



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 110 年 5 月 21 日

本新聞稿譯自總公司發佈的新聞稿

## 應用材料公司發布 2021 會計年度第二季財務報告

- 季營收為 55.8 億美元，創新高，比去年同期上升 41%
- 第二季 GAAP 營業淨利率為 28.3%、非 GAAP 營業淨利率為 31.7%，比去年同期分別上升 4.7 個百分點與 7.0 個百分點
- 第二季 GAAP 每股盈餘為 1.43 美元，非 GAAP 每股收益創新高達 1.63 美元，分別比去年同期增加 74% 和 83%

應用材料公司 (那斯達克代號: AMAT) 發布 2021 年 5 月 2 日截止的 2021 會計年度第二季財務報告。

### 第二季財報

應用材料公司第二季營收為 55.8 億美元。依據一般公認會計準則 (GAAP)，第二季毛利率為 47.5%，營業淨利為 15.8 億美元，相當於銷售淨額的 28.3%，每股盈餘 1.43 美元。

非一般公認會計準則 (non-GAAP) 調整後的同期毛利率為 47.7%，營業淨利為 17.7 億美元，相當於銷售淨額的 31.7%，每股盈餘為 1.63 美元。

應用材料公司自營運中獲得 11.9 億美元的現金，對股東返還 9.52 億美元，其中包括 7.5 億美元的股票回購和 2.02 億美元的股息。

應用材料公司總裁暨執行長蓋瑞·迪克森 (Gary Dickerson) 表示：「應用材料公司創新高的業績得力於我們半導體業務的寬廣實力。我們自信有能力超越市場表現，因為長期大趨勢為半導體創造了持續性的需求，我們在材料工程領域的領導地位對於提供新的晶片技術變得日益關鍵。」

## 第二季財報總結

	FY21 第二季	FY20 第二季	變動
(以百萬美元為單位、每股盈餘和百分比除外)			
營收	\$ 5,582	\$ 3,957	41%
毛利率	47.5 %	44.2 %	3.3 百分點
營業淨利率	28.3 %	23.6 %	4.7 百分點
淨利	\$ 1,330	\$ 755	76%
稀釋每股盈餘	\$ 1.43	\$ 0.82	74%
<b>非 GAAP 調整後財報</b>			
非 GAAP 調整後毛利率	47.7 %	44.6 %	3.1 百分點
非 GAAP 調整後營業淨利率	31.7 %	24.7 %	7.0 百分點
非 GAAP 調整後淨利	\$ 1,509	\$ 817	85%
非 GAAP 調整後稀釋每股盈餘	\$ 1.63	\$ 0.89	83%

GAAP 第二季財報包括根據與國際電氣(Kokusai)公司和 KKR HKE 投資有限公司簽訂的股份購買協定條款支付的 1.54 億美元的交易終止費，使每股盈餘減少 0.17 美元。

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 2021 會計年度第三季，應用材料公司預期營收將大約落在 59.2 億美元，正負 2 億美元範圍之間。非 GAAP 調整後稀釋每股盈餘預期落在 1.70~1.82 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，包括以股份為基礎之獎勵費用相關之所得稅利益每股 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營業性或非經常性項目，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。

### 各事業群第二季資訊

#### 半導體系統

	FY2021 第二季	FY2020 第二季
(以百萬美元為單位、百分比除外)		
營收	\$ 3,927	\$ 2,567
晶圓代工、邏輯及其他	56 %	56 %
DRAM	14 %	22 %
快閃記憶體	30 %	22 %
營業利益	1,542	782
營業淨利率	38.8 %	30.5 %
<b>非 GAAP 調整後財報</b>		
非 GAAP 調整後營業利益	\$ 1,555	\$ 798
非 GAAP 調整後營業淨利率	39.1 %	31.1 %

### 全球支援服務

FY2021 第二季 FY2020 第二季

(以百萬美元為單位，百分比除外)

營收	\$	1,203	\$	1,018
營業利益		358		256
營業淨利率		29.8 %		25.1 %
<b>非 GAAP 調整後財報</b>				
非 GAAP 調整後營業利益	\$	359	\$	260
非 GAAP 調整後營業淨利率		29.8 %		25.5 %

### 顯示器及相關聯產業市場

FY2021 第二季 FY2020 第二季

(以百萬美元為單位，百分比除外)

營收	\$	375	\$	365
營業利益		65		75
營業淨利率		17.3 %		20.5 %
<b>非 GAAP 調整後財報</b>				
非 GAAP 調整後營業利益	\$	66	\$	78
非 GAAP 調整後營業淨利率		17.6 %		21.4 %

### 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、離職金支出與相關調整、與新冠肺炎(COVID-19)相關的額外費用、資產或投資的減損、策略性投資處分損益、提前清償債務造成的損失，以及一些所得稅務和相關調整項目。在非 GAAP 基礎上，以股份為基礎之獎勵費用相關的稅務影響數在會計年度內按比例認列。此外，非 GAAP 調整財報數據並不包括與美國稅改所估計產生的所得稅費用影響數。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勵制度之績效指標。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占地位、資本配置與現金布局策略、投資和成長策略、新產品及技術發展、2021 會計年度第三季業務與後續的展望，持續性的 COVID-19 大流行的衝擊及其對我們的營運和財報的影響，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；區域或全球衛生流行病的影響，包括 COVID-19 大流行的嚴峻和持續時間；全球貿易議題以及貿易和出口許可政策的變化，包括美國商務部最近頒布的規則和解釋擴大了對銷售給中國某些企業的某些產品的出口許可證要求；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；併購、投資與撤資；稅法的變更；我們擴展現有市場的能力、增加市占以及開發新市場；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(那斯達克代號: AMAT)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，我們運用創新實現更美好的未來。欲瞭解更多訊息，請至 [www.appliedmaterials.com](http://www.appliedmaterials.com)。

應用材料公司  
未經查核合併簡明營業報表

(以百萬美元為單位，每股盈餘除外)	三個月截止		六個月截止	
	May 2, 2021	April 26, 2020	May 2, 2021	April 26, 2020
營收	\$ 5,582	\$ 3,957	\$ 10,744	\$ 8,119
銷售成本	2,929	2,208	5,742	4,512
毛利	2,653	1,749	5,002	3,607
營業費用：				
研發費用	617	550	1,223	1,102
銷售費用	148	130	295	265
管理費用	149	137	310	266
離職金及相關費用	6	—	158	—
交易終止費	154	—	154	—
營業費用總額	1,074	817	2,140	1,633
營業利益	1,579	932	2,862	1,974
利息支出	61	61	122	120
利息與其他收入	27	7	45	29
稅前利益	1,545	878	2,785	1,883
所得稅費用	215	123	325	236
本期淨利	\$ 1,330	\$ 755	\$ 2,460	\$ 1,647
每股盈餘：				
基本數	\$ 1.45	\$ 0.82	\$ 2.68	\$ 1.80
稀釋數	\$ 1.43	\$ 0.82	\$ 2.66	\$ 1.78
加權平均流通股數：				
基本數	918	917	917	917
稀釋數	927	923	926	925

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)	May 2, 2021	October 25, 2020
<b>資產</b>		
流動資產:		
現金及約當現金	\$ 6,305	\$ 5,351
短期投資	460	387
應收帳款淨額	3,375	2,963
存貨	4,053	3,904
其他流動資產	778	764
流動資產合計	14,971	13,369
長期投資	1,569	1,538
財產、廠房及設備淨額	1,768	1,604
商譽	3,479	3,466
購入技術及其他無形資產	127	153
遞延所得稅及其他資產	2,171	2,223
資產總額	<u>\$ 24,085</u>	<u>\$ 22,353</u>
<b>負債及股東權益</b>		
流動負債:		
應付款項及費用	\$ 3,116	\$ 3,138
合約負債	1,706	1,321
流動負債合計	4,822	4,459
長期負債	5,450	5,448
應付所得稅	1,138	1,206
其他負債	682	662
負債總計	12,092	11,775
股東權益合計	11,993	10,578
負債及股東權益總計	<u>\$ 24,085</u>	<u>\$ 22,353</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		六個月截止	
	May 2, 2021	April 26, 2020	May 2, 2021	April 26, 2020
<b>營業活動之淨現金流入</b>				
本期淨利	\$ 1,330	\$ 755	\$ 2,460	\$ 1,647
調整項目:				
折舊及攤提	97	91	191	185
離職金及相關費用	1	—	149	—
股份為基礎之員工獎酬費用	84	71	191	164
遞延所得稅	(4)	(11)	24	19
其他	(15)	7	(15)	22
營業資產與負債之淨變動	(306)	(278)	(392)	(415)
營業活動之淨現金流入	1,187	635	2,608	1,622
<b>投資活動的現金流量:</b>				
資本支出	(204)	(71)	(325)	(173)
併購支出(經扣除取得之現金)	—	(27)	(12)	(27)
銷售及投資淨值收益	266	667	624	1,035
新增投資	(281)	(404)	(722)	(832)
投資活動之淨現金流入(出)	(219)	165	(435)	3
<b>融資活動的現金流量:</b>				
借款(經扣除發行成本)	—	1,498	—	1,498
普通股發行	86	76	86	91
買回普通股	(750)	(199)	(750)	(399)
因執行股權性獎酬產生的預扣稅款	(17)	(10)	(159)	(163)
支付股利	(202)	(193)	(403)	(385)
融資活動之淨現金流入(出)	(883)	1,172	(1,226)	642
現金、約當現金與限制性約當現金之增加數	85	1,972	947	2,267
期初現金、約當現金與限制性約當現金餘額	6,328	3,424	5,466	3,129
期末現金、約當現金與限制性約當現金餘額	<u>\$ 6,413</u>	<u>\$ 5,396</u>	<u>\$ 6,413</u>	<u>\$ 5,396</u>
<b>現金、約當現金以及限制性約當現金調節表</b>				
現金及約當現金	\$ 6,305	\$ 5,281	\$ 6,305	\$ 5,281
包含於遞延所得稅及其他資產中之限制性約當現金	108	115	108	115
現金、約當現金以及限制性約當現金總計	<u>\$ 6,413</u>	<u>\$ 5,396</u>	<u>\$ 6,413</u>	<u>\$ 5,396</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露:</b>				
支付所得稅	\$ 299	\$ 199	\$ 409	\$ 281
所得稅退款	\$ 4	\$ 4	\$ 23	\$ 5
支付利息費用	\$ 68	\$ 76	\$ 103	\$ 110

應用材料公司  
未經查核補充揭露

企業及其他

<i>(以百萬美元為單位)</i>	Q2 FY2021	Q2 FY2020
未分攤的銷售淨額	\$ 32	\$ 7
未分攤的產品成本及費用	(174)	(117)
股份為基礎之員工獎酬費用	(84)	(71)
離職金及相關費用	(6)	—
交易終止費	(154)	—
總計	\$ (386)	\$ (181)

附加資訊

	Q2 FY2021	Q2 FY2020
<i>區域別營收情形(以百萬美元為單位)</i>		
北美	\$ 489	\$ 331
總數之%	9 %	8 %
歐洲	\$ 229	\$ 181
總數之%	4 %	5 %
日本	\$ 442	\$ 467
總數之%	8 %	12 %
韓國	\$ 1,428	\$ 753
總數之%	25 %	19 %
台灣	\$ 1,041	\$ 1,029
總數之%	19 %	26 %
東南亞	\$ 109	\$ 58
總數之%	2 %	1 %
中國	\$ 1,844	\$ 1,138
總數之%	33 %	29 %
<i>員工人數(千人)</i>		
全職員工	24.8	22.7

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		六個月截止	
	May 2, 2021	April 26, 2020	May 2, 2021	April 26, 2020
<b>非 GAAP 調整後毛利</b>				
毛利 (GAAP)	\$ 2,653	\$ 1,749	\$ 5,002	\$ 3,607
因併購所產生的調整 <sup>1</sup>	7	8	15	17
因新冠肺炎所產生的額外支出 <sup>2</sup>	—	8	12	8
其他費用	2	—	2	—
非 GAAP 調整後毛利	\$ 2,662	\$ 1,765	\$ 5,031	\$ 3,632
非 GAAP 調整後毛利%	47.7 %	44.6 %	46.8 %	44.7 %
<b>非 GAAP 調整後營業淨利</b>				
營業淨利 (GAAP)	\$ 1,579	\$ 932	\$ 2,862	\$ 1,974
因併購所產生的調整 <sup>1</sup>	12	13	25	26
併購整合成本	11	21	35	34
因新冠肺炎所產生的額外支出 <sup>2</sup>	—	10	24	10
離職金及相關費用 <sup>3</sup>	6	—	158	—
交易終止費	154	—	154	—
其他費用	6	—	6	—
非 GAAP 調整後營業淨利	\$ 1,768	\$ 976	\$ 3,264	\$ 2,044
非 GAAP 調整後營業淨利%	31.7 %	24.7 %	30.4 %	25.2 %
<b>非 GAAP 調整後淨利</b>				
淨利 (GAAP)	\$ 1,330	\$ 755	\$ 2,460	\$ 1,647
因併購所產生的調整 <sup>1</sup>	12	13	25	26
併購整合成本	12	21	36	34
因新冠肺炎所產生的額外支出 <sup>2</sup>	—	10	24	10
離職金及相關費用 <sup>3</sup>	6	—	158	—
交易終止費	154	—	154	—
已實現策略投資損失(收益)淨額	6	5	4	7
未實現策略投資損失(收益)淨額	(26)	2	(32)	4
其他費用	6	—	6	—
股份為基礎之獎勵費用之所得稅影響 <sup>4</sup>	6	8	(23)	(25)
與內部無形資產轉移有關之所得稅影響	17	16	37	37
以前年度所得稅和其他稅務核定	(10)	(3)	(13)	(4)
非 GAAP 調整數之所得稅影響 <sup>5</sup>	(4)	(10)	(45)	(15)
非 GAAP 調整後淨利	\$ 1,509	\$ 817	\$ 2,791	\$ 1,721

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 因新冠肺炎產生的員工補償支出。

3 主要是與特定符合資格之員工，一次性自願退休計畫相關的離職金及相關費用。

4 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，將於會計年度期間內依非 GAAP 原則按比例認列。

5 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		六個月截止	
	May 2, 2021	April 26, 2020	May 2, 2021	April 26, 2020
<b>稀釋後每股盈餘—非 GAAP 調整後</b>				
GAAP 稀釋後每股盈餘	\$ 1.43	\$ 0.82	\$ 2.66	\$ 1.78
因併購所產生的調整	0.01	0.01	0.02	0.02
併購整合成本	0.01	0.02	0.03	0.04
因新冠肺炎所產生的額外支出	—	0.01	0.02	0.01
離職金及相關費用	0.01	—	0.13	—
交易終止費	0.17	—	0.17	—
已實現策略投資損失(收益)淨額	0.01	0.01	—	0.01
未實現策略投資損失(收益)淨額	(0.03)	—	(0.02)	—
股份為基礎之獎勵費用之所得稅影響	0.01	0.01	(0.02)	(0.03)
與內部無形資產轉移相關之所得稅影響	0.02	0.02	0.04	0.04
以前年度所得稅和其他稅務核定	(0.01)	(0.01)	(0.01)	(0.01)
<b>稀釋後每股盈餘—非 GAAP 調整</b>	<b>\$ 1.63</b>	<b>\$ 0.89</b>	<b>\$ 3.02</b>	<b>\$ 1.86</b>
稀釋後加權平均流通股數	927	923	926	925

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		六個月截止	
	May 2, 2021	April 26, 2020	May 2, 2021	April 26, 2020
<b>非 GAAP 調整後營業淨利-半導體</b>				
公佈之營業淨利 (GAAP)	\$ 1,542	\$ 782	\$ 2,803	\$ 1,697
因併購所產生的調整 <sup>1</sup>	10	10	20	20
併購整合成本	—	—	(2)	—
因新冠肺炎所產生的額外支出 <sup>2</sup>	—	6	12	6
其他費用	3	—	3	—
非 GAAP 調整後營業淨利	\$ 1,555	\$ 798	\$ 2,836	\$ 1,723
非 GAAP 調整後營業淨利率	39.1 %	31.1 %	37.7 %	32.0 %
<b>非 GAAP 調整後營業淨利-應用材料全球支援服務</b>				
公佈之營業淨利 (GAAP)	\$ 358	\$ 256	\$ 690	\$ 534
因新冠肺炎所產生的額外支出 <sup>2</sup>	—	4	8	4
其他費用	1	—	1	—
非 GAAP 調整後營業淨利	\$ 359	\$ 260	\$ 699	\$ 538
非 GAAP 調整後營業淨利率	29.8 %	25.5 %	29.6 %	26.7 %
<b>非 GAAP 調整後營業淨利-顯示器及相關聯產業市場事業群</b>				
公佈之營業淨利 (GAAP)	\$ 65	\$ 75	\$ 130	\$ 113
因併購所產生的調整 <sup>1</sup>	1	3	2	6
因新冠肺炎所產生的額外支出 <sup>2</sup>	—	—	1	—
離職金及相關費用 <sup>3</sup>	—	—	8	—
非 GAAP 調整後營業淨利	\$ 66	\$ 78	\$ 141	\$ 119
非 GAAP 調整後營業淨利率	17.6 %	21.4 %	17.9 %	17.1 %

- 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 因新冠肺炎產生的員工補償支出。  
 3 與顯示器及相關聯產業市場事業群之人力縮減有關的離職金及相關費用。

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
	May 2, 2021
<i>(以百萬美元為單位，百分比除外)</i>	
所得稅費用 (GAAP) (a)	\$ 215
股份為基礎之員工獎酬費用有關的所得稅影響	(6)
與內部無形資產移轉相關的所得稅影響	(17)
以前年度所得稅和其他稅務核定	10
非 GAAP 調整數之所得稅影響	4
非 GAAP 調整後的所得稅費用(b)	\$ 206
稅前淨利 (GAAP) (c)	\$ 1,545
因併購產生的調整	12
併購整合成本	12
因新冠肺炎所產生的額外支出	—
離職金及相關費用	6
交易終止費	154
已實現策略投資損失(收益)淨額	6
未實現策略投資損失(收益)淨額	(26)
其他費用	6
非 GAAP 調整後的稅前淨利(d)	\$ 1,715
所得稅有效稅率 (GAAP) (a/c)	13.9 %
非 GAAP 調整後的所得稅有效稅率(b/d)	12.0 %