

高力熱處理工業股份有限公司

104 年股東會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月二十九日(星期一)上午十時

地點：高力熱處理工業股份有限公司-中壢總公司

桃園縣中壢市中壢工業區吉林北路 5-2 號 總公司三樓大會議室

出席：出席股東及委託代理人代表股數計 43,865,968 股，佔本公司已發行股份數 81,258,254 股之 53.98%。

主席：韓顯壽



記錄：蔡嘉芸



列席人員：韓顯福副董事長、鍾弘錦董事、陳建和董事、王心五董事、徐瑞鐘董事、李明潔董事、陳繁雄獨立董事、洪祥文獨立董事、李振德監察人、陳俊良監察人、梅銀蘭監察人、鄭明哲副總、兆豐證券股份有限公司蘇宸霆經理、論衡國際法律事務所謝天仁律師、勤業眾信聯合會計師事務所龔雙雄會計師。

一、宣言開會：股東出席總數已超過發行股數的二分之一，主席宣佈會議開始。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

第一案：一〇三年度營業報告書，敬請 公鑒。

說 明：本公司一〇三年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：一〇三年度監察人審查報告書，敬請 公鑒。

說 明：一〇三年度監察人審查報告書，請參閱附件二。

三、承認事項

第一案：一〇三年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認案。(董事會提)

說明：一、本公司一〇三年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳慧銘、林宜慧會計師查核完竣。

二、本案業經 104 年 3 月 23 日董事會決議通過在案，並送請監察人審查竣事。

三、上述表冊及會計師查核報告書，請參閱附件一及附件三。

四、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東後，無異議照案通過。

第二案：一〇三年度盈餘分配案，敬請 承認案。(董事會提)

說明：一、本案業經 104 年 3 月 23 日董事會決議通過在案。

二、本公司一〇三年度稅後盈餘新台幣 198,870,661 元，經依法提列法定公積新台幣 19,887,066 元後，加計調整後期初未分配盈餘 13,876,541 元，總計可供分配盈餘為 192,860,136 元，擬無償配發股東股票股利 8,125,826 股(每仟股無償配發 100 股)，每股面額新台幣 10 元，計新台幣 81,258,260 元，現金股利每股配發新台幣 1.2 元，計新台幣 97,509,905 元。

三、本次盈餘分派案，如嗣後本公司發行可轉換公司債執行轉換、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷或因員工認股權之行使，致使本公司普通股股數發生變動，股東配息比例因而發生變動須修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。

四、本公司一〇三年度財務報表業已辦理完竣，並經勤業眾信聯合會計師事務所查核，爰擬具一〇三年度盈餘分配表，請參閱附件四。

五、敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東後，無異議照案通過。

四、討論事項

案由：本公司一〇三年度盈餘轉增資發行新股案，敬請 討論公決。（董事會提）

說明：一、本公司目前實收資本額新台幣 812,582,540 元，為強化公司財務結構，擬辦理盈餘轉增資新台幣 81,258,260 元，發行新股 8,125,826 股，每股新台幣 10 元。增資後實收資本額為新台幣 893,840,800 元。

(一)資金來源：

擬自盈餘分派之股東紅利 81,258,260 元轉增資發行新股。

(二)發行條件：

1、本次盈餘分派之股東紅利轉增資發行新股，依公司法二四〇條辦理，由原股東按除權基準日股東名簿記載其持有股份股數，每仟股無償配發 100 股。

2、本次配股不足壹股之畸零股份，得由股東自除權停止過戶日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成壹整股，拼湊不足壹整股之畸零股按面額折付現金（計算至元為止），其所剩餘股份由董事長洽請特定人按面額承購。

3、以上發行之新股，每股面額均為新台幣壹拾元，其權利義務與原有股份相同。

(三)配發新股基準日，俟經股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會訂定之。以上增資相關事宜，內容若經主管機關修正，以其修正核准者為準，相關法令修正時，授權董事會依法令全權處理。

(四)遇有本公司已發行普通股股份異動時(公司庫藏股買回、註銷、轉讓員工、公司可轉換公司債轉換、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割等)致使配股率變動時授權董事會依配發新股基準日之實際發行股數調整配股率。

二、敬請 討論公決。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東後，無異議照案通過。

伍、其他議案及臨時動議：無。

陸、散會(上午 11：02)

(本議事錄僅記載會議進行之要旨，詳細內容以現場錄音、錄影為準。)

一〇三年度營業報告書

各位股東女士、先生大家好：

高力公司在經營團隊帶領全體同仁多年持續不斷的努力與投入下，今年將邁入第 45 週年了，感謝各位股東對本公司的愛護與支持，同時感謝全體同仁過去一年的辛勞與貢獻，高力去年不負眾望完成股東的託付與期許，持續維持穩健的成長與獲利。現在將本公司過去一年的經營狀況及對今年的展望，報告如下：

一、一〇三年度營業計劃實施成果：

(一)一〇三年度個體財務報告

單位：新台幣仟元

項目	102 年度	103 年度	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	2,263,816	2,249,766	-14,050	-0.62%
營業淨利	161,374	215,575	54,201	33.59%
本期淨利	155,442	198,870	43,428	27.94%
本期綜合損益總額	166,158	202,273	36,115	21.74%
基本每股盈餘(元)	1.98	2.45	0.47	23.74%

(二)一〇三年度合併財務報告

單位：新台幣仟元

項目	102 年度	103 年度	增減金額	增減百分比(%)
營業收入	2,323,851	2,334,681	10,830	0.47%
營業淨利	175,825	228,690	52,865	30.07%
本期淨利	155,442	198,870	43,428	27.94%
本期綜合損益總額	166,158	202,273	36,115	21.74%
基本每股盈餘(元)	1.98	2.45	0.47	23.74%

過去一年裡，本公司持續加強研發創新，提昇產品品質與生產效能，因此再次突破全球不景氣的影響，仍然維持成長。整體而言，本公司獲利再創歷史新高，公司生產良率及毛利率提高是最主要原因，除此之外公司近年來也陸續投入大量資金與人力在節能及綠能產品之研發製造，目前成果已逐漸顯現，亦取得專利認證通過，預期今年度在節能、綠能產品及板式熱交換器持續成長的驅動下，營運績效必將再創佳績。

二、預算執行情形

本公司一〇三年度並未對外公開財務預測數，在一〇三年個體預算執行上，營業收入達成預算金額 2,578,859 仟元之 87.24%，營業淨利達成預算目標之 91.49%，本期淨利達成預算目標之 97.69%。預期今年度在公司節能產品取得研發專利轉商品化後業績將大幅成長，年度預算目標應可望順利達成。

三、財務收支及獲利能力：

單位：新台幣仟元

項目		103 年度個體財報	103 年度合併財報
現金流量	營業活動之淨現金流入(出)	303,783	315,000
	投資活動之淨現金流入(出)	(185,204)	(189,109)
	籌資活動之淨現金流入(出)	76,474	76,474

單位:新台幣仟元

項目		103 年度個體財報	103 年度合併財報
財務結構 (%)	負債佔資產比率(%)	37.71	37.87
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	214.36	200.32
償債能力 (%)	流動比率(%)	179.02	197.35
	速動比率(%)	108.06	122.83
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	7.71	7.69
	股東權益報酬率(%)	11.53	11.53
	稅前純益占實收資本額比率(%)	28.93	29.40
	純益率(%)	8.84	8.52
	基本每股盈餘(元)	2.45	2.45

四、研究發展狀況

在研究發展方面,去年度公司持續投入新產品開發,熱交換器研發成果包括使用於 R744 冷媒的家用熱泵或冷凍展示櫃的 C022 板式熱交換器、使用於空氣乾燥機的氣體除濕、排水及回溫的 A030 熱交換器、使用於工作機械或成形機械的油對水冷卻器之 Q035 板式熱交換器及使用於家用瓦斯熱水器的熱水對自來水之 E015/F015 熱交換器。熱泵研發成果包括 20RT C02 直熱式熱泵開發、30RT 複合機開發、R-134a 高溫氣源熱泵開發及水源熱泵開發,並取得低環溫運轉控制裝置、水溫控制裝置、電子膨脹閥控制裝置、除霜控制裝置及風扇變轉速制裝置五項專利。公司今年將持續針對市場需求投入節能及綠能產品研發,預期今年度在新舊產品出貨皆持續成長下,將對本公司之營收及獲利提供很大的助益。

五、104 年度營業計劃概要

(一). 經營方針

1. 增購新機器設備、強化製程能力及產品設計能力,因應新產品之產能需求。
2. 朝新能源領域邁進,持續開發節能產品的新應用面,以擴大新市場。
3. 積極爭取國外設備大廠及大型代理廠商之配合,擴大經銷據點與銷售面。
4. 全力衝刺外銷市場,提升市佔率,透過經銷商之結盟擴大銷售通路,積極利用網路銷售,建立並提升品牌能見度。
5. 內銷市場方面,積極開發新客戶及尋找銅(硬)鋁應用之新產業,開發節能產品之應用與推廣,擴大現有客戶群。

(二). 預期銷售數量及其依據

本公司預期銷售預算數量依據現有客戶需求訂單、市場分析狀況及整體營運產銷計畫報告而產生,預期節能及綠能產品業績將穩步增長,預計 104 年度整體營運將持續成長。

(三). 重要之產銷政策

1. 提升產品品質、持續擴充生產基地及生產設備。
2. 積極拓展內、外銷市場。
3. 尋求國際大廠代工機會,持續強化海外子公司自給自足實力。

六、未來公司發展策略

為因應燃料電池反應爐產品、熱泵及板式熱交換器之訂單需求增加，並增加公司整體自製率，公司去年陸續增購自動化真空爐設備及新建廠房，期使公司之整體設備產能及生產效率得以支應未來出貨成長需求並降低整體加工成本，隨著經營規模不斷擴大，現有廠房及辦公室空間已顯侷促，今年度將持續增建廠房以符合公司未來的發展趨勢。在達成業績成長方面，公司將持續努力建構完整自動化生產線，提升生產品質及人力素質，以滿足客戶在品質、交期及價格方面的要求。今年度公司最重要的工作重點主要放在節能及綠能產品業務的拓展，由於霧霾的議題已引起世人的關注，節能及綠能產品勢必將成為產業趨勢，公司如何透過現有業務團隊及營銷通路，將深耕許久的節能及綠能產品介紹給社會大眾，會是公司未來要面對的嚴苛挑戰，然而公司在專業技術與經營管理上的獨特表現，必定會吸引國際大廠及客戶的注意，最終也希望能反映在今年度營收及獲利目標上。

七、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因應全球暖化、能源枯竭，各國政府竭力以節能減碳、維護生態環境為目標。而燃料電池擁有高效能及低污染之特性，且應用範圍廣泛，目前為世界各國發展替代能源之重點產業。據 Transparency Market Research 估計，2011 年全球燃料電池市場產值為 35 億美金，全球燃料電池市場於 2015 年至 2018 年將保持 15% 成長，至 2018 年全球燃料電池市場產值為 91 億美金。2015 年燃料電池市場仍以定置型燃料電池占最大產值，2015 年定置型燃料電池將達 12.2 億美金。至 2020 年在各大車廠開始量產燃料電池車的帶動下，2020 年燃料電池汽車市場需求將達到 37 億美金，成為燃料電池的最大市場需求應用。2020 年定置型燃料電池市場雖然略低於燃料電池汽車市場，但是定置型燃料電池市場一樣有爆發式成長至 27 億美金。另據 Navigant Research 估計，如果以燃料電池出貨發電功率來看，從 2014 年至 2023 年燃料電池市場將成長十倍，定置形燃料電池則佔有整體燃料市場的 30% 發電功率。顯示未來燃料電池之需求將持續大幅成長

針對政府法令、經濟法規、政策走向、外部環境及總體經營環境的優劣、景氣循環等，與本公司可說是息息相關，但目前並無重大變動及影響。另本公司已聘請前消基會董事長謝天仁律師為法律顧問，以為未來法律變動之重要諮詢來源，降低法律變動之營運風險。惟高力一路走來憑藉著最佳的核心技術、豐富的經驗、卓越的管理，以因應外部競爭環境之改變，日後仍將朝致力維持公司穩定之成長而邁進。

在未來的日子裡，本公司全體同仁將秉持「創新、品質、責任、榮譽」的經營理念，努力達成公司各項營運目標，以不負各位股東之期望。

敬祝 所有股東 身心健康 萬事如意

董事長 韓顯壽



總經理 鍾弘錦



會計主管 王心五

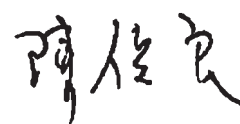


高力熱處理工業股份有限公司監察人審查報告書

茲准董事會造送本公司一〇三年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配議案，其中財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所林宜慧、陳慧銘兩位會計師共同查核完竣，提出查核報告書。上開董事會造送之各項表冊經本監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條及證券交易法第三十六條之規定，備具報告書，敬請

鑑 察

監 察 人：陳 俊 良



監 察 人：李 振 德



監 察 人：梅 銀 蘭



中 華 民 國 1 0 4 年 3 月 2 3 日

會計師查核報告

高力熱處理工業股份有限公司 公鑒：

高力熱處理工業股份有限公司民國 103 年及 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。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達高力熱處理工業股份有限公司民國 103 年及 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。

高力熱處理工業股份有限公司民國 103 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 宜 慧

林 宜 慧



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

會計師 陳 慧 銘

陳 慧 銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 23 日

高力興處理工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日			102年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六及二五）	\$	413,042	15	\$	217,989	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及二五）		41,129	1		11,856	1
1150	應收票據淨額－非關係人（附註十及二五）		27,599	1		25,823	1
1170	應收帳款淨額－非關係人（附註十及二五）		412,739	15		366,965	14
1180	應收帳款淨額－關係人（附註二六）		12,804	-		9,737	-
130X	存貨（附註十一）		552,557	19		636,976	25
1410	預付款項		44,762	2		38,252	2
1470	其他流動資產（附註十四）		2,271	-		5,129	-
11XX	流動資產總計		<u>1,506,903</u>	<u>53</u>		<u>1,312,727</u>	<u>52</u>
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動（附註八及二五）		6,329	-		8,918	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九及二五）		122,246	4		122,246	5
1550	採用權益法之投資（附註十二）		235,277	8		215,498	9
1600	不動產、廠房及設備（附註十三及二七）		939,858	33		772,940	30
1840	遞延所得稅資產（附註五及二二）		15,708	1		15,230	1
1915	預付設備款（附註十四）		3,645	-		62,766	2
1920	存出保證金（附註十四）		2,607	-		4,828	-
1990	其他非流動資產（附註十四）		23,859	1		21,655	1
15XX	非流動資產總計		<u>1,349,529</u>	<u>47</u>		<u>1,224,081</u>	<u>48</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 2,856,432</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,536,808</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十五、二五及二八）	\$	412,736	15	\$	267,178	11
2150	應付票據（附註二五）		170,548	6		157,753	6
2170	應付帳款（附註二五）		35,089	1		44,792	2
2219	其他應付款（附註十七及二五）		149,604	5		126,346	5
2230	當期所得稅負債（附註四、五及二二）		14,597	1		11,427	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十五及二五）		38,138	1		25,015	1
2399	其他流動負債		21,051	1		21,375	1
21XX	流動負債總計		<u>841,763</u>	<u>30</u>		<u>653,886</u>	<u>26</u>
	非流動負債						
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註七、十六及二五）		2,260	-		2,370	-
2530	應付公司債（附註十六及二五）		87,820	3		84,421	3
2540	長期借款（附註十五、二五及二六）		116,945	4		106,285	4
2570	遞延所得稅負債（附註二及二二）		5,142	-		-	-
2630	遞延收入－非流動（附註二六）		2,570	-		2,167	-
2640	應計退休金負債（附註四及十八）		20,794	1		17,947	1
25XX	非流動負債總計		<u>235,531</u>	<u>8</u>		<u>213,190</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計		<u>1,077,294</u>	<u>38</u>		<u>867,076</u>	<u>34</u>
3110	普通股股本（附註十九）		<u>812,583</u>	<u>29</u>		<u>773,889</u>	<u>31</u>
3200	資本公積（附註十六及十九）		<u>667,904</u>	<u>23</u>		<u>667,904</u>	<u>26</u>
	保留盈餘（附註十九及二四）						
3310	法定盈餘公積		44,685	2		29,140	1
3350	未分配盈餘		212,747	7		166,157	7
3300	保留盈餘總計		<u>257,432</u>	<u>9</u>		<u>195,297</u>	<u>8</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		41,219	1		32,642	1
3XXX	權益總計		<u>1,779,138</u>	<u>62</u>		<u>1,669,732</u>	<u>66</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 2,856,432</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,536,808</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五



高力熱處理工業股份有限公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二十及二六）	\$ 2,249,766	100	\$ 2,263,816	100
5000	營業成本（附註十一、十八及二一）	<u>1,715,885</u>	<u>76</u>	<u>1,786,890</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	533,881	24	476,926	21
5910	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	(2,570)	-	(2,154)	-
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	<u>2,167</u>	<u>-</u>	<u>1,212</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>533,478</u>	<u>24</u>	<u>475,984</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註十八及二一）				
6100	推銷費用	102,830	5	132,444	6
6200	管理費用	117,212	5	106,958	5
6300	研究發展費用	<u>97,861</u>	<u>4</u>	<u>75,208</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>317,903</u>	<u>14</u>	<u>314,610</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>215,575</u>	<u>10</u>	<u>161,374</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7010	其他收入	6,075	-	8,352	-
7020	其他利益及損失	13,073	1	10,156	-
7050	財務成本	(10,819)	-	(9,329)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>11,202</u>	<u>-</u>	<u>11,459</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>19,531</u>	<u>1</u>	<u>20,638</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 235,106	11	\$ 182,012	8
7950	所得稅費用(附註四及二二)	36,236	2	26,570	1
8200	本期淨利	198,870	9	155,442	7
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	8,577	-	10,188	-
8360	確定福利計畫精算(損) 益	(6,233)	-	636	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (費用)	1,059	-	(108)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 202,273	9	\$ 166,158	7
	每股盈餘(附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 2.45		\$ 1.98	
9810	稀 釋	\$ 2.44		\$ 1.98	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五





高力航運股份有限公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外
，係新台幣千元

股 股	本			保			盈			其他權益項目			計		
	數	金	額	積	積	額	分	盈	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總	總	權	益	總 額
102 年 1 月 1 日餘額	69,894	\$ 698,942		\$ 496,069	\$ 15,247	\$ 128,921				\$ 22,454	\$ 1,361,633			\$ 1,361,633	
101 年度盈餘指撥及分配															
法定盈餘公積	-	-	-	-	13,893	(13,893)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(69,894)	-	-	-	-	(69,894)	-	(69,894)	-	(69,894)
本公司股東股票股利	3,495	34,947		-	-	(34,947)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他資本公積變動：															
現金增資保留員工認股	-	-	-	7,727	-	-	-	-	-	-	7,727	-	7,727	-	7,727
本公司發行可轉換公司債認列 權益組成部分	-	-	-	12,588	-	-	-	-	-	-	12,588	-	12,588	-	12,588
102 年度淨利	-	-	-	-	-	155,442	-	-	-	-	155,442	-	155,442	-	155,442
102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	528	-	-	-	10,188	10,716	-	10,716	-	10,716
現金增資	4,000	40,000		151,520	-	-	-	-	-	-	191,520	-	191,520	-	191,520
102 年 12 月 31 日餘額	77,389	773,889		667,904	29,140	166,157	-	-	-	32,642	1,669,732	-	1,669,732	-	1,669,732
102 年度盈餘分配															
法定盈餘公積	-	-	-	-	15,545	(15,545)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(92,867)	-	-	-	-	(92,867)	-	(92,867)	-	(92,867)
本公司股東股票股利	3,869	38,694		-	-	(38,694)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103 年度淨利	-	-	-	-	-	198,870	-	-	-	-	198,870	-	198,870	-	198,870
103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(5,174)	-	-	-	-	3,403	-	3,403	-	3,403
103 年 12 月 31 日餘額	81,258	812,583		667,904	44,685	212,747	-	-	-	41,219	1,779,138	-	1,779,138	-	1,779,138

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五

高力熱處理工業股份有限公司

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

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 235,106	\$ 182,012
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	78,313	71,172
A20200	攤銷費用	21,933	12,642
A20300	呆帳迴轉利益	(2,014)	(2,273)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(2,666)	(383)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融負債淨(利益)損失	(110)	560
A20900	財務成本	10,819	9,329
A21200	利息收入	(324)	(220)
A21300	股利收入	(75)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	-	7,727
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(11,202)	(11,459)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	4,390	(97)
A23500	金融資產減損損失	2,589	1,492
A23700	存貨跌價及呆滯損失	12,474	18,406
A23900	與子公司、關聯企業及合資之未實現利益	2,570	2,154
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	(2,167)	(1,212)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(26,607)	(9,419)
A31130	應收票據淨額—非關係人	(1,785)	1,131
A31150	應收帳款淨額—非關係人	(43,751)	121,932
A31160	應收帳款淨額—關係人	(3,067)	(4,661)
A31200	存 貨	71,945	(178,363)
A31230	預付款項	(6,510)	18,894
A31240	其他流動資產	(23,955)	(3,832)
A32130	應付票據	12,795	14,891

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32150	應付帳款	(\$ 9,703)	(\$ 7,353)
A32180	其他應付款項	23,472	9,625
A32190	其他應付款—關係人	-	1,077
A32230	其他流動負債	(324)	11,197
A32240	應計退休金負債	(3,386)	(3,229)
A33000	營運產生之現金流入	338,760	261,740
A33300	支付之利息	(7,634)	(7,852)
A33500	支付之所得稅	(27,343)	(19,989)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>303,783</u>	<u>233,899</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(26,464)	(24,734)
B02800	處分不動產、廠房及設備	40	8,627
B03800	存出保證金減少(增加)	2,221	(213)
B07100	預付設備款增加	(137,263)	(90,938)
B06700	其他非流動資產增加	(24,137)	(18,846)
B07500	收取之利息	324	220
B07600	收取其他股利	75	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(185,204)</u>	<u>(125,884)</u>
籌資活動之現金流量			
C04600	發行本公司新股	-	192,000
C01200	發行可轉換公司債	-	97,403
C09900	支付股份發行成本	-	(480)
C00100	短期借款增加(減少)	145,558	(97,909)
C00600	應付短期票券減少	-	(129,999)
C01600	舉借長期借款	100,000	80,000
C01700	償還長期借款	(76,217)	(66,943)
C04500	支付本公司業主股利	(92,867)	(69,894)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>76,474</u>	<u>4,178</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	195,053	112,193
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>217,989</u>	<u>105,796</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 413,042</u>	<u>\$ 217,989</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五



會計師查核報告

高力熱處理工業股份有限公司 公鑒：

高力熱處理工業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 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、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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，暨評估財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經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，足以允當表達高力熱處理工業股份有限公司及其子公司民國 103 年及 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 日之合併財務績效及合併現金流量。

高力熱處理工業股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 林 宜 慧

林宜慧



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0940161384 號

會計師 陳 慧 銘

陳慧銘



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 3 月 23 日

高力熱處理工業股份有限公司及子公司

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六及二四）	\$ 542,095	19	\$ 333,674	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七及二四）	41,129	1	11,856	1
1150	應收票據淨額（附註五、十及二四）	27,599	1	25,823	1
1170	應收帳款淨額（附註五、十及二四）	431,093	15	383,588	15
130X	存貨（附註十一）	589,668	21	664,840	26
1410	預付款項	44,762	2	38,253	2
1470	其他流動資產（附註十三）	3,759	-	7,892	-
11XX	流動資產總計	<u>1,680,105</u>	<u>59</u>	<u>1,465,926</u>	<u>58</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註八及二四）	6,329	-	8,918	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註九及二四）	122,246	4	122,246	5
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及二六）	1,004,451	35	839,097	33
1840	遞延所得稅資產（附註五及二一）	15,708	1	15,230	1
1985	長期預付租金（附註十三）	3,086	-	3,070	-
1915	預付設備款（附註十三）	3,645	-	62,766	2
1920	存出保證金（附註十三）	2,710	-	4,913	-
1990	其他非流動資產（附註十三）	25,139	1	23,336	1
15XX	非流動資產總計	<u>1,183,314</u>	<u>41</u>	<u>1,079,576</u>	<u>42</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,863,419</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,545,502</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四及二四）	\$ 412,736	15	\$ 267,178	11
2150	應付票據（附註二四）	170,548	6	157,753	6
2170	應付帳款（附註二四）	39,146	1	49,651	2
2219	其他應付款（附註十六及二四）	153,035	5	129,506	5
2230	當期所得稅負債（附註五及二一）	14,597	1	11,427	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債（附註十四及二四）	38,138	1	25,015	1
2399	其他流動負債	23,120	1	24,217	1
21XX	流動負債總計	<u>851,320</u>	<u>30</u>	<u>664,747</u>	<u>26</u>
	非流動負債				
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註七、十五及二四）	2,260	-	2,370	-
2530	應付公司債（附註十五及二四）	87,820	3	84,421	3
2540	長期借款（附註十四及二四）	116,945	4	106,285	4
2630	遞延所得稅負債（附註五及二一）	5,142	-	-	-
2640	應計退休金負債（附註十七）	20,794	1	17,947	1
25XX	非流動負債總計	<u>232,961</u>	<u>8</u>	<u>211,023</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>1,084,281</u>	<u>38</u>	<u>875,770</u>	<u>34</u>
3110	普通股股本（附註十八）	<u>812,583</u>	<u>28</u>	<u>773,889</u>	<u>31</u>
3200	資本公積（附註十五及十八）	<u>667,904</u>	<u>23</u>	<u>667,904</u>	<u>26</u>
	保留盈餘（附註十八及二一）				
3310	法定盈餘公積	44,685	2	29,140	1
3350	未分配盈餘	212,747	7	166,157	7
3300	保留盈餘總計	<u>257,432</u>	<u>9</u>	<u>195,297</u>	<u>8</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>41,219</u>	<u>2</u>	<u>32,642</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計	<u>1,779,138</u>	<u>62</u>	<u>1,669,732</u>	<u>66</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 2,863,419</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,545,502</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：韓顯壽

經理人：鍾弘錦

會計主管：王心五

高力熱處理工業股份有限公司及子公司

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，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十九及二四）	\$ 2,334,681	100	\$ 2,323,851	100
5000	營業成本（附註十一及二十）	<u>1,758,778</u>	<u>75</u>	<u>1,811,833</u>	<u>78</u>
5900	營業毛利	<u>575,903</u>	<u>25</u>	<u>512,018</u>	<u>22</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	112,537	5	137,964	6
6200	管理費用	136,815	6	123,021	5
6300	研究發展費用	<u>97,861</u>	<u>4</u>	<u>75,208</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>347,213</u>	<u>15</u>	<u>336,193</u>	<u>14</u>
6900	營業淨利	<u>228,690</u>	<u>10</u>	<u>175,825</u>	<u>8</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	8,191	-	9,801	-
7020	其他利益及損失	12,835	1	9,608	-
7050	財務成本	<u>(10,819)</u>	<u>(1)</u>	<u>(9,329)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>10,207</u>	<u>-</u>	<u>10,080</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	238,897	10	185,905	8
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>(40,027)</u>	<u>(1)</u>	<u>(30,463)</u>	<u>(1)</u>
8200	本期淨利（附註二二）	<u>198,870</u>	<u>9</u>	<u>155,442</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 8,577	-	\$ 10,188	-
8360	確定福利計畫精算(損) 益	(6,233)	-	636	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (損失)	<u>1,059</u>	<u>-</u>	<u>(108)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 202,273</u>	<u>9</u>	<u>\$ 166,158</u>	<u>7</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 198,870	9	\$ 155,442	7
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 198,870</u>	<u>9</u>	<u>\$ 155,442</u>	<u>7</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 202,273	9	\$ 166,158	7
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 202,273</u>	<u>9</u>	<u>\$ 166,158</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 2.45</u>		<u>\$ 1.98</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.44</u>		<u>\$ 1.98</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五





高力熱處理股份有限公司及子公司

民國 103 年 12 月 31 日

單位：除另註明者外
，係新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之			權	益				
								其他權益項目								
								國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總	計						
股	69,894	\$	698,942	\$	496,069	\$	15,247	\$	128,921	\$	22,454	\$	1,361,633	\$	1,361,633	
A1	102 年 1 月 1 日餘額															
B1	101 年度盈餘指撥及分配															
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	13,893	(	13,893)	-	-	-	-	-	(	69,894)
B9	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(	69,894)	-	-	-	-	-	(	69,894)
	本公司股東股票股利	3,495	34,947	-	-	-	-	(	34,947)	-	-	-	-	-	-	-
N1	其他資本公積變動：															
C5	現金增資保留員工認股 本公司發行可轉換公司債認 列權益組成部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	155,442	-	-	-	155,442	-	-	155,442
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	528	-	10,188	-	10,716	-	-	10,716
E1	現金增資	4,000	40,000	151,520	-	-	-	-	-	-	-	-	191,520	-	-	191,520
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	77,389	773,889	667,904	29,140	166,157	32,642	1,669,732	1,669,732	1,669,732	1,669,732	1,669,732	1,669,732	1,669,732	1,669,732	1,669,732
B1	102 年度盈餘分配															
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	15,545	(	15,545)	-	-	-	-	-	(	92,867)
B9	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	(	92,867)	-	-	-	-	-	(	92,867)
	本公司股東股票股利	3,869	38,694	-	-	-	-	(	38,694)	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	198,870	-	-	-	198,870	-	-	198,870
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(	5,174)	-	8,577	-	3,403	-	-	3,403
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	81,258	\$ 812,583	\$ 667,904	\$ 44,685	\$ 212,747	\$ 41,219	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138	\$ 1,779,138

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五

高力熱處理工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 238,897	\$ 185,905
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	88,096	81,207
A20200	攤銷費用	22,478	13,405
A20300	呆帳迴轉利益	(1,970)	(2,266)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產淨利益	(2,666)	(383)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融負債淨（利益）損失	(110)	560
A20900	財務成本	10,819	9,329
A21200	利息收入	(2,348)	(1,458)
A21300	股利收入	(75)	-
A21900	員工認股權酬勞成本	-	7,727
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	4,477	(11)
A23500	金融資產減損損失	2,589	1,492
A23700	存貨跌價及呆滯損失	12,474	18,406
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(26,607)	(9,419)
A31130	應收票據	(1,785)	1,131
A31150	應收帳款	(45,560)	112,839
A31200	存 貨	62,698	(184,614)
A31230	預付款項	(6,509)	18,986
A31240	其他流動資產	(22,680)	(6,184)
A32130	應付票據	12,795	14,891
A32150	應付帳款	(10,505)	(3,729)
A32180	其他應付款項	23,772	10,918
A32230	其他流動負債	(1,097)	12,574
A32240	應計退休金負債	(3,386)	(3,229)
A33000	營運產生之現金流入	353,797	278,077

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A33300	支付之利息	(\$ 7,663)	(\$ 7,851)
A33500	支付之所得稅	(31,134)	(23,882)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>315,000</u>	<u>246,344</u>
投資活動之現金流量			
B02700	取得不動產、廠房及設備	(32,433)	(30,418)
B02800	處分不動產、廠房及設備	98	8,794
B03800	存出保證金減少(增加)	2,203	(174)
B07100	預付設備款增加	(137,263)	(90,938)
B06700	其他非流動資產增加	(24,137)	(18,846)
B07500	收取之利息	2,348	1,458
B07600	收取之股利	75	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(189,109)</u>	<u>(130,124)</u>
籌資活動之現金流量			
C04600	發行本公司新股	-	192,000
C01200	發行可轉換公司債	-	97,403
C09900	支付股份發行成本	-	(480)
C00100	短期借款增加	145,558	-
C00200	短期借款減少	-	(97,909)
C00600	應付短期票券減少	-	(129,999)
C01600	舉借長期借款	100,000	80,000
C01700	償還長期借款	(76,217)	(66,943)
C04500	支付本公司業主股利	<u>(92,867)</u>	<u>(69,894)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>76,474</u>	<u>4,178</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>6,056</u>	<u>6,368</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	208,421	126,766
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>333,674</u>	<u>206,908</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 542,095</u>	<u>\$ 333,674</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五



高力熱處理工業股份有限公司

103 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	19,050,376
精算(損)益列入保留盈餘	(5,173,835)
調整後期初未分配盈餘	13,876,541
加：103 年度稅後淨利	198,870,661
減：提列法定公積	19,887,066
可分配盈餘	192,860,136
減：股東現金股利(每股配發現金 1.2 元) 【註 3】	97,509,905
減：股東股票股利(每仟股無償配發 100 股) 【註 3】	81,258,260
期末未分配盈餘	14,091,971
附註： 1. 以現金配發員工紅利 3,579,673 元(費用化)。 2. 以現金配發董監酬勞 8,949,179 元(費用化)。 3. 嗣後如因可轉換公司債轉換為普通股等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配股配息比率發生變動，擬請股東會授權董事會依除權息基準日之股東名簿所載之股東持股比率調整之。	

註：公司辦理登記時則依經濟部之規定辦理

董事長：韓顯壽



經理人：鍾弘錦



會計主管：王心五

