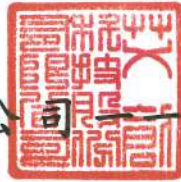


艾創科技股份有限公司一一四年股東常會開會議事錄



時 間：中華民國一一四年六月二十日（星期五）上午十時整

地 點：桃園市桃園區民生路 650 號(桃園市政府勞動局視聽會議室)

開會方式：實體股東會

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 12,283,500 股，佔本公司發行股份總數 20,182,755 股之 60.86%。

出席董事：周呂熙龍

主 席：余董事長敏榮



記 錄：李善慈



一、宣佈開會：出席股數，已逾法定開會數額，依法請主席宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

第一案：113 年度營運狀況報告。

說 明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：監察人查核 113 年度決算表冊報告。

說 明：113 年度監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案：依公司法第 211 條規定報告。

說 明：(1)、本公司累積虧損已達實收資本額二分之一，依公司法第 211 條規定公司虧損達實收資本額二分之一時，董事會應於最近一次股東會報告。
(2)、本公司截至 113 年 12 月 31 日止之累積虧損為 223,916,667 元，已逾實收資本 201,827,550 之二分之一，特此報告。

四、承認事項：

第一案：承認 113 年營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司董事會造送 113 年度財務報表，業經委請偉新合署會計師事務所許弘毅會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，並呈送監察人查核竣事。

二、本公司 113 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表請參閱附件一、附件三。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東同意照案通過。

第二案：承認 113 年虧損撥補案。

說明：一、113 年度虧損撥補表，業經 114 年 5 月 8 日董事會決議通過。

二、113 年度經會計師查核稅後淨損為新台幣 41,332,783 元，經以保留盈餘淨損新台幣 182,583,884 元累計後，期末待彌補虧損為新台幣 223,916,667 元，擬俟以後年度有盈餘時彌補之。

三、檢附 113 年度虧損撥補表，請參閱附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東同意照案通過。

五、選舉事項：

第一案：補選董事二席案。

說明：本公司為補足董事席次並維持董事會正常運作，擬依《公司法》第 201 條及本公司章程規定，於本次股東常會補選董事二席，任期自當選就任之日起，至本公司第十屆董事任期屆滿日止（即民國 116 年 6 月 20 日）。

選舉結果：主席宣布當選名單如下：

身分別	戶號	被選舉人姓名	得票權數
董事	36	劉明治	7,055,150
董事	22	楊睿仁	7,055,150

六、臨時動議：無。

七、散會：同日上午 10 時 20 分，由主席宣布散會。

[附件一]

艾創科技股份有限公司
113 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

謹向長期支持與信賴本公司的各位股東，致上最誠摯的謝意。

113 年度，對艾創科技而言，是由技術開發正式邁向量產營運的重要轉折年。本公司穩健完成核心晶片設計驗證及量產導入，正式踏入市場商業化階段，為未來營收成長與國際布局奠定堅實基礎。

茲將 113 年度營運成果及 114 年度營業計畫概要，報告如下：

一、113 年度營業計畫實施成果

113 年度營運策略聚焦於推動旗艦晶片 UX720V6 及環景攝影機 ALETA S3 之量產驗證與市場商品化，奠定技術成果轉化為營收動能之基礎。

(一) 量產佈局與製造推進：

UX720V6 於 113 年 12 月底完成設計定版，並交付合作夥伴巨有，正式啟動與台積電、日月光等領先製造夥伴之晶圓製程與封裝作業，並於 114 年 3 月 21 日順利取得量產成品晶片。

(二) 市場導入與應用推展：

第三代環景攝影機 ALETA S3 完成中後期開發驗證，技術成果已具商品化雛形，並展開通路洽談與實務應用規劃，為推向市場預作準備。

整體而言，雖然 113 年度營收尚處開發初期，但營運節奏緊扣技術進程，為 114 年度產品推進與營收成長奠定基礎。

二、財務收支及獲利能力分析

113 年度營收仍處於開發階段，主因量產與市場導入時程遞延。本公司有效控管資源、優化支出，虧損略有收斂，財務體質持續穩健。

單位：新台幣仟元

年 度			113 年度	112 年度	增(減)%
項 目					
財 務 收 支	營業收入淨額		308	174	77.01%
	營業毛利		(6,525)	(2,235)	(191.95%)
	稅後損益		(41,333)	(44,159)	6.40%
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		(68.06%)	(68.88%)	0.82%
	股東權益報酬率(%)		(75.08%)	(99.45%)	24.37%
	占實收資本比率(%)	營業淨利(損)	(16.14%)	(36.30%)	20.16%
		稅前淨利(損)	(16.09%)	(36.05%)	19.96%
	純益率(%)		(13,417.53%)	(25,382.18%)	-
	每股盈餘(虧損)(元)		(2.05)	(2.36)	改善 0.31

註：因營收基期低，純益率異常，僅供參考。

三、113 年度研究發展狀況

本公司以技術創新與品質為核心，積極推動以下研發成果：

- (一) 完成 UX720V6 晶片多鏡頭縫合、AI 即時影像優化、高解析度與低功耗設計驗證。
- (二) 建構量產製程規範及可靠度驗證流程，強化量產品質一致性。
- (三) 完成第三代環景攝影機 ALETA S3 中後期原型開發，並進行應用實測與市場前置推廣作業。

本公司秉持精準的研發節奏，積極加速研發成果轉化，建立技術壁壘與產品差異化，強化在高階影像市場之競爭優勢與長期成長動能。

四、114 年度營業計畫概要

展望 114 年度，本公司將正式進入產品商業化營運階段，重點規劃如下：

- (一) 積極推動 ALETA S3 環景攝影機上市銷售，拓展消費性與專業應用市場版圖。
- (二) 加速推廣 UX720V6 晶片平台應用並與各影像相關產業公司合作，涵蓋智慧監控、車載視訊、穿戴式裝置及直播解決方案。
- (三) 深化影像與 AI 邊緣運算研發，全面提升產品即時影像處理與智能分析能力。
- (四) 積極拓展亞洲、美洲、歐洲市場，強化品牌國際能見度與市場滲透率。

因應全球貿易環境變局，本公司將強化台灣在地製造與直銷布局，靈活調整出貨策略，確保出口競爭力與市場拓展穩定性。

五、未來發展策略

面對全球智慧影像與 AI 產業加速變革，本公司規劃以下長期發展策略：

- (一) 打造多影像處理技術平台，積極拓展自駕車、智慧城市、AR/VR 等高成長應用領域。
- (二) 持續推進 AI 智能影像應用技術，強化即時運算、邊緣決策及自主學習功能。
- (三) 優化製造與營運體系，提升供應鏈韌性與量產效率，確保生產品質與彈性應變能力。
- (四) 拓展國際策略聯盟與通路合作，深化全球市場滲透率，提升品牌價值與國際競爭力。

艾創科技將持續以創新、品質與責任為核心驅動力，穩健推進技術發展與市場拓展，致力於成為全球智慧影像科技領域的重要推手，並為股東創造長期且可持續的價值成長。

114 年度為本公司厚植技術實力、迎向轉型的重要年度。展望未來，我們將以更堅定的戰略步伐與行動力，攜手各位股東，開創具前瞻性、競爭力與永續價值的企業藍圖。

敬祝各位 幸福安康、鴻圖大展。

董事長



總經理



會計主管



[附件二]

艾創科技股份有限公司監察人審查報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等；其中財務報表嗣經董事會委任偉新合署會計師事務所許弘毅會計師查核完竣，並出具查核報告。上述各項財務報表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，繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

艾創科技股份有限公司民國一一四年股東常會

監察人： 潘子月

監察人： 

中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 九 日

[附件三之一]

偉新合署會計師事務所
嘉義市中山路269號3樓之2
05-2241958

會計師查核報告

艾創科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

艾創科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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，上開財務報表在所有重大方面係依照商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則及其解釋編製，足以允當表達艾創科技股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

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暨審計準則規劃執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表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，與艾創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。

管理階層對財務報表之責任

管理階層之責任係依照商業會計法中與財務報表編製有關之規定、商業會計處理準則暨企業會計準則及其解釋編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估艾創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艾創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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表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財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表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，惟其目的非對艾創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。

[附件三之二]

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，以及使艾創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財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，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艾創科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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)。

偉新合署會計師事務所

會計師：許弘毅 



台省會證字第4437號

中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 八 日

[附件三之三]

艾創科技股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及民國一十二年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	附註	113年12月31日		112年12月31日		兩期差異	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產							
現金及約當現金	四（一）	\$ 24,682,288	41	\$ 24,624,878	39	\$ 57,410	-
應收帳款淨額	四（二）	1,000	-	-	-	1,000	-
其他應收款		49,092	-	-	-	49,092	-
存貨	四（二）	-	-	5,294,349	9	(5,294,349)	(100)
預付款項	四（三）	4,238,790	7	2,975,621	5	1,263,169	42
流動資產合計		28,971,170	48	32,894,848	53	(3,923,678)	(12)
非流動資產							
不動產、廠房及設備	四（四）	966,563	2	1,127,783	2	(161,220)	(14)
無形資產		11,752,004	19	-	-	11,752,004	-
遞延所得稅資產		18,785,516	31	27,622,978	45	(8,837,462)	(32)
其他非流動資產		246,400	-	286,400	-	(40,000)	(14)
非流動資產合計		31,750,483	52	29,037,161	47	2,713,322	9
資產總計		\$ 60,721,653	100	\$ 61,932,009	100	\$ (1,210,356)	(2)
負債及權益							
流動負債							
應付帳款		\$ 25,539	-	\$ 19,537	-	\$ 6,002	31
其他應付款	四（五）	1,372,239	2	7,328,264	12	(5,956,025)	(81)
一年內到期長期負債	四（七）	4,209,235	7	1,854,952	3	2,354,283	127
其他流動負債	四（六）	46,984	-	41,904	-	5,080	12
流動負債合計		5,653,997	9	9,244,657	15	(3,590,660)	(39)
非流動負債							
長期借款	四（七）	-	-	8,282,038	13	(8,282,038)	(100)
非流動負債合計		-	-	8,282,038	13	(8,282,038)	(100)
負債總計		5,653,997	9	17,526,695	28	(11,872,698)	(68)
權益							
資本(或股本)	四（八）	201,827,550	332	186,971,800	302	14,855,750	8
資本公積		76,529,938	126	39,390,563	64	37,139,375	94
保留盈餘(或累積虧損)		(223,289,832)	(367)	(181,957,049)	(294)	(41,332,783)	23
法定盈餘公積		626,835	1	626,835	1	-	-
未分配盈餘(或待彌補虧損)		(223,916,667)	(368)	(182,583,884)	(295)	(41,332,783)	23
權益總計		55,067,656	91	44,405,314	72	10,662,342	24
負債及權益總計		\$ 60,721,653	100	\$ 61,932,009	100	\$ (1,210,356)	(2)

(請參閱財務報表附註)

負責人

敏榮

經理人

敏榮

主辦會計

善慈

[附件三之四]

艾創科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附註	113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入		\$ 307,985	100	\$ 174,288	100
營業成本		(6,832,498)	(2,218)	(2,409,685)	(1,383)
營業毛利(損)		(6,524,513)	(2,118)	(2,235,397)	(1,283)
營業費用		(26,067,497)	(8,464)	(34,205,543)	(19,625)
營業利益(損失)		(32,592,010)	(10,582)	(36,440,940)	(20,908)
營業外收益及費損	四(九)	96,689	31	(1,339,618)	(769)
利息收入		73,143	24	64,363	37
利息費用		(223,095)	(72)	(941,051)	(540)
兌換損益		236,641	76	-	-
其他營業外收益及費損		10,000	3	(462,930)	(266)
繼續營業單位稅前淨利(或淨損)		(32,495,321)	(10,551)	(37,780,558)	(21,677)
所得稅費用(或利益)	四(十)	8,837,462	2,869	6,378,839	3,660
本期稅後淨利(淨損)		\$ (41,332,783)	(13,420)	\$ (44,159,397)	(25,337)

(請參閱財務報表附註)

負責人



經理人



主辦會計



[附件三之五]

艾創科技股份有限公司
權益變動表
民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	資本	資本公積	保留盈餘		權益總額
			法定盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	
民國112年1月1日餘額	\$ 136,731,000	\$ 15,880,000	\$ 626,835	\$ (138,424,487)	\$ 14,813,348
民國112年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	-	(44,159,397)	(44,159,397)
現金增資	50,240,800	23,510,563	-	-	73,751,363
民國112年12月31日餘額	186,971,800	39,390,563	626,835	(182,583,884)	44,405,314
民國113年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	-	(41,332,783)	(41,332,783)
現金增資	14,855,750	37,139,375	-	-	51,995,125
民國113年12月31日餘額	\$ 201,827,550	\$ 76,529,938	\$ 626,835	\$ (223,916,667)	\$ 55,067,656

(請參閱財務報表附註)

負責人



經理人



主辦會計



[附件三之六]

艾創科技股份有限公司

現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量—間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (32,495,321)	\$ (37,780,558)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	161,220	233,658
利息費用	223,095	941,051
利息收入	(73,143)	(64,363)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	25,036,056
存貨跌價損失	6,706,340	(22,470,722)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款(增加)減少	(50,092)	-
存貨(增加)減少	(1,411,991)	(2,674,854)
預付款項(增加)減少	(1,263,169)	1,721,096
其他流動資產(增加)減少	-	18,270
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據增加(減少)	-	(5,840,000)
應付帳款增加(減少)	6,002	(998,288)
其他應付款增加(減少)	(5,956,025)	2,949,418
預收款項增加(減少)	-	(37,157)
其他流動負債增加(減少)	5,080	(22,573,900)
營運產生之現金流入(流出)	(34,148,004)	(61,540,293)
收取之利息	73,143	64,363
營業活動之淨現金流入(流出)	(34,074,861)	(61,475,930)
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	-	(857,250)
取得無形資產	(11,752,004)	-
其他非流動資產增加	40,000	1,663,600
投資活動之淨現金流入(流出)	(11,712,004)	806,350
籌資活動之現金流量		
償還長期借款	(5,927,755)	(448,992)
其他應付款—關係人減少	-	(7,000,000)
現金增資	51,995,125	73,751,363
支付之利息	(223,095)	(941,051)
籌資活動之淨現金流入(流出)	45,844,275	65,361,320
本期現金及約當現金增加(減少)數	57,410	4,691,740

(接次頁)

(承前頁)

艾創科技股份有限公司
現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣元

	113年度	112年度
期初現金及約當現金餘額	\$ 24,624,878	\$ 19,933,138
期末現金及約當現金餘額	\$ 24,682,288	\$ 24,624,878

(請參閱財務報表附註)

負責人



經理人



主辦會計



[附件四]

艾創科技股份有限公司
虧損彌補表
一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
113年1月1日期初待彌補虧損	\$ (182,583,884)
113年度淨損	(41,332,783)
113年12月31日期末待彌補虧損	\$ (223,916,667)

負責人：



經理人：



主辦會計：

