



環球晶圓股份有限公司

114 年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時間：中華民國 114 年 5 月 26 日（星期一）上午 9 時整

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

出席股數：出席股東及委託代理出席股東所代表股數 379,964,093 股（含以電子方式出席行使表決權股數 373,308,301 股），占本公司發行流通在外股數 478,113,725 股之 79.47%，已逾法定股數。

出席：徐秀蘭董事長、中美矽晶製品股份有限公司代表人：盧明光董事、中美矽晶製品股份有限公司代表人：姚宕梁董事、于明仁獨立董事（審計委員會召集人）、羅達賢獨立董事、吳琮璠獨立董事、蔡子萱獨立董事，共 7 席董事親自出席，已超過在任董事席次 8 席之半數。

列席：安侯建業聯合會計師事務所 黃泳華會計師

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：113 年度營業報告，敬請 公鑑。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

議事經過：無股東提問。

第二案

案由：審計委員會審查 113 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。

議事經過：無股東提問。

第三案

案由：113 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 113 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 12,227,617,114 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 366,824,575 元，提撥比率 3%；提撥董事酬勞新台幣 36,690,000 元，提撥比率 0.3%。員工酬勞及董事酬勞全數以現金方式發放。

(三)員工酬勞發放對象依本公司章程第三十一條規定辦理。其發放金額，將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績等事項綜合考量並授權董事長全權處理之。
議事經過：無股東提問。

第四案

案由：113 年度盈餘分派情形報告，敬請 公鑑。

說明：依本公司章程規定，授權董事會於每半年度終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議核准之民國 113 年各半年度現金股利，其金額與發放日期如下：

民國 113 年	核准日期 (民國年/月/日)	發放日期 (民國年/月/日)	每股現金股利 (新台幣元)	配發現金總金額 (新台幣元)
上半年度	113/12/10	114/2/14	5	2,390,568,625
下半年度	114/2/25	114/8/15	6	2,868,682,350
合計	-	-	11	5,259,250,975

議事經過：無股東提問。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：承認 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表案，敬請 承認。

說明：(一)本公司 113 年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師及吳俊源會計師查核簽證完竣，連同營業報告書、盈餘分配表暨上述各項表冊，經董事會決議通過及審計委員會審查竣事，並出具審查報告書。

(二)營業報告書、會計師查核報告、財務報表及盈餘分配表，請參閱附件一、附件三、及附件四。

(三)敬請 承認。

議事經過：無股東提問。

決議：經投票表決結果，贊成權數：371,114,750 權，占表決權數 97.67%，反對權數：269,331 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：8,568,012 權，本案照原議案表決通過。

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)依據金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號令，補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂



明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。本公司依循此令擬修訂「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。

議事經過：無股東提問。

決 議：經投票表決結果，贊成權數：369,422,416 權，占表決權數 97.22%，反對權數：232,361 權，無效權數：0 權，棄權/未投票權數：10,297,316 權，本案照原議案表決通過。

六、臨時動議：無。

股東發言(戶號 160781)：(1)請說明公司 2022 年以來執行 Plan B (擴產計劃) 對市值、營收、毛利、市佔率及產品結構調整之影響；(2)公司有無庫藏股實施計劃；(3)公司宣布加碼美國投資計畫，是否為正確的方向以及是否影響其他廠區稼動率；(4)第三類半導體在 2026 年占公司營收的比例為何。

主席回覆：(1)公司啟動 Plan B 的擴產計劃，主要是因為市場的成長主動能在 12 吋，要成長就需要擴充，相較於併購，蓋新廠的好處是可以針對市場要的產能來擴充，雖然初始 2-3 年對財報帶來短期壓力，卻是長期戰略上的必要選擇。公司於擴增產能後，將擁有最先進的 12 吋產能，分佈於三大洲並將綠電取得性及成本納入考量，提供客戶在地供應的先進製程綠色矽晶圓；(2)公司目前沒有規劃實施庫藏股，在合適的時機將評估考量對公司及股東最有利的方案；(3)公司於美國擴大投資的計劃將取決於三個前提：(a)既有廠區產能稼動率需達到一定程度；(b)美國廠區需證明可獲利性；(c)客戶必須有需求且有長期訂單支持，如此才會考慮擴大美國投資；(4)第三類半導體在 2026 年占公司總體營收的比例將不超過 10%。

七、散會：同日上午九時三十八分。

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。

附件一

環球晶圓股份有限公司 中華民國 113 年度營業報告書

113 年全球半導體終端需求復甦不均，呈現先進製程需求旺，成熟製程未明顯回春狀態。客戶持續調整庫存水位，惟消耗步伐較預期緩慢，仍略高於平均水位，致使矽晶圓出貨量放緩。儘管面對地緣政治風險、終端應用未明朗等不確定因素，環球晶圓 113 年營運表現仍季季成長、穩步上升。環球晶圓 113 年全年的合併營收為新台幣 62,626,004 仟元，年減 11.36%，營業毛利新台幣 19,803,501 仟元，營業淨利新台幣 14,118,185 仟元，稅前淨利新台幣 12,428,566 仟元，稅後淨利為新台幣 9,838,780 仟元，稅後每股盈餘為 21.06 元。

以下謹就前一年度營業成果、次年度營業計畫概要、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、113 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	113 年度	112 年度	增減百分比 (%)
	(IFRSs)	(IFRSs)	
營業收入	62,626,004	70,651,593	-11.36%
營業成本	42,822,503	44,211,027	-3.14%
營業毛利	19,803,501	26,440,566	-25.10%
營業費用	5,685,316	6,382,005	-10.92%
營業淨利	14,118,185	20,058,561	-29.62%
稅前淨利	12,428,566	26,496,457	-53.09%
本期淨利	9,838,780	19,769,641	-50.23%

(二) 預算執行情形：本公司 113 年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析

項 目			113 年度	112 年度
財 務 結 構	負債佔資產比率		59.47%	64.84%
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率		133.96%	158.77%
獲 利 能 力 分 析	資產報酬率		5.09%	11.30%
	權益報酬率		12.50%	32.74%
	占實收資本比率	營業利益	295.29%	459.94%
		稅前純益	259.95%	607.56%
	純益率		15.71%	27.98%
稅後每股盈餘（元）		21.06	45.41	

(四) 財務收支情形

本公司 113 年度營業收入新台幣 62,626,004 仟元，營業成本新台幣 42,822,503 仟元，營業費用新台幣 5,685,316 仟元，營業外收支淨額為淨支出台幣 1,689,619 仟元，稅前淨利新台幣 12,428,566 仟元，稅後淨利 9,838,780 仟元，財務收支正常。

(五) 研究發展狀況

1. 113 年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	112 年度
研發費用	2,317,220	2,364,071
營業收入淨額	62,626,004	70,651,593
研發費用占營收淨額之比例(%)	3.70%	3.35%

2. 113 年度研究發展成果：

技術或產品名稱

- (1) 第 3 代 PVT 碳化矽長晶爐
- (2) 超低基面差排缺陷(BPD)8 吋碳化矽晶體
- (3) 整超均勻低基面差排缺陷(BPD)8 吋碳化矽晶體

- (4) 8 吋碳化矽晶體取向加工技術開發
- (5) 高辨識率低能耗碳化矽晶體缺陷蝕刻技術開發
- (6) 低損耗碳化矽晶圓切割技術開發
- (7) 碳化矽雷射加工改質控制晶圓幾何技術開發
- (8) 智慧化碳化矽晶圓品質分選系統開發
- (9) 矽長晶斷線自動辨識系統開發
- (10) 矽長晶 VID 視覺直徑自動控制系統開發
- (11) 矽長晶自動摻雜裝置開發
- (12) 切片機鋸線斷線預警系統開發
- (13) 高效節能冰水冷卻系統開發
- (14) 低材料損耗研磨製程開發
- (15) 機器學習應用於矽長晶自動引晶技術開發
- (16) 第 3 代低能耗長晶熱場開發
- (17) 運用於 2 奈米製程用矽晶圓超高潔淨清洗技術開發

3. 未來研究發展計劃：

- (1) 次世代高功率車用電子元件用碳化矽晶圓
- (2) GaN_HEMT 用磊晶晶圓
- (3) 高強度超薄奈米化半導體矽晶圓
- (4) 次世代 RF 元件用 SOI 晶圓
- (5) 碳化矽接合晶圓
- (6) LNO, LTO /矽晶圓接合晶圓
- (7) 8 吋 CZ-FZ 長晶製程開發
- (8) 高電阻 ECAS 晶圓襯底接合晶圓
- (9) 12 吋鑽石線切割製程開發

- (10)次世代 3D 記憶體用矽晶圓
- (11)8 吋氮化鎵/矽常開型功率應用磊晶片
- (12)6 吋氮化鎵/半絕緣碳化矽射頻應用磊晶片
- (13)8 吋碳化矽磊晶開發
- (14)6 吋/8 吋接合碳化矽晶圓磊晶開發
- (15)8 吋複合型 CZ-FZ 晶體製程開發
- (16)新世代碳化矽晶體生長爐
- (17)12 吋 ntype 碳化矽晶錠與拋光片

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

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

(二) 預估銷售數量及其依據：

根據世界半導體貿易統計協會(WSTS，World Semiconductor Trade Statistics)報告，2024 年半導體市場將比去年同期大幅成長 19.0%。2024 年全球市場價值將達到 6,270 億美元，反映出 2024 年第 2 季和第 3 季業績的改善，尤其是在運算領域。

該機構分析，2024 年的成長將主要由兩個半導體領域推動：記憶體預計成長 81.0%，邏輯預計成長 16.9%。兩領域皆較先前預測（邏輯成長 10.7%，記憶體成長 76.8%）上修。相反，分立元件、光電子元件、感測器和類比半導體等維持衰退預測。

展望 2025 年，WSTS 預測半導體市場將廣泛成長，增幅為 11.2%，全球市場估值預計將達到 6,970 億美元。這一增長將主要由邏輯和記憶體產業推動，預計這兩個產業的價值將超過 4,000 億美元。其中邏輯領域較去年同期成長超過 17%，記憶體領域較去年同期成長超過 13%。其他半導體類別預計將以較溫和的個位數成長率成長，這表明該產業整體穩定擴張。2025 年，所有地區都將繼續成長。美洲和亞太地區預計將保持兩位數的年增長。

由於總體經濟、世界情勢與各國匯率仍快速變遷，尚不確定對全球半導體之影響，以上為僅能依據目前狀況所做的最佳預測。

（三）重要產銷政策：

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

（四）未來公司發展策略

- (1) 運用集團尖端之領先技術開發符合次世代產品運用之 GaN/Si/SiC 晶片，朝向大尺寸重摻長晶及功率半導體磊晶技術發展。
- (2) 落實綠色製造、實踐企業社會責任、完備公司治理，建構永續經營基礎。
- (3) 藉由採用再生能源、提升能源使用效率、碳清除與購買碳補償商品，實現全球營運據點達到 100%使用可再生能源的承諾。
- (4) 積極導入各項節能措施及採用再生能源，配合遍布全球的生產營運據點，建構具有韌性及彈性的在地供應鏈，敏捷因應疫情及地緣政治緊張情勢，並降低環境衝擊，提供客戶碳哩程較短的綠色晶圓。

- (5) 透過擴產以增加營運規模，同時緊密掌握產業動向、積極爭取政府補助，提升在矽晶圓產業的競爭力。
- (6) 與重要合作夥伴積極簽訂長期合作計畫以鞏固合作基礎。

(五) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

- (1) 隨著半導體產業的發展與應用，其相關產品已深入人們的日常生活，舉凡食、衣、住、行、育、樂均可見到半導體產品的運用，因此半導體產業景氣跟總體經濟有相當程度的連結。由於公司的客戶群廣泛，終端產品遍及各產業及應用領域，如車用產品、電源類產品、記憶體等等...，可降低單一產業景氣循環的風險，因此當總體經濟不佳時，公司尚能藉此分散風險，使營運維持穩定。
- (2) 半導體晶圓產業累積數十年的發展，在技術、專利等各方面均建立起相當程度的進入門檻，但面對有雄厚資金的新競爭者，我們將時時密切觀察產業發展。為免新進廠商積極加入而引導產品售價下跌影響銷售及獲利，以既有基礎持續結合本公司全球各地的技術優勢，以核心技術能力開發利基產品，提升產品附加價值，並將成本極小化，以增加獲利空間。
- (3) 近期國際情勢變化劇烈、地域性貿易衝突亦對總體經濟帶來不小震盪，然環球晶圓在全球各地皆設有生產據點，將彈性調度生產以因應相關法規、降低貿易關稅對營運成本之影響；遍佈全球各區域的客戶也能有效分散疫情對營收帶來的衝擊，降低單一地區的經濟風險，環球晶圓亦與客戶及供應商維持緊密關係，建立具有韌性的在地供應鏈及 BCP(繼續營運計畫)，彈性因應各項挑戰。
- (4) 碳中和已經是國際關注的重要議題，政府法規、投資機構，客戶及貿易夥伴的國家政策對於節能減碳的規範也越趨嚴格，減碳不僅是環保層次、更是經濟層次，電力成本及出口地的碳關稅嚴格考驗企業生存能力。環球晶圓致力於優化現有設備，同時也導入各項節能措施，以對環境更友善的方式生產。另外，母公司中美矽晶作為綠色能源全方位供應商(Green Energy Total Solution Provider)，可利用其豐富經驗與垂直整合供應鏈優勢、協助集團興建太陽能電廠以增加綠色能源發電量，並以旗下續興能源協助媒合綠電需求。環球晶圓的新蓋廠區也在興建時期便導入各項節能設備及方案以降低能耗、並綜合運用各項綠色方案、擴大綠電使用比例，亦同時監控極端氣候所帶來的各項衝擊，將營運風險降到最低。

展望114年，隨著客戶庫存進一步去化，市場復甦態勢可望趨於明朗。環球晶圓透過全球擴產計畫專注於擴大先進製程產品，以滿足高效能運算（HPC）和人工智慧（AI）應用對高品質晶圓的需求，藉以轉化為公司主要增長動力，並以位於美洲、亞洲和歐洲等關鍵市場的佈局提供全球客戶更佳服務，以應對地緣政治風險。環球晶圓另以永續發展建構獨特優勢，提高再生能源使用比例及當地供應的短距運輸，減少碳足跡以提供客戶更加環保的綠色晶圓。持續以技術創新、先進產能、全球佈局綠色供應，抓住市場機會，推動持續成長。

董 事 長 徐秀蘭



總 經 理 **Mark Lynn England**



主 辦 會 計 羅玉婷



環球晶圓股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、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黃泳華會計師及吳俊源會計師查核完竣並出具查核報告書。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，謹請鑒察。

此 致

環球晶圓股份有限公司一一四年股東常會

環球晶圓股份有限公司

審計委員會召集人：于明仁



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 五 日

附件三



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

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

會計師查核報告

環球晶圓股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環球晶圓股份有限公司及其子公司(以下稱合併公司)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與環球晶圓股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一三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(廿三)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

合併公司之營業收入來源為半導體矽晶材料及其元件之銷售，營業收入之認列時點係依與客戶約定的交易條件決定，考量營業收入的交易量大，且來自全球化之營運據點，因涉及不同交易條件及集團三角貿易，因此本會計師將收入認列列為重要查核事項。

因應之查核程序：

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

二、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)非金融資產減損；商譽減損評估之假設及估計不確定性，請詳合併財務報告附註五。相關說明請詳合併財務報告附註六(十一)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，本會計師將其列為重要查核事項。

因應之查核程序：

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

其他事項

環球晶圓股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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



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

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

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

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一三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

黃泳華



會計師：

吳俊源



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第1040007866號
民國一一四年二月二十五日



環球晶圓股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

資產：		113.12.31		112.12.31	
流動資產：		金額	%	金額	%
現金及約當現金(附註六(一))	\$	38,929,337	17	26,164,591	14
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		28,751	-	9,995	-
應收票據及帳款淨額(附註六(五))		10,195,647	5	10,015,769	5
應收關係人款(附註七)		69,506	-	100,446	-
存貨(附註六(六))		11,238,246	5	9,359,353	5
其他金融資產－流動(附註六(一)及八)		17,597,303	8	42,477,896	23
其他流動資產(附註六(十二)及七)		2,432,932	1	1,973,039	1
		80,491,722	36	90,101,089	48
非流動資產：					
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))		6,766,986	3	12,567,498	7
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))		68,298	-	223,271	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(四))		6,524,215	3	-	-
採用權益法之投資(附註六(七))		920,925	-	1,392,852	1
不動產、廠房及設備(附註六(九)、七及八)		119,074,144	53	72,250,814	38
使用權資產(附註六(十))		869,508	-	929,719	-
無形資產(附註六(十一))		2,448,363	1	2,346,556	1
遞延所得稅資產(附註六(十九))		3,838,064	2	3,361,628	2
其他金融資產－非流動(附註七及八)		174,745	-	785,451	-
其他非流動資產(附註六(十二))		3,403,601	2	5,029,123	3
		144,088,849	64	98,886,912	52
負債及權益：					
負債：					
短期借款(附註六(十四))	\$	25,376,780	11	24,647,862	13
應付短期票款(附註六(十三))		1,399,930	1	-	-
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二)及(十六))		50,182	-	204,322	-
合約負債－流動(附註六(廿三))		10,634,354	5	10,031,291	5
應付票據及帳款		4,357,150	2	4,224,605	2
應付關係人款(附註七)		1,013,844	-	802,005	-
應付薪資及獎金		2,599,756	1	3,033,934	2
應付股利		2,390,569	1	3,488,910	2
本期所得稅負債		2,160,179	1	3,946,454	2
一年或一年內到期之應付普通公司債(附註六(十六)及八)		2,020,751	1	1,606,628	1
一年內到期之應付普通公司債(附註六(十六))		-	-	7,098,400	4
一年內到期之應付可轉換公司債(附註六(十六))		-	-	6,647,050	3
其他流動負債(附註六(十七))		13,061,071	6	8,542,822	5
		65,064,566	29	74,274,283	39
非流動負債：					
合約負債－非流動(附註六(廿三))		19,880,163	9	23,969,789	13
長期借款(附註六(十五)及八)		10,530,658	4	2,648,537	1
透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動(附註六(二)及(十六))		404,230	-	-	-
應付普通公司債(附註六(十六))		16,890,669	8	11,893,051	7
應付海外附認股權公司債(附註六(十六))		10,256,704	4	-	-
遞延所得稅負債(附註六(十九))		6,770,513	3	5,908,343	3
其他非流動負債(附註六(十七))		2,243,130	1	2,238,282	1
淨確定福利負債－非流動(附註六(十八))		1,512,147	1	1,602,091	1
		68,488,214	30	48,260,093	26
		133,552,780	59	122,534,376	65
負債總計					
權益(附註六(二十))：					
普通股股本		4,781,137	2	4,361,137	2
資本公積		45,720,158	20	24,248,547	13
保留盈餘：					
法定盈餘公積		10,741,767	5	8,062,380	4
特別盈餘公積		6,325,189	3	6,546,698	4
未分配盈餘		30,574,066	14	30,691,152	16
		47,641,022	22	45,300,230	24
		(7,111,401)	(3)	(7,460,349)	(4)
其他權益		91,030,916	41	66,449,565	35
歸屬母公司業主權益小計		(3,125)	-	4,060	-
非控制權益		91,027,791	41	66,453,625	35
權益總計		224,580,571	100	188,988,001	100
負債及權益總計	\$	224,580,571	100	188,988,001	100

資產總計

\$

(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

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿三)及七)	\$ 62,626,004	100	70,651,593	100
5000	營業成本(附註六(六)、(十八)、(廿四)及七)	42,822,503	68	44,211,027	63
	營業毛利	19,803,501	32	26,440,566	37
	營業費用(附註六(十八)、(廿四)及七)：				
6100	推銷費用	1,341,922	2	1,560,587	2
6200	管理費用	2,023,136	3	2,441,149	4
6300	研究發展費用	2,317,220	4	2,364,071	3
6450	預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(五))	3,038	-	16,198	-
	營業費用合計	5,685,316	9	6,382,005	9
	營業淨利	14,118,185	23	20,058,561	28
	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註六(廿五))	3,356,942	5	3,252,801	5
7020	其他利益及損失(附註六(十六)、(廿五)及七)	(4,178,146)	(7)	3,838,384	6
7050	利息費用(附註六(十六)、(十七)、(廿五)及七)	(868,415)	(1)	(653,289)	(1)
		(1,689,619)	(3)	6,437,896	10
	稅前淨利	12,428,566	20	26,496,457	38
7950	減：所得稅費用(附註六(十九))	2,589,786	4	6,726,816	10
	本期淨利	9,838,780	16	19,769,641	28
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	(13,714)	-	(18,650)	-
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	50,427	-	133,642	-
8320	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))	(477,894)	(1)	437,552	1
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	(2,743)	-	(424,494)	-
	不重分類至損益之項目合計	(438,438)	(1)	977,038	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	1,164,394	2	(1,760,734)	(2)
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	232,361	-	(322,394)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	932,033	2	(1,438,340)	(2)
8300	本期其他綜合損益	493,595	1	(461,302)	(1)
	本期綜合損益總額	\$ 10,332,375	17	19,308,339	27
	本期淨利歸屬於：				
	母公司業主	\$ 9,846,070	16	19,772,048	28
	非控制權益	(7,290)	-	(2,407)	-
		\$ 9,838,780	16	19,769,641	28
	綜合損益總額歸屬於：				
	母公司業主	\$ 10,339,560	17	19,310,867	27
	非控制權益	(7,185)	-	(2,528)	-
		\$ 10,332,375	17	19,308,339	27
	每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(廿二))				
9750	基本每股盈餘	\$ 21.06		45.41	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 20.66		43.91	

(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



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：Mark Lynn England

會計主管：羅玉婷

環球晶圓股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 12,428,566	26,496,457
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	8,047,721	6,713,810
攤銷費用	21,753	19,705
預期信用減損損失	3,038	16,198
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	4,684,916	(2,845,403)
利息費用	868,415	653,288
利息收入	(3,356,942)	(3,252,801)
股利收入	(186,110)	(442,608)
採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(65,929)	(67,386)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(48,992)	(128,960)
處分無形資產損失	17	-
提列存貨跌價損失	88,012	252,975
負債準備(其他)損失	1,535	-
租賃修改利益	(1,487)	-
收益費損項目合計	10,055,947	918,818
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)	(152,620)	140,796
存貨	(1,960,110)	(975,458)
預付材料款	233,038	491,713
其他金融資產	11,063	(509,602)
其他營業資產	(262,812)	(28,853)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(2,131,441)	(881,404)
合約負債	(4,880,302)	(4,471,240)
應付票據及帳款(含關係人)	627,977	126,803
淨確定福利負債	(103,658)	61,457
其他營業負債	1,234,633	408,052
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(3,121,350)	(3,874,928)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(5,252,791)	(4,756,332)
調整項目合計	4,803,156	(3,837,514)
營運產生之現金流入	17,231,722	22,658,943
收取之利息	3,731,087	2,188,722
收取之股利	186,110	442,608
支付之利息	(1,829,865)	(629,769)
支付之所得稅	(4,277,628)	(6,095,739)
營業活動之淨現金流入	15,041,426	18,564,765

(續下頁)

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



環球晶圓股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承上頁)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	(22,599)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	227,435	68,792
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	19,421	17,908
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(7,035,397)	-
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(35,252)	(33,741)
採用權益法之關聯企業現金股利	60,647	54,328
取得不動產、廠房及設備及預付設備款	(48,319,323)	(36,756,705)
處分不動產、廠房及設備	379,591	282,185
取得無形資產	(486)	(7,782)
因合併產生之現金流出	-	(314,272)
其他金融資產(增加)減少	25,106,091	(36,352,249)
投資活動之淨現金流出	(29,619,872)	(73,041,536)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	728,918	18,088,539
應付短期票券增加	1,399,930	-
發行公司債	16,663,844	-
償還公司債	(14,037,022)	(17,644,805)
舉借長期借款	9,791,699	4,296,227
償還長期借款	(1,569,643)	(44,688)
存入保證金增加	48,082	(25,792)
應付關係人款項增加(減少)	(235,039)	575,039
租賃本金償還	(193,744)	(184,143)
發放現金股利	(8,748,161)	(6,963,792)
現金增資	21,891,434	-
因受領贈與產生	177	2
籌資活動之淨現金流入(流出)	25,740,475	(1,903,413)
匯率變動對現金及約當現金之影響	1,602,717	(913,252)
本期現金及約當現金增加(減少)數	12,764,746	(57,293,436)
期初現金及約當現金餘額	26,164,591	83,458,027
期末現金及約當現金餘額	\$ 38,929,337	26,164,591

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

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

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

會計師查核報告

環球晶圓股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

環球晶圓股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達環球晶圓股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與環球晶圓股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對環球晶圓股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入認列。相關之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)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，因涉及不同交易條件及集團三角貿易，因此本會計師將收入認列列為重要查核。



因應之查核程序：

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

二、採用權益法之投資之評估

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

關鍵查核事項之說明：

環球晶圓股份有限公司採用權益法之投資主要係為子公司，考量投資之子公司主要源於企業併購，加上環球晶圓股份有限公司所處產業易受市場環境等因素而波動，子公司之收入認列及企業併購產生之商譽減損評估係屬重要。因此，本會計師將其列為重要查核事項。

因應之查核程序：

本會計師對採用權益法之投資有關收入認列所執行的主要查核程序請詳關鍵查核事項一、收入認列；有關商譽減損評估之主要查核程序包括：評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及減損跡象；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性；評估管理階層過去所作預測之準確度；檢視管理階層衡量現金產生單位之可回收金額的計算；評估編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用的各項假設，並對重要假設值進行敏感度分析。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

環球晶圓股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核個體財務報告之責任

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

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

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

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

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



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對環球晶圓股份有限公司民國一一三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

黃泳華



會計師：

吳俊源



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號：金管證審字第1040007866號
民國一一四年二月二十五日



環球晶圓股份有限公司

資產負債表

民國一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31		113.12.31		112.12.31	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產									
流動資產：									
1100	現金及約當現金(附註六(一)及九)	\$ 12,329,796	9	6,821,231	5	\$ 4,800,000	3	2,930,000	2
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四))	2,740,835	2	2,942,919	2	1,399,930	1	-	-
1180	應收關係人款(附註七)	2,494,244	2	4,366,398	4	42,522	-	204,033	-
130X	存貨(附註六(五))	2,864,116	2	2,677,880	2	3,404,889	2	3,251,298	3
1476	其他金融資產－流動	1,486,061	1	18,782	-	1,080,028	1	1,152,404	1
1479	其他流動資產(附註七)	421,182	-	386,739	-	6,084,639	4	2,928,653	2
		22,336,234	16	17,213,949	13	1,430,942	1	1,934,758	1
非流動資產：									
1513	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動					2,390,569	2	3,488,910	3
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,187,506	1	2,133,963	2	-	-	7,098,400	6
	(附註六(二))					-	-	6,647,050	5
	(附註六(三))	68,298	-	218,700	-	1,602,129	1	2,460,718	2
1550	採用權益法之投資(附註六(六))	111,806,261	78	100,671,568	79	22,235,648	15	32,096,224	25
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	5,926,782	4	6,419,006	5	4,921,877	3	5,831,437	5
1755	使用權資產(附註六(八))	384,904	-	414,681	-	16,890,669	12	11,893,051	9
1780	無形資產(附註六(九))	4,057	-	6,660	-	2,655,585	2	7,676,250	6
1980	其他金融資產－非流動(附註七及八)	83,283	-	80,867	-	5,157,746	4	4,592,269	3
1900	其他非流動資產(附註六(十五))	1,095,116	1	1,379,402	1	29,625,877	21	29,993,007	23
		120,556,207	84	111,324,847	87	51,861,525	36	62,089,231	48
負債總計		\$ 142,892,441	100	128,538,796	100	\$ 4,781,137	3	4,361,137	4
權益總計						45,720,158	32	24,248,547	19
負債及權益總計						\$ 142,892,441	100	128,538,796	100
負債及權益：									
流動負債：									
短期借款(附註六(十一))									
應付短期票款(附註六(十))									
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))									
合約負債－流動(附註六(十九))									
應付票據及帳款									
應付關係人款(附註七)									
應付薪資及獎金									
應付股利									
一年內到期之應付普通公司債(附註六(十二))									
一年內到期之應付可轉換公司債(附註六(十二))									
其他流動負債(附註六(十三))									
非流動負債：									
合約負債－非流動(附註六(十九))									
應付普通公司債(附註六(十二))									
長期應付款－關係人(附註七)									
其他非流動負債(附註六(十三)、(十四)及(十五))									
負債總計									
權益(附註六(十六))：									
普通股股本		3110				4,781,137	3	4,361,137	4
資本公積		3200				45,720,158	32	24,248,547	19
保留盈餘：									
法定盈餘公積		3310				10,741,767	8	8,062,380	6
特別盈餘公積		3320				6,325,189	5	6,546,698	5
未分配盈餘		3350				30,574,066	21	30,691,152	24
其他權益		3400				47,641,022	34	45,300,230	35
權益總計						(7,111,401)	(5)	(7,460,349)	(6)
負債及權益總計						\$ 142,892,441	100	128,538,796	100

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：Mark Lynn England

會計主管：羅玉婷



董事長：徐秀蘭

環球晶圓股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$ 27,682,470	100	30,931,369	100
5000 營業成本(附註六(五)、(二十)及七)	15,223,080	55	16,134,353	52
營業毛利	12,459,390	45	14,797,016	48
營業費用(附註六(二十)及七)：				
6100 推銷費用	417,706	2	483,891	1
6200 管理費用	373,794	1	806,264	3
6300 研究發展費用	1,451,594	5	1,539,812	5
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	-	-	-	-
營業費用合計	2,243,094	8	2,829,967	9
營業淨利	10,216,296	37	11,967,049	39
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(廿一)及七)	480,952	2	455,857	1
7020 其他利益及損失(附註六(廿一)及七)	(575,742)	(2)	968,553	3
7050 利息費用(附註六(十三)、(廿一)及七)	(593,716)	(2)	(527,589)	(2)
7375 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額(附註六(六))	2,296,313	8	11,382,900	37
稅前淨利	1,607,807	6	12,279,721	39
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	11,824,103	43	24,246,770	78
本期淨利	1,978,033	7	4,474,722	14
其他綜合損益：	9,846,070	36	19,772,048	64
8300 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(十四))	11,787	-	84,333	-
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	50,427	-	133,642	-
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	(503,395)	(2)	860,524	3
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(2,743)	-	101,461	-
不重分類至損益之項目合計	(438,438)	(2)	977,038	3
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	1,164,289	4	(1,760,613)	(6)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	232,361	(1)	(322,394)	(1)
後續可能重分類至損益之項目合計	931,928	3	(1,438,219)	(5)
8300 本期其他綜合損益	493,490	1	(461,181)	(2)
本期綜合損益總額	\$ 10,339,560	37	19,310,867	62
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ 21.06		45.41	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 20.66		43.91	

(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



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：羅玉婷

環球晶圓股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 11,824,103	24,246,770
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,279,433	1,205,839
攤銷費用	2,603	2,163
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	1,024,951	(451,301)
利息費用	593,716	527,589
利息收入	(480,952)	(455,857)
股利收入	(42,166)	(92,997)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額及未實現損益	(2,551,825)	(11,025,264)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(913)	11,644
提列存貨跌價損失	59,361	2,848
租賃修改利益	(1,119)	-
收益費損項目合計	(116,911)	(10,275,336)
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)	2,005,358	(735,076)
存貨	(245,598)	(86,658)
其他營業資產	226,966	451,219
與營業活動相關之資產之淨變動合計	1,986,726	(370,515)
合約負債	(755,969)	(200,968)
應付票據及帳款(含關係人)	(205,263)	(707,175)
淨確定福利負債	(38,842)	(36,716)
其他營業負債	(493,452)	410,350
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(1,493,526)	(534,509)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	493,200	(905,024)
調整項目合計	376,289	(11,180,360)
營業活動之淨現金流入	12,200,392	13,066,410
收取之利息	457,433	474,085
收取之股利	42,166	92,997
支付之利息	(503,192)	(350,791)
支付之所得稅	(2,343,587)	(3,841,661)
營業活動之淨現金流入	9,853,212	9,441,040

(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)

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	113年度	112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	(22,599)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	223,429	68,792
透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	19,421	16,790
取得採用權益法之投資	(8,132,250)	(36,114,920)
採用權益法之被投資公司減資及清算退回股款	136,660	15,171,500
採用權益法之子公司現金股利	12,968	7,747
採用權益法之關聯企業現金股利	60,647	54,328
取得不動產、廠房及設備及預付設備款	(765,396)	(1,530,382)
處分不動產、廠房及設備	913	213
其他應收款-關係人減少(增加)	-	80,000
取得無形資產	-	(5,361)
其他金融資產減少(增加)	(1,428,564)	(42)
投資活動之淨現金流出	(9,894,771)	(22,251,335)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,870,000	2,930,000
應付短期票券增加	1,399,930	-
發行公司債	5,000,000	-
償還公司債	(14,037,022)	(17,644,805)
應付關係人款項增加(減少)	(1,774,950)	6,140,750
租賃本金償還	(51,284)	(49,606)
發放現金股利	(8,748,161)	(6,963,792)
現金增資	21,891,434	-
因受領贈與產生	177	2
籌資活動之淨現金流入(流出)	5,550,124	(15,587,451)
本期現金及約當現金增加(減少)數	5,508,565	(28,397,746)
期初現金及約當現金餘額	6,821,231	35,218,977
期末現金及約當現金餘額	\$ 12,329,796	6,821,231

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：徐秀蘭



經理人：Mark Lynn England



會計主管：羅玉婷



附件四

環球晶圓股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位:新台幣元

項目	金額	金額
期初未分配盈餘		22,495,328,439
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數		(10,971,650)
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		155,512,624
加：民國 113 年度稅後淨利		9,846,069,434
可供分配盈餘		32,485,938,847
減：提列法定盈餘公積		
113 年上半年度提列數	(656,892,769)	
113 年度差異提列數	(342,168,272)	(999,061,041)
減：提列/迴轉特別盈餘公積		
113 年上半年度迴轉數	1,135,588,496	
113 年度差異提列數	(787,508,522)	348,079,974
分配項目：		
股東紅利－現金		
113 年度期中盈餘分配數(每股 5 元)	(2,390,568,625)	
113 年度盈餘分配待分配數(每股 6 元)	(2,868,682,350)	(5,259,250,975)
期末未分配盈餘		26,575,706,805

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

董事長：



總經理：



會計主管：



附件五

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
第一條	本公司依照公司法規定組織之，定名為環球晶圓股份有限公司，英文名稱為 GlobalWafers Co., Ltd. (GW)。	本公司依照公司法規定組織之，定名為環球晶圓股份有限公司，英文名稱為 GlobalWafers Co., Ltd.。	移除(GW)以與公司登記之英文名稱相符
第四條	本公司設於新竹科學工業園區，必要時經主管機關核准及董事會決議後，得於國內外設立分支機構。	本公司設於新竹科學園區，必要時經主管機關核准及董事會決議後，得於國內外設立分支機構。	修訂新竹科學園區名稱
第十九條	一、本公司設董事七至十一人，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選均得連任。其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。 二、本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，從證券主管機關之相關規定。	一、本公司設董事七至十一人，董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選均得連任。其全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。 二、本公司董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一。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。	依法令規定，修訂獨立董事人數不得少於董事席次三分之一
第三十一條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞發放之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</u> 董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞以股票或現金方式分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之百分之六十為基層員工分派酬勞。</u> <u>上述員工酬勞發放之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</u> 董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞以股票或現金方式分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	依金融監督管理委員會規定，本公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞

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。 第十一次修正於中華民國一〇九年六月二十三日。 第十二次修正於中華民國一一一年六月二十一日。 自呈奉經股東會通過後施行之。	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。 第十二次修正於中華民國一一一年六月二十一日。 <u>第十三次修正於中華民國一一四年五月二十六日。</u> 自呈奉經股東會通過後施行之。	增列本次修 訂日期
-----------	--	---	--------------