
佐臻股份有限公司
一百零六年股東年會會議事錄

時間：中華民國一百零六年六月二十七日(星期二)上午十時整

地點：新北市汐止區大同路一段 239 號 17 樓之 1 (本公司 R2 樓會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之出席股數計 20,714,865 股，占本公司已發行股份 31,322,198 股(已發行 31,365,198 股扣除依公司法第 179 條規定無表決權之股數 43,000 股)之 66.13 %。

主席：梁文隆



紀錄：趙福華



壹、宣布開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

第一案：分配一百零五年度員工及董監酬勞報告，敬請 鑒察。
洽悉。

第二案：一百零五年度營業報告，敬請 鑒察。
洽悉，請參閱附件一。

第三案：監察人審查一百零五年度決算表冊報告，敬請 鑒察。
洽悉，請參閱附件二。

肆、承認事項

第一案：董事會提

案由：一百零五年度營業報告書及決算表冊承認案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一百零五年度個體財務報表及合併財務報表，業經董事會審議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所翁博仁、陳慧銘會計師查核完竣，分別出具無保留意見之查核報告。

2. 前項個體財務報表及合併財務報表連同營業報告書業經送請監察人審查完竣，並出具書面審查報告書在案。

3. 營業報告書、會計師查核報告書及一百零五年度個體財務報表及合併財務報表請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：董事會提

案由：一百零五年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：1. 本公司一百零五年度盈餘分派，業經董事會依公司法及本公司章程規定擬具分配如下表，敬請承認。

2. 本次擬自可分配盈餘中提撥新台幣(以下同) 38,265,541 元，配發股東現金股利，每股 1.22 元，以及提撥 18,819,118 元，配發股東股票股利，每股 0.6 元。
3. 嗣後如本公司於股息紅利基準日前股本變動(包括但不限於增資或庫藏股減資等因素)，而影響流通在外股份總數，致股東配息比率因此發生變動時，擬提請股東常會授權董事會全權調整之。
4. 現金股利俟股東常會通過後，擬提請股東常會授權董事會另訂除息基準日及發放日。



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 33,239,147
確定福利計劃再衡量數認列於保留盈餘	(86,277)
調整後未分配盈餘	33,152,870
加：本期稅後淨利	63,202,229
減：提列法定盈餘公積	(6,320,223)
減：提列特別盈餘公積	(1,199,308)
可供分配盈餘	<u>88,835,568</u>
分配項目：	
股東現金股利(每股 1.22 元)	38,265,541
股東股票股利(每股 0.60 元)	<u>18,819,118</u>
分配合計	<u>57,084,659</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 31,750,909</u>

註 1：上述股東之配股及配息比率係依本公司截至 106 年 3 月 31 日已發行流通在外股數 31,365,198 股為計算基準。

註 2：現金股利計算不足一元之畸零款之合計數，轉入本公司其他收入。

註 3：本次盈餘分派優先以 105 年度盈餘分配之。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項

第一案：董事會提

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：1. 本公司為配合業務發展需要，擬自一百零五年度可供分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 18,819,118 元，轉增資發行新股 1,881,911 股，每股面額新台幣 10 元。
2. 原股東按增資配股基準日股東名簿所載之股東持有股份比例，每仟股無償配發 60 股，配發不足一股之畸零股，由股東自停止過戶日起五日內自行向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，逾期未辦理拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股依公司法第 240 條規定改發現金計算至元為止，其股份授權董事長洽特定人按面額承購之。
3. 本次增資發行之新股，其權利義務與原有股份相同。
4. 嗣後如本公司於增資基準日前股本變動（包括但不限於增資或庫藏股減資等因素），而影響流通在外股份總數，致股東配股比率因此發生變動時，擬提請股東常會授權董事會全權調整之。
5. 本增資案如因法令變更或主管機關核示變更致有未盡事宜，亦授權董事會全權處理之。
6. 本案俟股東會通過並報請主管機關核准後，擬請股東會授權董事會另訂發行新股基準日。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：董事會提

案由：修訂取得或處分資產處理辦法案，提請 討論。

說明：依金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 1060001296 號修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」，修正條文對照表請參閱附件五。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：董事會提

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。

- 說明：1. 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。
2. 本公司擬解除董事競業禁止如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事長	梁文隆	上海英眾翊視信息科技有限公司董事 上海瞳影信息科技有限公司董事 上海馭視信息科技有限公司董事長
董事	趙素堅	瑞思股份有限公司董事
獨立董事	林森敏	怡華實業股份有限公司獨立董事

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午十時二十七分。

〈附件一〉

一百零五年度營業報告書

(一)營業計劃實施成果

(1)佐臻股份有限公司

單位：新台幣仟元

項目	105 年度	104 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	710,441	754,302	(43,861)	(5.81)
營業毛利	235,146	213,716	21,430	10.03
營業淨利	81,660	75,701	5,959	7.87
營業外收(支)	(12,913)	(1,479)	(11,434)	773.09
稅前淨利	68,747	74,222	(5,475)	(7.38)

(2)佐臻股份有限公司及子公司合併損益

單位：新台幣仟元

項目	105 年度	104 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	723,375	746,249	(22,874)	(3.07)
營業毛利	245,608	213,160	32,448	15.22
營業淨利	54,575	62,959	(8,384)	(13.32)
營業外收(支)	5,859	11,209	(5,350)	(47.73)
稅前淨利	60,434	74,168	(13,734)	(18.52)

(二)預算執行情形

佐臻公司 105 年度並未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

(1)佐臻股份有限公司

單位：新台幣仟元

項	目	105 年度	104 年度	增(減)比率	
財務收支	營業收入	710,441	754,302	(5.81)	
	營業毛利	235,146	213,716	10.03	
	稅前淨利	68,747	74,222	(7.38)	
獲利能力	資產報酬率(%)	9.87	10.50	(6.00)	
	股東權益報酬率(%)	13.47	14.68	(8.24)	
	佔實收資本比例(%)	營業利益	26.03	24.12	7.92
		稅前純益	21.92	23.65	(7.32)
	純益率(%)	8.90	8.01	11.11	
每股盈餘(元)	2.09	2.01	3.98		

(2) 佐臻股份有限公司及子公司

單位：新台幣仟元

項	目	105 年度	104 年度	增(減)比率	
財務收支	營業收入	723,375	746,249	(3.07)	
	營業毛利	245,608	213,160	15.22	
	稅前淨利	60,434	74,168	(18.52)	
獲利能力	資產報酬率(%)	8.16	10.34	(21.08)	
	股東權益報酬率(%)	11.10	14.48	(23.34)	
	佔實收資本比例(%)	營業利益	17.40	20.06	(13.26)
		稅前純益	19.27	23.63	(18.45)
	純益率(%)	7.59	8.09	(6.18)	
	每股盈餘(元)	2.09	2.01	3.98	

(四) 研究發展

目前本公司業務可區分為自有產品與代理業務兩大類。自有產品中可再區分為：

1. 無線通訊模組：為符合高毛利的經營方針，預計在 2017 年推出 11ac MIMO 的系列模組，與多功能 NB-IoT M2M 模組。
2. 新一代應用處理器模組 (Next Generation Application Processor Modules)：公司延續自 2010 年以來所開發的行動媒體處理器模組 (Application Processor Module)，將持續專注於適用於行動裝置以及穿戴式智能設備的系統模組。2017 年公司預計推出基於高通 Snapdragon 820 處理器架構與 Intel Atom 處理器架構的新一代應用處理器模組。
3. 行業應用的特殊感測模組 (Industry-Specific Sensory Modules)：公司將基於過去數年在 Camera Module 上的技術積累，與上游特殊感測元件晶片公司合作推出高附加價值，有獨特應用潛力的感測模組。感測模組的策略在於選擇技術整合門檻高，並且需要策略聯盟上下游關係的感測技術為優先。今年預計陸續投入量產的感測模組有 Time of Flight Sensor，66~71GHz mmWave Sensor 與 Thermal Imaging Sensor。
4. 智慧眼鏡 ODM 服務 (Turnkey ODM Services for Smart Glasses)：公司將持續目前的技術與設計領先地位，推出單眼及雙眼的參考設計，將智慧眼鏡的 turnkey ODM 事業作為公司 2017 年營運成長的新引擎。

計劃開發之新產品

1. 無線解決方案模組：11ac/ad WiFi modules，BLE/NB-IoT modules，Wireless ExG Biometrics；
2. 多晶片 SiP 整合性系統模組化：Qualcomm Snapdragon- and Intel Atom-based Application Processor Modules；
3. 行業應用感測模組：Time-of-Flight Sensor, mmWave Sensor, thermal Imaging Sensor；
4. 智慧眼鏡 ODM 服務：佐臻智慧眼鏡開發套件 (Jorjin Smart Glass Kit)

(五)長、短期業務發展計劃

短期發展計劃

無線模組及應用處理器模組擔任了本公司目前成長的兩具引擎,2016 年也陸續展開第三具引擎的感測器模組的佈局與開發。在 2016 年我們樂見許多客戶對佐臻的系統整合能力給予肯定，陸續完成了多個智慧眼鏡以及無線設備的委託開發專案。而強健的模組產品為根本，得以使公司為客戶提供快而好的系統產品。透過以高集成模組為體，系統 ODM 服務為用(如智慧眼鏡 Turnkey 專案 ODM)這樣的服務模式，再輔以 2016 年度陸續成立的中國及歐洲據點，進行智慧眼鏡業務的多元開發。

長期發展計畫

在智慧型穿戴裝置的潮流中，公司將銳意深耕 Specialty SiP、系統整合、以及商務模式等一站式的核心服務能力，持續在公司選定的主要應用市場(如行業用智慧穿戴設備及行業用感測模組)保持領先的地位，並積極把握公開發行的新契機，壯實公司的核心能力以及持續的提升經營績效。在供應面上，務必以優秀的設計能力以吸引全世界一流的晶片合作廠商；而在需求面上，希冀以快速的回應滿足行業客戶的設計與代工需求，將速度與質量化為源源不絕的動能，為全體投資人及員工創造更高的獲利及品牌價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



《附件二》監察人審查報告書

佐臻股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 105 年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所翁博仁、陳慧銘會計師查核完竣，並出具查核報告書，併同營業報告書及盈餘分配案經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

佐臻股份有限公司 106 年股東常會

佐臻股份有限公司

監察人：涂三遷



中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 7 日

佐臻股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 105 年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所翁博仁、陳慧銘會計師查核完竣，並出具查核報告書，併同營業報告書及盈餘分配案經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百零一十九條之規定，備具報告書，敬請鑒察為荷。

此致

佐臻股份有限公司 106 年股東常會

佐臻股份有限公司

監察人：林昇立



中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 7 日

佐臻股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國 105 年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所翁博仁、陳慧銘會計師查核完竣，並出具查核報告書，併同營業報告書及盈餘分配案經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百零一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

佐臻股份有限公司 106 年股東常會

佐臻股份有限公司

監察人：林政毅



中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 7 日

《附件三》 個體財務報表暨會計師查核報告

會計師查核報告

佐臻股份有限公司 公鑒：

佐臻股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

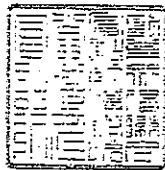
本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達佐臻股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

佐臻股份有限公司民國 105 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 翁 博 仁

翁博仁



會計師 陳 慧 銘

陳慧銘



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 7 日



民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼 資 產	105年12月31日		104年12月31日		
	金 額	%	金 額	%	
流動資產					
1100	現金及約當現金 (附註四、六及二九)	\$ 186,125	27	\$ 134,735	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四、七及二九)	18,082	3	-	-
1150	應收票據 (附註四、八及二九)	1,471	-	530	-
1170	應收票款 (附註四、五、八及二九)	108,431	16	107,167	18
1180	應收票款—關係人 (附註四、五、八、二九及三十)	19,868	3	13,850	2
1200	其他應收款 (附註四及二九)	7,700	1	5,540	1
1220	本期所得稅資產 (附註四及二三)	2,224	-	1,650	-
130X	存貨 (附註四、五及九)	59,445	8	125,308	21
1410	預付款項	8,127	1	12,134	2
1476	其他金融資產—流動 (附註四、十四、二九及三一)	4,973	1	2,649	1
1479	其他流動資產 (附註十三)	-	-	4	-
11XX	流動資產總計	<u>416,447</u>	<u>60</u>	<u>404,577</u>	<u>68</u>
非流動資產					
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	6,651	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及三一)	250,002	36	173,488	29
1780	無形資產 (附註四及十二)	5,973	1	1,869	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二三)	13,963	2	8,461	2
1920	存出保證金 (附註四及二九)	368	-	278	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註四、十四、二九及三一)	-	-	1,960	-
1990	其他非流動資產 (附註四及十三)	2,218	-	2,247	1
15XX	非流動資產總計	<u>279,175</u>	<u>40</u>	<u>188,303</u>	<u>32</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 695,622</u>	<u>100</u>	<u>\$ 592,880</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款 (附註四、十三及二九)	\$ 10,000	2	\$ -	-
2150	應付票據 (附註四、十六及二九)	225	-	373	-
2170	應付帳款 (附註四、十六及二九)	70,725	10	70,393	12
2200	其他應付款 (附註四、十七及二九)	36,938	5	38,058	6
2230	本期所得稅負債 (附註四及二三)	8,973	1	10,049	2
2250	負債準備—流動 (附註四及十八)	6,527	1	4,291	1
2399	其他流動負債 (附註十七)	7,534	1	17,031	3
21XX	流動負債總計	<u>140,922</u>	<u>20</u>	<u>140,195</u>	<u>24</u>
非流動負債					
2540	長期借款 (附註四、十三及二九)	56,350	8	-	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四、五及二三)	358	-	38	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九)	2,518	1	2,416	-
2670	其他非流動負債—其他 (附註十、十七及二九)	6,342	1	690	-
25XX	非流動負債總計	<u>65,568</u>	<u>10</u>	<u>3,144</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>206,490</u>	<u>30</u>	<u>143,339</u>	<u>24</u>
權益 (附註二十、二三及二五)					
3110	普通股股本	313,652	45	313,882	53
3200	資本公積	56,747	8	24,638	4
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	23,577	3	17,535	3
3350	未分配盈餘	96,355	14	95,531	16
3300	保留盈餘總計	<u>119,932</u>	<u>17</u>	<u>113,066</u>	<u>19</u>
3400	其他權益	(1,199)	-	(85)	-
3500	庫藏股票	-	-	(1,960)	-
3XXX	權益總計	<u>489,132</u>	<u>70</u>	<u>449,541</u>	<u>76</u>
負債與權益總計					
		<u>\$ 695,622</u>	<u>100</u>	<u>\$ 592,880</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡文隆



經理人：黃匡章



會計主管：謝淑蘭



佐藥股份有限公司

個體損益表

民國 105 年及 104 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	105年度			104年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業收入（附註四、二一及三十）					
4110	\$ 714,472		100	\$ 758,837		101
4170	(1,352)		-	(4,442)		(1)
4190	(2,679)		-	(93)		-
4000	710,441		100	754,302		100
5000	(475,295)		(67)	(540,586)		(72)
5900	235,146		33	213,716		28
5910	(3,680)		-	(1,863)		-
5920	1,863		-	-		-
5950	233,329		33	211,853		28
	營業費用（附註二二及三十）					
6100	(18,781)		(2)	(24,829)		(3)
6200	(48,751)		(7)	(49,735)		(7)
6300	(84,137)		(12)	(61,588)		(8)
6000	(151,669)		(21)	(136,152)		(18)
6900	81,660		12	75,701		10
	營業外收入及支出（附註二二）					
7010	14,776		2	8,012		1
7020	(6,067)		(1)	5,150		1
7050	(481)		-	(793)		-
7070	(21,141)		(3)	(13,848)		(2)
7000	(12,913)		(2)	(1,479)		-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 68,747	10	\$ 74,222	10
7950	所得稅費用 (附註二三)	(5,545)	(1)	(13,800)	(2)
8200	本年度淨利	<u>63,202</u>	<u>9</u>	<u>60,422</u>	<u>8</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 (附註十九)	(104)	-	(232)	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二三)	<u>18</u>	<u>-</u>	<u>39</u>	<u>-</u>
8310	後續可能重分類至損益之 項目：	(86)	-	(193)	-
8361	採用權益法認列之子 公司、關聯企業及 合資之國外營運機 構財務報表換算之 兌換差額	(1,342)	-	(102)	-
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二三)	<u>228</u>	<u>-</u>	<u>17</u>	<u>-</u>
8360		(1,114)	-	(85)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(1,200)	-	(278)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 62,002</u>	<u>9</u>	<u>\$ 60,144</u>	<u>8</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.09</u>		<u>\$ 2.01</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.96</u>		<u>\$ 1.95</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁文隆

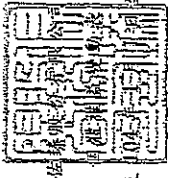


經理人：黃呈章



會計主管：謝淑蘭





民國 105 年及

至 12 月 31 日

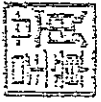
單位：新台幣千元

代碼	104 年 1 月 1 日餘額		水	資		公	積	法	定	盈	餘	公	積	留	未	分	配	盈	餘	條	其他權益項目		庫	成	票	報	息	總
	股	數		(千																元	千						
A1	27,692.3	276,923		18,558	14,734	65,657																						373,912
B1	-	-		-	2,801	(2,801)																						-
B5	-	-		-	-	(2,755)																						(2,755)
B9	2,479.9	24,799		-	-	(24,799)																						-
D1	-	-		-	-	60,422																						60,422
D3	-	-		-	-	(193)																						(193)
D5	-	-		-	-	60,229																						60,144
N1	1,216.0	12,160		6,080	-	-																						18,240
Z1	31,388.2	313,882		24,638	17,535	95,531																						449,541
B1	-	-		-	6,042	(6,042)																						-
B5	-	-		-	-	(56,250)																						(56,250)
M7	-	-		31,328	-	-																						31,328
D1	-	-		-	-	63,202																						63,202
D3	-	-		-	-	(86)																						(86)
D5	-	-		-	-	63,116																						62,002
L1	-	-		896	-	-																						1,950
N1	230.0	230		(115)	-	-																						(115)
Z1	31,365.2	313,652		56,747	23,577	96,355																						499,132

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：謝淑蘭



經理人：黃呈章



董事長：葉文陞

佐臻股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 68,747	\$ 74,222
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	442	(36)
A20100	折舊費用	8,064	6,995
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	1,275	-
A20200	攤銷費用	3,863	2,299
A20900	財務成本	481	793
A21900	股份基礎給付酬勞成本	901	-
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資損益之份額	21,141	13,848
A23900	與子公司、關聯企業及合資之 未實現利益	3,680	1,863
A24000	與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益	(1,863)	-
A29900	提列負債準備	2,236	1,138
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,036)	-
A21200	利息收入	(1,752)	(2,038)
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(286)	(887)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(19,357)	-
A31130	應收票據	(941)	(44)
A31150	應收帳款	(7,724)	38,508
A31180	其他應收款	(1,823)	694
A31200	存 貨	67,148	(12,563)
A31230	預付款項	4,007	4,997
A31240	其他流動資產	4	(3)
A31250	其他金融資產	(364)	(3,564)
A32130	應付票據	(148)	(5)
A32150	應付帳款	332	(38,750)
A32180	其他應付款	(490)	16,291
A32230	其他流動負債	(9,497)	12,267
A32240	淨確定福利負債	(2)	-

(接次頁)

(承前頁)

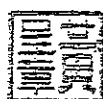
代 碼		105年度	104年度
A33000	營運產生之現金	\$ 137,038	\$ 116,025
A33300	支付之利息	(462)	(816)
A33500	支付之所得稅	(12,121)	(8,291)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>124,455</u>	<u>106,918</u>
投資活動之現金流量			
B01800	取得子公司之淨現金流出	-	(7,626)
B01900	處分子公司之淨現金流入	-	45
B07500	收取之利息	1,415	2,044
B02700	購置不動產、廠房及設備	(85,325)	(15,674)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,134	-
B04500	購置無形資產	(6,100)	(928)
B03700	存出保證金(增加)減少	(90)	1,249
B06700	其他非流動資產增加	(1,838)	(2,138)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(90,804)</u>	<u>(23,028)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	10,000	(40,540)
C01600	舉借(償還)長期借款	56,350	(9,000)
C03100	存入保證金增加	24	-
C04400	其他非流動負債增加(減少)	6,005	(576)
C04500	支付股利	(56,250)	(2,755)
C05100	員工購買庫藏股	1,955	-
C09900	(收回)發行限制員工權利股票股 款	(345)	<u>18,240</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>17,739</u>	<u>(34,631)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	51,390	49,259
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>134,735</u>	<u>85,476</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 186,125</u>	<u>\$ 134,735</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：梁文隆



經理人：黃呈章



會計主管：謝淑蘭



《附件四》合併財務報表暨會計師查核報告

會計師查核報告

佐臻股份有限公司 公鑒：

佐臻股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、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，足以允當表達佐臻股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

佐臻股份有限公司業已編製民國 105 及 104 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 翁博仁

翁博仁



會計師 陳慧銘

陳慧銘



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 6 年 4 月 7 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及三二)	\$ 211,964	28	\$ 150,118	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及三二)	18,082	3	-	-
1150	應收票據(附註四、九及三二)	1,471	-	530	-
1170	應收帳款(附註四、五、九及三二)	110,872	15	107,677	18
1200	其他應收款(附註四及三二)	7,700	1	5,545	1
1220	本期所得稅資產(附註四及二五)	2,224	-	1,660	-
130X	存貨(附註四、五及十)	77,788	10	134,085	22
1410	預付款項	29,622	4	15,529	3
1476	其他金融資產—流動(附註四、十六、三二及三四)	4,973	1	2,649	-
1479	其他流動資產(附註十五)	-	-	4	-
11XX	流動資產總計	<u>464,696</u>	<u>62</u>	<u>417,797</u>	<u>69</u>
	非流動資產				
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四、八及三二)	970	-	-	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	5,289	1	1,529	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十三及三四)	252,614	34	174,622	29
1780	無形資產(附註四及十四)	5,973	1	1,869	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二五)	13,963	2	8,461	2
1920	存出保證金(附註四及三二)	805	-	447	-
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十六、三二及三四)	-	-	1,960	-
1990	其他非流動資產(附註四及十五)	2,250	-	2,282	-
15XX	非流動資產總計	<u>281,864</u>	<u>38</u>	<u>191,170</u>	<u>31</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 746,560</u>	<u>100</u>	<u>\$ 608,967</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四、十七及三二)	\$ 10,000	1	\$ -	-
2150	應付票據(附註四、十八及三二)	225	-	373	-
2170	應付帳款(附註四、十八及三二)	70,914	9	70,722	11
2200	其他應付款(附註四、十九及三二)	43,685	6	40,326	7
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	8,973	1	10,049	2
2250	負債準備—流動(附註四及二十)	7,066	1	4,385	1
2399	其他流動負債(附註十九)	11,418	2	20,260	3
21XX	流動負債總計	<u>152,281</u>	<u>20</u>	<u>146,115</u>	<u>24</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十七及三二)	56,350	8	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	358	-	38	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及二一)	2,518	-	2,416	-
2670	其他非流動負債(附註十九及三二)	6,342	1	313	-
25XX	非流動負債總計	<u>65,568</u>	<u>9</u>	<u>2,767</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>217,849</u>	<u>29</u>	<u>148,882</u>	<u>24</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註二二及二五)				
3110	普通股股本	313,652	42	313,882	51
3200	資本公積	56,747	8	24,638	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	23,577	3	17,535	3
3350	未分配盈餘	96,355	13	95,531	16
3300	保留盈餘總計	<u>119,932</u>	<u>16</u>	<u>113,066</u>	<u>19</u>
3400	其他權益	(1,199)	-	(85)	-
3500	庫藏股票	-	-	(1,960)	-
31XX	本公司業主權益總計	<u>489,132</u>	<u>66</u>	<u>449,541</u>	<u>74</u>
36XX	非控制權益	<u>39,579</u>	<u>5</u>	<u>10,544</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>528,711</u>	<u>71</u>	<u>460,085</u>	<u>76</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 746,560</u>	<u>100</u>	<u>\$ 608,967</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁文隆



經理人：黃巨章



會計主管：謝淑蘭



佐臻股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 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	105年度		104年度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二三及三三）			
4110	\$ 728,231	101	\$ 750,784	101
4170	(2,177)	-	(4,442)	(1)
4190	(2,679)	(1)	(93)	-
4000	723,375	100	746,249	100
5000	(477,767)	(66)	(533,089)	(72)
5900	245,608	34	213,160	28
	營業費用（附註二四）			
6100	(22,936)	(3)	(26,108)	(3)
6200	(66,558)	(10)	(58,966)	(8)
6300	(101,539)	(14)	(65,127)	(9)
6000	(191,033)	(27)	(150,201)	(20)
6900	54,575	7	62,959	8
	營業外收入及支出（附註二四）			
7010	15,327	2	8,021	1
7020	(6,577)	(1)	4,655	1
7050	(481)	-	(793)	-
7060	(2,410)	-	(674)	-
7000	5,859	1	11,209	2
7900	60,434	8	74,168	10
7950	(5,545)	(1)	(13,800)	(2)
8200	54,889	7	60,368	8

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104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(附註二 一)	(\$ 104)	-	(\$ 232)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅(附 註二五)	18	-	39	-
8310		(86)	-	(193)	-
	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	(1,911)	-	(110)	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅 (附註二五)	228	-	17	-
8360		(1,683)	-	(93)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(1,769)	-	(286)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 53,120</u>	<u>7</u>	<u>\$ 60,082</u>	<u>8</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 63,202	9	\$ 60,422	8
8620	非控制權益	(8,313)	(1)	(54)	-
8600		<u>\$ 54,889</u>	<u>8</u>	<u>\$ 60,368</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 62,002	8	\$ 60,144	8
8720	非控制權益	(8,882)	(1)	(62)	-
8700		<u>\$ 53,120</u>	<u>7</u>	<u>\$ 60,082</u>	<u>8</u>
	每股盈餘(附註二六)				
9750	基 本	<u>\$ 2.09</u>		<u>\$ 2.01</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 1.96</u>		<u>\$ 1.95</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁文隆

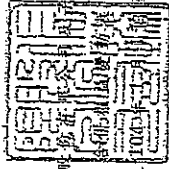


經理人：黃呈章



會計主管：謝淑蘭





佐味牌 股份有限公司

民國 105 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	104年1月1日餘額	其他權益項目										非控制權益 (附註二)	總計
		普通股 27,692.3	資本公積 18,558	保留盈餘 14,734	未分配盈餘 65,657	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	庫藏股票 (1,960)	其他權益項目	非控制權益 (附註二)	總計			
A1		27,692.3	18,558	14,734	65,657	-	-	373,912	-	373,912	-	373,912	
B1	103年度盈餘撥提及分配	-	-	2,801	(2,801)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(2,755)	-	-	-	-	-	-	-	
B9	本公司股東現金股利	2,479.9	-	-	(24,799)	-	-	-	-	-	-	(2,755)	
B9	本公司股東股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	104年度淨利(損)	-	-	-	60,422	-	-	60,422	-	60,422	(54)	60,368	
D3	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(193)	(85)	-	(278)	-	(278)	(8)	(286)	
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	60,229	(85)	-	60,144	-	60,144	(62)	60,082	
N1	發行限制員工權利股票	1,216.0	6,080	-	-	-	-	18,240	-	18,240	-	18,240	
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	104年12月31日餘額	31,388.2	24,638	17,535	95,531	(85)	-	449,541	-	449,541	10,606	460,085	
B1	104年度盈餘撥提及分配	-	-	6,042	(6,042)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(56,250)	-	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
M7	其他資本公積—對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	105年度淨利(損)	-	-	-	63,202	-	-	63,202	-	63,202	(8,313)	54,889	
E3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(86)	(1,114)	-	(1,200)	-	(1,200)	(569)	(1,769)	
E5	105年度綜合損益總額	-	-	-	63,116	(1,114)	-	62,002	-	62,002	(8,882)	53,120	
L1	庫藏股票轉讓員工	-	896	-	-	-	-	2,856	-	2,856	-	2,856	
N1	註銷限制員工權利股票	(23.0)	(115)	-	-	-	-	(345)	-	(345)	-	(345)	
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	105年12月31日餘額	31,365.2	56,747	23,877	96,355	(1,199)	-	489,132	-	489,132	69,245	528,711	



會計主管：謝淑蘭



經理人：黃昱奇



董事長：張文隆

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

佐臻股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 60,434	\$ 74,168
A20010	收益費損項目：		
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	442	(36)
A20100	折舊費用	9,554	7,158
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	1,275	-
A20200	攤銷費用	3,863	2,299
A21900	股份基礎給付酬勞成本	901	-
A20900	財務成本	481	793
A29900	提列負債準備	2,681	1,232
A21200	利息收入	(1,814)	(2,047)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資 損益份額	2,410	674
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(1,036)	-
A22800	處分無形資產利益	(1,500)	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利 益）	1,674	(887)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	(19,357)	-
A31130	應收票據	(941)	(44)
A31150	應收帳款	(3,637)	51,848
A31180	其他應收款	(1,818)	689
A31200	存 貨	54,623	(20,340)
A31230	預付款項	(14,093)	1,602
A31240	其他流動資產	4	(3)
A31250	其他金融資產	(364)	(3,564)
A32130	應付票據	(148)	(5)
A32150	應付帳款	192	(38,421)
A32180	其他應付款	3,989	18,559
A32230	其他流動負債	(8,842)	15,496
A32240	淨確定福利負債	(2)	-
A33000	營運產生之現金	88,971	109,171

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
A33300	支付之利息	(\$ 462)	(\$ 816)
A33500	支付之所得稅	(12,121)	(8,291)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>76,388</u>	<u>100,064</u>
投資活動之現金流量			
B07500	收取之利息	1,477	2,053
B02200	取得關聯企業	(5,000)	(2,191)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(88,456)	(16,980)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,134	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(877)	-
B04500	購置無形資產	(6,100)	(928)
B03700	存出保證金(增加)減少	(358)	1,080
B06700	其他非流動資產增加	(1,835)	(2,171)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(100,015)</u>	<u>(19,137)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	10,000	(40,540)
C01600	舉借(償還)長期借款	56,350	(9,000)
C03000	存入保證金增加	24	-
C04300	其他非流動負債增加(減少)	6,005	(576)
C04500	支付本公司業主股利	(56,250)	(2,755)
C05100	員工購買庫藏股	1,955	-
C05800	非控制權益增加	69,245	10,606
C09900	(收回)發行限制員工權利股票股 款	(345)	18,240
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>86,984</u>	<u>(24,025)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,511)	(115)
EEEE	現金及約當現金淨增加	61,846	56,787
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>150,118</u>	<u>93,331</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 211,964</u>	<u>\$ 150,118</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁文隆



經理人：黃呈章



會計主管：謝淑蘭



《附件五》取得或處分資產處理辦法修正條文對照表

條次	修正條文	現行條文	修正理由
7	<p>7.4 不動產或設備估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：(略)。</p>	<p>7.4 不動產或設備估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：(略)。</p>	配合法令修訂。
9	<p>9.2 評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：(略)。</p>	<p>9.2 評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：(略)。</p>	配合法令修訂。
10	<p>10.4 會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>10.4 會員證或無形資產專家評估意見報告</p> <p>本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	配合法令修訂。
13	<p>13.1 評估及作業程序</p> <p>13.1.1 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時</p>	<p>13.1 評估及作業程序</p> <p>13.1.1 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時</p>	配合法令修訂。

	<p>間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但<u>本公司合併其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併</u>，得免取得前開專家出具之合理性意見。</p>	<p>間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p>	
14	<p>14.1 應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>14.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(略)。</p> <p>14.1.4 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，<u>交易金額並達下列規定之一：</u></p> <p>14.1.4.1 <u>實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司</u>，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.4.2 <u>實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司</u>，交易金額達新臺幣十億元以上。</p> <p>14.1.5 經營營建業務之本公司取</p>	<p>14.1 應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>14.1.1 向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>(略)。</p> <p>14.1.4 除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：</p> <p>14.1.4.1 買賣公債。</p> <p>14.1.4.2 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。</p> <p>14.1.4.3 買賣附買回、賣回條件之</p>	配合法令修訂。

	<p>得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.6 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.7 除前六款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>14.1.7.1 買賣公債。</p> <p>14.1.7.2 以投資為專業，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣，或於<u>國內初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉及股權之一般金融債券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦證券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</p> <p>14.1.7.3 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回<u>國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>。</p> <p>14.1.8 交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>14.1.8.1 每筆交易金額。</p> <p>14.1.8.2 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p>	<p>債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>14.1.4.4 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元。</p> <p>14.1.4.5 經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.4.6 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額<u>未</u>達新臺幣五億元以上。</p> <p>14.1.5 交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>14.1.5.1 每筆交易金額。</p> <p>14.1.5.2 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>14.1.5.3 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>14.1.5.4 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>(略)。</p> <p>14.3.3 本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>(略)。</p>	
--	--	--	--

	<p>14.1.8.3 一年內累積取得或處分 (取得、處分分別累積)同 一開發計畫不動產之金 額。</p> <p>14.1.8.4 一年內累積取得或處分 (取得、處分分別累積)同 一有價證券之金額。</p> <p>(略)。</p> <p>14.3.3 本公司依規定應公告項目 如於公告時有錯誤或缺漏 而應予補正時，應於知悉 <u>之即日起算二日內</u>將全部 項目重行公告申報。</p> <p>(略)。</p>		
--	--	--	--