

高力熱處理工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



股東台啓

(無法投遞時，免退回)

附件二
高力熱處理工業股份有限公司監察人審查報告書
茲准董事會造送本公司九十八年度之營業報告書、財務報表及盈虧撥補表議案，其中財務報表及合併財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、游素環兩位會計師共同查核完竣，提出查核報告書。上開董事會造送之各項表冊經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條及證券交易法第三十六條之規定，備具報告書，敬請
監察人 陳俊良
監察人 李振德
監察人 梅銀蘭
此致

高力熱處理工業股份有限公司九十九年股東常會
監察人：陳俊良
監察人：李振德
監察人：梅銀蘭
中華民國九十九年四月六日

附件三
高力熱處理工業股份有限公司
董事會議事規範修正對照表

修正前	修正後	說明
第三條 本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	第三條 本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，召集通知得書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合主管機關修訂

附件五
高力熱處理工業股份有限公司
九十八年度營業報告書
單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	22,188,031
減：九十八年度稅後淨損	90,525,383
小計	-68,337,352
彌補虧損項目	
法定盈餘公積	59,440,885
資本公積-股本溢價	8,896,467
待彌補虧損總額	68,337,352
期末待彌補虧損	0

董事長：韓顯壽 經理人：韓顯福 會計主管：王心五

附件六
高力熱處理工業股份有限公司
公司章程修正對照表

修正前	修正後	說明
第二十條：董事會每三個月召開一次，必要時得由董事長召開臨時董事會。	第二十條：董事會每三個月召開一次，召集時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，召集通知得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。	依據解釋函令辦理
第二十九條：本公司每年決算後所得盈餘，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，再依相關法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘提列員工紅利不得低於百分之二，若員工紅利以	第二十九條：本公司每年決算後所得盈餘，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，再依相關法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘提列員工紅利不得低	配合主管機關修訂

配發新股，則以股東會開前一日之收盤價折算員工股票紅利股數；董監事酬勞不得高於百分之五；餘數加計以前年度未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配之。
積，其餘提列員工紅利不得低於百分之二，若員工紅利以配發新股，則以股東會開前一日之收盤價折算員工股票紅利股數；董監事酬勞不得高於百分之五；餘數加計以前年度未分配盈餘後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配之。
第三十二條：略。
第三十二條：略。第二十八次修正於民國九十九年六月二十五日。

Deloitte 勤業眾信
Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC
Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告
高力熱處理工業股份有限公司 公鑒：
高力熱處理工業股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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及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、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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達高力熱處理工業股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。
高力熱處理工業股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，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，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。
如財務報表附註三所述，高力熱處理工業股份有限公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布之(九六)基秘字第○五二號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」及新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」。
高力熱處理工業股份有限公司已編製九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見之查核報告書在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔雙雄 會計師 游素環
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 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 台財證六字第 0920123784 號
中華民國九十九年二月五日
Deloitte 勤業眾信
Deloitte & Touche
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza
156 Min Sheng East Road, Sec. 3
Taipei 10596, Taiwan, ROC
Tel: +886 (2) 2545-9988
Fax: +886 (2) 2545-9966
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告
高力熱處理工業股份有限公司 公鑒：
高力熱處理工業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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及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及一般公認會計原則編製，足以允當表達高力熱處理工業股份有限公司及其子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。
如合併財務報表附註三所述，高力熱處理工業股份有限公司及其子公司自民國九十七年一月一日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布之(九六)基秘字第○五二號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」及新發布之財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」。
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 龔雙雄 會計師 游素環
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號 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 台財證六字第 0920123784 號
中華民國九十九年二月五日

高力熱處理工業股份有限公司 九十九年度股東會議事錄

開會時間：中華民國九十九年六月二十五日(星期五)上午十時整。
開會地點：高力熱處理工業股份有限公司-中壢總公司
桃園縣中壢市中壢工業區吉林北路 5-2 號 總公司三樓大會議室
出席：出席股東及委託代理人代表股數計 34,635,053 股，佔本公司已發行股份總數 64,577,707 股之 53.63%。
來賓：論衡國際法律事務所-謝天仁律師、勤業眾信聯合會計師事務所-龔雙雄會計師。
主席：董事長韓顯壽 記錄：李美雲

開會程序：
一、主席致詞(略)
二、報告事項：
(一)九十八年度營業報告。(請參閱附件一)
(二)九十八年度監察人審查報告。(請參閱附件二)
(三)修訂本公司「董事會議事規範」案。(請參閱附件三)
(四)本公司募集與發行國內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告。
說明：本公司為支應廠房、生產設備及充實營運資金所需資金，業經行政院金融監督管理委員會98年10月26日金管證發字第09800545361號函核准在案，於99年1月7日發行國內第二次無擔保轉換公司債，發行金額共計新台幣(以下同)200,000,000元，發行期間為五年，自99年2月8日開始接受轉換，現行轉換價格為50.7元，截至99年4月30日止，已轉換之普通股股數為1,956,549股，每股10元，計19,565,490元，尚未轉換公司債餘額為新台幣100,800仟元。

三、承認事項：
案由一：九十八年度營業報告書及財務報表，敬請承認案。(董事會提)
說明：一、本公司98年度營業報告書及經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄、游素環兩位會計師共同查核之決算財務報表已完竣。另上述財務報表及營業報告書、虧損撥補表並請監察人審查竣事，並出具監察人審查報告書在案，提請承認。
二、上述表冊及會計師查核報告書。(請參閱附件四)
決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案承認。
案由二：九十八年度彌補虧損，敬請承認案。(董事會提)
說明：一、本案業經99年3月26日董事會決議通過在案。
二、本公司九十八年度決算稅後淨損新台幣90,525,383元，經以期初未分配盈餘新台幣22,188,031元、法定盈餘公積新台幣59,440,885元及資本公積新台幣8,896,467元彌補虧損後，計九十八年度期末待彌補虧損金額為新台幣0元。
三、業因本公司九十八年度營業決算虧損，依公司法規定九十九年度不分配股利及董監酬勞、員工分紅。
四、本公司九十八年度財務報表業已辦理完竣，並經勤業眾信聯合會計師事務所查核完畢，爰擬具九十八年度虧損撥補表，(請參閱附件五)。
決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案承認。

四、討論事項
案由一：修訂本公司「公司章程」案，敬請討論公決。(董事會提)
說明：一、為配合現行法令之需求，擬針對部份內容加以修訂。
二、公司章程修正對照表。(請參閱附件六)。
三、敬請討論公決。
決議：經主席徵詢全體出席股東意見後，無異議照案通過。
五、其他議案及臨時動議：無
六、散會(上午10點45分)

附件一
九十八年度營業報告書
各位股東女士、先生：
過去一年裡，全球景氣在金融海嘯肆虐下急速下滑，尤以歐美市場受到的影響最大，而國內景氣因外銷依存度高，受此影響，導致無薪假員工曾高達數十萬人，在此氣團下，國內消費緊縮的情形日益嚴重，使得各行各業皆面臨營收及獲利巨幅滑落的壓力，公司在整體大環境極不理想之情況下亦無法倖免，整體營收衰退幅度超過2成，獲利更因金融負債評價因素導致大幅虧損，公司受到金融海嘯的衝擊不可謂不大。綜觀九十八年度營業狀況，營業收入淨額為833,404仟元，較前一年度的1,097,407仟元衰退了24%，在營業利益方面，由前一年度的88,543仟元下滑至-13,233仟元，下滑幅度為115%，在稅後純益方面，則由前一年度的76,153仟元大幅下滑至-90,526仟元，下滑幅度為219%，每股稅後純益為-1.67元。整體而言，營運成果較往年大為遜色，究其原因，除全球機械產業需求大幅滑落外，公司產品結構調整亦是主因，公司近年來陸續著墨在綠能產業之發展，投入大量資金與人力在相關產品之研發與製造，期望從過去利用能源到節約能源，最後進階到生產能源的階段，一路走來皆顯示出公司不斷追求創新的精神。預期今年度在全球景氣逐步回溫之情況下，再加上綠能產品出貨持續增溫，今年之營運績效應可創造歷史佳績，敬請大家期待。

在預算執行上，營業收入達成預算金額823,183仟元之101.2%，營業毛利達成預算目標之96.7%，稅前淨利則為預算金額之-111.7%。基本上，預算達成率仍在預期範圍內，其差異主要原因除部分呆滯原材料庫存提列準備外，員工認股費用化所增加之成本費用及金融負債評價損失，皆使得毛利與稅前淨利之預算達成率較其他指標之達成率低。

為因應未來新產品之產能需求增加，公司將利用新募集的資金於今年度陸續增購新機器設備，使公司之整體設備產能以支應新產品未來之出貨需求；在達成業績成長方面，公司將持續在市場搜尋節能產品的新應用面，全力將新開發之節能產品打入市場，積極爭取國外設備大廠及大型代理廠商之配合，擴大經銷據點與銷售面，全力衝刺外銷市場，務使外銷業績重現過去正成長之趨勢，至於內銷市場方面則不斷尋求並開發不同產業之銷售機會，擴大現有客戶群，再加上綠能產品開發已進入量產收成階段，在產品線齊全及滿足客戶一次購足之服務下，今年度營收及獲利變方面應能順利達成甚至超越年度預算目標。

敬祝 各位股東女士、先生
身體健康，萬事如意
高力熱處理工業股份有限公司
董事長 韓顯壽
經理人 韓顯福
會計主管 王心五

