



ISO 9001

同協電子股份有限公司

一〇三年股東常會議事錄

時間：民國一〇三年六月二十七日(五)上午九時整

地點：新北市新莊區民安路420巷28號二樓

主席：劉董事長 定泮

記錄：李瑞娟

出席股東及代表股權數：出席股東及代理人共47,463,392股，

佔本公司發行股份總數72,032,030股之65.89%。

列席人員：王彩又律師、廖婉怡會計師。

出席董事：劉定泮、林照美、盧光輝、王陳惠、陳春固、許焜上

出席監察人：崔婉華

一、主席宣布開會及致詞：出席股東代表股數已達法定數，主席宣布會議開始。

二、報告事項：

1. 一〇二年度營業報告(詳附件一)。
2. 監察人查核一〇二年度決算表冊報告(詳附件二)。

三、承認事項：

【第一案】董事會提

案由：一〇二年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：本公司一〇二年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四，經送請監察人查核竣事，提請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第二案】董事會提

案由：一〇二年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：(1) 擬自本期可供分配盈餘中提撥新台幣 50,422,421 元分配股東現金股利，按除息基準日股東名冊所載股東及其持股數每股配發現金 0.7 元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

(2) 如嗣後因買回本公司股份或將庫藏股轉讓，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，授權董事會全權處理。

(3) 一〇二年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、討論事項：

【第一案】董事會提

案由：修改「公司章程」，提請討論案。

說明：依102年12月31日金管證發字第1020053112號函，擴大強制上市櫃公司設置獨立董事，擬修改「公司章程」如下：

項次	修正前	修正後	修正理由
第12條	本公司設董事五～八人，監察人二～三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。	本公司設董事五～ <u>十一</u> 人，監察人二～三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。 <u>依證券交易法第十四條之二，前項董事名額，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，其選任依公司法第一九二條之一，採候選人提名制度。</u>	增加董事名額暨新增獨立董事之說明。
第20條	本章程訂立於民國六十一年十一月二十日。第一次修正於民國六十四年十月二十日．．．，第二十五次修正於民國九十五年六月九日。第二十六次修正於民國九十六年六月十三日。第二十七次修正於民國九十八年六月十九日。第二十八次修正於民國九十九年六月十五日。第二十九次修正於民國一百零一年六月十九日。	本章程訂立於民國六十一年十一月二十日。第一次修正於民國六十四年十月二十日．．．，第二十五次修正於民國九十五年六月九日。第二十六次修正於民國九十六年六月十三日。第二十七次修正於民國九十八年六月十九日。第二十八次修正於民國九十九年六月十五日。第二十九次修正於民國一百零一年六月十九日。 <u>第三十次修正於民國一百零三年六月二十七日。</u>	增列修正日期

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第二案】董事會提

案由：修改「董事及監察人選舉辦法」，提請討論案。

說明：因應設置獨立董事之規定，修改「董事及監察人選舉辦法」如下：

項次	修正前	修正後	修正理由
第2條	本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，採用單記名累積投票法。每一股份除法令另有規定外，有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。選舉之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之。	本公司董事及監察人之選舉於股東會行之，採用單記名累積投票法。每一股份除法令另有規定外，有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。選舉之記名，得以在選舉票上所印股東戶號或出席證號碼代之。 本公司獨立董事之資格與選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。	新增獨立董事之說明。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第三案】董事會提

案由：討論修改「取得或處分資產處理程序」案。

說明：依102年12月30日，金管證發字第1020053073號函，修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，擬修改「取得或處分資產處理程序」如下：

項次	修正前	修正後	修正理由
第2.2條	不動產（含營建業之存貨）及 <u>其他固定資產</u> 。	不動產（含 <u>土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權</u> 、營建業之存貨）及 <u>設備</u> 。	依法修改。
第3.2條	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第 <u>六</u> 項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第 <u>八</u> 項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。	依法修改。
第3.3、3.4條	3.3. 關係人：依證券發行人財務報告編製準則 <u>之</u> 規定認定之。 3.4. 子公司：依證券發行人財務報告編製準則 <u>之</u> 規定認定之。	3.3. 關係人、 <u>子公司</u> ： <u>應</u> 依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。	依法修改。

項次	修正前	修正後	修正理由
第3.5條	3.5. 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、 <u>其他固定資產</u> 估價業務者。	3.4. 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、 <u>設備</u> 估價業務者。	依法修改、項次變更。
第5.1.1.2.1條	<u>各</u> 事業部基於業務需要或整體營運要求，得擬定投資計劃經總經理核准。	事業部基於業務需要或整體營運要求，得擬定投資計劃經總經理核准。	依現況修改。
第5.2條	不動產及 <u>其他固定資產</u> ：本公司取得或處分新台幣貳仟萬元以上之不動產或 <u>其他固定資產</u> 時，應經董事會核定後，交由總經理負責執行。本公司取得或處分不動產或 <u>其他固定資產</u> ，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之 <u>機器</u> 設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：	不動產及 <u>設備</u> ：本公司取得或處分新台幣貳仟萬元以上之不動產或 <u>設備</u> 時，應經董事會核定後，交由總經理負責執行。本公司取得或處分不動產或 <u>設備</u> ，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：	依法修改。
第5.4.3條	本公司取得或處分無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	本公司取得或處分無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者， <u>除與政府機構交易</u> 外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	依法修改。
第6條	執行單位：長、短期有價證券投資及非營業用不動產為管理部，營業用不動產、無形資產及其他資產為 <u>各</u> 事業部。	執行單位：長、短期有價證券投資及非營業用不動產為管理部，營業用不動產、無形資產及其他資產為事業部。	依現況修改。
第8.2.1條	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者， <u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u> ，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：	依法修改

項次	修正前	修正後	修正理由
第8.2.1.9條	本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之 <u>機器</u> 設備，董事會得授權董事長在二仟萬內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。	本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在二仟萬內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。	依法修改。
第8.2.1.10條	如本公司已設置獨立董事，依8.2.1.1 <u>至8.2.1.9</u> 規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	如本公司已設置獨立董事，依 <u>8.2.1</u> 規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。	依法修改。
第8.2.2.3條	與關係人簽訂合建契約而取得不動產。	與關係人簽訂合建契約， <u>或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產</u> 而取得不動產。	依法修改。
第10.1條	向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債 <u>或</u> 附買回、賣回條件之債券，不在此限。	向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u> ，不在此限。	依法修改。
第10.4.2條	買賣附買回、賣回條件之債券。	買賣附買回、賣回條件之債券、 <u>申購或贖回國內貨幣市場基金</u> 。	依法修改。
第10.4.3條	取得或處分之資產種類屬供營業使用之 <u>機器</u> 設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。	取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。	依法修改。
第12.3條	子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本百分之二十或總資產百分之十」，係以本公司之實收資本額或總資產為準。	子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本百分之二十或總資產百分之十」，係以本公司 <u>最近期</u> 之實收資本額或總資產為準。	依法修改。
第13條	無。	<u>以上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。</u>	依法修改。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

【第四案】董事會提

案由：討論修改「從事衍生性商品交易處理程序」案。。

說明：依 102 年 12 月 30 日，金管證發字第 1020053073 號函，修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文，擬修改「從事衍生性商品交易處理程序」如下：

項次	修正前	修正後	修正理由
第 4.7 條	本公司從事衍生性商品交易，由董事會授權總經理辦理，事後應提報董事會。	本公司從事衍生性商品交易，由董事會授權總經理辦理，事後應提報 <u>最近</u> 董事會。	依法修改。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：

六、散會：上午九時十分。

主席：劉定泮



記錄：李瑞娟



【附件一】

一〇二年度營業報告書

茲將本公司一〇二年度營業計劃實施成果及各項計劃進度及成果分述如下：

1. 全年度營業結果

本公司一〇二年度營業收入為 662,470 仟元，營業成本 505,447 仟元，營業毛利為 157,023 仟元，毛利率為 24%，營業費用 109,205 仟元，營業利益 47,231 仟元，稅前淨利 65,075 仟元，稅後淨利 52,643 仟元，每股稅後盈餘 0.73 元。

2. 各項計畫進度及成果

一〇二年度應市場與客戶的需求，完成各項重要的開發計劃，包括：

- (1) 金屬沖壓件屏蔽效能提升。
- (2) 車用網路通訊電子用零件。
- (3) 精密醫療器械用金屬零件。
- (4) 寬頻傳輸設備之精密鈹金機構件。
- (5) 導入特殊加工製程能力並取得專利。
- (6) 取得 LED 燈具各項專利。

3. 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項 目		101 年度	102 年度
財務 收支	營業淨利	65,120	47,231
	營業外收入及支出	29,686	17,844
	稅前淨利	94,806	65,075
	稅後淨利	75,577	52,643
獲利 能力 分析	資產報酬率	6.23	4.33
	股東權益報酬率	8.26	5.7
	營業純益占實收資本比率	9.04	6.56
	稅前淨利占實收資本比率	13.16	9.03
	純益率	9.35	7.95
	每股純益（元）	1.05	0.73

4. 研究發展狀況

1. 最近三年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

研 究 發 展 費 用			
年 度	100 年度	101 年度	102 年度
金 額	12,086	12,539	13,250
佔營業額比例	1.52%	1.55%	2.00%

2. 一〇二年度研究發展成果：除了提升主要產品線加工精密程度，也持續加強 3D 產品設計，協同客戶共向開發多向高電磁耐受性的金屬屏蔽零組件，以及新世代寬頻傳輸設備之精密鈑金機構件，另外也完成車用網路通訊電子用途與精密醫療器械所用的金屬零件，同時導入領先的加工製程。

一〇三年經營方針

本公司一〇三年擬定以下方針：

1. 強化現有產品加工與技術能力：
積極配合客戶的需求，開發不同加工面向之零組件，開發可降低成本/提高效率的連接設備與技術，追求獨特工法以突破現有材料限制，並發展特殊金屬加工製程，藉由取得專利，拉大與競爭者距離，透過既有模具設計與開發基礎，增進模具精度並發展後段加工之特殊工法，期能領先業界，並藉以降低成本提高獲利能力，並增加 3D 軟體設計的比重，並藉由參與客戶早期設計，以提升雙方密不可分之合作夥伴關係。
2. 提升整體產值：
透過優異的模具開發能力以及穩定製程管控，一方面提升產值，也同時嚴格控制產品品質，降低不良成本。
3. 積極擴展不同產業的客戶群組，降低單一產業的業務比例。

董事長：



經理人：



會計主管



【附件二】

監察人查核一〇二年度決算表冊報告

由董事會編製之本公司一〇二年度營業報告書、財務報表、盈餘分配議案等表冊，業經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定，報請鑒察。

此致

本公司一〇三年股東常會

監察人：

林義和

莊婉華

中華民國一〇三年三月二十五日

【附件三】

會計師查核報告

同協電子股份有限公司 公鑒：

同協電子股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 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。

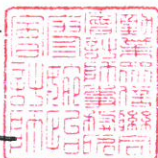
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

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，足以允當表達同協電子股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

同協電子股份有限公司民國 102 年度個體財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

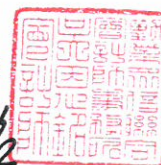
勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 廖婉怡

廖婉怡



會計師 吳恩銘

吳恩銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 2 5 日

同協電子股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日			
		產	金	額 %	金	額 %	金	額 %			
	流動資產										
1100	現金及約當現金（附註四及六）		\$	186,231	15	\$	152,072	12	\$	120,174	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、五及七）			29,229	2		15,134	1		28,822	2
1150	應收票據（附註四、五及八）			7,419	1		10,604	1		13,775	1
1172	應收帳款（附註四、五及八）			217,764	18		292,966	24		283,276	23
1200	其他應收款			12,483	1		11,905	1		9,386	1
130X	存貨（附註四、五及九）			83,415	7		66,999	6		90,911	8
1470	其他流動資產			647	-		1,678	-		912	-
11XX	流動資產總計			537,188	44		551,358	45		547,256	45
	非流動資產										
1543	以成本衡量之金融資產（附註四及十）			2,986	-		2,986	-		2,986	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）			454,835	37		423,419	35		426,804	36
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二八）			190,277	16		211,278	17		196,212	16
1760	投資性不動產淨額（附註四及十三）			17,715	2		17,935	2		18,155	2
1821	其他無形資產（附註四及十四）			217	-		450	-		716	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）			11,161	1		11,639	1		12,233	1
1920	存出保證金			1,008	-		1,008	-		1,015	-
1915	預付設備款			-	-		-	-		97	-
15XX	非流動資產總計			678,199	56		668,715	55		658,218	55
1XXX	資 產 總 計			\$1,215,387	100		\$1,220,073	100		\$1,205,474	100
代 碼	負 債 及 權 益										
	流動負債										
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、五及七）		\$	2,392	-	\$	79	-	\$	3,806	1
2150	應付票據			82	-		225	-		683	-
2170	應付帳款（附註十五）			117,329	10		123,185	10		132,695	11
2180	應付帳款－關係人（附註二七）			3,167	-		5,357	-		3,697	-
2200	其他應付款（附註十六）			49,055	4		56,769	5		47,178	4
2230	當期所得稅負債（附註四及二一）			3,424	-		6,762	1		2,675	-
2399	其他流動負債			364	-		928	-		324	-
21XX	流動負債總計			175,813	14		193,305	16		191,058	16
	非流動負債										
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）			44,867	4		43,223	4		40,664	3
2640	應計退休金負債（附註四及十七）			63,126	5		67,197	5		60,937	5
2645	存入保證金			100	-		100	-		110	-
25XX	非流動負債總計			108,093	9		110,520	9		101,711	8
2XXX	負債總計			283,906	23		303,825	25		292,769	24
	權 益										
3110	股本－普通股			720,320	59		720,320	59		720,320	60
3200	資本公積			13,621	1		13,621	1		13,621	1
	保留盈餘										
3310	法定盈餘公積			92,850	8		85,507	7		80,126	7
3320	特別盈餘公積			37,415	3		37,415	3		37,415	3
3350	未分配盈餘			63,539	5		76,374	6		61,223	5
3300	保留盈餘總計			193,804	16		199,296	16		178,764	15
3400	其他權益			3,736	1		(16,989)	(1)		-	-
31XX	權益總計			931,481	77		916,248	75		912,705	76
	負 債 與 權 益 總 計			\$1,215,387	100		\$1,220,073	100		\$1,205,474	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



同協電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代 碼		102年度		101年度	
		金	%	金	%
4110	營業收入（附註四、十九及二七）	\$ 662,774	100	\$ 809,325	100
4170	減：銷貨退回	113	-	1,021	-
4190	銷貨折讓	191	-	243	-
4000	營業收入合計	662,470	100	808,061	100
	營業成本（附註二十）				
5110	銷貨成本	505,447	76	620,521	77
5900	營業毛利	157,023	24	187,540	23
5920	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	-	-	18	-
5950	已實現營業毛利	157,023	24	187,558	23
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	44,835	7	55,704	7
6200	管理費用	51,120	8	53,359	7
6300	研究發展費用	13,250	2	12,539	1
6000	營業費用合計	109,205	17	121,602	15
6500	其他收益及費損淨額（附註二十）	(587)	-	(836)	-
6900	營業利益	47,231	7	65,120	8

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二十）	\$ 6,409	1	\$ 6,536	1
7020	其他利益及損失（附註二十）	819	-	9,571	1
7050	財務成本	(68)	-	-	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	10,684	2	13,579	2
7000	營業外收入及支出合計	17,844	3	29,686	4
7900	稅前淨利	65,075	10	94,806	12
7950	所得稅費用（附註四及二一）	12,432	2	19,229	2
8200	淨 利	52,643	8	75,577	10
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	20,725	3	(16,989)	(2)
8360	確定福利之精算損失	(613)	-	(5,570)	(1)
8390	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅利益（附註二一）	104	-	947	-
8300	其他綜合損益合計	20,216	3	(21,612)	(3)
8500	綜合損益總額	\$ 72,859	11	\$ 53,965	7
	每股盈餘（附註二二）				
9750	基 本	\$ 0.73		\$ 1.05	
9850	稀 釋	\$ 0.73		\$ 1.04	

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



同協電子股份有限公司
損益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	本 (附 註 十 八)		資本金 (附註十八)	保 留 盈 公 積	特 別 盈 餘 公 積	(附 註 十 八)	其 他 權 益 項 目	權 益 總 額
		72,032	\$ 720,320	\$ 13,621	\$ 80,126	\$ 37,415	\$ 61,223	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$ 912,705
A1	101 年 1 月 1 日餘額								
B1	100 年度盈餘分配	-	-	-	5,381	-	(5,381)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(50,422)	-	(50,422)
	現金股利	-	-	-	5,381	-	(55,803)	-	(50,422)
D1	101 年度淨利	-	-	-	-	-	75,577	-	75,577
D3	101 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,623)	(16,989)	(21,612)
D5	101 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	70,954	(16,989)	53,965
Z1	101 年 12 月 31 日餘額	72,032	720,320	13,621	85,507	37,415	76,374	(16,989)	916,248
B1	101 年度盈餘分配	-	-	-	7,343	-	(7,343)	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(57,626)	-	(57,626)
	現金股利	-	-	-	7,343	-	(64,969)	-	(57,626)
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	52,643	-	52,643
D3	102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(509)	20,725	20,216
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	52,134	20,725	72,859
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	72,032	\$ 720,320	\$ 13,621	\$ 92,850	\$ 37,415	\$ 63,539	\$ 3,736	\$ 931,481

後附之附註係本財務報表之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管

同協電子股份有限公司

個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 65,075	\$ 94,806
	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	70,495	60,455
A20200	攤銷費用	233	266
A20900	利息費用	68	-
A21200	利息收入	(3,233)	(1,571)
A21300	股利收入	(608)	(474)
A22400	採用權益法認列之子公司利益之份額	(10,684)	(13,579)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	587	836
A24000	與子公司之已實現利益	-	(18)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	(1,493)	5,078
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	185	(2,206)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	2,392	79
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(14,280)	15,894
A31130	應收票據	3,185	3,171
A31150	應收帳款	75,202	(9,690)
A31180	其他應收款	(224)	(2,532)
A31200	存貨	(16,416)	23,912
A31240	其他流動資產	1,031	(766)
A32110	持有供交易之金融負債	(79)	(3,806)
A32130	應付票據	(143)	(458)
A32150	應付帳款	(5,856)	(9,510)
A32990	應付帳款－關係人	(2,190)	1,660
A32230	其他應付款	(7,613)	9,490
A32230	其他流動負債	(564)	604
A32240	應計退休金負債	(4,684)	690
A33000	營運產生之淨現金流入	150,386	172,331
A33300	支付之利息	(68)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
A33100	收取之利息	\$ 2,879	\$ 1,584
A33500	支付之所得稅	(13,544)	(11,042)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>139,653</u>	<u>162,873</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備 (附註二 三)	(49,969)	(75,946)
B03800	存出保證金	-	7
B07600	收取現金股利	<u>608</u>	<u>474</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(49,361)</u>	<u>(75,465)</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金	-	(10)
C04500	發放現金股利	(57,626)	(50,422)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(57,626)</u>	<u>(50,432)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,493</u>	<u>(5,078)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	34,159	31,898
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>152,072</u>	<u>120,174</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 186,231</u>	<u>\$ 152,072</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件四】

會計師查核報告

同協電子股份有限公司 公鑒：

同協電子股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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。

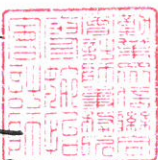
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達同協電子股份有限公司及其子公司民國 102 年 12 月 31 日、民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

同協電子股份有限公司業已編製民國 102 及 101 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

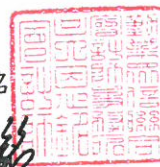
會計師 廖婉怡

廖婉怡



會計師 吳恩銘

吳恩銘



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 103 年 3 月 25 日

同協電子股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日暨民國 101 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年12月31日			101年12月31日			101年1月1日		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產									
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	368,778	29	\$	293,864	23	\$	259,403	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四、五及七）		29,281	2		15,262	1		28,850	2
1150	應收票據（附註四、五及八）		7,419	1		10,604	1		13,775	1
1172	應收帳款（附註四、五及八）		289,949	23		362,414	29		360,976	28
1200	其他應收款		13,172	1		13,718	1		11,279	1
130X	存貨（附註四、五及九）		111,155	9		88,316	7		121,399	10
1429	預付款項（附註十四及二九）		1,804	-		3,253	-		2,600	-
1470	其他流動資產		547	-		521	-		442	-
11XX	流動資產總計		822,105	65		787,952	62		798,724	62
	非流動資產									
1543	以成本衡量之金融資產（附註四及十）		2,986	-		2,986	-		2,986	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二九）		382,513	30		415,054	33		426,695	33
1760	投資性不動產（附註四及十二）		17,715	2		17,935	2		18,155	2
1821	其他無形資產（附註四及十三）		820	-		1,199	-		820	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）		12,903	1		11,836	1		12,398	1
1985	長期預付租賃款（附註十四及二九）		24,056	2		23,327	2		24,865	2
1920	存出保證金		1,027	-		1,027	-		1,032	-
1915	預付設備款		-	-		-	-		97	-
15XX	非流動資產總計		442,020	35		473,364	38		487,048	38
1XXX	資 產 總 計		\$1,264,125	100		\$1,261,316	100		\$1,285,772	100
代 碼	負 債 及 權 益									
	流動負債									
2100	短期借款（附註十五及二九）	\$	-	-	\$	-	-	\$	4,805	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債（附註四、五及七）		2,422	-		110	-		3,847	-
2150	應付票據		82	-		225	-		683	-
2170	應付帳款（附註十六）		155,416	12		157,001	12		195,130	15
2200	其他應付款（附註十七）		59,351	5		66,925	5		58,015	5
2230	當期所得稅負債（附註四及二二）		5,340	1		7,961	1		4,276	-
2399	其他流動負債		1,048	-		1,494	-		3,447	-
21XX	流動負債總計		223,659	18		233,716	18		270,203	21
	非流動負債									
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）		44,880	3		43,223	4		40,664	3
2640	應計退休金負債（附註四及十八）		63,126	5		67,197	5		60,937	5
2645	存入保證金		979	-		932	-		1,263	-
25XX	非流動負債總計		108,985	8		111,352	9		102,864	8
2XXX	負債總計		332,644	26		345,068	27		373,067	29
	歸屬於母公司業主之權益									
3110	股本—普通股		720,320	57		720,320	57		720,320	56
3200	資本公積		13,621	1		13,621	1		13,621	1
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積		92,850	8		85,507	7		80,126	6
3320	特別盈餘公積		37,415	3		37,415	3		37,415	3
3350	未分配盈餘		63,539	5		76,374	6		61,223	5
3300	保留盈餘總計		193,804	16		199,296	16		178,764	14
3490	其他權益		3,736	-		(16,989)	(1)		-	-
31XX	母公司業主之權益總計		931,481	74		916,248	73		912,705	71
	負 債 與 權 益 總 計		\$1,264,125	100		\$1,261,316	100		\$1,285,772	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



同協電子股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
4110	營業收入（附註四及二十）	\$ 880,433	100	\$1,066,583	100
4170	減：銷貨退回	113	-	1,021	-
4190	銷貨折讓	191	-	243	-
4000	營業收入合計	880,129	100	1,065,319	100
	營業成本（附註二一）				
5110	銷貨成本	680,600	77	823,926	78
5900	營業毛利	199,529	23	241,393	22
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	52,022	6	62,946	6
6200	管理費用	78,646	9	83,018	8
6300	研究發展費用	13,250	2	12,539	1
6000	營業費用合計	143,918	17	158,503	15
6500	其他收益及費損淨額（附註二一）	(608)	-	(840)	-
6900	營業利益	55,003	6	82,050	7
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一）	9,741	1	9,614	1
7020	其他利益及損失（附註二一）	2,774	1	8,861	1
7510	利息費用	(70)	-	(164)	-
7000	營業外收入及支出合計	12,445	2	18,311	2

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		102年度		101年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 67,448	8	\$ 100,361	9
7950	所得稅費用(附註四及二二)	14,805	2	24,784	2
8200	淨 利	52,643	6	75,577	7
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	20,725	2	(16,989)	(2)
8360	確定福利之精算損失	(613)	-	(5,570)	-
8390	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (附註二二)	104	-	947	-
8300	其他綜合損益合計	20,216	2	(21,612)	(2)
8500	綜合損益總額	\$ 72,859	8	\$ 53,965	5
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 52,643	6	\$ 75,577	7
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 52,643	6	\$ 75,577	7
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 72,859	8	\$ 53,965	5
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 72,859	8	\$ 53,965	5
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	\$ 0.73		\$ 1.05	
9850	稀 釋	\$ 0.73		\$ 1.04	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管



同協電子股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於母公	司本	保	留	益	附註	十	九	其他權益項目	權	益	總
股	數 (仟股)	金	額	積	公積	盈餘	未分配	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權	益	額
AI	72,032	\$ 720,320	\$ 13,621	\$ 80,126	\$ 37,415	\$ 61,223	\$	\$	\$	\$	\$	\$
101 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	5,381	-	(5,381)	-	-	-	-	-	-
100 年度盈餘分配	-	-	-	-	-	(50,422)	-	-	-	(50,422)	(50,422)	(50,422)
B1 法定盈餘公積	-	-	-	5,381	-	(55,803)	-	-	-	(50,422)	(50,422)	(50,422)
B5 現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1 101 年度淨利	-	-	-	-	-	75,577	-	-	-	75,577	75,577	75,577
D3 101 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(4,623)	-	(16,989)	(16,989)	(21,612)	(21,612)	(21,612)
D5 101 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	70,954	-	(16,989)	(16,989)	53,965	53,965	53,965
Z1 101 年 12 月 31 日餘額	72,032	720,320	13,621	85,507	37,415	76,374	-	(16,989)	(16,989)	916,248	916,248	916,248
101 年度盈餘分配	-	-	-	7,343	-	(7,343)	-	-	-	-	-	-
B1 法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(57,626)	-	-	-	(57,626)	(57,626)	(57,626)
B5 現金股利	-	-	-	7,343	-	(64,969)	-	-	-	(57,626)	(57,626)	(57,626)
D1 102 年度淨利	-	-	-	-	-	52,643	-	-	-	52,643	52,643	52,643
D3 102 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(509)	-	20,725	20,725	20,216	20,216	20,216
D5 102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	52,134	-	20,725	20,725	72,859	72,859	72,859
Z1 102 年 12 月 31 日餘額	72,032	\$ 720,320	\$ 13,621	\$ 92,850	\$ 37,415	\$ 63,539	-	\$ 3,736	\$ 3,736	\$ 931,481	\$ 931,481	\$ 931,481



董事長：



經理人：



會計主管：

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

同協電子股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		102年度	101年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 67,448	\$ 100,361
	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	94,513	83,907
A20200	攤銷費用	418	433
A29900	預付租賃款攤銷	599	585
A20900	利息費用	70	164
A21200	利息收入	(5,863)	(2,968)
A21300	股利收入	(608)	(474)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	613	-
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	608	840
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	(1,684)	5,140
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(143)	(2,336)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債淨損失	2,699	111
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(13,876)	15,924
A31130	應收票據	3,185	3,171
A31150	應收帳款	74,522	(6,943)
A31180	其他應收款	1,378	(2,446)
A31200	存貨	(23,504)	33,111
A31230	預付款項	1,449	(676)
A31240	其他流動資產	(26)	(79)
A32110	持有供交易之金融負債	(387)	(3,848)
A32130	應付票據	(143)	(458)
A32150	應付帳款	(1,970)	(37,770)
A32230	其他應付款	(7,473)	8,809
A32230	其他流動負債	(446)	(1,953)
A32240	應計退休金負債	(4,580)	690
A33000	營運產生之淨現金流入	186,799	193,295

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		102年度	101年度
A33100	收取之利息	\$ 5,043	\$ 2,981
A33300	支付之利息	(70)	(173)
A33500	支付之所得稅	(16,836)	(16,984)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>174,936</u>	<u>179,119</u>
投資活動之現金流量			
B02700	購置不動產、廠房及設備(附註二四)	(51,206)	(81,502)
B04500	購置無形資產	-	(828)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8	174
B03800	存出保證金減少	-	5
B07600	收取現金股利	608	474
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(50,590)</u>	<u>(81,677)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	-	(4,730)
C03000	存入保證金增加(減少)	47	(331)
C04500	發放現金股利	(57,626)	(50,422)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(57,579)</u>	<u>(55,483)</u>
DDDD	匯率變動之影響	<u>8,147</u>	<u>(7,498)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	74,914	34,461
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>293,864</u>	<u>259,403</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 368,778</u>	<u>\$ 293,864</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件五】

同協電子股份有限公司

盈餘分配表

民國 102 年度

金額：新台幣元

期初未分配盈餘	13,883,605
採用 TIFRS 調整數	34,937,575
首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	- 37,415,265
調整後期初未分配盈餘	11,405,915
迴轉首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	-
處分(或註銷)庫藏股借記保留盈餘	-
因長期股權投資調整保留盈餘	-
精算(損)益列入保留盈餘	- 509,111
調整後未分配盈餘	10,896,804
本期淨利	52,642,623
提列法定盈餘公積(10%)	- 5,264,262
依法提列特別盈餘公積	-
迴轉依法提列特別盈餘公積	-
自行提列特別盈餘公積	-
迴轉自行提列特別盈餘公積	-
本期可供分配盈餘：	58,275,165
分配項目：	
股東股息	
股東紅利	- 50,422,421
期末未分配盈餘	7,852,744
附註：	
配發員工紅利(現金)【52,642,623*0.9*0.1】	4,737,836
配發董監事酬勞【52,642,623*0.9*0.03】	1,421,351

備註：提列數與盈餘分配表無差異

董事長：



經理人：



會計主管：

