定不同之「解散」原因，</p>

股東權益保護重要事項 Important Provisions for the Protection of Shareholders' Rights	本公司章程規定內容 Provisions of the Company's Articles of Association	差異原因/法令差異說明 Explanation
		需經不同表決門檻通過：根據開曼公司法規定，如公司因無法償還已屆期之債務而決議辦理自願性解散，僅需股東會普通決議如因其他原因自願性解散，則需經「特別決議」為之。
股東會未決議解任執行業務有重大損害公司行為之董事之少數股東救濟方式	已規定於公司現行章程第 108 條	臺灣臺北地方作成解任董事之判決，在蓋曼群島將不具可執行性。 除金錢判決且符合下列所列情況外，臺灣法院對於蓋曼公司作成之判決，在蓋曼群島欠缺可執行性：  作成判決之法院具有司法管轄權； 該判決為命特定人給付特定金額； 為一確定判決； 非為給付稅款、罰款或罰金；及 取得該判決之方式、判決之執行不至於違反蓋曼群島之公平正義或公共政策。 在與董事間訴訟案件中，公司是適格之原告。於開曼法下，章程並無法創造出股東對董事的直接訴權。
董事、獨立董事、薪資報酬委員會、審計委員會或監察人之資格條件、組成、選任、解任、職權行使及其他應遵行事項，應遵循中華民國證券法令規定。	公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表分別規定，現行章程之用語未完全相同。	董事部分：本公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表規定訂定，並無差異。 獨立董事部分：公司章程第 74 條已規定「...獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定，應依公開發行公司規則之規定。」 薪酬委員會部分：本公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表規定訂定，並無差異。事實上，本公司於上櫃前即已設置薪資報酬委員會，成員專業資格、職權行使及相關事項亦遵照中華民國證券法令規定訂定。 審計委員會部分：本公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表規定訂定，並無差異。事實上，本公司於上櫃前即已設置審計報酬委員會，成

股東權益保護重要事項 Important Provisions for the Protection of Shareholders' Rights	本公司章程規定內容 Provisions of the Company's Articles of Association	差異原因/法令差異說明 Explanation
		員專業資格、職權行使及相關事項亦遵照中華民國證券法令規定訂定。  監察人部分：本公司設有審計委員會，故不適用股東權益保護重要事項有關監察人之規定。開曼法下亦無監察人之概念。
1. 公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得以決議，將該行為之所得視為公司之所得。 2. 公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。 3. 公司之經理人、監察人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。	公司現行章程未加入完全相同文字。	本公司現行章程係依上櫃時之股東權益保護事項表規定訂定，並無差異。此外，開曼律師表示，不論何時，董事均持續對公司負有普通法下之忠實義務。
法人為股東時，得由其代表人當選為董事或監察人。代表人有數人時，得分別當選，但不得同時當選或擔任董事及監察人。	公司現行章程並無此規定。	開曼法下無監察人之概念，故本公司並無設置監察人，並無代表人同時當選或擔任董事及監察人之情事。
股東權益保護事項檢查表於中華民國一百零九年一月份增訂多項相關股東權事項，例如異議股東價格公平價格支付機制等等內容。	公司現行章程尚未加入此等規定。	就中華民國一百零九年一月份新增之股東權益保護，本公司董事會已提請本（109）年度股東常會修章增訂之。

## 五、其他必要補充說明事項

本公司之上櫃承諾事項執行情形：

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
承諾目前仍有效之 2006 年股份計畫 (Stock Option Plan)，可發行單位數為 11,396,052 單位，除經 2011 年最近期之董事會通過新增之 300,000 單位額度，尚待 2011 年 5 月之股東會核准外，為保障股東權益，未來不再就 2006 年股份計畫新增額度；且自 2011 年 5 月	依照辦理，未有違反事項。

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
之股東會後，因依 2006 年股份計畫所授予而尚未執行之認股權憑證(現有額度 5,925,352 單位及預計新增 300,000 單位)，未來不因任何情況下調整增加已授予而尚未執行之認股權憑證，且亦不因任何情況下調整減少已授予而尚未執行之每股認購價格。	
承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「公司不得放棄對譜瑞(美國)未來各年度之增資；譜瑞(美國)不得放棄對譜瑞(上海)未來各年度之增資；未來若公司因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經譜瑞科技股份有限公司董事會特別決議通過。」且該處理程序爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心備查。	增訂完成，並已於西元 2011 年 5 月 17 日股東會決議通過。
本公司每年由專人確實對譜瑞(美國)及譜瑞(上海)執行內部稽核。	本公司設有內部稽核人員，每年定期對譜瑞(美國)及譜瑞(上海)執行內部稽核。

六、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項(包括符合財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序第 11 條第 1 項重大訊息說明記者會各款情事)

1. 本公司於民國 109 年 4 月 23 日 15 時於證券櫃檯買賣中心召開投資人可參與之重大訊息說明會，說明本公司及其子公司 Pinchot Ltd.與睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)及其股東代表(Chih-Hung Investment Corporation)簽訂合約書與合併計畫。
2. 本公司於民國 109 年 4 月 23 日 15 時於證券櫃檯買賣中心召開投資人可參與之重大訊息說明會，說明子公司 Pinchot Ltd.董事會決議通過與睿思科技公司(Fresco Logic, Inc.)間合併案暨簽署合約書與合併計畫，Pinchot Ltd.將以現金 37.5 百萬美元合併睿思科技公司。此合併案將加速本公司在 USB4 產品線上的發展藍圖與實現更進一步為本公司的客戶提供尖端的高速產品。預估於西元 2020 年第 2 季交割。但實際交割須待交易前提條件完成後進行。截至本年報刊印日為止，本合併案尚未交割。

譜瑞科技股份有限公司



負責人：董事長 Ji Zhao (趙捷)



