



股票代號：2484  
可至以下網址查詢本議事手冊資料  
(網址：<http://mops.twse.com.tw>)

希華晶體科技股份有限公司

一〇七年股東常會

議 事 手 冊

中華民國一〇七年六月十一日

# 希華晶體科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會議事手冊目錄

開會程序	1
會議議程	2
報告事項	3
承認及討論事項	4
臨時動議	5
附件：	
一、民國一〇六年度營業報告書	6
二、審計委員會查核報告書	9
三、會計師查核報告書及民國一〇六年度財務報表	10
附錄：	
一、公司章程	30
二、股東會議事規則	34
三、本公司全體董事持股情形	36

# 希華晶體科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會開會程序

- 一、 宣佈開會(報告出席股東股數)
- 二、 主席致開會詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認及討論事項
- 五、 臨時動議
- 六、 散會

# 希華晶體科技股份有限公司

## 一〇七年股東常會議程

一、時間：民國一〇七年六月十一日上午九時

二、地點：台中市潭子區中山路三段 111 巷 1-1 號

三、報告出席股數，宣佈開會

四、主席致詞

五、報告事項

(一)一〇六年度營業報告書。

(二)審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告。

(三)一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告案

六、承認及討論事項

第一案：本公司一〇六年度決算表冊，敬請 承認。

第二案：本公司一〇六年度盈餘分配案，敬請 承認。

第三案：本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文修正案。

七、臨時動議

八、散會

## 報告事項

一、本公司一〇六年度營業報告書，報請 核備。

說明：一〇六年度營業報告書，請參閱附件一(本手冊第 6~8 頁)。

二、審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告，報請 核備。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二(本手冊第 9 頁)。

三、一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

- 說明：1. 依據公司法第 235 條之 1 第 3 項規定：員工酬勞以股票或現金為之，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。
2. 依據本公司「公司章程」第二十五條規定：公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之五、董監事酬勞不得高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。依據本公司第十一屆第五次董事會決議，106 年度董監事酬勞之分派比率為當年度獲利百分之二。
3. 綜上述，106 年度提列之員工酬勞費用金額為新台幣 10,881,906 元、董監事酬勞 4,352,762 元，與財務報告估列金額一致，上述金額將以現金發放之。

## 承認及討論事項

### 第一案 董事會提

案由：本公司民國一〇六年度決算表冊，敬請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度營業報告書及財務報表已編製完成，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所陳明宏、嚴文筆會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案，敬請承認。

2. 上述營業報告書(請參閱附件一，本手冊第 6~8 頁)及財務報表(請參閱附件三，本手冊第 10~29 頁)。

決議：

### 第二案 董事會提




案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 擬定盈餘分配表如下：

盈餘分配表  
中華民國 106 年度

摘要	金額	備註
期初未分配盈餘	179,547,819	
其他綜合損益-(確定福利計畫之精算損益)	266,389	附註 2
調整後未分配盈餘	179,814,208	
106 年度稅後淨利	167,574,147	
提列項目		
提列 10%法定盈餘公積	-16,757,415	
提列特別盈餘公積	-13,013,803	附註 3
可分配盈餘	317,617,137	
分配項目		
股東紅利-現金股利	-159,421,022	
期末未分配盈餘	158,196,115	

- 盈餘分配以 106 年度未分配盈餘優先分配。
- 確定福利計畫之精算損益於發生期間立即認列於保留盈餘。
- 依 101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函，提列及迴轉「其他權益減項淨額」之特別盈餘公積。

董事長：曾穎堂  總經理：曾榮孟  主辦會計：黃玲玲 

2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。以目前流通在外股數 159,421,022 股計算，每股配發 1 元現金股利，現金股利發放，經提股東常會決議通過後，授權由董事會另訂除息基準日。

決議：

### 第三案 董事會提

案 由：本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文修正案，提請 公決。

說 明：修正條文對照表如下：

#### 華晶體科技股份有限公司

##### 「資金貸與他人作業程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條：貸放對象及限額：  (一)~(三) 未修正，略。  (四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，得從事資金貸與，對單一公司資金貸放總限額及資金貸放總金額不得超過貸與公司淨值之 40%。	第三條：貸放對象及限額：  (一)~(三) 未修正，略。  (四)本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，得從事資金貸與，對單一公司資金貸放總限額不得超過貸與公司淨值之 40%， <u>資金貸放總金額不得超過貸與公司淨值之 40%。</u>	文字修正。
第四條：貸放期限及計息方式 (一)貸放期限不可超過一年。計息方式係本公司參考貸款當月之銀行基準利率核定貸款利率，每月計息一次。 (二) <u>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，資金貸與期限不受本條第一項規定之限制，依當地法令規定辦理之，最長不得超過 20 年。</u>	第四條：貸放期限及計息方式 貸放期限不可超過一年。計息方式係本公司參考貸款當月之銀行基準利率核定貸款利率，每月計息一次。	依證交所 106.6.5 臺證上一字第 1061802620 號函，公司應行改善缺失:應訂定持股 100% 公司間資金貸與之期限。

決 議：

臨時動議

散 會

## 106 年度營業報告書

## 一、106 年度營運結果

## (一) 106 年度營運實績

## 1. 個體營運成果及財務收支、獲利能力

單位:新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	增(減)金額	增(減) %
營業收入	2,361,524	2,382,087	-20,563	-0.86
營業毛利	465,290	545,620	-80,330	-14.72
營業利益	194,414	283,567	-89,153	-31.44
稅後損益	167,574	235,158	-67,584	-28.74

項 目	106 年度(%)	105 年度(%)
負債占資產比率	23.17	21.77
流動比率	429.08	542.07
速動比率	295.96	407.10
應收帳款週轉率(次)	3.09	3.03
應收帳款收現日數	118	120
存貨週轉率(次)	4.38	4.29
平均銷貨日數	83	85
資產報酬率	4.58	6.25
股東權益報酬率	5.72	8.02
純益率	7.1	9.87
每股盈餘(元)	1.05	1.48

## 2. 合併營運成果及財務收支、獲利能力

單位:新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	增(減)金額	增(減) %
營業收入	3,258,695	2,977,585	281,110	9.44
營業毛利	544,507	606,386	-61,879	-10.20
營業利益	202,783	268,249	-65,466	-24.40
稅後損益	171,685	241,034	-69,349	-28.77



項 目	106 年度(%)	105 年度(%)
負債占資產比率	29.15	28.32
流動比率	319.88	416.68
速動比率	242.79	324.63
應收帳款週轉率(次)	3.21	3.29
應收帳款收現日數	114	111
存貨週轉率(次)	5.70	5.10
平均銷貨日數	64	72
資產報酬率	4.32	5.92
股東權益報酬率	5.85	8.21
純益率	5.27	8.09

(三)預算執行情形：本公司 106 年度未公告財務預測。

(四)技術及研發概況

1.本年度投入之研發費用

本公司 106 年度之研究發展支出計 92,582 仟元，佔營收之比例為 3%。

2.開發成功之技術或產品：

(1)開發完成音叉晶體 TF-1610 小型化表面貼裝系列音叉產品並推出市場。

(2)以高端 MEMS 技術開發微型晶片 Bi-Mesa 技術及超高頻的 Mase MEMS 加工技術。

(3)開發熱敏電阻溫度補償石英振盪晶體 TSX-2016 / 1612，應用在智慧型手機。

(4)高端基地台及精密車用/工業用/軍用定位系統 GPS 的溫補振盪器。

(5)超高靈敏度 ELISA 檢測套組應用於 amyloid1-40, amyloid1-42, p-Tau 三種蛋白的濃度變化與阿茲海默症疾病的關聯性。

二、107 年營業計畫概要

本公司所擬定之經營方針，經營目標及產銷政策如下：

(一)經營方針

1. 提升營運效能，追求智慧型生產。
2. 加快策略伙伴新產品開發量產增加收益。
3. 持續投入新設備新製程創造新市場。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司民國 107 年度銷售數量預測係綜合考量歷史資料、經理人對市場之敏感度、市場趨勢競爭及公司產能之提升等因素之結果，據以估計各項產品之銷售量。

單位:千個

主要產品	銷售量
石英元件	953,000

(三) 重要之產銷政策及未來發展策略

1. 行銷策略

- (1) I.C design 的前端設計工作強化。
- (2) 提高業務及技術的服務價值。
- (3) 客戶的信賴良好關係建立更深化。
- (4) 追求新客源、新應用、新產品的銷售。

2. 產品研發策略：

- (1) 提升產品開發的速度及成本品質的掌握。
- (2) 培養專職技術人才提高技術力。
- (3) 以 MEMS 技術應用產品的積極開發。
- (4) 和客戶共同開發各項客製產品。

3. 生產策略：

- (1) 提供給客戶最有競爭的產品及優良品質。
- (2) 朝向工業 4.0 自動化生產結構、提高生產效率及良率。
- (3) 管控制造費用降低成本提升獲利率。

4. 品質保證策略：

- (1) 滿足客戶需求，以客戶為最優先。
- (2) 提高製程能力，提供穩定的產品給客戶。
- (3) 追求無客訴的優質品質。
- (4) 積極參與各項品質系統認證並輔導供應商品質系統符合需求。

董事長：曾穎堂



總經理：曾榮孟



主辦會計：黃玲玲



## 審計委員會審查報告書

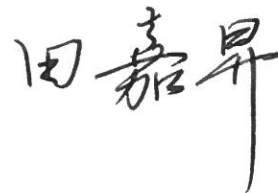
董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中一〇六年度財務報表已委請安永聯合會計師事務所陳明宏及嚴文筆會計師查核簽證完竣提出查核報告書，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇七年股東常會

希華晶體科技股份有限公司

審計委員會召集人：田嘉昇



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 八 日

## 會計師查核報告

希華晶體科技股份有限公司公鑒：

### 查核意見

希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表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，足以允當表達希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

### 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表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，與希華晶體科技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，對希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

### 應收帳款減損

截至民國一〇六年十二月三十一日，希華晶體科技股份有限公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣763,571仟元及28,797仟元，應收帳款淨額占資產總額20%，對於希華晶體科技股份有限公司係屬重大。由於所採用之備抵呆帳評估政策是否得以反映應收帳款信用風險涉及管理階層重大判斷，故本會計師判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制，包括信用額度之控管、分析前後期應收帳款變動及週轉率變動的趨勢、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性、測試應收帳款帳齡的正確性與完整性及評估較長天期應收帳款之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六應收帳款及有關風險揭露之適當性。

### 存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，希華晶體科技股份有限公司存貨總計為新台幣429,352仟元，占資產總額11%。由於金額對希華晶體科技股份有限公司財務報表係屬重大，且產品的終端應用係屬變化快速的產業，存貨之備抵跌價及呆滯評價涉及管理階層重大判斷，故本會計師判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制，包括存貨過時或瑕疵品評估之程序、評估管理階層之盤點計劃並實地觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態、測試存貨庫齡之正確性與完整性、評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變現價值，包括銷貨價格測試。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六存貨有關揭露之適當性。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入希華晶體科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣297,907仟元及254,024仟元，分別佔資產總額之8%及7%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣46,414仟元及42,293仟元，分別佔稅前淨利之23%及15%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為新台幣(2,531)仟元及(22,458)仟元，分別佔其他綜合損益淨額之20%及136%。

### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估希華晶體科技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希華晶體科技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。

希華晶體科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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：

1. 辨認並評估個體財務報表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。

2. 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，惟其目的非對希華晶體科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使希華晶體科技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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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希華晶體科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(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。
6. 對於希華晶體科技股份有限公司組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成希華晶體科技股份有限公司查核意見。

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，決定對希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年度個體財務報表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。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第1060027042號  
(90)台財證(六)第100690號

陳明宏

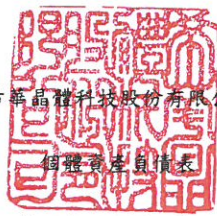


會計師：

嚴文筆



中華民國一〇七年三月八日



民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇六年十二月三十日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$253,977	7	\$559,533	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四及十二	-	-	38	-
1150	應收票據淨額	四	3,048	-	3,076	-
1170	應收帳款淨額	四及六.2	701,011	19	750,539	20
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2及七	33,763	1	34,704	1
1220	本期所得稅資產		-	-	10,619	-
130X	存貨	四及六.3	429,352	11	436,188	12
1470	其他流動資產		16,738	-	14,223	-
11xx	流動資產合計		1,437,889	38	1,808,920	48
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.4	184,845	5	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四	16,445	-	20,712	-
1550	採用權益法之投資	四及六.5	849,502	22	711,479	19
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	1,024,377	27	1,123,409	30
1780	無形資產	四及六.7	119,765	3	6,833	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.15	49,609	2	67,432	2
1900	其他非流動資產	四	105,062	3	27,728	1
15xx	非流動資產合計		2,349,605	62	1,957,593	52
Ixxx	資產總計		\$3,787,494	100	\$3,766,513	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:





民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$1,575	-	\$1,366	-
2170	應付帳款		65,134	2	37,276	1
2180	應付帳款-關係人	七	69,772	2	128,640	4
2200	其他應付款		138,089	4	140,804	4
2230	本期所得稅負債	六.15	6,773	-	21,659	1
2300	其他流動負債		3,769	-	3,963	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四及六.8	50,000	1	-	-
21xx	流動負債合計		335,112	9	333,708	10
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.8	369,347	10	318,787	8
2570	遞延所得稅負債	四及六.15	45,766	1	36,813	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.9	127,346	3	130,804	3
25xx	非流動負債合計		542,459	14	486,404	12
2xxx	負債總計		877,571	23	820,112	22
	權益					
3100	股本	六.10				
3110	普通股股本		1,594,210	42	1,594,210	42
3200	資本公積	六.10	888,466	23	888,466	24
3300	保留盈餘	六.10				
3310	法定盈餘公積		92,871	2	69,355	2
3320	特別盈餘公積		69,921	2	51,813	1
3350	未分配盈餘		347,389	10	412,478	11
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(83,079)	(2)	(69,921)	(2)
3425	備供出售金融資產未實現損益		145	-	-	-
3XXX	權益總計		2,909,923	77	2,946,401	78
	負債及權益總計		\$3,787,494	100	\$3,766,513	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



希華晶體科技股份有限公司

個體綜合損益表

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:新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.11	\$2,361,524	100	\$2,382,087	100
5000	營業成本	六.12	(1,896,234)	(80)	(1,836,467)	(77)
5950	營業毛利淨額		465,290	20	545,620	23
6000	營業費用	六.12				
6100	推銷費用		(102,744)	(4)	(89,631)	(4)
6200	管理費用		(95,894)	(4)	(107,442)	(4)
6300	研究發展費用		(72,238)	(3)	(64,980)	(3)
	營業費用合計		(270,876)	(11)	(262,053)	(11)
6900	營業利益		194,414	9	283,567	12
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.13	11,341	-	10,286	-
7020	其他利益及損失	六.13	(67,173)	(3)	(60,178)	(2)
7050	財務成本	六.13	(6,536)	-	(5,697)	-
7070	採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四及六.5	70,357	3	53,264	2
	營業外收入及支出合計		7,989	-	(2,325)	-
7900	稅前淨利		202,403	9	281,242	12
7950	所得稅費用	四及六.15	(34,829)	(1)	(46,084)	(2)
8200	本期淨利		167,574	8	235,158	10
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		341	-	2,102	-
8320	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		(17)	-	(118)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(58)	-	(357)	-
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		(13,343)	(1)	406	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益-母公司		175	-	-	-
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之 其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(2,543)	-	(22,448)	(1)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		2,698	-	3,934	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	六.14	(12,747)	(1)	(16,481)	(1)
8500	本期綜合利益總額		\$154,827	7	\$218,677	9
	每股盈餘(元)	四及六.16				
9750	基本每股盈餘		\$1.05		\$1.48	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.04		\$1.47	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:





希華  
證券股份有限公司  
董事長

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

項 目	附註	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘(或待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	融資產未實現損益	
民國105年1月1日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$42,736	\$59,855	\$385,575	\$(51,813)	\$-	\$2,919,029	
104年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積				26,619	(8,042)	(26,619)			-	
迴轉特別盈餘公積						8,042			-	
普通股現金股利						(191,305)			(191,305)	
105年度淨利						235,158			235,158	
105年度其他綜合損益	六.14					1,627	(18,108)		(16,481)	
本期綜合損益總額						236,785	(18,108)		218,677	
民國105年12月31日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$69,355	\$51,813	\$412,478	\$(69,921)	\$-	\$2,946,401	
民國106年1月1日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$69,355	\$51,813	\$412,478	\$(69,921)	\$-	\$2,946,401	
105年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積				23,516	18,108	(23,516)			-	
提列特別盈餘公積						(18,108)			-	
普通股現金股利						(191,305)			(191,305)	
106年度淨利						167,574			167,574	
106年度其他綜合損益	六.14					266	(13,158)	145	(12,747)	
本期綜合損益總額						167,840	(13,158)	145	154,827	
民國106年12月31日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$92,871	\$69,921	\$347,389	\$(83,079)	\$145	\$2,909,923	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：



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：新台幣仟元

項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$202,403	\$281,242
調整項目：			
收益費損項目：			
折舊費用		164,578	183,128
攤銷費用		15,057	4,352
呆帳費用提列數		17,353	-
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失		38	(610)
利息費用		6,536	5,697
利息收入		(1,635)	(1,908)
採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(70,357)	(53,264)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失		2,735	101
處分投資損失		160	-
金融資產減損損失		654	-
金融資產減損迴轉利益		(571)	-
存貨跌價及呆滯損失		15,640	8,956
與營業活動相關之資產/負債變動數：			
應收票據減少		28	1,707
應收帳款減少(增加)		32,175	(21,986)
應收帳款-關係人減少		941	13,957
存貨增加		(8,804)	(24,318)
其他流動資產減少(增加)		(2,515)	7,458
應付票據增加(減少)		209	(693)
應付帳款增加(減少)		27,858	(315)
應付帳款-關係人減少		(58,868)	(16,313)
其他應付款減少		(8,325)	(11,024)
其他流動負債(減少)增加		(231)	2,490
淨確定福利負債減少		(3,117)	(1,972)
營運產生之現金流入		331,942	376,685
收取之利息		1,635	1,908
收取之股利		6,125	5,944
支付之利息		(5,939)	(5,163)
支付之所得稅		(9,680)	(65,983)
營業活動之淨現金流入		324,083	313,391

(接次頁)

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



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:新台幣仟元

項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
取得備供出售金融資產		(184,670)	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款		3,613	2,358
取得採用權益法之投資		(100,000)	(13,353)
處分採用權益法之投資		10,717	-
取得不動產、廠房及設備		(160,833)	(114,564)
處分不動產、廠房及設備		22,717	350
取得無形資產		(127,989)	(1,321)
其他非流動資產減少		(1,889)	12,633
投資活動之淨現金流出		(538,334)	(113,897)
籌資活動之現金流量：			
舉借長期借款		100,000	-
償還長期借款		-	(50,000)
發放現金股利		(191,305)	(191,305)
籌資活動之淨現金流出		(91,305)	(241,305)
本期現金及約當現金增加數		(305,556)	(41,811)
期初現金及約當現金餘額		559,533	601,344
期末現金及約當現金餘額	六、1	\$253,977	\$559,533

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 會計師查核報告

希華晶體科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

希華晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達希華晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 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表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，與希華晶體科技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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對希華晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

### 應收帳款減損

截至民國一〇六年十二月三十一日，希華晶體科技股份有限公司及其子公司應收帳款及備抵呆帳之帳面金額分別為新台幣1,137,427仟元及39,811仟元，應收帳款淨額占合併資產總額27%，對於希華晶體科技股份有限公司及其子公司係屬重大。由於所採用之備抵呆帳評估政策是否得以反映應收帳款信用風險涉及管理階層重大判斷，故本會計師判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制，包括信用額度之控管、分析前後期應收帳款變動及週轉率變動的趨勢、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性、測試應收帳款帳齡的正確性與完整性及評估較長天期應收帳款之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六應收帳款及有關風險揭露之適當性。

### 存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，希華晶體科技股份有限公司及其子公司存貨總計為新台幣477,636仟元，占合併資產總額12%。由於金額對希華晶體科技股份有限公司及其子公司之財務報表係屬重大，且產品的終端應用係屬變化快速的產業，存貨之備抵跌價及呆滯評價涉及管理階層重大判斷，故本會計師判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)，瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制，包括存貨過時或瑕疵品評估之程序、評估管理階層之盤點計劃並實地觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態、測試存貨庫齡之正確性與完整性、評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變現價值，包括銷貨價格測試。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六存貨有關揭露之適當性。

### 其他事項-提及其他會計師之查核

列入上開合併財務報表之被投資公司中，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣297,907仟元及254,024仟元，分別占合併資產總額之7%及6%，民國一〇六年一月一日至十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新台幣46,414仟元及42,293仟元，分別占合併稅前淨利之22%及15%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為新台幣(2,531)仟元及(22,458)仟元，分別占合併其他綜合損益淨額之20%及139%。

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估希華晶體科技股份有限公司及其子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希華晶體科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

希華晶體科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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表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：

1. 辨認並評估合併財務報表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。
2. 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，惟其目的非對希華晶體科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。



4. 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，以及使希華晶體科技股份有限公司及其子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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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希華晶體科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 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，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、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)。

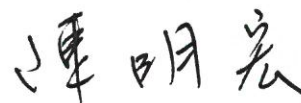
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對希華晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

#### 其他

希華晶體科技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。

安永聯合會計師事務所  
主管機關核准辦理公開發行公司財務報告  
查核簽證文號：金管證審字第1060027042號  
(90)台財證(六)第100690號

陳明宏



會計師：

嚴文筆



中華民國一〇七年三月八日

希華晶體科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

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：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$419,707	10	\$846,271	21
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	四	-	-	38	-
1150	應收票據淨額	四	6,074	-	5,259	-
1170	應收帳款淨額	四及六.2	1,004,135	24	802,996	19
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.2及七	93,481	2	118,440	3
1200	其他應收款	四	24,123	1	20,785	1
1220	本期所得稅資產		-	-	10,619	-
130x	存貨	四及六.3	477,636	12	474,892	11
1410	預付款項		10,118	-	8,695	-
1460	待出售非流動資產(淨額)	四	-	-	23,340	1
1470	其他流動資產		3,635	-	4,735	-
11xx	流動資產合計		2,038,909	49	2,316,070	56
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產-非流動	四及六.4	184,845	5	-	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	四	17,240	-	21,539	1
1550	採用權益法之投資	四及六.5	380,282	9	337,398	8
1600	不動產、廠房及設備	四及六.6	1,111,707	27	1,228,615	30
1760	投資性不動產淨額	四及六.7	91,134	2	96,774	2
1780	無形資產	四及六.8	119,765	3	6,881	-
1840	遞延所得稅資產	四及六.16	58,196	2	70,536	2
1900	其他非流動資產	四	116,460	3	40,234	1
15xx	非流動資產合計		2,079,629	51	1,801,977	44
1xxx	資產總計		\$4,118,538	100	\$4,118,047	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾穎堂



經理人：曾榮孟



會計主管：黃玲玲



希華晶體科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

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:新台幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	一〇六年十二月三十一日		一〇五年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2150	應付票據		\$138,509	3	\$115,628	3
2170	應付帳款		272,377	7	204,742	5
2180	應付帳款-關係人	七	442	-	35,725	1
2200	其他應付款		150,628	4	152,928	4
2230	本期所得稅負債		12,654	-	22,838	-
2300	其他流動負債		11,023	-	22,140	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六.9	51,767	1	1,839	-
21xx	流動負債合計		637,400	15	555,840	13
	非流動負債					
2540	長期借款	四及六.9	387,000	10	438,999	11
2570	遞延所得稅負債	四及六.16	45,776	1	36,843	1
2640	淨確定福利負債-非流動	四及六.10	130,293	3	134,539	3
2670	其他非流動負債		66	-	69	-
25xx	非流動負債合計		563,135	14	610,450	15
2xxx	負債總計		1,200,535	29	1,166,290	28
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.11				
3100	普通股股本		1,594,210	39	1,594,210	39
3200	資本公積	六.11	888,466	22	888,466	22
3300	保留盈餘	六.11				
3310	法定盈餘公積		92,871	2	69,355	2
3320	特別盈餘公積		69,921	2	51,813	1
3350	未分配盈餘		347,389	8	412,478	10
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(83,079)	(2)	(69,921)	(2)
3425	備供出售金融資產未實現損益		145	-	-	-
36xx	非控制權益	六.11	8,080	-	5,356	-
3XXX	權益總計		2,918,003	71	2,951,757	72
	負債及權益總計		\$4,118,538	100	\$4,118,047	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長:曾穎堂



經理人:曾榮孟



會計主管:黃玲玲



希華晶體科技股份有限公司及子公司

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：新台幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇六年度		一〇五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.12及七	\$3,258,695	100	\$2,977,585	100
5000	營業成本	六.13及七	(2,714,188)	(83)	(2,371,199)	(80)
5900	營業毛利		544,507	17	606,386	20
6000	營業費用	六.13				
6100	推銷費用		(122,762)	(4)	(117,358)	(4)
6200	管理費用		(126,380)	(4)	(148,514)	(5)
6300	研究發展費用		(92,582)	(3)	(72,265)	(3)
	營業費用合計		(341,724)	(11)	(338,137)	(12)
6900	營業利益		202,783	6	268,249	8
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	四及六.14	17,867	-	20,273	-
7020	其他利益及損失	六.14	(58,463)	(2)	(41,817)	(1)
7050	財務成本	六.14	(7,373)	-	(9,337)	-
7060	採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六.5	51,569	2	51,586	2
	營業外收入及支出合計		3,600	-	20,705	1
7900	稅前淨利		206,383	6	288,954	9
7950	所得稅費用	四及六.16	(34,698)	(1)	(47,920)	(2)
8200	本期淨利		171,685	5	241,034	7
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		341	-	2,102	-
8320	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目		(17)	-	(118)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		(58)	-	(357)	-
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		(13,296)	-	700	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益—母公司		175	-	-	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目		(2,543)	-	(22,448)	(1)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		2,698	-	3,934	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	六.15	(12,700)	-	(16,187)	(1)
8500	本期綜合利益總額		\$158,985	5	\$224,847	6
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$167,574		\$235,158	
8620	非控制權益		4,111		5,876	
			\$171,685		\$241,034	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$154,827		\$218,677	
8720	非控制權益		4,158		6,170	
			\$158,985		\$224,847	
	每股盈餘(元)	四及六.17				
9750	基本每股盈餘		\$1.05		\$1.48	
9850	稀釋每股盈餘		\$1.04		\$1.47	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾穎堂



經理人：曾榮孟



會計主管：黃玲玲





希華晶體科技股份有限公司及子公司  
合併財務報表

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

項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目 備供出售金融資產未實現損益	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總額		
民國105年1月1日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$42,736	\$59,855	\$385,575	\$(51,813)	\$-	\$2,919,029	\$(814)	\$2,918,215		
104年度盈餘指撥及分配				26,619	(8,042)	(26,619)							
提列法定盈餘公積						8,042							
特別盈餘公積迴轉						(191,305)			(191,305)				
普通股現金股利													
105年度淨利						235,158			235,158	5,876	241,034		
105年度其他綜合損益	六.15					1,627		(18,108)	(16,481)	294	(16,187)		
本期綜合損益總額						236,785		(18,108)	218,677	6,170	224,847		
民國105年12月31日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$69,355	\$51,813	\$412,478	\$(69,921)	\$-	\$2,946,401	\$5,356	\$2,951,757		
民國106年1月1日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$69,355	\$51,813	\$412,478	\$(69,921)	\$-	\$2,946,401	\$5,356	\$2,951,757		
105年度盈餘指撥及分配													
提列法定盈餘公積				23,516	18,108	(23,516)							
提列特別盈餘公積						(18,108)							
普通股現金股利						(191,305)			(191,305)				
106年度淨利						167,574			167,574	4,111	171,685		
106年度其他綜合損益	六.15					266		(13,158)	(12,747)	47	(12,700)		
本期綜合損益總額						167,840		(13,158)	154,827	4,158	158,985		
非控制權益增減										(1,434)	(1,434)		
民國106年12月31日餘額		\$1,594,210	\$888,466	\$92,871	\$69,921	\$347,389	\$(83,079)	\$145	\$2,909,923	\$8,080	\$2,918,003		

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：曾穎堂



經理人：曾榮元



會計主管：黃玲玲



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：新台幣仟元

項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度
營業活動之現金流量：			
本期稅前淨利		\$206,383	\$288,954
調整項目：			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用(含投資性不動產)		191,091	215,441
攤銷費用		15,202	4,816
呆帳費用提列數		17,832	1,116
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)		38	(610)
利息費用		7,373	9,337
利息收入		(1,847)	(2,259)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		(51,569)	(51,586)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失		2,737	8,142
處分待出售非流動資產利益		(11,363)	-
處分投資損失		160	-
金融資產減損損失		654	-
金融資產減損迴轉利益		(571)	-
非金融資產減損損失(回升利益)		6,447	(20,570)
存貨跌價及呆滯損失		15,071	11,396
與營業活動相關之資產/負債變動數：			
應收票據(增加)減少		(815)	3,854
應收帳款(增加)減少		(218,971)	50,400
應收帳款－關係人減少(增加)		24,959	(98,438)
其他應收款(增加)減少		(3,338)	6,144
存貨增加		(17,815)	(31,053)
預付款項(增加)減少		(1,423)	2,803
其他流動資產減少		1,100	3,331
應付票據增加		22,881	42,535
應付帳款增加(減少)		67,635	(68,176)
應付帳款－關係人(減少)增加		(35,283)	26,010
其他應付款減少		(3,287)	(16,477)
其他流動負債(減少)增加		(11,117)	8,532
淨確定福利負債(減少)增加		(3,905)	1,697
營運產生之現金流入		218,259	395,339
收取之利息		1,847	2,259
收取之股利		6,125	5,943
支付之利息		(6,840)	(8,833)
支付之所得稅		(10,350)	(69,355)
營業活動之淨現金流入		209,041	325,353
(接次頁)			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾穎堂



經理人：曾榮孟



會計主管：黃玲玲



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:新台幣仟元

項 目	附註	一〇六年度	一〇五年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
取得備供出售金融資產		(184,670)	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款		3,613	2,358
取得採用權益法之投資		-	(3,920)
處分採用權益法之投資		411	-
處分待出售非流動資產		34,703	-
取得不動產、廠房及設備		(178,783)	(90,420)
處分不動產、廠房及設備		22,718	71,659
取得無形資產		(127,989)	(1,726)
其他非流動資產減少		(3,152)	21,651
投資活動之淨現金流出		(433,149)	(398)
籌資活動之現金流量：			
短期借款減少		-	(5,032)
舉借長期借款		100,000	20,000
償還長期借款		(101,811)	(148,280)
其他非流動負債(減少)增加		(3)	1
發放現金股利		(191,305)	(191,305)
非控制權益減少		(1,434)	-
籌資活動之淨現金流出		(194,553)	(324,616)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(7,903)	(6,145)
本期現金及約當現金增加數		(426,564)	(5,806)
期初現金及約當現金餘額		846,271	852,077
期末現金及約當現金餘額	六、1	\$419,707	\$846,271

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾顯堂



經理人：曾榮孟



會計主管：黃玲玲



## 希華晶體科技股份有限公司公司章程

### 第一章 總則

- 第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為希華晶體科技股份有限公司，英文名稱為 SIWARD CRYSTAL TECHNOLOGY CO., LTD。
- 第 二 條：本公司所營事業如下：
- 一、石英晶體之製造加工買賣。
  - 二、石英晶體濾波器、振盪器之製造加工買賣。
  - 三、石英原材之製造買賣。
  - 四、CC01080 電子零組件製造業。
  - 五、前各項相關業務之機器設備、零件買賣業務。
  - 六、有關進出口貿易業務。
  - 七、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於臺灣省台中市必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。

### 第二章 股份

- 第 四 條：本公司資本總額定為新台幣貳拾參億元，分為貳億參仟股，每股新台幣壹拾元整，分次發行，未發行股份由董事會視實際需要決議發行。在前項股份總額內保留捌佰萬股為發行員工認股權憑證轉換之股份。
- 第 五 條：本公司股票由董事三人以上簽名或蓋章，依法經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。
- 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。
- 第 六 條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。
- 第 七 條：每屆股東常會前六十日，股東臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

### 第三章 股東會

- 第 八 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第 九 條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。



- 第十條：股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。
- 第十一條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。
- 第十二條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
- 第十三條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日，內將議事錄分發各股東。議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席之簽名簿及代理出席之委託書一併保存於本公司。

#### 第四章 董事會

- 第十四條：本公司設董事七至十一人，董事人數授權由董事會議定。董事由股東會就  
有行為能力之人中選任之，任期三年，連選得連任。其全體董事合計持  
股  
比例，依證券管理機關之規定。
- 第十四之一條：依證券交易法第十四條之二規定，本公司上述董事名額中，獨立董事至少三人、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。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，依證券主管機關之相關規定。
- 第十四之二條：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，負責公司法、證券交易法暨其他法令規定之監察人職責。
- 第十五條：董事缺額達三分之一時，董事會應依公司法第二百零一條或第二一七條之一規定之期限召開股東臨時會補選之。其任期以補足原任之期限為限。
- 第十六條：董事任期屆滿而來不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。但主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍不改選者，自限期屆滿時，當然解任。
- 第十七條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，董事長依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。並對外代表本公司，董事長因故無法執行事務時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。
- 第十七之一條：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。  
前項董事會之召集通知得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真等方式通知。

第十八條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二百零三條規定召集外，其餘由董事長召開並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定一人代理之，未指定時由董事互推一人代行之。

第十九條：董事會決議，除相關法令另有規定外，須有過半數董事出席，以出席董事過半數之同意行之。董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，則董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十一條：本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，授權董事會議定之。

#### 第五章 經理及職員

第二十二條：本公司設總經理一人，經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第二十三條：本公司得經董事會決議，聘請顧問及重要職員。

#### 第六章 決算

第二十四條：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列各項表冊，依法提交股東常會請求承認：

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十五條：公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之五、董事酬勞不得高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。  
前述獲利係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益。

第二十五之一條：本公司所處產業環境多變，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積及依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有餘，得分派股東紅利，以當年度未分配盈餘餘數，連同上一年度累積未分配盈餘，提撥百分之五十至百分之九十，其中屬現金股利部份不得低於股東紅利總數之百分之十。由董事會視當年度實際獲利及資金狀況擬具分派議案，提請股東決議分派之。

若當年度稅後盈餘不足提列主管機關規定之特別盈餘公積，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先

行扣除。

#### 第七章 附則

第二十六條：本公司得為對外保證業務。

第二十七條：本公司對外轉投資得不受公司法第十三條百分之四十之限制，並授權董事會執行之。

第二十八條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第二十九條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理之。

第三十條：本章程訂於民國 77 年 1 月 19 日，第一次修正於民國 79 年 11 月 12 日，第二次修正於民國 81 年 3 月 16 日，第三次修正於民國 81 年 6 月 15 日，第四次修正於民國 81 年 8 月 23 日，第五次修正於民國 83 年 3 月 31 日，第六次修正於民國 83 年 6 月 28 日，第七次修正於民國 83 年 9 月 15 日，第八次修正於民國 84 年 7 月 10 日，第九次修正於民國 85 年 5 月 18 日，第十次修正於民國 86 年 5 月 31 日，第十一次修正於民國 87 年 4 月 11 日，第十二次修正於民國 89 年 5 月 2 日，第十三次修正於民國 90 年 3 月 27 日，第十四次修正於民國 91 年 6 月 11 日，第十五次修正於民國 92 年 6 月 27 日，第十六次修正於民國 93 年 6 月 25 日，第十七次修正於民國 97 年 6 月 27 日，第十八次修正於民國 99 年 6 月 17 日，第十九次修正於民國 100 年 6 月 15 日，第二十次修正於民國 101 年 6 月 13 日，第二十一次修正於民國 103 年 6 月 6 日。第二十二次修正於民國 105 年 6 月 22 日。第二十三次修正於民國 106 年 6 月 15 日。

希華晶體科技股份有限公司



董事長：曾穎堂



## 希華晶體科技股份有限公司

### 股東會議事規則

- 一、本公司股東會議依本規則行之。
- 二、本規則所稱之股東係指股東名簿所載之股東本人及股東所委託出席之代理人。
- 三、股東（或其代理人）於出席股東會時，繳交簽到卡以代簽到，本公司出席股權數依前述簽到卡之股權數加計以電子方式行使表決權之股數計算之。
- 四、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事者未指定代理人者由董事互推一人擔任之。股東會如由董事會以外之其它召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人。  
有代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣佈開會，如已逾開會時間而出席股份總數不足法定總數時，主席得宣佈延長之。經延長兩次（第一次延長時間為二十分鐘，第二次延長時間為十分鐘）仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一百七十五條之規定以出席股東表決權過半數之同意為假決議。進行前項假決議時，如出席股東所代表之股份總數已足法定數額時，主席得隨時宣告正式開會，並將已作成之假決議提請大會追認。
- 五、股東會由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其議程由召集權人訂定之。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。若違反者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席繼續開會。
- 六、出席股東發言時，須先以發言條填明股東姓名、出席證號碼及發言要點，由主席定其發言之先後。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
- 七、股東發言時，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘，並以一次為限。
- 八、同一議案每人發言不得超過兩次，發言逾時或超出議題之外者，主席得停止其發言。  
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。  
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。  
出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 九、討論議案進行中，主席得於適當時間宣告討論終結，必要時得宣告停止討論，經宣告討論終結後，主席應即提付表決。議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，監票人員應具股東之身份。表決之結果，應當場報告並做成

記錄。

- 十、議案之表決，除法令另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者，視同通過，其效力與投票表決相同。
- 十一、本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。  
前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。  
股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。  
同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十二、股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份總數；不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。
- 十三、股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時不得加入表決，並不得代理其他股東行使其表決權。
- 十四、股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於公司利益之虞時不得加入表決，並不得代理其他股東行使其表決權。
- 十五、會議進行時，主席得酌定時間宣告休息。
- 十六、會議進行時，如遇空襲警報演習，即暫停開會，各自疏散，俟警報解除一小時後繼續開會。
- 十七、股東之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄應與出席股東之簽到簿或簽到卡及代理出席之委託書一併保存。
- 十八、股東會因故無法於通知時日召開，或會議中無法繼續進行議程時，授權董事長依公司法第一百八十二條規定在五日內延長或續行集會。前項延期或續行集會，不適用公司法第一百七十二條關於召集程序之規定。
- 十九、本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他有關法令規定辦理。
- 二十、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

## 希華晶體科技股份有限公司董事持股明細

107年4月13日

職稱	姓名	持有股數	持股比例(%)
董事長	曾穎堂	4,276,593	2.682
董事	曾榮孟	3,585,983	2.249
董事	劉炳鋒	4,177,183	2.260
董事	古志雲	2,002,473	1.256
董事	廖祿立	5,000	0.003
董事	江鴻佑	0	-
董事	廖本林	708	-
獨立董事	田嘉昇	0	-
獨立董事	林錫銘	0	-
獨立董事	張正駿	0	-

註：依據證交法第二十六條公司董事股權成數之規定：公司獨立董事以外之全體董事，最低應持有股數為股份總額\*7.5%\*80%：9,565,262股。