



環球晶圓股份有限公司

109 年股東常會議事錄

時間：中華民國 109 年 6 月 23 日（星期二）上午九時整

地點：新竹科學園區新竹市工業東二路 1 號 2 樓（新竹科學園區科技生活館達爾文廳）

出席股數：出席股東及委託代理出席股東所代表股數 379,887,815 股（含以電子方式行使表決權股數 374,984,323 股），占本公司流通在外股數 435,237,000 股（已扣除庫藏股 2,013,000 股）之 87.28%。

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）、鄭正元獨立董事

列席：安侯建業聯合會計師事務所 陳振乾會計師

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：一〇八年度營業報告，敬請公鑑。

說明：本公司一〇八年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告，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：一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請公鑑。

說明：（一）本公司一〇八年度獲利（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 16,137,920,198 元，依公司章程第三十一條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。

（二）提撥員工酬勞新台幣 622,810,000 元，提撥比率 3.86%；提撥董事酬勞新台幣 49,200,000 元，提撥比率 0.30%。員工酬勞及董事酬勞全數以現金方式發放。

（三）員工酬勞發放對象包括本公司及符合一定條件之控制或從屬公司員工。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。

第四案

案由：一〇八年度盈餘暨資本公積發放現金股利情形報告，敬請 公鑑。

說明：(一)業經 109 年 3 月 17 日董事會決議：

1. 本公司一〇八年度稅後淨利為新台幣 13,644,095,204 元，分配股東現金股利每股新台幣 22 元，計新台幣 9,575,214,000 元。
2. 本公司將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 1,305,711,000 元，每股配發現金新台幣 3 元。

(二)訂定 109 年 7 月 22 日為盈餘暨資本公積現金分派基準日暨除息基準日，109 年 8 月 7 日為股利發放日。依除息基準日股東名簿之記載比例計算配發至元為止（元以下捨去），分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

(三)上述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，授權董事長依盈餘暨資本公積發放總額，按除息基準日之本公司實際流通在外股數，調整分派比率。

第五案

案由：本公司與子公司中德電子材料股份有限公司簡易合併案報告，敬請 公鑑。

說明：(一)為優化集團管理效能，本公司依據公司法第 316 條之 2 及企業併購法第 19 條之規定，經 108 年 12 月 27 日董事會決議通過，與本公司持股 99.99% 子公司中德電子材料股份有限公司（以下簡稱中德電子）進行簡易合併，合併後本公司為存續公司，中德電子為消滅公司，合併後公司名稱仍為環球晶圓股份有限公司。

(二)本合併案因本公司持有中德電子 99.99% 股權，此部份本公司毋庸就持有中德電子之股份配發現金或其他財產。另對中德電子其餘之股東，業以每 1 股普通股配發現金新台幣 1,800 元作為合併對價。

(三)合併基準日為 109 年 2 月 1 日，業已完成法定合併程序。

(四)本案業經科技部新竹科學園區管理局 109 年 2 月 17 日竹商字第 1090004358 號函准予變更登記在案。

第六案

案由：修訂「誠信經營守則」報告，敬請 公鑑。

說明：為配合法令之修定，業經 108 年 11 月 7 日董事會通過修訂本公司「誠信經營守則」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件三。



第七案

案由：修訂「道德行為準則」報告，敬請 公鑑。

說明：為配合法令之修定，業經 108 年 11 月 7 日董事會通過修訂本公司「道德行為準則」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件四。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：承認一〇八年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇八年度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五。

(三)敬請 承認。

決議：經投票表決結果，贊成權數：359,717,989 權，占表決權數 94.69%，反對權數：10,134 權，棄權/未投票權數：20,159,692 權，無效權數：0 權，本案照案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：承認一〇八年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇八年度稅後淨利為新台幣 13,644,095,204 元，擬分配股東現金股利每股新台幣 22 元，計新台幣 9,575,214,000 元。

(二)訂定 109 年 7 月 22 日為除息基準日，109 年 8 月 7 日為股利發放日。依除息基準日股東名簿之記載比例計算配發至元為止（元以下捨去），分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

(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，授權董事長全權處理之。

(四)一〇八年度盈餘分派表，請參閱附件六。

(五)敬請 承認。

決議：經投票表決結果，贊成權數：359,978,989 權，占表決權數 94.75%，反對權數：38,134 權，棄權/未投票權數：19,870,692 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)為配合公司法修訂及創造股東之最大投資價值，擬修訂本公司「公司章程」中有關股票發行及股利配發頻率之相關條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件七。

(二)提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：359,225,837 權，占表決權數 94.56%，反對權數：788,141 權，棄權/未投票權數：19,873,837 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「背書保證辦法」案，提請 公決。

說明：(一)為配合法令之規定及因應集團營運及子公司管理需求，擬修訂本公司「背書保證辦法」之部分條款，修訂條文前後對照表，請參閱附件八。

(二)提請 公決。

決議：經投票表決結果，贊成權數：283,647,324 權，占表決權數 74.66%，反對權數：75,597,642 權，棄權/未投票權數：20,642,849 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：補選獨立董事一席案，提請 選舉。

說明：(一)本公司原獨立董事楊光磊先生於 108 年 10 月 25 日因個人因素辭任。依據證券交易法第 14-2 條規定，獨立董事因故解任，致人數不足章程規定者，應於最近一次股東會補選之。

(二)依規定補選獨立董事一席，獨立董事之選舉採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人名單請參閱附件九。

(三)新選任之獨立董事於股東會後即行就任，任期與本屆董事會任期相同，自 109 年 6 月 23 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
獨立董事	A124*****	邱顯欽	337,649,975

七、臨時動議：無。

八、散會：同日上午九時四十四分。

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
中華民國一〇八年度營業報告書

半導體市場在一〇八年受到記憶體市場需求不振與平均售價(ASP)下滑等因素影響，加上貿易戰爭及地緣政治帶來的不確定性，使得全球總體經濟與整體半導體市場規模萎縮。憑藉全體同仁不懈的努力，即使經歷市場逆風，環球晶圓依然交出亮麗的成績單，2019年的年營收創歷史次高！一〇八年度合併營收為新台幣580.94億元，比去年微減1.64%，為創立以來第二高。透過積極成本管控，毛利達39.33%，達新台幣228.47億元；營業淨利為新台幣178.97億元，稅後淨利為新台幣136.36億元，稅後每股盈餘為31.35元，皆是歷史新高！以下謹就一〇八年度營業成果、一〇九年度營業計畫概要、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、一〇八年度營業成果

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

年度 項目	108 年度 (IFRSs)	107 年度 (IFRSs)	增減百分比(%)
營業收入	58,094,331	59,063,510	-1.64%
營業成本	35,247,610	36,764,666	-4.13%
營業毛利	22,846,721	22,298,844	2.46%
營業費用	4,949,500	4,720,793	4.84%
營業淨利	17,897,221	17,578,051	1.82%
稅前淨利	18,553,865	18,253,367	1.65%
本期淨利	13,635,656	13,633,771	0.01%

即使總體經濟仍充滿不確定性，環球晶圓透過與客戶簽訂長約保護、彈性調配生產地點及積極成本管控下，營收表現不俗，仍維持過往的高獲利水準。

(二) 預算執行情形：本公司一〇八年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

項 目		108 年度	107 年度	
財務 結構	負債佔資產比率	53.33%	51.95%	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	200.81%	211.74%	
獲利 能力 分析	資產報酬率	14.69%	17.14%	
	權益報酬率	30.91%	35.32%	
	占實收資本比率	營業利益	409.31%	402.01%
		稅前純益	424.33%	417.46%
	純益率	23.47%	23.08%	
稅後每股盈餘(元)	31.35	31.18		

(四) 財務收支情形

本公司一〇八年度營業收入新台幣 58,094,331 仟元，營業成本新台幣 35,247,610 仟元，營業費用新台幣 4,949,500 仟元，營業外收支淨額為淨收入新台幣 656,644 仟元，稅前淨利新台幣 18,553,865 元，稅後淨利 13,635,656 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 一〇八年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	108 年度	107 年度
研發費用	1,710,801	1,650,559
營業收入淨額	58,094,331	59,063,510
研發費用占營收淨額之比例(%)	2.94%	2.79%

2. 一〇八年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) MCZ 電阻 $>8000\Omega$ -cm 硼摻雜晶體生長技術
- (2) 自動化反摻雜高阻晶體生長技術
- (3) 高頻應用 SOI 晶圓

- (4) 7 奈米製程用矽晶圓
- (5) 線切割之大數據分析運用
- (6) 12 吋單晶矽晶棒連續式加料 CZ 晶體生長技術
- (7) 預測式自動長晶爐控制系統開發
- (8) 8” 超高平坦酸蝕刻單面拋光技術開發
- (9) 新型“ECAS®”晶圓應用於高分辨率度低白色缺陷之 CMOS 影像感測器
- (10) 低碳含量技術應用於 8” & 12” MCZ 晶體生長
- (11) 高耐壓 E-mode GaN on Novel SOI 晶圓開發
- (12) 氮化鎵磊晶於半絕緣碳化矽晶圓沈積技術開發

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
- (5) 高強度超薄奈米化半導體矽晶圓
- (6) 次世代 RF 元件用 SOI 晶圓
- (7) 3 奈米製程用矽晶圓 s
- (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
- (10) 功率元件、儲存元件和影像感測器用之 12 “低碳低氧 MCZ 晶圓

二、一〇九年度營業計畫概要

(一) 經營方針

- (1) 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。
- (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) 積極開發 GaN/Si/SiC 產品，拓展藍海市場並加強專利佈局

(4) 廣泛產官學合作，佈局利基型應用先進製程，快速提升新技術之開發能量。

(二) 預估銷售數量及其依據：

根據半導體貿易統計群組織(WSTS)表示，美中貿易摩擦、智慧手機等需求低迷，2019年全球半導體市場規模為4,121億美元，年減12.1%。就產品種類來看，2019年離散元件(discrete)全球銷售額預估將年減0.6%至239.60億美元；LED等光電元件(Optoelectronics)將年增7.9%至410.56億美元；感測器(Sensor)將年增2.0%至136.23億美元；晶片(IC)銷售額預估將年減16.0%至3,303.49億美元。

就IC細項來看，2019年記憶體(Memory)銷售額預估將減33.0%至1,059.07億美元；Logic將年減4.3%至1,046.17億美元；Micro將年減2.3%至656.74億美元；Analog將年減7.9%至541.51億美元。

WSTS原預期2020年全球半導體市場將達4,330億美元，較2019年成長5.9%，惟新型冠狀病毒疫情持續擴散中，恐衝擊全球半導體產業銷售規模，是否能維持WSTS的成長預估仍有待觀察。

(三) 重要產銷政策：

- (1) 結合集團內技術、資源與各種可能性，優化各廠區瓶頸站點並極大化產品產能，深化跨國技術整合平臺，全面提升品質及客戶滿意度，以滿足市場需求。
- (2) 穩定關鍵原料與零件供應來源，確保良好生產品質與準時達交，使生產線順暢運行。
- (3) 以核心技術能力開發高效率之利基產品，提升附加價值。
- (4) 與重要合作夥伴積極簽訂長期合作計畫以鞏固合作基礎。
- (5) 加強十二吋及特殊材料之未來的銷售重點。

(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) 加速發展 GaN 與 SiC 等次世代應用產品，積極拓展新藍海。
- (3) 廣泛產官學合作，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。
- (4) 密切掌握市場趨勢及產業脈動並適時調整經營策略，持續研發各運用領域之潛在商品並進行專利保護措施，以強化自身的企業競爭力。
- (5) 加強與下游客戶的研發連結，以核心技術能力開發高效率之利基產品，並積極降低製造成本，以增加獲利空間。
- (6) 尋求技術與銷售之策略聯盟，鞏固新產品與材料的設計與原料需求。
- (7) 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) 隨著半導體產業的發展與應用，其相關產品已深入人們的日常生活，舉凡食、衣、住、行、育、樂均可見到半導體產品的運用，因此半導體產業景氣跟總體經濟有相當程度的連結。由於公司的客戶群廣泛，終端產品遍及各產業及應用領域，如車用產品、電源類產品、記憶體等等…，可降低單一產業景氣循環的風險，因此當總體經濟不佳時，公司尚能藉此分散風險，使營運維持穩定。
- (2) 半導體晶圓產業累積數十年的發展，在技術、專利等各方面均建立起相當程度的進入門檻，但面對大陸宣示將傾國家之力扶植其國內之半導體產業，我們將時時密切觀察產業發展。為免新進廠商積極加入而引導產品售價下跌影響銷售及獲利，以既有基礎持續結合本公司全球各地的技術優勢，以核心技術能力開發利基產品，提升產品附加價值，並將成本極小化，以增加獲利空間。
- (3) 近期國際情勢變化劇烈，新型冠狀病毒發展與地區性貿易衝突對總體經濟帶來不小震盪，然環球晶圓在全球各地皆設有生產據點，將彈性調度生產以因應相關法規、降低貿易關稅對營運成本之影響；遍佈全球各區域的客戶也能有效分散疫情對營收帶來的衝擊，降低單一地區的經濟風險。

展望一〇九年，隨著客戶逐漸消化庫存進而使平均產品售價揚升，再加上預期美國與中國大陸間的貿易緊張關係可望出現緩和，預計 2020 年全球半導體市場規模將會恢復成長。隨著未來萬物聯網的世代來臨，將會有更多的終端產品需求，如 5G 手機、穿戴式產品、汽車電子、AI 高效能運算等都將引領下一波半導體技術的進化，其中 AIoT 與 5G 所驅動的應用與加速部署，預計將開拓新的發展空間、邁向另一高峰，進而帶動產業成長。環球晶圓將持續凝聚海內外高階人才之研發能量，掌握市場脈動及產業潮流，深化與客戶、供應商的合作，不僅深耕既有市場，更將積極拓展次世代利基型產品版圖，掌握創新產品所帶來的發展契機、為員工、客戶及股東創造更多價值。

董事長 徐秀蘭



總經理 Mark Lynn England



主辦會計 羅玉婷



環球晶圓股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇八年度營業報告書、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 致

環球晶圓股份有限公司一〇九年股東常會

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 九 年 三 月 十 七 日

環球晶圓股份有限公司

誠信經營守則修訂條文前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第五條	本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策， <u>經董事會通過</u> ，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	配合櫃買中心「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂
第七條	本公司訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動， <u>並加強相關防範措施</u> 。 本公司訂定防範方案應涵蓋下列行為之防範措施： (以下略)	本公司訂定防範方案時，應建立 <u>不誠信行為風險之評估機制</u> ，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動， <u>據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性</u> 。 本公司應參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案， <u>並應涵蓋下列行為之防範措施</u> ： (以下略)	配合櫃買中心「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂，應建立不誠信行為風險之評估機制
第八條	本公司及其集團企業與組織應於其規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。	本公司應要求董事與高階管理階層 <u>出具遵循誠信經營政策之聲明</u> ，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。 本公司及其集團企業與組織應於其規章、對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。 本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。	配合櫃買中心「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂，要求遵循誠信經營政策之聲明與遵守
第十七條	本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營	本公司之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營	配合櫃買中心「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂，權責單位應定期

	<p>政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應由<u>稽核室</u>負責誠信經營政策與防範方案之監督執行，主要掌理下列項，並<u>不定期</u>向董事會報告。</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，並<u>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南</u>。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>政策之落實。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，應由<u>法務室</u>，<u>配置充足之資源及適任之人員</u>，負責誠信經營政策與防範方案之監督執行，主要掌理下列項，<u>每年定期一次</u>向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南</u>。</p> <p>三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p>	<p>向董事會報告及分析評估不誠信行為風險</p>
<p>第二十條</p>	<p>公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核單位應<u>定期查核前項制度</u>遵循情形，<u>並作成稽核報告提報董事會</u>，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</p>	<p>公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，<u>擬訂相關稽核計畫</u>，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。</p> <p><u>前項查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會</u>。</p>	<p>配合櫃買中心「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂，稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果為查核依據</p>

<p>第二十三條</p>	<p>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>四、檢舉人身分及檢舉內容之保密。</p> <p>五、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>六、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或審計委員。</p>	<p>本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：</p> <p>一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。</p> <p>二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事或審計委員會，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。</p> <p>三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。</p> <p>六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p> <p>七、檢舉人獎勵措施。</p> <p>本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事或審計委員。</p>	<p>配合櫃買中心「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂及調整條次，明文檢舉案件調查完成後之程序及允許匿名檢舉</p>
<p>第二十七條</p>	<p>本守則經董事會通過後實施，並送各監察人及提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載</p>	<p>本守則經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。</p> <p>本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>實施程序修正</p>

	明於董事會議事錄。 本公司設置審計委員會後，本守則對於監察人之規定，於審計委員會準用之。		
第二十八條	第二十八條 本準則於中華民國一〇三年三月二十日通過。 第一次修正於中華民國一〇三年十一月十三日。	第二十八條 本準則於中華民國一〇三年三月二十日通過。 第一次修正於中華民國一〇三年十一月十三日。 第二次修正於中華民國一〇八年十一月七日。	增列本次修訂日期

環球晶圓股份有限公司
道德行為準則修訂條文前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第四條	<p>(防止利益衝突)</p> <p>本公司人員應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在公司擔任之職務，而使下列人員或企業獲致不當利益：</p> <p>一、自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬。</p> <p>二、前款人員直接或間接享有相當財務上利益之企業。</p> <p>三、自身兼任董事長、董事或高階經理人之企業。</p> <p>公司應特別注意與前項所列人員或其所屬關係企業之資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。</p>	<p>(防止利益衝突)</p> <p>本公司人員應以客觀及有效率之方式處理業務，避免利用其在公司擔任之職務，而使下列人員或企業獲致不當利益：</p> <p>一、自身、配偶、父母、子女或二親等以內之親屬。</p> <p>二、前款人員直接或間接享有相當財務上利益之企業。</p> <p>三、自身兼任董事長、<u>董事</u>、<u>獨立董事</u>或高階經理人之企業。</p> <p>公司應特別注意與前項所列人員或其所屬關係企業之資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進(銷)貨往來之情事。</p> <p><u>公司應提供適當管道供董事、獨立董事或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突；方式如下：</u></p> <p><u>一、董事或獨立董事應向總經理室或公司治理主管為之；</u></p> <p><u>二、經理人應向法遵單位為之。</u></p> <p><u>本公司法遵單位應於教育訓練時，向董事、獨立董事及經理人宣導其等負前項主動說明義務。</u></p>	依主管機關頒訂之「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」修訂部分內容
第五條	<p>(避免圖私利之機會)</p> <p>本公司人員應避免下列事項：</p> <p>一、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖利自己或他人之機會。</p> <p>二、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取自己或他人之私利。</p> <p>三、與公司競爭</p> <p>當公司有獲利機會時，本公司人員有責任增加公司所能獲取之正當合</p>	<p>(避免圖私利之機會)</p> <p>本公司人員應避免下列事項：</p> <p>一、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖利自己或他人之機會。</p> <p>二、透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取自己或他人之私利。</p> <p>三、與公司競爭</p> <p>當公司有獲利機會時，本公司人員有責任在不增加風險之前提下，增</p>	條文修訂

	法利益。	加公司所能獲取之正當合法利益。	
第十六條	<p>(訂定日期)</p> <p>本準則於中華民國一〇三年三月二十日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇三年十一月十三日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇八年三月十九日。</p>	<p>(訂定日期)</p> <p>本準則於中華民國一〇三年三月二十日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇三年十一月十三日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇八年三月十九日。</p> <p><u>第三次修正於中華民國一〇八年十一月七日。</u></p>	增列修訂日期

附件五



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666

Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667

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(以下稱合併公司)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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，對合併公司民國一〇八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)收入之認列。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(廿二)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

合併公司之營業收入來源為半導體矽晶材料及其元件之銷售，營業收入之認列時點係依與客戶約定的交易條件決定，考量營業收入的交易量大，且來自全球化之營運據點，因此，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、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)非金融資產減損；商譽減損評估之假設及估計不確定性，請詳合併財務報告附註五。相關之說明，請詳合併財務報告附註六(九)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

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

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：依對合併公司之瞭解，評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及減損跡象；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一〇八年度及一〇七年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

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

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，並負責形成集團查核意見。

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇八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



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
民國一〇九年三月十七日

環球晶圓股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年一月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 32,821,512	34	35,214,323	39
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	1,883,576	2	236,495	-
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四))	8,089,619	8	9,155,024	10
1180 應收帳款－關係人淨額(附註七)	50,348	-	71,299	-
130X 存貨(附註六(五))	6,848,823	7	7,039,817	8
1476 其他金融資產－流動	896,531	1	769,898	1
1479 其他流動資產(附註六(十))	902,336	1	713,659	2
	<u>51,492,745</u>	<u>53</u>	<u>53,200,515</u>	<u>60</u>
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	95,163	-	-	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	-	-	51,636	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	571,929	1	178,442	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	34,697,367	36	30,887,035	34
1755 使用權資產(附註六(八))	771,057	1	-	-
1780 無形資產(附註六(九))	3,227,583	3	3,649,397	4
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	1,855,040	2	1,386,577	2
1980 其他金融資產－非流動(附註八)	3,098,123	3	268,598	-
1990 其他非流動資產(附註六(十))	776,746	1	199,921	-
	<u>45,093,008</u>	<u>47</u>	<u>36,621,606</u>	<u>40</u>
資產總計	<u>\$ 96,585,753</u>	<u>100</u>	<u>\$ 89,822,121</u>	<u>100</u>
負債及權益總計				
負債：				
短期借款(附註六(十一)及八)	\$ 9,886,000	10	5,042,000	6
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))	216,632	-	119	-
合約負債－流動(附註六(中二))	4,035,411	4	4,498,487	5
應付票據及帳款	3,606,374	4	4,699,304	5
應付帳款－關係人(附註七)	231,107	-	171,141	-
應付薪資及獎金	2,473,035	3	2,123,838	2
本期所得稅負債(附註六(十八))	2,672,322	3	2,127,809	2
其他流動負債(附註六(十三)、(十四)及(十五))	3,789,770	4	5,759,743	7
	<u>26,910,651</u>	<u>28</u>	<u>24,422,441</u>	<u>27</u>
非流動負債：				
合約負債－非流動(附註六(中二))	16,164,687	16	14,609,104	16
長期借款(附註六(十二)及八)	-	-	430,000	-
遞延所得稅負債(附註六(十八))	4,745,579	5	3,664,011	5
租賃負債－非流動(附註六(十三))	628,050	1	-	-
其他非流動負債(附註六(十四)及(十五))	113,146	-	367,423	-
淨確定福利負債－非流動(附註六(十七))	2,950,390	3	3,173,029	4
	<u>24,601,852</u>	<u>25</u>	<u>22,243,567</u>	<u>25</u>
負債總計	<u>51,512,503</u>	<u>53</u>	<u>46,666,008</u>	<u>52</u>
權益(附註六(十九))：				
歸屬母公司業主之權益：				
普通股股本	4,372,500	5	4,372,500	5
資本公積	24,776,630	26	24,772,608	28
保留盈餘：				
法定盈餘公積	2,686,883	3	1,341,111	2
特別盈餘公積	1,133,596	1	1,133,596	1
未分配盈餘	14,965,441	15	13,457,718	15
	18,785,920	19	15,932,425	18
其他權益	(2,291,256)	(2)	(1,361,299)	(2)
庫藏股票	(576,779)	(1)	(576,779)	(1)
歸屬母公司業主權益小計	45,067,015	47	43,139,455	48
非控制權益	6,235	-	16,658	-
	45,073,250	47	43,156,113	48
權益總計	<u>96,585,753</u>	<u>100</u>	<u>89,822,121</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭

經理人：Mark Lynn England

會計主管：羅玉婷

環球晶圓股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿二)及七)	\$ 58,094,331	100	59,063,510	100
5000 營業成本(附註六(五)、(廿三)及七)	<u>35,247,610</u>	<u>61</u>	<u>36,764,666</u>	<u>62</u>
營業毛利	<u>22,846,721</u>	<u>39</u>	<u>22,298,844</u>	<u>38</u>
營業費用(附註六(廿三)及七)：				
6100 推銷費用	1,193,223	2	1,259,718	2
6200 管理費用	2,040,734	3	1,810,251	3
6300 研究發展費用	1,710,801	3	1,650,559	3
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	<u>4,742</u>	<u>-</u>	<u>265</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>4,949,500</u>	<u>8</u>	<u>4,720,793</u>	<u>8</u>
營業淨利	<u>17,897,221</u>	<u>31</u>	<u>17,578,051</u>	<u>30</u>
營業外收入及支出：				
7010 利息收入	723,336	1	464,012	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿四)及七)	5,022	-	319,317	-
7050 利息費用	<u>(71,714)</u>	<u>-</u>	<u>(108,013)</u>	<u>-</u>
	<u>656,644</u>	<u>1</u>	<u>675,316</u>	<u>1</u>
稅前淨利	18,553,865	32	18,253,367	31
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	<u>4,918,209</u>	<u>9</u>	<u>4,619,596</u>	<u>8</u>
本期淨利	<u>13,635,656</u>	<u>23</u>	<u>13,633,771</u>	<u>23</u>
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(十七))	179,553	-	(251,429)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	27,542	-	16,435	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	<u>120,951</u>	<u>-</u>	<u>(68,152)</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>86,144</u>	<u>-</u>	<u>(166,842)</u>	<u>-</u>
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	(1,503,580)	(2)	854,780	1
8370 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(六))	275,843	-	(149,269)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八))	<u>(300,404)</u>	<u>(1)</u>	<u>107,421</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(927,333)</u>	<u>(1)</u>	<u>598,090</u>	<u>1</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>(841,189)</u>	<u>(1)</u>	<u>431,248</u>	<u>1</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 12,794,467</u>	<u>22</u>	<u>14,065,019</u>	<u>24</u>
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	\$ 13,644,095	23	13,630,673	23
非控制權益	<u>(8,439)</u>	<u>-</u>	<u>3,098</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 13,635,656</u>	<u>23</u>	<u>13,633,771</u>	<u>23</u>
綜合損益總額歸屬於：				
母公司業主	\$ 12,804,463	22	14,055,257	24
非控制權益	<u>(9,996)</u>	<u>-</u>	<u>9,762</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 12,794,467</u>	<u>22</u>	<u>14,065,019</u>	<u>24</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿一))				
9750 基本每股盈餘	\$ <u>31.35</u>		\$ <u>31.18</u>	
9850 稀釋每股盈餘	\$ <u>31.21</u>		\$ <u>31.04</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目												
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差	國外營運機構財務報表換算之兌換差			
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 4,372,500	24,772,805	813,639	350,635	5,693,255	6,857,529	(2,069,569)	-	112,663	34,045,928	8,478	34,054,406	
初次適用新準則之調整數	-	-	-	-	-	-	-	100,409	(112,663)	(12,254)	-	(12,254)	
期初重編後餘額	4,372,500	24,772,805	813,639	350,635	5,693,255	6,857,529	(2,069,569)	100,409	(112,663)	34,033,674	8,478	34,042,152	
本期淨利	-	-	-	-	13,630,673	13,630,673	-	100,409	-	-	13,630,673	3,098	13,633,771
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(183,277)	(183,277)	740,695	(132,834)	-	607,861	6,664	431,248	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,447,396	13,447,396	740,695	(132,834)	-	607,861	9,762	14,065,019	
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	527,472	-	(527,472)	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	782,961	(782,961)	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(4,372,500)	(4,372,500)	-	-	-	-	-	(4,372,500)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(576,779)	-	(576,779)	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(197)	-	-	-	-	-	-	-	(197)	(1,582)	(1,779)	
民國一〇七年十二月三十一日餘額	4,372,500	24,772,608	1,341,111	1,133,596	13,457,718	15,932,425	(1,328,874)	(32,425)	-	(1,361,299)	16,658	43,156,113	
本期淨利	-	-	-	-	13,644,095	13,644,095	-	-	-	(576,779)	(8,439)	13,635,656	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	58,602	58,602	(1,201,619)	303,385	-	(898,234)	(1,557)	(841,189)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,702,697	13,702,697	(1,201,619)	303,385	-	(898,234)	(9,996)	12,794,467	
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	1,345,772	-	(1,345,772)	-	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(10,880,925)	(10,880,925)	-	-	-	(10,880,925)	-	(10,880,925)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	-	31,723	31,723	-	(31,723)	-	(31,723)	-	-	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	4,063	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,063	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(41)	-	-	-	-	-	-	-	(41)	(427)	(468)	
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 4,372,500	24,776,630	2,686,883	1,133,596	14,965,441	18,785,920	(2,530,493)	239,237	-	(2,291,256)	6,235	45,073,250	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 18,553,865	18,253,367
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	4,380,511	4,460,291
攤銷費用	364,830	354,779
預期信用減損損失	4,742	265
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	286,218	(55,950)
利息費用	71,714	108,013
利息收入	(723,336)	(464,012)
股利收入	(4,137)	(1,077)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(20,331)	(14,439)
處分無形資產損失	1,141	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	7,992	(124,083)
提列(迴轉)存貨跌價損失	123,286	(62,627)
收益費損項目合計	<u>4,492,630</u>	<u>4,201,160</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	1,081,878	(1,356,799)
存貨	74,794	359,447
預付材料款	(499,072)	339,011
其他營業資產	(293,365)	(275,810)
其他金融資產	100,841	(516,113)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>465,076</u>	<u>(1,450,264)</u>
合約負債	(1,978,993)	14,839,499
應付票據及帳款(含關係人)	(1,032,964)	600,953
負債準備	(1,544)	(89,888)
淨確定福利負債	(3,253)	37,537
其他營業負債	(475,528)	949,627
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(3,492,282)</u>	<u>16,337,728</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(3,027,206)</u>	<u>14,887,464</u>
調整項目合計	<u>1,465,424</u>	<u>19,088,624</u>
營運產生之現金流入	20,019,289	37,341,991
收取之利息	747,584	428,181
收取之股利	4,137	1,077
支付之利息	(67,369)	(129,754)
支付之所得稅	(3,314,743)	(1,462,773)
營業活動之淨現金流入	<u>17,388,898</u>	<u>36,178,722</u>

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司及子公司
合併現金流量表(承上頁)
民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產股款退回	-	8,732
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	79,178	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(71,470)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	95,901	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,907,850)	(98,853)
取得採用權益法之長期股權投資	(109,760)	-
採用權益法之關聯企業現金股利	16,510	5,350
取得不動產、廠房及設備	(7,602,947)	(6,696,362)
處分不動產、廠房及設備	75,718	414,284
其他金融資產(增加)減少	(3,081,247)	70,154
投資活動之淨現金流出	(12,434,497)	(6,368,165)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	4,844,000	(5,082,365)
舉借長期借款	-	430,000
償還長期借款	(430,000)	(4,276,333)
存入保證金增加(減少)	(145,941)	17,858
租賃本金償還	(171,013)	-
發放現金股利	(10,880,925)	(4,372,500)
庫藏股票買回成本	-	(482,609)
非控制權益變動	(468)	(1,779)
籌資活動之淨現金流出	(6,784,347)	(13,767,728)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(562,865)	377,132
本期現金及約當現金(減少)增加數	(2,392,811)	16,419,961
期初現金及約當現金餘額	35,214,323	18,794,362
期末現金及約當現金餘額	\$ 32,821,512	35,214,323

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
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一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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一〇八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)收入之認列。相關之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

環球晶圓股份有限公司之營業收入來源為半導體矽晶材料及其元件之銷售，營業收入之認列時點係依與客戶約定的交易條件決定，考量營業收入的交易量大，且來自全球化之營運據點，因此，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；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、採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資評估之會計估計及假設不確定性請詳個體財務報告附註五；採用權益法之投資之評估說明請詳個體財務報告附註六(六)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

環球晶圓股份有限公司採用權益法之投資主要源於企業併購，企業併購產生之商譽減損評估因受到市場環境及政府政策等影響，致其商譽可回收性存有不確定性。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子公司轉投資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告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估環球晶圓股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算環球晶圓股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

環球晶圓股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成環球晶圓股份有限公司之查核意見。

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對環球晶圓股份有限公司民國一〇八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

陳振乾

陳振乾



會計師：

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1060005191號
民國一〇九年三月十七日



環球晶圓股份有限公司

資產負債表

民國一〇八年一月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31		
	金額	%	金額	%	
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,067,325	3	3,356,684	5	2100
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	784	-	231,172	-	2120
1170 應收票據及帳款(附註六(四))	1,413,525	2	1,947,171	3	2130
1180 應收帳款—關係人淨額(附註七)	1,768,115	2	2,010,825	3	2170
130X 存貨(附註六(五))	1,031,928	1	1,354,295	2	2180
1479 其他流動資產	41,218	-	153,069	-	2201
	<u>6,322,895</u>	<u>8</u>	<u>9,053,216</u>	<u>13</u>	<u>2399</u>
非流動資產：					
1513 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	95,163	-	-	-	2527
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	-	-	51,636	-	2540
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	64,024,632	85	58,379,799	84	2622
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	1,100,268	2	1,094,293	2	2600
1755 使用權資產(附註六(八))	65,910	-	-	-	
1780 無形資產(附註六(九))	678,057	1	995,988	1	
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	3,008,938	4	10,745	-	3110
1900 其他非流動資產(附註六(十五))	206,397	-	160,363	-	3200
	<u>69,179,365</u>	<u>92</u>	<u>60,692,824</u>	<u>87</u>	
資產總計	<u>\$ 75,502,260</u>	<u>100</u>	<u>69,746,040</u>	<u>100</u>	
負債及權益					
負債：					
短期借款(附註六(十)及八)	\$ 9,886,000	13	5,042,000	7	
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	216,514	-	-	-	
合約負債—流動(附註六(十九))	1,718,098	2	3,146,419	5	
應付票據及帳款	314,527	-	481,563	1	
應付帳款—關係人(附註七)	8,782,585	12	12,855,058	18	
應付薪資及獎金	1,203,955	2	858,328	1	
其他流動負債(附註六(十二))	814,491	1	1,013,137	2	
	<u>22,936,170</u>	<u>30</u>	<u>23,396,505</u>	<u>34</u>	
非流動負債：					
合約負債—非流動(附註六(十九))	318,103	1	242,360	-	
長期借款(附註六(十一)及八)	-	-	430,000	1	
長期應付款—關係人(附註七)	4,140,000	5	-	-	
遞延所得稅負債及其他(附註六(十二)、(十四)、(十五))	3,040,972	4	2,537,720	3	
	<u>7,499,075</u>	<u>10</u>	<u>3,210,080</u>	<u>4</u>	
	<u>30,435,245</u>	<u>40</u>	<u>26,606,585</u>	<u>38</u>	
負債總計	<u>4,372,500</u>	<u>6</u>	<u>4,372,500</u>	<u>6</u>	
權益(附註六(十六))：					
普通股股本	24,776,630	33	24,772,608	36	
資本公積					
保留盈餘：					
法定盈餘公積	2,686,883	3	1,341,111	2	
特別盈餘公積	1,133,596	2	1,133,596	2	
未分配盈餘	14,965,441	20	13,457,718	19	
	<u>18,785,920</u>	<u>25</u>	<u>15,932,425</u>	<u>23</u>	
其他權益	(2,291,256)	(3)	(1,361,299)	(2)	
庫藏股票	(576,779)	(1)	(576,779)	(1)	
權益總計	<u>45,067,015</u>	<u>60</u>	<u>43,139,455</u>	<u>62</u>	
負債及權益總計	<u>\$ 75,502,260</u>	<u>100</u>	<u>69,746,040</u>	<u>100</u>	

(請詳閱後附個別財務報告附註)



董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷

環球晶圓股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 12,456,803	100	13,740,705	100
5000 營業成本(附註六(五)、(二十)及七)	7,616,254	61	8,867,735	65
營業毛利	4,840,549	39	4,872,970	35
營業費用(附註六(二十)及七)：				
6100 推銷費用	149,108	1	227,070	2
6200 管理費用	473,170	4	218,393	2
6300 研究發展費用	622,864	5	545,264	3
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	851	-	411	-
營業費用合計	1,245,993	10	991,138	7
營業淨利	3,594,556	29	3,881,832	28
營業外收入及支出：				
7010 利息收入	37,222	-	50,068	-
7020 其他利益及損失(附註六(廿一)及七)	(51,637)	(1)	226,271	2
7050 利息費用(附註七)	(153,373)	(1)	(188,224)	(1)
7375 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額(附註六(六))	12,039,142	97	12,124,336	88
	11,871,354	95	12,212,451	89
稅前淨利	15,465,910	124	16,094,283	117
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	1,821,815	15	2,463,610	18
本期淨利	13,644,095	109	13,630,673	99
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	(4,156)	-	(9,153)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	27,542	-	16,435	-
8330 採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	80,810	1	(203,007)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	18,052	-	(28,883)	-
不重分類至損益之項目合計	86,144	1	(166,842)	(1)
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,502,023)	(12)	848,116	6
8380 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額	275,843	2	(149,269)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(300,404)	(2)	107,421	1
後續可能重分類至損益之項目合計	(925,776)	(8)	591,426	4
8300 本期其他綜合損益	(839,632)	(7)	424,584	3
本期綜合損益總額	\$ 12,804,463	102	14,055,257	102
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ 31.35		31.18	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 31.21		31.04	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司

權益變動表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		保留盈餘		國外營運機構財務報表換算之兌換差額		其他權益項目		合計	庫藏股票	權益總額
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	合計	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	備供出售金融商品未實現損益	合計	庫藏股票	權益總額			
民國一〇七年一月一日餘額	\$ 4,372,500	24,772,805	813,639	350,635	5,693,255	6,857,529	(2,069,569)	-	112,663	-	(1,956,906)	-	34,045,928		
初次適用新準則之調整數	-	-	-	-	-	-	-	100,409	-	-	(12,254)	-	(12,254)		
期初重編後餘額	4,372,500	24,772,805	813,639	350,635	5,693,255	6,857,529	(2,069,569)	100,409	-	-	(1,969,160)	-	34,033,674		
本期淨利	-	-	-	-	13,630,673	13,630,673	-	-	-	-	-	-	13,630,673		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(183,277)	(183,277)	740,695	(132,834)	-	-	607,861	-	424,584		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,447,396	13,447,396	740,695	(132,834)	-	-	607,861	-	14,055,257		
盈餘指撥及分配：															
- 提列法定盈餘公積	-	-	527,472	-	(527,472)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 提列特別盈餘公積	-	-	-	782,961	(782,961)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 普通股現金股利	-	-	-	-	(4,372,500)	(4,372,500)	-	-	-	-	-	-	(4,372,500)	-	-
- 庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(576,779)	-	(576,779)
- 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(197)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(197)	-	(197)
民國一〇七年十二月三十一日餘額	4,372,500	24,772,608	1,341,111	1,133,596	13,457,718	15,932,425	(1,328,874)	(32,425)	-	-	(1,361,299)	-	43,139,455		
本期淨利	-	-	-	-	13,644,095	13,644,095	-	-	-	-	-	-	13,644,095		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	58,602	58,602	(1,201,619)	303,385	-	-	(898,234)	-	(839,632)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,702,697	13,702,697	(1,201,619)	303,385	-	-	(898,234)	-	12,804,463		
盈餘指撥及分配：															
- 提列法定盈餘公積	-	-	1,345,772	-	(1,345,772)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 普通股現金股利	-	-	-	-	(10,880,925)	(10,880,925)	-	-	-	-	-	-	(10,880,925)	-	-
- 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	-	31,723	31,723	-	(31,723)	-	-	(31,723)	-	-	-	-
- 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	4,063	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,063	-	4,063
- 實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(41)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41)	-	(41)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 4,372,500	24,776,630	2,686,883	1,133,596	14,965,441	18,785,920	(2,530,493)	239,237	-	-	(2,291,256)	-	45,067,015		

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 15,465,910	16,094,283
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	197,206	149,974
攤銷費用	317,931	317,931
預期信用減損損失	851	411
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	287,032	(71,962)
利息費用	153,373	188,224
利息收入	(37,222)	(50,068)
股利收入	(4,137)	(1,077)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(11,838,621)	(12,098,939)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	349	(1,747)
提列存貨跌價損失	13,727	5,784
收益費損項目合計	<u>(10,909,511)</u>	<u>(11,561,469)</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	775,505	(1,379,687)
存貨	299,764	354,486
預付材料款	113,260	66,828
其他營業資產	8,910	3,276
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>1,197,439</u>	<u>(955,097)</u>
合約負債	(1,352,578)	440,485
應付票據及帳款(含關係人)	(768,082)	969,254
淨確定福利負債	(6,146)	(16,085)
其他營業負債	320,897	438,096
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(1,805,909)</u>	<u>1,831,750</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(608,470)</u>	<u>876,653</u>
調整項目合計	<u>(11,517,981)</u>	<u>(10,684,816)</u>
營運產生之現金流入	3,947,929	5,409,467
收取之利息	37,733	48,977
收取之股利	4,137	1,077
支付之利息	(149,314)	(189,412)
支付之所得稅	(1,315,543)	(280,696)
營業活動之淨現金流入	<u>2,524,942</u>	<u>4,989,413</u>

(續下頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司

現金流量表(承上頁)

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	108年度	107年度
投資活動之現金流量：		
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產股款退回	-	8,732
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	79,178	-
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(71,470)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	95,901	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(31,194)	(98,853)
取得採用權益法之長期股權投資	(109,913)	(1,779)
採用權益法之子公司減資退回股款及現金股利	5,145,843	8,539,547
採用權益法之關聯企業現金股利	16,510	5,350
取得不動產、廠房及設備	(205,543)	(812,481)
處分不動產、廠房及設備	459	11,823
存出保證金(增加)減少	11	(11)
其他金融資產(增加)減少	(2,998,204)	84,869
投資活動之淨現金流入	<u>1,993,048</u>	<u>7,665,727</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	4,844,000	(5,079,350)
舉借長期借款	-	430,000
償還長期借款	(430,000)	(4,276,333)
應付關係人款項增加	667,000	3,380,400
租賃本金償還	(7,424)	-
發放現金股利	(10,880,925)	(4,372,500)
庫藏股票買回成本	-	(482,609)
籌資活動之淨現金流出	<u>(5,807,349)</u>	<u>(10,400,392)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,289,359)	2,254,748
期初現金及約當現金餘額	3,356,684	1,101,936
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,067,325</u>	<u>3,356,684</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



附件六

環球晶圓股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇八年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	1,231,020,361
加：民國 108 年度稅後淨利	13,644,095,204
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	58,602,065
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	31,723,095
減：提列法定盈餘公積	(1,373,442,036)
減：提列特別盈餘公積	(1,157,658,995)
可供分配盈餘	12,434,339,694
分配項目：	
減：股東紅利-現金(註一)	(9,575,214,000)
期末未分配盈餘	2,859,125,694

(註一)以未分配盈餘分配，股東紅利 9,575,214,000 元全數以現金發放，每股配發現金股利 22 元。

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
第七條	本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行機關登記機構簽證後發行之。本公司發行新股股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄，並依該機構之規定辦理。	本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄，並依該機構之規定辦理。	因應公司法規定及符合實務運作，修訂本公司發行股票之條文
第三十條		本公司盈餘分派或虧損撥補，於每半年會計年度終了後為之。	修訂本公司盈餘分派或虧損撥補之頻率為每半年
第三十條之一		本公司前半會計年度有盈餘分派或虧損撥補議案者，應於後半會計年度終了前，連同營業報告書及財務報表交審計委員會查核後，提請董事會決議。依前項分派盈餘，以現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。	修訂本公司盈餘分派或虧損撥補之頻率為每半年
第三十條之二	(原第三十條) 本公司每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，並依法定程序提請股東常會承認： 一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損彌補之議案	(第三十條之二) 本公司每會計年度終了，董事會應造具下列表冊，並依法定程序提請股東常會承認： 一、營業報告書 二、財務報表 三、盈餘分派或虧損彌補之議案	調整條次
第三十五條	本章程訂立於中華民國一〇〇年六月十七日。 (以下略) 第九次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。 第十次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。 自呈奉經股東會通過後施行之。	本章程訂立於中華民國一〇〇年六月十七日。 (以下略) 第九次修正於中華民國一〇七年六月二十五日。 第十次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。 第十一次修正於中華民國一〇九年六月二十三日。 自呈奉經股東會通過後施行之。	增列本次修訂日期

環球晶圓股份有限公司
背書保證辦法修訂條文前後對照表

條文	修訂前	修訂後	說明
第六條	<p>背書保證額度</p> <p>一、本公司累積對外背書保證之總額，以不超過本公司最近期財務報表淨值的三倍為限。</p> <p>二、本公司對單一企業背書保證之額度，以不超過最近期財務報表本公司淨值的百分之十為限。惟對子公司則以本公司淨值的一倍為限。</p> <p>三、本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額以不超過本公司最近期財務報表淨值之十倍為限。</p> <p>四、因業務往來關係所為之背書保證，除受前項規範外，背書保證額度應與最近年度或截至背書保證時一年內之進貨或銷貨金額孰高者相當；若非屬進銷貨之其他業務往來關係者，雙方須簽有合約且背書保證額度最高不得逾該合約的總金額。</p> <p>前述淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>背書保證額度</p> <p>一、本公司累積對外背書保證之總額，以不超過本公司最近期財務報表淨值的三倍為限。</p> <p>二、本公司對單一企業背書保證之額度，以不超過最近期財務報表本公司淨值的百分之十為限。惟對子公司則以本公司淨值的三倍為限。</p> <p>三、本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額以不超過本公司最近期財務報表淨值之十倍為限。</p> <p>四、因業務往來關係所為之背書保證，除受前項規範外，背書保證額度應與最近年度或截至背書保證時一年內之進貨或銷貨金額孰高者相當；若非屬進銷貨之其他業務往來關係者，雙方須簽有合約且背書保證額度最高不得逾該合約的總金額。</p> <p>前述淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p>	<p>因應集團營運及子公司管理需求，修訂本公司對單一子公司背書保證之額度</p>
第七條	<p>決策及授權層級</p> <p>本公司辦理背書保證事項，應先經董事會決議同意行之。董事會得授權董事長於單一企業背書保證金額在美金壹佰萬元之限額內先予決行，事後再報經董事會追認之。</p> <p>本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本作業程序第六條所定之限額之必要時，應經董事會同意，並由半數以上董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，以及修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部份。</p> <p>本公司已設置獨立董事時，就公司為他人背書保證之議案，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意</p>	<p>決策及授權層級</p> <p>本公司辦理背書保證事項，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。董事會得授權董事長於單一企業背書保證金額在美金壹佰萬元之限額內先予決行，事後再報經董事會追認之；惟若保證對象為本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司，上述授權限額為美金壹仟萬元。</p> <p>本公司辦理背書保證因業務需要而有超過本作業程序第六條所定之限額之必要時，應經董事會同意，並</p>	<p>依主管機關頒訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第八條修訂本條文；另因應集團營運及子公司管理需求，訂定本公司對百分之百持有之子公司背書保證之董事會授權額度</p>

	<p>或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，應提報董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	<p>由半數以上董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，以及修正本作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部份。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依第四條第二項規定為背書保證前，應依第一項規定提報董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。</p>	
第十六條	<p>中華民國一〇〇年十月二十五日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇〇年十二月二十日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。</p> <p>第五次修正於中華民國一〇六年二月二十日。</p> <p>第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p>	<p>中華民國一〇〇年十月二十五日通過。</p> <p>第一次修正於中華民國一〇〇年十二月二十日。</p> <p>第二次修正於中華民國一〇二年六月二十五日。</p> <p>第三次修正於中華民國一〇四年一月十九日。</p> <p>第四次修正於中華民國一〇四年六月二十三日。</p> <p>第五次修正於中華民國一〇六年二月二十日。</p> <p>第六次修正於中華民國一〇八年六月二十五日。</p> <p>第七次修正於中華民國一〇九年六月二十三日。</p>	增列本次修訂日期

附件九

環球晶圓股份有限公司
獨立董事候選人名單

姓名	邱顯欽
學歷	國立中央大學電機所博士
現任	長庚大學電子系教授
兼任 (獨立董事)	無
經歷	穩懋半導體(股)公司資深工程師 長庚大學電子系副教授
持股數 (環球晶圓)	0股