



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

希華晶體科技股份有限公司
一〇〇年股東常會
議 事 手 冊

中 華 民 國 一 〇 〇 年 六 月 十 五 日

希華晶體科技股份有限公司
一〇〇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
選舉事項	6
其他議案	6
臨時動議	6
附件：	
一、民國九十九年度營業報告書	7
二、監察人查核報告書	11
三、會計師查核報告書及民國九十九年度財務報表	14
四、「取得或處分資產處理程序」修正對照表	28
五、「資金貸與他人作業程序」修正對照表	30
附錄：	
一、公司章程	32
二、股東會議事規則	36
三、董事監察人選舉辦法	37
四、本公司全體董事、監察人持股情事	38
五、本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘 及股東報酬率之影響之影響	39
六、員工分紅及董監事酬勞等相關資訊	40

希華晶體科技股份有限公司

一〇〇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、 選舉事項
- 六、 其他議案
- 七、 臨時動議
- 八、 散會

希華晶體科技股份有限公司

一〇〇年股東常會議程

一、時間：民國一〇〇年六月十五日上午九時

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)九十九年度營業報告書。

(二)監察人審查九十九年度決算表冊報告。

六、承認及討論事項

第一案：本公司九十九年度決算表冊，敬請 承認。

第二案：本公司九十九年度盈餘分配案，敬請 承認。

第三案：修正本公司「公司章程」部份條文案。

第四案：修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案。

第五案：修正本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。

七、選舉事項：改選董事及監察人之選舉案。

八、其他議案

第一案：同意解除本公司新選任董事之競業禁止限制案。

九、臨時動議。

十、散會。

報告事項

一、本公司九十九年度營業報告書。

說明：九十九年度營業報告書，請參閱附件一(本手冊第 7 頁)。

二、監察人審查九十九年度決算表冊報告。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件二(本手冊第 11 頁)。

承認及討論事項

第一案 董事會提

案由：本公司民國九十九年度決算表冊，敬請 承認。

說明：1. 本公司九十九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林鴻光、嚴文筆會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送監察人審查完竣，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 7 頁)及財務報表(請參閱附件三，本手冊第 14 頁)。

決議：

第二案 董事會提

案由：公司民國九十九年度盈餘分配表，敬請 承認。

說明：本公司民國九十九年度之盈餘分配，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具如下表，敬請 承認。

盈餘分配表
中華民國 99 年度

摘要	金額		備註
	小計	合計	
上年度未分配盈餘		0	依章程提列
99 年度稅後淨利	50,181,534		
減：提列 10%法定盈餘公積	(5,018,153)	45,163,381	
小計		45,163,381	
可分配盈餘			股東紅利依章程提列 99 年度尚餘未分配盈餘提撥 87.15%。
分配項目：			
股東紅利：			
現金股利		(39,362,271)	
期末未分配盈餘		5,801,110	
附註：			
配發董監酬勞 903,267 元。(依章程提列 99 年度可分配盈餘 2%)			
配發員工紅利 2,258,169 元，全數以現金發放。(依章程，不得低於 99 年度可分配盈餘 3%，現以 5%提撥。)			

註：1. 發放現金股利案經提股東常會決議通過後授權由董事會另訂除息基準日。
2. 以目前流通在外股數 157,449,086 股(含未變更登記股數 1,730,638 股)計算，每股配發 0.25 元現金股利，嗣後因轉換公司債之轉換及員工認股權憑證之執行，致影響流通在外股份數量，致每股配息比率因此而發生變動者，由股東會授權董事會辦理變更事宜。

董事長：曾穎堂

總經理：曾榮孟

主辦會計：黃玲玲

決議：

第三案 董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請 公決。

說明：本公司「公司章程」修訂條文對照表如下：

希華晶體科技股份有限公司
 公司章程修正對照表

修 正 條 文	原 條 文	說 明
<u>第二十一之一條：本公司董事、監察人之報酬，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。</u>	第二十六條：(無) 第二十七條：本公司股東或董事充任經理人或職工者，概視同一般之職工支領薪不論公司盈虧均需照付。本公司董事及監察人出席本公司會議時，每次給付每人出席費新台幣貳仟元。	修改條次號碼及董事與監察人報酬之規定。
<u>第二十六條：本公司得為對外保證業務。</u>	第二十八條：本公司得為對外保證業務。	修改條次號碼
<u>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</u>	第二十九條：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	修改條次號碼
<u>第二十八條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。</u>	第三十條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。	修改條次號碼
<u>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。</u>	第三十一條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理之。	修改條次號碼
<u>第三十條：本章程訂於民國七十七年一月十九日，第一次修正於民國七十九年十一月十二日，第二次修正於民國八十一年三月十六日，第三次修正於民國八十一年六月十五日，第四次修正於民國八十一年八月二十三日，第五次修正於民國八十三年三月三十一日，第六次修正於民國八十三年六月二十八日，第七次修正於民國八十三年九月十五日，第八次修正於民國八十四年七月十日，第九次修正於民國八十五年五月十八日，第十次修正於民國八十六年五月三十一日，第十一次修正於民國八十七年四月十一日，第十二次修正於民國八十九年五月二日，第十三次修正於民國九十年三月二十七日，第十四次修正於民國九十一年六月十一日，第十五次修正於民國九十二年六月二十七日，第十六次修正於民國九十三年六月二十五日，第十七次修正於民國九十七年六月二十七日，第十八次修正於民國九十九年六月十七日。第十九次修正於民國一百年六月十五日。</u>	第三十二條：本章程訂於民國七十七年一月十九日，第一次修正於民國七十九年十一月十二日，第二次修正於民國八十一年三月十六日，第三次修正於民國八十一年六月十五日，第四次修正於民國八十一年八月二十三日，第五次修正於民國八十三年三月三十一日，第六次修正於民國八十三年六月二十八日，第七次修正於民國八十三年九月十五日，第八次修正於民國八十四年七月十日，第九次修正於民國八十五年五月十八日，第十次修正於民國八十六年五月三十一日，第十一次修正於民國八十七年四月十一日，第十二次修正於民國八十九年五月二日，第十三次修正於民國九十年三月二十七日，第十四次修正於民國九十一年六月十一日，第十五次修正於民國九十二年六月二十七日，第十六次修正於民國九十三年六月二十五日，第十七次修正於民國九十七年六月二十七日，第十八次修正於民國九十九年六月十七日。	修改條次號碼及歷程

決 議：

第四案 董事會提

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：本公司辦理「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（本手冊第 28 頁）。

決議：

第五案 董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案，提請 公決。

說明：本公司辦理「資金貸與他人作業程序」部份條文修正，其條文修正對照表請參閱附件五（本手冊第 30 頁）。

決議：

選舉事項

案由：改選董事及監察人，敬請 選舉。

說明：一、本公司董事及監察人任期將於 100 年 6 月 26 日到期，擬全面改選，選任董事七人監察人三人。

二、原董事及監察人任期於次屆董事及監察人選出，於股東常會後，即行解任，新任董事及監察人任期三年，於股東常會後隨即就任。

選舉結果：

其他議案

第一案

案由：同意解除本公司新選任董事之競業禁止限制案。

說明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、本次改選後之新任董事如有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任該公司董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東會同意解除該新任董事及其代表人之競業禁止限制。

決議：

臨時動議

散 會

營業報告書

一、九十九年度營運結果

(一)九十九年度營業計畫實施成果

比較損益表

單位:新台幣仟元

	99年度	98年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入	2,288,466	1,544,665	743,801	48.15
銷貨退回及折讓	(13,587)	(11,058)	(2,529)	22.87
營業收入淨額	2,274,879	1,533,607	741,272	48.34
營業成本	(1,856,096)	(1,334,730)	(521,366)	39.06
營業毛利	418,783	198,877	219,906	110.57
營業費用	(213,027)	(186,056)	26,971	14.50
營業利益	205,756	12,821	192,935	1504.84
利息收入	144	828	(684)	(82.61)
處分固定資產利益	286	140	146	104.29
處分投資收益	82	28	54	192.86
金融資產評價利益	0	428	(428)	(100.00)
其他	10,939	21,755	(10,816)	(49.72)
營業外收入	11,451	23,179	(11,728)	(50.60)
利息支出	(21,300)	(22,886)	1,586	(6.93)
採權益法投資損失	(75,799)	(153,961)	78,162	(50.77)
處分固定資產損失	(2,540)	(755)	(1,785)	236.42
其他投資損失	0	(3,650)	3,650	(100.00)
兌換損失	(37,640)	(4,087)	(33,553)	820.97
金融資產評價損失	(384)	0	(384)	-
金融負債評價損失	(13,003)	(45,167)	32,164	(71.21)
減損損失	(571)	(103,791)	103,220	(99.45)
其他	(2,716)	(670)	(2,046)	305.37
營業外支出	(153,953)	(334,967)	181,014	(54.04)
稅前損益	63,254	(298,967)	362,221	-
所得稅(費用)利益	(13,072)	31,634	(44,706)	(141.32)
稅後損益	50,182	(267,333)	317,515	-
EPS	0.34元	-1.87元		

1 上表為經會計師查核簽證之財務數字，從表中可看出本公司 99 年度營業收入較去年同期增加 48.34%，營業毛利之增幅大於營收之增幅，較去年同期增加 110.57%，且毛利率由去年同期 12.97% 上升為 18.41%。營收及毛利變動影響因素簡述如下：

影響因素	對毛利增(減)金額	說明
銷售數量增加	164,311 仟元	總數量較去年同期成長 57.81%，因而使本期銷貨毛利貢獻金額較上期增加。石英晶體及石英振盪器的銷售數量成長幅度相當。
銷售價格下跌	-133,385 仟元	整體加權平均單價下跌 5.61%，以致本期銷貨毛利貢獻金額較上期減少，石英晶體減少之金額約佔整體之 6.5 成，石英振盪器則約 3.5 成。
成本減少	130,830 仟元	石英晶體單位成本下跌，因而使本期銷貨毛利貢獻金額較上期增加。
其他	58,150 仟元	1. 存貨跌價及報廢損失增加 386 萬元。 2. 未分攤固定製造費用減少 5,726 萬元。 3. 其他產品毛利增加 475 萬元。
合計	219,906 仟元	

2. 營業費用增加 26,971 仟元，增幅 14.50%，主要變動因素如下：

- (1) 推銷費用增加 18,670 萬元(+22.93%)，主要係因營收成長致出口費用、佣金支出及薪資費用增加所致。
- (2) 管理費用增加 6,325 仟元(9.58%)，主要係因認列員工紅利及董監酬勞 330 萬元而前期虧損未認列費用，另為南科分公司整建廠房而導致費用增加。
- (3) 研發費用較去年同期增加 1,976 仟元，無太大差異。

3. 營業外收支淨損失較去年同期減少 169,286 仟元，主要變動如下：

- (1) 因發行轉換公司債，本期依規定認列金融負債評價損失 13,003 仟元，較去年減少 32,164 仟元。
- (2) 因台幣大幅升值致兌換損失較去年同期增加 33,553 仟元。
- (3) 其他收入減少 10,816 仟元。
- (4) 減損損失較去年減少 103,220 仟元。
- (5) 採權益法認列之投資損失金額減少 78,162 仟元

4. 綜上所述，稅後淨利較去年同期增加 317,515 仟元。

(二) 預算執行情形：本公司 99 年度未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	99 年度(%)	98 年度(%)
負債佔資產比率	26.55	28.13
流動比率	294.10	321.61
速動比率	196.22	223.29
應收帳款週轉率	4.25	3.16
存貨週轉率	4.79	4.46
資產報酬率	1.88	-6.79
股東權益報酬率	1.91	-10.02
純益率	2.21	-17.43
每股盈餘	0.34	-1.87

二、100 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.持續擴大生產高精度小型化產品。
- 2.佈建國際銷售網路及做好客服工作。
- 3.新產品研發持續投入提昇競爭力。
- 4.培育各項專業人才。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司民國 100 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:kpcs

主 要 產 品	銷售量
石英晶體	404,700
石英振盪器	57,920
合計	462,620

(三)重要之產銷政策及未來發展策略

1.行銷策略

- (1)健全大中華地區銷售通路。
- (2)北美地區擴大銷售及前端 design in。
- (3)積極開發中大型客戶。
- (4)積極佈建汽車市場擴大銷售。

2.產品研發策略：

- (1)成立 MEMS 團隊開發新產品及製程改造。
- (2)產學合作及配合國外技術引進開發新產品。
- (3)多角化產品開發，擴大市場領域。

3.生產策略：

- (1)全力改善改造製程提高良品率。
- (2)引進先進製程與精密自動化設備生產提昇效率。
- (3)小型晶片設計與生產以廠內生產為主。

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)輔導子公司及供應商品質系統符合客戶需求。

董事長：曾穎堂

總經理：曾榮孟

主辦會計：黃玲玲

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十九年度財務報告已委請安永聯合會計師事務所林鴻光及嚴文筆會計師查核簽證完竣提出查核報告書，經本監察人審查認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。

此 致

本公司一百年股東常會

監察人 林敏逸

中 華 民 國 一 百 年 三 月 十 七 日

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十九年度財務報告已委請安永聯合會計師事務所林鴻光及嚴文筆會計師查核簽證完竣提出查核報告書，經本監察人審查認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。

此 致

本公司一百年股東常會

監察人 廖本林

中 華 民 國 一 百 年 三 月 二 十 五 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十九年度財務報告已委請安永聯合會計師事務所林鴻光及嚴文筆會計師查核簽證完竣提出查核報告書，經本監察人審查認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。

此 致

本公司一百年股東常會

監察人 紀志毅

中 華 民 國 一 百 年 三 月 十 七 日

希華晶體科技股份有限公司

會計師查核報告

希華晶體科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述之財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則暨一般公認會計原則編製，足以允當表達希華晶體科技股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

希華晶體科技股份有限公司已編製民國九十九年度及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

希華晶體科技股份有限公司 公鑒

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：(90)台財證(六)第100690號
(87)台財證(六)第 65314號

林 鴻 光

會計師：

嚴 文 筆

中華民國一〇〇年三月十一日

希華晶體科技股份有限公司

資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產 會 計 科 目	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$319,573	8.54	\$171,075	4.91
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	-	-	507	0.02
1120	應收票據	二	9,470	0.25	9,102	0.26
1140	應收帳款淨額	二及四.3	455,318	12.17	430,250	12.35
1150	應收帳款-關係人	二及四.3及五	69,109	1.85	97,297	2.79
1210	存貨淨額	二及四.4	444,704	11.88	329,772	9.47
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	23,420	0.63	18,988	0.55
1280	其他流動資產		18,333	0.49	25,834	0.74
11XX	流動資產小計		<u>1,339,927</u>	<u>35.81</u>	<u>1,082,825</u>	<u>31.09</u>
	基金及投資					
1421	採權益法之長期投資	二及四.5	857,630	22.92	890,302	25.56
1481	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	28,285	0.75	30,285	0.87
14XX	基金及投資小計		<u>885,915</u>	<u>23.67</u>	<u>920,587</u>	<u>26.43</u>
	固定資產	二及四.7及六				
	成本：					
1501	土地		307,049	8.21	307,049	8.81
1521	房屋及建築		369,993	9.89	325,721	9.35
1531	機器設備		1,568,116	41.90	1,398,811	40.15
1551	運輸設備		1,247	0.03	1,247	0.04
1561	辦公設備		7,466	0.20	7,401	0.21
1681	什項設備		139,262	3.72	137,476	3.95
15X1	成本合計		<u>2,393,133</u>	<u>63.95</u>	<u>2,177,705</u>	<u>62.51</u>
15X9	減：累積折舊		(1,003,867)	(26.83)	(826,742)	(23.73)
1670	加：預付設備款		43,856	1.17	14,592	0.42
15XX	固定資產淨額		<u>1,433,122</u>	<u>38.29</u>	<u>1,365,555</u>	<u>39.20</u>
17XX	無形資產					
1770	遞延退休金成本	四.12	386	0.01	4,633	0.13
	其他資產					
1810	閒置資產	二及四.8	-	-	26,925	0.77
1820	存出保證金		4,033	0.11	1,670	0.05
1830	遞延費用	二	19,274	0.52	15,807	0.45
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	56,437	1.51	62,065	1.78
1880	遞延借項-聯屬公司間損失	二及五	3,068	0.08	3,491	0.10
18XX	其他資產小計		<u>82,812</u>	<u>2.22</u>	<u>109,958</u>	<u>3.15</u>
1XXX	資產總計		<u>\$3,742,162</u>	<u>100.00</u>	<u>\$3,483,558</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

15

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司

資產負債表

民國九十九年及九十八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及股東權益			九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2120	應付票據		\$88	-	\$945	0.03
2140	應付帳款		41,020	1.10	50,158	1.44
2150	應付帳款-關係人	五	109,294	2.92	120,169	3.45
2160	應付所得稅		14,460	0.39	7,809	0.22
2170	應付費用	四.9	81,100	2.17	62,607	1.80
2180	公平價值變動認列為損益之 金融負債-流動		40,621	1.08	-	-
2228	其他應付款		15,588	0.41	22,757	0.65
2271	一年內到期應付公司債	二及四.10	84,236	2.25	-	-
2272	一年內到期長期借款	四.11	67,725	1.81	68,808	1.98
2280	其他流動負債		1,467	0.04	3,432	0.10
21XX	流動負債合計		455,599	12.17	336,685	9.67
	長期負債					
2400	公平價值變動認列為損益之 金融負債-非流動	二及四.10	-	-	76,467	2.20
2410	應付公司債	二及四.10	-	-	223,790	6.42
2420	長期借款	四.11	469,850	12.56	275,975	7.92
24XX	長期負債小計		469,850	12.56	576,232	16.54
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	64,241	1.71	62,026	1.78
2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	二及五	4,034	0.11	4,269	0.12
2888	其他負債-其他	二及四.5	-	-	587	0.02
28XX	其他負債合計		68,275	1.82	66,882	1.92
2XXX	負債總計		993,724	26.55	979,799	28.13
31XX	股本					
8561	普通股股本	四.13	1,547,219	41.35	1,431,129	41.08
3130	債券換股權利證書		9,966	0.27	-	-
3140	預收股本	四.14	-	-	91	-
31XX	股本小計		1,557,185	41.62	1,431,220	41.08
	資本公積	四.15				
=SUM	股本溢價		695,997	18.60	708,265	20.33
3213	轉換公司債轉換溢價		375,488	10.03	324,918	9.33
3260	長期投資		3,675	0.10	2,149	0.06
32XX	資本公積小計		1,075,160	28.73	1,035,332	29.72
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	-	-	127,121	3.65
3320	特別盈餘公積	二	-	-	11,956	0.34
3350	未分配盈餘	四.16	50,182	1.34	(177,966)	(5.11)
33XX	保留盈餘小計		50,182	1.34	(38,889)	(1.12)
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	72,644	1.94	83,018	2.39
3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.12	(6,733)	(0.18)	(6,922)	(0.20)
34XX	股東權益其他調整項目小計		65,911	1.76	76,096	2.19
3XXX	股東權益總計		2,748,438	73.45	2,503,759	71.87
	負債及股東權益總計		\$3,742,162	100.00	\$3,483,558	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

16

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司

損益表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$2,288,466	100.60	\$1,544,665	100.72
4170	減：銷貨退回		(8,866)	(0.39)	(7,661)	(0.50)
4190	銷貨折讓		(4,721)	(0.21)	(3,397)	(0.22)
4100	營業收入淨額		2,274,879	100.00	1,533,607	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.20	(1,856,096)	(81.59)	(1,334,730)	(87.03)
5910	營業毛利		418,783	18.41	198,877	12.97
6000	營業費用	四.20				
6100	推銷費用		(100,106)	(4.40)	(81,436)	(5.31)
6200	管理及總務費用		(72,341)	(3.18)	(66,017)	(4.30)
6300	研究發展費用		(40,580)	(1.78)	(38,603)	(2.52)
	營業費用合計		(213,027)	(9.36)	(186,056)	(12.13)
6900	營業淨利		205,756	9.05	12,821	0.84
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		144	0.01	828	0.05
7122	股利收入		-	-	3	-
7130	處分固定資產利益		286	0.01	140	0.01
7140	處分投資利益		82	-	28	-
7310	金融資產評價利益	二	-	-	428	0.03
7480	什項收入		10,939	0.48	21,752	1.42
	營業外收入及利益合計		11,451	0.50	23,179	1.51
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(21,300)	(0.94)	(22,886)	(1.49)
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.5	(75,799)	(3.33)	(153,961)	(10.04)
7522	其他投資損失		-	-	(3,650)	(0.24)
7530	處分固定資產損失	二	(2,540)	(0.11)	(755)	(0.05)
7560	兌換損失	二	(37,640)	(1.65)	(4,087)	(0.27)
7630	減損損失		(571)	(0.03)	(103,791)	(6.77)
7640	金融資產評價損失	二	(384)	(0.02)	-	-
7650	金融負債評價損失	二	(13,003)	(0.57)	(45,167)	(2.95)
7880	其他損失		(2,716)	(0.12)	(670)	(0.04)
	營業外費用及損失合計		(153,953)	(6.77)	(334,967)	(21.85)
7900	繼續營業部門稅前淨利(損)		63,254	2.78	(298,967)	(19.49)
8110	所得稅費用(利益)	二及四.18	(13,072)	(0.57)	31,634	2.06
9600	本期淨利(損)		\$50,182	2.21	\$(267,333)	(17.43)
	普通股每股盈餘(元)	二及四.19				
			稅前	稅後	稅前	稅後
9900	基本每股盈餘(虧損)		\$0.43	\$0.34	\$(2.09)	\$(1.87)
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$0.43	\$0.34	\$(2.09)	\$(1.87)

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

奇華晶體科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項	日	附註	股本	債券換股權利證書	預收股本	資本公積			保留盈餘			累積計算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合計
						股票溢價	轉換公司債 轉帳溢價	長期投資	法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
民國九十八年一月一日餘額		①.16	\$1,962,980	\$ -	\$ -	\$708,265	\$324,918	\$2,149	\$113,819	\$11,956	\$211,707	\$97,727		\$2,833,521
民國九十七年度盈餘分配：(註)														
提列法定公積									13,302		(13,302)			-
盈餘轉增資			88,149								(88,149)			-
發放現金股利					91						(40,889)			(40,889)
預休行使員工認股權		①.14												91
民國九十八年度淨損		①.5									(267,333)			(267,333)
長期股權投資換算調整數		①.12										(14,709)		(14,709)
未認列為退休金成本之淨損失													(6,922)	(6,922)
併供出售金融資產未實現損益調整數														-
民國九十八年十二月三十一日餘額		①.16	1,431,129	-	91	708,265	324,918	2,149	127,121	11,956	(177,966)	83,018	(6,922)	2,503,759
民國九十八年編制虧損：														
法定盈餘公積備補虧損									(127,121)					-
特別盈餘公積轉回										(11,956)				-
資本公積備補虧損					(91)		(26,593)							-
員工行使認股權			63			28								-
應付公司債轉帳普通股			116,027				68,602							184,629
行使債券換股權利證書				9,966			8,561							18,527
民國九十九年度淨利		①.5									50,132			50,132
長期股權投資換算調整數		①.12										(10,374)		(10,374)
未認列為退休金成本之淨損失													189	189
未依持股比例認購長期股權投資								1,526						1,526
民國九十九年十二月三十一日餘額			\$1,547,219	\$9,966	\$ -	\$695,997	\$375,438	\$3,675	\$ -	\$ -	\$50,132	\$72,644	\$(6,733)	\$2,743,438

註：盈餘調整\$2,394及員工紅利\$5,987已於損益表中扣除。(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司

現金流量表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利(損)		\$50,182	\$(267,333)
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		14,753	16,700
折舊費用(含其他損失)		193,777	185,661
各項攤提		14,382	10,583
存貨跌價損失		10,722	6,933
處分固定資產淨損失		2,254	615
處份閒置資產利益(帳列其他收入)		(1,341)	-
收到採權益法被投資公司現金股利		1,313	-
依權益法認列投資損失		75,799	153,961
處分投資利益淨額		(82)	(28)
其他投資損失		-	3,650
金融資產評價損失(利益)淨額		384	(428)
減損損失		571	103,791
金融負債評價損失		13,003	45,167
公平價值變動列入損益之金融資產減少		205	28
應收票據減少(增加)		(368)	28,356
應收帳款增加		(25,068)	(121,712)
應收帳款-關係人帳款減少(增加)		28,188	(8,670)
其他應收款減少(增加)		(330)	2,142
存貨增加		(125,654)	(68,395)
其他流動資產減少(增加)		7,831	(15,730)
遞延所得稅資產減少(增加)		2,634	(34,524)
應付票據減少		(857)	(9)
應付帳款增加(減少)		(9,138)	30,741
應付帳款-關係人帳款增加(減少)		(10,875)	60,220
應付所得稅增加(減少)		6,651	(4,186)
應付費用增加		18,493	14,704
其他流動負債減少		(10,484)	(6,579)
應計退休金負債增加		6,651	5,192
其他負債增加(減少)		(587)	587
營業活動之淨現金流入		<u>263,009</u>	<u>141,437</u>
(接次頁)			

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	九十九年度	九十八年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
採權益法之長期股權投資增加		(55,297)	(55,775)
以成本衡量之金融資產-非流動減少(增加)		2,000	(3,000)
出售閒置資產價款		28,205	-
出售固定資產價款		311	3,284
購置固定資產		(262,310)	(66,521)
遞延費用增加		(17,849)	(7,167)
存出保證金減少(增加)		(2,363)	1,994
存入保證金增加		-	(133)
投資活動之淨現金流出		<u>(307,303)</u>	<u>(127,318)</u>
融資活動之現金流量：			
長短期銀行借款增加(減少)		192,792	(132,323)
預收股本		-	91
發放現金股利		-	(40,889)
可轉換公司債贖回		-	(49,239)
融資活動之淨現金流入(出)		<u>192,792</u>	<u>(222,360)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		148,498	(208,241)
期初現金及約當現金餘額		171,075	379,316
期末現金及約當現金餘額	四.1	<u>\$319,573</u>	<u>\$171,075</u>
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息(不含資本化之利息)		<u>\$6,543</u>	<u>\$6,544</u>
本期支付所得稅		<u>\$3,787</u>	<u>\$7,837</u>
不影響現金流量之投資及融資活動			
一年內到期之長期負債		<u>\$67,725</u>	<u>\$68,808</u>
一年內到期之應付公司債		<u>\$84,236</u>	<u>\$-</u>
盈餘轉增資		<u>\$-</u>	<u>\$68,149</u>
可轉換公司債轉換股本及資本公積		<u>\$203,156</u>	<u>\$-</u>
部分影響現金流量資訊之補充揭露：			
固定資產本期增加數		\$263,660	\$56,524
期初應付設備款		10,286	20,283
期末應付設備款		(11,636)	(10,286)
支付現金		<u>\$262,310</u>	<u>\$66,521</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

會計師查核報告

希華晶體科技股份有限公司及其子公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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暨一般公認會計原則編製，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九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果及現金流量。

此 致

希華晶體科技股份有限公司 公鑒

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：(90)台財證(六)第100690號
(87)台財證(六)第 65314號

林 鴻 光

會計師：

嚴 文 筆

中華民國一〇〇年三月十一日

希華晶體科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十九年及九十八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產 會 計 科 目	附 註	九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$525,823	12.09	\$381,047	9.33
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	1,879	0.04	2,408	0.06
1120	應收票據		18,994	0.44	19,532	0.48
1140	應收帳款淨額	四.3及六	565,497	13.00	555,451	13.59
1210	存貨淨額	二及四.4	649,890	14.94	481,338	11.78
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	23,420	0.54	18,988	0.47
1280	其他流動資產		64,725	1.48	58,907	1.44
1291	受限制資產-流動		27,871	0.64	39,786	0.97
11XX	流動資產小計		<u>1,878,099</u>	<u>43.17</u>	<u>1,557,457</u>	<u>38.12</u>
	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.5	36,476	0.84	29,583	0.72
1430	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	29,358	0.67	31,327	0.77
1480	基金及投資小計		<u>65,834</u>	<u>1.51</u>	<u>60,910</u>	<u>1.49</u>
14XX	固定資產	二、四.7及六				
	成本：					
	土地		464,886	10.69	460,883	11.28
1501	房屋及建築		950,076	21.84	913,284	22.35
1521	機器設備		2,253,462	51.80	1,997,501	48.89
1531	運輸設備		3,886	0.09	6,589	0.16
1551	辦公設備		59,714	1.37	59,627	1.46
1561	租賃資產		31,478	0.72	33,065	0.81
1611	什項設備		236,545	5.43	234,261	5.73
1681	成本合計		<u>4,000,047</u>	<u>91.94</u>	<u>3,705,210</u>	<u>90.68</u>
15X1	減：累計折舊		(1,818,823)	(41.81)	(1,520,247)	(37.21)
1599	加：預付設備款		52,079	1.20	19,099	0.47
1670	固定資產淨額		<u>2,233,303</u>	<u>51.33</u>	<u>2,204,062</u>	<u>53.94</u>
15XX	無形資產					
1770	遞延退休金成本	二及四.13	386	0.01	4,633	0.11
1782	土地使用權	二及六	14,244	0.33	15,514	0.38
17XX	無形資產小計		<u>14,630</u>	<u>0.34</u>	<u>20,147</u>	<u>0.49</u>
	其他資產					
1800	出租資產	六	23,559	0.54	35,146	0.86
1810	閒置資產	二、四.8及六	17,768	0.41	86,458	2.12
1820	存出保證金	六	17,632	0.41	16,137	0.40
1830	遞延費用	二	25,802	0.59	23,755	0.58
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	74,016	1.70	81,676	2.00
18XX	其他資產小計		<u>158,777</u>	<u>3.65</u>	<u>243,172</u>	<u>5.96</u>
1XXX	資產總計		<u>\$4,350,643</u>	<u>100.00</u>	<u>\$4,085,748</u>	<u>100.00</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人： 22

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十九年及九十八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

負債及股東權益			九十九年十二月三十一日		九十八年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四.9	\$107,252	2.47	\$129,466	3.17
2120	應付票據		40,754	0.94	51,782	1.27
2140	應付帳款		285,840	6.57	236,477	5.79
2160	應付所得稅		16,363	0.38	9,300	0.23
2170	應付費用	四.10	113,026	2.60	89,169	2.18
2180	公平價值變動列入損益之金融負債	二及四.11	40,621	0.93	-	-
2271	一年內到期應付公司債	四.11	84,236	1.94	-	-
2272	一年內到期長期借款	四.12	89,787	2.06	83,745	2.05
2280	其他流動負債		36,488	0.83	56,041	1.37
21XX	流動負債合計		814,367	18.72	655,980	16.06
	長期負債					
2400	公平價值變動認列為損益之金融負債	四.11	-	-	76,467	1.87
2410	應付公司債	四.11	-	-	223,790	5.48
2420	長期借款	四.12	535,978	12.32	348,931	8.54
24XX	應付租賃款-非流動		3,836	0.09	7,534	0.18
	長期負債合計		539,814	12.41	656,722	16.07
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.13	69,489	1.59	67,907	1.66
2820	存入保證金		355	0.01	489	0.01
28XX	其他負債合計		69,844	1.60	68,396	1.67
2XXX	負債總計		1,424,025	32.73	1,381,098	33.80
	母公司股東權益					
	股本					
3110	普通股股本	四.14	1,547,219	35.56	1,431,129	35.03
3130	債權換股權利證書		9,966	0.23	-	-
3140	預收股本		-	-	91	-
31XX	股本小計		1,557,185	35.79	1,431,220	35.03
	資本公積	四.16				
3210	股票溢價		695,997	16.00	708,265	17.34
3213	轉換公司債轉換溢價		375,488	8.63	324,918	7.95
3260	長期投資		3,675	0.08	2,149	0.05
32XX	資本公積小計		1,075,160	24.71	1,035,332	25.34
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	-	-	127,121	3.11
3320	特別盈餘公積	二	-	-	11,956	0.29
3350	未分配盈餘	四.18	50,182	1.15	(177,966)	(4.35)
33XX	保留盈餘小計		50,182	1.15	(38,889)	(0.95)
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	72,644	1.67	83,018	2.03
3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.13	(6,733)	(0.15)	(6,922)	(0.17)
34XX	股東權益其他調整項目小計		65,911	1.52	76,096	1.86
	母公司股東權益合計		2,748,438	63.17	2,503,759	61.28
3610	少數股權		178,180	4.10	200,891	4.92
3XXX	股東權益總計		2,926,618	67.27	2,704,650	66.20
	負債及股東權益總計		\$4,350,643	100.00	\$4,085,748	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	九十九年度		九十八年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$2,651,399	100.76	\$1,884,886	101.11
4170	減：銷貨退回		(14,128)	(0.54)	(17,015)	(0.91)
4190	銷貨折讓		(5,913)	(0.22)	(3,691)	(0.20)
4100	營業收入淨額		<u>2,631,358</u>	<u>100.00</u>	<u>1,864,180</u>	<u>100.00</u>
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.20	(2,109,528)	(80.17)	(1,609,075)	(86.32)
5910	營業毛利		<u>521,830</u>	<u>19.83</u>	<u>255,105</u>	<u>13.68</u>
6000	營業費用	四.20				
6100	推銷費用		(145,375)	(5.52)	(136,487)	(7.32)
6200	管理及總務費用		(191,766)	(7.29)	(168,452)	(9.03)
6300	研究發展費用		(63,637)	(2.42)	(62,236)	(3.34)
	營業費用合計		<u>(400,778)</u>	<u>(15.23)</u>	<u>(367,175)</u>	<u>(19.69)</u>
6900	營業淨利(損)		<u>121,052</u>	<u>4.60</u>	<u>(112,070)</u>	<u>(6.01)</u>
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		631	0.02	1,594	0.09
7121	採權益法認列之投資利益	二及四.5	2,653	0.10	2,263	0.12
7122	股利收入		94	-	76	-
7130	處分固定資產利益		561	0.02	1,235	0.07
7140	處分投資收益		1,780	0.07	2,045	0.11
7310	金融資產評價利益	二	-	-	1,322	0.07
7480	什項收入		47,580	1.81	8,952	0.48
	營業外收入及利益合計		<u>53,299</u>	<u>2.02</u>	<u>17,487</u>	<u>0.94</u>
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(31,717)	(1.21)	(36,180)	(1.94)
7522	其他投資損失		-	-	(3,650)	(0.20)
7530	處分固定資產損失	二	(3,490)	(0.13)	(8,679)	(0.47)
7560	兌換損失		(43,171)	(1.64)	(3,046)	(0.16)
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(27,064)	(1.03)	(25,323)	(1.36)
7630	減損損失	二	(571)	(0.02)	(122,896)	(6.59)
7640	金融資產評價損失	二	(303)	(0.01)	-	-
7650	金融負債評價損失	二	(13,003)	(0.49)	(45,167)	(2.42)
7880	什項損失		(10,431)	(0.40)	(10,944)	(0.59)
	營業外費用及損失合計		<u>(129,750)</u>	<u>(4.93)</u>	<u>(255,885)</u>	<u>(13.73)</u>
7900	稅前淨利(損)		<u>44,601</u>	<u>1.69</u>	<u>(350,468)</u>	<u>(18.80)</u>
8110	所得稅利益(費用)	二及四.18	<u>(15,809)</u>	<u>(0.60)</u>	<u>42,330</u>	<u>2.26</u>
9600	合併總(損)益		<u>\$28,792</u>	<u>1.09</u>	<u>\$(308,138)</u>	<u>(16.54)</u>
	歸屬予：					
9601	母公司股東之利益(損失)		\$50,182		\$(267,333)	
9602	少數股權損失		(21,390)		(40,805)	
9600	合併總(損)益		<u>\$28,792</u>		<u>\$(308,138)</u>	
9900	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)					
			稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘	二及四.19				
	母公司股東之利益(損失)		\$0.45	\$0.34	\$(2.16)	\$(1.87)
	少數股權損失		(0.14)	(0.14)	(0.29)	(0.28)
	合併總(損)益		<u>\$0.31</u>	<u>\$0.20</u>	<u>\$(2.45)</u>	<u>\$(2.15)</u>
9850	稀釋每股盈餘					
	母公司股東之利益(損失)		\$0.45	\$0.34	\$(2.16)	\$(1.87)
	少數股權損失		(0.14)	(0.14)	(0.29)	(0.28)
	合併總(損)益		<u>\$0.31</u>	<u>\$0.20</u>	<u>\$(2.45)</u>	<u>\$(2.15)</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十九年及九十八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	股 本	債券股權利證書	預收股本	資 本 公 積		保 留 盈 餘			累積換算調整數	未認列為退休基金成本之淨損失	少數股權	合 計
					股票溢價	轉讓公司債轉換溢價	長期投資	法定公積	特別盈餘公積				
民國九十八年一月一日餘額		\$1,362,980	\$ -	\$ -	\$708,265	\$324,918	\$2,149	\$113,819	\$11,956	\$211,707	\$ -	\$242,723	\$3,076,244
民國九十七年度盈餘分配：(註)	四.17							13,302		(13,302)			-
提列法定盈餘公積										(68,149)			-
盈餘轉增資		68,149								(40,889)			(40,889)
發放現金股利				91						(267,333)			91
預收行使員工認股權	四.15												(267,333)
民國九十八年度之母公司權益													(14,709)
長期股權投資換算調整數	四.5									(14,709)			(14,709)
未認列為退休基金成本之淨損失	四.13										(6,922)		(6,922)
子公司少數股權											(41,832)		(41,832)
民國九十八年十二月三十一日餘額		1,431,129	-	91	708,265	324,918	2,149	127,121	11,956	(177,966)	(6,922)	200,391	2,704,650
民國九十八年頭端虧損：	四.17												-
法定盈餘公積彌補虧損								(127,121)		127,121			-
特別盈餘公積轉回									(11,956)				-
資本公積彌補虧損					(12,296)	(26,593)							-
員工行使認股權	四.15	63		(91)	28					38,889			-
應付公司債轉換普通股		116,027				68,602							184,629
行使債券股權利證書			9,966			8,561							18,527
民國九十九年度之母公司權益													50,182
長期股權投資換算調整數	四.5												(10,374)
未持持股比例認購長期股權投資							1,526						1,526
未認列為退休基金成本之淨損失	四.13										189		189
子公司少數股權											(22,711)		(22,711)
民國九十九年十二月三十一日餘額		\$1,547,219	\$9,966	\$ -	\$695,997	\$375,488	\$3,675	\$ -	\$ -	\$50,182	\$(6,733)	\$178,180	\$3,925,618

註：董監酬勞\$2,394及員工紅利\$5,697已於損益表中扣除。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十九年一月一日至十二月三十一日

及九十八年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	九十九年度	九十八年度
營業活動之現金流量：			
合併總(損)益		\$28,792	\$(308,138)
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		14,753	16,700
折舊費用(含其他損失)		280,280	264,210
各項攤提(含利息費用)		18,699	28,370
存貨跌價損失		16,122	17,547
存貨報廢損失		367	17,067
閒置資產折舊及跌價損失		27,064	25,323
依權益法認列投資利益		(2,653)	(2,263)
減損損失		571	122,896
閒置資產回升利益		(10,605)	-
其他投資損失		-	3,650
金融資產評價損失(利益)		303	(1,322)
金融負債評價損失		13,003	45,167
處分固定資產淨損失		2,929	7,444
處分閒置資產利益		(1,341)	-
處分投資收益		(1,780)	(2,045)
公平價值變動列入損益之金融資產減少		2,006	1,575
收到採權益法被投資公司股利		1,313	-
應收票據減少		538	33,523
應收帳款增加		(10,046)	(99,909)
應收帳款-關係人減少		-	13,981
存貨減少(增加)		(185,041)	41,141
其他流動資產增加		(5,818)	(7,363)
遞延所得稅資產減少(增加)		4,666	(45,910)
應付票據增加(減少)		(11,028)	8,156
應付帳款增加		49,363	83,506
應付所得稅增加(減少)		7,063	(4,439)
應付費用增加		23,857	11,265
其他應付款減少		(4,236)	(3,079)
其他流動負債減少		(16,600)	(19,541)
應計退休金負債增加		6,018	4,492
營業活動之淨現金流入		<u>248,559</u>	<u>252,004</u>
(接次頁)			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表（續）

民國九十九年一月一日至十二月三十一日
及九十八年一月一日至十二月三十一日
（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項 目	附註	九十九年度	九十八年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
受限制資產-流動減少(增加)		11,915	(5,237)
採權益法之長期股權投資增加		(5,884)	(3,000)
以成本衡量之金融資產-非流動減少(增加)		2,000	(5,775)
出售固定資產價款		3,017	4,601
出售閒置資產價款		28,205	-
購置固定資產		(295,069)	(104,762)
遞延費用增加		(20,412)	(8,309)
存出保證金減少(增加)		(1,495)	2,414
投資活動之淨現金流出		<u>(277,723)</u>	<u>(120,068)</u>
融資活動之現金流量：			
長短期銀行借款增加(減少)		167,177	(175,324)
存入保證金增加(減少)		(134)	12
發放現金股利		-	(40,889)
預收股本		-	91
可轉換公司債贖回		-	(49,239)
融資活動之淨現金流入(出)		<u>167,043</u>	<u>(265,349)</u>
匯率影響數		6,897	2,952
本期現金及約當現金增加(減少)數		144,776	(130,461)
期初現金及約當現金餘額		381,047	511,508
期末現金及約當現金餘額	四.1	<u>\$525,823</u>	<u>\$381,047</u>
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息(不含資本化之利息)		\$17,317	\$19,776
本期支付所得稅		\$3,787	\$7,837
不影響現金流量之投資及融資活動			
一年內到期之應付公司債		\$84,236	\$ -
一年內到期之長期負債		\$89,787	\$83,745
盈餘轉增資		\$ -	\$68,149
可轉換公司債轉換股本及資本公積		\$203,156	\$ -
部份影響現金流量之投資及融資活動			
固定資產本期增加數		\$296,352	\$98,360
加：期初應付設備款		16,783	23,185
減：期末應付設備款		(18,066)	(16,783)
支付現金		<u>\$295,069</u>	<u>\$104,762</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

27

會計主管：

希華晶體科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條次	修正前	修正後	備註																								
第十條	<p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(第一款至第二款未修正，略)</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1. 財務部門</p> <p>(1)交易人員</p> <p>a. 負責整個公司金融商品交易之策略擬定。</p> <p>b. 交易人員應每二週定期計算部位，蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，擬定操作策略，經由核決權限核准後，作為從事交易之依據。</p> <p>c. 依據授權權限及既定之策略執行交易。</p> <p>d. 金融市場有重大變化、交易人員判斷已不適用既定之策略時，隨時提出評估報告，重新擬定策略，經由總經理核准後，作為從事交易之依據。</p> <p>(2)會計人員</p> <p>a. 執行交易確認。</p> <p>b. 每月進行評價，評價報告呈核至總經理。</p> <p>c. 會計帳務處理。</p> <p>d. 依據證券暨期貨管理委員會規定進行申報及公告。</p> <p>(3)交割人員：由出納人員執行交割任務。</p> <p>(4)衍生性商品核決權限</p> <p>a. 避險性交易之核決權限</p> <table border="1" data-bbox="391 1747 821 1960"> <thead> <tr> <th>核決權人</th> <th>每日交易權限</th> <th>淨累積部位交易權限</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>財會主管</td> <td>USD0.3M 以下</td> <td>USD1M 以下</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>USD0.3M-1M</td> <td>USD3M 以下</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>USD1M 以上</td> <td>USD5M 以下</td> </tr> </tbody> </table> <p>b. 其他特定用途交易，提報董</p>	核決權人	每日交易權限	淨累積部位交易權限	財會主管	USD0.3M 以下	USD1M 以下	總經理	USD0.3M-1M	USD3M 以下	董事長	USD1M 以上	USD5M 以下	<p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(第一款至第二款未修正，略)</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1. 交易人員</p> <p>(1)負責金融商品交易之策略擬定。</p> <p>(2)交易人員應定期計算部位並進行評價呈核至總經理。</p> <p>(3)依據授權權限及既定之策略執行交易。</p> <p>2. 會計人員</p> <p>(1)執行交易確認。</p> <p>(2)會計帳務處理。</p> <p>(3)依據主管機關規定進行申報及公告。</p> <p>3. 交割人員：由出納人員執行交割任務。</p> <p>4. 衍生性商品核決權限</p> <p>(1)避險性交易之核決權限</p> <table border="1" data-bbox="869 1265 1300 1478"> <thead> <tr> <th>核決權人</th> <th>每日交易權限</th> <th>淨累積部位交易權限</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>財會主管</td> <td>USD0.3M 以下</td> <td>USD1M 以下</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>USD0.3M-1M</td> <td>USD3M 以下</td> </tr> <tr> <td>董事長</td> <td>USD1M 以上</td> <td>USD5M 以下</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)其他特定用途交易，提報董事會核准後方可進行之。</p> <p>5. 稽核部門</p> <p>負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形，並分析交易循環，作成稽核報告，並於有重大缺失時向董事會報告。</p> <p>6. 績效評估</p> <p>(1) 避險性交易</p> <p>a. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p>	核決權人	每日交易權限	淨累積部位交易權限	財會主管	USD0.3M 以下	USD1M 以下	總經理	USD0.3M-1M	USD3M 以下	董事長	USD1M 以上	USD5M 以下	修正內容以符合現況及修正條文款項號碼。
核決權人	每日交易權限	淨累積部位交易權限																									
財會主管	USD0.3M 以下	USD1M 以下																									
總經理	USD0.3M-1M	USD3M 以下																									
董事長	USD1M 以上	USD5M 以下																									
核決權人	每日交易權限	淨累積部位交易權限																									
財會主管	USD0.3M 以下	USD1M 以下																									
總經理	USD0.3M-1M	USD3M 以下																									
董事長	USD1M 以上	USD5M 以下																									

條次	修正前	修正後	備註
	<p>事會核准後方可進行之。</p> <p>2. 稽核部門 負責了解衍生性商品交易內部控制之允當性及查核交易部門對作業程序之遵循情形，並分析交易循環，作成稽核報告，並於有重大缺失時向董事會報告。</p> <p>3. 績效評估 (1) 避險性交易 a. 以公司帳面上匯率成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。 b. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。 c. 財務部門應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予總經理作為管理參考與指示。 (2) 特定用途交易 以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。</p> <p>4. 契約總額及損失上限之訂定 (1) 契約總額 a. 避險性交易額度 財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位三分之二為限，如超出三分之二應呈報總經理核准之。 b. 特定用途交易 基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要擬定策略，提報總經理、董事長核准提報董事會決議後方可進行之。 (2) 損失上限之訂定 (未修正，略)</p> <p>(第二項至第六項未修正，略)</p>	<p>b. 為充份掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結評價方式評估損益。</p> <p>c. 財務部門應提供外匯部位評價與市場資訊供權責主管管理參考。</p> <p>(2) 特定用途交易 以實際所產生損益為績效評估依據，且會計人員須定期將部位編製報表以提供管理階層參考。</p> <p>7. 契約總額及損失上限之訂定 (1) 契約總額 a. 避險性交易額度 財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險，避險性交易金額以不超過公司整體淨部位三分之二為限。 b. 特定用途交易 基於對市場變化狀況之預測，財務部得依需要，提報總經理、董事長核准提報董事會決議後方可進行之，<u>全年交易契約總額不得超過新台幣壹億元。</u> (2) 損失上限之訂定 (未修正，略)</p> <p>(第二項至第六項未修正，略)</p>	<p>修訂從事衍生性商品交易之契約總額及</p>

希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

修正前	修正後	說明
<p>第三條： 貸放對象及限額： (一)個別對象限額 (1)有業務往來者： 對同一公司資金貸放總金額不得超過與該公司間全年度之業務往來交易總額，所謂業務往來交易總額係以雙方進貨或銷貨金額孰高者為準。 (2)有短期融通資金之必要者 本公司之子公司為因應短期營運周轉之需，得向本公司申請短期資金貸與，對同一公司資金貸放總限額不得超過該公司淨值之40%。 (二)本公司資金貸放總限額 本公司資金貸放總金額不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱財務報表淨值之40%。 (三)本公司對子公司之資金貸與，在本公司淨值10%內得由董事會授權董事長於一年內分次撥貸或循環動用。 (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，從事資金貸與，<u>不受第一項第二款之限制。</u></p>	<p>第三條： 貸放對象及限額： (一)個別對象限額 (1)有業務往來者： 對同一公司資金貸放總金額不得超過與該公司間全年度之業務往來交易總額，所謂業務往來交易總額係以雙方進貨或銷貨金額孰高者為準。 (2)有短期融通資金之必要者 本公司之子公司為因應短期營運周轉之需，得向本公司申請短期資金貸與，對同一公司資金貸放總限額不得超過該公司淨值之40%。 (二)本公司資金貸放總限額 本公司資金貸放總金額不得超過本公司最近期經會計師簽證或核閱財務報表淨值之40%。 (三)本公司對子公司之資金貸與，在本公司淨值10%內得由董事會授權董事長於一年內分次撥貸或循環動用。 (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，<u>得從事資金貸與，對單一公司資金貸放總限額不得超過被貸與公司淨值之40%，資金貸放總金額不得超過貸與公司淨值之40%。</u></p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第九條規定，增列持股份百分之百之國外公司間之資金貸與限額。</p>

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縣必要時，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：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。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

第四章 董事及監察人

- 第十四條：本公司設董事七人、監察人三人，均由股東就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任之。本公司公開發行股票後，其全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。
- 第十五條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，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：董事監察人任期屆滿而來不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。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及監察人。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：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議陳述意見，但不得加入表決。

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，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，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：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值積極成長階段對資金需求甚切，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，得依下列方式分派之，

- 一、員工紅利不得低於百分之三，得以股票發放之。
- 二、董事、監察人酬勞金百分之二。
- 三、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。

第二十七條：本公司股東或董事充任經理人或職工者，概視同一般之職工支領薪不論公司盈虧均需照付。本公司董事及監察人出席本公司會議時，每次給付每人出席費新台幣貳仟元。

第七章 附則

第二十八條：本公司得為對外保證業務。

第二十九條：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。

第三十條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

第三十一條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理之。

第三十二條：本章程訂於民國七十七年一月十九日，第一次修正於民國七十九年十一月十二日，第二次修正於民國八十一年三月十六日，第三次修正於民國八十一年六月十五日，第四次修正於民國八十一年八月二十三日，第五次修正於民國八十三年三月三十一日，第六次修正於民國八十三年六月二十八日，第七次修正於民國八十三年九月十五日，第八次修正於民國八十四年七月十日，第九次修正於民國八十五年五月十八日，第十次修正於民國八十六年五月三十一日，第十一次修正於民國八十七年四月十一日，第十二次修正於民國八十九年五月二日，第十三次修正於民國九十年三月二十七日，第十四次修正於民國九十一年六月十一日，第十五次修正於民國九十二年六月二十七日，第十六次修正於民國九十三年六月二十五日，第十七次修正於民國九十七年六月二十七日，第十八次修正於民國九十九年六月十七日。

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，應在「簽到簿」簽到或繳交「簽到卡」以代簽到，藉憑計算股權。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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、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、股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過之表決權不予計算。
- 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，對持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發得以公告方式為之。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内延長或續行集會。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及監察人選舉辦法

- 第一條：本公司董事及監察人之選舉，依本辦法辦理之。
- 第二條：本公司董事及監察人之選舉，於股東會分別行之。
- 第三條：本公司董事及監察人之選舉均採記名累積投票法。
- 第四條：本公司董事及監察人之選舉，每一股份依其表決權有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。
- 第五條：本公司董事及監察人，依公司章程所規定之名額，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為董事或監察人，如有二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。同時當選為董事與監察人者應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多之被選人遞充。
- 第六條：董事護製備選票時，應編號並加填選舉權數。
- 第七條：選舉開始時，由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關任務。
- 第八條：選舉人須在選票「被選舉人」欄須填明被選舉人姓名並加註股東戶號或身份證字號，惟法人為被選舉人時，選票之被選舉人應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人。
- 第九條：選舉票有下列情形之一者無效：
- (一)不用本辦法規定之選舉票。
 - (二)以空白之選票投入票櫃者。
 - (三)字跡模糊，無法辨認者。
 - (四)所填被選舉人若為股東其姓名、戶號或身份證字號與股東名簿所列不符者。
 - (五)除被選舉人姓名、股東戶號及身份證字號外，夾寫其他文字者。
 - (六)所填選舉人之姓名與其他股東姓名相同而未填股東戶號或身份證字號可資辨別者。
- 第十條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 第十一條：投票當選之董事及監察人由公司分別發給當選通知書。
- 第十二條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。
- 第十三條：本辦法由董事會擬議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、監察人持股明細

100年4月19日

職稱	姓名	持有股數	持股比例(%)
董事長	曾穎堂	4,276,593	2.716
董事	曾榮孟	3,585,983	2.277
董事	劉炳鋒	4,497,183	2.856
董事	陳林浩	611,824	0.388
董事	古志雲	2,065,473	1.311
董事	廖祿立	0	0
監察人	林敏逸	1,194,772	0.797
監察人	廖本林	708	-
監察人	紀志毅	0	-

註:依據證交法第二十六條公司董事、監察人股權成數之規定。

1. 公司董事最低應持有股數為股份總額 7.5%：11,808,681 股。
2. 公司監察人最低應持有股數為股份總額 0.75%：1,180,868 股。

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

單位：新台幣仟元

項 目		年 度	100 年度 (預 估)	
期初實收資本額			1,547,219	
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利(元)		0.25	
	盈餘轉增資每股配股數(股)		0	
	資本公積轉增資每股配股數(股)		0	
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益		N/A	
	營業利益較去年同期增(減)比率		N/A	
	稅後純益		N/A	
	稅後純益較去年同期增(減)比率		N/A	
	每股盈餘	基本每股盈餘		N/A
		稀釋每股盈餘		N/A
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	基本每股盈餘		N/A
		稀釋每股盈餘		N/A
年平均投資報酬率	基本每股盈餘		N/A	
	稀釋每股盈餘		N/A	
擬 制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比	若盈餘轉增資全數改 配放現金股利	擬制每股盈餘(元)	基本每股盈餘	N/A
			稀釋每股盈餘	N/A
		擬制年平均投資報酬率	基本每股盈餘	N/A
			稀釋每股盈餘	N/A
	若未辦理資本公積轉 增資	擬制每股盈餘(元)	基本每股盈餘	N/A
			稀釋每股盈餘	N/A
		擬制年平均投資報酬率	基本每股盈餘	N/A
			稀釋每股盈餘	N/A
若未辦理資本公積轉 增資且盈餘轉增資改 以現金股利發放	擬制每股盈餘(元)	基本每股盈餘	N/A	
		稀釋每股盈餘	N/A	
	擬制年平均投資報酬率	基本每股盈餘	N/A	
		稀釋每股盈餘	N/A	

基本假設：

1. 本公司 100 年度未公開財務預測。

員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第二十五條規定，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，得分派百分之二為董事、監察人酬勞金，而員工紅利不得低於百分之三，且得以股票發放之。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本公司估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎，係依公司章程之規定處理。計算員工股票紅利股數之基礎係以股東會決議日前一日收盤價並考量除權除息之影響。

(2) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

董事會決議發放之金額與財務報告原估列金額有重大變動，即其變動金額達證券交易法施行細則第6條規定重編財務報告之標準者（金額在新臺幣1千萬元以上，且達原決算營業收入淨額1%或實收資本額5%以上者），應重編財務報告；若變動金額未達重編財務報告之標準者，得依會計估計變動處理。股東會決議之盈餘分配案若員工紅利金額有變動，其差異金額應依會計估計變動處理，列為次年度損益，不影響原已承認之財務報告案。

3. 董事會通過之擬議配發員工紅利等資訊：

(1) 配發員工紅利及董事、監察人酬勞金額：

項 目	九十九年度盈餘分配		差異數	差異原因說明	處理情形
	九十九年度估列金額	一〇〇年三月十七日董事會決議通過			
董監事酬勞	945,010 元	903,267 元	41,743 元	估計差異	依會計估計變動處理
員工現金紅利	2,362,527 元	2,258,169 元	104,358 元	估計差異	依會計估計變動處理

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比

例：本期無擬議配發員工股票紅利之情事。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：設算每股盈餘為 0.34 元。

4. 前一年度員工紅利及董事、監察人酬勞之實際配發情形與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者應敘明差異數、原因及處理情形：

前一年本公司決算後並無盈餘，因此估列及實際配發之員工紅利及董事、監察人酬勞金額皆為零，無差異。