

股票代號：3016



中華民國111年股東常會

議事手冊

開會方式：實體股東會

開會日期：中華民國 111 年 6 月 21 日(星期二)上午九時整

開會地點：新竹科學園區創新一路 17 號

目 錄

壹、開會議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	4
肆、選舉事項	5
伍、其他議案	6
陸、臨時動議	7
柒、附件	
一、110年度營業報告書	8
二、審計委員會查核報告書	10
三、會計師查核報告暨民國110年度合併財務報表	11
四、會計師查核報告暨民國110年度個體財務報表	20
五、轉換公司債發行條件、轉換情形及資金運用計畫執行情形	29
捌、附錄	
一、股東會議事規則	30
二、公司章程	32
三、董事選舉辦法	36
四、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	37
五、全體董事持有股數及最低應持有股數	37

嘉晶電子股份有限公司

111 年股東常會開會議程

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 111 年 6 月 21 日(星期二)上午九時整

地點：新竹科學園區創新一路 17 號

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

(1)本公司 110 年度營業報告。

(2)審計委員會查核 110 年度各項表冊報告。

(3)110 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告案。

(4)110 年度盈餘分派情形報告案。

(5)轉換公司債執行情形報告。

四、承認事項

(1)承認 110 年度營業報告書及財務報表案。

(2)承認 110 年度盈餘分派案。

五、選舉事項

(1)董事選舉案。

六、其他議案

(1)解除董事競業之限制案。

主席得裁示就個案交付表決或就提案之全部或一部於臨時動議案進行前，以投票方式表決。

七、臨時動議

八、散會

報告事項

第一案

案由：本公司110年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：110年度營業報告書，請參閱本手冊第8~9頁附件一。

第二案

案由：審計委員會查核110年度各項表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第10頁附件二。

第三案

案由：110年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告案，敬請 鑒察。

說明：(一)依本公司之公司章程第 25 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。

(二)本公司擬提撥分派員工酬勞現金計新台幣 53,976,166 元及董事酬勞計新台幣 5,397,617 元且與認列費用年度財務報告估列金額無差異。

第四案

案由：110年度盈餘分派情形報告案，敬請 鑒察。

說明：(一)依據本公司章程第 25 條之 1 規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)擬提撥股東紅利新台幣 341,252,075 元分配現金股利，每股配發新台幣 1.2 元。現金股利除息基準日、發放日及其他相關事宜，授權董事長另訂。而發放現金股利時，分配予個別股東之股利總額計算至元為主，元以下捨去。本次現金股利不足 1 元之畸零數額，將轉為公司其他收入。本公司如嗣後有權參與分派股數變動，致影響股東每股分配率時，授權董事長全權處理。

第五案

案由：轉換公司債執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一)本公司 108 年度發行國內第三次無擔保轉換公司債執行情形報

告，說明如下：

- (1)本公司為償還銀行借款，經金管會 108 年 10 月 9 日金管證發字第 1080331440 號函核准，發行國內第三次無擔保轉換公司債，發行總面額新台幣陸億元；該轉換債於 108 年 10 月 31 日募集完成及掛牌。
 - (2)第三次無擔保轉換公司債發行主要條件、轉換情形及資金運用計畫執行情形，請參閱議事手冊第 29 頁(附件五)。
- (二)本公司 111 年度發行國內第四次無擔保轉換公司債執行情形報告，說明如下：
- (1)本公司為購置機器設備及其相關安裝工程，經金管會 111 年 3 月 15 日金管證發字第 11103342621 號函核准，發行國內第四次無擔保轉換公司債，總面額新台幣伍億元；該轉換債於 111 年 3 月 29 日募集完成及掛牌。
 - (2)第四次無擔保轉換公司債發行主要條件、轉換情形及資金運用計畫執行情形，請參閱議事手冊第 29 頁(附件五)。

承認事項

第一案

案由：承認 110 年度營業報告書及財務報表案（董事會提）。

說明：（一）本公司 110 年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會審議及董事會決議通過。營業報告書及財務報表請參閱本手冊附件一（第 8~9 頁）、附件三及附件四（第 11~28 頁）。

（二）敬請 承認。

決議：

第二案

案由：承認 110 年度盈餘分派案（董事會提）。

說明：（一）本公司 110 年度盈餘分派表，業經審計委員會審議及董事會決議通過。

（二）本公司 110 年度稅後盈餘為新台幣 380,530,492 元，茲附盈餘分配表如下。

嘉晶電子股份有限公司
110 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金額
期初未分配盈餘	11,099,612
加：110 年度稅後淨利	380,530,492
減：確定福利計畫之再衡量數	(1,791,909)
減：提列法定盈餘公積	(37,873,858)
減：提列特別盈餘公積	(909,939)
截至 110 年底可分配盈餘	351,054,398
分配現金紅利（每股新台幣 1.2 元）	(341,252,075)
分派股票股息及紅利	0
期末未分配盈餘	9,802,323

註：股東配息率為截至 110 年 12 月 31 日有權參與配發總股數 284,376,729 股估算之數字

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



（三）敬請 承認。

決議：

選舉事項

第一案

案由：董事選舉案(董事會提)。

說明：一、本公司第八屆董事(含獨立董事)任期於111年6月13日屆滿，提請111年股東常會全面改選，改選董事九人(其中三人為獨立董事)，新任董事自股東常會選任後就任，任期自民國111年6月21日起至民國114年6月20日止，任期三年。

二、依公司章程第十五條及第十六條規定董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制，候選人名單業經本公司111年2月14日董事會審查通過，相關資料如下，其中候選人陳澤澎先生，擔任本公司獨立董事已連續達三屆，因其具備豐富半導體相關產業經驗，能為本公司技術策略發展上提供重要建言。雖已連任本公司三屆獨立董事，公司需持續借重其專業，使其於行使獨立董事職責外，仍可發揮其專長，給予董事會監督及提供專業意見，故本次選舉擬續提名其擔任本公司獨立董事。

三、本次選舉依本公司「董事選舉辦法」規定辦理。

候選人類別	股東戶號或身分證字號	姓名	學歷	經歷	是否已連續擔任達三屆獨立董事	持有股數
董事	64443	漢磊科技(股)公司 代表人：徐建華	成功大學化學工程碩士	嘉晶電子(股)公司 董事長	不適用	166,200,000股
董事	64443	漢磊科技(股)公司 代表人：陳溪新	美國德州大學固態物理學博士	嘉晶電子(股)公司 董事	不適用	166,200,000股
董事	64443	漢磊科技(股)公司 代表人：孫慶宗	美國北卡州立大學電機博士	嘉晶電子(股)公司 董事暨總經理	不適用	166,200,000股
董事	64443	漢磊科技(股)公司 代表人：范桂榮	英國萊斯特大學企管碩士	嘉晶電子(股)公司 董事	不適用	166,200,000股
董事	41368	南亞光電(股)公司 代表人：羅榮晃	中原大學工業工程學士	南亞光電(股)公司 副總經理	不適用	9,847,325股
董事	31047	嘉才投資有限公司 代表人：葉文貴	逢甲大學自控學士	中山科學研究院 副工程師	不適用	2,900,255股
獨立董事	A1202XXXXX	沈維民	美國普渡大學會計學博士	國立台中科技大學財政稅務系教授	否	0股
獨立董事	J1006XXXXX	陳澤澎	清華大學材料科學工程博士	廣鎳光電(股)公司 董事長	是	0股
獨立董事	H1214XXXXX	胡漢良	台灣大學管理學院會計與管理決策組碩士	公允聯合會計師事務所合夥會計師	否	0股

選舉結果：

其他議案

第一案

案由：解除董事競業之限制案(董事會提)。

- 說明：一、依公司法第 209 條之規定：「董事為自己或他人為屬於公司營運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
- 二、本公司新任董事或有同時擔任本公司營業範圍內之其他公司董事或經理人職務，為借重其專才與相關經驗，擬依法提請股東會同意解除本公司新任董事競業之限制。董事候選人兼任內容說明如下，所解除內容以當選者為限，提請討論。

職稱	董事姓名	兼任競業公司名稱及職務
董事	漢磊科技(股)公司 代表人:徐建華先生	漢磊科技(股)公司董事長 威諾投資(股)公司董事長暨總經理 台灣高技(股)公司董事長暨總經理 晶宏半導體(股)公司獨立董事 力智電子(股)公司獨立董事
	漢磊科技(股)公司 代表人:陳溪新先生	漢磊科技(股)公司董事 聯勝光電(股)公司董事 祥誠科技(股)公司董事 漢辰科技(股)公司董事
	漢磊科技(股)公司 代表人:孫慶宗先生	日本嘉晶電子株式會社董事長 台灣高技(股)公司董事
	漢磊科技(股)公司 代表人:范桂榮女士	漢磊科技(股)公司董事 高技半導體(常熟)有限公司董事長
	南亞光電(股)公司 代表人:羅榮晃先生	南亞光電(股)公司副總經理 南亞光電(昆山)商貿有限公司總經理 NY PHOTONICS INC. USA 總經理 賀喜能源(股)公司董事 宣冠(股)公司董事 台塑關係企業總管理處協理
	嘉才投資有限公司 代表人:葉文貴先生	嘉才投資有限公司總經理 趨勢照明(股)公司董事
獨立董事	沈維民先生	富采投資控股(股)公司獨立董事 蓋曼立凱電能(股)公司獨立董事 力智電子(股)公司獨立董事 國立台中科技大學財政稅務系教授
	陳澤澎先生	晶元光電(股)公司資深顧問 美國 Lynk Labs 公司董事
	胡漢良先生	公允聯合會計師事務所合夥會計師 豐藝電子(股)公司獨立董事 安格科技(股)公司董事長 昆盈企業(股)公司董事 科誠(股)公司董事 辛耘企業(股)公司董事 鑫亞電通(股)公司董事 健瑞創業投資有限公司董事 偕行科技(股)公司董事

決議：

臨時動議

散會

嘉晶電子股份有限公司

110 年度營業報告書

民國 110 年整體半導體因結構性的需求變化以及各產業因應上下游供應鏈斷鏈、運輸塞港等因素，造成 110 年終端系統廠商晶片缺聲四起、長短料問題頻傳。當然嘉晶在矽磊晶所屬的電源功率半導體晶片市場亦是如此，在 110 年間客戶對嘉晶產能的需求持續創高，讓全年產能利用率維持在高檔。

再者，隨著電動車、5G、綠能產業等應用需求增加，化合物半導體市場在 110 年間蓬勃發展，而嘉晶也掌握此機會，全年化合物半導體磊晶的營收較前一年度呈倍數成長。

一、110 年度營業計畫實施成果

嘉晶 110 年度合併營業收入新台幣 50.43 億元，年增 25%。稅後淨利新台幣 380,530 仟元，每股盈餘 1.35 元。

110 年度合併營業執行情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	110年度	109年度
營業收入	5,043,332	4,039,180
營業毛利	726,433	243,959
稅後淨利	380,530	25,693
每股盈餘(元)	1.35	0.09

二、111 年度經營方針及重要產銷政策

隨著電動車、5G、綠能等產業所帶動的相關應用逐漸普及，各領域產品相關半導體含量也越來越高。WSTS 預估全球半導體市場 111 年有 8.8% 的成長。嘉晶對 111 年仍持審慎樂觀的態度持續前進。

在矽磊晶的領域，持續有效率地擴充產能，銷售業績成長可期。另外亦不斷投入研究、推廣超接面 (Super-Junction) 功率 MOSFET 多層次/埋藏層磊晶，以因應電力電子市場上、省電、提升能源轉換效率的要求。

至於化合物半導體磊晶的領域，根據 Yole 預估，2019 至 2025 年，碳化矽(SiC)元件在電動汽車、太陽能與工業用等高功率系統應用下，CAGR 有 30% 的表現；氮化鎵(GaN)元件在手機快充、5G 基站以及資料中心等應用的帶

動下，CAGR 有 70% 的表現。嘉晶在化合物半導體相關應用深耕多年，是目前國內唯一一家擁有碳化矽與氮化鎵量產的磊晶供應商。未來 2-3 年將投入 4000-5000 萬美元擴產，預計將碳化矽產能增加 7-8 倍，氮化鎵產能則會成長 2-2.5 倍，預期銷售業績也可望持續成長。

整體而言，半導體市場雖具有週期變化的本質，但在節能減碳的大趨勢下，相關矽磊晶/化合物半導體磊晶市場將持續成長。而嘉晶將秉持「快、準、新」的核心價值，提供客戶更有效率的服務、更精準的品質及更創新的製程/產品，同時注重環境保護，善盡社會責任，積極擴大磊晶產能以迎接產業爆發性成長商機。期許未來幾年營運持續成長，創造利潤回饋股東。

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



附件二

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國110年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請鑒核。

嘉晶電子股份有限公司



審計委員會召集人： 陳澤澎

A handwritten signature in black ink, reading "陳澤澎".

中 華 民 國 1 1 1 年 2 月 1 4 日

嘉晶電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

嘉晶電子股份有限公司及子公司(以下簡稱「嘉晶電子集團」)民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達嘉晶電子集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與嘉晶電子集團保持超然獨立，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，對嘉晶電子集團民國 110 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

嘉晶電子集團民國 110 年度合併財務報表及關鍵查核事項如下：

存貨評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報表附註六(四)，民國 110 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 926,547 仟元及新台幣 58,087 仟元。

嘉晶電子集團主要業務係磊晶矽晶圓之研發、產製及銷售，因產業快速變遷且易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高，嘉晶電子集團存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時陳舊之存貨之淨變現價值常涉及主觀判斷，且上述存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將嘉晶電子集團存貨之備抵跌價損失評價列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估嘉晶電子集團存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 驗證用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊，輔以比較本期提列之備抵跌價損失其評估之合理性。

其他事項 - 個體財務報告

嘉晶電子股份有限公司已編製民國 110 年度及 109 年度個體財務報表，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表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估嘉晶電子集團繼續經營之能力、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嘉晶電子集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

嘉晶電子集團之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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：

1. 辨認並評估合併財務報表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。
2. 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，惟其目的非對嘉晶電子集團內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使嘉晶電子集團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表使用者注意合併財務報

表之相關揭露，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嘉晶電子集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、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中華民國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，決定對嘉晶電子集團民國 110 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

謝智政

謝智政

會計師

林玉寬

林玉寬



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 1 年 2 月 1 4 日


 嘉晶電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	110年12月31日		109年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,550,172	24	\$ 1,369,084	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產— 動	六(二)及八	407,858	6	-	-
1150	應收票據淨額	六(三)	-	-	1,733	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	1,127,566	17	870,968	15
1180	應收帳款—關係人淨額	七	192,438	3	113,149	2
1200	其他應收款		16,159	-	12,629	-
1210	其他應收款—關係人	七	11,850	-	12,642	-
1220	本期所得稅資產		-	-	49,912	1
130X	存貨	六(四)	868,460	13	795,543	13
1410	預付款項	九	57,446	1	66,739	1
1470	其他流動資產		5,886	-	14,011	-
11XX	流動資產合計		<u>4,237,835</u>	<u>64</u>	<u>3,306,410</u>	<u>55</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動		17	-	17	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	1,799,031	27	2,059,306	35
1755	使用權資產	六(六)	253,681	4	265,767	4
1760	投資性不動產淨額	六(八)	169,579	3	174,628	3
1780	無形資產	六(九)	53,245	1	55,096	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	34,014	-	38,125	1
1920	存出保證金	七	66,133	1	66,215	1
15XX	非流動資產合計		<u>2,375,700</u>	<u>36</u>	<u>2,659,154</u>	<u>45</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,613,535</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,965,564</u>	<u>100</u>

(續次頁)

嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	110年12月31日			109年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十)	\$ 446,283	7	\$ 300,067	5	
2130	合約負債—流動	六(二十)	38,395	1	71,160	1	
2170	應付帳款	六(十一)	483,114	7	430,168	7	
2180	應付帳款—關係人	七	1,616	-	1,859	-	
2200	其他應付款	六(十二)	350,315	5	231,868	4	
2220	其他應付款項—關係人	七	38,181	1	36,205	1	
2230	本期所得稅負債		96,188	1	3,325	-	
2280	租賃負債—流動		9,894	-	9,699	-	
2300	其他流動負債		66,869	1	18,823	-	
21XX	流動負債合計		<u>1,530,855</u>	<u>23</u>	<u>1,103,174</u>	<u>18</u>	
非流動負債							
2527	合約負債—非流動	六(二十)	95,298	1	113,401	2	
2530	應付公司債	六(十三)	-	-	300,556	5	
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	36,549	1	38,721	1	
2580	租賃負債—非流動		251,452	4	261,346	4	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)	81,012	1	94,537	2	
2645	存入保證金		8,290	-	8,290	-	
25XX	非流動負債合計		<u>472,601</u>	<u>7</u>	<u>816,851</u>	<u>14</u>	
2XXX	負債總計		<u>2,003,456</u>	<u>30</u>	<u>1,920,025</u>	<u>32</u>	
歸屬於母公司業主之權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十六)	2,843,767	43	2,796,356	47	
資本公積							
3200	資本公積	六(十七)	1,313,939	20	1,104,180	18	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十八)	63,445	1	62,093	1	
3350	未分配盈餘		389,838	6	82,462	2	
其他權益							
3400	其他權益	六(十九)	(910)	-	448	-	
3XXX	權益總計		<u>4,610,079</u>	<u>70</u>	<u>4,045,539</u>	<u>68</u>	
重大承諾及或有事項							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 6,613,535</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,965,564</u>	<u>100</u>	

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



嘉晶電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度		109 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 5,043,332	100	\$ 4,039,180	100
5000 營業成本	六(四)及七	(4,316,899)	(86)	(3,795,221)	(94)
5900 營業毛利		726,433	14	243,959	6
營業費用	六(二十五) (二十六)及七				
6100 推銷費用		(54,408)	(1)	(46,343)	(1)
6200 管理費用		(139,392)	(3)	(124,798)	(3)
6300 研究發展費用		(68,520)	(1)	(61,344)	(2)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	-	-	14	-
6000 營業費用合計		(262,320)	(5)	(232,471)	(6)
6900 營業利益		464,113	9	11,488	-
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	4,956	-	3,842	-
7010 其他收入	六(二十二)	45,513	1	41,058	1
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(21,249)	(1)	(17,397)	-
7050 財務成本	六(二十四)	(12,664)	-	(19,132)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		16,556	-	8,371	-
7900 稅前淨利		480,669	9	19,859	-
7950 所得稅(費用)利益	六(二十七)	(100,139)	(2)	5,834	-
8200 本期淨利		\$ 380,530	7	\$ 25,693	-
其他綜合損益(淨額)					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	(\$ 1,792)	-	(\$ 12,169)	-
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	六(十九)	(1,358)	-	(33)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 3,150)	-	(\$ 12,202)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 377,380	7	\$ 13,491	-
本期淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 380,530	7	\$ 25,693	-
綜合利益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 377,380	7	\$ 13,491	-
基本每股盈餘	六(二十八)				
9750 本期淨利		\$ 1.35		\$ 0.09	
稀釋每股盈餘	六(二十八)				
9850 本期淨利		\$ 1.35		\$ 0.09	

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益	資本公積						法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合計
	資本公積	資本公積－發行溢價	資本公積－員工認股權	資本公積－認股權	資本公積－限制員工權利股票	資本公積－其他				
109 年 度										
109年1月1日餘額	\$2,744,013	\$ 836,224	\$ 10,494	\$ 28,547	\$ 312	\$ -	\$ 61,183	\$ 138,448	\$ 481	\$ 3,819,702
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	25,693	-	25,693
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	-	-	(12,169)	(33)	(12,202)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	13,524	(33)	13,491
108年盈餘分派及指撥										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	910	(910)	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	(68,600)	-	(68,600)
股份基礎給付	六(十五)	-	-	-	358	-	-	-	-	358
公司債行使轉換權	六(十三)(十六)(十七)	52,343	242,071	-	(13,826)	-	-	-	-	280,588
員工認股權逾期	-	-	(10,494)	-	-	10,494	-	-	-	-
109年12月31日餘額	\$2,796,356	\$1,078,295	\$ -	\$ 14,721	\$ 670	\$ 10,494	\$ 62,093	\$ 82,462	\$ 448	\$ 4,045,539
110 年 度										
110年1月1日餘額	\$2,796,356	\$1,078,295	\$ -	\$ 14,721	\$ 670	\$ 10,494	\$ 62,093	\$ 82,462	\$ 448	\$ 4,045,539
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	380,530	-	380,530
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	-	-	(1,792)	(1,358)	(3,150)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	378,738	(1,358)	377,380
109年盈餘分派及指撥										
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	1,352	(1,352)	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	(70,010)	-	(70,010)
公司債行使轉換權	六(十三)(十六)(十七)	47,411	222,220	-	(12,461)	-	-	-	-	257,170
110年12月31日餘額	\$2,843,767	\$1,300,515	\$ -	\$ 2,260	\$ 670	\$ 10,494	\$ 63,445	\$ 389,838	(\$ 910)	\$ 4,610,079

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 480,669	\$ 19,859
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(五)(六)(八) (二十五) 466,502	465,174
攤銷費用	六(九)(二十五) 3,518	3,543
預期信用減損利益	十二(二) -	(15)
財務成本	六(二十四) 12,664	19,132
利息收入	六(二十一) (5,116)	(3,842)
股利收入	六(二十二) (1)	(1)
股份基礎給付酬勞成本	六(十五) -	358
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三) -	(9,904)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	1,733	(1,733)
應收帳款	(256,598)	(30,205)
應收帳款-關係人	(79,289)	(32,715)
其他應收款	(3,530)	(3,357)
其他應收款-關係人	792	1,256
存貨	(72,917)	51,158
預付款項	9,293	1,067
其他流動資產	364	(1,889)
其他非流動資產	-	48,298
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(50,868)	(60,745)
應付票據	-	(945)
應付帳款	52,946	81,898
應付帳款-關係人	(243)	129
其他應付款	104,118	(9,359)
其他應付款-關係人	1,976	(833)
其他流動負債	1,169	(18,125)
淨確定福利負債	(15,317)	(10,616)
營運產生之現金流入	651,865	507,588
收取之利息	5,116	3,850
收取之股利	1	1
支付之利息	(9,093)	(12,664)
(支付)退還所得稅	44,573	(2,544)
營業活動之淨現金流入	692,462	496,231

(續次頁)

嘉晶電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	六(二)	(\$ 400,000)	\$ -
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	(174,842)	(84,580)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十三)	-	9,904
取得無形資產	六(九)	(1,667)	-
存出保證金減少(增加)		83	(89)
其他金融資產-流動增加	八	(97)	(724)
投資活動之淨現金流出		(576,523)	(75,489)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉借	六(三十)	1,770,233	1,229,082
短期借款償還	六(三十)	(1,624,017)	(1,221,780)
租賃本金償還	六(三十)	(9,699)	(9,554)
存入保證金增加		-	419
發放現金股利	六(十八)	(70,010)	(68,600)
籌資活動之淨現金流入(流出)		66,507	(70,433)
匯率影響數		(1,358)	(33)
本期現金及約當現金增加數		181,088	350,276
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,369,084	1,018,808
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,550,172	\$ 1,369,084

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



嘉晶電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

嘉晶電子股份有限公司(以下簡稱「嘉晶電子公司」)民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，上開個體財務報表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，足以允當表達嘉晶電子公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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中華民國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表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中華民國會計師職業道德規範，與嘉晶電子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對嘉晶電子公司民國 110 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

嘉晶電子公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報告附註六(四)，民國 110 年 12 月 31 日存貨及備抵存貨評價損失餘額各為新台幣 926,547 仟元及新台幣 58,087 仟元。

嘉晶電子公司主要業務係磊晶矽晶圓之研發、產製及銷售，因產業快速變遷易受市場價格波動，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。嘉晶電子公司存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量，對於超過一定期間貨齡之存貨及個別有過時與毀損之存貨之淨變現價值常涉及主觀判斷，且上述存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，本會計師將嘉晶電子公司存貨之備抵跌價損失評價列為本年度查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於貨齡超過特定期間及個別過時陳舊存貨之備抵跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估嘉晶電子公司存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，及判斷過時陳舊存貨項目之合理性。
2. 驗證用以評價之存貨貨齡報表系統邏輯之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度與折價幅度之歷史資訊，輔以比較本期提列之備抵跌價損失其評估之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估嘉晶電子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嘉晶電子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

嘉晶電子公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國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表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。

本會計師依照中華民國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：

1. 辨認並評估個體財務報表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。
2. 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，惟其目的非對嘉晶電子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使嘉晶電子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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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嘉晶電子公司不再具有繼續經營之能力。

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

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中華民國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，決定對嘉晶電子公司民國 110 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

謝智政

謝智政

會計師

林玉寬

林玉寬



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042599 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

中 華 民 國 1 1 1 年 2 月 1 4 日

嘉晶電子股份有限公司
個體資產負債表
民國110年及109年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,517,349	23	\$ 1,346,688	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)及八	407,858	6	-	-
1150	應收票據淨額	六(三)	-	-	1,733	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	1,104,893	17	853,743	14
1180	應收帳款—關係人淨額	七	239,074	4	143,864	3
1200	其他應收款		14,116	-	11,171	-
1210	其他應收款—關係人	七	11,850	-	12,642	-
1220	本期所得稅資產		-	-	49,912	1
130X	存貨	六(四)	868,460	13	795,543	13
1410	預付款項	九	57,351	1	66,642	1
1470	其他流動資產		5,886	-	14,011	-
11XX	流動資產合計		<u>4,226,837</u>	<u>64</u>	<u>3,295,949</u>	<u>55</u>
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動		17	-	17	-
1550	採用權益法之投資	六(五)	10,095	-	10,105	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	1,799,031	27	2,059,306	35
1755	使用權資產	六(七)	253,681	4	265,767	4
1760	投資性不動產淨額	六(九)	169,579	3	174,628	3
1780	無形資產	六(十)	53,245	1	55,096	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	34,014	-	38,125	1
1920	存出保證金	七	65,579	1	65,579	1
15XX	非流動資產合計		<u>2,385,241</u>	<u>36</u>	<u>2,668,623</u>	<u>45</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 6,612,078</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,964,572</u>	<u>100</u>

(續次頁)

嘉晶電子股份有限公司
個體資產負債表

民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	110年12月31日			109年12月31日		
			金額	%		金額	%	
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$ 446,283	7	\$ 300,067	5		
2130	合約負債—流動	六(二十一)	38,395	1	71,160	1		
2170	應付帳款	六(十二)	482,599	7	429,755	7		
2180	應付帳款—關係人	七	573	-	1,829	-		
2200	其他應付款	六(十三)	350,217	5	231,787	4		
2220	其他應付款項—關係人	七	38,631	1	36,732	1		
2230	本期所得稅負債		96,180	1	2,638	-		
2280	租賃負債—流動		9,894	-	9,699	-		
2300	其他流動負債		66,626	1	18,515	-		
21XX	流動負債合計		<u>1,529,398</u>	<u>23</u>	<u>1,102,182</u>	<u>18</u>		
非流動負債								
2527	合約負債—非流動	六(二十一)	95,298	1	113,401	2		
2530	應付公司債	六(十四)	-	-	300,556	5		
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	36,549	1	38,721	1		
2580	租賃負債—非流動		251,452	4	261,346	4		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十五)	81,012	1	94,537	2		
2645	存入保證金		8,290	-	8,290	-		
25XX	非流動負債合計		<u>472,601</u>	<u>7</u>	<u>816,851</u>	<u>14</u>		
2XXX	負債總計		<u>2,001,999</u>	<u>30</u>	<u>1,919,033</u>	<u>32</u>		
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十七)	2,843,767	43	2,796,356	47		
資本公積								
3200	資本公積	六(十八)	1,313,939	20	1,104,180	18		
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十九)	63,445	1	62,093	1		
3350	未分配盈餘		389,838	6	82,462	2		
其他權益								
3400	其他權益	六(二十)	(910)	-	448	-		
3XXX	權益總計		<u>4,610,079</u>	<u>70</u>	<u>4,045,539</u>	<u>68</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 6,612,078</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,964,572</u>	<u>100</u>		

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



嘉晶電子股份有限公司
個體綜合損益表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	110 年 度			109 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 5,027,125	100	\$ 4,022,775	100		
5000 營業成本	六(四)及七	(4,308,500)	(86)	(3,789,464)	(94)		
5900 營業毛利		718,625	14	233,311	6		
營業費用	六(二十六) (二十七)及七						
6100 推銷費用		(48,559)	(1)	(40,281)	(1)		
6200 管理費用		(139,392)	(3)	(124,798)	(3)		
6300 研究發展費用		(68,520)	(1)	(61,344)	(2)		
6450 預期信用減損利益		-	-	14	-		
6000 營業費用合計		(256,471)	(5)	(226,409)	(6)		
6900 營業利益		462,154	9	6,902	-		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十二)	4,955	-	3,832	-		
7010 其他收入	六(二十三)及七	45,513	1	41,047	1		
7020 其他利益及損失	六(二十四)	(20,925)	-	(17,390)	-		
7050 財務成本	六(二十五)	(12,658)	-	(19,128)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)	1,349	-	3,923	-		
7000 營業外收入及支出合計		18,234	1	12,284	-		
7900 稅前淨利		480,388	10	19,186	-		
7950 所得稅(費用)利益	六(二十八)	(99,858)	(2)	6,507	-		
8200 本期淨利		\$ 380,530	8	\$ 25,693	-		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(\$ 1,792)	-	(\$ 12,169)	-		
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	六(二十)	(1,358)	-	(33)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 3,150)	-	(\$ 12,202)	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 377,380	8	\$ 13,491	-		
基本每股盈餘	六(二十九)						
9750 本期淨利		\$ 1.35		\$ 0.09			
稀釋每股盈餘	六(二十九)						
9850 本期淨利		\$ 1.35		\$ 0.09			

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



嘉晶電子股份有限公司
 個體權益變動表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	資 本 公 積	本 公 積	一 發 行 溢 價	一 員 工 認 股 權	一 認 股 權	一 限 制 工 權 利 票	一 其 他	保 留 盈 餘	盈 餘	外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額	
												資 本 公 積 一 發 行 溢 價
109 年 度												
109年1月1日餘額		\$2,744,013	\$ 836,224	\$ 10,494	\$ 28,547	\$ 312	\$ -	\$ 61,183	\$ 138,448	\$ 481	\$3,819,702	
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	25,693	-	25,693	
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	-	-	-	(12,169)	(33)	(12,202)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	13,524	(33)	13,491	
108年盈餘分派及指撥												
提列法定盈餘公積	六(十九)	-	-	-	-	-	-	910	(910)	-	-	
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	(68,600)	-	(68,600)	
股份基礎給付	六(十六)	-	-	-	-	358	-	-	-	-	358	
公司債行使轉換權	六(十四)(十七)	52,343	242,071	-	(13,826)	-	-	-	-	-	280,588	
員工認股權逾期		-	-	(10,494)	-	-	10,494	-	-	-	-	
109年12月31日餘額		\$2,796,356	\$1,078,295	\$ -	\$ 14,721	\$ 670	\$ 10,494	\$ 62,093	\$ 82,462	\$ 448	\$4,045,539	
110 年 度												
110年1月1日餘額		\$2,796,356	\$1,078,295	\$ -	\$ 14,721	\$ 670	\$ 10,494	\$ 62,093	\$ 82,462	\$ 448	\$4,045,539	
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	380,530	-	380,530	
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	-	-	-	(1,792)	(1,358)	(3,150)	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	378,738	(1,358)	377,380	
109年盈餘分派及指撥												
提列法定盈餘公積	六(十九)	-	-	-	-	-	-	1,352	(1,352)	-	-	
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	(70,010)	-	(70,010)	
公司債行使轉換權	六(十四)(十七)	47,411	222,220	-	(12,461)	-	-	-	-	-	257,170	
110年12月31日餘額		\$2,843,767	\$1,300,515	\$ -	\$ 2,260	\$ 670	\$ 10,494	\$ 63,445	\$ 389,838	(\$ 910)	\$4,610,079	

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛




 嘉晶電子股份有限公司
 個體現金流量表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 480,388	\$ 19,186
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十六) 466,502	465,174
攤銷費用	六(二十六) 3,518	3,543
預期信用減損利益	十二 -	(14)
財務成本	六(二十五) 12,658	19,128
利息收入	六(二十二) (4,955)	(3,832)
股利收入	六(二十三) (1)	(1)
股份基礎給付酬勞成本	六(十六) -	358
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	六(五) (1,349)	(3,923)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十四) -	(9,904)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	1,733	(1,733)
應收帳款	(251,150)	(32,205)
應收帳款-關係人	(95,210)	(23,604)
其他應收款	(3,106)	(5,611)
其他應收款-關係人	792	1,256
存貨	(72,917)	51,158
預付款項	9,291	1,021
其他流動資產	364	(1,889)
其他非流動資產	-	48,298
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(50,868)	(60,745)
應付票據	-	(945)
應付帳款	52,844	81,945
應付帳款-關係人	(1,256)	(363)
其他應付款	104,102	(9,373)
其他應付款-關係人	1,899	(524)
其他流動負債	1,233	(18,129)
淨確定福利負債	(15,317)	(10,616)
營運產生之現金流入	639,195	507,656
收取之利息	5,116	3,840
收取之股利	1	1
支付之利息	(9,087)	(12,662)
支付(退還)所得稅	45,535	(2,394)
營業活動之淨現金流入	680,760	496,441

(續次頁)


 嘉晶電子股份有限公司
 個體現金流量表
 民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	110年1月1日 至12月31日	109年1月1日 至12月31日
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 400,000)	\$ -
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	(174,842)	(84,580)
處分不動產、廠房及設備價款	六(二十四)	-	9,904
取得無形資產	六(十)	(1,667)	-
存出保證金增加		-	(90)
其他金融資產增加		(97)	(724)
投資活動之淨現金流出		(576,606)	(75,490)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉借數	六(三十一)	1,770,233	1,229,082
短期借款償還數	六(三十一)	(1,624,017)	(1,221,780)
存入保證金增加	六(三十一)	-	419
租賃本金償還	六(三十一)	(9,699)	(9,554)
發放現金股利	六(十九)	(70,010)	(68,600)
籌資活動之淨現金流入(流出)		66,507	(70,433)
本期現金及約當現金增加數		170,661	350,518
期初現金及約當現金餘額	六(一)	1,346,688	996,170
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,517,349	\$ 1,346,688

董事長：徐建華



經理人：孫慶宗



會計主管：陳佩媛



附件五

本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行主要條件、轉換情形及資金運用計畫執行情形，請詳下表：

債券種類	國內第三次無擔保轉換公司債(嘉晶三/代號 30163)
發行日期	108年10月31日
發行面額	每張新台幣壹拾萬元
總額	新台幣陸億元
利率	票面利率 0%
期限	三年期/到期日：111年10月31日
募集原因	償還銀行借款
轉換價格	新台幣 55.1 元
償還方法	除本轉換公司債之持有人依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司由證券商營業處所買回註銷者，本公司於本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還
未償還本金	新台幣 28,800,000 元
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
轉換標的	本公司普通股
轉換情形	截至停止過戶日(111年4月23日)止已轉換 5,712 張，面額共 571,200,000 元，轉換為普通股 10,314,171 股
資金運用計畫執行情形	本次募集新台幣陸億元用於償還銀行借款，已於 108 年第 4 季全數執行完畢

本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行主要條件、轉換情形及資金運用計畫執行情形，請詳下表：

債券種類	國內第四次無擔保轉換公司債(嘉晶四/代號 30164)
發行日期	111年3月29日
發行面額	每張新台幣壹拾萬元
總額	新台幣伍億元
利率	票面利率 0%
期限	三年期/到期日：114年3月29日
募集原因	購置機器設備及其相關安裝工程
轉換價格	新台幣 128 元
償還方法	除本轉換公司債之持有人依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司由證券商營業處所買回註銷者，本公司於本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還
未償還本金	新台幣伍億元
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
轉換標的	本公司普通股
轉換情形	截至停止過戶日(111年4月23日)尚未有任何轉換情形
資金運用計畫執行情形	本次募集新台幣伍億元用於購置機器設備及其相關安裝工程，預計於 113 年第 1 季執行完成。截至 111 年第 1 季實際執行進度為 22.69%

附錄一

嘉晶電子股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、股東出席會議，需繳交簽到卡以代替簽到，並憑以計算出席股數。
- 三、股東會之出席及表決應以股份為計算基準。
- 四、股東會之召開地點，應於本公司所在地或便利股東出席之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會除法令另有規定外，由董事會召集之，其主席由董事長擔任之，董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。
- 七、股東會之開會過程，應全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權之人員召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意，推選一人擔任主席，繼續開會。

- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨，股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經得徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
表決時如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決相同。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序，糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、本規則未訂事項，悉依公司法、公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 二十一、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

嘉晶電子股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法訂定股份有限公司之規定組織之，定名為嘉晶電子股份有限公司。英文名稱定名為 EPISIL-PRECISION INC.。

第二條：本公司所營事業如下：

CC01080 電子零組件製造業

I501010 產品設計業

IZ99990 其他工商服務業

I199990 其他顧問服務業

F401010 國際貿易業

C801010 基本化學工業(限創新一路三號之承租戶)

F207200 化學原料零售業(限創新一路三號之承租戶)

(一)研究、設計、開發、製造及銷售下列項目及其應用產品：

1. 磊晶矽晶圓及矽晶材料。

2. 藍寶石晶棒、晶圓及藍寶石基底矽磊晶(SOS)。

3. 化合物半導體磊晶片。

(二)前各項產品技術、諮詢顧問服務業務。

(三)前各項產品相關之進出口貿易業務。

(四)前各項產品之氫氣製造及銷售。(限創新一路三號之承租戶)

第三條：本公司為他公司有限責任股東時，其投資總額不受公司法第十三條不得超過資本額百分之四十之限制，但不得超過公司實收資本額。

第三條之一：公司得辦理從事對外保證業務。

第四條：本公司設於中華民國新竹科學工業園區，必要時經董事會決議並奉主管機關核准後，方得於國內外各適當地點設立分公司及分廠。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第六條：本公司額定資本總額為新台幣伍拾億元正，分為伍億股，每股新台幣壹拾元整，採分次發行。

其中壹仟伍佰萬股保留供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

本公司收買之庫藏股，轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

本公司發行限制員工權利新股之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第七條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章、編號，並經依法得擔任股票發行簽證之銀行簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股

份。

第八條：本公司股務作業悉依相關法令規定及主管機關所訂之「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會兩種。

一、股東常會：除有正當事由經報請主管機關核准外，應於每會計年度終了後六個月內召開。

二、股東臨時會：於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

第十一條：股東會開會時以董事長為主席，董事長因故不能出席時，得指定董事一人代理主席，若未指定時，由董事互推一人代理之；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二位以上時，應互推一人擔任。

第十二條：本公司各股東，除相關法令另有規定者外，每股有一表決權。

第十三條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。股東會應依本公司股東會議事規則進行。

第十三條之一：本公司發行認股價格低於發行日本公司普通股股票收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會及出席股東表決權三分之二以上之同意，始得發行。

本公司以低於實際買回本公司普通股股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意。

第十四條：股東會之決議事項，應做作成議事錄，由主席簽名或蓋章並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事及審計委員會

第十五條：本公司設董事七~九人，前項董事名額中，獨立董事至少二人，且不得少於董事席次五分之一。

董事選舉採候選人提名制度，董事候選人名單之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

本公司依法令規定由全體獨立董事組成審計委員會，審計委員會依證券交易法第十四條之四及相關法令規定行使職權。

第十六條：獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單選任之。獨立董事之專業資格、任期、兼職限制、選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十七條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。

第十八條：董事會除每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權數最多之董事召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長因故不能執行職務時，依公司法第二百零八

條規定辦理。

第十九條：董事會之決議除公司法另有規定及第二十二條所述情形外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式為之。

第二十條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事。前項議事錄之分發，得以電子方式為之。

第二十一條：董事會應由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得以同一方式互選一人為副董事長。

第二十二條：有關公司重大事項之決議應經董事會中三分之二以上董事出席，出席董事過半數之同意。依本條為特別決議之重大事項如下：

一、變更公司章程。

二、編定預算及決算。

三、公司之解散與其他公司合併之擬議。

四、提出分派盈餘或彌補虧損案。

五、以公司名義為背書、承兌、保證及承諾事項之核可。

六、與其他公司或特定人之專門技術專利權之取得、轉讓、授與及技術合作契約之核可與修訂。

七、轉投資其他事業之核可。

第二十二條之一：本公司得為董事就其執行業務範圍依法應負之賠償責任購買責任保險。

第二十二條之二：全體董事之報酬，授權董事會議依同業通常水準之支給議定。

第五章 經理及職員

第二十三條：本公司得依董事會決議設執行長一人、總經理一人及副總經理若干人，其任免、解任及報酬依照公司法規定辦理。總經理得兼具執行長之身分。

執行長統籌負責公司營運及決策，對董事長及董事會負責。總經理依公司政策，負責執行權責範圍內之營業與運作。

第六章 決 算

第二十四條：本公司以國曆一月一日起至十二月三十一日止為會計年度，並於會計年度終了時由董事會編造下列表冊，依法提交股東常會承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

前項財務報表及盈餘分派或虧損撥補決議之分發，得以公告方式為之。

第二十五條：本公司應依當年度獲利情況，提撥不低於百分之五為員工酬勞以及不高於百分之二為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第二十五條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補以往虧損，次提百分之

十為法定盈餘公積、再依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如有餘額，再由股東會決議分派股東紅利或保留之。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用相關股東會決議之規定。

第廿五條之二：本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第廿六條：本公司將考量產業環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流量之需求，每年現金股利發放金額，不低於當年度發放現金股利及股票股利合計數的百分之三十。

第七章 附 則

第廿七條：本公司組織規程及辦事細則由董事會訂定之。

第廿八條：本公司之董事、經理人及其所雇之人員不得將本公司之機密文件或因參與本公司營運所得之技術、市場、產品等機密資料，告知或洩露於他人。

第廿九條：本章程未訂事項，悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。

第三十條：本章程訂於中華民國八十七年十月十五日

第一次修正於中華民國九十年五月二十八日

第二次修正於中華民國九十一年四月二十三日

第三次修正於中華民國九十五年四月二十八日

第四次修正於中華民國九十六年五月三十日

第五次修正於中華民國九十七年六月十一日

第六次修正於中華民國九十九年六月二十五日

第七次修正於中華民國一零一年六月十二日

第八次修正於中華民國一零四年九月二十四日

第九次修正於中華民國一百零五年二月二十三日。

第十次修正於中華民國一百零五年六月十六日。

第十一次修正於中華民國一百零八年六月十四日。

第十二次修正於中華民國一百零九年六月十二日。

嘉晶電子股份有限公司

董事選舉辦法

第一條：本公司董事之選舉，依本辦法辦理之。

第二條：本公司董事之選舉採累積投票法，選任董事時每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。

第三條：本公司董事之選舉，採候選人提名制度由股東就候選人名單中選任之，並依本公司章程所規定名額，由所得選舉票代表選舉權較多者當選為董事，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權數相同而超過規定名額時，由所得選舉權數相同者抽籤決定，未出席者，由主席代為抽籤。

第四條：股東得以書面或電子方式行使其選舉權，其行使方法載明於股東會召集通知。

第五條：選舉票由董事會製發，選舉人之記名以股東戶號或出席證號碼代之，並註明各該股東之選舉權數。

第六條：選舉開始時，由主席報告並指定監票員及計票員各若干人，執行各項有關任務。

第七條：被選舉人如為股東身分者，選舉人在選票上「被選舉人」欄須填明被選舉人姓名，並應加註股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號；被選舉人如為政府或法人時，須填明該政府或法人名稱，代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第八條：選舉票有下列情形之者無效：

1. 不用本辦法第五條所規定之選舉票者。
2. 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
3. 除被選舉人姓名(包括法人名稱及代表人姓名)及其股東戶號(身分證統一編號)外，夾寫其他文字者。
4. 字跡模糊，無法辨認者。
5. 所填被選舉人如為股東身分者，其姓名與股東名簿所列不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
6. 所填被選舉人姓名與其他股東姓名相同而未填股東戶號(身分證統一編號)可資識別者。

第九條：董事選舉時，由董事會自備票櫃，於投票前由監票人當眾開驗。

第十條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣布。

第十一條：本辦法未規定事項，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十二條：本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄四

嘉晶電子股份有限公司

一、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

附錄五

嘉晶電子股份有限公司

全體董事持有股數及最低應持有股數

一、本公司現任第八屆董事法定成數與股數如下：

本公司普通股發行股數為	284,715,486 股
全體董事應持有法定股數	12,000,000 股

二、截至 111 年 4 月 23 日股東常會停止過戶日，全體董事持有股數如下表，符合證券交易法第二十六條規定成數標準：

職稱	姓名	持有股數	持有成數(%)
董事	漢磊科技(股)公司 代表人：徐建華	166,200,000股	58.37
董事	漢磊科技(股)公司 代表人：陳溪新	166,200,000股	58.37
董事	漢磊科技(股)公司 代表人：孫慶宗	166,200,000股	58.37
董事	漢磊科技(股)公司 代表人：范桂榮	166,200,000股	58.37
董事	南亞光電(股)公司 代表人：羅榮晃	9,847,325股	3.46
董事	嘉才投資有限公司 代表人：葉文貴	2,900,255股	1.02
獨立董事	沈維民	0股	0.00
獨立董事	陳澤澎	0股	0.00
獨立董事	胡漢良	0股	0.00
全體董事持有股數及成數		178,947,580股	62.85