



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

一〇二年股東常會

議 事 手 冊

中 華 民 國 一〇二年六月十三日

希華晶體科技股份有限公司

一〇二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
臨時動議	6
附件：	
一、民國一〇一年度營業報告書	7
二、監察人查核報告書	11
三、會計師查核報告書及民國一〇一年度財務報表	14
四、「資金貸與他人作業程序」修正對照表	28
五、「背書保證辦法」修正對照表	29
附錄：	
一、公司章程	31
二、股東會議事規則	35
三、本公司全體董事、監察人持股情事	37

希華晶體科技股份有限公司

一〇二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、 臨時動議

六、 散會

希華晶體科技股份有限公司

一〇二年股東常會議程

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、報告出席股數，宣佈開會

四、主席致詞

五、報告事項

(一)一〇一年度營業報告書。

(二)監察人審查一〇一年度決算表冊報告。

(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。

(四)其他報告案：背書保證及資金貸與他人報事項報告案。

六、承認及討論事項

第一案：本公司一〇一年度決算表冊，敬請 承認。

第二案：本公司一〇一年度虧損撥補案，敬請 承認。

第三案：修正本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文案。

第四案：修正本公司「背書保證辦法」部份條文案。

七、臨時動議。

八、散會。

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(本手冊第 7~10 頁)。

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(本手冊第 11~13 頁)。

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(76,345 仟元)及新臺幣 84,201,006 元(84,201 仟元)。調整明細請參閱下表：

單位：新台幣仟元		
調整項目	101.01.01	101.12.31
長期股權投資一致性會計處理	\$87	\$87
確定福利計畫精算損失	-35,705	-44,147
資本公積-長期股權投資	3,675	3,675
未既得股份基礎給付	-7,186	-7,186
累積換算調整數歸零之影響數	107,029	107,029
子公司損失歸屬少數股權調整	-	-1,640
遞延所得稅影響數	8,445	9,880
當期損益影響數	-	16,503
未分配盈餘調整數	\$76,345	\$84,201

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益新臺幣 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：

A. 本公司：

單位：新台幣仟元

貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	最高餘額	期末餘額	實際動支	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	資金貸與總限額
											名稱	價值		
希華晶體科技股份有限公司	威華微機電股份有限公司	其他應收款	\$50,000	\$50,000	\$20,000	2.89%	短期融通之必要	\$-	營運週轉	-	-	\$-	\$250,588	\$1,002,350

B. 子公司：

單位：新台幣仟元

貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	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	資金貸與總限額
											名稱	價值		
晶華石英光電股份有限公司	晶華光電(無錫)有限公司	長期應收款	\$58,836 (USD200萬元)	\$58,836 (USD200萬元)	\$58,836 (USD200萬元)	3.5%	營運週轉	\$20,224	-	\$-	-	\$-	\$25,960	\$25,960 (註)
希華科技(無錫)有限公司	晶華光電(無錫)有限公司	其他應收款	\$14,438 (RMB300萬元)	\$14,438 (RMB300萬元)	\$14,438 (RMB300萬元)	3.5%	短期融通資金之必要	\$-	營業週轉	\$-	-	\$-	RMB9,363,199	RMB9,363,199

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限額，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：

單位：新台幣仟元

背書保證者(公司名稱)	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額	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	屬母公司對子公司背書保證金額	屬大陸地區背書保證
	公司名稱	關係									
希華晶體科技股份有限公司	威華微機電股份有限公司	直接持有普通股股權超過50%之子公司	\$375,881	\$30,000	\$30,000	\$-	無	1.20%	\$1,002,350	\$30,000	\$-
希華晶體科技股份有限公司	晶華光電(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	\$375,881	USD3,000,000	USD3,000,000	USD3,000,000	無	3.49%	\$1,002,350	USD3,000,000	USD3,000,000

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、涂清淵會計師查核竣事，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 7~10 頁)及財務報表(請參閱附件三，本手冊第 14~27 頁)。

決議：

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。

虧損撥補表
中華民國 101 年度

摘要	金額(元)	備註
上年度未分配盈餘	0	
減：100 年度稅後淨損	(150,613,131)	
未分配盈餘(虧損)小計	(150,613,131)	
資本公積彌補虧損	150,613,131	
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「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四(本手冊第 28 頁)。

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：本公司辦理「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五(本手冊第 29~30 頁)。

決議：

臨時動議

散 會

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

	101 年度	100 年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入	2,083,966	2,230,664	(146,698)	(6.58)
銷貨退回	(4,722)	(32,319)	(27,597)	(85.39)
銷貨折讓	(24,748)	(14,651)	10,097	68.92
營業收入淨額	2,054,496	2,183,694	(129,198)	(5.92)
營業成本	(1,732,848)	(1,829,604)	(96,756)	(5.29)
營業毛利	321,648	354,090	(32,442)	(9.16)
聯屬公司間未實現利益	1,080	0	1,080	-
聯屬公司間已實現利益	1,835	0	1,835	-
營業毛利淨額	324,563	354,090	(29,527)	(8.34)
營業費用	(215,770)	(228,918)	(13,148)	(5.74)
營業利益	108,793	125,172	(16,379)	(13.09)
利息收入	777	1,080	(303)	(28.06)
兌換利益	0	31,945	(31,945)	-
金融負債評價利益	2,255	24,665	(22,410)	-
其他	9,224	8,414	810	9.63
營業外收入	12,256	66,104	(53,848)	(81.46)
利息支出	(16,136)	(16,098)	38	0.24
採權益法投資損失	(222,209)	(245,053)	(22,844)	(9.32)
處分固定資產損失	(301)	(176)	125	71.02
兌換損失	(15,904)	0	15,904	-
減損損失	(15,618)	(3,565)	12,053	338.09
其他	(4,968)	(967)	4,001	413.75
營業外支出	(275,136)	(265,859)	9,277	3.49
稅前淨損	(154,087)	(74,583)	(79,504)	106.60
所得稅利益(費用)	3,474	(16,052)	(19,526)	(121.64)
本期淨損	(150,613)	(90,635)	59,978	66.18
EPS	-0.96元	-0.58元		

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% 下滑至 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
銷售數量增加	14,659 仟元	總數量較去年同期成長 10.43%，因而使本期銷貨毛利貢獻金額較上期增加。主要為石英晶體銷售數量成長。
銷售價格下跌	-273,455 仟元	整體加權平均單價下跌 14.16%，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 8 成，石英振盪器則約 2 成。
成本減少	219,840 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	9,428 仟元	1. 存貨跌價及報廢損失減少 261 萬元。 2. 未分攤固定製造費用增加 457 萬元。 3. 其他產品毛利增 1,139 萬元。
合計	-29,527 仟元	

2. 營業費用減少 13,148 仟元，減幅 5.74 %，主要變動因素如下：

(1) 推銷費用減少 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，無太大差異。

(3) 研發費用較去年同期增加 4,960 仟元，係因技術顧問費及技轉金增加所致。

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) 本期因發行轉換公司債，認列金融負債評價利益較去年同期減少 22,410 仟元，且因執行賣回權而產生損失 2,580 仟元。

(2) 外幣資產因兌美元匯價波動致本期為兌換損失 15,904 仟元，而去年同期為兌換利益 31,945 仟元。

(3) 本期減損損失係對日本希華商譽未減損之餘額 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 年度未公告財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項 目	一 0 一 年 度 (%)	一 0 0 年 度 (%)
負債占資產比率	27.25	32.33
長期資金占固定資產比率	204.62	222.24
流動比率	288.54	308.26
速動比率	171.26	203.58
應收帳款週轉率	3.72	4.02
存貨週轉率	3.65	4.02
資產報酬率	(3.70)	(2.01)
股東權益報酬率	(5.81)	(3.34)
純益率	(7.33)	(4.15)
每股盈餘(元)	(0.96)	(0.58)

(四)技術及研發概況

1.本年度投入之研發費用

本公司 101 年度之研究發展支出計 53,213 仟元，佔營收之比例為 2.59%。

2.開發成功之技術或產品：

(1)透過日本及台灣之技術的合作已成功將音叉晶體開發完成 MX-7015、SF-3215 小型化表面貼裝系列音叉產品並推出市場。

(2)以高端 MEMS 技術開發越小型化 SX-1210 必要的晶片技術及越高頻的 MEMS 加工技術。

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.持續擴大高精度小型化產品之產能，提升公司產品之能見度。
- 2.研發人力及素質提升，縮短新產品開發時間。
- 3.縮編海外子公司營運以轉虧為盈。
- 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 102 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	481,550
石英振盪器	57,195
合計	538,745

(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) 積極佈建汽車市場擴大銷售。

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淵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

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇一一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淵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

監察人查核報告書

茲准

董事會造送本公司一〇一一年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中一〇一一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淵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

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十二月三十一日及一〇〇年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 筆

會計師：

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

資 產 負 債 表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$228,016	6.62	\$410,141	10.35
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	403	0.01	8	-
1120	應收票據		4,094	0.12	4,254	0.11
1130	應收票據-關係人		63	-	-	-
1140	應收帳款淨額	二及四.3	480,358	13.95	497,929	12.56
1150	應收帳款-關係人	二、四.3及五	66,284	1.93	50,120	1.26
1210	存貨淨額	二及四.4	483,235	14.03	465,215	11.74
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.16	13,216	0.38	3,635	0.09
1280	其他流動資產	五	37,212	1.08	26,074	0.67
11XX	流動資產小計		<u>1,312,881</u>	<u>38.12</u>	<u>1,457,376</u>	<u>36.78</u>
	基金及投資					
1421	採權益法之長期投資	二及四.5	573,265	16.65	858,458	21.66
1481	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	24,209	0.70	27,119	0.67
14XX	基金及投資小計		<u>597,474</u>	<u>17.35</u>	<u>885,577</u>	<u>22.33</u>
	固定資產	二及四.7及六				
	成本：					
1501	土地		307,049	8.92	307,049	7.75
1521	房屋及建築		413,665	12.01	412,613	10.41
1531	機器設備		1,758,096	51.04	1,667,164	42.07
1551	運輸設備		2,312	0.07	1,540	0.04
1561	辦公設備		5,605	0.16	4,963	0.13
1681	什項設備		153,724	4.46	149,644	3.78
15X1	成本合計		<u>2,640,451</u>	<u>76.66</u>	<u>2,542,973</u>	<u>64.18</u>
15X9	減：累積折舊		(1,282,996)	(37.25)	(1,070,887)	(27.02)
1670	加：預付設備款		65,929	1.91	51,968	1.31
15XX	固定資產淨額		<u>1,423,384</u>	<u>41.32</u>	<u>1,524,054</u>	<u>38.47</u>
	無形資產					
1750	電腦軟體成本		598	0.02	1,165	0.03
	其他資產					
1820	存出保證金		14,310	0.41	754	0.02
1830	遞延費用	二	23,667	0.69	29,372	0.74
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.16	68,769	2.00	62,081	1.57
1881	遞延借項-聯屬公司間損失	二	3,301	0.09	2,644	0.06
18XX	其他資產小計		<u>110,047</u>	<u>3.19</u>	<u>94,851</u>	<u>2.39</u>
	資產總計		<u>\$3,444,384</u>	<u>100.00</u>	<u>\$3,963,023</u>	<u>100.00</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：曾穎堂

經理人：曾榮孟

會計主管：黃玲玲

資 產 負 債 表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日
(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			一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2180	公平價值變動認為損益之金融負債	二及四.9	\$12	-	\$5,461	0.14
2120	應付票據		1,348	0.04	272	0.01
2140	應付帳款		45,264	1.31	41,200	1.04
2150	應付帳款-關係人	五	106,540	3.09	91,502	2.31
2160	應付所得稅		13,060	0.38	12,973	0.33
2170	應付費用	四.8及五	84,903	2.47	82,200	2.07
2271	一年內到期應付公司債	二及四.9	26,892	0.78	67,252	1.70
2272	一年內到期長期借款	四.10	162,668	4.72	158,668	4.00
2280	其他流動負債		14,317	0.42	13,240	0.33
21XX	流動負債合計		455,004	13.21	472,768	11.93
	長期負債					
2400	長期借款	四.10	406,664	11.81	705,332	17.80
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.11	75,178	2.18	68,941	1.74
2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	二	1,663	0.05	3,766	0.10
2888	其他負債	二	-	-	30,446	0.76
28XX	其他負債合計		76,841	2.23	103,153	2.60
2XXX	負債總計		938,509	27.25	1,281,253	32.33
	股本					
3110	普通股股本	四.12	1,574,760	45.72	1,574,760	39.74
	資本公積	四.14				
3211	股本溢價		616,181	17.89	695,997	17.56
3213	轉換公司債轉換溢價		390,583	11.34	390,583	9.86
3260	長期投資		3,675	0.11	3,675	0.09
32XX	資本公積小計		1,010,439	29.34	1,090,255	27.51
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	-	-	5,018	0.13
3350	未分配盈餘	四.15	(150,613)	(4.38)	(84,834)	(2.14)
33XX	保留盈餘小計		(150,613)	(4.38)	(79,816)	(2.01)
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	87,044	2.53	107,029	2.70
3430	未認為退休金成本之淨損失	二及四.11	(15,755)	(0.46)	(10,458)	(0.27)
34XX	股東權益其他調整項目小計		71,289	2.07	96,571	2.43
3XXX	股東權益總計		2,505,875	72.75	2,681,770	67.67
	負債及股東權益總計		\$3,444,384	100.00	\$3,963,023	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：曾穎堂

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

損 益 表

民國一〇一年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，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二、四.18及五	\$2,083,966	101.43	\$2,230,664	102.15
4170	減：銷貨退回		(4,722)	(0.23)	(32,319)	(1.48)
4190	銷貨折讓		(24,748)	(1.20)	(14,651)	(0.67)
4100	營業收入淨額		2,054,496	100.00	2,183,694	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.19及五	(1,732,848)	(84.34)	(1,829,604)	(83.78)
5910	營業毛利		321,648	15.66	354,090	16.22
5920	聯屬公司間未實現利益		1,080	0.05	-	-
5930	聯屬公司間已實現利益		1,835	0.09	-	-
	營業毛利淨額		324,563	15.80	354,090	16.22
6000	營業費用	四.19及五				
6100	推銷費用		(82,611)	(4.02)	(97,222)	(4.45)
6200	管理及總務費用		(79,946)	(3.89)	(83,443)	(3.82)
6300	研究發展費用		(53,213)	(2.59)	(48,253)	(2.22)
	營業費用合計		(215,770)	(10.50)	(228,918)	(10.49)
6900	營業淨利		108,793	5.30	125,172	5.73
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		777	0.04	1,080	0.05
7120	股利收入		147	0.01	-	-
7130	處分固定資產利益		-	-	287	0.01
7160	兌換利益	二	-	-	31,945	1.46
7280	減損迴轉利益		-	-	82	-
7310	金融資產評價利益	二	395	0.02	8	-
7320	金融負債評價利益	二	2,255	0.11	24,665	1.13
7480	什項收入		8,682	0.42	8,324	0.39
	營業外收入及利益合計		12,256	0.60	66,391	3.04
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(16,136)	(0.79)	(16,098)	(0.74)
7521	採權益法認列之投資損失	二及四.5	(222,209)	(10.82)	(245,053)	(11.22)
7530	處分固定資產損失		(301)	(0.01)	(463)	(0.02)
7560	兌換損失	二	(15,904)	(0.77)	-	-
7630	減損損失		(15,618)	(0.76)	(3,565)	(0.16)
7880	其他損失		(4,968)	(0.25)	(967)	(0.04)
	營業外費用及損失合計		(275,136)	(13.40)	(266,146)	(12.18)
7900	繼續營業部門稅前淨損		(154,087)	(7.50)	(74,583)	(3.41)
8110	所得稅利益(費用)	二及四.16	3,474	0.17	(16,052)	(0.74)
9600	本期淨損		<u><u>\$(150,613)</u></u>	<u><u>(7.33)</u></u>	<u><u>\$(90,635)</u></u>	<u><u>(4.15)</u></u>
	普通股每股盈餘(元)	二及四.17				
			稅前	稅後	稅前	稅後
9900	基本每股虧損		<u><u>\$(0.98)</u></u>	<u><u>\$(0.96)</u></u>	<u><u>\$(0.47)</u></u>	<u><u>\$(0.58)</u></u>
9850	稀釋每股虧損		<u><u>\$(0.98)</u></u>	<u><u>\$(0.96)</u></u>	<u><u>\$(0.47)</u></u>	<u><u>\$(0.58)</u></u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：曾穎堂

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

股東權益變動表

民國一〇一年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，均以新台幣仟元為單位)

摘要	附註	股本	債券換股權利證書	資本公積			保留盈餘		累積提算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	合計
				股票溢價	轉換公司債轉換溢價	長期投資	法定盈餘公積	未分配盈餘			
民國一〇〇年一月一日餘額		\$1,547,219	\$9,366	\$695,997	\$375,488	\$3,675	\$ -	\$50,182	\$72,644	\$ (6,733)	\$2,748,438
民國九十九年度盈餘分配：	四.15										
提列法定盈餘公積								(5,018)			-
發放現金股利							5,018	(39,363)			(39,363)
民國一〇〇年度淨損								(90,635)			(90,635)
應付公司債轉換普通股		27,541	(9,966)		15,095						32,670
未認列為退休金成本之淨損失	四.11									(3,725)	(3,725)
長期股權投資換算調整數									34,385		34,385
民國一〇〇年十二月三十一日餘額		1,574,760	-	695,997	390,583	3,675	5,018	(84,834)	107,029	(10,458)	2,681,770
民國一〇〇年度虧損撥補：	四.15										
法定盈餘公積彌補虧損							(5,018)	5,018			-
資本公積彌補虧損				(79,816)				79,816			-
民國一〇一年度淨損								(150,613)			(150,613)
未認列為退休金成本之淨損失	四.11									(5,297)	(5,297)
長期股權投資換算調整數									(19,985)		(19,985)
民國一〇一年十二月三十一日餘額		\$1,574,760	\$ -	\$616,181	\$390,583	\$3,675	\$ -	\$ (150,613)	\$87,044	\$ (15,755)	\$2,505,875

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

現金流量表

民國一〇一年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，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：			
本期淨損		\$(150,613)	\$(90,635)
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		2,837	5,191
折舊費用		216,423	200,872
各項攤提		18,690	14,203
存貨跌價損失		11,537	3,045
處分固定資產淨損失		301	176
收到採權益法被投資公司現金股利		2,998	1,641
依權益法認列投資損失		222,209	245,053
金融資產評價利益		(395)	(8)
金融負債評價利益		(2,255)	(24,665)
減損損失		15,618	3,565
減損迴轉利益		-	(82)
應收票據減少		160	5,216
應收票據-關係人增加		(63)	-
應收帳款減少(增加)		17,571	(42,611)
應收帳款-關係人帳款(增加)減少		(16,164)	18,989
其他應收款增加		(16,199)	(3,897)
存貨增加		(29,557)	(23,556)
其他流動資產減少(增加)		5,061	(3,844)
遞延所得稅資產(增加)減少		(11,975)	6,476
應付票據增加		1,076	184
應付帳款增加		4,064	180
應付帳款-關係人帳款增加(減少)		15,038	(17,792)
應付所得稅增加(減少)		87	(1,487)
應付費用增加		2,703	1,100
其他流動負債增加(減少)		294	(2,389)
應計退休金負債增加		940	1,361
遞延貸項減少		(1,834)	-
遞延借項增加		(1,081)	-
營業活動之淨現金流入		<u>307,471</u>	<u>296,286</u>
(接次頁)			

(請參閱財務報表附註)

董事長：曾穎堂

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

現金流量表(續)

民國一〇一年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，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
(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		(7,447)	(178,591)
以成本衡量之金融資產-非流動減少		-	1,166
購置固定資產		(115,116)	(293,168)
電腦軟體成本增加		(61)	(65)
遞延費用增加		(12,357)	(25,401)
存出保證金(增加)減少		(13,556)	3,279
投資活動之淨現金流出		<u>(148,537)</u>	<u>(492,780)</u>
融資活動之現金流量：			
發放現金股利		-	(39,363)
可轉回公司債贖回		(46,391)	-
長短期銀行借款(減少)增加		<u>(294,668)</u>	<u>326,425</u>
融資活動之淨現金流(出)入		<u>(341,059)</u>	<u>287,062</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數		(182,125)	90,568
期初現金及約當現金餘額		410,141	319,573
期末現金及約當現金餘額	四.1	<u>\$228,016</u>	<u>\$410,141</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>\$13,493</u>	<u>\$11,688</u>
本期支付所得稅		<u>\$8,280</u>	<u>\$11,063</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>\$162,668</u>	<u>\$158,668</u>
一年內到期之應付公司債		<u>\$26,892</u>	<u>\$67,252</u>
可轉換公司債轉換股本及資本公積		<u>\$ -</u>	<u>\$32,401</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		\$115,899	\$291,742
期初應付設備款		10,210	11,636
期末應付設備款		<u>(10,993)</u>	<u>(10,210)</u>
支付現金		<u>\$115,116</u>	<u>\$293,168</u>

(請參閱財務報表附註)

董事長：曾穎堂

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 筆

會計師：

涂 清 淵

中華民國一〇二年三月十五日

合 併 資 產 負 債 表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

資 產			一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
代碼	會 計 科 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四.1	\$380,936	10.20	\$556,044	13.03
1310	公平價值變動列入損益之金融資產	二及四.2	762	0.02	2,321	0.05
1120	應收票據		10,148	0.27	15,078	0.35
1140	應收帳款淨額	二及四.3	540,277	14.46	588,563	13.79
1210	存貨淨額	二及四.4	604,151	16.18	682,116	15.98
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四.18	13,216	0.35	3,635	0.09
1280	其他流動資產		49,908	1.34	46,635	1.09
1291	受限制資產-流動	六	-	-	2,795	0.06
11XX	流動資產小計		<u>1,599,398</u>	<u>42.82</u>	<u>1,897,187</u>	<u>44.44</u>
	基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	二及四.5	50,792	1.36	40,349	0.95
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二及四.6	25,221	0.67	28,288	0.66
14XX	基金及投資小計		<u>76,013</u>	<u>2.03</u>	<u>68,637</u>	<u>1.61</u>
	固定資產	二、四.7及六				
	成本：					
1501	土地		374,211	10.02	381,887	8.95
1521	房屋及建築		838,289	22.44	823,323	19.29
1531	機器設備		2,131,095	57.06	2,292,212	53.70
1551	運輸設備		2,738	0.07	3,950	0.09
1561	辦公設備		11,809	0.32	16,813	0.38
1611	租賃資產		32,956	0.88	33,658	0.79
1681	什項設備		277,403	7.43	273,425	6.41
15X1	成本合計		<u>3,668,501</u>	<u>98.22</u>	<u>3,825,268</u>	<u>89.61</u>
15X9	減：累計折舊		(1,855,900)	(49.69)	(1,794,361)	(42.03)
1599	減：累計減損		(100,766)	(2.69)	(104,116)	(2.44)
1670	加：預付設備款及未完工程		<u>67,787</u>	<u>1.81</u>	<u>56,964</u>	<u>1.33</u>
15XX	固定資產淨額		<u>1,779,622</u>	<u>47.65</u>	<u>1,983,755</u>	<u>46.47</u>
	無形資產					
1750	電腦軟體成本	二	598	0.02	1,254	0.03
1782	土地使用權	二及六	14,316	0.38	14,696	0.35
1788	其他無形資產	二	377	0.01	-	-
17XX	無形資產小計		<u>15,291</u>	<u>0.41</u>	<u>15,950</u>	<u>0.38</u>
	其他資產					
1810	閒置資產	二、四.8及六	130,341	3.49	186,304	4.36
1820	存出保證金		26,782	0.72	15,589	0.37
1830	遞延費用	二	27,905	0.75	33,258	0.78
1860	遞延所得稅資產-非流動	二及四.18	79,552	2.13	68,127	1.59
18XX	其他資產小計		<u>264,580</u>	<u>7.09</u>	<u>303,278</u>	<u>7.10</u>
1XXX	資產總計		<u>\$3,734,904</u>	<u>100.00</u>	<u>\$4,268,807</u>	<u>100.00</u>

(請參閱合併財務報表附註)

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日
(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			一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
代碼	會計科目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四.9	\$16,875	0.45	\$70,372	1.65
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四.11	12	-	5,461	0.13
2120	應付票據		22,148	0.59	35,076	0.82
2140	應付帳款		213,651	5.72	135,817	3.18
2160	應付所得稅	二	14,073	0.38	14,691	0.34
2170	應付費用	四.10	110,196	2.95	105,228	2.47
2271	一年內到期應付公司債	二及四.11	26,892	0.72	67,252	1.58
2272	一年內到期長期借款	四.12	225,381	6.04	181,418	4.25
2280	其他流動負債		39,673	1.06	50,766	1.18
21XX	流動負債合計		668,901	17.91	666,081	15.60
	長期負債					
2420	長期借款	四.12	469,447	12.57	840,764	19.70
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二及四.13	79,143	2.12	73,494	1.72
2820	存入保證金		45	-	345	0.01
2888	其他負債		3,565	0.09	-	-
28XX	其他負債合計		82,753	2.21	73,839	1.73
2XXX	負債總計		1,221,101	32.69	1,580,684	37.03
	母公司股東權益					
	股本					
3110	普通股股本	四.14	1,574,760	42.16	1,574,760	36.89
	資本公積	四.16				
3211	股票溢價		616,181	16.50	695,997	16.30
3213	轉換公司債轉換溢價		390,583	10.46	390,583	9.15
3260	長期投資		3,675	0.10	3,675	0.09
32XX	資本公積小計		1,010,439	27.06	1,090,255	25.54
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	二	-	-	5,018	0.12
3350	未分配盈餘	四.17	(150,613)	(4.03)	(84,834)	(1.99)
33XX	保留盈餘小計		(150,613)	(4.03)	(79,816)	(1.87)
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二	87,044	2.33	107,029	2.50
3430	未認為退休金成本之淨損失	二及四.13	(15,755)	(0.42)	(10,458)	(0.24)
34XX	股東權益其他調整項目小計		71,289	1.91	96,571	2.26
	母公司股東權益合計		2,505,875	67.10	2,681,770	62.82
3610	少數股權		7,928	0.21	6,353	0.15
3XXX	股東權益總計		2,513,803	67.31	2,688,123	62.97
	負債及股東權益總計		\$3,734,904	100.00	\$4,268,807	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾穎堂

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 損 益 表
民國一〇一年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，均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	附 註	一〇一年度		一〇〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入					
4110	銷貨收入	二及四.20	\$2,335,310	101.54	\$2,544,733	102.10
4170	減：銷貨退回		(8,396)	(0.37)	(36,497)	(1.46)
4190	銷貨折讓		(26,906)	(1.17)	(15,987)	(0.64)
4100	營業收入淨額		2,300,008	100.00	2,492,249	100.00
5000	營業成本					
5110	銷貨成本	四.21	(2,030,666)	(88.29)	(2,125,394)	(85.28)
5910	營業毛利		269,342	11.71	366,855	14.72
6000	營業費用	四.21				
6100	推銷費用		(106,831)	(4.65)	(137,964)	(5.54)
6200	管理及總務費用		(169,164)	(7.35)	(186,422)	(7.48)
6300	研究發展費用		(68,831)	(2.99)	(100,660)	(4.04)
	營業費用合計		(344,826)	(14.99)	(425,046)	(17.06)
6900	營業淨損		(75,484)	(3.28)	(58,191)	(2.34)
7100	營業外收入及利益					
7110	利息收入		1,286	0.06	1,404	0.06
7121	採權益法認列之投資利益	二及四.5	5,341	0.23	5,474	0.22
7122	股利收入		147	0.01	125	0.01
7130	處分固定資產利益	二	3,621	0.15	-	-
7140	處分投資收益		-	-	277	0.01
7160	兌換利益	二	-	-	40,317	1.62
7280	減損迴轉利益		28,795	1.25	12,752	0.51
7310	金融資產評價利益	二	1,526	0.07	485	0.02
7320	金融負債評價利益	二	2,255	0.10	24,665	0.99
7480	什項收入		22,149	0.96	24,313	0.97
	營業外收入及利益合計		65,120	2.83	109,812	4.41
7500	營業外費用及損失					
7510	利息費用		(23,310)	(1.01)	(26,088)	(1.05)
7530	處分固定資產損失	二	-	-	(5,325)	(0.21)
7540	處分投資損失		(14)	-	-	-
7560	兌換損失	二	(16,209)	(0.71)	-	-
7620	閒置資產折舊		(29,256)	(1.27)	(24,939)	(1.00)
7630	減損損失		(49,346)	(2.15)	(96,465)	(3.87)
7880	什項損失		(41,415)	(1.80)	(13,471)	(0.53)
	營業外費用及損失合計		(159,550)	(6.94)	(166,288)	(6.66)
7900	稅前淨損		(169,914)	(7.39)	(114,667)	(4.59)
8110	所得稅利益(費用)	二及四.18	7,486	0.33	(28,304)	(1.14)
9600	合併總損失		<u><u>\$(162,428)</u></u>	<u><u>(7.06)</u></u>	<u><u>\$(142,971)</u></u>	<u><u>(5.73)</u></u>
	歸屬於：					
9601	母公司股東之損失		\$(150,613)		\$(90,635)	
9602	少數股權損失		(11,815)		(52,336)	
9600	合併總損失		<u><u>\$(162,428)</u></u>		<u><u>\$(142,971)</u></u>	
9900	普通股每股盈餘(單位：新台幣元)	二及四.19				
			稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘					
	合併總損失		\$(1.08)	\$(1.04)	\$(0.73)	\$(0.91)
	少數股權之損失		(0.08)	(0.08)	(0.33)	(0.33)
	母公司股東之損失		<u><u>\$(1.00)</u></u>	<u><u>\$(0.96)</u></u>	<u><u>\$(0.40)</u></u>	<u><u>\$(0.58)</u></u>
9850	稀釋每股盈餘					
	合併總損失		\$(1.08)	\$(1.04)	\$(0.73)	\$(0.91)
	少數股權損失		(0.08)	(0.08)	(0.33)	(0.33)
	母公司股東之損失		<u><u>\$(1.00)</u></u>	<u><u>\$(0.96)</u></u>	<u><u>\$(0.40)</u></u>	<u><u>\$(0.58)</u></u>

(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

合併股東權益變動表

民國一〇一年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)

項 目	附註	股 本	債券換股權利證書	資 本 公 積			保 留 盈 餘		累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	少數股權	合 計
				股票溢價	轉換公司債轉換溢價	長期投資	法定盈餘公積	未分配盈餘				
民國一〇〇年一月一日餘額		\$1,547,219	\$9,966	\$695,997	\$375,488	\$3,675	\$ -	\$50,182	\$72,644	\$ (6,733)	\$178,180	\$2,926,618
民國九十九年度盈餘分配：	四.17											
提列法定盈餘公積								(5,018)				-
發放現金股利								(39,363)				(39,363)
應付公司債轉換普通股		27,541	(9,966)		15,095			(90,635)				32,670
民國一〇〇年度淨損	四.5											(90,635)
長期股權投資換算調整數	四.13								34,385			34,385
未認列為退休金成本之淨損失										(3,725)		(3,725)
子公司少數股權											(171,827)	(171,827)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額		1,574,760	-	695,997	390,583	3,675	5,018	(84,834)	107,029	(10,458)	6,363	2,688,123
民國一〇〇年度虧損補滿：	四.17											-
法定盈餘公積彌補虧損							(5,018)	5,018				-
資本公積彌補虧損				(79,816)				79,816				-
民國一〇一年度淨損	四.5							(150,613)				(150,613)
長期股權投資換算調整數	四.13								(19,985)			(19,985)
未認列為退休金成本之淨損失										(5,297)		(5,297)
子公司少數股權											1,575	1,575
民國一〇一年十二月三十一日餘額		\$1,574,760	\$ -	\$616,181	\$390,583	\$3,675	\$ -	\$(150,613)	\$87,044	\$(15,755)	\$7,928	\$2,513,803

董事長：曾隔堂

經理人：曾榮孟

會計主管：蔣玲玲

希華晶體科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

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

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量：			
合併總損失		\$(162,428)	\$(142,971)
調整項目：			
應付公司債折價攤銷		2,837	5,191
折舊費用		260,596	297,268
閒置資產折舊		29,256	24,939
各項攤提(含利息費用)		21,763	18,030
存貨跌價及呆滯損失		37,390	4,837
依權益法認列投資利益		(5,341)	(5,474)
其他損失		11,205	-
減損損失		49,346	96,465
減損回升利益		(28,795)	(12,752)
金融資產評價利益		(1,526)	(485)
金融負債評價利益		(2,255)	(24,665)
處分固定資產(利益)損失		(3,621)	5,325
處分投資損失(收益)		14	(277)
公平價值變動列入損益之金融資產減少		3,071	320
收到採權益法被投資公司股利		2,998	1,641
應收票據減少		4,930	3,916
應收帳款減少(增加)		48,286	(23,066)
存貨減少(增加)		40,575	(37,063)
其他流動資產增加(減少)		(478)	45,066
遞延所得稅資產(增加)減少		(16,711)	18,009
應付票據減少		(12,928)	(5,678)
應付帳款增加(減少)		77,834	(150,023)
應付所得稅減少		(618)	(1,672)
應付費用增加(減少)		4,968	(7,798)
其他流動負債(減少)增加		(13,192)	13,055
應計退休金負債增加		352	666
營業活動之淨現金流入		347,528	122,804
(接次頁)			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：曾穎堂

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（續）

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

（金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位）

項 目	附註	一〇一年度	一〇〇年度
(承前頁)			
投資活動之現金流量：			
其他負債增加數		3,565	-
採權益法之長期股權投資增加		(7,447)	(78,591)
以成本衡量之金融資產-非流動減少		157	1,070
出售固定資產價款		39,108	6,507
購置固定資產		(114,351)	(308,478)
遞延費用增加		(15,321)	(25,989)
電腦軟體成本增加		(60)	(66)
其他無形資產增加		(493)	-
存出保證金(增加)減少		(11,193)	2,043
投資活動之淨現金流出		(106,035)	(403,504)
融資活動之現金流量：			
發放現金股利		-	(39,363)
短期借款減少		(53,497)	(36,880)
長期借款(減少)增加		(327,354)	392,581
可轉換公司債贖回		(46,391)	-
存入保證金減少		(300)	(10)
融資活動之淨現金流(出)入		(427,542)	316,328
匯率影響數		10,941	(5,407)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(175,108)	30,221
期初現金及約當現金餘額		556,044	525,823
期末現金及約當現金餘額	四.1	\$380,936	\$556,044
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)		\$20,697	\$20,361
本期支付所得稅		\$8,280	\$11,063
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		\$26,892	\$67,252
一年內到期之長期負債		\$225,381	\$181,418
可轉換公司債轉換股本及資本公積		\$ -	\$32,401
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		\$116,450	\$309,701
加：期初應付設備款		19,289	18,066
減：期末應付設備款		(21,388)	(19,289)
支付現金		\$114,351	\$308,478

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：曾穎堂

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

「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
第五條：貸放作業程序 (一)~(八)未修正:略。 (九) 財務單位應定期評估並認列資金貸與適足之備抵呆帳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。	第五條：貸放作業程序 (一)~(八)未修正:略。 (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。	文字修訂
第十條：公告申報程序 (一)本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 (二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報： 1.本公司及子公司資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 2.本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。 3.本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 (三)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司代為申報之。 上述公告申報係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站；<u>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者；所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報表編製準則之規定認定之；所稱之淨值，係指證券發行人財務報表編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u>	第十條：公告申報程序 (一)本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 (二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： 1.本公司及子公司資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 2.本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。 3.本公司或子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。 (三)本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司代為申報之。 上述公告申報係指輸入<u>行政院金融監督管理委員會指定之資訊申報網站；所稱子公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。</u>	1.為使相關行為義務計算之起算日更加明確，故做文字修正。 2.明定事實發生日之定義，為足資確定交易對象及交易金額之日期孰前者。 3.證券發行人財務報告採國際財務報導準則編製者，母公司及子公司之認定，應依國際財務報導準則第二十七號及第二十八號認定之。在國際財務報導準則與現行國內財務會計準則公報同時併用之過渡期間，於第一項規範公開發行公司應就所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定認定子公司及母公司。 4.考量資金貸與及背書保證風險主係由母公司承擔，明定本準則所稱之淨值，財務報告以國際財務報導準則編製者，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主權益項目，以資明確。

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
第四條：背書保證之限額 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<u>企業</u>背書保證總金額不得超過本公司淨值 15%。 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<u>企業</u>背書保證總金額不得超過本公司淨值 20%。 (以下未修正，略)	第四條：背書保證之限額 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%。 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%。 (以下未修正，略)	文字修正
第七條：背書保證作業程序 一、(未修正，略) 二、(未修正，略) 三、(未修正，略)。 四、(未修正，略) 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。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>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前述規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u> 六、(未修正，略)。 七、(未修正，略)。 八、(未修正，略)	第七條：背書保證作業程序 一、(未修正，略) 二、(未修正，略) 三、(未修正，略)。 四、(未修正，略)。 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。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。 六、(未修正，略)。 七、(未修正，略)。 八、(未修正，略)。	考量子公司股票如為無面額或每股面額非新臺幣十元，爰增訂第二項規定，其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之，以茲明確。
第十條：公告申報程序 一、(未修正，略)。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報。 1.本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報告淨	第十條：公告申報程序 一、(未修正，略)。 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報。 1.本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報告淨	1. 為使相關行為義務計算之起算日更加明確，故做文字修正。 2. 明定事實發生日之定義，為足資確定交易對象及交易金額之日期孰前者。 3. 證券發行人財務報告

修正條文	現行條文	修正說明
達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 2.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額</u>合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 4.本公司或其子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 三、(未修正，略)。 上述公告申報係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站；<u>本辦法所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者</u>；所稱子公司及<u>母</u>公司，應依證券發行人財務報表編製準則之規定認定之；所稱之淨值，係指<u>證券發行人財務報表編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益</u>。	額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。 2.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。 3.本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期投資及資金貸與餘額</u>合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。 4.本公司或其子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。 三、(未修正，略)。 上述公告申報係指輸入<u>行政院</u>金融監督管理委員會指定之資訊申報網站；所稱子公司，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號之規定認定之。	採國際財務報導準則編製者，母公司及子公司之認定，應依國際財務報導準則第二十七號及第二十八號認定之。在國際財務報導準則與現行國內財務會計準則公報同時併用之過渡期間，於第一項規範公開發行公司應就所施行適用之證券發行人財務報告編製準則之規定認定子公司及母公司。 4. 考量資金貸與及背書保證風險主係由母公司承擔，明定本準則所稱之淨值，財務報告以國際財務報導準則編製者，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主權益項目，以資明確。

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市必要時，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：除法令另有規定外，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。議事錄之分發，得以公告方式為之。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。

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。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。

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。

第七章 附則

第二十六條：本公司得為對外保證業務。

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。

第二十八條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。

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。

第三十條：本章程訂於民國 77 年 1 月 19 日，第一次修正於民國 79 年 11 月 12 日，第二次修正於民國 81 年 3 月 16 日，第三次修正於民國 81 年 6 月 15 日，第四次修正於民國 81 年 8 月 23 日，第五次修正於民國 83 年 3 月 31 日，第六次修正於民國 83 年 6 月 28 日，第七次修正於民國 83 年 9 月 15 日，第八次修正於民國 84 年 7 月 10 日，第九次修正於民國 85 年 5 月 18 日，第十次修正於民國 86 年 5 月 31 日，第十一次修正於民國 87 年 4 月 11 日，第十二次修正於民國 89 年 5 月 2 日，第十三次修正於民國 90 年 3 月 27 日，第十四次修正於民國 91 年 6 月 11 日，第十五次修正於民國 92 年 6 月 27 日，第十六次修正於民國 93 年 6 月 25 日，第十七次修正於民國 97 年 6 月 27 日，第十八次修正於民國 99 年 6 月 17 日，第十九次修正於民國 100 年 6 月 15 日，第二十次修正於民國 101 年 6 月 13 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、監察人持股明細

102 年 4 月 15 日

職稱	姓名	持有股數	持股比例(%)
董事長	曾穎堂	4,276,593	2.715
董事	曾榮孟	3,585,983	2.277
董事	劉炳鋒	4,497,183	2.855
董事	古志雲	2,065,473	1.311
董事	廖祿立	0	-
董事	江鴻佑	0	-
董事	LAODE WILLY TJAHTADI	0	-
監察人	林敏逸	1,194,772	0.758
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%：11,810,701 股。
2. 公司監察人最低應持有股數為股份總額 0.75%：1,181,070 股。