

致伸科技股份有限公司

民國一〇九年股東常會議案參考資料

報告事項

第一案：本公司 108 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：108 年度營業報告書，請參閱議事手冊。

第二案：審計委員會審查 108 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱議事手冊。

第三案：108 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：一、本公司擬配發 108 年度員工酬勞為新台幣 75,520,000 元，董事酬勞為新台幣 26,430,000 元。

二、依本公司章程第 25 條規定，以稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益百分之二至十為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。本公司 108 年度稅前利益為新台幣 2,494,313,676 元，調整回員工酬勞及董事酬勞之金額為新台幣 2,607,603,352 元；上述擬配發員工酬勞佔其 2.90%，擬配發董事酬勞佔其 1.01%。

三、本公司 108 年帳載數員工酬勞為新台幣 75,526,451 元，董事酬勞為新台幣 37,763,225 元，擬配發數與帳載數差異金額分別為新台幣-6,451 元及-11,333,225 元整，員工酬勞乃會計估計之差異所致，董事酬勞擬調降配發數係為董事共體時艱，爰依會計估計變動處理。

第四案：本公司之子公司惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司首次公開發行人民幣普通股股票 (A 股)並申請在深圳證券交易所中小企業板上市進度報告，敬請 鑒察。

說明：本公司之子公司惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司 (以下簡稱「惠州迪芬尼」) 向中國證監會申請首次公開發行人民幣普通股股票 (A 股) 並申請在深圳證券交易所上市案，業經本公司 108 年 3 月 28 日董事會及 108 年 6 月 18 日股東常會決議通過。惠州迪芬尼已於 108 年 12 月 27 日完成向中國證券監督管理委員會遞交 A 股上市申請文件，本案目前受理審查中。配合前述遞交上市申請文件之需，本公司董事長或其指定之人、及 / 或子公司董事會或其授權之人 (依其情形適用之)，業已本諸前述董事會及股東會決議授權，簽署避免同業競爭協議、穩定股價承諾函等相關文件一併送交審理中。

第五案：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告，敬請 鑒察。

說明：一、依據中華民國108年5月23日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函及 109 年 2 月 13 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090002299 號函，修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部份條文。
二、「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。

承認事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司 108 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：本公司 108 年度個體財務報告及合併財務報告業已自行編製完竣，並委請「安侯建業聯合會計師事務所」吳美萍會計師及于紀隆會計師查核竣事，上述財務報告連同營業報告書，請參閱議事手冊。

第二案

【董事會提】

案由：本公司 108 年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：一、本公司 108 年度稅後淨利新台幣 2,134,870,687 元，減本年度精算損益變動數新台幣 2,146,160 元，減處分透過綜合損益按公允價值衡量金融資產損益結轉保留盈餘新台幣 52,698,379 元，減提列法定盈餘公積新台幣 208,002,615 元，減提列股東權益減項特別盈餘公積新台幣 396,592,709 元，加期初累積盈餘新台幣 3,420,171,288 元，可供分配保留盈餘為新台幣 4,895,602,112 元，依公司章程之規定擬具 108 年度盈餘分派案如下：

致伸科技股份有限公司

盈餘分配表

民國 108 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
期初餘額		3,420,171,288
加：追溯適用新準則之調整數	0	
調整後期初餘額		3,420,171,288
加：本年度稅後淨利	2,134,870,687	
減：本年度精算損益變動數	2,146,160	
減：處分透過綜合損益按公允價值衡量金融資產損益結轉保留盈餘	52,698,379	
減：提列法定盈餘公積	208,002,615	
減：提列股東權益減項特別盈餘公積	396,592,709	
可供分配保留盈餘		4,895,602,112
分配項目：		
預計發放現金股利每股新台幣 2.4 元	1,076,875,978	
期末未分配保留盈餘		3,818,726,134

董事長：梁立省

經理人：梁立省

會計主管：張淑娟

註：1. 上述每股股利係以 109 年 4 月 7 日之實際流通在外股數 448,698,324 股計算。

2. 本次現金股利分配未滿一元之畸零股款列入公司其他收入。

3. 本次盈餘分配之預計股息支付率為 50%。

- 二、本次盈餘分配優先分配 108 年度盈餘。
- 三、本次股東現金股利計新台幣 1,076,875,978 元，每股預計配發新台幣 2.4 元，依除息基準日股東名簿所載之股東及其持有股份分配之；上述配發比率係依本公司截至 109 年 4 月 7 日之實際流通在外總股數 448,698,324 股計算，待股東常會通過後，擬授權董事會另訂除息基準日及相關事宜。
- 四、次盈餘分派案若遇有限制員工權利新股達成既得條件、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷等，致影響股東每股分配之股利比率時，則股東之配息比例，擬由股東會授權董事會決議按除息基準日流通在外股數，依比例再行調整。

討論事項

第一案

【董事會提】

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 決議。

說明：一、參酌臺灣證券交易所股份有限公司訂定之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文。
二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱議事手冊。

第二案

【董事會提】

案由：擬發行「限制員工權利新股」案，提請 決議。

說明：一、擬依據公司法第 267 條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」等規定，發行限制員工權利新股。
二、預計發行總額：3,000,000 股。
三、預計發行價格：每股新台幣 0 元。
四、發行條件：
(一) 既得條件:區分為 A、B、C、D 類四種，以績效達成為既得條件。

1. A 類既得條件

- (1) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之三十股份。
- (2) 獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之三十股份。
- (3) 獲配限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之四十股份。

2. B 類既得條件

- (1) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之五十股份。
- (2) 獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之五十股份。

3. C 類既得條件

獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之一百股份。

4. D類既得條件

- (1) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之十五股份。
- (2) 獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之十五股份。
- (3) 獲配限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之二十股份。
- (4) 獲配限制員工權利新股期滿四年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之二十股份。
- (5) 獲配限制員工權利新股期滿五年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之三十股份。

5. 前述「個人績效」係指各任職期間達到本公司績效評估與發展辦法之績效，包含達到應有貢獻度及特殊功績，評核分數3以上。

6. 前述「營運目標績效」係為限制員工權利新股各階段預定之既得日前一年度本公司每股盈餘不低於 NT\$ 3 元，及股東權益報酬率不低於 12%。

(二) 發行股份之種類：本公司普通股新股。

(三) 員工未符既得條件時之處理：獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，其尚未達成既得條件之股份全數由本公司無償收回並予以註銷。

五、員工資格條件及獲配之股數：

(一) 以本公司正式編制之全職員工為限。符合發放資格之員工將限於與本公司未來成功發展相關之關鍵人員、個人表現對公司具相當價值、核心新進員工等。但不包含持有本公司已發行股份10%以上員工。

(二) 實際獲配之股數，將參酌職級、績效表現、整體貢獻及其它因素等，並考量公司營運需求及業務發展策略所需。具經理人身份者，應先提報薪酬委員會同意。

(三) 單一員工累計取得限制員工權利新股股數，加計其認購本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一第一項發行之員工認股權憑證之合計數，不得超過已發行股份總數之0.3%。且加計本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之1%。

六、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：為吸引及留任公司所需之優秀專業人才，以共創公司成長、員工及股東長期利益。

- 七、可能費用化之金額：若以每股40元考量精算假設預估，每年分攤之費用化金額，於109年度、110年度、111年度、112年度、113年度、114年度、115年度，其金額分別為：2,916,667元、47,366,667元、37,983,333元、20,066,667元、7,066,667元、3,400,000元、1,200,000元，合計共120,000,000元。
- 八、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：若以每股40元考量精算假設預估，每年對每股盈餘稀釋情形於109年度、110年度、111年度、112年度、113年度、114年度、115年度分別為：0.01元、0.10元、0.08元、0.04元、0.02元、0.01元、0.00元。
- 九、員工獲配或認購新股後未達既得條件前受限制之權利：本次發行之限制員工權利股票，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及本公司訂定之發行辦法辦理。
- 十、其他重要約定事項(含股票信託保管等)：本公司發行之限制員工權利新股，得以股票信託保管之方式辦理。
- 十一、其他應敘明事項：
- (一)本公司為長期留才考量，發行限制員工權利新股以A、D類既得條件為主，除非因符合下列因素始得發行B、C類既得條件，並均需經由薪酬委員會同意。
- 1.關鍵人才聘僱約定。
 - 2.特殊緊急留才目的(留任與公司發展相關之關鍵技術或製程相關的技術人才、與公司發展相關且具高度營運影響力之管理者)
- 本公司最近五次(106年~108年)所發行之限制員工權利新股，其中A類占發行總數之96%；B類及C類限制員工權利新股，僅分別占1%及3%；D類為本次新增。
- (二)本次發行限制員工權利新股所訂各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正，或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，授權董事長修訂發行辦法，並報提董事會追認後始得發行。
- (三)以109年3月19日已發行股份總數448,730,824股計算，此3,000,000股將占本公司已發行股份總數0.67%。