



  
奇偶科技股份有限公司  
一〇一年股東常會議事錄

- 一、時間：中華民國一〇一年六月十四日(星期四)上午九時。
- 二、地點：晶鑽科技大樓 B1 會議室                      地址：台北市內湖路一段 250 號 B1
- 三、出席及委託出席所代表股份總數 32,631,403 股，佔本公司發行股份總數 56,149,990 股之 58.11%，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、監察人徐英文、黃鈺嫻律師。
- 六、主席致詞：(略)
- 七、報告事項

(一)一百年度營業報告書。(請參閱附件一)

股東發言：出席證號 100005 號提問關於董事長兼任總經理、內部控制聲明書相關及經理人薪酬揭露等，經主席回覆及主席指定相關人員報告。

(二)監察人審查一百年度決算表冊報告。(請參閱附件二)

股東發言：出席證號 100005 號提出意見，經主席回覆及主席指定人員報告。

(三)本公司國內第一次有擔保轉換公司債執行情形報告。

1、本公司於 97 年度經行政院金融監督管理委員會證期局 97 年 12 月 12 日金管證一字第 0970065980 號函核准發行國內第一次有擔保轉換公司債，原資金運用計劃為支應購置辦公場所及辦公場所裝潢金額需求。但本公司為因應 IP Cam 產業發展趨勢，並有效運用資金，以極大化股東利益，已於 100 年 8 月 24 日董事會決議變更本次募集資金計畫項目，通過取消購置辦公場所及辦公場所裝潢計劃金額，同時變更為支應開發 IP cam 新產品部門(200,500 仟元)及增加長期股權投資(101,000 仟元)等項目金額。

2、變更後資金運用執行進度：

截至 100 年 12 月 31 日止，已支出開發與製造 IP Cam 相關費用 200,500 仟元及轉投資 101,000 仟元予美國子公司 USA VISION SYSTEMS, INC 新台幣 101,000 仟元，款項已按照預定進度進行並於 100 年第四季支用完畢。

單位：新台幣仟元

計畫項目	已完成日期	所需資金總額	資金運用執行進度(100%)	
			一百年度	
			第三季	第四季
開發及製造 IP-Cam 相關產品	100.12.31	200,500	105,465	95,035
長期股權投資- 轉投資 USA VISION SYSTEMS, INC	100.12.31	101,000	-	101,000
合計	-	301,500	105,465	196,035

3、本公司國內第一次有擔保轉換公司債已於 100 年 12 月 29 日到期並於到期日之次一營業日(100 年 12 月 30 日)終止上櫃買賣。截至民國 100 年 12 月 19 日止，債券持有人行使轉換權轉換為普通股共 3,212,250 股，並於民國 101 年 1 月 10 日償還未執行轉換權及賣回權之公司債新台幣 11,400,000 元。

股東發言：出席證號 100005 號提問關於變更計劃之合理性及變更後預期效益，經主席回覆及主席指定人員報告。

#### 八、承認事項

第一案：本公司一百年度決算表冊，提請 承認。（董事會提）

說明：1、本公司一百年度財務報表及合併財務報表，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、一百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：本公司一百年度盈餘分配案，提請 承認。（董事會提）

說明：1、本公司一百年度盈餘分配案如下：  
奇偶科技股份有限公司  
一百年度盈餘分配表

單位：新台幣元	
一百年度稅後淨利	455,056,853
減：提列 10% 法定盈餘公積	45,505,685
加：特別盈餘公積迴轉	1,725,682
一百年度可供分配盈餘	411,276,850
加：前期未分配盈餘	2,031,965
可供分配盈餘	413,308,815
本期分配項目	
提撥股東紅利 7.3 元 (每股現金股利 7.0 元；股票股利 0.3 元)	409,894,927
期末未分配盈餘	3,413,888

董事長：



經理人：



會計主管：



註 1:本公司優先分配一百年度之盈餘，其次為前期未分配盈餘數額。

註 2: (1) 配發員工紅利 45,900,000 元，金額同一百年度決算報表中員工紅利估列數，全數以現金發放。

(2) 配發董監酬勞 0 元，金額同一百年度決算報表中董監酬勞估列數。

(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。

2、為配合股務作業，本公司盈餘分配轉增資部份計算至拾元為止。

3、本次盈餘分配案俟股東會決議通過後，擬授權由董事會另定增資基準日、除息基準日及現金股利發放日。

股東發言：出席證號 100005 號關於現金股利政策提出意見，經主席回覆及主席指定人員報告。

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

第一案：盈餘轉增資發行新股案，提請討論。（董事會提）

說 明：1、本公司為充實營運資金所需，擬將截至一百年度盈餘中提撥股東紅利計新台幣 16,844,990 元，發行新股 1,684,499 股。

2、本次盈餘轉增資發行新股，擬請股東會授權董事會俟主管機關核准後，每壹仟股無償配發約 30 股，分配不足一股之畸零股，按股票面額折付現金，並授權董事長洽特定人按面額承購。

3、以上轉增資發行新股，每股 10 元，均為普通股。其權利義務與原有普通股相同並採無實體發行。

4、本次增資計畫如因法令規定或主管機關核示或因客觀環境之營運需求，而必須變更時，擬請股東會授權董事會辦理之。

5、本次盈餘轉增資發行新股，擬請股東會授權董事會俟主管機關核准後另訂增資基準日。

6、盈餘轉增資之資金用途，擬請股東會授權董事會辦理。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：公司章程修正案，提請討論。（董事會提）

說 明：1、依公司法修正規定、金管會函示及因應薪酬委員會職權之設立，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。

第三案：「取得或處分資產處理程序」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取得或處分資產處理準則修正，擬修訂  
本公司取得或處分資產處理程序之部分條文。  
2、修訂前後條文對照表請參閱附件五。

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：101 年 6 月 14 日上午 10 點 40 分。

## 附件一：本公司一百年度營業報告書

民國一百年是奇偶展現技術實力、快速佈局的一年，也是跨足高畫質網路監控產品後的IP起飛年。奇偶看好高畫質影像監控趨勢，及早在幾年前即著手投入百萬畫素網路監控產品的研發生產，去年在新產品逐季密集推出後，於北美、歐洲等市場屢創銷售佳績，未受歐債危機等全球經濟不景氣因素影響。在產能上順利擴充，不同產品及市場採取彈性策略開發，客戶也認同公司轉型的努力，因而順利帶動一百年全年營收成長27%，稅前淨利及稅後淨利分別較九十九年成長64%及55%。在堅實的軟硬體實力及產品完整佈局為後盾下，一〇一年可望續創佳績，持續引爆營運成長動能。茲將一百年度經營成果及一〇一年度展望報告如次：

### 一、一百年營業報告

#### (一) 營運成果

一百年度母公司全年營業收入為新台幣15億3千2百萬元，稅後淨利為4億5千5百萬元，基本每股盈餘8.53元；與九十九年相較營業收入成長27.96%，稅後淨利成長55.15%。集團合併營業收入為16億5千8百萬元，稅後淨利4億5千5百萬元；與九十九年相較營收成長27%，合併淨損益成長55.15%。分析如下：

(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	99 年度 (A)	100 年度 (B)	成長率 (B-A) /A
營業收入	1,197,619	1,532,512	27.96%
營業毛利	728,073	875,351	20.23%
營業利益	442,466	519,596	17.43%
稅前淨利	358,400	576,005	60.72%
稅後淨利	293,304	455,057	55.15%
財務比率	99 年度 (A)	100 年度 (B)	差異數 (B-A)
負債佔資產比率	34.34%	22.04%	-12.30%
流動比率	311.77%	601.75%	289.98%
資產報酬率	17.24%	24.04%	6.80%
股東權益報酬率	24.74%	32.78%	8.04%
純益率	24.49%	29.69%	5.20%
稅後 EPS (元/股)	5.54	8.53	2.99

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	99 年度 (A)	100 年度 (B)	成長率 (B-A) /A
營業收入	1,306,267	1,658,954	27.00%
營業毛利	837,513	1,004,377	19.92%
營業利益	417,693	520,933	24.72%
稅前淨利	347,102	569,645	64.11%
合併淨損益	293,304	455,057	55.15%
財務比率	99 年度 (A)	100 年度 (B)	差異數 (B-A)
負債佔資產比率	29.87%	16.11%	-13.76%
流動比率	293.46%	557.79%	264.33%
資產報酬率	18.10%	25.54%	7.44%
股東權益報酬率	24.74%	32.46%	7.72%
純益率	22.45%	27.43%	4.98%
稅後基本 EPS (元/股)	5.54	8.53	2.99

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32路數位監控系統(Hybrid DVR)、百萬像素網路攝影機(Megapixel IP Cam)、網路影像監控系統(NVR)、門禁系統(Access Control)、車牌辨識系統(LPR)、中央監控軟體(CMS)、收銀機整合(POS/ATM)、GIS系統整合、數位電子看板(Digital Signage)等。本公司於一百年度投入2億3千4百萬元研發費用，占合併營業收入的14%。一百年度主要研發上市的產品及功能如下：

- 子彈型網路攝影機 (H.264): GV-BL120D 1.3MP Lox Lux, GV-BL130D 1.3MP, GV-BL220D 2MP, GV-BL320D 3MP
- 槍型網路攝影機 (H.264): GV-BX120DW 1.3MP Lox Lux, GV-BX130D 1.3MP, GV-BX520D 5MP
- 方型網路攝影機 (H.264): GV-CB120 1.3MP, GV-CB220 2MP
- 紅外線半球型網路攝影機: GV-FD120D 1.3MP Lox lux, GV-FD130D 1.3MP, GV-FD220D 2MP, GV-FD320D 3MP
- 魚眼網路攝影機 (H.264): GV-FE420 / 421 4MP, GV-FE520 / 521 5MP
- 迷你半球型網路攝影機(H.264): GV-MFD120 1.3MP Lox lux, GV-MFD130 1.3MP, GV-MFD220 2MP, GV-MFD320 3MP, GV-MFD520 5MP
- 防護半球型網路攝影機 (H.264): GV-VD120D 1.3MP Lox lux, GV-VD220D 2MP, GV-VD320D 3MP
- 單機型數位監控系統: GV-Compact DVR V3 (4路), GV-Compact DVR V3 (8路)
- 影像伺服器: GV-VS04H H.264 4路影像伺服器
- 新型影像擷取卡: GV-600B, GV-650B, GV-800B, GV-900A, GV-3008, GV-4008A
- 軟體功能:魚眼數位物體追蹤、魚眼扭曲校正技術 (Wide Angle Lens Dewarping) 等

## 二、一〇一年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

1. 產品研發：類比高清、網路高清、數位高清並重為產品策略，全力發展高清產品
2. 人力資源：因應營業擴增計畫，持續招募研發及生產員工，適度擴增人力
3. 行銷管理：以100%自有品牌，鞏固歐美主力市場營收，兼顧新興市場爆發力
4. 財務績效：財務結構健全，審慎因應匯兌變化，確保盈餘績效與營收同步
5. 營運管理：提高產能良率，落實成本控管，使訂單存量可合乎產能

### (二) 重要產銷政策：

1. 研發：積極開發新產品，對高畫質監控影像需求的市場前景持續看好，積極佈局百萬像素等高階產品，智慧軟體優勢與硬體並重，拓展整合解決方案。
2. 製造：確保原料品質及來源無虞，調合技術與研發管理，強化自動化作業並改善生產線製程，提升生產管理績效。
3. 銷售：確保歐美主力市場的營收成長領先外，亦積極著力於新興市場的突破。
4. 營運：提高人力素質，進而提升生產力。以彈性應變的營運策略，精準掌握產業趨勢脈動，使研發、生產、銷售機制相互調和，以因應市場快速需求。

### 三、未來公司發展策略

1. 產品策略：奇偶的數位監控產品主要有32路數位監控系統(Hybrid DVR)、百萬像素網路攝影機(Megapixel IP Cam)、網路影像監控系統(NVR)、門禁系統(Access Control)、中央監控軟體(CMS)、收銀機整合(POS/ATM)、車牌辨識系統(LPR)、GIS系統整合、數位電子看板(Digital Signage)等。一〇一年度產品策略，是以多功能且高畫質(高清)網路攝影機搭配奇偶的智慧影像分析軟體，在優勢的系統整合架構下，快速領先市場推出新產品。
2. 行銷策略：奇偶的產品外銷全球五大洲，營收的6成5至7成來自北美與歐洲。北美市場動能來自諸多中小型標案對新型高畫質網路監控產品的需求。透過美國子公司的持續參展及密集的季度產品教育訓練，能有效地推廣新產品的銷售。歐洲市場可藉由捷克子公司有效就近支援出貨及技術服務，在鄰近國家的市場開發上也可發揮優勢。新興國家的市場潛力持續被看好，包括中南美洲、東南亞、中東、中國等地市場。新興市場有設立子公司之地點為中國與巴西，需持續透過安全監控專業展覽的參展，強化客戶對奇偶品牌的辨識度，以開發新客戶。

董事長暨總經理 戴光正



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

本公司已編製完成民國一百年度財務報表及合併財務報表、營業報告書、及盈餘分配案，經本監察人審查完竣，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

本公司一〇一年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：錢錦企業管理顧問(股)

代表人：徐英文



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 二 日



奇偶科技股份有限公司  
監察人審查報告書

本公司已編製完成民國一百年度財務報表及合併財務報表、營業報告書、及盈餘分配案，經本監察人審查完竣，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

本公司一〇一年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：彭金玉



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 二 日

奇偶科技股份有限公司  
監察人審查報告書

本公司已編製完成民國一百年度財務報表及合併財務報表、營業報告書、及盈餘分配案，經本監察人審查完竣，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

本公司一〇一年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：紀怡嫻



中 華 民 國 一 〇 一 年 三 月 二 十 二 日

### 附件三：本公司一百年度會計師查核報告書

會計師查核報告

(101)財審報字第 10002829 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 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。 貴公司民國 100 年及 99 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 100 年及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失分別為 2,095 及 7,053 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 30,231 及 32,982 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」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 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定。

奇偶科技股份有限公司已編製民國 100 年及 99 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

徐永堅

會計師

蕭春鴛

徐永堅  
蕭春鴛



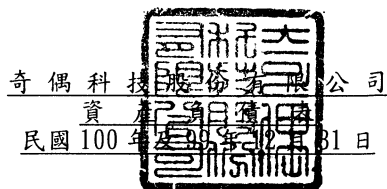
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號  
行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 0 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100 現金及約當現金	四(一)	\$ 949,970	45	\$ 818,718	47
1310 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)	8,146	1	13,821	1
1140 應收帳款淨額	四(三)	64,975	3	24,692	1
1150 應收帳款 - 關係人淨額	五	274,984	13	204,199	12
1178 其他應收款	五	13,981	1	3,002	-
1190 其他金融資產 - 流動	六	152,394	7	151,291	9
120X 存貨	四(四)	286,064	14	210,982	12
1286 遞延所得稅資產 - 流動	四(十四)	48,808	2	30,790	2
1298 其他流動資產 - 其他		21,473	1	15,046	1
11XX 流動資產合計		<u>1,820,795</u>	<u>87</u>	<u>1,472,541</u>	<u>85</u>
<b>基金及投資</b>					
1480 以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)	23,500	1	33,500	2
1421 採權益法之長期股權投資	四(六)	214,262	10	99,438	6
14XX 基金及投資合計		<u>237,762</u>	<u>11</u>	<u>132,938</u>	<u>8</u>
<b>固定資產</b>					
<b>成本</b>					
1531 機器設備		1,411	-	1,230	-
1551 運輸設備		954	-	505	-
1561 辦公設備		13,210	1	12,186	1
1631 租賃改良		6,681	-	5,395	-
1681 其他設備		27,786	1	18,554	1
15XY 成本及重估增值		50,042	2	37,870	2
15X9 減：累計折舊		(28,999)	(1)	(20,707)	(1)
15XX 固定資產淨額		<u>21,043</u>	<u>1</u>	<u>17,163</u>	<u>1</u>
<b>其他資產</b>					
1820 存出保證金		8,930	1	7,323	-
1850 長期應收票據及款項 - 關係人	五	-	-	85,381	5
1860 遞延所得稅資產 - 非流動	四(十四)	6,948	-	7,303	-
1888 其他資產 - 其他	四(十)	8,011	-	7,731	1
18XX 其他資產合計		<u>23,889</u>	<u>1</u>	<u>107,738</u>	<u>6</u>
1XXX 資產總計		<u>\$ 2,103,489</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,730,380</u>	<u>100</u>

(續次頁)



單位：新台幣仟元

負債及股東權益	附註	100年12月31日			99年12月31日			
		金	額	%	金	額	%	
<b>流動負債</b>								
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(八)	\$	-	-	\$	3,390	-
2140	應付帳款			85,797	4		52,926	3
2160	應付所得稅	四(十四)		76,215	4		38,267	2
2170	應付費用	四(十三)		115,104	5		80,951	5
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(九)		11,400	-		291,579	17
2298	其他流動負債 - 其他			14,067	1		5,207	-
21XX	流動負債合計			302,583	14		472,320	27
<b>其他負債</b>								
2880	其他負債 - 其他			160,973	8		121,899	7
2XXX	負債總計			463,556	22		594,219	34
<b>股東權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	四(十一)		561,500	27		481,252	28
<b>資本公積</b>								
3211	普通股溢價	四(九)(十二)		264,078	12		1,481	-
3272	認股權			-	-		7,105	-
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	四(十三)		355,540	17		326,209	19
3320	特別盈餘公積			5,616	-		-	-
3350	未分配盈餘			457,089	22		325,730	19
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數			(3,890)	-		(5,616)	-
3XXX	股東權益總計			1,639,933	78		1,136,161	66
<b>重大承諾事項及或有事項</b>								
<b>重大期後事項</b>								
<b>負債及股東權益總計</b>				\$ 2,103,489	100		\$ 1,730,380	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、蕭春駕會計師民國101年3月20日查核報告。

董事長：戴光正



經理人：戴光正



會計主管：李建邦



奇偶科技股份有限公司

民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度		99 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 1,546,637	101	\$ 1,207,606	101
4170 銷貨退回		( 11,659 )	( 1 )	( 3,003 )	-
4190 銷貨折讓		( 2,466 )	-	( 6,984 )	( 1 )
4100 銷貨收入淨額		1,532,512	100	1,197,619	100
營業成本	四(四)(十六)				
5110 銷貨成本		( 618,087 )	( 40 )	( 435,365 )	( 36 )
5910 營業毛利		914,425	60	762,254	64
5920 聯屬公司間未實現利益		( 160,973 )	( 11 )	( 121,899 )	( 10 )
5930 聯屬公司間已實現利益		121,899	8	87,718	7
營業毛利淨額		875,351	57	728,073	61
營業費用	四(十六)及五				
6100 推銷費用		( 87,870 )	( 6 )	( 73,945 )	( 6 )
6200 管理及總務費用		( 43,995 )	( 3 )	( 37,014 )	( 3 )
6300 研究發展費用		( 223,890 )	( 14 )	( 174,648 )	( 15 )
6000 營業費用合計		( 355,755 )	( 23 )	( 285,607 )	( 24 )
6900 營業淨利		519,596	34	442,466	37
營業外收入及利益					
7110 利息收入		7,765	1	6,795	1
7121 權益法認列之投資收益	四(六)	5,631	-	-	-
7160 兌換利益		47,384	3	-	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	4,684	-
7320 金融負債評價利益	四(八)	3,382	-	1,980	-
7480 什項收入		1,636	-	627	-
7100 營業外收入及利益合計		65,798	4	14,086	1
營業外費用及損失					
7510 利息費用		( 7,428 )	-	( 8,491 )	( 1 )
7521 採權益法認列之投資損失	四(六)	-	-	( 13,485 )	( 1 )
7540 處分投資損失		-	-	( 302 )	-
7560 兌換損失		-	-	( 72,698 )	( 6 )
7640 金融資產評價損失	四(二)	( 571 )	-	-	-
7880 什項支出		( 1,390 )	-	( 3,176 )	-
7500 營業外費用及損失合計		( 9,389 )	-	( 98,152 )	( 8 )
7900 繼續營業單位稅前淨利		576,005	38	358,400	30
8110 所得稅費用	四(十四)	( 120,948 )	( 8 )	( 65,096 )	( 6 )
9600 本期淨利		\$ 455,057	30	\$ 293,304	24
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十五)				
9750 本期淨利		\$ 10.80	\$ 8.53	\$ 6.77	\$ 5.54
稀釋每股盈餘					
9850 本期淨利		\$ 10.68	\$ 8.44	\$ 6.50	\$ 5.34

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、蕭春鶯會計師民國101年3月20日查核報告。

董事長：戴光正

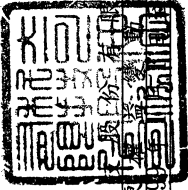


經理人：戴光正



會計主管：李建邦





奇偶科  
股份有限公司  
股東會  
民國100年及101年12月31日

單位：新台幣仟元

99 年 度	資本公積				保留盈餘		累計換算調 整數	合計
	普通股股本	普通股溢價	認股權	法定盈餘公積	特別盈餘 公積	未分配盈餘		
99年1月1日餘額	\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 287,003	\$ -	\$ 456,634	\$ 979	\$ 1,234,454
98年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	39,206	-	( 39,206)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	( 385,002)	-	( 385,002)
現金股利	-	-	-	-	-	293,304	-	293,304
99年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	( 6,595)	( 6,595)
99年12月31日餘額	\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 326,209	\$ -	\$ 325,730	\$ 5,616	\$ 1,136,161
100 年 度								
100年1月1日餘額	\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 326,209	\$ -	\$ 325,730	\$ 5,616	\$ 1,136,161
99年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	29,331	-	( 29,331)	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	5,616	( 5,616)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	( 240,626)	-	( 240,626)
現金股利	-	-	-	-	-	( 48,125)	-	-
股票股利	48,125	-	-	-	-	-	-	48,125
可轉換公司債轉換為普通股	32,123	262,327	( 6,835)	-	-	-	-	287,615
可轉換公司債到期收回	-	270	( 270)	-	-	-	-	-
100年度淨利	-	-	-	-	-	455,057	-	455,057
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	1,726	1,726
100年12月31日餘額	\$ 561,500	\$ 264,078	\$ -	\$ 355,540	\$ 5,616	\$ 457,089	\$ 3,890	\$ 1,639,933

註：民國100年度及99年度之員工紅利分別為45,900及25,140仟元，均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、蕭春駕會計師民國101年3月20日查核報告。



董事長：戴光正



經理人：戴光正



會計主管：李建邦





營業活動之現金流量

本期淨利	\$	455,057	\$	293,304
調整項目				
折舊費用及各項攤提		9,049		5,944
公平價值變動列入損益之金融資產及負債評價調整	(	2,718	(	2,401
備抵呆帳本期(轉列收入)提列數	(	1,345	(	1,312
存貨評價損失提列數		4,574		2,170
採權益法認列之投資(收益)損失淨額	(	5,631	(	13,485
聯屬公司間未實現利益淨額		39,074		34,181
應付公司債折價攤銷		7,428		8,491
處分投資損失		-		302
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		5,011		9,159
應收帳款淨額	(	38,938	(	20,574
應收帳款關係人	(	70,785	(	67,804
其他應收款		2,349		2,739
存貨	(	79,656	(	149,671
其他流動資產-其他	(	6,427	(	5,721
預付退休金	(	937	(	1,047
遞延所得稅	(	17,663	(	7,925
應付帳款		32,871		19,421
應付所得稅		37,948		10,327
應付費用		34,153		8,660
其他流動負債-其他		8,860	(	2,317
營業活動之淨現金流入		412,274		187,705

投資活動之現金流量

其他應收款-資金貸與關係人減少		72,053		21,551
採權益法之長期股權投資增加	(	107,467	(	28,841
採權益法之長期股權投資清算匯回股款		-		1,674
以成本衡量之金融資產減資退回		10,000		4,000
其他金融資產-流動增加	(	1,103	(	828
購置固定資產	(	12,172	(	13,264
存出保證金增加	(	1,607	(	1,707
其他資產-其他增加	(	100	(	-
投資活動之淨現金流出	(	40,396	(	17,415

融資活動之現金流量

支付現金股利	(	240,626	(	385,002
融資活動之淨現金流出	(	240,626	(	385,002
本期現金及約當現金增加(減少)		131,252	(	214,712
期初現金及約當現金餘額		818,718		1,033,430
期末現金及約當現金餘額	\$	949,970	\$	818,718
<u>不影響現金流量之投資及融資活動</u>				
可轉換公司債轉換	\$	287,615	\$	-
盈餘轉增資	\$	48,125	\$	-
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>				
本期支付利息	\$	-	\$	-
本期支付所得稅	\$	100,663	\$	62,694

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 101 年 3 月 20 日查核報告。

董事長：戴光正



經理人：戴光正



會計主管：李建邦



## 會計師查核報告

(101)財審報字第 11002098 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 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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財務報表表示意見。 貴公司及子公司民國 100 年及 99 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 100 年及 99 年 12 月 31 日相關之資產總額分別為 85,815 及 87,075 仟元，佔合併資產總額之 4.36%及 5.29%；民國 100 年及 99 年度相關之營業收入淨額為分別為 378,249 及 271,751 仟元，佔合併營業收入淨額之 22.80%及 20.80%。

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」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 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」之規定。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐永堅

會計師

蕭春鴛

徐永堅  
蕭春鴛



前財政部證券管理委員會

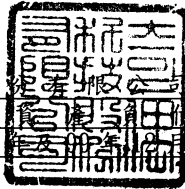
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

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 1 0 1 年 3 月 2 0 日

奇偶科技股 及子公 司  
合 併 報 表  
民國 100 年 12 月 31 日

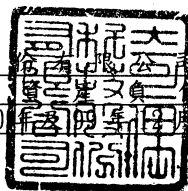


單位：新台幣仟元

資 產	附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,019,573	52	\$ 854,236 52
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)			
	融資產 - 流動		8,146	-	13,821 1
1140	應收帳款淨額	四(三)	122,807	6	76,776 5
1190	其他金融資產 - 流動	六	152,394	8	151,291 9
120X	存貨	四(四)	386,314	20	283,837 17
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十三)	49,606	3	31,430 2
1298	其他流動資產 - 其他		28,426	1	30,565 2
11XX	流動資產合計		<u>1,767,266</u>	<u>90</u>	<u>1,441,956 88</u>
<b>基金及投資</b>					
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)			
	流動		23,500	1	33,500 2
<b>固定資產</b>					
<b>成本</b>					
1501	土地		50,549	3	48,613 3
1521	房屋及建築		62,778	3	60,374 4
1531	機器設備		3,499	-	3,121 -
1551	運輸設備		954	-	505 -
1561	辦公設備		19,052	1	17,259 1
1631	租賃改良		10,760	1	9,286 1
1681	其他設備		29,336	1	19,403 1
15XY	成本及重估增值		176,928	9	158,561 10
15X9	減：累計折舊		( 43,798 )	( 2 )	( 31,326 ) ( 2 )
15XX	固定資產淨額		<u>133,130</u>	<u>7</u>	<u>127,235 8</u>
<b>無形資產</b>					
1760	商譽	五	528	-	528 -
<b>其他資產</b>					
1820	存出保證金		17,997	1	16,812 1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十三)	16,476	1	16,865 1
1888	其他資產 - 其他		8,283	-	7,872 -
18XX	其他資產合計		<u>42,756</u>	<u>2</u>	<u>41,549 2</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,967,180</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,644,768 100</u>

(續次頁)

奇偶科技股  
合 併 財 務 報 表  
民國 100 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日	99 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
<b>流動負債</b>				
2180	公平價值變動列入損益之金	四(七)		
	融負債 - 流動		\$ -	\$ 3,390
2140	應付帳款		91,945	63,884
2160	應付所得稅	四(十三)	76,285	38,332
2170	應付費用	四(十二)	119,879	85,028
2270	一年或一營業週期內到期長	四(八)		
	期負債		11,400	291,579
2298	其他流動負債 - 其他		17,325	9,144
21XX	流動負債合計		<u>316,834</u>	<u>491,357</u>
2XXX	負債總計		<u>316,834</u>	<u>491,357</u>
<b>股東權益</b>				
<b>股本</b>				
3110	普通股股本	四(十)	561,500	481,252
<b>資本公積</b>				
3211	普通股溢價	四(八)(十一)	264,078	1,481
3272	認股權		-	7,105
<b>保留盈餘</b>				
3310	法定盈餘公積	四(十二)	355,540	326,209
3320	特別盈餘公積		5,616	-
3350	未分配盈餘		457,089	325,730
<b>股東權益其他調整項目</b>				
3420	累積換算調整數		( 3,890 )	( 5,616 )
361X	母公司股東權益合計		1,639,933	1,136,161
3610	少數股權		10,413	17,250
3XXX	股東權益總計		<u>1,650,346</u>	<u>1,153,411</u>
<b>重大承諾事項及或有事項</b>				
		七		
<b>重大期後事項</b>				
		九		
負債及股東權益總計			<u>\$ 1,967,180</u>	<u>\$ 1,644,768</u>

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、蕭春鶯會計師民國 101 年 3 月 20 日查核報告。

董事長：戴光正



經理人：戴光正



會計主管：李建邦



奇偶科技股份有限公司及子公司  
合  
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度		99 年 度	
		金 額	%	金 額	%
<b>營業收入</b>					
4110 銷貨收入		\$ 1,695,412	102	\$ 1,335,962	102
4170 銷貨退回		( 17,848 )	( 1 )	( 9,541 )	( 1 )
4190 銷貨折讓		( 18,610 )	( 1 )	( 20,154 )	( 1 )
4100 銷貨收入淨額		1,658,954	100	1,306,267	100
<b>營業成本</b>	四(四)(十五)				
5110 銷貨成本		( 654,577 )	( 40 )	( 468,754 )	( 36 )
5910 營業毛利		1,004,377	60	837,513	64
<b>營業費用</b>	四(十五)				
6100 推銷費用		( 136,577 )	( 8 )	( 130,144 )	( 10 )
6200 管理及總務費用		( 112,835 )	( 7 )	( 101,546 )	( 8 )
6300 研究發展費用		( 234,032 )	( 14 )	( 188,130 )	( 14 )
6000 營業費用合計		( 483,444 )	( 29 )	( 419,820 )	( 32 )
6900 營業淨利		520,933	31	417,693	32
<b>營業外收入及利益</b>					
7110 利息收入		6,134	1	4,731	1
7160 兌換利益		44,891	3	-	-
7310 金融資產評價利益	四(二)	-	-	4,684	-
7320 金融負債評價利益	四(八)	3,382	-	1,980	-
7480 什項收入		5,670	-	754	-
7100 營業外收入及利益合計		60,077	4	12,149	1
<b>營業外費用及損失</b>					
7510 利息費用		( 7,428 )	( 1 )	( 8,491 )	( 1 )
7540 處分投資損失		-	-	( 302 )	-
7560 兌換損失		-	-	( 70,460 )	( 5 )
7640 金融資產評價損失		( 571 )	-	-	-
7880 什項支出		( 3,366 )	-	( 3,487 )	-
7500 營業外費用及損失合計		( 11,365 )	( 1 )	( 82,740 )	( 6 )
7900 繼續營業單位稅前淨利		569,645	34	347,102	27
8110 所得稅費用	四(十三)	( 121,425 )	( 7 )	( 63,751 )	( 5 )
9600XX 合併總損益		\$ 448,220	27	\$ 283,351	22
<b>歸屬於：</b>					
9601 合併淨損益		\$ 455,057	27	\$ 293,304	23
9602 少數股權損益		( 6,837 )	-	( 9,953 )	( 1 )
		\$ 448,220	27	\$ 283,351	22
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
<b>普通股每股盈餘</b>	四(十四)				
<b>基本每股盈餘</b>					
9710 繼續營業單位淨利		\$ 10.68	\$ 8.40	\$ 6.56	\$ 5.35
9740AA 少數股權		0.12	0.13	0.19	0.19
9750 本期淨利		\$ 10.80	\$ 8.53	\$ 6.75	\$ 5.54
<b>稀釋每股盈餘</b>					
9810 繼續營業單位淨利		\$ 10.56	\$ 8.31	\$ 6.30	\$ 5.16
9840AA 少數股權		0.12	0.13	0.18	0.18
9850 本期淨利		\$ 10.68	\$ 8.44	\$ 6.48	\$ 5.34

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、蕭春駕會計師民國101年3月20日查核報告。

董事長：戴光正



經理人：戴光正



會計主管：李建邦



單位：新台幣仟元

奇偶科技股份有限公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年12月31日

資 本 公 積 保 留 盈 餘

99 年 度	普通	股本	溢價	認股	法定	盈餘	公積	特別	盈餘	未分配	盈餘	累積換算調整數	少數	股東	權益	合計
99年1月1日餘額	\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 287,003	\$ -	\$ 456,634	\$ 979	\$ -	\$ 1,234,454							
98年度盈餘指撥及分配(註)	-	-	-	39,206	-	(39,206)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(385,002)	-	-	(385,002)	-	-	-	-	-	-	(385,002)
現金股利	-	-	-	-	-	293,304	-	-	293,304	-	-	(9,953)	-	-	-	283,351
99年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,595)	-	-	-	-	(6,595)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少數股權股東權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99年12月31日餘額	\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 326,209	\$ -	\$ 325,730	\$ 5,616	\$ -	\$ 1,153,411							
100 年 度																
100年1月1日餘額	\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 326,209	\$ -	\$ 325,730	\$ 5,616	\$ -	\$ 1,153,411							
99年度盈餘指撥及分配(註)	-	-	-	29,331	-	(29,331)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	5,616	-	-	5,616	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈公積	-	-	-	-	-	(240,626)	-	-	(240,626)	-	-	-	-	-	-	(240,626)
現金股利	-	-	-	-	-	48,125	-	-	48,125	-	-	-	-	-	-	-
股票股利	48,125	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
可轉換公司債轉換為普通股	32,123	262,327	(6,835)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287,615
可轉換公司債到期收回	-	270	(270)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100年度合併總損益	-	-	-	-	-	455,057	-	-	455,057	-	-	(6,837)	-	-	-	448,220
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,726	-	-	-	-	-	1,726
100年12月31日餘額	\$ 561,500	\$ 264,078	\$ -	\$ 355,540	\$ 5,616	\$ 457,089	\$ 3,890	\$ -	\$ 1,650,346							

註：民國100年度及99年度之員工紅利分別為45,900及25,140千元，均已於該年度損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨實誠聯合會計師事務所徐永堅、蕭春鶯會計師民國101年3月20日查核報告。

董事長：戴光正

經理人：戴光正

會計主管：李建邦



奇偶科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<b>營業活動之現金流量</b>						
合併總損益	\$		448,220	\$		283,351
調整項目						
折舊費用及各項攤提			12,618			9,422
公平價值變動列入損益之金融資產負債評價調整	(		2,718)	(		2,401)
備抵呆帳本期轉列收入數	(		1,350)	(		1,312)
存貨評價損失提列數			4,574			2,170
應付公司債折價攤銷			7,428			8,491
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			5,011			9,159
應收帳款	(		44,681)			14,225
存貨	(		107,051)	(		183,320)
其他流動資產-其他			2,139	(		18,126)
預付退休金	(		937)	(		1,047)
遞延所得稅資產	(		17,787)	(		8,473)
應付帳款			28,061			28,509
應付所得稅			37,953			10,331
應付費用			34,851			9,877
其他流動負債-其他			8,181	(		2,941)
營業活動之淨現金流入			<u>414,512</u>			<u>157,915</u>
<b>投資活動之現金流量</b>						
以成本衡量之金融資產減資退回股款			10,000			4,000
其他金融資產-流動增加	(		1,103)	(		828)
購置固定資產	(		13,570)	(		17,279)
處分固定資產價款			-			773
其他資產-其他(增加)減少	(		411)			1,219
存出保證金增加	(		1,185)	(		3,451)
收購子公司現金流入數			-			921
投資活動之淨現金流出	(		<u>6,269</u> )	(		<u>14,645</u> )
<b>融資活動之現金流量</b>						
支付現金股利	(		240,626)	(		385,002)
少數股權變動數			-			27,203
融資活動之淨現金流出	(		<u>240,626</u> )	(		<u>357,799</u> )
匯率影響數	(		2,280)	(		1,088)
本期現金及約當現金增加(減少)			165,337	(		213,441)
期初現金及約當現金餘額			854,236			1,067,677
期末現金及約當現金餘額	\$		<u>1,019,573</u>	\$		<u>854,236</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>						
本期支付利息	\$		-	\$		-
本期支付所得稅	\$		100,663	\$		62,778
<b>不影響投資活動現金流量資訊</b>						
可轉換公司債轉換	\$		287,615	\$		-
盈餘轉增資	\$		48,125	\$		-
<b>收購子公司之公平價值資訊</b>						
流動資產	\$		-	\$		29,241
固定資產			-			1,989
無形資產			-			528
其他資產			-			1,613
流動負債			-	(		7,328)
少數股權			-	(		12,502)
收購之總價款			-			13,541
減：子公司之現金餘額			-	(		14,462)
收購子公司現金流入數	\$		-	(		<u>921</u> )

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、蕭春駕會計師民國101年3月20日查核報告。

董事長：戴光正



經理人：戴光正



會計主管：李建邦





## 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
第十三條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司公開發行股票後，對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。	第十三條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由股東會主席簽名或蓋章，並於會後二十日內將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。本公司公開發行股票後，依公司法規定，得以公告方式為之。	依公司法第183條規定
第十九條	全體董事及監察人執行本公司業務時得酌支車馬費及其他報酬。其報酬授權董事會參酌同業通常水準議定之。董事或股東兼任員工時，由股東會授權總經理依據本公司內部管理辦法辦理。	第十九條	全體董事及監察人執行本公司業務時得酌支車馬費及其他報酬。其報酬授權董事會依薪資報酬委員會評估及參酌同業通常水準議定之。	因現行已成立薪資報酬委員會以行使評估檢討董事及監察人報酬而修正文字
第二十三條	本公司所屬產業正處於成長階段，股利政策係依據公司當年度盈餘及以前年度盈餘……股東紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利以不低於股利總額之10%為原則。	第二十三條	本公司所屬產業正處於成長階段，股利政策係依據公司當年度盈餘及以前年度盈餘……股東紅利得以現金或股票方式發放，其中現金股利不低於股利總額之10%。	依100.6.24金管會「金管證發字第1000029251號函」建議刪除部分文字
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。	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。 第十五次修正於民國一〇一年六月十四日。	修正日期

## 附件五：取得或處分資產處理程序修正條文對照表

奇偶科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

條文	修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
第七條 應辦理公告及申報之標準	<p>本公司取得或處分資產，…事實發生之日起二日內…公告申報：</p> <p>一、向關係人取得不動產。</p> <p>二、從事大陸地區投資。</p> <p>三、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>四、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>五、除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達本公司實收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>(一) 買賣公債。…</p> <p>(六) 以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p>	<p>本公司取得或處分資產，…事實發生之<u>即日起算</u>二日內…公告申報：</p> <p>一、向關係人取得不動產<u>或處分不動產</u>，或與關係人為<u>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。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。</u></p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除<u>前三款</u>以外之資產交易、金融機構處分債權<u>或從事大陸地區</u>，其交易金額達本公司實收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>(一) 買賣公債。…</p> <p>(六) 以自地委建、<u>租地委建</u>、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條修正。</p>
第八條 應辦理公告及申報之時限	<p>本公司依前條…，應於事實發生之日起二日內將相關…公告申報：</p> <p>一、原交易…或解除情事。</p> <p>二、合併、分割、收購或…完成。</p>	<p>本公司依前條…，應於事實發生之<u>即日起算</u>二日內將相關…公告申報：</p> <p>一、原交易…或解除情事。</p> <p>二、合併、分割、收購或…完成。</p> <p>三、<u>原公告申報內容有變更。</u></p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條修正。</p>
第九條	<p>本公司取得或處分…或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價…並符合下列規定：</p> <p>一、…。</p> <p>二、…。</p>	<p>本公司取得或處分…或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前先取得專業估價…並符合下列規定：</p> <p>一、…。</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第九條修正。</p>

條文	修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
	<p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依…表示具體意見：</p> <p>(一)…。</p> <p>(二)…。</p> <p>四、<u>契約成立日前估價者</u>，出具報告日期…專業估價者出具意見書。</p>	<p>二、…。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一者，<u>除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外</u>，應洽請會計師依…表示具體意見：</p> <p>(一)…。</p> <p>(二)…。</p> <p>四、<u>專業估價者</u>出具報告日期…專業估價者出具意見書。</p>	
第十條	本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證…或新臺幣三億元以上，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券…。	本公司取得或處分有價證券，應於 <u>事實發生日前</u> 先取具標的公司最近期經會計師查核簽證…或新臺幣三億元以上，應於 <u>事實發生日前</u> 洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，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。但該有價證券…。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十條修正。
第十一條	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見…規定辦理。	本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於 <u>事實發生日前</u> 洽請會計師就交易價格之合理性表示意見…規定辦理。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十一條修正。
第十一條之一		前三條交易金額之計算，應依第七條第二項規定辦理，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，已依本處理程序規定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。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十一條之一規定新增。
第十四條	本公司向關係人購買或交換而取得不動產，應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	本公司與關係人取得或處分資產，除應依規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外， <u>交易金額達公司總資產百分之十以上者</u> ，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 <u>前項交易金額之計算，應依第十一之一條規定辦理。</u> 判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。	配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十三條修正。

條文	修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
第十五條	<p>本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：</p> <p>一、取得不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、…。</p> <p>三、依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、…。</p> <p>五、…。</p> <p>六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>公司若設置獨立董事者…。</p> <p>若設置審計委員會者…。</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，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：</p> <p>一、取得或處分資產不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>二、…。</p> <p>三、<u>向關係人取得不動產</u>，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四、…。</p> <p>五、…。</p> <p>六、<u>依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</u>七、<u>本次交易之限制條件及其他重要約定事項。前項交易金額之計算，應依第七條第二項規定辦理，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，已依本處理程序規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u></p> <p><u>公開發行公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依本處理程序規定授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</u></p> <p>公司若設置獨立董事者…。</p> <p>若設置審計委員會者…。</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第十四條修正。</p>
第十九條	<p>本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外…。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣…備供查核。</p> <p>一、…。</p> <p>二、…。</p> <p>三、…。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓</p>	<p>本公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外…。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣…備供查核：</p> <p>一、…。</p> <p>二、…。</p> <p>三、…。</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第二十四條修正。</p>

條文	修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
	<p>之上市或股票…，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。參與合併…。</p>	<p>讓之上市或股票…，應於董事會決議通過之<u>即日起算</u>二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。參與合併…。</p>	
<p>第二十五條 子公司資產取得或處分之規定</p>	<p>一、子公司取得或處分資…。 二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報標準者，由母公司辦理公告申報事宜。 三、子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十」，係以母公司之實收資本額為準。 所稱子公司…。</p>	<p>一、子公司取得或處分資…。 二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達第八條所訂應公告申報情事者，由母公司辦理公告申報事宜。 三、子公司之公告申報標準中所稱「達公司實收資本額百分之二十」或「<u>總資產百分之十</u>」，係以母公司之實收資本額或<u>總資產</u>為準。 所稱子公司…。</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十三條修正。</p>