

上市股票代號：2906



高林實業股份有限公司  
*COLLINS Co., LTD.*

107 年度股東常會

# 議事手冊

時間：中華民國 107 年 6 月 14 日

地點：台北市大安區復興南路一段 390 號 15 樓  
(臺北市農會大禮堂)

## 目 錄

項 目	頁次
一、開會程序 .....	1
二、開會議程 .....	2
三、報告事項 .....	3
四、承認事項 .....	4
五、討論事項 .....	6
六、臨時動議 .....	6
七、散會 .....	6
附件:	
一、106 年度營業報告書 .....	7
二、106 年度監察人審查報告書 .....	9
三、106 年度會計師查核報告暨財務報表 .....	10
四、「董事會議事規範」修正條文前後對照表 .....	24
五、「公司章程」修正條文前後對照表 .....	26
附錄:	
一、董事會議事規範(修正前) .....	27
二、公司章程(修正前) .....	31
三、股東會議事規範 .....	36
四、董監事持股統計表 .....	38

# 高林實業股份有限公司

## 107 年度股東常會開會程序

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

# 高林實業股份有限公司

## 107 年度股東常會議程

時間：中華民國 107 年 6 月 14 日(星期四)上午九時正

地點：大安區復興南路一段 390 號 15 樓(臺北農會大禮堂)

### 一、主席宣布開會

### 二、主席致詞

### 三、報告事項

【第一案】：106 年度營業報告案

【第二案】：監察人審查 106 年度決算表冊報告案

【第三案】：106 年度員工及董監事酬勞報告案

【第四案】：修訂「董事會議事規範」報告案

### 四、承認事項

【第一案】：承認 106 年度營業報告書及財務報表案

【第二案】：承認 106 年度盈餘分配案

### 五、討論事項

【第一案】：以法定盈餘公積配發現金股利案

【第二案】：修訂「公司章程」案

### 六、臨時動議

### 七、散會

### 三、報告事項

【第一案】：106 年度營業報告案，敬請 鑒核。

說 明：本公司 106 年度營業報告書，請參閱附件一(本手冊第 7-8 頁)。

【第二案】：監察人審查 106 年度決算表冊報告案，敬請 鑒核。

說 明：106 年度監察人審查報告書，請參閱附件二(本手冊第 9 頁)。

【第三案】：106 年度員工及董監事酬勞報告案，敬請 鑒核。

說 明：依 106 年度財務報告及公司章程規定，106 年度提列員工酬勞 3%，計新台幣 1,767,808 元；董監酬勞提撥率為 3%，計新台幣 1,767,808 元，均以現金方式發放之。

【第四案】：修訂「董事會議事規範」報告案，敬請 鑒核。

說 明：一、為配合 106 年 7 月 28 日金管証發字第 10600271125 號令修正本公司「董事會議事規範」部分條文。

二、修正條文前後對照表請參附件四(本手冊第 24-25 頁)。

## 四、承認事項

### 【第一案】：董事會提

案由：106 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 106 年度營業報告書及經會計師查核簽證後之合併財務報表暨個體財務報表，業經監察人審查完竣，提請承認。  
二、106 年度營業報告書請參閱附件一(本手冊第 7-8 頁)，會計師查核報告暨財務報表請參閱附件三(本手冊第 10-23 頁)。

決議：

### 【第二案】：董事會提

案由：106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、106 年度盈餘分配表，如後所附(本手冊第 5 頁)。  
二、本公司 106 年度稅後盈餘為新台幣 38,575,179 元，可供分配盈餘為新台幣 49,642,860 元，擬提撥新台幣 48,095,552 元發放普通股現金股利，即每股可配發現金股利新台幣 0.23 元。  
三、前項配息率，如嗣後因執行買回公司股份、庫藏股註銷或轉讓等因素，致影響流通在外股數，使股東配息率發生變動，授權董事長全權處理變更之相關事宜。  
四、股東配發之現金股利計算至新台幣元為止，元以下捨去不計，累積之畸零股款，將由會計部門回沖。  
五、股東現金股利，俟股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日暨相關事宜。

決議：

高林實業股份有限公司

盈餘分配表

民國 106 年度

單位：新台幣元

期初未分配餘額		802,118
減:累計盈餘調整數	(3,118,979)	
加:確定福利之精算損益	1,791,779	
調整後期初未分配盈餘		(525,082)
加:本年度稅後損益	38,575,179	
減:提列法定盈餘公積	(3,805,010)	
加:迴轉特別盈餘公積	15,397,773	
本期可供分配盈餘		49,642,860
分配項目：		
股東現金股利－(每股 0.23 元)	48,095,552	
期末未分配盈餘		1,547,308
註:配息率計算係以目前流通在外股數 209,111,093 股計算。		

董事長:李錫祿



經理人:李錫祿



會計主管:賴明慧



## 五、討論事項

### 【第一案】：董事會提

案由：以法定盈餘公積配發現金股利案，提起公決。

說明：一、本公司擬提撥法定盈餘公積新台幣 35,548,886 元發放現金股利，

依目前流通在外股數計算，即每股可配發新台幣 0.17 元。

二、前項配息率，如嗣後因執行買回公司股份、庫藏股註銷或轉讓等因素，致影響流通在外股數，使股東配息率發生變動，授權董事長全權處理變更之相關事宜。

三、股東配發之現金股利計算至新台幣元為止，元以下捨去不計，累積之畸零股款，將由會計部門回沖。

四、股東現金股利，俟股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日暨相關事宜。

決議：

### 【第二案】：董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提起公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會 106 年 12 月 31 日金管證發字第

10200531121 號令，本公司需自 108 年度股東會選舉第十八屆

董事會起設置審計委員會，擬修改公司章程部分條文。

二、修正條文前後對照表請參閱附件五（本手冊第 26 頁）。

決議：

## 六、臨時動議

## 七、散會



106 年度營業報告書

106 年度高林公司合併營業收入為新台幣 71.25 億元較去年同期 66.26 億成長 8%，本期淨利為新台幣 1.73 億元較去年同期 1.96 億元減少 12%，歸屬於母公司稅後淨利為新台幣 38,575 千元較去年同期 96,891 千元衰退 60%，每股稅後盈餘為新台幣 0.18 元。

回顧 106 年度全球經濟活動逐漸活絡，各國景氣穩健擴張，但貿易事業群因美國客戶部分訂單流失及臺幣升值致合併營業收入為新台幣 34 億較去年同期衰退 17%，服飾零售業務方面，持續汰除績效不佳之據點及控制營運支出，合併營業收入為新台幣 7.66 億較去年同期衰退 9%，但部門別毛利率成長 4%。轉投資生技醫療事業受惠於杏昌生技 106 年度營運績效成長而持續挹注公司營收及獲利。茲就 106 年度之營業結果、107 年度營業計劃報告如下：

一、106 年度營運結果

(一)高林公司及子公司之營業計劃實施成果：

單位：新台幣千元

年度/項目	106 年度	105 年度	增減變動%
營業收入	7,124,509	6,625,768	8%
營業毛利	1,678,531	1,488,330	13%
本期淨利	173,134	196,253	-12%
本期淨利 -歸屬母公司業主	38,575	96,891	-60%
每股稅後盈餘(元)	0.18	0.46	-61%

(二)106 年度獲利能力分析表：

年度/項目	106 年度	105 年度	增減變動%
資產報酬率	2.34%	3.18%	-26%
股東權益報酬率	3.25%	4.53%	-28%
營業利益占實收資本額比率	14.70%	12.22%	20%
純益率	2.43%	2.96%	-18%

二、107 年度營業計劃概要：

展望 107 年，全球經濟仍將溫和成長，美國雖進一步採取貿易保護主義但減稅方案和獎勵投資計畫也將帶來內需成長之動能；電子商務引發的實體通路整合與變革將加速進行，物流效益的提昇促使跨境電商的成長將更為明顯；此外，政府積極推動臺灣生技醫療產業創新與發展期能推動兆元產值之契機。107 年將充滿挑戰與機會，本公司全體同仁將凝聚共識，繼續往前邁進，茲將 107 年度營業計劃說明如下：

- (一)貿易業務方面:提供客戶最佳服務，強化商品組合與研發能力，持續開發新市場，增加新客源，面對電子商務蓬勃發展時代，積極運用資訊科技，發展跨境電商平台拓展貿易業務市場，突破傳統貿易業務經營之困境，爭取更多貿易商機與訂單。
- (二)服飾零售業務:強化商品多樣化及功能性(如涼感、免熨、吸濕排汗等面料)，以區隔市場競爭品牌差異化;持續進行據點績效評估及提升店櫃服務，增加回購率以減少網路衝擊;掌握市場數據分析以因應服飾市場流行趨勢轉變及氣候異常變化;此外持續培養與開發新品牌，尋求潛在未來成長之新動能。
- (三)生技醫療業務:面對高齡化社會，醫療保健需求增加，本公司持續積極拓展生技醫療領域，尋求生技醫療產業上下游整合之機會。

最後，本公司將秉持一貫誠信及穩健經營原則，專注本業發展並積極透過多元化投資佈局以落實多角化經營策略，期公司能持續穩定獲利，為股東創造最大利益，希望各位股東繼續給予支持與愛護。

董事長:李錫祿



經理人 :李錫祿



會計主管:賴明慧



**監察人審查報告書**

董事會造送本公司 106 年度合併財務報告暨個體財務報告，已委由安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及陳雅琳會計師查核完竣並出具查核報告，併同營業報告書及盈餘分配表，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，敬請 鑒核。

此致

本公司 107 年度股東常會

高林實業股份有限公司

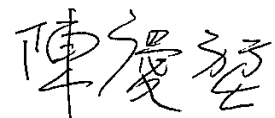
監察人: 瑯群實業股份有限公司

代表人: 張志明



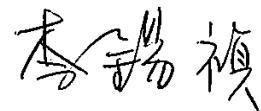
順堃投資股份有限公司

代表人: 陳慶堃



高和實業股份有限公司

代表人: 李錫禎



中華民國 107 年 3 月 23 日

## 會計師查核報告

(附件三)

高林實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

高林實業股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨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，足以允當表達合併公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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告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，與合併公司保持超然獨立，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，對合併公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

#### 一、應收帳款之減損評估

有關應收帳款之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)；應收帳款之會計估計及假設不確定性請詳合併財務報告附註五(一)；應收帳款減損提列情形請詳合併財務報告附註六(三)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司醫療器材產生之應收帳款因收款天數較長且可回收性涉及管理階層之判斷，故應收帳款之評估列為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視管理階層過去對備抵減損提列之準確度並與本期作比較以評估其估列方法及假設是否允當；檢視應收款項之歷史收款紀錄、客戶之產業經濟情況及期後收款情形等以評估管理階層備抵減損估列之合理性。

#### 二、存貨續後衡量

有關存貨續後衡量之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；假設及估計之不確定性請詳附註五(二)；存貨後續衡量相關揭露請詳附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司主要之存貨為服飾及醫療器材。因服飾產業流行趨勢的改變將造成銷售價格大幅的波動，加上網路銷售盛行，對實體店面銷售造成重大影響，致產生存貨之成本高於淨變現價值之風險；另，由於醫療產品市場變遷及同業競爭，使存貨可能產生過時陳舊之疑慮，因此存貨續後衡量為本會計師執行合併財務報告查核時重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試管理階層存貨與淨變現價值孰低評估之正確性，參考最近期之銷售價格及了解存貨期後沖轉情形以評估備抵存貨跌價損

失或呆滯損失之合理性；檢視前期提列備抵存貨跌價或呆滯損失與本年度之實際發生報廢情形，以評估合併公司過去對存貨備抵跌價或呆滯損失提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵損失作比較，以評估其估列方法及假設之合理性。

### 三、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)非金融資產減損；假設及估計之不確定性請詳附註五(三)；商譽減損評估之相關提列請詳合併財務報告附註六(十一)。

關鍵查核事項之說明：

高林實業股份有限公司因收購股權之部分投資成本大於股權淨值而產生商譽，而商譽減損評估涉及管理階層之判斷且以未來現金流量折現值估計商譽之可回收金額具有高度不確定性，故商譽減損評估列為本會計師執行合併財務報告查核重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性及過去所作預測之準確度；評估管理階層編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用之各項假設，並對重要假設執行敏感度分析及詢問管理階層並檢視期後事項查核程序所取得之查核證據，辨認報導日後並無任何與商譽減損評估相關之事項。

### 其他事項

高林實業股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告，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告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對合併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，以及使合併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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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合併公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第1060005191號

核准簽證文號：金管證六字第0950103298號

民國一〇七年三月二十三日





高林實業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十三)(十八))	\$ 7,124,509	100	6,625,768	100
5000 營業成本(附註六(四)(九)(十三)(十四)及十二)	5,445,978	76	5,137,438	78
5900 營業毛利	1,678,531	24	1,488,330	22
6000 營業費用(附註六(三)(九)(十)(十一)(十三)(十四)(十九)、七及十二):				
6100 推銷費用	635,369	10	725,734	11
6200 管理費用	735,683	10	503,454	7
營業費用合計	1,371,052	20	1,229,188	18
6900 營業淨利	307,479	4	259,142	4
7000 營業外收入及支出(附註六(五)(六)(七)(十三)(二十)及九):				
7010 其他收入	56,638	1	69,204	1
7020 其他利益及損失	(63,017)	(1)	(103,565)	(1)
7050 財務成本	(8,945)	-	(13,129)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	1,665	-	27,286	-
營業外收入及支出合計	(13,659)	-	(20,204)	-
7900 繼續營業部門稅前淨利	293,820	4	238,938	4
7950 減: 所得稅費用(附註六(十五))	120,686	2	42,685	1
本期淨利	173,134	2	196,253	3
8300 其他綜合損益(附註六(六)(八)(十四)(十六)(二十):				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,244	-	(12,899)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續不重分類至損益之項目合計	1,244	-	(12,899)	-
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	(26,881)	-	7,181	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(15,434)	-	(26,832)	-
8370 採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	(4,553)	-	(2,003)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(46,868)	-	(21,654)	-
8300 本期其他綜合損益	(45,624)	-	(34,553)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 127,510	2	161,700	3
本期淨利歸屬於:				
8610 母公司業主	\$ 38,575	-	96,891	2
8620 非控制權益	134,559	2	99,362	1
	\$ 173,134	2	196,253	3
綜合損益總額歸屬於:				
8710 母公司業主	\$ (12,514)	-	53,395	1
8720 非控制權益	140,024	2	108,305	2
	\$ 127,510	2	161,700	3
9750 基本每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))	\$ 0.18		0.46	
9850 稀釋每股盈餘(單位:新台幣元)(附註六(十七))	\$ 0.18		0.46	

董事長: 李錫祿



(請詳 後附合併財務報告附註)  
經理人: 李錫祿



會計主管: 賴明慧





高林實業股份有限公司及其子公司  
 合併權益變動表  
 民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目						
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	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	庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘							
民國一〇五年一月一日期初餘額	\$ 2,119,817	88,085	667,065	224,528	99,410	991,003	(31,139)	(36,791)	(45,682)	3,085,293	152,652	3,237,945
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	10,505	-	(10,505)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	5,420	(5,420)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(23,318)	-	(82,673)	(105,991)	-	-	-	(105,991)	(173,722)	(279,713)
本期淨利	-	-	-	-	96,891	96,891	-	-	-	96,891	99,362	196,253
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(9,431)	(9,431)	(7,233)	(26,832)	-	(43,496)	8,943	(34,553)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	87,460	87,460	(7,233)	(26,832)	-	53,395	108,305	161,700
發放予子公司股利調整資本公積	-	1,435	-	-	-	-	-	-	-	1,435	-	1,435
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,299,977	2,299,977
民國一〇五年十二月三十一日餘額	2,119,817	89,520	654,252	229,948	88,272	972,472	(38,372)	(63,623)	(45,682)	3,034,132	2,387,212	5,421,344
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	8,827	-	(8,827)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,449	(4,449)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(10,599)	-	(74,194)	(84,793)	-	-	-	(84,793)	(135,004)	(219,797)
註銷庫藏股	(28,706)	(16,976)	-	-	-	-	-	-	45,682	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	38,575	38,575	-	-	-	38,575	134,559	173,134
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,792	1,792	(37,447)	(15,434)	-	(51,089)	5,465	(45,624)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	40,367	40,367	(37,447)	(15,434)	-	(12,514)	140,024	127,510
發放予子公司股利調整資本公積	-	1,148	-	-	-	-	-	-	-	1,148	-	1,148
對子公司所有權變動	-	-	-	-	(3,119)	(3,119)	-	-	-	(3,119)	3,119	-
非控制權益減少數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(101,785)	(101,785)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 2,091,111	73,692	652,480	234,397	38,050	924,927	(75,819)	(79,057)	-	2,934,854	2,293,566	5,228,420

董事長：李錫祿



(請詳閱後附合併財務報告附註)  
 經理人：李錫祿



會計主管：賴明慧



## 高林實業股份有限公司及其子公司

## 合併現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 293,820	238,938
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	56,720	45,136
攤銷費用	86,034	50,651
應收款項減損損失認列(迴轉)	(10,416)	46,672
利息費用	8,945	13,129
利息收入	(17,458)	(22,147)
股利收入	(4,533)	(11,904)
採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(1,665)	(27,286)
處分不動產、廠房及設備損失	284	1,013
處分投資利益	(5,599)	(24,000)
金融資產減損損失	2,855	1,220
金融資產負債評價損失(利益)	602	(267,243)
收益費損項目合計	115,769	(194,759)
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動減少	36,026	-
應收票據增加	(31,332)	(10,470)
應收帳款減少(增加)	124,184	(16,944)
應收租賃款增加	(3,062)	(477)
存貨減少(增加)	(77,133)	115,836
長期應收票據減少(增加)	5,967	(2,553)
其他金融資產減少(增加)	(14,354)	14,401
其他流動資產減少	9,794	67,004
與營業活動相關之資產之淨變動合計	50,090	166,797
與營業活動相關之負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融負債一流動減少	(3,179)	-
應付票據增加(減少)	(5,328)	4,148
應付帳款減少	(65,200)	(20,675)
其他流動負債減少	(6,531)	(45,481)
淨確定福利負債增加(減少)	(8,170)	1,257
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(88,408)	(60,751)
營運產生之現金流入	371,271	150,225
收取之利息	19,758	23,103
收取之股利	4,533	11,904
支付之利息	(9,189)	(12,900)
支付之所得稅	(49,564)	(78,517)
營業活動之淨現金流入	336,809	93,815
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產	(65,196)	(76,718)
處分備供出售金融資產價款	283,272	467,075
備供出售金融資產減資退回股款	-	760
取得以成本衡量之金融資產	(8,503)	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	6,521	13,473
取得採用權益法之投資	(4,713)	(16,830)
取得子公司之價款(扣除所取得之現金)	(4,023)	(506,635)
取得不動產、廠房及設備	(120,726)	(493,345)
處分不動產、廠房及設備價款	3,542	3,207
存出保證金減少	610	8,736
取得無形資產	-	(9)
處分無形資產價款	298	-
其他非流動資產減少(增加)	5,251	(11,183)
投資活動之淨現金流入(出)	96,333	(611,469)
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	3,769,500	8,177,870
短期借款減少	(4,254,659)	(7,824,039)
存入保證金增加	2,214	1,645
其他非流動負債減少	(2,988)	(1,934)
發放現金股利	(84,793)	(105,991)
子公司發放現金股利予非控制權益	(135,004)	(173,722)
非控制權益變動	(101,785)	-
籌資活動之淨現金流入(出)	(807,515)	73,829
匯率變動對現金及約當現金之影響	45,024	11,748
本期現金及約當現金減少數	(329,349)	(432,077)
期初現金及約當現金餘額	1,135,733	1,567,810
期末現金及約當現金餘額	\$ 806,384	1,135,733

董事長：李錫祿



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：李錫祿



會計主管：賴明慧



## 會計師查核報告

高林實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

高林實業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，足以允當表達高林實業股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

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。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告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，與高林實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，對高林實業股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

#### 一、存貨續後衡量

有關存貨續後衡量之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；假設及估計之不確定性請詳附註五(一)；存貨後續衡量相關揭露請詳附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

高林實業股份有限公司主要之存貨為服飾，因服飾產業流行趨勢的改變將造成銷售價格大幅的波動，加上網路銷售盛行，對實體店面銷售造成重大影響，致產生存貨之成本高於淨變現價值之風險，因此存貨續後衡量為本會計師執行高林實業股份有限公司個體財務報告查核時重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試管理階層存貨與淨變現價值孰低評估之正確性，參考最近期之銷售價格及了解存貨期後沖轉情形以評估備抵存貨跌價損失或呆滯損失之合理性；檢視前期提列備抵存貨跌價或呆滯損失與本年度之實際發生報廢情形，以評估高林實業股份有限公司過去對存貨備抵跌價或呆滯損失提列之準確度，並與本期估列之存貨備抵損失作比較，以評估其估列方法及假設之合理性。

#### 二、以採用權益法之投資減損評估

有關以採用權益法之投資減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)；假設及估計之不確定性請詳附註五(二)；商譽減損評估之相關揭露請詳個體財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

高林實業股份有限公司因收購股權之部分投資成本大於股權淨值而產生商譽，而商譽減損評估涉及管理階層之判斷且以未來現金流量折現值估計商譽之可回收金額具有不確定性，故以採用權益法之投資減損評估列為本會計師執行高林實業股份有限公司個體財務報告查核重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性及過去所作預測之準確度；評估管理階層編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用之各項假設，並對重要假設執行敏感度分析及詢問管理階層並檢視期後事項查核程序所取得之查核證據，辨認報導日後並無任何與商譽減損評估相關之事項。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估高林實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林實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。

高林實業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對高林實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，以及使高林實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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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林實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(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.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成高林實業股份有限公司之查核意見。

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)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對高林實業股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

黃明宏



會計師：

陳雅琳



證券主管機關：金管證審字第1060005191號  
核准簽證文號：金管證六字第0950103298號  
民國一〇七年三月二十三日



高林實業股份有限公司

資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	106.12.31		105.12.31			負債及權益	106.12.31		105.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 255,710	7	238,621	5		2100 短期借款(附註六(九))	\$ 478,000	12	950,500	21
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	-	-	3,032	-		2150 應付票據	92	-	558	-
1125 備供出售金融資產-流動(附註六(二))	73,163	2	290,581	7		2170 應付帳款	78,029	2	103,239	2
1150 應收票據淨額(附註六(三))	3,980	-	4,421	-		2300 其他流動負債(附註六(十六)及七)	105,262	3	112,298	3
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	285,835	7	320,526	7			661,383	17	1,166,595	26
1210 其他應收款-關係人(附註六(三)及七)	21,884	1	10,200	-		<b>非流動負債：</b>				
1220 本期所得稅資產	1,807	-	12,934	-		2570 遞延所得稅負債(附註六(十二))	104,192	3	104,928	2
130X 存貨(附註六(四))	315,161	8	348,068	8		2645 存入保證金	3,461	-	2,247	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(三))	2,900	-	1,746	-		2600 其他非流動負債(附註六(十一))	121,955	3	133,871	3
1479 其他流動資產	26,496	1	23,252	1			229,608	6	241,046	5
	986,936	26	1,253,381	28			890,991	23	1,407,641	31
<b>非流動資產：</b>						<b>負債總計</b>				
1523 備供出售金融資產-非流動(附註六(二))	214,892	6	164,964	4		<b>權益(附註六(十一)(十二)(十三)(十七))：</b>				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(五))	169,095	4	65,414	1	3110 普通股股本	2,091,111	55	2,119,817	48	
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	1,506,120	39	1,969,842	44	3220 資本公積	73,692	2	89,520	2	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及七)	851,548	22	865,014	20		<b>保留盈餘：</b>				
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	69,651	2	87,943	2	3310 法定盈餘公積	652,480	17	654,252	15	
1920 存出保證金	27,500	1	34,923	1	3320 特別盈餘公積	234,397	6	229,948	5	
1990 其他非流動資產	103	-	292	-	3350 未分配盈餘	38,050	1	88,272	2	
	2,838,909	74	3,188,392	72			924,927	24	972,472	22
<b>資產總計</b>	<b>\$ 3,825,845</b>	<b>100</b>	<b>4,441,773</b>	<b>100</b>		<b>其他權益：</b>				
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(75,819)	(2)	(38,372)	(1)	
					3425 備供出售金融資產未實現損益	(79,057)	(2)	(63,623)	(1)	
						(154,876)	(4)	(101,995)	(2)	
					3500 庫藏股票	-	-	(45,682)	(1)	
					<b>權益總計</b>	2,934,854	77	3,034,132	69	
					<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 3,825,845</b>	<b>100</b>	<b>4,441,773</b>	<b>100</b>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李錫祿



經理人：李錫祿



會計主管：賴明慧



高林實業股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度		105年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十五))	\$ 2,126,485	100	2,517,976	100
5000 營業成本(附註六(四)及十二)	1,536,832	72	1,883,444	75
營業毛利	589,653	28	634,532	25
營業費用(附註六(三)(八)(十)(十一)(十六)、七及十二):				
6100 推銷費用	322,393	15	369,707	15
6200 管理費用	261,190	12	288,876	11
營業費用合計	583,583	27	658,583	26
營業淨利(損)	6,070	1	(24,051)	(1)
營業外收入及支出(附註六(五)(六)(七)(十)(十七)、七及九):				
7010 其他收入	40,014	2	46,515	2
7020 其他利益及損失	(52,939)	(2)	(97,377)	(4)
7050 財務成本	(7,045)	-	(11,848)	-
7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	69,291	3	144,941	6
營業外收入及支出合計	49,321	3	82,231	4
7900 稅前淨利	55,391	4	58,180	3
7950 減: 所得稅費用(利益)(附註六(十二))	16,816	1	(38,711)	(2)
本期淨利	38,575	3	96,891	5
8300 其他綜合損益(附註六(六)(十一)(十三)(十七)):				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,954	-	(9,431)	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	(162)	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	1,792	-	(9,431)	-
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	(37,447)	(2)	(7,233)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	(25,159)	(1)	(23,547)	(1)
採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	9,725	-	(3,285)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(52,881)	(3)	(34,065)	(1)
8300 本期其他綜合損益	(51,089)	(3)	(43,496)	(1)
本期綜合損益總額	\$ (12,514)	-	53,395	4
9750 基本每股盈餘(單位: 新台幣元)(附註六(十四))	\$ 0.18		0.46	
9850 稀釋每股盈餘(單位: 新台幣元)(附註六(十四))	\$ 0.18		0.46	

董事長: 李錫祿



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人: 李錫祿



會計主管: 賴明慧



高林實業股份有限公司

權益變動表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			合計	其他權益項目		庫藏股票	權益總額
			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		
民國一〇五年一月一日期初餘額	\$ 2,119,817	88,085	667,065	224,528	99,410	991,003	(31,139)	(36,791)	(45,682)	3,085,293
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	10,505	-	(10,505)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	5,420	(5,420)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(23,318)	-	(82,673)	(105,991)	-	-	-	(105,991)
本期淨利	-	-	-	-	96,891	96,891	-	-	-	96,891
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(9,431)	(9,431)	(7,233)	(26,832)	-	(43,496)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	87,460	87,460	(7,233)	(26,832)	-	53,395
發放予子公司股利調整資本公積	-	1,435	-	-	-	-	-	-	-	1,435
民國一〇五年十二月三十一日餘額	2,119,817	89,520	654,252	229,948	88,272	972,472	(38,372)	(63,623)	(45,682)	3,034,132
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	8,827	-	(8,827)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,449	(4,449)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	(10,599)	-	(74,194)	(84,793)	-	-	-	(84,793)
註銷庫藏股	(28,706)	(16,976)	-	-	-	-	-	-	45,682	-
本期淨利	-	-	-	-	38,575	38,575	-	-	-	38,575
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,792	1,792	(37,447)	(15,434)	-	(51,089)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	40,367	40,367	(37,447)	(15,434)	-	(12,514)
發放予子公司股利調整資本公積	-	1,148	-	-	-	-	-	-	-	1,148
對子公司所有權變動	-	-	-	-	(3,119)	(3,119)	-	-	-	(3,119)
民國一〇六年十二月三十一日餘額	\$ 2,091,111	73,692	652,480	234,397	38,050	924,927	(75,819)	(79,057)	-	2,934,854

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日董監酬勞分別為 1,768 千元及 1,857 千元、員工酬勞分別為 1,768 千元及 1,857 千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。

董事長：李錫祿



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李錫祿



會計主管：賴明慧





## 高林實業股份有限公司

## 現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	106年度	105年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 55,391	58,180
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	18,488	20,548
攤銷費用	632	762
備抵減損損失提列(迴轉)數	(438)	(702)
利息費用	7,045	11,848
金融資產重分類淨利益	-	(1,878)
利息收入	(1,684)	(12,442)
股利收入	(4,533)	(9,388)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(69,291)	(144,941)
處分不動產、廠房及設備損失	580	98
處分投資利益	(1,701)	(18,250)
金融資產減損損失	2,855	1,220
金融資產負債評價損失	(582)	(262,894)
收益費損項目合計	(48,629)	(416,019)
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據(增加)減少	437	(4,421)
應收帳款減少	35,133	99,213
其他應收款-關係人減少	200	-
存貨減少	32,907	72,801
其他金融資產一流動減少(增加)	(2,237)	2,418
其他流動資產減少(增加)	(3,244)	10,687
與營業活動相關之資產之淨變動合計	63,196	180,698
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	(466)	338
應付帳款減少	(25,210)	(36,281)
其他流動負債減少	(7,852)	(20,434)
淨確定福利負債增加(減少)	(9,962)	1,257
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(43,490)	(55,120)
營運產生之現金流入(出)	26,468	(232,261)
收取之利息	2,767	14,615
收取之股利	200,297	201,762
支付之利息	(7,224)	(11,684)
支付(退回)之所得稅	11,868	(16,581)
<b>營業活動之淨現金流入(出)</b>	<b>234,176</b>	<b>(44,149)</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得備供出售金融資產	(65,196)	(76,461)
處分備供出售金融資產價款	212,842	330,577
取得以成本衡量之金融資產	(30,000)	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	6,521	13,473
取得採用權益法之投資(扣除所取得之現金)	(95,944)	(785,028)
採用權益法之投資減資及決清算退回股款	320,280	-
取得不動產、廠房及設備	(6,761)	(484,350)
處分不動產、廠房及設備價款	2,154	215
存出保證金減少	7,423	2,534
其他應收款-關係人減少(增加)	(11,884)	22,575
其他非流動資產增加	(443)	(230)
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>338,992</b>	<b>(976,695)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	3,277,000	7,850,000
短期借款減少	(3,749,500)	(7,344,500)
存入保證金增加	1,214	1,645
發放現金股利	(84,793)	(105,991)
<b>籌資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>(556,079)</b>	<b>401,154</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	17,089	(619,690)
期初現金及約當現金餘額	238,621	858,311
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>255,710</b>	<b>238,621</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李錫祿



經理人：李錫祿



會計主管：賴明慧



高林實業股份有限公司

「董事會議事規範」修正條文前後對照表

(附件四)

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第七條：本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告，但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、訂定或修正內部控制制度，<u>及內部控制制度有效性之考核。</u></p> <p>四、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部份免再計入。</p> <p>本公司獨立董事應至少有一席親自出席董事會；對於<u>第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席</u></p>	<p>第七條：本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告，但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> <p>三、訂定或修正內部控制制度。</p> <p>四、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部份免再計入。</p> <p>本公司若設有獨立董事者，對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如</p>	<p>一、增訂第一項第三款內部控制制度有效性考核需提董事會討論。</p> <p>二、強化獨立董事參與董事會運作，爰修正第四項規定。</p>

<p>董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
<p>第十九條 本辦法訂於民國 95 年 4 月 26 日，自 96 年 1 月 1 日施行。 第一次修訂經民國 97 年 4 月 12 日董事會同意通過。 第二次修訂經民國 99 年 3 月 15 日董事會同意通過。 第三次修訂經民國 101 年 3 月 27 日董事會通過。 第四次修訂經民國 101 年 12 月 21 日董事會通過。 第五次修訂經民國 106 年 11 月 8 日董事會通過。</p>	<p>第十九條 本辦法訂於民國 95 年 4 月 26 日，自 96 年 1 月 1 日施行。 第一次修訂經民國 97 年 4 月 12 日董事會同意通過。 第二次修訂經民國 99 年 3 月 15 日董事會同意通過。 第三次修訂經民國 101 年 3 月 27 日董事會通過。 第四次修訂經民國 101 年 12 月 21 日董事會通過。</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

高林實業股份有限公司

「公司章程」修正條文前後對照表

(附件五)

修正後條文	原條文	修正說明
<p>第四章 董事及監察人</p> <p>第十六條: 本公司設置董事九人，其中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，以得權較多者為當選，任期均為三年，連選得連任。<u>惟 108 年度股東會改選時改設董事十至十二人，含獨立董事三人，應選名額由董事會議定之。</u></p> <p>董事及監察人選舉應採候選人提名制度，其選任程序依「董事及監察人選任辦法」辦理。</p> <p>全體董事及監察人所持記名股票之股份總額及其成數，依主管機關之規定辦理。本公司得為董事、監察人任期內就其執行業務範圍依法應負賠償責任購買責任保險。</p> <p>第十六條之一 <u>本公司於 108 年度股東會選舉第十八屆董事會時設置審計委員會，由全體獨立董事組成，審計委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理，同時監察人制度廢止。</u></p>	<p>第四章 董事及監察人</p> <p>第十六條: 本公司設置董事九人，其中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，以得權較多者為當選，任期均為三年，連選得連任。董事及監察人選舉應採候選人提名制度，其選任程序依「董事及監察人選任辦法」辦理。</p> <p>全體董事及監察人所持記名股票之股份總額及其成數，依主管機關之規定辦理。</p> <p>本公司得為董事、監察人任期內就其執行業務範圍依法應負賠償責任購買責任保險。</p>	<p>依據金管會 102 年 12 月 31 日金管證發字第 10200531121 號令規定本公司自 108 年度股東會改選第十八屆董事會起規定設置審計委員會，審計委員會成立之時同時廢除監察人制度，故修改董事人數及增設第十六條之一。</p>
<p>第二十五條: 本章程訂立於中華民國五十八年四月二日。 ...略。</p> <p>第四十四次修正於民國九十八年六月十六日。 第四十七次修正於民國一〇五年六月十七日。 第四十八次修正於民國一〇六年六月十五日。 第四十九次修正於民國一〇七年六月十四日。</p>	<p>第二十五條: 本章程訂立於中華民國五十八年四月二日。 ...略。</p> <p>第四十四次修正於民國九十八年六月十六日。 第四十七次修正於民國一〇五年六月十七日。 第四十八次修正於民國一〇六年六月十五日。</p>	<p>增訂修訂日期</p>

第一條：本辦法依證券交易法第二十六條之三第八項規定訂定之。

第二條：本公司董事會議事規範；其主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，應依本辦法規定辦理

第三條：董事會應至少每季召開一次，召集時應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。前項之召集通知得以書面、電子郵件、傳真等方式通知。

第七條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。

第四條：董事會之召開，應於本公司所在地及辦公時間或便於董事出席且適合董事會召開之地點及時間為之。

第五條：本公司董事會授權董事長室為辦理議事事務單位，議事單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。  
董事如認為會議或議案資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事如認為議案資料不充足，得經董事會決議後延期審議之。

第六條：本公司定期性董事會之議事內容，至少包括下列事項：

- 一、報告事項：
  - (一) 上次會議紀錄及執行情形。
  - (二) 重要財務業務報告。
  - (三) 內部稽核業務報告。
  - (四) 其他重要報告事項。
- 二、討論事項：
  - (一) 上次會議保留之討論事項。
  - (二) 本次會議討論事項。
- 三、臨時動議。

第七條：本公司對於下列事項應提董事會討論：

- 一、公司之營運計畫。
- 二、年度財務報告及半年度財務報告，但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。
- 三、訂定或修正內部控制制度。
- 四、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 六、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。

八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。

前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新台幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。

前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部份免再計入。

本公司若設有獨立董事者，對於證交法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席，或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第八條：除前條第一項應提董事會討論事項外，董事會依法令或公司章程規定，授權執行之層級、內容等事項，應具體明確。

第九條：本公司召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到，並供查考。

董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。

董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。

第二項代理人，以受一人之委託為限。

第十條：董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十一條：董事會召開時，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席，必要時亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。

第十二條：已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條規定之程序重行召集。

前項及第十七條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。

第十三條：董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。

董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事，主席應宣布暫停開會，並準用前條第一項規定。

第十四條：主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數人之意見決定之：

- 一、舉手表決或投票器表決。
- 二、唱名表決。
- 三、投票表決。
- 四、公司自行選用之表決。

第二項所稱出席全體董事全體不包括依第十六條第一項規定不得行使表決權之董事。

第十五條：本公司董事會議案之決議，除本法及公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

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。但如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，無須再行表決。

議案之表決如有設置監票及計票人員之必要者，由主席指定之，但監票人員應具董事身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十六條：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理

第十七條：董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議屆次(或年次)及時間地點。
- 二、主席之姓名。
- 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
- 四、列席者之姓名及職稱。
- 五、紀錄之姓名。
- 六、報告事項。
- 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依第十六條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明及獨立董事依第七條第五項規定出具之書面意見。
- 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 九、其他應記載事項。

董事會之議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：

- 一、獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。
- 二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意通過。

董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及監察人，並應列入公司重要檔案，於公司存續期間妥善保存。

第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十八條：公司應將董事會之開會過程全程錄音或錄影存證，並至少保存五年，其保存得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關議決事項之訴訟時，關錄音或錄影存證資料應續予保存至訴訟終結止。

以視訊會議召開董事會者，其視訊影音資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。

第十九條：本辦法訂於民國 95 年 4 月 26 日，自 96 年 1 月 1 日施行。

第一次修訂經民國 97 年 4 月 22 日董事會同意通過。

第二次修訂經民國 99 年 3 月 15 日董事會同意通過。

第三次修訂經民國 101 年 3 月 27 日董事會同意通過。

第三次修訂經民國 101 年 12 月 21 日董事會同意通過。



高林實業股份有限公司  
公司章程  
第一章 總則

(附錄二)  
106.06.15 版

第一條：本公司依照公司法規定組織之定名為高林實業股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

- 1.CD01030 汽車及其零件製造業
- 2.CN01010 家具及裝設品製造業
- 3.CO01010 餐具製造業
- 4.CP01010 手工具製造業
- 5.C306010 成衣業
- 6.C307010 服飾品製造業
- 7.C399990 其他紡織及製品製造業
- 8.F103010 飼料批發業
- 9.F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
- 10.F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
- 11.F106010 五金批發業
- 12.F107050 肥料批發業
- 13.F108031 醫療器材批發業
- 14.F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
- 15.F113010 機械批發業
- 16.F113020 電器批發業
- 17.F113030 精密儀器批發業
- 18.F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 19.F113060 度量衡器批發業
- 20.F114010 汽車批發業
- 21.F114030 汽、機車零件配備批發業
- 22.F114060 船舶及其零件批發業
- 23.F116010 照相器材批發業
- 24.F118010 資訊軟體批發業
- 25.F202010 飼料零售業
- 26.F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
- 27.F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業
- 28.F206010 五金零售業
- 29.F206020 日常用品零售業
- 30.F207050 肥料零售業
- 31.F208031 醫療器材零售業
- 32.F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
- 33.F213010 電器零售業

- 34.F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- 35.F213040 精密儀器零售業
- 36.F213050 度量衡器零售業
- 37.F213080 機械器具零售業
- 38.F214010 汽車零售業
- 39.F214030 汽、機車零件配備零售業
- 40.F214060 船舶及其零件零售業
- 41.F216010 照相器材零售業
- 42.F218010 資訊軟體零售業
- 43.F301010 百貨公司業
- 44.F301020 超級市場業
- 45.F399040 無店面零售業
- 46.F399990 其他綜合零售業
- 47.F401010 國際貿易業
- 48.F401181 度量衡器輸入業
- 49.G801010 倉儲業
- 50.HZ02010 金融機構金錢債權收買業務
- 51.I301010 資訊軟體服務業
- 52.J701120 兒童遊戲場業
- 53.JE01010 租賃業
- 54.IZ99990 其他工商服務業
- 55.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第三條：如有必要時本公司得對外背書保證。

第三條之一：本公司為業務上之需要得對外轉投資其他事業,其投資總額不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。

第四條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會決議得在國內外設立分公司。

第五條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

## 第二章 股份

第六條：本公司資本額定為新台幣肆拾玖億元，分為肆億玖仟萬股，每股面額新臺幣壹拾元正，分次發行，授權董事會依法辦理，上該股份內得發行特別股。

第七條：本公司股票由董事三人簽名或蓋章經依法簽證後發行之。

第七條之一:本公司股票得依公司法相關規範，就該次發行總數合併印製或免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第八條：本公司辦理股東之股務相關作業，除法令、證券主管機關另有規定者外，悉依公司法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理。

第九條：刪除。

第十條：刪除。

第十一條：刪除。

### 第三章 股東會

第十二條：股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終結後六個月內召開，臨時會於必要時依法召集之。

第十三條：股東因故不能出席股東會時，應出具公司印發之委託書，載明授權範圍簽名蓋章委託代理人出席。惟除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委任時，其代理之表決權超過已發行股份總數百分之三部分不予計算。

第十四條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十四條之一：股東於股東會行使其表決權得採以書面或電子方式為之，其行使期間方法授權董事會決議之，並應載明於股東會開會通知。股東，視為親自出席股東會。但該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

第十五條：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及出席股東表決權過半數之同意行之。

### 第四章 董事及監察人

第十六條：本公司設置董事九人，其中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，以得權較多者為當選，任期均為三年，連選得連任。

董事及監察人選舉應採候選人提名制度，其選任程序依「董事及監察人選任辦法」辦理。

全體董事及監察人所持記名股票之股份總額及其成數，依主管機關之規定辦理。本公司得為董事、監察人任期內就其執行業務範圍依法應負賠償責任購買責任保險。

第十七條：董事組織董事會由三分之二以上董事出席及出席董事過半數之同意互推一人為董事長，對外代表公司，董事會之職權如左：

1. 擬定經營方針。
2. 提出盈餘分派或虧損彌補議案。
3. 提出資本增減之議案。
4. 審定重要章程及契約。

- 5.選任解任本公司經理人。
- 6.分公司或工廠之設置及裁撤。
- 7.審核預算及決算。
- 8.審定不動產之買賣。
- 9.審定有效及適當之內部控制制度。
- 10.其他重要事項之決定。

第十七條之一：本公司至少每季召開董事會一次。

董事會之召集，除法令規定外，由董事長召集之。

董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事，得隨時召集之。前項之召集通知得以書面、電子郵件或傳真等方式通知。

第十八條：董事長請假或因故不能行使職權時其代理依公司法第二〇八條之規定辦理。

第十八之一條：董事不能出席董事會得委任其他董事代理，董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東經常代理出席董事會。

第十九條：刪除。

## 第五章 經理

第二十條：本公司得設經理人，其委任解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會計

第二十一條：本公司應於每會計年度終了由董事會造具：1.營業報告書；2.財務報表；3.盈餘分派表或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會請求承認。

## 第七章 附則

第二十二條：授權董事會得依照同業水準發放董監事或執行業務股東之報酬或車馬費，並不論盈虧均支付之。

第二十三條：本公司當年度如有獲利，應依獲利狀況提撥百分之三為員工酬勞及不高於百分之三為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。  
員工酬勞得以股票或現金支付之，經董事會特別決議，並報告股東會。  
員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十三之一條：本公司年度總決算如有盈餘，除依法繳納所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積及法令規定應提撥或迴轉特別盈餘公積後，其餘派付股息外，如尚有盈餘併同前期未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

本公司盈餘分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟各年度現金股利金額不得低於股利總數百分之十。

盈餘分派之金額、比率及股利種類，得視當年度實際獲利及資金需求之狀況，於董事會擬具分配辦法時予以適當調整。

第二十四條：本章程未盡事宜悉依照公司法之規定辦理。

第二十五條：本章程訂立於中華民國五十八年四月二日。

第一次修正於民國五十九年八月五日。

.....略。

第四十八次修正於民國一〇六年六月十五日。

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範行之。
- 二、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，出席股東(或代理人)請佩戴出席證，並應繳交簽到卡，以代簽到，出席股數依繳交之簽到卡計算之。  
受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- 三、股東會之出席及表決，係以股份為計算基準，無需清點人數。
- 四、本公司股東會召開之地點，應於總公司所在縣市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。  
股東常會應於三十日前通知各股東，臨時股東會應於十五日前通知之。  
開會通知應載明開會日期、地點、召集事由、受理股東報到時間、報到處地點、得以書面或電子方式行使其表決權及其他應注意事項。
- 五、股東會之主席除公司法另有規定外，由董事長擔任之，董事長請假或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者，由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。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 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佩戴識別證或臂章。
- 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。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 八、股東會有代表已發行股份總數過半數之股東（或代理人）出席時，主席即宣告開會。如已逾開會時間，尚不足法定數額時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東（或代理人）出席時，得以出席股東表決權過半數之同意為假決議。  
前項進行假決議後，如出席股東（或代理人）所代表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議提請大會追認。
- 九、股東會議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。  
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。  
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。  
會議經決議散會後，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、除議程所列議案外，股東（或代理人）對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案，應有其他股東（或代理人）附議，議程之變更、散會之動議亦同。
- 十一、出席股東（或代理人）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（或代理人）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。

十二、同一議案每一股東（或代理人）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。

十三、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人出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十四、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十五、主席對議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。非為議案，不予討論或表決。

十六、議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

十七、會議進行中，主席得酌定時間宣佈休息。

十八、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東（或代理人）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。

十九、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。

二十、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十一、股東應服從主席或糾察員（或保全人員）關於維持秩序之指揮。對於妨害股東會之人，主席或糾察員（或保全人員）得予以排除。

二十二、本規範未規定事項，悉依公司法、證券交易法及其他相關法令之規定辦理。

二十三、本規範經股東會通過施行，修訂時亦同。

民國 77 年 4 月 29 日股東會修正通過

民國 86 年 6 月 4 日股東會修正通過

民國 87 年 4 月 29 日股東會修正通過

民國 91 年 6 月 6 日股東會修正通過

民國 104 年 6 月 10 日股東會修正通過

高林實業股份有限公司  
董監事持股統計表

(附錄四)

- 一、本公司實收資本額為新台幣 2,091,110,930 元，流通在外股數計 209,111,093 股。  
二、截至股東常會停止過戶日為 107 年 4 月 16 日，全體董事、監察人股東名簿記載持有股數與法定最低持有股數如下表：

職稱	姓名	持有股數	成數
董事長	李錫祿 (代表憬興投資股份有限公司)	21,067,769	10.07%
董事	中鈺投資股份有限公司 代表人:陳俊宏	300,000	0.14%
董事	李忠良 (代表智新投資股份有限公司)	24,653,634	11.79%
董事	許銘仁	500,000	0.24%
董事	智友股份有限公司 代表人:李宗庭	14,410,140	6.89%
董事	林振能 (代表智新投資股份有限公司)	24,653,634	11.79%
董事	李佩璋 (代表憬興投資股份有限公司)	21,067,769	10.07%
獨立董事	陳永昌	0	0%
獨立董事	賀士郡	176,998	0.08%
全體董事持有股數小計(不含獨立董事)		60,931,543	29.14%
全體董事法定最低持有股數		12,000,000	已達法定最低持有股數
監察人	瑋群實業股份有限公司 代表人:張志明	5,659,466	2.71%
監察人	順堃投資股份有限公司 代表人:陳慶堃	1,292,000	0.61%
監察人	高和實業股份有限公司 代表人:李錫禎	100,000	0.05%
全體監察人持有股數小計		7,051,466	3.37%
全體監察人法定最低持有股數		1,200,000	已達法定最低持有股數