



股票代號：2 4 8 4
可至以下網址查詢本議事手冊資料
(網址：<http://mops.tse.com.tw>)

希華晶體科技股份有限公司

九十四年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 九 十 四 年 六 月 十 七 日

希華晶體科技股份有限公司
九十四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	5
其他議案及臨時動議	7
附件：	
一、民國九十三年度營業報告書	8
二、監察人查核報告書	1 1
三、會計師查核報告書及民國九十三年度財務報表	1 4
附錄：	
一、公司章程	2 6
二、股東會議事規則	3 0
三、董事及監察人選舉辦法	3 2
四、本公司全體董事、監察人持股情事	3 3
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	3 4
六、員工分紅及董監事酬勞等相關資訊	3 5

希華晶體科技股份有限公司

九十四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
九十四年股東常會議程

- 一、時間：民國九十四年六月十七日上午九時
- 二、地點：台中縣潭子鄉中山路三段 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)九十三年度營業報告書
 - (二)監察人審查九十三年度決算表冊報告
 - (三)背書保證及資金貸與他人情形報告。
 - (四)發行國內第一次無擔保轉換公司債之相關事項報告。
 - (五)發行國內第二次無擔保轉換公司債之相關事項報告。
 - (六)其他報告案。
- 六、承認及討論事項：
 - 第一案：本公司九十三年度財務決算表冊，敬請 承認。
 - 第二案：本公司九十三年度盈餘分配案，敬請 承認。
 - 第三案：討論未分配盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。
- 七、選舉事項：改選董事及監察人之選舉案。
- 八、其他議案：討論解除董事競業禁止案。
- 九、臨時動議
- 十、散會

報告事項

一、本公司九十三年度營業報告書。

說明：九十三年度營業報告書，請參閱附件一(本手冊第 8 頁)。

二、監察人審查九十三年度決算報告。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二(本手冊第 11 頁)。

三、本公司截至九十三年十二月三十一日背書保證總額及資金貸與他人金額之情形。

說明：1. 本公司截至民國九十三年十二月三十一日背書保證金額明細如下：

被背書保證對象		期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額(註)
公司名稱	關係				
希華科技株式會社	直接持有普通股股權超過 50% 之子公司	JPY 500,000,000		7.94%	973,493 千元
希華科技(無錫)有限公司	母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司	USD 1,500,000	無	2.46%	973,493 千元

註：背書保證總額不超過最近期財務報表當期淨值 50%

2. 本公司截至民國九十三年十二月三十一日資金貸與他人之金額：無。

貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總限額(註2)
									名稱	價值		
希華科技(無錫)有限公司	其他應收款	\$16,665 (USD500,000)	\$-	5.04%	2	\$-	營業週轉	\$-	-	\$-	RMB 28,062,564	\$778,794

註1：貸與對象公司淨值之40%。

註2：貸出資金之公司最近期財務報表淨值之40%。

三、報告本公司發行國內第一次無擔保可轉換公司債之相關事項報告。

說明：

(一) 本公司發行國內第一次無擔保可轉換公司債，係經財政部證券暨期貨管理委員會於九十二年七月三日核准生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准於九十二年八月七日起開始在證券營業處所掛牌上櫃買賣。

(二) 截至刊印日止(94年5月15日)本轉換債券發行及轉換情形如下：

1. 發行總額：新台幣參億元正。
2. 發行面額：新台幣壹拾萬元正。

3. 發行期間：自 92 年 8 月 7 日開始發行至 97 年 8 月 7 日到期日止計五年。
4. 票面利率：0%。
5. 轉換情形：截至刊印日止(94 年 5 月 15 日)本轉換債券已轉換為普通股 14,248,783 股，尚未執行轉換之餘額為新台幣 33,100 仟元。

(三)本轉換公司債資金運用計劃及截至 93 年底執行情形如下：

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行狀況			進度超前或落後之原因 及改進計劃
	實際進度	預定進度	%	
償還借款	255,000	255,000	100	已於 92 年第三季完成。
充實營運資金	45,000	45,000	100	已於 92 年第三季完成。
總計	300,000	300,000	100	

五、報告本公司發行國內第二次無擔保可轉換公司債之相關事項報告。

說明：

- (一)本公司發行國內第二次無擔保可轉換公司債，係經財政部證券暨期貨管理委員會於九十三年四月七日核准生效，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准於九十三年四月二十九日起開始在證券營業處所掛牌上櫃買賣。
- (二)截至本議事手冊刊印日(94 年 5 月 15 日)本轉換債券發行及轉換情形如下：
 1. 發行總額：新台幣四億元正。
 2. 發行面額：新台幣壹拾萬元正。
 3. 發行期間：自 93 年 4 月 29 日開始發行至 98 年 4 月 29 日到期日止計五年。
 4. 票面利率：0%。
 5. 轉換情形：截至刊印日(94 年 5 月 15 日)止本轉換債券已轉換為普通股 310,003 股，尚未執行轉換之餘額為新台幣 393,400,000 元。

(三)本轉換公司債資金運用計劃及截至刊印日執行情形如下：

計劃項目	所需資金總額	執行狀況			進度超前或落後之原因 及改進計劃
		實際進度	93 年 預定進度	%	
購買機械設備	266,667	266,667	266,667	100	本計劃已於 93 年第四季完工
償還借款	133,333	133,333	133,333	100	本計劃已於 93 年第三季完工
總計	400,000	400,000	400,000	100	

六、其他報告：無。

承認及討論事項：

第一案 董事會提

案由：本公司民國九十三年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.本公司九十三年度財務報表業經致遠會計師事務所嚴文筆、游朝堂會計師查核簽證竣事，並經監察人審查完竣，出具書面審查報告書在案。
2.敬請承認決算報告(請參閱附件三本手冊第 14 頁)及民國九十三年營業報告書(請參閱附件一本手冊第 8 頁)。

決議：

第二案 董事會提

案由：公司民國九十三年度盈餘分配表，敬請 承認。

說明：本公司民國九十三年度之盈餘分派，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
中華民國九十三年度

摘要	金額		備註
	小計	合計	
上年度未分配盈餘		17,996,846	依章程提列 依證交法第 41 條及證期會(89)台財證(一)第 100116 號函規定提列及轉回
九十三年度稅後淨利	95,856,287		
減：提列 10%法定盈餘公積	(9,585,629)		
提列特別盈餘公積	(11,955,999)		
小計		74,314,659	
可分配盈餘		92,311,505	董監酬勞依章程提列 93 年度可分配盈餘之 2%。 員工紅利依章程提列 93 年度可分配盈餘之 5%，其中 2,300,000 配發股票其餘 1,415,700 發放現金。 股東紅利依章程提列 93 年度尚餘未分配盈餘與上年度未分配盈餘之合計數提撥 86.50%，其中 49,909,000 元配發股票股利，其餘 29,945,000 元配發現金股利。
分配項目：			
1. 董監酬勞	(1,486,290)		
2. 員工紅利	(3,715,700)		
3. 股東紅利	(79,854,000)		
小計		(85,055,990)	
期末未分配盈餘		7,255,515	

決議：

第三案 董事會提

案由：本公司九十三年度未分配盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請 公決。

說明：1.為償還借款及充實營運資金擬以累積未分配盈餘分配股東紅利 49,909,000 元、員工紅利 2,300,000 元，依公司法第二四 0 條之規定以發行新股方式辦理增資 52,209,000 元發行普通股計 5,220,900 股，每股面額新台幣十元。員工紅利之發放原則由本公司另定辦法依據作業。
2.依目前實收股本 96,144,552 股加計轉換普通股(未辦理變更登記)13,458 股，流動在外股數共計 96,158,010 股，盈餘分配股東紅利轉增資每千股無償配發 51.90 股。
3.嗣後因轉換公司債之轉換，致影響流通在外股份數量，配股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。

4. 本次轉增資發行新股按配股基準日股東名簿所載股東持有股份比例配發，於分配時不滿一股之畸零股，得由股東自行併湊成整股，其放棄併湊或併湊不足一股之畸零股你授權由董事長洽特定人按面額承購。
5. 本次發行新股其權利與義務與原已發行之普通股相同。
6. 本次增資發行新股經提股東常會決議通過並呈報主管機關核准後，授權由董事會另訂除權息基準日。

決 議：

選舉事項

案 由：改選董事及監察人案。

說 明：本公司董事及監察人任期至九十四年六月十日屆滿，本屆擬選任董事七人、監察人三人，任期三年，於股東常會選舉後，當選者隨即就任。

選舉結果：

其他議案

第一案 董事會提

案 由：解除本公司董事競業禁止行為之限制，提請 討論案。

說 明：一、本公司依公司法第二 九條第一項規定許可解除董事於本公司所營事業相同公司擔任董事之競業禁止限制，以上自董事就任該同業公司董事之日起解除競業禁止之限制，以上董事連任時亦同。

二、本公司董事目前兼任與競業禁止有關之職務如下

董事	兼任與競業禁止有關之職務
曾穎堂	Siward Crystal Technology(s) PTE LTD 董事長 Siward Enterprise INC. 董事長 希華石英晶體(東莞)有限公司 董事長 Siward Technology CO., LTD 董事 希華科技(無錫)有限公司 董事 Apex Optech Co.Ltd. 董事 晶華光電(無錫)有限公司 董事 晶華光電股份有限公司 法人董事之代表人
曾榮孟	Siward Crystal Technology(s) PTE LTD 董事 希華石英晶體(東莞)有限公司 董事兼副董事長 Siward Technology CO., LTD 代表取締役(董事長) 希華科技(無錫)有限公司 董事長 Apex Optech Co.Ltd. 董事長 晶華光電(無錫)有限公司 董事長 晶華光電科技股份有限公司 董事長
陳林浩	Siward Crystal Technology(s) PTE LTD 董事 Siward Technology CO., LTD(日本希華)監查役

董事	兼任與競業禁止有關之職務
劉炳鋒	Siward Crystal Technology(s) PTE LTD 董事 希華石英晶體(東莞)有限公司 董事兼總經理 Siward Technology CO., LTD (日本希華) 監查役 晶華光電股份有限公司 監察人

決 議：

臨時動議

散 會

壹、致股東報告書

一、九十三年度營業報告書

本公司九十三年度營業收入方面較九十二年成長 38.58%、稅前淨利亦增加 36.54%，本公司經營成果及主要產品之銷售狀況如下表所示：

單位:新台幣仟元

項目	年度	93 年度	92 年度	增(減)率
營業收入		1,222,160	881,895	38.58%
營業成本		(948,452)	(675,486)	40.41%
未實現聯屬公司利益		(210)	(96)	
營業毛利		273,498	206,313	32.56%
營業費用		(138,218)	(126,952)	8.87%
營業利益		135,280	79,361	70.46%
營業外收(支)		(43,972)	(12,486)	(252.17%)
稅前損益		91,308	66,875	36.53%
所得稅利益		4,549	17,401	(73.86%)
稅後淨利		95,857	84,276	13.74%

營業收入變動分析:

主要產品銷售比較表

產品類別	93 年銷售額	92 年銷售額	增(減)金額	增(減)比率
石英晶體	504,165	389,342	114,823	29.49%
石英濾波器	82,203	65,510	16,693	25.48%
石英振盪器	615,731	403,884	211,847	52.45%
其他	20,061	23,159	(3,098)	(13.38%)
合 計	1,222,160	881,895	340,265	38.58%

營業費用變動分析:

93 年營業費用較 92 年增加 1,126 萬元，主要為薪資、旅費及佣金等因營收增加而增加，另，營業費用之水電費亦較 92 年增加 360 萬元，係因全公司之水電費分攤基礎變更所致。

營業外收支變動分析:

1. 利息費用因 93 年發行可轉換公司債而降低利息成本，以致利息費用減少 1 千萬元。
2. 權益法認列之投資損失增加約 3 千 1 佰萬元，主要係因認列日本希華報廢資產之損失及對晶華石英於 92 年認列盈餘 938 萬元而 93 年轉為虧損而認列損失 858 萬元。
3. 在兌換損益方面，92 年為利益 643 萬元，而 93 年因美元貶值而產生兌換損失 361 萬元。

二、預算執行情形：

項 目	93 年預算數	93 年度實際數	達成率(%)
營業收入	1,236,101	1,222,160	98.87
營業成本	(954,185)	(948,452)	99.40
未實現聯屬公司損失	(476)	(210)	44.11
營業毛利	281,440	273,498	97.18
營業費用	(138,554)	(138,218)	99.76
營業利益	142,886	135,280	94.68
營業外收支	(8,940)	(43,972)	491.86
稅前純益	133,946	91,308	68.17

93 年經會計師查核之稅前損益數字與公司第一次更新後財務預測數字相較，達成率僅為 68.17%，主要係營業外支出項下之權益法認列之投資損失較更新後之財務預測增加 3500 萬之損失所致，其中主要為轉投資公司希華科技株式會社及晶華石英光電(股)公司獲利未如預期所致。

三、財務收支及獲利能力分析

項 目	93 年度(%)	92 年度(%)
負債占資產比率	34.98	32.69
長期資金占固定資產比率	220.88	210.25
流動比率	235.44	306.00
速動比率	158.10	210.99
股東權益報酬率	5.16	5.11
稅前純益占實收資本額比率	9.50	7.84
純益率	7.84	9.55
每股盈餘	1.02	1.02

二、九十四年度營業計畫概要

在新產品之效益逐步顯現的情況下，本公司所擬定之經營方針、經營目標及產銷政策如下：

1.經營方針：

①新產品的研發及工程技術之提升

持續與國內學術界及技術研究單位合作，並引進高學歷技術研究人員，透過與日本希華的技術交流，提升整體技術水準。

②拓展行銷據點及銷售網路

依市場之需求潛力設立代理及經銷據點，以利開發客源拓展國際市場。

③提供具競爭力之產品

降低生產成本回饋客戶、嚴格控制品質、提升產品品質，使客戶安心及提供客戶最迅速、確實之服務。

④建立關係企業間資訊溝通之架構，輔以企業內部網路，提升資訊速度及管理時效藉迅速、確實的資訊流通，以發揮即時溝通、管理與控制之效能。

2. 預期銷售數量及其依據

本公司民國九十四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。本公司預計之銷售量表詳列如下：

單位：kpcs

主 要 產 品	銷售量
石 英 晶 體	83,440
石 英 濾 波 器	7,300
石 英 振 盪 器	31,320
總 計	122,060

3. 重要之產銷政策：

①行銷策略

- a. 依市場及客戶特性，合理控制內、外銷比率及全球各地營業比重，以分散市場及匯兌風險。
- b. 降低生產成本回饋顧客，同時嚴格控制品質、提升產品品質，使客戶安心及提供客戶迅速、親切的服務及溝通。
- c. 依市場需求潛力設立代理及經銷據點，以利開發客源拓展市場。
- d. 與策略性客戶結盟。

②生產政策

- a. 將較低階之產品線移往大陸生產，以大幅降低成本。
- b. 台灣則增加較先進設備，提升產品層次，同時輔以企業內部網路，提升資訊速度及管理時效，藉迅速、確實的資訊流通，提高效能及品質。

③產品開發方面

- a. 積極與希華-日本進行技術交流及移轉，提升整體技術水準。
- b. 每年以營收 3% 左右之經費，培育技術人員，並透過與國內學術界及與技術單位合作合作方式，並引進高學歷技術研究人員，投入高頻元件之開發，以因應日後市場需求。

謝謝各位

董事長 曾穎堂

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十三年度財務報告已委請致遠會計師事務所嚴文筆及游朝堂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

本公司九十四年股東常會

監察人 林敏逸

中 華 民 國 年 月 日

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十三年度財務報告已委請致遠會計師事務所嚴文筆及游朝堂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

本公司九十四年股東常會

監察人 廣納投資股份有限公司
代表人：廖本林

中 華 民 國 年 月 日

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十三年度財務報告已委請致遠會計師事務所嚴文筆及游朝堂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

本公司九十四年股東常會

監察人 張智雄

中 華 民 國 年 月 日

希

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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二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九十三年度及九十二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

致遠會計師事務所
證期會核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第65314號
(72)台財證(一)第2583號

會計師： 嚴文筆

游朝堂

中華民國九十四年二月五日

希華晶體科技股份有限公司

資產負債表

民國九十三年及九十二年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日		負 債 及 股 東 權 益			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%
1100	流動資產						2110	流動負債					
	現金及約當現金	二及四.1	\$78,848	2.65	\$132,985	5.68	2110	應付短期票券	四.8	\$49,964	1.68	\$ -	-
1110	短期投資	二及四.2	99,710	3.36	24,000	1.03	2120	應付票據		3,265	0.11	767	0.03
1120	應收票據		38,286	1.29	41,289	1.77	2140	應付帳款		35,129	1.18	22,039	0.94
1140	應收帳款淨額	四.3	200,217	6.74	136,686	5.84	2150	應付帳款-關係人	五	60,936	2.05	78,508	3.36
1150	應收帳款-關係人	四.3及五	70,750	2.38	76,400	3.27	2160	應付所得稅		24,566	0.83	14,944	0.64
1210	存貨淨額	二及四.4	268,365	9.03	199,854	8.54	2170	應付費用	四.9	48,480	1.63	38,451	1.64
1280	其他流動資產	四.5	70,709	2.37	37,273	1.59	2220	其他應付款		22,560	0.76	2,460	0.11
11XX	流動資產小計		826,885	27.82	648,487	27.72	2271	一年內到期應付公司債	四.10	56,515	1.90	-	-
	長期投資	二及四.6					2272	一年內到期長期借款	四.11	47,799	1.61	51,047	2.18
142101	採權益法之長期投資		776,749	26.14	512,441	21.91	2280	其他流動負債		1,990	0.08	3,709	0.16
142102	採成本法之長期投資		115,671	3.89	115,671	4.94	21XX	流動負債合計		351,204	11.83	211,925	9.06
1420	長期投資小計		892,420	30.03	628,112	26.85		長期負債					
	固定資產	二及四.7及六					2410	應付公司債	二及四.10	402,696	13.55	123,927	5.30
	成本：						2420	長期借款	四.11	255,102	8.58	193,365	8.27
1501	土地		323,049	10.87	323,049	13.81	24XX	長期負債小計		657,798	22.13	317,292	13.57
1521	房屋及建築		351,015	11.81	351,536	15.03		其他負債					
1531	機器設備		736,191	24.78	517,098	22.11	2810	應計退休金負債	二及四.12	27,456	0.92	22,616	0.97
1551	運輸設備		2,679	0.09	4,597	0.20	2820	存入保證金		450	0.02	450	0.02
1561	辦公設備		13,243	0.45	13,110	0.56	2880	遞延貸項-聯屬公司間利益	二	2,449	0.08	1,728	0.07
1611	租賃資產		362	0.01	362	0.02	28XX	其他負債合計		30,355	1.02	24,794	1.06
1681	什項設備		86,323	2.91	85,473	3.65	2XXX	負債總計		1,039,357	34.98	554,011	23.69
15X1	成本合計		1,512,862	50.92	1,295,225	55.38	31XX	股本					
15X9	減：累積折舊		(340,657)	(11.46)	(301,842)	(12.90)	3110	普通股股本	四.13	961,446	32.36	853,517	36.49
1670	加：預付設備款		360	0.01	6,608	0.28		資本公積	四.15				
15XX	固定資產淨額		1,172,565	39.47	999,991	42.76	3211	股票溢價		695,998	23.42	695,998	29.75
	其他資產						3213	轉換公司債轉換溢價		119,997	4.04	90,017	3.85
1820	存出保證金	六	1,858	0.06	1,875	0.08	3260	長期投資		2,165	0.07	2,165	0.09
1830	遞延費用	二	7,786	0.26	6,879	0.29	32XX	資本公積小計		818,160	27.53	788,180	33.69
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	69,979	2.36	53,815	2.30		保留盈餘					
18XX	其他資產小計		79,623	2.68	62,569	2.67	3310	法定盈餘公積	二	50,632	1.70	42,204	1.80
							3320	特別盈餘公積	二	-	-	12,337	0.53
							3350	未分配盈餘	四.16	113,854	3.83	84,276	3.60
							33XX	保留盈餘小計		164,486	5.53	138,817	5.93
							34XX	股東權益其他調整項目					
							3420	累積換算調整數	二	(11,956)	(0.40)	4,634	0.20
							3XXX	股東權益總計		1,932,136	65.02	1,785,148	76.31
1XXX	資產總計		\$2,971,493	100.00	\$2,339,159	100.00		負債及股東權益總計		\$2,971,493	100.00	\$2,339,159	100.00

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

希華晶體科技股份有限公司

損益表

民國九十三年及九十二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	九十三年度		九十二年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$1,233,270	100.91	\$884,328	100.28
4170	減：銷貨退回		(9,499)	(0.78)	(1,708)	(0.20)
4190	銷貨折讓		(1,611)	(0.13)	(725)	(0.08)
4100	營業收入淨額		1,222,160	100.00	881,895	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.19	(948,452)	(77.60)	(675,486)	(76.59)
5910	營業毛利		273,708	22.40	206,409	23.41
5920	減：聯屬公司間未實現利益		(210)	(0.02)	(96)	(0.01)
	已實現毛利		273,498	22.38	206,313	23.40
6000	營業費用	四.19				
6100	推銷費用		(33,416)	(2.73)	(31,250)	(3.54)
6200	管理費用		(70,150)	(5.74)	(62,722)	(7.11)
6300	研究發展費用		(34,652)	(2.84)	(32,980)	(3.75)
	營業費用合計		(138,218)	(11.31)	(126,952)	(14.40)
6900	營業淨利		135,280	11.07	79,361	9.00
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		457	0.04	2,753	0.32
7130	處分固定資產收益		599	0.05	-	-
7140	處分投資收益		1,692	0.14	9,635	1.09
7160	兌換利益		-	-	6,434	0.73
7210	租金收入		2,400	0.19	2,104	0.24
7240	短期投資市價回升利益		623	0.05	-	-
7480	什項收入		9,564	0.78	10,284	1.16
	營業外收入及利益合計		15,335	1.25	31,210	3.54
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(10,387)	(0.85)	(20,800)	(2.36)
7521	採權益法認列之投資損失		(40,932)	(3.35)	(9,519)	(1.08)
7522	其他投資損失		(486)	(0.04)	(6,398)	(0.73)
7530	處分固定資產損失		-	-	(71)	(0.01)
7550	存貨盤損		(42)	-	(7)	-
7560	兌換損失		(3,609)	(0.30)	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失		(2,833)	(0.23)	(5,909)	(0.67)
7880	其他損失		(1,018)	(0.08)	(992)	(0.11)
	營業外費用及損失合計		(59,307)	(4.85)	(43,696)	(4.96)
7900	稅前淨利		91,308	7.47	66,875	7.58
8110	所得稅利益	二、四.17	4,549	0.37	17,401	1.97
9600	本期淨利		\$95,857	7.84	\$84,276	9.55
	普通股每股盈餘(元)	二、四.18				
9900	基本每股盈餘 - 稅前		\$0.97		\$0.83	
	基本每股盈餘 - 稅後		\$1.02		\$1.02	
	稀釋每股盈餘 - 稅前		\$0.86		\$0.83	
	稀釋每股盈餘 - 稅後		\$0.89		\$1.01	

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

希華晶體科技股份有限公司

股東權益變動表

民國九十三年及九十二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)

摘 要	附註	股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘			累積換算調整數	合 計
			股票溢價	轉換公司債 轉換溢價	長期投資	法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
民國九十二年一月一日餘額		\$765,000	\$695,998	\$ -	\$ -	\$64,801	\$12,337	\$(22,597)	\$(360)	\$1,515,179
法定公積彌補虧損						(22,597)		22,597		-
應付公司債轉換普通股		88,517		90,017						178,534
民國九十二年淨利								84,276		84,276
長期投資 - 資本公積					2,165					2,165
長期股權投資換算調整數									4,994	4,994
民國九十二年十二月三十一日餘額		853,517	695,998	90,017	2,165	42,204	12,337	84,276	4,634	1,785,148
九十二年盈餘分配	四.16									
提列法定公積						8,428		(8,428)		-
董監事酬勞								(1,764)		(1,764)
員工紅利轉增資		4,424						(4,424)		-
盈餘轉增資		64,000						(64,000)		-
特別盈餘公積迴轉							(12,337)	12,337		-
應付公司債轉換普通股		39,505		29,980						69,485
民國九十三年淨利								95,857		95,857
長期股權投資換算調整數									(16,590)	(16,590)
民國九十三年十二月三十一日餘額		\$961,446	\$695,998	\$119,997	\$2,165	\$50,632	\$ -	\$113,854	\$(11,956)	\$1,932,136

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：17

主辦會計：

希華晶體科技股份有限公司

現金流量表

民國九十三年及九十二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	九十三年度	九十二年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利		\$95,857	\$84,276
調整項目：			
折舊費用		93,378	84,065
各項攤提		6,053	4,497
存貨跌價損失		2,833	5,909
處分固定資產損失(利益)		(599)	71
依權益法認列投資損失		40,932	9,519
其他投資損失		486	6,398
處分投資利益淨額		(1,692)	(9,635)
提列利息補償金		4,769	2,461
應收票據及帳款增加		(54,878)	(88,539)
存貨增加		(71,344)	(37,349)
其他流動資產減少(增加)		(19,675)	30,199
遞延所得稅資產增加		(24,950)	(28,662)
應付票據及帳款增加(減少)		(1,984)	32,303
應付所得稅增加		9,622	5,281
應付費用增加		10,029	5,647
其他流動負債增加(減少)		(1,719)	1,173
應計退休金負債增加		4,840	4,260
遞延貸項 - 聯屬公司間利益增加		227	1,094
營業活動之淨現金流入		92,185	112,968
投資活動之現金流量：			
短期投資增加		(74,018)	(214)
長期投資增加		(327,360)	(203,870)
處分及收回長期投資價款		-	85,755
出售固定資產價款		24,394	7,982
購置固定資產		(269,153)	(61,373)
遞延費用增加		(6,891)	(3,004)
存出保證金減少		17	31,002
其他應收款減少		-	37,022
投資活動之淨現金流出		(653,011)	(106,700)
(接次頁)			

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

希華晶體科技股份有限公司

現金流量表(續)

民國九十三年及九十二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	九十三年度	九十二年度
(承前頁)			
融資活動之現金流量：			
應付短期票券增加		49,964	-
長短期銀行借款增加(減少)		58,489	(254,703)
發行可轉換公司債		400,000	300,000
發放董監酬勞		(1,764)	-
融資活動之淨現金流入		506,689	45,297
本期現金及約當現金增加(減少)數		(54,137)	51,565
期初現金及約當現金餘額		132,985	81,420
期末現金及約當現金餘額	四.1	\$78,848	\$132,985
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)		\$6,100	\$18,694
本期支付所得稅		\$10,779	\$3,072
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		\$104,314	\$51,047
未分配盈餘及員工紅利轉增資		\$68,424	\$ -
可轉換公司債轉換股本及資本公積		\$69,485	\$178,534
部分影響現金流量資訊之補充揭露：			
固定資產本期增加數		\$289,253	\$46,429
期初應付設備款		2,460	17,404
期末應付設備款		(22,560)	(2,460)
支付現金		\$269,153	\$61,373

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

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九十三年十二月三十一日及九十二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及九十二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及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九十三年十二月三十一日及民國九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年一月一日至十二月三十一日及民國九十二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

致遠會計師事務所
證期會核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(87)台財證(六)第65314號
(72)台財證(一)第2583號

會計師： 嚴文筆

游朝堂

中華民國九十四年二月五日

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十三年及九十二年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日		負 債 及 股 東 權 益			九十二年十二月三十一日		九十二年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產							流動負債					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$146,049	4.26	\$177,858	5.76	2100	短期借款	四.8	\$116,454	3.39	\$158,571	5.13
1110	短期投資	二及四.2	99,710	2.91	24,000	0.78	2110	應付短期票券	四.9	49,964	1.46	-	-
1120	應收票據		65,193	1.90	41,289	1.34	2120	應付票據		31,972	0.93	767	0.02
1140	應收帳款淨額	四.3	294,510	8.59	213,532	6.91	2140	應付帳款		109,248	3.18	146,086	4.73
1150	應收帳款-關係人	四.3及五	87,866	2.56	78,257	2.53	2150	應付帳款-關係人		31,328	0.91	6,041	0.20
1210	存貨淨額	二及四.4	473,658	13.81	404,144	13.09	2160	應付所得稅		24,566	0.72	15,288	0.50
1280	其他流動資產	四.5	75,310	2.20	71,664	2.32	2170	應付費用	四.10	68,298	1.99	60,795	1.97
11XX	流動資產小計		1,242,296	36.23	1,010,744	32.73	2271	一年內到期應付公司債	四.11	56,515	1.65	-	-
	長期投資	二及四.6					2272	一年內到期長期借款	四.12	100,499	2.93	89,818	2.91
142101	採權益法之長期投資		143,159	4.17	159,977	5.18	2280	其他流動負債		37,592	1.10	16,331	0.53
142102	採成本法之長期投資		116,601	3.40	116,621	3.78	21XX	流動負債合計		626,436	18.26	493,697	15.99
1420	長期投資小計		259,760	7.57	276,598	8.96		長期負債					
	固定資產	二及四.7及六					2410	應付公司債	二及四.11	402,696	11.74	123,927	4.01
	成本：						2420	長期借款	四.12	439,552	12.81	435,488	14.10
1501	土地		444,692	12.96	447,242	14.48	24XX	長期負債小計		842,248	24.55	559,415	18.11
1521	房屋及建築		669,418	19.52	783,813	25.38		其他負債					
1531	機器設備		1,048,076	30.55	901,047	29.18	2810	應計退休金負債	二及四.13	27,456	0.80	22,616	0.73
1551	運輸設備		9,659	0.28	9,316	0.30	2820	存入保證金		536	0.02	450	0.01
1561	辦公設備		68,763	2.00	111,531	3.62	2880	遞延貸項-聯屬公司間利益	二	1,420	0.04	1,420	0.05
1611	租賃資產		362	0.01	113,438	3.67	28XX	其他負債合計		29,412	0.86	24,486	0.79
1681	什項設備		97,584	2.84	96,582	3.13	2XXX	負債總計		1,498,096	43.67	1,077,598	34.89
15X1	成本合計		2,338,554	68.16	2,462,969	79.76	31XX	股本					
15X9	減：累積折舊		(659,886)	(19.24)	(811,849)	(26.29)	3110	普通股股本	四.14	961,446	28.03	853,517	27.64
1670	加：預付設備款		1,263	0.04	49,215	1.59		資本公積	四.16				
15XX	固定資產淨額		1,679,931	48.96	1,700,335	55.06	3211	股票溢價		695,998	20.29	695,998	22.54
	無形資產						3213	轉換公司債轉換溢價		119,997	3.50	90,017	2.91
1761	商譽	二	135,091	3.94	-	-	3260	長期投資		2,165	0.06	2,165	0.07
	其他資產						32XX	資本公積小計		818,160	23.85	788,180	25.52
1820	存出保證金	六	11,721	0.34	11,872	0.38		保留盈餘					
1830	遞延費用	二	25,025	0.73	24,522	0.79	3310	法定盈餘公積	二	50,632	1.48	42,204	1.37
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	69,979	2.04	53,815	1.74	3320	特別盈餘公積	二	-	-	12,337	0.40
1888	其他資產-其他	二	6,429	0.19	10,457	0.34	3350	未分配盈餘	四.17	113,854	3.32	84,276	2.73
18XX	其他資產小計		113,154	3.30	100,666	3.25	33XX	保留盈餘小計		164,486	4.80	138,817	4.50
							34XX	股東權益其他調整項目					
							3420	累積換算調整數	二	(11,956)	(0.35)	4,634	0.15
							3610	少數股權		-	-	225,597	7.30
							3XXX	股東權益總計		1,932,136	56.33	2,010,745	65.11
1XXX	資產總計		\$3,430,232	100.00	\$3,088,343	100.00		負債及股東權益總計		\$3,430,232	100.00	\$3,088,343	100.00

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十三年及九十二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	九十三年度		九十二度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$1,686,827	100.95	\$1,217,962	100.20
4170	減：銷貨退回		(9,498)	(0.57)	(1,708)	(0.14)
4190	銷貨折讓		(6,345)	(0.38)	(725)	(0.06)
4100	營業收入淨額		1,670,984	100.00	1,215,529	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.20	(1,243,275)	(74.40)	(910,418)	(74.90)
5910	營業毛利		427,709	25.60	305,111	25.10
6000	營業費用	四.20				
6100	推銷費用		(33,207)	(1.99)	(30,954)	(2.55)
6200	管理費用		(194,324)	(11.63)	(187,822)	(15.45)
6300	研究發展費用		(34,652)	(2.07)	(32,980)	(2.71)
	營業費用合計		(262,183)	(15.69)	(251,756)	(20.71)
6900	營業淨利		165,526	9.91	53,355	4.39
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,399	0.08	3,483	0.29
7121	採權益法認列之投資利益		-	-	525	0.04
7130	處分固定資產利益		-	-	4,334	0.36
7140	處分投資收益		1,692	0.10	24,476	2.01
7160	兌換利益	二	-	-	5,606	0.46
7210	租金收入		2,400	0.14	2,104	0.17
7240	短期投資市價回升利益		623	0.04	-	-
7480	什項收入		16,965	1.02	13,057	1.07
	營業外收入及利益合計		23,079	1.38	53,585	4.40
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(23,204)	(1.39)	(34,577)	(2.84)
7521	採權益法認列之投資損失		(12,429)	(0.74)	-	-
7522	其他投資損失		(486)	(0.03)	(6,530)	(0.54)
7530	處分固定資產損失		(7,823)	(0.47)	-	-
7550	存貨盤損		(42)	-	(447)	(0.04)
7560	兌換損失		(1,556)	(0.09)	-	-
7570	存貨跌價及呆滯損失	二	(5,348)	(0.32)	(5,909)	(0.49)
7620	閒置資產跌價損失		(94,885)	(5.68)	-	-
7880	什項損失		(14,941)	(0.90)	(12,387)	(1.02)
	營業外費用及損失合計		(160,714)	(9.62)	(59,850)	(4.93)
7900	稅前淨利		27,891	1.67	47,090	3.86
8110	所得稅利益	二、四.18	3,186	0.19	15,670	1.29
8900	綜合淨利		31,077	1.86	62,760	5.15
	加：購買前損失		64,780	3.88	-	-
9400	加：少數股權淨損		-	-	21,516	1.77
9600	本期淨利		\$95,857	5.74	\$84,276	6.92
	普通股每股盈餘(元)	二、四.19				
9900	基本每股盈餘 - 稅前		\$0.98		\$0.83	
	基本每股盈餘 - 稅後		\$1.02		\$1.02	
	稀釋每股盈餘 - 稅前		\$0.86		\$0.83	
	稀釋每股盈餘 - 稅後		\$0.89		\$1.01	

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

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

民國九十三年及九十二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)

摘 要	附註	股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘			累積換算調整數	少數股權	合 計
			股票溢價	轉換公司債 轉換溢價	長期投資	法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
民國九十二年一月一日餘額		\$765,000	\$695,998	\$ -	\$ -	\$64,801	\$12,337	\$(22,597)	\$(360)	\$260,264	#####
法定公積彌補虧損						(22,597)		22,597			-
應付公司債轉換普通股		88,517		90,017							178,534
民國九十二年度淨利								84,276			84,276
長期投資 - 資本公積					2,165						2,165
長期股權投資換算調整數									4,994		4,994
子公司少數股權										(34,667)	(34,667)
民國九十二年十二月三十一日餘額		853,517	695,998	90,017	2,165	42,204	12,337	84,276	4,634	225,597	2,010,745
九十二年度盈餘分配	四.17										
提列法定公積						8,428		(8,428)			-
董監事酬勞								(1,764)			(1,764)
員工紅利轉增資		4,424						(4,424)			-
盈餘轉增資		64,000						(64,000)			-
特別盈餘公積迴轉							(12,337)	12,337			-
應付公司債轉換普通股		39,505		29,980							69,485
民國九十三年度淨利								95,857			95,857
長期股權投資換算調整數									(16,590)		(16,590)
子公司少數股權										(225,597)	(225,597)
民國九十三年十二月三十一日餘額		<u>\$961,446</u>	<u>\$695,998</u>	<u>\$119,997</u>	<u>\$2,165</u>	<u>\$50,632</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$113,854</u>	<u>\$(11,956)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$1,932,136</u>

(請參閱財務報表附註)

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十三年一月一日至十二月三十一日

及九十二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	九十三年度	九十二年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利		\$95,857	\$84,276
少數股權淨損		-	(21,516)
調整項目：			
折舊費用		146,088	176,256
各項攤提		10,748	8,539
存貨跌價損失		5,348	5,909
處分固定資產損失(利益)		7,823	(4,334)
閒置資產跌價損失		94,885	-
依權益法認列投資損失(利益)		12,429	(525)
其他投資損失		-	6,530
處分投資利益		-	(24,476)
提列利息補償金		4,769	2,461
應收票據及帳款增加		(114,491)	(146,439)
存貨增加		(74,652)	(43,505)
其他流動資產減少(增加)		(10,769)	9,443
遞延所得稅資產增加		(24,950)	(28,662)
應付票據及帳款增加		19,654	66,205
應付所得稅增加		9,278	5,625
應付費用增加		7,503	7,118
其他流動負債增加(減少)		25,957	(33,044)
應計退休金負債增加		5,407	4,260
其他負債增加		86	-
營業活動之淨現金流入		220,970	74,121
投資活動之現金流量：			
短期投資增加		(75,710)	(214)
長期投資增加		-	(107,790)
處分及收回長期投資價款		-	118,487
出售固定資產價款		146,279	25,369
購置固定資產		(381,563)	(118,759)
商譽增加		(135,091)	-
遞延費用增加		(11,821)	(8,519)
存出保證金減少		151	28,787
其他資產減少(增加)		3,892	(1,386)
投資活動之淨現金流出		(453,863)	(64,025)
(接次頁)			

(請參閱財務報表附註)

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)

民國九十三年一月一日至十二月三十一日

及九十二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	九十三年度	九十二年度
(承前頁)			
融資活動之現金流量：			
應付短期票券增加		49,964	-
長短期銀行借款增加(減少)		(27,372)	(244,460)
發行可轉換公司債		400,000	300,000
少數股權增加(減少)		(225,597)	(13,151)
發放董監酬勞		(1,764)	-
融資活動之淨現金流入		195,231	42,389
匯率影響數		5,853	(147)
本期現金及約當現金增加(減少)數		(31,809)	52,338
期初現金及約當現金餘額		177,858	125,520
期末現金及約當現金餘額	四.1	\$146,049	\$177,858
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)		\$18,845	\$32,166
本期支付所得稅		\$12,448	\$4,465
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		\$157,014	\$89,818
未分配盈餘及員工紅利轉增資		\$68,424	\$ -
可轉換公司債轉換普通股及資本公積		\$69,485	\$178,534
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		\$376,300	\$137,075
加：期初應付設備款		38,490	20,174
減：期末應付設備款		(33,227)	(38,490)
支付現金		\$381,563	\$118,759

(請參閱財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

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、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壹拾陸億參仟萬元，分為壹億陸仟參佰萬股，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。本公司公開發行股票後，發行新股時得就該次發行總數合併印製股票，或採免印製股票。
- 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自呈奉主管官署核准登記後施行。

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

94年4月19日

職稱	姓名	持有股數	持股比例
董事長	曾穎堂	4,146,459	4.235
董事	曾榮孟	2,928,775	2.992
董事	劉炳鋒	4,023,423	4.110
董事	陳林浩	812,310	0.830
董事	古志雲	2,059,282	2.103
董事	普實創業 投資(股)公司	864,067	0.883
董事	廖祿立	0	0
監察人	林敏逸	2,289,480	2.339
監察人	廣納投資 (股)公司	1,198,860	1.225
監察人	張智雄	72,335	0.074

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 10%：9,790,138 股。
2. 公司監察人最低應持有股數為股份總額 1%：979,013 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	94 年度 (預 估)	
期初實收資本額				961,446	
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利(元)			0.3114	
	盈餘轉增資每股配股數(股)			0.0519	
	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 94 年度未公開財務預測。
2. 本公司 94 年度擬配發股東紅利 79,854 仟元，其中 49,909 千元以股票股利之方式配發，其餘 29,945 千元以現金配發。每股配發現金股利及股票股利之金額將隨轉換公司債之轉換以致影響流通在外之股數，而導致每股配股配息比率因而變動。

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、監察人酬勞金員工紅利不得低於百分之三，得以股票發放之。

(2) 董事會通過之擬議配發員工紅利等訊息：

- a. 94年3月23日董事會通過擬配發董監酬勞 1,486,920 元，員工紅利 3,715,700 元(其中 2,300,000 元配發股票紅利其餘 1,415,700 元發放現金紅利)。
- b. 擬配發員工股票紅利股數 230,000 股，佔盈餘轉增資(含員工紅利)股數 5,220,900 股之比例為 4.41%。
- c. 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為 0.96 元。

(3) 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

- a. 93年6月25日股東會通過配發員工紅利 4,240,000 元以新股配發之，董監酬勞 1,763,690 元。與原 93年3月16日董事會通過之擬議配發情形完全一致。
- b. 配發員工股票紅利股數 424,000 股，佔盈餘轉增資(含員工紅利)股數 6,842,400 股之比例為 6.20%。
- c. 考慮配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 1.02 元。