

高明鐵企業股份有限公司



一一三年股東常會議事錄

股東會召開方式：實體股東會

開會時間：一一三年六月十二日（星期三）上午九點三十分整

開會地點：彰化縣埔心鄉瑤鳳路一段 357 號（本公司員工餐廳）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 29,925,311 股，佔本公司已發行股份總數計 36,696,580 股之 81.54%。

列席：董事-佳慶投資有限公司代表人 張朝凱、富盟國際事業有限公司代表人 陳志鑫
和毅投資有限公司代表人 廖宇憲、陳志仁

獨立董事-張國雄、陳茂棠、殷世安

會計師-勤業眾信聯合會計師事務所 吳少君會計師

律師-游琦俊律師

財務主管-吳秀琴經理

主席：張朝凱



紀錄：吳翠樺



一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項

（一）

112 年度營業報告，報請公鑒。

說 明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱（附件一）。

（二）

112 年度審計委員會查核報告，報請公鑒。

說 明：本公司 112 年度審計委員會查核報告書，請參閱（附件二）。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1. 本公司 112 年度合併財務報表及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅會計師及吳少君會計師查核完竣，並出具無保留意見報告書在案，連同 112 年度營業報書及其他財務報表經審計委員會審查竣事。

2. 112 年度營業報告書、會計師查核報告及上述各項財務報表，請參閱（附件一）及（附件三）。

3. 敬請 承認。

決議：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,925,311權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,915,031 權 (其中以電子方式行使表決權：440,682權)	99.96%
反對權數：15 權 (其中以電子方式行使表決權：15權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：10,265 權 (其中以電子方式行使表決權：1,265權)	0.03%

第二案（董事會提）

案由：112 年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：1. 本公司112年度稅後淨損為新台幣97,865,215元，經加計期初未分配盈餘及減除精算損益本期變動數後，計本年度待彌補虧損為新台幣 98,330,289元，故不分配股東紅利。另擬以資本公積彌補虧損，彌補後，本公司期末無待彌補虧損。

2. 本公司 112 年度虧損撥補表，請參閱（附件四）。

3. 敬請 承認。

決議：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,925,311權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,915,031 權 (其中以電子方式行使表決權：440,682權)	99.96%
反對權數：15 權 (其中以電子方式行使表決權：15權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：10,265 權 (其中以電子方式行使表決權：1,265權)	0.03%

五、討論事項：

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：1. 為配合法令修訂，修訂本公司「公司章程」部分條文。

2. 修訂前後條文對照表，請參閱（附件五）。

決議：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,925,311權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,915,031 權 (其中以電子方式行使表決權：440,682權)	99.96%
反對權數：15 權 (其中以電子方式行使表決權：15權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權及未投票權數：10,265 權 (其中以電子方式行使表決權：1,265權)	0.03%

六、選舉事項：

(董事會提)

案 由：全面改選董事案，提請 選舉。

- 說 明：1. 本公司第十屆董事之任期將於 113 年 07 月 13 日屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選。
2. 依本公司章程規定，應選董事 7 人(含獨立董事 3 人)，獨立董事採候選人提名制度。
3. 新任董事任期三年，自民國 113 年 06 月 12 日起至 116 年 06 月 11 日止。原任董事任期至本次股東常會完成時止。
4. 本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。
5. 本次獨立董事候選人資格，名單及其學歷、經歷、持有股份等資料請參閱(附件六)。

選舉結果：

董事當選名單及權數如下：

股東戶號或 身份証字號	戶名	當選權數
036	富盟國際事業有限公司 法人代表人：陳志鑫	36,845,264
045	佳慶投資有限公司 法人代表人：張朝凱	35,246,676
038	和毅投資有限公司 法人代表人：廖宇憲	33,995,481
961	富蔚投資股份有限公司 法人代表-田素姬	33,790,781

獨立董事當選名單及權數如下：

股東戶號或 身份証字號	戶名	當選權數
L10145 XXXX	陳茂棠	22,623,398
A12300 XXXX	張國雄	22,588,060
N12156 XXXX	殷世安	22,498,223

七、其他議案

(董事會提)

案 由：解除新任董事及其代表人競業行為之限制案，提請 討論。

說 明：1. 依公司法第 209 條之規定，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其許可。

2. 為借助新選任董事之專才與相關經驗，以完成公司各項業務，擬提請股東常會同意，解除新選任董事及其代表人競業行為之限制。

3. 解除名單如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職位
董事	佳慶投資有限公司 代表人：張朝凱	PROMOTE CO LTD 代表人
		東莞鼎企智能自動化科技有限公司執行董事及總經理
董事	富盟國際事業有限公司 代表人：陳志鑫	富盟國際事業有限公司董事
董事	和毅投資有限公司 代表人：廖宇憲	和毅投資有限公司董事
		東莞鼎企智能自動化科技有限公司監事
董事	富蔚投資股份有限公司 代表人：田素姬	富蔚投資股份有限公司負責人
		復京投資股份有限公司負責人
獨立董事	陳茂棠	百林企管顧問有限公司負責人
		品冠行銷股份有限公司(味丹)外部董事
		馥鴻科技股份有限公司監察人
		億豐金屬工業股份有限公司管理顧問
獨立董事	張國雄	安基科技股份有限公司獨立董事
		善德生化科技股份有限公司獨立董事
		富旺國際開發股份有限公司獨立董事

決 議：本案照案通過，表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：29,925,311 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：29,915,032 (其中以電子方式行使表決權：440,683 權)	99.96%
反對權數：155 (其中以電子方式行使表決權：155 權)	0.00%
無效權數：0	0.00%
棄權及未投票權數：10,124 (其中以電子方式行使表決權：1,124 權)	0.03%

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午9時49分。

附件一

高明鐵企業股份有限公司

112 年度營業報告書

感謝各位股東對高明鐵企業的鼓勵與支持，112 年度在地緣政治因素、中國疫後經濟表現未如預期及高通膨及高利率等因素影響下，全球終端產品需求未如預期，導致製造業市場包含自動化相關產業應用需求量能放緩，但產業生產自動化結合人工智慧(AI)是必然的潮流趨勢，高明鐵秉持「誠信正直、客戶滿意、當責、積極創新、夥伴關係、團隊合作」的核心價值為依歸，持續深入了解客戶痛點及需求，提供客戶多元需求服務。

一、112 年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

112 年度合併營業收入為新臺幣 407,914 仟元，較 111 年度合併營業收入新臺幣 544,475 仟元，相對減少新臺幣 136,561 仟元，減少 25%；毛利率 112 年度 15%與 111 年度 30%，減少 15%；

112 年度綜合損益總額為新臺幣(100,731)仟元相較 111 年度綜合損益總額新臺幣(30,653)仟元，減少新臺幣 70,078 仟元，減少 229%。

(二)財務收支狀況

項目 \ 年度	單位：新臺幣仟元 112 年度財簽數	
	金額	百分比(%)
營業收入淨額	407,914	100
營業成本	347,469	85
營業毛利	60,445	15
營業費用	190,741	47
營業淨利(損)	(130,296)	(32)
營業外收入及支出	20,030	5
稅後淨利(損)	(97,779)	(24)
本年度綜合損益總額	(100,731)	(25)

註：本表係合併之財務報表，本公司 112 年度未公開財務預測，故無預算達成情形之揭露。

(三)獲利能力

項目	112 年度
資產報酬率(%)	(4.80%)
股東權益報酬率(%)	(18.12%)
營業利益占實收資本比率(%)	(35.51%)
稅前純益占實收資本比率(%)	(30.05%)
純益率(%)	(23.97%)
每股盈餘(元)	(2.67)

二、研究發展狀況

在生產自動化結合人工智慧(AI)的發展趨勢下，半導體與光通訊成為未來不可或缺的重點市場，不論是高階光纖交換器或是矽光子晶圓的檢測，更高精度的移載模組預計會有更多且更廣泛的需求與應用。

工業化模組部份，延續過去關鍵模組開發以及市場研究與客戶需求，在產品發展則突破現有產品應用的領域提升，對應現有客戶或潛力客戶在高精度的需求，強化現有產品的精度與穩定，進行規劃及開發高階精密型產品系列外，並針對矽光子以及高階光模塊客戶設備研發新規格精密滑台模組。強化既有螺桿類產品的各項規格條件，增加產品競爭力，同時也擴散到其他應用領域。在新技術領域會著重在線性馬達的產品開發與應用為主，高速以及高精度的應用在未來逐步在高階產業仍有取代著螺桿產品的趨勢，作為重點的規劃項目。

專為夾爪內建之驅動控制器開發於今年業已完成並上市，提供因應客戶在氣壓夾爪轉換電動夾爪轉換需求上，提供更簡化的操作介面與設定部分。在多樣的搭配機構組合搭配，藉由垂直整合產品功能性並滿足客戶端各類應用需求。

高明鐵除了加強自有技術與創新外，持續積極研發新產品及開發新技術，研發新產品部份會持續爭取政府精品獎肯定，專利佈局部份會持續申請多國專利，以保護公司智慧財產。

三、113 年度營運計畫概要

(一)經營方針

- 1、完備產品線並優化產品功能，以提供客戶自動化多元需求。
- 2、提升製造效能及技術提升並生產基地分散，即時服務客戶進而提升競爭力。
- 3、提升客製化能力及發展高精度產品，以便解決客戶痛點、增加對客戶黏著度。
- 4、多元行銷推廣品牌並深入產業及市場，落實國際市場當地化。

(二)預計銷售量及其依據

本公司依據產業景氣、經濟環境因素，同時分析現有客戶群的業務發展和潛在客戶開發進度，並考慮產銷平衡及未來經營環境之基礎下，擬定未來一年度之適當估計，預期銷售數量及金額應可持續維持向上成長。

(三)重要產銷策略

- 1、持續深入半導體、光通訊、光學產業及生技醫療等目標產業佈局，擴大營收量能。
- 2、推廣公司品牌，提升整體營收，擴大開發海外市場，深耕市場並落實當地化及專業化。
- 3、以解決客戶多元需求設計為核心理念，透過概念工程設計強化對客戶服務與產品客製之效能及效益提升。
- 4、落實精實管理系統並分散生產基地，提升生產效率、製程優化及準交期，提升產能規模。

四、公司未來發展策略

在「以幫客戶實現自動化最適方案的夥伴」為高明鐵品牌核心價值前提並以深厚傳統精密工藝基礎，未來持續在全球市場擴大佈局及品牌推廣，在地人才栽培加強及深入產學合作、產線製程精進及生產在地化、既有產品功能優化及客製化能力持續提升；新產品及新技術部份，高精度模組的開發以及軟硬體整合機構之技術得以提供客戶最佳化解決方案，藉由前述策略不斷提升公司產品力的深度與廣度。另新產品及新技術持續申請多國專利之專利佈局，整合開發高階關鍵數位元件、高堆疊精度功能、伺服控制核心及應用軟體等能力，進而保持公司之競爭力及優勢。

五、受到外部競爭環境、法規環境與總體經營環境影響

根據國際貨幣基金(IMF)預估 2024 年全球經濟成長率與 2023 年預計 3.1% 持平，主要 2024 年預估各國政府會面臨地緣政治風險的升溫，烏俄戰爭持續、紅海危機、加薩戰爭等戰事不斷，另外貨幣政策部分，歐美央行為了對抗通貨膨脹而遞延降息時間的影響下，以致經濟成長率預估與 2023 年持平。

因總體經營環境方面，雖然面臨 2024 年的各項戰爭層出不窮及通貨膨脹等因素，IMF 預估各國貨幣政策方向轉趨緊縮影響，各國經濟活動逐步恢復正常，根據工研院報告 2023 年台灣製造業受全球需求疲弱、國際訂單下滑影響，面臨庫存調整；不過在全球經濟通膨陸續趨緩、新興科技應用需求提升下，預估 2024 年製造業產值將轉正成長；另台綜院也分析，電子科技業受惠 AI 熱潮及 2023 年末產業旺季，半導體產業進入主動回補庫存階段，有助推升生產動能，能夠促使民間投資回溫。同時也帶動自動化產業的發展及拉高對自動化產品需求，本公司因產業特性受法規環境影響較小外，高明鐵積極針對滑台模組功能再優化，增加高階精密行系列提升產品力競爭優勢外，也會透過通路及生產佈局在地化，提升市場市佔率。高明鐵仍持續秉持著以「成為最值得客戶信賴，並被推崇的合作夥伴」為使命，「研發方面符合產業趨勢，驅動機電系統整合；產業應用客製服務，最適解決方案提供；精實管理製造系統，數位製造管理實現。」為價值策略邁進，以不辜負股東們、所有客戶、供應商及全體員工對本公司的期望及支持，在此敬上最誠摯的謝意。

敬祝 各位股東

身體健康、萬事如意

董事長 張朝凱



總經理 陳志鑫



高明鐵企業股份有限公司

審計委員會查核報告書

本公司董事會造具一一二年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，其中財務報表業經董事會委託之勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅及吳少君會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，報告如上，敬請 鑒核。

審計委員會召集人： 張國雄



中 華 民 國 1 1 3 年 4 月 1 7 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

高明鐵企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

高明鐵企業股份有限公司及其子公司（高明鐵集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達高明鐵集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與高明鐵集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對高明鐵集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對高明鐵集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：
收入認列

高明鐵集團之營業收入主要來自自動化模組及其零組件等之生產及銷售，銷售對象分為經銷商及非經銷商，其中部分經銷商之營業收入有顯著成長者，對財務報表影響重大，因是將前述營業收入之真實性列為關鍵查核事項。銷貨收入認列會計政策揭露於附註四。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解收入認列之攸關內部控制設計及執行情形，並抽核測試該控制於年度中之有效持續運作情形。
2. 自該經銷商收入明細選取樣本，核對至訂單、出貨單、銷貨發票及收款憑證，以確認收入認列之真實性。

其他事項

高明鐵企業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估高明鐵集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算高明鐵集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

高明鐵集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對高明鐵集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使高明鐵集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致高明鐵集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對高明鐵集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蘇 定 堅



蘇定堅

會計師 吳 少 君



吳少君

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 113 年 4 月 17 日

高明鐵工集團股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	40,892	3	\$	51,796	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註七及二六）	-	-	-	7	-	-
1150	應收票據（附註八及二六）	37,165	2	47,585	3	3	3
1170	應收帳款（附註八）	109,901	7	96,822	5	5	5
1310	存 貨（附註九）	423,681	27	444,017	25	25	25
1470	其他流動資產	7,355	-	18,213	1	1	1
11XX	流動資產總計	618,994	39	658,440	37	37	37
	非流動資產						
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註七及二六）	-	-	300	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及二六）	879,727	56	1,031,757	58	58	58
1755	使用權資產（附註十二）	16,705	1	9,209	1	1	1
1805	商 譽（附註十三）	14,720	1	14,721	1	1	1
1821	其他無形資產	3,541	-	2,030	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註十九）	21,810	2	29,731	2	2	2
1915	預付設備款	21,039	1	25,388	1	1	1
1920	存出保證金	3,429	-	4,743	-	-	-
15XX	非流動資產總計	960,971	61	1,117,879	63	63	63
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,579,965	100	\$ 1,776,319	100	100	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期銀行借款（附註八、十四及二六）	\$	50,990	3	\$	76,775	4
2110	應付短期票券（附註十四）	29,851	2	29,862	2	2	2
2150	應付票據	665	-	666	-	-	-
2170	應付帳款	58,067	4	66,569	4	4	4
2200	其他應付款（附註十五）	53,582	3	54,411	3	3	3
2230	本期所得稅負債（附註十九）	2,033	-	19,643	1	1	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	8,036	-	6,967	-	-	-
2320	一年內到期長期負債（附註十四及二六）	25,466	2	18,221	1	1	1
2399	其他流動負債	16,369	1	11,216	1	1	1
21XX	流動負債總計	245,059	15	284,330	16	16	16
	非流動負債						
2540	長期銀行借款（附註十四及二六）	815,291	52	873,320	49	49	49
2570	遞延所得稅負債（附註十九）	4,107	-	7,300	1	1	1
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	9,036	1	2,442	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十六）	12,216	1	13,858	1	1	1
2645	存入保證金	4,939	-	5,021	-	-	-
25XX	非流動負債總計	845,589	54	901,941	51	51	51
2XXX	負債總計	1,090,648	69	1,186,271	67	67	67
	權 益						
3110	普通股股本	366,966	23	366,966	20	20	20
3200	資本公積	227,257	14	261,644	15	15	15
	保留盈餘						
3350	待彌補虧損	(98,330)	(6)	(34,387)	(2)	(2)	(2)
3400	其他權益	(5,774)	-	(3,319)	-	-	-
31XX	本公司業主權益總計	490,119	31	590,904	33	33	33
36XX	非控制權益	(802)	-	(856)	-	-	-
3XXX	權益總計	489,317	31	590,048	33	33	33
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,579,965	100	\$ 1,776,319	100	100	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴



高明鐵企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股虧損為元

代 碼		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額	\$	407,914 100	\$	544,475 100
5000	營業成本（附註九及十八）		<u>347,469</u> 85		<u>380,960</u> 70
5900	營業毛利		<u>60,445</u> 15		<u>163,515</u> 30
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用		84,199 21		82,336 15
6200	管理費用		64,974 16		63,137 12
6300	研究發展費用		41,453 10		46,030 8
6450	預期信用減損損失				
	（利益）（附註八）		<u>115</u> -		<u>(290)</u> -
6000	營業費用合計		<u>190,741</u> 47		<u>191,213</u> 35
6900	營業淨損		<u>(130,296)</u> (32)		<u>(27,698)</u> (5)
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註十八）	(	21,603) (5)	(	19,713) (4)
7100	利息收入		309 -		418 -
7190	其他收入（附註十八）		2,520 1		7,081 1
7020	其他利益及損失（附註十八）		<u>38,804</u> 9		<u>4,915</u> 1
7000	營業外收入及支出合計		<u>20,030</u> 5		<u>(7,299)</u> (2)
7900	稅前淨損	(	110,266) (27)	(	34,997) (7)
7950	所得稅費用（利益）（附註十九）		<u>(12,487)</u> (3)		<u>1,581</u> -
8200	本年度淨損		<u>(97,779)</u> (24)		<u>(36,578)</u> (7)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
8300	其他綜合損益				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註十六)	(\$ 581)	-	\$ 3,082	-
8349	與不重分類之項目相關 之所得稅(附註十九)	116	-	(616)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(2,487)	(1)	3,459	1
		(2,952)	(1)	5,925	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 100,731)	(25)	(\$ 30,653)	(6)
	淨損歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 97,865)	(24)	(\$ 36,853)	(7)
8620	非控制權益	86	-	275	-
8600		(\$ 97,779)	(24)	(\$ 36,578)	(7)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 100,785)	(25)	(\$ 30,891)	(6)
8720	非控制權益	54	-	238	-
8700		(\$ 100,731)	(25)	(\$ 30,653)	(6)
	每股虧損(附註二十)				
9710	基 本	(\$ 2.67)		(\$ 1.11)	
9810	稀 釋	(\$ 2.67)		(\$ 1.11)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴





高明鐵企業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於本公司	本公司	業主之	權益	總計	非控制權益	權益總計
	普通股本及(附註一)及二	資本公積(附註一)及二	保留盈餘(附註一)及二	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總計	總計	總計	總計
A1	\$ 326,966	\$ 271,831	\$ 307	\$ 2,762	(\$ 45,334)	(\$ 6,815)	\$ 549,717	\$ 548,623
B13	-	-	(307)	-	307	-	-	-
B15	-	-	-	(2,762)	2,762	-	-	-
C11	-	(42,265)	-	-	42,265	-	-	-
E1	40,000	32,000	-	-	-	-	72,000	72,000
N1	-	78	-	-	-	-	78	78
D1	-	-	-	(36,853)	-	-	(36,853)	(36,578)
D3	-	-	-	2,466	-	3,496	5,962	5,925
D5	-	-	-	(34,387)	-	3,496	(30,891)	(30,653)
Z1	366,966	261,644	-	(34,387)	(34,387)	(3,319)	590,904	590,048
C11	-	(34,387)	-	-	34,387	-	-	-
D1	-	-	-	(97,865)	-	-	(97,865)	(97,779)
D3	-	-	-	(465)	-	(2,455)	(2,920)	(2,952)
D5	-	-	-	-	(98,330)	(2,455)	(100,785)	(100,731)
Z1	\$ 366,966	\$ 227,257	\$ -	\$ -	(\$ 98,330)	(\$ 5,774)	\$ 490,119	\$ 489,317

後附之附註係本合併財務報告之一部分



董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴

高明鐵企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 110,266)	(\$ 34,997)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	58,975	63,410
A20200	攤銷費用	1,095	1,134
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	115	(290)
A20900	財務成本	21,603	19,713
A21200	利息收入	(309)	(418)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	78
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	(40,564)	122
A23800	非金融資產減損損失（迴轉利益）	15,875	(4,637)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益） 淨額	780	(1,598)
A29900	租賃修改利益	(341)	(10)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	9,985	41,325
A31150	應收帳款	(15,056)	19,491
A31200	存 貨	(4)	(76,366)
A31240	其他流動資產	10,820	(8,751)
A32130	應付票據	295	(2,923)
A32150	應付帳款	(7,792)	(5,462)
A32180	其他應付款	773	(5,389)
A32230	其他流動負債	5,147	(265)
A32240	淨確定福利負債	(2,223)	(1,259)
A33000	營運產生之現金	(51,092)	2,908
A33100	收取之利息	311	421
A33300	支付之利息	(21,563)	(19,025)
A33500	支付之所得稅	(237)	(865)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(72,581)	(16,561)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 307	\$ 122,845
B02700	購置不動產、廠房及設備	(6,993)	(21,783)
B03800	存出保證金減少	1,269	2,650
B04500	購置無形資產	(2,611)	(100)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	157,678	-
B07100	預付設備款增加	(3,697)	(8,031)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>145,953</u>	<u>95,581</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期銀行借款減少	(25,207)	(232,661)
C00600	應付短期票券減少	(11)	(61)
C01600	舉借長期銀行借款	70,392	900,540
C01700	償還長期銀行借款	(120,894)	(816,470)
C03100	存入保證金增加	-	433
C04020	租賃負債本金償還	(8,624)	(10,152)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>72,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(84,344)</u>	<u>(86,371)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>68</u>	<u>128</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(10,904)	(7,223)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>51,796</u>	<u>59,019</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 40,892</u>	<u>\$ 51,796</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴



會計師查核報告

高明鐵企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

高明鐵企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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編製，足以允當表達高明鐵企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與高明鐵企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對高明鐵企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對高明鐵企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

高明鐵企業股份有限公司之營業收入主要來自自動化模組及其零組件之生產及銷售，銷售對象分為經銷商及非經銷商，其中部分經銷商之營業收入有顯著成長者，對財務報表影響重大，因是將前述營業收入之真實性列為關鍵查核事項。收入認列會計政策揭露於附註四。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解收入認列之攸關內部控制設計及執行情形，並抽核測試該控制於年度中之有效持續運作情形。
2. 自該經銷商收入明細選取樣本，核對至訂單、出貨單、銷貨發票及收款憑證，以確認收入認列之真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估高明鐵企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算高明鐵企業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

高明鐵企業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對高明鐵企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使高明鐵企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致高明鐵企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於高明鐵企業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成高明鐵企業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對高明鐵企業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 蘇 定 堅



蘇定堅

會計師 吳 少 君



吳少君

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

中 華 民 國 113 年 4 月 17 日

高明鐵企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 27,700	2	\$ 39,141	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註七及二四）	-	-	7	-
1150	應收票據（附註八及二四）	13,233	1	16,425	1
1170	應收帳款－非關係人（附註八）	44,382	3	36,264	2
1180	應收帳款－關係人（附註八及二三）	78,271	5	92,751	6
1310	存 貨（附註九）	276,509	19	256,660	15
1470	其他流動資產（附註二三）	18,751	1	20,691	1
11XX	流動資產總計	458,846	31	461,939	28
	非流動資產				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註七及二四）	-	-	300	-
1550	採用權益法之投資（附註十）	124,453	8	144,184	9
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及二四）	863,220	58	1,013,066	60
1755	使用權資產（附註十二）	1,264	-	2,319	-
1780	其他無形資產	3,282	-	1,711	-
1840	遞延所得稅資產（附註十八）	18,491	1	24,426	1
1915	預付設備款	21,039	2	25,388	2
1920	存出保證金	951	-	1,561	-
15XX	非流動資產總計	1,032,700	69	1,212,955	72
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,491,546	100	\$ 1,674,894	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十三及二四）	\$ 25,000	2	\$ 19,442	1
2110	應付短期票券（附註十三）	29,851	2	29,862	2
2150	應付票據	665	-	666	-
2170	應付帳款（附註二三）	54,657	3	63,780	4
2200	其他應付款（附註十四）	34,082	2	39,353	2
2280	租賃負債－流動（附註十二）	1,170	-	1,835	-
2320	一年內到期長期負債（附註十三及二四）	25,466	2	18,221	1
2399	其他流動負債	15,033	1	10,295	1
21XX	流動負債總計	185,924	12	183,454	11
	非流動負債				
2540	長期銀行借款（附註十三及二四）	793,181	53	873,320	52
2570	遞延所得稅負債（附註十八）	4,107	-	7,300	1
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	125	-	557	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註十五）	12,216	1	13,858	1
2645	存入保證金	170	-	170	-
2650	採用權益法之投資貸餘（附註十）	5,704	1	5,331	-
25XX	非流動負債總計	815,503	55	900,536	54
2XXX	負債總計	1,001,427	67	1,083,990	65
	權 益				
3110	普通股股本	366,966	25	366,966	22
3200	資本公積	227,257	15	261,644	15
	保留盈餘				
3350	待彌補虧損	(98,330)	(7)	(34,387)	(2)
3400	其他權益	(5,774)	-	(3,319)	-
3XXX	權益總計	490,119	33	590,904	35
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,491,546	100	\$ 1,674,894	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴



高明鐵企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟

每股虧損為元

代 碼		112年度			111年度		
		金	額	%	金	額	%
4000	營業收入淨額（附註二三）	\$	281,927	100	\$	493,339	100
5000	營業成本（附註九、十七及二三）		<u>261,555</u>	<u>93</u>		<u>376,997</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利		20,372	7		116,342	24
5910	與子公司、關聯企業及合資之已（未）實現利益		<u>10,970</u>	<u>4</u>		<u>(5,549)</u>	<u>(1)</u>
5950	營業毛利淨額		<u>31,342</u>	<u>11</u>		<u>110,793</u>	<u>23</u>
	營業費用（附註十七及二三）						
6100	推銷費用		32,953	11		35,560	7
6200	管理費用		50,311	18		50,155	10
6300	研究發展費用		36,020	13		41,373	9
6450	預期信用減損利益（附註八）		<u>(2)</u>	<u>-</u>		<u>(23)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計		<u>119,282</u>	<u>42</u>		<u>127,065</u>	<u>26</u>
6900	營業淨損		<u>(87,940)</u>	<u>(31)</u>		<u>(16,272)</u>	<u>(3)</u>
	營業外收入及支出						
7050	財務成本（附註十七）	(	19,434)	(7)	(	16,720)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額（附註十）	(	28,619)	(10)	(	11,441)	(2)
7100	利息收入（附註二三）		448	-		600	-
7190	其他收入（附註十七）		1,622	-		5,826	1
7020	其他利益及損失（附註十七）		<u>38,916</u>	<u>14</u>		<u>4,984</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計		<u>(7,067)</u>	<u>(3)</u>		<u>(16,751)</u>	<u>(3)</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 95,007)	(34)	(\$ 33,023)	(6)
7950	所得稅費用 (附註十八)	2,858	1	3,830	1
8200	本年度淨損	(97,865)	(35)	(36,853)	(7)
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註十五)	(581)	-	3,082	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註十八)	116	-	(616)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(2,455)	(1)	3,496	1
8300	其他綜合損益 (稅 後淨額) 合計	(2,920)	(1)	5,962	1
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 100,785)	(36)	(\$ 30,891)	(6)
	每股虧損 (附註十九)				
9710	基 本	(\$ 2.67)		(\$ 1.11)	
9810	稀 釋	(\$ 2.67)		(\$ 1.11)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴





新明證券股份有限公司

中華民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	111 年 1 月 1 日餘額	保 留 盈 餘 (附 註 十 五 及 十 六)			其 他 權 益	
		普 通 股 股 本 資 本 公 積 金 (附 註 十 六 及 二 十)	法 定 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 子 換 算 差 額
A1	\$ 326,966	\$ 271,831	\$ 307	\$ 2,762	(\$ 45,334)	\$ 549,717
B13	-	-	(307)	-	-	-
B15	-	-	-	(2,762)	-	-
CI1	-	(42,265)	-	-	42,265	-
E1	40,000	32,000	-	-	-	72,000
N1	-	78	-	-	-	78
D1	-	-	-	-	(36,853)	(36,853)
D3	-	-	-	-	2,466	5,962
D5	-	-	-	-	(34,387)	(30,891)
Z1	366,966	261,644	-	-	(34,387)	590,904
CI1	-	(34,387)	-	-	34,387	-
D1	-	-	-	-	(97,865)	(97,865)
D3	-	-	-	-	(465)	(2,920)
D5	-	-	-	-	(98,330)	(100,785)
Z1	366,966	227,257	\$ -	\$ -	(\$ 5,774)	\$ 490,119

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張朝凱

經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴



高明鐵業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 95,007)	(\$ 33,023)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	49,211	53,028
A20200	攤銷費用	1,040	1,079
A20300	預期信用減損迴轉利益	(2)	(23)
A20900	財務成本	19,434	16,720
A21200	利息收入	(448)	(600)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	78
A22400	採用權益法認列之子公司損益之份額	28,619	11,441
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(40,562)	122
A23700	非金融資產減損損失(迴轉利益)	11,240	(4,232)
A23900	聯屬公司間已(未)實現銷貨利益	(10,970)	5,549
A24100	未實現外幣兌換淨損失(利益)	780	(1,785)
A29900	租賃修改利益	-	(10)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,195	19,861
A31150	應收帳款	5,515	(51,802)
A31200	存 貨	(33,520)	(25,553)
A31240	其他流動資產	1,945	(4,520)
A32130	應付票據	295	(2,923)
A32150	應付帳款	(9,057)	191
A32180	其他應付款	(3,498)	167
A32230	其他流動負債	4,738	(118)
A32240	淨確定福利負債	(2,223)	(1,259)
A33000	營運產生之現金	(69,275)	(17,612)
A33100	收取之利息	448	600
A33300	支付之利息	(19,474)	(17,409)
A33500	支付之所得稅	(5)	(610)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(88,306)	(35,031)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 307	\$ 122,845
B02700	購置不動產、廠房及設備	(5,785)	(20,897)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	157,670	-
B03800	存出保證金減少	610	2,309
B04500	購置無形資產	(2,611)	(100)
B07100	預付設備款增加	(3,662)	(8,031)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>146,529</u>	<u>96,126</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款(減少)增加	5,558	(225,258)
C00500	應付短期票券減少	(11)	(61)
C01600	舉借長期銀行借款	48,000	900,540
C01700	償還長期銀行借款	(120,894)	(816,470)
C03100	存入保證金減少	-	(9)
C04020	租賃負債本金償還	(2,317)	(2,958)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>72,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(69,664)</u>	<u>(72,216)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(11,441)	(11,121)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>39,141</u>	<u>50,262</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 27,700</u>	<u>\$ 39,141</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴



附件四

高明鐵企業股份有限公司
盈虧撥補表
民國112年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$0
確定福利計畫再衡量數	(465,074)
本期稅後淨損	(97,865,215)
待彌補虧損	(98,330,289)
彌補虧損：	
法定盈餘公積彌補虧損	-
特別盈餘公積彌補虧損	-
資本公積-發行溢價彌補虧損	98,330,289
期末未分配盈餘(撥補後)	\$0

董事長：張朝凱



經理人：陳志鑫



會計主管：吳秀琴



附件五

高明鐵企業股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

項次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第十六條	本公司設董事七~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任之，連選得連任。	本公司設董事七~九人，任期三年， <u>採候選人提名制度</u> ，由股東會就 <u>候選人名單</u> 中選任之，連選得連任。	因應最新公司法及為配合主管機關法令修訂。
第十七條	本公司就董事名額中得設置獨立董事，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。 獨立董事選舉依公司法第一百九十二條之一規定，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。 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行事項，依證券主管機關之相關規定。 本公司上市(櫃)後，董事選任方式採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之。	本公司就董事名額中得設置獨立董事，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。 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行事項，依證券主管機關之相關規定。	因應最新公司法及為配合主管機關法令修訂。
第三十條	(略)	(略) <u>第二十次修訂於民國 113 年 06 月 12 日</u>	增列修訂次數及日期

附件六

高明鐵企業股份有限公司
獨立董事候選人名單

獨立董事候選人	1	2	3
姓名	陳茂棠	張國雄	殷世安
戶號/身分證明文件編號	L1014*****	A1230*****	N1215*****
持有股數	0 股	0 股	0 股
學歷	TU Berlin 柏林工業大學設計製造院機械製造系研究所畢業	國立台灣大學商學研究所博士	國立中山大學電機所博士
	國立台灣大學機械系		國立成功大學電機所碩士
			國立台灣工業技術學院電機工程技術系學士
經歷	台大機械系助教	東海大學管理學院 EMBA 主任（執行長）	建國科技大學機械工程學系副教授
	德國柏林 BORSIG 機械公司〔重型壓縮機、化工設備〕製造工程師	東海大學國際經貿與貿易學系主任	亞東工專電機科助教
	大發金屬股份有限公司海外業務經理		
	亨泰股份有限公司總經理		
	健和興端子股份有限公司薪酬委員會委員		
	松和工業股份有限公司薪酬委員		
目前職務	百林企管顧問有限公司負責人	東海大學國際經貿與貿易學系教授	建國科技大學機械工程學系副教授
	品冠行銷股份有限公司(味丹)外部董事(食品通路)	安基科技股份有限公司獨立董事/薪酬委員/審計委員	高明鐵企業股份有限公司獨立董事/薪酬委員/審計委員
	馥鴻科技股份有限公司監察人	善德生化科技股份有限公司獨立董事/薪酬委員/審計委員	
	高明鐵企業股份有限公司獨立董事/薪酬委員/審計委員	富旺國際開發股份有限公司獨立董事/薪酬委員/審計委員	
	億豐金屬工業股份有限公司管理顧問	高明鐵企業股份有限公司獨立董事/薪酬委員/審計委員	
是否已連續擔任三屆獨立董事/理由	否	否	否