

海峽殖民地有限公司
一九〇五年股東會議事錄

時間：一〇五年六月二十三日(星期四)上午十時整

地點：高雄市小港區學府路113號(亞柏會館)

出席：本公司已發行股份總數為172,632,878股，出席股東及股東代理人，所代表股數共計105,409,367股，佔本公司已發行股份總數61.06%，主席依法宣佈開會。

主席：黃韋翰董事長



記錄：丁瑞芳



出席：董事：郭秋木、吳勇次、劉明潭、楊昌禧、詹進義等6席

監察人：陳石城、王漢昌、黃筱雯等3席

列席：勤業眾信聯合會計師事務所龔俊吉會計師

一、宣佈開會(報告出席人數及代表股權)

二、主席致詞(略)

三、承認及討論事項(一)

第一案：

(董事會提)

案由：本公司「公司章程」部分條文修正案，提請審議。

說明：配合法令修訂及公司營運需求，修訂本公司章程第二十三條、第二十五條及第二十五條之一(詳如附件一)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、報告事項

1. 本公司一〇四年度營業報告書，敬請鑒核。

說明：一〇四年度營業報告書(詳如附件二)。

2. 監察人審查一〇四年度決算表冊報告，敬請鑒核。

說明：敦請監察人宣讀審查報告書(詳如附件三)。

3. 一〇四年度員工酬勞及董監酬勞分派情形，敬請鑒核。

說明：經一〇五年三月二日第十六屆第七次董事會決議，本公司一〇四年度稅後虧損199,938千元，本年度擬不發放員工酬勞及董監酬勞。

五、承認及討論事項(二)

第一案： (董事會提)

案由：一〇四年度決算表冊案，提請承認。

說明：本公司一〇四年度營業報告書(詳如附件二)、財務報表(詳如附件四)業已編製完竣，並送請監察人審查完畢，提請一〇五年股東常會承認。

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：一〇四年度虧損撥補案，提請承認。

說明：1. 本公司一〇四年度虧損撥補案業經董事會決議通過及監察人審核完竣。

2. 因一〇四年度稅後虧損199,938千元，本年度擬不發放股利，業經薪資報酬委員會及董事會決議通過。

3. 本公司期初未分配盈餘374,348千元，調整退休金精算損益12,427千元及一〇四年度稅後虧損為199,938千元，可供分配盈餘為161,983千元，擬具一〇四年度虧損撥補表(詳如附件五)。

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「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請審議。

說明：為因應營運需求暨增加財務運作彈性，擬依據證券交易法第36-1條及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」等相關規定，修訂本公司【取得或處分資產處理程序】第十三條、第十四條及第十六條。(詳如附件六)

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、選舉事項

第一案： (董事會提)

案由：補選董事(含獨立董事一席)案

說明：1. 本公司董事一席因逝世解任，另獨立董事一席因長期在國外工作於105年3月29日請辭解任，缺額二席擬於本次股東常會補選。

2. 依據公司章程第十六條規定，本公司設董事9~11人，含獨立董事2~3人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年連選均得連任。

3. 本次選舉依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之，另依據公司法第192-1條及公司章程第十六條規定，獨立董事採候選人提名制。
4. 經董事會審查後之獨立董事提名名單一人：梁育誠，其相關學經歷及持有股數資訊詳附件七。
5. 新任獨立董事自選任後即予就任，任期自105年6月23日至106年6月10日止。
6. 本公司董事、監察人選舉辦法（詳如附錄三）。

決議：照案通過，逕行選舉。

選舉結果：

董事當選名單如下：

當選身份	戶號或身份證字號	姓名	當選權數
董事	597	佑明投資股份有限公司 代表人：黃燦明	104,005,328 權
獨立董事	S12X6873XX	梁育誠	104,005,328 權

七、承認及討論事項(三)

第一案：

(董事會提)

案由：解除董事之競業禁止限制案，提請 審議。

說明：1. 依公司法第 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. 擬請解除本公司補選後新任董事及獨立董事有關其競業禁止之限制。

(1) 本次改選後許可從事競業行為之董事姓名及職稱：黃燦明董事兼任億昌鋼鐵廠股份有限公司法人董事代表人。

(2) 許可從事競業行為之項目：與本公司營業範圍相同或類似之公司。

(3) 許可從事競業行為之期間：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。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午十時十五分。

(※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。)

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
<p>第二十三條： 本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。</p>	<p>第二十三條： 本公司得設總經理一人，副總經理、廠長、經理若干人由董事會依法任免之，其職權由董事會議定之。</p>	配合公司營運需求修訂
<p>第二十五條： 本公司年度如有獲利，應提撥2%~3%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，及提撥不高於3%為董監酬勞由董事會決議以現金分派發放。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p> <p>第二十五條之一： 本公司年度決算如有盈餘，先依前條處理後再依法繳納稅捐及彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。</p> <p>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。</p>	<p>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、依法提繳稅捐。 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、當年度如尚有盈餘，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、餘額連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。</p> <p>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。</p>	配合公司法修訂

海光企業股份有限公司

一〇四年度營業報告書

各位股東女士、先生：

本公司一〇四年營業收入淨額為 80.12 億元，較去年度衰退 26.72%，其中鋼筋銷售數量為 58.47 萬噸，較去年度衰退 3.30%，鋼胚則僅銷售約 3 千噸。營收下滑主係市場價格持續下跌致市場買盤保守，房市又受政策因素干擾及景氣低迷而量縮，加上上半年因軋鋼廠改造後試俾進度未如預期，成品供貨略微受限於產能，因此拉低整體銷售狀況；然而營收下滑主因仍是受到價格拖累，鋼筋價格由年初約新台幣（以下同）15,100 元/噸跌至年底 10,400 元/噸，期間一度跌破萬元僅餘 9,900 元/噸，全年累積跌幅達 26.3%，鋼胚市價全年累積跌幅亦達 27.4%，因此在數量及市場鋼價均不佳的狀況下，導致本年度營收及獲利減少。

茲將一〇四年度之營運情形與產銷狀況報告如下：

一、營業成果

1. 本公司獲利情形比較如下表：

單位：千元

	104 年	103 年	變動比率(%)
營業收入淨額	8,011,897	10,933,665	-26.72
營業成本	8,128,047	10,919,487	-25.56
營業毛利（損）	(116,150)	14,178	-919.23
營業費用	159,418	171,568	-7.08
營業淨損	(275,568)	(157,098)	75.41
營業外收入（支出）	33,775	(29,820)	-213.26
稅前淨損	(241,793)	(186,918)	29.36
稅後淨損	(199,938)	(152,890)	30.77
稅後每股淨損	(1.16)	(0.89)	30.34

2. 本公司生產情形比較如下表：

單位：萬噸

	鋼筋產量		小鋼胚產量	
	104 年	103 年	104 年	103 年
全台	580.43	616.18	861.61	1,019.91
海光	51.61	50.24	39.86	54.74
比率	8.89%	8.15%	4.63%	5.37%

資料來源：海光公司、鋼鐵工會

3. 市場佔有率如下表：

單位：萬噸

	鋼筋銷售量		表面消費量(註)		出口量	
	104 年	103 年	104 年	103 年	104 年	103 年
全台	609.56	671.20	565.41	605.96	15.14	10.72
海光	58.47	60.47	58.47	60.47	0.00	0.00
比率	9.59%	9.01%	10.34%	9.98%	0%	0%

註：鋼鐵公會資料統計，表面消費量=生產量+進口量-出口量

資料來源：海光公司、鋼鐵工會

二、預算執行情形：

一〇四年度實際營業收入淨額為 8,011,897 千元，預算達成率為 77.42%，營業毛利較預算減少 320,303 千元，稅前淨損 241,793 千元，較預算數淨利 51,558 千元減少 293,351 千元，主要係鋼筋成品價格因大陸需求不振對外傾銷小鋼胚導致跌勢不止，全年累積跌幅達 26.3% 致使市場買盤觀望，房地市場又受政策因素干擾而量縮，且上半年嘉興廠改造後小尺寸鋼筋試俾未如預期，影響其他中大尺寸鋼筋接單及出貨，連帶影響銷售數量較前一年度下滑，導致全年營運虧損，因此本年度營業毛利與淨利均未能達到預期目標，營業收入、營業成本及營業外收支請參閱下表：

單位：噸、千元

項 目	實 際 數	預 算 數	差 異 數	達 成 率 (%)
鋼胚銷售量	3,149	0	3,149	0.00%
鋼筋銷售量	584,715	645,000	(60,285)	90.65%
營業收入淨額	8,011,897	10,348,379	(2,336,482)	77.42%
營業成本	8,128,047	10,144,226	(2,016,179)	80.12%
營業毛利(損)	(116,150)	204,153	(320,303)	-56.89%
營業費用	159,418	128,002	31,416	124.54%
營業淨利(損)	(275,568)	76,151	(351,719)	-361.87%
營業外收入(支出)淨額	33,775	(24,593)	58,368	-137.34%
稅前淨利	(241,793)	51,558	(293,351)	-468.97%
稅前每股盈餘(元)	(1.40)	0.30	(1.70)	-466.67%

註：以上均為個體財報之財務資訊。

三、財務收支及獲利能力分析：

項 目		年 度		
		104 年度	103 年度	
比 率				
財務 結構	負債佔資產比率(%)	53.68	62.51	
	長期資金佔固定資產比率(%)	123.02	131.50	
獲利 能力	資產報酬率(%)	(2.47)	(1.60)	
	股東權益報酬率(%)	(7.53)	(5.38)	
	佔實收資 本額比率	營業淨損(%)	(15.96)	(9.10)
		稅前純損(%)	(14.01)	(10.83)
	純損率(%)	(2.50)	(1.40)	
稅後基本每股淨損(新台幣元)	(1.16)	(0.89)		

註：以上均為個體財報之財務資訊。

四、研究發展狀況

(一) 廢棄物資源化再利用計畫：

利用既有電弧爐設備將廢棄物予以資源化再利用，可消化現有煉鋼閒置產能並帶來經濟效益外，更盡到環境保護之社會責任。

(二) 煉鋼生產技術改善：

研究鋼液爐中碳含量與廢鐵耗電之關係、熔煉各項廢鐵對於煉鋼製程數據及成本之影響，以及各合金元素與降伏強度之關係，利用製程大數據找出最佳化作業模式，有助於生產排程及原物料投放之決策訂定。

五、營業計畫概要

(一)、經營方針

1. 持續更新設備及改善製程，提高生產效率與回收率、減少物料及電力損耗以降低成本，提升獲利。
2. 各部門執行作業流程創新計畫，提升作業效率及改善不符效益之制度流程，同時落實品質規範。
3. 持續改善財務結構，籌措資金充實營運，降低利息成本以提高獲利。
4. 提升小尺寸鋼筋自產能力以減少委外依賴程度，同時增加提供彎曲成型之服務，以提高產品附加價值。
5. 積極活化提升土地利用效率，挹注本公司營業外獲利。

(二)、產銷政策

1. 監控市場行情波動適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. 因應市場需求彈性調整產能及規格，自產與代工同時並行，並穩定產品品質，提高服務水準及客戶滿意度。
3. 透過直接客戶合作參與國內公共工程，與經銷商持續建立良好關係，以鞏固既有的市場佔有率；並開發營造廠及有加工成型客戶。
4. 提供大小尺寸完整組合產品，搭配加工成型服務，視市場狀況提升調整銷售訂單議價空間之彈性。

(三)、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

國內總體經營環境方面

根據行政院會通過的總預算案編列情形，政府持續推動愛臺12建設等重要施政，105年度總預算公共建設計畫經費1,890億元，較上年度相同基礎1,791億元，增加99億元，約增5.5%，加上流域綜合治理計畫第2期特別預算105年度編列數141億元，合共2,031億元，較上年度增加147億元，約增7.8%，如連同營業

與非營業特種基金附屬單位預算部分所編計畫型公共建設經費1,565億元，105年度整體公共建設計畫規模可達3,596億元，較上年度相同基礎3,179億元，增加417億元，約增13.1%。此外，105年度政府科技發展計畫預算編列1,033億元，較上年度增加49億元，如連同國防科技經費編列65億元、營業與非營業特種基金編列190億元，合共1,288億元，較上年度相同基礎增加74億元，約增6.2%。可見105年度國內仍維持一定之內需市場，有利鋼鐵產業之發展。

國內法規環境

主要影響在房市方面，依據內政部統計資料，104年核發之建物執照與建物所有權買賣登記分別計10.6萬戶及29.4萬棟，較103年分別減少約14%及8%。主係政府連續祭出多項打房政策，包括105年起開始實施的房地合一租稅改革等，造成房市低迷，目前仍難有突破性的發展，至於105年3月央行放鬆貸款限制是否為房市帶來利多效益，尚待時間觀察發酵；因此，105年度在房價仍高、新政府政策未定與供給量過多致建商推案減少下，房地產市場大抵都以保守觀望為主。國外法規環境影響則是反映在避免低價傾銷案件，自103年底因中國大陸欲化解其過剩產能，對外出口鋼材大幅增加，國際間反傾銷訴訟頻繁，歐美各國政府多開始實施保護貿易政策；加上環保意識抬頭，對於鋼鐵業者的耗能程度與廢棄物處理要求日益嚴謹，也對目前處於微利的鋼鐵產業產生壓力。

外部競爭環境

在原料方面，104年度國際鐵礦砂原料價格較前一年度下跌逾45%，且在國際大型礦商仍不斷增產、壓縮成本及出口國貨幣貶值下，預期105年鐵礦砂價格將維持低檔運行；在供給與需求方面，面對中國大陸經濟增速下滑，產量與消費均達峰值，然而需求卻嚴重下滑，加上全球大宗商品價格下跌、必然對經濟結構產生下挫壓力，根據國際鋼鐵協會統計，104年全球粗鋼產量達到16.228億噸，較前一年度下滑2.8%，也是近六年來首次下滑，其中，104年中國大陸粗鋼產量達8.038億噸，同比亦下滑2.3%，可見需求支撐不足及價格下跌已使鋼鐵減產壓力浮現，中國大陸國務院已明確訂出自105年起五年內預計將壓減粗鋼產能1~1.5億噸，同時嚴禁新增產能，並在環保、耗能、質量、安

全及技術方面嚴格執行相關法規，鼓勵透過兼併重組或轉型等方式淘汰落後產能與殭屍企業，此項政策的執行力度將與市場供給面改革息息相關，然而背後難解的員工、債務及地方稅收等退場問題也成為改革的阻力，因此105年鋼鐵市場是否能否走穩或持續反彈，須視中國大陸淘汰過剩產能與企業之政策能否落實，供給側收縮程度將比需求的提升重要；此外，歐洲擴大貨幣寬鬆與日本負利率政策均顯示國際經濟狀況尚未回溫，國際油價在低檔徘徊亦不利景氣復甦，種種跡象顯示105年全球經濟仍存在較大不確定性。

因此本公司對今年國內鋼筋消費量與價格持審慎保守態度，105年度可能持續受營建市場景氣下滑與新政府上任初期重大公共建設執行率偏低影響，預期國內鋼筋消費量為450~500萬噸，本公司國內鋼筋的市占率預期在9%~11%區間，因此估計105年度銷售數約為50萬噸。

未來公司發展策略

未來鋼鐵產業秩序仍需視大陸過剩產能去化與基礎建設情況而定，產業供給過剩情況無法短期內改善，鋼價雖有反彈但幅度有限，所幸原料至成品之價差空間擴大，因此海光將持續更新或改造生產設備、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來降低成本創造收益。

感謝各位股東的支持與愛護，敬祝各位身體健康、萬事如意！

董事長



經理人



會計主管



【附件三】

監察人審查報告書

茲 准

董事會造送本公司之民國一〇四年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所 許瑞軒、龔俊吉會計師查核完竣，連同營業報告書及虧損撥補議案等，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇五年股東常會

海光企業股份有限公司

監察人 陳石城



王漢昌



黃筱雯



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 日

會計師查核報告

海光企業股份有限公司 公鑒：

海光企業股份有限公司（海光公司）民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達海光公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

海光公司民國 104 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報告相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 葉 俊 吉



葉俊吉

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 日



海光化學工業股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	104年12月31日		103年12月31日		代碼	104年12月31日		103年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
1100	\$ 241,413	4	\$ 157,497	2	2100	\$ 1,079,535	20	\$ 1,079,535	20
1110	1,684	-	10,728	-	2110	249,444	4	249,444	4
1150	24,449	1	26,789	-	2150	34,035	1	34,035	1
1170	719,558	13	988,556	14	2170	238,609	4	238,609	4
1200	536	-	1,912	-	2219	152,265	3	152,265	3
1220	107	-	49	-	2250	1,500	-	1,500	-
130X	986,184	17	2,384,296	32	2310	10,406	-	10,406	-
1410	2,908	-	110,781	2	2322	255,346	5	255,346	5
1479	151	-	1,876	-	2399	12	-	12	-
11XX	1,926,990	35	3,682,484	50	21XX	2,021,152	37	2,021,152	37
1543	53,137	1	95,760	1	2540	638,973	12	638,973	12
1550	689,514	12	689,591	9	2550	-	-	-	-
1600	2,592,695	47	2,711,526	37	2570	113,047	2	113,047	2
1840	148,775	3	107,193	2	2640	182,990	3	182,990	3
1915	86,980	2	71,929	1	2645	10	-	10	-
1920	1,411	-	1,411	-	25XX	935,020	17	935,020	17
1990	7,200	-	9,120	-	2XXX	2,956,172	54	2,956,172	54
15XX	3,579,712	65	3,686,530	50	3110	1,726,329	31	1,726,329	31
1XXX	\$ 5,506,702	100	\$ 7,369,014	100	3200	268,292	5	268,292	5
					3310	237,456	4	237,456	4
					3320	156,469	3	156,469	3
					3350	161,984	3	161,984	3
					3360	555,909	10	555,909	10
					3XXX	2,550,530	46	2,550,530	46
						\$ 5,506,702	100	\$ 7,369,014	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

會計主管：楊建輝

經理人：黃燦明

董事長：黃韋翰



海光公司

個體綜合損益表

民國 104 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股淨損為元

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二六）			
4100	\$ 7,960,350	99	\$ 10,884,906	100
4600	51,547	1	48,759	-
4000	<u>8,011,897</u>	<u>100</u>	<u>10,933,665</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十、二十及二六）			
5110	8,107,580	101	10,904,637	100
5600	20,467	-	14,850	-
5000	<u>8,128,047</u>	<u>101</u>	<u>10,919,487</u>	<u>100</u>
5900	(<u>116,150</u>)	(<u>1</u>)	<u>14,178</u>	-
5910	-	-	<u>292</u>	-
5950	(<u>116,150</u>)	(<u>1</u>)	<u>14,470</u>	-
	營業費用（附註二十）			
6100	97,372	1	103,849	1
6200	60,694	1	66,039	1
6300	1,352	-	1,680	-
6000	<u>159,418</u>	<u>2</u>	<u>171,568</u>	<u>2</u>
6900	(<u>275,568</u>)	(<u>3</u>)	(<u>157,098</u>)	(<u>2</u>)
	營業外收入及支出（附註四、十一、二十及二六）			
7190	44,410	1	19,525	-
7020	35,441	-	(8,382)	-
7070	3,451	-	6,609	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本	(\$ 49,527)	(1)	(\$ 47,572)	—
7000	營業外收入及支出 合計	33,775	—	(29,820)	—
7900	稅前淨損	(241,793)	(3)	(186,918)	(2)
7950	所得稅利益(附註四及二一)	41,855	—	34,028	1
8200	本年度淨損	(199,938)	(3)	(152,890)	(1)
	其他綜合損益(附註四、十 八及二一)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(14,972)	-	(1,949)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	2,545	—	331	—
8300	本年度其他綜合損 益稅後淨額	(12,427)	—	(1,618)	—
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 212,365)	(3)	(\$ 154,508)	(1)
	每股淨損(附註二二)				
9710	基 本	(\$ 1.16)		(\$ 0.89)	
9810	稀 釋	(\$ 1.16)		(\$ 0.89)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃韋翰



經理人：黃燦明



會計主管：楊建璋



單位：新台幣千元

代碼	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	未分配盈餘	盈餘	權益總計
A1	\$1,726,329	\$268,292	\$237,456	\$156,469	\$922,782	\$2,917,403		
D1	-	-	-	-	(152,890)	(152,890)		
D3	-	-	-	-	(1,618)	(1,618)		
D5	-	-	-	-	(154,508)	(154,508)		
Z1	1,726,329	268,292	237,456	156,469	374,349	2,762,895		
D1	-	-	-	-	(199,938)	(199,938)		
D3	-	-	-	-	(12,427)	(12,427)		
D5	-	-	-	-	(212,365)	(212,365)		
Z1	1,726,329	268,292	237,456	156,469	161,984	2,550,530		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：黃韋翰



經理人：黃燦明



會計主管：楊建璋

海光電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 241,793)	(\$ 186,918)
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	236,347	250,678
A20200	攤銷費用	1,920	1,886
A20300	呆帳迴轉利益	(1,056)	(465)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(57,986)	(10,728)
A20900	財務成本	49,527	47,572
A21200	利息收入	(598)	(504)
A21300	股利收入	(29,518)	-
A22400	採用權益法認列之子公司利益份額	(3,451)	(6,609)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(26,816)	3,734
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	29,704
A23800	存貨跌價及呆滯損失減少	(29,216)	-
A23900	未實現銷貨損失	-	(292)
A29900	提列負債準備	35,171	33,309
A29900	其 他	4,406	3,677
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	交易目的金融資產	67,030	-
A31130	應收票據	2,611	25,332
A31150	應收帳款	269,783	125,210
A31180	其他應收款	1,377	219
A31200	存 貨	1,477,328	(425,591)
A31230	預付款項	107,873	(69,939)
A31240	其他流動資產	1,725	(555)
A32130	應付票據	(79,984)	(101,206)
A32150	應付帳款	(79,223)	62,434
A32180	其他應付款	(121,384)	(8,883)
A32210	預收款項	(15,934)	(185,791)
A32230	其他流動負債	12	-
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,568,151	(413,726)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
A33100	收取之利息	\$ 597	\$ 499
A33300	支付之利息	(51,189)	(48,458)
A33500	退還(支付)之所得稅	(58)	3,161
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,517,501</u>	<u>(458,524)</u>
投資活動之現金流量			
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	42,623	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(71,601)	(322,940)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29,041	9,102
B03800	存出保證金減少	-	90
B06700	其他非流動資產增加	-	(9,600)
B07100	預付設備款增加	(99,035)	(29,977)
B07600	收取之股利	33,046	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(65,926)</u>	<u>(353,325)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	7,150,852	8,630,095
C00200	短期借款減少	(8,590,178)	(7,564,045)
C00600	應付短期票券增加	200,000	50,000
C01600	舉借長期借款	110,000	-
C01700	償還長期借款	(238,333)	(220,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,367,659)</u>	<u>896,050</u>
EEEE	本年度現金淨增加數	83,916	84,201
E00100	年初現金餘額	<u>157,497</u>	<u>73,296</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 241,413</u>	<u>\$ 157,497</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：黃韋翰



經理人：黃燦明



會計主管：楊建璋



會計師查核報告

海光企業股份有限公司 公鑒：

海光企業股份有限公司（海光公司）及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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。

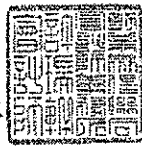
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達海光公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

海光公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

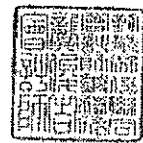
會計師 許 瑞 軒

許瑞軒



會計師 龔 俊 吉

龔俊吉



行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 日

民國 104 年 12 月 31 日

代碼	資產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代碼	負債及權益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產	\$ 304,627	5	\$ 211,100	3	2100	短期借款 (附註十五及二七)	\$ 1,079,535	18	\$ 2,518,861	32
1110	現金及約當現金 (附註四及六)	2,313	-	11,490	-	2110	應付短期票款 (附註十五)	249,444	4	49,976	1
1150	透過權益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	24,449	1	26,789	-	2150	應付票據 (附註十六)	238,609	4	140,263	2
1170	應收票據—淨額 (附註四、五及九)	719,558	12	988,556	13	2170	應付帳款 (附註十六及二六)	151,940	2	317,832	4
1200	其他應收款 (附註四及九)	165	-	1,147	-	2219	其他應付帳款 (附註十七及二六)	1,371	-	2,811	-
1220	本期所得稅資產 (附註四及二二)	107	-	49	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	1,500	-	37,824	-
130X	存貨 (附註四及十)	931,930	15	2,381,291	30	2250	負債準備—流動 (附註四、五及十八)	10,406	-	26,340	-
1410	預付款項	2,908	-	110,816	1	2310	預收款項	255,346	4	3,947	3
1460	待出售非流動資產 (附註十一)	248,841	4	-	-	2322	一年內到期之長期借款 (附註十五及二七)	3,960	-	218,679	3
1476	其他金融資產—流動 (附註四及六)	2,950	-	13,462	-	2399	其他流動負債 (附註二六)	2,026,903	33	3,534,114	44
1479	其他流動資產 (附註十四)	160	-	1,885	-	21XX	流動負債總計	638,973	11	802,881	10
11XX	流動資產總計	2,238,008	37	3,746,585	47	2540	非流動負債	-	-	2,955	-
1543	非流動資產	53,137	1	95,760	1	2550	長期借款 (附註十五及二七)	273,123	4	275,941	4
1600	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	3,527,321	58	3,898,890	49	2570	負債準備—非流動 (附註四、五及十八)	182,990	3	163,612	2
1840	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十三及二七)	149,541	3	108,403	2	2640	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	10	-	10	-
1915	遞延所得稅資產 (附註四、五及二二)	86,980	1	71,929	1	2645	淨確定福利負債 (附註四、五及十九)	1,095,096	18	1,245,322	16
1920	預付設備款	664	-	664	-	25XX	存入股權金	3,121,999	51	4,779,513	60
1990	存出保證金	7,200	-	9,120	-	2XXX	非流動負債總計	1,726,329	29	1,726,329	22
15XX	其他非流動資產 (附註十四)	3,824,843	63	4,184,766	53	3100	歸屬於母公司業主之權益 (附註二十)	2,682,292	4	2,682,292	3
	非流動資產總計	4,184,766	63	4,184,766	53	3200	普通股股本	237,456	4	237,456	3
						3310	資本公積	156,469	2	156,469	2
						3320	保留盈餘 (附註二二)	161,984	3	374,349	5
						3350	法定盈餘公積	555,909	9	768,274	10
						3300	特別盈餘公積	2,550,530	42	2,762,895	35
						31XX	未分配盈餘	390,322	7	388,943	5
						36XX	保留盈餘總計	2,940,852	49	3,151,838	40
						3XXX	母公司業主之權益合計	6,062,851	100	6,062,851	100
							非控制權益 (附註二十)	-	-	-	-
							權益總計	6,062,851	100	6,062,851	100
							負債與權益總計	6,062,851	100	6,062,851	100
							負債總計	1,726,329	29	1,726,329	22
							權益總計	4,336,522	71	4,336,522	78
							負債與權益總計	6,062,851	100	6,062,851	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃章翰

經理人：黃燦明

會計主管：楊建璋

海光企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股淨損為元

代 碼	104年度		103年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註四)			
4100	\$ 7,960,350	99	\$ 10,880,504	99
4300	-	-	1,932	-
4600	63,285	1	57,675	1
4000	<u>8,023,635</u>	<u>100</u>	<u>10,940,111</u>	<u>100</u>
	營業成本 (附註四、十、二一及二六)			
5110	8,102,474	101	10,891,292	100
5300	-	-	20,354	-
5600	30,386	-	8,058	-
5000	<u>8,132,860</u>	<u>101</u>	<u>10,919,704</u>	<u>100</u>
5900	(<u>109,225</u>)	(<u>1</u>)	<u>20,407</u>	-
	營業費用 (附註二一及二六)			
6100	97,372	1	103,849	1
6200	65,946	1	71,598	-
6300	1,352	-	1,680	-
6000	<u>164,670</u>	<u>2</u>	<u>177,127</u>	<u>1</u>
6900	(<u>273,895</u>)	(<u>3</u>)	(<u>156,720</u>)	(<u>1</u>)
	營業外收入及支出 (附註四及二一)			
7190	53,781	1	34,556	-
7020	34,875	-	(6,840)	-
7050	(49,581)	(1)	(47,651)	-
7000	<u>39,075</u>	-	(<u>19,935</u>)	-
7900	(<u>234,820</u>)	(<u>3</u>)	(<u>176,655</u>)	(<u>1</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	104年度		103年度		
	金 額	%	金 額	%	
7950	所得稅利益(附註四及二二)	\$ 38,234	-	\$ 28,993	-
8200	本年度淨損	(196,586)	(3)	(147,662)	(1)
	其他綜合損益(附註四、十九及二二)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(14,972)	-	(1,949)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	2,545	-	331	-
8300	其他綜合損益(淨 額)合計	(12,427)	-	(1,618)	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 209,013)	(3)	(\$ 149,280)	(1)
	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	(\$ 199,938)	(2)	(\$ 152,890)	(1)
8620	非控制權益	3,352	-	5,228	-
8600		(\$ 196,586)	(2)	(\$ 147,662)	(1)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	(\$ 212,365)	(3)	(\$ 154,508)	(1)
8720	非控制權益	3,352	-	5,228	-
8700		(\$ 209,013)	(3)	(\$ 149,280)	(1)
	每股淨損(附註二三)				
9710	基 本	(\$ 1.16)		(\$ 0.89)	
9810	稀 釋	(\$ 1.16)		(\$ 0.89)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃韋韜



經理人：黃燦明



會計主管：楊建璋



海光企業 及子公司



民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸 屬 於 母 公 司 留 業 主 之 權 益									
	普通 股本	資本 公積	法定 盈餘公積	特別 盈餘公積	未分配 盈餘	總 計	非控制 權益	權益 總額	總 計	權益 總額
A1	\$1,726,329	\$ 268,292	\$ 237,456	\$ 156,469	\$ 528,857	\$2,917,403	\$ 383,715	\$3,301,118		
D1	-	-	-	-	(152,890)	(152,890)	5,228	(147,662)		
D3	-	-	-	-	(1,618)	(1,618)	-	(1,618)		
D5	-	-	-	-	(154,508)	(154,508)	5,228	(149,280)		
Z1	1,726,329	268,292	237,456	156,469	374,349	2,762,895	388,943	3,151,838		
D1	-	-	-	-	(199,938)	(199,938)	3,352	(196,586)		
D3	-	-	-	-	(12,427)	(12,427)	-	(12,427)		
D5	-	-	-	-	(212,365)	(212,365)	3,352	(209,013)		
O1	-	-	-	-	-	-	(1,973)	(1,973)		
Z1	\$1,726,329	\$ 268,292	\$ 237,456	\$ 156,469	\$ 161,984	\$2,550,530	\$ 390,322	\$2,940,852		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：黃韋翰



經理人：黃燦明



會計主管：楊建璋

海光企業及子公司

合併現金流量表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 234,820)	(\$ 176,655)
	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	243,524	256,469
A20200	攤銷費用	1,920	1,886
A20300	呆帳迴轉利益	(1,056)	(482)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(57,853)	(10,737)
A20900	財務成本	49,581	47,651
A21200	利息收入	(1,332)	(1,307)
A21300	股利收入	(29,545)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失(利益)	(26,816)	2,957
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	29,704
A23800	存貨跌價及呆滯減少	(29,216)	-
A29900	提列負債準備	35,171	33,309
A29900	其 他	4,406	3,677
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	67,030	-
A31130	應收票據	2,611	25,657
A31150	應收帳款	269,783	126,872
A31180	其他應收款	871	53
A31200	存 貨	1,478,577	(422,586)
A31230	預付款項	107,908	(69,956)
A31240	其他流動資產	1,725	(45)
A32130	應付票據	(86,753)	(93,751)
A32150	應付帳款	(79,223)	62,434
A32180	其他應付款	(120,743)	(11,193)
A32210	預收款項	(15,934)	(185,791)
A32230	其他流動負債	<u>13</u>	<u>22</u>
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,579,829	(381,812)

(接次頁)

(承前頁)

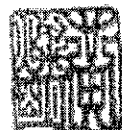
代 碼		104 年度	103 年度
A33100	收取之利息	1,443	1,225
A33300	支付之利息	(51,243)	(48,537)
A33500	退還(支付)之所得稅	(4,675)	288
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>\$1,525,354</u>	<u>(\$ 428,836)</u>
投資活動之現金流量			
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	42,623	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(74,881)	(352,454)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29,041	9,615
B03800	存出保證金減少	-	90
B06500	其他金融資產減少(增加)	10,512	(530)
B06700	其他非流動資產增加	-	(9,279)
B07100	預付設備款增加	(99,035)	(29,977)
B07600	收取之股利	<u>29,545</u>	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(62,195)</u>	<u>(382,535)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	7,150,852	8,630,095
C00200	短期借款減少	(8,590,178)	(7,564,045)
C00600	應付短期票券增加	200,000	50,000
C01600	舉借長期借款	110,000	-
C01700	償還長期借款	(238,333)	(220,000)
C03100	存入保證金減少	-	(5,140)
C05800	支付非控制權益現金股利	<u>(1,973)</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,369,632)</u>	<u>890,910</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	93,527	79,539
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>211,100</u>	<u>131,561</u>
E00200	本年度現金及約當現金餘額	<u>\$ 304,627</u>	<u>\$ 211,100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃韋翰



經理人：黃燦明



會計主管：楊建璋



海光企業股份有限公司

【附件五】

一〇四年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 374,348,011
本年度精算損失列入保留盈餘	(12,427,268)
調整後未分配盈餘	361,920,743
本年度淨損	(199,937,122)
減：提列 10%法定盈餘公積	<u> -</u>
可供分配盈餘	161,983,621
分配項目	
股東股利(每股 0)	<u> -</u>
期末未分配盈餘	\$ <u>161,983,621</u>

第二十五條之一：

本公司年度決算如有盈餘，先依前條處理後再依法繳納稅捐及彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

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。

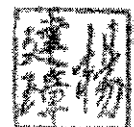
董事長：



經理人：



會計主管：



取得或處分資產處理程序修正前後條文對照表

修正後條文	原條文	修訂理由
<p>第十三條： 衍生性商品交易原則與方針</p> <p>(一)交易種類 本公司除承作匯率衍生之遠期及選擇權契約（以下稱外匯衍生性商品）外，不得從事其他衍生性商品。</p> <p>(二) 經營及避險策略 本公司從事外匯衍生性商品以規避風險為主，並應提報董事會核准。</p> <p>(三) 權責劃分 由財務部專責外匯衍生性商品契約之操作與評估，並呈報決策委員會裁決同意後執行之。 決策委員會由董事長召集相關主管組成。</p> <p>(四)績效評估要領</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 為充分掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結方式評估損益。 2. 於承作避險交易前，設定交易目標成果，作為績效評估之基礎。 3. 每週財務部應提供外匯衍生性商品交易部位之評價(含已沖銷及未沖銷契約金額)與市場走勢及分析等相關資料及報表，予決策委員會作為管理參考及指示。 <p>(五) 契約總額及損失上限之標準</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 契約總額 財務部應及時掌握公司整體部位，以規避交易風險。 從事外匯衍生性商品交易—遠期外匯之契約總金額，以不超過應收與應付外匯部位總額為限。 其他以交易為目的承作之外匯衍生性商品—匯率選擇權契約總金額，以不超過經董事會核准之額度為限。 	<p>第十三條： 衍生性商品交易原則與方針</p> <p>(一) 交易種類 除遠期外匯契約(FORWARD CONTRACT)外，不得從事其他衍生性商品—</p> <p>(二) 經營及避險策略 本公司從事遠期外匯契約，以規避風險為主要目的，交易商品應選擇以規避公司業務經營所產生之風險為主。</p> <p>(三) 權責：由財務部專責遠期外匯契約操作之評估，並呈報遠期外匯決策委員會裁決同意後執行之。 決策委員會由董事長召集總經理、財務、業務、管理等三部門之最高主管及相關人員組成。</p> <p>(四) 績效評估要領</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 為充分掌握及表達交易之評價風險，本公司採月結方式評估損益。 2.於承作避險交易前，設定交易之目標匯率，交易人員以此為目標，作為績效評估之基礎。 3.每週財務部應提供外匯部位評價(含已沖銷及未沖銷契約金額)與外匯市場走勢及分析等相關資料及報表，予決策委員會作為管理參考及指示。 <p>(五) 契約總額及損失上限之標準</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.契約總額 財務部應掌握公司整體部位，以規避交易風險，從事遠期外匯契約之預購外匯總金額，以不超過應付外匯部位為限；預售外匯總金額以不超過應收 	<p>配合公司 營運需求 暨增加財 務運作彈 性修訂</p>

<p>2.損失上限</p> <p>從事外匯衍生性商品契約之交易，全部或個別契約損失上限不得逾全部或個別契約金額之百分之十</p>	<p>外匯部位為限</p> <p>2.損失上限</p> <p>從事遠期外匯契約之交易，全部或個別契約損失上限不得逾全部或個別契約金額之百分之十。</p>	
<p>第十四條：作業程序</p> <p>(一)授權額度及層級</p> <p>1.交易限額及授權額度：各項交易由決策委員會決議後為之。</p> <p>2.授權人員，需呈請董事長核准；變動時，亦同。</p> <p>(二)本公司外匯衍生性商品之執行單位</p> <p>由於外匯衍生性商品交易具變化迅速之特性，且其涉及公司之帳款收付資料，故由財務人員執行之。</p> <p>(三)本公司從事外匯衍生性商品契約作業程序</p>	<p>第十四條：作業程序</p> <p>(一)授權額度及層級</p> <p>1.交易限額及授權額度：各項避險性交易由遠期外匯決策委員會決議後為之。</p> <p>2.授權人員，需呈請董事長核准；變動時，亦同。</p> <p>(二)本公司遠期外匯之執行單位</p> <p>由於遠期外匯交易具變化迅速之特性，且其涉及公司之帳款收復資料，故由財務人員執行之。</p> <p>(三)本公司從事遠期外匯契約作業程序</p>	<p>配合公司營運需求暨增加財務運作彈性修訂</p>
<p>第十六條：內部控制制度</p> <p>(一)內部控制與定期評估</p> <p>1. 從事外匯衍生性商品契約之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任，其有關風險之衡量、監督與控制，由決策委員會向董事長報告。</p> <p>2. 外匯衍生性商品契約之操作，由交易人員執行交易，並將交易單經主管簽核後，通知交割人員予以確認、覆核，並將交易告知會計人員登錄入帳。</p> <p>3. 財務部對外匯衍生性商品所持有部位至少每週應評估一次，其評估報告應呈送決策委員會及董事長。</p> <p>4. 董事會授權決策委員會定期監督與評估外匯衍生性商品契約交易是否確實依公司既定之交易程序辦理及所承擔風險是否在公司容許承受範圍。若市價評估報告有異常情形時（如持有部分已逾損失上限），應立即向董事會報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>5. 本公司應建立備查簿就從事衍生性商</p>	<p>第十六條：內部控制制度</p> <p>(一)內部控制與定期評估</p> <p>1.略</p> <p>2.從事遠期外匯契約之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任，其有關風險之衡量、監督與控制，由決策委員會向董事長報告。</p> <p>3.遠期外匯契約之操作，由交易人員執行交易，並將交易單經主管簽核後，通知交割人員予以確認、覆核，並將交易告知會計人員登錄入帳。</p> <p>4.略。</p> <p>5.財務部對遠期外匯所持有部位至少每週應評估一次，其評估報告應呈送決策委員會及董事長。</p> <p>6.董事會授權決策委員會定期監督與評估遠期外匯契約交易是否確實依公司既定之交易程序辦理及所承擔風險是否在公司容許承受範圍。若市價評估報告有異常情形時（如持有部分已逾損失上限），應立即向董事會</p>	<p>配合公司營運需求暨增加財務運作彈性修訂</p>

<p>品交易之種類、金額及董事會通過日期與前述第五、六款應審慎評估事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>內部稽核人員應定期查核是否不當從事外匯衍生性商品契約之情形，並按月稽核交易部門從事外匯衍生性商品交易之處理程序遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p>	<p>報告，已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。</p> <p>7.本公司應建立備查簿就從事衍生性商品交易之種類、金額及董事會通過日期與前述第五、六款應審慎評估事項，詳予登載於備查簿備查。</p> <p>內部稽核人員應定期查核是否不當從事遠期外匯契約以外之其他衍生性商品，並按月稽核交易部門從事遠期外匯契約交易之處理程序遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p>	
---	---	--

海光企業股份有限公司

【附件七】

獨立董事候選人相關學經歷

姓名	學歷	經歷	持有股數
梁育誠	國立台灣師範大學三民主義研究所法學碩士 國立台灣大學法律學系學士	楊昌禧律師事務所合夥律師	0