

零壹科技股份有限公司

114年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 5 月 22 日上午九時  
地點：台北市內湖區瑞光路 513 巷 35 號 6 樓  
出席：親自出席及代理出席股東所代表股份總數合計 115,305,891(含以電子方式出席 17,607,346 股)，佔本公司已發行股份總數 167,005,212 股之 69.043%。

出席董事：林董事長嘉勳、董事姜有謨先生、董事黃素娥女士、獨立董事吳銘雄先生、獨立董事黃淑君女士(審計委員會召集人)及獨立董事葉奇鑫先生。

主席：林董事長嘉勳



記

錄：宋佩珊



一、宣佈開會(出席股東及股東委託人代表股份總數已達法定股數，依法宣佈開會)

二、主席致詞：略

三、報告事項

第一案：本公司 113 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：請參閱附件一。

第二案：本公司審計委員會查核 113 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱次頁。

零壹科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、個體暨合併財務報表及盈餘分配議案等，其中個體暨合併財務報表業經董事會委託勤業眾信聯合會計師事務所張正修、陳培德會計師共同查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體暨合併財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，報告如上，敬請 鑒察。

此致

本公司民國 114 年股東常會

零壹科技股份有限公司

審計委員會召集人：黃淑君



中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 7 日

第三案：本公司 113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說 明：一、依公司章程第十九條規定。

二、本公司於民國 114 年 2 月 27 日董事會決議由 113 年度獲利狀況為 1,072,096,191 元，發放董事酬勞總計為 14,000,000 元，占獲利狀況 1.3%；發放員工酬勞總計為 27,000,000 元，占獲利狀況 2.5%，均以現金方式發放。

第四案：本公司113年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：一、本公司於114年2月27日董事會決議通過，自民國113年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣835,026,060元，分派現金股利，預計每股配發5.0元，業已於114年4月18日發放完畢。

二、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

第五案：本公司113年度私募普通股辦理情形報告。

說明：一、本公司113年股東常會決議通過之私募普通股案，用以充實營運資金、強化財務結構及擴大投資結盟夥伴，預計將達成強化公司競爭力並提升營運效能，對股東權益有正面助益。

二、本次總計共私募普通股12,000,000股，已全部辦理私募完成；且私募總金額計新台幣1,080,000,000元，截至114年第1季止已使用完畢。

三、本案執行情形報告，請參閱附件二。

#### 四、承認事項

##### 第一案

董事會 提

案由：113年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：本公司113年度財務報表等表冊，業經勤業眾信聯合會計師事務所及本公司審計委員會查核完畢，認為尚無不合，並出具書面查核報告。

一、營業報告書：請參閱本手冊附件一。

二、會計師查核報告書及113年度財務報表：請參閱本手冊附件三。

決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：104,091,626權；贊成權數(含電子投票)97,260,659權，反對權數(含電子投票)14,313權，無效權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)6,816,654權。贊成權數占出席股份總表決權數93.44%，本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、113 年度盈餘分配如下表，業經 114 年 2 月 27 日董事會通過在案，  
並經本公司審計委員會審查並提董事會通過後，提請股東會承認。  
二、分配後以 113 年 12 月 31 日股東權益設算本公司每股淨值為 28.18  
元。

三、113 年度盈餘分配表，請參閱次頁。

項	目	金 額 (單位：新台幣元)
期初未分配盈餘		\$ 219,043,832
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		3,003,096
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資， 累積損益直接移轉至保留盈餘		101,137,569
本期稅後淨利		833,769,256
提列法定盈餘公積 (10%)		(93,790,992)
本期可供分配盈餘		1,063,162,761
分配項目		
股東紅利-現金股利 (以 114 年 1 月底流通在外股數 167,005,212 股計算，預計每股 配發現金股利 5.0 元。)		(835,026,060)
期末未分配盈餘		\$228,136,701

董事長：林嘉勳



經理人：陳鍵忠



會計主管：張美雲



決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：104,091,626 權；贊成權數(含電子投票) 97,334,695 權，反對權數(含電子投票)17,405 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票)6,739,526 權。贊成權數占出席股份總表決權數 93.51%，本案照原案表決通過。

## 五、討論事項

### 第一案

董事會 提

案由：討論修正「公司章程」案，提請 核議。

說明：一、配合法令修正及事實需要，擬修正本公司「公司章程」。

二、茲擬具修正條文對照表，請參閱本手冊附件四。

決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：104,091,626權；贊成權數(含電子投票)97,325,286權，反對權數(含電子投票)16,854權，無效權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)6,749,486權。贊成權數占出席股份總表決權數93.50%，本案照原案表決通過。

### 第二案

董事會 提

案由：討論修正「取得或處分資產處理程序」案，提請 核議。

說明：一、配合法令修正及事實需要，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」。

二、茲擬具修正條文對照表，請參閱本手冊附件五。

決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：104,091,626權；贊成權數(含電子投票)94,812,235權，反對權數(含電子投票)2,530,933權，無效權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)6,748,458權。贊成權數占出席股份總表決權數91.09%，本案照原案表決通過。

## 六、選舉事項

### 第一案

董事會 提

案由：增選本公司一席董事案。

說明：一、本公司原第15屆董事計7席(含獨立董事3席)，為配合公司營運需要及強化董事會功能，擬增選董事一席，增選後本公司董事席次共計8席(含獨立董事3席)。

新任董事自選任之日起即行就任，其任期與本公司第15屆董事任期相同，自選任日起至民國115年5月29日止。

二、本公司董事選任採候選人提名制度，候選人名單業經本公司114年3月27日董事會審核通過，候選人名單請參閱本手冊附件六。

選舉結果：主席宣布當選名單如下：

#### 零壹科技股份有限公司 114 年股東常會 新任董事當選名單

職稱	姓名	當選總權數
董事	大聯大控股股份有限公司	96,450,528

七、其他議案

第一案

董事會 提

案 由：解除本公司董事「競業禁止」討論案，敬請 核議。

說 明：一、依公司法第209 條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」  
二、本公司現任董事及新選任之董事及其當選後擬指派行使職務之代表人，於與本公司營業範圍相同或類似之公司擔任董事或經理人(內容詳見下表)，擬提請股東會同意解除現任董事及新選任之董事及其當選後擬指派行使職務之代表人之競業禁止限制。

現任董事		擔任其他公司之董事	
董事	林嘉勳	貿聯控股(BizLink Holding Inc.)	獨立董事
		新銳數位股份有限公司	董事
		和迅生命科學股份有限公司	董事
獨立董事	黃淑君	凌陽科技股份有限公司	獨立董事

新選任之董事及其當選後擬指派行使職務之代表人		擔任其他公司之董事	
董事	大聯大控股股份有限公司	世平興業股份有限公司	董事
		品佳股份有限公司	董事
		詮鼎科技股份有限公司	董事
		友尚股份有限公司	董事
		共創智能股份有限公司	董事
	大聯大控股股份有限公司當選後擬指派行使職務之代表人：袁興文	宇量科技股份有限公司	董事

決 議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：104,091,626權；贊成權數(含電子投票)97,131,269權，反對權數(含電子投票)152,350權，無效權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)6,808,007權。贊成權數占出席股份總表決權數93.31%，本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會。

本次股東會無股東提問。

## 【附件一】

零壹科技股份有限公司  
中華民國 113 年度營業報告書



### 一、113 年度經營方針

公司營運核心為品牌代理與經營，主要涵括 IT 基礎架構、網路及資訊安全、雲平台整合應用、大數據與人工智慧應用等四大領域，並隨著全球資訊科技趨勢發展調整其代理布局，113 年度營收受惠於台灣高科技產業蓬勃成長，產業聚落及供應鏈重整規模擴大，企業積極透過 IT 投資以落實數位優先以回應市場環境的競爭，促使對具數位韌性的資訊服務需求隨之成長，進而貢獻在 IT 基建、AI 和資安領域的營收挹注！

### 二、營業計劃實施成果

本公司 113 年度營業收入為 18,475,761 仟元，較去年增加 4,555,104 仟元，增加幅度為 32.7%；稅後淨利為 984,384 仟元，較去年增加 283,442 仟元，增加幅度為 40.4%，基本每股稅後純益為 5.22 元。

### 三、財務收支及獲利能力分析

#### (一)財務收支情形：

本公司 113 年度本期淨利 984,384 仟元，全年度營業活動淨現金流入 1,523,429 仟元，投資活動淨現金流出 236,864 仟元，籌資活動淨現金流出 26,058 仟元，本期現金及約當現金增加 1,280,249 仟元。期末現金與約當現金餘額為 1,772,606 仟元。

#### (二)獲利能力分析：

項 目	113 年(%)	112 年(%)
資 產 報 酬 率	9.30	8.77
股 東 權 益 報 酬 率	17.64	16.95
營業利益佔實收資本額比率	68.88	51.26
稅前淨利佔實收資本額比率	74.09	55.93
純 益 率	5.33	5.04
每 股 盈 餘 (元)	5.22	4.50

董事長：林嘉勳



經理人：陳鍵忠



會計主管：張美雲



【附件二】

113 年度現金增資私募普通股辦理情形

項目	113 年第 1 次私募 發行日期：113 年 10 月 4 日
股東會及董事會通過日期與數額	113 年 5 月 27 日股東會通過以不超過 20,000,000 股額度內發行普通股。 113 年 7 月 30 日董事會通過以每股 90 元發行 12,000,000 股
價格訂定之依據及合理性	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本次私募普通股認股價格訂定之參考價格，以定價日前一、三或五個營業日擇一計算與定價日前三十個營業日之普通股收盤價簡單算術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計算之，以較高者為參考價格。</li> <li>2. 本次私募普通股認股價格，實際定價日及實際私募發行價格在上述原則下，擬提請股東會授權董事會依據上述規定，以不低於參考價格之八成為訂定私募價格之依據，實際之價格在不低於股東會決議成數之範圍內，擬提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況定之。</li> <li>3. 前述私募普通股之認股價格訂定係分別參考公司股價及理論價格，並符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，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，且私募有價證券三年內不洽辦上市掛牌，流動性較差等因素，故本次私募價格之訂定應屬合理，對股東權益未有重大影響。</li> </ol>
特定人選擇之方式	本次私募之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 等相關法令規定及主管機關相關函釋所定之特定人為限，且以能協助本公司未來營運產生直接或間接助益之策略性投資人為限，並以對本公司長期發展、提升競爭力及與既有股東權益能產生效益者為優先。
辦理私募之必要理由	考量資本市場狀況、發行成本及採私募方式相對具時效性及便利性等因素，且私募股票有限制轉讓的規定，較可確保與應募人長期合作關係，故不採用公開募集而以私募方式辦理現金增資發行新股。
私募對象	大聯大控股股份有限公司
資格條件	符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項第 2 款
認購數量	12,000,000 股

113 年度現金增資私募普通股辦理情形

與公司關係	無
參與公司經營情形	無
實際認股(或發行)價格	新台幣 90 元
實際認股(或發行)價格與參考(或理論)價格差異	經綜合考量，訂定新台幣 90 元為本次實際私募價格，未低於參考價格之八成，符合股東會決議之定價原則。
辦理私募對股東權益影響	達成強化公司競爭力並提升營運效能，對股東權益有正面助益。
私募有價證券之資金運用情形及計畫執行進度	計畫全數用於充實營運資金、償還銀行短期借款，已於 114 年第 1 季執行完畢
計畫效益顯現情形	本次私募募集之資金用途效益為充實營運資金、強化財務結構以維持公司競爭力，進而提升整體股東之權益

**會計師查核報告**

零壹科技股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

零壹科技股份有限公司及其子公司（零壹集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達零壹集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與零壹集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對零壹集團民國 113 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。

茲對零壹集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 營業收入發生之真實性

零壹集團之營業收入主要來自企業資訊軟硬體設備之銷售，考量收入認列先天具有較高之舞弊風險且管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力。因是，本會計師將本年度銷售顯著成長之客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估上述該等收入時，執行主要查核程序如下：

1. 執行內部控制測試以了解零壹集團之銷貨收入流程及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 取得該等銷貨收入明細，選取樣本執行細項測試，檢視訂單、出貨單及發票等文件，以確認該等收入發生之真實性。
3. 取得該等銷貨收入明細，選取樣本測試收款沖帳對象及金額有無存在異常情形，以確認該等收入發生之真實性。
4. 檢視期後銷貨退回及折讓之發生情形，確認是否有異常情事。

#### **其他事項**

零壹科技股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估零壹集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算零壹集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

零壹集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對零壹集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使零壹集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致零壹集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對零壹集團民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 張 正 修



張 正 修

會計師 陳 培 德



陳 培 德

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1120349008 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 7 日

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 1,772,606	13	\$ 492,357	6		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	254,319	2	826,856	10		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	-	-	3,920	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九、十及三一)	1,511,706	11	765,877	10		
1150	應收票據 (附註十一)	217,342	2	169,521	2		
1170	應收帳款 (附註十一及三十)	4,430,847	33	3,107,546	39		
130X	存貨 (附註十二)	2,598,963	20	1,273,074	16		
1470	其他流動資產 (附註三十)	85,906	1	38,349	1		
11XX	流動資產總計	<u>10,871,689</u>	<u>82</u>	<u>6,677,500</u>	<u>84</u>		
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註七)	69,312	-	63,639	1		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 (附註八)	378,446	3	463,080	6		
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註九、十及三一)	153,994	1	136,446	2		
1550	採用權益法之投資 (附註十四)	4,939	-	2,089	-		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十五及三一)	796,791	6	560,222	7		
1755	使用權資產 (附註十六)	76,709	1	21,727	-		
1805	商譽 (附註十七及二七)	418,555	3	-	-		
1821	其他無形資產淨額 (附註十八及二七)	212,936	2	2,733	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二四)	41,608	-	40,557	-		
1915	預付設備款	100	-	300	-		
1920	存出保證金	32,520	-	10,983	-		
1930	長期應收款項 (附註十一)	216,616	2	-	-		
1975	淨確定福利資產 (附註二十)	5,561	-	-	-		
1990	其他非流動資產	1,917	-	-	-		
15XX	非流動資產總計	<u>2,410,004</u>	<u>18</u>	<u>1,301,776</u>	<u>16</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 13,281,693</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,979,276</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2170	應付帳款 (附註三十)	\$ 4,935,093	37	\$ 3,001,768	38		
2200	其他應付款 (附註十九)	433,743	3	274,533	3		
2230	本期所得稅負債	174,639	1	82,154	1		
2280	租賃負債 (附註十六)	30,529	-	13,535	-		
2399	其他流動負債 (附註二二)	345,891	3	290,320	4		
21XX	流動負債總計	<u>5,919,895</u>	<u>44</u>	<u>3,662,310</u>	<u>46</u>		
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債 (附註二四)	51,585	1	7,395	-		
2580	租賃負債 (附註十六)	46,508	-	8,362	-		
2610	長期應付款項	379,421	3	-	-		
2640	淨確定福利負債 (附註二十)	-	-	11,126	-		
2645	存入保證金	2,800	-	3,486	-		
2670	其他非流動負債 (附註十四)	4,250	-	-	-		
25XX	非流動負債總計	<u>484,564</u>	<u>4</u>	<u>30,369</u>	<u>-</u>		
2XXX	負債總計	<u>6,404,459</u>	<u>48</u>	<u>3,692,679</u>	<u>46</u>		
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二一)						
3110	普通股股本	<u>1,670,052</u>	<u>13</u>	<u>1,543,687</u>	<u>19</u>		
3200	資本公積	<u>2,211,147</u>	<u>17</u>	<u>1,248,647</u>	<u>16</u>		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	451,802	3	382,868	5		
3350	未分配盈餘	1,156,953	9	906,406	11		
3300	保留盈餘總計	<u>1,608,755</u>	<u>12</u>	<u>1,289,274</u>	<u>16</u>		
3400	其他權益	50,746	-	54,029	1		
31XX	本公司業主之權益總計	<u>5,540,700</u>	<u>42</u>	<u>4,135,637</u>	<u>52</u>		
36XX	非控制權益	<u>1,336,534</u>	<u>10</u>	<u>150,960</u>	<u>2</u>		
3XXX	權益總計	<u>6,877,234</u>	<u>52</u>	<u>4,286,597</u>	<u>54</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 13,281,693</u>	<u>100</u>	<u>\$ 7,979,276</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



經理人：陳鍵忠



會計主管：張美雲



零壹科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二二及三十）	\$ 18,475,761	100	\$ 13,920,657	100
5000	營業成本（附註十二、二三及三十）	<u>16,046,313</u>	<u>87</u>	<u>12,277,628</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	<u>2,429,448</u>	<u>13</u>	<u>1,643,029</u>	<u>12</u>
	營業費用（附註二三）				
6100	推銷費用	932,911	5	650,495	5
6200	管理費用	333,962	2	166,167	1
6300	研究發展費用	21,877	-	22,377	-
6450	預期信用減損（迴轉利益）				
	損失（附註十一）	<u>( 9,604 )</u>	<u>-</u>	<u>12,666</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,279,146</u>	<u>7</u>	<u>851,705</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>1,150,302</u>	<u>6</u>	<u>791,324</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註三十）	66,587	1	42,308	-
7010	其他收入	18,083	-	11,298	-
7020	其他利益及損失（附註二三）	12,779	-	31,218	-
7050	財務成本	<u>( 5,006 )</u>	<u>-</u>	<u>( 329 )</u>	<u>-</u>
7055	預期信用減損迴轉利益（損失）（附註九及十）	512	-	<u>( 953 )</u>	<u>-</u>
7060	採用權益法之關聯企業損益份額	<u>( 5,960 )</u>	<u>-</u>	<u>( 11,440 )</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>86,995</u>	<u>1</u>	<u>72,102</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	1,237,297	7	863,426	6
7950	所得稅費用（附註二四）	<u>252,913</u>	<u>2</u>	<u>162,484</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>984,384</u>	<u>5</u>	<u>700,942</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	113年度		112年度		
	金 額	%	金 額	%	
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	\$ 3,753	-	(\$ 772)	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益	97,076	1	28,452	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	( 750)	-	154	-
	後續可能重分類至損益之 項目：				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	1,288	-	( 431)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)合計	101,367	1	27,403	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,085,751	6	\$ 728,345	5
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 833,769	4	\$ 691,517	5
8620	非控制權益	150,615	1	9,425	-
8600		\$ 984,384	5	\$ 700,942	5
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 934,627	5	\$ 719,115	5
8720	非控制權益	151,124	1	9,230	-
8700		\$ 1,085,751	6	\$ 728,345	5
	每股盈餘 (附註二五)				
9710	基 本	\$ 5.22		\$ 4.50	
9810	稀 釋	\$ 5.21		\$ 4.46	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



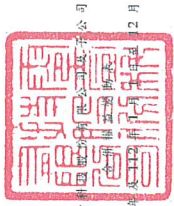
經理人：陳鍵忠



會計主管：張美雲



單位：新台幣千元，惟  
每股股利為元



客雲利巴(巴)有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

代碼	屬	於	本	公 司				之 項 目				總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
				本	留	盈	餘	公	積	公	積			
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,530,317	\$ 1,240,628	\$ 828,494	\$ 1,151,012	\$ 167	\$ 26,338	\$ 3,948,295	\$ 35,083	\$ 3,983,378				
B1	111 年度盈餘撥款分配	-	-	( 60,350)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	( 551,080)	( 551,080)	-	-	( 551,080)	-	( 551,080)	-	( 551,080)	-	
	現金股利-每股 3.6 元	-	-	691,517	691,517	-	-	691,517	-	691,517	9,425	700,942	-	
D1	112 年度淨利	-	-	-	( 618)	( 302)	( 28,216)	( 27,598)	( 195)	( 27,403)	-	27,403	-	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 618)	( 302)	( 28,216)	( 27,598)	( 195)	( 27,403)	-	27,403	-	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	690,899	690,899	( 302)	( 28,216)	719,115	9,230	728,345	-	728,345	-	
C7	採用權益法認列關聯公司之變動數	-	1,813	( 2,576)	( 2,576)	-	-	( 763)	-	( 763)	-	( 763)	-	
M7	對子公司所有權權益變動	-	456	-	-	-	-	456	( 456)	-	-	-	-	
N1	股份基礎給付交易-限制員工權利股票	-	-	-	-	-	494	494	-	494	-	494	-	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,337	5,056	-	-	-	-	19,026	-	19,026	-	19,026	-	
T1	行使歸入權	-	94	-	-	-	-	94	-	94	-	94	-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	1,019	1,019	-	( 1,019)	-	-	-	-	-	-	
Q1	非控制權益變動	-	-	-	-	( 135)	-	-	107,103	-	107,103	-	107,103	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	1,543,669	1,248,647	906,406	1,289,274	( 135)	54,029	4,135,637	150,960	4,286,597	-	4,286,597	-	
B1	112 年度盈餘撥款分配	-	-	( 68,934)	( 68,934)	-	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	( 618,429)	( 618,429)	-	-	( 618,429)	-	( 618,429)	-	( 618,429)	-	
	現金股利-每股 4.0 元	-	-	833,769	833,769	-	-	833,769	-	833,769	150,615	984,384	-	
D1	113 年度淨利	-	-	3,003	3,003	817	97,038	100,858	509	101,367	-	101,367	-	
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	836,772	836,772	817	97,038	934,627	151,124	1,085,751	-	1,085,751	-	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	836,772	836,772	817	97,038	934,627	151,124	1,085,751	-	1,085,751	-	
E1	現金增資-私募普通股	12,000	960,000	-	-	-	-	1,080,000	-	1,080,000	-	1,080,000	-	
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	636	2,418	-	-	-	-	8,783	-	8,783	-	8,783	-	
T1	行使歸入權	-	82	-	-	-	-	82	-	82	-	82	-	
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	101,138	101,138	-	( 101,138)	-	-	-	-	-	-	
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	1,034,450	-	1,034,450	-	1,034,450	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	1,620,052	2,211,497	1,156,053	1,608,755	682	50,064	5,540,200	1,336,534	6,877,234	-	6,877,234	-	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



經理人：陳健忠



會計主管：張美雲



零壹科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	113年度	112年度
營業活動之現金流量		
A10000	\$ 1,237,297	\$ 863,426
A20010	收益費損項目	
A20100	60,849	33,997
A20200	20,883	2,116
A20300	( 10,116)	13,619
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	
	( 14,465)	( 10,650)
A20900	5,006	329
A21200	( 66,587)	( 42,308)
A21300	( 15,766)	( 10,440)
A21900	-	494
A22300	5,960	11,440
A22500	( 164)	-
A23200	-	( 20,977)
A23700	( 39,332)	( 25,208)
A24100	( 3,869)	( 33,551)
A29900	( 19)	( 25)
A30000	營業資產及負債淨變動數	
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	
	581,329	160,808
A31130	( 37,461)	159,217
A31150	( 1,005,776)	( 557,044)
A31200	( 1,153,867)	709,135
A31240	( 35,660)	14,747
A32150	2,098,687	( 304,344)
A32180	73,093	17,517
A32230	41,476	( 8,799)
A32240	( 12,934)	( 2,934)
A33000	1,728,564	970,565
A33500	( 205,135)	( 167,918)
AAAA	<u>1,523,429</u>	<u>802,647</u>
投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	
	-	( 90,000)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	
	185,630	14,176

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,884,362)	(\$ 805,575)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,205,296	185,367
B01800	取得採用權益法之投資	( 4,560)	( 7,400)
B02000	預付投資款增加	( 1,917)	-
B02200	取得子公司之淨現金流入	243,021	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 58,292)	( 263,500)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,193	94
B03700	存出保證金增加	( 12,429)	( 2,853)
B04500	購置無形資產	( 2,675)	-
B07100	預付設備款增加	-	( 300)
B07500	收取之利息	76,458	24,564
B07600	收取之股利	15,773	10,452
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 236,864)	( 934,975)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	87,703	-
C00200	短期借款減少	( 372,469)	-
C01700	償還長期借款	( 68,148)	-
C03000	存入保證金增加	-	2,686
C03100	存入保證金減少	( 686)	-
C04020	租賃本金償還	( 32,338)	( 15,452)
C04500	支付本公司業主股利	( 618,429)	( 551,080)
C04600	現金增資	1,080,000	-
C04800	員工執行認股權	8,783	19,026
C05600	支付之利息	( 5,006)	( 329)
C05800	非控制權益變動	3,078	107,103
C05800	支付非控制權益現金股利	( 108,628)	-
C09900	行使歸入權	82	94
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 26,058)	( 437,952)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	19,742	8,478
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	1,280,249	( 561,802)
E00100	年初現金及約當現金餘額	492,357	1,054,159
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,772,606	\$ 492,357

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



經理人：陳鍵忠



會計主管：張美雲



### 會計師查核報告

零壹科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

零壹科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，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，足以允當表達零壹科技股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與零壹科技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，對零壹科技股份有限公司民國 113 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。

茲對零壹科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 營業收入發生之真實性

零壹科技股份有限公司之營業收入主要來自企業資訊軟硬體設備之銷售，考量收入認列先天具有較高之舞弊風險且管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力。因是，本會計師將本年度銷售顯著成長之客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師針對管理階層評估上述該等收入時，執行主要查核程序如下：

1. 執行內部控制測試以了解零壹科技股份有限公司之銷貨收入流程及相關控制制度之設計與執行情形。
2. 取得該等銷貨收入明細，選取樣本執行細項測試，檢視訂單、出貨單及發票等文件，以確認該等收入發生之真實性。
3. 取得該等銷貨收入明細，選取樣本測試收款沖帳對象及金額有無存在異常情形，以確認該等收入發生之真實性。
4. 檢視期後銷貨退回及折讓之發生情形，確認是否有異常情事。

#### 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零壹科技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零壹科技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。

零壹科技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，惟其目的非對零壹科技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，以及使零壹科技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零壹科技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. 對於零壹科技股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成零壹科技股份有限公司查核意見。

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

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，決定對零壹科技股份有限公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 張 正 修



張 正 修

會計師 陳 培 德



陳 培 德

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1120349008 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1080321204 號

中 華 民 國 1 1 4 年 2 月 2 7 日



零壹科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,066,325	10	\$ 190,974	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七)	33,143	-	707,583	9
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八)	-	-	3,920	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註九及十)	1,498,249	14	748,395	10
1150	應收票據(附註十一)	211,779	2	169,098	2
1170	應收帳款(附註十一及二六)	3,509,943	33	3,059,132	40
130X	存貨(附註五及十二)	2,086,604	20	1,249,707	16
1470	其他流動資產	29,364	-	33,799	-
11XX	流動資產總計	8,435,407	79	6,162,608	80
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七)	69,202	1	63,529	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八)	312,708	3	294,060	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註九、十及二七)	136,722	1	129,263	2
1551	採用權益法之投資(附註十三)	853,836	8	433,960	6
1600	不動產、廠房及設備(附註十四及二七)	594,796	6	557,717	7
1755	使用權資產(附註十五)	15,085	-	9,148	-
1780	無形資產	3,892	-	2,712	-
1840	遞延所得稅資產(附註二一)	28,905	-	38,859	-
1915	預付設備款	100	-	300	-
1920	存出保證金	7,765	-	4,140	-
1930	長期應收款項(附註十一)	216,616	2	-	-
1975	淨確定福利資產(附註十七)	5,561	-	-	-
15XX	非流動資產總計	2,245,188	21	1,533,688	20
1XXX	資 產 總 計	\$10,680,595	100	\$ 7,696,296	100
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付帳款(附註二六)	\$ 4,110,931	38	\$ 2,960,893	39
2200	其他應付款(附註十六及二六)	266,868	3	243,488	3
2230	本期所得稅負債	122,899	1	80,070	1
2280	租賃負債(附註十五)	8,159	-	6,306	-
2399	其他流動負債(附註十九)	239,010	2	245,554	3
21XX	流動負債總計	4,747,867	44	3,536,311	46
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二一)	2,763	-	7,380	-
2580	租賃負債(附註十五)	7,044	-	3,042	-
2610	長期應付款項	379,421	4	-	-
2640	淨確定福利負債(附註十七)	-	-	11,126	-
2670	存入保證金	2,800	-	2,800	-
25XX	非流動負債總計	392,028	4	24,348	-
2XXX	負債總計	5,139,895	48	3,560,659	46
	權益(附註十八)				
3110	普通股股本	1,670,052	16	1,543,687	20
3200	資本公積	2,211,147	21	1,248,647	16
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	451,802	4	382,868	5
3350	未分配盈餘	1,156,953	11	906,406	12
3300	保留盈餘總計	1,608,755	15	1,289,274	17
3400	其他權益	50,746	-	54,029	1
3XXX	權益總計	5,540,700	52	4,135,637	54
	負債與權益總計	\$10,680,595	100	\$ 7,696,296	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



經理人：陳健忠



會計主管：張美雲



零壹科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註十九及二六)	\$ 15,343,398	100	\$ 13,510,579	100
5000	營業成本(附註十二及二六)	<u>13,590,118</u>	<u>89</u>	<u>11,995,269</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	<u>1,753,280</u>	<u>11</u>	<u>1,515,310</u>	<u>11</u>
	營業費用(附註十七及二十)				
6100	推銷費用	645,861	4	584,055	5
6200	管理費用	202,534	1	146,413	1
6300	研究發展費用	9,500	-	13,207	-
6450	預期信用減損(迴轉利 益)損失(附註十一)	( <u>18,300</u> )	<u>-</u>	<u>12,630</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>839,595</u>	<u>5</u>	<u>756,305</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>913,685</u>	<u>6</u>	<u>759,005</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註二六)	59,556	1	40,488	1
7010	其他收入(附註二六)	14,233	-	8,022	-
7020	其他利益及損失(附註 二十)	12,565	-	16,079	-
7050	財務成本	( <u>2,351</u> )	<u>-</u>	( <u>128</u> )	<u>-</u>
7055	預期信用減損迴轉利益 (損失)(附註九及 十)	512	-	( <u>953</u> )	<u>-</u>
7070	採用權益法之子公司損 益份額	<u>32,896</u>	<u>-</u>	<u>27,255</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>117,411</u>	<u>1</u>	<u>90,763</u>	<u>1</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,031,096	7	\$ 849,768	6
7950	所得稅費用 (附註二一)	<u>197,327</u>	<u>2</u>	<u>158,251</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>833,769</u>	<u>5</u>	<u>691,517</u>	<u>5</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項				
	目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	3,753	-	( 772)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	52,803	1	15,505	-
8330	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	44,235	-	13,013	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 後續可能重分類至損益 之項目	( 750)	-	154	-
8380	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	<u>817</u>	<u>-</u>	<u>( 302)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>100,858</u>	<u>1</u>	<u>27,598</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 934,627</u>	<u>6</u>	<u>\$ 719,115</u>	<u>5</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 5.22</u>		<u>\$ 4.50</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 5.21</u>		<u>\$ 4.46</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



經理人：陳鍵忠

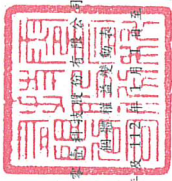


會計主管：張美雲



單位：除另予註明者外，  
係新台幣幣仟元

民國 113 年 12 月 31 日



代碼	說明	共 他 報 項 目									
		股本	資本公積	法定盈餘公積	留 盈	盈餘	國外營運機構	遞延其他綜合	員工未賺得酬勞	合計	總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	153,032	\$ 1,240,628	\$ 322,518	\$ 828,494	\$ 1,151,012	\$ 167	\$ 26,665	494	\$ 26,338	\$ 3,948,295
B1	111 年度盈餘撥補及分配	-	-	60,350	( 60,350)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	( 551,080)	( 551,080)	-	-	-	-	( 551,080)
	現金股利—每股 3.6 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112 年度淨利	-	-	-	691,517	691,517	-	-	-	-	691,517
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	( 618)	( 618)	( 302)	28,518	-	28,216	27,598
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	690,899	690,899	( 302)	28,518	-	28,216	719,115
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	1,813	-	( 2,576)	( 2,576)	-	-	-	-	( 763)
M7	對子公司所有權益變動	-	456	-	-	-	-	-	-	-	456
N1	股份基礎給付交易—限制員工權利股票	-	-	-	-	-	-	-	494	494	494
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	1,337	5,656	-	-	-	-	-	-	-	19,026
T1	行使歸入權	-	94	-	-	-	-	-	-	-	94
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資	-	-	-	1,019	1,019	-	( 1,019)	-	( 1,019)	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	154,369	1,248,647	382,868	906,406	1,289,274	( 135)	54,164	-	54,029	4,135,637
B1	112 年度盈餘撥補及分配	-	-	68,934	( 68,934)	-	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	( 618,429)	( 618,429)	-	-	-	-	( 618,429)
	現金股利—每股 4.0 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	833,769	833,769	-	-	-	-	833,769
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	3,003	3,003	817	97,038	-	97,855	100,858
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	836,772	836,772	817	97,038	-	97,855	934,627
E1	現金增資—私募普通股	12,000	960,000	-	-	-	-	-	-	-	1,080,000
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	636	2,418	-	-	-	-	-	-	-	8,783
T1	行使歸入權	-	82	-	-	-	-	-	-	-	82
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 投資	-	-	-	101,138	101,138	-	( 101,138)	-	( 101,138)	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	167,005	\$ 2,211,147	\$ 451,802	\$ 1,156,953	\$ 1,608,755	\$ 682	\$ 50,064	\$ -	\$ 50,746	\$ 5,540,700

後附之附註係本報財務報告之一部分。

經理人：陳健忠

董事長：林嘉勳



會計主管：張美雲



零壹科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,031,096	\$ 849,768
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	31,108	27,212
A20200	攤銷費用	1,877	1,978
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	( 18,812)	13,583
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	( 11,726)	( 16,352)
A20900	財務成本	2,351	128
A21200	利息收入	( 59,556)	( 40,488)
A21300	股利收入	( 11,692)	( 6,475)
A21900	員工認股權酬勞成本	-	494
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 32,896)	( 27,255)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 76)	-
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	( 47,071)	( 24,002)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	( 1,691)	( 33,398)
A29900	租賃修改利益	-	( 25)
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	680,493	276,808
A31130	應收票據	( 42,681)	150,175
A31150	應收帳款	( 646,239)	( 584,978)
A31200	存 貨	( 800,496)	716,688
A31240	其他流動資產	( 5,526)	13,706
A32150	應付帳款	1,505,602	( 311,817)
A32180	其他應付款	23,307	9,895
A32230	其他流動負債	( 6,544)	( 23,482)
A32240	淨確定福利資產（負債）	( 12,934)	( 2,934)
A33000	營運產生之現金流入	1,577,894	989,229
A33500	支付之所得稅	( 149,911)	( 160,164)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,427,983</u>	<u>829,065</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ -	(\$ 75,000)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	38,075	14,176
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 1,533,951)	( 780,911)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	783,604	178,733
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 47,776)	( 261,617)
B02800	處分不動產、廠房及設備	92	-
B03700	存出保證金增加	( 3,625)	( 824)
B04500	購置無形資產	( 2,675)	-
B07100	預付設備款增加	-	( 300)
B07500	收取之利息	69,457	22,770
B07600	收取之股利	21,373	6,475
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 675,426)	( 896,498)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	-	2,000
C04020	租賃本金償還	( 9,979)	( 9,872)
C04500	支付股利	( 618,429)	( 551,080)
C04600	現金增資	1,080,000	-
C04800	員工執行認股權	8,783	19,026
C05400	取得子公司股權	( 351,609)	( 12,145)
C05600	支付之利息	( 2,351)	( 128)
C09900	行使歸入權	82	94
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	106,497	( 552,105)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	16,297	8,745
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	875,351	( 610,793)
E00100	年初現金及約當現金餘額	190,974	801,767
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,066,325	\$ 190,974

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳



經理人：陳鍵忠



會計主管：張美雲



【附件四】

零壹科技股份有限公司  
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第二條：本公司所營事業如左：</p> <p><u>1. F113050電腦及事務性機器設備批發業</u></p> <p><u>2. F213030電腦及事務性機器設備零售業</u></p> <p><u>3. F118010資訊軟體批發業</u></p> <p><u>4. F218010資訊軟體零售業</u></p> <p><u>5. I301010資訊軟體服務業</u></p> <p><u>6. J399010軟體出版業</u></p> <p><u>7. I301020資料處理服務業</u></p> <p><u>8. I501010 產品設計業</u></p> <p><u>9. I199990其他顧問服務業</u></p> <p><u>10. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</u></p>	<p>第二條：本公司所營事業如左：</p> <p><u>1.電子資訊、電腦軟體硬體週邊設備、零組件、中文資料處理等科技設備之設計、製造、裝配、銷售、顧問及服務等業務並銷售有關資訊科技書籍。</u></p> <p><u>2.CC01101 電信管制射頻器材製造業</u></p> <p><u>3.F401021 電信管制射頻器材輸入業</u></p> <p><u>4.G902011 第二類電信事業</u></p> <p><u>5.J201030 技能技藝訓練業</u></p> <p><u>6.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</u></p>	<p>配合新版營業項目修正。</p>
<p>第四條：<u>本公司轉投資不受公司法第十三條所訂投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制。</u></p>	<p>第四條：(刪除)</p>	<p>配合實務需要修正。</p>

零壹科技股份有限公司  
「公司章程」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第十九條：本公司應以當年度獲利狀況之 1% ~ 15% 分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之 3% 分派董事酬勞，<u>前項員工酬勞數額中，應提撥 10% ~ 50% 為基層員工分配酬勞</u>，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>第十九條：本公司應以當年度獲利狀況之 1% ~ 15% 分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況之 3% 分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p>	<p>因法令修正新增。</p>
<p>第廿一條：本章程訂立於民國六十九年六月九日。</p> <p>第一次至第二十七次...略。</p> <p>第二十八次修正於中華民國一一〇年八月四日。</p> <p>第二十九次修正於中華民國一一一年五月二十六日。</p> <p><u>第三十次修正於中華民國一一四年五月二十二日。</u></p>	<p>第廿一條：本章程訂立於民國六十九年六月九日。</p> <p>第一次至第二十七次...略。</p> <p>第二十八次修正於中華民國一一〇年八月四日。</p> <p>第二十九次修正於中華民國一一一年五月二十六日。</p>	<p>增列修正日期。</p>

【附件五】

零壹科技股份有限公司  
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第四條：投資非供營業用不動產及其使用權資產與有價證券額度 本公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產及其使用權資產，其總額不得高於淨值的百分之十。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得高於淨值的百分之六十（惟屬於穩定收益之債券型基金及百分之一百保本型基金得不予計入）。</p> <p>三、投資個別有價證券之金額不得高於淨值的百分之四十。</p>	<p>第四條：投資非供營業用不動產及其使用權資產與有價證券額度 本公司個別取得上述資產之額度訂定如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產及其使用權資產，其總額不得高於淨值的百分之十。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得高於實收資本額的百分之四十（惟屬於穩定收益之債券型基金及百分之一百保本型基金得不予計入）。</p> <p>三、投資個別有價證券之金額不得高於淨值的百分之二十。</p>	<p>依事實需要修正。</p>
<p>第六條：取得或處分不動產或設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產或設備或其使用權資產，悉依本公司內部控制制度或相關管理程序辦理。</p> <p>二、略。</p> <p>三、執行單位 本公司取得或處分不動產或設備或其使用權資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及總管理處負責執行。</p> <p>四、略。</p>	<p>第六條：取得或處分不動產或設備或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產或設備或其使用權資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>二、略。</p> <p>三、執行單位 本公司取得或處分不動產或設備或其使用權資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理處負責執行。</p> <p>四、略。</p>	<p>同上。</p>
<p>第七條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度或投資相關管理程序辦理。</p>	<p>第七條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、評估及作業程序 本公司有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環辦理。</p>	<p>同上。</p>

零壹科技股份有限公司  
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
二至四、略。	二至四、略。	
<p>第八條：向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之處理程序</p> <p>一至二、略。</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>    (一)至(四)：略。</p> <p>    (五)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>1.本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p>	<p>第八條：向關係人取得或處分不動產或其使用權資產之處理程序</p> <p>一至二、略。</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>    (一)至(四)：略。</p> <p>    (五)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。<u>且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</u></p> <p>1.本公司應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依證券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。</p>	酌做文字修訂。

零壹科技股份有限公司  
「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>2.審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>3.將前兩款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p><u>本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。</u></p> <p>(六)至(七)：略。</p>	<p>2.審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百十八條規定辦理。</p> <p>3.應將本款第三項第(五)款<u>第1點及第2點</u>處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。</p> <p>(六)至(七)：略。</p>	
<p>第九條：取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產，悉依本公司內部控制制度<u>或相關處理程序</u>辦理。</p> <p>二、略。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及<u>總管理處</u>負責執行。</p> <p>四、略。</p>	<p>第九條：取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產之處理程序</p> <p>一、評估及作業程序</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產，悉依本公司內部控制制度<u>固定資產循環程序</u>辦理。</p> <p>二、略。</p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及<u>財務部或管理處</u>負責執行。</p> <p>四、略。</p>	同上。
<p>第十六條：實施與修訂</p> <p>一、略。</p> <p>二、本程序於中華民國<u>一一四年五月二十二日</u>股東會決議修正通過。</p>	<p>第十六條：實施與修訂</p> <p>一、略。</p> <p>二、本程序於中華民國<u>一一一年五月二十六日</u>股東會決議修正通過。</p>	修正日期。

【附件六】

零壹科技股份有限公司

董事候選人名單

職稱	姓名	持有股數 (股)	主要學歷、經歷及現職	說明
董事	大聯大控 股股份有 限公司	12,000,000	<p>學歷：不適用</p> <p>經歷：世平興業(股)公司、品佳(股)公司、詮鼎科技(股)公司、友尚(股)公司、共創智能(股)公司、世友投資(股)公司、鑫聯大投資控股(股)公司、台驊國際控股(股)公司董事。</p> <p>現職：世平興業(股)公司、品佳(股)公司、詮鼎科技(股)公司、友尚(股)公司、共創智能(股)公司、世友投資(股)公司、鑫聯大投資控股(股)公司、台驊國際控股(股)公司董事。</p> <p>世平興業(股)公司、品佳(股)公司、詮鼎科技(股)公司、友尚(股)公司、共創智能(股)公司、世友投資(股)公司監察人。</p>	當選後擬指派行使職務之代表人：袁興文