

希華晶體科技股份有限公司

第一屆第七次審計委員會會議事錄

一、時 間：108 年 3 月 8 日星期五下午 1 時 30 分

二、地 點：本公司會議室

三、出席獨立董事：田嘉昇、林錫銘、張正駿。

四、未出席獨立董事：無。

五、列席人員：董事長曾穎堂、安永會計師事務所陳明宏會計師、安永會計師事務所經理黃靖雅。

六、主 席：田嘉昇

記錄：黃玲玲

七、報告事項：

(一)前次會議決議之執行情形：

第一屆第六次審計委員會決議案之內容及其執行狀況如下：

1. 「108 年度稽核計劃」審查案：經審計委員會同意，送董事會決議通過。

(二)安永聯合會計師事務所會計師報告本公司 107 年度財務報表審查結果。

八、討論事項：

第一案

案 由：本公司民國 107 年度財務報表及營業報告書，提請 審查。

說 明：一、本公司 107 年度財務報表及與子公司合併之財務報表已辦理完竣，提請
審查。

二、上開財務報表，併同安永聯合會計師事務所陳明宏、嚴文筆會計師擬出
具之查核報告書稿，請參閱附件一(合併-第 4~13 頁；個體-第 14~23
頁)。

三、本公司 107 年度營業報告書請參閱附件二，第 24~26 頁。

決 議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第二案

案由：本公司 107 年度盈餘分配案，提請 審查。

說明：一、擬定盈餘分配表如下：

盈餘分配表
中華民國 107 年度

摘要	金額	備註
期初未分配盈餘	158,196,115	
採用 IFRS9 對 107.1.1 之保留盈餘調整數	18,224,445	附註 2
其他綜合損益-確定福利計畫之精算損益	4,672,730	附註 3
調整後未分配盈餘	181,093,290	
107 年度稅後淨利	260,453,031	
法定調整項目		
提列 10% 法定盈餘公積	-26,045,303	
迴轉特別盈餘公積	33,766,631	附註 4
可分配盈餘	449,267,649	
分配項目		
股東紅利-現金股利	-231,160,482	股數 159,421,022*1.45 元
期末未分配盈餘	218,107,167	

1.盈餘分配以 107 年度未分配盈餘優先分配。
2.依 IFRS9 之過渡規定，於 107.1.1 將金融資產之分類變動影響數調整保留盈餘
3.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。
4.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

會計主管:黃玲玲

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第三案

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請 審查。

說明：金融監督管理委員會 107 年 11 月 16 日金管證發字第 1070341072 號函發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部份條文修正案，本公司依規定辦理「取得或處分資產處理程序」部份條文修正，其條文修正對照表請參閱附件三，第 27~38 頁。修正後之「取得或處分資產處理程序」全條文，請參閱本公司網頁公司治理專區。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第四案

案由：本公司合併持有 100% 股權之子公司案，提請 公決。

說明：一、公司為降低營業成本及提升經營績效與競爭力，擬依企業併購法與持有 100% 股權之威華微機電股份有限公司合併，合併方式採吸收合併，本公司為合併存續公司，威華微機電股份有限公司為合併消滅公司。

二、合併基準日訂為 108 年 6 月 3 日，若有異動授權董事長全權處理。茲擬訂合併契約書請參閱附件四，第 39~40 頁。。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第五案

案由：設立分公司案，提請 公決。

說明：本公司因與威華微機電股份有限公司(消滅公司)合併，擬於原威華微機電股份有限公司原址：苗栗縣竹南鎮科研路 50-9 號 2 樓(新竹科學園區內)設立希華晶體科技股份有限公司威華分公司，相關事宜待董事會決議後授權董事長全權處理。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

第六案

案由：本公司 107 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書案，提請 審查。

說明：一、依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 24 條規定辦理。

二、依據各單位及子公司之自行評估結果，並同稽核室所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，評估整體內部控制制度有效性後出具「內部控制制度聲明書」。107 年度內部控制自行評估報告及內部控制制度聲明書，請參閱附件五，第 41~43 頁。

決議：全體出席委員同意，照案通過，送董事會決議。

八、臨時動議：無。

九、主席宣布散會。