

神基科技股份有限公司107年股東常會議事錄

時間：中華民國107年6月22日（星期五）上午九時正

地點：桃園市龜山區文二一街68號林口福容大飯店3樓珊瑚廳

主席：黃明漢

記錄：朱雯蕙

出席：出席股東及股東代理人(包含本次股東會委託書徵求人及非屬徵求委託書之受託代理人)持有股數共為495,152,499股，已逾本公司已發行股份總數578,571,150股（已扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數）之二分之一。

列席：林全成董事、周德虔監察人、鉅業國際法律事務所林文鵬律師、資誠聯合會計師事務所鄭雅慧會計師

開會程序

壹、宣布開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

案由：本公司106年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件二。

第二案

案由：監察人查核106年度各項表冊報告，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件一。

第三案

案由：本公司106年度員工及董監事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：(一) 依本公司章程第廿三條規定，本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董監事酬勞前之利益)，應提撥百分之一以上，但不超過百分之十為員工酬勞及不高於百分之一為董監事酬勞，由董事會決議分派。

(二) 本公司 106 年度提列員工酬勞現金新台幣 112,880,584 元及董監事酬勞新台幣 5,300,000 元。

肆、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司 106 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 106 年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，並送請監察人查核竣事，有關資料均已刊載於附件二、三。

(二) 敬請 承認。

【主席指示司儀宣讀本公司 106 年度合併財務報表重要科目內容。】

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 495,152,499 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 440,358,837 權 (含電子投票 177,442,348 權)	88.93%
反對權數 35,146 權 (含電子投票 35,146 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 54,758,516 權 (含電子投票 51,265,474 權)	11.05%

本案經表決通過。

第二案

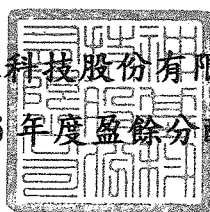
(董事會提)

案由：本公司 106 年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：(一) 本公司 106 年度稅後盈餘為新台幣 1,910,135,876 元，盈餘分配表業經監察人查核竣事，茲附如次(將以 106 年度之盈餘優先分配，分配不足部份，則將優先分配 87 年度(含)以後之盈餘)：

神基科技股份有限公司

106年度盈餘分配表



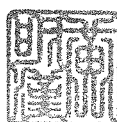
單位：新台幣元

項 目	金 額
(一)期初未分配盈餘	2,441,813,504
減：本期其他綜合損益(確定福利計畫精算損失)	(12,831,214)
(二)加：本年度稅後淨利	1,910,135,876
減：法定盈餘公積	(191,013,588)
減：特別盈餘公積(附註)	(298,371,747)
可供分配盈餘	3,849,732,831
(三)本期分配項目	
股東紅利(現金股利每股 2.5 元)	(1,445,665,375)
(四)期末未分配盈餘	2,404,067,456
附註：特別盈餘公積係依金管證發字第 1010012865 號規定，就帳列其他股東權益減項淨額（國外營運機構財務報表換算之兌換差額、備供出售金融資產未實現損益合併計算），提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。	

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



主辦會計：曾淑榕



(二) 依證交法二十八條之二規定，公司買回之股份於未轉讓前不得享有股東權益，故上表之股東配息率為截至 107 年 2 月 28 日扣除庫藏股後，依有權參與分派總股數 578,266,150 股估算之數字。另嗣後如因本公司有權參與分派之股數變動，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事會全權處理之。

(三) 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，列入本公司之其他收入。

(四) 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 495,152,499 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 440,532,073 權 (含電子投票 177,615,584 權)	88.96%
反對權數 1,910 權 (含電子投票 1,910 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 54,618,516 權 (含電子投票 51,125,474 權)	11.03%

本案經表決通過。

伍、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：為修訂本公司「公司章程」部分條文事，謹提請 公決。

說明：(一) 為配合民國一〇八年設置審計委員會及實務作業需要，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

(二) 章程修訂前後部分條文對照表，請參閱附件四。

(三) 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 495,152,499 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 440,356,055 權 (含電子投票 177,439,566 權)	88.93%
反對權數 37,929 權 (含電子投票 37,929 權)	0.00%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 54,758,515 權 (含電子投票 51,265,473 權)	11.05%

本案經表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：擬提請股東常會同意解除董事競業之限制，謹提請 公決。

說明：(一) 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二) 現因本公司之董事、法人董事代表人或法人股東代表人當選為董事之法人股東，有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，為配合事實需要，擬同意解除其競業禁止之限制，追認其行為並免除向其行使歸入權。

(三) 擬解除董事新增之競業內容如下表：

董事名稱	擔任其他事業董事及經理人明細	
	擔任董事之公司	擔任經理人之公司
蔡豐賜	華孚精密科技(馬鞍山)有限公司	無

(四) 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權總數為 495,152,499 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 428,161,984 權 (含電子投票 165,245,495 權)	86.47%
反對權數 50,003 權 (含電子投票 50,003 權)	0.01%
無效權數 0 權	0.00%
棄權/未投票權數 66,940,512 權 (含電子投票 63,447,470 權)	13.51%

本案經表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會。

附件一

神基科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司 106 年度(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)財務報表，業經資誠聯合會計師事務所溫芳郁、鄭雅慧會計師查核竣事，連同 106 年度營業報告書及盈餘分派案，經本監察人等查核後認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑑察。

此上

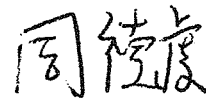
神基科技股份有限公司 107 年股東常會

監察人：景虎士



(聯華實業股份有限公司法人代表)

周德虔



(聯華實業股份有限公司法人代表)

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 3 0 日

附件二

106 年度營業報告書

106 年度全球景氣雖然略為回溫，但匯率急遽波動，加上關鍵零組件缺料、漲價的威脅不斷，加深企業經營的風險與挑戰。神基經營團隊與全體同仁秉持一貫敬業的態度，依循公司長期發展策略，透過目標管理模式全力衝刺業績開拓市場。106 年度各主要事業體營收均較前一年成長，合併營業利益較前一年度成長 14.0%，以下僅將神基科技過去一年的營運結果說明如下：

營收及獲利能力

神基科技 106 年度合併營收為新台幣 221.97 億元，目標達成率為 104.73%，較 105 年度之 204.07 億元成長 8.77%；合併營業毛利為新台幣 62.61 億元，較 105 年度成長 11.01%；合併營業利益為 25.13 億元，較去年同期大幅增長 14.02 %，營運績效良好，顯示公司在改變產品組合、提升產線自動化普及率以及成本控管三項策略獲得成效。106 年歸屬於母公司淨利為新台幣 19.10 億元，較 105 年減少 8.17%，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 3.38 元。106 年度歸屬於母公司稅後淨利較 105 年度減少 1.7 億元，係因 105 年度因轉投資公司華孚科技股份有限公司出售上海中鎂廠股權，神基科技依權益法認列 4.65 億元所致，若扣除此一次性收益，106 年度獲利較 105 年度成長 18.27%。

營運概況與前景展望

強固型電腦產品方面：106 年營收與出貨量均創下新高紀錄，受美國經濟回溫，川普政府擴大國防政府預算，加上企業 Windows 10 換機潮，帶動強固型電腦產品的銷售量，重點垂直市場如國防、公安、公用事業訂單穩固，新市場拓展亦有顯著的成效，尤其是汽車維修、電信業領域順利取得業界指標性客戶的大型訂單，擴大 Getac 品牌在垂直市場的佔有率。另一方面，為擴大產品與服務範疇，引進新的成長動能，神基已於 106 年 11 月宣布併購美國 WHP Workflow Solution 軟體公司，此合併案將強化公司軟硬體核心能力的佈局，加速 Getac Video Solution (智慧行動監控系統)的警用市場開拓，奠定公司在雲端、海量數據與物聯網的市場佈局。

綜合機構件產品方面：106 年全球筆記型電腦市場發展優於市場預期，下半年北美標案釋出且區域經濟回溫，企業 Windows 10 換機潮持續，帶動商用機種的需求與買氣。神基所生產的複合材料機殼受客戶青睞導入中高階的商用機種，出貨穩定平順，遊戲機機構產品由於娛樂電子市場需求強勁持續拉貨，挹注營收貢獻。然筆電市場未來的發展依舊充滿不確定性，根據 DIGITIMES 調研機構預估全球 NB 出貨量 106 年至 111 年複合成長率(CAGR)將為-2%，面對嚴峻的市場挑戰，神基謹慎因應，持續投入新材質與新製程的研究開發，以技術差異化提升競爭力，開拓新的市場商機。

汽車機構件產品方面：106 年全球汽車總銷量突破九千萬台關卡，順利帶動神基安全帶轉軸出貨增加，即使受到新台幣大幅升值的影響，營收成長與整體出貨數量仍有不錯的表現。根據 HIS Markit 調研機構預估，107 年全球新車市場可望較 106 年成長，達到 9590 萬台，汽車市場依舊相當具有發展潛力，可望帶動汽車零組件產業的需求。為因應汽車朝向新能源及智能化發展，神基積極推動新產品開發，跨入電子控制器盒、攝像鏡頭外殼、傳動裝置器盒以及散熱器等，目前已開始擴建新產能以因應未來三到五年的營運發展，第一階段的新產能預計可於 107 年第四季開始量產貢獻營收。

航太扣件產品方面：106 年營收較 105 年略為增長，但整體經營相當不易。全球景氣復甦帶動國際原物料需求增長與價格的攀升，加上台幣大幅升值，侵蝕了航太扣件產品的獲利空間。展望未來，在全球航運需求的帶動下，新飛機生產製造及飛機維修市場需求均處於穩定成長的趨勢，但來自歐美大型扣件業者的競價競爭越來越激烈，因此本公司將積極開發新產品，發展超合金鍛造技術，同時擴充產能及創新生產技術，以因應客戶需求。

研究發展狀況

研究發展方面，神基科技 106 年度投入 8.96 億元作為研究發展費用，約佔合併營業收入淨額 4.04%。主要研究發展集中在強固型電腦產品開發，推出多台全新的垂直市場專用機，針對能源產業推出的 EX80 平板電腦，為神基首台 Zone 0 最高防爆等級專用機；MX50 則是專門為國土安全應用所設計的五吋平板電腦；ZX70 是七吋的平板電腦，適用於各式現場服務應用；A140 是依據汽車維修市場量身打造的 14 吋大螢幕平板電腦。機構產品方面，持續複合材料產品的開發與量產，全面提升工廠自動化普及率，Green Molding 綠色節能模具技術與設備已完成導入，可減少能耗促進能源使用效率，善盡企業公民環境保護的責任。

敬祝

安康

董事長 黃明漢



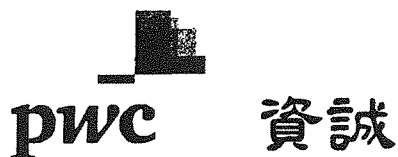
總經理 黃明漢



主辦會計 曾淑嫻



附件三



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004489 號

神基科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

神基科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「神基集團」）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開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」暨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，足以允當表達神基集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 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」及中華民國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表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與神基集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對神基集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

神基集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨會計項目之說明，請詳合併財務報告附註六(六)。

神基集團主要製造並銷售軍事用、工業用電腦與手持設備等資訊產品，以及應用於電子 3C 產業、汽車、家電產業之機構件與符合航太級之各型扣件，因科技快速變遷，且受市場競爭激烈，產生存貨呆滯、過時陳舊之風險較高。神基集團存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於辨認呆滯、過時陳舊存貨及所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷而具估計不確定性，因此本會計師將呆滯、過時陳舊存貨之評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於呆滯、過時陳舊存貨之評價已執行之查核程序包括：測試用以評價之存貨庫齡報表，抽核個別存貨料號核對存貨庫齡表之期末庫存數量及金額至存貨明細帳，並檢查存貨庫齡計算邏輯與確認呆滯、過時陳舊存貨項目分類適當；抽查核對用以決定呆滯、過時陳舊存貨項目淨變現價值所參酌之存貨去化程度之歷史資料，並與呆滯、過時陳舊存貨所採用之淨變現價值比較，以評估存貨備抵跌價損失提列之合理性。

銷貨收入認列

事項說明

銷貨收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(三十)。銷貨收入為神基集團主要營運活動，攸關企業營運績效，神基集團產品眾多、銷售之交易條件多元，銷貨收入認列時點須依照交易條件判定貨物所有權及風險是否移轉予客戶，因此本會計師將銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本事項涵蓋由本會計師及其他會計師查核之不同個體。本會計師及其他會計師對於收入認列已執行之查核程序包括：瞭解及評估銷貨收入內部控制之作業程序並測試控制作業程序執行之情形；抽查與客戶之交易條件及價格並核對已出貨之佐證文件以確認入

帳時點及金額之正確性；選取在資產負債表日前後一段時間之銷貨交易，核對交易條件及出貨文件，確認銷貨交易紀錄於適當期間。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

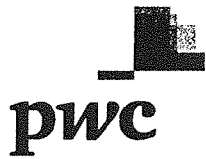
列入神基集團合併財務報表之部分子公司中，有關 Getac Inc.、GETAC PRECISION TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD.、Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd. 及 Getac(UK) Ltd. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關 Getac Inc.、GETAC PRECISION TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD.、Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd. 及 Getac(UK) Ltd. 財務報表所列之金額及附註十三之揭露，係依據其他會計師之查核報告。Getac Inc.、GETAC PRECISION TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD.、Mitac Precision Technology (Vietnam) Co., Ltd. 及 Getac(UK) Ltd. 民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 4,094,805 仟元及新台幣 3,329,433 仟元，各占合併資產總額之 16%及 13%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 6,523,172 仟元及新台幣 4,595,315 仟元，各占合併營業收入淨額之 29%及 23%。另列入神基集團合併財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 832,090 仟元及新台幣 942,080 仟元，各占合併資產總額之 3%及 4%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 18,903 仟元及新台幣 411,434 仟元，各占合併綜合損益之 1%及 26%。

其他事項-個體財務報告

神基科技股份有限公司已編製民國 106 年及 105 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因



資誠

於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估神基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神基集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

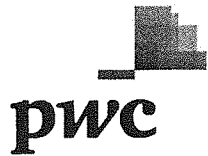
神基集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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：

1. 辨認並評估合併財務報表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，惟其目的非對神基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，以及使神基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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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神基集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。



資誠

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，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對神基集團民國 106 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫芳郁

溫芳郁



會計師

鄭雅慧

鄭雅慧



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

神基科技股份有限公司及子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,439,873	17	\$ 5,622,815	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產一流動		2,389	-	4,179	-
1150	應收票據淨額		34	-	670	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	5,544,260	22	5,302,819	21
1180	應收帳款一關係人淨額	六(五)及七	57,904	-	65,628	-
1200	其他應收款	七	245,588	1	185,863	1
130X	存貨	六(六)	4,208,441	16	3,320,825	13
1410	預付款項	七	485,668	2	252,007	1
1476	其他金融資產一流動	六(七)及八	985,761	4	896,284	3
11XX	流動資產合計		15,969,918	62	15,651,090	61
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	355,323	1	308,543	1
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)				
	動		188,405	1	208,860	1
1550	採用權益法之投資	六(八)	1,263,140	5	1,382,215	5
1600	不動產、廠房及設備	六(九)及八	6,709,007	26	6,835,412	27
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	268,872	1	303,185	1
1780	無形資產	六(十一)	122,031	-	104,396	-
1840	遞延所得稅資產		207,992	1	203,117	1
1900	其他非流動資產	六(十二)(十七)及				
	八		698,367	3	722,211	3
15XX	非流動資產合計		9,813,137	38	10,067,939	39
1XXX	資產總計		\$ 25,783,055	100	\$ 25,719,029	100

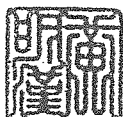
(續次頁)

神基科技股份有限公司及子公司
合 資 產 負 債 表
民國 106 年 及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)	\$	366,088	1	\$ 815,232 3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十四)		5,371	-	206 -
2150	應付票據			1,938	-	2,015 -
2170	應付帳款			3,765,974	15	3,740,220 14
2180	應付帳款—關係人	七		41,399	-	8,151 -
2200	其他應付款	六(十五)及七		3,006,143	12	2,802,884 11
2230	本期所得稅負債			231,466	1	312,687 1
2250	負債準備—流動	六(十九)		209,332	1	205,706 1
2300	其他流動負債	六(十六)		1,054,707	4	704,724 3
21XX	流動負債合計			8,682,418	34	8,591,825 33
非流動負債						
2540	長期借款	六(十六)及八		1,623,370	6	1,595,570 6
2550	負債準備—非流動	六(十九)		239,444	1	276,085 1
2570	遞延所得稅負債	六(三十一)		45,383	-	5,816 -
2600	其他非流動負債	六(十七)		167,712	1	148,951 1
25XX	非流動負債合計			2,075,909	8	2,026,422 8
2XXX	負債總計			10,758,327	42	10,618,247 41
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(二十)		5,715,502	22	5,687,392 22
資本公積						
3200	資本公積	六(二十一)		2,575,181	10	2,526,451 10
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十二)		1,327,339	5	1,119,328 5
3320	特別盈餘公積			19,660	-	19,660 -
3350	未分配盈餘			4,339,118	17	4,345,533 17
其他權益						
3400	其他權益	六(二十三)	(298,373)	(1)	129,159	-
3500	庫藏股票	六(二十)	(94,902)	-	(94,902)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			13,583,525	53	13,732,621 54
36XX	非控制權益			1,441,203	5	1,368,161 5
3XXX	權益總計			15,024,728	58	15,100,782 59
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	25,783,055	100	\$ 25,719,029 100

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑蓉



神基科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國106年及105年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	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$	22,197,033	100	\$	20,406,945	100
5000 營業成本		(	15,936,465)	(72)	(	14,766,463)	(72)
5900 營業毛利			6,260,568	28		5,640,482	28
營業費用	六(二十九)(三十)及七						
6100 推銷費用		(	1,807,747)	(8)	(	1,628,678)	(8)
6200 管理費用		(	1,086,604)	(5)	(	1,079,200)	(5)
6300 研究發展費用		(	895,629)	(4)	(	772,626)	(4)
6000 營業費用合計		(	3,789,980)	(17)	(	3,480,504)	(17)
6500 其他收益及費損淨額	六(二十五)		42,212	-		44,303	-
6900 營業利益			2,512,800	11		2,204,281	11
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十六)		159,928	1		141,575	1
7020 其他利益及損失	六(二十七)	(	65,113)	-	(	76,493)	(1)
7050 財務成本	六(二十八)	(	23,015)	-	(	11,251)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)		41,253	-		473,923	2
7000 營業外收入及支出合計			113,053	1		527,754	2
7900 稅前淨利			2,625,853	12		2,732,035	13
7950 所得稅費用	六(三十一)	(	579,640)	(3)	(	468,039)	(2)
8200 本期淨利		\$	2,046,213	9	\$	2,263,996	11

(續次頁)

神基科技股份有限公司及子公司
合併財務報表
民國106年及105年12月31日

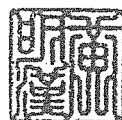
單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %			
其他綜合損益(淨額)										
不重分類至損益之項目										
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	(\$	18,997)	-	(\$	15,499)	-		
8320	採用權益法認列之關聯企 業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之 項目	六(八)		288	-	(	54)	-		
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅	六(三十一)		3,229	-		2,635	-		
8310	不重分類至損益之項目 總額		(	15,480)	-	(	12,918)	-		
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		(	492,334)	(	2)	(	670,028)	(	3)
8362	備供出售金融資產未實現 評價損益	六(三)		64,396	-		74,749	-		
8370	採用權益法認列關聯企業 及合資之其他綜合損益之 份額-可能重分類至損益之 項目	六(八)	(	12,699)	-	(	61,713)	-		
8399	與可能重分類之項目相關 之所得稅	六(三十一)		822	-		3,574	-		
8360	後續可能重分類至損益 之項目總額		(	439,815)	(	2)	(	653,418)	(	3)
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$	455,295)	(	2)	(\$	666,336)	(	3)
8500	本期綜合損益總額		\$	1,590,918	7	\$	1,597,660	8		
淨利歸屬於：										
8610	母公司業主		\$	1,910,136	8	\$	2,080,113	10		
8620	非控制權益		\$	136,077	1	\$	183,883	1		
綜合損益總額歸屬於：										
8710	母公司業主		\$	1,469,772	6	\$	1,469,899	7		
8720	非控制權益		\$	121,146	1	\$	127,761	1		
基本每股盈餘										
9750	歸屬於母公司業主之本期 淨利	六(三十二)	\$		3.38	\$		3.68		
稀釋每股盈餘										
9850	歸屬於母公司業主之本期 淨利	六(三十二)	\$		3.34	\$		3.63		

董事長：黃明漢



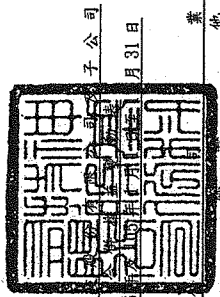
經理人：黃明漢



會計主管：曾淑嫻

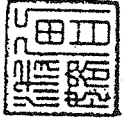


單位：新台幣千元



神基科
民國106年12月31日

附註	歸屬	於保	母留	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益	主權	之益	庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
105年度	105年1月1日餘額	\$ 5,834,962	\$ 2,578,592	\$ 991,900	\$ 19,660	\$ 3,659,502	\$ 994,115	(\$ 94,902)	\$ 13,717,340	\$ 1,300,055	\$ 15,017,395
	買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	(389,383)	(389,383)	-	(389,383)
	注銷庫藏股	(183,920)	(73,706)	-	-	(131,757)	-	389,383	-	-	-
	104年度盈餘撥補及分配：六(二十二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	提列法定盈餘公積	-	-	127,428	-	(127,428)	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	(1,123,150)	-	-	(1,123,150)	-	(1,123,150)
	本期淨利	-	-	-	-	2,080,113	-	-	2,080,113	183,883	2,263,996
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	本公司分派現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(56,122)	(56,122)
	員工行使認股權	36,350	9,551	-	-	(11,747)	(690,813)	-	(610,214)	-	(666,336)
106年度	採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	4,414	-	-	-	-	-	4,414	-	4,414
	股份基礎給付交易酬勞成本	-	5,670	-	-	-	-	-	5,670	-	5,670
	認列對子公司現金增資之權益變動數	-	1,930	-	-	-	-	-	1,930	(1,930)	-
	子公司分配現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(57,725)	(57,725)
	105年12月31日餘額	\$ 5,687,392	\$ 2,526,451	\$ 1,119,328	\$ 19,660	\$ 4,345,533	\$ 303,302	(\$ 94,902)	\$ 13,732,621	\$ 1,368,161	\$ 15,100,782
	106年1月1日餘額	\$ 5,687,392	\$ 2,526,451	\$ 1,119,328	\$ 19,660	\$ 4,345,533	\$ 303,302	(\$ 94,902)	\$ 13,732,621	\$ 1,368,161	\$ 15,100,782
	105年度盈餘撥補及分配：六(二十二)	-	-	208,011	-	(208,011)	-	-	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	(1,695,708)	-	-	(1,695,708)	-	(1,695,708)
	本期淨利	-	-	-	-	1,910,136	-	-	1,910,136	136,077	2,046,213
	本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(490,871)	-	(440,364)	(14,931)	(455,295)
106年度	本公司分派現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	員工行使認股權	21,310	3,430	-	-	-	-	-	24,740	-	24,740
	發行限制員工權利新股	6,800	23,222	-	-	-	-	-	-	-	-
	採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	-	425	-	-	-	-	-	425	-	425
	股份基礎給付交易酬勞成本	-	21,653	-	-	-	-	-	51,675	-	51,675
	本公司分派現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(48,104)	(48,104)
	106年12月31日餘額	\$ 5,715,502	\$ 2,575,181	\$ 1,327,339	\$ 19,660	\$ 4,339,118	(\$ 187,569)	(\$ 94,902)	\$ 13,583,525	\$ 1,441,203	\$ 15,024,728



會計主管：曾淑嫻

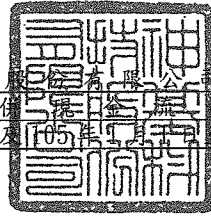


經理人：黃明漢



董事長：黃明漢

神基科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

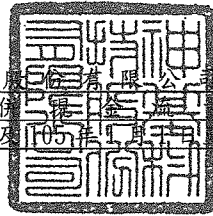


單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 2,625,853	\$ 2,732,035
調整項目		
收益費損項目		
備抵呆帳(迴轉)提列數	六(五) (770)	4,351
折舊費用	六(九)(十)(二十九) 783,152	740,163
無形資產攤提費用	六(十一)(二十九) 17,026	8,328
長期預付租金攤提費用	六(十二) 14,079	14,118
金融資產評價損失	六(二)(二十七) 1,615	716
金融負債評價損失(利益)	六(十四)(二十七) 5,192 (	2,265)
利息費用	六(二十八) 23,015	11,251
利息收入	六(二十六) (48,543) (	40,805)
股利收入	六(二十六) (24,912) (	21,819)
處分不動產、廠房及設備利益	六(九)(二十七) (4,502) (	7,367)
處分投資性不動產損失	六(十)(二十七) -	5,724
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	六(八) (41,253) (	473,923)
處分投資損失	六(二十七) - (	68,920)
股份基礎給付交易酬勞成本	六(十八) 51,675	5,670
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	636 (	526)
應收帳款	(457,485) (	794,249)
應收帳款-關係人	7,724 (	14,549)
其他應收款	(60,041) (	97,322)
存貨	(953,645) (	756,824)
預付款項	(226,902) (	16,451)
其他非流動資產(增加)減少	(10,035)	16,751
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	(77)	1,055
應付帳款	95,098	1,069,440
應付帳款-關係人	33,248 (	1,577)
其他應付款	170,086	521,429
負債準備	(33,015)	12,878
其他流動負債	152,191	14,487
其他非流動負債	(111) (	25)
營運產生之現金流入	2,119,299	2,861,774
支付之利息	(19,234) (	12,573)
收取之利息	48,751	41,795
收取之股利	148,273	31,756
支付所得稅	(626,170) (	471,159)
營業活動之淨現金流入	1,670,919	2,451,593

(續次頁)

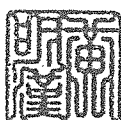
神基科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



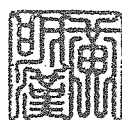
單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
其他金融資產流動(增加)減少	(\$ 89,477)	\$ 174,120
以成本衡量之金融資產減資退回股款	15,532	13,679
取得以成本衡量之金融資產	-	(25,000)
取得不動產、廠房及設備	六(九)(三十五) (765,430)	(1,888,915)
處分不動產、廠房及設備價款	20,182	17,140
取得無形資產	六(十一) (37,243)	(14,464)
存出保證金增加	(675)	(1,694)
長期預付租金增加	-	(56,752)
其他金融資產非流動增加	(17,477)	(4,998)
投資活動之淨現金流出	(874,588)	(1,786,884)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(449,144)	(224,029)
償還應付短期票券	-	(80,000)
長期借款增加	417,575	1,661,740
償還長期借款	(191,983)	(328,881)
存入保證金增加	5,112	663
購買庫藏股	-	(389,383)
員工認股權行使認購價款	24,740	45,901
發放現金股利	六(二十二) (1,695,708)	(1,123,150)
支付現金股利予非控制權益	(48,104)	(57,725)
籌資活動之淨現金流出	(1,937,512)	(494,864)
匯率影響數	(41,761)	(152,409)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,182,942)	17,436
期初現金及約當現金餘額	5,622,815	5,605,379
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,439,873	\$ 5,622,815

董事長：黃明漢

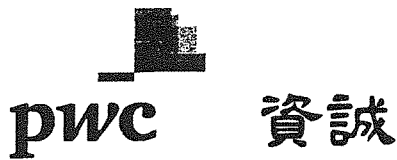


經理人：黃明漢



會計主管：曾淑嫻





會計師查核報告

(107)財審報字第 17003844 號

神基科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

神基科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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，足以允當表達神基科技股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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」及中華民國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表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與神基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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對神基科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

有關神基科技股份有限公司採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(八)。神基科技股份有限公司直接或間接持有之子公司-Getac Inc.、漢達精密電子(昆山)有限公司、蘇州漢揚精密電子有限公司、吉達克精密金屬科技(常熟)有限公司、Mitac Precision Developments Ltd.



及豐達科技股份有限公司，為集團主要營運個體，該等公司之財務狀況及財務績效對神基科技股份有限公司個體財務報表影響重大，與上開採用權益法評價之投資餘額及投資損益認列有關之關鍵查核事項包括存貨之評價及銷貨收入認列，本會計師將其併入關鍵查核事項說明。

神基科技股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳財務報告附註四(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳財務報告附註五(二)；存貨會計項目之說明，請詳財務報告附註六(六)。

神基科技股份有限公司及子公司主要製造並銷售軍事用、工業用電腦與手持設備等資訊產品，以及應用於電子 3C 產業、汽車、家電產業之機構件與符合航太級之各型扣件，因科技快速變遷，且受市場競爭激烈，產生存貨呆滯、過時陳舊之風險較高。神基科技股份有限公司及子公司存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於辨認呆滯、過時陳舊存貨及所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷而具估計不確定性，因此本會計師將呆滯、過時陳舊存貨之評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對於呆滯、過時陳舊存貨之評價已執行之查核程序包括：測試用以評價之存貨庫齡報表，抽核個別存貨料號核對存貨庫齡表之期末庫存數量及金額至存貨明細帳，並檢查存貨庫齡計算邏輯與確認呆滯、過時陳舊存貨項目分類適當；抽查核對用以決定呆滯、過時陳舊存貨項目淨變現價值所參酌之存貨去化程度之歷史資料，並與呆滯、過時陳舊存貨所採用之淨變現價值比較，以評估存貨備抵跌價損失提列之合理性。

銷貨收入認列

事項說明

銷貨收入認列之會計政策，請詳財務報告附註四(二十八)。銷貨收入為公司主要營運活動，攸關企業營運績效，神基科技股份有限公司及子公司產品眾多、銷售之交易條件多元，銷貨收入認列時點須依照交易條件判定貨物所有權及風險是否移轉予客戶，因



此本會計師將銷貨收入認列列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本事項涵蓋由本會計師及其他會計師查核之不同個體。本會計師及其他會計師對於收入認列已執行之查核程序包括：瞭解及評估銷貨收入內部控制之作業程序並測試控制作業程序執行之情形；抽查與客戶之交易條件及價格並核對已出貨之佐證文件以確認入帳時點及金額之正確性；選取在資產負債表日前後一段時間之銷貨交易，核對交易條件及出貨文件，確認銷貨交易紀錄於適當期間。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

神基科技股份有限公司部分直接及間接採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三之揭露，係依據其他會計師之查核報告。民國106年及105年度對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣1,390,157仟元及1,429,245仟元，各占個體資產總額之7%及8%，民國106年及105年1月1日至12月31日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣138,514仟元及455,222仟元，各占個體綜合損益之9%及31%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估神基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神基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。

神基科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中



資誠

華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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：

1. 辨認並評估個體財務報表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，惟其目的非對神基科技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，以及使神基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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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神基科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對神基科技股份有限公司財務報表內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對神基科技股份有限公司民國 106 年度



資誠

個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

溫芳郁



會計師

鄭雅慧



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

神基建設股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,745,323 9	\$	1,812,383 10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)				
	應收票據淨額			34 -		261 -
1170	應收帳款淨額	六(五)		484,188 3		970,783 5
1180	應收帳款—關係人淨額	六(五)及七		1,371,367 7		810,868 5
1200	其他應收款	七		431,376 2		66,102 -
130X	存貨	六(六)		1,655,168 9		1,225,478 7
1410	預付款項			78,792 -		25,183 -
1476	其他金融資產—流動	六(七)		99,000 1		99,900 1
11XX	流動資產合計			5,865,248 31		5,012,968 28
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		248,306 1		215,616 1
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)				
	採用權益法之投資	六(八)		12,385,895 65		12,454,878 68
1600	不動產、廠房及設備	六(九)		189,592 1		137,694 1
1780	無形資產	六(十)		9,761 -		8,659 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)		189,670 1		184,974 1
1900	其他非流動資產			38,111 -		39,935 -
15XX	非流動資產合計			13,205,695 69		13,186,116 72
1XXX	資產總計		\$	19,070,943 100	\$	18,199,084 100

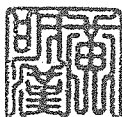
(續次頁)

神基科技股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十一)	\$	336,088	2	\$	330,562	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十二)						
				4,172	-		206	-
2170	應付帳款			829,668	4		842,963	4
2180	應付帳款—關係人	七		2,244,470	12		1,220,480	7
2200	其他應付款	七		1,064,308	6		1,133,660	6
2230	本期所得稅負債	六(二十六)		164,822	1		134,421	1
2250	負債準備—流動	六(十五)		209,332	1		205,706	1
2300	其他流動負債			203,565	1		184,066	1
21XX	流動負債合計			5,056,425	27		4,052,064	22
非流動負債								
2550	負債準備—非流動	六(十五)		239,444	1		276,085	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		41,847	-		2,279	-
2600	其他非流動負債	六(十三)		149,702	1		136,035	1
25XX	非流動負債合計			430,993	2		414,399	3
2XXX	負債總計			5,487,418	29		4,466,463	25
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)		5,715,502	30		5,687,392	31
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)		2,575,181	14		2,526,451	14
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)		1,327,339	7		1,119,328	6
3320	特別盈餘公積			19,660	-		19,660	-
3350	未分配盈餘			4,339,118	23		4,345,533	24
其他權益								
3400	其他權益	六(十九)	(	298,373)	(2)		129,159	1
3500	庫藏股票	六(十六)	(	94,902)	(1)	(	94,902)	(1)
3XXX	權益總計			13,583,525	71		13,732,621	75
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	19,070,943	100	\$	18,199,084	100

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑蓉



神基半導體股份有限公司
個 別 損 益 表
民國 106 年 12 月 31 日

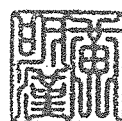
單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$	9,313,322	100	\$	8,076,059	100
5000 營業成本	六(十)(二十四)(二十五)及七	(	6,363,731)	(68)	(	5,454,157)	(68)
5900 營業毛利			2,949,591	32		2,621,902	32
5910 未實現銷貨利益		(	38,540)	-	(	37,544)	-
5920 已實現銷貨利益			37,544	-		59,273	1
5950 營業毛利淨額			2,948,595	32		2,643,631	33
營業費用	六(二十四)(二十五)及七						
6100 推銷費用		(	814,281)	(9)	(	684,296)	(9)
6200 管理費用		(	326,781)	(3)	(	333,703)	(4)
6300 研究發展費用		(	714,420)	(8)	(	656,184)	(8)
6000 營業費用合計		(	1,855,482)	(20)	(	1,674,183)	(21)
6900 營業利益			1,093,113	12		969,448	12
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十一)		55,697	-		55,454	1
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(	12,081)	-	(	1,734)	-
7050 財務成本	六(二十三)	(	3,030)	-	(	2,368)	-
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(八)		1,005,732	11		1,224,362	15
7000 營業外收入及支出合計			1,046,318	11		1,275,714	16
7900 稅前淨利			2,139,431	23		2,245,162	28
7950 所得稅費用	六(二十六)	(	229,295)	(2)	(	165,049)	(2)
8200 本期淨利		\$	1,910,136	21	\$	2,080,113	26
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$	13,760)	-	(\$	13,181)	-
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-不重分類至損益之項目	六(八)	(	1,411)	-	(	807)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)		2,339	-		2,241	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(	12,832)	-	(	11,747)	-
後續可能重分類至損益之項目							
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)		32,690	-		49,393	-
8380 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-可能重分類至損益之項目	六(八)	(	460,222)	(5)	(	647,860)	(8)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(	427,532)	(5)	(	598,467)	(8)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	440,364)	(5)	(\$	610,214)	(8)
8500 本期綜合損益總額		\$	1,469,772	16	\$	1,469,899	18
基本每股盈餘	六(二十七)						
9750 本期淨利		\$		3.38	\$		3.68
稀釋每股盈餘	六(二十七)						
9850 本期淨利		\$		3.34	\$		3.63

董事長：黃明漢

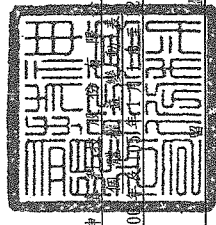


經理人：黃明漢



會計主管：曾淑蓉





中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	普通	股本	公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益工具	金融負債	其他權益工具	權益總額
105 年度										
105 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,834,962	\$ 2,578,592	\$ 991,900	\$ 19,660	\$ 3,659,502	\$ 994,115	(\$ 266,489)	\$ 94,902	\$ 13,717,340
買回庫藏股		-	-	-	-	-	-	-	(389,383)	(389,383)
註銷庫藏股		(183,920)	(73,706)	-	-	(131,757)	-	-	389,383	-
104 年度盈餘指撥及分配：	六(十八)									
提列法定盈餘公積		-	-	127,428	-	(127,428)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(1,123,150)	-	-	-	(1,123,150)
本期淨利		-	-	-	-	2,080,113	-	-	-	2,080,113
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(11,747)	(690,813)	92,346	-	(610,214)
員工行使認股權	六(十四)(十七)	36,350	9,551	-	-	-	-	-	-	45,901
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十七)	-	4,414	-	-	-	-	-	-	4,414
股份基礎給付交易酬勞成本	六(十四)(十七)	-	5,670	-	-	-	-	-	-	5,670
認列對子公司現金增資之權益變動數	六(十七)	-	1,930	-	-	-	-	-	-	1,930
105 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,687,392	\$ 2,526,451	\$ 1,119,328	\$ 19,660	\$ 4,345,533	\$ 303,302	(\$ 174,143)	(\$ 94,902)	\$ 13,732,621
106 年度										
106 年 1 月 1 日餘額		\$ 5,687,392	\$ 2,526,451	\$ 1,119,328	\$ 19,660	\$ 4,345,533	\$ 303,302	(\$ 174,143)	(\$ 94,902)	\$ 13,732,621
105 年度盈餘指撥及分配：	六(十八)									
提列法定盈餘公積		-	-	208,011	-	(208,011)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(1,695,708)	-	-	-	(1,695,708)
本期淨利		-	-	-	-	1,910,136	-	-	-	1,910,136
本期其他綜合損益	六(十九)	-	-	-	-	(12,832)	(490,871)	63,339	-	(440,364)
員工行使認股權	六(十四)(十七)	21,310	3,430	-	-	-	-	-	-	24,740
發行限制員工權利新股	六(十四)(十七)	6,800	23,222	-	-	-	-	-	(30,022)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資變動數	六(十七)	-	425	-	-	-	-	-	-	425
股份基礎給付交易酬勞成本	六(十四)(十七)	-	21,653	-	-	-	-	-	-	51,675
106 年 12 月 31 日餘額		\$ 5,715,502	\$ 2,575,181	\$ 1,327,339	\$ 19,660	\$ 4,339,118	(\$ 187,569)	(\$ 110,804)	(\$ 94,902)	\$ 13,583,525



董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑嫻

神基泰證券股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 2,139,431	\$ 2,245,162
調整項目			
收益費損項目			
未(已)實現銷貨毛利		996	(21,729)
折舊費用	六(九)(二十四)	83,651	41,420
無形資產攤提費用	六(十)(二十四)	6,358	3,161
金融資產評價損失	六(二)(二十二)	2,010	1,119
金融負債評價損失(利益)	六(十二)(二十二)	3,966	(2,265)
利息費用	六(二十三)	3,030	2,368
利息收入	六(二十一)	(5,311)	(6,796)
股利收入	六(二十一)	(17,368)	(17,126)
處分不動產、廠房及設備利益	六(九)(二十二)	-	(152)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資	六(八)		
利益之份額		(1,005,732)	(1,224,362)
員工認股權酬勞成本	六(十四)	51,675	5,670
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		227	(117)
應收帳款		486,595	(94,631)
應收帳款－關係人淨額		(560,499)	12,366
其他應收款		54,674	(20,414)
存貨		(434,945)	(259,460)
預付款項		(53,609)	21,297
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(13,295)	299,524
應付帳款－關係人		1,023,990	197,669
其他應付款		(62,277)	263,832
負債準備		(33,015)	12,878
其他流動負債		19,499	56,069
其他非流動負債		(93)	411
營運產生之現金流入		1,689,958	1,515,894
支付之利息		(2,434)	(2,648)
收取之利息		5,459	6,936
收取之股利		209,783	64,103
支付所得稅		(161,683)	(189,802)
營業活動之淨現金流入		1,741,083	1,394,483

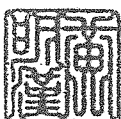
(續次頁)

神基特股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

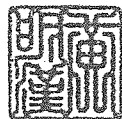
單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產-流動減少		\$ 900	\$ 150,000
以成本衡量之金融資產減資退回股款		-	13,679
取得以成本衡量之金融資產		-	(25,000)
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(138,023)	(71,850)
處分不動產、廠房及設備價款		58	171
取得無形資產	六(十)	(7,460)	(8,997)
存出保證金減少		1,824	-
投資活動之淨現金(流出)流入		(142,701)	58,003
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)		5,526	(298,487)
購買庫藏股		-	(389,383)
發放現金股利	六(十八)	(1,695,708)	(1,123,150)
員工行使認股權		24,740	45,901
籌資活動之淨現金流出		(1,665,442)	(1,765,119)
本期現金及約當現金減少數		(67,060)	(312,633)
期初現金及約當現金餘額		1,812,383	2,125,016
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,745,323	\$ 1,812,383

董事長：黃明漢



經理人：黃明漢



會計主管：曾淑榕



附件四

神基科技股份有限公司 公司章程修訂條文對照表

原條文	修正後條文	修訂理由
第十四條 本公司設置董事<u>五至九</u>人及監察人二人，其中獨立董事至少二人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任，選任後得經董事會決議為本公司董事及監察人購買責任保險。董事及監察人之報酬授權董事會議依本公司薪資報酬委員會建議及同業通常水準支給議定之。全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額數悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。 本公司董事、監察人之選舉方式採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。	第十四條 本公司設置董事<u>七至十</u>人及監察人<u>至多二</u>人，其中獨立董事至少二人，由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年，連選得連任，選任後得經董事會決議為本公司董事及監察人購買責任保險。董事及監察人之報酬授權董事會依本公司薪資報酬委員會建議及同業通常水準支給議定之。全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額悉依主管機關頒布之「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」所規定之標準訂定之。 本公司董事、監察人之選舉方式採候選人提名制度，股東應就董事、監察人候選人名單中選任之。<u>本公司自民國一〇五年所選任之董事監察人任期屆滿後設置審計委員會替代監察人，受理提名及選任席次不含監察人。</u> <u>審計委員會由全體獨立董事組成，本章程、公司法、證券交易法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。</u>	配合民國一〇八年設置審計委員會實務作業需要。
第廿六條 本章程於七十八年八月九日訂立。 第一次修正於民國八十年六月十五日。 第二次修正於民國八十年十一月十八日。 第三次修正於民國八十三年六月十五日。 第四次修正於民國八十五年三月一日。 第五次修正於民國八十五年八月廿九日。 第六次修正於民國八十六年五月十六日。 第七次修正於民國八十六年十二月十七日。 第八次修正於民國八十七年三月十六日。 第九次修正於民國八十八年五月十三日。 第十次修正於民國八十九年六月九日。 第十一次修正於民國九十年五月十日。 第十二次修正於民國九十一年五月十日。 第十三次修正於民國九十二年五月二十一日。 第十四次修正於民國九十三年五月十九日。 第十五次修正於民國九十四年五月二十日。 第十六次修正於民國九十五年四月二十一日。	第廿六條 本章程於七十八年八月九日訂立。 第一次修正於民國八十年六月十五日。 第二次修正於民國八十年十一月十八日。 第三次修正於民國八十三年六月十五日。 第四次修正於民國八十五年三月一日。 第五次修正於民國八十五年八月廿九日。 第六次修正於民國八十六年五月十六日。 第七次修正於民國八十六年十二月十七日。 第八次修正於民國八十七年三月十六日。 第九次修正於民國八十八年五月十三日。 第十次修正於民國八十九年六月九日。 第十一次修正於民國九十年五月十日。 第十二次修正於民國九十一年五月十日。 第十三次修正於民國九十二年五月二十一日。 第十四次修正於民國九十三年五月十九日。 第十五次修正於民國九十四年五月二十日。 第十六次修正於民國九十五年四月二十一日。	增列修正次數及日期。

原條文	修正後條文	修訂理由
第十七次修正於民國九十六年五月三十日。 第十八次修正於民國九十八年六月十六日。 第十九次修正於民國九十九年六月十八日。 第二十次修正於民國一百零一年六月二十二日。 第二十一次修正於民國一百零二年六月二十日。 第二十二次修正於民國一百零四年六月二十六日。 第二十三次修正於民國一百零五年六月二十三日。	第十七次修正於民國九十六年五月三十日。 第十八次修正於民國九十八年六月十六日。 第十九次修正於民國九十九年六月十八日。 第二十次修正於民國一百零一年六月二十二日。 第二十一次修正於民國一百零二年六月二十日。 第二十二次修正於民國一百零四年六月二十六日。 第二十三次修正於民國一百零五年六月二十三日。 <u>第二十四次修正於民國一百零七年六月二十二日。</u>	