

股票代碼：5490



同亨科技股份有限公司

XAC Automation Corporation

民國一一一年股東常會
議事手冊

股東會時間：中華民國一一一年六月十四日(星期二)上午9時整

股東會地點：新竹科學園區工業東二路1號

(科技生活館愛因斯坦廳會議室)

同亨科技股份有限公司

股東會議事規則

- 一、本公司股東會議事，除法令另有規定者外，依本規則行之。
- 二、出席股東(或其代理人)應配帶出席證，繳交簽到卡代替簽到，其股權數按繳交之簽到卡加計以電子方式行使表決權之股數計算之。
- 三、本公司得指派所委任律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 四、已屆開會時間，主席即宣佈開會，惟未有代表以發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，延後次數以二次為限，延後時間合計不超過一小時。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，得依照公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 五、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，主席不得逕行宣佈散會。
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。
- 六、出席股東發言時，須先以發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證號)及戶名，由主席指定其發言順序。
同一議案每一出席股東發言，非經主席同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，逾時或超出議題範圍主席得停止其發言。
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。
法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。
法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 七、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 八、討論議案時，主席得於適當時間宣告討論終結，提付表決。
- 九、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具股東身份。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 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。以電子方式行使表決權之股東，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。
- 十一、會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。若有不可抗拒之情事發生時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣佈續行開會之時間。一次集會如未能完成議題時，得由股東會決議，五日內延期或續行集會，並免為通知及公告。
- 十二、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。
- 十三、股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 十四、本規則未定事項，悉依公司法、證券交易法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。
- 十五、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	
一、報告事項	2
二、承認事項	3
三、討論事項	3
四、選舉事項	5
五、其他討論事項	6
六、臨時動議	6
參、附件	
一、營業報告書	7
二、審計委員會審查報告書	10
三、間接投資大陸情形、資金貸與他人情形	11
四、一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告	12
五、一一〇年度會計師查核報告及財務報告	13
六、一一〇年度盈餘分配表	30
七、第十屆董事候選人名單	31
八、第十屆解除董事競業禁止明細	32
肆、附錄	
一、公司章程	34
二、董事選舉辦法	38
三、董事持股情形	39
四、本次股東會擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	39

同亨科技股份有限公司

一一一年股東常會開會程序

時間：中華民國一一一年六月十四日(星期二)上午9時整

地點：新竹科學園區工業東二路1號

(科技生活館愛因斯坦廳會議室)

召開方式：實體股東會

統計出席股東及股權代表股份總數：

主席：張永銘董事長

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 一一〇年度營業報告。
- (二) 審計委員會審查報告。
- (三) 間接投資大陸情形。
- (四) 一一〇年度資金貸與他人情形。
- (五) 一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (六) 一一〇年度盈餘發放現金股利情形報告。
- (七) 股東提案結果報告。

四、承認事項

- (一) 承認本公司一一〇年度營業報告書及財務報告。(董事會提)
- (二) 承認一一〇年度盈餘分配案。(董事會提)

五、討論事項

- (一) 本公司擬辦理私募普通股案。(董事會提)

六、選舉事項

- (一) 第十屆董事選舉案。(董事會提)

七、其他討論事項

- (一) 解除新任董事及其代表人競業禁止案。(董事會提)

八、臨時動議

九、散會

同亨科技股份有限公司

一一一年股東常會議程

報告事項

一、一一〇年度營業報告

說明：一一〇年度營業報告書，請參閱本手冊**附件一**(第 7-9 頁)。

二、審計委員會審查報告

說明：一一〇年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊**附件二**(第 10 頁)。

三、間接投資大陸情形

說明：截至一一〇年十二月三十一日止，間接投資大陸情形，請參閱本手冊**附件三**(第 11 頁)。

四、一一〇年度資金貸與他人情形

說明：一一〇年度資金貸與他人情形，請參閱本手冊**附件三**(第 11 頁)。

五、一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

說明：員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，請參閱本手冊**附件四**(第 12 頁)。

六、一一〇年度盈餘發放現金股利情形報告

說明：(一) 本案係依據公司章程第 29 條規定，授權董事會擬具盈餘分派案，其中現金股利授權董事會決議後分派並報告股東會。

(二) 董事會自一一〇年度盈餘提撥股東紅利新台幣 115,599,001 元分派現金股利，每股配發新台幣 1.25 元，股利分派算至元為止，元以下四捨五入，差額由公司費用列支。

(三) 本次分派之現金股利配息基準日、發放日及其他相關事宜由董事長訂定後以重大訊息公告之。

七、股東提案結果報告

說明：本次股東常會並無股東提案。

承認事項

一、承認本公司一一〇年度營業報告書及財務報告案，提請承認。

(董事會提)

說明：(一) 本公司一一〇年度財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所黃海寧及曾漢鈺會計師查核完竣，並出具查核報告。

(二) 一一〇年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報告。請參閱本手冊附件一(第 7~9 頁)及附件五(第 13~29 頁)。

決議：

二、承認一一〇年度盈餘分配案，提請承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司一一〇年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

(二) 一一〇年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件六(第 30 頁)。

決議：

討論事項

一、討論本公司擬辦理私募普通股案，提請討論。(董事會提)

說明：(一) 本公司為擴大未來產品之銷售，並考量集資成本之時效性、便利性、發行成本及股權穩定等因素，擬依證券交易法第43條之6 規定辦理私募普通股，並提請股東會決議通過。

(二) 擬辦理私募普通股案，預計私募總額不超過9,600,000股，每股面額新臺幣10元，依證券交易法第43條之6第6項及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定：

1. 私募價格訂定之依據及合理性：

本次私募普通股發行價格之訂定，以定價日前一、三或五個營業日，擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者之八成，實際定價日及實際私募價格擬提請股東會同意，授權董事會日後洽特定應募人及當時市場情況及上述訂價原則

訂定之，故其定價係屬合理。

2. 特定人之選擇方式：

本次私募普通股之應募對象，將以符合證券交易法第43條之6及行政院金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令，擬視市場狀況及本公司需求引進策略性投資人，目前尚未洽定應募人。

3. 應募人為策略性投資人之選擇方式與目的、必要性及預計效益：

(1) 選擇方式與目的：應募人之選擇以能協助本公司開發市場、拓展營運規模及對公司未來之營運能產生直接或間接助益者之策略性投資人為限。本公司希望引進支付系統解決方案相關產業之策略性投資人。

(2) 必要性：本公司深耕支付系統解決方案，因此考量公司長期發展必要，擬引進策略合作夥伴，以結盟方式，並搭配既有供應鏈提升整體產銷量能，共同將解決方案推向世界，以達成公司長期發展目標，故有其必要性。

(3) 預計效益：藉由策略性投資人的加入及結盟，可協助拓展公司營運規模、增加通路的成長，進而增加獲利，對於股東權益將有正面助益。

4. 辦理私募之必要理由：

(1) 不採用公開募集之理由：本公司為衡量市場狀況，募集資本之時效性、可行性、發行成本及與公開募集相較，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定將更可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，故不採用公開募集方式，爰依證券交易法等相關規定辦理私募普通股。

(2) 私募額度：預計私募普通股9,600,000股，每股面額新臺幣10元，本次私募現金增資發行新股相關事項，擬提請股東會同意，授權董事會得視募集實際情形，於股東會決議之日起一年內一次或分次(最多不超過三次)辦理。

(3) 各分次辦理私募資金之用途：充實公司未來營運資金及因應其他公司未來發展之資金需求。

(4) 各分次預計達成效益：本計劃執行將強化財務結構，提升營運效益並強化產業地位、提升長期競爭力，對於股東權益將有正面助益。

5. 本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法規定，本次私募之普通股於交付日起

三年內，除證券交易法第 43 條之 8 規定之轉讓對象外，不得對其他對象再行賣出，並委請股東會同意授權董事會在本次私募之普通股將自交付日起滿三年後，視當時狀況是否依相關規定取得核發上市櫃標準之同意函後，向行政院金融監督管理委員會申報補辦公開發行程序，並申請上櫃交易。

- (三) 本次私募發行普通股之權利、義務或任何與本次私募有關未盡事宜，包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、基準日、發行條件、計畫項目、資金用途及進度、預計產生效益及其他相關事宜等，暨其他一切有關發行計畫之事項，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定及辦理，未來如因法令變更或主管機關要求修正或基於營運評估、或因客觀環境需要變更時，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

決議：

選舉事項

一、第十屆董事選舉案，提請選舉。(董事會提)

說明:(一) 本公司第九屆董事(含獨立董事)任期於111年6月9日屆滿，擬於111年6月14日股東常會召開時全面改選。

(二) 依本公司章程第十八條規定「本公司設董事五至九人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。上述董事名額中，獨立董事至少三人。」本次改選擬選出董事七人，任期三年。

(三) 前項應選董事名額中含獨立董事三人，採候選人提名制。獨立董事之專業資格及其他應遵守事項等，悉依公司法及證券主管機關之相關法令規定辦理。董事候選人名單業經本公司董事會審查通過，其學、經歷及其他相關資料，請參閱本手冊附件七(第31頁)。

(四) 新任董事自本次股東常會結束後立即就任，任期自民國111年6月14日起至民國114年6月13日止。現任董事自本次股東會結束後立即解任。

(五) 本次選舉作業依本公司「董事選舉辦法」處理。

選舉結果：

其他討論事項

一、解除新任董事及其代表人競業禁止案。(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) 為協助本公司順利拓展業務及借助本公司董事之專才與相關經驗，若本公司新任董事有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並有擔任董事之行為者，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，提請本次股東會解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。

(三) 擬解除董事競業行為之內容，請參閱本手冊附件八(第 32-33 頁)。

(四) 提請 討論。

決議：

臨時動議

散會

營業報告書

一、一一〇年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

本公司一一〇年度營收淨額為新台幣 1,578,726 千元，較一〇九年度之 1,707,564 千元，減少 7.55%；稅後淨利 133,260 千元，較一〇九年度之 207,153 千元，減少 35.67%。基本每股盈餘為 1.41 元。

(二)預算執行情形：

本公司一一〇年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力：

110年度財務分析	項 目	% , 次 , 天
財務結構	負債比率	28.55%
償債能力	流動比率	392.03%
	速動比率	280.16%
經營能力	應收帳款週轉率，收現日數	3.00 次，122 天
	存貨週轉率，平均售貨日數	2.05 次，178 天
獲利率	資產報酬率	5.88%
	股東權益報酬率	7.96%
	純益率	8.44%

(四) 研究發展狀況

已完成「雲計算交易促進平台(XCE:XAC COMMERCE ENABLING PLATFORM)」之開發，在資料安全方面達到以 PCI DSS 安全標準，同時陸續完成下列系統之開發並取得 PCI P2PE 3.0 安全認證。

1. TMS II System
2. REMOTE DIAGNOSIS
3. RKL:REMOTE KEY LOADING

(五) 轉投資關係企業、營運概況

110年12月31日

單位：新台幣千元

轉投資從屬關係	原始投資金額		期末持有 帳面金額	被投資公司 本期損益
	本期期末	上期期末		
由 XAC 投資薩摩亞 Value Investment Limited	168,889	168,889	427,371	28,566
由 XAC 投資美國 ZAKUS, INC	37,145	37,145	51,042	3,997
由 Value Investment 投資同亨蘇州有限公司	165,841 (註1)	165,841	434,760	28,729

註1：本期期末自台灣匯出累積原始投資金額未合同亨蘇州民國九十七年盈餘轉增資 58,201 千元。

同亨目前以台灣母公司負責集團策略規劃(重大決策、研發、行銷、銷售功能)，並承擔主要風險，為集團營運總部。

蘇州廠之主要功能係製造基地外，也兼負品質中心及系統開發和運營中心。

ZAKUS 美國子公司功能係同亨前端技術之研發基地，為廣徵人才就源於當地聘僱各有專精、新產品前端技術專業之研發人才，提供台灣母公司產品平台之研發設計。同時團隊也負責建構公司長期發展所需支付軟體及解決方案上面的核心技術。

ZAKUS 也負責商情調查、商品引介及客戶關係維繫等服務。

二、一一一年度營業計劃概要

(一)發展策略

同亨的發展策略除了以安全支付解決方案 (EMV Full integrated & Semi-integrated Solution) 為基礎開發出適用於商戶各種通路需要使用之設備支付方案外，在 XCE 平台基礎上發展各種解決方案提供客戶進行自動化商業活動之用。具體發展方向如下：

1. 數位支付解決方案之開發。
2. 策略夥伴之建立
 - Unified Channel 系統供應商是主要夥伴，在不同行業 (Vertical) 中建立策略性夥伴。
 - 建立世界主要區域之通路：美洲；日本；EMEA；APAC。

(二)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 外部競爭環境有以下明顯之趨勢：
 - 雲端 POS 系統之趨勢已確定，結合支付及其它商業管理功能軟件，達到完整的安全系統，提供大數據供策略分析決策用。
 - 雲端產品對安全性需求更加殷切。
 - 區域需求之差異化明顯變大。

2. 法規環境：

- 金流系統在之前往往是各國政府依國情而管制保護的行業，現今自由化、開放的趨勢不可避免，對同亨走向世界市場是有利的。
- 金融系統獨特的世界性標準(EMV/PCI)及各地區之獨特需求而形成之多樣及多變性，是持續努力的方向。

3. 總體經營環境：

世界各國都往 Alternate payment 及 Commerce Enabling 系統發展；O2O 的變革及數位經濟帶來的商機很大，同時安全性的要求、高品質的期望沒有改變，同亨以往努力建立累積的基礎是優勢，但相對的軟體及系統整合以及解決方案開發的比重越來越大，這是挑戰，也是機會！

(三) 市場前景與未來展望

Cloud IT 系統和 Mobile internet 兩大趨勢對商業經營方式影響甚大，幾乎所有產業都面臨變動及挑戰，同亨將在支付安全技術；各種支付讀取技術及安全雲端 POS 技術的基礎上面發展 Unified Channel 整合系統所需之安全支付解決方案，以及以雲計算服務 XCE 平台為主的商業自動化解決方案。

同亨成長之在於：針對不同客戶、區域提供最安全方便之支付系統解決方案，把握商戶 Unified Channel 整合系統中帶來之商機。

自 109 年 1 月開始受新冠肺炎疫情不確定因素影響，半導體供應鏈之改變影響 IC 之交期問題仍然存在，我們持續密切注意市場動態以因應未來產業及整體經濟環境變化所帶來之營運風險，並持續優化系統及程序，隨時檢視並修正經營策略與對策。

謝謝各位股東的支持！

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



附件二

同亨科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

本公司董事會造具一一〇年度營業報告書、財務報告、盈餘分派議案，其中財務報告業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所黃海寧及曾漢鈺會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派案等經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零九條規定報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一一一年股東常會

同亨科技股份有限公司

審計委員會召集人：黃旭男



中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 十 六 日

間接投資大陸情形

截至 110 年 12 月 31 日

大陸被投資公司名稱	同亨科技(蘇州)有限公司
主要營業項目	電子金融交易終端機及其零組件、交易資料安全保護設備及其零組件與多功能智慧卡讀寫卡機及其零組件之產銷業務
實收資本額	美金 680 萬元 (現金投資美金 500 萬元； 盈餘轉增資美金 180 萬元)
本公司直接或間接投資之持股比例	100%
經濟部投審會核准投資金額	美金 779.5 萬元
本公司累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額(註 1、2)	美金 599.5 萬元

註1：本公司間接投資之子公司北京同錦華科技有限公司，已於民國一〇〇〇年度清算各項權利義務完畢並註銷登記。本公司累計匯出金額25,715千元(USD800千元)，依經濟部投審會規定仍需計入累計自台灣匯出赴大陸地區金額。

註2：本公司間接投資之子公司同錦華蘇州有限公司，已於民國一〇〇二年度清算各項權利義務完畢並註銷登記。本公司累計匯出金額6,345千元(USD195千元)，依經濟部投審會規定仍需計入累計自台灣匯出赴大陸地區金額。

一一〇年度資金貸與他人情形

單位：新台幣千元

貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	本期實際動支餘額	利率區間	業務往來金額(註3)	有短期融通資金之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註1)	資金貸與總限額(註2)
										名稱	價值		
本公司	同亨蘇州	其他應收款—關係人	55,542 (USD2,000千元)	55,292	0	1.00%	0	營運資金需求	-	-	-	161,196	322,393

註3：依本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」中規定，資金貸與他人之總額以本公司最近期財務報表淨值百分之二十為限。個別因業務往來貸與之金額，以不超過雙方間業務往來金額為限；所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者；個別因短期融通資金貸與之金額，以不超過本公司淨值百分之十為限。

附件四

一一〇年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

- 一、 依據公司章程規定，年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十二為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 二、 本公司110年稅後利益 133,260,011元，擬分派董事酬勞3,659,970元；員工酬勞 14,639,878元，全數以現金發放。
- 三、 上述，董事會通過擬配發之員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額並無差異。



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 3 579 9955

Fax 傳真 + 886 3 563 2277

Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

同亨科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

同亨科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九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，足以允當表達同亨科技股份有限公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九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

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與同亨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，對同亨科技股份有限公司民國一一〇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)收入之認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(十八)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

同亨科技股份有限公司認列收入係按移轉商品或勞務而預期有權取得之對價衡量。此係對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入，由於對客戶之收入合約中通常包含一個以上之履約義務，依據國際財務報導準則第十五號就其商品或勞務控制權已移轉予買方、很有可能收取對價、相關成本與可能之商品退回能可靠估計、不持續參與商品之管理及收入金額能可靠衡量時加以認列，收入需按各個履約義務分別評估何時移轉對商品或勞務之控制以判定認列時點，因各個合約條款約定不同，以致於可能未適當考慮合約所訂定商品或勞務之控制權移轉而於不適當之時點認列收入，因此將其列為本會計師之關鍵查核事項。

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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；瞭解主要收入之形態、合約條款及交易條件，以評估收入認列時點是否適當；選取並檢視合約，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認會計處理是否適當。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評價相關說明請詳附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

同亨科技股份有限公司帳列存貨可能因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值，而將存貨成本沖減至淨變現價值，此評價可能因市場新產品之推出，原有產品過時或不再符合市場，致產品需求產生重大變動，造成其需求及價格可能下降，導致存貨之成本可能有超過其淨變現價值之風險，因此，存貨之評價測試為本會計師執行同亨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：



三、仲裁損失估列

有關仲裁損失估列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)負債準備；相關會計估計假設之說明，請詳附註五。相關說明請詳附註九重大或有負債及未認列之合約承諾評估之說明。

關鍵查核事項之說明：

同亨科技股份有限公司於民國一一〇年四月十二日接獲新加坡國際仲裁中心通知仲裁案，此仲裁案為民國一〇四年十月E LA CARTE, INC.與同亨科技股份有限公司所簽訂之銷售合同中之產品開發設計有關，由於E LA CARTE, INC.要求賠償金額重大，此估計之損失金額對同亨科技股份有限公司個體財務報表係屬重大，此等估計涉及管理階層之重大判斷及估計，因此將仲裁損失估列之評估考量為關鍵查核事項。

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瞭解同亨科技股份有限公司對此仲裁案之或有負債之主張及相關處理方式、檢視同亨科技股份有限公司與新加坡國際仲裁中心來往信件、與管理階層及委任之律師進行訪談，並取得委任律師對此案之書面法律意見等，以確認此會計判斷及估計合理性，以及相關揭露是否允當。

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同亨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同亨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。

同亨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：

- 一、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。



- 二、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，惟其目的非對同亨科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使同亨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同亨科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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，並負責形成同亨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，決定對同亨科技股份有限公司民國一一〇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：
黃海寧
曾美鈺



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一一年三月十六日



同聲科技股份有限公司
資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 458,402	21	831,726	37
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	338	-	799	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	304,382	14	374,442	16
1140 合約資產－流動(附註六(十八))	23,977	1	1,930	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(十八))	598,359	28	451,181	20
130X 存貨(附註六(五))	163,483	8	70,434	3
1479 其他流動資產	10,960	1	6,004	-
	<u>1,559,901</u>	<u>73</u>	<u>1,736,516</u>	<u>76</u>
非流動資產：				
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註八)	2,000	-	2,000	-
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	478,413	22	439,485	19
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))	71,414	3	77,182	3
1755 使用權資產(附註六(八))	20,921	1	17,052	1
1780 無形資產(附註六(九))	191	-	49	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	11,053	1	14,330	1
1920 存出保證金	528	-	529	-
	<u>584,520</u>	<u>27</u>	<u>550,627</u>	<u>24</u>
非流動資產合計				
	<u>2,000</u>	<u>-</u>	<u>2,000</u>	<u>-</u>
	<u>478,413</u>	<u>22</u>	<u>439,485</u>	<u>19</u>
	<u>71,414</u>	<u>3</u>	<u>77,182</u>	<u>3</u>
	<u>20,921</u>	<u>1</u>	<u>17,052</u>	<u>1</u>
	<u>191</u>	<u>-</u>	<u>49</u>	<u>-</u>
	<u>11,053</u>	<u>1</u>	<u>14,330</u>	<u>1</u>
	<u>528</u>	<u>-</u>	<u>529</u>	<u>-</u>
	<u>584,520</u>	<u>27</u>	<u>550,627</u>	<u>24</u>
資產總計	<u>\$ 2,144,421</u>	<u>100</u>	<u>2,287,143</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
1100 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(一))	\$ 13	-	112	-
1110 應付帳款	39,440	2	33,708	1
1136 應付帳款－關係人(附註七)	250,916	12	266,809	12
1140 應付薪資及獎金	66,394	3	55,329	2
1170 本期所得稅負債	29,707	1	59,422	3
130X 租賃負債－流動(附註六(十))	3,992	-	2,608	-
1479 其他流動負債(附註六(十一)、(十八)及九)	59,116	3	59,638	3
	<u>449,578</u>	<u>21</u>	<u>477,626</u>	<u>21</u>
非流動負債：				
1535 負債準備－非流動(附註六(十一))	2,528	-	2,001	-
1550 遞延所得稅負債(附註六(十三))	43,875	2	36,267	1
1600 租賃負債－非流動(附註六(十))	17,258	1	14,692	1
1755 淨確定福利負債－非流動(附註六(十二))	19,219	1	21,309	1
1780 非流動負債合計	<u>82,880</u>	<u>4</u>	<u>74,269</u>	<u>3</u>
負債總計	<u>532,458</u>	<u>25</u>	<u>551,895</u>	<u>24</u>
股東權益(附註六(十四)及(十五))：				
1100 普通股股本	962,131	45	962,836	42
1110 資本公積	85,428	4	84,723	4
1120 保留盈餘：				
1121 法定盈餘公積	417,277	19	396,587	17
1122 特別盈餘公積	19,169	1	17,793	1
1123 未分配盈餘	238,359	11	314,852	14
1124 其他權益	674,805	31	729,232	32
1125 庫藏股票	(27,554)	(1)	(41,543)	(2)
1126 權益總計	<u>(82,847)</u>	<u>(4)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
1127 負債及權益總計	<u>1,611,963</u>	<u>75</u>	<u>1,735,248</u>	<u>76</u>
	<u>\$ 2,144,421</u>	<u>100</u>	<u>2,287,143</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐王謙

同亨科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇一〇年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十八))	\$ 1,578,931	100	1,707,564	100
5000 營業成本(附註六(五)、七及十二)	<u>1,111,415</u>	<u>70</u>	<u>1,104,613</u>	<u>65</u>
營業毛利	<u>467,516</u>	<u>30</u>	<u>602,951</u>	<u>35</u>
營業費用(附註六(十二)、(十七)、七及十二)：				
6100 推銷費用	21,425	1	29,213	1
6200 管理費用	83,625	5	80,967	5
6300 研究發展費用	231,500	15	268,473	16
6450 預期信用減損利益	<u>(1,278)</u>	<u>-</u>	<u>(2,797)</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>335,272</u>	<u>21</u>	<u>375,856</u>	<u>22</u>
營業淨利	<u>132,244</u>	<u>9</u>	<u>227,095</u>	<u>13</u>
營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(十九))	(2,285)	-	5,027	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(六))	33,001	2	27,282	2
7100 利息收入(附註六(十九))	3,880	-	4,818	-
7510 利息費用(附註六(十))	<u>(274)</u>	<u>-</u>	<u>(287)</u>	<u>-</u>
稅前淨利	<u>34,322</u>	<u>2</u>	<u>36,840</u>	<u>2</u>
7950 所得稅費用(附註六(十三))	<u>33,306</u>	<u>2</u>	<u>56,782</u>	<u>3</u>
本期淨利	<u>133,260</u>	<u>9</u>	<u>207,153</u>	<u>12</u>
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(附註六(十二))	2,717	-	(317)	-
8349 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	<u>(543)</u>	<u>-</u>	<u>63</u>	<u>-</u>
	<u>2,174</u>	<u>-</u>	<u>(254)</u>	<u>-</u>
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	1,975	-	(1,721)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十三))	<u>(395)</u>	<u>-</u>	<u>344</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>1,580</u>	<u>-</u>	<u>(1,377)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>3,754</u>	<u>-</u>	<u>(1,631)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 137,014</u>	<u>9</u>	<u>205,522</u>	<u>12</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十六))				
基本每股盈餘	<u>\$ 1.41</u>		<u>2.19</u>	
稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.38</u>		<u>2.15</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



同亨科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇九年一月一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘					其他權益項目				
	普通股	資本公積	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	員工未賺得酬勞	庫藏股票	權益總額	
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 947,466	86,364	370,006	4,981	289,098	(17,794)	(30,092)	-	1,650,029	
本期淨利	-	-	-	-	207,153	-	-	-	207,153	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(254)	(1,377)	-	-	(1,631)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	206,899	(1,377)	-	-	205,522	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	26,581	-	(26,581)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	12,812	(12,812)	-	-	-	-	
發放現金股利	-	-	-	-	(141,752)	-	-	-	(141,752)	
其他資本公積變動：										
發行限制員工權利新股	16,500	(16,500)	-	-	-	-	-	-	-	
給與限制員工權利新股	-	13,729	-	-	-	-	(13,729)	-	-	
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	21,449	-	21,449	
限制員工權利新股失效註銷	(1,130)	1,130	-	-	-	-	-	-	-	
民國一〇九年十二月三十一日餘額	962,836	84,723	396,587	17,793	314,852	(19,171)	(22,372)	(41,543)	1,735,248	
本期淨利	-	-	-	-	133,260	-	-	-	133,260	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,174	1,580	-	-	3,754	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	135,434	1,580	-	-	137,014	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	20,690	-	(20,690)	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,376	(1,376)	-	-	-	-	
發放現金股利	-	-	-	-	(189,861)	-	-	-	(189,861)	
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	(82,847)	(82,847)	
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	12,409	-	12,409	
限制員工權利新股失效註銷	(705)	705	-	-	-	-	-	-	-	
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 962,131	85,428	417,277	19,169	238,359	(17,591)	(9,963)	(82,847)	1,611,963	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



同亨科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇九年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 166,566	263,935
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,286	11,464
攤銷費用	88	535
預期信用減損迴轉利益	(1,278)	(2,797)
利息費用	274	287
利息收入	(3,880)	(4,818)
股份基礎給付酬勞成本	8,456	13,445
存貨備抵跌價損失(迴轉利益)	(400)	4,500
採用權益法認列之子公司利益之份額	(33,001)	(27,282)
金融資產及負債未實現評價損失	362	1,004
收益費損項目合計	(18,093)	(3,662)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
合約資產增加	(22,047)	(1,930)
應收帳款減少(增加)	(145,900)	190,251
存貨增加	(92,649)	(34,783)
其他營業資產(增加)減少	(4,956)	658
應付帳款增加	5,732	15,705
應付帳款—關係人減少	(15,893)	(48,690)
負債準備(減少)增加	(5,709)	4,268
其他流動負債增加	16,780	10,793
淨確定福利負債增加	628	729
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(264,014)	137,001
營運產生之現金流入(出)	(115,541)	397,274
收取之利息	3,940	4,854
支付之利息	(274)	(287)
支付之所得稅	(53,074)	(45,880)
營業活動之淨現金流入(出)	(164,949)	355,961
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(3,157)	(5,054)
處分不動產、廠房及設備	1,191	-
取得無形資產	(230)	(53)
存出保證金減少	-	8
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	70,000	(227,000)
投資活動之淨現金流入(出)	67,804	(232,099)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(189,861)	(141,752)
庫藏股票買回成本	(82,847)	-
租賃本金償還	(3,471)	(3,479)
籌資活動之淨現金流出	(276,179)	(145,231)
本期現金及約當現金減少數	(373,324)	(21,369)
期初現金及約當現金餘額	831,726	853,095
期末現金及約當現金餘額	\$ 458,402	831,726

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市300091新竹科學園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 300091, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 3 579 9955
Fax 傳真 + 886 3 563 2277
Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

同亨科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

同亨科技股份有限公司及其子公司(以下稱合併公司)民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年及一〇九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

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一〇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)收入之認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十七)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

合併公司認列收入係按移轉商品或勞務而預期有權取得之對價衡量。此係對商品或勞務之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入，由於對客戶之收入合約中通常包含一個以上之履約義務，依據國際財務報導準則第十五號就其商品或勞務控制權已移轉予買方、很有可能收取對價、相關成本與可能之商品退回能可靠估計、不持續參與商品之管理及收入金額能可靠衡量時加以認列，收入需按各個履約義務分別評估何時移轉對商品或勞務之控制以判定認列時點，因各個合約條款約定不同，以致於可能未適當考慮合約所訂定商品或勞務之控制權移轉而於不適當之時點認列收入，因此將其列為本會計師之關鍵查核事項。

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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；瞭解主要收入之形態、合約條款及交易條件，以評估收入認列時點是否適當；選取並檢視合約，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認會計處理是否適當。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(七)存貨；存貨評價相關說明請詳附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

合併公司帳列存貨可能因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值，而將存貨成本沖減至淨變現價值，此評價可能因市場新產品之推出，原有產品過時或不再符合市場，致產品需求產生重大變動，造成其需求及價格可能下降，導致存貨之成本可能有超過其淨變現價值之風險，因此，存貨之評價測試為本會計師執行合併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取得庫存庫齡分析表與總帳進行核對並測試存貨之最後有效異動單據，以檢查庫存庫齡分析表區間劃分之正確性；瞭解管理階層計算淨變現價值之方式及抽核相關單據，並評估其合理性；評估存貨跌價或呆滯提列會計政策之合理性，並核算其正確性；評估管理階層針對有關存貨備抵評價之揭露是否允當。



三、仲裁損失估列

有關仲裁損失估列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十三)負債準備；相關會計估計假設之說明，請詳附註五。相關說明請詳附註九重大或有負債及未認列之合約承諾評估之說明。

關鍵查核事項之說明：

合併公司於民國一一〇年四月十二日接獲新加坡國際仲裁中心通知仲裁案，此仲裁案為民國一〇四年十月E LA CARTE, INC.與同亨科技股份有限公司所簽訂之銷售合同中之產品開發設計有關，由於E LA CARTE, INC.要求賠償金額重大，此估計之損失金額對合併財務報告係屬重大，此等估計涉及管理階層之重大判斷及估計，因此將仲裁損失估列之評估考量為關鍵查核事項。

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瞭解同亨科技股份有限公司對此仲裁案之或有負債之主張及相關處理方式、檢視同亨科技股份有限公司與新加坡國際仲裁中心來往信件、與管理階層及委任之律師進行訪談，並取得委任律師對此案之書面法律意見等，以確認此會計判斷及估計合理性，以及相關揭露是否允當。

其他事項

同亨科技股份有限公司已編製民國一一〇年度及一〇九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合併公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)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：

- 一、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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、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，決定對合併公司民國一一〇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：

黃海寧



曾漢鈺



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一一年三月十六日

同亨科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110.12.31		109.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 498,507	22	988,740	43
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	1,400	-	4,803	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	304,456	13	375,003	16
1140 合約資產－流動(附註六(十七))	23,977	1	1,930	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(十七))	598,359	27	451,181	20
130X 存貨(附註六(五))	591,806	26	260,832	12
1479 其他流動資產	55,431	3	52,638	2
	<u>2,073,936</u>	<u>92</u>	<u>2,135,127</u>	<u>93</u>
非流動資產：				
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註八)	5,903	-	4,584	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))	75,599	4	80,903	4
1755 使用權資產(附註六(七))	66,075	3	40,302	2
1780 無形資產(附註六(八))	4,016	-	7,240	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	27,219	1	29,133	1
1920 存出保證金	3,441	-	1,269	-
	<u>182,253</u>	<u>8</u>	<u>163,431</u>	<u>7</u>
資產總計	<u>\$ 2,256,189</u>	<u>100</u>	<u>2,298,558</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
1110 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(一))	\$ 13	-	112	-
1136 應付帳款	247,661	11	189,347	8
1140 應付薪資及獎金	127,183	5	110,356	5
1170 本期所得稅負債	40,854	2	63,177	3
130X 租賃負債－流動(附註六(九))	19,636	1	13,030	-
1479 其他流動負債(附註六(十)及(十七))	93,681	4	96,627	4
	<u>529,028</u>	<u>23</u>	<u>472,649</u>	<u>20</u>
非流動負債：				
1535 負債準備－非流動(附註六(十一))	5,032	-	4,371	-
1600 遞延所得稅負債(附註六(十二))	44,141	2	37,268	2
1755 租賃負債－非流動(附註六(九))	46,806	2	27,713	1
1780 淨確定福利負債－非流動(附註六(十一))	19,219	1	21,309	1
	<u>115,198</u>	<u>5</u>	<u>90,661</u>	<u>4</u>
	<u>644,226</u>	<u>28</u>	<u>563,310</u>	<u>24</u>
股東權益(附註六(十三)及(十四))：				
普通股股本	962,131	43	962,836	42
資本公積	85,428	4	84,723	4
保留盈餘：				
法定盈餘公積	417,277	18	396,587	17
特別盈餘公積	19,169	1	17,793	1
未分配盈餘	238,359	11	314,852	14
	<u>674,805</u>	<u>30</u>	<u>729,232</u>	<u>32</u>
	<u>(27,554)</u>	<u>(1)</u>	<u>(41,543)</u>	<u>(2)</u>
	<u>(82,847)</u>	<u>(4)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,611,963</u>	<u>72</u>	<u>1,735,248</u>	<u>76</u>
負債及權益總計	<u>\$ 2,256,189</u>	<u>100</u>	<u>2,298,558</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：張永銘



董事長：張永銘



會計主管：徐王謙

同亨科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七))	\$ 1,578,726	100	1,707,564	100
5000 營業成本(附註六(五)、七及十二)	<u>1,000,567</u>	<u>63</u>	<u>996,153</u>	<u>58</u>
營業毛利	<u>578,159</u>	<u>37</u>	<u>711,411</u>	<u>42</u>
營業費用(附註六(十一)、(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	35,868	2	38,524	2
6200 管理費用	116,776	7	115,309	7
6300 研究發展費用	257,259	16	296,948	17
6450 預期信用減損利益	<u>(1,278)</u>	<u>-</u>	<u>(2,797)</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>408,625</u>	<u>25</u>	<u>447,984</u>	<u>26</u>
營業淨利	<u>169,534</u>	<u>12</u>	<u>263,427</u>	<u>16</u>
營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(十八))	1,425	-	4,011	-
7100 利息收入(附註六(十八))	5,081	-	6,404	-
7510 利息費用(附註六(九))	<u>(839)</u>	<u>-</u>	<u>(552)</u>	<u>-</u>
	<u>5,667</u>	<u>-</u>	<u>9,863</u>	<u>-</u>
稅前淨利	175,201	12	273,290	16
7950 所得稅費用(附註六(十二))	<u>41,941</u>	<u>3</u>	<u>66,137</u>	<u>4</u>
本期淨利	<u>133,260</u>	<u>9</u>	<u>207,153</u>	<u>12</u>
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(附註六(十一))	2,717	-	(317)	-
8349 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	<u>(543)</u>	<u>-</u>	<u>63</u>	<u>-</u>
	<u>2,174</u>	<u>-</u>	<u>(254)</u>	<u>-</u>
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	1,975	-	(1,721)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十二))	<u>(395)</u>	<u>-</u>	<u>344</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>1,580</u>	<u>-</u>	<u>(1,377)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>3,754</u>	<u>-</u>	<u>(1,631)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 137,014</u>	<u>9</u>	<u>205,522</u>	<u>12</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十五))				
基本每股盈餘	<u>\$ 1.41</u>		<u>2.19</u>	
稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.38</u>		<u>2.15</u>	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



同亨科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目										
	保留盈餘					國外營運機構財務報表					
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	換算之兌換差	員工未賺得酬勞	合計	庫藏股票	權益總額
民國一〇九年一月一日餘額	\$ 947,466	86,364	370,006	4,981	289,098	664,085	(17,794)	(30,092)	(47,886)	-	1,650,029
本期淨利	-	-	-	-	207,153	207,153	-	-	-	-	207,153
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(254)	(254)	(1,377)	-	(1,377)	-	(1,631)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	206,899	206,899	(1,377)	-	(1,377)	-	205,522
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	26,581	-	(26,581)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	12,812	(12,812)	-	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(141,752)	(141,752)	-	-	-	-	(141,752)
發行限制員工權利新股	16,500	(16,500)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給與限制員工權利新股	-	13,729	-	-	-	-	-	(13,729)	(13,729)	-	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	21,449	21,449	-	21,449
限制員工權利新股失效註銷	(1,130)	1,130	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 962,836	84,723	396,587	17,793	314,852	729,232	(19,171)	(22,372)	(41,543)	-	1,735,248
本期淨利	-	-	-	-	133,260	133,260	-	-	-	-	133,260
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,174	2,174	1,580	-	1,580	-	3,754
本期綜合損益總額	-	-	-	-	135,434	135,434	1,580	-	1,580	-	137,014
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	20,690	-	(20,690)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,376	(1,376)	-	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(189,861)	(189,861)	-	-	-	-	(189,861)
庫藏股票買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(82,847)	(82,847)
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	12,409	12,409	-	12,409
限制員工權利新股失效註銷	(705)	705	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇九年十二月三十一日餘額	\$ 962,131	85,428	417,277	19,169	238,359	674,805	(17,591)	(9,963)	(27,554)	(82,847)	1,611,963

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



同亨科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度	109年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 175,201	273,290
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	24,651	18,195
攤銷費用	3,797	4,393
預期信用減損迴轉利益	(1,278)	(2,797)
利息費用	839	552
利息收入	(5,081)	(6,404)
股份基礎給付酬勞成本	12,409	21,449
存貨備抵跌價損失(迴轉利益)	(3,199)	10,291
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	171	-
金融資產及負債未實現評價損失(利益)	3,304	(617)
其他不影響現金流量之費損	(441)	-
收益費損項目合計	<u>35,172</u>	<u>45,062</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
合約資產增加	(22,047)	(1,930)
應收帳款減少(增加)	(145,900)	190,251
存貨增加	(326,672)	(9,937)
其他營業資產增加	(2,794)	(1,753)
應付帳款增加(減少)	58,314	(18,069)
負債準備(減少)增加	(5,592)	4,485
淨確定福利負債增加	628	729
其他營業負債增加	20,117	19,414
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(423,946)</u>	<u>183,190</u>
營運產生之現金流入(出)	(213,573)	501,542
收取之利息	5,628	5,961
支付之利息	(839)	(552)
支付之所得稅	(56,414)	(54,518)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>(265,198)</u>	<u>452,433</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(4,130)	(7,268)
取得無形資產	(649)	(214)
存出保證金(增加)減少	(2,172)	6,286
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	<u>68,681</u>	<u>(229,584)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>61,730</u>	<u>(230,780)</u>
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(189,861)	(141,752)
庫藏股票買回成本	(82,847)	-
租賃本金償還	(15,013)	(8,392)
籌資活動之淨現金流出	<u>(287,721)</u>	<u>(150,144)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	956	(1,129)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(490,233)	70,380
期初現金及約當現金餘額	988,740	918,360
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 498,507</u>	<u>988,740</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



附件六

同亨科技股份有限公司

110年度盈餘分配表



110.12 流通在外股數：92,479,201 股

單位:新台幣元

項 目	小 計	發放現金	備 註
期初未分配盈餘	102,924,417		
加:本期稅後淨利	133,260,011		
加:確定福利計劃之再衡量數	2,174,215		
減:提列法定盈餘公積	(13,543,423)		依經商字第 10802432410 號函,改以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為基礎
減:提列特別盈餘公積			依金管會字 1010012865 號就股東權益減項(國外營運機構財務報表換算之兌換差額)提列相同數額特別盈餘公積
可供分配盈餘	224,815,220		
分配項目			
股東股利-現金	115,599,001	115,599,001	現金股利:目前流通股計每股 1.25 元。
期末未分配盈餘	109,216,219		* 本次現金股利按分配比例計算至元為止,元以下四捨五入,差額由公司費用列支

董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐壬謙



附件七

同亨科技股份有限公司
第十屆董事候選人名單

序號	被提名人類別	姓名	持有股數	學歷	經歷
1	董事	張永銘	3,417,036	台灣工業技術學院電子工程碩士	1. 連宇公司總經理 2. 達亨公司總經理
2	董事	富禮投資股份有限公司 代表人莊永順	2,050,000	國立台灣大學 EMBA	1. 研揚科技董事長 2. 研揚科技(蘇州)有限公司董事長 3. 醫揚科技股份有限公司董事長 4. 醫揚電子科技(上海)有限公司董事長 5. 研鑫投資股份有限公司董事長 6. 富禮投資股份有限公司董事長 7. 慧友電子股份有限公司董事長 8. 研友投資股份有限公司董事長
3	董事	滕萬生	1,850,111	台灣工業技術學院電子工程碩士	1. 連宇公司副總經理 2. 達亨公司副總經理 3. 同亨科技研發處副總
4	董事	曾宗琳	386,004	美國密蘇里大學企管碩士	1. 台積電資深副總暨財務長 2. 聯電執行董事暨財務長 3. 廣達電腦投資暨策略規劃資深副總
5	獨立董事	黃旭男	0	1. 國立交通大學管理科學研究所博士 2. 國立成功大學工業管理研究所碩士 3. 國立台灣大學農業經濟學系學士	1. 銘傳大學管理研究所所長 2. 國立雲林科技大學企業管理系副教授 3. 行政院經濟建設委員會副研究員/組長 4. 台灣效率與生產力學會常務理事 5. 台灣全球商貿運籌發展協會常務監事 6. 高教評鑑中心評鑑委員、台灣評鑑協會評鑑委員
6	獨立董事	薛榮銀	0	1. 美國賓州大學電機工程學系博士 2. 國立交通大學電子工程學系碩士 3. 國立交通大學電子工程學系學士	1. 財團法人資訊工業策進會/數據科技與應用研究所研發總監、兼任雲端事業中心主任 2. IBM WATSON Research Center, NY Research Staff Member 3. 國立交通大學 Visiting Professor(Sabbatical) 4. 亞洲大學資訊工程系專任講座教授、兼人工智慧中心主任、兼金融科技區塊鏈中心主任
7	獨立董事	曾慶義	106,000	1. Ph. D., EE, University of Southern California, Los Angeles 2. M. S., EE, University of California, Santa Barbara 3. B. S., EE, National Taiwan University	1. General Manager, Montage Technology Taiwan, Taipei/Hsin-Chu, Taiwan 2. Founder/President, Acrospeed Inc. Taipei/Hsin-Chu, Taiwan 3. 台灣素樸東籬科技總監 4. 榮文生醫科技股份有限公司董事長

附件八

同亨科技股份有限公司
第十屆解除董事競業禁止明細

董事姓名	兼任公司	擔任職務	兼任公司之營業內容	利益衝突情形
張永銘	亨利投資股份有限公司	董事長	一般投資業	無
富禮投資股份有限公司 代表人：莊永順	研友投資股份有限公司	董事長	一般投資業	無
	研揚科技股份有限公司	董事長	電腦週邊產業	無
	醫揚科技股份有限公司	董事長	醫療與設備業	無
	研揚科技(蘇州)有限公司	董事長	電腦週邊產業	無
	醫揚電子科技(上海)有限公司	董事長	醫療與設備業	無
	研鑫投資股份有限公司	董事長	一般投資業	無
	慧友電子股份有限公司	董事長	光電業	無
	AAEON Electronics, Inc.	董事	電腦週邊產業	無
	AAEON TECHNOLOGY (Europe) B. V.	董事	電腦週邊產業	無
	AAEON TECHNOLOGY GMBH	董事	電腦週邊產業	無
	AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.	董事	電腦週邊產業	無
	ONYX Healthcare USA, Inc.	董事	醫療與設備業	無
	ONYX Healthcare Europe B. V	董事	醫療與設備業	無
	亞元科技股份有限公司	董事	通信網路業	無
	財團法人研揚文教基金會	董事	基金會	無
	奇燁電子(東莞)有限公司	董事	工業用電腦	無
	丹陽奇燁科技有限公司	董事	電腦週邊產業	無
	晶達光電股份有限公司	董事	光電業	無
	Litemax Technology, Inc.	董事	光電業	無
	鈞寶電子工業股份有限公司	董事	電腦週邊產業	無

(承上)	立弘生化科技股份有限公司	董事	醫療與設備業	無
	光陽光電股份有限公司	董事	光電業	無
	牧德科技股份有限公司	董事	光電業	無
	牧德(東莞)檢測設備有限公司	董事	光電業	無
	承業生醫投資控股股份有限公司	董事	醫療與設備業	無
	泰永電子(蘇州)有限公司	董事	電子零件業	無
	Allied Oriental International Ltd.	董事	電子零件業	無
	Mcfees Group Inc.	董事	一般投資業	無
	北科之星創業投資股份有限公司	董事	一般投資業	無
	豐新創業投資股份有限公司	董事	一般投資業	無
	醫寶智人股份有限公司	董事	醫療與設備業	無
	廣積科技股份有限公司	董事	電腦週邊產業	無
	融程電訊股份有限公司	董事	電腦週邊產業	無
	泰詠電子股份有限公司	獨立董事	電子零組件業	無
	台虹科技股份有限公司	獨立董事	電子零組件業	無
曾宗琳	環宇通訊半導體控股股份有限公司	獨立董事	投資業	無
黃旭男	鈞寶電子股份有限公司	獨立董事	電子零組件業	無
	慧友電子股份有限公司	獨立董事	光電業	無
	晶達光電股份有限公司	董事	光電業	無
	樂揚建設股份有限公司	監察人	建材營造業	無
	華陽中小企業開發股份有限公司	董事	中小企業投資 規劃事業	無
曾慶義	榮文生醫科技股份有限公司	董事長	醫療與設備業	無

同亨科技股份有限公司 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之，定名為同亨科技股份有限公司，英文名稱定名為 XAC AUTOMATION CORP.。
- 第二條：本公司經營業務如下：
一、研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
（一）電子金融交易終端機及其零組件。
（二）交易資料安全保護設備及其零組件。
（三）多功能智慧卡讀/寫卡機及其零組件。
二、前項產品之系統整合及其技術諮詢顧問及維修。
三、前項產品進出口貿易業務。
- 第三條：本公司轉投資總額得超過實收資本額百分之四十。
- 第三條之一：本公司因業務或投資事業需要，得為對外背書及保證。
- 第四條：本公司設於新竹科學園區，必要時經董事會之決議，並經主管機關核准後，得於國內外設立分公司。
- 第五條：本公司之通知，以信函或其他書面通信方式通知各股東，其依法需公告者，以登載於公司所在地通行日報之顯著部份行之。證券主管機關另有規定者，悉依規定辦理。

第二章 股 份

- 第六條：本公司登記資本總額定為新台幣拾貳億元，分為壹億貳仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。
登記資本總額內保留新台幣伍仟萬元供未來發行員工認股權憑證，共計伍佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，得依董事會決議分次發行。
本公司發行限制員工權利新股發給對象包括董事會所訂符合一定控制及從屬公司員工。
本公司發行新股保留發行總數 10%至 15%由員工承購時，承購股份之員工包括董事會所訂符合一定控制及從屬公司員工。
- 第七條：本公司為公開發行股票，依法本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第八條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。
- 第九條：股份轉讓之登記，於股東常會前六十日，股東臨時會前三十日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不得為之。

第三章 股 東 會

- 第十條：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召開。臨時會於必要時依相關法令召集之。
- 第十一條：股東會之召集依公司法規定辦理之。

股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十二條：本公司下列事項應由股東會決議之：

- (一) 公司章程之修改。
- (二) 公司資本總額之增減。
- (三) 公司之解散或清算。
- (四) 董事之選舉。
- (五) 盈餘分配議案。
- (六) 其他依法應由股東會決議事項。

第十三條：股東會由董事會召集，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，由董事推選一人代理；由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時應互推一人擔任。

第十四條：股東會之決議，除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。依主管機關規定，本公司股東亦得以電子方式行使表決權，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。

第十五條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第十六條：股東會之決議事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。本公司為公開發行股票之公司，得以公告方式為之。

第四章 董事、審計委員會及經理人

第十七條：本公司設董事五至九人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。上述董事名額中，獨立董事至少三人。全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十七條之一：董事之選舉，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。

董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十八條：本公司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。

第十九條：董事會應定期召開，由董事長召集之，並應由召集人於會議七日前，以書面載明會議日期、地點及議程通知各董事。此項通知，任何董事得以書面於會前或會後聲明放棄。惟有必要時得臨時召開董事會，不受前述約束。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第二十條：董事會之職權如下：

- 一、業務方針之議訂。
- 二、預算決算之審議。
- 三、資本增減之擬定。
- 四、盈餘分配或虧損彌補之擬議。
- 五、員工酬勞及董事酬勞之審議。
- 六、公司章程修訂之擬議。
- 七、公司重要章則之審訂。
- 八、分支機構設立或改組、解散之議定。
- 九、公司經理人員之任免。
- 十、不動產處置及處分之核定。
- 十一、其他依公司法或股東會決議所賦與之職權。

第二十條之一：董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準支給議定之。

第二十一條：董事會之決議，除公司法另有規定者外，應有過半數之董事出席，出席董事過半數之同意行之。

第二十二條：董事得以書面委託其他董事代理出席董事會，但一董事僅受其他董事一人之委託為限。

第二十三條：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。

第二十四條：審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依照證券交易法相關法令規定辦理。

第二十五條：本公司設總經理一名，副總經理若干名，其委任、解任及報酬由董事會通過後實施。

第二十六條：本公司之經理人對公司之商業機密資料、專門知識與專業科技負保密義務，應嚴守此等資料之機密性。

第五章 會計

第二十七條：本公司每會計年度終了，董事會應編造下列表冊，依法提交股東常會請求承認。

1. 營業報告書。
2. 財務報表。
3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十八條：本公司年度如有獲利，應提撥 3% 至 12% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制及從屬公司員工。

第二十九條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，由董事會視營運需要酌予保留，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司股利政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘、所處產業性質及週期等因素決定，依法扣除法定公積後之盈餘。盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟股票股利分派之比例以不高於當年度股利總額之百分之五十。

第二十九條之一：本公司無虧損時，依公司法第二百四十一條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議之，並報告股東會。以發給新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

第二十九條之二：本公司依法買回之股份，以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工；及以低於發行日之本公司普通股股票之收盤價發行員工認股權憑證，應經股東會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之同意行之。

第六章 附 則

第三十條：本公司組織及重要規章由董事會另行制定之。

第三十一條：本章程如未規定事項悉依公司法及有關法令辦理之。

第三十二條：本公司章程由全體發起人同意於中華民國八十六年三月十二日訂立，自呈奉主管機關核准登記後生效，以後倘經修改公司章程時亦同。

第一次修正章程於民國八十六年十一月三日。

第二次修正章程於民國八十八年五月三十一日。

第三次修正於民國八十九年七月十八日。

第四次修正於民國九十年六月二十日。

第五次修正於民國九十一年五月二十八日。

第六次修正於民國九十二年六月十七日。

第七次修正於民國九十三年六月二日。

第八次修正於民國九十四年五月二十七日。

第九次修正於民國九十五年六月八日。

第十次修正於民國九十七年五月二十七日。

第十一次修正於民國九十九年五月二十七日。

第十二次修正於民國一〇一年五月二十五日。

第十三次修正於民國一〇二年五月二十四日。

第十四次修正於民國一〇四年六月十一日。

第十五次修正於民國一〇五年六月十六日。

第十六次修正於民國一〇六年六月九日。

第十七次修正於民國一〇七年六月八日。

第十八次修正於民國一〇八年六月十日。

同亨科技股份有限公司



董事長：張永銘



附錄二

同亨科技股份有限公司

董事選舉辦法

- 一、本公司董事之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事之選舉，採記名累積投票法，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 三、董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。
- 四、選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務；監票員應具有股東身份。
- 五、董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。
- 六、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。
- 七、選舉票有下列情事之一者無效：
 - (一) 不用本辦法規定之選票。
 - (二) 以空白之選舉票投入投票箱者。
 - (三) 字跡模糊無法辨認或經塗改者。
 - (四) 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。
 - (五) 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。
 - (六) 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）以資識別者。
 - (七) 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
 - (八) 選舉人所投之選舉權數總和超過其所持有之選舉權數總和者。
- 八、本公司董事當選相關規定：

本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，並依本公司章程所定之名額，依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事、董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。

當選之獨立董事、董事經查核確認其個人資料不符或依相關法令規定不適任者，其缺額由原選舉權數次多之被選舉人遞補。
- 九、投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。
- 十、當選之董事由本公司董事會分別發給當選通知書。
- 十一、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。
- 十二、本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

附錄三

同亨科技股份有限公司 董事持股情形

- 一、截至本次股東常會停止過戶日 111 年 4 月 16 日止，本公司實收資本額新台幣 962,131,010 元，已發行股份計 96,213,101 股。
- 二、依證券交易法第二十六條規定，全體董事最低應持有股數為 7,697,049 股。
- 三、截至本次股東會停止過戶日股東名簿記載之董事持股情形如下所列：

停止過戶日：111 年 4 月 16 日

職稱	姓名	選任日期	任期	持有股數
董事	張永銘	108.06.10	三年	3,417,036
董事	滕萬生	108.06.10	三年	1,850,111
董事	曾宗琳	108.06.10	三年	386,004
董事	富禮投資股份有限公司 代表人：莊永順	108.06.10	三年	2,050,000
獨立董事	黃旭男	108.06.10	三年	0
獨立董事	薛榮銀	108.06.10	三年	0
獨立董事	曾慶義	108.06.10	三年	106,000
全體董事合計				7,809,151

附錄四

本次股東會擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

