



奇偶科技股份有限公司

一〇一年股東常會

議事手冊

股東會日期：中華民國一〇一年六月十四日

股東會地點：晶鑽科技大樓 B1 會議室

（台北市內湖路一段 250 號 B1）

目 錄

壹、開會程序.....	- 1 -
貳、會議議程.....	- 2 -
參、報告事項.....	- 3 -
肆、承認事項.....	- 4 -
伍、討論事項.....	- 5 -
陸、臨時動議.....	- 5 -
柒、散會.....	- 5 -
附件一：本公司一百年度營業報告書.....	- 6 -
附件二：監察人審查報告書.....	- 9 -
附件三：本公司一百年度會計師查核報告書.....	- 12 -
附件四：公司章程修正條文對照表.....	- 26 -
附件五：取得或處分資產處理程序修正條文對照表.....	- 27 -
附件六：公司章程(修正前).....	- 31 -
附件七：取得或處分資產處理程序(修正前).....	- 35 -
附件八：股東會議事規則.....	- 43 -
附件九：本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	- 45 -
附件十：董監事持股對照表.....	- 46 -

奇偶科技股份有限公司
一〇一年股東常會開會程序

壹、開會程序

- 一、宣佈開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認事項
- 六、討論事項
- 七、臨時動議
- 八、散 會

奇偶科技股份有限公司

一〇一年股東常會議程

貳、會議議程

開會時間：中華民國一〇一年六月十四日（星期四）上午九時。

開會地點：台北市內湖路一段 250 號 B1 會議室(晶鑽科技大樓 B1)

主 席：戴董事長光正

一、主席致詞

二、報告事項

- (一)一百年度營業報告書。
- (二)監察人審查一百年度決算表冊報告。
- (三)本公司國內第一次有擔保轉換公司債執行情形報告。

三、承認事項

- (一)承認本公司一百年度決算表冊案。
- (二)承認本公司一百年度盈餘分配案。

四、討論事項

- (一)一百年度盈餘轉增資發行新股案。
- (二)公司章程修正案。
- (三)「取得或處分資產處理程序」修正案。

五、臨時動議

六、散會

參、報告事項

第一案：一百年度營業報告書，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：請參閱議事手冊附件一。【第 6~8 頁】

第二案：監察人審查一百年度決算表冊報告，報請 公鑒。（董事會提）

說 明：請參閱議事手冊附件二。【第 9~11 頁】

第三案：本公司國內第一次有擔保轉換公司債執行情形報告，報請 公鑒。

（董事會提）

說 明：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。

肆、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。【第 6-8 頁及 12-25 頁】

決議：

第二案：本公司一百年度盈餘分配，提請 承認。（董事會提）

說明：1、本公司一百年度盈餘分配如下：

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。

決議：

伍、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：

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。【第 26 頁】

決 議：

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。【第 27~30 頁】

決 議：

陸、臨時動議

柒、散會

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：

1. 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
2. 槍型網路攝影機 (H.264): GV-BX120DW 1.3MP Lox Lux, GV-BX130D 1.3MP, GV-BX520D 5MP
3. 方型網路攝影機 (H.264): GV-CB120 1.3MP, GV-CB220 2MP
4. 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
5. 魚眼網路攝影機 (H.264): GV-FE420 / 421 4MP, GV-FE520 / 521 5MP
6. 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
7. 防護半球型網路攝影機 (H.264): GV-VD120D 1.3MP Lox lux, GV-VD220D 2MP, GV-VD320D 3MP
8. 單機型數位監控系統: GV-Compact DVR V3 (4路), GV-Compact DVR V3 (8路)
9. 影像伺服器: GV-VS04H H.264 4路影像伺服器
10. 新型影像擷取卡: GV-600B, GV-650B, GV-800B, GV-900A, GV-3008, GV-4008A
11. 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

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

徐永堅



會計師

蕭春鶯

蕭春鶯



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 投 資 有 限 公 司
 100 年 及 99 年 12 月 31 日
 資產負債表

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 %
流動資產				
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 87</u>	<u>1,472,541 85</u>
基金及投資				
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 11</u>	<u>132,938 8</u>
固定資產				
成本				
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 1</u>	<u>17,163 1</u>
其他資產				
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 1</u>	<u>107,738 6</u>
1XX	資產總計		<u>\$ 2,103,489 100</u>	<u>\$ 1,730,380 100</u>

(續 次 頁)

奇 偶 科 投 資 有 限 公 司
 100 年 12 月 31 日
 民國 100 年 及 99 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
流動負債				%		%
2180	公平價值變動列入損益之金融	四(八)				
	負債 - 流動		\$	-	\$	3,390
2140	應付帳款			85,797		52,926
2160	應付所得稅	四(十四)		76,215		38,267
2170	應付費用	四(十三)		115,104		80,951
2270	一年或一營業週期內到期長期	四(九)				
	負債			11,400		291,579
2298	其他流動負債 - 其他			14,067		5,207
21XX	流動負債合計			302,583		472,320
其他負債						
2880	其他負債 - 其他			160,973		121,899
2XXX	負債總計			463,556		594,219
股東權益						
股本		四(十一)				
3110	普通股股本			561,500		481,252
資本公積		四(九)(十二)				
3211	普通股溢價			264,078		1,481
3272	認股權			-		7,105
保留盈餘		四(十三)				
3310	法定盈餘公積			355,540		326,209
3320	特別盈餘公積			5,616		-
3350	未分配盈餘			457,089		325,730
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(3,890)	-	(5,616)	-
3XXX	股東權益總計			1,639,933		1,136,161
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			\$	2,103,489	\$	1,730,380

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



奇偶科技股份有限公司

民國 100 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



奇偶科技股份有限公司
股東會召集通知書
民國 100 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

99 年度	普通股本	資本公積		法定盈餘公積	保留盈餘		累積換算調整數	合計
		普通股溢價	認股權		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：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	39,206	-	(39,206)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(385,002)	-	(385,002)
99 年度淨利	-	-	-	-	-	293,304	-	293,304
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：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	29,331	-	(29,331)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	5,616	(5,616)	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(240,626)	-	(240,626)
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、蕭春鸞會計師民國 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
現 金 流 量 表
民國 100 年 及 99 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

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
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	\$	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	\$	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



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 徐永堅

會計師

蕭春駕 蕭春駕

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 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 資 產 負 債 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 金 額 %	99 年 12 月 31 日 金 額 %
流動資產				
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)	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 90</u>	<u>1,441,956 88</u>
基金及投資				
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)	23,500 1	33,500 2
固定資產				
成本				
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 7</u>	<u>127,235 8</u>
無形資產				
1760	商譽	五	528 -	528 -
其他資產				
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 2</u>	<u>41,549 2</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,967,180 100</u>	<u>\$ 1,644,768 100</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100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

		100	年	12	月	31	日		99	年	12	月	31	日
	負債及股東權益	附註	金		額	%			金		額	%		
流動負債														
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(七)	\$		-	-			\$		3,390	-		
2140	應付帳款				91,945	5					63,884	4		
2160	應付所得稅	四(十三)			76,285	4					38,332	2		
2170	應付費用	四(十二)			119,879	6					85,028	5		
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(八)			11,400	-					291,579	18		
2298	其他流動負債 - 其他				17,325	1					9,144	1		
21XX	流動負債合計				316,834	16					491,357	30		
2XXX	負債總計				316,834	16					491,357	30		
股東權益														
股本														
3110	普通股股本	四(十)			561,500	29					481,252	29		
資本公積														
3211	普通股溢價	四(八)(十一)			264,078	13					1,481	-		
3272	認股權				-	-					7,105	-		
保留盈餘														
3310	法定盈餘公積	四(十二)			355,540	18					326,209	20		
3320	特別盈餘公積				5,616	-					-	-		
3350	未分配盈餘				457,089	23					325,730	20		
股東權益其他調整項目														
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	83					1,136,161	69		
3610	少數股權				10,413	1					17,250	1		
3XXX	股東權益總計				1,650,346	84					1,153,411	70		
重大承諾事項及或有事項														
重大期後事項														
	負債及股東權益總計		\$		1,967,180	100	\$			1,644,768	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

合併損益表

民國100年及99年3月1日至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 金	年 額	度 %	99 金	年 額	度 %
營業收入							
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
營業成本	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
營業費用	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
營業外收入及利益							
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
營業外費用及損失							
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
歸屬於：							
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
普通股每股盈餘	四(十四)						
基本每股盈餘							
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
稀釋每股盈餘							
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



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

會計主任：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 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
營業活動之現金流量						
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			414,512			157,915
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			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	(		6,269 )	(		14,645)
融資活動之現金流量						
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	(		240,626 )	(		357,799)
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	\$		1,019,573	\$		854,236
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息	\$		-	\$		-
本期支付所得稅	\$		100,663	\$		62,778
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	\$		48,125	\$		-
收購子公司之公平價值資訊						
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	\$		-	(		921)

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， <u>依公司法規定</u> ，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。 <u>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。</u>	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 <u>現金股利不低於股利總額之10%。</u>	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。 <u>第十五次修正於民國一〇一年六月十四日。</u>	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或處分<u>不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、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、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區，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>	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。
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>	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。
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<u>前</u>先取得專業估價…並符合下列規定：</p> <p>一、…。</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。

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)…。 (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)…。 (二)…。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期…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，應於事實發生日前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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師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「公開發行人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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見…規定辦理。	配合「公開發行人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「公開發行人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， <u>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，交易金額達公司總資產百分之十以上者，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> <u>前項交易金額之計算，應依第十一條之一規定辦理。</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「公開發行人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，<u>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</u>，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得<u>簽訂交易契約及支付款項</u>：</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>。</p> <p>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>	
第二十五條 子公司資產取得或處分之規定	<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總資產為準。 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>

附件六：公司章程(修正前)

奇偶科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為奇偶科技股份有限公司。(英文名稱為 GEOVISION, INC.)

第二條：本公司所營事業如左：

- 一、F118010 資訊軟體批發業
- 二、F119010 電子材料批發業
- 三、F213010 電器零售業
- 四、F213030 事務性機器設備零售業
- 五、F605010 電腦設備安裝業
- 六、F219010 電子材料零售業
- 七、F401010 國際貿易業
- 八、F218010 資訊軟體零售業
- 九、I301030 電子資訊供應服務業
- 十、I301010 資訊軟體服務業
- 十一、I301020 資料處理服務業
- 十二、I103010 企業經營管理顧問業
- 十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司經董事會決議得轉投資其他事業，其所投資總額得不受公司法第十三條規定之限制。

第二章 股 份

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，其中未發行股份，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣肆仟捌佰萬元，分為肆佰捌拾萬股，每股票面金額新台幣壹拾元整，係供發行員工認股權憑證使用，得依董事會決議分次發行。

第六條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。
本公司公開發行股票後，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知得以公告方式為之。

第八條：本公司股務處理依主管機關所頒佈之「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。

第三章 股東會

第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第十一條：本公司各股東，除有公司法第 179 條規定之股份無表決權之情形外每股有一表決權。

第十二條：股東會之決議除相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。但有左列情事其表決權應有已發行股份總數三分之二股東之親自或代理出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

1. 購買或合併國內外其他企業。
2. 解散或清算、分割。

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。

第四章 董事及監察人

第十四條：本公司設董事五人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任連選得連任。

前項選任之董事，其全體董事及監察人合計持股比例，證券管理機關另有規定者，從其規定。

第十四條之一：本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。提名方式依公司法第 192 條之 1 規定辦理。

第十五條：董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十六條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表公司。

第十七條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。董事因事不能親自出席會議時，得出具委託書委託其他董事代理，但代理人以受一人之委託為限。

第十八條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十八條之一：本公司董事或監察人於任期內，就其執行之業務範圍，依法應負之賠償責任，本公司得為其購買責任保險。

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。

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。

第五章 經理人

第二十條：本公司得依董事會決議設總執行長一人，統籌負責本公司及本公司所有關係企業之營運及決策。本公司並設總經理一人，副總經理、協理及經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

總經理為公司之營運長且得具董事之身分，應遵循由董事長所領導之董事會之政策，負責執行其被分配權責範圍之整體營業與運作，並向董事會報告。總執行長得以書面授權各經理人於其業務範圍內，有為公司管理事務及簽名之權。

第六章 會計

第二十一條：本公司應於會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核後，依法提交股東常會請求承認。

第二十二條：本公司每年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往年度虧損後；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，不低於百分之一，且依市價計算不得高於本期稅後純益之50%，及可分配盈餘（扣除法定盈餘公積、特別盈餘公積及彌補虧損後餘額）之50%，

二、董事監察人報酬不高於百分之一，

三、其餘額加計前期未分配盈餘後之可分配盈餘之全部或一部份則由董事會擬具分派議案，報請股東會同意保存或分派之。

員工紅利分配對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

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，考量公司獲利情形、資本結構及未來營運需求，扣除公司章程規定應提撥部分後，由董事會就當年度可分配盈餘之全部或一部份分配股東紅利並提報股東會通過。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。

第七 章 附 則

第二十四條：本章程未盡事宜悉依照公司法及相關法令之規定辦理。

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。

奇偶科技股份有限公司



董事長：戴光正



附件七：取得或處分資產處理程序(修正前)

奇偶科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序

中華民國九十一年六月三月初版

中華民國九十二年六月十三日第一次修正

中華民國九十三年五月三十一日第二次修正

中華民國九十六年六月十三日第三次修正

中華民國九十八年六月十日第四次修正

第一條 目的

為保障投資，落實資訊公開，本公司取得或處分資產，應依本程序辦理。

第二條 依據

本處理程序係依據證券交易法第三十六條之一規定及主管機關發佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定辦理。

第三條 本程序所稱資產適用範圍

- 一、股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購（售）權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。
- 三、會員證。
- 四、專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。
- 六、衍生性商品。
- 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 八、其他重要資產。

第四條 評估程序

- 一、取得或處分非於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，應考量其每股淨值、獲利能力、未來發展潛力、市場利率、債券票面利率、債務人債信及當時交易價格議定之。
- 二、取得或處分已於集中交易市場或證券商營業處所買賣之有價證券，依當時之股權或債券價格決定之。
- 三、取得或處分前二款之其他資產，以詢價、比價、議價或公開

招標方式擇一為之，並應參考公告現值、評定現值、鄰近不動產實際交易價格等議定之，若符合本程序規定應公告申報標準者，並應參考專業估價者之估價報告。

第五條 資產取得或處分程序及核決權限

- 一、固定資產之取得程序：本公司不動產及其他固定資產之取得或處分，應依採購作業流程辦理，其金額在新台幣五千萬元或實收資本額 20% 孰高以下者，應經董事長核准，超過五千萬元或實收資本額 20% 孰高以上者，應提報董事會核議。
- 二、固定資產之處分程序：本公司不動產及其他固定資產之報廢或出售，應依照本公司內部控制制度固定資產循環作業規定辦理之。
- 三、長期股權投資取得與處分程序：本公司長期股權投資取得與處分，應由執行單位依轉投資管理辦法評估建議後，其金額在新台幣五千萬元或實收資本額 20% 孰高以下者，應經董事長核准，超過五千萬元或實收資本額 20% 孰高以上者，應提報董事會核議。並依照本公司內部控制制度投資循環作業辦理之。
- 四、短期股權投資取得與處分程序：本公司短期股權投資取得與處分，應由執行單位評估相關資訊後執行之，其金額在新台幣五千萬元以下者，應經董事長核准，超過五千萬元以上者，應提報董事會核備。並依照本公司內部控制制度投資循環作業辦理之。
- 五、其他非上述長、短期股權投資之有價證券之取得與處分程序：本公司長、短期有價證券取得與處分，應依照本公司內部控制制度投資循環作業辦理。其金額在新台幣五千萬元以下者，應經董事長核准，超過五千萬元以上者，應提報董事會核備。

第六條 投資額度

本公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券；其投資非供營業使用之不動產總額不得超過資產總額百分之十，投資有價證券則不得超過資產總額百分之五十，且購買個別有價證券其投資金額不得超過資產總額百分之二十。

第七條 應辦公告及申報之標準

本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：

- 一、向關係人取得不動產。
- 二、從事大陸地區投資。
- 三、進行合併、分割、收購或股份受讓。
- 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。

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：

- (一) 買賣公債。
- (二) 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。
- (三) 買賣附買回、賣回條件之債券。
- (四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
- (五) 經營營建業務之公開發行公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。
- (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。

前項交易金額依下列方式計算之：

- 一、每筆交易金額。
- 二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額
- 三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。
- 四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

第二項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公告部分免再計入。

本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。

本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。

本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

第 八 條 應辦公告及申報之時限

本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：

- 一、原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
- 二、合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。

第 九 條 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、

租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，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，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。

二、交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。

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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。

(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。

四、契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。

但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

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核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

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，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。

第十二條 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

第十三條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。

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。

第十五條 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：

- 一、取得不動產之目的、必要性及預計效益。
- 二、選定關係人為交易對象之原因。
- 三、依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。
- 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。
- 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

六、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

公司若設置獨立董事者，依規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。若設置審計委員會者，依第一項規定經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用第二十四條第四項及第五項規定。

第十六條 本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依相關規定評估交易成本合理性，除下情形之一外應洽請會計師複核及表示具體意見：

- 一、關係人係因繼承或贈與而取得不動產。
- 二、關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。
- 三、與關係人簽訂合建契約而取得不動產。

第十七條 本公司向關係人取得不動產，如經按規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

- 一、應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依規定提列特別盈餘公積。
- 二、監察人應依公司法第二百十八條規定辦理。
- 三、應將第一款及第二款處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經證期會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

本公司向關係人取得不動產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。

第十八條 本公司從事衍生性商品交易時，應依照本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，以落實內部控制制度。

第十九條 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，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之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，應於同一天召開董事會。

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之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。

四、 人員基本資料:包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計劃執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。

五、 重要事項日期:包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

六、 重要書件及議事錄:包括合併、分割、收購或股份受讓計劃，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

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之公司，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、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

第二十條 所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

第二十一條 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓，換股比例或收購價格除下列情形外，不得任意變更，且應於合併、分割、收購或股份受讓契約中訂定得變更之情況：

一、辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具有股權性質之有價證券。

二、處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

三、發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

四、參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調

整。

五、參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

六、已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

本公司合併、分割、收購或股份受讓契約應依規定載明相關事項，以維護參與公司之權益。

第二十二條 公開發行公司參與合併、分割、收購或股份受讓，契約應載明參與合併、分割、收購或股份受讓公司之權利義務，並應載明下列事項：

一、違約之處理。

二、因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。

三、參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。

四、參與主體或家數發生增減變動之處理方式。

五、預計計畫執行進度、預計完成日程。

六、計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

第二十三條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任何一方於資訊對外公開後，如擬再與其他公司進行合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

第二十四條 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依第十九條、第二十條及第二十三條規定辦理。

第二十五條 子公司資產取得或處分之規定

一、子公司取得或處分資產，亦應依母公司規定辦理。

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。

所稱子公司為本公司直接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之被投資公司或公司經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推，或公司直接及經由子公司間接持有逾百分之五十已發行有表決權股份之各被投資公司，餘類推。

第二十六條 財務報表揭露事項

本公司取得或處分資產達本處理程序第八條所定應公告申報標準，且其交易對象為實質關係人者，應將公告之內容於財務報表附註中揭露，並提股東會報告。

第二十七條 施行日期

本程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。

公司依法設置獨立董事者，依前項規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。

公司若設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序、重大資產或衍生性商品交易，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

附件八：股東會議事規則

奇偶科技股份有限公司

股東會議事規則

第一條 本公司(以下簡稱公司)股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條 公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。

第三條 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第四條 公司股東會召開之地點，應於公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第五條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

第六條 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。

第七條 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條 辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。

第九條 公司應將股東會之開會議程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第十條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。

第十一條 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。

第十二條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會議定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

股東會開會時，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

第十三條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十四條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。

第十五條 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十六條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第十七條 本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。

附件九：本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：除每股現金股利及每股盈餘以元表示外，其餘為新台幣仟元、%

項目		年度	101 年度 (預估)
期初實收資本額			561,500
本年度配股 配息情形	每股現金股利		7.0(註 1)
	盈餘轉增資每股配股數		0.3(註 1)
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效 變化情形	營業利益		不 適 用 (註 2)
	營業利益較去年同期增（減）比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增（減）比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期追溯調整後增（減）比率		
擬制性每股盈 餘及本益比	年平均投資報酬率（年平均本益比倒數）		
	若盈餘轉增資全數	擬制每股盈餘	
	改配放現金股利	擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註1：俟101年股東常會決議

註2：本公司101年度未公開財務預測，故不適用。

附件十：董監事持股對照表

奇偶科技股份有限公司 董事及監察人持股對照表

截至 101 年 4 月 16 日股東名簿記載之個別及全體董事、監察人持有股數：

全體董事法定最低應持有股數 4,491,999 股

全體監察人法定最低應持有股數 449,199 股

職 稱	姓 名	現在持有股份	
		股數	持股比例 (%)
董事長	戴 光 正	8,961,784	15.96
董 事	王 有 傳	180,881	0.32
董 事	李 建 邦	37,378	0.07
獨 立 董 事	溫 家 俊	0	0
獨 立 董 事	劉 亮 君	0	0
監察人	錢錦企業管理顧問股份有限公司 代表人：徐英文	2,384,482	4.25
監察人	彭 金 玉	0	0
監察人	紀 怡 嫻	0	0
全體董事合計		9,180,043	16.35
全體監察人合計		2,384,482	4.25