

中美矽晶製品股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

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)

出席股數：本公司已發行股份總數為 580,031,151 股，扣除依公司法第 179 條規定後總數為 574,476,151 股，出席股東及股東代理人所代表股數計 366,940,634 股(含以電子方式行使表決權股數 93,571,638 股)，占已發行股份總數 63.87%。

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、劉康信董事、張錦龍董事、蔡文惠董事、許桂章董事、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、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、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。(請參閱附件)

(三)提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：351,364,507 權(其中以電子方式行使表決權數：79,247,290 權)，占表決總權數 95.77%，反對權數：4,576 權(其中以電子方式行使表決權數：4,576 權)，棄權/未投票權數：15,526,551 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：經投票表決結果，贊成權數：355,572,552 權（其中以電子方式行使表決權數：83,455,335 權），占表決總權數 96.91%，反對權數：1,023,531 權（其中以電子方式行使表決權數 23,531 權），棄權/未投票權數：10,299,551 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

四、報告事項

(一)一〇四年度營業狀況報告，敬請 公鑒。(請參閱附件)(洽悉)

(二)審計委員會審查一〇四年度決算表冊報告，敬請 公鑒。(請參閱附件)(洽悉)

(三)一〇四年度董事酬勞及員工酬勞發放報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)

(四)本公司第三次買回庫藏股執行情形報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)

(五)訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告，敬請 公鑒。(請參閱議事手冊)(洽悉)

五、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，請參閱附件)。

(三)提請 承認。

決 議：經投票表決結果，贊成權數：354,414,296 權（其中以電子方式行使表決權數：82,297,079 權），占表決總權數 96.59%，反對權數：1,003,784 權（其中以電子方式行使表決權數：3,784 權），棄權/未投票權數：11,522,554 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

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。(請參閱附件)

(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：經投票表決結果，贊成權數：355,573,597 權(其中以電子方式行使表決權數：83,456,380 權)，占表決總權數 96.90%，反對權數：1,022,484 權(其中以電子方式行使表決權數 22,484 權)，棄權/未投票權數：10,344,553 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、101828 等股東發言，經主席及主席指定之相關人員回覆後，股東已洽悉。

七、散會：同日上午九時五十二分

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
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	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。	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。 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。	配合法令修訂
第二十九條之一		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。 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	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

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	24.94
		稅前純益	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製造成本外，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，總發電容量則達 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



審計委員會審查報告書

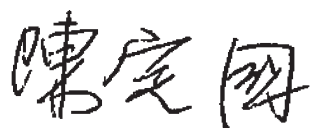
董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺會計師及黃泳華會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

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



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

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：



中美矽晶製品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											其他權益項目	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	普通 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		合 計	國外營運 機構財務 報表換算之 兌換差額	可供出售 金融商品未 實現(損)益	其 他	合 計	庫藏股票				
				特別盈 餘公積	未分配 盈 餘										
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 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)	(8,206)	-	-	(8,206)	-	2,155,265	(2,155,265)	-	
員工認股權憑證酬勞成本	-	22,696	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,696	142	22,838	
以資本公積發放現金予股東	-	(523,142)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(523,142)	-	(523,142)	
子公司非控制性權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	10,000	
員工執行認股權發行新股	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	(1,669,610)	(993,913)	(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)	209,540	(93,578)	-	115,962	-	100,637	62,303	162,940	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	519,512	519,512	209,540	(93,578)	-	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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(169,861)	(169,861)	-	(169,861)	
員工認股權憑證酬勞成本	-	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	-	873,509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	873,509	2,426,889	3,300,398	
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動	-	11,403	-	-	-	-	-	-	3,722	3,722	-	15,125	826	15,951	
處分子公司股權予非控制性權益	-	1,766,025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,766,025	2,457,803	4,223,828	
處分子公司支付現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(571,465)	(571,465)	
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	(1,460,070)	(1,087,491)	(3,267)	(2,550,828)	(169,861)	22,986,756	5,582,820	28,569,576	

董事長：

經理人：

會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

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
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,960,181	1,925,042
調整項目：		
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	2,881,629	2,821,591
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	(2,807,912)	(198,671)
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	(741,381)	(1,416,759)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(3,549,293)	(1,615,430)
調整項目合計	(667,664)	1,206,161
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	1,160,352	2,957,269

(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
投資活動之現金流量：		
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
投資活動之淨現金流出	(4,439,665)	(1,447,897)
籌資活動之現金流量：		
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)
籌資活動之淨現金流入	3,660,809	359,395
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	\$ 5,901,967	5,390,582
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
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)	\$	(513,442)

(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

資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		104.12.31		103.12.31	
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,279,123	4	1,460,560	5
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(二))	1,289,888	4	1,110,375	3
1180	應收關係人款項(附註七)	1,362,216	4	397,283	1
130X	存貨(附註六(三))	1,995,196	6	1,387,777	4
1421	預付材料款(附註九)	439,566	1	627,068	2
1470	其他流動資產	194,142	1	175,846	-
		6,560,131	20	5,158,909	15
非流動資產：					
1523	備供出售金融資產－非流動(附註六(四))	840,130	3	858,637	3
1544	以成本衡量之金融資產－非流動(附註六(五))	811,802	2	867,323	3
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	15,159,801	47	16,234,271	53
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、(十一)、七及八)	7,282,061	23	5,999,176	19
1780	無形資產(附註六(九))	-	-	17,785	-
1900	其他非流動資產	263,473	1	176,228	1
1980	其他金融資產－非流動(附註八)	41,796	-	66,073	-
1995	長期預付材料款(附註九)	1,310,401	4	1,791,500	6
		25,709,464	80	26,010,993	85
		<u>\$ 32,269,595</u>	<u>100</u>	<u>31,169,902</u>	<u>100</u>
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
	短期借款(附註六(十))	\$ 1,150,000	3	750,000	3
	應付票據及帳款	1,337,461	4	974,128	3
	應付關係人款項(附註七)	339,609	1	82,500	-
	應付薪資及獎金	220,276	1	332,017	1
	其他流動負債(附註六(十二))	1,066,070	3	399,237	1
	預收貨款(附註七及九)	268,439	1	784,432	3
	一年內到期長期借款(附註六(十一))	65,587	-	666,667	2
		4,447,442	13	3,988,981	13
非流動負債：					
	長期借款(附註六(十一))	2,545,519	8	3,808,667	12
	負債準備－非流動(附註六(十三))	427,000	1	427,000	1
	其他非流動負債(附註六(十二)及(十五))	318,515	1	321,480	1
	長期預收貨款(附註七及九)	1,544,363	5	1,725,535	6
		4,835,397	15	6,282,682	20
		9,282,839	28	10,271,663	33
權益總計					
權益(附註六(十七))：					
	股本	5,800,312	18	5,800,312	19
	資本公積	18,614,691	58	16,995,509	55
保留盈餘：					
	法定盈餘公積	259,628	1	220,409	1
	特別盈餘公積	513,302	2	160,330	1
	未分配盈餘	519,512	2	392,191	1
		1,292,442	5	772,930	3
		(2,550,828)	(8)	(2,670,512)	(10)
		(169,861)	(1)	-	-
	其他權益	22,986,756	72	20,898,239	67
	庫藏股票	-	-	-	-
	權益總計	<u>32,269,595</u>	<u>100</u>	<u>31,169,902</u>	<u>100</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 32,269,595</u>	<u>100</u>	<u>\$ 31,169,902</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>-</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>	<u>-</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)
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)
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>-</u>	<u>(4,684)</u>	<u>-</u>
8399 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

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘					其 他 權 益 項 目				
			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 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	\$ 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
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)	(172,185)	(191,324)	-	(363,509)	-	(414,176)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,077,778	1,077,778	(172,185)	(191,324)	-	(363,509)	-	714,269
盈餘指撥及分配(註1)：												
提列特別盈餘公積	-	-	-	57,981	(57,981)	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	6,442	-	(6,442)	-	-	-	-	-	-	-
合併發行新股	568,881	2,280,177	-	-	(685,587)	(685,587)	(8,206)	-	-	(8,206)	-	2,155,265
員工認股權憑證酬勞成本	-	22,696	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,696
以資本公積發放現金予股東	-	(523,142)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(523,142)
員工執行認股權發行新股	240	1,106	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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
處分子公司股權予非控制權益	-	153,231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,231
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
本期淨利	-	-	-	-	534,837	534,837	-	-	-	-	-	534,837
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(15,325)	(15,325)	209,540	(93,578)	-	115,962	-	100,637
本期綜合損益總額	-	-	-	-	519,512	519,512	209,540	(93,578)	-	115,962	-	635,474
盈餘指撥及分配(註2)：												
提列法定盈餘公積	-	-	39,219	-	(39,219)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	352,972	(352,972)	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(169,861)	-	(169,861)
員工認股權憑證酬勞成本	-	12,303	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,303
以資本公積發放現金予股東	-	(1,044,058)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,044,058)
認購子公司增資	-	873,509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	873,509
採權益法認列關聯企業股權淨值之變動	-	11,403	-	-	-	-	-	-	3,722	3,722	-	15,125
處分子公司股權予非控制權益	-	1,766,025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,766,025
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	(1,460,070)	(1,087,491)	(3,267)	(2,550,828)	(169,861)	22,986,750

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。

(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

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	117,607	(1,060,461)
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	(1,019,666)	964,541
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	(38,414)	(1,457,769)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,058,080)	(493,228)
調整項目合計	(940,473)	(1,553,689)
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	(316,194)	(500,816)

(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

投資活動之現金流量:

	104年度	103年度
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
投資活動之淨現金流入(出)	(1,406,406)	2,038,965

籌資活動之現金流量:

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)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	1,541,163	(420,815)

本期現金及約當現金增加(減少)數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

(181,437)	1,117,334
1,460,560	343,226
<u>\$ 1,279,123</u>	<u>1,460,560</u>

合併子公司所取得資產及所承擔負債如下:

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)	<u>\$ (904,023)</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

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：

