

中美矽晶製品股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時間：中華民國 115 年 5 月 26 日(星期二)上午 9 時整

地點：新竹市科學園區工業東二路 1 號 4 樓(科技生活館羅西尼廳)

出席股數：本公司已發行股份總數為 641,221,651 股，出席股東及股東代理人所代表股數計 496,324,453 股(含以電子方式出席行使表決權股數 300,888,402 股)，占已發行股份總數 77.40%，已逾法定股數。

出席：徐秀蘭董事長、柳金堂獨立董事【審計委員會召集人】、姚宥梁董事、盧明光董事、蔡文惠董事、方豪董事【開疆(股)公司代表人】、黎少倫獨立董事
共 7 席董事親自出席，已超過董事席次 11 席之半數。

列席：陳振乾總經理、安侯建業聯合會計師事務所 吳俊源會計師

主席：徐秀蘭 董事長 紀錄：沈淑青

一、宣布開會：出席股數已逾法定數額，依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案

案由：114 年度營業狀況報告，敬請 公鑒。

說明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一。

議事經過：無股東提問。

第二案

案由：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

議事經過：無股東提問。

第三案

案由：114 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：(一)本公司 114 年度獲利(係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前利益)為新台幣 4,319,329,819 元，依公司章程第二十七條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。

(二)提撥員工酬勞新台幣 186,663,000 元，提撥比率 4.32%；提撥董事酬勞新台幣 19,437,000 元，提撥比率 0.45%。員工酬勞及董事酬勞全數以現金方式發放。

(三)員工酬勞發放對象依本公司章程第二十七條規定辦理，其發放金額，將參酌年

資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績等事項綜合考量並授權董事長全權處理之。

議事經過：無股東提問。

第四案

案由：114 年度盈餘分派情形報告，敬請 公鑒。

說明：依本公司章程規定，授權董事會於每半年度終了後，得決議以現金分派盈餘及資本公積。本公司董事會決議核准之民國 114 年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

民國 114 年	核准日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股現金股利(新台幣元)			配發現金總金額 (新台幣元)
			盈餘	資本公積	合計	
上半年度	114/12/12	115/2/6	0	1	1	641,221,651
下半年度	115/3/6	115/8/21	2.5	0	2.5	1,603,054,128
合計			3.5			2,244,275,779

議事經過：無股東提問。

第五案

案由：私募增資發行新股屆期不予辦理報告，敬請 公鑒。

說明：本公司前經 114 年 5 月 27 日股東常會通過，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定之採私募方式辦理現金增資發行不超過 50,000,000 股之新股，將於 115 年 5 月 26 日期限屆滿，因本公司整體資金考量，屆期不予辦理。

議事經過：無股東提問。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：承認 113 年度盈餘分配表修正案，敬請 承認。

說明：(一)依金管證發字第 1090150022 號令提列特別盈餘公積規定，子公司在 113 年期末因持有本公司股票市價低於帳面價值之差額，本公司應依持股比例計算提列相同數額之特別盈餘公積，補提新台幣 166,416,980 元。

(二)依前述，本公司 113 年度盈餘分配表特別盈餘公積差異提列數原為新台幣 752,969,413 元，爰修正為新台幣 919,386,393 元，修正後之盈餘分配表並不影響股利分配，請參閱附件四。

(三)敬請 承認。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：476,814,831 權，占表決總權數 96.28%，反對權數：101,518 權，棄權／未投票權數：18,302,054 權，無效權數：0 權，本案照原議案表決承認。

第二案

(董事會提)

案由：承認 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 114 年度各項財務報表(含合併財務報表及個體財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師及吳俊源會計師查核簽證完竣，連同營業報告書、盈餘分配表暨上述各項表冊，送請審計委員會審查竣事。

(二)營業報告書、財務報表及盈餘分配表，請參閱附件一、附件三及附件五。

(三)敬請 承認。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：472,881,296 權，占表決總權數 95.48%，反對權數：3,813,786 權，棄權／未投票權數：18,523,321 權，無效權數：0 權，本案照原議案表決承認。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集或私募有價證券案，提請 公決。

說明：(一)本公司為因應策略聯盟發展或充實營運資金或海外購料或償還銀行借款或購置機器設備或轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，以強化公司競爭力，擬提請本年度股東常會授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，於普通股不超過 50,000 仟股額度內，採擇一或搭配方式，一次或分次(私募最多不超過 2 次)依下列原則辦理國內現金增資發行普通股及／或現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及／或現金增資私募普通股。

(二)籌資方式和辦理之原則：

1. 國內辦理現金增資發行普通股：

擬請股東會依證券交易法第二十八條之一規定，授權董事會決議採詢價圈購或公開申購方式進行。

(1)如以詢價圈購方式辦理者：

除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%予符合一定條件之本公司及控制或從屬公司員工認購外，其餘 85%~90%依證券交易法第 28 條之 1 規定，全數提撥以詢價圈購方式辦理對外公開承銷，員工若有認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之，並依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」辦理。

發行價格依中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則(以下簡稱「自律規則」)之規定，於向金管會申報案件、向券商公會申報詢價圈購約定書及向券商公會申報承銷契約時，皆不得低於訂價日本公司普通股於證券櫃檯買賣中心前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成。實際發行價格授權董事會於圈購期間完畢後，與主辦承銷商參考彙總圈購情形及發行市場狀況後共同議定。

(2)如以公開申購方式辦理者：

除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%予符合一定條件之本公司及控制或從屬公司員工認購外，並依證券交易法第 28 條之 1 規定，

提撥公開承銷比例為發行新股總數 10%，其餘 75%~80%由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購，認購股份不足一股或認購不足之部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。其發行價格依自律規則之規定，於向金管會申報案件及除權交易日前五個營業日，皆不得低於其前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之七成。

2.辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證：

(1)除依公司法第 267 條之規定，保留發行新股總數之 10%~15%予符合一定條件之本公司及控制或從屬公司員工認購外，其餘 85%~90%依證券交易法第 28 條之 1 規定，由股東會決議原股東放棄優先認購權利，全數提撥以參與發行海外存託憑證方式對外公開發行。員工若有認購不足部分，授權董事長洽特定人按發行價格認購之，或視市場需要列入參與發行海外存託憑證之原有價證券，並依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」辦理。

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

A.發行價格依自律規則之規定，不得低於訂價日本公司普通股於證券櫃檯買賣中心之收盤價、訂價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成。

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

B.對原股東之權益而言，若以上限 50,000 仟股全數辦理現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證計算，對原股東股權稀釋比例最高為 7.8%，且增資效益顯現後，可提昇公司競爭力以嘉惠股東；另海外存託憑證發行價格的決定方式，係以普通股在證券櫃檯買賣中心所形成之公平市價為依據，原股東仍得以接近海外存託憑證之發行價格，於國內股市購入普通股股票，且無需承擔匯兌風險及流動性風險，故應不致對原股東權益造成重大影響。

3.現金增資私募普通股：

本次私募普通股依證券交易法第 43 條之 6 及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定辦理。

(1)辦理私募之必要理由

A.不採取公開募集之理由：

考量資本市場狀況、籌募資本之時效性、可行性、發行成本及引進策略性投資人之實際需求；而私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係；另透過授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與

靈活性。

B. 私募額度：以不超過普通股 50,000 仟股額度之範圍內。

C. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

本公司為因應策略聯盟發展或充實營運資金或海外購料或償還銀行借款或購置機器設備或轉投資或其他因應本公司未來發展之資金需求，將視當時金融市場狀況，一次或分次(最多不超過 2 次)辦理，各次私募預計將有強化公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構之效益，對股東權益有正面助益。

(2) 價格訂定之依據及合理性：

本普通股發行價格之訂定，考量其有限制轉讓之情形，擬以不低於下列二基準計算價格(參考價格)較高者之八成訂定之：

A. 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

B. 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

惟實際定價日及實際發行價格，在不違反上開原則下，擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況及在符合上述規定為依據下訂定之。

(3) 特定人選擇之方式及目的：

本次辦理私募普通股目前尚無已洽定之應募人，應募人之選擇將依據證券交易法第 43 條之 6 規定辦理之。應募人以強化公司營運所需技術、業務或關鍵零組件之策略性投資人為限。

洽定應募人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。

(4) 應募人為策略性投資人之必要性及預計效益：

為因應本公司長期發展之需，擬藉由該等策略性投資人之技術、知識、品牌或通路等，以協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、穩定關鍵零組件供貨來源、增進效率、擴大市場等效益。

(5) 本次私募普通股之權利義務，原則上與本公司已發行之普通股相同。惟依據證券交易法規定，本次私募之普通股於發行後三年內原則上不得自由轉讓，本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股公開發行及上櫃(市)交易。

(6) 本次私募普通股案之發行價格(除私募訂價成數外)、實際定價日、發行條件、發行辦法及其他事項，如因法令變更、主管機關意見或市場狀況變化，而有變更之必要時，擬併提請授權董事會全權處理。

(三) 本次國內現金增資發行普通股及/或現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證及/或現金增資私募普通股，經股東會通過後，公募或私募普通股之發行計畫、發行條件、數量、價格、金額、資金用途、計畫項目、預定進度、預計可能產生效益、增資基準日及其他相關事宜，包括依主管機關指示或因應市場狀況及客觀環境變動而須修正者，或本案其他未盡事宜，授權董事會全權處理之。

(四) 本次發行新股，其權利義務與已發行之原有股份相同。

(五) 提請 公決。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：476,331,418 權，占表決總權數 96.18%，反對權數：509,406 權，棄權／未投票權數：18,377,579 權，無效權數：0 權，本案照原議案表決通過。

六、選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：全面改選董事案，提請 選舉。

說明：(一)本公司第十五屆董事於 115 年 6 月 20 日任期屆滿，擬於本次股東會全面改選。

(二)依本公司章程規定，選舉本公司第十六屆董事 11 席(含獨立董事 4 席)，由股東就候選人名單中選任之，新選任之董事於股東會後即行就任，任期自 115 年 5 月 26 日至 118 年 5 月 25 日止，任期三年，連選得連任。

(三)本公司董事選舉採候選人提名制度，董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件六。

(四)提請 選舉。

議事經過：無股東提問。

選舉結果：

當選名單

身分別	戶名或姓名	當選權數(權)
董事	徐秀蘭	535,054,892
董事	姚宕梁	512,630,895
董事	弘茂投資股份有限公司代表人：黎少倫	510,001,085
董事	張鳳鳴	507,305,703
董事	蔡文惠	389,880,668
董事	開疆股份有限公司代表人：方豪	386,367,305
董事	坤昌投資股份有限公司代表人：區光穎	368,337,412
獨立董事	藍崇文	366,303,359
獨立董事	馬堅勇	364,325,250
獨立董事	郭浩中	363,907,361
獨立董事	楊鎧蟬	348,148,607

七、其他事項

第一案

(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。

說明：(一)依公司法第 209 條之規定，本公司之董事及其代表人有為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為時，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

(二)為借重本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制，解除競業禁止之名單請參閱附件七。

(三)敬請 公決。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：468,054,992 權，占表決總權數 94.51%，反對權數：4,101,596 權，棄權／未投票權數：23,061,815 權，無效權數：0 權，本案照原議案表決通過。

八、臨時動議：

股東提問(戶號 0512122)：股東就本公司轉投資晶化科技案所衍生爭議及營運情形表示關切。

主席回覆：謝謝股東說明，就所提事項已進入訴訟程序，公司將依照司法程序來辦理。

股東提問(戶號 0321872)：環球晶圓所持有之德國世創的股價回升，是否考慮適時處分部分持股？宜蘭廠人力調整後續情形？

主席回覆：謝謝股東關心，環球晶圓持有之世創股票，會評估在適當時機做出對公司最有利之規劃與安排。宜蘭廠近期需求回升，營運情況良好，目前積極投入新技術與新產品開發，並拓展應用於太空領域。

九、散會：同日上午九時五十八分。

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

中美矽晶製品股份有限公司
中華民國一一四年度營業報告書



一一四年，因應全球能源轉型加速推進，國際供應鏈對 RE100、ESG 與碳中和等減碳承諾的要求持續升高，中美矽晶於 2025 年將組織重新定位，聚焦於製造與服務兩大核心領域，製造業務由子公司「續日股份有限公司」負責承接，服務業務則由「續升綠能股份有限公司」專責推動，以強化營運效率並回應市場需求。

在太陽能產品製造方面，儘管 2025 年台灣再生能源市場因環評三法與農漁光電二次容許制度使地面型案場建置速度放緩，且持續面臨海外進口產品低價競爭等挑戰，然隨政府持續推動屋頂型光電韌性新制、台灣 VPC 模組之高標準以及對高度客製化案場需求如高防火建築模組、BIPV 建築外觀模組、水上高信賴性模組與浪板太陽能等利基型產品之提升，使台灣整體市場呈緩步修復態勢。另隨產地認定與進口稅務規範的執行日益嚴格，美方已針對經由第三地轉出口的太陽能產品啟動調查並適用反傾銷與反補貼稅措施，讓市場更重視供應鏈透明度與後續保固處理，將有助台灣太陽能模組業者迎來美國市場新一波需求；面對全球能源轉型與科技應用升級的長期趨勢，中美矽晶更憑藉高轉換效率產品技術與品質穩定之優勢，持續穩健拓展國際高技術門檻的利基市場-太空科技與美國太陽能市場。

在再生能源服務方面，透過旗下全方位再生能源服務平台「續升綠能」，逐步建立涵蓋綠電開發、售電、儲能與節能的整合服務架構，以回應企業在淨零轉型過程中的實務需求，旗下包含專注一型案場開發，服務電子與半導體產業的續興，以及聚焦三型案場開發，客戶涵蓋服務業、電信業及金融業的艾涅爾，提供多元再生能源開發、媒合綠電採購需求等綠色服務，以及續齊發展儲能服務、續翔提供能源技術服務(ESCO)，協助客戶改善能源效率，並藉旭鑫分公司負責案場維運服務，為客戶提供完整綠色能源解決方案，共創淨零未來。截至 2025 年 12 月底，續升綠能累計簽訂綠電合約已突破 180 億度，續升綠能旗下售電公司續興與艾涅爾 2025 年合併營收更較去年成長近 7 倍，在強勁市場需求帶動下，集團旗下綠電服務事業展現出強勁的成長動能，持續放大市場能見度與影響力。

中美矽晶持續多角化布局半導體、車用電子元件及再生能源三大產業生態系。在半導體領域，旗下環球晶圓憑藉先進製程產能布局與產品組合優勢，受惠 AI 應用需求升溫，為中長期營運動能提供支撐；集團關聯企業台特化、宏捷科與朋程亦在各自領域展現成長動能與技術優勢，其中朋程及台特化 2025 年全年營收皆創下歷史新高，宏捷科全年營收亦表現亮眼，為集團整體發展增添長期動力。透過上下游資源串聯與全球布局，中美矽晶已轉型為跨國綜合集團，在全球供應鏈重組與能源轉型浪潮下，展現穩健的成長動能與產業競爭優勢。

中美矽晶一一四年全年的合併營收為新台幣 781.71 億元，年減 1.89%，營業毛利新台幣 195.71 億元，營業淨利新台幣 107.92 億元，稅前淨利新台幣 118.41 億元，稅後淨利新台幣 92.82 億元，歸屬於母公司的稅後淨利為新台幣 41.18 億元，稅後每股盈餘為新台幣 6.71 元。

謹就民國一一四年度營業成果及民國一一五年度營業計畫概要報告如下：

一、一一四年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	113年度	增減百分比(%)
營業收入	78,170,966	79,678,547	-1.89
營業成本	58,600,109	55,403,820	5.77
營業毛利	19,570,857	24,274,727	-19.38
營業費用	8,778,997	8,161,164	7.57
營業淨利	10,791,860	16,113,563	-33.03
稅前淨利	11,840,655	14,732,313	-19.63
本期淨利	9,282,001	11,609,483	-20.05
本期淨利歸屬母公司	4,118,233	5,346,259	-22.97

(二) 預算執行情形：本公司一一四年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

項 目		114 年度	113 年度	
財務 結構	負債佔資產比率 (%)	55.82	57.41	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率 (%)	158.16	141.24	
獲利 能力 分析	資產報酬率 (%)	3.83	5.03	
	權益報酬率 (%)	7.92	11.75	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	168.30	251.29
		稅前純益	184.66	229.75
	純益率 (%)	11.87	14.57	
	稅後每股盈餘 (元)	6.71	9.24	

(四) 財務收支情形

本公司一一四年度營業收入新台幣 78,170,966 仟元，營業成本新台幣 58,600,109 仟元，營業費用新台幣 8,778,997 仟元，營業外收支淨額為淨支出新台幣 1,048,795 仟元，稅前淨利新台幣 11,840,655 仟元，稅後淨利新台幣 9,282,001 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一一四年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	114 年度	113 年度
研發費用	3,383,009	3,385,490
營業收入淨額	78,170,966	79,678,547
研發費用占營收淨額之比例(%)	4.33	4.25

2. 一一四年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) 多晶高質量矽材料
- (2) 大尺寸超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池
- (3) 大尺寸高效率 P 型單晶矽金屬穿透式背接觸太陽能電池

3. 未來研究發展計劃：

- (1) 大尺寸超高效率 N 型單晶矽雙面太陽能電池技術開發
- (2) 客製化特殊設計高效率單晶矽太陽能電池開發

二、一一五年度營業計畫概要

(一) 經營方針

- (1) 多元的能源應用與服務，包含儲能與綠電衍生商機。
- (2) 與客戶策略合作，加速導入新世代大尺寸產品，以及提供高度客製化產品與服務，來加強及提升產品競爭力。
- (3) 積極發展成長動能，佈局第三類半導體商機。
- (4) 關注 ESG(Environment、Social、Governance)議題，及藉由採用再生能源、提升能源使用效率、節能.....等，達到 2050 年實現淨零排放。
- (5) 利用集團資源垂直整合加大出海口，進行具效益性的電廠規畫投資。
- (6) 進行加值服務以技術服務綁定客戶。

(二) 預估銷售數量及其依據

根據 PV InfoLink 等各大市場研究機構的報告，2025 年全球安裝需求約當 600-653GW，而在太陽能產業供給環節，各產能仍皆超過 1,000GW，供過於求將加速淘汰舊尺寸及技術。其中 N 型技術具有成熟可靠優勢，Topcon 憑藉較高性價比及發展進程清楚，2025 年全年已提升出貨比例至 75%+；國內市場的部分，原以 2025 年達成非核家園與再生能源發電量占 20%為目標，因地面型光電阻礙，已將目標延至 2026 年 11 月，政府接軌國際宣布 2050 年前要達到淨零碳排，預期再生能源佔比將達 60~70%。依經濟部設定短期 2026 年 20GW 太陽能安裝量目標。

在綠電交易：需求對象包含 RE100 自主倡議、用電大戶、碳費徵收對象、供應鏈要求等，2025 綠電交易估計達 40 億度，較 2024 成長近 50%，預估 2026 年綠電需求達 70 億

度以上。

再生能源開發：經濟部規劃於 2026 年度推動太陽光電汰舊換新機制，預估整體市場維持每年增加 1~2G 光電設置。

節能 ESCO：節能市場正快速擴張，目前估計整體市場規模約新台幣 300 億元左右，且每年以約 11.6% 成長率增長，顯示節能／能源效率服務需求強勁。

(三) 重要產銷政策：

(1) 持續開發區域市場，掌握貿易戰與綠色新政下的貿易契機。

(2) 加強與下游客戶研發連結，結合雙方核心技術能力開發高效率之利基及客製化產品提升附加價值，並積極降低製造成本，以增加獲利空間。

(3) 深耕下游系統業務，強化垂直整合與全球佈局，進一步擴大產品出海口，提高營業利潤率。

(4) 擴大綠電 PPA 簽訂，掌握綠電交易及再生能源擴大集團在創能/ 儲能/ 節能平台一站式共同服務商機。

(四) 未來公司發展策略

(1) 運用集團綜效，發展第三類半導體平台。

(2) 持續開發並提昇太陽能產品的性價比，透過技術與產品尺寸差異化戰略，建立鞏固的競爭地位。

(3) 因應各國能源政策重新檢視，積極爭取海外樣品測試機會，走向國際。

(4) 積極發揮太陽能電廠策略性佈局，開發新的太陽能系統投資合作夥伴，創造集團的終端出海口，以獲取長期穩定報酬。

(5) 建立上中下游整合的虛擬供應鏈，借力使力並多角化的經營策略以分散營運風險，成為全球技術領先的綠色能源解決方案供應商。

(6) 因應氣候變遷所衍生解決方案商機，成為客戶永續經營夥伴。

(7) 發展海外綠電機會與衍生服務市場。

(五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

(1) 為因應眾多競爭者，公司已加速開發策略客戶，並持續開發具高性價比的利基產品。同時積極往下游系統電站進行整合及策略聯盟，以鞏固並發展綠電應用商機。

(2) 地緣政治的不確定性：面對中美新能源政策與貿易環境的變化，公司已建立跨區域營運與客戶布局基礎，能依各地政策與法規彈性調整營運策略，強化供應穩定性並維持整體競爭優勢。

(3) 配合綠電交易市場自由化、台電釋出輔助服務與企業綠電需求，建立新能源策略與商機發展綜效，以內部轉型符合客戶新需求。

(4) 國內碳稅開徵，對再生能源產業的業務推動有長期正向的助益。

(5) 提升機密管制，建立全球核心專利佈局策略，以提升國際競爭與因應市場變化能力。

面對全球極端氣候常態化，氣候行動已由倡議階段，進入實質落實與執行挑戰並存的關鍵階段。繼 COP 28 確立 2030 年再生能源產能提升三倍、能源效率翻倍，以及 COP 29 達成 2035 年每年 3,000 億美元氣候融資框架 (NCQG) 後，第 30 屆聯合國氣候變遷大會 (COP 30) 在巴西貝倫正式迎來「NDCs 3.0」的關鍵時刻。各國不僅需提交更具野心的減碳目標，更將「自然解

方」與「公平轉型」納入核心策略；響應全球綠色轉型潮流，台灣國家氣候變遷政策委員會亦訂定更積極的二氧化碳減排目標，至 2030 年，碳排放量將較基準年 2005 年減少 28±2%，太陽能裝置容量將達到 31.2GW，離岸風電將擴大到 10.9GW，相當於在 2025 至 2030 年間，年均需分別新增 2.82GW 與 1.17GW 的再生能源裝置容量，為再生能源的需求提供穩定的政策支撐。隨著台灣政府推動公對公協調機制的程序簡化、進口政策的收緊以及企業對於自身 ESG 的承諾，台灣的再生能源市場有望穩健成長。展望未來，中美矽晶於再生能源產業持續扮演台灣市場的領導角色。公司不僅在太陽能電池市佔率維持台灣前三大，並透過垂直整合與多元化經營，穩健拓展綠電、儲能及節能等新興業務，強化一站式能源服務平台的競爭優勢。儘管面臨國際政經局勢變動、原物料價格波動及國內政策調整等挑戰，公司持續投入高效產品研發，積極開發新客戶與國際市場，並深化與下游客戶的合作，提升產品附加價值與市場彈性。公司預期將受惠於政策利多與國際綠能趨勢，營收結構將更為多元，獲利能力亦有望隨高效產品與服務滲透率提升而穩健增長。整體而言，中美矽晶將以審慎態度面對產業風險，靈活調整經營策略，並善用集團資源與技術優勢，持續強化市場地位與永續競爭力，為股東與客戶創造長期價值。

敬祝各位 身體健康 萬事如意

董事長 徐秀蘭



總經理 陳振乾



主辦會計 徐秀鈴



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分配議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師及吳俊源會計師查核簽證完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

謹 致

一一五年股東常會

中美矽晶製品股份有限公司

審計委員會召集人：



柳金堂

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 六 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

中美矽晶製品股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

中美矽晶製品股份有限公司及其子公司(以下稱合併公司)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中美矽晶製品股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列。收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(廿五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之營業收入主要來源為半導體及太陽能相關產品銷售，營業收入認列時點係依與客戶約定的交易條件決定，考量營業收入的交易量大，且來自全球化之營運據點，因涉及不同交易條件，因此，本會計師將收入認列列為查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解合併公司所採用的收入認列會計政策，並與銷售條款及收入認列條件比較以評估所採用政策的適當性；評估銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單及出貨證明；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等，評估年末銷貨交易是否認列於適當的期間。

二、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)非金融資產減損；商譽減損評估之假設及估計不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)。相關說明請詳合併財務報告附註六(十二)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係透過企業併購取得半導體產業相關的業務，考量前述產業經營易受市場及政府政策等因素影響，而使因企業併購產生的商譽減損評估存在較高的不確定性，且評估過程包含辨認現金產生單位、評價方式的決定；重要參數與假設等事項，均須仰賴管理階層的主觀判斷。因此，本會計師將企業併購半導體產業產生之商譽減損評估列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：依對合併公司之瞭解，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性；評估管理階層過去所作預測之準確度；檢視管理階層衡量現金產生單位之可回收金額的計算；評估編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用的各項假設，並對重要假設值進行敏感度分析；評估是否已適當揭露商譽減損之政策及其他相關資訊。

其他事項

中美矽晶製品股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一四年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

黃詠華

會計師：

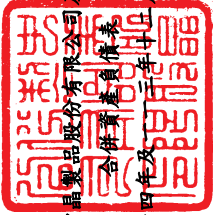
吳俊源



證券主管機關：金管證審字第1010004977號

核准簽證文號：金管證審字第1040007866號

民國 一 一 五 年 三 月 六 日



中美矽晶製品股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31		113.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 34,745,802	13	54,136,770	20
透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	1,433	-	28,751	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	13,079,909	5	12,591,069	5
1170 應收票據及帳款(附註六(五))	9,587	-	564	-
1180 應收關係人款項(附註七)	13,905,092	5	13,976,189	5
130X 存貨(附註六(六))	44,900,781	17	19,346,916	7
1476 其他金融資產—流動(附註六(一)、(十三)及(八))	2,959,423	1	2,723,908	1
1479 其他流動資產—其他(附註六(十四))	109,602,027	41	102,804,167	38
非流動資產：				
1513 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二)及(八))	7,734,567	3	6,766,986	3
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三)及(八))	1,283,004	-	1,145,053	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	6,254,570	2	6,524,215	3
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	1,563,506	1	1,567,664	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十)、七及八)	125,716,063	47	137,361,821	51
1755 使用權資產(附註六(十一))	1,308,224	-	1,344,479	-
1780 無形資產(附註六(十二))	8,236,711	3	5,893,393	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	5,282,420	2	4,066,186	1
1980 其他金融資產—非流動(附註六(十三)及(八))	364,927	-	231,342	-
1990 其他非流動資產(附註六(十四)及(二十))	1,615,560	1	3,625,993	1
	159,359,552	59	168,527,132	62
資產總計	\$ 268,961,579	100	271,331,299	100
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十六)及(八))	\$ 22,287,402	8	28,863,280	11
應付短期票券(附註六(十五))	3,398,976	1	3,999,248	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	3,705	-	94,142	-
1180 合約負債—流動(附註六(十四))	8,185,662	3	10,811,513	4
130X 應付票據及帳款	6,156,789	2	6,069,275	2
1476 應付關係人款項(附註七)	37,432	-	9	-
1479 應付薪資及獎金	4,947,376	2	4,737,526	2
	1,151,465	-	3,199,272	1
	2,156,306	1	2,505,027	1
	790,742	-	-	-
	11,898,668	4	-	-
	1,412,740	1	2,413,766	1
	7,699,432	3	14,629,527	5
	70,126,695	25	77,322,585	28
非流動負債：				
透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二))	998,169	-	404,230	-
合約負債—非流動(附註六(十四)及(九))	16,452,321	6	20,879,312	8
應付可轉換公司債(附註六(十八))	1,874,923	1	776,258	-
應付普通公司債(附註六(十八))	24,476,317	9	16,890,669	6
應付海外附認股權公司債(附註六(十八))	11,202,879	5	10,256,704	4
長期借款(附註六(十七)及(八))	10,847,756	4	14,993,522	6
遞延所得稅負債(附註六(十一))	7,841,926	3	6,909,689	3
淨確定福利負債(附註六(二十))	1,246,002	1	1,512,147	1
其他非流動負債(附註六(十九)及(七))	5,077,040	3	5,831,658	2
	80,017,333	32	78,454,189	30
	150,144,028	57	155,776,774	58
權益(附註六(中二)及(八))：				
普通股股本	6,412,217	2	6,412,217	2
資本公積	32,213,106	12	32,671,766	12
保留盈餘	22,148,553	8	20,318,655	7
其他權益	(6,938,188)	(3)	(6,454,604)	(2)
庫藏股票	(4,382,100)	(2)	(4,382,100)	(2)
歸屬母公司業主權益小計	49,453,588	17	48,565,934	17
非控制權益(附註六(九)及(廿二))	69,363,963	26	66,988,591	25
	118,817,551	43	115,554,525	42
權益總計	\$ 268,961,579	100	271,331,299	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：徐秀鈴



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴

中美矽晶製品股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿五)及七)	\$ 78,170,966	100	79,678,547	100
5000 營業成本(附註六(六)、(二十)、(廿六)及七)	<u>58,600,109</u>	<u>75</u>	<u>55,403,820</u>	<u>70</u>
營業毛利	<u>19,570,857</u>	<u>25</u>	<u>24,274,727</u>	<u>30</u>
營業費用(附註六(二十)、(廿六)及七)：				
6100 推銷費用	1,985,364	3	1,666,239	2
6200 管理費用	3,411,347	4	3,110,201	4
6300 研究發展費用	3,383,009	4	3,385,490	4
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(五))	(723)	-	(766)	-
營業費用合計	<u>8,778,997</u>	<u>11</u>	<u>8,161,164</u>	<u>10</u>
營業淨利	<u>10,791,860</u>	<u>14</u>	<u>16,113,563</u>	<u>20</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿七)及七)	2,438,751	3	3,542,743	4
7020 其他利益及損失(附註六(廿七))	(119,055)	-	(3,913,954)	(5)
7050 財務成本(附註六(廿七)及七)	(1,325,480)	(2)	(1,098,777)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額(附註六(七))	54,579	-	88,738	-
	<u>1,048,795</u>	<u>1</u>	<u>(1,381,250)</u>	<u>(2)</u>
稅前淨利	11,840,655	15	14,732,313	18
7950 減：所得稅費用(附註六(廿一))	<u>2,558,654</u>	<u>3</u>	<u>3,122,830</u>	<u>4</u>
本期淨利	<u>9,282,001</u>	<u>12</u>	<u>11,609,483</u>	<u>14</u>
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(二十))	62,930	-	(10,721)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現 評價損益	(211,759)	-	(1,204,034)	(2)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(廿一))	(7,591)	-	2,963	-
不重分類至損益之項目合計	<u>(156,420)</u>	<u>-</u>	<u>(1,211,792)</u>	<u>(2)</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,321,409)	(2)	1,255,047	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(廿一))	273,196	-	(250,078)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(1,048,213)</u>	<u>(2)</u>	<u>1,004,969</u>	<u>2</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(1,204,633)</u>	<u>(2)</u>	<u>(206,823)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 8,077,368</u>	<u>10</u>	<u>11,402,660</u>	<u>14</u>
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 4,118,233	5	5,346,259	6
非控制權益	<u>5,163,768</u>	<u>7</u>	<u>6,263,224</u>	<u>8</u>
	<u>\$ 9,282,001</u>	<u>12</u>	<u>11,609,483</u>	<u>14</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 3,391,512	4	5,785,349	7
非控制權益	<u>4,685,856</u>	<u>6</u>	<u>5,617,311</u>	<u>7</u>
	<u>\$ 8,077,368</u>	<u>10</u>	<u>11,402,660</u>	<u>14</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿四))				
9750 基本每股盈餘	\$	<u>6.71</u>	\$	<u>9.24</u>
9850 稀釋每股盈餘	\$	<u>6.68</u>	\$	<u>9.21</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴





中美矽晶製品股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										其他權益項目			
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價	其他	合計	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益
\$ 5,862,217	16,955,211	3,395,684	6,188,164	6,188,164	10,180,285	19,764,133	(5,343,697)	(1,109,138)	(4,287)	(6,457,122)	(4,382,100)	31,742,339	50,251,836	81,994,175
-	-	-	-	-	5,346,259	5,346,259	568,454	(127,240)	-	441,214	-	439,090	6,263,224	11,609,483
-	-	-	-	-	(2,124)	(2,124)	568,454	(127,240)	-	441,214	-	5,785,349	(645,913)	(206,823)
-	-	-	-	-	5,344,135	5,344,135	568,454	(127,240)	-	441,214	-	-	5,617,311	11,402,660
-	-	893,035	-	-	(893,035)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(490,048)	-	490,048	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(5,030,640)	(5,030,640)	-	-	-	-	-	(5,030,640)	(4,779,072)	(9,809,712)
550,000	8,412,535	-	-	-	-	8,962,535	-	-	-	-	-	8,962,535	1,587,622	10,550,157
-	138,750	-	-	-	-	138,750	-	-	-	-	-	138,750	-	138,750
-	7,165,373	-	-	-	-	7,165,373	768	-	768	768	-	14,106,450	14,106,450	21,272,591
-	-	-	-	-	-	-	-	(241,049)	(198,415)	(241,049)	-	-	128,461	128,461
-	(103)	-	-	-	241,049	241,049	-	(241,049)	(198,415)	(198,415)	(198,540)	-	75,983	75,983
-	32,671,766	4,288,719	5,698,116	5,698,116	10,331,820	20,318,655	(4,775,243)	(1,477,427)	(201,934)	(6,454,604)	(4,382,100)	48,565,934	66,988,591	115,554,525
-	-	-	-	-	4,118,233	4,118,233	-	-	-	-	-	4,118,233	5,163,768	9,282,001
-	-	-	-	-	25,839	25,839	(527,397)	(225,163)	-	(752,560)	-	(726,721)	(477,912)	(1,204,633)
-	-	-	-	-	4,144,072	4,144,072	(527,397)	(225,163)	-	(752,560)	-	3,391,512	4,685,856	8,077,368
-	-	328,160	-	-	(328,160)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	4,237,611	-	(4,237,611)	-	-	-	-	-	-	(2,244,276)	(2,844,291)	(5,088,567)
-	-	-	(2,244,276)	-	(2,244,276)	(2,244,276)	-	-	-	-	-	791	-	791
-	791	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	791	-	-
-	(641,222)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(641,222)	-	(641,222)
-	102,486	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,486	-	102,486
-	(4,830)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,830)	-	(4,830)
-	78,510	-	-	-	-	-	-	-	663	663	-	78,510	(108,445)	(29,935)
-	5,605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,605	24,999	31,267
-	-	-	-	-	(69,898)	(69,898)	-	69,898	-	69,898	-	-	652,593	652,593
-	-	-	-	-	-	-	-	-	198,415	198,415	-	198,415	(35,340)	(35,340)
\$ 6,412,217	32,213,106	4,616,879	9,935,727	9,935,727	7,595,947	22,148,553	(5,302,640)	(1,632,692)	(2,856)	(6,938,188)	(4,382,100)	49,453,588	69,363,963	118,817,551

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：徐秀鈴



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴

中美矽晶製品股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 11,840,655	14,732,313
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	10,807,342	9,838,572
攤銷費用	202,623	185,638
預期信用減損損失(迴轉利益)數	(723)	(766)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(45,627)	4,728,876
利息費用	1,325,480	1,098,777
利息收入	(2,438,751)	(3,542,743)
股利收入	(86,117)	(191,661)
股份基礎給付酬勞成本	31,267	-
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(54,579)	(88,738)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(5,624)	(61,263)
處分無形資產損失	-	17
非金融資產減損損失(迴轉利益)	1,544	(21,346)
存貨跌價損失	89,026	51,007
負債準備迴轉利益	(588,616)	(387,304)
租賃修改損益	(11,319)	(3,790)
收益費損項目合計	9,225,926	11,605,276
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(174,304)	(363,545)
存貨	32,688	(1,407,414)
預付材料款	259,330	191,866
其他金融資產	684,182	(1,827,306)
其他營業資產	(229,535)	(275,302)
合約負債	(6,428,756)	(5,167,196)
應付票據及帳款(含關係人)	(90,186)	75,966
淨確定福利負債	(199,636)	(106,813)
其他營業負債	3,604,680	947,848
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(2,541,537)	(7,931,896)
調整項目合計	6,684,389	3,673,380
營運產生之現金流入	18,525,044	18,405,693
收取之利息	2,833,591	3,910,601
收取之股利	86,117	191,661
支付之利息	(2,324,404)	(2,050,940)
支付之所得稅	(3,209,414)	(4,310,777)
營業活動之淨現金流入	15,910,934	16,146,238

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴



中美矽晶製品股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承上頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (255,207)	(32,599)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	5,361	733,758
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	126,769	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	2,845	6,327
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(6,524,125)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(202,925)	(35,252)
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	18,391	19,421
取得採用權益法之投資	-	(176,325)
取得採用權益法之關聯企業現金股利	62,250	61,650
取得不動產、廠房及設備及預付設備款	(33,477,130)	(50,799,912)
處分不動產、廠房及設備	87,916	393,859
取得無形資產	(89,485)	(19,227)
因合併產生之現金流(出)入	(2,411,572)	257,798
其他金融資產(增加)減少	(8,227,790)	26,646,310
其他投資活動	7,091,895	-
投資活動之淨現金流出	(37,268,682)	(29,468,317)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(6,566,381)	(2,947,882)
應付短期票券增加(減少)	(608,174)	3,999,248
發行公司債	21,272,030	16,663,844
償還公司債	-	(14,037,022)
舉借長期借款	8,596,325	14,254,799
償還長期借款	(13,424,596)	(3,369,280)
存入保證金增加	94,102	-
存入保證金減少	-	(129,936)
租賃本金償還	(227,872)	(232,193)
發放現金股利	(7,777,596)	(5,587,836)
現金增資	-	8,962,535
非控制權益變動	-	15,965,446
其他籌資活動	794	558
籌資活動之淨現金流入	1,358,632	33,542,281
匯率變動對現金及約當現金之影響	608,148	3,089,065
本期現金及約當現金(減少)增加數	(19,390,968)	23,309,267
期初現金及約當現金餘額	54,136,770	30,827,503
期末現金及約當現金餘額	\$ 34,745,802	54,136,770

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市科學園區300091展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 300091, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 3 579 9955
傳真 Fax + 886 3 563 2277
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

中美矽晶製品股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

中美矽晶製品股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中美矽晶製品股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中美矽晶製品股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中美矽晶製品股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)投資關聯企業及附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

中美矽晶製品股份有限公司持有採用權益法之投資一子公司(環球晶圓股份有限公司) 46.64%股權，考量環球晶圓股份有限公司及其子公司之營業收入交易量大且來自多個營業據點之子公司主要源於企業併購，加上環球晶圓股份有限公司所處產業易受市場環境等因素而波動，子公司之收入認列及企業併購產生之商譽減損評估係屬重要。因此，本會計師將列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對採用權益法之投資有關收入認列所執行的主要查核程序包括瞭解其所採用的收入認列會計政策；評估銷貨收入之內部控制制度設計；及抽樣測試個別交易，以佐證收入認列之適當性。有關商譽減損評估之主要查核程序包括：評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及減損跡象；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性；評估管理階層過去所作預測之準確度；檢視管理階層衡量現金產生單位之可回收金額的計算；評估編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用的各項假設，並對重要假設值進行敏感度分析。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估中美矽晶製品股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中美矽晶製品股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中美矽晶製品股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中美矽晶製品股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中美矽晶製品股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中美矽晶製品股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責中美矽晶製品股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成中美矽晶製品股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中美矽晶製品股份有限公司民國一一四年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

黃詠華

會計師：

吳俊源



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第1040007866號
民國 一 一 五 年 三 月 六 日

中美矽晶製品股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度		113年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 2,731,919	100	5,459,446	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十五)、(二十)及七)	1,992,221	73	4,571,114	84
營業毛利	<u>739,698</u>	<u>27</u>	<u>888,332</u>	<u>16</u>
營業費用(附註六(十五)、(二十)及七)：				
6100 推銷費用	54,694	2	33,129	1
6200 管理費用	350,773	13	235,033	4
6300 研究發展費用	93,021	3	80,268	1
營業費用合計	<u>498,488</u>	<u>18</u>	<u>348,430</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>241,210</u>	<u>9</u>	<u>539,902</u>	<u>10</u>
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿一)及七)	79,709	3	90,920	2
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	297,300	11	322,818	6
7050 財務成本(附註六(廿一)及七)	(29,931)	(1)	(85,127)	(2)
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	3,524,942	129	4,789,808	88
	<u>3,872,020</u>	<u>142</u>	<u>5,118,419</u>	<u>94</u>
稅前淨利	<u>4,113,230</u>	<u>151</u>	<u>5,658,321</u>	<u>104</u>
7950 減：所得稅(利益)費用(附註六(十六))	(5,003)	-	312,062	6
本期淨利	<u>4,118,233</u>	<u>151</u>	<u>5,346,259</u>	<u>98</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十五))	25,879	1	2,993	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(101,173)	(4)	(198,750)	(4)
8330 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(123,990)	(5)	66,393	1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	(40)	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	<u>(199,324)</u>	<u>(8)</u>	<u>(129,364)</u>	<u>(3)</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(535,538)	(19)	586,170	11
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	8,141	-	(17,716)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(527,397)</u>	<u>(19)</u>	<u>568,454</u>	<u>11</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(726,721)</u>	<u>(27)</u>	<u>439,090</u>	<u>8</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 3,391,512</u>	<u>124</u>	<u>5,785,349</u>	<u>106</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ <u>6.71</u>		\$ <u>9.24</u>	
9850 稀釋每股盈餘	\$ <u>6.68</u>		\$ <u>9.21</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴





中美杉果製品股份有限公司

權益變動表

民國一一年一月一日至民國一一年三月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目			合計	庫藏股票	權益總額
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之未實現評價(損)益	其他			
民國一一年一月一日餘額	5,862,217	16,955,211	3,395,684	6,188,164	10,180,285	19,764,133	(5,343,697)	(1,109,138)	(4,382,100)	31,742,339
本期淨利	-	-	-	-	5,346,259	5,346,259	-	-	-	5,346,259
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,124)	(2,124)	568,454	(127,240)	-	439,090
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,344,135	5,344,135	568,454	(127,240)	-	5,785,349
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	893,035	-	(893,035)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(490,048)	490,048	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,030,640)	(5,030,640)	-	-	-	(5,030,640)
現金增資	550,000	8,412,535	-	-	-	-	-	-	-	8,962,535
子公司獲配母公司之現金股利	-	138,750	-	-	-	-	-	-	-	138,750
對子公司所有權權益變動	-	7,165,373	-	-	-	-	-	768	-	7,166,141
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	241,049	241,049	-	(241,049)	-	-
其他	-	(103)	-	-	(22)	(22)	-	(198,415)	-	(198,540)
民國一一年一月三十一日餘額	6,412,217	32,671,766	4,288,719	5,698,116	10,331,820	20,318,655	(4,775,243)	(1,477,427)	(4,382,100)	48,565,934
本期淨利	-	-	-	-	4,118,233	4,118,233	-	-	-	4,118,233
本期其他綜合損益	-	-	-	-	25,839	25,839	(527,397)	(225,163)	-	(726,721)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,144,072	4,144,072	(527,397)	(225,163)	-	3,391,512
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	328,160	-	(328,160)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	4,237,611	(4,237,611)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(2,244,276)	(2,244,276)	-	-	-	(2,244,276)
因受贈贈與產生者	-	791	-	-	-	-	-	-	-	791
資本公積配發現金股利	-	(641,222)	-	-	-	-	-	-	-	(641,222)
子公司獲配母公司之現金股利	-	102,486	-	-	-	-	-	-	-	102,486
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(4,830)	-	-	-	-	-	-	-	(4,830)
對子公司所有權權益變動	-	78,510	-	-	-	-	-	-	-	78,510
股份基礎給付交易	-	5,605	-	-	-	-	-	663	-	6,268
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(69,898)	(69,898)	-	69,898	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	198,415	-	198,415
民國一一年一月三十一日餘額	6,412,217	32,213,106	4,616,879	9,935,727	7,595,947	22,148,553	(5,302,640)	(1,632,692)	(4,382,100)	49,453,588

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴

中美矽晶製品股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 4,113,230	5,658,321
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	281,965	316,053
攤銷費用	6,022	6,843
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(43,960)	43,960
利息費用	29,931	85,127
利息收入	(79,709)	(90,920)
股利收入	(4)	(5,552)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(3,524,942)	(4,789,808)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(7,897)	(16,286)
非金融資產減損迴轉利益	(81,315)	(26,346)
存貨跌價迴轉利益	(21,231)	(79,294)
負債準備迴轉利益	(589,737)	(387,324)
租賃修改損益	-	(2,303)
收益費損項目合計	(4,030,877)	(4,945,850)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(222,530)	(210,689)
存貨	(624,769)	413,771
預付材料款	(1,197)	3,987
其他金融資產	2,071	-
其他營業資產	(30,735)	76,566
應付票據及帳款(含關係人)	494,376	(68,943)
合約負債	2,953	(214,832)
淨確定福利資產／負債	162	3,517
其他營業負債	31,486	(283,126)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(348,183)	(279,749)
調整項目合計	(4,379,060)	(5,225,599)
營運產生之現金(流出)流入	(265,830)	432,722
收取之利息	79,552	91,478
收取之股利	4	5,552
支付之利息	(30,716)	(84,060)
支付之所得稅	(158,554)	(128,015)
營業活動之淨現金(流出)流入	(375,544)	317,677

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴



中美矽晶製品股份有限公司

現金流量表(承上頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (75,000)	-
取得採用權益法之投資	(305,112)	(534,114)
取得採用權益法之子公司現金股利	2,813,024	4,459,031
處分採用權益法之投資	153,171	-
取得不動產、廠房及設備及預付設備款	(144,716)	(259,200)
處分不動產、廠房及設備	700	7,787
應收關係人融資款減少	340,000	890,910
取得無形資產	-	(660)
分割產生之淨現金流出	(429,625)	-
其他金融資產減少(增加)	(1,608)	30,032
投資活動之淨現金流入	<u>2,350,834</u>	<u>4,593,786</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(1,130,000)	(3,270,000)
應付短期票券增加	799,658	2,599,318
舉借長期借款	180,000	1,225,000
存入保證金增加(減少)	534	(32,693)
租賃本金償還	(9,739)	(25,165)
發放現金股利及資本公積配發現金股利	(4,167,941)	(5,158,751)
現金增資	-	8,962,535
其他籌資活動	791	558
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(4,326,697)</u>	<u>4,300,802</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,351,407)	9,212,265
期初現金及約當現金餘額	9,398,581	186,316
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,047,174</u>	<u>9,398,581</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：陳振乾



會計主管：徐秀鈴



附件四

中美矽晶製品股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘餘額		\$ 6,291,254,000
加(減)：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	241,049,031	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(2,123,691)	
本年度稅後淨利	5,346,259,379	5,585,184,719
可供分配盈餘		11,876,438,719
加(減)：		
提列法定盈餘公積：		
113 年上半年度累計已提列數	(375,672,725)	
113 年度差異提列數	(182,845,747)	(558,518,472)
提列權益減項特別盈餘公積：		
113 年上半年度累計已迴轉數	754,719,188	
113 年度差異提列數	(919,386,393)	(164,667,205)
分配項目：		
股東紅利－現金		
113 年度上半年度盈餘分配已決議分配數(每股新台幣 3 元)	(1,923,664,953)	
113 年度盈餘分配待分配數(每股新台幣 3.5 元)	(2,244,275,779)	(4,167,940,732)
期末未分配盈餘		\$ 6,985,312,310
附註：		
依分派基準日股東名簿之記載比例計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。		

董事長：



總經理：



會計主管：



附件五

中美矽晶製品股份有限公司

盈餘分配表

民國 114 年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘餘額		\$ 6,985,312,310
加(減)：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(69,898,164)	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	25,838,806	
本年度稅後淨利	4,118,233,264	4,074,173,906
可供分配盈餘		11,059,486,216
加(減)：		
提列法定盈餘公積：		
114 年上半年度累計已提列數	(145,313,762)	
114 年度差異提列數	<u>(262,103,629)</u>	(407,417,391)
提列權益減項特別盈餘公積：		
114 年上半年度累計已提列數	(3,318,224,770)	
114 年度差異提列數	<u>2,664,878,884</u>	(653,345,886)
分配項目：		
股東紅利－現金		
114 年度盈餘分配待分配數 (每股新台幣 2.5 元)	(1,603,054,128)	(1,603,054,128)
期末未分配盈餘		\$ 8,395,668,811
附註：		
依分派基準日股東名簿之記載比例計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。		

董事長：



總經理：



會計主管：



附件六

中美矽晶製品股份有限公司
董事(含獨立董事)候選人名單

職稱	姓名	主要學經歷	現職	持股數
董事	徐秀蘭	伊利諾大學電腦科學碩士 中美矽晶製品(股)公司總經理 環球晶圓(股)公司 董事長	中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長 環球晶圓(股)公司董事長及執行長 朋程科技(股)公司董事(法人代表) 宏捷科技(股)公司董事長(法人代表) 台灣特品化學(股)公司董事長(法人代表) 弘潔科技(股)公司董事長(法人代表) SAS Sunrise Inc. 法人董事代表人 續升綠能(股)公司董事(法人代表) 續興股份有限公司董事(法人代表) 中美鑫投資(股)公司董事長(法人代表) 續日(股)公司董事長(法人代表) 旭愛能源(股)公司董事長(法人代表) 寰球鑫投資(股)公司董事長(法人代表) GlobalSemiconductor Inc. 董事 GlobiTech Incorporated 董事長及執行長 GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長 MEMC Japan Ltd. 董事長 昆山中辰矽晶有限公司副董事長 Topsil GlobalWafers A/S 董事長 GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 GlobalWafers B.V. 董事 MEMC Korea Company 董事 GlobalWafers America, LLC 董事長 兆遠科技(股)公司董事長(法人代表) Crystalwise Technology (HK) Limited 董事 環球晶資本(股)公司董事長(法人代表) 台達電子工業(股)公司獨立董事	2,971,085
董事	姚宥梁	淡江大學管研所碩士 旭興科技(股)公司 製造處協理 中美矽晶製品(股)公司 總經理	中美矽晶製品(股)公司副董事長 環球晶圓(股)公司董事(法人代表) 朋程科技(股)公司董事長及執行長 Anjet Corporation 董事(法人代表) 宏捷科技(股)公司董事(法人代表) 續升綠能(股)公司董事(法人代表) 中美鑫投資(股)公司董事(法人代表) 瑞柯科技(股)公司董事(法人代表) 鼎崴科技(股)公司董事(法人代表) 台灣茂矽電子(股)公司董事(法人代表) 杰力科技(股)董事(法人代表)	2,870,395

職稱	姓名	主要學經歷	現職	持股數
			寰球鑫投資(股)公司董事(法人代表) GlobiTech Incorporated 董事 GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事 昆山中辰矽晶有限公司董事長 GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 GlobalWafers America, LLC 董事 元鴻(山東)光電材料有限公司董事 環球晶資本(股)公司監察人(法人代表) 安科思資本(股)公司董事長(法人代表)	
董事	蔡文惠	國立政治大學會計系 宏捷科技(股)公司 董事 迅杰科技(股)公司 董事	中美矽晶製品(股)公司 董事 宏捷科技(股)公司 董事	3,036,191
董事	張鳳鳴	南加大電腦工程碩士 德州農工大學經濟系碩士 東元電機(股)公司 董事 亞太醫療器材科技(股)公司 董事	中美矽晶製品(股)公司 董事 茂揚(股)公司 董事長 輔世慈善基金會 副董事長 中華希望之翼協會 常務理事	6,000,000
董事	開疆股份有限公司 代表人： 方豪	國立政治大學國際經營管理碩士 台灣隔熱材料工業(股)公司董事長	中美矽晶製品(股)公司董事 朋程科技(股)公司董事(法人代表) 上詮光纖通訊(股)公司董事(法人代表)	2,530,000
董事	坤昌投資股份有限公司 代表人： 區光穎	加州柏克萊大學 Energy Economics 系 愛迪森斯(股)公司董事長 財團法人威盛信望愛慈善基金會董事 財團法人基督教中華信望愛慈善基金會董事	中美矽晶製品(股)公司董事 愛迪森斯(股)公司董事長 威連科技(股)公司投資部副總經理 財團法人威盛信望愛慈善基金會董事 財團法人基督教中華信望愛慈善基金會董事 碩網資訊(股)公司董事	2,202,100
董事	弘茂投資股份有限公司 代表人： 黎少倫	美國加州大學材料學博士 科林研發(股)公司執行副總 聯立媒體(股)公司董事 宏達國際電子(股)公司監察人 全達國際(股)公司總經理	中美矽晶製品(股)公司獨立董事 TVBS 信望愛永續基金會董事 威盛電子(股)公司副總經理 財團法人兩岸和平台灣信望愛文教基金會董事 威創科技顧問(股)公司董事長 聯威媒體科技(股)公司監察人(法人代表)	10,425,000
獨立董事	楊鎧蟬	美國堪薩斯州立大學企管碩士 政治大學企業家班 政治大學企管系 中華開發資本(股)公司資深副總經理 中華開發資本管理顧問(股)公司總經理	大中積體電路(股)公司 獨立董事 大聯大控股(股)公司 獨立董事 宜鼎國際(股)公司 獨立董事 信驊科技(股)公司 獨立董事 湧盛電機(股)公司 董事	10,400
獨立董事	郭浩中	美國伊利諾大學厄巴納香檳分校電機工程與計算機科學博士	鴻揚半導體股份有限公司 董事(法人代表) 中美矽晶製品(股)公司 獨立董事	0

職稱	姓名	主要學經歷	現職	持股數
		美國羅格斯大學(Rutgers) 電機碩士 國立臺灣大學 物理系 學士 美國電子電氣工程師學會 (IEEE) 美國光學學會會士 (OSA Fellow)		
獨立董事	藍崇文	美國威斯康辛大學麥迪遜分校 材料科學博士 台灣太陽光電產業協會創會理事長、名譽理事長 工研院太陽光電科技中心主任 實聯精密化學(股)公司顧問 中美矽晶製品(股)公司高級顧問 環球晶圓(股)公司高級顧問	台灣大學特聘教授 台大新創藍星材料(股)公司 技術長 台灣茂矽電子(股)公司 獨立董事 宏捷科技(股)公司 獨立董事	0
獨立董事	馬堅勇	台灣大學材料工程研究所 碩士 德國斯圖嘉特大學冶金所 博士 中正理工學院機械系材料組 助教 探微科技(微機電) 總經理 光洋應用材料科技股份有限公司 總經理 光洋應用材料科技股份有限公司 董事長 台灣精材股份有限公司 董事長	中美矽晶製品(股)公司 獨立董事 日揚科技(股)公司 董事 台灣精材(股)公司 董事 合一特用材料(股)公司 董事長(法人代表) 均豪精密工業(股)公司 獨立董事	0

附件七

中美矽晶製品股份有限公司
解除競業禁止名單

職稱	姓名	兼任情形
董事	徐秀蘭	環球晶圓(股)公司董事長及執行長 朋程科技(股)公司董事(法人代表) 宏捷科技(股)公司董事長(法人代表) 台灣特品化學(股)公司董事長(法人代表) 弘潔科技(股)公司董事長(法人代表) SAS Sunrise Inc. 法人董事代表人 續升綠能(股)公司董事(法人代表) 續興股份有限公司董事(法人代表) 中美鑫投資(股)公司董事長(法人代表) 續日(股)董事長(法人代表) 旭愛能源(股)公司董事長(法人代表) 寰球鑫投資(股)公司董事長(法人代表) GlobalSemiconductor Inc. 董事 GlobiTech Incorporated 董事長及執行長 GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事長 MEMC Japan Ltd. 董事長 昆山中辰矽晶有限公司副董事長 Topsil GlobalWafers A/S 董事長 GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 GlobalWafers B.V. 董事 MEMC Korea Company 董事 GlobalWafers America, LLC 董事長 兆遠科技(股)公司董事長(法人代表) Crystalwise Technology (HK) Limited 董事 環球晶資本(股)公司董事長(法人代表) 台達電子工業(股)公司獨立董事
董事	姚宕梁	環球晶圓(股)公司董事(法人代表) 朋程科技(股)公司董事長及執行長 Anjet Corporation 董事(法人代表) 宏捷科技(股)公司董事(法人代表) 續升綠能(股)公司董事(法人代表) 中美鑫投資(股)公司董事(法人代表) 瑞柯科技(股)公司董事(法人代表) 鼎歲科技(股)公司董事(法人代表) 台灣茂矽電子(股)公司董事(法人代表) 杰力科技(股)董事(法人代表) 寰球鑫投資(股)公司董事(法人代表) GlobiTech Incorporated 董事

職稱	姓名	兼任情形
		GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事 昆山中辰矽晶有限公司董事長 GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 GlobalWafers America, LLC 董事 元鴻(山東)光電材料有限公司董事 環球晶資本(股)公司監察人(法人代表) 安科思資本(股)公司董事長(法人代表)
董事	蔡文惠	宏捷科技(股)公司 董事
董事	張鳳鳴	茂揚(股)公司 董事長 輔世慈善基金會 副董事長 中華希望之翼協會 常務理事
董事	開疆股份有限公司 代表人： 方豪	朋程科技(股)公司董事(法人代表) 上詮光纖通訊(股)公司董事(法人代表)
董事	坤昌投資股份有限公司 代表人： 區光穎	愛迪森斯(股)公司董事長 威連科技(股)公司投資部副總經理 財團法人威盛信望愛慈善基金會董事 財團法人基督教中華信望愛慈善基金會董事 碩網資訊(股)公司董事
董事	弘茂投資股份有限公司 代表人： 黎少倫	TVBS 信望愛永續基金會董事 威盛電子(股)公司副總經理 財團法人兩岸和平台灣信望愛文教基金會董事 威創科技顧問(股)公司董事長 聯威媒體科技(股)公司監察人(法人代表)
獨立董事	楊鎧蟬	大聯大控股(股)公司 獨立董事 宜鼎國際(股)公司 獨立董事 信驊科技(股)公司 獨立董事 湧盛電機(股)公司 董事
獨立董事	郭浩中	鴻揚半導體股份有限公司 董事(法人代表)
獨立董事	藍崇文	台灣大學特聘教授 台大新創藍星材料(股)公司 技術長 台灣茂矽電子(股)公司 獨立董事 宏捷科技(股)公司 獨立董事
獨立董事	馬堅勇	日揚科技(股)公司 董事 台灣精材(股)公司 董事 合一特用材料(股)公司 董事長(法人代表) 均豪精密工業(股)公司 獨立董事