



環球晶圓股份有限公司

110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 8 月 24 日（星期二）上午九時整

地點：新竹科學園區新竹市工業東二路 1 號 2 樓（新竹科學園區科技生活館達爾文廳）

出席股數：出席股東及委託代理出席股東所代表股數 399,564,909 股（含以電子方式行使表決權股數 397,459,307 股），占本公司流通在外股數 435,237,000 股（已扣除庫藏股 2,013,000 股）之 91.80%。

出席董事：徐秀蘭董事長、盧明光董事、姚宏梁董事、鄭繼雄獨立董事（審計委員會召集人），共 4 席董事親自出席；陳國洲董事、鄭正元獨立董事，共 2 席董事以視訊方式出席。

列席：安侯建業聯合會計師事務所 陳振乾會計師

主席：徐秀蘭董事長



紀錄：簡明輝



一、宣布開會：出席股數已逾法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：一〇九年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：（一）本公司一〇九年度營業報告書，請參閱附件一。

補充說明：依金融監督管理委員會金管證發字第 1100342091 號函文（核准本公司申報發行海外第 1 次無擔保轉換公司債）之指示，本公司於股東會報告公開收購 Siltronic AG 之目的、效益及必要性：

（1）本公司於民國 109 年 12 月 9 日公告與 Siltronic AG（「Siltronic」）簽訂商業合併協議（「BCA」），並擬透過 100% 持有之子公司公開收購 Siltronic 所有流通在外股份。110 年 3 月公開收購期間屆滿達成最低收購門檻，取得 70.27% 收購股權比例。此公開收購案成就與否取決於所需之反壟斷及國外投資主管機關核准。

（2）此公開收購案之目的、效益及必要性

|            |                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 收購目的及必要性   | 環球晶圓與 Siltronic 結合後的事業體將更能互補地為股東創造最大利益                                                                                    |
| 收購後預計產生之效益 | <ul style="list-style-type: none"> <li>投入更多資源進一步擴大產能</li> <li>擴大產能及技術，滿足持續成長之客戶需求</li> <li>多樣化的資源組合，實現更靈活的生產能力</li> </ul> |



- 進一步提升財務及營運規模
- 預計產生之綜效將為環球晶圓之股東及客戶創造正面價值
- 更廣泛的客戶群

## 第二案

案 由：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，敬請 公鑑。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

## 第三案

案 由：一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑑。

說 明：(一)本公司一〇九年度獲利（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 15,419,883,399 元，依公司章程第三十一條規定，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 463,952,806 元，提撥比率 3.01%；提撥董事酬勞新台幣 44,500,000 元，提撥比率 0.29%。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三十一條規定辦理。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。

## 第四案

案 由：一〇九年度盈餘分派情形報告，敬請 公鑑。

說 明：本公司於民國一〇九年六月二十三日經股東會決議通過修訂公司章程，授權董事會於每半年度終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議核准之民國一〇九年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

| 民國<br>109 年 | 核准日期<br>(民國年/月/日) | 發放日期<br>(民國年/月/日) | 每股現金股利<br>(新台幣元) | 現金股利總金額<br>(新台幣元) |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 上半年度        | 109/12/9          | 110/2/19          | 8.0              | 3,481,896,000     |
| 下半年度        | 110/5/4           | 110/8/6           | 10.0             | 4,352,370,000     |
| 合計          |                   |                   | 18.0             | 7,834,266,000     |



#### 四、承認事項

##### 第一案

(董事會提)

案由：承認一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案，敬請承認。

說明：(一)本公司一〇九年度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鄭安志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，經董事會決議通過及審計委員會審查竣事，並出具審查報告書。

(二)營業報告書、會計師查核報告、財務報表及盈餘分配表，請參閱附件一、附件三及附件四。

(三)敬請承認。

決議：經投票表決結果，贊成權數：372,207,394 權，占表決權數 93.15%，反對權數：4,802 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：27,352,713 權，本案照案表決通過。

#### 五、討論事項

##### 第一案

(董事會提)

案由：修訂「董事選舉辦法」案，提請公決。

說明：(一)為配合法令之規定，擬修訂本公司「董事選舉辦法」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件五。

(二)提請公決。

補充說明：本案之修訂日期應以股東會實際召開日期為準，故第十二條修訂日期修正為 110 年 8 月 24 日。

決議：經投票表決結果，贊成權數：372,292,395 權，占表決權數 93.17%，反對權數：4,802 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：27,267,712 權，本案照案表決通過。

##### 第二案

(董事會提)

案由：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案，提請公決。

說明：(一)為配合法令之規定及明訂本公司僅得從事避險性交易，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件六。

(二)提請公決。

補充說明：本案之修訂日期應以股東會實際召開日期為準，故第十八條修訂日期修正為 110 年 8 月 24 日。

決議：經投票表決結果，贊成權數：372,295,739 權，占表決權數 93.17%，反對權數：6,443 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：27,262,727 權，本案照案表決通過。



### 第三案

(董事會提)

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，提請 公決。

說明：(一)為配合本公司收購 Siltronic AG 股權案及營運需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件七。

(二)提請 公決。

補充說明：本案之修訂日期應以股東會實際召開日期為準，故第二十九條修訂日期修正為 110 年 8 月 24 日。

決議：經投票表決結果，贊成權數：325,543,436 權，占表決權數 81.47%，反對權數：44,301,468 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：29,720,005 權，本案照案表決通過。

### 第四案

(董事會提)

案由：為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集有價證券案，提請 公決。

說明：(一)本公司為因應併購及/或策略聯盟發展及/或充實營運資金及/或原幣購料及/或償還銀行借款及/或購置機器設備及/或轉投資及/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 5 千萬股額度內，採擇一或搭配方式，一次或分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。

(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%由本公司員工認購外，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%由本公司員工認購外，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%至 15%由本公司員工認購外，其餘 85%至 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，洽證券承銷商訂定之。

B. 對原股東之權益而言，若以上限 5 千萬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，加計截至民國 110 年 3 月 31 日之流通在外普通股股數(435,237,000 股)的基礎上計算，對原股東股權稀釋比例最高為 10.30%，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。

(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，經股東會通過後，公開募集普通股之發行計畫、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，擬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。

決議：經投票表決結果，贊成權數：341,536,325 權，占表決權數 85.47%，反對權數：30,233,861 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：27,794,723 權，本案照案表決通過。

## 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)本公司第四屆董事將於 110 年 6 月 24 日任期屆滿，擬配合本次股東會提前全面改選。第四屆董事之任期於第五屆新任董事新任後即行解任。

(二)依本公司章程規定，選舉本公司第五屆董事七席(其中含獨立董事三席)，新選任之董事於股東會後即行就任，任期自 110 年 6 月 22 日至 113 年 6 月 21 日止，任期三年。

(三)本公司董事選舉採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件八。

(四)提請 選舉。

補充說明：依金管會公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本次股東常會延期召開，則新選任董事之任期應以股東會實際召開日期為起算日。故本屆新任董事之任期應以實際改選日起算，即任期自 110 年 8 月 24 日至 113 年 8 月 23 日止。

選舉結果：

董事當選名單：

| 身分別  | 戶名或姓名                   | 當選權數        |
|------|-------------------------|-------------|
| 董事   | 徐秀蘭                     | 378,123,299 |
| 董事   | 中美矽晶製品股份有限公司代表人：<br>盧明光 | 356,564,349 |
| 董事   | 中美矽晶製品股份有限公司代表人：<br>姚宕梁 | 356,072,779 |
| 董事   | 陳國洲                     | 350,654,508 |
| 獨立董事 | 鄭正元                     | 347,223,020 |



|      |     |             |
|------|-----|-------------|
| 獨立董事 | 王鍾渝 | 345,969,596 |
| 獨立董事 | 于明仁 | 344,977,132 |

## 七、其他議案

### 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，並於股東會討論本案前，當場補充說明其範圍與內容。

新任董事及其代表人之解除競業禁止之內容如下：

| 職稱 | 姓名  | 兼任情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 徐秀蘭 | 中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長<br>朋程科技(股)公司法人董事代表人<br>兆遠科技(股)公司董事<br>宏捷科技(股)公司法人董事代表人<br>台灣特品化學(股)公司董事長<br>SAS Sunrise Inc.法人董事代表人<br>SAS Sunrise Pte. Ltd.董事<br>旭仁能源(股)公司董事長<br>中美鑫投資(股)公司董事長<br>續興(股)公司董事長<br>旭愛能源(股)公司董事長<br>GlobalWafers Inc.董事<br>GlobalSemiconductor Inc.董事<br>GlobiTech Incorporated 董事長及執行長<br>GlobalWafers Japan Co., Ltd.董事長<br>昆山中辰矽晶有限公司副董事長<br>Topsil GlobalWafers A/S 董事長<br>GWafers Singapore Pte. Ltd.董事<br>GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事<br>GlobalWafers B.V.董事<br>MEMC Japan Ltd.董事長<br>MEMC Korea Company 董事<br>寰球鑫投資(股)公司董事長 |



| 職稱   | 姓名                      | 兼任情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 中美矽晶製品股份有限公司            | 朋程科技(股)公司法人董事<br>兆遠科技(股)公司法人董事<br>宏捷科技(股)公司法人董事<br>台灣特品化學(股)公司法人董事<br>Sino Silicon Technology Inc.法人董事<br>SAS Sunrise Inc.法人董事<br>Sulu Electric Power and Lights Inc.法人董事<br>旭仁能源(股)公司法人董事<br>真美晶能源(股)公司法人董事<br>中美鑫投資(股)公司法人董事<br>續興(股)公司法人董事                                                                                                                 |
| 董事   | 中美矽晶製品股份有限公司<br>代表人：盧明光 | 中美矽晶製品(股)公司董事(榮譽董事長)<br>朋程科技(股)公司董事長及執行長<br>大同(股)公司董事長<br>傳承光電(股)公司法人董事代表人<br>瑞柯科技(股)公司董事長<br>大青節能科技(股)公司董事長<br>中美鑫投資(股)公司董事<br>寰球鑫投資(股)公司董事                                                                                                                                                                                                                  |
| 董事   | 中美矽晶製品股份有限公司<br>代表人：姚宕梁 | 中美矽晶製品(股)公司副董事長及總經理<br>朋程科技(股)公司副董事長及副執行長<br>兆遠科技(股)公司董事長及執行長<br>台灣特品化學(股)公司法人董事代表人<br>上海召業申凱電子材料有限公司董事<br>SY Company LLC 董事<br>元鴻(山東)光電材料有限公司董事<br>SAS Sunrise Pte. Ltd.董事<br>旭仁能源(股)公司法人董事代表人<br>中美鑫投資(股)公司董事<br>續興(股)公司董事<br>GlobiTech Incorporated 董事<br>GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事<br>昆山中辰矽晶有限公司董事長<br>GWafers Singapore Pte. Ltd.董事<br>寰球鑫投資(股)公司董事 |
| 董事   | 陳國洲                     | 南海光電科技(股)公司董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 獨立董事 | 鄭正元                     | 台灣科技大學機械工程系教授<br>龍華科技大學校務顧問<br>艾恩特精密工業(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |



| 職稱   | 姓名  | 兼任情形                     |
|------|-----|--------------------------|
|      |     | 朋程科技(股)公司獨立董事            |
| 獨立董事 | 王鍾渝 | 鋁新科技(股)公司董事<br>居禮(股)公司董事 |
| 獨立董事 | 于明仁 | 台光電子材料(股)公司副總經理          |

(三)提請 公決。

決 議：經投票表決結果，贊成權數：257,400,031 權，占表決權數 64.42%，反對權數：103,113,573 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：39,051,305 權，本案照案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午九時五十分。

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。

## 環球晶圓股份有限公司 中華民國一〇九年度營業報告書

半導體市場正逐步從前一年的記憶體市場需求不振、平均售價(ASP)下滑及高庫存所帶來的低迷中逐步恢復。雖然一〇九年受到新冠肺炎的嚴重影響及地緣政治所帶來的摩擦，全球經濟陷入衰退，但因半導體是維持社會運行不可或缺的關鍵，相對於其他產業，半導體反而逆勢成長。除了 5G 的加速佈建外，疫情亦加速了數位模式轉型，遠距工作/學習趨勢刺激 PC、數據中心、雲端服務等相關設備成長。環球晶圓一〇九年全年的合併營收達 553.59 億元，雖受新台幣強勢升值影響，致全年營收較一〇八年微減 4.71%，但若以美金計算，一〇九年全年營收與一〇八年相近，僅略減 0.26%，顯示環球晶圓仍憑藉靈活的營運策略在逆風中繳出不俗成績，全年營收創下歷史第三高，營業淨利為 152.87 億元，稅後淨利為 131.04 億元，稅後每股盈餘為 30.11 元。

即便一〇九年世界經濟受疫情衝擊，環球晶圓營收及出貨量仍逐季成長，無懼逆風！一〇九年全年營收、營業毛利、營業淨利、稅前淨利、稅後淨利和每股盈餘為歷史第三高！其中稅後淨利率更是超越顛峰，締造了公司創立以來最高記錄！

以下謹就一〇九年度營業成果、一一〇年度營業計畫概要、未來公司發展、受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響等，概要報告如述：

### 一、一〇九年度營業成果

#### (一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 | 109 年度<br>(IFRSs) | 108 年度<br>(IFRSs) | 增減百分比(%) |
|----------|-------------------|-------------------|----------|
| 營業收入     | 55,358,788        | 58,094,331        | -4.7%    |
| 營業成本     | 34,790,674        | 35,247,610        | -1.3%    |
| 營業毛利     | 20,568,114        | 22,846,721        | -10.0%   |
| 營業費用     | 5,281,265         | 4,949,500         | 6.7%     |
| 營業淨利     | 15,286,849        | 17,897,221        | -14.6%   |
| 稅前淨利     | 16,614,967        | 18,553,865        | -10.5%   |
| 本期淨利     | 13,103,631        | 13,635,656        | -3.9%    |

即使總體經濟仍充滿不確定性，環球晶圓透過與客戶簽訂長約保護、彈性調配生產地點及積極成本管控下，營收表現不俗，仍維持過往的高獲利水準。

(二) 預算執行情形：本公司一〇九年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

| 項 目            |                  | 109 年度  | 108 年度  |
|----------------|------------------|---------|---------|
| 財務<br>結構       | 負債佔資產比率          | 53.45%  | 53.33%  |
|                | 長期資金佔不動產、廠房及設備比率 | 176.55% | 200.81% |
| 獲利<br>能力<br>分析 | 資產報酬率            | 13.75%  | 14.69%  |
|                | 權益報酬率            | 29.37%  | 30.91%  |
|                | 占實收資本比率          | 營業利益    | 409.31% |
|                |                  | 稅前純益    | 424.33% |
|                | 純益率              |         | 23.47%  |
|                | 稅後每股盈餘（元）        |         | 31.35   |

(四) 財務收支情形

本公司一〇九年度營業收入新台幣 55,358,788 仟元，營業成本新台幣 34,790,674 仟元，營業費用新台幣 5,281,265 仟元，營業外收支淨額為淨收入新台幣 1,328,118 仟元，稅前淨利新台幣 16,914,967 仟元，稅後淨利 13,103,631 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一〇九年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

| 項目/年度           | 109 年度     | 108 年度     |
|-----------------|------------|------------|
| 研發費用            | 1,624,308  | 1,710,801  |
| 營業收入淨額          | 55,358,788 | 58,094,331 |
| 研發費用占營收淨額之比例(%) | 2.93%      | 2.94%      |

2. 一〇九年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) 6 吋碳化矽 170um 超薄晶圓再生加工技術
- (2) 4 吋半絕緣碳化矽晶體與晶片
- (3) 氮化鎵磊晶背面阻障層結構與製程優化技術
- (4) 智慧晶片品質量測影像判定技術
- (5) 次世代製程用矽晶圓
- (6) 人工智慧應用於無高差形貌矽晶圓
- (7) 人工智慧應用於晶棒氧含量調整
- (8) 新拋光技術導入
- (9) 新研磨技術導入
- (10) 微小落塵控制技術應用於 300mm 高端晶圓
- (11) 200mm 超低電阻重摻紅磷晶圓與磊晶技術
- (12) 先進人工智能技術應用於改善量產的人工效率和生產力
- (13) 降低重金屬污染檢出極限的新評價技術

3. 未來研究發展計劃：

- A. 300mm 超重摻銻電阻  $< 18 \text{ m}\Omega\text{-cm}$  晶圓
- B. 次世代高功率車用電子元件用碳化矽晶圓
- C. GaN\_HEMT 用磊晶晶圓
- D. 高強度超薄奈米化半導體矽晶圓
- E. 次世代 RF 元件用 SOI 晶圓
- F. 300mm 鑽石線切割製程開發
- G. 次世代 3D 記憶體用矽晶圓
- H. 功率元件、儲存元件和影像感測器用之 12 “低碳低氧 MCZ 晶圓 12”
- I. 6 吋半絕緣碳化矽晶體與晶片
- J. 8 吋氮化鎵/矽常開型功率應用磊晶片
- K. 4 吋/6 吋氮化鎵/半絕緣碳化矽射頻應用磊晶片

## 二、一一〇年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

- (1) 靈活調度產品生產以達到最具規模經濟的競爭力，掌握下游終端客戶市場並加強與客戶研發連結，擴大產品市占率及獲利能力。
- (2) 運用現有客戶網絡，擴大新產品的客戶基礎，提高產線的產能利用率，提升產品的獲利能力。
- (3) 積極開發 GaN/Si/SiC 產品，拓展藍海市場並加強專利佈局。
- (4) 廣泛產官學合作，佈局利基型應用先進製程，快速提升新技術之開發能量。

### (二) 預估銷售數量及其依據：

根據半導體貿易統計群組織(WSTS)分析，按產品領域來看，2020 年全球離散元件(Discrete component)市場下降 0.3%至 238 億美元，2021 年則將成長 10%，而光電也下降 2.8%至 404 億美元，不過到了 2021 年將會反轉成長 8.8%。此外，在 2020 年大部分領域的元件市場都呈現成長的態勢，包括感測器增長 10.7%，2021 年持續保持成長，達到 16.8%。數位 IC 部分，2020 年整體增長 8.4%，達到 3,612 億美元(類比元件:3.2%、儲存元件:10.4%、邏輯元件:11.1%、微控制器:4.9%等)，2021 年時更成長 10.9%。

關於 2021 年，由於新型冠狀病毒疫情尚在發展，尚不確定對全球半導體之影響，以上為僅能依據目前狀況所做的最佳預測。

### (三) 重要產銷政策：

- (1)結合集團內技術、資源與各種可能性，優化各廠區瓶頸站點並極大化產品產能，深化跨國技術整合平臺，全面提升品質及客戶滿意度，以滿足市場需求。
- (2)穩定關鍵原料與零件供應來源，確保良好生產品質與準時達交，使生產線順暢運行。
- (3)以核心技術能力開發高效率之利基產品，提升附加價值。
- (4)與重要合作夥伴積極簽訂長期合作計畫以鞏固合作基礎。
- (5)加強十二吋及特殊材料之未來的銷售重點。

- (6)掌握終端市場的新興垂直應用，彈性整合產品設計與生產模式，充分應用既有技術擴大領先優勢。

#### (四) 未來公司發展策略

- (1)運用集團尖端之領先技術開發符合次世代產品運用之晶片，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完整性最高的矽晶圓供應商。
- (2)加速發展 GaN 與 SiC 等次世代應用產品，積極拓展新藍海。
- (3)廣泛產官學合作，保持高度的產品創新能力，加速產品及技術開發能力達到國際水準。
- (4)密切掌握市場趨勢及產業脈動並適時調整經營策略，持續研發各運用領域之潛在商品並進行專利保護措施，以強化自身的企業競爭力。
- (5)加強與下游客戶的研發連結，以核心技術能力開發高效率之利基產品，並積極降低製造成本，以增加獲利空間。
- (6)以現有穩定之優異經營績效為基礎，透過策略聯盟或購併方式，穩健擴大公司營運規模。

#### (五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

- (1)隨著半導體產業的發展與應用，其相關產品已深入人們的日常生活，舉凡食、衣、住、行、育、樂均可見到半導體產品的運用，因此半導體產業景氣跟總體經濟有相當程度的連結。由於公司的客戶群廣泛，終端產品遍及各產業及應用領域，如車用產品、電源類產品、記憶體等等…，可降低單一產業景氣循環的風險，因此當總體經濟不佳時，公司尚能藉此分散風險，使營運維持穩定。
- (2)半導體晶圓產業累積數十年的發展，在技術、專利等各方面均建立起相當程度的進入門檻，但面對有雄厚資金的新競爭者，我們將時時密切觀察產業發展。為免新進廠商積極加入而引導產品售價下跌影響銷售及獲利，以既有基礎持續結合本公司全球各地的技術優勢，以核心技術能力開發利基產品，提升產品附加價值，並將成本極小化，以增加獲利空間。
- (3)近期國際情勢變化劇烈，新型冠狀病毒發展與地區性貿易衝突對總體經

濟帶來不小震盪，然環球晶圓在全球各地皆設有生產據點，將彈性調度生產以因應相關法規、降低貿易關稅對營運成本之影響；遍佈全球各區域的客戶也能有效分散疫情對營收帶來的衝擊，降低單一地區的經濟風險。

展望一一〇年，全球經濟將逐漸從疫情的重創中恢復，半導體產業也預計將加速成長。隨著電動化與自動駕駛滲透率提高、帶動車市復甦，5G 加速佈建、AI 與 Machine Learning 亦被視為推動一一〇年半導體產業的關鍵。各大廠紛紛投入大量研究資源，提高資本支出，也將拉動下一波半導體技術進化、開拓更多創新科技進而帶動產業成長。儘管疫情發展與疫苗施打速度仍使未來籠罩於不確定陰影之下，環球晶圓將持續以集團海內外的豐沛研發能量為基礎，致力發展次世代技術，輔以 1,400 項以上的專利積極拓展利基型產品版圖，在現有的完整產品光譜外亦深耕第三代半導體以掌握發展契機，為員工、客戶及股東創造更多價值。

董 事 長 徐秀蘭



總 經 理 Mark Lynn England



主辦會計 羅玉婷



## 環球晶圓股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、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安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師及鄭安志會計師查核完竣並出具查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照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，繕具報告，謹請鑒察。

此 致

環球晶圓股份有限公司一一〇年股東常會

環球晶圓股份有限公司

審計委員會召集人：鄭繼雄



中 華 民 國 一 一 〇 年 五 月 四 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955

Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

環球晶圓股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環球晶圓股份有限公司及其子公司(以下稱合併公司)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一〇九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)收入之認列。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(十九)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來源為半導體矽晶材料及其元件之銷售，營業收入之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，因此，本會計師將收入認列列為執行合併公司合併財務報告查核重要之評估事項之一。

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(十二)無形資產；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。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(九)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬高度資本化之產業，且有源於企業併購產生之商譽，加上合併公司所處產業易受市場環境及政府政策等因素而波動，因此商譽減損之評估係屬重要；評估過程包含辨認現金產生單位、決定評價方式、選擇重要假設及計算可回收金額等，須仰賴管理階層之主觀判斷，因此，本會計師將其列為合併公司合併財務報告查核重要之評估事項之一。

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；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

環球晶圓股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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，惟依照一般公認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個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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、對於合併公司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一〇九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

會計師：

陳振乾



鄭安志



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號  
民國一一〇年三月十六日



環球晶圓股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                               | 109年度         |     | 108年度       |     |
|------|-------------------------------|---------------|-----|-------------|-----|
|      |                               | 金額            | %   | 金額          | %   |
| 4000 | 營業收入(附註六(十九)及七)               | \$ 55,358,788 | 100 | 58,094,331  | 100 |
| 5000 | 營業成本(附註六(五)、(十七)、(二十)及七)      | 34,790,674    | 63  | 35,247,610  | 61  |
|      | 營業毛利                          | 20,568,114    | 37  | 22,846,721  | 39  |
|      | 營業費用(附註六(十七)、(二十)及七)：         |               |     |             |     |
| 6100 | 推銷費用                          | 1,233,877     | 2   | 1,193,223   | 2   |
| 6200 | 管理費用                          | 2,431,832     | 4   | 2,040,734   | 3   |
| 6300 | 研究發展費用                        | 1,624,308     | 3   | 1,710,801   | 3   |
| 6450 | 預期信用減損損失(利益)(附註六(四))          | (8,752)       | -   | 4,742       | -   |
|      | 營業費用合計                        | 5,281,265     | 9   | 4,949,500   | 8   |
|      | 營業淨利                          | 15,286,849    | 28  | 17,897,221  | 31  |
|      | 營業外收入及支出：                     |               |     |             |     |
| 7100 | 利息收入(附註六(廿一))                 | 243,546       | -   | 723,336     | 1   |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(廿一)及七)            | 1,158,228     | 2   | 5,022       | -   |
| 7050 | 利息費用附註六(十三)、(廿一)及七)           | (73,656)      | -   | (71,714)    | -   |
|      |                               | 1,328,118     | 2   | 656,644     | 1   |
|      | 稅前淨利                          | 16,614,967    | 30  | 18,553,865  | 32  |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十五))              | 3,511,336     | 6   | 4,918,209   | 9   |
|      | 本期淨利                          | 13,103,631    | 24  | 13,635,656  | 23  |
| 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                   | (248,547)     | -   | 179,553     | -   |
| 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 | 6,118         | -   | 27,542      | -   |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))     | (38,521)      | -   | 120,951     | -   |
|      | 不重分類至損益之項目合計                  | (203,908)     | -   | 86,144      | -   |
| 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             | (75,886)      | -   | (1,503,580) | (2) |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額        | 611,708       | 1   | 275,843     | -   |
| 8399 | 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))    | (15,178)      | -   | (300,404)   | (1) |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計               | 551,000       | 1   | (927,333)   | (1) |
| 8300 | 本期其他綜合損益                      | 347,092       | 1   | (841,189)   | (1) |
|      | 本期綜合損益總額                      | \$ 13,450,723 | 25  | 12,794,467  | 22  |
|      | 本期淨利歸屬於：                      |               |     |             |     |
|      | 母公司業主                         | \$ 13,103,614 | 24  | 13,644,095  | 23  |
|      | 非控制權益                         | 17            | -   | (8,439)     | -   |
|      |                               | \$ 13,103,631 | 24  | 13,635,656  | 23  |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                    |               |     |             |     |
|      | 母公司業主                         | \$ 13,450,706 | 25  | 12,804,463  | 22  |
|      | 非控制權益                         | 17            | -   | (9,996)     | -   |
|      |                               | \$ 13,450,723 | 25  | 12,794,467  | 22  |
|      | 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))        |               |     |             |     |
| 9750 | 基本每股盈餘                        | \$ 30.11      |     | 31.35       |     |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                        | \$ 30.03      |     | 31.21       |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



單位：新台幣千元

(請詳閱後附合併財務報告附註)

**經理人：Mark Lynn England**

會計主筆：羅玉婷

環球晶圓股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                            | 109年度         | 108年度       |
|----------------------------|---------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：                 |               |             |
| 本期稅前淨利                     | \$ 16,614,967 | 18,553,865  |
| 調整項目：                      |               |             |
| 收益費損項目                     |               |             |
| 折舊費用                       | 5,165,290     | 4,380,511   |
| 攤銷費用                       | 356,495       | 364,830     |
| 預期信用減損損失(迴轉利益)             | (8,752)       | 4,742       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失 | (457,641)     | 286,218     |
| 利息費用                       | 73,656        | 71,714      |
| 利息收入                       | (243,546)     | (723,336)   |
| 股利收入                       | (2,210)       | (4,137)     |
| 採用權益法認列之關聯企業損益之份額          | (36,809)      | (20,331)    |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失           | 5,559         | 7,992       |
| 處分無形資產損失                   | -             | 1,141       |
| 提列存貨跌價損失                   | 144,385       | 123,286     |
| 收益費損項目合計                   | 4,996,427     | 4,492,630   |
| 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)              | 110,868       | 1,081,878   |
| 存貨                         | (490,308)     | 74,794      |
| 其他營業資產                     | 221,566       | (792,437)   |
| 其他金融資產                     | (40,290)      | 100,841     |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計           | (198,164)     | 465,076     |
| 合約負債                       | (3,472,070)   | (1,978,993) |
| 應付票據及帳款(含關係人)              | 57,983        | (1,032,964) |
| 淨確定福利負債                    | (495,042)     | (3,253)     |
| 其他營業負債                     | 85,024        | (477,072)   |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計           | (3,824,105)   | (3,492,282) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計        | (4,022,269)   | (3,027,206) |
| 調整項目合計                     | 974,158       | 1,465,424   |
| 營運產生之現金流入                  | 17,589,125    | 20,019,289  |
| 收取之利息                      | 242,694       | 747,584     |
| 收取之股利                      | 2,210         | 4,137       |
| 支付之利息                      | (70,946)      | (67,369)    |
| 支付之所得稅                     | (3,199,524)   | (3,314,743) |
| 營業活動之淨現金流入                 | 14,563,559    | 17,388,898  |

(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：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司及子公司  
合併現金流量表(承上頁)  
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 109年度                | 108年度               |
|------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>投資活動之現金流量：</b>      |                      |                     |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (95,357)             | -                   |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -                    | 79,178              |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (5,611,917)          | (1,907,850)         |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | 2,103,746            | 95,901              |
| 取得採用權益法之長期股權投資         | -                    | (109,760)           |
| 採用權益法之關聯企業現金股利         | 18,270               | 16,510              |
| 取得不動產、廠房及設備            | (8,167,167)          | (7,602,947)         |
| 處分不動產、廠房及設備            | 97,282               | 75,718              |
| 存出保證金增加                | (1,288)              | -                   |
| 取得無形資產                 | (3,631)              | -                   |
| 其他金融資產增加               | (1,811,690)          | (3,081,247)         |
| <b>投資活動之淨現金流出</b>      | <b>(13,471,752)</b>  | <b>(12,434,497)</b> |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>      |                      |                     |
| 短期借款增加(減少)             | (15,000)             | 4,844,000           |
| 償還長期借款                 | -                    | (430,000)           |
| 存入保證金減少                | (156,249)            | (145,941)           |
| 租賃本金償還                 | (159,280)            | (171,013)           |
| 發放現金股利                 | (10,880,925)         | (10,880,925)        |
| 非控制權益變動                | (6,252)              | (468)               |
| <b>籌資活動之淨現金流出</b>      | <b>(11,217,706)</b>  | <b>(6,784,347)</b>  |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | (256,132)            | (562,865)           |
| 本期現金及約當現金減少數           | (10,382,031)         | (2,392,811)         |
| 期初現金及約當現金餘額            | 32,821,512           | 35,214,323          |
| 期末現金及約當現金餘額            | <b>\$ 22,439,481</b> | <b>32,821,512</b>   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷





## 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號  
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,  
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955  
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277  
Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

環球晶圓股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

環球晶圓股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達環球晶圓股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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查核簽證財務報表規則及一般公認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，與環球晶圓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，對環球晶圓股份有限公司民國一〇九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：

##### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入之認列。相關之說明，請詳個體財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

環球晶圓股份有限公司之營業收入來源為半導體矽晶材料及其元件之銷售，營業收入之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，因此，本會計師將收入認列列為執行環球晶圓股份有限公司個體財務報告查核重要之評估事項之一。

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：瞭解環球晶圓股份有限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、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(九)投資子公司；採用權益法之投資評估之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五；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：

環球晶圓股份有限公司採用權益法之投資主要係為子公司，考量投資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，將其列為本會計師之重要查核事項之一。

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請詳關鍵查核事項一、收入認列；有關無形資產(含商譽)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環球晶圓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環球晶圓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。

環球晶圓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，惟依照一般公認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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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，惟其目的非對環球晶圓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，以及使環球晶圓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環球晶圓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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成環球晶圓股份有限公司之查核意見。

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，決定對環球晶圓股份有限公司民國一〇九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

陳振乾



會計師：

鄭文志



證券主管機關：金管證六字第0940129108號  
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號  
民國一一〇年三月十六日



環球匯豐股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|               |                               | 109.12.31            |            | 108.12.31            |            |
|---------------|-------------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|               |                               | 金額                   | %          | 金額                   | %          |
| <b>資產</b>     |                               |                      |            |                      |            |
| <b>流動資產：</b>  |                               |                      |            |                      |            |
| 1100          | 現金及約當現金(附註六(一))               | \$ 3,304,352         | 5          | 2,067,325            | 3          |
| 1110          | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))   | 2,957,622            | 4          | 784                  | -          |
| 1170          | 應收票據及帳款淨額(附註六(四))             | 2,340,924            | 3          | 1,413,525            | 2          |
| 1180          | 應收帳款－關係人淨額(附註七)               | 2,491,420            | 3          | 1,768,115            | 2          |
| 130X          | 存貨(附註六(五))                    | 1,899,662            | 2          | 1,031,928            | 1          |
| 1476          | 其他金融資產－流動(附註九)                | 5,484,056            | 7          | 792                  | -          |
| 1479          | 其他流動資產                        | 102,801              | -          | 40,426               | -          |
|               |                               | 18,580,837           | 24         | 6,322,895            | 8          |
| <b>非流動資產：</b> |                               |                      |            |                      |            |
| 1513          | 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動        |                      |            |                      |            |
|               | (附註六(二))                      | 117,204              | -          | 95,163               | -          |
| 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))                      | 101,475              | -          | -                    | -          |
| 1550          | 採用權益法之投資(附註六(六))              | 58,003,301           | 70         | 64,024,632           | 85         |
| 1600          | 不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)           | 4,370,269            | 5          | 1,100,268            | 2          |
| 1755          | 使用權資產(附註六(八))                 | 459,356              | 1          | 65,910               | -          |
| 1780          | 無形資產(附註六(九))                  | 360,228              | -          | 678,057              | 1          |
| 1980          | 其他金融資產－非流動(附註八及九)             | 224,798              | -          | 3,008,938            | 4          |
| 1900          | 其他非流動資產(附註六(十四))              | 438,442              | -          | 206,397              | -          |
|               |                               | 64,075,073           | 76         | 69,179,365           | 92         |
|               |                               | \$ 82,655,910        | 100        | 75,502,260           | 100        |
| <b>資產總計</b>   |                               |                      |            |                      |            |
| <b>負債及權益</b>  |                               |                      |            |                      |            |
| <b>流動負債：</b>  |                               |                      |            |                      |            |
|               | 短期借款(附註六(十))                  | \$ 9,871,000         | 12         | 9,886,000            | 13         |
|               | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))   | 45,482               | -          | 216,514              | -          |
|               | 合約負債－流動(附註六(十八))              | 865,863              | 1          | 1,718,098            | 2          |
|               | 應付帳款                          | 1,027,046            | 1          | 314,527              | -          |
|               | 應付帳款－關係人(附註七)                 | 7,088,874            | 9          | 8,782,585            | 12         |
|               | 應付薪資及獎金                       | 1,330,764            | 2          | 1,203,955            | 2          |
|               | 應付股利                          | 3,481,896            | 4          | -                    | -          |
|               | 其他流動負債(附註六(十二))               | 2,202,469            | 3          | 814,491              | 1          |
|               |                               | 25,913,394           | 32         | 22,936,170           | 30         |
| <b>非流動負債：</b> |                               |                      |            |                      |            |
|               | 合約負債－非流動(附註六(十八))             | 153,535              | -          | 318,103              | 1          |
|               | 長期應付款－關係人(附註七)                | 8,232,051            | 10         | 4,140,000            | 5          |
|               | 遞延所得稅負債及其他(附註六(十二)、(十三)及(十四)) | 4,202,030            | 5          | 3,040,972            | 4          |
|               |                               | 12,587,616           | 15         | 7,499,075            | 10         |
|               |                               | 38,501,010           | 47         | 30,435,245           | 40         |
| <b>負債總計</b>   |                               |                      |            |                      |            |
|               | 權益(附註六(十五))：                  |                      |            |                      |            |
|               | 普通股股本                         | 4,372,500            | 5          | 4,372,500            | 6          |
|               | 資本公積                          | 23,470,919           | 28         | 24,776,630           | 33         |
|               | 保留盈餘：                         |                      |            |                      |            |
|               | 法定盈餘公積                        | 4,060,325            | 5          | 2,686,883            | 3          |
|               | 特別盈餘公積                        | 2,291,256            | 3          | 1,133,596            | 2          |
|               | 未分配盈餘                         | 12,270,817           | 15         | 14,965,441           | 20         |
|               |                               | 18,622,398           | 23         | 18,785,920           | 25         |
|               | 其他權益                          | (1,734,138)          | (2)        | (2,291,256)          | (3)        |
|               | 庫藏股票                          | (576,779)            | (1)        | (576,779)            | (1)        |
|               |                               | 44,154,900           | 53         | 45,067,015           | 60         |
|               | <b>權益總計</b>                   | <b>82,655,910</b>    | <b>100</b> | <b>75,502,260</b>    | <b>100</b> |
|               | <b>負債及權益總計</b>                | <b>\$ 82,655,910</b> | <b>100</b> | <b>\$ 75,502,260</b> | <b>100</b> |



董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷

(請詳閱後附個體財務報告附註)

環球晶圓股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|      |                                       | 109年度         |     | 108年度       |      |
|------|---------------------------------------|---------------|-----|-------------|------|
|      |                                       | 金額            | %   | 金額          | %    |
| 4000 | 營業收入(附註六(十八)及七)                       | \$ 22,506,100 | 100 | 12,456,803  | 100  |
| 5000 | 營業成本(附註六(五)、(十九)及七)                   | 13,339,502    | 59  | 7,616,254   | 61   |
|      | 營業毛利                                  | 9,166,598     | 41  | 4,840,549   | 39   |
|      | 營業費用(附註六(十九)及七)：                      |               |     |             |      |
| 6100 | 推銷費用                                  | 369,441       | 2   | 149,108     | 1    |
| 6200 | 管理費用                                  | 1,183,086     | 5   | 473,170     | 4    |
| 6300 | 研究發展費用                                | 918,303       | 4   | 622,864     | 5    |
| 6450 | 預期信用減損損失(利益)(附註六(四))                  | (1,262)       | -   | 851         | -    |
|      | 營業費用合計                                | 2,469,568     | 11  | 1,245,993   | 10   |
|      | 營業淨利                                  | 6,697,030     | 30  | 3,594,556   | 29   |
|      | 營業外收入及支出：                             |               |     |             |      |
| 7100 | 利息收入(附註六(二十))                         | 90,551        | -   | 37,222      | -    |
| 7020 | 其他利益及損失(附註六(二十)及七)                    | (394,846)     | (2) | (51,637)    | (1)  |
| 7050 | 利息費用(附註六(十二)、(二十)及七)                  | (263,675)     | (1) | (153,373)   | (1)  |
| 7375 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額(附註六(六))      | 8,782,371     | 39  | 12,039,142  | 97   |
|      | 稅前淨利                                  | 8,214,401     | 36  | 11,871,354  | 95   |
| 7950 | 減：所得稅費用(附註六(十四))                      | 1,807,817     | 8   | 1,821,815   | 15   |
|      | 本期淨利                                  | 13,103,614    | 58  | 13,644,095  | 109  |
| 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                           | (32,349)      | -   | (4,156)     | -    |
| 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         | 6,118         | -   | 27,542      | -    |
| 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 | (216,198)     | (1) | 80,810      | 1    |
| 8349 | 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))             | (38,521)      | -   | 18,052      | -    |
|      | 不重分類至損益之項目合計                          | (203,908)     | (1) | 86,144      | 1    |
| 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                     | (75,886)      | -   | (1,502,023) | (12) |
| 8380 | 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額                | 611,708       | 3   | 275,843     | 2    |
| 8399 | 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))            | (15,178)      | -   | (300,404)   | (2)  |
|      | 後續可能重分類至損益之項目合計                       | 551,000       | 3   | (925,776)   | (8)  |
| 8300 | 本期其他綜合損益                              | 347,092       | 2   | (839,632)   | (7)  |
|      | 本期綜合損益總額                              | \$ 13,450,706 | 60  | 12,804,463  | 102  |
|      | 每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))                |               |     |             |      |
| 9750 | 基本每股盈餘                                | \$ 30.11      |     | 31.35       |      |
| 9850 | 稀釋每股盈餘                                | \$ 30.03      |     | 31.21       |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷





環球晶股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額

民國一〇八年十二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

資本公積配發現金股利

民國一〇九年十二月三十一日餘額

| 其他權益項目       |             |            |            |              |              |                                   |                                                     |           |              |
|--------------|-------------|------------|------------|--------------|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|--------------|
| 普通股<br>股本    | 資本公積        | 保留盈餘       |            |              |              | 國外營運<br>機構財務<br>報表換算<br>之兌換<br>差額 | 透過其他<br>綜合損益<br>按公允價<br>值衡量之<br>金融資產<br>未實現<br>評價損益 | 庫藏股票      | 權益總額         |
|              |             | 法定盈<br>餘公積 | 特別盈<br>餘公積 | 未分配<br>盈 餘   | 合 計          |                                   |                                                     |           |              |
| \$ 4,372,500 | 24,772,608  | 1,341,111  | 1,133,596  | 13,457,718   | 15,932,425   | (1,328,874)                       | (32,425)                                            | (576,779) | 43,139,455   |
| -            | -           | -          | -          | 13,644,095   | 13,644,095   | -                                 | -                                                   | -         | 13,644,095   |
| -            | -           | -          | -          | 58,602       | 58,602       | (1,201,619)                       | 303,385                                             | -         | (839,632)    |
| -            | -           | -          | -          | 13,702,697   | 13,702,697   | (1,201,619)                       | 303,385                                             | -         | 12,804,463   |
| -            | -           | 1,345,772  | -          | (1,345,772)  | -            | -                                 | -                                                   | -         | -            |
| -            | -           | -          | -          | (10,880,925) | (10,880,925) | -                                 | -                                                   | -         | (10,880,925) |
| -            | -           | -          | -          | 31,723       | 31,723       | -                                 | (31,723)                                            | -         | -            |
| -            | 4,063       | -          | -          | -            | -            | -                                 | -                                                   | -         | 4,063        |
| -            | (41)        | -          | -          | -            | -            | -                                 | -                                                   | -         | (41)         |
| 4,372,500    | 24,776,630  | 2,686,883  | 1,133,596  | 14,965,441   | 18,785,920   | (2,530,493)                       | 239,237                                             | (576,779) | 45,067,015   |
| -            | -           | -          | -          | 13,103,614   | 13,103,614   | -                                 | -                                                   | -         | 13,103,614   |
| -            | -           | -          | -          | (210,026)    | (210,026)    | (60,708)                          | 617,826                                             | -         | 347,092      |
| -            | -           | -          | -          | 12,893,588   | 12,893,588   | (60,708)                          | 617,826                                             | -         | 13,450,706   |
| -            | -           | 1,373,442  | -          | (1,373,442)  | -            | -                                 | -                                                   | -         | -            |
| -            | -           | -          | 1,157,660  | (1,157,660)  | -            | -                                 | -                                                   | -         | -            |
| -            | -           | -          | -          | (13,057,110) | (13,057,110) | -                                 | -                                                   | -         | (13,057,110) |
| -            | (1,305,711) | -          | -          | -            | -            | -                                 | -                                                   | -         | (1,305,711)  |
| \$ 4,372,500 | 23,470,919  | 4,060,325  | 2,291,256  | 12,270,817   | 18,622,398   | (2,591,201)                       | 857,063                                             | (576,779) | 44,154,900   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷

環球晶圓股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                            | 109年度         | 108年度        |
|----------------------------|---------------|--------------|
| 營業活動之現金流量：                 |               |              |
| 本期稅前淨利                     | \$ 14,911,431 | 15,465,910   |
| 調整項目：                      |               |              |
| 收益費損項目                     |               |              |
| 折舊費用                       | 875,757       | 197,206      |
| 攤銷費用                       | 317,949       | 317,931      |
| 預期信用減損損失(回升利益)             | (1,262)       | 851          |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失 | (320,759)     | 287,032      |
| 利息費用                       | 263,675       | 153,373      |
| 利息收入                       | (90,551)      | (37,222)     |
| 股利收入                       | (2,210)       | (4,137)      |
| 採用權益法認列之關聯企業損益之份額          | (8,627,290)   | (11,838,621) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備損失           | 5,591         | 349          |
| 提列存貨跌價損失                   | (8,096)       | 13,727       |
| 收益費損項目合計                   | (7,587,196)   | (10,909,511) |
| 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)              | (372,967)     | 775,505      |
| 存貨                         | 251,938       | 299,764      |
| 其他營業資產                     | 36,301        | 122,170      |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計           | (84,728)      | 1,197,439    |
| 合約負債                       | (1,543,550)   | (1,352,578)  |
| 應付票據及帳款(含關係人)              | 387,370       | (768,082)    |
| 淨確定福利負債                    | 14,708        | (6,146)      |
| 其他營業負債                     | 661,358       | 320,897      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計           | (480,114)     | (1,805,909)  |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計        | (564,842)     | (608,470)    |
| 調整項目合計                     | (8,152,038)   | (11,517,981) |
| 營運產生之現金流入                  | 6,759,393     | 3,947,929    |
| 收取之利息                      | 125,826       | 37,733       |
| 收取之股利                      | 2,210         | 4,137        |
| 支付之利息                      | (288,123)     | (149,314)    |
| 支付之所得稅                     | (1,828,302)   | (1,315,543)  |
| 營業活動之淨現金流入                 | 4,771,004     | 2,524,942    |

(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：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司

現金流量表(承上頁)

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 109年度               | 108年度              |
|------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>投資活動之現金流量：</b>      |                     |                    |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (95,357)            | -                  |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | -                   | 79,178             |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產     | (2,829,152)         | (31,194)           |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產     | -                   | 95,901             |
| 取得採用權益法之投資             | (12,060,400)        | (109,913)          |
| 處分採用權益法之投資             | 1,660,860           | -                  |
| 採用權益法之子公司現金股利          | 7,362,720           | 5,145,843          |
| 採用權益法之關聯企業現金股利         | 18,270              | 16,510             |
| 取得不動產、廠房及設備            | (469,388)           | (205,543)          |
| 處分不動產、廠房及設備            | 2,882               | 459                |
| 存出保證金減少                | 1,188               | 11                 |
| 取得無形資產                 | (120)               | -                  |
| 因合併產生之現金流入             | 5,067,011           | -                  |
| 其他金融資產增加               | (2,655,566)         | (2,998,204)        |
| <b>投資活動之淨現金(流出)流入</b>  | <b>(3,997,052)</b>  | <b>1,993,048</b>   |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>      |                     |                    |
| 短期借款增加(減少)             | (15,000)            | 4,844,000          |
| 償還長期借款                 | -                   | (430,000)          |
| 應付關係人款項增加              | 11,399,508          | 667,000            |
| 租賃本金償還                 | (40,508)            | (7,424)            |
| 發放現金股利                 | (10,880,925)        | (10,880,925)       |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>  | <b>463,075</b>      | <b>(5,807,349)</b> |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數       | 1,237,027           | (1,289,359)        |
| 期初現金及約當現金餘額            | 2,067,325           | 3,356,684          |
| 期末現金及約當現金餘額            | <b>\$ 3,304,352</b> | <b>2,067,325</b>   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



附件四

環球晶圓股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇九年度

單位：新台幣元

|                                                                                                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 期初餘額                                                                                            |                 | 2,859,125,694   |
| 加(減)：                                                                                           |                 |                 |
| 確定福利計畫之再衡量數本期變動數                                                                                | (210,026,634)   |                 |
| 本年度稅後淨利                                                                                         | 13,103,614,179  | 12,893,587,545  |
| 可供分配盈餘                                                                                          |                 | 15,752,713,239  |
| 加(減)：                                                                                           |                 |                 |
| 提列法定盈餘公積：                                                                                       |                 |                 |
| 109 年度上半年度累計已提列數                                                                                | (627,779,486)   |                 |
| 109 年度差異提列數                                                                                     | (661,579,269)   | (1,289,358,755) |
| 迴轉(提列)權益減項特別盈餘公積：                                                                               |                 |                 |
| 109 年度上半年度累計已提列數                                                                                | (765,585,666)   |                 |
| 109 年度差異迴轉數                                                                                     | 1,322,703,615   | 557,117,949     |
| 分配項目：                                                                                           |                 |                 |
| 股東紅利－現金                                                                                         |                 |                 |
| 109 年度期中盈餘分配已決議分配數<br>(每股新台幣 8.0 元)                                                             | (3,481,896,000) |                 |
| 109 年度盈餘分配待分配數<br>(每股新台幣 10.0 元)                                                                | (4,352,370,000) | (7,834,266,000) |
| 期末未分配盈餘                                                                                         |                 | 7,186,206,433   |
| 附註：                                                                                             |                 |                 |
| 109 年第二季因期中盈餘分配：已提列法定盈餘公積金額為 627,779,486 元；已提列特別盈餘公積為 765,585,666 元；已決議分配現金股利為 3,481,896,000 元。 |                 |                 |

董事長：



總經理：



會計主管：



附件五

環球晶圓股份有限公司

董事選舉辦法修訂條文前後對照表

| 條 文 | 修 訂 前                                                                                                                                               | 修 訂 後                                                     | 說 明                                                                                              |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第一條 | 本公司獨立及非獨立董事之選舉，除公司法及本公司章程另有規定外，悉依本辦法行之。                                                                                                             | 本公司獨立及非獨立董事之選舉，除 <u>公司法、證交法、相關法令</u> 及本公司章程另有規定外，悉依本辦法行之。 | 文字修訂                                                                                             |
| 第二條 | 本公司董事之選舉，於股東會中之，由董事會備製選舉票，且加註選舉權數。                                                                                                                  | 本公司董事之選舉，於股東會中之，由董事會備製選舉票， <u>按出席證號碼編號且加註各該股東之選舉權數。</u>   | 與原第六條整併                                                                                          |
|     | 原第六條<br><u>選舉票由董事會製發，按出席證號碼編號並載明各該股東之選舉權數。</u>                                                                                                      | 刪除                                                        | 與第二條整併                                                                                           |
| 第六條 | 原第七條<br><u>選舉開始時由主席指定監票員、記票員若干人，執行各項有關職務。監票員得於出席股東中指定之。</u>                                                                                         | 第六條<br><u>選舉開始前，應由主席指定計票員及具有股東身分之監票員各若干人，執行各項有關職務。</u>    | 調整條次及文字修訂                                                                                        |
|     | 原第九條<br><u>被選舉人如為股東身分者，選舉人在「被選舉人欄」，須填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u> | 刪除                                                        | 董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分方式，即無必要，爰刪除本條文 |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                       |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第八條                | <p>原第十條</p> <p>選舉票有下列情形之一者無效，該選舉票內之權數不得計入該被選人項下：</p> <p>一、不用<u>董事會</u>製備之選票者。</p> <p>二、所填被選舉人數超過規定應選出名額者。</p> <p>三、除填被選舉人之戶名(姓名)或其股東戶號(身分證證明文件編號)外，夾寫其他文字者。</p> <p>四、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>五、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證證明文件編號查核不符者。</p> <p>六、未填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證證明文件編號)者。</p> | <p>第八條</p> <p>選舉票有下列情形之一者無效：</p> <p>一、不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>二、以空白之選票投入投票箱者。</p> <p>三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p> <p>六、同一選票，填寫被選舉人二人或二人以上者。</p> | <p>股東得依公司法第 173 條規定，於特定情形下(如董事會不為召集之通知時)得報經主管機關許可，自行召集，擬配合調整本條第一款。另董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第二款至第五款；調整條次</p> |
| 第九條                | <p>原第十一條</p> <p>投票完畢當場開票，開票結果由主席或其指定人員當場宣佈。</p>                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>第九條</p> <p>投票完畢後當場開票，開票結果由主席或其指定人員當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>                                                              | <p>調整條次及文字修訂</p>                                                                                                      |
| 第七條<br>第十條<br>第十一條 | <p>原第八條(略)</p> <p>原第十二條(略)</p> <p>原第十三條(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>第七條(略)</p> <p>第十條(略)</p> <p>第十一條(略)</p>                                                                                                                                                       | <p>調整條次</p>                                                                                                           |
| 第十二條               | <p>原第十四條</p> <p>中華民國一〇四年一月十九日訂定通過。</p> <p>第一次修正於民國一〇八年六月二十五日。</p>                                                                                                                                                                                                                                          | <p>第十二條</p> <p>中華民國一〇四年一月十九日訂定通過。</p> <p>第一次修正於民國一〇八年六月二十五日。</p> <p>第二次修正於民國一一〇年八月二十四日。</p>                                                                                                      | <p>調整條次及增列本次修訂日期</p>                                                                                                  |

附件六

環球晶圓股份有限公司

從事衍生性商品交易處理程序修訂條文前後對照表

| 條 文      | 修 訂 前                                                                                                                                                                       | 修 訂 後                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 說 明                      |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 第一條至第十八條 | 第一條：<br>第二條：<br>第三條：<br>第四條：<br>第五條：交易原則與方針<br>第六條：<br>第七條：<br>第八條：權責劃分<br>第九條：各級主管授權額度<br>第十條：<br>第十一條：<br>第十二條：<br>第十三條：<br>第十四條：<br>第十五條：內部控制<br>第十六條：<br>第十七條：<br>第十八條： | 第一條： <u>適用範圍</u><br>第二條： <u>定義(一)</u><br>第三條： <u>定義(二)</u><br>第四條： <u>得從事衍生性商品交易之種類</u><br>第五條：交易原則與方針<br>第六條： <u>個別與全部契約損失上限金額</u><br>第七條： <u>契約總額上限</u><br>第八條：權責劃分<br>第九條：各級主管授權額度<br>第十條：<br>第十一條： <u>資訊公開</u><br>第十二條：<br>第十三條：<br>第十四條：<br>第十五條：內部控制<br>第十六條： <u>內部稽核及罰則</u><br>第十七條： <u>實施及修正</u><br>第十八條： <u>訂定及修正歷程</u> | 新增章節標題                   |
| 第五條      | 交易原則與方針：本公司利潤應來自正常營運，透過上述衍生性商品所從事之操作，僅為規避營運與資金調度上之匯兌或利率相關風險，不得從事任何投機性交易，且持有之避險工具必須與公司實際避險需求相符。                                                                              | 交易原則與方針<br>本公司利潤應來自正常營運，透過上述衍生性商品所從事之操作，僅為規避營運與資金調度上之匯兌或利率相關風險而從事之「 <u>避險性交易</u> 」，即持有或發行衍生性商品目的非在賺取商品交易差價者。本公司不得從事任何投機性交易，且持有之避險工具必須與公司實際避險需求相符。                                                                                                                                                                                | 明訂本公司僅得從事避險性交易           |
| 第六條      | <u>「以交易為目的」者：從事衍生性商品交易之全部契約損失上限金額為美金貳拾伍萬元；個別契約損失上限金額為個別契約金額</u>                                                                                                             | <u>個別與全部契約損失上限金額</u><br><u>「避險性交易」之全部契約損失上限金額不得逾契約金額之20%，本條件適用於個別契約與</u>                                                                                                                                                                                                                                                         | 刪除非避險性交易之相關條文；另避險性交易之定義整 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|      | <p>之10%，且不得超過美金貳拾伍萬元。「非以交易為目的」或「避險性交易」：全部契約損失上限金額不得逾契約金額之20%，適用於個別契約與全部契約。本條所稱「以交易為目的」者，係指持有或發行衍生性商品目的在賺取商品交易差價者；「非以交易為目的」或「避險性交易」者，則指因前述以外目的而從事交易活動者。</p>                                                                                                           | 全部契約。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 併至第五條                      |
| 第七條  | <p>原第九條</p> <p><u>有關外匯避險操作之契約總額不得超過公司因業務產生之應收、應付帳款及帳上存款合計外幣部位總額，並於交易後提報最近期董事會核備；本公司因業務以外之外匯避險操作，以持有或預期交易之資產（負債）為其上限，例如跨國併購交易以併購價款為上限、資金借貸以借貸餘額為上限、海外股權或債券或其他金融商品以流通在外餘額之總額為上限，並須提請董事會通過後始得為之；惟若因時效考量，致無法事先提報董事會者，得授權董事長依財務部門呈報之操作評估報告核准後為之，並於交易後提報最近期之董事會核備。</u></p> | <p>第七條</p> <p><u>契約總額上限</u></p> <p><u>本公司因日常營業活動而承作之外匯避險操作之契約總額不得超過公司應收及應付帳款（包含合併財務報表內各公司間之資金借貸）及帳上存款合計外幣部位總額，並於交易後提報最近期董事會核備；日常營業活動以外之外匯避險操作，以持有或預期交易之資產（負債）為其上限，例如跨國併購交易以併購價款為上限、資金借貸以借貸餘額為上限、海外股權或債券或其他金融商品以流通在外餘額之總額為上限，並須提請董事會通過後始得為之；惟若因時效考量，致無法事先提報董事會者，得授權董事長依財務部門呈報之操作評估報告核准後為之，並於交易後提報最近期之董事會核備。</u></p> | 調整條次及酌修文字                  |
| 原第八條 | <p><u>原第八條：績效評估</u></p> <p><u>一、以公司帳面上匯、利率成本與從事衍生性商品交易之間產生損益績效評估基礎。</u></p> <p><u>二、財務部應以市價評估及檢討</u></p>                                                                                                                                                             | 本條刪除                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 因與第十五條三、定期評估第(一)項內容重覆，本條刪除 |

|          |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                          |                                          |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|          | <p><u>操作績效；「以交易為目的」所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之「非以交易為目的」或「避險性交易」所持有之部位至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</u></p>                                                                                       |                                                                                                                                                                                                          |                                          |
| 第八條      | <p>原第七條<br/>權責劃分</p> <p>一、財務部負責整體外匯操作策略之擬定與協調事項，並按營業額、進出口量及存款確定外匯部位，依本處理程序訂定避險上限，以減少風險程序。</p> <p>二、財務部應隨時注意外幣部位及資金水位，依據實際避險需求，提出操作策略，呈請總經理核准後，依策略進行操作。若有與預定策略不同之外匯操作時，財務部應先呈請總經理核准後，始得進行相關交易。</p> | <p>第八條<br/>權責劃分</p> <p>一、財務部負責整體外匯操作策略之擬定與協調事項，並按營業額、進出口量及存款確定外匯部位，依本處理程序<u>規定</u>，訂定避險上限，以減少風險。</p> <p>二、財務部應隨時注意外幣部位及資金水位，依據實際避險需求，提出操作策略，呈請總經理核准後，依策略進行操作。若有與預定策略不同之外匯操作時，財務部應先呈請總經理核准後，始得進行相關交易。</p> | 調整條次及酌修文字                                |
| 第九條至第十八條 | 原第十條至第十九條                                                                                                                                                                                         | 第九條至第十八條                                                                                                                                                                                                 | 因應原第八條刪除調整條次                             |
| 第九條      | <p>原第十條<br/>各級主管授權額度</p> <p>一、每筆金額在美金伍拾萬元或等值外幣以內者，須經由總經理核准。</p> <p>二、超過美金伍拾萬元<u>以上</u>者，須經由董事長核准。</p>                                                                                             | <p>第九條<br/>各級主管授權額度</p> <p>一、每筆金額在美金伍拾萬元或等值外幣以內者，須經由總經理核准。</p> <p>二、超過美金伍拾萬元<u>或等值外幣</u>者，須經由董事長核准。</p>                                                                                                  | 酌修文字                                     |
| 第十一條     | <p>原第十二條<br/><u>衍生性商品交易完成並經交易確認人員確認應依據相關規定辦理。本公司公開發行後，應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格</u></p>                                                                                       | <p>第十一條<br/><u>資訊公開</u></p> <p>一、本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金融監督管理</p>                                                                                                     | 刪除與第一條意旨重覆之部分內容；依據相關法規新增損失達上限時需於二日內公告之規定 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                            |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|      | 式，於每月十日前輸入金融監督管理委員會證期 <u>會</u> 指定之資訊申報網站。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 委員會證期 <u>局</u> 指定之資訊申報網站。<br><u>二、本公司從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額時，應依規定格式，於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金融監督管理委員會證期局指定網站辦理公告申報。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                            |
| 第十五條 | <p>原第十六條</p> <p>內部控制</p> <p>一、作業流程之內部控制</p> <p>(一)從事衍生性商品交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>(二)交易人員需將「外匯交易單」交予確認人員登錄。</p> <p>(三)確認人員需定期與交易銀行核對交易明細與總額。</p> <p>(四)交易人員需隨時注意交易總額，是否超過本辦法所規定之契約總額。</p> <p>二、風險管理措施(略)</p> <p>三、定期評估</p> <p>(一)財務部應以市價評估及檢討操作績效；「以交易為目的」所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之「非以交易為目的」或「避險性交易」所持有之部位至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>(二)董事會授權之高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略，及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍，並應定期評估目前使用之風險管理</p> | <p>第十五條</p> <p>內部控制</p> <p>一、作業流程之內部控制</p> <p>(一)從事衍生性商品交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。<u>相關風險之衡量、監督與控制人員應與前述人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</u></p> <p>(二)交易人員需將「外匯交易單」交予確認人員登錄。</p> <p>(三)確認人員需定期與交易銀行核對交易明細與總額。</p> <p>(四)交易人員需隨時注意交易總額，是否超過本辦法所規定之契約總額。</p> <p>二、風險管理措施(略)</p> <p>三、定期評估</p> <p>(一)財務部應以市價評估及檢討操作績效，「避險性交易」所持有之部位至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>(二)董事會授權之高階主管人員應隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略，及承擔之風險是否在公司容許承</p> | 新增風險管理人員之相關規範；刪除非避險性交易之相關條文；新增備查簿保存年限及酌修文字 |

|      |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                         |          |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|      | <p>程序是否適當及確實依本處理程序之相關規定辦理。</p> <p>(三)監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，<u>已設置獨立董事者</u>，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>(四)本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條本項第一至二款規定應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p> | <p>受之範圍，並應定期評估目前使用之風險管理程序是否適當及確實依本處理程序之相關規定辦理。</p> <p>(三)<u>董事會授權之高階主管人員</u>監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，<u>且</u>董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>(四)本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條本項第一至二款規定應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿，<u>至少保存五年備查</u>。</p> |          |
| 第十八條 | <p>原第十九條</p> <p>本處理程序訂於民國一〇〇年十月二十五日。</p> <p>第一次修訂於民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇六年二月二十日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p>                                                       | <p>第十八條</p> <p>本處理程序訂於民國一〇〇年十月二十五日。</p> <p>第一次修訂於民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第二次修訂於民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第三次修訂於民國一〇六年二月二十日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p> <p><u>第五次修正於中華民國一一〇年八月二十四日。</u></p>                                                                 | 增列本次修訂日期 |

環球晶圓股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂條文前後對照表

| 條 文   | 修 訂 前                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 修 訂 後                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說 明         |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 第二條   | <p>本程序所稱資產適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、<u>營建業之存貨</u>)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、使用權資產</p> <p>六、<u>金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。</u></p> <p>七、衍生性商品。</p> <p>八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>九、其他重要資產。</p> | <p>本程序所稱資產適用範圍如下：</p> <p>一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。</p> <p>二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。</p> <p>三、會員證。</p> <p>四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。</p> <p>五、使用權資產</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p>                              | 刪除本公司不適用之項目 |
| 第二條之一 | <p>本處理程序用詞定義如下：</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、<u>金融控股公司法、金融機構合併法</u>或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司</p>                       | <p>本處理程序用詞定義如下：</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新</p> | 刪除本公司不適用之項目 |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</p> <p>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> <p>七、以投資為專業者：指依法律規定設立，並受當地金融主管機關管理之金融控股公司、銀行、保險公司、票券金融公司、信託業、經營自營或承銷業務之證券商、經營自營業務之期貨商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及基金管理公司。</p> <p>八、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。</p> <p>九、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。</p> | <p>股受讓他公司股份(以下簡稱股份受讓)者。</p> <p>三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p> <p>四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。</p> <p>五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。</p> <p>六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。</p> <p>七、證券交易所：國內證券交易所，指臺灣證券交易所股份有限公司；外國證券交易所，指任何有組織且受該國證券主管機關管理之證券交易市場。</p> <p>八、證券商營業處所：國內證券商營業處所，指依證券商營業處所買賣有價證券管理辦法規定證券商專設櫃檯進行交易之處所；外國證券商營業處所，指受外國證券主管機關管理且得經營證券業務之金融機構營業處所。</p> |  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <p>第三條</p> | <p>本公司取得或處分資產之評估及作業程序如下：</p> <p>一、本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之原因、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項經可行性評估後，方得為之。</p> <p>二、有關資產之取得或處分相關作業程序依本公司相關辦法及本程序之有關規定辦理之。</p> <p>三、本公司得購買非供營業使用之不動產或其使用權資產；得投資有價證券，其額度如下：</p> <p>(一)本公司購買非供營業使用之不動產或其使用權資產，總額不得高於公司淨值之百分之十五；本公司之各子公司其購買非供營業使用之不動產或其使用權資產總額不得高於本公司淨值之百分之五。</p> <p>(二)本公司有價證券投資總額不得高於公司淨值之百分之二百；本公司之各子公司其有價證券投資總額不得高於本公司淨值之<u>百分之二百</u>。</p> <p>(三)本公司投資個別有價證券之金額不得高於公司淨值之<u>百分之一百五十</u>；本公司之各子公司其投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值之<u>百分之一百五十</u>。</p> <p>(四)本公司轉投資依公司章程規定，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十之限制。<u>本公司依前項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</u></p> <p><u>本公司設置審計委員會後，重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u></p> | <p>本公司取得或處分資產之評估及作業程序如下：</p> <p>一、本公司取得或處分資產，承辦單位應將擬取得或處分之原因、標的物、交易相對人、移轉價格、收付款條件、價格參考依據等事項經可行性評估後，方得為之。</p> <p>二、有關資產之取得或處分相關作業程序依本公司相關辦法及本程序之有關規定辦理之。</p> <p>三、本公司得購買非供營業使用之不動產或其使用權資產；得投資有價證券，其額度如下：</p> <p>(一)本公司購買非供營業使用之不動產或其使用權資產，總額不得高於公司淨值之百分之十五；本公司之各子公司其購買非供營業使用之不動產或其使用權資產總額不得高於本公司淨值之百分之五。</p> <p>(二)本公司有價證券投資總額不得高於公司淨值之<u>六倍</u>；本公司之各子公司其有價證券投資總額不得高於本公司淨值之<u>六倍</u>。</p> <p>(三)本公司投資個別有價證券之金額不得高於公司淨值之<u>六倍</u>；本公司之各子公司其投資個別有價證券之金額不得高於本公司淨值之<u>六倍</u>。</p> <p>(四)本公司轉投資依公司章程規定，不受公司法第十三條規定不得超過實收資本額百分之四十之限制。<u>本公司依本處理程序第四條範圍外之重大之資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或</u></p> | <p>依 Siltronic 併購案及營運需求修訂本公司及子公司投資有價證券之限額；調整文字順序及酌修文字</p> |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                        |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p> <p><u>前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>                                                                                                                                                  | <p>保留意見，應於董事會議事錄載明。</p> <p><u>本條各項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                        |
| 第四條 | <p>授權範圍</p> <p><u>一、本公司資產之取得或處分，由權責單位於授權範圍內裁決之：</u></p> <p>(一)長期有價證券及不動產或其使用權資產之取得或處分其金額為一億元以下者，須經董事長裁決後為之。</p> <p>(二)短期（一年或以內）有價證券之取得或處分其金額為一億元以下者，須經總經理裁決後為之。</p> <p>(三)設備或其使用權資產之取得或處分其金額為一億元以下者，須經董事長裁決後為之。</p> <p><u>二、本公司取得或處分資產交易價格之參考依據依本處理程序第八條規定辦理。</u></p> | <p>授權範圍</p> <p><u>下列資產之取得或處分，由權責單位於授權範圍內裁決之：</u></p> <p>(一)長期有價證券及不動產或其使用權資產之取得或處分其金額為一億元以下者，須經董事長裁決後為之。</p> <p>(二)短期（一年或以內）有價證券之取得或處分其金額為一億元以下者，須經總經理裁決後為之。</p> <p>(三)設備或其使用權資產之取得或處分其金額為<u>三</u>億元以下者，須經董事長裁決後為之。</p> <p><u>(四)本公司與母公司、子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，在三億元範圍內得由董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認，不受本處理程序第十二條第二項限制：</u></p> <p><u>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> | <p>因應公司營運規模及需求，調整授權董事長之金額；</p> <p>原第十二條第二項部分條文調整至第四條第四項；刪除與第八條重覆條文</p> |
| 第五條 | <p>公告與申報</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其</p>                                                                                                                            | <p>公告與申報</p> <p>一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其</p>                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>刪除本公司不適用之項目</p>                                                     |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|     | <p>他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易、<u>金融機構處分債權</u>或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債。</li> <li>2. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</li> </ol> <p>(以下略)</p> | <p>他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債。</li> <li>2. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</li> </ol> <p>(以下略)</p> |          |
| 第六條 | <p><u>公告與申報之時限</u></p> <p>本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</li> <li>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p><u>公告申報之變更</u></p> <p>本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</li> <li>二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 調整項目標題文字 |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|      | 三、原公告申報內容有變更。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 三、原公告申報內容有變更。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                    |
| 第十二條 | <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依本程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理。</p> <p>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> | <p><u>關係人交易</u></p> <p>一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依本程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理。</p> <p>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。</p> <p>二、本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會及董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>(二)選定關係人為交易對象之原因。</p> <p>(三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。</p> <p>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</p> <p>(六)依前項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p> | <p>新增項目標題；調整第十二條第二項部分條文至第四條第四項</p> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|       | <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。</p> <p><u>本公司與母公司、子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依規定授權董事長在新台幣一億元範圍內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</u></p> <p><u>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>(以下略)</p> | <p>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>前項交易金額之計算，應依第五條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交審計委員會及董事會通過部分免再計入。</p> <p>(以下略)</p>                                                                                                            |                                    |
| 第十四條  | <p>本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>若股東會因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</p>                                                                                                      | <p>本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。</p> <p>若參與合併、分割或收購之公司任一方股東會因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，<u>本公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。</u></p> | <p>依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」酌修文字</p>   |
| 第二十一條 | <p>子公司資產取得或處分之規定</p> <p>一、子公司取得或處分資產、亦應依母公司規定辦理並應訂定並執行取得或處分資產處理程序。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第五條所訂應公</p>                                                                                                                                                                                                             | <p>子公司資產取得或處分之規定</p> <p>一、子公司取得或處分資產、亦應依母公司規定辦理並應訂定並執行取得或處分資產處理程序。</p> <p>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第五條所訂應公</p>                                                                                                                                  | <p>刪除第四項（子公司已於第二條之一第三項定義）並酌修文字</p> |

|       |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                          |          |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|       | <p>告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。</p> <p>三、<u>子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定」</u>，係以母公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>四、<u>所稱子公司為本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司或公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推，或公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。</u></p> | <p>告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。</p> <p>三、<u>前款子公司依公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」規定</u>，係以母公司之實收資本額或總資產為準。</p>                                                                                                                                  |          |
| 第二十九條 | <p>中華民國一〇三年五月二十六日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。</p> <p>第三次修正於中華民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇六年六月十九日。</p> <p>第五次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。</p> <p>第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p>                                      | <p>中華民國一〇三年五月二十六日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。</p> <p>第三次修正於中華民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇六年六月十九日。</p> <p>第五次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。</p> <p>第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p> <p><u>第七次修正於中華民國一一〇年八月二十四日。</u></p> | 增列本次修訂日期 |

附件八

環球晶圓股份有限公司  
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<br>中美矽晶製品(股)公司總經理                                                                            | 環球晶圓(股)公司董事長及執行長<br>中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長<br>朋程科技(股)公司法人董事代表人<br>兆遠科技(股)公司董事<br>宏捷科技(股)公司法人董事代表人<br>台灣特品化學(股)公司董事長<br>SAS Sunrise Inc.法人董事代表人<br>SAS Sunrise Pte. Ltd.董事<br>旭仁能源(股)公司董事長<br>中美鑫投資(股)公司董事長<br>旭愛能源(股)公司董事長<br>GWafers Inc.董事<br>GlobalSemiconductor Inc.董事<br>GlobiTech Incorporated 董事長及執行長<br>GlobalWafers Japan Co., Ltd.董事長<br>昆山中辰矽晶有限公司副董事長<br>Topsil GlobalWafers A/S 董事長<br>GWafers Singapore Pte. Ltd.董事<br>GlobalWafers Singapore Pte. Ltd.董事<br>GlobalWafers B.V.董事<br>MEMC Japan Ltd.董事長<br>MEMC Korea Company 董事<br>寰球鑫投資(股)公司董事長 | 847,879     |
| 董事 | 中美矽晶製品股份有限公司<br>代表人：盧明光 | 國立交通大學榮譽工學博士<br>大同大學名譽工學博士<br>工業技術研究院院士<br>中美矽晶製品(股)公司董事長<br>敦南科技(股)公司總經理<br>旭興科技(股)公司總經理<br>旭麗(股)公司副總經理 | 中美矽晶製品(股)公司董事(榮譽董事長)<br>環球晶圓(股)公司法人董事代表人<br>朋程科技(股)公司董事長及執行長<br>大同(股)公司董事長<br>傳承光電(股)公司法人董事代表人<br>瑞柯科技(股)公司董事長<br>大青節能科技(股)公司董事長<br>中美鑫投資(股)公司董事<br>寰球鑫投資(股)公司董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 222,727,000 |
| 董事 | 中美矽晶製品股份有限公司<br>代表人：姚宕梁 | 淡江大學管研所碩士<br>中美矽晶製品(股)公司總經理<br>旭興科技(股)公司製造處協理                                                            | 中美矽晶製品(股)公司副董事長及總經理<br>環球晶圓(股)公司法人董事代表人<br>朋程科技(股)公司法人董事代表人、副董事長及副執行長<br>兆遠科技(股)公司董事長及執行長<br>台灣特品化學(股)公司法人董事代表人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 222,727,000 |

| 職稱       | 姓名  | 主要學經歷                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 現職                                                                                                                                                                                                                                    | 持股數     |
|----------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|          |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 上海召業申凱電子材料有限公司董事<br>SY Company LLC 董事<br>SAS Sunrise Pte. Ltd.董事<br>旭仁能源(股)公司法人董事代表人<br>中美鑫投資(股)公司董事<br>GlobiTech Incorporated 董事<br>GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事<br>昆山中辰矽晶有限公司董事長<br>GWafers Singapore Pte. Ltd.董事<br>寰球鑫投資(股)公司董事 |         |
| 董事       | 陳國洲 | 南英商工<br>南海光電科技(股)公司董事長<br>三信商業銀行董事                                                                                                                                                                                                                                                              | 南海光電科技(股)公司董事                                                                                                                                                                                                                         | 665,773 |
| 獨立<br>董事 | 鄭正元 | 利物浦大學機械工程博士<br>台灣科技大學工程學院院長<br>台科三維科技公司創辦人<br>3D 列印協會理事長                                                                                                                                                                                                                                        | 台灣科技大學機械工程系教授<br>龍華科技大學校務顧問<br>艾思特精密工業(股)公司獨立董事<br>朋程科技(股)公司獨立董事                                                                                                                                                                      | 0       |
| 獨立<br>董事 | 王鍾渝 | 中原大學化工系榮譽博士<br>哈佛大學高階經營管理班<br>中德電子(股)公司董事長<br>中國鋼鐵(股)公司董事長<br>東隆五金工業(股)公司董事長<br>高雄捷運(股)公司董事長<br>高雄銀行(股)公司常務董事<br>中華電信(股)公司獨立董事<br>台灣區鋼鐵工業同業公會理事長<br>國際鋼鐵協會會長<br>經濟部國營事業委員會執行長<br>中美經濟合作策進會理事長<br>中華民國國際經濟合作協會理事長<br>立法委員<br>中國信託金融控股(股)公司獨立董事<br>中國信託商業銀行(股)公司獨立董事<br>旭智顧問(股)公司董事長<br>普生(股)公司董事 | 鋁新科技(股)公司董事<br>居禮(股)公司董事                                                                                                                                                                                                              | 0       |
| 獨立<br>董事 | 于明仁 | 紐約大學企管碩士<br>摩根大通銀行副總經理<br>中強光電(股)公司財務長及背光模組<br>事業群總經理<br>元大證券投資銀行部執行副總經理<br>富智康集團資深副總經理及執行董事                                                                                                                                                                                                    | 台光電子材料(股)公司副總經理                                                                                                                                                                                                                       | 0       |