

神達投資控股股份有限公司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：新竹科學工業園區展業一路2號1樓101會議室

主席：董事長 苗豐強

記錄：李瑞瑜

出席董事：苗豐強、何繼武

出席監察人：景虎士

列席：林繼恆律師、溫芳郁會計師

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）持有股數為 616,816,157 股，逾本公司已發行股份總數 799,305,323 股（已扣除公司法第一七九條規定無表決權之股數）二分之一，佔 77.16%。

一、宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、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：請參閱附件一。

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：請參閱附件二。

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：依本公司「公司章程」第二十五條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之零點一為員工酬勞及不高於百分之一為董監事酬勞。經董事會決議通過分派106年度之員工及董監事酬勞分別為新台幣2,639,074元及新台幣5,400,000元，皆以現金方式發放。

四、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，有關營業報告書及財務報表請詳附件一及附件三。
(二)敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 616,816,157 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	587,761,091 權 (含電子投票 246,494,635 權)	95.28%
反對	26,582 權 (含電子投票 26,582 權)	0.00%
無效	308,544 權	0.05%
棄權/未投票	28,719,940 權 (含電子投票 26,418,940 權)	4.65%

本案照原董事會提案表決通過。

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2,581,014,476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)：

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	556,752,697
減：本期其他綜合損益-確定福利計劃精算損失	(26,340,116)
(二)加：本年度稅後盈餘	2,581,014,476
減：法定盈餘公積	(258,101,448)
可供分配盈餘	2,853,325,609
(三)本期分配項目	
股東紅利(現金股利每股 1.30 元)	(1,054,645,758)
股東紅利(轉增資配股每股 1.50 元)	(1,216,898,950)
(四)期末未分配盈餘	581,780,901

(二)上表之股東配股配息率為截至107年2月28日有權參與配發總股數811,265,968 股估算之數字。另嗣後如因員工認股權憑證行使認購普通股、買回本公司股份或庫藏股轉讓予員工等，致影響有權參與配發股份數量，股東配股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：

投票時出席股東表決權總數為 616,816,157 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	600,752,724 權 (含電子投票 257,935,268 權)	97.39%
反對	137,871 權 (含電子投票 137,871 權)	0.02%
無效	308,544 權	0.05%
棄權/未投票	15,617,018 權 (含電子投票 14,867,018 權)	2.53%

本案照原董事會提案表決通過。

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：為盈餘轉增資發行新股事，謹提請 公決。

說明：(一)為充實營運資金，擬自截至106年底可分配盈餘提撥股東紅利新台幣1,216,898,950元，轉增資發行新股121,689,895股，依截至107年2月28日有權參與配發股數811,265,968股估算，每仟股無償配發150股，惟實際配股率應按增資基準日股東名簿上記名股東之持股比例計算。

(二)本次增資新股，股東派發之新股不足一股者，得由股東自行併湊，於增資基準日之次日起五日內向本公司股務代理機構登記，逾期未辦理者改發現金(計算至元為止)，其股份授權董事長洽特定人以現金按面額承購之。

(三)本次發行新股其權利義務與原有股份相同，俟股東常會通過並申報主管機關生效後，授權董事會另訂增資基準日，屆時另行公告之。

(四)嗣後如因員工認股權憑證行使認購普通股、買回本公司股份或庫藏股轉讓予員工等，致影響有權參與配發股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理之。

(五)本盈餘轉增資計畫，如因法令規定或主管機關核示而必須變更時，提請股東會授權董事會辦理。

(六)敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 616,816,157 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	600,732,856 權 (含電子投票 257,920,568 權)	97.39%
反對	151,178 權 (含電子投票 146,010 權)	0.02%
無效	308,544 權	0.05%
棄權/未投票	15,623,579 權 (含電子投票 14,873,579 權)	2.53%

本案照原董事會提案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：為修正本公司「公司章程」部分條文事，謹提請 公決。

說明：(一)為配合108年設置審計委員會及實務作業需要，擬修正本公司「公司章程」部分條文，修正之前後部分條文對照表，請詳附件四。

(二)敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 616,816,157 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	600,701,042 權 (含電子投票 257,967,586 權)	97.38%
反對	34,999 權 (含電子投票 34,999 權)	0.00%
無效	392,544 權	0.06%
棄權/未投票	15,687,572 權 (含電子投票 14,937,572 權)	2.54%

本案照原董事會提案表決通過。

第三案

(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，擬同意解除其競業之限制。

(三)擬解除董事新增之競業內容如下表：

董事名稱	擔任他公司之名稱	擔任他公司職務
苗豐強	國泰綜合證券(股)公司	獨立董事
何繼武	喬鼎資訊(股)公司	董事
魏永篤 【聯成化學科技股份有限公司代表人】	國泰金融控股(股)公司	獨立董事
	國泰世華商業銀行(股)公司	獨立董事
呂學錦	新鼎系統(股)公司	董事

(四)敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權總數為 616,816,157 權

表決結果	權數	占出席股東表決權數%
贊成	598,224,973 權 (含電子投票 255,496,685 權)	96.98%
反對	69,229 權 (含電子投票 64,061 權)	0.01%
無效	392,544 權	0.06%
棄權/未投票	18,129,411 權 (含電子投票 17,379,411 權)	2.93%

本案照原董事會提案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。

附件一

神達投資控股股份有限公司

民國 106 年度營業報告書

107 年全球 IT 支出預測將達到 3.7 兆美元，較去年成長 4.5%，雖然有一些不確定因素，如英國退歐潛在影響、匯率波動等，但企業仍將持續投資 IT，轉變投入數位業務、區塊鏈、物聯網、大數據演算、機器學習以及人工智慧，這背後都將推升資料中心的穩定成長。全球車聯網則因為市場需求的提高，如立法、產業對車輛與網路安全更加要求，對便捷功能的需求提高，如導航、遠程診斷與多媒體串流等，推升市場每年將以複合年增長率 14.8% 的速度成長到西元 2025 年。

106 年度營業結果、預算執行情形及獲利能力分析

神達投控 106 年度合併營業額為新台幣 487.61 億元，稅前淨利為 29.02 億元，每股稅後盈餘為 3.24 元。由於本公司於 106 年度未公開財務預測，因此無預算達成情形可茲提報。

106 年度營業計畫實施成果、研究發展狀況、創新應用與得獎

1. 神雲科技獲得 Intel 認可獎，表揚組織在資料中心的執行和營運上的優越表現。
2. 神雲科技獲 Fujitsu 認可其傑出的貢獻與成果贏得「2016 供應商大獎」。
3. 神雲科技以及 MiTAC Information Systems Corp. 獲得浪潮「2016 傑出合作夥伴獎」。
4. 因傑出的設計、製造與交貨品質獲得 Symantec 的「2016 供應商品質獎」。
5. 神雲 TYAN 發佈新一代支援 Intel® Xeon® Scalable Processors 伺服器平台。
6. 神雲 TYAN 發表搭載 AMD EPYC 伺服器平台，提供 NVMe 快閃儲存應用服務。
7. 為車聯網設計的 Magellan 導航 app 正式上市。
8. Mio 獲得 2017 消費者導航機理想品牌以及最佳行車記錄器雙料冠軍。
9. MiCor A100 手腕式心電圖記錄器以及 MiVue™ Drive 行車記錄導航機獲得「iF 產品設計大獎」。
10. 神達電腦榮獲「2017 年 BOSE 供應商品質零缺點獎」。
11. Mio MiVue™ 792 WIFI 行車記錄器獲得資訊月百大創新獎。
12. Magellan 的返回路徑導航方案獲得美國紐約市衛生署，佈署在所有的灑鹽鏟雪車隊上。

107 年營運方向

在宣布了美洲車廠 2018 全車系導入以雲服務為基礎的 Magellan 導航 app 後，對我們來說意義非凡，證明我們提供的軟體服務能夠被市場大量採用，提升公司價值。今年正式把行動通訊產品事業體分割成立神達數位，完成集團策略布局，把雲與端的業務分別由神雲科技以及神達數位的總經理與經營團隊專精籌劃，期望藉由組織重整，增加彈性與執行速度，新血的加入重啟成長動能，追求價值型成長而穩健獲利。

神雲科技，負責雲端資料與運算設備為核心發展的雲端運算事業，調整產品與業務策略，經由多元化合作夥伴，彈性的商業模式，精進的技術實力，在數位變革的時代創造機會。神達數位，聚焦在車用領域、車聯網與專業平板等與物聯網相關的領域，以累積多年的車聯網技術實力、良好的客戶組合以及彈性的商業模式，成為物聯網領域的主要廠商。神達投控將持續擔負擬定集團發展藍圖、投資及策略聯盟角色，持續在不同領域追求成長，以經營績效回饋股東。

敬祝

安康

董 事 長 苗 豐 強



總 經 理 何 繼 武



主 辦 會 計 黃 秀 玲



附件二

神達投資控股股份有限公司

監察人查核報告書

董事會編送本公司一〇六年度(一〇六年一月一日至一〇六年十二月三十一日)財務報表，業經資誠聯合會計師事務所溫芳郁會計師及鄭雅慧會計師查核竣事，連同一〇六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，爰依公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請鑑察。

此上

神達投資控股股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：焦佑鈞



景虎士



(聯華實業股份有限公司代表人)

中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 八 日

附件三



會計師查核報告

(107)財審報字第 17004330 號

神達投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

神達投資控股股份有限公司及子公司（以下簡稱「神達集團」）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，足以允當表達神達集團民國 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，與神達集團保持超然獨立，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，對神達集團民國 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。

神達集團民國 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



資誠

非金融資產減損之評估

事項說明

如合併報表附註十四所述，神達集團之行動通訊產品事業群為營業虧損，故神達集團對行動通訊產品事業群所屬不動產、廠房、設備、無形資產及其他資產進行減損評估，有關非金融資產減損之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十七)；不動產、廠房、設備及無形資產減損評估之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)。神達集團係以未來估計現金流量加以折現來衡量資產之可回收金額，作為評估資產是否減損之依據，因未來現金流量之預測所採用之假設及折現率，對評估不動產、廠房、設備、無形資產及其他資產之使用價值影響重大，故將非金融資產減損之評估列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師主要執行查核程序包含與管理階層討論其編製預計未來現金流量之程序；評估管理階層預測未來現金流量之關鍵假設，包含與歷史資訊比較以評估預估收入、毛利及費用變動之合理性；複核折現率所使用各項參數，包含無風險報酬率、產業風險係數、市場報酬率等合理性；驗證評價模型計算之正確性。

存貨之評價

事項說明

神達集團主要製造並銷售電腦及其附屬設備、通訊等相關產品，該等存貨因科技快速變遷及受市場需求波動，產生存貨呆滯、過時陳舊之風險較高，神達集團係以成本與淨變現價值孰低法進行存貨評價，有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；由於神達集團存貨金額重大，項目眾多且評估過程涉及管理階層判斷，因此將存貨之評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師主要執行查核程序包含與管理階層討論及評估存貨評價政策；測試用以評價之存貨庫齡報表，檢查存貨庫齡計算邏輯及確認過時陳舊存貨項目分類適當；測試用以決定呆滯、過時陳舊存貨淨變現價值之評估依據，進而評估備抵存貨跌價損失提列之合理性。



資誠

其他事項

提及其他會計師之查核

列入神達集團合併財務報表部分採權益法之被投資公司，其依照不同之財務報導架構編製之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。該公司財務報表轉換為依「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之調整，本會計師業已執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該公司調整前財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。神達集團於民國106年及105年度依據其他會計師查核報告對該公司認列之採權益法認列之關聯企業及合資損益份額分別為新台幣1,250,651仟元及新台幣1,055,881仟元，民國106年及105年12月31日採權益法之投資餘額分別為新台幣9,238,721仟元及新台幣8,702,153仟元。

個體財務報告

神達投資控股股份有限公司已編製民國106年度及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達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達集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

神達集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。



資誠

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，惟其目的非對神達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，以及使神達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達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。
6. 對於神達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，決定對神達集團民國 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

神達投資控股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)	\$ 8,056,991	17	\$ 7,634,310	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		9,313	-	39,331	-
1125	備供出售金融資產－流動	六(三)	1,091,146	2	876,781	2
1150	應收票據淨額		85,441	-	13,609	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	4,042,515	9	9,079,366	18
1180	應收帳款－關係人淨額	六(五)及七	489,414	1	772,712	2
1200	其他應收款	七	59,453	-	74,293	-
1220	本期所得稅資產		39,529	-	88,490	-
130X	存貨	六(六)	6,221,954	13	6,678,812	13
1410	預付款項		370,565	1	272,553	1
1470	其他流動資產	六(七)及八	33,140	-	23,085	-
11XX	流動資產合計		20,499,461	43	25,553,342	51
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(三)	1,957,284	4	1,113,650	2
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(四)				
	動		1,113,478	2	1,113,478	2
1550	採用權益法之投資	六(八)	14,903,681	32	14,337,438	29
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	6,697,711	14	6,030,530	12
1760	投資性不動產淨額	六(十)	1,146,830	3	1,162,399	2
1780	無形資產	六(十一)	134,987	-	96,980	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	436,762	1	337,033	1
1900	其他非流動資產	六(七)及八	295,069	1	319,088	1
15XX	非流動資產合計		26,685,802	57	24,510,596	49
1XXX	資產總計		\$ 47,185,263	100	\$ 50,063,938	100

(續次頁)

神達投資控股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

負債及權益			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(十二)	\$	2,137,655	4	\$ 1,150,090	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	六(十三)		10,312	-	6,493	-
2170	應付帳款			5,194,178	11	8,961,961	18
2180	應付帳款－關係人	七		71,262	-	286,051	1
2200	其他應付款	七		3,467,054	7	3,830,190	8
2230	本期所得稅負債	六(二十七)		327,433	1	189,414	-
2250	負債準備－流動	六(十六)		291,630	1	333,393	1
2300	其他流動負債			261,594	1	129,803	-
21XX	流動負債合計			11,761,118	25	14,887,395	30
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)		320,954	-	329,863	-
2600	其他非流動負債	六(十四)		354,575	1	330,267	1
25XX	非流動負債合計			675,529	1	660,130	1
2XXX	負債總計			12,436,647	26	15,547,525	31
股本							
3110	普通股股本	六(十七)		8,190,022	17	8,156,048	16
資本公積							
3200	資本公積	六(十八)		22,537,691	49	22,446,436	44
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十九)		579,686	1	307,829	1
3320	特別盈餘公積			-	-	65,691	-
3350	未分配盈餘			3,111,427	7	2,785,617	6
其他權益							
3400	其他權益	六(二十)		852,239	1	1,277,241	3
3500	庫藏股票	六(十七)	(	522,449)	(1)	(522,449)	(1)
3XXX	權益總計			34,748,616	74	34,516,413	69
重大承諾事項及或有事項							
重大之期後事項							
3X2X	負債及權益總計	九(一)(二)	\$	47,185,263	100	\$ 50,063,938	100

董事長：苗豐強



經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲



神達投資控股股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年及105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	106 年 度 金 額 %	105 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(二十一)及七	\$ 48,760,514 100	\$ 48,341,745 100
5000 營業成本	六(六)及七	(43,095,337) (88)	(42,788,205) (88)
5900 營業毛利		5,665,177 12	5,553,540 12
營業費用	六(二十五)(二十六)		
6100 推銷費用		(1,268,344) (3)	(1,251,287) (2)
6200 管理費用		(1,244,975) (2)	(1,332,719) (3)
6300 研究發展費用		(2,411,977) (5)	(2,286,190) (5)
6000 營業費用合計		(4,925,296) (10)	(4,870,196) (10)
6900 營業利益		739,881 2	683,344 2
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(二十二)	377,546 -	410,102 1
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(91,506) -	190,511 -
7050 財務成本	六(二十四)	(33,826) -	(17,270) -
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	1,910,193 4	1,794,250 4
7000 營業外收入及支出合計		2,162,407 4	2,377,593 5
7900 稅前淨利		2,902,288 6	3,060,937 7
7950 所得稅費用	六(二十七)	(321,274) (1)	(342,369) (1)
8200 本期淨利		\$ 2,581,014 5	\$ 2,718,568 6
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(十四)	(\$ 26,532) -	(\$ 40,552) -
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)	(4,318) -	(3,959) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十七)	4,510 -	6,894 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(26,340) -	(37,617) -
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		(1,176,850) (2)	(732,642) (2)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)	725,541 1	413,751 1
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)	26,307 -	(332,280) (1)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(425,002) (1)	(651,171) (2)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 451,342) (1)	(\$ 688,788) (2)
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,129,672 4	\$ 2,029,780 4
9750 基本每股盈餘	六(二十八)	\$ 3.24	\$ 3.44
9850 稀釋每股盈餘	六(二十八)	\$ 3.20	\$ 3.40

董事長：苗豐強



經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲





神達投資控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積	保		留		盈餘	其他	權		庫藏股票	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			備供出售金融資產未實現損益			
105 年度												
105 年 1 月 1 日	\$ 7,778,113	\$ 22,352,475	\$ 132,420	\$ 52,117	\$ 1,833,321	\$ 2,008,508	(\$ 80,096)			\$ 33,554,409		
104 年盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積	-	-	175,409	-	(175,409)	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	13,574	(13,574)	-	-	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(1,231,738)	-	-	-	-	(1,231,738)	-	-
發放股票股利	307,934	-	-	-	(307,934)	-	-	-	-	-	-	-
員工行使認股權	70,001	65,873	-	-	-	-	-	-	-	135,874	-	-
員工股份基礎給付酬勞成本	-	4,605	-	-	-	-	-	-	-	4,605	-	-
子公司收到母公司現金股利	-	18,417	-	-	-	-	-	-	-	18,417	-	-
採權益法認列之關聯企業股權淨值變動數	-	5,066	-	-	-	-	-	-	-	5,066	-	-
本期淨利	-	-	-	-	2,718,568	-	-	-	-	2,718,568	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(37,617)	(1,114,287)	463,116	-	(688,788)	-	-	-
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,156,048	\$ 22,446,436	\$ 307,829	\$ 65,691	\$ 2,785,617	\$ 894,221	\$ 383,020	(\$ 522,449)	\$ 34,516,413			
106 年度												
106 年 1 月 1 日	\$ 8,156,048	\$ 22,446,436	\$ 307,829	\$ 65,691	\$ 2,785,617	\$ 894,221	\$ 383,020	(\$ 522,449)	\$ 34,516,413			
105 年盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積	-	-	271,857	-	(271,857)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(65,691)	65,691	-	-	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(2,022,698)	-	-	-	(2,022,698)	-	-	-
員工行使認股權	33,974	24,321	-	-	-	-	-	-	-	58,295	-	-
子公司收到母公司現金股利	-	30,029	-	-	-	-	-	-	-	30,029	-	-
採權益法認列之關聯企業股權淨值變動數	-	36,905	-	-	-	-	-	-	-	36,905	-	-
本期淨利	-	-	-	-	2,581,014	-	-	-	-	2,581,014	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(26,340)	(1,169,851)	744,849	-	(451,342)	-	-	-
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 8,190,022	\$ 22,537,691	\$ 579,686	\$ -	\$ 3,111,427	(\$ 275,630)	\$ 1,127,869	(\$ 522,449)	\$ 34,748,616			



董事長：苗豐強

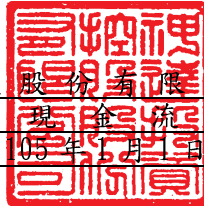


經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲

神達投資控股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

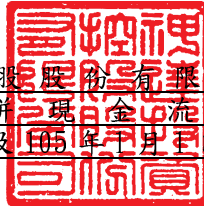


單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 2,902,288	\$ 3,060,937
調整項目			
收益費損項目			
呆帳費用提列	六(五)	8,041	14,910
存貨跌價損失(回升利益)	六(六)	58,895	(66,083)
折舊費用	六(九)(十)(二十五)	573,363	451,802
各項攤提	六(十一)(二十五)	95,933	98,012
長期預付租金攤銷數		6,855	6,721
員工股份基礎給付酬勞成本	六(十五)	-	4,605
利息收入	六(二十二)	(56,677)	(58,586)
利息費用	六(二十四)	33,826	17,270
股利收入	六(二十二)	(127,379)	(101,528)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	六(二十三)	33,837	(43,042)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	(1,910,193)	(1,794,250)
處分投資損失(利益)	六(二十三)	1,266	(215,995)
減損損失	六(三)(二十三)	-	28,408
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十三)	(61,703)	(28,037)
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		(71,832)	(8,965)
應收帳款		4,795,933	(4,257,805)
其他應收款		15,995	(13,011)
存貨		136,660	(392,509)
預付款項		(95,511)	13,148
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(3,548,815)	3,776,267
其他應付款		(348,692)	128,049
其他流動負債		131,791	(305,805)
負債準備-流動		(40,361)	(15,579)
淨確定福利負債		(80)	6,156
營運產生之現金流入		2,533,440	305,090
支付之利息		(33,385)	(16,585)
收取之利息		55,522	59,905
支付之所得稅		(242,932)	(249,728)
收取之股利		873,609	642,739
營業活動之淨現金流入		<u>3,186,254</u>	<u>741,421</u>

(續次頁)

神達投資控股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 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡 量之金融資產		\$ -	(\$ 2,004)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡 量之金融資產		-	2,210
其他金融資產增加		(8,746)	(24,194)
取得備供出售金融資產		(337,452)	(480,153)
處分備供出售金融資產價款		-	134,357
備供出售之金融資產-減資退回股款		493	10,794
取得以成本衡量之金融資產		-	(25,000)
以成本衡量之金融資產減資退還股款	六(四)	-	90,007
取得採用權益法之投資	六(八)	(89,749)	(136,979)
處分採用權益法之投資價款		-	747,001
處分子公司淨現金流入	六(三十)	-	5,888
取得不動產、廠房及設備	六(九)	(1,271,080)	(1,323,342)
處分不動產、廠房及設備價款		69,718	36,554
投資性不動產增加	六(三十)	(11,474)	-
無形資產增加	六(十一)(三十)	(137,453)	(76,277)
存出保證金減少		8,590	9,673
其他非流動資產增加		(37,933)	(17,090)
投資活動之淨現金流出		(1,815,086)	(1,048,555)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加		987,565	435,574
存入保證金增加		10,333	273
員工行使認股權		58,295	135,874
發放現金股利	六(十九)(三十)	(1,992,669)	(1,213,321)
籌資活動之淨現金流出		(936,476)	(641,600)
匯率影響數		(12,011)	(203,743)
本期現金及約當現金增加(減少)數		422,681	(1,152,477)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	7,634,310	8,786,787
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 8,056,991	\$ 7,634,310

董事長：苗豐強



經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲





會計師查核報告

(107)財審報字第 17004310 號

神達投資控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

神達投資控股股份有限公司民國 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，足以允當表達神達投資控股股份有限公司民國 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，與神達投資控股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，對神達投資控股股份有限公司民國 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。

民國 106 年 12 月 31 日神達投資控股股份有限公司持有之子公司-神達電腦股份有限公司及其子公司(以下簡稱「神達電腦」)及神雲科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱「神雲科技」)，帳列採用權益法之投資，金額分別為新台幣 29,443,145 仟元及新台幣 4,368,957 仟元，請詳個體財務報表附註六(三)。因對該兩家公司採用權益法之投



資誠

資餘額占神達投資控股股份有限公司資產總額達 92.84%，對神達投資控股股份有限公司之個體財務報表影響重大，故將神達電腦及神雲科技之關鍵查核事項列為神達投資控股股份有限公司查核最為重要事項。

非金融資產減損之評估

事項說明

神達電腦所屬之行動通訊產品事業群為營業虧損，故神達電腦對行動通訊產品事業群所屬不動產、廠房、設備、無形資產及其他資產進行減損評估。神達電腦係以未來估計現金流量加以折現來衡量資產之可回收金額，作為評估資產是否減損之依據，因未來現金流量之預測所採用之假設及折現率，對評估不動產、廠房、設備、無形資產及其他資產之使用價值影響重大，因此將神達電腦非金融資產減損評估列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師主要執行查核程序包含與管理階層討論其編製預計未來現金流量之程序；評估管理階層預測未來現金流量之關鍵假設，包含與歷史資訊比較以評估預估收入、毛利及費用變動之合理性；複核折現率所使用各項參數，包含無風險報酬率、產業風險係數、市場報酬率等合理性；驗證評價模型計算之正確性。

存貨之評價

事項說明

神達電腦及神雲科技主要製造並銷售電腦及其附屬設備、通訊等相關產品，該等存貨因科技快速變遷及受市場需求波動，產生存貨呆滯、過時陳舊之風險較高，神達電腦及神雲科技係以成本與淨變現價值孰低法進行存貨評價，由於神達電腦及神雲科技存貨金額重大，項目眾多且評估過程涉及管理階層判斷，因此將神達電腦及神雲科技存貨之評價列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師主要執行查核程序包含與管理階層討論及評估存貨評價政策；測試用以評價之存貨庫齡報表，檢查存貨庫齡計算邏輯及確認過時陳舊存貨項目分類適當；測試用以決定呆滯、過時陳舊存貨淨變現價值之評估依據，進而評估備抵存貨跌價損失



資誠

提列之合理性。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入神達投資控股股份有限公司個體財務報表部分間接採權益法之被投資公司，其依照不同之財務報導架構編製之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。該公司財務報表轉換為依「證券發行人財務報告編製準則」之調整，本會計師業已執行必要之查核程序。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該公司調整前財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。神達投資控股股份有限公司於民國 106 年及 105 年度依據其他會計師查核報告對該公司認列之採權益法認列之關聯企業及合資損益份額分別為新台幣 1,250,651 仟元及新台幣 1,055,881 仟元，民國 106 年及 105 年 12 月 31 日採權益法之投資餘額分別為新台幣 9,238,721 仟元及新台幣 8,702,153 仟元。

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達投資控股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達投資控股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。

神達投資控股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：



資誠

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，惟其目的非對神達投資控股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，以及使神達投資控股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達投資控股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. 對於神達投資控股股份有限公司財務報表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，決定對神達投資控股股份有限公司民國 106 年度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

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

神達投資股份有限公司
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		\$	453,595 1	\$	656,391 2
1200	其他應收款			34 -		87 -
1210	其他應收款－關係人	七		2,056,509 6		2,774,466 8
1410	預付款項			730 -		1,163 -
11XX	流動資產合計			<u>2,510,868 7</u>		<u>3,432,107 10</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(二)		6,427 -		- -
1550	採用權益法之投資	六(三)		33,902,725 93		32,235,948 90
1600	不動產、廠房及設備	六(四)		673 -		1,407 -
1920	存出保證金			100 -		235 -
15XX	非流動資產合計			<u>33,909,925 93</u>		<u>32,237,590 90</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>36,420,793 100</u>	\$	<u>35,669,697 100</u>
負債及權益						
流動負債						
2200	其他應付款		\$	10,644 -	\$	9,207 -
2220	其他應付款項－關係人	七		1,522,192 4		1,074,644 3
2230	本期所得稅負債	六(十三)		139,336 1		69,368 -
2300	其他流動負債			5 -		65 -
21XX	流動負債合計			<u>1,672,177 5</u>		<u>1,153,284 3</u>
2XXX	負債總計			<u>1,672,177 5</u>		<u>1,153,284 3</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(六)		8,190,022 22		8,156,048 23
資本公積						
3200	資本公積	六(七)		22,537,691 63		22,446,436 63
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(八)		579,686 2		307,829 1
3320	特別盈餘公積			- -		65,691 -
3350	未分配盈餘			3,111,427 8		2,785,617 8
其他權益						
3400	其他權益	六(九)		852,239 2		1,277,241 3
3500	庫藏股票	六(六)	(	522,449) (2)	(	522,449) (1)
3XXX	權益總計			<u>34,748,616 95</u>		<u>34,516,413 97</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>36,420,793 100</u>	\$	<u>35,669,697 100</u>

董事長：苗豐強



經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲



神達投資股份有限公司
個體綜合損益表
民國 106 年及 105 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	106 年 度 金 額 %	105 年 度 金 額 %
4000 營業收入	六(三)	\$ 2,636,880 100	\$ 2,736,021 100
營業費用			
6200 管理費用	六(十一)(十二)及七	(34,540) (1)	(33,270) (1)
6900 營業利益		2,602,340 99	2,702,751 99
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(十)及七	29,320 1	19,053 -
7020 其他利益及損失		(625) -	(15) -
7000 營業外收入及支出合計		28,695 1	19,038 -
7900 稅前淨利		2,631,035 100	2,721,789 99
7950 所得稅費用	六(十三)	(50,021) (2)	(3,221) -
8200 本期淨利		\$ 2,581,014 98	\$ 2,718,568 99
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
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(三)	(\$ 26,340) (1)	(\$ 37,617) (1)
8310 不重分類至損益之項目總額		(26,340) (1)	(37,617) (1)
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(二)	(1,073) -	- -
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(三)	(423,929) (16)	(651,171) (24)
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(425,002) (16)	(651,171) (24)
8300 其他綜合損益(淨額)	六(二)(三)	(\$ 451,342) (17)	(\$ 688,788) (25)
8500 本期綜合損益總額		\$ 2,129,672 81	\$ 2,029,780 74
9750 基本每股盈餘	六(十四)	\$ 3.24	\$ 3.44
9850 稀釋每股盈餘	六(十四)	\$ 3.20	\$ 3.40

董事長：苗豐強

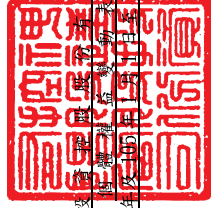


經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲





神達投資管理股份有限公司

民國106年12月31日

民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘	其他	權益	庫藏股票	權益總額
105年度									
105年1月1日餘額	\$ 7,778,113	\$ 22,352,475	\$ 132,420	\$ 52,117	\$ 1,833,321	\$ 2,008,508	\$ 80,096	\$ 522,449	\$ 33,554,409
104年盈餘指撥及分配：									
104年盈餘公積	-	-	175,409	-	(175,409)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	13,574	(13,574)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(1,231,738)	-	-	-	(1,231,738)
發放現金股利	307,934	-	-	-	(307,934)	-	-	-	-
發放股票股利	70,001	65,873	-	-	-	-	-	-	135,874
員工行使認股權	-	4,605	-	-	-	-	-	-	4,605
員工股份基礎給付酬勞成本	-	18,417	-	-	-	-	-	-	18,417
子公司收到母公司現金股利	-	5,066	-	-	-	-	-	-	5,066
採權益法認列之子公司股權淨值變動數	-	-	-	-	2,718,568	-	-	-	2,718,568
本期淨利	-	-	-	-	(37,617)	(1,114,287)	463,116	-	(688,788)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
105年12月31日餘額	\$ 8,156,048	\$ 22,446,436	\$ 307,829	\$ 65,691	\$ 2,785,617	\$ 894,221	\$ 383,020	\$ 522,449	\$ 34,516,413
106年度									
106年1月1日餘額	\$ 8,156,048	\$ 22,446,436	\$ 307,829	\$ 65,691	\$ 2,785,617	\$ 894,221	\$ 383,020	\$ 522,449	\$ 34,516,413
105年盈餘指撥及分配：									
105年盈餘公積	-	-	271,857	-	(271,857)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	(65,691)	65,691	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	(2,022,698)	-	-	-	(2,022,698)
員工行使認股權	33,974	24,321	-	-	-	-	-	-	58,295
子公司收到母公司現金股利	-	30,029	-	-	-	-	-	-	30,029
採權益法認列之子公司股權淨值變動數	-	36,905	-	-	-	-	-	-	36,905
本期淨利	-	-	-	-	2,581,014	-	-	-	2,581,014
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(26,340)	(1,169,851)	744,849	-	(451,342)
106年12月31日餘額	\$ 8,190,022	\$ 22,537,691	\$ 579,686	\$ -	\$ 3,111,427	\$ 275,630	\$ 1,127,869	\$ 522,449	\$ 34,748,616



董事長：郭豐強

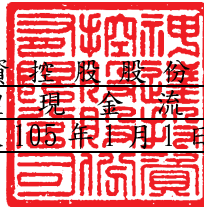


經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲

神達投資控股股份有限公司
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 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 2,631,035	\$ 2,721,789
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(四)(十一) 734	734
採用權益法之關聯企業利益之份額	六(三) (2,636,880)	(2,736,021)
利息收入	六(十) (29,320)	(18,670)
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		
預付款項	433	36
其他應收款-關係人	171,025	224,687
與營業活動相關之負債之淨變動		
其他應付款	1,437	3,334
其他應付款-關係人	(83,543)	(122,621)
其他流動負債	(60)	5
營運產生之現金流入	54,861	73,273
收取之股利	六(三) 677,918	856,272
收取之利息	29,296	17,483
支付之所得稅	(91,953)	(110,203)
營業活動之淨現金流入	670,122	836,825
<u>投資活動之現金流量</u>		
資金貸與關係人減少(增加)	七 701,750	(1,129,750)
取得備供出售金融資產	六(二) (7,500)	-
取得採用權益法之投資	六(三) (91,150)	-
存出保證金減少	135	-
投資活動之淨現金流入(流出)	603,235	(1,129,750)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
關係人借款增加	七 488,250	999,750
員工行使認股權	58,295	135,874
發放現金股利	六(七) (2,022,698)	(1,231,738)
籌資活動之淨現金流出	(1,476,153)	(96,114)
本期現金及約當現金減少數	(202,796)	(389,039)
期初現金及約當現金餘額	六(一) 656,391	1,045,430
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 453,595	\$ 656,391

董事長：苗豐強



經理人：何繼武



會計主管：黃秀玲



附件四

神達投資控股股份有限公司 公司章程修正條文對照表

原條文	修正後條文	修正理由
第二條 本公司總公司設於中華民國 <u>台北</u> 市，並得視業務需要在國內外設立分公司或辦事處。	第二條 本公司總公司設於中華民國 <u>桃園</u> 市，並得視業務需要在國內外設立分公司或辦事處。	配合實務作業需要。
第十六條 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，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，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佈之「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。	第十六條 本公司設置董事 <u>七至十</u> 人及監察人 <u>至多</u> 二人，其中獨立董事至少二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，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佈之「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及實務作業需要。
第二十八條 本章程於中華民國一〇二年六月二十四日訂立。 第一次修正於民國一〇四年六月十一日。 第二次修正於民國一〇五年六月二十一日。	第二十八條 本章程於中華民國一〇二年六月二十四日訂立。 第一次修正於民國一〇四年六月十一日。 第二次修正於民國一〇五年六月二十一日。 <u>第三次修正於民國一〇七年六月二十二日。</u>	增列修正次數及日期。