

零壹科技股份有限公司

110年股東常會議事錄



時 間：中華民國 110 年 08 月 04 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 87,237,783 股(含以電子方式出席 4,052,566 股)，佔本公司已發行股份總數 126,344,212 股之 69.04%。

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、曾正哲先生、陳睿緒先生、吳銘雄先生、林銘遠先生及林健正先生。

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 109 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：本公司審計委員會查核 109 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 109 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李振銘、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 110 年股東常會

零壹科技股份有限公司

審計委員會召集人：林銘遠



中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 4 日

第三案：本公司 109 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規定。

二、本公司於民國110年02月24日董事會決議擬由109年度獲利狀況590,328,542元，發放董事、監察人酬勞總計為11,806,571元，占獲利狀況2%；發放員工酬勞總計為23,613,142元，占獲利狀況4%。

第四案：本公司 109 年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：一、本公司於 110 年 02 月 24 日董事會決議通過，自民國 109 年度可供分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 377,835,636 元，分派現金股利，預計每股配發 3 元。

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。

三、本公司如流通在外總股數有所變動時，致每股配息率因此發生變動者，授權董事長辦理變更股東配息率之相關事宜。

四、承認事項

第一案

董事會 提

案由：109 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：本公司 109 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 109 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：87,237,783 權；贊成

權數(含電子投票) 84,525,463 權，反對權數(含電子投票) 7,378 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 2,704,942 權。贊成權數占出席股份總表決權數 96.89%，本案照原案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：109 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、109 年度盈餘分配如下表，業經 110 年 02 月 24 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 109 年 12 月 31 日股東權益設算本公司每股淨值為 18.14 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。

四、109 年度盈餘分配表，請參閱次頁。


 零壹科技股份有限公司
 109 年度盈餘分配表

項 目	金 額 (單位：新台幣元)
期初未分配盈餘	\$226,902,304
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(717,985)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(169,160)
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	259,161
本期稅後淨利	441,623,542
提列法定盈餘公積 (10%)	(44,099,556)
本期可供分配盈餘	623,798,306
分配項目	
股東紅利-現金股利 (以流通在外股數 125,945,212 股計算，預計每股配發現金 股利 3 元。)	(377,835,636)
期末未分配盈餘	\$245,962,670

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：87,237,783 權；贊成權數(含電子投票) 84,672,610 權，反對權數(含電子投票) 9,387 權，無效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 2,555,786 權。贊成權數占出席股份總表決權數 97.05%，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、配合公司治理及實務需求，擬修正本公司「公司章程」。

二、茲擬具修正條文對照表，請參閱本手冊附件三。

補充說明：依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，

本公司股東常會延期至110年8月4日召開。討論事項第一案「公司章程」

修正案之公司章程修訂日期應以股東會實際開會日為準，故本次公司

章程第廿一條之修正，配合調整為第二十八次修正於中華民國一一〇

年八月四日。

決議：本議案之票決結果，表決時出席股份總表決權數：87,237,783 權；贊成

權數(含電子投票) 84,667,047 權，反對權數(含電子投票) 9,436 權，無

效權數 0 權，棄權及未投票權數(含電子投票) 2,561,300 權。贊成權數

占出席股份總表決權數 97.05%，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 109 年度營業報告書

一、109 年度經營方針

公司營運領域涵括 IT 基礎架構、網路及資訊安全、雲平台與整合應用、大數據與人工智慧應用等四大領域，109 年營收成長來自企業資料中心軟硬體升級、雲平台及高端資安解決方案為主。今年在疫情與國際局勢變化相對減緩下，各產業也從復甦角度規劃新發展布局，也更聚焦在數位轉型科技的導入，我們也會持續投入在相關解決方案的提供以期維持既有營收和獲利雙成長趨勢。同時在既有營運領域上持續提升團隊實力來強化代理品牌縱深，也會投注開發及專業顧問資源在 AP 應用及數據分析。另外，今年在平台生態圈的建立、新商業模式以及代理品牌開發方面，也會繼續努力協同原廠及經銷夥伴創造更大價值。

二、營業計劃實施成果

本公司 109 年度營業收入為 9,834,318 仟元，較去年增加 919,148 仟元，增加幅度為 10.31%；稅後淨利為 440,398 仟元，較去年增加 91,243 仟元，增加幅度為 26.13%，基本每股稅後純益為 3.55 元。

三、財務收支及獲利能力分析

(一)財務收支情形：

本公司 109 年度本期淨利 440,398 仟元，全年度營業活動淨現金流入 284,098 仟元，投資活動淨現金流入 416,635 仟元，籌資活動淨現金流出 390,699 仟元，本期現金及約當現金增加 302,393 仟元。期末現金與約當現金餘額為 637,890 仟元。

(二)獲利能力分析：

項 目	109 年(%)	108 年(%)
資 產 報 酬 率	8.27	7.29
股 東 權 益 報 酬 率	17.29	15.07
營業利益佔實收資本額比率	40.17	32.08
稅前淨利佔實收資本額比率	44.09	35.53
純 益 率	4.48	3.92
每 股 盈 餘 (元)	3.55	2.85

董事長：林嘉勳



經理人：黃素娥



會計主管：金可玫



【附件二】

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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

如附註五及十所述，零壹集團應收帳款之估計減損涉及對可能無法收回之款項的判斷，管理階層依照國際會計準則公報第 9 號之規定，按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失，上述估計涉及管理階層主觀判斷及信用風險假設之影響，因此將應收帳款之減損列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執行程序包括評估備抵損失提列政策適當性，瞭解與測試管理階層相關之內部控制，包括管理階層定期複核之頻率及相關控制之設計與執行情形。本會計師亦於資產負債表日取得計算備抵損失之帳齡報表，並執行抽核以確定帳齡報表之正確性，檢視個別應收帳款之逾期狀況並詢問相關原因，用以評估其預期信用損失之合理性。

存貨之評價

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預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，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與過時之存貨減損損失提列比率係依據管理階層之判斷，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，執行抽核用以測試存貨淨變現價值之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 109 及 108 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 109 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 李 振 銘

李振銘



會計師 陳 培 德

陳培德



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 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 110 年 2 月 24 日

零壹科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 637,890	12	\$ 335,497	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	360,873	7	65,425	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及九)	238,510	4	699,048	13
1150	應收票據 (附註四、五及十)	230,490	4	279,128	5
1170	應收帳款 (附註四、五及十)	1,909,941	35	1,754,979	34
1220	本期所得稅資產 (附註四及二二)	831	-	1,314	-
130X	存貨 (附註四、五及十一)	1,242,141	23	1,319,535	25
1470	其他流動資產	28,402	-	34,794	1
11XX	流動資產總計	4,649,078	85	4,489,720	86
	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 (附註四及七)	35,391	1	30,280	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	339,515	6	251,768	5
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四、九及二八)	69,526	1	81,624	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及二八)	308,367	6	314,412	6
1755	使用權資產 (附註四及十五)	13,027	-	8,303	-
1822	其他無形資產	1,238	-	1,395	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	37,594	1	42,509	1
1920	存出保證金	7,940	-	5,341	-
1960	預付投資款	10,000	-	-	-
15XX	非流動資產總計	822,598	15	735,632	14
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,471,676	100	\$ 5,225,352	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註十六)	\$ -	-	\$ 150,000	3
2170	應付帳款	2,245,464	41	2,035,186	39
2219	其他應付款 (附註十七)	246,382	5	381,418	7
2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	59,661	1	57,249	1
2280	租賃負債—流動 (附註四及十五)	7,484	-	4,553	-
2399	其他流動負債	215,864	4	143,072	3
21XX	流動負債總計	2,774,855	51	2,771,478	53
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	20	-	793	-
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十五)	5,607	-	3,803	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九)	20,982	-	21,918	1
2670	其他非流動負債	800	-	1,171	-
25XX	非流動負債總計	27,409	-	27,685	1
2XXX	負債總計	2,802,264	51	2,799,163	54
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及二十)				
	股本				
3110	普通股	1,256,402	23	1,246,352	24
3200	資本公積	478,757	9	470,136	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	219,863	4	184,732	4
3320	特別盈餘公積	-	-	16,844	-
3350	未分配盈餘	667,898	12	494,764	9
3300	保留盈餘總計	887,761	16	696,340	13
3400	其他權益	34,350	1	7,476	-
31XX	本公司業主之權益總計	2,657,270	49	2,420,304	46
36XX	非控制權益	12,142	-	5,885	-
3XXX	權益總計	2,669,412	49	2,426,189	46
	負債與權益總計	\$ 5,471,676	100	\$ 5,225,352	100

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：黃素娥



會計主管：金可政



零壹科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 9,834,318	100	\$ 8,915,170	100
	營業成本（附註十一及二一）				
5110	銷貨成本	<u>8,788,192</u>	<u>89</u>	<u>8,019,012</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>1,046,126</u>	<u>11</u>	<u>896,158</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註十九及二一）				
6100	推銷費用	402,658	4	359,766	4
6200	管理費用	134,663	2	135,483	1
6300	研究發展費用	7,427	-	7,021	-
6450	預期信用減損迴轉利益 （附註十）	<u>(3,262)</u>	<u>-</u>	<u>(5,901)</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>541,486</u>	<u>6</u>	<u>496,369</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>504,640</u>	<u>5</u>	<u>399,789</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二一）				
7100	利息收入	17,768	1	22,977	-
7010	其他收入	16,943	-	10,646	-
7020	其他利益及損失（附註 十三）	15,493	-	7,720	-
7030	除列按攤銷後成本衡量 金融資產淨利益（附 註九）	1,260	-	3,745	-
7050	財務成本	<u>(2,129)</u>	<u>-</u>	<u>(2,075)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>49,335</u>	<u>1</u>	<u>43,013</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 553,975	6	\$ 442,802	5
7950	所得稅費用(附註四及二二)	<u>113,577</u>	<u>1</u>	<u>93,647</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>440,398</u>	<u>5</u>	<u>349,155</u>	<u>4</u>
	其他綜合損益(附註十九及二二)				
	不重分類至損益之項目:				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(212)	-	(1,157)	-
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	21,924	-	27,654	-
8349	與確定福利計畫再 衡量數相關之所 得稅	43	-	231	-
	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	<u>105</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額) 合計	<u>21,860</u>	<u>-</u>	<u>26,728</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 462,258</u>	<u>5</u>	<u>\$ 375,883</u>	<u>4</u>
	淨利(損)歸屬於:				
8610	本公司業主	\$ 441,623	5	\$ 351,313	4
8620	非控制權益	(<u>1,225</u>)	<u>-</u>	(<u>2,158</u>)	<u>-</u>
8600		<u>\$ 440,398</u>	<u>5</u>	<u>\$ 349,155</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 463,499	5	\$ 377,991	4
8720	非控制權益	(<u>1,241</u>)	-	(<u>2,108</u>)	-
8700		<u>\$ 462,258</u>	<u>5</u>	<u>\$ 375,883</u>	<u>4</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.55</u>		<u>\$ 2.85</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.44</u>		<u>\$ 2.77</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：黃素娥



會計主管：金可玫



零壹科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 553,975	\$ 442,802
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	22,861	20,457
A20200	攤銷費用	802	787
A20300	預期信用減損迴轉利益	(3,262)	(5,901)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨利益	(5,141)	(8,097)
A20900	財務成本	2,129	2,075
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融資產 淨利益	(1,260)	(3,745)
A21200	利息收入	(17,768)	(22,977)
A21300	股利收入	(10,911)	(4,406)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	11,982	16,198
A23200	處分採用權益法之投資利益	(275)	-
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損 失	(7,372)	27,469
A24100	外幣兌換淨損失	6,571	25,578
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	(295,418)	39,356
A31130	應收票據	48,638	(117,998)
A31150	應收帳款	(153,446)	(19,874)
A31200	存 貨	82,122	(413,439)
A31240	其他流動資產	3,596	(4,253)
A32150	應付帳款	214,634	368,180
A32180	其他應付款	(133,506)	132,826
A32230	其他流動負債	72,792	36,001
A32240	淨確定福利負債	(1,148)	(818)
A33000	營運產生之現金流入	390,595	510,221
A33500	支付之所得稅	(106,497)	(97,847)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>284,098</u>	<u>412,374</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108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	(\$ 93,118)	(\$ 104,261)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	24,217	25,470
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,078	3,320
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(236,229)	(179,521)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	707,148	64,955
B01900	處分採用權益法之投資價款	275	-
B02000	預付投資款增加	(10,000)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(7,507)	(7,123)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	540	-
B03700	存出保證金增加	(2,599)	(2,184)
B04500	購置無形資產	(645)	(670)
B07500	收取之利息	20,564	20,773
B07600	收取之股利	10,911	4,406
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>416,635</u>	<u>(174,835)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	50,000
C00200	短期借款減少	(150,000)	-
C03000	收取存入保證金	-	371
C03100	返還存入保證金	(371)	-
C04020	租賃本金償還	(7,178)	(6,215)
C04500	支付股利	(249,574)	(184,603)
C04800	員工執行認股權	14,258	9,322
C05600	支付之利息	(2,133)	(2,071)
C05800	支付非控制權益現金股利	(108)	(300)
C05800	非控制權益變動	4,407	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(390,699)</u>	<u>(133,496)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(7,641)</u>	<u>(7,172)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	302,393	96,871
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>335,497</u>	<u>238,626</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 637,890</u>	<u>\$ 335,497</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：黃素娥



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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

如附註五及十所述，零壹科技股份有限公司應收帳款之估計減損涉及對可能無法收回之款項的判斷，管理階層依照國際會計準則公報第 9 號之規定，按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失，上述估計涉及管理階層主觀判斷及信用風險假設之影響，因此將應收帳款之減損列為關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執执行程序包括評估備抵損失提列政策適當性，瞭解與測試管理階層相關之內部控制，包括管理階層定期複核之頻率及相關控制之設計與執行情形。本會計師亦於資產負債表日取得計算備抵損失之帳齡報表，並執行抽核以確定帳齡報表之正確性，檢視個別應收帳款之逾期狀況並詢問相關原因，用以評估其預期信用損失之合理性。

存貨之評價

關鍵查核事項說明

零壹科技股份有限公司之存貨，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預計售價減除完成出售所需之估計成本後之餘額，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與過時之存貨減損損失提列比率係依據管理階層之判斷，是以為一關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師執执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，執行抽核用以測試存貨淨變現價值之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、不實聲明或逾越內部控制，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 109 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 李 振 銘



李振銘

會計師 陳 培 德



陳培德

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 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 110 年 2 月 24 日

零壹科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 567,436	10	\$ 298,352	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七)	350,270	6	34,182	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及九)	232,010	4	683,552	13
1150	應收票據(附註四、五及十)	230,490	4	276,895	5
1170	應收帳款(附註四、五、十及二六)	1,871,194	35	1,742,370	33
130X	存貨(附註四、五及十一)	1,223,050	23	1,306,416	25
1470	其他流動資產(附註二六)	26,599	-	43,281	1
11XX	流動資產總計	<u>4,501,049</u>	<u>82</u>	<u>4,385,048</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-非流動(附註四及七)	35,391	1	30,280	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及八)	253,319	5	192,423	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註四、九及二七)	64,451	1	79,079	1
1551	採用權益法之投資(附註四及十二)	206,746	4	143,945	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及二七)	307,276	6	313,991	6
1755	使用權資產(附註四及十四)	6,762	-	7,332	-
1822	其他無形資產(附註四)	765	-	1,358	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二一)	35,976	1	41,852	1
1920	存出保證金	4,281	-	2,754	-
15XX	非流動資產總計	<u>914,967</u>	<u>18</u>	<u>813,014</u>	<u>16</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,416,016</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,198,062</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十五)	\$ -	-	\$ 150,000	3
2170	應付帳款(附註二六)	2,227,047	41	2,024,410	39
2219	其他應付款(附註十六)	232,528	5	374,041	7
2230	本期所得稅負債(附註四及二一)	59,660	1	56,927	1
2280	租賃負債-流動(附註四及十四)	5,223	-	3,576	-
2399	其他流動負債	210,909	4	141,128	3
21XX	流動負債總計	<u>2,735,367</u>	<u>51</u>	<u>2,750,082</u>	<u>53</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	-	-	793	-
2580	租賃負債-非流動(附註四及十四)	1,597	-	3,803	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十八)	20,982	-	21,918	-
2670	其他非流動負債	800	-	1,162	-
25XX	非流動負債總計	<u>23,379</u>	<u>-</u>	<u>27,676</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>2,758,746</u>	<u>51</u>	<u>2,777,758</u>	<u>53</u>
	權益(附註四及十九)				
	股本				
3110	普通股	1,256,402	23	1,246,352	24
3200	資本公積	478,757	9	470,136	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	219,863	4	184,732	4
3320	特別盈餘公積	-	-	16,844	-
3350	未分配盈餘	667,898	12	494,764	10
3300	保留盈餘總計	887,761	16	696,340	14
3400	其他權益	34,350	1	7,476	-
3XXX	權益總計	<u>2,657,270</u>	<u>49</u>	<u>2,420,304</u>	<u>47</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 5,416,016</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,198,062</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林嘉熙



經理人：黃素娥



會計主管：金可致



零壹科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二六）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 9,658,778	100	\$ 8,826,659	100
	營業成本（附註十一及二六）				
5110	銷貨成本	<u>8,661,534</u>	<u>90</u>	<u>7,960,716</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>997,244</u>	<u>10</u>	<u>865,943</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註十八及二十）				
6100	推銷費用	365,426	4	336,544	4
6200	管理費用	123,760	1	126,149	1
6450	預期信用減損迴轉利益 （附註十）	(<u>3,262</u>)	-	(<u>5,901</u>)	-
6000	營業費用合計	<u>485,924</u>	<u>5</u>	<u>456,792</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>511,320</u>	<u>5</u>	<u>409,151</u>	<u>5</u>
	營業外收入及支出（附註四 及二十）				
7100	利息收入（附註二六）	17,740	1	22,488	-
7010	其他收入（附註二六）	11,013	-	11,233	-
7020	其他利益及損失（附註 十二）	16,062	-	7,196	-
7030	除列按攤銷後成本衡量 金融資產淨利益（附 註九）	1,260	-	3,745	-
7050	財務成本	(<u>2,045</u>)	-	(<u>2,054</u>)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額（附註十二）	(<u>441</u>)	-	(<u>7,344</u>)	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>43,589</u>	<u>1</u>	<u>35,264</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 554,909	6	\$ 444,415	5
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>113,286</u>	<u>1</u>	<u>93,102</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>441,623</u>	<u>5</u>	<u>351,313</u>	<u>4</u>
	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	(212)	-	(1,157)	-
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	3,974	-	20,757	-
8330	採用權益法之子公司其他綜合損益份額	17,997	-	6,847	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	43	-	231	-
	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法之子公司其他綜合損益份額	<u>74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	<u>21,876</u>	<u>-</u>	<u>26,678</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 463,499</u>	<u>5</u>	<u>\$ 377,991</u>	<u>4</u>
	每股盈餘(附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 3.55</u>		<u>\$ 2.85</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.44</u>		<u>\$ 2.77</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：黃素娥



會計主管：金可玫





民國 109 年 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	108 年 1 月 1 日餘額	資本公積		留存		盈餘	合計	其他權益		合計
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積			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	
A1	122,896	\$ 1,229,945	\$ 446,315	\$ 159,438	\$ 15,201	\$ 362,772	\$ 537,661	\$ 16,844	\$ 16,844	\$ 2,196,297
B1	-	-	-	25,294	-	(25,294)	-	-	-	-
B17	-	-	-	1,343	-	(1,343)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	184,603	(184,603)	-	-	-	(184,603)
D1	-	-	-	-	-	351,313	351,313	-	-	351,313
D3	-	-	-	-	-	(926)	(926)	27,604	-	26,678
D5	-	-	-	-	-	350,387	350,387	27,604	-	377,991
I1	338	3,377	1,722	-	-	-	-	-	-	5,099
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	4,767	4,767
N1	-	-	11,431	-	-	-	-	-	-	11,431
N1	700	7,000	8,156	-	-	-	-	(15,156)	-	-
N1	701	7,010	2,312	-	-	-	-	-	-	9,322
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	124,635	1,246,352	470,136	184,732	16,844	(7,105)	696,940	17,865	(10,389)	2,420,304
B1	-	-	-	35,131	-	(35,131)	-	-	-	-
B17	-	-	-	16,844	-	(16,844)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	249,574	(249,574)	-	-	-	(249,574)
D1	-	-	-	-	-	441,623	441,623	-	-	441,623
D3	-	-	-	-	-	(169)	(169)	21,971	-	21,876
D5	-	-	-	-	-	441,454	441,454	21,971	-	463,499
M7	-	-	(2,481)	-	-	(718)	(718)	-	-	(3,199)
N1	-	-	-	-	-	-	-	-	5,088	5,088
N1	-	-	6,894	-	-	-	-	-	-	6,894
N1	(12)	(120)	120	-	-	-	-	-	-	-
N1	1,017	10,170	4,088	-	-	-	-	-	-	14,258
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	125,640	1,256,402	478,757	219,863	\$ 887,761	(259)	\$ 667,898	\$ 39,377	(5,201)	\$ 2,657,270

後附之附註係本報財務報告之一部分。



董事長：林嘉敏



經理人：黃素娥



會計主管：金可璇

零壹科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 554,909	\$ 444,415
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	20,255	18,058
A20200	攤銷費用	778	776
A20300	預期信用減損迴轉利益	(3,262)	(5,901)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(5,050)	(7,359)
A20900	財務成本	2,045	2,054
A21000	除列按攤銷後成本衡量金融資產 淨利益	(1,260)	(3,745)
A21200	利息收入	(17,740)	(22,488)
A21300	股利收入	(8,535)	(4,366)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	11,982	16,198
A22400	採用權益法之子公司損益份額	441	7,344
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	40	-
A23200	處分採用權益法之投資利益	(275)	-
A23700	存貨跌價及呆滯(回升利益)損 失	(7,898)	29,563
A24100	外幣兌換淨損失	5,618	23,769
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	(316,149)	5,215
A31130	應收票據	46,405	(116,322)
A31150	應收帳款	(127,308)	(17,318)
A31200	存 貨	88,620	(410,213)
A31240	其他流動資產	3,780	(3,678)
A32150	應付帳款	206,993	364,851
A32180	其他應付款	(139,983)	131,321
A32230	其他流動負債	69,781	35,226
A32240	淨確定福利負債	(1,148)	(818)
A33000	營運產生之現金流入	383,039	486,582
A33500	支付之所得稅	(105,427)	(97,101)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>277,612</u>	<u>389,481</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108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	(\$ 84,217)	(\$ 47,786)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	24,217	17,803
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,078	3,320
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(236,229)	(191,975)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	700,682	64,955
B01800	取得採用權益法之投資	(49,000)	(10,063)
B01900	處分採用權益法之投資價款	275	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(6,359)	(7,033)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	500	-
B03700	存出保證金增加	(1,527)	(1,077)
B04300	其他應收款—關係人減少(增加)	10,000	(10,000)
B04500	購置無形資產	(185)	(670)
B07500	收取之利息	20,642	20,178
B07600	收取子公司股利	630	1,750
B07600	收取其他股利	8,535	4,366
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>391,042</u>	<u>(156,232)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	50,000
C00200	短期借款減少	(150,000)	-
C03000	收取存入保證金	-	362
C03100	返還存入保證金	(362)	-
C04020	租賃本金償還	(5,066)	(4,319)
C04500	支付股利	(249,574)	(184,603)
C04800	員工執行認股權	14,258	9,322
C05600	支付之利息	(2,049)	(2,050)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(392,793)</u>	<u>(131,288)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(6,777)</u>	<u>(5,363)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	269,084	96,598
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>298,352</u>	<u>201,754</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 567,436</u>	<u>\$ 298,352</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：黃素娥



會計主管：金可玫



【附件三】

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>第五條：本公司資本總額定為新台幣<u>貳拾億元</u> (含員工認股權憑證可認購股份數額壹億元)，分為<u>貳億股</u>，每股新台幣壹拾元。</p> <p>前項資本總額股份總數，授權董事會視實際需要分次發行普通股或特別股。</p>	<p>第五條：本公司資本總額定為新台幣<u>壹拾伍億元</u> (含員工認股權憑證可認購股份數額壹億元)，分為<u>壹億伍仟萬股</u>，每股新台幣壹拾元。</p> <p>前項資本總額股份總數，授權董事會視實際需要分次發行普通股或特別股。</p>	<p>配合實務需要修正。</p>
<p>第五條之一：本公司特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：</p> <p>一：略。</p> <p>二、特別股股息以年率百分之八為上限，按每股發行價格計算，<u>得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，訂定基準日將應分派股息每年以現金一次發放，並報告股東會。</u>發行年度及收回年度股息之發放數，按當年度實際發行天數計算。</p> <p>三、本公司對特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司<u>年度未分配盈餘加計累積未分配盈餘之總額</u>不足分派特別股股息，本公司得決議不分派特別股股息，特別股股東不得異議。如所發行之特別股為非累積型，其未分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。</p> <p>四至十：略。</p> <p>特別股之名稱、發行日期、具體發行條件及其他相關事宜，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人認購意願，依本公司章程及相關法令訂定之。</p>	<p>第五條之一：本公司特別股之權利義務及其他重要發行條件如下：</p> <p>一：略。</p> <p>二、特別股股息以年率百分之八為上限，按每股發行價格計算，<u>股息得每年以現金一次發放，於每年股東常會承認財務報告後，由董事會訂定基準日支付前一年度得發放之股息。</u>發行年度及收回年度股息之發放數，按當年度實際發行天數計算。</p> <p>三、本公司對特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司<u>年度決算無盈餘或盈餘不足</u>分派特別股股息，本公司得決議不分派特別股股息，特別股股東不得異議。如所發行之特別股為非累積型，其未分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。</p> <p>四至十：略。</p> <p>特別股之名稱、發行日期、具體發行條件及其他相關事宜，授權董事會於實際發行時，視資本市場狀況及投資人認購意願，依本公司章程及相關法令訂定之。</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，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>本公司審計委員會設置前之監察人酬勞，併入第一項之董事酬勞分派上限比率計算。</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>109 年改選後已設置審計委員會，故刪除。</p>
<p>第十九條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積並依法令及所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，就其餘額連同上年度累積未分配盈餘，得優先分派特別股當年度得分派之股息。<u>分派特別股股息後之未分配盈餘餘額由董事會擬具分派議案</u>，提請股東會決議後分派之。</p> <p>前項擬具分派之盈餘得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部發放現金，並報告股東會。</p>	<p>第十九條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積並依法令及所需提列之特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，就其餘額連同上年度累積未分配盈餘，得優先分派特別股當年度得分派之股息。<u>分派特別股股息後之餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案</u>，提請股東會決議後分派之。</p> <p>前項擬具分派之盈餘得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部發放現金，並報告股東會。</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>公司無虧損者，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，依公司法第二百四十一條規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部發放現金，並報告股東會。</p> <p>本公司股利政策採用剩餘股利政策，依公司未來資本預算規劃及營運資金需求，考量對每股盈餘稀釋程度及對股東權益報酬率之影響，<u>以不低於當年度之稅後淨利於彌補累積虧損並扣除應提列之法定盈餘公積及特別盈餘公積後之餘額之30%分配股利，其中現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十發放之。</u></p>	<p>公司無虧損者，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，依公司法第二百四十一條規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部發放現金，並報告股東會。</p> <p>本公司股利政策採用剩餘股利政策，依公司未來資本預算規劃及營運資金需求，考量對每股盈餘稀釋程度及對股東權益報酬率之影響，<u>本公司現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十發放之。</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>第一次至第二十三次...略。</p> <p>第二十四次修正於中華民國一〇一年六月十五日。</p> <p>第二十五次修正於中華民國一〇五年六月八日。</p> <p>第二十六次修正於中華民國一〇八年六月十三日。</p> <p>第二十七次修正於中華民國一〇九年六月十日。</p> <p><u>第二十八次修正於中華民國一一〇年八月四日。</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>第一次至第二十三次...略。</p> <p>第二十四次修正於中華民國一〇一年六月十五日。</p> <p>第二十五次修正於中華民國一〇五年六月八日。</p> <p>第二十六次修正於中華民國一〇八年六月十三日。</p> <p>第二十七次修正於中華民國一〇九年六月十日。</p>	<p>增列修正日期。</p>