



GlobalWafers Co., Ltd.
環球晶圓股份有限公司

股票代號：6488

環球晶圓股份有限公司

GlobalWafers Co., Ltd.

112 年股東常會

議事手冊

股東會時間：中華民國 112 年 6 月 20 日(星期二)上午 9 時整

股東會地點：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)



目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項.....	3
二、承認事項.....	5
三、討論事項.....	6
四、選舉事項.....	9
五、其他議案.....	9
六、臨時動議.....	9
七、散會.....	9
參、附件	
一、111年度營業報告書.....	10
二、審計委員會審查報告書.....	16
三、會計師查核報告及111年度財務報表.....	17
四、111年度盈餘分配表.....	35
五、資金貸與他人作業程序修訂條文前後對照表.....	36
六、取得或處分資產處理程序修訂條文前後對照表.....	39
七、獨立董事候選人名單.....	40
肆、附錄	
一、股東會議事規則.....	41
二、公司章程.....	49
三、資金貸與他人作業程序.....	55
四、取得或處分資產處理程序.....	60
五、董事選舉辦法.....	71
六、董事持股情形.....	73
七、其他說明事項.....	74



壹、開會程序

環球晶圓股份有限公司 112 年股東常會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 選舉事項
- 七、 其他議案
- 八、 臨時動議
- 九、 散會



貳、開會議程

環球晶圓股份有限公司 112 年股東常會議程

召開方式：實體方式召開

時間：中華民國 112 年 6 月 20 日（星期二）上午 9 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）

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

第一案：111 年度營業報告。

第二案：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。

第三案：111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

第四案：111 年度盈餘分派情形報告。

第五案：取消修訂「第一次買回股份轉讓員工辦法」報告。

第六案：本公司擬以發行新股為對價方式與兆遠科技股份有限公司進行股份轉換案報告。

四、承認事項

第一案：承認 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案。

五、討論事項

第一案：修訂「資金貸與他人作業程序」案。

第二案：修訂「取得或處分資產處理程序」案。

第三案：為因應本公司資金需求，擬辦理公開募集有價證券案。

六、選舉事項

第一案：增選獨立董事一席案。

七、其他議案

第一案：解除新任董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會



一、報告事項

第一案

案由：111 年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：本公司 111 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 10~15 頁）。

第二案

案由：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，敬請 公鑑。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二（第 16 頁）。

第三案

案由：111 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 111 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 18,060,146,252 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 543,507,783 元，提撥比率 3.01%；提撥董事酬勞新台幣 54,360,000 元，提撥比率 0.30%。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：111 年度盈餘分派情形報告，敬請 公鑑。

說明：依本公司章程規定，授權董事會於每半年度終了後，得決議以現金分派盈餘及資本公積。本公司董事會決議核准之民國 111 年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

民國 111 年	核准日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股配發現金(新台幣元)			配發現金總金額 (新台幣元)
			盈餘	資本公積	合計	
上半年度	111/12/6	112/2/10	5.265	1.235	6.5	2,829,040,500
下半年度	112/5/2	112/8/11	9.5	0	9.5	4,134,751,500
合計			16			6,963,792,000



第五案

案由：取消修訂「第一次買回股份轉讓員工辦法」報告，敬請 公鑑。

說明：(一)配合證券交易法第 28-2 條修訂，本公司於 110 年 8 月 3 日董事會通過修訂「第一次買回股份轉讓員工辦法」，將買回股份轉讓予員工之期限由三年延長至五年，至 112 年 12 月 27 日屆期，並報告至 111 年股東常會。

(二)嗣後因受全球通貨膨脹及總體經濟疲軟等因素影響，金融市場較不穩定，影響員工認購意願，故本公司董事會於 111 年 11 月 1 日決議取消先前將轉讓期限由三年延長至五年之修訂，並由主管機關國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局於 111 年 11 月 9 日核准本公司註銷庫藏股 2,013,000 股，已發行股份總數由原 437,250,000 股變更為 435,237,000 股。

第六案

案由：本公司擬以發行新股為對價方式與兆遠科技股份有限公司進行股份轉換案報告，敬請 公鑑。

說明：(一)配合本公司長期發展策略及資源整合，業於 112 年 5 月 2 日經本公司董事會通過與兆遠科技股份有限公司（以下簡稱「兆遠公司」）簽訂股份轉換契約，約定依企業併購法第 29 條第 6 項股份轉換方式，收購取得兆遠公司百分之百股權。股份轉換完成後，兆遠公司將成為本公司百分之百持股之子公司。

(二)依獨立專家出具之換股比例合理性意見書，訂定每 1 股兆遠公司普通股換發本公司新發行普通股 0.02 股，由本公司取得兆遠公司百分之百股權並支付股票對價予兆遠公司之股東。

(三)暫定本案之股份轉換基準日為 112 年 11 月 1 日。



二、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：承認 111 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 111 年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所鄭安志會計師及曾漢鈺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，請參閱本手冊附件一（第 10~15 頁）、附件三（第 17~34 頁）及附件四（第 35 頁）。

(三)敬請 承認。

決議：



三、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂「資金貸與他人作業程序」案，提請 公決。

說明：(一)應財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及金融監督管理委員會之指示，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」之部分條款，以符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，修訂條文前後對照表，請參閱本手冊附件五(第36~38頁)。

(二)提請 公決。

決議：

第二案

(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)因集團組織架構調整，本公司開曼子公司 GlobalWafers Inc.已於111年11月1日清算完成，擬配合修訂本公司「取得或處分資產處理程序」中之上櫃承諾事項條款，修訂條文前後對照表，請參閱本手冊附件六(第39頁)。

(二)提請 公決。

決議：

第三案

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

(2)如以公開申購方式辦理者：

除依公司法第 267 條規定，保留發行新股總數 10%~15%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商承銷商訂定之，然須符合主管機關之相關規定：

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

惟若國內相關法令發生變動時，亦得配合法令規定調整訂價方式，而鑒於國內股價常有劇烈短期波動，故其實際發行價格於前述範圍



內，授權由董事長依國際慣例、並參考國際資本市場、國內市價及彙總圈購情形等，洽證券商訂定之。

- 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 112 年 2 月 28 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：



四、選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：增選獨立董事一席案，提請選舉。

說明：(一)依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定，上櫃公司董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬者，應於中華民國 112 年 12 月 31 日前設置獨立董事人數不得少於四人。

(二)本公司依規定增選獨立董事一席，獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單請參閱本手冊附件七(第 40 頁)。

(三)新選任之獨立董事於股東會後即行就任，任期與本屆董事會任期相同，自 112 年 6 月 20 日至 113 年 8 月 23 日止。

(四)提請選舉。

選舉結果：

五、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。

(三)提請公決。

決議：

六、臨時動議

七、散會

環球晶圓股份有限公司
中華民國 111 年度營業報告書

隨疫情逐漸趨緩，各國邊境解封並回歸實體經濟，疫情帶來的個人消費性需求趨緩、回歸正常，加上受通膨影響，筆記型電腦等產品需求疲軟，致小尺寸產品拉貨力道放緩、墊高庫存水位，然隨著下游廠商調整出貨量，預計 112 年庫存將逐漸去化；大尺寸及特殊晶圓(FZ、SOI)因強勁的車用與工業應用支撐而持續熱絡；電動車和淨零碳排等政策激勵，化合物半導體市場規模預期將迅速擴大。環球晶圓 111 年全年的合併營收為 702.9 億元，年增 14.98%，營業毛利 303.4 億元，營業淨利 249.8 億元，稅前淨利 201.1 億元，稅後淨利為 153.7 億元，稅後每股盈餘為 35.31 元！111 全年表現亮眼，營收、毛利、營業淨利、稅前淨利、稅後淨利與 EPS 皆創下歷史新高！

以下謹就 111 年度營業成果、112 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、111 年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年度 項目	111 年度	110 年度	增減百分比(%)
	(IFRSs)	(IFRSs)	
營業收入	70,286,871	61,130,592	14.98%
營業成本	39,945,282	37,844,704	5.55%
營業毛利	30,341,589	23,285,888	30.30%
營業費用	5,358,576	5,592,496	-4.18%
營業淨利	24,983,013	17,693,392	41.20%
稅前淨利	20,106,928	16,445,453	22.26%
本期淨利	15,367,386	11,870,037	29.46%

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，營收表現亮麗，維持過往的高獲利水準。

(二) 預算執行情形：本公司 111 年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

項 目		111 年度	110 年度	
財務結構	負債佔資產比率	67.95%	69.71%	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	338.60%	352.31%	
獲利能力分析	資產報酬率	9.83%	9.85%	
	權益報酬率	30.75%	26.44%	
	占實收資本比率	營業利益	574.01%	404.65%
		稅前純益	461.98%	376.11%
	純益率	21.86%	19.42%	
稅後每股盈餘 (元)	35.31	27.27		

(四) 財務收支情形

本公司 111 年度營業收入新台幣 70,286,871 仟元，營業成本新台幣 39,945,282 仟元，營業費用新台幣 5,358,576 仟元，營業外收支淨額為淨支出新台幣 4,876,085 仟元，稅前淨利新台幣 20,106,928 仟元，稅後淨利 15,367,386 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 111 年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	111 年度	110 年度
研發費用	2,089,325	2,069,507
營業收入淨額	70,286,871	61,130,592
研發費用占營收淨額之比例(%)	2.97%	3.39%

2. 111 年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) 超低電阻重摻紅磷晶棒
- (2) 超低電阻重摻砷晶棒
- (3) 超低電阻重摻硼晶棒
- (4) 超低電阻重摻銻晶圓

- (5) 5G RF 元件用 SOI 晶圓
- (6) 先進製程使用之低缺陷超高平坦度矽晶圓
- (7) 超高電阻超低含氧晶圓
- (8) 高電阻低含氧功率半導體矽晶圓
- (9) SOI 晶圓及高功率電力電子接合晶圓
- (10) GaN_HEMT 磊晶用高強度矽基板
- (11) Perfect Silicon
- (12) 客製化”ECAS”晶圓
- (13) 4吋~8吋氮化鎵磊晶片
- (14) 6吋導電型碳化矽磊晶片

3. 未來研究發展計劃：

- (1) 次世代高功率車用電子元件用碳化矽晶圓
- (2) GaN_HEMT 用磊晶晶圓
- (3) 高強度超薄奈米化半導體矽晶圓
- (4) 次世代 RF 元件用 SOI 晶圓
- (5) 高電阻 ECAS 晶圓襯底接合晶圓
- (6) 8吋鑽石線切割製程開發
- (7) 半絕緣與大尺寸碳化矽晶體與晶片

二、112 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

- (1) 積極掌握市場趨勢及國際情勢，在政治及疫情影響下靈活調度產品生產，穩定出貨、滿足客戶需求。
- (2) 積極提升良率、解決瓶頸站點以最大化現有產能，謹慎控制資本支出，確保擴產計畫如期完成。
- (3) 積極開發 GaN/Si/SiC 產品，與策略夥伴合作，發揮材料互補綜效。
- (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。
- (5) 強化各事業體之營運績效，跨地整合研發、生產、行銷等，發揮最大效益。
- (6) 遵循「負責任的成長」原則，恪盡環境、職場健康安全與公司治理的企業社會責任，追求永續成長。

(二) 預估銷售數量及其依據：

根據世界半導體貿易統計協會(World Semiconductor Trade Statistics, WSTS) 2022 年 11 月發布的研究報告，通膨讓消費性需求持續低迷，2022 年全球半導體產值為 5,801 億美元、年增 4.4%，預期 2023 年半導體整體產值將從 2022 年的歷史新高水位下降，產值將比 2022 年下滑 4.1%。

以產品類別來看，表現最差的半導體領域主要為記憶體產業，全年產值將下降 12.6%，另外分離式元件、感測器及類比 IC 等領域仍將維持成長動能，成長幅度分別為 12.4%、16.3%及 20.8%。

從區域別來看，美國半導體市場將可望年增 17%，將是全球半導體市場成長動能最大的地區，至於歐洲及日本市場亦可望成長 12.6%及 10%，亞洲市場將會衰退 2%，成為全球半導體市場表現最差的區域。

WSTS 預估 2023 年全球半導體市場產值將年減 4.1%至 5,565 億美元，當中記憶體領域則將年減 17%，另外分離式元件、光電、感測器及類比 IC 等類別則將呈現微幅成長，成長幅度分別為 2.8%、3.7%、3.7%及 1.6%。

由於總體經濟與各國匯率仍快速變遷，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) 積極投入大尺寸矽晶圓及特殊產品(化合物半導體、SOI、FZ)開發，以既有技術擴大領先優勢，迅速切入新興應用及先進製程。
- (2) 謹慎控制通貨膨脹造成的成本上漲、穩定關鍵原料與零件供應來源，確保生產順暢。
- (3) 運用遍布全球的廣泛據點，彈性調度產能，避免運輸困境以就近供應客戶。
- (4) 持續研發專利並進行戰略佈局，以強化競爭優勢的核心基礎。

(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 GaN/Si/SiC 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) 落實綠色製造、實踐企業社會責任、完備公司治理，建構永續經營基礎。
- (3) 藉由採用再生能源、提升能源使用效率、碳清除與購買碳補償商品，達到 2050 年前 100%使用潔淨能源。
- (4) 建構具有韌性及彈性的在地供應鏈，建立多元供應商，敏捷因應疫情及地緣政治衝擊。
- (5) 透過擴產以增加營運規模，同時緊密掌握產業動向、積極爭取政府補助，提升在矽晶圓產業的競爭力。
- (6) 與重要合作夥伴積極簽訂長期合作計畫以鞏固合作基礎。

(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、地域性貿易衝突亦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，環球晶圓亦與客戶及供應商維持緊密關係，建立具有韌性的在地供應鏈及 BCP (繼續營運計畫)，彈性因應各項挑戰。
- (4) 碳中和已經是國際關注的重要議題，政府法規、投資機構，客戶及貿易夥伴的國家政策對於節能減碳的規範也越趨嚴格，減碳不僅是環保層次、更是經濟層次，電力成本及出口地的碳關稅嚴格考驗企業生存能力。環球晶圓擁有數座太陽能電廠、各地子公司配合當地的能源政策使用潔淨能源，加上運用母公司中美矽晶豐富的太陽能維運經驗，環球晶圓持續綜合運用各項綠色方案、擴大綠電使用比例，亦同時監控極端氣候所帶來的各項衝擊，將營運風險降到最低。

展望未來，雖世界局勢瞬息萬變、劇烈變化的財經政策及匯率波動為全球經濟帶來不小震盪，無線通訊、車用半導體、計算和數據存儲（雲端）、工業/物聯網等多項需求為半導體產業提供結構性支撐、創造永續成長動能。科技的進步推動半導體產品數量及單位含量的成長，產業著眼於成本綜效，提升對大尺寸晶圓的需求。環球晶圓透過擴增現有產能及興建新廠的雙軸擴產策略，積極布局先進製程使用的大尺寸晶圓及化合物半導體，其在產品光譜的佔比將大幅提昇，產品組合亦更加優化，環球晶圓藉此得以迅速掌握終端科技創新商機、更進一步擴大領先優勢。

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

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、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鄭安志會計師及曾漢鈺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一一二年股東常會

環球晶圓股份有限公司

審計委員會召集人：鄭正元



中 華 民 國 一 一 二 年 五 月 二 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

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

會計師查核報告

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)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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，與環球晶圓股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入認列。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，因涉及不同交易條件及集團三角貿易，收入認列時點辨識較為重要。因此，本會計師將銷貨之收入截止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(十三)非金融資產減損；商譽減損評估之假設及估計不確定性，請詳合併財務報告附註五。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；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一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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



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

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

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

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一一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：

鄭安志



曾羨鈺



證券主管機關：金管證審字第1060005191號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一十二年三月十四日



環球晶圓股份有限公司
合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 80,490,723	48	65,894,422	44
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	32,415	-	3,450	-
應收票據及帳款淨額(附註六(四))	10,074,844	6	9,048,069	6
應收帳款—關係人淨額(附註七)	85,299	-	69,645	-
存貨(附註六(五))	8,535,236	5	7,295,021	5
其他金融資產—流動(附註六(一)及九)	8,473,643	5	3,753,000	2
其他流動資產(附註六(十)及七)	1,905,571	1	2,600,908	2
	<u>109,597,731</u>	<u>65</u>	<u>88,664,515</u>	<u>59</u>
非流動資產：				
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))	9,331,720	6	18,368,712	12
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))	159,347	-	185,073	-
採用權益法之投資(附註六(六))	941,383	1	1,691,344	1
不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	39,487,086	23	33,943,256	23
使用權資產(附註六(八))	606,754	-	705,346	-
無形資產(附註六(九))	2,370,157	1	2,365,551	2
遞延所得稅資產(附註六(十五))	2,545,436	1	1,887,241	1
其他金融資產—非流動(附註七、八及九)	178,366	-	1,328,297	1
其他非流動資產(附註六(十))	4,277,998	3	1,505,641	1
	<u>59,898,247</u>	<u>35</u>	<u>61,980,461</u>	<u>41</u>
資產總計	<u>\$ 169,495,978</u>	<u>100</u>	<u>150,644,976</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十一))	\$ 6,544,000	4	6,264,000	4
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	-	-	198,479	-
合約負債—流動(附註六(十九))	10,311,903	6	7,322,051	5
應付票據及帳款	4,038,089	2	4,032,930	3
應付帳款—關係人(附註七)	138,112	-	307,520	-
應付薪資及獎金	2,702,368	1	2,403,861	2
應付股利	2,829,041	2	3,481,896	3
本期所得稅負債	4,887,206	3	2,111,964	1
其他流動負債(附註六(十三))	4,342,929	3	4,935,594	3
	<u>35,793,648</u>	<u>21</u>	<u>31,058,295</u>	<u>21</u>
非流動負債：				
合約負債—非流動(附註六(十九))	28,015,908	17	21,312,889	14
透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)、(十二)及八)	466,831	-	178,637	-
應付可轉換公司債(附註六(十二))	23,793,835	14	26,143,969	17
應付普通公司債(附註六(十二))	18,986,110	11	18,980,771	13
遞延所得稅負債(附註六(十五))	4,588,911	3	4,797,611	3
其他非流動負債(附註六(十三))	1,987,402	1	705,286	1
淨確定福利負債—非流動(附註六(十四))	1,539,328	1	1,836,015	1
	<u>79,378,325</u>	<u>47</u>	<u>73,955,178</u>	<u>49</u>
	<u>115,171,973</u>	<u>68</u>	<u>105,013,473</u>	<u>70</u>
權益(附註六(十六))：				
普通股股本	4,352,370	3	4,372,500	3
資本公積	23,819,388	14	25,174,389	16
保留盈餘：				
法定盈餘公積	6,550,566	4	5,349,684	4
特別盈餘公積	6,135,557	3	1,734,138	1
未分配盈餘	20,012,822	12	15,713,128	10
	<u>32,698,945</u>	<u>19</u>	<u>22,796,950</u>	<u>15</u>
其他權益	(6,546,698)	(4)	(6,135,557)	(4)
庫藏股票	-	-	(576,779)	-
	<u>54,324,005</u>	<u>32</u>	<u>45,631,503</u>	<u>30</u>
權益總計	<u>\$ 169,495,978</u>	<u>100</u>	<u>150,644,976</u>	<u>100</u>

(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

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 70,286,871	100	61,130,592	100
5000 營業成本(附註六(五)、(二十)及七)	39,945,282	57	37,844,704	62
營業毛利	30,341,589	43	23,285,888	38
營業費用(附註六(二十)及七)：				
6100 推銷費用	1,651,407	2	1,440,578	2
6200 管理費用	1,608,417	2	2,082,733	4
6300 研究發展費用	2,089,325	3	2,069,507	3
6450 預期信用減損損失(利益)(附註六(四))	9,427	-	(322)	-
營業費用合計	5,358,576	7	5,592,496	9
營業淨利	24,983,013	36	17,693,392	29
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿一))	1,143,269	2	142,808	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿一)及七)	(5,537,537)	(8)	(1,083,006)	(2)
7050 利息費用(附註六(十二)、(廿一)及七)	(481,817)	(1)	(307,741)	(1)
	(4,876,085)	(7)	(1,247,939)	(3)
稅前淨利	20,106,928	29	16,445,453	26
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	4,739,542	7	4,575,416	7
本期淨利	15,367,386	22	11,870,037	19
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	58,985	-	173,476	-
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	(31,223)	-	83,598	-
8320 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(746,960)	(2)	453,930	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	11,797	-	34,695	-
不重分類至損益之項目合計	(730,995)	(2)	676,309	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(附註六(六))	406,126	1	(6,158,184)	(10)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	39,084	-	(1,219,237)	(2)
後續可能重分類至損益之項目合計	367,042	1	(4,938,947)	(8)
8300 本期其他綜合損益	(363,953)	(1)	(4,262,638)	(7)
本期綜合損益總額	\$ 15,003,433	21	7,607,399	12
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ 35.31		27.27	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 34.36		25.97	

(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其子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇一〇年一月一日餘額						民國一〇一一年一月一日餘額						
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	未實現評價損益	金融資產之價值	公允價值損益	其他權益項目	合計	庫藏股票
本期淨利	4,372,500	23,470,919	4,060,325	2,291,256	12,270,817	18,622,398	(2,591,201)	857,063	-	-	(1,734,138)	(576,779)	44,154,900
本期其他綜合損益	-	-	-	-	11,870,037	11,870,037	-	-	-	-	-	-	11,870,037
本期綜合損益總額	-	-	-	-	138,781	138,781	(4,938,947)	537,528	-	-	(4,401,419)	-	(4,262,638)
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	12,008,818	12,008,818	(4,938,947)	537,528	-	-	(4,401,419)	-	7,607,399
提列法定盈餘公積	-	-	1,289,359	-	(1,289,359)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(7,834,266)	(7,834,266)	-	-	-	-	-	-	(7,834,266)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(557,118)	557,118	-	-	-	-	-	-	-	-
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	1,703,470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,703,470
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	4,372,500	25,174,389	5,349,684	1,734,138	15,713,128	22,796,950	(7,530,148)	1,394,591	-	-	(6,135,557)	(576,779)	45,631,503
本期淨利	-	-	-	-	15,367,386	15,367,386	-	-	-	-	-	-	15,367,386
本期其他綜合損益	-	-	-	-	47,188	47,188	367,042	(778,183)	-	-	(411,141)	-	(363,953)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	15,414,574	15,414,574	367,042	(778,183)	-	-	(411,141)	-	15,003,433
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	1,200,882	-	(1,200,882)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,401,419	(4,401,419)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(5,216,142)	(5,216,142)	-	-	-	-	-	-	(5,216,142)
因受領贈與產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
資本公積配發現金股利	-	(1,094,795)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,094,795)
庫藏股註銷	(20,130)	(260,212)	-	-	(296,437)	(296,437)	-	-	-	-	-	576,779	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	4,352,370	23,819,388	6,550,566	6,135,557	20,012,822	32,698,945	(7,163,106)	616,408	-	-	(6,546,698)	-	54,324,005

(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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 20,106,928	16,445,453
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	5,883,062	5,686,691
攤銷費用	197,447	210,393
預期信用減損損益(迴轉利益)	9,427	(322)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	9,745,073	341,769
利息費用	481,817	307,741
利息收入	(1,143,269)	(142,808)
股利收入	(404,218)	(284,293)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(60,359)	(68,396)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(109,323)	(15,269)
非金融資產減損損失	37,776	-
提列存貨跌價損失(迴轉利益)	10,490	(19,493)
租賃修改損益	(26)	-
收益費損項目合計	14,647,897	6,016,013
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)	(1,052,173)	(1,079,657)
存貨	(1,259,059)	(18,577)
預付材料款	1,682,120	(2,680,114)
其他營業資產	(426,475)	24,643
其他金融資產	1,322	(8,739)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(1,054,265)	(3,762,444)
合約負債	7,096,975	12,544,383
應付票據及帳款(含關係人)	4,998	382,470
淨確定福利負債	(240,007)	(428,837)
其他營業負債	(1,476,875)	927,065
與營業活動相關之負債之淨變動合計	5,385,091	13,425,081
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	4,330,826	9,662,637
調整項目合計	18,978,723	15,678,650
營運產生之現金流入	39,085,651	32,124,103
收取之利息	1,062,056	120,737
收取之股利	404,218	284,293
支付之利息	(139,885)	(62,258)
支付之所得稅	(2,845,660)	(3,165,314)
營業活動之淨現金流入	37,566,380	29,301,561

(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)
 民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(3,677)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(28,578)	(13,579,261)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	8,572	124
採用權益法之關聯企業現金股利	61,529	33,158
取得不動產、廠房及設備及預付設備款	(12,358,186)	(5,590,544)
處分不動產、廠房及設備	116,282	64,104
取得無形資產	(6,479)	(6,256)
其他金融資產減少(增加)	(3,490,821)	798,254
投資活動之淨現金流出	<u>(15,701,358)</u>	<u>(18,280,421)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	280,000	(3,607,000)
發行公司債	-	46,812,845
償還公司債	(2,748,404)	-
存入保證金增加(減少)	1,403,599	(35,031)
租賃本金償還	(167,566)	(180,213)
發放現金股利	(6,963,792)	(7,834,266)
因受領贈與而產生	6	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(8,196,157)</u>	<u>35,156,335</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	927,436	(2,722,534)
本期現金及約當現金增加數	14,596,301	43,454,941
期初現金及約當現金餘額	65,894,422	22,439,481
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 80,490,723</u>	<u>65,894,422</u>

(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

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

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

會計師查核報告

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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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一一一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(十五)收入認列。相關之說明，請詳個體財務報告附註六(十七)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，因涉及不同交易條件及集團三角貿易，收入認列時點辨識較為重要。因此，本會計師將銷貨之收入截止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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，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一一一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

會計師：

鄭安志



曾羨鈺



證券主管機關：金管證審字第1060005191號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一十二年三月十四日



環球置業股份有限公司

資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 32,251,673	20	40,106,096	32	2120	
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	-	-	-	-	2130	
應收票據及帳款(附註六(四))	2,864,253	2	2,567,483	2	2170	
應收帳款—關係人淨額(附註七)	3,721,385	2	3,397,107	3	2180	
存貨(附註六(五))	2,594,070	2	2,188,280	2	2201	
其他金融資產—流動(附註九)	3,000,500	2	2,854,984	2	2216	
其他流動資產(附註七)	868,556	-	1,985,947	1	2399	
	<u>45,300,437</u>	<u>28</u>	<u>53,099,897</u>	<u>42</u>		
非流動資產：						
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))	1,626,893	1	3,074,802	3	2527	
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))	153,850	-	185,073	-	2530	
採用權益法之投資(附註六(六))	105,317,816	66	60,111,487	48	2531	
不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	6,101,037	4	5,633,883	5	2622	
使用權資產(附註六(八))	449,958	-	494,122	-	2600	
無形資產(附註六(九))	3,428	-	184,082	-		
其他金融資產—非流動(附註七、八及九)	80,825	-	1,294,442	1		
其他非流動資產(附註六(十三))	1,334,100	1	1,087,103	1	3110	
	<u>115,067,907</u>	<u>72</u>	<u>72,064,994</u>	<u>58</u>	3200	
資產總計	<u>\$ 160,368,344</u>	<u>100</u>	<u>125,164,891</u>	<u>100</u>		
負債及權益						
負債：						
合約負債—非流動(附註六(十七))	6,235,938	4	3,926,623	3	2527	
透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動(附註六(二)及(十))	466,831	-	178,637	-	2500	
應付可轉換公司債(附註六(十))	23,793,835	15	26,143,969	21	2530	
應付普通股公司債(附註六(十))	18,986,110	12	18,980,771	15	2531	
長期應付款—關係人(附註七)	-	-	11,557,384	10	2622	
其他非流動負債(附註六(十一)、(十二)及(十三))	3,160,418	2	3,825,468	3	2600	
	<u>52,643,132</u>	<u>33</u>	<u>64,612,852</u>	<u>52</u>		
	<u>106,044,339</u>	<u>66</u>	<u>79,533,388</u>	<u>64</u>		
權益(附註六(十四))：						
普通股股本	4,352,370	3	4,372,500	3	3110	
資本公積	23,819,388	15	25,174,389	20	3200	
保留盈餘：						
法定盈餘公積	6,550,566	4	5,349,684	4	3310	
特別盈餘公積	6,135,557	4	1,734,138	1	3320	
未分配盈餘	20,012,822	12	15,713,128	13	3350	
	<u>32,698,945</u>	<u>20</u>	<u>22,796,950</u>	<u>18</u>		
其他權益	(6,546,698)	(4)	(6,135,557)	(5)	3400	
庫藏股票	-	-	(576,779)	-	3500	
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(576,779)</u>	<u>-</u>		
權益總計	<u>54,324,005</u>	<u>34</u>	<u>45,631,503</u>	<u>36</u>		
負債及權益總計	<u>\$ 160,368,344</u>	<u>100</u>	<u>125,164,891</u>	<u>100</u>		

(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

綜合損益表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 30,292,412	100	25,572,294	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十八)及七)	16,261,985	54	14,997,282	59
營業毛利	14,030,427	46	10,575,012	41
營業費用(附註六(十八)及七)：				
6100 推銷費用	574,393	2	487,616	2
6200 管理費用	312,920	1	683,158	3
6300 研究發展費用	1,333,853	4	1,269,218	5
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	-	-	-	-
營業費用合計	2,221,166	7	2,439,992	10
營業淨利	11,809,261	39	8,135,020	31
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(十九)及七)	575,837	2	95,815	-
7020 其他利益及損失(附註六(十九)及七)	3,955,756	13	(1,424,292)	(5)
7050 利息費用(附註六(十一)、(十九)及七)	(518,977)	(2)	(399,228)	(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))	1,640,402	5	7,790,051	30
	5,653,018	18	6,062,346	24
稅前淨利	17,462,279	57	14,197,366	55
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	2,094,893	7	2,327,329	9
本期淨利	15,367,386	50	11,870,037	46
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十二))	42,657	-	8,242	-
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	(31,223)	-	83,598	-
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	(730,632)	(2)	619,164	2
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	11,797	-	34,695	-
不重分類至損益之項目合計	(730,995)	(2)	676,309	2
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	406,126	1	(6,158,184)	(24)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	39,084	-	(1,219,237)	(5)
後續可能重分類至損益之項目合計	367,042	1	(4,938,947)	(19)
8300 本期其他綜合損益	(363,953)	(1)	(4,262,638)	(17)
本期綜合損益總額	\$ 15,003,433	49	7,607,399	29
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘	\$ 35.31		27.27	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 34.36		25.97	

(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

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

其他權益項目	未分配盈餘		特別盈餘公積		法定盈餘公積		資本公積		普通股本		國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	未實現金融資產之公允價值變動	按公允價值衡量之金融資產	綜合損益	透過其他權益	庫藏股票	權益總額
	盈餘	未分配盈餘	盈餘	特別盈餘公積	盈餘	法定盈餘公積	盈餘	資本公積	盈餘	普通股本								
	4,372,500	12,270,817	2,291,256	4,060,325	23,470,919	4,060,325	2,291,256	11,870,037	18,622,398	(2,591,201)	857,063	(1,734,138)	(576,779)	44,154,900				44,154,900
	-	11,870,037	-	-	-	-	-	138,781	11,870,037	-	-	-	-	11,870,037				11,870,037
	-	138,781	-	-	-	-	-	138,781	138,781	(4,938,947)	537,528	(4,401,419)	-	(4,262,638)				(4,262,638)
	-	12,008,818	-	-	-	-	-	12,008,818	12,008,818	(4,938,947)	537,528	(4,401,419)	-	7,607,399				7,607,399
	-	(1,289,359)	-	1,289,359	-	1,289,359	-	(1,289,359)	-	-	-	-	-	-				-
	-	(7,834,266)	-	(7,834,266)	-	(7,834,266)	-	(7,834,266)	(7,834,266)	-	-	-	-	(7,834,266)				(7,834,266)
	-	557,118	(557,118)	-	-	-	557,118	-	-	-	-	-	-	-				-
	-	-	-	-	1,703,470	-	-	-	-	-	-	-	-	1,703,470				1,703,470
	4,372,500	15,713,128	1,734,138	5,349,684	25,174,389	5,349,684	1,734,138	15,367,386	22,796,950	(7,530,148)	1,394,591	(6,135,557)	(576,779)	45,631,503			45,631,503	
	-	15,367,386	-	-	-	-	-	15,367,386	15,367,386	-	-	-	-	15,367,386				15,367,386
	-	47,188	-	-	-	-	-	47,188	47,188	367,042	(778,183)	(411,141)	-	(363,953)				(363,953)
	-	15,414,574	-	-	-	-	-	15,414,574	15,414,574	367,042	(778,183)	(411,141)	-	15,003,433				15,003,433
	-	(1,200,882)	-	1,200,882	-	1,200,882	-	(1,200,882)	-	-	-	-	-	-				-
	-	(4,401,419)	4,401,419	-	-	-	4,401,419	-	-	-	-	-	-	-				-
	-	(5,216,142)	-	(5,216,142)	-	(5,216,142)	-	(5,216,142)	(5,216,142)	-	-	-	-	(5,216,142)				(5,216,142)
	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	6				6
	-	(1,094,795)	-	-	(1,094,795)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,094,795)				(1,094,795)
	(20,130)	(296,437)	-	-	(260,212)	-	-	(296,437)	(296,437)	-	-	-	576,779	-				-
	4,352,370	20,012,822	6,135,557	6,550,566	23,819,388	6,550,566	6,135,557	20,012,822	32,698,945	(7,163,106)	616,408	(6,546,698)	-	54,324,005			54,324,005	

(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

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 17,462,279	14,197,366
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	987,468	860,633
攤銷費用	182,203	180,963
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	1,646,073	186,450
利息費用	518,977	399,228
利息收入	(575,837)	(95,815)
股利收入	(79,325)	(54,998)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額及未實現損益	(1,330,767)	(7,525,137)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(3,640)	97
處分投資損失	2,269	-
存貨跌價回升利益	(4,380)	(2,487)
收益費損項目合計	1,343,041	(6,051,066)
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)	(550,928)	(1,122,153)
存貨	(401,410)	(286,131)
其他營業資產	1,433,050	(2,637,852)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	480,712	(4,046,136)
合約負債	3,779,862	4,484,443
應付票據及帳款(含關係人)	(1,729,276)	513,120
淨確定福利負債	(19,256)	(142,161)
其他營業負債	(1,711,935)	1,094,096
與營業活動相關之負債之淨變動合計	319,395	5,949,498
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	800,107	1,903,362
調整項目合計	2,143,148	(4,147,704)
營運產生之現金流入	19,605,427	10,049,662
收取之利息	560,630	78,728
收取之股利	79,325	54,998
支付之利息	(203,406)	(159,603)
支付之所得稅	(1,026,179)	(1,427,652)
營業活動之淨現金流入	19,015,797	8,596,133

(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)

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	111年度	110年度
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(20,651)	(27,819)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	8,572	-
取得採用權益法之投資	(6,204,779)	(156,000)
採用權益法之被投資公司減資及清算退回股款	59,818	-
採用權益法之子公司現金股利	5,288	773
採用權益法之關聯企業現金股利	61,529	33,158
取得不動產、廠房及設備及預付設備款	(2,011,997)	(1,447,077)
處分不動產、廠房及設備	4,103	-
其他應收款-關係人增加	(70,000)	(10,000)
取得無形資產	(1,549)	(4,292)
其他金融資產減少	1,083,122	1,577,090
其他預付款項增加	-	(20)
投資活動之淨現金流出	<u>(7,086,544)</u>	<u>(34,187)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	-	(9,871,000)
發行公司債	-	46,812,845
償還公司債	(2,748,404)	-
應付關係人款項減少	(10,021,884)	(819,167)
租賃本金償還	(49,602)	(48,614)
發放現金股利	(6,963,792)	(7,834,266)
因受領贈與產生	6	-
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(19,783,676)</u>	<u>28,239,798</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(7,854,423)	36,801,744
期初現金及約當現金餘額	40,106,096	3,304,352
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 32,251,673</u>	<u>40,106,096</u>

(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



單位：新台幣元


項目	金額	合計
期初未分配盈餘		7,186,208,159
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數		47,187,919
減：註銷庫藏股		(296,436,377)
加：民國 111 年度稅後淨利		15,367,385,602
可供分配盈餘		22,304,345,303
減：提列法定盈餘公積		
111 年上半年度累計已提列數	(446,190,456)	
111 年差異提列數	(1,065,623,258)	(1,511,813,714)
減：提列特別盈餘公積		
111 年度上半年度累計已提列數	(1,722,556,999)	
111 年度差異迴轉數	1,311,415,988	(411,141,011)
分配項目：		
股東紅利－現金		
111 年度期中盈餘分配已決議分配數(每股 5.265 元)	(2,291,522,805)	
111 年度盈餘分配待分配數(每股 9.5 元)	(4,134,751,500)	(6,426,274,305)
期末未分配盈餘		13,955,116,273

附註：

現金股利待分配數依分派基準日股東名簿之記載比例計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

董事長：

經理人：

會計主管：

環球晶圓股份有限公司

資金貸與他人作業程序 修訂條文前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第七條	<p>資金貸與審查程序</p> <p>一、本公司辦理資金貸與他人事項，應先由借款方檢附必要之公司、行號資料及財務資料，並填具申請書敘明資金用途、借款期限及金額，送交本公司財會部門。</p> <p>二、本公司財會部門收到借款人申請書後，應就下列事項進行評估：</p> <p>(1)資金貸與他人之必要性及合理性</p> <p>(2)貸與對象之徵信及信用風險評估</p> <p>(3)對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響</p> <p>(4)應否取得擔保品及擔保品之評估價值</p> <p>(5)是否符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定。資金貸與對象為本公司之子公司者，得免徵信。</p> <p>三、經本公司財會部門評估後，確有資金貸與之必要且還款能力無虞者，財會部門應將評估資料作成紀錄提請董事會決議，董事會不得授權其他人決定。本公司若已設置獨立董事，董事會討論資金貸與案時應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會紀錄。</p> <p>四、本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。所稱一定額度，除符合第五條規定外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該資金貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。</p> <p>五、資金貸與案件核定後，由財會部門</p>	<p>資金貸與審查程序</p> <p>一、本公司辦理資金貸與他人事項，應先由借款方檢附必要之公司、行號資料及財務資料，並填具申請書敘明資金用途、借款期限及金額，送交本公司財會部門。</p> <p>二、本公司財會部門收到借款人申請書後，應就下列事項進行評估：</p> <p>(1)資金貸與他人之必要性及合理性</p> <p>(2)貸與對象之徵信及信用風險評估</p> <p>(3)對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響</p> <p>(4)應否取得擔保品及擔保品之評估價值</p> <p>(5)是否符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定。資金貸與對象為本公司之子公司者，得免徵信。</p> <p>三、經本公司財會部門評估後，確有資金貸與之必要且還款能力無虞者，財會部門應將評估資料作成紀錄提請<u>審計委員會全體成員二分之一以上同意後提報</u>董事會決議，董事會不得授權其他人決定。<u>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>四、本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。所稱一定額度，除符合第五條<u>第二項</u>規定外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該資金貸與公司最近期</p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定，明訂資金貸與應經本公司審計委員會及董事會同意之程序。另將從事資金貸與不受擔保品及保證人之限制之對象擴及至本公司所有持股百分之百之子公司。</p>

	<p>通知借款人於限期內與本公司簽署借款合同，內容應包括借款額度、期限、利率、擔保品及保證人等事項。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之<u>國外</u>公司間或與本公司間，從事資金貸與，不受擔保品及保證人之限制。 (以下略)</p>	<p>財務報表淨值百分之十。 五、資金貸與案件核定後，由財會部門通知借款人於限期內與本公司簽署借款合同，內容應包括借款額度、期限、利率、擔保品及保證人等事項。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之<u>子公司</u>間或與本公司間，從事資金貸與，不受擔保品及保證人之限制。 (以下略)</p>	
第八條	<p>內部控制： 一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。 二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。 <u>三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本施行辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。</u></p>	<p>內部控制： 一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。 二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。 <u>三、本公司從事資金貸與時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。</u> <u>四、本公司因情事變更，致貸與對象不符本施行辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。</u></p>	<p>將資金貸與違反程序之處分另列一項，以茲明確</p>
第十條	<p>已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： 一、本公司貸款撥放後，財會部門應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報總經理及董事長，並依指示為適當之處理。 二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本</p>	<p>已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序： 一、本公司貸款撥放後，財會部門應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報總經理及董事長，並依指示為適當之處理。 二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本</p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」規定，因短期資金融通貸與他人至1年期限屆滿，不得未以實際金流</p>

	<p>金一併清償後，方可將本票及其他借款文件等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。<u>如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過三個月，並以一次為限</u>，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p>	<p>本金一併清償後，方可將本票及其他借款文件等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>三、借款人於貸款到期時，應即還清本息，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</p>	<p>方式償還，故刪除董事會得同意展延放款期限之文字。</p>
第十四條	<p>中華民國一〇〇年十月二十五日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇〇年十二月二十日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇六年二月二十日。</p> <p>第五次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p>	<p>中華民國一〇〇年十月二十五日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇〇年十二月二十日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇六年二月二十日。</p> <p>第五次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p> <p><u>第六次修正於中華民國一一二年六月二十日。</u></p>	<p>增列本次修訂日期</p>

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
第二十七條	本公司不得放棄對 Global Semiconductor Inc.(以下簡稱 GSI)、Global Wafers Inc.(以下簡稱 GWI) 及 Global Wafers Japan Co., Ltd. 未來各年度之增資；GSI 不得放棄對昆山中辰矽晶有限公司未來各年度之增資；本公司、GWI 及本公司之子公司不得放棄對 GlobiTech Incorporated 未來各年度之增資。未來若各該公司因策略聯盟考量或其他因素，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須先經櫃買中心同意，復提經公司董事會特別決議通過。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃買中心備查。	本公司不得放棄對 Global Semiconductor Inc.(以下簡稱 GSI) 及 Global Wafers Japan Co., Ltd. 未來各年度之增資；GSI 不得放棄對昆山中辰矽晶有限公司未來各年度之增資；本公司及本公司之子公司不得放棄對 GlobiTech Incorporated 未來各年度之增資。未來若各該公司因策略聯盟考量或其他因素，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須先經櫃買中心同意，復提經公司董事會特別決議通過。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃買中心備查。	因集團組織架構調整，本公司子公司 Global Wafers Inc. 已於 111 年 11 月清算完成，因應前述調整，故修訂本條文。
第二十八條	中華民國一〇三年五月二十六日通過。 第一次修正於中華民國一〇四年一月十九日。 第二次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。 第三次修正於中華民國一〇五年六月二十二日。 第四次修正於中華民國一〇六年六月十九日。 第五次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。 第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。 第七次修正於中華民國一一〇年八月二十四日。 第八次修正於中華民國一一一年六月二十一日。	中華民國一〇三年五月二十六日通過。 第一次修正於中華民國一〇四年一月十九日。 第二次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。 第三次修正於中華民國一〇五年六月二十二日。 第四次修正於中華民國一〇六年六月十九日。 第五次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。 第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。 第七次修正於中華民國一一〇年八月二十四日。 第八次修正於中華民國一一一年六月二十一日。 第九次修正於中華民國一一二年六月二十日。	增列本次修訂日期

附件七

環球晶圓股份有限公司

獨立董事候選人名單

爰依公司法第一九二條之一及證券交易法第十四之二第二項規定，提名獨立董事候選人名單如下：

姓名	羅達賢
學歷	國立交通大學科技管理研究所 博士 美國南加州大學企業管理 碩士 國立交通大學電子工程系 學士
現任	中華民國企業經理協進會 理事長 工業技術研究院 特聘專家 財團法人潘文淵文教基金會 執行長 工業技術研究院院友會 秘書長 清華大學科技管理研究所 兼任教授
兼任 (獨立董事)	無
經歷	工業技術研究院 產業學院執行長 (2014~2019) 工業技術研究院 院長辦公室主任 (2000~2014) 工業技術研究院企畫處 處長 (1992~2000) 工研院電通所企推組長、營運總主持人 工研院電子所工程師、經理、市場組長 冠臣電子股份有限公司經理、副總經理 美商台灣德州儀器公司品管部 主管 清華大學科技管理學院 EMBA 兼任教授 交通大學管理學院 EMBA 暨科技管理研究所 兼任教授 逢甲大學經營管理學院高階 EMBA 兼任教授 教育部大學社會責任 (USR) 計畫 主審委員 中華民國科技管理學會 理事長/秘書長 中華民國第 11 屆國家卓越成就獎 國立交通大學傑出校友
持股數 (環球晶圓)	0 股

環球晶圓股份有限公司

股東會議事規則

第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。

股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，該提案不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第六條

本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依

之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東，有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

第六條之一

本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

(一) 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

(二) 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

(三) 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

(四) 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

第七條

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條

本公司應將股東會之開會過程全程錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。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。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

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。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項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，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依第六條向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已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股東會表決。

第十條

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案採投票表決，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人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條

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者，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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

第十二條

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自或以視訊方式出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤

銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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，應由股東進行投票表決，並於股東會召開後，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

第十四條

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，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。

第十五條

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗

力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。
本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

第十六條

徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。

第十七條

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十九條

股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

第二十條

本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點。

第二十一條

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務

處理準則第四十四條之二十第四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第一項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十第七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第一項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

第二十二條

本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

第二十三條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

第二十四條

中華民國一一一年六月二十一日通過。

環球晶圓股份有限公司

公司章程

第一章、總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為環球晶圓股份有限公司，英文名稱為 GlobalWafers Co., Ltd. (GW)。

第二條：本公司所營事業如下：

- CC01080 電子零組件製造業
- C801990 其他化學材料製造業
- F119010 電子材料批發業（限區外經營）
- F219010 電子材料零售業（限區外經營）
- CB01010 機械設備製造業
- F401010 國際貿易業

研究、設計、開發、製造及銷售下列產品：

1. 半導體矽晶材料及其元件
2. 矽化合物
3. 碳化矽化合物
4. 半導體設備
5. 碳化矽晶體生長設備
6. 兼營與前項業務相關之進出口貿易業務

第三條：本公司就業務上需要得為對外背書保證；另轉投資其他事業，不受公司法第十三條有關轉投資總額規定之限制。

第四條：本公司設於新竹科學工業園區，必要時經主管機關核准及董事會決議後，得於國內外設立分支機構。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條有關規定辦理。

第二章、股份

第六條：本公司資本總額定為新台幣壹佰億元，共分為壹拾億股，每股金額定為新台幣壹拾元整，得分次發行，其中未發行股份授權董事會視實際需要決議發行。前項資本額內保留貳仟萬股供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。本項供發行認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債之個別額度，由董事會得視資本市場狀況及管理需求決議調整。

本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象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，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包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

第七條：本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄，並依該機構之規定辦理。

第八條：刪除。

第九條：刪除。

第十條：本公司股東事務之處理辦法悉依主管機關頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第十一條：股東之登記過戶，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內停止辦理。

第三章、股東會

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年開會一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時，依相關法令召集之。

前項股東會之召集，除公司法另有規定外，由董事會召集之。

股東常會之召集，應於開會三十日前；股東臨時會之召集，應於開會十五日前，將開會之日期、地點及提議事項通知各股東；應採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方式依相關法令規定召集之。

本公司股東會開會時得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

第十三條：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，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一百七十七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，並以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十五條：本公司股東每股有一表決權，但依公司法第一百七十九條及相關法令規定無表決權及受限制者，從其規定。

第十六條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，得由副董事長代理之，若無副董事長或副董事長亦缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人為代理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十七條：股東會之決議事項應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條之規定辦理。

第十八條：本公司公開發行後，如擬撤銷公開發行，應依照公司法第一五六條之二規定，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章、董事及審計委員會

第十九條：一、本公司設董事七至十一人，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選均得連任。其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

二、本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，從證券主管機關之相關規定。

第二十條：董事組織董事會，由三分之二以上董事出席及出席董事超過半數之同意互推董事長一人、得互推副董事長一人，董事長對外代表公司。

第二十一條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第二十二條：本公司董事會之召集，應載明事項，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集董事會。董事會召集之通知，得以書面或電子方式為之。

董事會之決議，除公司法另有規定外，應有董事過半數之出席，並以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第二十三條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第 208 條之規定辦理。

第二十四條：本公司董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。

本公司董事若兼任本公司其他職務者，其擔任公司職務報酬之支給，得依一般經理人薪資水準按月支領薪俸。

第二十五條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會之組成、職權、議事規則及其他應遵循事項依證券主管機關之相關規定辦理。

第二十六條：本公司得於董事任期內，為其投保相關責任險。

第二十六條之一：本公司擬於董事會下設置功能性委員會，相關委員會之設置及職權依主管機關所訂辦法進行。

第五章、經理人

第二十七條：本公司得設經理人若干人。其任免報酬悉依公司法有關規定辦理。

第二十八條：本公司視業務需要，得由董事會聘請會計師及律師為顧問，其報酬由董事會定之。

第六章、會計

第二十九條：本公司規定每年一月一日起至十二月卅一日止為會計年度。

第三十條：本公司盈餘分派或虧損撥補，於每半會計年度終了後為之。

第三十條之一：本公司前半會計年度有盈餘分派或虧損撥補議案者，應於後半會計年度終了前，連同營業報告書及財務報表交審計委員會查核後，提請董事會決議。

依前項分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損、預估保留員工酬勞及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。分派盈餘以現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

第三十條之二：本公司每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，並依法定程序提請股東常會承認：

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案

第三十一條：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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發放之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞以股票或現金方式分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第三十二條：本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分配之：

- 一、彌補虧損。
- 二、提存百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。
- 三、依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- 四、當年度盈餘扣除上列一至三項後，如尚有盈餘併同以前年度未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配案，以現金方式為之時，依公司法第 240 條第 5 項規定，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，將應分派股息或紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司為維持公司永續經營發展及每股盈餘之穩定成長，股東股利以當年度稅後盈餘扣除當年度依法應提列特別盈餘公積後之百分之五十以上為原則，分配比率為現金股利不低於百分之五十。

有關前期累積之其他權益減項淨額，自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期未分配盈餘之數額提列特別盈餘公積。

第三十三條：本公司依公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數決議之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

第七章、附則

第三十四條：本章程未盡事宜悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第三十五條：本章程訂立於中華民國一〇〇年六月十七日。

第一次修正於中華民國一〇〇年八月十日

第二次修正於中華民國一〇一年一月十二日。

第三次修正於中華民國一〇一年六月二十七日

第四次修正於中華民國一〇二年三月十九日

第五次修正於中華民國一〇三年五月二十六日

第六次修正於中華民國一〇四年一月十九日。

第七次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。

第八次修正於中華民國一〇五年六月二十二日。

第九次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。

第十次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。

第十一次修正於中華民國一〇九年六月二十三日。

第十二次修正於中華民國一一一年六月二十一日。

自呈奉經股東會通過後施行之。

環球晶圓股份有限公司 資金貸與他人作業程序

第一條：為保障股東權益，健全本公司資金貸與他人之作業程序及降低風險，爰訂定本公司資金貸與他人作業程序（以下簡稱本作業程序）以資遵循。

第二條：本作業程序係依據證券主管機關頒佈之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及相關法令之規定訂定之。

第三條：本作業程序稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。所稱淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬母公司業主之權益。

第四條：本公司依公司法第十五條規定，資金除有以下之情形外，不得貸與股東或任何他人：

- 一、與本公司有業務往來之公司或行號。若非屬進銷貨之其他業務往來關係者，雙方須簽有合約且資金貸與額度最高不得逾該合約的總金額。
- 二、與本公司有短期融通資金必要之公司或行號；係以本公司持股達百分之五十以上之公司或行號有短期融通資金之必要者為限。前述所稱「短期」，係指一年，但營業週期長於一年者，以營業週期為準。融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。

第五條：資金貸與總額及個別對象之限額

本公司資金貸與他人總額區分為下列兩種情形。

- 一、資金貸與有業務往來公司或行號者，貸與總金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；而個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。
- 二、資金貸與有短期融通資金必要之公司或行號者，該貸與總金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值的百分之四十為限。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與，不受前項第二款關於淨值之限制，亦不受第四條第二項關於一年期限之限制，惟仍應於其內部作業程序訂定資金貸與總額及個別對象之限額，並應明定資金貸與期限。

第六條：資金融通期限及計算方式

本公司從事資金貸與，依第四條第一項業務往來辦理者，資金融通期限依實際需求訂定之，惟自貸與日起最長以不超過三年為限；依第四條第二項短期融通資金辦理者，資金融通期限自貸與日起最長以一年為限。

前項資金貸與之計收利率應參酌本公司向金融機構借入約當天期借款之利率並按日計息，繳息期間及方式由雙方約定之。

第七條：資金貸與審查程序

一、本公司辦理資金貸與他人事項，應先由借款方檢附必要之公司、行號資料及財務資料，並填具申請書敘明資金用途、借款期限及金額，送交本公司財會部門。

二、本公司財會部門收到借款人申請書後，應就下列事項進行評估：

- (1) 資金貸與他人之必要性及合理性
- (2) 貸與對象之徵信及信用風險評估
- (3) 對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響
- (4) 應否取得擔保品及擔保品之評估價值
- (5) 是否符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及本作業程序之規定。

資金貸與對象為本公司之子公司者，得免徵信。

三、經本公司財會部門評估後，確有資金貸與之必要且還款能力無虞者，財會部門應將評估資料作成紀錄提請董事會決議，董事會不得授權其他人決定。本公司若已設置獨立董事，董事會討論資金貸與案時應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會紀錄。

四、本公司與母公司或子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。所稱一定額度，除符合第五條規定外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該資金貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。

五、資金貸與案件核定後，由財會部門通知借款人於限期內與本公司簽署借款合同，內容應包括借款額度、期限、利率、擔保品及保證人等事項。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間或與本公司間，從事資金貸與，不受擔保品及保證人之限制。

六、借款合同簽署完成後，借款人始得向本公司財會部門申請動支撥款。

七、借款人依借款合同申請動支貸與資金時，必要時應提供等額之保證票據或擔保品。

擔保品須辦理質押或抵押設定，且除土地及有價證券外均應辦理保險，保險期間須涵蓋整個借款期間，保險單應加註本公司為受益人。

第八條：內部控制：

- 一、本公司辦理資金貸與事項，應建立備查簿，就資金貸與之對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依規定應審慎評估之事項詳予登載備查。
- 二、本公司內部稽核人員應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分經理人及主辦人員。
- 三、本公司因情事變更，致貸與對象不符本施行辦法規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。

第九條：公告申報：

- 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。
- 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：
 - (1) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
 - (2) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。
 - (3) 本公司及子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。

所稱事實發生日，係指簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定資金貸與對象及金額之日等日期孰前者。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。

- 三、財會部門應依一般公認會計原則規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

第十條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：

- 一、本公司貸款撥放後，財會部門應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化

時，應立刻通報總經理及董事長，並依指示為適當之處理。

- 二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票及其他借款文件等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。
- 三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過三個月，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

第十一條：對子公司資金貸與他人之控管程序

- 一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，依本作業程序訂定資金貸與他人作業程序，並應依所定作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。
- 二、子公司應於每月十日以前編制上月份資金貸與其他公司明細表，並呈閱本公司，本公司財會部門應定期評估各子公司對其已貸與金額之後續控管措施，逾期債權作業程序是否適當。
- 三、子公司為公開發行公司者，其內部稽核人員亦應至少每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交審計委員會。
- 四、本公司稽核人員依年度稽核計劃稽核各子公司資金貸與他人作業程序執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事長。

第十二條：本作業程序之規定，若有未盡事宜或適用上發生疑義時，悉依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及相關法令規定辦法。

第十三條：實施與修訂

本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。

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。

前項所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第十四條：中華民國一〇〇年十月二十五日通過。

第一次修正於中華民國一〇〇年十二月二十日。

第二次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。

第三次修正於中華民國一〇四年一月十九日。

第四次修正於中華民國一〇六年二月二十日。

第五次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。

環球晶圓股份有限公司 取得或處分資產處理程序

第一條：本處理程序係依據證券交易法第三十六條之一規定及金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)公佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。

第二條：本程序所稱資產適用範圍如下：

- 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。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產)及設備。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、使用權資產
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第二條之一：本處理程序用詞定義如下：

- 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。
- 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股受讓公司股份(以下簡稱股份受讓)者。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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。

- 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。
- 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。

第三條：本公司取得或處分資產之評估及作業程序如下：

- 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。
- 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。
- 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：
 - (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。
 - (二)本公司有價證券投資總額不得高於公司淨值之六倍；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六倍。
 - (三)本公司投資個別有價證券之金額不得高於公司淨值之六倍；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六倍。
 - (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。

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。

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。

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。

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。

第四條：授權範圍

下列資產之取得或處分，由權責單位於授權範圍內裁決之：

- (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。

- (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。
- (三)設備或其使用權資產之取得或處分其金額為三億元以下者，須經董事長裁決後為之。
- (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：
 - 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
 - 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

第五條：公告與申報

- 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：
 - (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。
 - (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。
 - (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。
 - (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。
 - (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。
 - (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：
 - 1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。
 - 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。
- 二、前項交易金額依下列方式計算之：
 - (一)每筆交易金額。
 - (二)一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額
 - (三)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

- (四)一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。
- 三、前項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，已依本處理程序規定公告部分免再計入。
- 四、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管會指定之資訊申報網站。
- 五、本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。
- 六、本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第六條：公告申報之變更

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：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第七條：本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- 一、因特殊原因須以限定價格、或特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- 二、交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。
- 三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 - (一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。
 - (二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。
- 四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。

第八條：本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另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者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。

第九條：本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。

前二條及本條交易金額之計算，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，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第十條：本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第十一條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。

二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。

三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：

一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。

二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。

第十二條：關係人交易

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。

前項交易金額之計算，應依第九條第二項規定辦理。

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。

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：

(一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二)選定關係人為交易對象之原因。

(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。

(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。

(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。

(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。

(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有第十二條第二項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第十二條第二項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。

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股東會、審計委員會及董事會通過部分免再計入。

三、向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

(一)按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。

(二)關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前開所列任一方方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前開規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

四、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第二項規定辦理，不適用本條第三項規定：

- (一)關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
- (二)關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
- (三)與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
- (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，取得供營業使用之不動產使用權資產。

五、向關係人取得不動產，如依本條第三項第一款及第二款規定評估結果均較交易價格為低者，應依本條第六項規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

- (一)關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
 1. 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
 2. 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理之樓層或地區價差評估後條件相當者。
- (二)舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。
- (三)前二項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

六、本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三至五項規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- (一)應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。
- (二)審計委員會應依公司法第二百十八條規定辦理。
- (三)應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前開規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條本項規定辦理。

第十三條：本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併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，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間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

第十四條：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。

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，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。

第十五條：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起算二日內，

將前開第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，本公司應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。

第十六條：所有參與或知悉本公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第十七條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

- 一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。
- 二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。
- 三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。
- 四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。
- 五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。
- 六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

第十八條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

- 一、違約之處理。
- 二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
- 三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
- 四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
- 五、預計計畫執行進度、預計完成日程。
- 六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第十九條：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

第二十條：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本程序第十五條、第十六條及第十九條規定辦理。

第二十一條：子公司資產取得或處分之規定

- 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。
- 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告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。
- 三、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，係以母公司之實收資本額或總資產為準。

第二十二條：本公司從事衍生性商品交易，悉依另訂之「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

第二十三條：本程序未盡事宜部分，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。

第二十四條：本處理程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過後，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。

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。

前項所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第二十五條：本準則有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本準則有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

第二十六條：經理人及主辦人員若違反「公開發行公司取得或處分資產處理準則」或本處理程序時，其處罰依本公司「人事評議委員會實施辦法」之規定辦理。

第二十七條：本公司不得放棄對 GlobalSemiconductor Inc.(以下簡稱 GSI)、GlobalWafers Inc.(以下簡稱 GWI)及 GlobalWafers Japan Co., Ltd.未來各年度之增資;GSI 不得放棄對昆山中辰矽晶有限公司未來各年度之增資;本公司、GWI 及本公司之子公司不得放棄對 GlobiTech Incorporated 未來各年度之增資。未來若各該公司因策略聯盟考量或其他因素，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須先經櫃買中心同意，復提經公司董事會特別決議通過。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃買中心備查。

第二十八條：中華民國一〇三年五月二十六日通過。

第一次修正於中華民國一〇四年一月十九日。

第二次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。

第三次修正於中華民國一〇五年六月二十二日。

第四次修正於中華民國一〇六年六月十九日。

第五次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。

第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。

第七次修正於中華民國一一〇年八月二十四日。

第八次修正於中華民國一一一年六月二十一日。

環球晶圓股份有限公司

董事選舉辦法

第一條：本公司獨立及非獨立董事之選舉，除公司法、證交法、相關法令及本公司章程另有規定外，悉依本辦法行之。

第二條：本公司董事之選舉，於股東會中行之，由董事會備製選舉票，按出席證號碼編號且加註各該股東之選舉權數。

第三條：本公司董事選舉均採單記名累積投票制，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。選舉人之記名，得以在選舉票所印出席證號碼代替之。

第四條：本公司董事之選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。

第五條：本公司董事之選舉，獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權數較多者，分別依次當選，如有二人以上得權數相同且超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第六條：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。

第七條：選舉用之投票櫃（箱）由公司備製，並應於投票前由監票員當眾開驗。

第八條：選舉票有下列情形之一者無效：

- 一、不用有召集權人製備之選票者。
- 二、以空白之選票投入投票箱者。
- 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 六、同一選票，填寫被選舉人二人或二人以上者。

第九條：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。

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。

第十條：當選之董事由公司發給當選通知書，並由當選人簽署願任同意書。

第十一條：本辦法經股東會通過後施行，修訂時亦同。

第十二條：中華民國一〇四年一月十九日訂定通過。

第一次修正於民國一〇八年六月二十五日。

第二次修正於民國一一〇年八月二十四日。

附錄六

環球晶圓股份有限公司

董事持股情形

一、截至112年股東會停止過戶日(112年4月22日)止，本公司已發行股份總數為435,237,000股，依「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」第二條之規定，全體董事最低應持股股數為16,000,000股。

二、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應持有股數之適用。

三、截至112年股東會停止過戶日(112年4月22日)止，本公司全體董事實際持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數(股)
董事長	徐秀蘭	847,879
董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：盧明光	222,727,000
董事	中美矽晶製品(股)公司 代表人：姚宕梁	222,727,000
董事	陳國洲	665,773
獨立董事	鄭正元	0
獨立董事	王鍾渝	0
獨立董事	于明仁	0
全體董事實際持有股數		224,240,652

附錄七

其他說明事項

本次股東常會，股東提案處理說明：

- 1.依公司法第172條之1規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。
- 2.本公司今年股東常會受理股東書面提案申請，期間為112年4月14日至112年4月24日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。
- 3.本公司並無接獲任何股東書面提案。

