



新聞聯絡人：台灣應用材料 譚鳳珠

聯絡電話：03-579-3958

e-mail：pearl_tan@amat.com

發稿日期：民國 108 年 8 月 16 日

本新聞稿譯自總公司發佈的新聞稿

應用材料公司 2019 會計年度第三季財務報告

- 季營收為 35.6 億美元
- GAAP 每股盈餘 0.61 美元與非 GAAP 每股盈餘 0.74 美元
- 返還股東 7.24 億美元

應用材料公司 (那斯達克代號: AMAT) 發布 2019 年 7 月 28 日截止的 2019 會計年度第三季財務報告。

第三季財報

應用材料公司第三季營收為 35.6 億美元。依據一般公認會計準則 (GAAP)，第三季毛利率為 43.7%，營業淨利為 8.02 億美元，相當於銷售淨額的 22.5%。GAAP 每股盈餘 (EPS) 0.61 美元。

非一般公認會計準則 (non-GAAP) 調整後的同期毛利率為 44.0%，營業淨利為 8.20 億美元，相當於銷售淨額的 23.0%，每股盈餘為 0.74 美元。

應用材料公司透過購回股份 5.28 億美元，以及發放現金股利 1.96 億美元，共計返還股東 7.24 億美元。

應用材料公司總裁暨執行長蓋瑞·迪克森 (Gary Dickerson) 表示：「即使市場環境目前暫時仍充滿挑戰，應用材料公司依然交付穩健的財務績效。我們對公司未來商機深感振奮，並全力資助我們的研發計畫，開發新產品與技術能力，以加速客戶的技術藍圖，壯大我們未來的成長。」

季財報總結

	<u>FY19 第三季</u>	<u>FY18 第三季</u>	<u>變動</u>
	(以百萬美元為單位、每股盈餘和百分比除外)		
營收	\$ 3,562	\$ 4,162	(14)%
毛利率	43.7%	44.8%	(1.1) 百分點
營業淨利率	22.5%	26.3%	(3.8) 百分點
淨利	\$ 571	\$ 1,016	(44)%
稀釋每股盈餘	\$ 0.61	\$ 1.01	(40)%
<u>非 GAAP 調整後財報</u>			
非 GAAP 調整後毛利率	44.0%	45.9%	(1.9) 百分點
非 GAAP 調整後營業淨利率	23.0%	27.4%	(4.4) 百分點
非 GAAP 調整後淨利	\$ 692	\$ 1,048	(34)%
非 GAAP 調整後稀釋每股盈餘	\$ 0.74	\$ 1.04	(29)%

應用材料公司於2019會計年度起始日開始採用會計準則2014-09更新版，追溯調整客戶合約收入（ASC 606）的認列。應用材料公司也於2019會計年度起始日開始採用會計準則2017-07更新版，追溯調整薪酬退休福利的認列。截至2018年10月28日的未經查核綜合簡明資產負債表所包括的所有前期，以及截至2018年7月29日止三個月與九個月的未經查核綜合簡明經營及現金流量表均按新準則予以重編。

GAAP 及非 GAAP 調整數據之詳情請參見新聞稿後附之財務調節表，亦請見下列的「非 GAAP 調整後財務方法之運用」。

業務展望

展望 2019 會計年度第四季，應用材料公司預期營收將落在 36.85 億美元，加減 1.5 億美元範圍之間。非 GAAP 調整後稀釋每股盈餘約落在 0.72~0.80 美元之間。

非 GAAP 調整後稀釋每股盈餘的展望並未包括已完成的併購所產生的已知相關費用每股 0.01 美元，以及與內部無形資產轉移相關之淨所得稅利益每股 0.03 美元，但並未一併反映其他目前未知之併購相關的額外調整或其非業務性或非經常性項目，或稅務相關所產生的費用；相關項目具備潛在不確定因素而無法提供合理的預測。

各事業群第三季資訊

半導體事業群

	FY2019 第三季	FY2018 第三季
	(以百萬美元為單位，百分比除外)	
營收	\$ 2,273	\$ 2,578
晶圓代工、邏輯及其他	49 %	36 %
DRAM	27 %	25 %
快閃記憶體	24 %	39 %
營業利益	613	831
營業淨利率	27.0 %	32.2 %
非 GAAP 調整後財報		
非 GAAP 調整後營業利益	\$ 624	\$ 876
非 GAAP 調整後營業淨利率	27.5 %	34.0 %

全球服務事業群

	FY2019 第三季	FY2018 第三季
	(以百萬美元為單位，百分比除外)	
營收	\$ 931	\$ 952
營業利益	259	280
營業淨利率	27.8 %	29.4 %
非 GAAP 調整後財報		
非 GAAP 調整後營業利益	\$ 259	\$ 280
非 GAAP 調整後營業淨利率	27.8 %	29.4 %

顯示器及相關聯產業市場事業群

	FY2019 第三季	FY2018 第三季
	(以百萬美元為單位，百分比除外)	
營收	\$ 339	\$ 616
營業利益	41	156
營業淨利率	12.1 %	25.3 %
非 GAAP 調整後財報		
非 GAAP 調整後營業利益	\$ 44	\$ 160
非 GAAP 調整後營業淨利率	13.0 %	26.0 %

非 GAAP 財務方法之運用

應用材料提供投資者的非 GAAP 財務分析報告包括某些成本、支出，以及收益或損失等因素的可能影響，其中包括某些購併相關成本、組織重整支出與相關調整、資產或投資的減損、策略性投資處分損益、股份為基礎之員工獎酬費用稅務影響，以及一些所得稅務和相關調整項目。此外，非 GAAP 調整財報不包括與近期美國稅法修改所估計產生的所得稅費用。非 GAAP 與經 GAAP 調整後財務報告結果間之調節表亦附錄於本次新聞稿後。

管理者是運用此非 GAAP 財務分析報告來評估公司的營運與財務績效，並進行規劃，以及作為高階管理者獎酬制度之績效指標。應用材料公司相信，這些評價有利於廣泛理解我們的業務績效，以及投資人站在與管理者相同的觀點上，檢視公司營運的能力，並透過排除我們確信對營運指標不具影響性的項目，在一致的基礎上有助於評估與比較不同期別間的經營績效。運用非 GAAP 財務分析報告有其限制，因為其報告非依據一般公認會計準則所編制，有可能與其他公司相異，並

且有可能排除某些對我們財報具有實質影響的項目。這些額外的資訊並不能單獨使用，或取代依據 GAAP 所表達的財務結果。

前瞻性陳述

本新聞稿包含某些前瞻性的陳述，包括我們業務與市場所預期的成長及趨勢、產業展望與需求驅動力、技術轉換、我們業務及財務績效與市佔地位、資本配置、投資和成長策略、新產品及技術發展、2019 會計年度第四季業務與後續的展望，以及其他非歷史實績的陳述。這些陳述或假設的可能受到某些已知或未知的風險或不確定因素影響，並不保證未來績效。而這些風險和不確定因素包含但不僅限於下列內容：應用材料產品需求的程度；全球經濟與產業情況；全球貿易議題與貿易政策的更動；消費者對電子產品的需求；對半導體的需求；客戶對新技術與產能的要求；新技術與創新的推出；技術轉換時機；我們發展、交付及支援新產品的能力；客戶群集中的特性；稅法的變更；我們擴展現有市場的能力、增加市佔以及開發新市場；現有及新研發產品的市場接受度；我們在關鍵技術上獲取及保護智慧財產能力；我們達成營運與策略方案目標的能力、配合業務狀況調節資源與成本結構、主要員工的募才、留才與激勵；公司產品與事業群間營運費用與財報結果的變動性，以及我們精確預測未來財測的能力、市場狀況、客戶需求、業務需要；在應用材料公司提交給美國「證券交易委員會」報告中所提及的其他各種風險，包括截至最新的 10-Q 及 8-K 表。所有前瞻性的聲明都是截至發稿日為止，依據管理上的估計、預期以及假設所述，本公司並無義務更新本新聞稿中所提之前瞻性資料。

應用材料公司是提供材料工程解決方案的領導者，我們的設備用來製造幾近世界上每顆新式晶片與先進顯示器。我們以工業規模在原子層級進行材料改質的專業，協助客戶將可能轉化成真。在應用材料公司，我們以創新驅動科技，成就未來。欲瞭解更多訊息，請至 www.appliedmaterials.com。

應用材料公司
未經查核合併簡明營業報表

	三個月截止		九個月截止	
	July 28, 2019	July 29, 2018	July 28, 2019	July 29, 2018
<i>(以百萬美元為單位，每股盈餘除外)</i>				
營收	\$ 3,562	\$ 4,162	\$ 10,854	\$ 12,946
銷售成本	2,005	2,298	6,102	7,086
毛利	1,557	1,864	4,752	5,860
營業費用：				
研發費用	515	505	1,539	1,503
銷售費用	128	138	392	394
管理費用	112	128	335	363
營業費用總額	755	771	2,266	2,260
營業利益	802	1,093	2,486	3,600
利息支出	58	59	178	174
利息與其他收入	38	43	121	95
稅前利益	782	1,077	2,429	3,521
所得稅費用	211	61	421	1,240
本期淨利	\$ 571	\$ 1,016	\$ 2,008	\$ 2,281
每股盈餘：				
基本數	\$ 0.61	\$ 1.02	\$ 2.13	\$ 2.22
稀釋數	\$ 0.61	\$ 1.01	\$ 2.11	\$ 2.20
加權平均流通股數：				
基本數	929	994	943	1,026
稀釋數	937	1,005	950	1,039

應用材料公司
未經查核合併簡明資產負債表

(以百萬美元為單位)	July 28, 2019	October 28, 2018
	<u> </u>	<u> </u>
資產		
流動資產:		
現金及約當現金	\$ 3,014	\$ 3,440
短期投資	547	590
應收帳款淨額	2,373	2,323
存貨	3,539	3,721
其他流動資產	569	530
流動資產合計	<u>10,042</u>	<u>10,604</u>
長期投資	1,650	1,568
財產、廠房及設備淨額	1,513	1,407
商譽	3,399	3,368
購入技術及其他無形資產	170	213
遞延所得稅及其他資產	2,031	473
資產總額	<u>\$ 18,805</u>	<u>\$ 17,633</u>
負債及股東權益		
流動負債:		
應付款項及費用	\$ 2,355	\$ 2,721
合約負債	1,430	1,201
流動負債合計	<u>3,785</u>	<u>3,922</u>
應付所得稅	1,253	1,254
長期負債	5,312	5,309
其他負債	339	303
負債總計	<u>10,689</u>	<u>10,788</u>
股東權益合計	8,116	6,845
負債及股東權益總計	<u>\$ 18,805</u>	<u>\$ 17,633</u>

應用材料公司
未經查核合併現金流量表

(以百萬美元為單位)	三個月截止		九個月截止	
	July 28, 2019	July 29, 2018	July 28, 2019	July 29, 2018
營業活動之現金流量:				
本期淨利	\$ 571	\$ 1,016	\$ 2,008	\$ 2,281
調整項目:				
折舊及攤提	89	110	271	337
股份為基礎之員工獎酬費用	67	64	197	193
遞延所得稅	8	22	57	94
其他	(10)	(7)	(19)	4
營業資產與負債之淨變動	62	(572)	(93)	(199)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>787</u>	<u>633</u>	<u>2,421</u>	<u>2,710</u>
投資活動之現金流量:				
資本支出	(93)	(133)	(344)	(457)
併購支出(經扣除取得之現金)	(5)	—	(28)	(5)
銷售及投資淨值收益	479	391	1,385	2,823
新增投資	(543)	(932)	(1,370)	(1,661)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(162)</u>	<u>(674)</u>	<u>(357)</u>	<u>700</u>
融資活動之現金流量:				
普通股發行	—	—	73	56
買回普通股	(528)	(1,250)	(1,903)	(4,532)
因執行股權性獎酬產生的預扣稅款	(3)	(6)	(83)	(160)
支付股利	(196)	(199)	(577)	(410)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(727)</u>	<u>(1,455)</u>	<u>(2,490)</u>	<u>(5,046)</u>
現金與約當現金之增(減)數	(102)	(1,496)	(426)	(1,636)
期初現金與約當現金餘額	3,116	4,870	3,440	5,010
期末現金與約當現金餘額	<u>\$ 3,014</u>	<u>\$ 3,374</u>	<u>\$ 3,014</u>	<u>\$ 3,374</u>
現金流量資訊之補充揭露:				
支付所得稅	\$ 221	\$ 64	\$ 453	\$ 281
所得稅退款	\$ 2	\$ 10	\$ 20	\$ 51
支付利息費用	\$ 33	\$ 33	\$ 143	\$ 143

應用材料公司
未經查核補充揭露

企業及其他

(百萬美元)

	<u>Q3 FY2019</u>	<u>Q3 FY2018</u>
未分攤的銷售淨額	\$ 19	\$ 16
未分攤的產品成本及費用	(63)	(126)
股份為基礎之員工獎酬費用	(67)	(64)
總計	<u>\$ (111)</u>	<u>\$ (174)</u>

附加資訊

	<u>Q3 FY2019</u>	<u>Q3 FY2018</u>
區域別營收情形(百萬美元)		
北美	552	348
總數之%	15%	9%
歐洲	162	224
總數之%	5%	5%
日本	556	700
總數之%	16%	17%
韓國	445	572
總數之%	12%	14%
台灣	596	506
總數之%	17%	12%
東南亞	134	165
總數之%	4%	4%
中國	1,117	1,647
總數之%	31%	39%
<u>員工人數(千人)</u>		
全職員工	21.6	20.7

應用材料公司
GAAP 與 Non-GAAP 財報間調節表(未經查核)

(以百萬美元為單位，百分比除外)	三個月截止		九個月截止	
	July 28, 2019	July 29, 2018	July 28, 2019	July 29, 2018
<u>非 GAAP 調整後毛利</u>				
毛利 (GAAP)	\$ 1,557	\$ 1,864	\$ 4,752	\$ 5,860
因併購所產生的調整 ¹	9	45	28	134
<u>非 GAAP 調整後毛利</u>	<u>\$ 1,566</u>	<u>\$ 1,909</u>	<u>\$ 4,780</u>	<u>\$ 5,994</u>
非 GAAP 調整後毛利%	44.0%	45.9%	44.0%	46.3%
<u>非 GAAP 調整後營業淨利</u>				
營業淨利 (GAAP)	\$ 802	\$ 1,093	\$ 2,486	\$ 3,600
因併購所產生的調整 ¹	13	49	41	147
併購整合成本	5	—	12	2
<u>非 GAAP 調整後營業淨利</u>	<u>\$ 820</u>	<u>\$ 1,142</u>	<u>\$ 2,539</u>	<u>\$ 3,749</u>
非 GAAP 調整後營業淨利%	23.0%	27.4%	23.4%	29.0%
<u>非 GAAP 調整後淨利</u>				
淨利 (GAAP)	\$ 571	\$ 1,016	\$ 2,008	\$ 2,281
因併購所產生的調整 ¹	13	49	41	147
併購整合成本	5	—	12	2
策略投資減損(處分利得)淨額	—	(14)	—	(10)
策略投資損失(收益)	(8)	—	(31)	—
股份為基礎之獎勵費用之所得稅影響 ²	—	13	(4)	(13)
適用美國稅改導致的所得稅影響 ³	—	12	(24)	1,089
無形資產之折舊及攤提有關的所得稅影響	115	—	56	—
以前年度所得稅和其他稅務核定	(1)	(29)	75	(32)
非 GAAP 調整數之所得稅影響 ⁴	(3)	1	(2)	(7)
<u>非 GAAP 調整後淨利</u>	<u>\$ 692</u>	<u>\$ 1,048</u>	<u>\$ 2,131</u>	<u>\$ 3,457</u>

1 這些調整為完成併購相關新增之支出，包括所購置無形資產之攤提。

2 以股份為基礎之獎勵費用，其以 GAAP 原則所計算的所得稅利益，將於本會計年度期間內依非 GAAP 原則按比例認列。

3 基於近期的美國稅改，一次性所得稅調整及美國遞延所得稅資產的減少所產生的所得稅費用影響數。

4 反映在稅前利益中之非 GAAP 調整數所產生的所得稅影響數。

應用材料公司
GAAP 與 Non-GAAP 財報間調節表(未經查核)

(以百萬美元為單位，每股盈餘除外)	三個月截止		九個月截止	
	July 28, 2019	July 29, 2018	July 28, 2019	July 29, 2018
營業活動之現金流量:				
GAAP 稀釋後每股盈餘	\$ 0.61	\$ 1.01	\$ 2.11	\$ 2.20
因併購所產生的調整	0.01	0.05	0.04	0.13
併購整合成本	0.01	—	0.01	—
策略投資減損(處分利得)淨額	—	(0.01)	—	(0.01)
策略投資損失(收益)	(0.01)	—	(0.03)	—
股份為基礎之獎酬費用之所得稅影響	—	0.01	—	(0.01)
適用美國稅改導致的所得稅影響	—	0.01	(0.03)	1.05
無形資產之折舊及攤提有關的所得稅影響	0.12	—	0.06	—
以前年度所得稅和其他稅務核定	—	(0.03)	0.08	(0.03)
稀釋後每股盈餘—非 GAAP 調整後	<u>\$ 0.74</u>	<u>\$ 1.04</u>	<u>\$ 2.24</u>	<u>\$ 3.33</u>
稀釋後加權平均流通股數	937	1,005	950	1,039

應用材料公司
GAAP 與 Non-GAAP 財報間調節表(未經查核)

	三個月截止		九個月截止	
	July 28, 2019	July 29, 2018	July 28, 2019	July 29, 2018
<i>(以百萬美元為單位，百分比除外)</i>				
營業活動之現金流量:				
公佈之營業淨利 (GAAP)	\$ 613	\$ 831	\$ 1,823	\$ 2,847
因併購所產生的調整 ¹	11	45	32	137
非 GAAP 調整後營業淨利	<u>\$ 624</u>	<u>\$ 876</u>	<u>\$ 1,855</u>	<u>\$ 2,984</u>
非 GAAP 調整後營業淨利率	27.5%	34.0%	27.6%	35.8%
<u>非 GAAP 調整後營業淨利-應用材料全球支援服務</u>				
公佈之營業淨利 (GAAP)	\$ 259	\$ 280	\$ 827	\$ 814
併購整合成本	—	—	—	1
非 GAAP 調整後營業淨利	<u>\$ 259</u>	<u>\$ 280</u>	<u>\$ 827</u>	<u>\$ 815</u>
非 GAAP 調整後營業淨利率	27.8%	29.4%	28.7%	29.3%
<u>非 GAAP 調整後營業淨利-顯示器及相關聯產業市場事業群</u>				
公佈之營業淨利 (GAAP)	\$ 41	\$ 156	\$ 198	\$ 456
因併購所產生的調整 ¹	2	4	9	10
併購整合成本	1	—	1	1
非 GAAP 調整後營業淨利	<u>\$ 44</u>	<u>\$ 160</u>	<u>\$ 208</u>	<u>\$ 467</u>
非 GAAP 調整後營業淨利率	13.0%	26.0%	17.4%	26.3%

¹ 這些調整為完成併購相關新增之支出，包括所購置無形資產之攤提。

註記：上列按事業群別之 GAAP 與 Non-GAAP 財報間調節表未包含其他已列入合併財報結果，惟歸屬於企業及其他事業群項下之相關收入、銷售成本與營業費用。

GAAP 與 Non-GAAP 調整後的所得稅有效稅率調節表 (未經查核)

	三個月截止
	July 28, 2019
(百萬美元為單位，百分比除外)	
所得稅費用 (GAAP) (a)	\$ 211
無形資產之折舊及攤提有關的所得稅影響	(115)
前年度所得稅和其他稅務核定	1
非 GAAP 調整數之所得稅影響	3
非 GAAP 調整後的所得稅費用 (b)	<u>\$ 100</u>
稅前淨利 (GAAP) (c)	\$ 782
因併購產生的調整	13
併購整合成本	5
策略性投資的損失 (收益) 淨額	(8)
非 GAAP 調整後的稅前淨利 (d)	<u>\$ 792</u>
所得稅有效稅率 (GAAP) (a/c)	<u>27.0%</u>
非 GAAP 調整後的所得稅有效稅率 (b/d)	<u>12.6%</u>