

神盾股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

召開方式：實體方式召開

時 間：中華民國 115 年 6 月 24 日（星期三）上午 9 時整

場 所：台北市南港區三重路 19 之 10 號 2 樓(南港軟體園區國際會議中心)

出 席：出席股數親自出席含委託股份總計 53,664,569 股(含電子投票行使表決權股東 8,712,171 股)，佔本公司已發行流通在外股份總數 91,250,754 股之 58.81%。

出席董事：羅森洲董事長、蔡志群董事、陳思合獨立董事

列席人員：財務長李宜平、安永聯合會計師事務所許新民會計師、萬國法律事務所
范瑞華律師。

主 席：羅森洲 董事長



記錄：許淑英



壹、主席致詞：略。

貳、報告事項

第一案

案 由：一一四年度營業報告。

說 明：一一四年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

第二案

案 由：一一四年度審計委員會查核決算表冊報告。

說 明：一一四年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二。

第三案

案 由：本公司健全營運計畫執行情形報告。

說 明：(一)依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心113年7月3日函覆本公司收購乾瞻科技(股)公司，增資發行普通股14,111,000股申報生效核准函之規定，需將健全營運計畫執行情形提股東會報告。

(二)本公司健全營運計畫執行情形，請參閱附件三。

第四案

案 由：私募有價證券辦理情形報告。

說 明：(一)本公司於114年6月25日股東常會通過於不超過10,000,000股額度內，授權董事會得視市場狀況及本公司需求自決議之日起一年內得分五次辦理現金增資私募普通股案。

(二)依證券交易法第43條之6規定，私募有價證券應於股東會決議之日起一年期限屆滿前辦理，由於辦理期限即將屆滿，經董事會通過於期限屆滿前停止執行私募普通股10,000,000股。

第五案

案 由：本公司累積虧損達實收資本額二分之一報告。

說 明：依本公司114年度會計師查核之財務報告，截至114年12月31日累積虧損為新台幣1,540,887,440元，已達實收資本額二分之一，依公司法221條規定應於最近一次股東會報告。

第六案

案 由：一一四年度董事酬金報告。

說 明：(一)本公司董事酬金，係依本公司章程第20條規定辦理，全體董事之報酬，不論公司營業盈虧，得授權董事會依董事對公司營運參與程度、履行職責情形、董事會及功能性委員會參與情形及貢獻價值，並參酌同業通常水準核定之；另依本公司章程第24條規定，公司年度如有獲利，應提撥1%作為董事酬勞。

(二)本公司董事酬金與公司經營績效及治理表現連結，評估項目包括營收及獲利表現、風險管理、公司治理執行情形、永續發展推動情形、董事會出席及參與情形，以及董事對公司營運參與及貢獻度等因素，並由薪資報酬委員會審議後提報董事會決議。

(三)本公司114年度因無獲利，故未發放董事酬勞。114年度董事領取之相關酬金，主要為依董事履行職務情形所支領之報酬及出席相關會議所支付之車馬費，其給付內容係綜合考量董事履職情形、投入時間及參與程度，並依本公司相關規範辦理。董事之個別酬金細目，請參閱附件四。

議事經過：報告事項無股東提問。

參、承認事項

第一案

董事會 提

案 由：承認一一四年度決算表冊案。

說 明：(一)本公司114年度之財務報表業經安永聯合會計師事務所許新民、陳智忠會計師查核完竣，並出具查核報告。

(二)114年度營業報告書及上述財務報表，業經審計委員會查核完竣，依法提請股東常會承認。

(三)前項表冊請參閱附件一及附件五。

議事經過：無股東提問。

決 議：本議案表決時出席股東表決總權數53,635,569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51,316,893權	95.67%
反對權數73,755權	0.13%
棄權／未投票權數2,244,921權	4.18%

本案經表決照案通過。

第二案

董事會 提

案 由：承認一一四年度虧損撥補案。

說 明：(一)本公司一一四年度財務報表業已編制完成，本期稅後虧損為新台幣1,597,932,200元，擬議不分派114年度股利。

(二)虧損撥補表請參閱附件六，提請 承認。

議事經過：無股東提問。

決 議：本議案表決時出席股東表決總權數53,635,569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51,310,581權	95.66%
反對權數79,061權	0.14%
棄權／未投票權數2,245,927權	4.18%

本案經表決照案通過。

肆、討論事項

第一案

董事會 提

案 由：本公司擬辦理私募現金增資發行普通股案。

說 明：(一) 本公司為引進策略性投資人及其他因應本公司未來發展之資金需求，擬依證券交易法第43條之6及相關法令規定，辦理私募現金增資發行普通股，發行總數以不超過10,000,000股為限，於股東會決議之日起一年內得分五次辦理。

(二) 依據證券交易法第43條之6及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，應說明事項如下：

(1) 私募價格訂定之依據及合理性：

A. 私募普通股價格訂定之依據，以下列二基準計算價格較高者為參考價格，以不低於參考價格之八成訂定之。

a. 定價日前1、3或5個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

b. 定價日前30個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

B. 私募普通股之實際定價日與實際發行價格，擬提請股東會決議通過後，授權董事會於不低於股東會決議成數且不低於每股面額新臺幣10元之範圍內，視日後市場狀況及選定策略性投資人之情形訂定之。

C. 前述私募價格訂定之依據，符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，並考量公司未來展望以及私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且交付未滿三年不得向主管機關申報補辦公開發行及上市，流動性較差等因素，故本案私募價格之訂定應屬合理，對股東權益不致有重大影響。

(2) 特定人選擇之方式：

A. 本次私募普通股之對象以符合證券交易法第43條之6及金融監督管理委員會112年9月12日金管證發字第1120383220號令規定之特定人為限。

B. 本公司目前尚無已洽定之應募人，惟應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益說明如下：

a. 選擇方式與目的：

應募人之選擇以對本公司具附加價值為原則，且對本公司未

來營運能產生直接或間接提升經營績效者為優先考量。

b. 必要性及預期效益：

應募人藉由本身之經驗、技術、知識、品牌或聲譽等，以協助本公司提昇技術、降低成本、拓展市場開發或強化供應商與客戶關係等效益。

(3) 辦理私募之必要理由：

A. 不採用公開募集之理由：因私募方式具有籌資迅速簡便之時效性且有限制轉讓之規定，較可確保長期營運發展，故不採用公開募集，擬以私募方式辦理增資。

B. 私募之額度：以不超過10,000,000股為限，將於股東會決議之日起一年內得分五次辦理，實際募資額度擬授權董事會視當時市場狀況、公司實際需要及洽特定人情形辦理之。

C. 辦理私募之預計次數、資金用途及預計達成效益：

預計辦理次數	預計私募股數	各分次資金用途	各分次預計達成效益
第 1 次	2,000,000 股	充實營運資金、健全財務結構或其他因應未來發展之資金需求。	強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力，對股東權益有其正面助益。
第 2 次	2,000,000 股		
第 3 次	2,000,000 股		
第 4 次	2,000,000 股		
第 5 次	2,000,000 股		
上述分次辦理之私募增資案，當次未發行之股數得併同下次發行，合計發行總股數以不超過 10,000,000 股為限。			

(4) 董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，是否將造成經營權發生重大變動：本公司評估選定應募人時，將以不發生經營權重大變動為原則。

(三) 本次私募發行普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第43條之8規定，本次私募之有價證券於交付後三年內，除符合法令規定之特定情形外不得自由轉讓，本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定向主管機關補辦公開發行及申請本次私募有價證券上市（櫃）交易。

(四) 本次私募計畫之主要內容，除私募定價成數外，包括但不限於實際發行股數、發行價格、發行條件、募集金額、計畫項目、預計資金運用進度、預計可能產生之效益及其他相關未盡事宜，若因法令修改或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響而需變更或修正時，擬請授權董事會得依當時市場狀況全權處理之。

(五) 為配合本次私募普通股，擬提請股東會授權董事長或其指定之人代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行私募普通股所需之事宜。

(六) 本公司私募有價證券議案，依證券交易法第43條之6規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站（網址：<http://mops.twse.com.tw/>）及本公司網站（網址：<https://www.egistec.com/>）。

(七) 本案經董事會決議通過後，提請115年股東常會討論。

(八) 提請 決議。

議事經過：無股東提問。

決 議：本議案表決時出席股東表決總權數53,635,569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51,139,045權	95.34%
反對權數264,736權	0.49%
棄權／未投票權數2,231,788權	4.16%

本案經表決照案通過。

第二案

董事會 提

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說 明：(一) 配合公司法規定，修訂本公司章程第13條，修訂條文對照表請參閱附件七。

(二) 提請 決議。

議事經過：無股東提問。

決 議：本議案表決時出席股東表決總權數53,635,569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51,325,383權	95.69%
反對權數77,894權	0.14%
棄權／未投票權數2,232,292權	4.16%

本案經表決照案通過。

伍、選舉事項

案 由：選舉本公司董事案。

董事會 提

說 明：(一)本公司第八屆董事任期將於民國115年6月20日屆滿，依公司章程第17條規定，本次股東常會選任第九屆董事（含獨立董事）。本次選任董事9席（含獨立董事4席）。新任董事(含獨立董事)於股東會後即行就任，任期三年，任期自115年6月24日起至118年6月23日止。

(二)本公司董事選舉採候選人提名制度，股東應就董事（含獨立董事）候選人名單中選任之，候選人名單及其相關資料如下：

董事候選人名單

候選人 姓 名	學 歷	經 歷	現 職	持有股數 (單位：股)
羅森洲	東吳大學電算系學士 加州州立大學電腦科學碩士	神盾(股)公司董事長	神盾(股)公司董事長兼總經理 長春藤資產管理顧問(股)公司董事長 HEADWAY CAPITAL LIMITED董事 ORIENTAL GOLD HOLDINGS LIMITED董事 芯鼎科技股份有限公司董事長(神盾 法人代表) 安國國際科技股份有限公司董事長 (神盾法人代表) 安格科技股份有限公司董事長(安國	9,006,262

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
			法人代表) 鈺寶科技股份有限公司董事(安國法人代表) 晶相光電股份有限公司董事 新馳科技(股)公司董事 聚睿電子(股)公司董事長(薩摩亞商 Gear Radio Limited 法人代表人) 薩摩亞商 Gear Radio Limited 董事長(聯電法人代表人) 乾瞻科技股份有限公司董事長(神盾法人代表人)	
施振榮	美國雷鳥全球管理學院 榮譽法學博士 英國威爾斯大學榮譽院士 香港理工大學榮譽科技博士 交通大學名譽工學博士 交通大學電子工程碩士	宏基集團創辦人暨榮譽董事長	宏基(股)公司法人董事 南山人壽保險(股)公司董事 宏榮投資(股)公司董事 財團法人公共電視文化事業基金會董事 中華電視股份有限公司董事 財團法人雲門文化藝術基金會董事長 財團法人智榮文教基金會董事長 科文雙融(股)公司董事長 智帆風能(股)公司董事 灣聲國際(股)公司董事 保利馬(股)公司董事長 循旭科技(股)公司董事 喜馬拉雅創投(股)公司董事長 喜馬拉雅創投管理顧問(股)公司董事 國際創新長壽社企(股)公司董事長 雙融金(股)公司法人董事 財團法人邱再興文教基金會董事 財團法人善科教育基金會董事 財團法人臺南市致遠基金會董事長 財團法人宏基基金會董事 財團法人交大思源基金會董事 財團法人辜公亮文教基金會董事 財團法人蔣經國國際學術交流基金會董事 財團法人余紀忠文教基金會 財團法人亞太堅韌研究基金會 財團法人公益平台文化基金會董事	0
羅時豪	University of California, Riverside	神盾股份有限公司 業務經理、總經理 SBI & Capital 22 Mizuho Securities Asia Ltd	Precise Biometrics AB 董事 迅杰科技股份有限公司董事長(安國法人代表人) 奇邑科技股份有限公司董事(神盾法人代表人) 乾瞻科技(股)公司總經理 乾瞻科技(股)公司董事(神盾法人代表人) 安國國際科技股份有限公司董事(神盾法人代表)	132,000
蔡志群	Utah State University, Master of Computer Science	台灣積體電路製造	華傑投資股份有限公司董事長	0

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
	國立交通大學資訊工程系	(股)公司亞太業務資深處長	科毅光電股份有限公司董事 通嘉科技股份有限公司獨立董事 達興材料股份有限公司獨立董事 NetForce OELabs Inc.董事	
陳劍威	國立臺灣大學／ 復旦 EMBA研究所 國立臺灣科技大學管理研究所EMBA 工業技術學院工業管理系	一元素科技(股)公司監察人 展睿科技(股)公司董事 樺漢科技(股)公司獨立董事 承啓科技(股)公司獨立董事	撼訊科技(股)公司集團總經理 撼衛生醫科技(股)公司董事長(撼訊科技法人代表) 撼與科技(股)公司董事長(撼訊科技法人代表) 撼智永續科技(股)公司董事長(撼訊科技法人代表) 其陽科技(股)公司獨立董事 富鼎先進電子(股)公司獨立董事 華譽國際電子(股)公司董事長(法人代表人) 安國國際科技(股)公司董事(神盾法人代表) 台科之星創業投資(股)公司法人董事代表人 英屬開曼群島商駿吉控股(股)公司獨立董事	0

獨立董事候選人名單

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
梁修宗	中原大學資訊所碩士	宏基科技經理 工研院電子所	敦陽科技(股)公司董事長兼執行長 Stark Technology Inc.(U.S.A)負責人 敦雨投資有限公司負責人 財團法人中華民國國家資訊基本建設產業發展協進會董事	0
陳思合	輔仁大學民商法學碩士	中華民國律師高考及格 法務部調查局特考及格 中華民國專利代理人 中華民國仲裁協會仲裁人 臺灣高等法院民事調解委員 臺灣臺北地方法院民事調解委員	合曜國際法律事務所主持律師 欣普羅光電(股)公司獨立董事	0
蔡金拋	國立政治大學會計學系學士 國立政治大學會計研究所碩士 國立政治大學法律研究所碩士	資誠聯合會計師事務所副執行長、執行長、副所長 資誠企業管理顧問股份有限公司總經理 復華證券投資信託股份有限公司副董事長 會計研究發展基金會常務董事兼審計準則委員會主任委員 中華公司治理協會理事、常務理事 國立政治大學會計系兼任副教授 考試院公務人員退休撫卹基金管理委員會顧問	崑鼎綠能環保(股)公司獨立董事 建國工程(股)公司獨立董事 佳廣開發實業股份有限公司董事長 萬事達開發實業股份有限公司董事長(英屬維京群島商萬事達投資法人代表) 東方育樂事業股份有限公司董事 東豐纖維企業股份有限公司董事 全球人壽保險股份有限公司董事(中瑋德惠法人代表)	0

候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股數 (單位：股)
石國揚	淡江大學資訊工程研究所碩士	聯強國際(股)公司北區資訊事業部總經理 戴爾電腦(股)公司台灣分公司總經理 康柏電腦(股)公司台灣分公司業務行銷事業群總經理 凱穩電腦(股)公司總經理	旺玖科技(股)公司獨立董事 迅杰科技(股)公司獨立董事	0

議事經過：無股東提問。

選舉結果：

神盾股份有限公司115年股東常會董事當選名單		
身分別	姓名	得票權數
董事	羅森洲	68,457,076
董事	施振榮	49,394,899
董事	羅時豪	49,318,605
董事	蔡志群	49,298,166
董事	陳劍威	49,271,667
獨立董事	梁修宗	48,854,087
獨立董事	陳思合	48,851,188
獨立董事	蔡金拋	48,844,361
獨立董事	石國揚	48,836,189

陸、其他議案

第一案

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

董事會 提

說明：(一) 依公司法第209條之規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。」，擬提請股東會同意自董事就任之日起，在無損及本公司利益之前提下，解除本公司新任董事或有投資或經營其他與公司營業範圍相同或類似之公司競業禁止之限制。

(二) 本次新選任之董事競業內容，請參閱下表。

(三) 提請 決議。

董事擔任其他公司重要職務說明

職稱	姓名	兼任他公司情形
董事	羅森洲	芯鼎科技股份有限公司董事長(神盾法人代表) 安國國際科技股份有限公司董事長(神盾法人代表) 安格科技股份有限公司董事長(安國法人代表) 鈺寶科技股份有限公司董事(安國法人代表) 晶相光電股份有限公司董事 新馳科技(股)公司董事 聚睿電子(股)公司董事長(薩摩亞商Gear Radio Limited法人代表人)

職稱	姓 名	兼任他公司情形
		薩摩亞商Gear Radio Limited 董事長(聯電法人代表人) 乾瞻科技股份有限公司董事長(神盾法人代表人)
董事	施振榮	宏碁(股)公司法人董事
董事	羅時豪	Precise Biometrics AB董事 迅杰科技股份有限公司董事長(安國法人代表人) 奇邑科技股份有限公司董事(神盾法人代表人) 乾瞻科技(股)公司總經理 乾瞻科技(股)公司董事(神盾法人代表人) 安國國際科技股份有限公司董事(神盾法人代表)
董事	蔡志群	科毅光電股份有限公司董事 通嘉科技股份有限公司獨立董事 達興材料股份有限公司獨立董事 NetForce OELabs Inc. 董事
董事	陳劍威	撼訊科技(股)公司集團總經理 撼衛生醫科技(股)公司董事長(撼訊科技法人代表) 撼與科技(股)公司董事長(撼訊科技法人代表) 撼智永續科技(股)公司董事長(撼訊科技法人代表) 其陽科技(股)公司獨立董事 富鼎先進電子(股)公司獨立董事 華譽國際電子(股)公司董事長(法人代表人) 安國國際科技(股)公司董事(神盾法人代表)
獨立董事	梁修宗	敦陽科技(股)公司董事長兼執行長 Stark Technology Inc.(U.S.A)負責人
獨立董事	陳思合	欣普羅光電(股)公司獨立董事
獨立董事	石國揚	旺玖科技(股)公司獨立董事 迅杰科技(股)公司獨立董事

議事經過：無股東提問。

決 議：本議案表決時出席股東表決總權數53,664,569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51,180,167權	95.37%
反對權數157,024權	0.29%
棄權／未投票權數2,327,378權	4.33%

本案經表決照案通過。

柒、臨時動議：無。(無股東提問)

捌、散 會：同日上午9時26分。

(本股東常會議事錄依公司法183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言內容仍以會議影音紀錄為準。)

【附件一】

神盾股份有限公司
一一四年度營業報告書

茲將114年度營業成果及營業計畫報告如下：

一、民國114年度營業計畫實施成果

114年度全球半導體產業在人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）與資料中心需求快速成長帶動下持續復甦。神盾集團在推動技術升級、集團整併與新事業布局的策略下，營運規模持續擴大。

本公司114年度合併營業收入為新台幣5,327,499仟元，較113年度之4,795,000仟元成長約11%，稅前淨損為新台幣2,112,307仟元，稅後淨損為新台幣2,258,583仟元，本期綜合淨損為新台幣2,657,027仟元。整體營運仍處於策略轉型與技術投資階段，公司持續投入AI晶片、IP設計服務、影像感測與高速介面技術等領域，使研發及策略投資支出維持較高水準。

在產業環境快速變化的情況下，神盾集團持續由單一IC設計公司轉型為整合IP、ASIC設計服務、AI感測與系統晶片的半導體技術平台，並逐步建立多元產品組合與長期成長動能。

單位：仟元

項 目	113 年	114 年
營業收入	4,795,000	5,327,499
營業毛利	1,888,771	1,837,685
營業淨利(損)	(1,204,049)	(1,703,596)
營業外收入及支出	(241,102)	(408,711)
稅前淨利(損)	(1,445,151)	(2,112,307)
稅後淨利(損)	(1,383,307)	(2,258,583)
本期綜合損益總額	(1,567,115)	(2,657,027)
基本每股盈餘(元)	(12.71)	(17.51)

二、民國114年度營業計畫回顧

114年是神盾集團深化技術整合與產業布局的重要一年。過去幾年本公司透過投資、併購與策略合作，逐步建立涵蓋IP、ASIC設計、影像感測與AI晶片的完整技術版圖。本年度主要策略成果如下：

（一）優化資本結構與小金雞孵化

本公司於113年以26億現金加上換股收購條件，100%收購子公司乾瞻科技。乾瞻科技加入本集團後，年營運表現斐然。延續113年神盾集團活化資產、孵化小金雞之營運目標，為強化財務體質並提升集團長期發展彈性，本公司於114年度透過釋出子公司乾瞻科技部分股權進行募資，並以募集資金完整償還過去併購相關銀行借款。此舉有效改善公司財務結構與負債水位，使乾瞻科技得以在先進製程IP與ASIC設計領域持續擴展技術能力外，增添後續掛牌上市之機會。

（二）轉型AI ASIC設計服務平台：已逐步產生業績成效

子公司安國科技自113年與星河完成簡易合併後，所帶來的綜效推動安國今年在ASIC設計服務上大有斬獲，積極轉型為ASIC設計服務與AI晶片平台，並已逐步展現成效。114年11月安國單月營收達3.9億元，月增88.61%，年增37.32%，創下歷史新高。主要來自於持續耕耘先進製程專案，並著重於高速運算如CPU、AI及礦機晶片包含3奈米、4奈米、7奈米等指標性的專案，隨著專案進程陸續貢獻營收，預期將為業績帶來顯著成長動能。

同時，安國亦與乾瞻科技合作發展先進製程AI/HPC Chiplet平台，並布局3奈米AI ASIC專案。隨著AI資料中心與高效能運算需求持續擴大，客製化ASIC晶片將成為重要技術趨勢，安國在AI ASIC設計服務領域的布局，將成為神盾集團未來重要成長引擎。

（三）打造「AI之眼」策略聯盟

子公司安格科技於114年參與欣普羅光電私募增資並建立策略合作關係，推動「AI之眼（AI Vision）」產業布局，整合神盾集團在影像感測、AI運算與高速傳輸等核心技術。此策略聯盟結合芯鼎科技的AI影像處理晶片、鈺寶科技的高速低延遲通訊技術、安格科技的高速影像介面與AI演算法，以及欣普羅光電在Camera模組設計與系統整合的能力，形成從影像擷取、資料傳輸到AI運算分析的完整智慧視覺解決方案。透過此合作，神盾集團可進一步拓展AI視覺應用版圖，鎖定智慧製造、機器人、自動化物流及智慧監控等快速成長市場，並強化集團在AI影像與邊緣運算領域的整體競爭力。

（四）跨足無人機產業：成立非紅供應鏈無人機出海口

子公司迅杰科技於114年啟動轉型布局，透過投資無人機相關企業璿元科技與翔探科技，正式跨足快速成長的無人機（UAV）產業，建立無人機整機設計、飛控系統與AI影像辨識等核心能力，並逐步整合神盾集團既有的晶片設計、影像處理與通訊技術。無人機產業結合AI視覺、感測與高速通訊等多項關鍵半導體技術，未來在智慧巡檢、智慧農業、國防應用與智慧城市等領域具高度成長潛力。透過布局，迅杰將發展為神盾集團在智慧機器與空中平台領域的重要整合平台。

114年度本公司營業收入較113年度成長，主要受惠於子公司安國轉型為ASIC（特殊應用積體電路）設計服務平台並進入晶圓量產階段，帶動營收顯著提升。然而，因業務結構由純設計服務轉向量產階段，產品組合變動致整體毛利率有所稀釋。此外，隨著集團持續擴大半導體產業鏈布局，乾瞻科技納入合併報表後營運規模提升，相關行政管理費用、無形資產攤銷及留任核心技術人才之股份基礎給付費用增加，同時集團旗下安國、奇邑與神銳等公司持續投入AI晶片與影像感測等前瞻技術研發，使整體營運成本提升。由於各項併購整合與技術布局仍處於效益逐步顯現階段，致本年度營業損失與稅後淨損較去年增加。

三、民國115年度公司營業方針及展望

展望民國115年度，隨著人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、5G通訊與智慧裝置應用持續發展，全球半導體產業對於客製化晶片、矽智財（IP）與高效能感測技術的需求持續提升。神盾集團將持續深化半導體產業鏈布局，整合集團資源，推動由IC設計公司轉型為涵蓋矽智財（IP）、ASIC設計服務及智慧感測技術的整合型半導體技術平台。

在ASIC與先進製程平台方面，子公司安國科技已逐步建立AI與高效能運算相關ASIC設計服務能力，並透過先進製程專案累積量產經驗。未來將持續深化AI ASIC與客製化晶片設計服務，拓展資料中心、高效能運算與新世代AI應用市場。

在矽智財（IP）與高速介面技術方面，乾瞻科技將持續強化高速介面與先進製程相關IP研發能力，提供包括高速傳輸、基礎元件與系統整合等多元IP解決方案，以支援AI與高效能運算晶片的設計需求，並逐步建立完整IP授權與設計服務平台。

在AI影像與智慧感測領域，集團持續推動「AI之眼」策略布局，透過安格科技與相關合作夥伴整合影像感測、AI影像處理與高速傳輸技術，發展智慧視覺解決方案，應用於智慧製造、機器人、自動化物流與智慧監控等新興市場。同時，集團亦持續投入新世代影像感測器技術研發，推動結合動態視覺感測（DVS）、RGB影像與深度感測（ToF）的先進CMOS影像感測技術，以滿足AI視覺與智慧設備應用需求。

此外，子公司迅杰科技亦積極拓展智慧設備相關應用領域，透過投資無人機相關技術與產業合作，切入智慧機器與空中平台市場，結合AI影像、通訊與感測技術，開拓智慧巡檢、農業科技與智慧城市等新興應用機會。

未來神盾集團將持續以核心技術為基礎，深化IP、ASIC設計服務、AI晶片與智慧感測等產品布局，透過集團資源整合與技術協同發展，逐步建立完整半導體技術平台，並持續提升全球市場競爭力，為股東創造長期企業價值。

最後，感謝各位股東長期以來的支持與愛護。

董事長暨總經理：羅森洲



會計主管：黃斐敏



【附件二】

審計委員會審查報告書

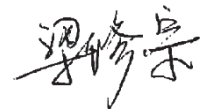
茲准

董事會造送本公司民國一一四年度之個體財務報表及合併財務報表、營業報告書及虧損撥補表，其中一一四年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所許新民會計師及陳智忠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。

神盾股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：梁修宗



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 六 日

【附件三】

神盾股份有限公司
114 年度健全營運計畫執行情形

單位：新台幣仟元

科目	114年度			
	實際	預算	差異	達成率
營業收入	5,327,499	6,519,347	(1,191,847)	82%
營業成本	3,489,814	3,912,832	(423,018)	89%
營業毛利	1,837,685	2,606,514	(768,829)	71%
營業費用	3,541,281	3,609,970	(68,689)	98%
營業損失	(1,703,596)	(1,003,456)	(700,140)	170%
營業外收支淨額	(408,711)	270,595	(679,306)	(151%)
稅前淨損	(2,112,307)	(732,860)	(1,379,447)	288%
所得稅(利益)費用	146,276	63,753	82,523	229%
稅後淨損	(2,258,583)	(796,613)	(1,461,970)	284%
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	(1,597,932)	(900,817)	(697,116)	
非控制權益	(660,651)	104,204	(764,854)	
	(2,258,583)	(796,613)	(1,461,970)	
EPS	(17.51)	(9.27)		

註：藉由乾瞻科技的先進製程 IP，結合神盾聯盟內安國的 ASIC Design Service 及後段 APR 先進製程從 3nm、5nm 到成熟製程皆有豐富經驗的團隊，並可支援 CoWoS 2.5D/3D，有助於神盾聯盟打造先進製程端到端(End to End) 的 IP/ASIC 平台，以研發水平化、銷售垂直化的 IC 設計及完整化 IP/ASIC 平台，提供客戶更完整的整合方案，符合本公司水平化、銷售垂直化的 IC 產業設計新策略與長期發展規劃，發揮集團綜效，提升本公司競爭力，故申報收購乾瞻科技股份有限公司，增資發行普通股 14,111,000 股，每股面額 10 元，總額新臺幣 141,110,000 元一案，依 113 年 7 月 3 日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃監字第 1130005160 號函規定，需將健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管，並提報股東會報告，另於未來辦理募集與發行有價證券案件時應具體評估其執行情形。

執行情形：

本公司114年度之預算與實際達成率比較差異及說明如下：

1. 營業收入差異：

114年度合併之營業收入為5,327,499仟元，達成率約82%，主係安國受到中美貿易和NRE收入驗收時程影響，專案進度遞延至次年，及神盾新產品研發量產延後、指紋辨識市場競爭激烈致單價下滑，以及第四季客戶因儲存元件漲價清庫存致出貨放緩所致。

2. 營業成本差異：

114年度合併之營業成本為3,489,814仟元，達成率約89%，主係受神盾業績未達預期所致。

3. 營業費用差異：

114年度合併之營業費用為3,541,281仟元，預算達成率約98%，尚無重大差異。

4. 營業外收支差異：

114年度合併之營業外收支為(408,711)仟元，達成率約(151)%，主要原因如下：

- a. 採用權益法之投資損失：計115,740仟元，主係芯鼎及SCT營運表現不如預期所致。
- b. 財務成本：計172,519仟元，主係借款規模增加及平均利率上升，致利息費用較預期增加。
- c. 減損損失：計342,116仟元，主係因應芯鼎、SCT、奇邑及強弦之營運表現不如預期，經評估其未來現金流量與資產可回收金額後，分別計提89,016仟元、140,579仟元、69,707仟元及42,814仟元之資產減損損失。

5. 所得稅費用差異：

114年度合併之所得稅費用為146,276仟元，達成率約229%，主係本期出售乾瞻股票，依最低稅負制認列所得稅費用196,950仟元所致。若排除該筆交易影響，本期反映營運結果之所得稅為利益50,674仟元，出售乾瞻股票之交易影響每股盈餘2.16元。

綜合上述，114年度之營運績效，產生稅後淨損2,258,583仟元，每股虧損17.51元。

【附件四】

一一四年度支付董事之酬金

114年12月31日；單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	董 事				酬 金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報 酬		退職退休金		董事酬勞		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金	員 工 酬 勞 (G)				本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司
		(A)	(B)	(C)	(D)	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額							現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	羅森洲	—	3,423	—	—	—	572	80	350	註3	註3	15,173	15,173	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
董事	羅時豪	—	1,280	—	—	—	—	60	260	註3	註3	5,743	8,803	36	36	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
董事	施振榮	—	—	—	—	—	—	70	70	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
董事	蔡志群	—	—	—	—	—	—	80	80	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
董事	陳劍威(註2)	—	—	—	—	—	—	30	130	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
獨立董事	梁修宗	480	480	—	—	—	—	80	80	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
獨立董事	曾禹旂	480	480	—	—	—	—	50	50	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
獨立董事	陳思合(註2)	248	248	—	—	—	—	20	20	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
獨立董事	蕭文雄(註2)	248	561	—	—	—	660	30	170	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
獨立董事	廖俊杰(註1)	232	532	—	—	—	—	50	88	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無
獨立董事	陳來助(註1)	232	232	—	—	—	—	40	40	註3	註3	—	—	—	—	—	—	—	—	註3	註3	—	—	無

註1：114年6月24日解任董事。

註2：114年6月25日新任董事。

註3：因本公司114年度本期淨損1,597,932千元，合併報表本期淨損2,258,583千元，且相關金額占比微小，故不適用。

【附件五】

會計師查核報告

神盾股份有限公司 公鑒：

查核意見

神盾股份有限公司及其子公司民國 114 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達神盾股份有限公司及其子公司民國 114 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 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，與神盾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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對神盾股份有限公司及其子公司民國 114 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。

積體電路收入之認列時點

神盾股份有限公司及其子公司於民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列營業收入淨額新台幣 5,327,499 仟元，金額係含商品銷售收入新台幣 4,669,030 仟元及勞務收入與授權收入新台幣 658,469 仟元。其中主要收入來源為積體電路之銷售，由於銷售商品交易條件可能不同，須針對客戶訂單或合約文件判別履約義務之滿足時點，致銷貨收入認列之時點及金額存有顯著風險，故本會計師辨認客戶合約收入之認列時點為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括評估收入認列會計政策之適當性；瞭解並測試管理階層針對商品銷貨收入所建立之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易細項測試，複核其合約或訂單內容之重大條款及條件並核對至相關交易憑證；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確認交易之認列時點之正確性。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及六中有關營業收入揭露的適當性。

商譽減損評估

神盾股份有限公司因併購乾瞻科技股份有限公司（以下簡稱「乾瞻」），而產生之商譽為新台幣 3,209,689 仟元，其佔合併資產總額約 17%。神盾股份有限公司及其子公司依據國際財務報導準則之規範，每年針對企業合併所取得之商譽進行減損測試。由於商譽帳面價值對於神盾股份有限公司及其子公司係屬重大，且管理階層各項假設涉及主觀判斷，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於瞭解管理階層針對商譽減損之相關流程及政策，取得管理階層外部評價專家出具之商譽減損測試評估報告，評估管理階層所委任外部專家之適任性及客觀性，採用本事務所內部評價專家複核該評估報告中所使用之方法、所使用參數及折現率等，以協助本會計師評估上述商譽減損測試之方法及假設，並將管理階層所採用之假設數值與市場數據及歷史資訊進行比較，以評估管理階層所採用之假設之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註四、五及六中有關商譽減損評估揭露之適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入神盾股份有限公司及其子公司之合併財務報表中，部份被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 114 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資為新台幣 1,019,845 仟元，占合併總資產之 5%；民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額為新台幣(102,989)仟元，佔稅前淨損之 5%；採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額為新台幣(851)仟元，佔其他綜合損益淨額之 0%。

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、國際財務報導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盾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盾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。

神盾股份有限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，惟其目的非對神盾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，以及使神盾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盾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. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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及其子公司民國 114 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。

其他事項—前期由其他會計師之查核

神盾股份有限公司及其子公司民國 113 年度之合併財務報表係由其他會計師查核，並於民國 114 年 3 月 20 日出具無保留意見之查核報告。

其他

神盾股份有限公司及其子公司已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(96) 金管證(六)第 0960002720 號

(104)金管證(審)第 1040030902 號

許新民



會計師：

陳智忠



中華民國 115 年 3 月 16 日



神盾股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國114年12月31日

單位：新臺幣仟元

資 產			114年12月31日		113年12月31日（註） （調整後）	
代碼	會 計 項 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,647,141	14	\$ 2,205,166	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	321,002	2	303,673	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(三)	38,262	-	37,962	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(四)	358,267	2	987,551	5
1170	應收帳款淨額	六(五)	441,274	2	516,655	3
1180	應收帳款－關係人淨額	七	15,511	-	734	-
1200	其他應收款		13,188	-	20,395	-
1210	其他應收款－關係人	七	-	-	2,807	-
1220	本期所得稅資產		27,910	-	47,526	-
130x	存貨	六(六)	890,997	4	542,747	3
1410	預付款項	七	1,093,028	6	125,765	1
1470	其他流動資產	六(二十二)	153,366	1	45,416	-
11xx	流動資產合計		5,999,946	31	4,836,397	25
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(二)	711,858	4	439,931	2
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	1,663,737	9	2,159,568	12
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	37,021	-	57,220	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,019,845	5	1,177,891	6
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	211,619	1	234,069	1
1755	使用權資產	六(九)	147,168	1	163,619	1
1780	無形資產	六(十)	9,011,624	47	9,404,777	50
1840	遞延所得稅資產		309,063	1	332,485	2
1932	長期應收款		23,097	-	-	-
1960	預付投資項		22,057	-	-	-
1990	其他非流動資產－其他	七	107,943	1	135,390	1
15xx	非流動資產合計		13,265,032	69	14,104,950	75
1xxx	資產總計		\$ 19,264,978	100	\$ 18,941,347	100

註：本集團已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年12月31日之合併資產負債表。

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏





單位：新臺幣仟元

負債及權益			114年12月31日		113年12月31日（註） （調整後）	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十一)	\$ 1,117,750	6	\$ 1,511,493	8
2130	合約負債－流動	六(二十二)	1,827,638	9	242,391	1
2170	應付帳款		266,089	1	282,492	2
2180	應付帳款－關係人	七	-	-	3,098	-
2200	其他應付款	六(十二)	751,007	4	1,745,830	9
2220	其他應付款項－關係人	七	47,847	-	47,901	-
2230	本期所得稅負債		213,039	1	39,667	-
2280	租賃負債－流動	六(九)	60,995	1	68,893	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	341,257	2	2,751,429	15
2365	退款負債－流動		37,977	-	32,210	-
2399	其他流動負債－其他	六(十七)七	64,729	1	41,202	-
21xx	流動負債合計		4,728,328	25	6,766,606	36
	非流動負債					
2527	合約負債－非流動	六(二十二)	-	-	15,593	-
2530	應付公司債	六(十四)	289,912	2	283,315	1
2540	長期借款	六(十三)	64,114	-	408,571	2
2570	遞延所得稅負債		599,694	3	683,100	4
2580	租賃負債－非流動	六(九)	90,543	1	98,947	1
2600	其他非流動負債		1,742	-	233,698	1
25xx	非流動負債合計		1,046,005	6	1,723,224	9
2xxx	負債總計		5,774,333	31	8,489,830	45
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六(十八)	912,508	5	912,508	5
3200	資本公積	六(十九)	7,538,789	38	4,936,992	26
3300	保留盈餘	六(二十)				
3310	法定盈餘公積		725,338	3	725,338	4
3320	特別盈餘公積		603,821	3	473,690	2
3350	未分配盈餘（或待彌補虧損）		(1,540,889)	(8)	128,848	1
	保留盈餘合計		(211,730)	(2)	1,327,876	7
3400	其他權益	六(二十一)	(1,044,967)	(5)	(633,829)	(3)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		7,194,600	36	6,543,547	35
36xx	非控制權益	六(三十)	6,296,045	33	3,907,970	20
3xxx	權益總計		13,490,645	69	10,451,517	55
	負債及權益總計		\$ 19,264,978	100	\$ 18,941,347	100

註：本集團已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年12月31日之合併資產負債表。

（請參閱合併財務報表附註）

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏





民國113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	114年度		113年度(註)	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(二十二)	\$ 5,327,499	100	\$ 4,795,000	100
5000	營業成本	六(六)	(3,489,814)	(65)	(2,906,229)	(61)
5900	營業毛利		1,837,685	35	1,888,771	39
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(637,792)	(12)	(430,312)	(9)
6200	管理費用		(625,472)	(13)	(493,211)	(10)
6300	研究發展費用		(2,253,977)	(41)	(2,005,491)	(42)
6450	預期信用減損損失	六(五)	(24,040)	-	(163,806)	(3)
6000	營業費用合計		(3,541,281)	(66)	(3,092,820)	(64)
6900	營業損失		(1,703,596)	(31)	(1,204,049)	(25)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十三)	68,394	1	70,073	1
7010	其他收入	六(二十六)	104,563	2	78,816	2
7020	其他利益及損失	六(二十四)	(293,409)	(6)	(147,280)	(3)
7050	財務成本	六(二十五)	(172,519)	(3)	(122,629)	(3)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(115,740)	(2)	(120,082)	(2)
7000	營業外收入及支出合計		(408,711)	(8)	(241,102)	(5)
7900	稅前淨損		(2,112,307)	(39)	(1,445,151)	(30)
7950	所得稅(費用)利益	六(二十八)	(146,276)	(3)	61,844	1
8200	本期淨損		(2,258,583)	(42)	(1,383,307)	(29)
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計劃之再衡量數		479	-	-	-
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失	六(三)	(402,736)	(8)	(190,490)	(4)
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	六(二十一)	(1,106)	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		1,641	-	355	-
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	六(二十一)(三十)	2,064	-	4,303	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益淨額	六(三)	1,214	-	(574)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之其他綜合損益之份額		-	-	2,598	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(398,444)	(8)	(183,808)	(4)
8500	本期綜合損益總額		\$ (2,657,027)	(50)	\$ (1,567,115)	(33)
8600	淨損歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ (1,597,932)	(31)	\$ (1,024,749)	(21)
8620	非控制權益		(660,651)	(11)	(358,558)	(8)
			\$ (2,258,583)	(42)	\$ (1,383,307)	(29)
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (1,954,444)	(37)	\$ (1,131,645)	(24)
8720	非控制權益		(702,583)	(13)	(435,470)	(9)
			\$ (2,657,027)	(50)	\$ (1,567,115)	(33)
	每股虧損(元)					
9750	基本每股虧損	六(二十九)	\$ (17.51)		\$ (12.71)	
9850	稀釋每股虧損	六(二十九)	\$ (17.51)		\$ (12.71)	

註：本集團已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年1月1日至12月31日之合併綜合損益表。

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏





神盾股份有限公司
中華民國113年1月1日至12月31日

民國114及113年12月31日(調整後)(註)

單位：新臺幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益										
	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目			總 計	非控制權益	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益				
民國113年1月1日餘額	\$ 742,718	\$ 1,340,854	\$ 725,338	\$ 857,729	\$ 778,378	\$ 474	\$ (474,164)	\$ 3,971,327	\$ 4,629,327	\$ 8,600,654	
112年度盈餘指標及分配： 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(384,039)	384,039	-	-	-	-	-	
113年1月1日至12月31日淨損（調整後）（註）	-	-	-	-	(1,024,749)	-	-	(1,024,749)	(358,558)	(1,383,307)	
113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,326	(110,222)	(106,896)	(76,912)	(183,808)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,024,749)	3,326	(110,222)	(1,131,645)	(435,470)	(1,567,115)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	53,243	-	(53,243)	-	-	-	
現金增資	28,680	453,143	-	-	-	-	-	481,823	-	481,823	
股份交換發行普通股	141,110	3,252,586	-	-	-	-	-	3,393,696	-	3,393,696	
組織重組調整數	-	(32,759)	-	-	-	-	-	(32,759)	-	(32,759)	
對子公司所有權權益變動	-	(29,828)	-	-	(39,420)	-	-	(69,248)	-	(69,248)	
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,983	-	-	-	-	-	2,983	-	2,983	
採用權益法認列之關聯企業變動數	-	(49,987)	-	-	(22,643)	-	-	(72,630)	-	(72,630)	
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(285,887)	(285,887)	
民國113年12月31日餘額	\$ 912,508	\$ 4,936,992	\$ 725,338	\$ 473,690	\$ 128,848	\$ 3,800	\$ (637,629)	\$ 6,543,547	\$ 3,907,970	\$ 10,451,517	
民國114年1月1日餘額	\$ 912,508	\$ 4,936,992	\$ 725,338	\$ 473,690	\$ 128,848	\$ 3,800	\$ (637,629)	\$ 6,543,547	\$ 3,907,970	\$ 10,451,517	
1113年度盈餘指標及分配： 提列特別盈餘公積	-	-	-	130,131	(130,131)	-	-	-	-	-	
114年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	(1,597,932)	-	-	(1,597,932)	(660,651)	(2,258,583)	
114年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,511	(360,023)	(356,512)	(41,932)	(398,444)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,597,932)	3,511	(360,023)	(1,954,444)	(702,583)	(2,657,027)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	54,626	-	(54,626)	-	-	-	
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,583,658	-	-	-	-	-	2,583,658	1,832,840	4,416,498	
對子公司所有權權益變動	-	18,139	-	-	-	-	-	18,139	25,524	43,663	
採用權益法認列之關聯企業變動數	-	-	-	-	3,700	-	-	3,700	-	3,700	
非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	1,232,294	1,232,294	
民國114年12月31日餘額	\$ 912,508	\$ 7,538,789	\$ 725,338	\$ 603,821	\$ (1,540,889)	\$ 7,311	\$ (1,052,278)	\$ 7,194,600	\$ 6,296,045	\$ 13,490,645	

註：本集團已完成對花曉科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年1月1日至12月31日之合併權益變動表。

(請參閱合併財務報表附註)



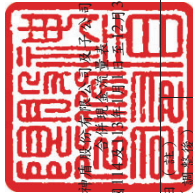
董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏



中華民國113年12月31日
 羅森洲科技股份有限公司
 董事長：羅森洲

		114年1月1日 至12月31日		113年1月1日 至12月31日		項 目		114年1月1日 至12月31日		113年1月1日 至12月31日		項 目		114年1月1日 至12月31日		113年1月1日 至12月31日	
		金 額		金 額				金 額		金 額				金 額		金 額	
營業活動之現金流量：		\$ (2,112,307)		\$ (1,445,151)		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		(450,812)		(97,400)	
本期稅前淨損		195,601		187,913		取得透過損益按公允價值衡量之金融資產						處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		291,200		812,856	
調整項目：		1,002,617		717,555		處分透過損益按公允價值衡量之金融資產						取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		(40,000)		(94,567)	
收益費損項目：		182,099		18,208		取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產						處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		143,362		116,185	
折舊費用		24,040		163,806		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						處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產		23,003		29,109	
攤銷費用		-		77,599		取得採用權益法之投資						處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產		649,483		(143,909)	
股份基礎給付酬勞成本		-		1,835		取得採用權益法之投資						取得不動產、廠房及設備		7,059		-	
預期信用減損損失		(68,394)		(70,073)		取得不動產、廠房及設備						取得無形資產		(70,772)		(151,786)	
預付款項減損損失		172,519		122,629		取得無形資產						收購業務		305		749	
無形資產減損損失		(45,304)		(52,353)		收購業務						應付投資款(表列其他應付款)		(1,218,657)		(713,572)	
利息收入		453		266		應付投資款(表列其他應付款)						預付投資款增加		(73,997)		-	
利息費用		(199)		116,917		預付投資款增加						對子公司之收購(扣除所取得之現金)		(22,057)		-	
股利收入		(133,862)		24,484		對子公司之收購(扣除所取得之現金)						其他非流動資產減少(增加)		26,698		(2,045,949)	
處分不動產、廠房及設備損失		115,740		120,082		其他非流動資產減少(增加)						存出保證金減少		31,363		(59,374)	
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失		-		(18,836)		存出保證金減少						收取現金股利		2,144		10,067	
採用權益法認列之關聯企業損失之份額		-		-		收取現金股利						投資活動之淨現金流出		45,304		52,353	
存出保證金迴轉利益		27,719		-		投資活動之淨現金流出								(1,083,192)		(2,285,238)	
處分無形資產損失		(4,221)		(708)		籌資活動之現金流量						籌資活動之現金流量					
處分投資利益		38		65		籌資活動之現金流量						短期借款增加		1,160,000		1,511,493	
其他						短期借款增加						短期借款減少		(1,546,078)		(1,354,000)	
與營業活動相關之資產/負債變動數						其他應付款－關係人(減少)增加						其他應付款－關係人(減少)增加		(20,655)		1,502	
與營業活動相關之資產之淨變動						舉借長期借款						舉借長期借款		-		2,600,000	
應收帳款(含關係人)		70,439		16,772		償還長期借款						租賃本金償還		(2,754,629)		(713,700)	
應收帳款(含關係人)		10,971		(318)		租賃本金償還						其他非流動負債(減少)增加		(82,027)		(82,895)	
其他應收款(含關係人)		(333,317)		307,655		其他非流動負債(減少)增加						現金增資		(10,240)		10,040	
存貨		(970,054)		48,805		現金增資						子公司發放現金股利		-		481,823	
預付款項		(107,878)		34,157		子公司發放現金股利						子公司增資發行新股予非控制權益		(76,095)		(106,569)	
其他流動資產		1,585,247		(123,798)		子公司增資發行新股予非控制權益						出售子公司股權取得現金		(779,707)		111,248	
與營業活動相關之負債之淨變動						出售子公司股權取得現金						發行公司債		4,140,000		-	
合約負債－流動		(15,593)		(92,644)		發行公司債						股份基礎給付交易		-		300,350	
合約負債－非流動		(28,707)		(210,348)		股份基礎給付交易						籌資活動之淨現金流入		175,000		-	
應付帳款(含關係人)		(11,463)		(25,826)		籌資活動之淨現金流入								1,764,983		2,759,292	
其他應付款(含關係人)		5,767		7,097		匯率影響數						匯率影響數					
退款負債－流動		21,854		(76,910)		本期現金及約當現金增加數						本期現金及約當現金增加數		(4,062)		(13,267)	
其他流動負債		(74,079)		(22,653)		期初現金及約當現金餘額						期初現金及約當現金餘額		441,975		326,238	
營運產生之現金流出		(43,211)		79,932		期末現金及約當現金餘額						期末現金及約當現金餘額		2,205,166		1,878,928	
退回(支付)之所得稅		68,394		(114,918)										\$ 2,647,141		\$ 2,205,166	
收取之利息		(186,858)		(134,549)													
支付之利息		(235,754)															
營業活動之淨現金流出																	

註：本集團已完成對乾乾騰科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年1月1日至113年12月31日之合併現金流量表。
 (請參閱合併財務報表附註)



董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏

會計師查核報告

神盾股份有限公司 公鑒：

查核意見

神盾股份有限公司民國 114 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達神盾股份有限公司民國 114 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 114 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受託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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對神盾股份有限公司民國 114 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。

積體電路收入之認列時點

神盾股份有限公司於民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列營業收入淨額新台幣 1,989,336 仟元，金額係含商品銷售收入新台幣 1,953,450 仟元及勞務收入新台幣 35,886 仟元。其中主要收入來源為積體電路之銷售，由於銷售商品交易條件可能不同，須針對客戶訂單或合約文件判別履約義務之滿足時點，致銷貨收入認列之時點及金額存有顯著風險，故本會計師辨認客戶合約收入之認列時點為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括評估收入認列會計政策之適當性；瞭解並測試管理階層針對商品銷貨收入所建立之內部控制設計及執行之有效性；選取樣本執行交易細項測試，複核其合約或訂單內容之重大條款及條件並核對至相關交易憑證；在資產負債表日前後一段時間執行截止點測試，抽取樣本並核至相關憑證，以確認交易之認列時點之正確性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四及六中有關營業收入揭露的適當性。

商譽減損評估（帳列採用權益法之投資）

神盾股份有限公司因併購乾瞻科技股份有限公司（以下簡稱「乾瞻」），而產生之商譽為新台幣 3,209,689 仟元，其佔資產總額約 35%。神盾股份有限公司依據國際財務報導準則之規範，每年針對企業合併所取得之商譽進行減損測試。由於商譽帳面價值對於神盾股份有限公司係屬重大，且管理階層各項假設涉及主觀判斷，因此，本會計師決定此為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於瞭解管理階層針對商譽減損之相關流程及政策，取得管理階層外部評價專家出具之商譽減損測試評估報告，評估管理階層所委任外部專家之適任性及客觀性，採用本事務所內部評價專家複核該評估報告中所使用之方法、所使用參數及折現率等，以協助本會計師評估上述商譽減損測試之方法及假設，並將管理階層所採用之假設數值與市場數據及歷史資訊進行比較，以評估管理階層所採用之假設之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註四、五及六中有關商譽減損評估揭露之適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入神盾股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部份被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 114 年 12 月 31 日相關之採用權益法之投資餘額為新台幣 817,200 仟元，佔個體總資產 9%；民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額為新台幣(107,379)仟元，佔稅前淨損之 8%；採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益份額為新台幣(1,106)仟元，佔其他綜合損益淨額之 0%。

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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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 114 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。

其他事項—前期由其他會計師之查核

神盾股份有限公司民國 113 年度之個體財務報表係由其他會計師查核，並於民國 114 年 3 月 20 日出具無保留意見之查核報告。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(96) 金管證(六)第 0960002720 號

(104)金管證(審)第 1040030902 號

許新民

會計師：

陳智忠

中華民國 115 年 3 月 16 日



神農股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣仟元

資 產			114年12月31日		113年12月31日(調整後)(註)	
代碼	會 計 項 目	附註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 525,479	6	\$ 394,687	3
1170	應收帳款淨額	六(五)	163,837	2	220,723	2
1180	應收帳款－關係人淨額	七	2,747	-	1,262	-
1200	其他應收款		7,626	-	13,993	-
1210	其他應收款－關係人	七	46,343	1	68,087	1
1220	本期所得稅資產		958	-	2,137	-
130x	存貨	六(六)	101,854	1	206,406	2
1410	預付款項	七	155,438	2	56,644	1
1470	其他流動資產	六(十九)	44,481	-	40,686	-
11xx	流動資產合計		1,048,763	12	1,004,625	9
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(二)	504,679	6	410,628	4
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(三)	1,163,014	13	1,679,860	14
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	-	-	18,477	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	5,557,909	61	7,728,800	65
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	39,702	-	44,605	-
1755	使用權資產	六(九)	11,076	-	30,902	-
1780	無形資產	六(十)	500,825	5	366,899	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	252,385	3	277,976	2
1932	長期應收款		23,097	-	-	1
1940	長期應收票據及款項－關係人	七	-	-	46,343	1
1960	預付投資款		28,180	-	-	-
1990	其他非流動資產－其他	七	9,976	-	64,757	1
15xx	非流動資產合計		8,090,843	88	10,669,247	91
1xxx	資產總計		\$ 9,139,606	100	\$ 11,673,872	100

註：本公司已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年12月31日之個體資產負債表。

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：羅森洲

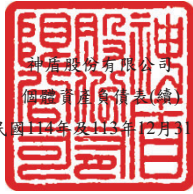


經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏





民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣仟元

負債及權益			114年12月31日		113年12月31日(調整後)(註)	
代碼	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十一)	\$ 764,000	8	\$ 1,120,250	10
2130	合約負債－流動	六(十九)	139,908	2	66,307	1
2170	應付帳款		128,676	1	180,219	1
2200	其他應付款	六(十二)	172,202	2	351,464	3
2220	其他應付款項－關係人	七	45,010	1	154,943	1
2230	本期所得稅負債		196,371	2	985	-
2280	租賃負債－流動	六(九)	9,786	-	21,960	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十三)	341,257	4	2,751,429	24
2365	退款負債－流動		37,977	-	32,210	-
2399	其他流動負債－其他		14,802	-	6,488	-
21xx	流動負債合計		1,849,989	20	4,686,255	40
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十三)	64,114	1	408,571	4
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	3,683	-	22,402	-
2580	租賃負債－非流動	六(九)	1,579	-	11,204	-
2600	其他非流動負債	六(七)	25,641	-	1,893	-
25xx	非流動負債合計		95,017	1	444,070	4
2xxx	負債總計		1,945,006	21	5,130,325	44
	權益					
3100	股本					
3110	普通股股本	六(十五)	912,508	10	912,508	8
3200	資本公積	六(十六)	7,538,789	82	4,936,992	42
3300	保留盈餘	六(十七)				
3310	法定盈餘公積		725,338	8	725,338	6
3320	特別盈餘公積		603,821	7	473,690	4
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		(1,540,889)	(17)	128,848	1
	保留盈餘合計		(211,730)	(2)	1,327,876	11
3400	其他權益	六(十八)	(1,044,967)	(11)	(633,829)	(5)
3xxx	權益總計		7,194,600	79	6,543,547	56
	負債及權益總計		\$ 9,139,606	100	\$ 11,673,872	100

註：本公司已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年12月31日之個體資產負債表。

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏





民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	114年度		113年度(調整後)(註)	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十九)及七	\$ 1,989,336	100	\$ 2,236,214	100
5000	營業成本	六(六)	(1,342,299)	(67)	(1,453,630)	(65)
5900	營業毛利		647,037	33	782,584	35
6000	營業費用	六(二十四)				
6100	推銷費用		(38,121)	(2)	(60,336)	(3)
6200	管理費用		(187,757)	(9)	(173,830)	(8)
6300	研究發展費用		(1,025,943)	(52)	(930,580)	(42)
6450	預期信用減損損失		(2,705)	-	(163,925)	(7)
6000	營業費用合計		(1,254,526)	(63)	(1,328,671)	(60)
6900	營業損失		(607,489)	(30)	(546,087)	(25)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十)	7,169	-	12,480	1
7010	其他收入	六(二十一)及七	39,238	2	18,245	1
7020	其他利益及損失	六(二十二)	(236,577)	(12)	(170,343)	(8)
7050	財務成本	六(二十三)	(144,073)	(7)	(104,792)	(5)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(462,476)	(23)	(211,727)	(9)
7000	營業外收入及支出合計		(796,719)	(40)	(456,137)	(20)
7900	稅前淨損		(1,404,208)	(70)	(1,002,224)	(45)
7950	所得稅費用	六(二十五)	(193,724)	(10)	(22,525)	(1)
8200	本期淨損		(1,597,932)	(80)	(1,024,749)	(46)
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價損失	六(三)	(350,387)	(18)	(89,838)	(4)
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他 綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		(9,883)	-	(20,246)	(1)
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	六(十八)	3,986	-	(193)	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資 未實現評價損益淨額	六(十八)	-	-	(26)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資損益 之其他綜合損益之份額	六(十八)	(228)	-	3,407	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(356,512)	(18)	(106,896)	(5)
8500	本期綜合損益總額		\$ (1,954,444)	(98)	\$ (1,131,645)	(51)
	每股虧損(元)					
9750	基本每股虧損	六(二十六)	\$ (17.51)		\$ (12.71)	
9850	稀釋每股虧損	六(二十六)	\$ (17.51)		\$ (12.71)	

註：本公司已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年1月1日至12月31日之個體綜合損益表。

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏





民國114年及113年12月31日(註)

單位：新臺幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益									
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保 留 盈 餘		其他權益項目			總 計	
				特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	國外營運機構財務 報表換算之兌換差 額	透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現評 價(損)益			
民國113年1月1日餘額	\$ 742,718	\$ 1,340,854	\$ 725,338	\$ 857,729	\$ 778,378	\$ 474	\$ (474,164)	\$ 3,971,327		
112年度盈餘指標及分配： 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(384,039)	384,039	-	-	-		
113年1月1日至12月31日淨損（調整後）（註）	-	-	-	-	(1,024,749)	-	-	(1,024,749)		
113年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,326	(110,222)	(106,896)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,024,749)	3,326	(110,222)	(1,131,645)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	53,243	-	(53,243)	-		
現金增資	28,680	453,143	-	-	-	-	-	481,823		
股份交換發行普通股	141,110	3,252,586	-	-	-	-	-	3,393,696		
組織重組調整數	-	(32,759)	-	-	-	-	-	(32,759)		
對子公司所有權權益變動	-	(29,828)	-	-	(39,420)	-	-	(69,248)		
取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,983	-	-	-	-	-	2,983		
採用權益法認列之關聯企業變動數	-	(49,987)	-	-	(22,643)	-	-	(72,630)		
民國113年12月31日餘額	\$ 912,508	\$ 4,936,992	\$ 725,338	\$ 473,690	\$ 128,848	\$ 3,800	\$ (637,629)	\$ 6,543,547		
民國114年1月1日餘額	\$ 912,508	\$ 4,936,992	\$ 725,338	\$ 473,690	\$ 128,848	\$ 3,800	\$ (637,629)	\$ 6,543,547		
113年度盈餘指標及分配： 提列特別盈餘公積	-	-	-	130,131	(130,131)	-	-	-		
114年1月1日至12月31日淨損	-	-	-	-	(1,597,932)	-	-	(1,597,932)		
114年1月1日至12月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	3,511	(360,023)	(356,512)		
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,597,932)	3,511	(360,023)	(1,954,444)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具	-	-	-	-	54,626	-	(54,626)	-		
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	2,583,658	-	-	-	-	-	2,583,658		
對子公司所有權權益變動	-	18,139	-	-	-	-	-	18,139		
採用權益法認列之關聯企業變動數	-	-	-	-	3,700	-	-	3,700		
民國114年12月31日餘額	\$ 912,508	\$ 7,538,789	\$ 725,338	\$ 603,821	\$ (1,540,889)	\$ 7,311	\$ (1,052,278)	\$ 7,194,600		

註：本公司已完成對乾瞻科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年1月1日至12月31日之個體權益變動表。

（請參閱個體財務報表附註）



董事長：羅森洲



經理人：羅森洲



會計主管：黃斐敏

		114年1月1日 至12月31日		113年1月1日 至12月31日(調整後)(註)		113年1月1日 至12月31日(調整後)(註)		114年1月1日 至12月31日		113年1月1日 至12月31日(調整後)(註)	
項 目		金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	項 目	金 額	金 額	金 額
營業活動之現金流量：								投資活動之現金流量：			
本期稅前淨損		\$	(1,404,208)	\$	(1,002,224)			取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(19,322)	(22,539)	
調整項目：								處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	424,806	
收益費損項目：								取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(42,967)	
折舊費用			44,122		59,056			處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	143,362	116,185	
攤銷費用			164,831		153,614			處分(取得)按攤銷後成本衡量之金融資產	18,477	(18,477)	
預期信用減損損失			2,705		163,925			取得採用權益法之投資	(127,928)	(2,765,670)	
預付款項減損損失			-		47,599			處分採用權益法之投資	4,140,000	-	
透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之淨利益			-		(670)			取得不動產、廠房及設備	(19,480)	(27,090)	
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失			(74,729)		31,959			處分不動產、廠房及設備	98	211	
利息費用			144,073		104,792			取得無形資產	(359,812)	(208,854)	
利息收入			(7,169)		(12,480)			預付投資款增加	(28,180)	-	
股利收入			(1,913)		(424)			其他非流動資產減少(增加)	54,781	(55,712)	
採用權益法認列之關聯企業損失之份額			462,476		211,727			子公司減資退回股款	19,776	102,446	
處分不動產、廠房及設備			(98)		71			投資活動之淨現金流入(出)	3,821,772		
採用權益法投資減損損失			294,394		116,917					(2,497,661)	
租賃修改利益			(123)		(2,531)			籌資活動之現金流量			
與營業活動相關之資產/負債變動數								短期借款增加	764,000	1,120,250	
與營業活動相關之資產之淨變動								短期借款減少	(1,120,250)	(1,194,000)	
應收帳款淨額			56,886		(19,974)			其他應付款—關係人增加	-	120,000	
應收帳款(含關係人)			(1,485)		6,090			舉借長期借款	-	2,600,000	
其他應收款			49,919		7,757			償還長期借款	(2,754,629)	(713,700)	
其他應收款(含關係人)			21,744		(9,688)			租賃本金償還	(21,405)	(35,144)	
存貨			104,552		73,779			其他非流動負債增加	1,476	1,067	
預付款項			(98,794)		99,491			現金增資	-	481,823	
其他流動資產			9,173		7,178			籌資活動之淨現金流(出)(入)	(3,130,808)	2,380,296	
與營業活動相關之負債之淨變動											
合約負債—流動			73,601		41,578			匯率影響數	3,818	-	
應付帳款			(51,543)		64,415			本期現金及約當現金增加數	130,792	14,913	
其他應付款(含關係人)			(239,128)		(13,896)			期初現金及約當現金餘額	394,687	379,774	
其他流動負債			8,314		5,823			期末現金及約當現金餘額	525,479	394,687	
退款負債—流動			5,767		(25,826)					\$	
其他			-		8						
營運產生之現金流(出)(入)			(436,633)		108,066						
收取現金股利			1,913		107,972						
退還之所得稅			9,712		8,168						
收取之利息			7,255		12,051						
支付之利息			(146,237)		(103,979)						
營業活動之淨現金流(出)(入)			(563,990)		132,278						

註：本公司已完成對花露科技股份有限公司於取得控制日公允價值之評估，故調整民國113年1月1日至113年12月31日之個體現金流量表。
(請參閱個體財務報表附註)

董事長：羅森洲

經理人：羅森洲

會計主管：黃斐敏

【附件六】

神盾股份有限公司
一一四年度虧損撥補表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	0
其他未分配盈餘之變動	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利益	54,625,544
採用權益法認列之關聯企業變動數	3,700,977
對子公司所有權權益變動	-1,281,761
本期稅後純損	-1,597,932,200
減：提列（迴轉）法定盈餘公積	0
提列（迴轉）特別盈餘公積	0
本期待彌補虧損	-1,540,887,440
-股票股利（每股分配一元）	0
-現金股利（每股分配一元）	0
期末待彌補虧損	-1,540,887,440

負責人：



經理人：



會計主管：



【附件七】

神盾股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

修 訂 條 文	現 行 條 文	說 明
第13條 除公司法或其它法令另有規定外，本公司各股東，每股有一表決權；但依公司法179條規定者，無表決權。 本公司召開股東會時，得採行書面方式行使其表決權，<u>並應將電子方式列為表決權行使方式之一</u>；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。	第13條 除公司法或其它法令另有規定外，本公司各股東，每股有一表決權；但依公司法179條規定者，無表決權。 本公司召開股東會時，<u>應</u>採行書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。	依據公司法第177條之一第一項規定修正
第27條 本章程訂立於民國96年12月11日。 第一次修訂於民國96年12月26日。 第二次修訂於民國97年2月25日。 第三次修訂於民國97年5月5日。 第四次修訂於民國97年5月28日。 第五次修訂於民國99年6月4日。 第六次修訂於民國99年9月24日。 第七次修訂於民國100年6月15日。 第八次修訂於民國101年6月15日。 第九次修訂於民國102年12月10日。 第十次修訂於民國103年10月17日。 第十一次修訂於民國105年6月28日。 第十二次修訂於民國107年5月30日。 第十三次修訂於民國110年7月12日。 第十四次修訂於民國111年6月22日。 第十五次修訂於民國113年6月25日。 第十六次修訂於民國114年6月25日。 第十七次修訂於民國115年6月24日。	第27條 本章程訂立於民國96年12月11日。 第一次修訂於民國96年12月26日。 第二次修訂於民國97年2月25日。 第三次修訂於民國97年5月5日。 第四次修訂於民國97年5月28日。 第五次修訂於民國99年6月4日。 第六次修訂於民國99年9月24日。 第七次修訂於民國100年6月15日。 第八次修訂於民國101年6月15日。 第九次修訂於民國102年12月10日。 第十次修訂於民國103年10月17日。 第十一次修訂於民國105年6月28日。 第十二次修訂於民國107年5月30日。 第十三次修訂於民國110年7月12日。 第十四次修訂於民國111年6月22日。 第十五次修訂於民國113年6月25日。 第十六次修訂於民國114年6月25日。	增列修訂日期