10366
台北市大同區承德路三段210號地下一樓
中美矽晶製品股份有限公司　股務代理人
元大證券股份有限公司　股務代理部
電話：(02)2586-5859
網址：http://www.yuanta.com.tw

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第999號
印刷品

股東 台啓

(投遞不成功，請勿退回寄件人)

中美矽晶製品股份有限公司
九十八年股東常會議事錄

時　間：中華民國九十八 年六月三日(星期三)上午九時正

地　點：新竹科學工業園區科技生活館203會議室(新竹科學工業園區工業東二路一號)

出　席：本公司發行股份總數為221,938,110股，出席股東代表股數136,403,302股，佔發行股份總數61.46%。(親自出席52,043,293股，委託出席84,360,009股。)

主　席：盧明光　董事長　　記　錄：范賜珍

一、宣佈開會：出席股數已逢發行股份總數二分之一，依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(一)九十七年度營業狀況報告，敬請　公鑒。(請參閱附件)

股東戶號68691股東發言摘要：就有關出席的股數、議事手冊編製、營業報告及收購美國GlobiTech Incorporated公司等事項提問。

(以上經主席及指定相關人員，就該股東所提事項予以回答。)

(二)監察人審查九十七年度決算表冊報告，敬請　公鑒。(請參閱附件)

股東戶號68691股東發言摘要：就有關監察人對子公司之監控作業、稽核計畫變更、監察人報酬及轉投資事業的營運狀況等事項提問。

(以上經主席及指定相關人員，就該股東所提事項予以回答。)

(三)九十七年度背書保證情形報告，敬請　公鑒。(略)

(四)大陸投資情形報告，敬請　公鑒。(略)

股東戶號68691股東發言摘要：就有關大陸投資事項提問。

(以上經主席及指定相關人員，就該股東所提事項予以回答。)

(五)九十七年度現金增資執行狀況報告，敬請　公鑒。(略)

四、承認事項

第一案：　(董事會提)

案　由：本公司九十七年度營業報告書及財務報表案，敬請　承認。

說　明：(一)本公司九十七年度各項財務報表，包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表業經安侯建業會計師事務所陳振乾、吳惠蘭會計師查核簽證完竣，連同營業報告書暨上述各項表冊，經董事會決議通過並送請監察人審查竣事。

(二)營業報告書及財務報表(請參閱附件)。

股東戶號0068691股東發言摘要：就有關內控說明書中的營運效果、財報的可靠性、法律遵循、會計師核閱年報及董事兼員工身分的酬金等事項提問。

(以上經主席及指定相關人員，就該股東所提事項予以回答。)

決　議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

第二案：　(董事會提)

案　由：本公司九十七年度盈餘分派案，敬請　承認。

說　明：(一)本公司九十七年度稅後純益為新台幣1,722,578,706元，依法提列法定盈餘公積新台幣172,257,871元，加計期初餘額新台幣181,322,848元，可分配盈餘計有新台幣1,731,643,683元。

(二)員工紅利新台幣180,343,824元，其中現金新台幣60,343,824元；股票新台幣120,000,000元，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。

(三)九十七年度盈餘分派表，請參閱(請參閱附件)。

(四)經股東常會通過後，授權董事會訂定除權(息)基準日及其他相關事宜。

(五)敬請　承認。

股東戶號68691股東發言摘要：就有關股利政策之擬定、員工酬勞成本(現金增資)及員工分紅費用提列等事項提問。

(以上經主席及指定相關人員，就該股東所提事項予以回答。)

決　議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案承認。

五、討論及選舉事項

第一案：　(董事會提)

案　由：討論盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請　公決。

說　明：(一)本公司為考量未來業務發展需要，擬自九十七年度盈餘中提撥股東紅利新台幣443,512,220元，共發行新股44,351,222股；按配股基準日股東名簿記載之持股數，每仟股無償配發200股。上述分配不足一股之畸零股份，改發現金至元為止，其股份授權董事長洽特定人按票面金額認購之；員工紅利新台幣120,000,000元，其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除權除息之影響為計算基礎計算之，計算不足一股之員工紅利以現金發放。

(二)本次增資發行之新股，其權利義務與原已發行股份相同。

(三)配股基準日係股東常會通過後並呈報主管機關核准後授權董事會另訂之。

(四)本公司若因買回庫藏股或將庫藏股轉讓予員工或遇有可轉換公司債行使轉換為普通股或員工依認股權憑證行使認股權而發行新股，則股東之配股比例，授權董事會按除權基準日流通在外股數，依比例再調整之。

(五)上述增資發行新股相關事項，若因主管機關規定或客觀環境影響而需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。

(六)提請　公決。

補充說明：員工股票紅利依98年6月2日本公司收盤價89.5元並考量除權除息之影響為計算基礎，以股票紅利新台幣120,000,000元計發行新股1,654,944股，不足一股之員工紅利新台幣10元，以現金發放。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過，自民國九十七年可分配盈餘中提撥股東股票紅利新臺幣443,512,220元，計發行新股44,351,222股，及員工股票紅利新臺幣120,000,000元，計發行新股1,654,944股，不足一股之員工紅利新台幣10元，以現金發放。

第二案：　(董事會提)

案　由：討論辦理國內現金增資發行普通股或現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案，提請　公決。

說　明：(一)為充實營運資金或償還銀行借款或轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，以強化公司競爭力，擬請授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，於不超過35,000,000股普通股之額度內擇一或以搭配之方式，分次或同時辦理現金增資發行普通股或現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證以因應本公司資金需求。

(二)於國內辦理現金增資發行普通股之原則與說明：

擬請股東會依證券交易法第28條之1規定，就需公開承銷部份之銷售方式，授權董事會採詢價圈購或公開申購方式擇一進行，並依下列方式辦理：

1. 若採公開申購方式，則依公司法第267條規定提撥增資發行股數之10%~15%由本公司員工認購，另提撥10%對外公開銷售，其餘股份由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購。不足一股之畸零股，由股東自認股基準日起五日內至股務代理機構辦理合併成整股之登記，逾期未併湊者視為放棄。員工及原股東放棄認購或認購不足部份，擬授權董事長洽特定人認購之。

若採詢價圈購方式，除依公司法第267條之規定提撥增資發行股數10%~15%由本公司員工認購外，其餘股份擬請股東會同意依證券交易法28條之1規定，放棄優先認購權，以詢價圈購方式辦理對外公開承銷。另本公司員工若有放棄認購或認購不足部份，擬授權董事長洽特定人認購。

2. 本次現金增資之發行價格，係依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，若採公開申購配售辦理承銷，其發行價格之訂定，於向金管會申報案件及案件生效後決定除權基準日之日，皆不得低於其前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之七成。

如採詢價圈購方式辦理承銷，其發行價格之訂定，於向金管會申報案件、辦理詢價圈購公告及向券商公會申報承銷契約時，皆不得低於其前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之九成。

前述價格訂定方式係依相關規定辦理，其訂定應屬適法。

若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式。惟實際發行價格授權董事會視市場狀況於前述所有範圍內與主辦承銷商共同議定之。

3. 另考量總體經濟暨資本市場波動劇烈，為確保公司資金順利募集完成，擬提請股東會同意本公司得以依金管會金管證一字第0980005893號函規定，本次現金增資若於98年6月30日前向金管會申報，並採詢價圈購方式辦理承銷，其發行價格得不低於基準日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之八成，實際發行價格於圈購期間完畢，授權董事長與主辦承銷商參考案總圈購情形及發行市場狀況後共同議定之。前述訂價方式係依據金管會金管證一字第0980005893號函規定辦理，以確保公司資金募集之順利完成，以強化公司競爭力並提升營運績效，原因應屬合理。另對原股東之權益而言，股權稀釋比例最高為15.7%，且增資效益顯現後可提升公司競爭力及營運績效，股東得以受益，故應不致對原股東權益造成重大影響。

此外，圈購對象依公司法第267條規定除保留10%~15%由本公司員工認購外，對外公開承銷部份，應保留詢價圈購可配售總數量之50%，按照原股東持有股份比例優先配售予原股東，且仍受「證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」第27條、第36條及第43條之1第二項規定限制。原股東未認足上述50%之賸餘部分，由承銷商併入一般圈購人部分配售之。前述承銷方式係依相關規定或函令辦理，應屬適法。

(三)辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之原則與說明：

1. 除依公司法第267條規定，保留發行普通股總數之10%~15%由公司員工認購外，其餘股份擬請股東會依證券交易法第28條之1規定，決議全部提撥對外公開發行，以充作參與發行本次海外存託憑證之原有價證券。員工未認購部份，授權董事長洽特定人認購或視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有價證券。

2. 現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之發行價格將依國際慣例定價，以不影響原股東權益為原則，實際發行價格授權董事會洽證券承銷商訂定之，然須符合主管機關之相關規定：

(1)將依中華民國證券商業同業公會「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」規定，不得低於本公司普通股於台灣證券交易所訂價日當日之收盤價、訂價日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息後平均股價之九成。

惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式，而鑒於國內股價常有劇烈短期波動，故其實際發行價格於前述範圍內，授權由董事會依國際慣例、並參考國際資本市場、國內市價及案總圈購情形等，洽證券承銷商訂定之。

(2)對原股東之權益而言，若以上限35,000仟股全數辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證計算，對原股東股權稀釋比率最高為15.7%，且增資之效益顯現後，可提昇公司競爭力以嘉惠股東；另海外存託憑證發行價格的決定方式，係以普通股在國內集中交易市場所形成之公平交易市價為依據，原股東仍得以接近海外存託憑證之發行價格，於國內股市購入普通股股票，且無需承擔匯兌風險及流動性風險，故應不致對原股東權益造成重大影響。

3. 另考量總體經濟暨資本市場波動劇烈，為確保公司資金順利募集完成，擬提請股東會同意本公司得以依金管會金管證一字第0980005893號函規定，本次現金增資發行新股參與發行海外存託憑證若於98年6月30日前向金管會申報，並採詢價圈購方式辦理承銷，其發行價格得不低於基準日前1、3、5個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之八成，實際發行價格於圈購期間完畢，授權董事長與主辦承銷商參考案總圈購情形及發行市場狀況後共同議定之。

前述訂價方式係依據金管會金管證一字第0980005893號函規定辦理，以確保公司資金募集之順利完成，以強化公司競爭力並提升營運績效，原因應屬合理。另對原股東之權益而言，股權稀釋比例最高為15.7%，且增資效益顯現後可提升公司競爭力及營運績效，股東得以受益，故應不致對原股東權益造成重大影響。此外，圈購對象依公司法第267條規定除保留10%~15%由本公司員工認購外，對外公開承銷部份，應保留詢價圈購可配售總數量之50%，按照原股東持有股份比例優先配售予原股東，且仍受「證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」第27條、第36條及第43條之1第二項規定限制。原股東未認足上述50%之賸餘部分，由承銷商併入一般圈購人部分配售之。前述承銷方式係依相關規定或函令辦理，應屬適法。

(四)本次募資案之重要內容包括發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、計劃項目、預定進度與預計可能產生效益等相關事項，如經主管機關修正或因應客觀環境變動而需修正者，授權董事會全權處理。

(五)前述未盡事宜，授權董事會依法全權處理之。

(六)提請　公決。

股東戶號68691股東發言摘要：就有關辦理現金增資(詢價圈購/GDR)、如再生能源法通過後對國內市場之影響及LED產品應用面等事項提問。

(以上經主席及指定相關人員，就該股東所提事項予以回答。)

決　議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第三案：　(董事會提)

案　由：討論修訂「公司章程」案，提請　公決。

說　明：(一)本公司為配合法令之修訂及因應未來營運發展之需求，爰將本公司章程之部份條款予以修正。

(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：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第四案：　(董事會提)

案　由：討論修訂「資金貸與他人作業辦法」案，提請　公決。

說　明：(一)為配合法令之修訂，擬修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」部份條文。

(二)本公司「資金貸與他人作業辦法」修訂條文前後對照表(請參閱附件)。

(三)提請　公決。

決　議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第五案：　(董事會提)

案　由：討論修訂「背書保證辦法」案，提請　公決。

說　明：(一)為配合法令之修訂，擬修訂本公司「背書保證辦法」部份條文。

(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)提請　公決。

決　議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第六案：　(董事會提)

案　由：全面改選本公司董事及監察人案，提請　選舉。

說　明：(一)本公司本屆董事、監察人之任期將於九十八年六月八日屆滿，故提請改選。

(二)依本公司章程第十八條規定，選舉董事九人及監察人三人，其中獨立董事二席。董事及監察人之任期自民國九十八年六月三日起至民國一〇一年六月二日止，任期三年；現任董事及監察人並自新任董事及監察人就任時解任。

(三)獨立董事候選人名單(請參閱附件)。

(四)提請　改選。

選舉結果：

董事當選名單及當選權數：

當選職稱	戶號或身分證字號	姓　名	當選權數
董事	3561	盧明光	199,814,591
董事	3591	姚宕梁	170,298,412
董事	3592	徐秀蘭	169,807,019
董事	3232	孫岭岭	162,136,858
董事	3585	蔡文惠	119,528,435
董事	3239	陳國洲	117,579,525
董事	18528	茂福(股)公司代表人:孫纖志	114,996,098
獨立董事	29453	黃祥穎	22,544,082
獨立董事	Q101***285	陳明煒	21,544,082

監察人當選名單及當選權數：

當選職稱	戶號或身分證字號	姓　名	當選權數
監察人	3671	吳孟方	120,521,616
監察人	51423	劉偉謝	120,341,678
監察人	3586	楊素梅	120,161,740

第七案：　(董事會提)

案　由：討論解除新任董事競業禁止之限制案，提請　公決。

說　明：(一)依公司法第二〇九條規定:「董事為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。

(二)本次改選後之新任董事同時擔任與本公司營業範圍所列同類業務公司之董事時，提請股東會許可並解除其競業禁止之限制。

新任董事擔任他公司職務之情形

盧明光	美國Globitech Incorporated董事長 朋程科技(股)公司董事及執行長
姚宕梁	昆山中辰矽晶有限公司董事長 嵩隆電子(股)公司總經理
徐秀蘭	美國Globitech Incorpporated總經理 昆山中辰矽晶有限公司副董事長

(三)提請　公決。

決　議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午十一時五十五分整。

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
中華民國九十七年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

民國九十七年中美矽晶在全體同仁競競業業努力打拼下，全年合併營收達新台幣107億6900萬，稅後淨利為新台幣17億2258萬元，稅後每股盈餘為新台幣8.03元，是自1981年成立以來，營收成長最大的一年，與民國九十六年相較，合併營收成長48%，稅後淨利則小幅衰退4.6%。

回顧九十七年公司營運狀況，全年業績持續快速成長，至十二月底止，共連續41個月持續創下營收新高，然自第四季起，全球金融風暴以迅雷不及掩耳之勢，橫掃全球，景氣急轉直下，而佔本公司最大營收比重之太陽能晶圓市場，更因時值系統安裝淡季，以及銀行業信用緊縮影響下游系統業者安裝能力之下，市場需求大幅萎縮，導致太陽能產品售價於九十七年第四季起快速下跌，半導體產品訂單亦因客戶停止庫存備料而開始衰退，營收雖持續成長至十二月底為止，但獲利情況與產品平均售價自第四季起開始受到衝擊。

面臨外部經營環境快速變化之重大挑戰，本公司因應措施如下：

1.立即成立應變小組，積極執行內部成本精減計劃。
2.立即停止所有擴廠資本設備採購以及進料，以增加營運資金並降低存貨跌價風險
3.加強客戶信用管控，確保應收帳款安全。
4.針對長期合約全面進行重新議約。
5.全力開拓海外新客戶，以彌補全球不景氣下可能流失之客戶或訂單。

在新產品研發方面，本公司以經營半導體多年之技術經驗，成功開發出新規格8吋製程太陽能晶圓，經客戶驗證可有效提升光電轉換效率，將成為下一代最具競爭力之太陽能產品之一，此一利基產品將有助於拉開與競爭者產品之差距，擴大市場佔有率並增加產品獲利能力。

展望2009年下半年，預期全球景氣仍無法於短期內迅速復甦，為強化公司競爭力，本公司經營方針及策略如下:

1.太陽能產品：擴大利基型產品生產比重，加強上下游供應鏈合作關係，掌握終端客戶需 求。
2.半導體產品：強化與國際大廠合作關係佈局、開發高附加價值產品。
3.藍寶石基板：進行擴產計劃，積極開發超高亮度藍寶石晶圓產品與客戶，以提升獲利能力。

中美矽晶擁有多年產品開發技術能力以及完整、前瞻的產品佈局，不論是半導體、太陽能或藍寶石基板，均為符合二十一世紀光電能源發展趨勢，深具發展潛力之產品。即使面對瞬然而至之嚴峻經營環境挑戰，本公司經營團隊有充分的信心，以最專業的管理策略來因應變局，深信藉由多年累積的核心技術能力以及客戶基礎，在未來景氣回升之際，能再度創造優異的營收與獲利，與所有股東共享。

最後非常感謝全體股東持續支持與鼓勵，謹代表所有公司全體同仁及董事會成員，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　呂芳昱

【附件】

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十七年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業會計師事務所查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查，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

本公司九十八年股東常會

中美矽晶製品股份有限公司

監察人：劉偉謝

監察人：吳孟方

監察人：陳國洲

中　華　民　國　九十八　年　四　月　二十七　日

監察人審查報告書

董事會造送本公司九十七年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中合併財務報表業經委託安侯建業會計師事務所查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案經本監察人審查，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

本公司九十八年股東常會

中美矽晶製品股份有限公司

監察人：劉偉謝

監察人：吳孟方

監察人：陳國洲

中　華　民　國　九十八　年　四　月　二十七　日

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
盈餘分配表
民國九十七年度

單位：新台幣元

項　　目	金額 小計	金額 合計
期初未分配盈餘：		181,322,848
加：九十七年度稅後純益		1,722,578,706
減：提列10%法定盈餘公積		172,257,871
可分配盈餘：		1,731,643,683
分配項目：以九十七年度盈餘優先分配 減：股東紅利(股票股利2.00元/股) (現金股利2.50元/股)	443,512,220 554,390,275	997,902,495
期末未分配盈餘		733,741,188
附註 配發員工紅利180,343,824元，其中現金60,343,824元，股票120,000,000元 配發董監事酬勞24,045,843元		

註：本公司若因買回庫藏股或將庫藏股轉讓予員工或遇有可轉換公司債行使轉換為普通股或員工依認股權憑證行使認股權而發行新股，則股東之配股(配息)比例，授權董事會按除權(除息)基準日流通在外股數，依比例再調整之。

董事長　盧明光

經理人　徐秀蘭

主辦會計　呂芳昱

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
公司章程修訂前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第二條	本公司所營事業如下： CC01080 電子零組件製造業 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、兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。	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。	修訂條文
第六條	本公司資本總額定為新台幣參拾伍億元，共分為參億伍仟萬股，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。	本公司資本總額定為新台幣伍拾億元，共分為伍億股，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。	為因應公司之長遠發展及擴大營運所需，增加額定資本額
第十八條	一、本公司設董事七至九人、監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選均得連任。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。 (略)	一、本公司設董事七至九人、監察人三人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選均得連任。其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。 (略)	修訂條文
第二十條	董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於三十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。本公司公開發行股票後，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之。	董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，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。	修訂條文
第三十二條	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。 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。 自呈奉經股東會通過後施行之。	增列本次修訂日期

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
資金貸與他人作業辦法修訂前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第三條	資金貸與總額及個別對象之限額： 本公司資金貸與他人總額不得超過本公司淨值的百分之四十，又可區分為下列兩種情形。 一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限。	資金貸與總額及個別對象之限額： 本公司資金貸與他人總額不得超過本公司淨值的百分之四十，又可區分為下列兩種情形。 一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。 二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值的百分之二十為限。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間,從事資金貸與，不受前項之限制。	修訂條文
第六條	內部控制： (略) 三、本公司因情事變更，致貸與或餘額超限時，應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，以加強公司內部控管。	內部控制： (略) 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本施行辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	修訂條文
第七條	公告申報： (一)資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之二者。 (二)對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之二者。 (三)因業務關係對企業資金貸與，其貸與餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依規定辦理公告申報後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之二者。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。 前項子公司資金貸與餘額占淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額占本公司淨值比例計算之。	公告申報： (一)資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 (二)對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。 (三)新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公開發行公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。 本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。	修訂條文

儲風股務印刷承印(02)2225-1430

第九條	對子公司資金貸與他人之控管程序 一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 （略）	對子公司資金貸與他人之控管程序 一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，應依本作業程序訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 （略）	修訂條文
第十一條	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八十八年三月十九日。 第二次修正於中華民國八十八年十二月二十二日。 第三次修正於中華民國九十一年三月二十五日。 第四次修正於中華民國九十二年六月十三日。 第五次修正於中華民國九十七年六月十九日。	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八十八年三月十九日。 第二次修正於中華民國八十八年十二月二十二日。 第三次修正於中華民國九十一年三月二十五日。 第四次修正於中華民國九十二年六月十三日。 第五次修正於中華民國九十七年六月十九日。 第六次修正於中華民國九十八年六月三日。	增列本次修訂日期

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
背書保證辦法修訂前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第二條	本公司所背書保證之對象如下： 一、有業務關係之公司。 二、本公司直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。 三、本公司與本公司之子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。 四、對本公司直接或經由其子公司間接持有本公司普通股股權超過百分之五十之母公司。 對於因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前項規定之限制，得為背書保證。	本公司所背書保證之對象如下： 一、有業務關係之公司。 二、本公司直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。 三、本公司與本公司之子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。 四、對本公司直接或經由其子公司間接持有本公司普通股股權超過百分之五十之母公司。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。 對於因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前項二規定之限制，得為背書保證。 前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	修訂條文
第五條	應公告申報之時限及內容 一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： （一）背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （二）對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （三）對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 （四）因業務關係對企業背書保證，其餘額超過最近一年度與其業務往來交易總額者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者，或依本辦法規定輸入公開資訊觀測站後，其餘額每增加達本公司最近期財務報表淨值百分之五者。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。 （略）	應公告申報之時限及內容 一、本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： （一）本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 （二）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 （三）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 （四）本公司及子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達該公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該公司有前項第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。 （略）	修訂條文
第八條	背書保證辦理程序如下： （略） 五、本公司因情事變更，使背書保證對象原符合本施行辦法規定而嗣後不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或超限部份應於合約所訂期限屆滿時或訂定改善計劃於一定期限內全部消除，將相關改善計劃送各監察人，並報告於董事會。	背書保證辦理程序如下： （略） 五、本公司因情事變更，致背書保證對象不符本施行辦法規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	修訂條文
第十一條	對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應訂定本作業程序並依本作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 （略）	對子公司辦理背書保證之控管程序 一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，應依本作業程序訂定背書保證作業程序，並應依所定作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。 （略）	修訂條文
第十三條	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八十八年三月十九日。 第二次修正於中華民國八十八年十二月二十二日。 第三次修正於中華民國九十二年六月十三日。 第四次修正於中華民國九十七年六月十九日。	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八十八年三月十九日。 第二次修正於中華民國八十八年十二月二十二日。 第三次修正於中華民國九十二年六月十三日。 第四次修正於中華民國九十七年六月十九日。 第五次修正於中華民國九十八年六月三日。	增列本次修訂日期

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司
獨立董事候選人名單

序號	戶號	姓名	持有股數	身分證明文件編號	主要學歷、經歷
1		陳明璋	0股	Q101***285	中美矽晶製品(股)公司獨立董事 昱晶能源科技(股)公司獨立董事 國立台北大學企業管理系教授 中華如識經濟協會創會理事長 中國台商投資經營協會理事長 台北經營管理研究院基金會院長 國家商學博士 國立政治大學公管研究所博士班
2	29453	黃祥穎	0股	N100***648	中美矽晶製品(股)公司獨立董事 建智聯合會計師事務所合夥會計師 朝陽科技大學財金系講師 國立政治大學會計研究所碩士

【附件】

KPMG

安侯建業會計師事務所
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 網站 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九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表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表表示意見。中美矽晶製品股份有限公司民國九十七年度採權益法評價之長期股權投資中，有關GlobiTech Incorporated及ZE Poly Pte Ltd之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述轉投資部分及其於附註十一之(二)轉投資事業相關資訊所表示之意見，係依據其他會計師之查核報告。前述未經本會計師查核之民國九十七年十二月三十日長期股權投資金額為新台幣(以下同)2,359,481千元，占資產總額之13%；民國九十七年度所認列之投資損失涉額為35,873千元，其絕對值占稅前淨利之2%。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及一般公認會計原則編製，足以允當表達中美矽晶製品股份有限公司民國九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十七年度及九十六年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，中美矽晶製品股份有限公司自民國九十七年一月一日起，首次依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」及會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函與第267號函規定，衡量及揭露股份基礎給付交易、員工分紅、董事監察人酬勞及現金增資保留由員工認購部分之酬勞成本，致民國九十七年度稅後淨利及基本每股盈餘因此分別減少193,298千元及0.90元。

民國九十七年度財務報表重要會計科目明細表，主要係與補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見及其他會計師之查核報告，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

中美矽晶製品股份有限公司已編製民國九十七年度及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業會計師事務所

會計師：陳振乾 吳惠蕑

證券主管機關 金管證六字第0940129108號
核准簽證文號 台財證六字第0930104388號
民國九十八年三月二十六日

中美矽晶製品股份有限公司
資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

	資產	97.12.31 金額	%	96.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金(附註四(一))	$ 924,724	5	681,409	6
1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	1,207,136	7	1,025,813	10
1150	應收關係人款項(附註五)	308,195	2	321,159	3
1190	其他金融資產－流動(附註五)	174,880	-	30,237	-
1210	存貨淨額(附註四(四))	1,206,108	7	1,046,494	10
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十二))	32,942	-	18,803	-
1298	預付貨款及其他(附註五)	516,609	3	69,385	1
		4,370,594	24	3,193,300	30
	基金及投資：				
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	3,660,489	20	1,022,299	10
1450	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	160,754	1	644,537	6
1481	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	922,744	5	266,985	2
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	1,906	-	3,038	-
		4,745,893	26	1,936,859	18
	固定資產(附註四(六)及六)：				
	成本：				
1521	房屋及建築	1,162,432	6	1,125,615	11
1531	機器設備	3,127,887	17	2,358,744	22
1681	其他設備	166,237	1	211,805	1
		4,456,556	24	3,696,164	34
15X9	減：累計折舊	(1,376,519)	(7)	(850,511)	(8)
1670	未完工程及預付設備款	1,177,492	6	288,664	3
		4,257,529	23	3,134,317	29
	其他資產：				
1830	遞延費用及其他(附註四(九))	13,424	-	6,913	-
1888	長期預付材料款(附註七)	4,853,618	27	2,446,111	23
		4,867,042	27	2,453,024	23
	資產總計	$ 18,241,058	100	10,717,500	100

	負債及股東權益	97.12.31 金額	%	96.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(七)及六)	$ 1,023,804	6	917,216	9
2120	應付票據及帳款	758,090	4	698,516	6
2150	應付關係人款項(附註五)	283,005	2	55,158	-
2224	應付設備款	417,500	2	97,116	1
2261	預收貨款(七)	777,792	4	162,981	2
2272	一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)	235,294	1	-	-
2298	應付費用及其他流動負債(附註四(十)、(十二))	478,050	4	362,451	3
		3,973,535	23	2,293,438	21
2421	**長期借款**(附註四(八)及六)	2,264,706	12	-	-
	其他負債：				
	其他負債－其他(附註四(九)及(十二)及五)	247,669	1	91,404	-
2888	長期預收貨款(附註七)	4,381,063	24	2,207,504	21
		4,628,732	25	2,298,908	21
		10,866,973	60	4,592,346	42
	負債合計				
	股東權益(附註四(十))：				
3110	普通股	2,211,777	12	1,983,663	19
3140	預收股本	845	-	336	-
3210	資本公積	2,518,916	14	1,468,646	14
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	368,171	2	187,599	2
	未分配盈餘	1,903,902	10	1,832,488	17
		2,272,073	12	2,020,087	19
	股東權益其他項目：				
	累積換算調整數	257,218	1	53,912	1
	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	(1,538)	-
	金融商品未實現利益	113,256	1	600,048	5
		370,474	2	652,422	6
	股東權益合計	7,374,085	40	6,125,154	58
	承諾事項及或有事項(附註四(八)、五及七)				
	負債及股東權益總計	$ 18,241,058	100	10,717,500	100

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： 總經理人： 會計主管：

中美矽晶製品股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

	資產	97.12.31 金額	%	96.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金(附註四(一))	$ 1,048,207	6	749,933	7
1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	1,527,123	8	1,226,411	11
1150	應收關係人款項(附註五)	80,015	-	145,436	1
1190	其他金融資產－流動	99,101	1	48,541	-
1210	存貨淨額(附註四(四))	1,712,465	9	1,397,833	13
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十四))	32,942	-	18,803	-
1298	預付貨款及其他(附註七)	553,144	3	82,252	1
		5,052,997	27	3,669,209	33
	基金及投資：				
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	65,509	-	-	-
1450	備供出售金融資產－非流動(附註四(二))	160,754	1	644,537	6
1481	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(二))	922,744	5	266,985	2
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	3,390	-	3,604	-
		1,152,397	6	915,126	8
	固定資產(附註四(七)及六)：				
	成本：				
1501	土地	26,292	-	-	-
1521	房屋及建築	2,754,090	15	1,290,622	12
1531	機器設備	4,829,071	27	3,044,396	27
1681	其他設備	545,551	3	448,085	4
		8,155,004	45	4,783,103	43
15X9	減：累計折舊	(2,558,383)	(14)	(1,139,281)	(10)
1670	未完工程及預付設備款	1,190,617	6	456,925	4
		6,787,238	37	4,100,747	37
	無形資產(附註四(六))：				
1760	商譽(附註十(二))	702,421	4	-	-
1782	土地使用權(附註六)	10,455	-	9,875	-
		712,876	4	9,875	-
	其他資產：				
1830	遞延費用及其他(附註四(十一))	16,455	-	7,650	-
1888	長期預付材料款(附註七)	4,853,618	26	2,446,111	22
		4,870,073	26	2,453,761	22
	資產總計	$ 18,575,581	100	11,148,718	100

	負債及股東權益	97.12.31 金額	%	96.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註四(八)及六)	$ 1,354,078	8	1,355,225	12
2120	應付票據及帳款	905,335	5	738,547	7
2150	應付關係人款項(附註五)	21,110	-	9,732	-
2224	應付設備款	420,282	2	103,768	1
2261	預收貨款(附註七)	777,792	4	164,260	1
2272	一年內到期之長期借款(附註四(九)及六)	235,294	1	-	-
2273	一年內到期長期應付票據(附註四(十))	47,592	-	-	-
2298	應付費用及其他流動負債(附註四(十二)、(十四))	578,033	3	364,373	4
		4,339,516	23	2,735,905	25
	長期附息負債：				
2421	長期借款(附註四(九)及六)	2,264,706	12	-	-
2441	長期應付票據(附註四(十))	42,298	-	-	-
		2,307,004	12	-	-
	其他負債：				
2880	其他負債－其他(附註四(十一)、(十四)及五)	173,913	1	80,155	1
2888	長期預收貨款(附註七)	4,381,063	24	2,207,504	20
		4,554,976	25	2,287,659	21
	負債合計	11,201,496	60	5,023,564	46
	股東權益(附註四(十二))：				
3110	普通股	2,211,777	12	1,983,663	18
3140	預收股本	845	-	336	-
3210	資本公積	2,518,916	14	1,468,646	13
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	368,171	2	187,599	2
3350	未分配盈餘	1,903,902	10	1,832,488	16
		2,272,073	12	2,020,087	18
	股東權益其他項目：				
3420	累積換算調整數	257,218	1	53,912	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	(1,538)	-
3450	金融商品未實現利益	113,256	1	600,048	5
		370,474	2	652,422	5
	股東權益合計	7,374,085	40	6,125,154	54
	承諾事項及或有事項(附註四(九)、十及七)				
	負債及股東權益總計	$ 18,575,581	100	11,148,718	100

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長： 總經理人： 會計主管：

中美矽晶製品股份有限公司
損益表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

		97年度 金額	%	96年度 金額	%
4000	**營業收入：**				
4110	銷貨收入(附註五)	$ 9,061,090	96	6,493,668	97
4190	減：銷貨退回及折讓	181,599	1	85,364	1
		8,879,491	95	6,408,304	96
4610	勞務收入(附註五)	29,605	-	-	-
4660	加工收入	501,530	5	310,044	4
	營業收入淨額	9,410,626	100	6,718,348	100
5110	**營業成本**(附註五)	6,946,703	74	4,637,275	69
5910	**營業毛利**	2,463,923	26	2,081,073	31
	營業費用(附註五)：				
6100	推銷費用	64,005	1	46,386	1
6200	管理及總務費用	187,310	2	52,587	1
6300	研究發展費用	337,366	3	217,728	3
	營業費用合計	588,681	6	316,701	5
	營業淨利	1,875,242	20	1,764,372	26
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	11,116	-	16,112	-
7121	採權益法認列之投資收益(附註四(五))	95,286	1	195,600	3
7122	股利收入	15,349	-	19,781	-
7131	政府補助收入(附註七)	18,250	-	2,737	-
7140	處分投資利益	32,786	-	100,241	1
7160	兌換利益淨額	47,024	1	30,417	-
7480	什項收入(附註五)	11,408	-	38,396	1
		231,219	2	403,284	5
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(六))	55,146	-	21,404	-
7570	存貨跌價及報廢損失	178,593	2	-	-
7630	減損損失(附註四(二))	6,515	-	-	-
7880	什項支出	-	-	48,917	1
		240,254	2	70,321	1
7990	**稅前淨利**	1,866,207	20	2,097,335	30
8110	**所得稅費用**(附註四(十二))	143,628	2	291,614	4
9600	**本期淨利**	$ 1,722,579	18	1,805,721	26

		稅前	稅後	稅前	稅後
	每股盈餘(元)(附註四(十一))				
9750	基本每股盈餘	$ 8.70	8.03	10.63	9.15
	基本每股盈餘－追溯調整		$ 10.07		8.67
9850	稀釋每股盈餘	$ 8.51	7.86	10.43	8.98
	稀釋每股盈餘－追溯調整		$ 9.88		8.51

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： 總經理人： 會計主管：

中美矽晶製品股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

		97年度 金額	%	96年度 金額	%
4000	**營業收入：**				
4110	銷貨收入(附註五)	$ 10,465,505	97	7,046,924	97
4190	減：銷貨退回及折讓	198,036	2	107,824	1
		10,267,469	95	6,939,100	96
4660	加工收入	501,530	5	314,044	4
	營業收入淨額	10,768,999	100	7,253,144	100
5110	**營業成本**(附註五)	8,054,563	75	4,918,739	68
5910	**營業毛利**	2,714,436	25	2,334,405	32
	營業費用(附註五)：				
6100	推銷費用	70,196	1	56,332	1
6200	管理及總務費用	297,845	3	74,300	1
6300	研究發展費用	396,019	3	234,547	3
	營業費用合計	764,060	7	365,179	5
	營業淨利	1,950,376	18	1,969,226	27
	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	13,434	-	16,993	-
7122	股利收入	15,349	-	19,781	-
7131	政府補助收入(附註七)	18,250	-	2,737	-
7140	處分投資利益	32,786	-	100,241	1
7160	兌換利益淨額	70,134	1	58,441	1
7260	存貨跌價回升利益	-	-	28,707	-
7480	什項收入	7,650	-	26,872	-
		157,603	1	253,772	2
	營業外費用及損失：				
7510	利息費用(附註四(七))	91,701	1	45,736	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(五))	212	-	-	-
7570	存貨跌價及報廢損失	178,593	2	-	-
7630	減損損失(附註四(二))	6,515	-	-	-
7880	什項支出	-	-	64,945	1
		277,021	3	110,681	2
7990	**稅前淨利**	1,830,958	16	2,112,317	27
8110	**所得稅費用**(附註四(十四))	108,379	1	306,596	4
	合併總損益	$ 1,722,579	15	1,805,721	23

		稅前	稅後	稅前	稅後
	每股盈餘(元)(附註四(十三))				
9750	基本每股盈餘	$ 8.70	8.03	10.63	9.15
	基本每股盈餘－追溯調整		$ 10.07		8.67
9850	稀釋每股盈餘	$ 8.51	7.86	10.43	8.98
	稀釋每股盈餘－追溯調整		$ 9.88		8.51

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長： 總經理人： 會計主管：

中美矽晶製品股份有限公司
現金流量表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

		97年度	96年度
	營業活動之現金流量：		
	本期淨利	$ 1,722,579	1,805,721
	調整項目：		
	折舊及攤銷	582,537	377,964
	提列(迴轉)呆帳費用及呆滯損失	178,593	(10,384)
	遞轉呆帳損失	(6,831)	(274)
	處分備供出售金融資產淨利益	(32,786)	(100,183)
	金融資產評價損失淨額	-	381
	處分及報廢固定資產及閒置資產利得	(694)	(4,011)
	依權益法認列之投資利益	(95,286)	(195,600)
	減損損失	6,515	-
	現金增資保留員工認購之酬勞成本	42,600	-
	公司價值變動列入損益之金融資產－流動減少	-	27,164
	應收票據及帳款(含關係人款)增加	(161,528)	(474,569)
	存貨增加	(338,208)	(279,679)
	其他金融資產－流動減少(增加)	(124,757)	1,014
	其他與營業相關之資產減少(增加)	(21,260)	7,857
	遞延所得稅資產減少	58,507	57,295
	預付材料款增加	(2,832,718)	(2,302,304)
	應付票據及帳款(含關係人款)增加	267,421	368,456
	其他與營業相關之負債增加	116,656	96,553
	應付退休金負債增加	704	1,307
	遞延貸項淨變動數	9,535	(4,391)
	預收貨款增加	2,788,370	2,246,632
	營業活動之淨現金流入	2,179,949	1,618,949
	投資活動之現金流量：		
	取得備出售金融資產	(3,198,087)	(237,309)
	出售備供出售之金融資產價款	40,790	103,678
	出售固定資產價款	11,586	2,703
	購置固定資產	(1,389,650)	(1,259,035)
	收回被投資公司清算股款	233,085	-
	其他投資活動增加	(6,646)	(3,411)
	投資活動之淨現金流出	(4,308,922)	(1,393,374)
	融資活動之現金流量：		
	現金增資	1,097,250	-
	短期借款增加	106,588	341,683
	長期借款增加(減少)	2,500,000	(55,000)
	員工行使認股權	28,183	78,374
	發放員工紅利	(135,747)	(67,567)
	發放董監事酬勞	(1,194,574)	(596,819)
	發放董監事紅利	(29,412)	(15,683)
	融資活動之淨現金流入	2,372,288	(315,012)
	本期現金增加(減少)數	243,315	(89,437)
	期初現金餘額	681,409	770,846
	期末現金餘額	$ 924,724	681,409
	現金流量資訊之補充揭露：		
	本期支付利息(不含資本化利息)	$ 54,008	17,552
	本期支付所得稅	$ 255,056	222,616
	不影響現金流量之融資活動：		
	一年內到期之長期負債	$ 235,294	-
	以現金償還固定資產：		
	固定資產增加數	$ 1,710,034	1,267,565
	應付設備款變動數	(320,384)	(8,530)
	現金支付	$ 1,389,650	1,259,035

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長： 總經理人： 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
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

		97年度	96年度
	營業活動之現金流量：		
	本期淨利	$ 1,722,579	1,805,721
	調整項目：		
	折舊及攤銷	816,992	501,720
	提列(迴轉)呆帳費用及呆滯損失	178,593	(28,707)
	遞轉呆帳損失	(6,165)	(274)
	處分備供出售金融資產淨利益	(32,786)	(100,183)
	金融資產評價損失淨額	-	381
	處分及報廢固定資產及閒置資產損失	4,890	4,673
	依權益法認列之投資損失	212	-
	減損損失	6,515	-
	現金增資保留員工認購之酬勞成本	42,600	-
	公司價值變動列入損益之金融資產－流動減少	-	27,164
	應收票據及帳款(含關係人款)增加	(80,669)	(533,740)
	存貨增加	(416,472)	(359,732)
	其他金融資產－流動增加	(29,262)	(14,462)
	其他與營業相關之資產減少	1,058	3,529
	遞延所得稅資產減少	12,684	57,295
	預付材料款增加	(2,867,266)	(2,300,174)
	應付票據及帳款(含關係人款)增加(減少)	(766,689)	338,499
	其他與營業相關之負債增加	230,625	48,499
	應付退休金負債增加	704	1,307
	遞延貸項淨變動數	-	2,248,566
	營業活動之淨現金流入	1,606,511	1,700,002
	投資活動之現金流量：		
	取得備出售金融資產	(1,292,818)	-
	取得權益法長期股權投資	(987,178)	(162,685)
	出售備供出售之金融資產價款	40,790	103,678
	出售固定資產價款	13,078	4,070
	購置固定資產	(1,476,378)	(1,516,329)
	收回被投資公司清算股款	233,085	-
	其他投資活動增加	(17,867)	(9,049)
	投資活動之淨現金流出	(3,487,288)	(1,580,315)
	融資活動之現金流量：		
	現金增資	1,097,250	-
	短期借款增加(減少)	(99,261)	433,965
	長期借款增加(減少)	2,500,000	(55,000)
	員工行使認股權	28,183	78,374
	發放員工紅利	(135,747)	(67,567)
	發放股東紅利	(1,194,574)	(596,819)
	發放董監事酬勞	(29,412)	(15,683)
	融資活動之淨現金流入(出)	2,166,439	(222,730)
	匯率影響數	12,608	(8,144)
	本期現金增加(減少)數	298,274	(111,187)
	期初現金餘額	749,933	861,040
	期末現金餘額	$ 1,048,207	749,933
	現金流量資訊之補充揭露：		
	本期支付利息(不含資本化利息)	$ 83,979	41,884
	本期支付所得稅	$ 287,768	237,598
	不影響現金流量之融資活動：		
	一年內到期之長期負債	$ 235,294	-
	一年內到期之長期應付票據	$ 47,592	-
	以現金償還固定資產：		
	固定資產增加數	$ 1,792,890	1,525,907
	應付設備款變動數	(316,514)	(9,578)
	現金支付	$ 1,476,376	1,516,329
	合併現金淨流出數：		
	合併日受之負債	$ (1,114,616)	-
	合併產生之商譽	646,813	-
	合併取得之非現金資產	1,760,621	-
		$ 1,292,818	-

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長： 總經理人： 會計主管：

中美矽晶製品股份有限公司
股東權益變動表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日
單位：新台幣千元

	普通股	預收股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	股東權益其他項目 累積換算調整數	股東權益其他項目 未認列為退休金成本之淨損失	股東權益其他項目 金融商品未實現損益	合計
民國九十六年一月一日餘額	$ 1,832,890	5,521	1,431,757	98,616	899,922	18,804	-	676,014