

旭暉應用材料股份有限公司
FineMat Applied Materials Co., Ltd.

一一〇年股東常會
議事手冊

中華民國一一〇年六月十六日(星期三)上午九時正

台南市安南區工業二路31號

(經濟部南臺灣創新園區服務館)

目 錄

項 目	附 件	頁 次
壹、會議程序		1
貳、會議議程		2
參、報告事項		3
肆、承認事項		4
伍、選舉事項		5~6
陸、討論事項		7
柒、附件		
109 年度營業報告書	一	9~10
109 年度審計委員會查核報告書	二	11
誠信經營作業程序及行為指南修正條文對照表	三	12
109 年度會計師查核報告及個體財務報表暨 合併財務報表	四	13~32
捌、附錄		
公司章程	一	33~37
股東會議事規則	二	38~42
董事及監察人選舉辦法	三	43~45
全體董事持股情形	四	46

旭暉應用材料股份有限公司

一一〇年股東常會會議程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席致詞
- 三、報告事項
- 四、承認事項
- 五、選舉事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散會

旭暉應用材料股份有限公司

一一〇年股東常會議程

時間：中華民國一一〇年六月十六日（星期三）上午九時整。

地點：台南市安南區工業二路31號(經濟部南台灣創新園區服務館)。

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 109 年度營業報告案
- (二) 109 年度審計委員會查核報告案
- (三) 109 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
- (四) 109 年度盈餘分派現金股利情形
- (五) 誠信經營作業程序及行為指南修訂案

四、承認事項

- (一) 109 年度營業報告書及財務報表案
- (二) 109 年度盈餘分配案

五、選舉事項

- (一) 本公司董事(含獨立董事)全面改選案

六、討論事項

- (一) 解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案

七、臨時動議

八、散會

《報告事項》

(一) 109 年度營業報告案。

說明：109 年營業報告書，請參閱本手冊附件一（第 9~10 頁）。

(二) 109 年度審計委員會查核報告案。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二(第 11 頁)。

(三) 109 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。

說明：

1. 依公司章程第 16 條之 1 規定：本公司應以當年度獲利狀況提撥 8%~15% 為員工酬勞，及提撥不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予以彌補。
2. 擬計提員工酬勞 8.36%，計新台幣 1,450,000 元；擬不提撥董事酬勞，以現金發放之。董事及員工酬勞決議發放金額與 109 年度帳上估列計算之差異金額，將調整於 110 年度損益。

(四) 109 年度盈餘分派現金股利情形。

說明：

1. 本案係依據公司章程第 17 條之 1 規定，授權董事會將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。
2. 提撥股東紅利新台幣 33,194,877 元，每股配發新台幣 0.5 元，採現金發放。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
3. 本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂配息基準日辦理發放事宜；嗣後如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，以致配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權處理。

(五) 誠信經營作業程序及行為指南修訂案

說明：

1. 本公司配合法令修訂，擬修訂「誠信經營作業程序及行為指南」。
2. 「誠信經營作業程序及行為指南」修正前後條文對照表，請參閱本手冊附件三(第 12 頁)。

《承認事項》

第一案：109 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司 109 年度財務報表業經一一〇年三月十六日董事會決議在案，並經資誠聯合會計師事務所林姿妤會計師、劉子猛會計師查核竣事。
2. 109 年營業報告書請參閱本手冊附件一（第 9~10 頁）。
3. 會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱本手冊附件四（第 13~32 頁）。

決議：

第二案：民國 109 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

1. 本公司擬分派股東紅利新台幣 33,194,877 元，現金股利每股配發 0.5 元。
2. 本公司擬訂之盈餘分配表如下：

旭暉應用材料股份有限公司
109 年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘金額	139,787,347
本年度稅後淨利	4,844,617
加：迴轉特別盈餘公積	3,604,543
減：提列法定盈餘公積	(484,462)
本年度可供分配盈餘	147,752,045
股東紅利-現金(每股配發 0.5 元) (董事會決議，股東常會報告)	(33,194,877)
股東紅利-股票(每股配發 0 元)	—
期末未分配盈餘數	114,557,168

附註：

1. 本次現金股利分配案，授權董事長另訂配息基準日辦理發放事宜。
2. 本次盈餘分配於配息基準日前，如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，以致配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理。
3. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
4. 本次不分派股票紅利。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：

《選舉事項》

案由：本公司董事(含獨立董事)全面改選案，提請選舉。(董事會提)

說明：

1. 本公司本屆董事(含獨立董事)任期將於 110 年 10 月 2 日屆滿，故擬於本年度股東常會改選董事(含獨立董事)。原任董事，任期至本次股東常會完成改選時止。
2. 本屆應選董事九席(含獨立董事四席)，任期三年，任期自民國 110 年 6 月 16 日起至民國 113 年 6 月 15 日止。
3. 本公司董事選舉採候選人提名制度，董事(含獨立董事)候選人共九名。候選人名單如下：

職務	姓名	學歷	主要經歷	目前任職	持有股份
董事候選人	趙勤孝	中山大學材料博士	光洋應用材料科技(股)公司總經理	旭暉應用材料(股)公司、宏碩系統(股)公司、晟太(股)公司、全洋(上海)材料科技有限公司、全洋(黃石)材料科技有限公司、旭動應用材料(上海)有限公司：董事長 群博投資(股)公司、Gallopotech International Company Limited.、Sensepad Tech Co., Ltd.、Htc & Solartech Service (Samoa) Corporation：董事	4,444,814 股
	義隆投資股份有限公司 代表人：劉代銘	中國政法大學 經濟法碩士	義隆電子(股)公司 處長	義隆電子(股)公司處長 義明科技(股)公司：監察人 義晶科技(股)公司、旭暉應用材料(股)公司：董事	8,900,373 股 20,000 股
	緯創資通股份有限公司 代表人：丘高玲	美國匹茲堡大學 企業管理碩士	緯創資通(股)公司投資管理暨董事會秘書處處長	旭暉應用材料(股)公司、太康精密(股)公司：董事 緯創資通(股)公司：幕僚本部 I 總監	4,589,258 股 0 股
	晟太股份有限公司 代表人：倪惠敏	彰化高商	光洋應用材料副總經理 德揚科技(股)公司 董事長	群博投資(股)公司、德揚科技(股)公司：董事長 Htc & Solartech Service (Samoa) Corporation、晟太(股)公司、宏碩系統	556,573 股 811,545 股

				(股)公司、全洋(上海)材料科技有限公司、全洋(黃石)材料科技有限公司:董事 全洋(上海)材料科技有限公司、全洋(黃石)材料科技有限公司:總經理	
	鄺唯誠	成功大學 材料博士	工研院企劃經理 光洋應用材料科技(股)公司 處長	旭暉應用材料(股)公司: 執行副總經理 群博投資(股)公司:董事 全洋(上海)材料科技有限 公司、全洋(黃石)材料科 技有限公司:監事 宏碩系統(股)公司:監察 人	457,336 股
獨立董 事候選 人	陳正力	空軍機械 學校二專 部航空機 械科	聚亨企業(股)公司 總經理	河北黃驊聚金五金制品有 限公司:董事長 旭暉應用材料(股)公司: 獨立董事	0 股
	周惠玉	成功大學 會計系	日勝生活科技(股)公司 副 總經理	震大建設股份有限公司: 副總經理 旭暉應用材料(股)公司: 獨立董事	0 股
	曾仲南	成功大學 會計系	安侯建業聯合會計師事務 所審計經理 奇美材料科技(股)公司財 務長	楠梓電子(股)公司:薪酬 委員 旭暉應用材料(股)公司: 獨立董事	0 股
	朱秋碧	嘉義大學 企業管理 研究所	穩誠聯合會計師事務所審 計副理	惠光股份有限公司:總管 理處副總經理	0 股

選舉結果：

《討論事項》

案由：解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 決議。(董事會提)

說明：

1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內行為，應取得股東會之許可。
2. 因本公司於本次股東會新選任之董事或有投資或經營其他與公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，基於營業或投資業務需要考量，爰依法提請本次股東常會同意解除本公司改選後之新任董事有關競業禁止之限制。

決議：

臨時動議

散會

一、經營方針：

本公司主要產品為新世代顯示器 OLED 面板蒸鍍製程用之精密金屬遮罩，尤其在金屬網罩之 Pattern 位置累積精度與尺吋公差之精密度控制，及 Metal Mask 在蒸鍍製程與金屬框架 (frame) 之焊接技術，已達到國內外 OLED 面板業者開發 AMOLED 顯示器發光染料色素蒸鍍製程使用所需之金屬遮罩蝕刻製作技術，並突破現有大面積 AMOLED 蒸鍍製程用之精密金屬網罩製作技術能力，使本公司在此領域佔有重要之利基市場。

本公司決定跳脫單一產業營運產生的風險，斥資跨足具有深厚發展潛力的半導體、國防設備、太陽能設備領域，開啟公司多角化經營的新風貌，期許帶來公司日後嶄新的氣象。

二、實施概況：

109 年由於新冠病毒疫情之影響，AMOLED 面板廠開發進度延緩。致使精密金屬遮罩需求疲弱，全年營收衰退近五成。

為分散營運風險，本公司進軍半導體零件業-微波真空管產業。109 年度合併之集團營收中，微波及半導體零件類佔比約三成，將成為集團營收成長之新動能。

三、營運計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	109 年實際數	108 年實際數	增(減)幅度
營業收入	620,635	854,165	(27.34%)
營業毛利	194,878	381,340	(48.90%)
營業利益	42,391	237,651	(82.16%)
稅前淨利	57,864	239,027	(75.79%)
稅後淨利	27,586	220,600	(87.50%)
每股盈餘	0.07	3.40	(97.94%)

四、營業收支預算執行情形：

本公司 109 年度未對外公開財務預測。

五、獲利能力分析：

項 目		109 年度	108 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	26.00	19.40
	長期資金佔固定資產比率(%)	204.84	276.63
償債能力	流動比率(%)	356.46	389.19
	速動比率(%)	290.62	360.01
資產報酬率(%)		1.59	15.34
權益報酬率(%)		1.75	18.81
佔實收資本額比率(%)	營業利益	6.39	35.80
	稅前純益	8.72	36.00
純益率(%)		4.44	25.83

六、研究發展及未來展望：

本公司仍將持續研發獨特的精密蝕刻特殊加工技術來服務 OLED 面板產業之客戶；並將利用高功率、高電壓、高頻率、高真空等技術發展在半導體與光電領域之應用。展望未來，企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發；本公司未來將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發、落實產品化設計、量產化研究與系統化管理，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。期能在全體員工上下一心共同努力下，為所有股東創造更好的獲利，同時也為所有員工創造更美好的生活環境。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

旭暉應用材料股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書、合併及個體財務報表及盈餘分配議案等，其中合併及個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所林姿妤會計師及劉子猛會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、合併及個體財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之規定報告如上，敬請 鑒核。

旭暉應用材料股份有限公司

審計委員會召集人：曾仲南 

中 華 民 國 一 一 零 年 三 月 十 六 日

附件三

「誠信經營作業程序及行為指南」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條（專責單位及職掌） 本公司<u>成立誠信經營管理小組</u>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>（以下省略）</p>	<p>第五條（專責單位及職掌） 本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>（以下省略）</p>	<p>配合「公司治理評鑑-評鑑指標」修訂。</p>

旭暉應用材料股份有限公司 公鑒：

查核意見

旭暉應用材料股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達旭暉應用材料股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與旭暉應用材料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，對旭暉應用材料股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

旭暉應用材料股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失之評估

事項說明

有關應收帳款評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(七)金融資產減損之說明；應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五、(二)重要會計估計及假設之說明；應收帳款備抵損失及其揭露，請詳個體財務報表附註六、(三)應收票據及帳款淨額之說明。民國 109 年 12 月 31 日之應收帳款及備抵損失餘額分別為新台幣 86,035 仟元及新台幣 1,196 仟元。

旭暉應用材料股份有限公司備抵損失提列政策係針對客戶特性、歷史之收款經驗暨客戶所在地區經濟情勢及財務狀況綜合評估，並採用簡化作法以準備矩陣法為基礎預估各帳齡區間之損失率，並依此提列相關損失。

因對損失率之預估所提列之備抵損失，通常涉及主觀判斷而具估計不確定性，且考量應收帳款暨其備抵損失金額對個體財務報表影響重大，故將應收帳款備抵損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解備抵損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 驗證應收帳款帳齡歸屬之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽樣複核管理階層訂定之備抵損失提列政策所依據之各帳齡區間之損失率之合理性。
4. 測試用於應收帳款評價之報表，評估應收帳款備抵損失之適足性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估旭暉應用材料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旭暉應用材料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。



旭暉應用材料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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對旭暉應用材料股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使旭暉應用材料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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致旭暉應用材料股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於旭暉應用材料股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

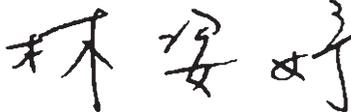
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。



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，決定對旭暉應用材料股份有限公司民國 109 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林姿妤  
會計師

劉子猛  

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號
(84)台財證(六)第 29174 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 6 日

旭暉應用材料股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 177,498	11	\$ 575,207	37	
1150	應收票據淨額	六(三)	5,497	-	3,147	-	
1170	應收帳款淨額	五(二)、六(三)及 十二	71,567	5	143,710	9	
1180	應收帳款－關係人淨額	七	13,272	1	2,256	-	
130X	存貨	六(四)	49,192	3	40,579	3	
1410	預付款項		11,528	1	7,156	1	
1476	其他金融資產－流動	六(一)及八	1,020	-	1,010	-	
11XX	流動資產合計		<u>329,574</u>	<u>21</u>	<u>773,065</u>	<u>50</u>	
非流動資產							
1550	採用權益法之投資	六(五)	623,677	40	356,820	23	
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(八)(十)及 八	495,091	32	286,351	19	
1755	使用權資產	六(七)	55,265	3	63,812	4	
1760	投資性不動產淨額	六(六)(八)(十)及 八	1,195	-	399	-	
1780	無形資產	六(九)	3,072	-	2,881	-	
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	40,133	3	53,197	3	
1915	預付設備款	六(六)	10,974	1	13,459	1	
1920	存出保證金		3,859	-	3,819	-	
1990	其他非流動資產－其他		449	-	742	-	
15XX	非流動資產合計		<u>1,233,715</u>	<u>79</u>	<u>781,480</u>	<u>50</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,563,289</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,554,545</u>	<u>100</u>	

(續次頁)

旭暉應用材料股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
負債								
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)及八	\$	-	-	\$	15,000	1
2130	合約負債—流動	六(十八)		789	-		1,713	-
2150	應付票據			-	-		491	-
2170	應付帳款			19,860	1		49,644	3
2180	應付帳款—關係人	七		7,209	1		2,944	-
2200	其他應付款			29,031	2		56,201	4
2230	本期所得稅負債	六(二十五)		3,157	-		2,349	-
2280	租賃負債—流動			5,565	-		5,708	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)及八		3,000	-		-	-
21XX	流動負債合計			<u>68,611</u>	<u>4</u>		<u>134,050</u>	<u>8</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十二)及八		182,650	12		-	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		14,189	1		16,937	1
2580	租賃負債—非流動			50,722	3		58,666	4
25XX	非流動負債合計			<u>247,561</u>	<u>16</u>		<u>75,603</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計			<u>316,172</u>	<u>20</u>		<u>209,653</u>	<u>13</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		663,898	43		663,898	43
資本公積								
3200	資本公積	六(十四)(十五) (十六)		396,582	26		396,582	26
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		38,401	2		17,630	1
3320	特別盈餘公積			17,586	1		6,657	-
3350	未分配盈餘			144,632	9		277,711	18
3400	其他權益			(13,982)	(1)		(17,586)	(1)
3XXX	權益總計			<u>1,247,117</u>	<u>80</u>		<u>1,344,892</u>	<u>87</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 七及九								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>1,563,289</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,554,545</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春



旭暉應用材料股份有限公司
個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 362,418	100	\$ 590,239	100		
5000 營業成本	六(四)(十三) (二十三) (二十四)及七	(286,586)	(79)	(345,333)	(59)		
5900 營業毛利		75,832	21	244,906	41		
營業費用	六(八)(九) (十三)(二十三) (二十四)及十二						
6100 推銷費用		(11,832)	(3)	(17,950)	(3)		
6200 管理費用		(45,070)	(12)	(57,025)	(9)		
6300 研究發展費用		(20,009)	(6)	(21,717)	(4)		
6450 預期信用減損利益		1,418	-	888	-		
6000 營業費用合計		(75,493)	(21)	(95,804)	(16)		
6900 營業利益		339	-	149,102	25		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)	432	-	457	-		
7010 其他收入	六(七)(二十)及 七	2,639	1	1,596	-		
7020 其他利益及損失	六(二)(六)(八) (十)(二十一)及 十二	5,881	2	(4,337)	(1)		
7050 財務成本	六(七)(二十二)(	( 2,573)	(1)	(1,916)	-	
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)	9,180	2	56,222	10		
7000 營業外收入及支出合計		15,559	4	52,022	9		
7900 稅前淨利		15,898	4	201,124	34		
7950 所得稅(費用)利益	六(二十五)	(11,053)	(3)	6,587	1		
8200 本期淨利		\$ 4,845	1	\$ 207,711	35		
其他綜合損益							
後續可能重分類至損益之項目							
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(五)	\$ 4,505	1	(\$ 13,662)	(2)		
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十五)	(901)	-	2,733	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 3,604	1	(\$ 10,929)	(2)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 8,449	2	\$ 196,782	33		
每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本		\$ 0.07		\$ 3.40			
9850 稀釋		\$ 0.07		\$ 3.39			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春





旭輝材料股份有限公司
全體權益變動表
民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	108 年		109 年		盈餘	未分配盈餘	特別盈餘公積	法定盈餘公積	盈餘	其他權益	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合計
	108	109	108	109								
108 年 1 月 1 日餘額	\$ 603,438	\$ 33,744	\$ 4,948	\$ 369	\$ 149,314	\$ 6,657	\$ 785,156					
108 年度淨利	-	-	-	-	207,711	-	207,711					207,711
108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(10,929)	(10,929)					(10,929)
108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	207,711	(10,929)	196,782					196,782
現金增資	60,460	362,838	-	-	-	-	-	-	-	-	-	423,298
107 年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	12,682	-	(12,682)	-	-					-
特別盈餘公積	-	-	-	6,288	(6,288)	-	-					-
現金股利	-	-	-	-	(60,344)	-	(60,344)					(60,344)
108 年 12 月 31 日餘額	\$ 663,898	\$ 396,582	\$ 17,630	\$ 6,657	\$ 277,711	\$ 17,586	\$ 1,344,892					\$ 1,344,892
109 年 1 月 1 日餘額	\$ 663,898	\$ 396,582	\$ 17,630	\$ 6,657	\$ 277,711	\$ 17,586	\$ 1,344,892					\$ 1,344,892
109 年度淨利	-	-	-	-	4,845	-	4,845					4,845
109 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,604	3,604					3,604
109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	4,845	3,604	8,449					8,449
108 年度盈餘指撥及分配：												
法定盈餘公積	-	-	20,771	-	(20,771)	-	-					-
特別盈餘公積	-	-	-	10,929	(10,929)	-	-					-
現金股利	-	-	-	-	(106,224)	-	(106,224)					(106,224)
109 年 12 月 31 日餘額	\$ 663,898	\$ 396,582	\$ 38,401	\$ 17,586	\$ 144,632	\$ 13,982	\$ 1,247,117					\$ 1,247,117

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春


 旭暉應用材料股份有限公司
 個體現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 15,898	\$ 201,124
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損利益	十二	(1,418)	(888)
存貨跌價回升利益	六(四)	(945)	(1,550)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)		
折舊費用	六(六)(七)(八) (二十一)	49,799	50,094
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十一)	-	1,296
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(六)(十) (二十一)	(9,497)	-
租金減讓收入	六(七)(二十)	(315)	-
攤銷費用	六(九)(二十三)	839	741
利息收入	六(十九)	(432)	(457)
利息費用	六(二十二)	2,573	1,916
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(2,350)	451
應收帳款		73,561	(6,318)
應收帳款－關係人		(11,016)	(1,371)
存貨		(7,668)	10,317
預付款項		(4,372)	(673)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(924)	(82)
應付票據		(491)	131
應付帳款		(29,784)	6,047
應付帳款－關係人		4,265	1,725
其他應付款		(27,594)	12,138
營運產生之現金流入		40,949	218,419
收取之利息		432	457
支付之利息		(2,532)	(1,974)
支付之所得稅		(830)	(2,806)
營業活動之淨現金流入		38,019	214,096

(續次頁)

旭暉應用材料股份有限公司
個體現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
投資活動之現金流量			
其他金融資產－流動增加		(\$ 10)	(\$ 10)
取得採用權益法之投資－子公司價款	六(五)	(253,172)	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十七)	(240,182)	(43,917)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(六)(二十二) (二十七)	(105)	-
處分不動產、廠房及設備價款		-	359
購置投資性不動產	六(八)	(475)	-
取得無形資產	六(九)	(1,030)	(800)
預付設備款增加		-	(13,459)
存出保證金增加		(40)	-
其他非流動資產－其他減少		293	293
投資活動之淨現金流出		(494,721)	(57,534)
籌資活動之現金流量			
舉借短期借款	六(二十八)	-	15,000
償還短期借款	六(二十八)	(15,000)	(80,000)
租賃本金償還	六(二十八)	(5,433)	(5,623)
舉借長期借款	六(二十八)	185,650	-
現金增資	六(十四)	-	423,298
發放現金股利	六(十七)	(106,224)	(60,344)
籌資活動之淨現金流入		58,993	292,331
本期現金及約當現金(減少)增加數		(397,709)	448,893
期初現金及約當現金餘額	六(一)	575,207	126,314
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 177,498	\$ 575,207

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春



會計師查核報告

(110)財審報字第 20003802 號

旭暉應用材料股份有限公司 公鑒：

查核意見

旭暉應用材料股份有限公司及子公司(以下簡稱「旭暉集團」)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達旭暉集團民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與旭暉集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對旭暉集團民國 109 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

旭暉集團民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失之評估

事項說明

有關應收帳款評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十)金融資產減損之說明；應收帳款評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五、(二)重要會計估計及假設之說明；應收帳款備抵損失及其揭露，請詳合併財務報表附註六、(四)應收票據及帳款淨額之說明。民國 109 年 12 月 31 日之應收帳款及備抵損失餘額分別為新台幣 166,792 仟元及新台幣 11,044 仟元。

旭暉集團備抵損失提列政策係針對客戶特性、歷史之收款經驗暨客戶所在地區經濟情勢及財務狀況綜合評估，並採用簡化作法以準備矩陣法為基礎預估各帳齡區間之損失率，並依此提列相關損失。

因對損失率之預估所提列之備抵損失，通常涉及主觀判斷而具估計不確定性，且考量應收帳款暨其備抵損失金額對合併財務報表影響重大，故將應收帳款備抵損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解備抵損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 驗證應收帳款帳齡歸屬之正確性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽樣複核管理階層訂定之備抵損失提列政策所依據之各帳齡區間之損失率之合理性。
4. 測試用於應收帳款評價之報表，評估應收帳款備抵損失之適足性。

其他事項 - 個體財務報告

旭暉應用材料股份有限公司已編製民國 109 年度及 108 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

旭暉集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對旭暉集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使旭暉集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核

意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致旭暉集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於旭暉集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對旭暉集團民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林姿妤 林姿妤

會計師



劉子猛 劉子猛



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

(84)台財證(六)第 29174 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 1 6 日

旭暉應用材料股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	619,783	27	\$	737,001	41
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)及十二						
	之金融資產－流動			-	-		12,915	1
1150	應收票據淨額	六(四)		10,333	-		3,147	-
1170	應收帳款淨額	五(二)、六(四)、						
		七及十二		155,748	7		236,268	13
1200	其他應收款			506	-		1,129	-
130X	存貨	六(五)		136,671	6		47,867	2
1410	預付款項			39,477	2		31,427	2
1476	其他金融資產－流動	六(一)及八		2,020	-		1,010	-
11XX	流動資產合計			<u>964,538</u>	<u>42</u>		<u>1,070,764</u>	<u>59</u>
非流動資產								
1550	採用權益法之投資	六(六)		10,553	-		9,886	1
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(九)(十一)						
		、七及八		988,539	43		554,024	31
1755	使用權資產	六(八)及八		72,715	3		88,766	5
1760	投資性不動產淨額	六(七)(九)(十一)						
		及八		1,195	-		399	-
1780	無形資產	六(十)(二十九)		80,569	4		2,881	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)		41,210	2		53,197	3
1915	預付設備款	六(七)及七		110,210	5		22,381	1
1920	存出保證金	八		15,636	1		3,819	-
1980	其他金融資產－非流動	六(一)及八		5,000	-		-	-
1990	其他非流動資產－其他			5,390	-		1,629	-
15XX	非流動資產合計			<u>1,331,017</u>	<u>58</u>		<u>736,982</u>	<u>41</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,295,555</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,807,746</u>	<u>100</u>

(續次頁)

旭暉應用材料股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%		
負債										
流動負債										
2100	短期借款	六(十二)及八	\$	88,377	4	\$	104,940	6		
2130	合約負債—流動	六(二十)		1,635	-		1,797	-		
2150	應付票據			-	-		491	-		
2170	應付帳款			41,674	2		56,868	3		
2180	應付帳款—關係人	七		11,753	-		2,944	-		
2200	其他應付款	六(十三)及七		81,480	4		86,601	5		
2230	本期所得稅負債	六(二十七)		18,720	1		6,645	-		
2250	負債準備—流動			266	-		-	-		
2280	租賃負債—流動			6,349	-		14,837	1		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)及八		20,332	1		-	-		
21XX	流動負債合計			<u>270,586</u>	<u>12</u>		<u>275,123</u>	<u>15</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十四)及八		249,410	11		-	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)		25,396	1		16,937	1		
2580	租賃負債—非流動			51,490	2		58,666	3		
25XX	非流動負債合計			<u>326,296</u>	<u>14</u>		<u>75,603</u>	<u>4</u>		
2XXX	負債總計			<u>596,882</u>	<u>26</u>		<u>350,726</u>	<u>19</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十六)		663,898	29		663,898	37		
資本公積										
3200	資本公積	六(十六)(十七) (十八)		396,582	17		396,582	22		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十九)		38,401	2		17,630	1		
3320	特別盈餘公積			17,586	1		6,657	1		
3350	未分配盈餘			144,632	6		277,711	15		
3400	其他權益		(13,982)	(1)	(17,586)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,247,117</u>	<u>54</u>		<u>1,344,892</u>	<u>75</u>		
36XX	非控制權益	四(三)		451,556	20		112,128	6		
3XXX	權益總計			<u>1,698,673</u>	<u>74</u>		<u>1,457,020</u>	<u>81</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾		九								
負債及權益總計			\$	<u>2,295,555</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,807,746</u>	<u>100</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春



旭暉應用材料股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 620,635	100	\$ 854,165	100		
5000 營業成本	六(五)(十五) (二十五) (二十六)及七	(425,757)	(69)	(472,825)	(55)		
5900 營業毛利		194,878	31	381,340	45		
營業費用	六(十)(十五) (二十五) (二十六)及十二	(21,000)	(3)	(23,749)	(3)		
6100 推銷費用		(93,677)	(15)	(95,618)	(11)		
6200 管理費用		(32,798)	(5)	(21,717)	(3)		
6300 研究發展費用		(5,012)	(1)	(2,605)	-		
6450 預期信用減損損失		(152,487)	(24)	(143,689)	(17)		
6000 營業費用合計		(42,391)	7	(237,651)	28		
6900 營業利益		770	-	1,619	-		
營業外收入及支出		4,318	1	5,598	1		
7100 利息收入	六(二十一)						
7010 其他收入	六(八)(二十二)	13,168	2	5,183	(1)		
7020 其他利益及損失	六(二)(七)(八) (九)(十一) (二十三)及十二	(5,955)	(1)	(3,131)	-		
7050 財務成本	六(八)(二十四)	3,172	-	2,473	-		
7060 採用權益法認列之關聯企業及合 資損益之份額	六(六)	15,473	2	1,376	-		
7000 營業外收入及支出合計		57,864	9	239,027	28		
7900 稅前淨利		30,278	(5)	18,427	(2)		
7950 所得稅費用	六(二十七)	27,586	4	220,600	26		
8200 本期淨利		\$ 27,586	4	\$ 220,600	26		
其他綜合損益(淨額)							
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		\$ 8,666	1	\$ 17,108	(2)		
8370 採用權益法認列之關聯企業及合 資之其他綜合損益之份額—可能 重分類至損益之項目	六(六)	(2,505)	-	(891)	-		
8399 與可能重分類之項目相關之所得 稅	六(二十七)	(901)	-	2,733	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 5,260	1	\$ 15,266	(2)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 32,846	5	\$ 205,334	24		
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 4,845	1	\$ 207,711	24		
8620 非控制權益		22,741	3	12,889	2		
本期淨利		\$ 27,586	4	\$ 220,600	26		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 8,449	1	\$ 196,782	23		
8720 非控制權益		24,397	4	8,552	1		
本期綜合損益總額		\$ 32,846	5	\$ 205,334	24		
每股盈餘							
9750 基本	六(二十八)	\$ 0.07		\$ 3.40			
9850 稀釋		\$ 0.07		\$ 3.39			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春





旭暉應用材料股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國109年12月31日

單位：新台幣仟元

108 年 度	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益		非 控 制 權 益 總 額	
	普 通 股 本	公 積 金	未 分 配 盈 餘	總 計
108 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 603,438	\$ 33,744	\$ 149,314	\$ 785,156
108 年 度 淨 利	-	-	207,711	207,711
108 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	(10,929)
108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	207,711	196,782
現 金 增 資	60,460	362,838	-	423,298
107 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：				
法 定 盈 餘 公 積	-	12,682	(12,682)	-
特 別 盈 餘 公 積	-	-	6,288	-
現 金 股 利	-	-	(60,344)	(60,344)
108 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 663,898	\$ 396,582	\$ 277,711	\$ 1,344,892
109 年 度				
109 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 663,898	\$ 396,582	\$ 277,711	\$ 1,344,892
109 年 度 淨 利	-	-	4,845	4,845
109 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	3,604
109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	4,845	8,449
108 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：				
法 定 盈 餘 公 積	-	20,771	(20,771)	-
特 別 盈 餘 公 積	-	-	10,929	-
現 金 股 利	-	-	(106,224)	(106,224)
企 業 合 併 影 響 數	-	-	-	-
109 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 663,898	\$ 38,401	\$ 144,632	\$ 1,247,117

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春



 旭暉應用材料股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109 年 度	108 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 57,864	\$ 239,027
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二	5,012	2,605
存貨跌價回升利益	六(五)	(2,807)	(1,550)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(3,172)	(2,473)
折舊費用	六(七)(八)(九)	71,107	63,778
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十三)	274	1,247
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(七)(十一)(二十三)	(9,497)	-
租賃修改利益	六(八)(二十三)	(63)	-
租金減讓收入	六(八)(二十二)	(315)	-
攤銷費用	六(十)(二十五)	4,630	741
利息收入	六(二十一)	(770)	(1,619)
利息費用	六(二十四)	5,955	3,131
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(7,037)	1,793
應收帳款		105,060	(37,511)
其他應收款		623	(309)
存貨		(14,541)	3,524
預付款項		(4,598)	(14,150)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		(50,594)	(3,051)
應付票據		(491)	131
應付帳款		(41,507)	5,599
應付帳款—關係人		3,938	1,553
其他應付款		(27,627)	15,492
負債準備—流動		266	-
營運產生之現金流入		91,710	277,958
收取之利息		770	1,619
支付之利息		(5,983)	(2,887)
支付之所得稅		(9,605)	(26,964)
營業活動之淨現金流入		76,892	249,726

(續次頁)

旭暉應用材料股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註 109 年 度 108 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

資產一流動		\$	-	(\$	13,066)
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融	六(三)及十二				
資產一流動價款			12,925		-
其他金融資產一流動增加		(	1,010)	(	10)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十)	(	295,498)	(	197,503)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(七)(二十四)				
	(三十)	(	105)		-
處分不動產、廠房及設備價款			2,918		583
購置投資性不動產	六(九)	(	475)		-
取得無形資產	六(十)	(	5,362)	(	800)
預付設備款增加		(	93,412)	(	37,447)
存出保證金減少			296		-
其他金融資產—非流動增加		(	5,000)		-
其他非流動資產—其他(增加)減少		(	3,761)		148
購入子公司現金取得數	六(三十)		103,831		-
投資活動之淨現金流出		(	284,653)	(	248,095)

籌資活動之現金流量

舉借短期借款	六(三十一)		300,168		262,905
償還短期借款	六(三十一)	(	314,322)	(	236,530)
租賃本金償還	六(三十一)	(	8,239)	(	14,927)
舉借長期借款	六(三十一)		267,903		-
償還長期借款	六(三十一)	(	49,138)		-
現金增資	六(十六)		-		423,298
發放現金股利	六(十九)	(	106,224)	(	60,344)
籌資活動之淨現金流入			90,148		374,402
匯率變動對現金及約當現金影響數			395	(	6,319)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(	117,218)		369,714
期初現金及約當現金餘額	六(一)		737,001		367,287
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$	619,783	\$	737,001

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：趙勤孝



經理人：趙勤孝



會計主管：李芳春



旭暉應用材料股份有限公司

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，定名為旭暉應用材料股份有限公司，英文名稱為：Finemat Applied Materials Co., Ltd。

第二條：本公司所營事業如下：

- 一、CC01080 電子零組件製造業。
- 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 三、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 四、F119010 電子材料批發業。
- 五、CA01050 鋼材二次加工業。
- 六、CA02990 其他金屬製品製造業。
- 七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台南市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第三條：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條及其他相關法令規定辦理。本公司得就業務上之需要從事對外保證，本公司公開發行後，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新臺幣拾億元整，分為壹億股。每股金額新臺幣壹拾元，得分次發行，前項資本總額中，保留新台幣陸仟萬元，分為陸佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，係本公司之員工認股權憑證數額，授權董事會依公司法及相關法令規定視實際需要分次發行。

本公司依公司法規定收買之股份，其轉讓之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司依公司法規定員工認股權憑證發給之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司依公司法規定承購發行新股之員工，得包括符合一定條件之從屬公司員

工。

公司依公司法規定發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

第六條：股東常會及股東臨時會開會之停止過戶日依公司法第一百六十五條規定辦理，另公司決定分派股息紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。本公司公開發行後，股東名簿之更名過戶，自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，不得為之。

第六條之一：本公司得發行股票，發行股票時依公司法第一六二條規定辦理。本公司發行之股份，得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。股票事務之處理悉依主管機關所頒佈之「公開發行公司股票處理準則」規定辦理。

第六條之二：本公司公開發行股票後，擬撤銷公開發行時，應提股東會決議，且於興櫃期間及上市（櫃）期間均不變動此條文。

第三章 股東會

第七條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。本公司公開發行後持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第七條之一：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第八條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定及出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名或蓋章委託代理人出席。本公司於公開發行股票後，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。

第九條：本公司股東每股有一表決權，除有公司法第一百七十九條之情事者無表決權。公司召開股東會時，得將電子方式列為表決權行使管道之一。

第十條：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股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十條之一：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。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司公開發行後得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。

出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期限至少為一年。但經股東依第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第 四 章 董 事 及 審 計 委 員 會

第十一條： 本公司設董事五至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。本公司依法得為董事於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，保險金額及投保事宜授權董事會議定之。

第十一條： 本公司得設置獨立董事至少三人，且不得少於董事席次五分之一。本公司董事(含獨立董事)其選任方式採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。有關董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
本公司董事會得依法設置功能性委員會。相關委員會之設置及職權依主管機關所訂辦法行之。

第十一條： 本公司依證券交易法相關規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，並由其中一名擔任召集人，且至少一人具備會計或財務專長。審計委員會之決議，應有全體成員二分之一以上之同意。

第十一條： 審計委員會或審計委員會成員負責執行公司法、證券交易法、其他法令暨本公司章程及各項辦法規定之監察人職權。

第十二條： 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，並應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會之召集得以書面、傳真或電子方式通知各董事。

第十三條： 董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得委託其他董事代理之，前項代理人以受一人之委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第十四條： 全體董事執行公司職務，不論營業盈虧，公司得支給報酬。支給之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準議定之。獨立董事之報酬得酌訂與一般董事不同之合理報酬。

第 五 章 經 理 人

第十五條： 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第 六 章 會 計

第十六條： 本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊於股東常會開會三十日前依法提交股東常會，請求承認。

第十六條： 本公司應以當年度獲利狀況提撥 8%~15% 為員工酬勞，及提撥不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予以彌補。

董事酬勞以現金發放之。

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

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及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。

第十七條： 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，經股東會決議後分派之。本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，提報股東會決議行之。本公司目前正處於成長階段，且未來數年皆有擴充生產線之計劃暨資金之需求，另為健全公司資本結構並維持良好資本適足率，將採平衡股利政策，盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東紅利之分派得以現金或股票方式為之，當年度決算有盈餘時，股東分派之股東紅利為當年度可分配盈餘之百分之十至百分之八十，其中現金股利之比率不低於百分之十。

第十七條： 本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分之 一 派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前條應經股東會決議之規定。

第 七 章 附 則

第十八條： 本章程未訂事項，悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。

第十九條： 本章程訂立於民國九十六年五月十五日。
第一次修正於民國九十六年七月十二日。
第二次修正於民國九十六年十二月二十五日。
第三次修正於民國九十七年六月二十四日。
第四次修正於民國九十九年六月二十四日。
第五次修正於民國一百零一年十月十七日。
第六次修正於民國一百零五年六月二十八日。

第七次修正於民國一百零六年六月二十九日。
第八次修正於民國一百零六年十一月三日。
第九次修正於民國一百零七年五月十七日。
第十次修正於民國一百零七年十月三日。
第十一次修正於民國一百零八年六月十九日。
第十二次修正於民國一百零九年六月十一日。

旭暉應用材料股份有限公司



負責人：趙勤孝



旭暉應用材料股份有限公司

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、監察人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。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，且應於股東會現場發放。
- 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、監察人、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、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，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；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。
- 股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，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。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。
- 本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。
- 本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。

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。

第六條 本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、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。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）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。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或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、監察人者，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。

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、至少一席監察人親自出席，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 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

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。

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，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。

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。

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(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，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(含臨時動議)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。

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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，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。

第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人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、監察人時，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。

第十六條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，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。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

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（含臨時動議）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，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

旭暉應用材料股份有限公司

董事及監察人選舉辦法

第一條 為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。

第二條 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法辦理。

第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第四條 本公司監察人應具備左列之條件：

一、誠信踏實。

二、公正判斷。

三、專業知識。

四、豐富之經驗。

五、閱讀財務報表之能力。

本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。

監察人之設置應參考「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。

監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。

第五條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置即應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第六條 本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法規定之候選人提名制度程序為之，為審查董事、監察人候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事、監察人。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則十條第一項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第八款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條 本公司董事及監察人之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第八條 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

- 第九條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉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而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。
- 第十條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。
- 第十一條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 第十二條 選舉票有左列情事之一者無效：
- 一、不用董事會製備之選票者。
 - 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、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
 - 五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
 - 六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。
- 第十三條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。
- 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。
- 第十四條 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。
- 第十五條 本辦法經股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄四

全體董事持股情形

110年4月19日

職稱	姓名	持有股數	占已發行股份總額(%)
董事長	趙勤孝	4,444,814	6.70%
董事	義隆投資(股)公司 代表人：劉代銘	8,900,373	13.41%
董事	緯創資通(股)公司 代表人：丘高玲	4,589,258	6.91%
董事	晟太(股)公司 代表人：倪惠敏	556,573	0.84%
董事	鄺唯誠	457,336	0.69%
獨立董事	陳正力	0	0.00%
獨立董事	曾仲南	0	0.00%
獨立董事	周惠玉	0	0.00%

註：本公司截至110年4月19日已發行股份總額為66,389,753股。

