



環球晶圓股份有限公司

107 年股東常會議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 25 日（星期一）上午九時整

地點：新竹科學工業園區工業東二路 1 號 2 樓（新竹科學工業園區科技生活館達爾文廳）

出席股數：出席股東及委託代理出席股東所代表股數 405,375,868 股（含以電子方式行使表決權股數 397,657,352 股），占本公司流通在外股數 437,250,000 股之 92.71%。

出席董事：徐秀蘭董事長、盧明光董事、姚宕梁董事、陳國洲董事、鄭繼雄獨立董事（審計委員會召集人）

列席：安侯建業聯合會計師事務所 陳振乾會計師、鄭安志會計師

主席：徐秀蘭董事長

紀錄：簡明輝

一、宣布開會：出席股數已逾法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：一〇六年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：本公司一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告，敬請 公鑑。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：一〇六年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 公鑑。

說明：（一）本公司一〇六年度獲利（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 6,333,283,305 元，依公司章程第三十一條之一規定，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）擬提撥員工酬勞新台幣 291,640,000 元，提撥比率 4.60%；提撥董事酬勞新台幣 15,000,000 元，提撥比率 0.24%。員工酬勞及董事酬勞全數以現金方式發放。

（三）員工酬勞發放對象包括本公司及符合一定條件之從屬公司員工。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。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：承認一〇六年度決算表冊案，敬請承認。

說明：(一)本公司一〇六年度各項財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師、鄭安志會計師查核簽證完竣，連同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審查竣事，並出具審查報告書。

(二)營業報告書及財務報表請參閱附件一及附件三。

(三)敬請承認。

股東發言：股東戶號 21983 對財務報表提出意見，經主席回覆後洽悉。

決議：經投票表決結果，贊成權數：370,472,552 權，占表決權數 91.38%，反對權數：175,035 權，棄權/未投票權數：34,728,281 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：承認一〇六年度盈餘分派案，敬請承認。

說明：(一)本公司一〇六年度稅後淨利為新台幣 5,274,722,638 元，擬分配股東現金股利每股新台幣 10 元，計新台幣 4,372,500,000 元。

(二)本案將俟股東會通過後，擬訂 107 年 7 月 23 日為除息基準日，107 年 8 月 9 日為股利發放日。依除息基準日股東名簿之記載依比例計算至元為止（元以下捨去）配發之，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

(三)本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、國內可轉換公司債轉換股份、員工認股權憑證執行或發生其他增加或減少股份之情形等，致影響流通在外股份數量，每股配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

(四)一〇六年度盈餘分派表，請參閱附件四。

(五)敬請承認。

決議：經投票表決結果，贊成權數：370,951,514 權，占表決權數 91.50%，反對權數：11,073 權，棄權/未投票權數：34,413,281 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂「公司章程」案，提請公決。

說明：(一)為因應公司營運之需求，擬修訂本公司「公司章程」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件五。



(二)提請 公決。

決 議：經投票表決結果，贊成權數：361,387,514 權，占表決權數 89.14%，反對權數：9,575,073 權，棄權/未投票權數：34,413,281 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

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)為提高管理效率，本公司之子公司 GlobalWafers Japan Co., Ltd. 與 GWafers Inc. 已於 107 年 1 月 1 日正式合併。因應前述集團組織調整，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」第二十八條有關上櫃承諾事項，修訂條文前後對照表，請參閱附件六。

(二)提請 公決。

決 議：經投票表決結果，贊成權數：370,787,552 權，占表決權數 91.46%，反對權數：175,035 權，棄權/未投票權數：34,413,281 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

六、選舉事項

第一案

(董事會提)

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。

說 明：(一)本公司第三屆董事於 107 年 1 月 18 日任期屆滿。依據公司法第 195 條規定，董事任期屆滿不及改選時，得延長其執行職務至改選就任時為止。

(二)依本公司章程第十九條規定，選舉本公司第四屆董事七席，其中含三席獨立董事，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附件七。

(三)新選任董事於選任後即行就任，任期三年，自 107 年 6 月 25 日至 110 年 6 月 24 日止。

(四)提請 選舉。

選舉結果：

董事當選名單：

身分別	戶號或身分 證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董事	9	徐秀蘭	270,711,040
董事	1	中美矽晶製品股份有限公司 代表人：盧明光	245,517,320
董事	1	中美矽晶製品股份有限公司 代表人：姚宕梁	244,498,760
董事	39	陳國洲	243,786,780



獨立董事	1154	鄭繼雄	362,098,176
獨立董事	D100XXXXXX	張俊彥	351,421,616
獨立董事	R122XXXXXX	鄭正元	349,165,625

七、其他議案

第一案

(董事會提)

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。

說明：(一)依公司法第 209 條之規定，本公司之董事及其代表人有為自己或他人為屬於公司營業範圍之行為時，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
(二)為借重本公司董事之專才與相關經驗，擬提請股東會同意解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制。

新任董事及其代表人之解除競業禁止之內容如下：

職稱	姓名	兼任情形
董事	徐秀蘭	1. 中美矽晶製品(股)公司董事及總經理 2. GlobalWafers Inc. 董事 3. GlobiTech Incorporated 董事長及執行長 4. GlobalWafers Japan Co., Ltd. 董事長 5. MEMC Japan Limited 董事長 6. GlobalSemiconductor Inc. 董事 7. 昆山中辰矽晶有限公司副董事長 8. 上海葛羅禾半導體科技有限公司董事 9. Topsil GlobalWafers A/S 董事長 10. 中德電子材料(股)公司法人董事長代表人 11. GWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 12. GlobalWafers Singapore Pte. Ltd. 董事 13. GlobalWafers B.V. 董事 14. MEMC Korea Company 董事 15. SAS Sunrise Inc. 法人董事代表人 16. SAS Sunrise Pte. Ltd. 法人董事代表人 17. 旭鑫能源(股)公司法人董事代表人 18. 旭孝能源(股)公司法人董事代表人 19. 旭仁能源(股)公司法人董事代表人 20. 旭愛能源(股)公司法人董事代表人 21. 白陽能源(股)公司法人董事代表人 22. 旭孝電力(股)公司法人董事代表人 23. 兆遠科技(股)公司董事



職稱	姓名	兼任情形
董事	中美矽晶製品股份有限公司	1. 朋程科技(股)公司法人董事 2. 昇陽光電科技(股)公司法人董事 3. 兆遠科技(股)公司法人董事 4. Sino Silicon Technology Inc.法人董事 5. SAS Sunrise Inc.法人董事 6. SAS Sunrise Pte. Ltd.法人董事 7. Sulu Electric Power and Lights Inc.法人董事 8. 真美晶能源(股)公司法人董事 9. 泰旭能源(股)公司法人董事 10. 旭鑫能源(股)公司法人董事
董事	中美矽晶製品股份有限公司 代表人：盧明光	1. 中美矽晶製品(股)公司董事長及執行長 2. 朋程科技(股)公司董事長及執行長 3. 瑞柯科技(股)公司董事長 4. 昇陽光電科技(股)公司法人董事代表人 5. 傳承光電(股)公司法人董事代表人 6. Sino Silicon Technology Inc.法人董事長代表人 7. SAS Sunrise Inc.法人董事代表人 8. SAS Sunrise Pte. Ltd.法人董事代表人 9. 旭鑫能源(股)公司法人董事長代表人 10. GlobiTech Incorporated 董事 11. GlobalWafers Japan Co., Ltd.董事 12. GWafers Singapore Pte.Ltd.董事
董事	中美矽晶製品股份有限公司 代表人：姚宥梁	1. 中美矽晶製品(股)公司副董事長及副執行長 2. 朋程科技(股)公司法人董事代表人 3. 昇陽光電科技(股)公司法人董事代表人 4. 兆遠科技(股)公司董事長及執行長 5. 嵩隆電子(股)公司董事 6. 元鴻(山東)光電材料有限公司董事 7. 上海召業申凱電子材料有限公司董事 8. SY Company LLC 董事 9. SAS Sunrise Pte. Ltd.法人董事代表人 10. 旭孝能源(股)公司法人董事代表人 11. 旭仁能源(股)公司法人董事代表人 12. 旭愛能源(股)公司法人董事代表人 13. 白陽能源(股)公司法人董事長代表人 14. 旭孝電力(股)公司法人董事代表人 15. GlobiTech Incorporated 董事 16. GlobalWafers Japan Co., Ltd 董事 17. 昆山中辰矽晶有限公司董事長



職稱	姓名	兼任情形
		18. GWafers Singapore Pte. Ltd. 董事
董事	陳國洲	南海光電科技(股)公司董事長
獨立董事	張俊彥	貿聯控股(BizLink Holding Inc.)獨立董事
獨立董事	鄭正元	台科三維科技(股)公司法人董事代表人 艾恩特精密工業(股)公司獨立董事

(三)提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：264,152,217 權，占表決權數 65.16%，反對權數：84,772,999 權，棄權/未投票權數：56,450,652 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午 10 時 00 分。

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

環球晶圓股份有限公司

中華民國一〇六年度營業報告書

一〇六年對於環球晶圓而言是大放光彩的一年，我們於一〇五年併購了丹麥 Topsil Semiconductor Materials A/S 公司(下稱 TOPSIL)的半導體事業及美國的 SunEdison Semiconductor Ltd 公司(下稱 SEMI)，歷經集團組織重整及優化經營管理效能，我們在財務結構改善與營運強化的進度雙雙超越預期，加上全球半導體矽晶圓市場需求強勁價格持續上漲，環球晶圓獲利大幅上揚，整體營運績效亦顯著優於同業、傲視群雄。

回顧一〇六年營業狀況，環球晶圓於 4 月成功發行 GDR (全球存託憑証)，並於盧森堡掛牌交易，所募集的資金用於償還收購 SEMI 所產生的銀行聯貸，不僅大幅節省環球晶圓的利息費用，也降低負債比率，對整體營運挹注實質貢獻。半導體市場方面，由於 3C 終端產品需求回穩，帶動記憶體價格上揚，加上車用電子及工業用半導體成長動能增溫致全球半導體晶圓供不應求。半導體應用更跳脫傳統，進入到物聯網、智慧製造、人工智慧與大數據、智慧醫療、智慧汽車等多元使用，也造就了新一波大躍進。受惠於終端客戶的熱絡需求，環球晶圓在很短的期間內便將 SEMI 的營運轉虧為盈，全年獲利表現更創下歷史新高。一〇六年度合併營收為新台幣 462.13 億元，較去年成長 151%，因積極進行成本管控及矽晶圓價格提昇，毛利增加至 26%，達新台幣 118.1 億元，營業費用從一〇五年的 15% 下降至 10%，；營業淨利為新台幣 74.14 億元，稅後每股盈餘為 12.68 元。以下謹就一〇六年度營業成果、一〇六年度營業計畫概要、未來公司發展、受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響等，概要報告如述：

一、一〇六年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年度 項目	106 年度 (IFRSs)	105 年度 (IFRSs)	增減百分比 (%)
營業收入	46,212,601	18,426,950	151%
營業成本	34,404,835	14,296,567	141%
營業毛利	11,807,766	4,130,383	186%
營業費用	4,394,224	2,752,036	60%
營業淨利	7,413,542	1,378,347	438%
稅前淨利	6,874,699	1,344,439	411%
本期淨利	5,278,207	939,171	462%

隨著全球經濟復甦，半導體產業因各式新產品帶動較前一年大幅成長，需求強勁，但供應端並無大幅擴產，各家晶圓廠在供不應求狀況下紛紛調漲產品平均單價，環球晶圓亦發揮優異的控管能力、將營業費用縮減5%至10%，而剛併購的TOPSIL與SEMI也在調整後順利發揮合併綜效，透過全球據點的協調分工與遍佈世界的銷售網絡，環球晶圓成功的把握景氣向上翻揚的契機，交出漂亮的經營成績單。

(二) 預算執行情形：本公司一〇六年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

項 目		106 年度	105 年度
財務結構	負債佔資產比率	51.51%	73.88%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	170.13%	114.93%
獲利能力分析	資產報酬率	8.53%	2.39%
	權益報酬率	21.18%	5.77%
	占實收資本比率	營業利益	37.33%
		稅前純益	36.41%
	純益率	11.42%	5.10%
	稅後每股盈餘（元）	12.68	2.54

(四) 財務收支情形

本公司一〇六年度營業收入新台幣 46,212,601 仟元，營業成本新台幣 34,404,835 仟元，營業費用新台幣 4,394,224 仟元，營業外收支淨額為淨支出新台幣 538,843 仟元，稅前淨利新台幣 6,874,699 仟元，稅後淨利 5,278,207 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一〇六年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	106 年度	105 年度
研發費用	1,445,060	726,206
營業收入淨額	46,212,601	18,426,950
研發費用占營收淨額之比例(%)	3.13%	3.94%

2. 一〇六年度研究發展成果：

技術或產品名稱

(1) CZ 電阻 $>6000\Omega\text{-cm}$ 無摻雜晶體生長技術

- (2) 4" 碳化矽晶圓再生加工技術
- (3) 自動長晶爐控制系統開發
- (4) 磨平製程數位化系統開發
- (5) 8" 高產能線切割技術之研發
- (6) 8" 超平坦拋光技術開發
- (7) 12" 清洗新技術開發
- (8) 最終拋光之大數據分析運用

3. 未來研究發展計劃：

- (1) 超重摻紅磷電阻 $<0.7\text{m}\Omega\text{-cm}$ 晶圓
- (2) 超重摻砷電阻 $<1.8\text{ m}\Omega\text{-cm}$ 晶圓
- (3) 次世代高功率車用電子元件用碳化矽晶圓
- (4) GaN_HEMT 用磊晶晶圓開發
- (5) 第五代行動通訊用 GaN 磊晶晶圓開發
- (6) 次世代 RF 元件用 SOI 晶圓
- (7) 7 奈米 IC 製程用矽晶圓
- (8) 高解析度 CMOS 影像感測用元件用矽晶圓
- (9) 次世代 3D 記憶體用矽晶圓

二、一〇七年度營業計畫概要

(一) 經營方針

- (1) 集中資源強化新併事業體之營運績效，以獲利為優先目標，優化全球十個國家十六座營運據點之生產技術、採購、產能、行銷之跨地整合，將成本極小化。
- (2) 運用現有客戶網絡，擴大 FZ/SOI 產品的客戶基礎，提高產線的產能利用率，提升產品的獲利能力。
- (3) 持續優化各生產據點的生產效率，在現有設備基礎下讓產能極大化，盡可能滿足客戶訂單需求。
- (4) 積極佈局利基型應用先進製程，快速提升新技術與新產品之開發能量，並加強專利佈局

(二) 預估銷售數量及其依據：

2017 年全球半導體產業表現亮眼，根據半導體貿易統計群組織(WSTS)最新預估資料，2017 年全球半導體營收達 4111 億美元，比起 2016 年的 3349 億美元，呈

現 22.7% 的大幅增長，而在 2018 與 2019 年則預計分別會有 4% 與 0.5% 的成長，累計 2015 年至 2018 年間，全球半導體出貨金額的年平均成長率將達 6.9%。

如果以產品分類來看，2017 年離散元件(discrete)全球出貨額將年增 3.8% 至 201.44 億美元；光電元件(Optoelectronics)將年減 12% 至 283.65 億美元；感測器(Sensor)將年減 1.2% 至 106.88 億美元；晶片(IC)出貨額預估將年增 4.4% 至 2,848.92 億美元。若就細項來看，Memory 預估將大幅增加 70% 至 1262.07 億美元、Logic 將年增 11.3% 至 1,003 億美元、Micro 將年增 4.8% 至 658.76 億美元、Analog 將年增 23.2% 至 583.76 億美元。

(三) 重要產銷政策：

- (1) 結合集團內所有技術、資源與各種可能性，包含去除各廠區瓶頸站點與極大化產品產能，深化跨國技術整合平臺，全面提升品質及客戶滿意度，以滿足未來三年市場強大的需求。
- (2) 增加集團總產能、靈活調度產品生產以達到最具規模經濟的競爭力，掌握下游終端客戶市場並加強與客戶研發連結，擴大產品市占率及獲利能力。
- (3) 整合集團內各廠區晶棒和晶片供應鏈以追求額外產能。
- (4) 將有限產能合理分配，創造集團最大營收及獲利。
- (5) 以核心技術能力開發高效率之利基產品，提升附加價值。
- (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。
- (7) 尋求技術與銷售之策略聯盟，開發設計公司新產品的研發與材料的需求；快速將產品導入市場，提升市場占有率。

(四) 未來公司發展策略

- (1) 運用集團尖端之領先技術開發符合次世代產品運用之晶片，朝向大尺寸重摻長晶及功率半導體磊晶技術發展，成為全球規模最大且產品完整性最高的矽晶圓供應商。
- (2) 廣泛產官學合作，開始開發大尺寸晶圓長晶核心技術，保持高度的產品創新能力，加速產品及技術開發能力達到國際水準。
- (3) 積極去瓶頸化，在現有的產能放大產出與提升效率以符合強勁的市場訂單
- (4) 與下游客戶緊密合作掌握市場需求及發展趨勢。
- (5) 以現有穩定之優異經營績效為基礎，透過策略聯盟或購併方式，穩健擴大公司營運規模。

(五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

- (1) 半導體產品應用不停推陳出新、終端產品與日常生活緊密相連，總體經濟與半導體產業景氣具有相當程度的關聯。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) 半導體產業鏈的整併風潮仍然方興未艾，公司在全球策略性區域皆佈有生產工廠與營運據點，能夠彈性調度產能並更有效率的服務客戶。藉由併購 Topsil 與 SEMI 所帶來的完整產品線，公司將持續致力於提升品質、技術、產品供應、服務和價格的競爭力，以成為客戶的首選供應商，建立更緊密互惠的夥伴關係。
- (3) 半導體晶圓產業因資本與技術高度密集，對於其他競爭者而言進入門檻有相當難度，公司近年來藉由併購及設備擴充，營運已達經濟規模，產品製程技術亦取得國際大廠之信賴及品質認證，而藉由整合全球各地子公司的技術及產能，公司將持續深耕利基市場，提升產品附加價值、維持穩健獲利能力及健全財務結構。
- (4) 近期國際市場匯率波動幅度大，外部經濟情勢複雜，對於出口導向的半導體產業有相當程度的影響，然本公司以採負債及資產部位互抵之自然避險為原則，盡量降低曝露於匯率波動風險下之淨部位，並由財務單位密切觀察匯率之走勢，必要時搭配遠期外匯等避險工具操作，降低匯率波動對營運成本之影響。

本公司透過一〇五年的兩次併購，成功以自身頂尖的營運模式結合 TOPSIL、SEMI 的創新技術和遍及全球的網絡，營造規模經濟、全球分工等有利條件，不僅擁有完整產品組合、市場觸角更深入歐洲與南韓，各地區營收配比已臻完美平衡。一〇六年本公司聚焦於調整內部營運體質，藉由重新配置集團資源、優化各事業體的經營效率，併購綜效已迅速展現，配合半導體景氣向上翻揚、矽晶圓平均售價調漲，環球晶圓營運規模更顯著擴大，並躋身世界前三大半導體晶圓製造商之一，將持續致力於發揮技術及成本優勢、成為所有半導體客戶的長期合作夥伴，並提供全方位優質晶圓解決方案。

董 事 長 徐秀蘭



總 經 理 Mark Lynn England



主辦會計 徐秀鈴



環球晶圓股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈餘分配議案等，其中合併財務報表及個體財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳振乾會計師及鄭安志會計師查核完竣並出具查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，謹請鑒察。

此 敬

環球晶圓股份有限公司一〇七年股東常會

環球晶圓股份有限公司

審計委員會召集人：鄭繼雄



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

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

會計師查核報告

環球晶圓股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環球晶圓股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一〇六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(廿一)收入。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之營業收入來源為半導體矽晶材料及其元件之銷售，營業收入之認列時點係依與客戶約定的交易條件決定，考量營業收入的交易量大，且來自全球化之營運據點，因此，本會計師將收入認列列為執行合併公司合併財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解合併公司所採用的收入認列會計政策，並與銷售條款及收入認列條件比較以評估所採用政策的適當性；實地觀察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等；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、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之假設及估計不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

合併公司主要係從事半導體矽晶材料之製造及銷售業務，相關產品應用面雖廣，然仍存有技術改變、庫存過時或呆滯的風險，考量存貨為合併公司的重要資產而需持續關注，因此，本會計師將存貨評價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：瞭解合併公司存貨評價的提列政策，並評估其存貨評價是否已按既訂之會計政策執行；執行抽樣程序測試存貨庫齡報表的正確性，並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣選取個別存貨項目為樣本，檢視各該存貨項目評價時所採用淨變現價值之來源及其合理性。

三、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)無形資產；商譽減損評估之假設及估計不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(九)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

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

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：依對合併公司之瞭解，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及減損跡象；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性；評估管理階層過去所作預測之準確度；檢視管理階層衡量現金產生單位之可回收金額的計算；評估編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用的各項假設，並對重要假設值進行敏感度分析；評估是否已適當揭露商譽減損之政策及其他相關資訊。

其他事項

環球晶圓股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五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，管理階層之責任包括評估合併公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇六年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師：

陳 振 乾

陳振乾



鄭 安 志

鄭安志



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1050005191號
民 國 一〇七 年 三 月 二十 日

環球晶圓股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 46,212,601	100	18,426,950	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十六)及七)	34,404,835	74	14,296,567	78
營業毛利	11,807,766	26	4,130,383	22
營業費用(附註六(四)、(十六)及七)：				
6100 推銷費用	1,067,714	3	401,468	2
6200 管理費用	1,881,450	4	1,624,362	9
6300 研究發展費用	1,445,060	3	726,206	4
營業費用合計	4,394,224	10	2,752,036	15
營業淨利	7,413,542	16	1,378,347	7
營業外收入及支出：				
7010 利息收入(附註七)	92,150	-	13,924	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿三)及七)	(232,808)	(1)	53,037	-
7050 利息費用	(398,185)	(1)	(100,869)	(1)
	(538,843)	(2)	(33,908)	(1)
稅前淨利	6,874,699	14	1,344,439	6
7950 所得稅費用(附註六(十七))	1,596,492	3	405,268	1
本期淨利	5,278,207	11	939,171	5
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(十六))	506,863	1	38,819	-
8349 與不重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十七))	(88,347)	-	(6,599)	-
	418,516	1	32,220	-
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	(610,623)	(1)	(231,788)	(1)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	175,871	1
8370 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額(附註六(七))	112,663	-	-	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十七))	97,718	-	(20,347)	-
	(400,242)	(1)	(76,264)	-
8300 本期其他綜合損益	18,274	-	(44,044)	-
本期綜合損益總額	\$ 5,296,481	11	895,127	5
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 5,274,723	11	939,485	5
8620 非控制權益	3,484	-	(314)	-
	\$ 5,278,207	11	939,171	5
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 5,328,810	11	895,176	5
8720 非控制權益	(32,329)	-	(49)	-
	\$ 5,296,481	11	895,127	5
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))				
9710 基本每股盈餘	\$ 12.68		2.54	
9810 稀釋每股盈餘	\$ 12.66		2.54	

(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：徐秀鈴



合伊權益變動表

○五年一月一日

後附合財務報表



Mark Wang

徐鉉

環球晶圓股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,874,699	1,344,439
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	4,690,903	1,579,832
攤銷費用	349,133	13,951
呆帳費用提列數	23,645	10,318
利息收入	(92,150)	(13,924)
利息費用	398,185	100,869
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(37,583)	(39,237)
員工認股權憑證酬勞成本	-	1,181
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(5,959)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(3,498)	13,368
處分備供出售金融資產重衡量利益	-	(81,131)
提列(迴轉)存貨跌價損失	(165,861)	12,448
不影響現金流量之收益費損項目合計	5,156,815	1,597,675
與營業活動相關之資產及負債淨變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(250,840)	136,107
存貨	125,957	55,720
預付材料款	163,133	267,099
其他營業資產	543,632	138,449
其他金融資產	9,937	95,113
與營業活動相關之資產之淨變動合計	591,819	692,488
應付票據及帳款(含關係人)	(856,148)	174,439
負債準備	(460,680)	(358,680)
預收貨款	6,671,333	59,931
淨確定福利負債	(99,944)	(4,226)
其他營業負債	(455,702)	232,133
與營業活動相關之負債之淨變動合計	4,798,859	103,597
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	5,390,678	796,085
調整項目合計	10,547,493	2,393,760
營運產生之現金流入	17,422,192	3,738,199
收取之利息	88,426	13,295
支付之利息	(400,360)	(89,318)
支付之所得稅	(833,884)	(984,413)
營業活動之淨現金流入	16,276,374	2,677,763
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產	(49,896)	-
取得採用權益法評價之長期股權投資	(200,000)	-
併購取得子公司之淨現金流出	-	(16,968,015)
取得不動產、廠房及設備	(2,948,413)	(1,476,644)
處分不動產、廠房及設備	196,152	21,689
取得無形資產	(2,530)	-
存出保證金及受限制銀行存款減少(增加)	353,665	(308,593)
投資活動之淨現金流出	(2,651,022)	(18,731,563)

(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：徐秀鈴



環球晶圓股份有限公司及其子公司

合併現金流量表(承上頁)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(2,366,861)	11,495,397
舉借長期借款	2,273,000	14,857,812
償還長期借款	(12,854,479)	(6,326,348)
存入保證金減少	(745,817)	-
發放現金股利	(1,093,125)	(1,846,250)
現金增資	14,035,424	-
非控制權益增加(減少)	(2,876)	3,876
籌資活動之淨現金流入(出)	(754,734)	18,184,487
匯率變動之影響	295,765	(164,636)
本期現金及約當現金增加數	13,166,383	1,966,051
期初現金及約當現金餘額	5,627,979	3,661,928
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,794,362	5,627,979
購併交易所取得資產及所承擔負債之公允價值如下：		
現金及約當現金	\$ -	1,656,544
透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	7,857
應收票據及帳款淨額	-	3,250,963
存貨	-	4,113,279
其他流動資產	-	844,522
不動產、廠房及設備	-	22,084,055
無形資產	-	1,851,198
其他非流動資產	-	1,884,078
商譽	-	1,899,032
短期借款	-	(299,900)
透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	(68,283)
應付票據及帳款	-	(3,567,868)
其他流動負債	-	(4,534,826)
一年內到期長期借款	-	(4,966,615)
長期借款	-	(1,359,733)
其他非流動負債	-	(3,339,030)
非控制權益	-	(39,971)
取得子公司權益於收購日之公允價值	-	19,415,302
減：對被收購者原有權益之公允價值	-	(790,743)
取得子公司之現金	-	(1,656,544)
取得控制力所支付之現金(扣除所取得之現金)	\$ -	16,968,015

(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：徐秀鈴





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

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

會計師查核報告

環球晶圓股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環球晶圓股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達環球晶圓股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與環球晶圓股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對環球晶圓股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

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

關鍵查核事項之說明：

環球晶圓股份有限公司主要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，且來自於全球化之營運據點，因此，本會計師將收入認列列為執行環球晶圓股份有限公司個體財務報告查核重要之評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解環球晶圓股份有限公司所採用的收入認列會計政策，並與銷售條款及收入認列條件比較以評估所採用政策的適當性；評估銷貨收入之內部控制制度設計，並抽樣測試其執行的有效性；抽樣測試個別收入交易，核對至客戶訂單及出貨證明；抽樣選取年度結束日前後期間銷售交易作為樣本，檢視該等銷貨交易的銷售條件、出貨文件及客戶確認文件等，評估年末銷貨交易是否認列於適當的期間。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之假設及估計不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)。相關之說明，請詳個體財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

環球晶圓股份有限公司主要係從事半導體矽晶材料之製造及銷售業務，相關產品應用面雖廣，然仍存有技術改變、庫存過時或呆滯的風險，考量存貨為環球晶圓股份有限公司的重要資產而需持續關注，因此，本會計師將存貨評價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存貨評價的提列政策，並評估其存貨評價是否已按既訂之會計政策執行；執行抽樣程序測試存貨庫齡報表的正確性，並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣選取個別存貨項目為樣本，檢視各該存貨項目評價時所採用淨變現價值的來源及其合理性。

三、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；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(七)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、存貨評價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及存貨評價所執行的主要查核程序請詳關鍵查核事項一、收入認列及二、存貨評價；有關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表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，管理階層之責任包括評估環球晶圓股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算環球晶圓股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

環球晶圓股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對環球晶圓股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使環球晶圓股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致環球晶圓股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成環球晶圓股份有限公司之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對環球晶圓股份有限公司民國一〇六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：

陳振乾

鄭安志

陳振乾

鄭安志



證券主管機關：金管證六字第0940129108號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一〇七年三月二十日



環球晶圓股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		106.12.31		105.12.31		105.12.31	
資 產		金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 1,101,936	2	2,501,000	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動					\$ 10,121,350	16
	(附註六(二))	95	-	2,442	-	4,917	-
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四))	1,551,253	2	1,122,313	3	166,721	-
1180	應收關係人款項(附註七)	1,027,467	2	1,618,545	4	8,820,258	14
1200	其他應收款(附註六(七))	7,916,160	13	-	-	467,619	1
130X	存貨(附註六(五))	1,714,565	3	1,410,305	3	276,634	-
1470	其他流動資產	149,035	-	155,901	-	1,200,830	2
		<u>13,460,511</u>	<u>22</u>	<u>6,810,506</u>	<u>16</u>	<u>613,333</u>	<u>1</u>
						<u>21,671,662</u>	<u>34</u>
非流動資產：							
1544	以成本衡量之金融資產—非流動						
	(附註六(三))	49,896	-	-	-	3,663,000	6
1550	採用權益法之投資(附註六(七))	46,412,175	74	32,361,431	78	1,747,464	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(八)、七及八)	411,784	1	334,997	1	1,136,290	2
1780	無形資產(附註六(九)及七)	1,313,919	2	1,631,850	4	6,546,754	11
1900	其他非流動資產(附註六(十四))	520,456	1	623,826	1	28,218,416	45
1980	其他金融資產—非流動(附註八)	95,603	-	85,159	-		
		<u>48,803,833</u>	<u>78</u>	<u>35,037,263</u>	<u>84</u>	<u>4,372,500</u>	<u>7</u>
						<u>24,772,805</u>	<u>40</u>
資產總計						<u>813,639</u>	<u>1</u>
						<u>350,635</u>	<u>1</u>
						<u>5,693,255</u>	<u>9</u>
						<u>6,857,529</u>	<u>11</u>
						<u>(1,956,906)</u>	<u>(3)</u>
						<u>34,045,928</u>	<u>55</u>
						<u>62,264,344</u>	<u>100</u>
						<u>41,847,769</u>	<u>100</u>
負債及權益總計							
負債：							
流動負債：							
短期借款(附註六(十))		2100		2100			
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動		2120		2120			
動(附註六(二))							
應付票據及帳款		2170		2170			
應付關係人款項(附註七)		2180		2180			
應付薪資及獎金(附註六(十九))		2201		2201			
其他流動負債		2300		2300			
預收貨款		2311		2311			
一年內到期長期借款(附註六(十一))		2322		2322			
非流動負債：							
長期借款(附註六(十一))		2540		2540			
預收貨款—非流動		2670		2670			
其他非流動負債(附註六(十三)及(十四))		2600		2600			
負債總計							
權益(附註六(十五)及(十六))：							
普通股股本		3110		3110			
資本公積		3200		3200			
保留盈餘：							
法定盈餘公積		3310		3310			
特別盈餘公積		3320		3320			
未分配盈餘		3350		3350			
其他權益		3400		3400			
權益總計							
負債及權益總計							
		<u>\$ 62,264,344</u>	<u>100</u>	<u>41,847,769</u>	<u>100</u>	<u>\$ 62,264,344</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：徐秀鈴

環球晶圓股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 9,280,321	100	6,749,320	100
5000 營業成本(附註六(五)、(八)、(十二)、(十三)及七)	7,108,269	77	5,389,211	80
營業毛利	2,172,052	23	1,360,109	20
營業費用(附註六(四)、(八)、(十二)、(十三)及七)：				
6100 推銷費用	117,190	1	95,883	1
6200 管理費用	167,267	2	367,409	6
6300 研究發展費用	392,243	4	228,984	3
營業費用合計	676,700	7	692,276	10
營業淨利	1,495,352	16	667,833	10
營業外收入及支出：				
7010 利息收入(附註七)	26,920	-	13,718	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十)及七)	(39,710)	-	203,477	3
7050 利息費用(附註七)	(286,465)	(3)	(38,253)	-
7370 採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(七))	4,830,547	52	154,355	2
營業外收入及支出合計	4,531,292	49	333,297	5
稅前淨利	6,026,644	65	1,001,130	15
7950 所得稅費用(附註六(十四))	751,921	8	61,645	1
本期淨利	5,274,723	57	939,485	14
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(十三))	(19,173)	-	(9,577)	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額－確定福利計畫之再衡量數	526,036	5	48,396	-
8349 與不重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(88,347)	(1)	(6,599)	-
	418,516	4	32,220	-
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	(574,810)	(6)	(232,053)	(4)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	116,075	2
8391 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額(附註六(七))	112,663	1	-	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註六(十四))	97,718	1	39,449	1
	(364,429)	(4)	(76,529)	(1)
8300 本期其他綜合損益	54,087	-	(44,309)	(1)
本期綜合損益總額	\$ 5,328,810	57	\$ 895,176	13
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
基本每股盈餘	\$ 12.68		\$ 2.54	
稀釋每股盈餘	\$ 12.66		\$ 2.54	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭

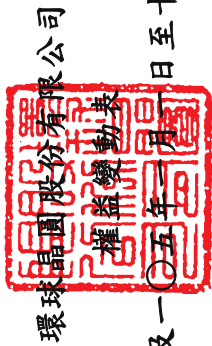


經理人：Mark Lynn England



會計主管：徐秀鈴





環球晶圓股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目			
	普通股 股本	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 差額	備供出售 金融商品 未實現 損益	權益總計
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 3,692,500	11,767,321	517,331	239,802	2,023,591	2,780,724	(1,399,873)	(116,075)	16,724,597
本期淨利	-	-	-	-	939,485	939,485	-	-	939,485
本期其他綜合損益	-	-	-	-	32,220	32,220	(192,604)	116,075	(44,309)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	971,705	971,705	(192,604)	116,075	895,176
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	202,359	-	(202,359)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,819,147)	(1,819,147)	-	-	(1,819,147)
資本公積配發現金股利	-	(27,103)	-	-	-	-	-	-	(27,103)
員工認股權證酬勞成本	-	1,181	-	-	-	-	-	-	1,181
民國一〇五年十二月三十一日餘額	3,692,500	11,741,399	719,690	239,802	973,790	1,933,282	(1,592,477)	-	15,774,704
本期淨利	-	-	-	-	5,274,723	5,274,723	-	-	5,274,723
本期其他綜合損益	-	-	-	-	418,516	418,516	(477,092)	112,663	54,087
本期綜合損益總額	-	-	-	-	5,693,239	5,693,239	(477,092)	112,663	5,328,810
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	93,949	-	(93,949)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	110,833	(110,833)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(768,992)	(768,992)	-	-	(768,992)
資本公積配發現金股利	-	(324,133)	-	-	-	-	-	-	(324,133)
現金增資	680,000	13,355,424	-	-	-	-	-	-	14,035,424
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	115	-	-	-	-	-	-	115
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 4,372,500	24,772,805	813,639	350,635	5,693,255	6,857,529	(2,069,569)	112,663	34,045,928

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董事酬勞分別為15,000千元及3,500千元、員工酬勞分別為291,640千元及41,400千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

(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：徐秀鈴

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 6,026,644	1,001,130
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	93,875	98,885
攤銷費用	317,931	-
呆帳費用提列數	383	5,683
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損益	7,264	(2,442)
利息費用	286,465	38,253
利息收入	(26,920)	(13,718)
員工認股權憑證酬勞成本	-	1,181
採用權益法認列之子公司損益之份額及未實現銷貨毛利變動	(4,820,925)	(117,846)
提列(迴轉)存貨跌價及呆滯損失	(10,263)	9,915
不影響現金流量之收益費損項目合計	(4,152,190)	19,911
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：		
應收票據及帳款(含關係人)	(502,190)	172,819
存貨	(293,997)	(527,602)
預付材料款	113,307	76,868
其他營業資產	(3,522)	2,056
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(686,402)	(275,859)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據及帳款(含關係人)	513,994	413,017
預收貨款	2,946,054	(3,108)
其他營業負債	418,254	10,900
淨確定福利負債	(6,127)	(34,944)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	3,872,175	385,865
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	3,185,773	110,006
調整項目合計	(966,417)	129,917
營運產生之現金流入	5,060,227	1,131,047
收取之利息	28,010	13,027
支付之利息	(276,939)	(23,703)
支付所得稅	(177,202)	(173,941)
營業活動之淨現金流入	4,634,096	946,430

(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：徐秀鈴



環球晶圓股份有限公司

現金流量表(承上頁)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
投資活動之現金流量：		
取得以成本衡量之金融資產	(49,896)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	3,962,586	-
取得不動產、廠房及設備	(177,544)	(113,066)
存出保證金增加	(125)	(1,088)
應收關係人款項(增加)減少	662,773	(662,774)
取得無形資產	(1,631,850)	-
其他金融資產減少	(10,319)	(78,600)
取得採權益法評價之長期股權投資	(21,044,561)	(19,468,069)
投資活動之淨現金流出	(18,288,936)	(20,323,597)
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(1,623,650)	11,745,000
舉借長期借款	2,273,000	8,453,806
償還長期借款	(6,450,473)	-
應付關係人帳款增加	5,114,600	1,378,000
發放現金股利	(1,093,125)	(1,846,250)
現金增資	14,035,424	-
籌資活動之淨現金流入	12,255,776	19,730,556
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,399,064)	353,389
期初現金及約當現金餘額	2,501,000	2,147,611
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,101,936	2,501,000

(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：徐秀鈴



環球晶圓股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇六年度

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	16,421
減：精算損益本期變動數	418,515,668
調整後期初未分配盈餘	418,532,089
加：民國 106 年度稅後淨利	5,274,722,638
減：提列法定盈餘公積	(527,472,264)
減：提列特別盈餘公積	(782,961,280)
可供分配盈餘	4,382,821,183
分配項目：	
減：股東紅利(現金股利 10 元/股)	(4,372,500,000)
期末未分配盈餘	10,321,183

董事長：



總經理：



會計主管：



環球晶圓股份有限公司
公司章程修訂條文前後對照表

條 文	修 訂 前	修 訂 後	說 明
第 六 條	本公司資本總額定為新台幣 <u>陸拾億</u> 元，共分為 <u>陸億</u> 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。	本公司資本總額定為新台幣 <u>壹佰億</u> 元，共分為 <u>壹拾億</u> 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。	因應公司營運需求，修訂公司額定資本總額。
第十九條	一、本公司設董事七至十一人， <u>由股東會就有行為能力之人選任</u> ，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。 <u>獨立董事之選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。</u> 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。	一、本公司設董事七至十一人， <u>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</u> ，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。	因應公司治理需求，修訂全體董事之選舉採候選人提名制度。
第三十三條	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	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。	增列本次修訂日期

	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。 自呈奉經股東會通過後施行之。	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。 <u>第九次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。</u> 自呈奉經股東會通過後施行之。	
--	--	--	--

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
第二十八條	本公司不得放棄對GlobalSemiconductor Inc.(以下簡稱GSI)、GlobalWafers Inc.(以下簡稱GWI)及GWafers Inc.(以下簡稱GWafers)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;GWI不得放棄GlobiTech Incorporated未來各年度之增資;GWafers不得放棄對GlobalWafers Japan Co., Ltd.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;GWI不得放棄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。	為提高管理效率,GlobalWafers Japan Co., Ltd與GWafers Inc.已於107年1月1日正式合併,因應前述集團組織調整,故修訂本條文。
第二十九條	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。	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。	增列本次修訂日期

環球晶圓股份有限公司

獨立董事候選人名單

姓名	鄭正元	鄭繼雄	張俊彥
學歷	利物浦大學機械工程研究所博士	文化大學企業管理系	交通大學電子研究所博士
現任	國立台灣科技大學機械工程系特聘教授 台科三維科技公司創辦人 3D 列印協會理事長 International Journal of Automation and Smart Technology/ Managing Editor 寶成工業股份有限公司顧問 天陽航太科技公司顧問 法藍瓷顧問	金利精密工業(股)有限公司薪酬委員會委員	美國國家工程院外籍院士 中央研究院院士 交通大學終身講座教授
兼任	無	無	貿聯控股(BizLink Holding Inc.)獨立董事
經歷	國立台灣科技大學工程學院院長 中美矽晶創新科技研發中心顧問 資策會創新應用服務研究所合聘教授/顧問 University of Cambridge UK 訪問學者 東元集團綜合研究所顧問/所長 菱光科技、聯昌電子、東元精電之獨立董事及監察人 University of California, Santa Barbara 訪問學者 國立成功大學助教 金屬工業研究發展中心顧問 證期局櫃買中心審查委員	裕隆汽車副課長 裕盛工業稽核主任 裕器工業成本課課長 理嘉工業管理部經理 合晶科技財務處長	交通大學電子資訊研究中心主任 交通大學校長 創辦國家毫米元件實驗室，並擔任主任 美國 Bell Labs 高級研究員 德國 Stuttgart U. 客座教授
持股數	0 股	5 股	0 股