

# 希華晶體科技股份有限公司 107 年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一〇七年六月十一日上午九時  
 二、地點：台中市潭子區中山路三段111巷1-1號  
 三、出席股數：出席股東及股東代理人代表之股份計81,377,860股(含電子方式出席行使表決權者：6,389,871股)，已達本公司發行普通股股份總數159,421,022股之51.04%，宣佈開會。  
 四、出席董事：曾顯堂、曾榮孟、古志雲、劉炳鋒、江鴻佑、獨立董事暨審計委員會召集人田嘉昇、獨立董事張正駿，共七位超過董事席次十席之半數。

五、主席：曾顯堂董事長  記錄：黃玲玲 

六、主席致詞：略。  
 七、報告事項

- (一)本公司一〇六年度營業報告書，報請 核備。  
 說明：一〇六年度營業報告書，請參閱附件一。  
 (二)審計委員會審查一〇六年度決算表冊報告，報請 核備。  
 說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。  
 (三)一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。  
 說明：1.依據公司法第235條之1第3項規定：員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。  
 2.依據本公司「公司章程」第二十五條規定：公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之五、董監事酬勞不得高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。依據本公司第十一屆第五次董事會決議，106年度董監事酬勞之分派比率為當年度獲利百分之二。  
 3.綜上述，106年度提列之員工酬勞費用金額為新台幣10,881,906元、董監事酬勞4,352,762元，與財務報告估列金額一致，上述金額將以現金發放之。

- 八、承認及討論事項  
 第一案 董事會提案  
 案由：本公司民國一〇六年度決算表冊，敬請 承認。  
 說明：1.本公司一〇六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陳明宏、嚴文筆會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，併同營業報告書送審計委員會審查完竣，出具查核報告書在案，敬請 承認。  
 2.上述營業報告書(請參閱附件一)及財務報表(請參閱附件三)。  
 決議：票決結果，出席股東可表決權總數81,377,860權，贊成79,175,975權(含電子方式出席行使表決權者：4,187,986權)，佔出席總權數97.29%；反對7,189權(含電子方式出席行使表決權者：7,189權)，佔出席總權數0.01%；棄權與未投票2,194,696權(含電子方式出席行使表決權者：2,194,696權)，佔出席總權數2.70%。  
 贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照原案通過。  
 第二案 董事會提案  
 案由：本公司一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。  
 說明：1.擬定盈餘分配表如下：

盈餘分配表  
中華民國106年度

摘要	金額	備註
期初未分配盈餘	179,547,819	
其他綜合損益- (確定福利計畫之精算損益)	266,389	附註2
調整後未分配盈餘	179,814,208	
106年度稅後淨利	167,574,147	
提列項目		
提列10%法定盈餘公積	-16,757,415	
提列特別盈餘公積	-13,013,803	附註3
可分配盈餘	317,617,137	
分配項目		
股東紅利-現金股利	-159,421,022	
期末未分配盈餘	158,196,115	
1.盈餘分配以106年度未分配盈餘優先分配。 2.確定福利計畫之精算損益於發生期間立即認列於保留盈餘。 3.依101.4.6金管證發字第1010012865號函，提列及迴轉「其他權益減項淨額」之特別盈餘公積。		

- 2.本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。以目前流通在外股數159,421,022股計算，每股配發1元現金股利，現金股利發放，經提股東常會決議通過後，授權由董事會另訂除息基準日。  
 決議：票決結果，出席股東可表決權總數81,377,860權，贊成79,174,967權(含電子方式出席行使表決權者：4,186,978權)，佔出席總權數97.29%；反對8,194權(含電子方式出席行使表決權者：8,194權)，佔出席總權數0.01%；棄權與未投票2,194,699權(含電子方式出席行使表決權者：2,194,699權)，佔出席總權數2.70%。  
 贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照原案通過。

第三案 董事會提案  
 案由：本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文修正案，提請 公決。  
 說明：修正條文對照表如下：

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		
修正條文	現行條文	說明
第三條：貸放對象及限額：  (一)-(三) 未修正，略。  (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，得從事資金貸與，對單一公司資金貸放總限額及資金貸放總金額不得超過貸與公司淨值之40%。	第三條：貸放對象及限額：  (一)-(三) 未修正，略。  (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，得從事資金貸與，對單一公司資金貸放總限額及資金貸放總金額不得超過貸與公司淨值之40%。	文字修正。
第四條：貸放期限及計息方式 (一)貸放期限不可超過一年。計息方式係本公司參考貸款當月之銀行基準利率核定貸款利率，每月計息一次。 (二)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，資金貸與期限不受本條第一項規定之限制，依當地法令規定辦理之，最長不得超過20年。	第四條：貸放期限及計息方式 貸放期限不可超過一年。計息方式係本公司參考貸款當月之銀行基準利率核定貸款利率，每月計息一次。	依證交所106.6.5證上一字第1061802620號函，公司應行改善缺失:應訂定持股100%公司間資金貸與之期限。

決議：票決結果，出席股東可表決權總數81,377,860權，贊成79,164,736權(含電子方式出席行使表決權者：4,176,747權)，佔出席總權數97.28%；反對11,424權(含電子方式出席行使表決權者：11,424權)，佔出席總權數0.01%；棄權與未投票2,201,700權(含電子方式出席行使表決權者：2,201,700權)，佔出席總權數2.71%。  
 贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照原案通過。

九、臨時動議：無。  
 十、主席宣佈散會。

## (附件一) 106 年度營業報告書

一、106 年度營運結果  
 (一) 106 年度營運業績  
 1. 個體營運成果及財務收支、獲利能力

單位:新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	2,361,524	2,382,087	-20,563	-0.86
營業毛利	465,290	545,620	-80,330	-14.72
營業利益	194,414	283,567	-89,153	-31.44
稅後損益	167,574	235,158	-67,584	-28.74

項 目	106 年度(%)	105 年度(%)
負債占資產比率	23.17	21.77
流動比率	429.08	542.07
速動比率	295.96	407.10
應收帳款週轉率(次)	3.09	3.03
應收帳款收現日數	118	120
存貨週轉率(次)	4.38	4.29
平均銷貨日數	83	85
資產報酬率	4.58	6.25
股東權益報酬率	5.72	8.02
純益率	7.1	9.87
每股盈餘(元)	1.05	1.48

2. 合併營運成果及財務收支、獲利能力

單位:新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	3,258,695	2,977,585	281,110	9.44
營業毛利	544,507	606,386	-61,879	-10.20
營業利益	202,783	268,249	-65,466	-24.40
稅後損益	171,685	241,034	-69,349	-28.77

項 目	106 年度(%)	105 年度(%)
負債占資產比率	29.15	28.32
流動比率	319.88	416.68
速動比率	242.79	324.63
應收帳款週轉率(次)	3.21	3.29
應收帳款收現日數	114	111
存貨週轉率(次)	5.70	5.10
平均銷貨日數	64	72
資產報酬率	4.32	5.92
股東權益報酬率	5.85	8.21
純益率	5.27	8.09

- (三)預算執行情形：本公司 106 年度未公告財務預測。  
 (四)技術及研發概況  
 1.本年度投入之研發費用  
 本公司 106 年度之研究發展支出計 92,582 仟元，佔營收之比例為 3%。  
 2.開發成功之技術或產品：  
 (1)開發完成音叉晶體 TF-1610 小型化表面貼裝系列音叉產品並推出市場。  
 (2)以高端 MEMS 技術開發微型晶片 Bi-Mesa 技術及超高頻的 Mase MEMS 加工技術。  
 (3)開發熱敏電阻溫度補償石英振盪晶體 TSX-2016 / 1612，應用在智慧型手機。  
 (4)高端基地台及精密車用/工業用/軍用定位系統 GPS 的溫補振盪器。  
 (5)超高靈敏度 ELISA 檢測套組應用於 amyloid1-40, amyloid1-42, p-Tau 三種蛋白的濃度變化與阿茲海默症疾病的關聯性。

- 二、107 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.提升營運效能，追求智慧型生產。  
 2.加快策略伙伴新產品開發量產增加收益。  
 3.持續投入新設備新製程創造新市場。  
 (二)預期銷售數量及其依據  
 本公司民國107年度銷售數量預測係綜合考量歷史資料、經理人對市場之敏感度、市場趨勢競爭及公司產能之提升等因素之結果，據以估計各項產品之銷售量。

單位:千個

主要產品	銷售量
石英元件	953,000

- (三)重要之產銷政策及未來發展策略  
 1.行銷策略  
 (1) I.C design 的前端設計工作強化。  
 (2) 提高業務及技術的服務價值。  
 (3) 客戶的信賴良好關係建立更深化。  
 (4) 追求新客源、新應用、新產品的銷售。  
 2. 產品研發策略：  
 (1) 提升產品開發的速度及成本品質的掌握。  
 (2) 培養專職技術人才提高技術力。  
 (3) 以 MEMS 技術應用產品的積極開發。  
 (4) 和客戶共同開發各項客製產品。  
 3. 生產策略：  
 (1) 提供給客戶最有競爭的產品及優良品質。  
 (2) 朝向工業4.0 自動化生產結構、提高生產效率及良率。  
 (3) 管控製造費用降低成本提升獲利率。  
 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) 積極參與各項品質系統認證並輔導供應商品質系統符合需求。

董事長：曾顯堂  總經理：曾榮孟  主辦會計：黃玲玲 

## (附件二) 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中一〇六年度財務報表已委請安永聯合會計師事務所陳明宏及嚴文筆會計師查核簽證完竣提出查核報告書，上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告。敬請 鑒核。  
 此 致

本公司一〇七年股東常會  
 希華晶體科技股份有限公司  
 審計委員會召集人：田嘉昇

田嘉昇 

中華民國一〇七年三月八日



民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日

會計師查核報告

希華晶體科技股份有限公司

查核意見 希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日之繼續經營資產負債表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之損益表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之財務狀況表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之現金流量表、以及繼續經營資產負債表(包括重組會計政策實施)、業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上述繼續經營資產負債表及損益表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之損益表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之財務狀況表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之現金流量表、以及繼續經營資產負債表(包括重組會計政策實施)、業經本會計師查核竣事。

查核意見之基礎 本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任係對於會計師查核簽證財務報表之可信性進一步說明，本會計師所查核簽證財務報表之可信性係由會計師職業道德規範、尚希希華晶體科技股份有限公司保持持續獨立、並履行其應盡之其他責任，本會計師亦已依規定及適切之查核證據，以作為本會計師查核意見之基礎。

關鍵查核事項 關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年及民國一〇五年繼續經營資產負債表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之損益表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之財務狀況表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之現金流量表、以及繼續經營資產負債表(包括重組會計政策實施)有重大影響之查核事項，且該等事項之風險係屬高風險事項。

應收帳款減值 截至民國一〇六年十二月三十一日，希華晶體科技股份有限公司應收帳款及備抵減值之帳面金額分別為新台幣703,571千元及28,797千元。應收帳款淨額占資產總額20%，對於希華晶體科技股份有限公司資產重大，由於所採用之備抵減值評估政策是否得以反映應收帳款信用風險涉及管理階層重大判斷，故本會計師判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)：瞭解並測試管理階層針對應收帳款管理所建立之內部控制，包括信用額度之控管、分析前後應收帳款變動及週轉率變動之趨勢、測試應收帳款期後收款情形以評估可回收性、測試應收帳款估計之正確性與完整性及評估該項長期應收帳款之合理性。

本會計師亦考量繼續經營資產負債表及附註六應收帳款及有關風險揭露之適當性。

存貨評價

截至民國一〇六年十二月三十一日，希華晶體科技股份有限公司存貨總計為新台幣429,352千元，占資產總額11%。由於金額對希華晶體科技股份有限公司財務報表係屬重大，且產品之市場價格與價值變化快速之產業，存貨之備抵減值及淨計評價涉及管理階層重大判斷，故本會計師判斷為關鍵查核事項。

本會計師查核程序包括(但不限於)：瞭解並測試管理階層針對存貨所建立之內部控制，包括存貨適時或取成品評價之程序、評估管理階層之盤點計劃並实地觀察存貨盤點以確認存貨之數量及狀態、測試存貨變動之正確性與完整性、評估管理階層針對存貨評價所估計之淨變換價值，包括備貨價格測試。

本會計師亦考量繼續經營資產負債表及附註六存貨有關揭露之適當性。

其他事項-提及及其他會計師之查核

列入希華晶體科技股份有限公司繼續經營資產負債表之被投資公司，部分被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上述繼續經營資產負債表之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，均係依據其他會計師之查核報告。民國一〇六年十二月三十一日及民國一〇五年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新台幣297,907千元及251,024千元，分別佔資產總額之25%及21%。民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之損益表及附註六之關聯企業及合資權益之份額分別為新台幣414千元及42,253千元，分別佔前期淨利之23%及15%。採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額分別為新台幣(2,531)千元及(22,458)千元，分別佔其他綜合損益總額之20%及13%。

管理階層與治理單位對繼續經營資產負債表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製規則編製真實公允表達之繼續經營資產負債表，並維持與繼續經營資產負債表有關之必要內部控制，以確保繼續經營資產負債表不存在因舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製繼續經營資產負債表時，管理階層之責任亦包括評估希華晶體科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計政策之採用，除非管理階層有意圖蓄意希華晶體科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

希華晶體科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)負責監督財務報導流程之責任。

會計師查核繼續經營資產負債表之責任

本會計師係根據繼續經營資產負債表之目的，依相關財務報表整體是否存有舞弊或重大不實表達之風險，而不實表達之風險，並依其重要性，合理估計不實表達之可能性，以提供一般公允審計執行之查核工作。本會計師亦應依據繼續經營資產負債表之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響繼續經營資產負債表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1. 辨認並評估繼續經營資產負債表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並對因未發現之重大不實表達之風險提供合理保證之基礎。風險評估可能涉及：了解、評估及回應因舞弊、不實表達或錯誤所引起之風險，並未指出舞弊或錯誤之重大不實表達之風險高估之原因或結果。
- 2. 對於繼續經營資產負債表之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，以確保查核目的對希華晶體科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3. 評估管理階層採用會計政策之適當性，及其所作出會計估計與相關揭露之合理性。
- 4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計政策之適當性，以及使希華晶體科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大不實表達之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為存在重大不確定性，則須在查核報告中說明繼續經營資產負債表使用者注意繼續經營資產負債表之相關揭露，或於查核報告揭露不適當時作出查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，並未考慮事件或情況可能導致希華晶體科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5. 評估繼續經營資產負債表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及繼續經營資產負債表是否公允表達相關交易及事件。
- 6. 對於希華晶體科技股份有限公司組成繼續經營之財務報告取得足夠及適切之查核證據，以對繼續經營資產負債表表示意見。本會計師負責集團查核程序之指導、監督及執行，並負責形成希華晶體科技股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所識別之重大風險(如適用)，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所查核簽證財務報表所受信任之聲明，並與治理單位溝通所有可能對本會計師查核簽證財務報表可信性之重大影響事項(包括相關揭露)。

本會計師依治理單位溝通之事項，決定對希華晶體科技股份有限公司民國一〇六年及民國一〇五年繼續經營資產負債表及損益表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之損益表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之財務狀況表、暨民國一〇六年一月一日至一〇五年十二月三十一日及民國一〇五年一月一日至一〇五年十二月三十一日之現金流量表、以及繼續經營資產負債表(包括重組會計政策實施)出具查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所溝通之公眾利益。

安永聯合會計師事務所 王華總經理 謝明志 會計師 陳明志 謝文華 會計師 中華民國一〇七年三月八日

Balance Sheet table for 希華晶體科技股份有限公司, comparing 106 and 105. Columns include 資產 (Assets) and 負債及權益 (Liabilities and Equity). Rows include 現金及約當現金, 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動, etc.

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]



民國一〇六年十二月三十一日及一〇五年十二月三十一日

Balance Sheet table for 希華晶體科技股份有限公司, comparing 106 and 105. Columns include 負債及權益 (Liabilities and Equity) and 資產 (Assets). Rows include 流動負債, 應付票據, 應付帳款, etc.

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

Income Statement table for 希華晶體科技股份有限公司, comparing 106 and 105. Columns include 項 (Item), 附註 (Footnote), 106, 105, and 單位:新台幣千元 (Unit: New Taiwan Dollar thousands). Rows include 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利, 調整項目, etc.

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

Income Statement table for 希華晶體科技股份有限公司, comparing 106 and 105. Columns include 項 (Item), 附註 (Footnote), 106, 105, and 單位:新台幣千元 (Unit: New Taiwan Dollar thousands). Rows include 營業活動之現金流量, 本期稅前淨利, 調整項目, etc.

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

Income Statement table for 希華晶體科技股份有限公司, comparing 106 and 105. Columns include 項 (Item), 附註 (Footnote), 106, 105, and 單位:新台幣千元 (Unit: New Taiwan Dollar thousands). Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利淨額, etc.

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]



民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

Income Statement table for 希華晶體科技股份有限公司, comparing 106 and 105. Columns include 項 (Item), 附註 (Footnote), 106, 105, and 單位:新台幣千元 (Unit: New Taiwan Dollar thousands). Rows include 投資活動之現金流量, 取得備供出售金融資產, etc.

(請參閱個體財務報表附註)

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

