

神盾股份有限公司  
一〇七年股東常會議事錄

時間：民國 107 年 5 月 30 日上午 9 時

場所：台北市內湖區堤頂大道一段 327 號 2 樓

出席：出席股數親自出席含委託及電子投票行使表決權數計 35,722,227 股，佔本公司已發行流通在外股份總數 70,980,254 股之 50.32%。

出席董事：羅森洲董事、林功藝董事(HEADWAY CAPITAL LIMITED 代表人)、李宜平董事(HEADWAY CAPITAL LIMITED 代表人)、羅時豪董事、劉丁仁獨立董事

主席：羅森洲 董事長

記錄：康翠娟

出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈開會。

壹：主席致詞：略。

貳：報告事項

第一案

案由：106 年度營業報告。

說明：106 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：106 年度審計委員會查核決算表冊報告。

說明：106 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：106 年度員工酬勞及董事酬勞發放款案。

說明：本公司 106 年度獲利狀況為新台幣 778,678,505 元，依據公司法及本公司章程第 24 條規定分派，擬提列稅前淨利百分之五為員工酬勞計新台幣 38,940,000 元及百分之一為董事酬勞計新台幣 7,780,000 元；均以現金方式發放。

第四案

案由：「一〇六年度限制員工權利新股發行辦法」修訂案。

說明：本公司修訂後之「一〇六年度限制員工權利新股發行辦法」已於 107 年 1 月 1 日經金管會金管證發字第 1060050973 號函同意備案。修正後辦法請參閱附件三。

第五案

案由：106 年度健全營運計畫執行情形。

說明：本公司 106 年度健全營運計畫執行情形，請參閱附件四。

第六案

案由：訂定本公司第一次買回股份辦法及買回本公司股份執行情形。

說明：本公司經 107 年 3 月 5 日董事會決議買回本公司股份，本次買回股份辦法及買回情形，請參閱附件五。



參、承認事項

第一案

董事會 提

案由：承認106年度營業報告書及財務報表案。

說明：（一）本公司106年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所施威銘、唐慈杰會計師查核完竣出具之無保留意見報告書在案，併同106年度營業報告書送交審計委員會審查竣事。

（二）檢附會計師查核報告、個體及合併財務報表請參閱附件六及營業報告書請參閱附件一。

（三）提請 承認。

決議：本議案表決時出席股東表決權數35,722,227權(含電子投票行使表決權數14,984,278權)，投票表決結果如下：

| 表決結果                                | 佔出席股東表決總權數之比率 |
|-------------------------------------|---------------|
| 贊成權數32,133,437權(含電子投票11,511,488權)   | 89.95%        |
| 反對權數17,024權(含電子投票17,024權)           | 0.05%         |
| 棄權/未投票權數3,571,766權(含電子投票3,455,766權) | 10.00%        |

本案照案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：承認106年度盈餘分配案。

說明：（一）本公司民國106年度稅後純益為新台幣593,191,299元，經提撥百分之十法定盈餘公積新台幣59,319,130元，依公司章程擬定盈餘分配表，請參閱附件七。

（二）提請 決議。

決議：本議案表決時出席股東表決權數35,722,227權(含電子投票行使表決權數14,984,278權)，投票表決結果如下：

| 表決結果                                | 佔出席股東表決總權數之比率 |
|-------------------------------------|---------------|
| 贊成權數32,131,437權(含電子投票11,509,488權)   | 89.95%        |
| 反對權數19,024權(含電子投票19,024權)           | 0.05%         |
| 棄權/未投票權數3,571,766權(含電子投票3,455,766權) | 10.00%        |

本案照案表決通過。



肆、討論事項

第一案

董事會 提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：(一)為強化公司治理，依上市上櫃公司治理實務守則規定，擬修訂「公司章程」，修訂前後條文對照表請參閱本手冊第41頁附件八。

(二)提請 決議。

決議：本議案表決時出席股東表決權數35,722,227權(含電子投票行使表決權數14,984,278權)，投票表決結果如下：

| 表決結果                                | 佔出席股東表決<br>總權數之比率 |
|-------------------------------------|-------------------|
| 贊成權數32,124,437權(含電子投票11,502,488權)   | 89.93%            |
| 反對權數20,024權(含電子投票20,024權)           | 0.06%             |
| 棄權/未投票權數3,577,766權(含電子投票3,461,766權) | 10.01%            |

本案照案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。

說明：(一)因業務及實際作業需求，擬修訂本公司「取得或處分資產作業程序」相關條文。修訂前後條文對照表請參閱本手冊第42至44頁附件九。

(二)提請 決議。

決議：本議案表決時出席股東表決權數35,722,227權(含電子投票行使表決權數14,984,278權)，投票表決結果如下：

| 表決結果                                 | 佔出席股東表決<br>總權數之比率 |
|--------------------------------------|-------------------|
| 贊成權數25,981,121權(含電子投票5,359,172權)     | 72.73%            |
| 反對權數4,170,290權(含電子投票4,170,290權)      | 11.67%            |
| 棄權/未投票權數數5,570,816權(含電子投票5,454,816權) | 15.60%            |

本案照案表決通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散 會

## 神盾股份有限公司 106年度營業報告書

茲將106年度營業成果及營業計畫報告如下：

### 一、民國106年度營業成果

#### (一) 民國106年度營業計畫實施成果

本公司106年度合併營業收入合計達新台幣4,731,908仟元，較105年度增加新台幣3,058,640仟元，成長率達183%，稅前淨利為新台幣735,886仟元，稅後淨利為新台幣593,191仟元，本期綜合淨利為新台幣590,583仟元。

單位：仟元

| 項 目       | 105 年     | 106 年     |
|-----------|-----------|-----------|
| 營業收入      | 1,673,268 | 4,731,908 |
| 營業毛利      | 755,801   | 1,822,175 |
| 營業淨利(損)   | 136,019   | 776,643   |
| 營業外收入及支出  | 22,733    | (40,757)  |
| 稅前淨利(損)   | 158,752   | 735,886   |
| 稅後淨利(損)   | 114,026   | 593,191   |
| 本期綜合損益總額  | 114,707   | 590,583   |
| 基本每股盈餘(元) | 1.66      | 8.50      |

#### (二) 預算執行情形

本公司民國106年並未公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

| 項 目  |                     | 105 年    | 106 年    |
|------|---------------------|----------|----------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%)          | 37.50    | 37.59    |
|      | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 6,531.60 | 6,706.80 |
| 償債能力 | 流動比率(%)             | 232.49   | 237.53   |
|      | 速動比率(%)             | 168.75   | 181.46   |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)            | 5.68     | 19.63    |
|      | 權益報酬率(%)            | 7.84     | 31.04    |
|      | 純益率(%)              | 6.81     | 12.54    |
|      | 每股盈餘(元)             | 1.66     | 8.50     |

(四) 研究發展狀況

研究發展狀況

| 項 目     | 研 發 計 畫                   | 計 畫 說 明   |
|---------|---------------------------|---|
| 演 算 法   | G3 matching algorithm     | G3指紋比對演算法，可在極小面積的影像上擷取大量的指紋特徵點，優化辨識效率與可靠度表現。已應用於主要客戶新上市的旗艦手機。   |
|         | Swipe enroll/touch verify | 創新滑刷式指紋註冊演算法可於一次的滑刷動作時擷取20張指紋影像，相較於先前按壓式註冊，使用者須按壓手指達20次左右，才能擷取完整指紋特徵，滑刷式指紋註冊不但顯著提升使用者體驗，同時維持了相當優異的指紋辨識表現，已獲主要客戶採用配備於新上市的旗艦手機。 |
| 硬 體 產 品 | ET5XX series              | 電容式指紋辨識晶片系列，可應用於100um~150um厚度的蓋板下，具備優化的成本結構。  |
|         | ET6XX series              | 電容式指紋辨識晶片系列，可應用於200um~300um厚度的蓋板下，具備優化的感測敏銳度。   |

| 項 目 | 研 發 計 畫      | 計 畫 說 明  |
|-----|--------------|--|
|     | ET7XX series | 光學式指紋辨識晶片系列，可應用於厚度達700um~1,400um的玻璃盖板下，因應最新全螢幕手機潮流，提供螢幕下指紋辨識方案。      |
|     | 3D Face ID   | 基於結構光 (structured light) 及飛時測距 (time of flight, ToF) 等3D感測技術的臉部辨識方案。 |

## 二、民國107年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

因應生物辨識的技術發展逐漸成熟與各項應用日趨蓬勃，本公司除了致力推升電容式指紋辨識的技術進展，推廣指紋晶片的多元應用，更進一步投入包含光學式指紋辨識、臉部辨識 (Face ID)、虹膜辨識 (Iris Recognition) 等技術研發，務期保持本公司在生物辨識領域的技術領先地位，同時拓展生物辨識在各產業的新興應用，包含智慧手機、行動裝置、金融支付、車用電子等，將為本公司主要的業務方向，目標朝向擴大市場版圖，領先卡位進入市場。

### (二) 預期銷售數量及其依據

本公司於106年總營收47.31億元，呈倍數成長，創下歷史新高。107年除既有客戶持續成長，擴大指紋晶片應用機型加入旗艦機種外，大陸主要手機品牌新客戶也取得進展，將在今年陸續出貨，因此預計本公司今年營運可望雙位數成長，持續擴大指紋辨識晶片產品全球市場佔有率。

### (三) 重要產銷政策

為因應不同市場客戶需求的持續增加，加強成本的管控及庫存的管理是今年產銷管理的重要工作。所以針對晶圓廠產能之預估、確保及產銷時間的確認會持續加強，另對於整體供應鏈的管控，第三方廠商與新供貨廠商的認證導入也會不斷進行，以確保供貨品質不斷提升，供貨來源穩定無虞，同時優化成本結構，強化市場競爭力。

### 三、未來公司發展策略

#### (一) 短期

1. 在硬體開發方面：強化和客戶之間的合作，同時在軟體資源整合及工程測試實地支援也要能夠即時符合客戶的需求，因此對新進工程人員招募及養成要不斷的加強。
2. 在製程改善方面：與晶圓廠密切合作用更有效率的方式達成降低成本之目的。
3. 在新產品開發方面：儘早與客戶確認規格及前期研發之導入規劃。

#### (二) 長期

1. 對產品設計核心競爭力的加強及對市場趨勢的了解能夠更及早掌握。
2. 對於新產品、新技術的投資將透過市場併購或引進新團隊加速產品導入的時程。
3. 對於各種創新的生物辨識的解決方案會和策略性夥伴一起共同開發，把握商機同時降低研發的風險。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

自蘋果於iPhone 5S推出指紋辨識後，引爆指紋辨識在智慧型手機應用的快速成長，已經成為中、高階智慧型手機基本配備，2017年全球配有指紋感測器的智慧型手機出貨量達9.2億支，滲透率約64%，預估至2020年搭載指紋感測器的智慧型手機出貨量可達12.5億支，滲透率將超越75%。（資料來源：DIGITIMES Research）

除智慧型手機之外，指紋辨識在其他行動裝置、行動支付、車用電子、金融智慧卡等等多元應用均蘊藏無限商機。隨著應用的蓬勃發展與快速成長，指紋辨識的市場競爭也越來越激烈，原先佔據龍頭地位的瑞典大廠Fingerprint Cards (FPC)，面臨平均銷售價格 (ASP) 及營業利益率驟降，估計其2017年營收較2016年銳減53%。相對地，聯發科轉投資的大陸廠商深圳匯頂科技 (Goodix)，加入指紋感測器戰局後，2017年營收預估成長25%，可望超越FPC成為全球指紋感測器第一大供應商。

本公司深耕指紋辨識領域多年，採用被動式電容感測原理設計指紋辨識晶片，並具有自主開發的演算法，指紋辨識上下游超過百項專

利，為產品及技術的重要利基。秉持深厚的研發實力，本公司已躋身市場領先行列，如何維持公司的競爭優勢將成為下一個階段能否成為生物辨識領導廠商的一個重要因素。

放眼未來，觀看全球趨勢，全螢幕手機2017年出貨量逾億，2018年將成長到近9億支，全球滲透率將達61%。因應全螢幕蔚為主流的發展趨勢，螢幕下指紋辨識方案可提高螢幕占比，各家廠商無不極力投入研發。本公司基於長期累積的指紋辨識實力，延攬新研發團隊與技術合作夥伴，開發光學式指紋辨識晶片，取得長足進展，同時已與客戶展開合作，先期導入螢幕下指紋辨識方案於客戶產品。

此外，隨著蘋果iPhone X於2017年上市，掀起3D臉部辨識的風潮，預計Android陣營手機亦將爭先加入臉部辨識解鎖支付功能，然因臉部辨識仍存在安全疑慮，市場普遍認為針對未來金融或其他安全嚴密性要求高的應用場景，很可能是人臉、指紋、虹膜與密碼擇二並存使用。而本公司因應此趨勢發展，亦已展開包含基於結構光（structured light）及飛時測距（time of flight, ToF）等3D感測技術的臉部辨識研發，以及虹膜辨識方案，同時戮力開發比市面現有技術更具備成本優勢的晶片方案，將更有利客戶導入產品應用，加速上市時間。

本公司的生物辨識晶片產品線將持續配合製程演進，朝高解析、高辨識率及多規格化發展，配合客戶需求開發新的應用及型態，擴大應用領域，維持本公司長期的產業競爭力。而未來硬體設計的趨勢將朝著節能減碳的環保訴求做更深化的努力，並結合上下游廠商一起開發符合此一目標的產品，同時善盡企業社會責任。

董事長：羅森洲



總經理：羅森洲





## 審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇六年度之個體財務報表及合併財務報表、營業報告書及盈餘分配表，其中一〇六年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所張威銘會計師及唐慈杰會計師查核完竣並出具查核報告書。

上述董事會所造具之各項表冊，經本審計委員會審查後認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

神盾股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人：劉丁仁



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 五 日

一〇六年度限制員工權利新股發行辦法  
修訂條文對照表

| 條次  | 修訂後條文   | 現行條文  | 原因   |
|-----|---|---|--|
| 第五條 | <p>(二) 既得條件：區分為A、B類兩種，以個人績效達成為既得條件。</p> <p>1. A 類既得條件</p> <p>(1) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，<u>得既得1/3之股份</u>。</p> <p>(2) 獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，<u>得既得1/3之股份</u>。</p> <p>(3) 獲配限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，<u>得既得1/3之股份</u>。</p> <p>2. B 類既得條件</p> <p>(1) 獲配限制員工權利新股當年度仍在本公司任職、個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，<u>得既得1/3之股份</u>。</p> <p>(2) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，<u>得既得1/3之股份</u>。</p> | <p>(二) 既得條件：區分為A、B類兩種，以個人績效達成為既得條件。</p> <p>1. A 類既得條件</p> <p>(1) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得既得百分之三十股份。</p> <p>(2) 獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得既得百分之三十股份。</p> <p>(3) 獲配限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得既得百分之四十股份。</p> <p>2. B 類既得條件</p> <p>(1) 獲配限制員工權利新股期滿當年度仍在本公司任職、個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得既得1/3之股份。</p> <p>(2) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得既得1/3之股份。</p> | <p>為配合股份分配實際作業及主管機關關於期間要求須在辦法中明訂給予之標準。</p> |

| 條次 | 修訂後條文  | 現行後條文  | 原因 |
|----|--|--|----|
|    | <p>(3)獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得<u>既得1/3之股份</u>。</p> <p>3. 依據公司績效考核管理辦法，將績效評核結果訂為A（卓越）、B（優於平均）、C（平均）、D（需要改善）共四等，</p> <p>前述個人績效既得條件係指個人績效達公司訂定之目標績效，績效結果須為A（卓越）或B（優於平均）之等第，符合該績效結果等同達到該職位應有貢獻度。</p> | <p>(3)獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效達本公司訂定之目標績效，且該期間達到應有的貢獻度者，得既得1/3之股份。</p> <p>3. 前述個人績效係指各任職期間達到之績效，包含達到應有貢獻度及達到特殊功績。</p> |    |

神盾股份有限公司  
106年度健全營運計畫執行情形

一、財務執行情形：

本公司106年度營業收入為4,731,908仟元，較105年度營業收入1,673,268元，106年度的稅後淨利為593,191仟元較105年度114,026仟元成長約420%。營收大幅成長，每股盈餘由1.66元成長至8.5元，成長率為412%。

本公司之各項財務比率分析如下，106年經營實績與105年相比已大幅成長。

| 項 目  |                     | 105 年    | 106 年    |
|------|---------------------|----------|----------|
| 財務結構 | 負債占資產比率(%)          | 37.50    | 37.59    |
|      | 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 6,531.60 | 6,706.80 |
| 償債能力 | 流動比率(%)             | 232.49   | 237.53   |
|      | 速動比率(%)             | 168.75   | 181.46   |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)            | 5.68     | 19.63    |
|      | 權益報酬率(%)            | 7.84     | 31.04    |
|      | 純益率(%)              | 6.81     | 12.54    |
|      | 每股盈餘(元)             | 1.66     | 8.50     |

二、業務執行情形

(一) 產業供需情形及未來成長性

針對擴大市場版圖的目標，本公司除持續深耕既有韓國與大陸客戶之外，也將進一步加強大陸市場佈局。觀之大陸廠商採購策略，原則都希望維持兩家以上的供應商，我們將利用目前打下的基礎，配合產品的成本、專利、演算法等優勢，深化進入大陸手機廠的供應鏈，積極爭取品牌手機大廠客戶，同時與具有技術與客戶渠道的模組廠商配合，擴大大公司業務滲透層面。

大陸市場最大的三個線上支付系統—銀聯移動支付、支付寶及微信支付，皆已完成手機線上支付作業應具備的基礎建設，且分別結合 Apple Pay 和 Samsung Pay，與國際接軌。而此三大線上支付系統又都必須與手機的身分辨識系統結合以增進支付的安全性。

隨著蘋果於 2013 年 9 月推出搭載指紋辨識晶片的 iPhone 5S，之後於 2014 年 10 月發表 iPhone 6，導入 Apple Pay 服務，以指紋辨識結合手機支付功能，三星也於 2015 年 8 月開始提供 Samsung Pay 服務，此後指紋辨識成為智慧型手機的必備功能。估計 2017 年全球配有指紋感測器的智慧型手機出貨量達 9.2 億支，滲透率約 64%，2020 年搭載指紋感測器的智慧型手機出貨量可達 12.5 億支，滲透率將超過 75% (資料來源: DIGITIMES Research 2017)。

本公司深耕指紋辨識領域多年，採用被動式電容感測原理設計指紋辨識晶片，並具有自主開發的演算法，指紋辨識上下游超過百項專利，為產品及技術的重要利基。秉持深厚的研發實力，本公司已躋身市場領先行列。於本年度亦致力開發更節省製程成本與提升感測靈敏度的各項指紋辨識晶片方案，積極擴大產品組合，以充分滿足來自不同的客戶與應用端的龐大需求。

觀看全球趨勢，高螢幕占比手機 2017 年出貨量逾億，因應高螢幕占比蔚為主流的發展趨勢，螢幕下指紋辨識方案可提高螢幕占比，各家廠商無不亟力投入研發。本公司基於長期累積的指紋辨識實力，延攬新研發團隊與技術合作夥伴，開發光學式指紋辨識晶片，取得長足進展，同時已與客戶展開合作，先期導入螢幕下指紋辨識方案於客戶產品。

此外，隨著蘋果 iPhone X 於 2017 年上市，掀起 3D 臉部辨識的風潮，預計 Android 陣營手機亦將加入臉部辨識解鎖支付功能，然因臉部辨識仍存在安全疑慮，市場普遍認為針對未來金融或其他安全嚴密性要求高的應用場景，很可能是人臉、指紋、虹膜與密碼多重並存使用。而本公司因應此趨勢發展，亦已展開 3D 感測技術的臉部辨識研發，以及虹膜辨識方案，同時戮力開發比市面現有技術更具備成本優勢的晶片方案，將更有利客戶導入產品應用，加速上市時間。

根據 ABI Research 報告，全球產業因應日益升高的安全需求，將提高對各種辨識認證技術的投資，預估全球生物辨識市場總產值在 2021 年之前將可超過 100 億美元。

展望未來，從產品技術面來看，本公司除了持續在原有的電容式指紋辨識晶片領域提供更先進的產品，同時加入更多元的生物辨識技術之外，更將致力開發多樣化的軟硬體整合性解決方案，提升終端使用者體驗，強化客戶產品加值功能，例如本公司將推出 Swipe Enroll 功能，提供創新滑

刷式指紋註冊，可於一次的滑刷動作時擷取多張指紋影像，相較於先前按壓式註冊，使用者須按壓手指多次，才能擷取完整指紋特徵，滑刷式指紋註冊不但顯著提升使用者體驗，同時維持了相當優異的指紋辨識表現，已獲主要客戶採用配備於新上市的旗艦手機。

從產品應用面來看，本公司除了不斷努力擴大指紋及各項生物辨識技術在智慧型手機、行動裝置、穿戴式電子產品等等方面的應用之外，更將致力拓展以下應用層面：

### (1) 金融支付

由於無線網路的快速發達，各種不同的實體、虛擬、線上、線下的金融交易以及支付方式也日新月異，而為了強化交易的安全，國際各大金融機構正在積極地尋找安全、快速、簡易的個人身分辨識工具作為個人金融交易支付認證的安全防偽機制。本公司也正積極與國際主要金融安全機構洽談合作開發以指紋辨識作為金融支付安全防偽機制的整合性解決方案。

且本公司目前是 FIDO Alliance (Fast IDentity Online) 國際標準協會的會員，也積極參與各種標準 Authentication 制定協會的會議。並希冀藉由參與國際標準協會，讓本公司晶片進入各項新應用領域。

### (2) 智慧城市

互聯網的發展也將促進「智慧城市」的龐大需求，舉凡城市化的各項基礎資訊建設，如：二代身分證、雲端政府、居家與城市安全、物流管理、資訊服務均可以導入本公司的解決方案作為個人身分識別的機制，未來商機龐大。

### (3) 其他應用

指紋辨識可以適用的應用領域不僅僅是高安控等級的安全防偽機制，指紋辨識的應用也可以做為個人隱私的保護功能，如：個人電子裝置的各種帳號密碼管理、資料庫管理、郵件信箱管理等等；而指紋辨識的獨特性，更適合導入各式消費性電子產品，為每個人的日常生活提供快速方便的個人化管理功能；如：車用電子、智慧電視等等所有提供個人化需求的裝置。

## 1. 持續創新

### i. 光學式指紋辨識

有鑑於將指紋辨識模組隱藏在手機主屏幕下方的需求，光學式指紋辨識成為本公司必然要發展之技術。光學指紋辨識主要是利用光的折射和反射原理，將手指放在手機屏幕玻璃上，手指在內置光源照射下，光從光源射向光機，並經光機處理而射向手指，射出的光線在手指表面指紋波峰波

谷的折射的角度及反射回去的光線明暗就會不一樣。將反射的光線投在光感應器件上(如 CMOS 或 CCD)，進而形成可數字化、可被指紋演算法處理的灰度指紋圖像。光學指紋辨識裝置的優點主要為抗靜電能力強、系統穩定性較好、使用壽命長，能提供高分辨力(Resolution)的圖像，特別是能實現較大區域的指紋圖像採集。但指紋圖像採集區域較大時所需焦距亦會較長，採集設備體積也隨之增大，否則，會導致採集的圖像邊緣線形扭曲。

本公司延攬新研發團隊與技術合作夥伴，開發光學式指紋辨識晶片，取得長足進展，同時已與客戶展開合作，先期導入螢幕下指紋辨識方案於客戶產品。

### ii. 3D 臉部辨識

臉部辨識從學術研究到商業化的歷程大約才 10 年左右，相對於已進入成熟發展與應用的指紋辨識來說，仍有相當的進步空間。以往的人臉辨識技術多是以圖片比對圖片的 2D 辨識，且早已見於企業考勤、門禁、公共安全、社群網站等多項應用場景。

隨著近期蘋果 iPhone X 問世，其內建的臉部辨識功能採用 3D 景深測距技術，掀起熱烈討論話題，預計將促使 Android 陣營手機加入臉部辨識解鎖和支付功能。然而，如何將 2D 圖片辨識升級到融入景深和 3D 模型的真人辨識，同時提升辨識可靠度，例如杜絕用照片就能通過辨識的漏洞，且即使長相相似的兩個真人也無法成功通過比對，將影響 3D 臉部辨識能否進一步廣泛運用於如智慧型手機、金融安全、行動支付等的新興應用。

本公司因應此趨勢發展，亦已展開 3D 感測技術的臉部辨識研發，同時更著力開發比市面現有技術更具備成本優勢的晶片方案，將更有利推廣產品應用層面，加速導入客戶裝置。

### iii. 虹膜辨識

虹膜 (Iris) 是位於眼球的前方薄膜，在人類出生一年至一年半後，就不會再發生變化，因此屬於人類相當獨一無二的生理特徵之一。虹膜辨識技術已發展相當多年，但此辨識技術因三星 Galaxy Note 7 手機搭載而開始炒熱話題。虹膜辨識的原理就是經由虹膜影像掃瞄裝置來擷取纖維體、收縮溝、顏色、寬度等相關特徵位置，優點是虹膜具獨特性且不易被複製及仿造，相較指紋與臉部特徵點高出許多，因此是精確率與安全性最高及錯誤率最低的生物辨識技術。

如同其他的生物辨識系統一樣，虹膜辨識主要是由取像、特徵點抽取及比對等三個部分所組成。以虹膜辨識系統而言，取像是指由專業的紅外



線攝影機，來讀取視網膜影像；特徵點抽取則是經過一連串複雜的影像處理計算後，抽取特徵點的過程；比對則是將取出的特徵點與資料庫進行比對，來達到識別或認證的效果。除取像的紅外線攝影機系統外，其他的特徵點抽取及特徵比等技術皆為本公司所擅長，故本公司具備有進入虹膜辨識之絕佳立基點，也已經於2017年著手與業界領先之虹膜辨識方案供應商合作開發新一代手機應用。



## 神盾股份有限公司 第一次買回股份轉讓員工辦法

### 第一條（目的）

（一）本公司為激勵員工及提昇員工向心力，依據證券交易法第二十八條之二第一項第一款及金融監督管理委員會發布之「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」等相關規定，訂定本公司「第一次買回股份轉讓員工辦法」（下稱「本辦法」）。

（二）本公司買回股份轉讓予員工，除依有關法令規定外，悉依本辦法規定辦理。

### 第二條（轉讓股份之種類、權利內容及受限情形）

本次轉讓予員工之股份為普通股，其權利義務除有關法令及本辦法另有規定者外，與其他流通在外普通股相同。

### 第三條（轉讓期間）

本次買回之股份，得依本辦法之規定，自買回股份之日起三年內，一次或分次轉讓予員工。

### 第四條（受讓人資格）

凡於認股基準日前到職滿三個月之正式員工，且對本公司有特殊貢獻經提報董事長同意之本公司員工及子公司員工（所稱「子公司」係指直接或間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十之公司），得依本辦法第五條所訂認購股數，享有認購資格。

### 第五條（員工認購股數之訂定）

本公司考量員工職務、績效表現及對公司之特殊貢獻，並配合公司長期發展，且須兼顧認股基準日時公司持有之買回股份總額及單一員工認購股數之上限等因素為計算標準，訂定員工認購股數，並呈報本公司董事長核決之。

### 第六條（轉讓之程序）

庫藏股買回轉讓予員工之作業程序：

- （一）依董事會之決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。
- （二）本公司董事長依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間及權利內容等作業事項以資遵循。
- （三）統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。

### 第七條（每股轉讓價格）

本次買回股份轉讓予員工，以實際買回之平均價格為轉讓價格。惟在轉讓前，如遇有本公司已發行之普通股股份增加或減少，得按發行股份增減比率調整之。

轉讓價格調整公式：

調整後轉讓價格＝實際買回股份之平均價格×（申報買回股份時已發行之普通股總數÷轉讓買回股份予員工前已發行之普通股總數）

第八條（轉讓後權利義務）

本次買回股份轉讓予員工並辦理過戶登記後，除另有規定外，餘權利義務與原有股份相同。

第九條 本辦法經董事會決議通過後生效，修訂時亦同。

第十條 本辦法應提報股東會報告，修訂時亦同。

第十一條 本辦法訂於民國107年3月5日。

### 買回股份執行情形

| 項目                                      | 次數 | 第一次                 |
|---|----|---------------------|
| 董 事 會 決 議 日 期                           |    | 107.03.05           |
| 買 回 目 的                                 |    | 轉讓股份予員工             |
| 買 回 期 間                                 |    | 107.03.08~107.05.05 |
| 預 計 買 回 價 格 區 間                         |    | 119元至286元           |
| 預 計 買 回 股 份 數 量 及 種 類                   |    | 普通股1,410,000股       |
| 已 買 回 股 份 數 量 及 種 類                     |    | 484,000股(註)         |
| 已 買 回 股 份 總 金 額                         |    | 63,956,628(註)       |
| 平 均 每 股 買 回 價 格                         |    | 132.14元(註)          |
| 已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 股 份 數 量                 |    | 0股                  |
| 累 積 已 持 有 本 公 司 股 份                     |    | 484,000股(註)         |
| 累 積 已 持 有 本 公 司 股 份 占 已 發 行 股 份 總 數 比 例 |    | 0.68%(註)            |

註：因買回期間至107年5月5日，表列揭示數字係截至107年4月27日，故買回股份數量及平均每股買回價格等相關資料，倘有異動將於本次股東常會補充報告。



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

神盾股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

神盾股份有限公司及其子公司(以下簡稱神盾公司及其子公司)民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達神盾公司及其子公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一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告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，與神盾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。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對神盾公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、商譽減損評估

有關商譽減損評估之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五；商譽減損評估之說明請詳合併財務報告附註六(七)。

~4~

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

**關鍵查核事項之說明：**

由於評估商譽減損需透過預估及折現未來現金流量以估計商譽所屬現金產生單位的可回收金額，而預估未來現金流量涉及管理階層的主觀判斷並具有重大不確定性，故商譽減損之評估為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

**因應之查核程序：**

本會計師對於上述關鍵查核事項之主要查核程序除了將管理階層於估計商譽所屬現金產生單位之可回收金額時，所使用之折現率與內外部資訊做比較以評估其合理性外，對於未來現金流量之預估，主要查核程序包括評估管理階層過去所做預估的合理性；將內外部可取得之相關資料與管理階層所做之主要假設(包括營收成長率、毛利率、營業費用率)相比較以評估假設的合理性。

**二、存貨評價**

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報告附註五。存貨跌價損失提列情形請詳合併財務報告附註六(四)。

**關鍵查核事項之說明：**

神盾公司及其子公司之存貨主要為指紋辨識感測晶圓及晶片等，銷售予客戶供其搭載電子產品使用。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於其存貨易受所應用產品之需求變化影響，可能備貨過高或過時不再符合市場需求，致產生呆滯情形。故存貨評價為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

**因應之查核程序：**

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視神盾公司及其子公司提供之存貨庫齡報表以分析各期存貨庫齡變化情形；測試存貨庫齡報表之正確性；檢視期後存貨去化狀況；評估存貨之評價是否已按神盾公司及其子公司既訂之會計政策辦理；執行存貨評價回溯性測試，以評估管理階層過去所做估計之合理性。

**其他事項**

神盾股份有限公司已編製民國一〇六年度及一〇五年度之個體財務報告，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告之責任**

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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估神盾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盾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。

神盾公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對神盾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，以及使神盾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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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盾公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報告之查核意見。

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，決定對神盾公司及其子公司民國一〇六年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

施威銘



唐慈杰



證券主管機關：金管證六字第0950103298號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇七年三月五日



神盾科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                      | 106.12.31           |            | 105.12.31        |            |                                 | 106.12.31           |            | 105.12.31        |            |
|--------------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|---------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
|                                      | 金額                  | %          | 金額               | %          |                                 | 金額                  | %          | 金額               | %          |
| <b>資產</b>                            |                     |            |                  |            |                                 |                     |            |                  |            |
| <b>流動資產：</b>                         |                     |            |                  |            |                                 |                     |            |                  |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)(十八))             | \$ 1,153,711        | 31         | 859,795          | 35         | 2100 短期借款(附註六(八)(十九)及八)         | \$ 280,519          | 8          | 252,693          | 10         |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)(十八)) | 57,912              | 2          | -                | -          | 2170 應付票據及帳款(附註六(十八)(十九))       | 642,598             | 18         | 468,119          | 19         |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)(十八))              | 729,289             | 20         | 407,697          | 16         | 2230 本期所得稅負債                    | 128,889             | 3          | 3,520            | -          |
| 130X 存貨(附註六(四))                      | 699,553             | 19         | 548,791          | 22         | (十九))                           | 311,580             | 9          | 209,371          | 9          |
| 1470 預付費用及其他流動資產                     | 65,088              | 2          | 46,399           | 2          | 流動負債合計                          | 1,363,586           | 38         | 933,703          | 38         |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(一)(十八)及八)         | 533,416             | 15         | 308,112          | 12         | 遞延所得稅負債(附註六(十一))                | -                   | -          | 1,285            | -          |
| <b>流動資產合計</b>                        | <b>3,238,969</b>    | <b>89</b>  | <b>2,170,794</b> | <b>87</b>  | <b>負債總計</b>                     | <b>1,363,586</b>    | <b>38</b>  | <b>934,988</b>   | <b>38</b>  |
| <b>非流動資產：</b>                        |                     |            |                  |            | <b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十二)(十三))：</b> |                     |            |                  |            |
| 1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(五)(十八))      | 93,835              | 3          | 20,000           | 1          | 普通股股本                           | 704,908             | 19         | 688,393          | 28         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六))               | 33,758              | 1          | 23,874           | 1          | 預收股本                            | 4,415               | -          | 7,180            | -          |
| 1780 無形資產(附註六(七))                    | 200,641             | 6          | 217,136          | 9          | 資本公積                            | 942,038             | 26         | 742,625          | 30         |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))                | 50,690              | 1          | 55,204           | 2          | 保留盈餘：                           |                     |            |                  |            |
| 1995 其他非流動資產(附註六(十八))                | 9,775               | -          | 6,050            | -          | 法定盈餘公積                          | 11,403              | -          | -                | -          |
| <b>非流動資產合計</b>                       | <b>388,699</b>      | <b>11</b>  | <b>322,264</b>   | <b>13</b>  | 未分配盈餘                           | 695,814             | 19         | 114,026          | 4          |
|                                      |                     |            |                  |            | <b>其他權益：</b>                    |                     |            |                  |            |
|                                      |                     |            |                  |            | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額               | 3,238               | -          | 5,846            | -          |
|                                      |                     |            |                  |            | 員工未賺得酬勞                         | (97,734)            | (2)        | -                | -          |
|                                      |                     |            |                  |            | <b>權益總計</b>                     | <b>2,264,082</b>    | <b>62</b>  | <b>1,558,070</b> | <b>62</b>  |
| <b>資產總計</b>                          | <b>\$ 3,627,668</b> | <b>100</b> | <b>2,493,058</b> | <b>100</b> | <b>負債及權益總計</b>                  | <b>\$ 3,627,668</b> | <b>100</b> | <b>2,493,058</b> | <b>100</b> |



會計主管：黃楚敏

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：羅森洲



董事長：羅森洲

~5~



神盾股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|  | 106年度        |     | 105年度     |     |
|--|--------------|-----|-----------|-----|
|  | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入淨額(附註六(十五)及十四)                | \$ 4,731,908 | 100 | 1,673,268 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)(六)及十二)                | 2,909,733    | 61  | 917,467   | 55  |
| 營業毛利                                   | 1,822,175    | 39  | 755,801   | 45  |
| 營業費用(附註六(三)(六)(七)(九)(十)(十三)(十六)、七及十二)： |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                              | 354,003      | 8   | 134,793   | 8   |
| 6200 管理費用                              | 173,516      | 4   | 96,029    | 6   |
| 6300 研究發展費用                            | 518,013      | 11  | 388,960   | 23  |
| 營業費用合計                                 | 1,045,532    | 23  | 619,782   | 37  |
| 營業淨利                                   | 776,643      | 16  | 136,019   | 8   |
| 營業外收入及支出：                              |              |     |           |     |
| 7010 其他收入(附註六(十七))                     | 22,223       | -   | 20,720    | 1   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十七)(十九))              | (53,774)     | (1) | 3,605     | -   |
| 7050 財務成本(附註六(十七))                     | (9,206)      | -   | (1,592)   | -   |
| 營業外收入及支出合計                             | (40,757)     | (1) | 22,733    | 1   |
| 稅前淨利                                   | 735,886      | 15  | 158,752   | 9   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十一))                  | 142,695      | 2   | 44,726    | 2   |
| 本期淨利                                   | 593,191      | 13  | 114,026   | 7   |
| 其他綜合損益：                                |              |     |           |     |
| 8360 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(附註六(十二))        | (2,608)      | -   | 681       | -   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅                   | -            | -   | -         | -   |
| 本期其他綜合損益                               | (2,608)      | -   | 681       | -   |
| 本期綜合損益總額                               | \$ 590,583   | 13  | 114,707   | 7   |
| 每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十四))                  |              |     |           |     |
| 9750 基本每股盈餘                            | \$ 8.50      |     | 1.66      |     |
| 9850 稀釋每股盈餘                            | \$ 8.41      |     | 1.63      |     |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏



~6~

神盾股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國一〇六年及一〇五年一月三十一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| 普通股        | 資本公積     | 預收股本    | 法定盈餘公積   | 保留盈餘     | 其他權益項目           |           | 權益總計      |
|------------|----------|---------|----------|----------|------------------|-----------|-----------|
|            |          |         |          |          | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 員工未賺得酬勞   |           |
| \$ 684,693 | 749,662  | -       | (89,590) | (89,590) | 5,165            | -         | 1,349,930 |
| -          | (89,590) | -       | -        | 89,590   | -                | -         | -         |
| 3,700      | 50,098   | 7,180   | -        | -        | -                | -         | 60,978    |
| -          | 32,455   | -       | -        | -        | -                | -         | 32,455    |
| -          | -        | -       | -        | 114,026  | -                | -         | 114,026   |
| -          | -        | -       | -        | -        | 681              | -         | 681       |
| 688,393    | 742,625  | -       | -        | 114,026  | 681              | -         | 1,558,070 |
| -          | -        | -       | -        | -        | 5,846            | -         | 5,846     |
| -          | -        | -       | 11,403   | (11,403) | -                | -         | -         |
| 10,795     | 57,830   | (2,765) | -        | -        | -                | -         | 65,860    |
| -          | 14,993   | -       | -        | -        | -                | -         | 14,993    |
| 5,720      | 126,590  | -       | -        | -        | -                | (132,310) | -         |
| -          | -        | -       | -        | -        | -                | 34,576    | 34,576    |
| -          | -        | -       | -        | 593,191  | -                | -         | 593,191   |
| -          | -        | -       | -        | -        | (2,608)          | -         | (2,608)   |
| -          | -        | -       | -        | 593,191  | (2,608)          | -         | 590,583   |
| \$ 704,908 | 942,038  | 4,415   | 11,403   | 695,814  | 3,238            | (97,734)  | 2,264,082 |

民國一〇五年一月一日餘額

資本公積彌補虧損

員工行使認股權發行新股

員工認股權酬勞成本

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇五年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

員工行使認股權發行新股

員工認股權酬勞成本

發行限制員工權利股票

限制員工權利股票酬勞成本

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇六年十二月三十一日餘額



董事長：羅森洲

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：羅森洲

會計主管：黃曼敏



神盾股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                     | 106年度      | 105年度     |
|---------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：          |            |           |
| 本期稅前淨利              | \$ 735,886 | 158,752   |
| 調整項目：               |            |           |
| 折舊費用                | 14,125     | 14,534    |
| 攤銷費用                | 22,016     | 5,818     |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益 | (71)       | -         |
| 利息費用                | 9,206      | 1,592     |
| 利息收入                | (15,477)   | (5,282)   |
| 股份基礎給付酬勞成本          | 49,569     | 32,455    |
| 處分不動產、廠房及設備損失       | 243        | -         |
| 應收款項減損失提列數          | 24,560     | -         |
| 收益費損項目合計            | 104,171    | 49,117    |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：   |            |           |
| 應收帳款                | (346,152)  | (326,548) |
| 存貨                  | (150,762)  | (397,460) |
| 預付費用及其他流動資產         | (17,756)   | (29,961)  |
| 應付票據及帳款             | 174,479    | 393,306   |
| 應付費用及其他流動負債         | 105,308    | 59,887    |
| 與營業活動相關之資產／負債之淨變動合計 | (234,883)  | (300,776) |
| 營運產生之現金流入(出)        | 605,174    | (92,907)  |
| 收取之利息               | 11,172     | 3,266     |
| 支付之利息               | (9,115)    | (1,477)   |
| 支付之所得稅              | (14,438)   | (40,862)  |
| 營業活動之淨現金流入(出)       | 592,793    | (131,980) |

(續次頁)

董事長：羅森洲



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：羅森洲



~8~

會計主管：黃斐敏



神盾股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表(承前頁)  
 民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                    | 106年度               | 105年度            |
|--------------------|---------------------|------------------|
| 投資活動之現金流量：         |                     |                  |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (57,841)            | -                |
| 取得以成本衡量之金融資產       | (73,835)            | (20,000)         |
| 取得不動產、廠房及設備        | (28,075)            | (18,062)         |
| 處分不動產、廠房及設備價款      | 13                  | -                |
| 取得無形資產             | (5,521)             | (76,563)         |
| 其他金融資產增加           | (220,999)           | (164,918)        |
| 存出保證金增加            | (3,766)             | (2,711)          |
| 投資活動之淨現金流出         | <u>(390,024)</u>    | <u>(282,254)</u> |
| 籌資活動之現金流量：         |                     |                  |
| 舉借短期借款             | 1,929,570           | 363,132          |
| 償還短期借款             | (1,901,744)         | (140,439)        |
| 員工認股權行使發行新股        | 65,860              | 60,978           |
| 籌資活動之淨現金流入         | <u>93,686</u>       | <u>283,671</u>   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響    | (2,539)             | 653              |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數   | 293,916             | (129,910)        |
| 期初現金及約當現金餘額        | <u>859,795</u>      | <u>989,705</u>   |
| 期末現金及約當現金餘額        | <u>\$ 1,153,711</u> | <u>859,795</u>   |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏



~8-1~



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

神盾股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

神盾股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達神盾股份有限公司民國一〇六年及一〇五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 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告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與神盾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。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對神盾股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應在查核報告上溝通之關鍵查核事項如下：

#### 一、商譽減損評估

有關商譽減損評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(十二)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性之說明，請詳附註五；商譽減損評估之說明請詳附註六(八)。

#### 關鍵查核事項之說明：

由於評估商譽減損需透過預估及折現未來現金流量以估計商譽所屬現金產生單位的可回收金額，而預估未來現金流量涉及管理階層的主觀判斷並具有重大不確定性，故商譽減損之評估為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

~3~

KPMG is a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity.



因應之查核程序：

本會計師對於上述關鍵查核事項之主要查核程序除了將管理階層於估計商譽所屬現金產生單位之可回收金額時，所使用之折現率與內外部資訊做比較以評估其合理性外，對於未來現金流量之預估，主要查核程序包括評估管理階層過去所做預估的合理性；將內外部可取得之相關資料與管理階層所做之主要假設(包括營收成長率、毛利率、營業費用率)相比較以評估假設的合理性。

## 二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳附註五；存貨跌價損失提列情形請詳附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

神盾股份有限公司之存貨主要為指紋辨識感測晶圓及晶片等，銷售予客戶供其搭載電子產品使用。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於其存貨易受所應用產品之需求變化影響，可能備貨過高或過時不再符合市場需求，致產生呆滯情形。故存貨評價為本會計師執行個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視神盾股份有限公司提供之存貨庫齡報表以分析各期存貨庫齡變化情形；測試存貨庫齡報表之正確性；檢視期後存貨去化狀況；評估存貨之評價是否已按公司既訂之會計政策辦理；執行存貨評價之回溯性測試，以評估管理階層過去所做估計之合理性。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估神盾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盾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。

神盾股份有限公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在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告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告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告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，惟其目的非對神盾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，以及使神盾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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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盾股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成神盾股份有限公司之查核意見。

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，決定對神盾股份有限公司民國一〇六年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張威銘  
唐慈杰



證券主管機關：金管證六字第0950103298號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇七年三月五日





民國一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                      | 106.12.31           |            |                  | 105.12.31  |                     |            |
|--------------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|---------------------|------------|
|                                      | 金額                  | %          | 金額               | %          | 金額                  | %          |
| <b>資產</b>                            |                     |            |                  |            |                     |            |
| <b>流動資產：</b>                         |                     |            |                  |            |                     |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)(十九))             | \$ 1,123,511        | 31         | 838,225          | 34         | 2,100               | 10         |
| 1110 遞延權益除公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二)(十九)) | 37,912              | 2          | -                | -          | 2170                | 19         |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三)(十九))              | 729,239             | 20         | 407,607          | 16         | 2399                | -          |
| 130X 存貨(附註六(四))                      | 699,553             | 19         | 548,791          | 22         | 2399                | 8          |
| 1470 預付費用及其他流動資產                     | 64,581              | 2          | 46,073           | 2          | 2399                | 37         |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(一)(十九)及八)         | 524,469             | 14         | 298,752          | 12         | 2399                | -          |
| <b>流動資產合計</b>                        | <b>3,199,315</b>    | <b>88</b>  | <b>2,139,538</b> | <b>86</b>  | <b>1,357,483</b>    | <b>37</b>  |
| <b>非流動資產：</b>                        |                     |            |                  |            |                     |            |
| 1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(五))          | 93,835              | 3          | 20,060           | 1          | 764,998             | 20         |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))                | 34,432              | 1          | 29,879           | 1          | 4,415               | -          |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))               | 33,111              | 1          | 22,705           | 1          | 942,038             | 26         |
| 1780 無形資產(附註六(八))                    | 200,641             | 6          | 217,136          | 9          | 11,403              | -          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))                | 50,690              | 1          | 55,204           | 2          | 695,814             | 19         |
| 1995 其他非流動資產(附註六(十九))                | 9,531               | -          | 4,790            | -          | 3,238               | -          |
| <b>非流動資產合計</b>                       | <b>422,250</b>      | <b>12</b>  | <b>349,714</b>   | <b>14</b>  | <b>(97,734)</b>     | <b>(2)</b> |
| <b>資產總計</b>                          | <b>\$ 3,621,565</b> | <b>100</b> | <b>2,489,252</b> | <b>100</b> | <b>\$ 3,621,565</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益</b>                         |                     |            |                  |            |                     |            |
| <b>流動負債：</b>                         |                     |            |                  |            |                     |            |
| 短期借款(附註六(九)(十九)(二十)及八)               |                     |            |                  |            |                     |            |
| 應付票據及帳款(附註六(十九)(二十))                 |                     |            |                  |            |                     |            |
| 本期所得稅負債                              |                     |            |                  |            |                     |            |
| 應付費用及其他流動負債(附註六(十七)(十九)(二十)及九)       |                     |            |                  |            |                     |            |
| <b>流動負債合計</b>                        | <b>1,357,483</b>    | <b>37</b>  | <b>929,807</b>   | <b>37</b>  | <b>1,285</b>        | <b>-</b>   |
| <b>非流動負債：</b>                        |                     |            |                  |            |                     |            |
| 遞延所得稅負債(附註六(十二))                     |                     |            |                  |            |                     |            |
| <b>非流動負債合計</b>                       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>   | <b>931,182</b>      | <b>37</b>  |
| <b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十三)(十四))：</b>      |                     |            |                  |            |                     |            |
| 實收股本                                 | 764,998             | 20         | 688,393          | 28         |                     |            |
| 資本公積                                 | 4,415               | -          | 7,180            | -          |                     |            |
| 保留盈餘：                                |                     |            |                  |            |                     |            |
| 法定盈餘公積                               | 942,038             | 26         | 742,625          | 30         |                     |            |
| 未分配盈餘                                | 11,403              | -          | -                | -          |                     |            |
| 其他權益：                                |                     |            |                  |            |                     |            |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                    | 3,238               | -          | 5,846            | -          |                     |            |
| 員工未賺得酬勞                              | (97,734)            | (2)        | -                | -          |                     |            |
| <b>權益總計</b>                          | <b>2,264,082</b>    | <b>63</b>  | <b>1,558,070</b> | <b>63</b>  |                     |            |
| <b>負債及權益總計</b>                       | <b>\$ 3,621,565</b> | <b>100</b> | <b>2,489,252</b> | <b>100</b> |                     |            |



會計主管：黃愛敏



經理人：羅森洲



董事長：羅森洲

神盾股份有限公司

綜合損益表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|   | 106年度        |     | 105年度     |     |
|---|--------------|-----|-----------|-----|
|   | 金額           | %   | 金額        | %   |
| 4000 營業收入淨額(附註六(十六))                        | \$ 4,731,908 | 100 | 1,673,268 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(四)(七)及十二)                     | 2,909,733    | 61  | 917,467   | 55  |
| 營業毛利  | 1,822,175    | 39  | 755,801   | 45  |
| 營業費用(附註六(三)(七)(八)(十)(十一)<br>(十四)(十七)、七及十二)： |              |     |           |     |
| 6100 推銷費用                                   | 343,275      | 7   | 121,673   | 7   |
| 6200 管理費用                                   | 173,342      | 4   | 95,866    | 6   |
| 6300 研究發展費用                                 | 521,702      | 11  | 370,408   | 22  |
| 營業費用合計                                      | 1,038,319    | 22  | 587,947   | 35  |
| 營業淨利  | 783,856      | 17  | 167,854   | 10  |
| 營業外收入及支出：                                   |              |     |           |     |
| 7010 其他收入(附註六(十八))                          | 22,151       | -   | 20,503    | 1   |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十八)(二十))                   | (53,724)     | (1) | 3,607     | -   |
| 7050 財務成本(附註六(十八))                          | (9,206)      | -   | (1,592)   | -   |
| 7060 採用權益法認列之子公司損益份額(附註六(六))                | (11,119)     | -   | (31,830)  | (2) |
| 營業外收入及支出合計                                  | (51,898)     | (1) | (9,312)   | (1) |
| 稅前淨利  | 731,958      | 16  | 158,542   | 9   |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十二))                       | 138,767      | 3   | 44,516    | 2   |
| 本期淨利  | 593,191      | 13  | 114,026   | 7   |
| 其他綜合損益：                                     |              |     |           |     |
| 8360 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<br>(附註六(十三))         | (2,608)      | -   | 681       | -   |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅                        | -            | -   | -         | -   |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額)                              | (2,608)      | -   | 681       | -   |
| 本期綜合損益總額                                    | \$ 590,583   | 13  | 114,707   | 7   |
| 每股盈餘(單位：新台幣元，附註六(十五))                       |              |     |           |     |
| 9750 基本每股盈餘                                 | \$ 8.50      |     | 1.66      |     |
| 9850 稀釋每股盈餘                                 | \$ 8.41      |     | 1.63      |     |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏



~ 5 ~



民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                  | 民國一〇五年一月一日餘額 |         | 民國一〇六年一月一日餘額 |        | 民國一〇六年十二月三十一日餘額 |           |
|------------------|--------------|---------|--------------|--------|-----------------|-----------|
|                  | 688,693      | 7,180   | 749,662      | 7,180  | 942,038         | 97,734    |
| 普通股              | 688,693      | -       | 749,662      | -      | 942,038         | -         |
| 資本公積             | -            | -       | (89,590)     | -      | -               | -         |
| 預收股本             | -            | 7,180   | -            | 7,180  | -               | -         |
| 未分配盈餘 (待彌補虧損)    | -            | -       | 89,590       | -      | -               | -         |
| 法定盈餘公積           | -            | -       | -            | -      | -               | -         |
| 保留盈餘             | -            | -       | -            | -      | -               | -         |
| 其他權益項目           | -            | -       | -            | -      | -               | -         |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | -            | -       | 5,165        | -      | -               | -         |
| 員工未確認勞務          | -            | -       | -            | -      | -               | -         |
| 權益總計             | 1,349,930    | -       | 1,349,930    | -      | 1,349,930       | -         |
| 本報其他綜合損益         | -            | -       | -            | -      | -               | -         |
| 本報綜合損益總額         | -            | -       | -            | -      | -               | -         |
| 民國一〇五年十二月三十一日餘額  | 688,693      | 7,180   | 742,625      | 7,180  | 942,038         | 97,734    |
| 盈餘虧損及分配：         |              |         |              |        |                 |           |
| 投列法定盈餘公積         | -            | -       | -            | 11,403 | -               | -         |
| 員工行使認股權發行新股      | 10,795       | (2,765) | 57,830       | -      | -               | -         |
| 員工認股權酬勞成本        | -            | -       | 14,993       | -      | -               | -         |
| 發行限制員工權利股票       | 5,720        | -       | 126,590      | -      | -               | (132,310) |
| 限制員工權利股票酬勞成本     | -            | -       | -            | -      | -               | 34,576    |
| 本期淨利             | -            | -       | -            | -      | 593,191         | -         |
| 本期其他綜合損益         | -            | -       | -            | -      | (2,608)         | -         |
| 本期綜合損益總額         | -            | -       | -            | -      | 593,191         | (2,608)   |
| 民國一〇六年十二月三十一日餘額  | 704,908      | 4,415   | 942,038      | 11,403 | 695,814         | 97,734    |

註：本公司民國一〇六年及一〇五年一月一日起至十二月三十一日止之盈餘分別為7,787千元及1,675千元，員工酬勞分別為38,934千元及8,375千元，已分別於各該期間之綜合損益表中扣除。



董事長：羅森洲

(請詳閱後附彌補財務報告附註)

經理人：羅森洲



會計主管：黃敏敏

神廣股份有限公司  
現金流量表

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                     | 106年度      | 105年度     |
|---------------------|------------|-----------|
| 營業活動之現金流量：          |            |           |
| 本期稅前淨利              | \$ 731,958 | 158,542   |
| 調整項目：               |            |           |
| 折舊費用                | 13,735     | 14,320    |
| 攤銷費用                | 22,016     | 5,818     |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益 | (71)       | -         |
| 利息費用                | 9,206      | 1,592     |
| 利息收入                | (15,405)   | (5,235)   |
| 股份基礎給付酬勞成本          | 49,569     | 32,455    |
| 採用權益法認列之子公司損失分額     | 11,119     | 31,830    |
| 處分不動產、廠房及設備損失       | 12         | -         |
| 應收帳款減損損失提列數         | 24,560     | -         |
| 收益費損項目合計            | 114,741    | 80,780    |
| 與營業活動相關之資產／負債變動數：   |            |           |
| 應收帳款                | (346,152)  | (326,548) |
| 存貨                  | (150,762)  | (397,460) |
| 預付費用及其他流動資產         | (17,575)   | (29,737)  |
| 應付票據及帳款             | 174,479    | 393,306   |
| 應付費用及其他流動負債         | 104,127    | 57,766    |
| 與營業活動相關之資產／負債之淨變動合計 | (235,883)  | (302,673) |
| 營運產生之現金流入(出)        | 610,816    | (63,351)  |
| 收取之利息               | 11,112     | 3,220     |
| 支付之利息               | (9,115)    | (1,477)   |
| 支付之所得稅              | (11,626)   | (40,652)  |
| 營業活動之淨現金流入(出)       | 601,187    | (102,260) |

(續次頁)

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏



~7~

神盾股份有限公司  
現金流量表(承前頁)

民國一〇六年及一〇五年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                    | 106年度               | 105年度            |
|--------------------|---------------------|------------------|
| 投資活動之現金流量：         |                     |                  |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (57,841)            | -                |
| 取得以成本衡量之金融資產       | (73,835)            | (20,000)         |
| 取得採用權益法之投資         | (18,290)            | (47,512)         |
| 取得不動產、廠房及設備        | (27,893)            | (17,168)         |
| 取得無形資產             | (5,521)             | (76,563)         |
| 其他金融資產增加           | (221,424)           | (165,085)        |
| 存出保證金增加            | (4,783)             | (2,438)          |
| 投資活動之淨現金流出         | <u>(409,587)</u>    | <u>(328,766)</u> |
| 籌資活動之現金流量：         |                     |                  |
| 舉借短期借款             | 1,929,570           | 363,132          |
| 償還短期借款             | (1,901,744)         | (140,439)        |
| 員工認股權行使發行新股        | 65,860              | 60,978           |
| 籌資活動之淨現金流入         | <u>93,686</u>       | <u>283,671</u>   |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數   | 285,286             | (147,355)        |
| 期初現金及約當現金餘額        | 838,225             | 985,580          |
| 期末現金及約當現金餘額        | <u>\$ 1,123,511</u> | <u>838,225</u>   |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏



~7-1~

神盾股份有限公司  
一〇六年度盈餘分配表



單位：新台幣元

| 項 目                | 金 額         |
|--------------------|-------------|
| 期初未分配盈餘            | 102,623,835 |
| 精算損失列入保留盈餘         | 0           |
| 調整後未分配盈餘           | 0           |
| 本期稅後純益             | 593,191,299 |
| 減：提列法定盈餘公積         | 59,319,130  |
| 本期可供分配盈餘           | 636,496,004 |
|                    | 0           |
| —現金股利（每股分配 4.25 元） | 301,462,080 |
| 期末未分配盈餘            | 335,033,924 |

註：現金股利元以下捨去，其不足一元之畸零款合計數，擬繳回公司，帳列其他收入項下。

負責人：



經理人：



會計主管：



神盾股份有限公司  
公司章程修訂前後條文對照表

| 修 訂 條 文      |  | 現 行 條 文      |  | 說 明                                    |
|--------------|--|--------------|--|--|
| 第<br>16<br>條 | <u>刪除</u>  | 第<br>16<br>條 | 本公司僅為政府或法人股東一人所組織時，股東會職權由董事會行使，不適用本章程有關股東會之規定。   | 不適用                                    |
| 第<br>17<br>條 | 本公司設董事5~9人，任期3年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。 <u>董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。</u><br>本公司就上述名額中應設置獨立董事，獨立董事人數不得少於3人且不得少於董事席次五分之一。 <u>有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、全體董事提名與選任方式及其他應遵循事項，依主管機關之相關規定辦理。</u>  | 第<br>17<br>條 | 本公司設董事5~9人，任期3年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。<br>本公司就上述名額中設置獨立董事，獨立董事人數不得少於3人且不得少於董事席次五分之一，獨立董事採候選人提名制度，由股東就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵循事項，依主管機關之相關規定辦理。   | 配合公司<br>治理，<br>全體<br>董事選<br>舉皆採<br>提名制 |
| 第<br>17<br>條 | 本章程訂立於民國96年12月11日。<br>第一次修訂於民國96年12月26日。<br>第二次修訂於民國97年2月25日。<br>第三次修訂於民國97年5月5日。<br>第四次修訂於民國97年5月28日。<br>第五次修訂於民國99年6月4日。<br>第六次修訂於民國99年9月24日。<br>第七次修訂於民國100年6月15日。<br>第八次修訂於民國101年6月15日。<br>第九次修訂於民國102年12月10日。<br>第十次修訂於民國103年10月17日。<br>第十一次修訂於民國105年6月28日。<br><u>第十二次修訂於民國107年5月30日。</u> |              | 本章程訂立於民國96年12月11日。<br>第一次修訂於民國96年12月26日。<br>第二次修訂於民國97年2月25日。<br>第三次修訂於民國97年5月5日。<br>第四次修訂於民國97年5月28日。<br>第五次修訂於民國99年6月4日。<br>第六次修訂於民國99年9月24日。<br>第七次修訂於民國100年6月15日。<br>第八次修訂於民國101年6月15日。<br>第九次修訂於民國102年12月10日。<br>第十次修訂於民國103年10月17日。<br>第十一次修訂於民國105年6月28日。 | 增訂修<br>章日期                             |

神盾股份有限公司  
「取得或處分資產作業程序」修訂前後條文對照表

| 修 訂 條 文  | 現 行 條 文  | 說 明                   |
|--|--|-----------------------|
| <p>第七條：取得或處分有價證券投資作業程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應依市場行情研判交易價格，其金額在單筆新台幣<u>伍</u>仟萬元（含）以下或每月累計在新台幣<u>壹</u>億元（含）以下者，授權董事長核准；其金額超過單筆新台幣<u>伍</u>仟萬元或每月累計超過新台幣<u>壹</u>億元者（買賣一年期（含）以內固定收益之有價證券除外），應提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(三) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，評估交易價格，其金額單筆在新台幣<u>伍</u>仟萬元（含）以下或每月累計在新台幣<u>壹</u>億元（含）以下者，授權董事長核准；其金額超過單筆新台幣<u>伍</u>仟萬元或每月累計超過新台幣<u>壹</u>億元者，應提經董事會通過後始得為之。</p> | <p>第七條：取得或處分有價證券投資作業程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應依市場行情研判交易價格，其金額在單筆新台幣<u>叁</u>仟萬元（含）以下或每月累計在新台幣<u>伍</u>仟萬元（含）以下者，授權董事長核准；其金額超過單筆新台幣<u>叁</u>仟萬元或每月累計超過新台幣<u>伍</u>仟萬元者（買賣一年期（含）以內固定收益之有價證券除外），應提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(三) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，評估交易價格，其金額單筆在新台幣<u>叁</u>仟萬元（含）以下或每月累計在新台幣<u>伍</u>仟萬元（含）以下者，授權董事長核准；其金額超過單筆新台幣<u>叁</u>仟萬元或每月累計超過新台幣<u>伍</u>仟萬元者，應提經董事會通過後始得為之。</p> | <p>依據管理及實際作業需求修訂。</p> |
| <p>第十一條：取得或處分衍生性商品之作業程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) (略)</p> <p>(三) (略)</p> <p>(四) 績效評估</p> <p style="padding-left: 20px;">1. 避險性交易</p>  | <p>第十一條：取得或處分衍生性商品之作業程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一) (略)</p> <p>(二) (略)</p> <p>(三) (略)</p> <p>(四) 績效評估</p> <p style="padding-left: 20px;">1. 避險性交易</p>  | <p>依據管理及實際作業需求修訂。</p> |



| 修 訂 條 文  | 現 行 條 文  | 說 明 |
|--|--|-----|
| <p>以公司帳面上成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p> <p>2. <u>非避險性交易</u><br/>本公司不得從事非避險性之衍生性商品交易。</p> <p>(五) 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>1. 契約總額</p> <p>(1) <u>避險性交易</u><br/>財會單位應掌握公司整體部位，以每月交易性外匯淨部位（含未來預計產生之淨部位）為上限。</p> <p>(2) <u>非避險性交易</u><br/>本公司不得從事非避險性之衍生性商品交易。</p> <p>2. 損失上限<br/>本公司不得從事非避險性之衍生性商品交易，避險性交易損失上限不得逾契約金額之百分之二十乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一) 信用風險管理<br/>為避免信用風險，從事衍生性商品交易之對象以國內外著名金融機構為主，商品以國內外著名金融機構提供之商品為限，同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權額度百分之二十五為限，但經董事長核准者則不在此限。</p> <p>(二) 市場價格風險管理<br/>為避免市場價格風險，從事衍生性金融商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>(三) (略)</p> <p>(四) (略)</p> | <p>以公司帳面上成本與從事衍生性金融交易之間所產生損益為績效評估基礎。</p> <p>2. <u>非避險性交易</u><br/><u>本公司不得從事非避險性之衍生性商品交易。</u></p> <p>(五) 契約總額及損失上限之訂定</p> <p>1. 契約總額</p> <p>(1) <u>避險性交易</u><br/>財會單位應掌握公司整體部位，以每月交易性外匯淨部位（含未來預計產生之淨部位）為上限。</p> <p>(2) <u>非避險性交易</u><br/><u>本公司不得從事非避險性之衍生性商品交易。</u></p> <p>2. 損失上限<br/>本公司不得從事非避險性之衍生性商品交易，避險性交易損失上限不得逾契約金額之百分之二十乃在規避風險，故無損失上限設定之必要。</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一) 信用風險管理<br/>為避免信用風險，從事衍生性商品交易之對象以國內外著名金融機構為主，商品以國內外著名金融機構提供之商品為限，同一交易對象之未沖銷交易金額，以不超過授權額度百分之二十五為限，但經董事長核准者則不在此限。</p> <p>(二) 市場價格風險管理<br/>為避免市場價格風險，從事衍生性金融商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應呈送董事會授權之高階主管人員。</p> <p>(三) (略)</p> <p>(四) (略)</p> |     |

| 修 訂 條 文  | 現 行 條 文  | 說 明           |
|--|--|---------------|
| <p>(五)作業風險管理</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. (略)</li> <li>2. (略)</li> <li>3. (略)</li> <li>4. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門不得互相兼任，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</li> </ol> <p>(六) (略)</p> <p>三、 (略)</p> <p>四、定期評估方式及異常情形處理</p> <p>(一)董事會應依下列原則確實監督管理衍生性商品之交易：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</li> </ol> | <p>(五)作業風險管理</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. (略)</li> <li>2. (略)</li> <li>3. (略)</li> <li>4. 風險之衡量、監督與控制人員應與前款人員分屬不同部門不得互相兼任，並應向董事會或向不負交易或部位決策責任之高階主管人員報告。</li> </ol> <p>(六) (略)</p> <p>三、 (略)</p> <p>四、定期評估方式及異常情形處理</p> <p>(一)董事會應依下列原則確實監督管理衍生性商品之交易：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制。</li> </ol> |               |
| <p>第十八條</p> <p>本作業程序制定於中華民國九十七年五月五日。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十八年六月十九日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十九年六月四日。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇二年六月十九日。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇三年十月十七日。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇五年六月二十八日。</p> <p>第七次修訂於中華民國一〇六年六月二十二日。</p> <p>第八次修訂於中華民國一〇七年五月卅日。</p>   | <p>第十八條</p> <p>本作業程序制定於中華民國九十七年五月五日。</p> <p>第一次修訂於中華民國九十八年六月十九日。</p> <p>第二次修訂於中華民國九十九年六月四日。</p> <p>第三次修訂於中華民國一〇二年六月十九日。</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇三年五月三十日。</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇三年十月十七日。</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇五年六月二十八日。</p> <p>第七次修訂於中華民國一〇六年六月二十二日。</p>  | <p>增加修訂日期</p> |