

普通股股票代碼:8069



元太科技工業股份有限公司  
PRIME VIEW INTERNATIONAL CO., LTD.

九十六年度年報

刊印日期: 中華民國九十七年五月十三日

本年報相關資料請至以下網址查詢  
公開資訊觀測站:<http://mops.tse.com.tw>  
本公司網站:<http://www.pvi.com.tw>

■ **發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

發 言 人 姓名：陳新宇  
職務：行政財務中心協理  
電話：(03)5798599  
電子信箱：stephenc@pvi.com.tw  
代理發言人 姓名：陳明蘭  
職務：會計部經理  
電話：(03)5798599  
電子信箱：nancyc@pvi.com.tw

■ **總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總公司：新竹市科學工業園區力行一路3號  
工 廠：新竹市科學工業園區力行一路3號  
電話：(03)5798599

■ **股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：永豐金證券股份有限公司  
地址：臺北市中正區博愛路17號3樓  
網址：<http://www.sinotrade.com.tw>  
電話：(02)2381-6288

■ **最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：**

姓名：邵志明、郭政弘會計師  
事務所名稱：勤業眾信會計師事務所  
地址：台北市民生東路三段156號12樓  
網址：<http://www.deloitte.com.tw>  
電話：(02)2545-9988

■ **海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式:無**

■ **公司網址**

網址：<http://www.pvi.com.tw>

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	3
一、設立日期.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告.....	4
一、公司組織.....	4
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	18
五、更換會計師資訊.....	18
六、最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之公司董 事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人.....	18
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超 過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	19
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之 資訊.....	20
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對 同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例.....	21
肆、募資情形.....	22
一、公司資本及股份.....	22
二、公司債辦理情形.....	26
三、特別股辦理情形.....	27
四、海外存託憑證辦理情形.....	27
五、員工認股權憑證辦理情形.....	28
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	29
七、資金運用計畫執行情形.....	29
伍、營運概況.....	30
一、業務內容.....	30
二、市場及產銷概況.....	33
三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料.....	39
四、環保支出資訊.....	39
五、勞資關係.....	40

六、重要契約.....	41
陸、財務概況.....	42
一、最近五年度簡明財務報表.....	42
二、最近五年度財務分析.....	44
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	46
四、最近年度財務報表，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表.....	47
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	47
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事對本公司財務狀況之影響.....	47
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	131
一、財務狀況.....	131
二、經營結果.....	132
三、現金流量.....	133
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	133
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	134
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	134
七、其他重要事項.....	135
捌、特別記載事項.....	136
一、關係企業相關資料.....	136
二、內部控制制度執行狀況.....	142
三、最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容.....	143
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	143
五、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	143
六、最近年度及截至年報刊印日止，公司及內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形.....	143
七、其他必要補充說明事項.....	143
八、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	143
九、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議.....	143

各位股東、來賓：

### 一. 九十六年度營業報告

元太科技九十六年度之營業額為107億元，稅後盈餘12.2億元，與九十五年度的營業額97.7億元，稅後盈餘2億元相較之下，營業額成長9.8%，稅後淨利大幅提升10.2億元。

回顧九十六年度經營狀況，元太科技在致力提昇新高技術商業化暨客戶全方位解決方案的營運策略下，除原有的中尺寸TFT-LCD module以外，小尺寸面板的銷售量相對於九十五年度也大幅提升，同時由於中小尺寸面板供應吃緊，帶動面板價格上漲。另外，國際級之大客戶對於電子紙（EPD）之需求亦日漸上升，以上因素對於毛利率之提昇及營收皆有重要之貢獻。

在面對同業競爭的激烈環境中，元太科技全體同仁努力調整製造能力與營運體質，並且採取結合策略性供應商及併購同業之策略以擴充產能，成功地在各大面板廠投入中小尺寸的壓力下，維持在產品的領先地位，且在毛利率較高之利基產品有顯著之成長，因此營業額較去年成長9.8%，創造出獲利12.2億元的成績。

考量由於面板業持續成長，需求暢旺，且元太科技近年來佈局電子紙及TFT-LCD利基市場成績斐然，以外購的策略來擴充產能已不敷未來數年本身業績暨產能成長的需求，為尋求穩定的產能供應來源，自9月起與在香港上市的二家客戶共組投資團隊進行韓國BOE Hydis公司的股權標售案，經過激烈的標購及審查程序，以韓團2600億元取得該公司95%股權，掌握3座面板廠相當元太目前4倍的總產能，入主Hydis的經營。

### 二. 九十七年度營運重點

為了能在九十七年度持續增加獲利，元太將延續在九十六年度所制定的營運策略。

#### （一）深耕利基市場開發及通路之建立

元太於九十五年於美國加州成立子公司，並派遣有豐富經驗之行銷及工程人員就近接觸客戶，了解客戶的需求，提供技術服務，於客戶產品開發階段即積極參與，將元太產品順利導入設計，如此可透過銷售管道與全球品牌公司之間的互動，增加美國地區的直接或間接銷售。另外，元太亦於九十六年派遣自己的銷售人員到歐洲，結合策略夥伴的力量，共同開發歐洲市場。

#### （二）結合策略夥伴及採行併購策略以擴充產能

由於元太科技的面板產能有限，因此早從九十三年開始，就已經與其他大尺寸面板廠進行產能的合作。由同業依照元太的產品規格，生產元太所需要的

面板，然後由元太進行後段的模組生產作業，再交貨給元太的客戶。與元太合作的面板廠，只需依照元太的規格與需求數量生產面板即可，不需要再投入其他資源，進行中小尺寸的產品／市場／客戶的開發，因此可以快速消化其面板廠的產能，而元太則可以取得友廠面板產能，以補自身產能的不足，可謂創造雙贏。

另外，與韓國面板廠Hydis之併購案將於九十七年度完成，透過此併購案，元太除可獲得Hydis之產能及該公司之現有客戶外，並可取得Hydis之多項專利及技術，對於元太之產能、競爭力及市佔率有很大之助益，值此全球中小尺寸面板供貨趨緊之際，該項交易預期將為元太帶來可觀的營運綜效。

### (三)研發並推出尖端顯示技術

元太之電子紙產品，自九十五年第三季量產出貨，主要產品供貨給SONY公司，進而在九十六年第四季由Amazon在美國市場推出Kindle電子紙閱讀器，一舉解決過去電子紙閱讀器無法突破市場的主要瓶頸，而在目前電子紙顯示器效益逐漸顯現後，元太仍持續進行與各國際尖端技術公司進行合作，運用公司「新產品開發成本低」、「TFT技術自主開發」、「適於少量多樣生產模式」等優勢，導入全球最新的顯示技術，建構本公司未來發展的動能。

### (四)手機面板產品應用

另外愈來愈多的手持式產品均已附加中小型TFT-LCD，其中最具有爆炸性成長可能者首推行動電話，約佔中小尺寸應用之70%~80%。在手機面板之推廣策略上，元太以「快速交貨」、「售後服務」、「產品完整」之策略與客戶建立良好的關係，並且領先推出前瞻性的產品，獲得客戶的廣泛採用。元太預估此部份之需求及佔營收比重於九十七年度可望持續成長。

## 三. 未來展望

TFT-LCD顯示器已成為各類電子產品主流，元太憑藉著客製化技術服務、歐美利基市場的佈局、開發及研發應用的投入等優勢，尤其專注於TFT-LCD中小尺寸市場所奠定之深厚基礎，將有助於追求最高的投資效益。對於研發及引進相關的尖端顯示器技術也已進入收成階段，尤其電子紙顯示器已開始量產及出貨至國際級大客戶，而不久的將來具有特殊性能之其他顯示器技術也將邁入量產，凡此種種都是構成元太達成追求高毛利率成長之「藍海策略」。在全球化造成之激烈競爭環境下，元太憑藉著本身高毛利率之利基產品及差異化之競爭策略，將使元太之未來營運及獲利繼續成長。敬請全體股東，保持睿智投資眼光，繼續支持元太科技邁向璀璨未來而共享投資成果。謹此敬祝全體股東身體健康，事事如意。

董事長

### 一、設立日期

民國八十一年六月十六日。

### 二、公司沿革：

89年9月：達到18,000片基板的月產能。

90年9月：擴充設備為36,000片的月產能。

89年10月：經證期會(89)台財證(一)第86989號函核准補辦公開發行。

90年10月：取得ISO 9001認證。

91年4月：投審會核准經由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立川奇光電科技(揚州)有限公司。

91年7月：通過QS-9000認證(品質)、ISO14001認證(環境)、OHSAS1800認證(安全衛生)。

92年2月：本公司於2月14日正式於櫃檯買賣中心登錄興櫃股票。

92年10月：向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心提出上櫃申請。

93年1月：本公司申請股票上櫃經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准。

93年3月：本公司於3月30日正式在櫃檯買賣中心掛牌買賣。

93年11月：投審會核准經由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立立奇光電科技(揚州)有限公司。

94年5月：與荷蘭飛利浦(Philips)簽約合作其電子紙顯示器事業。

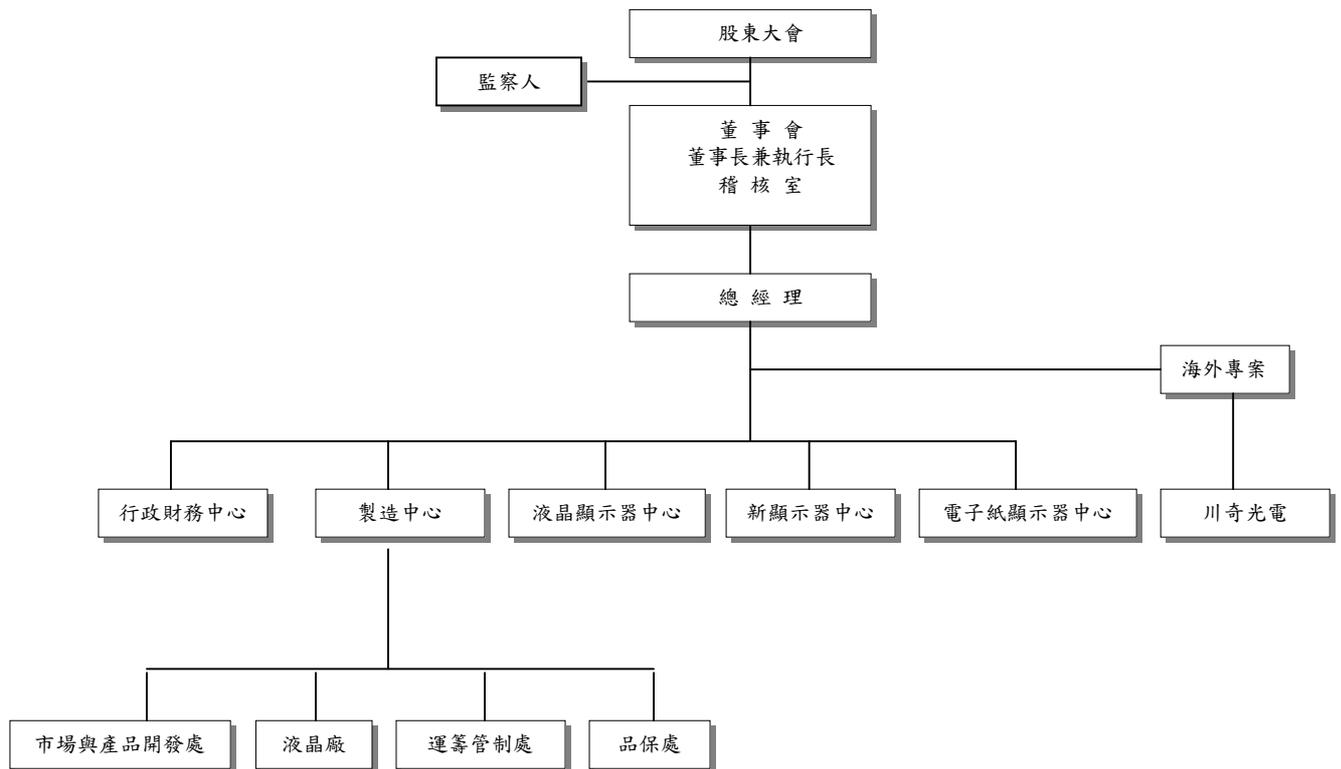
95年5月：第一次買回庫藏股並完成註銷股份296,000股。

95年10月：成立美國子公司，拓展美國銷售網路。

96年11月：與韓國面板廠BOE Hydys Technology Co., Ltd.簽署併購備忘錄。

## 一、公司組織

### (一)組織系統



(二)各主要部門所營業務：

中心/處級名稱	職 掌
總經理室	公司策略及內部控制作業之規劃與執行、工安環保
行政財務中心	公司人力資源、公共事務管理暨服務、財務、會計事務之規劃暨管理、資訊規劃、新資訊技術之導入
市場與產品開發處	產品之開發及改善
液晶廠	產品製程及製造之管理及規劃
運籌管制處	各產品之原、物料之採購及產銷之協調
品保處	原料及產品品質及可靠度之確保
液晶顯示器中心	產品之海內外行銷業務
新顯示器中心	新技術之研發及新產品之開發設計
電子紙顯示器中心	電子書之技術研發及銷售業務
川奇光電	LCD 模組組裝

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一)董事及監察人資料

97年4月15日

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人					
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係			
董事長	永豐紙業(股)公司代表人：劉思誠	94.06.16	3年	88.07.28	6,364,246	1.49%	8,399,360	1.42%	-	-	-	-	中華紙漿(股)公司董事、永豐餘造紙(股)公司董事/副總經理、永豐金控公司董事/美國紐約大學電腦博士	執行長/元太科技公司所屬子公司之董事長或董事/永豐餘造紙公司所屬子公司之董事長或董事/永豐金控公司董事	-	-	-			
董事	永豐紙業(股)公司代表人：張永昇	94.06.16	3年	88.07.28					-	-	-	-	-	-	-	工研院電子所/交大光電工程研究所	副總經理	-	-	-
董事	上誼文化實業(股)公司代表人：傅幼軒	94.06.16	3年	88.07.28	13,770,929	3.23%	18,174,500	3.08%	-	-	-	-	台灣慧智總經理/美國西岸大學企管碩士	總經理/蒙恬科技公司獨立董事	-	-	-			
董事	上誼文化實業(股)公司代表人：何奕達	94.06.16	3年	88.07.28					-	-	-	-	-	-	-	永豐餘造紙(股)公司總經理/麻省理工學院企管碩士	永豐餘造紙(股)公司總經理	-	-	-
董事	上誼文化實業(股)公司代表人：施大邵	94.06.16	3年	88.07.28					-	-	-	-	-	-	-	永裕顧問(股)公司董事長/美國長島大學經濟碩士	永裕顧問(股)公司董事長	-	-	-
董事	永豐資財(股)公司代表人：鄭文鋒	94.06.16	3年	88.07.28	1,081,200	0.25%	564,036	0.10%	72,755	0.1%	-	-	先豐通訊(股)公司董事長/清華大學化工研究所碩士	先豐通訊(股)公司董事長	-	-	-			
獨立董事	曾憲章	94.06.16	3年	91.06.20	68,910	0.02%	90,944	0.02%	-	-	-	-	鼎賀科技副董事長/美國加州大學電腦博士	鼎賀科技副董事長	-	-	-			
獨立董事	陳天寵	94.06.16	3年	94.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	美國 AMD 半導體公司工程師、美國研華公司總經理、研華股份有限公司董事/成功大學企管系畢業、美國印地安納大學碩士	研華股份有限公司董事	-	-	-			
監察人	永豐餘開發投資(股)公司代表人：蕭立圳	94.06.16	3年	88.07.28	8,638,604	2.03%	10,577,469	1.79%	189	-	-	-	政大企研所碩士	永豐資財(股)公司董事長	-	-	-			
監察人	王景益	94.06.16	3年	91.06.20	-	-	-	-	-	-	-	-	景益會計師事務所負責人/國立成功大學商學士、美國伊利諾大學會計碩士	景益會計師事務所負責人/元智大學董事/宋作楠先生基金會董事/法鼓山人文基金會董事	-	-	-			

註1：監察人張信惠先生於96.08.14請辭。

註2：董事兆豐國際商業銀行代表人：邱永盛先生於96.11.16解任

(二) 法人股東之主要股東

一：法人股東之主要股東

97年4月15日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
上誼文化實業股份有限公司	何奕佳 何奕達 張杏如 何壽川	33.64% 30.63% 19.24% 16.49%
永豐餘開發投資股份有限公司	永豐餘造紙股份有限公司	100.00%
永豐紙業股份有限公司	信誼企業股份有限公司 何壽川 張杏如 宇海投資股份有限公司 如海投資股份有限公司 上誼文化實業股份有限公司 何美育 何美賢 何美昌 何美慶	27.38% 12.22% 12.07% 9.69% 5.81% 4.45% 3.59% 3.59% 3.59% 3.59%
永豐資財股份有限公司	永豐餘造紙股份有限公司	100.00%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

97年4月15日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
永豐餘造紙股份有限公司	何壽川 財團法人信誼基金會 信誼企業股份有限公司 何政廷 何建廷 何美育 永豐餘造紙公司勞工退休準備金監督委員會 何榮庭 何美賢 何敏廷	10.18% 5.77% 4.69% 3.61% 2.83% 2.82% 2.79% 2.31% 2.11% 2.07%
信誼企業股份有限公司	何壽川 張杏如 何美昌 何美慶 何美育 何蔡蕙心 何美賢 冠譽投資股份有限公司 連華圻 何星輝	14.06% 13.78% 12.50% 12.50% 12.50% 8.84% 8.46% 5.91% 4.04% 2.18%
宇海投資股份有限公司	何星輝 何佩珊 何佩珍 何佩娟 何蔡蕙心 林妙真	34.78% 25.00% 20.00% 20.00% 0.18% 0.04%
如海投資股份有限公司	財團法人典美文化基金會 財團法人敬典文教基金會 何堉輝 何哲輝 何世投資股份有限公司 何世國際股份有限公司 陳惠美 何秀銓 陳德勇 莊有田	49.07% 40.03% 6.82% 2.67% 0.37% 0.37% 0.26% 0.19% 0.15% 0.04%
上誼文化實業股份有限公司	何奕佳 何奕達 張杏如 何壽川	33.64% 30.63% 19.24% 16.49%

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

## (三)總經理、副總經理、協理各部門及分支機構主管資料

97年4月15日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
執行長	劉思誠	88.07.28	2,933,163	0.50%	-	-	-	-	中華紙漿(股)公司董事、永豐餘造紙(股)公司董事/副總經理、永豐金控公司董事/美國紐約大學電腦博士	元太科技公司所屬子公司之董事長或董事/永豐餘造紙公司所屬子公司之董事長或董事/永豐金控公司董事	-	-	-
總經理	傅幼軒	94.09.01	60,000	0.01%	-	-	-	-	台灣慧智總經理/美國西岸大學企管碩士	元太科技公司所屬子公司之董事/蒙恬科技公司獨立董事	-	-	-
副總經理 (行銷業務處)	張永昇	85.02.01	192,640	0.03%	-	-	-	-	工研院電子所/交大光電工程研究所	-	-	-	-
副總經理 (製造中心)	張嘉榮	89.04.25	32,045	0.01%	-	-	-	-	宏測科技經理/交大管理科學系	-	-	-	-
副總經理 (海外專案)	陶大基	84.02.04	159,758	0.03%	-	-	-	-	台塑總管理處高級專員/明志工專工業管理科	川奇光電副董事長	-	-	-
副總經理 (海外專案)	徐永道	93.03.23	159,000	0.03%	-	-	-	-	隆騰科技總經理/政大企研所	川奇光電總經理	-	-	-
協理 (行政財務中心)	陳新宇	96.04.09	-	-	-	-	-	-	訊連科技股份有限公司財務副總/紐約市立大學財務金融碩士	-	-	-	-
協理 (市場與產品開發處)	林東亮	84.05.25	3,782	-	-	-	-	-	工研院電子所/國立交通大學 電子工程研究所	-	-	-	-
協理 (電子紙顯示器中心)	黃建中	87.08.24	-	-	-	-	-	-	茂德科技股份有限公司/淡江大學電機工程學系	-	-	-	-
協理 (新顯示器中心)	林文堅	83.07.07	17,181	-	-	-	-	-	工研院電子所/國立清華大學化學研究所	-	-	-	-
廠長 (液晶廠)	吳瑞斌	90.07.17	133,000	0.02%	-	-	-	-	華隆微電子股份有限公司廠長/國立交通大學控制工程系	-	-	-	-
特別助理 (海外專案)	劉明群	95.11.01	25,000	-	-	-	-	-	中日新科技股份有限公司總經理/日本法政大學經營學系	川奇光電營運長	-	-	-

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

(四)董事及監察人資料

97年4月15日

姓名 (註一)	條件	是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗	符合獨立性情形(註2)										兼任其他發行公司獨立董事數	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
上誼文化實業股份有限公司代表人：傅幼軒			√			√	√	√	√	√	√	√		1
上誼文化實業股份有限公司代表人：何奕達			√			√	√		√	√	√	√		
上誼文化實業股份有限公司代表人：施大邵			√			√	√	√	√	√	√	√		2
永豐紙業股份有限公司代表人：劉思誠			√			√	√		√	√	√	√		
永豐紙業股份有限公司代表人：張永昇			√			√	√	√	√	√	√	√		
永豐資財股份有限公司代表人：鄭文鋒			√			√	√	√	√	√	√	√		1
曾憲章			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
陳天寵			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
永豐餘開發投資股份有限公司代表人：蕭立圳			√			√	√		√	√	√	√		
王景益		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

(1)非為公司或關係企業之受僱人。

(2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。

(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。

(5)非直接持有公司已發行公司股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。

(7)非為公司或關係企業提供商務、法律、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。

(8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(9)未有公司法第30條各款情事之一。

(10)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(五)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金

96年12月31日/ 單位:仟股/仟元/%

職稱	姓名 (註1)	董事酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 (註11)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例 (註11)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註12)		
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行費用(C) (註4)				薪資、獎金及特支費等(D) (註5)		盈餘分配員工紅利(E) (註6)		員工認股權憑證得認購股數(F) (註7)						
		本公司	合併報表內所有公司 (註8)	本公司	合併報表內所有公司 (註8)	本公司	合併報表內所有公司 (註8)	本公司	合併報表內所有公司 (註8)	本公司	合併報表內所有公司 (註8)	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	合併報表內所有公司 (註8)		本公司	合併報表內所有公司 (註8)
董事長	永豐紙業股份有限公司 代表人：劉思誠																			
董事	上誼文化實業股份有限公司 代表人：傅幼軒																			
董事	上誼文化實業股份有限公司 代表人：何奕達																			
董事	永豐紙業股份有限公司 代表人：張永昇																			
董事	兆豐國際商業銀行代表人：邱永盛	-	-	9,187	9,187	1,070	1,070	0.84	0.84	16,626	16,626	-	41,951	-	41,951	860	860	5.62	5.62	無
董事	永豐資財股份有限公司 代表人：鄭文鋒																			
董事	上誼文化實業股份有限公司 代表人：施大邵																			
獨立董事	陳天寵																			
獨立董事	曾憲章																			

## 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司(註9)	合併報表內所有公司 (註10)G	本公司(註9)	合併報表內所有公司 (註10)H
低於 2,000,000 元	傅幼軒、何奕達、張永昇 邱永盛、鄭文鋒、施大邵 陳天寵、曾憲章	傅幼軒、何奕達、張永昇 邱永盛、鄭文鋒、施大邵 陳天寵、曾憲章	何奕達、邱永盛、鄭文鋒、 施大邵、陳天寵、曾憲章	何奕達、邱永盛、鄭文鋒、 施大邵、陳天寵、曾憲章
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	劉思誠	劉思誠		
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)			張永昇	張永昇
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)			傅幼軒	傅幼軒
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)			劉思誠	劉思誠
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9	9	9	9

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。

註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。

註8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註12：a.本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之G及H欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註13：司機報酬共計 967 仟元

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2) 監察人之酬金

96年12月31日/單位:仟元/%

職稱	姓名 (註1)	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 (註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金 (註9)
		報酬(A) (註2)		盈餘分配之酬勞(B) (註3)		業務執行費用(C) (註4)		本公司	合併報表內所有公司 (註5)	
		本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)			
監察人	永豐餘開發投資(股)公司代表人：蕭立圳	-	-	1,837	1,837	320	320	0.18	0.18	無
監察人	張信惠	-	-							
監察人	王景益	-	-							

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司 (註7)D
低於2,000,000元	蕭立圳、張信惠、王景益	蕭立圳、張信惠、王景益
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	3	3

- 註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註3：係指最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。
- 註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註9：a.本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。  
b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司監察人於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」  
c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(3)總經理及副總經理之酬金

96年12月31日/單位:仟股/仟元/%

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		獎金及 特支費等(B) (註3)		盈餘分配之員工紅利金額 (C) (註4)				A、B及C等 三項總額占稅 後純益之比例 (%) (註9)		取得員工認股 權憑證數額(註 5)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註10)
		本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司		合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註5)		本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註6)	
						現 金 紅 利 金 額	股 票 紅 利 金 額	現 金 紅 利 金 額	股 票 紅 利 金 額					
總經理	傅幼軒	15,771	18,102	4,445	4,445	-	42,643	-	42,643	5.13	5.32	840	840	無
副總經理	陶大基													
副總經理	張永昇													
副總經理	張嘉榮													
副總經理	徐永道													
特別助理	劉明群													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級 距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8) D
低於 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	張嘉榮	張嘉榮
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陶大基、徐永道、劉明群	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	張永昇	張永昇、陶大基、徐永道、劉明群
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	傅幼軒	傅幼軒
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	6	6

- 註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(1)
- 註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。
- 註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列表外，尚應填列附表十五。
- 註6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。  
b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金金額，並應依公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」  
c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
- \*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

96年12月31日/單位:仟元/%

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	執行長	劉思誠	79,753	-	79,753	6.51
	總經理	傅幼軒				
	副總經理	張永昇				
	副總經理	陶大基				
	副總經理	徐永道				
	協理	林東亮				
	協理	黃建中				
	協理	陳新宇				
	特別助理	劉明群				
	總廠長	吳瑞斌				

\*係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利),若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之;若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註1:應揭露個別姓名及職稱,但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2:經理人之適用範圍,依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定,其範圍如下:

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註3:若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者,除填列附表一之二外,另應再填列表。

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性:

支付對象	支付總額佔稅後純益比例					
	96年度		95年度		差異	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	本公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	5.62%	5.62%	8.93%	8.93%	(3.31%)	(3.31%)
監察人	0.18%	0.18%	0.34%	0.34%	(0.16%)	(0.16%)
總經理及副總經理	5.13%	5.32%	9.36%	9.36%	(4.23%)	(4.04%)

\*本公司給付上述人員之酬金係依本公司章程及薪資管理發放規定辦理。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 11次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註2)	備註
董事長	永豐紙業股份有限公司 代表人：劉思誠	10	1	91%	
董事	上誼文化實業股份 有限公司代表人：傅幼軒	10	1	91%	
董事	上誼文化實業股份 有限公司代表人：何奕達	9	2	82%	
董事	上誼文化實業股份 有限公司代表人：施大邵	10	0	91%	
董事	永豐紙業股份有限公司 代表人：張永昇	11	0	100%	
董事	永豐資財股份有限 公司代表人：鄭文鋒	6	4	55%	
董事	兆豐國際商業銀行 代表人：邱永盛	3	3	50%	96.11.16 解任
獨立董事	曾憲章	3	8	27%	
獨立董事	陳天寵	9	2	82%	
監察人	永豐餘開發投資股份有 限公司代表人：蕭立圳	10	-	91%	
監察人	王景益	10	-	91%	
監察人	張信惠	2	-	50%	96.8.14 辭任

其他應記載事項：

- 一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：無。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形:無。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一) 本公司設有發言人、代理發言人等專責人員，處理股東建議或糾紛等問題。</p> <p>(二) 隨時可透過股務代理機構查詢，並掌握相關事宜。</p> <p>(三) 本公司與關係企業間之經營、業務及財務往來皆訂定作業方法。</p>	<p>相符</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一) 已設立獨立董事</p> <p>(二) 已了解會計師之獨立性</p>	<p>已了解會計師之獨立性</p>
<p>三、監察人之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立監察人之情形</p> <p>(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形</p>	<p>(一) 並無設置獨立監察人</p> <p>(二) 監察人得隨時審查公司財務及業務執行情形</p>	<p>相符</p>
<p>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司設有發言人制度、網站等多種管道提供本公司最新訊息與溝通管道</p>	<p>相符</p>
<p>五、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）</p>	<p>公司架設網站，網址：<a href="http://www.pvi.com.tw">http://www.pvi.com.tw</a>，提供財務業務等相關資訊，並有專人服務維護資料之更新。公司已落實發言人制度，並將相關資訊放置公司網站中。</p>	<p>相符</p>
<p>六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形</p>	<p>無</p>	<p>本公司有內部稽核及監察人制度，定期審查公司內部運作及內控執行狀況，達成審計委員會之功能。</p>
<p>七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司未制定。</p>		
<p>八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：</p> <p>(一) 為促進企業永續經營，本公司以風險管理及考量環境衝擊為基礎，公司會定期開課讓全體同仁參與安全、衛生及環境管理等課程。</p> <p>(二) 本公司依據相關環保法令相關規定辦理，詳細環保資訊請詳閱環保支出資訊(P.39~40)。</p> <p>(三) 本公司制定有供應商審核評估程序。</p> <p>(四) 本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度等之員工權益請參閱(P.40~41)。</p>		

項	目	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：	<p>（一）本公司不定期安排董事、監察人，參加涵蓋公司治理等相關專業知識進修課程。</p> <p>（二）本公司每次董事會議均有超過三分之二以上董事出席，並至少有一席監察人列席，參與董事會之運作。</p> <p>（三）董事對利害關係議案迴避之執行情形：若有此類議案，將要求有利害關係之董事應予迴避，不參與討論及投票。</p> <p>（四）董事及監察人購買責任保險之情形：本公司尚未為董事或監察人購買責任保險，未來將視實際需要或依相關法令規定辦理。</p>	
十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：	無。	

(四)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：無。

(五)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(六)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：詳第142頁。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(七)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：詳第 143~150頁。

(九)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：無。

#### 四、會計師公費資訊

非審計公費未達審計公費的四分之一以上。

#### 五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師者：不適用。

(二)關於繼任會計師者：不適用。

(三)前任會計師對證券發行人財務報告編製準則第二十二條第一款及第二款第三目事項之復函：不適用。

六、最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。

1.股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名		96 年度		97 年度截至 4/15 止	
			持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	劉思誠	永豐紙業(股)公司 代表人	316,768	-	-	-
董 事	張永昇					
董 事	傅幼軒	上誼文化實業(股) 公司代表人	685,421	-	-	-
董 事	何奕達					
董 事	施大邵					
董 事	永豐資財(股)公司代表人：鄭文鋒		(709,088)	-	-	-
董 事	曾憲章		3,429	-	-	-
董 事	陳天寵		-	-	-	-
監察人	永豐餘開發投資(股)公司代表人： 蕭立圳		(393,558)	-	-	-
監察人	王景益		-	-	-	-
執行長	劉思誠		197,225	-	-	-
總經理	傅幼軒		60,000	-	-	-
副總經理	張永昇		(42,128)	-	(137,500)	-
副總經理	張嘉榮		(372,999)	-	-	-
副總經理	徐永道		(86,000)	-	125,000	-
副總經理	陶大基		20,179	-	45,000	-
協理兼財會主管 (行政財務中心)	陳新宇		-	-	-	-
協理(市場與產品開發處)	林東亮		(6,933)	-	-	-
協理(電子紙顯示器中心)	黃建中		-	-	-	-
協理(新顯示器中心)	林文堅		(354,918)	-	-	-
廠長(液晶廠)	吳瑞斌		30,060	-	102,940	-
特別助理	劉明群		25,000	-	-	-
百分之十以上股東	永豐餘造紙(股)公司		(2,112,964)	-	(7,249,000)	-

2.股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

3.股權質押之相對人為關係人資訊：無。

## 八、持股比例占前十名之股東間其相互間為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

97年4月15日 單位：股/%

姓名 (註1)	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
永豐餘造紙股份有限公司	152,830,437	25.88%	-	-	-	-	1. 永豐餘開發投資股份有限公司 2. 信誼企業股份有限公司 3. 永豐紙業股份有限公司 4. 何壽川 5. 張杏如	1. 採權益法計價之被投資公司 2. 法人董事 3. 法人監察人 4. 董事 5. 董事	
張杏如	32,862,349	5.57%	21,989,306	3.72%	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 上誼文化實業股份有限公司 3. 永豐紙業股份有限公司 4. 信誼企業股份有限公司 5. 何壽川	1. 董事 2. 董事長 3. 董事長 4. 董事長 5. 配偶	
信誼企業股份有限公司	22,872,806	3.87%	-	-	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 永豐紙業股份有限公司 3. 張杏如 4. 何壽川	1. 法人董事 2. 採權益法計價之被投資公司 3. 董事長 4. 董事，配偶為董事長	
何壽川	21,989,306	3.72%	32,862,349	5.57%	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 上誼文化實業股份有限公司 3. 永豐紙業股份有限公司 4. 信誼企業股份有限公司 5. 張杏如	1. 董事 2. 董事 3. 配偶為董事長 4. 董事，配偶為董事長 5. 配偶	
上誼文化實業股份有限公司	18,174,500	3.08%	-	-	-	-	1. 張杏如 2. 何壽川	1. 董事長 2. 董事，配偶為董事長	
永豐餘開發投資股份有限公司	10,577,469	1.79%	-	-	-	-	永豐餘造紙股份有限公司	採權益法計價之投資公司	
永豐紙業股份有限公司	8,399,360	1.42%	-	-	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 信誼企業股份有限公司 3. 張杏如 4. 何壽川	1. 法人監察人 2. 採權益法計價之投資公司 3. 董事長 4. 配偶為董事長	
華頓典範科技基金專戶	4,901,580	0.83%	-	-	-	-	-	-	
臺灣郵政股份有限公司	4,547,000	0.77%	-	-	-	-	-	-	
李惠雲	3,000,272	0.51%	-	-	-	-	-	-	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。

97年3月31日/單位：股；%

轉投資事業(註一)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
PVI Global Corp.	63,948,478	100.0	-	-	63,948,478	100.0
般特科技公司	2,203,161	47.1	-	-	2,203,161	47.1
Dream Universe Ltd.	50,000	100.0	-	-	50,000	100.0
永餘投資(股)公司	211,000,000	100.0	-	-	211,000,000	100.0
Hot Tracks International Ltd.	50,000	100.0	-	-	50,000	100.0
Tech Smart Logistics Ltd.	50,000	100.0	-	-	50,000	100.0
永豐金融控股公司	9,550,000	0.1	39,474,000	0.6	49,024,000	0.7
新醫科技公司	3,000,000	13.6	-	-	3,000,000	13.6
眾福科技(股)公司	2,458,394	4.5	-	-	2,458,394	4.5
Prime View Communications Ltd.	3,570,000	100.0	-	-	3,570,000	100.0

註一：係公司之長期投資。

## 一、公司資本及股份

## (一)股本來源

97年4月15日/單位：仟股,新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
90年12月	10	1,000,000	10,000,000	665,000	6,650,000	現金增資1,800,000仟元	無	90.11.19(90)台財證(一)第170095號
92年7月	10	1,000,000	10,000,000	332,500	3,325,000	減少資本3,325,000仟元	無	92.7.28(92)台財證(一)第0920133989號
92年9月	10	1,000,000	10,000,000	400,000	4,000,000	現金增資675,000仟元	無	92.7.28(92)台財證(一)第0920133989號
93年7月	10	1,000,000	10,000,000	425,960	4,259,597	盈餘轉增資259,597仟元	無	93.7.21 金管證(一)字第0930132629號
94年6月	10	1,000,000	10,000,000	548,435	5,484,353	盈餘轉增資1,224,756仟元	無	94.6.29 金管證(一)字第0940125990號
95年5月	10	1,000,000	10,000,000	548,139	5,481,393	減少資本2,960仟元	無	95.2.20 金管證(三)字第0950105976號
96年9月	10	1,000,000	10,000,000	582,760	5,827,596	盈餘轉增資233,113仟元;員工認股權憑證及可轉債轉換113,090仟元	無	96.9.17 (96)園商字第0960025503號
97年1月	10	1,000,000	10,000,000	587,833	5,878,331	員工認股權憑證及可轉債轉換50,735仟元	無	97.1.17 (97)園商字第0970000871號
97年4月	10	1,000,000	10,000,000	590,128	5,901,280	員工認股權憑證轉換22,949仟元	無	97.4.10 (97)園商字第0970009235號

單位:股

種類	股份	核定股本			備註
		流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股		590,534,100	409,465,900	1,000,000,000	屬上櫃公司股票

註：流通在外股份590,534,100股，因員工認股權憑證行使轉換增加406,072股，尚未變更登記。

總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二)股東結構

97年4月15日/單位：位/股

數量	股東結構	政府	金融	其他	個人	外國機構	合計
		機構	機構	法人		及外國人	
人數		3	10	136	42,908	45	43,102
持有股數		3,327,010	8,325,077	244,267,023	330,295,585	4,319,405	590,534,100
持股比例		0.56%	1.41%	41.37%	55.93%	0.73%	100.00%

### (三)股數分散情形

每股面額：10 元

97 年 4 月 15 日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比例(%)
1 - 999	8,664	1,872,246	0.32%
1,000 - 5,000	24,130	51,768,103	8.77%
5,001- 10,000	5,125	38,649,439	6.55%
10,001 - 15,000	1,878	22,385,717	3.79%
15,001- 20,000	1,023	18,511,532	3.13%
20,001 - 30,000	923	22,495,457	3.81%
30,001 - 40,000	405	14,062,919	2.38%
40,001 - 50,000	239	10,970,825	1.86%
50,001 - 100,000	410	29,422,098	4.98%
100,001 - 200,000	174	24,309,624	4.12%
200,001 - 400,000	66	18,412,882	3.12%
400,001 - 600,000	19	9,411,461	1.59%
600,001 - 800,000	7	5,206,000	0.88%
800,001 - 1,000,000	7	6,506,565	1.10%
1,000,001 股以上	32	316,549,232	53.60%
合計	43,102	590,534,100	100.00%

註：本公司未發行特別股。

### (四)主要股東名單

97 年 4 月 15 日

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
永豐餘造紙股份有限公司	152,830,437	25.88%
張杏如	32,862,349	5.57%
信誼企業股份有限公司	22,872,806	3.87%
何壽川	21,989,306	3.72%
上誼文化實業股份有限公司	18,174,500	3.08%
永豐餘開發投資股份有限公司	10,577,469	1.79%
永豐紙業股份有限公司	8,399,360	1.42%
華頓典範科技基金專戶	4,901,580	0.83%
臺灣郵政股份有限公司	4,547,000	0.77%
李惠雲	3,000,272	0.51%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位:仟股 / 元

項目		年 度		95 年	96 年	當 年 度 截 至 97 年 4 月 30 日
每股 市價	最	高		19.00	72.70	49.90
	最	低		11.40	14.70	29.00
	平	均		14.15	37.50	38.37
每股 淨值	分	配	前	11.11	13.00	-
	分	配	後	10.60	(註)	-
基本每 股盈餘	加 權 平 均 股 數			571,550	587,632	-
	調 整 前			0.37	2.12	-
		調 整 後		0.35	(註)	-
每股 股利	現 金 股 利			0.05	0.34	-
	無 償	盈 餘		0.39	1.36	-
	配 股	資 本 公 積 配 股		-	-	-
	累 積 未 付 股 利			-	-	-
投資 報酬 分析	本 益 比			40.43	17.69	-
	本 利 比			283	110	-
		現 金 股 利 殖 利 率		0.35%	0.91%	-

註:九十六年度盈餘分派尚未經股東會決議。

(六)公司股利政策及執行狀況

(1)本公司之股利政策如下：

本公司為新興科技產業，為配合公司長期財務規劃，以求永續經營，採取剩餘股利政策。

本公司每年決算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以往年度虧損後，應先按法令規定提存法定盈餘公積百分之十及提列特別盈餘公積，如尚有餘，經董事會依據本公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘，則提撥至少 50%，並依下列順序分派之：

1. 股東股息不超過年息一分。
2. 餘額為員工紅利、董事監察人酬勞及股東紅利。其中員工紅利為 5%-10%，董事監察人酬勞不得高於 1%。

前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。

股東股息及紅利之發放得以現金或股票之方式，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額 10%。

員工紅利之分配辦法由董事會訂定之；如屬股票紅利，其分配對象得包括從屬公司員工。

每年盈餘分配議案，由董事會提請股東會決議之。

(七)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：新台幣仟元  
(唯每股盈餘為新台幣元/股)

項 目		年 度	97 年度 (預估)
		期初實收資本額	5,878,332
本 年 度 配股配息情 形	每股現金股利		0.34 元(註 1)
	盈餘轉增資每股配股數		0.136 股(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增(減)比率(%)		
擬 制 性 股 盈 及 本 益 比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率(%)	不適用(註 2)
	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：尚待九十七年股東常會決議。

註 2：本公司九十六年未公開財務預測資訊，故不適用。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

(1)公司章程所載員工分紅及董事監察人酬勞之成數或範圍：  
請詳第 24 頁股利政策之情形。

(2)董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：

員工現金紅利：17,638,988 元。

員工股票紅利：70,555,970 元。

董事、監察人酬勞：11,024,370 元。

擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：8.08%。

考慮擬議配員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：1.91 元。

(3)95 年度盈餘分配中，原董事會擬議及股東會實際決議配發員工分紅及  
董監事酬勞之金額均相同，有關資訊如下：

員工現金紅利：1,539,723 元。

員工股票紅利：13,857,450 元。

董事、監察人酬勞：1,539,717 元。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

## 二、公司債辦理情形：

### 1. 本次發行公司債依公司法第二百四十八條規定應行記載事項

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債
發 行 ( 辦 理 ) 日 期	民國93年10月20日
面 額	新台幣100,000元
發 行 及 交 易 地 點	不適用
發 行 行 交 易 價 格	每張新台幣100,000元
總 額	新台幣2,000,000,000元
利 率	0%
期 限	5年，到期日：98年10月19日(已於96年10月1日，行使債券贖回權終止櫃檯買賣)
保 證 機 構	不適用
受 託 人	中國信託商業銀行信託部
承 銷 機 構	中國信託綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	現代法律事務所 郭惠吉律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信會計師事務所邵志明會計師/郭政弘會計師
償 還 方 法	除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時以現金一次還本。
未 償 還 金 額	0元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱註一
限 制 條 款	請參閱註二
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	不適用
交 換 標 的 委 託 保 管 機 構 名 稱	不適用

註一：(1) 本公司對本轉換公司債之收回權：

(A) 本轉換公司債發行滿一個月翌日起至到期日前四十日止，若本公司普通股在櫃檯買賣中心之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十者，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本公司債之投資人，則以公告方式為之)，且函知櫃檯買賣中心公告並於該期間屆滿時，按債券面額以現金收回其全部或部分債券。

(B) 本轉換公司債發行滿一個月翌日起至到期日前四十日止，若本轉換公司債流通在外餘額低於貳億元(原發行總面額之10%)者，本公司得於其後任何時間，以掛號寄發一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本公司債之投資人，則以公告方式為之)，且函知櫃檯買賣中心公告並於該期間屆滿時，按債券面額以現金收回其全部債券。

(C) 若債券持有人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)者，本公司得按當時之轉換價格，以通知期間屆滿日為轉換基準日，將其轉換公司債轉換為本公司普通股。

(2) 債券持有人之賣回權：

本公司應於本公司債發行滿二年及滿三年(賣回日)之前六十日，以掛號寄發一份「賣回權行使通知書」予債券持有人(以「賣回權行使通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本公司債之投資人，則以公告方式為之)，並函知櫃檯買賣中心公告本公司債持有人賣回權之行使。債券持有人行使賣回權時，須於賣回日前六十日至前三十日之期間內，以書面通知本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)，要求本公司於賣回日以債券面額將其所持有之本公司債現金贖回。債券持有人一經行使賣回權，非經本公司書面同意，不得撤銷。

註二：本轉換公司債發行後，發放普通股現金股利金額佔股本之比率若有超過 15%者，應就超過部分於除息基準日按下列公式調整轉換價格：

$$\text{調降後轉換價格} = \text{調降前轉換價格} - (\text{發放普通股現金股利占股本之比率} - 15\%) \times 10$$

## 2.轉換公司債資料

單位:新台幣元

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債			
項目	年度	93 年	94 年	95 年	96 年
	轉換公司債 市價	最 高	99	100	104
最 低		90.25	94	97.5	(註)
平 均		95.63	97.848	99.91	(註)
轉換價格		35.8	25.0	25.0	24.0
發行日期及發行時轉換價格		於 93 年 10 月 20 日發行，發行時轉換價格為新台幣 35.8 元			
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付			

註：國內第一次無擔保轉換公司債已於96年10月1日，行使債券贖回權終止櫃檯買賣

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

## 五、員工認股權憑證辦理情形

### (一)員工認股權憑證辦理情形：

97年4月15日

員工認股權憑證種類	九十三年第一次	九十四年第一次	九十五年第一次	九十六年第一次
主管機關核准日期	九十三年九月二十三日	九十四年十一月二日	九十五年十月五日	九十六年十月十八日
發行日期	九十三年十一月二日	九十四年十二月十三日	九十五年十二月二十日	九十六年十一月十四日
發行單位數	8,000單位(註1)	8,000單位(註2)	8,000單位(註3)	8,000單位(註4)
發行得認購股數占已發行股份總數比率	1.35%	1.35%	1.35%	1.35%
認股存續期間	93/11/2~99/11/1	94/12/13~100/12/12	95/12/20~101/12/19	96/11/14~102/11/13
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率	屆滿2年50%;屆滿3年100%	屆滿2年50%;屆滿3年100%	屆滿2年50%;屆滿3年100%	屆滿2年50%;屆滿3年100%
已執行取得股數(股)	4,734,500	2,140,444	零	零
已執行認股金額(新台幣元)	105,425,100	25,899,372	零	零
未執行認股數量(股)	520,000(註5)	5,084,077(註5)	8,000,000	8,000,000
未執行認股者其每股認購價格(新台幣元)	21.8	12.1	15	40.75
未執行認股數量占已發行股份總數比率	0.09%	0.86%	1.35%	1.35%
對股東權益影響	本次發行員工認股權憑證係為吸引及留任公司所需人才，並激勵員工及提升員工向心力，雖對原股東之股權比例有所稀釋，展望未來可留任及激勵員工創造公司及股東之利益，原股東更將因此而受惠。			

註1：本公司93年9月23日經證期局金管證一字第0930143723號函核准之員工認股權憑證計8,000單位，每單位得認購1,000股，計得認購普通股8,000,000股。

註2：本公司94年11月2日經證期局金管證一字第0940149118號函核准之員工認股權憑證計8,000單位，每單位得認購1,000股，計得認購普通股8,000,000股。

註3：本公司95年10月5日經證期局金管證一字第0950146387號函核准之員工認股權憑證計8,000單位，每單位得認購1,000股，計得認購普通股8,000,000股。

註4：本公司96年10月18日經證期局金管證一字第0960057387號函核准之員工認股權憑證計8,000單位，每單位得認購1,000股，計得認購普通股8,000,000股。

註5：未執行認股數量不含員工認股權憑證失效單位。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上之員工姓名、取得及認購情形：

職稱	姓名	取得認股數量(仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)	已執行				未執行				
				已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量(仟股)	未執行認股價格(元)	未執行認股金額(仟元)	未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	
經理人	董事長兼執行長	劉思誠	1,350	0.23%	無	無	無	無	450	12.1	30,533	0.23%
									450	15		
									450	40.75		
	總經理	傅幼軒	900	0.15%	無	無	無	無	300	12.1	20,355	0.15%
									300	15		
									300	40.75		
	副總經理	徐永道	410	0.07%	80	21.8	2,289	0.02%	-	21.8	6,977	0.05%
					45	12.1			45	12.1		
					-	-			130	15		
					-	-			110	40.75		
	副總經理	陶大基	390	0.07%	80	21.8	2,289	0.02%	-	21.8	6,677	0.04%
					45	12.1			45	12.1		
					-	-			110	15		
					-	-			110	40.75		
副總經理	張永昇	405	0.07%	90	21.8	2,537	0.02%	-	21.8	6,707	0.05%	
				47.5	12.1			47.5	12.1			
				-	-			110	15			
				-	-			110	40.75			
副總經理	張嘉榮	410	0.07%	無	無	無	無	95	21.8	9,353	0.07%	
				無	無			95	12.1			
				無	無			110	15			
				無	無			110	40.75			
廠長	吳瑞斌	378	0.06%	88	21.8	2,463	0.02%	-	21.8	6,120	0.04%	
				45	12.1			45	12.1			
				-	-			100	15			
				-	-			100	40.75			
協理	黃建中	290	0.05%	無	無	無	無	50	21.8	6,834	0.05%	
				無	無			60	12.1			
				無	無			90	15			
				無	無			90	40.75			
協理	林東亮	277	0.05%	無	無	無	無	57	21.8	6,429	0.05%	
				無	無			60	12.1			
				無	無			80	15			
				無	無			80	40.75			
協理	林文堅	277	0.05%	無	無	無	無	57	21.8	6,429	0.05%	
				無	無			60	12.1			
				無	無			80	15			
				無	無			80	40.75			
特別助理	劉明群	100	0.02%	無	無	無	無	100	40.75	4,075	0.02%	
協理	陳新宇	70	0.01%	無	無	無	無	70	40.75	2,853	0.01%	

六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃執行情形：無。

## 一、業務內容

### (一)業務範圍

#### (1)公司所營業務之主要內容

研究、開發、製造與銷售薄膜電晶體製程相關聯的顯示器，例如薄膜電晶體液晶顯示器(TFT-LCD)，以及電子紙顯示器(E-paper display, EPD)。

#### (2)營業比重

本公司主要銷售顯示器尺寸為 10.4 吋(含)以下產品，其中 5 吋(含)以下佔 80%，5 吋以上佔 20%。

#### (3)公司目前主要產品

主要產品為 10.4"以下的中小尺寸 TFT-LCD 面板與模組，其主要應用範圍包括車用或娛樂系統、船舶與航空之導航、安全監控系統、醫療儀器、視訊電話、攝影機、攜帶式 DVD、數碼像框、柏青哥、工業用儀表、收銀機系統(POS)等等。2006 年度 EPD 產品開始量產出貨，主要的應用為電子書與電子閱讀器。

#### (4)計劃開發之新產品及服務

目前本公司研究開發現況分成四大方向：

- ①從市場互動回饋之訊息中，定出各式 TFT- LCD Module 之新產品開發計劃，以滿足客戶需求。
- ②加強特殊應用市場產品的開發，如工業用顯示器，船舶用顯示器。
- ③新材料導入及新製程開發，使現有的產品增加新功能或改良以符合市場新需求，加強產品競爭力。
- ④加強國際合作，共同投入技術及製程資源，以發展新世代低成本低耗電顯示技術，奠定永續經營之基礎。

除了針對現已切入之市場，繼續提供新的產品以服務現有客戶外，對於各個利基市場，亦將以現有之行銷、設計及製程能力為基礎，開發適合的技術，以創造切入新市場的立足點。

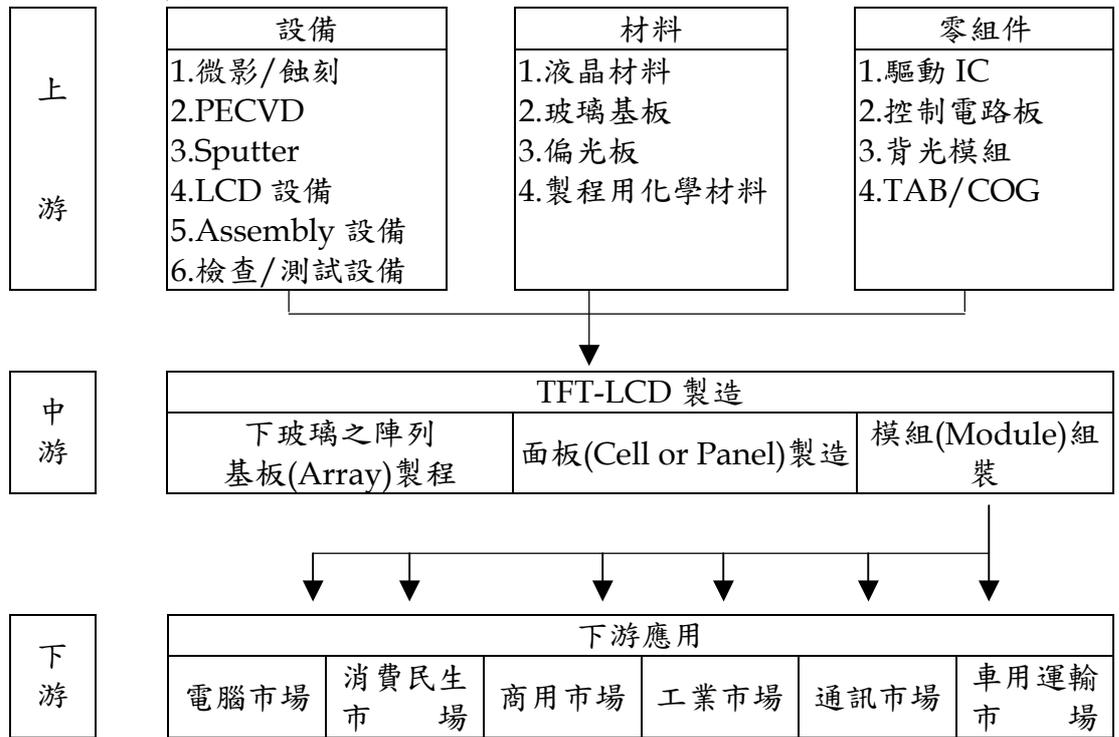
在美國與歐洲兩大經濟體，提供在地技術服務。一方面更快速有效的為客戶提供即時反應式服務；另一方面改善對最大消費國的了解，因此不止可加強客戶滿意度，更可以透過敏銳的觀察及創新策略思考，配合產品開發，更快速有效提供貼近市場的產品方案，從協助客戶打開更多新應用領域，穩定公司發展基礎。

### (二)產業概況

#### (1)產業之現況與發展

中小尺寸 TFT-LCD 產品應用廣泛。針對個別用途來看，手機、數位相機分居前兩名。預估未來因為開發國家及開發中國家對高階及中高階手機的需求成長及新興國家中低階手機的彩色化，手機面板佔整體產量的比重仍將呈現持續成長的態勢。未來幾年內產品生命週期仍處於成長的應用有：手機面板、數位相機、Portable AV player、Photo printer、Portable navigation、Automotive、Game、Photo frame 等。惟在 TFT-LCD 產能充沛的情況下，價格競爭的壓力亦隨之浮現。同時因為價格降低，驅使各個應用採用更高階的顯示器規格。

(2) 產業上、中、下游之關聯性



資料來源：工研院電子所 IT IS 計劃、工研院經資中心

(3) 產品之各種發展趨勢

中小尺寸 TFT-LCD 的主要運用領域及其發展趨勢如下：

① 行動電話

行動電話將會漸漸把各項個別移動商品因消費使用上的共通性融合在同一裝置，使其整體總合競爭力達到最符合消費商品及日常生活便利性的期待，而成為主流商品。它們的共通性如電池、記憶貯存、處理器、喇叭、USB/MMC 插槽、顯示螢幕加上整合平台。其它原來個別的商品有些將會因原來提供的價值被更好的應用在新行動電話上，而完全被取代並消失在市場上，但行動電話也因此接收這些市場而形成真正新一代大量型產品。

目前已整合在行動電話上的獨立商品功能如：PDA 個人數位助理器、具變焦/連拍/亮度調整/畫質調整等先進數位相機模式、時下流行的 MP3 播放器、數位錄音機、相片簿、可攜性遊戲機等。另外繼續發展成熟的技術包括：1"高容量微型硬碟、體積更小而能光學變焦的鏡頭、3D 音效薄喇叭、智慧卡等。可能發展的未來待整合的功能集合包括多媒體播放器、移動電視 Mobile TV 在 DMB(Digital Multimedia Broadcasting)上、高性能的移動硬碟、非接觸付費等。據市場資料顯示 2007 年全球實際行動電話銷售量已超過 11 億支。比原來預估的達成時間提前來臨，市調更看好 2008 年並預估全年全球銷售量會在 13 億支以上，其中，60% 以上的手機將使用 TFTLCD 為手機螢幕。元太科技 2008 年度量產出貨行動電話相關產品，出貨量全年超過 1000 萬片，並且持續跟客戶共同開發居於領先市場規格的手機用 TFT-LCD 產品。

② 印表機

所有家庭都擁有數位相機，造成印表機一半以上都將配備顯示，其中包括商用市場也需要顯示面板來作為人機介面媒介。數位相機搭配的相片印表機絕對是一個選擇，而印材昂貴，預看已變成印前必然的作業方式，正因此各主要印表機品牌都有提供顯示器的印表機機種，亦順勢成長為標準配備。

③ 個人媒體播放機 Personal Media Player (PMP) 與 MP3

全球最大消費性電子展 CES 中，對除了 MP3 以外的 PMP 估計仍有倍數成長，而

MP3 音樂播放機，也從單色顯示朝為加強功能而增加 TFT LCD 比例。具備影音 (Video & Audio) 播放功能的掌上型多媒體播放器 PMP 廣被廠商看好，而 PMP 產品所強調大多不脫離 MP4 影片播放功能、MP3 影音播放功能，還有行動相片播放功能等。

#### ④視訊電話 Video Phone

全球電信營運商正在各國從實驗性開始提供用戶可申請的視訊電話服務，用戶可只支付小額月租費，按約定兩年使用，即可安裝一台。加上 3G 在日本、韓國、歐洲、美國地等電訊發達國家開展，估計在 2008 年有兩億支 3G 手機以上，提供室內視訊電話更實用的視訊通話對象，把室外對可看的功能配合上室內接收動態圖像和聲音，進而閱讀網頁和收發電子郵件等等附加價值的功能，而後又有機會成為家中上網設備主流，從而成功攻佔家庭。

#### ⑤車用顯示器

汽車用液晶顯示器主要應用：車用視聽娛樂系統 MVS(MOBILE VIDEO SYSTEM)、全球衛星導航系統(GPS Navigation system)。新趨勢將朝 COMBO，除以上主要功能外，加上 MP3、CD、外接 USB、無線連接、可播放包括相片、數位相機、數位錄影機等結合消費生活上各項數位電子。

#### ⑥可攜式數位影碟 DVD 播放機

自可攜式 DVD 日漸普遍之後，人手一機 (Everybody has one) 已成為口號，或銷售目標。結合美國前五大消費性產品通路及兩岸三地的 ODM 生產實力，過去價格居高不下已成為歷史，而且使得這個像夢想又像目標的口號日趨突破。系統價格早已低於魔術價位的優勢，加上歐洲與亞太市場，勢必成為未來數年高成長市場。

#### ⑦數碼相框 Digital Photo Frame (DPF)

數碼相框自 2005 年少量出現於市面，2006 年穩定增加，2007 年全年數碼相框的出貨量約在 1,000 萬台左右，主要的尺寸為 7"/8"/9"/10"，原本出貨量預期更大，但是受到 2007 年中尺寸 TFTLCD 缺貨的影響，出貨量不如預期，2008 年出貨量預估會超過 1500 萬台，而且看好 2009 年會有 3000 萬台的出貨量，數碼相框是消費性產品未來 1~2 年的主流。尺寸超過 10" 以上的產品數量較少，主流尺寸會在 5"~10" 之間。

#### ⑧個人導航裝置 Personal Navigation Device (PND)

PND 也是近年受到歡迎而且熱賣的產品，尤其是放置在汽車裡的汽車導航器，2007 年全世界的銷售量超過 2,000 萬台，預估 2008 年會有 35% 的增加。主流尺寸為 3.5"/4.3"/5"。

### (4)競爭情形

從產品規格的比較上，產品的多樣性也讓客戶有充分的選擇，不同的終端產品可以選擇不同尺寸的 TFT LCD module 來使用。例如在車用顯示器的應用領域，本公司提供 3.5 吋、4.5 吋、5 吋、5.6 吋、6.4 吋、6.5 吋、7 吋、8 吋、9 吋、10 吋各種不同尺寸給客戶選擇，客戶可以依據產品價格的定位與所要銷售的市場範圍，來選擇低價的 5 吋產品或高價的 10.4 吋產品，產品多樣化、客製化、產品品質與日本競爭對手相當，是目前本公司產品的競爭力所在。

### (三)技術及研發概況

#### (1)投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	2007 年	2008 年度截至 3 月 31 日止
研究發展支出	337,533	115,385

## (2)最近五年度開發成功之技術或產品

期間	名稱	研發成果
2003~2005	B/L 背光模組	完成<3.5" LED B/L 模組。
2003~2005	週邊 IC	完成不同應用介面之 IC 開發。
2005~2006	EPD 電子紙模組	完成生產技術及其相關應用之開發。
2007	i-MOD 技術開發	1.完成 i-MOD 双色顯示 Panel：1.0"、1.1"、1.2" 之製程技術建立和良率改善提升之進行。 2.彩色 i-MOD1.3"、0.9"之製程技術開發進行。 3.大尺寸 i-MOD1.66"、5"之製程技術開發。

## (四)長、短期業務發展計劃

### (1)短期計劃發展方向

- ①按現有熱賣產品路線，提供客戶升級新產品，支援客戶延長產品生命週期，更有效分攤原開發成本，做更廣泛的應用。
- ②提升產品品質，獲得更多國際大廠的肯定與採用。
- ③持續面板廠良率與產能的突破。
- ④建立美國、歐洲直接服務體系，強化經銷管道。
- ⑤持續推廣新應用市場。

### (2)長期計劃發展方向

- ①與國際合作共同開發新顯示技術，並將這些尖端產品落實在新的應用市場上，這種先進技術的開發與改良，可保證在顯示技術的多樣化發展中，元太科技將永保在其中產業鏈上，持續扮演重要角色。
- ②建立長期有機行銷通路，從而與生產、技術單位進行無縫式的互動，有效支持整體及個體發展，從中推使雙贏的發展。
- ③保持產品開發之領先地位。

## 二、市場與產銷概況

### (一)市場分析

(1)主要產品之銷售地區以台灣、亞洲、美洲、及歐洲為主。

### (2)佔有率

2007 年全球中小尺寸 FPD 面板出貨值 220 億美元(MIC data)，若以本公司 2007 年度出貨金額約美金 327 百萬元概估(匯率 32.85 計算)，本公司在全球中小尺寸顯示面板市場佔率約為 1.5%(以金額計算)。

### (3)市場未來之供需狀況與成長性

#### ①從市場需求面來看：

依據 Display Search 資料顯示，在 2009 年時中小尺寸產品在各運用領域有接近 10 億片的需求量，比 2004 多出一倍。其中以手機使用面板將在 2009 年佔所有數量的八成以上，約有超過 8 億片年需求量。

#### ②從供應面來看：

在新世代(7.5、6、5代)設備順利投產之後，部分3.5代、4代與4.5代生產設備競爭力不足，將轉型成為中小尺寸TFT-LCD之基板生產設備，因此，產能需求較大的產品，例如7"產品，由於價格競爭激烈，將會陸續轉由4.5G/4G line來生產。雖然3.5代~4.5代的設備，就成本而言較具競爭優勢，但事實上，3.5代以上生產設備之模具成本偏高，除少部

分標準尺寸產品可符合生產效益外，對於著重少量多樣的中小尺寸市場而言，這些新釋放出來的產能，如何妥善有效利用，不但是中小尺寸業者的挑戰，更是一項新的商機。因此原本被認為不具成本競爭力的2.5代生產設備，在生產中小尺寸TFT-LCD基板的領域上，由於光罩成本低及彈性應變能力高仍將扮演先鋒的角色。

- ③綜合上述供需狀況，中小尺寸是否供過於求，短期而言係由產能供給方向決定，其來源主要由不再適合生產資訊產業用面板的3代或3.5代生產設備逐漸轉型而來，但究竟能有多少三代以上之產能，可在符合生產效益而投入生產中小尺寸產品，則端視中小尺寸應用面板的需求殷切程度而定。展望未來，中小尺寸TFT-LCD面板的供需狀況應屬穩定充足，進而隨世界經濟景氣呈現短期變化之狀態。3G~4.5G TFT line轉而生產中小尺寸TFT-LCD，並不會造成中小尺寸TFT-LCD產能大量過剩，最主要是因為手機面板的需求將持續增加：第一，手機面板大量由CSTN轉成color TFT-LCD，第二，手機面板尺寸自1.8"/2.0"，轉向 2.4"/2.8"/3"等較大型面板，以1.8"與2.4"來比較，2.4"比1.8"要多消耗40%的面板產能。手機面板的需求將持續增加，會佔去部份3G/4G TFT line的產能。2007年4月份開始，中小尺寸供應突然開始缺貨，就是因為大陸手機面板需求增加，但是面板廠的供應量不足，造成缺貨。

#### (4)競爭利基

展望未來，元太科技將基於利用我們現有 TFT-LCD 之技術做為基礎，進軍 TFT-LCD Panel 之利基應用市場，維持獲利之成長，並同時發展與 TFT 為基礎或相關相近之新顯示技術應用(如 EPD)，以維持公司持續在獲利與營收上之穩健成長，成為一個技術導向與市場導向之公司。

##### ①熟悉中小尺寸產品

本公司自1992年6月創立以來，專注於中小尺寸TFT-LCD模組之市場上，並因此建立技術服務為導向的行銷策略，延伸產業鏈至長期客戶的互動合作上發展新合作關係。由於長期投入及專注，累積並形成無可替代之資源和經驗，了解客戶和熟悉其所在市場，故能在新應用市場的行銷作業上，預先準備產品方案。由於中小尺寸TFT-LCD模組應用領域相當廣泛，舉凡可攜式DVD、行動電話、影像電話、數位相機、車用影音系統、個人娛樂播放機系統、數碼相框等非常之多，每一種系統的應用界面差異非常大；舉例而言，行動電話顯示模組需要緊密配合手機設計各樣需求，才能在競爭激烈的行動電話市場上立足，而此項界面差異對於產品導入(Design-In)影響非常重大。本公司由於長期專注於中小尺寸的TFT-LCD產品市場，對於不同應用所須之特殊搭配介面十分了解，因此能夠快速提供系統廠商所需的適用產品，積極協助產品導入，對於建立長期穩定雙贏關係非常有利，由於產銷穩定自然能在利潤上有所貢獻。

##### ②完備而符合市場需要的產品線

本公司中小尺寸 TFT-LCD 之產品線相當齊全，而且在與客戶及市場密切的互動中，準確預測市場趨勢，積極投入人力物力，持續開發未來市場所需要之產品，提供夥伴客戶更有利的武器，讓他們在市場上，贏得先機，也保證本公司的優勢。目前已公開銷售之產品包括手機面板 1.01"~ 2.8"，以及其他應用的中小尺寸產品、2.36"、2.5"、3.5"、3.6"、5"、5.6"、6.2"、6.4"、6.4"VGA、6.5"、7"、8"、9"、10"、10.4"VGA 及 10.4SVGA 等，主要分 4:3 與 16:9 及數位與類比系統。

##### ③優越客製化服務

元太科技成功在市場上建立優越客製化服務，並為主要客戶帶來利基市場以享有下列的好處：

- 1) 在有效市場區隔下，建立客戶產品無可取代的優勢。
- 2) 客戶嘔心瀝血所營造的市場，不會輕易為競爭對手所模仿。
- 3) 客戶安心投入建立市場，並帶來更好的利潤回饋。
- 4) 以客戶需求提供客戶專賣保護期限，所以客戶投入的資源有所保障。

#### ④積極培養的良好客戶關係

本公司與所開發的客戶，積極培養互信互利的關係，對於具有開發潛力的客戶，投入心力來協助他們成為本公司的主力客戶。這些具有開展潛力之廠商，原本受限於對顯示技術並不熟悉，對解決該公司系統與本公司產品之間的介面問題沒經驗，或者無法快速完成解碼電路板之設計。本公司一本支持策略客戶的原則，均指派技術人員解決客戶在產品導入所遭遇之各項問題，讓客戶加快產品的上市時程以搶先攻佔市場，製造客戶產品優勢，更有助於客戶忠誠度之維持。

#### ⑤快速之產品開發

對於透過市場互動中所達成的產品開發計畫，或客製化產品開發個案，本公司充分利用自己的製程與研發核心技術，以及十年技術開發及市場專案經驗，適時提供市場所需之產品(Time to Market)。並認為此一因素是形成核心競爭力的重要項目之一，本公司特別重視如何縮短產品開發時程，目前本公司的新產品開發時程，從規格確定啟動開發至產品試製成功準備量產。平均所費時間約三~四個月，未來將更進一步朝向三個月內完成為目標。

#### ⑥產品開發費用最低

為在競爭激烈的市場上創造優勢，本公司戮力控制開發成本，期能以具有誘惑力的價格，滿足中小尺寸新產品在市場導入前期的試探性需求；另外對於有意開發專用產品以滿足市場需求的客戶，可避免因開發成本調高而取消開發計畫的障礙。

1)本公司生產設備的玻璃基板尺寸為 370mm\*470mm，由於基板尺寸較小，就 TFT Array 及彩色濾光片 (color filter) 之光罩費用而言，本公司開發費用相對於第三代及三·五代 TFT-LCD 工廠所需之費用約為三分之一至二分之一之間。

2)大量客製化產品開發與自用新產品開發，使得開發作業在公司內部如同生產線作業，因此無論在材料、光罩與模具成本上都取得較佳的成本結構。

3)九十四年已引進合作夥伴在廠內提供彩色濾光片，可節省可觀的成本及時程。

由於中小尺寸 TFT-LCD 模組的產品尺寸和規格相當繁雜，而且每一種尺寸或規格的市場接受度如何，在產品開發當時，並無絕對把握。因此本公司產品開發費用最低，平均分攤在每一單位產品成本亦最低，而且對於客製化新產品的交期，從樣品提供到量產品正式上市時程，都能更配合客戶需求，此一優勢對於爭取市場先機及確保在少量多樣產品市場競爭方面，均有決定性之影響。

#### ⑦掌握銷售管道及區域市場

美國：台灣是主要 ODM 及 OEM 服務基地。對於 ODM/OEM 產品而言，產品設計主要著眼於對全球品牌公司的要求。美國仍是全球最大市場，擁有很充足研發資源及市場資訊來開發更符合客戶或消費者的主導性產品。元太科技為取得產品開發先機，決定從市場源頭配合美國強大的研發資源，在產品開發前期導入設計服務。如此可透過銷售管道與全球品牌公司之間活動，增加美國地區的直接或間接銷售比例，並在經銷服務網加強售前後服務，以確保美國地區穩定成長的銷售。本公司於 2006 年 10 月份，正式在美國成立子公司，就近提供美國客戶所需要的技術與銷售的服務。

歐洲：歐洲開始以盟約組織成立之後，已形成擁有 5 億消費人口的共同市場，它不但擁有多元文化，在藝術上具有深厚的基礎，其經濟發展潛力及未來成長遠景極為可觀。此外，歐盟在工業基礎及傳統文化結合所形成的創意環境，極適合孕育新一代的電子新產品。元太科技也將在歐洲支持重要的客戶開發更符合市場也更具創意的新產品，以獲致產品生命週期的前段商機。

中國及主要生產供應鏈：大陸為世界的生產基地，主要提供消費性產品供給全球市

場，TFT-LCD 消費性產品的生產廠商亦全數集中於亞太地區，本公司明確掌握此一趨勢，

早已在大陸、香港及韓國佈建行銷據點，就近提供快速的技術支援與服務，尤其本公司在中國大陸及香港地區，利用語文及文化背景相同之優勢，勝於韓國、日本 TFT-LCD 大廠，順利爭取客戶之信任及大數量之訂單，對於本公司業務之持續成長，奠定良好之契機。

#### (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### ①有利因素

元太科技自 1992 年設立，即確立獨立研發核心技術及以中小尺寸 TFT-LCD 為市場主軸兩大方針，面對蓬勃發展的消費性電子產品市場，元太將具有以下競爭優勢：

- 1) 在互利共榮的實質成果下，獲取策略夥伴的彈性產能，一方面充分提供銷售需求之產能，同時建立此一策略夥伴互信互利機制，奠定合作基礎，有利元太科技持續成長。
- 2) 建立技術服務為導向的行銷策略，延伸產業鏈至長期客戶的互動合作上發展新合作關係。由於中小尺寸產品之應用界面多樣化，對產品的售前應用技術服務較多，因此產品創造的附加價值較高，故產品的單位毛利也可提高。
- 3) 元太科技歷經超過10年的獨立自主技術開發及市場驗證，已培養出一堅強的技術團隊，並擁有豐富的實務經驗。
- 4) 客製化產品已為客戶所接受，形成客戶產品優勢，並在市場上獲得熱烈反應，為客戶帶來營業額及利潤的效果，也帶動其他客戶樂於採用此項服務，為元太帶來實質較高毛利營業額。

##### ②不利因素

A. 舊世代面板廠(3G/4G/4.5G)投入中小尺寸的生產，供給量加大，投入生產中小尺寸的產能將對元太科技形成市場價格壓力。

因應之道：元太科技已與策略合作同業建立互利的產業機制，在互利共榮的實質成果下，獲取策略夥伴的彈性產能，維持市場競爭力。另建立更往前的行銷管道，從美國、歐洲二大經濟體中，在更早期的產業鏈上，提供客戶設計的服務與必要的協助，除了快速的服務市場，加快好的產品上市需要，爭取更穩固訂單。

B. 產品價格持續下降。

因應之道：

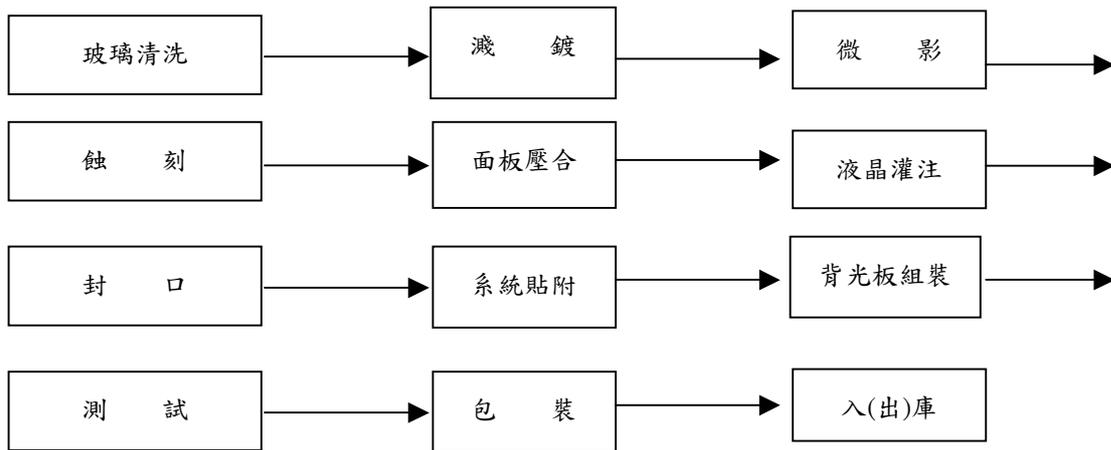
- (a) 創新內製型彩色濾光片生產，持續會在今年帶來成本上的節省。
- (b) 元太科技模組產能已達經濟規模，議價能力相對提高，材料成本亦可適度降低。
- (c) 元太科技也持續發揮多年的技術經驗，利用改進設計與變更製程，來直接達到降低生產成本。
- (d) 更擴大與策略聯盟廠商合作，廣泛垂直分工，充份發揮策略合作夥伴在高勞力、低門檻的製程上的價值。這部分轉移交予協力廠後，內部更能在核心競爭力的優勢上有更大的空間，擴大公司競爭能力。

#### (二)主要產品之重要用途及產製過程

##### (1)主要產品之用途

產品	主要用途
TFT-LCD 薄膜式液晶顯示器	車用、船舶與航空之導航、安全監控系統、醫療儀器、數位照相機、電子計算機、傳真機、彩色電視機、投影系統、汽車導航器、柏青哥、筆記型電腦、攝影機觀景窗等領域、數碼像框。

(2) 主要產品產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應商	供應情形
積體電路	聯詠、奇景光電、愛普生、天鈺	良好
背光板	云光、三和、瑞儀、帝豪	良好
偏光片	台灣日東、華稻、LG、達信	良好
素玻璃	ASAHI	良好
彩色濾光片	Sumika(住華科技)	良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額 10% 以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例暨增減變動原因：

(1) 最近二年度主要銷貨客戶：

95 年主要銷貨客戶：

甲公司，其銷貨金額為 2,411,866 仟元，佔本公司 95 年度銷貨金額之 25%。

乙公司，其銷貨金額為 1,753,918 仟元，佔本公司 95 年度銷貨金額之 18%。

丙公司，其銷貨金額為 1,742,564 仟元，佔本公司 95 年度銷貨金額之 18%。

96 年主要銷貨客戶：

甲公司，其銷貨金額為 3,617,867 仟元，佔本公司 96 年度銷貨金額之 34%。

丙公司，其銷貨金額為 2,643,333 仟元，佔本公司 96 年度銷貨金額之 25%。

增減變動說明：客戶需求變動。

(2) 最近二年度主要進貨廠商：

95 年主要進貨廠商：

A 公司，其進貨金額為 865,398 仟元，佔本公司 95 年度進貨金額之 24%。

B 公司，其進貨金額為 772,832 仟元，佔本公司 95 年度進貨金額之 22%。

C 公司，其進貨金額為 670,541 仟元，佔本公司 95 年度進貨金額之 19%。

96 年主要進貨廠商：

B 公司，其進貨金額為 1,801,676 仟元，佔本公司 96 年度進貨金額之 32%。

D 公司，其進貨金額為 1,480,346 仟元，佔本公司 96 年度進貨金額之 26%。

C 公司，其進貨金額為 810,422 仟元，佔本公司 96 年度進貨金額之 14%。

增減變動說明：因成本考量。

(五)最近二年度生產量值表

單位：仟片/仟元

生產 量值 主要產品	年度	95 年度			96 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
薄膜電晶體液晶顯示器		11,643	11,643	6,856,080	21,818	21,818	7,766,541

(六)最近二年度銷售量值表

單位：仟片/仟元

銷售 量值 主要產品	年度	95 年度				96 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
薄膜電晶體液晶顯示器		1,982	1,566,471	11,363	8,204,065	3,882	2,142,118	17,949	8,595,043

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料：

年 度		95 年度	96 年度	當 年 度 截 至 97 年 4 月 30 日
員 工 人 數	技術作業員	285	342	329
	工程人員	262	285	289
	行政人員	87	96	99
	研究人員	93	101	110
	經理人員	52	58	58
	合計	779	882	885
平均年齡		32.05歲	32.42歲	32.65歲
平均服務年資		4.56年	4.67年	4.93年
學 歷 分 佈 比 率	博士	0.13%	0.23%	0.23%
	碩士	10.15%	11.79%	12.10%
	學士	32.09%	31.4%	33.78%
	專科	18.61%	16.44%	14.68%
	高中(含)以下	39.02%	40.14%	39.21%

### 四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

(1)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失：無。

(2)未來因應對策及可能之支出：

施行對策：皆依照國內相關法規及訂定之排放標準施行，委託合格廢棄物之處物之處理廠商處理廠內廢棄物，確實實施垃圾分類，並設置空氣污染物連續監測設施、改善廢棄物暫存區改善工程及增設提高污泥脫水率處理設施。

(二)因應對策

(1) 提昇空氣污染防治處理設施

(2) 實施 ISO 14001/OHSAS 18001。

(3) 增設提高污泥脫水率處理設施。

(三)採行改善措施及未來三年環保支出

1.擬採行改善措施部分

為保護自然環境，減少環境污染並符合環保法規規定，本廠致力推動各項減少環境污染方案，並推動 ISO14001、OHSAS 18001 環境與安衛管理系統之建置，以其達至持續改善、永續發展之目標。

針對各項所排出環境污染物本廠均符合主管機關所訂定之排放標準、廠內廢棄物均委託合法之處理廠商處理、列管之毒化物也取得許可運作，現擬定推動各項提高處理效率、提高回收率及回收再利用案，以持續加強、精益求精的精神將環境污染減量做到最好。擬採行之措施

如下：

- (1)推動異丙醇冷凝回收再利用方案。
- (2)推動廢木棧板回收再利用方案。
- (3)提昇空氣污染防治處理設施。
- (4)實施 ISO 14001/OHSAS18001。
- (5)增設提高污泥脫水率處理設施。
- (6)辦公室省電照明設備節能方案。
- (7)推動 ISO 14064 溫室氣體盤查。

## 2.未來三年環保支出

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 七 年 度	九 十 八 年 度	九 十 九 年 度
廢 棄 物	\$ 22,000	\$ 22,000	\$ 22,000
廢 水	10,000	10,000	10,000
毒 化 物	3,000	3,000	3,000
空氣污染	30,000	10,000	10,000
ISO 14001	800	800	800

(四)本公司直、間接外銷歐洲產品，均已符合歐盟環保指令(RoHS)，並取得 Sony 公司之綠色夥伴 (Green Partner) 環保認證。

## 五、勞資關係

1.公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

### (1)員工福利措施

- ①職工福利委員會統籌理員工福利，定期舉辦員工旅遊及各項交誼活動，以紓解員工工作壓力。
- ②除勞工保險外，公司另為同仁投保團體壽險、意外險、醫療險及防癌保險、全民健保及定期健康檢查，使同仁享有多重保障。
- ③公司每年編列預算辦員工教育訓練，促進員工管理面及專業技能的精進及提供員工個人職涯的規劃。
- ④依勞動基準法之規定訂定退休辦法，按月提撥退休準備基金，儲存於台灣銀行(原中央信託局，於九十六年間併入台灣銀行)；依勞工退休金條例按月提繳員工退休金至勞保局員工個人專戶，上列新舊退休金制度依法貫徹執行。
- ⑤依據勞動基準並參酌經營環境的改變，適時修改各項管理規章，以創造人性化的管理制度。
- ⑥建立具有激勵及合理之薪資體系，以招募具有競爭力之勞工。
- ⑦通暢之晉升管道，提升優秀之人員。
- ⑧定期舉辦勞資會議，溝通員工意見。

### (2)員工訓練及進修

元太科技將員工視為企業最重要的資產，對培育員工一向不遺餘力，並以完整的教育訓練體系與良好的學習環境，讓整體人力素質不斷提升，其最重要的方式如下：

- ①公司依年度教育訓練計劃予以規劃課程，而課程規劃的重點除了提升員工專業之領域，更加強員工管理方面的知識，按月定期舉辦內部之全員基礎訓練，及外部訓練課程讓員工共同參與。

②元太教育網：e-Learning 線上學習，將課程劃分為研發、製程、行銷、管理及其他類別，除了提供給員工一個全方位的學習平台，也同時將元太科技獨有的專業經驗轉化為可傳承的知識。

(3)員工行為或倫理守則

本公司始終秉持「以人為本」的理念，除了尊重員工的專業，同時提供他們發揮的舞台外，更是注重員工的操守及倫理，因此，人資部在新人進入公司之初，即提供相關規範，並要求員工遵守。

(4)員工安全與健康

員工的「安全」、「健康」向來是元太科技非常重視的課題，除了通過 OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統之國際認證外，也通過 ISO 14001 環境管理系統之國際認證。另員工健康管理，依規定實施員工健康檢查，檢查項目優於勞工健康保護規則之規定。

2.勞資間之協議情形：

本公司有關勞資關係之措施及規定，係依相關法令執行，且勞資關係良好，任何有關勞資雙方的措施新增或修定，均經充份溝通才定案，故無爭議發生。

3.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

本公司平時即重視員工各項福利，更強調與員工雙方溝通，勞資關係相當和諧，因此最近二年度及截至年報刊印日止並無勞資糾紛之發生及因而所發生之損失。在本公司秉持勞資互利之宗旨下，未來可能發生勞資糾紛損失之可能性極微。

## 六、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
共同開發及技術合作契約	永豐餘造紙股份有限公司	81/11/1 起至專利權保護之有效期限為二十年。	共同開發薄膜電晶體液晶顯示器產品。	無
專利權技術授權契約	永豐餘造紙股份有限公司	82/4/30 起至專利權保護之有效期限為二十年。	授權元太科技使用開發薄膜電晶體液晶顯示器產品之關鍵技術。	獨家授權使用
融 資	中國信託商業銀行等銀行團	94/9/14-99/9/13 新台幣 24 億元聯貸案	充實營運資金改善財務結構	流動比率>100% 負債比率<150% 利息保障倍數>400% 有形淨值>新台幣 45 億元。
土地租賃	科學工業園區管理局	83/7/1~103/6/30	廠區土地租賃	本約土地上所興建之建物，應以本身需要為限，轉租轉借，應經出租人同意
技術與專利授權	菲利浦電子公司	96/5/17 起八年或至專利權有效期限中止	電子紙顯示器相關技術	無
融 資	中國信託商業銀行等銀行團	97/4/17-98/1/16 新台幣 60 億元聯貸案	過渡性短期融資貸款用以投資 BOE Hydys	(1)金融負債比< 5.0。 (2)有形淨值>新台幣 65 億元。

## 一、最近五年度簡明財務報表

## (一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料					當年度截至 97年3月31日
		92年	93年	94年	95年	96年	
流動資產		\$4,133,680	\$4,815,889	\$2,734,026	\$2,581,449	\$2,691,770	2,581,169
基金及長期投資		171,869	1,197,049	1,500,190	2,562,003	4,836,622	4,828,292
固定資產		6,364,734	5,418,043	4,578,416	3,519,759	2,920,668	2,752,309
無形資產		28,681	-	-	-	27,484	24,736
其他資產		354,148	539,822	865,719	689,232	504,461	508,074
資產總額		11,053,112	11,970,803	9,678,351	9,352,443	10,981,005	10,694,580
流 動 負 債	分配前	2,617,519	2,455,017	3,431,251	1,837,284	1,439,813	1,023,066
	分配後	2,619,479	2,598,014	3,431,251	1,867,770	(註)	1,023,066
長期負債		4,112,788	3,286,284	275,000	1,230,000	1,724,300	1,552,000
其他負債		16,121	147,593	163,750	196,155	172,387	166,327
負 債 總 額	分配前	6,746,428	5,888,838	3,870,001	3,263,439	3,336,500	2,741,393
	分配後	6,748,388	6,031,835	3,870,001	3,293,925	(註)	2,741,393
股 本		4,000,000	4,259,597	5,484,353	5,714,507	5,878,332	5,904,218
資本公積		-	-	-	5,274	236,304	246,916
保 留 盈 餘 ( 累 積 虧 損 )	分配前	307,088	1,861,349	305,190	504,709	1,465,662	1,790,377
	分配後	45,531	493,596	305,190	241,109	(註)	1,790,377
累積換算調整數		(404)	(38,981)	34,087	102,823	237,523	156,979
金融商品未實現損益		-	-	-	(5,195)	(173,316)	(145,303)
股 東 權 益 總 額	分配前	4,306,684	6,081,965	5,808,350	6,089,004	7,644,505	7,953,187
	分配後	4,304,724	5,938,968	5,808,350	6,058,518	(註)	7,953,187

註：96年度盈餘分配案尚未經97年股東常會決議。

## (二)簡明損益表

單位：除每股盈餘（虧損）為  
新台幣元外，餘係仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註一)					
		92 年	93 年	94 年	95 年	96 年	當年度截至 97 年 3 月 31 日
營業收入		\$7,787,855	\$12,047,214	\$11,570,466	\$9,770,536	\$10,737,161	\$2,603,545
營業毛利		1,174,675	2,479,785	433,819	760,123	1,953,682	572,224
營業利益（損失）		687,924	1,873,930	(191,489)	130,052	1,290,313	375,815
營業外收入及利益		384,467	83,892	131,594	264,570	428,848	78,079
營業外費用及損失		530,410	282,004	128,511	128,902	164,608	70,179
繼續營業部門稅前(損)益		541,981	1,675,818	(188,406)	200,720	1,554,553	383,715
會計原則變動之累積影響數		-	-	-	(328)	-	-
本期純益（損失）		551,981	1,815,818	(188,406)	200,392	1,224,553	324,715
每股盈餘(虧損)	(註二)	1.56	4.26	(0.34)	0.37	2.12	0.55
	(註三)	1.13	3.31	(0.34)	0.35	(註四)	0.55
稀釋每股盈餘	(註二)	-	4.17	-	0.36	2.08	0.55
	(註三)	-	3.24	-	0.34	(註四)	0.55

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核或核閱。

註二：按各年度發行在外加權平均股數計算。

註三：按追溯調整後之股數計算。

註四：九十六年度盈餘分派案尚未經股東會決議。

## (三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

### 1.最近五年度簽證會計師之姓名及其查核意見

年 度	會計師事務所	簽證會計師	意見內容
92 年	勤業眾信會計師事務所	郭政弘會計師/陳清祥會計師	修正式無保留意見
93 年	勤業眾信會計師事務所	陳清祥會計師/邵志明會計師	無保留意見
94 年	勤業眾信會計師事務所	郭政弘會計師/邵志明會計師	修正式無保留意見
95 年	勤業眾信會計師事務所	邵志明會計師/郭政弘會計師	修正式無保留意見
96 年	勤業眾信會計師事務所	邵志明會計師/郭政弘會計師	無保留意見

註：會計師變更係事務所內部工作之調度與安排。

## 二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析(註一)						
		92年	93年	94年	95年	96年	當年度截至 97年3月31日	
財務結構(%)	負債佔資產比率	61.04	49.19	39.99	34.89	30.38	25.63	
	長期資金佔固定資產比率	132.28	172.91	132.87	207.94	290.09	312.51	
償債能力(%)	流動比率	157.92	196.17	79.68	140.50	186.95	252.30	
	速動比率	78.94	94.51	35.29	92.32	137.27	178.33	
	利息保障倍數	4.08	18.36	(7.49)	36.80	47.41	24.25	
經營能力	應收款項週轉率(次)	15.58	21.28	17.35	12.78	11.49	9.64	
	平均收現日數	23	17	21	29	32	38	
	存貨週轉率(次)	3.02	4.25	5.58	7.55	11.09	11.34	
	應付款項週轉率(次)	5.58	8.42	10.29	8.82	8.02	9.46	
	平均銷貨日數	121	86	65	48	33	32	
	固定資產週轉率(次)	1.22	2.22	2.53	2.51	3.32	3.42	
	總資產週轉率(次)	0.70	1.01	1.20	1.04	0.98	0.97	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.34	16.34	(1.60)	2.16	12.31	3.09	
	股東權益報酬率(%)	14.96	34.96	(3.17)	3.37	17.83	4.16	
	佔實收資本比率(%)	營業利益(損失)	17.20	43.99	(3.49)	2.37	21.95	6.37
		稅前利益(損失)	13.55	39.34	(3.44)	4.85	26.45	6.50
	純益(損)率(%)	7.09	15.07	(1.63)	2.05	11.40	12.47	
	基本每股盈餘(虧損)(元)	1.56	4.26	(0.34)	0.37	2.12	0.55	
	追溯調整後每股盈餘(虧損)(元)	1.13	3.31	(0.34)	0.35	(註二)	0.55	
	稀釋每股盈餘(元)	-	4.17	-	0.36	2.08	0.55	
追溯調整後稀釋每股盈餘(元)	-	3.24	-	0.34	(註二)	0.55		
現金流量(%)	現金流量比率(%)	60.59	111.31	36.77	115.90	136.25	10.04	
	現金流量允當比率(%)	-	28.68	81.86	148.44	182.50	159.09	
	現金再投資比率(%)	12.65	18.89	9.35	14.90	11.69	0.61	
槓桿度	營業槓桿度	2.61	1.57	-	8.57	1.56	1.47	
	財務槓桿度	1.34	1.05	-	1.06	1.03	1.04	

最近二年度財務比率變動達20%之原因：  
九十六年獲利約12億元，較九十五年大幅增加，以致財務結構、償債能力、經營能力、獲利能力、現金流量及槓桿度都大幅提升。

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：九十六年度盈餘分配案尚未經股東會決議。

## 財務分析之計算公式如下：

### 1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率＝（股東權益淨額＋長期負債）／固定資產淨額。

### 2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額。

### 4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（稅後淨利－特別股股利）／加權平均已發行股數。

### 5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金)。

### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

### 三、最近年度財務報告之監察人審查報告

本公司董事會造送本公司九十六年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經勤業眾信會計師事務所查核竣事並出具報告在案。茲經本監察人查核，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定，提出報告。

此 致

本公司民國九十七年股東常會

元太科技工業股份有限公司

監察人：蕭立圳

王景益

中 華 民 國 九 十 七 年 四 月 二 十 八 日

四、最近年度財務報表，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表：

詳見第 48 頁至第 85 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：

詳見第 86 頁至第 130 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事對本公司財務狀況之影響：無。

## 會計師查核報告

元太科技工業股份有限公司 公鑒：

元太科技工業股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之損益表、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。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達元太科技工業股份有限公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六及九十五年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，元太科技工業股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

元太科技工業股份有限公司及其子公司民國九十六年度之合併財務報表，業經本會計師查核竣事並於民國九十七年一月二十九日出具無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師 邵 志 明

會計師 郭 政 弘

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 七 年 一 月 二 十 九 日

## 元太科技工業股份有限公司

## 資產負債表

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代碼	資產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 506,868	5	\$ 366,429	4	2140	應付帳款	\$ 870,106	8	\$ 463,630	5
1320	備供出售金融資產(附註二及五)	135,020	1	100,057	1	2150	應付關係人款項(附註十五)	139,851	1	716,418	8
1140	應收帳款—減備抵呆帳九十六年16,000仟元及九十五年4,700仟元後之淨額(附註二)	570,200	5	465,177	5	2170	應付費用	332,739	3	239,277	2
1150	應收關係人款項(附註二及十五)	520,752	5	312,787	3	2224	應付工程及設備款	67,494	1	53,248	1
1210	存貨—淨額(附註二及六)	706,993	6	876,772	10	2270	一年內到期之長期負債(附註二及九)	-	-	302,100	3
1286	遞延所得稅資產(附註二及十二)	194,542	2	396,957	4	2280	其他流動負債(附註二及三)	29,623	-	62,611	1
1298	預付款項及其他流動資產(附註二及十)	57,395	-	63,270	1	21XX	流動負債合計	1,439,813	13	1,837,284	20
11XX	流動資產合計	2,691,770	24	2,581,449	28	24XX	長期負債(附註九)	1,724,300	16	1,230,000	13
	投資					28XX	遞延利益(附註二及十五)	172,387	1	196,155	2
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及七)	4,657,989	42	2,332,754	25	2XXX	負債合計	3,336,500	30	3,263,439	35
1450	備供出售金融資產(附註二、三及五)	116,032	1	166,648	2	3110	股本—每股面額10元，額定1,000,000仟股；發行九十六年587,833仟股，九十五年548,139仟股	5,878,332	54	5,481,393	59
1480	以成本衡量之金融資產(附註二)	62,601	1	62,601	-		資本公積				
14XX	投資合計	4,836,622	44	2,562,003	27	3213	公司債轉換溢價	180,015	2	-	-
	固定資產(附註二、八及十五)					3260	因長期股權投資而發生	4,823	-	5,274	-
	成本					3271	員工認股權	51,466	-	-	-
1521	建築物	2,420,782	22	2,420,916	26	32XX	資本公積合計	236,304	2	5,274	-
1531	機器設備	6,404,164	58	6,388,388	69		保留盈餘				
1681	其他設備	969,594	9	951,050	10	3310	法定公積	232,330	2	212,291	2
15X1		9,794,540	89	9,760,354	105	3320	特別公積	-	-	38,981	-
15X9	減：累積折舊	6,943,027	63	6,245,660	67	3350	未分配盈餘	1,233,332	11	253,437	3
		2,851,513	26	3,514,694	38	33XX	保留盈餘合計	1,465,662	13	504,709	5
1670	未完工程及預付設備款	69,155	1	5,065	-		股東權益其他項目				
15XX	固定資產淨額	2,920,668	27	3,519,759	38	3420	累積換算調整數	237,523	2	102,823	1
17XX	無形資產(附註二)	27,484	-	-	-	3450	金融商品未實現損失	(173,316)	(1)	(5,195)	-
	其他資產					34XX	股東權益其他項目淨額	64,207	1	97,628	1
1800	出租資產—減累積折舊九十六年103,387仟元及九十五年53,392仟元後之淨額(附註二及十四)	197,266	2	231,728	2	3XXX	股東權益合計	7,644,505	70	6,089,004	65
1830	遞延費用—淨額(附註二)	122,475	1	117,530	1						
1860	遞延所得稅資產(附註二及十二)	71,765	1	199,851	2						
1880	其他—減累積折舊九十六年134,494仟元及九十五年107,139仟元後之淨額(附註二及十四)	112,955	1	140,123	2						
18XX	其他資產合計	504,461	5	689,232	7						
1XXX	資產總計	\$ 10,981,005	100	\$ 9,352,443	100		負債及股東權益總計	\$ 10,981,005	100	\$ 9,352,443	100

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

元太科技工業股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣  
幣元外，餘係仟元

代碼	九 十 六 年 度			九 十 五 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	銷貨收入(附註二及十五)					
4110	\$ 10,767,846		100	\$ 9,774,661		100
4170		30,685	-		4,125	-
4100	10,737,161		100	9,770,536		100
5110	8,783,154		82	9,010,413		92
	1,954,007		18	760,123		8
5920	325		-	-		-
5910	1,953,682		18	760,123		8
	營業費用(附註十四及十五)					
6100	79,266		1	104,900		1
6200	246,570		2	204,149		2
6300	337,533		3	321,022		4
6000	663,369		6	630,071		7
6900	1,290,313		12	130,052		1
	營業外收入及利益					
7110	19,206		-	6,286		-
7121	236,031		2	116,678		1
7130	23,830		-	25,268		-
7160	-		-	27,945		-
7210	59,689		1	57,671		1
7260	67,000		1	-		-
7480	23,092		-	30,722		1
7100	428,848		4	264,570		3

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 六 年 度			九 十 五 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	35,447	-	\$	7,279	-		
7560		16,406	-		-	-		
7570		61,363	1		60,306	1		
7620								
		49,995	1		46,037	-		
7660								
		-	-		15,000	-		
7880		1,397	-		280	-		
7500								
		<u>164,608</u>	<u>2</u>		<u>128,902</u>	<u>1</u>		
7900		1,554,553	14		265,720	3		
8110		( <u>330,000</u> )	( <u>3</u> )		( <u>65,000</u> )	( <u>1</u> )		
8900								
		1,224,553	11		200,720	2		
9300								
		<u>-</u>	<u>-</u>		( <u>328</u> )	<u>-</u>		
9600		<u>\$ 1,224,553</u>	<u>11</u>		<u>\$ 200,392</u>	<u>2</u>		
代碼	稅 前		稅 後		稅 前		稅 後	
	每股盈餘 (附註十三)							
9750		<u>\$ 2.69</u>		<u>\$ 2.12</u>		<u>\$ 0.46</u>		<u>\$ 0.35</u>
9850		<u>\$ 2.63</u>		<u>\$ 2.08</u>		<u>\$ 0.45</u>		<u>\$ 0.34</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

## 元太科技工業股份有限公司

## 股東權益變動表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股現金股息及股利為  
新台幣元外，餘係仟元

	發行股本		資本公積 (附註二及十一)	保留盈餘 (附註二及十一)			股東權益其他項目 (附註二、三、十一及十三)			
	仟股數	金額		法定公積	特別公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品 未實現損失	庫藏股票	股東權益合計
九十五年一月一日餘額	548,435	\$ 5,484,353	\$ -	\$ 212,291	\$ 38,981	\$ 53,918	\$ 34,087	(\$ 15,280)	\$ -	\$ 5,808,350
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數	-	-	-	-	-	-	-	5,252	-	5,252
九十五年度純益	-	-	-	-	-	200,392	-	-	-	200,392
庫藏股票買回-296 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,833)	( 3,833)
庫藏股票註銷-296 仟股	( 296)	( 2,960)	-	-	-	( 873)	-	-	3,833	-
金融商品未實現損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	4,833	-	4,833
認列被投資公司股權淨值變動	-	-	5,274	-	-	-	-	-	-	5,274
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	68,736	-	-	68,736
九十五年十二月三十一日餘額	548,139	5,481,393	5,274	212,291	38,981	253,437	102,823	( 5,195)	-	6,089,004
九十五年度盈餘分配										
法定公積	-	-	-	20,039	-	( 20,039)	-	-	-	-
股票股息及股利-4%	21,926	219,256	-	-	-	( 219,256)	-	-	-	-
現金股息及股利-每股 0.05 元	-	-	-	-	-	( 27,407)	-	-	-	( 27,407)
員工紅利	1,386	13,858	-	-	-	( 15,397)	-	-	-	( 1,539)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,540)	-	-	-	( 1,540)
特別公積轉回	-	-	-	-	( 38,981)	38,981	-	-	-	-
公司債轉換	12,208	122,085	180,015	-	-	-	-	-	-	302,100
員工認股權證轉換	4,174	41,740	51,466	-	-	-	-	-	-	93,206
九十六年度純益	-	-	-	-	-	1,224,553	-	-	-	1,224,553
金融商品未實現損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	( 50,653)	-	( 50,653)
認列被投資公司股權淨值變動	-	-	( 451)	-	-	-	2,502	( 117,468)	-	( 115,417)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	132,198	-	-	132,198
九十六年十二月三十一日餘額	587,833	\$ 5,878,332	\$ 236,304	\$ 232,330	\$ -	\$ 1,233,332	\$ 237,523	(\$ 173,316)	\$ -	\$ 7,644,505

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

元太科技工業股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
純益	\$ 1,224,553	\$ 200,392
會計原則變動累積影響數	-	328
列計會計原則變動累積影響數前淨益	1,224,553	200,720
折舊	822,924	931,951
攤銷	90,092	82,228
壞帳損失	11,300	-
金融資產評價損(益)	1,140	( 74)
存貨跌價及報廢損失(回升利益)	( 5,637)	60,306
處分投資損(益)	133	( 564)
按權益法認列之投資淨益	( 236,031)	( 116,678)
以成本衡量之金融資產評價損失	-	15,000
未實現毛利	325	-
處分固定資產淨益	( 23,835)	( 25,268)
遞延所得稅	330,501	64,390
營業資產及負債之淨變動		
應收帳款	( 116,323)	( 93,599)
應收關係人款項	( 207,965)	66,242
存貨	175,416	574,100
預付款項及其他流動資產	5,875	6,060
應付帳款	406,812	( 302,137)
應付關係人款項	( 576,567)	618,115
應付費用	93,126	( 3,025)
其他流動負債	( 34,128)	51,045
營業活動之淨現金流入	<u>1,961,711</u>	<u>2,128,812</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產增加	( 35,133)	( 99,436)
取得採權益法之長期股權投資	( 2,072,423)	( 873,506)
採權益法之長期股權投資減資	-	32,409
取得以成本衡量之金融資產	-	( 35,000)
購置固定資產	( 148,373)	( 235,132)
處分固定資產價款	345	186,039

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年度	九十五年度
購置出租資產	\$ -	(\$ 20,336)
其他資產減少(增加)	( 187)	117
遞延費用增加	( 89,634)	( 22,447)
無形資產增加	( 32,887)	-
投資活動之淨現金流出	<u>( 2,378,292)</u>	<u>( 1,067,292)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	-	( 147,709)
長期負債增加(減少)	494,300	( 714,800)
現金股息及股利	( 27,407)	-
員工紅利及董監事酬勞	( 3,079)	-
員工認股權證轉換	93,206	-
買回庫藏股票	-	( 3,833)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>557,020</u>	<u>( 866,342)</u>
本年度現金淨增加	140,439	195,178
年初現金餘額	<u>366,429</u>	<u>171,251</u>
年底現金餘額	<u>\$ 506,868</u>	<u>\$ 366,429</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 33,540</u>	<u>\$ 7,162</u>
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 302,100</u>
公司債轉換普通股	<u>\$ 302,100</u>	<u>\$ -</u>
購置固定及出租資產支付現金		
固定及出租資產增加	\$ 162,619	\$ 94,676
應付工程及設備款減少(增加)	( 14,246)	140,456
支付現金	<u>\$ 148,373</u>	<u>\$ 235,132</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

元太科技工業股份有限公司

財務報表附註

民國九十六及九十五年度

(除另予註明外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司八十一年六月於新竹科學工業園區設立，股票自九十三年三月三十日於證券櫃檯買賣中心掛牌買賣，主要經營薄膜電晶體液晶顯示器之研究、開發、生產與銷售業務。

本公司九十六及九十五年底員工人數分別為 882 人及 779 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及所得稅等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金，以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債為須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

無活絡市場之金融商品，以評價方法估計其公平價值。

### 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值（受益憑證係資產負債表日之淨資產價值；上市股票以資產負債表日之收盤價）衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

### 收入認列暨應收帳款及備抵呆帳

銷貨收入係於貨物之所有權及風險移轉時認列，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及風險並未移轉，是以本公司去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易頻繁，則不按設算利率計算公平市價。

備抵呆帳係按應收帳款之可收現性估列。本公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析及抵押品價值等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

### 存 貨

存貨係按總加權平均成本與市價（除原物料按重置成本外，餘按淨變現價值）孰低計價。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。年底存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來一年內之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

### 採權益法之長期股權投資

採權益法之長期股權投資，係以投資成本加（或減）按持股比例認列被投資公司之純益（或純損）計算。被投資公司發生純益（或純損）時，認列投資利益（或損失）；發放現金股利時則作為投資減項。

被投資公司認列之資本公積、累積換算調整數及金融商品未實現損失，依當年度之持股比例，作為長期股權投資之加（或減）項。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記未分配盈餘。

本公司與子公司間順流交易所產生之未實現利益，全數予以遞延。遞延利益俟實現時，始予認列收入。

被投資公司發放股票股利時，不列為投資收益，僅註記股數增加。  
以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市櫃股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

#### 固定資產

固定資產係按成本減累積折舊計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。

折舊係採直線法，依照下列耐用年數計提：建築物，三至五十五年；機器設備，五至十年；其他設備，三至二十五年。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法估計可繼續使用年數計提。

固定資產處分時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除，處分固定資產之利益或損失，列為當年度之營業外利益或損失。

#### 無形資產

無形資產係技術權利金，以取得成本為入帳基礎，採直線法按三年攤銷。

#### 出租及其他資產

出租及其他資產之廠房及機器設備，按成本減累積折舊計價。折舊係採直線法，依照下列耐用年數計提：廠房，四至六年；機器設備，八年。

### 遞延費用

遞延費用包括無塵室器材、光罩及電腦軟體等，按二至七年平均攤銷。

### 可轉換公司債

可轉換公司債按面額發行，當債券持有人行使轉換權利時，將該轉換公司債於五個營業日內轉換為普通股時，採帳面價值法處理。

可轉換公司債到期前，本公司從公開市場買回，而發生提前清償，所支付買回債券金額與清償日帳面價值之差額，列為當年度損益。可轉換公司債以持有人可行使賣回權日作為劃分流動或長期負債之標準。

### 員工認股權

發行酬勞性員工認股權憑證，本公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

### 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金，係按精算結果認列，未認列退休金損益按員工平均剩餘服務年限，採直線法攤銷。支付退休金時，先由退休準備金撥付，再沖減退休金負債。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當年度費用。

### 所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債，遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度所得稅之調整，包含於當年度所得稅。

未分配盈餘加徵 10%之所得稅，於股東會決議年度認列為費用。

### 庫藏股票

買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記「庫藏股票」科目，列為股東權益之減項。

處分時，處分價格若高於帳面價值，其差額作為資本公積—庫藏股票交易；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足則沖抵未分配盈餘。

### 外幣交易及外幣財務報表之換算

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。

外幣長期股權投資採權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

### 三會計變動之理由及其影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債（含衍生性商品）予以適當分類，原始帳列金額之調整，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品，列為會計原則變動累積影響數；屬備供出售金融商品以公平價值衡量，列為股東權益調整項目。

首次適用上述公報之影響數彙總如下：

	列為會計原則變動 累積影響數	列為股東權益 調整項目
公平價值變動列入損益之金融		
負債—流動	(\$ 328)	\$ -
備供出售金融資產—非流動	<u>-</u>	<u>5,252</u>
	<u>(\$ 328)</u>	<u>\$ 5,252</u>

上述會計原則變動，使九十五年純益減少 328 仟元。

#### 四、現金

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 271	\$ 244
銀行支票及活期存款	<u>506,597</u>	<u>366,185</u>
	<u>\$506,868</u>	<u>\$366,429</u>

#### 五、備供出售金融資產

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	流	非流	流	非流
受益憑證	\$ 135,020	\$ -	\$ 100,057	\$ -
國內上市股票	<u>-</u>	<u>116,032</u>	<u>-</u>	<u>166,648</u>
	<u>\$ 135,020</u>	<u>\$ 116,032</u>	<u>\$ 100,057</u>	<u>\$ 166,648</u>

#### 六、存貨—淨額

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
製成品	\$ 271,127	\$ 453,414
半成品	248,241	275,182
在製品	92,097	63,600
原物料	<u>239,528</u>	<u>295,576</u>
	850,993	1,087,772
減：備抵跌價損失	<u>144,000</u>	<u>211,000</u>
	<u>\$ 706,993</u>	<u>\$ 876,772</u>

## 七、採權益法之長期股權投資

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	十二月三十一日		十二月三十一日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
未上市櫃公司				
PVI Global Corp.	\$ 2,499,129	100.0	\$ 2,080,259	100.0
永餘投資公司	1,994,643	100.0	111,639	100.0
Dream Universe Ltd.	102,945	100.0	89,834	100.0
殷特科技公司	25,256	46.1	22,973	46.1
Prime View				
Communications Ltd.	23,968	100.0	21,488	100.0
Tech Smart Logistics Ltd.	8,021	100.0	3,005	100.0
Hot Tracks International Ltd.	4,027	100.0	3,556	100.0
	<u>\$ 4,657,989</u>		<u>\$ 2,332,754</u>	

按權益法認列之投資損益，係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表認列。

本公司為增加面板產能並提昇獲利能力，擬由永餘投資公司與香港上市公司 Alco Holding Ltd.及 Varitronix International Ltd.共同投資韓國 BOE Hydys Technology Co., Ltd.，取得其 95% 股權（本公司佔 78%，Alco 及 Varitronix 各佔 11%），投資金額為 2,600 億韓圓（約 93 億元），該案已於九十七年一月十日經股東臨時會議決，預計九十七年三月底前投資完成。

所有子公司之帳目已併入編製九十六年度合併財務報表。

## 八、固定資產

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	十二月三十一日		十二月三十一日	
累積折舊如下：				
建築物	\$ 1,217,948		\$ 1,115,020	
機器設備	5,055,584		4,559,361	
其他設備	669,495		571,279	
	<u>\$ 6,943,027</u>		<u>\$ 6,245,660</u>	

本公司廠房之土地係向新竹科學工業園區管理局租用，租約至一〇三年六月底到期；九十六及九十五年度支付租金分別為 23,205 仟元及 29,260 仟元，租賃期間之租金依政府調整地價而調整。

九十六及九十五年度資本化利息之利率分別為 2.58-4.15% 及 1.69-2.52%，帳列利息費用係分別減除資本化利息 1,132 仟元及 193 仟元後之淨額。

#### 九 長期負債

	<u>一年內到期</u>	<u>一年後到期</u>	<u>合 計</u>
<u>九十六年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	\$ -	\$1,724,300	\$1,724,300
<u>九十五年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	\$ -	\$1,230,000	\$1,230,000
可轉換公司債	<u>302,100</u>	<u>-</u>	<u>302,100</u>
	<u>\$ 302,100</u>	<u>\$1,230,000</u>	<u>\$1,532,100</u>

銀行信用借款係到期償還，至九十九年九月償清，利息按月支付，年利率九十六及九十五年底分別為 3.71-6.05% 及 2.52%。

本公司於九十三年十月二十日以面額發行第一次無擔保可轉換公司債 2,000,000 仟元，每張票面金額 100 仟元，並於櫃檯買賣中心掛牌買賣，票面利率為 0%，發行期間五年。轉換或償還辦法如下：

- (一) 發行日起滿一個月至到期日前十日止，可轉換為本公司普通股，最近期轉換價格為每股新台幣 24 元。
- (二) 公司債發行滿一個月至到期日前四十日止，若本公司普通股在櫃檯買賣中心之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50% 者，或流通在外餘額低於貳億元者，本公司得按債券面額以現金收回其全部或部分債券；或於債券發行期間，自證券商營業處所買回註銷。
- (三) 債權人得於公司債發行滿二年及滿三年之前六十日至前三十日期間，要求本公司以債券面額贖回。截至九十六年底止，本公司贖回可轉換公司債 1,697,900 仟元，提前清償利益為 1,647 仟元，另 302,100 仟元業已轉換為普通股 12,208 仟股。

## 十、退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十六及九十五年度認列之退休金費用分別為 23,716 仟元及 21,077 仟元。

適用「勞動基準法」之員工退休金制度，係屬確定給付退休辦法，依該辦法規定，退休金之支付係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均薪資計算。本公司每月按薪資總額 2% 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局，於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。相關退休準備金已達全體勞工符合退休要件請領退休金總額之現值，是以九十六年度經主管機關核准後可暫停提撥。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

### (一) 淨退休金成本

	九十六年度	九十五年度
服務成本	\$ 1,835	\$ 1,831
利息成本	2,672	2,512
退休基金資產之預期報酬	( 2,057)	( 1,742)
攤銷數	<u>-</u>	<u>214</u>
淨退休金成本	<u>\$ 2,450</u>	<u>\$ 2,815</u>

### (二) 退休基金提撥狀況與預付退休金之調節

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>45,766</u>	<u>51,768</u>
累積給付義務	45,766	51,768
未來薪資增加之影響數	<u>26,852</u>	<u>24,568</u>
預計給付義務	72,618	76,336
退休基金資產公平價值	( <u>82,340</u> )	( <u>79,441</u> )
提撥狀況	( 9,722)	( 3,105)
未認列退休金(損)益	<u>4,355</u>	( <u>4,063</u> )
預付退休金(帳列預付款項)	( <u>\$ 5,367</u> )	( <u>\$ 7,168</u> )

(三) 依職工退休辦法之既得給付

	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
--	-------------	-------------

	<u>九 十 六 年 度</u>	<u>九 十 五 年 度</u>
(四)退休金給付義務之假設		
折現率	3.0%	3.5%
未來薪資水準增加率	3.25%	2.5%
退休基金資產預期投資報酬率	3.0%	2.5%
(五)退休準備金提撥及支付情形		
提    撥	<u>\$    663</u>	<u>\$  7,481</u>
支    付	<u>\$          -</u>	<u>\$          -</u>

## 士股東權益

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本，每年以一次及實收股本之一定比例為限。採權益法計價長期股權投資認列之資本公積，不得作為任何用途。

本公司章程規定，每年度決算如有盈餘，於依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥 10% 為法定公積及按法令規定提列特別公積，如尚有盈餘，經董事會依據本公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘，則提撥至少 50%，並依下列順序分派之：

- (一) 股東股息不超過年息一分。
- (二) 餘額為員工紅利、董事監察人酬勞及股東紅利。其中員工紅利為 5-10%，董事監察人酬勞不得高於 1%。

前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。

股東股息及紅利之發放得以現金或股票之方式，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額 10%。本公司為新興科技產業，為配合公司長期財務規劃，以求永續經營，本公司股利分派採剩餘股利政策。

員工紅利之分配辦法由董事會訂定之，其分配對象得包括從屬公司員工。

有關盈餘之分派，應於次年度股東常會議決之，並於該年度入帳。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年度股東權益減項餘額（包括累積換算調整數及金融商品未實現損失等，惟庫藏股票除外），分別自當年度稅後盈餘或前期未分配盈餘提列特別公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

本公司股東會於九十六年六月十五日照案通過董事會擬議之九十五年盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配	每股股利（元）
法定公積	\$ 20,039	\$ -
股票股息及股利	219,256	0.40
現金股息及股利	27,407	0.05
員工股票紅利	13,858	-
員工現金紅利	1,539	-
董監事酬勞	1,540	-
	<u>\$283,639</u>	<u>\$ 0.45</u>

如前述董監事酬勞及員工紅利全部以現金發放且列為九十五年費用，則本公司九十五年稅後基本每股盈餘由 0.35 元降為 0.32 元。

九十五年盈餘分配員工股票紅利股數為 1,386 仟股，佔該年底流通在外普通股比例為 0.2%。

本公司股東會於九十五年六月三十日照案通過董事會擬議以未分配盈餘 188,406 仟元彌補九十四年度虧損。

本公司九十六年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議情形，請至「公開資訊觀測站」查詢。

本公司分別於九十三年十一月、九十四年十二月、九十五年十二月及九十六年十一月各發行員工認股權證 8,000 單位，每一單位可認購普通股 1 仟股，給與對象包含本公司及子公司符合特定條件之員工。認股權證之存續期間為六年，權證持有人於發行屆滿二年之日起，可依約定比例行使認股權證，其行使價格依發行當日本公司普通股收盤價格。認股權證發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時（如辦理現金增資、盈餘轉增資及資本公積轉增資等），其行使價格依規定公式調整。截至九十六年底止，員工認股權證相關資訊列示如下：

發行期間	可行使單位	已轉換單位	失效單位	行使價格(元)
九十三年十一月	8,000	4,174	2,746	\$ 21.80
九十四年十二月	4,000	-	767	12.10
九十五年十二月	-	-	-	15.00
九十六年十一月	-	-	-	40.75
	<u>12,000</u>	<u>4,174</u>	<u>3,513</u>	

依公司法規定，法定公積應提撥至其餘額達股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損；且當該項公積已達實收股本 50%時，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，並得以其半數撥充股本。

本公司分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住之股東外，其餘股東按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

### 三 所得稅

「所得基本稅額條例」計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率（10%）計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當年度所得稅中。

(一)帳列稅前淨利按法定稅率計算所得稅與應納所得稅調節如下：

	九十六年度	九十五年度
稅前淨利按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$388,638	\$ 66,348
調整項目之稅額影響數：		
永久性差異		
按權益法認列之投資		
淨益	( 59,008)	( 29,170)
其他	( 2,849)	( 2,740)
暫時性差異		
存貨跌價損失（回升		
利益）	( 16,750)	8,500
遞延利益	( 6,024)	8,101
以成本衡量之金融資		
產評價損失	-	3,750

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年度	九十五年度
未實現兌換損(益)	\$ 520	(\$ 3,314)
其他	1,916	1,157
虧損扣抵	(306,443)	(52,632)
基本稅額	-	610
應納所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ 610</u>

(二)所得稅費用之構成項目如下：

	九十六年度	九十五年度
應納所得稅	\$ -	\$ 610
遞延所得稅	330,501	64,390
以前年度所得稅調整	(501)	-
	<u>\$330,000</u>	<u>\$ 65,000</u>

(三)遞延所得稅資產列示如下：

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
流動		
投資抵減	\$139,694	\$ 24,800
存貨跌價損失	36,000	52,750
虧損扣抵	12,091	307,661
其他	6,757	11,746
	<u>\$194,542</u>	<u>\$396,957</u>
非流動		
遞延利益	\$ 43,015	\$ 49,039
投資抵減	-	111,222
虧損扣抵	-	17,090
其他	28,750	22,500
	<u>\$ 71,765</u>	<u>\$199,851</u>

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

九十六及九十五年底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 619 仟元及 2,628 仟元。九十六年度預計及九十五年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 0.05% 及 0.85%。

依所得稅法規定，本公司分配盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因

此本公司預計九十六年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

截至九十六年底止，本公司得抵減以後年度應納稅額之虧損扣抵及投資抵減如下：

法令依據	項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	截止年度
促進產業升級條例	自動化設備	\$ 10,061	\$ 10,061	九十七
		19,767	19,767	九十八
		718	718	九十九
		3,445	3,445	一〇〇
		<u>33,991</u>	<u>33,991</u>	
促進產業升級條例	研究與發展	32,730	32,730	九十七
		32,915	32,915	九十八
		37,703	37,703	九十九
		<u>103,348</u>	<u>103,348</u>	
促進產業升級條例	人才培訓	723	723	九十七
		269	269	九十八
		161	161	九十九
		1,202	1,202	一〇〇
		<u>2,355</u>	<u>2,355</u>	
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 12,091</u>	<u>\$ 12,091</u>	九十九

截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

### 三、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		仟股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<b>九十六年度</b>					
基本每股盈餘					
純益	\$1,554,553	\$1,224,553	578,632	<u>\$ 2.69</u>	<u>\$ 2.12</u>
轉換公司債	-	-	7,572		
員工認股權	-	-	3,930		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東之 本年度純益加潛 在普通股之影響	<u>\$1,554,553</u>	<u>\$1,224,553</u>	<u>590,134</u>	<u>\$ 2.63</u>	<u>\$ 2.08</u>

(接次頁)

(承前頁)

	金額 (分子)		仟股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十五年度</u>					
基本每股盈餘					
會計原則變動累積 影響數前淨利	\$ 265,720	\$ 200,720	571,550	\$ 0.46	\$ 0.35
會計原則變動累積 影響數	( <u>328</u> )	( <u>328</u> )		<u>-</u>	<u>-</u>
純益	265,392	200,392		<u>\$ 0.46</u>	<u>\$ 0.35</u>
稀釋每股盈餘					
轉換公司債	-	-	12,567		
屬於普通股股東之 本年度純益加潛 在普通股之影響	<u>\$ 265,392</u>	<u>\$ 200,392</u>	<u>584,117</u>	<u>\$ 0.45</u>	<u>\$ 0.34</u>

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十五年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由0.37元及0.36元減少為0.35元及0.34元。

本公司為維護公司信用及股東權益，於九十五年度買回庫藏股並辦理註銷股本296仟股。本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利分派及表決權等權利。

#### 用人、折舊及攤銷費用

	九十五年			九十四年		
	屬於營業者 成本	屬於營業者 費用	合計	屬於營業者 成本	屬於營業者 費用	合計
用人費用						
薪資費用	\$ 427,656	\$ 207,640	\$ 635,296	\$ 341,207	\$ 146,169	\$ 487,376
勞健保費用	26,206	10,536	36,742	24,317	9,660	33,977
退休金	17,835	8,331	26,166	16,341	7,551	23,892
其他用人費用	<u>20,494</u>	<u>6,658</u>	<u>27,152</u>	<u>19,411</u>	<u>5,776</u>	<u>25,187</u>
	492,191	233,165	725,356	401,276	169,156	570,432
折舊費用	705,108	67,821	772,929	814,468	71,446	885,914
攤銷費用	<u>16,225</u>	<u>73,867</u>	<u>90,092</u>	<u>16,850</u>	<u>65,378</u>	<u>82,228</u>
	<u>\$ 1,213,524</u>	<u>\$ 374,853</u>	<u>\$ 1,588,377</u>	<u>\$ 1,232,594</u>	<u>\$ 305,980</u>	<u>\$ 1,538,574</u>

本公司九十六及九十五年度出租資產之折舊費用分別為 49,995 仟元及 46,037 仟元，帳列營業外費用及損失；九十六及九十五年其他資產之折舊費用均為 27,355 仟元，帳列營業成本。

## 五 關係人交易

### (一) 關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
永豐餘造紙股份有限公司 (永豐餘造紙)	對本公司採權益法計價之投資公司
永豐紙業股份有限公司	本公司之法人董事
永豐餘商事株式會社 (永豐餘商社)	永豐餘造紙之子公司
Prime View Communications Ltd. (PVC)	子公司
Hot Tracks International Ltd. (Hot Tracks)	子公司
Tech Smart Logistics Ltd. (Tech Smart)	子公司
PVI Global Corp. (PVI Global)	子公司
Dream Universe Ltd.	子公司
PVI (America), Inc. (PVIA)	子公司
川奇光電科技 (揚州) 公司 (川奇)	子公司
立奇光電科技 (揚州) 公司 (立奇)	子公司
帝豪電子 (揚州) 公司	PVI Global 間接投資採權益法計價 之被投資公司

有實質控制關係或重大影響力，但無重大交易之關係人，請參閱附表七。

(二) 除附註十八所列示者外，本公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

年 底	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金 額	佔各該 科目%	金 額	佔各該 科目%
應收關係人款項				
應收帳款—PVC	\$ 400,521	77	\$ 183,868	59
其他應收款				
— PVI Global	<u>120,231</u>	<u>23</u>	<u>128,919</u>	<u>41</u>
	<u>\$ 520,752</u>	<u>100</u>	<u>\$ 312,787</u>	<u>100</u>
應付關係人款項				
永豐餘商社	\$ 60,690	43	\$ -	-
Tech Smart	45,870	33	714,222	100
Hot Tracks	31,499	23	9	-
其 他	<u>1,792</u>	<u>1</u>	<u>2,187</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 139,851</u>	<u>100</u>	<u>\$ 716,418</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金	佔各該 額 科目%	金	佔各該 額 科目%
<u>全年度</u>				
營業收入				
PVC	\$3,613,050	34	\$2,411,866	25
PVIA	284,811	3	-	-
Hot Tracks	<u>26,953</u>	<u>-</u>	<u>60,438</u>	<u>-</u>
	<u>\$3,924,814</u>	<u>37</u>	<u>\$2,472,304</u>	<u>25</u>
進 貨				
Tech Smart	\$1,480,346	26	\$ -	-
永豐餘商社	357,097	6	70,523	1
Hot Tracks	163,910	3	114,600	2
其 他	<u>3,279</u>	<u>-</u>	<u>839</u>	<u>-</u>
	<u>\$2,004,632</u>	<u>35</u>	<u>\$ 185,962</u>	<u>3</u>
製造費用				
Tech Smart	\$1,014,987	35	\$ 839,440	32
其 他	<u>1,710</u>	<u>-</u>	<u>943</u>	<u>-</u>
	<u>\$1,016,697</u>	<u>35</u>	<u>\$ 840,383</u>	<u>32</u>
營業費用—其他	<u>\$ 88</u>	<u>-</u>	<u>\$ 962</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益				
租金收入—其他	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>\$ 1,941</u>	<u>3</u>

本公司與關係人間進銷貨交易之價格，係按約定條件為之。

關係人收款期間為 30~90 天，與非關係人之收款期間相當。

關係人付款期間除 Tech Smart、Hot Tracks 及 PVI Global 係按約定條件外，餘為 30~90 天；非關係人為 60~90 天。

與關係人間之租賃契約，係參考市價行情議定租金，並依一般收付款條件為之。

本公司九十六年度銷貨予 PVIA 之未實現銷貨毛利為 325 仟元，帳列遞延利益。

本公司九十六年度為川奇及立奇代為採購固定資產成本及售價均為 257,807 仟元。

本公司於九十五年度將部分機器設備及零件透過 PVI Global 出售予川奇及立奇，價款及授信期間係依約定條件，相關處分利益業已遞延並分年攤銷（帳列遞延利益）：

成	本	累 積 折 舊	售	價	遞 延 利 益
<u>\$ 212,911</u>		<u>\$ 111,735</u>		<u>\$ 158,699</u>	<u>\$ 57,523</u>

出售固定資產之遞延利益變動明細如下：

	年 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	年 底 餘 額
九十六年度	<u>\$ 196,155</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 24,093</u>	<u>\$ 172,062</u>
九十五年度	<u>\$ 163,750</u>	<u>\$ 57,523</u>	<u>\$ 25,118</u>	<u>\$ 196,155</u>

#### 六、重大承諾事項及或有事項

截至九十六年底止，本公司已開立未使用之信用狀餘額計約 48,163 仟元。

#### 七、金融商品資訊之揭露

##### (一) 公平價值之資訊

資 產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
現 金	\$ 506,868	\$ 506,868	\$ 366,429	\$ 366,429
備供出售金融資產—				
流動	135,020	135,020	100,057	100,057
應收帳款—淨額	570,200	570,200	465,177	465,177
應收關係人款項	520,752	520,752	312,787	312,787
公平價值變動列入損益之金融資產（帳列其他流動資產）	-	-	74	74
採權益法之長期股權投資	4,657,989	4,657,989	2,332,754	2,332,754
備供出售金融資產—				
非流動	116,032	116,032	166,648	166,648
以成本衡量之金融資產	62,601	-	62,601	-
負 債				
應付帳款	870,106	870,106	463,630	463,630
應付關係人款項	139,851	139,851	716,418	716,418
應付費用	332,739	332,739	239,277	239,277

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
公平價值變動列入損益之金融負債(帳列其他流動負債)	\$ 1,140	\$ 1,140	\$ -	\$ -
應付工程及設備款	67,494	67,494	53,248	53,248
一年內到期之長期負債	-	-	302,100	302,493
長期負債	1,724,300	1,724,300	1,230,000	1,230,000

(二)本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- 1.短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收款項、應付款項、應付費用暨應付工程及設備款。
- 2.備供出售金融資產係依市場公開報價為公平價值；採權益法之長期股權投資以股權淨值估計公平價值；公平價值變動列入損益之金融資產或負債係採用評價方法。
- 3.以成本衡量之金融資產，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
- 4.長期負債(含一年內到期)以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。因本公司之長期借款皆以市場利率按期計息，因此其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。可轉換公司債則以市場價格為公平價值。

(三)本公司金融資產及負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
資產 備供出售金融資產— 流動	\$ 135,020	\$ 100,057	\$ -	\$ -

(接次頁)

(承前頁)

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
備供出售金融資產— 非流動	\$ 116,032	\$ 166,648	\$ -	\$ -
公平價值變動列入損 益之金融資產—流 動(帳列其他流動 資產)	-	-	-	74
<u>負債</u>				
公平價值變動列入損 益之金融負債—流 動(帳列其他流動 負債)	-	-	1,140	-

(四)本公司九十六及九十五年度自備供出售金融資產認列為股東權益調整項目之金額分別為 50,653 仟元及 10,085 仟元。

(五)本公司於九十六及九十五年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當年度損失及利益之金額分別為 1,140 仟元及 74 仟元。

#### (六)財務風險資訊

##### 1.市場風險

係市場匯率變動之風險。本公司從事遠期外匯之目的即在規避外幣資產或負債之匯率變動之風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場風險並不重大。

##### 2.名目本金金額及信用風險

截至九十六及九十五年底尚未到期之合約如下：

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	名目	本金	名目	本金
衍生性金融商品		信用風險		信用風險
遠期外匯	8,000 仟美元	\$ -	3,000 仟美元	\$ 77

信用風險係代表交易對象違約，則本公司將產生之損失。本公司信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。但本公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

### 3. 流動性風險

本公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

### 4. 現金流量風險

本公司之未到期遠期外匯合約預計九十七年第一季產生258,315 仟元之現金流入及 8,000 仟美元之現金流出，因成交日並未交付本金，僅就匯率差額計算損益，是以營運資金足以支應，故預期無重大之額外現金需求。

## 六 附註揭露事項

除附註十七及附表一至八所示者外，無其他應再揭露之事項。

## 五 部門別財務資訊

### (一) 產業別資訊

本公司從事薄膜電晶體液晶顯示器之研究、開發、生產與銷售業務，屬單一產業。

### (二) 地區別資訊

本公司截至九十六年底止，並未設立國外營運部門。

### (三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
亞 洲	\$ 7,479,822	\$ 7,036,955
美 洲	980,678	1,057,691
其 他	133,794	109,419
	<u>\$ 8,594,294</u>	<u>\$ 8,204,065</u>

### (四) 重要客戶資訊

客 戶	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	銷 貨 金 額	估 收 入 %	銷 貨 金 額	估 收 入 %
甲公司	\$ 3,617,867	34	\$ 2,411,866	25
乙公司	2,643,333	25	1,742,564	18
丙公司	319,682	3	1,753,918	18

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
資金貸與他人  
民國九十六年度

附表一

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

編號	貸出資 之公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額	利率區間 (%)	資金貸與 性質	業務往來金額	有短期融通資 金必要之原因	提列備抵擔保 帳金額	品 稱	價值	對個別對象資金貸 與限額(註)	資金貸與最高 限額(註)
0	元太科技工業公司	PVI Global Corp.	其他應收款	\$ 117,605	\$ -	-	短期融資	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 3,057,802	\$ 3,057,802
1	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	15,325 仟美元	14,645 仟美元	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	30,825 仟美元	30,825 仟美元
		PVI International Corp.	其他應收款	200 仟美元	200 仟美元	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	30,825 仟美元	30,825 仟美元
		元成發科技公司	其他應收款	336 仟美元	-	2-4.6	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,825 仟美元	30,825 仟美元
2	Dream Universe Ltd.	Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	260 仟美元	260 仟美元	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	1,270 仟美元	1,270 仟美元
3	川奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	其他應收款	67,000 仟人民幣	39,000 仟人民幣	6.1-6.8	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		江蘇尚揚電子科技公司	其他應收款	30,000 仟人民幣	30,000 仟人民幣	6.8	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		科達科技(揚州)公司	其他應收款	10,800 仟人民幣	10,800 仟人民幣	6.1-6.8	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣	7	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		永道無線射頻標籤(揚州公司)	其他應收款	1,300 仟人民幣	1,300 仟人民幣	6.8	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
4	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	8,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	78,047 仟人民幣	78,047 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣	6.8	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	78,047 仟人民幣	78,047 仟人民幣
5	啟迪電子(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	25,000 仟人民幣	6,000 仟人民幣	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,309 仟人民幣	24,309 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	16,500 仟人民幣	16,500 仟人民幣	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,309 仟人民幣	24,309 仟人民幣
6	啟富電子(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	25,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,375 仟人民幣	24,375 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	22,500 仟人民幣	22,500 仟人民幣	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,375 仟人民幣	24,375 仟人民幣

註：以不逾該公司最近期財務報表淨值 40% 為限。

元太科技工業股份有限公司及其子公司

為他人背書保證

民國九十六年度

附表二

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額 (註三)	本年度最高背書保證餘額 (註四)	年底背書保證餘額 (註四)	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	背書保證最高限額 (註五)
		公司名稱	關係						
0	元太科技工業公司	Tech Smart Logistics Ltd.	(註一)	\$ 1,911,126	\$ 972,900 ( 30,000 仟美元)	\$ 972,900 ( 30,000 仟美元)	\$ -	13	\$ 4,586,703
1	川奇光電科技(揚州)公司	立奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,911,126	416,580 ( 6,000 仟美元及 50,000 仟人民幣)	194,580 ( 6,000 仟美元)	-	3	4,586,703
		江蘇尚揚電子科技公司	(註二)	1,911,126	222,000 (50,000 仟人民幣)	222,000 (50,000 仟人民幣)	-	3	4,586,703
		揚州華夏集成光電公司	(註二)	1,911,126	133,200 (30,000 仟人民幣)	53,280 (12,000 仟人民幣)	-	1	4,586,703
2	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,911,126	950,199 ( 29,300 仟美元)	828,262 ( 25,540 仟美元)	-	11	4,586,703

註一：子公司。

註二：最終母公司相同。

註三：以不逾本公司股權淨值 25% 為限。

註四：係按九十六年底之匯率 US\$1=\$32.43 及 RMB\$1=\$4.44 換算。

註五：以不逾本公司股權淨值 60% 為限。

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

年底持有有價證券情形

民國九十六年度

附表三

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年				備註
				仟股數或仟單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值	
元太科技工業公司	受益憑證							
	台灣工銀 5599 債券基金	—	備供出售金融資產—流動	7,023	\$ 80,012	-	\$ 80,012	
	保誠威寶基金	—	"	4,323	55,008	-	55,008	
	普通股股票							
	PVI Global Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	63,948	2,499,129	100.0	2,499,129	
	永餘投資公司	"	"	211,000	1,994,643	100.0	1,994,643	
	Dream Universe Ltd.	"	"	50	102,945	100.0	102,945	
	殷特科技公司	採權益法之被投資公司	"	2,203	25,256	46.1	25,256	
	Prime View Communications Ltd.	子公司	"	3,570	23,968	100.0	23,968	
	Tech Smart Logistics Ltd.	"	"	50	8,021	100.0	8,021	
	Hot Tracks International Ltd.	"	"	50	4,027	100.0	4,027	
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	9,550	116,032	0.1	116,032	
	新醫科技公司	—	以成本衡量之金融資產	3,000	35,000	13.6	12,999	
	眾福科技公司	本公司為他公司董事	"	2,458	27,601	4.5	45,678	
永餘投資公司	受益憑證							
	元大萬泰基金	—	備供出售金融資產—流動	7,104	100,797	-	100,797	
	JF 台灣債券基金	—	"	6,500	100,749	-	100,749	
	普通股股票							
	Lucky Joy Holdings Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,098	93,186	100.0	93,186	
	永奕科技公司	採權益法之被投資公司	"	4,000	40,000	40.0	9,150	
	新譜光科技公司	"	"	2,228	23,422	29.4	23,422	
	Global Crossing Investment Limited	子公司	"	300	6,045	100.0	6,045	
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	39,474	479,609	0.6	479,609	
	新應材公司	—	以成本衡量之金融資產	2,100	31,500	3.0	16,801	
天鈺科技公司	—	"	935	14,025	1.3	5,045		
PVI Global Corp.	普通股股票							
	PVI International Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	38,900	43,947 仟美元	100.0	43,947 仟美元	
	Ruby Lustre Ltd.	"	"	25,500	26,713 仟美元	100.0	26,713 仟美元	
	North Diamond International Co.	採權益法之被投資公司	"	1,013	1,449 仟美元	35.0	1,449 仟美元	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年				備註
				股數或仟單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值	
Lucky Joy Holdings Ltd.	Dream Pacific International Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	983 仟美元	100.0	983 仟美元	
	Global Success International Holdings Ltd.	"	"	750	742 仟美元	100.0	742 仟美元	
	Rock Pearl International Corp.	採權益法之被投資公司	"	700	730 仟美元	35.0	730 仟美元	
	江蘇尚揚電子科技公司	子公司	"	-	2,873 仟美元	80.0	3,281 仟美元	
Global Crossing Investment Limited	普通股股票							
PVI International Corp.	Supreme Century International Ltd.	"	"	300	177 仟美元	100.0	177 仟美元	
Ruby Lustre Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	"	"	-	44,099 仟美元	100.0	44,099 仟美元	
Dream Pacific International Corp.	立奇光電科技(揚州)公司	"	"	-	26,713 仟美元	100.0	26,713 仟美元	
Global Success International Holdings Ltd.	普通股股票							
川奇光電科技(揚州)公司	PVI (America), Inc.	"	"	1,000	983 仟美元	100.0	983 仟美元	
立奇光電科技(揚州)公司	永道無線射頻標籤(揚州)公司	"	"	-	741 仟美元	100.0	741 仟美元	
立奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	30,431 仟人民幣	38.5	24,581 仟人民幣	
	啟富電子(揚州)公司	"	"	-	17,563 仟人民幣	28.9	17,563 仟人民幣	
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	17,550 仟人民幣	28.8	17,550 仟人民幣	
	揚州永豐國際傳媒投資公司	"	"	-	9,544 仟人民幣	100.0	9,544 仟人民幣	
	江蘇尚揚電子科技公司	"	"	-	4,140 仟人民幣	20.0	5,991 仟人民幣	
	揚州永奕科技公司	"	"	-	1,000 仟人民幣	100.0	1,000 仟人民幣	
	啟富電子(揚州)公司	啟富電子(揚州)公司	"	"	-	25,410 仟人民幣	41.7	25,410 仟人民幣
啟迪電子(揚州)公司	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	25,342 仟人民幣	41.7	25,342 仟人民幣	
	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	11,718 仟人民幣	11.5	7,375 仟人民幣	
啟迪電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	11,718 仟人民幣	11.5	7,375 仟人民幣	

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年度

附表四

單位：除另外註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年初		買入		賣出		其他調整項		年底		
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	帳面成本	處分(損)益	(註)	股數	金額
元太科技工業公司	受益憑證 兆豐國際寶鑽債券基金	備供出售金融資產—流動	—	—	-	\$ -	13,322	\$ 155,000	13,322	\$ 155,312	\$ 155,000	\$ 312	\$ -	-	\$ -
	台灣工銀大眾債券基金	"	—	—	4,610	60,044	5,843	77,000	10,453	137,397	137,044	353	-	-	-
	台灣工銀 5599 債券基金	"	—	—	-	-	15,816	180,000	8,793	100,131	100,000	131	12	7,023	80,012
	保誠威寶基金	"	—	—	-	-	15,926	201,700	11,603	147,044	146,700	344	8	4,323	55,008
	普通股股票 永餘投資公司	採權益法之長期股權投資	—	—	16,000	111,639	195,000	1,950,000	-	-	-	-	( 66,996)	211,000	1,994,643
	PVI Global Corp.	"	—	—	60,198	2,080,259	3,750	122,423	-	-	-	-	296,447	63,948	2,499,129
永餘投資公司	受益憑證 元大萬泰基金	備供出售金融資產—流動	—	—	-	-	28,340	399,770	21,236	300,116	299,370	746	397	7,104	100,797
	JF 台灣債券基金	"	—	—	-	-	23,662	365,000	17,162	265,188	264,624	564	373	6,500	100,749
	普通股股票 永豐金融控股公司	備供出售金融資產—非流動	—	—	-	-	39,474	597,848	-	-	-	-	( 118,239)	39,474	479,609
立奇光電科技(揚州)公司	股單 啟富電子(揚州)公司	採權益法之長期股權投資	—	—	-	-	-	26,653 仟人民幣	-	-	-	-	( 1,243 仟人民幣)	-	25,410 仟人民幣
	啟迪電子(揚州)公司	"	—	—	-	-	-	26,565 仟人民幣	-	-	-	-	( 1,223 仟人民幣)	-	25,342 仟人民幣

註：包含金融資產評價利益、按權益法認列之投資損益及股東權益其他調整項目。

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
民國九十六年度

附表五

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)款項之比率(%) (註)		
元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨	\$3,613,050	34	月結30天	\$ -	-	\$ 400,521	77	-
	PVI (America), Inc.	子公司	銷貨	284,811	3	月結30天	-	-	-	-	-
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	進貨	1,480,346	26	約定條件	-	-	45,870	33	-
	永豐餘商事株式會社	永豐餘造紙之子公司	進貨	357,097	6	月結30天	-	-	60,690	43	-
	Hot Tracks International Ltd.	子公司	進貨	163,910	3	約定條件	-	-	31,499	23	-
Prime View Communications Ltd.	元太科技工業公司	母公司	進貨	3,613,050	100	月結30天	-	-	400,521	100	-
PVI (America), Inc.	元太科技工業公司	母公司	進貨	284,811	83	月結30天	-	-	-	-	-
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨	1,480,346	100	約定條件	-	-	45,870	100	-
	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	進貨	1,376,722	93	約定條件	-	-	35,320	77	-
	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	進貨	103,624	7	約定條件	-	-	10,550	23	-
Hot Tracks International Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨	163,910	100	約定條件	-	-	31,499	100	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨	1,480,346	23	約定條件	-	-	45,870	56	-
	帝豪電子(揚州)公司	North Diamond之子公司	進貨	219,012	4	月結90天	-	-	49,977	5	-

註：係佔應收(付)關係人款項之比例。

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國九十六年十二月三十一日

附表六

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率(次)	逾期應收關係人款項金額	處理方式	應收關係人款項期後收回金額	提列備抵帳金額
元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	\$400,521	12.4	\$ -	-	\$280,855	\$ -
	PVI Global Corp.	子公司	120,231	(註)	-	-	-	-
PVI Global Corp.	Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	201,002	(註)	92,886	-	-	-
Dream Universe Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	319,396	(註)	303,800	-	-	-
	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	332,190	(註)	300,319	-	-	-

註：係應收出售設備款。

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

## 被投資公司相關資訊

民國九十六年度

附表七

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有		被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	備註	
				九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日	股數	比率(%)				帳面金額
元太科技工業公司	PVI Global Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	\$ 2,082,438	\$ 1,960,015	63,948	100.0	\$ 2,499,129	\$ 163,337	\$ 163,337	
	永餘投資公司	台北市	一般投資事業	2,110,000	160,000	211,000	100.0	1,994,643	48,370	48,370	
	Dream Universe Ltd.	Mauritius	一般貿易事業	1,590	1,590	50	100.0	102,945	13,754	13,754	
	殷特科技公司	台中縣	消費性影音系統製造及銷售	34,547	34,547	2,203	46.1	25,256	4,955	2,283	
	Prime View Communications Ltd.	Hong Kong	一般貿易事業	18,988	18,988	3,570	100.0	23,968	2,694	2,694	
	Tech Smart Logistics Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,727	1,727	50	100.0	8,021	5,097	5,097	
	Hot Tracks International Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,735	1,735	50	100.0	4,027	496	496	
永餘投資公司	Lucky Joy Holdings Ltd.	Samoa	一般投資事業	36,117	-	1,098	100.0	93,186	54,901	54,901	
	永奕科技公司	台北市	銷售無線射頻產品及提供相關系統整合服務	40,000	-	4,000	40.0	40,000	( 59,316)	-	
	新譜光科技公司	台北縣	LED大型看板設計	24,750	-	2,228	29.4	23,422	1,844	( 884)	
	Global Crossing Investment Limited	British Virgin Island	一般投資事業	9,722	-	300	100.0	6,045	( 4,055)	( 4,055)	
PVI Global Corp.	PVI International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	38,900仟美元	35,900仟美元	38,900	100.0	43,947仟美元	3,950仟美元	3,950仟美元	
	Ruby Lustre Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	25,500仟美元	25,500仟美元	25,500	100.0	26,713仟美元	( 1,325仟美元)	( 1,325仟美元)	
	North Diamond International Co.	British Virgin Island	一般投資事業	1,013仟美元	1,013仟美元	1,013	35.0	1,449仟美元	897仟美元	314仟美元	
	Dream Pacific International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	1,000仟美元	1,000仟美元	1,000	100.0	983仟美元	-	-	
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	750仟美元	-	750	100.0	742仟美元	( 35仟美元)	( 35仟美元)	
	Rock Pearl International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	700仟美元	700仟美元	700	35.0	730仟美元	( 8仟美元)	( 3仟美元)	
Lucky Joy Holdings Ltd.	江蘇尚揚電子科技公司	揚州	車載液晶顯示器組裝等	1,098仟美元	-	-	80.0	2,873仟美元	4,384仟美元	1,671仟美元	
Global Crossing Investment Limited	Supreme Century International Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	300仟美元	-	300	100.0	177仟美元	( 123仟美元)	( 123仟美元)	
PVI International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	38,900仟美元	35,900仟美元	-	100.0	44,099仟美元	3,952仟美元	3,952仟美元	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	備註
				九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
Ruby Lustre Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	25,500仟美元	25,500仟美元	-	100.0	26,713仟美元	( 1,324仟美元)	( 1,324仟美元)	
Dream Pacific International Corp.	PVI (America), Inc.	美國加州	液晶顯示器之銷售等	1,000仟美元	1,000仟美元	1,000	100.0	983仟美元	-	-	
Global Success International Holdings Ltd.	永道無線射頻標籤(揚州)公司	揚州	近接感應卡及牌之產銷業務	750仟美元	-	-	100.0	741仟美元	( 35仟美元)	( 35仟美元)	
川奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	LED 產品製造及銷售等	46,783仟人民幣	31,984仟人民幣	-	38.5	30,431仟人民幣	(32,192仟人民幣)	(11,122仟人民幣)	
	啟富電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	18,392仟人民幣	-	-	28.9	17,563仟人民幣	( 3,309仟人民幣)	( 956仟人民幣)	
	啟迪電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	18,331仟人民幣	-	-	28.8	17,550仟人民幣	( 3,330仟人民幣)	( 959仟人民幣)	
	揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州	一般投資公司	10,000仟人民幣	-	-	100.0	9,544仟人民幣	( 456仟人民幣)	( 456仟人民幣)	
	江蘇尚揚電子科技公司	揚州	車載液晶顯示器組裝等	4,140仟人民幣	-	-	20.0	4,140仟人民幣	33,349仟人民幣	-	
	揚州永奕科技公司	揚州	無線射頻、接收天線及無線射頻模組等之設計、代理銷售	1,000仟人民幣	-	-	100.0	1,000仟人民幣	-	-	
立奇光電科技(揚州)公司	啟富電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	26,653仟人民幣	-	-	41.7	25,410仟人民幣	( 3,309仟人民幣)	( 1,380仟人民幣)	
	啟迪電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	26,565仟人民幣	-	-	41.7	25,342仟人民幣	( 3,330仟人民幣)	( 1,389仟人民幣)	
啟富電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	LED 產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	-	-	11.5	11,718仟人民幣	(32,192仟人民幣)	( 2,738仟人民幣)	
啟迪電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	LED 產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	-	-	11.5	11,718仟人民幣	(32,192仟人民幣)	( 2,738仟人民幣)	

## 元太科技工業股份有限公司

## 大陸投資資訊

民國九十六年度

附表八

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註一)	投資方式	年初自台灣 匯出累積投資 金額(註一)	本年度匯出或收回投資金額		年底自台灣 匯出累積投資 金額(註一)	本公司直接 或間接投資 之持股比例 (%)	本年度期認列 投資(損)益 (註二及三)	年底投資 帳面價值 (註一)	截至年底已 匯回投資收益
					匯出	收回					
川奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	\$ 1,261,527 (38,900 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	\$ 1,084,621 (33,445 仟美元)	\$ 97,290 (3,000 仟美元)	\$ -	\$ 1,181,911 (36,445 仟美元)	100	\$ 129,823 (3,952 仟美元)	\$ 1,430,131 (44,099 仟美元)	\$ -
立奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	826,965 (25,500 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	826,965 (25,500 仟美元)	-	-	826,965 (25,500 仟美元)	100	(43,493) (1,324 仟美元)	866,303 (26,713 仟美元)	-
帝豪電子(揚州)公司	液晶裝置之背光板顯示模組組裝等	93,820 (2,893 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	32,852 (1,013 仟美元)	-	-	32,852 (1,013 仟美元)	35	10,315 (314 仟美元)	46,991 (1,449 仟美元)	-
科達科技(揚州)公司	液晶顯示器模組用之鐵殼生產等	64,860 (2,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	22,701 (700 仟美元)	-	-	22,701 (700 仟美元)	35	(723) (22 仟美元)	22,247 (686 仟美元)	-
永道無線射頻標籤(揚州)公司	近接感應卡及牌之產銷業務	24,323 (750 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	-	24,323 (750 仟美元)	-	24,323 (750 仟美元)	100	(1,150) (35 仟美元)	24,031 (741 仟美元)	-

年底累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額(註一)	經濟部投審會 核准投資金額(註一)	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
\$2,088,752 (64,408 仟美元)	\$2,226,320 (68,650 仟美元)	\$2,793,352

註一：係按九十六年底之匯率 US\$1=\$32.43 換算。

註二：係按九十六年度平均匯率 US\$1=\$32.85 換算。

註三：係依據同期間經會計師查核之財務報表計算。

註四：與大陸轉投資公司之交易係經 PVI Global、Dream Universe、Hot Tracks 及 Tech Smart 等公司為之，重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益等，請參閱財務報表附表五。

關係企業合併財務報表聲明書  
元太科技工業股份有限公司

本公司民國九十六年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

元太科技工業股份有限公司

董事長：劉 思 誠

中 華 民 國 九 十 七 年 一 月 二 十 九 日

## 會計師查核報告

元太科技工業股份有限公司 公鑒：

元太科技工業股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、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合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達元太科技工業股份有限公司及其子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十六及九十五年度之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，元太科技工業股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信會計師事務所

會計師 邵 志 明

會計師 郭 政 弘

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 七 年 一 月 二 十 九 日

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
合 併 資 產 負 債 表  
民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	資 產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 2,192,745	15	\$ 615,864	5	2100	短期借款(附註九)	\$ 1,754,828	11	\$ 1,314,165	11
1320	備供出售金融資產(附註二及五)	336,566	2	100,057	1	2140	應付帳款	1,387,274	9	858,214	7
1140	應收票據及帳款—減備抵呆帳九十六年 16,000仟元及九十五年4,700仟元後之淨額 (附註二)	1,087,124	7	660,501	6	2150	應付關係人款項(附註十六)	126,305	1	127,436	1
1150	應收關係人款項(附註二及十六)	151,342	1	224,565	2	2170	應付費用	435,219	3	286,188	2
1190	其他金融資產(附註二)	2,146	-	66,631	1	2224	應付工程及設備款	122,822	1	114,676	1
1210	存貨—淨額(附註二及六)	2,111,205	14	1,979,688	17	2270	一年內到期之長期負債(附註二及十)	-	-	302,100	3
1286	遞延所得稅資產—淨額(附註二及十三)	194,639	1	397,054	3	2280	其他流動負債(附註二及三)	131,540	1	92,516	1
1298	預付款項及其他流動資產(附註二及十一)	229,471	2	59,335	-	21XX	流動負債合計	3,957,988	26	3,095,295	26
11XX	流動資產合計	6,305,238	42	4,103,695	35	24XX	長期負債(附註十及十七)	3,085,829	21	2,667,443	23
	投 資					2820	存入保證金	8,133	-	1,807	-
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及七)	159,342	1	197,255	2	2XXX	負債合計	7,051,950	47	5,764,545	49
1425	預付股款(附註七)	-	-	375,597	3		母公司股東權益				
1450	備供出售金融資產(附註二、三及五)	595,641	4	166,648	1	3110	股本—每股面額10元，額定1,000,000仟股； 發行九十六年587,833仟元，九十五年 548,139仟股	5,878,332	39	5,481,393	46
1480	以成本衡量之金融資產(附註二)	108,126	1	108,126	1		資本公積				
14XX	投資合計	863,109	6	847,626	7	3213	公司債轉換溢價	180,015	1	-	-
	固定資產(附註二、八及十七)					3260	因長期股權投資而產生	4,823	-	5,274	-
	成 本					3271	員工認股權	51,466	1	-	-
1521	建築物	3,297,815	22	3,130,374	26	32XX	資本公積合計	236,304	2	5,274	-
1531	機器設備	9,008,461	60	8,418,125	71		保留盈餘				
1681	其他設備	1,382,387	10	1,158,533	10	3310	法定公積	232,330	2	212,291	2
15X1		13,688,663	92	12,707,032	107	3320	特別公積	-	-	38,981	-
15X9	減：累積折舊	7,712,269	52	6,616,140	56	3350	未分配盈餘	1,233,332	8	253,437	2
		5,976,394	40	6,090,892	51	33XX	保留盈餘合計	1,465,662	10	504,709	4
1670	未完工程及預付設備款	709,736	5	203,230	2		股東權益其他項目				
15XX	固定資產淨額	6,686,130	45	6,294,122	53	3420	累積換算調整數	237,523	1	102,823	1
	無形資產(附註二)	162,187	1	16,365	-	3450	金融商品未實現損失	(173,316)	(1)	(5,195)	-
	其他資產					34XX	股東權益其他項目淨額	64,207	-	97,628	1
1800	出租資產—減累積折舊九十六年103,387仟元 及九十五年53,392仟元後之淨額(附註二 及十五)	197,266	1	231,728	2		母公司股東權益合計	7,644,505	51	6,089,004	51
1820	存出保證金(附註七)	483,320	3	5,714	-	3610	少數股權	268,281	2	-	-
1830	遞延費用—淨額(附註二)	177,371	1	140,515	1	3XXX	股東權益合計	7,912,786	53	6,089,004	51
1860	遞延所得稅資產—淨額(附註二及十三)	71,765	1	199,851	2		負債及股東權益總計	\$14,964,736	100	\$11,853,549	100
1880	其 他	18,350	-	13,933	-						
18XX	其他資產合計	948,072	6	591,741	5						
1XXX	資 產 總 計	\$14,964,736	100	\$11,853,549	100						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

## 合併損益表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	銷貨收入(附註二)			
4110	\$11,644,547	100	\$ 9,792,629	100
4170	<u>2,351</u>	<u>-</u>	<u>4,125</u>	<u>-</u>
4100	11,642,196	100	9,788,504	100
5110	<u>9,234,869</u>	<u>79</u>	<u>8,714,393</u>	<u>89</u>
5910	<u>2,407,327</u>	<u>21</u>	<u>1,074,111</u>	<u>11</u>
	營業費用(附註十五及十六)			
6100	109,081	1	104,900	1
6200	477,302	4	344,978	4
6300	<u>346,503</u>	<u>3</u>	<u>321,022</u>	<u>3</u>
6000	<u>932,886</u>	<u>8</u>	<u>770,900</u>	<u>8</u>
6900	<u>1,474,441</u>	<u>13</u>	<u>303,211</u>	<u>3</u>
	營業外收入及利益			
7110	28,143	-	28,153	-
7120				
	11,624	-	-	-
7140	1,255	-	19,142	-
7160	165,046	1	130,082	1
7210	70,644	1	55,730	1
7260	91,789	1	-	-
7480	<u>29,903</u>	<u>-</u>	<u>36,255</u>	<u>1</u>
7100	<u>398,404</u>	<u>3</u>	<u>269,362</u>	<u>3</u>
	營業外費用及損失			
7510	200,740	2	123,815	1
7521				
	-	-	13,148	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7570	存貨跌價及報廢損失	\$ 68,666	1	\$ 99,877	1
7620	出租資產折舊(附註十五)	49,995	-	46,037	1
7660	以成本衡量之金融資產 評價損失	-	-	15,000	-
7880	其 他	8,379	-	8,388	-
7500	營業外費用及損失 合計	<u>327,780</u>	<u>3</u>	<u>306,265</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	1,545,065	13	266,308	3
8110	所得稅費用(附註二及十三)	<u>329,991</u>	<u>3</u>	<u>65,588</u>	<u>1</u>
8900	列計會計原則變動累積影響 數前淨利	1,215,074	10	200,720	2
9300	會計原則變動累積影響數 (附註三)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(328)</u>	<u>-</u>
9600	合併總純益	<u>\$ 1,215,074</u>	<u>10</u>	<u>\$ 200,392</u>	<u>2</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 1,224,553	10	\$ 200,392	2
9602	少數股權	<u>(9,479)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		<u>\$ 1,215,074</u>	<u>10</u>	<u>\$ 200,392</u>	<u>2</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(附註十四)				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 2.69</u>	<u>\$ 2.12</u>	<u>\$ 0.46</u>	<u>\$ 0.35</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.63</u>	<u>\$ 2.08</u>	<u>\$ 0.45</u>	<u>\$ 0.34</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

元太科技工業股份有限公司  
合併股東權益變動表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股現金股息及股利為  
新台幣元外，餘係仟元

	發行股本		資本公積 (附註二及十二)	保留盈餘 (附註二及十二)			股東權益其他項目 (附註二、三、十二及十四)			母 公 司 股東權益合計	少 數 股 權	股東權益合計
	仟 股 數	金 額		法 定 公 積	特 別 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 金 融 商 品 調 整 數	金 融 商 品 未 實 現 損 失	庫 藏 股 票			
九十五年一月一日餘額	548,435	\$ 5,484,353	\$ -	\$ 212,291	\$ 38,981	\$ 53,918	\$ 34,087	(\$ 15,280)	\$ -	\$ 5,808,350	\$ 13,853	\$ 5,822,203
首次適用財務會計準則公報第三十四號 所產生之影響數	-	-	-	-	-	-	-	5,252	-	5,252	-	5,252
庫藏股票買回-296 仟股	-	-	-	-	-	-	-	-	( 3,833)	( 3,833)	-	( 3,833)
庫藏股票註銷-296 仟股	( 296)	( 2,960)	-	-	-	( 873)	-	-	3,833	-	-	-
九十五年度合併總純益	-	-	-	-	-	200,392	-	-	-	200,392	-	200,392
金融商品未實現損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	4,833	-	4,833	-	4,833
認列被投資公司股權淨值變動	-	-	5,274	-	-	-	-	-	-	5,274	-	5,274
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	68,736	-	-	68,736	-	68,736
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 13,853)	( 13,853)
九十五年十二月三十一日餘額	548,139	5,481,393	5,274	212,291	38,981	253,437	102,823	( 5,195)	-	6,089,004	-	6,089,004
九十五年度盈餘分配												
法定公積	-	-	-	20,039	-	( 20,039)	-	-	-	-	-	-
股票股息及股利-4%	21,926	219,256	-	-	-	( 219,256)	-	-	-	-	-	-
現金股息及股利-每股 0.05 元	-	-	-	-	-	( 27,407)	-	-	-	( 27,407)	-	( 27,407)
員工紅利	1,386	13,858	-	-	-	( 15,397)	-	-	-	( 1,539)	-	( 1,539)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	( 1,540)	-	-	-	( 1,540)	-	( 1,540)
特別公積轉回	-	-	-	-	( 38,981)	38,981	-	-	-	-	-	-
公司債轉換	12,208	122,085	180,015	-	-	-	-	-	-	302,100	-	302,100
員工認股權證轉換	4,174	41,740	51,466	-	-	-	-	-	-	93,206	-	93,206
九十六年度合併總純益	-	-	-	-	-	1,224,553	-	-	-	1,224,553	( 9,479)	1,215,074
金融商品未實現損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	( 50,653)	-	( 50,653)	-	( 50,653)
認列被投資公司股權淨值變動	-	-	( 451)	-	-	-	2,502	( 117,468)	-	( 115,417)	-	( 115,417)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	132,198	-	-	132,198	-	132,198
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	277,760	277,760
九十六年十二月三十一日餘額	<u>587,833</u>	<u>\$ 5,878,332</u>	<u>\$ 236,304</u>	<u>\$ 232,330</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,233,332</u>	<u>\$ 237,523</u>	<u>(\$ 173,316)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 7,644,505</u>	<u>\$ 268,281</u>	<u>\$ 7,912,786</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

## 合併現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$1,215,074	\$ 200,392
會計原則變動累積影響數	-	328
列計會計原則變動累積影響數前淨 益	1,215,074	200,720
折  舊	1,055,481	1,083,359
攤  銷	110,579	89,763
壞帳損失	11,300	-
金融資產評價損失(利益)	1,140	( 74)
存貨跌價及報廢損失(回升利益)	( 23,123)	99,877
處分投資淨益	( 1,255)	( 19,142)
按權益法認列之投資損(益)	( 11,624)	13,148
以成本衡量之金融資產評價損失	-	15,000
處分固定資產淨損(益)	681	( 12)
遞延所得稅	330,501	64,293
營業資產及負債之淨變動		
應收帳款	( 272,654)	99,136
應收關係人款項	73,223	( 157,703)
其他金融資產	956	36,353
存  貨	131,095	404,243
預付款項及其他流動資產	149,023	58,460
應付帳款	457,831	( 267,765)
應付關係人款項	( 1,131)	68,378
應付費用	137,893	( 28,502)
其他流動負債	( 208,643)	( 7,078)
營業活動之淨現金流入	<u>3,156,347</u>	<u>1,752,454</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產增加	( 832,368)	( 68,743)
取得採權益法之長期股權投資	( 64,750)	( 511,868)
處分子公司股權取得之現金	-	30,661
處分以成本衡量之金融資產	-	30,444
取得以成本衡量之金融資產	-	( 102,125)
購置固定資產	( 282,651)	( 1,065,267)

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年度	九十五年度
處分固定資產價款	\$ 1,580	\$ 1,032
存出保證金增加	( 476,471)	( 2,927)
無形資產增加	( 170,015)	-
遞延費用增加	( 116,965)	( 30,387)
其他資產減少(增加)	( 1,244)	4,373
投資活動之淨現金流出	( 1,942,884)	( 1,714,807)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	( 84,859)	520,630
長期負債增加(減少)	418,386	( 601,544)
存入保證金增加	6,326	728
現金股息及股利	( 27,407)	-
員工紅利及董監事酬勞	( 3,079)	-
員工認股權證轉換	93,206	-
買回庫藏股票	-	( 3,833)
少數股權增加	268,281	-
融資活動之淨現金流入(出)	670,854	( 84,019)
匯率影響數	( 347,412)	55,437
子公司首次併入(不併入)影響數	39,976	( 7,335)
本年度現金及約當現金淨增加	1,576,881	1,730
年初現金及約當現金餘額	615,864	614,134
年底現金及約當現金餘額	\$2,192,745	\$ 615,864
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 185,234	\$ 118,011
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期負債	\$ -	\$ 302,100
公司債轉換普通股	\$ 302,100	\$ -
購置固定及出租資產支付現金		
固定及出租資產增加	\$ 290,797	\$ 821,018
應付工程及設備款減少(增加)	( 8,146)	244,249
支付現金	\$ 282,651	\$1,065,267

處分子公司補充資訊揭露：

九十五年處分子公司 Rock Pearl International Corp. 部分股權，其資產與負債之公平價值表列如下：

	金	額
現金	\$	2,689
應收款項		42,076
存貨		24,890
其他流動資產		136
固定資產		55,056
其他資產		18,876
短期借款	(	16,853)
應付款項	(	55,022)
其他流動負債	(	6,853)
其他負債	(	18,275)
淨額		46,720
出售股權百分比	×	65%
		30,368
處分利益		2,041
總價款		32,409
子公司之現金餘額×股權百分比	(	1,748)
取得之現金		<u>\$ 30,661</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年一月二十九日查核報告)

董事長：劉思誠

經理人：傅幼軒

會計主管：陳新宇

元太科技工業股份有限公司及其子公司

合併財務報表附註

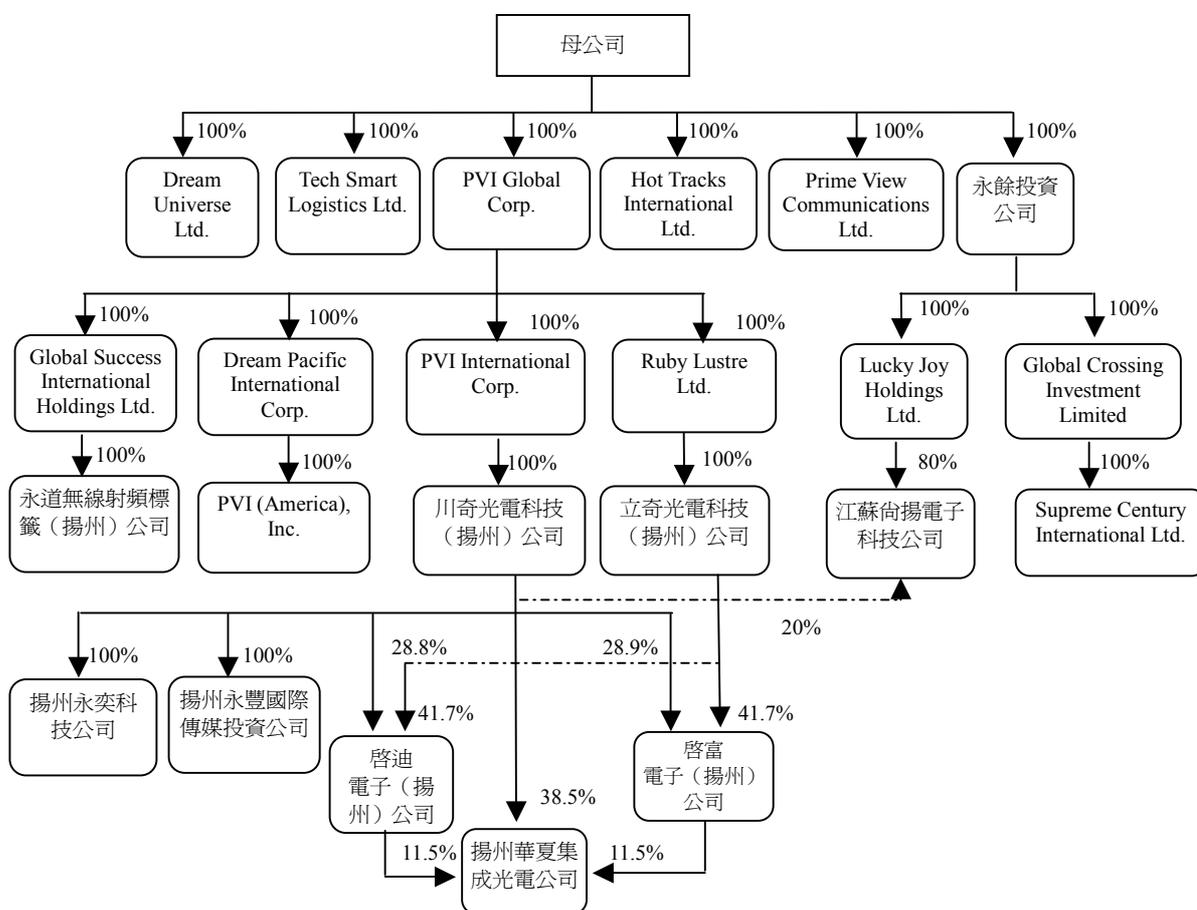
民國九十六及九十五年度

(除另予註明外，金額係以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

元太科技工業股份有限公司（母公司）於八十一年六月於新竹科學工業園區設立，股票自九十三年三月三十日於證券櫃檯買賣中心掛牌買賣。主要經營薄膜電晶體液晶顯示器之研究、開發、生產與銷售業務。

九十六年底編製合併報表之母子公司投資關係及持股比例列示如下：



截至九十六及九十五年底止，母子公司員工人數合計分別為 3,085 人 1,763 人。

## 二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製合併財務報表時，母子公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及所得稅等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

### 合併報表編製準則

母公司直接或間接持有被投資公司具表決權之股份超過 50%，及直接或間接持有具有表決權之股份雖未超過 50%，但對其具有控制能力者，其財務報表予以合併。編製合併財務報表時，母子公司間之重大交易及其餘額均已銷除。

列入合併財務報表之子公司及其持股變動情形如下：

公 司 名 稱	合 併 持 股 比 例 ( % )		業 務 範 圍
	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	
Dream Universe Ltd.	100	100	一般貿易事業
Tech Smart Logistics Ltd.	100	100	一般貿易事業
PVI Global Corp.	100	100	一般投資事業
Hot Tracks International Ltd.	100	100	一般貿易事業
Prime View Communications Ltd.	100	100	一般貿易事業
永餘投資公司	100	100	一般投資事業
Global Success International Holdings Ltd.	100	-	一般投資事業
Dream Pacific International Corp.	100	100	一般投資事業

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	合 併 持 股 比 例 ( % )		業 務 範 圍
	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 五 年 十 二 月 三 十 一 日	
PVI International Corp.	100	100	一般投資事業
Ruby Lustre Ltd.	100	100	一般投資事業
Lucky Joy Holdings Ltd.	100	-	一般投資事業
Global Crossing Investment Limited	100	-	一般投資事業
Supreme Century International Ltd.	100	-	一般投資事業
PVI (America), Inc.	100	100	液晶顯示器之銷售等
江蘇尚揚電子科技公司	100	18.72	車載液晶顯示器組裝等
立奇光電科技(揚州)公司	100	100	液晶平板模組組裝等
川奇光電科技(揚州)公司	100	100	液晶平板模組組裝等
永道無線射頻標籤(揚州)公司	100	-	近接感應卡及牌之產銷業務
揚州永奕科技公司	100	-	無線射頻、接收天線及無線射頻模組等之設計、代理銷售
揚州永豐國際傳媒投資公司	100	-	一般投資事業
啟迪電子(揚州)公司	70.5	-	發光二極體之研發、生產及銷售
啟富電子(揚州)公司	70.6	-	發光二極體之研發、生產及銷售
揚州華夏集成光電公司	61.5	40	LED 產品之製造及銷售等

九十五年度併入合併財務報表個體包括母公司、Dream Universe Ltd.、Tech Smart Logistics Ltd.、PVI Global Corp.、Hot Tracks International Ltd.、永餘投資公司、Dream Pacific International Corp.、PVI (America) Inc.、Prime View Communications Ltd.、PVI International Corp.、Ruby Lustre Ltd.、川奇光電科技(揚州)公司及立奇光電科技(揚州)公司。

九十六年度投資設立子公司 Global Crossing Investment Ltd.、Supreme Century International Ltd.、Lucky Joy Holdings Ltd.、啟迪電子(揚州)公司、啟富電子(揚州)公司、Global Success International Holdings Ltd.、永道無線射

頻標籤（揚州）公司、揚州永奕科技公司及揚州永豐國際傳媒投資公司，另因增加持股比例，致對江蘇尚揚電子科技公司及揚州華夏集成光電公司之表決權超過50%，故納入合併報表個體。依財團法人中華民國會計研究發展基金會(94)基祕字第257號函規定，母公司於期間中取得對子公司之控制能力者無須重編以前年度報表。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金及約當現金，以及預期於資產負債表日後一年內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為須於資產負債表日後一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

#### 約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之附賣回債券。

#### 公平價值變動列入損益之金融商品

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

無活絡市場之金融商品，以評價方法估計其公平價值。

#### 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得之交易成本；後續評價以公平價值（受益憑證係資產負債表日之淨資產價值；上市股票以資產負債表日之收盤價）衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當年度損益。依交易慣例購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

現金股利於除息日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

#### 收入認列暨應收帳款及備抵呆帳

銷貨收入係於貨物之所有權及風險移轉時認列，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按母子公司與買方所協議交易對價之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易頻繁，則不按設算利率計算公平市價。

備抵呆帳係按應收帳款之可收現性估列。母子公司係依據對客戶之應收帳款帳齡分析及抵押品價值等因素，定期評估應收帳款之收回可能性。

## 存 貨

存貨係按總加權平均成本與市價（除原物料按重置成本外，餘按淨變現價值）孰低計價。存貨平時按標準成本計價，結帳日再予調整使其接近按加權平均法計算之成本。年底存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來一年內之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料件後再予以提列存貨跌價損失。

## 採權益法之長期股權投資

採權益法之長期股權投資，係以投資成本加（或減）按持股比例認列被投資公司之純益（或純損）計算。被投資公司發生純益（或純損）時，認列投資利益（或損失）；發放現金股利時則作為投資減項。

被投資公司認列之資本公積、累積換算調整數及金融商品未實現損失，依當年度之持股比例，作為長期股權投資之加（或減）項。

母子公司與採權益法之被投資公司間逆流交易所產生之未實現利益，按持股比例予以消除。遞延利益俟實現時，始予認列收入。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與股權淨值間之差額，先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記未分配盈餘。

被投資公司發放股票股利時，不列為投資收益，僅註記股數增加。

## 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市櫃股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相同。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

## 固定資產

固定資產係按成本減累積折舊計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當年度費用。

折舊係採直線法，依照下列耐用年數計提：建築物，三至五十五年；機器設備，五至十年；其他設備，三至二十五年。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法估計可繼續使用年數計提。

固定資產處分時，其相關成本及累積折舊均自帳上減除，處分固定資產之利益或損失，列為當年度之營業外利益或損失。

#### 無形資產

技術權利金、專利權及土地使用權，以取得成本為入帳基礎，依照下列耐用年數採直線法攤銷：技術權利金及專利權，三年；土地使用權，五十年。

商譽不再攤銷，但每年定期進行減損測試。

#### 出租資產

出租之廠房，按成本減累積折舊計價。折舊係採直線法，依耐用年數四至六年計提。

#### 遞延費用

遞延費用包括無塵室器材、光罩及電腦軟體等，按二至七年平均攤銷。

#### 可轉換公司債

可轉換公司債按面額發行，當債券持有人行使轉換權利時，將該轉換公司債於五個營業日內轉換為普通股時，採帳面價值法處理。

可轉換公司債到期前，母公司從公開市場買回，而發生提前清償，所支付買回債券金額與清償日帳面價值之差額，列為當年度損益。可轉換公司債以持有人可行使賣回權日作為劃分流動或長期負債之標準。

#### 員工認股權

發行酬勞性員工認股權憑證，母公司選擇採用內含價值法處理，酬勞成本於符合認股權計畫所規定之員工服務年限內逐期認列為費用。

#### 退休金

屬確定給付退休辦法之退休金，係按精算結果認列，未認列退休金損益按員工平均剩餘服務年限，採直線法攤銷。支付退休金時，先由退休準備金撥付，再沖減退休金負債。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休基金數額認列為當年度費用。

大陸地區子公司之職工退休金係採確定提撥制，依當地政府規定比例計提。其他子公司皆未訂定退休金辦法。

#### 所得稅

所得稅係作跨期間之所得稅分攤，即將暫時性差異、虧損扣抵及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列相關備抵評價金額；而應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債，遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期回轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

購置設備或技術、研究發展及人才培訓等所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度所得稅之調整，包含於當年度所得稅。

未分配盈餘加徵 10% 之所得稅，於股東會決議年度認列為費用。

### 庫藏股票

買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記「庫藏股票」科目，列為股東權益之減項。

處分時，處分價格若高於帳面價值，其差額作為資本公積—庫藏股票交易；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足則沖抵未分配盈餘。

### 外幣交易及外幣財務報表之換算

為配合合併財務報表之編製，母公司投資國外子公司外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘以上年度年底換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入累積換算調整數，列於股東權益之調整項目。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債實際收付結清時，所產生之兌換差額，作為當年度損益。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當年度損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債，依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當年度損益者，列為當年度損益。

外幣長期股權投資採權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益作為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

### 三、會計變動之理由及其影響

母子公司自九十五年一月一日起，採用新發布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」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時，母子公司將金融資產及金融負債（含衍生性商品）予以適當分類，原始帳列金額之調整，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品，列為會計原則變動累積影響數；屬備供出售金融商品以公平價值衡量，列為股東權益調整項目。

首次適用上述公報之影響數彙總如下：

	列為會計原則變動 累積影響數	列為股東權益 調整項目
公平價值變動列入損益之金融 負債—流動	(\$ 328)	\$ -
備供出售金融資產—非流動	<u>-</u>	<u>5,252</u>
	<u>(\$ 328)</u>	<u>\$ 5,252</u>

上述會計原則變動，使九十五年度合併總純益減少 328 仟元。

### 四、現金及約當現金

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
現金		
庫存現金及零用金	\$ 955	\$ 727
銀行支票及活期存款	<u>2,191,790</u>	<u>596,288</u>
	2,192,745	597,015
約當現金		
附賣回債券	<u>-</u>	<u>18,849</u>
	<u>\$ 2,192,745</u>	<u>\$ 615,864</u>

### 五、備供出售金融資產

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	流	非流	流	非流
受益憑證	\$ 336,566	\$ -	\$ 100,057	\$ -
國內上市股票	<u>-</u>	<u>595,641</u>	<u>-</u>	<u>166,648</u>
	<u>\$ 336,566</u>	<u>\$ 595,641</u>	<u>\$ 100,057</u>	<u>\$ 166,648</u>

### 六、存貨—淨額

	九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日
製成品	\$ 915,251	\$ 1,133,801
半成品	274,158	288,768

在製品	230,157	154,797
原物料	<u>895,387</u>	<u>665,886</u>
	2,314,953	2,243,252
減：備抵跌價損失	<u>203,748</u>	<u>263,564</u>
	<u>\$ 2,111,205</u>	<u>\$ 1,979,688</u>

#### 七採權益法之長期股權投資

	九 十 六 年 十二月三十一日		九 十 五 年 十二月三十一日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
未上市櫃公司				
North Diamond International Co. (North Diamond)	\$ 47,006	35.0	\$ 34,239	35.0
永奕科技公司	40,000	40.0	-	-
殷特科技公司	25,256	46.1	22,973	46.1
Rock Pearl International Corp. (Rock Pearl)	23,658	35.0	22,410	35.0
新譜光科技公司	23,422	29.4	-	-
揚州華夏集成光電公司	-	-	117,633	40.0
	<u>\$ 159,342</u>		<u>\$ 197,255</u>	
預付股款				
啟富電子(揚州)公司	\$ -		\$ 187,856	
啟迪電子(揚州)公司	-		187,741	
	<u>\$ -</u>		<u>\$ 375,597</u>	

按權益法認列之投資損益，係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表認列。

母公司為增加面板產能並提昇獲利能力，擬由永餘投資公司與香港上市公司 Alco Holding Ltd. 及 Varitronix International Ltd. 共同投資韓國 BOE Hydis Technology Co., Ltd.，取得其 95% 股權（母公司佔 78%，Alco 及 Varitronix 各佔 11%），投資金額為 2,600 億韓圓（約 93 億元），該案已於九十七年一月十日經母公司股東臨時會議決，預計九十七年三月底前投資完成。

#### 八固定資產

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
累積折舊如下：		
建築物	\$ 1,297,062	\$ 1,149,305
機器設備	5,597,216	4,837,524
其他設備	<u>817,991</u>	<u>629,311</u>
	<u>\$ 7,712,269</u>	<u>\$ 6,616,140</u>

母公司廠房之土地係向新竹科學工業園區管理局租用，租約至一〇三年六月底到期；九十六及九十五年度支付租金分別為 23,205 仟元及 29,260 仟元，租賃期間之租金依政府調整地價而調整。

九十六及九十五年度資本化利息之利率分別為 2.58-7.47% 及 1.69-6.48%，帳列利息費用係分別減除資本化利息 6,951 仟元及 17,870 仟元後之淨額。

#### 九、短期借款

係銀行信用借款，九十六及九十五年年利率分別為 5.72-7.84% 及 6.07-6.36%。借款餘額九十六年底包括 110,000 仟人民幣及 39,040 仟美元，九十五年底為 40,300 仟美元。

#### 十、長期負債

	一年內到期	一年後到期	合 計
<u>九十六年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	\$ -	\$1,724,300	\$1,724,300
銀行擔保借款	-	1,317,129	1,317,129
長期應付款	-	44,400	44,400
	<u>\$ -</u>	<u>\$3,085,829</u>	<u>\$3,085,829</u>
<u>九十五年十二月三十一日</u>			
銀行擔保借款	\$ -	\$1,437,443	\$1,437,443
銀行信用借款	-	1,230,000	1,230,000
可轉換公司債	302,100	-	302,100
	<u>\$ 302,100</u>	<u>\$2,667,443</u>	<u>\$2,969,543</u>

銀行信用借款係到期償還，分別至九十九年九月償清，利息按月支付，年利率九十六及九十五年底分別為 3.71-6.05% 及 2.52%。

銀行擔保借款按季計息，到期償還，於九十九年四月到期。年利率九十六及九十五年底分別為 5.05-7.47% 及 5.85-6.48%。

長期應付款係揚州經濟開發區管委會無息提供揚州華夏集成光電公司之基本建設資金。

母公司於九十三年十月二十日以面額發行第一次無擔保可轉換公司債 2,000,000 仟元，每張票面金額 100 仟元，並於櫃檯買賣中心掛牌買賣，票面利率為 0%，發行期間五年。轉換或償還辦法如下：

- (一) 發行日起滿一個月至到期日前十日止，可轉換為母公司普通股，最近期轉換價格為每股新台幣 24 元。
- (二) 母公司公司債發行滿一個月至到期日前四十日止，若母公司普通股在櫃檯買賣中心之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 50% 者，或流通在外餘額低

於貳億元者，母公司得按債券面額以現金收回其全部或部分債券；或於債券發行期間，自證券商營業處所買回註銷。

(三)債權人得於公司債發行滿二年及滿三年之前六十日至前三十日期間，要求母公司以債券面額贖回。截至九十六年底止，母公司贖回可轉換公司債 1,697,900 仟元，提前清償利益為 1,647 仟元，另 302,100 仟元業已轉換為普通股 12,208 仟股。

#### 士退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。母公司九十六及九十五年度認列之退休金費用分別為 23,716 仟元及 21,077 仟元。

適用「勞動基準法」之員工退休金制度，係屬確定給付退休辦法，依該辦法規定，退休金之支付係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均薪資計算。母公司每月按薪資總額 2% 提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行（原中央信託局，於九十六年間併入台灣銀行）之專戶。相關退休準備金已達全體勞工符合退休要件請領退休金總額之現值，是以九十六年度經主管機關核准後可暫停提撥。

屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

#### (一)淨退休金成本

	<u>九 十 六 年 度</u>	<u>九 十 五 年 度</u>
服務成本	\$ 1,835	\$ 1,831
利息成本	2,672	2,512
退休基金資產之預期報酬	( 2,057)	( 1,742)
攤銷數	<u>-</u>	<u>214</u>
淨退休金成本	<u>\$ 2,450</u>	<u>\$ 2,815</u>

#### (二)退休基金提撥狀況與預付退休金之調節

	<u>九 十 六 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 五 年 十二月三十一日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>45,766</u>	<u>51,768</u>
累積給付義務	45,766	51,768
未來薪資增加之影響數	<u>26,852</u>	<u>24,568</u>
預計給付義務	72,618	76,336
退休基金資產公平價值	( <u>82,340</u> )	( <u>79,441</u> )
提撥狀況	( 9,722 )	( 3,105 )
未認列退休金(損)益	<u>4,355</u>	( <u>4,063</u> )
預付退休金(帳列預付款項)	<u>( \$ 5,367 )</u>	<u>( \$ 7,168 )</u>

(三)依職工退休辦法之既得給付

	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
--	-------------	-------------

(四)退休金給付義務之假設

折現率	3.0%	3.5%
未來薪資水準增加率	3.25%	2.5%
退休基金資產預期投資報酬率	3.0%	2.5%

(五)退休準備金提撥及支付情形

提 撥	<u>\$ 663</u>	<u>\$ 7,481</u>
支 付	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

大陸子公司每月按員工基本薪資之 21% 提撥退休金，九十六及九十五年度分別提撥 12,796 仟元及 4,116 仟元。

六、股東權益

依照法令規定，資本公積除彌補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得產生之資本公積，得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本，每年以一次及實收股本之一定比例為限。採權益法計價長期股權投資認列之資本公積，不得作為任何用途。

母公司章程規定，每年度決算如有盈餘，於依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥 10% 為法定公積及按法令規定提列特別公積，如尚有盈餘，經董事會依據母公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘，則提撥至少 50%，並依下列順序分派之：

(一) 股東股息不超過年息一分。

(二) 餘額為員工紅利、董事監察人酬勞及股東紅利。其中員工紅利為 5-10%，董事監察人酬勞不得高於 1%。

前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。

股東股息及紅利之發放得以現金或股票之方式，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額 10%。母公司為新興科技產業，為配合公司長期財務規劃，以求永續經營，母公司股利分派採剩餘股利政策。

員工紅利之分配辦法由董事會訂定之，其分配對象得包括從屬公司員工。

有關盈餘之分派，應於次年度股東常會議決之，並於該年度入帳。

母公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年度股東權益減項餘額（包括累積換算調整數及金融商品未實現損失等，惟庫藏股票除外），分別自當年度稅後盈餘或前期末分配盈餘提列特別公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

母公司股東會於九十六年六月十五日照案通過董事會擬議之九十五年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配	每股股利 (元)
法定公積	\$ 20,039	\$ -
股票股息及股利	219,256	0.40
現金股息及股利	27,407	0.05
員工股票紅利	13,858	-
員工現金紅利	1,539	-
董監事酬勞	<u>1,540</u>	-
	<u>\$283,639</u>	<u>\$ 0.45</u>

如前述董監事酬勞及員工紅利全部以現金發放且列為九十五年度費用，則母公司九十五年度稅後基本每股盈餘由 0.35 元降為 0.32 元。

九十五年度母公司盈餘分配員工股票紅利股數為 1,386 仟股，佔該年底流通在外普通股比例為 0.2%。

母公司股東會於九十五年六月三十日照案通過董事會擬議以未分配盈餘 188,406 仟元彌補九十四年度虧損。

母公司九十六年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議情形，請至「公開資訊觀測站」查詢。

母公司分別於九十三年十一月、九十四年十二月、九十五年十二月及九十六年十一月各發行員工認股權證 8,000 單位，每一單位可認購普通股 1 仟股，給與對象包含母子公司符合特定條件之員工。認股權證之存續期間為六年，權證持有人於發行屆滿二年之日起，可依約定比例行使認股權證，其行使價格依發行當日母公司普通股收盤價格。認股權證發行後，遇有母公司普通股股份發生變動時（如辦理現金增資、盈餘轉增資及資本公積轉增資等），其行使價格依規定公式調整。截至九十六年底止，員工認股權證相關資訊列示如下：

發 行 期 間	可行使單位	已轉換單位	失 效 單 位	行使價格 (元)
九十三年十一月	8,000	4,174	2,746	\$ 21.80
九十四年十二月	4,000	-	767	12.10
九十五年十二月	-	-	-	15.00
九十六年十一月	-	-	-	40.75
	<u>12,000</u>	<u>4,174</u>	<u>3,513</u>	

依公司法規定，法定公積應提撥至其餘額達股本總額時為止。法定公積得用以彌補虧損；且當該項公積已達實收股本 50% 時，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，並得以其半數撥充股本。

母公司分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住之股東外，其餘股東按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。

### 三、所得稅

「所得基本稅額條例」計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率（10%）計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，母子公司已將其影響考量於當年度所得稅中。

(一)帳列稅前淨利按法定稅率計算所得稅與應納所得稅調節如下：

	<u>九十六年度</u>	<u>九十五年度</u>
稅前淨利按法定稅率（25%）		
計算之稅額	\$392,526	\$ 68,542
調整項目之稅額影響數：		
永久性差異		
按權益法認列之投資		
淨益	( 59,356)	( 29,170)
其他	( 7,135)	( 4,951)
暫時性差異		
存貨跌價損失（回升		
利益）	( 16,750)	8,500
遞延利益	( 6,024)	8,102
以成本衡量之金融資		
產評價損失	-	3,750
未實現兌換損（益）	520	( 3,314)
其他	1,916	1,156
虧損扣抵	( 305,697)	( 52,615)
基本稅額	-	1,295
應納所得稅	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,295</u>

(二)所得稅費用之構成項目如下：

	<u>九十六年度</u>	<u>九十五年度</u>
應納所得稅	\$ -	\$ 1,295
遞延所得稅	330,501	64,293
以前年度所得稅調整	( 510)	-
	<u>\$329,991</u>	<u>\$ 65,588</u>

(三)淨遞延所得稅資產如下：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
流 動		
投資抵減	\$139,694	\$ 24,800
存貨跌價損失	36,000	52,750
虧損扣抵	17,606	314,827
其 他	<u>6,757</u>	<u>11,843</u>
	200,057	404,220
減：備抵評價	<u>5,418</u>	<u>7,166</u>
	<u>\$194,639</u>	<u>\$397,054</u>
非 流 動		
遞延利益	\$ 43,015	\$ 49,039
虧損扣抵	774	22,537
投資抵減	-	111,222
其 他	<u>28,750</u>	<u>22,500</u>
	72,539	205,298
減：備抵評價	<u>774</u>	<u>5,447</u>
	<u>\$ 71,765</u>	<u>\$199,851</u>

母公司及永餘投資公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%；PVIA 用以計算遞延所得稅之稅率為 15%。

可扣抵稅額帳戶餘額列示如下：

	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日
母 公 司	\$ 619	\$ 2,628
永餘投資公司	843	146

母公司九十六年度預計及九十五年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 0.05% 及 0.85%。

依所得稅法規定，母公司分配盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可獲配之股東可扣抵稅額。由於實際分配予股東之可扣抵稅額，應以股利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為準，因此母公司預計九十六年度盈餘分配之稅額扣抵比率可能與將來實際分配予股東時所適用之稅額扣抵比率有所差異。

截至九十六年底止，母子公司得抵減以後年度應納稅額之虧損扣抵及投資抵減

如下：

法令依據	項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	截止年度
<u>母 公 司</u>				
促進產業升級條例	自動化設備	\$ 10,061	\$ 10,061	九十七
		19,767	19,767	九十八
		718	718	九十九
		<u>3,445</u>	<u>3,445</u>	一〇〇
		<u>33,991</u>	<u>33,991</u>	
促進產業升級條例	研究與發展	32,730	32,730	九十七
		32,915	32,915	九十八
		<u>37,703</u>	<u>37,703</u>	九十九
		<u>103,348</u>	<u>103,348</u>	
促進產業升級條例	人才培訓	723	723	九十七
		269	269	九十八
		161	161	九十九
		<u>1,202</u>	<u>1,202</u>	一〇〇
		<u>2,355</u>	<u>2,355</u>	
		<u>\$139,694</u>	<u>\$139,694</u>	
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 12,091</u>	<u>\$ 12,091</u>	九十九
<u>永餘投資公司</u>				
所得稅法	虧損扣抵	\$ 5,418	\$ 5,418	九十七
		12	12	九十九
		17	17	一〇〇
		<u>745</u>	<u>745</u>	一〇一
		<u>\$ 6,192</u>	<u>\$ 6,192</u>	
PVIA	虧損扣抵	<u>\$ 97</u>	<u>\$ 97</u>	一一五

母公司及永餘投資公司截至九十四年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

大陸地區子公司於獲利年度起享有前兩年度免徵所得稅，後三年度所得稅則減半徵收之租稅優惠。

## 每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		仟股數 (分母)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<b>九十六年度</b>					
基本每股盈餘					
母公司純益	\$1,554,553	\$1,224,553	578,632	<u>\$ 2.69</u>	<u>\$ 2.12</u>
轉換公司債	-	-	7,572		
員工認股權	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,930</u>		
稀釋每股盈餘					
屬於母公司普通股股東之本年度純益加潛在普通股之影響	<u>\$1,554,553</u>	<u>\$1,224,553</u>	<u>590,134</u>	<u>\$ 2.63</u>	<u>\$ 2.08</u>
<b>九十五年度</b>					
基本每股盈餘					
會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 265,720	\$ 200,720	571,550	\$ 0.46	\$ 0.35
會計原則變動累積影響數	( <u>328</u> )	( <u>328</u> )		<u>-</u>	<u>-</u>
母公司純益	265,392	200,392		<u>\$ 0.46</u>	<u>\$ 0.35</u>
稀釋每股盈餘					
轉換公司債	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,567</u>		
屬於母公司普通股股東之本年度純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 265,392</u>	<u>\$ 200,392</u>	<u>584,117</u>	<u>\$ 0.45</u>	<u>\$ 0.34</u>

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十五年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由 0.37 元及 0.36 元減少為 0.35 元及 0.34 元。

母公司為維護公司信用及股東權益，於九十五年度買回庫藏股並辦理註銷股本 296 仟股。母公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利分配及表決權等權利。

## 五、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 度			九 十 五 年 度		
	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計	屬 於 營 業 成 本 者	屬 於 營 業 費 用 者	合 計
用人費用						
薪資費用	\$ 650,652	\$ 265,419	\$ 916,071	\$ 481,526	\$ 167,706	\$ 649,232
勞健保費用	46,589	14,570	61,159	34,387	11,582	45,969
退休金費用	27,999	10,963	38,962	19,590	8,418	28,008
其他用人費用	49,895	8,037	57,932	40,723	9,029	49,752
	775,135	298,989	1,074,124	576,226	196,735	772,961
折舊費用	932,503	112,924	1,045,427	945,523	91,799	1,037,322
攤銷費用	23,681	86,898	110,579	19,266	70,497	89,763
	<u>\$ 1,731,319</u>	<u>\$ 498,811</u>	<u>\$ 2,230,130</u>	<u>\$ 1,541,015</u>	<u>\$ 359,031</u>	<u>\$ 1,900,046</u>

九十六及九十五年度出租資產之折舊費用分別為 49,995 仟元及 46,037 仟元，帳列營業外費用及損失。

## 六、關係人交易

### (一) 關係人名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 母 子 公 司 之 關 係
永豐餘造紙股份有限公司 (永豐餘造紙)	對母公司採權益法計價之投資公司
永豐紙業股份有限公司	母公司之法人董事
永豐餘商事株式會社 (永豐餘商社)	永豐餘造紙之子公司
永豐餘紙業 (南京) 有限公司 (永豐餘南京)	永豐餘造紙之子公司
永豐餘造紙揚州公司 (永豐餘揚州)	永豐餘造紙之子公司
科達科技 (揚州) 公司 (科達)	Rock Pearl 之子公司
帝豪電子 (揚州) 公司 (帝豪)	North Diamond 之子公司
江蘇尚揚電子科技公司 (尚揚科技)	子公司 (九十五年為採權益法計價之被投資公司)
揚州華夏集成光電科技公司 (華夏光電)	子公司 (九十五年為採權益法計價之被投資公司)

(二) 除附註二十所列示者外，母子公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

年 底	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金 額	佔 各 該 科 目 %	金 額	佔 各 該 科 目 %
應收關係人款項				
其他應收款				
帝 豪	\$ 5,893	4	\$ 6,157	3
科 達	4,417	3	2,355	1

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年		九 十 五 年	
	金 額	佔各該 科目%	金 額	佔各該 科目%
華夏光電	\$ -	-	\$ 2,936	1
其 他	206	-	-	-
	<u>10,516</u>	<u>7</u>	<u>11,448</u>	<u>5</u>
代 付 款				
帝 豪	1,606	1	-	-
科 達	1,539	1	-	-
其 他	122	-	-	-
	<u>3,267</u>	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 13,783</u>	<u>9</u>	<u>\$ 11,448</u>	<u>5</u>
應付關係人款項				
應付帳款				
永豐餘商社	\$ 60,690	48	\$ -	-
帝 豪	49,977	40	-	-
科 達	9,855	8	-	-
永豐餘南京	3,991	3	-	-
其 他	1,792	1	2,187	2
	<u>\$126,305</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,187</u>	<u>2</u>
全 年 度				
進 貨				
永豐餘商社	\$357,097	4	\$ 70,523	1
帝 豪	219,012	2	78,946	1
科 達	37,223	-	12,622	-
其 他	20,796	-	839	-
	<u>\$634,128</u>	<u>6</u>	<u>\$162,930</u>	<u>2</u>
製造費用—其他	<u>\$ 1,710</u>	<u>-</u>	<u>\$ 943</u>	<u>-</u>
營業費用—其他	<u>\$ 88</u>	<u>-</u>	<u>\$ 962</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益				
租金收入—其他	<u>\$ 6,993</u>	<u>10</u>	<u>\$ 3,462</u>	<u>6</u>
其他收入—其他	<u>\$ 3,661</u>	<u>12</u>	<u>\$ 976</u>	<u>3</u>

關係人間進貨交易之價格及租賃條件，係按約定條件為之。

關係人付款期間為 30~90 天，非關係人為 60~90 天。

川奇光電科技公司無擔保資金借貸情形如下：

1. 應收關係人款項

	貸出公司	最高餘額	年底餘額	利率(%)	利息收入	應收利息
<u>九十六年度</u>						
永豐餘揚州	川奇光電	\$ 88,799	\$ 88,799	7	\$ 518	\$ 519
科達	川奇光電	<u>47,952</u>	<u>47,952</u>	6.1-6.8	<u>1,708</u>	<u>289</u>
		<u>\$ 136,751</u>	<u>\$ 136,751</u>		<u>\$ 2,226</u>	<u>\$ 808</u>
<u>九十五年度</u>						
尚揚科技	川奇光電	\$ 125,282	\$ 125,282	0-4	\$ 1,925	\$ 137
華夏光電	川奇光電	<u>87,698</u>	<u>87,698</u>	-	-	-
		<u>\$ 212,980</u>	<u>\$ 212,980</u>		<u>\$ 1,925</u>	<u>\$ 137</u>

2. 應付關係人款項

	貸入公司	最高餘額	年底餘額	利率(%)	利息支出	應付利息
<u>九十六年度</u>						
永豐餘揚州	川奇光電	<u>\$ 125,249</u>	\$ -	5.58	<u>\$ 1,165</u>	\$ -
<u>九十五年度</u>						
永豐餘揚州	川奇光電	<u>\$ 125,249</u>	<u>\$ 125,249</u>	5.58	\$ -	\$ -

七. 質抵押之資產

抵押作為長期銀行借款擔保品之固定資產淨額，九十六及九十五年底分別為 2,036,987 仟元及 1,390,632 仟元。

八. 重大承諾事項及或有事項

截至九十六年底止，母公司已開立未使用之信用狀餘額計約 48,163 仟元。

九. 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

資 產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
現金及約當現金	\$2,192,745	\$2,192,745	\$ 615,864	\$ 615,864
備供出售金融資產—流動	336,566	336,566	100,057	100,057
應收帳款—淨額	1,087,124	1,087,124	660,501	660,501
應收關係人款項	151,342	151,342	224,565	224,565
其他金融資產	2,146	2,146	66,631	66,631
採權益法之長期股權投資	159,342	159,342	197,255	197,255
預付股款	-	-	375,597	375,597
備供出售金融資產—非流動	595,641	595,641	166,648	166,648

(接次頁)

(承前頁)

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
以成本衡量之金融資產	\$ 108,126	\$ -	\$ 108,126	\$ -
存出保證金	483,320	483,320	5,714	5,714
<b>負債</b>				
短期借款	1,754,828	1,754,828	1,314,165	1,314,165
應付帳款	1,387,274	1,387,274	858,214	858,214
應付關係人款項	126,305	126,305	127,436	127,436
應付費用	435,219	435,219	286,188	286,188
應付工程及設備款	122,822	122,822	114,676	114,676
一年內到期之長期負債	-	-	302,100	302,493
長期負債	3,085,829	3,085,829	2,667,443	2,667,443
存入保證金	8,133	8,133	1,807	1,807

(二) 母子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、其他金融資產、短期借款、應付款項、應付費用暨應付工程及設備款。
2. 備供出售金融資產及採權益法之長期股權投資如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用股權淨值估計公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
4. 長期負債（含一年內到期）以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以母子公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。因母子公司之長期借款皆以市場利率按期計息，因此其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。可轉換公司債則以市場價格為公平價值。
5. 預付股款、存出保證金及存入保證金係以帳面價值估計其公平價值。

(三) 母子公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
<b>資產</b>				
備供出售金融資產—				
流動	\$ 336,566	\$ 100,057	\$ -	\$ -
備供出售金融資產—				
非流動	595,641	166,648	-	-

公平價值變動列入損益之金融資產一流動（帳列其他金融資產）	-	-	-	74
負債				
公平價值變動列入損益之金融負債一流動（帳列其他流動負債）	-	-	1,140	-

(四) 母公司九十六及九十五年度自備供出售金融資產認列為股東權益調整項目之金額分別為 50,653 仟元及 10,085 仟元

(五) 母公司於九十六及九十五年度因以評價方法估計之公平價值變動而認列為當年度損失及利益之金額分別為 1,140 仟元及 74 仟元。

#### (六) 財務風險資訊

##### 1. 市場風險

係市場匯率變動之風險。母公司從事遠期外匯之目的即在規避外幣資產或負債之匯率變動之風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場風險並不重大。

##### 2. 名目本金金額及信用風險

截至九十六及九十五年底尚未到期之合約如下：

衍生性金融商品	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日			
	名目	本金	信用風險	名目	本金	信用風險
遠期外匯	8,000 仟美元	\$	-	3,000 仟美元	\$	77

信用風險係代表交易對象違約，則母公司將產生之損失。母公司信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象。但母公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

##### 3. 流動性風險

母公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

##### 4. 現金流量風險

母公司之未到期遠期外匯合約預計九十七年第一季產生 258,315 仟元之現金流入及 8,000 仟美元之現金流出，因成交日並未交付本金，僅就匯率差額計算損益，是以營運資金足以支應，故預期無重大之額外現金需求。

#### 十、附註揭露事項

除附註十九及附表一至九所示者外，無其他應再揭露之事項。

#### 十一、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

母子公司主要從事薄膜電晶體液晶顯示器之研究、開發、生產與銷售業務，其餘產業部門收入、部門損益及所使用之可辨認資產均未達所有產業部門各該項合計數 10% 以上，且預期未來仍不重要，因是無須單獨揭露產業財務資訊。

(二) 地區別資訊

母子公司截至九十六年底止，並未設立國外營運部門。

(三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
亞 洲	\$ 8,384,081	\$ 7,054,923
美 洲	980,678	1,057,691
其 他	133,794	109,419
	<u>\$ 9,498,553</u>	<u>\$ 8,222,033</u>

(四) 重要客戶資訊

客 戶	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	銷 貨 金 額	估 收 入 %	銷 貨 金 額	估 收 入 %
甲公司	\$2,643,333	23	\$1,753,918	18
乙公司	1,328,802	11	281,914	3
丙公司	319,682	3	1,742,564	18

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

## 資金貸與他人

民國九十六年度

附表一

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

編號	貸出資公司	貸與對象	往來科目	本年度最高餘額	年底餘額	利率區間(%)	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列呆帳	備抵金額	擔保名稱	品對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與最高限額(註一)
0	元太科技工業公司	PVI Global Corp.	其他應收款	\$ 117,605	\$ -	-	短期融資	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 3,057,802	\$ 3,057,802
1	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	15,325 仟美元	14,645 仟美元 (註二)	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	30,825 仟美元	30,825 仟美元
		PVI International Corp.	其他應收款	200 仟美元	200 仟美元 (註二)	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	30,825 仟美元	30,825 仟美元
2	Dream Universe Ltd.	元成發科技公司	其他應收款	336 仟美元	-	2-4.6	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	30,825 仟美元	30,825 仟美元
		Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	260 仟美元	260 仟美元 (註二)	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	1,270 仟美元	1,270 仟美元
3	川奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	其他應收款	67,000 仟人民幣	39,000 仟人民幣 (註二)	6.1-6.8	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		江蘇尚揚電子科技公司	其他應收款	30,000 仟人民幣	30,000 仟人民幣 (註二)	6.8	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		科達科技(揚州)公司	其他應收款	10,800 仟人民幣	10,800 仟人民幣	6.1-6.8	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣	7	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
		永道無線射頻標籤(揚州公司)	其他應收款	1,300 仟人民幣	1,300 仟人民幣 (註二)	6.8	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	128,842 仟人民幣	128,842 仟人民幣
4	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	8,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	78,047 仟人民幣	78,047 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣 (註二)	6.8	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	78,047 仟人民幣	78,047 仟人民幣
5	啟迪電子(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	25,000 仟人民幣	6,000 仟人民幣 (註二)	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,309 仟人民幣	24,309 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	16,500 仟人民幣	16,500 仟人民幣 (註二)	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,309 仟人民幣	24,309 仟人民幣
6	啟富電子(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	25,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,375 仟人民幣	24,375 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	22,500 仟人民幣	22,500 仟人民幣 (註二)	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	24,375 仟人民幣	24,375 仟人民幣

註一：以不逾該公司最近期財務報表淨值 40% 為限。

註二：編製合併報表時業已沖銷。

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

為他人背書保證

民國九十六年度

附表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額 (註三)	本年度最高背書保證餘額(註四)	年底背書保證餘額 (註四)	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	背書保證最高限額 (註五)
		公司名稱	關係						
0	元太科技工業公司	Tech Smart Logistics Ltd.	(註一)	\$ 1,911,126	\$ 972,900 ( 30,000 仟美元)	\$ 972,900 ( 30,000 仟美元)	\$ -	13	\$ 4,586,703
1	川奇光電科技(揚州)公司	立奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,911,126	416,580 ( 6,000 仟美元及 50,000 仟人民幣)	194,580 ( 6,000 仟美元)	-	3	4,586,703
		江蘇尚揚電子科技公司	(註二)	1,911,126	222,000 (50,000 仟人民幣)	222,000 (50,000 仟人民幣)	-	3	4,586,703
		揚州華夏集成光電公司	(註二)	1,911,126	133,200 (30,000 仟人民幣)	53,280 (12,000 仟人民幣)	-	1	4,586,703
2	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,911,126	950,199 ( 29,300 仟美元)	828,262 ( 25,540 仟美元)	-	11	4,586,703

註一：子公司。

註二：最終母公司相同。

註三：以不逾母公司股權淨值 25% 為限。

註四：係按九十六年底之匯率 US\$1=\$32.43 及 RMB\$1=\$4.44 換算。

註五：以不逾母公司股權淨值 60% 為限。

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

年底持有有價證券情形

民國九十六年度

附表三

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年				備註
				仟股數或仟單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價 / 股權淨值	
元太科技工業公司	受益憑證							
	台灣工銀 5599 債券基金	—	備供出售金融資產—流動	7,023	\$ 80,012	-	\$ 80,012	
	保誠威寶基金	—	"	4,323	55,008	-	55,008	
	普通股股票							
	PVI Global Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	63,948	2,499,129	100.0	2,499,129	(註)
	永餘投資公司	"	"	211,000	1,994,643	100.0	1,994,643	"
	Dream Universe Ltd.	"	"	50	102,945	100.0	102,945	"
	殷特科技公司	採權益法之被投資公司	"	2,203	25,256	46.1	25,256	
	Prime View Communications Ltd.	子公司	"	3,570	23,968	100.0	23,968	(註)
	Tech Smart Logistics Ltd.	"	"	50	8,021	100.0	8,021	"
	Hot Tracks International Ltd.	"	"	50	4,027	100.0	4,027	"
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	9,550	116,032	0.1	116,032	
	永餘投資公司	新醫科技公司	—	以成本衡量之金融資產	3,000	35,000	13.6	12,999
眾福科技公司		本公司為他公司董事	"	2,458	27,601	4.5	45,678	
受益憑證								
元大萬泰基金		—	備供出售金融資產—流動	7,104	100,797	-	100,797	
JF 台灣債券基金		—	"	6,500	100,749	-	100,749	
普通股股票								
Lucky Joy Holdings Ltd.		子公司	採權益法之長期股權投資	1,098	93,186	100.0	93,186	(註)
永奕科技公司		採權益法之被投資公司	"	4,000	40,000	40.0	9,150	
新譜光科技公司		"	"	2,228	23,422	29.4	23,422	
Global Crossing Investment Limited		子公司	"	300	6,045	100.0	6,045	(註)
永豐金融控股公司		—	備供出售金融資產—非流動	39,474	479,609	0.6	479,609	
新應材公司		—	以成本衡量之金融資產	2,100	31,500	3.0	16,801	
天鈺科技公司		—	"	935	14,025	1.3	5,045	
PVI Global Corp.	普通股股票							
	PVI International Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	38,900	43,947 仟美元	100.0	43,947 仟美元	(註)
	Ruby Lustre Ltd.	"	"	25,500	26,713 仟美元	100.0	26,713 仟美元	"
	North Diamond International Co.	採權益法之被投資公司	"	1,013	1,449 仟美元	35.0	1,449 仟美元	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年				備註
				仟股數或仟單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值	
Lucky Joy Holdings Ltd.	Dream Pacific International Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	983 仟美元	100.0	983 仟美元	(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	"	"	750	742 仟美元	100.0	742 仟美元	"
	Rock Pearl International Corp.	採權益法之被投資公司	"	700	730 仟美元	35.0	730 仟美元	"
Global Crossing Investment Limited	江蘇尚揚電子科技公司	子公司	"	-	2,873 仟美元	80.0	3,281 仟美元	(註)
	普通股股票	"	"	300	177 仟美元	100.0	177 仟美元	"
PVI International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	"	"	-	44,099 仟美元	100.0	44,099 仟美元	"
Ruby Lustre Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	"	"	-	26,713 仟美元	100.0	26,713 仟美元	"
Dream Pacific International Corp.	普通股股票	"	"	1,000	983 仟美元	100.0	983 仟美元	"
Global Success International Holdings Ltd.	PVI (America), Inc.	"	"	-	741 仟美元	100.0	741 仟美元	"
川奇光電科技(揚州)公司	永道無線射頻標籤(揚州)公司	"	"	-	741 仟美元	100.0	741 仟美元	"
立奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	30,431 仟人民幣	38.5	24,581 仟人民幣	"
	啟富電子(揚州)公司	"	"	-	17,563 仟人民幣	28.9	17,563 仟人民幣	"
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	17,550 仟人民幣	28.8	17,550 仟人民幣	"
	揚州永豐國際傳媒投資公司	"	"	-	9,544 仟人民幣	100.0	9,544 仟人民幣	"
	江蘇尚揚電子科技公司	"	"	-	4,140 仟人民幣	20.0	5,991 仟人民幣	"
	揚州永奕科技公司	"	"	-	1,000 仟人民幣	100.0	1,000 仟人民幣	"
	啟富電子(揚州)公司	啟富電子(揚州)公司	"	"	-	25,410 仟人民幣	41.7	25,410 仟人民幣
啟富電子(揚州)公司	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	25,342 仟人民幣	41.7	25,342 仟人民幣	"
	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	11,718 仟人民幣	11.5	7,375 仟人民幣	"
啟迪電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	11,718 仟人民幣	11.5	7,375 仟人民幣	"

註：編製合併報表時業已沖銷。

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國九十六年度

附表四

單位：除另外註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	年初		入		出		其他調整項 (註)	年底			
					股數	金額	股數	金額	股數	金額		股數	金額		
元太科技工業公司	受益憑證														
	兆豐國際寶鑽債券基金	備供出售金融資產—流動	—	—	-	\$ -	13,322	\$ 155,000	13,322	\$ 155,312	\$ 155,000	\$ 312	\$ -	-	\$ -
	台灣工銀大眾債券基金	"	—	—	4,610	60,044	5,843	77,000	10,453	137,397	137,044	353	-	-	-
	台灣工銀 5599 債券基金	"	—	—	-	-	15,816	180,000	8,793	100,131	100,000	131	12	7,023	80,012
	保誠威寶基金	"	—	—	-	-	15,926	201,700	11,603	147,044	146,700	344	8	4,323	55,008
永餘投資公司	永餘投資公司	採權益法之長期股權投資	—	—	16,000	111,639	195,000	1,950,000	-	-	-	-	( 66,996)	211,000	1,994,643 (註二)
	PVI Global Corp.	"	—	—	60,198	2,080,259	3,750	122,423	-	-	-	-	296,447	63,948	2,499,129 (註二)
永餘投資公司	受益憑證														
	元大萬泰基金	備供出售金融資產—流動	—	—	-	-	28,340	399,770	21,236	300,116	299,370	746	397	7,104	100,797
	JF 台灣債券基金	"	—	—	-	-	23,662	365,000	17,162	265,188	264,624	564	373	6,500	100,749
永餘投資公司	永豐金融控股公司	備供出售金融資產—非流動	—	—	-	-	39,474	597,848	-	-	-	-	( 118,239)	39,474	479,609
	立奇光電科技(揚州)公司	股單 啟富電子(揚州)公司	採權益法之長期股權投資	—	—	-	-	-	26,653 仟 人民幣	-	-	-	-	( 1,243 仟 人民幣)	-
立奇光電科技(揚州)公司	啟迪電子(揚州)公司	"	—	—	-	-	-	-	26,565 仟 人民幣	-	-	-	( 1,223 仟 人民幣)	-	25,342 仟 人民幣 (註二)

註一：包含金融資產評價利益、按權益法認列之投資損益及股東權益其他調整項目。

註二：編製合併報表時業已沖銷。

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
民國九十六年度

附表五

單位：新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			進（銷）貨	金額	佔總進（銷）貨之比率（%）	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）款項之比率（%）（註一）	
元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨	\$3,613,050	34	月結30天	\$ -	-	\$ 400,521	77	（註二）
	PVI (America), Inc.	子公司	銷貨	284,811	3	月結30天	-	-	-	-	（註二）
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	進貨	1,480,346	26	約定條件	-	-	45,870	33	（註二）
	永豐餘商事株式會社	永豐餘造紙之子公司	進貨	357,097	6	月結30天	-	-	60,690	43	
	Hot Tracks International Ltd.	子公司	進貨	163,910	3	約定條件	-	-	31,499	23	（註二）
Prime View Communications Ltd.	元太科技工業公司	母公司	進貨	3,613,050	100	月結30天	-	-	400,521	100	（註二）
PVI (America), Inc.	元太科技工業公司	母公司	進貨	284,811	83	月結30天	-	-	-	-	（註二）
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨	1,480,346	100	約定條件	-	-	45,870	100	（註二）
	川奇光電科技（揚州）公司	最終母公司相同	進貨	1,376,722	93	約定條件	-	-	35,320	77	（註二）
	立奇光電科技（揚州）公司	最終母公司相同	進貨	103,624	7	約定條件	-	-	10,550	23	（註二）
Hot Tracks International Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨	163,910	100	約定條件	-	-	31,499	100	（註二）
川奇光電科技（揚州）公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨	1,480,346	23	約定條件	-	-	45,870	56	（註二）
	帝豪電子（揚州）公司	North Diamond之子公司	進貨	219,012	4	月結90天	-	-	49,977	5	

註一：係佔應收（付）關係人款項之比例。

註二：編製合併報表時業已沖銷。

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上  
 民國九十六年十二月三十一日

附表六

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額 (註二)	週轉率(次)	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 帳金額
					金額	處理方式		
元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	\$400,521	12.4	\$ -	-	\$280,855	\$ -
	PVI Global Corp.	子公司	120,231	(註一)	-	-	-	-
PVI Global Corp.	Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	201,002	(註一)	92,886	-	-	-
Dream Universe Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	319,396	(註一)	303,800	-	-	-
	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	332,190	(註一)	300,319	-	-	-

註一：係應收出售設備款。

註二：編製合併報表時業已沖銷。

## 元太科技工業股份有限公司及其子公司

## 被投資公司相關資訊

民國九十六年度

附表七

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有		帳面金額	被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	備註
				九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日	股數	比率(%)				
元太科技工業公司	PVI Global Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	\$ 2,082,438	\$ 1,960,015	63,948	100.0	\$ 2,499,129	\$ 163,337	\$ 163,337	(註)
	永餘投資公司	台北市	一般投資事業	2,110,000	160,000	211,000	100.0	1,994,643	48,370	48,370	(註)
	Dream Universe Ltd.	Mauritius	一般貿易事業	1,590	1,590	50	100.0	102,945	13,754	13,754	(註)
	殷特科技公司	台中縣	消費性影音系統製造及銷售	34,547	34,547	2,203	46.1	25,256	4,955	2,283	
	Prime View Communications Ltd.	Hong Kong	一般貿易事業	18,988	18,988	3,570	100.0	23,968	2,694	2,694	(註)
	Tech Smart Logistics Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,727	1,727	50	100.0	8,021	5,097	5,097	(註)
	Hot Tracks International Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,735	1,735	50	100.0	4,027	496	496	(註)
永餘投資公司	Lucky Joy Holdings Ltd.	Samoa	一般投資事業	36,117	-	1,098	100.0	93,186	54,901	54,901	(註)
	永奕科技公司	台北市	銷售無線射頻產品及提供相關系統整合服務	40,000	-	4,000	40.0	40,000	(59,316)	-	
	新譜光科技公司	台北縣	LED大型看板設計	24,750	-	2,228	29.4	23,422	1,844	(884)	
	Global Corssing Investment Limited	British Virgin Island	一般投資事業	9,722	-	300	100.0	6,045	(4,055)	(4,055)	(註)
PVI Global Corp.	PVI International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	38,900仟美元	35,900仟美元	38,900	100.0	43,947仟美元	3,950仟美元	3,950仟美元	(註)
	Ruby Lustre Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	25,500仟美元	25,500仟美元	25,500	100.0	26,713仟美元	(1,325仟美元)	(1,325仟美元)	(註)
	North Diamond International Co.	British Virgin Island	一般投資事業	1,013仟美元	1,013仟美元	1,013	35.0	1,449仟美元	897仟美元	314仟美元	
	Dream Pacific International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	1,000仟美元	1,000仟美元	1,000	100.0	983仟美元	-	-	(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	750仟美元	-	750	100.0	742仟美元	(35仟美元)	(35仟美元)	(註)
	Rock Pearl International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	700仟美元	700仟美元	700	35.0	730仟美元	(8仟美元)	(3仟美元)	
Lucky Joy Holdings Ltd.	江蘇尚揚電子科技公司	揚州	車載液晶顯示器組裝等	1,098仟美元	-	-	80.0	2,873仟美元	4,384仟美元	1,671仟美元	(註)
Global Corssing Investment Limited	Supreme Century International Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	300仟美元	-	300	100.0	177仟美元	(123仟美元)	(123仟美元)	(註)
PVI International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	38,900仟美元	35,900仟美元	-	100.0	44,099仟美元	3,952仟美元	3,952仟美元	(註)
Ruby Lustre Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	25,500仟美元	25,500仟美元	-	100.0	26,713仟美元	(1,324仟美元)	(1,324仟美元)	(註)

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			被投資公司 本年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	備註
				九十六年 十二月三十一日	九十五年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
Dream Pacific International Corp.	PVI (America), Inc.	美國加州	液晶顯示器之銷售等	1,000仟美元	1,000仟美元	1,000	100.0	983仟美元	-	-	(註)
Global Success International Holdings Ltd.	永道無線射頻標籤(揚州)公司	揚州	近接感應卡及牌之產銷業務	750仟美元	-	-	100.0	741仟美元	( 35仟美元)	( 35仟美元)	(註)
川奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	LED 產品製造及銷售等	46,783仟人民幣	31,984仟人民幣	-	38.5	30,431仟人民幣	( 32,192仟人民幣)	( 11,122仟人民幣)	(註)
	啟富電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	18,392仟人民幣	-	-	28.9	17,563仟人民幣	( 3,309仟人民幣)	( 956仟人民幣)	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	18,331仟人民幣	-	-	28.8	17,550仟人民幣	( 3,330仟人民幣)	( 959仟人民幣)	(註)
	揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州	一般投資公司	10,000仟人民幣	-	-	100.0	9,544仟人民幣	( 456仟人民幣)	( 456仟人民幣)	(註)
	江蘇尚揚電子科技公司	揚州	車載液晶顯示器組裝等	4,140仟人民幣	-	-	20.0	4,140仟人民幣	33,349仟人民幣	-	(註)
	揚州永奕科技公司	揚州	無線射頻、接收天線及無線射頻模組等之設計、代理銷售	1,000仟人民幣	-	-	100.0	1,000仟人民幣	-	-	(註)
立奇光電科技(揚州)公司	啟富電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	26,653仟人民幣	-	-	41.7	25,410仟人民幣	( 3,309仟人民幣)	( 1,380仟人民幣)	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	26,565仟人民幣	-	-	41.7	25,342仟人民幣	( 3,330仟人民幣)	( 1,389仟人民幣)	(註)
啟富電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	LED 產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	-	-	11.5	11,718仟人民幣	( 32,192仟人民幣)	( 2,738仟人民幣)	(註)
啟迪電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	LED 產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	-	-	11.5	11,718仟人民幣	( 32,192仟人民幣)	( 2,738仟人民幣)	(註)

註：編製合併報表時業已沖銷。

## 元太科技工業股份有限公司

## 大陸投資資訊

民國九十六年度

附表八

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註一)	投資方式	年初自台灣 匯出累積投資 金額(註一)	本年度匯出或收回投資金額		年底自台灣 匯出累積投資 金額(註一)	本公司直接 或間接投資 之持股比例 (%)	本年度期認列 投資(損)益 (註二及三)	年底投資 帳面價值 (註一及五)	截至年底已 匯回投資收益
					匯出	收回					
川奇光電科技(揚州)公司(註五)	液晶平板模組組裝等	\$ 1,261,527 (38,900 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	\$ 1,084,621 (33,445 仟美元)	\$ 97,290 (3,000 仟美元)	\$ -	\$ 1,181,911 (36,445 仟美元)	100	\$ 129,823 (3,952 仟美元)	\$ 1,430,131 (44,099 仟美元)	\$ -
立奇光電科技(揚州)公司(註五)	液晶平板模組組裝等	826,965 (25,500 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	826,965 (25,500 仟美元)	-	-	826,965 (25,500 仟美元)	100	(43,493) (1,324 仟美元)	866,303 (26,713 仟美元)	-
帝豪電子(揚州)公司	液晶裝置之背光板顯示模組組裝等	93,820 (2,893 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	32,852 (1,013 仟美元)	-	-	32,852 (1,013 仟美元)	35	10,315 (314 仟美元)	46,991 (1,449 仟美元)	-
科達科技(揚州)公司	液晶顯示器模組用之鐵殼生產等	64,860 (2,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	22,701 (700 仟美元)	-	-	22,701 (700 仟美元)	35	(723) (22 仟美元)	22,247 (686 仟美元)	-
永道無線射頻標籤(揚州)公司(註五)	近接感應卡及牌之產銷業務	24,323 (750 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	-	24,323 (750 仟美元)	-	24,323 (750 仟美元)	100	(1,150) (35 仟美元)	24,031 (741 仟美元)	-

年底累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額(註一)	經濟部投審會 核准投資金額(註一)	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
\$2,088,752 (64,408 仟美元)	\$2,226,320 (68,650 仟美元)	\$2,793,352

註一：係按九十六年底之匯率 US\$1 = \$32.43 換算。

註二：係按九十六年度平均匯率 US\$1 = \$32.85 換算。

註三：係依據同期間經會計師查核之財務報表計算。

註四：與大陸轉投資公司之交易係經 PVI Global、Dream Universe、Hot Tracks 及 Tech Smart 等公司為之，重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益等，請參閱財務報表附表五。

註五：編製合併報表時業已沖銷。

元太科技工業股份有限公司及其子公司  
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形  
 民國九十六及九十五年度

附表九

單位：新台幣仟元

九十六年度

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	條件	
0	元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	應收關係人款項	\$ 400,521	收款期間為 30 天	2.7
		Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨收入	3,613,050	依約定條件為之	31.0
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	銷貨收入	26,953	依約定條件為之	0.2
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	銷貨成本	163,910	依約定條件為之	1.4
		PVI Global Corp.	子公司	應收關係人款項	120,231	依約定條件為之	0.8
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	應付關係人款項	45,870	依約定條件為之	0.3
		PVI(America) Inc.	子公司	銷貨收入	284,811	依約定條件為之	2.4
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	銷貨成本	1,480,346	依約定條件為之	12.7
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	應付關係人款項	31,499	依約定條件為之	0.2
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	製造費用	1,014,987	依約定條件為之	8.7
1	Prime View Communications Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	子公司	遞延利益	172,062	依約定條件為之	1.1
		元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	400,521	付款期間為 30 天	2.7
2	Hot Tracks International Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨成本	3,613,050	依約定條件為之	31.0
		元太科技工業公司	母公司	銷貨成本	26,953	依約定條件為之	0.2
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	163,910	依約定條件為之	1.4
3	PVI Global Corp.	元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	31,499	依約定條件為之	0.2
		元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	120,231	依約定條件為之	0.8
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	474,937	依約定條件為之	3.2
4	Tech Smart Logistics Ltd.	Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	201,002	依約定條件為之	1.3
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	499,390	依約定條件為之	3.3
		元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	45,870	依約定條件為之	0.3
		元太科技工業公司	母公司	加工收入	1,014,987	依約定條件為之	8.7
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	1,480,346	依約定條件為之	12.7
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	應付關係人款項	474,937	依約定條件為之	3.2
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	45,870	依約定條件為之	0.3
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	製造費用	1,480,346	依約定條件為之	12.7

(接次頁)

(承前頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率(%)
				科目	金額	交易條件	
5	Dream Universe Ltd.	PVI Global Corp.	最終母公司相同	應付關係人款項	\$ 201,002	依約定條件為之	1.3
6	川奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	319,396	依約定條件為之	2.1
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	401,451	依約定條件為之	2.7
		立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	332,190	依約定條件為之	2.2
		元太科技工業公司	最終母公司相同	機器設備	172,062	依約定條件為之	1.1
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	機器設備	499,390	依約定條件為之	3.3
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	45,870	依約定條件為之	0.3
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	加工收入	1,480,346	依約定條件為之	12.7
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	319,396	依約定條件為之	2.1
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	機器設備	401,451	依約定條件為之	2.7
		揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	173,600	依約定條件為之	1.2
		江蘇尚揚電子科技公司	最終母公司相同	應收關係人款項	133,200	依約定條件為之	0.9
		啟迪電子(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	26,640	依約定條件為之	0.2
7	立奇光電科技(揚州)公司	Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	332,190	依約定條件為之	2.2
8	PVI (America) Inc.	揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	88,800	依約定條件為之	0.6
		元太科技工業公司	最終母公司相同	銷貨成本	284,811	依約定條件為之	2.4
9	揚州華夏集成光電公司	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	173,600	依約定條件為之	1.2
10	江蘇尚揚電子科技公司	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	88,800	依約定條件為之	0.6
		啟迪電子(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	73,260	依約定條件為之	0.5
		啟富電子(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	99,900	依約定條件為之	0.7
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	133,200	依約定條件為之	0.9
11	啟迪電子(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	26,640	依約定條件為之	0.2
12	啟富電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	73,260	依約定條件為之	0.5
		揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	99,900	依約定條件為之	0.7

九十五年度

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率(%)
				科目	金額	交易條件	
0	元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	應收關係人款項	\$ 183,868	收款期間為 30 天	1.6
		Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨收入	2,411,866	收款期間為 30 天	24.6
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	銷貨收入	60,438	收款期間為 30~90 天	0.6

(接次頁)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(%)
1	Prime View Communications Ltd.	Hot Tracks International Ltd.	子公司	銷貨成本	\$ 114,600	付款期間為 90 天	1.2
		PVI Global Corp.	子公司	應收關係人款項	128,919	依約定條件為之	1.1
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	應付關係人款項	714,222	付款期間為 30~90 天	6.0
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	製造費用	839,440	付款期間為 30~90 天	8.6
		川奇光電科技(揚州)公司	子公司	遞延利益	196,155	依約定條件為之	1.7
		元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	183,868	付款期間為 30 天	1.6
		元太科技工業公司	母公司	銷貨成本	2,411,866	付款期間為 30 天	24.6
		元太科技工業公司	母公司	銷貨成本	60,438	付款期間為 30~90 天	0.6
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	114,600	收款期間為 90 天	1.2
		元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	128,919	依約定條件為之	1.1
2	Hot Tracks International Ltd.	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	499,595	依約定條件為之	4.2
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	174,537	依約定條件為之	1.5
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	551,157	依約定條件為之	4.6
		元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	714,222	收款期間為 30~90 天	6.0
		元太科技工業公司	母公司	加工收入	839,440	收款期間為 30~90 天	8.6
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	應付關係人款項	499,595	依約定條件為之	4.2
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	714,222	付款期間為 30~90 天	6.0
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	製造費用	839,440	付款期間為 30~90 天	8.6
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	應付關係人款項	174,537	依約定條件為之	1.5
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	680,460	依約定條件為之	5.7
3	PVI Global Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	426,697	依約定條件為之	3.6
		元太科技工業公司	最終母公司相同	機器設備	196,155	依約定條件為之	1.7
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	機器設備	551,157	依約定條件為之	4.6
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	714,222	收款期間為 30~90 天	6.0
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	加工收入	839,440	收款期間為 30~90 天	8.6
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	680,460	依約定條件為之	5.7
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	機器設備	426,697	依約定條件為之	3.6
		立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	33,440	依約定條件為之	0.3
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	33,440	依約定條件為之	0.3

## 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	九 十 六 年 十二月三十一日	九 十 五 年 十二月三十一日	差 異	
				金 額	%
流動資產		2,691,770	2,581,449	110,321	4
長期投資		4,836,622	2,562,003	2,274,619	89
固定資產		2,920,668	3,519,759	(599,091)	(17)
無形資產		27,484	-	27,484	-
其他資產		504,461	689,232	(184,771)	(27)
資產總額		10,981,005	9,352,443	1,628,562	17
流動負債		1,439,813	1,837,284	(397,471)	(22)
長期負債		1,724,300	1,230,000	494,300	40
其他負債		172,387	196,155	(23,768)	(12)
負債總額		3,336,500	3,263,439	73,061	2
股 本		5,878,332	5,481,393	396,939	7
資本公積		236,304	5,274	231,030	4,381
保留盈餘		1,465,662	504,709	960,953	190
股東權益淨額		7,644,505	6,089,004	1,555,501	26

增減比例變動分析說明：

1. 長期投資增加，主要係現金增資永餘所致。
2. 其他資產減少，主要係本年度遞延所得稅資產重分類及出租資產攤提折舊所致。
3. 流動負債減少及長期負債增加，主要係增加長期借款以償還短期借款及可轉換公司債全部轉換成普通股所致。
4. 資本公積增加，主要係公司債轉換及員工認股權行使溢價所致。
5. 保留盈餘及股東權益淨額增加，主要係本年度獲利所致。

## 二、經營成果

### (一)經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例 (%)
	九十六年度	九十五年度		
銷貨收入總額	10,767,846	9,774,661	993,185	10
減：銷貨退回及折讓	30,685	4,125	26,560	644
銷貨收入淨額	10,737,161	9,770,536	966,625	10
銷貨成本	8,783,154	9,010,413	(227,259)	(3)
未實現毛利	325	-	325	-
銷貨毛利	1,953,682	760,123	1,193,559	157
營業費用	663,369	630,071	33,298	5
營業利益	1,290,313	130,052	1,160,261	892
營業外收入及利益	428,848	264,570	164,278	62
營業外費用及損失	164,608	128,902	35,706	28
稅前利益	1,554,553	265,720	1,288,833	485
所得稅費用	330,000	65,000	265,000	408
會計原則變動累積影響數	-	(328)	328	-
純益	1,224,553	200,392	1,024,161	511

增減比例變動分析說明：

- 1.銷貨毛利、營業利益、及稅前利益增加，主要係調整產品結構所致。
- 2.營業外收入增加，主要係按權益法認列之投資淨益增加及認列存貨跌價回升利益所致。
- 3.營業外費用增加，主要係利息費用增加所致。

### (二)營業毛利變動分析：

單位：新台幣仟元

項 目	前 後 期 增 減 變 動 數	差 異		原 因
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	
液 晶 顯 示 器	\$1,193,559	(\$1,233,697)	\$1,701,311	\$725,945
說 明	銷貨毛利增加，主要係調整產品結構所致。			

### 三、現金流量

#### (一)最近二年度流動性分析：

項 目	年 度		增(減)比例(%)
	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度	
現金流量比率(%)	136.25	115.90	17.56
現金流量允當比率(%)	182.50	148.44	48.91
現金再投資比率(%)	11.69	14.90	(21.54)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率增加，係因本年度流動負債減少所致。 現金流量允當比率增加，係因本年度存貨金額減少所致。 現金再投資比率減少，係因長期股權投資增加所致。			

#### (二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動 淨現金流量②	預計全年 現金流出量 ③	預計現金剩 餘(不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$506,868	\$3,056,452	\$9,213,320	(\$5,650,000)	-	\$5,650,000

##### 1.現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：營業活動淨現金流入增加，主要係營業獲利增加所致。

(2)投資活動、融資活動：淨現金流出主要係長期股權投資及償還長期負債所致。

##### 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：辦理過渡性聯合貸款來籌資新台幣 5,650,000 仟元。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

#### (一)重大資本支出之運用情形及其資金來源：

單位：新台幣仟元

計 劃 項 目	實際或預期之資金來源	實際或預期 完工日期	所 需 資 金 總 額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形				
				93 年 度	94 年 度	95 年 度	96 年 度	97 年 度
購置機器設備	自有資金、銀行借款	93.12	\$ 250,000	\$ 250,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
購置廠務設備	自有資金	94.12	600,000	-	600,000	-	-	-
購置機器設備	自有資金、銀行借款	95.12	125,614	-	-	125,614	-	-
長期股權投資	自有資金	95.12	752,000	-	-	752,000	-	-
購置機器設備	自有資金、銀行借款	96.12	300,000	-	-	-	300,000	-
長期股權投資	自有資金	96.12	200,000	-	-	-	200,000	-
長期股權投資	自有資金、銀行借款	97.04	5,990,000	-	-	-	-	5,990,000
長期股權投資	自有資金	97.12	300,000	-	-	-	-	300,000

#### (二)預期可能產生之效益：

預計可增加毛利，提高本公司競爭能力。

## 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策主要是配合公司長期發展，以期降低生產成本為目標，其獲利或虧損情形請參閱第 83 頁附表七，部分轉投資公司因營運尚未達經濟規模，故產生虧損。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項：

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.利率風險：公司借款主要為新台幣中長期借款，多為固定利率，且新台幣利率波動幅度小，故利率風險低。
- 2.匯率風險：公司外匯資產以美元為主，外匯負債以日幣為主，97 年第一季台幣強勁升值，導致匯兌損失增加；但公司仍秉持穩健的外匯策略，動態調整外匯資產與負債部位，並適度搭配避險工具，以降低匯率波動對公司整體營運之影響。
- 3.通貨膨脹：國際原油價格及全球原物料價格持續上揚，生產成本勢必逐步墊高，公司將適時調整庫存之生產策略，以因應可能造成之衝擊。

### (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司未從事高風險及高槓桿之投資行為，短期間置資金運用承作票(債)券附買回交易及申購類貨幣型基金為主，長期間置資金則以產業相關且主導性的投資為主。本公司除對擁有控制權之子公司或因業務需求外，原則上不提供背書保證或資金貸與，並遵循本公司之資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序辦理。此外，本公司未從事高風險及高槓桿之投資，每筆金融交易皆依公司衍生性金融商品交易處理程序進行交易，清楚界定以交易為目的或避險目的，並以規避風險為主。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司除了原有的 TFT-LCD 技術之外，也以 TFT 技術為基礎投入其他先進顯示器的研發，目前以 E-paper display 產品，單色與多色直視型反射型式 MEMS-display 製程與面板設計技術，並投入前期之產品開發與其相關市場應用，以及工業用高規格 TFT-LCD 產品為研究重點。未來一年上述各計畫總計約投入新台幣 5 仟萬元研究經費。

### (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司向來注意並掌握任何可能影響公司營運的政策及法令並配合調整公司內部相關制度。

### (五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意顯示器產業之技術發展演變，並著手評估及研發、截至目前為止科技改變及產業變化對公司財務業務並無重大影響。

### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

一個企業的核心價值，在於企業的形象和信譽，而形象的建立和信譽的累積，則是建置在一個快速有效的溝通和誠信負責之基石上。如何讓企業的危機能即時有效的處理，並

讓傷害降到最小，這是企業的責任，更是全體員工的責任。本公司主管對危機處理的正確認知，大幅度提升傳播效益，讓相關單位或投資大眾得以充分掌握企業動態，相信基於對企業長期的支持及信任，肯定對企業的永續經營得以發揮最大的助益。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

(1)為進行全球佈局，擴大面板產能，本公司透過100%持有之子公司永餘投資股份有限公司，聯合本公司兩家香港上市之客戶，共同出資2,600億韓圀投資目前處於法院破產管理狀態的南韓面板廠BOE Hydys Technology Co., Ltd.；本投資案於96年11月21日簽署併購備忘錄，97年4月21全部投資款投入，目前等待取得韓國法院終止破產管理人職務之核准函。

(2)投資BOE Hydys Technology Co., Ltd.案先經本公司內部詳細之評估，並委請國外知名投資銀行Credit Suisse(瑞士信貸)作為本投資案之財務顧問，對預期之效益及可能之風險，均已作適當的評估與規避。本公司於97年1月10日召開股東臨時會通過本投資案。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：

本公司對於廠房之擴充與增建，皆有相關技術團隊進行專業的可行性評估。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進銷貨為避免過於集中可能帶來之風險，已採取適當之分散政策。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董監事及大股東對公司向心力佳，股權亦適度集中，應無股權大量移轉或更換之風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司有堅強的專業經理人團隊，如經營權改變，並不影響公司的競爭優勢。

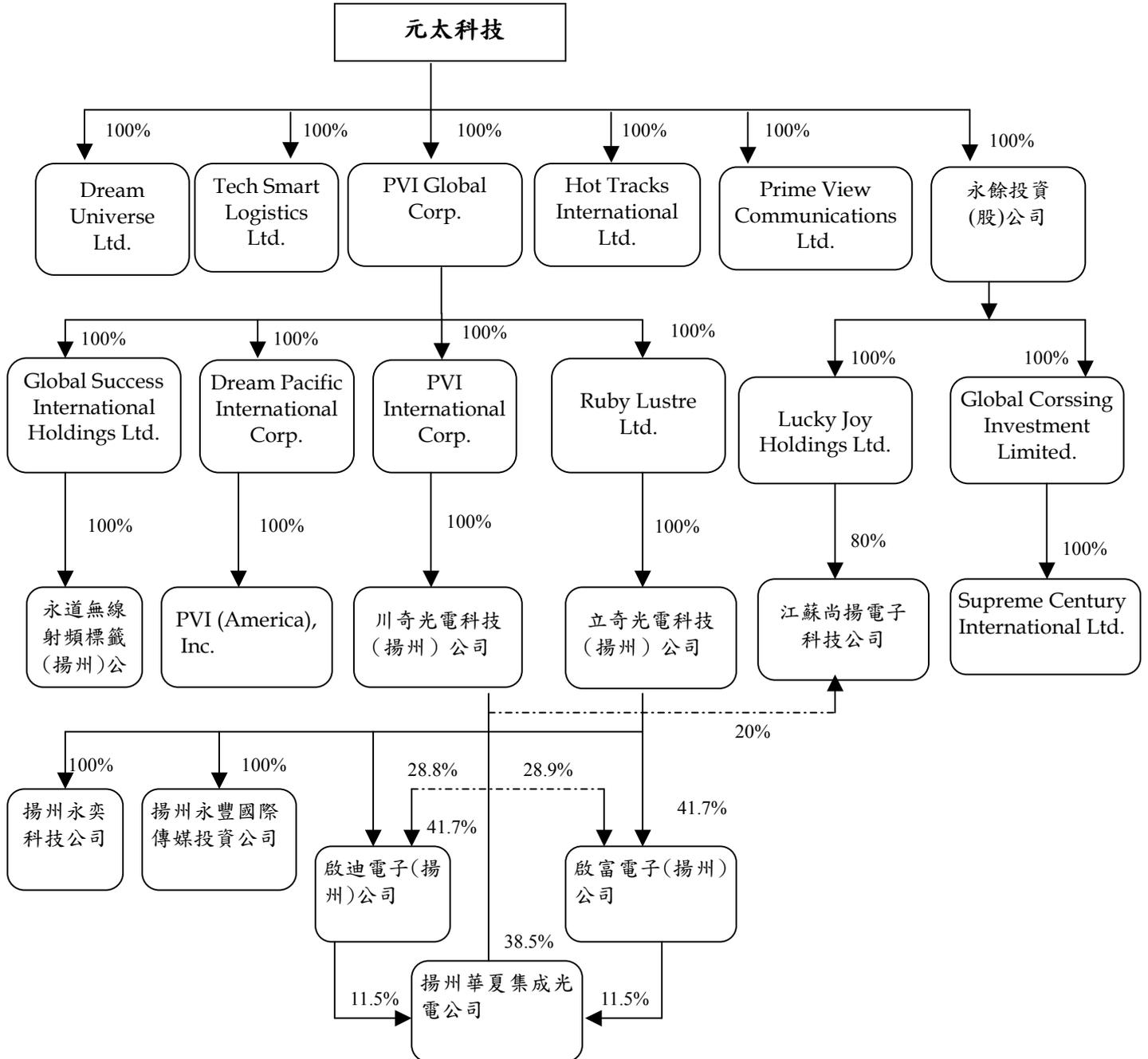
(十二)訴訟或非訟事件，確認應包括財務報告所列最近年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業組織圖



## (二)關係企業基本資料

96.12.31;單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
永餘投資(股)公司	89.05.29	台北市重慶南路二段 51 號 15 樓	2,110,000	一般投資事業
PVI Global Corp.	91.04.30	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	2,082,438	一般投資事業
PVI International Corp.	91.04.30	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	38,900 仟美元	一般投資事業
Prime View Communications Ltd.	91.04.11	2/F., SHATIN INDUSTRIAL BUILDING, 22-28 WO SHUI STREET, FOTAN, SHATIN, N.T.	18,988	一般貿易事業
Hot Tracks International Ltd.	91.12.11	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	1,735	一般貿易事業
Tech Smart Logistics Ltd.	91.12.11	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	1,727	一般貿易事業
Dream Universe Ltd.	93.03.31	2/F, Felix House, 24 Dr. Joseph Riviere Street, Port Louis, Mauritius	1,590	一般貿易事業
Ruby Lustre Ltd.	92.01.03	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	25,500 仟美元	一般投資事業
Dream Pacific International Corp.	93.03.31	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	1,000 仟美元	一般投資事業
Lucky Joy Holdings Ltd.	96.02.05	Equity Trust Chambers PO Box 3269, Apia, Samoa	36,117	一般投資事業
PVI (America), Inc.	95.10.25	2961 W. Macarthur Blvd., Suite 118, Santa ANA, CA92704, USA	1,000 仟美元	液晶顯示器之銷售等
川奇光電科技(揚州)公司	91.04.30	江蘇省揚州市經濟開發區新城南路 1 號	38,900 仟美元	液晶平板顯示器製造及技術服務等
立奇光電科技(揚州)公司	93.03.31	江蘇省揚州市經濟開發區吳州西路 8 號	25,500 仟美元	液晶平面模組組裝等
永道無線射頻標籤(揚州)公司	96.07.23	揚州經濟開發區振興路東側、第六橫向干道北側	750 仟美元	近接感應卡及牌之產銷業務
江蘇尚揚電子科技公司	90.12.18	揚州經濟開發區維揚路 19 號	1,000 仟美元	車載液晶顯示器組裝等
揚州永奕科技公司	96.09.18	揚州經濟開發區吳州西路 8 號	1,000 仟人民幣	無線射頻、接收天線及無線射頻模組等之設計、代理銷售
揚州永豐國際傳媒投資公司	96.07.20	江陽中路 399 號東方銀座 A 座 A918-A922	10,000 仟人民幣	一般投資事業
啟迪電子(揚州)公司	95.12.29	揚州經濟開發區吳州西路 8 號	8,150 仟美元	發光二極體之研發、生產及銷售
啟富電子(揚州)公司	95.12.29	揚州經濟開發區吳州西路 8 號	8,170 仟美元	發光二極體之研發、生產及銷售
揚州華夏集成光電公司	91.11.18	揚州市揚子江南路 518 號	16,600 仟美元	LED 產品之製造及銷售等
Global Success International Holdings Ltd.	96.06.25	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	750 仟美元	一般投資事業
Global Crossing Investment Limited.	96.11.20	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	9,722	一般投資事業
Supreme Century International Ltd.	96.11.20	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	300 仟美元	一般投資事業

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

企業名稱	主要營業項目或生產項目	往來分工情形
永餘投資(股)公司	一般投資事業	不適用
PVI Global Corp.	一般投資事業	不適用
PVI International Corp.	一般投資事業	不適用
Prime View Communications Ltd.	一般貿易事業	銷售母公司相關之產品
Hot Tracks International Ltd.	一般貿易事業	銷售母公司相關之產品
Tech Smart Logistics Ltd.	一般貿易事業	代母公司採購
Dream Universe Ltd.	一般貿易事業	不適用
Ruby Lustre Ltd.	一般投資事業	不適用
Dream Pacific International Corp.	一般投資事業	不適用
Lucky Joy Holdings Ltd.	一般投資事業	不適用
PVI (America),Inc.	液晶顯示器之銷售等	銷售母公司相關之產品
川奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	製造組裝母公司相關之產品
立奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	製造組裝母公司相關之產品
永道無線射頻標籤(揚州)公司	近接感應卡及牌之產銷業務	不適用
江蘇尚揚電子科技公司	車載液晶顯示器組裝等	不適用
揚州永奕科技公司	無線射頻、接收天線及無線射頻模組等之設計、代理銷售	不適用
揚州永豐國際傳媒投資公司	一般投資事業	不適用
啟迪電子(揚州)公司	發光二極體之研發、生產及銷售	不適用
啟富電子(揚州)公司	發光二極體之研發、生產及銷售	不適用
揚州華夏集成光電公司	LED 產品之製造及銷售等	不適用
Global Success International Holdings Ltd.	一般投資事業	不適用
Global Crossing Investment Limited.	一般投資事業	不適用
Supreme Century International Ltd.	一般投資事業	不適用

## (五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

96.12.31;單位：股

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
永餘投資(股)公司	董事	劉思誠、傅幼軒、張永昇	211,000,000	100%
	監察人	陶大基	211,000,000	100%
PVI Global Corp.	董事	劉思誠	63,948,478	100%
PVI International Corp.	董事	劉思誠	38,900,000	100%
Hot Tracks International Ltd.	董事	劉思誠	50,000	100%
Tech Smart Logistics Ltd.	董事	劉思誠	50,000	100%
Prime View Communications Ltd.	董事	劉思誠	3,570,000	100%
Dream Universe Ltd.	董事	劉思誠	50,000	100%
Ruby Lustre Ltd.	董事	劉思誠	25,500,000	100%
Dream Pacific International Corp.	董事	劉思誠	1,000,000	100%
Lucky Joy Holdings Ltd.	董事	劉思誠	1,098,000	100%
PVI (America) ,Inc.	董事	傅幼軒	1,000,000	100%
川奇光電科技(揚州)公司	董事	劉思誠、陶大基、徐永道	-	100%
	監察人	陳明蘭		
	總經理	徐永道		
立奇光電科技(揚州)公司	董事	劉思誠、陶大基、徐永道	-	100%
	監察人	陳明蘭		
	總經理	陶大基		
永道無線射頻標籤(揚州)公司	董事	劉思誠、陶大基、徐永道	-	100%
	監察人	謝宏皇		
	總經理	徐永道		
江蘇尚揚電子科技公司	董事	劉思誠、陶大基、紀博瀚	-	100%
	監察人	謝宏皇		
	總經理	紀博瀚		
揚州永奕科技公司	董事	劉思誠、徐永道、戴念華	-	100%
	監察人	謝宏皇		

	總經理	徐永道		
揚州永豐國際傳媒投資公司	董事	劉思誠、陶大基、劉明群	-	100%
	監察人	謝宏皇		
	總經理	韓霄		
啟迪電子(揚州)公司	董事	劉思誠、陶大基、徐永道	-	70.5%
	監察人	謝宏皇		
啟富電子(揚州)公司	董事	劉思誠、陶大基、徐永道	-	70.6%
	監察人	謝宏皇		
揚州華夏集成光電公司	董事	劉思誠、徐永道、宋義、曾金穗、呂學強	-	61.5%
	監察人	謝宏皇		
	總經理	曾金穗		
Global Success International Holdings Ltd.	董事	劉思誠	750,000	100%
Lucky Joy Holdings Ltd.	董事	劉思誠	1,098,000	100%
Global Crossing Investment Limited.	董事	劉思誠	300,000	100%
Supreme Century International Ltd.	董事	劉思誠	300,000	100%

## (六)各關係企業營運概況

96.12.31; 單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後) (註)
永餘投資(股)公司	2,110,000	1,994,693	50	1,994,643	-	-	48,370	0.23
PVI Global Corp.	63,949 仟美元	96,172 仟美元	19,110 仟美元	77,062 仟美元	-	-	4,973 仟美元	0.08
PVI International Corp.	38,900 仟美元	44,149 仟美元	202 仟美元	43,947 仟美元	-	-	3,950 仟美元	0.10
Prime View Communications Ltd.	3,570 仟港幣	100,270 仟港幣	94,504 仟港幣	5,766 仟港幣	-	-	640 仟港幣	0.18
Hot Tracks International Ltd.	50 仟美元	42,050 仟美元	41,926 仟美元	124 仟美元	-	-	15 仟美元	0.30
Tech Smart Logistics Ltd.	50 仟美元	42,189 仟美元	41,942 仟美元	247 仟美元	-	-	155 仟美元	3.10
Dream Universe Ltd.	50 仟美元	22,954 仟美元	19,779 仟美元	3,175 仟美元	-	-	419 仟美元	8.38
Ruby Lustre Ltd.	25,500 仟美元	26,713 仟美元	-	26,713 仟美元	-	-	(1,325 仟美元)	(0.05)
Dream Pacific International Corp.	1,000 仟美元	983 仟美元	-	983 仟美元	-	-	-	-
Lucky Joy Holdings Ltd.	1,098 仟美元	2,873 仟美元	-	2,873 仟美元	-	-	1,671 仟美元	1.52
PVI (America),Inc.	1,000 仟美元	1,725 仟美元	742 仟美元	983 仟美元	12,566 仟美元	(14 仟美元)	-	-
川奇光電科技(揚州)公司	316,371 仟人民幣	1,058,830 仟人民幣	736,725 仟人民幣	322,105 仟人民幣	1,490,936 仟人民幣	19,728 仟人民幣	30,063 仟人民幣	0.10
立奇光電科技(揚州)公司	209,514 仟人民幣	525,547 仟人民幣	330,429 仟人民幣	195,118 仟人民幣	1,117,006 仟人民幣	(12,120 仟人民幣)	(10,075 仟人民幣)	(0.05)
永道無線射頻標籤(揚州)公司	5,679 仟人民幣	17,342 仟人民幣	11,926 仟人民幣	5,416 仟人民幣	-	(263 仟人民幣)	(263 仟人民幣)	(0.05)
江蘇尚揚電子科技公司	8,277 仟人民幣	119,237 仟人民幣	89,283 仟人民幣	29,954 仟人民幣	162,779 仟人民幣	37,953 仟人民幣	33,349 仟人民幣	4.03
揚州永奕科技公司	1,000 仟人民幣	1,002 仟人民幣	2 仟人民幣	1,000 仟人民幣	-	-	-	-
揚州永豐國際傳媒投資公司	10,000 仟人民幣	10,169 仟人民幣	625 仟人民幣	9,544 仟人民幣	1,339 仟人民幣	(484 仟人民幣)	(456 仟人民幣)	(0.05)
啟迪電子(揚州)公司	63,262 仟人民幣	60,772 仟人民幣	-	60,772 仟人民幣	-	-	(3,330 仟人民幣)	(0.05)
啟富電子(揚州)公司	63,406 仟人民幣	60,938 仟人民幣	-	60,938 仟人民幣	-	-	(3,309 仟人民幣)	(0.05)
揚州華夏集成光電公司	122,597 仟人民幣	252,320 仟人民幣	188,408 仟人民幣	63,912 仟人民幣	64,273 仟人民幣	(25,523 仟人民幣)	(32,192 仟人民幣)	(0.26)
Global Success International Holdings Ltd.	750 仟美元	741 仟美元	-	741 仟美元	-	-	(35 仟美元)	(0.05)
Global Crossing Investment Limited.	300 仟美元	14,131 仟美元	-	14,131 仟美元	-	-	(123 仟美元)	(0.41)
Supreme Century International Ltd.	300 仟美元	17,365 仟美元	17,188 仟美元	177 仟美元	-	-	(123 仟美元)	(0.41)

註:每股盈餘(元)(稅後)幣別同前一欄。

(七)關係企業合併財務報表：請參閱財務概況之合併財務報表。

(八)關係報告書：不適用。

## 二、內部控制制度執行狀況

### (一)內部控制聲明書

元太科技工業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：97年03月24日

本公司民國 96 年 01 月 01 日至 96 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 97 年 03 月 24 日董事會通過，出席董事8人，全體同意本聲明書之內容，併此聲明。

元太科技工業股份有限公司

董事長： 簽章

總經理： 簽章

(二)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

七、其他必要補充說明事項：無。

八、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

本公司透過 100% 持有之子公司永餘投資股份有限公司，聯合本公司兩家香港上市之客戶，共同出資 2,600 億韓圓投資目前處於法院破產管理狀態的南韓面板廠 BOE Hydis Technology Co., Ltd.；本投資案於 96 年 11 月 21 日簽署併購備忘錄，97 年 4 月 21 全部投資款投入，目前等待取得韓國法院終止破產管理人職務之核准函。

九、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

### 96 年股東常會之重要決議(摘要)

一、承認事項：

(一)承認本公司九十五年度決算表冊。

(二)承認本公司九十五年度盈餘分配案。

說明：(1)本公司九十五年度稅後淨利計新台幣(以下同) 200,392,612 元，加計以前年度未分配盈餘 53,917,614 元及特別盈餘公積 38,980,820 元後，扣除庫藏股註銷借記未分配盈餘 873,000 元，合計可供分配金額為 292,418,046 元，除依法提撥法定盈餘公積 20,039,261 元外，分配股票股息每股 0.18 元，現金股息每股 0.02 元，合計 109,627,874 元，另以現金 1,539,717 元為董監事酬勞金，15,397,173 元為員工紅利(其中股票 13,857,450 元，現金 1,539,723 元)，並分配股票股利每股 0.22 元，現金股利每股 0.03 元，合計 137,034,844 元，餘 8,779,177 元保留結轉次年度再行分配。

(2)盈餘分配表已刊載於議事手冊附錄五，敬請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

二、討論事項：

(一)擬議本公司辦理盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)擬自九十五年度盈餘分配提撥股東股息暨股利新台幣(以下同) 219,255,750 元轉增資發行新股 21,925,575 股，每仟股無償配發 40 股，及員工紅利 15,397,173 中之 13,857,450 元轉增資發行新股 1,385,745 股，合計 23,311,320 股，用以增置或新設備或償還前述增置、更新之貸款或償還其他到期之借款，增資後實收資本額新台幣

幣 5,714,506,750 元正。

- (2) 股東股息暨股利轉增資 21,925,575 股，按配股除權基準日股東名簿所載股東及其持股比例，每仟股配發 40 股，如有不足配發一股者，擬於除權基準日後五日內由股東自行申請併湊，未併湊之部份按面額計算，計算至元以現金分派之，其股份由本公司職工福利委員會按面額認購。
- (3) 本次發行之新股，其權利義務與已發行普通股股份相同。
- (4) 擬請授權董事會於本次增資發行新股呈奉主管機關核准後，另定配發新股之除權基準日。
- (5) 本公司如嗣後因可轉換公司債轉換、員工認股權轉換、買回本公司股份或將庫藏股轉換、轉讓及註銷，致影響流通在外股份數量，股東配息率及配股率因此發生變動者，擬授權董事會調整之。
- (6) 敬請 討論公決。

決議：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

- (二) 擬請解除本公司董事劉思誠先生及傅幼軒先生競業之限制，敬請 公決。(董事會提)
- 說明：(1) 依公司法第二百零九條：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東說明其行為之重要內容，並取得其許可。」
- (2) 本公司董事兼任各該事務，尚無礙於其負責職守，爰請准予兼任各該董事之職。
- (3) 法人董事及其代表人兼任職務之內容如下表：

董 事	兼任公司	擔任職務	備註
劉思誠	Prime View Communications Ltd.	董事	永豐紙業(股)公司代表人
	Hot Tracks International Ltd.	董事	
	Tech Smart Logistics Ltd.	董事	
	Dream Universe Ltd.	董事	
	立奇光電科技(揚州)有限公司	董事長	
	科達科技(揚州)有限公司	董事長	
	帝豪電子(揚州)有限公司	董事長	
	川奇光電(揚州)有限公司	董事長	
	江蘇尚揚電子科技有限公司	董事長	
	揚州啟富電子有限公司	董事	
	揚州啟迪電子有限公司	董事	
	眾福科技(股)公司	董事	
殷特科技(股)公司	董事		
傅幼軒	PVI(America),Inc.	董事	上誼文化實業(股)公司代表人

- (4) 敬請 討論公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

- (三) 擬議修正本公司章程部份條文，敬請 公決。(董事會提)
- 說明：(1) 依主管機關規定辦理，修正章程第八、十一、十三、十五條條文。
- (2) 於第二十一條增列本次修正日期。
- (3) 擬具本公司章程修正條文對照表如下，敬請 討論公決。

修 正 後 條 文	原 條 文	說 明
-----------	-------	-----

<p>第八條： 每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，及本公司決定分派股息紅利或其他利益之基準日前五日內，均停止股票過戶。</p>	<p>第八條： 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。</p>	<p>文字修改。</p>
<p>第十一條： 本公司股東，除有公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。</p>	<p>第十一條： 本公司股東每股有一表決權，本公司依公司法自己持有之股份，無表決權。</p>	<p>依主管機關規定辦理。</p>
<p>第十三條： 本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人或法人股東或法人股東指派之代表人中，依公司法第一九八條及第二二七條之規定選任之，連選均得連任。 依證券交易法第十四條之二之規定，前項董事名額中，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，其選任採公司法第一百九十二條之一候選人提名制。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。 本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p>	<p>第十三條： 本公司設董事九人，監察人三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人或法人股東或法人股東指派之代表人中，依公司法第一九八條及第二二七條之規定選任之，連選均得連任。 本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。</p>	<p>依主管機關規定辦理。</p>
<p>第十五條： 董事會至少每三個月召開一次，但有必要時得召開臨時董事會，董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人以受一人之委託為限。本公司董事會議之進行，應依本公司「董事會議事規範」辦理。</p>	<p>第十五條： 董事會至少每三個月召開一次，但有必要時得召開臨時董事會，董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。前項代理人以受一人之委託為限。 本公司董事會議之進行，應依本公司「董事會議事規則」辦理。</p>	<p>依主管機關規定辦理修改文字。</p>

第二十一條： 本章程訂立於民國八十一年六月一日，第十四次修正於民國九十六年六月十五日(股東會通過日期)經依法核准後施行。	第二十一條： 本章程訂立於民國八十一年六月一日，第十三次修正於民國九十五年六月三十日(股東會通過日期)經依法核准後施行。	列入第十四次修正日期。
---	---	-------------

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(四)擬議修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)行政院金融監督管理委員會證券期貨局為配合九十五年一月十一日總統華總一義字第○九五○○○○二八〇一號令公佈證券交易法部分條文及九十五年六月十二日內政部發布「不動產估價技術規則」部分條文修正，復為強化併購行為之管理，爰修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，計增訂一條，修訂八條，合計九條。

(2)本公司為因應上述「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之修正，復為配合主管機關由財政部證券暨期貨管理委員會調整為行政院金融監督管理委員會證券期貨局，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

(3)取得或處分資產處理程序」擬修訂第二條、第三條、第七條、第九條、第十條、第一條、第十三條，第十七條，第十八條，計修訂九條。

(4)本公司「取得或處分資產處理程序」修訂條文，請參閱議事手冊第 8 頁至第 21 頁敬請 討論公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(五)擬議修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)行政院金融監督管理委員會證券期貨局為配合九十五年一月十一日總統華總一義字第○九五○○○○二八〇一號令公佈證券交易法部分條文及九十五年六月十二日內政部發布「不動產估價技術規則」部分條文修正，復為強化併購行為之管理，爰修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」，計增訂一條，修訂八條，合計九條。

(2)本公司為因應上述「公開發行公司取得或處分資產處理準則」之修正，復為配合主管機關由財政部證券暨期貨管理委員會調整為行政院金融監督管理委員會證券期貨局，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」。

(3)「資金貸與及背書保證作業程序」擬修訂第二條、第五條、第十一條、第十五條、第十九條、第二十條，計修訂六條。

(4)擬具本公司「資金貸與及背書保證作業程序」修訂條文，請參閱議事手冊第 21 頁至第 26 頁，敬請 討論公決。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(六)擬議修訂本公司董事及監察人選舉辦法部份條文，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)依主管機關規定辦理，修正董事及監察人選舉辦法第一、八條條文。

(2)擬具本公司董事及監察人選舉辦法修正條文對照表如下，敬請 討論公決。

修正後條文	原條文	說明
第一條： 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理之。	第一條： 本公司董事及監察人之選舉，悉依本辦法之規定辦理之。	依主管機關規定辦理。

<p>第八條： 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事或監察人。</p> <p>依公司法規定，本公司獨立董事之選舉採候選人提名制度，獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。</p> <p>依前開同時當選為董事或監察人者，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在场者由主席代為抽籤。</p>	<p>第八條： 本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為董事或監察人。</p> <p>依前項同時當選為董事或監察人者，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未在场者由主席代為抽籤。</p>	<p>依主管機關規定辦理。</p>
--	---	-------------------

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

## 97 年第一次股東臨時會之重要決議(摘要)

### 一、討論事項：

(一)擬議本公司之轉投資公司永餘投資股份有限公司投資韓國 BOE Hydys Technology Co., Ltd 案，敬請 公決。(董事會提)

- 說明：(1)本公司因現有產能嚴重不足，無法滿足客戶之需求，為提昇本公司獲利能力，公司積極於目前市場上之現有產能中尋求投資機會，經公司經營團隊之審慎評估後，日前已取得韓國 BOE-Hydys 公司(以下簡稱：BOE-Hydys)之投資機會。
- (2)BOE-Hydys 因經營不善面臨破產的局面，於 2006 年 9 月向首爾中央法院聲請重整。日前經各家公司競標後本公司取得投資該公司機會。
- (3)BOE-Hydys 現有 3 條生產線各為 Line1 (370\*470mm)月產能約為 16k、Line2 (550\*650mm)月產能約為 14k、Line3 (620\*700mm)月產能約為 67k，合計總產能約為目前元太的 4 倍，將可解決產能嚴重不足問題。
- (4)本次投標總額韓圓 2,600 億元(本公司佔 78%)，其中 60%是以取得該公司之股權，40%是購買該公司所發行之公司債。
- (5)敬請 討論公決。

決議：出席股東總表決權數為 345,582,755 股，贊成權數 315,366,227 股、反對權數 1,109,924 股，廢票權數 3,999 股，贊成本案之股東表決權數占出席股東總表決權數 91.25%，本案經投票表決照案通過。

(二)擬議投資永餘投資股份有限公司新台幣 7,540,100,000 元案，敬請 公決。(董事會提)

- 說明：(1)永餘投資股份有限公司(以下簡稱：永餘公司)為本公司 100%投資的子公司，目前已取得韓國 BOE-Hydys 公司之投資機會，約需投入資金新台幣約 7,540,100,000 元，本公司擬配合永餘公司前述增資計畫分次投資永餘公司總計新台幣 7,540,100,000 元。
- (2)本公司投資永餘公司之資金來源，初期先以銀行貸款支應，後再辦理現金增資或私募、發行 ECB 或 CB、GDR 等方式籌足資金償還銀行借款。
- (3)永餘公司目前額定資本額為新台幣 15 億元，實收資本額為新台幣 1,459,900,000

元，本次增資後實收資本額為新台幣 90 億元，辦理資本額變更登記時，同時將額定資本額 提高至新台幣 100 億元。

(4)敬請 討論公決。

決議：出席股東總表決權數為 345,582,755 股，贊成權數 315,374,688 股、反對權數 1,109,894 股，廢票權數 0 股，贊成本案之股東表決權數占出席股東總表決權數 91.25%，本案經投票表決照案通過。

(三)擬議修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)本公司為提升獲利能力，加強對外投資，擬具「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表如下：

條次	現行條文	修訂後條文	說明
第六條	<p>投資範圍及額度</p> <p>本公司得投資各類資產之限額如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產之總額以不超過本公司實收資本額之百分之二十為限。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得超過本公司實收資本額之百分之五十為限。</p> <p>三、投資個別有價證券之限額，不得超過本公司實收資本額之百分之三十為限。</p> <p>四、取得或處分會員證或無形資產交易金額以不超過本公司實收資本額百分之二十為限。</p> <p>五、對大陸地區投資之每一投資案金額不得逾美金 5000 萬元，且投資總額不得逾淨值 50 億元部份之百分之四十，及 50 億元以上未逾 100 億元部份之百分之三十，及逾 100 億元以上之百分之二十之總和。</p> <p>本公司之子公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額與母公司同。</p>	<p>投資範圍及額度</p> <p>本公司得投資各類資產之限額如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產之總額以不超過本公司之股東權益為限。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得超過本公司股東權益之 2 倍為限。</p> <p>三、投資個別有價證券之限額，不得超過本公司之股東權益之 1.5 倍為限。</p> <p>四、取得或處分會員證或無形資產交易金額以不超過本公司股東權益之百分之五十為限。</p> <p>五、對大陸地區投資總額不得逾相關主管機關對大陸投資之限額規定。</p> <p>本公司之子公司得購買非供營業使用之不動產或有價證券之總額及得投資個別有價證券之限額與母公司限額相同。</p>	<p>依據投資案現況提高投資額度。</p>

(2)敬請 討論公決。

決議：出席股東總表決權數為 345,582,755 股，贊成權數 311,742,359 股、反對權數 1,109,894 股，廢票權數 0 股，贊成本案之股東表決權數占出席股東總表決權數 90.20%，本案經投票表決照案通過。

## 96年董事會重要決議：

時間屆次	重要決議
96.03.26 第六屆第十二次	通過本公司九十五年度之決算表冊。 通過本公司九十五年度盈餘分配案。 通過本公司辦理盈餘及員工紅利轉增資，發行新股。 通過本公司100%投資之永餘投資股份有限公司，透過其100%投資之Lucky Joy Holdings Limited，向殷特科技股份有限公司購買江蘇尚揚電子科技有限公司40%股權計美金四十萬元。 通過本公司解除本公司董事劉思誠先生及傅幼軒先生競業之限制。 通過本公司九十五年度「內部控制制度聲明書」。 通過本公司九十六年股東常會召開之時間、地點。 通過修正本公司章程部份條文。 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。 通過修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」。 通過正本公司董事及監察人選舉辦法部份條文。 通過敦聘陳新宇先生擔任本公司財會主管。
96.06.15 第六屆第十三次	通過本公司100%投資之永餘投資股份有限公司，透過其100%投資之Lucky Joy Holdings Limited，向元成發科技股份有限公司購買江蘇尚揚電子科技有限公司40%股權計新台幣23,044,379元。 通過投資大陸昌信科技股份有限公司(已更名為：永道無線射頻標籤(揚州)有限公司)美金75萬元。 通過增資大陸川奇光電科技(揚州)有限公司美金300萬元。 通過投資永餘投資股份有限公司新台幣二億元。 通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。。
96.07.26 第六屆第十四次	通過本公司九十六年上半年度之決算表冊。 通過本公司九十五年度盈餘分配之現金股利暨增資新股之配息及增資基準日。 通過修正本公司九十三年、九十四年、九十五年員工認股權憑證發行及認股辦法第八、第十條條文。 通過本公司發行員工認股權憑證8,000單位並提報行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准。
96.08.06 第六屆第十五次	通過本公司九十六年上半年度合併決算表冊。 通過本公司調整本公司九十五年度盈餘分配之股東配股及配息率。 通過修正本公司九十六年度「稽核計畫」。 通過依本公司「國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」，收回已發行流通在外可轉換公司債(元太一)。 通過本公司財務長陳新宇先生擔任發言人一職。 通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。 通過本公司對關係人PVI Global Corp.之應收款新台幣115,809仟元，擬轉列其他應收款，於財務報表附表「資金貸與他人資訊」中揭露，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定辦理公告。
96.09.03 第六屆第十六次	通過投資永餘投資股份有限公司新台幣十億元。 通過解除本公司董事及其代表人競業之限制。 通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。 通過本公司訂定員工認股權憑證及轉換公司債之發行新股基準日。

- 96.11.14 第六屆第十七次 通過本公司本公司對外投資案。  
通過修正本公司九十六年第一次員工認股權憑證發行之「員工認股權憑證發行及認股辦法」部份條文。  
通過發行本公司九十六年第一次員工認股權憑證共8,000單位。  
通過本公司截至九十六年十月三十一日止，對關係人PVI Global Corp.之應收款USD 3,605仟元，折合新台幣116,848仟元，擬轉列其他應收款，於財務報表附表”資金貸與他人資訊”中揭露，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定辦理公告。  
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 96.11.21 第六屆第十八次 通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。  
通過本公司投資永餘投資股份有限公司新台幣7,540,100,000元。  
通過本公司之轉投資公司永餘投資股份有限公司對外投資案。  
通過本公司九十六年股東臨時會召開之時間、地點。
- 96.12.27 第六屆第十九次 通過本公司九十七年度預算案。  
通過本公司新台幣六十億元聯合貸款案。  
通過本公司九十七年度『稽核計畫』。  
通過本公司訂定員工認股權憑證及轉換公司債之發行新股基準日。  
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 97.02.20 第六屆第二十次 通過本公司(修正)新台幣六十億元聯合貸款案。
- 97.03.24 第六屆第二十一次 通過本公司九十六年度之決算表冊案。  
通過本公司九十六年度盈餘分配案。  
通過本公司辦理盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。  
通過本公司訂定員工認股權憑證之發行新股基準日案。  
通過本公司九十六年度「內部控制制度聲明書」案。  
通過本公司解除本公司董事及其代表人競業之限制案。  
通過同意永餘投資股份有限公司增訂「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與及背書保證作業程序」案。  
通過本公司經由第三地區投資事業間接對大陸地區投資案三件案。  
通過修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。  
通過對關係人PVI Global Corp.截至97年2月29日止之應收款USD929仟元，折合新台幣28,741仟元，擬轉列其他應收款，於財務報表附表”資金貸與他人資訊”中揭露，並依據「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定辦理公告案。  
通過本公司九十七年股東常會召開之時間、地點案。  
通過本公司出具支持函(Letter of Support)予中國信託商業銀行銀行案。  
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 97.04.28 第六屆第二十二次 通過本公司為因應資金需求以擇一或搭配之方式分次或同時辦理國內現金增資發行普通股、現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證或以私募辦理普通股現金增資案。  
通過本公司對由持有本公司股份總數百分之一以上之股東提名之第七屆獨立董事候選人資格予以審查。



元太科技工業股份有限公司

負責人：