

同欣電子工業股份有限公司  
一一三年股東常會議事錄



時間：中華民國一一三年五月三十日(星期四)上午九時整。

地點：桃園市桃園區桃鶯路398號(住都大飯店住祥廳)

出席：出席股東及委託代理出席總股數為147,333,294股(其中以電子方式行使表決權者為75,310,882股)，占本公司已發行股份總數209,058,024股之70.47%。

列席：賴錫湖副董事長(昶欣投資股份有限公司法人董事代表人)、張嘉帥總經理(寰泰有限公司法人董事代表人)、邱達勝獨立董事、蔡岳祥獨立董事、黃嘉麗財務長、王怡文會計師、邱詩茜律師

主席：賴錫湖



記錄：溫子慧



一、宣佈開會：親自出席及委託出席股份總數已逾法定股數，主席宣佈會議開始。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案

案由：本公司一一二年度營運狀況報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一二年度營業報告書，請參閱附件。

(因股東提問內容較多，僅以摘要方式記載，詳盡內容以會議影音記錄為主。)

股東戶號 48849 股東就公司日本CIS客戶及AMB產品市場爭取、中國電動車市場、Power Discrete的封裝業務及AI市場機會提出問題。

經主席指定總經理答覆簡述如下：

有關日本手機用CIS客戶及AMB產品的市場，目前都按進度在進行；Power Discrete的封裝業務將以新進入此產業領域的新公司或傳統公司為目標；

中國電動車市場競爭激烈，將朝增加產品附加價值的方式切入市場；由於本公司主要為代工業務，若客戶未來切入AI領域，在本公司業務與產品領域內，即可跨入AI市場。

## 第二案

案由：本公司一一二年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件。

## 第三案

案由：本公司一一二年度員工、董事酬勞分配報告，報請 公鑒。

說明：一、依本公司公司章程第 19 條規定，本公司年度如有獲利(獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 3%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。

二、擬依公司章程規定及 113 年 2 月 29 日第 5 屆第 4 次薪資報酬委員會提出建議，提撥員工酬勞新台幣 84,000 仟元、董事酬勞新台幣 45,300 仟元，均以現金方式發放。

## 第四案

案由：本公司一一二年度盈餘分配現金股利情形報告，報請 公鑒。

說明：一、本公司擬自 112 年度可分配盈餘中提撥新台幣 501,739,258 元配發現金股利，每股分配 2.4 元，112 年度盈餘分配表，請參閱附件。

二、本次現金股利分配金額計算至元為止，元以下無條件捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。

三、本次盈餘分配現金股利案業經董事會決議通過，並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；如嗣後因買回公司股份或買回股份轉讓、轉換及註銷、員工認股權憑證執行、限制員工權利新股註銷、法令變更、主管機關核示，或為因應其他客觀環境修正，致影響除息基準日本公司流通在外股份數量，股東配息比率因此發生變動而需修

正時，授權董事長全權處理之。

#### 四、承認事項：

**第一案：本公司一一二年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)**

說明：一、本公司一一二年度財務報表(含個體及合併報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證竣事，連同營業報告書經審計委員會審查竣事。  
二、上述資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及會計師查核報告，請參閱附件。  
三、營業報告書請參閱附件。  
四、敬請 承認。

**本案無股東提問。**

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,581,458權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：137,618,442權 (含電子投票69,355,866權)	95.84%
反對權數：34,107權 (含電子投票34,107權)	0.03%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：5,928,909權 (含電子投票5,920,909權)	4.13%

本案照原案表決通過。

**第二案：本公司一一二年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)**

說明：一、本公司112年度稅後淨利為新台幣1,150,512,742元，加計精算損益變動數新台幣18,500,115元後，依法提列10%作為法定盈餘公積計新台幣116,901,286元。本公司擬自112年度可分配盈餘中提撥新台幣501,739,258元配發現金股利，每股分配新台幣2.4元。  
二、本次現金股利分配金額計算至元為止，元以下無條件捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。  
三、本盈餘分配案係以本公司目前流通在外股份股數209,058,024股計算

配息比率，如嗣後因買回公司股份或買回股份轉讓、轉換及註銷、員工認股權憑證執行、限制員工權利新股註銷、法令變更、主管機關核示，或為因應其他客觀環境修正，致影響除息基準日本公司流通在外股份數量，股東配息比率因此發生變動而需修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

四、有關現金股利除息基準日、發放日及其他相關事宜，擬提請股東常會授權董事長訂定之。

五、本公司一一二年度盈餘分配表，請參閱附件。

六、敬請 承認。

**本案無股東提問。**

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,581,458權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：129,989,990權 (含電子投票61,727,414權)	90.53%
反對權數：47,223權 (含電子投票47,223權)	0.03%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：13,544,245權 (含電子投票13,536,245權)	9.44%

本案照原案表決通過。

**五、討論事項：**

**第一案：修訂本公司「公司章程」部分條文案，敬請 討論。(董事會提)**

說明：一、為配合本公司實際營運需求及未來發展，本公司營業登記地址擬自「台北市中正區延平南路83號6樓」遷移至「桃園市八德區和平路1125巷88號」繼續營業，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

三、敬請 討論。

**本案無股東提問。**

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：143,581,458權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：135,414,749權 (含電子投票67,152,173權)	94.31%
反對權數：43,378權 (含電子投票43,378權)	0.03%
無效權數：0權	0.00%
棄權與未投票權數：8,123,331權 (含電子投票8,115,331權)	5.66%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午09點54分整。

(本次股東常會記錄僅載明議事進行要旨，會議進行內容及程序以會議影音記錄為準)

## 同欣電子工業股份有限公司 一一二年度營業報告書

### 一、一一二年度營業報告書：

#### (一)經營方針

1. 持續提昇產品與服務的品質，提高客戶滿意度。
2. 持續改善製程提高生產力、提高良率及導入自動化系統，以降低生產成本。
3. 強化台菲廠區間分工，以提高生產彈性及成本競爭力。
4. 強化與供應商之合作，以建立長期夥伴關係。
5. 持續投資於創新與研發，開發新材料、新設備及新製程技術之應用，以提供差異化之產品及服務。
6. 整合基板、封裝及測試等製程技術，提供客戶一次購足之完整服務。

#### (二)實施概況及營業計畫實施成果、獲利能力分析：

##### 1. 一一二年與一一一年合併損益比較表

單位：新台幣仟元

項目	經會計師簽證報表				差異情形	
	一一二年度		一一一年度			
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入淨額	11,584,909	100	14,071,591	100	(2,486,682)	-18
已實現營業毛利	2,787,536	24	5,005,335	36	(2,217,799)	-44
營業費用	1,369,289	12	1,339,704	10	29,585	2
營業淨利	1,418,247	12	3,665,631	26	(2,247,384)	-61
營業外收支	(23,195)	-	223,613	1	(246,808)	-110
稅前淨利	1,395,052	12	3,889,244	27	(2,494,192)	-64
稅後淨利	1,150,513	10	3,140,942	22	(1,990,429)	-63

##### 2. 營運績效分析說明

###### (1)合併營業收入淨額：

一一二年度合併營業收入淨額達新台幣 11,584,909 仟元，相較一一一年度合併營業收入淨額 14,071,591 仟元，合併營收減少 2,486,682 仟元，衰退 18%。

###### (2)獲利方面：

一一二年度合併稅後淨利 1,150,513 仟元較一一一年度 3,140,942 仟元，減少 1,990,429 仟元，下滑幅度 63%，每股稅後盈餘為新台幣 5.5 元。

###### (3)預算執行情形：

本公司一一二年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

###### (4)研究發展狀況：

本公司在研發團隊努力下，一一二年度在車用影像感測器封裝技術開發、高頻通訊模組、及高功率半導體封裝和所需的陶瓷電路板，與客戶合作已陸續開發試樣中，期能貢獻本公司營收及獲利成長。

## 二、一一三年度之營業計畫

### (一)預期銷售數量及重要產銷依據

本公司業務為高頻無線通訊、混合積體電路模組構裝、影像感測器封裝測試服務、以及陶瓷電路板之製造及銷售。

一一三年度主要成長動力將會來自於：

1. 汽車自駕功能需求趨勢，在大環境不佳的短期修正後恢復成長。
2. 潔淨能源及電動車發展的趨勢所帶來的高功率 LED 及高功率半導體需求，亦將持續帶動陶瓷電路板及模組構裝服務的突破成長。
3. 在 5G 基礎延展出新型態網路通訊應用、新商業模式的崛起之概念，亦將加速驅動著無線通訊產業及影像感測器應用新的發展。
4. 火箭發射及衛星傳輸技術趨於成熟，低軌衛星通訊產業也將持續成長。

### (二)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面臨主管機關與客戶對 ESG 的要求與重視、《氣候變遷因應法》正式上路及碳稅即將試行、全球能源與原物料成本因通貨膨脹而持續上揚、及人力成本持續上升等壓力下，公司將秉持落實公司治理、追求永續發展為目標，及關注社會、環境及利害關係人，以降低內外部環境壓力對公司之影響程度。

### (三)未來公司發展策略

#### 1. 設定中長期營運策略：

聚焦於通訊、車用、能源及生醫等成長產業，發展高附加價值產品。

#### 2. 強化台菲兩地廠區分工：

隨著八德廠區啟用，並優化新北、桃園、竹北廠區產能配置，以提高生產規模及效率之外，持續增加菲律賓生產品項並強化分工，以提高服務客戶的彈性及效率。

#### 3. 建立長期夥伴關係：

深耕全球性策略客戶及建立供應商間長期夥伴關係，透過合作以拓展新的發展機會。

#### 4. 組織管理及集團間合作：

強化各事業部產、銷合作、集團間資源共享及資訊系統整合，以持續改善品質及製程、提升成本競爭力、提升營運效率，建構當責企業文化。

感謝股東女士、先生們撥冗蒞臨及對同欣的支持與鼓勵，敬祝各位健康平安，萬事如意！

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



附件二

同欣電子工業股份有限公司  
審計委員會查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一一二年度財務報表(含個體及合併報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所簡思娟、王怡文會計師查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配表，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證交法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定繕具報告，敬請鑒核。

此 致

本公司一一三年股東常會

同欣電子工業股份有限公司

審計委員會召集人：陳進財 陳進財

中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日



### 附件三

## 會計師查核報告

同欣電子工業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

同欣電子工業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達同欣電子工業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託查核簽證財務報表規則及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，與同欣電子工業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，對同欣電子工業股份有限公司民國一一二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、存貨評價

有關存貨評價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(一)；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(六)存貨。

關鍵查核事項之說明：

因受電子產業產品生命週期影響及客戶競爭因素，易導致商品價格發生變動。因此，評估存貨評價是否合理，係本會計師執行同欣電子工業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檢視同欣電子工業股份有限公司存貨跌價或呆滯損失提列之政策之合理性並考量經濟不確定性可能造成之影響，及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估同欣電子工業股份有限公司管理當局估計存貨淨變現價值之合理性。

## 二、無形資產減損之評價

有關無形資產減損之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)無形資產及附註四(十三)非金融資產減損；商譽之減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳個體財務報告附註五(二)；無形資產減損及說明，請詳個體財務報告附註六(十)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

同欣電子工業股份有限公司於民國一〇九年六月十九日(換股基準日)以股份轉換方式取得勝麗國際股份有限公司100%股權，並以民國一一年六月三十日為合併基準日進行合併，管理階層定期評估該項投資是否有減損跡象。因該投資金額係屬重大，且商譽等無形資產之評估涉及複雜計算，因此無形資產減損評估為本會計師執行同欣電子工業股份有限公司財務報告查核重要評估事項之一。

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：

- 瞭解及評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及內外部減損跡象，管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性及管理階層過去所作預測之準確度。
- 評估外部專家之專業能力、客觀性及相關評價之經驗。
- 檢視外部專家對現金產生單位減損測試所出具之評估資料，覆核其採用之評價方法及假設之合理性。

## 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欣電子工業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欣電子工業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。

同欣電子工業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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.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。
- 2.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，惟其目的非對同欣電子工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.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。
- 4.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，以及使同欣電子工業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欣電子工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。
- 6.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，並負責形成同欣電子工業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，決定對同欣電子工業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

簡思娟



王怡文



證券主管機關：金管證審字第 1070304941 號  
核准簽證文號：金管證審字第 0990013761 號  
民國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

## 同欣電子工業股份有限公司

## 資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31			負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 3,665,739	11	6,444,671	19	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	\$ 789	-	1,390	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	391,321	2	232,584	1	2130	合約負債—流動(附註六(二十一))	187,230	1	58,361	-
1170 應收帳款淨額(附註六(五))	2,074,577	6	2,157,262	6	2170	應付票據及帳款	563,290	2	727,506	2
1200 其他應收款(附註七)	83,198	-	114,405	-	2180	應付帳款—關係人(附註七)	105,308	-	87,089	-
1310 存貨(附註六(六))	1,273,122	4	1,503,015	5	2200	其他應付款(附註六(十三)及七)	1,991,334	5	2,267,802	7
1410 預付款項	82,603	-	99,058	-	2230	本期所得稅負債	221,058	1	570,373	2
1470 其他流動資產(附註六(二十一))	125,823	-	78,409	-	2250	負債準備—流動(附註六(十四))	275,502	1	223,869	1
	<u>7,696,383</u>	<u>23</u>	<u>10,629,404</u>	<u>31</u>	2280	租賃負債—流動(附註六(十五))	26,614	-	19,947	-
<b>非流動資產：</b>					2300	其他流動負債	39,995	-	50,252	-
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	686,256	2	1,010,391	3			<u>3,411,120</u>	<u>10</u>	<u>4,006,589</u>	<u>12</u>
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	320,815	1	321,398	1	2540	<b>非流動負債：</b>				
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	2,843,331	8	1,409,013	4	2570	長期借款(附註六(十二))	5,227,817	16	5,204,769	16
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	1,968,369	6	1,937,233	6	2580	遞延所得稅負債(附註六(十七))	168,703	1	160,718	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、七及八)	11,245,337	34	10,085,494	29	2600	租賃負債—非流動(附註六(十五))	121,537	-	96,523	-
1755 使用權資產(附註六(九))	146,165	-	115,221	-	2640	其他非流動負債(附註六(十二))	149,722	-	161,083	-
1760 投資性不動產淨額	28,648	-	-	-		淨確定福利負債—非流動(附註六(十六))	32,915	-	71,882	-
1780 無形資產(附註六(十))	8,275,657	25	8,445,717	25			<u>5,700,694</u>	<u>17</u>	<u>5,694,975</u>	<u>16</u>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	299,007	1	244,941	1	3100	<b>負債總計</b>	<u>9,111,814</u>	<u>27</u>	<u>9,701,564</u>	<u>28</u>
1900 其他非流動資產	37,896	-	21,345	-	3200	<b>權 益：</b> (附註六(十八))				
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	5,405	-	5,405	-	3310	股本	2,090,581	6	1,608,139	5
	<u>25,856,886</u>	<u>77</u>	<u>23,596,158</u>	<u>69</u>	3200	資本公積	15,115,876	45	15,115,876	44
<b>資產總計</b>	<b>\$ 33,553,269</b>	<b>100</b>	<b>34,225,562</b>	<b>100</b>	3310	法定盈餘公積	2,150,081	6	1,829,345	5
					3320	特別盈餘公積	169,408	1	169,408	-
					3350	未分配盈餘	4,936,725	15	5,820,426	18
					3400	其他權益	(21,216)	-	(19,196)	-
						<b>權益總計</b>	<u>24,441,455</u>	<u>73</u>	<u>24,523,998</u>	<u>72</u>
						<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 33,553,269</b>	<b>100</b>	<b>34,225,562</b>	<b>100</b>

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



同欣電子工業股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 銷貨收入	\$ 11,776,971	102	12,149,026	101
4170 減：銷貨退回及折讓	192,062	2	118,127	1
4100 營業收入淨額(附註六(二十一)及七)	11,584,909	100	12,030,899	100
5110 營業成本(附註六(六)、六(十)、六(十六)、七及十二)	8,872,764	77	8,107,044	67
5900 營業毛利	2,712,145	23	3,923,855	33
6000 營業費用(附註六(十)、六(十六)、七及十二)：				
6100 推銷費用	238,094	2	259,050	2
6200 管理費用	670,331	6	650,642	6
6300 研究發展費用	402,816	3	273,324	2
6450 預期信用減損迴轉利益	(33)	-	(88,733)	(1)
	1,311,208	11	1,094,283	9
6900 營業淨利	1,400,937	12	2,829,572	24
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	192,505	2	55,944	-
7190 其他收入(附註六(十二)、七及十)	234,184	2	33,502	-
7230 外幣兌換損益淨額(附註六(二十四))	7,781	-	327,807	3
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損益淨額(附註六(二))	(54,355)	-	28,067	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	39,925	-	845,660	7
7510 財務成本-利息費用	(102,880)	(1)	(21,484)	-
7590 什項支出(附註六(八)及六(二十二))	(336,125)	(3)	(345,375)	(3)
	(18,965)	-	924,121	7
7900 稅前淨利	1,381,972	12	3,753,693	31
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	231,459	2	612,751	5
本期淨利	1,150,513	10	3,140,942	26
其他綜合損益：(附註六(十六)及六(十七))				
不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	30,427	-	59,358	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(583)	-	(29,165)	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(7,302)	-	18,938	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(4,625)	-	(11,872)	-
	17,917	-	37,259	-
後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,487)	-	176,572	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	50	-	(30,895)	-
	(1,437)	-	145,677	2
本期其他綜合損益	16,480	-	182,936	2
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,166,993	10	3,323,878	28
每股盈餘(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 5.50		14.09	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 5.48		13.93	

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



同欣電子工業股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保留盈餘						其他權益項目				權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他		合計	
								綜合損益按公允價值衡量之金融資產	員工未賺得酬勞		
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,786,979	15,118,420	1,552,352	141,141	4,526,534	6,220,027	(136,291)	583	(6,777)	(142,485)	22,982,941
本期淨利	-	-	-	-	3,140,942	3,140,942	-	-	-	-	3,140,942
本期其他綜合損益	-	-	-	-	66,424	66,424	145,677	(29,165)	-	116,512	182,936
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,207,366	3,207,366	145,677	(29,165)	-	116,512	3,323,878
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	276,993	-	(276,993)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	28,267	(28,267)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,608,214)	(1,608,214)	-	-	-	-	(1,608,214)
現金減資	(178,690)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(178,690)
股份基礎給付交易	(150)	(2,544)	-	-	-	-	-	-	6,777	6,777	4,083
民國一十一年十二月三十一日餘額	1,608,139	15,115,876	1,829,345	169,408	5,820,426	7,819,179	9,386	(28,582)	-	(19,196)	24,523,998
本期淨利	-	-	-	-	1,150,513	1,150,513	-	-	-	-	1,150,513
本期其他綜合損益	-	-	-	-	18,500	18,500	(1,437)	(583)	-	(2,020)	16,480
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,169,013	1,169,013	(1,437)	(583)	-	(2,020)	1,166,993
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	320,736	-	(320,736)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,249,536)	(1,249,536)	-	-	-	-	(1,249,536)
普通股股票股利	482,442	-	-	-	(482,442)	(482,442)	-	-	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 2,090,581	15,115,876	2,150,081	169,408	4,936,725	7,256,214	7,949	(29,165)	-	(21,216)	24,441,455

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



## 同欣電子工業股份有限公司

## 現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 1,381,972	3,753,693
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,113,034	1,049,881
攤銷費用	130,505	72,152
預期信用減損迴轉利益數	(33)	(88,733)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	54,355	(28,067)
利息費用	102,880	21,484
利息收入	(192,505)	(55,944)
股利收入	(10,499)	(13,528)
股份基礎給付酬勞成本	-	2,583
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(39,925)	(845,660)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(891)	15,250
非金融資產減損損失	336,113	125,602
災害損失	-	204,090
其他	389	(79,628)
收益費損項目合計	1,493,423	379,482
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債一流動(增加)減少	(172,334)	23,861
合約資產(增加)減少	(38,342)	7,885
應收帳款減少	82,718	305,164
其他應收款(增加)減少	52,012	(45,926)
存貨減少	229,893	119,084
預付款項(增加)減少	16,455	(53,487)
其他流動資產(增加)減少	(9,072)	2,713
合約負債一流動增加(減少)	128,869	(9,728)
應付票據及帳款減少	(145,997)	(210,186)
其他應付款減少	(261,790)	(99,420)
負債準備及其他流動負債增加	41,376	62,283
淨確定福利負債減少	(8,540)	(7,121)
	(84,752)	95,122
營運產生之現金流入	2,790,643	4,228,297
收取之利息	134,193	39,591
收取之股利	10,499	13,528
支付之利息	(79,206)	(14,787)
支付之所得稅	(631,430)	(695,340)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>2,224,699</b>	<b>3,571,289</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	(88,242)	(902,982)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	370,743	374,578
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	(1,636,124)	(698,424)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	229,480	-
取得不動產、廠房及設備	(2,614,283)	(3,043,692)
處分不動產、廠房及設備	37,872	196,132
存出保證金(增加)減少	9,353	(11,288)
取得無形資產	(38,284)	(66,874)
其他金融資產減少	-	5,300
因合併產生之現金流入	-	1,417,156
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(3,729,485)</b>	<b>(2,730,094)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
舉借長期借款	-	5,297,000
存入保證金增加(減少)	156	(1,598)
租賃本金償還	(24,766)	(19,880)
發放現金股利	(1,249,536)	(1,608,214)
現金減資	-	(178,690)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>(1,274,146)</b>	<b>3,488,618</b>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(2,778,932)	4,329,813
期初現金及約當現金餘額	6,444,671	2,114,858
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>3,665,739</b>	<b>6,444,671</b>

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗





## 會計師查核報告

同欣電子工業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

同欣電子工業股份有限公司及其子公司(同欣集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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，足以允當表達同欣集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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受託查核簽證財務報表規則及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，與同欣集團保持超然獨立，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，對同欣集團民國一一二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、存貨評價

有關存貨評價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(一)；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(六)存貨。

關鍵查核事項之說明：

因受電子產業產品生命週期影響及客戶競爭因素，易導致商品價格發生變動。因此，評估存貨評價是否合理，係本會計師執行同欣集團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檢視同欣集團存貨跌價或呆滯損失提列之政策之合理性並考量經濟不確定性可能造成之影響，及是否依相關公報規定辦理。此外，檢視存貨庫齡報表，分析各期存貨庫齡變化情形並針對庫齡報表之區間分類及成本與淨變現價值孰低計算表之相關數值進行測試，以評估同欣集團管理當局估計存貨淨變現價值之合理性。

### 二、無形資產減損之評價

有關無形資產減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)無形資產及附註四(十三)非金融資產減損；商譽之減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五(二)；無形資產減損及說明，請詳合併財務報告附註六(九)無形資產。

關鍵查核事項之說明：

同欣集團於民國一〇九年六月十九日(換股基準日)以股份轉換方式取得勝麗國際股份有限公司100%股權，並以民國一一一年六月三十日為合併基準日進行合併，管理階層定期評估該項投資是否有減損跡象。因該投資金額係屬重大，且商譽等無形資產之評估涉及複雜計算，因此無形資產減損評估為本會計師執行同欣集團財務報告查核重要評估事項之一。

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：

- 瞭解及評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及內外部減損跡象，管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性及管理階層過去所作預測之準確度。
- 評估外部專家之專業能力、客觀性及相關評價之經驗。
- 檢視外部專家對現金產生單位減損測試所出具之評估資料，覆核其採用之評價方法及假設之合理性。

## 其他事項

同欣電子工業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一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同欣集團繼續經營之能力、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欣集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

同欣集團之治理單位(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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.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。
- 2.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，惟其目的非對同欣集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.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。
- 4.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，以及使同欣集團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同欣集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。

6.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，決定對同欣集團民國一一二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：

簡思娟



王怡文



證券主管機關：金管證審字第 1070304941 號

核准簽證文號：金管證審字第 0990013761 號

民國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

同欣電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	112.12.31		111.12.31			負債及權益	112.12.31		111.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,746,867	14	7,496,769	22	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	\$ 789	-	1,390	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	391,321	1	232,584	1	2130	合約負債—流動(附註六(二十))	187,230	1	58,361	-
1170 應收帳款淨額(附註六(五))	2,074,577	7	2,157,262	7	2170	應付票據及帳款	726,115	2	802,055	2
1200 其他應收款	78,806	-	70,545	-	2200	其他應付款(附註六(十二))	2,005,187	5	2,282,338	7
1310 存貨(附註六(六))	1,592,699	5	1,794,234	5	2230	本期所得稅負債	223,605	1	572,975	2
1410 預付款項	95,505	-	108,912	-	2250	負債準備—流動(附註六(十三))	275,502	1	223,869	1
1470 其他流動資產(附註六(二十))	125,823	-	78,409	-	2280	租賃負債—流動(附註六(十四))	26,614	-	19,947	-
1476 其他金融資產—流動(附註八)	32,041	-	31,912	-	2300	其他流動負債	39,995	-	50,252	-
	<u>9,137,639</u>	<u>27</u>	<u>11,970,627</u>	<u>35</u>			<u>3,485,037</u>	<u>10</u>	<u>4,011,187</u>	<u>12</u>
<b>非流動資產：</b>						<b>非流動負債：</b>				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	686,256	2	1,010,391	3	2540	長期借款(附註六(十一))	5,227,817	16	5,204,769	16
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	320,815	1	321,398	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	168,703	1	160,718	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	2,843,331	8	1,409,013	4	2580	租賃負債—非流動(附註六(十四))	121,537	-	96,523	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、七及八)	11,876,485	36	10,713,593	31	2600	其他非流動負債(附註六(十一))	149,722	-	161,083	-
1755 使用權資產(附註六(八))	146,165	-	115,221	-	2640	淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	68,159	-	104,459	-
1760 投資性不動產淨額	28,648	-	-	-			<u>5,735,938</u>	<u>17</u>	<u>5,727,552</u>	<u>16</u>
1780 無形資產(附註六(九))	8,275,657	25	8,445,717	25			<u>9,220,975</u>	<u>27</u>	<u>9,738,739</u>	<u>28</u>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	299,007	1	244,941	1		<b>負債總計</b>				
1900 其他非流動資產	43,022	-	26,431	-	3100	<b>權 益：</b>				
1980 其他金融資產—非流動(附註八)	5,405	-	5,405	-	3200	歸屬母公司業主之權益：(附註六(十七))				
	<u>24,524,791</u>	<u>73</u>	<u>22,292,110</u>	<u>65</u>	3310	股本	2,090,581	6	1,608,139	5
					3320	資本公積	15,115,876	45	15,115,876	44
					3310	法定盈餘公積	2,150,081	6	1,829,345	6
					3320	特別盈餘公積	169,408	1	169,408	-
					3350	未分配盈餘	4,936,725	15	5,820,426	17
					3400	其他權益	(21,216)	-	(19,196)	-
						<b>權益總計</b>	<u>24,441,455</u>	<u>73</u>	<u>24,523,998</u>	<u>72</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 33,662,430</b>	<b>100</b>	<b>34,262,737</b>	<b>100</b>		<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 33,662,430</b>	<b>100</b>	<b>34,262,737</b>	<b>100</b>

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



同欣電子工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 銷貨收入	\$ 11,776,971	102	14,218,937	101
4170 減：銷貨退回及折讓	192,062	2	147,346	1
4100 營業收入淨額(附註六(二十)及十四)	11,584,909	100	14,071,591	100
5110 營業成本(附註六(六)、六(九)、六(十五)及十二)	8,797,373	76	9,066,256	64
5900 營業毛利	2,787,536	24	5,005,335	36
6000 營業費用(附註六(九)、六(十五)、七及十二)：				
6100 推銷費用	243,803	2	299,047	2
6200 管理費用	722,057	6	762,582	6
6300 研究發展費用	402,816	4	367,443	3
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)	613	-	(89,368)	(1)
	1,369,289	12	1,339,704	10
6900 營業淨利	1,418,247	12	3,665,631	26
營業外收入及支出：				
7100 利息收入	221,499	2	65,150	-
7190 其他收入(附註六(十一)及十)	246,264	2	50,002	-
7230 外幣兌換損益淨額(附註六(二十三))	7,311	-	437,183	3
7235 透過損益按公允價值衡量之金融資產(負債)損益淨額(附註六(二))	(54,355)	-	38,995	-
7510 財務成本－利息費用	(102,880)	(1)	(21,526)	-
7590 什項支出(附註六(七)及(二十一))	(341,034)	(3)	(346,191)	(2)
	(23,195)	-	223,613	1
7900 稅前淨利	1,395,052	12	3,889,244	27
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	244,539	2	748,302	5
本期淨利	1,150,513	10	3,140,942	22
其他綜合損益：(附註六(十五)及六(十六))				
不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	23,125	-	83,030	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(583)	-	(29,165)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(4,625)	-	(16,606)	-
不重分類至損益之項目合計	17,917	-	37,259	-
後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,487)	-	176,572	1
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	50	-	(30,895)	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(1,437)	-	145,677	1
本期其他綜合損益	16,480	-	182,936	1
8500 本期綜合損益總額	\$ 1,166,993	10	3,323,878	23
每股盈餘(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 5.50		14.09	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 5.48		13.93	

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



同欣電子工業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本	資本公積	保留盈餘			合 計	其他權益項目				權益總額
			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 額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現評價損益	員工未 賺得酬勞	合 計	
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,786,979	15,118,420	1,552,352	141,141	4,526,534	6,220,027	(136,291)	583	(6,777)	(142,485)	22,982,941
本期合併淨利	-	-	-	-	3,140,942	3,140,942	-	-	-	-	3,140,942
本期其他綜合損益	-	-	-	-	66,424	66,424	145,677	(29,165)	-	116,512	182,936
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,207,366	3,207,366	145,677	(29,165)	-	116,512	3,323,878
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	276,993	-	(276,993)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	28,267	(28,267)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,608,214)	(1,608,214)	-	-	-	-	(1,608,214)
現金減資	(178,690)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(178,690)
股份基礎給付交易	(150)	(2,544)	-	-	-	-	-	-	6,777	6,777	4,083
民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 1,608,139	15,115,876	1,829,345	169,408	5,820,426	7,819,179	9,386	(28,582)	-	(19,196)	24,523,998
本期合併淨利	-	-	-	-	1,150,513	1,150,513	-	-	-	-	1,150,513
本期其他綜合損益	-	-	-	-	18,500	18,500	(1,437)	(583)	-	(2,020)	16,480
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,169,013	1,169,013	(1,437)	(583)	-	(2,020)	1,166,993
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	320,736	-	(320,736)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,249,536)	(1,249,536)	-	-	-	-	(1,249,536)
普通股股票股利	482,442	-	-	-	(482,442)	(482,442)	-	-	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 2,090,581	15,115,876	2,150,081	169,408	4,936,725	7,256,214	7,949	(29,165)	-	(21,216)	24,441,455

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



同欣電子工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 1,395,052	3,889,244
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	1,286,611	1,324,313
攤銷費用	130,505	126,542
預期信用減損損失(迴轉利益)	613	(89,368)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	54,355	(38,995)
利息費用	102,880	21,526
利息收入	(221,499)	(65,150)
股利收入	(10,499)	(13,528)
股份基礎給付酬勞成本	-	4,083
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(862)	14,497
非金融資產減損損失	336,113	125,602
災害損失	-	204,090
其他	793	(80,852)
收益費損項目合計	1,679,010	1,532,760
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債-流動(增加)減少	(172,334)	33,675
合約資產增加	(38,342)	(8,115)
應收帳款減少	82,718	158,219
其他應收款(增加)減少	13,094	(12,610)
存貨(增加)減少	201,535	(1,544)
預付款項(增加)減少	13,407	(58,933)
其他流動資產(增加)減少	(9,072)	619
合約負債-流動增加(減少)	128,869	(6,825)
應付票據及帳款減少	(75,940)	(211,073)
其他應付款增加(減少)	(264,252)	1,633
負債準備及其他流動負債增加	41,376	67,902
淨確定福利負債減少	(13,175)	(2,272)
	(92,116)	(39,324)
營運產生之現金流入	2,981,946	5,382,680
收取之利息	161,993	46,787
收取之股利	10,499	13,528
支付之利息	(79,206)	(14,836)
支付之所得稅	(644,619)	(863,358)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>2,430,613</b>	<b>4,564,801</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	(88,242)	(902,982)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	370,743	374,578
取得按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	(1,636,124)	(1,117,047)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	229,480	-
取得不動產、廠房及設備	(2,756,761)	(3,346,244)
處分不動產、廠房及設備	5,330	13,119
存出保證金(增加)減少	9,312	(14,581)
取得無形資產	(38,284)	(68,650)
其他金融資產(增加)減少	(129)	2,112
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(3,904,675)</b>	<b>(5,059,695)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
舉借長期借款	-	5,297,000
存入保證金增加(減少)	156	(1,598)
租賃本金償還	(24,766)	(22,502)
發放現金股利	(1,249,536)	(1,608,214)
現金減資	-	(178,690)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>(1,274,146)</b>	<b>3,485,996</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,694)	121,970
本期現金及約當現金增加(減少)數	(2,749,902)	3,113,072
期初現金及約當現金餘額	7,496,769	4,383,697
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 4,746,867</b>	<b>7,496,769</b>

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



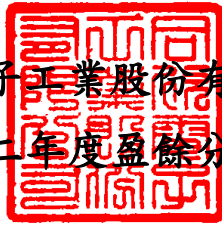
會計主管：黃嘉麗





附件四

同欣電子工業股份有限公司  
一一二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 3,767,712,503
加：本期稅後淨利	1,150,512,742
加：112 年度精算損益變動數	18,500,115
減：法定盈餘公積	<u>(116,901,286)</u>
本期可分配盈餘：	<u>1,052,111,571</u>
本期累計可分配盈餘	4,819,824,074
分配項目：	
現金股利—2.4 元/每股	<u>(501,739,258)</u>
期末未分配盈餘	<u>4,318,084,816</u>

註：

1. 本年度之盈餘分配，擬優先由 112 年度稅後可分配盈餘中提列。
2. 本公司 112 年上半年度盈餘，因應公司營運資金需求，暫不分派上半年度盈餘。

董事長：陳泰銘



經理人：張嘉帥



會計主管：黃嘉麗



附件五

同欣電子工業股份有限公司  
「公司章程」修訂前後條文對照表

現行條文	修正條文	修訂說明
<p>第三條： 本公司設總公司於<u>台北市</u>，並得視實際需要經董事會決議後及主管機關核准後，於國內外適當地點設立分支機構或辦事處，裁撤時亦同。</p>	<p>第三條： 本公司設總公司於<u>桃園市</u>，並得視實際需要經董事會決議後及主管機關核准後，於國內外適當地點設立分支機構或辦事處，裁撤時亦同。</p>	<p>配合本公司實際營運需求及未來發展，營業登記地址擬自原地址遷至桃園市。</p>
<p>第二十二條： 本章程訂立於中華民國六十三年七月二日。 第一次修訂於民國六十五年十二月八日。  (略)  第四十三次修訂於民國一一一年六月八日。 第四十四次修訂於民國一一二年六月六日。</p>	<p>第二十二條： 本章程訂立於中華民國六十三年七月二日。 第一次修訂於民國六十五年十二月八日。  (略)  第四十三次修訂於民國一一一年六月八日。 第四十四次修訂於民國一一二年六月六日。 <u>第四十五次修訂於民國一一三年五月三十日。</u></p>	<p>增訂修訂日期。</p>