

高僑自動化科技股份有限公司

一〇一年股東常會議事錄



會時間：中華民國一〇一年六月二十七日(星期三)上午九時正

開會地點：台中市大甲區日南里工七路1號

出席：本公司已發行股份總數 71,434,141 股，出席股東及代理出席股東之股權數共計 45,941,807 股，佔本公司實際流通在外股數 71,434,141 股之 64.31%。

列席人員：林進松 董事

李東峰 董事

紀敏滄 董事

賴嘉輝 監察人

張字信 會計師 安侯建業聯合會計師事務所

蔡志忠 律師

主席：李義隆 董事長



記錄：黃正雄



一、宣佈開會：至上午九時止，出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

報告案一：本公司一〇〇年度營業狀況報告，敬請 公鑒。

說明：一、一〇〇年度營業報告書暨有關決算表冊，刊載於附件一及附件三。

報告案二：監察人審查一〇〇年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說明：一、監察人審查報告書，刊載於附件二。

四、承認事項

案由一：承認本公司一〇〇年度決算表冊案，敬請承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇〇年度決算表冊資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業經安侯建業聯合會計師事務所張字信、陳君滿二位會計師查核完竣，並提出無保留意見之查核報告。刊載於附件三。

二、敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：承認一〇〇年度盈餘撥補案，敬請承認。(董事會提)

說明：一、本公司一〇〇年度稅後淨利為 1,193,540 元。

二、依法彌補累積虧損新台幣 407,148 元，可分配盈餘為新台幣 786,392 元，依本公司章程規定提撥百分之十法定盈餘公積新台幣 78,639 元，期末可供分配盈餘為新台幣 707,753 元，故不分配。

三、一〇〇年度盈餘撥補表刊載於附件四。

四、敬請承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項

案由一：擬具本公司以資本公積發放現金股利案，提請 審議。（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 14,286,828 元，按發放基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發 0.2 元現金。

二、現金配發至元為止(元以下四捨五入)。

三、現金股利俟股東常會通過，授權董事會訂定配息基準日分派之。

四、本分派案如經主管機關修正，或因買回本公司股份、庫藏股轉讓員工或註銷、員工認股權憑證執行等，致影響流通在外股份數量，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。

五、敬請 審議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：修訂本公司章程部分條文案，敬請 審議。（董事會提）

說明：一、因應經營管理上需求及配合法令修改，擬修訂本公司章程部份條文。

二、公司章程修訂前後對照表刊載於附件五。

三、敬請 審議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由三：修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部份條文修正案，敬請 審議。（董事會提）

說明：一、因應經營管理上需求及配合法令修改，擬修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部份條文。

二、本公司「取得或處分資產作業程序」修訂前後對照表刊載於附件六。

三、敬請 審議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議：無

七、散會：同日上午九點八分主席宣佈散會。

【附件一】

一〇〇年度營業報告書

各位股東女士及先生：

本公司在各位股東的支持及全體同仁的努力下，一〇〇年度全年營業淨收入為 1,037,964 仟元較九十九年的 835,917 仟元增加 24.17%；一〇〇年營業毛利為 66,835 仟元，比九十九年的營業毛利 60,016 仟元，成長約 11.36%；一〇〇年稅後淨利 1,194 仟元，比九十九年稅後淨利 608 仟元，成長約 96.38%。

一、一〇〇年度營業報告

單位：新臺幣仟元

項 目	100 年度	99 年度	增減金額	增(減)%
營業收入淨額	1,037,964	835,917	202,047	24.17
營業毛利	66,835	60,016	6,819	11.36
稅後淨利	1,194	608	586	96.38

二、財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目	年度	100 年度	99 年度
	財務收支		
負債佔資產比率(%)		15.50	16.39
長期資金佔固定資產比率(%)		201.00	195.87
流動比率(%)		414.23	459.92
速動比率(%)		199.44	228.78
獲利能力			
資產報酬率(%)		0.11	0.10
股東權益報酬率(%)		0.20	0.03
營業利益占實收資本比率(%)		-2.85	-4.45
稅前純益占實收資本比率(%)		1.65	0.45
純益率(%)		0.12	0.04
每股盈餘(元)(追溯調整後)		0.02	0.01

三、研究發展狀況

(一)、技術層次及研究發展

1. 太陽能產業部份

憑藉在 LCD 的設備研發製造的能力，本公司將轉投入太陽能產業設備市場，目前也和國外大廠積極合作，生產相關製造設備，並朝向整廠設備組裝方向邁進，同時本公司也致力於培育太陽能相關研發人才，藉此累積實力擴大利基，才能和這一波太陽能產業接軌。

2. 微型鑽頭部份

目前已完成 0.05mm 以上鑽頭之量產，基於鑽頭小型化的考量，正朝向開發 0.05mm 以下鑽頭，使技術水平與日本同步，並且朝向耐磨，提高鑽孔精度及轉速為研發導向。

3. 真空濺鍍腔體生產部分

本公司配合客戶的要求，已建立自主團隊技術，可承製下述產業的產品：

- (1)各世代面板產線製程設備使用之真空鍍膜腔體承製。
- (2)薄膜太陽能產業製程設備使用之真空鍍膜腔體承製。
- (3)各項真空設備所需真空鍍膜腔體銲接結構件承製。
- (4)提升光電產業設備製造技術與自製率並能大幅降低光電產業生產成本。

(二)、研究發展

1 產品開發方向

- 1.1 朝向能源類之設備開發，以避免受能源減少之影響
- 1.2 朝向精密生產設備開發，獲取更高生產利潤
- 1.3 持續開發 TFT-LCD 自動化倉儲系統
- 1.4 持續研發太陽能設備，並積極與國外大廠合作
- 1.5 持續研發大型真空腔體製造，並積極與國外大廠合作
- 1.6 持續研發 3C 產品各類生產設備

(三)、 開發成功的技術或產品

1 產業自動化設備

1.1 各產業自動化生產線

各產業近年來都因人力成本、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 LCD 整廠輸送設備、Macro 檢查機設備、生化製劑設備、PC 組裝生產線、自動倉儲系統、背光板組裝/檢測生產線等，使客戶能有更強大之競爭利基。

1.2 Color Filter 整廠玻璃搬送設備

本公司從 G3.5~G8 各世代尺寸之整廠玻璃搬送設備已建立完備，並有各大面板廠商實際購買使用，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，使用磁石齒輪的非接觸傳動系統取代齒輪傳動的接觸傳動系統，除了節省能源的損耗，因為非接觸磁石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。

現今台灣之光電產業之搬送設備(conveyor、無人搬運車等)本土技術已然純熟，在自動化倉儲設備上卻苦無實績，必須仰賴進口設備(日，韓)。本公司藉由現有搬送設備之技術及經驗，已發展出一套完整的自動化倉儲系統。

1.4 玻璃搬送專用設備

玻璃搬送專用機器人適用於大面板尺寸的搬送需求，以利整體 TFT-LCD 搬送設備的全面化，方便對應客戶的種種需求及應用。此機器人可以由現場需求可發展出固定式機械手臂取放，以及平移式機械手臂取放。讓機器人可以更靈活的運用於目前無塵室大部份搬運需求。未來本公司對於 TFT 自動化生產，整廠搬送設備均能自行規劃設計。不再只是侷限於一般玻璃輸送設備。且此技術與產業競爭力不亞於日，韓等國。

1.9 真空腔體製造部分

本公司具有組裝大型濺鍍機腔體與設計製造面板產業輸送設備經驗，決定由建立大型真空鍍膜腔體製造技術作為量產大型真空鍍膜設備的切入點。著眼於此技術面廣泛涵蓋大部分精密加工之範疇，半導體、平面顯示器、工具/五金、光學元件等產業皆有需求，在 PVD、CVD 鍍膜設備之發展日進千里，而應用市場廣泛且生氣勃勃。因此，積極與外商合作，加入其全球供應鏈體系，協助其各項零組件能本土化在台製造生產，提升公司的營業獲利。

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。

四、一〇一年度營業計劃概要

(一)、一〇一年度營業計畫概要

1 經營方針

1.1 顧客價值

1.2 多元化投入研發新產品

1.3 提升管理績效，有效降低營運成本。

2 重要之產銷政策

2.1 生產政策

2.1.1 微型鑽頭半成品及成品產能擴充

2.1.2 機械手臂新產品之製造

2.1.3 TFT-LCD 搬送設備整合製造

- 2.1.4 自動倉儲系統之生產
- 2.1.5 太陽能設備之製造
- 2.1.6 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、半成品及成品
 - 2.2.2 供給面板廠整廠搬運設備
 - 2.2.3 供給太陽能面板生產者整廠製造設備
 - 2.2.4 供給 3C 產品生產者製造設備

(二)、 預期銷售數量及其依據

鑽頭方面，101 年度預計銷量為 9,000~11,000 萬支，設備方面，將視面板、太陽能產業及 3C 產品擴廠及產品線更新速度及考量全球 ODM、OEM 及大陸接單狀況，故將依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，全力創造更佳的業績回饋全體股東。

董事長：李義隆



總經理：林進松



會計主管：黃正雄



【附件二】

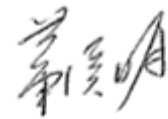
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇〇年度財務報表含合併財務報表等決算表冊，業經安侯建業聯合會計師事務所張字信會計師、陳君滿會計師及本監察人等查核完竣，足以允當表達本公司經營成果及財務狀況，營業報告書及盈餘撥補表亦復經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，謹檢同安侯建業聯合會計師事務所查核報告書，敬請 鑒核。

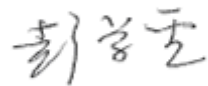
此 上

本公司一〇一年度股東常會

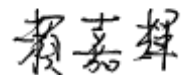
監察人：蕭溪明



彭學聖



鉅將投資有限公司代表人：賴嘉輝



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 二 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：

高僑自動化科技股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表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表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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一般公認會計原則編製，足以允當表達高僑自動化科技股份有限公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之經營成果與現金流量。

民國一〇〇年度財務報表重要會計科目明細表，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。依本會計師之意見，該等明細表係依據證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

高僑自動化科技股份有限公司已編製民國一〇〇年度及九十九年度與其子公司之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師： 信字
陳君滿



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號
民國一〇一年三月二十一日

高橋自動化科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100.12.31		99.12.31			100.12.31		99.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
資 產											
流動資產：											
1100	現金及銀行存款(附註四(一))	\$ 268,053	9	212,836	7	2100	短期借款(附註四(六)及六)	\$ 15,000	1	33,000	1
1120	應收票據(附註四(二))	12,981	-	18,097	1	2140	應付帳款及票據	67,923	2	76,940	3
1140	應收帳款淨額(附註四(二))	87,046	3	134,748	5	2150	應付帳款一關係人(附註五)	2,369	-	6,455	-
1150	應收帳款淨額一關係人(附註五)	16,131	1	28,033	1	2190	其他應付款項一關係人(附註五)	9,420	-	10,331	-
1190	其他金融資產一流動(附註五)	5,489	-	14,384	-	2160	應付所得稅	-	-	3,685	-
1210	存貨淨額(附註四(三))	557,597	20	521,077	18	2261	預收設備款(附註四(三))	45,403	2	878	-
1280	預付款項及其他流動資產	88,848	3	73,434	3	2270	一年內到期之長期借款(附註四(七)及六)	62,062	2	38,852	2
1286	遞延所得稅資產一流動(附註四(十一))	41,624	2	44,335	2		應付費用及其他流動負債	58,012	2	55,772	2
		1,077,769	38	1,046,944	37	2280		260,189	9	225,913	8
投資(附註四(四))：											
1421	採權益法之長期股權投資	154,539	5	138,123	5		長期附息負債：				
1425	預付長期投資款	98,189	4	7,274	-	2420	長期借款(附註四(七)及六)	176,886	6	239,648	8
		252,728	9	145,397	5		其他負債：				
1440	其他金融資產一非流動(附註四(八)及六)	14,789	1	12,254	-	2820	存入保證金	75	-	81	-
	固定資產(附註四(五)及六)：					2881	遞延貸項一聯屬公司間利益(附註四(四))	1,830	-	1,722	-
	成 本：							1,905	-	1,803	-
1501	土地	61,732	2	61,732	2		負債合計	438,980	15	467,364	16
1521	房屋及建築	684,463	24	684,463	24		股東權益(附註四(十))：				
1531	機器設備	716,903	26	713,673	25		普通股股本	714,342	25	714,342	25
1561	辦公設備	10,231	-	9,992	-	3110	資本公積：				
1681	其他設備	116,977	4	101,449	4		普通股股票溢價	1,350,709	48	1,350,709	48
		1,590,306	56	1,571,309	55	3211	資本公積一轉換公司債轉換溢價	151,012	5	151,012	5
15X9	減：累計折舊	684,055	24	550,787	19	3213		1,501,721	53	1,501,721	53
1671	未完工程	350,244	12	305,729	11		保留盈餘：				
1672	預付設備款	20,529	1	13,133	-		法定盈餘公積	158,783	6	158,783	6
		1,277,024	45	1,339,384	47	3310	未分配盈餘	787	-	(407)	-
						3350		159,570	6	158,376	6
其他資產：											
1830	遞延費用	640	-	1,412	-		累積換算調整數(附註四(四))	14,285	1	9,321	-
1860	遞延所得稅資產一非流動(附註四(十一))	31,197	1	40,067	2	3420	股東權益合計	2,389,918	85	2,383,760	84
1880	其他資產一其他(附註四(四)及(五))	174,751	6	265,666	9		重大承諾事項及或有事項(附註七)				
		206,588	7	307,145	11		負債及股東權益總計	\$ 2,828,898	100	2,851,124	100
	資產總計	\$ 2,828,898	100	2,851,124	100						

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李義隆



經理人：林進松



會計主管：黃正雄



高橋自動化科技股份有限公司



民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度		99年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註五)	\$ 1,039,058	100	842,647	101
4170 銷貨退回	491	-	2,040	-
4190 銷貨折讓	603	-	4,690	1
營業收入淨額	1,037,964	100	835,917	100
5000 營業成本(附註四(三)及五)	971,022	94	774,308	93
營業毛利	66,942	6	61,609	7
5920 聯屬公司間未實現毛利淨變動數(附註四(四))	107	-	1,593	-
	66,835	6	60,016	7
營業費用：				
6100 推銷費用(附註五)	44,185	4	38,537	5
6200 管理費用	31,546	3	33,552	4
6300 研究發展費用	11,454	1	19,686	2
	87,185	8	91,775	11
6900 營業淨損	(20,350)	(2)	(31,759)	(4)
營業外收入及利益：				
7100 利息收入	1,099	-	665	-
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(四))	11,365	1	11,695	2
7130 處分固定資產利益	1,058	-	-	-
7160 兌換利益淨額	5,946	1	-	-
7250 壞帳轉回利益淨額	12,076	1	43,743	5
7480 什項收入淨額(附註五)	3,846	-	1,401	-
	35,390	3	57,504	7
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(五))	2,352	-	2,536	-
7530 處分固定資產損失	-	-	3,542	1
7540 處分投資損失(附註四(四))	930	-	1,108	-
7560 兌換損失淨額	-	-	15,331	2
	3,282	-	22,517	3
稅前淨利	11,758	1	3,228	-
8110 所得稅費用(附註四(十一))	10,564	1	2,620	-
本期淨利	\$ 1,194	-	608	-
每股盈餘(元)(附註四(十二))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.16	0.02	0.05	0.01
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.16	0.02	-	-

董事長：李義隆



(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：林進松



會計主管：黃正雄



高橋自動化科技股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘		累積換算 調整數	庫 藏 股	合 計
			法定盈 餘公積	累積盈虧			
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ 718,832	1,516,280	183,904	(25,121)	7,592	(19,049)	2,382,438
本期損益	-	-	-	608	-	-	608
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(25,121)	25,121	-	-	-
庫藏股票註銷	(4,490)	(14,559)	-	-	-	19,049	-
未按持股比例認列長期股權投資影響	-	-	-	(1,015)	-	-	(1,015)
國外長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	1,729	-	1,729
民國九十九年十二月三十一日餘額	714,342	1,501,721	158,783	(407)	9,321	-	2,383,760
本期損益	-	-	-	1,194	-	-	1,194
國外長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	4,964	-	4,964
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 714,342	1,501,721	158,783	787	14,285	-	2,389,918

董事長：李義隆



(請詳閱後附財務報表附註)

經理人：林進松



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

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 1,194	608
調整項目：		
折舊費用	135,595	125,004
攤銷費用	864	1,640
應收帳款減損損失迴轉數	(12,076)	(43,743)
售後服務及保固準備提列數	471	2,141
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	30,075	(14,157)
採權益法認列之投資收益	(11,365)	(11,695)
處分及報廢固定資產利益	(1,058)	3,542
處分採權益法之長期股權投資損失	930	-
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據	5,116	(8,672)
應收帳款	59,778	(14,465)
應收帳款－關係人	11,902	22,948
其他應收款	8,350	(12,182)
其他應收款－關係人	781	(584)
存貨	(67,655)	(17,649)
預付費用	3,231	517
其他流動資產	(24,006)	(35,806)
其他金融資產	(328)	(135)
遞延所得稅資產	11,581	(1,050)
營業負債之淨變動：		
應付票據	203	(794)
應付帳款	(9,220)	22,328
應付帳款－關係人	(4,086)	1,337
應付所得稅	(3,685)	(55,945)
應付費用	12,161	2,006
其他應付款項	(3,496)	3,841
其他應付款項－關係人	(911)	1,991
預收款項	44,525	(12,426)
遞延貸項	108	1,592
其他營業負債	634	1,663
營業活動之淨現金流入(出)	189,613	(38,145)

(承後頁)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李義隆



經理人：林進松



會計主管：黃正雄



高橋自動化科技股份有限公司

現金流量表

(接前頁)

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

	100年度	99年度
投資活動之現金流量：		
長期股權投資減少	-	13,676
購置固定資產	(75,641)	(162,748)
處分固定資產價款	1,363	18,071
存出保證金(增加)減少	(2,467)	1,279
遞延費用增加	(92)	(95)
投資活動之淨現金流出	(76,837)	(129,817)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(18,000)	33,000
舉借長期借款	-	243,834
償還長期借款	(39,553)	(149,381)
存入保證金增加(減少)	(6)	18
融資活動之淨現金流入(出)	(57,559)	127,471
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	55,217	(40,491)
期初現金及銀行存款餘額	212,836	253,327
期末現金及銀行存款餘額	\$ 268,053	\$ 212,836
現金流量資訊之補充揭露：		
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 2,359	2,722
支付所得稅	\$ 3,851	57,430
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$ 62,062	38,852
其他流動資產轉列固定資產	\$ 4,369	1,470
存貨轉列固定資產	\$ 1,060	47,553
其他資產轉列預付長期投資款	\$ 90,915	-
購買固定資產支付現金數：		
固定資產淨增加數	\$ 68,111	166,195
應付購買設備款增加(減少)	7,530	(3,447)
購買固定資產支付現金數	\$ 75,641	162,748

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李義隆



經理人：林進松



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：

高僑自動化科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報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，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。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及一般公認會計原則編製，足以允當表達高僑自動化科技股份有限公司及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇〇年度及九十九年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

信字



會計師：

陳君滿



證券主管機關：金管證六字第 0940100754 號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 18311 號

民國一〇一年三月二十一日

高僑自動化科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	100.12.31		99.12.31			負債及股東權益	100.12.31		99.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及銀行存款(附註四(一))	\$ 580,662	13	599,738	13	2100	短期借款(附註四(七)及六)	\$ 15,000	-	185,703	4
1120 應收票據(附註四(二))	15,488	-	40,182	1	2143	應付帳款及票據	106,200	3	120,624	2
1140 應收帳款淨額(附註四(二))	353,224	8	417,769	9	2160	應付所得稅	3,140	-	7,666	-
1190 其他金融資產—流動	27,365	1	26,967	1	2216	應付股利(附註四(十一))	116,760	3	116,876	2
1210 存貨淨額(附註四(三))	786,290	18	707,655	15	2261	預收設備款(附註四(三))	45,403	1	878	-
1280 預付款項及其他流動資產	101,132	2	83,494	2	2270	一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)	92,337	2	121,312	3
1286 遞延所得稅資產—流動(附註四(十二))	41,624	1	44,335	1	2280	應付費用及其他流動負債	89,441	2	75,892	2
	1,905,785	43	1,920,140	42			468,281	11	628,951	13
1440 其他金融資產—非流動(附註四(九)及六)	19,995	-	22,014	-		長期附息負債：				
固定資產(附註四(四)及六)：					2420	長期借款(附註四(八)及六)	176,886	4	239,648	5
成 本：						其他負債：				
1501 土地	61,732	2	61,732	2	2453	長期應付款—關係人(附註五)	182	-	72,245	2
1521 房屋及建築	755,877	17	753,307	16	2820	存入保證金	1,346	-	1,854	-
1531 機器設備	2,578,769	58	2,414,970	52			1,528	-	74,099	2
1561 辦公設備	18,353	-	18,040	-		負債合計	646,695	15	942,698	20
1681 其他設備	123,484	3	104,729	2		股東權益(附註四(十一))：				
	3,538,215	80	3,352,778	72	3110	普通股股本	714,342	16	714,342	15
15X9 減：累計折舊	1,657,863	38	1,334,807	29		資本公積：				
1671 未完工程	348,315	8	305,729	7	3211	普通股股票溢價	1,350,709	31	1,350,709	30
1672 預付設備款	22,457	1	13,134	-	3213	資本公積—轉換公司債轉換溢價	151,012	3	151,012	3
	2,251,124	51	2,336,834	50			1,501,721	34	1,501,721	33
無形資產：						保留盈餘：				
1782 土地使用權(附註四(五))	38,265	1	37,704	1	3310	法定盈餘公積	158,783	4	158,783	4
其他資產：					3351	累積盈虧	787	-	(407)	-
1830 遞延費用	2,319	-	4,274	-			159,570	4	158,376	4
1860 遞延所得稅資產—非流動(附註四(十二))	31,197	1	40,067	1		累積換算調整數	14,285	-	9,321	-
1880 其他資產—其他(附註四(四)及(六))	174,751	4	265,666	6	3420	少數股權	1,386,823	31	1,300,241	28
	208,267	5	310,007	7	3610		1,401,108	31	1,309,562	28
						股東權益合計	3,776,741	85	3,684,001	80
資產總計	\$ 4,423,436	100	4,626,699	100		重大承諾事項及或有事項(附註七)				
						負債及股東權益總計	\$ 4,423,436	100	4,626,699	100

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：李義隆



經理人：林進松



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

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度		99年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 1,555,381	100	1,363,746	100
4170 銷貨退回	491	-	2,042	-
4190 銷貨折讓	603	-	4,692	-
營業收入淨額	1,554,287	100	1,357,012	100
5000 營業成本(附註四(五))	1,346,534	87	1,153,868	85
營業毛利	207,753	13	203,144	15
營業費用：				
6100 推銷費用	79,556	5	73,453	5
6200 管理費用	54,618	3	60,276	4
6300 研究發展費用	11,454	1	20,315	1
營業費用合計	145,628	9	154,044	10
6900 營業淨利	62,125	4	49,100	5
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	8,893	1	4,491	-
7160 兌換利益淨額	8,420	-	-	-
7250 壞帳轉回利益淨額	12,076	1	43,743	3
7480 什項收入淨額	15,569	1	15,395	1
	44,958	3	63,629	4
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(四))	3,499	-	4,708	-
7530 處分固定資產損失淨額	1,884	-	3,859	-
7540 處分投資損失	930	-	-	-
7560 兌換損失淨額	-	-	9,275	1
	6,313	-	17,842	1
稅前淨利	100,770	7	94,887	8
8110 所得稅費用(附註四(十二))	28,544	2	21,498	2
合併總淨利	\$ 72,226	5	73,389	6
母公司股東	\$ 1,194	-	608	1
9602 少數股權淨利	71,032	5	72,781	5
	\$ 72,226	5	73,389	6
	稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘(元)(附註四(十三))				
9750 基本每股盈餘	\$ 0.16	0.02	0.05	0.01
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.16	0.02	-	-

董事長：李義隆



(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：林進松



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
合併股東權益變動表
民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘		累積換算 調 整 數	庫 藏 股	少 數 股 權	合 計
			法定盈 餘公積	累積盈虧				
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ 718,832	1,516,280	183,904	(25,121)	7,592	(19,049)	1,196,964	3,579,402
本期損益	-	-	-	608	-	-	72,781	73,389
盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積彌補虧損	-	-	(25,121)	25,121	-	-	-	-
庫藏股票註銷	(4,490)	(14,559)	-	-	-	19,049	-	-
未按持股比例認列長期股權投資影響	-	-	-	(1,015)	-	-	-	(1,015)
國外長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	1,729	-	-	1,729
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	30,496	30,496
民國九十九年十二月三十一日餘額	714,342	1,501,721	158,783	(407)	9,321	-	1,300,241	3,684,001
本期損益	-	-	-	1,194	-	-	71,032	72,226
國外長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	4,964	-	51,040	56,004
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	(35,490)	(35,490)
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 714,342	1,501,721	158,783	787	14,285	-	1,386,823	3,776,741

董事長：李義隆



(請詳閱後附合併財務報表附註)
經理人：林進松



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

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度	99年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 1,194	608
少數股權淨利	71,032	72,781
調整項目：		
折舊費用	294,783	293,707
攤銷費用	3,174	4,163
應收帳款減損損失迴轉數	(12,076)	(43,743)
售後服務及保固準備提列數	471	2,141
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	30,075	(12,477)
處分及報廢固定資產損失淨額	1,884	3,859
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據	24,694	(13,858)
應收帳款	76,621	(43,025)
存貨	(109,770)	29,984
其他流動資產	(20,097)	(39,940)
其他金融資產	(1,362)	2,765
遞延所得稅資產	11,581	(1,050)
營業負債之淨變動：		
應付票據	5,487	(794)
應付帳款	(19,911)	44,799
應付所得稅	(4,526)	(51,964)
應付費用	(4,418)	(51,709)
其他應付款項	20,608	6,366
預收款項	44,525	(12,009)
其他營業負債	-	6,545
營業活動之淨現金流入	<u>413,969</u>	<u>197,149</u>

(承後頁)

((請詳閱後附合併財務報表附註))

董事長：李義隆



經理人：林進松



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

合併現金流量表

(接前頁)

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

	100年度	99年度
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(88,750)	(169,869)
處分固定資產價款	2,880	20,844
存出保證金(增加)減少	(3,154)	(7,348)
遞延費用增加	(371)	(95)
受限制資產增減	6,137	-
投資活動之淨現金流出	<u>(83,258)</u>	<u>(156,468)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(170,703)	185,703
舉借長期借款	-	243,834
償還長期借款	(91,737)	(206,751)
存入保證金增加(減少)	(508)	943
應付關係人融資款減少	(72,063)	(72,902)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(335,011)</u>	<u>150,827</u>
匯率影響數	(14,776)	(16,366)
本期現金及銀行存款淨增加(減少)數	(19,076)	175,142
期初現金及銀行存款餘額	599,738	424,596
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 580,662</u>	<u>599,738</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 3,506	4,767
支付所得稅	\$ 21,961	72,363
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$ 92,337	121,312
其他資產轉列固定資產	\$ 90,915	-
其他流動資產轉列固定資產	\$ 4,369	1,470
存貨轉列固定資產	\$ 1,060	47,553
應付現金股利	\$ 116,760	116,876
購買固定資產支付現金數：		
固定資產淨增加數	\$ 81,220	173,316
應付購買設備款增加(減少)	7,530	(3,447)
購買固定資產支付現金數	<u>\$ 88,750</u>	<u>169,869</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：李義隆



經理人：林進松



會計主管：黃正雄



【附件四】

高僑自動化科技股份有限公司



一〇〇年度盈餘撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
上年度累積未分配盈餘	(407,148)
加：本年度稅後淨利	1,193,540
合 計	786,392
減：依法提列法定盈餘公積(10%)	(78,639)
期末可供分配盈餘	707,753

董事長：



經理人：



主辦會計：



【附件五】

高僑自動化科技股份有限公司

公司章程修訂條文對照表

條 文	公 司 章 程	公 司 章 程	修 訂 理 由
	原 條 文	修 訂 後 條 文	
第 三 條	本公司設總公司於台中縣，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。	本公司設總公司於 <u>台中</u> 市，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。	配合縣市合併調整定修訂
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。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。對持有記名股票未滿一千股之股東，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。	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。 <u>前項議事錄之分發，得以公告方式為之。</u> 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。	配合公司法第 183 條規定修訂
第十八條之一	<u>配合證券交易法第 183 條之定</u> ，本公司上述董事名額中立董事人數不得少於二人，不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由東會就獨立董事候選人名中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、立性之認定、提名方式與選方式及其他應遵行事項，依司法及證券主管機關之相關規定辦理。	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。	刪除部份文字

<p>第三十條</p>	<p>本公司每年決算後所得益，除依法扣繳所得稅外，先彌補已往年度虧損，次就餘額提存百分之十為法定盈餘公積金，並於必要時酌提特別盈餘公積，如尚有盈餘，董事會擬定分配案，提請股東會通過後分配之，其中提撥工紅利不得低於百分之五，監事酬勞為百分之五。本公司股利之分派，以配合公司未成長發展、健全財務結構，維持每股盈餘水準之平衡最高原則。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式之，惟現金股利分派之比例低於股利總額之百分之十。</p>	<p><u>本公司每年決算後所得純益，依下列順序分派之：</u> <u>一、依法提繳所得稅款。</u> <u>二、彌補以往年度虧損。</u> <u>三、提存百分之十為法定盈餘公積。</u> <u>四、依法令規定或營運必要提撥或迴轉特別盈餘公積。</u> <u>五、員工紅利，依一至四款規定數額剩餘之數提撥不低於百分之五。</u> <u>六、董事、監察人酬勞，依一至四款規定數額剩餘之數提撥不高於百分之五。</u> <u>七、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。</u></p> <p>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不低於股利總額之百分之十。</p>	<p>配合公司業務實際需要修訂。</p>
<p>第三十四條</p>	<p>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。</p>	<p>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。</p>	<p>增列修訂日期。</p>

	<p>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。</p>	<p>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。 <u>第十九次修正於中華民國一〇一年六月二十七日。</u></p>	
--	---	---	--

【附件六】

高僑自動化科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序辦法修訂條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	修 訂 理 由
<p>(十一)取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>D. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(B)損失上限之訂定</p> <p>a. 有關於避險性交易乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。</p> <p>b. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之十為上限，如損失金額超過交易金額百分之十時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</p>	<p>(十一)取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>D. 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>(B)損失上限之訂定</p> <p>a. 有關於避險性交易乃在規避風險，停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之五為上限，如損失金額超過交易金額百分之五時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</p> <p>b. 如屬特定目的之交易契約，部位建立後，應設停損點以防止超額損失。停損點之設定，以不超過交易契約金額之百分之五為上限，如損失金額超過交易金額百分之五時，需即刻呈報總經理，並向董事會報告，商議必要之因應措施。</p>	<p>配合法條修改修訂</p>
<p>(十四)本處理程序經董事會民國九十二年一月二十九日通過後實施，並提最近期股東會同意。第一次修訂於民國九十三年十月二十六日。第二次修訂於民國九十六年六月十三日。</p>	<p>(十四)本處理程序經董事會民國九十二年一月二十九日通過後實施，並提最近期股東會同意。第一次修訂於民國九十三年十月二十六日。第二次修訂於民國九十六年六月十三日。第三次修訂於民國一百年十二月三十日。</p>	<p>配合法條修改修訂</p>