



譜瑞科技股份有限公司

民國一一二年股東常會議事錄

股東會召開方式：實體股東會

時 間：民國一一二年六月十五日上午九時

地 點：台北市信義路4段236號7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
67,416,543股，佔本公司流通在外總股數79,132,001股之
85.19%；本次股東常會分別有趙捷董事長、沈楨林獨立董事(審計
委員會召集人)、黃大倫董事、黃慧珠獨立董事等4席董事出席，已超
過董事席次7席之半數。

列 席：資誠聯合會計師事務所林冠宏會計師、宏鑑法律事務所李映怡律師、
譜瑞科技財務及會計副總經理吳國維

主 席：趙捷董事長

記 錄：張祐銘公司治理主管

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(略)

參、報告事項

一、西元 2022 年度營業報告(詳附件一)

二、審計委員會西元 2022 年度查核報告(詳附件二)

三、西元 2022 年第 1 次庫藏股計畫及買回情形報告

說明：(一)本公司西元 2022 年第 1 次庫藏股買回情形如下：

買回期次	西元 2022 年第 1 次
董事會決議日期	10/28/2022 (台灣時間)
買回目的	轉讓股份予員工
預計買回期間	10/31/2022 至 12/30/2022
實際買回期間	10/31/2022 至 12/28/2022
預計買回區間價格 (每股)	新台幣 473.5 元至 1,040 元
實際買回區間價格 (每股)	新台幣 580 元至 836 元
平均買回價格 (每股)	新台幣 773.74 元
預計買回股份種類及數量	普通股 2,000,000 股
已買回股份種類及數量	普通股 2,000,000 股
已買回股份金額	新台幣 1,547,477,102 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	202,107 股
累積持有本公司股份數量	2,045,662 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	2.52%

(二)買回股份轉讓員工辦法，請參閱附件五。

四、西元 2022 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 2022 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 2022 年度員工酬勞新台幣 305,884,526 元及董事酬勞新台幣 53,640,000 元，相當於美金 10,264,581 元及美金 1,800,000 元（以美金 1 元=新台幣 29.80 元匯率換算）。

五、西元 2022 年度盈餘分派現金股利情形報告

說明：本公司西元 2022 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 2022 年 上半年	10/28/2022	21.79115352	1,724,497,979
西元 2022 年 下半年	04/26/2023	8.80 (註)	714,516,044

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 2022 年度營業報告書案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一)西元 2022 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)67,297,543 權，贊成權數(含電子投票)63,992,691 權，反對權數(含電子投票)16,198 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電子投票)3,288,654 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票)95.08%，本案照原案以普通決議表決通過。

二、承認西元 2022 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 2022 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林冠宏及周筱姿會計

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 2022 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)

67,297,547 權，贊成權數(含電子投票)63,992,696 權，反對權數

(含電子投票)16,198 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電

子投票)3,288,653 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含

電子投票)95.08%，本案照原案以普通決議表決通過。

三、承認西元 2022 年度盈餘分派案，敬請承認。(董事會提)

說明：(一)本公司西元 2022 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 2022 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)

67,297,547 權，贊成權數(含電子投票)64,088,494 權，反對權數

(含電子投票)1,168 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電

子投票)3,207,885 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含

電子投票)95.23%，本案照原案以普通決議表決通過。

伍、討論事項

一、核准修訂本公司章程案，提請討論。(董事會提)

說明：(一)配合「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」及公司營運需求，修訂本公司章程部分條文。

(二)本次修訂之公司章程修訂條文對照表請參閱附件六。

(三)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) 67,297,547 權，贊成權數(含電子投票)62,098,514 權，反對權數(含電子投票)856,148 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數(含電子投票)4,342,885 權，贊成權數占表決時出席股東表決權數(含電子投票)92.27%(達全部投票表決權數(含電子投票)62,954,662 權之 98.64%)，本案照原案以特別決議表決通過。

陸、臨時動議

經詢無其他臨時動議，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。



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 2022 年譜瑞遇到動盪且充滿挑戰的市場環境，在西元 2022 年年初我們位於亞洲的辦公室經歷了嚴厲的 COVID 疫情封鎖，接著是在西元 2022 年年中及年末員工的大規模 COVID 感染，雖然我們在所有辦公室實行遠距工作，但生產力和開發進度仍受到了負面影響。在西元 2022 年前 9 個月期間，我們把商務旅行和客戶拜訪的頻率降至最低，而自西元 2023 年開始，疫情終於落幕，COVID 各項限制規定在世界各地都已放寬。我們的辦公室已完全恢復正常運作，員工健康良好，產品開發更是全速進行。我們也透過許多面對面會議，與客戶互動顯著增加。

在經歷了西元 2022 年上半年的火爆需求之後，西元 2022 下半年半導體行業經典的景氣榮枯循環開始形成，這主要是受晶片短缺和產能擴張主導的情勢下，使過去兩年半導體行業整體大幅成長而導致的結果。自西元 2022 年下半年開始，譜瑞也經歷了同樣的衰退期，所有產品線需求突然減少，使得庫存大幅增加。我們的團隊非常努力地應對和適應如此快速的市場變化。因而使得我們的增長暫緩，預算執行情形略低於預期，西元 2022 年的營業收入為美金 679.92 百萬元（約當新台幣 200 億 6 仟萬元），稅後淨利為美金 167.25 百萬元（約當新台幣 49 億元），略低於西元 2021 年的表現。

在西元 2022 年年中，我們已明確知道半導體行業的嚴重衰退即將到來。我們努力將製造產出降至最低，以管理庫存水平，我們也與製造代工合作夥伴重新談判了多項長期合約，以反映市場需求降低的現實情況。這些努力顯著減輕了我們的庫存壓力，並保持了財務健康。

西元 2022 年，市場對更高速產品的需求持續增加，更高規格的 HDMI 2.1、DisplayPort 2.1、USB 4.0 (40Gbps) 和 Thunderbolt 4 已廣泛被筆記型電腦 OEM 廠商所採用。我們最尖端的 USB 4 重定時器，同時支援 DisplayPort 2.1 和 Thunderbolt 4 規格，已成功地獲得幾家一級客戶的筆記本電腦系統採用，並已開始量產。我們的 HDMI 2.1 重定時器和 DisplayPort 2.0 to HDMI 2.1 信號轉換器為市場領導者，擁有高市佔率。我們也成功開發和發表了 PCIe Gen 5/CXL (32Gbps) 重定時器。

USB 技術和產品已經進入到消費電子產品的各個層面。我們在西元 2020 年併購了專精於 USB 技術的睿思科技，這使我們能夠繼續擴大市場覆蓋，並提供高速 USB HUB、PD 與具備 USB HUB、PD 和訊號轉換器功能的整合型晶片。睿思科技團隊對實現我們的整體高速訊號產品的策略至關重要。

我們持續提升高速訊號傳輸技術，以滿足對高速 PCI-Gen 6 (64Gbps) 和 USB 4.2 (80Gbps) 尖端規格的需求。我們已著手進行研發許多基於這些規格用於伺服器與高階個人電腦市場的晶片產品。

汽車正在成為譜瑞的新市場，尤其是電動車(EV)領域。先進的汽車需要更多的運算能力，以支援先進駕駛輔助系統(ADAS)系統和先進顯示器，而 PCIe、USB、HDMI 和 DisplayPort 高速訊號傳輸晶片及其訊號轉換器晶片在實現這些功能方面扮演重要角色。我們的車規等級高速訊號傳輸晶片，已成功獲得數個領導汽車廠商採用，我們很高興看到路上許多電動車搭載了譜瑞的高速訊號傳輸晶片，也預期譜瑞的車用高速訊號解決方案將在汽車市場上獲得更多採用機會。

在面板市場，譜瑞被公認在內嵌式 DisplayPort(eDP)時序控制晶片(Tcon)具領導地位，譜瑞所擁有獨到且經驗證過的高速技術，可完整支援先進的 eDP 時序控制晶片在面板玻璃上所需的高速訊號傳輸技術。譜瑞的 eDP 時序控制晶片不僅可應用於筆記型電腦的 LCD 面板，還可支援各種先進的面板技術，包括 AMOLED 和 mini-LED 面板。此外，除了為一般筆電市場提供先進與具競爭性的 eDP 解決方案，我們亦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。譜瑞也與面板領導廠商合作，推進顯示技術及新產品開發，內建觸控控制器的時序控制晶片 TTcon (Touch-Tcon)和內建觸控與面板驅動晶片的時序控制器 tTED (touch-Tcon-Embedded-Driver)產品的開發一直是我們的重點，增加晶片設計含量提高了筆記型電腦面板的整合水平。TTcon 搭配採用 SIPI 的 TSD (Touch-Source-Driver)的面板完整解決方案，已獲得數個面板客戶的採用，並即將進入量產，TTcon 與 TSD 的捆綁解決方案顯著提高了我們在每個面板中的價值。

譜瑞在 LCD 面板驅動晶片的產品組合有顯著的增加，而豐富的面板驅動晶片產品組合使我們能夠向面板客戶提供最佳解決方案。此外，譜瑞 SIPI 介面的高穩定性及其高速性能表現，獲得許多客戶採用，特別是在高階系統上，我們也進一步將 SIPI 技術提升至 SIPI 2.0，以實現整合觸控類比前端與顯示驅動的 TSD 晶片，TSD 晶片搭配 TTcon 晶片產品，將為支援觸控的 LCD 面板提供完整解決方案，並讓我們贏得市場占有率。

譜瑞的 TrueTouch 產品仍持續供應於客戶的在不同應用上，包含汽車、工業應用及智慧手錶。而 Touch 的 IP 已被整合到現有及新型的顯示產品中，例如 tTED 及 TSD 晶片產品。

此外，汽車和電動汽車客戶日益傾向採用具有高動態範圍(AMOLED 及 mini-LED 面板)和觸控顯示整合解決方案的面板，而譜瑞先進的顯示技術非常符合此新趨勢的需求，我們很高興有機會為汽車顯示器市場開發相關技術。我們相信汽車顯示器市場是一個我們拓展業務的獨特機會。

在財務表現方面，西元 2022 年本公司合併淨利為美金 167.25 百萬元(約當新台幣 49 億元)，較前一年度的美金 187.44 百萬元(約當新台幣 52 億 4 仟萬元)，減少 10.77%。除權稀釋後每股稅後盈餘為美金 2.06 元(約當新台幣 60.35 元)，較西元 2021 年的美金 2.32 元(約當新台幣 64.79 元)減少 11.21%。營業毛利率為 46.5%，相較於西元 2021 年為 47.68%，而營業淨利率為 26.47%，低於前一年度的 29.17%。

在組織佈局方面，本公司持續專注在員工及智慧財產上，高素質的工程人才對我們的成功至關重要。為建立完整公司架構並實現產品規劃藍圖，本公司致力不斷延攬及投資於員工。為強化資安，我們亦投資大量資源以提升網路基礎設施，並加強我們的 IT 團隊能力及人力。截至西

元 2022 年 12 月底止，本公司共有 745 名員工，較西元 2021 年增加 75 人，其中包含 497 名研發相關人員。另本公司西元 2022 年年底已取得 276 項專利，另有 39 項專利尚在申請階段。

儘管西元 2022 年是個艱難的一年，我們深信本公司的領先地位、策略、技術及市場機會將為譜瑞業績帶來持續成長，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：曲 明 (Ming Qu)



會計主管：吳國維 (Kuowei Wu)



西 元 二 〇 二 三 年 四 月 二 十 六 日

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司西元二〇二二年度營業報告書、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

本公司西元二〇二三年股東常會

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 三 年 四 月 二 十 六 日

會計師查核報告

(23)財審報字第 22003682 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 2022 年及 2021 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達 Parade 集團西元 2022 年及 2021 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2022 年及 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與 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 2022 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 2022 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，請詳合併財務報表附註四(十四)；商譽減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；商譽會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(六)。

Parade 集團分別於西元 2015 年及西元 2020 年購入行動裝置觸控業務及高速傳輸業務。截至西元 2022 年 12 月 31 日止，Parade 集團因併購產生之商譽餘額為新台幣 2,331,796 仟元。

Parade 集團委託外部專家出具之評價報告係採用管理階層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，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，評估其所委任外部專家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，同時檢視管理階層過去年度預算之實際達成情形。
3. 評估模型中所採用之主要假設(含毛利率、平均成長率及折現率)之合理性。

主題二：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表附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵損失之說明，請詳合併財務報表附註六(三)。

Parade 集團截至西元 2022 年 12 月 31 日止之存貨及備抵跌價損失分別為新台幣 5,053,503 仟元及 585,416 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，並觀察年度存貨盤點，以評估管理階層區分及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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估 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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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

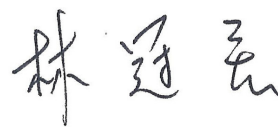
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對 Parade 集團西元 2022 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林冠宏

會計師

周筱姿



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

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

西 元 2 0 2 3 年 3 月 8 日

英屬開曼群島商譜陽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2022年及2021年12月31日

單位：新台幣仟元

資產		附註	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	6,975,384 31	\$	9,201,743 48
1170	應收帳款淨額	六(二)		1,065,863 5		1,394,595 7
130X	存貨	六(三)		4,468,087 20		2,097,554 11
1470	其他流動資產			621,454 3		343,437 2
11XX	流動資產合計			13,130,788 59		13,037,329 68
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(四)		495,523 2		487,868 3
1755	使用權資產	六(五)		162,812 1		234,571 1
1780	無形資產	六(六)		3,164,291 14		3,044,207 16
1840	遞延所得稅資產	六(十七)		356,894 2		244,042 1
1900	其他非流動資產	六(七)		4,761,390 22		2,093,609 11
15XX	非流動資產合計			8,940,910 41		6,104,297 32
1XXX	資產總計		\$	22,071,698 100	\$	19,141,626 100

(續次頁)

負債及權益		附註	2022 年 12 月 31 日 金 額 %	2021 年 12 月 31 日 金 額 %
流動負債				
2170	應付帳款		\$ 399,308 2	\$ 1,130,616 6
2200	其他應付款	六(八)	2,970,174 13	2,519,249 13
2230	本期所得稅負債	六(十七)	394,513 2	517,012 3
2280	租賃負債－流動	六(五)	81,569 -	98,946 -
2300	其他流動負債		413,782 2	278,008 1
21XX	流動負債合計		<u>4,259,346 19</u>	<u>4,543,831 23</u>
非流動負債				
2580	租賃負債－非流動	六(五)	81,243 1	135,625 1
25XX	非流動負債合計		<u>81,243 1</u>	<u>135,625 1</u>
2XXX	負債總計		<u>4,340,589 20</u>	<u>4,679,456 24</u>
歸屬於母公司業主之權益				
股本		六(十一)		
3110	普通股股本		811,913 4	808,638 4
資本公積		六(十二)		
3200	資本公積		4,192,921 19	4,319,491 24
保留盈餘		六(十三)		
3310	法定盈餘公積		1,011,400 5	1,011,400 5
3320	特別盈餘公積		122,461 -	1,221,272 6
3350	未分配盈餘		13,537,528 61	10,737,604 56
其他權益				
3400	其他權益		208,496 1 (2,070,966) (11)
3500	庫藏股票	六(十一)	(2,153,610) (10)	(1,565,269) (8)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>17,731,109 80</u>	<u>14,462,170 76</u>
3XXX	權益總計		<u>17,731,109 80</u>	<u>14,462,170 76</u>
重大期後事項		十一		
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 22,071,698 100</u>	<u>\$ 19,141,626 100</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：曲明 (MING QU)



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2022年及2021年1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	2022 年 度 金 額 %	2021 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(十四)	\$ 20,055,284 100	\$ 19,994,646 100
5000 營業成本	六(三)(十五) (十六)	(10,739,544) (54)	(10,463,279) (52)
5900 營業毛利		9,315,740 46	9,531,367 48
營業費用	六(十五)(十六) 及七		
6100 推銷費用		(887,170) (4)	(887,522) (5)
6200 管理費用		(664,390) (3)	(661,551) (3)
6300 研究發展費用		(2,497,656) (13)	(2,152,636) (11)
6000 營業費用合計		(4,049,216) (20)	(3,701,709) (19)
6900 營業利益		5,266,524 26	5,829,658 29
營業外收入及支出			
7100 利息收入		63,911 1	2,685 -
7010 其他收入		4,396 -	4,259 -
7020 其他利益及損失		40,002 -	(28,069) -
7000 營業外收入及支出合計		108,309 1	(21,125) -
7900 稅前淨利		5,374,833 27	5,808,533 29
7950 所得稅費用	六(十七)	(476,514) (3)	(564,026) (3)
8000 繼續營業單位本期淨利		4,898,319 24	5,244,507 26
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		1,921,654 10	(419,844) (2)
8360 後續不重分類至損益之項目 總額		1,921,654 10	(419,844) (2)
8500 本期綜合損益總額		\$ 6,819,973 34	\$ 4,824,663 24
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 4,898,319 24	\$ 5,244,507 26
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 6,819,973 34	\$ 4,824,663 24
每股盈餘			
9750 基本每股盈餘	六(十八)	\$ 61.35	\$ 66.29
9850 稀釋每股盈餘	六(十八)	\$ 60.35	\$ 64.79

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：曲明 (MING QU)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)



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

西元 2022 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司之權益總額																
	資本公積－限										其他權益						
	制員工權利										國外營運機構財務報表換算之兌換差額						
	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	資本公積－	
普通	溢價	股票	交易	工認	股權	股	其	他	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	員工未賺得之酬勞	庫藏股票	權益總額	權益總額	
	\$ 807,803	\$ 2,562,171	\$ 172,025	\$ 101,332	\$ 1,308,393	\$ 8,289	\$ 807,466	\$ 421,955	\$ 8,661,514	(\$ 922,654)	(\$ 1,076,893)	(\$ 167,707)	\$12,683,694				
	-	-	-	-	-	-	-	-	5,244,507	-	-	-	5,244,507				
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(419,844)	-	-	(419,844)	
	-	-	-	-	-	-	-	-	5,244,507	-	-	-	(419,844)	-	-	4,824,663	
六(十)(十一)	526	12,920	-	(5,863)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,583	
	860	-	-	-	107,519	-	-	-	-	-	-	-	(108,379)	-	-	-	
六(十)(十一)	-	440,281	-	-	(440,281)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	(47,134)	-	-	-	-	-	-	-	47,134	-	-	-	
	(551)	-	-	-	551	-	-	-	1,881	-	-	-	-	-	-	1,881	
六(十一)	-	-	14,949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	409,670	-	-	424,619	
六(十)(十六)	-	-	-	-	-	84,339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84,339	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,707,978)	(1,707,978)	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310,416	-	310,416	
	-	-	-	-	-	-	203,934	-	(203,934)	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	799,317	(799,317)	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,167,047)	-	-	-	-	-	-	(2,167,047)	
	\$ 808,638	\$ 3,015,372	\$ 186,974	\$ 95,469	\$ 929,048	\$ 92,628	\$ 1,011,400	\$ 1,221,272	\$10,737,604	(\$ 1,342,498)	(\$ 728,468)	(\$ 1,565,269)	\$14,462,170				
	\$ 808,638	\$ 3,015,372	\$ 186,974	\$ 95,469	\$ 929,048	\$ 92,628	\$ 1,011,400	\$ 1,221,272	\$10,737,604	(\$ 1,342,498)	(\$ 728,468)	(\$ 1,565,269)	\$14,462,170				
	-	-	-	-	-	-	-	-	4,898,319	-	-	-	-	-	-	4,898,319	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,921,654	-	-	-	-	-	1,921,654	
	-	-	-	-	-	-	-	-	4,898,319	1,921,654	-	-	-	-	-	6,819,973	
六(十)(十一)	3,572	126,708	-	(57,343)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,937	
	-	367,850	-	-	(367,850)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	(20,845)	-	-	-	-	-	-	-	20,845	-	-	-	
六(十一)	(297)	805	-	-	297	-	-	-	1,439	-	-	-	-	-	-	2,244	
六(十)(十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	336,963	-	-	-	-	336,963	
	-	-	-	-	-	29,912	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,912	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,547,482)	(1,547,482)	-	-	
六(十)(十一)	-	(19,141)	(186,974)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	959,141	-	753,026	
	-	-	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	
	-	-	-	-	-	-	-	(1,098,811)	1,098,811	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,198,645)	-	-	-	-	-	-	(3,198,645)	
	\$ 811,913	\$ 3,491,594	\$ -	\$ 38,126	\$ 540,650	\$ 122,551	\$ 1,011,400	\$ 122,461	\$13,537,528	\$ 579,156	(\$ 370,660)	(\$ 2,153,610)	\$17,731,109				

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：曲明 (MING QU)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)



英屬開曼群島商譜瑞升科技股份有限公司及子公司
(PARADE TECHNOLOGIES, LTD. AND SUBSIDIARIES)
合併現金流量表
西元2021年及2020年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	2021年1月1日 至12月31日	2020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	\$ 5,374,833	\$ 5,808,533
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用(含使用權資產)	六(四)(五) 313,480	272,319
攤銷費用	六(六) 340,936	442,184
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(四) 35	2,417
處分無形資產損失	六(六) 19,817	-
股份基礎給付認列之酬勞成本	六(十)(十六) 969,164	913,618
利息收入	(63,911)	(2,685)
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	481,391	139,785
存貨	(2,140,923)	(527,908)
其他流動資產	(1,078,797)	(223,290)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	(855,072)	(75,409)
其他應付款	(275,698)	426,155
其他流動負債	105,341	122,349
營運產生之現金流入	3,190,596	7,298,068
收取之利息	63,911	2,685
所得稅支付數	(718,678)	(476,455)
所得稅退還數	7,219	52
營業活動之淨現金流入	2,543,048	6,824,350
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(四) (171,548)	(296,457)
取得無形資產	六(六) (13,901)	(11,065)
存出保證金增加數	六(七) (2,215,017)	(1,834,320)
其他預付款項增加數	(357,512)	(223,186)
投資活動之淨現金流出	(2,757,978)	(2,365,028)
籌資活動之現金流量		
員工行使認股權	72,937	7,583
發放現金股利	六(十三) (2,622,127)	(1,752,708)
租賃本金償還	六(五)(十九) (109,154)	(109,202)
購買庫藏股	(1,547,482)	(1,707,978)
行使歸入權	11	-
庫藏股轉讓予員工	六(十) 959,141	310,416
因股份基礎給付失效收回之現金股利	2,244	1,881
籌資活動之淨現金流出	(3,244,430)	(3,250,008)
匯率變動之影響	1,233,001	(527,250)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,226,359)	682,064
期初現金及約當現金餘額	9,201,743	8,519,679
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,975,384	\$ 9,201,743

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)
民國一百一十一年十二月三十一日 (December 31, 2022)

項目 (Description)		NT\$		US\$	
		小計 (Subtotal)	合計 (Total)	小計 (Subtotal)	合計 (Total)
民國一百一十一年年度稅後淨利(註)	FY 2022 Net Income (Note)	4,898,318,552	4,898,318,552	167,247,877	167,247,877
減	subtract				
提列10%法定盈餘公積	10% legal reserve	-		-	
提列特別盈餘公積 - 上半年度	Special reserve - 1st Half	(1,220,037,994)		(42,480,432)	
提列特別盈餘公積 - 下半年度	Special reserve - 2nd Half	(114,137,160)		(3,214,187)	
民國一百一十一年年度可供分配盈餘	Retained Earnings in 2022 Available for Distribution		6,232,493,706		212,942,496
加：	Plus:				
以前年度未分配盈餘	Unappropriated Retained Earnings of Previous Years	9,134,923,249		304,245,712	
至一百一十一年年底可分配盈餘	Retained Earnings Available for Distribution as of 12/31/2022		15,367,416,955		517,188,208
分配項目：	Distribution Items:				
普通股股東紅利-現金(每股 21.24元) - 上半年度	- 1st Half, Cash dividends to ordinary shareholders (NT\$21.24 per share)	1,724,497,979		60,062,156	
普通股股東紅利-現金(每股 8.80元) - 下半年度	- 2nd Half, Cash dividends to ordinary shareholders (NT\$8.80 per share)	714,516,044		23,561,782	
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	2,439,014,023		83,623,938	
期末未分配盈餘	Unappropriated Retained Earnings		12,928,402,932		433,564,270

董事長：趙 捷 (JI ZHAO)



經理人：曲 明 (Ming Qu)



會計主管：汪林麗珠 (JUDY WANG)



譜瑞科技股份有限公司
Parade Technologies, Ltd.

附件五

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，實際具體認購資格及認購數量由董事會決議，不得授權董事長決定。）受讓人為本公司經理人者，須先提報本公司薪酬委員會決議後提請本公司董事會同意；非本公司

經理人者，須先提報本公司審計委員會決議後提請本公司董事會同意。受讓人為從屬公司員工者，因本公司之從屬公司並未設置薪酬委員會，該受讓人不論任職從屬公司何等職務，如兼職本公司經理人，即須先提報本公司薪酬委員會決議後提請本公司董事會同意；如未兼職本公司經理人，即須先提報本公司審計委員會決議後提請本公司董事會同意。

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。

公司章程修訂條文對照表

附件六

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>4. 除開曼公司法另有規定外，本公司發行之股份採無實體發行。依本章程或章程大綱之規定(與任何本公司股東會之指示)，在無損於現有股份權利之情況下，董事會得於其認為適當之時間，按其認為適當的條件為分配、發行或授予選擇權或處分股份，且所發行之股份，無論係該股份就股利、盈餘分派、表決權，資本返還或其他事項具有優先權、遞延或其他權利或限制，且董事會得依法令或本章程變更該等權利。但除非開曼公司法另有規定外，股份不得折價發行。於股份在證交所上市或櫃買中心上櫃期間，不論本章程如何規定，在不違反開曼法律之情況下，公司應依公開發行公司規則洽集保結算所登錄在證交所或櫃買中心交易股份之持有者之相關資料，且對於任何經集保結算所所提供予本公司之記錄載明為本公司股份持有人者，本公司應承認其為股東，上述記錄並應構成股東名簿之一部分。</p> <p>4. Subject to the provisions in the Statute, the Company shall issue shares without printing share certificates for the Shares issued. Subject to these Articles, the</p>	<p>4. 除開曼公司法另有規定外，本公司發行之股份採無實體發行。依本章程或章程大綱之規定(與任何本公司股東會之指示)，在無損於現有股份權利之情況下，董事會得於其認為適當之時間，按其認為適當的條件為分配、發行或授予選擇權或處分股份，且所發行之股份，無論係該股份就股利、盈餘分派、表決權，資本返還或其他事項具有優先權、遞延或其他權利或限制，且董事會得依法令或本章程變更該等權利。但除非開曼公司法另有規定外，股份不得折價發行。於股份在證交所上市或櫃買中心上櫃期間，不論本章程如何規定，在不違反開曼法律之情況下，公司應依公開發行公司規則洽集保結算所登錄在證交所或櫃買中心交易股份之持有者之相關資料，且對於任何經集保結算所所提供予本公司之記錄載明為本公司股份持有人者，本公司應承認其為股東，上述記錄並應構成股東名簿之一部分。</p> <p>4. Subject to the provisions in the Statute, the Company shall issue shares without printing share certificates for the Shares issued. Subject to these Articles, the</p>	<p>酌作英文部分文字修正，中文部分則未更動。</p> <p>Editorial revisions in English version. No corresponding amendment in the Chinese in need.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>provisions, if any, in the Memorandum (and to any direction that may be given by the Company in general meeting) and without prejudice to any rights attached to any existing Shares, the Board may allot, issue, grant options over or otherwise dispose of Shares with or without preferred, deferred or other rights or restrictions, whether in regard to Dividend or other distribution, voting, return of capital or otherwise and to such persons, at such times and on such other terms as they think proper, and may also (subject to the Statute and these Articles) vary such rights; provided that no Share shall be issued at a discount except in accordance with the Statute. So long as the Shares have been listed on the TPEX or on the TSE, notwithstanding anything contained in these Articles and subject always to the laws of <u>the</u> Cayman Islands, the details of the holders of Shares which are traded on the TPEX or on the TSE shall be recorded by TDCC in accordance with Applicable Public Company Rules, and the Company shall recognize as a Member each person identified as a holder of a Share in the records provided by TDCC to the</p>	<p>provisions, if any, in the Memorandum (and to any direction that may be given by the Company in general meeting) and without prejudice to any rights attached to any existing Shares, the Board may allot, issue, grant options over or otherwise dispose of Shares with or without preferred, deferred or other rights or restrictions, whether in regard to Dividend or other distribution, voting, return of capital or otherwise and to such persons, at such times and on such other terms as they think proper, and may also (subject to the Statute and these Articles) vary such rights; provided that no Share shall be issued at a discount except in accordance with the Statute. So long as the Shares have been listed on the TPEX or on the TSE, notwithstanding anything contained in these Articles and subject always to the law of Cayman Islands, the details of the holders of Shares which are traded on the TPEX or on the TSE shall be recorded by TDCC in accordance with Applicable Public Company Rules, and the Company shall recognize as a Member each person identified as a holder of a Share in the records provided by TDCC to the</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
Company and such records shall form part of the Register of Members.	Company and such records shall form part of the Register of Members.	
<p>63. 股東會決議通過下列事項之一時，於會議前或會議中已以書面表示異議或以口頭表示異議經記錄，並於股東會投票反對或放棄表決權者，可依本章程請求公司收買其所有之股份：</p> <p>(a)公司締結，修改或終止有關出租公司全部營業，委託經營或與他人經常共同經營的契約；</p> <p>(b)公司轉讓其全部或主要部分的營業或財產，但公司因解散所為的轉讓不在此限；</p> <p>(c)公司分割其任何獨立營運或得獨立營運之部門或營業、合併、股份轉換或以概括承受或概括讓與的方式取得或轉讓資產與債務；</p> <p>(d)公司受讓或承受他人全部營業或財產，對公司營運產生重大影響者。</p> <p><u>前項放棄表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。</u></p> <p>63. In the event any of the following resolutions is adopted at a general meeting, any Member who has notified the Company of his/her/its dissent to such a resolution prior to the meeting or at the meeting either in writing or orally but being recorded in the meeting minutes <u>and then has voted against or</u></p>	<p>63. 股東會決議通過下列事項之一時，於會議前或會議中已以書面表示異議或以口頭表示異議經記錄，並放棄表決權者，可依本章程請求公司收買其所有之股份：</p> <p>(a)公司締結，修改或終止有關出租公司全部營業，委託經營或與他人經常共同經營的契約；</p> <p>(b)公司轉讓其全部或主要部分的營業或財產，但公司因解散所為的轉讓不在此限；</p> <p>(c)公司分割其任何獨立營運或得獨立營運之部門或營業、合併、股份轉換或以概括承受或概括讓與的方式取得或轉讓資產與債務；</p> <p>(d)公司受讓或承受他人全部營業或財產，對公司營運產生重大影響者。</p> <p>63. In the event any of the following resolutions is adopted at a general meeting, any Member who has notified the Company of his/her/its dissent to such a resolution prior to the meeting or at the meeting either in writing or orally but being recorded in the meeting minutes, is entitled to exercise his/her/its</p>	<p>因應中華民國「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」修正以及櫃買中心要求而修訂本條。</p> <p>Amendment made in response to the latest amendment of Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuer, and the requirement of Taipei Exchange.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p><u>abstain from voting at the general meeting</u>, is entitled to exercise his/her/its appraisal rights in accordance with these Articles:</p> <p>(a)the Company enters into, amends, or terminates any contract for lease of the Company's business in whole, or the delegation of management of the Company's business to others or the regular joint operation of the Company with others;</p> <p>(b)the Company transfers its business or assets, in whole or in any essential part; provided that the foregoing does not apply where such transfer is pursuant to the dissolution of the Company;</p> <p>(c)the Company spins off any of its department or business which operates or is able to operate, independently, is involved in any merger, conducts share swap, or acquires or transfers assets and liabilities by way of general assumption or transfer ; and</p> <p>(d)the Company acquires or assumes the transfer of the whole business or assets of another person, which has a material effect on the Company's operations.</p>	<p>appraisal rights in accordance with these Articles:</p> <p>(a)the Company enters into, amends, or terminates any contract for lease of the Company's business in whole, or the delegation of management of the Company's business to others or the regular joint operation of the Company with others;</p> <p>(b)the Company transfers its business or assets, in whole or in any essential part; provided that the foregoing does not apply where such transfer is pursuant to the dissolution of the Company;</p> <p>(c)the Company spins off any of its department or business which operates or is able to operate, independently, is involved in any merger, conducts share swap, or acquires or transfers assets and liabilities by way of general assumption or transfer ; and</p> <p>(d)the Company acquires or assumes the transfer of the whole business or assets of another person, which has a material effect on the Company's operations.</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p><u>The aforementioned shares for which voting right has been abstained shall not be counted in the number of votes casted by the Members at the meeting.</u></p>		
<p>65. 若股東與本公司就股份價格達成協議，本公司應依本章程與適用之法律之規定，於決議日起九十日內買回股份並支付價款。如股東與本公司無法就收買價格達成協議者，本公司應自決議日起九十日內，依本公司所認為之公平價格支付價款予該未達成協議之股東；如本公司未支付者，視為同意該股東請求收買之價格。若股東與本公司於決議日起六十日內未達成協議，本公司應於上述六十日之期間經過後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人聲請管轄法院為價格之裁定。在適用之法律允許範圍內，此事件之管轄法院應包括台灣地方法院。</p> <p>65. If agreement on the price of the shares can be reached between the dissenting Member and the Company, the Company shall, subject to compliance with these Articles and the Applicable Laws, repurchase and pay for the shares within ninety (90) days from the date on which the resolution was passed. If no</p>	<p>65. 若股東與本公司就股份價格達成協議，本公司應依本章程與適用之法律之規定，於決議日起九十日內買回股份並支付價款。如股東與本公司無法就收買價格達成協議者，本公司應自決議日起九十日內，依本公司所認為之公平價格支付價款予該未達成協議之股東；如本公司未支付者，視為同意該股東請求收買之價格。若股東與本公司於決議日起六十日內未達成協議，本公司應於上述六十日之期間經過後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人聲請管轄法院為價格之裁定。在適用之法律允許範圍內，此事件之管轄法院應包括台灣地方法院。</p> <p>65. If agreement on the price of the shares can be reached between the dissenting Member and the Company, the Company shall, subject to compliance with these Articles and the Applicable Law, repurchase and pay for the shares within ninety (90) days from the date on which the resolution was passed. If no agreement</p>	<p>酌作英文部分文字修正，中文部分則未更動。</p> <p>Editorial revisions in English version. No corresponding amendment in the Chinese in need.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>agreement on the price of the shares is reached between the dissenting Member and the Company, the Company shall, within ninety (90) days from the date on which the resolution was passed, pay such dissenting Member the price to which the Company considers to be the fair price; and if the Company does not pay the price to which the Company considers to be the fair price within ninety (90) days from the date on which the resolution was passed, the Company shall be deemed to have agreed to the repurchase price requested by the dissenting Member. If no agreement is reached within sixty (60) days from the date on which the resolution was passed, the Company shall, within 30 days after the last day of the above 60-day period, apply to a competent court, which, for these purposes and to the extent permitted by Applicable Laws, shall include the Taipei District Court, against all the dissenting Members with whom no agreement on the price of shares has been reached for a ruling on the price.</p>	<p>on the price of the shares is reached between the dissenting Member and the Company, the Company shall, within ninety (90) days from the date on which the resolution was passed, pay such dissenting Member the price to which the Company considers to be the fair price; and if the Company does not pay the price to which the Company considers to be the fair price within ninety (90) days from the date on which the resolution was passed, the Company shall be deemed to have agreed to the repurchase price requested by the dissenting Member. If no agreement is reached within sixty (60) days from the date on which the resolution was passed, the Company shall, within 30 days after the last day of the above 60-day period, apply to a competent court, which, for these purposes and to the extent permitted by Applicable Laws, shall include the Taipei District Court, against all the dissenting Members with whom no agreement on the price of shares has been reached for a ruling on the price.</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>67. 無論股東是否業已依據第 63 與 64 條行使收買請求權，若本公司宣布取消前述決議之事項，或適用之法律禁止本公司買回相關股份，則股東依據第 63 與 64 條提出之請求失其效力。股東未於第 64 與 65 條所訂時間內提出請求者，視為已合法放棄其依第 63 與 64 條所享有之權利。</p> <p>67. The request of a Member pursuant to Articles 63 and 64 shall become ineffective if the Company announces that the Company will no longer proceed with the matters referred to in the relevant resolutions irrespective of whether a Member may have exercised its appraisal right under Articles 63 and 64 or where the Company is prohibited under Applicable Laws to repurchase the relevant shares. Where a Member fails to make a request within the period prescribed in Articles 64 and 65 above, such Member is deemed to have duly waived its appraisal rights under Articles 63 and 64.</p>	<p>67. 無論股東是否業已依據第 63 與 64 條行使收買請求權，若本公司宣布取消前述決議之事項，或適用之法律禁止本公司買回相關股份，則股東依據第 63 與 64 條提出之請求失其效力。股東未於第 64 與 65 條所訂時間內提出請求者，視為已合法放棄其依第 63 與 64 條所享有之權利。</p> <p>67. The request of a Member pursuant to Articles 63 and 64 shall become ineffective if the Company announces that the Company will no longer proceed with the matters referred to in the relevant resolutions irrespective of whether a Member may have exercised its appraisal right under Articles 63 and 64 or where the Company is prohibited under Applicable Law to repurchase the relevant shares. Where a Member fails to make a request within the period prescribed in Articles 64 and 65 above, such Member is deemed to have duly waived its appraisal rights under Articles 63 and 64.</p>	<p>酌作英文部分文字修正，中文部分則未更動。</p> <p>Editorial revisions in English version. No corresponding amendment in the Chinese in need.</p>
<p>81. 若董事或備位董事對於董事會議討論事項具有利害關係時，應依適用之法律公布與揭露該利害關係之性質。如討論任何第 24(e)(ii)到(v)條規定之併購交易時，董事應向董事會及股東會說明其</p>	<p>81. 若董事或備位董事對於董事會議討論事項具有利害關係時，應依適用之法律公布與揭露該利害關係之性質。如討論任何第 24(e)(ii)到(v)條規定之併購交易時，董事應向董事會及股東會說明其</p>	<p>因應中華民國「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外國發行人註冊地股東權益保護事項檢</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>與併購交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購交易之理由，<u>本公司並應於股東會召集事由中敘明董事利害關係之重要內容及贊成或反對併購決議之理由，其內容得置於中華民國證券主管機關或本公司指定之網站，並應將其網址載明於通知</u>。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。即使有前段規定，各該董事或備位董事皆不應因與本公司締約（無論係居於賣方、買方或其他地位）而喪失資格或解任，任何由本公司或代表本公司簽訂之契約或交易，均不因董事或備位董事對之有任何自身利益，即避免該交易，且董事或備位董事不因基於該等董事職務之忠實義務而應將簽訂契約或其自身利益而對任何該契約或交易所實現之利潤歸入於本公司。</p> <p>81. A Director or alternate Director who has interests in the matters under discussion at the meeting of the Board shall declare and disclose the nature of such interest to the Company as required by the Applicable Laws. If any matter described in Article 24(e)(ii) to (v) is under discussion, the Director shall</p>	<p>與併購交易自身利害關係之重要內容及贊成或反對併購交易之理由。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就董事會會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。即使有前段規定，各該董事或備位董事皆不應因與本公司締約（無論係居於賣方、買方或其他地位）而喪失資格或解任，任何由本公司或代表本公司簽訂之契約或交易，均不因董事或備位董事對之有任何自身利益，即避免該交易，且董事或備位董事不因基於該等董事職務之忠實義務而應將簽訂契約或其自身利益而對任何該契約或交易所實現之利潤歸入於本公司。</p> <p>81. A Director or alternate Director who has interests in the matters under discussion at the meeting of the Board shall declare and disclose the nature of such interest to the Company as required by the Applicable Law. If any matter described in Article 24(e)(ii) to (v) is under discussion, the Director shall</p>	<p>查表」修正以及櫃買中心要求而修訂本條。 Amendment made in response to the latest amendment of Checklist for Protecting Shareholders of Foreign Issuer, and the requirement of Taipei Exchange.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>disclose and declare to the Board and the Members in the general meeting the materials terms of his/her/its interests in such transaction and the reason he/she/it votes for or against such matter. <u>The Company shall state the material terms of such Director's personal interest and the reason why he/she/it votes for or against such matter in the notice of the general meeting; the Company may post the material terms and the reason on the website designated by the ROC competent governmental authority in charge of securities matters or by the Company and state the website address in the above notice.</u> Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a director, or any company which controls or is under control by a director has interests in the matters under discussion at the meeting of the Board, such director shall be deemed to have a personal interest in the matter. Notwithstanding the foregoing, no person shall be disqualified from the office of Director or alternate Director or prevented by such office from contracting with the Company, either as vendor,</p>	<p>disclose and declare to the Board and the Members in the general meeting the materials terms of his/her/its interests in such transaction and the reason he/she/it votes for or against such matter. Where the spouse, a blood relative within the second degree of kinship of a director, or any company which controls or is under control by a director has interests in the matters under discussion at the meeting of the Board, such director shall be deemed to have a personal interest in the matter. Notwithstanding the foregoing, no person shall be disqualified from the office of Director or alternate Director or prevented by such office from contracting with the Company, either as vendor, purchaser or otherwise, nor shall any such contract or any contract or transaction entered into by or on behalf of the Company in which any Director or alternate Director shall be in any way interested be or be liable to be avoided, nor shall any Director or alternate Director so contracting or being so interested be liable to account to the Company for any profit realized by any such contract or</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>purchaser or otherwise, nor shall any such contract or any contract or transaction entered into by or on behalf of the Company in which any Director or alternate Director shall be in any way interested be or be liable to be avoided, nor shall any Director or alternate Director so contracting or being so interested be liable to account to the Company for any profit realized by any such contract or transaction by reason of such Director holding office or of the fiduciary relation thereby established.</p>	<p>transaction by reason of such Director holding office or of the fiduciary relation thereby established.</p>	
<p>108. 董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令及/或章程之重大事項，但股東會未以重度決議將其解任者，持有公司已發行股份總數百分之三(3%)以上之一位或多位股東，得於股東會後三十日內，於適用之法律許可之範圍內，訴請有管轄權之法院（為此目的且於適用之法律允許範圍內應包括台北地方法院）裁判解任之。為免疑義，倘一法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事項者，則為本條之目的，終局判決應由該有管轄權法院為之。</p>	<p>108. 董事執行業務，有重大損害公司之行為或違反法令及/或章程之重大事項，但股東會未以重度決議將其解任者，持有公司已發行股份總數百分之三(3%)以上之一位或多位股東，得於股東會後三十日內，於適用之法律許可之範圍內，訴請有管轄權之法院（為此目的且於適用之法律允許範圍內應包括台北地方法院）裁判解任之。為免疑義，倘一法院有管轄權而得於單一或一連串之訴訟程序中判決前開所有事項者，則為本條之目的，終局判決應由該有管轄權法院為之。</p>	<p>酌作英文部分文字修正，中文部分則未更動。 Editorial revisions in English version. No corresponding amendment in the Chinese in need.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>108. In case a Director has, in the course of performing his/her duties, committed any act resulting in material damages to the Company or in serious violation of applicable laws and regulations and/or these Articles, but not removed by a Supermajority Resolution of a general meeting, the Member(s) holding three (3) percentage or more of the total number of outstanding shares of the Company may, within thirty (30) days after that general meeting, to the extent permissible under Applicable Laws, petition any competent court, which for these purposes and to the extent permitted by Applicable Laws, shall include the Taipei District Court, for the removal of such Director and such Director shall be removed upon the final judgment by such court. For clarification, if a relevant court has competent jurisdiction to adjudicate all of the foregoing matters in a single or a series of proceedings, then, for the purpose of this Article, final judgment shall be given by such competent court.</p>	<p>108. In case a Director has, in the course of performing his/her duties, committed any act resulting in material damages to the Company or in serious violation of applicable laws and regulations and/or these Articles, but not removed by a Supermajority Resolution of a general meeting, the Member(s) holding three (3) percentage or more of the total number of outstanding shares of the Company may, within thirty (30) days after that general meeting, to the extent permissible under Applicable Law, petition any competent court, which for these purposes and to the extent permitted by Applicable Laws, shall include the Taipei District Court, for the removal of such Director and such Director shall be removed upon the final judgment by such court. For clarification, if a relevant court has competent jurisdiction to adjudicate all of the foregoing matters in a single or a series of proceedings, then, for the purpose of this Article, final judgment shall be given by such competent court.</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>113. 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)該年度稅前利益之 <u>3.0%至 7.5%</u> 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。依開曼公司法及本章程規定，且除任一股份所附之權利另有規定者外，本公司得以董事會建議之盈餘分派案，依本章程第 24(e)(i)條由股東會重度決議通過之盈餘分派案，就已發行股份發放股利或為其他分派，及授權從本公司合法可用之資金中撥付該股利與其他分派。董事會</p>	<p>113. 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)<u>不少於</u>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。依開曼公司法及本章程規定，且除任一股份所附之權利另有規定者外，本公司得以董事會建議之盈餘分派案，依本章程第 24(e)(i)條由股東會重度決議通過之盈餘分派案，就已發行股份發放股利或為其他分派，及授權從本公司合法可用之資金中撥付該股利與其他分派。董事會</p>	<p>酌作英文部分文字修正，中文部分則未更動。另，配合營運需求，由下限改為區間。 Editorial revisions in English version. No corresponding amendment in the Chinese in need. And considering the operation need to increase the stability of profit sharing and predictability thereof from both employees and investors, amend the profit sharing percentage from only floor to a range.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>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%。公司經董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，得將股利之全部或一部，及/或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以現金方式分派與股東，並報告股東會。</p>	<p>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%。公司經董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，得將股利之全部或一部，及/或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以現金方式分派與股東，並報告股東會。</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>113. Unless otherwise provided in the Applicable Public Company Rules, where the Company makes profits before tax for the annual financial year, the Company shall appropriate (i) no less than <u>3.0%</u> and up to <u>7.5%</u> of such annual profits before tax as employee bonus (the “Employee Bonus”), which shall be distributed in accordance with the incentive programme approved pursuant to Article 9 and may be distributed to employees of the Company and/or the employees of its Subsidiaries and (ii) a maximum of 2% additional Directors’ remunerations. Notwithstanding the foregoing paragraph, if the Company has accumulated losses of the previous years, the Company shall set aside the amount of such accumulated losses prior to the allocation of the Employee Bonus and the above additional Directors’ remunerations. Subject always to the laws of <u>the</u> Cayman Islands, the Employee Bonus may be distributed in the form of cash and/or shares, upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board of Directors attended by two-thirds (2/3) or more of the</p>	<p>113. Unless otherwise provided in the Applicable Public Company Rules, where the Company makes profits before tax for the annual financial year, the Company shall appropriate (i) no less than <u>5%</u> of such annual profits before tax as employee bonus (the “Employee Bonus”), which shall be distributed in accordance with the incentive programme approved pursuant to Article 9 and may be distributed to employees of the Company and/or the employees of its Subsidiaries and (ii) a maximum of 2% additional Directors’ remunerations. Notwithstanding the foregoing paragraph, if the Company has accumulated losses of the previous years, the Company shall set aside the amount of such accumulated losses prior to the allocation of the Employee Bonus and the above additional Directors’ remunerations. Subject always to the laws of Cayman Islands, the Employee Bonus may be distributed in the form of cash and/or shares, upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board of Directors attended by two-thirds (2/3) or more of the</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>Directors. For the avoidance of doubt, for the purpose of calculation of the above Employee Bonus and the additional Directors' remunerations, such "annual profits before tax" shall be without giving effect of the deduction and distribution of such Employee Bonus and the additional Directors' remunerations. The resolutions of Board of Directors regarding the distribution of the Employee Bonus in the preceding sentence shall be reported to the Members at the general meeting after such Board resolutions are passed. Subject to the Statute and this Article and except as otherwise provided by the rights attached to any Shares, the Company may declare dividends following the Board's recommendation in a distribution plan approved by the Board, with the sanction of Supermajority Resolution in the case of Article 24(e)(i), resolve to pay Dividends and other distributions on Shares in issue and authorise payment of the Dividends or other distributions out of the funds of the Company lawfully available therefor. The Board shall provide the distribution</p>	<p>Directors. For the avoidance of doubt, for the purpose of calculation of the above Employee Bonus and the additional Directors' remunerations, such "annual profits before tax" shall be without giving effect of the deduction and distribution of such Employee Bonus and the additional Directors' remunerations. The resolutions of Board of Directors regarding the distribution of the Employee Bonus in the preceding sentence shall be reported to the Members at the general meeting after such Board resolutions are passed. Subject to the Statute and this Article and except as otherwise provided by the rights attached to any Shares, the Company may declare dividends following the Board's recommendation in a distribution plan approved by the Board, with the sanction of Supermajority Resolution in the case of Article 24(e)(i), resolve to pay Dividends and other distributions on Shares in issue and authorise payment of the Dividends or other distributions out of the funds of the Company lawfully available therefor. The Board shall provide the distribution</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>plan according to the following requirements: If there are profits after the final settlement of account of a year (the “Annual Profits”), the Company (i) after its losses have been offset and at the time of allocating surplus profits, may first set aside 10% of the Annual Profits as statutory reserve until the statutory reserve amounts to the authorized capital, and (ii) may appropriate a portion of the Annual Profits as special reserve required by Applicable Public Company Rules or government authorities. Thereafter, having considered the financial, business and operational factors, the Board may propose and specify no less than 10% of any remaining of Annual Profits after the above (i) to (ii) plus, at the Board’s sole discretion, a certain percent of accumulated retained earnings to be distributed as dividends by cash or by applying such sum in paying up in full unissued Shares for allotment and distribution credited as fully paid-up pro rata to the Members or any combination of both, or bonuses according to the Statute and Applicable Public Company Rules, among them,</p>	<p>plan according to the following requirements: If there are profits after the final settlement of account of a year (the “Annual Profits”), the Company (i) after its losses have been offset and at the time of allocating surplus profits, may first set aside 10% of the Annual Profits as statutory reserve until the statutory reserve amounts to the authorized capital, and (ii) may appropriate a portion of the Annual Profits as special reserve required by Applicable Public Company Rules or government authorities. Thereafter, having considered the financial, business and operational factors, the Board may propose and specify no less than 10% of any remaining of Annual Profits after the above (i) to (ii) plus, at the Board’s sole discretion, a certain percent of accumulated retained earnings to be distributed as dividends by cash or by applying such sum in paying up in full unissued Shares for allotment and distribution credited as fully paid-up pro rata to the Members or any combination of both, or bonuses according to the Statute and Applicable Public Company Rules, among them,</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>cash dividend shall not less than 10% of the total Dividend declared. The Company may distribute to the Members, in the form of cash, all or a portion of its Dividend and/or statutory reserve by a majority of the Directors at a meeting attended by two-thirds or more of the total number of the Directors, and shall subsequently report such distribution to the Members at the general meeting.</p>	<p>cash dividend shall not less than 10% of the total Dividend declared. The Company may distribute to the Members, in the form of cash, all or a portion of its Dividend and/or statutory reserve by a majority of the Directors at a meeting attended by two-thirds or more of the total number of the Directors, and shall subsequently report such distribution to the Members at the general meeting.</p>	
<p>124-1 於召開董事會決議併購事項前，審計委員會應就併購計畫及交易之公平性及合理性進行審議，並將審議結果提報董事會，如依開曼公司法及/或其他開曼法令應召開股東會決議併購事項者，並應提報股東會。審計委員會進行審議時，應委請獨立專家就換股比例及/或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意見。審計委員會之決議及獨立專家意見，應於發送股東會召集通知時，一併發送股東；如依開曼法令無須經股東會決議者，則應於最近一次股東會中向股東報告。如公司已於金管會指定之網站公告審計委員會之決議及獨立專家意見，且備置於股東會會場供股東查閱，視為已將該等文件發送予股東。</p>	<p>124-1 於召開董事會決議併購事項前，審計委員會應就併購計畫及交易之公平性及合理性進行審議，並將審議結果提報董事會，如依開曼公司法及/或其他開曼法令應召開股東會決議併購事項者，並應提報股東會。審計委員會進行審議時，應委請獨立專家就換股比例及/或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意見。審計委員會之決議及獨立專家意見，應於發送股東會召集通知時，一併發送股東；如依開曼法令無須經股東會決議者，則應於最近一次股東會中向股東報告。如公司已於金管會指定之網站公告審計委員會之決議及獨立專家意見，且備置於股東會會場供股東查閱，視為已將該等文件發送予股東。</p>	<p>酌作英文部分文字修正，中文部分則未更動。 Editorial revisions in English version. No corresponding amendment in the Chinese in need.</p>

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>124-1 Before any meeting of the Board where a resolution of merger/consolidation and acquisition is put to the vote, the Audit Committee shall review the fairness and reasonableness of the plan and transaction of such merger/consolidation or acquisition, and then report the resolution of its review to the Board and, if the resolution of Members is required under the Statute and/or any other Cayman <u>Islands</u> laws, to the general meeting. The Audit Committee shall engage the independent expert and get the opinion from the independent expert on the fairness of the share exchange ratio and/or the amount of the cash and/or other assets to be distributed to the Members. The Audit Committee's resolution and the independent expert's fairness opinion shall be sent to the Members together with the notice of general meeting, or, if the resolution of the Members is not required under the Cayman <u>Islands</u> laws, shall be reported to the Members in the next following general meeting. If the</p>	<p>124-1 Before any meeting of the Board where a resolution of merger/consolidation and acquisition is put to the vote, the Audit Committee shall review the fairness and reasonableness of the plan and transaction of such merger/consolidation or acquisition, and then report the resolution of its review to the Board and, if the resolution of Members is required under the Statute and/or any other Cayman laws, to the general meeting. The Audit Committee shall engage the independent expert and get the opinion from the independent expert on the fairness of the share exchange ratio and/or the amount of the cash and/or other assets to be distributed to the Members. The Audit Committee's resolution and the independent expert's fairness opinion shall be sent to the Members together with the notice of general meeting, or, if the resolution of the Members is not required under the Cayman laws, shall be reported to the Members in the next following general meeting. If the Company posts the</p>	

擬修訂條文	現行條文	修正理由
<p>Company posts the Audit Committee's resolution and the independent expert's fairness opinion on the website designated by FSC and make the resolution and fairness opinion available to the Members at the venue of the general meeting, those documents shall be deemed as having been sent to the Members.</p>	<p>Audit Committee's resolution and the independent expert's fairness opinion on the website designated by FSC and make the resolution and fairness opinion available to the Members at the venue of the general meeting, those documents shall be deemed as having been sent to the Members.</p>	