

股票代號：4510

高鋒工業股份有限公司

九十九年度股東常會

議事手冊

中華民國九十九年六月二十五日

目 錄

一、開會程序.....	1
二、股東常會議程.....	2
三、報告事項.....	3
四、承認事項.....	4
五、討論事項一.....	5
六、選舉事項.....	5
七、討論事項二.....	5
八、其他議案及臨時動議.....	5
九、附件	
1. 營業報告書.....	7
2. 九十八年度財務報表及會計師查核報告.....	10
3. 九十八年度合併財務報表及會計師查核報告	17
4. 公司章程修改對照表.....	23
十、附錄	
1. 股東會議事規範.....	25
2. 公司章程.....	27
3. 董事及監察人選舉辦法.....	31
4. 無償配股對公司營業績效、每股盈餘 及股東投資報酬率之影響.....	32
5. 董事、監察人持股情形.....	32
6. 員工分紅及董監事酬勞等相關資訊.....	32

高鋒工業股份有限公司

九十九年股東常會開會程序

- 一、宣布開會。
- 二、主席致詞。
- 三、報告事項。
- 四、承認事項。
- 五、討論事項一。
- 六、選舉事項。
- 七、討論事項二。
- 八、其他議案及臨時動議。
- 九、散會。

高鋒工業股份有限公司

九十九年股東常會議程

時間：中華民國九十九年六月二十五日(星期五)上午九時三十分

地點：本公司(台中縣大雅鄉科雅路16號)

一、宣布開會。

二、主席致詞。

三、報告事項：

1. 九十八年度營業報告書。
2. 監察人查核九十八年度決算表冊報告。
3. 報告本公司對外背書保證金額及資金貸與他人情形。
4. 報告本公司買回庫藏股情形。

四、承認事項：

1. 本公司九十八年度決算表冊，提請 承認案（董事會提）。
2. 本公司九十八年度盈虧撥補案，提請 承認案（董事會提）。

五、討論事項一：

1. 本公司章程修訂，提請討論。（董事會提）。

六、選舉事項：

1. 選舉董事及監察人。（董事會提）

七、討論事項二：

1. 解除董事競業禁止之限制，提請討論。（董事會提）

八、其他議案及臨時動議：

九、散會。

報告事項：

一、本公司九十八年營業報告：

說明：本公司九十八年營業報告書，請參閱附件一(p7~p9)。

二、監察人審查九十八年度決算報告：

本公司董事會造送九十八年度財務報表業經第一聯合會計師事務所王戊昌、邱桂鈴會計師查核簽證，連同營業報告書及盈虧撥補表等，業經本監察人等依本公司章程第廿一條規定查核完竣，所有決算表冊經核尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告。

此致

高鋒工業股份有限公司

九十九年股東常會

監察人：

洪永祥
莊國美
黃毅

中 華 民 國 九 十 九 年 四 月 十 四 日

三、報告本公司對外背書保證金額及資金貸與他人情形。

說明：1. 本公司截至九十八年底無背書保證金額情形。

2. 本公司截至九十八年底止資金貸與他人為對孫公司
— 高鋒機械(昆山)有限公司美金 20 萬元整。

四、本公司庫藏股買回情形報告。

說明：1. 本公司九十八年度無庫藏股買回。

2. 庫藏股買回尚未執行完畢之明細如下表：

買回期次	96 年第一次 (期)
買 回 目 的	轉讓予員工
預 計 買 回 數 量	4,000,000 股
買 回 期 間	96/12/27~97/02/25
買 回 區 間 價 格	9 元~15 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	3,879,000 股
已 買 回 股 份 金 額	50,116,118 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	3,879,000 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	4.40%

承認事項：

一、案由：本公司民國九十八年度決算表冊，謹提請 承認案。
(董事會提)

說明：1. 本公司九十八年度營業報告書及決算財務表冊(附件
一～三，p7~p22)，業經會計師查核完竣及董事會議
通過，並送請監察人審核完竣，敬請 承認。

決議：

二、案由：擬具本公司民國九十八年度盈虧撥補案，謹提請 承
認案。(董事會提)

- 說明：1. 本公司九十八年度營業決算稅後淨損新台幣
31,105,948 元整。
2. 擬提撥資本公積發行溢價 31,105,948 元彌補九十八年度虧損。
3. 九十八年度盈虧撥補案如下表，敬請 承認。

高鋒工業股份有限公司
民國九十八年度盈虧撥補表

單位：元

期初未分配餘額	0
九十八年度稅後淨利（損）	(31,105,948)
九十八年度期末待彌補虧損	(31,105,948)
資本公積發行溢價彌補虧損	31,105,948
期末待彌補虧損	0

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：

討論事項一：

一、案由：本公司章程修訂，提請討論。(董事會提)

說明：1. 為因應公司營運需要，擬修訂本公司章程部份條文，提請討論。

2. 茲擬具章程修正條文對照表請參閱附件四(p23~p24)。

決議：

選舉事項：

一、案由：本公司董事、監察人任期將於九十九年六月三十日屆滿，提請選舉案。(董事會提)

說明：1. 依本公司章程第十六條、第二十條規定，本公司董事、監察人任期將於九十九年六月三十日屆滿，應辦理改選董事七名及監察人三名。

2. 下屆董事及監察人任期自民國九十九年七月一日至一〇二年六月三十日止。

討論事項二：

三、案由：擬解除董事競業禁止案，提請討論。

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，並取得許可」。

2. 基於營業或投資業務需要考量，擬請免除本公司董事有關「董事競業禁止」之限制。

其他議案及臨時動議：

高鋒工業股份有限公司
營業報告書

一、九十八年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司 98 年度營業收入為新台幣 490,203 仟元，較 97 年度 815,721 仟元，減少 325,518 仟元；98 年度稅前淨損 49,383 仟元，較 97 年度淨損增加 30,977 仟元，獲利明顯受到金融風暴影響。

(二) 預算執行情形

單位：新台幣仟元

項 目	98 年度實績	98 年度預算	達成率%
營業收入	490,203	689,841	71%
營業成本	454,621	561,349	81%
營業毛利	35,582	128,492	28%
營業費用	95,011	112,855	84%
營業利益	(59,429)	15,637	(380%)
營業外收入	54,428	3,020	1802%
營業外支出	44,382	30,000	148%
稅前淨利(損)	(49,383)	(11,342)	435%

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支分析

單位：新台幣仟元

年度 項目	98 年度	97 年度	變動%
營業外收入	54,428	19,233	283%
營業外支出	44,382	80,642	55%

本公司 98 年度營業外收入較 97 年度增加 35,195 仟元，主要係因處分本公司大雅廠之土地及廠房所致；

營業外支出減少 36,260 仟元，主要係因本期以交易目的之金融資產重分類之影響，另利息支出因借款餘額減少而降低。

2. 獲利能力分析

年度 \ 項目		98 年度	97 年度
獲 利 能 力	資 產 報 酬 率 (%)	-0.82	-0.47
	股 東 權 益 報 酬 率 (%)	-3.10	-2.49
	占實收資本 比率 (%)	營 業 利 益	4.88
		稅 前 純 益	-2.09
	純 益 (損) 率 (%)		-6.35
	每 股 盈 餘 (元)		-0.37

(四) 研究發展狀況

擬定短中長期之研發計畫建置完整產品系列，並引進新技術及加強研發團隊，並將資源優先累積至能創造營業額之產品，全力投入新高速機種開發，並擴增龍門機種及五面加工機之產品線銷售。

二、九十九年度營業計劃概要

(一) 經營方針：

1. 建立優秀業務團隊，並加強銷售服務支援，提昇客戶滿意。
2. 持續開拓區域市場以分散業務風險。
3. 發揮積極創新之研發團隊精神，回歸市場需求導向。
4. 品質及技術目標力行提昇。
5. 提升生產效率及檢討管控成本。
6. 加強供應鏈關係，確保產值之維繫。

(二) 營業目標

99 年度受整體景氣逐漸回溫，工具機產業銷售明顯增加，及公司新產品於市場反應良好之效益，反應接單表

現較佳，整體銷售台數可望超過 400 台，預期較 98 年度應呈倍數以上成長。

(三) 重要產銷政策

1. 提升生產效率及技術，檢討成本回饋客戶需求。
2. 銷產排程彈性調整，確保交期準確。
3. 業務目標導向，激勵業務成長。

三、未來公司發展策略

未來公司之營業目標持續投入核心技術發展提昇。擴建代理據點，並加強銷售服務，鞏固良好關係，開發新機種產品，滿足客戶要求，增強業績爆發力，落實各項紮根工作，發揮中科新廠效能，提升資產運用效率，增加股東財富，並找回員工的驕傲，鞏固客戶之信心。

四、受到外部競爭環境之影響

受景氣回溫之影響，整體市場逐漸回升，原物料價格漲勢難檔，加上外銷市場受美元貶值趨勢侵蝕利潤等不利因素，除希望政府能穩定金融及匯率提升整體競爭力外，及期盼 ECFA 簽訂降低關稅競爭障礙，公司乃力求成本之檢討減少費用支出及增加產能效益，並持續提升產品技術，增加產品競爭能力，並擴增產品運用能力，以維持公司業績之穩定。

五、法規及總體經營環境之影響

回顧因景氣不佳對公司經營艱困之影響，在有感景氣回春之際公司更應持續檢討節撙各項成本及非策略效益成本嚴控支出，維持財務上的穩定，另加強訓練技術提升，落實各項紮根工作競爭力以把握營業規模提升之契機。

另 IFRS 財務會計準則公報資產評價朝公平價值概念調整，公司內部評價機制應建置配合作業以因應，管理機制亦要將各項資產價值產出作全面檢討確實發揮資產價值，避免公司之經營受新公報陸續實施，使資產價值評價過於波動影響財務報表之穩健。

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司
會計師查核報告

高鋒工業股份有限公司 公鑒：

高鋒工業股份有限公司民國九十八年十二月三十一日及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日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，業經本會計師等查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師等之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。如財務報表附註[四]之 8 所述，列入上開財務報表中採權益法之長期股權投資，有關遠東運動經紀股份有限公司民國九十七年度之財務報表未經本會計師等查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師等對上開財務報表所表示之意見中，有關遠東運動經紀股份有限公司財務報表所列之金額，係完全基於其他會計師之查核報告。民國九十七年十二月三十一日對遠東運動經紀股份有限公司採權益法之長期股權投資金額為 2,386 仟元，占資產總額之 0.11%，民國九十七年度對遠東運動經紀股份有限公司採權益法之長期股權投資認列之投資損失金額為 7,472 仟元，占稅前淨損之 40.60%。

本會計師等係依照『一般公認審計準則』及『會計師查核簽證財務報表規則』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、評估公司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。本會計師等相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師等之意見，基於本會計師等之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、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及一般公認會計原則之規定編製，足以允當表達高鋒工業股份有限公司民國九十八年十二月三十一日及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日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情形。

如財務報表附註[三]之 2 所述，高鋒工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定處理。

如財務報表附註[三]之 3 所述，高鋒工業股份有限公司自民國九十七年七月三十一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第二次修訂條文之規定處理，此項會計變動使民國九十七年度稅前淨損減少 110,466 仟元。

高鋒工業股份有限公司民國九十八年度財務報表各科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師等採用第二段所述之查核程序予以查核，據本會計師等之意見，該等科目明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達高鋒工業股份有限公司民國九十八年度財務報表各科目之明細內容。

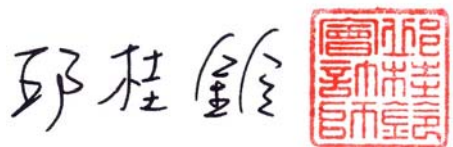
高鋒工業股份有限公司已編製民國九十八年度及九十七年度合併財務報表，並經本會計師等皆出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

第一聯合會計師事務所

會計師：



會計師：



原財政部證券暨期貨管理委員會核准
文號(92)台財證(六)第 0920100961 號
行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0950135430 號函

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 一 日

高鋒工業股份有限公司
資產負債表
民國九十八年十二月三十一日及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產				負債及股東權益			
代碼	會計科目	98. 12. 31.	97. 12. 31.	代碼	會計科目	98. 12. 31.	97. 12. 31.
11XX	流動資產	\$598,975	\$679,544	21XX	流動負債	\$228,501	\$440,501
1100	現金及約當現金	127,093	64,309	2100	短期借款	99,145	333,896
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	57,318	4,113	2120	應付票據	1,935	4,949
1320	備供出售金融資產—流動	73,918	55,235	2140	應付帳款	84,909	44,125
1120	應收票據淨額	10,076	42,550	2150	應付帳款—關係人	181	1,454
1130	應收票據淨額—關係人	12,700	43,909	2170	應付費用	17,421	18,346
1140	應收帳款淨額	25,388	24,777	2272	一年內到期長期借款	14,139	28,896
1150	應收帳款淨額—關係人	2,853	1,677	2280	其他流動負債	10,771	8,835
1180	其他應收款—關係人	6,575	13,439	24XX	長期負債	497,141	708,798
1190	其他金融資產—流動	28,004	34,408	2420	長期借款	497,141	708,798
120X	存貨淨額	231,415	370,631	25XX	各項準備	0	23,055
1280	其他流動資產	23,635	24,496	2510	土地增值稅準備	0	23,055
14XX	基金及投資	202,757	228,257	28xx	其他負債	9,392	9,143
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	102,899	117,342	2810	應計退休金負債	8,643	8,163
1421	採權益法之長期股權投資	99,858	110,915	2880	其他	749	980
15XX	固定資產淨額	844,973	848,986	2XXX	負債合計	735,034	1,181,497
	成本：			31XX	股本	881,785	881,785
1521	房屋及建築	789,751	590,137	3110	普通股股本	881,785	881,785
1531	機器設備	111,506	116,491	32XX	資本公積	256,560	276,134
1551	運輸設備	11,119	11,105	3211	普通股股票溢價	232,070	251,644
1681	其他設備	52,503	62,535	3220	庫藏股票交易	16,149	16,149
15X8	重估增值	427	632	3260	長期投資	8,341	8,341
15XY	成本及重估增值	965,306	780,900	33XX	保留盈餘	(31,106)	(19,574)
15X9	減：累計折舊	(120,485)	(118,063)	3310	法定盈餘公積	0	5,470
1671	未完工程	152	179,454	3320	特別盈餘公積	0	2,208
1672	預付設備款	0	6,695	3350	未提撥保留盈餘	(31,106)	(27,252)
18XX	其他資產	64,559	457,194	34XX	股東權益其他項目	(131,009)	(105,861)
1820	存出保證金	8,960	8,960	3420	累積換算調整數	10,463	12,849
1830	遞延費用	5,973	4,469	3450	金融商品之未實現損益	(91,783)	(110,466)
1840	長期應收票據及款項	112	1,767	3460	未實現重估增值	427	41,872
1860	遞延所得稅資產—非流動	49,514	31,137	3480	庫藏股票	(50,116)	(50,116)
1880	其他	0	410,861	3XXX	股東權益合計	976,230	1,032,484
1XXX	資產總額	\$1,711,264	\$2,213,981		負債及股東權益總額	\$1,711,264	\$2,213,981

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戊昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司

損益表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	98. 1. 1. ~12. 31.			97. 1. 1. ~12. 31.		
		小 計	合 計	%	小 計	合 計	%
4000	營業收入		\$490,203	100		\$815,721	100
4110	銷貨收入	\$493,811			\$826,270		
4170	減：銷貨退回	(1,889)			(9,796)		
4190	銷貨折讓	(1,719)			(753)		
5000	營業成本		(454,621)	(93)		(670,266)	(82)
5110	銷貨成本	(454,621)			(670,266)		
5910	營業毛利		35,582	7		145,455	18
5920	聯屬公司間未實現利益		0	0		0	0
5930	聯屬公司間已實現利益		231	—		231	—
6000	營業費用		(95,242)	(19)		(102,683)	(13)
6100	推銷費用	(45,689)			(41,603)		
6200	管理及總務費用	(35,234)			(45,184)		
6300	研究發展費用	(14,319)			(15,896)		
6900	營業淨利(損)		(59,429)	(12)		43,003	5
7100	營業外收入及利益		54,428	11		19,233	2
7110	利息收入	960			1,347		
7120	投資收益	2,939			9,982		
7130	處分固定資產利益	42,958			33		
7160	兌換利益	0			402		
7210	租金收入	2,272			2,214		
7310	金融資產評價利益	3,205			0		
7480	什項收入	2,094			5,255		
7500	營業外費用及損失		(44,382)	(9)		(80,642)	(9)
7510	利息費用	(19,354)			(23,340)		
7520	投資損失	(8,671)			0		
7530	處分固定資產損失	(2,537)			(46)		
7540	處分投資損失	(1,632)			(225)		
7560	兌換損失	(1,509)			0		
7630	減損損失	(10,679)			(21,623)		
7640	金融資產評價損失	0			(33,667)		
7880	什項支出	0			(1,741)		
7900	稅前淨利(損)		(49,383)	(10)		(18,406)	(2)
8110	所得稅(費用)利益		18,277	4		(9,503)	(1)
9600	本期淨利(損)		(\$31,106)	(6)		(\$27,909)	(3)
普通股每股盈餘(元)：							
9750	基本每股盈餘						
	稅前淨利(損)		(\$0.59)			(\$0.22)	
	稅後淨利(損)		(\$0.37)			(\$0.33)	

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王成昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司
股東權益變動表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			股東權益其他項目				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	庫藏股票	
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
盈餘指撥及分配										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
長期股權投資匯率變動調整數						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年度稅後淨損					(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
特別盈餘公積回轉				(2,208)	2,208					0
法定盈餘公積彌補虧損			(5,470)		5,470					0
資本公積發行溢價彌補虧損		(19,574)			19,574					0
處分不動產及動產調整未實現重估增值								(41,445)		(41,445)
長期股權投資匯率變動調整數						(2,386)				(2,386)
備供出售金融資產評價調整							18,683			18,683
民國98年度稅後淨損					(31,106)					(31,106)
民國98年12月31日餘額	\$881,785	\$256,560	0	0	(\$31,106)	\$10,463	(\$91,783)	\$427	(\$50,116)	\$976,230

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戊昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司
現金流量表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

摘 要	98. 1. 1. ~ 12. 31.		97. 1. 1. ~ 12. 31.	
	小 計	合 計	小 計	合 計
營業活動之現金流量：				
本期淨利(損)	(\$31, 106)		(\$27, 909)	
調整項目：				
折舊費用(含閒置資產)	29, 324		28, 510	
各項攤提	6, 396		3, 505	
減損損失	10, 679		21, 623	
處分投資損(益)淨額	1, 632		225	
處分固定資產損(益)淨額	(40, 421)		13	
金融資產評價損(益)淨額	(3, 205)		33, 667	
採權益法評價認列投資損(益)	8, 671		(3, 121)	
應收票據(含關係人)(增)減數	65, 337		7, 580	
應收帳款(含關係人)(增)減數	(1, 786)		25, 547	
其他應收款(增)減數—關係人	142		568	
存貨(增)減數	134, 716		19, 580	
其他流動資產(增)減數	1, 418		5, 275	
遞延所得稅資產—非流動(增)減數	(18, 377)		4, 632	
應付票據(含關係人)增(減)數	(3, 014)		(30, 775)	
應付帳款(含關係人)增(減)數	39, 511		(54, 916)	
應付所得稅增(減)數	0		(145)	
應付費用增(減)數	(925)		(2, 153)	
其他流動負債—其他增(減)數	5, 378		(23, 317)	
遞延貸項增(減)數	(231)		(231)	
應計退休金負債增(減)數	480		514	
營業活動之淨現金流入(出)		\$204, 619		\$8, 672
投資活動之現金流量：				
買賣公平價值變動列入損益之金融資產價	(50, 000)		(77, 141)	
款淨流(出)入數				
增加基金及投資價款	0		(75, 000)	
處分基金及投資價款	1, 632		0	
購買固定資產價款	(23, 821)		(179, 256)	
處分固定資產價款	389, 732		77	
遞延費用增加數	(7, 900)		(5, 125)	
受限制之銀行存款(增)減數	6, 404		(8, 961)	
被投資公司退回投資款	500		3, 210	
其他應收款—關係人—非營業性質(增)減				
數	6, 722		9, 581	
其他資產—其他(增)減數	0		(6, 780)	
投資活動之淨現金流入(出)		323, 269		(339, 395)

接下頁

承上頁

融資活動之現金流量：				
短期借款增(減)數	(234, 751)		91, 239	
增借長期借款	20, 000		290, 000	
償還長期借款	(246, 414)		(19, 806)	
發放董監事酬勞及員工紅利	0		(2, 810)	
發放現金股利	0		(25, 290)	
期初應付設備款	(3, 939)		(14, 620)	
購入庫藏股票	0		(46, 151)	
融資活動之淨現金流入(出)		(465, 104)		272, 562
本期現金及約當現金增(減)數		62, 784		(58, 161)
期初現金及約當現金餘額		64, 309		122, 470
期末現金及約當現金餘額		\$127, 093		\$64, 309
現金流量資訊之補充揭露：				
本期支付利息(不含利息資本化)		\$19, 842		\$23, 610
本期支付所得稅		\$56		\$214
購置固定資產：				
本期增加數		\$24, 318		\$183, 195
減：期末應付設備款		(497)		(3, 939)
本期購置固定資產支付款		\$23, 821		\$179, 256
不影響現金流量之投資及融資活動：				
長期借款轉列一年內到期之金額		\$14, 139		\$28, 896
累積換算調整數增(減)數		(\$2, 386)		\$15, 057
金融商品之未實現損益增(減)數		18, 683		(\$110, 466)
公平價值變動列入損益之金融資產重分類		0		\$165, 701
至備供出售金融資產				
土地增值稅準備增(減)數		(\$23, 055)		(\$7, 865)
未實現重估增值增(減)數		(\$41, 445)		\$18, 562
存貨轉列固定資產		\$4, 500		0

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戊昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件三

高鋒工業股份有限公司及其子公司合併財務報表

會計師查核報告

高鋒工業股份有限公司 公鑒：

高鋒工業股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日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，業經本會計師等查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師等係根據查核結果，對上開合併財務報表表示意見。如財務報表附註[四]之 9 所述，列入上開財務報表中採權益法評價之被投資公司，有關遠東運動經紀股份有限公司之財務報表係由其他會計師查核，因此，本會計師等對上開合併財務報表所表示之意見中，有關遠東運動經紀股份有限公司財務報表所列之金額，係完全基於其他會計師之查核報告。民國九十七年十二月三十一日對遠東運動經紀股份有限公司採權益法之長期股權投資金額為 2,386 仟元，占合併資產總額之 0.11%，民國九十七年度對遠東運動經紀股份有限公司採權益法之長期股權投資認列之投資損失金額為 7,472 仟元，占合併稅前淨損之 40.60%。

本會計師等係依照『一般公認審計準則』及『會計師查核簽證財務報表規則』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。本會計師等相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師等之意見，基於本會計師等之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照商業會計法、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及一般公認會計原則之規定編製，足以允當表達高鋒工業股份有限公司及其子公司民國九十八年十二月三十一日及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營結果與現金流量。

如財務報表附註[三]之 2 所述，高鋒工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」之規定處理。

如財務報表附註[三]之 3 所述，高鋒工業股份有限公司及其子公司自民國九十七年七月三十一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第二次修訂條文之規定處理，此項會計變動使民國九十七年度稅前淨損減少 110,466 仟元。

第一聯合會計師事務所

會計師：

名 氏 昌 

會計師：

邱桂金 

原財政部證券暨期貨管理委員會核准
文號(92)台財證(六)第 0920100961 號
行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0950135430 號函

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 一 日

高鋒工業股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國九十八年十二月三十一日及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產						負 債 及 股 東 權 益					
代碼	會 計 科 目	98. 金 額	12. %	31. 金 額	12. %	31. 金 額	12. %	31. 金 額	12. %	31. 金 額	12. %
11XX	流動資產	\$662,816	38	\$745,844	33	21XX	流動負債	\$242,708	14	\$454,346	20
1100	現金及約當現金	135,241	8	78,194	3	2100	短期借款	99,145	6	333,896	15
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	57,318	3	4,113	—	2120	應付票據	3,547	—	6,257	—
1320	備供出售金融資產—流動	73,918	4	55,235	3	2140	應付帳款	92,617	5	52,970	3
1120	應收票據淨額	19,451	1	51,162	2	2150	應付帳款—關係人	181	—	1,454	—
1130	應收票據淨額—關係人	12,700	1	43,909	2	2170	應付費用	18,347	1	19,080	1
1140	應收帳款淨額	39,827	2	30,852	1	2210	其他應付款	2,995	—	5,289	—
1150	應收帳款淨額—關係人	28	—	184	—	2260	預收款項	11,475	1	6,321	—
1190	其他金融資產—流動	28,004	2	34,408	2	2272	一年內到期長期借款	14,139	1	28,896	1
120X	存貨淨額	270,059	16	421,307	19	2280	其他流動負債	262	—	183	—
1280	其他流動資產	26,270	1	26,480	1	24XX	長期負債	497,141	28	708,798	32
14XX	基金及投資	102,899	6	119,728	5	2420	長期借款	497,141	28	708,798	32
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	102,899	6	117,342	5	25XX	各項準備	0	0	23,055	1
1421	採權益法之長期股權投資	0	0	2,386	—	2510	土地增值稅準備	0	0	23,055	1
15XX	固定資產淨額	894,420	52	904,045	41	28XX	其他負債	8,643	1	8,163	—
	成本：					2810	應計退休金負債	8,643	1	8,163	—
1521	房屋及建築	828,588	48	629,920	28	2XXX	負債合計	748,492	43	1,194,362	53
1531	機器設備	136,177	8	141,820	7	31XX	股本	881,785	51	881,785	40
1551	運輸設備	14,571	1	14,641	1	3110	普通股股本	881,785	51	881,785	40
1561	辦公設備	2,098	—	2,149	—	32XX	資本公積	256,560	15	276,134	12
1681	其他設備	59,950	3	70,163	3	3211	普通股發行溢價	232,070	13	251,644	11
15X8	重估增值	427	—	632	—	3220	庫藏股票交易	16,149	1	16,149	1
15XY	成本及重估增值	1,041,811	60	859,325	39	3260	長期投資	8,341	1	8,341	—
15X9	減：累計折舊	(147,543)	(8)	(141,429)	(6)	33XX	保留盈餘	(31,106)	(2)	(19,574)	(1)
1671	未完工程	152	—	179,454	8	3310	法定盈餘公積	0	0	5,470	—
1672	預付設備款	0	0	6,695	—	3320	特別盈餘公積	0	0	2,208	—
18XX	其他資產	64,587	4	457,229	21	3350	未提撥保留盈餘	(31,106)	(2)	(27,252)	(1)
1820	存出保證金	8,977	1	8,984	1	34XX	股東權益其他項目	(131,009)	(7)	(105,861)	(4)
1830	遞延費用	5,984	—	4,480	—	3420	累積換算調整數	10,463	1	12,849	1
1840	長期應收票據及款項	112	—	1,767	—	3450	金融商品之未實現損益	(91,783)	(5)	(110,466)	(5)
1860	遞延得稅資產—非流動	49,514	3	31,137	1	3460	未實現重估增值	427	—	41,872	2
1880	其他	0	0	410,861	19	3480	庫藏股票	(50,116)	(3)	(50,116)	(2)
1XXX	資 產 總 額	\$1,724,722	100	\$2,226,846	100	3XXX	股東權益合計	976,230	57	1,032,484	47
							負債及股東權益總額	\$1,724,722	100	\$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戊昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

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

合併損益表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	98. 1. 1. ~ 12. 31.			97. 1. 1. ~ 12. 31.		
		小 計	合 計	%	小 計	合 計	%
4000	營業收入		\$567,410	100		\$918,711	100
4110	銷貨收入	\$571,018			\$929,260		
4170	減：銷貨退回	(1,889)			(9,796)		
4190	銷貨折讓	(1,719)			(753)		
5000	營業成本		(523,494)	(92)		(753,264)	(82)
5110	銷貨成本	(523,494)			(753,264)		
5910	營業毛利		43,916	8		165,447	18
6000	營業費用		(108,938)	(19)		(114,833)	(12)
6100	推銷費用	(50,521)			(46,733)		
6200	管理及總務費用	(44,098)			(52,204)		
6300	研究發展費用	(14,319)			(15,896)		
6900	營業利益(損失)		(65,022)	(11)		50,614	6
7100	營業外收入及利益		53,881	9		19,555	2
7110	利息收入	593			789		
7120	投資收益	2,939			6,861		
7130	處分固定資產利益	42,958			33		
7160	兌換利益	0			2,787		
7210	租金收入	2,272			2,214		
7250	壞帳轉回利益	651			1,917		
7310	金融資產評價利益	3,205			0		
7480	什項收入	1,263			4,954		
7500	營業外費用及損失		(38,242)	(7)		(88,575)	(10)
7510	利息費用	(19,354)			(23,340)		
7520	投資損失	(2,386)			(7,472)		
7530	處分固定資產損失	(2,537)			(422)		
7540	處分投資損失	(1,632)			(225)		
7560	兌換損失	(1,544)			0		
7630	減損損失	(10,679)			(21,623)		
7640	金融資產評價損失	0			(33,667)		
7880	什項支出	(110)			(1,826)		
7900	稅前淨利(損)		(49,383)	(9)		(18,406)	(2)
8110	所得稅(費用)利益		18,277	3		(9,503)	(1)
9601	合併淨益(損)		(\$31,106)	(6)		(\$27,909)	(3)
9600	合併總損益						
	歸屬予：						
	母公司股東		(\$31,106)	(6)		(\$27,909)	(3)
	少數股權		0	0		0	0
	合併總損益		(\$31,106)	(6)		(\$27,909)	(3)
9750	普通股每股盈餘(元)						
	基本每股盈餘		(\$0.59)			(\$0.22)	
	稅前淨利		(\$0.37)			(\$0.33)	
	合併總損益		0			0	
	少數股權		(\$0.37)			(\$0.33)	
	母公司股東						

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戊昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

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 股 東 權 益 變 動 表
 民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			股東權益其他項目				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	庫藏股票	
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
盈餘指撥及分配										
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
長期股權投資匯率變動調整數						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年度稅後淨損					(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
特別盈餘公積回轉				(2,208)	2,208					0
法定盈餘公積彌補虧損			(5,470)		5,470					0
資本公積發行溢價彌補虧損		(19,574)			19,574					0
處分不動產及動產調整未實現重估增值								(41,445)		(41,445)
長期股權投資匯率變動調整數						(2,386)				(2,386)
備供出售金融資產評價調整							18,683			18,683
民國98年度稅後淨損					(31,106)					(31,106)
民國98年12月31日餘額	\$881,785	\$256,560	0	0	(\$31,106)	\$10,463	(\$91,783)	\$427	(\$50,116)	\$976,230

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戎昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

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

合併現金流量表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

摘 要	98. 1. 1. ~ 12. 31.		97. 1. 1. ~ 12. 31.	
	小 計	合 計	小 計	合 計
營業活動之現金流量：				
本期淨利(損)	(\$31,106)		(\$27,909)	
調整項目：				
折舊費用(含閒置資產)	33,749		32,924	
各項攤提	6,396		3,507	
減損損失	10,679		21,623	
出售投資損(益)淨額	1,632		225	
金融資產評價損(益)淨額	(3,205)		33,667	
採權益法評價之投資損(益)淨額	2,386		7,472	
處分固定資產損(益)淨額	(40,421)		389	
應收票據(含關係人)淨額(增)減數	64,575		1,061	
應收帳款(含關係人)淨額(增)減數	(8,819)		23,097	
存貨淨額(增)減數	146,748		16,391	
遞延所得稅資產—非流動(增)減數	(18,377)		4,632	
其他流動資產(增)減數	767		8,330	
應付票據(含關係人)增(減)數	(2,710)		(29,467)	
應付帳款(含關係人)增(減)數	38,374		(51,352)	
應付所得稅增(減)數	0		(145)	
應付費用增(減)數	(733)		(2,741)	
其他應付款增(減)數	1,148		(45)	
預收款項增(減)數	5,154		(22,481)	
其他流動負債增(減)數	79		(13)	
應計退休金負債增(減)數	480		514	
匯率變動調整數	1,187		(11,469)	
營業活動之淨現金流入		\$207,983		\$8,210
投資活動之現金流量：				
買賣公平價款變動列入損益之金融資產	(50,000)		(77,141)	
價款淨流入(出)				
增加基金及投資價款	0		(75,000)	
處分基金及投資價款	1,632		0	
購買固定資產價款	(23,821)		(179,885)	
處分固定資產價款	389,732		363	
遞延費用增加數	(7,900)		(5,129)	
受限制之銀行存款(增)減數	6,404		(8,961)	
其他資產—其他(增)減數	7		(6,782)	
被投資公司退回股款	500		3,210	
投資活動之淨現金流出		316,554		(349,325)

接下頁

承上頁

融資活動之現金流量：			
短期借款增(減)數	(234,751)	91,239	
期初應付設備款減少數	(3,939)	(14,620)	
發放員工紅利	0	(1,405)	
增借長期借款	20,000	290,000	
償還長期借款	(246,414)	(19,806)	
發放現金股利	0	(25,290)	
發放董監事酬勞	0	(1,405)	
購入庫藏股票	0	(46,151)	
融資活動之淨現金流入(出)	(465,104)		272,562
累積換算調整數	(2,386)		15,057
本期現金及約當現金增(減)數		57,047	(53,496)
期初現金及約當現金餘額		78,194	131,690
期末現金及約當現金餘額		\$135,241	\$78,194
現金流量資訊之補充揭露：			
本期支付利息(不含利息資本化)		\$19,842	\$23,610
本期支付所得稅		\$56	\$214
購置固定資產：			
本期增加款		\$24,318	\$183,824
減：期末應付設備款		(497)	(3,939)
本期購置固定資產支付款		\$23,821	\$179,885
不影響現金流量之投資及融資活動：			
長期借款轉列一年內到期金額		\$14,139	\$28,896
累積換算調整增(減)數		(\$2,386)	\$15,057
金融商品之未實現損益增(減)數		\$18,683	(\$110,466)
公平價值變動列入損益之金融資產重分		0	\$165,701
類至備供出售金融資產			
土地增值稅準備增(減)數		(\$23,055)	(\$7,865)
未實現重估增值增(減)數		(\$41,445)	\$18,562
存貨轉列固定資產		\$4,500	0

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王戎昌及邱桂鈴會計師民國九十九年三月十一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司

公司章程修正對照表

附件四

條次	修正條文	現行條文	修正說明
第一章 總則			
第二條	本公司經營業務範圍如下： 一、<u>C B 0 1 0 1 0</u>機械設備製造業。 二、<u>C P 0 1 0 1 0</u>手工工具製造業。 <u>研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：</u> 1. <u>半導體製程專用真空幫浦。</u> 2. <u>線性馬達工具機。</u> 3. <u>電漿機台技術應用於立式中心機 VMC850。</u> 4. <u>晶圓清洗機。</u> 三、前項有關產品進出口貿易與代理買賣業務。 四、<u>Z Z 9 9 9 9 9</u>除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。<u>(限園區外經營)。</u>	本公司經營業務範圍如左： 一、各種工作母機（含銑床、鑽床、磨床、牛頭鉋床、車床、切削中心機、木工機）等工業機械及有關零配件及原料之製造、加工、買賣。 二、塑膠射出成型機、製鞋機、針織機、停車架、停車塔、食品機械、環保機械、包裝機械、製鋼管機、製輪圈機、矯直機等產業機械及有關零配件及原料之製造、加工、買賣。 三、前項有關進出口貿易與代理買賣業務。 四、<u>C P 0 1 0 1 0</u>手工工具製造業。 五、<u>C B 0 1 0 1 0</u>機械設備製造業。 六、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	營業項目改為代碼列示。
第四章 董事會			
第十九條	董事因故不能親自出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，但代理人以受一人委託為限。 <u>本公司董事會之召集得以書面、電子郵件（E-mail）或傳真方式通知各董事及監察人。</u>	董事因故不能親自出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，但代理人以受一人委託為限。	增加召集方式。
第七章 會計			
第廿七條	本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時不論營業盈虧均得支給報酬。其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，於不超過本公司核薪辦法所	本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時不論營業盈虧均得支給報酬。其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，於不超過本公司核薪辦法所	增訂本公司得於董監任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任

條次	修正條文	現行條文	修正說明
	定最高薪階之標準議定之。 <u>為分散董事及監察人法律責任風險，以提昇公司治理能力，本公司得為全體董事、監察人及本公司派任於轉投資公司擔任董事、監察人之代表人於其任期內投保「董監事責任保險」。</u>	定最高薪階之標準議定之。	為其購買責任保險。
第八章 附 則			
第廿九條	本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理之。 本章程訂立於民國六十八年元月十日。 第一次修正於民國六十九年十月十八日。 第二次修正於民國七十年十二月廿六日。 ： 第二十二次修正於民國九十八年六月十九日。 <u>第二十三次修正於民國九十九年六月二十五日。</u> 自呈奉主管官署核准登記後施行。	本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理之。 本章程訂立於民國六十八年元月十日。 第一次修正於民國六十九年十月十八日。 第二次修正於民國七十年十二月廿六日。 ： 第二十二次修正於民國九十八年六月十九日。 自呈奉主管官署核准登記後施行。	增加修訂日期

股東會議事規範

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
- 二、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應配戴識別證或臂章。
- 七、本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後兩次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，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依安排之議程進行，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，准用前項之規定。
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。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣佈散會者，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。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，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為通過，其效力與投票表決同

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維護會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應配戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

高鋒工業股份有限公司 章 程

第 一 章 總 則

- 第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司規定組織之，定名為高鋒工業股份有限公司，英文名稱為「KAO FONG MACHINERY CO., LTD.」。
- 第 二 條：本公司經營業務範圍如左：
- 一、各種工作母機（含銑床、鑽床、磨床、牛頭鉋床、車床、切削中心機、木工機）等工業機械及有關零配件及原料之製造、加工、買賣。
 - 二、塑膠射出成型機、製鞋機、針織機、停車架、停車塔、食品機械、環保機械、包裝機械、製鋼管機、製輪圈機、矯直機等產業機械及有關零配件及原料之製造、加工、買賣。
 - 三、前項有關進出口貿易與代理買賣業務。
 - 四、C P O 1 0 1 0 手工具製造業。
 - 五、C B O 1 0 1 0 機械設備製造業。
 - 六、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條：本公司設總公司於中部科學工業園區內，並得視實際需要經董事會之決議於國內外適當地點設立分支機構。
- 第 四 條：本公司之公告以通函及登載於總公司所在地之縣（市）或省（市）日報顯著部份為之。但主管機關另有規定者，依其規定。
- 第 五 條：本公司因業務需要得對外背書保證。

第 二 章 股 份

- 第 六 條：本公司資本總額定為新台幣貳拾億元整，分為貳億股，每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。
- 第 七 條：本公司股份概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。台灣證券集中保管股份有限公司得請求本公司合併換發大面額證券。
- 本公司發行之股份得免印製股票，其他有價證券亦同，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條之一：本公司買回庫藏股，得以低於實際買回股份之平均價格，轉讓予員工，惟須依相關法令及股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。
- 第 八 條：本公司股票轉讓、過戶、繼承、贈與、設定質權、遺失、滅失或其他服務作業，悉依公司法及有關法令規定辦理。

第 三 章 股 東 會

- 第 九 條：本公司股東會分為左列兩種：
- 一、股東常會：於每營業年度終了後六個月內召開之。
 - 二、股東臨時會：遇必要時依公司法規定召集之。
- 第 十 條：股東常會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前通

知各股東，並載明召集事由。

第十一條：股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。

第十二條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但有左列情事其表決權應有已發行股份總數三分之二股東之親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。或得以有代表以發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行使之。

一、購買或合併國內外其他企業。

二、解散或清算、分割。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，蓋存留本公司之印鑑，載明授權範圍，委託代理人出席，如一人同時受二人以上股東之委託時，其代理之表決權超過已發行股份總數表決權之百分之三部份不予計算。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，並應於股東會開會五日前送達本公司或本公司指定之股務代理機構。

第十四條：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。

第十五條：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名簿及代理出席委託書一併保存於本公司備查。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。

第 四 章 董 事 會

第十六條：公司設董事七人，組織董事會，由股東會依公司法之規定就有行為能力之人或其代表人中選任之。其董事任期為三年，連選得連任。選任之資格，應符合證券交易法第五十一條及第五十三條之規定。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十七條：董事會開會時，以董事長為主席，董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。

第十八條：本公司董事會，應每一個月至三個月召開壹次，其職權如下：

一、核定重要規則細程。

二、造具營業計劃書。

三、審核預算及決算。

四、選任及解任公司之總經理、副總經理。

五、提出分派盈餘或彌補虧損之議案。

- 六、提出增資或減資之議案。
- 七、報告監察人公司有受重大損害之虞之情形。
- 八、行使其他依公司法或股東會決議之職權。

第十九條：董事因故不能親自出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席，但代理人以受一人委託為限。

第 五 章 監 察 人

第 廿 條：本公司設監察人三人，由股東會依公司法之規定就有行為能力之人或其代表人中選任之。其監察人任期為三年，連選得連任。選任之資格，應符合證券交易法第五十一條及第五十三條之規定。全體監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第廿一條：監察人之職權如左：

- 一、公司財務狀況之調查。
- 二、公司簿冊文件之審查。
- 三、公司業務狀況之審查。
- 四、其他依據公司法所賦與之職權。

第廿二條：監察人除依法執行監察職務外，並得列席董事會陳述意見，但無表決權。

第 六 章 經 理 人

第廿三條：本公司設總經理一人，副總經理若干人，其任免由董事會以全體董事會過半數之同意為之，但副總經理之任免，應先經總經理提名。

第廿四條：總經理秉承董事會決議及董事長之命綜理公司一切業務，副總經理輔佐總經理辦事。

第 七 章 會 計

第廿五條：本公司之會計年度自一月一日起至十二月三十一日止，每屆年終決算後，由董事會應依公司法規定造具左列各項表冊於股東常會開會三十日前交監察人查核，並由監察人出具報告書後提交股東常會請求承認之。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分配或虧損彌補之議案。

第廿六條：本公司所營事業環境多變，目前正值生命週期成長階段，為考量公司永續經營，未來資本支出預算與獲利情形，並考量股東對現金流入需求，本公司年度總決算如有盈餘時，除依法繳納稅捐外，應先彌補歷年累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積金及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，如尚有餘額連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案依本公司股利政策，採平衡股利政策，考量公司獲利狀況及未來營運需求後，擬訂盈餘分配，股利發放採「股票股利」與「現金股利」發放之，其中現金股利發放率為百分之四十至百分之百，惟遇有重大投資計劃時，得將現金股利發放率調降為百分之十至百分之五十，若現金股利低於

0.1 元，則全數改發放股票股利。提請股東會決議，依下列方式分派之。

一、股東紅利百分之九十。

二、董監事酬勞百分之五。

三、員工紅利百分之五。

本公司員工股票紅利分配之對象，得包括符合董事會或其授權之人所定條件之從屬員工。

第廿七條：本公司董事長、董事及監察人執行本公司職務時不論營業盈虧均得支給報酬。其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，於不超過本公司核薪辦法所定最高薪階之標準議定之。

第廿八條：公司轉投資得超過本公司實收股本百分之四十。

第 八 章 附 則

第廿九條：本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理之。

本章程訂立於民國六十八年元月十日。

第一次修正於民國六十九年十月十八日。

第二次修正於民國七十年十二月廿六日。

第三次修正於民國七十二年十月廿七日。

第四次修正於民國七十四年十一月四日。

第五次修正於民國七十七年六月廿五日。

第六次修正於民國七十七年十月廿八日。

第七次修正於民國七十八年六月廿七日。

第八次修正於民國七十九年七月十八日。

第九次修正於民國七十九年十月十八日。

第十次修正於民國八十年六月廿五日。

第十一次修正於民國八十一年八月卅一日。

第十二次修正於民國八十一年十月九日。

第十三次修正於民國八十四年九月廿七日。

第十四次修正於民國八十六年四月十六日。

第十五次修正於民國八十七年五月六日。

第十六次修正於民國八十九年五月五日。

第十七次修正於民國九十一年六月廿八日。

第十八次修正於民國九十二年六月三十日。

第十九次修正於民國九十三年六月三十日。

第二十次修正於民國九十四年六月二十四日。

第二十一次修正於民國九十七年六月二十七日。

第二十二次修正於民國九十八年六月十九日。

自呈奉主管官署核准登記後施行。

高鋒工業股份有限公司

董事長 沈國榮

董事及監察人選舉辦法

附錄三

第一條：本公司董事及監察人之選舉依本辦法辦理之。

第二條：本公司董事及監察人同時選舉時，應合併舉行，採記名累積投票法，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，分別當選為董事或監察人。選舉人之記名得以在選舉票所印出席證號碼代替之。

第三條：選舉開票時，由主席指定監票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。

第四條：一人同時當選為董事或監察人時，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選人遞充。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過應選出名額時，應抽籤決定之，未出席者由主席代為抽籤。

第五條：選舉票由董事會製備，並加蓋其選舉權數。

第六條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填具該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名。

第七條：選舉票有下列情形之一者無效。

一、未用第五條所規定之選舉票者。

二、所填被選人數超過規定應選出名額者。

三、除被選人之股東戶號（身分證統一編號）、戶名（姓名）所投選權數外夾寫其他文字者。

第八條：選舉票內所列被選人有下列情形之一者，該選舉票內之權數不得計入被選人項下：

一、字跡模糊無法辨識者。

二、所填被選舉人如為股東身分者，其股東戶號、戶名與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其身分證統一編號、姓名經核對不符者。

三、所填被選人如為股東身分者，其之姓名與其他股東姓名相同而未填明股東戶號者；所填被選舉人如非股東身分者，其身分證統一編號、姓名經核對不符者。

第九條：投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

第十條：當選之董事及監察人由公司分別發給當選通知書。

第十一條：本辦法未規定事項悉依公司法及有關法令規定辦理。

第十二條：本辦法由股東會通過後實施，修改時亦同。

附錄四

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本公司無須公開民國九十九年度財務預測資訊，故不適用。

附錄五

一、依據證券交易法第 26 條第 2 項之規定：

本公司全體董事最低應持有股數為 8,817,852 股；

本公司全體監察人最低應持有股數為 881,785 股。

二、截至股東會停止過戶開始日止（99 年 4 月 27 日），股東名簿記載之個別及全體董事及監察人之持股情形如下：

職稱	戶名	持股	百分比
董事長	春輝投資股份有限公司 代表人：沈國榮	4,787,634	5.43%
董事	春輝投資股份有限公司 代表人：黃崇厚	4,787,634	5.43%
董事	沈千慈	281,000	0.32%
董事	春輝投資股份有限公司 代表人：林炎輝	4,787,634	5.43%
董事	豪慶投資有限公司 代表人：孫永倉	1,213,000	1.38%
董事	莊國輝	1,197,523	1.35%
董事	莊惠美	1,381,879	1.56%
董事持股合計		8,861,036	10.04%
監察人	合勝投資有限公司 代表人：沈水祥	328,000	0.37%
監察人	黃豐義	736,000	0.83%
監察人	莊富美	1,676,437	1.90%
監察人持股合計		2,740,437	3.11%

員工分紅及董監事酬勞等相關資訊

附錄六

董事會通過擬議配發員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘如下：

本公司九十八年度營業決算稅後淨損新台幣 31,105,948 元整，經民國 99 年 3 月 29 日董事會決議通過，無盈餘可供分配。