



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

九十九年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 九 十 九 年 六 月 十 七 日

希華晶體科技股份有限公司
九十九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
其他議案及臨時動議	6
附件：	
一、民國九十八年度營業報告書	7
二、監察人查核報告書	11
三、會計師查核報告書及民國九十八年度財務報表	14
四、「背書保證辦法」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、本公司全體董事、監察人持股情事	38
四、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
五、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

九十九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、 其他議案
- 六、 臨時動議
- 七、 散會

希華晶體科技股份有限公司
九十八年股東常會議程

一、時間：民國九十九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)九十八年度營業報告書。

(二)監察人審查九十八年度決算表冊報告。

(三)其他報告案。

六、承認及討論事項：

第一案：本公司九十八年度財務決算表冊，敬請 承認。

第二案：本公司九十八年度虧損撥補案，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「背書保證辦法」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、其他議案。

八、臨時動議。

九、散會。

報告事項

一、本公司九十八年度營業報告書。

說明：九十八年度營業報告書，請參閱附件一(本手冊第 7 頁)。

二、監察人審查九十八年度決算報告。

說明：監察人查核報告書，請參閱附件二(本手冊第 11 頁)。

三、其他報告：無。

承認及討論事項：

第一案 董事會提

案由：本公司民國九十八年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1. 本公司九十八年度財務報表業經安永聯合會計師事務所林鴻光、嚴文筆會計師查核簽證竣事，並經監察人審查完竣，出具書面查核報告書在案。
2. 敬請承認決算報告(請參閱附件三，本手冊第 14 頁)及民國九十八年營業報告書(請參閱附件一，本手冊第 7 頁)。

決議：

第二案 董事會提

案由：公司民國九十八年度虧損撥補表，敬請 承認。

說明：本公司民國九十八年度之虧損撥補，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。

虧損撥補表
中華民國九十八年度

摘要	金額(元)	備註
上年度未分配盈餘	89,366,520	依證交法第 41 條及前財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 1 月 3 日 (89) 台財證 (一) 字第 100116 號函規定回轉。
加：特別盈餘公積回轉	11,955,999	
上年度未分配盈餘餘額	101,322,519	
減：九十八年度稅後淨損	(267,332,597)	
未分配盈餘(虧損)小計	(166,010,078)	
法定盈餘公積彌補虧損	127,121,605	
資本公積彌補虧損	38,888,473	
期末未分配盈餘	0	

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

條次	修正條文	原條文	說明
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	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	概括性條款代碼化

條次	修正條文	原條文	說明
	備、零件買賣業務。 六、有關進出口貿易業務。 七、 <u>ZZ99999</u> 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	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。	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。	依據法令全面採無實體發行。
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。		依經濟部 98.7.17 經商字第 09802090850 號函，增列董事會召集方式
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。	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自呈奉主管官署核准登記後施行。	修改歷程

決議：

第四案 董事會提

案由：修訂本公司「背書保證辦法」部份條文案，提請 公決。

說明：行政院金融監督管理委員會於 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號函對「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文修正案，發布施行在案，本公司依規定辦理「背書保證辦法」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：行政院金融監督管理委員會於 99 年 3 月 19 日金管證審字第 0990011375 號函對「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」部份條文修正案，發布施行在案，本公司依規定修正「資金貸與他人作業程序」部份條文，其條文修正對照表請參閱附件五（本手冊第 30 頁）。

決議：

其他議案：無。

臨時動議：

散 會

營業報告書

一、九十八年度營運結果

(一)九十八年度營業計畫實施成果

比較損益表

單位:新台幣仟元

	98年度	97年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入	1,544,665	1,717,519	(172,854)	(10.06)
銷貨退回	(7,661)	(22,652)	14,991	(66.18)
銷貨折讓	(3,397)	(5,829)	2,432	(41.72)
營業收入淨額	1,533,607	1,689,038	(155,431)	(9.20)
營業成本	(1,334,730)	(1,385,324)	50,594	(3.65)
聯屬公司間未實現利益	0	314	(314)	0.00
營業毛利	198,877	304,028	(105,151)	(34.59)
營業費用	(186,056)	(212,243)	(26,187)	(12.34)
營業利益	12,821	91,785	(78,964)	(86.03)
利息收入	828	2,314	(1,486)	(64.22)
處分固定資產利	140	283	(143)	(50.53)
處分投資收益	28	1,030	(1,002)	(97.28)
兌換利益	0	37,366	(37,366)	-
金融資產評價利	428	0	428	-
金融負債評價利	0	62,304	(62,304)	(100.00)
其他	21,755	17,575	4,180	23.78
營業外收入	23,179	120,872	(97,693)	(80.82)
利息支出	(22,886)	(22,113)	(773)	3.50
採權益法投資損	(153,961)	(35,623)	(118,338)	332.20
處分固定資產損	(755)	(1,196)	441	(36.87)
其他投資損失	(3,650)	0	(3,650)	-
兌換損失	(4,087)	0	(4,087)	-
金融資產評價損	0	(105)	105	(100.00)
金融負債評價損	(45,167)	0	(45,167)	-
減損損失	(103,791)	(25,050)	(78,741)	314.34
其他	(670)	(9,610)	8,940	(93.03)
營業外支出	(334,967)	(93,697)	(241,270)	257.50
稅前損益	(298,967)	118,960	(417,927)	(351.32)
所得稅利益	31,634	14,066	17,568	124.90
稅後損益	(267,333)	133,026	(400,359)	(300.96)
EPS	-1.87元	0.93元		

1 上表為經會計師查核簽證之財務數字，從中可看出本公司 98 年度營業收入較去年同期減少 9.2%，主要係因 98 年上半年度因全球金融風暴以致經濟衰退所致，然而毛利減幅 34.59% 顯著大於營業收入之衰退幅度，其影響因素簡述如下：

影響因素	對毛利增(減)金額	說明
銷售數量增加	-2,592 萬元	總數量較去年同期成長 5.2%，由於低毛利之石英晶體的銷售數量成長 12.72% 而高毛利之石英振盪器的銷售數量下降 22.24%，因此組合性差異所產生之不利金額，以致整體銷售數量增加，但對毛利之貢獻卻為負數。
銷售價格下跌	-8,430 萬元	整體加權平均單價下跌，石英晶體單價下跌使本期銷貨毛利貢獻金額較上期減少 9,583 萬元。石英振盪器單價微幅增加對本期銷貨毛利貢獻金額較上期增加 1,090 萬元
成本增加	-2,313 萬元	石英晶體單位成本持平；石英振盪器因生產量不足至單位成本上升，因而使本期銷貨毛利貢獻金額較上期減少 2,376 萬元。
其他	-2,820 萬元	1.存貨跌價及報廢損失減少 3,816 萬元。 2.其他產品毛利減少 996 萬元。
合計	-10,515 萬元	

2.營業費用減少 2,619 萬元，減幅 12.80%，主要變動因素如下：

- (1)推銷費用增加 143 萬元，主要變動為 98 年度未提列呆帳損失，因而減列 432 萬元、佣金支出較前期增加 1,053 萬元、出口費用減少 268 萬元。
- (2)管理費用減少 2,758 萬元，主要變動為董監酬勞及員工紅利因本期虧損未認列費用而較去年同期減列 840 萬元、其他費用減少 899 萬元，因上期轉換公司債承銷費及 20 周年廠慶相關費用，本期無此情形。
- (3)研發費用較去年同期無太大差異。

3.營業外收支較去年同期增加損失 3 億 3 仟 9 佰萬元，主要變動如下：

- (1)上期因發行轉換公司債，依公報規定認列金融負債評價利益 6,230 萬元而本期則為評價損失 4,517 萬元。
- (2)去年同期美元貶值而產生兌換利益 3,736 萬元而本期則產生兌換損失 408 萬元。
- (3)本期固定資產減損 1,046 萬元、商譽減損 6,966 萬元、長期投資減損 2,367 萬共計 10,379 萬元，而去年僅商譽及投資減損 2,505 萬元。
- (4)採權益法認列之投資損失去年同期為 3,562 萬元而本期則損失 15,396 萬元。

4.本期因虧損而產生所得稅利益。

5.綜上所述，稅後淨利減少 40,036 萬元，減幅 300%。

(二)預算執行情形：本公司 98 年度未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目	98 年度(%)	97 年度(%)
負債佔資產比率	28.13	26.10
長期資金占資產比率	225.55	227.16
流動比率	321.61	310.51
速動比率	223.29	235.05
資產報酬率	-6.84	4.14
股東權益報酬率	-10.02	4.76
純益率	-17.43	7.88
每股盈餘	-1.87	0.93

(四) 技術及研發概況

1.本年度截至年報刊印日止投入之研發費用

本公司九十八年度之研究發展支出計 38,603 仟元，佔營收之比例為 2.52%；九十九年度截至年報刊印日止之研究發展支出計 11,836 仟元，佔營收之比例為 1.77%。

2.開發成功之技術或產品

ATO-2016、AX-1612、ACO-2016、AHO-2016 SMD X`TAL。

二、九十九年營業計畫概要

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

本公司民國九十九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	320,927
石英振盪器	47,530
合計	368,457

(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 團隊為新產品開發及製程改造。

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

經理人：曾榮孟

主辦會計：黃玲玲

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十八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

本公司九十九年股東常會

監察人 林敏逸

中 華 民 國 九 十 九 年 月 日

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十八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

本公司九十九年股東常會

監察人 廖本林

中 華 民 國 九 十 九 年 月 日

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中九十八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

本公司九十九年股東常會

監察人 紀志毅

中 華 民 國 九 十 九 年 月 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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七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九十八年度及九十七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
證期會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

中華民國九十九年三月十一日

希華晶體科技股份有限公司

資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日
(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	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$171,075	4.91	\$379,316	9.89
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	507	0.02	79	-
1120	應收票據	二	9,102	0.26	37,458	0.98
1140	應收帳款淨額	二及四.3	430,250	12.35	308,538	8.04
1150	應收帳款-關係人	二及四.3及五	97,297	2.79	88,627	2.31
1210	存貨淨額	二及四.4	329,772	9.47	268,310	7.00
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	18,988	0.55	15,809	0.41
1280	其他流動資產		25,834	0.74	12,246	0.32
11XX	流動資產小計		<u>1,082,825</u>	<u>31.09</u>	<u>1,110,383</u>	<u>28.95</u>
	基金及投資					
1421	採權益法之長期投資	二及四.5	890,302	25.56	1,079,601	28.16
1481	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	30,285	0.87	54,607	1.42
14XX	基金及投資小計		<u>920,587</u>	<u>26.43</u>	<u>1,134,208</u>	<u>29.58</u>
	固定資產	二及四.7及六				
	成本：					
1501	土地		307,049	8.81	307,049	8.01
1521	房屋及建築		325,721	9.35	325,703	8.49
1531	機器設備		1,398,811	40.15	1,453,917	37.92
1551	運輸設備		1,247	0.04	1,247	0.03
1561	辦公設備		7,401	0.21	12,351	0.32
1681	什項設備		137,476	3.95	139,568	3.64
15X1	成本合計		<u>2,177,705</u>	<u>62.51</u>	<u>2,239,835</u>	<u>58.41</u>
15X9	減：累積折舊		(826,742)	(23.73)	(740,222)	(19.30)
1670	加：預付設備款		14,592	0.42	7,507	0.20
15XX	固定資產淨額		<u>1,365,555</u>	<u>39.20</u>	<u>1,507,120</u>	<u>39.31</u>
17XX	無形資產					
1770	遞延退休金成本	四.12	4,633	0.13	4,618	0.12
	其他資產					
1810	閒置資產	二及四.8	26,925	0.77	27,290	0.71
1820	存出保證金		1,670	0.05	3,664	0.10
1830	遞延費用	二	15,807	0.45	19,223	0.50
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.17	62,065	1.78	23,975	0.63
1880	遞延借項-聯屬公司間損失	二及五	3,491	0.10	3,914	0.10
18XX	其他資產小計		<u>109,958</u>	<u>3.15</u>	<u>78,066</u>	<u>2.04</u>
1XXX	資產總計		<u>\$3,483,558</u>	<u>100.00</u>	<u>\$3,834,395</u>	<u>100.00</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

資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日
(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			九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2120	應付票據		\$945	0.03	\$954	0.02
2140	應付帳款		50,158	1.44	19,417	0.51
2150	應付帳款-關係人		120,169	3.45	59,949	1.56
2160	應付所得稅		7,809	0.22	11,995	0.31
2170	應付費用	四.9	62,607	1.80	47,903	1.25
2228	其他應付款		22,757	0.65	38,582	1.01
2271	一年內到期應付公司債	二及四.10	-	-	42,300	1.10
2272	一年內到期長期借款	四.11	68,808	1.98	132,321	3.45
2280	其他流動負債		3,432	0.10	4,183	0.11
21XX	流動負債合計		336,685	9.67	357,604	9.32
	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	32,480	0.85
2410	應付公司債	二及四.10	223,790	6.42	212,849	5.55
2420	長期借款	四.11	275,975	7.92	344,785	8.99
24XX	長期負債小計		576,232	16.54	590,114	15.39
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.12	62,026	1.78	49,897	1.31
2820	存入保證金		-	-	133	-
2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	二及五	4,269	0.12	3,126	0.08
2888	其他負債-其他	二及四.5	587	0.02	-	-
28XX	其他負債合計		66,882	1.92	53,156	1.39
2XXX	負債總計		979,799	28.13	1,000,874	26.10
	股本					
3110	普通股股本	四.13	1,431,129	41.08	1,362,980	35.55
3140	預收股本	四.14	91	-	-	-
31XX	股本小計		1,431,220	41.08	1,362,980	35.55
	資本公積	四.15				
3211	股本溢價		708,265	20.33	708,265	18.47
3213	轉換公司債轉換溢價		324,918	9.33	324,918	8.47
3260	長期投資		2,149	0.06	2,149	0.06
32XX	資本公積小計		1,035,332	29.72	1,035,332	27.00
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	127,121	3.65	113,819	2.97
3320	特別盈餘公積	二	11,956	0.34	11,956	0.31
3350	未分配盈餘	四.16	(177,966)	(5.11)	211,707	5.52
33XX	保留盈餘小計		(38,889)	(1.12)	337,482	8.80
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	83,018	2.39	97,727	2.55
3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.12	(6,922)	(0.20)	-	-
34XX	股東權益其他調整項目小計		76,096	2.19	97,727	2.55
3XXX	股東權益總計		2,503,759	71.87	2,833,521	73.90
	負債及股東權益總計		\$3,483,558	100.00	\$3,834,395	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

損 益 表

民國九十八年及九十七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	九十八年度		九十七年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$1,544,665	100.72	\$1,717,519	101.69
4170	減：銷貨退回		(7,661)	(0.50)	(22,652)	(1.34)
4190	銷貨折讓		(3,397)	(0.22)	(5,829)	(0.35)
4100	營業收入淨額		1,533,607	100.00	1,689,038	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.20	(1,334,730)	(87.03)	(1,385,324)	(82.02)
5910	營業毛利		198,877	12.97	303,714	17.98
5930	加：聯屬公司間已實現利益		-	-	314	0.02
	已實現毛利		198,877	12.97	304,028	18.00
6000	營業費用	四.20				
6100	推銷費用		(81,436)	(5.31)	(80,008)	(4.74)
6200	管理及總務費用		(66,017)	(4.30)	(93,594)	(5.54)
6300	研究發展費用		(38,603)	(2.52)	(38,641)	(2.29)
	營業費用合計		(186,056)	(12.13)	(212,243)	(12.57)
6900	營業淨利		12,821	0.84	91,785	5.43
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		828	0.05	2,314	0.14
7122	股利收入		3	-	2,487	0.15
7130	處分固定資產利益		140	0.01	283	0.02
7140	處分投資利益		28	-	1,030	0.06
7160	兌換利益	二	-	-	37,366	2.21
7310	金融資產評價利益	二	428	0.03	-	-
7320	金融負債評價利益	二	-	-	62,304	3.69
7480	什項收入		21,752	1.42	15,088	0.89
	營業外收入及利益合計		23,179	1.51	120,872	7.16
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(22,886)	(1.49)	(22,113)	(1.31)
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.5	(153,961)	(10.04)	(35,623)	(2.11)
7522	其他投資損失		(3,650)	(0.24)	-	-
7530	處分固定資產損失	二	(755)	(0.05)	(1,196)	(0.07)
7560	兌換損失	二	(4,087)	(0.27)	-	-
7630	減損損失		(103,791)	(6.77)	(25,050)	(1.48)
7640	金融資產評價損失	二	-	-	(105)	(0.01)
7650	金融負債評價損失	二	(45,167)	(2.95)	-	-
7880	其他損失		(670)	(0.04)	(9,610)	(0.56)
	營業外費用及損失合計		(334,967)	(21.85)	(93,697)	(5.54)
7900	繼續營業部門稅前淨利(損)		(298,967)	(19.49)	118,960	7.05
8110	所得稅利益	二及四.18	31,634	2.06	14,066	0.83
9600	本期淨利(損)		\$(267,333)	(17.43)	\$133,026	7.88
	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)		\$(2.09)	\$(1.87)	\$0.83	\$0.93
9850	稀釋每股盈餘(虧損)		\$(2.09)	\$(1.87)	\$0.81	\$0.88

(請參閱財務報表附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

中華晶體科技股份有限公司

資產負債表

民國九十八年度及九十七年一月一日至十二月三十一日
(金額除另有註明外，均以新台幣元為單位)

項 目	附註	結 存	債務轉帳權利證書	其他現金	資 本 公 積			債 務 負 債			其他資產調整數	未列為退休基金之淨損失	國外金融資產未實現損益	合 計
					法定盈餘	轉帳公司債轉帳溢價	其他投資	法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
民國九十七年一月一日餘額		\$1,342,037	\$8,117	\$5,862	\$703,265	\$319,055	\$2,149	\$91,849	\$11,956	\$249,865	\$22,935	\$12,555	\$94	\$2,758,857
民國九十六年度盈餘分配：	①-16													
提列法定公積							21,978			(21,978)				-
盈餘轉撥										(3,884)				(3,884)
員工福利										(9,888)				(9,888)
發放現金股利										(138,374)				(138,374)
發放員工退股權	①-14			6,458										6,458
員工退股權	①-14	7,430		(12,912)	4,882									-
行使債務轉帳權利證書	①-18	3,117	(8,117)											
轉付公司債轉帳通知	①-18	5,346				5,863								11,209
民國九十八年度淨利										138,426				138,426
長期股權投資核算調整數	①-5										75,722			75,722
未列為退休基金之淨損失	①-12											2,333		2,333
國外金融資產未實現損益調整數													(84)	(84)
民國九十七年十二月三十一日餘額		1,362,990	-	-	703,265	324,918	2,149	113,819	11,956	211,787	97,727	-	-	2,838,521
民國九十七年度盈餘分配：(註)	①-16													
提列法定公積								19,342		(19,342)				-
盈餘轉撥		68,149								(68,149)				(40,889)
發放現金股利										(40,888)				(40,888)
發放員工退股權	①-14			91										91
民國九十八年度淨利										(267,553)				(267,553)
長期股權投資核算調整數	①-5										(14,789)			(14,789)
未列為退休基金之淨損失	①-12											(6,922)		(6,922)
民國九十八年十二月三十一日餘額		\$1,431,129	\$-	\$91	\$703,265	\$324,918	\$2,149	\$127,121	\$11,956	\$1177,966	\$83,119	\$16,922	\$-	\$2,505,759

註：盈餘轉撥\$2,324及員工福利\$5,927已於資產表中扣除。

(請參閱附註說明表附註)

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

民國九十八年及九十七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	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量：			
本期淨利(損)		\$(267,333)	\$133,026
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		16,700	12,156
折舊費用(含其他損失)		185,661	178,419
各項攤提		10,583	9,853
存貨報廢損失		-	41,982
存貨跌價損失(回升利益)		6,933	3,101
處分固定資產淨損失		615	913
依權益法認列投資損失		153,961	35,623
處分投資利益淨額		(28)	(1,030)
其他投資損失		3,650	-
金融資產評價損失(利益)淨額		(428)	105
提列利息補償金		-	152
減損損失		103,791	25,050
金融負債評價損失(利益)淨額		45,167	(62,304)
公平價值變動列入損益之金融資產減少		28	13,831
應收票據及帳款減少(增加)		(102,026)	53,575
其他應收款-關係人減少		2,142	1,128
存貨增加		(68,395)	(47,341)
其他流動資產減少(增加)		(15,730)	12,725
遞延所得稅資產增加		(34,524)	(23,288)
應付票據及帳款增加(減少)		90,952	(49,047)
應付所得稅減少		(4,186)	(12,619)
應付費用增加(減少)		14,704	(16,851)
其他流動負債增加(減少)		(6,579)	21,013
遞延貸項-聯屬公司間利益增加(減少)		-	(315)
應計退休金負債增加		5,192	3,038
其他負債增加		587	-
營業活動之淨現金流入		<u>141,437</u>	<u>332,895</u>
投資活動之現金流量：			
備供出售金融資產-流動減少		-	139,268
採權益法之長期股權投資增加		(55,775)	(150,000)
以成本衡量之金融資產-非流動增加		(3,000)	(869)
出售固定資產價款		3,284	5,849
購置固定資產		(66,521)	(420,405)
遞延費用增加		(7,167)	(15,749)
存出保證金減少(增加)		1,994	(765)
存入保證金增加		(133)	-
投資活動之淨現金流出		<u>(127,318)</u>	<u>(442,671)</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)

民國九十八年及九十七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	九十八年度	九十七年度
(承前頁)			
融資活動之現金流量：			
長短期銀行借款增加(減少)		(132,323)	195,417
行使員工認股權		-	6,450
預收股本		91	-
發放現金股利		(40,889)	(135,374)
發放員工紅利及董監事酬勞		-	(13,840)
發行可轉換公司債		-	300,000
可轉換公司債贖回		(49,239)	-
融資活動之淨現金流入(出)		<u>(222,360)</u>	<u>352,653</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數		(208,241)	242,877
期初現金及約當現金餘額		<u>379,316</u>	<u>136,439</u>
期末現金及約當現金餘額	四.1	<u>\$171,075</u>	<u>\$379,316</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>\$6,544</u>	<u>\$9,405</u>
本期支付所得稅		<u>\$7,837</u>	<u>\$21,612</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>\$68,808</u>	<u>\$174,621</u>
盈餘轉增資		<u>\$68,149</u>	<u>\$ -</u>
可轉換公司債轉換股本及資本公積		<u>\$ -</u>	<u>\$19,326</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		\$56,524	\$411,282
期初應付設備款		20,283	29,407
期末應付設備款		<u>(10,286)</u>	<u>(20,284)</u>
支付現金		<u>\$66,521</u>	<u>\$420,405</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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七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九十八年十二月三十一日及民國九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及民國九十七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
證期會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

中華民國九十九年三月十一日

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日
(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	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$381,047	9.33	\$511,508	11.27
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	2,408	0.06	616	0.01
1120	應收票據		19,532	0.48	53,055	1.17
1140	應收帳款淨額	四.4及六	555,451	13.59	455,542	10.04
1150	應收帳款-關係人	四.4及五	-	-	13,981	0.31
1210	存貨淨額	二及四.5	481,338	11.78	557,093	12.27
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	18,988	0.47	15,809	0.35
1280	其他流動資產		58,907	1.44	51,544	1.14
1291	受限制資產-流動		39,786	0.97	34,549	0.76
11XX	流動資產小計		1,557,457	38.12	1,693,697	37.32
	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.5	29,583	0.72	21,545	0.47
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	31,327	0.77	55,695	1.23
14XX	基金及投資小計		60,910	1.49	77,240	1.70
	固定資產	二、四.7及六				
	成本：					
1501	土地		460,883	11.28	466,808	10.28
1521	房屋及建築		913,284	22.35	986,687	21.74
1531	機器設備		1,997,501	48.89	2,314,036	50.98
1551	運輸設備		6,589	0.16	6,752	0.15
1561	辦公設備		59,627	1.46	29,036	0.64
1611	租賃資產		33,065	0.81	21,435	0.47
1681	什項設備		234,261	5.73	265,556	5.85
15X1	成本合計		3,705,210	90.68	4,090,310	90.11
15X9	減：累計折舊		(1,520,247)	(37.21)	(1,592,708)	(35.09)
1599	減：累計減損		-	-	(11,783)	(0.26)
1670	加：預付設備款		19,099	0.47	39,607	0.87
15XX	固定資產淨額		2,204,062	53.94	2,525,426	55.63
	無形資產					
1760	商譽	二	-	-	69,659	1.53
1770	遞延退休金成本	二	4,633	0.11	4,618	0.10
1782	土地使用權	二及六	15,514	0.38	16,318	0.36
1788	其他無形資產		-	-	28,041	0.62
17XX	無形資產小計		20,147	0.49	118,636	2.61
	其他資產					
1800	出租資產	六	35,146	0.86	-	-
1810	閒置資產	二、四.8及六	86,458	2.12	44,478	0.98
1820	存出保證金	六	16,137	0.40	18,551	0.41
1830	遞延費用	二	23,755	0.58	28,904	0.64
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	81,676	2.00	32,200	0.71
18XX	其他資產小計		243,172	5.96	124,133	2.74
1XXX	資產總計		\$4,085,748	100.00	\$4,539,132	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

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日
(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			九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四.10	\$129,466	3.17	\$192,255	4.24
2120	應付票據		51,782	1.27	43,626	0.96
2140	應付帳款		236,477	5.79	152,971	3.37
2160	應付所得稅		9,300	0.23	13,739	0.30
2170	應付費用	四.11	89,169	2.18	77,904	1.72
2271	一年內到期應付公司債	二及四.12	-	-	42,300	0.93
2272	一年內到期長期借款	四.13	83,745	2.05	186,435	4.11
2280	其他流動負債		56,041	1.37	85,064	1.87
21XX	流動負債合計		<u>655,980</u>	<u>16.06</u>	<u>794,294</u>	<u>17.50</u>
	長期負債					
2400	公平價值變動認列為損益之 金融負債	四.12	76,467	1.87	32,480	0.72
2410	應付公司債	四.12	223,790	5.48	212,849	4.69
2420	長期借款	四.13	348,931	8.54	352,603	7.77
24XX	應付租賃款-非流動 長期負債合計		<u>7,534</u>	<u>0.18</u>	<u>13,707</u>	<u>0.30</u>
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.14	67,907	1.66	56,478	1.24
2820	存入保證金		489	0.01	477	0.01
28XX	其他負債合計		<u>68,396</u>	<u>1.67</u>	<u>56,955</u>	<u>1.25</u>
2XXX	負債總計		<u>1,381,098</u>	<u>33.80</u>	<u>1,462,888</u>	<u>32.23</u>
	母公司股東權益					
	股本					
3110	普通股股本	四.15	1,431,129	35.03	1,362,980	30.03
3140	預收股本		91	-	-	-
31XX	股本小計		<u>1,431,220</u>	<u>35.03</u>	<u>1,362,980</u>	<u>30.03</u>
	資本公積	四.17				
3210	股票溢價		708,265	17.34	708,265	15.60
3213	轉換公司債轉換溢價		324,918	7.95	324,918	7.16
3260	長期投資		2,149	0.05	2,149	0.05
32XX	資本公積小計		<u>1,035,332</u>	<u>25.34</u>	<u>1,035,332</u>	<u>22.81</u>
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	127,121	3.11	113,819	2.51
3320	特別盈餘公積	二	11,956	0.29	11,956	0.26
3350	未分配盈餘	四.18	(177,966)	(4.35)	211,707	4.66
33XX	保留盈餘小計		<u>(38,889)</u>	<u>(0.95)</u>	<u>337,482</u>	<u>7.43</u>
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	83,018	2.03	97,727	2.15
3430	未認列為退休金成本之淨損失	二及四.14	(6,922)	(0.17)	-	-
34XX	股東權益其他調整項目小計		<u>76,096</u>	<u>1.86</u>	<u>97,727</u>	<u>2.15</u>
	母公司股東權益合計		<u>2,503,759</u>	<u>61.28</u>	<u>2,833,521</u>	<u>62.42</u>
3610	少數股權		200,891	4.92	242,723	5.35
3XXX	股東權益總計		<u>2,704,650</u>	<u>66.20</u>	<u>3,076,244</u>	<u>67.77</u>
	負債及股東權益總計		<u>\$4,085,748</u>	<u>100.00</u>	<u>\$4,539,132</u>	<u>100.00</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

合併損益表

民國九十八年及九十七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	九十八年度		九十七年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二	\$1,884,886	101.11	\$2,344,711	102.19
4170	減：銷貨退回		(17,015)	(0.91)	(40,979)	(1.79)
4190	銷貨折讓		(3,691)	(0.20)	(9,299)	(0.40)
4100	營業收入淨額		1,864,180	100.00	2,294,433	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.20	(1,609,075)	(86.32)	(1,840,242)	(80.20)
5910	營業毛利		255,105	13.68	454,191	19.80
6000	營業費用	四.20				
6100	推銷費用		(136,487)	(7.32)	(126,205)	(5.50)
6200	管理及總務費用		(168,452)	(9.03)	(256,129)	(11.17)
6300	研究發展費用		(62,236)	(3.34)	(38,641)	(1.68)
	營業費用合計		(367,175)	(19.69)	(420,975)	(18.35)
6900	營業淨利(損)		(112,070)	(6.01)	33,216	1.45
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,594	0.09	4,267	0.19
7121	採權益法認列之投資利益	二及四.5	2,263	0.12	779	0.03
7122	股利收入		76	-	2,493	0.11
7130	處分固定資產利益		1,235	0.07	1,211	0.05
7140	處分投資收益		2,045	0.11	1,030	0.04
7160	兌換利益	二	-	-	49,729	2.17
7310	金融資產評價利益	二	1,322	0.07	-	-
7320	金融負債評價利益	二	-	-	62,304	2.72
7480	什項收入		8,952	0.48	16,231	0.71
	營業外收入及利益合計		17,487	0.94	138,044	6.02
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(36,180)	(1.94)	(38,584)	(1.68)
7522	其他投資損失		(3,650)	(0.20)	-	-
7530	處分固定資產損失	二	(8,679)	(0.47)	(2,379)	(0.10)
7560	兌換損失		(3,046)	(0.16)	-	-
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(25,323)	(1.36)	(12,492)	(0.55)
7630	減損損失	二	(122,896)	(6.59)	(28,973)	(1.26)
7640	金融資產評價損失	二	-	-	(78)	-
7650	金融負債評價損失	二	(45,167)	(2.42)	-	-
7880	什項損失		(10,944)	(0.59)	(2,363)	(0.11)
	營業外費用及損失合計		(255,885)	(13.73)	(84,869)	(3.70)
7900	稅前淨利(損)		(350,468)	(18.80)	86,391	3.77
8110	所得稅利益	二及四.18	42,330	2.26	21,695	0.94
9600	合併總(損)益		<u>\$(308,138)</u>	<u>(16.54)</u>	<u>\$108,086</u>	<u>4.71</u>
	歸屬于：					
9601	母公司股東之利益(損失)		\$267,333		\$133,026	
9602	少數股權損失		(40,805)		(24,940)	
9600	合併總(損)益		<u>\$(308,138)</u>		<u>\$108,086</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)		\$(2.16)	\$(1.87)	\$0.78	\$0.93
	少數股權損失		(0.29)	(0.28)	(0.17)	(0.17)
	合併總(損)益		<u>\$(2.45)</u>	<u>\$(2.15)</u>	<u>\$0.61</u>	<u>\$0.76</u>
9850	稀釋每股盈餘					
	母公司股東之利益(損失)		\$(2.16)	\$(1.87)	\$0.76	\$0.88
	少數股權損失		(0.29)	(0.28)	(0.15)	(0.15)
	合併總(損)益		<u>\$(2.45)</u>	<u>\$(2.15)</u>	<u>\$0.61</u>	<u>\$0.73</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

經理人：

24

會計主管：

希華國際控股有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七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	資本公積金	其他權益	資 本 公 積			保 留 盈 餘			其他權益調整數	未列報其他權益或本淨損失	商標出售金額或本實現利益	少數股東	合 計
					股票溢價	特別公積金	轉換溢價	其他權益	法定公積	特別盈餘公積					
民國九十七年一月一日餘額		\$1,342,887	\$ 8,117	\$ 5,882	\$708,383	\$318,858	\$2,148	\$91,849	\$11,966	\$248,805	\$22,805	\$(2,555)	\$84	\$258,888	\$3,013,725
民國九十六年度盈餘分配：	04.17														
股利法定公積								21,970		(21,970)					-
盈餘轉撥										(3,954)					(3,954)
員工紅利										(5,888)					(5,888)
發放現金股利										(126,774)					(126,774)
撥收行政員工股款	04.15			8,480											8,480
員工行政股款	04.15	3,459		(12,912)	4,892										-
行政備用盈餘轉撥	04.11	8,117	(8,117)												-
應付公司債轉撥盈餘	04.11	5,348				5,888									11,236
民國九十七年度之未分配盈餘										133,828					133,828
長期盈餘資產調整數	04.5									75,722					75,722
未列報盈餘或本淨損失	04.13										2,555				2,555
備用盈餘或本實現盈餘調整數													(84)		(84)
子公司少數股東														(17,145)	(17,145)
民國九十七年十二月三十一日餘額		1,392,889	-	-	708,295	\$24,918	\$ 2,148	113,819	11,966	\$11,707	97,727	-	-	\$42,729	\$ 2,076,284
民國九十七年度盈餘分配(註)	04.17														
股利法定公積								13,302		(13,302)					-
盈餘轉撥		88,148								(88,148)					-
發放現金股利										(48,888)					(48,888)
撥收行政員工股款	04.15			91											91
民國九十八年度之未分配盈餘										(267,339)					(267,339)
長期盈餘資產調整數	04.5									(14,708)					(14,708)
未列報盈餘或本淨損失	04.13										(8,922)				(8,922)
子公司少數股東														(41,832)	(41,832)
民國九十八年十二月三十一日餘額		\$1,481,037	\$ -	\$91	\$708,295	\$24,918	\$2,148	\$127,121	\$11,966	\$(173,639)	\$89,805	\$(8,922)	\$ -	\$209,896	\$2,734,858

註：盈餘調整數\$2,374及員工紅利\$5,997已行撥款並予沖銷。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：

總經理：

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

民國九十八年一月一日至十二月三十一日
及九十七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	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量：			
合併總(損)益		\$(308,138)	\$108,086
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		16,700	12,156
折舊費用(含其他損失)		264,210	252,945
各項攤提		28,370	25,698
存貨跌價損失		17,547	31,977
存貨報廢損失		17,067	41,982
閒置資產折舊及跌價損失		25,323	12,492
依權益法認列投資利益		(2,263)	(779)
減損損失		122,896	28,973
其他投資損失		3,650	-
金融資產評價損失(利益)		(1,322)	78
金融負債評價損失(利益)		45,167	(62,304)
處分固定資產淨損失		7,444	1,168
處分投資收益		(2,045)	(1,030)
提列利息補償金		-	152
公平價值變動列入損益之金融資產減少		1,575	13,942
應收票據及帳款減少(增加)		(52,405)	97,231
存貨減少(增加)		41,141	(110,769)
其他流動資產減少(增加)		(7,363)	23,429
遞延所得稅資產增加		(45,910)	(31,513)
應付票據及帳款增加(減少)		91,662	(39,827)
應付所得稅減少		(4,439)	(12,353)
應付費用增加(減少)		11,265	(22,700)
其他應付款增加(減少)		(3,079)	778
其他流動負債增加(減少)		(19,541)	16,401
應計退休金負債增加		4,492	2,261
營業活動之淨現金流入		252,004	388,474
投資活動之現金流量：			
備供出售金融資產-流動減少		-	139,268
受限制資產-流動增加		(5,237)	(4,630)
採權益法之長期股權投資增加		(3,000)	-
以成本衡量之金融資產-非流動增加		(5,775)	(869)
出售固定資產價款		4,601	7,341
購置固定資產		(104,762)	(574,815)
遞延費用增加		(8,309)	(18,094)
存出保證金減少(增加)		2,414	(6,529)
其他無形資產減少		-	31
投資活動之淨現金流出		(120,068)	(458,297)
(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)

民國九十八年一月一日至十二月三十一日
及九十七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	九十八年度	九十七年度
(承前頁)			
融資活動之現金流量：			
長短期銀行借款增加(減少)		(175,324)	86,145
存入保證金增加(減少)		12	(180)
發放現金股利		(40,889)	(135,374)
發放員工紅利及董監酬勞		-	(13,840)
預收股本		91	-
發行可轉換公司債		-	300,000
行使員工認股權		-	6,450
可轉換公司債贖回		(49,239)	-
融資活動之淨現金流入(出)		(265,349)	243,201
匯率影響數		2,952	11,314
本期現金及約當現金增加(減少)數		(130,461)	184,692
期初現金及約當現金餘額		511,508	326,816
期末現金及約當現金餘額	四.1	\$381,047	\$511,508
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)		\$19,776	\$26,417
本期支付所得稅		\$7,837	\$21,612
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		\$83,745	\$228,735
盈餘轉增資		\$68,149	\$-
可轉換公司債轉換股本及資本公積		\$-	\$19,326
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		\$98,360	\$586,305
加：期初應付設備款		23,185	11,695
減：期末應付設備款		(16,783)	(23,185)
支付現金		\$104,762	\$574,815

(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
背書保證辦法修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第三條：本公司得為背書保證之對象：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之九十以上之公司間，得為背書保證，其金額不得超過本公司淨值之百分之十且應提報本公司董事會決議後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證不再此限。</p>	<p>第三條：本公司得為背書保證之對象：</p> <p>一、有業務往來之公司。</p> <p>二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。</p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第五條及第十七條修正條文辦理。</p>
<p>第四條：背書保證之限額</p> <p>一、本公司得背書保證總金額不得超過本公司淨值 40%，對單一背書保證總金額不得超過本公司淨值 15%。</p> <p>二、本公司與子公司整體得背書保證總金額不得超過本公司淨值 50%，對單一背書保證總金額不得超過本公司淨值 20%。</p> <p>三、本公司如因業務往來關係所為之背書保證者，其背書保證金額不得超過最近一年度與本公司交易之總額（以雙方進貨或銷貨金額孰高者為準）。但因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分。</p>	<p>第四條：背書保證之限額</p> <p>一、個別對象限額</p> <p>對同一公司背書保證總金額不得超過該公司資本額之 0.5 倍。</p> <p>二、本公司背書保證總限額</p> <p>本公司背書保證總金額不得超過本公司淨值 50%。股東權益淨額係以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>三、本公司如因業務往來關係所為之背書保證者，其背書保證金額不得超過最近一年度與本公司交易之總額（以雙方進貨或銷貨金額孰高者為準）。但因業務需要而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本公司背書保證作業程序所訂條件者，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本辦法，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內消除超限部分。</p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條修正條文：增訂本公司與子公司整體背書保證之額度。</p>
<p>第七條：背書保證作業程序</p> <p>一、被保證公司提供詳細財務資料予本公司財務部。</p> <p>二、財務部取得被保證公司之財務資料後，其評估審查程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 背書保證之必要性及合理性。 2. 背書保證對象之徵信及風險評估。 3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 5. 完成評估分析報告後提交總經理、董事長核閱。 <p>三、提交董事會議訂定被保證公司之保證額度，必要時得先由董事會授權董事</p>	<p>第七條：背書保證作業程序</p> <p>一、被保證公司提供詳細財務資料予本公司財務部。</p> <p>二、財務部取得被保證公司之財務資料後，其評估審查程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 背書保證之必要性及合理性。 2. 背書保證對象之徵信及風險評估。 3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 5. 完成評估分析報告後提交總經理、董事長核閱。 <p>三、提交董事會議訂定被保證公司之保證額度，必要時得先由董事會授權董事長在一定額度內決行，事後再</p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條修正條文辦理及刪除部份冗文。</p>

修正條文	現行條文	修正說明
<p>長在一定額度內執行，事後再報董事會追認之。並將辦理之有關情形報股東會備查。若設置獨立董事者，其為他人背書保證應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會記錄。</p> <p>四、董事長於董事會決議之額度內核准對被保證公司之背書保證，並交由財務部負責執行。</p> <p>五、財務部負責追蹤被保證公司之財務狀況，遇有重大變化應立即通報總經理、董事長，並依指示為適當之處理。<u>若背書保證對象為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，則至少每季須追蹤報告。</u></p> <p>六、財務部應設置備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長執行日期、背書保證日期及依本規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>七、財務單位應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。</p> <p>八、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>	<p>報董事會追認之。並將辦理之有關情形報股東會備查。若設置獨立董事者，其為他人背書保證應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對理由列入董事會記錄。</p> <p>四、董事長於董事會決議之額度內核准對被保證公司之背書保證，並交由財務部負責執行。</p> <p>五、財務部負責追蹤被保證公司之財務狀況，遇有重大變化應立即通報總經理、董事長，並依指示為適當之處理。</p> <p>六、財務部應設置備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長執行日期、背書保證日期及依本規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。</p> <p>七、財務單位應依財務會計準則第九號之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>八、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</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

修正後	修正前	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，不受第一項第二款之限制。</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，不受第一項第二款之限制。</p>	<p>依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十四條規定，並考量母子公司間資金彈性調度之需求予以修正。</p>
<p>第五條 貸放作業程序 (一)申請 借款人向本公司申請資金貸放時，應向本公司財務部提供詳細資料及公函，詳述資金融通之必要性、預計借款金額、期限及用途。 (二)評估審查程序 借款人應提供基本資料及財務資料，財務部審查作業應包括下列程序 1. 資金貸與他人之必要性及合理性。 2. 貸與對象之徵信及風險評估。 3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 (三)貸款核定： 1. 經徵信調查或評估後，如借款人信用評核欠佳，或借款用途不當，不擬貸放者，財務部於簽奉核定後，儘速答覆借款人。 2. 經徵信調查或評估後，如借款人信用評核良好，且借款用途正當，財務部應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，呈總經理、董事長核准提報董事會決議後辦理。若公司已設獨立董事者，將資金貸與他人應充分考量各獨</p>	<p>第五條 貸放作業程序 (一)申請 借款人向本公司申請資金貸放時，應向本公司財務部提供詳細資料及公函，詳述資金融通之必要性、預計借款金額、期限及用途。 (二)評估審查程序 借款人應提供基本資料及財務資料，財務部審查作業應包括下列程序 1. 資金貸與他人之必要性及合理性。 2. 貸與對象之徵信及風險評估。 3. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響。 4. 應否取得擔保品及擔保品之評估價值。 (三)貸款核定： 1. 經徵信調查或評估後，如借款人信用評核欠佳，或借款用途不當，不擬貸放者，財務部於簽奉核定後，儘速答覆借款人。 2. 經徵信調查或評估後，如借款人信用評核良好，且借款用途正當，財務部應填具徵信報告及意見，擬具貸放條件，呈總經理、董事長核准提報董事會決議後辦理。若公司已設獨立董事者，將資金貸與他人應</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，訂定已貸與資金後續控管措施、逾期債權處理程序</p>

<p>立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</p> <p>3. 借款案件經核定後，財務部應儘速函告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人。</p> <p>(四) 簽約對保</p> <p>1. 貸方案件經辦人員依核定條件填具貸款契約書辦理簽約手續。</p> <p>2. 借款人及連帶保證人於約據上簽章後，經辦人員應辦理對保手續。</p> <p>(五) 擔保品權利設定</p> <p>借款人如提供擔保品，則應辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。</p> <p>(六) 保險</p> <p>擔保品除土地及有價證券外，均應投保火險，如為車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品抵押值為原則，保單上應加註本公司為受益人。</p> <p>(七) 撥款</p> <p>借款人簽妥契約，繳交本票或借據，辦妥抵押設定、保險等手續均完備後即可撥款。</p> <p>(八) 登帳</p> <p>本公司於完成每筆資金貸與手續時，應由財務部編製傳票、登帳。</p> <p><u>(九) 財務單位應定期評估並認列資金貸與之或有損失且於財務報告中適當揭露資金貸與資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。</u></p> <p><u>(十) 如有發生逾期且經催討仍無法收回之債權時，應立即通知相關單位及律師，對債務人採取進一步追索行動以確保公司權益。</u></p>	<p>充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會記錄。</p> <p>3. 借款案件經核定後，財務部應儘速函告借款人，詳述本公司借款條件，包括額度、期限、利率、擔保品及保證人。</p> <p>(四) 簽約對保</p> <p>1. 貸方案件經辦人員依核定條件填具貸款契約書辦理簽約手續。</p> <p>2. 借款人及連帶保證人於約據上簽章後，經辦人員應辦理對保手續。</p> <p>(五) 擔保品權利設定</p> <p>借款人如提供擔保品，則應辦理質權或抵押權設定手續，以確保本公司債權。</p> <p>(六) 保險</p> <p>擔保品除土地及有價證券外，均應投保火險，如為車輛應投保全險，保險金額以不低於擔保品抵押值為原則，保單上應加註本公司為受益人。</p> <p>(七) 撥款</p> <p>借款人簽妥契約，繳交本票或借據，辦妥抵押設定、保險等手續均完備後即可撥款。</p> <p>(八) 登帳</p> <p>本公司於完成每筆資金貸與手續時，應由財務部編製傳票、登帳。</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、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，第十七次修正於民國九十七年六月二十七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、監察人持股明細

99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	2.988
董事	曾榮孟	3,585,983	2.505
董事	劉炳鋒	4,507,183	3.149
董事	陳林浩	747,824	0.522
董事	古志雲	2,065,473	1.443
董事	陳景松	2,431,600	1.699
董事	廖祿立	0	0
監察人	林敏逸	1,251,772	0.874
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%：10,733,935 股。
2. 公司監察人最低應持有股數為股份總額 0.75%：1,073,394 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	99 年度 (預 估)	
期初實收資本額			1,431,191	
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利(元)		0	
	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 98 年度未公開財務預測。
- 2.本公司 98 年度無盈餘分配。

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基礎：

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，惟本期本公司決算後並無盈餘，因此本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額為零。

3. 董事會通過之擬議配發員工紅利等資訊：

99年3月24日董事會通過不配發董監酬勞及員工紅利，設算後對本期每股盈餘並無影響。

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：

項 目	九十七年度盈餘分配案		差異數	差異原因說明	處理情形
	九十八年六月十六日股東會決議通過	九十八年三月二十四日董事會決議通過			
董監事酬勞	2,394,460 元	2,398,680 元	4,220 元	估計差異	依會計估計變動處理
員工現金紅利	5,996,703 元	5,996,703 元	-	-	-