

希華晶體科技股份有限公司 108年股東常會議事錄

一、時間：民國一〇八年六月十四日上午九時
 二、地點：台中市潭子區中山路三段111巷1-1號
 三、出席股數：出席股東及股東代理人代表之股份計103,893,235股(含電子方式出席行使表決權者：9,802,934股)，已達本公司發行普通股股份總數159,421,022股之65.17%，宣佈開會。
 四、出席董事：曾穎堂、曾榮孟、古志雲、劉炳鋒、廖祿立、廖本林、江鴻佑、獨立董事暨審計委員會召集人田嘉昇、獨立董事張正駿，共九位超過董事席次十席之半數。

五、主席：曾穎堂董事長  記錄：黃玲玲 

六、主席致詞：略。
 七、報告事項

- 本公司一〇七年度營業報告書，報請核備。
 說明：一〇七年度營業報告書，請參閱附件一。
- 審計委員會審查一〇七年度決算表冊報告，報請核備。
 說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。
- 一〇七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，107年度董事酬勞之分派比率為當年度獲利百分之二。

3. 綜上述，107年度提列之員工酬勞費用金額為新台幣15,735,656元、董事酬勞6,294,262元，與財務報告估列金額一致，上述金額將以現金發放之。

八、承認及討論事項

第一案 董事會提案
 案由：本公司民國一〇七年度財務報表及營業報告書，敬請承認。

說明：1. 本公司一〇七年度財務報表及營業報告書已編製完成，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)及財務報表(請參閱附件三)。

決議：票決結果，出席股東可表決權總數103,893,235權，贊成100,821,733權(含電子方式出席行使表決權者：6,733,527權)，佔出席總權數97.04%；反對5,600權(含電子方式出席行使表決權者：5,600權)，佔出席總權數0.01%；棄權與未投票3,065,902權(含電子方式出席行使表決權者：3,063,807權)，佔出席總權數2.95%。贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照原案通過。

第二案 董事會提案
 案由：本公司一〇七年度盈餘分配案，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	
期末未分配盈餘	218,107,167	

- 盈餘分配以107年度未分配盈餘優先分配。
- 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
- 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  會計主管：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1.45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：票決結果，出席股東可表決權總數103,893,235權，贊成101,139,859權(含電子方式出席行使表決權者：7,051,653權)，佔出席總權數97.35%；反對4,594權(含電子方式出席行使表決權者：4,594權)，佔出席總權數0.01%；棄權與未投票2,748,782權(含電子方式出席行使表決權者：2,746,687權)，佔出席總權數2.64%。贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照原案通過。

第三案 董事會提案
 案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請公決。

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四。

決議：票決結果，出席股東可表決權總數103,893,235權，贊成101,138,405權(含電子方式出席行使表決權者：7,050,199權)，佔出席總權數97.35%；反對6,042權(含電子方式出席行使表決權者：6,042權)，佔出席總權數0.01%；棄權與未投票2,748,788權(含電子方式出席行使表決權者：2,746,693權)，佔出席總權數2.64%。贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照原案通過。

九、臨時動議：無。
 十、主席宣佈散會。

(附件一) 107年度營業報告書

一、107年度營運結果
 (一) 107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	107年度	106年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,159,517	2,361,524	-202,007	-8.55
營業毛利	512,992	465,290	47,702	10.25
營業利益	219,975	194,414	25,561	13.15
稅後損益	260,453	167,574	92,879	55.43

項目	107年度(%)	106年度(%)
負債占資產比率	21.94	23.17
流動比率	505.18	429.08
速動比率	342.24	295.96
應收帳款週轉率(次)	3.28	3.09
應收帳款收現日數	111	118
存貨週轉率(次)	3.67	4.38
平均銷貨日數	100	83
資產報酬率	6.87	4.58
股東權益報酬率	8.71	5.72
純益率	12.06	7.1
每股盈餘(元)	1.63	1.05

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	107年度	106年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,691,882	3,258,695	-566,813	-17.39
營業毛利	577,204	544,507	32,697	6.00
營業利益	217,489	202,783	14,706	7.25
稅後損益	259,983	171,685	88,298	51.43

項目	107年度(%)	106年度(%)
負債占資產比率	25.36	29.15
流動比率	427.52	319.88
速動比率	304.13	242.79
應收帳款週轉率(次)	2.98	3.21
應收帳款收現日數	123	114
存貨週轉率(次)	4.10	5.70
平均銷貨日數	89	64
資產報酬率	6.43	4.32
股東權益報酬率	8.68	5.85
純益率	9.66	5.27

(二)預算執行情形：本公司107年度未公告財務預測。

- (三)技術及研發概況
- 本年度投入之研發費用
 本公司107年度之研究發展支出計95,522仟元，佔營收之比例為3.55%。
 - 開發成功之技術或產品：
 - IVD研發成果：
 - 分子吸附超效儀(MAS-SW-01)，可以加速蛋白分子在5分鐘內完成吸附於晶片表面，儀器開發完成。
 - 高靈敏度ELISA檢測套組的開發，包括晶片孔盤量產、訊號放大試劑、呈色劑、阻絕劑、稀釋劑等相關配方的開發完成。
 - 壓電產品研發成果：
 - 小型化高精度應用於5G通訊，熱敏電阻型石英晶體諧振器(1.6x1.2mm2)開發。
 - 低雜訊高頻應用於5G通訊，電壓控制石英晶體振盪器(5.0x3.2mm2)開發。
 - 小型化高精度應用於車聯網(V2X)，溫度補償石英晶體振盪器(2.0x1.6mm2)開發。
 - 小型化低雜訊應用於5G基地台(basestation)，石英晶體諧振器(1.6x1.2mm2)開發。
 - 小型化藍牙耳機，石英晶體諧振器(1.2x1.0mm2)。
 - 車身控制(BCM)，石英晶體諧振器(3.2x2.5mm2)。
 - WiFi通訊，石英晶體諧振器(2.5x2.0mm2)。
 - Satellite communication terminal，溫度補償石英晶體振盪器(2.0x1.6mm2)開發。
 - Positioning agriculture (wild-life tracking)，溫度補償石英晶體振盪器

(2.0x1.6mm2)開發。
 二、108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. 持續資本投入提升營運績效，追求智慧型生產管理。
 2. 創新及轉型新產品的開發，增加收益率。
 3. 拓展新市場及新應用領域，尋求藍海市場。
 (二)預期銷售數量及其依據
 本公司民國108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	810,000

- (三)重要之產銷政策及未來發展策略
- 行銷策略
 - 前端設計工作強化。
 - 提高業務及技術的服務價值。
 - 客戶的信賴良好關係建立更深化。
 - 拓展歐美地區市場，維護利潤率。
 - 產品研發策略：
 - 提升產品開發的速度及成本品質的掌握。
 - 培養專職技術人才提高技術力。
 - 5G通信技術應用產品的積極開發。
 - IOT應用各類產品開發加速。
 - 生產策略：
 - 提供給客戶最有競爭的產品及優良品質。
 - 朝向智慧自動化生產管理、提高生產效率及良率。
 - 管控製造費用降低成本提升獲利率。
 - 提高製程管理能力，培養管理人才。
 - 品質保證策略：
 - 滿足客戶合理的需求，以客戶為最優先。
 - 優化製程品質管理能力，提供穩定的產品。
 - 追求無客訴的優質品質。
 - 合乎汽車電子應用的品質管理系統及執行。

董事長：曾穎堂  總經理：曾榮孟  主辦會計：黃玲玲 

(附件二) 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇七年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中一〇七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
 本公司一〇八年股東常會
 希華晶體科技股份有限公司
 審計委員會召集人：田嘉昇



中華民國一〇八年三月八日

會計師查核報告

華晶晶體科技股份有限公司 公鑒：
查 華晶晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表、暨民國一〇七年一月一日至民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日之合併損益表、合併現金流量表、以及合併財務報表附註(包括重大會計政策摘要)，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)，上述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及金融監督管理委員會訂定之證券發行人財務報告編製準則、國際財務報導準則及解釋公告編製，足以允當表達華晶晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況、暨民國一〇七年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至民國一〇六年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，本會計師於該準則下之責任將於會計師查核財務報表之查核程序進一步說明。本會計師所從事之程序係在合理之風險下，以合理之確信程度，而非保證能發現所有重大錯誤。本會計師亦執行其他查核程序，以合理之確信程度，而非保證能發現所有重大錯誤。本會計師亦執行其他查核程序，以合理之確信程度，而非保證能發現所有重大錯誤。

關鍵查核事項
關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華晶晶體科技股份有限公司及其子公司民國一〇七年及合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

查核程序之描述
本會計師查核程序包括(但不限於)：評估管理階層對於財務報表之內部控制，包括在查核時或視產品結構之程序，評估管理階層之會計估計與會計政策之適當性，以及對會計估計與會計政策之適當性。

安永聯合會計師事務所
本會計師事務所位於：
安永聯合會計師事務所
本會計師事務所位於：
安永聯合會計師事務所
本會計師事務所位於：

Table with 4 columns: 代碼, 會計項目, 附註, 金額, 百分比. Rows include 流動資產, 非流動資產, 負債及權益, 資產總計.

Table with 4 columns: 代碼, 會計項目, 附註, 金額, 百分比. Rows include 流動負債, 非流動負債, 負債及權益總計.

Table with 4 columns: 代碼, 會計項目, 附註, 金額, 百分比. Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業利益, 營業外收入及支出, 稅前淨利, 所得稅費用, 本期淨利, 其他綜合損益, 淨利歸屬於: 母公司業主, 非控制權益, 綜合損益總額歸屬於: 母公司業主, 非控制權益, 每股盈餘(元), 基本每股盈餘, 稀釋每股盈餘.

董事長: 曾顯堂, 經理人: 曾繁益, 會計主管: 黃玲玲

董事長: 曾顯堂, 經理人: 曾繁益, 會計主管: 黃玲玲

董事長: 曾顯堂, 經理人: 曾繁益, 會計主管: 黃玲玲

其他事項-提及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，僅能對該等被投資公司財務報表所附之金額，依其他會計師之查核報告(民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日)及該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣321,152元及297,907元，分別占合併資產總額之0.14%及0.13%，民國一〇七年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日之期間內綜合損益及淨額之金額分別占合併損益及淨額之0.03%及0.02%，採用權益法對之期間內綜合損益及淨額分別占合併損益及淨額之0.03%及0.02%。

Table with 4 columns: 項, 附註, 金額, 百分比. Rows include 民國105年1月1日開始, 民國106年12月31日繼續, 民國107年1月1日繼續, 民國107年12月31日繼續.

董事長: 曾顯堂, 經理人: 曾繁益, 會計主管: 黃玲玲

其他事項-提及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，僅能對該等被投資公司財務報表所附之金額，依其他會計師之查核報告(民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日)及該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣321,152元及297,907元，分別占合併資產總額之0.14%及0.13%，民國一〇七年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日之期間內綜合損益及淨額之金額分別占合併損益及淨額之0.03%及0.02%，採用權益法對之期間內綜合損益及淨額分別占合併損益及淨額之0.03%及0.02%。

Table with 4 columns: 項, 附註, 金額, 百分比. Rows include 民國105年1月1日開始, 民國106年12月31日繼續, 民國107年1月1日繼續, 民國107年12月31日繼續.

董事長: 曾顯堂, 經理人: 曾繁益, 會計主管: 黃玲玲

其他事項-提及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，僅能對該等被投資公司財務報表所附之金額，依其他會計師之查核報告(民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日)及該等被投資公司採用權益法之投資為新台幣321,152元及297,907元，分別占合併資產總額之0.14%及0.13%，民國一〇七年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至民國一〇六年十二月三十一日之期間內綜合損益及淨額之金額分別占合併損益及淨額之0.03%及0.02%，採用權益法對之期間內綜合損益及淨額分別占合併損益及淨額之0.03%及0.02%。

Table with 4 columns: 項, 附註, 金額, 百分比. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, 現金及現金等價物之淨變動.

董事長: 曾顯堂, 經理人: 曾繁益, 會計主管: 黃玲玲

