

股票代碼：5490



同亨科技股份有限公司

XAC Automation Corporation

民國一〇九年股東常會
議事手冊

股東會時間：中華民國一〇九年六月十日(星期三)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	4
四、臨時動議	4
參、附件	
一、營業報告書	5
二、審計委員會審查報告書	8
三、間接投資大陸情形、資金貸與他人情形	9
四、一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告	10
五、一〇八年度會計師查核報告及財務報告	11
六、一〇八年度盈餘分配表	27
七、「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表	28
肆、附錄	
一、取得或處分資產處理程序(修正前)	29
二、公司章程	41
三、董事持股情形	45
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	45

同亨科技股份有限公司

一〇九年股東常會開會程序

時間：中華民國一〇九年六月十日(星期三)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)

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) 一〇八年度營業報告。
- (二) 審計委員會審查報告。
- (三) 間接投資大陸情形。
- (四) 一〇八年度資金貸與他人情形。
- (五) 一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- (六) 一〇八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) 承認本公司一〇八年度營業報告書及財務報告。(董事會提)
- (二) 承認一〇八年度盈餘分配案。(董事會提)

五、討論事項：

- (一) 討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。(董事會提)

六、臨時動議

七、散會

同亨科技股份有限公司

一〇九年股東常會議程

報告事項

一、一〇八年度營業報告

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱本手冊**附件一**(第 5 頁)。

二、審計委員會審查報告

說明：一〇八年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊**附件二**(第 8 頁)。

三、間接投資大陸情形

說明：截至一〇八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 9 頁)。

四、一〇八年度資金貸與他人情形

說明：一〇八年度資金貸與他人情形，請參閱本手冊**附件三**(第 9 頁)。

五、一〇八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 10 頁)。

六、一〇八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) 董事會自一〇八年度盈餘提撥股東紅利新台幣 141,752,402 元分派現金股利，每股配發新台幣 1.5 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。

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、承認本公司一〇八年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

(董事會提)

說明：(一) 本公司一〇八年度財務報告，業經安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺及黃海寧會計師查核完竣，並出具查核報告。

(二) 一〇八年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報告請參閱本手冊附件一(第5~7頁)及附件五(第11~26頁)。

決議：

二、承認一〇八年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司一〇八年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並送請審計委員會查核完竣。

(二) 一〇八年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件六(第27頁)。

決議：

討論事項

一、 討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，提請 討論。

(董事會提)

說明：(一) 依據107年11月26日發佈修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修訂，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二) 檢附修正條文對照表，請參閱本手冊附件七(第 28 頁)。

決議：

臨時動議

散會

營業報告書

一、一〇八年度營業報告

(一)營業計劃實施成果：

本公司一〇八年度營收淨額為新台幣 2,024,230 千元，較一〇七年度之 1,776,817 千元，增加 14%；稅後淨利 263,391 千元，較一〇七年度之 28,676 千元，增加 819%。基本每股盈餘為 2.79 元。

(二)財務收支及獲利能力：

108年度財務分析	項 目	% , 次 , 天
財務結構	負債比率	24.42%
償債能力	流動比率	451.02%
	速動比率	392.72%
經營能力	應收帳款週轉率，收現日數	4.23 次，86 天
	存貨週轉率，平均售貨日數	3.98 次，92 天
獲利率	資產報酬率	13.36%
	股東權益報酬率	17.07%
	純益率	13.01%

(三) 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：

1. TMS II System
2. REMOTE DIAGNOSIS
3. RKL:REMOTE KEY LOADING
4. Real Time CRM System
5. APP STORE System

讓中小型零售業以 SAAS(SW AS A SERVICE) 方式落實優化經營系統 (PAYMENT/CRM/INVENTORY...)，透過 O2O(on line to off line)整合達到多通路(Unified Channel)之銷售模式！

(四) 轉投資關係企業、營運概況

108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	358,238	50,242
由 XAC 投資美國 ZAKUS, INC	37,145	37,145	47,682	3,654
由 Value Investment 投資同亨蘇州有限公司	165,841 (註1)	165,841	362,828	43,039

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、一〇九年度營業計劃概要

(一)發展策略

同亨的發展策略除了以安全支付解決方案 (Full integrated & Semi-integrated) 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，也以各種解決方案(設備+軟體+XCE)提供客戶進行自動化商業活動之用。具體發展方向如下：

1. 支付產品+系統軟件+XCE=安全支付及 SAAS 解決方案

●軟件/系統開發上加緊腳步，達成各型商戶所需之支付解決方案。

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。

●Unified Channel 之整合是 SMB (小型商戶) 生存必須的系統工具。

●Unified Channel 整合系統可以提供商戶 OMNI-Channel (多通路) 行銷之可能。

(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，對紮根很深的同亨是有利的。
3. 總體經營環境：

世界各國都經歷 Alternate payment 及 Commerce Enabling 系統；O2O 的變革，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、系統方式的比重越來越大，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。

同亨成長之展望在於：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。

展望 109 年，1 月開始受新冠肺炎疫情不確定因素影響，面臨經營環境更加挑戰的一年，本公司除致力成本控管，減少費用支出，也進行集團組織改造與整合、優化系統及程序，並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，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

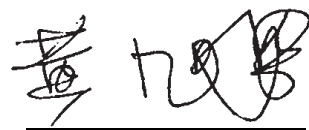
本公司董事會造具一〇八年度營業報告書、財務報告、盈餘分派議案，其中財務報告業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺及黃海寧會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派案等經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零九條規定報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇九年股東常會

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 一〇九 年 三 月 二 十 日

間接投資大陸情形

截至 108 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。

一〇八年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	63,236 (USD2,000千元)	60,004	0	3.00%	0	營運資金需求	-	-	165,003	330,006	

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，以不超過雙方問業務往來金額為限；所稱業務往來金額係指雙方問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

一〇八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108年稅後利益 263,391,430元，擬分派董事酬勞7,229,001元；員工酬勞 28,916,002元，全數以現金發放。
- 三、 上述，董事會通過之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。

附件五



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

新竹市30078科學工業園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 30078, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277
Internet 網址 kpmg.com/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一〇八年及一〇七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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一〇八年及一〇七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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一〇八年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(二十)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係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點，並認列收入。由於不同銷售合約有不同之交易條件，易造成收入認列時點不適當，且於財務報導日前後之銷貨交易金額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：

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；針對銷貨收入明細帳與總帳進行核對及調節，以確認銷貨收入之正確性及完整性；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認銷貨收入之會計處理是否適當；針對期末前後一段期間，抽樣選取並依貿易條件檢視認列銷貨收入之相關單據，確認銷貨收入已為適當截止。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估同亨科技股份有限公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

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；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；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：

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。

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一〇八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：
曾漢鈺
黃海寧

曾漢鈺
黃海寧



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一〇九年三月二十日



民國一〇八年一月三十一日

單位：新台幣千元

	108.12.31		107.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 853,095	39	727,540	43
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	1,691	-	202	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	147,478	7	114,481	7
應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(二十))	638,635	29	293,723	17
應收帳款－關係人淨額(附註六(四)、(二十)及七)	-	-	739	-
存貨(附註六(五))	40,151	2	67,624	4
其他流動資產	6,662	-	38,884	2
流動資產合計	1,687,712	77	1,243,193	73
非流動資產：				
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註八)	2,000	-	2,000	-
採用權益法之投資(附註六(六))	405,920	18	364,994	21
不動產、廠房及設備(附註六(七))	80,015	3	86,082	5
使用權資產(附註六(八))	20,629	1	-	-
無形資產(附註六(九))	531	-	2,278	-
遞延所得稅資產(附註六(十五))	11,104	1	12,669	1
存出保證金	537	-	537	-
非流動資產合計	520,736	23	468,560	27
資產總計	\$ 2,208,448	100	1,711,753	100
負債及權益				
流動負債：				
應付帳款	2170		2180	
應付帳款－關係人(附註七)	2180		2201	
應付薪資及獎金	2230		2230	
本期所得稅負債	2280		2280	
租賃負債－流動(附註六(十一))	2300		2300	
其他流動負債(附註六(十二))	-		-	
流動負債合計	486,858	22	220,525	13
非流動負債：				
負債準備－非流動(附註六(十二))	3,009	-	2,022	-
遞延所得稅負債(附註六(十五))	30,989	1	19,621	1
租賃負債－非流動(附註六(十一))	17,300	1	-	-
淨確定福利負債－非流動(附註六(十四))	20,263	1	33,052	2
非流動負債合計	71,561	3	54,695	3
負債總計	558,419	25	275,220	16
股東權益(附註六(十六)及(十七))：				
普通股股本	947,466	43	943,966	55
資本公積	86,364	4	60,295	4
保留盈餘：				
法定盈餘公積	370,006	17	367,139	22
特別盈餘公積	4,981	-	2,345	-
未分配盈餘	289,098	13	75,994	4
其他權益	664,085	30	445,478	26
	(47,886)	(2)	(13,206)	(1)
	1,650,029	75	1,436,533	84
權益總計	1,650,029	75	1,436,533	84
負債及權益總計	\$ 2,208,448	100	1,711,753	100



董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐王謙

(請詳閱後附個體財務報告附註)

同亨科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十))	\$ 2,024,230	100	1,776,817	100
5000 營業成本(附註六(五)及七)	1,393,518	69	1,353,420	76
營業毛利	630,712	31	423,397	24
營業費用(附註六(四)、(十一)、(十三)、(十四)、(十九)、七及十二)：				
6100 推銷費用	20,221	1	26,979	2
6200 管理費用	73,144	4	67,073	4
6300 研究發展費用	275,136	14	287,546	16
6450 預期信用減損損失(利益)	(12,637)	(1)	15,199	1
營業費用合計	355,864	18	396,797	23
營業淨利	274,848	13	26,600	1
營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(廿一))	(7,741)	-	2,547	-
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(六))	55,691	3	3,061	-
7100 利息收入(附註六(十一))	5,018	-	5,233	-
7510 利息費用	(358)	-	(465)	-
	52,610	3	10,376	-
稅前淨利	327,458	16	36,976	1
7950 所得稅費用(附註六(十五))	64,067	3	8,300	-
本期淨利	263,391	13	28,676	1
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(十四))	3,017	-	(493)	-
8349 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(603)	-	341	-
	2,414	-	(152)	-
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	(16,095)	(1)	(3,176)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	3,282	-	540	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(12,813)	(1)	(2,636)	-
8300 本期其他綜合損益	(10,399)	(1)	(2,788)	-
本期綜合損益總額	\$ 252,992	12	25,888	1
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
基本每股盈餘	\$ 2.79		0.30	
稀釋每股盈餘	\$ 2.77		0.30	

(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





民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘				其他權益項目			
	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	合計	權益總額
民國一〇七年一月一日餘額	51,650	357,433	-	153,918	511,351	(2,345)	(2,345)	1,504,622
本期淨利	-	-	-	28,676	28,676	-	-	28,676
本期其他綜合損益	-	-	-	(152)	(152)	(2,636)	(2,636)	(2,788)
本期綜合損益總額	-	-	-	28,524	28,524	(2,636)	(2,636)	25,888
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	9,706	-	(9,706)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	2,345	(2,345)	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	(94,397)	(94,397)	-	-	(94,397)
給予限制員工權利新股	-	-	-	-	-	(8,645)	(8,645)	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	420	420	420
民國一〇七年十二月三十一日餘額	60,295	367,139	2,345	75,994	445,478	(4,981)	(13,206)	1,436,533
本期淨利	-	-	-	263,391	263,391	-	-	263,391
本期其他綜合損益	-	-	-	2,414	2,414	(12,813)	(12,813)	(10,399)
本期綜合損益總額	-	-	-	265,805	265,805	(12,813)	(12,813)	252,992
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	2,867	-	(2,867)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	2,636	(2,636)	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	(47,198)	(47,198)	-	-	(47,198)
發行限制員工權利新股	3,500	-	-	-	-	-	-	-
給與限制員工權利新股	-	-	-	-	-	(29,569)	(29,569)	-
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	7,702	7,702	7,702
民國一〇八年十二月三十一日餘額	86,364	370,006	4,981	289,098	664,085	(17,794)	(47,886)	1,650,029



董事長：張永銘



經理人：張永銘

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：徐王謙

同亨科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 327,458	36,976
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,491	7,803
攤銷費用	1,747	2,171
預期信用減損損失(迴轉利益)	(12,637)	15,199
利息費用	358	465
利息收入	(5,018)	(5,233)
股份基礎給付酬勞成本	6,372	420
存貨備抵損失迴轉利益	(1,699)	(4,255)
採用權益法認列之子公司利益之份額	(55,691)	(3,061)
金融資產及負債未實現評價(利益)損失	(1,489)	1,137
收益費損項目合計	(56,566)	14,646
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據及帳款增加	(332,275)	(11,947)
應收帳款－關係人減少	739	2,205
其他應收款－關係人減少	-	12,483
存貨減少(增加)	29,172	(46,991)
其他營業資產減少(增加)	32,222	(24,014)
應付帳款增加(減少)	17,978	(936)
應付帳款－關係人增加	192,978	47,332
負債準備增加(減少)	591	(3,309)
其他流動負債增加(減少)	16,728	(18,390)
淨確定福利負債減少	(9,772)	(944)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(51,639)	(44,511)
營運產生之現金流入	219,253	7,111
收取之利息	5,011	5,196
支付之利息	(358)	(465)
支付之所得稅	(12,889)	(5,057)
營業活動之淨現金流入	211,017	6,785
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(1,697)	(2,974)
按攤銷後成本衡量之金融資產增加	(32,990)	-
投資活動之淨現金流出	(34,687)	(2,974)
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(47,198)	(94,397)
租賃本金償還	(3,577)	-
籌資活動之淨現金流出	(50,775)	(94,397)
本期現金及約當現金增加(減少)數	125,555	(90,586)
期初現金及約當現金餘額	727,540	818,126
期末現金及約當現金餘額	\$ 853,095	727,540

(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





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

新竹市30078科學工業園區展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu City 30078, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955
Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277
Internet 網址 kpmg.com/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)民國一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇八年及一〇七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一〇八年及一〇七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇八年及一〇七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，對合併公司民國一〇八年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(十九)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

合併公司係以各銷售合約所訂之交易條件來決定產品控制權移轉時點，並認列收入。由於不同銷售合約有不同之交易條件，易造成收入認列時點不適當，且於財務報導日前後之銷貨交易金額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瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；針對銷貨收入明細帳與總帳進行核對及調節，以確認銷貨收入之正確性及完整性；抽樣選取並檢視銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等對收入認列之影響，確認銷貨收入之會計處理是否適當；針對期末前後一段期間，抽樣選取並依貿易條件檢視認列銷貨收入之相關單據，確認銷貨收入已為適當截止。另，執行細項測試，以及瞭解財務報導日前後一段期間收入有無重大波動及是否產生重大銷貨退回及折讓，查明並分析其原因；並評估合併公司是否已適當揭露收入之相關資訊。

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(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；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。

其他事項

同亨科技股份有限公司已編製民國一〇八年度及一〇七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，決定對合併公司民國一〇八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

曾漢鈺
會計師：
黃海寧



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證審字第1000011652號
民國一〇九年三月二十日



同亨利科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表

民國一〇八年一月三十一日

單位：新台幣千元

		108.12.31		107.12.31	
		金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 918,360	42	810,220	46
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	4,074	-	654	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(三))	147,560	7	119,716	7
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(十九))	638,635	29	293,723	17
130X	存貨(附註六(五))	261,187	12	369,553	21
1479	其他流動資產	50,885	2	34,476	2
	流動資產合計	2,020,701	92	1,628,342	93
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	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(六))	83,298	4	90,611	5
1755	使用權資產(附註六(七))	35,027	2	-	-
1780	無形資產(附註六(八))	11,963	1	18,033	1
1840	遞延所得稅資產(附註六(十四))	22,541	1	26,107	1
1920	存出保證金	7,555	-	2,754	-
	非流動資產合計	162,384	8	139,505	7
	資產總計	\$ 2,183,085	100	1,767,847	100
負債及權益					
流動負債：					
	應付帳款	2170		2201	
	應付薪資及獎金	2230		2230	
	本期所得稅負債	2280		2280	
	租賃負債－流動(附註六(十))	2300		2300	
	其他流動負債(附註六(十一)及(十九))				
	流動負債合計	50,885	2	34,476	2
非流動負債：					
	負債準備－非流動(附註六(十一))	2550		2570	
	遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570		2580	
	租賃負債－非流動(附註六(十))	2640		2640	
	淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))				
	非流動負債合計	85,023	4	56,963	3
	負債總計	533,056	25	331,314	19
	股東權益(附註六(十五)及(十六))：				
	普通股股本	947,466	43	943,966	53
	資本公積	86,364	4	60,295	3
	保留盈餘：				
	法定盈餘公積	370,006	17	367,139	21
	特別盈餘公積	4,981	-	2,345	-
	未分配盈餘	289,098	13	75,994	4
	其他權益	664,085	30	445,478	25
		(47,886)	(2)	(13,206)	-
	權益總計	1,650,029	75	1,436,533	81
	負債及權益總計	\$ 2,183,085	100	1,767,847	100

(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

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度		107年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九))	\$ 2,024,230	100	1,776,817	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十)、(十二)、(十八)及十二))	1,254,764	62	1,236,421	70
營業毛利	769,466	38	540,396	30
營業費用(附註六(四)、(十)、(十二)、(十三)、(十八)及十二)：				
6100 推銷費用	32,921	2	37,730	2
6200 管理費用	104,131	5	106,361	6
6300 研究發展費用	307,809	15	335,419	19
6450 預期信用減損損失(利益)	(12,637)	(1)	15,199	1
營業費用合計	432,224	21	494,709	28
營業淨利	337,242	17	45,687	2
營業外收入及支出：				
7020 其他利益及損失(附註六(二十))	(1,791)	-	(1,385)	-
7100 利息收入	5,695	-	6,030	-
7510 利息費用(附註六(十))	(701)	-	(551)	-
	3,203	-	4,094	-
稅前淨利	340,445	17	49,781	2
7950 所得稅費用(附註六(十四))	77,054	4	21,105	1
本期淨利	263,391	13	28,676	1
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(十三))	3,017	-	(493)	-
8349 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	(603)	-	341	-
	2,414	-	(152)	-
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	(16,095)	(1)	(3,176)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十四))	3,282	-	540	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(12,813)	(1)	(2,636)	-
8300 本期其他綜合損益	(10,399)	(1)	(2,788)	-
本期綜合損益總額	\$ 252,992	12	25,888	1
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十七))				
基本每股盈餘	\$ 2.79		\$ 0.30	
稀釋每股盈餘	\$ 2.77		\$ 0.30	

(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

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	民國一〇七年一月一日餘額					民國一〇七年十二月三十一日餘額					民國一〇八年十二月三十一日餘額				
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		未分配 盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	員工未賺 得酬勞	合計	權益總額	其他權益項目	合計	權益總額	
				特別盈 餘公積	盈餘										合計
本期淨利	943,966	51,650	357,433	-	153,918	511,351	(2,345)	-	(2,345)	1,504,622			1,504,622		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	28,676	28,676	-	-	-	28,676			28,676		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(152)	(152)	(2,636)	-	(2,636)	(2,788)			(2,788)		
盈餘指撥及分配：					28,524	28,524	(2,636)	-	(2,636)	25,888			25,888		
提列法定盈餘公積	-	-	9,706	-	(9,706)	-	-	-	-	-			-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,345	(2,345)	-	-	-	-	-			-		
發放現金股利	-	-	-	-	(94,397)	(94,397)	-	-	-	(94,397)			(94,397)		
給予限制員工權利新股	-	8,645	-	-	-	-	-	-	(8,645)	(8,645)			-		
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	420	420	420			420		
民國一〇七年十二月三十一日餘額	943,966	60,295	367,139	2,345	75,994	445,478	(4,981)	(8,225)	(13,206)	1,436,533			1,436,533		
本期淨利	-	-	-	-	263,391	263,391	-	-	-	263,391			263,391		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,414	2,414	(12,813)	-	(12,813)	(10,399)			(10,399)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	265,805	265,805	(12,813)	-	(12,813)	252,992			252,992		
盈餘指撥及分配：					(2,867)	(2,867)	-	-	-	-			-		
提列法定盈餘公積	-	-	2,867	-	(2,867)	-	-	-	-	-			-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	2,636	(2,636)	-	-	-	-	-			-		
發放現金股利	-	-	-	-	(47,198)	(47,198)	-	-	-	(47,198)			(47,198)		
發行限制員工權利新股	3,500	(3,500)	-	-	-	-	-	-	-	-			-		
給與限制員工權利新股	-	29,569	-	-	-	-	-	-	(29,569)	(29,569)			-		
限制員工權利新股酬勞成本	-	-	-	-	-	-	-	7,702	7,702	7,702			7,702		
民國一〇八年十二月三十一日餘額	947,466	86,364	370,006	4,981	289,098	664,085	(17,794)	(30,092)	(47,886)	1,650,029			1,650,029		

(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：徐王謙



同亨科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇八年及一〇七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	108年度	107年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 340,445	49,781
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,132	9,571
攤銷費用	5,857	6,308
預期信用減損損失(迴轉利益)	(12,637)	15,199
利息費用	701	551
利息收入	(5,695)	(6,030)
股份基礎給付酬勞成本	7,702	420
存貨備抵跌價損失(迴轉利益)及報廢損失淨額	(10,725)	23,004
金融資產及負債未實現評價(利益)損失	(3,420)	917
收益費損項目合計	(1,085)	49,940
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據及帳款增加	(332,275)	(11,947)
存貨減少(增加)	121,182	(109,732)
其他營業資產(增加)減少	(16,409)	1,497
應付帳款增加(減少)	93,178	(943)
負債準備增加(減少)	672	(3,225)
淨確定福利負債減少	(9,772)	(944)
其他營業負債增加(減少)	41,248	(7,006)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(102,176)	(132,300)
營運產生之現金流入(出)	237,184	(32,579)
收取之利息	5,643	6,398
支付之利息	(701)	(551)
支付之所得稅	(26,654)	(25,738)
營業活動之淨現金流入(出)	215,472	(52,470)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(2,204)	(3,467)
取得無形資產	(51)	(454)
存出保證金增加	(4,801)	(1,400)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)	(27,792)	40,025
投資活動之淨現金流入(出)	(34,848)	34,704
籌資活動之現金流量：		
發放現金股利	(47,198)	(94,397)
租賃本金償還	(7,299)	-
籌資活動之淨現金流出	(54,497)	(94,397)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(17,987)	(5,640)
本期現金及約當現金增加(減少)數	108,140	(117,803)
期初現金及約當現金餘額	810,220	928,023
期末現金及約當現金餘額	\$ 918,360	810,220

(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：徐王謙



附件六

同亨科技股份有限公司

108年度盈餘分配表



108.12 流通在外股數：94,501,601 股

單位:新台幣元

項 目	小 計	發放現金	備 註
期初未分配盈餘	23,292,428		
加:確定福利計畫之再衡量數	2,413,618		
加:本期稅後淨利	263,391,430		
減:提列法定公積	(26,580,505)		
減:提列特別公積	(12,812,144)		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	249,704,827		
分配項目			
股東股利-現金	141,752,402	141,752,402	現金股利：目前流通股計每股約 1.5 元。
期末未分配盈餘	107,952,425		* 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
取得或處分資產處理程序
原條文與修正後條文對照表

原條次	原 條 文	修 正 後 條 文	說 明
第十一條	<p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>本公司各子公司應訂定並執行取得或處分資產處理程序。本公司之子公司，應定期自行檢查訂定之「取得或處分資產處理程序」，並由本公司之內部稽核覆核自行檢查報告。本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第八條規定應公告申報情事者，由本公司辦理公告申報事宜。</p> <p>前項子公司適用第八條之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。上述所稱之「子公司」，應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p>	<p>對子公司取得或處分資產之控管程序</p> <p>本公司各子公司取得或處分資產應依本公司規定辦理。本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第八條規定應公告申報情事者，由本公司辦理公告申報事宜。</p> <p>前項子公司適用第八條之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。</p> <p>有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。</p> <p>上述所稱之「子公司」，應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。</p>	依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第七條及問答集規定修改本條內容，增修子公司應依本公司規定辦理。
第三十六條		<p>(前略)</p> <p>第十次修訂於中華民國 109 年 6 月 10 日。</p>	增列修正日期及次數。

同亨科技股份有限公司
取得或處分資產處理程序
(修正前條文)

第一節 資產之取得或處分

第一條：依據

本處理程序係依據財政部證券暨期貨管理委員會（以下簡稱證期會）九十一年十二月十日台財證一字第○九一○○○六一○五號函規定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」及相關規定訂定。

第二條：資產定義

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨)及設備。
- 三、會員證。
- 四、無形資產(含專利權、著作權、商標權及特許權)。
- 五、使用權資產。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第三條：執行單位

- 一、長期股權投資有價證券之取得或處分：由總經理指示負責人或成立專案小組負責評估與執行。
- 二、金融商品之取得或處分：由財務部負責評估與執行。
- 三、不動產、設備或其使用權資產之取得或處分：由總務單位負責評估與執行。
- 四、無形資產或其使用權資產或會員證之取得或處分：由總經理指示負責人或成立專案小組負責評估與執行。
- 五、衍生性商品之取得或處分：由財務部負責評估與執行。
- 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產及其他重要資產：由總經理指示負責人或成立專案小組負責評估與執行。

第四條：授權額度與層級

本公司資產之取得或處分，應依據下列額度及程序辦理：

- 一、長期有價證券投資之取得或處分，
 - A. 凡投資金額未逾新台幣三千萬元者，由承辦人員經財務部主管覆核，呈董事長核准後交易，並於最近一次之董事會中提出報備。
 - B. 凡投資金額超過新台幣三千萬元者，由承辦人員經財務部主管覆核，再呈董事長核准後，提至董事會通過方得為之。
- 二、金融商品投資之取得或處分，
 - A. 凡投資金額未逾新台幣三千萬元者，由財務部主管決定交易之可行性後，呈營運副總核准後交易。
 - B. 凡投資金額超過新台幣三千萬元而未逾新台幣八千萬元者，由承辦人員經財務部主管覆核後，呈董事長核准後交易。
 - C. 凡投資金額超過新台幣八千萬元者，由承辦人員經財務部主管覆核，再呈董事長核准後，提至董事會通過方得為之。

- 三、不動產、設備或其使用權資產之取得或處分，
- A. 凡投資金額未逾新台幣五千萬元者，依本公司之「各類權限彙總表」規定之核決權限呈請核准後為之。
- B. 凡投資金額超過新台幣五千萬元者，由承辦人員經權責部主管覆核，再呈董事長核准後，提至董事會通過方得為之。
- 四、無形資產或其使用權資產或會員證之取得或處分，由執行單位提報相關資料呈請董事會通過後辦理。
- 五、衍生性商品之取得或處分，依本處理程序第三節之相關規定辦理。
- 六、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，依本處理程序第四節之相關規定辦理。
- 本公司取得或處分資產依前項規定或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。
- 本公司已設置獨立董事時，依第一至五項規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。
- 若本公司已依證券交易法設置審計委員會，前項事宜應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第五條：價格決定方式及參考依據

- 一、取得或處分已於集中交易市場或在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(以下簡稱櫃檯買賣中心)買賣之有價證券，依當時之交易價格決定之。
- 二、取得或處分非集中交易市場或櫃檯買賣中心買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力及參考當時交易價格議定之，或參考當時市場利率、債券票面利率及債務人債信等後議定之。
- 三、取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等議定之。
- 四、取得或處分設備或其使用權資產，應以比價、議價或招標方式擇一為之。
- 五、取得或處分會員證，應以比價或議價方式擇一為之。
- 六、取得或處分無形資產或其使用權資產，應依照相關法令及合約規定辦理。
- 七、取得或處分衍生性金融商品，應依照本處理程序第三節之相關規定辦理。
- 八、取得或處分依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產，應依照本處理程序第四節之相關規定辦理。

第六條：評估及作業程序

- 一、有價證券
- 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考。
- 取得或處分有價證券交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)另有規定者，不在此限。
- 二、不動產、設備或其使用權資產
- 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，

交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

- (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。
- (二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。
- (三)估價報告應行記載事項如下：
 - 1.不動產估價技術規則規定應記載事項。
 - 2.專業估價者及估價人員相關事項。
 - (1)專業估價者名稱、資本額、組織結構及人員組成。
 - (2)估價人員姓名、年齡、學經歷（附證明）從事估價工作之年數及期間、承辦估價案件之件數。
 - (3)專業估價者、估價人員與委託估價者之關係。
 - (4)出具「估價報告所載事項無虛偽、隱匿」之聲明。
 - (5)出具估價報告之日期。
 - 3.勘估標的之基本資料至少應包括標的物名稱及性質、位置、面積等資料。
 - 4.標的物區域內不動產交易之比較實例。
 - 5.估價種類採限定價格或特定價格者，限定或特定之條件及目前是否符合該條件，暨與正常價格差異之原因與合理性，及該限定價格或特定價格是否足以作為買賣價格之參考。
 - 6.如為合建契約，應載明雙方合理分配比。
 - 7.土地增值稅之估算。
 - 8.專業估價者於同一期間日價格之估計達百分之二十以上之差異，是否已依不動產估價師法第四十一條規定辦理。
 - 9.附件包括標的物估價明細、所有權登記資料、地籍圖謄本、都市計畫略圖、標的物位置圖、土地分區使用證明、標的物現況照片。
- (四)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
 - 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。
 - 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

(五)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。
所稱專業估價者，係指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。

三、無形資產或其使用權資產或會員證

本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

四、衍生性金融商品

依本處理程序第三節之相關規定辦理。

- 五、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產依本處理程序第四節之相關規定辦理。
- 六、本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：
- (一)未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
 - (二)與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
 - (三)公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。
 - (四)前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：
 1. 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
 2. 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。
 3. 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。
 4. 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。
- 七、本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第六條之一：

前條前三項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

第七條：資料之保存

本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第八條：公告申報程序

公開發行公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。
- 二、進行合併、分割、收購或股份受讓。
- 三、從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。
- 四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

- 五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。
- 六、除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：
 - (一)買賣國內公債。
 - (二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。

前項交易金額依下列方式計算之：

- 一、每筆交易金額。
- 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。
- 三、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。
- 四、一年內累積取得或處分（取得、處分分別累積）同一有價證券之金額。

第一項所稱「大陸地區投資」，係指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

第一項所稱「事實發生之日」，原則上以交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者為準。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。

前項所稱「一年內」，係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部分免再計入。

本公司應按月將公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。

第九條：公告申報內容

本公司依前條規定應辦理公告申報之事項，其公告申報之內容應依照金管會之相關規定辦理。

第十條：公告申報之補正

本公司依第八條規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

本公司依第八條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
- 三、原公告申報內容有變更。

第十一條：對子公司取得或處分資產之控管程序

本公司各子公司應訂定並執行取得或處分資產處理程序。

本公司之子公司，應定期自行檢查訂定之「取得或處分資產處理程序」，並由本公司之內部稽核覆核自行檢查報告。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有第八條規定應公告申報情事者，由本公司辦理公告申報事宜。

前項子公司適用第八條之應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。

有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。

上述所稱之「子公司」，應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。

第十二條：本公司及各子公司得購買非供營業使用之不動產及其使用權資產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額如下：

- 一、本公司及各子公司取得資產，如資產種類屬供營業使用之土地廠房及設備，其額度不予設限。
- 二、本公司取得非供營業使用之不動產及其使用權資產，其總額不得逾本公司淨值之百分之五十，子公司不得逾其淨值之百分之三十。
- 三、短期資金調度而從事之短期有價證券買賣淨額，不得逾本公司淨值之百分之四十，且取得同一公司之有價證券之淨值，不得逾本公司淨值之百分之二十，子公司則分別不得逾百分之二十及百分之十。
- 四、取得長期投資有價證券，其總額不得逾本公司實收資本額之百分之四十，且取得同一公司之有價證券之金額，不得逾本公司實收資本額之百分之二十，子公司則分別不得逾百分之二十及百分之十。

第二節 關係人交易

第十三條：本公司與關係人取得或處分資產，除應依前節及本節規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第六之一條規定辦理。

前項所稱「關係人」，應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

第十四條：本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

- 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原因。
- 三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第十五條及第十六條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。
- 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。
- 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。
- 七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第八條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。

本公司與子公司或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得依第四條第一項第三款授權董事長在新台幣五千萬元內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

- 1、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。
- 2、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

若本公司已依證券交易法設置審計委員會，前項事宜應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第十五條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

- 一、按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
- 二、關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依前二項規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依前條規定辦理，不適用前三項規定：

- 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
- 二、關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
- 三、與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
- 四、本公司與子公司，或其直接或間持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

第十六條：本公司依前條第一項及第二項規定評估結果均較交易價格為低時，應依第十七條規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

- 一、關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
 - (一)素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。
 - (二)同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣或租賃慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。
- 二、本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。

前項所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人交易案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

第十七條：本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按前二條規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 一、應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之投資者如為本公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。
- 二、監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。本款前段對於審計委員會之獨立董事準用之。
- 三、應將前二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

本公司已依證券交易法設置審計委員會，前項事宜應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。

第三節 從事衍生性金融商品交易

第十八條：交易原則與方針

一、得從事衍生性商品交易之種類：

- (一)本處理程序所稱之衍生性商品，指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率、指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。
- (二)本處理程序所稱之遠期契約，並不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨契約。
- (三)有關債券保證金交易之相關事宜，應比照本處理程序之相關規定辦理。

二、經營或避險策略：

從事衍生性商品交易，應以規避風險為目標。交易商品應選擇能規避公司業務經營所產生之風險為主，另外，交易對象亦應儘可能選擇平時與公司業務往來之金融機構，以避免產生信用風險。

三、權責劃分：

財務部：負責外匯管理系統，如收集外匯市場資訊，判斷趨勢及風險、熟悉金融商品及操作技巧等。並接受財務主管之指示，授權管理外匯部位，依據公司政策規避風險。

會計部：負責交易之確認、交割及登錄明細。

稽核部門：衡量、監督與控制財務部門交易之風險，並於有重大缺失時向董事會報告。

四、績效評估要領：

凡操作衍生性金融商品，應按日將操作明細記錄於衍生性金融商品備查簿上，以掌握損益狀況；另應按月、季、半年、年結算匯兌損益。

五、契約總額及損失上限：

(一)財務部門應掌握公司整體部位，以規避交易風險；有關遠期外匯操作之契約總額不得超過公司實際進出口之外幣需求總額。

(二)其他衍生性金融交易不超過新台幣壹仟萬元或等值美金為原則。

(三)全部與個別契約損失上限：全部契約損失上限為全部契約金額之10%，個別契約損失上限金額為個別契約金額之20%。當損失超過上限，公司應隨時召集相關人員討論開會因應之。

第十九條：作業程序

一、授權額度：

本公司從事衍生性商品交易，依下列之授權金額進行操作：

(一)例行避險性交易：需逐筆呈經董事長授權之主管核准後始得交易，超過參仟萬元呈董事長核准後始得交易，並於最近一次之董事會中報告。

(二)其他非避險衍生性金融商品：需經董事長核准始得交易，並於最近一次之董事會中報告。

二、執行單位及交易流程：

(一)執行交易：由財務部門交易人員，依授權額度規範內向金融機構進行交易，若超過前項授權金額時，需依據上述條款事先取得書面核准。

(二)交易確認：會計人員依據相關交易憑證確認交易，製作會計分錄、登錄會計帳務。

第二十條：風險管理措施

一、風險管理範圍：

(一)信用風險管理：交易的對象限定與公司有業務往來之銀行。交易後登錄人員應即登錄額度控管表，並定期與往來銀行對帳。

(二)市場價格風險管理：登錄人員應隨時核對交易總額是否符合本程序規定限額。會計部門應隨時進行市價評估，並注意未來市場價格波動對所持部位可能之損益影響。

(三)流動性、現金流量風險管理：為確保市場流動性，在選擇金融商品時交易之金融機構必須有充足之設備、資訊及交易能力，交易人員亦應隨時注意公司之現金流量，以確保交割時有足夠之現金支付。

(四)作業風險管理：必須確實遵守授權額度及作業流程。

(五)法律風險管理：任何與銀行簽署的文件必須經過法務相關人員的檢視後始得簽署。

二、從事衍生性商品之交易人員及確認、交割作業人員不得互相兼任。

三、風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門，並應向董事會或向不負責交易或部分決策責任之高階主管人員報告。

四、衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。

第二十一條：內部稽核制度

內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制制度之允當性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形作成稽核報告，於次年二月底前併同內部稽核作業年度查核計畫執行情形，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查，並於次年五月底前將異常改善情形，

以網際網路系統申報金管會備查。如發現重大違規情事，應以書面通知審計委員會。

第二十二條：定期評估方式及異常情形處理

- (一)董事會指定高階主管隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，並應定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在容許的範圍內。
- (二)董事會授權高階主管應定期評估目前使用之風險管理措施是否適當及確實依本程序辦理。
- (三)監督交易及損益情形，發現有異常情形時，財務主管應採取必要之因應措施並立即向董事會報告。已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。

第二十三條：資訊公開

- 一、從事衍生性商品交易損失達本程序規定之全部或個別契約損失上限金額時，應於事實發生日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。
- 二、每月十日前，應將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易情形依規定格式輸入金管會指定之資訊申報網站。

第二十四條：本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之總類、金額、董事會通過日期及就衍生性商品交易定期評估事項，詳細登載予備查簿備查。

第四節 企業合併、分割收購及股份受讓

第二十五條：本處理準則所稱「依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產」，係指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他人公司股份（以下簡稱股份受讓）者。

第二十六條：本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。若本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。

第二十七條：本公司參與合併、分割或收購應將合併、分割或收購時，重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併同前條之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。

本公司及其他參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，本公司及其他參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

第二十八條：除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，本公司與其他參與合併、分割或收購之公司應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，本公司與其他參與股份受讓之公司應於同一天召開董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

一、人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。

二、重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

三、重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報本會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依前二項規定辦理。

第二十九條：本公司及其他所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第三十條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

第三十一條：本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

一、違約之處理。

二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

五、預計計畫執行進度、預計完成日程。

六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第三十二條：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行

決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

第三十三條：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依第二十八條、第二十九條及第三十二條規定辦理。

第五節 附則

第三十四條：罰則

本公司董事、監察人及經理人違反本處理程序或「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之規定致公司受有損害者，應予以解任。

本公司相關執行人員有違反上述處理程序或處理準則者，依本公司考核及獎懲辦法處理。

第三十五條：本處理程序經董事會通過後，送各監察人，並提報股東會通過後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

本公司已設置獨立董事時，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

若本公司設置審計委員會，審計委員會依證券交易法第十四條之五規定行使其相關職權，且本程序關於監察人之規定於審計委員會準用之。

第三十六條：本處理程序制訂於中華民國93年6月2日。

第一次修訂於中華民國94年5月27日。

第二次修訂於中華民國96年6月7日。

第三次修訂於中華民國99年5月27日。

第四次修訂於中華民國101年4月26日。

第五次修訂於中華民國102年5月24日。

第六次修訂於中華民國103年5月27日。

第七次修訂於中華民國105年6月16日。

第八次修訂於中華民國106年6月9日。

第九次修訂於中華民國108年6月10日。

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 109 年 4 月 12 日止，本公司實收資本額新台幣 958,266,010 元，已發行股份計 95,826,601 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 7,666,128 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：109 年 4 月 12 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	3,303,036
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	0
全 體 董 事 合 計				7,589,151

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。

