

零壹科技股份有限公司

107 年股東常會事錄



時間：中華民國 107 年 6 月 11 日上午 9 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 87,983,149 股(含以電子方式出席 2,781,553 股)，佔本公司已發行股份總數 122,680,375 股之 71.71%。

出席董事：林嘉勳先生、姜有謨先生、亞洲世界電通股份有限公司代表人：周植基先生、陳睿緒先生、吳銘雄先生、林銘遠先生及林健正先生。

出席監察人：林煜基先生及羅志承先生。

主席：林董事長嘉勳



記

錄：金可玫



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 106 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：請參閱本手冊附件一。

第二案：監察人審查 106 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：本公司 106 年度財務決算表冊經監察人審查完竣，提出查核報告書，請參閱次頁。

零壹科技股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇六年度個體及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所林文欽、戴信維會計師共同查核簽證竣事，連同營業報告書及盈餘分派案，復經監察人等審查完竣，認為尚無不符，依公司法第二百一十九條之規定，謹具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：凱衛資訊股份有限公司

代表人：曾正哲



監察人：林煜基



監察人：羅志承



中 華 民 國 1 0 7 年 4 月 2 5 日

第三案：本公司 106 年度員工及董事、監察人酬勞分配情形報告。

說明：(一)依公司章程第十九條及十九條之一條規定。

(二)本公司於民國 107 年 2 月 26 日董事會決議擬由 106 年度獲利狀況 \$260,968,441 元中，配發董監酬勞 \$5,219,369 元，占獲利狀況 2%；員工酬勞 \$10,438,738 元，占獲利狀況 4%。

四、承認事項

第一案

董事會提

案由：106 年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：本公司 106 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監察人查核完畢，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 106 年度財務報表：請參閱本手冊附件二。

決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：87,983,149 權；贊成權數(含電子投票) 86,016,947 權，反對權數(含電子投票) 1,520 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 1,964,682 權。贊成權數占出席股份總表決權數 97.76%，本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：106 年度盈餘分配案，提請承認。

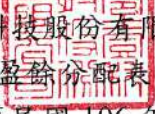
說明：一、106 年度盈餘分配如下表，業經 107 年 4 月 25 日董事會通過在案，並經本公司全體監察人查核完竣後提請股東會承認。

二、分配後以 107 年 3 月 31 日股東權益設算本公司每股淨值為 16.39 元。

三、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。現金股利之除息基準日及配發等相關事宜，俟本案決議通過後，授權董事會訂定之。

四、本公司於除息基準日之流通在外總股數有所變動時，擬提請股東會授權董事會，按除息基準日實際流通在外總股數，調整配息比率，並授權董事長處理後續相關事宜。

五、106 年度盈餘分配表，請參閱次頁。


 零壹科技股份有限公司
 盈餘分配表
 中華民國 106 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	88,600,335	
減：其他綜合損益	612,771	確定福利計劃之再衡量數(106 年度)
加：本年度稅後淨利	195,983,590	
小計：	283,971,154	
提列項目：		
減：提列 10%法定盈餘公積	19,598,359	
加：迴轉依法提列特別盈餘公積	1,222,206	
可供分配盈餘數	\$265,595,001	
分配項目：		
減：股東紅利—現金股利	159,484,487	以流通在外股數 122,680,375 股計算，預計每股配發現金股利 1.3 元。
期末未分配盈餘	\$106,110,514	

董事長：林嘉勳



經理人：黃素娥



會計主管：金可玫



決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：87,983,149 權；贊成權數(含電子投票) 86,016,838 權，反對權數(含電子投票) 1,628 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 1,964,683 權。贊成權數占出席股份總表決權數 97.76%，本案照原案表決通過。

五、討論事項

第一案

董事會 提

案由：討論發行限制員工權利新股案，提請 核議。

說明：一、本公司擬依據公司法267條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，發行107年度限制員工權利新股。

二、依據「發行人募集與發行有價證券處理準則」第60條之2規定說明如下：

(一)發行總額：發行總額為新台幣7,000,000元，每股面額10元，共計700,000股。

(二)發行條件：

- 1.發行價格：本次為無償發行。
- 2.既得條件：符合本公司107年度限制員工權利新股發行辦法所定之績效條件者。
- 3.發行股份之種類：本公司普通股新股，其權利義務除依本次發行辦法第六條規定外，與本公司普通股股票相同。
- 4.員工未符既得條件或發生繼承之處理方式：獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，其股份由本公司無償收回並予以註銷。

(三)員工資格條件及得獲配或認購之股數：

- 1.以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司全職正式員工為限。
- 2.實際得為被給與之員工及其得獲配股份數量，將參酌服務年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後，提報董事會決議之。
- 3.本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第56條之1第1項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第56條第1項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

(四)辦理本次限制員工權利新股之必要理由：本公司為吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益。

(五)可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

1.可能費用化之金額：本次預計發行之限制員工權利新股為700,000股，無償發行。以本公司107年4月24日普通股每股收盤價19.15為基礎計算，依所定既得期間、既得條件估算，發行後每年分攤之費用化金額對107年、108年、109年及110年之估算，每年均為新台幣3,351,250元。

2.對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以本公司已發行股數122,680,375股暫估對每股盈餘稀釋情形，於107年、108年、109年及110年之估算，每年均為0.03元，對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對現有股東權益亦無重大影響。

三、本次「107年度限制員工權利新股發行辦法」，請參閱本手冊附件三。

四、本案於股東會決議之日起一年內，一次或分次向主管機關申報辦理，並自主管機關核准申報生效通知到達之日起一年內，視實際需要，一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

五、本次發行之限制員工權利新股所訂定之各項條件，如經主管機關指示、相關法令規則修正、或因應金融市場狀況或客觀環境需修訂或修正時，擬請股東會同意授權董事會全權處理。

六、本次發行之限制員工權利新股，相關限制及重要約定事項或未盡事宜，悉依相關法令及本公司「107年度限制員工權利新股發行辦法」辦理。

決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：87,983,149權；贊成權數(含電子投票)85,192,942權，反對權數(含電子投票)825,520權，無效權數0權，棄權及未投票權數(含電子投票)1,964,687權。贊成權數占出席股份總表決權數96.82%，本案照原案表決通過。

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、因公司資金運用需求，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，請參閱本手冊附件四。

決 議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：87,983,149 權；贊成權數(含電子投票) 86,015,927 權，反對權數(含電子投票) 2,526 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 1,964,696 權。贊成權數占出席股份總表決權數 97.76%，本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散 會。

【附件一】


零壹科技股份有限公司
中華民國 106 年度營業報告書

一、106 年度經營方針

今年業務領域維持在儲存、資安、網路及雲端服務，加重服務平台的佈局，及密切關注原廠的動態。於組織發展方面，提昇員工對公司的向心力及熱情度，增強內部銷售團隊經驗及能力，培養技術工程師實力，以維持本公司 106 年之持續成長力道。

二、營業計劃實施成果

本公司 106 年度營業收入為 5,967,589 仟元，較去年增加 35,230 仟元，增加幅度為 0.59%；稅後淨利為 194,906 仟元，較去年減少 30,438 仟元，減少幅度為 13.51%，基本每股稅後純益為 1.61 元。

三、財務收支及獲利能力分析

(一)財務收支情形：

本公司 106 年度本期淨利 194,906 仟元，全年度營業活動淨現金流入 388,368 仟元，投資活動淨現金流入 9,383 仟元，籌資活動淨現金流出 143,969 仟元，本期現金及約當現金增加 230,596 仟元。期末現金與約當現金餘額為 741,119 仟元。

(二)獲利能力分析：

項 目	106 年(%)	105 年(%)
資 產 報 酬 率	5.52	6.77
股 東 權 益 報 酬 率	9.48	11.49
營業利益佔實收資本額比率	19.16	21.29
稅前淨利佔實收資本額比率	19.96	21.94
純 益 率	3.27	3.80
每 股 盈 餘 (元)	1.61	1.85

董事長：林嘉勳



經理人：林嘉勳



會計主管：金可玫



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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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 106 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 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之估計減損

關鍵查核事項說明

如附註五重大會計估計及判斷所述，零壹集團提列備抵呆帳係考量未來現金流量之估計，參考信用授信額度、歷史經驗及客戶目前財務狀況，以估計無法收回之金額。上述估計涉及管理階層主觀判斷及客戶信用風險假設之影響，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行程序包括瞭解及測試管理階層提列備抵呆帳之控制，包括管理階層定期複核依據、預估與管理損失之差異追蹤及相關控制之設計及執行情形。本會計師另於資產負債表日取得做為計算備抵呆帳基礎之帳齡報告，執行抽核程序以測試帳齡報告之正確性，並藉由核算以評估備抵呆帳提列金額是否符合集團提列政策。

認列備抵存貨跌價

關鍵查核事項說明

零壹集團之存貨，其評價係包括對存貨淨變現價值之估計與對呆滯及過時存貨的判斷，以便提列備抵存貨跌價損失。存貨淨變現價值係正常營業過程中之估計售價減除尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。另零壹集團根據存貨庫齡，以及依據歷史實際損失所計算的比率提列。存貨淨變現價值之估計及呆滯及過時存貨之減損損失提列比率係依據管理階層的判斷評估，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行程序包括瞭解零壹集團存貨評價之會計政策、評價方式及引用資訊來源，並於資產負債表日取得存貨跌價評估表及存貨庫齡狀況表，執行抽核程序以測試存貨之淨變現價值估計及存貨庫齡之正確性，並核算存貨備抵跌價損失餘額是否符合公司提列政策。

其他事項

零壹科技股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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 106 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 林 文 欽

林文欽



會計師 戴 信 維

戴信維



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 6 日

零壹科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 741,119	20	\$ 510,523	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	51,338	1	83,896	2
1125	備供出售金融資產-流動(附註四及八)	21,724	1	3,480	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註十)	212,366	6	282,673	8
1150	應收票據(附註四及十一)	185,925	5	108,933	3
1170	應收帳款(附註四、五、十一及二八)	1,466,240	41	1,545,647	45
130X	存貨(附註四、五及十二)	490,564	14	444,687	13
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)	804	-	-	-
1470	其他流動資產	10,151	-	87,678	3
11XX	流動資產總計	<u>3,180,231</u>	<u>88</u>	<u>3,067,517</u>	<u>89</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及八)	68,565	2	48,861	1
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及九)	21,654	1	510	-
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註十及二九)	11,539	-	11,367	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十四)	4,446	-	2,502	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十五及二九)	310,083	9	303,812	9
1822	其他無形資產(附註四)	970	-	1,427	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二二)	19,436	-	16,948	1
1920	存出保證金	1,786	-	1,451	-
15XX	非流動資產總計	<u>438,479</u>	<u>12</u>	<u>386,878</u>	<u>11</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,618,710</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,454,395</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付帳款(附註二八)	\$ 1,252,876	34	\$ 1,142,666	33
2219	其他應付款(附註十七)	134,882	4	152,830	4
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	32,423	1	22,356	1
2320	一年內到期之應付公司債(附註四及十八)	9,733	-	28,563	1
2399	其他流動負債	74,226	2	70,067	2
21XX	流動負債總計	<u>1,504,140</u>	<u>41</u>	<u>1,416,482</u>	<u>41</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	481	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十九)	20,922	1	20,835	1
25XX	非流動負債總計	<u>21,403</u>	<u>1</u>	<u>20,835</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>1,525,543</u>	<u>42</u>	<u>1,437,317</u>	<u>42</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二十)				
	股本				
3110	普通股	1,224,804	34	1,212,655	35
3200	資本公積	434,135	12	421,421	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	139,840	4	117,432	3
3320	特別盈餘公積	16,723	-	22,876	1
3350	未分配盈餘	283,971	8	251,545	7
3300	保留盈餘總計	440,534	12	391,853	11
3400	其他權益	(15,501)	-	(16,723)	-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>2,083,972</u>	<u>58</u>	<u>2,009,206</u>	<u>58</u>
36XX	非控制權益	9,195	-	7,872	-
3XXX	權益總計	<u>2,093,167</u>	<u>58</u>	<u>2,017,078</u>	<u>58</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,618,710</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,454,395</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：林嘉勳



會計主管：金可玫



零壹科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 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	106年度		105年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）			
4100	\$ 5,967,589	100	\$ 5,932,359	100
	營業成本（附註十二、二一及二八）			
5110	<u>5,379,298</u>	<u>90</u>	<u>5,353,091</u>	<u>90</u>
5900	<u>588,291</u>	<u>10</u>	<u>579,268</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註二一）			
6100	224,640	4	228,449	4
6200	118,464	2	81,387	1
6300	<u>10,493</u>	<u>-</u>	<u>11,310</u>	<u>-</u>
6000	<u>353,597</u>	<u>6</u>	<u>321,146</u>	<u>5</u>
6900	<u>234,694</u>	<u>4</u>	<u>258,122</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註二一）			
7010	16,810	-	11,829	-
7020	882	-	(210)	-
7050	(374)	-	(1,198)	-
7060				
	<u>(7,506)</u>	<u>-</u>	<u>(2,498)</u>	<u>-</u>
7000	<u>9,812</u>	<u>-</u>	<u>7,923</u>	<u>-</u>
7900	244,506	4	266,045	5
7950	<u>49,600</u>	<u>1</u>	<u>40,701</u>	<u>1</u>
8200	<u>194,906</u>	<u>3</u>	<u>225,344</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
	其他綜合損益(附註二一及二二)				
	不重分類至損益之項目:				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 737)	-	(\$ 2,966)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	125	-	504	-
8310		<u>(612)</u>	<u>-</u>	<u>(2,462)</u>	<u>-</u>
	後續可能重分類至損益 之項目:				
8362	備供出售金融資產 未實現(損)益	1,222	-	6,153	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)合 計	<u>610</u>	<u>-</u>	<u>3,691</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 195,516</u>	<u>3</u>	<u>\$ 229,035</u>	<u>4</u>
	淨利歸屬於:				
8610	本公司業主	\$ 195,983	3	\$ 224,077	4
8620	非控制權益	<u>(1,077)</u>	<u>-</u>	<u>1,267</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 194,906</u>	<u>3</u>	<u>\$ 225,344</u>	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於:				
8710	本公司業主	\$ 196,593	3	\$ 227,768	4
8720	非控制權益	<u>(1,077)</u>	<u>-</u>	<u>1,267</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 195,516</u>	<u>3</u>	<u>\$ 229,035</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.61</u>		<u>\$ 1.85</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.58</u>		<u>\$ 1.82</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林嘉勳

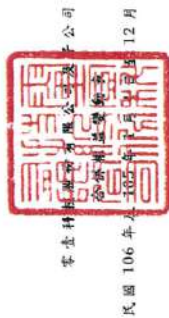


經理人：林嘉勳



會計主管：金可玫





宏志特種股份有限公司

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

代碼	歸屬於本公司之權益	股本	資本公積	盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	其他權益項目		計非控制權益	權益總額
								資本公積	盈餘公積		
A1	105年1月1日餘額	\$ 1,212,655	\$ 418,751	\$ 99,152	\$ -	\$ 192,352	\$ 291,504	\$ 22,876	\$ 1,900,034	\$ 4,177	\$ 1,904,211
B1	104年度盈餘指撥及分配：	-	-	18,280	-	(18,280)	-	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積	-	-	22,876	-	(22,876)	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(121,266)	(121,266)	-	(121,266)	-	(121,266)
O1	本公司股東現金股利—每股1.0元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M3	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(300)	(300)
M7	處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(766)	(766)
N1	對子公司所有權權益變動	-	(494)	-	-	-	-	-	(494)	3,494	3,000
D1	股份基礎給付交易—員工認股權	-	3,164	-	-	-	-	-	3,164	-	3,164
D3	105年度淨利	-	-	-	-	224,077	224,077	-	224,077	1,267	225,344
D5	105年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,462)	(2,462)	6,153	3,691	-	3,691
Z1	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	221,615	221,615	6,153	227,768	1,267	229,035
B1	105年12月31日餘額	\$ 1,212,655	\$ 421,421	\$ 117,432	\$ 22,876	\$ 251,545	\$ 391,853	\$ (16,723)	\$ 2,009,206	\$ 7,872	\$ 2,017,078
B17	105年度盈餘指撥及分配：	-	-	22,408	-	(22,408)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	6,153	-	-	-	-	-
O1	特別盈餘公積	-	-	-	(6,153)	-	-	-	-	-	-
N1	本公司股東現金股利—每股1.2元	-	-	-	-	(146,690)	(146,690)	-	(146,690)	-	(146,690)
I1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(600)	(600)
N1	公司債轉換為普通股	1,188	11,879	7,267	-	-	-	-	19,146	-	19,146
N1	股份基礎給付交易—員工認股權	-	-	5,342	-	-	-	-	5,342	-	5,342
M5	員工認股權計畫下發行之普通股	27	270	105	-	-	-	-	375	-	375
D1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000	3,000
D3	106年度淨利	-	-	-	-	195,983	195,983	-	195,983	(1,077)	194,906
D5	106年度其他綜合損益	-	-	-	-	(612)	(612)	1,222	610	-	610
Z1	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	195,371	195,371	1,222	196,593	(1,077)	195,516
Z1	106年12月31日餘額	\$ 1,224,804	\$ 434,195	\$ 139,840	\$ 16,723	\$ 283,971	\$ 440,534	\$ (15,501)	\$ 2,083,972	\$ 9,195	\$ 2,093,167



會計主管：金可璇



經理人：林嘉熙



董事長：林嘉熙

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

零壹科技股份有限公司及子公司

合并现金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟；

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 244,506	\$ 266,045
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用	26,727	234
A24100	外幣兌換損失	25,928	685
A21200	利息收入	(9,872)	(7,051)
A20100	折舊費用	7,720	7,725
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	7,506	2,498
A22700	透過損益按公允價值衡量金融 資產／負債淨利益	(5,498)	(4,549)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,342	3,164
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(2,839)	(8,135)
A20200	攤銷費用	1,219	1,681
A21300	股利收入	(710)	(2,300)
A23100	處分備供出售金融資產淨損失 (利益)	434	(12,540)
A20900	財務成本	374	1,198
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(2)	-
A23500	金融資產減損損失	-	8,556
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	38,012	156,812
A31130	應收票據	(76,992)	(40,525)
A31150	應收帳款	55,230	(222,917)
A31200	存 貨	(44,740)	(38,908)
A31240	其他流動資產	68,347	(75,679)
A32130	應付票據	-	(62)
A32150	應付帳款	104,803	165,619
A32180	其他應付款	(18,417)	40,092

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32230	其他流動負債	\$ 4,159	(\$ 3,117)
A32240	應計退休金負債	(650)	(793)
A33000	營運產生之現金流入	430,587	237,733
A33500	支付之所得稅	(42,219)	(38,920)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>388,368</u>	<u>198,813</u>
	投資活動之現金流量		
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價 款	70,135	-
B00300	取得備供出售金融資產	(27,798)	(303)
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(21,144)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(12,337)	(2,312)
B07500	收取之利息	9,587	8,125
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(9,450)	(5,000)
B07600	收取之股利	710	2,300
B04500	購置無形資產	(633)	-
B00400	出售備供出售金融資產價款	598	34,085
B03700	存出保證金(增加)減少	(335)	465
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	50	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(125,870)
B01100	出售持有至到期日金融資產價款	-	50,388
B02300	處分子公司之現金流出	-	(24,406)
B01300	出售以成本衡量之金融資產價款	-	<u>2,000</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>9,383</u>	<u>(60,528)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付股利	(146,690)	(121,266)
C01600	舉借長期借款	4,000	-
C01700	償還長期借款	(4,000)	-
C05800	非控制權益變動	3,000	3,000
C05800	支付非控制權益現金股利	(600)	(300)
C04800	員工執行認股權	375	-
C05600	支付之利息	(54)	(631)
C00200	短期借款減少	-	(1,800)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(143,969)</u>	<u>(120,997)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(23,186)</u>	<u>(6,170)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
E000	現金及約當現金淨增加	\$ 230,596	\$ 11,118
E00100	年初現金餘額	<u>510,523</u>	<u>499,405</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 741,119</u>	<u>\$ 510,523</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：林嘉勳



會計主管：金可玫



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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之估計減損

關鍵查核事項說明

如附註五重大會計估計及判斷所述，零壹科技股份有限公司提列備抵呆帳係考量未來現金流量之估計，參考信用授信額度、歷史經驗及客戶目前財務狀況，以估計無法收回之金額。上述估計涉及管理階層主觀判斷及客戶信用風險假設之影響，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行程序包括瞭解及測試管理階層提列備抵呆帳之控制，包括管理階層定期複核依據、預估與管理損失之差異追蹤及相關控制之設計及執行情形。本會計師另於資產負債表日取得做為計算備抵呆帳基礎之帳齡報告，執行抽核程序以測試帳齡報告之正確性，並藉由核算以評估備抵呆帳提列金額是否符合公司提列政策。

認列備抵存貨跌價

關鍵查核事項說明

零壹科技股份有限公司之商品存貨，其評價係包括對存貨淨變現價值之估計與對呆滯及過時存貨的判斷，以便提列備抵存貨跌價損失。存貨淨變現價值係正常營業過程中之估計售價減除尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額估計，該等估計係依目前市場狀況及類似產品之歷史銷售經驗評估，市場情況之改變可能重大影響該等估計結果。另零壹科技股份有限公司根據存貨庫齡，以及依據歷史實際損失所計算的比率提列。存貨淨變現價值之估計及呆滯及過時存貨之減損損失提列比率係依據管理階層的判斷評估，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行程序包括瞭解零壹科技股份有限公司存貨評價之會計政策、評價方式及引用資訊來源，並於資產負債表日取得存貨跌價評估表及存貨庫齡狀況表，執行抽核程序以測試存貨之淨變現價值估計及存貨庫齡之正確性，並核算存貨備抵跌價損失餘額是否符合公司提列政策。

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（含監察人）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 106 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 林文欽



林文欽

會計師 戴信維



戴信維

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 6 日

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 624,337	18	\$ 449,929	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	51,338	2	83,896	3
1125	備供出售金融資產-流動(附註四及八)	13,709	-	3,480	-
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註十)	205,866	6	273,160	8
1150	應收票據(附註四及十一)	185,228	5	106,354	3
1170	應收帳款(附註四、五、十一及二七)	1,457,385	41	1,515,562	45
130X	存貨(附註四、五及十二)	465,673	13	437,154	13
1470	其他流動資產	6,068	-	80,677	2
11XX	流動資產總計	<u>3,009,604</u>	<u>85</u>	<u>2,950,212</u>	<u>87</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及八)	68,565	2	48,861	2
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及九)	510	-	510	-
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動(附註十及二八)	9,016	-	8,867	-
1551	採用權益法之投資(附註四及十三)	139,432	4	48,421	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及二八)	308,819	9	302,077	9
1822	其他無形資產(附註四)	893	-	952	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二一)	18,529	-	16,325	1
1920	存出保證金	1,484	-	1,152	-
15XX	非流動資產總計	<u>547,248</u>	<u>15</u>	<u>427,165</u>	<u>13</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,556,852</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,377,377</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付帳款(附註二七)	\$ 1,204,547	34	\$ 1,083,960	32
2219	其他應付款(附註十六)	130,998	4	144,392	4
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	32,423	1	20,353	1
2320	一年內到期之應付公司債(附註四及十七)	9,733	-	28,563	1
2399	其他流動負債	73,733	2	69,978	2
21XX	流動負債總計	<u>1,451,434</u>	<u>41</u>	<u>1,347,246</u>	<u>40</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	434	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十八)	20,922	-	20,835	1
2670	其他非流動負債	90	-	90	-
25XX	非流動負債總計	<u>21,446</u>	<u>-</u>	<u>20,925</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計	<u>1,472,880</u>	<u>41</u>	<u>1,368,171</u>	<u>41</u>
	權益(附註十九)				
	股本				
3110	普通股	1,224,804	35	1,212,655	36
3200	資本公積	434,135	12	421,421	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	139,840	4	117,432	4
3320	特別盈餘公積	16,723	-	22,876	1
3350	未分配盈餘	283,971	8	251,545	7
3300	保留盈餘總計	440,534	12	391,853	12
3400	其他權益	(15,501)	-	(16,723)	(1)
3XXX	權益總計	<u>2,083,972</u>	<u>59</u>	<u>2,009,206</u>	<u>59</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,556,852</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,377,377</u>	<u>100</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：林嘉勳



會計主管：金可玫



零壹科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 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	106年度		105年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二七）			
4100	\$5,836,451	100	\$5,629,077	100
	營業成本（附註十二及二七）			
5110	<u>5,263,781</u>	<u>90</u>	<u>5,106,939</u>	<u>91</u>
5900	<u>572,670</u>	<u>10</u>	<u>522,138</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註二十）			
6100	218,141	4	208,992	4
6200	<u>112,207</u>	<u>2</u>	<u>71,433</u>	<u>1</u>
6000	<u>330,348</u>	<u>6</u>	<u>280,425</u>	<u>5</u>
6900	<u>242,322</u>	<u>4</u>	<u>241,713</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二十）			
7010	16,717	-	11,412	1
7020	610	-	2,544	-
7050	(361)	-	(618)	-
7070				
	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 份額（附註十三）			
	<u>(13,978)</u>	<u>-</u>	<u>7,028</u>	<u>-</u>
7000	<u>2,988</u>	<u>-</u>	<u>20,366</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出 合計			
7900	245,310	4	262,079	5
7950	<u>49,327</u>	<u>1</u>	<u>38,002</u>	<u>1</u>
8200	<u>195,983</u>	<u>3</u>	<u>224,077</u>	<u>4</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註十八及二一)				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 737)	-	(\$ 2,966)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	<u>125</u>	<u>-</u>	<u>504</u>	<u>-</u>
8310		<u>(612)</u>	<u>-</u>	<u>(2,462)</u>	<u>-</u>
	後續可能重分類至損益之項目：				
8362	備供出售金融資產未實現利益	2,183	-	6,153	-
8380	採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	<u>(961)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8360		<u>1,222</u>	<u>-</u>	<u>6,153</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>610</u>	<u>-</u>	<u>3,691</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 196,593</u>	<u>3</u>	<u>\$ 227,768</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.61</u>		<u>\$ 1.85</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.58</u>		<u>\$ 1.82</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：林嘉勳



會計主管：金可玫





金可成證券股份有限公司
財務經理 蔡慶宏

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股股利為元

代碼	說明	股本			保留			盈餘			其他權益項目		
		股數(仟股)	金額	金額	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	備供出售金融資產未實現損益	權益總額			
A1	105 年 1 月 1 日餘額	121,265	\$ 1,212,655	\$ 418,751	\$ 99,152	\$ -	\$ 291,504	(\$ 22,876)	\$ 1,900,034				
B1	104 年度盈餘指標及分配	-	-	-	18,280	-	-	-	-				
B17	法定盈餘公積	-	-	-	-	22,876	-	-	-				
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(121,266)	-	(121,266)				
M7	本公司股東現金股利-每股 1.0 元	-	-	-	-	-	-	-	-				
M7	對子公司所有權權益變動	-	(494)	-	-	-	-	-	(494)				
N1	股份基礎給付交易-員工認股權	-	-	3,164	-	-	-	-	3,164				
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	-	224,077	-	224,077				
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(2,462)	6,153	3,691				
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	221,615	6,153	227,768				
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	121,265	1,212,655	421,421	117,432	22,876	391,853	(16,723)	2,009,206				
B1	105 年度盈餘指標及分配	-	-	-	22,408	-	-	-	-				
B17	法定盈餘公積	-	-	-	-	6,153	-	-	-				
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(146,690)	-	(146,690)				
B5	本公司股東現金股利-每股 1.2 元	-	-	-	-	-	-	-	-				
I1	公司債轉換為普通股	1,188	11,879	7,267	-	-	-	-	19,146				
N1	股份基礎給付交易-員工認股權	-	-	5,342	-	-	-	-	5,342				
N1	員工認股權計畫下發行之普通股	27	270	105	-	-	-	-	375				
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	-	195,983	-	195,983				
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(612)	1,222	610				
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	195,371	1,222	196,593				
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	122,480	\$ 1,224,804	\$ 434,135	\$ 139,840	\$ 16,723	\$ 440,534	(\$ 15,501)	\$ 2,083,972				

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：林嘉勳



會計主管：金可成

零壹科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 245,310	\$ 262,079
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用	26,696	1,046
A24100	外幣兌換損失	22,486	10,057
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益份額	13,978	(7,028)
A21200	利息收入	(9,592)	(6,828)
A20100	折舊費用	6,144	4,656
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產／負債淨利益	(5,498)	(4,549)
A21900	員工認股權酬勞成本	5,342	3,164
A23700	存貨跌價及呆滯回升利益	(4,943)	(8,112)
A20200	攤銷費用	821	1,071
A21300	股利收入	(710)	(2,300)
A23100	處分備供出售金融資產淨損失 (利益)	434	(12,540)
A20900	財務成本	361	618
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(2)	-
A23500	金融資產減損損失	-	6,056
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	38,012	156,812
A31130	應收票據	(78,874)	(37,891)
A31150	應收帳款	34,031	(218,201)
A31200	存 貨	(25,278)	(38,522)
A31240	其他流動資產	83,271	(60,665)
A32150	應付帳款	115,180	130,369
A32180	其他應付款	(13,863)	37,847
A32230	其他流動負債	3,755	(13,211)
A32240	應計退休金負債	(650)	(793)
A33000	營運產生之現金流入	456,411	203,135
A33500	支付之所得稅	(38,902)	(36,992)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>417,509</u>	<u>166,143</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(\$ 109,450)	(\$ 7,100)
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價 款	67,145	-
B00300	取得備供出售金融資產	(18,822)	(303)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(11,232)	(2,108)
B07500	收取之利息	(8,535)	7,890
B07600	收取子公司股利	3,500	3,500
B09900	收取其他股利	710	2,300
B04500	購置無形資產	(633)	-
B00400	出售備供出售金融資產價款	598	34,085
B03700	存出保證金增加	(332)	(480)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	50	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	(127,853)
B00100	出售持有至到期日金融資產價款	-	50,388
B02000	預付投資款增加	-	(10,920)
B01300	出售以成本衡量之金融資產價款	-	2,000
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(77,001)</u>	<u>(48,601)</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付股利	(146,690)	(121,266)
C01600	舉借長期借款	4,000	-
C01700	償還長期借款	(4,000)	-
C04800	員工執行認股權	375	-
C05600	支付之利息	(41)	(36)
C03000	存入保證金增加	-	90
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(146,356)</u>	<u>(121,212)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(19,744)</u>	<u>(5,910)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	174,408	(9,580)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>449,929</u>	<u>459,509</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 624,337</u>	<u>\$ 449,929</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：林嘉勳



會計主管：金可玫



【附件三】

零壹科技股份有限公司

107 年度限制員工權利新股發行辦法

第一條 發行目的：

本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，依據公司法第 267 條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法。

第二條 發行期間：

於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並於主管機關申報生效通知到達之日起一年內為一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

第三條 獲配資格條件：

- 一、以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司全職正式員工為限。實際得為被給與之員工及其得獲配股份數量，將參酌服務年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素，由董事長核定後，提報董事會決議之。
- 二、本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條之 1 第 1 項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 56 條第 1 項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。

第四條 發行總額：

本次發行之限制員工權利新股總計為 700,000 股，每股面額新台幣 10 元，共計新台幣 7,000,000 元，。

第五條 發行條件：

- 一、發行價格：本次為無償發行，發行價格為每股新台幣 0 元。
- 二、發行股份之種類：本公司普通股新股，其權利義務除依第六條規定外，與本公司普通股股票相同。
- 三、既得條件：

- (一)員工自獲配限制員工權利新股後，至屆滿下述時程時仍在職，並達成本公司要求之績效條件者，可分別達成既得條件之股份比例如下：
- 獲配後任職屆滿 1 年：獲配股數之 25%。
 - 獲配後任職屆滿 2 年：獲配股數之 25%。
 - 獲配後任職屆滿 3 年：獲配股數之 25%。
 - 獲配後任職屆滿 4 年：獲配股數之 25%。
- (二)員工自獲配本公司給予之限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約或工作規則等情形時，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

第六條 未達既得條件前股份之限制：

- 一、員工獲配新股後，於未達既得條件前，不得將該限制員工權利新股予以出售、轉讓、贈與、質押、請求公司買回，或作其他方式之處分。
- 二、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，其股東會之出席、提案、發言及表決權，皆依信託保管契約執行之。
- 三、本次發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，無享有現金股息、股票股利、減資、資本公積現金(股票)及因合併、分割、股份轉換等各項法定事由所獲配之任何權益，其他股東權利則與本公司已發行之普通股股份相同。
- 四、限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託且於既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。

第七條 未符既得條件之處理：

對於公司無償收回之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

第八條 員工一般離職、留職停薪、死亡、受職業災害或調職等之處理：

- 一、一般離職(自願/退休/資遣/開除)：未達成既得條件之限制員工權利新股，於離職生效日起即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。
- 二、留職停薪：留職停薪當年度超過三個月以上者(含三個月)，即視為未符合當年度既得條件。未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。
- 三、死亡：未達成既得條件之限制員工權利新股，於員工死亡當日即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

- 四、受職業災害：因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，未達成既得條件之限制員工權利新股，按既得條件之股份比例，依當年度在職天數比例，計算可既得之股份。
- 五、調職：因本公司營運所需，經本公司指派轉任之員工，得由董事長於既得條件之時程比例範圍內，核定其達成既得條件比例及時限。如員工為自願請調轉任者，其未達成既得條件之限制員工權利新股，由本公司依法無償收回其股份並辦理註銷。
- 六、除上述原因外，因其他未約定原因致本公司與員工間勞動契約中止或變動者，就未達成既得條件之限制員工權利新股，即視為未符既得條件，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。

第九條 其他重要約定事項：

一、稅賦：

員工依本辦法所獲配之股份及與之相關之稅賦，除本辦法另有規定外，均按當時中華民國之稅法規定辦理。

二、保密規定：

員工獲配限制員工權利新股後，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩漏其獲配之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事，視同第五條第三項第二款所定之違反勞動契約及工作規則，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，公司有權無償收回其股份，並辦理註銷。

三、實施細則：

本辦法有關獲配限制員工權利新股之員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間等，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

四、本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關申報後生效，發行前如有修正時亦同。若於主管機關審核過程中，如因主管機關審核之要求而須修正本辦法時，授權董事長先行修正，嗣後再提董事會追認後始得發行。

五、本公司發行之限制員工權利新股，應以股票信託保管之方式辦理，並由本公司或本公司指定之人為代理人代所有獲配員工與信託機構簽訂、修訂信託相關契約暨全權代理其處理相關信託事務。

六、如有未盡事宜，除法令另有規定外，全權授權董事會或其授權之人依相關法令修訂或執行之。

【附件四】

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>第七條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、略。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)略。</p> <p>(二)取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券，應考量其每股淨值、技術與獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考當時最近之成交價格議定之。</p> <p>1.至 2.：略。</p> <p><u>3.購買或初次認購金控公司發行之特別股，單一標的金額新台幣伍仟萬元(含)以內者，由董事長核可；其金額超過新台幣伍仟萬元者，須提董事會通過後始得為之。</u></p> <p>4.非屬上述項目之有價證券買賣，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，由董事長核可；其金額超過新台幣壹仟萬元者，須提董事會通過後始得為之。</p> <p>三至四：略。</p>	<p>第七條：取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>一、略。</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)略。</p> <p>(二)取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券，應考量其每股淨值、技術與獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率及債務人債信等，並參考當時最近之成交價格議定之。</p> <p>1.至 2.：略。</p> <p>3.非屬上述項目之有價證券買賣，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，由董事長核可；其金額超過新台幣壹仟萬元者，須提董事會通過後始得為之。</p> <p>三至四：略。</p>	<p>依事實需要修正。</p>
<p>第十六條：實施與修訂</p> <p>一：略。</p> <p>二、本程序於民國一〇七年六月十一日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、本程序於民國一〇六年六月十四日股東會決議修正通過。</p>	<p>依事實修正。</p>