

佐臻股份有限公司
一一二年股東常會議事錄



時間：民國 112 年 6 月 27 日(星期二)上午十時整

地點：新北市汐止區大同路一段 239 號(台灣科學園區 T2 棟 R2 樓會議室)

出席董事：梁文隆董事長、蔡淑蓮董事

列席人員：林昇立監察人、池瑞全會計師、王獻章總經理、林雅雯發言人(財會部協理)

主席：梁文隆董事長



紀錄：潘韶杰



出席：親自出席暨委託代理出席股份總數為 27,569,691 股(含以電子方式行使表決權股數 2,112,698 股)，占本公司已發行股份總數 45,204,109 股之 60.989%，已達法定出席股數。

壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

第一案：一一一年度營業報告，請參閱附件一。

第二案：監察人審查一一一年度決算表冊報告，請參閱附件二。

第三案：一一一年度員工及董監酬勞分配報告

說明：依章程所訂之提撥比率，經本公司董事會通過，以現金方式分派 111 年度員工酬勞新台幣 9,155,388 元及董監酬勞新台幣 1,831,078 元。

肆、承認事項

第一案：董事會提

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：1. 本公司一一一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池瑞全、郭乃華會計師查核完竣，並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一一一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。

股東提問：(戶號：4402)

1. 針對存貨提列是否依照政策提列
2. 是否可於財報中單獨列示存貨備抵損失金額
3. 應收帳款 60 到 120 天備抵損失提列是否適足

主席指定池瑞全會計師回覆：

1. 公司已依照政策提列備抵損失。
2. 目前係依照金管會規定揭露，可參閱現金流量表所揭露之備抵損失金額。
3. 係依照國際會計準則矩陣式揭露及提列，並無重大異常之情事。

決 議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數 27,569,691 權(含電子投票 2,112,698 權)

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,032,059 權	98.050%
反對權數：314,062 權	1.139%
無效權數：0 權	0.000%
棄權及未投票權數：233,570 權	0.811%

贊成權數為 27,032,059 權，佔出席總表決權數 98.050%，本案經投票表決照案通過。

第二案：董事會提

案 由：一一一年度盈虧撥補案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一一一年度盈虧撥補，業經董事會決議通過，並經監察人查核完竣，請參閱本手冊附件五，敬請承認。

2. 本次擬自可分配盈餘中提撥 30,307,070 元，配發股東現金股利每股 0.912750587 元。

3. 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理。

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。

決 議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數 27,569,691 權(含電子投票 2,112,698 權)

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,032,059 權	98.050%
反對權數：314,062 權	1.139%
無效權數：0 權	0.000%
棄權及未投票權數：233,570 權	0.811%

贊成權數為 27,032,059 權，佔出席總表決權數 98.050%，本案經投票表決照案通過。

伍、討論事項

第一案：董事會提案

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：配合實際營運現狀，修訂本公司「公司章程」部分條文，條文修訂對照表請參閱附件六。

決 議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數 27,569,691 權(含電子投票 2,112,698 權)

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,032,059 權	98.050%
反對權數：314,062 權	1.139%
無效權數：0 權	0.000%
棄權及未投票權數：233,570 權	0.811%

贊成權數為 27,032,059 權，佔出席總表決權數 98.050%，本案經投票表決照案通過。

第二案：董事會提案

案由：修訂「股東會議事辦法」部分條文案，提請討論。

說明：依112年3月23日財團法人中華民國證券櫃檯買賣中金證櫃監字第11200552442號令，修訂本公司「股東會議事辦法」，條文修訂對照表請參閱附件七。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數 27,569,691 權(含電子投票 2,112,698 權)

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,032,059 權	98.050%
反對權數：314,062 權	1.139%
無效權數：0 權	0.000%
棄權及未投票權數：233,570 權	0.811%

贊成權數為 27,032,059 權，佔出席總表決權數 98.050%，本案經投票表決照案通過。

陸、選舉事項

第一案：董事會提案

案由：補選董事1席案，提請選舉。

說明：1. 本公司董事趙素堅於112年3月16日辭任，本公司於本次股東常會補選1席董事。
2. 新任董事之任期自補選之日起至114年6月26日止，與第十二屆董事相同。
3. 有關董事被提名人候選人名單及相關資料，請參閱附件八。
4. 本次選舉依據本公司「董事暨監察人選舉辦法」辦理。

選舉結果：本次補選董事當選名單如下：

當選名單		
戶號或 身分證字號	股東戶名或姓名	得票權數
4475	和順興智能移動有限合夥 (以中國信託商業銀行受託保管和順興智能 移動有限合夥投資專戶投資) 代表人：詹晉宗	27,545,305

柒、其他議案

第一案：董事會提案

案由：解除新任董事之競業禁止限制案，提請討論。

說明：1. 依公司法第 209 條第 1 項「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」之規定辦理。
2. 本公司董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，爰依法提請股東會同意本公司董事有上述情事時，解除該董事及其代表人之競業禁止限制，請參閱本手冊附件九。

決議：本案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數 27,569,691 權(含電子投票 2,112,698 權)

表決結果(含電子投票)	佔出席股東表決權數%
贊成權數：27,023,159 權	98.018%
反對權數：322,288 權	1.169%
無效權數：0 權	0.000%
棄權及未投票權數：224,244 權	0.813%

贊成權數為 27,023,159 權，佔出席總表決權數 98.018%，本案經投票表決照案通過。

捌、臨時動議

股東戶號：4402 發言：請問公司主力產品及公司未來展望。

股東戶號：4402 發言：現有主力產品無線模組下半年度發展。

以上詢問事項主席已於會議上充分說明。

玖、散會

同日上午十時三十五分，經主席徵詢全體出席股東無異議後宣佈散會。

(本次股東會議事錄僅載明股東提問及公司回覆之重要內容，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為主。)

一一一年度營業報告書



〈附件一〉

一、營業計劃實施成果

(一) 佐臻股份有限公司

單位：新台幣仟元；%

項 目	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	326,013	333,626	(7,613)	(2.28)
營業毛利	152,046	115,214	36,832	31.97
營業淨利	42,645	772	41,873	5,423.96
營業外收(支)	37,922	7,775	30,147	387.74
稅前淨利	80,567	8,547	72,020	842.63

(二) 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	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	326,013	342,639	(16,626)	(4.85)
營業毛利	152,046	119,016	33,030	27.75
營業淨利(損)	42,645	(7,525)	50,170	666.71
營業外收(支)	37,922	10,179	27,743	272.55
稅前淨利	80,567	2,654	77,913	2,935.68

二、預算執行情形

佐臻公司 111 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

(一) 佐臻股份有限公司

單位：新台幣仟元；%

項 目		111 年度	110 年度	增(減)比率	
財務收支	營業收入	326,013	333,626	(2.28)	
	營業毛利	152,046	115,214	31.97	
	稅前淨利	80,567	8,547	842.63	
獲利能力	資產報酬率(%)		9.22	(1.14)	908.77
	股東權益報酬率(%)		15.16	(2.80)	641.43
	佔實收資本	營業利益	12.84	0.23	5,482.61
	比例(%)	稅前純益	24.26	2.57	843.97
	純益率(%)		21.17	(3.27)	747.40
	每股盈餘(元)		2.08	(0.33)	730.30

(二) 佐臻股份有限公司及子公司

單位：新台幣仟元；%

項		目	111 年度	110 年度	增(減)比率
財務收支	營業收入		326,013	342,639	(4.85)
	營業毛利		152,046	119,016	27.75
	稅前淨利(損)		80,567	2,654	2,935.68
獲利能力	資產報酬率(%)		9.22	(1.90)	585.26
	股東權益報酬率(%)		15.16	(4.35)	448.51
	佔實收資本 比例(%)	營業利益	12.84	(2.27)	665.64
		稅前純益	24.26	0.80	2,932.50
	純益率(%)		21.17	(4.90)	532.04
	每股盈餘(元)		2.08	(0.33)	730.30

四、研究發展狀況

(一) 目前之商品(服務)項目：

A. 「AR 智慧眼鏡」與「攝像/光機模組」

(1) 擴增實境與混合實境 (AR+MR) 產業用穿戴式智慧眼鏡。

(2) XR 智慧空間整合 AR、AI 及 AIoT 解決方案。

B. 「感測裝置」與「通訊/感測模組」

(1) 智慧物聯網感測端資料收集之智慧型感測裝置。

(2) 無線通訊裝置，感測控制器與追蹤器。

(二) 計劃開發之新商品(服務)：

(1) XR 智慧空間。

(2) 智慧空間應用平台。

(3) 智慧感知平台。

(三) 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) AR/MR 智慧眼鏡

AR/MR 智慧眼鏡，透過近眼顯示 2D/3D 科技的突破，具備連網、定位、識別和感知空間資訊的能力，藉以自然直覺的訊息交互介面，達到人和萬物互聯與互動。在實體空間中，應用虛實融合與互動、認知理解與預測能力，加上新的人機交互介面(HCI)與行為感知感測辨識能力，

形成人機一體的新視覺腦機介面，新平台，新特性，提供使用者更好的新體驗。

消費市場預期在 2023 年後將出現顯著成長，主因 Apple 研發多年的 AR/MR 智慧眼鏡，在近眼顯示光學、感測技術、5G 環境、BOM 成本及專屬 AR 軟體應用等關鍵元素陸續達到商業化條件，預計將在 2023-2024 年正式推出，根據過往 iPhone、iPad 及 AirPods 等創新產品正式發表後，均引起市場熱潮，AR 智慧眼鏡普及率和市場接受度將大幅提升。

(2) XR 智慧空間

從 AR/MR 智慧眼鏡的應用趨勢，預估未來市場發展方向將是以空間服務為主的應用。即 XR 智慧空間提供一個擁有視覺系統 (AR) 和音訊傳感的感知環境 (XR)，可以與在空間中的人員做出互動反應。也就是說，XR 智慧空間將以視覺、手勢識別、眼球追蹤辨識 (如本公司的 AR/MR 智慧眼鏡)、環境感知方案 (如本公司的感測感知裝置與智慧空間平台) 等技術為基礎，組合成為以空間服務為主的 XR 應用，其最好的應用案例就是有助於提高生產力、安全性、便利性和娛樂性，應用於智慧娛樂展演、智慧教育、智慧工廠及智慧醫療等整合應用方案。

(3) 競爭優勢：

本公司除原已具備之模組微型化關鍵技術外，自 2013 年開始投入 AR/MR 智慧眼鏡發展，多年深耕此領域已擁有 AR/MR 智慧眼鏡的核心關鍵技術與專利，並在 2022 年推出亞洲第一款具備眼球追蹤的 AR/MR 智慧眼鏡，J7EF Gaze 智慧眼鏡 (AR/MR wearable computer with comprehensive sensing)，該產品具備空間感知辨識、人性化的人機交互介面 (HCI) 語音/手勢/頭部/眼球精準操控，打破時間與空間的限制，是新腦機 (Brain-Computer interface) 介面時代的開端。輔以 AR/MR 新的載具介面，並積極研發建置 XR 智慧空間平台，提供合作夥伴創新應用路徑，進入元宇宙無限想像的願景，成為可被實現的創新空間。

五、長、短期業務發展計劃

(一) 短期業務發展計劃

- (1) 持續開發高競爭力之新型 AR 智慧眼鏡，整合場域應用服務，形成模組化系統整合平台與方案；藉由系統整合與專案廠商之合作，一同打造場域體驗專案，推廣 XR 智慧空間 B2B 及 B2G 的市場，並結合國內外行銷通路，推廣新型 AR 智慧眼鏡 B2C 的市場。

- (2) 建立智慧化產線，落實智慧製造的 XR 智慧空間方案，整廠輸出方案之提供及規劃設計，以提升產業效率並利製造技術升級。
- (3) 與國際 IC 大廠、國內感測元件與系統大廠維持良好關係，緊密配合拓展商機。

(二) 長期業務發展計劃

- (1) 在 AR、AIOT、AI、5G 的潮流中，本公司自主開發智能穿戴裝置、智慧空間系統整合方案，結合創新商務運營模式，以核心技術服務價值，持續在選定的主要應用市場保持領先地位。掌握新技術，把握新商機，壯實核心能力，並持續的提升經營績效。
- (2) 在關鍵技術面上，以優秀的技術整合能力及市場掌握能力，吸引世界一流的晶片與關鍵元件合作廠商；而在方案提供面上，以快速的回應滿足行業客戶的設計需求，將技術結合市場需求，化為源源不絕的動能，為全體股東及員工創造更高的獲利與公司價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



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 111 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池瑞全、郭乃華會計師查核竣事，並出具查核報告書，併同營業報告書及盈虧撥補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 112 年股東常會

佐臻股份有限公司

監察人：涂三遷



中 華 民 國 1 1 2 年 4 月 7 日

佐臻股份有限公司

監察人審查報告書

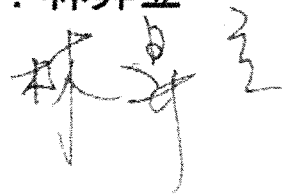
董事會造送本公司民國111年度個體財務報告及合併財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所池瑞全、郭乃華會計師查核竣事，並出具查核報告書，併同營業報告書及盈虧撥補案經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

佐臻股份有限公司112年股東常會

佐臻股份有限公司

監察人：林昇立



中 華 民 國 112 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 111 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池瑞全、郭乃華會計師查核竣事，並出具查核報告書，併同營業報告書及盈虧撥補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 112 年股東常會

佐臻股份有限公司

監察人：林政毅



中 華 民 國 1 1 2 年 4 月 7 日

個體財務報表暨會計師查核報告

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) 2725-0988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

佐臻股份有限公司 公鑒：

查核意見

佐臻股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達佐臻股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與佐臻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，對佐臻股份有限公司民國 111 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。

茲對佐臻股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

佐臻股份有限公司之主要營業收入為商品銷售收入，其中無線模組銷貨收入營業變化較大且對財務報表影響係屬重大，基於重要性及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，本會計師認為無線模組特定銷售對象之銷貨收入認列是否發生對個體財務報表之影響實屬重大，故將無線模組特定銷售對象銷貨收入之出貨是否確實發生列為關鍵查核事項。

有關收入之會計政策，請詳附註四(十二)。

針對上述重要事項，本會計師執行之主要查核程序如下：

1. 了解及測試無線模組特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 自前述無線模組特定銷售對象收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

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佐臻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佐臻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。

佐臻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，惟其目的非對佐臻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，以及使佐臻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佐臻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. 對於佐臻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，並負責形成佐臻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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對佐臻股份有限公司民國 111 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 池 瑞 全

池瑞全



會計師 郭 乃 華

郭乃華



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 4 月 7 日



民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		111年12月31日			110年12月31日		
代 碼	資 產	金 額	%		金 額	%	
流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 313,133	38		\$ 193,080	26	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	16,212	2		15,587	2	
1140	按攤銷或成本衡量之金融資產—流動 (附註九及二九)	70,209	9		93,974	13	
1150	應收票據 (附註十及二十)	874	-		1,500	-	
1170	應收帳款 (附註十、二十及二八)	66,861	8		60,174	8	
1200	其他應收款 (附註十、二五及二八)	15,400	2		1,226	-	
1220	本期所得稅資產 (附註二二)	116	-		309	-	
130X	存貨 (附註十一)	73,393	9		59,317	8	
1410	預付款項	8,687	1		9,126	2	
11XX	流動資產總計	564,885	69		434,293	59	
非流動資產							
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八)	-	-		36,030	5	
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二及二九)	222,545	28		228,011	31	
1780	無形資產 (附註十四)	115	-		273	-	
1840	遞延所得稅資產 (附註二二)	21,125	3		35,974	5	
1915	預付設備款	1,021	-		-	-	
1920	存出保證金	1,226	-		1,667	-	
1990	長期預付費用	1,931	-		2,583	-	
15XX	非流動資產總計	247,963	31		304,548	41	
100X	資 產 總 計	\$ 812,848	100		\$ 738,841	100	
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款 (附註十五及二九)	\$ 101,090	12		\$ 195,890	27	
2130	合約負債—流動 (附註二十)	14,891	2		14,732	2	
2150	應付票據	1,066	-		-	-	
2170	應付帳款	32,228	4		22,349	3	
2200	其他應付款 (附註十六及二八)	50,120	4		11,801	2	
2230	本期所得稅負債 (附註二二)	15,653	2		-	-	
2250	負債準備—流動 (附註十七)	5,545	1		6,377	1	
2300	一年內到期之長期借款 (附註十五及二九)	20,835	2		17,496	2	
21XX	流動負債總計	221,428	27		268,645	37	
非流動負債							
2540	長期借款 (附註十五及二九)	68,500	9		79,596	11	
2570	遞延所得稅負債 (附註二二)	200	-		2,936	-	
2645	存入保證金 (附註二八)	108	-		30	-	
25XX	非流動負債總計	68,808	9		82,562	11	
200X	負債總計	290,236	36		351,207	48	
權益 (附註十九)							
3110	普通股股本	332,041	41		332,041	45	
3200	資本公積	126,999	15		126,999	17	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	29,897	4		29,897	4	
3320	特別盈餘公積	-	-		2,398	1	
3350	未分配盈餘	33,673	4		(108,496)	(15)	
3300	保留盈餘總計	63,572	8		(76,201)	(10)	
3400	其他權益	-	-		4,795	-	
300X	權益總計	522,612	64		387,634	52	
負債與權益總計		\$ 812,848	100		\$ 738,841	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張文隆



總經理：王獻章



會計主管：林雅雯





民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二十及二八）	\$ 326,013	100	\$ 333,626	100
5000	營業成本（附註十一、二一及二八）	(173,967)	(53)	(219,998)	(66)
5900	營業毛利	152,046	47	113,628	34
5920	與子公司、關聯企業及合資之 已實現利益	-	-	1,586	-
5950	已實現營業毛利	152,046	47	115,214	34
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	(14,143)	(4)	(9,874)	(3)
6200	管理費用	(31,289)	(10)	(23,426)	(7)
6300	研究發展費用	(67,656)	(21)	(60,800)	(18)
6450	預期信用減損迴轉利益 (損失)(附註十)	3,687	1	(20,342)	(6)
6000	營業費用合計	(109,401)	(34)	(114,442)	(34)
6900	營業淨利	42,645	13	772	-
	營業外收入及支出（附註二一 及二八）				
7100	利息收入	4,092	1	1,492	1
7010	其他收入	3,502	1	14,836	5
7020	其他利益及損失	33,446	11	(3,153)	(1)
7050	財務成本	(3,118)	(1)	(3,194)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額	-	-	(2,206)	(1)
7000	營業外收入及支出合 計	37,922	12	7,775	3

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 80,567	25	\$ 8,547	3
7950	所得稅費用 (附註二二)	(11,563)	(4)	(19,443)	(6)
8200	本年度淨利 (損)	<u>69,004</u>	<u>21</u>	<u>(10,896)</u>	<u>(3)</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價損益 (附註十 九)	82,467	25	5,994	2
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 二二)	(16,493)	(5)	(1,199)	(1)
8310		<u>65,974</u>	<u>20</u>	<u>4,795</u>	<u>1</u>
	後續可能重分類至損益之 項目：				
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 (附註十 九)	-	-	2,938	1
8399	與可能重分類之項目 相關之所得稅 (附 註二二)	-	-	(587)	-
8360		-	-	<u>2,351</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>65,974</u>	<u>20</u>	<u>7,146</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 134,978</u>	<u>41</u>	<u>(\$ 3,750)</u>	<u>(1)</u>
	每股盈餘 (虧損) (附註二三)				
9750	基 本	\$ 2.08		(\$ 0.33)	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.06</u>		<u>(\$ 0.33)</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：王獻章



會計主管：林雅雯





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	說明	資產負債表				損益表				其他權益項目			
		39,204.1	332,041	\$ 126,999	\$ 29,897	\$ 2,152	\$ 97,307	(\$ 2,351)	(\$ 47)	(\$ 2,351)	(\$ 47)	(\$ 2,351)	(\$ 47)
A1	110 年 1 月 1 日餘額	39,204.1	332,041	\$ 126,999	\$ 29,897	\$ 2,152	\$ 97,307	(\$ 2,351)	(\$ 47)	(\$ 2,351)	(\$ 47)	(\$ 2,351)	(\$ 47)
B3	109 年度盈餘提撥及分配 特別盈餘公積	-	-	-	-	246	(246)	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	(47)	-	47	-	-	-	-
D1	110 年度淨損	-	-	-	-	-	(10,896)	-	-	-	-	-	(10,896)
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	2,351	-	2,351	-	4,795	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(10,896)	2,351	-	2,351	-	4,795	(3,750)
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	39,204.1	332,041	126,999	29,897	2,398	(108,496)	-	4,795	-	4,795	-	387,634
B17	110 年度盈餘提撥及分配 彌補特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,398)	2,398	-	-	-	-	-	-
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	69,004	-	-	-	-	-	69,004
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,974	-
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,974	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	-	69,004	-	-	-	-	65,974	-
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	39,204.1	332,041	\$ 126,999	\$ 29,897	-	70,769	-	(70,769)	-	-	-	-
							\$ 33,675		\$ -				\$ 572,612



董事長：王文隆



經理人：王毅華



會計主管：林決強

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 80,567	\$ 8,547
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	9,211	10,181
A20200	攤銷費用	1,619	2,952
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(3,687)	20,342
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（利益）損失	(625)	5,100
A20900	財務成本	3,118	3,194
A21200	利息收入	(4,092)	(1,492)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	-	2,206
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,185	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(473)
A22900	存貨報廢損失	1,441	-
A24000	與子公司、關聯企業及合資之已實現利益	-	(1,586)
A29900	處分子公司利益	-	(7,686)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	626	(1,457)
A31150	應收帳款	(3,000)	(25,442)
A31180	其他應收款	(1,657)	915
A31200	存 貨	(25,157)	(17,564)
A31230	預付款項	439	5,434
A32125	合約負債	159	9,136
A32130	應付票據	1,066	-
A32150	應付帳款	9,879	6,163
A32180	其他應付款	18,268	(2,134)
A32200	負債準備	(832)	90
A33000	營運產生之現金	95,528	16,426
A33300	支付之利息	(3,067)	(3,235)
A33500	（支付）退還之所得稅	(97)	1,901
AAAA	營業活動之淨現金流入	92,364	15,092

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 106,505	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	23,765	14,011
B02300	處分子公司價款	-	4,173
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,290)	(2,371)
B03700	存出保證金增加	-	(501)
B03800	存出保證金減少	441	-
B04500	購置無形資產	(368)	-
B06800	其他非流動資產增加	(431)	-
B07100	預付設備款增加	(1,021)	-
B07500	收取之利息	3,567	1,499
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>130,168</u>	<u>16,811</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(94,800)	(9,860)
C01600	舉借長期借款	12,800	25,600
C01700	償還長期借款	(20,557)	(5,762)
C03000	存入保證金增加	78	-
CCCC	籌資活動之淨現金流（出）入	<u>(102,479)</u>	<u>9,978</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	120,053	41,881
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>193,080</u>	<u>151,199</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 313,133</u>	<u>\$ 193,080</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：王獻章



會計主管：林雅雯



合併財務報表暨會計師查核報告

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) 2725-9068
Fax: +886 (2) 4051-0888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

佐臻股份有限公司 公鑒：

查核意見

佐臻股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達佐臻股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與佐臻股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對佐臻股份有限公司及其子公司民國 111 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。

茲對佐臻股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

佐臻股份有限公司及其子公司之主要營業收入為商品銷售收入，其中無線模組銷貨收入營業變化較大且對財務報表影響係屬重大，基於重要性及審計準則公報對收入認列預設為顯著風險，本會計師認為無線模組特定銷售對象之銷貨收入認列是否發生對合併財務報表之影響實屬重大，故將無線模組特定銷售對象銷貨收入之出貨是否確實發生列為關鍵查核事項。

有關收入之會計政策，請詳附註四(十三)。

針對上述重要事項，本會計師執行之主要查核程序如下：

1. 了解及測試無線模組特定銷售對象之收入認列攸關內部控制之設計及執行。
2. 自前述無線模組特定銷售對象收入明細中，選取適當樣本檢視相關佐證文件及測試收款情況，以確認銷貨交易之出貨確實發生。

其他事項

佐臻股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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佐臻股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算佐臻股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

佐臻股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對佐臻股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使佐臻股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致佐臻股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對佐臻股份有限公司及其子公司民國 111 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 池 瑞 全

池瑞全



會計師 郭 乃 華

郭乃華



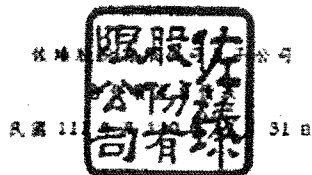
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 112 年 4 月 7 日



依證券交易法第36條之規定

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 313,133	36	\$ 193,080	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七）	16,212	2	15,587	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註九及二九）	70,209	9	93,974	13
1150	應收票據（附註十及二二）	874	-	1,500	-
1170	應收帳款（附註十、二二及二八）	66,861	8	60,174	8
1200	其他應收款（附註十、二五及二八）	15,400	2	1,226	-
1220	本期所得稅資產（附註二二）	116	-	309	-
130X	存貨（附註十一）	73,393	9	59,317	8
1410	預付款項	8,687	1	9,126	2
11XX	流動資產總計	564,885	69	454,293	59
1517	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註八）	-	-	36,030	5
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及二九）	222,545	28	228,011	31
1780	無形資產（附註十四）	115	-	273	-
1840	遞延所得稅資產（附註二二）	21,125	3	35,974	5
1915	預付設備款	1,021	-	-	-
1920	存出保證金	1,226	-	1,667	-
1990	長期預付費用	1,931	-	2,593	-
15XX	非流動資產總計	247,965	31	304,548	41
1XX	資 產 總 計	\$ 812,850	100	\$ 758,841	100
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十五及二九）	\$ 101,090	12	\$ 195,890	27
2130	合約負債—流動（附註二十）	14,891	2	14,732	2
2150	應付票據	1,066	-	-	-
2170	應付帳款	32,228	4	22,349	3
2200	其他應付款（附註十六及二八）	30,120	4	11,801	2
2230	本期所得稅負債（附註二二）	15,653	2	-	-
2250	負債準備—流動（附註十七）	5,545	1	6,377	1
2320	一年內到期之長期借款（附註十五及二九）	20,835	2	17,496	2
21XX	流動負債總計	221,428	27	268,645	37
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註十五及二九）	68,500	9	79,596	11
2570	遞延所得稅負債（附註二二）	200	-	2,936	-
2645	存入保證金（附註二八）	108	-	30	-
25XX	非流動負債總計	68,808	9	82,562	11
2XX	負債總計	290,236	36	351,207	48
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註十九）				
3110	普通股股本	332,041	41	332,041	45
3200	資本公積	126,999	15	126,999	17
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	29,897	4	29,897	4
3320	特別盈餘公積	-	-	2,398	1
3350	未分配盈餘	33,675	4	(108,496)	(15)
3300	保留盈餘總計	63,572	8	(76,201)	(10)
3400	其他權益	-	-	4,795	-
31XX	本公司業主權益總計	522,612	64	387,634	52
3XX	權益總計	522,612	64	387,634	52
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 812,850	100	\$ 758,841	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張文隆



經理人：王獻章



會計主管：林雅雯



民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		111年度		110年度	
		全 額	%	全 額	%
4000	營業收入（附註二十及二八）	\$ 326,013	100	\$ 342,639	100
5000	營業成本（附註十一、二一及二八）	(173,967)	(53)	(223,623)	(65)
5900	營業毛利	<u>152,046</u>	<u>47</u>	<u>119,016</u>	<u>35</u>
	營業費用（附註二一及二八）				
6100	推銷費用	(14,143)	(4)	(10,474)	(3)
6200	管理費用	(31,289)	(10)	(28,528)	(8)
6300	研究發展費用	(67,656)	(21)	(67,197)	(20)
6450	預期信用減損迴轉利益 （減損損失）	<u>3,687</u>	<u>1</u>	(<u>20,342</u>)	(<u>6</u>)
6000	營業費用合計	(<u>109,401</u>)	(<u>34</u>)	(<u>126,541</u>)	(<u>37</u>)
6900	營業淨利（損）	<u>42,645</u>	<u>13</u>	(<u>7,525</u>)	(<u>2</u>)
	營業外收入及支出（附註二一及二八）				
7100	利息收入	4,092	1	1,493	1
7010	其他收入	3,502	1	15,081	4
7020	其他利益及損失	33,446	11	(3,130)	(1)
7050	財務成本	(<u>3,118</u>)	(<u>1</u>)	(<u>3,265</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>37,922</u>	<u>12</u>	<u>10,179</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	80,567	25	2,654	1
7950	所得稅費用（附註二二）	(<u>11,563</u>)	(<u>4</u>)	(<u>19,443</u>)	(<u>6</u>)
8200	本年度淨利（損）	<u>69,004</u>	<u>21</u>	(<u>16,789</u>)	(<u>5</u>)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益（附註十九）	\$ 82,467	25	\$ 5,994	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註二二）	(16,493)	(5)	(1,199)	(1)
8310		<u>65,974</u>	<u>20</u>	<u>4,795</u>	<u>1</u>
	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（附註十九）	-	-	3,098	1
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅（附註二二）	-	-	(587)	-
8360		-	-	<u>2,511</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>65,974</u>	<u>20</u>	<u>7,306</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 134,978</u>	<u>41</u>	<u>(\$ 9,483)</u>	<u>(3)</u>
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 69,004	21	(\$ 10,896)	(3)
8620	非控制權益	-	-	(5,893)	(2)
8600		<u>\$ 69,004</u>	<u>21</u>	<u>(\$ 16,789)</u>	<u>(5)</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 134,978	41	(\$ 3,750)	(1)
8720	非控制權益	-	-	(5,733)	(2)
8700		<u>\$ 134,978</u>	<u>41</u>	<u>(\$ 9,483)</u>	<u>(3)</u>
	每股盈餘（虧損）（附註二三）				
9750	基 本	<u>\$ 2.08</u>		<u>(\$ 0.33)</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.06</u>		<u>(\$ 0.33)</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：王獻章



會計主管：林雅雯





依維股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本公司	其他權益項目	總計	非控制權益	總計	總計
通股	股本	額	額	額	額	額	額	額
33,204.1	\$ 332,041	\$ 126,999	\$ 29,897	\$ 2,152	\$ 97,307	\$ 2,351	\$ 47	\$ 391,384
109 年度盈餘撥補及分配								
B3	-	-	-	246	(246)	-	-	-
110 年度盈餘撥補及分配								
M7	-	-	-	-	(47)	-	47	13,501
111 年度盈餘撥補及分配								
D1	-	-	-	-	(10,896)	-	-	(16,789)
110 年度盈餘撥補及分配								
D3	-	-	-	-	-	2,351	4,795	7,206
110 年度盈餘撥補及分配								
D5	-	-	-	-	(10,896)	2,351	4,795	(9,483)
110 年度盈餘撥補及分配								
Z1	33,204.1	332,041	126,999	29,897	2,398	(108,496)	4,795	387,634
110 年度盈餘撥補及分配								
B17	-	-	-	(2,398)	2,398	-	-	-
111 年度盈餘撥補及分配								
D1	-	-	-	-	69,004	-	-	69,004
111 年度盈餘撥補及分配								
D3	-	-	-	-	-	-	65,974	65,974
111 年度盈餘撥補及分配								
D5	-	-	-	-	69,004	-	65,974	134,978
111 年度盈餘撥補及分配								
Q1	-	-	-	-	-	-	(70,769)	-
111 年度盈餘撥補及分配								
Z1	33,204.1	332,041	126,999	29,897	33,675	\$	\$	\$ 572,612

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：王毅章



會計主管：林雅潔

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 80,567	\$ 2,654
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	9,211	10,767
A20200	攤銷費用	1,619	2,951
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(3,687)	20,342
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（利益）損失	(625)	5,100
A20900	財務成本	3,118	3,265
A21200	利息收入	(4,092)	(1,493)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	8,185	-
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	-	(473)
A22900	存貨報廢損失	1,441	-
A29900	處分子公司利益	-	(7,686)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	626	(1,889)
A31150	應收帳款	(3,000)	(75,115)
A31180	其他應收款	(1,657)	865
A31200	存 貨	(25,157)	(21,256)
A31230	預付款項	439	18,092
A32125	合約負債	159	33,003
A32130	應付票據	1,066	-
A32150	應付帳款	9,879	27,592
A32180	其他應付款	18,268	(5,160)
A32200	負債準備	(832)	82
A33000	營運產生之現金	95,528	11,641
A33300	支付之利息	(3,067)	(3,225)
A33500	（支付）退還之所得稅	(97)	1,901
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>92,364</u>	<u>10,317</u>

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	\$ 106,505	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	23,765	14,011
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	2,687
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,290)	(2,371)
B03800	存出保證金減少	441	409
B04500	購置無形資產	(368)	-
B06800	其他非流動資產增加	(431)	-
B07100	預付設備款增加	(1,021)	-
B07500	收取之利息	3,567	1,500
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>130,168</u>	<u>16,236</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	(94,800)	(5,233)
C01600	舉借長期借款	12,800	25,600
C01700	償還長期借款	(20,557)	(5,762)
C03000	存入保證金增加	78	-
CCCC	籌資活動之淨現金流（出）入	<u>(102,479)</u>	<u>14,605</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	-	(417)
EEEE	現金及約當現金淨增加	120,053	40,741
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>193,080</u>	<u>152,339</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 313,133</u>	<u>\$ 193,080</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：梁文隆

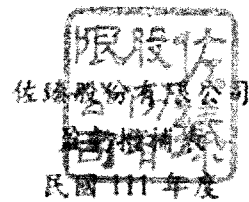


經理人：王獻章



會計主管：林雅雯





單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	\$ (106,098,240)
本期稅後淨利	\$ 69,004,197
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	70,768,565
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	139,772,762
提列法定盈餘公積（10%）	(3,367,452)
本期可供分配盈餘	30,307,070
分配項目	
股東現金股利(每股 0.912750587 元)	(30,307,070)
期末未分配盈餘	\$ _____

註1：上述股東之配股及配息比率係依本公司截至112年3月27日已發行流通在外股數33,204,109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。

董事長：



經理人：



會計主管：



「公司章程」
條文修訂對照表

條次	修訂條文	現行條文	修正說明
第二條	本公司所營業務如下： 1、F113020 電器批發業。 2、F113030 精密儀器批發業。 3、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 4、F116010 照相器材批發業。 5、F118010 資訊軟體批發業。 6、F119010 電子材料批發業。 7、F213010 電器零售業。 8、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。 9、F213040 精密儀器零售業。 10、F216010 照相器材零售業。 11、F218010 資訊軟體零售業。 12、F219010 電子材料零售業。 13、CB01020 事務機器製造業。 14、CC01080 電子零組件製造業。 15、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 16、F113070 電信器材批發業。 17、CC01060 有線通信機械器材製造業。 18、CC01070 無線通信機械器材製造業。 19、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 20、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 21、CF01011 醫療器材製造業。 22、F108031 醫療器材批發業。 23、F208031 醫療器材零售業。 24、I301010 資訊軟體服務業。 25、I301020 資料處理服務業。 26、I301030 電子資訊供應服務業。 27、JI01010 互動式情境體驗服務業。 28、CE01030 光學儀器製造業。 29、I501010 產品設計業。	本公司所營業務如下： 1、F113020 電器批發業。 2、F113030 精密儀器批發業。 3、F113050 電腦及事務性機器設備批發業。 4、F116010 照相器材批發業。 5、F118010 資訊軟體批發業。 6、F119010 電子材料批發業。 7、F213010 電器零售業。 8、F213030 電腦及事務性機器設備零售業。 9、F213040 精密儀器零售業。 10、F216010 照相器材零售業。 11、F218010 資訊軟體零售業。 12、F219010 電子材料零售業。 13、CB01020 事務機器製造業。 14、CC01080 電子零組件製造業。 15、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。 16、F113070 電信器材批發業。 17、CC01060 有線通信機械器材製造業。 18、CC01070 無線通信機械器材製造業。 19、F401021 電信管制射頻器材輸入業。 20、CC01101 電信管制射頻器材製造業。 21、CF01011 醫療器材製造業。 22、F108031 醫療器材批發業。 23、F208031 醫療器材零售業。 24、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	增加本公司營業項目。

	30、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。		
第五條	本公司資本總額定為拾億元整，分為壹億股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣參仟萬元供發行員工認股權憑證，共計參佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	本公司資本總額定為伍億元整，分為伍仟萬股，每股新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣參仟萬元供發行員工認股權憑證，共計參佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。	因應公司營運需要。
第十八條	本公司盈餘分派或虧損撥補，於 <u>每會計年度終了後為之</u> ，並於二日內至公開資訊觀測站申報系統完成指定申報。	本公司盈餘分派或虧損撥補，於每半會計年度終了後為之，並於二日內至公開資訊觀測站申報系統完成指定申報。	因應公司營運需要。
第二十三條	本章程訂立於中華民國八十六年二月二十八日， 第一次修訂於民國八十六年十一月十日， 第二次修訂於民國八十九年六月卅日， 第三次修訂於民國八十九年七月廿七日， 第四次修訂於民國九十三年六月廿四日， 第五次修訂於民國九十六年十二月十三日， 第六次修定於中華民國九十七年八月廿九日。 第七次修訂於民國九十八年十一月廿五日， 第八次修訂於民國九十九年七月廿六日， 第九次修訂於民國一百零一年六月廿九日， 第十次修訂於民國一百零一年十月二十四日， 第十一次修訂於民國一百零二年六月二十七日， 第十二次修訂於民國一百零三年六月二十四日， 第十三次修訂於民國一百零四年六月十六日， 第十四次修訂於民國一百零五年六月二十三日，	本章程訂立於中華民國八十六年二月二十八日， 第一次修訂於民國八十六年十一月十日， 第二次修訂於民國八十九年六月卅日， 第三次修訂於民國八十九年七月廿七日， 第四次修訂於民國九十三年六月廿四日， 第五次修訂於民國九十六年十二月十三日， 第六次修定於中華民國九十七年八月廿九日。 第七次修訂於民國九十八年十一月廿五日， 第八次修訂於民國九十九年七月廿六日， 第九次修訂於民國一百零一年六月廿九日， 第十次修訂於民國一百零一年十月二十四日， 第十一次修訂於民國一百零二年六月二十七日， 第十二次修訂於民國一百零三年六月二十四日， 第十三次修訂於民國一百零四年六月十六日， 第十四次修訂於民國一百零五年六月二十三日，	增列本次修訂日期。

	第十五次修訂於民國一百零七年六月二十六日。 第十六次修訂於民國一百零八年六月二十六日， 第十七次修訂於民國一百零九年六月二十九日， 第十八次修訂於民國一百一十一年六月二十七日， <u>第十九次修訂於民國一百一十二年六月二十七日。</u>	第十五次修訂於民國一百零七年六月二十六日， 第十六次修訂於民國一百零八年六月二十六日， 第十七次修訂於民國一百零九年六月二十九日， 第十八次修訂於民國一百一十一年六月二十七日。	
--	--	---	--

「股東會議事辦法」
條文修訂對照表

條次	修訂條文	現行條文	修正說明
4.4.2	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經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。</u>	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。	因公司召開視訊股東會，股東無實體會議可參加，僅能以視訊方式參與股東會，對於股東權益限制較多，為保障股東權益，爰增訂第二項，明定公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且公司召開視訊股東會應經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(即特別決議)之決議行之。
5.1	三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。 <u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	一、考量視訊股東會之召開，股東僅能以視訊方式參與股東會，為提供以視訊方式參與股東會有困難之股東適當替代措施，並協助其使用連線設備參與股東會，爰於第三款增訂後段，明定公司召開視訊股東會應至少提供前開股東參與會議之連線設備、場地及當場指派相關人員提供股東必要協助，並應於股東會召集通知載明股東得向公司提出申請之期間

			及其他相關應注意事項。 二、另考量如發生公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定，因天災、事變或其他不可抗力情事，經經濟部公告公司於一定期間內，不經章程載明得以視訊會議方式召開股東會之特殊情形時，因須視當時情境提供相關必要配套措施，爰於第三款增訂除書，明定如發生第四十四條之九第六項規定之情形，無須適用第三款後段。
5.5	（數位落差之處理）本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。	（數位落差之處理）本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	修正理由同 5.1。

佐臻股份有限公司

董事會提名補選第十二屆董事候選人名單

姓名	學歷	經歷	現職	所代表之法人名稱	持有股數	備註
詹晉宗	東華大學 企業管理 研究所	1. 威創科技顧問(股)公司 協理 2. 瑞軒科技(股)公司 協理 3. 鴻海精密工業(股)公司 處長	和順興管理顧問(股)公司 副總經理	和順興智能移動有限公司 夥	法人：4,340,000 代表人：0	法人股東以中國信託商業銀行受託保管和順興智能移動有限公司專戶投資

佐臻股份有限公司

解除新任董事競業禁止限制清單：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務	備註
董事	和順興智能移動有限公司 代表人：詹晉宗	坦德科技(股)公司 董事 英屬開曼群島商元智(股)公司 董事	法人股東以中國信託商業銀行受託保管和順興智能移動有限公司投資專戶投資本公司