

股票代號：3558

神準科技股份有限公司

113年股東常會

議事手冊

日期：中華民國113年5月30日(星期四)上午9時整

地點：桃園市龜山區復興三路500號8樓(本公司會議中心)

召開方式：實體股東會

目 錄

	<u>頁次</u>
開會程序-----	1
開會議程-----	2
報告事項-----	3
承認事項-----	3
臨時動議-----	4
附 件	
營業報告書-----	5
審計委員會查核報告書-----	7
會計師查核報告書及財務報表-----	8
附 錄	
股東會議事規則-----	31
公司章程-----	33
董事持股情形-----	37

開會程序

神準科技股份有限公司 113年股東常會開會程序

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項

肆、承認事項

伍、臨時動議

陸、散 會

開會議程

神準科技股份有限公司 113年股東常會開會議程

召開方式：實體股東會

時 間：113年5月30日(星期四)上午9時整

地 點：桃園市龜山區復興三路500號8樓(本公司會議中心)

壹、主席致詞

貳、報告事項

- 一、112年度營業報告
- 二、112年度審計委員會查核報告
- 三、112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告
- 四、112年度私募普通股不繼續辦理報告

參、承認事項

- 一、112年度營業報告書及財務報表
- 二、112年度盈餘分派案

肆、臨時動議

伍、散會

報告事項

一、 112年度營業報告，報請 鑒察。

說明：112年度營業報告書，請參閱本手冊第5~6頁。

二、 112年度審計委員會查核報告，報請 鑒察。

說明：112年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第7頁。

三、 112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 鑒察。

說明：本公司董事會決議通過112年度員工酬勞新台幣82,041,000元及董事酬勞新台幣15,382,000元，並全數以現金方式發放。前述金額與112年度認列費用金額無差異。

四、 112年度私募普通股不繼續辦理報告，報請 鑒察。

說明：本公司於112年5月31日經股東常會決議通過以私募方式辦理不超過5,000,000股之現金增資案，因發行期限將屆，尚無選定符合資格之應募人，故於剩餘期限內將不繼續辦理。

承認事項

第一案

(董事會 提)

案由：112年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：

- 一、本公司112年度合併財務報表(含個體財務報表)已編造完成，業經資誠聯合會計師事務所黃珮娟及潘慧玲會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書在案，連同營業報告書經董事會通過及審計委員會查核完竣，謹提請 承認。
- 二、營業報告書、會計師查核報告書及合併財務報表(含個體財務報表)請參閱本手冊第5~6頁及8~30頁。

決議：

第二案

(董事會 提)

案由：112年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本次盈餘分派案，係分配112年度可分配保留盈餘，普通股現金股利每股配發新台幣4元，擬具盈餘分派表如附。

- 二、本次現金股利配發至元為止，元以下捨去，不足1元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- 三、配息基準日及配發現金股利之相關事宜，俟113年股東常會通過後，授權董事長訂定。
- 四、本公司嗣後如有股本發生變動，致每股配發金額因此發生變動時，擬請股東常會授權董事長全權處理。

神準科技股份有限公司112年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	2,031,058,717
減：112 年度確定福利計畫精算損失	(1,038,862)
加：112 年度稅後淨利	828,372,685
減：提列 10%法定盈餘公積	(82,733,382)
減：提列特別盈餘公積	(83,542,318)
本期可供分配盈餘總額	2,692,116,840
本期分配項目：	
股東現金紅利(每股 4 元)	(196,243,524)
期末未分配盈餘	2,495,873,316
備註：本公司盈餘分派原則係優先分派112年度盈餘。	

董事長：蔡文河



經理人：林伯彰



會計主管：喻鳳筱



決議：

臨時動議

散會



神準科技股份有限公司

營業報告書

隨著各國疫情解封，受惠快速爆發的市場需求及持續偏低的產品庫存，電子產業迎來難得一見的榮景，但隨著消費需求減緩，加上供應鏈重複下單影響，111年下半年開始，消費性電子產品市場開始反轉，本公司因主力客戶以企業端、中小企業市場為主，加上本公司重直整合效益顯現，反應相對延遲，惟營運仍自112年第2季開始趨緩，下半年開始步入衰退。本公司於112年初即預期此一情形，故公司積極開發AIoT監控、門禁管控等新產品市場，以及積極開拓歐洲、日本等新市場，成功達成112年營運正成長之目標，營收較111年微幅成長1.8%，惟在獲利方面，受到產品組合、長短料、庫存等因素影響，毛利率未如預期，致歸屬母公司業主之稅後獲利較111年衰退22.2%，以下就112年度營運成果及113年度展望提出報告。

一、112 年度營業概況

(一)營業計劃實施成果

112 年度合併營業收入新台幣 16,609,171 仟元，歸屬母公司業主之稅後淨利新台幣 828,373 仟元，基本每股盈餘為 16.88 元。

(二)預算執行情形

112 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析(合併報表)

項 目		112 年度	111 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比率	59.63	67.90
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	149.23	160.24
償債能力 (%)	流動比率	115.81	117.73
	速動比率	72.17	83.46
	利息保障倍數	59.28	240.52
獲利能力 (%)	資產報酬率	6.51	9.91
	股東權益報酬率	18.91	29.10
	稅前純益佔實收資本比率	215.21	300.30
	純益率	4.99	6.52
	每股盈餘(元)	16.88	21.70

(四)研究發展狀況

茲將本公司112年開發成功之產品及相關技術列示於下：

- 1.成功開發三頻同時運作之Wifi 7 雲端管理企業級基地台，提供低延遲、高密度覆蓋之解決方案，商品可廣泛銷售全球。
- 2.成功開發Wifi 6/6E 室外點對點CPE (Customer Premise equipment)，提供點對點遠距無線通訊應用，大幅降低基礎網路建設成本。
- 3.成功開發支援雲端管理的網管型電源供應系統，能提供市場新的節能與電源控制解決方案。
- 4.成功研發支援5G的桌上型及機架型SD-WAN雲端防火牆閘道器，可由雲端管理，適合企業與電信級應用。
- 5.成功開發輕量型作業系統，適合大量部署的網管型PoE供電交換機，可針對SMB顧客的網路佈局，提供經濟又具彈性的雲端管理解決方案。
- 6.成功開發MSP (Managed Service Provider)雲端管理系統，具備高彈性授權管理功能。

7. 成功開發出Matter開道器，透過雲端平台進行遠端監控環境變化，優化企業與大樓用戶的生活品質，確保人員安全。
8. 成功開發智慧型門禁中控裝置(Access Control)，提供全方位安防監控。
9. 成功開發x86智能網卡，提高傳輸速率，可大幅提升既有資料中心伺服器的功能。

二、113 年度營業計劃概要

113 年市場不確定性因素仍多，預期客戶去化庫存狀況恐拉長至第 2 季底，下半年才有機會回溫，整體經營環境較去年艱鉅許多。面對此一挑戰，本公司除持續對內部各項作業進行控管以提升整體效益外，公司將致力於下列面向努力。

(一)提升製造能力

為控管營運風險，提高訂單達交率，將積極提升生產品質及良率，即時反應庫存及客戶需求預測(APS)，並進行生產模式優化，以提高單位員工產能(UPPH)；另因應新廠完工，也將全面提升製造技術並推動生產自動化。

(二)新技術新產品

為提高產品單價及獲利，將鎖定核心技術，開發L3高階企業用交換機及符合OCP規範的x86伺服器，並建立x86網卡型伺服器及完整TOR (Top of Rack)乙太網路交換器產品線；另針對成熟產品AP、Switch，引進網路安全技術，以提升附加價值。

(三)開發策略新客戶

為提升營運規模，在 ODM 產品方面，除持續開拓日本客戶群外，也將積極開發並協助客戶進入印度市場；在品牌產品方面，將以完整產品系列進入新的供應鏈，另藉由雲技術(Cloud eco-system)開發日本及美國客戶。

因應網路頻寬及傳輸速度需求的提高，網路通訊產業運用持續擴大，以及落實公司所擬定之營運計畫及產銷政策，預期全年產品銷售數量應會持續成長。

三、未來公司發展策略

隨著晶圓微縮製程大幅進步，AI(人工智慧)技術持續快速突破，貫穿軟硬體並跨產業應用，已逐漸形成 AI 產業生態，其中，將 AI 演算法建置於邊緣端或裝置端的 Edge AI(邊緣 AI)，可建立更即時、可靠、具隱私安全保護功能，預期將成為下一個 AI 發展方向。此外，隨著數位轉型、雲端運算、大數據...等等眾多題材推波助瀾，帶動各地 Data Center (資料中心)建設，AI 熱潮更進一步推升此一需求。本公司於前年即成立 2 大事業部－運算網路(Computing Network)事業部、智能通訊(Infrastructural & Connectivity)事業部，分別切入邊緣運算及 Data Center 市場；未來，本公司也將結合累積數年之軟體開發優勢進行轉型，以因應 AI 產業發展趨勢。

四、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

國際貨幣基金(IMF)於2024年1月份發布報告，受美國以及一些大型新興市場和發展中經濟體呈現出比預期更強的韌性，以及中國提供了財政支援，微幅上調2024年經濟成長率至3.1%，與2023年預估值相仿。報告也指出，在通脹減緩和增長平穩的環境下，發生硬著陸的可能性已經降低，全球增長面臨的風險大致平衡，顯示全球經濟仍存在許多不確定性，整體環境對公司營運有相當的挑戰，本公司會積極落實擬訂之發展策略，並審慎因應環境變化適時調整營運方向。

董事長：蔡文河



經理人：林伯彰



會計主管：喻鳳筱



神準科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司112年度合併財務報表(含個體財務報表)，業經資誠聯合會計師事務所黃珮娟及潘慧玲會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分派之議案，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司 113 年股東常會

神 準 科 技 股 份 有 限 公 司

審計委員會召集人：施光訓



中 華 民 國 113 年 2 月 27 日

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003540 號

神準科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

神準科技股份有限公司及子公司（以下簡稱「神準集團」）民國112年及111年12月31日之合併資產負債表，暨民國112年及111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，足以允當表達神準集團民國112年及111年12月31日之合併財務狀況，暨民國112年及111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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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，與神準集團保持超然獨立，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，對神準集團民國112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。

神準集團民國112年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價

事項說明

有關存貨評價會計政策請詳合併財務報告附註四(十)；存貨評價所採用之重大會計估計及假設請詳合併財務報告附註五；存貨會計科目說明請詳合併財務報告附註六(四)。

神準集團主要從事無線通訊產品之研發設計、生產製造及銷售業務，因科技快速變遷、電子產品生命週期短，過時產品導致存貨積壓風險相對較高。神準集團存貨按成本與淨變現價值孰低衡量；對貨齡超過特定期間之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係透過管理階層定期檢視個別存貨去化狀況之歷史資訊推算而得。由於神準集團存貨金額重大、品項眾多且該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，因此本會計師將此列為本次查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師執行之查核程序彙總說明如下：

- 取得神準集團存貨備抵跌價損失所採用提列政策，比較合併財務報表期間係一致採用，並評估管理階層決定淨變現價值所作之存貨分類、存貨去化程度所使用假設係屬合理。
- 測試存貨淨變現價值明細表之適當性。
- 瞭解、評估並抽樣測試貨齡明細表之計算方式，並抽查報表資訊與其政策一致。
- 核對存貨盤點過程取得的相關資訊及管理階層編製之報廢或呆滯存貨報表，並詢問管理階層及與存貨攸關的相關人員，確認無重大存貨呆滯、剩餘、貨齡較久、過時或毀損項目漏列於存貨明細之情形。
- 針對依照存貨庫齡以及管理階層按存貨去化狀況個別評估淨變現價值後提列之跌價損失，評估其合理性並取得佐證文件。

銷貨收入之真實性

事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報告附註四(二十一)；收入會計科目說明請詳合併財務報表附註六(十七)。

神準集團主要營業項目為經營無線通訊等相關業務，銷售客戶多為長期穩定合作之國際品牌廠商，本年度缺料狀況雖然緩解，但網通產業整體狀況仍是下滑，由於神準集團營業收入仍較去年同期成長，且前十大銷售客戶之收入占營業收入接近九成，本會計師認為本年度新進前十大及前十大銷售客戶之收入增加幅度較大者對財務報表影響重大，因此本會計師將該等客戶銷貨收入之真實性列為本次查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師執行之查核程序彙總說明如下：

- 瞭解與評估神準集團銷貨收入認列之內部控制程序，並測試銷貨收入相關內部控制之有效性。
- 檢視新增為前十大銷售對象之相關背景資料等資訊。
- 取得並抽樣核對本年度新進前十大及前十大銷售對象中收入增加幅度較大者之銷貨收入交易相關憑證，確認收入認列之允當性。
- 檢視本年度新進前十大及前十大銷售對象中收入增加幅度較大者期後銷貨退回及折讓明細，確認無重大銷貨退回及折讓之發生。

其他事項－個體財務報告

神準科技股份有限公司已編製民國112年度及111年度個體財務報告，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準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準集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

神準集團之治理單位（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，惟其目的非對神準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，以及使神準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準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. 對於神準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。本會計師負責神準集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成神準集團查核意見。

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，決定對神準集團民國112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

黃珮娟

黃珮娟



會計師

潘慧玲

潘慧玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日

神準科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

			112 年 12 月 31 日			111 年 12 月 31 日		
資	產	附註	金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	2,957,907	25	\$	4,422,117	32
1170	應收帳款淨額	六(二)		1,812,098	15		2,958,811	21
1180	應收帳款－關係人淨額	七		-	-		1,150	-
1200	其他應收款	六(三)		244,136	2		213,486	2
1210	其他應收款－關係人	七		930	-		1,319	-
1220	本期所得稅資產			3,516	-		6	-
130X	存貨	六(四)		2,995,089	25		3,103,478	22
1410	預付款項			39,914	1		15,515	-
11XX	流動資產合計			<u>8,053,590</u>	<u>68</u>		<u>10,715,882</u>	<u>77</u>
非流動資產								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)		3,258,455	27		2,577,713	19
1755	使用權資產	六(六)		522,686	4		390,290	3
1780	無形資產	六(七)		45,594	-		9,056	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		143,952	1		109,247	1
1900	其他非流動資產	六(八)		28,506	-		40,890	-
15XX	非流動資產合計			<u>3,999,193</u>	<u>32</u>		<u>3,127,196</u>	<u>23</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>12,052,783</u>	<u>100</u>	\$	<u>13,843,078</u>	<u>100</u>

(續次頁)

神準科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益			112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	
		附註	金 額	金 額	
			%	%	
流動負債					
2100	短期借款	六(九)	\$ 1,598,581	13 \$ 1,200,119	9
2130	合約負債－流動	六(十七)	199,376	372,400	3
2150	應付票據		2,681	2,889	-
2170	應付帳款		3,082,714	5,391,437	39
2200	其他應付款	六(十)(二十六)	1,484,052	1,403,631	10
2220	其他應付款項－關係人	七	126	-	-
2230	本期所得稅負債		126,446	244,528	2
2250	負債準備－流動	六(十二)	28,151	62,699	-
2280	租賃負債－流動	七	100,663	116,979	1
2300	其他流動負債	六(十三)	331,121	307,759	2
21XX	流動負債合計		6,953,911	9,102,441	66
非流動負債					
2527	合約負債－非流動	六(十七)	17,081	13,928	-
2580	租賃負債－非流動	七	211,743	278,290	2
2600	其他非流動負債	六(十一)	4,753	4,103	-
25XX	非流動負債合計		233,577	296,321	2
2XXX	負債總計		7,187,488	9,398,762	68
權益					
歸屬於母公司業主之權益					
股本		六(十四)			
3110	普通股股本		490,609	490,609	4
資本公積		六(十五)			
3200	資本公積		703,127	703,127	5
保留盈餘		六(十六)			
3310	法定盈餘公積		660,541	553,614	4
3320	特別盈餘公積		5,152	24,848	-
3350	未分配盈餘		2,858,395	2,363,596	17
其他權益					
3400	其他權益		(88,694)	(5,152)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		4,629,130	4,130,642	30
36XX	非控制權益	四(三)	236,165	313,674	2
3XXX	權益總計		4,865,295	4,444,316	32
3X2X	負債及權益總計		\$ 12,052,783	\$ 13,843,078	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡文河

經理人：林伯彰

會計主管：喻鳳筱

神準科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111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)

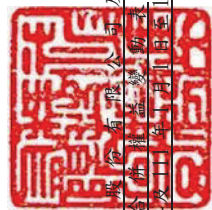
項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 16,609,171 100	\$ 16,322,282 100
5000 營業成本	六(四)(二十三)	(13,906,732) (84)	(13,309,818) (82)
5900 營業毛利		2,702,439 16	3,012,464 18
營業費用	六(二十三)		
6100 推銷費用		(537,761) (3)	(422,514) (3)
6200 管理費用		(475,422) (3)	(530,944) (3)
6300 研究發展費用		(817,271) (4)	(753,806) (5)
6000 營業費用合計		(1,830,454) (10)	(1,707,264) (11)
6500 其他收益及費損淨額	六(十八)	72,381 -	48,799 -
6900 營業利益		944,366 6	1,353,999 7
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十九)	76,270 -	23,765 -
7010 其他收入	六(二十)	19,574 -	19,749 -
7020 其他利益及損失	六(二十一)	34,987 -	83,715 1
7050 財務成本	六(二十二)及七	(19,339) -	(7,953) -
7000 營業外收入及支出合計		111,492 -	119,276 1
7900 稅前淨利		1,055,858 6	1,473,275 8
7950 所得稅費用	六(二十四)	(124,092) (1)	(225,156) (1)
8200 本期淨利		\$ 931,766 5	\$ 1,248,119 7
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$ 1,299) -	\$ 5,525 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	260 -	(1,105) -
8310 不重分類至損益之項目總額		(1,039) -	4,420 -
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		(83,542) (1)	19,696 -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 84,581) (1)	\$ 24,116 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 847,185 4	\$ 1,272,235 7
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 828,373 4	\$ 1,064,850 6
8620 非控制權益		\$ 103,393 1	\$ 183,269 1
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 743,792 3	\$ 1,088,966 6
8720 非控制權益	四(三)	\$ 103,393 1	\$ 183,269 1
普通股每股盈餘	六(二十五)		
9750 基本每股盈餘		\$ 16.88	\$ 21.70
稀釋每股盈餘	六(二十五)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 16.75	\$ 21.44

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡文河

經理人：林伯彰

會計主管：喻鳳筱



神準科技國際股份有限公司及子公司

合併財務報告

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	於本	溢價	其	母公司				業盈餘				之				權			
					資本	公積	保	留	盈餘	主	盈餘	未分配盈餘	特別盈餘公積	其他法定盈餘公積	特別盈餘公積	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總	非控制權益	總	額
111年																				
111年1月1日餘額		\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 508,132	\$ 20,729	\$ 1,491,109	\$ 24,848	\$ 3,188,858	\$ 192,785	\$ 3,381,643									
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	1,064,850	-	1,248,119									
其他綜合損益淨額		-	-	-	-	-	-	-	4,420	19,696	24,116									
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	1,069,270	19,696	1,272,235									
六(十六)																				
110年度盈餘指標及分配																				
提列法定盈餘公積		-	-	-	45,482	-	(45,482)	-	-	-	-									
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	4,119	(4,119)	-	-	-	-									
分配股東現金股利		-	-	-	-	-	(147,182)	-	(147,182)	-	(147,182)									
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,380)									
111年12月31日餘額		\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 553,614	\$ 24,848	\$ 2,363,596	\$ 5,152	\$ 4,130,642	\$ 313,674	\$ 4,444,316									
112年																				
112年1月1日餘額		\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 553,614	\$ 24,848	\$ 2,363,596	\$ 5,152	\$ 4,130,642	\$ 313,674	\$ 4,444,316									
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	828,373	-	931,766									
其他綜合損益淨額		-	-	-	-	-	(1,039)	(83,542)	(84,581)	-	(84,581)									
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	827,334	(83,542)	847,185									
六(十六)																				
111年度盈餘指標及分配																				
提列法定盈餘公積		-	-	-	106,927	-	(106,927)	-	-	-	-									
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	-	(19,696)	19,696	-	-	-	-									
分配股東現金股利		-	-	-	-	-	(245,304)	-	(245,304)	-	(245,304)									
非控制權益變動		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(180,902)									
112年12月31日餘額		\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 660,541	\$ 5,152	\$ 2,858,395	\$ 88,694	\$ 4,629,130	\$ 236,165	\$ 4,865,295									

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：蔡文河



經理人：林伯彰



會計主管：喻鳳筱

神準科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	\$ 1,055,858	\$ 1,473,275
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十三) 284,028	233,457
攤銷費用	六(二十三) 8,747	10,847
預期信用減損損失	十二(二) 107	111
利息收入	六(十九) (76,270)	(23,765)
利息費用	六(二十二) 18,116	6,151
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十一) 167	54
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		
應收帳款	1,146,597 (	1,539,974)
應收帳款－關係人淨額	1,150 (	1,150)
其他應收款	(31,089) (	83,342)
其他應收款－關係人	389 (	644)
存貨	108,389 (	956,515)
預付款項	(24,399) (	3,372)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(169,871)	71,188
應付票據	(208) (	599)
應付帳款	(2,308,723)	2,643,407
其他應付款	57,740	578,609
其他應付款－關係人	126	-
負債準備－流動	(36,926)	18,221
其他流動負債	23,362	136,059
其他非流動負債	(743) (	659)
營運產生之現金流入	56,547	2,561,359
收取之利息	76,709	22,807
支付之利息	(17,630) (	4,720)
支付所得稅	(280,570) (	119,875)
營業活動之淨現金(流出)流入	(164,944)	2,459,571

(續次頁)

神準科技股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得不動產、廠房及設備(含資本化利息)	六(二十六)	(\$ 806,151)	(\$ 671,694)
處分不動產、廠房及設備價款		414	-
取得使用權資產	六(二十六)	(227,712)	-
取得無形資產	六(七)	(45,278)	(2,604)
存出保證金增加		(3,180)	(5,071)
投資活動之淨現金流出		(1,081,907)	(679,369)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十七)	398,291	1,177,986
其他非流動負債增加(減少)	六(二十七)	94	(658)
租賃負債本金支付	六(六)(二十七)	(127,367)	(108,641)
發放股東現金股利	六(十六)	(245,304)	(147,182)
非控制權益變動	四(三)	(180,902)	(62,380)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(155,188)	859,125
匯率變動對現金及約當現金之影響		(62,171)	23,052
本期現金及約當現金(減少)增加數		(1,464,210)	2,662,379
期初現金及約當現金餘額		4,422,117	1,759,738
期末現金及約當現金餘額		\$ 2,957,907	\$ 4,422,117

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡文河



經理人：林伯彰



會計主管：喻鳳筱



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003337 號

神準科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

神準科技股份有限公司(以下簡稱「神準公司」)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流表，以及個體財務報表附註(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，足以允當表達神準公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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，與神準公司保持超然獨立，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，對神準公司民國 112 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。

神準公司民國112年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨評價

事項說明

有關存貨評價會計政策請詳個體財務報告附註四(九)；存貨評價所採用之重大會計估計值及假設請詳個體財務報告附註五；存貨會計科目說明請詳個體財務報告附註六(三)。

神準公司主要從事無線通訊產品之研發設計、生產製造及銷售業務，因科技快速變遷、電子產品生命週期短，過時產品導致存貨積壓風險相對較高。神準公司存貨按成本與淨變現價值孰低衡量；對貨齡超過特定期間之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係透過管理階層定期檢視個別存貨去化狀況之歷史資訊推算而得。由於神準公司存貨金額重大、品項眾多且該會計估計仰賴管理階層之主觀判斷，因此本會計師將此列為本次查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師執行之查核程序彙總說明如下：

- 取得神準公司存貨備抵跌價損失所採用提列政策，比較財務報表期間係一致採用，並評估管理階層決定淨變現價值所作之存貨分類、存貨去化程度所使用假設係屬合理。
- 測試存貨淨變現價值明細表之適當性。
- 瞭解、評估並抽樣測試貨齡明細表之計算方式，並抽查報表資訊與其政策一致。
- 核對存貨盤點過程取得的相關資訊及管理階層編製之報廢或呆滯存貨報表，並詢問管理階層及與存貨攸關的相關人員，確認無重大存貨呆滯、剩餘、貨齡較久、過時或毀損項目漏列於存貨明細之情形。
- 針對依照存貨庫齡以及管理階層按存貨去化狀況個別評估淨變現價值後提列之跌價損失，評估其合理性並取得佐證文件。

銷貨收入之真實性

事項說明

有關收入認列會計政策請詳個體財務報告附註四(二十二);收入會計科目說明請詳個體財務報表附註六(十六)。

神準公司主要營業項目為經營無線通訊等相關業務，銷售客戶多為長期穩定合作之國際品牌廠商，本年度缺料狀況雖然緩解，但網通產業整體狀況仍是下滑，由於神準公司營業收入仍較去年同期成長，且前十大銷售客戶之收入占營業收入達九成，本會計師認為本年度新進前十大及前十大銷售客戶之收入增加幅度較大者對財務報表影響重大，因此本會計師將該等客戶銷貨收入之真實性列為本次查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師執行之查核程序彙總說明如下：

- 瞭解與評估神準公司銷貨收入認列之內部控制程序，並測試銷貨收入相關內部控制之有效性。
- 檢視新增為前十大銷售對象之相關背景資料等資訊。
- 取得並抽樣核對本年度新進前十大及前十大銷售對象中收入增加幅度較大者之銷貨收入交易相關憑證，確認收入認列之允當性。
- 檢視本年度新進前十大及前十大銷售對象中收入增加幅度較大者期後銷貨退回及折讓明細，確認無重大銷貨退回及折讓之發生。

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準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準公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

神準公司之治理單位（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，惟其目的非對神準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，以及使神準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準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. 對於神準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，決定對神準公司民國 112 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

黃珮娟

黃 珮 娟

會計師

潘慧玲

潘 慧 玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日



神準科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,491,653 14	\$ 3,077,201 26
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,542,305 14	2,532,687 21
1180	應收帳款－關係人淨額	七	67,463 1	161,207 1
1200	其他應收款		222,616 2	178,481 1
1210	其他應收款－關係人	七	3,565 -	4,610 -
130X	存貨	六(三)	2,723,004 25	2,650,806 22
1410	預付款項		22,889 -	8,022 -
11XX	流動資產合計		6,073,495 56	8,613,014 71
非流動資產				
1550	採用權益法之投資	六(四)	1,298,270 12	620,177 5
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	3,075,727 28	2,439,196 21
1755	使用權資產	六(六)及七	145,846 2	224,736 2
1780	無形資產		43,833 -	6,642 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	104,417 1	84,263 1
1900	其他非流動資產	六(七)	14,256 1	17,732 -
15XX	非流動資產合計		4,682,349 44	3,392,746 29
1XXX	資產總計		\$ 10,755,844 100	\$ 12,005,760 100

(續次頁)



神準科技股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日				
			金	額	金	額			
			%		%				
流動負債									
2100	短期借款	六(八)	\$	1,582,000	15	\$ 1,182,000	10		
2130	合約負債－流動	六(十六)		72,497	1	105,161	1		
2150	應付票據			2,084	-	2,034	-		
2170	應付帳款			2,693,942	25	4,685,938	39		
2180	應付帳款－關係人	七		38,199	-	46,889	-		
2200	其他應付款	六(九)		1,203,845	11	1,152,024	10		
2220	其他應付款項－關係人	七		496	-	523	-		
2230	本期所得稅負債			88,630	1	171,679	1		
2250	負債準備－流動	六(十一)		7,596	-	37,408	-		
2280	租賃負債－流動	七		49,536	-	77,000	1		
2300	其他流動負債	六(十二)		278,667	3	260,510	2		
21XX	流動負債合計			6,017,492	56	7,721,166	64		
非流動負債									
2527	合約負債－非流動	六(十六)		6,738	-	2,194	-		
2580	租賃負債－非流動	七		97,316	1	147,146	1		
2600	其他非流動負債	六(十)		5,168	-	4,612	-		
25XX	非流動負債合計			109,222	1	153,952	1		
2XXX	負債總計			6,126,714	57	7,875,118	65		
權益									
股本		六(十三)							
3110	普通股股本			490,609	5	490,609	4		
資本公積		六(十四)							
3200	資本公積			703,127	7	703,127	6		
保留盈餘		六(十五)							
3310	法定盈餘公積			660,541	6	553,614	5		
3320	特別盈餘公積			5,152	-	24,848	-		
3350	未分配盈餘			2,858,395	26	2,363,596	20		
其他權益									
3400	其他權益		(	88,694)	(	1)	(	5,152)	-
3XXX	權益總計			4,629,130	43	4,130,642	35		
3X2X	負債及權益總計		\$	10,755,844	100	\$ 12,005,760	100		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡文河



經理人：林伯彰



會計主管：喻鳳筱



神準科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111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	112 年 度		111 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 14,393,754	100	\$ 13,493,307	100
5000 營業成本	六(三)(二十二)及七	(12,482,153)	(87)	(11,461,976)	(85)
5900 營業毛利		1,911,601	13	2,031,331	15
5910 未實現銷貨利益	六(四)	(58,610)	-	(63,299)	-
5920 已實現銷貨利益	六(四)	63,299	-	32,143	-
5950 營業毛利淨額		1,916,290	13	2,000,175	15
營業費用	六(二十二)				
6100 推銷費用		(260,277)	(2)	(206,826)	(2)
6200 管理費用		(322,907)	(2)	(377,098)	(3)
6300 研究發展費用		(667,330)	(5)	(627,484)	(5)
6000 營業費用合計		(1,250,514)	(9)	(1,211,408)	(10)
6500 其他收益及費損淨額	六(十七)	63,355	1	20,833	-
6900 營業利益		729,131	5	809,600	5
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十八)	56,236	1	16,933	-
7010 其他收入	六(十九)及七	32,993	-	36,218	-
7020 其他利益及損失	六(二十)	29,753	-	56,623	-
7050 財務成本	六(二十一)及七	(14,259)	-	(4,812)	-
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(四)	92,507	1	281,845	2
7000 營業外收入及支出合計		197,230	2	386,807	2
7900 稅前淨利		926,361	7	1,196,407	7
7950 所得稅費用	六(二十三)	(97,988)	(1)	(131,557)	(1)
8200 本期淨利		\$ 828,373	6	\$ 1,064,850	6
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	(\$ 1,299)	-	\$ 5,525	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	260	-	(1,105)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(1,039)	-	4,420	-
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		(83,542)	(1)	19,696	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 84,581)	(1)	\$ 24,116	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 743,792	5	\$ 1,088,966	6
基本每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本每股盈餘		\$ 16.88		\$ 21.70	
稀釋每股盈餘	六(二十四)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 16.75		\$ 21.44	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡文河

經理人：林伯彰

會計主管：喻鳳筱



神準科技股份有限公司

個體財務報表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

	資	本	公	積	留	盈	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	合	計
附註	普通	股本	發行溢價	其他法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
111 年										
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 508,132	\$ 20,729	\$ 1,491,109	(\$ 24,848)	\$ 3,188,858		
本期淨利	-	-	-	-	-	1,064,850	-	1,064,850		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,420	19,696	24,116		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,069,270	19,696	1,088,966		
110 年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	45,482	-	(45,482)	-	-		
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	4,119	(4,119)	-	-		
分配股東現金股利	-	-	-	-	-	(147,182)	-	(147,182)		
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 553,614	\$ 24,848	\$ 2,363,596	(\$ 5,152)	\$ 4,130,642		
112 年										
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 553,614	\$ 24,848	\$ 2,363,596	(\$ 5,152)	\$ 4,130,642		
本期淨利	-	-	-	-	-	828,373	-	828,373		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,039)	(83,542)	(84,581)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	827,334	(83,542)	743,792		
111 年度盈餘指撥及分配										
提列法定盈餘公積	-	-	-	106,927	-	(106,927)	-	-		
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(19,696)	19,696	-	-		
分配股東現金股利	-	-	-	-	-	(245,304)	-	(245,304)		
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 490,609	\$ 702,817	\$ 310	\$ 660,541	\$ 5,152	\$ 2,858,395	(\$ 88,694)	\$ 4,629,130		



董事長：蔡文河

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



經理人：林伯彰

會計主管：喻鳳筱



神準科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 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	\$ 926,361	\$ 1,196,407
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(二十二) 201,456	170,670
攤銷費用	六(二十二) 6,942	9,113
利息收入	六(十八) (56,236)	(16,933)
利息費用	六(二十一) 14,259	4,812
採用權益法認列之投資損益份額	六(四) (92,507)	(281,845)
聯屬公司間淨未實現利益	六(四) (4,689)	31,156
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十) 167	49
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		
應收帳款	990,382 (	1,383,983)
應收帳款－關係人淨額	93,744 (	66,113)
其他應收款	(44,784) (	78,660)
其他應收款－關係人	1,045 (	2,503)
存貨	(72,198) (	854,762)
預付款項	(14,867) (	532)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債	(28,120) (	14,663)
應付票據	50 (	599)
應付帳款	(1,991,996)	2,400,370
應付帳款－關係人	(8,690)	22,733
其他應付款	39,544	505,041
其他應付款項－關係人	272 (	357)
負債準備－流動	(29,812)	15,090
其他流動負債	18,157	133,968
其他非流動負債	(743) (	658)
營運產生之現金(流出)流入	(52,263)	1,787,801
收取之利息	56,885	16,260
支付之利息	(14,745) (	3,381)
支付所得稅	(200,931) (	67,675)
收取之股利	六(四) 188,233	64,908
營業活動之淨現金(流出)流入	(22,821)	1,797,913

(續次頁)

神準科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得採用權益法之投資	六(四) (\$ 852,672)	(\$ 7,124)
取得不動產、廠房及設備(含資本化利息)	六(二十五) (739,836)	(626,337)
處分不動產、廠房及設備價款	414	-
取得無形資產	(44,133)	(2,467)
存出保證金減少(增加)	42	(978)
投資活動之淨現金流出	(1,636,185)	(636,906)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	六(二十六) 400,000	1,182,000
租賃負債本金支付	六(六)(二十六) (81,238)	(77,091)
發放股東現金股利	六(十五) (245,304)	(147,182)
籌資活動之淨現金流入	73,458	957,727
本期現金及約當現金(減少)增加數	(1,585,548)	2,118,734
期初現金及約當現金餘額	3,077,201	958,467
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,491,653	\$ 3,077,201

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡文河



經理人：林伯彰



會計主管：喻鳳筱



神準科技股份有限公司股東會議事規則

- 一、本公司股東會議事，依本規則行之。本規則未規定事宜，悉依相關法令之規定辦理。
- 二、股東或代理人出席股東會應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之，出席股數依繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於常會會議未結束前，如出席股東所代表股數已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百四十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。股東會開會時，主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，

違反者主席應予制止。

- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成記錄。
- 十六、會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢出席股東無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席並同原案定其表決之順序；如其中一案已獲通過時，其他議案即為否決，勿庸再行表決。
- 十九、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 二十、本規則未盡適宜之處，如有其他有利於股東會議事進行之相關事項，在不違反法令及前述規範下，得增補之。
- 二十一、本規則經股東會通過後實施；修訂、廢止時亦同。

神準科技股份有限公司章程

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為神準科技股份有限公司，英文名稱定為 Senao Networks Inc.。

第二條：本公司經營之事業如下：

- 1.CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 2.CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 3.CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 4.E605010 電腦設備安裝業。
- 5.F118010 資訊軟體批發業。
- 6.F218010 資訊軟體零售業。
- 7.I301010 資訊軟體服務業。
- 8.I301020 資料處理服務業。
- 9.I301030 電子資訊供應服務業。
- 10.CB01020 事務機器製造業。
- 11.F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 12.F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 13.CC01090 電池製造業。
- 14.F113110 電池批發業。
- 15.F213110 電池零售業。
- 16.CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 17.F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 18.F113070 電信器材批發業。
- 19.F213060 電信器材零售業。
- 20.IE01010 電信業務門號代辦業。
- 21.CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 22.F113020 電器批發業。
- 23.F213010 電器零售業。
- 24.J303010 雜誌(期刊)出版業。
- 25.F401010 國際貿易業。
- 26.I103060 管理顧問業。
- 27.JE01010 租賃業。
- 28.IZ99990 其他工商服務業。
- 29.ZZ99999 除許可業務外，得經營非法令所禁止或限制之業務。

第三條：本公司總公司設於新北市，必要時經董事會之決議及主管機關之核准，得在國內外之適當地點設立分支機構。

第四條：本公司得因業務需要對外保證，並授權董事會執行。

第五條：本公司之公告方法依照相關法令規定辦理。

第二章 股份

- 第 六 條：本公司資本總額訂為新台幣壹拾貳億元，分為壹億貳仟萬股。每股金額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。
前項資本總額中，其中保留壹仟捌佰萬股供發行員工認股權憑證之股份數額，並授權董事會決議分次發行。
- 第 七 條：本公司轉投資總額，不受公司法第十三條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。
- 第 八 條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。
本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構之規定辦理。
- 第 九 條：本公司股東辦理股票轉讓、質權設定、解除、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，悉依有關法令及主管機關之規定辦理。
- 第 十 條：股東名簿記載之變更，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。
- 第 十 條之一：本公司日後若有撤銷公開發行，應提為股東會決議之事項，且於上市(櫃)期間均將不變動本條文。

第三章 股東會

- 第 十一 條：本公司股東會分常會及臨時會兩種；常會每年開會至少一次，於每會計年度終結後六個月內召開；臨時會於必要時召集之。
本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。
前項通知應載明開會日期、地點及召集事由。其通知經股東同意者，得以電子方式為之。股東會除公司法另有規定外，由董事會召集之。
股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
- 第 十二 條：董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表公司。董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之。
- 第 十三 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法另有規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。
- 第 十四 條：除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權。

第十五條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及審計委員會

第十六條：本公司設董事五人至九人，任期三年，由股東會就有行為能力人選任之，連選得連任。

本公司董事之選舉，均採用單記名累積投票法，該方法有修正之必要時，除依公司法規定辦理外，並應於召集事由中列明該方法之修正對照表。

第十六條之一：前條董事名額中，獨立董事人數不得少於三人。

董事選舉採公司法第一百九十二條之一規定之候選人提名制度。董事選舉時，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十七條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半之同意，互選一人為董事長，並得視業務需要，以同一方式互選一人為副董事長。

第十八條：董事會除公司法另有規定外，由董事長召集，召集通知得以電子郵件或傳真方式為之。董事會應由本公司董事長擔任主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法之規定辦理。

第十九條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。

第二十條：董事應親自出席董事會，董事因故不能出席者，得以書面委託其他董事代理之，但應於每次出具委託書，載明授權範圍，並以受一人之委託為限。

董事會開會時，如以視訊畫面會議為之，其董事以視訊畫面參與會議者，視為親自出席。

第二十一條：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權。

第二十二條：全體董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，授權董事會參酌同業通常水準議定之，且不論盈虧酌支之車馬費亦得依同業通常水準支給。

第二十三條：本公司得為其董事及重要職員購買責任保險。

第五章 經理人

第二十四條：本公司得設經理人若干人，其委任、解任及報酬依公司法之規定辦理。

第二十五條：總經理應依照董事會決議，主持公司業務。

第六章 會計

第二十六條：本公司會計年度每年自一月一日起至十二月三十一日止，每屆年度終了應辦理總決算。

第二十七條：本公司應依據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法定程序提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十八條：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三，及董事酬勞不高於百分之三，獨立董事不參與董事酬勞之分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞分配之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

第二十九條：本公司年度決算如有盈餘，應依法完納稅捐及彌補虧損外，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬訂盈餘分配案，提請股東會決議分派之。本公司正處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預算及資金需求情形，以股票股利或現金股利方式分配予股東，分配總金額不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利比率不低於股東股利總額百分之五。

第七章 附則

第三十條：本公司組織章程及辦事細則另定之。

第三十一條：本章程未定事項，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第三十二條：本章程訂立於民國九十五年六月十四日。第一次修正於民國九十五年十月一日。第二次修正於民國九十五年十月二十四日。第三次修正於民國九十六年四月二十四日。第四次修正於民國九十七年六月六日。第五次修正於民國九十八年六月三日。第六次修正於民國九十九年五月五日。第七次修正於民國一〇二年五月三十一日。第八次修正於民國一〇五年六月一十四日。第九次修正於民國一〇六年六月八日。第十次修正於民國一〇八年六月十二日。第十一次修正於民國一〇九年六月十日。第十二次修正於民國一一一年六月十七日。

神準科技股份有限公司董事持股情形

- (一)本公司實收資本額為新台幣490,608,810元，已發行股份數為49,060,881股。
- (二)依證券交易法第26條之規定，全體董事最低持股數3,924,870股。
- (三)截至本年度股東常會停止過戶日(民國113年4月1日)股東名簿記載之個別及全體董事持有股數如下。

職稱	姓名	選任日期	選任時持有股數		停止過戶日股東名簿記載之持有股數	
			股數	比率	股數	比率
董事長	蔡文河	111.6.17	1,463,308	2.98%	1,463,308	2.98%
董事(註1)	簡志誠	111.6.17	16,579,033	33.79%	16,579,033	33.79%
董事(註1)	蘇添財	111.6.17	16,579,033	33.79%	16,579,033	33.79%
董事	林保雍	111.6.17	0	—	0	—
獨立董事	施光訓	111.6.17	0	—	0	—
獨立董事	陳慧遊	111.6.17	0	—	0	—
獨立董事	張宜旻	111.6.17	0	—	0	—
全體董事合計			18,042,341	36.77%	18,042,341	36.77%

註1：神腦國際企業股份有限公司法人代表。

說明：依「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，「選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事、監察人依比率計算之持股成數降為百分之八十」。

謝謝您參加股東常會！

歡迎您隨時批評指教！