

股票代碼：5483



中美矽晶製品股份有限公司

Sino-American Silicon Products Inc.

一 〇 〇 年 度 年 報

刊印日期：中華民國一〇一年五月十八日

查詢網址：<http://newmops.twse.com.tw>

一、本公司發言人

姓名：戴上智
職稱：財務經理
電話：886-3-577-2233
電子信箱：Simon@saswafer.com

代理發言人

姓名：張秀鳳
職稱：經理
電話：886-3-577-2233
電子信箱：Olga@saswafer.com

二、總公司、分公司、子公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠

地址：新竹科學工業園區工業東二路八號四樓
電話：886-3-577-2233
傳真：886-3-578-1706

竹南分公司及工廠

一廠

地址：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科中路 21 號
電話：886-37-582533
傳真：886-37-580206

二廠

地址：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科中路 6 號
電話：886-37-582533 名稱：
傳真：886-37-580206

子公司及工廠

名稱：環球晶圓股份有限公司
地址：新竹科學工業園區工業東二路八號
電話：886-3-577-2255
傳真：886-3-578-1706

子公司及工廠

名稱：中美藍晶股份有限公司
地址：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科中路 21 號五樓
電話：886-37-580123
傳真：886-37-586166

三、辦理股票過戶機構

名稱：元大寶來證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市承德路三段 210 號 B1 樓
電話：886-2-2586-5859
網址：<http://www.yuanta.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名：陳振乾、曾漢鈺會計師
地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓
電話：886-2-8101-6666
網址：<http://www.kpmg.com>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱

Luxembourg Stock Exchange

查詢海外有價證券資訊之方式

<http://www.bourse.lu>

六、公司網址

<http://www.saswafer.com>

一〇〇年度 年報目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介.....	3
一、設立日期.....	3
二、所營事業.....	5
三、公司沿革.....	13
參、公司治理報告.....	20
一、組織系統.....	20
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門分支機構主管資料.....	25
三、公司治理運作情形.....	30
四、會計師公費資訊.....	31
五、更換會計師資訊.....	31
六、本公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業.....	32
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	32
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊.....	
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	
肆、募資情形.....	33
一、資本及股份.....	33
二、公司債之辦理情形	33
三、特別股之辦理情形.....	34
四、海外存託憑證之辦理情形.....	34
五、員工認股權憑證之辦理情形.....	36
六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	39
七、資金運用計畫執行情形.....	40
伍、營運概況.....	67
一、業務內容.....	94
二、市場及產銷概況	94
三、最近二年度員工資料.....	95
四、環保支出資訊.....	95
五、勞資關係.....	96
六、重要契約.....	97
陸、財務概況.....	98
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表.....	
二、最近五年度財務分析.....	98
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	98
四、最近年度財務報表.....	100
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事.....	101

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....	103
一、財務狀況分析.....	103
二、經營結果分析.....	107
三、現金流量.....	
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	108
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫.....	108
六、風險管理及評估.....	108
七、其他重要事項.....	
捌、特別記載事項.....	
一、關係企業相關資料.....	
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	
四、其他必要補充說明事項.....	
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

感謝大家撥冗參加本公司一百年度股東大會，謝謝大家對本公司的支持與愛護。

民國一百年度中美矽晶全年度合併營收為新台幣 175 億 4906 萬，稅後淨利為新台幣 4 億 2870 萬，稅後每股盈餘為新台幣 1.02 元。展望未來，節能減碳是地球資源永續經營發展的必然趨勢，所以對於太陽能產業市場的長期發展潛力，本公司仍十分樂觀。

一、一百年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年度 項目	100年度	99年度	增減百分比(%)
營業收入	17,549,063	22,528,702	-22.10%
營業成本	15,813,764	16,997,889	-6.97%
營業毛利	1,735,299	5,530,813	-68.62%
營業費用	980,650	1,266,346	-22.56%
營業淨利	754,649	4,264,467	-82.30%
稅前淨利(損)	562,344	4,084,762	-86.23%
稅後淨利(損)	428,706	3,568,609	-87.99%

去年全球太陽能產業景氣低迷，市場需求大幅緊縮，產能過剩情況嚴重，致產品售價及出貨量皆呈現持續走跌的趨勢，太陽能產品的營收及獲利因而大幅衰退。半導體產品在前二季需求暢旺，營收屢創新高，惟六月起因受到歐債引起之全球景氣保守氣氛影響，訂單下降，產業景氣顯現衰退現象。藍寶石基板產品在第一季呈現強勁之成長態勢，營收及出貨量不斷突破，惟第二季後受到市場供過於求以及存貨調整影響，價格及訂單均大幅下滑。本公司三項產品經營銷售在民國一百年度雖歷經全球景氣突然反轉的嚴峻挑戰，但本公司在去年的營運表現是太陽能業者中，仍能維持獲利的極少數廠商之一。

(二) 預算執行情形：本公司一百年度無公告財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目		100 年度	99 年度	
財務 結構	負債佔資產比率（ % ）	35	38	
	長期資金佔固定資產比率（ % ）	321	282	
獲利 能力 分析	資產報酬率（ % ）		1.6	14.18
	股東權益報酬率（ % ）		2.29	25.21
	占實收資本比率（ % ）	營業利益	5.26	91.08
		稅前純益	8.32	101.57
	純益率（ % ）		2.89	17.77
	稅後每股盈餘（元）		1.02	10.5

(四) 研究發展狀況

1. 一百年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度
研發費用	217,728	337,366	342,847	485,572	381,960
營業收入淨額	6,718,348	9,410,626	10,368,336	20,079,873	14,856,313
研發費用占營收淨額之比例(%)	3.24	3.58	3.31	2.42	2.57

2. 一百年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) 580 公斤級高效率多晶長晶熱場設計及模擬技術開發
- (2) 580 公斤級低缺陷密度多晶長晶技術開發
- (3) 9" 單晶長晶技術開發
- (4) 8" 摻雜太陽能單晶長晶技術開發
- (5) 高效率多晶長晶技術開發(17.43%平均效率)
- (6) 8" 太陽能單晶爐 20 " 熱場設計及模擬技術開發
- (7) 150um 超薄太陽能晶片技術開發
- (8) 600 公斤級高效率多晶長晶技術開發
- (9) 多晶長晶二次加料技術開發
- (10) 固定磨料鑽石線切割技術開發
- (11) U 規類單晶長晶技術開發
- (12) E 規類單晶長晶技術開發

3. 未來研究發展計劃：

中美矽晶太陽能晶圓技術領先全球，本公司研發部門積極開發超高轉換效率的應用市場，並與下游系統進行策略聯盟以鞏固商機，並以核心技術能力開發高效率之利基產品，提升附加價值。

未來計劃開發之新產品與技術：

- (1) 太陽能 A⁺ 多晶矽長晶技術開發
- (2) 節能型多晶長晶技術開發

- (3) 600 公斤級高效率 G5+多晶長晶爐設計開發
- (4) GaN on Si 磊晶技術開發
- (5) 大尺寸藍寶石 CZ 法長晶技術開發

二、一〇一年度營業計畫概要

(一) 經營方針

- (1) 策略聯盟來加強垂直整合深度以增加附加價值，整合式服務來爭取更大市場商機。
- (2) 強力執行成本精減措施，確保並加速貨款回收，與供應商進行物料議價並嚴格管控存貨水位，以確保資金流動安全。
- (3) 建立技術整合平臺，以利資源充份於集團內全球不同廠區彈性運用，提升生產品質及客戶滿意度。

(二) 預估銷售數量及其依據：本公司一〇一年度無公告財務預測。

(三) 重要產銷政策：

- (1) 提高產能利用率。
- (2) 開發業界最高轉換效率之多晶片，導入量產，並持續擴大供應量，以提供客戶高品質太陽能矽晶材料並維持市場競爭力。
- (3) 整合台灣、美國、中國、日本共七個半導體廠，4~12 吋的產能及產品技術，以進入更多一線 IC 大廠的市場。
- (4) 提高大尺寸藍寶石晶體的有效利用率，以降低高品質藍寶石拋光片及 PSS 晶片的生產成本。同時投入奈米等級圖案化藍寶石基板開發之核心技術，以取得技術領先。

中美矽晶為使旗下三大事業部（半導體、太陽能、藍寶石）各自都有更大的成長動能與更顯著的經營績效，決定進行專業分工，於一百年的十月一日正式完成組織分割，成立環球晶圓（半導體）以及中美藍晶（藍寶石基板）。此外，為了將本公司的半導體戰術一舉提升至國際級地位，本公司於同年八月份與日本 Covalent Material Corp 公司簽訂合約，由環球晶圓併購其旗下半導體部門 Covalent Silicon Corp 及其所屬子公司 Covalent Materials Sekikawa Corp。此併購案於一〇一年四月一日正式購併生效。期許未來，中美矽晶將經由與業界策略聯盟及轉投資所發揮的資源整合效益來提升經營績效；積極前進並立足站穩更佳的優勢地位，以股東權益最大化的集團經營模式來擴大事業經營版圖；在公司經營團隊與全體員工的共同努力下，能再度創造優異亮麗的營收與獲利，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

貳、公司簡介

一、設立日期：

民國七十年元月二十一日

二、所營事業：

CC01080 電子零組件製造業

IG03010 能源技術服務業務

F401010 國際貿易業

1.研發、設計、製造及銷售以下產品：

半導體矽晶材料及其元件

變阻器

光電及通訊晶圓材料

2.前各項產品之技術、管理諮詢顧問業務

3.光電發電系統整合及安裝技術服務

4.兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務

三、公司沿革：

70 年元月：公司正式成立。

71 年 8 月：試製矽單晶棒及矽晶圓成功。

73 年 3 月：由嚴道博士擔任董事長。

79 年 4 月：現金增資至新台幣三億元正式核准。

80 年 6 月：汽車整流器量產成功，正式開始銷售。

80 年 9 月：國內第一家獨自研發及量產成功氧化鋅突波吸收器，也就是氧化鋅變阻器。

80 年 12 月：汽車整流器月產量超過二百萬個，僅次於 Motorola。

84 年 7 月：現金增資至新台幣四億元正。

84 年 10 月：ISO-9002 獲得認證。

86 年 2 月：第四期廠房改建及新增工程完成。

86 年 11 月：由孫伶伶女士擔任董事長。

86 年 12 月：現金增資至新台幣六億元正。

87 年 3 月：投資嵩隆電子股份有限公司合作製造突波吸收器。

87 年 8 月：資本公積轉增資新台幣六億三千萬元正。

87 年 11 月：投資朋程科技股份有限公司。

88 年 6 月：QS-9000 認證通過。

88 年 10 月：轉投資大陸，設立昆山中辰矽晶有限公司。

88 年 12 月：現金增資至新台幣七億八千萬元正。

89 年 3 月：拋光晶圓量產成功。

89 年 9 月：中辰建廠完成開始量產。

90 年 3 月：正式掛牌上櫃。

90 年10月：「超薄晶圓製程技術」榮獲科學工業園區創新技術研究發展計劃獎助。

91 年 6 月：「高效率單晶提拉技術開發」計畫榮獲經濟部科技專案補助。

91 年11月：投資丹麥 Topsil 公司。

92 年12月：八吋長晶技術開發成功。

93 年 6 月：「2.5mohm-cm 超低電阻重摻砷矽單晶基板材料開發計劃」榮獲科學工業園區創新技術研究發展計劃獎助。

93 年 7 月：「大尺寸高效率太陽光電能矽單晶基板材料開發計畫」榮獲經濟部主導性新產品研發補助。

93 年 7 月：成立「中美矽晶創新科技研發中心」

93 年 9 月：「高功率電力電子晶圓技術開發計畫」榮獲經濟部科技專案。

93 年 9 月：ISO 14001 認證通過。

93 年10月：榮獲第十二屆產業科技發展獎優等獎。

93 年11月：「藍光二極體藍寶石基板材料開發計畫」榮獲科學工業園區創新技術研究發展計劃獎助。

94 年 4 月：厚膜接合晶圓(SOI 晶片)研發成功。

94 年 6 月：竹南分公司設立。

94 年 7 月：TS16949：2002 認證通過。

94 年 9 月：「深擴散拋光晶圓開發計畫」榮獲科學工業園區創新技術研究發展計劃獎助。

94 年11月：竹南分公司舉行上樑儀式。

94 年11月：中辰廠第二期擴廠完成。

95 年05月：竹南分公司試產成功。

95 年07月：竹南分公司正式量產。

95 年10月：竹南分公司開幕典禮。

96 年04月：由盧明光先生擔任董事長。

97 年04月：完成收購美商 GlobiTech Incorporated 公司 100%之股權。

97 年10月：榮獲第十六屆經濟部「產業科技發展獎」之傑出創新企業獎。

98 年10月：經由轉投資公司 SilFab spa.在義大利 Bari 完成 100 萬瓦 Acquaviva 3 太陽能電廠之裝置。

99 年06月：竹南二廠建廠完成。

99 年09月：榮獲經濟部頒發之執行業界科專計畫卓越產業貢獻獎。

99 年11月：與昇陽光電科技(股)公司及欣東投資(股)公司共同合資成立中陽光伏(股)公司。

100年02月：台灣智慧財產管理制度(TIPS)認證通過。

100年10月：完成三大事業處的公司分割計畫；中美矽晶保留太陽能事業體，新設立環球晶圓(半導體分割移轉)及新設立中美藍晶(藍寶石分割移轉)公司。

100年11月：現金增資至新台幣四十四億三千一百一十九萬八千一百一十元正。

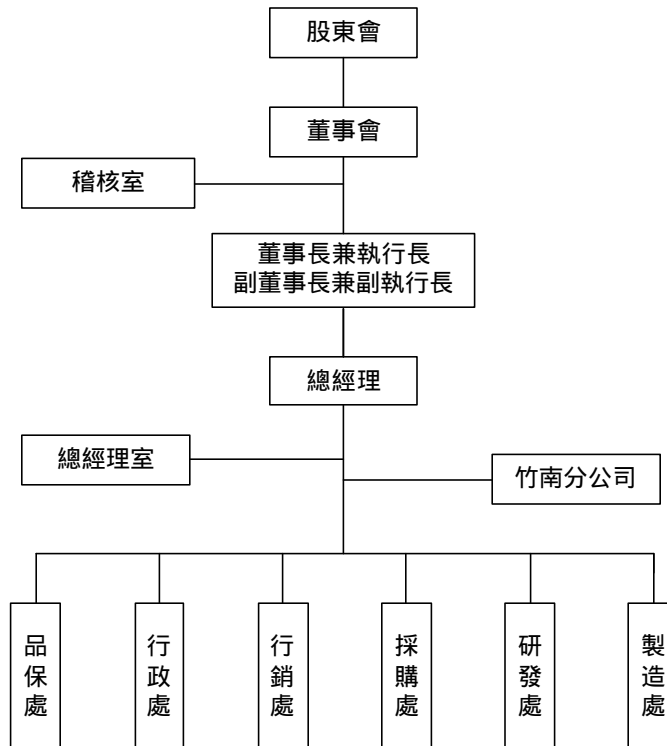
101年04月：中美矽晶之子公司環球晶圓(股)公司完成收購日商 Covalent Materials Corporation 公司旗下半導體矽晶圓事業部。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構

公司組織圖



(二)各主要部門所營業務

部 門	業 務 項 目
董事長	設定公司之預定目標及經營策略，規劃公司之經營方針，執行董事會決議交辦事項，執行股東會決議事項
稽核室	檢查、評估公司內部控制制度之健全性、合理性及有效性，負責內部控制制度之推動、稽核及報告
總經理及總經理室	執行董事會決議交辦事項，管理制度與專案業務之推動，經營計劃之擬定與規劃，並管理督促所屬部門主管達成計劃目標，經營績效之評核及分析
品保處	負責產品品質標準及檢驗規範之訂定與管理，進料、儀器治具、製程及成品品質檢驗，推動品質改善活動等
行政處	1.資金、稅務、資產管理、財務及管理會計 2.人力資源之規劃、招募與儲備，年度教育訓練之規劃與執行
行銷處	1.行銷策略之規劃、銷售市場之拓展、客戶溝通及售後服務 2.負責市場訊息之蒐集、客戶服務及產品應用，協助新產品之研發及推廣
採購處	採購作業之執行，新廠商之評估，原物料、協力廠商管理
研發處	產品之研製、開發、測試，生產技術、良率、產能之改善，與學術及學術單位合作，研發及改良生產設備
製造處	1.負責產品生產、良率及異常管理、原物料使用及報廢管理、工作現場維持與工安執行，人力規劃與訓練，產能擴充之規劃與執行 2.公司廠房設施興建、維護保養及負責執行環安、衛安及工安等事宜 3.評估並引進新設備儀器，負責生產設備改良及維修保養事宜

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人

1.董事及監察人資料(一)

101年4月29日 單位：股；%

職 稱	姓 名	初次 選任 日期	選任 日期	任期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人		
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事長	盧明光	87.09.07	100.06.17	三年	9,325,286	2.32%	10,138,670	2.29%	2,001,685	0.45%	0	0	政治大學企研所企業進修班結業/光寶關係企業集團副總經理	註一	監察人	楊素梅	夫妻
副董事長	姚宕梁	87.11.06	100.06.17	三年	1,566,657	0.39%	1,720,395	0.39%	14,413	0	0	0	淡江大學管研所碩士/旭興科技(股)公司製造處協理/本公司總經理	註二	無	無	無
董 事	徐秀蘭	87.09.07	100.06.17	三年	1,111,083	0.28%	1,441,085	0.33%	0	0	0	0	伊利諾大學電腦科學碩士/菱光科技(股)公司總經理/本公司副總經理	註三	無	無	無
董 事	昇陽光電科技(股)公司代表人：劉康信	100.06.17 100.06.17	100.06.17 100.06.17	三年 三年	20,106,610 0	5.00% 0	21,860,379 0	4.93% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	國立海洋學院航管系/台塑總管理處協理/台灣化學纖維(股)公司董事	註四	無 無	無 無	無 無
董 事	昇陽光電科技(股)公司代表人：張錦龍	100.06.17 100.06.17	100.06.17 100.06.17	三年 三年	20,106,610 0	5.00% 0	21,860,379 0	4.93% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	橫濱國立大學化工碩士/逢甲大學副教授/台北科技大學副教授/南亞塑膠營業部、國外部經理/南亞監察人/台塑監察人	註五	無 無	無 無	無 無
董 事	孫伶伶	98.06.03	100.06.17	三年	3,567,833	0.89%	3,644,724	0.82%	0	0	0	0	實踐家專/大公證券(股)公司副總經理/本公司董事長	註六	法人董事 代表人	孫鐵志	兄妹
董 事	蔡文惠	95.06.08	100.06.17	三年	2,605,897	0.65%	3,033,191	0.68%	30,490	0.01%	0	0	國立政治大學會計系/紅電醫學科技(股)公司董事/迅杰科技(股)公司董事	註七	無	無	無
董 事	茂揚(股)公司代表人：孫鐵志	92.06.13 98.06.03	100.06.17 100.06.17	三年 三年	2,110,550 0	0.52% 0	3,000,639 0	0.68% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	國立政治大學法律研究所碩士/就業情報資訊(股)公司監察人	註八	無 董事	無 孫伶伶	無 兄妹
獨立董事	陳定國	100.06.17	100.06.17	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	美國密西根大學企業管理博士/潤泰集團總顧問/卜蜂美國紐約公司總裁/美國台塑 J-M 公司副總裁/金華信銀證券公司董事長/台灣大學商學系商學研究所(現在之管理學院)/教授、主任、所長/淡江大學管理學院院長、	註九	無	無	無

職 稱	姓 名	初次 選任 日期	選任 日期	任期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人		
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
													教授/亞洲大學管理學院院長、 講座教授				
獨立董事	陳明璋	95.06.08	100.06.17	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	國家商學博士/國立政治大學企 管研究所博士班/國立中興大學 企業管理研究所長/國生產力中心 總經理/大陸委員會經濟處處長	註十	無	無	無
獨立董事	黃夢華	100.06.17	100.06.17	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	美國杜蘭大學/商學碩士/美商德 州儀器台灣分公司經理/美商德 州儀器台灣分公司財務長/旭麗 公司總經理室主任(副總經理)/ 光寶集團總稽核長(副總經理)/ 光寶科技資深副總經理	無	無	無	無
監察人	楊素梅	98.06.03	100.06.17	三年	1,730,726	0.43%	2,001,685	0.45%	10,138,670	2.29%	0	0	銘傳大學會計系/旭鑫技資(股) 公司董事長	註十一	董事	盧明光	夫妻
監察人	陳國洲	100.06.17	100.06.17	三年	1,714,083	0.42%	2,582,635	0.58%	0	0	0	0	南英商工/南海玩具股份有限公司 董事長/三信商業銀行董事	註十二	無	無	無
監察人	坤昌投資(股) 公司代表人: 張美瑗	100.06.17 100.06.17	100.06.17 100.06.17	三年 三年	2,000 0	0 0	2,202,100 0	0.50% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	美國俄亥俄州立大學 MBA/威創 科技顧問總經理/碩網資訊法人 董事長	註十三	無 無	無 無	無 無

註一：目前兼任美國子公司 GlobiTech Incorporated 董事、朋程科技(股)公司董事長及執行長、敦南科技(股)公司董事、傳承光電(股)公司董事長、正道工業(股)公司董事長、Ze Poly Pte Ltd 董事長、中陽光伏(股)公司董事長、Covalent Silicon Corp 董事、環球晶圓(股)公司董事、中美藍晶(股)公司董事

註二：目前兼任昆山中辰矽晶有限公司董事長、中美藍晶(股)公司董事長及總經理、環球晶圓(股)公司董事、朋程科技(股)公司董事、巨錄科技(股)公司監察人、中陽光伏(股)公司董事及總經理、Covalent Silicon Corp 董事

註三：目前兼任美國子公司 GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及總經理、Covalent Silicon Corp 董事長、Covalent Materials Sekikawa Corp. 董事長、中美藍晶(股)公司董事、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、義大利 SilFab Spa 董事、旭泓全球光電(股)公司董事

註四：昇陽光電科技(股)公司董事長、龍笛實業(股)公司總裁、新能光電科技(股)董事、昇陽材料及兆陽光電科技(股)公司董事長、環球晶圓(股)公司監察人、中美藍晶(股)公司監察人

註五：昇陽光電科技(股)公司總經理、新能光電科技(股)董事(法人代表)及總經理、昇陽材料及兆陽光電科技(股)公司董事、環球晶圓(股)公司董事、中美藍晶(股)公司董事

註六：環球晶圓(股)公司董事、中美藍晶(股)公司董事

註七：迅杰科技(股)公司董事、紅電醫學科技(股)公司董事、宏麗科技(股)公司董事、旭泓全球光電(股)公司董事

註八：就業情報資訊(股)公司監察人、國編本出版社有限公司董事、商周編輯顧問(股)公司董事

註九：中華企業研究院學術教育基金會董事長、潤泰集團總顧問

註十：台灣化學(股)公司獨立董事、台北經營管理研究院院長、德明財經科技大學講座教授

註十一：旭鑫技資(股)公司董事長

註十二：南海玩具(股)公司董事長、三信商業銀行董事、中陽光伏(股)公司監察人

註十三：威創科技顧問總經理、碩網資訊董事長、建達國際監察人、台灣表面黏著科技獨立董事、威鋒電子法人監察人代表人、威信科電法人監察人代表人、中陽光伏法人董事

2.法人股東之主要股東：

(1)法人股東之主要股東

101 年 4 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
昇陽光電科技股份有限公司	中美矽晶製品股份有限公司(10.02%)、威連科技股份有限公司(5.12%)、中華開發工業銀行股份有限公司(3.78%)、基勝工業股份有限公司(2.95%)、欣東投資股份有限公司(2.49%)、中華開發創業投資股份有限公司(1.72%)、龍笛實業股份有限公司(1.08%)、闕陳照(0.74%)、蔡孟夏(0.72%)、劉康信(0.71%)
茂揚股份有限公司	張鳳鳴(81.98%)、徐旭華(6.75%)、桂德股份有限公司(4.77%)、徐嘉麗(3.05%)、張愛玲(3.05%)、張熙寧(0.2%)、張安世(0.2%)
坤昌投資股份有限公司	王雪紅(45.00%)、公益信託恩典社會福利基金(12.00%)、財團法人基督教中華信望愛基金會(12.00%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(11.00%)、公益信託基督教中華信望愛基金(10.00%)、公益信託主愛社會福利基金(10.00%)

(2)主要股東為法人者其主要股東

101 年 4 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
威連科技股份有限公司	弘茂投資股份有限公司(36.9%)
中華開發工銀(股)有限公司	中華開發金融控股股份有限公司(100.0%)
基勝工業股份有限公司	O ' Keons Investment Corporation(95.56%)、劉宗信 (2.09%)、劉宗齊 (1.22%)、周純翠 (0.40%)、林碧玉 (0.37%)、劉鑫祖 (0.09%)、劉祖坤 (0.09%)、劉怡孝 (0.09%)、劉祖維 (0.09%)
欣東投資股份有限公司	王雪紅(45.00%)、公益信託恩典社會福利基金(12.00%)、財團法人基督教中華信望愛基金會(12.00%)、財團法人威盛信望愛慈善基金會(11.00%)、公益信託基督教中華信望愛基金(10.00%)、公益信託主愛社會福利基金(10.00%)
中華開發創業投資股份有限公司	中華開發工銀股份有限公司(100%)
龍笛實業股份有限公司	劉梅君(21.25%)、劉軒豪(21.25%)、劉皇慶(21.25%)、蔡孟夏(18.245%)、劉康信(18.00%)、陳明智(0.0025%)、張吳碧梧(0.0025%)
桂德股份有限公司	張鳳鳴(49.2%)、徐旭華(35.6%)、茂揚(股)公司(13.32%)、張熙寧(0.94%)、張安世(0.94%)

3.董事及監察人資料

姓名	條件 (註 1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形（註 2）										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢察官、 律師 會計師或 其他與公司業 務所需之國家 考試及格領有 證書之專門職 業及技術人員	商務、法 務、財 務、會計 或公司業 務所須之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
董 事															
盧明光			✓					✓		✓		✓	✓	無	
姚宏梁			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
徐秀蘭			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
昇陽光電科技 (股)有限公司 代表人：劉康信			✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
昇陽光電科技 (股)有限公司 代表人：張錦龍	✓		✓					✓	✓			✓	✓	無	
孫伶伶			✓	✓				✓	✓	✓		✓	✓	無	
蔡文惠			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
茂揚(股)公司 代表人：孫鐵志			✓	✓		✓		✓	✓	✓		✓		無	
陳定國	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
陳明璋	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	
黃夢華			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
監 察 人															
楊素梅			✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
陳國洲			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
坤昌投資(股)公 司 代表人：張美瑗			✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓		1	

註 1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。

(7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、

公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。

(8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(9)未有公司法第 30 條各款情事之一。

(10)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

註 2：陳國洲先生於民國 100 年 6 月 17 日卸任董事並任職監察人。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

101年4月29日 單位：股；%

職 稱	姓 名	就 任 日 期	持有股份				配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份	主要經（學）歷	目前兼 任其他 公司之 職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			經理人取得員工認 股權憑證 情形
			股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率				職稱	姓名	關係	
執行長	盧明光	96.04.02	10,138,670	2.29%	2,001,685	0.45%	0	0	0	政治大學企研所企業進修班結業/光寶關係企業集團副總經理	註一	無	無	無	無
副執行長	姚宏梁	87.10.01	1,720,395	0.39%	14,413	0	0	0	0	淡江大學管研所碩士/旭興科技(股)公司製造處協理/本公司總經理	註二	無	無	無	無
總經理	徐秀蘭	97.02.01	1,441,085	0.33%	0	0	0	0	0	伊利諾大學電腦科學碩士/菱光科技(股)公司總經理、本公司副總經理	註三	無	無	無	無
副總	石浩軍	94.11.01	205,257	0.05%	0	0	0	0	0	成大工程科學系/新寶科技製造中心副總	無	無	無	無	無
資材副總	吳政穆	94.12.01	94,040	0.02%	0	0	0	0	0	明新工專電機科/技嘉科技製造處長	無	無	無	無	無
研發副總	徐文慶	93.05.17	400,808	0.09%	0	0	0	0	0	成功大學礦冶及材料研究所碩士/工研院化工所研究員	無	無	無	無	無
行銷副總	林育澤	94.10.01	66,369	0.02%	238	0	0	0	0	成功大學礦冶及材料研究所碩士/台灣通用製造部副理	註四	無	無	無	無
製造協理	羅健雄	98.05.11	10,145	0	0	0	0	0	0	交通大學管理科學碩士/亮泰企業研發副總/敦南科技(股)公司品保處長	無	無	無	無	無
採購處長	周靜文	98.10.01	3,709	0	0	0	0	0	0	美國 Long Island University 企管碩士/啟基科技採購經理/Symbol Technologies 專案經理	無	無	無	無	無
財務經理	戴上智	99.04.27	5,177	0	0	0	0	0	0	大葉大學事業經營所 MBA/無錫菱光科技財務處處長/台安電機經營企劃課課長	無	無	無	無	無
會計經理	邱美櫻	99.04.27	52,213	0.01%	55	0	0	0	0	台北商專附設空中商業專科學校/益群會計事務所帳務查核員/全國電子中區稅務會計/家福(股)公司助理	無	無	無	無	無

註一：目前兼任美國子公司 GlobiTech Incorporated 董事、朋程科技(股)公司董事長及執行長、敦南科技(股)公司董事、傳承光電(股)公司董事長、正道工業(股)公司董事長、Ze Poly Pte Ltd. 董事長、中陽光伏(股)公司董事長、Covalent Silicon Corp.董事、環球晶圓(股)公司董事、中美藍晶(股)公司董事

註二：目前兼任昆山中辰矽晶有限公司董事長、中美藍晶(股)公司董事長及總經理、環球晶圓(股)公司董事、朋程科技(股)公司董事、巨錄科技(股)公司監察人、中陽光伏(股)公司董事及總經理、Covalent Silicon Corp.董事

註三：目前兼任美國子公司 GlobiTech Incorporated 董事長及執行長、環球晶圓(股)公司董事長及總經理、Covalent Silicon Corp.董事長、Covalent Materials Sekikawa Corp.董事長、中美藍晶(股)公司董事、昆山中辰矽晶有限公司副董事長、義大利 SilFab Spa 董事、旭泓全球光電(股)公司董事

註四：目前兼任真美晶能源(股)公司董事

(三)董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金：100 年度

100 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及D等四 項總額占 稅後純益 之比例		兼任員工領取相關酬金										A、B、C、 D、E、F及 G等七項總 額占稅後純 益之比例		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金
		報酬(A)		退職退休 金(B)		盈餘分配 之酬勞(C)		業務執行費 用(D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休 金(F)		盈餘分配員工紅利(G)				員工認股 權憑證得 認購股數 (千股)(H)				
		本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司			
董事	盧明光	0	2,200	0	0	0	0	6.634	10.078	1.55	2.86	8,933	11,180	216	216	0	0	0	0	0	0	2.13	2.66	無
董事	姚宏梁																							
董事	徐秀蘭																							
董事	昇陽光電科技 (股)有限公司 代表人：劉康信																							
董事	昇陽光電科技 (股)有限公司 代表人：張錦龍																							
董事	孫伶伶																							
董事	蔡文惠																							
董事	茂揚(股)公司 代表人：孫鐵志																							
獨立董事	陳定國																							
獨立董事	陳明璋																							
獨立董事	黃夢華																							
獨立董事	黃祥穎																							

註：1.黃祥穎先生於民國 100 年 6 月 17 日卸任獨立董事。

2.100 年度實際給付退職退休金金額：0 元。

屬退職退休金費用化之提列或提撥數：216 仟元。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	盧明光、孫伶伶 姚宕梁、徐秀蘭 蔡文惠、陳國洲 陳明璋、黃祥穎 黃夢華、陳定國 茂揚(股)公司	盧明光、孫伶伶 姚宕梁、蔡文惠 陳明璋、黃祥穎 陳國洲、黃夢華 陳定國 茂揚(股)公司	孫伶伶、蔡文惠 陳國洲、陳明璋 黃祥穎、黃夢華 陳定國 茂揚(股)公司	孫伶伶、蔡文惠 陳國洲、陳明璋 黃祥穎、黃夢華 陳定國 茂揚(股)公司
2,000,000 元 (含) 5,000,000 元 (不含)	0	徐秀蘭	盧明光、姚宕梁 徐秀蘭	盧明光
5,000,000 元 (含) 10,000,000 元 (不含)	0	0	0	姚宕梁、徐秀蘭
10,000,000 元 (含) 15,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
15,000,000 元 (含) 30,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
30,000,000 元 (含) 50,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
50,000,000 元 (含) 100,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	11	11	11	11

2.監察人之酬金：100 年度

100 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額 占稅後純益之比例		有無領取來自子公司 以外轉投資事業 酬金
		報酬(A)		盈餘分配 之酬勞(B)		業務執行 費用(C)				
		本公司	合併報表 內所有公 司	本公司	合併報表 內所有公 司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表 內所有公 司	
監察人	楊素梅	0	0	0	0	2,316	2,316	0.54	0.54	無
監察人	陳國洲									
監察人	坤昌投資(股)公司 代表人：張美瑗									
監察人	吳孟方									

註：吳孟方於民國 100 年 6 月 7 日辭任監察人

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司 D
低於 2,000,000 元	劉偉澍、張美瑗 吳孟方、楊素梅	劉偉澍、張美瑗 吳孟方、楊素梅
2,000,000 元 (含) 5,000,000 元 (不含)	0	0
5,000,000 元 (含) 10,000,000 元 (不含)	0	0
10,000,000 元 (含) 15,000,000 元 (不含)	0	0
15,000,000 元 (含) 30,000,000 元 (不含)	0	0
30,000,000 元 (含) 50,000,000 元 (不含)	0	0
50,000,000 元 (含) 100,000,000 元 (不含)	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總計	4	4

3.總經理及副總經理之酬金

100 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額(千股)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司 現金紅利金額	本公司 股票紅利金額	合併報表內所有公司 現金紅利金額	合併報表內所有公司 股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
執行長	盧明光	24,807	27,054	757	811	0	0	0	0	0	0	5.96	6.50	0	0	無
副執行長	姚宕梁															
總經理	徐秀蘭															
副總經理	金敬長															
副總經理	石浩軍															
副總經理	徐文慶															
副總經理	林育澤															
副總經理	吳政穆															
副總經理	孫至賢															

註：100 年度實際給付退職退休金金額：0 元。

屬退職退休金費用化之提列或提撥數：757 仟元。

孫至賢副總經理於 100 年 10 月 1 日公司分割後，轉任中美藍晶(股)公司副總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 2,000,000 元	孫至賢	孫至賢
2,000,000 元 (含) 5,000,000 元(不含)	盧明光、姚宕梁、徐秀蘭 金敬長、石浩軍、徐文慶 林育澤、吳政穆	盧明光、姚宕梁、徐秀蘭 金敬長、石浩軍、徐文慶 林育澤、吳政穆
5,000,000 元 (含) 10,000,000 元(不含)	0	0
10,000,000 元 (含) 15,000,000 元(不含)	0	0
15,000,000 元 (含) 30,000,000 元(不含)	0	0
30,000,000 元 (含) 50,000,000 元(不含)	0	0
50,000,000 元 (含) 100,000,000 元(不含)	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總計	9	9

4.配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

100 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額佔稅後純益之比例（%）
經 理 人	執行長	盧明光	0	0	0	0%
	副執行長	姚宏梁				
	總經理	徐秀蘭				
	副總經理	金敬長				
	副總經理	石浩軍				
	製造協理	李天良				
	資材協理	吳政穆				
	研發協理	徐文慶				
	行銷協理	林育澤				
	品保處長	吳重文				
	行銷處長	洪聖雄				
	製造處長	羅健雄				
	採購處長	周靜文				
	財務經理	戴上智				
	會計經理	邱美櫻				

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合，訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性及未來風險之關聯性

1.酬金占稅後純益之比例

職稱	本公司		合併報表所有公司	
	100 年度	99 年度	100 年度	99 年度
董事	6.63%	5.42%	6.65%	5.56%
監察人				
總經理及副總經理				

2.給付酬金政策、標準及與經營績效之關係

董監事酬勞擬訂，已明訂於本公司公司章程，並由股東會同意通過；總經理及副總經理之報酬視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，並參酌同業水準議定之，而酬金之發放與經營績效之關聯性呈正相關，且對公司未來經營風險影響不大。

三、公司治理運作情形

(一)董事參與董事會運作情形

100 年度董事會開 15 次，董事出席情形如下：(100/1/1~100/12/31)

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席 率(%)	備註
董事長	盧明光	14	1	93%	100.06.17 連任
副董事長	姚宏梁	14	1	93%	100.06.17 連任
董事	徐秀蘭	15	0	100%	100.06.17 連任
董事	昇陽光電科技 (股)公司代表人： 劉康信	7	0	88%	100.06.17 選任
董事	昇陽光電科技 (股)公司代表人： 張錦龍	7	1	88%	100.06.17 選任
董事	孫伶伶	14	1	93%	100.06.17 連任
董事	蔡文惠	15	0	100%	100.06.17 連任
董事	陳國洲	7	0	100%	100.06.17 卸任
董事	茂揚(股)公司代 表人：孫鐵志	15	0	100%	100.06.17 連任
獨立董事	陳明璋	15	0	100%	100.06.17 連任
獨立董事	黃祥穎	6	0	86%	100.06.17 卸任
獨立董事	陳定國	7	1	88%	100.06.17 選任
獨立董事	黃夢華	7	0	88%	100.06.17 選任

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

本公司已依證券交易法第 14 條之 3 所列事項提報董事會決議，截至目前未有獨立董事反對或保留意見之情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

本公司董事會議事規範已納入「董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。」，且依規範確實執行。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：依主管機關規定辦理，每季召開會議檢討健全營運計畫之執行情形。

(二)監察人參與董事會運作情形

100 年度董事會開 15 次，監察人出列席情形如下：(100/1/1~100/12/31)

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B / A) (註)	備註
監察人	吳孟方	7	100%	100.06.17 卸任
監察人	陳國洲	8	100%	100.06.17 選任
監察人	楊素梅	13	87%	100.06.17 連任
監察人	坤昌(股)公司 代表人:張美瑗	5	63%	100.06.17 選任

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：

監察人認為必要時得與公司員工及股東直接聯絡對談。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1.稽核主管每季定期參與董事會，與監察人及董事報告當季稽核項目完成情形，監察人並無反對意見。

2.會計師於每季或不定期參與董事會議，與董事及監察人就財報相關事項進行討論、溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三)審計委員會運作情形：本公司未設置審計委員會，故不適用。

(四)公司治理運作情形

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	(一)本公司委託元大寶來證券股份有限公司股務代理部處理股東相關問題，並且依規定建立發言人制度處理相關事宜，亦於網站上設置專門頁面，收納各項提問或建議。	無重大差異
(二)公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	(二)本公司依法定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單。	無重大差異
(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(三)本公司已訂定子公司監控作業並確實執行。	無重大差異
二、董事會之組成及職責		
(一)公司設置獨立董事之情形	(一)本公司已設立三席獨立董事。	無重大差異
(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	(二)本公司董事會每年均定期評估簽證會計師之獨立性。	無重大差異
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與利害關係人均保持暢通之溝通管道。	無重大差異
三、資訊公開		
(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	(一)本公司已架設網站，並依規定揭露公司財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
(二)公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	(二)已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人制度。	無重大差異

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司已設置薪酬委員會。	未來會視營運規模及實際需要設置相關功能性委員會
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：	本公司尚未制定「公司治理實務守則」，唯實務運作皆依公司治理業務守則處理，未來視實際需要研議辦理。	
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)：	(1)員工權益：本公司一向以誠信對待員工，並依勞基法保障員工合法權益。 (2)僱員關懷：透過公司各項福利制度及教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如：成立職工福利委員會、辦理員工旅遊及免費定期健康檢查等。 (3)投資者關係：本公司設有股務室專責處理股東建議。 (4)供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。 (5)利害關係人之權利：本公司架設公司網站(http://www.saswafer.com)揭露公司財務、業務及公司治理資訊。 (6)董事及監察人進修之情形：已揭露於『公開資訊觀測站之公司治理專區』(http://newmops.tse.com.tw)。 (7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 (8)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (9)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及監察人購買責任保險，以強化股東權益之保障。	
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：	本公司無委託其他專業機構之公司治理評鑑報告，故不適用。	

(五)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：本公司於民國 100 年 12 月 20 日成立薪酬委員會，委員成員為陳定國獨立董事、陳明璋獨立董事、黃夢華獨立董事。委員之職責是 1.訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。2.定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。截至 101 年 3 月 30 日，共舉行三次薪酬委員會會議，三位委員出席率皆為 100%。

(六)履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一)公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二)公司設置推動企業社會責任專（兼）職單位之運作情形。 (三)公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(一)本公司雖未訂定企業社會責任政策，但本公司仍會持續實踐企業社會責任，未來亦會視情況訂定相關政策。 (二)本公司負責社會責任相關之部門皆依其職責辦理相關事宜。 (三)本公司訂有「工作規則」，並記載獎、懲制度。	惟如有法令或實際必要之考量時，則爰「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及相關法令辦理。 無重大差異 無重大差異
二、發展永續環境 (一)公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二)公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三)設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四)公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	(一)報廢產品回收處理，以提升各項資源之利用效率。 (二)推廣環保概念：加強教育訓練 內部節能減碳、落實環境管理政策(取得 ISO 14000 認證)等。 (三)宣導並執行辦公室降低用電量並使用省電燈具，以減少溫室氣體排放。 (四)公司衣營運活動之影響，推動各項節能措施，降低公司營運對自然環境之衝擊。除加強製程之節能管控外，積極落實垃圾分類，資源回收工作，並推展節能減碳，投入節能減碳設備支出，並鼓勵同仁搭乘大眾捷運系統，落實節能減碳工作。	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
三、維護社會公益		
(一)公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。	(一)本公司依勞動法規規定保障員工之合法權益，並提撥退休金。設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項。定期召開勞資會議，瞭解雙方想法以達勞資雙贏局面。	無重大差異
(二)公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。	(二)主管會定期檢視工作環境並定期辦理員工健康檢查及對員工實施安全與健康教育。	無重大差異
(三)公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。	(三)本公司為電子零組件製造廠商，已遵循政府法規與相關國際準則，不得有欺騙、或任何其他破壞客戶信任、損害客戶權益之行為，若客戶對產品有任何疑慮，本公司亦會全力負責配合處理後續。	無重大差異
(四)公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。	(四)本公司對於採購對象，未來將其對於綠色環保之實施程度列入考量，共同致力提升企業社會責任。	無重大差異
(五)公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	(五)中美矽晶積極投入的社會公益活動多項，包括： (1)贊助弱勢團體 (2)響應公益團體活動 (3)賑災活動 (4)贊助學術活動 (5)捐血活動等	無重大差異

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
四、加強資訊揭露 (一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。	(一)本公司架設網站 http://www.saswafer.com ，定期揭露環境保護、節能減碳、永續能源等企業社會責任相關資訊。	無重大差異
(二)公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	(二)公司目前尚未編制企業社會責任報告書，惟公司仍積極推動公司治理及維護社會公益，未來將考慮編制企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未制定「公司治理實務守則」，唯實務運作皆依公司治理業務守則處理，未來視實際需要研議辦理。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 1.環保：推動環保低碳活動人人有責，本公司除加強製程之節能管控外，積極落實垃圾分類，資源回收工作，並推展節能減碳，投入節能減碳設備支出。 2.鼓勵員工參與社會公益活動，分別已有同仁參加認養社區公園、賑災活動、捐血活動及贊助弱勢團體等，以推動社會公益活動，落實社會責任。 3.消費者權益：本公司主要產品為太陽能晶圓材料，主要的產品皆以直接銷售予下游之生產製造商為主，故並無直接面對消費者，且針對客戶部份，公司內部訂有「客訴處理作業」，提供客戶訴怨管道，對外部份與客戶皆有簽訂供貨合約，品質合約等，對客戶權益有完善保障。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：不適用。		

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施:本公司之經營均依法令規定及相關主管機關規定辦理，其決策以股東及公司利益為優先，並遵守公司內部所訂定之規範。

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：公司雖未訂立公司治理實務守則，但相關措施皆依據「上市上櫃公司治理實務守則」之精神及規範執行。請詳見公司網站之「投資人服務區」(<http://www.saswafer.com>)。

(九)最近年度及截至公開說明書刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無。

(十)董事及監察人進修之情形

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	盧明光	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
		100/11/24	中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第七屆台北公司治理論壇	3
董事	姚宏梁	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
董事	孫伶伶	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
董事	昇陽光電科技(股)公司代表人：劉康信	100/12/16	中華公司治理協會	薪資報酬委員會設置與運作實務探討	3
董事	昇陽光電科技(股)公司代表人：張錦龍	100/12/16	中華公司治理協會	薪資報酬委員會設置與運作實務探討	3
董事	茂揚(股)公司代表人：孫鐵志	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
董事	蔡文惠	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
獨立董事	陳定國	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
獨立董事	陳明璋	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
		100/11/24	中華公司治理協會	薪酬委員會之設置及實務運作	3
獨立董事	黃夢華	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
監察人	陳國洲	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
監察人	坤昌投資(股)公司代表人：張美瑗	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
監察人	楊素梅	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3

(十一)經理人對公司治理相關進修情形：

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	徐秀蘭	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
財務主管	戴上智	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
		100/12/08	會計研究發展基金會	最新國際多角貿易會計、稅務暨關務實務	6
		100/12/15	勤業眾信學習中心	出納人員操作管理與實務	6
		100/12/22	勤業眾信學習中心	企業資金規劃與調度操作實務	6
會計主管	邱美櫻	100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
		100/01/12-14	會計研究發展基金會	會計主管初任課程(含會計、審計、財務、法規、公司治理課程)	30
		100/08/19	美國 D.M.S.律師事務所	營業秘密管理與案例解析	2
		100/12/22	會計研究發展基金會	IFRS 正體中文版解析 - IAS1	3
		101/01/10~11	會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12
稽核主管	范賜珍	100/01/27	會計研究發展基金會	企業內控制度	6
		100/01/28	會計研究發展基金會	IFRS 政策-內稽人員工作重點	6
		100/02/24	元大 寶來證券	股東會相關作業研討會	3
		100/03/02	中華民國內稽協會	IFRS 與內部稽核	3
		100/03/22	中華民國內稽協會	子公司實務管理分享	3
		100/07/19	中華公司治理協會	薪酬委員會與公司治理	3
		100/08/19	美國 D.M.S.律師事務所	營業秘密管理與案例解析	2

(十二)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：請詳見公司網站之「投資人服務區」([http：//www.saswafer.com](http://www.saswafer.com))。

(十三)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

中美矽晶製品股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：101年3月22日

本公司民國一〇〇年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國100年12月31日^{註2}的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國101年3月22日董事會通過，出席董事10人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

中美矽晶製品股份有限公司

董事長：盧明光

總經理：徐秀蘭

註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十五)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

日 期	會 別	重 要 決 議
100.02.17	董 事 會	1.通過投資寶德能源科技股份有限公司案。 2.通過公司投資架構重組案。
100.03.11	董 事 會	1.通過本公司九十九年度財務報表案。 2.通過本公司九十九年度合併財務報表案。 3.通過新加坡 ZE POLY PTE.LTD.公司增資案。 4.通過本公司擬進行策略聯盟案,辦理受讓昇陽光電科技股份有限公司(以下簡稱昇陽科)股份發行新股案。 5.通過九十九年度「內部控制制度聲明書」案。 6.通過修訂本公司「公司章程」案。 7.通過提前全面改選董事及監察人案。 8.通過擬請解除董事競業禁止之限制案。 9.通過召開一〇〇年股東常會案。 10.通過人事晉升案。
100.04.01	臨時董 事 會	1.通過提前全面改選董事及監察人修正案。
100.04.14	臨時董 事 會	1.通過中陽光伏股份有限公司增資案。 2.通過指派擔任轉投資公司經理人案。 3.通過解除本公司經理人競業禁止之限制案。 4.通過獨立董事薪酬案。 5.通知本公司半導體事業相關營業之分割案。 6.通過本公司釋出該分割新設公司(暫定環球晶圓股份有限公司)股份暨放棄現金增資案。 7.通過本公司藍寶石事業相關營業之分割案。 8.通過本公司釋出該分割新設公司(暫定藍寶科技股份有限公司)股份暨放棄現金增資案。 9.通過本公司九十九年度盈餘分派案。 10.通過盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 11.通過修訂本公司「公司章程」案。 12.通過召開一〇〇年股東常會議案新增案。
100.04.28	董 事 會	1.通過承認本公司一〇〇年度第一季財務報表案。 2.通過承認本公司一〇〇年度第一季合併財務報表案。 3.通過審核經股東提名之獨立董事候選人名單案。 4.通過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。 5.通過召開一〇〇年股東常會議案新增案。
100.05.16	臨時董 事 會	1.擬以本公司持有之美國子公司 GlobiTech Incorporated 股份作價投資 GlobalWafers Inc.案。 2.擬以美金 28,159,419 元投資 GlobalSemiconductor Inc.發行之新股案。

		3. GlobalSemiconductor Inc.擬向 BVI 子公司 Sino Silicon Technology Inc.收購昆山中辰矽晶有限公司出資額案。
100.06.16	臨時董事會	1.擬以新台幣 1,477,714 仟元出售成本衡量之金融資產(Clean Venture 21 Corporation、SILFAB SPA、Ze Poly Ltd)予子公司 SSTI 案。 2.擬以出售成本衡量之金融資產予 SSTI 之部分其他應收款美金 28,159,419 元對價投資 GlobalSemiconductor Inc.發行之新股案，並就此變更一〇〇年五月十六日董事會第二案關於以現金購買之決議改為行使抵銷權帳上對沖。
100.06.17	股東會	1.通過九十九年度營業狀況報告。 2.通過監察人審查九十九年度決算表冊報告。 3.通過九十九年度背書保證情形報告。 4.通過大陸投資情形報告。 5.通過九十七年度、九十八年度及九十九年度現金增資執行情況報告。 6.通過承認九十九年度營業報告書及財務報表案。 7.通過承認九十九年度盈餘分派案。 8.通過討論盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 9.通過討論修訂『公司章程』案。 10.通過討論修訂『取得或處分資產處理程序』案。 11.通過討論本公司半導體事業相關營業之分割案。 12.通過討論本公司釋出該分割新設公司(暫定環球晶圓股份有限公司)股份暨放棄現金增資案。 13.通過討論本公司藍寶石事業相關營業之分割案。 14.通過討論本公司釋出該分割新設公司(暫定藍寶科技股份有限公司)股份暨放棄現金增資案。 15.通過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。 16.完成提前全面改選董事及監察人案。 選舉董事十一位、監察人三位 董事當選名單 盧明光先生 姚宥梁先生 徐秀蘭女士 昇陽光電科技(股)公司代表人：劉康信先生 昇陽光電科技(股)公司代表人：張錦龍先生 孫伶伶女士 蔡文惠先生 茂揚(股)公司代表人：孫鐵志先生 陳定國先生(獨立董事) 陳明璋先生(獨立董事) 黃夢華女士(獨立董事) 監察人當選名單 陳國洲先生 楊素梅女士 坤昌投資(股)公司 17.通過討論解除新任董事競業禁止之限制案。

100.06.27	董事會	1.推選新任董事長案。 2.推選新任副董事長案。 3.本公司為償還銀行借款，擬辦理現金增資發行新股以籌措所需資金案。 4.本公司分割藍寶石事業之新設公司暫定名稱變更案。 5.為擴大經營規模、發揮經營綜效，以加速提升本公司半導體事業整合之競爭優勢，擬請本公司董事會通過授權董事長及經營團隊洽談併購相關事宜。 6.設立 GWVI Inc.及轉投資 GWCM Inc.案。 7.人事任用案。
100.07.19	董事會	1.擬訂定一〇〇年增資配股暨配息相關事宜。 2.修訂本公司「防範內線交易管理程序」案。 3.人事任用案（馬代龍）。 4.修訂一〇〇年度內部稽核計劃內容案。 5.銀行綜合貸款續約案。 6.為 SINO SILICON TECHNOLOGY INC.(B.V.I)向玉山銀行貸款擔保續約案。
100.08.10	臨時董事會	1.討論一〇〇年上半年度財務報表案。 2.討論一〇〇年上半年度合併財務報表案。 3.本公司擬以現金收購日商 COVALENT MATERIALS CORPORATION 公司旗下子公司中有關半導體矽晶圓業務之所有事業體。 4.擬召集本公司民國一〇〇年度第一次股東臨時會案。 5.指派新設分割子公司環球晶圓股份有限公司董事 監察人 6.指派新設分割子公司中美藍晶股份有限公司董事 監察人 7.為本公司就 GLOBITECH INCORPORATED(以下稱子公司)與花旗集團(如保證書所定義，以下簡稱花旗集團)之往來融資、外匯、衍生性交易及保證債務，提供保證予花旗集團。
100.08.16	董事會	1.一〇〇年度現金增資相關權利事項。
100.09.29	臨時董事會	1.一〇〇年現金增資案擬調整新股發行價格。
100.10.06	股東臨時會	1.通過討論現金收購日商 COVALENT MATERIALS CORPORATION 公司旗下子公司中有關半導體矽晶圓業務之所有事業體。
100.10.25	董事會	1.承認本公司一〇〇年度第三季財務報表案。 2.承認本公司一〇〇年度第三季合併財務報表案。 3.發行員工認股權憑證承認案。 4.朋程科技股份有限公司增資案。 5.本公司承租環球晶圓股份有限公司四樓層部份面積案。 6.一〇一年度內部稽核計劃案。 7.為 SINO SILICON TECHNOLOGY INC.(B.V.I) 向兆豐國際商業銀行國際金融部申請美金參佰萬元整短期授信綜合

		額度乙案。 8.花旗(台灣)商業銀行外匯或衍生性金融商品交易額度乙案。 9.兆豐國際商業銀行外匯或衍生性金融商品交易額度乙案。 10.現金收購日商 COVALENT MATERIALS CORPORATION 公司旗下子公司中有關半導體矽晶圓業務之所有事業體變更案。 11.擬依本公司之資金貸予他人作業辦法貸與子公司 Global Semiconductor Inc., GlobalWafers Inc., GWafers Inc.及 Sino Silicon Technology Inc.案。 12.討論本公司為收購日本 Covalent Material 旗下半導體部門所需之投資款，籌組新台幣 110 億元聯貸案。
100.12.20	董事會	1.擬於董事會組織之下成立「薪資報酬委員會」案。 2.擬聘請薪資報酬委員案。 3.修訂本公司「董事會議事規範」案。 4.擬訂本公司一○一年度營運計劃案。 5.為 SINO SILICON TECHNOLOGY INC.(B.V.I) 向渣打國際商業銀行申請美金參佰萬元整短期授信綜合額度乙案。 6.渣打國際商業銀行短期授信綜合額度、外匯及衍生性金融商品交易額度乙案。 7.台新國際商業銀行短期綜合貸款續約乙案。 8.彰化商業銀行短期綜合貸款續約乙案。 9.中國信託商業銀行外匯或衍生性金融商品交易額度乙案。 10.台北富邦銀行外匯或衍生性金融商品交易額度乙案。
100.12.20	臨時董事會	1.擬通過薪資報酬委員會提案之關於經理人年終獎金發放案。
101.01.12	董事會	1.本公司對子公司環球晶圓股份有限公司增資案。 2.現金收購日商 COVALENT MATERIALS CORPORATION 公司旗下子公司中有關半導體矽晶圓業務之所有事業體變更案，提請 公決。 3.寶德能源科技股份有限公司增資案。
101.03.05	董事會	1.授權簽署貸款合約案。 2.修訂本公司「一○一年度內部稽核計劃」、「內部控制制度」及相關文件案。 3.訂定現金收購日商 COVALENT MATERIALS CORPORATION 公司旗下半導體晶圓事業體股權交割基準日案。 4.永豐銀行綜合貸款案。 5.為註冊於 BVI 之子公司 SINO SILICON TECHNOLOGY INC.向永豐銀行銀行貸款擔保案。 6.台北富邦銀行綜合貸款續約案。 7.為註冊於 BVI 之子公司 SINO SILICON TECHNOLOGY INC.向渣打國際商業銀行貸款擔保續約案擬由母公司提供保證。 8.國泰世華銀行綜合貸款續約案。 9.土地銀行綜合貸款續約案。

101.03.22	董事會	1.本公司民國一〇〇年度財務報表及合併財務報表案。 2.一〇〇年度「內部控制制度聲明書」案。 3.修訂本公司「公司章程」案。 4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 5.修訂本公司「資金貸與他人作業辦法」案。 6.修訂本公司「董事會議事規範」案。 7.召開一〇一年股東常會案。 8.就本公司第一屆薪資報酬委員會一〇一年度第一次會議之決（建）議事項。 9.修訂本公司「對子公司之監理辦法」案。 10.修訂本公司「業務權責辦法」案。 11.修訂本公司一〇一年度營運計劃案。
101.04.22	董事會	1.本公司擬進行中美藍晶股份有限公司釋股案。

(十六)最近年度及截至年報刊印日止董事及監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

(十七)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形之彙總：無此情形。

四、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊

1.會計師公費資訊級距表

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳振乾 曾漢鈺	101.01-101.12	

單位：新台幣千元

金額級距 \ 公費項目		審計公費	非審計公費	合 計
1	低於 2,000 千元	-	-	-
2	2,000 千元（含） 4,000 千元	-	-	-
3	4,000 千元（含） 6,000 千元	-	-	-
4	6,000 千元（含） 8,000 千元	-	-	-
5	8,000 千元（含） 10,000 千元	-	-	-
6	10,000 千元（含）以上	10,186	300	10,486

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他註2)	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	陳振乾	10,186	-	300	-	-	300	101.01.01-101.12.31	
	曾漢鈺								

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額25%者，應於備註欄列示其服務內容。

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無。

(三)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務所之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例 10%以上之股東股權變動情形

職稱	姓 名	100 年度		當年度截至 101 年 4 月 29 日止		備 註
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董事長	盧明光	963,384	0	(150,000)	0	本公司執行長
副董事長	姚宕梁	353,738	0	(290,000)	0	本公司副執行長
董事	徐秀蘭	534,002	0	(204,000)	0	本公司總經理
董事	昇陽光電科技股份有限公司 代表人:劉康信	1,753,769 0	0 0	0 0	0 0	100.06.17 就任
董事	昇陽光電科技股份有限公司 代表人:張錦龍	1,753,769 0	0 0	0 0	0 0	100.06.17 就任
董事	孫伶伶	146,891	0	(70,000)	0	
董事	蔡文惠	427,294	0	0	1,000,000	100.06.17 就任
董事	茂揚(股)公司 代表人:孫鐵志	890,089 0	0 0	0 0	0 0	
獨立董事	陳定國	0	0	0	0	100.06.17 就任
獨立董事	陳明璋	0	0	0	0	
獨立董事	黃夢華	0	0	0	0	100.06.17 就任
監察人	楊素梅	270,959	0	0	0	
監察人	陳國洲	868,552	0	0	0	100.06.17 董事 轉任監察人
監察人	坤昌投資股份有限公司 代表人:張美瑗	2,200,100 0	0 0	0 0	0 0	100.06.17 就任
經理人	金敬長	43,810	0	0	0	100.10.01 卸任
經理人	石浩軍	42,887	0	(40,000)	0	
經理人	吳政穆	62,906	0	(27,000)	0	
經理人	徐文慶	30,399	0	(1,000)	0	
經理人	林育澤	20,098	0	0	0	
經理人	孫至賢	0	0	0	0	100.06.17 就任 100.10.01 卸任
經理人	吳重文	13,100	0	0	0	100.10.01 卸任
經理人	洪聖雄	(21,819)	0	0	0	100.10.01 卸任
經理人	羅健雄	5,145	0	0	0	
經理人	周靜文	12,709	0	(11,000)	0	
財務主管	戴上智	5,177	0	0	0	99.04.27 就任
會計主管	邱美櫻	19,987	0	0	0	99.04.27 就任

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二)股權移轉相對人為關係人者資訊：無。

(三)股權質押相對人為關係人者資訊：無。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備 註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
昇陽光電科技股份有限公司	21,860,379	4.93%	0	0	0	0	無	無	
國泰人壽保險股份有限公司	16,738,450	3.78%	0	0	0	0	無	無	
張鳳鳴	10,951,120	2.47%	0	0	0	0	無	無	
盧明光	10,138,670	2.52%	2,001,685	0.45%	0	0	無	無	
公務人員退休撫卹基金管理委員會	7,815,956	1.76%	0	0	0	0	無	無	
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	6,779,938	1.53%	0	0	0	0	無	無	
莊文陽	5,401,105	1.22%	0	0	0	0	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管新加坡政府投資專戶	5,138,150	1.16%	0	0	0	0	無	無	
孫伶伶	3,644,724	0.82%	0	0	0	0	無	無	
蔡文惠	3,033,191	0.68%	0	0	0	0	無	無	

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比率：

100 年 12 月 31 日 單位：千股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Sino Silicon Technology Inc.	21,729	100%	0	0	21,729	100%
環球晶圓(股)公司	180,000	100%	0	0	180,000	100%
中美藍晶(股)公司	40,000	100%	0	0	40,000	100%
昆山中辰矽晶(有)公司	有限公司 無股數	100%	0	0	有限公司 無股數	100%
GlobiTech Incorporated	1	100%	0	0	1	100%
中陽光伏(股)公司	42,300	41.88%	52,190	93.55%	94,490	93.55%
GWVI Inc.	0	100%	0	0	0	100%
Global Semiconducto Inc.	25,000	100%	0	0	25,000	100%
GlobalWafers Ltd.	90,000	100%	0	0	90,000	100%
GWafers Inc.	有限公司 無股數	100%	0	0	有限公司 無股數	100%
GWCM Inc.	0	100%	0	0	0	100%

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

1.股本形成經過

單位：新台幣元 / 股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
70/01	10	10,800,000	108,000,000	6,044,663	60,446,630	現金增資 38,902,043	21,544,587	
73/08	10	10,800,000	108,000,000	10,800,000	108,000,000	現金增資 111,946	47,441,424	
73/11	10	14,000,000	140,000,000	14,000,000	140,000,000	現金增資 32,000,000	無	
79/04	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資 160,000,000	無	註(一)
84/11	10	60,000,000	600,000,000	40,000,000	400,000,000	現金增資 100,000,000	無	註(二)
87/02	10	60,000,000	600,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資 200,000,000	無	註(三)
87/08	10	63,000,000	630,000,000	63,000,000	630,000,000	資本公積轉增資 30,000,000	無	註(四)
88/12	10	78,000,000	780,000,000	78,000,000	780,000,000	現金增資 150,000,000	無	註(五)
89/10	10	86,421,000	864,210,000	86,421,000	864,210,000	盈餘、資本公積及員工紅利轉增資 84,210,000	無	註(六)
90/10	10	170,000,000	1,700,000,000	100,857,250	1,008,572,500	盈餘及員工紅利轉增資 144,362,500	無	註(七)
91/10	10	170,000,000	1,700,000,000	105,350,000	1,053,500,000	盈餘及員工紅利轉增資 44,927,500	無	註(八)
92/09	10	170,000,000	1,700,000,000	109,706,100	1,097,061,000	盈餘、資本公積及員工紅利轉增資 43,561,000	無	註(九)
93/09	10	170,000,000	1,700,000,000	114,593,000	1,145,930,000	盈餘及員工紅利轉增資 48,869,000	無	註(十)
94/09	10	170,000,000	1,700,000,000	122,300,000	1,223,000,000	盈餘及員工紅利轉增資 77,070,000	無	註(十一)
94/10	10	170,000,000	1,700,000,000	152,300,000	1,523,000,000	現金增資 300,000,000	無	註(十二)

95/09	10	250,000,000	2,500,000,000	161,000,000	1,610,000,000	盈餘、資本公積及員工紅利轉增資 87,000,000	無	註(十三)
95/10	10	250,000,000	2,500,000,000	181,000,000	1,810,000,000	現金增資 200,000,000	無	註(十四)
95/10	10	250,000,000	2,500,000,000	183,289,000	1,832,890,000	認股權證 轉換股份 22,890,000	無	註(十五)
96/03	10	250,000,000	2,500,000,000	183,692,000	1,836,920,000	認股權證 轉換股份 4,030,000	無	註(十六)
96/05	10	250,000,000	2,500,000,000	186,506,000	1,865,060,000	認股權證 轉換股份 28,140,000	無	註(十七)
96/09	10	250,000,000	2,500,000,000	186,831,000	1,868,310,000	認股權證 轉換股份 3,250,000	無	註(十八)
96/09	10	250,000,000	2,500,000,000	197,241,300	1,972,413,000	盈餘及員工紅利轉增資 104,103,000	無	註(十九)
96/12	10	250,000,000	2,500,000,000	198,366,300	1,983,663,000	認股權證 轉換股份 11,250,000	無	註(二十)
97/02	10	250,000,000	2,500,000,000	198,386,300	1,983,863,000	認股權證 轉換股份 200,000	無	註(二十一)
97/05	10	250,000,000	2,500,000,000	199,107,700	1,991,077,000	認股權證 轉換股份 7,214,000	無	註(二十二)
97/09	10	250,000,000	2,500,000,000	210,426,710	2,104,267,100	盈餘及員工紅利轉增資 110,860,100 認股權證 轉換股份 2,330,000	無	註(二十三)
97/10	10	250,000,000	2,500,000,000	220,426,710	2,204,267,100	現金增資 100,000,000	無	註(二十四)
97/12	10	250,000,000	2,500,000,000	221,177,710	2,221,777,100	認股權證 轉換股份 7,510,000	無	註(二十五)
98/04	10	250,000,000	2,500,000,000	221,233,710	2,212,337,100	認股權證 轉換股份 560,000	無	註(二十六)
98/05	10	250,000,000	2,500,000,000	221,923,110	2,219,231,100	認股權證 轉換股份 6,894,000	無	註(二十七)
98/08	10	350,000,000	3,500,000,000	267,929,276	2,679,292,760	盈餘及員工紅利轉增資 460,061,660	無	註(二十八)

98/08	10	350,000,000	3,500,000,000	299,179,276	2,991,792,760	現金增資 312,500,000	無	註(二十九)
98/09	10	350,000,000	3,500,000,000	299,317,276	2,993,172,760	認股權證 轉換股份 1,380,000	無	註(三十)
98/11	10	350,000,000	3,500,000,000	299,441,276	2,994,412,760	認股權證 轉換股份 1,240,000	無	註(三十一)
99/03	10	350,000,000	3,500,000,000	299,479,276	2,994,792,760	認股權證 轉換股份 380,000	無	註(三十二)
99/04	10	350,000,000	3,500,000,000	299,626,276	2,996,262,760	認股權證 轉換股份 1,470,000	無	註(三十三)
99/07	10	350,000,000	3,500,000,000	321,025,580	3,210,255,800	盈餘及員工紅 利轉增資 213,993,040	無	註(三十四)
99/10	10	500,000,000	5,000,000,000	382,025,580	3,820,255,800	現金增資 610,000,000	無	註(三十五)
100/05	10	500,000,000	5,000,000,000	402,132,190	4,021,321,900	股份交換 201,066,100	無	註(三十六)
100/08	10	600,000,000	6,000,000,000	423,119,081	4,231,190,810	盈餘及員工紅 利轉增資 209,868,910	無	註(三十七)
100/11	10	600,000,000	6,000,000,000	443,119,081	4,431,190,810	現金增資 20,000,000	無	註(三十八)

註(一)財政部證券管理委員會 79 年 10 月 26 日(79)台財證(一)第 02824 號核准函。
 註(二)財政部證券管理委員會 84 年 12 月 04 日(84)台財證(一)第 39204 號核准函。
 註(三)財政部證券暨期貨管理委員會 86 年 11 月 27 日(86)台財證(一)第 85459 號核准函。
 註(四)財政部證券暨期貨管理委員會 87 年 07 月 10 日(87)台財證(一)第 58663 號核准函。
 註(五)財政部證券暨期貨管理委員會 88 年 10 月 26 日(88)台財證(一)第 93634 號核准函。
 註(六)財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 10 月 06 日(89)台財證(一)第 83396 號核准函。
 註(七)財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 06 月 26 日(90)台財證(一)第 140364 號核准函。
 註(八)財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 08 月 09 日台財證一字第 0910144515 號核准函。
 註(九)財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 07 月 25 日台財證一字第 0920133758 號核准函。
 註(十)行政院金融監督管理委員會 93 年 07 月 19 日金管證一字第 0930132046 號核准函。
 註(十一)行政院金融監督管理委員會 94 年 06 月 29 日金管證一字第 0940126037 號核准函。
 註(十二)行政院金融監督管理委員會 94 年 07 月 01 日金管證一字第 0940125440 號核准函。
 註(十三)行政院金融監督管理委員會 95 年 07 月 10 日金管證一字第 0950128446 號核准函。
 註(十四)行政院金融監督管理委員會 95 年 07 月 12 日金管證一字第 0950128620 號核准函。
 註(十五)科學工業園區管理局 95 年 10 月 27 日園商字第字第 0950028768 號核准函。
 註(十六)科學工業園區管理局 96 年 03 月 13 日園商字第字第 0960006570 號核准函。
 註(十七)科學工業園區管理局 96 年 05 月 01 日園商字第字第 0960011004 號核准函。
 註(十八)行政院金融監督管理委員會 96 年 07 月 17 日金管證一字第 0960036973 號核准函。
 註(十九)科學工業園區管理局 96 年 09 月 13 日園商字第字第 0960025181 號核准函。
 註(二十)科學工業園區管理局 96 年 12 月 05 日園商字第字第 0960033158 號核准函。
 註(二十一)科學工業園區管理局 97 年 02 月 15 日園商字第字第 0970007484 號核准函。
 註(二十二)科學工業園區管理局 97 年 05 月 14 日園商字第字第 0970012289 號核准函。
 註(二十三)科學工業園區管理局 97 年 09 月 01 日園商字第字第 0970023820 號核准函。
 註(二十四)科學工業園區管理局 97 年 11 月 05 日園商字第字第 0970031254 號核准函。

註(二十五)科學工業園區管理局 97 年 12 月 01 日園商字第 0970033918 號核准函。
 註(二十六)科學工業園區管理局 98 年 04 月 13 日園商字第 0980010288 號核准函。
 註(二十七)科學工業園區管理局 98 年 05 月 13 日園商字第 0980012552 號核准函。
 註(二十八)科學工業園區管理局 98 年 08 月 14 日園商字第 0980021402 號核准函。
 註(二十九)科學工業園區管理局 98 年 08 月 28 日園商字第 0980024305 號核准函。
 註(三十)科學工業園區管理局 98 年 09 月 28 日園商字第 0980027608 號核准函。
 註(三十一)科學工業園區管理局 98 年 11 月 30 日園商字第 0980033989 號核准函。
 註(三十二)科學工業園區管理局 99 年 04 月 29 日園商字第 0990012116 號核准函。
 註(三十三)科學工業園區管理局 99 年 06 月 04 日園商字第 0990015583 號核准函。
 註(三十四)科學工業園區管理局 99 年 07 月 02 日園商字第 0990018384 號核准函。
 註(三十五)科學工業園區管理局 99 年 10 月 15 日園商字第 0990031133 號核准函。
 註(三十六)科學工業園區管理局 100 年 05 月 05 日園商字第 1000011943 號核准函。
 註(三十七)科學工業園區管理局 100 年 08 月 31 日園商字第 1000025568 號核准函。
 註(三十八)科學工業園區管理局 100 年 11 月 08 日園商字第 1000033672 號核准函。

2.已發行股份種類

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名普通股	443,119,081	156,880,919	600,000,000	該股票係屬上櫃股票

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

101 年 4 月 29 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個 人	外國機構 及外人	合 計
人 數	4	1	194	79,999	266	80,464
持 有 股 數	7,816,558	2,623,500	60,851,609	311,235,930	60,591,484	443,119,081
持 股 比 例	1.76%	0.59%	13.73%	70.24%	13.68%	100.00%

註：外國發行人應說明其陸資持股比例；陸資係只大陸地區人民來台投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其餘第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

1.普通股

每股面額十元

101 年 4 月 29 日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	24,166	4,628,577	1.04%
1,000 至 5,000	44,319	88,100,435	19.88%
5,001 至 10,000	6,833	48,555,314	10.96%
10,001 至 15,000	2,154	25,814,824	5.83%
15,001 至 20,000	957	17,075,787	3.85%
20,001 至 30,000	918	22,132,289	4.99%
30,001 至 40,000	342	11,893,326	2.68%
40,001 至 50,000	191	8,609,180	1.94%
50,001 至 100,000	316	21,454,885	4.84%
100,001 至 200,000	121	16,687,527	3.77%
200,001 至 400,000	72	20,151,859	4.55%
400,001 至 600,000	26	12,263,788	2.77%
600,001 至 800,000	10	6,586,921	1.49%
800,001 至 1,000,000	3	2,648,980	0.60%
1,000,001 以上	36	136,515,389	30.81%
合 計	80,464	443,119,081	100.00%

(四)主要股東名單

股權比例達 5%以上之大股東或股權比例占前十名之主要股東名稱 持股數額及比例

101 年 4 月 29 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
昇陽光電科技股份有限公司	21,860,379	4.93%
國泰人壽保險股份有限公司	16,738,450	3.78%
張鳳鳴	10,951,120	2.47%
盧明光	10,138,670	2.29%
公務人員退休撫卹基金管理委員會	7,815,956	1.76%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	6,779,938	1.53%
莊文陽	5,401,105	1.22%
花旗(台灣)商業銀行受託保管新加坡政府投資專戶	5,138,150	1.16%
孫伶伶	3,644,724	0.82%
蔡文惠	3,033,191	1.05%

(五)最近兩年度每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位：元

項 目 \ 年 度		99 年	100 年	截至 101 年 3 月 31 日
每 股 市 價	最 高	116.50	146.5	69.60
	最 低	61.00	35.35	46.40
	平 均	92.12	92.74	57.73
每 股 淨 值	分 配 前	48.24	42.86	41.08
	分 配 後	43.24	註 1	不適用
每 股 盈 餘	加權平均股數 (仟股)		339.873	421,203
	每股盈餘	調整前	10.50	1.02
		調整後	10.50	註 1
每 股 股 利	現 金 股 利		5.00	註 1
	無償 配股	盈餘配股	0.50	註 1
		資本公積配股	0	註 1
	累積未付股利		0	註 1
投 資 報 酬 分 析	本益比		7.83	90.92
	本利比		16.44	註 1
	現金股利殖利率		6.08	註 1

註 1：尚未召開股東會決議分派 100 年度盈餘

(六)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

依據本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之：

- (1)彌補虧損。
- (2)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。
- (3)依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (4)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五董事監察人酬勞金及最低百分之十員工紅利，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。

2. 本次股東會擬議分配之情形

本公司一〇〇年度盈餘分派案，經101年4月25日董事會決議通過，有關董事會通過之擬議盈餘分派情形如下：

- (1) 配發現金紅利新台幣 443,119,081元。
- (2) 不分配發員工紅利及董監事酬勞。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目	年度	101 年度 (預估)
期初實收資本額		新台幣4,431,191 千元
本年度配股配息情形	每股現金股利(註一)	新台幣 1.0 元
	盈餘轉增資每股配股數(註一)	0 股
	資本公積轉增資每股配股數	0
營業績效變化情形	營業利益	不 適 用 (註二)
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每股盈餘及本 益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增 資	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利 發放	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率

註一：俟 101 年股東會決議

註二：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司並未公開完整式之財務預測，故無須公開揭露民國一〇一年度預估資訊

(八) 員工分紅及董監酬勞

1. 依據公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之：

- (1) 彌補虧損。
- (2) 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。
- (3) 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (4) 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五董事監察人酬勞及最低百分之十員工紅利，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。

2.董事會通過擬議配發員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘：

- (1)擬議不分配發員工紅利及董監酬勞。
- (2)員工股票紅利之股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。
- (3)董事會擬議配發員工現金紅利 股票紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額無差異，故無需揭露差異數、原因及處理情形。
- (4)九十九年度盈餘實際配發之員工分紅及董監事酬勞與原董事會通過之擬議情形相同。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債之辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：

101 年 3 月 31 日

發行日期		99 年 9 月 8 日	
項 目			
發行日期		99 年 9 月 8 日	
發行及交易地點		盧森堡證券交易所	
發行總金額		US\$177,192,800	
單位發行價格		每單位海外存託憑證交易價格為 2.9048 美元	
單位發行總數		海外存託憑證 61,000,000 單位	
表彰有價證券之來源		中美矽晶製品股份有限公司普通股	
表彰有價證券之數額		61,000,000 股	
存託憑證持有人之權利與義務		1.海外存託憑證持有人依據存託契約及中華民國法令之相關規定行使其存託憑證表彰中美矽晶普通股之表決權。 2.海外存託憑證持有人在符合中華民國及其他相關法令之情形下與現有普通股股東享有相同之股利分配及其他配股權利。如中美矽晶未來發放股票股利或因其他原因發放股票，存託機構將依存託契約及相關法律之規定，按海外存託憑證持有人原持有單位比例增發海外存託憑證予海外存託憑證持有人，或提高每單位海外存託憑證所表彰之中美矽晶普通股股數，或由存託機構出售該股票股利，並將淨所得(扣除相關稅賦及費用)按比例分配與海外存託憑證持有人。 如中美矽晶辦理現金增資或其他認股權時，海外存託憑證持有人在符合中華民國及其他相關法令之情形下與普通股股東享有同等認購新股及其他權利，存託機構在符合中華民國及其他相關法令之情形下，須將此權利提供予海外存託憑證持有人，或出售此權利，並將淨所得(扣除相關稅賦及費用)按比例分配與海外存託憑證持有人。	
受託人		不適用	
存託機構		Citibank, N.A.	
保管機構		Citibank Taiwan Ltd.	
未兌回餘額		526,862	
發行及存續期間相關費用之分擔方式		1.海外存託憑證之發行相關費用：有關參與發行海外存託憑證所發生之發行費用，包括法律費用、上市掛牌費用、財務顧問費用及其他任何相關費用等，除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，均由發行公司及出售股東負擔。 2.存續期間相關費用：除法令另有規定或發行公司與主辦承銷商及存託機構另有約定外，存續期間相關費用包括資訊揭露及其他支出皆由發行公司負擔。	
存託契約及保管契約之重要約定事項		-	
每單位市價	100 年	最高	US\$ 4.838
		最低	US\$ 1.176
		平均	US\$ 2.883
	101年度截至3月31日	最高	US\$ 2.299
		最低	US\$ 1.534
		平均	US\$ 1.934

五、員工認股權憑證之辦理情形：

(一)員工認股權憑證辦理情形

101 年 3 月 31 日

員工認股權憑證種類	第 一 次 (期) 員工認股權憑證
主管機關核准日期	99.11.12
發行(辦理)日期	100.08.10
發行單位數	10,000,000
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.257%
認股存續期間	6 年
履 約 方 式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿 2 年：40% 屆滿 3 年：60% 屆滿 4 年：80% 屆滿 5 年：100%
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	10,000,000
未執行認股者其每股認購價格	60.50
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	2.257%
對股東權益影響	無

(二)取得員工認股憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形

100 年 3 月 31 日 單位：元

	職稱	姓 名	取得認股 數量	取得認股 數量占已 發行股份 總數比率	已執行				未執行			
					已執行 認股數量	已執行 認股價格	已執行 認股金額	已執行認股 數量占已發行 股份總數比率	未執行 認股數量	未執行 認股價格	未執行 認股金額	未執行認股 數量占已發行 股份總數比率
一〇〇年	執行長	盧明光	2,790,000	0.629%	0	0	0	0%	2,790,000	59.9	167,121,000	0.629%
	副執行長	姚宕梁										
	總經理	徐秀蘭										
	副總經理	金敬長										
	副總經理	石浩軍										
	副總經理	徐文慶										
	副總經理	林育澤										
	副總經理	吳政穆										
	協理	羅健雄										
	處長	周靜文										
	經理	戴上智										
	經理	邱美櫻										

六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：

1.本公司於100年3月11日經董事會決議通過發行新股進行股份轉換,取得昇陽光電科技股份有限公司10%股份案,股份轉換基準日為100年4月15日。

(A)預期效益：本次受讓他公司發行新股案之主要考量點為透過雙方策略聯盟建立,強化雙方於太陽能產業之垂直整合程度,共同擴大營運規模、提升彼此獲利與產業優勢。

(B)可能風險：本受讓他公司發行新股案,因未達「臺灣證券交易所股份有限公司營業細則」之規定,因此不需向臺灣證券交易所申請取得受讓他公司股份增資發行新股之同意函,故依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定,向行政院金融監督管理委員會證券期貨局(以下簡稱證期局)申報本次受讓他公司股份發行新股事宜,經證期局申報生效後,方進行股份之受讓。受讓股份交換基準日為100年4月15日。目前尚無發生重大可能風險。

(C)因應措施：無。

昇陽光電之相關基本資料如下：

101年3月31日；單位：新台幣千元

公 司 名 稱		昇陽光電科技股份有限公司
公 司 地 址		桃園縣龜山鄉頂湖一街 51 號
負 責 人		劉康信
實 收 資 本 額		新台幣 2,670,394 千元
主 要 營 業 項 目		太陽能電池
主 要 產 品		太陽能電池
最 近 年 度 財 務 資 料	資 產 總 額	15,552,256
	負 債 總 額	7,793,317
	股 東 權 益 總 額	7,758,939
	營 業 收 入	693,889
	營 業 毛 利	(48,756)
	營 業 損 益	(179,489)
	本 期 損 益	(205,138)
	每 股 盈 餘 (元)	(0.80)

2.本公司於2012年3月29日以現金收購日本 Covalent Material Corporation 旗下半導體事業部,但無辦理發行新股。

七、資金運用計劃執行情形：

九十七年度現金增資

一、計劃內容

(一)主管機關核准日期及文號：97 年 7 月 14 日金管證一字 0970033840 號函。

(二)計劃所需資金總額：新台幣 2,500,000 仟元

(三)資金來源：

1.現金增資發行普通股 10,000 仟股，每股發行價格為新台幣 110 元，總募集資金為新台幣 1,100,000 仟元。

2.其他：新台幣 1,400,000 仟元，以銀行借款或自有資金支應。

(四)資金運用計劃、預計進度：

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度			
			97 年度		98 年度	
			第三季	第四季	第一季	第二季
興建廠房	98 年第二季	2,500,000	750,000	750,000	500,000	500,000
合 計		2,500,000	750,000	750,000	500,000	500,000

二、執行情形

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行狀況		截至 100 年 3 月 31 日止	進度超前或落後原因 及改進計劃
興建廠房	支用金額	預定	2,500,000	本計畫資金實際運用進度較預定進度落後，主係因廠房動工初期廠商請款速度較慢，故實際付款時程較晚所致。
		實際	2,493,371	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	99.73%	
合 計	支用金額	預定	2,500,000	-
		實際	2,493,371	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	99.73%	

本公司九十七年辦理之現金增資已於 97 年 9 月 19 日募集完成，募集所得之資金新台幣 1,100,000 仟元及自有資金新台幣 1,400,000 仟元，總計新台幣 2,500,000 仟元，擬用於興建廠房。截至 100 年 3 月 31 日止，本公司本次計畫預定支用金額為新台幣 2,500,000 仟元，實際支用金額為新台幣 2,493,371 仟元。

三、未支用資金用途之合理性

本公司本次計畫預定支用金額為 2,500,000 仟元，截至 100 年 3 月 31 日止，實際支用金額為新台幣 2,493,371 仟元，尚未支用金額為新台幣 6,629 仟元。本公司本次計畫之現金增資款項已全數支用完畢，後續興建廠房款項係以銀行借款或自有資金支應，故本公司本次計畫尚未支用之資金用途尚屬合理。

九十九年度現金增資參與發行海外存託憑證

一、計劃內容

(一)主管機關核准日期及文號：99 年 8 月 13 日金管證發字 0990041383 號函。

(二)計劃所需資金總額：新台幣 5,673,182 仟元

(三)資金來源：

現金增資發行新股 61,000 仟股參與發行海外存託憑證，每股發行價格為美金 2.9048 元，扣除發行成本美金 2,262 仟元，總募集資金為美金 174,931 仟元，折約新台幣 5,673,182 仟元。

(四)資金運用計劃、預計進度：

單位：仟元

計劃項目	預定完成日期	所需資金總額		預定資金運用計畫			
				99 年度	100 年度		
				第 4 季	第 1 季	第 2 季	第 3 季
海外購料	100 年第 3 季	美金	174,931	43,732	43,733	43,733	43,733
		折約新台幣	5,673,182	1,418,295	1,418,295	1,418,296	1,418,296

註：預定進度之匯率是以案件生效時，輸入基本資料表之匯率換算

二、執行情形

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行狀況	截至 100 年 3 月 31 日止	進度超前或落後原因 及改進計劃
海外購料	支用金額	預定	由於本公司營收規模持續擴增，相關購料需求較預計為大，而使資金執行進度較原預定計畫超前。
		實際	
	執行進度(%)	預定	
		實際	

本公司一〇〇年辦理之現金增資參與發行海外存託憑證已於 99 年 9 月 8 日募集完成，總募集資金為美金 174,931 仟元，折約新台幣 5,673,182 仟元，全數用於海外購料。截至 100 年 3 月 31 日止，本公司本次計畫預定支用金額為新台幣 2,836,590 仟元，實際支用金額為新台幣 4,939,906 仟元。

三、未支用資金用途之合理性

本公司本次計劃預定支用金額為 5,673,182 仟元，截至 100 年 3 月 31 日止，實際支用金額為新台幣 4,939,906 仟元，尚未支用金額約為新台幣 640,393 仟元，目前係存於銀行外幣活存戶頭及外幣定期存款中，其風險有限，報酬穩定，故本公司本次計劃尚未支用之資金用途尚屬合理。

一○○年度現金增資

一、計劃內容

(一)主管機關核准日期及文號：100 年 8 月 2 日金管證發字第 1000032816 號。

(二)計劃所需資金總額：新台幣 940,000 仟元

(三)資金來源：

現金增資發行普通股 20,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格為新台幣 47 元，募集總金額為 940,000 仟元。

(四)資金運用計劃、預計進度：

單位：新台幣仟元

項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度			
			100 年度	101 年度		
			第四季	第一季	第二季	第三季
償還銀行借款	101 年第三季	940,000	197,500	497,500	125,000	120,000
合計		940,000	197,500	497,500	125,000	120,000

二、執行情形

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行狀況		截至 101 年 3 月 31 日止	進度超前或落後原因 及改進計劃
償還銀行借款	支用金額	預定	695,000	已按原訂計畫進度執行。
		實際	695,000	
	執行進度(%)	預定	73.94%	
		實際	73.94%	
合 計	支用金額	預定	695,000	
		實際	695,000	
	執行進度(%)	預定	73.94%	
		實際	73.94%	

本公司 100 年度辦理現金增資發行新股案已於 100 年 10 月份募集完成，募集所得之資金總計新台幣 940,000 仟元，預計於 100 年第四季起用以償還銀行借款，截至 101 年 3 月 31 日止，實際支用金額共計 695,000 仟元。

三、未支用資金用途之合理性

本公司 100 年度現金增資發行新股案，截至 101 年 3 月 31 日止，其預定支用金額及實際支用金額皆為新台幣 695,000 仟元，尚未支用金額為新台幣 245,000 仟元，目前係存放於現金及銀行存款科目項下，其風險有限，報酬穩定，故本公司本次計劃尚未支用之資金用途尚屬合理。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1.所營業務之主要內容：

CC01080 電子零組件製造業

F401010 國際貿易業

IG03010 能源技術服務業務

(1)研發、設計、製造及銷售以下產品：

半導體矽晶材料及其元件

變阻器

光電及通訊晶圓材料

(2)前各項產品之技術、管理諮詢顧問業務。

(3)光電發電系統整合及安裝技術服務。

(4)兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

2.一○○年度營業比重：

單位：新台幣仟元；%

商品名稱	100 年度金額	營業比重
矽晶棒	514,427	3%
矽晶圓	11,291,567	76%
藍寶石片	674,287	5%
其他	2,376,032	16%
合計	14,856,313	100%

註：本公司已於 100 年 10 月 1 日分別將半導體事業及藍寶石事業分割予本公司新設立且 100%持有之環球晶圓股份有限公司及中美藍晶股份有限公司。

3.公司目前之產品及服務項目：

(1)單晶太陽能晶棒

(2)超低反射率黑晶片

(3)多晶太陽能晶棒

(4)超薄型太陽能晶片

(5)高效率太陽能多晶晶片

(6)單晶太陽能晶片

(7)超低電阻重摻紅磷晶棒

(8)拋光晶圓及磊晶晶圓

(9)非拋光晶圓及超薄晶圓

(10)SOI 晶圓及高功率電力電子接合晶圓

(11)擴散晶圓及深擴散拋光晶圓

- (12)藍寶石單面拋光晶圓及藍寶石雙面拋光晶圓
- (13)藍寶石微奈米圖案化晶圓
- (14)C 軸/A 軸/R 軸藍寶石晶柱

4.計劃開發之新技術與新產品

- (1)高效率 CZ 長晶爐低能耗節能熱場設計開發
- (2)高效率多晶爐熱場設計及模擬技術開發
- (3)高效率多晶長晶技術開發
- (4)150um 超薄型大尺寸高效率太陽能基板材料開發
- (5)超薄太陽能晶圓低溫表面鈍化技術開發
- (6)超薄太陽能晶片奈米粗紋化抗反射技術開發
- (7)低光衰矽單晶太陽能晶棒熱場模擬及單晶提拉技術開發
- (8)高效率 N 型太陽能電池技術開發
- (9)摻鎵單晶長晶技術開發
- (10)摻鎵多晶長晶技術開發
- (11)高輸出功率大尺寸全方形太陽能單晶熱場設計及長晶技術開發
- (12)利用 ALD 薄膜沉積技術開發太陽能三合一太陽能晶片
- (13)奈米技術應用於太陽能材料技術開發
- (14)類單晶長晶技術開發
- (15)8 " 重摻砷長晶技術開發
- (16)8 " 重摻紅磷長晶技術開發
- (17)高功率電力電子晶圓接合量產技術開發
- (18)MEMS 晶圓接合技術開發
- (19)MCZ 矽單晶長晶技術開發
- (20)RTP 晶圓熱處理技術開發
- (21)CG/TG 晶圓改質技術開發
- (22)大尺寸 CZ 法藍寶石單晶提拉爐熱場設計及模擬技術開發
- (23)KY 法藍寶石長晶爐熱場設計及模擬技術開發
- (24)微奈米圖案化藍寶石基板材料開發
- (25)濕式蝕刻製作次微米圖案化藍寶石基板技術開發
- (26)藍寶石上氧化鋅/氮化鋁/氮化鎵緩衝層原子層磊晶技術開發
- (27)鋁酸鋰單晶提拉技術開發
- (28)鋁酸鋰單晶晶圓精密加工技術開發
- (29)非極性氮化鎵單晶基板生長技術開發
- (30)乾式蝕刻製作次微米圓形化藍寶石基板技術開發
- (31)雷射干涉黃光微影蝕刻製作奈米圓形化藍寶石基板技術開發
- (32)矽晶圓上磊晶成長高速元件技術開發
- (33)水平式磁場 16 " 熱場模擬技術開發
- (34)CUSP 式磁場 24 " 熱場模擬技術開發
- (35)具強制冷卻系統之長晶爐熱場模擬技術開發

- (36)LPCVD_TEOS 高均勻性爐管沉積技術開發
- (37)深擴散晶圓中剖技術開發
- (38)磨平稀泥回收技術開發
- (39)切片稀泥回收技術開發
- (40)高效率高速低污染鑽石線切割技術
- (41)G5+多晶長晶爐熱場設計開發
- (42)450 公斤多晶長晶技術開發

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)半導體產業

跟據世界半導體貿易統計組織(WSTS)的最新數據顯示，總計 2011 年全球半導體市場全年總銷售額達 2,995 億美元，較 2010 年微幅成長 0.4%；2011 年全球 IC 總出貨量達 6,608 億顆，較 2010 年小幅減少 0.1%；2011 年 ASP 為 0.453 美元，較 2010 年微幅成長 0.5%。2011 年全年度美國半導體市場總銷售值達 552 億美元，較 2010 年成長 2.8%；日本半導體市場銷售值達 429 億美元，較 2010 年衰退 7.9%；歐洲半導體市場銷售值達 374 億美元，較 2010 年衰退 1.7%；亞洲區半導體市場銷售值達 1,640 億美元，較 2010 年成長 2.5%。以區域來看，總部位於美國的半導體廠商 2011 年營收表現超越其他區域同業，成長率為 7.5%；來自日本的半導體廠商 2011 年總計營收則衰退了 7.2%，這主要是因為該區域遭遇了 311 大地震與海嘯的衝擊。展望報告預估，2012 年全球半導體營收可達 3,160 億美元，較 2011 年增加 4%；預測半導體產業景氣可望於 2012 年第二季開始回溫。庫存修正預期可於第一季完成，晶圓利用率將觸底回升，且總體經濟情勢趨於穩定。

在記憶體市場，DRAM 價格預期在 2012 年第二季開始回升；2011 年是 DRAM 產業表現不佳的一年，營收衰退 25%，2012 年則可望微幅增加。DRAM 價格在 2011 年下跌 50%。至於 NAND Flash 可說是在 2012 年成長最快的部門之一，其營收增幅預期可達 18%；分析師指出，NAND Flash 因行動消費裝置和固態硬碟需求增加而帶來強勁成長。

2012 年，平板媒體(media tablet, 平板裝置)產量可望較 2011 年大幅成長 78%，對半導體營收的貢獻將達 95 億美元。四核心處理器和高解析度顯示器將是今年平板媒體主流的零組件。此外，PC 本年度產量預期將成長 4.7%，對半導體營收的貢獻則可達 578 億美元。手機產量的年增率亦有 6.7%，對半導體產業營收的貢獻預估達到 572 億美元。聚焦於定位和情境的進一步創新，需要在感測、處理、連網能力和能源效率等功能持續提升。總體而論，若總體經濟情勢獲有效控制，2012 年應該會是半導體相當強勁的一年。

根據工研院預估，2012 年台灣各項 IC 產品產值皆呈現成長趨勢，且大都領先全球半導體成長率，顯現台灣半導體產業於 2012 年會有相當不錯之表現。

台灣 2010~2012 年 IC 產業產值概況

單位：新台幣億元

	2010 年	2010 年 成長率(%)	2011 年	2011 年 成長率(%)	2012 年 (f)	2012 年 成長率(%)
IC 產業產值	17,537	37.1	15,558	-11.3	16,569	6.5
IC 設計業	4,548	17.9	3,856	-15.2	4,126	7.0
IC 製造業	8,841	53.3	7,798	-11.8	8,246	5.7
晶圓代工	5,709	39.9	5,735	0.5	6,173	7.6
記憶體製造	3,132	86.0	2,063	-34.1	2,073	0.5
IC 封裝業	2,070	30.6	2,696	-6.1	2,900	7.6
IC 測試業	1,278	32.3	1,208	-5.5	1,297	7.4
IC 產品產值	7,680	38.6	5,919	-22.9	6,199	4.7
全球半導體 成長率(%)	-	31.8	-	0.4	-	5.0

資料來源：TSIA、工研院、DIGITIMES 整理，2012/3

製表：鍾于慧

(2) 太陽能電池產業

2011 年上半年，受到德國下修太陽能發電補助 義大利補助政策不明朗下，市場需求未見明顯增加，在產能持續增加下，整體產業面臨供過於求，產品報價持續走跌，以致 2011 年第二季我國太陽能電池產銷值開始出現衰退走勢。2011 年第三季受到歐債風暴影響，促使流動性問題隨之產生，導致太陽能系統廠商貸款困難、加上歐洲各國陸續調降對於太陽能發電的補助，在庫存水準不斷攀升下，促使歐洲太陽能電池市場需求急凍，由於歐洲市場是全球太陽能光電最大的區域市場，歐洲市場表現不如預期，自然對於全球太陽能電池市場需求造成嚴重的衝擊。根據經濟部工業生產統計磁帶資料顯示(詳見表一)，2011 年第三季我國太陽能電池生產值、銷售值分別為 254.48 億元、239.30 億元，分別較 2010 年同期衰退 32.41%、32.98%，均呈現大幅衰退態勢。值得注意的是，受到歐洲市場表現不如預期下，2011 年第三季外銷比僅 87.29%，較 2011 年第二季之 92.48% 明顯下滑。

著眼於德國 2012 年初將再度調降 15~18% 的補助幅度、英國亦規劃將下調補助，而義大利則是採取預算控管來限制安裝量，促使終端廠商與消費者趕在補助下調之前安裝，使得 2011 年第四季歐洲市場需求出現略微的回溫，但因相關報價仍處於低檔，未見明顯回升，2011 年第四季我國太陽能電池產銷值仍持續呈現衰退態勢。

表一 近六季我國太陽能電池之產銷存概況

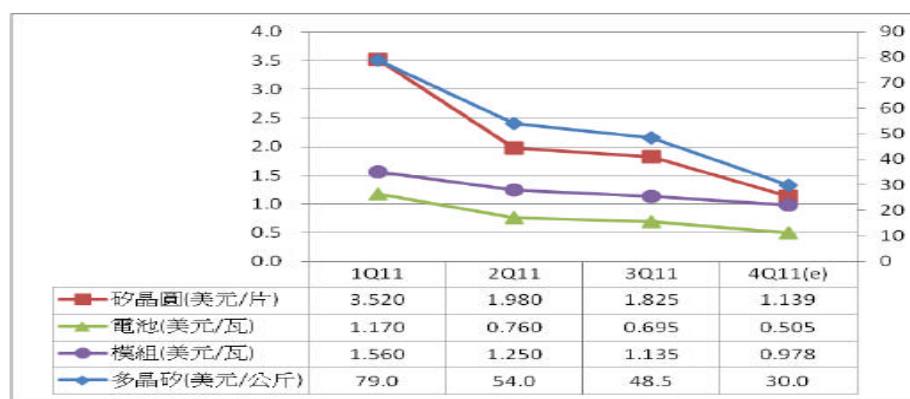
	2Q10	3Q10	4Q10	1Q11	2Q11	3Q11
生產值(百萬元)	28,713	37,648	41,670	40,736	23,946	25,448
年成長率(%)	105.28	102.37	81.27	76.73	-16.60	-32.41
季成長率(%)	24.57	31.12	10.68	-2.24	-41.22	6.27
銷售值(百萬元)	29,650	35,706	38,168	37,583	22,226	23,930
年成長率(%)	118.08	106.82	64.10	69.17	-25.04	-32.98
季成長率(%)	33.46	20.43	6.89	-1.53	-40.86	7.67
存貨值(百萬元)	3,028	3,480	4,798	7,286	5,920	5,830
年成長率(%)	-38.52	-21.70	34.77	78.79	95.50	67.54
季成長率(%)	-25.69	14.92	37.87	51.87	-18.75	-1.52
外銷比(%)	88.33	89.38	89.54	89.82	92.48	87.29

資料來源：經濟部工業生產統計磁帶資料，台經院產經資料庫整理，2012 年 1 月。

2011 年以來，受到太陽能市場需求疲弱，導致產業供過於求情況嚴重，以致多晶矽、矽晶圓、電池、模組報價呈現逐季走跌的趨勢。在多晶矽方面，由於下游需求停滯、加上新產能仍持續開出下，迫使多晶矽報價一路走跌，相較於 2011 年初每公斤約 100 美元，至 2011 年第四季多晶矽報價已降至每公斤 30 美元(詳見圖一)，甚至有部分廠商報價已跌破每公斤 30 美元，達到 25 30 美元，相較於年初跌幅超過 70%。由於多晶矽新廠生產成本約每公斤 30 40 美元、國際大廠成本則介於每公斤 25 30 美元，因此多晶矽報價的持續走低，將造成多晶矽廠商面臨沈重的營運壓力。

在矽晶圓方面，2010 年由於矽晶圓市場需求熱絡，為有效滿足客戶需求，各大矽晶圓廠商均進行產能擴充，2011 年在下游市場景氣明顯下滑的影響下，市場需求大幅緊縮，導致矽晶圓庫存水準不斷攀高，報價持續走跌，2011 年第四季在廠商積極拋售庫存下，太陽能矽晶圓每片已滑落至 1.139 美元，相較於年初跌幅約 65%，跌幅亦相當驚人。因應產品持續跌價，國內太陽能矽晶圓廠商逐步採取選擇性接單、降低產能利用率，以降低產品報價大幅下滑所造成的衝擊。

至於在太陽能電池與模組方面，受到終端需求疲弱、太陽能系統廠商財務吃緊，導致太陽能電池、模組需求急凍，各廠商均面臨庫存去化壓力，在產能供過於求之下，報價也是呈現逐季走低，2011 年第四季太陽能電池、模組報價分別為每瓦 0.505 美元、每瓦 0.978 美元，相較於年初跌幅約 50%~60%，在報價走低之下，部分廠商陸續調降產能利用率，並暫緩產能擴充計畫，且要求上游矽晶圓、多晶矽廠商調降價格，但在市場需求疲弱、報價走低的衝擊下，各太陽能電池、模組廠商仍面臨嚴峻的考驗。



資料來源：PV insights、台經院產經資料庫整理，2012 年 1 月

圖一 2011 年太陽能產業鏈報價變化

進入到 2012 年上半年，過去影響全球太陽能需求的關鍵 - 歐洲市場，第一季將面臨債信問題的高峰，包括德國、英國、義大利等歐洲各國為有效控管財政支出，而逐步下修太陽能發電補助，歐洲市場需求仍持續缺乏成長動能。但在美國、日本、中國等政府獎勵政策陸續宣布下，整體太陽能市場需求將由歐洲轉向亞洲與北美市場(詳見表二)。整體而言，即使歐洲市場需求表現不佳，但因終端庫存水準逐步去化，使得產業供過於求的情況有所改善，加上台灣相關廠商積極爭取日本、北美市場商機，我國太陽能光電製造業景氣雖無法在短期內明顯回溫，但在報價持穩下，景氣將不再持續下探，逐漸趨於穩定。

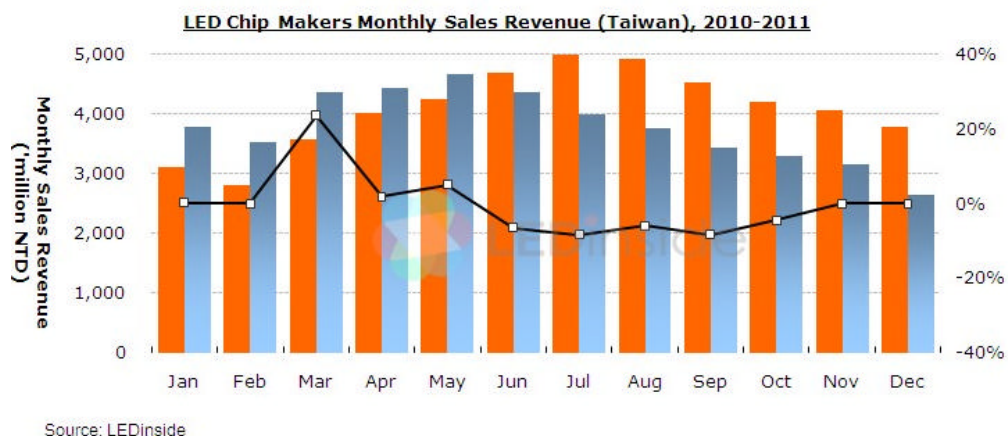
表二 世界各國針對太陽能發電補助政策調整一覽表

國家	修正內容
德國	2012 年元月起調降太陽能補貼費率 15%，降幅創歷史新高。
英國	規劃下修 250kW 以內的發電系統補貼，降幅最高達到 55%。
日本	至 2012 年 3 月底為止，日本產經省採行餘電回購，針對住宅用戶、系統用戶提供補助，為全球唯一提高補助費用的國家，民眾購買太陽能設備則享有 33% 的補助。
美國	美國政府 2012 年將投資 2 億美元，用於對 1MW 及以下的屋頂太陽能發電系統進行 50% 的安裝補助，並恢復 30% 稅賦抵減獎勵措施。
中國	中國政府持續透過金太陽工程、太陽能屋頂計畫鼓勵太陽能產業發展，預計 2012 年太陽能電廠將成為成長主軸。

資料來源：元大投顧、群益投顧、經濟日報、台經院產經資料庫整理，2011 年 12 月

(3)LED 產業

2011 年的全球高亮度 LED 產值預估由今年初 106 億美元下修至 90 億美元(年增率僅 8%)。主要原因在於背光市場不如預期，加上 LED 的平均售價快速下滑導致 LED 產業供過於求。



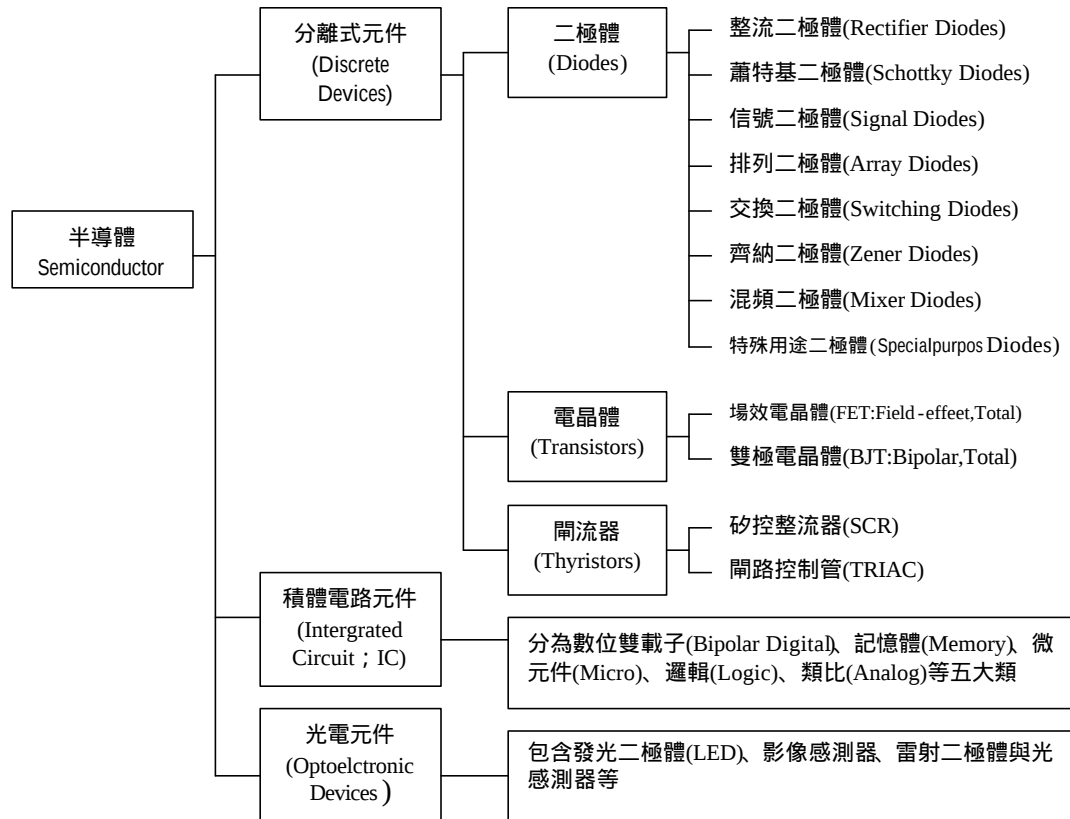
而每家 LED 廠商所寄與厚望的照明產業，也在 2011 年背光市況不佳的情況下成為每一家 LED 廠商的主要出海口。特別是日本地區因為限電所導致的節能需求增加，使得能夠進入日本照明供應鍊的 LED 照明廠商營收表現亮眼。



研究機構集邦科技(TrendForce)旗下的LEDinside在台北舉行的國際研討會LEDforum 2011 Taipei 指出，從國際市場的LED 燈泡價格趨勢來看，取代傳統 40 瓦白熾燈泡亮度規格的 LED 燈泡均價 2011 年以來呈現持續穩定下滑的態勢，LEDinside表示，今年(2011)9 月份的國際市場平均零售價已達到美金 23.6 元，與 2010 年同期相比，均價的下滑幅度約為 20%，而個別廠商的戰鬥機種甚至有更高的下滑幅度。若從區域市場的價格變化來看，以往價格最低的區域是在日本，但是在 2011 年 5 月開始，韓國市場出現美金近 12 元的 LED 燈泡產品後，目前韓國的取代傳統 40 瓦規格的 LED 燈泡價格可說是最具競爭性，三大重量級品牌大廠的產品單價都在 12-14 美元之間，使得市場接受度遠比以往更高，整體的市場消耗量可望有顯著的提昇。

2.產業上、中、下游之關聯性

半導體產業關聯圖



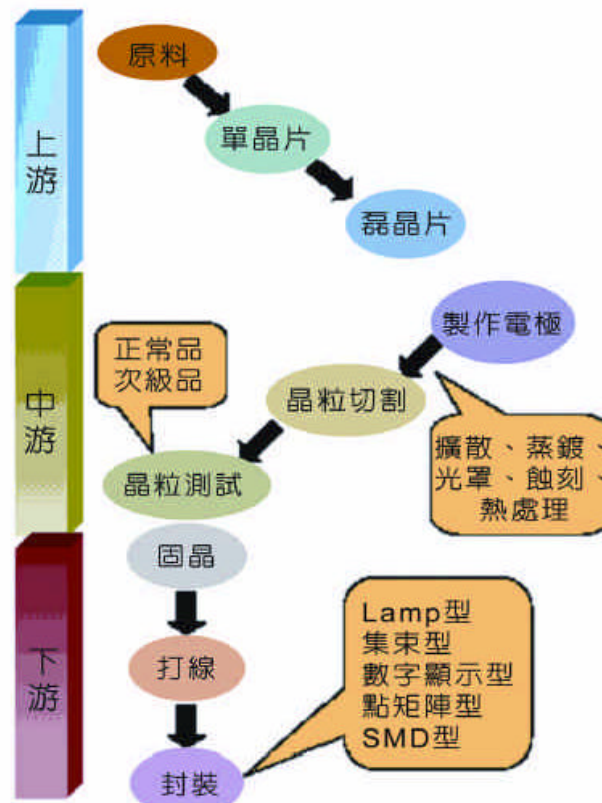
Source: SAS Internal

太陽能產業關聯圖



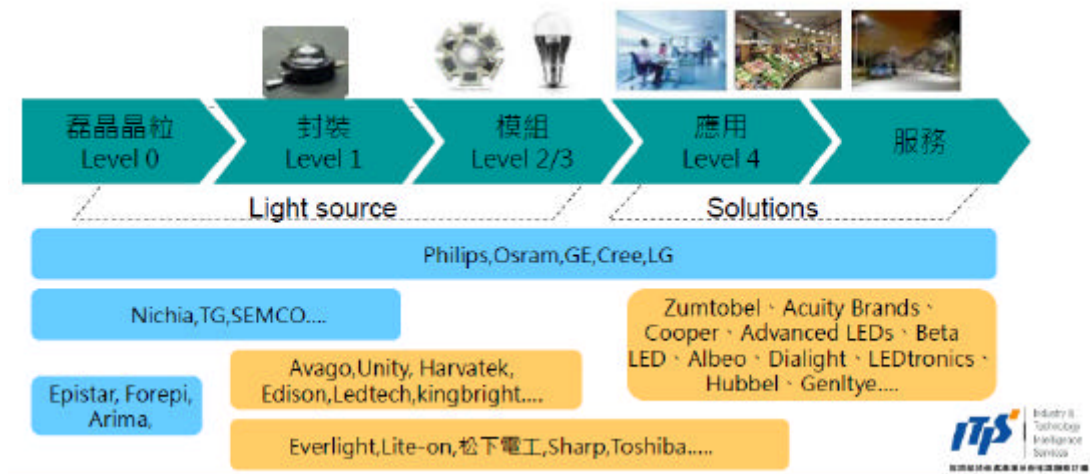
Source: SAS Internal

LED 產業關聯圖



Source：拓璞產業研究所，2004/12

台灣 LED 產業供應鏈完整，具有專業的垂直分工。從上游磊晶、中游晶粒製作，到下游封裝測試都有許多廠商投入，目前約有 200 家廠商。



LED 產業分工 (Source: ITIS)

3.產業發展趨勢及競爭情形

(1)半導體產業

市場研究機構 IHS iSuppli 日前發布更新版的 2012 年全球半導體市場成長率預測,表示今年該市場將成長 3.3%,營收規模 3,232 億美元。HS iSuppli 指出,2012 年半導體市場成長速度預期仍將緩和成長,不過仍有全球景氣前景不明,以及半導體庫存情況變動緩慢之變數。不過該機構也表示,如果美國與世界其他區域的景氣在 2013 年復甦,整體情況將會有大幅度改善;預期在 2013 年至 2015 年間,整體半導體市場成長率可在 6.6%~7.9%之間,市場營收規模在 2015 年可達 3,977 億美元左右。

最新版的 IHS iSuppli 半導體市場 2012 年成長率預測數字,大致上與其他市場研究機構看法相符,例如 Gartner 預測 2012 年半導體市場成長率為 2.2%,世界半導體貿易統計組織(WSTS)的預測數字則為 2.6%。

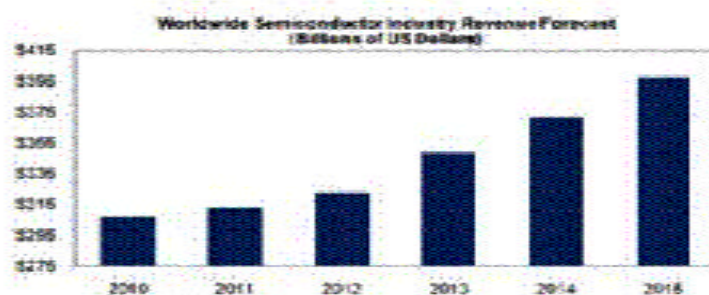
不過整體半導體產能利用率在 2012 年中以前較難快速復甦,IDM 大廠一些表現不佳生產據點的營運都會遭遇前所未有的壓力;因此 IHS iSuppli 預期,大多數提升產業內部效率的資本支出,可能會延遲至 2013 年。

以晶片類別來看,IHS iSuppli 指出記憶體市場將再度於 2012 年經歷挑戰,估計年度 DRAM 銷售額將繼 2011 年衰退 26.8%之後,再度衰退 16.1%;NAND 快閃記憶體市場 2012 年表現可能會稍遜於去年,主要因為各廠商為因應智慧型手機、平板裝置等產品對記憶體大量需求而增加的產能陸續到位。

受平板裝置、智慧型手機與工業用產品需求帶動,無線通訊晶片將會是 2012 年半導體市場成長主要推手;不過 IHS iSuppli 表示,振興半導體產業的關鍵,還是來自核心 PC 與 PC 週邊市場的顯著需求成長。2012 年對於半導體產業無疑將是同時具有挑戰及機會的一年。在挑戰方面,若干全球宏觀經濟問題不僅影響半導體產業,還會對全球經濟產生負面影響。失業率居高不下,對經濟衰退的擔憂,目前的歐洲債務危機,中國、印度和巴西的通脹,這些經濟問題將會使半導體市場增長速度放緩。

IHS iSuppli Figure: Worldwide Semiconductor Industry Revenue Forecast (Billions of US Dollars)						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Billions of US Dollars	\$307.0	\$312.8	\$323.2	\$348.7	\$371.5	\$397.7

Source: IHS iSuppli Research, January 2012

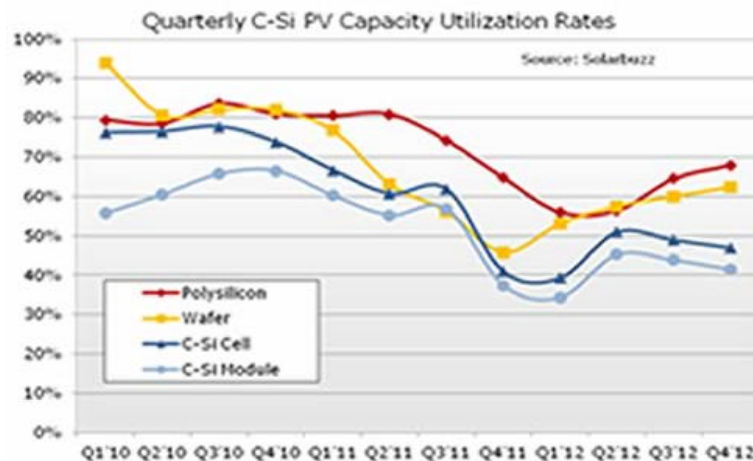


Source: IHS iSuppli Research, January 2012

(2)太陽光電產業

近年來太陽能產業上中下游的供應鏈業者擴產幅度已超越市場需求增長幅度，自 2011 Q4 以後，整體產能利用率已下滑至 40~60% <下圖>，縱使全球總需求維持不墜，但 2012 年仍將處於供過於求的陰影，價格欲漲不易，價格持續低迷將首先衝擊生產成本較高或產品技術水準落後的業者，以兩岸為核心的亞洲業者將繼續擴大全球市佔，直到 2013 年後需求大量開啟，供應鏈才可能擺脫供過於求的陰影。

2010~2012 太陽能產業鏈產能利用率預估



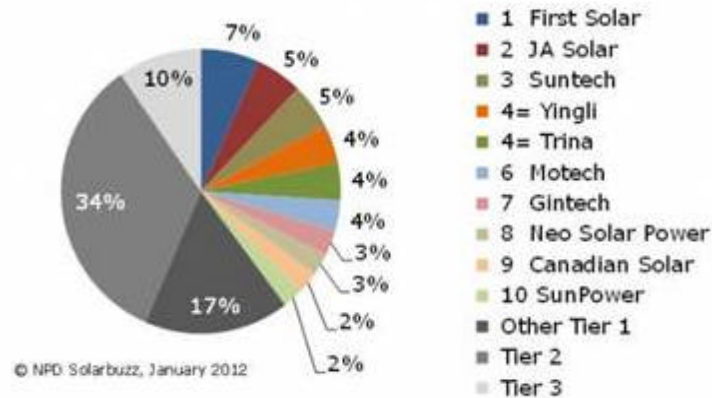
Solarbuzz 最新的研究報告顯示，2011 年全球太陽能電池產量冠軍由美國 First Solar 摘下，但大陸及台灣業者仍保持優勢地位，在全球前 10 大供應商名單中佔據 8 席，排名順序與 2010 年相較之下變化不大，10 大業者產量合計佔全球市場的 40%，比上年下滑 4 個百分點。

Solarbuzz 預言，2012 年競爭依然激烈，因為大陸、台灣廠商仍會以其價格優勢影響終端市場，而協力廠商代工及加工製造為 2011 年晶矽片及電池產業的一大特色，此產品外包的策略顯示一線廠商更加注重成本控管。此外，即便大多數一線廠商自己具有足夠產能供應所有模組的需求，但他們還是會選擇讓二線廠商代工生產然後貼牌販售，以便將成本壓得更低，外包比例最高者甚至達 30%。

大陸、歐洲、日本、北美下游模組廠商對於高效率太陽能電池的強勁需求使台廠茂迪、昱晶和新日光保持全球前 10 名地位。此外，美國太陽能業者防堵大陸低價產品湧入，要求美國商務部啟動調查，許多把產品出口北美的大陸模組製造商於是緊急改用台產太陽能電池，在短期內拉高了台廠的市佔率。綜觀 2012 年的競爭態勢，各大廠挾持成本及通路優勢，市佔率可望進一步推升，形成大者恆大的趨勢。

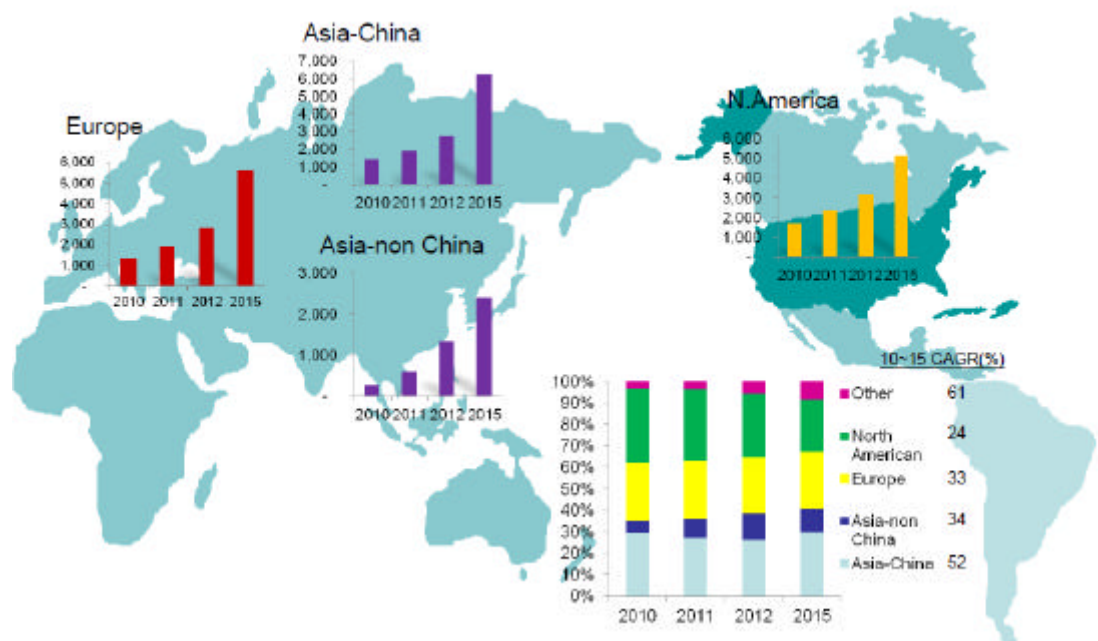
2011 太陽能電池產量

Internal Cell[#] Production: CY'2011



(3)LED 產業

在全球 LED 所有競爭者的眼中，進入中國市場已是不可抵擋的趨勢，因為中國不只會成為全球最大的 LED 照明的生產地區，更是 LED 照明最大的內需市場，誰能穩定在中國邁開第一步，誰就能夠取得市場的先機，因此，各方在中國進行積極的布局，為的就是在中國逐漸成為全球 LED 中心之前，能夠在此有一番作為，站穩其腳步。

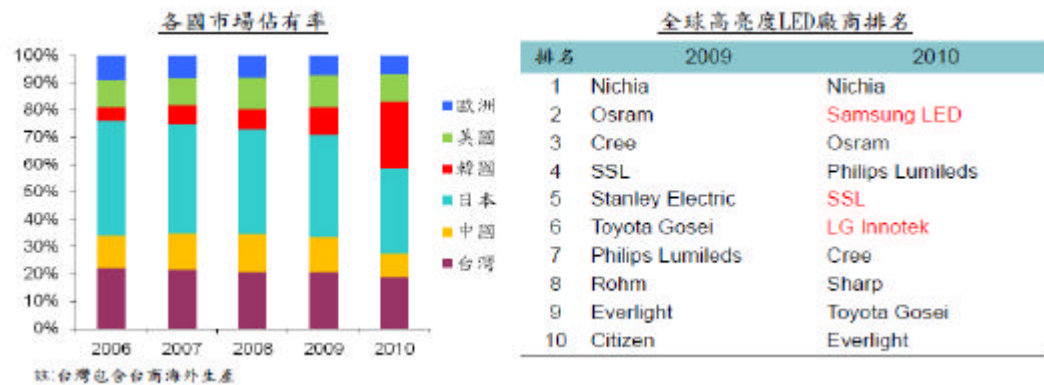


另外，韓國業者的市佔率也在 2010 年起大幅成長，主要因素有三

(A)得利 LED-TV 市成長，2010 年韓國超越台灣成為全球第二大供應國

(B)韓國採取集中式成長模式，更聚焦於長期發展

(C)韓國 LED 產業由系統商帶動建構完整產業鏈，並積極提高設備與材料自給率，並強化與照明廠商連結



(三)技術及研發概況

1.最近二年度研究發展支出佔營業收入淨額之比例如下：

單位：新台幣千元

年 度	99 年度	100 年度
營業收入淨額	20,079,873	14,856,313
研發費用	485,572	381,960
研發比例	2%	3%

2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

年度	技術或產品名稱
99	1.高功率電力電子晶圓接合量產技術開發 2.MEMS 晶圓接合技術開發 3.MCZ 矽單晶長晶技術開發 4.RTP 晶圓熱處理技術開發 5.CG/TG 晶圓改質技術開發 6.高效率 CZ 長晶爐低能耗節能熱場設計開發 7.高效率多晶爐熱場設計及模擬技術開發 8.優質晶粒 A+多晶長晶技術開發 9.150um 超薄型大尺寸高效能太陽能基板材料開發 10.超薄太陽能晶圓低溫表面鈍化技術開發 11.超薄太陽能晶片奈米粗紋化抗反射技術開發 12.低反射率太陽能黑晶片高效率電池技術開發 13.低光衰矽單晶太陽能晶棒熱場模擬及單晶提拉技術開發

	14.太陽能電池微透鏡陣列技術開發 15.高效率 N 型太陽能電池技術開發 16.摻鎵單晶長晶技術開發 17.摻鎵多晶長晶技術開發 18.高輸出功率大尺寸方形太陽能單晶熱場設計及長晶技術開發 19.大尺寸 CZ 法藍寶石單晶提拉爐熱場設計及模擬技術開發 20.KY 法藍寶石長晶爐熱場設計及模擬技術開發 21.微奈米圖案化藍寶石基板材料開發 22.濕式蝕刻製作次微米圖案化藍寶石基板技術開發 23.藍寶石上氧化鋅/氮化鋁緩衝層原子層磊晶技術開發 24.鋁酸鋰單晶提拉技術開發 25.鋁酸鋰單晶晶圓精密加工技術開發 26.非極性氮化鎵晶基板生長技術開發 27.乾式蝕刻製作次微米圖形化藍寶石基板技術開發 28.雷射干黃光微影蝕刻製作奈米圖形化藍寶石基板技術開發 29.矽晶圓上磊晶成長高速元件技術開發
100	1.580 公斤級高效率多晶長晶熱場設計及模擬技術開發 2. 580 公斤級低缺陷密度多晶長晶技術開發 3. 9 ” 單晶長晶技術開發 4. 8 ” 摻鎵太陽能單晶長晶技術開發 5.高效率多晶長晶技術開發(17.43%平均效率) 6. 8 ” 太陽能單晶爐 20 ” 熱場設計及模擬技術開發 7. 150um 超薄太陽能晶片技術開發 8. 600 公斤級高效率多晶長晶技術開發 9.多晶長晶二次加料技術開發 10.固定磨料鑽石線切割技術開發 11. U 規類單晶長晶技術開發 12. E 規類單晶長晶技術開發

(四)長、短期業務發展計畫

1.長期計畫

半導體產業

- (1)朝向大尺寸重摻長晶及功率半導體磊晶技術發展,成為全球規模最大且產品最完整的中小尺寸矽晶圓供應商。
- (2)朝向高效率長晶技術發展,成為全球品質最好效率最高產品種類最完整的矽晶圓供應商。
- (3)整合日本廠與臺灣,中國及美國工廠產能及技術的平臺以充份利用各廠內的資源
- (4)由於分離式器件也將由較小尺寸(75mm, 100mm, 125mm)轉型至較大的尺寸(150mm, 200mm),公司必需規劃比客戶早一代的產品,以延伸半導體客戶產品需求的轉變並提供客戶更好的產品選擇。參考日本廠較大尺寸的單晶爐的高效率熱場設計及單晶提拉技術,投入發展八吋半導體重摻晶圓或磊晶晶圓,藉由技術平臺之建立,降低產業競爭及增進業務之推廣,朝向具高附加價值的專業技術角色前進。業務方面,也應該開始八吋晶圓的市場開發及產品認證,藉以打入更多八吋晶圓的市場,並與客戶建立長期技術合作的關係。
- (5)充份利用日本廠八吋及十二吋的產能及產品技術,以進入更多一線 IC 大廠的市場。

太陽能產業

- (1)太陽能產業正處於供過於求的陰影中,無法實質感受到市場需求持續成長的利基,供應鏈 2011 整年處於價跌週期也加大業者虧損幅度,垂直整合型太陽能廠亦難倖免,甚至因垂直整合的龐大資本支出面臨壓力,在太陽能市場漸具規模同時,產業發展策略也不斷調整中。
- (2)無論市場如何變化,保持低成本與高效能的領先優勢是業者生存的不二法門,在市場對太陽能電池轉換效率門檻不斷提高下,提高平均轉換效率水準,降低低效片比重,為在過剩的產能中,維持競爭優勢成為有效產能的基本原則。
- (3)2011 年全球太陽能光電新增系統裝置量持續成長,不因全球景氣衰退而減少需求力道,尤其因系統成本大幅下降後,反而刺激更多裝置需求。雖然整體市場受到歐債影響,銀行融資趨於保守,進而影響系統開發執行,事實上終端市場待開發的系統案件仍相當充沛,特別是在新興市場,從終端開發商向供應端尋求合資合作或放帳期間展延,可知需求開啟關鍵在資金,若融資問題得到舒緩,市場需求仍會十分強勁。
- (4)德國大砍太陽光電補助後,電價買回 (FIT) 費率愈來愈低,代表 Low FIT 時代到來,也就是說電價買回費率已低到接近傳統電價,產業必須及早為邁入市電同價 (Grid-Parity) 做準備,凸顯太陽能系統總發電效能必須愈來愈好,因此開發高效率的產品及技術將是長期立足市場的關鍵。

(5)長期而言，結合上游矽原料廠並朝下游系統端發展是產業趨勢，此方面本公司也早已有所佈局，自 2008 年起陸續投資太陽電池廠旭泓及昇陽光電、義大利系統廠 SunParc、台灣太陽能系統廠真美晶及保德新能源，未來整合上中下游的資源，發揮縱效，俾能穩健擴展營運規模。

LED 產業

- (1)因應未來半導體照明的發展趨勢，必須自行生產藍寶石晶體乃至於長晶設備自製以有效降低生產成本；另外在產品應用方面則須朝向高亮度產品所需求之高穩定性圖案化藍寶石基板 (Pattern Sapphire Substrate, PSS)為主。
- (2)積極投入更高層次的藍寶石長晶能力的建構與製造技術研發，擴大與學術及研究機構之交流，加速晶體開發技術能力達到國際水準。並以一條龍生產模型（長晶→鑽取→切片→研磨→拋光→圖型蝕刻）發揮最大設備效益，創造藍寶石晶體最大附加價值。

2.短期計畫

半導體產業

- (1)開發高品質重摻長晶技術及晶圓加工技術，以符合功率半導體磊晶的需求。
- (2)積極開展汽車用電子元件及智慧型手機(Smart phone)使用元件的市場與訂單；並擴大產能以吸引更多四吋至六吋晶圓訂單；尋求技術與銷售之策略聯盟，開發設計公司新產品的研發與材料的需求；快速將產品導入市場，提升市場占有率；開始開發大尺寸晶圓長晶核心技術，並擴大與學術及研究機構之交流，加速產品及技術開發能力達到國際水準。

太陽能產業

- (1)因應 2012 市場呈現供過於求且終端需求不確定性仍高，除加強成本控管之外並作策略性減產以控制可能虧損的幅度。
- (2)本公司已開發出業界最高轉換效率之多晶片 (A3+ 等級)，並成功導入量產，未來將持續擴大供應量，以提供客戶高品質太陽能矽晶材料並維持市場競爭力。

LED 產業

提高大尺寸藍寶石晶體的有效利用率，包括開發藍寶石 C 軸長晶技術及晶柱加工技術，以降低高品質藍寶石拋光片及 PSS 晶片的生產成本。同時投入奈米等級圖案化藍寶石基板開發之核心技術，以取得技術領先。藉由與客戶策略聯盟之建立，降低產業競爭及增進業務之推廣。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣千元

地區別		99 年度		100 年度	
		銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
內 銷		13,785,336	69%	9,403,629	63%
外 銷	亞洲	4,639,429	23%	3,919,427	26%
	歐洲	1,482,869	7%	1,136,244	8%
	美洲	153,413	1%	397,013	3%
	澳洲	18,826	0	0	0
合 計		20,079,873	100%	14,856,313	100%

2. 市場佔有率

半導體產業

本公司在臺灣、中國及美國廠策略上專注於中小尺寸拋光晶圓、磊晶晶圓之發展；而在日本廠策略上則專注於八吋拋光晶圓、磊晶晶圓及十二吋拋光晶圓之發展，本公司持續擴大在車用市場的銷售、增加日本廠十二吋拋光晶圓，並持續增加六吋及八吋磊晶晶圓在日本海外的銷售。

太陽能產業

本公司在策略上專注於高效率太陽能晶圓產品之發展，目前本公司已是台灣太陽能矽晶片主要供應商之一。產能的部份，合計竹南一、二廠已達800MW，且尚有 200~300MW 的擴充空間。

C.LED 產業

本公司積極投入 LED 產業所需之藍寶石基板生產，藉以擴大於節能及光電之佈局，因此公司產品呈現多樣佈局，與單一規格生產之大廠有所區隔。

3. 市場未來之供需狀況與成長

(1)半導體市場

2011 年全球半導體產品結構比重與 2010 年相比稍有變化，分離元件和感測器的份額持續上升。從發展速度來看，在全球半導體市場低迷的情況下，感測器市場快速增長達 17.43%，這也主要得益於各種感測器在眾多電子產品中的廣泛推廣。分離元件市場增速為 10.94%，積體電路則出現微弱負增長，市場價格下降是主要原因。

在產品結構方面，記憶體仍然是比重最大的產品，2011 年其市場比重達

21.3%，與 2010 年相比，下降近 3 個百分點。究其原因，2011 年在記憶體產品結構中占較大市場份額的 DRAM 產品遭遇價格的大幅下跌，主流 PC DRAM 產品價格一度下跌幅度超過 50% 以上，導致 2011 年下半年各大記憶體廠商紛紛減產記憶體產能。與 DRAM 產品市場狀況截然不同的，Nand flash 產品則在智慧手機、Pad、MID 等產品迅速普及的帶動下，市場銷量大增，產品價格整體呈現平穩緩跌。在此消彼長的作用下，2011 年記憶體市場出現 3.1% 的市場衰退。此外，ASSPs 隨著各種專用高度積體晶片的出現，市場增速加快，市場比重有所提高；CPU 的增長則主要得益於 2011 年在電腦，特別是筆記本產品的產量快速增長。

應用結構方面，電腦、通信和消費電子仍然是積體電路市場最主要的應用市場，三者合計共占整體市場 87.5% 的市場比重。從發展速度來看，IC 卡應用市場取代之之前快速增長的汽車電子應用市場，成為 2011 年引領積體電路市場增長的首要應用領域。電腦類積體電路市場 2011 年延續了前幾年的增長態勢，市場增速為 9.2%。

未來幾年，若全球經濟不出現大幅波動，平穩小幅的增長方式將是未來幾年積體電路市場的發展趨勢，市場發展的主要驅動力仍然主要來自 PC、手機、液晶電視以及其它產量較大的電子產品。此外，未來新興應用成為市場增長的推動因素之一，物聯網、雲端計算、新能源、半導體照明、醫療電子和安控電子等新興領域的發展，將為積體電路市場帶來新動力，MID、可？式智慧產品、智慧型儀器表和能源控制等新產品對市場的影響力將逐漸增強，這些等新興電子產品市場的發展也將在一定程度上推動半導體市場的發展。

根據 IC Insights 的統計報告預計，未來幾年內，為達成專業分工及專注本業，有不少大型半導體 IDM 廠將陸續停止自行生產半導體晶圓，由市場資料可知全球未來中小尺寸的晶圓供應商產能將越來越少，而一線大廠勢必將把資源投注於十二吋晶圓的競爭，本公司在中小尺寸晶圓的領導地位及規模經濟可望佔得更高市佔率。

而公司已透過子公司成功開發並量產半產體八吋晶圓由於八吋拋光晶圓及磊晶晶圓與終端消費性電子產品有直接關聯，在預期 2012 年消費性電子產品將快速發展的前提下，磊晶晶圓市場將是今年的銷售及發展重點。此外，由於車用元件將有顯著成長，擴散片，拋光晶圓及磊晶晶圓需求亦將大增，由於公司已有完整供應規格生產線可望爭取更多商機。

(2) 太陽能市場

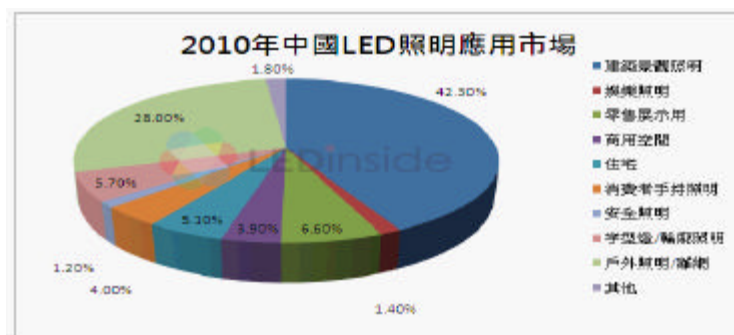
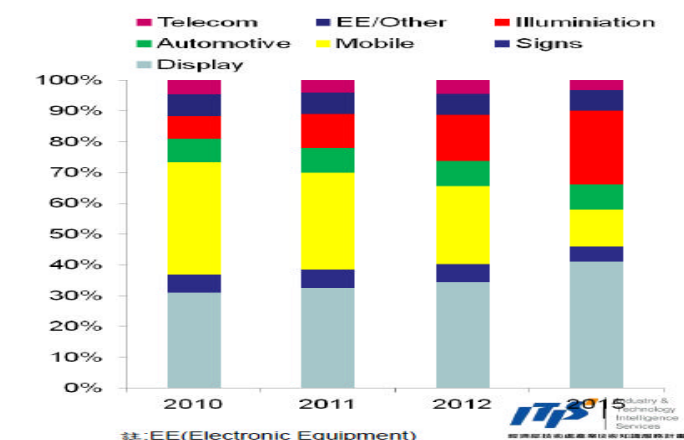
2011 年以前受到太陽光電產業需求年年快速成長的影響，有相當大比例的太陽能業者獲利可觀，為了快速搶食市場大餅，業者積極擴充產能，期能從產能的規模經濟中取得成本競爭優勢，進而有效搶攻市佔率，這也讓大陸廠迅速躍升為全球最大供應鏈。然太陽能產品走過市場開發期及成長期，如今來到飽和期，也引爆太陽能產業嚴重供過於求的問題，

全球各產業鏈透過減產、停產、破產出場等調節供給，不過諸多評估也認為，2012 年其實才是產業鏈真正的洗牌期，因為 2010 年的獲利得以讓部分廠商在 2011 年撐過，這些未被洗到牌的業者，2012 年才是真正能決定這些業者是否得以生存的時刻。

透過這波產業持續洗牌才能讓供給的秩序恢復，對撐得過當下的業者來說，這波的淘汰賽愈長、出場者愈多，代表其未來的爆發力愈大，因為競食者已減少。因此，對技術水準領先、製造成本具競爭力、銷售通路健全且資金相對不虞匱乏的廠商而言將是最後的贏家。

(3)LED 產業

分析 LED 各式應用比例，將仍是以液晶顯示器用背光源為主，但廠商在朝向 LED 普通照明發展之際，業者也開始推出並販售與傳統照明極為相似的 LED 照明產品。然而就未來 2015 年各應用市場發展潛力來看，除了背光源將成為帶動 LED 產業發展的火車頭外，照明應用也成為另一樣重要的推升拉力。



4. 競爭利基

- (1)長期研發投資塑造核心競爭優勢。
- (2)廣泛產官學合作，具高度產品創新能力。
- (3)國內同業中最具規模產能，具產能調度彈性及規模經濟競爭力。
- (4)與下游客戶緊密合作掌握市場需求及發展趨勢。
- (5)與原料商長期合作關係，掌握關鍵原料穩定供應來源及成本優勢。

5. 發展遠景之有利與不利因素

A. 有利因素

半導體產業

- (1)本公司在中小尺寸半導體晶圓市場佔有率高且透過集團資源垂直整合掌握下游終端客戶市場。
- (2)電源管理應用領域廣泛，範圍涵蓋資訊產品、通訊產品、消費性電子產品及汽車工業產品，市場潛力相當大。
- (3)掌握多元化矽原料之供應來源，有助產能提升以及成本優勢之佈局。
- (4)研發及製程改善能力具國際水準，有利提升產品品質及競爭力，產品品質受到一線大廠肯定。

太陽能產業

- (1)太陽光電產業雖然仍未能完全脫離政府補貼的階段，但再生能源是世界潮流與趨勢，具永續經營、長期發展之經營價值。
- (2)掌握多元化矽原料之供應來源，有助產能提升以及成本優勢之佈局。
- (3)研發及製程改善能力具國際水準，有利提升產品品質及競爭力。

LED 產業

LED 產業仍處於快速成長階段，具永續經營、長期發展之經營價值。

B. 不利因素及因應措施

半導體產業

小尺寸競爭者不斷加入，2011 年 Q2 起由於競爭對手產能持續開出，短期內將有供過於求疑慮。

因應措施

本公司已積極開發新客戶。積極往下游系統面進行整合以及策略聯盟以鞏固商機。且藉由與日本廠的整合，本公司產能已在中小尺寸的供應商中名列前茅，藉由技術與品質的提升，可望與競爭者拉開距離。

太陽能產業

- (1)競爭者加入者眾，2011 年 Q2 起由於競爭對手產能陸續開出，市場已呈現供過於求的態勢。
- (2)新進廠商積極加入引導產品售價下跌影響銷售及獲利。

因應措施

- (1)本公司已積極開發新客戶，特別是中國市場。積極往下游系統面進行整合以及策略聯盟以鞏固商機。
- (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，並積極降低製造成本，以增加獲利空間。

LED 產業

競爭者不斷積極開出新技術及產能，導致產品售價下跌，影響銷售及獲利。

因應措施

加強與下游客戶研發連結，以核心技術能力開發利基產品，提升附加價值，並提高藍寶石晶體長晶自製率積極強化成本結構，以增加獲利空間。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之重要用途

產品名稱	重要用途說明
太陽能矽晶棒	為太陽光電能基板材料，可再加工製成太陽能晶片。
太陽能矽晶片	為太陽光電能基板材料，可再加工製成太陽能光電模組。
太陽能 A+ 多晶矽晶圓	為生產 16.9% 以上多晶太陽能電池之矽晶圓材料
太陽能 A3+ 多晶矽晶片	為生產 17.2% 以上高效率多晶太陽能電池之關鍵矽晶圓材料
半導體矽晶圓	為半導體元件之最主要材料，經過不同製程如拋光、擴散、曝光、蝕刻等，以及後段如：組裝、測試等方式成為分離式元件、積體電路及光電元件所需之材料。運用於二極體、整流器、電晶體、TVS、閘流體、MOSFET 等半導體分離式元件、MEMS、Power Device (功率半導體)及消費性 IC、LOGIC IC 等積體電路及光電元件。
藍寶石晶圓	藍光二極體藍寶石基板材料，為製作白光/藍光 LED 的關鍵材料。
微奈米圖案化藍寶石晶圓	為高功率藍光二極體 LED 磊晶用之關鍵基板材料

註：本公司已於 100 年 10 月 1 日分別將半導體事業及藍寶石事業分割予本公司新設立且 100% 持有之環球晶圓股份有限公司及中美藍晶股份有限公司。

2. 製程過程

晶圓製程

矽原料→長晶→切斷→圓磨→切片→粗晶片清洗→熱處理→圓邊
→研磨→平晶片清洗→檢驗→成品包裝

晶粒製程

原料晶片→擴散→噴砂→清洗→鍍鎳→燒結→鍍鎳→鍍金→切割→包裝出貨

拋光製程

晶片研磨→浸蝕→拋光前檢驗→晶片拋光→預清洗→檢驗→最終清洗→晶片
表面掃描→檢驗→晶片包裝

太陽能單晶成長

單晶成長→切除頭尾取檢驗片→晶體品質評價→晶棒表面研磨→太陽能方晶
棒

太陽能多晶成長

多晶成長→切方→晶體品質評價→磨邊

太陽能晶片

矽原料→長晶→切斷→切方→研磨→切片→粗晶片預洗→粗晶片清洗→檢驗
→成品包裝

藍寶石晶片製程

切片→雙面研磨→圓邊→粗拋光→細拋光→最終清洗→表面檢驗→外觀目檢

(三)主要原料之供應狀況

產品項目	主要原料	主要供應商	供應狀況
矽晶棒	矽原料	甲公司、乙公司、丙公司	良好
矽晶圓	矽晶棒	乙公司	良好

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要進貨客戶名單

單位：新台幣千元

項目	99 年				100 年				101 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A	2,925,336	18.85	無	A	2,885,912	23.26	無	A	251,531	24.75	無
2	B	825,681	5.32	無	B	946,773	7.63	無	B	230,341	22.67	無
3	C	1,428,738	9.21	註 1	C	639,499	5.15	無	C	118,645	11.68	無
4	D	2,125,245	13.69	無	D	550,516	4.44	無	D	70,479	6.94	無
5	E	938,662	6.05	無	E	549,684	4.43	無	E	37,465	3.69	無
	其他	7,276,134	46.88	無	其他	6,834,731	55.09	無	其他	307,712	30.27	無
	進貨淨額	15,519,796	100		進貨淨額	12,407,115	100		進貨淨額	1,016,173	100	

註 1：SSTI 為中美矽晶子公司

註 2：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 最近二年最近二年度主要銷貨客戶名單

單位：新台幣千元

項目	99 年				100 年				101 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A	2,581,033	12.85	無	A	2,163,382	14.60	無	A	136,819	12.58	無
2	B	1,363,419	6.79	無	B	1,108,454	7.48	無	B	125,912	11.58	無
3	C	1,243,930	6.19	無	C	743,719	5.02	無	C	98,352	9.05	無
4	D	1,020,417	5.08	無	D	722,222	4.87	無	D	93,514	8.60	無
5	E	1,009,441	5.03	無	E	682,790	4.61	無	C	81,128	7.46	無
	其他	12,861,633	64.06	無	其他	9,401,304	63.42	無	其他	551,587	50.73	無
	銷貨淨額	20,079,873	100		銷貨淨額	14,821,871	100		銷貨淨額	1,087,312	100	

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

(五)最近二年度生產量值

單位：新台幣千元

生產量值 主要商品	99 年度		100 年度			
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
晶棒(公斤)	626,857	626,624	2,291,574	6,641,000	7,172,661	14,482,978
矽晶圓(千片)	156,484	153,339	18,123,456	165,305	132,232	10,424,272
藍寶石片(千片)	720	616	528,401	1,998	2,177	1,352,525
合 計	-	-	20,943,431	-	-	26,259,775

註 1：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

註 2：本公司已於 100 年 10 月 1 日分別將半導體事業及藍寶石事業分割予本公司新設立且 100%持有之環球晶圓股份有限公司及中美藍晶股份有限公司。

(六)最近二年度銷售量值

單位：新台幣千元

銷售量值 主要商品	99 年度				100 年度			
	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
晶棒(公斤)	413,571	352,287	322,560	956,038	318,276	481,557	21,724	32,869
矽晶圓(仟片)	108,493	13,056,846	36,134	5,126,408	55,082	7,345,101	29,595	3,946,466
藍寶石片(仟片)	428	386,925	96	61,905	18	537,380	4	136,906
其他	-	1,303	-	138,161	-	1,039,591	-	1,336,441
合 計	522,492	13,797,361	358,790	6,282,512	373,376	9,403,629	51,323	5,452,684

註：本公司已於 100 年 10 月 1 日分別將半導體事業及藍寶石事業分割予本公司新設立且 100%持有之環球晶圓股份有限公司及中美藍晶股份有限公司。

三、最近二年度員工資料：

年	度	99 年度	100 年度	截至 101 年 3 月 31 日
員 工 人 數	職 員	390	276	261
	作 業 員	1,372	745	753
	合 計	1,762	1,021	1,014
平 均 年 歲		33	32.4	32.4
平 均 年 資		4	3.3	3.3
學 歷 分 布 比 率	碩 士 以 上	9%	8%	8%
	大 專	47%	44%	47%
	高 中	40%	44%	41%
	高 中 以 下	4%	4%	4%

本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形如下：
證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗：稽核部門 1 人、財務部門 1 人

100 年度員工進修訓練及實際實施情形：

項 目	班次數	總人次	總時數	總費用
新進人員訓練	29	429	198.5	0
專業職能訓練	644	6,238	2,449	715,424
通識訓練	102	1,408	242	33,491
總 計	775	8,075	2,889.5	748,915

四、環保支出資訊：

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：已依規定申領污染設施設置許可證並設置環保專責單位人員。

(二)防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

1.污染狀況及其改善

陸續進行廠內老舊污染防治設備汰舊換新及改善工程，並持續加強操作人員教育訓練，以防止環境污染之情形發生。

2.近三年環保資本支出

A. 98 年度環保支出

- a.SiH₄ 尾氣風管改善工程 100 千元
- b.洗滌塔備用循環水泵增設工程 270 千元
- c.採樣平台維修改善 100 千元

B. 99 年度環保支出

- a. POCL 無塵室新設爐管清洗設備工程 NT\$170 仟元
- b. 頂樓熱排風風管改善工程 NT\$185 仟元
- c. A004 洗滌塔汰舊換新工程 NT\$2,164 仟元
- d. 活性碳塔活性碳更換 NT\$440 仟元
- e. dry etching local 洗滌塔增設工程 NT\$350 仟元
- f. 廠區洗滌塔年度保養 NT\$200 仟元
- d. T 爐製程廢氣處理工程 NT\$1,332 仟元
- h. 二期製程廢氣處理工程 NT\$26,529 仟元

C. 100 年度環保支出

- a. 更新廢水廠 PH 監測電極 NT\$67.2 仟元
- b. 更新廢水廠泵浦 NT\$67.8 仟元
- c. 增設沉澱槽污泥泵浦 NT\$48 仟元
- d. 年度校正廢水流量計 NT\$12 仟元
- e. 檢修廢水濃縮槽減速機 NT\$53.6 仟元
- f. 維修排氣系統 NT\$262.8 仟元
- g. 更新洗滌塔循環泵 NT\$66 仟元
- h. 更換洗滌塔風壓傳送器 NT\$32 仟元
- i. 更換洗滌塔加藥機 NT\$27.5 仟元
- j. 維修靜電油霧機 NT\$24 仟元
- k. 增設廢石英坩堝貯區伸縮棚架 NT\$152.8 仟元
- l. 增設 EOS 排氣風管 NT\$62.4 仟元
- m. 增設 JAC 排氣風管 NT\$27.6 仟元
- n. 5F 晶錠冷卻區增設排氣工程 NT\$243 仟元
- o. 廢水廠馬達維修 NT\$15 仟元
- p. 更新空污廢水 PH 監測電極 NT\$30 仟元
- q. 二期機電排氣系統工程 NT\$26,530 仟元
- r. 洗滌塔年度保養工程 NT\$210 仟元
- s. 更新污泥脫水機濾布 NT\$72 仟元

3. 預計改善情形

上述投資將可更有效處理廢水廢氣排放可能之污染，並為應因應環保法規修正所進行之改善工程。

- (三)最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (四)最近二年度及年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包含賠償)、處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無
- (五)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。
- (六)本公司應歐盟環保指令(RoHS)相關資訊：配合業務需求，進行晶片RoHS禁用限用物質之送樣檢測。

五、勞資關係：

- (一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施

1.員工福利措施：

- A.本公司員工除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利包括發給年節獎金、生日及節慶禮金、舉辦年終晚會、婚喪喜慶、國內外旅遊補助、提供交通車、午餐及宿舍、實施員工入股、提供完整之教育訓練講習等。
- B.以每月營業額 0.15%及出售下腳收入 30%提撥至職工福利委員會，職工福利委員會由委員依相關法規運作。

2.退休制度與實施情形：

- A.同仁退休分為：自願退休及強制退休兩種。

自願退休：工作 15 年以上年滿 55 歲者、工作 25 年以上者或工作 10 年以上年滿 60 歲者。

強制退休：民國 97 年 5 月 14 日起年滿 65 歲者或心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者，公司得強制其退休。

- B.年資計算：自到職日起算：除服役外，留職停薪期間之年資應予扣除。

- C.退休金給付標準：

舊制：按服務年資每滿一年給與兩個基數。超過 15 年之服務年資，每滿一年給與一個基數，但最高以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。凡強制退休之勞工，如其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，則其退休金基數依前款規定加給百分之二十。

新制：民國九十四年七月以後選擇新制者，民國九十四年七月以前年資以舊制計算，民國九十四年七月後年資以新制計算。

- D.民國九十四年七月以後到職者依新制計算(雇主每月提撥薪資 6%存至勞保局之個人戶頭)。

3.勞資間協議：

本公司自創立以來，勞資關係一向相當和諧，溝通管道暢通，同時透過勞資會議及職工福利委員會共同討論，協商勞資雙方互利互惠等事宜，除了進一步了解彼此的需求與期待外，本公司所有同仁更本著共存共榮之經營理念，共同努力創造公司未來。

4.各項員工權益維護措施情形：

本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類事件。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受的損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類事件。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃契約	科學工業園區管理局	89.10.01 109.09.30	面積 4638 平方公尺租金每年一次總繳，計 2,433,837 元	限目的事業用途使用
土地租賃契約	科學工業園區管理局	94.06.01 113.12.31	面積 12004.74 平方公尺租金每年一次總繳，計 1,571,664 元	限目的事業用途使用
土地租賃契約	科學工業園區管理局	97.01.26 116.12.31	面積 13000 平方公尺租金每年一次總繳，計 2,345,040 元	限目的事業用途使用
銷售合約	客戶 A A-1	95 104	銷售合約	無
銷售合約	客戶 A A-2	98 107	銷售合約	無
銷售合約	客戶 A A-3	98 104	銷售合約	無
銷售合約	客戶 A A-4	100~102	銷售合約	無
銷售合約	客戶 B B-2	98 107	銷售合約	無
銷售合約	客戶 B B-3	98 107	銷售合約	無
銷售合約	客戶 B B-4	99 108	銷售合約	無
銷售合約	客戶 B B-5	100~102	銷售合約	無
銷售合約	客戶 C C-1	98 105	銷售合約	無
銷售合約	客戶 C C-2	98 108	銷售合約	無
銷售合約	客戶 D	96 104	銷售合約	無
銷售合約	客戶 E E-1	97 107	銷售合約	無
銷售合約	客戶 E E-2	98 106	銷售合約	無
銷售合約	客戶 F F-2	98 108	銷售合約	無
銷售合約	客戶 G	98 108	銷售合約	無
銷售合約	客戶 G G-1	96 104	銷售合約	無
銷售合約	客戶 H	96 104	銷售合約	無
銷售合約	客戶 J	98 106	銷售合約	無
銷售合約	客戶 K	98 106	銷售合約	無
銷售合約	客戶 L L-1	99 100	銷售合約	無
銷售合約	客戶 L L-2	99 100	銷售合約	無

銷售合約	客戶 M M-1	100~103	銷售合約	無
銷售合約	客戶 N N-1	100~100	銷售合約	無
銷售合約	客戶 O	100~102	銷售合約	無
銷售合約	客戶 P	100.03.01~100.12.31	銷售合約	無
銷售合約	客戶 Q	100.03.01~100.12.31	銷售合約	無
銷售合約	客戶 R	100.03.01~100.07.31	銷售合約	無
銷售合約	客戶 S	101.01.01~105.12.31	銷售合約	無
銷售合約	客戶 T	100.10.01~102.09.30	銷售合約	無
供應商合約	供應商 A A-1	95 104	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 A A-2	98 107	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 A A-3	99 108	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 A A-4	99 108	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 B B-1	98 100	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 B B-2	98 104	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 B B-3	99 104	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 B B-4	99 107	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 B B-5	99 107	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 C C-1	98 105	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 C C-2	99 105	矽原料合約	無
供應商合約	供應商 C C-3	100 108	矽原料合約	無
股份交換暨合作契約	昇陽光電科技(股)公司	100.3.11 訂定	1.約定雙方股份交換及策略聯盟相關事宜 2.股份交換基準日為100年4月15日	無
股份買賣契約	COVALENT MATERIALS CORPORATION	100.08.10 所有條件成就之日	購併日本公司契約	無
銀行團聯合貸款契約	銀行團成員(花旗(台灣)銀行、中國信託銀行、台北富邦商業銀行、第一商業銀行、玉山商業銀行、新加坡商星展銀行、合作金庫商業銀行、台灣銀行、兆豐國際商業銀行、國泰世華銀行、台新國際商業銀行、中華開發工業銀行)	101.03.28 106.03.28	銀行團聯合提供貸款折合新台幣 90 億元作為購併日本 Covalent Material 半導體部門資金來源	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣千元

年 度		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 1)					當年度截至
項 目		96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	101 年 3 月 31 日
流 動 資 產		3,193,300	4,370,594	4,884,283	11,893,100	5,201,256	4,420,030
長 期 投 資		1,936,859	4,745,893	5,773,813	6,838,931	13,345,665	21,079,790
固 定 資 產		3,134,317	4,257,529	5,797,583	7,373,450	6,250,761	5,946,377
其 他 資 產		2,453,024	4,867,042	4,477,082	4,091,305	4,197,949	4,490,045
資 產 總 額		10,717,500	18,241,058	20,932,761	30,196,786	28,995,631	35,936,242
流 動 負 債	分配前	2,293,438	3,973,535	4,024,824	5,327,629	5,306,608	6,645,239
	分配後	3,653,171	4,527,925	4,579,214	7,338,290	-	註 2
長 期 負 債		-	2,264,706	2,721,667	2,393,000	1,100,000	7,255,294
其 他 負 債		2,298,908	4,628,732	4,304,214	4,048,873	3,596,215	3,830,815
負 債 總 額	分配前	4,592,346	10,866,973	11,050,705	11,769,502	10,002,823	17,731,348
	分配後	5,952,079	11,421,363	11,605,095	13,780,163	-	註 2
股 本		1,983,663	2,211,777	2,994,413	3,820,256	4,431,191	4,431,191
預 收 股 本		336	845	508	-	-	-
資 本 公 積		1,468,646	2,518,916	4,592,617	9,574,891	12,141,389	12,162,239
保 留 盈 餘	分配前	2,020,087	2,272,073	1,749,731	4,808,059	3,025,038	2,402,569
	分配後	549,494	1,274,171	1,136,039	2,596,332	-	註 2
長期股權投資未實現跌價損失		-	-	-	-	-	-
累積換算調整數		53,912	257,218	179,760	(106,758)	161,317	(152,029)
未認列為退休金成本之淨損失		(1,538)	-	(16,049)	(21,178)	(51)	(51)
金融商品未實現損益		600,048	113,256	381,076	352,014	(766,076)	(639,025)
股東權益總額	分配前	6,125,154	7,374,085	9,882,056	18,427,284	18,992,808	18,204,894
	分配後	4,765,421	6,819,695	9,505,102	16,416,623	-	註 2

註 1：最近五年度財務資料，均經會計師查核簽證。一〇一年第一季財務資料係經會計師核閱。

註 2：民國一〇〇年度盈餘分配，尚待股東常會決議。

(二)簡明損益表

單位：新台幣千元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註 1)					當年度截至 101年3月31日
	96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	
營 業 收 入	6,718,348	9,410,626	10,368,336	20,079,873	14,856,313	1,133,730
營 業 毛 利	2,091,457	2,285,330	829,371	4,394,490	829,204	(428,006)
營 業 (損) 益	1,764,372	1,875,242	279,227	3,479,679	232,958	(567,690)
營業外收入及利益	392,900	231,219	324,283	751,921	195,234	55,900
營業外費用及損失	(70,321)	(61,661)	(74,119)	(351,375)	(59,384)	110,679
繼 續 營 業 部 門 稅 前 損 益	2,097,335	1,866,207	529,391	3,880,225	368,808	(622,469)
繼續營業部門損益	1,805,721	1,722,579	475,560	3,568,609	428,706	(622,469)
停 業 部 門 損 益	-	-	-	-	-	-
非 常 損 益	-	-	-	-	-	-
會 計 原 則 變 動 之 累 積 影 響 數	-	-	-	-	-	-
本 期 損 益	1,805,721	1,722,579	475,560	3,568,609	428,706	(622,469)
每 股 盈 餘	8.67	8.03	1.69	10.00	1.02	(1.4)
利 息 資 本 化	-	8,858	6,859	-	-	-

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證，一〇一年第一季財務資料係經會計師核閱。

註 2：各年度財務報表為配合財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」第一次修訂條文規定之表達方式，已作適當之重分類。

(三)最近五年簽證會計師姓名及查核意見

年 度	簽 證 會 計 師	意 見 內 容	備 註
96 年	陳 振 乾 吳 惠 蘭	無 保 留 意 見	
97 年	陳 振 乾 吳 惠 蘭	修 正 式 無 保 留 意 見	註 1
98 年	陳 振 乾 吳 惠 蘭	修 正 式 無 保 留 意 見	註 1
99 年	陳 振 乾 曾 漢 鈺	修 正 式 無 保 留 意 見	註 1
100 年	陳 振 乾 曾 漢 鈺	修 正 式 無 保 留 意 見	註 1

註 1：上開財務報表之被投資公司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意見中，有關被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。

二、最近五年度財務分析

年 度			最 近 五 年 度 財 務 資 料					當年度截至 101年3月31日
分 析 項 目			96 年度	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度	
財 務 結 構 (%)	負債占資產比率		43	60	52	39	35	49
	長期資金占固定資產比率		195	226	217	282	321	428
償 債 能 力 (%)	流動比率		139	110	121	223	98	67
	速動比率		91	67	75	172	65	45
	利息保障倍數		99	35	8	57	7.63	(30)
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)		6.06	6.58	5.98	8.86	9.60	8.00
	平均收現日數		60	55	61	41	38	46
	存貨週轉率(次)		5.13	6.33	8.62	11.60	12.03	10.16
	應付款項週轉率(次)		8.13	7.84	7.02	9.49	13.10	13.16
	平均售貨日數		71	58	42	31	30	36
	固定資產週轉率(次)		2.14	2.21	1.79	2.72	2.38	0.76
	總資產週轉率(次)		0.63	0.52	0.50	0.66	0.51	0.13
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		21	12	3	14	1.60	(7)
	股東權益報酬率(%)		33	26	6	25	2.29	(13)
	占實收資本 額比率(%)	營業利益	89	77	9	91	5.26	(51)
		稅前純益	106	84	18	102	8.32	(56)
	純益率(%)		27	18	4	18	2.89	(57)
	每股盈餘(元)		9.15	8.03	1.69	10.50	1.02	(1.4)
現 金 流 量	現金流量比率(%)		71	55	24	67	13.47	(10.63)
	現金流量允當比率(%)		43	38	35	162	42.96	28
	現金再投資比率(%)		11	6	2	12	(4.82)	(2)
槓 桿 度	營運槓桿度		1	2	6	4	2.67	(0.10)
	財務槓桿度		1.01	1.03	1.36	1.02	1.31	0.97

說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達 20%者可免分析)

說明：

流動比率：係因 100 年度流動資產減少所致

速動比率：係因 100 年度流動資產減少所致

利息保障倍數：係因 100 年度稅前純益減少所致

應付款項周轉率：係因 100 年度應付款項減少所致

總資產周轉率：係因 100 年度銷貨淨額減少所致

資產報酬率：係因 100 年度稅後損益減少所致

股東權益報酬率：係因 100 年度稅後損益減少所致

營業利益佔實收資本額比率：係因 100 年度營業利益減少所致

稅前純益佔實收資本額比率：係因 100 年度稅前純益減少所致

純益率：係因 100 年度稅後損益減少所致

每股盈餘：係因 100 年度稅後損益減少所致

現金流量比率：係因 100 年度營業活動之淨現金流入減少所致

現金流量允當比率：係因 100 年度營業活動之淨現金流入減少及存貨增額減少所致

現金再投資比率：係因 100 年度營業活動之淨現金流入減少所致

營運槓桿度：係因 100 年度營業收入減少所致

財務槓桿度：係因 100 年度營業利益減少所致

註 1：民國九十六年度至一〇〇年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：一〇一年第一季之財務資料係經會計師核閱。

註 3：年報本表末端，應列示如下之計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2)速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額。

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2)股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4)每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3)現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2)財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、財務報表（合併財務報表）及盈餘分派議案等，其中財務報表（合併財務報表）業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師及曾漢鈺會計師查核簽證完竣，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等查核完竣，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一〇一年股東常會

中美矽晶製品股份有限公司

監察人： _____
陳 國 洲

監察人： _____
楊 素 梅

監察人：坤昌投資股份有限公司

代表人： _____
張 美 瑗

中 華 民 國 一 〇 一 年 四 月 二 十 四 日

四、最近年度財務報表

請貼會計師年財報 P3-P48 頁

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

請貼會計師合併報表 P3-P55 頁

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況分析

單位：新台幣千元

項 目	年 度	100 年度	99 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		5,201,256	11,893,100	(6,691,844)	(56.27)%
長期投資		13,345,665	6,838,931	6,506,734	95.14%
固定資產		6,250,761	7,373,450	(1,122,689)	(15.23)%
其他資產		4,197,949	4,091,305	106,644	2.61%
資產總額		28,995,631	30,196,786	(1,201,155)	(3.98)%
流動負債		5,306,608	5,327,629	(21,021)	(0.39)%
長期負債		1,100,000	2,393,000	(1,293,000)	(54.03)%
其他負債		3,596,215	4,048,873	(452,658)	(11.18)%
負債總額		10,002,823	11,769,502	(1,766,679)	(15.01)%
股本(含預收股款)		4,431,191	3,820,256	610,935	15.99%
資本公積		12,141,389	9,574,891	2,566,498	26.80%
保留盈餘		3,025,038	4,808,059	(1,783,021)	(37.08)%
股東權益-其他		(604,810)	224,078	(828,888)	(369.91)%
股東權益總額		18,992,808	18,427,284	565,524	3.07%

註 1：說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫。

說明：

- (1)流動資產：本期較上期減少，主要係 100 年第四季全球景氣緊縮，致營收下滑，應收款項及存貨亦隨之下滑，再加上 100 年 10 月 1 日本公司分割環球晶圓(股)公司及中美藍晶(股)公司之基準日，致部份流動資產亦隨之分割。
- (2)長期投資：本期較上期增加，主要係 100 年 10 月 1 日環球晶圓(股)公司及中美藍晶(股)公司分割為 100%轉投資子公司，另增加投資中陽光伏，以及 100 年度以股份交換方式投資昇陽光電(股)公司，再加上本公司關係企業進行組織調整，將原有之以成本衡量之金融資產 - 非流動出售予本公司之子公司 SSTI 所致。
- (3)長期負債：本期較上期減少，主要係 100 年度以現金增資發行新股方式償還借款所致。
- (4)資本公積：主要係本公司現金增資溢價發行，致資本公積增加。
- (5)保留盈餘：本期較上期減少，主要係 100 年度獲利減少，再加上發放股東紅利較 99 年度為高所致。
- (6)股東權益-其他：本期較上期減少，主要係認列昇陽光電及朋程科技之未實現損失所致。
- (7)其餘因變動未達一千萬元以上，且變動未達百分之二十，依規定免予說明。

說明 2：其影響及未來因應計畫：

上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

二、經營結果分析

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣千元

項 目	100 年度		99 年度		變動比例	
	小計	合計	小計	合計	增減金額	(%)
營業收入總額	14,986,205		20,120,544		(5,134,339)	(25.52)%
減：銷貨退回	129,892		40,671		89,221	219.37%
營業收入淨額		14,856,313		20,079,873	(5,223,560)	(26.01)%
營業成本		14,027,109		15,685,383	(1,658,274)	(10.57)%
減：聯屬公司間未實現 銷貨毛利		-		-	-	-
營業毛利		829,204		4,394,490	(3,565,286)	(81.13)%
營業費用		596,246		914,811	(318,565)	(34.82)%
營業利益		232,958		3,479,679	(3,246,721)	(93.31)%
營業外收入及利益		195,234		751,921	(556,687)	(74.04)%
營業外支出及損失		59,384		351,375	(291,991)	(83.10)%
繼續營業部門稅前淨利		368,808		3,880,225	(3,511,417)	(90.50)%
減：所得稅費用		(59,898)		311,616	(371,514)	(119.22)%
會計原則變動之累積影 響數		-		-	-	-
繼續營業部門稅後淨利		428,706		3,568,609	(3,139,903)	(87.99)%

增減比例變動分析說明：

- 1.營業收入減少：主要係 100 年第四季全球景氣不佳，下游需求疲弱，致營業收入減少所致。
- 2.營業成本減少：主要係 100 年第四季全球景氣不佳，下游需求疲弱，致營業收入減少，營業成本亦隨之減少所致。
- 3.營業毛利減少：主要係 100 年第四季全球景氣不佳，產品跌價幅度大於成本跌價幅度，致毛利隨之減少。
- 4.營業費用減少：主要係本期營收減少致銷售相關推銷費用與管理費用亦隨之減少。
- 5.營業外收入減少：主要係 100 年度全球景氣緊縮，致本期轉投資子公司獲利不佳，採權益法認列之投資造成損失所致。
- 6.營業外支出減少：主要係 99 年度認列減損損失及兌換損失而 100 年度並無此情形所致。
- 7.繼續營業部門稅前淨利：主要係歐債危機，在全球景氣下滑下，使營業收入減少所致。
- 8.所得稅費用：主要係 100 年度稅前淨利減少，致課稅所得亦隨之減少，造成所得稅利益所致。
- 9.繼續營業部門稅後淨利：主要係歐債危機，全球景氣下滑，100 年度稅前淨利減少所致。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

項 目	100年度	99年度	增(減)比例%
現金流量比率	13.47%	66.72%	(79.81)%
現金流量允當比率	42.96%	162.33%	(73.54)%
現金再投資比率	(4.82)	11.90%	(4,150.42)%

增減比例變動分析說明：

- 1.本期現金流量比率較上期減少，主係本期營業活動現金流量淨流入減少所致。
- 2.本期現金流量允當比率較上期減少，係因100年度營業活動之淨現金流入減少及存貨增額減少所致。
- 3.本期現金再投資比率較上期減少，主係因100年度營業活動之淨現金流入減少所致。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全 年 現金流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,405,021	(433,441)	(5,726,554)	(3,754,974)	-	現金增資發行新股

1.民國一〇一一年度現金流量情形分析：

- A.營業活動：在國際太陽能產業趨勢尚未明朗下，本公司預計營業收入及獲利持平，將產生淨現金流出。
- B.投資活動：本公司預計增加國內投資、資本支出及配發股利，致產生現金淨流出。
- C.理財活動：淨現金流入，主要係長期借款及資本市場籌資所致。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：透過金融市場籌募資金。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

計 劃 項 目	實際或預期 之資金來源	實際或 預期完 工日期	所需資金 總 額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形						
				94 年度	95 年度	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度
竹南二廠房屋及建地	自有資金、現金增資及銀行長借	98.12	2,446,575	-	-	-	615,053	1,485,361	346,161	15,755
竹南二廠設備	自有資金、銀行長借及GDR	99.8	1,070,000	-	-	-	-	39,166	1,030,834	670,843

(二)重大資本支出預計可能產生效益：

1.預計可能增加之產銷量、值及毛利

單位：億元/MW

年度	項 目	生 產 量	銷 售 量	銷 售 值	毛 利
101	太陽能晶片	150MW	300MW	40~50 億	1.5 億
102	太陽能晶片	400MW	400MW	50~70 億	4 億

2.其他效益說明

新規格增加產品線完整度，擴大規模經濟及產品群間互相支援生產綜效。

五、最近年度轉投資政策及獲利、其虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1.轉投資政策

本公司轉投資政策係以公司未來營運方向為依據並逐步執行，現階段以太陽能產業供應鏈附加價值較高之各經營環節之策略聯盟或轉投資持股以提供經營綜效。

2.轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

轉投資公司	100 年度 認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一 年投資 計畫
Sino Silicon Technology Inc.	(249,074)	主要係本公司因組織架構重整，認列投資公司之資產減損損失所致。	無	無
GlobalSemiconductor Inc.	(3,767)	主要係本公司因組織架構重整，GSI 為 100 年 6 月始成立，認列部份轉投資昆山中辰之損失所致。	已策略性集中資源，往高階、高附加價值產品為主。	無
環球晶圓股份有 限公司	121,608	主要係本公司因組織架構重整而於 100 年 10 月 1 日分割為本公司 100%持有之子公司，而其 100%持有子公司之營運獲利認列之利益。	無	無
中美藍晶股份有 限公司	(77,275)	主要係本公司因組織架構重整而於 100 年 10 月 1 日分割為本公司 100%持有之子公司，因 100 年第四季市場需求下降，故產生損失所致。	已策略性集中資源，往高階、高附加價值產品為主 降低成本及改善銷售組合並增加市場佔有率。	無

GlobiTech Incorporated(GT)	272,703	主要係因市場需求熱絡故產生獲利所致。	無	無
GlobalWafers Inc.(GWI)	53,659	主要係因本公司組織架構重整後，將本公司原持有 100% 之美國子公司 GT 帳面價值作價投資 GWI 而認列投資收益所致。	無	無
昆山中辰矽晶(有)公司	(2,989)	主要係因市場供需下滑，致營運產生損失而本公司認列投資損失	開發新製程與集團子公司新增商機結合，以增加業績表現。	無
旭泓全球	(103,405)	為本公司因垂直整合投資之投資公司，因 100 年度太陽能景氣下滑，市場供需不如預期故產生損失。	已策略性集中資源，往高階、高附加價值產品為主、降低成本及改善銷售組合並增加市場佔有率。	無
中陽光伏	(18,205)	主要係中陽光伏於 100 年始設立登記，100 年度尚屬創業期間，相關投入費用較高故產生損失。	已與內部重要股東商議後續轉投資以及集團資源整合策略，以增加投入資本報酬效率。	無

六、風險管理及評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

最近年度及本年度台幣利率在國內金融情勢尚稱穩定之情況下，尚未有巨幅變化之情況，由於公司累積財務體質健全，信用記錄良好，金融機構授信條件較為優惠，因此公司在借款成本上能享有較佳之條件，借款內容依實質資金需求區分為短期借款及中長期借款，公司借款項目評估基準以取得資金之成本以及還款條件為主要考量，又部分週轉之短期信用借款屬於外幣幣別，以方便動用時皆會考量匯率狀況作為工具選擇判斷；100 年前三季由於美國採取貨幣寬鬆政策，導致新台幣持續呈現 28.5~29 台幣兌換一美元的區間變化，惟第三季後美國市場景氣開始平穩，台幣反向出現趨貶情勢，而 101 年第一季後，台幣又因國際熱錢流動回升到 29.5 元價位。由於台幣匯率在央行的穩定政策下不致出現大幅變動且本公司除進銷貨交易產生外幣部位自然避險外，另就外匯差額部位進行現匯部位之操作管理為主，不致對營運產生明顯風險。通貨膨脹最近年度及本年度對公司損益面之影響尚不明顯，本公司亦隨時注意物價波動情形，必要時採取對應措施。

(二)最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品依政策考量，本公司無從事高風險、高槓桿投資之情事，亦極少進行衍生性商品操作。而 101 年度為配合購併日本 Covalent Material 旗下半導體事業部日幣需求，專案進行遠匯避險操作，依循避險之概念針對應付併購款總額 30% 購入美金/日圓遠匯，合約部份雖未發揮預期的避險效果，然集團整體併購成本與原預計金額節省約新台幣 10 億元左右。本公司衍生性商品操作均一有嚴格的內控及管理辦法，執行單位也會依循相關管理辦法進行內部審核及監控，不致對營運造成風險。為因應子公司營運需求依據本公司「背書保證辦法」及「資金貸與他人作業辦法」之規定，最近年度及本年度截至公開說明書刊印日止，本公司並無資金貸與他人之情形，而最近年度及本年度截至公開說明書刊印日止，本公司因子公司營運需要而為其背書保證累計餘額新台幣 8,132,342 仟元。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

最近年度計畫	目前進度	需再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
太陽能 A ⁴⁺ 多晶矽長晶技術開發	效率已達到 17.2%~17.4% (目標 17.5%)	NTD 6,000 萬	101 年 12 月	多晶爐熱流場設計及坩堝設計
節能型多晶長晶技術開發	每公斤入庫晶棒用電量 15 度(目標 12 度)	NTD 3,000 萬	102 年 3 月	多晶爐熱場保溫設計及高長速低 Cycle time 長晶參數開發
600 公斤級高效率 G5 ⁺ 多晶長晶爐設計開發	每爐加料量 530 公斤(目標 600 公斤)	NTD 3,000 萬	102 年 6 月	長晶爐結構設計、熱場及保溫設計
GaN on Silicon 磊晶技術開發	MOCVD 的磊晶設備設計中(目標可長 GaN template on Silicon)	NTD 8,000 萬	102 年 12 月	磊晶爐的溫度均勻性及氣流的流場穩定性
大尺寸藍寶石 CZ 法長晶技術開發	可直拉 4" C 軸藍寶石(目標可長 10" A 軸藍寶石)	NTD 5,000 萬	102 年 12 月	長晶爐熱場設計及 bottom heater 設計

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

各國政府對於推動再生能源之政策，諸如再生能源供電比例以及太陽能發電設備建置補助等政策均會對市場需求產生影響，近年來由於德國一直扮演著全球太陽能裝置容量最大國家因此其能源政策對於全球太陽能市場景氣具有重大影響，部份新興太陽能裝置國家，如美國/日本/中國/印度等國家亦開始陸續推動太陽能發電設備裝置，因此全球太陽能市場集中度逐漸分散。本公司透過商業合作及轉投資將合作觸角延伸到下游業者，擴大產品出海口以減少市場風險。

(五)最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

太陽能市場自 100 年第二季後受到主要安裝國家歐洲市場面對債信危機產生的市場萎縮以及供過於求疑慮，產品銷售價格大幅滑落，形成營運艱鉅挑戰，然而歐債問題終將透過各國政府努力推動各項財政改革措施而逐步消弭，再加上諸如美國/日本/大陸等新興太陽能市場開始加速推動太陽能發電設施裝載的政策陸續上路，太陽能產業需求可望逐步穩定重回復甦成長腳步，再加上已有不少品質及規模不具競爭力業者退出市場或大幅減少產能及投資規模，供給過剩的疑慮已大幅消除，而中美矽晶仍將持續透過與策略伙伴及轉投資所發揮的資源整合效益來提升經營績效，在產業調整期過後，站穩在更佳的競爭優勢地位。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)最近年度進行併購之預期效益及可能風險：

本公司子公司環球晶圓於101年4月1日完成併購日本CVS半導體事業部，由於CVS產品在半導體界享有極高的聲譽及品質形象，垂直供應鏈體系涵蓋從6吋至12吋之長晶/切片/光擴散/磊晶等製程，擁有之專利數目達350多項，屬於各領域尖端製程以及次世代產品的自主開發技術，與環球晶圓目前主力產品規格恰為互補且具有加乘效果，環球晶圓藉由此次併購，不僅技術層次提升，將半導體重點市場日本客戶納入產銷領域，也擴大全系列產品應用面。將業務觸角往下游延伸，可滿足全球各區域客戶一站式購足，並發揮全球運籌、分區供貨的競爭優勢。

(八)最近年度擴充廠房之預期效益及可能風險：

由於太陽能產業調整期仍持續，為避免資本過度投資風險，本公司 100 年度針對太陽能產品並未進行任何產能擴充。半導體部份由於已配合策略購併規劃，亦未進行產能擴充。藍寶石基板於 100 年度亦面臨相當大的產業變動，價格大幅滑落，因此亦暫停所有擴產計劃，惟自本年度第一季起，由於市場回春明顯，訂單快速回溫，因此已開始進行產能之擴充以掌握商機。由於本

公司藍寶石基板核心技術集中在高亮度藍寶石晶圓，與市場應用趨勢相符，將成為市場應用面主力產品，預期市場需求成長速度將可吸收藍寶石事業之合理擴產幅度，因此並無相關之風險。

(九)最近年度進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

(十)最近年度董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無此情形。

(十一)最近年度經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二)最近年度訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險：無。

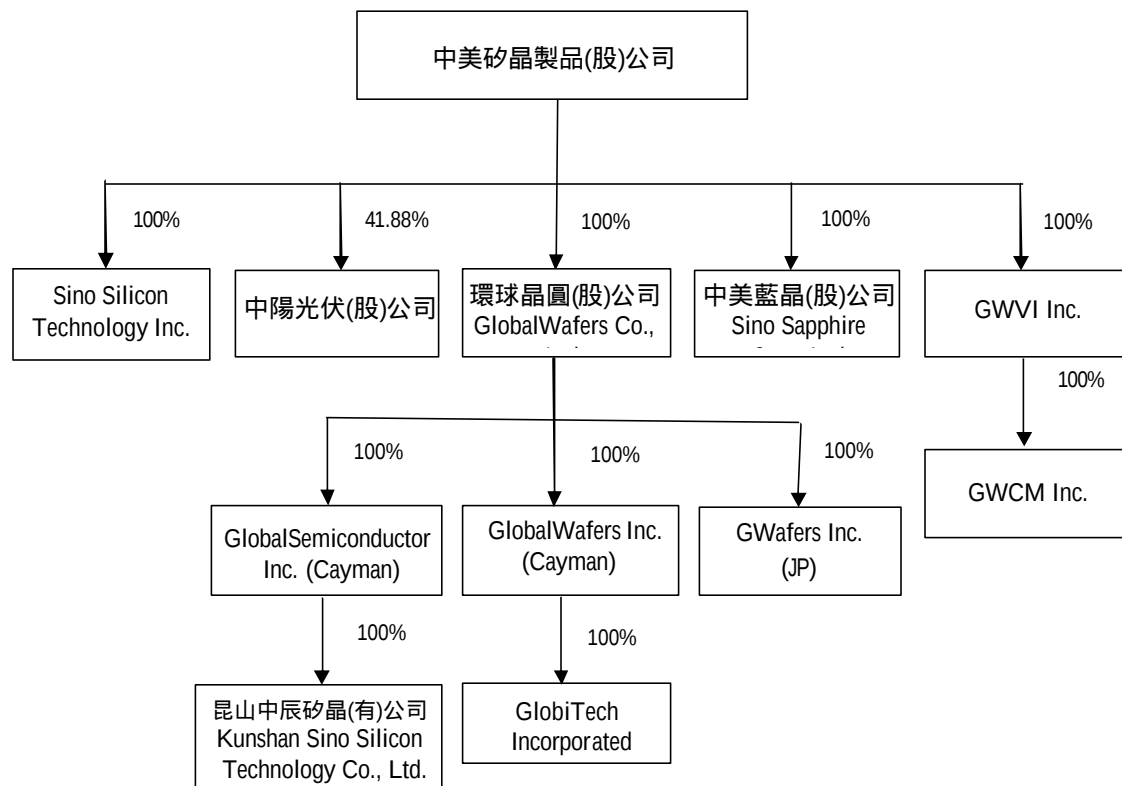
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織之概況

1.關係企業之組織圖



(二)各關係企業基本資料

單位：千元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Sino Silicon Technology Inc.	1999.08.05	3rd Floor, Omar Hodge building, Wickhams Cay 1, P.O. Box 362, Road Town, Tortola British Virgin Islands	USD 21,729	投資控股及國際貿易業務
中陽光伏(股)公司	2011.01.17	新竹縣湖口鄉光復北路 16 號	NTD 400,000	電子零組件之製造及銷售
環球晶圓(股)公司	100.10.01	新竹市科學工業園區工業東二路 8 號	NTD 3,175,000	半導體矽晶材料及其元件知製造及銷售
中美藍晶(股)公司	100.10.01	苗栗縣竹南鎮科學工業園區科中路 21 號 5 樓	NTD 400,000	光電晶圓及圖案化基板之製造及銷售
GlobalWafers Inc.	2011.05.11	1st Floor, Windward 1, Regatta Office Park, P.O. Box 10338, Grand Cayman KY1-1003	USD 73,423	投資控股及國際貿易業務
GlobalSemiconductor Inc. GWafers Inc.	2011.05.11 2011.10.25	1st Floor, Windward 1, Regatta Office Park, P.O. Box 10338, Grand Cayman KY1-1003 5-10-6, Nishiogikita, Suginami-ku, Tokyo, Japan	USD 26,555 JPY 8,000	投資控股及國際貿易業務 1.股份、公司債等有價證券之投資 2.半導體機器之研發 3.與前各項有關之一切業務 (1) Investing in securities, such as stocks and bonds, etc. (2) Research and development of semiconductor materials, and (3) Any and all business activities incidental to any of the foregoing items.
昆山中辰矽晶(有)公司	1999.08.01	大陸江蘇省昆山市昆山高科技工業園區	USD 21,729	晶圓產品之製造及銷售
GlobiTech Incorporated	1998.12.15	200 FM 1417 West/Sherman, TX 75092, U S A	USD 73,423	磊晶 矽晶圓生產及磊晶代工
GWVI Inc.	2011.06.27	Plam Grove House, P.O. Box 438, Road Town, Tortola British Virgin Islands	0	投資控股及國際貿易業務
GWCM Inc.	2011.06.27	1st Floor, Windward 1, Regatta Office Park, P.O. Box 10338, Grand Cayman KY1-1003	0	投資控股及國際貿易業務

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：

A.研究、設計、製造及銷售以下產品：

(A)半導體矽晶圓材料及其元件

(B)變阻器

(C)光電及通訊晶圓材料

(D)光電晶圓及圖案化基板

B.前各項產品之技術、管理諮詢顧問業務。

C.光電發電系統整合及安裝技術服務。

D.兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

(五)各關係企業董事、監察人及經理人資料

101 年 3 月 31 日；單位：千元

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或出資額	持股或出資比例%
Sino Silicon Technology Inc.	董 事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：盧明光	USD 21,729	100%
中陽光伏(股)公司	董事長	盧明光	0	0
	董事兼 總經理	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宕梁	NTD 846,000	41.88%
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：石浩軍		
環球晶圓(股)公司	董事長兼 總經理	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭	NTD 12,484,574	98.6%
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：盧明光		
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宕梁		
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：張錦龍		
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：孫伶伶		
	監察人	中美矽晶製品(股)公司 代表人：劉康信		
	監察人	中美矽晶製品(股)公司 代表人：吳孟方		
中美藍晶(股)公司	董事長兼 總經理	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宕梁	NTD1,600,000	100%
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：盧明光		
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭		
	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：張錦龍		

	董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：孫伶伶		
	監察人	中美矽晶製品(股)公司 代表人：劉康信		
	監察人	中美矽晶製品(股)公司 代表人：吳孟方		
	董事長兼 總經理	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭		
GlobalWafers Inc.	董事	徐秀蘭	USD 73,423	100%
GlobalSemiconductor Inc.	董事	徐秀蘭	USD 26,555	100%
GWafers Inc.	董事	徐秀蘭	JYP13,834,364	100%
	董事	Mr. Einoshin Endo		
昆山中辰矽晶(有)公司	董事長	Sino Silicon Technology Inc. 代表人：姚宕梁	USD 26,555	100%
	副董事長	Sino Silicon Technology Inc. 代表人：徐秀蘭		
	董事兼 總經理	Sino Silicon Technology Inc. 代表人：金敬長		
	董 事	Sino Silicon Technology Inc. 代表人：林育澤		
	董 事	Sino Silicon Technology Inc. 代表人：林由信		
GlobiTech Incorporated	董事長兼 執行長	中美矽晶製品(股)公司 代表人：徐秀蘭	USD 73,423	100%
	董 事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：盧明光		
	董 事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宕梁		
	董事兼 總經理	中美矽晶製品(股)公司 代表人：Mr. Mark England		
	董 事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：Mr.Curtis Hall		

(六)關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果

100 年 12 月 31 日 單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨 值	營業收入	營業利益	本期稅後損益	每股稅後盈(元)
Sino Silicon Technology Inc.	713,300	2,112,018	794,591	1,317,427	1,033,022	2,666	249,074	0.00
中陽光伏(股)公司	1,,010,000	1,990,263	13,733	1,976,530	0	(835)	(43,470)	0.00
環球晶圓(股)公司	1,800,000	7,857,694	581,146	7,276,548	475,968	122,259	121,608	0.68
中美藍晶(股)公司	400,000	1,653,575	130,850	1,522,725	(54)656)	(75,818)	(77,275)	(1.93)
GlobalWafers Inc.	2,241,668	0	0	0	0	0	0	0
GlobalSemiconductor Inc.	756,809	991,601	13,470	978,131	9,391	307	(49,252)	0
GWafers Inc.	38,530	0	0	0	0	0	0	0
昆山中辰矽晶(有)公司	769,177	2,307,537	1,306,336	1,001,201	1,690,237	(14,880)	(3,068)	0
GlobiTech Incorporated	756,809	991,601	13,470	978,131	9,391	307	(49,252)	0

100 年 12 月 31 日報表日兌換率 美金：新台幣=1：30.275 日幣：新台幣=0.3906：1

註 1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註 2：關係企業如為外國公司，相關數字應影報告日之兌換率換算為新台幣列示。

(七)關係企業合併報表

請參閱前”財務概況”之第 頁(100 年度會計師查核簽證之母子公司合併財務報表)

(八)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

中美矽晶製品股份有限公司

董事長：盧明光