

神通電腦股份有限公司115年股東常會議事錄

時間：中華民國 115 年 6 月 16 日上午 10 時正

地點：台北市內湖區堤頂大道二段 187 號一樓國際會議廳

主席：蘇亮

記錄：吳秀萍

出席董事：蘇亮

出席：出席股東及股東代理人，持有股數共為 346,260,080 股，佔本公司已發行股份總數 399,715,966 股(已扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數)之 86.62%。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所劉建良會計師

開會程序

壹、宣佈開會（出席股數已逾公司法規定之數額，依法由主席宣佈開會）

貳、主席致詞：董事長苗豐強因不克出席，特指派本人為代理人，擔任本次股東常會主席；餘略。

參、報告事項

第一案

案由：本公司114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 114 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：114 年度員工及董監酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。

說明：（一）依公司章程第二十五條規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後尚有餘額，應提撥不低於萬分之一為員工酬勞及不高於百分之一為董監酬勞。

（二）本年度員工酬勞新台幣 6,000,000 元，佔當年度獲利 0.42%，全數以現金發放。

（三）本年度董監酬勞新台幣 5,000,000 元，佔當年度獲利 0.35%，全數以現金發放。

肆、承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司114年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：（一）本公司 114 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，請參閱附件一、三。

（二）敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案承認。

第二案（董事會提）

案由：本公司114年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：（一）本公司 114 年度稅後淨利計新台幣 1,430,393,944 元，盈餘分派表業經董事會決議通過，並送請監察人查核竣事，茲附如下（以 114 年度盈餘優先分配）：

114 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

項目	金額
114 年度期初未分配盈餘	\$ 6,153,598,745
加：114 年度稅後淨利	1,430,393,944
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(120,351)
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,647,271
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	84,841,525
本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	1,516,762,389
減：提列法定盈餘公積(10%)	(151,676,239)
本期可供分配盈餘	\$ 7,518,684,895
分配項目：	
股東現金股利(每股 3.00 元)	(1,206,830,475)
期末未分配盈餘	\$ 6,311,854,420

（二）嗣後如因本公司庫藏股轉讓予員工、買回本公司股份及員工認股權憑證行使認購普通股，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬授權董事會全權處理。

（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：本案經主席徵詢全體出席股東無異議後，照案承認。

伍、臨時動議：無。

陸、散會。

神通電腦營業報告書

一、營運展望

神通電腦成立於民國 63 年，為台灣科技產業先驅，歷經半世紀的經營，早已開枝散葉，陸續成立聯強、神達、神基，以及神通資科等公司，成為台灣科技產業的重要推手，見證並引領了台灣科技產業的蓬勃發展。

歷經業務分拆，神通電腦已成為集團控股公司，除運營電子發票平台等雲端服務外，主要業務還包括資產租賃及各項轉投資事業。資產租賃方面，內湖企業總部大樓分租予各關係企業，收益穩定；轉投資方面，涵蓋資通訊、電子支付，以及新能源等領域，轉投資公司包括：聯強國際、神達控股、資通電腦、神通資訊科技、悠遊卡公司、遠通電收、神耀科技、神達數位等，皆為體質良好、經營穩健之企業，預料可持續穩定獲利。

二、114 年度營業報告

神通電腦暨子公司114年度合併營業收入為新台幣1,543,568仟元，合併稅後淨利為1,431,950仟元，歸屬於本公司業主之稅後淨利為1,430,394仟元，每股盈餘為3.58元。

三、115 年度營業計畫

神通電腦115年度主要收益仍為不動產租賃及國內外轉投資事業，為擴大轉投資效益，除持續聚焦資通訊產業、電子支付等業務之控股管理，也積極挹注AI、新能源等新興商業模式與創新應用服務，以便持續創造利潤分享股東。

四、結語

神通電腦全體經營團隊非常感謝各位股東的支持，希望在新的一年里，您能繼續給予我們鼓勵與指導。

敬祝

安 康

董 事 長 苗豐強



總 經 理 蘇 亮



會計主管 蔡碧玲



神通電腦股份有限公司

監察人查核報告書

董事會編送本公司一一四年度(一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日)財務報表,業經勤業眾信聯合會計師事務所劉建良會計師查核竣事,連同一一四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

神通電腦股份有限公司一一五年股東常會

監察人：杜書伍



(聯強國際股份有限公司代表人)

周德虔



(聯強國際股份有限公司代表人)

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 六 日

會計師查核報告

神通電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

神通電腦股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，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，足以允當表達神通電腦股份有限公司及其子公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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會計師職業道德規範，與神通電腦股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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。

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通電腦股份有限公司及其子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通電腦股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

神通電腦股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對神通電腦股份有限公司及其子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，以及使神通電腦股份有限公司及其子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通電腦股份有限公司及其子公司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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 建 良

劉建良



中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日



神通電腦股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$	582,891	2	\$	527,406	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		-	-		4,558	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）		803,432	3		750,031	2
1140	合約資產（附註二二）		-	-		4	-
1172	應收帳款（附註九及二二）		508	-		660	-
1180	應收帳款－關係人（附註二二及二八）		-	-		26	-
1200	其他應收款		32	-		89	-
1220	本期所得稅資產		293	-		302	-
1300	存貨（附註十）		549	-		334	-
1470	其他流動資產（附註十六）		848	-		1,263	-
11XX	流動資產總計		<u>1,388,553</u>	<u>5</u>		<u>1,284,673</u>	<u>4</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		96,568	-		99,147	1
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）		26,390,836	86		27,388,160	87
1550	採用權益法之投資（附註十二）		1,259,620	4		1,039,475	3
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）		56,296	-		83,723	-
1755	使用權資產（附註十四）		24,596	-		25,140	-
1760	投資性不動產（附註十五）		1,435,413	5		1,433,103	5
1801	無形資產－電腦軟體		14,896	-		16,678	-
1840	遞延所得稅資產（附註二四）		2,040	-		2,036	-
1990	其他非流動資產（附註十六）		34,415	-		31,905	-
15XX	非流動資產總計		<u>29,314,680</u>	<u>95</u>		<u>30,119,367</u>	<u>96</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>30,703,233</u>	<u>100</u>	\$	<u>31,404,040</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七）	\$	40,000	-	\$	455,000	2
2110	應付短期票券（附註十七）		199,659	1		-	-
2130	合約負債（附註二二）		917	-		-	-
2170	應付帳款（附註十八）		51	-		54	-
2180	應付帳款－關係人（附註二八）		1,094	-		47	-
2219	其他應付款（附註十九）		24,382	-		23,103	-
2220	其他應付款－關係人（附註二八）		10,529	-		18,104	-
2230	本期所得稅負債（附註二四）		3,700	-		15,219	-
2399	其他流動負債		85	-		175	-
21XX	流動負債總計		<u>280,417</u>	<u>1</u>		<u>511,702</u>	<u>2</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註二四）		65,181	-		65,136	-
2670	其他非流動負債（附註十九及二八）		26,691	-		31,630	-
25XX	非流動負債總計		<u>91,872</u>	<u>-</u>		<u>96,766</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計		<u>372,289</u>	<u>1</u>		<u>608,468</u>	<u>2</u>
	權 益						
	歸屬於本公司業主之權益（附註二一）						
3110	普通股股本		4,023,707	13		4,023,707	13
3200	資本公積		115,648	-		101,026	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		2,025,466	7		1,926,308	6
3350	未分配盈餘		7,670,361	25		7,158,091	23
3300	保留盈餘總計		9,695,827	32		9,084,399	29
3400	其他權益		16,533,589	54		17,621,873	56
3500	庫藏股票	(	43,466)	-	(	39,516)	-
31XX	歸屬於本公司業主之權益總計		30,325,305	99		30,791,489	98
36XX	非控制權益		5,639	-		4,083	-
3XXX	權益總計		<u>30,330,944</u>	<u>99</u>		<u>30,795,572</u>	<u>98</u>
	負 債 與 權 益 總 計	\$	<u>30,703,233</u>	<u>100</u>	\$	<u>31,404,040</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：苗豐強



經理人：蘇 亮



會計主管：蔡碧玲



神通電腦股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金	額 %	金	額 %
	營業收入（附註二二及二八）				
4100	銷貨收入	\$ 8,036	1	\$ 15,193	1
4221	股利收入	1,417,335	92	1,000,307	87
4222	採用權益法之關聯企業				
	利益之份額	50,558	3	35,676	3
4800	其他營業收入	<u>67,639</u>	<u>4</u>	<u>105,992</u>	<u>9</u>
4000	營業收入合計	<u>1,543,568</u>	<u>100</u>	<u>1,157,168</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註二三）				
5110	銷貨成本（附註十及二				
	八）	2,210	-	7,337	1
5223	透過損益按公允價值衡				
	量之金融資產損失	2,157	-	269	-
5800	其他營業成本	<u>40,152</u>	<u>3</u>	<u>62,431</u>	<u>5</u>
5000	營業成本合計	<u>44,519</u>	<u>3</u>	<u>70,037</u>	<u>6</u>
5900	營業毛利	<u>1,499,049</u>	<u>97</u>	<u>1,087,131</u>	<u>94</u>
6000	營業費用（附註二十、二三				
	及二八）	<u>79,762</u>	<u>5</u>	<u>66,905</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>1,419,287</u>	<u>92</u>	<u>1,020,226</u>	<u>88</u>
	營業外收入及支出（附註二				
	三及二八）				
7100	利息收入	14,095	1	47,410	4
7190	其他收入	35,393	2	20,330	2
7020	其他利益及損失	(33,618)	(2)	(45,510)	(4)
7050	財務成本	(9,716)	(1)	(8,675)	(1)
7000	營業外收入及支出				
	合計	<u>6,154</u>	<u>-</u>	<u>13,555</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,425,441	92	\$ 1,033,781	89
7950	所得稅（利益）費用（附註二四）	(6,509)	(1)	5,969	-
8200	本年度淨利	<u>1,431,950</u>	<u>93</u>	<u>1,027,812</u>	<u>89</u>
	其他綜合損益（附註二一）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註二 十）	2,059	-	2,599	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(1,001,431)	(65)	2,554,584	221
8321	採用權益法認列關 聯企業之確定福 利計畫再衡量數 （附註十二）	(120)	-	330	-
8326	採用權益法認列關 聯企業之透過其 他綜合損益按公 允價值衡量權益 工具未實現評價 損益（附註十二）	27,984	2	(31,169)	(3)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註二四）	(412)	-	(517)	-
8310		<u>(971,920)</u>	<u>(63)</u>	<u>2,525,827</u>	<u>218</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	(\$ 7,703)	(1)	\$ 22,053	2
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益份額(附註十二)	(18,415)	(1)	(14,825)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註二四)	<u>1,541</u>	<u>-</u>	<u>(4,415)</u>	<u>(1)</u>
8360		<u>(24,577)</u>	<u>(2)</u>	<u>2,813</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(淨額)合計	<u>(996,497)</u>	<u>(65)</u>	<u>2,528,640</u>	<u>218</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 435,453</u>	<u>28</u>	<u>\$ 3,556,452</u>	<u>307</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,430,394	93	\$ 1,025,647	89
8620	非控制權益	<u>1,556</u>	<u>-</u>	<u>2,165</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 1,431,950</u>	<u>93</u>	<u>\$ 1,027,812</u>	<u>89</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 433,897	28	\$ 3,554,287	307
8720	非控制權益	<u>1,556</u>	<u>-</u>	<u>2,165</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 435,453</u>	<u>28</u>	<u>\$ 3,556,452</u>	<u>307</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	<u>\$ 3.58</u>		<u>\$ 2.57</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 3.58</u>		<u>\$ 2.56</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：苗豐強



經理人：蘇 亮



會計主管：蔡碧玲



神通電腦股份有限公司及其子公司

合併財務報表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 之 業 主 之 權 益														
		普 通 股 股 本			保 留 盈 餘			其 他 權 益			透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產			庫 藏 股 票 總 額		
		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	合 計	合 計	庫 藏 股 票 總 額	非 控 制 權 益	權 益 總 額		
A1	113 年 1 月 1 日 餘 額	406,591	\$ 4,065,912	\$ 176,119	\$ 1,819,757	\$ 7,218,631	\$ 9,038,388	(\$ 40,352)	\$ 15,137,270	\$ 15,096,918	(\$ 199,896)	\$ 28,177,441	\$ 1,918	\$ 28,179,359		
B1	112 年度盈餘分配															
B5	法定盈餘公積	-	-	-	106,551	(106,551)	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	現金股利	-	-	-	-	(945,571)	(945,571)	-	-	-	-	(945,571)	-	(945,571)		
	其他資本公積變動：															
B5	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	6,018	-	-	-	-	-	-	-	6,018	-	6,018		
T1	逾時未領取之股利轉列資本公積	-	-	(508)	-	-	-	-	-	-	-	(508)	-	(508)		
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	(38)	(38)	-	-	-	-	(38)	-	(38)		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	1,133	1,133	-	(1,273)	(1,273)	-	(140)	-	(140)		
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	1,025,647	1,025,647	-	-	-	-	1,025,647	2,165	1,027,812		
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	2,412	2,412	2,813	2,523,415	2,526,228	-	2,528,640	-	2,528,640		
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,028,059	1,028,059	2,813	2,523,415	2,526,228	-	3,554,287	2,165	3,556,452		
L3	庫藏股註銷	(4,220)	(42,205)	(80,603)	-	(37,572)	(37,572)	-	-	-	160,380	-	-	-		
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	402,371	4,023,707	101,026	1,926,308	7,158,091	9,084,399	(37,539)	17,659,412	17,621,873	(39,516)	30,791,489	4,083	30,795,572		
B1	113 年度盈餘分配															
B5	法定盈餘公積	-	-	-	99,158	(99,158)	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	現金股利	-	-	-	-	(905,334)	(905,334)	-	-	-	-	(905,334)	-	(905,334)		
	其他資本公積變動：															
B5	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	5,763	-	-	-	-	-	-	-	5,763	-	5,763		
T1	逾時未領取之股利轉列資本公積	-	-	57	-	-	-	-	-	-	-	57	-	57		
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	8,802	-	-	-	-	-	-	-	8,802	-	8,802		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	84,841	84,841	-	(90,260)	(90,260)	-	(5,419)	-	(5,419)		
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,950)	(3,950)	-	(3,950)		
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	1,430,394	1,430,394	-	-	-	-	1,430,394	1,556	1,431,950		
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,527	1,527	(24,577)	(973,447)	(998,024)	-	(996,497)	-	(996,497)		
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,431,921	1,431,921	(24,577)	(973,447)	(998,024)	-	433,897	1,556	435,453		
Z1	114 年 12 月 31 日 餘 額	402,371	\$ 4,023,707	\$ 115,648	\$ 2,025,466	\$ 7,670,361	\$ 9,695,827	(\$ 62,116)	\$ 16,595,705	\$ 16,533,589	(\$ 43,466)	\$ 30,325,305	\$ 5,639	\$ 30,330,944		

董事長：苗豐強

經理人：蘇亮

會計主管：蔡碧玲

本合併財務報告之一部分。

神通電腦股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 1,425,441	\$ 1,033,781
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用（含使用權資產及投資性不動產）	34,708	32,119
A20200	攤銷費用	12,440	9,192
A20400	存貨跌價回升利益	(71)	-
A20900	財務成本	9,716	8,675
A21200	利息收入	(14,095)	(47,410)
A21300	股利收入	(1,417,335)	(1,000,307)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(50,558)	(35,676)
A23200	處分採用權益法之投資淨利益	(7)	-
A22400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	2,157	269
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	4	2,280
A31150	應收帳款	151	(22)
A31160	應收帳款－關係人	26	27
A31180	其他應收款	57	(53)
A31200	存 貨	(144)	481
A31240	其他流動資產	415	(391)
A31990	淨確定福利資產	(451)	(372)
A32125	合約負債	917	(1,119)
A32150	應付帳款	(1)	(69)
A32160	應付帳款－關係人	1,047	(221)
A32180	其他應付款	1,232	925
A32190	其他應付款－關係人	(11,538)	12,548
A32230	其他流動負債	(90)	72
A33000	營運產生之現金流（出）入	(5,979)	14,729
A33100	收取之利息	12,648	46,866
A33500	支付之所得稅	(3,831)	(24,405)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,838	37,190

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(\$ 70,616)	(\$ 25,001)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	5,399	15,342
B00040	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產退還投資款	6,154	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,228,091)	(1,085,245)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,234,518	983,260
B01800	取得採用權益法之投資	(169,670)	(681)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,970)	(26,984)
B04500	購買電腦軟體	(10,395)	(14,826)
B05400	取得投資性不動產	(2,857)	(303,419)
B07600	收取之股利	1,430,270	1,022,809
B09900	其他應收款—關係人減少	-	1,000,000
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,192,742</u>	<u>1,565,255</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨減少	(415,000)	(175,000)
C00600	應付短期票券淨增加(減少)	200,000	(469,662)
C03000	存入保證金增加	261	1,379
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(5,200)	16,330
C04500	發放現金股利	(899,571)	(939,553)
C04900	庫藏股票買回成本	(3,950)	-
C09900	逾時效未領取之股利返還(支付)	57	(508)
C05600	支付之利息	(10,363)	(8,670)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,133,766)</u>	<u>(1,575,684)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(6,329)</u>	<u>17,277</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	55,485	44,038
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>527,406</u>	<u>483,368</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 582,891</u>	<u>\$ 527,406</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：苗豐強



經理人：蘇亮



會計主管：蔡碧玲



會計師查核報告

神通電腦股份有限公司 公鑒：

查核意見

神通電腦股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表與現金流量表，以及財務報表附註（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，上開財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定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，足以允當表達神通電腦股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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會計師職業道德規範，與神通電腦股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定，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財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估神通電腦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通電腦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。

神通電腦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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出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，惟其目的非對神通電腦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，以及使神通電腦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財務報表使用者注意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通電腦股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於神通電腦股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成神通電腦股份有限公司查核意見。

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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 建 良



劉建良

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 6 日



神通電腦股份有限公司

資產負債表

民國 114 年度及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金（附註六）	\$	17,059	-	\$	9,311	-
1170	應收帳款		296	-		252	-
1180	應收帳款－關係人（附註二四）		9	-		26	-
1200	其他應收款		1	-		87	-
130X	存 貨		32	-		49	-
1470	其他流動資產		837	-		1,260	-
11XX	流動資產總計		18,234	-		10,985	-
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註七）		96,568	-		99,147	-
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）		26,305,036	86		27,273,983	87
1550	採用權益法之投資（附註九）		2,754,511	9		2,469,731	8
1600	不動產、廠房及設備（附註十）		34,299	-		61,243	-
1760	投資性不動產（附註十二）		1,435,413	5		1,433,103	5
1801	無形資產－電腦軟體		14,896	-		16,678	-
1840	遞延所得稅資產（附註二十）		2,020	-		2,016	-
1990	其他非流動資產（附註十三及十六）		34,415	-		31,905	-
15XX	非流動資產總計		30,677,158	100		31,387,806	100
1XXX	資 產 總 計	\$	30,695,392	100	\$	31,398,791	100
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十四）	\$	40,000	-	\$	455,000	2
2110	應付短期票券（附註十四）		199,659	1		-	-
2170	應付帳款		5	-		-	-
2180	應付帳款－關係人（附註二四）		990	-		-	-
2219	其他應付款（附註十五）		23,182	-		21,952	-
2220	其他應付款－關係人（附註二四）		10,508	-		18,104	-
2230	本期所得稅負債（附註二十）		3,700	-		15,219	-
2399	其他流動負債		73	-		164	-
21XX	流動負債總計		278,117	1		510,439	2
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註二十）		65,181	-		65,136	-
2670	其他非流動負債（附註十五及二四）		26,789	-		31,727	-
25XX	非流動負債總計		91,970	-		96,863	-
2XXX	負債總計		370,087	1		607,302	2
	權益（附註十七）						
3110	普通股股本		4,023,707	13		4,023,707	13
3200	資本公積		115,648	-		101,026	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		2,025,466	7		1,926,308	6
3350	未分配盈餘		7,670,361	25		7,158,091	23
3300	保留盈餘總計		9,695,827	32		9,084,399	29
3400	其他權益		16,533,589	54		17,621,873	56
3500	庫藏股票	(	43,466)	-	(	39,516)	-
3XXX	權益總計		30,325,305	99		30,791,489	98
	負 債 與 權 益 總 計	\$	30,695,392	100	\$	31,398,791	100

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：苗豐強



經理人：蘇 亮



會計主管：蔡碧玲



神通電腦股份有限公司

綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註十八及二四）				
4100	銷貨收入	\$ 1,589	-	\$ 3,558	-
4221	股利收入	1,348,556	88	962,909	83
4222	採用權益法之子公司及關聯 企業利益之份額	126,016	8	89,892	8
4223	處分金融資產淨利益	391	-	526	-
4800	其他營業收入	66,840	4	104,720	9
4000	營業收入合計	<u>1,543,392</u>	<u>100</u>	<u>1,161,605</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十九及二四）				
5223	透過損益按公允價值衡量之 金融資產淨損失	2,579	-	853	-
5800	其他營業成本	<u>40,626</u>	<u>3</u>	<u>64,865</u>	<u>6</u>
5000	營業成本合計	<u>43,205</u>	<u>3</u>	<u>65,718</u>	<u>6</u>
5900	營業毛利	<u>1,500,187</u>	<u>97</u>	<u>1,095,887</u>	<u>94</u>
6000	營業費用（附註十六、十九及二 四）	<u>72,263</u>	<u>5</u>	<u>59,033</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>1,427,924</u>	<u>92</u>	<u>1,036,854</u>	<u>89</u>
	營業外收入及支出（附註十九及 二四）				
7100	利息收入	19	-	31,969	3
7190	其他收入	34,147	2	19,104	2
7020	其他利益及損失	(28,489)	(2)	(48,140)	(4)
7050	財務成本	(9,716)	-	(8,675)	(1)
7000	營業外收入及支出 合 計	<u>(4,039)</u>	<u>-</u>	<u>(5,742)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	1,423,885	92	1,031,112	89
7950	所得稅（利益）費用（附註二十）	<u>(6,509)</u>	<u>(1)</u>	<u>5,465</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,430,394</u>	<u>93</u>	<u>1,025,647</u>	<u>88</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註十七）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數（附註十六）	\$ 2,059	-	\$ 2,599	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(1,028,010)	(67)	2,653,888	229
8321	採用權益法認列關聯企業之確定福利計畫再衡量數	(120)	-	330	-
8326	採用權益法認列子公司及關聯企業之透過其他綜合損益按公允價值衡量權益工具未實現評價損益	54,563	4	(130,473)	(11)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二十）	(412)	-	(517)	-
8310		(971,920)	(63)	2,525,827	218
	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	(7,703)	(1)	22,053	2
8380	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	(18,415)	(1)	(14,825)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註二十）	1,541	-	(4,415)	(1)
8360		(24,577)	(2)	2,813	-
8300	本年度其他綜合損益（淨額）合計	(996,497)	(65)	2,528,640	218
8500	本年度綜合損益總額	\$ 433,897	28	\$ 3,554,287	306
	每股盈餘（附註二一）				
9750	基 本	\$ 3.58		\$ 2.57	
9850	稀 釋	\$ 3.58		\$ 2.56	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：苗豐強

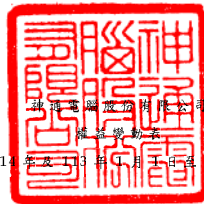


經理人：蘇 亮



會計主管：蔡碧玲





民國 114 年 及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		普 通 股 股 本					保 留 盈 餘			其 他 權 益			
代 碼		股 數 (仟 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	合 計	庫 藏 股 票	權 益 總 額	
A1	113 年 1 月 1 日 餘 額	406,591	\$ 4,065,912	\$ 176,119	\$ 1,819,757	\$ 7,218,631	\$ 9,038,388	(\$ 40,352)	\$ 15,137,270	\$ 15,096,918	(\$ 199,896)	\$ 28,177,441	
B1	112 年度盈餘分配												
B5	法定盈餘公積	-	-	-	106,551	(106,551)	-	-	-	-	-	-	
	現金股利	-	-	-	-	(945,571)	(945,571)	-	-	-	-	(945,571)	
	其他資本公積變動：												
B5	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	6,018	-	-	-	-	-	-	-	6,018	
T1	逾時未領取之股利轉列資本公積	-	-	(508)	-	-	-	-	-	-	-	(508)	
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	-	-	(38)	(38)	-	-	-	-	(38)	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	1,133	1,133	-	(1,273)	(1,273)	-	(140)	
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	1,025,647	1,025,647	-	-	-	-	1,025,647	
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	2,412	2,412	2,813	2,523,415	2,526,228	-	2,528,640	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,028,059	1,028,059	2,813	2,523,415	2,526,228	-	3,554,287	
L3	庫藏股註銷	(4,220)	(42,205)	(80,603)	-	(37,572)	(37,572)	-	-	-	160,380	-	
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	402,371	4,023,707	101,026	1,926,308	7,158,091	9,084,399	(37,539)	17,659,412	17,621,873	(39,516)	30,791,489	
B1	113 年度盈餘分配												
B5	法定盈餘公積	-	-	-	99,158	(99,158)	-	-	-	-	-	-	
	現金股利	-	-	-	-	(905,334)	(905,334)	-	-	-	-	(905,334)	
	其他資本公積變動：												
B5	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	5,763	-	-	-	-	-	-	-	5,763	
T1	逾時未領取之股利轉列資本公積	-	-	57	-	-	-	-	-	-	-	57	
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	8,802	-	-	-	-	-	-	-	8,802	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	84,841	84,841	-	(90,260)	(90,260)	-	(5,419)	
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,950)	(3,950)	
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	1,430,394	1,430,394	-	-	-	-	1,430,394	
D3	114 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	1,527	1,527	(24,577)	(973,447)	(998,024)	-	(996,497)	
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,431,921	1,431,921	(24,577)	(973,447)	(998,024)	-	433,897	
Z1	114 年 12 月 31 日 餘 額	402,371	\$ 4,023,707	\$ 115,648	\$ 2,025,466	\$ 7,670,361	\$ 9,695,827	(\$ 62,116)	\$ 16,595,705	\$ 16,533,589	(\$ 43,466)	\$ 30,325,305	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：苗豐強



經理人：蘇 亮



會計主管：蔡碧玲



神通電腦股份有限公司

現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 1,423,885	\$ 1,031,112
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用（含投資性不動產）	33,534	31,045
A20200	攤銷費用	12,440	9,192
A20900	財務成本	9,716	8,675
A21200	利息收入	(19)	(31,969)
A21300	股利收入	(1,348,556)	(962,909)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(126,016)	(89,892)
A20400	處分金融資產淨利益	(391)	(526)
A23200	處分採用權益法之投資淨利益	(7)	-
A22400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	2,579	853
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(44)	(180)
A31160	應收帳款－關係人	17	27
A31180	其他應收款	86	(51)
A31200	存 貨	17	(49)
A31240	其他流動資產	423	(543)
A31990	淨確定福利資產	(451)	(372)
A32150	應付帳款	5	-
A32160	應付帳款－關係人	990	-
A32180	其他應付款	1,163	977
A32190	其他應付款－關係人	(11,559)	12,579
A32230	其他流動負債	(91)	74
A33000	營運產生之現金流（出）入	(2,279)	8,043
A33100	收取之利息	19	33,414
A33500	支付之所得稅	(3,840)	(24,266)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(6,100)	17,191

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 70,616)	(\$ 25,000)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	5,399	15,342
B00040	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產退還投資款	6,154	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(403,000)	(768,000)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	403,391	668,526
B01800	取得採用權益法之投資	(169,670)	(681)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,970)	(26,984)
B04300	其他應收款－關係人減少	-	1,000,000
B04500	購買電腦軟體	(10,395)	(14,826)
B05400	取得投資性不動產	(2,857)	(303,419)
B07600	收取之股利	<u>1,396,940</u>	<u>1,014,963</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>1,153,376</u>	<u>1,559,921</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨減少	(415,000)	(175,000)
C00600	應付短期票券淨增加(減少)	200,000	(469,662)
C04400	其他非流動負債(減少)增加	(5,200)	16,330
C04500	發放現金股利	(905,334)	(945,571)
C03000	存入保證金增加	262	1,379
C05600	支付之利息	(10,363)	(8,670)
C04900	庫藏股票買回成本	(3,950)	-
C09900	逾時效未領取之股利返還(支付)	<u>57</u>	<u>(508)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(1,139,528)</u>	<u>(1,581,702)</u>
EEEE	現金淨增加(減少)數	7,748	(4,590)
E00100	年初現金餘額	<u>9,311</u>	<u>13,901</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 17,059</u>	<u>\$ 9,311</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：苗豐強



經理人：蘇 亮



會計主管：蔡碧玲

