

股票代號：4510

高鋒工業股份有限公司

一〇一年股東常會

議事手冊

中華民國一〇一年五月二十四日

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	6
六、臨時動議	8
七、附件	
1. 營業報告書	9
2. 一〇〇年度財務報表及會計師查核報告	12
3. 一〇〇年度合併財務報表及會計師查核報告 ..	18
八、附錄	
1. 股東會議事規範	24
2. 公司章程	26
3. 董事、監察人持股情形	31
4. 員工分紅及董監事酬勞等相關資訊	31
5. 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

高鋒工業股份有限公司

一〇一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。

六、臨時動議。

七、散會。

高鋒工業股份有限公司

一〇一年股東常會議程

時間：中華民國一〇一年五月二十四日(星期四)上午九時三十分

地點：本公司(台中市大雅區科雅路16號)

一、宣布開會。

二、主席致詞。

三、報告事項：

1. 一〇〇年度營業報告書。
2. 監察人查核一〇〇年度決算表冊報告。
3. 報告本公司對外背書保證金額及資金貸與他人情形。
4. 報告本公司庫藏股票情形。

四、承認事項：

1. 本公司一〇〇年度決算表冊，提請 承認(董事會提)。
2. 本公司一〇〇年度盈餘分配，提請 承認(董事會提)。

五、討論事項：

1. 資本公積轉增資發行新股案，提請討論。(董事會提)。
2. 本公司章程修訂，提請討論。(董事會提)。
3. 調整大陸地區從事投資限額案，提請討論。(董事會提)。

六、臨時動議：

七、散會。

報告事項：

一、本公司一〇〇年營業報告：

說明：本公司一〇〇年營業報告書，請參閱附件一(p9~p11)。

二、監察人審查一〇〇年度決算報告：

本公司董事會造送一〇〇年度財務報表，連同營業報告書及盈餘分配表等，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

一〇一年股東常會

監察人：

Handwritten signature in black ink, consisting of three vertical lines of characters, likely representing the name of the supervisor.

中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 一 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：本公司截至一〇〇年底無背書保證金額及資金貸與他人情形。

四、本公司庫藏股買回情形報告。
 說明：1. 本公司一〇〇年度無庫藏股買回情形。
 2. 庫藏股買回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	3,879,000股
累積持有本公司股份數量	0股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%
備註	依據證券交易法第28-2條規定：應於買回之日起三年內將其轉讓；逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記。 業經100.04.12中商字第1000008720號函核准辦理庫藏股減資。

承認事項：

一、案由：本公司民國一〇〇年度決算表冊，謹提請 承認。
 (董事會提)

說明：本公司一〇〇年度營業報告書及決算財務表冊(附件一~三，p9~p23)，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：擬具本公司民國一〇〇年度盈餘分配，謹提請 承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇〇年度營業決算稅後淨利新台幣 64,798,131 元整。

2. 本次盈餘分派案，係分配民國一〇〇年度可分配保留盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣 0.5 元。嗣後如因本公司買回庫藏股，或因員工認股權之行使，而須註銷股份或發行新股，致影響本公司流通在外股份總數時，請授權董事會按配息基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整分配比率。
3. 現金股利按除息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，計算至元為止(元以下全捨)。
4. 一〇〇年度盈餘分配表如下，敬請公決。

高鋒工業股份有限公司
民國一〇〇年度盈餘分配表



單位：元

期初未分配餘額	0
加：一〇〇年度稅後淨利	64,798,131
可分配餘額	64,798,131
減：分配項目	
提撥法定盈餘公積	6,479,813
提撥特別盈餘公積(註)	15,467,847
股東紅利-現金股利(每股 0.5 元)	42,149,758
期末未分配盈餘	700,713
附註：配發員工紅利 2,341,653 元(現金發放)	
配發董監事酬勞 2,341,653 元(現金發放)	

註：依證交法第 41 條第 1 項規定，應就帳列股東權益項減項淨額提列特別盈餘公積，一〇〇年度股東權益項減項淨額為 97,196,672 元，本公司已於九十九年度提列 81,728,825 元，本年度擬補提列 15,467,847 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：

討論事項：

一、案由：資本公積轉增資發行新股案，提請討論。(董事會提)

- 說明：1. 擬自資本公積中提撥新台幣 25,289,850 元，轉增資發行新股 2,528,985 股，每股面額新台幣 10 元，按增資配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例，每仟股無償配發 30 股
2. 本次增資發行新股其權利義務與原有普通股相同。
3. 配股不足一股之畸零股份，得由股東自行於增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊整股，拼湊後仍不足一股之畸零股，按面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)並授權董事長洽特定人按面額認購之。
4. 嗣後如因買回庫藏股、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債行使轉換及員工認股權憑證行使等，影響流通在外股數，致股東之配股率因此發生變動者，提請股東會決議通過後，授權董事會全權處理之。
5. 本案俟股東會通過並經主管機關核准後，提請股東會授權董事會另訂增資配股基準日，如經主管機關核定修正或因應事實需要須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

二、案由：修訂本公司章程部份條文，提請討論。(董事會提)

- 說明：1. 為配合法令及實際需要，擬修訂本公司章程部份條文，提請討論。
2. 茲擬具公司章程修正條文對照表如下：

高鋒工業股份有限公司 公司章程修正對照表

條次	修正條文	現行條文	修正說明
第三章 股東會			
第十五條	<p>股東會之決議事項，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，對於議事錄之</p>	<p>股東會之決議事項，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</p>	配合公司法183條修正
第四章 董事會			
第十八條	<p>本公司董事會應至少每季召開一次，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。</p>	<p>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。</p>	配合發行公司董事會議事辦法第3條修正
第八章 附則			
第廿九條	<p>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</p>	<p>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</p>	增加修訂日期

條次	修正條文	現行條文	修正說明
	廿六日。 ： 第二十三次修正於民國九十九年六月廿五日。 第二十四次修正於民國一〇一年五月廿四日。 自呈奉主管官署核准登記後施行。	月廿六日。 ： 第二十三次修正於民國九十九年六月二十五日。 自呈奉主管官署核准登記後施行。	

決議：

三、案由：調整大陸地區從事投資限額案，提請討論。（董事會提）

說明：為擴展業務及掌握大陸市場潛在商機，本公司擬於適當時機增加大陸投資。擬依經濟部投資審議委員會在「大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額內，由股東會授權董事會全權處理有關投資一切事宜，提請討論。

決議：

臨時動議：


高鋒工業股份有限公司
營業報告書

一、一〇〇年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司 100 年度營業收入為新台幣 1,627,552 仟元，較 99 年度 1,302,022 仟元，增加 325,530 仟元；100 年度稅前淨利 79,224 仟元，較 99 年度稅前淨利 199,016 仟元獲利降低 119,792 仟元，獲利明顯受到零組件成本上漲之影響。

(二) 預算執行情形

單位：新台幣仟元

項 目	100 年度實績	100 年度預算	達成率%
營業收入	1,627,552	1,838,247	89%
營業成本	1,354,408	1,458,719	93%
營業毛利	273,144	379,528	72%
聯屬公司間未實現利益	(167)	0	-
聯屬公司間已實現利益	231	0	-
營業費用	200,460	173,815	115%
營業利益	72,748	205,713	35%
營業外收入	22,773	4,103	555%
營業外支出	16,297	10,800	151%
稅前淨利	79,224	199,016	40%

(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	100 年度	99 年度	變動%
項目			
營業外收入	22,773	17,895	127%
營業外支出	16,297	21,303	77%

本公司 100 年度營業外收入較 99 年度增加 4,878 仟元，主要係因兌換利益及租金收入增加所致；營業外支出減少 5,006 仟元，主要係因兌換損失減少。

2. 獲利能力分析

年度 \ 項目		100 年度	99 年度	
		獲	資產報酬率 (%)	3.78
利	股東權益報酬率 (%)	5.94	8.89	
能	占實收資本 比率 (%)	營業利益	8.63	13.78
		稅前純益	9.40	13.39
	純益 (損) 率 (%)	3.98	6.97	
	每股盈餘 (元)	0.77	1.08	

(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，全力投入新高速及自動化加工機種開發，並擴增龍門機種及五面加工機之產品線銷售。

二、一〇一年度營業計劃概要

(一) 經營方針：

1. 建立專用機銷售業務團隊，攻略主力市場，擴大營業基盤。
2. 持續開拓區域市場以穩定業務成長。
3. 發揮積極創新之研發團隊精神，回歸市場需求導向，貫徹機台效率提升及成本合理降低。
4. 執行計畫生產安排，滿足客戶訂單需求，提升品質穩定，並有效降低公司庫存。
5. 擴大營業規模，提升生產效率及檢討管控成本。
6. 加強供應鏈關係，確保產值之維繫及材料價格之合理。

(二) 營業目標

101 年度整體景氣受歐債影響較不確定，預估第一季應可落底，公司將持續加強增設代理商及產業專用機領域的銷售，整體銷售台數預估 600 台以上，維持成長局面。

(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，搶占市場版圖。
2. 導入計畫生產排程之彈性調整，確保交期準確及品質穩定。

3. 開拓主流專用機市場，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，切入主流加工產業專用機銷售增強業績成長爆發力，落實各項紮根工作，發揮中科廠效能，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

2012年，受歐債危機蔓延，美國財政赤字沉重以及國際金融市場動盪等因素影響，全球經濟成長將趨緩，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，及期盼公司產品早日納入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，更應持續檢討節擲各項成本及非策略效益成本嚴控支出，並運用財務穩定優勢執行策略性採購，以管控成本之不利變化，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，避免公司之經營受會計原則之實施，使資產價值評價過於波動影響財務報表之穩健。運用適當之薪酬獎勵制度，以激勵員工共同創造公司業績及利潤，落實股東利益最大化考量。

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

附件二

高鋒工業股份有限公司 公鑒：

高鋒工業股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九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，有關凱鋒工業股份有限公司民國一〇〇年度及九十九年度之財務報表均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，有關凱鋒工業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。民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日對凱鋒工業股份有限公司採權益法之長期股權投資金額分別為9,107仟元及8,144仟元，占資產總額之0.41%及0.44%，民國一〇〇年度及九十九年度對凱鋒工業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分別為5,037仟元及856仟元，占稅前淨利之(6.36%)及(0.72%)。

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一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九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]所述，高鋒工業股份有限公司自民國一〇〇年一月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」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

高鋒工業股份有限公司民國一〇〇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一〇〇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一〇〇年度及九十九年度合併財務報表，並經本會計師等皆出具修正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：

張福文
邱松鏗

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 一 〇 一 年 三 月 一 日



高鋒工業股份有限公司
資產負債表

民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資			100.	12.	31.	99.	12.	31.	負債及股東權益			100.	12.	31.	99.	12.	31.
代碼	會計科目		金額	%	金額	金額	%	金額	代碼	會計科目		金額	%	金額	金額	%	金額
11XX	流動資產		\$1,172,010	52	\$761,772	42			21XX	流動負債		\$567,732	25	\$401,828	22		
1100	現金及約當現金		150,876	7	64,217	4			2100	短期借款		313,907	14	151,379	9		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動		8,056	—	2,313	—			2120	應付票據		1,894	—	24,578	1		
1320	備供出售金融資產—流動		56,589	2	81,499	5			2140	應付帳款		183,562	8	168,641	9		
1120	應收票據淨額		49,831	2	40,814	2			2160	應付所得稅		455	—	529	—		
1130	應收票據淨額—關係人		9,001	1	180	—			2170	應付費用		42,642	1	30,653	2		
1140	應收帳款淨額		151,468	7	144,394	8			2272	一年內到期長期借款		10,000	1	9,142	—		
1150	應收帳款淨額—關係人		42,477	2	5,694	—			2280	其他流動負債		15,272	1	16,906	1		
1180	其他應收款—關係人		10	—	177	—			24XX	長期負債		528,000	24	358,000	19		
1190	其他金融資產—流動		7,000	—	7,000	—			2420	長期借款		528,000	24	358,000	19		
120X	存貨淨額		664,075	30	382,198	21			28xx	其他負債		12,263	1	11,180	1		
1280	其他流動資產		32,627	1	33,286	2			2810	應計退休金負債		11,809	1	10,662	1		
14XX	基金及投資		213,311	10	199,946	11			2880	其他		454	—	518	—		
1480	以成本衡量之金融資產—非流動		82,332	4	92,332	5			31XX	負債合計		1,107,995	50	771,008	42		
1421	採權益法之長期股權投資		130,979	6	107,614	6			3110	股本		842,995	37	881,785	48		
15XX	固定資產淨額		822,781	37	845,437	46			3110	普通股股本		842,995	37	881,785	48		
	成本：								32XX	資本公積		214,128	10	225,454	12		
1521	房屋及建築		790,256	36	790,256	43			3211	普通股股票溢價		192,124	9	200,964	11		
1531	機器設備		112,648	5	112,249	6			3220	庫藏股票交易		13,663	1	16,149	1		
1551	運輸設備		11,673	1	10,684	1			3260	長期投資		8,341	—	8,341	—		
1681	其他設備		53,951	2	51,807	3			33XX	保留盈餘		155,608	7	90,810	5		
15X8	重估增值		0	0	427	—			3310	法定盈餘公積		9,081	1	0	0		
15XY	成本及重估增值		968,528	44	965,423	53			3320	特別盈餘公積		81,729	3	0	0		
15X9	減：累計折舊		(173,776)	(8)	(147,623)	(8)			3350	未提撥保留盈餘		64,798	3	90,810	5		
1671	未完工程		28,029	1	27,637	1			34XX	股東權益其他項目		(97,196)	(4)	(131,294)	(7)		
17XX	無形資產		0	0	184	—			3420	累積換算調整數		13,916	1	4,028	—		
1770	遞延退休金成本		0	0	184	—			3430	未認為退休金成本之淨損失		(2,000)	—	(1,431)	—		
18XX	其他資產		15,428	1	30,424	1			3450	金融商品之未實現損益		(109,112)	(5)	(84,202)	(5)		
1820	存出保證金		2,060	—	2,940	—			3460	未實現重估增值		0	0	427	—		
1830	遞延費用		4,593	—	6,280	—			3480	庫藏股票		0	0	(50,116)	(2)		
1840	長期應收票據及款項		0	0	1,259	—			3XXX	股東權益合計		1,115,535	50	1,066,755	58		
1860	遞延所得稅資產—非流動		8,775	1	19,945	1											
1XXX	資產總額		\$2,223,530	100	\$1,837,763	100						\$2,223,530	100	\$1,837,763	100		

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇〇一年三月一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司



損益表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	100. 1. 1. ~ 12. 31.			99. 1. 1. ~ 12. 31.		
		小 計	合 計	%	小 計	合 計	%
4000	營業收入		\$1,627,552	100		\$1,302,022	100
4110	銷貨收入	\$1,639,140			\$1,302,952		
4170	減：銷貨退回	(9,625)			(40)		
4190	銷貨折讓	(1,963)			(890)		
5000	營業成本		(1,354,408)	(83)		(1,032,371)	(79)
5110	銷貨成本	(1,354,408)			(1,032,371)		
5910	營業毛利		273,144	17		269,651	21
5920	聯屬公司間未實現利益		(167)	-		0	0
5930	聯屬公司間已實現利益		231	-		231	-
6000	營業費用		(200,460)	(12)		(148,371)	(11)
6100	推銷費用	(124,150)			(91,272)		
6200	管理及總務費用	(60,444)			(44,877)		
6300	研究發展費用	(15,866)			(12,222)		
6900	營業淨利(損)		72,748	5		121,511	10
7100	營業外收入及利益		22,773	1		17,895	1
7110	利息收入	173			305		
7120	投資收益	10,817			11,316		
7130	處分固定資產利益	426			15		
7140	處分投資利益	1,964			2,451		
7160	兌換利益	4,181			0		
7210	租金收入	4,103			2,484		
7480	什項收入	1,109			1,324		
7500	營業外費用及損失		(16,297)	(1)		(21,303)	(2)
7510	利息費用	(14,493)			(10,369)		
7530	處分固定資產損失	(38)			(350)		
7560	兌換損失	0			(10,398)		
7630	減損損失	0			(77)		
7640	金融資產評價損失	(1,766)			(109)		
7900	稅前淨利(損)		79,224	5		118,103	9
8110	所得稅(費用)利益		(14,426)	(1)		(27,293)	(2)
9600	本期淨利(損)		\$64,798	4		\$90,810	7
9750	普通股每股盈餘(元)：						
	基本每股盈餘						
	稅前淨利(損)		\$0.94			\$1.40	
	稅後淨利(損)		\$0.77			\$1.08	

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇一年三月一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：





高鋒資產管理股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	代 碼	普通股股本 3110	資本公積 32XX	保 留 盈 餘			股東權益其他項目					合 計
				法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未提撥保留盈餘 3350	累積換算調整數 3420	未認列為退休金成本之淨損失 3430	庫藏股票 3440	金融商品之未實現 損益 3450	未實現重估增值 3460	
民國99年1月1日餘額	A1	\$881,785	\$256,560	0	0	(\$31,106)	\$10,463	0	(\$50,116)	(\$91,783)	\$427	\$976,230
資本公積彌補虧損	E1		(31,106)			31,106						0
民國99年度稅後淨利	M1					90,810						90,810
備供出售金融資產未實現損益增減	Q5									7,581		7,581
未認列為退休金成本之淨損失增減	R1							(\$1,431)				(1,431)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	R5						(6,435)					(6,435)
民國99年12月31日餘額	Z1	881,785	225,454	0	0	90,810	4,028	(1,431)	(50,116)	(84,202)	427	1,066,755
庫藏股註銷	J3	(38,790)	(11,326)						50,116			0
民國100年度稅後淨利	M1					64,798						64,798
盈餘指撥及分配												0
提列法定盈餘公積	N1			\$9,081		(9,081)						0
提列特別盈餘公積	N5				\$81,729	(81,729)						0
未實現重估增值增減	Q3										(427)	(427)
備供出售金融資產未實現損益增減	Q5									(24,910)		(24,910)
未認列為退休金成本之淨損失增減	R1							(569)				(569)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	R5						9,888					9,888
民國100年12月31日餘額	Z1	\$842,995	\$214,128	\$9,081	\$81,729	\$64,798	\$13,916	(\$2,000)	0	(\$109,112)	0	\$1,115,535

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇〇一年三月一日查核報告書)

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

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	摘要	100.1.1.~12.31.	99.1.1.~12.31.
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期淨利(損)	\$64,798	\$90,810
	調整項目：		
A20300	折舊費用	30,045	30,143
A20400	攤銷費用	6,858	5,978
A20500	呆帳費用提列(轉列收入)數	253	1,469
A21102	售後服務及保固準備提列(迴轉)數	1,503	2,591
A22000	本期淨退休金成本與提撥數之差異	762	404
A22200	存貨跌價報廢及呆滯損失(回升利益)	1,176	(13,684)
A22300	存貨盤(盈)虧	(184)	624
A22400	權益法認列之投資損(益)	(7,477)	(5,191)
A22600	處分及報廢固定資產損(益)	(389)	335
A23300	處分投資損(益)	(1,964)	(2,451)
A23600	金融資產及負債未實現評價損(益)	1,766	109
A23700	金融資產減損損失	0	77
A24100	聯屬公司間未實現損益	167	0
A24200	聯屬公司間已實現損益	(231)	(231)
A31110	交易目的金融資產(增)減數	(7,509)	57,347
A31120	應收票據(增)減數	(7,836)	(32,207)
A31130	應收票據—關係人(增)減數	(8,910)	12,646
A31140	應收帳款(增)減數	(7,072)	(120,279)
A31150	應收帳款—關係人(增)減數	(36,871)	(2,841)
A31170	其他應收款—關係人(增)減數	167	0
A31180	存貨淨額(增)減數	(282,869)	(137,723)
A31211	其他流動資產(增)減數	(2,124)	(7,363)
A31220	遞延所得稅資產(增)減數	13,953	26,751
A32120	應付票據增(減)數	(22,684)	22,643
A32140	應付帳款增(減)數	13,611	83,732
A32150	應付帳款—關係人增(減)數	1,310	(181)
A32160	應付所得稅增(減)數	(74)	529
A32170	應付費用增(減)數	11,989	13,232
A32212	其他流動負債增(減)數	(3,137)	4,041
	營業活動之淨現金流入(出)	(240,973)	31,310
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00900	取得以成本衡量之金融資產	(10,000)	0
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	11,964	0
B01101	以成本衡量之金融資產減資退回股款	10,000	10,490
B01400	增加採權益之長期股權投資	(6,000)	(9,000)
B01900	購置固定資產價款	(7,427)	(25,254)
B02000	處分固定資產價款	0	545
B02500	存出保證金(增)減數	880	(180)
B02600	遞延費用增加數	(5,171)	(6,285)
B02700	其他應收款—關係人(增)減數	0	6,398
B02800	受限制資產(增)減數	0	21,004
	投資活動之淨現金流入(出)	(5,754)	(2,282)

接下頁

承上頁

CCCC	融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增(減)數	162,528	52,234
C00900	舉借長期借款	530,000	0
C01000	償還長期借款	(359,142)	(144,138)
	融資活動之淨現金流入(出)	333,386	(91,904)
EEEE	本期現金及約當現金淨增(減)數	86,659	(62,876)
E00100	期初現金及約當現金餘額	64,217	127,093
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$150,876	\$64,217
FFFF	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息	\$14,694	\$10,655
F00200	減：資本化利息	(392)	(248)
F00300	不含資本化利息之本期支付利息	\$14,302	\$10,407
F00400	本期支付所得稅	\$546	\$14
GGGG	不影響現金流量之投資及融資活動：		
G00100	一年內到期之長期負債	\$10,000	\$9,142
G02300	其他資產轉列固定資產	0	\$6,200
G03000	金融商品未實現評價(利益)損失	(\$24,910)	\$7,581
G03100	累積換算調整數	\$9,888	(\$6,435)
G03200	資本公積彌補虧損	\$0	\$31,106
HHHH	同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
H00300	固定資產增加款	\$7,035	\$3,320
H00400	未完工程及預付設備款增(減)數	392	21,437
H00500	應付購買設備款(增)減數	0	497
H00800	購買固定資產支付現金數	\$7,427	\$25,254
H00900	出售固定資產價款	0	\$15
H01000	其他應收款(增)減一出售固定資產	0	530
H01100	出售固定資產收取現金數	0	\$545

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇一年三月一日查核報告書)

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財務報表
會計師查核報告

附件三

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一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九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，有關凱鋒工業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，有關凱鋒工業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。民國一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日對凱鋒工業股份有限公司採權益法之長期股權投資金額分別為9,107仟元及8,144仟元，占合併資產總額之0.41%及0.44%，民國一〇〇年度及九十九年度對凱鋒工業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分別為5,037仟元及856仟元，占合併稅前淨利之(6.28%)及(0.72%)。

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一〇〇年十二月三十一日及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註[三]所述，高鋒工業股份有限公司及其子公司自民國一〇〇年一月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」第三次修訂之規定及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」處理。

第一聯合會計師事務所
會計師：

會計師：

張福訂
邱松金



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 一 〇 一 年 三 月 一 日

高鋒工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇〇一年三月三十一日及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產		100.	12.	31.	99.	12.	31.	負 債 及 股 東 權 益		100.	12.	31.	99.	12.	31.
代碼	會 計 科 目	金 額	%	金 額	%	代碼	會 計 科 目	金 額	%	金 額	%	金 額	%		
11XX	流動資產	\$1,265,380	56	\$839,339	45	21XX	流動負債	\$583,626	26	\$423,175	23				
1100	現金及約當現金	166,297	7	80,218	4	2100	短期借款	313,907	14	151,379	9				
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	8,056	—	2,313	—	2120	應付票據	1,894	—	24,578	1				
1320	備供出售金融資產－流動	56,589	2	81,499	4	2140	應付帳款	193,809	8	177,642	10				
1120	應收票據淨額	67,766	3	52,778	3	2160	應付所得稅	577	—	529	—				
1130	應收票據淨額－關係人	9,001	1	1,800	—	2170	應付費用	45,007	2	32,637	2				
1140	應收帳款淨額	189,690	8	162,988	9	2210	其他應付款	977	—	2,570	—				
1150	應收帳款淨額－關係人	8,682	1	32	—	2260	預收款項	13,099	1	21,783	1				
1190	其他金融資產－流動	7,000	—	7,000	—	2270	一年內到期長期借款	10,000	1	9,142	—				
120X	存貨淨額	713,739	32	412,839	23	2280	其他流動負債	4,356	—	2,915	—				
1280	其他流動資產	38,560	2	39,492	2	24XX	長期負債	528,000	23	358,000	19				
14XX	基金及投資	91,439	4	100,476	6	2420	長期借款	528,000	23	358,000	19				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	82,332	3	92,332	5	28XX	其他負債	11,976	1	10,662	1				
1421	採權益法之長期股權投資	9,107	1	8,144	1	2810	應計退休金負債	11,809	1	10,662	1				
15XX	固定資產淨額	865,963	39	887,661	48	2880	其他	167	—	0	0				
	成本：					2XXX	負債合計	1,123,602	50	791,837	43				
1521	房屋及建築	830,086	37	826,718	45	31XX	股本	842,995	38	881,785	47				
1531	機器設備	135,836	6	133,278	7	3110	普通股股本	842,995	38	881,785	47				
1551	運輸設備	14,074	1	13,026	1	31XX	資本公積	214,128	9	225,454	12				
1561	辦公設備	2,176	—	1,970	—	3211	普通股發行溢價	192,124	8	200,964	11				
1681	其他設備	61,701	3	58,835	3	3220	庫藏股票交易	13,663	1	16,149	1				
15X8	重估增值	0	0	427	—	3260	長期投資	8,341	—	8,341	—				
15X9	成本及重估增值	1,043,873	47	1,034,254	56	33XX	保留盈餘	155,608	7	90,810	5				
15X9	減：累計折舊	(205,939)	(9)	(174,230)	(9)	3310	法定盈餘公積	9,081	1	0	0				
1671	未完工程	28,029	1	27,637	1	3320	特別盈餘公積	81,729	3	0	0				
17XX	無形資產	0	0	184	—	3350	未提撥保留盈餘	64,798	3	90,810	5				
1770	遞延退休金成本	0	0	184	—	34XX	股東權益其他項目	(97,196)	(4)	(131,294)	(7)				
18XX	其他資產	16,355	1	30,932	1	3420	累積換算調整數	13,916	1	4,028	—				
1820	存出保證金	2,096	—	2,957	—	3430	未認為退休金成本之淨損失	(2,000)	—	(1,431)	—				
1830	遞延費用	5,484	—	6,771	—	3450	金融商品之未實現損益	(109,112)	(5)	(84,202)	(5)				
1840	長期應收票據及款項	0	0	1,259	—	3460	未實現重估增值	0	0	427	—				
1860	遞延得稅資產－非流動	8,775	1	19,945	1	3480	庫藏股票	0	0	(50,116)	(2)				
1XXX	資 產 總 額	\$2,239,137	100	\$1,858,592	100	3XXX	股東權益合計	1,115,535	50	1,066,755	57				

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇〇一年三月一日查核報告書)

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

民國一〇〇一年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	100. 1. 1. ~ 12. 31.			99. 1. 1. ~ 12. 31.		
		小 計	合 計	%	小 計	合 計	%
4000	營業收入		\$1,715,991	100		\$1,409,165	100
4110	銷貨收入	\$1,727,579			\$1,410,095		
4170	減：銷貨退回	(9,625)			(40)		
4190	銷貨折讓	(1,963)			(890)		
5000	營業成本		(1,418,885)	(83)		(1,122,140)	(80)
5110	銷貨成本	(1,418,885)			(1,122,140)		
5910	營業毛利		297,106	17		287,025	20
5920	聯屬公司間未實現利益		(167)	—		0	0
6000	營業費用		(212,977)	(12)		(160,120)	(11)
6100	推銷費用	(128,733)			(96,153)		
6200	管理及總務費用	(68,378)			(51,745)		
6300	研究發展費用	(15,866)			(12,222)		
6900	營業利益(損失)		83,962	5		126,905	9
7100	營業外收入及利益		17,677	1		12,760	1
7110	利息收入	230			184		
7120	投資收益	3,340			6,125		
7130	處分固定資產利益	782			361		
7140	處分投資利益	1,964			2,451		
7160	兌換利益	6,312			0		
7210	租金收入	4,103			2,484		
7480	什項收入	946			1,155		
7500	營業外費用及損失		(21,443)	(1)		(21,562)	(2)
7510	利息費用	(14,493)			(10,369)		
7520	投資損失	(5,037)			(856)		
7530	處分固定資產損失	(38)			(550)		
7560	兌換損失	0			(9,520)		
7630	減損損失	0			(77)		
7640	金融資產評價損失	(1,766)			(109)		
7880	什項支出	(109)			(81)		
7900	稅前淨利(損)		80,196	5		118,103	8
8110	所得稅(費用)利益		(15,398)	(1)		(27,293)	(2)
9601	合併淨益(損)		\$64,798	4		\$90,810	6
9600	合併總損益						
	歸屬予：						
	母公司股東		\$64,798	4		\$90,810	6
	少數股權		0	0		0	0
	合併總損益		\$64,798	4		\$90,810	6
	普通股每股盈餘(元)						
9750	基本每股盈餘						
	稅前淨利		\$0.94			\$1.40	
	合併總損益		\$0.77			\$1.08	
	少數股權		0			0	
	母公司股東		\$0.77			\$1.08	

請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇〇一年三月一日查核報告書。

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

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	代 碼	普通股股本 3110	資本公積 32XX	保 留 盈 餘			股東權益其他項目					合 計
				法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未提撥保留盈餘 3350	累積換算調整數 3420	未認列為退休金成 本之淨損失 3430	庫藏股票 3440	金融商品之未實現 損益 3450	未實現重估增值 3460	
民國99年1月1日餘額	A1	\$881,785	\$256,560	0	0	(\$31,106)	\$10,463	0	(\$50,116)	(\$91,783)	\$427	\$976,230
資本公積彌補虧損	E1		(31,106)			31,106						0
民國99年度稅後淨利	M1					90,810						90,810
備供出售金融資產未實現損益增減	Q5									7,581		7,581
未認列為退休金成本之淨損失增減	R1							(\$1,431)				(1,431)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	R5						(6,435)					(6,435)
民國99年12月31日餘額	Z1	881,785	225,454	0	0	90,810	4,028	(1,431)	(50,116)	(84,202)	427	1,066,755
庫藏股註銷	J3	(38,790)	(11,326)						50,116			0
民國100年度稅後淨利	M1					64,798						64,798
盈餘指撥及分配												0
提列法定盈餘公積	N1			\$9,081		(9,081)						0
提列特別盈餘公積	N5				\$81,729	(81,729)						0
未實現重估增值增減	Q5										(427)	(427)
備供出售金融資產未實現損益增減	Q5									(24,910)		(24,910)
未認列為退休金成本之淨損失增減	R1							(569)				(569)
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	R5						9,888					9,888
民國100年12月31日餘額	Z1	\$842,995	\$214,128	\$9,081	\$81,729	\$64,798	\$13,916	(\$2,000)	0	(\$109,112)	0	\$1,115,535

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈺會計師民國一〇〇一年三月一日查核報告書)

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

民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	摘要	100.1.1.~12.31.	99.1.1.~12.31.
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期淨利(損)	\$64,798	\$90,810
	調整項目：		
A20300	折舊費用	33,749	34,036
A20400	攤銷費用	7,162	6,057
A20500	呆帳費用提列(轉列收入)數	253	1,469
A21102	售後服務及保固準備提列(迴轉)數	1,502	2,591
A22000	本期淨退休金成本與提撥數之差異	762	404
A22200	存貨跌價報廢及呆滯損失(回升利益)	(535)	(13,635)
A22300	存貨盤(盈)虧	(23)	851
A22400	權益法認列之投資損(益)	5,037	856
A22600	處分及報廢固定資產損(益)	(744)	189
A23300	處分投資損(益)	(1,964)	(2,451)
A23600	金融資產及負債未實現評價損(益)	1,766	109
A23700	金融資產減損損失	0	77
A24100	聯屬公司間未實現損益	167	0
A31110	交易目的金融資產(增)減數	(7,509)	57,347
A31120	應收票據(增)減數	(13,807)	(34,796)
A31130	應收票據—關係人(增)減數	(8,910)	12,646
A31140	應收帳款(增)減數	(26,700)	(124,434)
A31150	應收帳款—關係人(增)減數	(8,738)	(4)
A31180	存貨淨額(增)減數	(300,342)	(129,996)
A31211	其他流動資產(增)減數	(1,611)	(10,934)
A31220	遞延所得稅資產(增)減數	13,952	26,751
A32120	應付票據增(減)數	(22,684)	21,031
A32140	應付帳款增(減)數	14,857	85,025
A32150	應付帳款—關係人增(減)數	1,310	(181)
A32160	應付所得稅增(減)數	48	529
A32170	應付費用增(減)數	12,370	14,290
A32180	其他應付款項增(減)數	(1,593)	72
A32200	預收款項增(減)數	(8,684)	10,308
A32212	其他流動負債增(減)數	(61)	62
	營業活動之淨現金流入(出)	(246,172)	49,079
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00900	取得以成本衡量之金融資產	(10,000)	0
B01000	處分以成本衡量之金融資產價款	11,964	0
B01101	以成本衡量之金融資產減資退回股款	10,000	10,490
B01400	增加採權益之長期股權投資	(6,000)	(9,000)
B01900	購置固定資產價款	(8,625)	(25,872)
B02000	處分固定資產價款	442	1,797
B02500	存出保證金(增)減數	861	(180)
B02600	遞延費用增加數	(5,810)	(6,873)
B02800	受限制資產(增)減數	0	21,004
	投資活動之淨現金流入(出)	(7,168)	(8,634)

接下頁

承上頁

CCCC	融資活動之現金流量：		
C00100	短期借款增(減)數	162,528	52,234
C00900	舉借長期借款	530,000	0
C01000	償還長期借款	(359,142)	(144,138)
	融資活動之淨現金流入(出)	333,386	(91,904)
DDDD	匯率影響數	6,032	(3,564)
EEEE	本期現金及約當現金淨增(減)數	86,079	(55,023)
E00100	期初現金及約當現金餘額	80,218	135,241
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$166,297	\$80,218
FFFF	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息	\$14,694	\$10,655
F00200	減：資本化利息	(392)	(248)
F00300	不含資本化利息之本期支付利息	\$14,302	\$10,407
F00400	本期支付所得稅	\$1,403	\$14
GGGG	不影響現金流量之投資及融資活動：		
G00100	一年內到期之長期負債	\$10,000	\$9,142
G02300	其他資產轉列固定資產	0	\$6,200
G03000	金融商品未實現評價(利益)損失	(\$24,910)	\$7,581
G03100	累積換算調整數	\$9,888	(\$6,435)
G03200	資本公積彌補虧損	0	\$31,106
HHHH	同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
H00300	固定資產增加款	\$8,233	\$3,938
H00400	未完工程及預付設備款增(減)數	392	21,437
H00500	應付購買設備款(增)減數	0	497
H00800	購買固定資產支付現金數	\$8,625	\$25,872
H00900	出售固定資產價款	\$682	\$1,267
H01000	其他應收款(增)減—出售固定資產	(240)	530
H01100	出售固定資產收取現金數	\$442	\$1,797

(請參閱後附財務報表附註暨第一聯合會計師事務所張福郎及邱桂鈴會計師民國一〇一年三月一日查核報告書)

董事長：



經理人：



會計主管：



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，非經股東會議決不得變更之。

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下：
- 一、C B 0 1 0 1 0 機械設備製造業。
 - 二、C P 0 1 0 1 0 手工具製造業。
研究、開發、設計、製造及銷售下列產品：
 1. 半導體製程專用真空幫浦。
 2. 線性馬達工具機。
 3. 電漿機台技術應用於立式中心機 VMC850。
 4. 晶圓清洗機。
 - 三、前項有關產品進出口貿易與代理買賣業務。
 - 四、Z Z 9 9 9 9 9 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。(限園區外經營)。
- 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、滅失或其他股務作業，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。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。

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。

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」。

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。
第二十三次修正於民國九十九年六月二十五日。

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、監察人持股情形：

附錄三

- 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 8,429,952 股；
 本公司全體監察人最低應持有股數為 842,995 股。
- 一、截至股東會停止過戶開始日止（101 年 3 月 26 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	和鑽投資股份有限公司 代表人：沈國榮	12,567,000	14.91%
董事	和鑽投資股份有限公司 代表人：廖榮棟	12,567,000	14.91%
董事	和鑽投資股份有限公司 代表人：沈水祥	12,567,000	14.91%
董事	遠東機械工業股份有限公司 代表人：莊國輝	235,445	0.28%
董事	豪慶投資有限公司 代表人：孫慶壽	1,153,000	1.37%
董事	張於正	20,000	0.02%
董事	祐珍家資產管理有限公司 代表人：郭明新	28,000	0.03%
董事持股合計		14,003,445	16.61%
監察人	沈千慈	173,000	0.21%
監察人	黃豐義	736,000	0.87%
監察人	林可股份有限公司 代表人：張重賢	429,306	0.51%
監察人持股合計		1,338,306	1.59%

員工紅利及董監事酬勞相關資訊

附錄四

本公司 100 年度盈餘分配案，經本公司 101 年 03 月 01 日董事會議決議通過，其中有關員工紅利及董監酬勞等相關資訊如下：

- 一、擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監酬勞金額：員工現金紅利新台幣(以下同) 2,341,653 元，董監酬勞 2,341,653 元。
- 二、董事會擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：不適用。

高鋒工業股份有限公司

本次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：

年度 項目	101年度 (預估)	
期初實收資本額(股)	84,299,515	
本年度配 股配 息情 形	每股現金股利	0.5
	盈餘轉增資每股配股數	0
	資本公積轉增資每股配股數	0.3
營業 績 效 變 化 情 形	營業利益	不 適 用 (註)
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘(元)	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
擬制 性 每 股 盈 餘 及 本 益 比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

註：本公司並未編制並公告 101 年財務預測，依財政部證券暨期貨管理委員會八十九年二月一日(八九)台財證(一)字第 00 三七一號函規定，無須揭露本項資訊。

董事長：



經理人：



會計主管：

