

希華晶體科技股份有限公司 102年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一〇二年六月十三日上午九時
二、地點：台中市潭子區中山路三段111巷1-1號
三、出席：出席股東及股東代理人代表之股份計88,025,941股，已達本公司發行普通股股份總數157,476,022股之55.90%，宣佈開會。
四、主席：曾穎堂
五、主席致詞：略。
六、報告事項：

- (一)本公司一〇一年度營業報告書。
說明：一〇一年度營業報告書，請參閱附件一。
(二)監察人審查一〇一年度決算表冊報告。
說明：監察人查核報告書，請參閱附件二。
(三)、首次採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額報告案。
說明：1. 依金管會於民國101年4月6日發布之金管證發字第1010012865號函說明三之規定，公司應自開始採用國際財務報導準則之年度，依規定提列首次採用之特別盈餘公積，並於股東會上報告可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額，俾股東知悉影響情形。

2. 本公司因採用國際財務報導準則，致101年1月1日開帳日及101年比較期間之未分配盈餘分別增加新臺幣 76,345,465元及新臺幣 84,201,006元。調整明細請參閱下表：

Table with 4 columns: 調整項目, 101.01.01, 101.12.31. Rows include 長期股權投資一致性會計處理, 確定福利計畫精算損失, 資本公積-長期股權投資, etc.

3. 本公司依金管會於民國101年4月6日發布之金管證發字第1010012865號函令規定，首次採用國際財務報導準則時，帳列累積換算調整數利新臺幣107,028,562元，於民國101年1月1日因選擇採用國際財務報導準則第1號「首次採用國際財務報導準則」豁免項目而轉入保留盈餘，應提列特別盈餘公積。但轉換日因首次採用IFRSs產生之保留盈餘增加數不足以提列時，得僅就因轉換採用IFRSs產生之保留盈餘增加數予以提列，保留盈餘為負數(累積虧損)者，免就首次採用IFRSs，應提列特別盈餘公積規定予以提列。本公司民國101年1月1日於轉換日之保留盈餘為負數(累積虧損)，因此免就首次採用IFRSs，應提列特別盈餘公積規定予以提列之。

- (四)其他報告案：背書保證及資金貸與他人事項報告案。
說明：本公司與子公司101.12.31背書保證及資金貸與他人金額及情形如下：
(1)資金貸與他人：

Table with 2 main sections: A. 本公司; B. 子公司. Each section has columns for 貸出資金, 貸與對象, 往來科目, 最高餘額, 期末餘額, 實際動支, 利率, 資金貸與性質, 業務往來, 有短期, 提列備, 擔保品, 對個別對象, 資金貸與總額. Includes data for 希華晶體, 晶華光電, 晶華石英, etc.

註：子公司晶華石英光電股份有限公司資金貸與晶華光電(無錫)有限公司之金額已超過貸出資金公司之資金貸與總額，已責令子公司晶華石英光電股份有限公司提

- 報改善方案，由董事會定期追蹤並提報股東會。
(2)對他人背書保證：

Table with 10 columns: 背書保證者(公司名稱), 被背書保證對象(公司名稱, 關係), 對單一公司, 本期最高, 期末背書, 實際動支, 以財產擔, 累計背書保證, 背書保證, 屬母公司對, 屬大陸地區. Rows include 希華晶體, 晶華光電, etc.

- 七、承認及討論事項
第一案 董事會提
案 由：本公司民國一〇一年度決算表冊，敬請 承認。
說明：1. 本公司一〇一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嚴文筆、涂清洲會計師查核竣事，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)及財務報表(請參閱附件三)。

- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案 董事會提
案 由：公司民國一〇一年度虧損撥補表，敬請 承認。
說明：本公司民國一〇一年度之虧損撥補，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。

Table with 3 columns: 摘要, 金額(元), 備註. Rows include 上年度未分配盈餘, 減: 101年度稅後淨損, 未分配盈餘(虧損)小計, 資本公積彌補虧損, 期末未分配盈餘.

- 董事長：曾穎堂
總經理：曾榮孟
主辦會計：黃玲玲
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

- 第三案 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，其餘條文修正對照表請參閱附件四。

- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
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：本公司辦理「背書保證辦法」部份條文修正，其餘條文修正對照表請參閱附件五。

- 決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
八、臨時動議：無。
九、主席宣布散會。
主席：曾穎堂
記錄：黃玲玲

(附件一) 營業報告書
一、101年度營運結果
(一) 101年度營業計畫實施成果

比較損益表
單位:新台幣仟元
Columns: 101年度, 100年度, 增(減)金額, 增(減)率%
Rows: 營業收入, 銷貨退回, 銷貨折讓, 營業收入淨額, 營業成本, 營業毛利淨額, 營業毛利, 利息收入, 兌換利益, 金融負債評價利益, 其他, 營業外收入, 利息支出, 處分固定資產損失, 兌換損失, 減損損失, 其他, 營業外支出, 稅前淨損, 所得稅利益(費用), 本期淨損, EPS.

1. 上表係經會計師查核簽證之財務報表，可看出本公司 101 年營業收入較去年同期減少 5.92%，營業毛利較去年同期減少 8.34%，且毛利率由去年同期 16.22% 下降至 15.80%，降幅達 2.59%。主要產品之營收及毛利變動分析如下：

影響因素 對毛利(增/減)金額 說明
Rows: 銷售數量增加, 銷售價格下跌, 成本減少, 其他.

- 2. 營業費用減少 13,148 仟元，減幅 5.74%，主要變動因素如下：
(1) 推廣費用減少 14,611 仟元，主要係因佣金支出及出口費用降低所致。
(2) 管理費用減少 3,497 仟元，屬天然差異。
(3) 研發費用較去年同期增加 4,960 仟元，係因技術開發費及技轉增加所致。
3. 營業外收支淨額損失較去年同期增加 63,125 仟元，主要變動如下：
(1) 本期因發行轉讓公司債，認列金融負債評價利益較去年同期減少 22,410 仟元，且因發行費用增加而生損失 2,580 仟元。
(2) 外幣資產匯兌美元匯價波動較本期為兌換損失 15,904 仟元，而去去年同期為兌換利益 31,945 仟元。
(3) 本期減損損失係對日本奇華譽未減損之金額 12,707 仟元及對採成本法之長期投資減損 2,910 仟元。
(4) 採權益法認列之投資損失較去年同期減少 22,844 仟元。

- 4. 綜上所述，稅後淨損較去年同期增加 59,978 仟元。
(二)預算執行情形：本公司 101 年度未公佈財務預測。
(三)財務收支及獲利能力分析

Table with 3 columns: 項 目, 一〇一年度(%), 一〇〇年度(%)
Rows: 營運品質比率, 報酬率, 流動比率, 週轉比率, 應收帳款週轉率, 存貨週轉率, 股東權益報酬率, 資產報酬率, 純益率, 每股盈餘(元).

- (四)技術及研發情況
本公司所擬定之經營方針，經營目標及產銷政策如下：
1. 持續擴大高精密小型化產品之產能，提升公司產品之能見度。
2. 研發人力及素質提升，縮短新品開發時間。
3. 踴躍海外子公司營運以轉虧為盈。
4. 培育各項專業人才。

- 二、102 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. 持續擴大高精密小型化產品之產能，提升公司產品之能見度。
2. 研發人力及素質提升，縮短新品開發時間。
3. 踴躍海外子公司營運以轉虧為盈。
4. 培育各項專業人才。

Table with 2 columns: 主要產品, 銷售量
Rows: 石英晶體, 石英振盪器, 合計.

- (三)重要之產銷政策及未來發展策略
1.行銷策略
(1) 強化大中華地區手機、網通、3C 產品、GPS 之銷售通路。
(2) 積極開發中大型客戶。
(3) 多角化產品開發，擴大市場領域。
2.產品研發策略：
(1) 開發 MEMS 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) 全力改善製造製程提高良品率。
(2) 引進先進製程與精密自動化設備生產提高效率。
(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，以客戶為服務優先。
(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

(附件二) 監察人查核報告書

茲准 董事會送送本公司一〇一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇一年度財務報告已委請安永聯合會計師事務所嚴文筆及涂清洲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
本公司一〇二年股東常會

監察人 林敏逸

中華民國一〇二年三月二十日

(附件三) 監察人查核報告書

茲准 董事會送送本公司一〇一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇一年度財務報告已委請安永聯合會計師事務所嚴文筆及涂清洲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
本公司一〇二年股東常會

監察人 廖本林

中華民國一〇二年三月二十五日

(附件四) 監察人查核報告書

茲准 董事會送送本公司一〇一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇一年度財務報告已委請安永聯合會計師事務所嚴文筆及涂清洲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
本公司一〇二年股東常會

監察人 紀志毅

中華民國一〇二年三月十九日

(附件五) 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

Table with 3 columns: 修正條文, 現行條文, 修正說明. Rows include 第五條: 貸放作業程序, 第十條: 公告申報程序, 第十一條: 公告申報程序, etc.

(附件五) 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

Table with 3 columns: 修正條文, 現行條文, 修正說明. Rows include 第四條: 背書保證之限制, 第七條: 背書保證作業程序, 第十條: 公告申報程序, etc.

監察人 紀志毅

中華民國一〇二年三月十九日

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一〇一年一月一日至十二月三十一日之資產負債表、暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇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定執行查核工作，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一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之財務狀況、暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇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一〇一年度及一〇〇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：(87)台財證(六)第 65314號 金管證六字第0950104133號

嚴文華 嚴文華 會計師

涂清淵 涂清淵 會計師

中華民國一〇二年三月十五日

民國一〇一年度及一〇〇年一月一日至十二月三十一日 (金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

Table with 6 columns: 代碼, 項目, 附註, 一〇一年度 (金額, %), 一〇〇年度 (金額, %). Rows include 營業收入, 營業成本, 營業費用, 營業外收入及損失, 稅務費用, 所得稅, 本期淨額, 基本每股盈餘, 稀釋每股盈餘.

(請參閱財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

民國一〇一年度及一〇〇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)

Table with 11 columns: 項目, 附註, 股本, 債券換股權利證書, 資本公積 (股票溢價, 轉換公司債轉換溢價, 長期投資), 保留盈餘 (法定盈餘公積, 未分配盈餘), 原推換算調整數, 未認列為退休金成本之淨損失, 合計. Rows include 民國一〇〇年一月一日餘額, 民國九十九年度盈餘分配, 民國一〇〇年度淨損, 民國一〇〇年十二月三十一日餘額, 民國一〇〇年度虧損補: 法定盈餘公積彌補虧損, 民國一〇一年度淨損, 民國一〇一年十二月三十一日餘額.

董事長: 曾顯堂

經理人: 曾榮孟

會計主管: 黃玲玲

民國一〇一年度及一〇〇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)

Table with 6 columns: 代碼, 會計科目, 附註, 一〇一年十二月三十一日 (金額, %), 一〇〇年十二月三十一日 (金額, %). Rows include 流動資產 (現金及約當現金, 應收帳款, 存貨, 其他流動資產), 基金及投資, 固定資產 (土地, 房屋及建築, 機器設備, 運輸設備, 辦公設備, 什項設備), 無形資產 (電腦軟體成本), 其他資產 (存出保證金, 遞延費用, 遞延所得稅資產-非流動, 遞延所得稅負債-非流動, 其他資產).

(請參閱財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

民國一〇一年度及一〇〇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)

Table with 6 columns: 代碼, 會計科目, 附註, 一〇一年十二月三十一日 (金額, %), 一〇〇年十二月三十一日 (金額, %). Rows include 流動負債 (應付票據, 應付帳款, 應付帳款-關係人, 應付所得稅, 應付費用, 一年內到期應付公司債, 一年內到期長期借款, 其他流動負債), 長期負債 (長期借款), 其他負債 (應付退休金負債, 遞延負債-聯屬公司間利益, 其他負債), 股本 (普通股股本), 資本公積 (股本溢價, 轉換公司債轉換溢價, 長期投資, 資本公積小計), 保留盈餘 (法定盈餘公積, 未分配盈餘, 保留盈餘小計), 股東權益其他調整項目 (原推換算調整數, 未認列為退休金成本之淨損失, 股東權益其他調整項目小計), 負債及股東權益總計.

(請參閱財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

民國一〇一年度及一〇〇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)

Table with 4 columns: 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 營業活動之現金流量: 本期淨損, 調整項目 (應付公司債折價攤銷, 折舊費用, 各項攤提, 存貨跌價損失, 處分固定資產淨損失, 依權益法認列投資損失, 金融資產評價利益, 金融負債評價利益, 減損損失, 減損迴轉利益, 應收帳款減少, 應收帳款-關係人增加, 應收帳款減少(增加), 應收帳款-關係人帳款(增加)減少, 其他應收帳款增加, 存貨增加, 其他流動資產減少(增加), 遞延所得稅資產(增加)減少, 應付票據增加, 應付帳款增加, 應付帳款-關係人帳款增加(減少), 應付費用增加, 其他流動負債增加(減少), 應計退休金負債增加, 遞延貨項減少, 遞延債項增加, 營業活動之淨現金流入.

(接次頁)

(請參閱財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

民國一〇一年度及一〇〇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)

Table with 4 columns: 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 投資活動之現金流量: 採權益法之長期股權投資增加, 以成本衡量之金融資產-非流動減少, 購置固定資產, 電腦軟體成本增加, 遞延費用增加, 存出保證金(增加)減少, 投資活動之淨現金流出, 融資活動之現金流量: 發放現金股利, 可轉回公司債贖回, 長短期銀行借款(減少)增加, 融活動之淨現金(出)入, 本期現金及約當現金(減少)增加數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額, 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), 本期支付所得稅, 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, 一年內到期之應付公司債, 可轉換公司債轉換股本及資本公積, 部分影響現金流量資訊之補充揭露: 固定資產本期增加數, 期初應付設備款, 期末應付設備款, 支付現金.

(請參閱財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

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一〇一年十二月三十一日及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇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一〇一年十二月三十一日及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及一〇〇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：(87)台財證(六)第 65314 號 金管證六字第 0950104133 號

嚴文華 嚴文華 會計師：涂清淵 涂清淵

中華民國一〇二年三月十五日

希華晶體科技股份有限公司及其子公司 合併損益表

Table with columns: 代碼, 項目, 附註, 金額, %, 金額, %. Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業淨收入, 營業外收入及損失, 稅前淨額, 所得稅費用, 合併稅後淨額, 歸屬子: 母公司股東之損失, 少數股東損失, 母公司股東之損失, 非流動負債, 基本每股盈餘, 合併總損失, 少數股東損失, 母公司股東之損失.

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲



希華晶體科技股份有限公司及其子公司 合併現金流量表

Table with columns: 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 民國一〇一年一月一日餘額, 民國九十九年度盈餘分配, 民國一〇〇年度淨額, 民國一〇〇年十二月三十一日餘額.

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

希華晶體科技股份有限公司及其子公司 合併資產負債表

Table with columns: 代碼, 會計科目, 附註, 金額, %, 金額, %. Rows include 流動資產, 非流動資產, 基金及投資, 固定資產, 無形資產, 其他資產, 負債及股東權益總計.

(請參閱合併財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

希華晶體科技股份有限公司及其子公司 合併資產負債表

Table with columns: 代碼, 會計科目, 附註, 金額, %, 金額, %. Rows include 流動負債, 非流動負債, 其他負債, 負債總計, 母公司股東權益, 股本, 資本公積, 保留盈餘, 股東權益其他調整項目, 少數股東權益, 股東權益總計, 負債及股東權益總計.

(請參閱合併財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

希華晶體科技股份有限公司及其子公司 合併現金流量表

Table with columns: 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 融資活動之現金流量, 匯率影響數, 本期現金及約當現金(減少)增加數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額, 現金流量資訊之補充揭露, 固定資產本期增加數, 加: 期初應付設備款, 減: 期末應付設備款, 支付現金.

(請參閱合併財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲

希華晶體科技股份有限公司及其子公司 合併現金流量表

Table with columns: 項目, 附註, 一〇一年度, 一〇〇年度. Rows include 投資活動之現金流量, 融資活動之現金流量, 匯率影響數, 本期現金及約當現金(減少)增加數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額, 現金流量資訊之補充揭露, 固定資產本期增加數, 加: 期初應付設備款, 減: 期末應付設備款, 支付現金.

(請參閱合併財務報表附註)

董事長: 曾顯堂 經理人: 曾榮孟 會計主管: 黃玲玲