

中美矽晶製品股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄



時 間：中華民國一〇四年六月二十五日(星期四)上午九時整

地 點：新竹科學工業園區工業東二路1號2樓(科技生活館達爾文廳)

出席股數：本公司已發行股份總數為 580,031,151 股，出席股東及股東代理人所代表股數計 384,002,196 股(含以電子方式行使表決權股數 82,078,642 股)，占已發行股份總數 66.20%。

主 席：盧明光 董事長



記 錄：張秀鳳



列席：姚宕梁副董事長、徐秀蘭董事、蔡文惠董事、許桂章董事、方豪董事【開疆(股)公司代表人】、孫鐵志董事【茂揚(股)公司代表人】、張美瑗董事【坤昌投資(股)公司代表人】、陳定國獨立董事、黃夢華獨立董事、協合國際法律事務所張炳坤律師、趙緝熙法律顧問、安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺會計師

一、宣布開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

- (一)一〇三年度營業狀況報告，敬請 公鑒。(請參閱附件)(洽悉)
- (二)審計委員會審查一〇三年度決算表冊報告，敬請 公鑒。(請參閱附件)(洽悉)
- (三)一〇三年度背書保證情形報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)
- (四)訂定本公司「企業社會責任實務守則」報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)
- (五)修訂本公司「誠信經營守則」報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)
- (六)修訂本公司「道德行為準則」報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)
- (七)私募增資發行新股屆期不予辦理情形報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案 由：承認一〇三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說 明：(一)本公司一〇三年度各項財務報表(含合併財務報表及個體財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺會計師、黃泳華會計師查核簽證完竣，連同營業報告書暨上述各項表冊，送請審計委員會審查竣事。

(二)營業報告書及財務報表(含合併財務報表及個體財務報表,請參閱附件)。

(三)提請 承認。

決 議:經投票表決結果,贊成權數:366,178,984 權(其中以電子方式行使表決權數:66,028,944 權),占表決總權數 95.36%,反對權數:8,525 權(其中以電子方式行使表決權數:8,525 權),電子投票棄權權數:16,041,173 權,無效權數:0 權,本案照案表決通過。

第二案

(董事會提)

案 由:承認一〇三年度盈餘分派案,敬請 承認。

說 明:(一)本公司期初未分配盈餘新台幣 0 元扣除 103 年度合併旭泓發行新股沖銷數新台幣 685,586,906 元及 103 年度精算損益變動數新台幣 50,666,673 元後,調整後期初未分配盈餘為新台幣為(736,253,579)元。加計一〇三年度稅後淨利新台幣 1,128,444,682 元,並依法提列法定盈餘公積新台幣 39,219,110 元及特別盈餘公積新台幣 352,971,993 元後,可分配盈餘為新台幣 0 元。

(二)依前述,故今年不分配股東紅利、員工紅利及董事酬勞。

(三)本公司一〇三年度盈餘分派表。(請參閱附件)

(四)本案已於民國 104 年 3 月 24 日經本公司第一屆審計委員會 104 年度第 1 次會議審議通過,提報董事會決議後,提請股東會承認。

(五)提請 承認。

決 議:經投票表決結果,贊成權數:367,226,785 權(其中以電子方式行使表決權數:67,172,943 權),占表決總權數 95.63%,反對權數:8,526 權(其中以電子方式行使表決權數 8,526 權),電子投票棄權權數:14,897,173 權,無效權數:0 權,本案照案表決通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案 由:討論本公司資本公積發放現金股利案,提請 公決。

說 明:(一)本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 1,044,056,072 元,按發放基準日股東名簿記載之持有股份,每股配發現金新台幣 1.8 元。

(二)資本公積現金分派至元為止(元以下全部捨去),不足一元之畸零款,列入公司之其他收入。俟股東常會通過後,授權董事會訂定分配基準日分派之。

(三)本分派案如經主管機關修正,或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行等,致影響流通在外股份數量,配發現金比率因此發生變動時,擬提請股東會授權董事會全權處理之。

(四)本案已於民國 104 年 3 月 24 日經本公司第一屆審計委員會 104 年度第 1 次會議審議通過並提請董事會決議。

(五)提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：367,361,986 權（其中以電子方式行使表決權數：67,172,946 權），占表決總權數 95.67%，反對權數：8,523 權（其中以電子方式行使表決權數 8,523 權），電子投票棄權權數：14,897,173 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

第二案

（董事會提）

案由：討論修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。

說明：（一）為配合法令之修訂及因應公司營運發展之需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

（二）本公司「取得或處分資產處理程序」修訂條文前後對照表（請參閱附件）。

（三）本案已於民國 104 年 3 月 24 日經本公司第一屆審計委員會 104 年度第 1 次會議審議通過並提請董事會決議。

（四）提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：367,226,787 權（其中以電子方式行使表決權數：67,172,945 權），占表決總權數 95.63%，反對權數：8,524 權（其中以電子方式行使表決權數：8,524 權），電子投票棄權權數：14,897,173 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

第三案

（董事會提）

案由：討論修訂「背書保證辦法」案，提請 公決。

說明：（一）為配合法令之規範，擬修訂本公司「背書保證辦法」部分條文。

（二）本公司「背書保證辦法」修訂條文前後對照表，（請參閱附件）。

（三）本案已於民國 104 年 3 月 24 日經本公司第一屆審計委員會 104 年度第 1 次會議審議通過並提請董事會決議。

（四）提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：367,226,784 權（其中以電子方式行使表決權數：67,172,942 權），占表決總權數 95.63%，反對權數：8,527 權（其中以電子方式行使表決權數：8,527 權），電子投票棄權權數：14,897,173 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

六、臨時動議：

股東發言：股東戶號 95284 提出意見，經主席答覆後洽悉。

七、散會：上午十時十八分整

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
中華民國一〇三年度營業報告書



各位股東女士、先生，大家好：

感謝大家撥冗參加中美矽晶製品股份有限公司一〇四年股東大會，也謝謝大家對本公司的支持與愛護。

民國一〇三年下半年太陽能產業受到美國新雙反制裁之影響，造成太陽能晶圓與電池平均銷售價格持續走低，過去一年台灣太陽能廠均面臨極大的挑戰，然而在全體員工的辛勤努力及集團內半導體事業之業績挹注下，中美矽晶仍逆勢創下營收及獲利雙雙成長之營運成果。中美矽晶一〇三年度合併營收為新台幣 278 億 2145 萬元，較前一年度的新台幣 222 億 1536 萬元成長 25%；稅後淨利為新台幣 11 億 2844 萬元，較前一年度的新台幣 2 億 9511 萬元成長 282%；每股盈餘為新台幣 2.06 元，較前一年度的新台幣 0.57 元成長 261%。

謹就民國一〇三年度營業成果及民國一〇四年度營業計畫概要報告如下：

一、一〇三年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	103年度 (IFRSs)	102年度 (IFRSs)	增減百分比(%)
營業收入	27,821,456	22,215,367	25.24%
營業成本	24,324,580	19,775,943	23.00%
營業毛利	3,497,876	2,439,424	43.39%
營業費用	2,051,082	1,810,410	13.29%
營業淨利(損)	1,446,794	629,014	130.00%
稅前淨利(損)	1,925,042	128,235	1401.18%
本期淨利(損)	1,299,267	339,842	282.32%
本期淨利(損) 歸屬母公司	1,128,445	295,118	282.37%

2014 年隨著美國新雙反風暴的骨牌效應，產生中國大陸的轉單效應及市場對高效產品的殷切需求，依據研究機構 IHS 的資料顯示 2014 年全球太陽能總裝置量來到 43GW，較 2013 年成長 20%。

中美矽晶擁有高轉換效率產品之生產技術與低營運成本的領先優勢，是公司營收及獲利穩定成長的主要因素。2014 年轉投資事業亦交出亮麗的成績，半導體子公司環球晶圓的合併營收貢獻 159 億 2169 萬元，稅後淨利為 20 億 9543 萬元，每股盈餘為新台幣 6.6 元。同時，2014 年因併購旭泓全球光電，讓公司同時擁有高效能太陽能矽晶圓及電池之生產技術，達到技術垂直整合及營運績效提升之綜效。

(二) 預算執行情形：本公司一〇三年度無公告財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		103 年度	102 年度	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	47	48	
	長期資金佔固定資產比率 (%)	204	190	
獲利能力分析	資產報酬率 (%)	3.50	1.18	
	股東權益報酬率 (%)	6.16	1.74	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	24.94	12.02
		稅前純益	33.19	2.45
	純益率 (%)	4.67	1.53	
稅後每股盈餘 (元)	2.06	0.57		

(四) 財務收支情形

本公司一〇三年度營業收入新台幣 27,821,456 仟元，營業成本新台幣 24,323,580 仟元，營業費用新台幣 2,051,082 仟元，營業外收支淨額新台幣 478,248 仟元，稅前淨利新台幣 1,925,042 仟元，稅後淨利 1,299,267 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一〇三年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	103 年度	102 年度
研發費用	823,128	695,836
營業收入淨額	27,821,456	22,215,367
研發費用占營收淨額之比例(%)	2.96	3.13

2. 一〇三年度研究發展成果：

技術或產品名稱

(1) A5+超高效率太陽能多晶晶片

- (2) A5+多晶爐熱場設計及模擬技術開發
- (3) A5+高效率多晶長晶技術開發
- (4) 800Kg 多晶長晶及開方技術開發
- (5) 稀泥廢棄物油品再生技術開發
- (6) 低用電量多晶長晶技術開發

3. 未來研究發展計劃：

- (1) 超高效率低反射率太陽能多晶晶片
- (2) 超薄太陽能晶片
- (3) 節能熱場技術開發
- (4) 低雜質擴散多晶長晶技術開發
- (5) 晶棒表面研磨技術開發
- (6) 大尺寸晶棒開方技術開發
- (7) 超高效率低污染超薄多晶晶片鑽石線切割技術開發

二、一〇四年度營業計畫概要

(一) 經營方針

- (1) 強化非美地區之通路佈建，採行產品差異化之銷售政策。
- (2) 加強太陽能產業鏈之垂直整合，強化綜效，擴大經營版圖。
- (3) 持續投入研發，積極提昇太陽能產品品質及轉換效率。
- (4) 強化半導體事業全球四個國家七座生產基地之生產技術、採購、產能、行銷之跨地整合，將成本極小化。
- (5) 加強建立策略聯盟，以加速營收成長，提升競爭力與因應市場變化的能力。

(二) 預估銷售數量及其依據：依據研究機構 IHS 的統計分析，預估 2015 年全球太陽能市場將有 16%以上的成長，雖然各國政府對太陽能產業的補助將逐年減少，且貿易戰的因素干擾也仍然存在，但是太陽能市場長期需求持續成長的趨勢依然不變，預估 2017 年總需求將達到 60G 以上。有鑑於此，公司除了強化核心技術能力以開發高附加價值之利基產品外，更將積極擴充高效產品產能，並在太陽能材料供應鏈中扮演重要的關鍵角色。

(三) 重要產銷政策：

- (1) 本公司已開發出業界最高轉換效率之多晶片及 P-type 單晶電池片(Celco)，並已成功導入量產，未來將持續擴大供應量，以提供客戶高品質太陽能矽晶材料並維持市場競爭力。
- (2) 隨著高效產品的市場穩定成長，公司亦將積極逐季擴大產能，以提升市場佔有率，為降低受到美國新雙反的衝擊程度，將持續加強對非美地區之銷售及推廣。
- (3) 積極往下游系統面進行整合及建立策略聯盟，以穩健擴展營運規模。

(4) 積極開展汽車用電子元件及智慧型手機(Smart phone)使用元件的市場與訂單；並擴大產能以吸引更多四吋至十二吋晶圓訂單。

(四) 未來公司發展策略

- (1) 積極開發下一世代高轉換效率之晶圓材料，強化核心技術，提供客戶優質的產品，以取得公司於國際市場的競爭優勢。
- (2) 建立策略聯盟，加強垂直整合深度，以增加附加價值並爭取更大市場商機。
- (3) 廣泛產官學合作，透過高度的產品創新能力，提高產品的獨特性，進而保持技術領先之地位。
- (4) 與下游客戶緊密合作，掌握市場需求及發展趨勢。
- (5) 透過集團資源垂直整合，提升產能調度彈性以達到最具規模經濟的競爭力。掌握下游終端客戶市場並加強與客戶研發連結。

(五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

- (1) 為因應新進競爭者的不斷加入，公司將積極保持高效能技術的領先優勢，執行差異化產品策略，提供市場更優異的產品與最佳的服務。
- (2) 為因應產品售價之走軟，公司除了更積極管控制造成本外，將更進一步整合中下游的資源，以發揮綜效，爭取更多的獲利空間。
- (3) 將加強分散銷售市場，開發差異性高的產品。

展望未來，全球太陽能及半導體市場仍呈穩健成長趨勢，隨著市場對高效太陽能產品的需求持續拉升，公司擴充單晶高效能 CELCO 太陽能電池產能腳步亦轉趨積極；半導體子公司環球晶圓在車用半導體及功率元件的矽晶圓市場具有相當的市場優勢，由於車用、手機用的 Power IC、驅動 IC 等需求仍會持續維持高檔，本公司半導體集團也已逐步擴充主力產品之產能，以滿足後續強勁之需求。公司在太陽能和半導體的全球佈局、集團資源的整合、技術與產品之高度差異化策略深具信心，期能持續穩健提高產品市佔率，將營業利潤極大化，再造營運佳績，為全體股東創造最大的利益。

最後非常感謝全體股東長期的支持與鼓勵，希望各位股東持續給予本公司愛護和支持，謹代表公司全體同仁及董事會致上最誠摯的謝忱。

敬祝各位 身體健康 萬事如意

董事長 盧明光



總經理 徐秀蘭



主辦會計 邱美櫻



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分派議案等，其中合併財務報告及個體財務報告業經委託安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺會計師及黃泳華會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報告、個體財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

謹 致

中美矽晶製品股份有限公司一〇四年股東常會

中美矽晶製品股份有限公司

審計委員會召集人：



陳定國

中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 二 十 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

中美矽晶製品股份有限公司董事會 公鑒：

中美矽晶製品股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。列入上開合併財務報告之旭泓全球光電股份有限公司民國一〇二年度財務報告，暨採權益法評價之長期股權投資中，部份長期股權投資之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。本會計師已對上述公司經其他會計師查核之財務報告，因調整收購所取得可辨認淨資產與收購價款之差額，執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開合併財務報告之查核意見中，有關上述該等公司調整前財務報告所列金額，係依據其他會計師之查核報告。上述合併子公司民國一〇二年十二月三十一日之資產總額為4,968,019千元，占合併資產總額之13%；民國一〇二年度之營業收入淨額為1,454,890千元，占合併營業收入淨額之7%。另，民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日對上述採權益法評價之長期股權投資金額分別為2,004,864千元及1,475,653千元；民國一〇三年度及一〇二年度相關採用權益法認列之關聯企業損益之份額分別為(55)千元及(226,002)千元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達中美矽晶製品股份有限公司及其子公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

中美矽晶製品股份有限公司已編製民國一〇三年度及一〇二年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

曾 漢 鈺



黃 泳 華



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇四年三月三十日



中美砂晶製藥股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,390,582	13	3,682,154	9
1170 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動				
(附註六(二))	5,225	-	8,773	-
1180 應收票據及帳款淨額(附註六(三)及八)	4,711,791	12	3,845,632	10
130X 應收關係人款項(附註七)	306,955	1	218,413	1
1421 存貨(附註六(四))	4,606,999	11	4,415,896	11
1470 預付材料款(附註九)	1,007,547	2	1,246,382	3
1476 其他流動資產(附註六(十一))	396,266	1	347,755	1
其他金融資產－流動(附註六(十二))	386,439	1	100,273	-
其他金融資產－非流動(附註六(五))	16,811,804	41	13,865,278	35
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產－非流動(附註六(六))	858,637	2	1,000,245	3
1544 以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(六))	1,403,767	3	1,366,818	3
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	2,004,864	5	1,475,653	4
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	15,243,561	37	16,097,846	41
1805 無形資產(附註六(十))	694,238	2	656,780	1
1900 其他非流動資產(附註六(十一)、(十九)及八)	841,462	2	962,919	2
1980 其他金融資產－非流動(附註六(十二)及八)	242,350	1	372,242	1
1995 長期預付材料款(附註九)	2,786,433	7	3,875,861	10
	<u>24,075,312</u>	<u>59</u>	<u>25,808,364</u>	<u>65</u>
負債及權益總計	\$ 40,887,116	100	39,673,642	100
負債：				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(十三))	\$ 2,819,368	7	2,409,093	6
2170 應付票據及帳款(附註七)	2,584,312	7	2,750,094	7
2180 應付帳款－關係人	128,436	-	4,394	-
2201 應付薪資及獎金	775,832	2	526,307	1
2250 負債準備－流動(附註六(十六))	608,268	1	661,155	2
2300 其他流動負債(附註六(十五))	1,382,655	3	1,310,794	3
2311 預收貨款(附註七及九)	826,221	2	1,278,510	3
2322 一年內到期長期借款(附註六(十四))	666,667	2	166,667	-
	<u>9,791,759</u>	<u>24</u>	<u>9,107,014</u>	<u>22</u>
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(十四))	3,808,667	9	4,372,783	11
2550 負債準備－非流動(附註六(十六))	1,146,415	3	1,652,650	5
2600 其他非流動負債(附註六(十五)、(十八)及(十九))	2,831,602	7	2,008,170	5
2670 長期預收貨款(附註七及九)	1,725,535	4	1,947,134	5
	<u>9,512,219</u>	<u>23</u>	<u>9,980,737</u>	<u>26</u>
	<u>19,303,978</u>	<u>47</u>	<u>19,087,751</u>	<u>48</u>
負債總計	5,800,312	14	5,231,191	13
權益(附註六(二十)及(廿一))：				
歸屬母公司業主之權益：				
股本	16,995,509	42	14,977,502	38
資本公積				
保留盈餘：				
法定盈餘公積	220,409	1	213,967	1
特別盈餘公積	160,330	-	102,349	-
未分配盈餘	392,191	1	64,423	-
其他權益	772,930	2	380,739	1
歸屬母公司業主權益合計	(2,670,512)	(7)	(2,291,808)	(6)
非控制權益	20,898,239	51	18,297,624	46
權益總計	684,899	2	2,288,267	6
	<u>21,583,138</u>	<u>53</u>	<u>20,585,891</u>	<u>52</u>
負債及權益總計	\$ 40,887,116	100	39,673,642	100



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：



董事長：

中美矽晶製品股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿三)及七)	\$27,821,456	100	22,215,367	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	<u>24,323,580</u>	<u>87</u>	<u>19,775,943</u>	<u>89</u>
營業毛利	<u>3,497,876</u>	<u>13</u>	<u>2,439,424</u>	<u>11</u>
營業費用：				
6100 推銷費用	467,468	2	322,377	1
6200 管理費用(附註六(八))	760,486	3	792,197	4
6300 研究發展費用	<u>823,128</u>	<u>3</u>	<u>695,836</u>	<u>3</u>
營業費用合計	<u>2,051,082</u>	<u>8</u>	<u>1,810,410</u>	<u>8</u>
營業淨利	<u>1,446,794</u>	<u>5</u>	<u>629,014</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿四))	60,777	-	26,687	-
7020 其他利益及損失(附註六(八)及(廿五))	551,895	2	(153,958)	(1)
7050 財務成本(附註六(廿六))	(134,369)	-	(147,175)	(1)
7370 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(七))	<u>(55)</u>	<u>-</u>	<u>(226,333)</u>	<u>(1)</u>
	<u>478,248</u>	<u>2</u>	<u>(500,779)</u>	<u>(3)</u>
稅前淨利	1,925,042	7	128,235	-
7950 所得稅費用(附註六(十九))	<u>625,775</u>	<u>2</u>	<u>89,302</u>	<u>-</u>
8000 繼續營業單位本期淨利	<u>1,299,267</u>	<u>5</u>	<u>38,933</u>	<u>-</u>
8100 停業單位損益(附註六(八)及十二(二))	-	-	300,909	1
本期淨利	<u>1,299,267</u>	<u>5</u>	<u>339,842</u>	<u>1</u>
其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	(244,645)	(1)	(1,052,020)	(4)
備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)				
8325 (附註六(二十))	(196,282)	(1)	304,883	1
8360 確定福利計畫精算損失(附註六(十八))	(91,868)	-	(8,550)	-
採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額				
8370 (附註六(廿七))	27,534	-	-	-
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅	<u>90,217</u>	<u>-</u>	<u>174,686</u>	<u>1</u>
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(415,044)</u>	<u>(2)</u>	<u>(581,001)</u>	<u>(2)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 884,223</u>	<u>3</u>	<u>(241,159)</u>	<u>(1)</u>
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 1,128,445	4	295,118	1
非控制權益	<u>170,822</u>	<u>1</u>	<u>44,724</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 1,299,267</u>	<u>5</u>	<u>\$ 339,842</u>	<u>1</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 714,269	3	(268,728)	(1)
非控制權益	<u>169,954</u>	<u>-</u>	<u>27,569</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 884,223</u>	<u>3</u>	<u>(241,159)</u>	<u>(1)</u>
每股盈餘(附註六(廿二))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 2.06</u>		<u>0.57</u>	
繼續營業單位：				
基本每股盈餘(元)	<u>\$ 2.06</u>		<u>(0.01)</u>	
來自停業部門淨利(元)			<u>\$ 0.58</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



中美矽晶製 品股份有限公司及其子公司

民國一〇三年及一〇二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										其他權益項目		非控制 權益	權益總計
	普通股	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運 機構財務 報告換算之 兌換差額	可供出售 金融資產未 實現(損)益	庫藏股票	其他	合計	歸屬於 母公司業主 權益總計		
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 5,231,191	14,878,908	987,717	604,810	(1,498,442)	94,085	(628,954)	(1,107,472)	-	(1,736,426)	18,211,063	254,700	18,465,763	
本期淨利(損)	-	-	-	-	295,118	295,118	-	-	-	-	295,118	44,724	339,842	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,464)	(8,464)	(860,265)	304,883	-	(555,382)	(563,846)	(17,155)	(581,001)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	286,654	286,654	(860,265)	304,883	-	(555,382)	(268,728)	27,569	(241,159)	
盈餘指撥及分配：														
提列特別盈餘公積	-	-	-	102,349	(102,349)	-	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(773,750)	-	773,750	-	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(604,810)	604,810	-	-	-	-	-	-	-	-	
採用權益法認列之關聯企業淨值之變 動數	-	49,409	-	-	-	-	-	-	-	-	49,409	-	49,409	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,749)	-	(5,749)	
處分子公司股權影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(72,757)	(72,757)	
股份基礎給付交易	-	17,966	-	-	-	-	-	-	-	-	17,966	488	18,454	
庫藏股轉讓予員工	-	31,219	-	-	-	-	-	-	-	-	262,444	214	293,877	
子公司支付現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,446)	(12,446)	
收購子公司非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,090,499	2,090,499	
民國一〇二年十二月三十一日餘額	\$ 5,231,191	14,977,502	213,967	102,349	64,423	380,739	(1,489,219)	(802,589)	-	(2,291,808)	18,297,624	2,288,267	20,585,891	
本期淨利	-	-	-	-	1,128,445	1,128,445	-	-	-	-	1,128,445	170,822	1,299,267	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(50,667)	(50,667)	(172,185)	(191,324)	-	(363,509)	(414,176)	(868)	(415,044)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,077,778	1,077,778	(172,185)	(191,324)	-	(363,509)	714,269	169,954	884,223	
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	6,442	-	(6,442)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	57,981	(57,981)	-	-	-	-	-	-	-	-	
合併發行新股	568,881	2,280,177	-	(685,587)	(685,587)	(685,587)	(8,206)	-	-	(8,206)	2,155,265	(2,155,265)	-	
股份基礎給付交易	-	22,696	-	-	-	-	-	-	-	-	22,696	142	22,838	
資本公積配發現金股利	-	(523,142)	-	-	-	-	-	-	-	-	(523,142)	-	(523,142)	
子公司非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	
員工行使認股權	240	1,106	-	-	-	-	-	-	-	-	1,346	-	1,346	
採權益法認列關聯企業股權淨值之變 動數	-	83,939	-	-	-	-	-	-	(6,989)	(6,989)	76,950	-	76,950	
處份子公司股權予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,231	467,394	620,625	
子公司支付現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(95,593)	(95,593)	
民國一〇三年十二月三十一日餘額	\$ 5,800,312	16,995,509	220,409	160,330	392,191	772,930	(1,669,610)	(993,913)	(6,989)	(2,670,512)	20,898,239	684,899	21,583,138	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



中美矽晶製品股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
繼續營業單位稅前淨利	\$ 1,925,042	128,235
停業單位稅前淨利	-	300,909
本期稅前淨利	1,925,042	429,144
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	2,180,043	3,484,846
攤銷費用	23,487	14,309
呆帳費用提列(迴轉)數	(888)	448
利息費用	134,369	147,175
利息收入	(49,066)	(17,484)
股利收入	(11,711)	(9,203)
股份基礎給付酬勞成本	28,815	99,296
採用權益法認列之關聯企業之份額	55	226,333
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(9,292)	4,139
備供出售金融資產之淨利益	-	(62,342)
採用權益法之投資重衡量損失	-	320,135
非金融資產減損損失	444,256	-
停業單位出售利益	-	(300,909)
提列存貨跌價及呆滯損失	74,007	22,472
其他不影響現金流量之費損淨額	7,516	-
不影響現金流量之收益費損項目合計	2,821,591	3,929,215
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：		
應收票據及帳款(含關係人)	(1,037,432)	(590,691)
存貨	(24,885)	(778,158)
透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,548	(9,988)
預付材料款	898,099	1,066,198
其他營業資產	(38,001)	(66,760)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(198,671)	(379,399)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)	31,234	70,987
負債準備	(474,350)	(615,576)
預收貨款	(673,888)	(967,151)
應計退休金負債	(15,205)	(87,645)
其他營業負債	(284,550)	106,825
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,416,759)	(1,492,560)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,615,430)	(1,871,959)
調整項目合計	1,206,161	2,057,256
營運產生之現金流出	3,131,203	2,486,400
收取之利息	49,066	17,484
收取之股利	11,711	9,203
支付之利息	(137,471)	(150,509)
退回(支付)所得稅	(97,240)	95,554
營業活動之淨現金流入	2,957,269	2,458,132

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



中美矽晶製品股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(承上頁)

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產價款	(54,674)	-
處分備供出售金融資產價款	-	70,308
取得以成本衡量之金融資產	(169,902)	(13,433)
取得採權益法之長期股權投資價款	(333,145)	(165,358)
處分停業單位之淨現金流出	-	(203,128)
取得不動產、廠房及設備	(1,344,168)	(1,675,579)
處分不動產、廠房及設備價款	82,249	80,054
以成本衡量之金融資產減資退還股款	70,741	-
存出保證金減少	99,514	495,250
受限制存款增加	(311,954)	(243,436)
併購取得子公司之淨現金流入	513,442	924,297
投資活動之淨現金流出	(1,447,897)	(731,025)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	410,275	417,738
舉借長期借款	800,000	3,837,550
償還長期借款	(864,116)	(4,830,316)
發放現金股利	(523,142)	-
非控制權益增加	10,000	-
員工執行認股權	1,346	-
庫藏股票買回成本	-	(5,749)
員工購買庫藏股	-	262,444
處分子公司股權予非控制權益	620,625	-
分配非控制權益之現金股利	(95,593)	(12,446)
籌資活動之淨現金流入(出)	359,395	(330,779)
匯率變動之影響	(160,339)	172,441
本期現金及約當現金增加數	1,708,428	1,568,769
期初現金及約當現金餘額	3,682,154	2,113,385
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,390,582	3,682,154
購併交易所取得資產及所承擔負債之公允價值如下：		
現金及約當現金	513,442	1,734,172
應收票據及帳款淨額	-	497,442
應收關係人款項	-	7,440
存貨	240,225	269,334
其他流動資產及其他金融資產－流動	62,085	98,688
預付材料款	-	642,254
不動產、廠房及設備	259,988	2,478,264
其他非流動資產及其他金融資產－非流動	62,490	223,010
無形資產	-	19,761
透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	(1,215)
應付票據及帳款	-	(342,861)
其他流動負債	-	(168,901)
長期借款	-	(430,000)
其他非流動負債	(1,138,230)	(319,334)
合約損失準備	-	(427,000)
非控制權益於收購日之公允價值	-	(2,090,499)
取得子公司權益於收購日之公允價值	-	2,190,555
減：先前已持有子公司權益於收購日之公允價值	-	(1,380,680)
所取得子公司之現金	(513,442)	(1,734,172)
取得控制力所取得之現金(扣除所取得之現金)	\$ (513,442)	(924,297)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

中美矽晶製品股份有限公司董事會 公鑒：

中美矽晶製品股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。中美矽晶製品股份有限公司採用權益法之投資中，部分長期股權投資之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。本會計師已對部分轉投資公司經其他會計師查核之財務報表，因調整收購所取得可辨認淨資產與收購價款之差額，執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關上述轉投資公司調整前財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日認列對前述轉投資之投資金額分別為2,004,864千元及3,668,256千元，分別佔資產總額之6%及12%，民國一〇三年度及一〇二年度所認列之採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額分別為(55)千元及(207,934)千元，分別佔稅前淨利之0%及(171)%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中美矽晶製品股份有限公司民國一〇三年及一〇二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

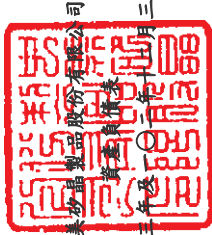
曾漢鈺



黃泳華



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證審字第1010004977號
民國一〇四年三月三十日



中美紡織股份有限公司
董事長 陳其南

民國一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103.12.31		102.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,460,560	5	343,226	1
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(二))	1,110,375	3	706,546	2
1180 應收關係人款項(附註七)	397,283	1	372,171	1
130X 存貨(附註六(三))	1,387,777	4	891,129	3
1421 預付材料款(附註九)	627,068	2	858,701	3
1479 其他流動資產	175,582	-	148,731	1
1476 其他金融資產－流動	264	-	24	-
	<u>5,158,909</u>	<u>15</u>	<u>3,320,528</u>	<u>11</u>
非流動資產：				
1523 備供出售金融資產－非流動(附註六(四))	858,637	3	1,000,245	4
1544 以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(五))	867,323	3	795,028	3
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	16,234,271	53	17,710,460	60
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、(十一)、七及八)	5,999,176	19	3,882,361	13
1805 無形資產(附註六(九))	17,785	-	-	-
1991 遞延所得稅資產(附註六(十六))	176,228	1	252,907	1
1980 其他金融資產－非流動(附註八)	66,073	-	43,110	-
1995 長期預付材料款(附註九)	1,791,500	6	2,404,767	8
	<u>26,010,993</u>	<u>85</u>	<u>26,088,878</u>	<u>89</u>
資產總計	<u>\$ 31,169,902</u>	<u>100</u>	<u>29,409,406</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十))	\$ 750,000	3	1,107,171	4
應付票據及帳款	974,128	3	1,006,783	4
應付關係人款項(附註七)	82,500	-	486,958	2
應付薪資及獎金	332,017	1	140,633	-
預收貨款(附註七及九)	784,432	3	1,286,239	4
負債準備－流動(附註六(十三))	-	-	119,519	-
其他流動負債(附註六(十二))	399,237	1	167,707	1
一年內到期長期借款(附註六(十一))	666,667	2	166,667	1
	<u>3,988,981</u>	<u>13</u>	<u>4,481,677</u>	<u>16</u>
非流動負債：				
長期借款(附註六(十一))	3,808,667	12	4,372,783	15
負債準備－非流動(附註六(十三))	427,000	1	-	-
其他非流動負債(附註六(十二)及(十五))	321,480	1	30,868	-
長期預收貨款(附註七及九)	1,725,535	6	2,226,454	7
	<u>6,282,682</u>	<u>20</u>	<u>6,630,105</u>	<u>22</u>
	<u>10,271,663</u>	<u>33</u>	<u>11,111,782</u>	<u>38</u>
負債總計	<u>5,800,312</u>	<u>19</u>	<u>5,231,191</u>	<u>18</u>
資本公積	16,995,509	55	14,977,502	51
保留盈餘：				
法定盈餘公積	220,409	1	213,967	1
特別盈餘公積	160,330	1	102,349	-
未分配盈餘	392,191	1	64,423	-
	<u>772,930</u>	<u>3</u>	<u>380,739</u>	<u>1</u>
其他權益	(2,670,512)	(10)	(2,291,808)	(8)
權益總計	<u>20,898,239</u>	<u>67</u>	<u>18,297,624</u>	<u>62</u>
負債及權益總計	<u>\$ 31,169,902</u>	<u>100</u>	<u>29,409,406</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：

中美矽晶製品股份有限公司

綜合損益表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	103年度		102年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 9,175,737	100	5,208,835	100
5000 營業成本(附註六(三)、(九)及七)	<u>9,895,108</u>	<u>108</u>	<u>6,564,673</u>	<u>126</u>
營業毛損	<u>(719,371)</u>	<u>(8)</u>	<u>(1,355,838)</u>	<u>(26)</u>
營業費用：				
6100 推銷費用	35,529	-	17,995	-
6200 管理費用(附註七)	118,231	1	94,226	2
6300 研究發展費用	<u>190,443</u>	<u>2</u>	<u>155,141</u>	<u>3</u>
營業費用合計	<u>344,203</u>	<u>3</u>	<u>267,362</u>	<u>5</u>
營業淨損	<u>(1,063,574)</u>	<u>(11)</u>	<u>(1,623,200)</u>	<u>(31)</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿一))	16,558	-	9,839	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿二)及七)	161,402	2	115,409	2
7050 財務成本(附註六(廿三))	(97,751)	(1)	(103,519)	(2)
7370 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額 (附註六(六))	<u>2,121,126</u>	<u>23</u>	<u>1,723,219</u>	<u>33</u>
營業外收入及支出合計	<u>2,201,335</u>	<u>24</u>	<u>1,744,948</u>	<u>33</u>
稅前淨利	1,137,761	13	121,748	2
7950 所得稅費用(利益)(附註六(十六))	<u>9,316</u>	<u>-</u>	<u>(173,370)</u>	<u>(3)</u>
本期淨利	<u>1,128,445</u>	<u>13</u>	<u>295,118</u>	<u>5</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 國外營運機構財務報告換算之兌換差額	44,274	-	24,847	-
8325 備供出售金融資產之未實現評價利益(損失)(附註六(十七))	(196,282)	(2)	304,883	6
8360 確定福利計畫精算損失(附註六(十五))	(1,782)	-	(2,200)	-
8380 採用權益法認列之子公司及關聯企業其他綜合損益份額 (附註六(廿四))	<u>(255,702)</u>	<u>(3)</u>	<u>(887,152)</u>	<u>(17)</u>
8399 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(附註六(十六))	<u>(4,684)</u>	<u>-</u>	<u>(4,224)</u>	<u>-</u>
8300 其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(414,176)</u>	<u>(5)</u>	<u>(563,846)</u>	<u>(11)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 714,269</u>	<u>8</u>	<u>(268,728)</u>	<u>(6)</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十九))				
基本每股盈餘	<u>\$ 2.06</u>		<u>0.57</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





中碛碩有限公司

中華民國十一年一月一日

民國一〇三年及一〇二一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目				
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	備供出售金融資產(損)益	其他	合計
民國一〇二年一月一日餘額	\$ 5,231,191	14,878,908	987,717	604,810	(1,498,442)	94,085	(1,107,472)	-	18,211,063
本期淨利	-	-	-	-	295,118	295,118	-	-	295,118
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,464)	(8,464)	304,883	-	(563,846)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	286,654	286,654	304,883	-	(268,728)
盈餘指撥及分配(註)：									
提列特別盈餘公積	-	-	(773,750)	102,349	(102,349)	-	-	-	-
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	773,750	-	-	-	-
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(604,810)	604,810	-	-	-	-
採用權益法認列之子公司之變動數	-	49,409	-	-	-	-	-	-	49,409
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(5,749)	(5,749)
股份基礎給付交易	-	17,966	-	-	-	-	-	-	17,966
庫藏股轉讓予員工	-	31,219	-	-	-	-	-	-	31,219
民國一〇二年十二月三十一日餘額	5,231,191	14,977,502	213,967	102,349	64,423	380,739	(802,589)	-	18,297,624
本期淨利	-	-	-	-	1,128,445	1,128,445	-	-	1,128,445
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(50,667)	(50,667)	(191,324)	-	(414,176)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,077,778	1,077,778	(191,324)	-	714,269
盈餘指撥及分配(註)：									
合併發行新股	-	-	6,442	57,981	(57,981)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	568,881	2,280,177	-	-	(6,442)	-	-	-	-
合併發行新股	-	-	-	-	(685,587)	(685,587)	(8,206)	-	(8,206)
股份基礎給付交易	-	22,696	-	-	-	-	-	-	22,696
資本公積配發現金股利	-	(523,142)	-	-	-	-	-	-	(523,142)
員工行使認股權	240	1,106	-	-	-	-	-	-	1,346
採用權益法認列關聯企業股權淨值之變動數	-	83,939	-	-	-	-	(6,989)	-	76,950
處分子公司股權予非控制權益	-	153,231	-	-	-	-	-	-	153,231
民國一〇三年三月三十一日餘額	\$ 5,800,312	16,995,509	220,409	160,330	392,191	772,930	(993,913)	(6,989)	20,898,239

註：未估列董監酬勞及員工分紅。



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附個體財務報告附註)

中美矽晶製品股份有限公司

現金流量表

民國一〇三年及一〇二二年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,137,761	121,748
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	515,271	1,043,757
攤銷費用	1,482	-
呆帳費用提列數	466	4
利息費用	97,751	103,519
利息收入	(4,847)	(636)
股利收入	(11,711)	(9,203)
股份基礎給付酬勞成本	22,696	49,185
採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益)之份額	(2,121,126)	(1,723,219)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(13,532)	-
處分備供出售金融資產之淨利益	-	(62,342)
處分權益法投資之投資損失	-	19,226
非金融資產減損損失	444,256	-
其他不影響現金流量之損費淨額	7,516	654
提列(迴轉)存貨跌價及呆滯損失	1,317	(3,607)
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>(1,060,461)</u>	<u>(582,662)</u>
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：		
應收票據及帳款(含關係人)	251,403	(608,444)
存貨	(156,553)	(547,030)
預付材料款	720,568	571,500
其他營業資產	119,323	110
其他金融資產	29,146	2,418
透過損益按公允價值衡量之金融資產	654	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>964,541</u>	<u>(581,446)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)	(604,214)	910,568
負債準備	(119,519)	(147,097)
預收貨款	(763,317)	(658,824)
其他營業負債	31,072	113,268
應計退休金負債	(1,791)	4,315
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(1,457,769)</u>	<u>222,230</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(493,228)</u>	<u>(359,216)</u>
調整項目合計	<u>(1,553,689)</u>	<u>(941,878)</u>
營運產生之現金流出	(415,928)	(820,130)
收取之利息	4,847	636
收取之股利	11,711	9,203
支付之利息	(101,446)	(106,077)
退回所得稅	-	124,432
營業活動之淨現金流出	<u>(500,816)</u>	<u>(791,936)</u>

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



中美矽晶製品股份有限公司

現金流量表(承上頁)

民國一〇三年及一〇二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	103年度	102年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(54,674)	-
出售備供出售之金融資產	-	70,308
取得以成本衡量之金融資產	(169,902)	(13,433)
取得採用權益法之投資	(423,145)	(165,358)
合併關聯企業及子公司(扣除現金取得數)淨現金流入(出)	904,023	(791,002)
取得不動產、廠房及設備	(206,752)	(90,150)
出售不動產、廠房及設備價款	31,324	-
收取之股利	1,795,723	876,554
受限制存款(增加)減少	12,182	(34,823)
存出保證金減少	96,306	716
子公司減資退還股本	53,880	-
投資活動之淨現金流入(出)	2,038,965	(147,188)
籌資活動之現金流量：		
其他應付款項—關係人增加(減少)	(98,357)	98,357
短期借款增加(減少)	(357,171)	807,171
舉借長期借款	800,000	3,837,550
償還長期借款	(864,116)	(4,176,577)
發放現金股利	(523,142)	-
處分子公司股權予非控制權益	620,625	-
買回庫藏股	-	(5,749)
庫藏股轉讓予員工	-	262,444
員工執行認股權	1,346	-
籌資活動之淨現金流入(出)	(420,815)	823,196
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,117,334	(115,928)
期初現金及約當現金餘額	343,226	459,154
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,460,560	343,226
合併子公司及關聯企業所取得資產及所承擔負債如下：		
現金及約當現金	904,023	18,857
透過損益按公允價值衡量之金融資產	140,647	-
應收票據及帳款淨額	680,808	-
存貨	341,412	-
其他流動資產	55,964	9
其他金融資產—流動	29,386	-
預付材料款	545,241	-
採用權益法之投資	572,132	1,374,554
不動產、廠房及設備	2,375,624	-
無形資產	19,267	-
其他非流動資產	27,532	37
其他金融資產—非流動	131,451	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(139,993)	-
應付票據及帳款	(265,458)	-
其他流動負債	(294,264)	-
負債準備—非流動	(427,000)	-
其他非流動負債	(300,891)	(3)
國外營運機構財務報告換算之兌換差額	8,206	-
取得子公司權益於收購日之公允價值	4,404,087	1,393,454
減：合併前已持有關聯企業於收購日之帳面價值/公允價值	(2,240,616)	(583,595)
合併發行新股	(2,163,471)	-
所取得子公司及關聯企業之現金	(904,023)	(18,857)
合併關聯企業及子公司(扣除所取得之現金)淨現金流出(入)	\$ (904,023)	791,002

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



中美矽晶製品股份有限公司



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		0
減：合併發行新股權益減項		(685,586,906)
調整後期初未分配盈餘		(685,586,906)
減：精算損益本期變動數		(50,666,673)
調整後未分配盈餘		(736,253,579)
本年度稅後淨利		1,128,444,682
可供分配盈餘		392,191,103
減：		
提列法定盈餘公積	(39,219,110)	
提列權益減項特別盈餘公積	(352,971,993)	(392,191,103)
分配項目：		
股東股息		
股東紅利－股票	0	
股東紅利－現金 0元/股	0	0
期末未分配盈餘		0
附註：		
配發員工紅利 0元		
配發董事酬勞 0元		

董事長：



經理人：



主辦會計：



中美矽晶製品股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文前後對照表

條 文	修 訂 前	修 訂 後	說 明
第二條	<p>本程序所稱資產適用範圍如下：</p> <p>一、略</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨及設備)及其他固定資產。</p> <p>以下略</p>	<p>本程序所稱資產適用範圍如下：</p> <p>一、略</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。</p> <p>以下略</p>	修訂條文
第三條	略	<p>一、略</p> <p>二、略</p> <p>三、略</p> <p>四、略</p> <p><u>(四) 本公司轉投資依公司章程規定，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十之限制。</u></p>	新增內容
第四條	<p>本公司之參考依據依本處理程序第八條規定辦理。</p> <p>一、本公司資產之取得或處分，由權責單位於授權範圍內裁決之：</p> <p>(一)長期及不動產之取得或處分其金額為一億元以下者，須經董事長裁決後為之。</p> <p>(二)短期(一年或以內)有價證券之取得或處分其金額為一億元以下者，須經總經理裁決後為之。</p> <p>(三)<u>其他固定資產之取得或處分依採購核決權限處理。</u></p> <p>二、略</p>	<p>本公司之參考依據依本處理程序第八條規定辦理。</p> <p>一、本公司資產之取得或處分，由權責單位於授權範圍內裁決之：</p> <p>(一)長期有價證券及不動產之取得或處分其金額為一億元以下者，須經董事長裁決後為之。</p> <p>(二)短期(一年或以內)有價證券之取得或處分其金額為一億元以下者，須經總經理裁決後為之。</p> <p>(三)<u>設備之取得或處分其金額為一億元以下者，須經董事長裁決後為之。</u></p> <p>二、略</p>	修訂條文

第十二條	<p>一、略 二、略</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依規定授權董事長在核決權限內辦理，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>以下略</p>	<p>一、略 二、略</p> <p>本公司與母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依規定授權董事長在新台幣一億元範圍內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>以下略</p>	修訂條文
第二十六條	<p>中華民國七十九年五月二十九日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年四月二十六日。</p> <p>第二次修正於中華民國八十七年十一月二十四日。</p> <p>第三次修正於中華民國八十八年三月十九日，……(略)。</p> <p>第十三次修正於中華民國一〇〇年六月十七日。</p> <p>第十四次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。</p> <p>第十五次修正於中華民國一〇三年六月二十六日。</p>	<p>中華民國七十九年五月二十九日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國八十五年四月二十六日。</p> <p>第二次修正於中華民國八十七年十一月二十四日。</p> <p>第三次修正於中華民國八十八年三月十九日，……(略)。</p> <p>第十三次修正於中華民國一〇〇年六月十七日。</p> <p>第十四次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。</p> <p>第十五次修正於中華民國一〇三年六月二十六日。</p> <p><u>第十六次修正於中華民國一〇四年六月二十五日。</u></p>	增列本次修訂日期

中美矽晶製品股份有限公司

背書保證辦法修訂條文前後對照表

條 文	修 訂 前	修 訂 後	說 明
第六條	<p>決策及授權層級</p> <p>本公司辦理背書保證事項，應先經董事會決議同意行之。董事會得授權董事長於單筆美金壹佰萬元之限額內決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理之有關情形報股東會備查。</p> <p>(以下略)</p>	<p>決策及授權層級</p> <p>本公司辦理背書保證事項，應先經董事會決議同意行之。董事會得授權董事長於單筆美金壹佰萬元之限額內決行，事後再報經董事會追認之。</p> <p>(以下略)</p>	配合法令修訂
第十三條	<p>中華民國七十九年五月二十九日通過。</p> <p>略</p> <p>第七次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。</p>	<p>中華民國七十九年五月二十九日通過。</p> <p>略</p> <p>第七次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第八次修正於中華民國一〇四年六月二十五日。</p>	增列本次修訂日期