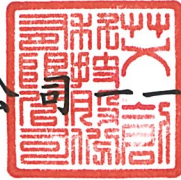


艾創科技股份有限公司 一一五年股東常會開會議事錄



時間：中華民國一一五年六月二十六日（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 10,738,880 股，佔本公司發行股份總數 20,347,059 股之 52.77%。

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：114 年度營運狀況報告。

說明：本公司 114 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案：監察人查核 114 年度決算表冊報告。

說明：114 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 114 年 12 月 31 日止之累積虧損為 276,460,988 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 114 年營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司董事會造送 114 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 114 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 114 年虧損撥補案。

說明：一、114 年度虧損撥補表，業經 115 年 5 月 11 日董事會決議通過。

二、114 年度經會計師查核稅後淨損為新台幣 52,544,321 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 276,460,988 元，擬俟以後年度有盈餘時彌補之。

三、檢附 114 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、臨時動議：無。

六、散會：同日上午 10 時 15 分，由主席宣布散會。

[附件一]

艾創科技股份有限公司
114 年度營業報告書



各位股東女士、先生：

首先，感謝各位股東長期以來對艾創科技的支持與鼓勵。

114 年度，艾創科技持續推進自主核心技術研發與產品整合驗證，逐步由技術研發階段邁向產品導入與市場拓展階段。本公司持續投入 UX720V6 多影像處理晶片及 ALETA S3 360 度全景影像產品之功能優化、市場推廣與產品導入，並積極拓展智慧影像、AI 監控、車載影像、無人機及 AI 邊緣運算等應用市場。

茲將 114 年度營運成果及 115 年度營業計畫概要，報告如下：

一、114 年度營業計畫實施成果

114 年度，本公司營運重點聚焦於「產品整合驗證」、「功能優化」及「市場導入」。

(一) 晶片研發與技術推進：

本公司自主研發之 UX720V6 多影像處理晶片，已於 114 年 3 月完成台積電投片、封裝測試及相關驗證後回廠，目前持續進行系統整合、功能驗證及應用導入作業。

(二) ALETA S3 產品整合：

ALETA S3 於 114 年度持續進行產品功能優化與 AI 智慧應用整合，逐步導入 AI 辨識、即時取景及 360 度全景應用功能，提升產品應用彈性與使用體驗。

(三) 市場推廣與應用布局：

本公司持續參與國內外展覽、市場推廣及技術交流活動，並積極拓展智慧監控、智慧影像、車載影像及專業影像等相關應用市場。

整體而言，114 年度公司仍處於產品導入與市場布局階段，持續累積技術能量與市場基礎，作為未來產品推進與營運發展之重要基礎。

二、財務收支及獲利能力分析

114 年度公司持續投入產品整合驗證、市場導入及 AI 影像技術開發，整體營運仍處於產品推進與市場布局階段。本年度稅後虧損較去年增加，主要係配合會計師依相關規範進行評估調整所致。

單位：新台幣仟元

項 目		年 度			
		114 年度	113 年度	增(減)%	
財 務 收	營業收入淨額	162	308	(47.11%)	
	營業毛利(損)	(2,448)	(6,525)	62.48%	
	稅後損益	(52,544)	(41,333)	(27.12%)	
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(118.97%)	(68.06%)	(50.91%)	
	股東權益報酬率(%)	(182.47%)	(75.08%)	(107.39%)	
	占實收資本 額比率(%)	營業淨利(損)	(16.28%)	(16.14%)	(0.14%)
		稅前淨利(損)	(16.73%)	(16.09%)	(0.64%)
	純益率(%)	(32,434.57%)	(13,417.53%)	-	
每股盈餘(虧損)(元)	(2.60)	(2.05)	(0.55)		

註：因營業收入基期較低，致純益率指標波動較大，僅供參考。

三、114 年度研究發展狀況

本公司持續投入 AI 即時影像處理、360 度全景影像、多鏡頭整合及 AI 邊緣運算等自主核心技術研發。

- (一) 持續強化 UX720V6 多鏡頭影像處理、AI 即時運算及高解析影像整合能力，提升多元智慧影像應用效能。
- (二) 持續進行 ALETA S3 產品功能優化及 360 度全景影像應用整合，提升產品應用彈性與使用體驗。
- (三) 推進智慧監控、無人機及 AI 智慧影像等相關應用技術開發。

本公司將持續深化核心技術能力，提升產品差異化、市場競爭力及未來應用發展潛力。

四、115 年度營業計畫概要

展望 115 年度，本公司將持續推進 UX720V6 晶片平台與 ALETA S3 產品之市場導入、產品商業化及智慧影像應用發展，並逐步強化營運規模、市場布局、公司治理及資本市場相關準備工作，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，持續提升產品即時影像處理與 AI 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。

五、未來發展策略

未來，本公司將持續以 UX720V6 多影像處理晶片為核心，深化 AI 智慧影像、多鏡頭融合運算及邊緣 AI 相關技術發展，並持續推進 360 度全景影像產品與多元智慧影像應用整合。

除 ALETA S3 產品應用持續優化外，公司亦將積極拓展智慧監控、車載影像、無人機及 AI 智慧影像等應用市場，並持續強化產品整合能力、市場布局及國際合作機會，逐步提升產品商業化效益與市場競爭力。

面對全球智慧影像與 AI 應用持續成長之趨勢，艾創科技將持續秉持自主研發與技術創新精神，穩健推動產品發展、市場拓展及公司治理制度強化，持續累積技術能量與市場基礎，並朝提升企業競爭力及資本市場發展方向穩健邁進。

敬祝各位 健康喜悅、萬事圓滿。

董事長



總經理



會計主管



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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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。

繼續經營有關之重大不確定性

艾創科技股份有限公司民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日淨損失分別為新台幣52,544,321元及41,332,783元，且民國一一四年及民國一一三年十二月三十一日之待彌補虧損為為新台幣276,460,988元及233,916,667元。超過實收資本額二分之一；民國一一四年十二月三十一日及民國一一三年十二月三十一日之負債比率為91%及9%。該等情況顯示艾創科技股份有限公司繼續經營能力存有重大不確定性。本會計師未因此修正查核意見。

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。

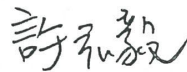
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使艾創科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致艾創科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

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 五 年 五 月 十 三 日

[附件三之二]

艾創科技股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及一十三年十二月三十一日

單位：新台幣元

資 產	附註	114年12月31日		113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	五(一)	\$ 98,160	-	\$ 24,682,288	41	\$ (24,584,128)	(100)
以成本衡量之金融資產—流動		1,521,939	6	-	-	1,521,939	-
應收帳款淨額	五(二)	80,500	-	1,000	-	79,500	7.950
其他應收款		26,020	-	49,092	-	(23,072)	(47)
存貨	五(三)	256,891	1	-	-	256,891	-
預付款項	五(四)	5,151,264	19	4,238,790	7	912,474	22
流動資產合計		7,134,774	26	28,971,170	48	(21,836,396)	(75)
非流動資產							
不動產、廠房及設備	五(五)	2,926,109	11	966,563	2	1,959,546	203
無形資產	五(六)	17,301,553	62	11,752,004	19	5,549,549	47
遞延所得稅資產		-	-	18,785,516	31	(18,785,516)	(100)
其他非流動資產		246,400	1	246,400	-	-	-
非流動資產合計		20,474,062	74	31,750,483	52	(11,276,421)	(36)
資產總計		\$ 27,608,836	100	\$ 60,721,653	100	\$ (33,112,817)	(55)
負債及權益							
流動負債							
應付帳款		\$ 57,870	-	\$ 25,539	-	\$ 32,331	127
其他應付款	五(七)	2,556,577	9	1,372,239	2	1,184,338	86
一年內到期長期負債	五(九)	-	-	4,209,235	7	(4,209,235)	(100)
其他流動負債	五(八)	17,850,634	65	46,984	-	17,803,650	37.893
流動負債合計		20,465,081	74	5,653,997	9	14,811,084	262
非流動負債							
長期借款	五(九)	4,620,420	17	-	-	4,620,420	-
非流動負債合計		4,620,420	17	-	-	4,620,420	-
負債總計		25,085,501	91	5,653,997	9	19,431,504	344
權益							
資本(或股本)	五(十)	201,827,550	731	201,827,550	332	-	-
資本公積	五	76,529,938	277	76,529,938	126	-	-
保留盈餘(或累積虧損)		(275,834,153)	(999)	(223,289,832)	(367)	(52,544,321)	24
法定盈餘公積		626,835	2	626,835	1	-	-
未分配盈餘(或待彌補虧損)		(276,460,988)	(1,001)	(223,916,667)	(368)	(52,544,321)	23
權益總計		2,523,335	9	55,067,656	91	(52,544,321)	(95)
負債及權益總計		\$ 27,608,836	100	\$ 60,721,653	100	\$ (33,112,817)	(55)

(請參閱財務報表附註)

負責人



經理人



主辦會計



[附件三之三]

艾創科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣元

項 目	附註	114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入		\$ 162,381	100	\$ 307,985	100
營業成本		(2,609,946)	(1,607)	(6,832,498)	(2,218)
營業毛利(損)		(2,447,565)	(1,507)	(6,524,513)	(2,118)
營業費用		(30,412,802)	(18,730)	(26,067,497)	(8,464)
營業利益(損失)		(32,860,367)	(20,237)	(32,592,010)	(10,582)
營業外收益及費損	五(十一)				
利息收入		294,194	181	73,143	24
利息費用		(237,611)	(146)	(223,095)	(72)
兌換損益		(866,631)	(534)	236,641	76
其他營業外收益及費損		(88,390)	(54)	10,000	3
營業外收益及費損合計		(898,438)	(553)	96,689	31
繼續營業單位稅前淨利(或淨損)		(33,758,805)	(20,790)	(32,495,321)	(10,551)
所得稅費用(或利益)	五(十二)	18,785,516	11,569	8,837,462	2,869
本期稅後淨利(淨損)		(52,544,321)	(32,359)	(41,332,783)	(13,420)
本期綜合損益總額(稅後淨額)		\$ (52,544,321)	(32,359)	\$ (41,332,783)	(13,420)

(請參閱財務報表附註)

負責人



經理人



主辦會計



[附件三之四]

艾創科技股份有限公司

權益變動表

民國一十四年及一十三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113年1月1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
民國114年1月1日至12月31日淨利(淨損)	-	-	-	(52,544,321)	(52,544,321)
民國114年12月31日餘額	\$ 201,827,550	\$ 76,529,938	\$ 626,835	\$ (276,460,988)	\$ 2,523,335

(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

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量－間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$ (33,758,805)	\$ (32,495,321)
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	483,654	161,220
利息費用	237,611	223,095
利息收入	(294,194)	(73,143)
存貨跌價損失	(2,159,186)	6,706,340
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	(30,408)	(50,092)
存貨(增加)減少	(540,905)	(1,411,991)
預付款項(增加)減少	(912,474)	(1,263,169)
其他流動資產(增加)減少	(1,521,939)	-
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款增加(減少)	32,331	6,002
其他應付款增加(減少)	1,184,338	(5,956,025)
其他流動負債增加(減少)	14,287,352	5,080
營運產生之現金流入(流出)	(22,992,625)	(34,148,004)
收取之利息	268,174	73,143
營業活動之淨現金流入(流出)	(22,724,451)	(34,074,861)
投資活動之現金流量		
取得無形資產	(5,549,549)	(11,752,004)
其他非流動資產增加	-	40,000
投資活動之淨現金流入(流出)	(5,549,549)	(11,712,004)
籌資活動之現金流量		
舉借長期借款	3,927,483	-
償還長期借款	-	(5,927,755)
現金增資	-	51,995,125
支付之利息	(237,611)	(223,095)
籌資活動之淨現金流入(流出)	3,689,872	45,844,275
本期現金及約當現金增加(減少)數	(24,584,128)	57,410
期初現金及約當現金餘額	24,682,288	24,624,878
期末現金及約當現金餘額	\$ 98,160	\$ 24,682,288

(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
虧損撥補表
一一四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
114年1月1日期初待彌補虧損	\$ (223,916,667)
114年度淨損	(52,544,321)
114年12月31日期末待彌補虧損	\$ (276,460,988)

負責人：



經理人：



主辦會計：

