


高鋒工業股份有限公司
一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十二日(星期五)上午九時三十分

地點：本公司(台中市大雅區科雅路16號)

出席：本公司發行股份總數為108,010,689股，出席股東及股東代理人所代表之股份計61,941,141股，佔發行股份總數57.34%，已達法定數額，主席依法宣佈開會。

主席：沈國榮

記錄：陳昶元

列席董事監察人：沈國榮、沈水祥、廖榮棟、陳宜珊(以上為董事)，黃豐義、沈千慈(以上為監察人)

列席：國富浩華聯合會計師事務所張福郎會計師

律師：許金樹律師

壹、宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、一〇三年度營業報告(附件一)。

二、監察人審查一〇三年度決算表冊報告(附件二)。

三、本公司對外背書保證金額及資金貸與他人情形報告(請詳議事手冊)。

肆、承認事項：

一、案由：本公司民國一〇三年度決算表冊，謹提請承認。(董事會提)

說明：本公司一〇三年度營業報告書(附件一)及決算財務表冊(附件三)，業經董事會議通過及會計師查核完竣，並送請監察人審核完竣，敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、案由：擬具本公司民國一〇三年度盈餘分配，謹提請承認。(董事會提)

說明：1. 本公司一〇三年度營業決算稅後淨利新台幣169,799,955元整。

2. 本次盈餘分派案，係優先分配民國一〇三年度稅後盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣1.2元。

3. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

4. 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。

5. 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)。

6. 一〇三年度盈餘分配表如下，敬請公決。

高鋒工業股份有限公司

盈餘分配表

中華民國 103 年度

項目	金額
期初未分配盈餘(TIFRS)	101,041,124
加(減):	
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)(103年度)	(1,731,047)
103年度稅後淨利	169,799,955
小計	269,110,032
提列項目:	
提列法定盈餘公積(10%)	(16,979,996)
本年度可分配盈餘小計	252,130,036
分配項目:	
股東紅利-現金股利(每股 1.2 元)	129,612,826
期末未分配盈餘	122,517,210

註 1. 盈餘分配以 103 年度未分配盈餘優先分配。

註 2. 分配員工紅利 6,000,593 元，董監事酬勞 6,000,593 元。

註 3. 目前資本額為 1,080,106,890 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項：

一、案由：修訂本公司章程部分條文，提請討論。(董事會提)

說明：1. 擬修訂本公司章程部分條文，提請討論。
2. 本公司章程條文修訂對照表，如附件四。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、案由：修訂本公司董事及監察人選舉辦法部分條文，提請討論。(董事會提)

說明：1. 擬修訂本公司董事及監察人選舉辦法部分條文。
2. 本公司董事及監察人選舉辦法條文修訂對照表，如附件五，提請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，並無人提出臨時動議。

柒、散會：本日所定之議程均已進行完畢，由主席宣佈散會。(中華民國 104 年 06 月 12 日上午 09 時 55 分)

主席：沈國榮



記錄：陳昶元





一、一〇三年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司 103 年度營業收入為新台幣 2,032,637 仟元，較 102 年度 1,948,669 仟元，增加 83,968 仟元；103 年度稅前淨利 207,935 仟元，較 102 年度稅前淨利 161,304 仟元獲利增加 46,631 仟元，獲利主要係持續開拓市場帶動業績及擴大營業規模努力成本費用降低之綜效影響。

(二) 預算執行情形

單位：新台幣仟元

項 目	103 年度實績	103 年度預算	達成率%
營業收入	2,032,637	2,408,991	84%
營業成本	1,546,668	1,862,972	83%
營業毛利	485,969	546,019	89%
營業費用	291,369	291,791	100%
營業利益	194,600	254,228	77%
營業外收入及支出	13,335	(13,298)	(100%)
稅前淨利	207,935	240,930	86%

(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	103 年度	102 年度	變動%
項目			
營業外收入及支出	13,335	(1,382)	1065%

本公司 103 年度營業外收入及支出較 102 年度增加 14,717 仟元，主要係因兌換盈餘及股利收入增加所致。

2. 獲利能力分析

年度		項目		103 年度	102 年度
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)			5.97	6.17
	股東權益報酬率 (%)			10.50	10.65
	占實收資本 比率 (%)	營業利益		18.02	18.19
		稅前純益		19.25	18.04
	純益 (損) 率 (%)			8.35	6.88
	每股盈餘 (元)			1.76	1.44

(四) 研究發展狀況

研發朝向建置完整產品系列，並引進新技術及持續加強研發團隊，繼續投入新高速及自動化加工系統機種開發，並擴增立臥式、龍門機種及五面五軸加工機之產品線銷售。

二、一〇四年度營業計劃概要

(一) 經營方針：

1. 持續開拓外銷市場及兩岸直營業務據點通路，以增加業務成長。
2. 嚴格要求品質精進，滿足客戶要求。
3. 持續提升技術及研發新機種，以符合市場需求之產品。
4. 擴大營業規模，努力提升生產效率及檢討管控成本。

(二) 營業目標

104 年度新增外銷通路部分地區景氣表現良好，可帶動機械添購需求，公司將持續加強通路努力爭取訂單，並加速新產品之開發以增加銷售，整體銷售台數預估可成長達約 800 台。

(三) 重要產銷政策

1. 推動全面品質精進活動，提升生產品質效率縮短組裝工時。

2. 妥善運用調節產能，因應訂單變化調整。
3. 加強支援銷售通路需求，積極爭取訂單。

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及貫徹品質精進提昇。擴建直營及代理據點，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，投資發展加工機自動化生產運用，積極人才培養，落實各項紮根工作，提升資產運用效率，增加股東財富，並回饋員工的報酬，履行企業之社會責任。

四、受到外部競爭環境之影響

2014年機械產業景氣雖有回溫跡象，但整體產業易受同業之削價競爭及日圓大幅貶值造成各國財政匯率政策壓力等因素影響，恐連帶影響出口之競爭力，除希望政府能穩定金融及匯率提升整體競爭力外，另全球化趨勢各國紛紛簽定區域經濟互惠，造成我國貿易關稅競爭不利，除思考市場區域產銷整合突破之策略，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成長。

五、法規及總體經營環境之影響

落實公司治理，更應持續檢討節擄各項成本及非策略效益成本支出，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，另加強人員訓練以技術提升及品質精進，以把握營業規模提升之契機。

運用適當之薪酬獎勵制度，有利潤要回饋員工加薪，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：

監察人審查一〇三年度決算報告

本公司董事會造送一〇三年度財務報表及合併財務報表，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廿五條規定查核完竣，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

一〇四年股東常會

監察人：

沈千
夏
沈寶

中華民國一〇四年三月二十四日

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103年12月31日及102年12月31日之個體資產負債表，暨民國103年及102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公司管理階層之責任，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。個體財務報告附註[六]之7，列入上開個體財務報告之採用權益法之投資－投資關聯企業，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，採用權益法之投資－投資關聯企業於民國103年12月31日及102年12月31日之金額分別為3,556仟元及4,728仟元；暨民國103年及102年度採用權益法認列投資關聯企業之綜合損益份額（含採用權益法認列之關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額）分別為(1,172)仟元及(2,690)仟元，暨附註十三所揭露之轉投資事業相關資訊，係依被投資公司－關聯企業委任其他會計師查核之財務報告作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。

本會計師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。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達高鋒工業股份有限公司民國103年12月31日及102年12月31日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：張福和



會計師：邱程金

核准文號：金管證審字第10200032833號
中華民國104年3月24日

高鋒證券股份有限公司
個體資產負債表

民國103年12月31日及102年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資產		附註		103年12月31日		102年12月31日		負債及股東權益		103年12月31日		102年12月31日		
	會計科目	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	會計科目	代碼	金額	%	金額	%
11XX	流動資產									流動負債	21XX	\$919,876	26	\$818,178	31
1100	現金及約當現金	\$1,943,417	55	\$1,466,705	55	2100		短期借款	[六]-13			459,094	13	279,246	11
1125	備供出售金融資產—流動	345,525	10	302,050	11	2110		應付短期票券	[六]-14			40,000	1	40,000	2
1150	應收票據淨額	360,193	10	262,050	10	2120		透過損益按公允價值衡量之金融負債—	[四]-21,[六]-2			0	0	2,809	—
1160	應收票據—關係人淨額	58,921	2	45,772	2	2150		應付票據	[四]-26,[六]-27			3,262	—	2,097	—
1170	應收票據—關係人淨額	485	—	16,531	1	2170		應付帳款	[四]-22,[六]-15			263,437	7	223,358	8
1180	應收帳款淨額	382,656	11	252,621	10	2200		其他應付款	[六]-16			99,911	3	70,022	3
1200	其他應收款	56,815	2	31,044	1	2230		當期所得稅負債	[四]-26,[六]-27			27,261	1	19,057	1
1310	存貨	12,867	—	8,746	—	2250		負債準備—流動	[四]-22,[六]-15			7,702	—	7,702	—
1410	預付款項	674,059	19	533,282	20	2310		預收款項	[六]-16			18,574	1	37,419	1
1470	其他流動資產	51,896	1	13,178	—	2320		一年內到期長期負債				0	0	136,000	5
15XX	非流動資產	1,597,558	45	1,178,051	45	2399		其他流動負債—其他				635	—	468	—
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	138,767	4	86,082	3	25XX		非流動負債				792,465	22	421,189	16
1550	採用權益法之投資	218,943	6	173,078	7	2540		長期借款	[六]-16			763,100	21	396,100	15
1600	不動產、廠房及設備	1,162,263	33	861,660	33	2570		遞延所得稅負債	[四]-26,[六]-27			4,091	—	1,744	—
1760	投資性不動產淨額	41,324	1	36,028	1	2640		應計退休金負債	[四]-23,[六]-17			25,274	1	23,345	1
1780	無形資產	3,771	—	3,433	—	2XXX		負債總計				1,712,341	48	1,239,367	47
1840	遞延所得稅資產	12,145	—	11,706	1	3110		普通股股本	[四]-25,[六]-19			1,080,107	31	894,334	34
1900	其他非流動資產	20,345	1	6,064	—	3200		資本公積	[六]-20			270,497	7	180,497	7
						3300		保留盈餘	[六]-21			308,621	9	229,985	8
						3400		其他權益	[六]-22			169,409	5	100,573	4
1XXX	資產總計	\$3,540,975	100	\$2,644,756	100	3XXX		權益總計				1,828,634	52	1,405,389	53
								負債及權益總計				\$3,540,975	100	\$2,644,756	100



董事長：

(請參閱財務報告附註)

經理人：

會計主管：




 高鋒工業股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	103年度		102年度	
			合 計	%	合 計	%
4000	營業收入	[四]之27, [六]之23	\$2,032,637	100	\$1,948,669	100
5000	營業成本		(1,546,668)	(76)	(1,513,401)	(78)
5900	營業毛利		485,969	24	435,268	22
5920	已實現銷貨利益		0	0	101	—
5950	營業毛利淨額		485,969	24	435,369	22
6000	營業費用		(291,369)	(15)	(272,683)	(14)
6100	推銷費用		(173,147)	(9)	(176,942)	(9)
6200	管理費用		(79,767)	(4)	(68,446)	(4)
6300	研究發展費用		(38,455)	(2)	(27,295)	(1)
6900	營業利益(損失)		194,600	9	162,686	8
7000	營業外收入及支出		13,335	1	(1,382)	—
7010	其他收入	[六]之24	18,648	1	8,679	—
7020	其他利益及損失	[六]之25	19,403	1	11,225	1
7050	財務成本	[六]之27	(17,730)	(1)	(14,368)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	[六]之7	(6,986)	—	(6,918)	—
7900	稅前淨利		207,935	10	161,304	8
7950	所得稅(費用)利益	[四]之26, [六]之28	(38,135)	(2)	(27,296)	(1)
8200	本期淨利		\$169,800	8	\$134,008	7
	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$7,489		\$8,585	
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		62,620		168,367	
8360	確定福利計畫精算(損)益		(1,731)		1,380	
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(1,273)		(1,459)	
8300	其他綜合損益(淨額)	[六]之29	\$67,105		\$176,873	
8500	本期綜合損益總額		\$236,905		\$310,881	
9750	基本每股盈餘(元)	[六]之30				
	本期淨利		\$1.76		\$1.44	
9850	稀釋每股盈餘(元)	[六]之30				
	本期淨利		\$1.76		\$1.44	

(請參閱財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司
 個體盈餘表
 民國103年及104年1月至12月31日



單位：新台幣仟元

項	目	股本		資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			總計
		普通股股本			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現(損)益		
102. 1. 1	餘額	\$868,285		\$180,497	\$15,561	\$105,877	\$16,574	(\$2,902)	(\$72,018)		\$1,111,874
101	年度盈餘指撥及分配：										
	提列法定盈餘公積				1,868		(1,868)				0
	普通股現金股利						(17,366)				(17,366)
	普通股股票股利	26,049					(26,049)				0
	特別盈餘公積迴轉					(31,881)	31,881				0
102. 1. 1 ~ 12. 31	淨利						134,008				134,008
102. 1. 1 ~ 12. 31	其他綜合損益						1,380	7,126	168,367		176,873
102. 12. 31	餘額	\$894,334		\$180,497	\$17,429	\$73,996	\$138,560	\$4,224	\$96,349		\$1,405,389
103. 1. 1	餘額	\$894,334		\$180,497	\$17,429	\$73,996	\$138,560	\$4,224	\$96,349		\$1,405,389
102	年度盈餘指撥及分配：										
	提列法定盈餘公積				13,401		(13,401)				0
	普通股現金股利						(53,660)				(53,660)
	普通股股票股利	35,773					(35,773)				0
	特別盈餘公積迴轉					(65,316)	65,316				0
103. 1. 1 ~ 12. 31	淨利						169,800				169,800
103. 1. 1 ~ 12. 31	其他綜合損益						(1,731)	6,216	62,620		67,105
	現金增資	150,000		90,000							240,000
103. 12. 31	餘額	\$1,080,107		\$270,497	\$30,830	\$8,680	\$269,111	\$10,440	\$158,969		\$1,828,634

(請參閱財務報告附註)



董事長



經理人：



會計主管：

高鋒工業股份有限公司
個體現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

摘 要	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$207,935	\$161,304
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	31,661	30,408
攤銷費用	1,638	1,209
呆帳費用提列(轉列收入)數	1,444	202
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(2,809)	(690)
利息費用	17,730	14,368
利息收入	(2,207)	(254)
股利收入	(9,771)	(2,390)
採用權益法認列之子公司、關係企業及合資損失(利益)之份額	6,986	6,918
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	25	(82)
處分投資損失(利益)	(548)	1,013
已實現銷貨損失(利益)	0	(101)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增)減數	0	7,581
應收票據(增)減數	(11,982)	2,562
應收票據—關係人(增)減數	16,698	2,514
應收帳款(增)減數	(140,522)	(2,490)
應收帳款—關係人(增)減數	(32,826)	(23,880)
其他應收款(增)減數	(4,359)	(3,496)
其他應收款—關係人(增)減數	242	(232)
存貨(增)減數	(140,807)	(46,988)
預付款項(增)減數	(39,803)	20,071
其他流動資產(增)減數	231	(215)
其他金融資產(增)減數	1,200	(1,200)
應付票據增(減)數	1,165	(3,538)
應付帳款增(減)數	40,280	88,557
應付帳款—關係人增(減)數	(201)	201
其他應付款增(減)數	3,626	28,112
其他應付款—關係人增(減)數	(133)	(53)
負債準備增(減)數	0	1,630
預收款項增(減)數	(18,845)	24,443
其他流動負債增(減)數	167	(71)
應計退休金負債增(減)數	198	188
收取之利息	2,203	253
收取之股利	9,771	2,390
支付之利息	(17,476)	(14,266)
退還(支付)之所得稅	(29,296)	(4,023)
營業活動之淨現金流入(出)	(108,385)	289,955
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(35,523)	0
取得以成本衡量之金融資產	(60,175)	(3,000)
處分以成本衡量之金融資產	8,038	0
取得採用權益法之投資	(45,362)	(27,154)
取得不動產、廠房及設備	(306,152)	(96,059)
處分不動產、廠房及設備	35	125
存出保證金增加	(907)	(502)
存出保證金減少	1,990	0
取得無形資產	(1,976)	(1,664)
取得投資性不動產	(5,296)	(36,028)
投資活動之淨現金流入(出)	(445,328)	(164,282)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	179,848	82,003
應付短期票券增加	0	10,000
舉借長期借款	670,000	93,100
償還長期借款	(439,000)	(75,333)
發放現金股利	(53,660)	(17,366)
現金增資	240,000	0
籌資活動之淨現金流入(出)	597,188	92,404
本期現金及約當現金淨增(減)數	43,475	218,077
期初現金及約當現金餘額	302,050	83,973
期末現金及約當現金餘額	\$345,525	\$302,050

(請參閱財務報告附註)

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
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103年12月31日及102年12月31日之合併資產負債表，暨民國103年及102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公司管理階層之責任，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。合併財務報告附註[六]之7，列入上開合併財務報告之採用權益法之投資，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，採用權益法之投資於民國103年12月31日及102年12月31日之金額分別為3,556仟元及4,728仟元，各占合併資產總額之0.10%及0.18%；暨民國103年及102年度採用權益法認列之綜合損益份額（含採用權益法認列之關聯企業及合資損益與其他綜合損益之份額）分別為(1,172)仟元及(2,690)仟元，暨附註十三所揭露之轉投資事業相關資訊，係依被投資公司委任其他會計師查核之財務報告作評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報告。

本會計師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。

依本會計師之意見，基於本會計師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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達高鋒工業股份有限公司及其子公司民國103年12月31日及102年12月31日之合併財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

高鋒工業股份有限公司業已編製民國103年及102年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：張福和



會計師：邱程銓



核准文號：金管證審字第10200032833號

中華民國104年3月24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103年12月31日



單位：新台幣仟元

代碼	資產會計科目	附註	103年12月31日		102年12月31日		103年12月31日		附註	102年12月31日	
			金額	%	金額	%	金額	%		金額	%
I1XX	流動資產		\$2,061,917	58	\$1,571,511	59	\$946,207	27		\$833,985	31
I100	現金及約當現金	[四]之6, [六]之1	355,043	10	338,388	13	459,094	13	[六]之13	279,246	10
I125	備供出售金融資產—流動	[四]之11, [六]之3	360,193	10	262,050	10	40,000	1	[六]之14	40,000	1
I150	應收票據淨額	[四]之9, [六]之4	98,773	3	60,985	2	0	0	[四]之22, [六]之2	2,809	—
I160	應收票據—關係人淨額	[四]之9, [六]之4	485	—	16,531	1	3,262	—		2,097	—
I170	應收帳款淨額	[四]之9, [六]之5	492,839	12	268,875	10	273,947	8		230,737	9
I180	應收帳款—關係人淨額	[四]之9, [六]之5	27,606	1	28,089	1	104,270	3		75,000	3
I200	其他應收款		13,235	—	8,859	—	27,261	1	[四]之28, [六]之28	19,057	1
I310	存貨	[四]之15, [六]之6	710,733	20	564,334	21	7,777	—	[四]之23, [六]之15	7,775	—
I410	預付款項		55,027	2	14,517	1	29,941	1		40,780	2
I470	其他流動資產		7,983	—	8,883	—	0	0	[六]之16	136,000	5
I5XX	非流動資產		1,508,649	42	1,092,443	41	655	—		484	—
I543	以成本衡量之金融資產—非流動	[六]之8	138,767	4	86,082	3	792,465	22		421,189	16
I550	採用權益法之投資	[四]之16, [六]之7	3,556	—	4,728	—	763,100	21	[六]之16	396,100	15
I600	不動產、廠房及設備	[四]之17, [六]之9	1,272,991	36	940,906	36	4,091	—	[四]之28, [六]之28	1,744	—
I760	投資性不動產淨額	[四]之19, [六]之10	41,324	1	36,028	1	25,274	1	[四]之24, [六]之17	23,345	1
I780	無形資產	[四]之20, [六]之11	3,771	—	3,433	—	1,738,672	49		1,255,174	47
I840	遞延所得稅資產	[四]之28, [六]之28	12,930	—	12,509	1	1,080,107	30	[四]之26, [六]之19	894,334	34
I900	其他非流動資產	[六]之12	35,310	1	8,757	—	270,497	7	[六]之20	180,497	7
							308,621	9	[六]之21	229,985	8
							169,409	5	[六]之22	100,573	4
							1,828,634	51		1,405,389	53
							3,260	—	[六]之23	3,391	—
							1,831,894	51		1,408,780	53
IXXX	資產總計		\$3,570,566	100	\$2,663,954	100	\$3,570,566	100		\$2,663,954	100

(請參閱合併財務報告附註)



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
合併綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	103年度		102年度	
			合 計	%	合 計	%
4000	營業收入	[四]之29, [六]之24	\$2,095,770	100	\$2,019,967	100
5000	營業成本		(1,599,437)	(76)	(1,576,320)	(78)
5900	營業毛利		496,333	24	443,647	22
5920	已實現銷貨利益		0	0	43	—
5950	營業毛利淨額		496,333	24	443,690	22
6000	營業費用		(307,900)	(15)	(286,994)	(14)
6100	推銷費用		(181,267)	(9)	(181,906)	(9)
6200	管理費用		(88,178)	(4)	(77,793)	(4)
6300	研究發展費用		(38,455)	(2)	(27,295)	(1)
6900	營業利益(損失)		188,433	9	156,696	8
7000	營業外收入及支出		19,193	1	3,621	—
7010	其他收入	[六]之25	18,787	1	8,552	—
7020	其他利益及損失	[六]之26	19,308	1	12,127	1
7050	財務成本	[六]之28	(17,730)	(1)	(14,368)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	[六]之7	(1,172)	—	(2,690)	—
7900	稅前淨利		207,626	10	160,317	8
7950	所得稅(費用)利益	[四]之28, [六]之29	(38,153)	(2)	(26,494)	(1)
8200	本期淨利		\$169,473	8	\$133,823	7
	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$7,685		\$8,561	
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		62,620		168,367	
8360	確定福利計畫精算(損)益		(1,731)		1,380	
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		(1,273)		(1,459)	
8300	其他綜合損益(淨額)	[六]之30	\$67,301		\$176,849	
8500	本期綜合損益總額		\$236,774		\$310,672	
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$169,800		\$134,008	
8620	非控制權益		(327)		(185)	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$236,905		\$310,881	
8720	非控制權益		(131)		(209)	
9750	基本每股盈餘(元)	[六]之31				
	本期淨利		\$1.76		\$1.44	
9850	稀釋每股盈餘(元)	[六]之31				
	本期淨利		\$1.76		\$1.44	

(請參閱合併財務報告附註)

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

合併權益變動表

民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

項 目	歸屬於母公司業主之權益										非控制權益	權益總額
	股本		資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			總計		
	普通股	其他權益		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目	備供出售金融資產未實現(損)益			
102.1.1 餘額	\$868,285	\$180,497	\$15,561	\$105,877	\$16,574	(\$2,902)	(\$72,018)			\$1,111,874	0	\$1,111,874
101年度盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積					(1,868)					0		0
普通股現金股利					(17,366)					(17,366)		(17,366)
普通股股票股利	26,049				(26,049)					0		0
特別盈餘公積迴轉				(31,881)	31,881					0		0
102.1.1~12.31 淨利					134,008					134,008		133,823
102.1.1~12.31 其他綜合損益					1,380	7,126				168,367		176,849
非控制權益增減											3,600	3,600
102.12.31 餘額	\$894,334	\$180,497	\$17,429	\$73,996	\$138,560	\$4,224	\$96,349	\$3,391		\$1,405,389	\$3,391	\$1,408,780
103.1.1 餘額	\$894,334	\$180,497	\$17,429	\$73,996	\$138,560	\$4,224	\$96,349	\$3,391		\$1,405,389	\$3,391	\$1,408,780
102年度盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積			13,401		(13,401)					0		0
普通股現金股利					(53,660)					(53,660)		(53,660)
普通股股票股利	35,773				(35,773)					0		0
特別盈餘公積迴轉				(65,316)	65,316					0		0
103.1.1~12.31 淨利					169,800					169,800		169,473
103.1.1~12.31 其他綜合損益					(1,731)	6,216				67,105	196	67,301
現金增資	150,000	90,000								240,000		240,000
103.12.31 餘額	\$1,080,107	\$270,497	\$30,830	\$8,680	\$269,111	\$10,440	\$158,969	\$3,260		\$1,828,634	\$3,260	\$1,831,894

(請參閱合併財務報告附註)



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103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

摘 要	103年度	102年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(淨損)	\$207,626	\$160,317
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	33,859	33,418
攤銷費用	1,638	1,209
呆帳費用提列(轉列收入)數	1,444	361
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(2,809)	(690)
利息費用	17,730	14,368
利息收入	(2,404)	(287)
股利收入	(9,771)	(2,390)
採用權益法認列之關係企業及合資損失(利益)之份額	1,172	2,690
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	25	(824)
處分投資損失(利益)	(548)	1,013
已實現銷貨損失(利益)	0	(43)
其他項目	285	281
與營業活動相關之資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增)減數	0	7,581
應收票據(增)減數	(36,621)	2,329
應收票據—關係人(增)減數	16,698	2,514
應收帳款(增)減數	(174,451)	(6,869)
應收帳款—關係人(增)減數	(6,572)	(23,123)
其他應收款(增)減數	(4,372)	(3,515)
存貨(增)減數	(146,429)	(32,535)
預付款項(增)減數	(41,593)	23,339
其他流動資產(增)減數	232	(216)
其他金融資產(增)減數	668	(8,651)
應付票據(增)減數	1,165	(3,538)
應付帳款(增)減數	43,411	85,644
應付帳款—關係人(增)減數	(201)	201
其他應付款(增)減數	2,638	28,971
其他應付款—關係人(增)減數	236	28
負債準備(增)減數	0	1,632
預收款項(增)減數	(10,839)	26,804
其他流動負債(增)減數	171	(64)
應計退休金負債(增)減數	198	188
收取之利息	2,400	286
收取之股利	9,771	2,390
支付之利息	(17,476)	(14,266)
退還(支付)之所得稅	(29,296)	(3,999)
營業活動之淨現金流入(出)	(142,015)	294,554
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(35,523)	0
取得以成本衡量之金融資產	(60,175)	(3,000)
處分以成本衡量之金融資產	8,038	0
取得不動產、廠房及設備	(336,078)	(118,248)
處分不動產、廠房及設備	35	1,090
存出保證金增加	(922)	(875)
存出保證金減少	2,383	0
取得無形資產	(1,976)	(1,664)
取得投資性不動產	(5,296)	(36,028)
其他預付款項增加	(12,866)	0
投資活動之淨現金流入(出)	(442,380)	(158,725)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	179,848	82,003
應付短期票券增加	0	10,000
舉借長期借款	670,000	93,100
償還長期借款	(439,000)	(75,333)
發放現金股利	(53,660)	(17,366)
現金增資	240,000	0
非控制權益變動	0	3,600
籌資活動之淨現金流入(出)	597,188	96,004
匯率變動對現金及約當現金之影響	3,862	4,950
本期現金及約當現金淨增(減)數	16,655	236,783
期初現金及約當現金餘額	338,388	101,605
期末現金及約當現金餘額	\$355,043	\$338,388

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



高鋒工業股份有限公司

章程修訂對照表

附件四

條文	修正條文	現行條文	修正說明
第十六條	<p>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。</p> <p><u>前述董事人數中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一</u></p> <p><u>。獨立董事選舉採候選人提名制度</u></p> <p><u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</u></p>	<p>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。</p>	增訂獨立董事選任人數及規定。
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。</p> <p>本章程訂立於民國六十八年元月十日。</p> <p>第一次修正於民國六十九年十月十八日。</p> <p>第二次修正於民國七十年十二月廿六日。</p> <p>第三次修正於民國七十二年十月廿七日。</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>第二十三次修正於民國九十九年六月廿五日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇一年五月廿四日。</p> <p>第二十五次修正於民國一〇三年六月十一日。</p> <p>第二十六次修正於民國一〇四年六月十二日。</p>	<p>本章程如有未盡事宜，悉依公司法之規定辦理之。</p> <p>本章程訂立於民國六十八年元月十日。</p> <p>第一次修正於民國六十九年十月十八日。</p> <p>第二次修正於民國七十年十二月廿六日。</p> <p>第三次修正於民國七十二年十月廿七日。</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p style="text-align: center;">：</p> <p>第二十三次修正於民國九十九年六月廿五日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇一年五月廿四日。</p> <p>第二十五次修正於民國一〇三年六月十一日。</p>	增加修訂日期

高鋒工業股份有限公司

董事及監察人選舉辦法修訂對照表

附件五

條文	修正條文	現行條文	修訂原因
第二條	本公司董事、 <u>獨立董事</u> 及監察人同時選舉時，應合併舉行，採 <u>單記名</u> 累積投票法，每一股份有與應選出董事、 <u>獨立董事</u> 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、 <u>獨立董事</u> 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。	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。	新增獨立董事
第二條之一	本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定辦理。		訂定獨立董事資格
第三條	選舉開票前，應由主席指定具有 <u>股東身分之監票員二人及計票員若干人</u> ，執行各項有關職務。	選舉開票時，由主席指定監票員、 <u>記票員各若干人</u> ，執行各項有關職務。	文字修訂