## 股東 台啓

(無法投遞時,免退回)

# 中美矽晶 東京 有限公司 九十九年 震奮 意議事錄

- 時 間:中華民國九十九年六月十五日(星期二)上午九時正
- 地 點:新竹科學工業園區科技生活館 201 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 299, 626, 276 股,出席股東代表股數 183, 639, 364 股,

- 三、報告事項
- (一)九十八年度營業狀況報告,敬請 公鑒。(請參閱附件)
- (二)監察人審查九十八年度決算表冊報告,敬請 公鑒。(請參閱附件)
- (三)九十八年度背書保證情形報告,敬請 公鑒。(略)
- (五)九十七年度及九十八年度現金增資執行狀況報告,敬請 公鑒。(略)
- 四、承認事項
- 案 由:承認本公司九十八年度營業報告書及財務報表業,敬請 承認。 說 明:(一)本公司九十八年度各項財務報表,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聯合會計師事務所陳振乾、吳惠 蘭會計師查核簽證完竣,違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)。
- 決 議:經主席徵詢全體出席股東,無異議照案承認。
- 需由:承認本公司九十八年度盈餘分派案,故請 承認。
- 策 由:承認本公司九十八年度盈餘分深紫, 敬請 承認。 現 明:(一)本公司九十八年度復後赴益為新台幣 475,559,902 元,依法提列法定 盈餘公積新台幣 47,555,990 元,加計期初餘額新台幣 733,741,188 元,可分配盈餘計有新台幣 1,161,745,100 元。 (二)員工紅利新台幣 92,053,856 元,其中現金新台幣 65,053,856 元;股 累新台幣 27,000,000 元,其發行股數以股東會前一日收盤價並考量除 權餘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
- (三)九十八年度盈餘分派表(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。
- 決 議:經主席微詢全體出席股東,無異議照案承認。

## 五、討論事項

- 第一案 (董事會提) 樂 由: 討論盈餘及員工紅利轉增資發行新股票,提請 公決。 現 明: (一)本公司為考量未來業務發展需要,擬自可分配盈餘中提撥股東紅利新 台幣 209, 738, 400 元,每股新台幣 10 元,計發行新股 20, 973, 840 股; 按配股基準日股東名簿記載之持股數,每仟股無償配發 70 版,上迄分 配不足一股之畸零股份,改發現金至元為血,其股份授權董事長於 定人按票面金額認購之;員工紅利新台幣 27, 000, 000 元,其發行股數 以股東會前一日收鑑價進考量除權除急之影響為計算基礎計算之,計 算不足一股之員工紅利以盈舍效。 (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)配股基準日保股東常會通過後進星報主管機關核准後授權董事會另訂 之。

  - (四)本公司若因冒回庫藏股或將庫藏股轉讓予員工或遇有可轉換公司借行
  - 本公司舌因貝回库藏殷或將奉藏殷釋讓中員工或過有可釋機公司價行 使轉換為普遍殷或員工依認股權憑證行使認股權而發行新殷,則殷東 之配股比例,授權董事會按除權基準日流通在外殷數,依比例再調整 (五)上述增資發行新股相關事項,若因主管機關規定或案額環境影響而雲
  - 修正時,擬提請股東會授權董事長全權處理
- 補充說明:員工股票紅利依99年6月14日本公司收錄價68.9元並考量除權除息之
- : 員工股票紅利依99 年 6 月 1 4 日本公司收繳價 68.9 万.赴考董俗權除急之 影響為計單基礎,以股票執利新台幣 55 元,以现金發放。 本業施生席從均全體出席股東無異議照案通過,自可分配盈餘中提撥股東 股票股利斯金幣 209.738.400元,計時費折撥 20,973.840 股,及員工股 集紅利斯金幣 27,000,000元,計時行新股 20,973.840 股,及員工股 集紅利斯金幣 27,000,000元,計時行新股 425,464 股,不足一股之員工 《結紅於海里尼亞·巴里尼亞·巴里尼亞 紅利新台幣 55 元,以現金發放。

- 案 由:討論辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案,提請 公決。 田·司伽柳姓风全省貝敦行首也成分於歐门海77年化忍經濟, 疾術 公洪 明:(一)為購置機器設備成海外購料成價選銀行借放成轉投資成其他因應本公 司未來發展之資金需求, 擬請授權董事會於追當時機, 規當時金融市 場狀況, 於不超過 80,000 仟股普通股之額度內, 鄉理現金增資發行普 通股參與發行海外存託憑證以因應本公司資金需求, 本計劃預定進度
  - 电成子外载引水分作机总磁从四地水公司员业高水、外旬期成之股 条资各集聚交线物险情绪行,其预计可產生強化公司之競爭力,改 各財務結構,並提升營運效能之效益,對股東權益有其正面助益。 )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.本次現金增資除依公司法第267條之規定、保留發行普通股總數之 10%由本公司員工認購,其餘90%擬依證券交易法第28條之1規定 由原股東放棄優先認購權利,全數提撥以參與發行海外存託憑證方
  - 式對外公開發行。員工未認購部分,稅權董事長治特定人認購,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. 现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價 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
  - 24.0小期間引入之,然沒付含主言機關之相關規定: (1)將依申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,不得依許價目本公司營通股於國內櫃檯買賣市場之收盤價、訂價目前一、三、五個營業目擇一計算之普通股收盤價之簡單算辦平均數却除無價配股於辦(法,此學的股),每公益。如,如 除權(或滅資除權)及除息後平均股價之九成。
  - 惟若國內相關法今發生變動時,亦得配合法令規定調整訂價方 惟右國內相關法令發生變動時,亦侍配合法令飛足調監引債为 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 前遠範圍內,投權由董事長依國際價例、並參考國際資本市場、 國內市價及彙總團購情形等,洽證券承銷前訂定之。 (2)對原股東之權益而言,若以上限80,000 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 發引了通過學典發引,即作作此認過引,并,則原放來放機物辨的 例義高為21.0點,且贈實此益顯規是,可提供公司數章力以為 息股東;另海外存託憑證發行價格的決定方式,係以普通股在 國內櫃檯買賣市場所形成之公平市價為依據,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
- 里 大 形 智。 (二) 木 少 現 全 婵 資 發 行 善 涌 股 象 敞 發 行 海 外 存 好 馮 紛 計 割 之 發 行 價 )本块坝金增資發行普通服參與發行海外存託憑證計劃之發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、計畫項目、預定進度及預計可能產生效益等相關事項,營其他一切有關本次現金增資之事項,授權董事會視市場狀況調整、訂定與辦理,如經主管機關核定及基於營運計估成因客觀環境變動而需修正者、授權董事會全權處理。為配合本次現金增資普通服參與發行海外存託憑證,授權董事長或其指定之人士代表本公司簽署一切有組與金額於這級外在於海級各方法人及驗理一切相關事实。 有關參與發行海外存託憑證之文件,及辦理一切相關事宜。
- (四)前述未盡事宜,授權董事會依法全權處理之。 (五)提請 公決。
- 股東戶號 4239 股東提案,並經股東戶號 68678 股東附議,提案內
- 託憑證以因應本公司資金需求",並檢呈替代議案之書面,由司儀 宣讀該替代案「辦理國內現金增資發行普通股或現金增資發行普通
- 由:討論辦理國內現金增資發行普通股或與金增資發行普通股參與發行海外奔花憑證案,提請公汰。 明:(一)為購置機器設備或充實營運資金或海外購料或償還銀行借款或轉投資成其他因應本公司未來發展之資金需求,挺請授權董事會於適當時機,視當時金融市場狀況,於不超過80,000 仟股普通股之額度內擇一或以格配之方式,分次或同時辦理與金增資發行普通股及與發行海外存託憑證以因應本公司資金需求,本計劃預定追度為資金募集完成後即陸續執行,其預計可產生強化公司之競爭力,改善財務結構,並提升管運效能之效益。對股東權益有其正面助益。
  - (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

  - 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,投權董事會採詢價關購或公開申購方式擇一連行,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配股基單日與名第元設之持股比例認應。不足一股之畸家股,由股東自認股基單日起五日內至股務代理機構辦理合併成整股之登記,逾期未併湊者视為放棄。員工及原股東放棄認購或認購不足部份,擬授權董事具公益等な 40 個等。
  - 長洽特定人認購之。 若採詢價團購方式,除依公司法第267條之規定提撥增資發
  - 若採詢價圖購方式,除依公司法第 267 條之規定提榜增資務 行股數 10%-15%由本公司員工認購外,其餘股份擬請股東會 門意依證券交易法 28 條之 1 規定,故棄優先認購權,以詢 價圖購方式辦理對外公開承鋪。另本公司員工若有效棄認購 或認購不足部份,擬授權董事長治特定人認購。 2.本次現金增資之發行價格,條依「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 日釋一計算之營通股收盤價簡單算術平均數扣除無價配股 股份房格更發經中的財便之士由。
  - 除權及除息後平均股價之七成。 如採詢價圖購方式辦理承銷,其發行價格之訂定,於向金管 會申報案件、辦理詢價圖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服
  - 益損之尚率并有十列數扣你無損配股你推及你急後十列股價之九成。 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。 (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
  - 1. 本次現金增資除依公司法第267條之規定,保留發行普通股 1. 本文規金增資除依公司法第267條之規定,保留發行普通股總數之10%由本公司員工認購,其餘90%擬依證券交易法第28條之1規定,由原股東放棄優先認購權利,全數提賴以參與發行海外存託憑證方式對外公開發行。員工未認購部分,投權董事長治特定人認購,或視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有償款之原有價款。
    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。

  - 關規定:
    (1)解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,不得低於訂價日本公司普通股於國內櫃檯買賣市場之收貨價、訂價一工。但必要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
  - 平均股價之九成。 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 際發行價格於前途範圍內,投權由董事長依國際價例, 並參考國際資本市場、國內市價及彙總圖購情形等, 證券承銷商訂定之。 (2)對原股東之權益而言,若以上限80,000 仟股金數辨理現 今檢查數行禁補那象,也終行成立場物對計算,數點即
  - 金增資發行普通股參與發行海外存託憑證計算,對原股 東股權稀釋比例最高為 21.08%,且增資效益顯現後,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,係以普通股在國內櫃檯買賣市場所形成之 公平市價為依據,原股東仍得以接近海外存託憑證之發 公一中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彩
  - 響。
    (四)本次籌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、計畫項目、預定進度及預計可能產生效益等相關事項、變其他一切有關本次現金增資之事項。授權董事會,根據從及基於營運評估或因客觀環境變動而高勞正者,授權董事會全權處理。為配合本次籌資業,授權董事長或其指定之人士代表本公司簽署一 切有關本次籌資案之文件,及辦理一切相關事宜。
  - (五)前述未盡事宜,授權董事會依法全權處理之。
- (六)提請 公決。 本案經主席徵詢全體出席股東無異議依股東所提替代案通過。

- 第三案
- 案 由:討論修訂「公司章程」案,提請 公決。 說 明:(一)為因應公司營運之需求,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。

(養事会提) 案 由:討論修訂「背書保證辦法」案,提請 公決。

- 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)。
- 決 議:經主席徵詢全體出席股東,無異議照案通過。

(三)提請 公決

第王	主案			(董事會提)
宏	由:討論修訂「資金貸與他人作業辦法」	室,提請	公法。	

- 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
- (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。
- 案 由:討論本公司九十七年度現金增資選擇享受五年免徵營利事業所得稅案,捐
- 胡 明:(一)本公司九十七年度現金增資及盈餘轉增資務行新股,共計增加實收資 一)本公司九十七千度別益增員及盈餘轉增員發行何報度,共訂增加員收員 本額 210,860,100 元·其中現金增資發行新股 10,000,000 股·每股 110 元,總募集資金 1,100,000,000 元,業經經濟部工業局核准適用新興 重要菜啲性產業投資案,擬選擇適用五年免徵營利事業所得稅。 二)依保進產業升級條例第八條及第九條規定辦理。
  - (三)提請 公決。
- 程:股東戶號 4239 股東提案,並經股東戶號 68678 股東附議,提案內容如下: 公司近年來在節稅方面已有顯著成效,現金增資時如選擇股東投資抵減對 整體免稅效益較大,遂提案將原議案「本公司九十七年度現金增資選擇享 受五年免徵營利事業所得稅案」,修正為「本公司九十七年度現金增資選擇
- 決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議依股東所提修正案通過。

七、散會:上午九時三十五分整



民國九十八年中美矽晶,全年合併營收為新台幣 119 億 201 萬,稅後淨利為新台幣 4 億 7556 萬元,稅後每股盈餘為新台幣 1.69 元,在全壤金融風暴肆虐之下,仍能維持自 1998 年以來,連 續第 12 年營收維持成長,與民國九十七年相較,合併當收成長 10.5%。

- 預點 12年含饭即转成食、與民國九十七年相較、合併合收成表 10.5%。 回顧北十八年公司号電線比、受到方域經濟 菜 低速的影響、第一章总含太陽能以及半等體 島國產品均仍深陷菜栽飲潮、市場高末大幅萎缩、產品銷售價格亦不斷向下程底,公司營收及復 利受財極大的挑戰、第一季及第三季。太陽能產也附待的持續下跌,然市場高末開始自 依點及彈、 土產者蘇布達亞土橋,公司自第三季或市門的重新做助機產計劃、总括係能、半等權以及監實 石基板部分別進行 30%—50%不等之機允計劃,第四季開始,太陽能產出打算受急於歐洲業者因生 是成本者實、約約特毫亞洲下軍,產品銷售價格下或之勞也開始收收、本公司出貨量以及營業額 自九十八年九月開始,即重四成長腳步、隨產能構充逐月創造新高。
- 九十八年而對紛至非來的各項挑戰,經管關隊東韓風雨生信心的信念,以臨危不亂的態度。 楊潔稿村,除了近遠德動為-編構滅成本之因應措施,更適時衛出轉換故率優於市場同處表点之人。 太陽能品圖,半學體以及差質不基級出貨亦隨果氨逐辦復趣。創造出侵於市場成長幅度之佳績。 本公司不僅是台灣也是全班分載以太陽循連品銷售業務為土體的公司中仍暂保持成長與獲利之職
- 九十九年上半年,由於三項主力產品的市場需求不斷舉升,本公司亦全力擴充產能以迎接 機、太陽能晶固產能的維持國內龍頭地位,美顯子公司亦隨業務規模機供成長,已成為美國境! 規模首屬一指的專業蟲晶職,集團營收不斷逐月締造新高。
- 展室九十九年下半年全球經濟發展,除歐洲部份國家債信問題仍有特逐步解決外,景氣基本 面已相當穩定而健康,世界各國經濟成長率預測紛紛上調,再加上市場產品需求仍盛,因此預期 公司本年度銷售業續與九十八年相較,蔣可室持續維持成長,獲利亦將隨之增加。
- 本公司各項產品年度經營方針及策略如下:
- 太陽能產品:除持續提升生產規模外,以質取勝,持續推出轉換效率高於市場問級之產品 以強化期售利基,並加速往供應鏈下游耕耘,以鞏固終端市場,擴大全球市 場佔有率。
   半等體產品:推出八寸新規給產品,擴大產品線佈局以強化與國際大廠合作關係。
- 3. 藍寶石基板:逐步加大超高亮度規格產品出貨比重,並積極開發4吋規格客戶以提升銷售
- 本公司對於研發資源之投注一向不遺於力,即使面對九十八年全球景氣低迷,研發經費投入 比率其而高於過去數年之平均值,因此,本公司除擁有多年產品專業製造經驗外,更擁有得異之 化十世间的以近如数十个人可能。因此,如此,如此,如此,如此而如此就是这种情况及是, 是品關發發拍檢查,得以不斷相劃越越時轉開之新規產品,以更完整的產品維備的以及無數 現,獲得市場以及客戶之高度青睐。本公司經營團隊將秉持一貫態度,不斷勢力創並公司競爭優 勢來競逐商機,我們更有充分的信心,能持續創造公司優異的營收與獲利表現,來感謝所有股東
- 最後非常感謝全體股東長期的鞭策與鼓勵,謹代表所有公司全體同仁及董事會成員,致上最

游祝各位 身體健康 萬事如章



監察人審查報告書

【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

· 有業務關係之公司。 · 本公司直接持有普通股股權超

過百分之五十之子公司。 ·本公司與本公司之子公司持有 三、本公司與本公司之子公司持有

、本公司與本公司之十公司特有 普通股股權合併計算超過百分 之五十之被投資公司。 1、對本公司直接或極由其子公司 間接持有本公司普通股股權超 適百分之五十之母公司。

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本公司直接及間接持有表決權股份本公司直接及問接持有表決權股份

百分之百之公司間,得為背書保證。 建百分之九十以上之公司間,得為背 對於因共同投資關係由各出資股東。 書保證,且其金額不得超過本公司淨

資或透過持有表決權股份百分之百 依其持股比率對被投資公司背書保

修 訂 後 本公司所背書保證之對象如下:

證者,不受前二項規定之限制,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

不超過本公司淨值的百分之五

以不超過本公司淨值的百分之十為限,惟對子公司則以本公司

、對單一企業責書保證之額度

十為限。

累積對外背書保證之總額,以 修訂條文

係文 修 訂 前 第二條 本公司所背書保證之對象如下:

之公司出資。

、對外背書保證之總額,以不超

過本公司淨值的百分之三十為

、對單一企業背書保證之額度,

以不超過本公司淨值的百分之

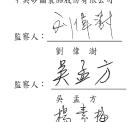
第四條 背書保證額度

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表、合併財務報 表及盈餘分派議案等,其中財務報表及合併財務報表業經委託安侯建業 聯合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、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 本公司九十九年股東常會

【附件】

中美矽晶製品股份有限公司



華 民 國 九十九 年 三 月 三十一



			單位:新台幣元
項	目	金	額
坝	В	小 計	合 計
期初未分配盈餘:			733,741,188
加:九十八年度稅後純益			475,559,902
減:提列10%法定盈餘公	積		47,555,990
可分配盈餘:			1,161,745,100
分配項目:以九十八年度 滅 : 股東紅利 (股票股利 (現金股利	0.7 元/股)	209,738,400 299,626,276	509,364,676
期末未分配盈餘			652,380,424

□○x 只上紅利 92,053,856 元,其中現金 配發董監事酬勞 12,273,847 元

- 註:1.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,提請股東會授權董事會按除權(除息)基準日流通在外股數,依比例再調整
- 2.現金股利發放至元為止(元以下無條件捨棄),配發不足一元之畸零股款以轉回 未分配盈餘方式處理之。

董事長 盧明光 经理人 徐秀蘭 主辦會計 呂芳昱 芝呂

中美矽晶製品股份有限公司

公司草程修訂兩後對照表										
條文	修	訂	前		修	訂	後		説	
第七條	本公司股票棚	為記名	式,由董事三	本公司	]股票概	為記名	式,由	董事三	依主	
	人以上簽名或	蓋章,	並經主管機關	人以上	-簽名或	蓋章,	並經主行	音機關	推動	
	或其核定之發	行機關	登記機構簽訂	或其核	定之發	行機關	登記機材	黄簽證	實體	
	後發行之。本	公司發	行新股時,其	後發行	之。本	公司發	行之股份	分得免		

第七條	本公司股票概為記名式,由董事三	本公司股票概為記名式,由董事三 依主管機關
	人以上簽名或蓋章,並經主管機關	人以上簽名或蓋章,並經主管機關推動全面無
	或其核定之發行機關登記機構簽證	或其核定之發行機關登記機構簽證實體作業
	後發行之。本公司發行新股時,其	後發行之。本公司發行之股份得免
	股票得就該次發行總數合併印製,	印製股票,並應洽證券集中保管事
	且發行之股份得免印製股票,惟該	業機構登錄。
	股份應洽證券集中保管事業機構登	
	錄。	
第二十一條	董事會之決議,除公司法另有規定	本公司董事會之召集應於七日前以修訂條文
	外,應有董事過半數之出席,並以	書面、電子郵件(E-mail)或傳真方
		式通知各董事及監察人。本公司如
		遇緊急情形得隨時召集董事會,並
	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	傳真方式為之。
	以一人受一人之委託為限。	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。
第三十二條	本章程訂立於中華民國(以下同)六	本章程訂立於中華民國(以下同)六 增列本次修
	十九年十二月十五日,(略)	十九年十二月十五日,(略) 訂日期
	第二十二次修正於中華民國九十十	第二十二次修正於中華民國九十八

年六月三日。

年六月十五日。

第二十四次修正於中華民國九十九

第二十三次修正於中華民國九十八 自呈奉經股東會通過後施行之

年六月十九日

年六月三日。

自呈奉經股東會通過後施行之。

十為限,惟對子公司則以本公司 淨值的百分之四十為限。 、本公司及其子公司整體得為 背書保證之總額及對單一企 净值的百分之四十為限。 業背書保證之金額以不超過 四、因業務往來關係所為之背書 保證,除受前項規範外,背 書保證額度應與最近年度或 截至背書保證時一年內之進 貨或銷貨金額孰高者相當。 前述淨值以最近期經會計師查核簽 證或核閱之財務報表所載為準。 遊成機関之財務機長所載為單。 決策及授權曆級 本公司辦理背書保證事項,應先經本公司辦理背書保證事項,應先經 董事長於單等美金查信萬元之限額 董事長於單等美金查信萬元之限額 戶次行。事後再報經董事會追認之,內決行,等後再報經董事會追認之, 並將辦理之有關情形報服裝會備查,並將辦理之有關情形報服裝會備查, 並將辦理之有關情形報服裝會備查,並將辦理之有關情形程服裝會備查, 本公司の必要額、本書館, 故 為此 小公司の學與係公本館, 故 為此 本公司已設置獨立董事時,其為他本公司已設置獨立董事時,其為他人 人背書保證時,應充分考量各獨立董,背書保證時,應充分考量各獨立董事 人為古的地區。他人分至於四十三月百日地區。他人分至於四十至 至之意見,並維集同意或及對之明在之意,主維集同意或反對之明 意見及反對之理由列入董事會紀錄。 表見及反對之理由列入董事會紀錄。 本公司直接及問接持有表決權股 份達百分之九十以上之子公司依 第二條規定為背書保證前,應提 報董事會決議後始得辦理。但本 公司直接及間接持有表決權股份 百分之百之公司間背書保證,不 在此限。 背書保證辦理程序如" 第八條 背書保證辦理程序如下 用各体證辦理程行如下。 (略) 匹 本公司因情事變更,致背書保 證對東不符本施行辦法規定或 全額超限時,應訂定改善計 畫,將相關改善計畫送各監察 相關改善計畫送各監察人,並依 人,並依計畫時程完成改善。 計畫時程完成改善。 過。 第一次修正於中華民國八十八年三 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 第二次修正於中華民國八十八年十 第一次防止が中華民國ハ十八年十 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九十二年六 月十三日。 第四次修正於中華民國九十七年六 同十三日。 | 月十九日。 | 第五次修正於中華民國九十八年六 | 第五次修正於中華民國九十八年六 用三日。 第六次修正於中華民國九十九年六 月十五日。 月三日。 【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

П					
			資金融通期限,以一年為限,其計	資金融通期限,以一年為限,其計	
			算方式不得低於本公司向金融機構	算方式不得低於本公司向金融機構	
			短期資金借款之最高利率並按月計	短期資金借款之最高利率並按月計	
			息。	4.0	
			如情形特殊者經董事會之同意,得依	本公司與其母公司或子公司間,或	
			實際狀況需要延長其融通期限。	其子公司間之資金貸與,應依前項	
				規定提董事會決議,並得授權董事	
				長對同一貸與對象於董事會決議之	
4				一定額度及不超過一年之期間內分	
				次撥貸或循環動用。	
				前項所稱一定額度,公開發行公司	
				或其子公司對單一企業之資金貸與	
				之授權額度不得超過該公司最近期	
				財務報表淨值百分之十。	
				如情形特殊者經董事會之同意,得依	
				實際狀況需要延長其融通期限。	
	第	十一体	中華民國七十九年五月二十九日通	,,	增列本次修
	- 1		過。	過。	訂日期
		- 1	*	第一次修正於中華民國八十八年三	-, -, ,,,
		- 1	月十九日。	月十九日。	
			第二次修正於中華民國八十八年十		
		- 1	二月二十二日。	二月二十二日。	
		- 1	第三次修正於中華民國九十一年三		
1		- 1		月二十五日。	
		- 1	第四次修正於中華民國九十二年六		
		- 1		月十三日。	
			第五次修正於中華民國九十七年六		
			A	月十九日。	
			第六次修正於中華民國九十八年六		
			月二日。	月三日。	

修 訂 往 資金融通期限及計算方式

第七次修正於中華民國九十九年六

(05)

## 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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表,暨截 至各該日止之民國九十八年度及九十七年度之相益矣, 股東權益變動表及現金流量表, 業經本會計師查核竣事。上開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 對上開財務報表表元意見。中美矽晶製品股份有限公司民國九十二年度及九十七年度採權益法 評價之長期股權投資中,有關GlobiTech Incorporated 及民國九十二年度之ZE Poly Pte Ltd.財務 1430 报表来經本會計師查檢,而係由某他會計師查檢,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 1440 其他會計師之畫核報告。前述未經本會計師畫核之民國九十八年及九十七年十二月三十一日長 期股權投資金額分別為新台幣(以下同)2,340,487千元及2,359,481千元,占資產總額之11%及13% ;民國九十八年度及九十七年度所認列之投資(損)益淨額分別為25,500千元及(35,873)千元,其絕對值占稅前淨利之5%及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, 在当時中的成就有一時上級政權所仍有機不完成之 就在必要的一种形成對正確引起機一時 以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項直接工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額 投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。

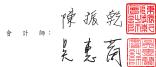
依本會計師之意見,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,第一段所述財務 報表在所有重大方面條依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中 與財務會計學則相關之規定是一般公認會計原則編製,是以允當表達中美份出製品股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況,暨截至各該日止之民國九十八年度及 九十七年度之經營成果與現金流量。

ルード及へになる成れてかなが、中美砂晶製品股份有限公司自民國九十八年一月一日起,依財務 董事長: 會計舉則公報第十號「存貨之會計處理舉則」第一次修定條文之規定衡量存貨,致民國九十八 年度稅後淨利及基本每股盈餘分別減少56,270千元及0.20元。另,自民國九十七年一月一日起, 首次依財務會計率則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理舉則」及會計研究發展基金會 (96)基秘字第052號及第267號函規定,衡量及認列員工分紅及董事監察人酬勞及現金增資保留 由員工認購部份之酬勞成本,致民國九十七年度稅後淨利及基本每股盈餘一追溯調整因此分別 減少193,298千元及0.75元。 民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表,主要係供補充分析之用,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,該等明細表條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九十八年度及九十七年度之合併財務報表,並經本會計師出具修正式無保留意見之直核報告在案,備供參考。





證券主管機關 核准簽證文號: 台財證六字第0940129108號 民 國 九 十 九 年 三 月 二十四 日

### 安侯建業稱合會計師事務府

No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park, Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955 Fax 传真 + 886 (3) 563 2277 Internet 網址 www.kpmn.com two

4000 營業收入:

銷貨收入(附註五) 滅:銷貨退回及折讓

勞務收入

營業成本(附註五) 營業毛利

推銷費用 管理及總務費用

研究發展費用

股利收入

處分投資利益 戻が収り付益

兌換利益浄額

什項收入(附註セ(六))

營業外費用及損失: 利息費用

税前净利 所得稅費用(附註四(十二)) 本期淨利

減損損失(附註四(二))

基本每股盈餘一追溯調整 稀釋每股盈餘 稀釋每股盈餘一追溯調整

養業費用合計

政府補助收入(附註十)

答案序列 營業外收入及利益: 利息收入 採權益法認列之投資收益(附註四(五))

加工收入(附註五)

營業收入淨額

#### 會計師查核報告

## 中美矽晶製品股份有限公司董事會 公鑒:

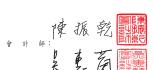
中美矽晶製品股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資 產負債表,暨截至各該由止之民國九十八年度及九十七年度之合併損益表,合併股東權益變動 表及合併現金流量表,業經本會計節查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任, 本會計節之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之子 公司GlobiTech Incorporated民國九十八年度及九十七年度之財務報表及採權益法評價之被投資公 公司(iob)Tech Incorporate(民國九十八年度及九十七年度之財務報表及採權益法件價之機投資公司 ZE Poly Pte Ltd, 民國九十七年度之財務報表未經本會計師查核、局, 係由其他會計師查核、因此, 本會計節對上間合併財務報表所表示之意見中, 有關上述子公司及被投資公司財務報表所, 列金額及其於合併財務報表附註十一之(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。 (iob)Tech Incorporated 民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣(以下河)1,710,960千元及1,518,422千元, 皆占合併資產總額之8%、民國九十八年度及九十生年度之營業收入淨額各為1,086,087千元及829,287千元, 占合併營業收入淨額之10%及8%。另, 民國九十七年十二月三十一日上述採權益法評價之長期股權投資為65,509千元, 民國九七七年度認到投資損失為21千元。

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 本會可的條款照實可即塑核查經期指報及規則變一級公認每可平則規劃並取行重視工作, 以合理確信合併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合併財務報表 所列金額及所猶需事項之查核證據、評估管理暗潛編製合併財務報表析親且全計於親則及所作 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,第一段所述合併

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及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合

如合併財務報表附註三所述,中美矽晶製品股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月 一日起,依財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修定條文之規定衡量存貨 ,致民國九十八年度稅後淨利及基本每股盈餘分別減少56,270千元及0,20元。另,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號及第267號函規定,衡量及認列員工分紅及董事監察人酬勞 及現金增資保留由員工認購部份之酬勞成本,致民國九十七年度稅後淨利及基本每股盈餘一追 溯調整因此分別減少193,298千元及0.75元。

## 安侯建業聯合會計師事務所



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 九十九 年 三 月 二十四 日





											單位:新台幣千元									
			98.12.31		97.12.31				98.12.31		97.12.31									
	資 產 流動音產:	金	額	%	金 額	%		負債及股東權益 流動負債:	金 額	%	金 額 %		資 產 流動資產:	98.12.31	%	97.12.31	6		負債及股東權益 流動負債:	98.12.31
0	現金(附註四(一))	S	874,528	4	924,724	5	2100	短期借款(附註四(七)及六)	\$ 648,665	3	1,023,804 6	1100	現金(附註四(一))	\$ 973,319	5	1,048,207	6 210	00	短期借款(附註四(八)及六) S	1,033,046
0	應收票據及帳款淨額(附註四(三))		1,654,942	8	1,207,136	7	2120	應付票據及帳款	1,185,480	6	758,090 4	1140	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	2,187,834	10	1,527,123	8 212		應付票據及帳款	1,386,941
0	應收關係人款項(附註五)		299,148	1	308,195	2	2150	應付關係人款項(附註五)	489,753	2	283,005 2	1150	應收關係人款項(附註五)	120,169	1	80,015	- 215		應付關係人款項(附註五)	21,654
0	其他金融資產—流動(附註五)		208,336	1	174,880	-	2261	預收貨款(附註七)	717,347	3	777,792 4	1190	其他金融資產一流動(附註五)	209,809	1	99,101	1 226		預收貨款(附註七)	717,424
0	存貨淨額(附註四(四))		1,008,345	5	1,206,108	7	2272	一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)	408,333	2	235,294 1	1210 1286	存貨淨額(附註四(四)) 遞延所得稅資產—流動(附註四(十四))	1,324,992 43,259	6	1,712,465 32,942	9 227		<ul><li>一年內到期之長期借款(附註四(九)及六)</li><li>一年內到期長期應付票據(附註四(十))</li></ul>	408,333 18,335
6	遞延所得稅資產一流動(附註四(十二))		-	-	32,942	-	2298	應付費用及其他流動負債(附註四(十二))	575,246	3	895,550 6	1280	遊延所行稅資在一流助(附註四(干四)) 預付貸款及其他(附註七)	43,239 884,811	- 4	553,144	3 229		一千內到期長期應行系據(附註四(十J) 應付費用及其他流動負債(附註四(十二))	665.832
8	預付貨款及其他(附註七)		838,984	4	516,609	3			4,024,824	19	3,973,535 23	1290	顶何貝似及共他(附註七)	5,744,193	27 —		27	98	應何資用及共化流動貝頂(附社四(T-)) .	4,251,565
			4,884,283	23	4,370,594	24	2421	長期借款(附註四(八)及六)	2,721,667	13	2,264,706 12		基金及投資:	3,/44,193		3,032,997	-21		長期附息負債:	4,231,303
	基金及投資:							其他負債:				1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))	_	_	65,509	- 242		長期借款(附註四(九)及六)	2.721.667
1	採權益法之長期股權投資(附註四(五))		3,663,893	18	3,660,489	20	2880	其他負債-其他(附註四(九)、(十二)				1450	備供出售金融資產-非流動(附註四(二))	410,761	2	160,754	1 244	41	長期應付票據(附註四(十)及六)	22,342
0	備供出售金融資產一非流動(附註四(二))		410,761	2	160,754	1		及五)	226,431	1	247,669 1	1481	以成本衡量之金融資產一非流動							2,744,009
1	以成本衡量之金融資產一非流動						2888	長期預收貸款(附註七)	4,077,783	19	4.381.063 24		(附註四(二))	1,697,250	8	922,744	5		其他負債:	
	(附註四(二))		1,697,250	8	922,744	5		KMIKIK K M(III o- o)	4,304,214	20	4,628,732 25	1440	其他金融資產-非流動(附註六)	4,447		3,390	288	80	其他負債—其他(附註四(十一)、(十四)	
0	其他金融資產一非流動(附註六)		1.909	-	1,906	-		自債合計	11,050,705	52	10.866.973 60			2,112,458	10	1,152,397	6		及五)	202,842
	死心虽称其法 "疗机动(国业人)		5,773,813	28	4,745,893	26		股東權益(附註四(十)):			10,000,575 00		固定資產(附註四(七)及六):				288	88	長期預收貸款(附註七)	4,077,783
	固定資產(附註四(六)及六):		2,772,013	20	4,745,055		3110	AX 本権 並(円 4.2.07( ) ) ・ 普通股	2,994,413	14	2,211,777 12	1501	成 本: 土地	25,624		26,292			負債合計	4,280,625
	成本:						3140	預收股本				1501	上地 房屋及建築	3,992,706	19	2,754,090	15		展集権益(附注四(十二)):	11,2/0,199
	· 从 · 本 · · · · · · · · · · · · · · · ·		2 420 414	12	1,162,432		3210	資本公積	508		845 -	1531	機器設備	5,773,269	27	4,829,071	27 311		放水推量(N 2011 1 - 1) · 普通股	2,994,413
1	方坐及延示 機器設備		2,420,414	1.00		6	3210	貝 本公預 保留盈餘:	4,592,617	22	2,518,916 14	1681	其他設備	1,267,502	6	545,551	3 314		預收股本	508
1			4,049,371	20	3,127,887	17								11,059,101	52	8.155.004	45 321		資本公積	4.592.617
1	其他設備	_	878,972	4 -	166,237		3310	法定盈餘公積	540,429	3	368,171 2	15X9	滅:累計折舊	(3,472,131)	(16)	(2,558,383)	(14)		保留盈餘:	
			7,348,757	36	4,456,556	24	3350	未分配盈餘	1,209,302	6	1,903,902 10	1670	未完工程及預付設備款	540,624	3	1,190,617	6 331	10	法定盈餘公積	540,429
9	滅:累計折舊		(2,055,733)	(10)	(1,376,519)	(7)			1,749,731	9	2,272,073 12			8,127,594	39	6,787,238	37 335	50	未分配盈餘 _	1,209,302
0	未完工程及預付設備款		504,559	2	1,177,492	6		股東權益其他項目:					無形資產(附註四(六)):							1,749,731
			5,797,583	28	4,257,529	23	3420	累積換算調整數	179,760	1	257,218 1	1760	商譽(附註十(二))	684,575	3	702,421	4		股東權益其他項目:	
	其他資產:						3430	未認列為退休金成本之淨損失	(16,049)	-		1782	土地使用權(附註六)	9,972		10,455	342		累積換算调整數	179,760
0	遞延費用及其他(附註四(九))		27,926	-	13,424	-	3450	金融商品未實現利益	381,076	2	113,256 1		其他資產:	694,547	3	712,876	4 343		未認列為退休金成本之淨損失 金融商品未實現利益	(16,049
8	長期預付材料款(附註七)		4,449,156	21	4,853,618	27			544,787	3	370,474 2	1830	長他頁歷· 遞延費用及其他(附註四(十一))	30,307		16.455	5 11	30	<b>並部用の本具売</b> 利益	381,076 544,787
			4,477,082	21	4,867,042	27		股東權益合計	9,882,056	48	7,374,085 40	1888	巡延買用及共他(附註四(十一)) 長期預付材料款(附註七)	4,449,156	21	4,853,618	26		股東權益合計	9,882,056
								承諾事項及或有事項(附註四(八)、五及七)				1000	TO SEE IN THE PERSON OF THE PE	4,449,130	21	4,870,073	26		承諾事項及或有事項(附註四(九)、五及七)	>,002,030
	資產總計	s	20,932,761	100	18,241,058	100		負債及股東權益總計	\$ 20,932,761	100	18,241,058 100		資產總計	\$ 21,158,255	100		100		所	21,158,255

#### (請詳閱後附財務報表附註)

會計主管: 芳呂

中美砂區製品製品 東軸邊院 民國九十八年及九十三年1月三十一日

單位:新台幣千元

中美矽晶製品製作工程至了及其子公司 合金融品品表

(請詳閱後附合併財務報表附註)

民國九十八年及九十三日 至十二月三十一日

單位:新	台幣千元

單位:新台幣千元

257,218

單位:新台幣千元

				保留	盈餘	股東	<b>七權益其他</b>	項目						保留	盈餘	股東	權益其他	項目	
民國九十七年一月一日餘額	普通股 \$ 1,983,663	_預收股本 336	<u>資本公積</u> 1,468,646	法定盈餘 公 積 187,599	未分配 盈餘 1,832,488	累積換算 調 整 數 53,912	未認列為 退休金成本 之淨損失 (1,538)	金融商品 未實現損益 600,048	合 6,125,154	民國九十七年一月一日餘額	普通股 \$ 1,983,663	<u>預收股本</u> 336	<u>資本公積</u> 1,468,646	法定盈餘 公 <u>積</u> 187,599	未分配 盈餘 1,832,488	累積換算 調 整 數 53,912	未認列為 退休金成本 之淨損失 (1,538)	金融商品 未實現損益 600,048	今 6,125,154
盈餘指撥及分派:										盈餘指撥及分派:									
提列法定盈餘公積	-	-	_	180,572	(180,572)	-	-	-	_	提列法定盈餘公積	=	-	-	180,572	(180,572)	-	-	-	-
股東紅利轉增資	99,548	_	_		(99,548)		_	_	_	股東紅利轉增資	99,548	-	-	-	(99,548)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	11,312	_	_	-	(11,312)	_	_	_	_	員工紅利轉增資	11,312	-	-	-	(11,312)	-	-	-	-
發放股東紅利		_	_	_	(1,194,574)	_	_	_	(1,194,574)	發放股東紅利	-	-	-	-	(1,194,574)	-	-	-	(1,194,574
發放員工紅利	_	_	_	_	(135,747)		_	_	(135,747)	發放員工紅利	-	-	-	-	(135,747)	-	-	-	(135,747
發放董監事酬勞	_	_	_	_	(29,412)		_	_	(29,412)	發放董監事酬勞	-	-	-	-	(29,412)	-	-	-	(29,412
現金增資及保留員工認購之酬勞成本	100,000	_	1,039,850	_	(25,112)	_	_	_	1,139,850	現金增資及保留員工認購之酬勞成本	100,000	-	1,039,850	-	-	-	-	-	1,139,850
員工行使認股權	17,254	509	10,420					_	28,183	員工行使認股權	17,254	509	10,420	-	-	-	-	-	28,183
借供出售金融資產未實現損益變動	17,257	505	10,420					(486,792)	(486,792)	備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	(486,792)	(486,792)
累積換算調整數變動						203,306		(400,792)	203,306	累積換算調整數變動	-	-	-	-	-	203,306	-	-	203,306
民國九十七年度淨利	_	-	-	-	1,722,579	203,300	-		1,722,579	民國九十七年度淨利	-	-	-	-	1,722,579	-	-	-	1,722,579
未認列為退休金成本之淨損失變動	=	-	-	-	1,722,379	-	1.538		1,722,579	未認列為退休金成本之淨損失變動							1,538		1,538
民國九十七年十二月三十一日餘額 盈餘指撥及分派:	2,211,777	845	2,518,916	368,171	1,903,902	257,218		113,256	7,374,085	民國九十七年十二月三十一日餘額 盈餘指撥及分派:	2,211,777	845	2,518,916	368,171	1,903,902	257,218	-	113,256	7,374,085
提列法定盈餘公積				172,258	(172,258)					提列法定盈餘公積	=	-	-	172,258	(172,258)	-	-	-	-
股東紅利轉增資	- 442.512	-	-				-	-	-	股東紅利轉增資	443,512	-	-	-	(443,512)	-	-	-	-
放木紅 刊 特 · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	443,512	-	-	-	(443,512)	-	-	-	-	員工紅利轉增資	16,550	-	103,450	-	-	-	-	-	120,000
	16,550	-	103,450	-	-	-	-	-	120,000	發放股東紅利		-	-	-	(554,390)	-	-	-	(554,390)
發放股東紅利		-		-	(554,390)	-	-	-	(554,390)	現金增資及保留員工認購之酬勞成本	312,500	-	1,963,355	-	-	-	-	-	2,275,855
現金增資及保留員工認購之酬勞成本	312,500		1,963,355	-	-	-	-	-	2,275,855	員工行使認股權	10,074	(337)	6,896	-	-	-	-	-	16,633
員工行使認股權	10,074	(337)	6,896	-	-	-	-	-	16,633	備供出售金融資產未實現損益變動		- '	- '	-	_	-	-	267,820	267,820
備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	267,820	267,820	累積換算調整數變動	_	-	-	-	-	(77,458)	-	_	(77,458
累積換算調整數變動	-	-	-	-	-	(77,458	) -	-	(77,458)	民國九十八年度淨利	-	-	-	-	475,560	- '	-	-	475,560
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	475,560	-	-	-	475,560	未認列為退休金成本之淨損失變動		-	-	-	-	-	(16,049)	_	(16,049
未認列為退休金成本之淨損失變動							(16,049)		(16,049)	民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 2,994,413	508	4,592,617	540,429	1,209,302	179,760	(16,049)	381,076	9,882,056
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ <u>2,994,413</u>	508	4,592,617	540,429	1,209,302	179,760	(16,049)	381,076	9,882,056	A MANAGEMENT OF THE PROPERTY O									







單位:新台幣千元

會計主管: 芳召

會計主管: 茅呂

中美矽晶製造製造工作。



民國九十八年及十二年每十月	元 52	<b>−</b> B
		單位:新台幣千元
	98年度	97年度
	金 額 %	金額 %

100 9,061,090 2 181,599 98 8,879,491

 1,715
 29,605

 188,659
 2
 501,530

 10,368,336
 100
 9,410,626

 9,538,965
 92
 7,125,296

 829,371
 8
 2,285,330

181,599 8,879,491 29,605

501,530

187,310

337,366

95,286

15,349 18,250 32,786 47,024

55,146

143,628

1,722,579 18

- 6,515 -74,119 1 61,661 -529,391 5 1,866,207 20

中美國製品製金銀根公司

\$ 10,373,856

91,514 115,783

342,847

9,748

(請詳閱後附財務報表附註)

中美。民國九十八年及九	艮公司 至十二月三十-

	Nan	という。	н	
幣千元				單位:新台幣千元
	營業活動之現金流量:	98年度		97年度

8 表/1 期 之 况 直 川 里 ·		
本期淨利	\$ 475,5	60 1,722,579
調整項目:		
折舊及攤提	680,0	39 582,537
提列存货報府及呆滯損失	18,4	37 178,593
提列(迴轉)呆帳損失	36,2	76 (6,831)
庭分備供出售金融資產淨利益	(165.7	34) (32,786)
處分及報廢固定資產及閒置資產利得	(2	44) (694)
依權益法認列之投資利益	(79.8	40) (95,286)
減損損失	- "	6,515
現金增資保留員工認購之酬勞成本	21.5	63 42,600
應收票據及帳款(含關係人款)增加	(475,0	35) (161,528)
存貨減少(增加)	179.3	26 (338,208)
其他金融資產一流動增加	(33.4	56) (124,757)
其他與簽業相關之資產減少(增加)	7.5	75 (21,260)
遞延所得稅資產減少	31.8	54 58,507
預付材料款減少(增加)	74,1	64 (2,832,718)
應付票據及帳款(含關係人款)增加	634.1	38 287,421
其他與營業相關之負債增加(減少)	(63.3	
應計退休金負債增加	2.1	
遊延貸項淨變動數	(10.2	86) 9,535
預收貨款增加(減少)	(363.7	
<b>營業活動之淨現金流入</b>	969.4	
投資活動之現金流量:		
取得權益證券投資價款	(794.8	94) (3,198,087)
出售備供出售之金融資產價款	183.5	
出售固定資產價款		11,586
購置固定資產	(2,358.0	30) (1,389,650)
收回被投資公司清算股款	-	233,085
其他投資活動增加	(21.6	
投資活動之淨現金流出	(2.991.0	
融資活動之現金流量:		
現金増音	2.254.2	92 1,097,250
短期借款淨增加(減少)	(375,1	39) 106,588
舉借長期借款	1,630.0	
償還長期借款	(1,000.0	
員工行使認胜權	16.6	
18 M B = 4- 11		(125.747)

提列存货報府及呆滯損失	18,437	178,593
提列(迴轉)呆帳損失	36,276	(6,831)
<b>處分備供出售金融資產淨利益</b>	(165,734)	(32,786)
处分及报废固定资产及简置资产利得	(244)	(694)
依權益法認列之投資利益	(79,840)	(95,286)
減損損失	-	6,515
現金增資保留員工認購之酬勞成本	21,563	42,600
應收票據及帳款(含關係人款)增加	(475,035)	(161,528)
存貨減少(增加)	179,326	(338,208)
其他金融資產一流動增加	(33,456)	(124,757)
其他與營業相關之資產減少(增加)	7,575	(21,260)
逃延所得稅資產減少	31,854	58,507
預付材料款減少(增加)	74,164	(2,832,718)
應付票據及帳款(含關係人款)增加	634,138	287,421
其他與營業相關之負債增加(減少)	(63,348)	116,656
應計退休金負債增加	2,176	704
遞延貸項淨變動數	(10,286)	9,535
預收貨款增加(減少)	(363,725)	2,788,370
營業活動之淨現金流入	969,440	2,179,949
投資活動之現金流量:		
取得權益證券投資價款	(794,894)	(3,198,087)
出售備供出售之金融資產價款	183,547	40,790
出售固定資產價款		11,586
購置固定資産	(2,358,030)	(1,389,650)
收回被投資公司清算股款	(01.655)	233,085
其他投資活動增加 投資活動之淨現金流出	(21,655)	(6,646)
役員店期之序功金派出 融資活動之現金流量:	(2,991,032)	(4,308,922)
服員A 期之現金流里, 現余增音	2 254 202	1.097.250
玩宣唱員 短期借款淨增加(減少)	2,254,292	1,097,230
短期情報[序唱][[版[沙]] 舉借長期借款	(375,139) 1,630,000	2,500,000
<b>年日区別日本</b> 信選長期借款	(1,000,000)	2,300,000
員工行使認股權	16,633	28,183
與二1 (K to AX 14) 發放員工紅利	10,033	(135,747)
₩ M M M M M M M M M M M M M M M M M M M	(554,390)	(1.194,574)
<b>發放黃監事酬勞</b>	(334,390)	(29,412)
融資活動之淨現金流入	1,971,396	2,372,288
本期現金増加(減少)數	(50,196)	243,315
期初現金餘額	924,724	681,409
期末現金餘額	S 874,528	924,724
現金流量資訊之補充揭露:	· · · · · · · · · · · · · · · ·	
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 74,036	54,008
本期支付所得稅	S 127,696	255,056
不影響現金流量之融資活動:	127,070	200,000
一年內到期之長期負債	\$ 408,333	235,294
日工紅利維增資	S 120,000	200(274
以現金購置固定資產:	3 120,000	
N. 九五兩直回尺貝座 · 固定資產增加數	S 2,219,373	1,710,034
四人 升 座 化 加	138,657	(320,384)
现金支付	S 2,358,030	1,389,650
70 m m 10 11	<u> </u>	1,507,030

	97年度		
0	1,722,579		
9	582,537	4000	營業收入:
7	178,593	4110	銷貨收入(附註五)
6	(6,831)		滅:銷貨退回及折讓
4) 4)	(32,786)	4190	减,期 員 返 口 及 们 敢
0)	(95,286)		
	6,515	4660	加工收入(附註五)
(3 (5)	42,600 (161,528)		營業收入淨額
6	(338,208)	5110	養業成本(附註五)
6)	(124,757)	5910	<b>營業毛利</b>
5	(21,260)	3710	營業費用(附註五):
4	58,507 (2,832,718)	(100	
8	287,421	6100	推銷費用
8)	116,656	6200	管理及總務費用
6	704	6300	研究發展費用
6) 5)	9,535 2,788,370		營業費用合計
ŏ'	2,179,949		營業淨利
4)	(2.100.007)		營業外收入及利益:
7	(3,198,087) 40,790	7110	利息收入
	11,586	7122	股利收入
0)	(1,389,650)	7131	政府補助收入(附註七)
5)	233,085 (6,646)		
<u>5</u> ) 2)	(4,308,922)	7140	處分投資利益
		7160	兌換利益淨額
9)	1,097,250 106,588	7480	什項收入(附註七(六))
0	2,500,000		
0)			營業外費用及損失:
3	28,183 (135,747)	7510	利息費用
0)	(1,194,574)	7521	採權益法認列之投資損失()
	(29,412)	7630	減損損失(附註四(二))
6	2,372,288	7030	成領領人(南正口(一))
6) 4	243,315 681,409	#000	40.36.40
8	924,724	7900	稅前淨利
		8110	所得稅費用(附註四(十四))
6	54,008		合併總損益
6	255,056		
3	235,294		
0	•		每股盈餘(元)(附註四(十三))
3	1,710,034	9750	基本每股盈餘
7	(320,384)	9/30	基本每股盈餘一追溯調整
0	1,389,650		
		9850	稀釋每股盈餘
			稀釋每股盈餘—追溯調整

			98年度			97年度				
			金 部	į	%	金	額		%	1
0	營業收入:									
0	銷貨收入(附註五)	\$	11,918		100	1	0,465,5		97	
0	滅:銷貨退回及折讓	_	205		2	_	198,0		2	
			11,713	,351	98	1	0,267,4	169	95	
0	加工收入(附註五)	_	188	659	2	_	501,5	530	5	
	營業收入淨額		11,902	,010	100	1	0,768,9	999	100	
0	營業成本(附註五)	_	10,679	848	90		8,233,1	156	77	
0	營業毛利	_	1,222	162	10		2,535,8	343	23	
	營業費用(附註五):									
0	推銷費用		118	,296	1		70,1	196	1	
0	管理及總務費用		231	,570	2		297,8	345	3	
0	研究發展費用		496	234	4		396,0	)19	3	
	營業費用合計	_	846	,100	7		764,0	060	7	投貨
	營業淨利	_	376	,062	3		1,771,7	783	16	1
	營業外收入及利益:									]
0	利息收入		5	,989	-		13,4	134	-	
2	股利收入		9	,748	-		15,3	349	-	
1	政府補助收入(附註七)		12	,865	-		18,2	250	-	-
0	處分投資利益		165	,734	1		32,7	786	-	融資
0	兌換利益淨額		21	,766	-		70,1	134	1	3
0	什項收入(附註七(六))	12,212 -			7,6	550		3		
			228	314	1		157,6	503	1	1
	營業外費用及損失:									1
0	利息費用		82	,663			91,7	701	1	1
1	採權益法認列之投資損失(附註四(五))		1,314			212		212		
0	减损损失(附註四(二))				-		6,5	515		医 本男
		_	83.	977			98,4	128		期本
0	稅前淨利	_	520	399	4		1,830,9	958	16	期末現金
0	所得稅費用(附註四(十四))		44,839		- 108,379			1		
	合併總損益	s_	475	,560	4	_	1,722,5	579	15	不是
		1	兒 前	稅	後	稅	前	稅	後	-
	每股盈餘(元)(附註四(十三))	_		_						Цį
0	基本每股盈餘	<b>S_</b>	1.88	_	1.69		8.70	_	8.03	j
	基本每股盈餘一追溯調整	_					7.25		6.69	

		98年度	97年度
	營業活動之現金流量: 本期淨利	\$ 475,560	1,722,579
	調整項目:	3 413,300	1,722,279
	折舊及辦提	983,893	816,992
_	提列存货租府及呆滞损失	23,979	178,593
7	提列(迎轉)呆帳損失	36,874	(6,165)
2	處分備供出售金融資產淨利益	(165,734)	(32,786)
5	處分及報廢固定資產及閱置資產損失 依權益法認列之投資損失	21,288 1,314	4,890 212
	依住 虽	1,314	6,515
5	現金增資保留員工認購之酬勞成本	21,563	42,600
0	應收票據及帳款(含關係人款)增加	(793,746)	(80,669)
7	存貨減少(増加)	360,300	(416,472)
-	其他金融資產一流動增加	(110,708)	(29,262)
3	其他與營業相關之資產減少(增加)	(22,851)	1,058
	遞延所得稅資產減少 預付材料款減少(增加)	31,854 95,298	12,684
1	頂有利計和級グ(増加) 應付票據及帳款(含關係人款)増加(減少)	95,298 482,150	(2,867,266) (766,689)
	其他與營業相關之負債增加(減少)	(126.128)	230,625
3	應計退休金負債增加	2,176	704
3	預收貨款增加(減少)	(363,650)	2,788,370
	營業活動之淨現金流入	953,432	1,606,513
7	投資活動之現金流量:		
6	取得子公司淨現全流出 取得權益證券投資價款	(711 500)	(1,292,818)
	取付惟益並予投員損款 出售備供出售之金融資產價款	(711,594) 183,547	(987,178) 40,790
	出售固定資產價款	103,341	13.078
	<b>購置固定資産</b>	(2,525,911)	(1,476,376)
	收回被投資公司清算股款	-	233,085
	其他投資活動增加	(22,159)	(17,867)
	投資活動之淨現金流出	(3,076,117)	(3,487,286)
	融資活動之現金流量:		
1	現金增責 短期借款淨減少	2,254,292	1,097,250
	短期百私行成ク 集借長期借款	(321,032) 1,630,000	(99,261) 2,500,000
-	作 及	(1,000,000)	2,300,000
1		16,633	28,183
	發放員工紅利		(135,747)
1	<b>發放股東紅利</b>	(554,390)	(1,194,574)
1	<b>發放董監事酬勞</b>		(29,412)
	融資活動之淨現金流入	2,025,503	2,166,439
	匯率影響數 本期現全增加(減少)數	22,294	12,608 298,274
1	やガルエペル(ペン/AX 期初現金餘額	(74,888) 1,048,207	749,933
1	期末現金餘額	\$ 973,319	1,048,207
6	現金流量資訊之補充揭露:	710017	Tio to jao 1
1	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 76,976	83,979
	本期支付所得稅	\$ 128,597	287,768
5	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	\$ 18,335	47,592
_	員工紅利轉增資	S 120,000	
	以現金購置固定資產:		
2	国定資產增加數 2000年	\$ 2,390,344	1,792,890
3	應付設備款變動數 現金支付	\$ 2,525,911 —	(316,514) 1,476,376
9	現金文件 合併現金淨流出數:	\$ 2,525,911	1,4/0,5/6
6	合併承全之自信	S	(1,114,616)
<u>6</u> <u>5</u>	合併產生之商譽	,	646,813
3	合併取得之非現金資產		1,760,621
		s_	1,292,818

董事長: 聖篇



(請詳閱後附財務報表附註)









(請詳閱後附財務報表附註)









(請詳閱後附合併財務報表附註)











(請詳閱後附合併財務報表附註)



