

奇邑科技股份有限公司

一〇八年股東常會議事錄

時間：中華民國 108 年 6 月 19 日(星期三)上午 9 時整

地點：台北市內湖區洲子街 151 號 9 樓 (本公司會議室)

出席：出席股東代表股份總數為 19,063,779 股，佔本公司已發行股份總數 27,707,842 股之 68.8%

主席：李欣欣 董事長

記錄：涂立箴



一、主席宣布開會

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案

案由：本公司 107 年度營業報告。

說明：107 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：監察人審查本公司 107 年度決算表冊報告。

說明：107 年度監察人查核報告書，請參閱附件二。

四、承認事項：

第一案

董事會 提

案由：本公司 107 年度營業報告書及財務報表案。

說明：(一) 本公司 107 年度財務報表 (含個體財務報表及合併財務報表)，業經安侯建業聯合會計師事務所張惠貞會計師及高靚玟會計師查核完竣，併同 107 年度營業報告書送交監察人審查竣事。

(二) 檢附會計師查核報告、財務報表(請參閱附件三)及營業報告書(請參閱附件一)。

(三) 提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

董事會 提

案 由：本公司民國 107 年度虧損撥補案。

說 明：(一) 本公司民國 107 年度虧損撥補表已編製完成，請參閱附件四。

(二) 提請 承認。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

## 五、討論事項：

### 第一案

董事會 提

案 由：修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文案。

說 明：(一) 依金融監督管理委員會 107 年 11 月 26 日金管證發字第 1070341072 號令辦理，擬修訂本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文，修訂條文對照表請參閱議事手冊。

(二) 提請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第二案

董事會 提

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。

說 明：(一) 依金融監督管理委員會 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號令辦理，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文，修訂條文對照表請參閱議事手冊。

(二) 提請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 第三案

董事會 提

案 由：修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文案。

說 明：(一) 依金融監督管理委員會 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號令辦理，擬修訂本公司「背書保證作業程序」部分條文，修訂條文對照表請參閱議事手冊。

(二) 提請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 六、臨時動議：無。

## 七、散會：同日上午 09 時 05 分。

## 【附件一】

### 奇邑科技股份有限公司

#### 營業報告書

茲將本公司 107 年度之營運狀況及 108 年度營業計畫報告如下：

#### 一、107 年營業概況

107 年公司全年營業收入淨額達新台幣 101,046 仟元，較 106 年度減少 11,705 仟元，減幅 10.38%；本期淨損為 23,770 仟元，較 106 年度淨利 5,808 仟元減少 29,578 仟元，減幅 509.26%，主要原因為團隊規模擴大及研究開發費用持續投入，以致營業費用較 106 年度增加 45.06%。107 年度財務概況請參閱所附之財務報表。

#### 二、108 年度營業計畫概要

物聯網（Internet of Things, IoT）隨著各種低功耗廣域網路（Low Power Wide Area Network, LPWAN）技術的問世而迅速推展開來，各式各樣的商業模式及應用也因應而生。而要能透過物聯網經營不同樣態的商業模式，就必須依靠具有安全性、可靠性、具擴展性的網路架構來支撐整個物聯網系統。奇邑科技將秉持著這個使命，希望協助客戶因應不同環境及需求來客製化屬於自己的物聯網系統，讓客戶能無虞的拓展物聯網業務，迅速地使產業鏈升級，快速地達到智慧城市的佈建。

展望 108 年，奇邑科技將持續拓展 IC 產品市場，擴大通路應用；在 IoT 業務策略上，未來除了做為 LoRa 通訊設備供應廠商外，更重要的是擔任物聯網完整解決方案商的角色，有能力針對需求不同之客戶提供物聯網系統客製化服務，並將利用策略結盟方式，將奇邑科技方案在不同國家進行快速推展，有效擴大商業領域。

奇邑科技將持續努力，以創新思維提供智慧生活與社會便利，使公司永續經營，為客戶提供更具競爭力的服務，為股東創造最大利益。

董事長：李欣欣



總經理：李欣欣



會計主管：蔡佳宏



【附件二】

奇邑科技股份有限公司

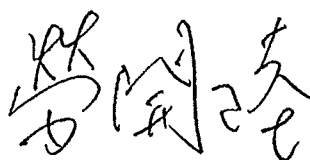
監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇七年度財務報表(含個體財務報表及合併財務報表)，業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核竣事。上述財務報表連同營業報告書及虧損撥補議案，經本監察人查核完竣，認為尚無不符。爰依公司法第二百一十九條繕具報告，敬請 鑒察。

此致

奇邑科技股份有限公司一〇八年股東常會

監察人：



中 華 民 國      一   〇   八      年      四      月      二 十 五      日

# 奇邑科技股份有限公司

## 監察人查核報告書

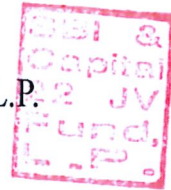
董事會造送本公司一〇七年度財務報表(含個體財務報表及合併財務報表)，業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核竣事。上述財務報表連同營業報告書及虧損撥補議案，經本監察人查核完竣，認為尚無不符。爰依公司法第二百一十九條繕具報告，敬請 鑒察。

此致

奇邑科技股份有限公司一〇八年股東常會

監察人：SBI & Capital 22 JV Fund, L.P.

代表人：邱明華



中 華 民 國      一   〇   八   年   四   月   二 十 五   日

### 【附件三】



#### 安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

### 會計師查核報告

奇邑科技股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

奇邑科技股份有限公司及其子公司(以下簡稱奇邑集團)民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達奇邑集團民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與奇邑集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 其他事項

奇邑科技股份有限公司已編製民國一〇七年度及一〇六年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。



於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估奇邑集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算奇邑集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

奇邑集團之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對奇邑集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使奇邑集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致奇邑集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

高靚玫  
張惠貞



證券主管機關：金管證審字第1060005191號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國一〇八年三月二十日

奇邑科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                               | 107.12.31         |            | 106.12.31         |            |                      | 107.12.31         |            | 106.12.31         |            |
|-------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|----------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|                               | 金額                | %          | 金額                | %          |                      | 金額                | %          | 金額                | %          |
| <b>資產</b>                     |                   |            |                   |            | <b>負債及權益</b>         |                   |            |                   |            |
| <b>流動資產：</b>                  |                   |            |                   |            | <b>流動負債：</b>         |                   |            |                   |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))          | \$ 88,920         | 33         | 125,895           | 42         | 2170 應付帳款            | \$ 2,413          | 1          | 4,126             | 1          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)(十四))       | 10,959            | 4          | 7,442             | 2          | 其他應付款                | 11,897            | 5          | 10,318            | 4          |
| 1300 存貨(附註六(五))               | 29,562            | 11         | 19,604            | 7          | 其他流動負債               | 1,006             | -          | 2,657             | 1          |
| 1410 預付款項及其他流動資產              | 10,520            | 4          | 4,674             | 2          | 流動負債合計               | 15,316            | 6          | 17,101            | 6          |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(一))        | 86,000            | 32         | 108,000           | 36         | 非流動負債：               |                   |            |                   |            |
| 流動資產合計                        | 225,961           | 84         | 265,615           | 89         | 存入保證金                | 924               | -          | 924               | -          |
| <b>非流動資產：</b>                 |                   |            |                   |            | 負債總計                 | 16,240            | 6          | 18,025            | 6          |
| 1520 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 9,264             | 3          | -                 | -          | 歸屬母公司業主之權益(附註六(十二))： |                   |            |                   |            |
| (附註六(二))                      |                   |            |                   |            | 普通股股本                | 277,079           | 102        | 174,260           | 58         |
| 1523 備供出售金融資產-非流動             | -                 | -          | 10,000            | 3          | 資本公積                 | -                 | -          | 102,819           | 34         |
| (附註六(三))                      |                   |            |                   |            | 保留盈餘(持續經營)           | (17,962)          | (7)        | 5,808             | 2          |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))         | 26,289            | 10         | 19,893            | 7          | 其他權益                 | (4,051)           | (1)        | (286)             | -          |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七))        | 6,003             | 2          | 3,657             | 1          | 權益總計                 | 255,066           | 94         | 282,601           | 94         |
| 1780 無形資產(附註六(八))             | 672               | -          | 758               | -          |                      |                   |            |                   |            |
| 1920 存出保證金                    | 2,408             | 1          | 703               | -          |                      |                   |            |                   |            |
| 1990 其他非流動資產                  | 709               | -          | -                 | -          |                      |                   |            |                   |            |
| 非流動資產合計                       | 45,345            | 16         | 35,011            | 11         |                      |                   |            |                   |            |
| <b>資產總計</b>                   | <b>\$ 271,306</b> | <b>100</b> | <b>\$ 300,626</b> | <b>100</b> | <b>負債及權益總計</b>       | <b>\$ 271,306</b> | <b>100</b> | <b>\$ 300,626</b> | <b>100</b> |

董事長：李欣欣



(請參閱附合併財務報告附註)



經理人：李依欣

會計主管：蔡佳宏



奇邑科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 107年度       |      | 106年度    |      |
|------------------------------------|-------------|------|----------|------|
|                                    | 金額          | %    | 金額       | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十四)(十五)及十四)          | \$ 101,046  | 100  | 112,751  | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)(七)(九)(十))         | (48,118)    | (48) | (48,109) | (43) |
| 營業毛利                               | 52,928      | 52   | 64,642   | 57   |
| 營業費用(附註六(七)(八)(九)(十)(十六)、七及十二)：    |             |      |          |      |
| 6100 推銷費用                          | (22,727)    | (22) | (14,823) | (13) |
| 6200 管理費用                          | (23,287)    | (23) | (13,542) | (12) |
| 6300 研究發展費用                        | (37,132)    | (37) | (28,956) | (26) |
| 營業費用合計                             | (83,146)    | (82) | (57,321) | (51) |
| 營業淨利(損)                            | (30,218)    | (30) | 7,321    | 6    |
| 營業外收入及支出(附註六(六)(九)(十七)及七)：         |             |      |          |      |
| 7010 其他收入                          | 3,255       | 3    | 1,246    | 1    |
| 7020 其他利益及損失                       | 4,201       | 4    | (2,759)  | (2)  |
| 7070 採用權益法認列之關聯企業損益之份額             | (1,008)     | (1)  | -        | -    |
| 營業外收入及支出合計                         | 6,448       | 6    | (1,513)  | (1)  |
| 稅前淨利(損)                            | (23,770)    | (24) | 5,808    | 5    |
| 7950 所得稅費用(附註六(十一))                | -           | -    | -        | -    |
| 本期淨利(損)                            | (23,770)    | (24) | 5,808    | 5    |
| 其他綜合損益：                            |             |      |          |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                    |             |      |          |      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | (3,847)     | (3)  | -        | -    |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                | -           | -    | -        | -    |
| 不重分類至損益之項目合計                       | (3,847)     | (3)  | -        | -    |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                 |             |      |          |      |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | 82          | -    | (286)    | -    |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅               | -           | -    | -        | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                    | 82          | -    | (286)    | -    |
| 本期其他綜合損益                           | (3,765)     | (3)  | (286)    | -    |
| 本期綜合損益總額                           | \$ (27,535) | (27) | \$ 5,522 | 5    |
| 每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元，附註六(十三))          |             |      |          |      |
| 9750 基本每股盈餘(虧損)                    | \$ (0.86)   |      | \$ 0.22  |      |
| 9850 稀釋每股盈餘(虧損)                    | \$ (0.86)   |      | \$ 0.22  |      |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李欣欣



經理人：李欣欣



會計主管：蔡佳宏



~6~

奇邑科技股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 其他權益項目     |           |        |                          |          | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益 | 合計      | 權益總計     |
|-----------------|------------|-----------|--------|--------------------------|----------|------------------|-----------------------------|---------|----------|
|                 | 普通股股本      | 資本公積      | 法定盈餘公積 | 保留盈餘<br>未分配盈餘<br>(待彌補虧損) | 合計       |                  |                             |         |          |
| 民國一〇六年一月一日餘額    | \$ 159,260 | -         | -      | (32,181)                 | (32,181) | -                | -                           | -       | 127,079  |
| 本期淨利            | -          | -         | -      | 5,808                    | 5,808    | -                | -                           | -       | 5,808    |
| 本期其他綜合損益        | -          | -         | -      | -                        | -        | (286)            | -                           | (286)   | (286)    |
| 本期綜合損益總額        | -          | -         | -      | 5,808                    | 5,808    | (286)            | -                           | (286)   | 5,522    |
| 現金增資            | 15,000     | 135,000   | -      | -                        | -        | -                | -                           | -       | 150,000  |
| 資本公積彌補虧損        | -          | (32,181)  | -      | 32,181                   | 32,181   | -                | -                           | -       | -        |
| 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | 174,260    | 102,819   | -      | 5,808                    | 5,808    | (286)            | -                           | (286)   | 282,601  |
| 本期淨損            | -          | -         | -      | (23,770)                 | (23,770) | -                | -                           | -       | (23,770) |
| 本期其他綜合損益        | -          | -         | -      | -                        | -        | 82               | (3,847)                     | (3,765) | (3,765)  |
| 本期綜合損益總額        | -          | -         | -      | (23,770)                 | (23,770) | 82               | (3,847)                     | (3,765) | (27,535) |
| 盈餘指撥及分配：        |            |           |        |                          |          |                  |                             |         |          |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -         | 581    | (581)                    | -        | -                | -                           | -       | -        |
| 資本公積轉增資配發股票股利   | 102,819    | (102,819) | -      | -                        | -        | -                | -                           | -       | -        |
| 民國一〇七年十二月三十一日餘額 | \$ 277,079 | -         | 581    | (18,543)                 | (17,962) | (204)            | (3,847)                     | (4,051) | 255,066  |

董事長：李欣欣

李欣欣 負責人

經理人：李欣欣

李欣欣 欣

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：蔡佳宏

蔡佳宏

奇邑科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                        | 107年度       | 106年度    |
|------------------------|-------------|----------|
| 營業活動之現金流量：             |             |          |
| 本期稅前淨利(損)              | \$ (23,770) | 5,808    |
| 調整項目：                  |             |          |
| 收益費損項目                 |             |          |
| 折舊費用                   | 1,932       | 1,030    |
| 攤銷費用                   | 541         | 629      |
| 利息收入                   | (2,104)     | (1,044)  |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額      | 1,008       | -        |
| 處分採用權益法之投資損失           | 385         | -        |
| 收益費損項目合計               | 1,762       | 615      |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數：      |             |          |
| 應收帳款                   | (3,517)     | (2,492)  |
| 存貨                     | (9,958)     | (12,489) |
| 預付款項及其他流動資產            | (5,867)     | (2,919)  |
| 應付帳款                   | (1,713)     | (1,139)  |
| 其他應付款及其他流動負債           | (72)        | 2,982    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計    | (21,127)    | (16,057) |
| 營運產生之現金流出              | (43,135)    | (9,634)  |
| 收取之利息                  | 2,104       | 1,163    |
| 退還之所得稅                 | 21          | 106      |
| 營業活動之淨現金流出             | (41,010)    | (8,365)  |
| 投資活動之現金流量：             |             |          |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (3,111)     | -        |
| 取得備供出售金融資產             | -           | (10,000) |
| 取得採用權益法之投資             | (26,501)    | (19,893) |
| 處分採用權益法之投資             | 18,500      | -        |
| 取得不動產、廠房及設備            | (4,278)     | (2,647)  |
| 存出保證金增加                | (1,705)     | (127)    |
| 取得無形資產                 | (455)       | (827)    |
| 其他金融資產一流動減少(增加)        | 22,000      | (18,000) |
| 其他非流動資產增加              | (709)       | -        |
| 投資活動之淨現金流(出)入          | 3,741       | (51,494) |
| 現金增資                   | -           | 150,000  |
| 籌資活動之淨現金流入             | -           | 150,000  |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響        | 294         | (286)    |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數       | (36,975)    | 89,855   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 125,895     | 36,040   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 88,920   | 125,895  |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李欣欣



經理人：李欣欣



~8~

會計主管：蔡佳宏





**安侯建業聯合會計師事務所**

**KPMG**

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 kpmg.com/tw

**會計師查核報告**

奇邑科技股份有限公司董事會 公鑒：

**查核意見**

奇邑科技股份有限公司民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達奇邑科技股份有限公司民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與奇邑科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

**管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估奇邑科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算奇邑科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

奇邑科技股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

**會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。



本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對奇邑科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使奇邑科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致奇邑科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成奇邑科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

高靚玫  
張惠貞



證券主管機關：金管證審字第1060005191號  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號  
民國一〇八年三月二十日



奇想科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                      | 107.12.31 |          |     | 106.12.31 |     |      |
|--------------------------------------|-----------|----------|-----|-----------|-----|------|
|                                      | 全         | 額        | %   | 全         | 額   | %    |
| 資產：                                  |           |          |     |           |     |      |
| 流動資產：                                |           |          |     |           |     |      |
| 現金及約當現金(附註六(一)(十八))                  | \$        | 86,251   | 32  | 119,097   | 40  | 2170 |
| 應收帳款淨額(附註六(四)(十四)(十八))               |           | 10,959   | 4   | 7,442     | 2   | 2200 |
| 存貨(附註六(五))                           |           | 29,562   | 11  | 19,604    | 7   | 2300 |
| 預付款項及其他流動資產                          |           | 10,284   | 4   | 4,591     | 2   |      |
| 其他金融資產-流動(附註六(一)(十八))                |           | 86,000   | 32  | 108,000   | 36  |      |
| 流動資產合計                               |           | 223,056  | 83  | 258,734   | 87  | 2645 |
| 非流動資產：                               |           |          |     |           |     |      |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(二)(十八)) |           | 9,264    | 3   | -         | -   | 3110 |
| 備供出售金融資產-非流動(附註六(三)(十八))             |           | -        | -   | 10,000    | 3   | 3200 |
| 採用權益法之投資(附註六(六))                     |           | 29,280   | 11  | 26,868    | 9   | 3300 |
| 不動產、廠房及設備(附註六(七))                    |           | 6,003    | 2   | 3,657     | 1   | 3400 |
| 無形資產(附註六(八))                         |           | 672      | -   | 758       | -   |      |
| 存出保證金(附註六(十八))                       |           | 2,270    | 1   | 576       | -   |      |
| 其他非流動資產                              |           | 709      | -   | -         | -   |      |
| 非流動資產合計                              |           | 48,198   | 17  | 41,859    | 13  |      |
| 資產總計                                 | \$        | 271,254  | 100 | 300,593   | 100 |      |
| 負債及權益：                               |           |          |     |           |     |      |
| 流動負債：                                |           |          |     |           |     |      |
| 應付帳款(附註六(十八))                        |           | 2,413    | 1   | 4,126     | 2   |      |
| 其他應付款(附註六(十八))                       |           | 11,855   | 5   | 10,318    | 3   |      |
| 其他流動負債                               |           | 996      | -   | 2,624     | 1   |      |
| 流動負債合計                               |           | 15,264   | 6   | 17,068    | 6   |      |
| 非流動負債：                               |           |          |     |           |     |      |
| 存入保證金(附註六(十八))                       |           | 924      | -   | 924       | -   |      |
| 負債總計                                 |           | 16,188   | 6   | 17,992    | 6   |      |
| 權益：                                  |           |          |     |           |     |      |
| 普通股股本                                |           | 277,079  | 102 | 174,260   | 58  |      |
| 資本公積                                 |           | -        | -   | 102,819   | 34  |      |
| 保留盈餘(待彌補虧損)                          |           | (17,962) | (7) | 5,808     | 2   |      |
| 其他權益                                 |           | (4,051)  | (1) | (286)     | -   |      |
| 權益總計                                 |           | 255,066  | 94  | 282,601   | 94  |      |
| 負債及權益總計                              | \$        | 271,254  | 100 | 300,593   | 100 |      |



董事長：李欣欣



經理人：李欣欣

(請參閱後附個體財務報告附註)

會計主管：蔡佳宏



奇邑科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                    | 107年度       |      | 106年度    |      |
|------------------------------------|-------------|------|----------|------|
|                                    | 金額          | %    | 金額       | %    |
| 4000 營業收入(附註六(十四)(十五))             | \$ 101,046  | 100  | 112,751  | 100  |
| 5000 營業成本(附註六(五)(七)(九)(十))         | (48,118)    | (48) | (48,109) | (43) |
| 營業毛利                               | 52,928      | 52   | 64,642   | 57   |
| 營業費用(附註六(四)(七)(八)(九)(十)(十六)、七及十二)： |             |      |          |      |
| 6100 推銷費用                          | (18,628)    | (18) | (13,862) | (12) |
| 6200 管理費用                          | (23,108)    | (23) | (13,542) | (12) |
| 6300 研究發展費用                        | (37,132)    | (37) | (28,956) | (26) |
| 營業費用合計                             | (78,868)    | (78) | (56,360) | (50) |
| 營業淨利                               | (25,940)    | (26) | 8,282    | 7    |
| 營業外收入及支出(附註六(六)(九)(十七)及七)：         |             |      |          |      |
| 7010 其他收入                          | 3,255       | 3    | 1,246    | 1    |
| 7020 其他利益及損失                       | 4,201       | 4    | (2,759)  | (2)  |
| 7070 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額         | (5,286)     | (5)  | (961)    | (1)  |
| 營業外收入及支出合計                         | 2,170       | 2    | (2,474)  | (2)  |
| 稅前淨利                               | (23,770)    | (24) | 5,808    | 5    |
| 7950 所得稅費用(附註六(十一))                | -           | -    | -        | -    |
| 本期淨利(淨損)                           | (23,770)    | (24) | 5,808    | 5    |
| 其他綜合損益：                            |             |      |          |      |
| 8310 不重分類至損益之項目                    |             |      |          |      |
| 8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資        |             |      |          |      |
| 資本實現評價損益                           | (3,847)     | (4)  | -        | -    |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                | -           | -    | -        | -    |
|                                    | (3,847)     | (4)  | -        | -    |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                 |             |      |          |      |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額             | 82          | -    | (286)    | -    |
| 8399 與可能重分類之項目相關之所得稅               | -           | -    | -        | -    |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                    | 82          | -    | (286)    | -    |
| 本期其他綜合損益                           | (3,765)     | (4)  | (286)    | -    |
| 8500 本期綜合損益總額                      | \$ (27,535) | (28) | \$ 5,522 | 5    |
| 每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元，附註六(十三))          |             |      |          |      |
| 9750 基本每股盈餘(虧損)                    | \$ (0.86)   |      | \$ 0.22  |      |
| 9850 稀釋每股盈餘(虧損)                    | \$ (0.86)   |      | \$ 0.22  |      |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李欣欣



經理人：李欣欣

~5~



會計主管：蔡佳宏



奇邑科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇七年及一〇六年十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                 | 普通股<br>股本  | 資本公積      | 保留盈餘       |                  | 國外營運機<br>構財務報表<br>換算之兌換<br>差 | 其他權益項目                                  |                              | 合 計     | 權益總計     |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------------|------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|---------|----------|
|                 |            |           | 法定盈<br>餘公積 | 未分配盈餘<br>(待彌補虧損) |                              | 透過其他綜合損<br>益按公允價值衡<br>量之金融資產<br>未實現(損)益 | 溢按公允價值衡<br>量之金融資產<br>未實現(損)益 |         |          |
| 民國一〇六年一月一日餘額    | \$ 159,260 | -         | -          | (32,181)         | -                            | -                                       | -                            | -       | 127,079  |
| 本期淨利            | -          | -         | -          | 5,808            | -                            | -                                       | -                            | -       | 5,808    |
| 本期其他綜合損益        | -          | -         | -          | -                | (286)                        | -                                       | (286)                        | (286)   | (286)    |
| 本期綜合損益總額        | -          | -         | -          | 5,808            | (286)                        | -                                       | (286)                        | (286)   | 5,522    |
| 現金增資            | 15,000     | 135,000   | -          | -                | -                            | -                                       | -                            | -       | 150,000  |
| 資本公積彌補虧損        | -          | (32,181)  | -          | 32,181           | -                            | -                                       | -                            | -       | -        |
| 民國一〇六年十二月三十一日餘額 | 174,260    | 102,819   | -          | 5,808            | (286)                        | -                                       | (286)                        | (286)   | 282,601  |
| 本期淨損            | -          | -         | -          | (23,770)         | -                            | -                                       | -                            | -       | (23,770) |
| 本期其他綜合損益        | -          | -         | -          | -                | 82                           | (3,847)                                 | (3,765)                      | (3,765) | (3,765)  |
| 本期綜合損益總額        | -          | -         | -          | (23,770)         | 82                           | (3,847)                                 | (3,765)                      | (3,765) | (27,535) |
| 盈餘指撥及分配：        | -          | -         | 581        | (581)            | -                            | -                                       | -                            | -       | -        |
| 提列法定盈餘公積        | -          | (102,819) | -          | -                | -                            | -                                       | -                            | -       | -        |
| 資本公積轉增資配發股票股利   | 102,819    | -         | -          | -                | -                            | -                                       | -                            | -       | -        |
| 民國一〇七年十二月三十一日餘額 | \$ 277,079 | -         | 581        | (18,543)         | (204)                        | (3,847)                                 | (4,051)                      | (4,051) | 255,066  |

董事長：李欣欣

(請詳閱後附會計師報告附註)

經理人：李欣欣

會計主管：蔡佳宏

蔡佳宏

奇邑科技股份有限公司

現金流量表

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                       | 107年度       | 106年度    |
|-----------------------|-------------|----------|
| 營業活動之現金流量：            |             |          |
| 本期稅前淨利(損)             | \$ (23,770) | 5,808    |
| 調整項目：                 |             |          |
| 收益費損項目                |             |          |
| 折舊費用                  | 1,932       | 1,030    |
| 攤銷費用                  | 541         | 629      |
| 利息收入                  | (2,104)     | (1,044)  |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額 | 5,286       | 961      |
| 處分採用權益法之投資損失          | 385         | -        |
| 收益費損項目合計              | 6,040       | 1,576    |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數：     |             |          |
| 應收帳款                  | (3,517)     | (2,492)  |
| 存貨                    | (9,958)     | (12,489) |
| 預付款項及其他流動資產           | (5,714)     | (2,836)  |
| 應付帳款                  | (1,713)     | (1,139)  |
| 其他應付款及其他流動負債          | (91)        | 2,949    |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計   | (20,993)    | (16,007) |
| 營運產生之現金流出             | (38,723)    | (8,623)  |
| 收取之利息                 | 2,104       | 1,163    |
| 退還之所得稅                | 21          | 106      |
| 營業活動之淨現金流出            | (36,598)    | (7,354)  |

(續次頁)

董事長：李欣欣



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李欣欣

~7~



會計主管：蔡佳宏



奇邑科技股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一〇七年及一〇六年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

|                        | 107年度     | 106年度    |
|------------------------|-----------|----------|
| 投資活動之現金流量：             |           |          |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (3,111)   | -        |
| 取得備供出售金融資產             | -         | (10,000) |
| 取得採用權益法之投資             | (26,501)  | (28,115) |
| 處分採用權益法之投資             | 18,500    | -        |
| 取得不動產、廠房及設備            | (4,278)   | (2,647)  |
| 存出保證金增加                | (1,694)   | -        |
| 取得無形資產                 | (455)     | (827)    |
| 其他金融資產一流動減少(增加)        | 22,000    | (18,000) |
| 其他非流動資產增加              | (709)     | -        |
| 投資活動之淨現金流入(出)          | 3,752     | (59,589) |
| 現金增資                   | -         | 150,000  |
| 籌資活動之淨現金流入             | -         | 150,000  |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數       | (32,846)  | 83,057   |
| 期初現金及約當現金餘額            | 119,097   | 36,040   |
| 期末現金及約當現金餘額            | \$ 86,251 | 119,097  |

董事長：李欣欣



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：李欣欣



~7-1~

會計主管：蔡佳宏



【附件四】

奇邑科技股份有限公司

一〇七年度虧損撥補表

單位：新台幣元

| 項目      | 金額           |
|---------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | 5,227,081    |
| 本期稅後純損  | (23,770,091) |
| 期末待彌補虧損 | (18,543,010) |

董事長：



總經理：



會計主管：

