





奇偶科技股份有限公司
一〇二年股東常會議事錄

- 一、時間：中華民國一〇二年六月十日(星期一)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 31,651,477 股，佔本公司發行股份總數 57,834,489 股之 54.72%，已達法定開會成數。
- 四、主席：戴董事長光正  記錄：吳惠蓉 
- 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
徐聖忠會計師、監察人徐英文、顧慕堯律師。
- 六、主席致詞：(略)

七、報告事項

- (一) 101 年度營業報告書。(請參閱附件一)
- (二) 監察人審查 101 年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- (三) 本公司首次採用國際財務報導準則 (IFRSs)，可分配盈餘調整之情形及特別盈餘公積提列數額報告。
- 1、依照金管證發字第 1010012865 號規定辦理。
- 2、本公司自 102 年度開始採用 IFRSs，因轉換致 102 年 1 月 1 日未分配盈餘減少新台幣 3,816 仟元；但本公司股東權益項下之累積換算調整數(利益)項目未選擇適用 IFRSs 第一號豁免，故免提列特別盈餘公積。102 年 1 月 1 日可分配盈餘將減少新台幣 3,816 仟元。

八、承認事項

- 第一案：本公司 101 年度決算表冊，提請 承認。(董事會提)
- 說 明：1、本公司 101 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、101 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 101 年度盈餘分配，提請 承認。(董事會提)

說 明：1、本公司 101 年度盈餘分配表如下頁：

奇偶科技股份有限公司

101 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

101 年度稅後淨利	506,922,593
減：提列 10% 法定盈餘公積	50,692,259
減：提列特別盈餘公積	7,998,855
101 年度可供分配盈餘	448,231,479
加：前期未分配盈餘	3,413,888
可供分配盈餘	451,645,367
本期分配項目	
股東紅利-股票(每股 1.0 元)	57,834,490
股東紅利-現金(每股 6.7 元)	387,491,076
期末未分配盈餘	6,319,801

董事長： 經理人： 會計主管：

註 1: 本公司優先分配 101 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 52,000,000 元，金額同 101 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 101 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、除息基準日及其他相關事項。

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 101 年度盈餘中提撥股東紅利計新台幣 57,834,490 元，發行新股 5,783,449 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 100 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、本公司配合事實需要並符合法令規定，擬修改公司章程增加資本總額至新臺幣拾億元及修正部分條文。

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：「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。

第四案：「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、修訂前後條文對照表請參閱附件六。

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：102年6月10日上午9點50分。

附件一：本公司 101 年度營業報告書

回顧2012年年初起，由於歐元危機引發負面效應，市場瀰漫一股不確定的末日氣氛，影響了歐洲整體經濟的表現；同時去年底，美國的財政懸崖問題又引發美國經濟恐將陷入急遽財政緊縮的疑慮，日本新首相上任採取的日元寬鬆政策也造成日元不斷貶值；各種不確定性更加制約了全球經濟成長力道。在全球經濟僅維持微幅成長的情況下，尤其主要市場北美、歐洲不確定性增加，奇偶科技仍能順利突破集團營收二十億的歷史新高，要歸功於新產品及市場經營的策略成功，及全球客戶與我們密切合作，以及經營團隊與全體同仁的努力投入。茲將101年度經營成果及今年度展望報告如次：

一、101年營業報告

(一) 營運成果

本公司101年度營業收入為新台幣18億3千9百萬元，稅後淨利為5億6百萬元，基本每股盈餘8.77元；與100年相較營業收入成長20.05%，稅後淨利成長11.40%。集團合併營業收入為20億1千3百萬元，合併淨損益為5億6百萬元；與100年相較營收成長21.40%，合併淨損益成長11.40%。

(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	100 年度 (A)	101 年度 (B)	成長率 (B-A) /A
營業收入	1,532,512	1,839,857	20.05%
營業毛利	875,351	1,020,482	16.58%
營業利益	519,596	657,581	26.56%
稅前淨利	576,005	624,082	8.35%
稅後淨利	455,057	506,922	11.40%
財務比率	100 年度 (A)	101 年度 (B)	差異數 (B-A)
負債佔資產比率	22.04%	18.59%	-3.45%
流動比率	601.75%	807.79%	206.04%
資產報酬率	24.04%	23.87%	-0.17%
股東權益報酬率	32.78%	29.94%	-2.84%
純益率	29.69%	27.55%	-2.14%
稅後 EPS (元/股)	8.28	8.77	0.49

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	100 年度 (A)	101 年度 (B)	成長率 (B-A) /A
營業收入	1,658,954	2,013,969	21.40%
營業毛利	1,004,377	1,151,611	14.66%
營業利益	520,933	621,529	19.31%
稅前淨利	569,645	615,581	8.06%
合併淨損益	455,057	506,922	11.40%
財務比率	100 年度 (A)	101 年度 (B)	差異數 (B-A)
負債佔資產比率	16.11%	12.41%	-3.7%
流動比率	557.79%	729.30%	171.51%
資產報酬率	25.54%	25.56%	0.02%
股東權益報酬率	32.46%	29.81%	-2.65%
純益率	27.43%	25.17%	-2.26%
稅後基本 EPS (元/股)	8.28	8.77	0.49

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百萬像素網路攝影機(Megapixel IP Cam)、數位監控系統(Surveillance System)、影像擷取卡(DVR Card)、網路影像監控系統(NVR)、HD-SDI 數位攝影機、HD-SDI擷取卡、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)、影像分析軟體、GIS系統整合、數位電子看板(Digital Signage)等。本公司於101年度投入合併營收的12%，共2億4千4百萬元作為研發費用。101年度主要研發上市的產品包括：

- 1.網路攝影機：GV-BX140DW, GV-CR420, GV-FER521, GV-MDR120, GV-MDR140W, GV-MDR220, GV-MDR320, GV-MDR520, GV-MFD140W, GV-SD220, GV-VS11, GV-SD200 / GV-SD200-S IP Speed Dome, GV-CA120, GV-CA220, GV-CAW120, GV-CAW220, GV-BX1200 Series, GV-BX1300 Series, GV-BX2400 Series, GV-BX3400 Series, GV-BX5300, GV-BL1210, GV-BL2410, GV-BL3410, GV-SD220
- 2.新型影像擷取卡: GV-5016, GV-Combo B系列 (1120B / 1240B / 1480B)
- 3.HD-SDI擷取卡: GV-SDI-204
- 4.影像伺服器: GV-VS14
- 5.車牌辨識專用攝影機: GV-Hybrid LPR Cam 10

二、102年度營業計劃概要

(一) 經營方針

- 1.產品研發：持續整合軟硬體，發揮系統整合優勢
- 2.人力資源：適度擴增人力以因應營業擴增計畫，適材適所
- 3.行銷管理：持續鞏固品牌，穩固歐美並兼顧新興市場
- 4.財務績效：因應匯兌變化，審慎健全財務結構
- 5.營運管理：掌握產業趨勢脈動，調和研發、生產、銷售機制，全面提升生產績效

(二) 重要產銷政策:

- 1.研發：持續朝向高解析度的數位監控系統及網路攝影機作為研發方向
- 2.製造：改善供料系統，落實成本控管，提升庫存管理
- 3.銷售：歐美主力市場的與開發中新興市場銷售並重，兼顧穩固與爆發性成長
- 4.營運：落實研發生產銷售溝通平台，提升營運效能

三、未來公司發展策略

- 1.產品策略:102年度產品策略，是以高畫質網路攝影機的多功能導向，搭配奇偶的智慧影像分析軟體，架構在ONVIF及PSIA平台，持續整合發展。
- 2.行銷策略:持續透過參展、新產品巡迴發表會及產品教育訓練，以求積極開發客戶及提升產品銷售；加強海外子公司據點的功能性。

展望今年，在歐美經濟疑慮尚未解除之下，奇偶仍將秉持一貫穩健的經營步伐，採取積極與謹慎並行的策略，在產品及市場開發積極，在風險及財務管理謹慎，提昇生產效能與品質、追求創新成長，以鞏固奇偶在安全監控產業之領導競爭地位。敬祝各位

身體健康！萬事如意！

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

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、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。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

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：徐英文



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

奇偶科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、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。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：彭金玉



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

奇偶科技股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、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。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇二年股東常會

奇偶科技股份有限公司

監察人：紀怡嫻



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 日

附件三：本公司 101 年度會計師查核報告書

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003348 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 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 101 年及 100 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 101 年及 100 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 1,476 及 2,095 仟元，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 28,417 及 30,231 仟元。

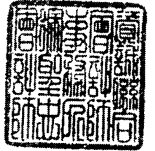
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日經營成果與現金流量。

奇偶科技股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年度合併財務報表，並經本會計師
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

徐聖忠 符 聖 忠



會計師

徐永堅 徐 永 堅



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

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

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 0 日

奇偶利證券有限公司
資產負債表
民國101年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日			100年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	1,066,075	50	\$	949,970	45
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		8,130	-		8,146	1
1140	應收帳款淨額	四(三)		49,682	2		64,975	3
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		345,280	16		274,984	13
1178	其他應收款	五		799	-		13,981	1
1190	其他金融資產 - 流動	六		-	-		152,394	7
120X	存貨	四(四)		345,577	16		286,064	14
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十三)		55,613	3		48,808	2
1298	其他流動資產 - 其他			16,119	1		21,473	1
11XX	流動資產合計			<u>1,887,275</u>	<u>88</u>		<u>1,820,795</u>	<u>87</u>
基金及投資								
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)		13,500	1		23,500	1
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)		181,890	8		214,262	10
14XX	基金及投資合計			<u>195,390</u>	<u>9</u>		<u>237,762</u>	<u>11</u>
固定資產								
成本								
1531	機器設備			2,176	-		1,411	-
1551	運輸設備			954	-		954	-
1561	辦公設備			11,110	1		13,210	1
1631	租賃改良			6,218	-		6,681	-
1681	其他設備			36,953	2		27,786	1
15XY	成本及重估增值			57,411	3		50,042	2
15X9	減：累計折舊		(	35,948)	(2)	(	28,999)	(1)
15XX	固定資產淨額			<u>21,463</u>	<u>1</u>		<u>21,043</u>	<u>1</u>
其他資產								
1820	存出保證金			13,288	1		8,930	1
1850	長期應收票據及款項 - 關係人	五		10,800	1		-	-
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十三)		6,948	-		6,948	-
1888	其他資產 - 其他	四(九)		9,179	-		8,011	-
18XX	其他資產合計			<u>40,215</u>	<u>2</u>		<u>23,889</u>	<u>1</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,144,343</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,103,489</u>	<u>100</u>

(續次頁)

奇偶科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%	
流動負債									
2140	應付帳款		\$	64,600	3	\$	85,797	4	
2160	應付所得稅	四(十三)		68,957	3		76,215	4	
2170	應付費用	四(十二)		91,296	4		115,104	5	
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(八)		-	-		11,400	-	
2298	其他流動負債 - 其他			8,780	1		14,067	1	
21XX	流動負債合計			<u>233,633</u>	<u>11</u>		<u>302,583</u>	<u>14</u>	
其他負債									
2880	其他負債 - 其他	五		164,904	8		160,973	8	
2XXX	負債總計			<u>398,537</u>	<u>19</u>		<u>463,556</u>	<u>22</u>	
股東權益									
股本									
3110	普通股股本	四(十)		578,345	27		561,500	27	
資本公積									
3211	普通股溢價	四(八)(十一)		264,078	12		264,078	12	
保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	四(十二)		401,046	19		355,540	17	
3320	特別盈餘公積			3,890	-		5,616	-	
3350	未分配盈餘			510,336	24		457,089	22	
股東權益其他調整項目									
3420	累積換算調整數		(11,889)	(1)	(3,890)	-
3XXX	股東權益總計			<u>1,745,806</u>	<u>81</u>		<u>1,639,933</u>	<u>78</u>	
重大承諾事項及或有事項		七							
重大期後事項		九							
負債及股東權益總計			\$	<u>2,144,343</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,103,489</u>	<u>100</u>	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐聖忠、徐永堅會計師民國 102 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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度		100 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 1,851,280	101	\$ 1,546,637	101
4170 銷貨退回		(11,017)	(1)	(11,659)	(1)
4190 銷貨折讓		(406)	-	(2,466)	-
4100 銷貨收入淨額		1,839,857	100	1,532,512	100
營業成本	四(四)(十五)				
5110 銷貨成本		(815,444)	(44)	(618,087)	(40)
5910 營業毛利		1,024,413	56	914,425	60
5920 聯屬公司間未實現利益	五	(164,904)	(9)	(160,973)	(11)
5930 聯屬公司間已實現利益		160,973	9	121,899	8
營業毛利淨額		1,020,482	56	875,351	57
營業費用	四(十五)及五				
6100 推銷費用		(71,992)	(4)	(87,870)	(6)
6200 管理及總務費用		(56,800)	(3)	(43,995)	(3)
6300 研究發展費用		(234,109)	(13)	(223,890)	(14)
6000 營業費用合計		(362,901)	(20)	(355,755)	(23)
6900 營業淨利		657,581	36	519,596	34
營業外收入及利益					
7110 利息收入	五	5,898	-	7,765	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)	562	-	-	-
7320 金融負債評價利益	四(八)	-	-	3,382	-
7480 什項收入		366	-	1,636	-
7100 營業外收入及利益合計		6,826	-	65,798	4
營業外費用及損失					
7510 利息費用		-	-	(7,428)	-
7521 採權益法認列之投資損失	四(六)	(23,845)	(1)	-	-
7560 兌換損失		(14,283)	(1)	-	-
7640 金融資產評價損失	四(二)	-	-	(571)	-
7880 什項支出		(2,197)	-	(1,390)	-
7500 營業外費用及損失合計		(40,325)	(2)	(9,389)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		624,082	34	576,005	38
8110 所得稅費用	四(十三)	(117,160)	(6)	(120,948)	(8)
9600 本期淨利		\$ 506,922	28	\$ 455,057	30
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
普通股每股盈餘	四(十四)				
基本每股盈餘					
9750 本期淨利		\$ 10.79	\$ 8.77	\$ 10.48	\$ 8.28
稀釋每股盈餘					
9850 本期淨利		\$ 10.70	\$ 8.69	\$ 10.37	\$ 8.19

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐聖忠、徐永堅會計師民國 102 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



奇偶利
有限公司
股東權益表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

	100年		101年		留 特 公 積	盈 餘 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整	計
	普通 股 本	普 通 股 溢 價	公 積 金	法 定 盈 餘						公 積 金
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(註)：	-	-	-	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	-	-	-	-	(48,125)	-	-	
股票股利	32,123	262,327	(6,835)	-	-	-	-	287,615	
可轉換公司債轉換為普通股	-	270	(270)	-	-	-	-	-	
可轉換公司債到期收回	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	
101年									
101年1月1日餘額	\$ 561,500	\$ 264,078	\$ -	\$ 355,540	\$ 5,616	\$ 457,089	(\$ 3,890)	\$ 1,639,933	
100年度盈餘指撥及分配(註)：	-	-	-	45,506	-	(45,506)	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	1,726	(1,726)	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(393,050)	-	(393,050)	
現金股利	16,845	-	-	-	-	(16,845)	-	-	
股票股利	-	-	-	-	-	506,922	-	506,922	
101年度淨利	-	-	-	-	-	-	(7,999)	(7,999)	
累積換算調整數	-	-	-	-	3,890	-	-	3,890	
101年12月31日餘額	\$ 578,345	\$ 264,078	\$ -	\$ 401,046	\$ 3,890	\$ 510,336	(\$ 11,889)	\$ 1,745,806	

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聖忠、徐永堅會計師民國102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

奇偉證券有限公司
 資產負債表
 民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
 100 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利	\$ 506,922	\$ 455,057
調整項目		
折舊費用及各項攤提	13,459	9,049
公平價值變動列入損益之金融資產及負債評價調整 ()	1	(2,718)
備抵呆帳本期提列(轉列收入)數	13,122	(1,345)
存貨評價損失	5,717	4,574
採權益法認列之投資損失(收益)淨額	23,845	(5,631)
減損損失	528	-
處分固定資產損失	650	-
應付公司債折價攤銷	-	7,428
聯屬公司間未實現利益淨額	3,931	39,074
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
應收帳款淨額	2,171	(38,938)
應收帳款關係人 ()	70,296	(70,785)
其他應收款 ()	146	2,349
存貨 ()	65,230	(79,656)
其他流動資產-其他 ()	5,354	(6,427)
預付退休金 ()	788	(937)
遞延所得稅 ()	6,805	(17,663)
應付帳款 ()	21,197	32,871
應付所得稅 ()	7,258	37,948
應付費用 ()	23,808	34,153
其他流動負債-其他 ()	5,287	8,860
營業活動之淨現金流入	<u>374,883</u>	<u>412,274</u>
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少	17	-
其他應收款-資金貸與關係人減少	2,528	72,053
以成本衡量之金融資產減資退回股款	10,000	10,000
採權益法之長期股權投資增加	-	(107,467)
其他金融資產-流動減少(增加)	152,394	(1,103)
購置固定資產 ()	14,002	(12,172)
處分固定資產價款	48	-
存出保證金增加 ()	4,358	(1,607)
其他資產-其他增加 ()	955	(100)
投資活動之淨現金流入(流出)	<u>145,672</u>	<u>(40,396)</u>
融資活動之現金流量		
支付現金股利 ()	393,050	(240,626)
償還應付公司債 ()	11,400	-
融資活動之淨現金流出	<u>(404,450)</u>	<u>(240,626)</u>
本期現金及約當現金增加	116,105	131,252
期初現金及約當現金餘額	949,970	818,718
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,066,075</u>	<u>\$ 949,970</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
可轉換公司債轉換	\$ -	\$ 287,615
盈餘轉增資	\$ 16,845	\$ 48,125
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ -	\$ -
本期支付所得稅	<u>\$ 131,223</u>	<u>\$ 100,663</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
 徐聖忠、徐永堅會計師民國 102 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

(102)財審報字第 12003959 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 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 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 101 年及 100 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 101 年及 100 年 12 月 31 日相關之資產總額分別為新台幣 90,757 及 85,815 仟元，佔合併資產總額之 4.54 %及 4.36%；民國 101 年及 100 年度相關之營業收入淨額為分別為新台幣 397,649 及 378,249 仟元，佔合併營業收入淨額之 19.74%及 22.80%。

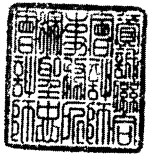
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日經營成果與現金流量。

奇偶科技股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用前行政院金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製奇偶科技股份有限公司及子公司之合併財務報表。奇偶科技股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐聖忠 徐聖忠



會計師

徐永堅 徐永堅



金融監督管理委員會

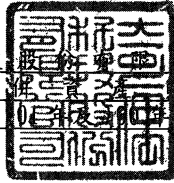
核准簽證文號：金管證審字第 1010034097 號

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

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 2 0 日

奇偶科技股份有限公司及子公司
合 併 財 務 報 告
民國 101 年 12 月 31 日

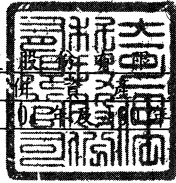


單位：新台幣仟元

資 產	附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
流動資產							
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 1,112,952	56	\$ 1,019,573	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		8,130	1	8,146	-	
1140	應收帳款淨額	四(三)	140,367	7	122,807	6	
1190	其他金融資產 - 流動	六	-	-	152,394	8	
120X	存貨	四(四)	467,645	23	386,314	20	
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十二)	56,816	3	49,606	3	
1298	其他流動資產 - 其他		23,929	1	28,426	1	
11XX	流動資產合計		<u>1,809,839</u>	<u>91</u>	<u>1,767,266</u>	<u>90</u>	
基金及投資							
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)					
	流動		13,500	1	23,500	1	
固定資產							
成本							
1501	土地		48,623	2	50,549	3	
1521	房屋及建築		60,386	3	62,778	3	
1531	機器設備		4,450	-	3,499	-	
1551	運輸設備		954	-	954	-	
1561	辦公設備		16,742	1	19,052	1	
1631	租賃改良		9,819	1	10,760	1	
1681	其他設備		38,503	2	29,336	1	
15XY	成本及重估增值		179,477	9	176,928	9	
15X9	減：累計折舊		(53,044)	(3)	(43,798)	(2)	
15XX	固定資產淨額		<u>126,433</u>	<u>6</u>	<u>133,130</u>	<u>7</u>	
無形資產							
1760	商譽		-	-	528	-	
其他資產							
1820	存出保證金		20,994	1	17,997	1	
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十二)	18,825	1	16,476	1	
1888	其他資產 - 其他	四(八)	9,349	-	8,283	-	
18XX	其他資產合計		<u>49,168</u>	<u>2</u>	<u>42,756</u>	<u>2</u>	
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,998,940</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,967,180</u>	<u>100</u>	

(續次頁)

奇偶科技股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 102 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日			100 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2140	應付帳款		\$	69,242	3	\$	91,945	5
2160	應付所得稅	四(十二)		69,018	3		76,285	4
2170	應付費用	四(十一)		96,864	5		119,879	6
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(七)		-	-		11,400	-
2298	其他流動負債 - 其他			13,037	1		17,325	1
21XX	流動負債合計			<u>248,161</u>	<u>12</u>		<u>316,834</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計			<u>248,161</u>	<u>12</u>		<u>316,834</u>	<u>16</u>
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(九)		578,345	29		561,500	29
資本公積								
3211	普通股溢價	四(七)(十)		264,078	13		264,078	13
3272	認股權			-	-		-	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	四(十一)		401,046	20		355,540	18
3320	特別盈餘公積			3,890	-		5,616	-
3350	未分配盈餘			510,336	26		457,089	23
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數		(	11,889)	-	(	3,890)	-
361X	母公司股東權益合計			1,745,806	88		1,639,933	83
3610	少數股權			4,973	-		10,413	1
3XXX	股東權益總計			<u>1,750,779</u>	<u>88</u>		<u>1,650,346</u>	<u>84</u>
重大承諾事項及或有事項		七						
重大期後事項		九						
負債及股東權益總計			\$	<u>1,998,940</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,967,180</u>	<u>100</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
徐聖忠、徐永堅會計師民國 102 年 3 月 20 日查核報告。

董事長：戴光正



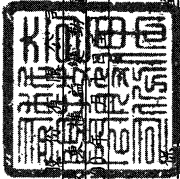
經理人：戴光正



會計主管：李建邦



奇騰科技
合併財務報表
民國101年及100年
12月31日



及子公司

單位：新台幣仟元

100年	101年	普通股本	普通股本溢價	認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	少數股權	合計
\$ 481,252	\$ 1,481	\$ 7,105	\$ 326,209	\$ -	\$ 325,730	\$ 5,616	\$ 17,250	\$ 1,153,411		
-	-	-	-	-	(29,331)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(5,616)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(240,626)	-	-	(240,626)	-	-
48,125	-	-	-	-	(48,125)	-	-	-	-	-
32,123	262,327	(6,835)	-	-	-	-	-	287,615	-	-
-	270	(270)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	(6,837)	-	448,220
-	-	-	-	-	455,057	-	-	-	-	1,726
\$ 561,500	\$ 264,078	\$ -	\$ 355,540	\$ 5,616	\$ 457,089	\$ 3,890	\$ 10,413	\$ 1,650,346		
\$ 561,500	\$ 264,078	\$ -	\$ 355,540	\$ 5,616	\$ 457,089	\$ 3,890	\$ 10,413	\$ 1,650,346		
-	-	-	45,506	-	(45,506)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(1,726)	1,726	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(393,050)	-	-	(393,050)	-	-
16,845	-	-	-	-	(16,845)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	506,922	-	(5,440)	-	-	501,482
-	-	-	-	-	-	(7,999)	-	(7,999)	-	(7,999)
\$ 578,345	\$ 264,078	\$ -	\$ 401,046	\$ 3,890	\$ 510,336	\$ 11,889	\$ 4,973	\$ 1,750,779		

註：民國100年及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。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所徐聖忠、徐永堅會計師民國102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101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		501,482	\$		448,220
調整項目						
折舊費用及各項攤提			16,865			12,618
公平價值變動列入損益之金融資產負債評價調整	(		1)	(		2,718)
備抵呆帳本期提列(轉列收入)數			13,178	(		1,350)
處分固定資產損失			650			-
存貨評價損失提列數			5,717			4,574
減損損失			528			-
應付公司債折價攤銷			-			7,428
資產及負債科目之變動						
應收帳款	(		30,738)	(		44,681)
存貨	(		87,048)	(		107,051)
其他流動資產-其他			4,497			2,139
預付退休金	(		788)	(		937)
遞延所得稅資產	(		9,559)	(		17,787)
應付帳款	(		22,703)			28,061
應付所得稅	(		7,267)			37,953
應付費用	(		23,015)			34,851
其他流動負債-其他	(		4,288)			8,181
營業活動之淨現金流入			<u>357,510</u>			<u>409,501</u>
投資活動之現金流量						
公平價值變動列入損益之金融資產及負債-流動減少			17			5,011
以成本衡量之金融資產減資退回股款			10,000			10,000
其他金融資產-流動(減少)增加			152,394	(		1,103)
購置固定資產	(		14,476)	(		13,570)
處分固定資產價款			53			-
其他資產-其他增加	(		955)	(		411)
存出保證金增加	(		2,997)	(		1,185)
投資活動之淨現金流入(流出)			<u>144,036</u>	(		<u>1,258</u>)
融資活動之現金流量						
支付現金股利	(		393,050)	(		240,626)
償還應付公司債	(		11,400)			-
融資活動之淨現金流出	(		<u>404,450</u>)	(		<u>240,626</u>)
匯率影響數	(		3,717)	(		2,280)
本期現金及約當現金增加			93,379			165,337
期初現金及約當現金餘額			1,019,573			854,236
期末現金及約當現金餘額	\$		<u>1,112,952</u>	\$		<u>1,019,573</u>
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息	\$		-	\$		-
本期支付所得稅	\$		131,295	\$		100,663
不影響投資活動現金流量資訊						
可轉換公司債轉換	\$		-	\$		287,615
盈餘轉增資	\$		16,845	\$		48,125

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
徐聖忠、徐永堅會計師民國102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	修正後	修正依據及理由
第五條	本公司資本總額定為新台幣柒億元正，分為柒仟萬股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，……。前項資本總額內保留新台幣肆仟捌佰萬元，…係供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。	本公司資本總額定為新台幣拾億元正，分為壹億萬股，均為普通股，每股金額新台幣壹拾元，……。前項資本總額內保留新台幣肆仟捌佰萬元，…係供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。	依公司實際需求
第二十二條	本公司每年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損後；分派盈餘時，先提列當年度盈餘百分之十為法定盈餘公積，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，並依據下列分配原則分配之： 一、員工紅利發放總額，…之 50%， 二、… 三、…報請股東會同意保存或分派之員工紅利分配對象…，該一定條件授權董事會訂定之。	本公司每年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損後；分派盈餘時，先提列當年度盈餘百分之十為法定盈餘公積， <u>但法定盈餘公積已達公司實收資本總額時得免繼續提撥</u> ，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，並依據下列分配原則分配之： 一、員工紅利發放總額，…之 50%， 二、… 三、…報請股東會同意保存或分派之員工紅利分配對象…，該一定條件授權董事會訂定之。	依公司實際需求並符合公司法第 237 條規定
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。	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。 第十六次修正於民國一〇二年六月十日。	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
第二條：資金貸與對象及資金貸與總額及個別對象之限額	(一)依公司法規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 1. 與本公司有業務往來之公司或行號；前述所稱「業務往來」係指... ..之期間。 3. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受本條第一項第二款之限制。	(一)依公司法規定，本公司之資金，除有下列各款情形外，不得貸與股東或任何他人： 1. 與本公司有業務往來之公司或行號；前述所稱「業務往來」係指... ..之期間。 3. 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受本條第一項第二款之限制。 <u>但仍應依第二條第二款及第三條規定訂定資金貸與之限額及期限。</u>	配合修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第三條規定。
第十條：資訊公開(公開發行後)	(一)本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。 (二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站： ...該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應該本公司為之。 (四)本公司應依 <u>一般公認會計原則規定</u> ，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	(一)本公司應於每月10日前將本公司及子公司上月份資金貸與餘額輸入公開資訊觀測站。 (二)本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之 <u>即日起算</u> 二日內輸入公開資訊觀測站： ...該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應該本公司為之。 (四)本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	配合修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第二十二條及第二十三條規定。
	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	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 <u>中華民國一〇二年六月十日第五次修正</u>	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	<p>(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，…。</p> <p>本法所稱子公司及母公司，係依財務會計準則公報第五號及第七號規定認定之。</p>	<p>(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，…。</p> <p>本法所稱子公司及母公司，係依<u>證券發行人財務報告編製準則</u>之規定認定之。</p> <p><u>公開發行公司財務報告係以國際財務報導準則編製者，本準則所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	配合修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第六條規定。
第九條：應公告申報之時限及內容(公開發行以後)	<p>(二) 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>1. ……</p> <p>3. 本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>4. ……</p> <p>(四) 本公司應依財務會計準則第九號之規定，<u>評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</u></p>	<p>(二) 本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即</u>日起<u>算</u>二日內輸入公開資訊觀測站：</p> <p>1. ……</p> <p>3. 本公司及其子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額</u>合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>4. ……</p> <p>(四) 本公司應評估或認列背書保證之或有損失於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	配合修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第二十五條及第二十六條規定。
	<p>中華民國九十一年六月三日初版</p> <p>中華民國九十二年六月十三日修正</p> <p>中華民國九十五年六月十四日修正</p> <p>中華民國九十八年六月十日修正</p> <p>中華民國九十九年六月十四日修正</p>	<p>中華民國九十一年六月三日初版</p> <p>中華民國九十二年六月十三日修正</p> <p>中華民國九十五年六月十四日修正</p> <p>中華民國九十八年六月十日修正</p> <p>中華民國九十九年六月十四日修正</p> <p><u>中華民國一〇二年六月十日修正</u></p>	修正日期