

同亨科技股份有限公司
一〇九年股東常會議事錄

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)

本公司已發行股份總數：95,826,601 股

出席股東股份總數：63,940,263 股

出席股數佔全部已發行股數：66.72%

出席董事：無

出席獨立董事：黃旭男（審計委員會及薪酬委員會召集人）、薛榮銀

列席：曾漢鈺會計師、陳恪勤律師

主席：張永銘董事長



記錄：吳美慧



壹、宣佈開會：出席股東代表出席股份已逾法定標準，宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

一、108 年度營業報告

說明：108 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：108 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 108 年 12 月 31 日止，間接投資大陸情形，請參閱本手冊

附件三(第 9 頁)。

四、108 年度資金貸與他人情形

說明：108 年度資金貸與他人情形，請參閱本手冊附件三(第 9 頁)。

五、108 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、108 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，差額由公司以費用列支。

七、股東提案結果報告

說明：本次股東常會並無股東提案。

肆、承認事項：

一、承認本公司 108 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 108 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) 108 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：本案經投票表決照原案通過，票決結果如下：

表決時出席股東表決權數：63,940,263 權

贊成		反對	無效	棄權與未投票
權數	佔出席股東 表決權數%	權數	權數	權數
62,381,799 (含電子投票 6,258,810)	97.56%	3,836 (含電子投票 3,836)	0	1,554,628 (含電子投票 1,325,628)

二、承認 108 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司 108 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) 108 年度盈餘分配表，請參閱本手冊附件六(第 27 頁)。

決議：本案經投票表決照原案通過，票決結果如下：

表決時出席股東表決權數：63,940,263權

贊成		反對	無效	棄權與未投票
權數	佔出席股東 表決權數%	權數	權數	權數
62,379,783 (含電子投票 6,256,794)	97.55%	5,848 (含電子投票 5,848)	0	1,554,632 (含電子投票 1,325,632)

伍、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」部份條文。

(二) 檢附修正條文對照表，請參閱本手冊附件七(第28頁)。

決議：本案經投票表決照原案通過，票決結果如下：

表決時出席股東表決權數：63,940,263 權

贊成		反對	無效	棄權與未投票
權數	佔出席股東 表決權數%	權數	權數	權數
62,369,283 (含電子投票 6,246,294)	97.54%	15,354 (含電子投票 15,354)	0	1,555,626 (含電子投票 1,326,626)

陸、臨時動議：無。

柒、散會：中華民國一〇九年六月十日上午九點二十五分

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

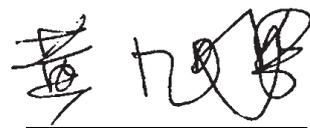
本公司董事會造具一〇八年度營業報告書、財務報告、盈餘分派議案，其中財務報告業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所曾漢鈺及黃海寧會計師查核完竣。上述營業報告書、財務報告及盈餘分派案等經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零九條規定報告，敬請 鑒核。

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

曾漢鈺

曾漢鈺



會計師：

黃海寧

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				
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)
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

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：張永銘



經理人：張永銘



會計主管：徐王謙

同亨科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇八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)	(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)	(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

會計師：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



同享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：				
現金及約當現金(附註六(一))	\$ 918,360	42	810,220	46
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	-
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
應收票據及帳款淨額(附註六(四)及(十九))	638,635	29	293,723	17
存貨(附註六(五))	261,187	12	369,553	21
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：				
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註八)	2,000	-	2,000	-
不動產、廠房及設備(附註六(六))	83,298	4	90,611	5
使用權資產(附註六(七))	35,027	2	-	-
無形資產(附註六(八))	11,963	1	18,033	1
遞延所得稅資產(附註六(十四))	22,541	1	26,107	1
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	2201		2230	
本期所得稅負債	2230		2280	
租賃負債－流動(附註六(十))	2280		2300	
其他流動負債(附註六(十一)及(十九))	2300			
流動負債合計	10,885	2	10,885	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))	2580		2640	
淨確定福利負債－非流動(附註六(十三))	2640			
非流動負債合計	10,223	4	10,223	4
負債總計	20,108	1	21,108	1
股東權益(附註六(十五)及(十六))：				
普通股股本	3110		3200	
資本公積	3200		3310	
保留盈餘：				
法定盈餘公積	3310		3320	
特別盈餘公積	3320		3350	
未分配盈餘	3350		3400	
其他權益	3400			
權益總計	1,747,739	99	1,746,739	99
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

	其他權益項目											
	國外營運機構財務報表			其他權益項目								
	國外營運機構財務報表	換算之兌換	差額	國外營運機構財務報表	換算之兌換	差額						
普通股	943,966	51,650	357,433	-	153,918	511,351	28,676	-	(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)	(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	943,966	60,295	367,139	2,345	75,994	445,478	(4,981)	(8,225)	(13,206)	(13,206)	(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)	-	(12,813)	(10,399)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	265,805	265,805	(12,813)	-	(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	(3,500)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給與限制員工權利新股	-	29,569	-	-	-	-	-	(29,569)	(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)	(47,886)	(47,886)	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，差額由公司以費用列支

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>	<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。</p>
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>	<p>增列修正日期及次數。</p>