

譜瑞科技股份有限公司



民國一百一十年股東常會議事錄

時間：民國一百一十年八月二十日上午九時

地點：台北市內湖區瑞光路335號14樓

出席：出席股東及股東代理人所代表股數(含電子投票)共計
70,192,503 股，佔本公司流通在外總股數80,418,730 股之
87.28%

主席：沈楨林 獨立董事

出席董事：沈楨林 獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所周筱姿會計師、宏鑑法律事務所李映
怡律師、譜瑞科技財務長汪林麗珠

直播連線列席：趙捷 董事長、曲明 副董事長

記錄：張祐銘

出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

壹、宣佈開會(略)

貳、主席致詞：董事長因疫情關係以直播連線列席本次股東常會，並指定本人為
代理主席，(略)

參、報告事項

一、西元 2020 年度營業報告(詳附件一)

二、審計委員會西元 2020 年查核報告(詳附件二)

三、西元 2020 年第 1 次庫藏股計畫及買回情形報告

說明：(一)本公司西元 2020 年第 1 次庫藏股買回情形如下：

買回期次	西元 2020 年第 1 次
董事會決議日期	12/18/2020 (台灣時間)
買回目的	轉讓股份予員工
預計買回期間	12/21/2020 至 02/20/2021
實際買回期間	12/22/2020 至 01/28/2021
預計買回區間價格 (每股)	新台幣 798 元至 1,685 元
實際買回區間價格 (每股)	新台幣 1,065 元至 1,385 元
平均買回價格 (每股)	新台幣 1,202.10 元
預計買回股份種類及數量	普通股 374,690 股
已買回股份種類及數量	普通股 374,000 股
已買回股份金額	新台幣 449,585,981 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	374,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0.46%
未執行完畢之原因	因買回公司股份無法零股交易，故無法執行完畢。

(二)買回股份轉讓員工辦法，請參閱附件六。

四、西元 2020 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

說明：依章程所訂之提撥比率及本公司西元 2020 年度獲利狀況，經本公司薪資報酬委員會同意和董事會決議，擬以現金方式分派西元 2020 年度員工酬勞新台幣 230,743,604 元及董事酬勞新台幣 80,404,983 元，

相當於美金 7,808,582 元及美金 2,720,981 元（以美金 1 元=新台幣 29.55 元匯率換算）。

五、西元 2020 年度盈餘分派現金股利情形報告

說明：本公司西元 2020 年度盈餘分派現金股利情形如下：

股利所屬期間	董事會決議日期	每股現金股利(元)	盈餘分派總額(元)
西元 2020 年 上半年	10/28/2020	9.12111221	733,641,246
西元 2020 年 下半年	04/28/2021	12.61 (註)	1,019,066,708

註：已授權董事長依照董事會通過盈餘分配案決議之現金股利總額，按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整每股分配比率。

肆、承認事項

一、承認西元 2020 年度營業報告書案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一)西元 2020 年度營業報告書請參閱附件一。

(二)敬請股東會承認。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數(含電子投票)70,140,007 權，贊成權數(含電子投票)63,176,789 權，反對權數(含電子投票)1,033 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電子投票)6,962,185 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票)90.07%，本案照原案以普通決議表決通過。

二、承認西元 2020 年度合併財務報表案，敬請承認。(董事會提)

- 說明：(一)本公司西元 2020 年度合併財務報表，包括：合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，業經本公司董事會通過，經資誠聯合會計師事務所周筱姿及梁華玲會計師查核完竣並送請審計委員會審查完畢，出具查核報告書在案。
- (二)西元 2020 年度會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件三。
- (三)敬請股東會承認。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數(含電子投票)70,140,007 權，贊成權數(含電子投票)63,176,789 權，反對權數(含電子投票)1,033 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電子投票)6,962,185 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票)90.07%，本案照原案以普通決議表決通過。

三、承認西元 2020 年度盈餘分派案，敬請承認。(董事會提)

- 說明：(一)本公司西元 2020 年度盈餘分配表，業經本公司董事會通過，並送請審計委員會審查完畢，出具書面查核報告書在案。
- (二)西元 2020 年度盈餘分配表，請參閱附件四。
- (三)敬請股東會承認。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數(含電子投票)70,140,007 權，贊成權數(含電子投票)63,135,789 權，反對

權數(含電子投票)111,033 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電子投票)6,893,185 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票)90.01%，本案照原案以普通決議表決通過。

伍、討論事項

一、核准發行西元 2021 年限制員工權利新股計畫案，敬請討論。(董事會提)

說明：(一) 為吸引及留任本公司所需的人才，並激勵員工及提升員工的向心力，以期共同創造公司及股東之最大利益，本公司擬提請股東會決議通過發行限制員工權利新股，並得於股東會決議日起一年內，視實際需求，一次或分次申報辦理，並一次或分次發行。實際發行日期由董事長訂定之。

(二) 本次發行限制員工權利新股之主要事項說明如下：

1. 發行總額：本次限制員工權利新股之發行總數為 700,000 股普通股，每股面額新台幣 10 元。

2. 發行條件：

(1) 發行價格：每股無償發行。

(2) 既得條件：

依本辦法所授予之員工權利新股，在公司達成營運目標下，於權利既得起算日起四年間每年平均既得 25%。於公司達成

營運目標且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。

營運目標指既得日前一年度公司毛利率或營業利益率不低於同業公司祥碩科技股份有限公司、敦泰電子股份有限公司、奇景光電股份有限公司、聯詠科技股份有限公司及瑞昱半導體股份有限公司同年度之平均水準。

(3)既得期間受限制情形如下：

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（以孰適用者為準）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)(以下合稱「限制配股及配息」。為免疑義，本辦法中所稱之未既得之限制員工權利新股，均含同受限制而尚未既得之限制配股及配息。

④本公司發行之限制員工權利新股，被授予員工屬中華民國國籍者，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，且除本辦法另有規定者外，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。

⑤被授予員工未符既得條件、離職或發生繼承等情事時之處理方式：除辦法另有訂定者外，被授予之限制員工權利新股，遇有既得條件未成就者，該等若條件成就可既得之股份由本公司全數無償收回，並予以註銷。

⑥其他條件，請參閱附件五。

3. 員工資格條件及得獲配或認購之股數：以限制員工權利新股授予日前已到職之本公司或本公司之全資子公司之全職正式員工為限。實際得被授予之員工及可獲配之數量，將依相關法令於參酌服務年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績

或其它管理上需參考之條件與公司營運需求與發展策略等因素，由董事長提案後提報董事會同意。如被授予員工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。

4. 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：本公司為吸引及留任本公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造公司及股東之利益。

5. 可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響：概估四年可能費用化之金額為新台幣 854,000,000 元，每股盈餘稀釋情形約新台幣 0.378 元，本次預計發行股數佔公司已發行股份總數(截至西元 2021 年 3 月底為 80,812,510 股)比率約為 0.87%。

(三)本案經股東會決議通過後，提請股東會授權董事長或其指定之人辦理相關事宜。嗣後如因法令變更、主管機關意見或客觀環境而有修正發行辦法之必要，授權董事長修訂之，並經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意後始得發行。

(四)敬請股東會討論核准。

決議：本議案之投票表決結果：表決時出席股東表決權數(含電子投票)70,140,007 權，贊成權數(含電子投票)58,735,214 權，反對權數(含電子投票)4,460,933 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電子投票)6,943,860 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票)83.73%，本案照原案以重度決議表決通過。

陸、臨時動議

經詢無其他臨時動議，主席宣佈散會。



主席



記錄

譜瑞科技股份有限公司 營業報告書

各位股東女士、先生們：

西元 2020 年是不尋常的一年，COVID 疫情的爆發衝擊了我們的世界，並改變了人們的生活與企業經營方式，在家學習和在家工作已成為對抗 COVID 疫情擴散的必要手段，也因此造成市場對個人電腦、筆記型電腦、Chromebook 及平板電腦等電子設備的需求不斷提升。譜瑞科技（以下簡稱「譜瑞」或「本公司」）的業務包含了高速訊號傳輸介面晶片、顯示面板解決方案及 TrueTouch 觸摸屏控制器，均屬前述電子設備所需的元件。我們的員工一直積極努力地工作，以滿足市場強勁的需求，也因此使我們能持續打破過去的紀錄，在合併營收及合併淨利均交出了優異的成績。且預算執行情形良好。西元 2020 年合併營收及合併淨利分別達到美金 518.34 百萬元(約當新台幣 152 億 8 仟萬元)及美金 118.95 百萬元(約當新台幣 35 億 1 仟萬元)。

為了強化譜瑞在高速訊號傳輸介面市場上的地位，我們在西元 2020 年年中策略性併購了睿思科技(Fresco Logic)，睿思科技是一家專注於研發 USB Type-C 及其集線器技術與裝置的無晶圓廠半導體公司。隨著睿思科技的加入，本公司得以進一步擴展 USB Type-C 技術及其產品供給，並在 USB4 和未來 USB5 的技術發展上建立領導地位。另一方面，擴大產能也是我們西元 2020 年的一項主要工作重點，我們工程團隊也動員起來，並成功的將產品生產移轉並重新驗證到不同的晶圓廠及其他生產基地，使得我們產能得以大幅提升以支應客戶的需求。此外，我們也推出了最先進的高速傳輸介面產品及高度整合的顯示面板晶片，以強化我們的產品的領先地位。我們深具信心藉由本公司之先進技術、強大產品組合及穩健財務績效，將使我們持續成長並提高市場佔有率。

西元 2020 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。我們的先進高速訊號傳輸介面晶片成功地打進汽車及伺服器市場，並已量產出貨，這是對譜瑞在高速訊號傳輸介面領域領導地位的認可，而併購且成功整合睿思科技，使我們鞏固並擴展在 USB 市場的地位。就我們的策略觀點而言，隨著 USB 和 USB Type-C 的连接埠數量及傳輸速率快速提升，其已成為許多平台上的主要介面，譜瑞在 DisplayPort 和 HDMI 等領域的高速傳輸技術和產品一向有堅強實力，而透過併購取得睿思科技的 USB 技術、人才和產品，使我們可以提供完整的高速訊號傳輸介面產品組合，使客戶得以大規模採用。目前 USB4(40Gbps) 逐漸開始普及，而 USB5(80Gbps) 將在未來幾年內進入市場，然而成功開發此類產品需要大量的高速傳輸專業知識和人才，譜瑞已在高速傳輸領域投資多年，擁有廣泛的高速傳輸產品組合並與一線客戶保持穩固關係，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已進入量產階段。另我們正在將 PCIe Gen 4 推進到 PCIe Gen 5 (32Gbps) 的技術與產品研發，我們預期 PCIe Gen 4 及 Gen 5 將成為譜瑞一個重要產品線。

對於 LCD 面板市場，譜瑞強化其在內嵌式 DisplayPort(eDP)時序控制晶片(TCON)的領導地位與廣泛的知識，譜瑞的 eDP 時序控制晶片為許多高階面板提供了高解析度，高刷新率和高動態範圍(HDR)等功能，這些先進的 eDP 時序控制晶片需要使用在玻璃上的高速訊號傳輸技術，此為譜瑞獨到且經過驗證的高速技術。我們的 eDP 時序控制晶片還支援各種先進的面板技術，包括 AMOLED 和 mini-LED 面板。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)，可用以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 產品已大量出貨，並持續成長。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 2020 年，譜瑞的 SIPI 介面驅動晶片已獲得許多廠商大量設計導入並取得可觀的市場佔有率。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。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，以及再搭配譜瑞高動態範圍 (HDR)顯示技術，使其成為市場領先的遊戲面板解決方案。藉由這些高速 SIPI 介面驅動晶片與先進的 eDP 時序控制晶片，我們在遊戲市場已取得了市場佔有率。我們也進一步將 SIPI 技術提升至 SIPI 2.0，以實現觸控類比前端 (AFE)與顯示驅動整合的 TSD (Touch-Source-Driver) 晶片，我們相信 TSD 晶片將在未來幾年普及。

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 智慧手機面板。而 TrueTouch 的 IP 已被整合到現有及新類別的顯示產品中，例如 tTED 及 TSD 晶片產品。

在財務表現方面，西元 2020 年本公司合併淨利為美金 118.95 百萬元(約當新台幣 35 億 1 仟萬元)，較前一年度的美金 78.74 百萬元(約當新台幣 24 億 3 仟萬元)，增加 51.07%。除權稀釋後每股稅後盈餘為美金 1.48 元(約當新台幣 43.73 元)，較西元 2019 年的美金 0.99 元(約當新台幣 30.69 元) 增加 49.49%。營業毛利率為 44.05%，相較於西元 2019 年為 42.71%，而營業淨利率為 24.12%，高於前一年度的 20.30%。

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 2020 年 12 月底止，本公司共有 581 名員工，較西元 2019 年增加 94 人，其中包含 362 名研發相關人員。另本公司西元 2020 年年底已取得 258 項專利，另有 32 項專利尚在申請階段。

我們深信本公司的領先地位、策略、技術及產品組合能為廣大市場提供優異的解決方案，並實現我們的成長。我們將持續擴展我們的市場至工業應用、汽車以及先進顯示領域。西元 2021

年在 COVID-19 疫情逐漸緩和且經濟逐漸復甦之下，譜瑞各產品線將能持續成長，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。

董事長：趙捷 (JI ZHAO)



經理人：趙捷 (JI ZHAO)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)



西 元 二 〇 二 一 年 四 月 二 十 八 日

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司西元二〇二〇年度營業報告書、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

本公司西元二〇二一年股東常會

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 一 年 四 月 二 十 八 日

會計師查核報告

(21)財審報字第 20002864 號

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 2020 年及 2019 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2020 年及 2019 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 2020 年及 2019 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2020 年及 2019 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 2020 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 2020 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

主題一：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(十四)；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 集團於以前年度購入行動裝置觸控業務。截至西元 2020 年 12 月 31 日止，Parade 集團因此併購產生之商譽餘額為新台幣 1,401,678 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 集團提供之未來五年度預算一致。
3. 評估模型中所採用之各項重大假設(含預算毛利率、加權平均成長率及折現率)之合理性。

主題二：重大股權交易

事項說明

有關企業合併之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十二)；會計項目之說明請詳合併財務報告附註六(六)、(十四)。

Parade 集團於西元 2020 年度購入睿思科技股份有限公司(Fresco Logic, Inc.)(以下簡稱睿思公司)100%股權。截至西元 2020 年 12 月 31 日止，Parade 集團因此併購產生之商譽餘額為新台幣 698,917 仟元。

前揭對睿思公司之股權交易係採用國際財務報導準則第三號「企業合併」之會計處理。因此項股權交易產生之可辨認無形資產公允價值之認列與衡量係以管理階層對睿思公司未來營運之預估與展望為基礎，涉及管理階層主觀判斷及重大估計，其衡量結果影響重大。因此，本會計師認為重大股權交易之評估，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. 與管理當局訪談以瞭解本次股權交易之目的、評估過程及對價決定之方式，並覆核董事會之會議記錄暨股權交易合約，確認相關決議事項與股權交易合約之內容一致。

2. 評估管理當局所委任外部評價專家之適任性及客觀性，並覆核外部評價專家出具之收購價格分攤報告中可辨認無形資產之認列與衡量所採用原始資料與主要假設之合理性。查核人員與查核人員所採用內部評價專家所執行之程序如下：
 - (1) 覆核外部評價專家使用之評價方法與計算公式設定。
 - (2) 覆核所使用之預計成長率及毛利率並與歷史結果比較。
 - (3) 覆核所使用之折現率並與市場中類似資產報酬率比較。
 - (4) 評估所辨識出無形資產之耐用年限衡量依據。
3. 覆核本交易之會計處理及財務報表之表達與揭露。

主題三：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 2020 年 12 月 31 日止之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 1,835,180 仟元及 220,168 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，因此，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. 檢視 Parade 集團存貨管理之內控流程，並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 驗證用以評價之存貨貨齡報表邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
4. 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)。

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 2020 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

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

西 元 2 0 2 1 年 3 月 1 0 日

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2020年及2019年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	附註	2020年12月31日			2019年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 8,519,679	51	\$ 8,106,000	59	
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,578,725	10	1,197,533	8	
130X	存貨	六(三)	1,615,012	10	943,784	7	
1470	其他流動資產		484,108	3	301,249	2	
11XX	流動資產合計		<u>12,197,524</u>	<u>74</u>	<u>10,548,566</u>	<u>76</u>	
非流動資產							
1600	不動產、廠房及設備	六(四)	366,648	2	277,838	2	
1755	使用權資產	六(五)	249,796	2	181,543	2	
1780	無形資產	六(六)(十四)	3,211,223	19	2,374,609	17	
1840	遞延所得稅資產	六(十九)	190,661	1	113,956	1	
1900	其他非流動資產		352,725	2	276,096	2	
15XX	非流動資產合計		<u>4,371,053</u>	<u>26</u>	<u>3,224,042</u>	<u>24</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 16,568,577</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,772,608</u>	<u>100</u>	

(續次頁)

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2020年及2019年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	2020年12月31日			2019年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2170	應付帳款		\$	1,240,882	8	\$	786,191	6
2200	其他應付款	六(七)		1,706,070	10		738,687	5
2230	本期所得稅負債	六(十九)		527,976	3		616,281	4
2280	租賃負債—流動	六(五)		75,801	-		65,937	1
2300	其他流動負債			160,159	1		190,109	1
21XX	流動負債合計			3,710,888	22		2,397,205	17
非流動負債								
2580	租賃負債—非流動	六(五)		173,995	1		115,606	1
25XX	非流動負債合計			173,995	1		115,606	1
2XXX	負債總計			3,884,883	23		2,512,811	18
歸屬於母公司業主之權益								
股本 六(十)								
3110	普通股股本			807,803	5		799,205	6
資本公積 六(十一)								
3200	資本公積			4,152,210	26		3,159,096	23
保留盈餘 六(十二)								
3310	法定盈餘公積			807,466	5		807,466	6
3320	特別盈餘公積			421,955	3		8,324	-
3350	未分配盈餘			8,661,514	52		7,518,192	55
其他權益								
3400	其他權益		(1,999,547)	(13)	(930,761)	(7)
3500	庫藏股票	六(十)	(167,707)	(1)	(101,725)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			12,683,694	77		11,259,797	82
3XXX	權益總計			12,683,694	77		11,259,797	82
重大期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		\$	16,568,577	100	\$	13,772,608	100

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2020年及2019年七月一日至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	2020 年 度		2019 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十五)	\$ 15,279,588	100	\$ 11,810,592	100
5000 營業成本	六(三)	(8,547,608)	(56)	(6,766,981)	(57)
5900 營業毛利		6,731,980	44	5,043,611	43
營業費用	六(十七)(十八)及七				
6100 推銷費用		(683,701)	(5)	(574,796)	(5)
6200 管理費用		(515,969)	(3)	(412,845)	(3)
6300 研究發展費用		(1,848,443)	(12)	(1,657,519)	(14)
6450 預期信用減損損失	十二(三)	-	-	(367)	-
6000 營業費用合計		(3,048,113)	(20)	(2,645,527)	(22)
6900 營業利益		3,683,867	24	2,398,084	21
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十六)	28,885	-	105,793	1
7010 其他收入		4,512	-	2,381	-
7020 其他利益及損失		(18,237)	-	9,776	-
7000 營業外收入及支出合計		15,160	-	117,950	1
7900 稅前淨利		3,699,027	24	2,516,034	22
7950 所得稅費用	六(十九)	(193,231)	(1)	(82,275)	(1)
8000 繼續營業單位本期淨利		3,505,796	23	2,433,759	21
其他綜合損益(淨額)					
後續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		(657,703)	(4)	(298,672)	(3)
8310 後續不重分類至損益之項目 總額		(657,703)	(4)	(298,672)	(3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,848,093	19	\$ 2,135,087	18
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 3,505,796	23	\$ 2,433,759	21
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 2,848,093	19	\$ 2,135,087	18
每股盈餘					
9750 基本每股盈餘	六(十三)	\$ 44.86		\$ 31.54	
9850 稀釋每股盈餘	六(十三)	\$ 43.73		\$ 30.69	

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 禧瑪利控股有限公司及子公司
(PARADE TECHNOLOGIES, LTD. AND SUBSIDIARIES)

西元 2020 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司之權益										其他權益	總額
	資本公積	發行溢價	資本公積－員工認股權	資本公積－限制員工權利股票	資本公積－其他	法定盈餘	特別盈餘	盈餘	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差		
2019年1至12月												
2019年1月1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)	\$ 9,721,494
2019年1至12月淨利	-	-	-	-	-	-	-	2,433,759	-	-	-	2,433,759
2019年1至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(298,672)	-	-	(298,672)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	2,433,759	(298,672)	-	-	2,135,087
員工行使認股權	六(九)(十) 1,793	24,541	(10,855)	-	-	-	-	-	-	-	-	15,479
限制員工權利新股發行	六(九) 8,026	-	-	408,787	-	-	-	-	-	(416,813)	-	-
限制員工權利新股既得	-	257,891	-	(257,891)	-	-	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股離職率調整	-	-	-	(44,762)	-	-	-	-	-	-	44,762	-
限制員工權利新股註銷股本及收回現金股利	六(九)(十) (761)	-	-	761	-	-	-	1,604	-	-	-	1,604
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(九)(十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	301,582	-	301,582
股份基礎給付交易課稅減除金額超過酬勞成本	-	-	-	-	(36,423)	-	-	-	-	-	-	(36,423)
庫藏股轉讓予員工	六(九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,725	101,725
盈餘指撥及分配												
特別盈餘公積	六(十二)	-	-	-	-	-	(238,333)	238,333	-	-	-	-
現金股利	六(十二)	-	-	-	-	-	-	(980,751)	-	-	-	(980,751)
2019年12月31日餘額	\$ 799,205	\$ 2,219,694	\$ 113,159	\$ 826,243	\$ -	\$ 807,466	\$ 8,324	\$ 7,518,192	(\$ 264,951)	(\$ 665,810)	(\$ 101,725)	\$ 11,259,797
2020年1至12月												
2020年1月1日餘額	\$ 799,205	\$ 2,219,694	\$ 113,159	\$ 826,243	\$ -	\$ 807,466	\$ 8,324	\$ 7,518,192	(\$ 264,951)	(\$ 665,810)	(\$ 101,725)	\$ 11,259,797
2020年1至12月淨利	-	-	-	-	-	-	-	3,505,796	-	-	-	3,505,796
2020年1至12月其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	(657,703)	-	-	(657,703)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	3,505,796	(657,703)	-	-	2,848,093
員工行使認股權	六(九)(十) 1,560	25,899	(11,827)	-	-	-	-	-	-	-	-	15,632
限制員工權利新股發行	六(九) 7,677	-	-	813,089	-	-	-	-	-	(820,766)	-	-
限制員工權利新股既得	-	316,578	-	(316,578)	-	-	-	-	-	-	-	-
限制員工權利新股離職率調整	-	-	-	(15,000)	-	-	-	-	-	15,000	-	-
限制員工權利新股註銷股本及收回現金股利	六(九)(十) (639)	-	-	639	-	-	-	1,685	-	-	-	1,685
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(九)(十八)	-	172,025	-	-	-	-	-	-	394,683	-	566,708
股份基礎給付交易課稅減除金額超過酬勞成本	-	-	-	-	8,289	-	-	-	-	-	-	8,289
購買庫藏股	六(九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(167,707)	(167,707)
庫藏股轉讓予員工	六(九)	172,025	(172,025)	-	-	-	-	-	-	-	101,725	101,725
盈餘指撥及分配												
特別盈餘公積	六(十二)	-	-	-	-	-	413,631	(413,631)	-	-	-	-
現金股利	六(十二)	-	-	-	-	-	-	(1,950,528)	-	-	-	(1,950,528)
2020年12月31日餘額	\$ 807,803	\$ 2,734,196	\$ 101,332	\$ 1,308,393	\$ 8,289	\$ 807,466	\$ 421,955	\$ 8,661,514	(\$ 922,654)	(\$ 1,076,893)	(\$ 167,707)	\$ 12,683,694

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)



英屬開曼群島商譜捷科技股份有限公司及子公司
(PARADE TECHNOLOGIES LIMITED AND SUBSIDIARIES)
合併現金流量表
西元2020年及2019年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	2020年1月1日 至12月31日	2019年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 3,699,027	\$ 2,516,034
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含使用權資產)	六(四)(五) 205,734	185,646
攤銷費用	六(六) 274,286	302,058
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(四) -	128
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(九)(十八) 566,708	301,582
利息收入	六(十六) (28,885)	(105,793)
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	(441,109)	179,875
存貨	(718,449)	129,513
其他流動資產	(178,585)	24,018
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	494,026	(161,971)
其他應付款	270,701	128,642
其他流動負債	(20,439)	(29,177)
營運產生之現金流入	4,123,015	3,470,555
收取之利息	28,459	105,674
所得稅支付數	(349,981)	(35,845)
所得稅退還數	13	-
營業活動之淨現金流入	<u>3,801,506</u>	<u>3,540,384</u>
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(四) (226,959)	(76,972)
取得無形資產	六(六) (180,309)	(174,119)
存出保證金增加數	(9,182)	(1,702)
其他預付款項增加	(81,261)	(48,205)
收購子公司之價款	六(十四) (1,112,458)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(1,610,169)</u>	<u>(300,998)</u>
籌資活動之現金流量		
員工行使認股權	15,632	15,479
租賃本金償還	六(五)(二十一) (75,647)	(67,877)
購買庫藏股	六(十) (167,707)	-
庫藏股轉讓予員工	六(九) 101,725	101,725
發放現金股利	六(十二) (1,216,887)	(980,751)
因股份基礎給付失效收回之現金股利	1,685	1,604
籌資活動之淨現金流出	<u>(1,341,199)</u>	<u>(929,820)</u>
匯率變動之影響	(436,459)	(215,494)
本期現金及約當現金增加數	413,679	2,094,072
期初現金及約當現金餘額	8,106,000	6,011,928
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,519,679</u>	<u>\$ 8,106,000</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)






附件四

Parade Technologies., Ltd.					
盈餘分配表 (Proposal of Profit Distribution)					
民國一百零九年十二月三十一日 (December 31, 2020)					
項目 (Description)		NT\$		US\$	
		小計 (Subtotal)	合計 (Total)	小計 (Subtotal)	合計 (Total)
民國一百零九年度稅後淨利(註)	FY 2020 Net Income (Note)	3,505,795,700	3,505,795,700	118,948,366	118,948,366
減:	subtract:				
提列10%法定盈餘公積	10% legal reserve	203,934,207		7,003,895	
提列特別盈餘公積 - 上半年度	Special reserve - 1st Half	157,003,892		5,079,388	
提列特別盈餘公積 - 下半年度	Special reserve - 2nd Half	343,695,767		11,810,851	
民國一百零九年度可供分配盈餘	Retained Earnings in 2020 Available for Distribution		2,801,161,834		95,054,232
加:	Plus:				
以前年度未分配盈餘	Unappropriated Retained Earnings of Previous Years	6,040,939,121		195,447,357	
至一百零九年底可分配盈餘	Retained Earnings Available for Distribution as of 12/31/2020		8,842,100,955		290,501,589
分配項目:	Distribution Items:				
普通股股東紅利-現金(每股 9.12111221元) - 上半年度	- 1st Half, Cash dividends to ordinary shareholders (NT\$9.12111221 per share)	733,641,246		24,454,708	
普通股股東紅利-現金(每股 12.61元) - 下半年度	- 2nd Half, Cash dividends to ordinary shareholders (NT\$12.61 per share)	1,019,066,708		35,019,475	
普通股股東紅利-股票(每股 0元)	- Stock dividends to ordinary shareholders (NT\$0 per share)	-		-	
分配項目合計	Subtotal	1,752,707,954		59,474,183	
期末未分配盈餘	Unappropriated Retained Earnings		7,089,393,001		231,027,406

董事長：趙捷 (JI ZHAO) 

經理人：趙捷 (JI ZHAO) 

會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG) 

西元2021年度限制員工權利新股發行辦法

一、發行目的

本公司為吸引及留任本公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造公司及股東之利益，特訂定本次限制員工權利新股發行辦法（以下簡稱「**本辦法**」）。

二、發行期間

於股東會決議日起一年內，得視實際需求，一次或分次申報辦理，並於主管機關申報生效通知到達日起一年內，一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

三、被授予員工資格條件

- (一) 以限制員工權利新股授予日前已到職之本公司或本公司之全資子公司之全職正式員工為限。本辦法所稱授予係指無償配發。
- (二) 實際得被授予之員工及可獲配之數量，將依相關法令於參酌服務年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件與與公司營運需求與發展策略等因素，由董事長提案後提報董事會同意。如被授予員工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。
- (三) 本公司依外國發行人募集與發行有價證券處理準則第六十條準用發行人募集與發行有價證券處理準則（以下簡稱「募發準則」）第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一員工得認購股數，加計該員工累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計本公司準用募發準則第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予該員工得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。

四、發行總數

本次限制員工權利新股之發行總數為 700,000 股普通股，每股面額新台幣 10 元。

五、發行條件

(一) 發行價格

每股無償發行。

(二) 既得條件

依本辦法所授予之員工權利新股，在公司達成營運目標下，於權利既得起算日起四年間每年平均既得 25%。於公司達成營運目標且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。

營運目標指既得日前一年度公司毛利率或營業利益率不低於同業公司祥碩科技股份有限公司、敦泰電子股份有限公司、奇景光電股份有限公司、聯詠科技股份有限公司及瑞昱半導體股份有限公司同年度之平均水準。

(三) 發行股份之種類：

本公司普通股，除第(四)項約定之限制外，其餘權利義務與本公司其他流通在外普通股相同。

(四) 未達既得條件前受限制之權利

(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。

(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）（以下合稱「限制配股及配息」）。為免疑義，本辦法中所稱之未既得之限制員工權利新股，均含同受限制而尚未既得之限制配股及配息。

(4) 限制員工權利新股之其他權利義務與本公司已發行之普通股相同。

(五) 被授予員工未符既得條件、離職或發生繼承等情事時之處理方式

(1) 除有第(2)款所定情事應依第(2)款規定處理者外，被授予之限制員工權利新股，遇有既得條件未成就者，該等若條件成就可既得之股份由本公司全數無償收回，並予以註銷。

(2) 被授予員工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，並由本公司全數無償收回，並予以註銷。

(a) 退休、自願離職或解僱

未既得之限制員工權利新股，於被授予員工退休或離職（含解雇）生效日起喪失一切權利，其股份由本公司全數無償收回並予以註銷。

(b) 一般死亡

未既得之限制員工權利新股，於被授予員工死亡日起喪失一切權利，其股份由本公司全數無償收回，並予以註銷。

(c)職業災害

(i) 被授予員工因受職業災害致無法繼續任職者，於離職生效日起既得全部之受配股數。惟法令另有規定者，不在此限。

(ii) 獲配員工因受職業災害致死亡者，繼承人既得全部之獲配股數。惟法令另有規定者，不在此限。

(d)調職

被授予員工請調至關係企業或其他公司時，其未既得之限制員工權利新股適用本款第(a)目關於自願離職或依解僱之方式處理。惟因本公司營運所需，經本公司指派轉任關係企業或其他公司之員工，其已獲配之限制員工權利新股不受轉任之影響。

(e)留職停薪

凡經本公司核准辦理留職停薪之被授予員工，其未既得之限制員工權利新股，自復職日起回復其權利，惟本條第(二)項既得條件規定之期間按留職停薪期間往後遞延。

(f)其它終止僱傭關係

其它未約定之僱傭關係終止或僱傭關係調整，其被授予權利於法令允許之範圍內由董事長或董事會決定。

六、 被授予新股之程序

每次實際授予基準日及發行新股基準日等相關作業事項授權董事長訂定。

七、 加速既得程序

如本公司股東會決議為解散、合併入其他公司或以股份轉換（或其他收購方式）成為其他公司百分之百子公司，無論既得條件是否成就，自該股東會決議日起獲配員工既得限制員工權利新股數量之百分之百。

八、 保密及違約規定

(一) 員工被授予限制員工權利新股後，應遵守保密規定，不得探詢他人或洩漏相關資料(包括但不限於授予之限制員工權利新股數量及與之相關之權益等)，若有違反之情事，本公司得無償收回其全部或部分尚未既得之限制員工權利新股，回並予以註銷。

(二) 員工被授予限制員工權利新股後，遇有違反本公司或本公司全資子公司勞動契約、聘僱契約、工作規則或員工手冊或其他本辦法施行後之經本公司或子公司公告之重要規定等重大過失時，本公司得依情節之輕重無償收回其全部或部分尚未既得之限制員工權利新股，並予以註銷。

九、 其它重要事項

- (一) 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，且除本辦法另有規定者外，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。
- (二) 本辦法經董事會同意，並提報股東會決議通過後向主管機關申報生效後施行。嗣後如因法令變更、主管機關意見或客觀環境而有修正之必要，授權董事長修訂本辦法，並經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一之同意後始得發行。但若涉及發行總額、發行條件之實質內容之變動，應經股東會決議。
- (三) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

買回股份轉讓員工辦法

第一條 本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第 28 條之 2 第 1 項第 1 款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司買回股份轉讓員工辦法。本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

(轉讓股份之種類、權利內容及權利受限情形)

第二條 本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

(轉讓期間)

第三條 本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起五年內，一次或分次轉讓予員工。

(受讓人之資格)

第四條 凡於認股基準日前到職滿一年或對公司有特殊貢獻經提報董事會同意之本公司(及本公司直接或間接持有表決權股份超過百分之五十之國內及國外子公司)之全職員工，得依本辦法第五條所定認購數額，享有認購資格。為免疑義，全職員工含經理人。

(轉讓之程序)

第五條 員工得認購股數(公司應自行考量員工職等、服務年資及對公司，含上述之公司海內外子公司，之特殊貢獻等標準，訂定員工得受讓股份之權數，並須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素，由董事會另訂員工認購股數。)

第六條 本次買回股份轉讓予員工之作業程序：

- 一、依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- 二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。
- 三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

(約定之每股轉讓價格)

第七條 本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格，惟轉讓前，如遇公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率調整之(或依據本公司章程規定，以低於實際買回之平均價格轉讓予員工者，應於轉讓前，提經最近一次股東會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之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉說明「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第 10 條之 1 規定事項，始得辦理。)

轉讓價格調整公式：

調整後認股價格 = (調整前認股價格 × 已發行股數 + 每股繳款金額 × 新股發行股) / (已發行股數 + 新股發行股數)

(轉讓後之權利義務)

第八條 本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定者外，餘權利義務與原有股份相同。

(其他有關公司與員工權利義務事項)

第九條 (其他有關公司與員工權利義務事項，公司可斟酌需要與員工約定，惟不得違反證券交易法及公司法等相關法令規定)

(其他)

第十條 本辦法經董事會決議通過後生效，並得報經董事會決議修訂。

第十一條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。