

股票代碼：5490



同亨科技股份有限公司
XAC Automation Corporation

一一四年度

年
報

本年報相關內容查詢網址

公司網址 <https://www.xac.com.tw>

公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

中華民國一一五年四月十八日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：徐壬謙

職稱：資深經理

電話：(03)577-2738

電子郵件信箱：leo_hsu@xac.com.tw

代理發言人姓名：姜君柔

職稱：高級管理師

電話：(03)577-2738

電子郵件信箱：rose_chiang@xac.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：新竹科學園區工業東九路三十號四樓

電話：(03)577-2738

工廠地址：新竹科學園區工業東九路三十號四樓

電話：(03)577-2738

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市中正區許昌街17號11樓

網址：<https://www.fbs.com.tw>

電話：(02)2361-1300(代表號)

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：鄭安志會計師、吳俊源會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段7號68樓

網址：<https://www.kpmg.com.tw>

電話：(02)8101-6666 (代表號)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：本公司無發行海外有價證券。

六、公司網址：<https://www.xac.com.tw>

同亨科技股份有限公司

一一四年度年報目錄

壹、致股東報告書	1
一、一一四年度營業報告	1
二、一一五年度營業計劃概要	2
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、董事、總經理、副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	40
五、更換會計師資訊	40
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業等資訊	40
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 股權移轉及股權質押變動情形	40
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配 偶、二親等以內之親屬關係之資訊	41
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之 持股數，並合併計算綜合持股比例	42
參、募資情形	43
一、資本及股份	43
二、公司債辦理情形	47
三、特別股辦理情形	47
四、海外存託憑證辦理情形	47
五、員工認股權憑證辦理情形	48
六、限制員工權利新股辦理情形	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
八、資金運用計劃執行情形	48
肆、營運概況	49
一、業務內容	49
二、市場及產銷概況	57
三、從業員工	62
四、環保支出資訊	62
五、勞資關係	63
六、資通安全管理	66
七、重要契約	67

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	68
一、財務狀況	68
二、財務績效	69
三、現金流量	70
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	70
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	70
六、風險分析及評估	71
七、其他重要事項	72
陸、特別記載事項	73
一、關係企業相關資料	73
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	73
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	73
四、其他必要補充說明事項	73
五、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	73

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

以下謹就一一四年度營業結果、一一五年度營業計畫概要、未來公司發展策略、因應外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響等，概要報告如下：

一、一一四年度營業報告

(一)營業計畫實施成果：

本公司一一四年度營收淨額為新台幣 1,536,687 千元，較一一三年度之 1,371,949 千元，增加 12.01%；稅後淨利 157,855 千元，較一一三年度之稅後淨利 32,855 千元，增加 380.46%。基本每股盈餘 1.69 元。

(二)預算執行情形：

本公司一一四年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力：

114年度財務分析	項 目	%，次，天
財務結構	負債比率	23.93%
償債能力	流動比率	426.28%
	速動比率	321.17%
經營能力	應收帳款週轉率，收現日數	4.03 次，90.57 天
	存貨週轉率，平均售貨日數	1.70 次，214.70 天
獲利率	資產報酬率	8.50%
	股東權益報酬率	12.21%
	純益率	10.27%

(四)研究發展狀況

持續投入新一代 Android 12/Android 14 平台之研發，並逐步完善桌上型、手持式及無人看守交易終端機產品布局，其中兩款機種已成功取得最新 PCI PTS 7.x 安全認證。在支付解決方案 SoftPOS 方面，已完成 PCI MPoC 認證，並持續推動軟硬體與客戶端系統之整合與優化，以擴展多元支付應用場景並提升整體解決方案競爭力。

(五)轉投資關係企業、營運概況

114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	410,901	(20,795)
由 XAC 投資美國 ZAKUS, INC	37,145	37,145	70,617	3,405
由 Value Investment 投資同亨蘇州有限公司	165,841 (註1)	165,841 (註1)	424,989	(20,763)

註1：本期期末自台灣匯出累積原始投資金額未含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營運中心。

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、一一五年度營業計劃概要

(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

●除了固守目前的支付服務供應商客戶 (PSP) 外，也同時鎖定系統整合商 (SI) 及獨立軟體供應商 (ISV) 等客戶。

●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。

- 因應美國關稅政策變動，持續推動多元製造地布局（MIC/MIT/MIM/MIV），以提升供應鏈彈性並降低營運風險。
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； Omni-Channel 的經營模式帶來龐大的商機，同時，安全性的要求和高品質的期望依然不變，同亨憑藉過往的努力與累積的基礎，具備獨特優勢。然而，軟體與系統整合以及解決方案開發的比重日益提升，這既是挑戰，也是難得的機會！

(三)市場前景與未來展望

隨著 Cloud IT、Mobile Internet 及人工智慧 (AI) 技術快速發展，全球產業正加速邁向數位化與智慧化，商業經營模式亦面臨結構性轉變與嶄新契機。在此趨勢下，同亨將持續深化既有支付安全技術、各類支付讀取技術及安全雲端 POS 技術之核心優勢，發展 Unified Channel 整合系統所需之安全支付解決方案，協助客戶建構跨通路之數位營運能力。

同時，本公司將以雲端運算服務 XCE 平台為發展核心，結合 AI 技術推動商業自動化與智慧化應用，提升資料分析與營運管理效率，並持續強化解決方案之附加價值，以因應市場快速變化並掌握數位轉型所帶來之長期成長機會。

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 Omni-Channel 整合系統中帶來之商機。

本公司在 114 年營收已恢復至過往水準，展望 115 年，歐美日主要客戶需求依然強勁，此外，多項新產品及新客戶產品將於年中陸續量產上市，預期將帶動整體銷售金額穩定成長。

謝謝各位股東的支持！

董事長：張永銘



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事會成員資料

資料統計截至 115 年 4 月 18 日

職稱 (註 1)	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人關係										
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係								
董事長	中華民國	張永銘 (註 4)	男 71-80 歲	114.06.18	3 年	86.04.08	3,417,036	3.55	0	0	0	0	台灣工業技術學院電子工程碩士 建宇公司總經理 建宇公司總經理	亨科技實股份有限公司董事長	無	無	無								
董事	中華民國	滕萬生 (註 4)	男 71-80 歲	114.06.18	3 年	86.04.08	1,850,111	1.92	235,438	0.24	0	0	台灣工業技術學院電子工程碩士 建宇公司副總經理 建宇公司副總經理 同亨科技研發處副總	無。	無	無	無								
董事	中華民國	曾宗琳 (註 4)	男 61-70 歲	114.06.18	3 年	105.06.16	386,004	0.4	0	0	0	0	美國密蘇里大學公管碩士 台積電資深副總暨財務長 聯電執行董事暨財務長 廣達電腦投資暨策略規劃資深副總	環宇通訊半導體控股(股)公司獨立董事 現錫科技(股)公司獨立董事	無	無	無								
董事	中華民國	富禮投資股份有限公司 (註 4)	-	114.06.18	3 年	102.05.24	2,050,000	2.13	0	0	0	0	無。	無	無	無	無								
代表人	中華民國	莊永順	男 71-80 歲	114.06.18	3 年	102.05.24	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學EMBA 研揚科技董事長	AABON ELECTRONICS INC. 董事 AABON TECHNOLOGY (Europe) B.V. 董事 AABON TECHNOLOGY GMBH 董事 AABON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD. 董事 Mcfees Group Inc. 董事 研揚科技股份有限公司董事長-法人代表 研揚科技(蘇州)有限公司董事長-法人代表 研友投資股份有限公司董事長-法人代表 研鑫投資股份有限公司董事長 附圖法人研揚文教基金會董事長 富禮投資股份有限公司董事長 慧友電子股份有限公司董事長 立弘生化科技股份有限公司董事 鈞寶電子工業股份有限公司董事 亞元科技股份有限公司董事 奇瑞電子(東莞)有限公司董事 丹陽奇瑞科技股份有限公司董事 收德(東莞)檢測設備有限公司董事 泰永電子(蘇州)有限公司獨立董事 泰誠電子股份有限公司獨立董事 Allied Oriental International Ltd. 董事 品達光電股份有限公司董事 Litemax Technology, Inc. 董事 醫揚科技股份有限公司董事長-法人代表 醫揚電子科技(上海)有限公司董事長-法人代表	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無	無

(接續下頁)

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就)/任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人												
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係										
(承上)																													
獨立 董事	中華民國	黃旭男 (註4)	男 61-70歲	114.06.18	3年	105.06.16	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學管理科學研究所博士 銘傳大學管理學院院長 銘傳大學管理研究所所長 國立雲林科技大學企業管理系副教授 行政院經濟建設委員會副研究員/組長 台灣效率與生產力學會常務理事 台灣全球商貿運籌發展協會常務理事 高教評鑑中心評鑑委員、台灣評鑑協會評 鑑委員 美國賓州大學電機工程學博士 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 實業會大數據科技研究所研發總監 、兼雲端事業中心主任 IBM WATSON Research Center, NY Research Staff Member 國立交通大學Visiting Professor(Sabbatical) Ph. D., EE, University of Southern California, Los Angeles 台灣青楓東騰科技總監 General Manager, Montage Technology Taiwan, Taipei/Hsin-Chu, Taiwan Founder/President, Acrospeed Inc. Taipei/Hsin-Chu, Taiwan 蔡文生醫科技股份有限公司董事長	融程電訊股份有限公司董事-法人代表 承業生醫投資控股股份有限公司董事-法人代表 光陽光電股份有限公司董事-法人代表 豐新創業投資股份有限公司董事-法人代表 廣積科技投資股份有限公司董事-法人代表 台紅科技投資股份有限公司獨立董事 鈞寶電子工業股份有限公司獨立董事 慧友電子股份有限公司獨立董事 晶達光電股份有限公司董事 樂揚建設股份有限公司監察人 華陽中小企業開發股份有限公司董事-法人代表 銘傳大學專任教授兼中小企業創新育成中心主 任													
獨立 董事	中華民國	薛榮敏 (註5)	男 71-80歲	111.06.14	3年	105.06.16	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學會計學系學士 國立政治大學經營管理學程碩士 實踐聯合會計師事務所會計師 維也納大學法學博士 國立台北科技大學智慧財產權研究所教授 輔仁大學財經法律系教授 銘傳大學法律系副教授 中原大學財經法律系副教授 南台科技大學企業管系副教授 行政院經濟建設委員會研究員	志成合審會計師事務所會計師 立察航空股份有限公司公益性獨立董事 展達通訊股份有限公司獨立董事 全芯投控股份有限公司獨立監察人													
獨立 董事	中華民國	曾慶義 (註5)	男 61-70歲	111.06.14	3年	105.06.16	106,000	0.11	13,000	0.01	0	0	0	0	訊斷科技股份有限公司董事														
獨立 董事	中華民國	王輝賢 (註6)	男 61-70歲	114.06.18	3年	114.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	志成合審會計師事務所會計師 立察航空股份有限公司公益性獨立董事 展達通訊股份有限公司獨立董事 全芯投控股份有限公司獨立監察人														
獨立 董事	中華民國	陳昭華 (註6)	女 71-80歲	114.06.18	3年	114.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣科技大學專利研究所教授 臺灣師範大學商標管理委員會委員 台灣證券交易所上市審議委員會外部審議委員 台灣證券交易所上市審議委員會外部審議委員														

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。
註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。
註3：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情事。

註4：張永銘董事、滕萬生董事、曾宗琳董事、法人董事富禮投資股份有限公司及黃旭男獨立董事於114年6月18日經股東會董事改選後通過續任。

註5：薛崇猷獨立董事及曾慶義獨立董事於114年6月18日經股東會董事改選後卸任。

註6：王輝賢獨立董事及陳昭華獨立董事於114年6月18日經股東會董事改選後新任。

註7：截至115年4月18日總股數為96,152,201股。

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
張永銘	畢業於台灣工業技術學院電子工程碩士，現任本公司董事長、亨利投資股份有限公司董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，致力於電子產業相似領域數十年，擁有專業領導、市場行銷整合、營運管理及策略規劃之能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。	未有公司法第30條各款情事之一	無
滕萬生	畢業於台灣工業技術學院電子工程碩士，現任本公司董事，曾任本公司研發副總，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗，致力於功率積體電路、電子之研究，對公司產品研發與銷售提供專業之建言。	未有公司法第30條各款情事之一	無
曾宗琳	畢業於美國密蘇里大學企業管理碩士，現任本公司董事、環宇通訊半導體控股股份有限公司獨立董事，曾任台積電資深副總暨財務長，具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，專精於企業財務、金融及會計事務，對產業具豐富規畫經驗。	未有公司法第30條各款情事之一	2家
富禮投資股份有限公司： 代表人 莊永順	畢業於國立台灣大學EMBA，現任研揚科技董事長、富禮投資股份有限公司董事長等多家上市櫃公司法人董事代表，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，專精於企業發展、財務規劃及市場策略之豐富經驗。	未有公司法第30條各款情事之一	1家
黃旭男	畢業於國立交通大學管理科學研究所博士，為本公司審計委員會及薪酬委員會召集人、銘傳大學管理學院院長，並擔任多家上市櫃公司董事，具五年以上商務、公司業務所需相關科系之公私立大專院校教授專業資格，專精於企業營運、財務規劃有豐富經驗，且無公司法第30條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	3家
王輝賢	畢業於淡江大學會計學系及國立政治大學經營管理學程碩士，曾擔任資誠聯合會計師事務所會計師，為本公司審計委員會及薪酬委員會成員，現任志成合署會計師事務所會計師，且擔任多家上市櫃公司獨立董事/監察人，具有五年以上商務、財務、會計、公司業務所需之工作經驗，專精於財務金融及會計事務，對產業具豐富規畫經驗。且無公司法第30條各款情事。		3家
陳昭華	畢業於奧地利維也納大學法學博士，為本公司審計委員會及薪酬委員會成員，現任國立台灣科技大學專利研究所教授，具有五年以上商務、法務及公司業務所需之工作經驗及相關科系之公私立大專院校教授，兼具公司產品專利之研究及公司運作之適法性等專長，且無公司法第30條各款情事。		無

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(三)董事會多元化及獨立性：

1. 本公司董事會由七位具有不同專業背景的董事所組成，包含 3 席獨立董事、4 席一般董事，全體董事皆不具公司經理人身份。截至年報刊印日止董事會有一位女性董事；本公司第十一屆董事成員：具備領導、營運判斷、經營管理、企業財務金融且具有產業知識及國際市場觀的 張永銘先生、滕萬生先生、曾宗琳先生、富禮投資(股)公司代表人莊永順先生。另有黃旭男先生、王輝賢先生及陳昭華女士等 3 位獨立董事，分別長於法務、商務、財務會計事務與經營決策、產業知識與經營管理、產業知識與決策能力、財務稅務與風險管理。
2. 多元化政策之具體管理目標：獨立董事占比目標為 50%以上，女性董事目標至少一席，以健全本公司之董事會結構。114 年度設獨立董事 3 人，女性董事一席，目前已達成一設定目標。董事會成員具員工身份者占比為 0%；獨立董事占比為 43%；女性董事占比為 14%。其中兩位獨立董事任期年資少於三年；一位獨立董事任期年資超過九年，惟考量其具財務、商務及經營管理等經驗，對本公司在經營規劃及決策有明顯助益，仍繼續選任為本公司獨立董事。
3. 董事會專業能力及落實情形如下：

姓名	職稱	性別	年齡		獨立董事任期			兼任員工	產業經驗				專業能力					
			61至70歲	71至80歲	3年至以下	3年至9年	9年以上		財務金融	電子科技	生產製造	資訊科技	商務	會計	經營管理	行銷管理	研究發展	大專院校講師
張永銘	董事長	男		✓					✓	✓	✓		✓		✓	✓		
滕萬生	董事	男		✓						✓			✓				✓	
曾宗琳	董事	男	✓						✓	✓			✓	✓	✓			
富禮投資股份有限公司：代表人莊永順	董事	男		✓					✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	
黃旭男	獨立董事	男	✓				✓			✓	✓		✓		✓	✓		✓
王輝賢	獨立董事	男	✓		✓				✓				✓	✓	✓			
陳昭華	獨立董事	女	✓		✓								✓		✓		✓	✓

(四)董事屬法人股東之主要股東

表一：法人股東之主要股東

115 年 4 月 18 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
富禮投資股份有限公司	莊永順 (43.75%)、黃慧美 (37.5%)、莊富傑 (9.375%)、莊富鈞 (9.375%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
(不適用)	

(五) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

資料統計截至 115 年 4 月 18 日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	胡鉉宗	男	112.12.18	340,000	0.35	0	0	0	0	國立交通大學電機與控制工程研究所碩士 本公司總經理兼資安長	同亨(蘇州)股份有限公司董事	無	無	無	
副總	美國	查爾斯	男	100.01.01	250,000	0.26	0	0	0	0	Lawrence University with a BA in Political Science Vice President of Product and Business Development at First Data Corporation General Manager at LinkPoint International	-	無	無	無	
副總	中華民國	秦永暉	男	98.10.01	543,085	0.56	13,782	0.01	0	0	英國諾丁漢電子工程碩士 所羅門(股)公司副理	-	無	無	無	
執行副總	中華人民 共和國	劉雲	男	112.12.18	150,000	0.16	0	0	0	0	武漢科技大學自動化-本科 本公司執行副總	-	無	無	無	
副總	中華人民 共和國	沈抱暉	男	112.12.18	150,000	0.16	0	0	0	0	蘇州大學計算機與科學技術-碩士 安德魯電信器材(中國)有限公司軟件研 發經理	-	無	無	無	
副總	中華民國	蔡信良	男	112.12.18	145,000	0.15	0	0	0	0	台灣大學資訊工程研究所碩士 本公司產品研發處副總經理	-	無	無	無	
協理	中華民國	郭慧玲	女	107.11.02	176,504	0.18	0	0	0	0	輔仁大學會計系 本公司通路開發及客服處協理	-	無	無	無	
公司治理主管 兼會計主管	中華民國	徐子謙	男	108.08.02 108.07.24	35,000	0.04	0	0	0	0	暨南大學財務金融研究所碩士 資誠會計師事務所高級審計員 聯邦商業銀行企業金融人員	-	無	無	無	
財務主管	中華民國	張孟怡	女	111.01.26	0	0	5,000	0.01	0	0	東海大學會計系 冠軍建材(股)公司財務部經理 凱鈺科技(股)公司財務會計部經理 凱鈺科技(股)公司會計部副理 安侯建業聯合會計師事務所審計部經理	同亨蘇州財務主管	無	無	無	

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情事。

二、最近年度董事、總經理、副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金表(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：千元，千股 統計至114年12月31日

職稱	姓名 (註1)	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等 七項總額及占稅後純益之比 例(%) (註8)		領取來自子公司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註9)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D) (註4)		A、B、C、D、E、F及G等 七項總額及占稅後純益之比 例(%) (註8)				
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)			
董事長	張永銘	5,257	5,257	0	0	1147.3	1147.3	40	40	6444.3	6444.3	4.08%	4.08%	無
董事	滕萬生	0	0	0	0	1147.3	1147.3	42	42	1189.3	1189.3	0.75%	0.75%	無
董事	富禮投資股份有限公 司(代表人：莊永順)	0	0	0	0	1147.3	1147.3	42	42	1189.3	1189.3	0.75%	0.75%	無
董事	曾宗琳	0	0	0	0	1147.3	1147.3	36	36	1183.3	1183.3	0.75%	0.75%	無
獨立董事	黃旭男	720	720	0	0	0	0	76	76	796	796	0.50%	0.50%	無
獨立董事	薛榮銀	336	336	0	0	0	0	40	40	376	376	0.24%	0.24%	無
獨立董事	曾慶義	336	336	0	0	0	0	46	46	382	382	0.24%	0.24%	無
獨立董事	王輝賢	386	386	0	0	0	0	26	26	412	412	0.26%	0.26%	無
獨立董事	陳昭華	386	386	0	0	0	0	20	20	406	406	0.26%	0.26%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；
依照本公司公司章程第二十條之一明訂，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。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：一四四年六月十八日就任董事(含獨立董事)：張永銘、滕萬生、富禮投資股份有限公司(代表人：莊永順)、曾宗琳、黃旭男、王輝賢、陳昭華；薛榮銀獨立董事及曾慶義獨立董事於一四四年六月十八日董事改選後卸任。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務津貼、酬勞、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指最近年度董事會通過過分之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算

之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」

他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過過分之派員員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議

分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應填列最近年度董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司董事酬勞金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司董事酬勞金額，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 總經理及副總經理酬金表

單位：千元，千股 統計至 114 年 12 月 31 日止

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理	胡鉉宗	3,753	3,753	112	112	798	798	696	0	696	0	5,359	3.39%	5,359	3.39%	無
同亨美國副總	查爾斯	0	8,377	0	263	0	0	0	0	250	0	0	0%	8,890	5.63%	無
硬體產品規劃管理處副總	秦永暉	3,649	3,649	134	134	1,320	1,320	362	0	362	0	5,465	3.46%	5,465	3.46%	無
同亨蘇州執行副總	劉雲	0	3,330	0	0	0	261	0	0	630	0	0	0%	4,221	2.67%	無
同亨蘇州系統設計處副總	沈抱暉	0	2,543	0	0	0	200	0	0	463	0	0	0%	3,206	2.03%	無
產品研發處副總	蔡信良	2,735	2,735	112	112	583	583	516	0	516	0	3,946	2.50%	3,946	2.50%	無

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：千元，千股 統計至114年12月31日止

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司				
總經理	胡鉉宗	3,753	3,753	112	112	798	798	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	5,359	3,39%	5,359	3.39%	無
同亨美國副總	查爾斯	0	8,377	0	263	0	0	0	0	250	0	8,890	5.63%	8,890	5.63%	無
硬體產品規劃管理處副總	秦永暉	3,649	3,649	134	134	1,320	1,320	362	0	362	0	5,465	3.46%	5,465	3.46%	無
同亨蘇州執行副總	劉雲	0	3,330	0	0	0	261	0	0	630	0	0	0%	4,221	2.67%	無
產品研發處副總	蔡信良	2,735	2,735	112	112	583	583	516	0	516	0	3,946	2.50%	3,946	2.50%	無

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：千元，統計至114年12月31日止

職稱(註1)		姓名(註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	胡鉉宗	0	3,450	3,450	2.19%
	同亨美國副總	查爾斯				
	硬體產品規劃管理處副總	秦永暉				
	執行副總	劉雲				
	系統設計處副總	沈抱暉				
	產品研發處副總	蔡信良				
	通路開發及客服處協理	郭慧玲				
	公司治理主管兼會計主管	徐壬謙				
	財務處經理暨財務主管	張孟怡				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益，已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)公司治理主管
- (7)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司支付最近二年度董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例分析

單位：千元，統計至114年12月31日止

年度	113 年度				114 年度			
	酬金總額		總額占個體或個別財務報告稅後純益之比例(%)		酬金總額		總額占個體或個別財務報告稅後純益之比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董 事	6,008.8	6,008.8	5.48	5.48	12,378.2	12,378.2	7.84	7.84
總經理及副總經理	13,048	31,899	39.71	97.09	14,770	31,087	9.36	19.70

註1：113年度稅後淨利32,855千元

註2：114年度稅後淨利157,855千元

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

- (1)本公司給付董事之酬金可分為董事酬勞及業務執行費用二類；董事酬勞係依據本公司章程第二十八條規定：「本公司年度如有獲利，應提撥3%至12%為員工酬勞及不高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。前述員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之20%為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。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。」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。由於酬勞之訂定係乃取當年度盈餘之分派，故與公司經營績效成高度關聯性。總經理及副總經理所給付酬金，除薪資之外，係依據本公司經營績效之表現做適當調整及分派。
- (2)本公司給付總經理及副總經理之酬金可分為薪資、獎金及配車等，加計盈餘分配之員工紅利共三類，由董事會授權董事長依本公司核薪相關規定核定。員工紅利係取決當年度盈餘之分派比例，故與公司經營績效呈高度關聯性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會7次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	張永銘	6	1	86%	無
董事	滕萬生	7	0	100%	無
董事	富禮投資股份有限公司(代表人:莊永順)	7	0	100%	無
董事	曾宗琳	6	0	86%	無
獨立董事	黃旭男	7	0	100%	無
獨立董事	薛榮銀	3	0	75%	舊任；改選日期 114/06/18
獨立董事	曾慶義	4	0	100%	舊任；改選日期 114/06/18
獨立董事	王輝賢	3	0	100%	新任；改選日期 114/06/18
獨立董事	陳昭華	2	1	66.67%	新任；改選日期 114/06/18

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：已設置審計委員會，請參本年報第17頁。

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會決議事項。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	對董事會 114年1月1日至 114年12月31日 之績效進行評估	整體董事會 績效評估	董事成員 自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
		個別董事成員 績效評估	董事成員 自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		功能性委員會 績效評估	功能性委員會 成員自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

本公司已完成114年度董事會暨功能性委員會(薪酬委員會、審計委員會)績效自評，評估結果並提送115年3月11日董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會及董事成員績效評估平均等級介於4.7~5.0(滿分5分)之間；功能性委員會績效評估平均等級介於4.9~5.0(滿分5分)之間。

114年度董事會及各功能性委員會皆依法有效運作且整體運作完善，符合公司治理要求，各董事及功能性委員均克盡職責，有效發揮董事會及功能性委員會職能。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：

加強董事會職能目標	執行情形評估
設立審計委員會	本公司為加強董事會職能，已於105.06.16股東常會選出三位獨立董事，並設立審計委員會。
提升資訊透明度	1. 本公司已有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、公司網站資訊更新等。 2. 本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形，於本公司網站揭露董事會重大決議事項。
董事與其內部稽核主管加強溝通	針對公司財務、業務狀況，使董事能於平時或董事會，保持其與本公司內部稽核主管良性溝通，以期更了解公司整體營運情形是否符合相關法令及規範。
加強董事之專業知識、以期能強化董事會功能	將有關加強董事之專業知識課程資訊提供於本公司董事並鼓勵參加專業課程。

(二)審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會5次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	黃旭男	5	0	100%	無
獨立董事	薛榮銀	3	0	100%	舊任；改選日期 114/06/18
獨立董事	曾慶義	3	0	100%	舊任；改選日期 114/06/18
獨立董事	王輝賢	2	0	100%	新任；改選日期 114/06/18
獨立董事	陳昭華	2	0	100%	新任；改選日期 114/06/18

1.審計委員會之運作，協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

2. 審計委員會審議職權事項如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。
- 十二、審計委員會績效評估自評問卷。
- 十三、定期檢討組織規程相關事項等。

其他應記載事項：

- 一、證券交易法第 14 條之 5 所列事項及其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：

董事會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
第十屆 第十六次 114.01.22	1. 通過本公司會計師獨立性及適任性評估報告。 2. 通過本公司 114 年預算損益。 獨立董事反對/保留意見或重大意見項目內容：無。 審計委員會決議結果(114 年 01 月 22 日):審計委員會全體出席董事同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V	無
第十屆 第十七次 114.03.12	1. 通過本公司 113 年度營業報告書、財務報告。 2. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。 3. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 獨立董事反對/保留意見或重大意見項目內容：無。 審計委員會決議結果(114 年 03 月 12 日):審計委員會全體出席董事同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V	無
第十屆 第十八次 114.04.30	1. 通過本公司擬辦理私募普通股案。 獨立董事反對/保留意見或重大意見項目內容：無。 審計委員會決議結果(114 年 04 月 30 日):審計委員會全體出席董事同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V	無

- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：本公司內部稽核主管定期向獨立董事報告內部稽核執行情形(含追蹤報告)；會計師每年定期兩次與獨立董事就公司治理之財務、業務狀況進行溝通報告；另獨立董事若有必要請教有關財務、業務狀況時，公司將隨時召集會計師及相關部門主管向獨立董事報告。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(一) 本公司設有發言人及代理發言人外，亦有本公司股務代理機構「富邦綜合證券股份有限公司」處理股東之間相關問題及建議，若涉及法律問題，則將由本公司法務部委請律師顧問協助處理。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(二) 本公司主要股東及主要股東之最終控制者大多係(1)董事(2)董事關係人(3)創始股東(4)長期投資本公司之國內法人。投資關係尚屬穩定。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(三) 與關係企業間就法律個體設計係營運、稅務、法務風險各自獨立運作之個體，即便有為了整體綜效有部分跨組織管理功能；但人員角色職能、管理權責皆以組織圖及權限彙總表明確規範。且因母子分公司營運目標與各自角色定位、主要功能間分工清楚界定建立，以致得以隨時依營運成果或當地外部環境變動因應適當之風險評估及控制及調整關係企業風險控管機制及防火牆之方式。本公司已訂定「公司風險管控制辦法」。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」及「內部重大資訊處理作業程序」之內部規範，並揭露於公司網站。	無

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行?</p>	V	<p>否</p> <p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司董事會由七位具有不同專業背景的董事所組成，包含3席獨立董事、4席一般董事。本公司董事成員具備條件：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。</p> <p>董事會成員多元化政策之落實情形及具體管理目標：本公司獨立董事占比目標為50%以上，女性董事目標至少一席，以健全本公司之董事會結構。114年度設獨立董事3人，其中女性董事一席，目前已達成一設定目標。董事會成員具員工身份者占比為0%；獨立董事占比為43%；女性董事占比為14%。其中兩位獨立董事任期年資少於三年；一位獨立董事任期年資超過九年，惟考量其具財務、商務及經營管理等經驗，對本公司在經營規劃及決策有明顯助益，仍繼續選任為本公司獨立董事。</p> <p>(二) 本公司已成立薪酬委員會及審計委員會，另於114年2月25日設置「永續發展委員會」(總經理擔任主任委員，下設環境保護、社會責任、公司治理三小組)，作為推動永續發展之專責單位，負責統籌推動永續發展並定期向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」並每年執行一次董事會績效評估，評估之方式包括董事會內部自評、董事會成員自評、功能性委員會內部自評。114年度評估結果已於115年03月11日提報董事會，做為個別薪酬及提名續任之參考。</p>	無
<p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會?</p>	V	<p>否</p>	
<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考?</p>	V	<p>否</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		<p>摘要說明</p> <p>(四) 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，並將結果提報董事會。相關評估係參照「會計師法」及「會計師職業道德規範公報」之規定制定評估項目，確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書，同時參照「審計品質指標(AQIs)」做為選認之參考依據。最近一年度評估結果業經 115 年 01 月 21 日審計委員會討論通過後，並提報 115 年 01 月 21 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。會計師獨立性評估標準及結果請詳註 2。</p>	無
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V	本公司目前已於 108 年 08 月 02 日指派公司治理主管並負責公司治理相關事務。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	與往來銀行、客戶、員工、供應商等各有功能性主管執行日常運作溝通。針對投資人、主管機關方面，則設有發言人、代理人制度，接應股東問題解說，並依資訊公開相關規範執行各項應公告事項之上傳，並於公司網站設置利害關係人專區，使溝通管道正常順暢。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司委任專業股務代理機構-富邦綜合證券股份有限公司代理本公司各項股務事宜。	無

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V	V	無
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？			<p>(一) 員工權益：本公司除依法令規定成立職工福利委員會，實施退休金制度外，公司另外投保員工團體保險。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司相當注重工作環境之舒適與清潔，亦注重員工工作安全，各出入口皆安裝門禁卡，保全系統及監視器，並定期實施員工健康檢查。</p> <p>(三) 投資者關係：本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並於本公司網站載明投資人信箱及發言人聯絡資訊，以維持企業與股東之良好和諧關係。</p> <p>(四) 供應商關係：供應商管理是本公司相當重視的工作，公司與各供應商均保持良好互動聯繫，並定期派遣專業人員指導供應商製程改善提升品質，以創造雙贏之合作方式。</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(五) 利害關係人之權利：本公司無論於公開資訊觀測站或公司網站皆設有投資人服務信箱，除有發言人及代理發言人外，亦有本公司服務代理機構「富邦綜合證券股份有限公司」處理股東及本公司利害關係人之相關問題及建議問題，若涉及法律問題，則將委託專業律師進行處理，以維護利害關係人之權益。</p> <p>(六) 董事進修之情形：符合『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點』所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業，配合相關法令執行各項政策推助，並建立各項標準作業執行規範，以期降低並避免任何可能的風險，並已訂定「公司風險管控制辦法」。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶長久維持共生雙贏關係，一向堅持研發製造高品質、合理成本、高附加價值產品、並取得客戶長期信賴。歷年來執行上述客戶政策證明，同享客戶幾乎都是持續有新案、業務往來超過5年之長期合作夥伴。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：於114年6月已依法承保董事暨重要職員責任保險。</p>	
			<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>。已改善部分：本公司已完成編制114年度永續報告書。 優先改善部分：預計於115年完成編制中、英文版永續報告書。</p>

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 2：會計師獨立性評估標準及結果

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱用關係。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否
10. 本公司是否參考審計品質指標(AQI)作為選任財務報告查核簽證會計師時之參考。	■ 是 <input type="checkbox"/> 否

本年度財務報表委任安侯建業聯合會計師事務所鄭安志會計師及吳俊源會計師簽證，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

(1)薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	條件 姓名	專業資格與經驗及獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事 (召集人)	黃旭男	參閱本年報第4-6頁董事會成員資料等相關內容	3	連任；改選日期 114/06/18
獨立董事	薛榮銀		0	舊任；改選日期 114/06/18
獨立董事	曾慶義		0	舊任；改選日期 114/06/18
獨立董事	王輝賢		3	新任；改選日期 114/06/18
獨立董事	陳昭華		0	新任；改選日期 114/06/18

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- 二、本屆委員任期：111年6月14日至114年6月13日及114年6月18日至117年6月17日，最近年度薪資報酬委員會開會5次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註)	備註
召集人	黃旭男	5	0	100%	連任；改選日期 114/06/18
委員	薛榮銀	3	0	100%	舊任；改選日期 114/06/18
委員	曾慶義	3	0	100%	舊任；改選日期 114/06/18
委員	王輝賢	2	0	100%	新任；改選日期 114/06/18
委員	陳昭華	2	0	100%	新任；改選日期 114/06/18

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

- 註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明 本公司已於114年2月25日訂定《永續發展委員會組織規程》，正式設置「永續發展委員會」(總經理擔任主任委員、下設環境保護、社會責任、公司治理三小組)，作為推動永續發展之專責單位，負責統籌推動永續發展並定期向董事會報告。	是	否	無
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V		無
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度	V		無
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		無
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來之潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		無

推動項目	是	執行情形(註1)	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	否	<p>摘要說明</p> <p>性騷擾、霸凌及其他人權議題之認知與預防能力，落實企業對人權保障之承諾，並對應聯合國企業與人權指導原則（UNGPs）。</p> <p>公司秉持平等與不歧視原則，禁止任何形式之強迫勞動與童工僱用，並確保不因種族、宗教、性別、年齡、國籍或其他身份背景而有差別待遇。在人力結構方面，本公司女性員工比例達55.6%，女性管理職比例達37.8%，顯示女性於專業及管理層級實質參與及發展機會。此外，公司依法足額進用身心障礙者，落實就業平權責任。</p> <p>本公司薪酬與福利制度依職務內容與績效表現訂定，採同工同酬原則，不因性別或其他個人背景而有所差異，並提供公平之升遷與發展機會，持續推動多元共融之企業文化。</p> <p>(二) 本公司章程明定，當年度如有獲利應提撥3%至12%為員工酬勞及不高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。其員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之20%為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。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。另外，本公司訂有薪酬福利管理辦法、績效管理辦法、落實KPI績效評核方式，並訂定每兩年參加薪調顧問公司的同業薪資調查，檢視現行薪酬福利措施是否合理，明確規範員工之薪酬架構，也訂定員工假勤管理辦法、福利制度，將經營結果充分體現於員工薪酬制度中。</p>	無

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	在休假與福利制度方面，本公司訂有出勤管理辦法及相關福利制度，除依法給予各項法定假別外，並依營運需求與員工關懷原則提供彈性工時制度，現行制度提供每日 1.5 小時彈性上班時間安排，以提升員工工作與生活平衡，兼顧營運效率與員工需求。 (三) 定期檢修消防、衛生器材等並且定期(每年)進行員工健康檢查。	無
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四) 本公司重視員工的職涯發展與專業成長，透過專業技能與職能培訓，每年依據不同職位需求，提供技術研習，協助員工提升專業技能與職能競爭力，確保人才永續發展。	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五) 本公司已訂定道德行為準則，並遵循 RBA 責任商業聯盟行為準則，保障消費者權益。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六) 本公司已訂定供應商管理程序，並要求供應商簽署 RBA 宣告信，宣告遵守 RBA 責任商業聯盟行為準則。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	本公司已依據 GRI 準則，編製「2024 年永續報告書」，揭露環境、社會及治理面向之非財務資訊。未來將依循主管機關之規定時程，完成外部確信。	無
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」及「永續報告書編製及驗證之作業程序」，並持續執行永續發展責任，其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」間並無重大差異。			「上市上櫃公司永續發展實務守則」

七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：

(一) 環境管理與氣候行動

1. 完成首次溫室氣體自主盤查：

為因應國際法規趨勢和自主減碳要求，本公司完成首次年度組織型溫室氣體盤查（範疇一及範疇二），本次採內部自主計算，主要建立內部碳排放基準資料，作為未來回應客戶需求與減碳策略之依據。

2. 導入與建置 ISO 14001 環境管理系統：

為滿足客戶要求與降低營運法遵風險，本公司導入與建置 ISO 14001，並通過外部稽核，後續將持續維護、落實綠色承諾。

3. 響應世界關燈日(Earth Hour)：

響應「Earth Hour 關燈一小時」活動，實施廠區非必要照明關閉措施，並號召全體同仁居家響應。本次活動統計共減碳 18.19 kg CO₂e，以實際行動支持節能抗暖化，也提升全員環保意識。

(二) 落實社會公益與關懷

1. 支持慢飛兒就業與成長：

辦理「有愛小老闆二手公益市集」，推廣資源循環再利用理念。本公司透過捐款和活動義賣所得，全數支持「愛恆啟能中心」，幫助慢飛兒的就業和成長，協助慢飛兒經濟自主、建立自信，落實公益與環保價值。

2. 關懷弱勢兒少教育與生活，支持築夢前行：

辦理「聖誕節暖心同樂會暨二手義賣」活動，支持實踐夢想。本公司透過捐款和活動義賣所得，全數支持「夢想之家教育基金會」，幫助弱勢家庭兒少之學業教育、慈善扶助、內在成長及青年就業等，從生活溫暖到職涯發展的系統性陪伴，透過企業力量傳遞愛與關懷，協助孩子翻轉未來。

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情境及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(六) 氣候相關資訊

項目	執行情形
<p>一、 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司公司治理處轄下部門將依職能分工，進行與氣候變遷相關之溫室氣體盤查作業。依證券櫃檯買賣中心規定於 111 年 6 月起將溫室氣體盤查及查證時程規劃按季向董事會提報溫室氣體盤查各計畫時程及執行進度。</p>
<p>二、 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>面對氣候變遷之實情，勢必會對產業供應鏈與市場業務銷售條件產生相當程度之影響與改變，其預計策略方向如下：</p> <p>短中期策略：</p> <p>(1)落實內部節約資源與減少碳排放之設計規劃。</p> <p>(2)持續關注氣候相關議題及主管機關要求事項。</p> <p>(3)本公司已訂定「溫室氣體盤查及查驗時程規劃」，訂定各項工作項目之預訂時程，執行進度按季提報董事會。</p> <p>中長期策略：</p> <p>(1)評估導入節能省電或低碳排放之營運設備，減少用電及碳排放量。</p> <p>(2)在產品設計上，持續研發節能省電、高效能的產品，如雲端系統技術，提高產品效能及降低使用者的能源損耗。</p>
<p>三、 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>針對未來可能因氣候變遷帶來的產品乃至產業轉型或調整，將會是本公司未來包含在財務規劃面上必須考量與因應之課題，需要持續進行風險評估與系統性管理。</p>
<p>四、 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>提升各部門對於氣候變遷議題的認知，透過跨部門整合機制，落實相關風險管理之政策，逐步將氣候變遷影響因子納入風險管理制度，並持續評估和更新策略的有效性，確保公司業務永續發展。</p>
<p>五、 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。</p>
<p>六、 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險</p>	<p>目前暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。</p>

及轉型風險之指標與目標。	
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	有關設定氣候相關目標仍在評估規劃中。
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	另填於 1-1 及 1-2

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊：敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

114 年報資料邊界：同亨科技母公司

項目	113 年	114 年
範疇一直接排放	5,6104 公噸 CO2e	10,4244 公噸 CO2e
範疇二間接排放	438.8 公噸 CO2e	473.06 公噸 CO2e
密集度	0.3198 公噸 CO2e/百萬元	0.3146 公噸 CO2e/百萬元
用水量	4646 度	4811 度
一般廢棄物總量	1.1 公噸	2.22 公噸
有害廢棄物總量	0 公噸	0 公噸

資料範圍涵蓋直接排放及能源間接排放，依能管局公布 114 年度排放係數基準 0.424 公斤 CO2/度計算。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司截至年報刊印日之最近兩年度尚未進行溫室氣體確信，將依「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」第 4 條之 1 第 3 項規定所定時程辦理，本公司屬實收資本額未達 50 億元之公司別，應自 117 年起完成本公司溫室氣體盤查確信，118 年起完成本公司合併報表母子公司溫室氣體盤查確信。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司已於 114 年 2 月啟動盤查作業，定訂 113 年為基準年，並計畫於 116 年通過第三方認證機構外部查證。

1. 溫室氣體減量基準年：民國 113 年。

2. 減量目標、策略及具體行動計畫：每年與基準年相比，每單位營收排碳量較基準年減量 1%。

3. 減量目標達成情形：

(1) 114 年度績效表現（內部盤查數據）：

本公司 114 年度溫室氣體總排放量（範疇一及範疇二）經內部自主盤查為 483,491 公噸 CO₂e，較基準年（113 年）之 426,611 公噸 CO₂e 增加約 13.33%。若以排放密集度計算，114 年度為 0.3146 公噸 CO₂e/百萬元營收，較基準年之 0.3109 公噸 CO₂e/百萬元營收增加約 1.19%。因受部分營運變數影響，114 年度初步結算尚未達成年度減量 1% 之目標。

(2) 原因說明與具體行動：

營運成長影響：本年度因業務成長帶動營收增加至 1,536,687 千元，致使溫室氣體總排放量隨產量上升，減碳效益尚未完全抵銷因產能擴張增加的碳排放量。能源效率優化：為強化能源使用效率，本公司已啟動節能設備汰換計畫，分別於 114

年 Q3 及 115 年 Q1 完成辦公、廠區 LED 燈具更換。由於 114 年盤查期間包含設備汰換前的耗能數據，相關節電效益預計將於 115 年度完整體現。公司將持續依據實際營運情形，滾動式檢討減碳策略，逐步推動節能減碳相關措施，以朝向長期減碳目標邁進。

備註：

114 年度數據目前為內部盤查結果，尚未經第三方認證機構外部查證，確切數據以未來查證後之報告書為準。本公司計畫於 115 年 6 月通過第三方認證機構外部查證。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>無</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>無</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>摘要說明</p> <p>(三) 本公司訂有「道德行為準則」與「董事會議事規範」明確規範防止利益衝突政策，此外本公司也提供各部門窗口可供洽詢、溝通或處理相關問題，以達到迅速有效的處理效果。</p> <p>(四) 本公司已建立有效內部控制制度，並隨時檢討，以確保該制度之設計及執行持續有效。內部稽核人員亦依據風險評估結果，定期或不定期執行相關內控制度之遵循情形。</p> <p>(五) 本公司定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p>	<p>無</p>	<p>無</p>	
<p>評估項目</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核，防範不誠信行為為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>無</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處份置之措施？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>無</p>	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>V</p>	<p>無</p>	

五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：

1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市公司相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。
2. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：本公司依法於公開資訊觀測站公告，相關內容請詳以下索引：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告，網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：本公司無此情形。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 股東會重要決議及其執行情形

召開日期	重要決議	執行情形
114年6月18日	1. 通過承認 113 年度營業報告書及財務報告案。	經股東常會決議後生效，並依規定公告於公開資訊觀測站。
	2. 通過承認 113 年度盈餘分配案。	經股東常會決議後生效，並依規定公告於公開資訊觀測站。
	3. 通過修訂本公司「公司章程」。	經股東會決議後，已公告於本公司網站及公開資訊觀測站，並依修訂後之程序實施。
	4. 通過本公司擬辦理私募普通股票案。	經股東會決議後生效，截至刊印日止，尚未洽定應募人。

2. 董事會重要決議

召開日期	重要決議
114年01月22日	1. 通過本公司會計師獨立性及適任性評估報告。 2. 通過為從事遠期外匯業務，擬洽銀行簽訂遠期外匯合約。 3. 通過114年預算損益。
114年03月12日	1. 通過本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 通過本公司113年度營業報告書、財務報告。 3. 通過本公司113年度盈餘分配案。 4. 通過本公司113年度內部控制制度聲明書案。 5. 通過本公司召集114年股東常會案。
114年04月30日	1. 通過審理股東之提案。 2. 通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 3. 通過本公司銀行授信額度案。 4. 通過本公司擬不繼續辦理113年股東常會通過之私募普通股票案。 5. 通過本公司擬辦理私募普通股票案。 6. 通過本公司召集114年股東常會案(新增報告事項及討論事項)。 7. 通過追認本公司經理人薪資調整方案。 8. 通過本公司「同亨經理人績效考核與薪酬政策管理辦法」。
114年05月06日	1. 通過提請董事會審查提名之董事(含獨立董事)候選人名單。 2. 通過解除董事競業禁止限制案。
114年06月18日	1. 通過推選張永銘擔任董事長及選任胡鉉宗擔任總經理。 2. 通過審計委員會設置暨成員選任案。 3. 通過薪酬委員會設置暨成員選任案。 4. 通過未配發股東現金股利，訂定除息基準日，並授權董事長按除息基準日流通在外股數，調整每股配息比例等相關事項。 5. 通過本公司113年度董事酬勞。 6. 通過本公司113年度經理人員工酬勞。
114年08月06日	1. 通過本公司銀行授信額度案。 2. 通過本公司「買回股份轉讓員工辦法」修訂案。 3. 通過本公司擬執行員工持股信託計畫案。
114年11月05日	1. 通過追認本公司113年度永續報告書案。 2. 通過本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」修訂案。 3. 通過115年度內部稽核計畫。 4. 通過本公司本公司銀行授信額度案、為從事遠期外匯業務，擬洽銀行簽訂遠

召開日期	重要決議
	期外匯合約。 5.通過本公司「薪酬管理程序」及「調薪管理辦法」修訂案。 6.通過本公司「買回股份轉讓員工辦法」修訂案。
115年01月21日	1.通過本公司會計師獨立性及適任性評估報告。 2.通過為從事遠期外匯業務，擬洽銀行簽訂遠期外匯合約。 3.通過公司銀行授信額度案。 4.通過115年預算損益。 5.通過本公司「薪酬管理程序」修訂案。
115年03月11日	1.通過本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2.通過本公司114年度營業報告書、財務報告。 3.通過本公司114年度盈餘分配案。 4.通過本公司114年度內部控制制度聲明書案。 5.通過本公司召集114年股東常會案。 6.通過本公司副總經理委任及薪資核定案。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：本公司無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費：

簽證會計師公費資訊

單位：千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核 期間	審計 公費	非審計公費 (註)	合計	備註
安候建業聯合 會計師事務所	鄭安志	114.01.01~ 114.12.31	2,894	1,876	4,770	本年度無 更換會計 師
	吳俊源					

註：1. 稅務簽證公費 400 千元。

2. 移轉訂價報告 330 千元。

3. 申請適用所得稅法第八條規定中華民國來源所得認定原則服務公費 100 千元。

4. 114 年辦理「113 年財務報告查核簽證」16 千元。

5. 114 年辦理「申請退還溢繳稅款」630 千元。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(三)審計公費較前一年度減少百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者等資訊：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

本公司依法於公開資訊觀測站公告，相關內容請詳以下索引：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)股權移轉資訊及股權質押資訊：本公司無此情事。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

資料統計至115年4月18日止

序號	姓名 (註1)	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等 以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註3)		備註
		股數	持股比例 (註2)	股數	持股比例 (註2)	股數	持股比例 (註2)	名稱(或姓名)	關係	
1	亨利投資股份有限公司 (代表人：張永銘)	4,626,254	4.81%	-	-	-	-	張永銘	亨利投資(股)公司之董事長 為本公司董事長	
	張永銘	3,417,036	3.55%	-	-	-	-	亨利投資(股)公司	本公司董事長為亨利投資 (股)公司之董事長	
2	張永銘	3,417,036	3.55%	-	-	-	-	亨利投資(股)公司	本公司董事長為亨利投資 (股)公司之董事長	
3	同亨科技股份有限公司收 回收買專戶	3,000,000	3.12%	-	-	-	-	張永銘	董事長	
4	余美玲	2,810,000	2.92%	1,588,000	1.65%	-	-	戴誠志	配偶	
5	富禮投資股份有限公司 (代表人：莊永順)	2,050,000	2.13%	2,810,000	2.92%	-	-	無	無	
	莊永順	-	-	-	-	-	-	無	無	
6	滕萬生	1,850,111	1.92%	235,438	0.24%	-	-	無	無	
7	邱泰傑	1,746,000	1.82%	-	-	-	-	無	無	
8	戴誠志	1,588,000	1.65%	2,810,000	2.92%	-	-	余美玲	配偶	
9	沅慶投資有限公司 (代表人：張榮欽)	1,430,479	1.49%	-	-	-	-	無	無	
	張榮欽	-	-	-	-	-	-	無	無	
10	黃素英	1,008,000	1.05%	-	-	-	-	無	無	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股%。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

115年3月31日 單位：股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Value Investment Ltd.	(註2)	100%	0	0	(註2)	100%
同亨蘇州	(註2)	100%	0	0	(註2)	100%
Zakus, Inc.	200	100%	0	0	200	100%

註1：係本公司採用權益法之投資。

註2：為有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
86.04	10	19,000,000	190,000,000	6,000,000	60,000,000	設立 60,000,000 元	無	科管局(86)園商字第 6449 號函
86.12	10	19,000,000	190,000,000	10,500,000	105,000,000	現增 45,000,000 元	無	科管局(87)園商字第 000169 號函
87.12	10	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	現增 85,000,000 元	無	科管局(87)園商字第 029857 號函
88.08	10	50,000,000	500,000,000	28,615,000	286,150,000	盈餘轉增資 96,150,000 元 (含員工紅利 4,000,000)	無	(88)台財證(一)第 54854 號函
89.12	10	50,000,000	500,000,000	35,263,000	352,630,000	盈餘轉增資 66,480,000 元 (含員工紅利 9,250,000)	無	(89)台財證(一)第 100077 號函
90.09	10	50,000,000	500,000,000	47,000,000	470,000,000	盈餘轉增資 117,370,000 元 (含員工紅利 11,581,000)	無	(90)台財證(一)第 154529 號函
91.08	10	80,000,000	800,000,000	62,000,000	620,000,000	盈餘轉增資 150,000,000 元 (含員工紅利 9,000,000)	無	(91)台財證(一)第 0910136217 號函
92.08	10	85,600,000	856,000,000	76,400,000	764,000,000	盈餘轉增資 144,000,000 元 (含員工紅利 20,000,000)	無	(92)台財證(一)第 0920130819 號函
93.08	10	120,000,000	1,200,000,000	89,460,000	894,600,000	盈餘轉增資 130,600,000 元 (含員工紅利 16,000,000)	無	金管證一字第 0930130759 號函
94.08	10	120,000,000	1,200,000,000	94,700,000	947,000,000	盈餘轉增資 52,400,000 元 (含員工紅利 7,670,000)	無	金管證一字第 0940126692 號函
95.09	10	120,000,000	1,200,000,000	91,704,000	917,040,000	註銷庫藏股 299,600,000 元	無	科管局園商字第 0950024374 號函
95.12	10	120,000,000	1,200,000,000	91,987,000	919,870,000	員工認股權增資 2,830,000 元	無	科管局園商字第 0960001194 號函
96.08	10	120,000,000	1,200,000,000	103,129,250	1,031,292,500	盈餘轉增資 104,300,000 元 (含員工紅利 9,300,000) 員工認股權增資 7,122,500 元	無	科管局園商字第 0960024708 號函
97.01	10	120,000,000	1,200,000,000	103,192,500	1,031,925,000	員工認股權增資 632,500 元	無	科管局園商字第 0970003862 號函
97.09	10	120,000,000	1,200,000,000	100,747,000	1,007,470,000	員工認股權增資 120,000 元； 註銷庫藏股 25,900,000 元	無	科管局園商字第 0970024528 號函

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
97.12	10	120,000,000	1,200,000,000	95,747,000	957,470,000	註銷庫藏股 50,000,000 元	無	科管局園商字第 0970033866 號函
98.03	10	120,000,000	1,200,000,000	94,847,000	948,470,000	註銷庫藏股 9,000,000 元	無	科管局園商字第 0980008847 號函
98.11	10	120,000,000	1,200,000,000	94,350,100	943,501,000	員工認股權增資 450,000 元； 註銷庫藏股 5,419,000 元	無	科管局園商字第 0980033492 號函
99.03	10	120,000,000	1,200,000,000	94,365,100	943,651,000	員工認股權增資 150,000 元	無	科管局園商字第 0990006098 號函
99.06	10	120,000,000	1,200,000,000	94,375,100	943,751,000	員工認股權增資 100,000 元	無	科管局園商字第 0990017453 號函
99.11	10	120,000,000	1,200,000,000	94,451,601	944,516,010	公司債轉換 765,010 元	無	科管局園商字第 0990033744 號函
100.04	10	120,000,000	1,200,000,000	94,396,601	943,966,010	註銷庫藏股 550,000 元	無	科管局園商字第 1000010609 號函
108.02	10	120,000,000	1,200,000,000	94,746,601	947,466,010	發行限制員工權利新股 3,500,000 元(無償發行)	無	金管證發字第 1070327095 號函申報生效，竹商字第 1080005393 號函
109.02	10	120,000,000	1,200,000,000	95,826,601	958,266,010	發行限制員工權利新股 10,800,000 元(無償發行)	無	金管證發字第 1080325893 號函申報生效，竹商字第 1090005852 號函
109.07	10	120,000,000	1,200,000,000	96,396,601	963,966,010	發行限制員工權利新股 5,700,000 元(無償發行)	無	金管證發字第 1080325893 號函申報生效，竹商字第 1090020793 號函
109.11	10	120,000,000	1,200,000,000	96,283,601	962,836,010	註銷限制員工權利新股 1,130,000 元	無	竹商字第 1090033379 號函
110.11	10	120,000,000	1,200,000,000	96,213,101	962,131,010	註銷限制員工權利新股 705,000 元	無	竹商字第 1100034113 號函
111.11	10	120,000,000	1,200,000,000	96,156,201	961,562,010	註銷限制員工權利新股 569,000 元	無	竹商字第 1110037542 號函
112.11	10	120,000,000	1,200,000,000	96,152,201	961,522,010	註銷限制員工權利新股 40,000 元	無	竹商字第 1120038056 號函

(二)主要股東名單

115年4月18日

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
亨利投資股份有限公司		4,626,254	4.81%
張永銘		3,417,036	3.55%
同亨科技股份有限公司收回收買專戶		3,000,000	3.12%
余美玲		2,810,000	2.92%
富禮投資股份有限公司		2,050,000	2.13%
滕萬生		1,850,111	1.92%
邱泰傑		1,746,000	1.82%
戴誠志		1,588,000	1.65%
沅慶投資有限公司		1,430,479	1.49%
黃素英		1,008,000	1.05%

註：本表股權為比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例。

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

1-1. 股利訂定考量公司實際獲利水準、擴展計劃，因應景氣變動能力為原則。

1-2. 股利之分配，係由董事會依公司法及本公司章程規定：

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。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之20%為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前二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。

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。

1-3. 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。

1-4. 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。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

114年度盈餘分配：

同亨科技股份有限公司

114 年度盈餘分配表

114.12 流通在外股數：93,152,201 股

單位：新台幣元

項 目	小 計	發放現金	備 註
期初未分配盈餘	1,809,172		
加：本期稅後淨利	157,854,988		
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	1,567,038		
減：提列法定盈餘公積	(15,942,203)		依經商字第 10802432410 號函，改以以「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
加(減)：迴轉(提列)特別盈餘公積	17,685,448		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	162,974,443		
分配項目			
股東股利-現金	139,728,302	139,728,302	現金股利：目前流通股計每股 1.50 元。
期末未分配盈餘	23,246,141		* 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數列入公司之其他收入。匯費及郵資由股東自行負擔。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：
不適用，本次並無無償配股。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程規定，每年度如有獲利，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。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於該數額之20%為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前二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。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。其中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。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：
若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為下一年度之損益。
3. 董事會通過分派酬勞情形：
(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額；若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：
本公司 115 年 03 月 11 日董事會決議通過有關員工及董事酬勞分派案：擬議分派員工酬勞 18,357,485 元，董事酬勞 4,589,371 元。上列擬議分配數與認列費用年度估列金額並無差異。
(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未擬議以股票分派員工酬勞，故不適用。
4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
113 年度盈餘分配實際分派員工、董事酬勞與股東會及董事會決議分派數無差異，員工酬勞 2,914,925 元、董事酬勞 728,731 元。

(六)公司買回本公司股份情形：

115 年 3 月 31 日

買 回 期 次	第九次
買 回 目 的	轉讓員工
買 回 期 間	110年11月9日至111年1月8日
買 回 區 間 價 格 新 台 幣	19.00~38.00
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量 (股)	3,000,000
已 買 回 股 份 金 額 (元)	82,817,683
已買回數量占預定買回數量之 比 率 (%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量 (股)	0
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	3,000,000
累積持有本公司股份數量占已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	3.12%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

- (一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益的影響：本公司無尚未屆期之員工認股權憑證。
- (二)取得員工認股權憑證之經理人取得及認購情形：無。
- (三)取得認股權憑證可認股數前十大員工之取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

- (一)公司尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：不適用。
- (二)取得限制員工權利新股之經理人及前十大之員工取得情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

本公司無此情事。

八、資金運用計劃執行情形

本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成但效益不顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 主要業務內容

(1) 研究、開發、生產、製程、銷售下列產品：

- ① 電子金融交易終端機及其零組件。
- ② 交易資料安全保護設備及其零組件。
- ③ 多功能非接觸卡、智慧卡、磁條卡讀／寫卡機及其零組件。

(2) 前項產品之軟硬體系統整合及其技術諮詢顧問及維修。

(3) 前項產品進出口貿易業務。

2. 營業比重：

單位：新台幣千元;%

營業比重產品項目	113 年度		114 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
讀/寫卡機	103,490	7.54	136,387	8.88
交易資料安全保護設備	203,866	14.86	620,051	40.35
電子金融交易終端機及其週邊設備	805,059	58.68	441,244	28.71
其他產品	259,534	18.92	339,005	22.06
合計	1,371,949	100.00	1,536,687	100.00

3. 公司目前之商品（服務）項目

產 品 項 目	用 途
讀/寫卡機	可支援磁條、晶片或非接觸卡片等多種不同格式的卡片資料讀取及處理。
交易資料安全保護設備	透過硬體資料防護及資料加密演算來保障資料交易的安全性。
電子金融交易終端機	提供進行金融交易之終端設備，除支援多種通訊介面外，也提供多應用的軟體使用環境。
自助式金融交易終端設備	提供自助式金融交易終端設備(自助加油、點餐系統、停車亭…支付設備)。

4. 公司計劃開發之新商品（服務）

(1) 持續開發及支持新一代的桌上及手持式及戶外自助式操作終端機解決方案：

*內建整合式的讀卡功能(MSR, SCR, Contactless)。

*符合最新全球金融安全相關設計(PCI, CC, GBIC, APCA, INTERAC, ...)，且能支持 PCI 的 DSS, PTS, SSF, PIN, P2PE 及 MPoC 等安全規定。

*支持最新金融接觸及非接觸支付交易相關規範(EMV Contact/Contactless, PayWave, PayPass, ExpressPay, DPAS, Quick Pass, JSpeedy, Interac

- Flash, Girocard, CB, EFTPOS, Rupay, Meeza, Mifare, Felica, ...)。
- *支援 NFC 應用程式及加值服務(ApplePay, Google Pay, Samsung Pay, Apple VAS, Google SmartTap, ...)。
 - *支援QR Payment(Alipay, WeChat pay, ...)。
 - *除傳統的通訊介面，我們也提供無線通訊的解決方案供客戶選擇。
- (2)開發高效能安全 Android 12/Android 14 應用平台並且基於該平台開發桌上型，手持式及無人看守交易終端機來支援未來需求強勁的雲端支付應用。
 - (3)針對日漸普及的平板電腦及智慧型手機，開發對應的安全支付解決方案，除提供對應的手持終端機外，也提供符合PCI SPoC/CPoC/MPoC需求的後臺監控系統，藉此確保手持終端機、平板電腦或智慧型手機，以及Payment APP整個系統能夠安全地持續運作。
 - (4)持續開發 Commerce Enabling 平台(CE Platform)及相關應用系統和服務，包括 Cloud DMS (TMSII/RKI/Remote Diag)/App Store/PCI CPoC/MPoC 等等應用及服務，以滿足商戶營運時所有金流物流所需要使用到的系統及設備。
 - (5)持續提供具有高耐候性的防水防塵防爆之戶外型及自助交易終端機以及安全模組解決方案給客戶。
 - (6)針對電動車充電樁市場開發寬溫且高耐候性的防水防塵防爆之自助式操作終端機以及解決方案。

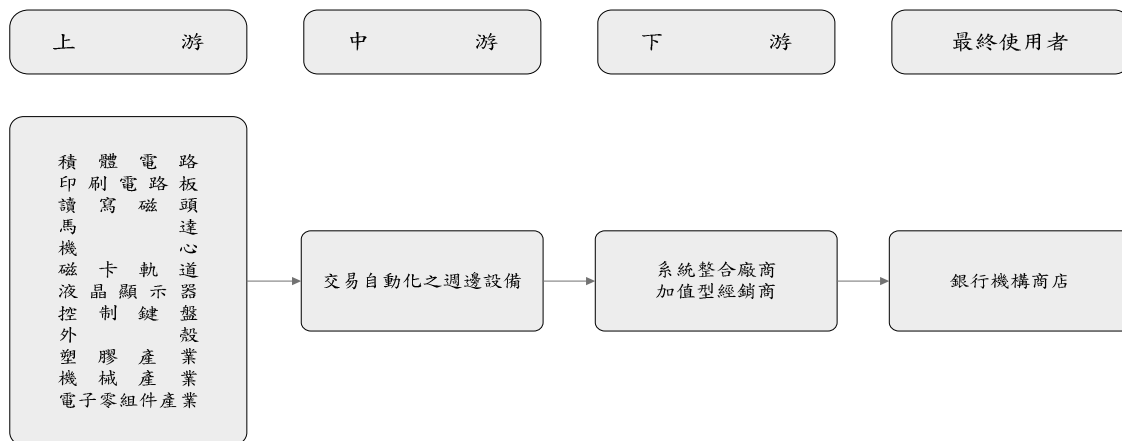
(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

- (1)在產品方面，由傳統的桌上型磁條卡刷卡機轉變為發展透過 3G、4G、藍芽或 WIFI 等無線傳輸方式的手持式刷卡設備，另外晶片卡及非接觸卡已更廣泛被全世界所應用，所以具備多功能合一的整合功能的終端機是目前市場上的主流。本公司新一代的產品都已經符合這些要求且效能上也得到客戶良好的回饋。
- (2)透過 NFC 及 QR Code 等形式，手機信用卡發卡及能整合多家信用卡的手機交易平台會逐漸取代實體信用卡成為未來的信用卡發卡趨勢，針對這樣的全新產業變化，本公司已有相關產品以因應新一波的終端機換機熱潮。
- (3)隨著手機和平板電腦的普及化，EMV 及 PCI 也針對這樣的潮流制定使用客戶端的行動裝置搭配後台安全監控系統來進行信用卡交易，本公司已有相關產品和系統以因應新一代的交易模式所衍生的商機。
- (4)資料安全與友善的使用介面已成為 POS 終端機的基本要求。本公司近年來研發的新一代高效能 Android 平台除了提供安全的付款機制外，也整合了手機與平板的使用介面，在前幾年推出時已獲得市場上的一致好評。預計今年起雲端POS終端機的需求仍將持續快速成長。為因應此趨勢，本公司將持續研發具備更多功能的雲端 POS 終端機，以滿足未來幾年市場端對該產品的需求。
- (5)另外客戶端的需求更趨向 total solution 的取得，單單提供產品已經無法滿足該需求。鑒於市場端需求的變化，本公司提供 total payment solution 包含支付終端機軟硬體，支付應用程式再搭配提供 Cloud DMS (TMSII/RKI/Remote Diag) 等應用系統，藉此以滿足客戶端的期望以及需求。

2. 產業上、中、下游之關聯性

同亨科技生產之金融交易自動化產品，其上游零組件大致可分為磁頭、積體電路、印刷電路板、液晶顯示器、控制鍵盤及相關之零組件，其製程係將相關零組件配置於印刷電路板，再將讀寫磁頭、磁卡軌道、馬達、液晶顯示器、控制鍵盤等逐步依序組裝與測試以確保產品之品質。而下游銷售對象則以系統整合廠商為主，其最終使用者為銀行、商店等，可應用於銀行交易系統、商店收銀系統、電動遊戲機、自動販賣機、網路線上交易與資料處理系統。



未來產品發展方向可分為交易資料安全保密產品、多功能 IC 卡讀、寫卡機及電子金融交易終端機。

交易資料安全保密產品之關鍵性技術為資料加密技術(Data Encryption)、鑰匙管理技術(Key Management)及硬體保護技術(Physical Security Protection); 多功能 IC 卡讀、寫卡機之設計重點是接觸時，機構帶動之連接裝置需達到使用壽命達 50 萬次以上；電子金融交易終端機的安全性、可靠性、隱私性及便利性是首要條件，且其須具備在世界各地的流通性之條件下，透過各種網路連接的能力亦是重要條件。此方面產品應用層面廣泛，大致可分銀行用(Banking)、商店用(POS)及下注用(Gaming)三種。

3. 產品發展趨勢：

(1) 交易資料安全保密產品

影響此類產品之關鍵性技術如：資料加密技術(Data Encryption)、密鑰管理技術(Key Management)、硬體保護技術(Physical Security Protection)。資料加密技術可分為對稱式及非對稱式，資料經加密後，整個加密安全就靠對密鑰(Key)的保管。在密鑰管理(Key Management)方式上又需有相當的運算方式以保護系統之安全，例如 MK/SK 及 DUKPT 方式，都是常見的密鑰管理方式。

另外，為了防止存於電子記憶體內的密鑰或驗證及交易資訊被駭客以先進的電子設備測量，為防止這樣的攻擊，再進一步發展出硬體保護技術 Physical Security Protection 以達反制，利用不同的感應監測元件來偵測產品的外殼有無被破壞，一旦感測到外殼遭入侵後，系統就會把密鑰等資訊清除掉，不讓駭客能夠得逞。本公司在 Physical Security Protection 上有專利發明且已經通過全球主要安全驗證的考驗。

近年來，智慧平板及智慧型手機愈來愈普及，針對這些產品所推出的移動支付解決方案也是百家爭鳴(Square, Paypal, Verifone, Ingenico, …)，本公司目前也在啟動相關產品的研發專案來搶食這塊新支付應用的大餅。

(2) 多功能讀卡整合平台

隨著科技的進步，發卡行除了發行傳統的磁條卡、晶片卡及非接觸卡外，近年來國內外也開始有業者嘗試透過手機上的 NFC 功能及螢幕顯示 QR code 等形式來發行手機信用卡。針對這樣的趨勢，本公司也快速反應在我們的產品平台規劃上，除了硬體開發外，軟體整合及讀取率也是我們開發的重點。

(3) 戶外用高耐候性交易模組

自助交易應用在國外非常普及，但是因為產品不但要能支持最新的交易規格，同時也必須具備在嚴苛環境下的運作能力，所以能夠提供相關解決方案的廠商並不多。透過本公司的交易安全產品平台及電子與機構設計團隊的設計能力，本公司是少數能夠提供戶外用高耐候性交易模組的廠商之一，並且在 2016 年開始打入北美加油站設備龍頭廠 Wayne，供應加油機需要的所有支付相關的模組，成為 Wayne 最主要的供應商之一。

(4) 電子金融交易終端機

金融自動化系統的安全性、可靠性、隱私性及便利性是第一重要條件；再加上必須具備在世界各地的流通性以及透過各種網路連接的能力等等條件。尤其目前 O2O(Online To Offline)的商業模式越來普遍，市場端針對 Cloud POS/Terminal 以及自助式支付設備的需求也越來顯著，這正符合同亨近年來在該領域持續耕耘的目標。

4. 產品競爭情形

交易自動化產業在整個資訊工業內算是利基產品，其競爭狀況跟主流資訊產品相比並不激烈。目前，同亨大多係與系統整合廠商(SI)或加值型經銷商(VAR)合作開發之營業型態，供需間著重高品質與可靠度之長期夥伴關係，供應鏈相對穩定，故競爭者較少。

電子金融交易終端機主要產品為信用卡授權終端機(card authorization terminal)及 POS Key Board 等，可分為(一)金流處理資金交易等，如：消費刷卡，透過刷卡機傳送資料至發卡銀行扣款、(二)物流商店用 POS 系統及週邊產品等。

市場上交易自動化相關週邊設備廠商，除有日商參與競爭外，幾乎均為美商的天下。同亨則為國內少數從事電子金融交易終端機及相關設備製造之專業廠商，其主要產品包括交易資料安全保護的 Pin Pad 與 Kiosk、電子金融交易的刷卡機和 POS 鍵盤控制板及電玩整機組裝。若依產品最終使用地點，可將同亨之產品市場區隔分為以下二類：

(1) 大賣場金流物流之系統整合商如 IBM、Wincor Nixdorf、NCR、Toshiba 等大廠。

同亨原是 IBM 銷售點終端設備相關，含讀卡、鍵盤等輸入終端設備之唯一供應商，於 2012 年，Toshiba 收購 IBM 的 POS 終端業務後，目前同亨是 Toshiba 的供應商之一。

(2)一般餐廳、商店所用之單機式信用卡終端設備產業，市場上主要廠商有 Verifone、Ingenico等。刷卡機製造屬封閉性寡占市場，產業進入門檻在於取得各國主要簽帳卡中心的金流安全性認證。同亨已跨過Verifone直接打入北美第一大簽帳卡中心Fiserv，成為其供應商。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止之研發費用

本集團最近年度及截至年報刊印日之研發經費及其占營業額之比例如下表所示，115年預計投入之研發費用為新台幣332,457仟元。

單位：千元、%

項目 \ 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日止
研發費用	316,657	80,420
營業收入	1,536,687	440,875
比例 %	21	18

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	主要研發成果
100	<ol style="list-style-type: none"> 非接觸式讀卡設備： <ul style="list-style-type: none"> -嵌入非接觸讀卡功能於終端機和密碼輸入裝置內。 -開發新一代的非接觸讀卡平台以支援NFC, Felica, ... 等多樣化的非接觸規格。 -開發新一代非接觸天線模組及硬體平台以提供更優異的讀卡及處理效能。 除PCI PTS v3.0外，並著手於全球化交易安全平台(OSeC, ZKA, INTERAC, APCA, ...)的開發及建立。 開發新一代的戶外使用自助交易安全模組(EPP, Secure Hybrid Reader, Contactless reader...)及自助式交易終端機(Terminal & Kiosk)。
101	<ol style="list-style-type: none"> PCI3.0+EMV Contact & Contactless 為主軸：開發一系列包括 Desktop、Portable 及自助式支付終端設備。 支付系統及軟體之開發：包含支付應用軟體(Payment Application)及 TMS System(Terminal Management system)。 高環境耐受性(Rugged)產品開發：戶外及加油站環境使用。 平板電腦及智慧型手機之付款應用安全解決方案。
102	<ol style="list-style-type: none"> 開發新一代的整合型交易終端(PED+MSR+SCR+Contactless+QR code)。 平板電腦及智慧型手機之付款應用安全解決方案。 新一代高效能硬體平台開發。 支付系統及軟體之開發：包含支付應用軟體(Payment Application)及 TMS System (Terminal Management system)。 持續提供具高耐受性的自助交易安全模組解決方案給客戶。
103	<ol style="list-style-type: none"> PCI3.1+EMV 4.3 版本開發一系列包括 Desktop、Portable 及自助式支付終端設備。 支付系統及軟體之開發：包含支付應用軟體(Payment Application)及 TMS System(Terminal Management system)。 新一代高效能硬體平台開發雲端 POS 系統產品(Secure Cloud Based POS)。 平板電腦及智慧型手機之付款應用安全解決方案。

104	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發新一代高效能硬體平台開發雲端 POS 系統產品(Secure Cloud Based POS)。 2. 開發新一代的整合型小額支付產品(mPOS)。 3. PCI 4.0 自助式支付終端設備及相關安全模組。 4. 支付系統及軟體之開發：包含支付應用軟體(Payment Application)及 TMS System(Terminal Management system)。
105	<ol style="list-style-type: none"> 1. 開發新一代高效能雲端 POS 及支付終端系統平台及產品(Secure Cloud Based POS/Payment Terminal)。 2. 開發 PCI5.0 Desktop、Portable 及自助式支付終端設備之平台及產品。 3. 開發 Payment Gateway 系統、Mobile Device Management 系統及 Remote Key Injection 系統以提供客戶總解決方案。
106	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發新一代高效能雲端POS及支付終端系統平台及產品(Secure Cloud Based POS/Payment Terminal)。 2. 開發新一代室內及戶外高效能雲端支付設備平台及產品。 3. 持續開發支付平台相關軟體系統(Gateway, Remote Key Injection, Mobile Device Management)以提供客戶總解決方案。 4. 持續更新支付終端系統之 PCI 及 EMV 設計，並且導入所有產品及取得認證。
107	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續優化新一代高效能雲端POS及支付終端系統平台及產品(Secure Cloud Based POS/Payment Terminal)。例如增加4G、WiFi dual band通訊，作業系統升級到 Android 8...等等。 2. 持續開發新一代戶外高效能雲端支付設備平台、模組及產品。 3. 持續更新支付終端系統之 PCI 及 EMV 設計，並且導入所有產品及取得認證。 4. 致力於商戶解決方案之規劃，開發 TMSII/RKL/Payment APP...等等軟體以及系統。
108	<ol style="list-style-type: none"> 1. 基於新一代高效能雲端POS及支付終端系統平台持續開發各種形式的產品，並且開發支付應用程式以及取得銀行和營運商的認證。 2. 持續更新支付終端系統之 PCI 及 EMV 設計，並且導入所有產品及取得認證。 3. 持續精進商戶解決方案之規劃，開發Commerce Enabling平台(CE Platform)及相關應用系統和服務，包括 TMSII/MDM/RKL/App Store/PCI SPoC&CPoC/ Cloud Logistics Service等等應用系統和服務。
109	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續優化新一代高效能的Android POS/Terminal產品平台以及持續開發各種形式的產品。同時也開發支付應用程式以及取得銀行和營運商的認證。 2. 持續更新支付終端系統之PCI及EMV設計，並且導入所有產品及取得認證。 3. 持續優化商戶解決方案及Commerce Enabling平台，除了提供TMSII/RKL/App Store等應用系統和服務外，並且針對硬體產品在開發/安裝/維護等各個階段提供所需要使用到的工具以及服務。
110	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發新一代高效能的Android 9 POS/Terminal產品平台以及持續開發各種形式的產品。同時也開發支付應用程式以及取得銀行和營運商的認證。 2. 持續更新支付終端系統之PCI及EMV設計，並且導入所有產品及取得認證。 3. 持續開發及優化商戶解決方案及Commerce Enabling平台，除了提供TMSII/RKL/Cloud RMA等應用系統和服務外，並且針對硬體產品在開發/安裝/維護/報修等各個階段提供所需要使用到的雲端系統以及服務。
111	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發新一代高效能的Android 12 Smart POS Terminal產品平台以及根據不同的 use cases開發各種形式的產品。同時也開發支付應用程式以及取得銀行和營運商的認證。 2. 持續更新支付終端系統之PCI及EMV設計，並且導入所有產品及取得認證。 3. 持續優化商戶解決方案及Commerce Enabling平台，除了提供 Cloud DMS (TMSII/RKI/Remote Diag)等應用系統和服務外，並且針對硬體產品在開發/安裝/維護/報修等各個階段提供所需要使用到的雲端系統以及服務。

112	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發新一代高效能的Android 12 Smart POS Terminal 桌上型/手持式/戶外型產品。同時也開發支付應用程式以及取得北美以及英國等地區主要銀行和營運商的認證。 2. 持續更新支付終端系統之PCI及EMV設計，並且導入所有產品及取得認證。 3. 持續優化商戶解決方案及Commerce Enabling平台，除了提供 Cloud DMS (TMSII/RKI/Remote Diag)等應用系統和服務。 4. 提供SoftPOS solution(SPoC/CPoC)，完成 PCI CPoC認證。
113	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發及優化新一代高效能的Android 12 Smart POS Terminal桌上型/手持式/戶外型產品。同時也協助客戶開發支付應用程式以及取得北美，歐洲，日本等地區主要銀行和營運商的認證。 2. 持續更新支付終端系統之PCI及EMV設計，並且導入所有產品及取得認證。 3. 持續開發SoftPOS solution(SPoC/CPoC/MPoC)，完成 PCI CPoC及MPoC認證。
114	<ol style="list-style-type: none"> 1. 開發及優化新一代高效能的Android 14 Smart POS Terminal手持式/戶外型產品。 2. 開發支付應用程式以及取得北美，歐洲等地區主要銀行和營運商的認證。 3. 持續更新支付終端系統之PCI及EMV設計，並且導入所有產品及取得認證。 4. 持續開發SoftPOS solution(MPoC)以及整合相關應用，完成 PCI MPoC認證。

3. 未來研發計畫

鑒於行動支付應用將在未來幾年有迅速的發展，除原本支付安全及多應用之SAIO硬體開發平台之技術開發外，將投入更多的研發資源在行動支付應用為核心的產品以及雲端服務的應用系統技術。完成及進行中之主要產品有：

- (1) 持續開發新一代高效能的終端設備平台：以最新的智慧型行動裝置之核心作業系統為基礎，提供高階終端機所需的多媒體功能及更佳硬體處理效能。
- (2) 終端設備管理系統：研發終端管理系統以提供國外客戶透過網路管理已安裝之終端設備，此管理系統之設計以雲端服務為概念，可作為客戶內部服務使用，亦可轉為SaaS架構。
- (3) 持續開發新一代的戶外使用自助交易用安全模組(EPP, Secure Hybrid Reader, Contactless reader...)及自助式交易終端機(Self service Terminal & Kiosk)，以因應歐洲快速成長的自助支付應用。研發符合交易安全標準規範的產品技術，除已公布的PCI PTS v7.x外，新產品必須符合全球各地區交易安全標準(PCI PTS, CC, GBIC, INTERAC, APCA, EFTPOS...)，以期產品之安全技術位居於全球趨勢的領先地位。
- (4) 非接觸式交易應用產品：鑒於NFC的應用將迅速普及全球，新一代的非接觸式交易設備有巨大潛力，新產品的研發著重於：
 - * 非接觸讀卡功能全部內建於所有終端機和密碼輸入產品內。
 - * 開發新一代的接觸讀卡平台以支援NFC, Felica...等多樣化的非接觸規格。
 - * 開發新一代非接觸天線模組及硬體平台以提供更優異的讀卡及處理效能。
- (5) 持續開發新一代高效能硬體平台開發雲端POS系統產品(Secure Cloud Based POS)。除了整合既有的交易終端功能(PED+MSR+SCR+Contactless)，同時也開發雲端POS系統產品的支付應用程式及相對應的TMS(Terminal Management System)，以提供客戶更多樣化的選擇以及滿足客戶全面性的需求。

(6)提供客戶總解決方案，優化 Commerce Enabling 平台(XCE Platform)，包括 Cloud DMS (Terminal Management System, Remote Key Injection System, Remote Diagnostic System, APP Store, PCI SPoC/CPoC/MPoC Backend System 以及 Cloud Gateway 並通過 PCI DSS、PCI P2PE、PCI PIN、PCI CPoC、PCI MPoC 的認證。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 發展策略

移動上網(Mobile internet)及雲端系統普及化之趨勢下，在交易自動化產品之基礎之上發展雲端 POS 系統是同亨往後之發展方向，具體策略在於下列三個項目：

(1)產品研究開發

- 關鍵性零組件的開發。
- 支付軟體系統技術：以 ZAKUS 為主，透過策略聯盟 (Fiserv、DFS) 加速建立支付系統及解決方案開發實力。
- 雲端商用經營平台及所須之安全管控軟體系統(包含雲端主機軟體)。
- 戶外用規格之產品設計技術。

(2)高品質、具彈性、更低成本的商用產品製造系統

- RMA system 的建立以提供快速產品售後服務及產品品質提升回授。
- 市佔率之決戰點在於品質之役。
- 彈性交期系統之建立滿足客戶之需求。

(3)建立世界市場的銷售通路

- 策略性夥伴關係之建立(PSP/SI/VAR)，歐美日及全球各地。
- 世界各地區市場之開展。
- 建立大型企業用戶的信任關係。

2. 短期業務發展計畫

- (1)加油站 2020 年開始的"仿冒損失責任轉換"對 EMV 設備之需求。
- (2)Commerce Enabling 平台/解決方案的標案。
- (3)Android 產品線在中東、拉美、英、法、美、亞洲、非洲市場，透過已建立的通路積極推廣。

3. 長期業務發展計畫

零售業對 Omni channel 系統資料之整合以面對電商之競爭是刻不容緩的趨勢。同亨在"以雲計算為核心之交易促進平台"已正式邁入"提供系統及解決方案"之商業模式。透過此平台，能讓中小型零售業以 SAAS 方式落實優化經營系統 (PAYMENT/CRM/ INVENTORY)，透過 Omni channel 整合達到多通路之銷售模式。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣千元

銷售地區		113年度		114年度	
		金額	%	金額	%
內銷		4,153	0.30	14,347	0.93
外銷	美洲	957,979	69.83	1,121,902	73.01
	歐洲	218,835	15.95	178,124	11.59
	亞洲	190,982	13.92	222,314	14.47
	其他	-	-	-	-
合計		1,371,949	100.00	1,536,687	100.00

2. 市場占有率

本公司主要研發製造銷售讀寫卡設備及金融電子交易相關設備，相關產品市場需求量具有高成長空間潛力，目前國內尚無專業機構做市場占有率調查。同類型產品中，ECR POS 部分，以往與 IBM 等較大型系統整合廠商為長久緊密的供貨夥伴關係，造就了同亨在金融電子交易終端設備中穩定成長的成績。近幾年在 Payment POS 部分以自有核心技術模組與 Fiserv, DFS(Dover Fueling Solutions)及 Omron 等客戶合作開發新產品，雖然 Payment POS 產業競爭者仍有 Verifone 及 Ingenico 等國際知名公司，但因本公司憑自有核心技術模組所掌握之競爭利基介入市場、起步較早，加上陸續獲客戶端肯定之各項新產品專案開發能力，將可結合客戶推展新應用、新地區之業務而增加逐步市場占有率。

至於智慧卡及交易資料安全模組相關產品，因 VISA 等發卡組織共同制訂規格，仍看好將在近幾年引發相關產品大量成長之契機。VISA、Master Card、JCB(世界三大發卡組織)規定其會員、銀行、商店只能使用經過 PCI 認證之產品。本公司已陸續通過 PCI 認證，且近幾年供貨此類相關產品除既有主力客戶之外尚觸及部分日本、中南美洲、歐洲、澳洲及南非等客戶，銷售量持續穩定成長中。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 多功能讀卡整合平台

國內並無專業機構對讀/寫卡設備進行調查研究，因此並無客觀之統計數字來描述該產業的發展，惟此類電子交易產品係為各種應用系統之終端部份，故市場之需求及未來之發展皆隨各種應用系統之成效而定；目前市場較為人熟知的應用方向包括：電子商務、臺北市公車捷運票證系統、門禁管制、銀行金融交易系統、信用卡交易系統、政府大力推動之健保卡及電子支付系統等均需搭配非接觸卡、IC 卡或磁卡之交易系統。

全球 IC 卡的使用量每年持續成長中，智慧卡應用的成長主要在於金融、電信、大眾運輸、醫療、身份認證方面，相對於 IC 卡的成長所需之讀寫卡設備的需要量亦以相當的成長率增加。

由於 IC 卡防偽及強大運算儲存能力可提高商店物流金流運用方面之附加功能，加上 VISA 等三大信用卡發卡組織共同制定規格強力推動，目前普遍預期將成功導入，也將為相關產品帶來大量商機。

近幾年來由於非接觸卡的便利使用，所以非接觸的發卡也持續攀高，同時國內外銀行皆有計畫利用手機內建的 NFC 功能來發行信用卡，相信不久的將來將會創造龐大的非接觸交易的周邊商機。

(2) 交易資料安全保護設備

自動化交易系統或電子商務都要靠通訊網路來傳送交易資料，因此確保交易資料在網路交易過程中不被盜取是本產品之主要功能。

IC 卡是目前所知安全性最佳的儲存媒體，在安全性考量上，是最適合一般使用者使用的，相對應用在目前流行的電子商務市場，應有龐大之開發潛力。

國際主要發卡單位有鑒於過去幾年中發現持卡人安全資料的被竊取，導致偽卡盜刷的事件層出不窮。因此特別針對具有提供密碼安全輸入功能的機器制定嚴格的測試安全規範，以杜絕惡意竊取持卡人資料的事件發生。更強制要求具有收單業務的店家如果有需要提供密碼輸入確認的服務，必須使用通過驗證的密碼輸入器來驗證持卡人。如果有店家因不遵守造成盜刷事件發生，發卡單位有權不負責盜刷的損失。

目前全球在制定金融支付資料安全保護規範主要的單位是 PCI SSC，目前已經制定的安全規範有 PCI DSS、PCI PA DSS 及 PCI PED。

VISA、MasterCard、JCB(世界三大發卡組織)規定其會員、銀行、商店只能使用經過 PCI 認證之產品。本公司產品所採用的交易安全平台已通過 PCI 認證及其他各地區交易安全標準(CC, OSeC, GBIC, INTERAC, APCA, PNC, ...), 是近年來研發團隊重要之成果。

(3) 電子金融交易終端機及其週邊設備

電子金融交易終端機乃是提供進行金融交易之終端設備，可將資料傳送給主電腦，此機器同時也具備有讀卡機功能。由於金融自動化系統訴求的是安全性、可靠性、私密性及便利性，因此必須具備在世界各地流通及透過各種網路連接的能力。此方面的產品大致可分為銀行用(Banking)及商店用(P.O.S)。

以銀行用而言，電子金融交易終端機是銀行業務的前端，它是一個環境，一個讓客戶依據他的要求完成金融交易的環境；同時它也是一個經營工具，讓銀行深入分行資源無法涵蓋的市場。例如：信用卡授權終端機。

商店用方面(P.O.S)，近幾年來轉帳卡業務在全球各地成長快速，奠定了銷售點終端機未來發展之基礎。國外已開發出 MasterCard 之 Maestro 以及 VISA 之 Interlink 系統，臺灣雖正在起步中，但它是亞太地區自動提款機普及率最高的地區之一。

金流自動化產業在整個資訊工業中屬於利基產品，競爭狀況不如資訊產品激烈。此產業核心是系統整合公司，大多專注於電腦系統及應用軟體，週邊設備以 ODM 方式尋求合作。金流自動化的應用具多樣性，各系統商大多有自己系統標準，以致週邊設備須具少量多樣的特質，且供需間建立在維護高品質與可靠度訴

求之長期夥伴關係、產品生命週期長、價格敏感度相對較低，與資訊產品以量取勝競爭模式不同。而 Smart Card 終端設備之相關產品，在偽卡及其他交易風險環境中將快速成長，商機可觀，同享正位處於此產業契機優勢中努力的開發各類新技術與新產品，以搶攻新客戶新市場。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

① 掌握產品之市場需求與行銷管道

經營團隊累積多年的金融自動化產品市場行銷經驗對此行業相關之市場發展；客戶動態能充份掌握。而前瞻性產品之規劃能力更是本公司搶得商機之重要憑藉。除了與 Toshiba、Fiserv 等建立了相當不錯的往來關係基礎，未來將增加更多合作對象以降低風險。

② 掌握關鍵性零組件

包含專用 IC(ASIC)及關鍵性零組件、精密機構零組件的開發、下一代交易自動化平台技術、交易安全技術，並善用台灣與蘇州週邊資訊電子產業之基礎架構及精密機械加工技術，藉著高比例的自製率而維持高利潤和高競爭力。

③ 產品生命週期長

金融或商店自動化交易相關產品生命週期通常超過三年以上，產品訴求重點在安全可靠之品質，相對地，價格敏感度較低，產品或存貨跌價之營運風險較小，利潤率相對於一般消費性產品比較容易掌握。

④ 高品質產品製造技術及品保系統，滿足客戶的需求

由於金融自動化的相關軟、硬體產品都使用在安全性及可靠性要求極高的金融交易上，任何差錯都可能造成極大的損失，因此產品品質是這個行業極為重要的競爭條件。本公司之品質系統係於 1998 年 3 月通過國家商檢局 ISO9001 認證。經營團隊多年來一直與世界級公司 IBM、Fiserv 等合作建立了高品質產品之製造技術。本公司將在這個基礎上繼續致力於產品品質的改善，使顧客們永遠滿意。

⑤ 研發團隊在交易自動化領域長期深耕核心技術，能掌握產品開發時效

經營團隊累計多年金融自動化產品之研發經驗，尤其掌握機電整合技術以及充份了解產品相關之世界標準及大型系統公司之產品規格需求，使得本公司在產品開發之時效與成本上有相當之優勢。未來將加強自有產品之開發及推展，以因應更多客戶及更廣的應用需求。

(2) 不利因素

① 部份零組件需仰賴進口，如磁頭之供應掌握於日本。

因應對策：

A. 與供應商維持良好關係，穩定供貨狀況。

B. 尋找替代廠商，分散供貨來源，以降低風險。

② 專業人才取得不易

由於臺灣過去產業發展偏重主流電子產品為電腦及 IC 產業，因此國內學術或研究機構多朝此發展，同時也吸引眾多人才競相投入，長期已造成排擠了金融自動化產業人才之流入，造成過去此產業人才不易取得。

因應對策：

- A. 利用各種管道網羅專業人才加入，本公司自 2004 年起設立了美國子公司（研發基地），以便從事更深入貼近客戶需求及產業發展趨勢之技術平台。
- B. 實施員工分紅入股制度，上櫃後也陸續運用員工認股權、庫藏股等激勵工具，吸引人才新血注入。
- C. 已導入 PLM 系統，藉較具有效率化的工具累積技術資料、經驗、知識管理

③匯率風險

金融自動化產品之主要需求者為系統整合廠商，多係國外大廠依 OEM/ODM 向上游讀卡機業者下單，終端設備供應業者再依單生產出口，外銷（主要為美元）佔絕大比例，以致通常面臨相當之匯率風險。

因應對策：加強外匯避險管理。

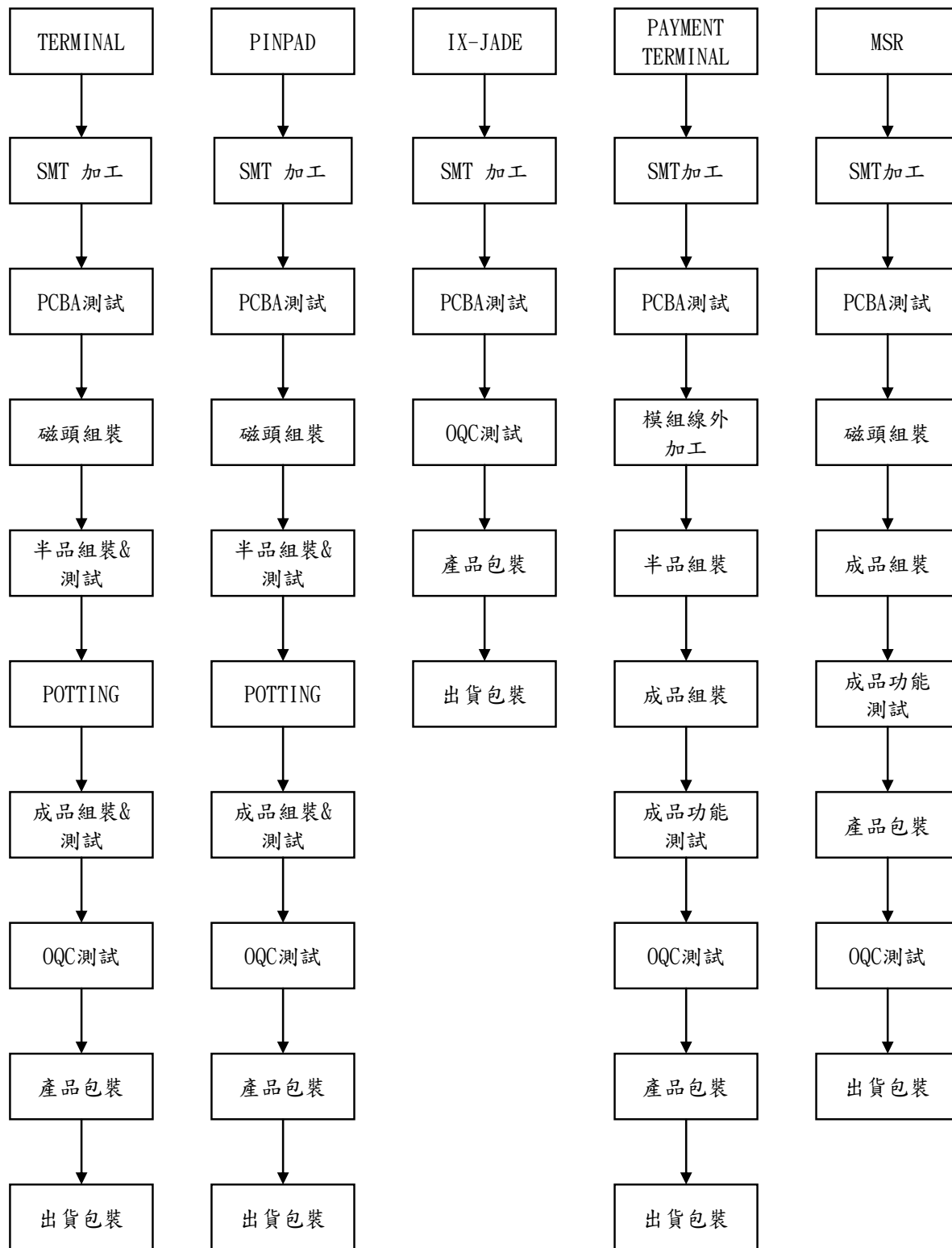
目前本公司依相關程序嚴謹實施，並加強緊盯公司美金淨部位資產之遠匯避險，以降低匯率波動對損益之影響。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

類別	主要產品	用途
讀/寫卡機	磁卡讀/寫卡機(TTL Reader)	用於存摺簿及磁卡之資料寫入、讀取及確認。信用卡授權終端機及密碼輸入器。
	馬達驅動式混合型讀/寫卡機及終端機(Motorized Hybrid Reader and Terminal)	讀/寫金融卡、IC 卡及安全資料處理，作為金融交易、門禁管制及密碼輸入器等使用。
	手插卡式 IC 卡讀卡機(Manual Insertion Reader)	讀/寫 IC 卡用於公用電話、加油機、網路終端機等之身份認證及付款之功能。
	多功能 IC 卡讀/寫卡機(SCR: Smart Card Reader)	讀/寫 IC 卡金融卡(ATM card)、信用卡(credit card)及存摺上的磁條上之資料，並將讀取的資料傳送給主電腦進行處理運用。
交易資料安全保護設備	自動櫃員機(Kiosk)	非現金金融交易，使用存摺、金融卡、IC 卡及電子錢包轉帳用。
	交易資料安全系統產品(TSP: Transaction Security Product)	自動化交易系統或電子商業系統(Electronic Commerce)都要靠通訊網路來傳送交易資料，因此確保交易資料在網路交易過程中之不被盜取是本產品之主要功能。將輸入之個人密碼依 DES/RSA 標準加密後傳送給主電腦以防止個人密碼被竊取。
電子金融交易終端機及其週邊設備	銷售點終端機 鍵盤控制板(P. O. S. Keyboard Card)	用於銷售點終端機之鍵盤，可外接磁卡及 IC 卡讀卡機，收受信用卡及金融卡。
	信用卡授權終端機	信用卡徵信及授權採購金融使用。
	電子金融交易終端機(EFTT: Electronic Fund Transaction Terminal)	電子金融交易終端機(EFTT: Electronic Fund Transaction Terminal)提供進行金融交易之終端設備，可將資料傳送給主電腦，進行處理運用。

2. 主要產品產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原物料	供應情形
System on Module(SOM)	良好
塑膠件	良好
LCM	良好

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之供應商及客戶名稱(因本公司與客戶簽有保密合約，故僅以代號揭露)及其進(銷)貨金額與比例

1. 主要進貨客戶名單：無。

2. 主要銷貨客戶名單

單位：新台幣千元；%

項目	113				114				115 度截至前一季止(註1)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	B	435,864	32	無	B	864,373	56	無	B	316,271	72	無
2	C	308,488	22	無	C	168,148	11	無	C	3,803	1	無
3	E	149,718	11	無	E	182,809	12	無	E	65,118	15	無
4	其他	477,879	35	無	其他	321,357	21	無	其他	55,683	12	無
	銷貨淨額	1,371,949	100		銷貨淨額	1,536,687	100		銷貨淨額	440,875	100	

註1:截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

項目	年度	113年度	114年度	當年度截至115年3月31日
	員工人數	直接人工	72	76
間接人工		281	290	297
合計		353	365	375
平均年歲		40	40.33	41
平均服務年資		9.65	9.98	10.13
學歷分布比率	博士	0%	0%	0%
	碩士	16%	16%	16%
	大專	58%	58%	58%
	高中	15%	15%	15%
	高中以下	11%	11%	11%

四、環保支出資訊

(一) 一一四年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司一一四年度及截至年報刊印日止，未有因污染環境所受損失及處分情事。

(二) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：本公司一一四年度及截至年報刊印日止，未有環境污染情事。

- (三) 因應歐盟環保指令(ROHS)，公司是否直、間接外銷歐洲或無涉及歐盟環保指令：
本公司因應歐盟環保指令(ROHS)，已全面導入無鉛原料及無鉛產品量產。
- (四) 本公司屬高科技產業污染程度低，加上科學工業園區設有污水處理廠等多項合於標準之環保與防治污染設備，生活及工作環境優良。

五、勞資關係

- (一)各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：
1. 薪酬制度：提供具市場競爭力的薪酬體系，包括月薪、年終獎金，以及根據公司年度獲利發放的員工酬勞、調薪政策、員工持股信託計畫。
 2. 教育與娛樂：提供員工全額教育訓練課程補助、團體旅遊補助、節慶禮金、年終尾牙餐會、三節禮金、生日禮金、生育及婚喪喜慶等補助，以及提供社團活動補助，鼓勵員工參與各類休閒與運動社團。
 3. 多元化與平等：致力提供尊嚴、安全的工作環境，設置意見箱作為匿名溝通管道，鼓勵員工表達建議與情緒抒發，確保員工不受種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向等因素的歧視，並且制定明確性騷擾防治措施，設立申訴與懲戒機制，並定期於勞資會議中宣導。
 4. 退休制度實施情形：
本公司依「勞動基準法」訂有退休辦法並依內政部勞工退休準備金提撥及管理辦法第二條規定以職工薪資總額之 2.5%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。
勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司按月以每月工資 6% 提撥勞工退休金至員工勞保個人帳戶。
- (二)員工進修、訓練制度：
- 為使公司各項作業皆能由訓練有素具備專長之人員擔任，以確保工作之品質與提高工作效率。本公司依據ISO精神制定員工進修及訓練辦法，並依此辦法編列員工訓練計畫並做各項訓練成果之檢討。
1. 年度訓練計畫及經費編列
員工經教育訓練或工作經驗之累計，符合相關專長資格認定標準，由直屬主管審查，經相關部門主管核准授予專長。各部門主管於每年底配合所編列次年之營運需求，規劃員工年度訓練計畫，編列各項訓練課程及訓練經費，包括各事業部門編列之技術訓練及人資部編列之各項管理課程。各項教育訓練之施行主要分為新進人員職前訓練及在職員工之訓練。
 2. 訓練成果之檢討
本公司於每季結束之後辦理各部門之季訓練成果檢討，以作為次季訓練課程辦理依據及調整參考。並於年度終了辦理年度訓練成果檢討，作為次年度訓練計畫編列之參考。

3. 114 年度員工訓練支出情形

114 年度本公司實際共花費各項員工訓練工時數約計 3,471.5 小時，年度費用支出約計 41 萬元。

4. 115 年度預估員工訓練預算

115 年度本公司編列員工年度訓練費用支出約計 28.3 萬元。訓練費用支出預估較前一年度實際支出減少，主要係依年度訓練規劃調整，仍將依公司發展需求及人才培育計畫，持續推動各項教育訓練活動。

(三) 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：

證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗證明：公司治理主管兼會計主管徐壬謙、財務主管兼會計主管代理人-張孟怡。

(四) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所造成之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無勞資糾紛，無違反勞動基準法事項。

(五) 經理人參與公司治理有關進修與訓練：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管兼會計主管	徐壬謙	114/10/17	中華民國內部稽核協會	不可不知 IFRS S1 S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6
		114/11/21	財團法人會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
		114/10/1	中華民國內部稽核協會	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6
		114/12/3	中華民國內部稽核協會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6
		114/11/21	中華民國內部稽核協會	稽核財會人員違法案例分析與因應之道	6
		114/09/12	財團法人會計研究發展基金會	「永續資訊之管理」內控內稽重點與實務案例解析	6
		114/09/24	財團法人會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6
財務主管	張孟怡	114/08/14-114/08/15	財團法人會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

(六) 勞資間之協議情形：

本公司一切依照勞動法令及相關規定維護員工權益，並秉持誠信，踏實之精神，實施人性化管理，本著企業與員工互信互重之一體觀念，維持著良好之勞資關係，故未曾發生重大勞資爭議事項，另本公司已成立職工福利委員會，負責辦理各項員工

福利事宜，並不定期舉辦各項活動，增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力。

(七) 各項員工權益維護措施情形：

本公司有完善之規定以維護員工之權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

(八) 工作環境與員工人身安全保護措施：

項目	內容
門禁安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 日夜間均設有嚴密門禁監視系統。 2. 夜間及假日與保全公司簽約維護辦公廠區安全。 3. 定時維護門禁出入名單，以確保門禁卡有效性。
各項設備之維護檢查	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每兩年委託專業公司進行安檢。 2. 依消防法，每年委外進行消防安檢。 3. 依本公司勞工安全衛生工作守則，每日、每月、每三個月、每半年、每年等週期對電氣、空調、消防、升降機、空壓機等設備進行維護及檢查。 4. 每半年實施一次作業環境檢測。 5. 委外專業廠商訂有電氣設備維護搶救合約。
災害防範措施與應變	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司設立消防防護團，並進行消防編組，每半年實施消防演練一次。 2. 公司加入民防防護團並派員每年實施參與講習訓練。 3. 訂有「消防防護計劃」、「危害通識計劃」、「災害緊急應變計劃」、「勞工安全衛生工作守則」、「作業環境測定計劃」等災害防止、搶救注意事項及事故通報程序，以因應重大災害及突發事故。
生理衛生	<ol style="list-style-type: none"> 1. 健康檢查制度：為確保員工健康，新進人員須接受體格檢查，在職員工則依《職業安全衛生法》規範，定期安排一般健康檢查及特殊作業健康檢查，確保員工健康狀況獲得持續監測與管理。 2. 工作環境衛生：營業場所依規定全面禁煙、舉辦健康講座、CPR 急救訓練、每天進行辦公室環境清潔、且定期消毒。 3. 每月定期安排臨場醫師、護理師：依據員工健康檢查結果，進行健康風險與作業環境風險評估，並且個案分級管理，以及母性健康保護、工作相關疾病預防等四大計畫健康管理。
心理衛生	<ol style="list-style-type: none"> 1. 教育訓練：提供員工心理調適、壓力管理、溝通技巧、職場霸凌預防、性別平等內、外訓課程，提升員工心理素質與適應能力。 2. 社團活動：每年補助社團活動經費，鼓勵同仁參與與各類休閒與運動社團，促進身心健康與同儕互動。 3. 意見表達與關懷機制：設置意見箱作為匿名溝通管道，鼓勵員工表達建議與情緒抒發。對新進員工提供關懷面談，協助新進人員順利適應職場環境。 4. 性騷擾防治：依據衛生福利部法令規定執行，並於勞資會議中進行宣導討論及公告，並訂定性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法、申訴管道。 5. 職場暴力霸凌防治：依據職業安全衛生法令規定，訂定禁止工作場所職場暴力之聲明與申訴管道。
保險及醫療慰問	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依法為員工投保勞工保險（含職災保險）與全民健康保險，確保基本保障。 2. 另與保險公司合作，為員工提供團體壽險、意外險、醫療險及癌症險，加強保障範圍。 3. 提供員工眷屬優惠保險方案，涵蓋意外險、醫療險及癌症險，提升家庭保障。

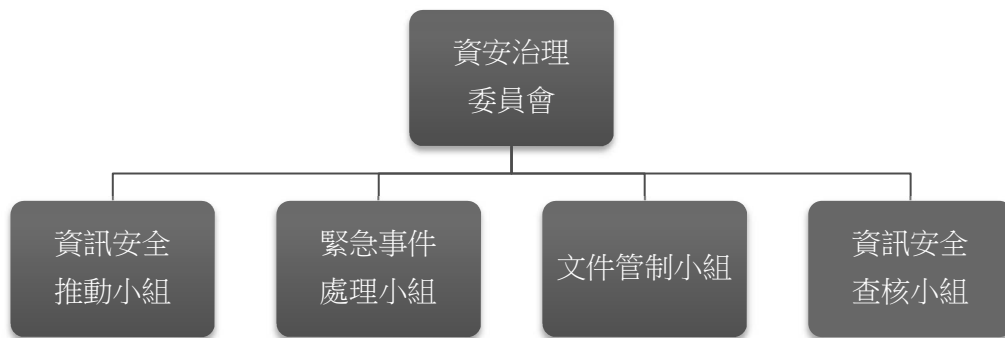
六、資通安全管理

(一) 資通安全管理策略與架構：

本公司為維持資訊安全管理制度能有效執行，使資訊安全管理持續穩健的運作並提昇整體資訊安全，成立資訊安全治理組織，以指導本公司資訊安全發展方向及昭示管理階層之支持，並制訂資訊安全組織架構與相關人員之資訊安全責任，以供相關人員參照遵循。

為了建立完整的資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，推動各廠區持續通過國際資安管理系統認證，本公司已於 2014 年導入 ISO27001 並於 2015 年取得證書及持續維運使其有效，最近一次取得證書效期為 2024 年 9 月至 2027 年 9 月。

1. 資訊安全治理組織圖



2. 資訊安全治理權責劃分表

『資安治理委員會』內各角色人數與資格/選派要求：

角 色	人 數		權 責
資安治理委員會	召集人	1 位	由『資安長』擔任。
	委員	9 位	由各『處級主管』擔任，必要時可由資安治理委員會召集人酌增/減人選擔任。
資訊安全推動小組	組長	1 位	由『資訊安全部』或資安治理委員會召集人指派適當人選擔任。
	組員	42 位	由各資安治理委員會委員指派下轄熟稔部內主要業務同仁擔任，必要時可由處內同仁兼任。
緊急事件處理小組	組長	1 位	由資安治理委員會召集人指派。
	組員	多位	採任務編組，實際編組依照《資訊安全事件管理程序》。
資訊安全查核小組	組長	1 位	由資安治理委員會召集人指派。
	組員	6 位	(1)由資訊安全查核小組組長指派。 (2)組員必須符合《員工訓練作業程序》中『特定作業人員』鑑定訓練要求或適當人員。
文件管制小組			由『設計服務管理部』擔任。

3. 『資安治理委員會』與各小組主要職責：

(1) 資安治理委員會召集人：

- 資訊安全政策與共通性指導原則之核准。
- 協調與推動各部門有關資訊安全管理事宜。
- 資訊安全管理事務之資源統籌決策與管理。
- 資訊安全管理系統執行狀況審查與不符合狀況之檢討與監督。
- 協調與推動各部門有關資訊安全管理事宜。
- 法定資安專責主管。

(2) 資安治理委員會委員：

- 襄助『資安治理委員會』召集人辦理資訊安全管理系統有關事項。
- 監督與審查各轄管部門有關資訊安全管理系統執行成效。
- 辦理『資安治理委員會』召集人指派有關資訊安全管理系統指裁示事項。

(3) 資訊安全推動小組：

- 制訂、修訂資訊安全管理系統之有關管理文件。
- 研擬資訊安全之作業流程或措施。
- 辦理資訊資產風險管理作業有關事項。
- 推動資訊安全教育訓練有關事項。
- 維護資訊安全有關之各項紀錄、表單與清冊。
- 審查與追蹤各項紀錄之保存與管理。
- 小組組長為法定資安專責人員。
- 辦理資訊安全事件管理有關作業。

(4) 緊急事件處理小組：

- 辦理資訊安全事件管理有關作業。
- 辦理資訊安全營運持續計畫與演練。

(5) 資訊安全查核小組：

- 辦理資訊安全之稽核作業相關事項。
- 審查、追蹤矯正與預防措施執行情形。
- 提報資訊安全稽核相關事項執行情形。

(6) 文件資料管理中心：

- 執行資訊安全管理系統文件之納管、版本控管、編號、發行、保存與作廢註銷管理等相關作業。
- 維護資訊安全管理系統文件與文件架構之正確性。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止重大資通安全事件：本公司無此情事。

七、重要契約

無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	114 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		1,721,697	1,548,473	(173,224)	(10.06)
非流動資產		244,437	228,400	(16,037)	(6.56)
資產總額		1,966,134	1,776,873	(189,261)	(9.63)
流動負債		660,531	363,252	(297,279)	(45.01)
非流動負債		71,364	62,039	(9,325)	(13.07)
負債總額		731,895	425,291	(306,604)	(41.89)
普通股股本		961,522	961,522	—	0.00
資本公積		82,291	82,291	—	0.00
保留盈餘		265,252	392,071	126,819	47.81
其他權益		7,992	(1,484)	(9,476)	118.57
庫藏股票		(82,818)	(82,818)	—	0.00
股東權益總額		1,234,239	1,351,582	117,343	9.51

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫：

- (1) 流動負債：主因支付仲裁損失，負債準備-流動因而減少。
- (2) 保留盈餘：係因本期獲利增加。
- (3) 其他權益：主因國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。
- (4) 其餘項目因變動金額未達百分之二十，且變動金額達新臺幣一千萬元者，依規定免予分析。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	1,371,949	1,536,687	164,738	12.01
營業成本	900,839	867,896	(32,943)	(3.66)
營業毛利	471,110	668,791	197,681	41.96
營業費用	443,228	473,779	30,551	6.89
營業淨利	27,882	195,012	167,130	599.42
營業外收入及支出	12,681	(4,188)	(16,869)	(133.03)
稅前淨利	40,563	190,824	150,261	370.44
所得稅費用	7,708	32,969	25,261	327.72
本期淨利	32,855	157,855	125,000	380.46
本期其他綜合損益	26,289	(7,909)	(34,198)	(130.08)
本期綜合損益總額	59,144	149,946	90,802	153.53
最近二年度增減比例變動分析說明： (1) 營業毛利及營業淨利增加：主因本期以銷售高毛利產品為主。 (2) 營業外收入及支出增加：主因外幣兌換損失。 (3) 所得稅費用增加：主係本期獲利。 (4) 本期其他綜合損益：主因國外營運機構換算之兌換差額減少。 (5) 其餘項目因變動金額未達百分之二十，依規定免予分析。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
無須編公開財測，不適用。

三、現金流量

(一)本年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流出	全年投資及籌資 活動之 淨現金流出	匯率變動 影響數	現金剩餘 數額	現金不足額 之補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
743,132	(189,798)	(30,409)	(47,896)	475,029	—	—

● 本年度現金流量變動分析

1. 營業活動之現金流出 189,798 千元：主要係支付仲裁賠償損失。
2. 投資活動之現金流入 14,970 千元：主要係按攤銷後成本衡量之金融資產減少。
3. 籌資活動之現金流出 45,379 千元：主要係發放現金股利。

(二)未來一年現金流動性分析：

本公司預計 115 年將持續投入研發，預計淨利仍將引入營業活動之淨現金流入增加，且截至目前應收帳款及存貨週轉效率皆控制得宜，故未來一年尚無現金不足之虞。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：從公司整體考量、善用子公司資源，佈局規劃追求較高綜合效益。管理政策方向同母公司所制定，作業細節授權子公司因地制宜，惟各功能會有權責者擔負整合角色。內控相關則訂有「取得或處分資產處理程序」、「子公司監理辦法」等做為對轉投資事業之管理依據。

(二)最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因與其改善計畫：

轉投資分析表

說明 項目	金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善 計畫	未來其他 投資計畫
Value Investment Ltd.	168,889	透過控股公司於大陸建立第二製造基地，降低製造成本。	該公司 114 年度淨損 20,795 仟元，本公司認列投資損失 25,167 仟元。	無	無
同亨蘇州	165,841	透過控股公司於大陸建立第二製造基地，降低製造成本。	該公司 114 年度淨損 20,763 仟元，已由子公司(Value Investment Ltd.)認列投資損失。	無	無
Zakus, Inc.	37,145	研發中心及市場調查相關服務。	該公司 114 年度獲利 3,405 仟元，本公司認列投資利益 3,405 仟元。	無	無

六、風險分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動：本公司若採變動利率之現金及約當現金，若利率增加或減少 0.25%，在所有其他變數不變情況下，114 年度之稅前淨利將增加或減少 770 千元，利率變動對本公司影響不大。
2. 匯率變動：本公司進貨及銷貨主要以外幣為計價單位，使本公司既有之外幣資產及負債暴露於市場匯率波動之風險。故本公司從事衍生性金融商品交易以經濟避險規避本公司所持有外幣資產或負債之匯率風險，其因匯率變動產生之損益會與被避險項目產生抵銷效果，因此通常市場風險低。
3. 通貨膨脹：114 年度至今本公司尚無受通貨膨脹直接重大影響情形。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 高風險、高槓桿投資：本公司不從事高風險、高槓桿投資財務操作。
2. 資金貸與他人：本公司訂有「資金貸與他人作業程序」，並經董事會及股東會通過。
3. 背書保證辦法：本公司訂有「背書保證作業程序」，並經董事會及股東會通過。
4. 衍生性商品交易：本公司訂有「取得或處分資產處理程序」，程序內已涵蓋從事衍生性商品交易相關規範。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

請參本年報第 53 頁：伍、營運概況之(三)技術及研發概況。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

國際化、自由化的開放式交易系統是重要的趨勢，有助於開拓國際市場，本公司必努力把握此非常有利所處產業之發展機會。

國際財務報導準則 IFRS 的發佈及適用，本公司已依新發布及修訂準則及解釋之適用。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

同亨科技為知識型企業，非資本密集、勞力密集之企業且建立完善的資安架構，嚴密控管資訊網路安全及應變措施，科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務並無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持追根究底、團隊精神、永續經營、同亨共享之一貫理念，致力於本業，企業形象良好，惟企業危機管理仍屬經營企業風險管理中重要一環，我們有整套緊急應變計劃作為有效反應行動之執行依據。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：本公司 114 年度及截至年報刊印日無擴充廠房之情事，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司透過銷貨產品多元化及開發新進貨來源、善用二岸三地供應鏈有利資源，尚無進貨集中風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：本公司無持股超過百分之十之大股東，故不適用。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司無此情形，故不適用。

(十二)本公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形及因應措施：

本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，本仲裁案為民國一〇四年十月 E LA CARTE, INC.與本公司所簽訂之銷售合同中之產品開發設計有關，E LA CARTE, INC.要求本公司支付賠償 3,500 萬美元，本公司已委請律師處理並進行後續必要之程序，以維護本公司權益。民國一一一年四月進行聽證會，雙方依提供予仲裁庭之證據及陳述書進行答辯，E LA CARTE, INC.要求本公司支付賠償金額變更為 1,736 萬美元。民國一一一年六月二十八日接獲仲裁結果，本公司應賠償 1,117 萬美元及支付仲裁費用 18.7 萬新幣，本公司已認列相關負債準備。民國一一一年八月十二日接獲仲裁庭通知，同意依公司提出之異議調減賠償金額 7 萬美元，本公司已迴轉賠償金額至 1,110 萬美元。民國一一二年四月十一日本公司接獲律師通知新加坡高等法院駁回本公司於民國一一一年十一月十一日提出撤銷仲裁判斷之聲請。民國一一三年二月十五日本公司接獲新加坡上訴法院決定駁回本公司於民國一一二年十月二十三日提出撤銷仲裁判斷之上訴聲請。民國一一三年四月十日本公司接獲新竹地方法院通知，Presto Automation LLC 聲請承認仲裁判斷及更正仲裁判斷之聲請狀，主張其繼受 E LA CARTE, INC.與本公司賠償事件之所有權利。民國一一三年四月十日本公司接獲新竹地方法院通知，Presto Automation LLC 聲請承認仲裁判斷及更正仲裁判斷之聲請狀，主張其繼受 E LA CARTE, INC.與本公司賠償事件之所有權利。民國一一四年三月四日本公司接獲新竹地方法院裁定准予承認 Presto Automation LLC 聲請之外國仲裁判斷，民國一一四年三月十三日本公司取得 Presto Automation LLC 依新加坡國際仲裁中心之終局仲裁判斷與同案號終局仲裁判斷之更正而得對本公司主張之所有權益，本公司已於民國一一四年三月十四日完成支付，債務已消滅並沖減負債準備。

(十三)其他重要風險及因應措施：

為確保資訊安全管理制度得以有效執行，並持續提升整體資訊安全水準，本公司成立資訊安全治理組織，負責指導資訊安全發展方向，彰顯管理階層之支持，並制訂組織架構及相關人員之資訊安全責任，以供各相關人員遵循。

同時，為建立完整資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS），並推動各廠區持續通過國際資安管理系統認證，本公司自 2014 年導入 ISO 27001，於 2015 年取得證書，並持續維運以確保系統有效運作。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書、財務報表、關係報告書：

本公司依法於公開資訊觀測站公告，相關內容請詳以下索引
公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

本公司依法於公開資訊觀測站公告，相關內容請詳以下索引
公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區
網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：

本公司無此情事。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

同亨科技股份有限公司



負責人：張永銘



