

# 昇陽國際半導體股份有限公司

## 一百一十四年股東常會議事錄



開會時間：一百一十四年五月二十六日(星期一)上午九時整

開會地點：集思竹科會議中心-科技生活館二樓愛迪生廳 ( 新竹市工業東二路 1 號 2 樓 )

召開方式：實體股東會

出席：出席股東及股東代理人代表股份 119,577,657 股 ( 含以電子方式出席行使表決權 51,078,284 股 ) · 佔本公司已發行股份總數 172,628,033 股之 69.26% 。

出席董事：梁明成、黃錦堂 ( 審計委員會召集人 )、鄭文震、丁棟樑投資(股)公司代表人黃詩欽、民合順投資(股)公司代表人張耀仁、均豪精密工業(股)公司梁又文、聖暉工程科技(股)公司梁鈞樟

列席：總經理蔡幸川、資誠聯合會計師事務所劉倩瑜會計師

主席：梁明成董事長



紀錄：單芸嘉



壹、宣布開會：出席股東代表總數已達法定股數，主席宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

### 一、報告事項

第一案 (董事會提)

案 由：一百一十三年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：一百一十三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案 (董事會提)

案 由：一百一十三年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說 明：一百一十三年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

### 第三案

(董事會提)

案 由：一百一十三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說 明：(一) 本公司一百一十三年度員工酬勞新台幣 101,014,257 元及董事酬勞新台幣 13,468,567 元，業經一百一十四年二月二十四日董事會決議通過，上述酬勞皆以現金發放。

(二) 上述酬勞已於一百一十三年度費用化，其帳列費用金額與董事會通過配發之金額並無差異。

### 第四案

(董事會提)

案 由：一百一十三年度現金股利分派情形報告，報請 公鑒。

說 明：(一) 依據公司章程第三十條規定，本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積如以現金股利為之，則由董事會決議並報告股東會。

(二) 本公司經一百一十四年四月十五日董事會決議，分派盈餘現金股利計新台幣 379,781,673 元，每股配發新台幣 2.2 元。

(三) 本次現金發放按分派比例計算至元為止，元以下全捨，分派不足元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(四) 本案授權董事長另訂定現金配發之除息基準日、發放日及其他相關事宜。

(五) 本次盈餘分派於除息基準日前，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、可轉換公司債轉換股份等因素，影響流通在外股份數量，致使股東分配比率發生變動需修正時，授權董事長調整之。

### 第五案

(董事會提)

案 由：一百一十三年度董事酬金報告，報請 公鑒。

說 明：本公司給付董事之酬金係依公司章程之規定，董事酬金給付之相關政策、個別酬金之內容、數額及與績效評估結果之關聯性，請參閱附件三。

### 第六案

(董事會提)

案 由：募集國內第二次無擔保轉換公司債相關事項報告，報請 公鑒。

說 明：本公司一百一十四年度發行國內第二次無擔保轉換公司債發行情形，請參閱附件四。

以上報告事項經主席及總經理說明後，請各位股東洽悉。

## 二、承認事項

### 第一案 (董事會提)

案由：一百一十三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：(一) 本公司一百一十三年度各項財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜、李典易會計師查核簽證完竣，營業報告書暨上述各項表冊，經董事會決議通過及審計委員會查核竣事，並出具查核報告書。  
(二) 營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件五。

決議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：119,577,657 權

| 表決結果  | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數 94,575,470 權<br>(含電子投票 26,109,027 權)     | 79.09%     |
| 反對權數 17,542 權<br>(含電子投票 17,542 權)             | 0.01%      |
| 無效權數 0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數 24,984,645 權<br>(含電子投票 24,951,715 權) | 20.89%     |

本案照原案表決通過。

### 第二案 (董事會提)

案由：一百一十三年度盈餘分派議案，提請 承認。

說明：本公司一百一十三年度盈餘分派表，業經董事會決議通過並經審計委員會查核完竣，請參閱附件六。

決議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：119,577,657 權

| 表決結果  | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數 94,589,091 權<br>(含電子投票 26,122,648 權)     | 79.10%     |
| 反對權數 19,027 權<br>(含電子投票 19,027 權)             | 0.01%      |
| 無效權數 0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數 24,969,539 權<br>(含電子投票 24,936,609 權) | 20.88%     |

本案照原案表決通過。

### 三、討論事項

#### 第一案

(董事會提)

案 由：修正本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明：(一) 配合主管機關法令及因應證券交易法第 14 條第 6 項之修正，擬修正本公司「公司章程」部分條文。

(二) 本公司「公司章程」修正條文對照表，請參閱附件七。

決 議：無股東提問，本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：119,577,657 權

| 表決結果  | 佔出席股東表決權數% |
|---|------------|
| 贊成權數 94,585,370 權<br>(含電子投票 26,118,927 權)     | 79.09%     |
| 反對權數 22,192 權<br>(含電子投票 22,192 權)             | 0.01%      |
| 無效權數 0 權                                      | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數 24,970,095 權<br>(含電子投票 24,937,165 權) | 20.88%     |

本案照原案表決通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：上午九時二十七分。

本次股東常會無股東提問。

(本股東會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

(贊成、反對、無效、棄權與未投票權數佔出席股東表決權數之比例，係計算至小數點後第二位無條件捨去，故可能有小數尾差，致其比例合計數不等於 100.00%。)

## 營業報告書

### 一、營運成果

自疫情後全球經濟復甦以來，終端需求仍受通膨壓力與高利率環境影響，導致半導體庫存調整週期延長。然而，隨著 AI 應用、先進製程與 AI 伺服器電源管理需求的強勁推動，半導體產業自 2024 年起逐步走出低迷，並開始顯現恢復成長的趨勢。

面對市場變化，昇陽半導體憑藉技術領先優勢，深耕高潔淨晶圓表面處理與晶圓薄化兩大核心技術，積極優化製程效能與效率，提升產品競爭力。2024 年營收達新台幣 35.52 億元，連續四年創歷史新高，年成長率 6.73%。隨著 AI 產業快速成長，半導體製造需求的攀升，公司靈活優化產品組合與營運效率，擴展高效能晶圓解決方案，營業利益達新台幣 5.35 億元，較前一年大幅成長 133.05%。

#### 財務表現

單位：新台幣仟元，%

| 項目      | 2024 年度   | 2023 年度   | 成長率%   |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 營業收入    | 3,551,607 | 3,327,700 | 6.73   |
| 營業毛利    | 1,023,302 | 756,516   | 35.27  |
| 營業淨利    | 534,673   | 229,421   | 133.05 |
| 稅前淨利    | 558,945   | 350,037   | 59.68  |
| 本期淨利    | 491,902   | 311,994   | 57.66  |
| 每股盈餘(元) | 2.85      | 2.02      | 41.09  |

### 二、技術發展

在 AI 人工智慧技術驅動下，先進製程與先進封裝的需求大幅提升，推高了對全新晶圓、再生晶圓及乘載晶圓的使用量。昇陽半導體不僅領先同業成功研發 2nm 製程使用的高規格再生晶圓，擴大高規格再生晶圓的技術差距，也積極開發前段邏輯製程、先進封裝及記憶體 3D 先進封裝 (HBM) 專用的乘載晶圓，期望在高速成長的市場中搶佔先機。

隨著 AI 伺服器、智能電動車及先進封裝對高耗能超薄晶圓的需求快速攀升，本公司正與策略客戶攜手研發 12 吋與 WBG ( 碳化矽 SiC / 氮化鎵 GaN ) 晶圓薄化技術，積極拓展高階應用市場，進一步強化技術實力與擴展業務版圖。

在智慧製造方面，除不斷優化營運成本管控與技術升級外，本公司位於台中的中港廠是全球首座無人關燈(Lights-Out)智慧化晶圓再生工廠，2024年底產能已提升至每月24萬片，成本效益超出預期，第二期擴充計畫將於2025年完成，屆時中港廠月產能將達31萬片，帶動全公司月總產能達80萬片，在全球市場中建立絕對優勢。

本公司持續積極地推動產學合作與自主研發，結合學術與產業資源，2024年成功將AI行為偵測與晶圓表面缺陷檢測技術導入生產，大幅提升檢測精度與製程效率，有效降低缺陷率與成本，強化再生與測試晶圓的競爭力。同時，公司與策略夥伴共同開發CMP與AOI機台，全面掌握關鍵設備技術，提升製程自主性與營運效率，展現昇陽半導體在製造技術整合與創新上的深厚實力。

### 三、永續經營

昇陽半導體於2024年成立永續發展委員會，並由總經理領軍的專責小組推動各項永續發展計畫，致力於實現永續經營。以低碳化生產為目標，在總產能年增23.5%的情況下，我們仍成功達到以下成果：溫室氣體排放量下降6.4%、用電量下降1.9%、自來水用量下降17.7%，並減少廢棄物140噸，同時獲CDP氣候變遷項目B級肯定。此外，本公司亦完成TCFD框架的建置，以及中港廠成功通過ISO14064-1查證，進一步強化碳管理及氣候風險應對能力。

為追求幸福企業的環境，我們除了重視員工福祉外，亦提供多元發展計劃、職涯訓練與持續優化福利制度，打造支持成長的工作環境與企業文化。此外，為積極回饋社會，我們與公益團體合作捐贈物資；並致力於支持偏鄉教育發展，改善教育資源不平等，捐贈新竹在地偏鄉學校再生筆電，扶植音樂與運動社團，鼓勵青少年多元發展，推動社會正向改變。

完善的公司治理是我們對所有利害關係人的責任。為強化公司治理，本公司於2024年進行董事全面改選，成功調整董事會結構，新的董事成員帶來豐富的專業知識與經驗，增強董事會的專業性，為公司長遠發展注入了新的動力。我們憑藉永續經營各項積極作為，榮獲《天下永續公民獎》小巨人組Top25，彰顯公司在環境永續與企業社會責任方面的卓越表現。

#### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

2025 年，全球經濟與半導體產業將持續面臨多重挑戰與不確定性，其中特別以 DeepSeek 低成本生成式 AI 技術以及美國進口關稅政策影響最鉅，為供應鏈穩定性及全球經濟需求增添變數。

DeepSeek 等生成式 AI 技術快速進展，雖為產業注入成長動能，但也加速市場結構與競爭格局的轉變。首先，製造成本效率的提升正在改變 AI 成本結構，並推動邊緣 AI 的加速發展與終端裝置創新，進一步帶動廣泛應用的高性能晶片與先進製程需求上升。綜觀這些變化，短期內對我們的直接衝擊有限，主要是因為全球供應仍受到產能的限制，但從中長期來看，隨著材料與製程服務需求擴大，昇陽半導體將開展實質的成長機會。

在地緣政策方面，美國加速推動半導體產業在地化，台積電等龍頭企業大舉擴產，顯示全球供應鏈正迅速朝當地整合的方向重組。面對此趨勢，本公司已展開階段式佈局：短期內將持續以台灣為供應中心，確保客戶服務穩定不中斷；中長期則全面評估美國在地化計畫，包括產線設置與人才開發等。不論國際局勢如何發展，昇陽半導體將以最佳競爭力為基礎與客戶緊密合作，打造具高度彈性及韌性的供應模式，以擴大全球市場布局與市占率，再創另一成長高峰。

#### 五、未來展望

2024 年不僅達成去年營業報告書所預期的營業目標，更為今年（2025 年）與明年（2026 年）的強勁成長奠定了堅實基礎。全球半導體產業持續從庫存調整階段中復甦，在生成式 AI、高效能運算（HPC）、先進封裝及能源轉型等趨勢帶動下，市場需求顯現回升跡象，儘管上述 DeepSeek AI 及美國關稅衝擊相繼投入需求變數，本公司將以最佳競爭力為後盾，積極正面控管風險，審慎樂觀來迎接機會與挑戰。

展望長遠未來，昇陽半導體將持續鞏固再生晶圓與晶圓薄化的領導地位，並藉由智慧製造與綠色生產策略，打造更具韌性的供應鏈，包括台灣新廠及海外生產基地，同時積極拓展以核心競爭力為基礎的新事業。在實踐 ESG 承諾方面，我們將推動低碳轉型、促進社會共融並強化公司治理，專注於員工發展與履行企業社會責任。公司將秉持穩健的股利政策，致力於為股東、員工及社會三方創造長期且可持續的價值與回饋。

負責人：梁明成



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



(附件二)

## 昇陽國際半導體股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一百一十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所劉倩瑜、李典易會計師查核竣事，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。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定備具報告書，敬請 鑒核。

昇陽國際半導體股份有限公司

審計委員會召集人：黃錦堂



中 華 民 國 一 百 一 十 四 年 四 月 十 五 日



## 2. 酬金政策(摘自年報 20 至 21 頁)

### (1) 本公司董事之酬勞給付相關辦法規定如下：

本公司公司章程第三十條之一規定，公司尚有累積虧損時，應予彌補，除此之外應以當年度獲利狀況之不高於百分之二分派董事酬勞。董事酬勞之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。

### (2) 本公司董事報酬支付標準依「董事報酬及酬勞分配辦法」規定，董事長及獨立董事每月支領固定薪酬，並依開會次數領取出席費及每次同地點之交通費，獨立董事不另行支領酬勞。一般董事個別酬勞由薪資報酬委員會參酌董事個人對公司營運之參與程度(提供核心營運建議等)及貢獻、負責財務規劃範圍及擔任董事長一職，依董事會通過之總額按權重分配進行審核，並由薪資報酬委員會提請討論，經董事會議決之。

### (3) 本公司依據「公司章程」、「董事報酬及酬勞分配辦法」辦理董事酬金發放程序。由薪資報酬委員會每年定期評估及審核薪酬情形，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

### (4) 本公司 113 年度董事實際發放金額，均經薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。

## 國內第二次無擔保轉換公司債發行情形

| 項目       | 國內第二次無擔保轉換公司債  |
|----------|--|
| 董事會決議日期  | 113 年 11 月 08 日  |
| 募集原因     | 購置機器設備及償還銀行借款  |
| 主管機關核准文號 | 113 年 12 月 30 日金管證發字第 1130367072 號<br>114 年 01 月 16 日證櫃債字第 11400001651 號                 |
| 發行日期     | 114 年 01 月 22 日  |
| 發行總金額    | 新台幣貳拾億元整   |
| 發行期限     | 5 年期<br>到期日：119 年 01 月 22 日  |
| 發行面額     | 新台幣壹拾萬元整   |
| 發行張數     | 20,000 張   |
| 發行價格     | 依票面金額 103.5%發行   |
| 票面利率     | 0%   |
| 發行時轉換價格  | 每股新台幣 140.3 元  |
| 轉換期間     | 114 年 4 月 23 日至 119 年 1 月 22 日止  |
| 償還方式     | 本轉換公司債之持有人依本公司國內第二次無擔保轉換公司債轉換辦法第十條轉換為本公司普通股或本公司依本辦法第十八條提前收回者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。 |

## 會計師查核報告

(114)財審報字第 24003711 號

昇陽國際半導體股份有限公司公鑒：

### 查核意見

昇陽國際半導體股份有限公司(以下簡稱「昇陽半導體」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(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會計準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達昇陽半導體民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國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，與昇陽半導體保持超然獨立，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，對昇陽半導體民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

昇陽半導體民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

## 收入認列的正確性

### 事項說明

有關收入認列之會計政策請詳財務報表附註四(二十九)；營業收入會計科目說明請詳財務報告請詳附註六(二十)。

昇陽半導體主要提供半導體晶圓專業加工，如再生、薄化等服務，該勞務收入係隨時間逐步移轉對勞務之控制而逐步滿足履約義務並認列收入。昇陽半導體對於衡量履約義務完成程度係以本期為滿足履約義務之已投入成本，相對於滿足該履約義務之預期總投入成本為基礎決定，考量預期總投入成本之估計具不確定性，將影響昇陽半導體對於未完結工單依衡量履約義務完成程度所認列收入之正確性，因此本會計師將收入認列的正確性列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

瞭解及評估收入認列之會計政策，並測試相關內部控制之設計與執行之有效性；檢查衡量履約義務完成程度之相關佐證文件及計算；驗證依履約義務完成程度所認列收入之正確性。

## 不動產、廠房及設備之資本化查核

### 事項說明

有關不動產、廠房及設備相關之會計政策請詳財務報表附註四(十五)；不動產、廠房及設備會計科目說明請詳財務報表附註六(六)。

昇陽半導體主要提供半導體晶圓專業加工，如再生、薄化等服務，為持續發展及建置先進技術產能以滿足客戶需求致增加資本支出，考量本年度資本支出金額重大，因此本會計師將不動產、廠房及設備之資本化查核列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之查核程序如下：

評估及測試不動產、廠房及設備增添及提列折舊時點相關內部控制之有效性，並抽核相關採購單、發票等以確認交易經適當核准及入帳金額之正確性；抽核驗收報告以確認資產達可供使用狀態及列入財產目錄之時點是否適當，且是否適時開始提列折舊。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

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會計準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估昇陽半導體繼續經營之能力、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昇陽半導體或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

昇陽半導體之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存在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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對昇陽半導體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，以及使昇陽半導體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財務報表使用者注意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昇陽半導體不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於昇陽半導體內組成之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。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，決定對昇陽半導體民國 113 年度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

劉倩瑜

劉倩瑜



會計師

李典易

李典易



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1090350620 號

金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 4 日

昇陽國際半導體股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 資 產          | 附註                | 113 年 12 月 31 日 |                     | 112 年 12 月 31 日 |                     |            |
|--------------|-------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------|
|              |                   | 金 額             | %                   | 金 額             | %                   |            |
| <b>流動資產</b>  |                   |                 |                     |                 |                     |            |
| 1100         | 現金及約當現金           | 六(一)            | \$ 1,287,357        | 13              | \$ 1,551,126        | 17         |
| 1110         | 透過損益按公允價值衡量之金融資   | 六(二)            |                     |                 |                     |            |
|              | 產 - 流動            |                 | -                   | -               | 1,321               | -          |
| 1140         | 合約資產 - 流動         | 六(二十)           | 429,376             | 5               | 497,682             | 6          |
| 1170         | 應收帳款淨額            | 六(四)            | 481,619             | 5               | 379,363             | 4          |
| 1200         | 其他應收款             |                 | 2,909               | -               | 3,005               | -          |
| 130X         | 存貨                | 六(五)            | 176,532             | 2               | 211,588             | 2          |
| 1410         | 預付款項              |                 | 34,881              | -               | 19,259              | -          |
| 1460         | 待出售非流動資產淨額        | 六(十)            | -                   | -               | 102,822             | 1          |
| 1470         | 其他流動資產            |                 | 270                 | -               | 2,253               | -          |
| 11XX         | <b>流動資產合計</b>     |                 | <u>2,412,944</u>    | <u>25</u>       | <u>2,768,419</u>    | <u>30</u>  |
| <b>非流動資產</b> |                   |                 |                     |                 |                     |            |
| 1535         | 按攤銷後成本衡量之金融資產 - 非 | 六(三)及八          |                     |                 |                     |            |
|              | 流動                |                 | 13,555              | -               | 13,555              | -          |
| 1600         | 不動產、廠房及設備         | 六(六)及九          | 6,517,118           | 68              | 5,849,745           | 64         |
| 1755         | 使用權資產             | 六(七)            | 319,587             | 4               | 325,694             | 4          |
| 1780         | 無形資產              |                 | 20,269              | -               | 30,468              | -          |
| 1840         | 遞延所得稅資產           | 六(二十七)          | 32,681              | -               | 27,568              | -          |
| 1900         | 其他非流動資產           | 六(九)            | 243,106             | 3               | 168,553             | 2          |
| 15XX         | <b>非流動資產合計</b>    |                 | <u>7,146,316</u>    | <u>75</u>       | <u>6,415,583</u>    | <u>70</u>  |
| 1XXX         | <b>資產總計</b>       |                 | <u>\$ 9,559,260</u> | <u>100</u>      | <u>\$ 9,184,002</u> | <u>100</u> |

(續 次 頁)

昇陽國際半導體股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益           |                 | 附註      | 113 年 12 月 31 日<br>金 額 | %          | 112 年 12 月 31 日<br>金 額 | %          |
|-----------------|-----------------|---------|------------------------|------------|------------------------|------------|
| <b>流動負債</b>     |                 |         |                        |            |                        |            |
| 2130            | 合約負債 - 流動       | 六(二十)   | \$ -                   | -          | \$ 79                  | -          |
| 2170            | 應付帳款            |         | 160,807                | 2          | 139,525                | 2          |
| 2200            | 其他應付款           | 六(十二)   | 629,597                | 6          | 368,542                | 4          |
| 2230            | 本期所得稅負債         |         | 66,511                 | 1          | 25,011                 | -          |
| 2280            | 租賃負債 - 流動       |         | 18,143                 | -          | 14,251                 | -          |
| 2320            | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十三)及八 | 1,039,576              | 11         | 619,925                | 7          |
| 2399            | 其他流動負債 - 其他     |         | 139                    | -          | 166                    | -          |
| 21XX            | <b>流動負債合計</b>   |         | <u>1,914,773</u>       | <u>20</u>  | <u>1,167,499</u>       | <u>13</u>  |
| <b>非流動負債</b>    |                 |         |                        |            |                        |            |
| 2540            | 長期借款            | 六(十三)及八 | 3,175,410              | 33         | 3,722,784              | 41         |
| 2550            | 負債準備 - 非流動      | 六(十五)   | 23,227                 | -          | 21,472                 | -          |
| 2570            | 遞延所得稅負債         | 六(二十七)  | 4,662                  | -          | 1,278                  | -          |
| 2580            | 租賃負債 - 非流動      |         | 300,857                | 3          | 310,883                | 3          |
| 2600            | 其他非流動負債         |         | 23,725                 | 1          | 24,652                 | -          |
| 25XX            | <b>非流動負債合計</b>  |         | <u>3,527,881</u>       | <u>37</u>  | <u>4,081,069</u>       | <u>44</u>  |
| 2XXX            | <b>負債總計</b>     |         | <u>5,442,654</u>       | <u>57</u>  | <u>5,248,568</u>       | <u>57</u>  |
| <b>權益</b>       |                 |         |                        |            |                        |            |
| 股本              |                 | 六(十七)   |                        |            |                        |            |
| 3110            | 普通股股本           |         | 1,726,280              | 18         | 1,726,280              | 19         |
| 資本公積            |                 | 六(十八)   |                        |            |                        |            |
| 3200            | 資本公積            |         | 1,380,185              | 14         | 1,449,236              | 16         |
| 保留盈餘            |                 | 六(十九)   |                        |            |                        |            |
| 3310            | 法定盈餘公積          |         | 229,140                | 3          | 197,755                | 2          |
| 3350            | 未分配盈餘           |         | 781,001                | 8          | 562,163                | 6          |
| 3XXX            | <b>權益總計</b>     |         | <u>4,116,606</u>       | <u>43</u>  | <u>3,935,434</u>       | <u>43</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            | <b>負債及權益總計</b>  |         | <u>\$ 9,559,260</u>    | <u>100</u> | <u>\$ 9,184,002</u>    | <u>100</u> |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁明成



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



昇陽國際半導體股份有限公司  
綜合損益表  
民國 113 年及 112 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                 | 113<br>金 | 年<br>額     | %     | 112<br>金 | 年<br>額     | %     |
|-------------------------------|--------------------|----------|------------|-------|----------|------------|-------|
| 4000 營業收入                     | 六(二十)              | \$       | 3,551,607  | 100   | \$       | 3,327,700  | 100   |
| 5000 營業成本                     | 六(五)(二十五)<br>(二十六) | (        | 2,528,305) | ( 71) | (        | 2,571,184) | ( 77) |
| 5950 營業毛利淨額                   |                    |          | 1,023,302  | 29    |          | 756,516    | 23    |
| 營業費用                          | 六(二十五)<br>(二十六)    |          |            |       |          |            |       |
| 6100 推銷費用                     |                    | (        | 40,965)    | ( 1)  | (        | 42,712)    | ( 1)  |
| 6200 管理費用                     |                    | (        | 378,578)   | ( 11) | (        | 355,435)   | ( 11) |
| 6300 研究發展費用                   |                    | (        | 69,086)    | ( 2)  | (        | 128,948)   | ( 4)  |
| 6000 營業費用合計                   |                    | (        | 488,629)   | ( 14) | (        | 527,095)   | ( 16) |
| 6900 營業利益                     |                    |          | 534,673    | 15    |          | 229,421    | 7     |
| 營業外收入及支出                      |                    |          |            |       |          |            |       |
| 7100 利息收入                     | 六(二十一)             |          | 23,365     | 1     |          | 8,621      | -     |
| 7010 其他收入                     | 六(二十二)及七           |          | 6,837      | -     |          | 7,968      | -     |
| 7020 其他利益及損失                  | 六(二十三)             |          | 53,587     | 2     |          | 168,783    | 5     |
| 7050 財務成本                     | 六(二十四)             | (        | 59,517)    | ( 2)  | (        | 61,341)    | ( 2)  |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資損益之份額 |                    |          | -          | -     | (        | 3,415)     | -     |
| 7000 營業外收入及支出合計               |                    |          | 24,272     | 1     |          | 120,616    | 3     |
| 7900 稅前淨利                     |                    |          | 558,945    | 16    |          | 350,037    | 10    |
| 7950 所得稅費用                    | 六(二十七)             | (        | 67,043)    | ( 2)  | (        | 38,043)    | ( 1)  |
| 8200 本期淨利                     |                    | \$       | 491,902    | 14    | \$       | 311,994    | 9     |
| 不重分類至損益之項目                    |                    |          |            |       |          |            |       |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數              | 六(十四)              | \$       | -          | -     | \$       | 2,314      | -     |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得<br>稅       | 六(二十五)             |          | -          | -     | (        | 463)       | -     |
| 8300 其他綜合損益(淨額)               |                    | \$       | -          | -     | \$       | 1,851      | -     |
| 8500 本期綜合損益總額                 |                    | \$       | 491,902    | 14    | \$       | 313,845    | 9     |
| 基本每股盈餘                        | 六(二十八)             |          |            |       |          |            |       |
| 9750 基本每股盈餘                   |                    | \$       | 2.85       |       | \$       | 2.02       |       |
| 稀釋每股盈餘                        | 六(二十八)             |          |            |       |          |            |       |
| 9850 稀釋每股盈餘                   |                    | \$       | 2.84       |       | \$       | 2.00       |       |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁明成



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



## 昇陽國際 平濤證券股份有限公司

## 權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 年度                | 112 年           |         |          |              | 113 年             |            |              |          |
|-------------------|-----------------|---------|----------|--------------|-------------------|------------|--------------|----------|
|                   | 112 年 1 月 1 日餘額 | 本期淨利    | 本期其他綜合損益 | 本期綜合損益總額     | 112 年 12 月 31 日餘額 | 本期淨利       | 本期其他綜合損益     | 本期綜合損益總額 |
| 112 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,526,280    | -       | -        | \$ 744,225   | \$ 164,774        | \$ 556,029 | \$ 2,991,308 |          |
| 本期淨利              | -               | -       | -        | -            | -                 | 311,994    | 311,994      |          |
| 本期其他綜合損益          | -               | -       | -        | -            | -                 | 1,851      | 1,851        |          |
| 本期綜合損益總額          | -               | -       | -        | -            | -                 | 313,845    | 313,845      |          |
| 111 年度盈餘指撥及分配     | -               | -       | -        | -            | -                 | -          | -            |          |
| 提列法定盈餘公積          | -               | -       | -        | 102          | 32,981            | ( 32,981)  | -            |          |
| 股東現金股利            | -               | -       | -        | -            | -                 | ( 274,730) | ( 274,730)   |          |
| 認列對關聯企業權益變動數      | -               | -       | -        | -            | -                 | -          | 102          |          |
| 對採用權益法之投資喪失重大影響   | -               | -       | -        | -            | -                 | -          | ( 9,571)     |          |
| 現金增資              | 200,000         | -       | -        | 9,571)       | -                 | -          | ( 9,571)     |          |
| 股份基礎給付之酬勞成本       | -               | 200,000 | -        | 700,000      | -                 | -          | 900,000      |          |
| 112 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,726,280    | -       | -        | \$ 1,449,236 | \$ 197,755        | \$ 562,163 | \$ 3,935,434 |          |
| 113 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,726,280    | -       | -        | \$ 1,449,236 | \$ 197,755        | \$ 562,163 | \$ 3,935,434 |          |
| 本期淨利              | -               | -       | -        | -            | -                 | 491,902    | 491,902      |          |
| 本期綜合損益總額          | -               | -       | -        | -            | -                 | 491,902    | 491,902      |          |
| 112 年度盈餘指撥及分配     | -               | -       | -        | -            | -                 | -          | -            |          |
| 提列法定盈餘公積          | -               | -       | -        | -            | 31,385            | ( 31,385)  | -            |          |
| 股東現金股利            | -               | -       | -        | -            | -                 | ( 241,679) | ( 241,679)   |          |
| 資本公積配發現金          | -               | -       | -        | ( 69,051)    | -                 | -          | ( 69,051)    |          |
| 113 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,726,280    | -       | -        | \$ 1,380,185 | \$ 229,140        | \$ 781,001 | \$ 4,116,606 |          |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁明成

經理人：蔡幸川

會計主管：楊美足



昇陽國際半導體股份有限公司  
現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

| 附註                          | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>            |                              |                              |
| 本期稅前淨利                      | \$ 558,945                   | \$ 350,037                   |
| 調整項目                        |                              |                              |
| 收益費損項目                      |                              |                              |
| 折舊費用                        | 六(二十五) 843,484               | 798,281                      |
| 攤銷費用                        | 六(二十五) 14,458                | 14,871                       |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失<br>(利益) | 六(二)(十一) (二十三) 461           | ( 137,416 )                  |
| 利息費用                        | 六(二十四) 59,517                | 61,341                       |
| 利息收入                        | 六(二十一) ( 23,365 )            | ( 8,621 )                    |
| 採用權益法認列之子公司損失之份額            | -                            | 3,415                        |
| 處分不動產、廠房及設備利益               | 六(二十三) ( 19,888 )            | ( 229 )                      |
| 處分待出售非流動資產利益                | 六(十)(二十三) ( 20,872 )         | -                            |
| 處分投資利益                      | 六(二十三) -                     | ( 29,605 )                   |
| 股份基礎給付酬勞成本                  | 六(十六) -                      | 14,480                       |
| 非金融資產減損損失                   | 六(十)(二十三) 24,634             | -                            |
| 租賃修改利益                      | 六(二十三) -                     | ( 5 )                        |
| 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              |                              |                              |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產          | 2,256                        | 2,495                        |
| 合約資產 - 流動                   | 68,306 (                     | 231,243 )                    |
| 應收票據                        | -                            | 86                           |
| 應收帳款                        | ( 102,256 )                  | 34,728                       |
| 其他應收款                       | 323                          | 23,108                       |
| 存貨                          | 35,056                       | 47,211                       |
| 預付款項                        | ( 15,622 )                   | ( 5,058 )                    |
| 其他流動資產                      | 1,402 (                      | 1,405 )                      |
| 其他非流動資產                     | ( 8 )                        | ( 442 )                      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動              |                              |                              |
| 持有供交易之金融負債                  | ( 1,396 )                    | ( 8,444 )                    |
| 合約負債                        | ( 79 )                       | ( 61 )                       |
| 應付帳款                        | 21,282 (                     | 94,988 )                     |
| 其他應付款                       | 105,886 (                    | 56,338 )                     |
| 其他流動負債                      | ( 27 )                       | ( 202 )                      |
| 淨確定福利負債                     | ( 850 )                      | ( 1,484 )                    |
| 長期應付款                       | ( 60 )                       | 2,380                        |
| 營運產生之現金流入                   | 1,551,587                    | 776,892                      |
| 收取之利息                       | 23,138                       | 8,559                        |
| 支付之利息                       | ( 56,121 )                   | ( 51,336 )                   |
| 支付所得稅                       | ( 27,272 )                   | ( 47,466 )                   |
| 營業活動之淨現金流入                  | <u>1,491,332</u>             | <u>686,649</u>               |

(續次頁)

昇陽國際半導體股份有限公司  
現金流量表  
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註                 | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 112 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|--------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>   |                              |                              |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | \$ -                         | \$ 241,106                   |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產    | -                            | ( 500 )                      |
| 處分待出售非流動資產價款       | 六(十) 49,343                  | -                            |
| 購置不動產、廠房及設備        | 六(二十九) ( 1,344,140 )         | ( 890,863 )                  |
| 利息資本化實際支付數         | 六(六) ( 20,774 )              | ( 23,546 )                   |
| 處分不動產、廠房及設備價款      | 20,128                       | 14,192                       |
| 取得無形資產             | 六(二十九) ( 2,639 )             | ( 9,527 )                    |
| 存出保證金增加            | ( 1,187 )                    | ( 1,756 )                    |
| 存出保證金減少            | 1,435                        | 2,044                        |
| 投資活動之淨現金流出         | ( 1,297,834 )                | ( 668,850 )                  |
| <b>籌資活動之現金流量</b>   |                              |                              |
| 長期借款本期舉借數          | 六(三十) 837,553                | 400,000                      |
| 長期借款本期償還數          | 六(三十) ( 966,133 )            | ( 547,760 )                  |
| 存入保證金增加            | 六(三十) 79                     | 162                          |
| 存入保證金減少            | 六(三十) ( 96 )                 | ( 231 )                      |
| 租賃本金償還數            | 六(三十) ( 17,940 )             | ( 14,454 )                   |
| 發放現金股利(含資本公積配現金)   | 六(十八)(十九) ( 310,730 )        | ( 274,730 )                  |
| 現金增資               | 六(十七) -                      | 900,000                      |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入     | ( 457,267 )                  | 462,987                      |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數   | ( 263,769 )                  | 480,786                      |
| 期初現金及約當現金餘額        | 六(一) 1,551,126               | 1,070,340                    |
| 期末現金及約當現金餘額        | 六(一) \$ 1,287,357            | \$ 1,551,126                 |

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：梁明成



經理人：蔡幸川



會計主管：楊美足



(附件六)

| 昇陽國際半導體股份有限公司     |               |
|-------------------|---------------|
| 盈餘分派表             |               |
| 民國一百一十三年度         |               |
|                   | 單位:新台幣元       |
| 期初未分配盈餘           | 289,099,394   |
| 精算(損)益列入保留盈餘      | (351)         |
| 加:一百一十三年度稅後淨利     | 491,902,076   |
| 減:提列法定盈餘公積        | (49,190,173)  |
| 可供分配盈餘            | 731,810,946   |
| 普通股現金股利(每股 2.2 元) | (379,781,673) |
| 期末未分配盈餘           | 352,029,273   |

註:依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定,本公司盈餘分配之原則,以分配 113 年度盈餘為優先。若有不足部分,則依盈餘產生之年度,採先進先出順序分配之。

負責人:梁明成



經理人:蔡幸川



會計主管:楊美足



## 昇陽國際半導體股份有限公司

## 公司章程

## 修正條文對照表

| 修正後條文  | 原條文   | 修正原因   |
|--|---|--|
| <p>第十七條<br/>本公司設董事五至十一人，董事任期為三年，董事選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。<br/>前項董事名額中，設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一，董事候選人提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。<br/>第三項：略。</p>  | <p>第十七條<br/>本公司設董事五至十一人，董事任期為三年，董事選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。<br/>前項董事名額中，設置獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，董事候選人提名方式依公司法第一百九十二條之一規定辦理。<br/>第三項：略。</p>   | <p>配合「公司治理3.0-永續發展藍圖」之推動，依據「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條第3項，修正條文。</p> |
| <p>第卅條之一、<br/>公司應以當年度獲利狀況之百分之十至十五分派員工酬勞，<u>前述員工酬勞數額中提撥不低於百分之二十五為基層員工之酬勞</u>。公司應以當年度獲利狀況不高於百分之二分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。<br/>第二項~第四項：略。</p>   | <p>第卅條之一、<br/>公司應以當年度獲利狀況之百分之十至十五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之二分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。<br/>第二項~第四項：略。</p>  | <p>配合證券交易法第十四條規定，修正條文。</p>   |
| <p>第卅三條、本章程訂立民國八十六年二月二十日，第一次修訂於民國八十六年十二月二日，第二次修訂於民國八十九年四月十二日，第三次修訂於民國九十年五月三十日，第四次修正於民國九十一年六月十九日，第五次修正於中華民國九十五年六月二十七日，第六次修正於中華民國九十六年六月二十六日，第七次修正於中華民國九十七年六月三十日，第八次修正於中華民國九十八年六月二十四日，第九次修正於中華民國一〇一年六月二十七日，第十次修正於中華民國一〇二年六月二十六日，第十一次修正於民國一〇三年六月二十六日，第十二次修正於民國一〇四年五月二十六日，第十三次修正於民國一〇五年六月二十九日，第十四次修正於民國一〇六年五月二十五日，第十五次修正於民國一百十年十月二十六日，第十六次修正於民國一百十一年五月二十七日，第十七次修正於民國一百十三年五月二十八日，第十八次修正於民國一百十四年五月二十六日。</p> | <p>第卅三條、本章程訂立民國八十六年二月二十日，第一次修訂於民國八十六年十二月二日，第二次修訂於民國八十九年四月十二日，第三次修訂於民國九十年五月三十日，第四次修正於民國九十一年六月十九日，第五次修正於中華民國九十五年六月二十七日，第六次修正於中華民國九十六年六月二十六日，第七次修正於中華民國九十七年六月三十日，第八次修正於中華民國九十八年六月二十四日，第九次修正於中華民國一〇一年六月二十七日，第十次修正於中華民國一〇二年六月二十六日，第十一次修正於民國一〇三年六月二十六日，第十二次修正於民國一〇四年五月二十六日，第十三次修正於民國一〇五年六月二十九日，第十四次修正於民國一〇六年五月二十五日，第十五次修正於民國一百十年十月二十六日，第十六次修正於民國一百十一年五月二十七日，第十七次修正於民國一百十三年五月二十八日。</p> | <p>增訂第十八次修正時間。</p>   |