

海光企業股份有限公司股務代理人
兆豐證券股份有限公司股務代理部
台北市中正區忠孝東路2段95號1樓
電話：(02)3393-0898 網址：www.emega.com.tw

正0反0



時間:中華民國一百零六年二月二十八日(星期二)上午九時正
地點:高雄市小港區學府路115號(社教館青少年文化體育活動中心地下室演講廳)
出席:本公司發行股份總數為174,000,000股,出席股東及股東代理人所代表股數共計
135,920,041股,達本公司已發行股份總數78.11%,主席依法宣佈開會。

主席:黃滄海 董事長 紀錄:丁瑞芳

列席:勸業眾信聯合會計師事務所邱慧吟會計師、黃清江律師事務所黃清江律師
壹、宣佈開會
貳、開會如儀
參、主席致詞(略)
肆、報告事項:

- 1.本公司九十九年度營業報告書,敬請 鑒核。
說明:請參閱九十九年度營業報告書(詳如附件一)。
- 2.監察人審查九十九年度決算表冊報告,敬請 鑒核。
說明:敬請監察人宣讀審查報告書(詳如附件二)。
- 3.本公司發行第一次有擔保公司債暨第二次無擔保公司債執行情形報告。
說明:請參閱海光第一次有擔保公司債暨第二次無擔保公司債(詳如附件三)。

伍、承認事項:
第一案: (董事會提)
案由:本公司九十九年度決算表冊,提請 承認。
說明:本公司九十九年度營業報告書(詳如附件一)、財務報表(詳如附件四~附件七)業經勸業眾信聯合會計師事務所邱慧吟會計師及江佳玲會計師查核完竣,並送請監察人審查完畢,提請一百零年股東常會承認。
決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

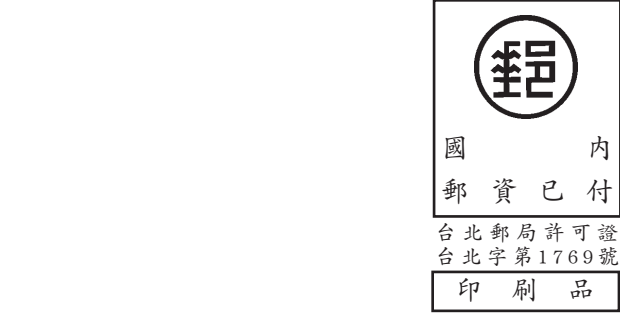
- 第二案: (董事會提)
案由:本公司九十九年度盈餘分配案,提請 承認。
說明:1.本公司期初未分配盈餘為新台幣 525,423,209元,九十九年度稅後淨利為新台幣66,575,614元,擬具九十九年度盈餘分配表,請參閱下表。
2.嗣後本公司如因國內可轉換公司債轉換股份等作業影響流通在外股數,致股東配息率發生變動而需調整時,授權董事會全權處理。
3.本案俟經股東常會通過後,授權董事會訂定除息基準日,並全權處理相關事宜。
4.檢附本公司訂定之盈餘分配表如下:

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 525,423,209
加:本年度淨利	66,575,614
減:提列10%法定盈餘公積	(6,657,561)
可供分配盈餘	585,341,262
分配項目	
股東紅利-現金(每股0.3元)	52,200,000
期末未分配盈餘	\$ 533,141,262
配發3%董監酬勞:1,797,499元	
配發2%員工紅利:1,197,999元	
第二十五條:本公司每年決算如有盈餘,依下列順序分派之:	
一、依法提撥稅捐。	
二、彌補以往年度虧損。	
三、提撥百分之十為法定盈餘公積。	
四、依規定提撥或迴轉特別盈餘公積。	
五、當年度如有盈餘,再提撥餘額百分之三為董事、監察人酬勞金及百分之二、三為員工紅利。	
六、餘額逕同以前年度累積未分配盈餘,由董事會擬具股東紅利分配議案,提請股東會決議分派之。	
本公司產業發展成熟,股利之發放,除有改善財務結構及因應重大資本支出之資金需求外,現金股利比例以不低於當年度發放股利總和之百分之五十為原則。	

董事長: 經理人: 會計主管:

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
陸、討論事項(一)
第一案: (董事會提)
案由:修訂本公司章程部份條文,提請 審議。
說明:為配合公司營運要求與法令要求,修訂本公司章程第十六條及第二十九條條文(如附件八)。
決議:本案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:修訂「股東會議事規則」部分條文案,提請 審議。
說明:為配合公司營運與法令要求,修訂本公司股東會議事規則第三條及第二



股東 台啓

(無法投遞時,免退回)

十三條條文(如附件九)。
決議:本案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「董事及監察人選舉辦法」部分條文案,提請 審議。
說明:為配合公司營運與法令要求,修訂本公司董事及監察人選舉辦法第三條、第四條、第六及第十六條條文(如附件十)。

決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

柒、選舉事項
案由:選舉本公司第十五屆董事及監察人。(董事會提)
說明:1.本公司董事之任期於100年6月28日屆滿,擬於本次股東常會全面改選,選舉董事九席(含獨立董事二席),及監察人三席(含具獨立職能監察人一席)。
2.本次獨立董事選舉擬依公司法第192-1條、證交法14-2條及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定採候選人提名制度,股東應就獨立董事候選人名單中選任之。
3.新任董事及監察人自選任後即予就任,任期三年,自100年6月 28日起至103年6月27日止,舊任董事及監察人於新任董事及監察人當選日起卸任。
4.獨立董事推薦名單二人:詹進義及楊昌禧,其相關學經歷(如附件十一)。
5.本公司董事、監察人選舉辦法(請參閱議事手冊附錄三)。
決議:照案通過,逕行選舉。

當選身份	戶號或身份證字號	姓 名	當選權數
董 事	1	黃滄海	239,217,988 權
董 事	F102786xxx	蕭天讚	165,146,074 權
董 事	E100478xxx	郭秋木	153,371,084 權
董 事	422	玉展投資股份有限公司 代表人:吳勇次	150,946,567 權
董 事	13	林文昌	172,997,923 權
董 事	408	昭安投資股份有限公司 代表人:劉明潭	150,217,235 權
董 事	7	黃韋翰	148,751,534 權
獨立董事	V100733xxx	楊昌禧	6,614,000 權
獨立董事	V100776xxx	詹進義	6,614,000 權

當選身份	戶號或身份證字號	姓 名	當選權數
監察人	36	海明投資股份有限公司 代表人:黃筱雯	118,833,720 權
監察人	T101916xxx	陳石城	114,925,552 權
獨立監察人	T101848xxx	王漢昌	104,403,384 權

捌、討論事項(二)
第一案: (董事會提)
案由:解除本公司新任董事就業禁止之限制,提請 審議。
說明:1.依公司法209條規定,「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為,應對股東會說明其行為之重要內容,並取得其許可」辦理。
2.擬請解除本公司改選後新任董事有關其就業禁止之限制。
3.本次改選後許可從事就業行為之董事姓名及職稱:黃韋翰董事(明耀鋼鐵股份有限公司,負責人)。
4.許可從事就業行為之項目:與本公司營業範圍相同或類似之公司。
5.許可從事就業行為之期間:任職本公司董事期間。
決議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

玖、臨時動議:
股東戶號15436葉國員發言記要:1.本屆當選之董監事需協助董事長。2.就鋼筋外銷開拓國際市場、多角化經營及土地開發建廠計劃等提出建議。
股東之發言業經主席進行回應。
經主席詢問無其他臨時動議。

拾、散會:同日上午十時正。
(※本股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果,會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)



壹、 致股東報告書
一、 總體經濟環境
世界銀行在2011年1月表示,全球經濟復甦正從危機後的反彈階段,轉向今、明兩年速度放緩,但仍然穩健成長的階段。其預估2010年全球國內生產毛額(GDP)成長3.9%,2011年將降為3.3%,2012年可望回升到3.6%。國內經濟方面,隨著國景氣復甦和亞洲新興國家維持擴張,企業及消費已逐漸好轉,2010年我國出口逐季升溫,並可望於2011年恢復常態擴張;在內需的部分,隨著景氣逐步回溫,兩岸議題持續加溫,服務業中批發、零售及餐飲部門大幅成長,在生產方面,受惠全球主要經濟體已開始復甦,帶動外貿市場買氣,產業增產及增加投資,加上國內政治相對穩定,我國2010年實質GDP成長率可望回復至金融風暴前的水準。據經濟學人(EIU)最新預測(2010年10月),2011年我國實質GDP成長率將可達4.2%。

在未來之不確定因素方面,由於全球景氣不平衡復甦,主要國家就業市場持續疲弱,民間需求並未回升,若各國政府過早退場,可能導致復甦停擺,因此,各國央行及政府所把注各種財政及貨幣手段的退場機制,將是影響2011年景氣的主要不確定因素。其次,主要已開發國家的量化寬鬆政策使美元供應過剩,進而導致美元貶值,導致股市、黃金、原油及大宗物資皆上揚,因而引發高通脹,以及黃金、債市及亞洲房市3大資產泡沫增高,因此第二次量化寬鬆貨幣政策所衍生出的負面效應亦將成為影響2011年景氣成長力道的不確定因素,再者日本於2011年3月11日發生9級強震造成相關電子及汽車產業供應鏈中斷、日本鋼鐵業停產、股市下跌對全球經濟復甦的影響亦是不確定因素。

除了主要國家財經政策外,中國「十二五規畫」將更重視經濟結構中質的提升,更勝於數量的成長,恐將導致中國經濟成長力道趨緩。對於台灣而言,兩岸ECFA效益是否能充分發揮,將是影響台灣2011年經濟表現的另一項重要觀察重點。

二、鋼鐵產業的回顧與展望
2010年全球經濟緩慢復甦,鋼價呈現先漲後抑再漲,緩步走勢的格局,2010年每次鋼價的上漲基本上都是上游原料廢鐵與國際鐵礦石的上漲所帶動,成本推動是2010年鋼價變化的主因,尤其是國際三家主要礦商打破以往慣例採行季度定價使得2010年第2季後鐵礦石的價格持續走高再加上油價、煉焦煤等價格上漲,導致鋼材成本上漲,推升鋼價走高;但因經濟景氣沒有明顯復甦需求不足導致鋼價推升後成交量數量就明顯萎縮,降價求售才能刺激銷量,以致於鋼價上漲金額不及成本上漲金額,利潤空間受到嚴重壓縮,原料採購時間與數量稍有不便就會触礁。

展望2011年全球經濟復甦將放緩,新興經濟體增速小幅放緩,發達經濟體增長沒有預期中差,仍是值得期待,全球經濟整體上仍將以穩定增長為主,但仍將面臨眾多的不確定性,如流動性問題、通貨膨脹、歐元區債務問題、天災頻仍、中東政經情勢不穩、油金與原物料價格高漲問題等等,尤其是日本3.11東北強震造成新日鐵及JFE等鋼鐵業者停產影響,震後災後重建商機對條鋼類需求增加與全球板鋼類製品短期供給減少。大陸經濟受到政策宏觀調控與節能減排影響,新開工面積將會難以保持較高的增速,但1000萬套保障性住房建設與加大開發中西部的基礎建設力度、各主要區域的經濟規畫與汽車與家電行業需求持續增加等都將增加鋼材的需求,且煉鋼原料的價格難以大幅下跌,從而限制鋼價下跌的空間。

因此依據2011年宏觀全球經濟情勢下,2011年鋼價是預小不易,但受制於各國調高利率的貨幣緊縮政策與經濟緩慢復甦的情況下,上漲空間仍不會太大。結合鋼價季節性特點,預期2011年整體價量走勢將會如同2010年,農曆年前後小幅度修正後再步入上升軌道,到了第二季兩季、第三季淡季時再出現回檔修正後,第四季重回上升軌道。

三、茲將九十九年度之營運情形與產銷狀況報告如下:

因國際廢鋼價格上漲導致鋼材成本持續上揚,但經濟景氣復甦緩慢導致成品需求無明顯增加,上漲的原料成本僅能部分轉嫁給下游業者,在原料領先上漲但需求增加有限的環境影響下,故99年度鋼筋生產與銷售量分別較98年度減少4.6萬噸(6.79%)與3.5萬噸(5.2%)。

九十九年度營業收入淨額11,860,551仟元,營業毛利290,449千元,較九十八年營業收入淨額10,435,388仟元,營業毛利75,289千元,分別增加14%與286%,稅後盈餘由虧損179,560千元轉為淨利66,576千元,其主要原因係處分屏東廠閒置土地獲利40,940千元及鋼價上漲導致。

	鋼筋產量		小鋼胚產量	
	98年	99年	98年	99年
全台	431.17	510.06	760.06	936.64
海光	67.72	63.12	53.10	55.7
比率	15.71%	12.37%	6.99%	5.95%

資料來源:海光公司、鋼鐵工會

	銷售量		內銷		出口量	
	98年	99年	98年	99年	98年	99年
全台	431.36	561.74	389.56	547.53	41.8	14.21
海光	66.71	63.21	43.78	56.21	22.93	7.00
比率	15.46%	11.25%	11.24%	10.27%	54.86%	49.26%

資料來源:海光公司、鋼鐵工會

四、預算執行情形:
九十九年度稅前淨利96,768仟元,較預算數淨利213,550仟元,減少116,782仟元,全年實際營業毛利較預算低182,875千元,主要係因為廢鋼成本上漲的成本因需求薄弱而無法轉嫁致營業毛利率未達預期目標,營業收入、營業成本及營業外收支請參閱表3。

表3:預算達成表	單位:新台幣千元			
	項 目	實 際 數	預 算 數	差異數 達成率(%)
銷售量(噸)	632,102	720,000	(87,898)	-12.21%
營業收入	11,860,551	11,375,652	484,899	4.26%
營業成本	11,570,102	10,902,328	667,774	6.13%
營業毛利	290,449	473,324	(182,875)	-38.64%
營業費用	182,758	224,122	(41,364)	-18.46%
營業淨利	107,691	249,202	(141,511)	-56.79%
營業外收支	(10,923)	(35,652)	24,729	-69.36%
稅前淨利	96,768	213,550	(116,782)	-54.69%
稅前每股盈餘(元)	0.56	1.23	(0.67)	-54.47%

單位:每股盈餘(淨損)為新台幣元			
項 目	比 率	99年度	98年度
		51.88	50.79
財務結構	負債佔資產比率(%)	110.74	126.34
獲利能力	資產報酬率(%)	1.54	(2.4)
	股東權益報酬率(%)	2.26	(6.01)
	估實收資本 營業利益(%)	6.19	(8.68)
	本額比率 稅前純益(%)	5.56	(9.99)
	純益率(%)	0.56	(1.72)
	稅後基本每股盈餘(淨損)	0.38	(1.13)

六、研究發展狀況:				
研發計劃	目前進度	須再投入之研發經費	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
150角鋼胚改造	設備採購中	5000 萬	100/10	設備妥善度
加熱爐改造	設備採購中	2500 萬	100/10	設備妥善度
自動軋軋系統升級及整合	供應商評估中	4000 萬	100/12	設備妥善度

一百年度營業計畫概要:
一、經營方針
1.掌握市場需求,開發新鋼種及國外認證,拓展國外市場且維持國內市場佔有率,減少對單一市場與產業的依賴程度。
2.持續更新設備及改善製程,提高生產效率與回收率、降低物料及電力損耗以降低成本且減少集塵灰與爐渣產出量。
3.運用募資途徑以充實營運資金,改善財務結構,降低利息成本以提高獲利。

二、重要產銷政策
1.監控市場行情波動時調節庫存以避免存貨跌價損失及提高應收帳款及存貨週轉率,避免資金積壓。
2.因應市場需求調控產能及規格,以提高生產效率,提高客戶滿意度。
3.提升鋼胚自給率,降低外購鋼胚數量。

三、預期銷售數量及其依據
展望2011年全球鋼價的走勢,因美國貨幣寬鬆政策造成國際熱錢在原物料與商品市場流竄與煤鐵礦在澳洲水患、紐西蘭及日本強震影響下,全年國際鋼鐵價格將呈現穩中趨堅且需求將微幅上升的態勢。
雖然國內經濟持續復甦,政府釋出災後重建公共工程可望增加鋼筋需求量,但是另外受到政策打房的負面影響下,本公司對今年國內鋼筋消費量與價格採持平的態度,預期國內鋼筋消費量與99年度持平均為550萬噸,本公司國內鋼筋的市占率應繼續維持在11%~13%,而外銷市場受國際供需影響會較比去年小幅成長的狀況,因此估計100年度銷售數與99年度持平均為62萬噸~65萬噸。

未來公司發展策略
一、分散風險:以現有產品為基礎,增加新鋼種及國外市場認證,提升產品附加價值及市場佔有率;擴展國外市場,分散國內景氣景枯對公司營運的影響。
二、降低成本及節能減碳:更新生產設備、環保設備與改善製程以提高產量、增加生產效率、節省油電與物料損耗、減少污染排放。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響
一、外部競爭環境
羅東鋼鐵、東和鋼鐵、協勝發鋼鐵等國內競爭者,在2010年更新設備新增產能後,2011年國內鋼鐵業的競爭將更加劇烈,為因應外部環境影響,本公司已藉由生產流程順利改善生產瓶頸增加產量提高回收率與減少損耗,未來將持續改善設備以降低成本,提高生產效率。
外銷市場上,香港、澳門、新加坡等鋼筋傳統外銷市場在2010年受到韓國、土耳其廠商低價競爭下,全台鋼筋出口量大幅萎縮,因此未來將擴展汶萊、澳、紐等地以降低競爭者的衝擊與單一外銷市場的風險。

二、法規環境
行政院按能源使用量徵收稅員之法案尚未立法通過,而目前影響本公司經營之相關法規,係屬「煉鋼業電弧爐鐵與鋼管制及排放標準」需達到既存電弧爐鐵與鋼排放標準值0.5 ng-TEQ/ Nm³標準,本公司對減少二氧化碳與鐵與鋼等汙染物排放已建立三套集塵設備減少汙染排放,製程產生之集塵灰與爐渣均已委託合法業者清理,未來將持續進行相關環保設備投資,並符合法規規定。

立法院於2011年4月22日三讀通過「特種貨物及勞務稅條例」,也就是俗稱的「奢侈稅」,將於同年6月1日開始實施。未來後,將針對兩年內短期移轉的「非自用住宅者」,課徵百分之十到十五的稅額。預估此項緊縮政策將對整體房地產市場產生不利影響,尤其政策實施前與初期將會因觀望而產生房地產需求停滯現向,未來鋼筋內需市場也可能將會產生萎縮的情況。

三、總體經營環境
世界鋼鐵協會預測,2011年全球鋼材需求將成長5.3%,成長最高在獨聯體國家(11.1%)。在亞洲,2011年鋼材需求將同比增長4.1%,其中印度的增長率最高,達到13.5%,2011年中國鋼材需求增長率預計為3.5%,由於鋼材需求增加以及鋼鐵生產原料價格持續走高,預計鋼材價格也將繼續上揚。儘管對全球鋼鐵業的總體展望仍然令人滿意,但日益過剩的產能可能危及到鋼鐵業的正常發展。包含台灣在內的全球許多地區。在過去的10年,全球粗鋼產能增加了8.14億噸,導致全球總產能在2010年接近18.93億,過剩產能達到3億噸。有鑒於此,鋼鐵企業必須特別關注其生產成本和提高生產效率,強化與上游和下游的合作以及加強全球化運作。

當今,鋼鐵業面臨的一個很大的挑戰就是原料市場的變化,鐵礦砂市場由三大礦商寡佔易漲難跌,廢鋼與鐵礦行情波動性高,又全球粗鋼產量的大幅增加導致原料供應的日益緊張,因此如何掌控品質佳、相對低價且平穩的供料來源變成是各廠之間的獲利關鍵因素之一。

董事長: 經理人: 會計主管:

【附件二】
監事人審查報告書

茲 准
董事會造送本公司之民國九十九年度財務帳表，業經勸業審計會計師事務所邱慈吟、江佳玲會計師並檢完竣，連同營業報告書及盈餘分配議案等，經本監察人事宜完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，具報告，敬請 鑒核。

此致
本公司一百零九股東常會

海光企業股份有限公司
監察人 陳石城
王漢昌
黃敦堂

中華民國一百零四年二月二十八日

第一次有擔保公司債暨第二次無擔保公司債執行情形報告		
債券名稱	國內第一次有擔保公司債 (海光一)	國內第二次無擔保公司債 (海光二)
募集原因	償還銀行借款、充實營運資金	
發行總額	3億	5億
債券面額	100,000元	100,000元
票面利率	0%	0%
發行期間	100.3.1~103.3.1	100.3.2~103.3.2
轉換開鎖期	100.3.1~100.4.1	100.3.2~100.4.2
轉換價格	新台幣17.6元	新台幣17.8元
擔保情形	台北富邦商業銀行擔保	無擔保
發行公司贖回權	自100.4.2~103.1.20日止有下述兩種情形者： ①海光公司普通股收盤價連續三十個營業日超過轉換價格達30%(含)以上者 ②本公司債流通在外餘額低於原發行總額的10%	自100.4.3~103.1.21日止有下述兩種情形者： ①海光公司普通股收盤價連續三十個營業日超過轉換價格達30%(含)以上者 ②本公司債流通在外餘額低於原發行總額的10%
債權人之賣回權	發行後滿2年之102.3.1為贖回基準日，債權人得要求以債券面額加計利息補償金【(滿兩年為債券面額之103.02%)，實質收益率為1.5%】用現金贖回本公司債	發行後滿2年之102.3.2為贖回基準日，債權人得要求以債券面額加計利息補償金【(滿兩年為債券面額之103.53%)，實質收益率為1.75%】用現金贖回本公司債
還本方式	除賣回條款及提前贖回者外，如到期未轉換者，依債券面額以現金一次還本	
轉換標的	海光企業(股)公司普通股，將以發行新股方式為之	

海光企業股份有限公司 資產負債表		
代碼	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
流動資產	金 額 %	金 額 %
1100 現金 (附註四)	\$ 80,642 1	\$ 90,172 2
1310 公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及五)	1,280 -	- -
1120 應收票據—淨額 (附註二及六)	51,578 1	70,754 1
1140 應收帳款—淨額 (附註二及六)	862,647 14	476,460 8
1164 應收應付帳款—淨額 (附註二及六)	164 -	139 3
1178 其他應收款	103 -	498 -
1210 存貨 (附註二及七)	1,919,603 31	1,840,236 31
1260 預付款項	110,501 2	131,096 2
1286 遞延所得稅資產—流動 (附註二及十八)	50,265 1	91,074 2
1291 受限制資產—流動 (附註六及二)	5,835 -	28,743 -
1298 其他流動資產 (附註二及八)	70,791 1	69,853 1
11XX 流動資產合計	3,153,409 51	2,799,625 47
1480 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及九)	95,760 2	95,760 2
固定資產 (附註二、十、二三及二四)		
成 本		
1501 土地	743,126 12	743,126 12
1521 房屋及建築	435,107 7	397,606 7
1531 機器設備	3,309,384 54	3,287,845 55
1541 動力設備	241,834 4	156,455 3
1551 運輸設備	121,245 2	107,359 2
1561 辦公設備	37,611 1	33,898 -
1681 其他設備	34,531 -	38,851 1
15X1 成本合計	4,923,438 80	4,765,140 80
15X8 重估增值	372,748 6	372,748 7
15X9 處分及重估增值	5,296,186 86	5,137,868 87
減：累計折舊	2,755,830 45	2,558,263 43
1672 未完工程及預付設備款	2,540,356 41	2,579,825 44
15X3 固定資產合計	153,929 2	186,435 2
1770 遞延退休金成本 (附註二及十六)	17,623 -	22,031 -
其他資產		
1810 閒置資產 (附註二、十、十一及二)	84,609 2	140,755 2
1820 存出保證金 (附註十)	2,551 -	11,880 -
1830 遞延費用 (附註二)	11,952 -	9,497 -
1860 遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十八)	22,902 -	11,085 -
1888 其他資產—其他 (附註二及八)	90,944 2	91,789 2
18XX 其他資產合計	212,558 4	265,006 4
1XXX 資產總計	\$6,154,058 100	\$5,949,082 100

董事長：黃滄海
經理人：黃滄海
會計主管：林子貞

海光企業股份有限公司 股東權益表		
代碼	九十八年一月一日餘額	九十九年十二月三十一日
AI 九十七年度盈餘分配 (附註十七)	\$1,540,000	\$40,000
N1 法定盈餘公積	-	-
P1 現金股利—20%	-	-
M1 九十八年度淨損	-	-
L7 第二放棄認購新股之已失效認股權 (附註二及十七)	-	2,082
C1 現金增資—九十八年九月三十日	200,000	157,558
R1 未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-
Z1 九十八年十二月三十一日餘額	1,740,000	199,640
Q3 處分重估資產其重估增值轉列處分利益 (附註二)	-	-
M1 九十九年度淨利	-	-
R1 未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-
Z1 九十九年十二月三十一日餘額	\$1,740,000	\$199,640

董事長：黃滄海
經理人：黃滄海
會計主管：林子貞

【附件五】
海光企業股份有限公司

民國九十九及九十八年十二月三十一日
單位：新台幣千元，惟每股盈餘 (淨損) 為新台幣元

代碼	九十九年度	九十八年度
營業收入 (附註二及二七)		
4110 銷貨收入	\$11,861,812 100	\$10,437,061 100
4190 減：銷貨折讓	1,261 -	1,673 -
4190 營業收入淨額	11,860,551 100	10,435,388 100
5000 營業成本 (附註七、十、十九及二二)	11,570,102 98	10,360,099 99
5910 營業毛利	290,449 2	75,289 1
營業費用 (附註十九)		
6300 研究發展費用	1,766 -	1,801 -
6100 推銷費用	104,255 1	142,354 1
6200 管理及總務費用	76,737 -	82,251 1
6000 營業費用合計	182,758 1	228,406 2
6900 營業淨利 (淨損)	107,691 1	(151,117) (1)
營業外收入及利益		
7110 利息收入 (附註二一)	219 -	725 -
7310 金融資產評價利益—淨額 (附註二及五)	6,639 -	8,369 -
7160 兌換利益—淨額 (附註二)	45,497 1	14,772 -
7130 處分固定資產及閒置資產利益—淨額 (附註二及十)	37,720 -	444 -
7480 什項收入	398 -	3,939 -
7100 營業外收入及利益合計	90,473 1	28,249 -
營業外費用及損失		
7510 利息費用 (附註二、十及二一)	\$ 32,045 -	\$ 43,257 1
7650 金融負債評價損失—淨額 (附註二及五)	67,142 1	2,608 -
7880 什項支出	2,209 -	5,177 -
7500 營業外費用及損失合計	101,396 1	51,040 1
7900 稅前淨利 (淨損)	96,768 1	(173,908) (2)
8110 所得稅費用 (附註二及十八)	30,192 -	5,652 -
9600 本期淨利 (淨損)	\$ 66,576 1	\$ (179,560) (2)

後附之附註係本財務報表之一部分。
董事長：黃滄海
經理人：黃滄海
會計主管：林子貞

海光企業股份有限公司 負債及股東權益表		
代碼	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
流動負債	金 額 %	金 額 %
2100 短期借款 (附註十二及二三)	\$1,398,030 23	\$ 958,642 16
2110 應付短期票本 (附註十三)	99,909 2	99,961 2
2180 公平價值變動列入損益之金融負債—流動 (附註二及五)	19,680 -	1,610 -
2120 應付票據 (附註十四及二五)	177,783 3	203,853 3
2140 應付帳款	329,223 5	239,439 4
2170 應付費用 (附註二及十四)	161,601 3	218,605 3
2260 預收款項 (附註二)	58,114 1	190,963 3
2270 一年內到期長期借款 (附註二、十五及二二)	568,653 9	240,000 4
2298 其他流動負債	2,179 -	15,157 -
21XX 流動負債合計	2,815,172 46	2,168,230 36
2420 長期借款 (附註二、十五及二二)	- -	566,983 10
各項準備		
2510 土地增值稅準備 (附註十)	105,165 2	111,971 2
2550 應付處理廢棄資產準備 (附註二及十四)	181,383 3	101,085 2
25XX 各項準備合計	286,548 5	213,056 4
2810 應計退休金負債 (附註二及十六)	90,808 1	73,031 1
2XXX 負債合計	3,192,528 52	3,021,300 51
31XX 普通股股本—每股面額10元，額定20,000千股，發行174,000千股 (附註十七)	1,740,000 28	1,740,000 29
資本公積 (附註二及十七)		
3210 發行股溢價	197,558 3	197,558 3
3280 其他	2,082 -	2,082 -
32XX 資本公積合計	199,640 3	199,640 3
保留盈餘 (附註十七及十八)		
3310 法定盈餘公積	198,342 3	198,342 3
3350 未分配盈餘	591,999 10	525,423 9
33XX 保留盈餘合計	790,341 13	723,765 12
股東權益其他項目		
3460 未實現重估增值 (附註十)	277,493 5	299,314 5
3430 未認列為退休金成本之淨損失 (附註二及十六)	(45,944) (1)	(34,937) (1)
34XX 股東權益其他項目合計	231,549 4	264,377 5
3XXX 股東權益合計	2,981,539 48	2,927,782 49
負債及股東權益總計	\$6,154,058 100	\$5,949,082 100

後附之附註係本財務報表之一部分。
董事長：黃滄海
經理人：黃滄海
會計主管：林子貞

海光企業股份有限公司 股東權益表		
代碼	九十八年一月一日餘額	九十九年十二月三十一日
AI 九十七年度盈餘分配 (附註十七)	\$1,540,000	\$40,000
N1 法定盈餘公積	-	-
P1 現金股利—20%	-	-
M1 九十八年度淨損	-	-
L7 第二放棄認購新股之已失效認股權 (附註二及十七)	-	2,082
C1 現金增資—九十八年九月三十日	200,000	157,558
R1 未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-
Z1 九十八年十二月三十一日餘額	1,740,000	199,640
Q3 處分重估資產其重估增值轉列處分利益 (附註二)	-	-
M1 九十九年度淨利	-	-
R1 未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-
Z1 九十九年十二月三十一日餘額	\$1,740,000	\$199,640

董事長：黃滄海
經理人：黃滄海
會計主管：林子貞

【附件七】
海光企業股份有限公司

民國九十九及九十八年十二月三十一日
單位：新台幣千元

代碼	九十九年度	九十八年度
AAAA 營業活動之現金流量		
A10000 本期淨利 (淨損)	\$ 66,576	(\$ 179,560)
A20000 調整項目		
A20300 折舊	203,845	213,125
A20400 攤銷	10,118	3,575
A20500 提列 (迴轉) 呆帳費用	1,742	(1,575)
A21101 提列 (迴轉) 銷貨折讓	(934)	600
A21200 員工認股酬勞成本	-	9,640
A22000 退休金	11,178	12,379
A22200 提列 (迴轉) 存貨跌價損失	(4,232)	4,232
A22600 處分固定資產及閒置資產利益—淨額	(37,720)	(444)
A23600 金融商品評價損失—淨額	16,790	2,885
A24800 遞延所得稅	30,192	4,937
A29900 其他	13,540	59,545
營業資產及負債之淨變動		
A31120 應收票據	19,970	89,233
A31140 應收帳款	(387,189)	(1,845)
A31160 其他應收款	395	78
A31180 存貨	(75,135)	(496,539)
A31210 預付款項	20,595	6,860
A31211 其他流動資產	(963)	59,765
A32120 應付票據	9,865	(15,952)
A32140 應付帳款	89,784	45,091
A32170 應付費用	11,425	(27,488)
A32200 預收款項	(132,849)	(120,078)
A32160 應付所得稅	-	(133,421)
A32212 其他流動負債	(12,978)	12,854
營業活動之淨現金流出	(146,585)	(452,511)
BBBB 投資活動之現金流量		
B01900 購置固定資產	(154,824)	(173,524)
B02500 存出保證金減少 (增加)	9,329	(319)
B02000 出售固定資產	3,746	450
B02800 受限制資產減少	\$ 22,908	\$ 78,923
B04800 其他資產增加	(11,729)	(50,153)
B02200 處分固定資產產款	68,289	(130,078)
投資活動之淨現金流出	(62,281)	(144,623)
CCCC 融資活動之現金流量		
C00100 短期借款增加	439,388	739,115
C00200 應付短期票券增加 (減少)	(52)	99,961
C01000 償還長期借款	(240,000)	(740,000)
C02200 現金增資	-	348,925
C02100 發放現金股利	-	(308,000)
融資活動之淨現金流入	199,336	140,001
EEEE 本年度現金淨減少數	(9,530)	(457,133)
E00100 年初現金餘額	90,172	547,305
E00200 年底現金餘額	\$ 80,642	\$ 90,172
FFFF 現金流量資訊之補充揭露		
F00100 支付利息	\$ 34,684	\$ 45,585
F00200 減：資本化利息	(2,572)	(2,004)
F00300 不含資本化利息之本年度支付利息	\$ 32,112	\$ 43,581
F00400 支付所得稅	\$ 25	\$ 134,274
GGGG 不影響現金流量之融資活動		
G00100 一年內到期之長期借款	\$ 568,653	\$ 240,000
HHHH 同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300 購置固定資產	\$ 118,889	\$ 213,444
H00600 應付票據—設備款減少 (增加)	35,935	(39,920)
H00800 現金支付數	\$ 154,824	\$ 173,524

後附之附註係本財務報表之一部分。
董事長：黃滄海
經理人：黃滄海
會計主管：林子貞

海光企業股份有限公司 公司章程修正前後條文對照表		
修正後條文	原條文	修訂理由
第十六條：本公司設董事九十一人，含獨立董事二、三人，監察人二、三人，由股東會選出。	第十六條：本公司設董事七、九人，含獨立董事二、三人，監察人二、三人，由股東會選出。	配合公司營運需要。
三、人含具獨立職能之監察人一、二人，由股東會選出。	人含具獨立職能之監察人一、二人，由股東會選出。	
任之，任期三年連選均得連任。	之，任期三年連選均得連任。	
第二十九條 本章程訂立於民國五十八年二月二十四日……，第二十八次修正於民國一百零六年六月二十八日。	第二十九條 本章程訂立於民國五十八年二月二十四日……。	增訂本次修訂日期

【附件九】
海光企業股份有限公司股東會議事規則

修正條文	現行條文	說明
第三條 (股東會召集及開會通知) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。	第三條 (股東會召集及開會通知) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。	一、依公司法第一百七十七條之三規定，公開發行股票之公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應於股東會開會前，將議事手冊及其他會議相關資料公告。前項公告之時間、方式、議事手冊應記載之主要事項及其他應遵行事項之辦法，由證券管理機關定之。
本公司應於股東常會開會三日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會三日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並應於股東會現場發放。	本公司應於股東常會開會三日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會三日前，應備當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並應於股東會現場發放。	二、配合「公開發行公司股票會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第五、六條規定，爰修正本條第二項。
第二十三條 本股東會議事規則訂立於民國七十九年三月十二日。第一次……第六次修訂於一百零六年六月二十八日。	第二十三條 本股東會議事規則訂立於民國七十九年三月十二日。第一次……。	增訂本次修訂日期

【附件十】
海光企業股份有限公司
董事及監察人選舉辦法
修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。	第三條 本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。	參酌證券交易法第二十六條之三董事獨立性之規定，增訂本條第二項，俾利董事功能之發揮。
董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	本項新增
第四條 本公司監察人應具備左列之條件： 一、誠信踏實。 二、公正判斷。 三、專業知識。 四、豐富之經驗。 五、閱讀財務報表之能力。	第四條 本公司監察人應具備左列之條件： 一、誠信踏實。 二、公正判斷。 三、專業知識。 四、豐富之經驗。 五、閱讀財務報表之能力。	為確保公司監察權之獨立、有效，監察人尚應有部分監察人具一定獨立性，俾利監察權功能之發揮，並參酌證券交易法第二十六條之三、公司法第二一六及二二二條，增訂本條第三、四、五項。
本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。	本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。	本項新增
監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。	監察人之設置應參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法有關獨立性之規定，選任適當之監察人，以強化公司風險管理及財務、營運之控制。	本項新增
監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。	本項新增
監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。	監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且宜在國內有住所，以即時發揮監察功能。	本項新增
第六條 本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。	第六條 本公司董事、監察人之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。	為避免董事、獨立董事、監察人部分或全部解任，影響公司業務之執行與監督，爰參酌公司法、證券交易法、臺灣證券交易所「上市公司設置獨立董事之處置要點」、中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司設置獨立董事暨具獨立職能監察人之相關處置要點」中已明定之董事及獨立董事缺額補選方式，增訂本條第三項，並增訂本條第四項監察人缺額之補選方式。
獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準，第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則」第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準，第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	本項新增
監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。	本項新增
第十六條 本選舉辦法訂立於民國九十四年四月二十日，第一次修正於民國九十五年四月十三日，第二次修正於民國九十六年六月二十六日，第三次修正於民國一百零六年六月二十八日。	第十六條 本選舉辦法訂立於民國九十四年四月二十日，第一次修正於民國九十五年四月十三日，第二次修正於民國九十六年六月二十六日。	增訂本次修訂日期

【附件十一】
海光企業股份有限公司
獨立董事推薦名單二人：唐進義、楊昌禧，相關學經歷