



股票代號：6234

高僑自動化科技股份有限公司

TERA AUTOTECH CORPORATION

一一〇年股東常會

議事手冊

中華民國一一〇年六月十一日

目 錄

壹、一一〇年股東常會開會程序	1
貳、一一〇年股東常會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	6
四、臨時動議	7
參、附件	
【附件一】一〇九年度營業報告書	8
【附件二】審計委員會查核報告書	13
【附件三】會計師查核報告及財務報表	14
【附件四】一〇九年度盈餘分配表	30
肆、附錄	
【附錄一】股東會議事規則	31
【附錄二】公司章程	34
【附錄三】全體董事持股情形	39
【附錄四】本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	40
【附錄五】其他說明資料	41

高僑自動化科技股份有限公司

一一〇年股東常會開會程序

開會時間：中華民國一一〇年六月十一日(星期五)上午九時正

開會地點：台中市大甲區日南里工七路一號

- 一、 報告出席股數
- 二、 宣布開會
- 三、 主席致詞
- 四、 報告事項
- 五、 承認事項
- 六、 討論事項
- 七、 臨時動議
- 八、 散會

高僑自動化科技股份有限公司

一一〇年股東常會議程

- 一、 主席致詞
- 二、 報告事項
 - (一)本公司一〇九年度營業狀況報告。
 - (二)一〇九年度審計委員會查核報告。
 - (三)一〇九年度董監事酬勞及員工酬勞分派報告。
- 三、 承認事項
 - (一)承認一〇九年度營業報告書及財務報表案。
 - (二)承認一〇九年度盈餘分配案。
- 四、 討論事項
 - (一)討論一〇九年資本公積發放現金案。
- 五、 臨時動議
- 六、 散 會

報告事項

案由一：本公司一〇九年度營業狀況報告，敬請公鑒。

說明：一〇九年度營業報告書暨有關決算表冊，刊載於附件一及附件三，請參閱議事手冊第8~12頁及第14~29頁。

案由二：一〇九年度審計委員會查核報告，敬請公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，刊載於附件二，請參閱議事手冊第13頁。

案由三：一〇九年度董監事酬勞及員工酬勞分派報告，敬請公鑒。

說明：一、依本公司章程第二十九之一條，本公司應以年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監事酬勞前之利益，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於1%及董監事酬勞不高於5%。

二、經本屆薪酬委員會決議提出建議，擬本公司章程分派一〇九年度員工酬勞及董監事酬勞如下：

(一)員工酬勞：NT\$ 4,474,604元。

(二)董監事酬勞：NT\$ 2,983,070元。

承 認 事 項

案 由 一：承認一〇九年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：本公司一〇九年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學、張字信二位會計師查核完竣，並提出無保留意見之查核報告。上述財務報表暨一〇九年度營業報告書業經審計委員會查核完竣並出具查核報告書在案。相關書表刊載於附件一及附件三，請參閱議事手冊第 8-12 頁及第 14-29 頁。

決 議：

案 由 二：承認一〇九年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司一〇九年度稅後盈餘新台幣 110,850,350 元，每股盈餘 1.10 元。

二、加上年度累積未分配盈餘新台幣 219,170,272 元，減計確定福利計畫精算損失新台幣 434,501 元，及提列權益減項特別盈餘公積新台幣 8,487,483 元，並依法提撥法定盈餘公積新台幣 11,085,035 元，餘新台幣 310,013,603 元，擬具盈餘分配如下，現金股利每股分派新台幣 0.40 元(共計新台幣 40,154,559 元)，一〇九年度盈餘分配表刊載於附件四，請參閱議事手冊第 30 頁。

三、本次現金股利配發至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數，授權董事長轉入本公司職工福利委員會。

四、擬請股東會授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

五、嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會辦理相關事宜。

決 議：

討 論 事 項

案 由 一：討論一〇九年資本公積發放現金案，敬請 討論。(董事會提)

說 明：一、本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 20,077,280 元，按配放基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發 0.20 元現金。

二、現金配發至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數，授權董事長轉入本公司職工福利委員會。

三、擬請股東會授權董事會訂定配發現金基準日、發放日及其他相關事宜。

四、嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

決 議：

臨時動議

散會

【附件一】

一〇九年度營業報告書

各位股東女士及先生：

首先，感謝各位股東在過去一年對公司的支持及全體同仁的努力。一〇九年母子公司合併全年營業收入淨為 1,193,888 仟元，較一〇八年的 1,550,893 仟元減少約 23.02%；一〇九年營業毛利為 195,290 仟元，較一〇八年的 276,567 仟元，減少約 29.39%；一〇九年稅後淨利為 110,850 仟元，較一〇八年的 185,546 仟元，衰退約 40.26%。

一、一〇九年度營業報告

單位：新臺幣仟元

項 目	109 年度	108 年度	增減金額	增(減)%
營業收入淨額	1,193,888	1,550,893	-357,005	-23.02%
營業毛利(損)	195,290	276,567	-81,277	-29.39%
稅後淨利(損)	110,850	185,546	-74,696	-40.26%

二、財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目		年度	109 年度	108 年度
財 務 收 支	負債佔資產比率(%)		38.93	30.36
	長期資金佔固定資產比率(%)		310.30	309.19
	流動比率(%)		196.57	244.19
	速動比率(%)		154.68	183.56
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		3.09	5.62
	股東權益報酬率(%)		4.47	7.80
	營業利益佔實收資本比率(%)		13.67	22.60
	稅前純益佔實收資本比率(%)		14.27	23.82
	純益率(%)		9.28	11.96
	每股盈餘(元)(追溯調整後)		1.10	2.00

三、研究發展狀況

(一)、 技術層次及研究發展

1. 微型鑽頭部份

目前已完成各類鑽頭產品焊接技術，並且基於半導體應用的電路板考量，已量產 0.1mm 以下鑽頭生產，使品質、技術水平與日本同步。並成功開發鍍膜技術提高鑽頭耐磨度，降低鑽孔後電路板孔壁粗糙度，以高疊板數鑽孔增進鑽頭之使用效益。目前朝向高進給高定位鑽孔之鑽頭研發導向。

2. 自動化設備部分

- (1) 透過與下游廠商整合互惠方式，提供高效率之生產設備。
- (2) 利用本身自製自動化整廠設備能力，解決人力缺乏問題。
- (3) 以模組化的設計來整合機器設備生產技術。
- (4) 增進學術界與產業界之交流，培養自動化人才。
- (5) 協助產業開發組裝設備生產業以配合政府推動產業購置設備本土化。

(二)、 研究發展

1. 產品開發方向

- 1.1 朝向精密生產設備開發，獲取更高生產利潤。
- 1.2 持續開發各產業用之自動化倉儲系統。
- 1.3 持續研發大型真空腔體製造，並積極與國內外大廠合作。
- 1.4 持續研發產業界各類生產設備。
- 1.5 結合大數據、物聯網等相關技術，研發出符合客戶需求設備。

(三)、 開發成功的技術或產品

1. 產業自動化設備及新製程開發

1.1 各產業自動化生產線

各產業近年來都因人力及土地成本的增加，產品品質、產品特性或產品產能之需求提高，而必須有其特殊而且量身定作之生產線，本公司針對其需要成功研發出其適用之生產線如太陽能廠及 LCD 整廠輸送設備、PC 組裝生產線、自動鎖螺絲機、各類產類的自動倉儲系統、光電產業組

裝/檢測生產線等，使客戶能有更強大之競爭利基。

1.2 觸控面板整廠玻璃輸送設備

本公司在 G3.5~G8.5 各世代尺寸之整廠玻璃搬送設備已建立完備，除了台灣各大面板廠商採購使用外，大陸最大廠亦已有採購使用，目前本公司將其玻璃搬送設備傳動部份，以接觸式傳動全數改為非接觸式傳動模組；其想法是以量產模組化設備降低設備成本，為達無塵室設備的需求，除了節省能源的損耗，因為非接觸傳動沒有磨擦降低粉塵的產生，可減少設備維修的次數，縮短保養時間，進而使其產業更具競爭力。

1.3 自動倉儲系統

自動倉儲旨在運用科技管理方法，以達到物料高儲存率與高機動性之要求。STOCKER 是以最小面積獲得最大容積效率，節省空間，省人化，管理容易。物料出入庫由 PC 同時轉帳，庫位資料隨時精確掌握。PC 記憶儲放物品庫位，任何庫位均可儲放，可充分利用庫格。PC 控制搬送設備運搬，快速精確，搬送設備運搬省力、輕鬆、效率高。機器輸送，物品不易碰損，減少人為情緒影響。並透過大數據資料收集，可作為日後決策的依據及參考，達到預防性點檢/保養，及計畫性的維修，可以有效減少非預警性的停機，造成產能的損失，並減少日常點檢人力。

2. 微型鑽頭部份

2.1 接合式鑽頭半成品、成品

2.2 接合式銑刀半成品、成品。

2.3 鑽頭、銑刀成品鍍膜

2.4 接合式斷屑鑽頭

四、未來公司發展策略

1. 靈活調整組織，培養多能工，發揮最大人力效能，以發揮最大效能及降低成本，以提昇全體戰力。
2. 建立產業製程及知識管理，深化人員教育訓練，發展優勢競爭力的商業模式，整合內外部資源，擴大業績及市場佔有率。
3. 增進學術界與產業界之交流，培養人才，提供產業與學術合作。
4. 建立工業自動化模組，輔導產業界對自動化工業認識與投入。
5. 整合國內外廠商，開發自動化零組件提高自動化工業認識與投入。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

針對法令的修訂，本公司將採取適當的措施，修訂公司章程及相關辦法。今年總體經營環境受到美中貿易談判結果及武漢肺炎疫情影響，故各產業發展趨向保守與觀望，然所謂危機亦是轉機，本公司可藉此機會調整結構，在鑽頭事業處以提升具有利基之規格生產比重，整合原物料供應鏈降低生產成本因應，設備事業處則因自動化設備台商轉換生產基地積極佈局。

六、一一〇年度營業計劃概要

(一)、一一〇年度營業計畫概要

1. 經營方針

- 1.1 產品品質精良，領先群雄
- 1.2 持續創新技術，增加顧客價值，創造雙贏
- 1.3 善用資源，多元化投入研發新產品
- 1.4 改善流程，提升管理績效，有效降低營運成本。
- 1.5 服務熱誠，深得人心
- 1.6 遵循法規，善盡社會責任，創造股東利益

2. 重要之產銷政策

2.1 生產政策

- 2.1.1 利基型微型鑽頭半成品及成品產能擴充
- 2.1.2 三次元量測 (TAF 認證實驗室會員「TAF2786」)
- 2.1.3 光電產業搬送設備整合製造
- 2.1.4 各類自動倉儲系統之設計及生產
- 2.1.5 3C 產品生產設備製造及買賣

2.2 銷售政策

- 2.2.1 供給全球鑽頭生產者原材料、半成品及電路板廠鑽針成品
- 2.2.2 供給所有有整廠搬運需求者設備
- 2.2.3 供給各產業有自動倉儲系統需求之設計及製造
- 2.2.4 供給 3C 產品生產者製造設備
- 2.2.5 三次元量測 (TAF 認證實驗室會員「TAF2786」)

(二)、預期銷售數量及其依據

鑽頭方面，110 年度預計年銷量為 1 億 3 千萬~1 億 4 千萬支以上。自

動化設備方面，將視各類產業，光電及 3C 產品擴廠及產品線更新速度及考量全球 ODM、OEM、大陸接單狀況，以及客戶需求狀況而有所變化。

最後，再次感謝各位股東的支持與鼓勵，高僑全體同仁必將更加積極、持續努力，開發各類產業的自動化及製程設備產品，提升產業競爭力。以面對 110 年度的挑戰及機會，全力創造更佳的業績回饋全體股東。

董事長：李義隆



總經理：李義隆



會計主管：黃正雄



【附件二】

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配議案等，其中財務報表(含個體及合併財務報表)業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及張字信會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一〇年度股東常會

高僑自動化科技股份有限公司

審計委員會召集人：李東峰



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 九 日

【附件三】

會計師查核報告

高僑自動化科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

高僑自動化科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達高僑自動化科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度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；民國一〇八年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函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，與高僑自動化科技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，對高僑自動化科技股份有限公司民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明請詳附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

高僑自動化科技股份有限公司依個別銷售合約所訂之交易條件來決定控權移轉時間而認列收入，由於收入認列常涉及公司管理當局之重大判斷，因此，收入認列之測試列為本會計師執行高僑自動化科技股份有限公司財務報表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測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；評估高僑自動化科技股份有限公司之收入認列政策是否依相關公報規定辦理；檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；暨財務報告日前後一定期間收入交易樣本，分析樣本合約，評估其所載交易條件確認收入認列已記錄於適當期間。並針對前十大銷售客戶之收入總額了解及分析變動原因。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性請詳附註五(一)；存貨評價之情形請詳附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

高僑自動化科技股份有限公司所屬產業主要為自動化設備之研發及製作，由於部份產品機型需依客製設計具有其獨特性，若未來不符合客戶或市場需求，將導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價列為本會計師執行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依存貨之性質評估高僑自動化科技股份有限公司之存貨備抵金額，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；評估存貨跌價或呆滯提列比率及假設之合理性；檢視過去對存貨備抵提列之適足性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。

三、應收帳款之減損評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(六)金融工具；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性請詳附註五(二)；應收帳款減損評估之情形請詳附註六(二)應收票據及應收帳款。

關鍵查核事項之說明：

高僑自動化科技股份有限公司受所屬產業特性影響，其應收帳款回收期間較長，銷售客戶之營運狀況亦可能受到市場趨勢之影響，故高僑自動化科技股份有限公司應收帳款之可回收性、客戶信用風險及備抵減損評估存有管理階層之重大判斷，因此，應收帳款減損之評估列為本會計師執行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應收帳款帳齡報表，分析各期應收帳款帳齡變化情形、歷史收款紀錄、產業經濟狀況、評估高僑自動化科技股份有限公司之應收帳款減損提列政策之合理；瞭解應收帳款收回可能性之相關資訊及檢視期後收款狀況；檢視過去對應收帳款減損提列之準確度，並與本期估列情形及收現帳款實際數作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當，考量相關資訊之揭露是否適切。

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，管理階層之責任亦包括評估高僑自動化科技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僑自動化科技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。

高僑自動化科技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，惟其目的非對高僑自動化科技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，以及使高僑自動化科技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僑自動化科技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，以及個體財務報告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，並負責形成高僑自動化科技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，決定對高僑自動化科技股份有限公司民國一〇九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

會計師：

陳政學



張宇信



證券主管機關：金管證六字第 1020002066 號
核准簽證文號：金管證六字第 0940100754 號
民國 一〇 年 三 月 十九 日

高橋自動化科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	109.12.31		108.12.31		負債及權益	109.12.31		108.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 602,015	15	561,330	16	2100 短期借款(附註六(十)及八)	\$ 888,796	22	630,825	18
1150 應收票據淨額(附註六(二))	12,303	-	9,515	-	2110 應付短期票券(附註六(九))	150,000	4	-	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	196,884	5	199,411	6	2130 合約負債-流動(附註六(十八))	117,810	3	105,171	3
1181 應收帳款-關係人(附註六(二)及七)	27,074	-	67,685	2	2170 應付帳款	120,290	3	90,404	3
1200 其他應收款(附註六(三))	67,944	2	9,638	-	2200 其他應付款	207,828	5	99,938	3
1220 本期所得稅資產	304	-	304	-	2230 本期所得稅負債	25,347	-	555	-
1310 存貨(附註六(四))	643,649	16	615,465	18	2250 負債準備-流動(附註六(十三))	795	-	795	-
1410 預付款項(附註六(八))	252,677	6	189,539	6	2280 租賃負債-流動(附註六(十二))	277	-	472	-
1470 其他流動資產(附註六(八))	1,199	-	3,595	-	2300 其他流動負債(附註六(十一))	5,044	-	21,082	1
1476 其他金融資產-流動(附註六(八))	1,078,862	27	548,351	16		1,516,187	37	949,242	28
	<u>2,882,911</u>	<u>71</u>	<u>2,204,833</u>	<u>64</u>	非流動負債：				
非流動資產：					2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	35,624	1	34,727	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	316,072	8	377,719	11	2600 其他非流動負債	1,430	-	1,180	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	821,511	20	808,558	25	2680 租賃負債-非流動(附註十二)	-	-	277	-
1776 使用權資產(附註六(七))	274	-	745	-		37,054	1	36,184	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	31,612	1	34,006	1	負債總計	1,553,241	38	985,426	29
1900 其他非流動資產(附註六(八))	482	-	880	-	權益：(附註六(十六))：				
1915 預付設備款	6,888	-	2,045	-	3100 股本	1,003,864	25	928,644	27
1980 其他金融資產-非流動(附註六(八)及八)	6,000	-	6,000	-	3200 資本公積	1,096,412	27	1,114,985	33
	<u>1,182,839</u>	<u>29</u>	<u>1,229,953</u>	<u>37</u>	3300 保留盈餘	411,492	10	393,941	11
					3400 其他權益	741	-	11,790	-
					權益總計	2,512,509	62	2,449,360	71
資產總計	<u>\$ 4,065,750</u>	<u>100</u>	<u>3,434,786</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 4,065,750</u>	<u>100</u>	<u>3,434,786</u>	<u>100</u>

董事長：李義隆



(請詳閱個體財務報告附註)

經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



高橋自動化科技股份有限公司



民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八)及七)	\$ 1,170,142	100	1,432,049	100
5000 營業成本(附註六(四)及七)	980,406	84	1,167,236	82
營業毛利	189,736	16	264,813	18
6000 營業費用(附註六(十四)及(十八))：				
6100 推銷費用	17,485	1	16,463	1
6200 管理費用	37,430	3	43,307	3
6300 研發費用	1,568	-	1,286	-
	56,483	4	61,056	4
6900 營業淨利	133,253	12	203,757	14
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(二十))	16,854	1	15,172	1
7010 其他收入(附註六(二十))	7,303	1	1,366	-
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	(15,580)	(1)	(11,635)	(1)
7050 財務成本(附註六(二十))	(8,520)	(1)	(6,741)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	8,385	1	17,729	1
	8,442	1	15,891	1
7900 繼續營業部門稅前淨利	141,695	13	219,648	15
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	30,845	3	34,102	2
8200 本期淨利	110,850	10	185,546	13
8300 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	(435)	-	(1,130)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現 評價損益	(3,202)	-	14,008	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	640	-	(2,801)	-
	(2,997)	-	10,077	1
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	(8,487)	(1)	(998)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(8,487)	(1)	(998)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(11,484)	(1)	9,079	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 99,366	9	194,625	14
每股盈餘(元)(附註六(十七))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.10		1.85	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.10		1.84	

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



高僑自動化科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇九年及一〇八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		合 計	權益總計
			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	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益		
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 928,644	1,133,558	40,707	9,573	196,391	246,671	(13,088)	14,669	1,581	2,310,454
本期淨利	-	-	-	-	185,546	185,546	-	-	-	185,546
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,130)	(1,130)	(998)	11,207	10,209	9,079
本期綜合損益總額	-	-	-	-	184,416	184,416	(998)	11,207	10,209	194,625
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	8,558	-	(8,558)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,515	(3,515)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(37,146)	(37,146)	-	-	-	(37,146)
資本公積配發現金股利	-	(18,573)	-	-	-	-	-	-	-	(18,573)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 928,644	1,114,985	49,265	13,088	331,588	393,941	(14,086)	25,876	11,790	2,449,360
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 928,644	1,114,985	49,265	13,088	331,588	393,941	(14,086)	25,876	11,790	2,449,360
本期淨利	-	-	-	-	110,850	110,850	-	-	-	110,850
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(435)	(435)	(8,487)	(2,562)	(11,049)	(11,484)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	110,415	110,415	(8,487)	(2,562)	(11,049)	99,366
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	18,555	-	(18,555)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	998	(998)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(17,644)	(17,644)	-	-	-	(17,644)
普通股股票股利	75,220	-	-	-	(75,220)	(75,220)	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	(18,573)	-	-	-	-	-	-	-	(18,573)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$1,003,864	1,096,412	67,820	14,086	329,586	411,492	(22,573)	23,314	741	2,512,509

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



高僑自動化科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 141,695	219,648
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,593	24,452
利息費用	8,520	6,741
利息收入	(16,854)	(15,172)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(8,385)	(17,729)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(171)	(71)
收益費損項目合計	5,703	(1,779)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據(增加)減少	(2,788)	3,514
應收帳款(含關係人)減少	43,138	3,667
其他應收款增加	(57,601)	-
存貨增加	(28,184)	(40,748)
預付款項(增加)減少	(61,151)	75,528
其他流動資產減少	409	10,461
其他營業資產減少	431	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(105,746)	52,422
應付帳款增加(減少)	29,886	(87,231)
其他應付款增加(減少)	107,918	(40,402)
合約負債增加	12,639	3,276
其他營業負債(減少)增加	(16,223)	1,674
與營業活動相關之負債之淨變動合計	134,220	(122,683)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	28,474	(70,261)
調整項目合計	34,177	(72,040)
營運產生之現金流入	175,872	147,608
收取之利息	16,149	12,836
支付之利息	(8,548)	(6,711)
支付之所得稅	(2,122)	(1,369)
營業活動之淨現金流入	181,351	152,364
投資活動之現金流量：		
採用權益法之投資減資收款	58,343	-
取得不動產、廠房及設備	(35,104)	(38,538)
處分不動產、廠房及設備	200	134
存出保證金減少	(33)	3
其他金融資產增加	(530,511)	(153,295)
預付設備款減少(增加)	(4,843)	854
投資活動之淨現金流出	(511,948)	(190,842)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	989,896	2,334,647
短期借款減少	(731,925)	(2,193,822)
應付短期票券減少	150,000	-
租賃本金償還	(472)	(477)
發放現金股利	(36,217)	(55,719)
籌資活動之淨現金流入	371,282	84,629
本期現金及約當現金增加數	40,685	46,151
期初現金及約當現金餘額	561,330	515,179
期末現金及約當現金餘額	\$ 602,015	\$ 561,330

(請詳閱個體財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



會計師查核報告

高僑自動化科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

高僑自動化科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱「高僑集團」)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，足以允當表達高僑集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國一〇九年度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；民國一〇八年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金管證審字第1090360805號函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，與高僑集團保持超然獨立，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，對高僑集團民國一〇九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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明請詳附註六(十九)收入。

關鍵查核事項之說明：

高僑集團依個別銷售合約所訂之交易條件來決定控制權移轉時間而認列收入，由於收入認列常涉及公司管理當局之重大判斷，因此，收入認列之測試列為本會計師執行高僑集團財務報表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測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；評估高僑集團之收入認列政策是否依相關公報規定辦理；檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；暨財務報告日前後一定期間收入交易樣本，分析樣本合約，評估其所載交易條件確認收入認列已記錄於適當期間。並針對前十大銷售客戶之收入總額了解及分析變動原因。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性請詳附註五(一)；存貨評價之情形請詳附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

高僑集團所屬產業主要為自動化設備之研發及製作，由於部份產品機型需依客製設計具有其獨特性，若未來不符合客戶或市場需求，將導致存貨之成本可能超過其淨變現價值之風險。因此，存貨評價列為本會計師執行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依存貨之性質評估高僑集團之存貨備抵金額，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；評估存貨跌價或呆滯提列比率及假設之合理性；檢視過去對存貨備抵提列之適足性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當。

三、應收帳款減損評估

有關應收帳款減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)金融工具；應收帳款減損評估之會計估計及假設不確定性請詳附註五(二)；應收帳款減損評估之情形請詳附註六(三)應收票據及應收帳款。

關鍵查核事項之說明：

高僑集團受所屬產業特性影響，其應收帳款回收期間較長，銷售客戶之營運狀況亦可能受到市場趨勢之影響，故高僑集團應收帳款之可回收性及備抵減損評估存有管理階層之重大判斷，因此，應收帳款減損之評估列為本會計師執行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應收帳款帳齡報表，分析各期應收帳款帳齡變化情形、歷史收款紀錄、產業經濟狀況、評估應收帳款減損提列政策之合理性、瞭解應收帳款收回可能性之相關資訊檢視及期後收款狀況；檢視過去對應收帳款減損提列之準確度，並與本期估列情形及收現帳款實際數作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當，考量相關資訊之揭露是否適切。

其他事項

高僑自動化科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八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，管理階層之責任亦包括評估高僑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僑集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

高僑集團之治理單位(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，惟其目的非對高僑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，以及使高僑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高僑集團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，決定對高僑集團民國一〇九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

會計師：
陳政學 
洪宇信 

證券主管機關：金管證六字第 1020002066 號
核准簽證文號：金管證六字第 0940100754 號
民國一一〇年三月十九日

高橋自動化科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	109.12.31		108.12.31		負債及權益	109.12.31		108.12.31	
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
流動資產：					流動負債：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 721,156	18	784,149	22	2102 短期借款(附註六(十))	\$ 888,796	22	630,825	18
1150 應收票據淨額(附註六(三))	12,303	-	22,430	1	2110 應付短期票券(附註六(九))	150,000	4	-	-
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	282,835	7	304,913	9	2130 合約負債-流動(附註六(十八))	140,920	3	131,853	4
1200 其他應收款(附註六(四))	68,288	2	10,207	-	2170 應付帳款	140,440	3	122,201	3
1220 本期所得稅資產	304	-	304	-	2200 其他應付款(附註六(十二))	207,986	5	103,782	3
1310 存貨(附註六(五))	654,840	16	615,797	18	2230 本期所得稅負債	26,029	1	1,951	-
1410 預付款項(附註六(八))	255,122	6	192,517	5	2250 負債準備-流動(附註六(十四))	4,832	-	4,373	-
1470 其他流動資產(附註六(八))	1,328	-	3,705	-	2280 租賃負債-流動(附註六(十三))	277	-	472	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(八)及八)	1,078,862	26	548,351	16	2300 其他流動負債(附註六(十二))	5,061	-	21,099	1
	<u>3,075,038</u>	<u>75</u>	<u>2,482,373</u>	<u>71</u>		<u>1,564,341</u>	<u>38</u>	<u>1,016,556</u>	<u>29</u>
非流動資產：					非流動負債：				
1520 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	160,430	4	170,547	5	2540 長期借款(附註六(十一))	-	-	14,839	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	821,646	20	808,696	23	2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	35,624	1	34,727	1
1755 使用權資產(附註六(七))	11,808	-	12,392	-	2580 租賃負債-非流動(附註六(十三))	-	-	277	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	31,612	1	34,006	1	2600 其他非流動負債(附註六(十五))	1,430	-	1,180	-
1900 其他非流動資產(附註六(八)及(十四))	482	-	880	-		<u>37,054</u>	<u>1</u>	<u>51,023</u>	<u>1</u>
1915 預付設備款	6,888	-	2,045	-		<u>1,601,395</u>	<u>39</u>	<u>1,067,579</u>	<u>30</u>
1980 其他金融資產-非流動(附註六(八))	6,000	-	6,000	-					
	<u>1,038,866</u>	<u>25</u>	<u>1,034,566</u>	<u>29</u>	負債總計				
					權益：				
					歸屬母公司業主之權益(附註六(十七))：				
					3100 股本	1,003,864	24	928,644	27
					3200 資本公積	1,096,412	27	1,114,985	32
					3300 保留盈餘	411,492	10	393,941	11
					3400 其他權益	741	-	11,790	-
						<u>2,512,509</u>	<u>61</u>	<u>2,449,360</u>	<u>70</u>
					權益總計				
資產總計	<u>\$ 4,113,904</u>	<u>100</u>	<u>3,516,939</u>	<u>100</u>	負債及權益總計	<u>\$ 4,113,904</u>	<u>100</u>	<u>3,516,939</u>	<u>100</u>

董事長：李義隆



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



高僑自動化科技股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九))	\$ 1,193,888	100	1,550,893	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	998,598	84	1,274,326	82
營業毛利	195,290	16	276,567	18
6000 營業費用(附註六(十五)及(二十))：				
6100 推銷費用	17,485	1	16,463	1
6200 管理費用	39,003	3	48,975	3
6300 研發費用	1,569	-	1,286	-
	58,057	4	66,724	4
6900 營業淨利	137,233	12	209,843	14
7000 營業外收入及支出(附註六(二十一))：				
7100 利息收入	20,188	2	17,170	1
7010 其他收入	7,306	1	12,520	-
7020 其他利益及損失	(12,755)	(1)	(11,469)	(1)
7050 財務成本	(8,727)	(1)	(6,871)	-
	6,012	1	11,350	-
7900 稅前淨利	143,245	13	221,193	14
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	32,395	3	35,647	2
8200 本期淨利	110,850	10	185,546	12
8300 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	(435)	-	(1,130)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價損益	(3,202)	-	14,008	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	640	-	(2,801)	-
	(2,997)	-	10,077	1
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	(8,487)	(1)	(998)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(8,487)	(1)	(998)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(11,484)	(1)	9,079	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 99,366	9	194,625	13
每股盈餘(元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.10		1.85	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.10		1.84	

(請詳閱合併財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



高橋自動化科技股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	保留盈餘						其他權益項目		合計	權益總額
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現損益		
民國一〇八年一月一日餘額	\$ 928,644	1,133,558	40,707	9,573	196,391	246,671	(13,088)	14,669	1,581	2,310,454
本期淨利	-	-	-	-	185,546	185,546	-	-	-	185,546
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,130)	(1,130)	(998)	11,207	10,209	9,079
本期綜合損益總額	-	-	-	-	184,416	184,416	(998)	11,207	10,209	194,625
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	8,558	-	(8,558)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,515	(3,515)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(37,146)	(37,146)	-	-	-	(37,146)
資本公積配發現金股利	-	(18,573)	-	-	-	-	-	-	-	(18,573)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	\$ 928,644	1,114,985	49,265	13,088	331,588	393,941	(14,086)	25,876	11,790	2,449,360
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 928,644	1,114,985	49,265	13,088	331,588	393,941	(14,086)	25,876	11,790	2,449,360
本期淨利	-	-	-	-	110,850	110,850	-	-	-	110,850
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(435)	(435)	(8,487)	(2,562)	(11,049)	(11,484)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	110,415	110,415	(8,487)	(2,562)	(11,049)	99,366
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	18,555	-	(18,555)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	998	(998)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(17,644)	(17,644)	-	-	-	(17,644)
普通股股票股利	75,220	-	-	-	(75,220)	(75,220)	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	-	(18,573)	-	-	-	-	-	-	-	(18,573)
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 1,003,864	1,096,412	67,820	14,086	329,586	411,492	(22,573)	23,314	741	2,512,509

董事長：李義隆



(請詳閱合併財務報告附註)

經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



高橋自動化科技股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 143,245	221,193
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	22,919	24,796
利息費用	8,727	6,871
利息收入	(20,188)	(17,170)
股利收入	-	(11,154)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(171)	(71)
收益費損項目合計	11,287	3,272
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據減少(增加)	10,127	(9,401)
應收帳款減少(增加)	22,078	(32,486)
其他應收款增加	(58,443)	-
存貨增加	(39,043)	(27,915)
預付款項(增加)減少	(62,605)	90,503
其他流動資產減少	2,377	14,594
其他營業資產減少(增加)	431	(808)
與營業活動相關之資產之淨變動	(125,078)	34,487
應付帳款增加(減少)	18,239	(57,441)
其他應付款增加(減少)	104,231	(36,910)
合約負債增加	9,067	26,936
負債準備增加	459	3,432
其他營業負債增加	(16,223)	1,631
與營業活動相關之負債之淨變動	115,773	(62,352)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(9,305)	(27,865)
調整項目合計	1,982	(24,593)
營運產生之現金流入	145,227	196,600
收取之利息	20,550	14,983
收取之股利	-	11,154
支付之利息	(8,754)	(6,842)
支付之所得稅	(5,026)	(1,530)
營業活動之淨現金流入	151,997	214,365
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(35,123)	(38,538)
處分不動產、廠房及設備	200	134
存出保證金(增加)減少	(33)	3
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	-	59,862
其他金融資產增加	(530,511)	(153,295)
預付設備款(增加)減少	(4,843)	854
投資活動之淨現金流出	(570,310)	(130,980)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	989,896	2,334,647
短期借款減少	(731,925)	(2,193,822)
應付短期票券增加	150,000	-
長期借款增加	-	14,839
償還長期借款	(14,839)	-
發放現金股利	(36,217)	(55,719)
租賃本金償還	(472)	(477)
籌資活動之淨現金流入	356,443	99,468
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,123)	(5,680)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(62,993)	177,173
期初現金及約當現金餘額	784,149	606,976
期末現金及約當現金餘額	\$ 721,156	784,149

(請詳閱合併財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：黃正雄



【附件四】

高僑自動化科技股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
上年度累積未分配盈餘	219,170,272
減：確定福利計畫精算損失	(434,501)
加：本年度稅後淨利	110,850,350
減：提列10%法定盈餘公積	(11,085,035)
提列權益減項特別盈餘公積	(8,487,483)
可供分配盈餘	310,013,603
分配項目	
股東紅利(現金股利)	40,154,559
期末可供分配盈餘	269,859,044
<p>註1：擬分配股東紅利40,154,559元，每股配發現金股利0.40元。</p> <p>註2：嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息比率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會辦理相關事宜。</p>	

董事長：



經理人：



主辦會計：



【附錄一】

高僑自動化科技股份有限公司

股東會議事規則

- (一)本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。
- (二)本公司股東會議依本規定行之。
- (三)本規則所稱之股東係指股東名簿所載之股東本人或股東所委託出席之代理人。
- (四)本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- (五)本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- (六)股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由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召集權人召集者，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。
- (七)公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- (八)公司應於股東會受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，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。
- (九)已屆開會時間，主席應即宣布開會，如尚未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後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出席時，得依公司第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，提請大會依公司法第一百七十四條規定及本辦法第十八條規定程序表決，作成股東會決議。
- (十)股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，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，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。但主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

- (十一)出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- (十二)同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反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，該法人得僅指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- (十四)出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- (十五)主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決：表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。
- (十六)議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- (十七)會議進行中，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。
股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。
股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。
- (十八)議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。
股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。
股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。
表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
- (十九)本公司股東每股有一表決權，但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。
本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

股東委託代理人出席者，除公司法另有規定外，悉依主管機關所頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

(二十)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。

(二十一)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」字樣臂章或識別證。

(二十二)本規則經董事會決議通過，並提報股東會通過後施行，修正時亦同。

(二十三)本規則制定於中華民國九十年五月十日。第一次修訂於民國九十一年六月二十八日。第二次修訂於民國九十五年六月二日。第三次修訂於民國一〇七年六月八日。第四次修訂於民國一〇八年六月十四日。

【附錄二】

高僑自動化科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為高僑自動化科技股份有限公司。〔英文名稱為TERA AUTOTECH CORPORATION〕。

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、CB01010 機械設備製造業
- 二、CD01020 軌道車輛及其零件製造業
- 三、CD01030 汽車及其零件製造業
- 四、CD01060 航空器及其零件製造業
- 五、CD01070 商港區船舶小修業
- 六、CD01080 工業專用港或工業專用碼頭船舶小修業
- 七、CD01990 其他運輸工具及其零件製造業
- 八、CQ01010 模具製造業
- 九、CC01080 電子零組件製造業
- 十、CZ99990 未分類其他工業製品製造業
- 十一、H703090 不動產買賣業
- 十二、H703100 不動產租賃業
- 十三、CB01030 污染防治設備製造業
- 十四、CC01040 照明設備製造業
- 十五、EZ99990 其他工程業
- 十六、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- 十七、F113010 機械批發業
- 十八、F113030 精密儀器批發業
- 十九、F113100 污染防治設備批發業
- 二十、F113990 其他機械器具批發業
- 二十一、F114060 船舶及其零件批發業
- 二十二、F114070 航空器及其零件批發業
- 二十三、F114080 軌道車輛及其零件批發業
- 二十四、F219010 電子材料零售業
- 二十五、F119010 電子材料批發業
- 二十六、F213080 機械器具零售業
- 二十七、F214060 船舶及其零件零售業
- 二十八、F214070 航空器及其零件零售業
- 二十九、F214080 軌道車輛及其零件零售業

三十、CB01990 其他機械製造業

三十一、F214990 其他交通運輸工具及其零件零售業

三十二、F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業

三十三、E101011 綜合營造業

三十四、IZ12010 人力派遣業

三十五、I103060 管理顧問業

三十六、F401010 國際貿易業

三十七、ZZ99999 除許可業務，本公司得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於台中市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司之公告方法，依公司法及其他相關法令規定辦理。

第四條之一：本公司得對外保證。

第 二 章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾陸億元整，分為壹億陸仟萬股，全數為普通股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。前項股份總額保留新台幣肆仟萬元，共肆百萬股供發行認股權證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

第五條之一：公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，或以低於市價(每股淨值)之認股價格發行之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。

第 六 條：刪除。

第 七 條：本公司股務處理依主管機關所頒布之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第 八 條：本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管機構登錄。

第 九 條：刪除。

第 十 條：刪除。

第 十一 條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第 三 章 股 東 會

第 十二 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會於三十日前通知各股東召開之，臨時會於必要時依法召開之。

第 十三 條：股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。股東委託出席之辦法除公司法另有規定外，悉依主管機關訂定之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理之。

- 第十四條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理之。
- 第十五條：本公司股東，其股份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，但公司依法自己持有之股份，無表決權。
- 第十六條：股東會之決議，除公司法或其他法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。本公司依主管機關規定應採電子投票，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
- 第十七條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。
- 前項議事錄之分發，得以公告方式為之。
- 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。
- 出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，其保存期間至少為一年。但經股東依公司法第一八九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四章 董事及審計委員會

- 第十八條：本公司設董事七至九人，均由股東會就有行為能力之人中，選任之，任期均為三年，連選均得連任，選任後得經董事會決議為本公司董事購買責任保險。有關全體董事合計持股比例，依證券主管機關之規定。
- 董事選舉應採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。其實施相關事宜悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。
- 第十八條之一：本公司上述董事名額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，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、獨立性之認定、提名方式與選任方式及其他應遵行事項，依公司法及證券主管機關之相關規定辦理。
- 第十八條之二：本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並得以電子郵件或傳真方式通知各董事。董事會開會，得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席，其視訊資料為議事錄之一部份，應於公司存續期間妥善保存。
- 第十八條之三：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。有關審計委員會之人數、任期、職權、議事規則等事項，依「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」相關規定，以審計委員會組織規程另訂之。
- 第十九條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。
- 第二十條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事就任時為止。

第二十一條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。

第二十二條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長不能執行職務時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代之。

第二十三條：董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第二十四條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，得以電子方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十五條：刪除。

第二十五條之一：本公司董事如擔任公司職務者，除依本章程第二十九條規定分派董監酬勞外，得依一般經理人薪資水準按月支領薪俸。

第二十五條之二：本公司董事之報酬，授權董事會依照同業水準給車馬費，並不論盈虧均支付之。

第 五 章 經 理 及 職 員

第二十六條：本公司得依規定設經理人各若干人，其委任、解任及報酬，依公司法第二十九條規定辦理。

第二十七條：刪除。

第二十八條：刪除。

第 六 章 決 算

第二十九條：本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交審計委員會查核後提請股東常會承認：

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十九條之一：公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞、最高不得超過5%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。

第三十條：本公司每年決算後所得純益，依下列順序分派之：

- 一、依法提繳所得稅款。
- 二、彌補以往年度虧損。

- 三、提存百分之十為法定盈餘公積。
 - 四、依法令規定或營運必要提撥或迴轉特別盈餘公積。
 - 五、股東紅利，扣除前各項餘額後，由董事會就餘額併同以往年度之累積未分配盈餘擬具分派議案，提請股東會決議分派之。
- 本公司股利之分派，以配合公司未來成長發展、健全財務結構，並維持每股盈餘水準之平衡為最高原則。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派之比例得不低於股利總額之百分之十。

第 七 章 附 則

- 第三十一條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得超過本公司實收資本額百分之四十，並授權董事會視實際狀況執行。
- 第三十二條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另定之。
- 第三十三條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。
- 第三十四條：本章程訂立於民國七十九年四月二十七日。第一次修訂於民國八十二年四月二十九日。第二次修訂於民國八十六年七月一日。第三次修訂於民國八十六年九月一日。第四次修訂於民國八十八年四月一日。第五次修訂於民國八十八年九月二十日。第六次修訂於民國八十九年八月十日。第七次修訂於民國八十九年十月十六日。第八次修訂於民國九十年五月十日。第九次修訂於民國九十一年六月二十八日。第十次修訂於民國九十二年三月二十八日。第十一次修訂於民國九十二年三月二十八日。第十二次修訂於民國九十三年四月二十七日。第十三次修訂於民國九十四年六月十四日。第十四次修訂於民國九十五年六月二日。第十五次修訂於民國九十六年六月十三日。第十六次修訂於民國九十七年六月十三日。第十七次修訂於民國九十八年六月十九日。第十八次修正於中華民國九十九年六月十七日。第十九次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。第二十次修正於中華民國一〇四年十二月四日。第二十一次修正於中華民國一〇五年六月八日。第二十二次修正於中華民國一〇六年五月二十六日。第二十三次修正於中華民國一〇七年六月八日。第二十四次修正於中華民國一〇八年六月十四日。第二十五次修正於中華民國一〇九年六月五日。

高僑自動化科技股份有限公司



董事長：李義隆



【附錄三】

高僑自動化科技股份有限公司

全體董事持股情形

(1) 本公司普通股發行100,386,398股，依證券交易法第26條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則之規定，全體董事法定應持有股數10,000,000股，因本公司同時選任獨立董事二人以上，獨立董事以外之全體董事依前項計算之應持有股數降為百分之八十，故本公司全體董事法定應持有股數為8,000,000股。另本公司已設置審計委員會，故不適用監察人持股成數。

(2) 截至一一〇年四月十三日全體董事持股情形

職 稱	姓 名	持有股數	持股比例
董事長	李義隆	12,994,579	12.94%
董 事	陳淑敏	3,263,068	3.25%
董 事	均隆國際有限公司 代表人：李欣峯 代表人：朱家祥	1,093,821	1.09%
獨立董事	萬一怒	0	0%
獨立董事	李東峰	0	0%
獨立董事	趙淑佳	137,000	0.14%
全體董事持有股數合計		17,488,468	17.42%

(3) 本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

【附錄四】

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無公開財務預測，故不適用。

【附錄五】

其他說明資料：

本年度股東會之股東提案權受理情形說明：

1. 依公司法 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，以書面方式向公司提出股東常會議案。提案限一項並以 300 字為限，提案超過一項或 300 字者，均不列入議案。提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。
2. 本次股東提案之受理期間：自 110 年 3 月 29 日至 110 年 4 月 7 日止下午 5 時止(以郵戳為憑)，已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 本公司於上述股東提案之受理期間未接獲任何股東提案。

謝謝您參加
股東常會！
歡迎您批評指教！