

高鋒工業股份有限公司
資產負債表
民國九十七年一月一日及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產				負債及股東權益			
代碼	會計科目	97.12.31.	96.12.31.	代碼	會計科目	97.12.31.	96.12.31.
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
11XX	流動資產	\$679,544	31	21XX	流動負債	\$440,501	20
1100	現金及約當現金	64,309	3	2100	短期借款	333,896	15
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,113	—	2120	應付票據	4,949	—
1320	備供出售金融資產—流動	55,235	0	2140	應付帳款	44,125	2
1120	應收票據淨額	42,550	2	2160	應付帳款—關係人	1,454	—
1130	應收帳款淨額	43,909	2	2170	應付所得稅	0	—
1140	應收帳款淨額	24,777	1	2170	應付費用	18,346	1
1180	應收帳款淨額—關係人	1,677	—	2272	一年內到期長期借款	28,896	1
1180	其他應收款—關係人	13,439	1	2280	其他流動負債	8,835	—
1190	其他金融資產—流動	34,408	2	24XX	長期負債	708,798	32
120X	存貨淨額	370,631	17	2420	長期借款	708,798	32
1280	其他流動資產	24,496	1	25XX	各項準備	23,055	1
14XX	基金及投資	228,257	10	2510	土地增值稅準備	23,055	1
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	117,342	5	28XX	其他負債	9,143	—
1421	採權益法之長期股权投资	110,915	5	2810	應計退休金負債	8,163	—
15XX	固定資產淨額	848,986	38	2880	其他	980	—
1501	成本：	0	—	29XX	負債合計	1,181,497	53
1521	土地	0	—	30XX	股本	1,181,497	53
1521	房屋及建築	590,137	26	3010	普通股股本	881,785	40
1531	機器設備	116,491	5	3010	資本公積	276,134	12
1551	運輸設備	11,105	1	3020	普通股票溢價	251,644	11
1681	其他設備	62,535	3	3220	庫藏股票交易	16,149	1
158X	重估增值	632	—	3280	長期投資	8,341	—
159X	成本及重估增值	780,900	35	33XX	保留盈餘	(19,574)	(1)
159X	減：累計折舊	(118,063)	(5)	3310	法定盈餘公積	5,470	—
1671	未完工程	179,454	8	3320	特別盈餘公積	2,208	—
1672	預付設備款	6,695	—	3330	未提撥保留盈餘	(27,252)	(1)
18XX	其他資產	457,194	21	34XX	股東權益其他項目	(55,745)	(2)
1820	存出保證金	8,960	—	3420	累積換算調整數	12,849	1
1830	遞延費用	4,469	—	3450	金融商品之未實現損益	(110,466)	(5)
1840	長期應收款及款項	1,767	—	3460	未實現重估增值	41,872	2
1860	遞延所得稅資產—非流動	31,137	2	3510	庫藏股票	(50,116)	(2)
1880	其他	410,861	19	3XXX	股東權益合計	1,032,484	47
1XXX	資產總額	\$2,213,981	100	3XXX	負債及股東權益總額	\$2,213,981	100

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌及張福卿會計師民國九十八年三月十日查核報告書)

董事長：

經理人：

會計主管：

高鋒工業股份有限公司及其子公司
資產負債表
民國九十七年一月一日及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產				負債及股東權益			
代碼	會計科目	97.12.31.	96.12.31.	代碼	會計科目	97.12.31.	96.12.31.
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
11XX	流動資產	\$745,844	33	21XX	流動負債	\$454,346	20
1100	現金及約當現金	78,194	3	2100	短期借款	333,896	15
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	4,113	—	2120	應付票據	6,257	—
1320	備供出售金融資產—流動	55,235	0	2140	應付帳款	52,970	3
1120	應收票據淨額	51,162	2	2160	應付帳款—關係人	1,454	—
1130	應收帳款淨額	43,909	2	2170	應付費用	19,080	1
1140	應收帳款淨額	30,852	1	2210	其他應付款	5,289	—
1150	應收帳款淨額—關係人	184	—	2260	預收款項	6,321	—
1190	其他金融資產—流動	34,408	2	2272	一年內到期長期借款	28,896	1
120X	存貨淨額	421,307	19	2280	其他流動負債	183	—
1280	其他流動資產	26,480	1	24XX	長期負債	708,798	32
14XX	基金及投資	119,728	5	2420	長期借款	708,798	32
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	117,342	5	25XX	各項準備	23,055	1
1421	採權益法之長期股权投资	9,858	—	2510	土地增值稅準備	23,055	1
15XX	固定資產淨額	904,045	41	28XX	其他負債	8,163	—
1501	成本：	0	—	2810	應計退休金負債	8,163	—
1521	土地	0	—	2880	負債合計	1,194,362	53
1521	房屋及建築	629,920	28	30XX	股本	1,194,362	53
1531	機器設備	141,820	7	3010	普通股股本	881,785	40
1551	運輸設備	14,641	1	3010	資本公積	276,134	12
1561	辦公設備	2,149	—	3020	普通股票溢價	251,644	11
1681	其他設備	70,163	3	3220	庫藏股票交易	16,149	1
158X	重估增值	632	—	3260	長期投資	8,341	—
159X	成本及重估增值	859,325	39	33XX	保留盈餘	(19,574)	(1)
159X	減：累計折舊	(141,429)	(6)	3310	法定盈餘公積	5,470	—
1671	未完工程	179,454	8	3320	特別盈餘公積	2,208	—
1672	預付設備款	6,695	—	3330	未提撥保留盈餘	(27,252)	(1)
18XX	其他資產	457,229	21	34XX	股東權益其他項目	(55,745)	(2)
1820	存出保證金	8,961	—	3420	累積換算調整數	12,849	1
1830	遞延費用	4,480	—	3450	金融商品之未實現損益	(110,466)	(5)
1840	長期應收款及款項	1,767	—	3460	未實現重估增值	41,872	2
1860	遞延所得稅資產—非流動	31,137	1	3510	庫藏股票	(50,116)	(2)
1880	其他	410,861	19	3XXX	股東權益合計	1,032,484	47
1XXX	資產總額	\$2,226,846	100	3XXX	負債及股東權益總額	\$2,226,846	100

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌及張福卿會計師民國九十八年三月十日查核報告書)

董事長：

經理人：

會計主管：

高鋒工業股份有限公司及其子公司
合併損益變動表
民國九十七年一月一日至十二月三十一日及九十六年一月一日至十二月三十一日

項 目		股 本	資本公積	保 留 盈 餘			股東權益其他項目			庫藏股票	合 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	未實現重估增值		
民國95年12月31日餘額		\$881,785	\$267,733	0	\$1,461	\$25,687	(\$1,799)	0	\$23,310	0	\$1,199,237
盈餘分配及分配											0
特別盈餘公積					338	(338)					0
法定盈餘公積				\$2,669		(2,669)					0
員工紅利						(986)					(986)
董監事酬勞						(986)					(986)
現金股利						(17,758)					(17,758)
長期股权投资區半變動調整數							(409)				(409)
買回庫藏股票										(\$3,965)	(3,965)
長期股权投资區半變動調整數										8,341	8,341
民國96年度稅後淨利						28,017					28,017
民國96年12月31日餘額		881,785	276,134	2,669	1,799	31,967	(2,208)	0	23,310	(3,965)	1,211,491
盈餘分配及分配											0
特別盈餘公積					409	(409)					0
法定盈餘公積				2,801		(2,801)					0
員工紅利						(1,405)					(1,405)
董監事酬勞						(1,405)					(1,405)
現金股利						(25,290)					(25,290)
辦理土地重估增值調整數									18,562		18,562
長期股权投资區半變動調整數							15,057				15,057
買回庫藏股票										(46,151)	(46,151)
備供出售金融資產評價調整								(110,466)			(110,466)
民國97年度稅後淨利						(27,909)					(27,909)
民國97年12月31日餘額		\$881,785	\$276,134	\$5,470	\$2,208	(\$27,252)	\$12,849	(\$110,466)	\$41,872	(\$50,116)	\$1,032,484

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌及張福卿會計師民國九十八年三月十日查核報告書)

董事長：

經理人：

會計主管：

高鋒工業股份有限公司及其子公司
合併損益變動表
民國九十七年一月一日至十二月三十一日及九十六年一月一日至十二月三十一日

項 目		股 本	資本公積	保 留 盈 餘			股東權益其他項目			庫藏股票	合 計
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	未實現重估增值		
民國95年12月31日餘額		\$881,785	\$267,733	0	\$1,461	\$25,687	(\$1,799)	0	\$23,310	0	\$1,199,237
盈餘分配及分配											0
特別盈餘公積					338	(338)					0
法定盈餘公積				\$2,669		(2,669)					0
員工紅利						(986)					(986)
董監事酬勞						(986)					(986)
現金股利						(17,758)					(17,758)
長期股权投资區半變動調整數							(409)				(409)
買回庫藏股票										(\$3,965)	(3,965)
長期股权投资區半變動調整數										8,341	8,341
民國96年度稅後淨利						28,017					28,017
民國96年12月31日餘額		881,785	276,134	2,669	1,799	31,967	(2,208)	0	23,310	(3,965)	1,211,491
盈餘分配及分配											0
特別盈餘公積					409	(409)					0
法定盈餘公積				2,801		(2,801)					0
員工紅利						(1,405)					(1,405)
董監事酬勞						(1,405)					(1,405)
現金股利						(25,290)					(25,290)
辦理土地重估增值調整數									18,562		18,562
長期股权投资區半變動調整數							15,057				15,057
買回庫藏股票										(46,151)	(46,151)
備供出售金融資產評價調整								(110,466)			(110,466)
民國97年度稅後淨利						(27,909)					(27,909)
民國97年12月31日餘額		\$881,785	\$276,134	\$5,470	\$2,208	(\$27,252)	\$12,849	(\$110,466)	\$41,872	(\$50,116)	\$1,032,484

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌及張福卿會計師民國九十八年三月十日查核報告書)

董事長：

經理人：

會計主管：

項 目		97.1.1.~12.31.	96.1.1.~12.31.
		小計	合計
4000 營業收入		\$813,721	100
4100 銷貨收入		\$826,270	100
4170 減：銷貨退回		(3,786)	
4190 銷貨折讓		(753)	
5000 營業成本		(864,065)	(81)
5100 銷貨成本		(864,065)	(81)
5900 營業毛利		151,038	19
5920 銷貨公司未實現損益		0	0
5930 銷貨公司未實現損益		231	231
6000 營業費用		(102,083)	(13)
6100 折舊費用		(41,602)	(5)
6200 管理及其他費用		(45,181)	(6)
6300 研究發展費用		(15,806)	(2)
6900 營業外收入及損益		48,584	6
7100 營業外收入及損益		21,672	3
7110 利息收入		1,367	0
7120 投資收益		9,962	1
7130 股利收入		402	0
7210 匯兌收入		2,214	0
7310 金融資產評價損益		0	0
7480 其他		7,727	1
7500 營業外費用及損失		(88,062)	(11)
7510 利息費用		(23,340)	(3)
7520 投資損失		(7,472)	(1)
7540 處分投資損失		(225)	(0)
7550 存貨盤損		(1,171)	(0)
7570 存貨跌價及呆滯損失		(1,653)	(0)
7630 減損損失		(21,623)	(3)
7640 金融資產評價損失		(33,667)	(4)
7880 什項支出		(7,363)	(1)
7900 稅前淨利		(18,406)	(2)
8100 所得稅(費用)利益		(9,303)	(1)
9000 本期淨利		(\$27,009)	(3)
9500 營業活動之淨現金流入(出)		(\$27,009)	(3)
9510 基本損益		(\$27,009)	(3)
9520 稅前淨利		(\$27,009)	(3)
9530 稅後淨利		(\$27,009)	(3)