

高僑自動化科技股份有限公司

114 年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 114 年 6 月 13 日(星期五)上午 9 點整

地點：台中市大甲區日南里工七路 1 號(本公司大甲廠)

召開方式：實體股東會

出席席：出席股東所代表股份總數為 57,152,236 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 11,818,724 股)，佔本公司已發行股份總數 100,386,398 股之 56.93%。

出席董事：李義隆董事長、陳淑敏董事、紀敏滄獨立董事(審計委員會召集人)、萬一怒獨立董事、趙淑佳獨立董事、李欣峯董事等 6 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

主 席：李義隆董事長



記 錄：陳立樺經理



一、宣布開會：出席股數已達法定股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項：

案由一：本公司 113 年度營業狀況報告(如附件一、附件三)，敬請公鑒。

案由二：審計委員會審查 113 年度決算表冊報告(如附件二)，敬請公鑒。

案由三：113 年度董事酬勞及員工酬勞分派報告(請詳議事手冊)，敬請公鑒。

四、承認事項：

案由一：承認 113 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 113 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 113 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 8~13 頁及第 15~30 頁。

決議：本案投票時出席股東表決權數：57,152,236 權

贊成表決權數	51,102,323 權
	其中以電子方式行使表決權者： 5,768,811 權
反對表決權數	49,974 權
	其中以電子方式行使表決權者： 49,974 權
無效表決權數	0 權
棄權/未投票表決權數	5,999,939 權
	其中以電子方式行使表決權者： 5,999,939 權

贊成比例為 89.41%，本議案照原案表決通過。

案由二：承認 113 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：一、本公司 113 年度稅後盈餘新台幣 105,460,054 元，每股盈餘 1.05 元。加上年度累積未分配盈餘新台幣 544,114,974 元，加計確定福利計畫精算利益新台幣 1,272,444 元，並依法提撥法定盈餘公積新台幣 10,673,250 元，餘新台幣 640,174,222 元，擬具

盈餘分配如下，現金股利每股分派新台幣 0.35 元(共計新台幣 35,135,239 元)，113 年度盈餘分配表刊載於附件四，請參閱議事手冊第 31 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：本案投票時出席股東表決權數：57,152,236 權

贊成表決權數	51,180,599 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,847,087 權
反對表決權數	53,973 權 其中以電子方式行使表決權者： 53,973 權
無效表決權數	0 權
棄權/未投票 表決權數	5,917,664 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,917,664 權

贊成比例為 89.55%，本議案照原案表決通過。

五、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 10,038,640 元，按配放基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發 0.10 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：本案投票時出席股東表決權數：57,152,236 權

贊成表決權數	51,187,171 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,853,659 權
反對表決權數	47,385 權 其中以電子方式行使表決權者： 47,385 權
無效表決權數	0 權
棄權/未投票 表決權數	5,917,680 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,917,680 權

贊成比例為 89.56%，本議案照原案表決通過。

案由二：修訂本公司「公司章程」部分條文案案，提請 審議。(董事會提)

說明：為配合法令修正需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表刊載於附件五，請參閱議事手冊第 32 頁。

決議：本案投票時出席股東表決權數：57,152,236 權

贊成表決權數	51,168,444 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,834,932 權
反對表決權數	50,228 權 其中以電子方式行使表決權者： 50,228 權
無效表決權數	0 權
棄權/未投票 表決權數	5,933,564 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,933,564 權

贊成比例為 89.53%，本議案照原案表決通過。

案由三：辦理本公司綜合營造業丙級營造業停業事宜，提請 審議。(董事會提)

說明：因綜合營造業之丙級營造業登記許可，需置專任工程人員一人以上始能營業，然本公司原聘人員因故離任，至今仍未尋得適任人選，且本公司就丙級營造業實際上並無經營業務，故本公司基於營運考量，擬向主管機關申請丙級營造業停業許可。

決議：本案投票時出席股東表決權數：57,152,236 權

贊成表決權數	51,167,308 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,833,796 權
反對表決權數	67,656 權 其中以電子方式行使表決權者： 67,656 權
無效表決權數	0 權
棄權/未投票 表決權數	5,917,272 權 其中以電子方式行使表決權者： 5,917,272 權

贊成比例為 89.52%，本議案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 9 點 14 分，主席宣布散會。

(本次股東常會無股東提問)

【附件一】

113 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。113 年母子公司合併全年營業收入淨額為 649,957 仟元，較 112 年的 1,070,747 仟元減少 39.30%；113 年營業毛利為 107,738 仟元，較 112 年的 199,719 仟元，減少 46.06%；113 年稅後淨利為 105,460 仟元，較 112 年的 127,759 仟元，減少 17.45%，整體營運績效 113 年較 112 年衰退。

一、113 年度營業報告

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增減金額	增(減)%
營業收入淨額	649,957	1,070,747	-420,790	-39.30%
營業毛利（損）	107,738	199,719	-91,981	-46.06%
稅後淨利（損）	105,460	127,759	-22,299	-17.45%

二、財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目	年度	113 年度	112 年度
		113 年度	112 年度
財務收支	負債佔資產比率(%)	34.43	34.97
	長期資金佔固定資產比率(%)	342.40	344.7
	流動比率(%)	183.32	188.45
	速動比率(%)	150.96	153.29
獲利能力	資產報酬率(%)	2.88	3.43
	股東權益報酬率(%)	3.77	4.69
	營業利益占實收資本比率(%)	5.26	13.46
	稅前純益占實收資本比率(%)	13.92	16.63
	純益率(%)	16.23	11.93
	每股盈餘(元)(追溯調整後)	1.05	1.27

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，基於半導體封裝治具產業應用的需求，已量產 0.05 mm 以下鑽頭生產提供半導體測試治具客戶使用，使品質、技術水平與日本同業同步，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，已獲得雲端伺服器電路板客戶的採用。為了達到高定位鑽孔之鑽頭研發，已投入關鍵(多工位)加工設備的開發，滿足客戶新世代產品需求。

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) 與醫療業通路商合作開發專用刀具生產，提供產品整體毛利。
- (2) 利用本身自動化整廠系統建置經驗，建立專用智能生產管理系統，提高生產效能來縮短交期。
- (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。

(3) TFT-LCD 非接觸氣浮搬運系統

氣浮搬運系統是一種利用空氣浮力原理，將工件懸浮於表面上進行無接觸式搬運的技術。此系統在 TFT-LCD (薄膜電晶體液晶顯示器) 產業中扮演極為關鍵的角色，特別適用於玻璃基板在雙面製程中的搬運與轉換。

其特性與優勢有：

- A. 無接觸搬運，避免刮傷與污染。
- B. 適用於各種 TFT-LCD 製程中玻璃基板的搬運、轉向、緩衝、暫存與對位等。
- C. 提升產線自動化與良率。
- D. 降低設備磨耗與維護成本。

2. 微型鑽頭部份

- (1) 接合式鑽頭半成品、成品
- (2) 鑽頭、銑刀成品鍍膜
- (3) 接合式斷屑鑽頭
- (4) 特規微型鑽頭、銑刀

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) 雲豹甲車動力底盤九大系統與維修之售後服務

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。
- (七) 與 PCB 產業客戶在資源回收再利用加強深度合作，達到共贏的降本交易模式。

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。

2025 年美國政府推動對等關稅（Reciprocal Tariffs）政策，對我國輸美產品課徵更高關稅，各產業發展趨向保守與觀望，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、114 年度營業計畫概要

(一)、114 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，114 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 114 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：陳蓬萊



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113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114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：紀敏滄



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 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(高僑集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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受託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，對高僑集團民國一一三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註四(十三)收入認列；收入認列之說明請詳附註六(十七)收入。

關鍵查核事項之說明：

高僑集團收入認列時點係按個別銷售合約所訂之交易條件來辨認產品控制權移轉時點，若產生收入認列時點不適當，且發生於財務報導日前後之時點，對財務報表之影響重大。因此收入認列時點之正確性列為本會計師查核重點。

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：評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制；評估收入認列政策之適當性及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；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。

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客製化設計具有其獨特性，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，故應收帳款之可回收性及備抵減損評估涉及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一一三年度及一一二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一一三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

陳政鴻
會計師：
陳燕慧

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 一一四 年 三 月 七 日

高橋自動化科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一九二二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資產	113.12.31				112.12.31				負債及權益	113.12.31				112.12.31			
	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))	\$ 1,032,137	24	1,036,675	25	2100	短期借款(附註六(九)及八)			\$ 1,115,000	26	1,085,000	26					
1150 應收票據淨額(附註六(三))	18,329	-	23,009	1	2130	合約負債-流動(附註六(十七))			36,169	1	115,729	3					
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	112,976	3	187,340	4	2170	應付帳款			101,317	3	77,543	2					
1200 其他應收款(附註六(四))	20,037	-	29,116	1	2200	其他應付款			97,838	2	108,503	2					
1310 存貨(附註六(五))	425,426	10	502,787	12	2230	本期所得稅負債			6,327	-	39,257	1					
1410 預付款項(附註六(八))	45,683	1	96,845	2	2250	負債準備-流動(附註六(十二))			795	-	795	-					
1470 其他流動資產(附註六(八))	585	-	871	-	2280	租賃負債-流動(附註六(十一))			-	-	269	-					
1476 其他金融資產-流動(附註六(八)及八)	834,619	20	821,041	19	2300	其他流動負債(附註六(十))			756	-	4,399	-					
	2,489,792	58	2,697,684	64					1,358,202	32	1,431,495	34					
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))	240,359	6	203,730	5	2570	遞延所得稅負債(附註六(十四))			63,823	2	53,449	1					
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	845,548	20	816,745	19		負債總計			1,422,025	34	1,484,944	35					
1755 使用權資產(附註六(七)及七)	69,037	2	83,878	2		權益：											
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	42,218	1	42,811	1		歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))											
1900 其他非流動資產(附註六(八))	8,978	-	8,911	-	3110	普通股股本			1,003,864	24	1,003,864	24					
1915 預付設備款	2,797	-	3,863	-	3200	資本公積			985,987	23	1,011,084	24					
1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(十三))	4,709	-	3,202	-	3300	保留盈餘(附註六(二))			781,987	18	715,409	17					
1980 其他金融資產-非流動(附註六(八))	549,896	13	386,000	9	3400	其他權益			59,471	1	31,523	-					
	1,763,542	42	1,549,140	36		權益總計			2,831,309	66	2,761,880	65					
資產總計	\$ 4,253,334	100	4,246,824	100		負債及權益總計			\$ 4,253,334	100	4,246,824	100					

董事長：李義隆



(請詳 後附合併財務報告附註)

經理人：陳蓬萊



會計主管：林真如



高橋自動化科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七))	649,957	100	1,070,747	100
5000 營業成本(附註六(五)及(十三))	542,219	83	871,028	81
5900 營業毛利	107,738	17	199,719	19
6000 營業費用(附註六(十三)、(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	14,416	2	16,515	2
6200 管理費用	48,632	7	42,289	4
6300 研發費用	1,393	-	1,035	-
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	(9,547)	(1)	4,744	-
	54,894	8	64,583	6
6900 營業淨利	52,844	9	135,136	13
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(十一)及(十九))：				
7100 利息收入	65,815	10	55,820	5
7010 其他收入	2,282	-	2,350	-
7020 其他利益及損失	39,888	5	(9,057)	(1)
7050 財務成本	(21,061)	(3)	(17,349)	(1)
	86,924	12	31,764	3
7900 稅前淨利	139,768	21	166,900	16
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	34,308	5	39,141	4
8200 本期淨利	105,460	16	127,759	12
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	1,273	-	968	-
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	8,808	1	42,387	4
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(1,400)	-	(6,845)	1
不重分類至損益之項目合計	8,681	1	36,510	3
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	20,540	3	(1,822)	-
減：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	20,540	3	(1,822)	-
8300 本期其他綜合損益	29,221	4	34,688	3
8500 本期綜合損益總額	134,681	20	162,447	15
每股盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(元)	1.05		1.27	
9850 稀釋每股盈餘(元)	1.05		1.27	

(請詳 後附合併財務報告附註)
經理人：陳蓬萊

董事長：李義隆



會計主管：林真如



高橋自動化科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一三年及一一二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			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
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈 餘				
民國一一二年一月一日餘額	\$ 1,003,864	1,046,219	91,551	5,329	542,929	639,809	(6,377)	6,266	(111)	2,689,781
本期淨利	-	-	-	-	127,759	127,759	-	-	-	127,759
本期其他綜合損益	-	-	-	-	968	968	(1,822)	35,542	33,720	34,688
本期綜合損益總額	-	-	-	-	128,727	128,727	(1,822)	35,542	33,720	162,447
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	18,719	-	(18,719)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,460	(2,460)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(55,213)	(55,213)	-	-	-	(55,213)
資本公積配發現金股利	-	(35,135)	-	-	-	-	-	-	-	(35,135)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	2,086	2,086	-	(2,086)	(2,086)	-
民國一一二年十二月三十一日餘額	\$ 1,003,864	1,011,084	110,270	7,789	597,350	715,409	(8,199)	39,722	31,523	2,761,880
民國一一三年一月一日餘額	\$ 1,003,864	1,011,084	110,270	7,789	597,350	715,409	(8,199)	39,722	31,523	2,761,880
本期淨利	-	-	-	-	105,460	105,460	-	-	-	105,460
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,273	1,273	20,540	7,408	27,948	29,221
本期綜合損益總額	-	-	-	-	106,733	106,733	20,540	7,408	27,948	134,681
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	13,082	-	(13,082)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(40,155)	(40,155)	-	-	-	(40,155)
資本公積配發現金股利	-	(25,097)	-	-	-	-	-	-	-	(25,097)
民國一一三年十二月三十一日餘額	\$ 1,003,864	985,987	123,352	7,789	650,846	781,987	12,341	47,130	59,471	2,831,309

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：李義隆

義
李

經理人：陳蓬萊

蓬
萊

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

民國一一三年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

	113年度	112年度
本期稅前淨利	\$ 139,768	166,900
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	46,271	43,568
預期信用減損損失(迴轉利益)	(9,547)	4,744
利息費用	21,061	17,349
利息收入	(65,815)	(55,820)
股利收入	(983)	(764)
收益費損項目合計	<u>(9,013)</u>	<u>9,077</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	4,680	(13,610)
應收帳款減少	83,911	104,495
其他應收款減少	910	-
存貨減少	33,256	273,410
預付款項減少	50,928	102,976
其他流動資產減少(增加)	286	(317)
其他營業資產減少(增加)	719	(1,995)
與營業活動相關之資產之淨變動	<u>174,690</u>	<u>464,959</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款增加(減少)	23,774	(157,547)
其他應付款減少	(10,260)	(100,108)
負債準備減少	-	(661)
合約負債減少	(79,560)	(91,800)
其他營業負債減少	(3,643)	(2,549)
與營業活動相關之負債之淨變動	<u>(69,689)</u>	<u>(352,665)</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動數	<u>105,001</u>	<u>112,294</u>
調整項目合計	<u>95,988</u>	<u>121,371</u>
營運產生之現金流入	235,756	288,271
收取之利息	73,984	39,777
收取之股利	1,109	855
支付之利息	(21,466)	(16,883)
支付之所得稅	(57,671)	(47,972)
營業活動之淨現金流入	<u>231,712</u>	<u>264,048</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	(15,171)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	19,576
取得不動產、廠房及設備	(13,584)	(33,329)
存出保證金(增加)減少	(417)	8,300
其他金融資產(增加)減少	(177,474)	(54,096)
預付設備款增加	(1,480)	(3,862)
投資活動之淨現金流出	<u>(208,126)</u>	<u>(63,411)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	30,000	215,000
租賃本金償還	(269)	(457)
發放現金股利	(65,252)	(90,348)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(35,521)</u>	<u>124,195</u>
匯率變動之影響	7,397	(1,600)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(4,538)	323,232
期初現金及約當現金餘額	1,036,675	713,443
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,032,137</u>	<u>1,036,675</u>

(請詳 後附合併財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：陳蓬萊



會計主管：林真如



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一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，足以允當表達民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一三年及一一二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受託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，對民國一一三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(十八)。

關鍵查核事項之說明：

收入認列時點係按個別銷售合約所訂之交易條件來辨認產品控制權移轉時點，若產生收入認列時點不適當，且發生於財務報導日前後之時點，對財務報表之影響重大。因此收入認列時點之正確性列為本會計師查核重點。

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：評估及測試與銷貨收入認列攸關之內部控制；評估收入認列政策之適當性及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。

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(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客製化設計具有其獨特性，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(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，故應收帳款之可回收性、客戶信用風險及備抵減損評估涉及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或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

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，決定對民國一一三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
陳燕慧

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 一一四年三月七日

資產	113.12.31				112.12.31				負債及權益	113.12.31				112.12.31			
	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))	\$ 1,031,961	24	947,100	22	2100	短期借款(附註六(十)及八)				1,115,000	26	1,085,000	26				
1150 應收票據淨額(附註六(三))	18,329	-	23,009	1	2130	合約負債-流動(附註六(十八))				36,169	1	115,729	3				
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	112,976	3	187,340	4	2170	應付帳款				85,883	2	62,433	1				
1200 其他應收款(附註六(四))	19,064	-	28,206	1	2200	其他應付款(附註六(十四))				97,760	3	108,423	3				
1310 存貨(附註六(五))	424,770	10	495,769	12	2230	本期所得稅負債				6,327	-	39,224	1				
1410 預付款項(附註六(九))	44,312	1	95,535	2	2250	負債準備-流動(附註六(十三))				795	-	795	-				
1470 其他流動資產(附註六(九))	395	-	702	-	2280	租賃負債-流動(附註六(十二))				-	-	269	-				
1476 其他金融資產-流動(附註六(九)及八)	834,619	20	755,145	18	2300	其他流動負債(附註六(十一))				739	-	4,382	-				
	2,486,426	58	2,532,806	60						1,342,673	32	1,416,255	34				
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))	31,970	1	15,117	-	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))				63,823	2	53,449	1				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	370,779	9	348,855	8		負債總計				1,406,496	34	1,469,704	35				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	845,429	21	816,629	20		權益：(附註六(十六))											
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	58,499	1	73,390	2	3110	普通股股本				1,003,864	24	1,003,864	24				
1840 遞延所得稅資產(附註六(十五))	42,218	1	42,811	1	3200	資本公積				985,987	23	1,011,084	24				
1900 其他非流動資產(附註六(九))	8,978	-	8,911	-	3300	保留盈餘				781,987	18	715,409	17				
1915 預付設備款	2,797	-	3,863	-	3400	其他權益				59,471	1	31,523	-				
1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(十四))	4,709	-	3,202	-		權益總計				2,831,309	66	2,761,880	65				
1980 其他金融資產-非流動(附註六(九))	386,000	9	386,000	9													
	1,751,379	42	1,698,778	40		負債及權益總計				\$ 4,237,805	100	4,231,584	100				
資產總計	\$ 4,237,805	100	4,231,584	100													

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李義隆



經理人：陳蓬萊



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

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(十八))	\$ 649,957	100	1,069,386	100
5000	營業成本(附註六(五)及(十四))	542,219	83	870,588	81
5900	營業毛利	107,738	17	198,798	19
6000	營業費用(附註六(十四)及(十九))：				
6100	推銷費用	14,416	2	16,515	2
6200	管理費用	40,550	6	38,809	4
6300	研發費用	1,393	-	1,035	-
6450	預期信用減損迴轉利益(附註六(三))	(9,547)	(1)	(10,194)	(1)
		46,812	7	46,165	5
		60,926	10	152,633	14
6900	營業淨利				
7000	營業外收入及支出(附註六(二)、(十二)及(二十))：				
7100	利息收入	61,481	9	51,161	5
7010	其他收入	2,253	-	1,690	-
7020	其他利益及損失	41,783	6	(7,009)	(1)
7050	財務成本	(21,061)	(3)	(17,349)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	(5,616)	(1)	(14,392)	(1)
		78,840	11	14,101	1
7900	稅前淨利	139,766	21	166,734	15
7950	減：所得稅費用(附註六(十五))	34,306	5	38,975	4
8200	本期淨利	105,460	16	127,759	11
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	1,273	-	968	-
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	8,808	1	42,387	4
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(1,400)	-	(6,845)	1
		8,681	1	36,510	3
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	20,540	3	(1,822)	-
	減：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	20,540	3	(1,822)	-
8300	本期其他綜合損益	29,221	4	34,688	3
8500	本期綜合損益總額	\$ 134,681	20	162,447	14
	每股盈餘(附註六(十七))				
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 1.05		1.27	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.05		1.27	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李義隆

義
隆
李

經理人：陳蓬萊

蓬
萊
陳

會計主管：林真如

真
如
林

高僑自動化科技股份有限公司

權益變動表

民國一一三年及一一二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	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			
			資本公積	餘公積	盈 餘		構財務報表	益按公允價值衡			
民國一一二年一月一日餘額		\$ 1,003,864	1,046,219	91,551	5,329	542,929	639,809	(6,377)	6,266	(111)	2,689,781
本期淨利		-	-	-	-	127,759	127,759	-	-	-	127,759
本期其他綜合損益		-	-	-	-	968	968	(1,822)	35,542	33,720	34,688
本期綜合損益總額		-	-	-	-	128,727	128,727	(1,822)	35,542	33,720	162,447
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積		-	-	18,719	-	(18,719)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	2,460	(2,460)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(55,213)	(55,213)	-	-	-	(55,213)
資本公積配發現金股利		-	(35,135)	-	-	-	-	-	-	-	(35,135)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具		-	-	-	-	2,086	2,086	-	(2,086)	(2,086)	-
民國一一二年十二月三十一日餘額		\$ 1,003,864	1,011,084	110,270	7,789	597,350	715,409	(8,199)	39,722	31,523	2,761,880
民國一一三年一月一日餘額		\$ 1,003,864	1,011,084	110,270	7,789	597,350	715,409	(8,199)	39,722	31,523	2,761,880
本期淨利		-	-	-	-	105,460	105,460	-	-	-	105,460
本期其他綜合損益		-	-	-	-	1,273	1,273	20,540	7,408	27,948	29,221
本期綜合損益總額		-	-	-	-	106,733	106,733	20,540	7,408	27,948	134,681
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積		-	-	13,082	-	(13,082)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		-	-	-	-	(40,155)	(40,155)	-	-	-	(40,155)
資本公積配發現金股利		-	(25,097)	-	-	-	-	-	-	-	(25,097)
民國一一三年十二月三十一日餘額		\$ 1,003,864	985,987	123,352	7,789	650,846	781,987	12,341	47,130	59,471	2,831,309

董事長：李義隆

義 隆 本

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳蓬萊

蓬 茉

會計主管：林真如

真如

高僑自動化科技股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

營業活動之現金流量：

	113年度	112年度
本期稅前淨利	\$ 139,766	166,734
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	45,957	43,257
預期信用減損迴轉利益	(9,547)	(10,194)
利息費用	21,061	17,349
利息收入	(61,481)	(51,161)
股利收入	(983)	(764)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	5,616	14,392
收益費損項目合計	623	12,879
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據減少(增加)	4,680	(13,610)
應收帳款(含關係人)減少	83,911	87,695
存貨減少	26,894	272,992
預付款項減少	51,708	91,254
其他流動資產減少(增加)	307	(316)
與營業活動相關之資產之淨變動	167,500	438,015
合約負債減少	(79,560)	(91,800)
應付帳款增加(減少)	23,450	(139,636)
其他應付款減少	(10,258)	(100,131)
其他營業負債減少	(3,643)	(2,544)
與營業活動相關之負債之淨變動	(70,011)	(334,111)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	97,489	103,904
調整項目合計	98,112	116,783
營運產生之現金流入	237,878	283,517
收取之利息	70,623	35,117
收取之股利	1,109	855
支付之利息	(21,466)	(16,883)
支付之所得稅	(57,636)	(47,780)
營業活動之淨現金流入	230,508	254,826
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	(15,171)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	19,576
取得不動產、廠房及設備	(13,584)	(33,329)
存出保證金(增加)減少	(417)	8,300
其他金融資產(增加)減少	(79,474)	11,800
預付設備款增加	(1,480)	(3,863)
投資活動之淨現金流(出)入	(110,126)	2,484
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	30,000	215,000
租賃本金償還	(269)	(457)
發放現金股利	(65,252)	(90,348)
籌資活動之淨現金流(出)入	(35,521)	124,195
本期現金及約當現金增加數	84,861	381,505
期初現金及約當現金餘額	947,100	565,595
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,031,961	947,100

董事長：李義隆



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳蓬萊



會計主管：林真如



【附件四】

高僑自動化科技股份有限公司

113 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	544,114,974
加：確定福利計畫精算利益	1,272,444
加：本年度稅後淨利	105,460,054
減：提列 10%法定盈餘公積	(10,673,250)
可供分配盈餘	640,174,222
分配項目	
股東紅利(現金股利)	35,135,239
期末可供分配盈餘	605,038,983

註 1：股東紅利 35,135,239 元，每股配發 0.35 元，現金股利每股 0.35 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：

李
隆
義

經理人：

陳
蓬
萊

主辦會計：

陳
蓬
萊

【附件五】

高僑自動化科技股份有限公司公司章程
部分條文修正對照表

修正後條文	修正前條文	說明
<p>第二條：本公司所營事業如左： ...(以上省略)...</p> <p>三十二、F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業</p> <p>三十三、IZ12010 人力派遣業</p> <p>三十四、I103060 管理顧問業</p> <p>...(以下省略)...</p>	<p>第二條：本公司所營事業如左： ...(以上省略)...</p> <p>三十二、F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業</p> <p>三十三、E101011 綜合營造業</p> <p>三十四、IZ12010 人力派遣業</p> <p>三十五、I103060 管理顧問業</p> <p>...(以下省略)...</p>	配合本公司議案修正
<p>第二十九條之一：</p> <p>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。</p> <p><u>前項員工酬勞數額中，應提撥70%為基層員工分派酬勞。員工酬勞及基層員工酬勞得以現金或股票為之，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。員工酬勞及董事酬勞分派應提股東會報告。</u></p>	<p>第二十九條之一：</p> <p>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。</p>	配合法令修正
<p>第三十四條</p> <p>...(以上省略)...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。第二十六次修正於中華民國一一一年六月十七日。<u>第二十七次修正於中華民國一一四年六月十三日。</u></p>	<p>第三十四條</p> <p>...(以上省略)...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。第二十六次修正於中華民國一一一年六月十七日。</p>	增列修訂日期