

股票代碼：5483



中美矽晶製品股份有限公司  
Sino-American Silicon Products Inc.

# 一〇五年股東常會 議事手冊

股東會時間：中華民國一〇五年六月二十八日

股東會地點：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)

# 目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
參、討論事項.....	3
肆、報告事項.....	4
伍、承認事項.....	6
陸、臨時動議.....	7
柒、附件	
一、公司章程修訂條文前後對照表 .....	8
二、一〇四年度營業報告書.....	10
三、審計委員會審查報告書 .....	14
四、會計師查核報告書 .....	15
五、一〇四年度財務報表.....	17
六、盈餘分派表 .....	28
七、庫藏股執行情形 .....	29
八、買回股份轉讓員工辦法 .....	30
九、誠信經營作業程序及行為指南 .....	32
捌、附錄	
一、股東會議議事規則 .....	37
二、公司章程.....	40
三、董事持股情形.....	46
四、其他說明事項.....	47



# 中美矽晶製品股份有限公司

## 一〇五年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席致詞
- 三、討論事項
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、臨時動議
- 七、散會

# 中美矽晶製品股份有限公司

## 一〇五年股東常會議程

時間：中華民國一〇五年六月二十八日(星期二)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)

### 一、宣布開會

### 二、主席致詞

### 三、討論事項

1. 討論修訂「公司章程」案，提請 公決。
2. 討論資本公積發放現金股利案，提請 公決。

### 四、報告事項

1. 一〇四年度營業狀況報告，敬請 公鑒。
2. 審計委員會審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 公鑒。
3. 一〇四年度董事酬勞及員工酬勞發放報告，敬請 公鑒。
4. 本公司第三次買回庫藏股執行情形報告，敬請 公鑒。
5. 訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告，敬請 公鑒。

### 五、承認事項

1. 承認一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。
2. 承認一〇四年度盈餘分派案，敬請 承認。

### 六、臨時動議

### 七、散會

## 討論事項

### 第一案

(董事會提)

案由：討論修訂「公司章程」案，提請 公決。

說明：(一)為配合法令之修訂及因應公司營運之需求，爰將本公司章程之部分條款予以修正。

(二)本公司章程修訂條文前後對照表，請參閱本手冊第 8~9 頁。

(三)提請 公決。

決議：

### 第二案

(董事會提)

案由：討論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 402,133,306 元，按分派基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發現金新台幣 0.7 元。

(二) 本案將俟股東會通過後，擬定 105 年 7 月 24 日為分派基準日，105 年 8 月 10 日為股利發放日。依分派基準日股東名簿之記載比例計算至元為止(元以下捨去)配發之，分配未滿一元之畸零款合計數額，授權董事長洽特定人調整之。

(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、國內可轉換公司債轉換股份、員工認股權憑證執行或發生其他增加或減少股份之情形等，致影響流通在外股數，擬提請股東會授權董事長依本案股東會決議之擬發放資本公積總額，按分派基準日之本公司實際流通在外股數，調整分派比率。

(四) 本案已於民國 105 年 3 月 22 日經本公司第一屆審計委員會 105 年度第 2 次會議審議通過並提請董事會決議後，提請股東會討論。

(五) 提請 公決。

決議：

## 報告事項

### 第一案

(董事會提)

案由：一〇四年度營業狀況報告，敬請 公鑒。

說明：本公司一〇四年度營業報告書，請參閱本手冊第 10~13 頁。

### 第二案

(董事會提)

案由：審計委員會審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊第 14 頁。

### 第三案

(董事會提)

案由：一〇四年度董事酬勞及員工酬勞發放報告，敬請 公鑒。

說明：(一)本公司一〇四年度擬配發董事酬勞新台幣 11,000,000 元及員工酬勞新台幣 58,371,967 元。依董事會修正後之公司章程第二十九條規定，董事酬勞及員工酬勞分別按一〇四年度稅前淨利扣除董事酬勞及員工酬勞前之 1.49%及 7.90%提列。

(二)上述員工酬勞全數以現金發放，發放對象包括本公司及符合一定條件之從屬公司員工，將參酌職等、職稱及當年度績效、整體貢獻度等表現分配之。員工資格認定、酬勞發放等相關事項授權董事長全權處理之。

### 第四案

(董事會提)

案由：本公司第三次買回庫藏股執行情形報告，敬請 公鑒。

說明：本公司第三次買回庫藏股執行情形及本公司「買回股份轉讓員工辦法」，請參閱本手冊第 29~31 頁。

第五案

(董事會提)

案 由：訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告，敬請 公鑒。

說 明：為建立誠信之企業文化，並健全企業發展，業經 105 年 3 月 22 日董事會通過訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，請參閱本手冊第 32~36 頁。

## 承認事項

### 第一案

(董事會提)

案由：承認一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇四年度各項財務報表（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），請參閱本手冊第 10~13 頁及 15~27 頁。

(三)敬請 承認。

決議：

### 第二案

(董事會提)

案由：承認一〇四年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：(一)本公司期初未分配盈餘新台幣 0 元，扣除精算損益本期變動數新台幣 15,324,216 元，並加計本公司一〇四年度稅後淨利新台幣 534,835,987 元，再依法提列法定盈餘公積新台幣 51,951,177 元後，可供分配盈餘為新台幣 467,560,594 元。

(二)本案將俟股東會通過後，擬定 105 年 7 月 24 日為除息基準日，105 年 8 月 10 日為股利發放日。依除息基準日股東名簿之記載比例計算至元為止(元以下捨去)配發之，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

(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、國內可轉換公司債轉換股份、員工認股權憑證執行或發生其他增加或減少股份之情形等，致影響流通在外股數，擬提請股東會授權董事長依本案股東會決議之擬分配股東現金股利總額，按分配股利基準日，本公司實際流通在外股數，調整股東現金股利分配比率。

(四)本公司一〇四年度盈餘分派表，請參閱本手冊第 28 頁。

(五)本案已於民國 105 年 3 月 22 日經本公司第一屆審計委員會 105 年度第 2 次會議審議通過，提報董事會決議後，提請股東會承認。

(六)敬請 承認。

決議：

臨時動議

散會

附件一

中美矽晶製品股份有限公司  
 公司章程修訂條文前後對照表

條 文	修 訂 前	修 訂 後	說 明
第二十九條	<p>本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之：</p> <p>一、彌補虧損。</p> <p>二、提存百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。</p> <p>三、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</p> <p>四、當年度盈餘扣除上列一至三項後，如尚有盈餘就其餘額提撥最高百分之三董事酬勞及最低百分之五員工紅利，其餘併同以前年度未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，提請股東常會決議分派之。</p> <p>本公司為維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，股東紅利分配比率為現金股利不低於百分之五十。</p> <p>員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。</p>	<p>本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥最高百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	配合法令修訂
第二十九條之一		<p>本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>本公司為維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，股東股利以當年度稅後盈餘扣除當年度依法應提列特別盈餘公積後之 50%以上為原則，分配比率為現金股利不低於</p>	配合法令修訂

		百分之五十。	
第三十一條	本章程訂立於中華民國(以下同)六十九年十二月十五日，.....(略)。 第二十五次修正於中華民國一〇〇年六月十七日。 第二十六次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。 第二十七次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。 第二十八次修正於中華民國一〇三年六月二十六日。 自呈奉經股東會通過後施行之。	本章程訂立於中華民國(以下同)六十九年十二月十五日，.....(略)。 第二十五次修正於中華民國一〇〇年六月十七日。 第二十六次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。 第二十七次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。 第二十八次修正於中華民國一〇三年六月二十六日。 <u>第二十九次修正於中華民國一〇五年六月二十八日。</u> 自呈奉經股東會通過後施行之。	增列本次修訂日期

## 附件二

中美矽晶製品股份有限公司  
中華民國一〇四年度營業報告書



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一〇五年股東大會，也謝謝大家對本公司的支持與愛護。

民國一〇四年上半年太陽能產業受到美國新雙反稅率的波及、歐洲與日本匯率貶值及各國政府下砍補助等影響，造成台灣廠商經營的難度增加。所幸，太陽能產業景氣自下半年起逐步復甦，中美矽晶除了強攻高效太陽能產品外，更透過技術領先及產品差異化之產銷戰略而得以使太陽能營收大幅躍升近 5 年的歷史新高，且全年營業毛損已大幅改善，接近損平，負債比例亦由 47% 降至 38%。然而，為配合子公司環球晶圓上櫃作業而必須降低對該公司之持股，在認列出售該股票獲利所產生的證所稅新台幣 1.2 億元及加上子公司環球晶圓集團所得稅費用增加緣故，導致稅後淨利較前一年度衰退。中美矽晶一〇四年度合併營收為新台幣 282 億 6936 萬元，較前一年度的新台幣 278 億 2145 萬元小幅成長 1.61%；稅後淨利為新台幣 5 億 3484 萬元；每股盈餘為新台幣 0.93 元。

謹就民國一〇四年度營業成果及民國一〇五年度營業計畫概要報告如下：

### 一、一〇四年度營業成果

#### (一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	104年度 (IFRSs)	103年度 (IFRSs)	增減百分比(%)
營業收入	28,269,357	27,821,456	1.61%
營業成本	23,998,126	24,324,580	(1.34%)
營業毛利	4,271,231	3,497,876	22.11%
營業費用	2,034,619	2,051,082	(0.80%)
營業淨利(損)	2,236,612	1,446,794	54.59%
稅前淨利(損)	1,960,181	1,925,042	1.83%
本期淨利(損)	1,056,402	1,299,267	(18.69%)
本期淨利(損)歸屬母公司	534,837	1,128,445	(52.60%)

2015 年下半年隨著中國市場的內需成長、美國及新興市場的大力推動下，促使太陽能景氣逐步回溫。依據研調機構 IHS 調查報告，2015 年全球太陽能系統總裝置量約達 59GW，較 2014 年成長 35%。中美矽晶太陽能事業一〇四年度營收穩健成長，主要動能來自積極擴增產能、以核心技術導入高效率利基產品及產品區隔策略。2015 年轉投資事業亦交出優異的成績，半導體子公司環球晶圓的合併營收貢獻 153 億 1046 萬元，稅後淨利為 20 億 4419 萬元，每股盈餘為新台幣 5.8 元。

(二) 預算執行情形：本公司一〇四年度無公告財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		104 年度	103 年度	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	38	47	
	長期資金佔固定資產比率 (%)	191	204	
獲利能力分析	資產報酬率 (%)	2.57	3.50	
	股東權益報酬率 (%)	4.21	6.16	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	38.56	24.94
		稅前純益	33.79	33.19
	純益率 (%)	3.74	4.67	
	稅後每股盈餘 (元)	0.93	2.06	

(四) 財務收支情形

本公司一〇四年度營業收入新台幣 28,269,357 仟元，營業成本新台幣 23,998,126 仟元，營業費用新台幣 2,034,619 仟元，營業外收支淨損新台幣 276,431 仟元，稅前淨利新台幣 1,960,181 仟元，稅後淨利 1,056,402 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一〇四年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	104 年度	103 年度
研發費用	790,448	823,128
營業收入淨額	28,269,357	27,821,456
研發費用占營收淨額之比例(%)	2.80	2.96

2. 一〇四年度研究發展成果：

技術或產品名稱

(1) 900 公斤級低能耗高品質太陽能多晶鑄錠爐熱流場設計及長晶技術開發計畫

- (2) A5+超高效率多晶長晶技術開發
- (3) 太陽能矽晶片高強度技術開發
- (4) 太陽能矽晶片線切割稀泥中回收 SiC 技術開發
- (5) 太陽能矽晶片線切割稀泥廢棄物油品再生技術開發
- (6) Celco 單晶高效電池開發

3. 未來研究發展計劃：

- (1) A6+長晶技術開發
- (2) 1500 公斤多晶長晶及開方技術開發
- (3) 高強度太陽能晶片
- (4) 鑽石線切片技術開發
- (5) 高效率 N 型太陽能長晶技術開發
- (6) G6 節能熱場技術開發

## 二、一〇五年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

- (1) 逐步擴大產能、產銷規模及維持生產線高稼動率，以降低製造成本。
- (2) 持續專注於高效率多晶矽晶片及單晶電池片轉換效率的提升，以塑造核心競爭優勢。
- (3) 整合上中下游的資源，發揮縱效，以擴展營運規模並促使太陽能長期穩健發展，進而提升國際競爭優勢。
- (4) 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

依據研調機構 IHS 調查報告，預估 2016 年全球太陽能市場安裝需求可望維持成長格局，來到 69GW 的規模，較 2015 年成長 17%，三大主力安裝市場仍集中在中國大陸、日本及美國等。有鑑於此，公司將持續提高資本支出，並積極擴充太陽能矽晶圓及電池產能，期能在年度銷售量上有優於全球市場的成長表現。

### (三) 重要產銷政策：

- (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) 加強與下游客戶研發連結，以核心技術能力開發高效率之利基產品，提升附加價值，進而提升獲利能力。
- (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及獲利來源。

#### (四) 未來公司發展策略

- (1) 與下游客戶緊密合作，掌握市場需求及發展趨勢，以進入更多國際級一線太陽能大廠的市場。
- (2) 積極尋求上、下游合作機會，建立策略聯盟，加速擴大太陽能電廠在全球的策略性佈局。
- (3) 以策劃聯盟方式引進關鍵技術，加速新產品開發，並縮短產品開發時程以降低生產成本，增加公司的產業競爭力。
- (4) 透過集團資源垂直整合，掌握下游終端客戶市場，持續以核心技術導入次世代之高效率利基產品，以鞏固既有的競爭優勢及提升獲利實力。

#### (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) 為因應產品價格開始轉弱，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) 增加智慧財產權的佈局及產品附加價值，進而提升公司市場之競爭力。

展望未來，太陽能產業 2016 年基本面良好，雖然產業預期 2016 年全球太陽能供應狀況已較為緩和，但隨著太陽能模組的價格降低，全球各市場對太陽能發電需求將不斷成長，研調機構 IHS 預估 2019 年全球太陽能發電需求將達 75GW，總發電容電則達 498GW。公司除了提供現有高效太陽能系列產品外，將更積極導入新產品 R-wafer (robust)、薄又強的高轉換效率矽晶圓與 Celco 次世代單晶電池的量產，並致力於朝下游模組品牌經營及系統端發展的完整佈局，以建立上中下游全面整合的供應鏈。同時，透過技術精進、市場區隔與定位，續添營運獲利動能，再度創造優異的營收與獲利，並與所有股東共享公司的營業成果。

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



### 附件三

## 審計委員會審查報告書

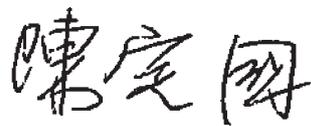
董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺會計師及黃泳華會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

謹 致

中美矽晶製品股份有限公司一〇五年股東常會

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 五 年 四 月 二 十 二 日

## 附件四



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 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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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。中美矽晶製品股份有限公司及其子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。本會計師已對部份轉投資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所表示之意見中，有關上述轉投資公司調整前財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日對認列前述轉投資之投資金額分別為1,487,561千元及2,004,864千元，分別佔合併資產3%及5%，民國一〇四年度及一〇三年度相關採用權益法認列之關聯企業損益之份額分別為(394,214)千元及(55)千元，分別佔合併綜合損益稅前淨利(20)%及0%。

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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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一〇四年度及一〇三年度個體財務報告，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

曾漢鈺



會計師：

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  
民國一〇五年三月二十二日

# 附件五

中美砂晶食品股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31		104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>								
<b>流動資產：</b>								
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,901,967	13	5,390,582	13	2,610,081	6	2,819,368	7
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 (附註六(二))	-	-	5,225	-	2,726,322	6	2,584,312	7
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(三))	5,950,667	12	4,711,791	12	205,707	-	128,436	-
1180 應收關係人款項(附註七)	253,216	1	306,955	1	688,235	1	775,832	2
130X 存貨(附註六(四))	5,748,878	12	4,606,999	11	588,585	1	608,268	1
1421 預付材料款(附註九)	776,489	2	1,007,547	2	2,908,665	6	1,382,655	3
1470 其他流動資產(附註六(十三))	602,690	1	396,266	1	276,929	1	826,221	2
1476 其他金融資產－流動(附註六(十四))	47,520	-	386,439	1	65,587	-	666,667	2
	<u>19,281,427</u>	<u>41</u>	<u>16,811,804</u>	<u>41</u>	<u>10,070,111</u>	<u>21</u>	<u>9,791,759</u>	<u>24</u>
<b>非流動資產：</b>								
1523 備供出售金融資產－非流動(附註六(五))	1,373,871	3	858,637	2	2,545,519	6	3,808,667	9
1544 以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(六))	1,362,697	3	1,403,767	3	744,819	2	1,146,415	3
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	1,606,867	3	2,004,864	5	2,711,948	6	2,831,602	7
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十一)、七及八)	18,904,724	41	15,243,561	37	1,544,363	3	1,725,535	4
1780 無形資產(附註六(十二))	701,566	2	694,238	2	7,546,649	17	9,512,219	23
1900 其他非流動資產(附註六(十三)、(十九)及(廿一))	835,276	2	841,462	2	17,616,760	38	19,303,978	47
1980 其他金融資產－非流動(附註六(十四))	230,958	1	242,350	1	5,800,312	13	5,800,312	14
1995 長期預付材料款(附註九)	1,888,950	4	2,786,433	7	18,614,691	40	16,995,509	42
	<u>26,904,909</u>	<u>59</u>	<u>24,075,312</u>	<u>59</u>	<u>58,000,312</u>	<u>13</u>	<u>58,000,312</u>	<u>14</u>
<b>負債及權益</b>								
<b>負債：</b>								
短期借款(附註六(十五))					259,628	1	220,409	1
應付票據及帳款					513,302	1	160,330	-
應付薪資及獎金					519,512	1	392,191	1
負債準備－流動(附註六(十八))					1,292,442	3	772,930	2
其他流動負債(附註六(十七)、(十九))					(2,550,828)	(6)	(2,670,512)	(7)
預收貨款(附註七及九)					(169,861)	-	-	-
一年內到期長期借款(附註六(十六))					22,986,756	50	20,898,239	51
一年內到期長期借款(附註六(十六))					5,582,820	12	684,899	2
非流動負債(附註六(十七)、(十九)、(二十)及(廿一))					28,569,576	62	21,583,138	53
					<u>46,186,336</u>	<u>100</u>	<u>40,887,116</u>	<u>100</u>
<b>權益：</b>								
股本	3100		3200		259,628	1	220,409	1
資本公積	3200		3310		513,302	1	160,330	-
保留盈餘：					519,512	1	392,191	1
法定盈餘公積	3310		3320		1,292,442	3	772,930	2
特別盈餘公積	3320		3350		(2,550,828)	(6)	(2,670,512)	(7)
未分配盈餘	3350		3400		(169,861)	-	-	-
其他權益	3400		3500		22,986,756	50	20,898,239	51
庫藏股票	3500		36XX		5,582,820	12	684,899	2
歸屬母公司業主權益小計	36XX				28,569,576	62	21,583,138	53
非控制權益(附註六(十))								
<b>權益總計</b>					<u>46,186,336</u>	<u>100</u>	<u>40,887,116</u>	<u>100</u>
<b>負債及權益總計</b>					<u>46,186,336</u>	<u>100</u>	<u>40,887,116</u>	<u>100</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

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿五)及七)	\$ 28,269,357	100	27,821,456	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十九)、(二十)、(廿六)及七)	23,998,126	85	24,323,580	87
營業毛利	4,271,231	15	3,497,876	13
營業費用：(附註六(十九)、(二十)、(廿六)及七)				
6100 推銷費用	517,037	2	467,468	2
6200 管理費用	727,134	3	760,486	3
6300 研究發展費用	790,448	3	823,128	3
營業費用合計	2,034,619	8	2,051,082	8
營業淨利	2,236,612	7	1,446,794	5
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿七))	60,689	-	60,777	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿八)及七)	133,976	-	551,895	2
7050 財務成本(附註六(廿九))	(76,882)	-	(134,369)	-
7070 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(七))	(394,214)	(1)	(55)	-
	(276,431)	(1)	478,248	2
7900 稅前淨利	1,960,181	6	1,925,042	7
7950 所得稅費用(附註六(廿一))	903,779	3	625,775	2
本期淨利	1,056,402	3	1,299,267	5
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(二十))	(32,764)	-	(91,868)	-
8349 與不重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(廿一))	10,574	-	38,584	-
不重分類至損益之項目合計	(22,190)	-	(53,284)	-
8360 後續可能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	394,365	1	(244,645)	(1)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(194,379)	(1)	(196,282)	(1)
8370 採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益份額(附註六(卅十))	(6,235)	-	27,534	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(廿一))	(8,621)	-	51,633	-
後續可能重分類至損益之項目合計	185,130	-	(361,760)	(2)
8300 本期其他綜合損益	162,940	-	(415,044)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 1,219,342	3	884,223	3
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 534,837	1	1,128,445	4
非控制權益	521,565	2	170,822	1
	\$ 1,056,402	3	1,299,267	5
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 635,474	1	714,269	3
非控制權益	583,868	2	169,954	-
	\$ 1,219,342	3	884,223	3
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿四))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.93		2.06	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.92			

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



中美矽晶製膜股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益											
	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	其他	合計	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制性權益	權益總額
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 5,231,191	14,977,502	213,967	102,349	1,128,445	380,739	-	(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)	-	(363,509)	-	(414,176)	(868)	(415,044)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,077,778	1,077,778	-	(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)	(8,206)	(8,206)	-	2,155,265	(2,155,265)	-
- 員工認股權證認購成本	-	22,696	-	-	-	-	-	-	-	22,696	142	22,838
- 以資本公積發放現金予股東	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(523,142)	-	(523,142)
- 子公司非控制性權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000
- 員工執行認股權證發行新股	240	1,106	-	-	-	-	-	-	-	1,346	-	1,346
- 採權益法認列關聯企業股權淨值之變動	-	83,939	-	-	-	-	(6,989)	(6,989)	-	76,950	-	76,950
- 處分子公司股權予非控制性權益	-	153,231	-	-	-	-	-	-	-	153,231	467,394	620,625
- 處分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	(6,989)	(2,670,512)	-	20,898,239	684,899	21,583,138
本期淨利	-	-	-	-	534,837	534,837	-	-	-	534,837	521,565	1,056,402
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(15,325)	(15,325)	-	115,962	-	100,637	62,303	162,940
本期綜合損益總額	-	-	-	-	519,512	519,512	-	115,962	-	635,474	583,868	1,219,342
盈餘指撥及分配：												
- 提列法定盈餘公積	-	-	39,219	-	(39,219)	-	-	-	-	-	-	-
- 提列特別盈餘公積	-	-	-	352,972	(352,972)	-	-	-	-	-	-	-
- 庫藏股票回	-	-	-	-	-	-	-	-	(169,861)	(169,861)	-	(169,861)
- 員工認股權證認購成本	-	12,303	-	-	-	-	-	-	-	12,303	-	12,303
- 以資本公積發放現金予股東	-	(1,044,058)	-	-	-	-	-	-	-	(1,044,058)	-	(1,044,058)
- 非控制性權益認購子公司現增採權益法認列關聯企業股權淨值之變動	-	873,509	-	-	-	-	-	-	-	873,509	2,426,889	3,300,398
- 處分子公司股權予非控制性權益	-	11,403	-	-	-	-	3,722	3,722	-	15,125	826	15,951
- 處分子公司支付現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,766,025	2,457,803	4,223,828
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 5,800,312	18,614,691	259,628	513,302	519,512	1,292,442	(3,267)	(2,550,828)	(169,861)	22,986,756	(571,465)	28,569,576

(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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 1,960,181	1,925,042
<b>調整項目：</b>		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	2,160,160	2,180,043
攤銷費用	31,775	23,487
呆帳費用提列(迴轉)數	9,133	(888)
利息費用	76,882	134,369
利息收入	(44,949)	(49,066)
股利收入	(15,740)	(11,711)
員工認股權憑證酬勞成本	15,620	28,815
採用權益法認列之關聯企業損(益)之份額	394,214	55
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	9,560	(9,292)
非金融資產減損損失	192,377	444,256
提列存貨跌價及呆滯損失	48,079	74,007
其他不影響現金流量之損費淨額	4,518	7,516
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>2,881,629</u>	<u>2,821,591</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：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,225	3,548
應收票據及帳款(含關係人)	(1,194,215)	(1,037,432)
存貨	(2,287,727)	(24,885)
預付材料款	895,628	898,099
其他營業資產	(226,823)	(38,001)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(2,807,912)</u>	<u>(198,671)</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)	219,281	31,234
負債準備	(346,931)	(474,350)
預收貨款	(730,464)	(673,888)
淨確定福利負債	90,856	(15,205)
其他營業負債	25,877	(284,550)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(741,381)</u>	<u>(1,416,759)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(3,549,293)</u>	<u>(1,615,430)</u>
調整項目合計	<u>(667,664)</u>	<u>1,206,161</u>
營運產生之現金流入	1,292,517	3,131,203
收取之利息	45,666	49,066
收取之股利	15,740	11,711
支付之利息	(78,591)	(137,471)
支付所得稅	(114,980)	(97,240)
營業活動之淨現金流入	<u>1,160,352</u>	<u>2,957,269</u>

(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)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產價款	(709,612)	(54,674)
取得以成本衡量之金融資產	(2,305)	(169,902)
取得採用權益法之長期股權投資價款	-	(333,145)
取得不動產、廠房及設備	(4,188,006)	(1,344,168)
處分不動產、廠房及設備價款	102,238	82,249
存出保證金減少(增加)	(2,686)	99,514
以成本衡量之金融資產減資退還股款	5,464	70,741
權益法被投資公司現金股利	10,182	-
受限制存款減少(增加)	345,060	(311,954)
購併取得子公司之淨現金流入	-	513,442
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(4,439,665)</u>	<u>(1,447,897)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	(209,287)	410,275
舉借長期借款	1,599,000	800,000
償還長期借款	(3,467,746)	(864,116)
發放現金股利	(1,044,058)	(523,142)
非控制權益增加	-	10,000
員工執行認股權	-	1,346
處分子公司股權予非控制權益	4,223,828	620,625
買回庫藏股	(169,861)	-
非控制權益認購	3,300,398	-
分配予非控制權益股東之現金股利	(571,465)	(95,593)
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<u>3,660,809</u>	<u>359,395</u>
匯率變動之影響	129,889	(160,339)
本期現金及約當現金增加數	511,385	1,708,428
期初現金及約當現金餘額	5,390,582	3,682,154
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,901,967</u>	<u>\$ 5,390,582</u>
<b>購併交易所取得資產及所承擔負債之公允價值如下：</b>		
現金及約當現金		\$ 513,442
存貨		240,225
其他流動資產及其他金融資產－流動		62,085
不動產、廠房及設備		259,988
其他非流動資產及其他金融資產－非流動		62,490
其他非流動負債		(1,138,230)
取得子公司權益於收購日之公允價值		-
減：取得子公司之現金		(513,442)
取得控制力所取得之現金(扣除所取得之現金)		<u>\$ (513,442)</u>

(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 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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三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告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日認列對前述轉投資之投資金額分別為1,487,561千元及2,004,864千元，分別佔資產總額之5%及6%，民國一〇四年度及一〇三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(394,214)千元及(55)千元，分別佔稅前淨利之(59)%及0%。

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一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三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

曾漢鈺



會計師：

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  
民國一〇五年三月二十二日



中美矽晶製品股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$11,915,968	100	9,175,737	100
5000 營業成本(附註六(三)、(九)、(十二)、(十五)及七)	<u>11,936,762</u>	<u>100</u>	<u>9,895,108</u>	<u>108</u>
營業毛損	<u>(20,794)</u>	-	<u>(719,371)</u>	<u>(8)</u>
營業費用：(附註六(十二)、(十五)及七)				
6100 推銷費用	49,275	-	35,529	-
6200 管理費用	147,319	1	118,231	1
6300 研究發展費用	<u>211,867</u>	<u>2</u>	<u>190,443</u>	<u>2</u>
營業費用合計	<u>408,461</u>	<u>3</u>	<u>344,203</u>	<u>3</u>
營業淨損	<u>(429,255)</u>	<u>(3)</u>	<u>(1,063,574)</u>	<u>(11)</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(廿二))	21,852	-	16,558	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿三)及七)	58,280	-	161,402	2
7050 財務成本(附註六(廿四))	(65,172)	(1)	(97,751)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	<u>1,083,387</u>	<u>9</u>	<u>2,121,126</u>	<u>23</u>
	<u>1,098,347</u>	<u>8</u>	<u>2,201,335</u>	<u>24</u>
7900 稅前淨利	669,092	5	1,137,761	13
7950 所得稅費用(附註六(十六))	<u>134,255</u>	<u>1</u>	<u>9,316</u>	-
本期淨利	<u>534,837</u>	<u>4</u>	<u>1,128,445</u>	<u>13</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	(1,573)	-	(1,782)	-
8360 後續可能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(附註六(十七))	26,536	-	44,274	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益(附註六(十七))	(18,507)	-	(196,282)	(2)
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(十七)及(廿五))	98,692	1	(255,702)	(3)
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十六))	<u>(4,511)</u>	-	<u>(4,684)</u>	-
8300 本期其他綜合損益	<u>100,637</u>	<u>1</u>	<u>(414,176)</u>	<u>(5)</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 635,474</u>	<u>5</u>	<u>714,269</u>	<u>8</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘	<u>\$ 0.93</u>		<u>2.06</u>	
9850 稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.92</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

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	其他權益項目					
	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融商品未實現(損)益	其他	合計	庫藏股票	權益總額
民國一〇三年一月一日餘額						
本期淨利						
本期其他綜合損益						
本期綜合損益總額						
盈餘指撥及分配(註1):						
提列特別盈餘公積						
提列法定盈餘公積						
合併發行新股						
員工認股權憑證酬勞成本						
以資本公積發放現金予股東						
員工執行認股權發行新股						
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動						
處分子公司股權予非控制權益						
民國一〇三年十二月三十一日餘額						
本期淨利						
本期其他綜合損益						
本期綜合損益總額						
盈餘指撥及分配(註2):						
提列法定盈餘公積						
提列特別盈餘公積						
庫藏股買回						
員工認股權憑證酬勞成本						
以資本公積發放現金予股東						
認購子公司增資						
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動						
處分子公司股權予非控制權益						
民國一〇四年十二月三十一日餘額						

註1:董事酬勞0千元及員工紅利0千元已於綜合損益表中扣除。  
註2:董事酬勞11,000千元及員工酬勞58,372千元已於綜合損益表中扣除。



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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 669,092	1,137,761
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	894,326	515,271
攤銷費用	17,785	1,482
呆帳費用提列(迴轉)數	(114)	466
利息費用	65,172	97,751
利息收入	(6,128)	(4,847)
股利收入	(15,724)	(11,711)
員工認股權憑證酬勞成本	12,303	22,696
採用權益法認列之子公司及關聯企業損(益)之份額	(1,083,387)	(2,121,126)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	4,297	(13,532)
非金融資產減損損失	192,377	444,256
提列存貨跌價及呆滯損失	32,182	1,317
其他不影響現金流量之損費淨額	4,518	7,516
不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>117,607</u>	<u>(1,060,461)</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：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	654
應收票據及帳款(含關係人)	(964,657)	251,403
存貨	(592,150)	(156,553)
預付材料款	534,050	720,568
其他營業資產	2,868	119,323
其他金融資產	223	29,146
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(1,019,666)</u>	<u>964,541</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)	620,442	(604,214)
負債準備	-	(119,519)
預收貨款	(638,920)	(763,317)
淨確定福利負債	261	(1,791)
其他營業負債	(20,197)	31,072
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(38,414)</u>	<u>(1,457,769)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(1,058,080)</u>	<u>(493,228)</u>
調整項目合計	<u>(940,473)</u>	<u>(1,553,689)</u>
營運產生之現金流出	(271,381)	(415,928)
收取之利息	6,063	4,847
收取之股利	15,724	11,711
支付之利息	(66,600)	(101,446)
營業活動之淨現金流出	<u>(316,194)</u>	<u>(500,816)</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)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度
<b>投資活動之現金流量：</b>		
應收關係人融資款	(179,675)	-
取得備供出售金融資產價款	-	(54,674)
取得以成本衡量之金融資產	(2,305)	(169,902)
取得採用權益法之長期股權投資價款	(799,373)	(423,145)
合併關聯企業及子公司(扣除現金取得數)淨現金流入	-	904,023
取得不動產、廠房及設備	(1,887,495)	(206,752)
處分不動產、廠房及設備價款	8,723	31,324
權益法被投資公司現金股利	1,429,442	1,795,723
受限制存款減少	21,733	12,182
存出保證金減少	2,544	96,306
子公司減資退還股本	-	53,880
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>(1,406,406)</b>	<b>2,038,965</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
其他應付款項—關係人減少	-	(98,357)
短期借款增加(減少)	400,000	(357,171)
舉借長期借款	1,599,000	800,000
償還長期借款	(3,467,746)	(864,116)
發放現金紅利	(1,044,058)	(523,142)
員工執行認股權	-	1,346
處分子公司股權予非控制權益	4,223,828	620,625
買回庫藏股	(169,861)	-
<b>籌資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>1,541,163</b>	<b>(420,815)</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(181,437)	1,117,334
期初現金及約當現金餘額	1,460,560	343,226
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 1,279,123</b>	<b>1,460,560</b>
<b>合併子公司所取得資產及所承擔負債如下：</b>		
現金及約當現金		\$ 904,023
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
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
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
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)
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
減：合併前已持有子公司於收購日之帳面價值/公允價值		(2,240,616)
合併發行新股		(2,163,471)
所取得子公司之現金		(904,023)
合併子公司(扣除所取得之現金)淨現金流出(入)		<b>\$ (904,023)</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

中美矽晶製品股份有限公司

盈餘分派表  
民國104年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
減：精算損益本期變動數	(15,324,216)
調整後未分配盈餘	(15,324,216)
加：民國104 年度稅後淨利	534,835,987
減：提列法定盈餘公積	(51,951,177)
可供分配盈餘	467,560,594
分配項目：	
減：股東紅利(現金股利0.8元/股)	(459,580,921)
期末未分配盈餘	7,979,673

- 註：1. 依本公司 105 年 3 月 22 日流通在外股數 574,476,151 股計算 ( 已扣除庫藏股 5,555,000 股 ) 。俟後如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、國內可轉換公司債轉換股份、員工認股權憑證執行或發生其他增加或減少股份之情形等，致影響流通在外股數，由股東會授權董事長依本案股東會決議之擬分配股東現金股利總額，按分配股利基準日，本公司實際流通在外股數，調整股東現金股利分配比率。
2. 股東現金股利依除息基準日股東名簿之記載依比例計算至元為止(元以下捨去)配發之，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

董事長：



經理人：



主辦會計：



附件七

中美矽晶製品股份有限公司  
庫藏股執行情形

105 年 04 月 30 日

買回期次	第三次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	104 年 08 月 24 日 至 104 年 09 月 25 日
買回區間價格	新台幣 28 元至 45 元。 得於上開期間內以低於買回區 間價格下限之價格買回。
已買回股份種類及數量	普通股 5,555,000 股
已買回股份金額	新台幣 169,860,791 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	5,555,000 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	0.96%

## 附件八

### 中美矽晶製品股份有限公司

#### 買回股份轉讓員工辦法

第一條：本公司為激勵員工士氣及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發佈之「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，除依法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

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。

第三條：本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內訂定員工認股基準日，一次或分次轉讓予員工。逾期末轉讓部份視為本公司未發行股份，應辦理註銷並變更登記。

第四條：凡本公司員工，包括子公司員工在內，於認股基準日在職且對公司有特殊貢獻之員工，得依本辦法第五條所訂認購數額，享有認購資格。

前項所稱「子公司員工」係指本公司直接或間接持有同一被投資公司表決權股份超過百分之五十之海內、外子公司之員工。轉讓之對象於員工認股基準日至認股繳款截止日期間離職者，喪失認購資格。

第五條：本公司應依據員工職等、服務年資及工作績效表現優異者等標準，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，訂定員工得受讓股份之權數，報請董事長核准之。員工於認購繳款期間屆滿而未認購者則以棄權論，認購不足之餘額，得由董事長另洽其他員工認購之。

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、申報並於執行期間內買回本公司股份。

二、董事會授權董事長依本辦法訂定及公佈員工認股基準日，得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容等作業事項。

三、統計實際認購繳款股數，並辦理股票轉讓過戶登記等事宜。

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（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入），惟轉讓前，如遇有公司已發行之普通股股份增加，得按發行股份增加比率調整之。

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

一、不得參與辦理過戶登記前，業經董事會決議之前一年度盈餘分配案。

二、不得參與辦理過戶登記前，業經董事會決議之當年度現金增資及公積轉增資案。

第九條：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；另應提報股東會報告，修訂時亦同。

第十條：本辦法訂定於中華民國一〇四年十一月九日。

## 附件九

# 中美矽晶製品股份有限公司

## 誠信經營作業程序及行為指南

### 第一條（訂定目的及適用範圍）

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

### 第二條（適用對象）

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及集團企業與組織董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人。

本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，推定為本公司人員所為。

### 第三條（不誠信行為）

本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、具有實質控制能力者或其他利害關係人。

### 第四條（利益態樣）

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

### 第五條（專責單位）

本公司指定總經理室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。

#### 第六條（禁止提供或收受不正當利益）

本公司人員禁止直接或間接提供、收受、承諾或要求金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有下列各款情形外，應符合「上市上櫃公司誠信經營守則」及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、基於商務需要，於國內（外）訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 二、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 三、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 四、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 五、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 六、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡受贈之財物。
- 七、其他符合公司規定者。

#### 第七條（收受不正當利益之處理程序）

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。
- 二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補（獎）助等關係者。
- 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
- 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。

本公司專責單位應視第一項利益之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報董事長核准後執行。

#### 第八條（禁止疏通費及處理程序）

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

#### 第九條（政治獻金之處理程序）

本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報董事長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣壹佰萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。
- 四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

#### 第十條（慈善捐贈或贊助之處理程序）

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列事項辦理，於陳報董事長核准並知會本公司專責單位，其金額達新臺幣伍佰萬元以上，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。
- 四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。
- 五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

#### 第十一條（利益迴避）

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。

本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。

本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。

## 第十二條（保密機制）

本公司人員應確實遵守智慧財產之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產。

## 第十三條（禁止洩露商業機密）

本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。

## 第十四條（禁止內線交易）

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

## 第十五條（保密協定）

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

## 第十六條（對外宣示誠信經營政策）

本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。

## 第十七條（與商業對象說明誠信經營政策）

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。

## 第十八條（避免與不誠信經營者交易）

本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

## 第十九條（公司人員涉不誠信行為之處理）

本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止

相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求 損害賠償，以維護公司之名譽及權益。

本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

#### 第二十條（他人對公司從事不誠信行為之處理）

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

#### 第二十一條（建立獎懲、申訴制度及紀律處分）

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

#### 第二十二條（施行）

本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並應送各審計委員及提報股東會報告；修正時亦同。

#### 第二十三條（訂定日期）

本作業程序及行為指南於中華民國一〇五年三月二十二日通過。

## 附錄一

### 中美矽晶製品股份有限公司

#### 股東會議議事規則

第一條：中美矽晶製品股份有限公司(以下簡稱本公司)股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條：公司召開股東會，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其行使方法應依公司法及相關規定辦理。出席股東(以下含股東委託出席之代表或代理人)繳交簽到卡以代簽到，簽到卡交予本公司者，即視為所載之人(股東或代理人)親自出席，本公司不負認定之責。

第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第四條：股東會召開之地點，應於總公司所在地或便於股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第五條：股東會如由董事長召集者，主席由董事長擔任之；董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之；無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集人擔任之。

第六條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第七條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第八條：已屆開會時間，有代表已發行股份總數過半數之股東（或代理人）出席時，主席即宣告開會，如已逾開會時間尚不足法定數額時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一七五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。

第九條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第十條：出席股東(或代理人)發言前，須填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東(或代理人)僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條：議案之表決，除公司法另有規定之特別決議應從其規定外，均以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十六條：會議進行中，主席得依酌定時間宣布休息。

第十七條：議案之表決，除公司法章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

第十八條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十九條：主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第二十條：本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

第二十一條：中華民國七十九年五月二十九日通過。

第一次修正於中華民國八十七年六月十二日。

第二次修正於中華民國八十八年六月十六日。

第三次修正於中華民國九十一年六月二十一日。

第四次修正於中華民國九十五年六月八日。

## 附錄二

# 中美矽晶製品股份有限公司

## 公司章程

### 第一章、總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為中美矽晶製品股份有限公司，英文名稱為 Sino-American Silicon Products Inc.。

第二條：本公司所營事業如下：

CC01080 電子零組件製造業

IG03010 能源技術服務業務

F401010 國際貿易業

一、研發、設計、製造及銷售以下產品：

1. 半導體矽晶材料及其元件

2. 變阻器

3. 光電及通訊晶圓材料

二、前各項產品之技術、管理諮詢顧問業務。

三、光電發電系統整合及安裝技術服務。

四、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

第三條：本公司就業務上需要得為對外保證及轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。

第四條：本公司設於新竹科學工業園區，必要時經主管機關核准及董事會決議後，得於國內外設立分支機構。

第五條：本公司之公告方法依照公司法有關規定辦理。

第五條之一：本公司就業務上之需要得為對外背書保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

### 第二章、股份

第六條：本公司資本總額定為新台幣壹佰億元，共分為拾億股，每股金額定為新台幣壹拾元整，得分次發行，其中未發行股份授權董事會視實際需要決議發行。前項資本

額內保留貳仟萬股供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。本項供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債之個別額度，由董事會得視資本市場狀況及管理需求決議調整。

第七條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行機關登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：股票有因轉讓質押或遺失毀滅等情事，依公司法及一般法令規定辦理之。

第九條：股東應將其印鑑式樣送交本公司存查，變更時亦同，股東向本公司領取股息紅利或行使其他一切權利時，均以所存本公司之印鑑為憑。

第十條：本公司股東事務之處理辦法悉依主管機關之有關規定辦理。

第十一條：股東之更名過戶，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止辦理。

### 第三章、股東會

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年開會一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時，依相關法令召集之。

前項股東會之召集，除公司法另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應於開會三十日前；股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及提議事項通知各股東；得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方式依相關法令規定召集之。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：本公司股東每股有一表決權，但依公司法第一百七十九條及相關法令規定無表決權。

第十六條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，得由副董事長代理之，若無副董事長或副董事長亦缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人為代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十七條：股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條之規定辦理。

#### 第四章、董事及審計委員會

第十八條：一、本公司設董事十三至十五人，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選均得連任。其全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。

二、本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於三人。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十八條之一：本公司依證券交易法第十四條之四之規定，設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。

第十九條：董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事超過半數之同意互推董事長一人、得互推副董事長一人，董事長對外代表公司。

第二十條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十一條：本公司董事會之召集應於七日前以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事。本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並亦得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

董事會之決議，除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，並以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

審計委員會之組成、職權事項、議事規則及其他應遵循事項依證券主管機關之相關規定辦理。

第二十二條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法有關規定辦理。

第二十三條：全體董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。

本公司董事若兼任本公司其他職務者，其擔任公司職務報酬之支給，得依一般經理人薪資水準按月支領薪俸。

第二十四條：本公司得於董事任期內，為其投保相關責任保險。

## 第五章、經理人

第二十五條：本公司得設經理人若干人。其任免報酬悉依公司法有關規定辦理。

第二十六條：本公司視業務需要，得由董事會聘請會計師及律師為顧問，其報酬由董事會定之。

## 第六章、會計

第二十七條：本公司規定每年一月一日起至十二月卅一日止為會計年度。

第二十八條：本公司每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，提交股東常會請求承認：

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案

第二十九條：本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之：

- 一、彌補虧損。
- 二、提存百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。
- 三、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- 四、當年度盈餘扣除上列一至三項後，如尚有盈餘就其餘額提撥最高百分之三董事酬勞及最低百分之五員工紅利，其餘併同以前年度未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，提請股東常會決議分派之。

本公司為維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，股東紅利分配比率為現金股利不低於百分之五十。

員工紅利如以股票方式發放，本公司之從屬公司之員工符合一定條件時亦得分配之，其一定條件授權董事長訂定之。

## 第七章、附則

第三十條：本章程未盡事宜悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第三十一條：本章程訂立於中華民國六十九年十二月十五日。

第一次修正於中華民國七十三年五月二十一日。

第二次修正於中華民國七十三年七月二十日。

第三次修正於中華民國七十六年六月二十六日。

第四次修正於華民國七十六年十一月十六日。

第五次修正於中華民國七十八年八月四日。

第六次修正於中華民國七十九年五月二十九日。

第七次修正於中華民國八十年六月十四日。

第八次修正於中華民國八十二年六月二十三日。

第九次修正於中華民國八十四年五月三十日。

第十次修正於中華民國八十六年十一月三日。

第十一次修正於中華民國八十七年六月十二日。

第十二次修正於中華民國八十八年六月十六日。

第十三次修正於中華民國八十八年九月七日。

第十四次修正於中華民國八十九年五月二十三日。

第十五次修正於中華民國九十年五月二十一日。

第十六次修正於中華民國九十一年六月二十一日。

第十七次修正於中華民國九十二年六月十三日。

第十八次修正於中華民國九十三年六月二十四日。

第十九次修正於中華民國九十四年六月三日。

第二十次修正於中華民國九十五年六月八日。

第二十一次修正於中華民國九十六年六月二十一日。

第二十二次修正於中華民國九十七年六月十九日。

第二十三次修正於中華民國九十八年六月三日。

第二十四次修正於中華民國九十九年六月十五日。

第二十五次修正於中華民國一〇〇年六月十七日。

第二十六次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。

第二十七次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。

第二十八次修正於中華民國一〇三年六月二十六日。

自呈奉經股東會通過後施行之。

### 附錄三

## 中美矽晶製品股份有限公司

### 董事持股情形

- 一、本公司已發行資本總額 580,031,151 股，依「公開發行公司董事及監察人股權查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持股成數為百分之四。
- 二、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。
- 三、本公司全體董事於一〇五年股東常會停止過戶日(105.4.30)股東名簿記載之持有股數如下：

職 稱	姓 名	持有股數	備 註
董事長	盧明光	10,950,000	
副董事長	姚宥梁	1,738,395	
董事	徐秀蘭	1,706,085	
董事	劉康信	0	
董事	張錦龍	0	
董事	蔡文惠	2,976,191	
董事	許桂章	524,759	
董事	茂揚股份有限公司	3,333,639	代表人：孫鐵志
董事	開疆股份有限公司	920,000	代表人：孫稚堯
董事	坤昌投資股份有限公司	2,202,100	代表人：張美瑗
董事	英屬維京群島商泛亞太陽能台灣企業(股)公司	7,893,888	代表人： SZPITALAK TED
獨立董事	陳定國	0	
獨立董事	林行憲	0	
獨立董事	黃夢華	0	
全體董事持股合計		32,245,057	已達法定成數

## 附錄四

### 其他說明事項

本次股東常會，股東提案處理說明：

說明：1.依公司法第 172 條之一項規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。

2.本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為 105 年 4 月 22 日至 105 年 5 月 3 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。

3.公司並無接獲任何股東提案。

