

同泰電子科技股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 2 日 上午 9 時

地點：台中市大甲區青年路 123 號 5 樓 (本公司教育訓練中心)

出席股數：出席股東暨委託代理股份計 64,763,268 股 (含以電子方式行使表決權股數 55,114 股)，占本公司已發行股份總數 88,798,000 股 (已扣除庫藏股 202,000 股) 之 72.93%。

主席：沈董事再生

紀錄：曾山一

列席：李獨立董事松山、周資誠聯合事務所會計師筱姿、陳傑宇法律事務所律師錦隆

壹、宣佈開會

貳、主席致詞：(略)

參、討論事項(一)

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司章程部份條文案，提請 決議。

說明：配合一〇四年五月二十日華總一義字第 10400058161 號令修訂公司法第二百三十五條之一員工酬勞及董監事酬勞分派規定，擬配合修訂本公司章程部分條文，修正前後條文對照表，詳如附件一。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：64,533,888 權 (含電子投票：51,106 權)	99.65%
反對權數：4,000 權 (含電子投票：4,000 權)	0.01%
棄權/未投票權數：225,380 權 (含電子投票：8 權)	0.34%

本案照原案表決通過。

肆、報告事項

一、本公司一〇四年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

洽悉。

二、本公司一〇四年度營業報告。

洽悉。

三、審計委員審查本公司一〇四年度決算表冊之查核報告。(附件三)

洽悉。

四、本公司第一次庫藏股執行情形。

洽悉。

伍、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇四年度營業報告書暨財務報表(含合併財務報表)業經第十屆第六次董事會決議通過，其中財務報表(含合併財務報表)業經資誠聯合會計師事務所周筱姿會計師、吳漢期會計師查核完竣，並出具無保留意見個體查核報告及無保留意見合併查核報告，本公司一〇四年度營業報告書及前項財務報表，已依法送請審計委員查核竣事，並出具查核報告書。

二、一〇四年度營業報告書，請詳如附件二，一〇四年度會計師查核報告書及財務報表詳如附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：64,533,888 權 (含電子投票：51,106 權)	99.65%
反對權數：4,000 權 (含電子投票：4,000 權)	0.01%
棄權/未投票權數：225,380 權 (含電子投票：8 權)	0.34%

本案照原案表決通過。

## 第二案：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：本公司民國一〇四年度盈餘分配表，業經第十屆第六次董事會決議通過，並送請審計委員查核完竣，請參閱附表，提請股東常會承認。

同泰電子科技股份有限公司

### 盈餘分配表

一〇四年度

單位：新台幣元

項目	金額
104 年度稅後淨利	\$ 177,632,690
減:提列 10%法定盈餘公積	(17,763,269)
本年度可供分配盈餘	159,869,421
加：以前年度未分配盈餘	270,117,253
可分配盈餘	429,986,674
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 1.7 元)	(151,300,000)
期末未分配盈餘	\$ 278,686,674

董事長：曾子章

經理人：曾山一

會計主管：蔡文程

註：1.依財政部 87.4.30 台財稅第八七一九四一三四三號函規定，分配盈餘時應採個別辨認方式；本公司民國 104 年度盈餘分配係優先分配民國 104 年度盈餘。

2.股利之分派授權董事長另訂除息基準日及股利發放日。

3.每股現金股利係以流通在外股數 89,000,000 股計算而得。

4.如嗣後本公司已發行且流通在外股數，因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換或註銷、或因員工依據員工認股權憑證發行辦法行使員工認股權而發行新股及其他因法令等因素致影響本公司流通在外股份總數，而需配合變更股東配息率者，擬請股東常會授權董事長全權處理之。

5.本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入（或列入股東權益項下）。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：64,533,888 權 (含電子投票：51,106 權)	99.65%
反對權數：4,000 權 (含電子投票：4,000 權)	0.01%
棄權/未投票權數：225,380 權 (含電子投票：8 權)	0.34%

本案照原案表決通過。

陸、討論事項(二)

第一案：(董事會提)

第一案：(董事會提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請核議。

說明：為配合公司營運發展，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，詳如附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：64,533,888 權 (含電子投票：51,106 權)	99.65%
反對權數：4,000 權 (含電子投票：4,000 權)	0.01%
棄權/未投票權數：225,380 權 (含電子投票：8 權)	0.34%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：同日上午九時三十七分經主席宣布散會。

附件一

同泰電子科技股份有限公司  
 公司章程修正條文對照表

修正後條文	現行條文	修正說明
<p><u>第十八條之一：</u>  <u>公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於 2%為董事酬勞及 1%~20%為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應先予以彌補。</u>  <u>員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</u>  <u>員工酬勞及董監酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之並提股東會報告。</u></p>	<p>新增。</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>第十九條：                      本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：                      一、提繳稅捐。                      二、彌補虧損。                      三、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。                      四、依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積。                      如尚有餘額，為股東紅利，連同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配案，提請股東會決議分配之。</p>	<p>第十九條：                      本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：                      一、提繳稅捐。                      二、彌補虧損。                      三、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。                      四、依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積。  <u>五、董事酬勞就一至四款規定數額後剩餘之數提撥 0%~2%。</u>  <u>六、員工紅利就一至四款規定數額後剩餘之數，提撥 1%~20%。</u>  <u>前項員工紅利若以股票股利支付之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。</u>                      如尚有餘額，為股東紅利，連同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配案，提請股東會決議分配之。</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>第二十二條                      本章程訂立於民國七十九年十一月十日。                      第一次~第十八次：略  <u>第十九次修正於民國一〇五年六月二日。</u></p>	<p>第二十二條                      本章程訂立於民國七十九年十一月十日。                      第一次~第十八次：略</p>	<p>第十九次修正。</p>

## 同泰電子科技股份有限公司 營業報告書

### 一、 營業方針

同泰電子以高品質、高良率 FPC 事業領域為基礎，發展高整合效能的 EMS 事業、高附加價值的材料事業、策略聯盟創造綜效的投資事業、以及資本密集、技術密集的光電事業，創建一個世界觀、大格局、恢弘氣度的同泰企業集團，達成創新科技，精緻人生的企業願景。

### 二、 實施概況

自 103 年起公司進行調整承接訂單，並與專業 SMT 廠相互配合分工暨提升汽車領域應用，提升高利潤產品比重之策略奏效下，獲利能力穩健，應可名列國內軟板同業之領先地位。雖因下半年受電子產品景氣遲緩、非蘋陣營終端產品去化庫存緩慢，新品延後推出之影響，但在本公司在全體員工共同努力下，仍保有毛利率 9% 及淨利率 6%，合併毛利率 18% 及合併淨利率 6%。

### 三、 營業收支預算執行分析

#### (一) 營業收入部份

104 及 103 年度營業收入分別為 3,005,536 仟元及 3,179,959 仟元，減少 174,423 仟元(減少 5.49%)；104 及 103 年度合併營業收入分別為 3,207,690 仟元及 3,195,290 仟元，增加 12,400 仟元(增加 0.39%)。

#### (二) 營業支出部份

104 及 103 年度營業支出分別為 2,983,511 仟元及 3,097,777 仟元，減少 114,266 仟元(減少 3.69%)；104 及 103 年度合併營業支出分別為 3,012,553 仟元及 2,836,026 仟元，增加 176,527 仟元(增加 6.22%)，主係受下半年電子產品景氣遲緩及增加新廠擴建成本所致。

### 四、 獲利能力分析情形

104 年度營業毛利為 264,667 仟元，較 103 年度營業毛利 321,604 仟元，毛利減少 56,937 仟元；104 年度稅後淨利 177,633 仟元，較 103 年度稅後淨利 342,749 仟元，減少 165,116 仟元；104 年度合併營業毛利為 578,321 仟元，較 103 年度合併營業毛利 748,235 仟元，毛利減少 169,914 仟元；104 年度合併稅後淨利 177,633 仟元，較 103 年度合併稅後淨利 342,749 仟元，減少 165,116 仟元；因下半年受電子產品景氣遲緩、非蘋陣營終端產品去化庫存緩慢，新品延後推出等影響，但在本公司在全體員工共同努力下，仍努力保有公司獲利，以創造股東最大利潤。

### 五、 研究發展狀況

同泰電子致力於生產設備自動化以降低成本，發展精密化、多層化 FPC 的量產能力，研究方向亦朝開拓多元而高附加價值的產品領域及大幅提高生產技術能力邁進。而整合企業資源的 ERP 系統，結合 APS、Shopflow Control 及 TPS 優化等生產管理系統的導入，提高製程穩定性以及改善產品良率，且調整及優化產品結構。此外，將持續擴充大陸生產基地產能，充分運用兩岸分工模式，以提供客戶最精準的交期、品質及最滿意的服務。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



附件三

同泰電子科技股份有限公司  
審計委員會查核報告書

本公司董事會造送民國一〇四年度之財務報表暨合併財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所周筱姿及吳漢期會計師查核簽證完竣，提出查核報告書，連同營業報告書及盈餘分配案等決算書表，業經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請 鑒查。

此 致

同泰電子科技股份有限公司

一〇五年股東常會

同泰電子科技股份有限公司

審計委員會召集人：簡禎富



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 十 四 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002642 號

同泰電子科技股份有限公司 公鑒：

同泰電子科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表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，足以允當表達同泰電子科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

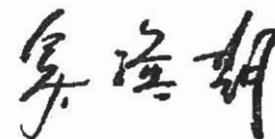
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿



會計師

吳漢期



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 4 日

  
 同泰電子科技股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 293,027	9	\$ 294,929	10
1150	應收票據淨額		27,904	1	2,224	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	725,555	21	1,027,365	35
1180	應收帳款－關係人淨額	七	271,218	8	327,599	11
1200	其他應收款		2,199	-	11,510	-
1210	其他應收款－關係人	七	9,657	-	5,729	-
130X	存貨	六(五)	94,059	3	87,792	3
1410	預付款項		39,897	1	19,732	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,463,516</u>	<u>43</u>	<u>1,776,880</u>	<u>60</u>
<b>非流動資產</b>						
1527	持有至到期日金融資產－非流 動		2,442	-	2,442	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流 動	六(三)	18,000	1	-	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	889,682	26	736,940	25
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(八)及八	658,065	20	392,518	13
1780	無形資產		19,213	1	10,174	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	36,909	1	39,282	1
1915	預付設備款		275,447	8	16,577	1
1990	其他非流動資產－其他		3,688	-	1,290	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>1,903,446</u>	<u>57</u>	<u>1,199,223</u>	<u>40</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 3,366,962</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,976,103</u>	<u>100</u>

(續次頁)

同泰電子科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(九)	\$	92,000	3	\$	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		-	-		6,647	-
2150	應付票據			25,216	1		-	-
2170	應付帳款			178,025	5		329,441	11
2180	應付帳款—關係人	七		671,639	20		528,149	18
2200	其他應付款	六(十)		278,518	8		267,887	9
2230	本期所得稅負債	六(二十一)		21,248	1		7,502	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)		-	-		12,660	1
2399	其他流動負債—其他			1,652	-		1,630	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,268,298</u>	<u>38</u>		<u>1,153,916</u>	<u>39</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十一)及八		400,000	12		487,500	17
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		9,149	-		11,190	-
2600	其他非流動負債			44	-		44	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>409,193</u>	<u>12</u>		<u>498,734</u>	<u>17</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,677,491</u>	<u>50</u>		<u>1,652,650</u>	<u>56</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十四)		890,000	27		800,000	27
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十五)		260,230	8		76,466	3
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		46,821	1		12,546	-
3350	未分配盈餘			447,749	13		400,391	13
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益			44,671	1		34,050	1
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,689,471</u>	<u>50</u>		<u>1,323,453</u>	<u>44</u>
<b>重大或有負債及未認列合約承諾</b> 九								
<b>重大之期後事項</b> 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>3,366,962</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,976,103</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



同泰電子科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度	103 年 度
		金額 %	金額 %
4000 營業收入	七	\$ 3,005,536 100	\$ 3,179,959 100
5000 營業成本	六(五)(十 九)(二十)及七	( 2,740,869) ( 91)	( 2,858,355) ( 90)
5900 營業毛利		264,667 9	321,604 10
5950 營業毛利淨額		264,667 9	321,604 10
營業費用	六(十九)(二十)		
6100 推銷費用		( 91,544) ( 3)	( 84,003) ( 3)
6200 管理費用		( 123,796) ( 4)	( 135,731) ( 4)
6300 研究發展費用		( 27,302) ( 1)	( 19,688) -
6000 營業費用合計		( 242,642) ( 8)	( 239,422) ( 7)
6900 營業利益		22,025 1	82,182 3
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十七)	11,082 -	18,340 1
7020 其他利益及損失	六(十八)	5,893 -	27,404 1
7050 財務成本		( 9,014) -	( 14,090) ( 1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	167,052 6	236,130 7
7000 營業外收入及支出合計		175,013 6	267,784 8
7900 稅前淨利		197,038 7	349,966 11
7950 所得稅費用	六(二十一)	( 19,405) ( 1)	( 7,217) -
8000 繼續營業單位本期淨利		177,633 6	342,749 11
8200 本期淨利		\$ 177,633 6	\$ 342,749 11
其他綜合損益			
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		\$ 12,797 -	\$ 23,778 -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	( 2,176) -	( 6,973) -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		10,621 -	16,805 -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 10,621 -	\$ 16,805 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 188,254 6	\$ 359,554 11
基本每股盈餘	六(二十二)		
9750 基本每股盈餘合計		\$ 2.21	\$ 4.53
稀釋每股盈餘	六(二十二)		
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 2.18	\$ 4.41

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



同泰電子科技股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	資 本 公 積			保 留 盈 餘		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	合 計
	普 通 股 本 本	發 行 溢 價	認 列 對 子 公 司 所 有 權 權 益 變 動 數	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		
<b>103 年度</b>							
103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 750,000	\$ -	\$ 395	\$ -	\$ 107,688	\$ 17,245	\$ 875,328
102 年度盈餘指撥及分配(註 1)							
提列法定盈餘公積	-	-	-	12,546	( 12,546)	-	-
分配現金股利	-	-	-	-	( 37,500)	-	( 37,500)
現金增資	50,000	75,000	-	-	-	-	125,000
股份基礎給付之酬勞成本	-	1,071	-	-	-	-	1,071
103 年度淨利	-	-	-	-	342,749	-	342,749
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	16,805	16,805
103 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 800,000</u>	<u>\$ 76,071</u>	<u>\$ 395</u>	<u>\$ 12,546</u>	<u>\$ 400,391</u>	<u>\$ 34,050</u>	<u>\$ 1,323,453</u>
<b>104 年度</b>							
104 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 800,000	\$ 76,071	\$ 395	\$ 12,546	\$ 400,391	\$ 34,050	\$ 1,323,453
103 年度盈餘指撥及分配(註 2)							
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,275	( 34,275)	-	-
分配現金股利	-	-	-	-	( 96,000)	-	( 96,000)
現金增資	90,000	177,000	-	-	-	-	267,000
股份基礎給付之酬勞成本	-	6,764	-	-	-	-	6,764
104 年度淨利	-	-	-	-	177,633	-	177,633
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	10,621	10,621
104 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 890,000</u>	<u>\$ 259,835</u>	<u>\$ 395</u>	<u>\$ 46,821</u>	<u>\$ 447,749</u>	<u>\$ 44,671</u>	<u>\$ 1,689,471</u>

註 1：民國 102 年度董監酬勞\$2,258 及員工紅利\$20,325，已於民國 102 年度綜合損益表中扣除。

註 2：民國 103 年度董監酬勞\$6,169 及員工紅利\$46,271，已於民國 103 年度綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



同泰電子科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國104年及103年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 197,038	\$ 349,966
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(十九)	50,012	41,263
各項攤提	六(十九)	2,511	357
呆帳費用轉列收入數	六(四)	( 369 )	( 10,767 )
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	六(二)	4,344	9,398
利息費用		9,014	14,090
利息收入		( 429 )	( 392 )
採用權益法認列之子公司利益之份額	六(六)	( 167,052 )	( 236,130 )
處分採用權益法之投資利益		( 2,193 )	-
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失		( 1,365 )	1,860
金融資產減損損失	六(十八)	-	6,651
股份基礎給付之酬勞成本	六(十三)	6,764	1,071
未實現外幣兌換利益		( 112 )	( 414 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		( 25,680 )	266
應收帳款		302,179	40,863
應收帳款-關係人		56,381	39,552
其他應收款		9,311	( 4,354 )
其他應收款-關係人		( 3,928 )	4,929
存貨		( 6,267 )	7,306
預付款項		( 20,165 )	2,646
其他流動資產減少		-	5,000
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債		( 10,991 )	( 2,751 )
應付票據		25,216	-
應付帳款		( 151,416 )	( 137,517 )
應付帳款-關係人		143,490	333,621
其他應付款		( 33,599 )	47,904
其他流動負債		22	187
營運產生之現金流入		382,716	514,605
收取之利息		429	410
支付之利息		( 9,702 )	( 14,544 )
支付所得稅		( 7,503 )	( 39 )
營業活動之淨現金流入		365,940	500,432

(續次頁)

同泰電子科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國104年及103年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得以成本衡量之金融資產		(\$ 18,000)	\$ -
取得持有至到期日之金融資產		-	( 9,093 )
取得不動產、廠房及設備		( 271,412 )	( 189,468 )
處分不動產、廠房及設備		2,136	4,318
預付設備款增加		( 258,870 )	( 8,435 )
其他非流動資產(增加)減少		( 2,398 )	20,366
處分採用權益法之投資		29,300	-
取得無形資產		( 11,550 )	( 10,406 )
投資活動之淨現金流出		( 530,794 )	( 192,718 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借(償還)短期借款		92,000	( 90,000 )
舉借長期借款		400,000	500,000
償還長期借款		( 500,160 )	( 612,030 )
應付租賃款減少		-	( 89 )
發放現金股利	六(十六)	( 96,000 )	( 37,500 )
現金增資		267,000	125,000
籌資活動之淨現金流入(流出)		162,840	( 114,619 )
匯率變動對現金及約當現金之影響		112	414
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 1,902 )	193,509
期初現金及約當現金餘額		294,929	101,420
期末現金及約當現金餘額		\$ 293,027	\$ 294,929

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



會計師查核報告

(105)財審報字第 15002635 號

同泰電子科技股份有限公司 公鑒：

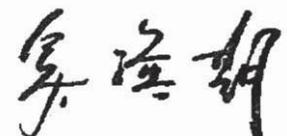
同泰電子科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達同泰電子科技股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

同泰電子科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿   
會計師  
吳漢期 



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 4 日

同泰電子科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國104年及民國103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)及八	\$ 324,076	10	\$ 371,436	12
1150	應收票據淨額		27,904	1	2,224	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	786,591	25	1,035,558	35
1180	應收帳款－關係人淨額	七	273,698	9	333,451	11
1200	其他應收款		13,376	-	32,618	1
1210	其他應收款－關係人	七	3,281	-	-	-
130X	存貨	六(五)	188,787	6	188,316	6
1460	待出售非流動資產淨額	六(八)	-	-	15,071	1
1479	其他流動資產－其他	六(一)及八	53,347	2	55,263	2
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,671,060</u>	<u>53</u>	<u>2,033,937</u>	<u>68</u>
<b>非流動資產</b>						
1527	持有至到期日金融資產－非流 動		2,442	-	2,442	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流 動	六(三)	18,000	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(七)及八	1,084,073	34	820,284	28
1780	無形資產		25,819	1	13,070	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	36,909	1	39,376	1
1915	預付設備款		313,533	10	35,107	1
1990	其他非流動資產－其他	六(九)	29,610	1	28,253	1
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>1,510,386</u>	<u>47</u>	<u>938,532</u>	<u>32</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 3,181,446</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,972,469</u>	<u>100</u>

(續次頁)

同泰電子科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國104年及民國103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)	\$	92,000	3	\$	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		-	-		6,647	-
2150	應付票據			25,216	1		-	-
2170	應付帳款			495,198	15		659,027	22
2180	應付帳款—關係人	七		3,348	-		-	-
2200	其他應付款	六(十一)(二十四)		436,998	14		436,278	15
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		26,407	1		7,502	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)		-	-		12,660	-
2399	其他流動負債—其他			3,614	-		28,167	1
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>1,082,781</u>	<u>34</u>		<u>1,150,281</u>	<u>38</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十二)及八		400,000	13		487,500	17
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		9,149	-		11,190	-
2670	其他非流動負債—其他			45	-		45	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>409,194</u>	<u>13</u>		<u>498,735</u>	<u>17</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>1,491,975</u>	<u>47</u>		<u>1,649,016</u>	<u>55</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十五)		890,000	28		800,000	27
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十六)		260,230	8		76,466	3
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十七)		46,821	2		12,546	-
3350	未分配盈餘			447,749	14		400,391	14
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益			44,671	1		34,050	1
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>1,689,471</u>	<u>53</u>		<u>1,323,453</u>	<u>45</u>
<b>重大或有負債及未認列合約承諾</b> 九								
<b>重大之期後事項</b> 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>3,181,446</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,972,469</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



同泰電子科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國104年及103年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 3,207,690	100	\$ 3,195,290	100
5000 營業成本	六(五)(二十)(二十一)及七	( 2,629,369)	( 82)	( 2,447,055)	( 77)
5900 營業毛利		578,321	18	748,235	23
營業費用	六(二十)(二十一)				
6100 推銷費用		( 146,722)	( 4)	( 155,733)	( 5)
6200 管理費用		( 183,837)	( 6)	( 203,443)	( 6)
6300 研究發展費用		( 52,625)	( 2)	( 29,795)	( 1)
6000 營業費用合計		( 383,184)	( 12)	( 388,971)	( 12)
6900 營業利益		195,137	6	359,264	11
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十八)	11,970	-	14,017	-
7020 其他利益及損失	六(二)(十九)	24,704	1	( 8,114)	-
7050 財務成本		( 9,167)	-	( 15,201)	-
7000 營業外收入及支出合計		27,507	1	( 9,298)	-
7900 稅前淨利		222,644	7	349,966	11
7950 所得稅費用	六(二十二)	( 45,011)	( 1)	( 7,217)	-
8200 本期淨利		\$ 177,633	6	\$ 342,749	11
其他綜合損益					
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		\$ 12,797	-	\$ 23,778	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	( 2,176)	-	( 6,973)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		10,621	-	16,805	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 10,621	-	\$ 16,805	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 188,254	6	\$ 359,554	11
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 177,633	6	\$ 342,749	11
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 188,254	6	\$ 359,554	11
9750 基本每股盈餘	六(二十三)	\$ 2.21		\$ 4.53	
9850 稀釋每股盈餘	六(二十三)	\$ 2.18		\$ 4.41	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



同泰電子科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公司業主之權益						國外營運機構財務報表換算之兌換差	合計
	普通股股本	發行溢價	認列對子公司所有權權益變動數	法定盈餘公積	保留盈餘	未分配盈餘		
<u>103 年度</u>								
103 年 1 月 1 日 餘額	\$ 750,000	\$ -	\$ 395	\$ -	\$ 107,688	\$ 17,245	\$ 875,328	
102 年盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積	-	-	-	12,546	( 12,546)	-	-	
分配現金股利	-	-	-	-	( 37,500)	-	( 37,500)	
現金增資	6(十五) 50,000	75,000	-	-	-	-	125,000	
股份基礎給付之酬勞成本	6(十四) -	1,071	-	-	-	-	1,071	
103 年度淨利	-	-	-	-	342,749	-	342,749	
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	16,805	16,805	
103 年 12 月 31 日 餘額	<u>\$ 800,000</u>	<u>\$ 76,071</u>	<u>\$ 395</u>	<u>\$ 12,546</u>	<u>\$ 400,391</u>	<u>\$ 34,050</u>	<u>\$ 1,323,453</u>	
<u>104 年度</u>								
104 年 1 月 1 日 餘額	\$ 800,000	\$ 76,071	\$ 395	\$ 12,546	\$ 400,391	\$ 34,050	\$ 1,323,453	
103 年度盈餘指撥及分配								
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,275	( 34,275)	-	-	
分配現金股利	-	-	-	-	( 96,000)	-	( 96,000)	
現金增資	6(十五) 90,000	177,000	-	-	-	-	267,000	
股份基礎給付之酬勞成本	6(十四) -	6,764	-	-	-	-	6,764	
104 年度淨利	-	-	-	-	177,633	-	177,633	
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	10,621	10,621	
104 年 12 月 31 日 餘額	<u>\$ 890,000</u>	<u>\$ 259,835</u>	<u>\$ 395</u>	<u>\$ 46,821</u>	<u>\$ 447,749</u>	<u>\$ 44,671</u>	<u>\$ 1,689,471</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



同泰電子科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
合併稅前淨利		\$ 222,644	\$ 349,966
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(二十)	150,778	145,294
攤銷費用		3,367	1,539
長期預付租金攤提數		511	497
呆帳費用轉列收入數	六(四)	( 197 )	( 12,292 )
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	六(二)	4,344	9,398
利息費用		9,167	15,201
利息收入		( 1,003 )	( 1,054 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(六)	3,850	31,911
金融資產減損損失		-	6,651
股份基礎給付之酬勞成本	六(十四)	6,764	1,071
未實現外幣兌換損失		( 112 )	( 414 )
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		( 25,680 )	266
應收帳款		249,164	35,829
應收帳款-關係人		59,753	34,317
其他應收款		19,242	( 13,479 )
其他應收款-關係人		( 3,281 )	1,428
存貨		( 471 )	1,074
其他流動資產-其他		1,916	6,179
與營業活動相關之負債之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融負債		( 10,991 )	( 2,751 )
應付票據		25,216	-
應付帳款		( 163,829 )	( 59,926 )
應付帳款-關係人		3,348	-
其他應付款		( 40,651 )	89,132
其他流動負債-其他		( 24,553 )	10,656
營運產生之現金流入		489,296	650,493
收取之利息		1,003	1,071
支付之利息		( 9,856 )	( 15,686 )
支付之所得稅		( 27,949 )	( 39 )
營業活動之淨現金流入		452,494	635,839

(續次頁)

同泰電子科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得以成本衡量之金融資產	六(三)	(\$ 18,000)	\$ -
取得持有至到期日之金融資產		-	( 9,093 )
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	( 382,403 )	( 213,970 )
處分不動產、廠房及設備	六(六)	2,513	6,248
取得無形資產		( 16,140 )	( 9,135 )
待出售非流動資產減少		15,071	-
預付設備款增加		( 278,426 )	( 22,358 )
其他非流動資產(增加)減少		( 1,773 )	3,582
投資活動之淨現金流出		( 679,158 )	( 244,726 )
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		92,000	( 179,550 )
舉借長期借款		400,000	1,695,070
償還長期借款		( 500,000 )	( 1,795,080 )
發放現金股利		( 96,000 )	( 37,500 )
現金增資		267,000	125,000
其他非流動負債減少		-	( 88 )
籌資活動之淨現金流入(流出)		163,000	( 192,148 )
匯率影響數		16,304	( 6,318 )
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 47,360 )	192,647
期初現金及約當現金餘額		371,436	178,789
期末現金及約當現金餘額		\$ 324,076	\$ 371,436

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：曾子章



經理人：曾山一



會計主管：蔡文程



附件五

同泰電子科技股份有限公司  
取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正後條文	現行條文	修正說明
<p>第六條：作業程序：</p> <p>一、授權額度及層級</p> <p>(一)有價證券：授權<u>總經理</u>於本處理程序第九條所訂額度內進行交易...</p> <p>(二)衍生性商品交易</p> <p>1.避險性交易：依據公司營業額及風險部位變化，由<u>總經理</u>指定人員，單筆或累計成交部位在美金100萬元以下(含等值幣別)進行交易，超過美金100萬元以上者，應呈<u>總經理</u>核准始得為之。</p> <p>2.非避險性交易：為降低風險，單筆或累計成交部位在美金100萬元以下(含等值幣別)均須呈<u>總經理</u>核准，美金100萬元以上應經董事會核准，始得進行相關交易。</p> <p>3.為使公司...</p> <p>二、執行單位及交易流程</p> <p>本公司有關長、短期有價證券投資及衍生性商品交易之執行單位為財務部及<u>總經理</u>指定之人員...</p> <p>(略)</p>	<p>第六條：作業程序：</p> <p>一、授權額度及層級</p> <p>(一)有價證券：授權<u>執行長</u>於本處理程序第九條所訂額度內進行交易...</p> <p>(二)衍生性商品交易</p> <p>1.避險性交易：依據公司營業額及風險部位變化，由<u>執行長</u>指定人員，單筆或累計成交部位在美金100萬元以下(含等值幣別)進行交易，超過美金100萬元以上者，應呈<u>執行長</u>核准始得為之。</p> <p>2.非避險性交易：為降低風險，單筆或累計成交部位在美金100萬元以下(含等值幣別)均須呈<u>執行長</u>核准，美金100萬元以上應經董事會核准，始得進行相關交易。</p> <p>3.為使公司...</p> <p>二、執行單位及交易流程</p> <p>本公司有關長、短期有價證券投資及衍生性商品交易之執行單位為財務部及<u>執行長</u>指定之人員...</p> <p>(略)</p>	<p>因應本公司組織調整。</p>
<p>第九條：</p> <p><u>本公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額如下：</u></p> <p><u>一、購買非供營業使用之不動產總額，以本公司最近期財務報告股東權益之百分之六十為限。</u></p> <p><u>二、購買股權有價證券之總額不得超過本公司最近期財務報告股東權益百分之一百一十。</u></p> <p><u>三、購買有價證券之總額減除上述第二項購買額後之餘額，不得超過本公司最近期財務報告股東權益之百分之四十。</u></p> <p><u>四、投資個別有價證券之限額，以本</u></p>	<p>第九條：</p> <p><u>取得非供營業使用之不動產或有價證券之總額，及個別有價證券之限額：</u></p> <p><u>本公司及本公司之子公司除取得供營業使用之資產外，尚得投資購買非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制分別如下。計算第四、五款時，對於參與投資設立或擔任董事，且擬長期持有者，得不予計入。</u></p> <p><u>一、非供營業使用之不動產之總額不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之五十；子公司不得逾其本身最近期財務報表淨值之百分之三十。</u></p> <p><u>二、有價證券之總額，不得逾本公司</u></p>	<p>配合公司營運調整。</p>

修正後條文	現行條文	修正說明
<p><u>公司最近期財務報告股東權益之百分之一百一十為限。</u></p> <p><u>前項所稱之財務報告股東權益，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	<p><u>最近期財務報表淨值之百分之五十；子公司不得逾其本身最近期財務報表淨值之百分之五十。</u></p> <p><u>三、投資個別有價證券之限額，不得逾本公司最近期財務報表淨值之百分之二十；子公司不得逾其本身最近期財務報表淨值之百分之十。</u></p> <p><u>四、本公司及子公司各自對單一上市或上櫃公司之投資淨額，不得超過各自公司最近期財務報表淨值百分之十。</u></p> <p><u>五、本公司及子公司合計對單一上市或上櫃公司之投資持股，不得超過該單一上市或上櫃公司以發行股份總額百分之十。</u></p>	
<p>第十七條：交易之原則及方針：</p> <p>一、交易種類...</p> <p>五、得從事衍生性商品交易之契約總額</p> <p>(一)避險性交易：以合併資產及負債後之外匯淨部位(含未來預計產生之淨部位)為避險上限。</p> <p>(二)非避險性交易：不得超過美金100萬元。交易人員於執行前，應提出外匯走向分析報告，其內容須載明外匯市場趨勢分析及建議操作方式，經<u>總經理</u>核准後方得為之。</p> <p>(略)</p>	<p>第十七條：交易之原則及方針：</p> <p>一、交易種類...</p> <p>五、得從事衍生性商品交易之契約總額</p> <p>(一)避險性交易：以合併資產及負債後之外匯淨部位(含未來預計產生之淨部位)為避險上限。</p> <p>(二)非避險性交易：不得超過美金100萬元。交易人員於執行前，應提出外匯走向分析報告，其內容須載明外匯市場趨勢分析及建議操作方式，經<u>執行長</u>核准後方得為之。</p> <p>(略)</p>	<p>因應本公司組織調整。</p>
<p>第三十三條：</p> <p>第一次修訂於民國九十六年六月二十二日經股東會通過後實施。</p> <p>第二次修訂於民國一〇二年六月二十五日經股東會通過後實施。</p> <p>第三次修訂於民國一〇三年五月二十三日經股東會通過後實施。</p> <p>第四次修訂於民國一〇四年五月二十九日經股東會通過後實施。</p> <p><u>第五次修訂於民國一〇五年六月二日經股東會通過後實施。</u></p>	<p>第三十三條：</p> <p>第一次修訂於民國九十六年六月二十二日經股東會通過後實施。</p> <p>第二次修訂於民國一〇二年六月二十五日經股東會通過後實施。</p> <p>第三次修訂於民國一〇三年五月二十三日經股東會通過後實施。</p> <p>第四次修訂於民國一〇四年五月二十九日經股東會通過後實施。</p>	<p>第五次修正。</p>