10044
奇偶科技股份有限公司 股務代理人　上市代號：3356
永豐金證券股份有限公司 股務代理部
股務辦理地址：台 北 市 中 正 區 博 愛 路 1 7 號 3 樓
股務代理專線：(02)2381-6288　傳真專線：(02)2382-6568

國內
郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1135號
印刷品

股東 台啓

(投遞不成功，請勿退回寄件人)

奇偶科技股份有限公司
九十九年股東常會會議事錄

一、時間：中華民國九十九年六月十四日(星期一)上午九時。

二、地點：NASA 科技大樓 R2 會議室　　地址：台北市內湖路一段 246 號 R2 頂樓

三、出席及委託出席所代表股份總數 25,228,878 股，佔本公司發行股份總數 48,125,219 股之 52.42%，已達法定開會成數。

四、主席：戴董事長光正　　記錄：劉瓊茵

五、列席：財務長李協理建邦、會計部柳經理春成、資誠聯合會計師事務所徐永堅會計師、監察人張家菁、黃鈺媖律師。

六、主席致詞：(略)

七、報告事項

(一)九十八年度營業報告書。（請參閱附件一）

(二)監察人審查九十八年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

(三)本公司國內第一次有擔保轉換公司債執行情形報告。

截至目前(99 年第一季)增資計畫與資金運用執行進度

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度			
			98 年度 第一季	98 年度 第二季	98 年度 第三季	98 年度 第四季
購置辦公場所(含車位)	98 年第三季	900,000	180,000	630,000	90,000	-
辦公場所裝潢	98 年第四季	40,000	-	-	-	40,000
目前執行情形	目前因符合需求區段之各標的案件較少且原計畫購買之標的物價格，經持續詢價，截至 99 年第一季仍高於本公司之目標價格且部分據層空間已出售不符合需求，故本依 98 年運用進度動用資金，並積極委由仲介透過適當案件以供考量及評估。					
未支用資金用途	未支用之款項計 301,500 仟元，均妥善存放於銀行定存帳戶內，未來將循公司之募資計劃進度依序支用。					

八、承認事項

第一案：本公司九十八年度決算表冊，提請　承認。**（董事會提）**

說　明：1、本公司九十八年度決算表冊，包括本公司財務報表暨合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，連同營業報告書，並經董事會通過及送監察人審查完竣，報請股東會承認。

2、九十八年度各項決算表冊詳附件一及附件三。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：本公司九十八年度盈餘分配，提請　承認。**（董事會提）**

說　明：1、九十八年度稅後淨利為新台幣 392,061,910 元，依公司章程規定扣除 10% 為法定盈餘公積新台幣 39,206,191 元後，九十八年度可供分配盈餘計新台幣 352,855,719 元。加前期未分配盈餘新台幣 64,571,600 元，本期截至目前可供分配盈餘計新台幣 417,427,319 元。

2、本公司依據九十八年度可供分配盈餘新台幣 417,427,319 元，加計前期未分配盈餘後，提撥新台幣 385,001,752 元為股東紅利，擬全數以現金發放。期末未分配盈餘新台幣 32,425,567 元結轉下年度。盈餘分配表請詳下表：

奇偶科技股份有限公司
九十八年度盈餘分配表

單位：新台幣元

九十八年度稅後淨利	392,061,910
減：提列 10% 法定盈餘公積	39,206,191
九十八年度可供分配盈餘	352,855,719
加：前期未分配盈餘	64,571,600
可供分配盈餘	417,427,319
本期分配項目	
提撥股東紅利（8 元）-配發現金	385,001,752
期末未分配盈餘	32,425,567

董事長：　經理人：　會計主管：

註 1:本公司優先分配九十八年度之盈餘，其次為前期未分配盈餘數額。

註 2:依 96 年 3 月 30 日金管證六字第 0960013218 號函規定應揭露董事會通過擬議分配員工紅利及董監事酬勞等相關資訊：
擬議配發員工現金紅利 31,200,000 元，金額同九十八年度決算報表中員工紅利估列數；擬議配發董監酬勞 0 元，金額同九十八年度決算報表中董監酬勞估列數。

註 3:本次現金股利分配未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。

3、本次現金股利分派案俟股東會決議通過後，擬授權由董事會另訂除息基準日。

4、本次盈餘分配案如嗣後因轉換公司債依發行及轉換辦法轉換者，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、討論事項暨選舉事項

第一案：公司章程修正案，提請 討論。**（董事會提）**

說　明：1、依公司實務作業需求及參考 98.7.17 經商字第 09802090850 號函規定，擬修訂本公司章程部分條文。

2、本公司章程修正條文對照表請參閱附件四。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：「資金貸與他人作業程序」修正案，提請　討論。**（董事會提）**

說　明：1、為配合本次公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則修正，擬修訂本公司資金貸與他人作業程序之部分條文。

2、修正條文對照表請參照附件五。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案：「背書保證辦法」修正案，提請　討論。**（董事會提）**

說　明：1、為配合本次公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則修正，擬修訂本公司背書保證辦法之部分條文。

2、修正條文對照表請參照附件六。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案：董事補選案，提請　補選。**（董事會提）**

說　明：1、本公司第六屆獨立董事陳尤彬先生因就任為關係企業之董事及總經理而喪失其獨立性並於 99 年 2 月 22 日解任。另一位董事林志衡先生則於 99 年股東常會後辭任董事。故擬於 99 年股東常會補選董事二席(含獨立董事一席)。

2、依本公司章程規定，應補選董事二席（含獨立董事一席），其中獨立董事之選任，採候選人提名制度。

3、獨立董事候選人名單業經本公司 99 年 4 月 29 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

被提名人	劉亮君
學歷	國立交通大學 管理科學研究所碩士
經歷	怡和創投集團 投資經理、旭邦創投 投資經理 育霖科技 獨立董事
現職	展鋌投資股份有限公司 董事長、 聯陽半導體 監察人
持有本公司股數	0
兼任其他公司發行公司獨立董事	弘憶國際(上櫃) 獨立董事

4、辭任董事自補選之日起解任，新任董事任期為 99 年 6 月 14 日至 100 年 6 月 12 日。

5、請依本公司董事及監察人選舉辦法進行選舉。

選舉結果：當選董事名單如下：

奇偶科技(股)公司 第六屆董事補選當選名單及得票權數

職稱	戶號或身分證字號	姓(戶)名	當選權數	備註
董事	93	李建邦	22,650,550	-
	K22028****	劉亮君	22,582,566	獨立董事

第五案：解除本公司新任董事競業禁止之限制案，提請　討論。**（董事會提）**

說　明：1、依公司法 209 條「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」規定辦理。

2、新任董事李建邦先生目前兼任本公司財務長兼行政管理處協理、奇偶信息科技(上海)有限公司監察人及愛現科技(股)公司董事；新任獨立董事劉亮君小姐目前兼任展鋌投資(股)公司董事長、聯陽半導體監察人及弘憶國際獨立董事，以上請許可解除自就任之日起競業禁止之限制。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十、臨時動議：無。

十一、散會：99 年 6 月 14 日上午 9 點 25 分。

附件一：本公司九十八年度營業報告書

九十八年對奇偶來說是充滿挑戰的一年，首先面對歐美各國景氣復甦緩慢，企業及政府資本支出大幅緊縮，間接影響安控設備營收成長；其次由於美元走弱，對於以出口為主要營收來源之企業造成匯兌損失而影響獲利表現。儘管大環境狀況不佳，透過費用成本支出控制，奇偶九十八年的視前EPS仍達10.03元，稅後EPS為8.15元，已連續六年達8元以上水準。茲將九十八年度經營成果及九十九年展望報告如次：

一、九十八年營業報告

（一）營運成果

九十八年度母公司全年營業收入為新台幣11億9百萬元，稅後淨利為3億9千2百萬元，基本每股盈餘8.15元；與九十七年相較營業收入衰退21.87%，稅後淨利衰退34.76%。集團合併營業收入為12億5千6百萬元，稅後淨利3億9千2百萬元；與九十七年相較營收衰退18.60%，稅後淨利衰退34.76%。

（二）營業收支預算執行情形：因本公司不需編製財務預測，故不適用。

（三）財務收支及獲利能力分析

1.母公司損益表及重要財務比率分析

單位：仟元

損益科目	97 年度（A）	98 年度（B）	成長率 (B-A) /A
營業收入	1,420,296	1,109,630	-21.87%
營業毛利	949,473	761,572	-19.79%
營業利益	658,572	512,594	-22.17%
稅前淨利	669,552	482,695	-27.91%
稅後淨利	600,921	392,062	-34.76%
財務比率	97 年度（A）	98 年度（B）	差異數 (B-A)
負債佔資產比率	30.06%	29.54%	-0.52%
流動比率	824.11%	982.43%	158.32%
資產報酬率	35.07%	21.86%	-13.21%
股東權益報酬率	45.27%	30.65%	-14.62%
純益率	42.31%	35.33%	-6.98%
稅後 EPS（元/股）	12.49	8.15	-4.34

資料來源：經會計師查核之財務報表

2.合併損益表及重要財務比率分析

單位：仟元

損益科目	97 年度（A）	98 年度（B）	成長率 (B-A) /A
營業收入	1,544,038	1,256,875	-18.60%
營業毛利	1,045,692	850,344	-18.68%
營業利益	632,799	471,192	-25.54%
稅前淨利	666,651	477,247	-28.41%
稅後淨利	600,921	392,062	-34.76%
財務比率	97 年度（A）	98 年度（B）	差異數 (B-A)
負債佔資產比率	29.18%	26.24%	-2.94%
流動比率	765.16%	844.41%	79.25%
資產報酬率	36.38%	22.54%	-13.84%
股東權益報酬率	45.27%	30.65%	-14.62%
純益率	38.92%	31.19%	-7.73%
稅後基本 EPS（元/股）	12.49	8.15	-4.34

資料來源：經會計師查核之財務報表

（四）研究發展狀況

奇偶的數位監控產品主要有數位監控系統(DVR)、網路影像監控系統(NVR)、混合數位監控系統(Hybrid DVR)、網路攝影機(IP Cam)及影像伺服器(Vidco Server)、車牌辨識(LPR)、中央監控(CMS)、收銀機整合(POS)、GIS系統整合、門禁系統整合等。為擴充產品競爭力及儲備成長動能，本公司於九十八年度投入1億5千5百萬元的研發費用，支出比例占營業收入14%。九十八年度主要研發產品及功能如下:

1. 推出GV-4008/GV-1008 H.264硬體壓縮卡
2. 新增整合數十款國際大廠網路攝影機於NVR系統
3. 推出H.264 1.3百萬畫素IP攝影機(Mini Fix Dome, Box Camera, Speed Dome)
4. 推出H.264 影像伺服器(Vidco Server)
5. 推出GV-iVicw程式支援iPhonc及iPod Touch 遠端監看

二、九十九年度營業計劃概要

（一）經營方針

1.產品研發：追求技術領先，持續創新突破，縮短新產品上市時程
2.人力資源：積極培養管理人才，強化研發團隊，提升人才素質
3.行銷管理：注重終端應用市場策略，積極開發新興市場，鞏固歐美市場占有率
4.財務績效：健全財務結構，維持營收與獲利同步成長、提升管理與投資績效
5.營運管理：提高生產管理績效，品管流程效率化，落實良率提升與出貨效率

（二）重要產銷政策:

1.產品策略:

奇偶的數位監控產品主要有數位監控系統(DVR)、網路影像監控系統(NVR)、混合數位監控系統(Hybrid DVR)、網路攝影機(IP Cam)及影像伺服器(Vidco Server)、車牌辨識(LPR)、中央監控(CMS)、收銀機整合(POS)、GIS系統整合、門禁系統整合等。九十九年度產品策略將延續IP監控整合及高階百萬畫素網路攝影機研發方向，以維持成長動能。

2.行銷策略:

九十八年新增南美巴西子公司後，奇偶目前共有六處海外子公司:北美(美國)、南美(巴西)、西歐(英國)、中歐(捷克)、亞洲(中國、日本)。公司視各地區市場開發需求，對總公司及海外子公司調整部門配置並加強後勤支援，協助業務拓展。並依據各地區客戶屬性及銷售需求，對客戶提供差異化服務，以利市場競爭與開發。除固守歐美成熟市場市占率之外，公司亦積極前進新興市場，在中國、印度、巴西、俄羅斯持續參展及開發新客戶，以提高產品品牌能見度及知名度。

三、未來公司發展策略

1. 加強產品數位化、智慧影像分析、網路影像監控、與系統整合創新研發
2. 加強開發高階硬體及高階軟體技術，提升產品競爭能力。
3. 加強產品開發速度，提升全球市場占有率。
4. 加強市場通路經營，提升產品之市場定位。
5. 加強培育人才素質，提升企業經營能力。
6. 加強控制費用成本，提升企業獲利盈餘。
7. 加強財務規劃管理，提升企業投資價值。

董事長　戴光正

經理人　林志衡

會計主管　李建邦

附件二：監察人審查報告書

奇偶科技股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請　鑒核。

此　致

本公司九十九年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：錢錦企業管理顧問(股)公司

代表人：張家菁

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　十　八　日

奇偶科技股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請　鑒核。

此　致

本公司九十九年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：紀怡嫻

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　十　八　日

奇偶科技股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請　鑒核。

此　致

本公司九十九年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：彭金玉

中　華　民　國　九　十　九　年　三　月　十　八　日

附件四：公司章程修正條文對照表

奇偶科技股份有限公司
章程修正條文對照表

條次	修正前	條次	修正後	修正依據及理由
第十八條之二	本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會，並得以電子方式通知各董事。	第十八條之二	董事會之召集，得以電子方式為之，且本公司如遇緊急情形得隨時召集董事會。	依公司實務作業需求及 98.7.17 經商字第 09802090850 號函規定修正
第二十五條	本章程訂立於民國八十七年一月二十三日。 第一次修正於民國八十七年十二月二十八日。 第二次修正於民國八十八年三月三十日。 第三次修正於民國八十九年七月三日。 第四次修正於民國九十年八月十三日。 第五次修正於民國九十一年六月三日。 第六次修正於民國九十二年六月十三日。 第七次修正於民國九十二年十二月三十日。 第八次修正於民國九十三年五月三十一日。 第九次修正於民國九十四年二月二十五日。 第十次修正於民國九十五年六月十四日。 第十一次修正於民國九十六年六月十三日。 第十二次修正於民國九十七年六月十三日。 第十三次修正於民國九十八年六月十日。	第二十五條	本章程訂立於民國八十七年一月二十三日。 第一次修正於民國八十七年十二月二十八日。 第二次修正於民國八十八年三月三十日。 第三次修正於民國八十九年七月三日。 第四次修正於民國九十年八月十三日。 第五次修正於民國九十一年六月三日。 第六次修正於民國九十二年六月十三日。 第七次修正於民國九十二年十二月三十日。 第八次修正於民國九十三年五月三十一日。 第九次修正於民國九十四年二月二十五日。 第十次修正於民國九十五年六月十四日。 第十一次修正於民國九十六年六月十三日。 第十二次修正於民國九十七年六月十三日。 第十三次修正於民國九十八年六月十日。 第十四次修正於民國九十九年六月十四日。	修正日期

附件五：資金貸與他人作業程序修正條文對照表

奇偶科技股份有限公司
資金貸與他人作業程序修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
第八條：辦理資金貸與他人應注意事項	（一）本公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。	（一）本公司將公司資金貸與他人前，應審慎評估是否符合本作業程序之規定，併同評估結果提董事會決議後辦理，不得授權其他人決定。但本公司與子公司間、或其子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，其中一定額度之限額，除符合第二條第二項規定者外，本公司或其子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十四條規定修正。
	中華民國九十一年六月三日初版 中華民國九十二年六月十三日第一次修正 中華民國九十七年六月十三日第二次修正 中華民國九十八年六月十日第三次修正	中華民國九十一年六月三日初版 中華民國九十二年六月十三日第一次修正 中華民國九十七年六月十三日第二次修正 中華民國九十八年六月十日第三次修正 中華民國九十九年六月十四日第四次修正	修正日期

附件六：背書保證辦法修正條文對照表

奇偶科技股份有限公司
背書保證辦法修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
第三條：背書保證對象	（五）本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，得為背書保證。	（五）公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過公開發行公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間，不在此限。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第五條規定修正。
第四條：背書保證之額度	本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十。對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值20%為限，惟對海外單一聯屬公司則以不超過淨值30%為限，如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額(雙方間進貨或銷貨金額孰高者)。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之五十。對單一企業背書保證額度以不超過當期淨值10%為限，如因業務關係從事背書保證者則不得超過最近一年度與本公司交易之總額(雙方間進貨或銷貨金額孰高者)。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第五條規定修正。
第六條：背書保證辦理程序	一、……，五、…，(略)	一、……，五、…，(略) 六、本公司或子公司為淨值低於實收資本額二分之一之子公司背書保證時，除應依前項規定辦理外，公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。	配合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第十二條規定修正。
	中華民國九十一年六月三日初版 中華民國九十二年六月十三日修正 中華民國九十五年六月十四日修正 中華民國九十八年六月十日修正	中華民國九十一年六月三日初版 中華民國九十二年六月十三日修正 中華民國九十五年六月十四日修正 中華民國九十八年六月十日修正 中華民國九十九年六月十四日修正	修正日期

備區資訊印刷字印 (02) 2225-1430

附件三：本公司九十八年度會計師查核報告書

PRICEWATERHOUSECOOPERS

資誠聯合會計師事務所
PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012台北市基隆路一段333號27樓
27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1
Taipei, Taiwan 11012
Tel: (886) 2 2729 6666
Fax: (886) 2 2757 6371
www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(99)財審報字第 09002647 號

奇偶科技股份有限公司　公鑒：

奇偶科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。貴公司九十八年度採權益法評價之部分長期股權投資暨其於附註十一所揭露相關被投資公司資訊，係依各該公司所委任其他會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十八年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益為損失 9,762 仟元，截至民國九十八年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額為 12,953 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達奇偶科技股份有限公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，貴公司自民國九十八年及九十七年一月一日起，分別採用新修訂之中華民國會計研究發展基金會財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」及中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定。

奇偶科技股份有限公司已編製民國九十八年及九十七年度合併財務報表，並經本會計師因部分子公司財務報表係由其他其他會計師查核及因前期合併財務報表係由其他會計師查核而出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

會計師　徐永堅　蕭春鴛

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號
行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
中華民國九十九年三月五日

奇偶[illegible]公司
民國[illegible]日

單位：新台幣仟元

	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 1,033,430	59	$ 1,185,525	63
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	22,559	1	-	-
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	46,578	3	63,079	3
1150	應收帳款－關係人淨額(附註五)	136,395	8	182,642	10
1160	其他應收款(附註五)	107,195	6	19,697	1
120X	存貨(附註四(四))	63,481	4	67,816	4
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十四))	21,576	1	26,861	1
1298	其他流動資產－其他	9,325	-	8,988	-
11XX	流動資產合計	1,440,539	82	1,554,608	82
	基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(五))	37,500	2	43,499	2
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(六))	92,653	5	113,077	6
1440	其他金融資產－非流動(附註六)	150,463	9	152,082	8
14XX	基金及投資合計	280,616	16	308,658	16
	固定資產(附註四(七))				
	成本				
1531	機器設備	950	-	950	-
1561	辦公設備	11,673	1	11,305	1
1631	租賃改良	5,395	-	5,395	-
1681	其他設備	6,588	1	3,353	-
15XY	成本及重估增值	24,606	2	21,003	1
15X9	減：累計折舊	(15,981)	(1)	(12,730)	-
15XX	固定資產淨額	8,625	1	8,273	1
	其他資產				
1820	存出保證金	5,616	-	5,664	-
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十四))	8,592	1	9,115	1
1880	其他資產－其他(附註四(十))	7,902	-	7,180	-
18XX	其他資產合計	22,110	1	21,959	1
1XXX	資產總計	$ 1,751,890	100	$ 1,893,498	100

	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動負債				
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(八)(九))	$ 5,370	-	$ 14,868	1
2140	應付帳款	33,505	2	29,813	1
2160	應付所得稅(附註四(十四))	27,940	2	19,073	1
2170	應付費用	72,291	4	113,326	6
2280	其他流動負債	7,524	1	11,560	1
21XX	流動負債合計	146,630	9	188,640	10
	長期負債				
2410	應付公司債(附註四(九))	283,088	16	274,597	14
	其他負債				
2880	其他負債－其他(附註五)	87,718	5	105,987	6
2XXX	負債總計	517,436	30	569,224	30
	股東權益				
	股本(附註四(十一))				
3110	普通股股本	481,252	28	481,252	26
	資本公積(附註四(九)(十二))				
3211	普通股溢價	1,481	-	1,481	-
3272	認股權	7,105	-	7,105	-
	保留盈餘(附註四(十三))				
3310	法定盈餘公積	287,003	16	226,911	12
3350	未分配盈餘	456,634	26	605,916	32
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	979	-	1,609	-
3XXX	股東權益總計	1,234,454	70	1,324,274	70
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 1,751,890	100	$ 1,893,498	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

奇偶科技[illegible]及子公司
合[illegible]表
民國[illegible]日

單位：新台幣仟元

	資產	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四(一))	$ 1,067,677	64	$ 1,243,719	67
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(二))	22,559	1	-	-
1140	應收帳款淨額(附註四(三))	89,689	6	102,386	6
120X	存貨(附註四(四))	102,687	6	118,398	6
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十四))	22,070	1	27,474	1
1298	其他流動資產－其他	12,439	1	13,721	1
11XX	流動資產合計	1,317,121	79	1,505,698	81
	基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(五))	37,500	2	43,499	2
1440	其他金融資產－非流動(附註四(八)及六)	150,463	9	152,082	8
14XX	基金及投資合計	187,963	11	195,581	10
	固定資產(附註四(六)及六)				
	成本				
1501	土地	53,386	3	54,738	3
1521	房屋及建築	66,301	4	67,980	4
1531	機器設備	2,410	-	2,404	-
1561	辦公設備	16,513	1	15,194	1
1631	租賃改良	7,940	1	8,604	-
1681	其他設備	6,588	-	3,353	-
15XY	成本及重估增值	153,138	9	152,273	8
15X9	減：累計折舊	(23,855)	(1)	(17,388)	(1)
15XX	固定資產淨額	129,283	8	134,885	7
	其他資產				
1820	存出保證金	13,361	1	13,282	1
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註四(十四))	17,752	1	12,771	1
1880	其他資產－其他(附註四(十))	8,044	-	7,573	-
18XX	其他資產合計	39,157	2	33,626	2
1XXX	資產總計	$ 1,673,524	100	$ 1,869,790	100

	負債及股東權益	98年12月31日 金額	%	97年12月31日 金額	%
	流動負債				
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(七))	$ 5,370	-	$ 14,868	1
2140	應付帳款	35,375	2	31,596	1
2160	應付所得稅(附註四(十四))	28,001	2	19,073	1
2170	應付費用(附註四(十三))	75,151	4	116,875	6
2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(九))	-	-	1,266	-
2280	其他流動負債	12,085	1	13,105	1
21XX	流動負債合計	155,982	9	196,783	10
	長期負債				
2410	應付公司債(附註四(八))	283,088	17	274,597	15
2420	長期借款(附註四(九))	-	-	74,136	4
24XX	長期負債合計	283,088	17	348,733	19
2XXX	負債總計	439,070	26	545,516	29
	股東權益				
	股本(附註四(十一))				
3110	普通股股本	481,252	29	481,252	26
	資本公積(附註四(十二))				
3211	普通股溢價	1,481	-	1,481	-
3272	認股權	7,105	1	7,105	-
	保留盈餘(附註四(十三))				
3310	法定盈餘公積	287,003	17	226,911	12
3350	未分配盈餘	456,634	27	605,916	33
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	979	-	1,609	-
3XXX	股東權益總計	1,234,454	74	1,324,274	71
	重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1XXX	負債及股東權益總計	$ 1,673,524	100	$ 1,869,790	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

奇偶[illegible]公司
[illegible]
民國98[illegible]12月31日

單位：新台幣仟元

	股本 普通股股本	資本公積 普通股溢價	資本公積 認股權	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	股東權益其他調整項目 累積換算調整數	合計
97年度								
97年1月1日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ -	$ 158,705	$ 2,587	$ 685,930	$ 379	$ 1,330,334
發行可轉換公司債屬認股權部分	-	-	7,105	-	-	-	-	7,105
96年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	68,206	-	(68,206)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,587)	2,587	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(529,377)	-	(529,377)
員工紅利	-	-	-	-	-	(85,939)	-	(85,939)
97年度淨利	-	-	-	-	-	600,921	-	600,921
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	1,230	1,230
97年12月31日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ 7,105	$ 226,911	$ -	$ 605,916	$ 1,609	$ 1,324,274
98年度								
98年1月1日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ 7,105	$ 226,911	$ -	$ 605,916	$ 1,609	$ 1,324,274
97年度盈餘指撥及分配(註)：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	60,092	-	(60,092)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(481,252)	-	(481,252)
98年度淨利	-	-	-	-	-	392,062	-	392,062
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(630)	(630)
98年12月31日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ 7,105	$ 287,003	$ -	$ 456,634	$ 979	$ 1,234,454

註：民國97年度之員工紅利為75,000仟元已於該年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

奇偶科技[illegible]及子公司
合[illegible]表
民國98[illegible]12月31日

單位：新台幣仟元

	股本 普通股股本	資本公積 普通股溢價	資本公積 認股權	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	股東權益其他調整項目 累積換算調整數	合計
97年度								
97年1月1日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ -	$ 158,705	$ 2,587	$ 685,930	$ 379	$ 1,330,334
發行可轉換公司債屬認股權部分	-	-	7,105	-	-	-	-	7,105
96年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	68,206	-	(68,206)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(2,587)	2,587	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(529,377)	-	(529,377)
員工紅利	-	-	-	-	-	(85,939)	-	(85,939)
97年度合併總損益	-	-	-	-	-	600,921	-	600,921
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	1,230	1,230
97年12月31日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ 7,105	$ 226,911	$ -	$ 605,916	$ 1,609	$ 1,324,274
98年度								
98年1月1日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ 7,105	$ 226,911	$ -	$ 605,916	$ 1,609	$ 1,324,274
97年度盈餘指撥及分配(註)：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	60,092	-	(60,092)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(481,252)	-	(481,252)
98年度合併總損益	-	-	-	-	-	392,062	-	392,062
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(630)	(630)
98年12月31日餘額	$ 481,252	$ 1,481	$ 7,105	$ 287,003	$ -	$ 456,634	$ 979	$ 1,234,454

註：97年度之員工紅利為$75,000仟元已於該年損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

PRICEWATERHOUSECOOPERS

資誠聯合會計師事務所
PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012台北市基隆路一段333號27樓
27F, 333 Keelung Rd., Sec. 1
Taipei, Taiwan 11012
Tel: (886) 2 2729 6666
Fax: (886) 2 2757 6371
www.pwc.com/tw

會計師查核報告

(99)財審報字第 09002768 號

奇偶科技股份有限公司　公鑒：

奇偶科技股份有限公司及子公司民國九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，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。貴公司及子公司民國九十八年度合併財務報表編製個體之部分子公司財務報表及附註十一所揭露之相關資訊，係依各該公司所委任其他會計師查核之財務報表所編製，其民國九十八年十二月三十一日相關之資產總額為 33,881 仟元，佔合併資產總額之 2.02%；民國九十八年度相關之營業收入淨額為 240,003 仟元，佔合併營業收入淨額之 19.10%。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達奇偶科技股份有限公司及子公司民國九十八年年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年年及九十七年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註三所述，貴公司自民國九十八年及九十七年一月一日起，分別採用新修訂之中華民國會計研究發展基金會財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」及中華民國會計研究發展基金會(96)基祕字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞之會計處理」之規定。

資誠聯合會計師事務所

會計師　徐永堅　蕭春鴛

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號
行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
中華民國九十九年三月五日

奇偶[illegible]公司
民國98年[illegible]12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

		98年度 金額	%	97年度 金額	%
	營業收入(附註五)				
4110	銷貨收入	$ 1,115,736	100	$ 1,428,280	101
4170	銷貨退回	(2,793)	-	(853)	-
4190	銷貨折讓	(3,313)	-	(7,131)	(1)
4100	銷貨收入淨額	1,109,630	100	1,420,296	100
	營業成本(附註四(四)(十六))				
5110	銷貨成本	(366,327)	(33)	(457,384)	(32)
5910	營業毛利	743,303	67	962,912	68
5920	聯屬公司間未實現利益(附註五)	(87,718)	(8)	(105,987)	(7)
5930	聯屬公司間已實現利益	105,987	10	92,548	6
	營業毛利淨額	761,572	69	949,473	67
	營業費用(附註四(十六))				
6100	推銷費用(附註五)	(55,404)	(5)	(80,000)	(6)
6200	管理及總務費用	(38,968)	(4)	(54,901)	(4)
6300	研究發展費用	(154,606)	(14)	(156,000)	(11)
6000	營業費用合計	(248,978)	(23)	(290,901)	(21)
6900	營業淨利	512,594	46	658,572	46
	營業外收入及利益				
7110	利息收入(附註五)	8,605	1	21,085	2
7310	金融資產評價利益(附註四(二))	5,187	-	721	-
7320	金融負債評價利益(附註四(八))	9,498	1	-	-
7160	兌換利益	-	-	12,625	1
7480	什項收入	877	-	144	-
7100	營業外收入及利益合計	24,167	2	34,575	3
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註四(九))	(8,491)	(1)	(70)	-
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(39,533)	(4)	(21,491)	(2)
7560	兌換損失	(5,983)	-	-	-
7880	什項支出	(59)	-	(2,034)	-
7500	營業外費用及損失合計	(54,066)	(5)	(23,595)	(2)
7900	繼續營業單位稅前淨利	482,695	43	669,552	47
8110	所得稅費用(附註四(十四))	(90,633)	(8)	(68,631)	(5)
9600	本期淨利	$ 392,062	35	$ 600,921	42

		98年度 稅前	稅後	97年度 稅前	稅後
	普通股每股盈餘(附註四(十五))				
	基本每股盈餘				
9750	本期淨利	$ 10.03	$ 8.15	$ 13.91	$ 12.49
	稀釋每股盈餘				
9850	本期淨利	$ 9.43	$ 7.65	$ 13.04	$ 11.70

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

奇偶科技[illegible]及子公司
合[illegible]
民國98年[illegible]2月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

		98年度 金額	%	97年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	$ 1,291,929	103	$ 1,591,083	103
4170	銷貨退回	(11,828)	(1)	(10,388)	(1)
4190	銷貨折讓	(23,226)	(2)	(36,657)	(2)
4100	銷貨收入淨額	1,256,875	100	1,544,038	100
	營業成本(附註四(十六))				
5110	銷貨成本	(406,531)	(33)	(498,346)	(32)
5910	營業毛利	850,344	67	1,045,692	68
	營業費用(附註四(十六))				
6100	推銷費用	(119,111)	(10)	(142,282)	(9)
6200	管理及總務費用	(105,435)	(8)	(114,610)	(8)
6300	研究發展費用	(154,606)	(12)	(156,001)	(10)
6000	營業費用合計	(379,152)	(30)	(412,893)	(27)
6900	營業淨利	471,192	37	632,799	41
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	6,612	1	22,613	1
7310	金融資產評價利益(附註四(二))	5,187	-	721	-
7320	金融負債評價利益(附註四(七))	9,498	1	-	-
7160	兌換利益	-	-	16,058	1
7480	什項收入	1,003	-	368	-
7100	營業外收入及利益合計	22,300	2	39,760	2
	營業外費用及損失				
7510	利息費用	(9,742)	(1)	(3,806)	-
7560	兌換損失	(6,416)	-	-	-
7880	什項支出	(87)	-	(2,102)	-
7500	營業外費用及損失合計	(16,245)	(1)	(5,908)	-
7900	繼續營業單位稅前淨利	477,247	38	666,651	43
8110	所得稅費用(附註四(十四))	(85,185)	(7)	(65,730)	(4)
9600XX	合併總損益	$ 392,062	31	$ 600,921	39
	歸屬於：				
9601	合併淨損益	$ 392,062	31	$ 600,921	39

		98年度 稅前	稅後	97年度 稅前	稅後
	普通股每股盈餘(附註四(十五))				
	基本每股盈餘				
9750	本期淨利	$ 9.92	$ 8.15	$ 13.85	$ 12.49
	稀釋每股盈餘				
9850	本期淨利	$ 9.32	$ 7.65	$ 12.98	$ 11.70

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

奇偶[illegible]公司
民國98年[illegible]2月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	$ 392,062	$ 600,921
調整項目		
折舊費用及各項攤提	4,384	3,673
公平價值變動列入損益之金融資產及負債評價調整	(12,968)	-
備抵呆帳本期轉列收入	(258)	(242)
存貨評價損失提列數	2,193	5,408
採權益法認列之投資損失淨額	39,533	21,491
聯屬公司間未實現(利益)損失淨額	(18,269)	13,439
應付公司債折價攤銷	8,491	70
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債 流動	(19,089)	-
應收帳款淨額	16,760	(18,480)
應收帳款關係人	46,247	(39,646)
其他應收款	2,299	(3,048)
存貨	2,141	5,024
其他流動資產-其他	(337)	906
預付退休金	(1,210)	(1,218)
遞延所得稅	5,808	(621)
應付帳款	3,692	(16,826)
應付所得稅	8,867	(8,512)
應付費用	(41,035)	76,124
其他流動負債	(4,036)	3,642
營業活動之淨現金流入	435,275	642,105
投資活動之現金流量		
其他應收款-資金貸與關係人	(89,797)	-
採權益法之長期股權投資增加	(19,739)	(5,971)
以成本衡量之金融資產減資退回	5,999	-
其他金融資產 非流動減少(增加)	1,619	(152,082)
購置固定資產	(3,603)	(3,738)
存出保證金減少(增加)	48	(1,024)
其他資產-其他增加	(645)	(1,260)
投資活動之淨現金流出	(106,118)	(164,075)
融資活動之現金流量		
存入保證金減少	-	(723)
支付現金股利	(481,252)	(529,377)
支付員工紅利	-	(82,040)
發行可轉換公司債	-	301,500
融資活動之淨現金流出	(481,252)	(310,640)
本期現金及約當現金(減少)增加	(152,095)	167,390
期初現金及約當現金餘額	1,185,525	1,018,135
期末現金及約當現金餘額	$ 1,033,430	$ 1,185,525
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付所得稅	$ 75,958	$ 77,764
不影響投資活動現金流量資訊		
發行可轉換公司債屬認股權之資本公積	$ -	$ 7,105

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦

奇偶科技[illegible]及子公司
合[illegible]表
民國98年[illegible]2月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	$ 392,062	$ 600,921
調整項目		
折舊費用及各項攤提	7,903	6,223
公平價值變動列入損益之金融資產負債評價調整	(12,968)	-
備抵呆帳本期轉列收入數	(258)	(242)
存貨評價損失提列數	2,285	5,408
應付公司債折價攤銷	8,491	70
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債 流動	(19,089)	-
應收帳款淨額	12,955	(9,222)
其他流動資產-其他	1,282	6,037
存貨	13,426	6,656
預付退休金	(1,210)	(1,218)
遞延所得稅	423	(3,549)
應付帳款	3,779	(17,194)
應付所得稅	8,928	(8,589)
應付費用	(41,724)	74,661
其他流動負債 其他	(1,020)	4,716
營業活動之淨現金流入	375,265	664,678
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	5,999	-
其他金融資產 非流動減少(增加)	1,619	(152,082)
購置固定資產	(4,150)	(130,501)
處分固定資產價款	-	63
存出保證金減少(增加)	79	(4,265)
其他資產-其他增加	(645)	(584)
投資活動之淨現金流入(流出)	2,902	(287,369)
融資活動之現金流量		
(償還)舉借長期借款	(73,539)	75,402
存入保證金減少	-	(723)
支付現金股利	(481,252)	(529,377)
支付員工紅利	-	(82,040)
發行可轉換公司債	-	301,500
融資活動之淨現金流出	(554,791)	(235,238)
匯率影響數	582	126
本期現金及約當現金(減少)增加	(176,042)	142,197
期初現金及約當現金餘額	1,243,719	1,101,522
期末現金及約當現金餘額	$ 1,067,677	$ 1,243,719
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	$ 2,272	$ 3,806
本期支付所得稅	$ 75,984	$ 77,764
不影響投資活動現金流量資訊		
發行可轉換公司債屬認股權之資本公積	$ -	$ 7,105

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐永堅、蕭春鴛會計師民國九十九年三月五日查核報告。

董事長：戴光正　經理人：林志衡　會計主管：李建邦