



股票代號：6234

高僑自動化科技股份有限公司

TERA AUTOTECH CORPORATION

112 年股東常會

議事手冊

中華民國 112 年 6 月 30 日

目 錄

壹、112 年股東常會開會程序 -----	1
貳、112 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、選舉事項 -----	7
五、其他議案 -----	9
六、臨時動議 -----	9
七、散會 -----	9
參、附件	
【附件一】111 年度營業報告 -----	10
【附件二】審計委員會查核報告書 -----	15
【附件三】會計師查核報告及財務報表 -----	16
【附件四】本公司「董事會議事規範」修正條文對照表 -----	32
【附件五】111 年度盈餘分配表 -----	34
肆、附錄	
【附錄一】全體董事持股情形 -----	35
【附錄二】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 -----	36
【附錄三】其他說明資料 -----	37

高僑自動化科技股份有限公司

112 年股東常會開會程序

開會時間：中華民國 112 年 6 月 30 日(星期五)上午 9 時正

開會地點：台中市大甲區日南里工七路一號

開會方式：實體股東會

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、 選舉事項

八、 其他議案

九、 臨時動議

十、 散 會

高僑自動化科技股份有限公司

112 年股東常會議程

一、 主席致詞

二、 報告事項

- (一) 本公司 111 年度營業狀況報告。
- (二) 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。
- (三) 111 年度董事酬勞及員工酬勞分派報告。
- (四) 本公司「董事會議事規範」修正案報告。

三、 承認事項

- (一) 承認 111 年度營業報告書及財務報表案。
- (二) 承認 111 年度盈餘分配案。

四、 討論事項

- (一) 討論本公司資本公積發放現金案。

五、 選舉事項

- (一) 本公司董事 7 席(含獨立董事 3 席)全面改選案。

六、 其他議案

- (一) 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案。

七、 臨時動議

八、 散 會

報 告 事 項

案 由 一：本公司 111 年度營業狀況報告，敬請 公鑒。

說 明：111 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 10~14 頁及第 15~31 頁。

案 由 二：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，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 15 頁。

案 由 三：111 年度董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 29 之 1 條，本公司應以年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，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 111 年度員工酬勞及董事酬勞如下：

(一)員工酬勞: NT\$ 7,420,734 元。

(二)董事酬勞: NT\$ 4,947,156 元。

案 由 四：本公司「董事會議事規範」修正案報告，敬請 公鑒。

說 明：依「公開發行公司董事會議事辦法」規定修正本規範，修訂前後條文對照表刊載於附件四，請參閱議事手冊第 32 頁。

承 認 事 項

案 由 一：承認 111 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 111 年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳政學、陳燕慧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 111 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 10~14 頁及第 15~31 頁。

決 議：

案 由 二：承認 111 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說 明：一、本公司 111 年度稅後盈餘新台幣 183,634,998 元，每股盈餘 1.83 元。

二、加上年度累積未分配盈餘新台幣 355,739,428 元，加計確定福利計畫精算利益新台幣 2,240,847 元，處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具利益新台幣 1,313,328 元，及提列權益減項特別盈餘公積新台幣 2,459,600 元，並依法提撥法定盈餘公積新台幣 18,718,917 元，餘新台幣 521,750,084 元，擬具盈餘分配如下，現金股利每股分派新台幣 0.55 元(共計新台幣 55,212,519 元)，111 年度盈餘分配表刊載於附件五，請參閱議事手冊第 34 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：討論本公司資本公積發放現金案，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新台幣 35,135,239 元，按配放基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發 0.35 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：

選舉事項

案由一：本公司董事 7 席(含獨立董事 3 席)全面改選案，謹提請 選舉。(董事會提)

說明：一、本公司本屆董事任期於 112 年 6 月 5 日屆滿，依章程之規定應於本年度股東常會全面改選。

二、依照本公司章程第 18 條及第 18 條之 1 規定及證券交易法第 14 條之 4 規定，本公司擬設置審計委員會替代監察人，由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權，審計委員會由全體新任獨立董事組成。

三、本次擬選出董事 7 人(含獨立董事 3 人)，並採候選人全面提名制，任期自民國 112 年 6 月 30 日起就任至民國 115 年 6 月 29 日止，任期 3 年，連選得連任，並自當選之日起就任。

四、董事候選人名單及相關資料，詳如下表。

五、謹提請 選舉。

序號	身分別	戶號	姓名	持股數	主要學(經)歷
1	董事	1	李義隆	12,698,888	學歷：彰化師範大學電機工程 學系博士 經歷/現職：國立彰化師範大學 教授/高僑公司董事長
2	董事	273	陳淑敏	3,691,168	學歷：彰化師範大學電機工程 學系博士 經歷/現職：高僑公司董事
3	董事	16935	均隆國際有限公司 法人代表人：李欣峯	1,093,821	學歷：美國亞利桑那州立大學 W.P.凱瑞商學院管理學碩士 經歷/現職：健椿工業董事/高僑 公司法人董事代表
4	董事	16935	均隆國際有限公司 法人代表人：朱家祥	1,093,821	學歷：美國加州大學聖地牙哥 分校經濟學博士 經歷/現職：高僑公司法人董事 代表
5	獨立 董事		萬一怒	0	學歷：威斯康辛大學麥迪遜分 校電腦科學碩士/農業工程博士 經歷/現職：國立中興大學-自動 化中心主任/鑫璞科技股份有限 公司執行長、高僑公司獨立董 事
6	獨立 董事	49338	趙淑佳	137,000	學歷：台北工專機械科 經歷/現職：合濟工業股份有限 公司董事長/合濟工業股份有限 公司管理顧問、高僑公司獨立 董事
7	獨立 董事		紀敏滄	0	學歷：國立政治大學財政研究 所碩士 經歷/現職：建智聯合會計師事 務所創辦人、合夥會計師

選舉結果：

其 他 議 案

案 由 一：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案，敬請 審議。(董事會提)

說 明：一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、擬解除本公司本次股東會所選任之董事為自己或有投資、經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，提請董事會通過後依法提請股東會通過同意解除董事競業之限制。

決 議：

臨 時 動 議

散 會

【附件一】

111 年度營業報告書

各位股東女士及先生：

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。111 年母子公司合併全年營業收入淨額為 1,335,168 仟元，較 110 年的 1,236,958 仟元增加 7.94%；111 年營業毛利為 222,662 仟元，較 110 年的 211,334 仟元，增加 5.36%；111 年稅後淨利為 183,635 仟元，較 110 年的 124,946 仟元，增加 46.97%，整體營運績效 111 年優於 110 年。

一、111 年度營業報告

單位：新臺幣仟元

項目	111 年度	110 年度	增減金額	增(減)%
營業收入淨額	1,335,168	1,236,958	98,210	7.94%
營業毛利（損）	222,662	211,334	11,328	5.36%
稅後淨利（損）	183,635	124,946	58,689	46.97%

二、財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目	年度		
		111 年度	110 年度
財務 收 支	負債佔資產比率(%)	37.56	35.63
	長期資金佔固定資產比率(%)	336.79	314.21
	流動比率(%)	195.41	188.09
	速動比率(%)	146.33	138.62
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	4.57	3.23
	股東權益報酬率(%)	6.97	4.91
	營業利益占實收資本比率(%)	16.33	15.69
	稅前純益占實收資本比率(%)	23.41	16.04
	純益率(%)	13.75	10.1
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	1.83	1.24

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，提供更高效且節能之生產設備。
- (2) 利用本身自動化整廠設備整合能力，解決生產人力缺乏問題。
- (3) 以模組化設計觀念來整合機器設備生產等相關技術。
- (4) 增進學術界與產業界之交流，培育自動化人才。
- (5) 開發新世代倉儲設備，配合政府推動產業升級和智能化。

(二)、研究發展

1. 產品開發方向

- (1) 朝向精密生產設備開發，獲取更高生產利潤。
- (2) 持續開發各產業用之自動化倉儲系統。
- (3) 往超高倉儲系統所需之設備系統發展獲取領導廠商地位。
- (4) 持續研發產業界所需之整線或整廠之搬運系統及生產設備。
- (5) 結合大數據、物聯網等相關技術，打造符合客戶所需之智能化工廠。

(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) 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、特性或產能之需求提高，而必須有其特殊而且量身訂作之生產線，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、氣泡鋼瓶整廠輸送設備、一貫化無耳掛口罩生產線、紙杯混線生產自動分檢入庫倉儲系統、半導體生產自動搬運系統等，使客戶能有更強大的競爭利基。

(2) 超高型自動倉儲系統

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。ASRS 是以最小面積獲得最大容積效率，節省空間與人力，使管理更容易。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。由 PC 控制設備搬運，除了快速精確、省力、輕鬆，而且效率高，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，達到預防性點檢與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，並可減少日常點檢人力。

此外，因新工廠用地取得不易，為因應客戶既有廠房空間利用之提升，高僑突破技術瓶頸，成功開發出倉儲高度可達 40 米以上之超高型自動倉儲，為一兼具節能、智能化及空間應用極致化的倉儲系統。

2. 微型鑽頭部份

- (1) 接合式鑽頭半成品、成品
- (2) 接合式銑刀半成品、成品。
- (3) 鑽頭、銑刀成品鍍膜
- (4) 接合式斷屑鑽頭

3. 軍工產業

- (1) 清泉崗與屏東機場維修能量搬遷復原
- (2) 各大口徑砲彈組裝生產線
- (3) 子彈自動包裝
- (4) 雲豹甲車動力底盤系統

四、未來公司發展策略

- (一) 靈活調整組織，培養多能工，發揮最大人力效能，及優化成本，以提升市場競爭力。
- (二) 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。
- (三) 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。
- (四) 建立工業自動化模組，輔導產業界對自動化工業的認識與投入。
- (五) 整合國內外廠商，開發自動化零組件，提高自動化工業的資源整合。
- (六) 深耕軍工產業。

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。

受到新冠肺炎疫情及烏俄戰爭的影響，各產業發展趨向保守與觀望，然所謂危機亦是轉機，本公司將以務實積極的態度，來面對充滿不確定因素的市場，靈活調整營運策略，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，優化生產品質與降低成本為目標，設備事業處則致力於對客戶生產線的效率提昇與智能化升級的需求積極佈局，及深根國防產業。

六、112 年度營業計劃概要

(一)、112 度營業計畫概要

1. 經營方針

- (1) 產品品質精良，領先群雄
- (2) 持續創新技術，增加顧客價值，創造雙贏
- (3) 善用資源，多元化投入研發新產品
- (4) 改善流程，提升管理績效，有效降低營運成本。
- (5) 服務熱誠，深得人心
- (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

(1) 生產政策

- A. 利基型微型鑽頭半成品及成品產能擴充
- B. 三次元量測 (TAF 認證實驗室會員「TAF2786」)

- C. 光電產業搬送設備整合製造
- D. 各類自動倉儲系統之設計及生產
- E. 3C 產品生產設備製造及買賣
- F. 軍工產業

(2) 銷售政策

- A. 供給全球鑽頭生產者原材料、半成品及電路板廠鑽針成品
- B. 供給所有整廠搬運需求者設備
- C. 供給各產業有自動倉儲系統需求之設計及製造
- D. 供給有基利產品生產者製造設備
- E. 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，112 年度預計年銷量為 1 億 1 千萬~1 億 4 千萬支。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 112 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：林真如



【附件二】

審計委員會查核報告書

茲准 董事會造送本公司民國111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陳燕慧會計師查核完竣，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14條之4及公司法第219條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司112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 1 1 2 年 3 月 1 7 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及其子公司(以下簡稱「高僑集團」)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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，對高僑集團民國一一一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(十三)收入認列；收入認列之說明請詳附註六(十八)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而認列收入，由於收入認列當涉及公司管理當局之重大判斷，因此，收入認列時點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準則規定辦理；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，評估合約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(二)；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(一)；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、產業經濟狀況等資料，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。

其他事項

高僑自動化科技股份有限公司已編製民國一一一年及一一〇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。

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

- 1.辨認並評估合併財務報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，決定對高僑集團民國一一一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

陳燕慈



證券主管機關：金管證審字第1020002066號

核准簽證文號：金管證審字第1110333933號

民國 一一二年三月十七日

高僑自動化科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

董事長：李義隆

本子
義隆

經理人：李義隆

(請詳閱後附合併財務報告附註)


會計主管：林真如

卷之三

高僑自動化科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十八))	\$ 1,335,168	100	1,236,958	100
5000	營業成本(附註六(五)及(十四))	1,112,506	83	1,025,624	83
5900	營業毛利	222,662	17	211,334	17
6000	營業費用(附註六(十四)及(十九))：				
6100	推銷費用	17,416	1	17,060	1
6200	管理費用	40,322	3	34,803	3
6300	研發費用	988	-	1,996	-
		58,726	4	53,859	4
6900	營業淨利	163,936	13	157,475	13
7000	營業外收入及支出(附註六(二十))：				
7100	利息收入	28,251	2	24,506	2
7010	其他收入	5,186	-	929	-
7020	其他利益及損失	45,447	3	(13,983)	(1)
7050	財務成本	(7,794)	(1)	(7,899)	(1)
		71,090	4	3,553	-
7900	稅前淨利	235,026	17	161,028	13
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	51,391	4	36,082	3
8200	本期淨利	183,635	13	124,946	10
8300	其他綜合損益：				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	2,241	-	817	-
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	(28,399)	(2)	10,098	1
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	4,876	-	(1,616)	-
		(21,282)	(2)	9,299	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	22,377	2	(6,181)	-
		22,377	2	(6,181)	-
8300	本期其他綜合損益	1,095	-	3,118	1
8500	本期綜合損益總額	\$ 184,730	13	128,064	11
	每股盈餘(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘	\$ 1.83		1.24	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.82		1.24	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：林真如



高僑自動化科技股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國一一一年及一一〇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				其他權益項目			
			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 實現評價(損)益	合 計	權益總額
民國一一〇年一月一日餘額	\$ 1,003,864	1,096,412	67,820	14,086	329,586	411,492	(22,573)	23,314	741	2,512,509
本期淨利	-	-	-	-	124,946	124,946	-	-	-	124,946
本期其他綜合損益	-	-	-	-	817	817	(6,181)	8,482	2,301	3,118
本期綜合損益總額	-	-	-	-	125,763	125,763	(6,181)	8,482	2,301	128,064
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	11,085	-	(11,085)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	8,487	(8,487)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(40,155)	(40,155)	-	-	-	(40,155)
資本公積配發現金股利	-	(20,077)	-	-	-	-	-	-	-	(20,077)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	693	693	-	(693)	(693)	-
民國一一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,003,864	1,076,335	78,905	22,573	396,315	497,793	(28,754)	31,103	2,349	2,580,341
民國一一一年一月一日餘額	\$ 1,003,864	1,076,335	78,905	22,573	396,315	497,793	(28,754)	31,103	2,349	2,580,341
本期淨利	-	-	-	-	183,635	183,635	-	-	-	183,635
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,241	2,241	22,377	(23,523)	(1,146)	1,095
本期綜合損益總額	-	-	-	-	185,876	185,876	22,377	(23,523)	(1,146)	184,730
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	12,646	-	(12,646)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(17,244)	17,244	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(45,174)	(45,174)	-	-	-	(45,174)
資本公積配發現金股利	-	(30,116)	-	-	-	-	-	-	-	(30,116)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	1,314	1,314	-	(1,314)	(1,314)	-
民國一一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,003,864	1,046,219	91,551	5,329	542,929	639,809	(6,377)	6,266	(111)	2,689,781

董事長：李義隆

義
隆

(請詳閱後附合併財務報告附註)
經理人：李義隆

義
隆

會計主管：林真如

真
如

高僑自動化科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 235,026	161,028
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	35,373	20,462
利息費用	7,794	7,899
利息收入	(28,251)	(24,506)
股利收入	(843)	(367)
處分不動產、廠房及設備利益	(12)	(3)
收益費損項目合計	14,061	3,485
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據減少	1,829	1,075
應收帳款(增加)減少	(62,239)	48,495
其他應收款減少	5,918	51,657
存貨增加	(149,608)	(30,784)
預付款項減少(增加)	95,838	(41,513)
其他流動資產減少(增加)	839	(65)
其他營業資產增加	(120)	(2,061)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(107,543)	26,804
應付帳款增加	85,377	9,273
其他應付款(減少)增加	(46,138)	46,245
負債準備(減少)增加	(3,432)	56
合約負債增加(減少)	98,844	(32,235)
其他營業負債(減少)增加	(347)	1,855
與營業活動相關之負債之淨變動合計	134,304	25,194
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	26,761	51,998
調整項目合計	40,822	55,483
營運產生之現金流入	275,848	216,511
收取之利息	24,118	26,279
收取之股利	843	367
支付之利息	(7,651)	(7,990)
支付之所得稅	(32,923)	(29,146)
營業活動之淨現金流入	260,235	206,021
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(20,436)	(37,171)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	14,424	14,559
取得不動產、廠房及設備	(35,406)	(32,032)
處分不動產、廠房及設備	70	3
存出保證金(增加)減少	(8,255)	(692)
其他金融資產增加(減少)	(49,087)	(18,996)
預付設備款(增加)減少	(1,862)	325
投資活動之淨現金流出	(100,552)	(74,004)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,084,000	1,303,639
償還短期借款	(1,994,985)	(1,411,450)
應付短期票券(減少)增加	(50,000)	(100,000)
存入保證金減少	-	(9)
租賃本金償還	(457)	(466)
發放現金股利	(75,290)	(60,232)
籌資活動之淨現金流出	(36,732)	(268,518)
本期現金及約當現金增加(減少)數	131,192	(138,905)
匯率變動對現金及約當現金之影響	8,241	(2,404)
期初現金及約當現金餘額	582,251	721,156
期末現金及約當現金餘額	\$ 713,443	582,251

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李義隆

義隆

經理人：李義隆

義隆

會計主管：林真如

真如

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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇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一一一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(十三)收入認列；收入認列之說明，請詳附註六(十九)。

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，收入認列之測試為本會計師執行高僑自動化科技股份有限公司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：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準則規定辦理；檢視重大合約，以瞭解各合約之特定條款及風險；暨財務報導日前後一定期間收入交易樣本，評估合約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(二)；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(一)；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、產業經濟狀況等資料，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。

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。

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

- 1.辨認並評估個體財務報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)。

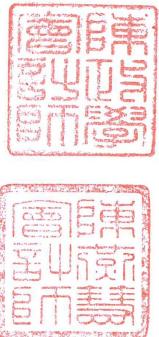
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

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一一一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
陳燕平



證券主管機關：金管證審字第1020002066號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一年三月十七日

高橋自動化科技股份有限公司

資產負債表

民國一一一年及一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產	111.12.31				110.12.31				負債及權益	111.12.31				110.12.31			
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%		
流動資產：																	
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 565,595	13	457,389	12	2100	短期借款(附註六(十一)及八)				870,000	20	780,985	20				
1150 應收票據淨額(附註六(三))	9,399	-	11,228	-	2110	應付短期票券(附註六(十))				-	-	50,000	1				
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	256,345	6	176,141	4	2130	合約負債-流動(附註六(十九))				207,529	5	108,685	3				
1181 應收帳款-關係人(附註六(三)及七)	8,496	-	22,033	1	2170	應付帳款				202,069	5	127,327	3				
1200 其他應收款(附註六(四))	12,162	-	13,661	-	2200	其他應付款				208,088	5	254,008	6				
1220 本期所得稅資產	304	-	304	-	2230	本期所得稅負債				52,916	1	30,837	1				
1310 存貨(附註六(五))	768,761	18	678,228	17	2250	負債準備-流動(附註六(十四))				795	-	795	-				
1410 預付款項(附註六(九)及(十二))	189,001	5	284,558	7	2280	租賃負債-流動(附註六(十三))				457	-	455	-				
1470 其他流動資產(附註六(九))	386	-	1,247	-	2300	其他流動負債(附註六(十二))				6,927	-	7,089	-				
1476 其他金融資產-流動(附註六(九)及八)	1,082,945	25	781,858	20						1,548,781	36	1,360,181	34				
	2,893,394	67	2,426,647	61													
非流動資產：																	
1517 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))	26,624	1	24,631	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))				35,351	1	40,074	1				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	330,843	8	331,277	8	2600	其他非流動負債(附註六(十五))				-	-	415	-				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	809,103	19	834,207	21	2580	租賃負債-非流動(附註六(十三))				269	-	728	-				
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	88,472	2	1,181	-		負債總計				35,620	1	41,217	1				
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	36,141	1	32,342	1		權益：(附註六(十七))				1,584,401	37	1,401,398	35				
1900 其他非流動資產(附註六(九))	15,072	-	3,235	-	3110	普通股股本				1,003,864	24	1,003,864	25				
1915 預付設備款	2,516	-	6,219	-	3200	資本公積				1,046,219	24	1,076,335	27				
1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(十五))	2,017	-	-	-	3300	保留盈餘				639,809	15	497,793	13				
1980 其他金融資產-非流動(附註六(九))	70,000	2	322,000	8	3400	其他權益				(111)	-	2,349	-				
	1,380,788	33	1,555,092	39		權益總計				2,689,781	63	2,580,341	65				
資產總計	\$ 4,274,182	100	3,981,739	100		負債及權益總計				\$ 4,274,182	100	3,981,739	100				

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：李義隆



會計主管：林真如



高僑自動化科技股份有限公司

綜合損益表

民國一一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九))	\$ 1,300,262	100	1,214,239	100
5000 營業成本(附註六(五)及(十五))	1,079,785	83	1,010,172	83
5900 營業毛利	220,477	17	204,067	17
6000 營業費用(附註六(十五)及(二十))：				
6100 推銷費用	17,416	1	17,060	1
6200 管理費用	39,179	3	33,595	3
6300 研發費用	988	-	1,996	-
	57,583	4	52,651	4
6900 營業淨利	162,894	13	151,416	13
7000 營業外收入及支出(附註六(二十一))：				
7100 利息收入	26,014	2	16,445	1
7010 其他收入	1,549	-	929	-
7020 其他利益及損失	50,758	4	(13,958)	(1)
7050 財務成本	(7,794)	(1)	(7,899)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,569	-	13,307	1
	72,096	5	8,824	-
7900 稅前淨利	234,990	18	160,240	13
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	51,355	4	35,294	3
8200 本期淨利	183,635	14	124,946	10
8300 其他綜合損益：				
8311 不重分類至損益之項目				
8316 確定福利計畫之再衡量數	2,241	-	817	-
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	(28,399)	(2)	10,098	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	4,876	-	(1,616)	-
	(21,282)	(2)	9,299	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	22,377	2	(6,181)	(1)
	22,377	2	(6,181)	(1)
8300 本期其他綜合損益	1,095	-	3,118	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 184,730	14	128,064	10
9750 每股盈餘(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$ 1.83		1.24	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 1.82		1.24	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李義隆

義
隆

經理人：李義隆

義
隆

會計主管：林真如

真
如

高僑自動化科技股份有限公司
權益變動表
民國一一一年及一一〇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					其他權益項目		
				法定盈	特別盈	未分配	合計	國外營運機	透過其他綜合損	益按公允價值衡	量之金融資產
				餘公積	餘公積	盈餘		構財務報表			
民國一一〇年一月一日餘額		\$ 1,003,864	1,096,412	67,820	14,086	329,586	411,492	(22,573)	23,314	741	2,512,509
本期淨利		-	-	-	-	124,946	124,946	-	-	-	124,946
本期其他綜合損益		-	-	-	-	817	817	(6,181)	8,482	2,301	3,118
本期綜合損益總額		-	-	-	-	125,763	125,763	(6,181)	8,482	2,301	128,064
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積		-	-	11,085	-	(11,085)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	8,487	(8,487)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(40,155)	(40,155)	-	-	-	(40,155)
資本公積配發現金股利		-	(20,077)	-	-	-	-	-	-	-	(20,077)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具		-	-	-	-	693	693	-	(693)	(693)	-
民國一一〇年十二月三十一日餘額		\$ 1,003,864	1,076,335	78,905	22,573	396,315	497,793	(28,754)	31,103	2,349	2,580,341
民國一一一年一月一日餘額		\$ 1,003,864	1,076,335	78,905	22,573	396,315	497,793	(28,754)	31,103	2,349	2,580,341
本期淨利		-	-	-	-	183,635	183,635	-	-	-	183,635
本期其他綜合損益		-	-	-	-	2,241	2,241	22,377	(23,523)	(1,146)	1,095
本期綜合損益總額		-	-	-	-	185,876	185,876	22,377	(23,523)	(1,146)	184,730
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積		-	-	12,646	-	(12,646)	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(17,244)	17,244	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(45,174)	(45,174)	-	-	-	(45,174)
資本公積配發現金股利		-	(30,116)	-	-	-	-	-	-	-	(30,116)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具		-	-	-	-	1,314	1,314	-	(1,314)	(1,314)	-
民國一一一年十二月三十一日餘額		\$ 1,003,864	1,046,219	91,551	5,329	542,929	639,809	(6,377)	6,266	(111)	2,689,781

董事長：李義隆

義
李
隆

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：李義隆

會計主管：林真如

真
林
如

高僑自動化科技股份有限公司

現金流量表

民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 234,990	160,240
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	35,057	20,145
利息費用	7,794	7,899
利息收入	(26,014)	(16,445)
股利收入	(843)	(367)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,569)	(13,307)
處分不動產、廠房及設備利益	(12)	(3)
收益費損項目合計	<u>14,413</u>	<u>(2,078)</u>
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據減少	1,829	1,075
應收帳款（含關係人）（增加）減少	(66,667)	25,784
其他應收款減少	5,135	52,506
存貨增加	(149,568)	(34,579)
預付款項減少（增加）	94,798	(30,041)
其他流動資產減少（增加）	861	(1,888)
其他營業資產增加	(120)	(2,061)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(113,732)</u>	<u>10,796</u>
應付帳款增加	74,742	7,037
其他應付款（減少）增加	(46,063)	46,271
合約負債增加（減少）	98,844	(9,125)
其他營業負債（減少）增加	(353)	1,856
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>127,170</u>	<u>46,039</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>13,438</u>	<u>56,835</u>
調整項目合計	<u>27,851</u>	<u>54,757</u>
營運產生之現金流入	<u>262,841</u>	<u>214,997</u>
收取之利息	22,378	18,222
收取之股利	843	367
支付之利息	(7,651)	(7,990)
支付之所得稅	(32,921)	(27,700)
營業活動之淨現金流入	<u>245,490</u>	<u>197,896</u>
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(20,436)	(37,171)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	14,424	14,559
取得不動產、廠房及設備	(35,406)	(32,032)
處分不動產、廠房及設備	70	3
存出保證金增加	(8,255)	(692)
其他金融資產增加	(49,087)	(18,996)
預付設備款（增加）減少	(1,862)	325
投資活動之淨現金流出	<u>(100,552)</u>	<u>(74,004)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,084,000	1,303,639
償還短期借款	(1,994,985)	(1,411,450)
應付短期票券減少	(50,000)	(100,000)
存入保證金減少	-	(9)
租賃本金償還	(457)	(466)
發放現金股利	(75,290)	(60,232)
籌資活動之淨現金流出	<u>(36,732)</u>	<u>(268,518)</u>
本期現金及約當現金增加（減少）數	108,206	(144,626)
期初現金及約當現金餘額	457,389	602,015
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 565,595</u>	<u>457,389</u>

董事長：李義隆



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李義隆



會計主管：林真如



【附件四】

高僑自動化科技股份有限公司

董事會議事規範部分條文修正對照表

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第三條：本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條：本公司董事會每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	配合法令修正
<p>第十二條：下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定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、為他人背書或提供保證之重大財務</p>	<p>第十二條：下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定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、為他人背書或提供保證之重大</p>	配合法令修正

<p>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><u>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u></p> <p>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>八、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>九、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之事項或主管機關規定之重大事項。</p>	<p>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之事項或主管機關規定之重大事項。</p>	
---	---	--

【附件五】

高僑自動化科技股份有限公司
111 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	355,739,428
加：確定福利計畫精算利益	2,240,847
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具利益	1,313,328
加：本年度稅後淨利	183,634,998
減：提列 10%法定盈餘公積	(18,718,917)
提列權益減項特別盈餘公積	(2,459,600)
可供分配盈餘	521,750,084
分配項目	
股東紅利(現金股利)	55,212,519
期末可供分配盈餘	466,537,565
註 1：股東紅利 55,212,519 元，每股配發 0.55 元，現金股利每股 0.55 元。	
註 2：嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外 股份數量，股東配股率因此發生變動者，授權董事長全權處理之。	

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

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80%，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112年5月2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	12,698,888	12.65%
董事	陳淑敏	3,691,168	3.68%
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		17,620,877	17.56%

(3) 本公司全體董事持股已達法定股權成數標準。

【附錄二】

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。

【附錄三】

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 1% 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 112 年 4 月 17 日至 112 年 4 月 26 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！