

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.

九十七年度年報

刊印日期：中華民國九十八年五月十九日

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：林淑婉、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.....	4
一、設立日期.....	4
二、公司沿革.....	4
參、公司治理報告.....	5
一、公司組織.....	5
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....	7
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	21
五、更換會計師資訊.....	21
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.....	21
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.....	21
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.....	23
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.....	24
肆、募資情形.....	25
一、公司資本及股份.....	25
二、公司債辦理情形.....	28
三、特別股辦理情形.....	28
四、海外存託憑證辦理情形.....	28
五、員工認股權憑證辦理情形.....	29
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	30
七、資金運用計畫執行情形.....	30
伍、營運概況.....	31
一、業務內容.....	31
二、市場及產銷概況.....	36
三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料.....	45
四、環保支出資訊.....	45
五、勞資關係.....	46

六、重要契約.....	47
陸、財務概況.....	48
一、最近五年度簡明財務報表.....	48
二、最近五年度財務分析.....	50
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	52
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.....	53
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	53
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.....	53
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	145
一、財務狀況.....	145
二、經營結果.....	146
三、現金流量.....	147
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	147
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.....	148
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	148
七、其他重要事項.....	150
捌、特別記載事項.....	151
一、關係企業相關資料.....	151
二、內部控制制度執行狀況.....	158
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.....	158
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	159
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.....	160
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.....	161
七、其他必要補充說明事項.....	163
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.....	162
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.....	162

各位股東、來賓：

一. 九十七年度營業報告

民國九十七年，對全球產業而言，都是相當艱困的一年。元太科技九十七年度之營業額為88億元，稅後虧損8.89億元，與九十六年度的營業額107億元，稅後盈餘12.2億元相較之下，營業額衰退18%，稅後淨利亦轉為虧損。

回顧九十七年度經營狀況，第一季延續九十六年的需求，營收還處於高峰，但是自第二季開始，受到美國次貸風暴的影響，需求轉弱，許多TFT-LCD的訂單或被延遲或被取消，雖然第三季仍然有季節性的需求，但是比起九十六年的需求，仍然落後許多，九月份雷曼兄弟破產，使美國消費者全面緊縮非必要的消費支出，造成第四季的出貨大幅滑落。總結九十七年的狀況，不論是消費性電子、汽車用、或工業用的TFT-LCD，受到經濟情勢的影響，需求不振，本公司營運亦受到經濟不景氣的影響，營收下滑。在出貨量下降，售價下滑的雙重影響之下，本公司九十七年的營收及獲利皆較九十六年衰退許多，造成各項財務比率不佳，且未達預期之目標。

元太科技除了原有的TFT-LCD產品之外，自民國九十四年開始，即投入電子紙顯示器的開發，九十七年電子紙顯示器產品的營收比九十六年大幅增加。電子紙顯示器業績的提升，讓本公司在九十七年下半年全世界面板景氣低迷時，對本公司的營運發揮助益。同時，我們也對國際級的客戶提供高品質的電子紙顯示器產品與完善的服務，讓客戶在電子閱讀器市場急速上揚的時候，能抓緊市場需求與商機，造就本公司與客戶雙贏的結果。

雖然本公司在電子紙顯示器居於世界領導地位，但是仍然持續在TFT-LCD產品投入心力，持續提供給客戶高品質的TFT-LCD產品。在面對TFT-LCD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。本公司在電子紙顯示器的投入更是不遺餘力，除了原本以玻璃基板製造的電子紙顯示器，也投入軟性電子紙顯示器的研發與製造，軟性電子紙顯示器已在九十七年度取得重要的開發成果。

元太科技近年來佈局電子紙顯示器及TFT-LCD利基市場成績斐然，為尋求穩定的產能供應來源，於九十七年七月，正式入主BOE Hydys的經營，取得相當元太目前4倍的總產能並將該公司更名為Hydis Technologies Co., Ltd.。

二. 九十八年度營運重點

經過數年的努力耕耘，本公司在電子紙顯示器的產品技術與生產技術，都有長足的進步。減碳節能的綠色消費趨勢下，電子書與電子閱讀器市場，已經在歐美國家受到重視。元太在電子閱讀器的供應鏈已經佔有舉足輕重的角色。為了建立本公司在電子紙顯示器領域持續的領先地位，同時增強原本在中小尺寸TFT-LCD的競爭力，本公司所制定的營運策略如下：

(一) 持續開發電子紙顯示器產品與相關技術

國外品牌客戶對於電子紙顯示器需求強勁，元太科技的產品開發單位將積極與品牌客戶合作，開發符合客戶需求的電子紙產品，協助客戶快速推出電子閱讀器產品，搶佔市場。對於電子紙顯示器的應用推廣，也將持續開發電子閱讀器以外的產品應用，藉由市場的差異性，加大電子紙顯示器的生產與銷售。在電子紙的技術開發方面，軟性電子紙顯示器的設計，以及量產技術的建置，是本年度開發的重點。軟性電子紙顯示器將會對電子閱讀器市場造成革命性的影響，改變未來人們閱讀的習慣。

(二) 產能擴充的策略

由於電子紙產品的熱賣，也由於元太在 TFT-LCD 市場的持續擴展，面板產能的取得是元太維持產業競爭力重要的環節。消費性電子 TFT-LCD 產品，元太科技與其他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，藉由這種合作，友廠可以去化產能，而元太可以滿足客戶的需求，可謂創造雙贏。電子紙產品由於製程的特殊性，以及商業機密的考量，目前不與其他 TFT 友廠進行產能合作。

韓國面板廠 Hydis 之併購案已於九十七年度完成，透過此併購案，元太除獲得 Hydis 之產能及該公司之現有客戶外，並取得 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，本年度將致力於把原本在 PVI 生產的 LCD 與電子紙產品，依照客戶需求與產能規劃，逐一把產品移轉到 Hydis 的產線生產。提升元太與 Hydis 產能互補的營運綜效。

(三) 研發並推出尖端顯示技術

元太仍持續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。MEMS Display, EWD (Electro-Wetting Display), OLED display 技術的開發，在本年度持續與國際知名的技術公司合作，繼續累積元太在這些新技術領域的實力。

(四) TFT-LCD產品應用的持續推廣

雖然元太在電子書的市場成績斐然，但是本公司仍將秉持長久服務客戶的原則，繼續深耕 TFT-LCD 的產品與市場，不會放棄 LCD 的業務。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。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。九十八年度仍將繼續推廣手機產品，而且以較大尺寸、高解析度、廣視角的產品為今年度的重點。在後金融風暴的時期，手機產品預期會繼續成長，而中國大陸又是最不受金融風暴影響的地區，因此本年度仍以中國大陸地區為手機產品的重點拓展地區。另外，低價筆電(Netbook PC)需求的崛起，也可能造成電腦產業的重組。雖然 IT 產品在過去不是本公司的強項，但在電腦產業解構與重組的過程，元太也會善加利用本身在中國地區深耕多年的銷售管道，開拓低價筆電面板的銷售機會，以增加公司的營收與獲利。

(五) 銷售通路的策略

元太科技工業用 TFT-LCD 產品在歐美地區的銷售，每年均穩定的成長。本公司在歐美地區採行代理商銷售策略，除了銷售標準產品以外，也提供客製化產品的服務。元太目前在美國有銷售公司，在歐洲也有銷售人員長駐。經驗豐富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客戶的產品設計。併購 Hydix 之後，除了進行通路整併的工作，還會將 Hydix 產品提供給 PVI 原本在利基市場的客戶，讓客戶有更寬廣的產品線可以選擇。另外，自本年度開始，元太也將使用在各地區已經佈建好的銷售管道，嘗試開發電子紙產品在利基市場的應用。

三. 未來展望

元太科技多年來在中小尺寸市場耕耘多年，已奠定深厚的基礎。中小尺寸面板產品全面深入人們生活領域的大趨勢已經十分明顯，智慧型手機佔整體手機出貨比重逐漸提高，低價筆電(NetBook PC)侵蝕原本 NB 與桌上型電腦的市場，電子書逐漸被接受進而熱賣，都是例證。元太科技以新面板技術、產品開發與製程為核心競爭技術，同時也積極開發在市場應用層面相關的新技術以及垂直整合，例如廣視角液晶技術、軟性電子紙顯示器及關鍵材料、觸控面板技術、MEMS Display 技術及其他顯示器技術，都是未來元太科技的重點。雖然面板產業是一個競爭激烈的產業，但是元太科技全體同仁，努力追求技術的精進與成本的降低，以追求顧客與股東大眾的最大權益。元太憑藉著本身高毛利之利基產品及差異化的競爭策略，以及本身強大的新技術開發能力，將使元太之未來營運及獲利繼續成長。敬請全體股東，繼續支持元太科技邁向璀璨未來並共享投資成果。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 Hydis Technology Co., Ltd.簽署併購備忘錄。

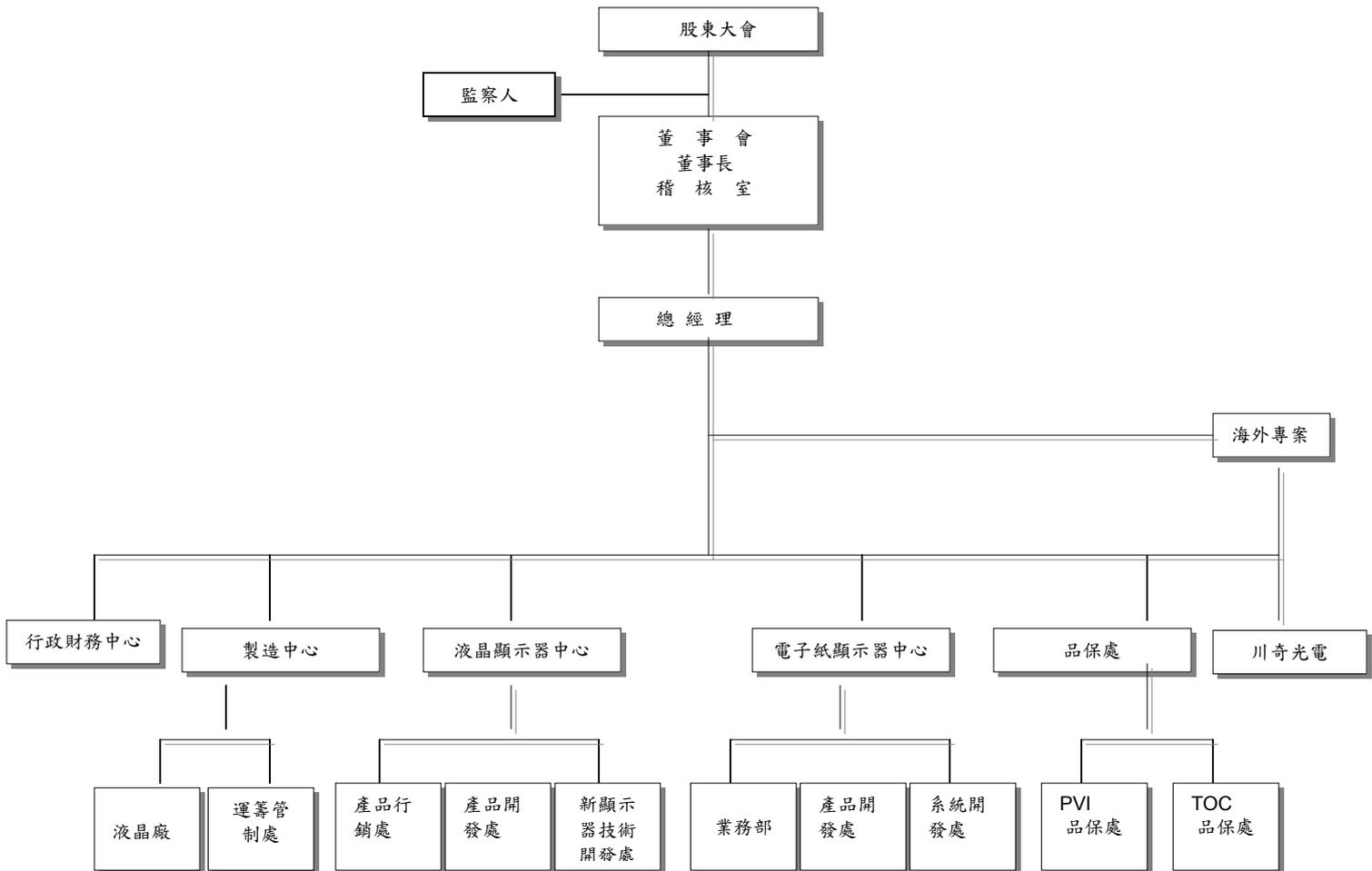
97年7月：本公司於7月4日正式移轉Hydis Technologies Co., Ltd.股權。



公司治理報告

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、會計事務之規劃及管理 及資訊規劃及新資訊技術之導入
製造中心	整合液晶廠及運籌管制處之相關事宜
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
液晶顯示器中心	TFT 產品之開發與銷售
產品行銷處	TFT 產品之海內外行銷業務
產品開發處	TFT 產品之開發及改善
新顯示器技術開發處	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
業務部	EPD 產品之海內外行銷業務
產品開發處	EPD 產品之開發及改善
系統開發處	開發 EPD 之系統產品
品保處	監督 PVI 與 TOC 之產品品質
PVI 品保處	PVI 原料及產品品質及可靠度之確保
TOC 品保處	TOC 原料及產品品質及可靠度之確保
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

98年4月21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	成餘(股)公司代表人：劉思誠	97.06.13	3年	97.06.13	135,614	0.02%	154,031	0.02%	-	-	-	-	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	董事	何壽川	姻親
董事	成餘(股)公司代表人：傅幼軒	97.06.13	3年	97.06.13					-	-	-	-	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/永餘投資(股)公司/殷特科技(股)公司/Hydis Technologies Co., Ltd 董事	-	-	-
董事	成餘(股)公司代表人：張永昇	97.06.13	3年	97.06.13					-	-	-	-	工研院電子所/交大光電工程研究所	副總經理/永餘投資(股)公司/協立光電(股)公司/Hydis Technologies Co., Ltd 董事	-	-	-
董事	永豐餘造紙(股)公司代表人：何壽川	97.06.13	3年	91.06.20	147,007,437	24.89%	184,554,130	24.56%	49,325,298	6.56%	-	-	永豐金融控股股份有限公司董事長/美國威斯康辛州立大學機械所碩士	永豐金控公司董事長/永豐餘造紙公司所屬子公司之董事長或董事	董事長	劉思誠	姻親
董事	永豐餘造紙(股)公司代表人：施大邵	97.06.13	3年	91.06.20					-	-	-	-	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/兆伸電訊股份有限公司董事長/聚和國際(股)公司/永裕顧問(股)公司/全華創業投資(股)公司/中科管理顧問(股)公司/先豐通訊(股)公司董事	-	-	-
董事	永豐餘造紙(股)公司代表人：黃俊傑	97.06.13	3年	91.06.20					-	-	-	-	國立政治大學科技管理研究所經營管理碩士/怡和創投集團副總經理兼國泰創投總經理/怡泰財務顧問股份有限公司總經理/世群科技顧問股份有限公司副總經理/威創科技顧問股份有限公司副總經理/盛揚管理顧問股份有限公司副總經理	永豐管理顧問股份有限公司/永豐創業投資股份有限公司(董事及總經理)/華太國際股份有限公司/泰新系統股份有限公司/F-Origin Inc/ Allstar Venture Ltd. (B.V.I) 董事	-	-	-
董事	永豐餘造紙(股)公司代表人：李政昊	97.06.13	3年	91.06.20					-	-	-	-	塔夫斯大學	協理/正奇科技股份有限公司董事長	董事	何壽川	一等親

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		利用他人有義股份		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
獨立董事	蔡娟娟	97.06.13	3年	97.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學光電工程學系及顯示科技研究所教授、廣輝電子股份有限公司資深副總經理/美國芝加哥大學博士	永豐商業銀行股份有限公司/熱映光電股份有限公司獨立董事	-	-	-
獨立董事	陳天寵	97.06.13	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/研華投資股份有限公司董事	-	-	-
監察人	永豐紙業(股)公司代表人：公蕭立圳	97.06.13	3年	91.06.20	8,399,360	1.42%	11,840,055	1.57%	214	-	-	-	政大企研所碩士	永豐資財(股)公司董事長	-	-	
監察人	永豐紙業(股)公司代表人：公張晉源	97.06.13	3年	91.06.20					-	-	-	-	大華證券(股)公司資深副總/大華證券(股)公司董事/大華期貨(股)公司董事長/英國艾賽克斯大學財經系碩士	永豐金證券股份有限公司董事/永豐金融控股股份有限公司策略長	-	-	-
監察人	王景益	97.06.13	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/法鼓山慈善基金會董事	-	-	-

(二) 法人股東之主要股東

一：法人股東之主要股東

98年4月21日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
成餘股份有限公司	張杏如 何壽川 何奕佳 何奕達	26.25% 25.00% 25.00% 23.75%
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 永豐餘造紙股份有限公司勞工退休準備金監督委員會 何美育 何榮庭 何美賢 何敏廷	10.18% 5.66% 4.69% 3.61% 2.83% 2.79% 2.71% 2.30% 2.08% 2.07%
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	27.39% 12.22% 12.07% 9.69% 5.81% 4.45% 3.59% 3.59% 3.59% 3.59%

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21日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
信誼企業股份有限公司	何壽川	14.06%
	張杏如	13.78%
	何美昌	12.50%
	何美慶	12.50%
	何美育	12.50%
	何美賢	8.46%
	冠譽投資股份有限公司	5.91%
	何蔡蕙心	4.35%
	連華圻	4.04%
	何星輝	2.18%
	宇海投資股份有限公司	何星輝
何佩珊		25.00%
何佩珍		20.00%
何佩娟		20.00%
何蔡蕙心		0.18%
林妙真		0.04%
如海投資股份有限公司	財團法人典美文化基金會	49.07%
	財團法人敬典文教基金會	40.03%
	何瑋輝	6.81%
	何哲輝	2.67%
	何世投資股份有限公司	0.37%
	何世國際股份有限公司	0.37%
	陳惠美	0.26%
	何秀銓	0.19%
	陳德勇	0.15%
	莊有田	0.04%
上誼文化實業股份有限公司	何奕佳	33.65%
	何奕達	30.62%
	張杏如	19.24%
	何壽川	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

98年4月21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
董事長	劉思誠	88.07.28	3,831,508	0.51%	-	-	-	-	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	95,000	0.01%	-	-	-	-	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/永餘投資(股)公司/殷特科技(股)公司/Hydis Technologies Co.,Ltd 董事	-	-	-
副總經理 (液晶顯示器中心)	張永昇	85.02.01	358,801	0.04%	-	-	-	-	工研院電子所/交大光電工程研究所	副總經理/永餘投資(股)公司/協立光電(股)公司/Hydis Technologies Co.,Ltd 董事	-	-	-
副總經理 (電子紙顯示器中心)	邱創華	97.05.05	50,000	-	-	-	-	-	元智 EMBA 台灣工業技術學院 機械系	-	-	-	-
副總經理 (海外專案)	陶大基	84.02.04	166,022	0.02%	-	-	-	-	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	290,593	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	70,000	0.01%	-	-	-	-	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	新譜光 科技(股)公司/Hydis Technologies Co.,Ltd. 監察人	-	-	-
協理 (系統開發處)	李政昊	97.03.01	102,716	0.01%	-	-	-	-	塔夫斯大學	協理/正奇科技股份有限公司董事長	-	-	-
協理 (產品開發處)	林東亮	84.05.25	3,295	-	-	-	-	-	工研院電子所/國立交通大學電子工程研究所	-	-	-	-
協理 (海外專案)	黃建中	87.08.24	100,000	0.01%	-	-	-	-	茂德科技股份有限公司/淡江大學電機工程學系	-	-	-	-
廠長 (液晶廠)	吳瑞斌	90.07.17	127,062	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	138,395	0.01%	-	-	-	-	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

98年4月21日

姓名 (註一)	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 董 事 數 目
	商 務 、 法 務 、 財 務 、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 相 關 科 系 之 私 立 大 專 院 校 講 師 以 上	法 官 、 檢 察 官 、 律 師 、 會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 須 之 國 家 考 試 及 格 領 有 證 書 之 專 門 職 業 及 技 術 人 員	商 務 、 法 務 、 財 務 、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
成餘股份有限 公司代表人：劉思誠			√							√		√		
成餘股份有限 公司代表人：傅幼軒			√			√	√	√	√	√	√	√		1
成餘股份有限 公司代表人：張永昇			√			√	√	√	√	√	√	√		
永豐餘造紙股份有限 公司代表人：何壽川			√						√	√		√		
永豐餘造紙股份有限 公司代表人：施大邵			√			√	√	√	√	√	√	√		
永豐餘造紙股份有限 公司代表人：黃俊傑			√			√	√	√	√	√	√	√		
永豐餘造紙股份有限 公司代表人：李政昊			√			√		√	√	√		√		
陳天寵			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	
蔡娟娟			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	2
永豐紙業股份有限 公司代表人：蕭立圳			√			√	√		√	√	√	√		
永豐紙業股份有限 公司代表人：張晉源			√			√	√	√	√	√	√	√		
王景益		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	

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。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10)I	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10)I
低於 2,000,000 元	傅幼軒、何奕達、鄭文鋒、張永昇 施大邵、陳天寵、曾憲章、李政吳 何壽川、黃俊傑、蔡娟娟	傅幼軒、何奕達、鄭文鋒、張永昇 施大邵、陳天寵、曾憲章、李政吳 何壽川、黃俊傑、蔡娟娟	何奕達、鄭文鋒、施大邵、陳天寵 曾憲章、何壽川、黃俊傑、蔡娟娟	何奕達、鄭文鋒、施大邵、陳天寵 曾憲章、何壽川、黃俊傑、蔡娟娟
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	劉思誠	劉思誠	張永昇、李政吳	張永昇、李政吳
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			傅幼軒	傅幼軒
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			劉思誠	劉思誠
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	12 人	12 人	12 人	12 人

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(3-1)或(3-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、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、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額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分分別所領取之酬金，併入酬金級距表之I及I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。

*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

97年12月31日/ 單位:仟元/%

職稱	姓名	監察人酬金								A、B、C及D等四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)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(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)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	
監察人	蕭立圳											
監察人	王景益					-	-	305	305	不適用	不適用	
監察人	張晉源											

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)E
	低於2,000,000元	蕭立圳、王景益、張晉源
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人	3人

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、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所領取之酬金，併入酬金級距表E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

97年12月31日/單位:仟股/仟元/%

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等 (C)(註3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 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	15,084	18,778			3,326	3,326					不適用	不適用				
副總經理	陶大基																
副總經理	張永昇																
副總經理	徐永道																
特別助理	劉明群																
副總經理	邱創華																

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

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)E
低於 2,000,000 元	邱創華、徐永道	邱創華
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	劉明群、張永昇、陶大基	劉明群、徐永道、張永昇、陶大基
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	傅幼軒	傅幼軒
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	6 人	6 人

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本表及上表(1-1)或(1-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、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、實際或按公平市價計算之租金、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6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本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E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。

*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。

(4)配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

97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	不適用	不適用	不適用	不適用
	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,另應再填列本表。

(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					
	97年度		96年度		差異	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	不適用	不適用	5.62%	5.62%	不適用	不適用
監察人	不適用	不適用	0.18%	0.18%	不適用	不適用
總經理及副總經理	不適用	不適用	5.13%	5.32%	不適用	不適用

*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 8次(A)，第七屆董事會8次，董事出席情形如下：

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	成餘股份有限公司 代表人：劉思誠	7	1	87.5%	
董事	永豐餘造紙股份有限公司 代表人：何壽川	7	1	87.5%	
董事	成餘股份有限公司 代表人：傅幼軒	8	0	100%	
董事	永豐餘造紙股份有限公司 代表人：施大邵	6	2	75%	
董事	永豐餘造紙股份有限公司 代表人：李政昊	6	2	75%	
董事	永豐餘造紙股份有限公司 代表人：黃俊傑	8	0	100%	
董事	成餘股份有限公司 代表人：張永昇	8	0	100%	
獨立董事	蔡娟娟	7	1	87.5%	
獨立董事	陳天寵	7	1	87.5%	
監察人	永豐紙業股份有限公司 代表人：蕭立圳	7	-	87.5%	
監察人	王景益	7	-	87.5%	
監察人	永豐紙業股份有限公司 代表人：張晉源	8	-	100%	

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)審計委員會或監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 8 次 (A)，第七屆董事會 8 次第七屆董事會 8 次監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	實際列席率(%) (B/A) (註)	備註
監察人	永豐紙業股份有限公司代表人：蕭立圳	7	87.5%	
監察人	永豐紙業股份有限公司代表人：張晉源	8	100%	
監察人	王景益	7	87.5%	

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形 (例如溝通管道、方式等)。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理。

註：

- * 年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。
- * 年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(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
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式 (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 (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	(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。 (二) 隨時可透過股務代理機構查詢，並掌握相關事宜。 (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。	相符
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形 (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	(一) 已設立獨立董事 (二) 已了解會計師之獨立性	相符
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	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	相符
四、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形 (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)	公司架設網站，網址: http://www.pvi.com.tw ，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。	相符
五、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司各項內部控制制度及程序完善，未設置設置提名或薪酬委員會等功能委員會	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，達成該功能委員會之效果。
六、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。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊如(員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、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、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)： (一) 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.46~47) (二) 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。 (三) 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. 45~46)。 (四) 本公司制定有供應商審核評估程序。 (五) 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。 (六) 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。 (七) 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。 (八) 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。		

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>八、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。</p> <p>註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。</p> <p>註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。</p> <p>註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。</p>		

(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158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：詳第161頁。

(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 167~168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

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：非審計公費未達審計公費的四分之一以上。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

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		97年度		98年度截至4/21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	成餘(股)公司 代表人	69,417	-	0	-
董事	傅幼軒					
董事	張永昇					
董事	何壽川	永豐餘造紙(股) 公司代表人	4,474,693	-	20,000,000	-
董事	李政昊					
董事	施大邵					
董事	黃俊傑					
獨立董事	蔡娟娟		0		0	-
獨立董事	陳天寵		0		0	-
監察人	蕭立圳	永豐紙業(股)公司 代表人	1,140,695		2,300,000	-
監察人	張晉源					
監察人	王景益		0		0	-
董事長	劉思誠		898,345		0	-
總經理	傅幼軒		183,000		(148,000)	-
副總經理	張永昇		303,661		0	-
副總經理	邱創華		50,000		0	-
副總經理	徐永道		256,593		0	-
副總經理	陶大基		51,264		0	-
協理兼財會主管 (行政財務中心)	陳新宇		70,000		0	-
協理(系統開發處)	李政昊		82,716		0	-
協理(市場與產品開發處)	林東亮		80,513		(81,000)	-
協理(海外專案)	黃建中		100,000		0	-
廠長(液晶廠)	吳瑞斌		157,002		(60,000)	-
特別助理	劉明群		113,395		0	-
百分之十以上股東	永豐餘造紙(股)公司		4,474,693		20,000,000	-

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

98年4月21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	184,554,130	24.57%	-	-	-	-	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 6. 劉思誠	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 6. 董事	
張杏如	49,325,298	6.57%	30,775,615	4.10%	-	-	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 6. 劉思誠	1. 董事 2. 董事長 3. 董事長 4. 董事長 5. 配偶 6. 二等旁系姻親	
信誼企業股份有限公司	31,979,101	4.26%	-	-	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 張杏如 3. 何壽川	1. 法人董事 2. 董事長 3. 董事，配偶為董事長	
何壽川	30,775,615	4.10%	49,325,298	6.57%	-	-	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. 信誼企業股份有限公司 4. 永豐紙業股份有限公司 5. 張杏如 6. 劉思誠	1. 董事 2. 董事，配偶為董事長 3. 董事，配偶為董事長 4. 配偶為董事長 5. 配偶 6. 二等旁系姻親	
上誼文化實業股份有限公司	20,639,731	2.75%	-	-	-	-	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	15,000,000	2.00%	-	-	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 劉思誠	1. 採權益法計價之投資公司 2. 董事	
永豐紙業股份有限公司	11,840,055	1.57%	-	-	-	-	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	
新制勞工退休基金	5,930,000	0.79%	-	-	-	-	-	-	
劉思誠	3,831,508	0.51%	-	-	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 永豐餘開發投資股份有限公司 3. 何壽川 4. 張杏如	1. 董事 2. 董事 3. 二等旁系姻親 4. 二等旁系姻親	
謝勝國	3,768,000	0.50%	-	-	-	-	-	-	

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。

98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.	75,782,786	100.0	-	-	75,782,786	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	810,000,000	100.0	-	-	810,000,000	100.0
Hot Tracks International Ltd.	50,000	100.0	-	-	50,000	100.0
Tech Smart Logistics Ltd.	750,000	100.0	-	-	750,000	100.0
永豐金融控股公司	9,550,000	0.1	373,550,030	5.35	383,100,030	5.45
新醫科技公司	1,500,000	7.9	-	-	1,500,000	7.9
眾福科技(股)公司	2,696,000	4.3	-	-	2,696,000	4.3
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

98年4月21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
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
97年6月	10	1,000,000	10,000,000	590,534	5,905,341	員工認股權憑證轉換 4,061 仟元	無	97.6.27 (97)園商字第 0970017534 號
97年9月	10	1,000,000	10,000,000	678,278	6,782,781	盈餘轉增資 873,130 仟元;員工認股權憑證轉換 4,310 仟元	無	97.9.3 (97)園商字第 0970024760 號
98年1月	10	1,000,000	10,000,000	748,313	7,483,128	私募現金增資 700,000 仟元;員工認股權憑證轉換 347 仟元	無	98.1.20 (98)園商字第 0980001762 號
98年4月	10	1,000,000	10,000,000	750,227	7,502,270	員工認股權憑證轉換 19,143 仟元	無	98.4.13 (98)園商字第 0980009913 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		751,161,037	248,838,963	1,000,000,000	屬上櫃公司股票

註：流通在外股份 751,161,037 股，因員工認股權憑證行使轉換增加 933,992 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

98年4月21日/單位：位/股

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他 法人	個人	外國機構 及外國人	合計
人數	5	6	96	55,488	53	55,648
持有股數	503,517	2,073,855	286,532,890	451,402,480	10,648,295	751,161,037
持股比例	0.07%	0.28%	38.14%	60.09%	1.42%	100.00%

(三)股數分散情形

每股面額：10元

98年4月21日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比例(%)
1 - 999	13,119	3,639,750	0.48%
1,000 - 5,000	27,896	63,430,650	8.44%
5,001- 10,000	6,952	51,273,092	6.83%
10,001 - 15,000	2,962	35,506,360	4.73%
15,001- 20,000	1,370	24,739,163	3.29%
20,001 - 30,000	1,442	35,443,308	4.72%
30,001 - 40,000	953	37,492,045	4.99%
50,001 - 100,000	604	42,520,966	5.66%
100,001 - 200,000	203	27,190,889	3.62%
200,001 - 400,000	91	24,836,721	3.31%
400,001 - 600,000	18	8,382,570	1.12%
600,001 - 800,000	10	7,379,197	0.98%
800,001 - 1,000,000	2	1,638,000	0.22%
1,000,001 股以上	26	387,688,326	51.61%
合計	55,648	751,161,037	100.00%

註：本公司未發行特別股。

(四)主要股東名單

98年4月21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	184,554,130	24.57%
張杏如	49,325,298	6.57%
信誼企業股份有限公司	31,979,101	4.26%
何壽川	30,775,615	4.10%
上誼文化實業股份有限公司	20,639,731	2.75%
永豐餘開發投資股份有限公司	15,000,000	2.00%
永豐紙業股份有限公司	11,840,055	1.57%
新制勞工退休基金	5,930,000	0.79%
劉思誠	3,831,508	0.51%
謝勝國	3,768,000	0.50%

(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		96年	97年	當年度截至 98年3月31日
每股市價	最高			72.70	49.00	20.70
	最低			14.70	11.10	14.25
	平均			37.50	29.34	17.54
每股淨值	分配前			13.00	9.24	8.26
	分配後			11.48	9.24 註	8.26
基本每股盈餘	加權平均股數			587,632	677,921	749,590
	調整前			2.12	(1.31)	(1.03)
	調整後			1.84	(1.31)	(1.03)
每股股利	現金股利			0.34	-	-
	無償配股	盈餘		1.36	-	-
		資本公積配股		-	-	-
	累積未付股利			-	-	-
投資報酬分析	本益比			17.69	(11.15)	-
	本利比			110	-	-
現金股利殖利率			0.91%	-	-	-

註:九十七年度盈餘分派尚未經股東會決議，故分配前後金額相同。

(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：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 27 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：不適用。

擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。

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：不適用。

(3)96 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：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。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

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：

98年4月21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	1.07%	1.07%	1.07%	1.07%
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)	4,931,500	4,021,322	1,236,050	零
已執行認股金額(新台幣元)	109,719,700	45,779,401	15,821,440	零
未執行認股數量(股)	323,00(註5)	2,250,961(註5)	6,242,175(註5)	8,000,000
未執行認股者其每股認購價格(新台幣元)	18.7	10.2	12.8	35.5
未執行認股數量占已發行股份總數比率	0.04%	0.30%	0.83%	1.07%
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	劉思誠	1,350	0.18%	無	無	無	無	450	10.2	26,325	0.18%
									450	12.8		
									450	35.5		
	總經理	傅幼軒	900	0.12%	無	無	無	無	300	10.2	17,550	0.12%
									300	12.8		
									300	35.5		
	副總經理	徐永道	410	0.05%	80	21.8	2,289	0.02%	-	18.7	6,028	0.03%
					45	12.1			45	10.2		
					-	-			130	12.8		
					-	-			110	35.5		
	副總經理	陶大基	390	0.05%	80	21.8	2,289	0.02%	-	18.7	5,772	0.03%
					45	12.1			45	10.2		
					-	-			110	12.8		
-					-	110			35.5			
副總經理	張永昇	405	0.05%	90	21.8	2,537	0.02%	-	18.7	6,707	0.03%	
				47.5	12.1			47.5	10.2			
				-	-			110	12.8			
				-	-			110	35.5			
廠長	吳瑞斌	378	0.05%	88	21.8	2,463	0.02%	-	18.7	5,289	0.03%	
				45	12.1			45	10.2			
				-	-			100	12.8			
				-	-			100	35.5			
協理	黃建中	290	0.04%	無	無	無	無	50	18.7	5,894	0.04%	
								60	10.2			
								90	12.8			
								90	35.5			
協理	林東亮	277	0.04%	無	無	無	無	57	18.7	5,542	0.04%	
								60	10.2			
								80	12.8			
								80	35.5			
特別助理	劉明群	100	0.01%	無	無	無	無	100	35.5	3,550	0.01%	
協理	陳新宇	70	0.01%	無	無	無	無	70	35.5	2,485	0.01%	

六、併購或受讓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 97 年度 TFT-LCD 產品之營收比重為 80%，電子紙顯示器產品之營收比重為 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。95 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

①TFT-LCD

目前在所有平面顯示器中應用最廣泛、最成熟的技術即為液晶顯示器(LCD)。市場上應用到的 LCD 主要有 TN、STN 及 TFT 三種。TN 結構最簡單，其顯示品質、反應速度及視角較差，自 1980 年代上市以來，主要應用於顯示簡單數字與文字的小尺寸螢幕，如：電子錶、呼叫器及寵物機等。1986 年以後，液晶技術提升，LCD 的技術提升至 STN，其顯像品質及反應速度較 TN 來的好且快，主要應用於對反應速度要求較快，但顯像品質尚可的應用領域，如：個人數位助理(PDA)、行動電話、掌上型電腦、低階筆記型電腦等應用領域。而 TFT 技術由於其每一個像素都由一個製作在玻璃基板上的電晶體直接驅動，因此其在顯像品質、反應速度上更超越 TN 及 STN 型甚多。由於功能上的大幅精進及價格的快速下跌，使得中小型 TFT 面板之價格功能比快速超越 TN 及 STN 面板，以往大量

應用 TN 及 STN 面板的中小型面板市場呈現快速被 TFT 中小尺寸面板取代的趨勢，目前中小尺寸 TFT 面板廣泛應用於數位相框、低價電腦、手機面板、車用導航面板、遊戲機、醫療儀器、攝影機、攜帶式 DVD、數位相機等。

由於功能上的大幅精進及價格的快速下跌，使得中小型 TFT 面板之價格功能比快速超越 TN 及 STN 面板，以往大量應用 TN 及 STN 面板的中小型面板市場，呈現快速被 TFT 中小尺寸面板取代的趨勢，目前中小尺寸 TFT 面板廣泛應用於數位相框、低價電腦、手機面板、車用導航面板、遊戲機、醫療儀器、攝影機、攜帶式 DVD 及數位相機等。

② 電子紙顯示器

電子紙最早發展於 1970 年代前半期，直到 1996 年美國麻省理工學院利用微膠囊技術以解決其染色粒子凝結問題，才確立電氣泳動式的基本技術，即是電子墨水(E-Ink)，因此電子紙技術才得以實用商品化。於是隔年即成立 E Ink Corp.(下稱「E-Ink」)作為生產銷售電子紙墨水的公司。電子紙技術主流主要有電氣泳動式及膽固醇液晶二種技術。而目前最積極商品化上市的產品以電氣泳動式最具前瞻性，而其中代表廠商為 E-Ink 及 SiPix Imagine 二家公司。

電子紙之所以在近幾年逐漸成為世人接受的電子閱讀工具，主要在於其擁有健康、環保、輕薄、耐摔、低耗電等特性。因其採用反射式的技術，不需使用背光板，使用時就像閱讀書本一樣不傷眼力，不會讓人在閱讀時眼睛容易疲勞(一般 PDA 或 PC 上所使用 LCD，則容易造成長期閱讀時眼睛疲勞)。與傳統紙張相比，電子紙另一大最大的特性在於其雙穩態(Bi-stable)特性，僅在畫面切換(換頁)時才需要電源驅動，電源關閉時畫面仍能繼續顯示，因此在大量的文字閱讀時不需要電力，充電一次可使用三星期，耗電量相較 LCD 顯示器減少約 80%以上。與傳統紙張相比，電子紙可以隨意存取及反覆使用，只要透過電腦網路或無線傳輸，即可下載並更新資料內容，使得資訊更即時(即可處理電子資訊，但卻不像電子產品般耗電)。整體來說，電子紙不僅具備顯示器的特質，更兼具人性化閱讀、可重複使用、攜帶方便與省電等功能。

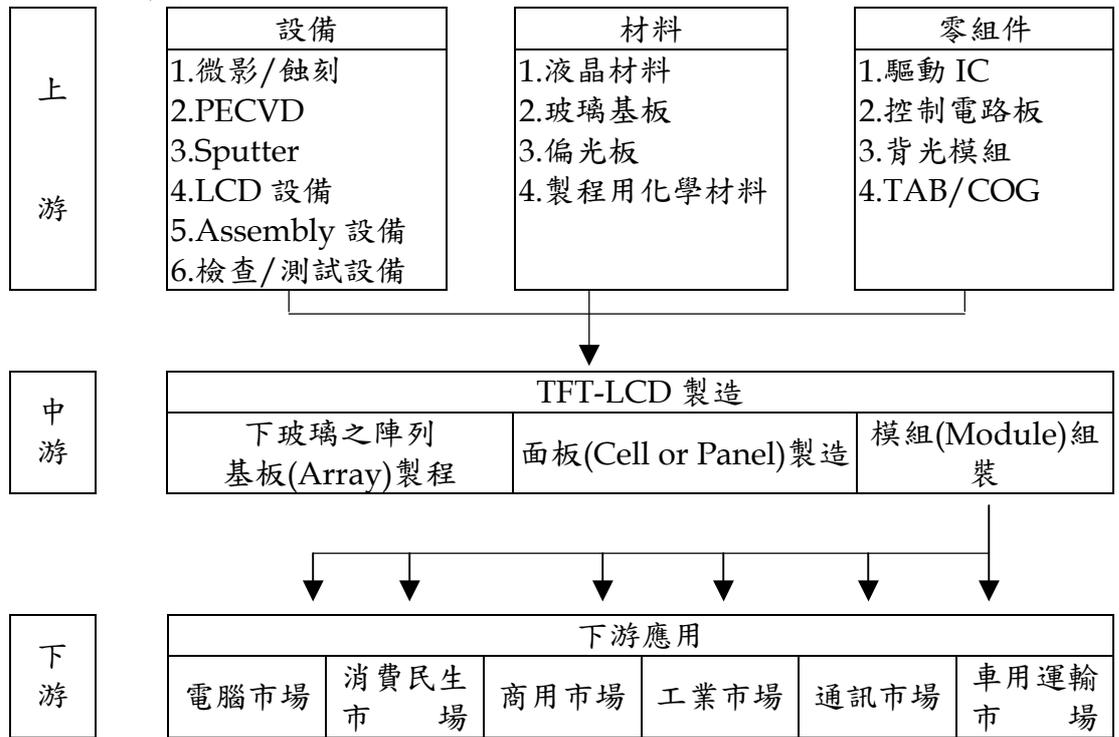
與 LCD 及 OLED 相比，電子紙最大優勢在於低耗電，LCD 由於非自發性光源，因此需要有背光模組，而 OLED 顯示器需靠電流驅動發光，因此就算是畫面固定仍需要電源維持畫面的顯示，然而電氣泳動式電子紙技術，都是採取反射式光源，並直接採用自然光反射，所以當畫面固定時不需使用電源。除了省電外，電子紙更具有輕薄、可撓折的優點，可實現可攜式電子產品無所不在的夢想。

電子紙與 LCD/OLED 技術及優缺點比較

	LCD、OLED	電子紙 (電氣泳動式)
薄型化	△	◎
資料更新率	◎	○
可視認性	○	◎
耗電量	△	◎
可攜性	○	◎
全彩化	○	△

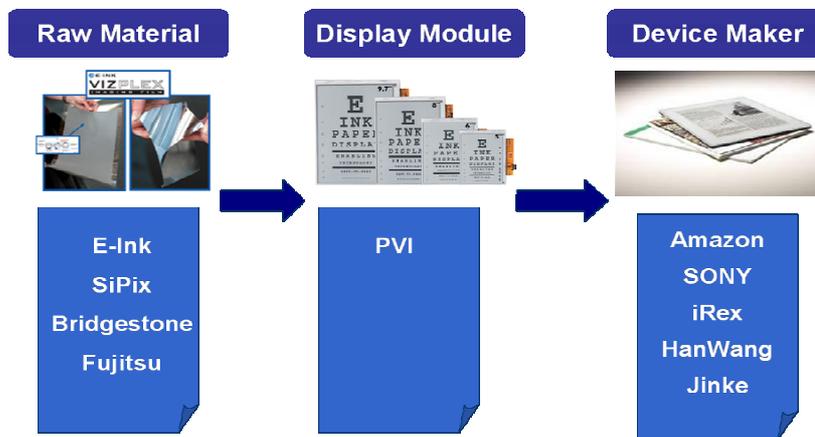
另外，隨著電子紙用途日漸廣泛，未來電子紙技術之發展將朝彩色化、可撓折化、可觸控化等方向進行。

(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

本公司之所生產之電子紙顯示器除使用材料及部份製程上之差異外，係利用本公司既有之 TFT-LCD 面板生產線來做生產。電子紙產業供應鏈，可分為上游電子墨水廠商、中游模組供應商與下游品牌廠商本公司於電子紙顯示器產業鏈中係屬中游電子紙面板及模組製造商。



(3) 產品之各種發展趨勢

① TFT-LCD

全球 TFT-LCD 面板產業已步入成熟階段，就技術層次而言，國內外面板廠立基點相似，主要區別之處在於各廠商行銷策略不同，產品主攻市場亦有差異，目前本公司所生產之 TFT-LCD 面板主要應用在消費性電子、手機產品及其他特殊應用市場，各市場之競爭

與發展狀況如下：

A.消費性電子與手機 TFT-LCD

TFT-LCD 面板於消費性電子產品之應用包括攝影機、數位相機、攜帶式 DVD、數位相框等，由於產品相對而言較標準化、對面板規格及品質之要求亦較一般，故市場價格競爭激烈，產品毛利率較低，廠商須具備嚴格製造成本控制與管理體系，擁有低廉的生產成本才會有生存空間，因此中小尺寸面板消費性市場多為以管理能力著名之台灣與大陸廠商相互競爭。本公司為擺脫惡性價格競爭，維持毛利，近年積極發展其他產品線，對消費性電子市場之經營則以服務特定長期客戶，選擇仍有一定毛利水準之訂單為主。手機產品方面因本公司僅有一座 2.5 代廠，如生產單一量大之產品將使風險過於集中，加上考量手機面板產品生命週期短，消費者喜好變化迅速且亦受景氣及季節循環影響等因素，故本公司之手機發展策略係與大陸白牌手機廠合作，因應市場變化快速推出符合消費者喜好之手機，以發揮本公司於產品規格設計開發上之優勢。

B.利基型 TFT-LCD

主要包括軍事用儀表面板、車用導航或娛樂系統、船舶與航空之導航或數字顯示板、安全監控系統、醫療儀器、車用、工業用儀表面板等，此市場之特色為少量多樣且規格客製化，相較於產品價格，利基型 TFT-LCD 市場客戶所重視的為產品開發能力、技術支援能力、客製化能力及與客戶之長期緊密配合關係等。本公司於利基型 TFT-LCD 市場所面對之競爭對手大多為日本廠商，例如夏普、NEC、Hitachi 等，然因利基型產品市場客戶十分分散，同業多各有自身之客戶與通路關係，故彼此直接競爭之情況遠低於手機及消費性電子 TFT-LCD 市場。

②電子紙顯示器

此外，由於看好電子紙市場之成長潛力，本公司藉由發展電子紙顯示器產品，已逐漸脫離 TFT-LCD 產業景氣循環及市場的削價競爭模式，開拓另一片藍海市場。本公司於 2005 年併購了 Philips 公司的電子紙顯示事業後，憑藉 Philips 與 E-Ink 於電子閱讀器產品之長久開發經驗及本公司多年來耕耘中小尺寸面板產品之基礎，於 2005 年第三季正式量產平面電子紙產品，成功將電子紙產品推入市場，包括 2006 年底成為 SONY 唯一之電子紙閱讀器面板的製造商、2007 年中成為 Intel Metro Notebook 唯一之外螢幕電子紙顯示器供應商、2007 年底並與 Amazon 合作推出可無線下載書籍之”Kindle”電子紙閱讀器等，本公司於電子紙顯示器之技術與地位領先全球。

本公司目前係全球唯一完整擁有電子紙關鍵技術、專利及量產經驗的廠商並於供應鏈中游模組廠中位居領先地位。電子紙顯示器因技術門檻高，量產不易，就全球電子紙模組製造商而言，擁有電子紙相關製造技術之廠商有限，且多數廠商因尚未克服產品量產化下之生產良率問題，故雖時有新產品之發表，卻多停留在實驗機、雛型機(prototype)或少量出貨，與本公司之量產進度仍有一段差距。

(4) 競爭情形

由於新世代面板廠(6代線, 7代線, 8代線)持續擴建，造成舊世代面板廠(3.5/4.5/5代線)必須轉入中小尺寸 TFTLCD 的生產，使投入中小尺寸 TFTLCD 的總產能持續增加，引發中小尺寸 TFTLCD 的競爭加劇。中小尺寸 TFTLCD 除了消費性電子產品之外，還包括特殊應用市場的產品，這些特殊應用市場的產品，需要更多的整合服務，而且機種繁多，數量較少。在特殊應用的 TFTLCD 市場區塊，元太憑藉多年的經驗與客戶多年的關係，持

續在歐美市場，對廣大的特殊需求的公司，提供中小型 TFTLCD 產品。雖然元太的產能規模較小，但是提供更多的整合性服務，願意位客戶修改產品，因此在特殊應用市場仍維持很高的競爭優勢。

在 EPD 產品方面，由於元太於 2005 年就已經投入這方面的開發，因此在生產技術、產品良率、以及新技術開發(例如軟性 EPD, 彩色 EPD)都領先同業 2~3 年的時間。以本公司目前對於 EPD 市場狀況的掌握，元太 EPD 應用於電子書，擁有 90%以上的市佔率，Amazon, Sony 都使用元太生產的 EPD 於他們的電子閱讀器之上。儘管面板廠同業也積極投入 EPD 的產品開發，但是元太擁有一流的研發團隊，在未來的技術研發與產品開發上，擁有絕對的競爭優勢。

(三)技術及研發概況

(1)投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目	2007 年	2008 年度截至 3 月 31 日止
研究發展支出	393,788	78,019

(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。
2007~2009	MVA 製程	完成廣視角產品設計開發技術
2007~2008	High brightness BL	完成高亮度背光模組的設計開發

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫

- 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)長期業務發展計畫

- 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)主要商品之銷售地區

單位：新台幣千元；%

銷售地區	96 年度		97 年度	
	銷售金額	百分比	銷售金額	百分比
內銷	2,142,867	19.96%	2,413,141	27.42%
亞洲	7,479,822	69.66%	5,499,451	62.50%
美洲	980,678	9.13%	635,410	7.22%
其他	133,794	1.25%	251,738	2.86%
合計	10,737,161	100.00%	8,799,740	100.00%

(2)市場占有率

利基型 TFT-LCD 產品係本公司於 TFT-LCD 發展主力，惟因此市場之客戶、產品應用及銷售市場等皆十分分散，各利基型 TFT-LCD 面板廠商之市占率亦皆不高，本公司之市占率約 7%。另本公司於手機面板及消費性電子產品市場因係採取服務特定客戶，僅接具一定毛利訂單之策略而非以量取勝，故預估之市占率約 6%。

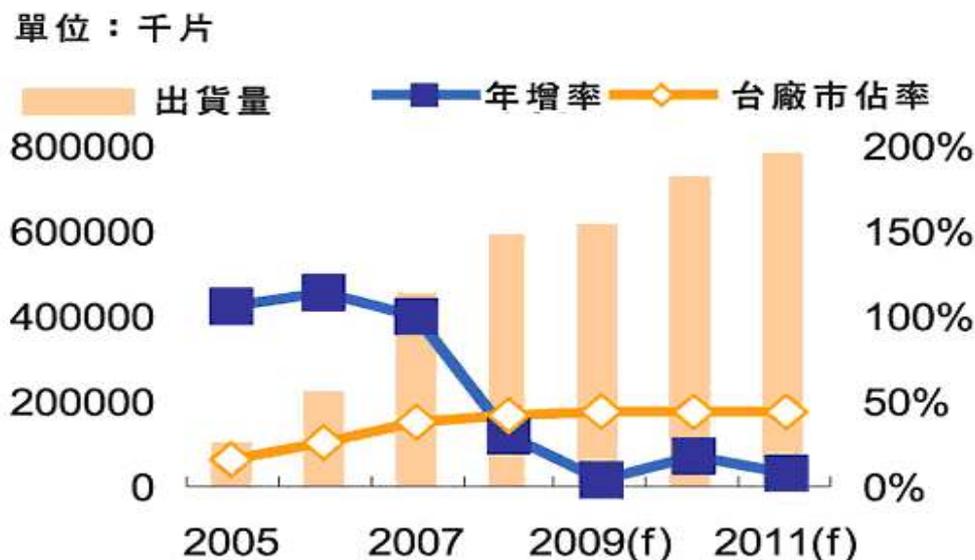
在電子紙產品市占率方面，本公司自 2005 年併購 Philips 電子紙顯示器事業後，成為目前唯一能夠以美國 E-Ink 公司之電子紙技術為基礎，量產電子紙顯示器的公司，包括熱銷的 Amazon 的”Kindle”與 SONY 的”Reader”等國際大廠，均採用本公司所生產的電子紙顯示器，使本公司成功拿下全球九成以上的市占率。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

①TFT-LCD

就 TFT-LCD 面板市場而言，以電子時報於 2009 年 2 月之統計，97 年雖受金融海嘯波及，但在上半年大幅成長支撐下，台灣中小尺寸面板全年出貨量仍達 5.9 億片，較 96 年大幅成長 30.3%，而 98 年出貨量之預估數約為達 6.1 億片，較 97 年成長 3.9%，就整體而言，台灣於全球中小尺寸 TFT LCD 出貨佔全球比重將為 43.1%，較 97 年提升 0.3 個百分點。

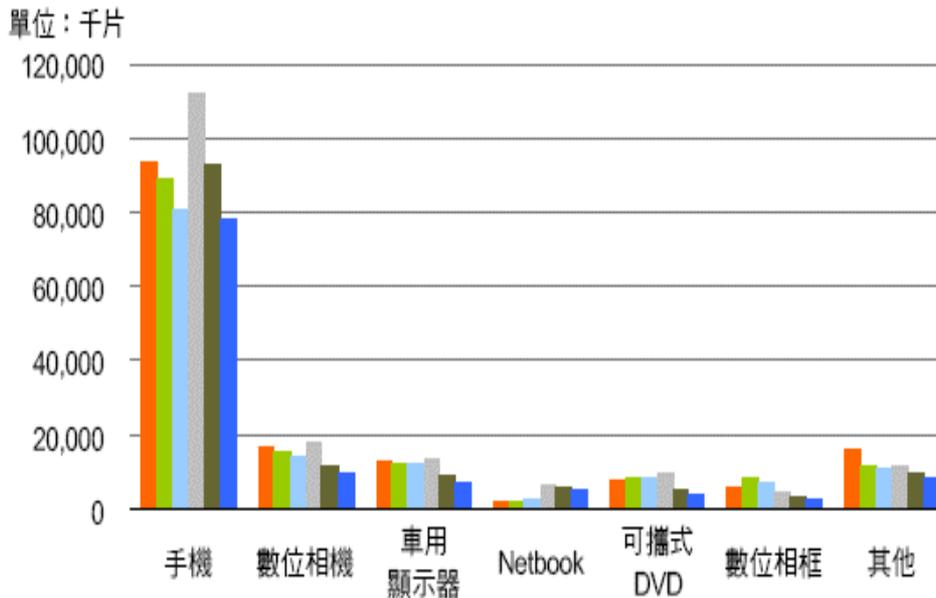
94~98 年台灣廠商中小尺寸面板出貨趨勢及預估



資料來源：電子時報 2009/02

以應用別區分，台灣中小尺寸 TFT-LCD 面板廠商主要之出貨係集中在手機面板，佔出貨總額的 63.6%；其次則為數位相機用面板佔出貨總額的 9.8%；其他依次則為車用顯示器、Netbook、可攜式 DVD、數位相框及其他，其中手機產品及消費性產品之市場規模雖大，惟受市場景氣循環之影響亦較大，故在 2008 年第三季以後，相較於整體手機 TFT-LCD 面板市場衰退近 20%，消費性電子 TFT-LCD 面板產品衰退約 30%至 50%，該公司之特殊應用 TFT-LCD 產品衰退幅度僅約 15%，電子紙顯示器產品之營收更是逆勢成長。

2007 年至 2009 第一季台廠中小尺寸 TFT-LCD 應用別出貨變化

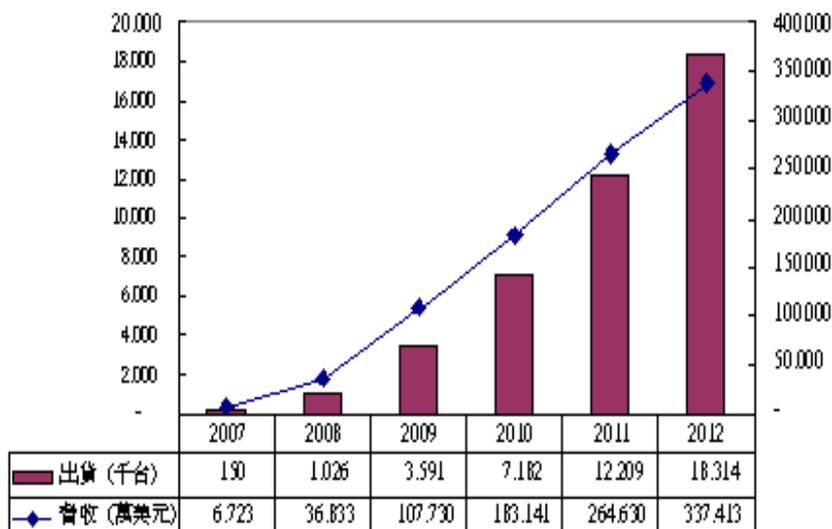


資料來源：電子時報 2009/02

②電子紙顯示器

依據 2008 年 8 月市調機構 iSuppli 就電子書應用之預估，2009 年全球電子紙閱讀器 (即廣義之電子書) 出貨量將達 359 萬台，較 2008 年 102.6 萬台成長 2.5 倍，至 2011 年時更可達到 1,220.9 萬台。另若每台電子書以 300 美元估算，2009 年銷售金額將達到 10.8 億美元，成長率為 192%，2012 年電子書市場規模將有機會達到 33.7 億美元，2007 年至 2012 年的複合成長率(CAGR)為 219%，成長動能強勁。

電子書的市場規模成長



資料來源：市調機構 iSuppli 2008/8

而未來電子紙最大的潛力在於取代傳統紙張，製作包括電子紙閱讀器、廣告看板、電子標籤、智慧卡等產品，此外在新興市場上如：手錶、家飾、裝潢、可攜式儲存容量顯示等創意無限的產品，可在未來的電子紙應用上開創全球市場新需求。

電子紙之未來應用



(4) 競爭利基

展望未來，元太科技將基於利用現有 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吋~2.8吋，以及其他應用的中小尺寸產品、2.36吋、2.5吋、3.5吋、3.6吋、5吋、5.6吋、6.2吋、6.4吋、6.4吋VGA、6.5吋、7吋、8吋、9吋、10吋、10.4吋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：

- A. 在有效市場區隔下，建立客戶產品無可取代的優勢。
- B. 客戶辛苦營造的市場，不會輕易為競爭對手所模仿。
- C. 客戶安心投入建立市場，並帶來更好的利潤回饋。
- D. 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。這些具有發展潛力之廠商，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。

- A. 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。

B.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。

C.94 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、不利因素及因應對策

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，元太科技將具有以下競爭優勢：

A.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。

B.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。

C.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。

D.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，為元太科技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。

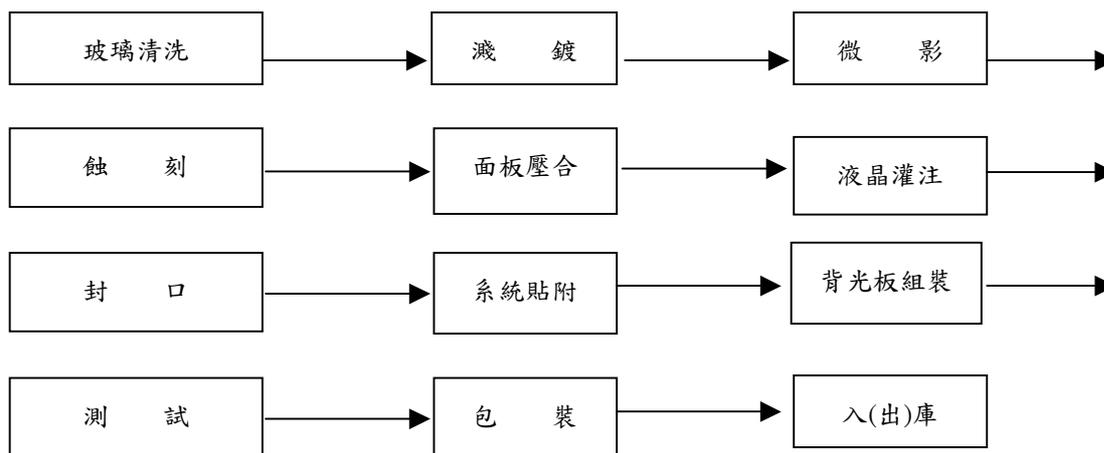
因應之道：元太科技已與策略合作同業建立互利的產業機制，在互利共榮的實質成果下，獲取策略夥伴的彈性產能，維持市場競爭力。另建立更往前的行銷管道，從美國、歐洲二大經濟體中，在更早期的產業鏈上，提供客戶設計的服務與必要的協助，除了快速的服務市場，加快好的產品上市需要，爭取更穩固訂單。

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



註：本公司電子紙顯示器面板及模組製造除使用材料及部份製程上之差異外，係利用本公司既有之 TFT-LCD 前面板生產線來做生產。

(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、帝豪	良好
偏 光 片	台灣日東、華稻、LG	良好
素 玻 璃	ASAHI	良好
彩色濾光片	Sumika(住華科技)	良好
電子紙墨水	E-Ink	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：

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%。
 乙公司，其銷貨金額為 920,352 仟元，佔本公司 96 年度銷貨金額之 9%。

97 年主要銷貨客戶：

甲公司，其銷貨金額為 2,651,254 仟元，佔本公司 97 年度銷貨金額之 30%。
 丙公司，其銷貨金額為 1,546,229 仟元，佔本公司 97 年度銷貨金額之 18%。
 乙公司，其銷貨金額為 1,578,153 仟元，佔本公司 97 年度銷貨金額之 18%。

增減變動說明：受全球性經濟衰退影響，客戶需求下降所致。

(2) 最近二年度主要進貨廠商：

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%。

97 年主要進貨廠商：

B 公司，其進貨金額為 841,718 仟元，佔本公司 97 年度進貨金額之 16%。

E 公司，其進貨金額為 716,331 仟元，佔本公司 97 年度進貨金額之 14%。

C 公司，其進貨金額為 602,035 仟元，佔本公司 97 年度進貨金額之 12%。

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	96 年度			97 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
薄膜電晶體液晶顯示器		21,818	21,818	7,766,541	15,071	15,071	7,200,118

(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	96 年度				97 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		3,882	2,142,118	17,949	8,595,043	2,679	2,413,127	11,949	6,386,613

三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料：

年 度		96 年度	97 年度	當 年 度 截 至 98 年 4 月 30 日
員 工 人 數	技術作業員	342	315	283
	工程人員	285	264	247
	行政人員	96	95	95
	研究人員	101	118	116
	經理人員	58	56	55
	合計	882	848	796
平均年齡		32.42歲	33.45歲	33.64歲
平均服務年資		4.67年	5.68年	5.80年
學 歷 分 佈 比 率	博士	0.23%	0.24%	0.25%
	碩士	11.79%	11.67%	11.43%
	學士	31.4%	34.08%	35.43%
	專科	16.44%	15.33%	15.70%
	高中(含)以下	40.14%	38.68%	37.19%

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，確實實施垃圾分類及加強回收再利用，提昇空氣污染物防制設施處理效率、減少辦公區域之用電量以達節能減碳效果。

(二)因應對策

(1)推動廢木棧板及包裝材料回收再利用方案。

(2)提昇空氣污染防制處理設施。

(3)辦公室及無塵室省電照明設備節能方案。

(4)實施 ISO 14001/OHSAS18001。

(5)推動 ISO 14064 溫室氣體盤查、外部查證及溫室氣體減量。

(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)提昇行政大樓空調系統效率方案。
- (2)全廠能源管理節能方案。
- (3)提昇空氣污染防治處理設施。
- (4)提昇毒化物警報偵測系統效能。
- (5)提昇廢水處理設施效能。
- (6)加強廢棄物及包裝材回收再利用方案。
- (7)實施 ISO 14001/OHSAS18001。
- (8)推動 ISO 14064 溫室氣體盤查、外部查證及溫室氣體減量。

2.未來三年環保支出

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 八 年 度	九 十 九 年 度	一 〇 〇 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	10,000	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；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	97/4/17-98/10/16 新台幣 60 億元聯貸案	過渡性短期融資貸款用以投資 Hydis Technologies Co., Ltd.	(1)最大金融負債<新台幣 100 億元。 (2)最低有形淨值>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

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(註一)				
	93 年	94 年	95 年	96 年	97 年	當年度截至 98年3月31日	
流動資產	\$4,815,889	\$2,734,026	\$2,581,449	\$3,967,440	\$4,403,380	\$4,725,765	
基金及長期投資	1,197,049	1,500,190	2,562,003	4,836,622	9,522,182	8,770,235	
固定資產	5,418,043	4,578,416	3,519,759	2,920,668	2,449,440	2,309,057	
無形資產	-	-	-	27,484	16,490	13,742	
其他資產	539,822	865,719	689,232	509,828	549,850	515,508	
資產總額	11,970,803	9,678,351	9,352,443	12,262,042	16,941,342	16,334,307	
流 動 負 債	分配前	2,455,017	3,431,251	1,837,284	2,720,850	9,428,515	8,890,731
	分配後	2,598,014	3,431,251	1,867,770	2,950,157	9,428,515	8,890,731
長期負債	3,286,284	275,000	1,230,000	1,724,300	1,094,649	1,094,834	
其他負債	147,593	163,750	196,155	172,387	151,483	153,752	
負 債 總 額	分配前	5,888,838	3,870,001	3,263,439	4,617,537	10,674,647	10,139,317
	分配後	6,031,835	3,870,001	3,293,925	4,846,844	10,674,647	10,139,317
股 本	4,259,597	5,484,353	5,714,507	5,878,332	6,783,128	7,503,237	
預收股本	-	-	-	-	1,017	1,563	
資本公積	-	-	5,274	236,304	251,333	257,290	
保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)	分配前	1,861,349	305,190	504,709	1,465,662	(525,882)	(1,300,869)
	分配後	493,596	305,190	241,109	363,225	(525,882)	(1,300,869)
累積換算調整數	(38,981)	34,087	102,823	237,523	228,491	207,604	
金融商品未實現損益	-	-	(5,195)	(173,316)	(471,392)	(473,835)	
股 東 權 益 總 額	分配前	6,081,965	5,808,350	6,089,004	7,644,505	6,266,695	6,194,990
	分配後	5,938,968	5,808,350	6,058,518	7,415,198	6,266,695	6,194,990

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

(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)					當年度截至 98 年 3 月 31 日
		93 年	94 年	95 年	96 年	97 年	
營業收入		\$12,047,214	\$11,570,466	\$9,770,536	\$10,737,161	\$8,799,740	\$1,796,030
營業毛利		2,479,785	433,819	760,123	1,953,682	1,417,904	124,614
營業利益（損失）		1,873,930	(191,489)	130,052	1,290,313	704,351	(16,060)
營業外收入及利益		83,892	131,594	264,570	428,848	138,129	33,053
營業外費用及損失		282,004	128,511	128,902	164,608	1,714,587	804,805
繼續營業部門稅前(損)益		1,675,818	(188,406)	200,720	1,554,553	(872,107)	(787,812)
會計原則變動之累積影響數		-	-	(328)	-	-	-
本期純益（損失）		1,815,818	(188,406)	200,392	1,224,553	(889,107)	(774,987)
每股盈餘(虧損)	(註二)	4.26	(0.34)	0.37	2.12	(1.31)	(1.03)
	(註三)	3.31	(0.34)	0.35	1.84	(1.31)	(1.03)
稀釋每股盈餘	(註二)	4.17	-	0.36	2.08	-	-
	(註三)	3.24	-	0.34	1.81	-	-

註一：上列各年度財務資料均依會計師查核或核閱。

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。

(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
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
97 年	勤業眾信會計師事務所	林淑婉會計師/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)						
		年 度						
		93 年	94 年	95 年	96 年	97 年	當年度截至 98 年 3 月 31 日	
財務結構 (%)	負債佔資產比率	49.19	39.99	34.89	30.38	63.01	62.07	
	長期資金佔固定資產比率	172.91	132.87	207.94	290.09	283.65	305.45	
償債能力 (%)	流動比率	196.17	79.68	140.50	145.81	46.70	53.15	
	速動比率	94.51	35.29	92.32	137.27	30.59	38.61	
	利息保障倍數	18.36	(7.49)	36.80	47.41	(3.43)	(14.57)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	21.28	17.35	12.78	11.49	4.96	3.57	
	平均收現日數	17	21	29	32	74	102	
	存貨週轉率(次)	4.25	5.58	7.55	11.09	5.81	5.28	
	應付款項週轉率(次)	8.42	10.29	8.82	8.02	3.37	2.87	
	平均銷貨日數	86	65	48	33	63	69	
	固定資產週轉率(次)	2.22	2.53	2.51	3.32	3.39	3.01	
	總資產週轉率(次)	1.01	1.20	1.04	0.98	0.52	0.44	
獲利能力	資產報酬率(%)	16.34	(1.60)	2.16	12.31	(5.03)	(4.42)	
	股東權益報酬率(%)	34.96	(3.17)	3.37	17.83	(12.78)	(12.44)	
	佔實收資本比率(%)	營業利益(損失)	43.99	(3.49)	2.37	21.95	10.38	0.21
		稅前利益(損失)	39.34	(3.44)	4.85	26.45	(12.86)	(10.5)
	純益(損)率(%)	15.07	(1.63)	2.05	11.40	(10.10)	(43.15)	
	基本每股盈餘(虧損)(元)	4.26	(0.34)	0.37	2.12	(1.31)	(1.03)	
	追溯調整後每股盈餘(虧損)(元)	3.31	(0.34)	0.35	1.84	(1.31)	(1.03)	
	稀釋每股盈餘(元)	4.17	-	0.36	2.08	-	-	
追溯調整後稀釋每股盈餘(元)	3.24	-	0.34	1.81	-	-		
現金流量 (%)	現金流量比率(%)	111.31	36.77	115.90	136.25	5.89	1	
	現金流量允當比率(%)	28.68	81.86	148.44	182.50	146.27	116.14	
	現金再投資比率(%)	18.89	9.35	14.90	11.69	2.32	1.90	
槓桿度	營業槓桿度	1.57	-	8.57	1.56	1.96	(28.81)	
	財務槓桿度	1.05	-	1.06	1.03	1.41	-	

最近二年度財務比率變動達 20% 之原因：

1. 為取得 Hydis 之股權以擴充現有產能而向銀行借款，致帳上流動負債金額、流動比及速動比提高與償債能力降低
2. 九十七年因經濟環境不佳、需求急凍，景氣連動高之面板廠皆面臨營收大幅下滑與稅後虧損之困境，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下降。

註一：上列各年度財務資料均依會計師查核簽證財務報表計算。

註二：九十七年度虧損撥補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、最近年度決算表冊之監察人審查報告

本公司董事會造送本公司九十七年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經勤業眾信會計師事務所查核竣事並出具報告在案。茲經本監察人等查核，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

本公司民國九十八年股東常會

元太科技工業股份有限公司

監察人：蕭立圳

王景益

張晉源

中 華 民 國 九 十 八 年 四 月 二 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 54 頁至第 93 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 94 頁至第 144 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九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六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九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七及九十六年度之經營成果與現金流量。

元太科技工業股份有限公司及其子公司民國九十七年度之合併財務報表，業經本會計師查核竣事，並於民國九十八年二月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 林 淑 婉

會計師 郭 政 弘

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 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 八 年 二 月 九 日

元太科技工業股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	資 產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 587,264	3	\$ 506,868	4	2100	短期借款(附註九)	\$ 5,850,000	35	\$ -	-
1320	備供出售金融資產(附註二及五)	-	-	135,020	1	2140	應付帳款	317,765	2	870,106	7
1140	應收票據及帳款—減備抵呆帳九十七年 5,210仟元及九十六年16,000仟元後之 淨額(附註二)	515,336	3	570,200	5	2150	應付關係人款項(附註十六)	1,765,932	10	1,420,888	12
1150	應收關係人款項(附註二及十六)	1,107,095	7	1,357,173	11	2160	應付所得稅(附註二及十三)	22,985	-	-	-
1210	存貨—淨額(附註二及六)	1,389,684	8	1,151,609	9	2170	應付費用	285,900	2	332,739	3
1260	預付款項	679,262	4	21,515	-	2224	應付工程及設備款	72,124	1	67,494	-
1286	遞延所得稅資產(附註二及十三)	95,465	1	194,542	2	2270	一年內到期之長期負債(附註二及十)	1,056,151	6	-	-
1298	其他流動資產	29,274	-	30,513	-	2280	其他流動負債(附註二及十九)	57,658	-	29,623	-
11XX	流動資產合計	4,403,380	26	3,967,440	32	21XX	流動負債合計	9,428,515	56	2,720,850	22
	投 資					24XX	長期負債(附註二及十)	1,094,649	6	1,724,300	14
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及七)	9,408,799	56	4,657,989	38	28XX	遞延利益(附註二及十六)	151,483	1	172,387	2
1450	備供出售金融資產(附註二及五)	68,282	-	116,032	1	2XXX	負債合計	10,674,647	63	4,617,537	38
1480	以成本衡量之金融資產(附註二)	45,101	-	62,601	1	3110	股本—每股面額10元，額定1,000,000仟股； 發行九十七年678,313仟股，九十六年 587,833仟股	6,783,128	40	5,878,332	48
14XX	投資合計	9,522,182	56	4,836,622	40	3140	預收股本	1,017	-	-	-
	固定資產(附註二、八及十六)						資本公積				
	成 本					3213	公司債轉換溢價	180,015	1	180,015	2
1521	建築物	2,426,707	14	2,420,782	20	3260	因長期股權投資而發生	5,888	-	4,823	-
1531	機器設備	6,413,030	38	6,404,164	52	3271	員工認股權	65,430	-	51,466	-
1681	其他設備	999,151	6	969,594	8	32XX	資本公積合計	251,333	1	236,304	2
15X1		9,838,888	58	9,794,540	80		保留盈餘(累積虧損)				
15X9	減：累計折舊	7,510,543	44	6,943,027	57	3310	法定公積	354,785	2	232,330	2
		2,328,345	14	2,851,513	23	3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(880,667)	(5)	1,233,332	10
1670	未完工程及預付設備款	121,095	1	69,155	1	33XX	保留盈餘(累積虧損)淨額	(525,882)	(3)	1,465,662	12
15XX	固定資產淨額	2,449,440	15	2,920,668	24		股東權益其他項目				
17XX	無形資產(附註二)	16,490	-	27,484	-	3420	累積換算調整數	228,491	2	237,523	2
	其他資產					3450	金融商品未實現損失	(471,392)	(3)	(173,316)	(2)
1800	出租資產—減累計折舊九十七年154,848 仟元及九十六年103,387仟元後之淨額 (附註二及十五)	145,805	1	197,266	2	34XX	股東權益其他項目淨額	(242,901)	(1)	64,207	-
1830	遞延費用—淨額(附註二)	134,622	1	122,475	1	3XXX	股東權益淨額	6,266,695	37	7,644,505	62
1860	遞延所得稅資產(附註二及十三)	177,781	1	71,765	-						
1880	其他—減累計折舊九十七年161,849仟元 及九十六年134,494仟元後之淨額 (附註二、十一及十五)	91,642	-	118,322	1						
18XX	其他資產合計	549,850	3	509,828	4						
1XXX	資 產 總 計	\$16,941,342	100	\$12,262,042	100		負債及股東權益總計	\$16,941,342	100	\$12,262,042	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九十八年二月九日查核報告)

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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘（虧損）為
新台幣元外，餘係仟元

代碼	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	銷貨收入（附註二及十六）			
4110	\$ 8,846,624	101	\$10,767,846	100
4170	<u>46,884</u>	<u>1</u>	<u>30,685</u>	<u>-</u>
4100	8,799,740	100	10,737,161	100
	銷貨成本（附註十五及十六）			
5110	<u>7,381,883</u>	<u>84</u>	<u>8,783,154</u>	<u>82</u>
	1,417,857	16	1,954,007	18
5920	<u>47</u>	<u>-</u>	<u>(325)</u>	<u>-</u>
5910	<u>1,417,904</u>	<u>16</u>	<u>1,953,682</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註十五及十六）			
6100	55,169	1	79,266	1
6200	264,596	3	246,570	2
6300	<u>393,788</u>	<u>4</u>	<u>337,533</u>	<u>3</u>
6000	<u>713,553</u>	<u>8</u>	<u>663,369</u>	<u>6</u>
6900	<u>704,351</u>	<u>8</u>	<u>1,290,313</u>	<u>12</u>
	營業外收入及利益			
7110	8,833	-	19,206	-
7121	-	-	236,031	2
7130	25,033	1	23,835	-
7160	13,891	-	-	-
7210	61,227	1	59,689	1
7250	10,790	-	-	-

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7260	存貨跌價回升利益	\$ -	-	\$ 67,000	1
7480	其他(附註十六)	<u>18,355</u>	-	<u>23,087</u>	-
7100	營業外收入及利益 合計	<u>138,129</u>	<u>2</u>	<u>428,848</u>	<u>4</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註八)	205,962	2	35,447	-
7521	採權益法認列之投資淨 損(附註七)	1,377,085	16	-	-
7560	兌換淨損	-	-	16,406	-
7570	存貨跌價及報廢損失	62,570	1	61,363	1
7620	出租資產折舊(附註十 五)	51,461	1	49,995	1
7630	減資損失	17,500	-	-	-
7880	其 他	<u>9</u>	-	<u>1,397</u>	-
7500	營業外費用及損失 合計	<u>1,714,587</u>	<u>20</u>	<u>164,608</u>	<u>2</u>
7900	稅前利益(損失)	(872,107)	(10)	1,554,553	14
8110	所得稅費用(附註二及十三)	(<u>17,000</u>)	-	(<u>330,000</u>)	(<u>3</u>)
9600	淨利(損)	(<u>\$ 889,107</u>)	(<u>10</u>)	<u>\$ 1,224,553</u>	<u>11</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	每股盈餘(虧損)(附註十四)				
9750	基本每股盈餘(虧損)	(<u>\$1.29</u>)	(<u>\$1.31</u>)	<u>\$2.34</u>	<u>\$1.84</u>
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$2.29</u>	<u>\$1.81</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九十八年二月九日查核報告)

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

民國九十七年及九十六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 股數	股本 金額	預收股本 (附註二及十二)	資本公積 (附註二及十二)	保留盈餘(累積虧損)(附註二及十二)			股東權益其他項目 (附註二及十二)		股東權益淨額
					法定公積	特別公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	累積換算調整數	金融商品 未實現損失	
九十六年一月一日餘額	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
行使員工認股權證	4,174	41,740	-	51,466	-	-	-	-	-	93,206
九十六年度淨利	-	-	-	-	-	-	1,224,553	-	-	1,224,553
金融商品未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,653)	(50,653)
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
九十六年度盈餘分配										
法定公積	-	-	-	-	122,455	-	(122,455)	-	-	-
股票股息及股利—13.6%	80,257	802,574	-	-	-	-	(802,574)	-	-	-
現金股息及股利—每股0.34元	-	-	-	-	-	-	(200,644)	-	-	(200,644)
員工紅利	7,056	70,556	-	-	-	-	(88,195)	-	-	(17,639)
董監酬勞	-	-	-	-	-	-	(11,024)	-	-	(11,024)
行使員工認股權證	3,167	31,666	1,017	13,964	-	-	-	-	-	46,647
九十七年度淨損	-	-	-	-	-	-	(889,107)	-	-	(889,107)
金融商品未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,770)	(47,770)
被投資公司股權淨值變動	-	-	-	1,065	-	-	-	(229,119)	(250,306)	(478,360)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	220,087	-	220,087
九十七年十二月三十一日餘額	678,313	\$ 6,783,128	\$ 1,017	\$ 251,333	\$ 354,785	\$ -	(\$ 880,667)	\$ 228,491	(\$ 471,392)	\$ 6,266,695

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九十八年二月九日查核報告)

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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
淨利(損)	(\$ 889,107)	\$1,224,553
折舊	778,197	822,924
攤銷	97,595	90,092
壞帳損失(轉回利益)	(10,790)	11,300
存貨跌價及報廢損失(回升利益)	62,570	(5,637)
處分投資損(益)	(937)	133
按權益法認列之投資淨損(益)	1,377,085	(236,031)
處分固定資產淨益	(25,033)	(23,835)
減資損失	17,500	-
金融資產評價損失	-	1,140
未(已)實現銷貨毛利	(47)	325
遞延所得稅	(6,939)	330,501
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	65,654	(116,323)
應收關係人款項	250,078	(123,654)
存貨	(300,645)	308,173
預付款項	(657,747)	(8,754)
其他流動資產	1,239	14,629
應付帳款	(552,341)	406,812
應付關係人款項	345,044	(793,635)
應付費用	(46,839)	93,126
其他流動負債	51,020	(34,128)
營業活動之淨現金流入	<u>555,557</u>	<u>1,961,711</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產減少(增加)	135,937	(35,133)
取得採權益法之長期股權投資	(6,386,168)	(2,072,423)
購置固定資產	(239,525)	(148,373)
處分固定資產價款	20,178	345
其他資產增加	(675)	(187)
遞延費用增加	(98,748)	(89,634)
無形資產增加	-	(32,887)
投資活動之淨現金流出	<u>(6,569,001)</u>	<u>(2,378,292)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$5,850,000	\$ -
長期負債增加	426,500	494,300
現金股息及股利	(200,644)	(27,407)
董監酬勞及員工紅利	(28,663)	(3,079)
員工行使認股權證發行新股	46,647	93,206
融資活動之淨現金流入	<u>6,093,840</u>	<u>557,020</u>
本年度現金淨增加	80,396	140,439
年初現金餘額	<u>506,868</u>	<u>366,429</u>
年底現金餘額	<u>\$ 587,264</u>	<u>\$ 506,868</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 194,455</u>	<u>\$ 33,540</u>
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期負債	<u>\$1,056,151</u>	<u>\$ -</u>
公司債轉換普通股	<u>\$ -</u>	<u>\$ 302,100</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 244,155	\$ 162,619
應付工程及設備款增加	(4,630)	(14,246)
支付現金	<u>\$ 239,525</u>	<u>\$ 148,373</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九十八年二月九日查核報告)

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

民國九十七及九十六年度

(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。

本公司九十七及九十六年底員工人數分別為 848 人及 882 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、資產折舊、退休金、所得稅、員工紅利及董監酬勞費用等之提列，暨資產減損之評估，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。

衍生性金融商品係以評價方法估計其公平價值。

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，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。年底再依久滯之廢料及呆滯料件予以提列存貨跌價損失。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。

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。

本公司與子公司暨子公司間順流交易所產生之未實現損益，全數予以遞延。遞延損益俟實現時，始予認列。

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。

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。

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計折舊計價。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，其相關成本及累計折舊均自帳上減除，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

出租及其他資產之建築物及機器設備，按成本減累計折舊計價。折舊係採直線法，依照下列耐用年數計提：建築物，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，按二至五年平均攤銷。

資產減損

倘固定資產、非營業用資產與採權益法之長期股權投資以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估；對具控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。

可轉換公司債

九十四年十二月三十一日以前發行之可轉換公司債，將全部發行價格作為負債入帳，約定賣回價格超過可轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列為負債。轉換為普通股時，依帳面價值法處理。

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，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當年度費用，並同時調整資本公積—員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，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或負債，遞延所得稅資產再評估其可實現性，認列相關備抵評價金額。而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。

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。

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。

重分類

九十六年度之財務報表若干項目業經重分類，俾配合九十七年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布之（九六）基秘字第○五二號函規定，將員工紅利及董監酬勞作為費用，而非盈餘分配。此項會計變動，對九十七年度損益並無重大影響。

四、現金

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 281	\$ 271
銀行支票及活期存款	586,983	506,597
	<u>\$587,264</u>	<u>\$506,868</u>

五、備供出售金融資產

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	流 動	非 流 動	流 動	非 流 動
國內上市股票	\$ -	\$ 68,282	\$ -	\$116,032
受益憑證	-	-	135,020	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 68,282</u>	<u>\$135,020</u>	<u>\$116,032</u>

六、存貨—淨額

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
製成品	\$ 275,703	\$ 271,127
半成品	258,722	248,241
在製品	806,274	536,713
原物料	218,985	239,528
	<u>1,559,684</u>	<u>1,295,609</u>
減：備抵跌價損失	170,000	144,000
	<u>\$1,389,684</u>	<u>\$1,151,609</u>

七 採權益法之長期股權投資

	九 十 七 年		九 十 六 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				
永餘投資公司	\$ 6,066,128	100.0	\$ 1,994,643	100.0
PVI Global Corp.	3,125,134	100.0	2,499,129	100.0
Dream Universe Ltd.	160,346	100.0	102,945	100.0
Prime View				
Communications Ltd.	25,562	100.0	23,968	100.0
殷特科技公司	24,827	47.1	25,256	47.1
Hot Tracks				
International Ltd.	4,123	100.0	4,027	100.0
Tech Smart Logistics Ltd.	2,679	100.0	8,021	100.0
	<u>\$ 9,408,799</u>		<u>\$ 4,657,989</u>	

按權益法認列之長期股權投資及其投資損益，係依據同期間經會計師查核之財務報表計算。

本公司為增加面板產能並提升獲利能力，由永餘投資公司與香港上市公司 Alco Holding Ltd. (Alco) 及 Varitronix International Ltd. (Varitronix) 共同投資韓國 Hydis 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。該案經九十七年一月十日股東臨時會決議，於九十七年四月二十一日依約匯足投資金額，並於九十七年七月四日經韓國法院破產管理人同意正式移轉其有關股權。

所有子公司之帳目已併入編製九十七年度合併財務報表。

八 固定資產

	九 十 七 年		九 十 六 年	
	十二月三十一日		十二月三十一日	
累計折舊如下：				
建築物	\$ 1,310,231		\$ 1,217,948	
機器設備	5,475,093		5,055,584	
其他設備	725,219		669,495	
	<u>\$ 7,510,543</u>		<u>\$ 6,943,027</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；九十七及九十六年度支付租金分別為 23,289 仟元及 23,205 仟元，租賃期間之租金依政府調整地價而調整。

九十七及九十六年度資本化利息之利率分別為 2.25-3.74%及 2.58-4.15%，帳列利息費用係分別減除資本化利息 2,637 仟元及 1,132 仟元後之淨額。

九、短期借款

係銀行信用借款，於到期日償還，至九十八年十月償清，年利率 2.75-2.76%。依借款合同規定應維持之各項財務標準，截至九十七年底本公司無違反之情事。

十、長期負債

長期聯貸借款合同，分別至九十九年十二月償清，按月付息，年利率九十七及九十六年底分別為 3.54-4.12%及 3.71-6.05%。

長期聯貸借款合同規定本公司以合併財務報表為計算基礎，於合約存續期間內，每半年審閱，應維持流動比率不得低於 100%、負債比率不得高於 150%、有形淨值不得低於四十五億元及利息保障倍數不得低於 400%。依合併財務報表計算，本公司除有形淨值財務比例符合規定外，其餘財務比例未符前述合約規定，惟本公司管理當局將向聯貸銀行團申請豁免本公司九十七年度對聯貸合約之財務比例承諾。

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。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。

十一、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。本公司九十七及九十六年度認列之退休金費用分別為 25,668 仟元及 23,716 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。本公司每月原按薪資總額 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之專戶。惟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，是以經主管機關核准後暫停提撥。

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 七 年 度	九 十 六 年 度
服務成本	\$ 1,236	\$ 1,835
利息成本	2,178	2,672
退休基金資產之預期報酬	(2,470)	(2,057)
淨退休金成本	<u>\$ 944</u>	<u>\$ 2,450</u>

(二)退休基金提撥狀況與預付退休金之調節

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 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>47,397</u>	<u>45,766</u>
累積給付義務	47,397	45,766
未來薪資增加之影響數	<u>31,588</u>	<u>26,852</u>
預計給付義務	78,985	72,618
退休基金資產公平價值	(86,924)	(82,340)
提撥狀況	(7,939)	(9,722)
未認列退休金利益	<u>1,951</u>	<u>4,355</u>
預付退休金(帳列其他資產)	<u>(\$ 5,988)</u>	<u>(\$ 5,367)</u>

(三)依職工退休辦法之既得給付 \$ -

(四)退休金給付義務之假設

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

(五) 退休準備金提撥及支付情形

	九十七年度	九十六年度
提撥	\$ 1,552	\$ 663
支付	\$ -	\$ -

三、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產生之資本公積，得撥充股本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。採權益法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。

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。

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。

本公司股東常會分別於九十七年六月十三日及九十六年六月十五日照案通過董事會擬議之九十六及九十五年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
法定公積	\$ 122,455	\$ 20,039	\$ -	\$ -
股票股息及股利	802,574	219,256	1.36	0.40
現金股息及股利	200,644	27,407	0.34	0.05
員工股票股利	70,556	13,858	-	-
員工現金股利	17,639	1,539	-	-
董監酬勞	11,024	1,540	-	-
	<u>\$1,224,892</u>	<u>\$ 283,639</u>	<u>\$ 1.70</u>	<u>\$ 0.45</u>

本公司九十七年度盈虧撥補議案，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），認股權行使價格依規定公式調整。截至九十七年底止，員工認股權證相關資訊列示如下：

發 行 期 間	可 行 使 單 位	本 年 度 行 使 單 位	累 積 已 行 使 單 位	失 效 單 位	行 使 價 格 (元)
九十三年十一月	8,000	758	4,932	2,746	\$18.70
九十四年十二月	8,000	2,506	2,506	1,718	10.20
九十五年十二月	4,000	5	5	514	12.80
九十六年十一月	-	-	-	-	35.50
	<u>20,000</u>	<u>3,269</u>	<u>7,443</u>	<u>4,978</u>	

本公司於九十七年一月一日前給與之員工認股權依內含價值法計算毋須認列酬勞成本。若依財務會計準則第三十九號公報規定衡量時，其相關之方法及假設，暨九十七及九十六年度擬制淨利（損）與每股盈餘（虧損）如下：

評價模式	Black-Schole 選擇權評價模式	九十六年十一月發行	九十五年十二月發行	九十四年十二月發行	九十三年十一月發行
假設	無風險利率	2.38%	2.38%	2.38%	2.38%
	預期存續期間	4.25年	2.75年	2.75年	2.75年
	預期價格波動率	65.43%	65.43%	65.43%	65.43%
	預期股利率	3.34%	4.35%	-	-

	九十七年度	九十六年度
稅前利益（損失）	(\$ 934,773)	\$1,514,258
淨利（損）	(945,506)	1,192,720
稅後基本每股盈餘（虧損）（元）	(1.39)	1.79

三、所得稅

(一)帳列稅前利益（損失）按法定稅率計算所得稅與應負擔所得稅調節如下：

	九十七年度	九十六年度
稅前利益（損失）按法定稅率（25%）計算之稅額	(\$218,027)	\$ 388,638
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損（益）	344,271	(59,008)
其他	(2,126)	(2,849)
暫時性差異		
存貨跌價損失（回升利益）	6,500	(16,750)
遞延利益	(5,214)	(6,024)
未實現兌換損（益）	(4,684)	520
其他	(1,762)	1,916
投資抵減	(35,956)	-
四年免稅	(59,571)	-
虧損扣抵	-	(306,443)
應負擔所得稅	<u>\$ 23,431</u>	<u>\$ -</u>

(二) 所得稅費用之構成項目如下：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
應負擔所得稅	\$ 23,431	\$ -
以前年度所得稅調整	508	(501)
遞延所得稅	(6,939)	330,501
	<u>\$ 17,000</u>	<u>\$ 330,000</u>

(三) 遞延所得稅資產列示如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
流 動		
投資抵減	\$ 52,951	\$ 139,694
未實現存貨跌價損失	42,500	36,000
虧損扣抵	-	12,091
其 他	14	6,757
	<u>\$ 95,465</u>	<u>\$ 194,542</u>
非 流 動		
投資抵減	\$ 108,055	\$ -
遞延利益	37,801	43,015
其 他	31,925	28,750
	<u>\$ 177,781</u>	<u>\$ 71,765</u>

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

九十七年底應付所得稅係已減除預付所得稅 446 仟元後之淨額。

九十七及九十六年底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 602 仟元及 619 仟元。九十六年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率為 0.05%。

截至九十七年底止，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	\$ 19,767	\$ 19,767	九十八
		718	718	九十九
		3,427	3,427	一〇〇
		8,055	8,055	一〇一
		<u>31,967</u>	<u>31,967</u>	

(接次頁)

(承前頁)

法令依據	項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	截止年度
	研究與發展	\$ 32,915	\$ 32,915	九十八
		37,703	37,703	九十九
		<u>56,786</u>	<u>56,786</u>	一〇〇
		<u>127,404</u>	<u>127,404</u>	
促進產業升級條例	人才培訓	269	269	九十八
		161	161	九十九
		528	528	一〇〇
		<u>677</u>	<u>677</u>	一〇一
		<u>1,635</u>	<u>1,635</u>	
		<u>\$ 161,006</u>	<u>\$ 161,006</u>	
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 12,091</u>	<u>\$ 3,175</u>	一〇四

截至九十五年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

或每股盈餘（虧損）

計算每股盈餘（虧損）之分子及分母揭露如下：

	金額（分子）		仟股數 （分母）	每股盈餘（虧損） （元）	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十七年度</u>					
每股虧損					
淨損	<u>(\$ 872,107)</u>	<u>(\$ 889,107)</u>	<u>677,921</u>	<u>(\$1.29)</u>	<u>(\$1.31)</u>
<u>九十六年度</u>					
基本每股盈餘					
淨利	\$1,554,553	\$1,224,553	664,578	<u>\$2.34</u>	<u>\$1.84</u>
轉換公司債	-	-	8,697		
員工認股權	-	-	<u>4,513</u>		
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>677,788</u>	<u>\$2.29</u>	<u>\$1.81</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，九十六年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由2.12元及2.08元減少為1.84元及1.81元。

五、用人、折舊及攤銷費用

	九十七年度			九十六年度		
	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	\$ 361,599	\$ 175,080	\$ 536,679	\$ 427,656	\$ 207,640	\$ 635,296
勞健保費用	27,751	11,180	38,931	26,206	10,536	36,742
退休金	18,059	8,553	26,612	17,835	8,331	26,166
其他用人費用	18,778	6,252	25,030	20,494	6,658	27,152
	426,187	201,065	627,252	492,191	233,165	725,356
折舊費用	661,517	65,219	726,736	705,108	67,821	772,929
攤銷費用	14,818	82,777	97,595	16,225	73,867	90,092
	<u>\$1,102,522</u>	<u>\$ 349,061</u>	<u>\$1,451,583</u>	<u>\$1,213,524</u>	<u>\$ 374,853</u>	<u>\$1,588,377</u>

本公司九十七及九十六年度出租資產之折舊費用分別為 51,461 仟元及 49,995 仟元，帳列營業外費用及損失；九十七及九十六年度其他資產之折舊費用均為 27,355 仟元，帳列營業成本。

六、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	本公司之監察人
永豐餘商事株式會社 (永豐餘商社)	永豐餘造紙之子公司
永豐餘工業用紙股份有限公司	永豐餘造紙之子公司
永豐餘消費品實業股份有限公司	永豐餘造紙之子公司
永豐餘生技股份有限公司	永豐餘造紙之子公司
永餘投資股份有限公司 (永餘投資)	子公司
永奕科技股份有限公司	永餘投資採權益法計價之被投資公司
新醫科技股份有限公司	本公司為該公司董事
殷特科技股份有限公司	採權益法計價之被投資公司
Hydis Technology Co., Ltd.	自九十七年七月四日起為子公司 (附註七)
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
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)除附表一及二列示外，本公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

	九 十 七 年		九 十 六 年	
	金 額	佔各該 科目%	金 額	佔各該 科目%
<u>年 底</u>				
應收關係人款項				
應收帳款				
—Hot Tracks	\$ 816,711	74	\$ 836,421	62
—PVC	218,142	20	400,521	30
代付款—永餘投資	72,242	6	-	-
其他應收款				
—PVI Global	-	-	120,231	8
	<u>\$1,107,095</u>	<u>100</u>	<u>\$1,357,173</u>	<u>100</u>
應付關係人款項				
Tech Smart	\$1,718,117	97	\$1,326,907	94
永豐餘商社	606	-	60,690	4
其 他	47,209	3	33,291	2
	<u>\$1,765,932</u>	<u>100</u>	<u>\$1,420,888</u>	<u>100</u>
<u>全 年 度</u>				
銷貨收入淨額				
PVC	\$2,651,254	30	\$3,613,050	34
永豐餘商社	59,468	1	-	-
Hot Tracks	35,613	-	26,953	-
PVIA	-	-	284,811	3
其 他	4,762	-	-	-
	<u>\$2,751,097</u>	<u>31</u>	<u>\$3,924,814</u>	<u>37</u>
進 貨				
Tech Smart	\$1,780,071	33	\$1,568,254	28
永豐餘商社	638,169	12	357,097	6
Hot Tracks	95,204	1	163,910	3
其 他	6,789	-	3,279	-
	<u>\$2,520,233</u>	<u>46</u>	<u>\$2,092,540</u>	<u>37</u>
製造費用				
Tech Smart	\$ 523,819	23	\$ 794,322	27
其 他	2,512	-	1,710	-
	<u>\$ 526,331</u>	<u>23</u>	<u>\$ 796,032</u>	<u>27</u>
營業費用—其他	<u>\$ 172</u>	<u>-</u>	<u>\$ 88</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益—其他	<u>\$ 3,900</u>	<u>3</u>	<u>\$ 89</u>	<u>-</u>

本公司透過 Hot Tracks 將面板玻璃等原料委由大陸子公司立奇與川奇加工，成品經由 Tech Smart 返還本公司，去料加工不做銷貨處理，惟配合大陸子公司當地規定需要，有關存貨移轉時，均以實際資金流程，按約定期間收付。

本公司與關係人間進銷貨交易之價格，係按約定條件為之。

關係人收款期間除 PVI Global 係按約定條件外，餘為 30~90 天，與非關係人之收款期間相當。

關係人付款期間為 30~90 天；非關係人為 60~90 天。

九十七及九十六年度代川奇及立奇採購固定資產金額分別為 81,510 仟元及 257,807 仟元。

本公司於九十七年度將部分機器設備及零件透過 PVI Global 出售予川奇，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 計 折 舊	售	價	遞 延 利 益
<u>\$101,262</u>		<u>\$ 85,284</u>	<u>\$ 20,058</u>		<u>\$ 4,080</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
九十七年度	<u>\$ 172,062</u>	<u>\$ 4,080</u>	<u>\$ 24,937</u>	<u>\$ 151,205</u>
九十六年度	<u>\$ 196,155</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 24,093</u>	<u>\$ 172,062</u>

(三)董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
薪 資	\$ 16,414	\$ 17,161
獎 金	3,326	4,445
紅 利	-	53,667
	<u>\$ 19,740</u>	<u>\$ 75,273</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

七、重大承諾事項及或有事項

截至九十七年底止，本公司已開立未使用之信用狀餘額計約 20,650 仟元。

八、重大之期後事項

本公司於九十八年一月九日私募普通股 70,000 仟股，每股 10 元，總金額 700,000 仟元。該項私募普通股除符合證券交易法第四十三條之八第一項規定情形外，應募人及購買人不得再行賣出。本次私募普通股之權利義務，與本公司已發行之普通股相同。本公司並於同年一月以私募股款及自有資金償還短期借款 1,150,000 仟元。

九、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資 產</u>				
現 金	\$ 587,264	\$ 587,264	\$ 506,868	\$ 506,868
備供出售金融資產				
— 流動	-	-	135,020	135,020
應收票據及帳款— 淨額	515,336	515,336	570,200	570,200
應收關係人款項	1,107,095	1,107,095	1,357,173	1,357,173
備供出售金融資產				
— 非流動	68,282	68,282	116,032	116,032
以成本衡量之金融 資產	45,101	-	62,601	-
<u>負 債</u>				
短期借款	5,850,000	5,850,000	-	-
應付帳款	317,765	317,765	870,106	870,106
應付關係人款項	1,765,932	1,765,932	1,420,888	1,420,888
應付費用	285,900	285,900	332,739	332,739
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	72,124	72,124	67,494	67,494
長期負債(含一年 內到期之長期負 債)	2,150,800	2,150,800	1,724,300	1,724,300

(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、短期借款、應付款項、應付費用暨應付工程及設備款。
- 2.備供出售金融資產係依市場公開報價為公平價值；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，係投資未上市櫃公司股票，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，因此不列示其公平價值。
- 4.長期負債（含一年內到期之長期負債）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。

(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	
	九十七年 十二月三十一 日	九十六年 十二月三十一 日	九十七年 十二月三十一 日	九十六年 十二月三十一 日
<u>資 產</u>				
備供出售金融資 產—流動	\$ -	\$135,020	\$ -	\$ -
備供出售金融資 產—非流動	68,282	116,032	-	-
<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)本公司九十七及九十六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 47,770 仟元及 50,653 仟元。

(五)本公司於九十七及九十六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 3,693 仟元及 1,140 仟元。

㉔ 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

截至九十七年底止，本公司並無未到期之遠期外匯合約，九十六年底尚未到期之合約如下：

	幣	別	到期期間	合 約 金 額	信用風險
<u>九十六年底</u>					
賣出遠期外匯	美元兌新台幣		97.01	8,000 仟美元/\$258,315	\$ -

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

本公司因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險，將以營運資金及未來籌資計畫因應。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司之短期及長期借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長短期借款之有效利率隨之波動。

㉕ 附註揭露事項

除附註十九及附表一至八所示者外，無其他應再揭露之事項。

㉖ 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

本公司截至九十七年底止，並未設立國外營運部門。

(三) 外銷銷貨資訊

地	區	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
亞	洲	\$5,499,451	\$7,479,822
美	洲	635,410	980,678
其	他	251,738	133,794
		<u>\$6,386,599</u>	<u>\$8,594,294</u>

(四) 重要客戶資訊

客	戶	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
		銷 貨 金 額	佔 收 入 %	銷 貨 金 額	佔 收 入 %
	甲公司	\$2,651,254	30	\$3,613,050	34
	乙公司	1,578,153	18	920,352	9
	丙公司	1,546,229	18	2,643,333	25

元太科技工業股份有限公司及其子公司

資金貸與他人

民國九十七年度

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 呆帳	備 金	抵 額	擔 保 品 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	\$ 30,479	\$ -	-	短期融資	\$ -	營運週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 2,506,678	\$ 2,506,678
1	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	14,645 仟美元	14,445 仟美元	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	38,111 仟美元	38,111 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	-	-	-	-	38,111 仟美元	38,111 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	-	-	-	-	1,955 仟美元	1,955 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	42,000 仟人民幣	5.32	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		江蘇尚揚電子科技公 司	其他應收款	35,500 仟人民幣	35,500 仟人民幣	5.32	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	10,000 仟人民幣	5.12	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		揚州永豐國際傳媒投 資公司	其他應收款	7,500 仟人民幣	7,500 仟人民幣	5.32	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		科達科技(揚州)有 限公司	其他應收款	10,800 仟人民幣	1,660 仟人民幣	5.32	短期融資	40,823 仟人民幣	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 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	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
4	立奇光電科技(揚州) 公司	揚州華夏集成光電公 司	其他應收款	48,100 仟人民幣	48,100 仟人民幣	5.32	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	89,503 仟人民幣	89,503 仟人民幣
		江蘇尚揚電子科技公 司	其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣	5.32	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	89,503 仟人民幣	89,503 仟人民幣
5	啟迪電子(揚州)有 限公司	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	-	-	-	-	22,710 仟人民幣	22,710 仟人民幣
		川奇光電科技(揚州) 公司	其他應收款	6,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	22,710 仟人民幣	22,710 仟人民幣
6	啟富電子(揚州)有 限公司	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	-	-	-	-	22,768 仟人民幣	22,768 仟人民幣
7	江蘇尚揚電子科技公 司	永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	6,500 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	3,676 仟人民幣	3,676 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公 司	其他應收款	4,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	3,676 仟人民幣	3,676 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
民國九十七年度

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 公司名稱	關係	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 (%)	背書保證最高限額(註五)
0	元太科技工業公司	Tech Smart Logistics Ltd.	(註一)	\$ 1,566,674	\$ 984,000 (30,000 仟美元)	\$ 984,000 (30,000 仟美元)	\$ -	16	\$ 3,760,017
		川奇光電科技(揚州)公司	(註一)	1,566,674	492,000 (15,000 仟美元)	492,000 (15,000 仟美元)	-	8	3,760,017
1	川奇光電科技(揚州)公司	立奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,566,674	196,800 (6,000 仟美元)	196,800 (6,000 仟美元)	-	3	3,760,017
		江蘇尚揚電子科技公司	(註二)	1,566,674	240,320 (50,000 仟人民幣)	48,064 (10,000 仟人民幣)	-	1	3,760,017
		揚州華夏集成光電公司	(註二)	1,566,674	57,677 (12,000 仟人民幣)	57,677 (12,000 仟人民幣)	-	1	3,760,017
2	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,566,674	504,672 (105,000 仟人民幣)	504,672 (105,000 仟人民幣)	-	8	3,760,017
					393,600 (12,000 仟美元)	393,600 (12,000 仟美元)	-	6	3,760,017

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：係按九十七年底之匯率 US\$1=\$32.8 及 RMB\$1=\$4.8064 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

民國九十七年十二月三十一日

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	<u>普通股股票</u>								
	永餘投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	810,000	\$6,066,128	100.0	\$ 6,066,128		
	PVI Global Corp.	"	"	75,782	3,125,134	100.0	3,125,134		
	Dream Universe Ltd.	"	"	50	160,346	100.0	160,346		
	Prime View Communications Ltd.	"	"	3,570	25,562	100.0	25,562		
	殷特科技公司	採權益法之被投資公司	"	2,203	24,827	47.1	24,827		
	Hot Tracks International Ltd.	子公司	"	50	4,123	100.0	4,123		
	Tech Smart Logistics Ltd.	"	"	750	2,679	100.0	2,679		
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	9,550	68,282	0.1	68,282		
	眾福科技公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	2,696	27,601	4.3	37,279		
	新醫科技公司	"	"	1,500	17,500	7.9	6,764		
	永餘投資公司	<u>受益憑證</u>							
		元大萬泰證券投資信託基金	—	備供出售金融資產—流動	6,973	100,609	—	100,609	
<u>普通股股票</u>									
Hydis Technology Co., Ltd.		子公司	採權益法之長期股權投資	24,336	2,826,759	74.0	3,011,799		
Global Success International Holdings Ltd.		"	"	7,850	253,012	78.8	253,012		
Lucky Joy Holdings Ltd.		"	"	1,098	21,979	100.0	21,979		
Mobilio Limited		"	"	3,000	21,678	100.0	21,678		
協立光電公司		採權益法之被投資公司	"	1,050	18,311	35.0	18,311		
Global Crossing Investment Limited		子公司	"	300	6,893	100.0	6,893		
永奕科技公司		採權益法之被投資公司	"	4,000	753	33.3	753		
永豐金融控股公司		—	備供出售金融資產—非流動	39,474	282,239	0.6	282,239		
振曜科技公司		—	"	4,395	67,246	6.9	67,246		
天鈺科技公司		—	以成本衡量之金融資產	3,935	89,025	4.5	25,493		
F-Origin	—	"	934	72,972	9.4	6,342			
新譜光科技公司	—	"	2,228	27,801	10.9	22,896			
新應材公司	—	"	2,100	16,600	3.0	16,600			
	<u>公司債</u>								
	Hydis Non-guaranteed Corporation Bonds	—	無活絡市場之債券投資—非流動	—	2,112,205	—	2,112,205		

(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	
立奇光電科技(揚州)公司 啟富電子(揚州)公司 啟迪電子(揚州)公司 揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	13,536 仟人民幣	32.3	13,536 仟人民幣	
	揚州永豐國際傳媒投資公司	"	"	-	6,785 仟人民幣	100.0	6,785 仟人民幣	
	揚州永奕科技公司	"	"	-	1,106 仟人民幣	100.0	1,106 仟人民幣	
	江蘇尚揚電子科技公司	"	"	-	(13 仟人民幣)	20.0	1,838 仟人民幣	
	南京俊鴻光電科技公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	-	11,529 仟人民幣	18.0	12,088 仟人民幣	
	啟富電子(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	23,735 仟人民幣	41.7	23,735 仟人民幣	
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	23,675 仟人民幣	41.7	23,675 仟人民幣	
	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	7,848 仟人民幣	9.7	4,062 仟人民幣	
	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	7,848 仟人民幣	9.7	4,062 仟人民幣	
	青島永豐華夏傳媒公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(170 仟人民幣)	70.0	(170 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
 民國九十七年度

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	普通股股票														
	永餘投資公司	採權益法之長期股權投資	-	-	211,000	\$ 1,994,643	599,000	\$ 5,990,000	-	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 1,918,515)	810,000	\$ 6,066,128
	PVI Global Corp.	"	-	-	63,948	2,499,129	11,834	374,389	-	-	-	-	251,616	75,782	3,125,134
	受益憑證														
	元大萬泰證券投資信託基金	備供出售金融資產—流動	-	-	-	-	8,432	120,000	8,432	120,078	120,000	78	-	-	-
	建弘台灣債券基金	"	-	-	-	-	12,505	180,000	12,505	180,194	180,000	194	-	-	-
	台灣工銀 1699 債券基金	"	-	-	-	-	9,611	122,000	9,611	122,100	122,000	100	-	-	-
	安泰鴻揚債券基金	"	-	-	-	-	6,779	110,000	6,779	110,121	110,000	121	-	-	-
	台灣工銀大眾債券基金	"	-	-	-	-	7,639	102,000	7,639	102,190	102,000	190	-	-	-
永餘投資公司	受益憑證														
	元大萬泰證券投資信託基金	"	-	-	7,104	100,797	7,668	110,000	7,799	111,116	110,775	341	587	6,973	100,609
	JF 台灣債券基金	"	-	-	6,500	100,749	-	-	6,500	101,048	100,749	299	-	-	-
	安泰鴻揚債券基金	"	-	-	-	-	6,179	100,000	6,179	100,572	100,000	572	-	-	-
	保德信債券基金	"	-	-	-	-	6,693	100,000	6,693	100,349	100,000	349	-	-	-
	安泰 ING 債券基金	"	-	-	-	-	6,524	100,000	6,524	100,112	100,000	112	-	-	-
	普通股股票														
	振曜科技公司	備供出售金融資產—非流動	-	-	-	-	4,395	120,000	-	-	-	-	(52,754)	4,395	67,246
	Hydis Technology Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	-	-	-	-	24,336	4,006,396	-	-	-	-	(1,179,637)	24,336	2,826,759
	Global Success International Holding Ltd.	"	-	-	-	-	7,850	247,329	-	-	-	-	5,683	7,850	253,012
	公司債														
	Hydis Non-guaranteed Corporation Bonds	無活絡市場之債券投資—非流動	-	-	-	-	-	2,473,018	-	-	-	-	(360,813)	-	2,112,205
PVI Global Corp.	普通股股票														
	PVI International Corp.	採權益法之長期股權投資	-	-	38,900	43,947 仟美元	4,400	4,400 仟美元	-	-	-	-	2,660 仟美元	43,300	51,007 仟美元
	Ruby Lustre Ltd.	"	-	-	25,500	26,713 仟美元	4,500	4,500 仟美元	-	-	-	-	1,581 仟美元	30,000	32,794 仟美元
PVI International Corp.	股單														
	川奇光電科技(揚州)公司	"	-	-	-	44,099 仟美元	-	4,400 仟美元	-	-	-	-	2,663 仟美元	-	51,162 仟美元
Ruby Lustre Ltd.	股單														
	立奇光電科技(揚州)公司	"	-	-	-	26,713 仟美元	-	4,500 仟美元	-	-	-	-	1,582 仟美元	-	32,795 仟美元
Global Success International Holdings Ltd.	股單														
	永道無線射頻標籤(揚州)公司	"	-	-	-	741 仟美元	-	9,207 仟美元	-	-	-	-	(164 仟美元)	-	9,784 仟美元

註：包含兌換損失、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
民國九十七年度

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處		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	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	\$ 2,651,254	30	月結 30 天	\$ -	-	\$ 218,142	20	-
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	進 貨	1,780,071	33	約定條件	-	-	1,718,117	97	-
	永豐餘商事株式會社	永豐餘造紙之子公司	進 貨	638,169	12	月結 30 天	-	-	606	-	-
Prime View Communications Ltd.	元太科技工業公司 PVI (America), Inc.	母公司 最終母公司相同	進 貨	2,651,254	100	月結 30 天	-	-	218,142	100	-
			銷 貨	239,507	9	月結 30 天	-	-	36,572	22	-
PVI(America), Inc.	Prime View Communications Ltd.	最終母公司相同	進 貨	239,507	100	月結 30 天	-	-	36,572	100	-
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司 川奇光電科技(揚州)公司 立奇光電科技(揚州)公司	母公司 最終母公司相同 最終母公司相同	銷 貨	1,780,071	100	約定條件	-	-	1,718,117	100	-
			進 貨	1,661,606	93	約定條件	-	-	223,740	29	-
			進 貨	118,465	7	約定條件	-	-	72,252	9	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd. 帝豪電子(揚州)公司	最終母公司相同 North Diamond之子公司	銷 貨	1,661,606	27	約定條件	-	-	223,740	31	-
			進 貨	228,356	4	月結 90 天	-	-	16,530	2	-

(接次頁)

(承前頁)

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)		
立奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨	\$ 118,465	3	約定條件	\$ -	-	\$ 72,252	15	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	銷貨	758,251	33	月結 75 天	-	-	192,525	24	-
	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	進貨	358,860	19	月結 60 天	-	-	114,817	40	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	銷貨	211,462	9	月結 75 天	-	-	67,908	9	-
	Hydis Taiwan Inc.	實質關係人	銷貨	679,009	29	月結 90 天	-	-	335,337	43	-
	Hydis Taiwan Inc.	實質關係人	進貨	119,597	7	月結 60 天	-	-	1,186	-	-
Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨	358,860	31	月結 75 天	-	-	114,817	100	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	758,251	67	月結 65 天	-	-	192,525	100	-
Hydis Shenzhen Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	211,462	100	月結 75 天	-	-	67,908	100	-

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
 民國九十七年十二月三十一日

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		應收關係人款項期後收回金額	提列呆帳	備抵金額
					金額	處理方式			
元太科技工業公司	Hot Tracks International Ltd.	子公司	\$ 816,711	(註一)	\$ -	-	\$ 49,153	\$ -	-
	Prime View Communications Ltd.	子公司	218,142	12.2	-	-	166,817	-	-
Hot Tracks International Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	839,095	(註一)	-	-	-	-	-
	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	713,585	(註一)	-	-	-	-	-
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	1,718,117	(註一)	-	-	321,473	-	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	223,740	(註一)	-	-	-	-	-
Dream Universe Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	342,723	(註二)	-	-	-	-	-
	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	121,219	(註二)	-	-	-	-	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	192,525	6.3	28,916	-	96,511	-	-
	Hydis Taiwan Inc.	實質關係人	335,337	2.2	184,643	提列備抵	28,034	3,387	-
Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	114,817	9.1	-	-	-	-	-

註一：係去料加工之其他應收款。

註二：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
民國九十七年度

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
				九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
元太科技工業公司	永餘投資公司	台北市	一般投資事業	\$ 8,100,000	\$ 2,110,000	810,000	100	\$ 6,066,128	(\$ 1,414,167)	(\$ 1,414,167)	
	PVI Global Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	2,456,827	2,082,438	75,782	100	3,125,134	9,908	9,908	
	Dream Universe Ltd.	Mauritius	一般貿易事業	1,590	1,590	50	100	160,346	54,050	54,050	
	Prime View Communications Ltd.	Hong Kong	一般貿易事業	18,988	18,988	3,570	100	25,562	1,106	1,106	
	般特科技公司	台中縣	消費性影音系統製造及銷售	34,547	34,547	2,203	47.1	24,827	(2,727)	(736)	
	Hot Tracks International Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,735	1,735	50	100	4,123	48	48	
	Tech Smart Logistics Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	23,507	1,727	750	100	2,679	(27,294)	(27,294)	
永餘投資公司	Hydis Technology Co., Ltd	Korea	液晶顯示器產品製造及銷售等	4,006,396	-	24,336	74.0	2,826,759	(4,438,461)	(922,695)	
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	247,329	-	7,850	78.8	253,012	(20,976)	(16,469)	
	Lucky Joy Holdings Ltd.	Samoa	一般投資事業	36,117	36,117	1,098	100.0	21,979	(75,376)	(75,376)	
	Mobilio Limited	British Virgin Island	一般投資事業	95,655	-	3,000	100.0	21,678	(49,608)	(49,608)	
	協立光電公司	高雄市	平面顯示器技術開發、移轉及專利授權	18,860	-	1,050	35.0	18,311	(4,706)	(549)	
	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	40,000	4,000	33.3	753	(50,395)	(39,247)	
	Global Crossing Investment Limited	British Virgin Island	一般投資事業	9,722	9,722	300	100.0	6,893	1,059	1,059	
PVI Global Corp.	PVI International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	43,300仟美元	38,900仟美元	43,300	100.0	51,007仟美元	(1,075仟美元)	(1,075仟美元)	
	Ruby Lustre Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	30,000仟美元	25,500仟美元	30,000	100.0	32,794仟美元	(442仟美元)	(442仟美元)	
	North Diamond International Co.	British Virgin Island	一般投資事業	1,750仟美元	1,013仟美元	1,750	35.0	2,544仟美元	694仟美元	243仟美元	
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	2,107仟美元	750仟美元	2,107	21.2	2,070仟美元	(665仟美元)	(142仟美元)	
	Rock Pearl International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	1,540仟美元	700仟美元	1,540	35.0	1,456仟美元	(561仟美元)	(196仟美元)	
	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	997仟美元	14仟美元	14仟美元	
Hydis Technology Co., Ltd	Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	北京	液晶顯示器產品製造及銷售等	125,000仟美元	125,000仟美元	-	21.5	98,506,951仟韓圓	(25,449,218 仟韓圓)	636,096仟韓圓	
	BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	天津	液晶顯示器產品製造及銷售等	5,000仟美元	5,000仟美元	-	25.0	5,426,911仟韓圓	(105,521仟韓圓)	39,918仟韓圓	

(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
				九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
	BOE TFT-LCD Europe GmbH	Germany	液晶顯示器產品銷售	500仟歐元	500仟歐元	-	100.0	(389,966仟韓圓)	(624,828仟韓圓)	(642,590仟韓圓)	
	Hydis Shenzhen Ltd.	深圳	液晶顯示器產品銷售	68仟美元	68仟美元	-	100.0	(271,342仟韓圓)	(323,440仟韓圓)	(271,342仟韓圓)	
	Hydis Japan Co., Ltd.	Japan	液晶顯示器產品銷售	11,833仟日圓	11,833仟日圓	-	100.0	(77,398仟韓圓)	(363,424仟韓圓)	(377,951仟韓圓)	
	Hydis America, Inc.	America	液晶顯示器產品銷售	207仟美元	207仟美元	303	100.0	-	(618,353仟韓圓)	-	
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	9,957仟美元	750仟美元	-	100.0	9,784仟美元	(665仟美元)	(665仟美元)	
Mobilio Limited	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	3,000仟美元	-	-	16.1	660仟美元	(6,104仟美元)	(1,574仟美元)	
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	1,098仟美元	-	80.0	670仟美元	(2,989仟美元)	(2,391仟美元)	
Global Crossing Investment Limited	Supreme Century International Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	300仟美元	300仟美元	300	100.0	210仟美元	34仟美元	34仟美元	
PVI International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	43,300仟美元	38,900仟美元	-	100.0	51,162仟美元	(1,072仟美元)	(1,072仟美元)	
Ruby Lustre Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	30,000仟美元	25,500仟美元	-	100.0	32,795仟美元	(441仟美元)	(441仟美元)	
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	996仟美元	13仟美元	13仟美元	
永道無線射頻標籤(揚州)公司	深圳市永道射頻智能有限公司	深圳	無限射頻之各項軟硬體設計開發、銷售及售後服務	550仟人民幣	-	-	55.0	550仟人民幣	-	-	
川奇光電科技(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	18,392仟人民幣	18,392仟人民幣	-	28.9	16,450仟人民幣	(5,120仟人民幣)	(1,298仟人民幣)	
	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	18,331仟人民幣	-	28.8	16,351仟人民幣	(5,097仟人民幣)	(1,287仟人民幣)	
	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	46,783仟人民幣	46,783仟人民幣	-	32.3	13,536仟人民幣	(42,414仟人民幣)	(20,261仟人民幣)	
	揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州	電子產品之代理及銷售	10,000仟人民幣	10,000仟人民幣	-	100.0	6,785仟人民幣	(2,760仟人民幣)	(2,760仟人民幣)	
	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	1,000仟人民幣	-	100.0	1,106仟人民幣	106仟人民幣	106仟人民幣	
	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	4,140仟人民幣	-	20.0	(13仟人民幣)	(20,765仟人民幣)	(4,153仟人民幣)	
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	26,653仟人民幣	-	41.7	23,735仟人民幣	(5,120仟人民幣)	(2,135仟人民幣)	
	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	26,565仟人民幣	-	41.7	23,675仟人民幣	(5,097仟人民幣)	(2,125仟人民幣)	
啟富電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	13,616仟人民幣	-	9.7	7,848仟人民幣	(42,414仟人民幣)	(4,971仟人民幣)	
啟迪電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	13,616仟人民幣	-	9.7	7,848仟人民幣	(42,414仟人民幣)	(4,971仟人民幣)	
揚州永豐國際傳媒投資公司	青島永豐華夏傳媒公司	青島	設計、製作、代理、發布國內廣告業務	700仟人民幣	-	-	70.0	(170仟人民幣)	(1,243仟人民幣)	(870仟人民幣)	

元太科技工業股份有限公司

大陸投資資訊

民國九十七年度

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	匯回					
川奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	\$ 1,420,240 (43,300 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	\$ 1,195,396 (36,445 仟美元)	\$ 144,320 (4,400 仟美元)	\$ -	\$ 1,339,716 (40,845 仟美元)	100.0	(\$ 33,800) (1,072 仟美元)	\$ 1,678,114 (51,162 仟美元)	\$ -
立奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	984,000 (30,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	836,400 (25,500 仟美元)	147,600 (4,500 仟美元)	-	984,000 (30,000 仟美元)	100.0	(13,905) (441 仟美元)	1,075,676 (32,795 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	164,000 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	33,226 (1,013 仟美元)	24,174 (737 仟美元)	-	57,400 (1,750 仟美元)	35.0	7,693 (244 仟美元)	83,443 (2,544 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	164,000 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	22,960 (700 仟美元)	27,552 (840 仟美元)	-	50,512 (1,540 仟美元)	35.0	(6,842) (217 仟美元)	52,578 (1,603 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	326,590 (9,957 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	24,600 (750 仟美元)	44,510 (1,357 仟美元)	-	69,110 (2,107 仟美元)	100.0	(20,967) (665 仟美元)	320,915 (9,784 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
\$2,500,738 (76,242 仟美元)	\$2,543,640 (77,550 仟美元)	\$3,760,017

註一：係按九十七年底之匯率 US\$1=\$32.8 換算。

註二：係按九十七年度平均匯率 US\$1=\$31.53 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，請參閱財務報表附註十六及附表五。

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

本公司民國九十七年度依「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 八 年 二 月 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九十七年及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七年及九十六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及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九十七年及九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七及九十六年度之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信會計師事務所

會計師 林 淑 婉

會計師 郭 政 弘

行政院金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

華 民 國 九 十 八

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

年 二 月 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

民國九十七年及九十六年十二月三十一日

代 碼	資 產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$2,017,720	9	\$2,192,745	15	2100	短期借款(附註九及十七)	\$7,202,578	31	\$1,754,828	11
1320	備供出售金融資產(附註二及五)	100,609	-	336,566	2	2140	應付帳款	1,134,179	5	1,387,274	9
1140	應收票據及帳款—減備抵呆帳九十七年 56,258千元及九十六年16,000千元後之淨 額(附註二)	850,922	4	1,087,124	7	2150	應付關係人款項(附註十六)	313,662	1	126,305	1
1150	應收關係人款項(附註二及十六)	395,989	2	151,342	1	2160	應付所得稅(附註二及十三)	541,887	2	-	-
1190	其他金融資產	84,257	-	2,146	-	2170	應付費用	477,130	2	435,219	3
1210	存貨—淨額(附註二及六)	3,307,844	14	2,111,205	14	2224	應付工程及設備款	342,377	2	122,822	1
1260	預付款項	944,440	4	134,128	1	2270	一年內到期長期負債(附註十及十七)	1,594,569	7	-	-
1286	遞延所得稅資產—淨額(附註二及十三)	95,428	-	194,639	1	2280	其他流動負債(附註二及二十)	253,355	1	131,540	1
1291	受限制資產(附註十七)	25,563	-	-	-	21XX	流動負債合計	11,859,737	51	3,957,988	26
1298	其他流動資產	116,527	1	95,343	1						
11XX	流動資產合計	7,939,299	34	6,305,238	42	24XX	長期負債(附註十及十七)	3,445,516	15	3,085,829	21
	投 資						其他負債				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及七)	2,881,528	12	159,342	1	2810	應計退休金負債(附註二及十一)	203,126	1	-	-
1450	備供出售金融資產(附註二及五)	417,792	2	595,641	4	2820	存入保證金	9,351	-	8,133	-
1480	以成本衡量之金融資產(附註二)	306,920	1	108,126	1	2881	遞延貸項(附註二)	135,249	-	-	-
14XX	投資合計	3,606,240	15	863,109	6	28XX	其他負債合計	347,726	1	8,133	-
	固定資產(附註二、八及十七)					2XXX	負債合計	15,652,979	67	7,051,950	47
	成 本						母公司股東權益				
1521	建築物	7,502,679	32	3,297,815	22	3110	股本—每股面額10元·額定1,000,000仟股； 發行九十七年678,313仟股，九十六年 587,833仟股	6,783,128	29	5,878,332	39
1531	機器設備	18,564,318	80	9,008,461	60	3140	預收股本	1,017	-	-	-
1681	其他設備	2,916,542	13	1,382,387	10		資本公積				
15X1		28,983,539	125	13,688,663	92	3213	公司債轉換溢價	180,015	1	180,015	1
15X9	減：累計折舊	19,124,853	82	7,712,269	52	3260	因長期股權投資而產生	5,888	-	4,823	-
		9,858,686	43	5,976,394	40	3271	員工認股權	65,430	-	51,466	1
1670	未完工程及預付設備款	989,936	4	709,736	5	32XX	資本公積合計	251,333	1	236,304	2
15XX	固定資產淨額	10,848,622	47	6,686,130	45		保留盈餘(累積虧損)				
17XX	無形資產(附註二)	218,129	1	162,187	1	3310	法定公積	354,785	2	232,330	2
	其他資產					3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	(880,667)	(4)	1,233,332	8
1800	出租資產—減累計折舊九十七年154,848仟 元 及九十六年103,387仟元後之淨額(附註二 及十五)	145,805	1	197,266	1	33XX	保留盈餘(累積虧損)淨額	(525,882)	(2)	1,465,662	10
1820	存出保證金	37,329	-	483,320	3		股東權益其他項目				
1830	遞延費用—淨額(附註二)	244,563	1	177,371	1	3420	累積換算調整數	228,491	1	237,523	1
1860	遞延所得稅資產—淨額(附註二及十三)	181,506	1	71,765	1	3450	金融商品未實現損失	(471,392)	(2)	(173,316)	(1)
1880	其他(附註十一)	50,453	-	18,350	-	34XX	股東權益其他項目淨額	(242,901)	(1)	64,207	-
18XX	其他資產合計	659,656	3	948,072	6		母公司股東權益淨額	6,266,695	27	7,644,505	51
1XXX	資 產 總 計	\$23,271,946	100	\$14,964,736	100	3610	少數股權	1,352,272	6	268,281	2
						3XXX	股東權益合計	7,618,967	33	7,912,786	53
							負債及股東權益總計	\$23,271,946	100	\$14,964,736	100

單位：除每股面額為新台幣
九十六年十二月三十一日

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九十八年二月九日查核報告)

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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股盈餘（虧損）為
新台幣元外，餘係仟元

代碼	九十七年度		九十六年度	
	金額	%	金額	%
	銷貨收入（附註二及十六）			
4110	\$12,195,609	100	\$11,644,547	100
4170	34,642	-	2,351	-
4100	12,160,967	100	11,642,196	100
5110	11,266,033	93	9,234,869	79
5910	894,934	7	2,407,327	21
	營業費用（附註十五及十六）			
6100	259,113	2	109,081	1
6200	795,231	6	477,302	4
6300	684,593	6	346,503	3
6000	1,738,937	14	932,886	8
6900	(844,003)	(7)	1,474,441	13
	營業外收入及利益			
7110	69,489	1	28,143	-
7121	-	-	11,624	-
7122	13,562	-	3,187	-
7140	3,444	-	1,255	-
7160	49,114	-	165,046	1
7210	68,064	1	70,644	1
7260	-	-	91,789	1
7170	37,474	-	-	-
7480	115,227	1	26,716	-
7100	356,374	3	398,404	3

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失			
7510	\$ 405,838	3	\$ 200,740	2
7521	按權益法認列之投資淨損 (附註七)			
	21,206	-	-	-
7570	133,798	1	68,666	1
7620	出租資產折舊 (附註十五)			
	51,461	1	49,995	-
7630	42,305	-	-	-
7880	48,860	1	8,379	-
7500	營業外費用及損失合計			
	<u>703,468</u>	<u>6</u>	<u>327,780</u>	<u>3</u>
7900	(1,191,097)	(10)	1,545,065	13
8110	<u>40,475</u>	<u>-</u>	<u>329,991</u>	<u>3</u>
9600	<u>(\$ 1,231,572)</u>	<u>(10)</u>	<u>\$ 1,215,074</u>	<u>10</u>
	歸屬予：			
9601	(\$ 889,107)	(7)	\$ 1,224,553	10
9602	<u>(342,465)</u>	<u>(3)</u>	<u>(9,479)</u>	<u>-</u>
	<u>(\$ 1,231,572)</u>	<u>(10)</u>	<u>\$ 1,215,074</u>	<u>10</u>
代碼	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後	
	每股盈餘 (虧損) (附註十四)			
9750	<u>(\$ 1.29)</u>	<u>(\$ 1.31)</u>	<u>\$ 2.34</u>	<u>\$ 1.84</u>
9850	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>\$ 2.29</u>	<u>\$ 1.81</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九十八年二月九日查核報告)

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
 合併股東權益變動表
 民國九十七年及九十六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		預收股本 (附註二及十二)	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 (附註二及十二)		母 公 司 股東權益淨額	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 調 整 數	金 融 商 品 未 實 現 損 失			
九十六年一月一日餘額	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
行使員工認股權證	4,174	41,740	-	51,466	-	-	-	-	-	93,206	-	93,206
九十六年度合併總淨利	-	-	-	-	-	-	1,224,553	-	-	1,224,553	(9,479)	1,215,074
金融商品未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(50,653)	(50,653)	-	(50,653)
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	587,833	5,878,332	-	236,304	232,330	-	1,233,332	237,523	(173,316)	7,644,505	268,281	7,912,786
九十六年度盈餘分配												
法定公積	-	-	-	-	122,455	-	(122,455)	-	-	-	-	-
股票股息及股利—13.6%	80,257	802,574	-	-	-	-	(802,574)	-	-	-	-	-
現金股息及股利—每股 0.34 元	-	-	-	-	-	-	(200,644)	-	-	(200,644)	-	(200,644)
員工紅利	7,056	70,556	-	-	-	-	(88,195)	-	-	(17,639)	-	(17,639)
董監酬勞	-	-	-	-	-	-	(11,024)	-	-	(11,024)	-	(11,024)
行使員工認股權證	3,167	31,666	1,017	13,964	-	-	-	-	-	46,647	-	46,647
九十七年度合併總淨損	-	-	-	-	-	-	(889,107)	-	-	(889,107)	(342,465)	(1,231,572)
金融商品未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(47,770)	(47,770)	-	(47,770)
被投資公司股權淨值變動	-	-	-	1,065	-	-	-	(229,119)	(250,306)	(478,360)	-	(478,360)
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	220,087	-	220,087	-	220,087
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,426,456	1,426,456
九十七年十二月三十一日餘額	678,313	\$ 6,783,128	\$ 1,017	\$ 251,333	\$ 354,785	\$ -	(\$ 880,667)	\$ 228,491	(\$ 471,392)	\$ 6,266,695	\$ 1,352,272	\$ 7,618,967

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九十八年二月九日查核報告)

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

民國九十七年及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十七年度	九十六年度
營業活動之現金流量		
合併總淨利(損)	(\$ 1,231,572)	\$ 1,215,074
折舊	1,797,327	1,055,481
攤銷	161,956	110,579
壞帳損失	40,258	11,300
存貨跌價及報廢損失(回升利益)	133,798	(23,123)
處分投資淨益	(3,444)	(1,255)
按權益法認列之投資淨損(益)	21,206	(11,624)
處分固定資產淨損(益)	(11,923)	681
減損損失	42,305	-
金融資產評價損失	-	1,140
遞延所得稅	(10,530)	330,501
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	1,164,115	(272,654)
應收關係人款項	(244,647)	73,223
其他金融資產	308,115	956
存貨	(437,903)	131,095
預付款項	(688,837)	137,047
受限制資產	(25,563)	-
其他流動資產	1,036,732	11,976
應付帳款	(1,037,994)	457,831
應付關係人款項	187,357	(1,131)
應付所得稅	(916,628)	-
應付費用	(47,907)	137,893
其他流動負債	(118,560)	(208,643)
應計退休金負債	(17,460)	-
營業活動之淨現金流入	<u>100,201</u>	<u>3,156,347</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產減少(增加)	119,198	(832,368)
取得採權益法之長期股權投資	(123,801)	(64,750)
取得以成本衡量之金融資產	(160,617)	-
取得無活絡市場之債券投資	(2,393,040)	-
購置固定資產	(922,368)	(282,651)
(接次頁)		

(承前頁)

	九十七年度	九十六年度
處分固定資產價款	\$ 41,173	\$ 1,580
存出保證金增加(減少)	447,935	(476,471)
無形資產增加	(7,194)	(170,015)
遞延費用增加	(192,709)	(116,965)
其他資產增加	(25,992)	(1,244)
取得子公司股權之現金淨流入(出)	(3,330,170)	39,976
投資活動之淨現金流出	(6,547,585)	(1,902,908)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	5,447,750	(84,859)
長期負債增加	1,070,227	418,386
存入保證金增加	142	6,326
現金股息及股利	(200,644)	(27,407)
員工紅利及董監酬勞	(28,663)	(3,079)
員工認股權證轉換	46,647	93,206
少數股權增加(減少)	(102,922)	268,281
融資活動之淨現金流入	6,232,537	670,854
匯率影響數	39,822	(347,412)
本年度現金淨增加(減少)	(175,025)	1,576,881
年初現金餘額	2,192,745	615,864
年底現金餘額	<u>\$ 2,017,720</u>	<u>\$ 2,192,745</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 371,619</u>	<u>\$ 185,234</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
採權益法之長期股權投資轉列以成		
本衡量之金融資產	<u>\$ 27,801</u>	<u>\$ -</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ 1,594,569</u>	<u>\$ -</u>
公司債轉換普通股	<u>\$ -</u>	<u>\$ 302,100</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 1,141,923	\$ 290,797
應付工程及設備款增加	(219,555)	(8,146)
支付現金	<u>\$ 922,368</u>	<u>\$ 282,651</u>

子公司永餘投資公司於九十七年度支付現金取得 Hydix Technology Co., Ltd. 74%股權，取得之資產與負債之公平價值表列如下：

現金	\$ 295,683
應收款項	968,173
其他金融資產	390,226
存貨淨額	892,534
受限制資產	906,772
預付款項及其他流動資產	272,619
採權益法之長期股權投資	2,270,400
備供出售金融資產－非流動	27
固定資產淨額	5,384,416
遞延費用淨額	53,811
其他資產	38,887
應付帳款	(784,899)
應付所得稅	(1,458,515)
應付費用	(89,818)
其他流動負債	(240,375)
長期負債	(3,277,069)
應計退休金負債	(220,586)
遞延貸項	(156,599)
其他負債	(<u>1,076</u>)
淨額	5,244,611
乘以取得股權百分比	<u>74%</u>
	3,875,768
負商譽	(<u>249,915</u>)
支付之價款	<u>\$3,625,853</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九十八年二月九日查核報告)

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

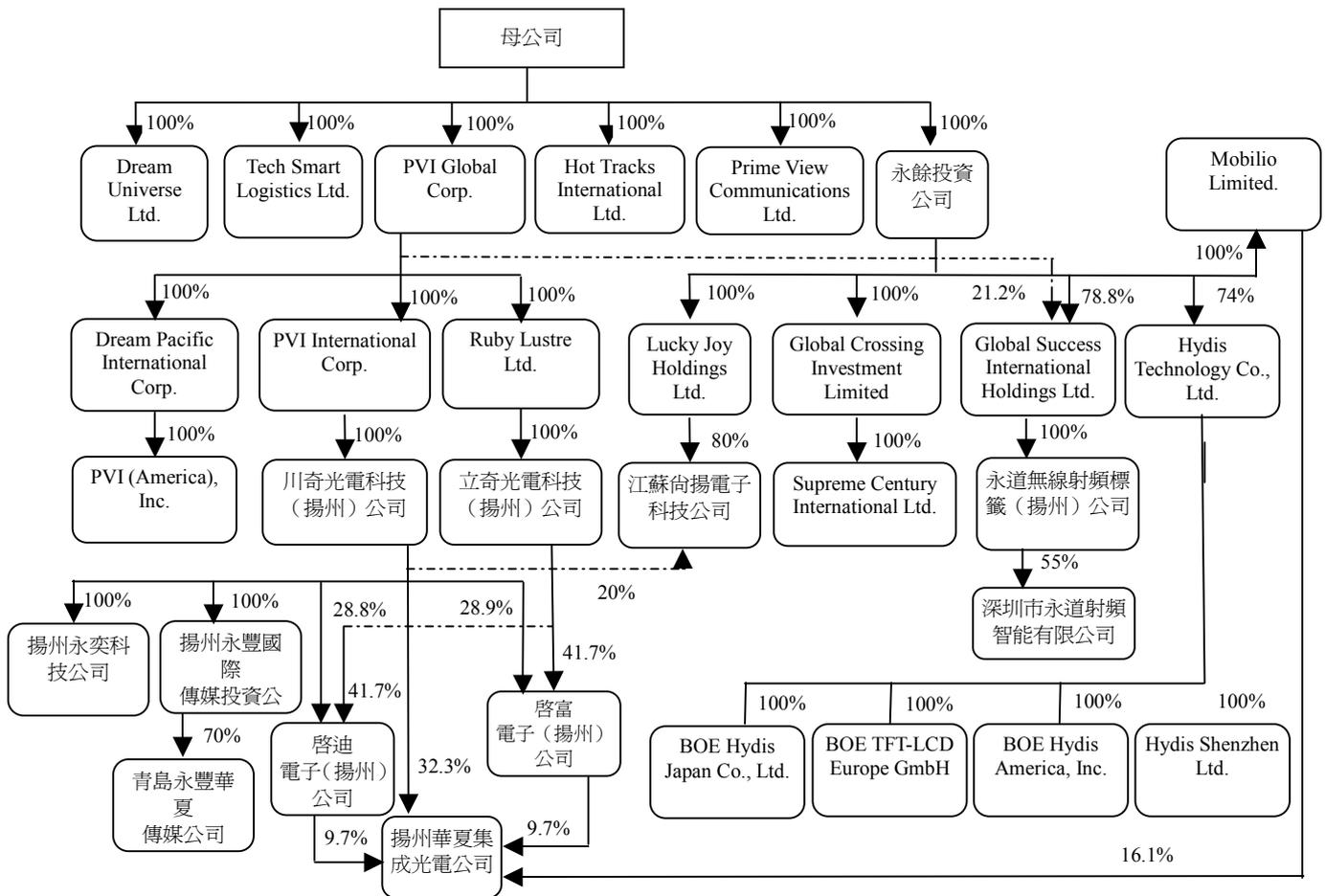
民國九十七及九十六年度

(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。

九十七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：



截至九十七及九十六年底止，母子公司員工人數合計分別為 3,178 人及 3,085 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及一般公認會計原則編製。依照前述準則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、資產折舊、退休金、所得稅、員工分紅及董監酬勞費用等之提列，暨資產減損之評估，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。

公 司 名 稱	合併持股比例（%）		業 務 範 圍
	九十七年 十二月 三十一日	九十六年 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
Dream Pacific International Corp.	100	100	一般投資事業
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	100	一般投資事業
Global Crossing Investment Limited	100	100	一般投資事業
Global Success International Holdings Ltd.	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 七 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 六 年 十 二 月 三 十 一 日	
Hydis Technology Co., Ltd.	74.0	-	液晶顯示器產品製造及銷售等
Mobilio Limited	100	-	一般投資事業
PVI (America), Inc.	100	100	液晶顯示器之銷售等
川奇光電科技(揚州)公司	100	100	液晶平板模組組裝等
立奇光電科技(揚州)公司	100	100	液晶平板模組組裝等
江蘇尚揚電子科技公司	100	100	車載液晶顯示器組裝等
Supreme Century International Ltd.	100	100	一般投資事業
永道無線射頻標籤(揚州)公司	100	100	近接感應卡及牌之產銷業務
BOE Hydis Japan Co., Ltd.	100	-	液晶顯示器產品銷售
BOE TFT-LCD Europe GmbH	100	-	液晶顯示器產品銷售
BOE Hydis America, Inc.	100	-	液晶顯示器產品銷售
Hydis Shenzhen Ltd.	100	-	液晶顯示器產品銷售
揚州永奕科技公司	100	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	100	一般投資事業
啟迪電子(揚州)公司	70.5	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	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	67.8	61.5	發光二極體產品之製造及銷售等
青島永豐華夏傳媒公司	70	-	設計、製作、代理及發布廣告業務
深圳市永道射頻智能有限公司	55	-	無線射頻之各項軟硬體設計開發、銷售及售後服務

九十六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、立奇光電科技（揚州）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、江蘇尚揚電子科技公司及揚州華夏集成光電公司。

九十七年度投資設立子公司深圳市永道射頻智能有限公司、Mobilio Limited 及青島永豐華夏傳媒公司；另母公司為增加面板產能並提昇獲利能力，由永餘投資公司與香港上市公司 Alco Holding Ltd.（Alco）及 Varitronix International Ltd.（Varitronix）共同投資韓國 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。該案經九十七年一月十日股東臨時會決議，於九十七年四月二十一日依約匯足投資金額，並於九十七年七月四日經韓國法院破產管理人同意正式移轉其有關股權，因是連同其子公司 Hydis Japan Co., Ltd.、BOE TFT-LCD Europe GmbH、Hydis America, Inc. 及 Hydis Shenzhen Ltd. 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，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。

衍生性金融商品係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；上市櫃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。係依據對客戶之應收帳款帳齡分析，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。年底再依久滯之廢料及呆滯料件予以提列存貨跌價損失。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。

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。

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。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

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計折舊計價。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，二至二十五年。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，其相關成本及累計折舊均自帳上減除，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

無形資產包括技術權利金、專利權、土地使用權及商譽；除商譽外，餘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，三至十年；土地使用權，五十年。商譽不予攤銷，每年定期進行減損測試。

出租資產

出租之廠房按成本減累計折舊計價，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，按二至五年平均攤銷。

資產減損

倘固定資產、非營業用資產與採權益法之長期股權投資以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。對僅具重大影響力而未具控制能力之長期股權投資，係以其個別投資帳面價值為基礎，予以評估；對具控制能力之長期股權投資，係以合併財務報表整體考量現金產生單位，予以評估。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面價值。

可轉換公司債

九十四年十二月三十一日以前發行之可轉換公司債，將全部發行價格作為負債入帳，約定賣回價格超過可轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列為負債。轉換為普通股時，依帳面價值法處理。

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，其給與日於九十七年一月一日（含）以後者，係依照財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。按預期既得認股權之最佳估計數量及給與日公平價值計算之認股權價值，於既得期間以直線法認列為當期費用，並同時調整資本公積—員工認股權。後續資訊顯示預期既得之認股權數量與估計不同時，則修正原估計數。

發行酬勞性員工認股權憑證，其給與日於九十三年一月一日至九十六年十二月三十一日間者，係適用財團法人中華民國會計研究發展基金會解釋函相關規定，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。

韓國地區子公司之職工退休金係採確定給付制，係依精算結果認列退休金。

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或負債，遞延所得稅資產再評估其可實現性，認列相關備抵評價金額。而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。

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，母子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。以成本衡量者，按交易日之歷史匯率衡量。

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。

重分類

九十六年度之合併財務報表若干項目業經重分類，俾配合九十七年度合併財務報表之表達。

三會計變動之理由及其影響

母子公司自九十七年一月一日起，依財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布之(九六)基秘字第○五二號函規定，將員工紅利及董監酬勞作為費用，而非盈餘分配。此項會計變動，對九十七年度之合併總損失並無重大影響。

四現 金

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 1,594	\$ 955
銀行支票及活期存款	1,852,319	2,181,055
銀行定期存款	163,807	10,735
	<u>\$ 2,017,720</u>	<u>\$ 2,192,745</u>

五. 備供出售金融資產

	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	流動	非流動	流動	非流動
受益憑證	\$100,609	\$ -	\$336,566	\$ -
國內上市股票	-	417,792	-	595,641
	<u>\$100,609</u>	<u>\$417,792</u>	<u>\$336,566</u>	<u>\$595,641</u>

六. 存貨－淨額

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
製成品	\$ 1,786,254	\$ 915,251
半成品	268,277	274,158
在製品	863,165	230,157
原物料	1,163,550	895,387
	4,081,246	2,314,953
減：備抵跌價損失	773,402	203,748
	<u>\$ 3,307,844</u>	<u>\$ 2,111,205</u>

七. 採權益法之長期股權投資

	九十七年 十二月三十一日		九十六年 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				
Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd	\$2,565,121	21.5	\$ -	-
BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	141,317	25.0	-	-
North Diamond International Co.	83,439	35.0	47,006	35.0
Rock Pearl International Corp.	47,760	35.0	23,658	35.0
殷特科技公司	24,827	47.1	25,256	47.1
協立光電公司	18,311	35.0	-	-
永奕科技公司	753	33.3	40,000	40.0
新譜光科技公司	-	-	23,422	29.4
	<u>\$ 2,881,528</u>		<u>\$ 159,342</u>	

永餘投資公司對新譜光科技公司之投資原採權益法評價，九十七年九月因母子公司放棄增資，因是對其喪失重大影響力，轉列為以成本衡量之金融資產。

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。

八 固定資產

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
累計折舊如下：		
建築物	\$ 2,949,999	\$ 1,297,062
機器設備	14,614,817	5,597,216
其他設備	<u>1,560,037</u>	<u>817,991</u>
	<u>\$19,124,853</u>	<u>\$ 7,712,269</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；九十七及九十六年度支付租金分別為 23,289 仟元及 23,205 仟元，租賃期間之租金依政府調整地價而調整。

Hydis Technology Co., Ltd 廠房之土地係向 Hynix Semiconductor Inc. 承租，租約至一二二年一月到期；九十七年下半年度租金費用為 25,025 仟元。

九十七及九十六年度資本化利息之利率分別為 2.25-3.74% 及 2.58-7.47%，帳列利息費用係分別減除資本化利息 2,637 仟元及 6,951 仟元後之淨額。

九 短期借款

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
銀行信用借款—一年利率九十七年 2.75-6.66%，九十六年 5.72-7.84%；借款餘額九十七年包括 22,000 仟美元及 115,000 仟人民幣，九十六年包括 39,040 仟美元及 110,000 仟人民幣	\$ 7,125,662	\$1,754,828
銀行擔保借款—利率 6.66%，借款餘額為 16,000 仟人民幣	<u>76,916</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 7,202,578</u>	<u>\$1,754,828</u>

依銀行信用借款合同規定，母公司九十七年底財務報表應維持之各項財務標準，截至九十七年底母公司並無違反之情事。

十、長期負債

	一年內到期	一年後到期	合 計
<u>九十七年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	\$1,523,551	\$1,562,049	\$3,085,600
銀行擔保借款	-	1,214,378	1,214,378
應付公司債	-	595,795	595,795
長期應付款	<u>71,018</u>	<u>73,294</u>	<u>144,312</u>
	<u>\$1,594,569</u>	<u>\$3,445,516</u>	<u>\$5,040,085</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
銀行擔保借款	-	1,317,129	1,317,129
長期應付款	-	<u>44,400</u>	<u>44,400</u>
	<u>\$ -</u>	<u>\$3,085,829</u>	<u>\$3,085,829</u>

銀行信用借款係到期償還，分別至九十九年十二月償清，按月付息，年利率九十七及九十六年底分別為 3.54-4.95% 及 3.71-6.05%。

銀行信用借款中屬母公司長期聯貸合約部份，九十七及九十六年底分別為 2,150,800 仟元及 1,724,300 仟元，於合約存續期間內，每半年審閱，應維持流動比率不得低於 100%、負債比率不得高於 150%、有形淨值不得低於四十五億元及利息保障倍數不得低於 400%。依合併財務報表計算，母公司除有形淨值財務比例符合規定外，其餘財務比例未符前述合約規定，惟管理當局將向聯貸銀行團申請豁免母公司九十七年度對聯貸合約之財務比例承諾。

銀行擔保借款按季計息，到期償還，於九十九年四月到期。年利率九十七及九十六年底分別為 3.8-7.74% 及 5.05-7.47%。

應付公司債係子公司 Hydis Technology Co., Ltd. 發行之無擔保公司債 595,795 仟元（22,880,000 仟韓圓），由董事 ALCO Electronics Limited 及 Varitronix International Limited 各取得一半。到期日為一〇二年五月，票面利率 4%，按季付息。

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及子公司 Hydis Technology Co., Ltd. 之重整債務。

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。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。母公司九十七及九十六年度認列之退休金費用分別為 25,668 仟元及 23,716 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。母公司每月原按薪資總額 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之專戶。惟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，是以經主管機關核准後可暫停提撥。

母公司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

	九十七年度	九十六年度
服務成本	\$ 1,236	\$ 1,835
利息成本	2,178	2,672
退休基金資產之預期報酬	(2,470)	(2,057)
淨退休金成本	<u>\$ 944</u>	<u>\$ 2,450</u>

(二) 退休基金提撥狀況與預付退休金之調節

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 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>47,397</u>	<u>45,766</u>
累積給付義務	47,397	45,766
未來薪資增加之影響數	<u>31,588</u>	<u>26,852</u>
預計給付義務	78,985	72,618

(接次頁)

(承前頁)

	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
退休基金資產公平價值	(\$ 86,924)	(\$ 82,340)
提撥狀況	(7,939)	(9,722)
未認列退休金利益	1,951	4,355
預付退休金(帳列其他資產)	(\$ 5,988)	(\$ 5,367)
(三)依職工退休辦法之既得給付	\$ -	\$ -
(四)退休金給付義務之假設		
折現率	2.5%	3.0%
未來薪資水準增加率	3.0%	3.25%
退休基金資產預期投資報酬率	2.5%	3.0%
	九十七年度	九十六年度
(五)退休準備金提撥及支付情形		
提撥	\$ 1,552	\$ 663
支付	\$ -	\$ -

大陸子公司每月按員工基本薪資之 21% 提撥退休金，九十七及九十六年度分別提撥 17,500 仟元及 12,796 仟元。

韓國子公司之退休金係屬確定給付退休辦法，九十七下半年度依精算報告認列之退休金費用為 41,767 仟元，帳列應計退休金負債為 203,126 仟元。

三、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產生之資本公積，得撥充股本，按股東原有股份之比例發給新股；其撥充股本每年以實收股本之一定比率為限。採權益法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。

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。

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。

母公司股東常會分別於九十七年六月十三日及九十六年六月十五日照案通過董事會擬議之九十六及九十五年度盈餘分配案如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 (元)	
	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度	九 十 六 年 度	九 十 五 年 度
法定公積	\$ 122,455	\$ 20,039	\$ -	\$ -
股票股息及股利	802,574	219,256	1.36	0.40
現金股息及股利	200,644	27,407	0.34	0.05
員工股票股利	70,556	13,858	-	-
員工現金股利	17,639	1,539	-	-
董監酬勞	11,024	1,540	-	-
	<u>\$1,224,892</u>	<u>\$ 283,639</u>	<u>\$ 1.70</u>	<u>\$ 0.45</u>

母公司九十七年度盈虧撥補議案，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），認股權行使價格依規定公式調整。截至九十七年底止，員工認股權證相關資訊列示如下：

發行期間	可行使單位	本年度行使單位	累積已行使單位	失效單位	行使價格(元)
九十三年十一月	8,000	758	4,932	2,746	\$18.70
九十四年十二月	8,000	2,506	2,506	1,718	10.20
九十五年十二月	4,000	5	5	514	12.80
九十六年十一月	-	-	-	-	35.50
	<u>20,000</u>	<u>3,269</u>	<u>7,443</u>	<u>4,978</u>	

母公司於九十七年一月一日前給與之員工認股權依內含價值法計算毋須認列酬勞成本。若依財務會計準則第三十九號公報規定衡量時，其相關之方法及假設，暨九十七及九十六年度屬母公司擬制淨利（損）與每股盈餘（虧損）如下：

評價模式	Black-Scholes 選擇權評價模式	九十六年	九十五年	九十四年	九十三年
		十一月發行	十二月發行	十二月發行	十一月發行
假設	無風險利率	2.38%	2.38%	2.38%	2.38%
	預期存續期間	4.25年	2.75年	2.75年	2.75年
	預期價格波動率	65.43%	65.43%	65.43%	65.43%
	預期股利率	3.34%	4.35%	-	-
		<u>九十七年度</u>		<u>九十六年度</u>	
	屬母公司稅前利益（損失）	(\$ 934,773)		\$1,514,258	
	屬母公司股東淨利（損）	(945,506)		1,192,720	
	稅後基本每股盈餘（虧損）(元)	(1.39)		1.79	

三 所得稅

(一) 帳列稅前利益（損失）按法定稅率計算所得稅與應納所得稅調節如下：

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
稅前利益（損失）按法定稅率計算之稅額	(\$556,344)	\$392,526
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損（益）	619,187	(59,356)
其他	(5,421)	(7,135)
暫時性差異		
存貨跌價損失（回升利益）	6,500	(16,750)
遞延利益	(5,214)	(6,024)
未實現兌換損失	85,347	520
其他	1,902	1,916
投資抵減	(35,956)	-
四年免稅	(59,571)	-
虧損扣抵	-	(305,697)
應負擔所得稅	<u>\$ 50,430</u>	<u>\$ -</u>

(二) 所得稅費用之構成項目如下：

	<u>九十七年度</u>	<u>九十六年度</u>
應負擔所得稅	\$ 50,430	\$ -
以前年度所得稅調整	575	(510)
遞延所得稅	(10,530)	330,501
	<u>\$ 40,475</u>	<u>\$329,991</u>

(三) 淨遞延所得稅資產如下：

	<u>九十七年 十二月三十一日</u>	<u>九十六年 十二月三十一日</u>
流 動		
投資抵減	\$ 52,951	\$139,694
未實現存貨跌價損失	42,500	36,000
虧損扣抵	-	17,606
其他	(23)	6,757
	95,428	200,057
減：備抵評價	-	5,418
	<u>\$ 95,428</u>	<u>\$194,639</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
非流動		
虧損扣抵	\$ 620,165	\$ -
投資抵減	108,055	-
未實現兌換損失	90,031	-
遞延利益	37,801	43,015
其他	<u>32,451</u>	<u>29,524</u>
	888,503	72,539
減：備抵評價	<u>706,997</u>	<u>774</u>
	<u>\$181,506</u>	<u>\$ 71,765</u>

母子公司計算遞延所得稅之稅率列示如下：

	稅	率
母 公 司		25%
永餘投資公司		25%
Hydis Technology Co., Ltd.		27.5%
PVIA		15%

母公司及永餘投資公司可扣抵稅額帳戶餘額列示如下：

	九 十 七 年 十二月三十一日	九 十 六 年 十二月三十一日
母 公 司	\$ 602	\$ 619
永餘投資公司	2,428	843

母公司九十六年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率為 0.05%。

截至九十七年底止，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	\$ 19,767	\$ 19,767	九十八
		718	718	九十九
		3,427	3,427	一〇〇
		<u>8,055</u>	<u>8,055</u>	一〇一
		<u>31,967</u>	<u>31,967</u>	
研究與發展		32,915	32,915	九十八
		37,703	37,703	九十九
		<u>56,786</u>	<u>56,786</u>	一〇〇
		<u>127,404</u>	<u>127,404</u>	

(接次頁)

(承前頁)

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	人才培訓	\$ 269	\$ 269	九十八
		161	161	九十九
		528	528	一〇〇
		677	677	一〇一
		<u>1,635</u>	<u>1,635</u>	
		<u>\$ 161,006</u>	<u>\$ 161,006</u>	
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 12,091</u>	<u>\$ 3,175</u>	一〇四
<u>Hydis</u>				
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 616,966</u>	<u>\$ 616,966</u>	一〇二
<u>PVIA</u>				
所得稅法	虧損扣抵	<u>\$ 97</u>	<u>\$ 24</u>	一一五

母公司及永餘投資公司截至九十五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。截至九十七年底止，川奇光電公司及尚揚電子公司減半徵收所得稅，其餘子公司皆為免徵所得稅。

四 每股盈餘（虧損）

計算每股盈餘（虧損）之分子及分母揭露如下：

	金額（分子）		仟股數 （分母）	每股盈餘（虧損）（元）	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十七年度</u>					
每股虧損					
母公司本年度淨損	<u>(\$ 872,107)</u>	<u>(\$ 889,107)</u>	<u>677,921</u>	<u>(\$ 1.29)</u>	<u>(\$ 1.31)</u>
<u>九十六年度</u>					
基本每股盈餘					
母公司本年度淨利	\$1,554,553	\$1,224,553	664,578	<u>\$ 2.34</u>	<u>\$ 1.84</u>
轉換公司債	-	-	8,697		
員工認股權	-	-	<u>4,513</u>		

(接次頁)

(承前頁)

	金額 (分子)		仟股數 (分母)	每股盈餘(虧損)(元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
九十六年度					
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	\$1,554,553	\$1,224,553	677,788	\$ 2.29	\$ 1.81

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，九十六年度稅後基本每股盈餘及稀釋每股盈餘，分別由2.12元及2.08元減少為1.84元及1.81元。

五、用人、折舊及攤銷費用

	九十七年度			九十六年度		
	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	\$ 999,236	\$ 399,240	\$1,398,476	\$ 650,652	\$ 265,419	\$ 916,071
勞健保費用	128,024	42,214	170,238	46,589	14,570	61,159
退休金費用	59,645	26,234	85,879	27,999	10,963	38,962
其他用人費用	56,605	9,613	66,218	49,895	8,037	57,932
	1,243,510	477,301	1,720,811	775,135	298,989	1,074,124
折舊費用	1,583,033	162,833	1,745,866	932,503	112,924	1,045,427
攤銷費用	30,656	131,300	161,956	23,681	86,898	110,579
	\$2,857,199	\$ 771,434	\$3,628,633	\$1,731,319	\$ 498,811	\$2,230,130

九十七及九十六年度出租資產之折舊費用分別為 51,461 仟元及 49,995 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	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	母公司之監察人
永豐餘商事株式會社(永豐餘商社)	永豐餘造紙之子公司
永豐餘工業用紙股份有限公司	永豐餘造紙之子公司
永豐餘消費品實業股份有限公司	永豐餘造紙之子公司
永豐餘生技股份有限公司	永豐餘造紙之子公司
永奕科技股份有限公司	採權益法計價之被投資公司
新醫科技股份有限公司	母公司為該公司董事
殷特科技股份有限公司	採權益法計價之被投資公司
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

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 母 子 公 司 之 關 係
永豐餘造紙(揚州)公司(永豐餘揚州)	永豐餘造紙之子公司
Rock Pearl International Corp. (Rock Pearl)	採權益法計價之被投資公司
North Diamond International Co. (North Diamond)	採權益法計價之被投資公司
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
元盛揚光電(揚州)有限公司	殷特科技之子公司
ALCO Electronics Limited	Hydis Technology Co., Ltd 之董事
Varitronix International Limited (Varitronix)	Hydis Technology Co., Ltd 之董事
Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	採權益法計價之被投資公司
Hydis Taiwan Inc. (Hydis Taiwan)	實質關係人

(二)除附註二十一列示外，母子公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

年 底	九 十 七 年		九 十 六 年	
	金 額	估各該科目%	金 額	估各該科目%
應收關係人款項				
應收帳款				
Hydis Taiwan	\$ 335,337	85	\$ -	-
其他應收款				
帝 豪	2,178	1	5,893	4
其 他	634	-	4,623	3
	<u>2,812</u>	<u>1</u>	<u>10,516</u>	<u>7</u>
代 付 款				
其 他	1,703	-	3,267	1
	<u>\$ 339,852</u>	<u>86</u>	<u>\$ 13,783</u>	<u>9</u>
應付關係人款項				
應付帳款				
帝 豪	\$ 17,038	5	\$ 49,977	40
科 達	8,485	3	9,855	8
永豐餘商社	606	-	60,690	48
其 他	14,700	5	5,783	4
	<u>\$ 40,829</u>	<u>13</u>	<u>\$ 126,305</u>	<u>100</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 七 年		九 十 六 年	
	金 額	佔各該 科目%	金 額	佔各該 科目%
<u>全 年 度</u>				
銷貨收入				
Hydis Taiwan	\$ 679,009	6	\$ -	-
永豐餘商社	59,468	-	-	-
其 他	<u>4,762</u>	-	-	-
	<u>\$ 743,239</u>	<u>6</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
進 貨				
永豐餘商社	\$ 638,170	6	\$ 357,097	4
帝 豪	231,731	2	219,012	2
Hydis Taiwan	119,597	1	-	-
科 達	44,496	-	37,223	-
永豐餘南京	22,562	-	-	-
其 他	<u>3,791</u>	-	<u>20,796</u>	-
	<u>\$ 1,060,347</u>	<u>9</u>	<u>\$ 634,128</u>	<u>6</u>
製造費用—其他	<u>\$ 2,512</u>	-	<u>\$ 1,710</u>	-
營業外收入及利益				
租金收入—其他	<u>\$ 4,437</u>	<u>7</u>	<u>\$ 6,993</u>	<u>10</u>
其他收入—其他	<u>\$ 3,557</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,661</u>	<u>14</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。

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>九十七年度</u>						
永豐餘揚州	川奇光電	\$ 48,073	\$ 48,073	5.12	\$ 3,948	\$ -
科 達	川奇光電	51,917	7,980	5.32	2,387	84
		<u>\$ 99,990</u>	<u>\$ 56,053</u>		<u>\$ 6,335</u>	<u>\$ 84</u>
<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	47,952	47,952	6.1-6.8	1,708	289
		<u>\$ 136,751</u>	<u>\$ 136,751</u>		<u>\$ 2,226</u>	<u>\$ 808</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>九十七年度</u>						
Varitronix	Hydis	\$ 314,564	\$ 272,833	5	\$ 7,638	\$ -
<u>九十六年度</u>						
永豐餘揚州	川奇光電	\$ 125,249	\$ -	5.58	\$ 1,165	\$ -

上述向Varitronix之借款於九十七年底餘額計8,332仟美元，借款期間為九十七年一月至九十九年十二月，其中109,238仟元係一年內到期。

(三)董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九十七年度	九十六年度
薪 資	\$ 20,108	\$ 19,492
獎 金	3,326	4,445
紅 利	-	53,667
	<u>\$ 23,434</u>	<u>\$ 77,604</u>

九十六年度之薪酬資訊包含九十七年度股東會決議之盈餘分配案，其中所分配予董事、監察人酬勞及管理階層之分紅。

七質抵押之資產

質抵押作為部分長短期銀行借款之資產及保留用以清償 Hydix 重整債務之資產如下：

	九十七年	九十六年
固定資產淨額	\$ 1,444,918	\$2,036,987
受限制資產	25,563	-
	<u>\$1,470,481</u>	<u>\$2,036,987</u>

八重大承諾事項及或有事項

截至九十七年底止，母公司已開立未使用之信用狀餘額計約20,650仟元。

九重大之期後事項

母公司於九十八年一月九日私募普通股70,000仟股，每股10元，總金額700,000仟元。該項私募普通股除符合證券交易法第四十三條之八第一項規定情形外，應募人及購買人不得再行賣出。本次私募普通股之權利義務，與母公司已發行之普通股相同。母公司並於同年一月以私募股款及自有資金償還短期借款1,150,000仟元。

三、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

資 產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
現金	\$2,017,720	\$2,017,720	\$2,192,745	\$2,192,745
備供出售金融資產—				
流動	100,609	100,609	336,566	336,566
應收帳款—淨額	850,922	850,922	1,087,124	1,087,124
應收關係人款項	395,989	395,989	151,342	151,342
其他金融資產	84,257	84,257	2,146	2,146
備供出售金融資產—				
非流動	417,792	417,792	595,641	595,641
以成本衡量之金融資				
產	306,920	-	108,126	-
存出保證金	37,329	37,329	483,320	483,320
負 債				
短期借款	7,202,578	7,202,578	1,754,828	1,754,828
應付帳款	1,134,179	1,134,179	1,387,274	1,387,274
應付關係人款項	313,662	313,662	126,305	126,305
應付費用	477,130	477,130	435,219	435,219
應付工程及設備款	342,377	342,377	122,822	122,822
長期負債（含一年內				
到期）	5,040,085	5,040,085	3,085,829	3,085,829
存入保證金	9,351	9,351	8,133	8,133

(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、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. 備供出售金融資產係依市場公開報價為公平價值；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，係投資未上市櫃公司股票，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，因此不列示其公平價值。
4. 長期負債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。

(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	
	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日
<u>資 產</u>				
備供出售金融資產— 流動	\$ 100,609	\$ 336,566	\$ -	\$ -
備供出售金融資產— 非流動	417,792	595,641	-	-
<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) 母子公司九十七及九十六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 47,770 仟元及 50,653 仟元。

(五) 母子公司於九十七及九十六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 3,693 仟元及 1,140 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. 名日本金金額及信用風險

截至九十七年底止，母子公司並無未到期之遠期外匯合約，母公司九十六年底尚未到期之合約如下：

	幣 別	到期期間	合 約 金 額	信用風險
<u>九十六年底</u>				
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	97.01	8,000 仟美元/\$258,315	\$ -

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

因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險，將以營運資金及未來籌資計畫因應。

4. 利率變動之現金流量風險

短期及長期借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使長短期借款之有效利率隨之波動。

二、附註揭露事項

除附註二十及附表一至九所示者外，無其他應再揭露之事項。

三、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

母子公司截至九十七年底止，並未設立國外營運部門。

(三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 七 年 度	九 十 六 年 度
亞 洲	\$ 8,389,635	\$ 8,384,081
美 洲	702,771	980,678
其 他	374,376	133,794
	<u>\$ 9,466,782</u>	<u>\$ 9,498,553</u>

(四) 重要客戶資訊

客 戶	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度	
	銷 貨 金 額	佔 收 入 %	銷 貨 金 額	佔 收 入 %
甲 公 司	1,578,153	13	2,643,333	23
乙 公 司	1,546,229	13	920,352	8

元太科技工業股份有限公司及其子公司

資金貸與他人

民國九十七年度

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	提列帳	備抵額	擔保名稱	品價	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	\$ 30,479	\$ -	-	短期融資	\$ -	營運週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 2,506,678	\$ 2,506,678
1	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	14,645 仟美元	14,445 仟美元 (註二)	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	38,111 仟美元	38,111 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	-	-	-	-	38,111 仟美元	38,111 仟美元
2	Dream Universe Ltd.	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	-	-	-	-	1,955 仟美元	1,955 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	42,000 仟人民幣 (註二)	5.32	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		江蘇尚揚電子科技公司	其他應收款	35,500 仟人民幣	35,500 仟人民幣 (註二)	5.32	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	10,000 仟人民幣	5.12	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		揚州永豐國際傳媒投資公司	其他應收款	7,500 仟人民幣	7,500 仟人民幣 (註二)	5.32	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
		科達科技(揚州)有限公司	其他應收款	10,800 仟人民幣	1,660 仟人民幣	5.32	短期融資	40,823 仟人民幣	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 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	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	139,631 仟人民幣	139,631 仟人民幣
4	立奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	其他應收款	48,100 仟人民幣	48,100 仟人民幣 (註二)	5.32	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	89,503 仟人民幣	89,503 仟人民幣
		江蘇尚揚電子科技公司	其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣 (註二)	5.32	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	89,503 仟人民幣	89,503 仟人民幣
5	啟迪電子(揚州)有限公司	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	-	-	-	-	22,710 仟人民幣	22,710 仟人民幣
		川奇光電科技(揚州)公司	其他應收款	6,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	22,710 仟人民幣	22,710 仟人民幣
6	啟富電子(揚州)有限公司	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	-	-	-	-	22,768 仟人民幣	22,768 仟人民幣
7	江蘇尚揚電子科技公司	永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	6,500 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	3,676 仟人民幣	3,676 仟人民幣
		揚州華夏集成光電公司	其他應收款	4,000 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	3,676 仟人民幣	3,676 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
民國九十七年度

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	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)	\$ 1,566,674	\$ 984,000 (30,000 仟美元)	\$ 984,000 (30,000 仟美元)	\$ -	16	\$ 3,760,017
1	川奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註一)	1,566,674	492,000 (15,000 仟美元)	492,000 (15,000 仟美元)	-	8	3,760,017
		立奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,566,674	196,800 (6,000 仟美元)	196,800 (6,000 仟美元)	-	3	3,760,017
		江蘇尚揚電子科技公司	(註二)	1,566,674	240,320 (50,000 仟人民幣)	48,064 (10,000 仟人民幣)	-	1	3,760,017
		揚州華夏集成光電公司	(註二)	1,566,674	57,677 (12,000 仟人民幣)	57,677 (12,000 仟人民幣)	-	1	3,760,017
2	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註二)	1,566,674	504,672 (105,000 仟人民幣)	504,672 (105,000 仟人民幣)	-	8	3,760,017
					393,600 (12,000 仟美元)	393,600 (12,000 仟美元)	-	6	3,760,017

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：係按九十七年底之匯率 US\$1=\$32.8 及 RMB\$1=\$4.8064 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

民國九十七年度

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	<u>普通股股票</u>								
	永餘投資公司	子公司	採權益法之長期股權投資	810,000	\$6,066,128	100.0	\$ 6,066,128	(註)	
	PVI Global Corp.	"	"	75,782	3,125,134	100.0	3,125,134	(註)	
	Dream Universe Ltd.	"	"	50	160,346	100.0	160,346	(註)	
	Prime View Communications Ltd.	"	"	3,570	25,562	100.0	25,562	(註)	
	般特科技公司	採權益法之被投資公司	"	2,203	24,827	47.1	24,827		
	Hot Tracks International Ltd.	子公司	"	50	4,123	100.0	4,123	(註)	
	Tech Smart Logistics Ltd.	"	"	750	2,679	100.0	2,679	(註)	
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	9,550	68,282	0.1	68,282		
	眾福科技公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	2,696	27,601	4.3	37,279		
	新醫科技公司	"	"	1,500	17,500	7.9	6,764		
	永餘投資公司	<u>受益憑證</u>							
		元大萬泰證券投資信託基金	—	備供出售金融資產—流動	6,973	100,609	-	100,609	
<u>普通股股票</u>									
Hydis Technology Co., Ltd.		子公司	採權益法之長期股權投資	24,336	2,826,759	74.0	3,011,799	(註)	
Global Success International Holdings Ltd.		"	"	7,850	253,012	78.8	253,012	(註)	
Lucky Joy Holdings Ltd.		"	"	1,098	21,979	100.0	21,979	(註)	
Mobilio Limited		"	"	3,000	21,678	100.0	21,678	(註)	
協立光電公司		採權益法之被投資公司	"	1,050	18,311	35.0	18,311		
Global Crossing Investment Limited		子公司	"	300	6,893	100.0	6,893	(註)	
永奕科技公司		採權益法之被投資公司	"	4,000	753	33.3	753		
永豐金融控股公司		—	備供出售金融資產—非流動	39,474	282,239	0.6	282,239		
振曜科技公司		—	"	4,395	67,246	6.9	67,246		
天鈺科技公司		—	以成本衡量之金融資產	3,935	89,025	4.5	25,493		
F-Origin	—	"	934	72,972	9.4	6,342			
新譜光科技公司	—	"	2,228	27,801	10.9	22,896			
新應材公司	—	"	2,100	16,600	3.0	16,600			
永餘投資公司	<u>公司債</u>								
Hydis Non-guaranteed Corporation Bonds	—	無活絡市場之債券投資—非流動	-	2,112,205	-	2,112,205	(註)		

(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	持股比率(%)	市價 / 股權淨值	
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	43,300	51,007 仟美元	100.0	51,007 仟美元	(註)
	Ruby Lustre Ltd.	"	"	30,000	32,794 仟美元	100.0	32,794 仟美元	(註)
	North Diamond International Co.	採權益法之被投資公司	"	1,750	2,544 仟美元	35.0	2,544 仟美元	
	Global Success International Holdings Ltd.	子公司	"	2,107	2,070 仟美元	21.2	2,070 仟美元	(註)
	Rock Pearl International Corp.	採權益法之被投資公司	"	1,540	1,456 仟美元	35.0	1,456 仟美元	
Hydis Technology Co., Ltd.	Dream Pacific International Corp.	子公司	"	1,000	997 仟美元	100.0	997 仟美元	(註)
	普通股股票							
	Trigem Computer Inc.	-	備供出售金融資產—非流動	-	915 仟韓圓	-	915 仟韓圓	
	Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	採權益法之被投資公司	採權益法之長期股權投資	-	98,506,951 仟韓圓	21.5	113,826,264 仟韓圓	
	BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	"	"	-	5,426,911 仟韓圓	25.0	5,426,911 仟韓圓	
	BOE TFT-LCD Europe GmbH	子公司	"	-	(389,966 仟韓圓)	100.0	(389,966 仟韓圓)	(註)
	Hydis Shenzhen Ltd.	"	"	-	(271,342 仟韓圓)	100.0	(271,342 仟韓圓)	(註)
	Hydis Japan Co., Ltd.	"	"	-	(77,398 仟韓圓)	100.0	(77,398 仟韓圓)	(註)
	Hydis America, Inc.	"	"	303	-	100.0	-	(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	股單						
永道無線射頻標籤(揚州)公司		子公司	採權益法之長期股權投資	-	9,784 仟美元	100.0	9,784 仟美元	(註)
Mobilio Limited	股單							
	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	660 仟美元	16.1	660 仟美元	(註)
Lucky Joy Holdings Ltd.	股單							
	江蘇尚揚電子科技公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	670 仟美元	80.0	1,077 仟美元	(註)
Global Crossing Investment Limited	普通股股票							
	Supreme Century International Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	300	210 仟美元	100.0	210 仟美元	(註)
PVI International Corp.	股單							
	川奇光電科技(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	51,162 仟美元	100.0	51,162 仟美元	(註)
Ruby Lustre Ltd.	股單							
	立奇光電科技(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	32,795 仟美元	100.0	32,795 仟美元	(註)
Dream Pacific International Corp.	普通股股票							
	PVI (America), Inc.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	996 仟美元	100.0	996 仟美元	(註)
永道無線射頻標籤(揚州)公司	股單							
	深圳市永道射頻智能有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	550 仟人民幣	55.0	550 仟人民幣	(註)
川奇光電科技(揚州)公司	股單							
	啟富電子(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	16,450 仟人民幣	28.9	16,450 仟人民幣	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	16,351 仟人民幣	28.8	16,351 仟人民幣	(註)

(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 率 (%)	市 價 / 股 權 淨 值	
立奇光電科技(揚州)公 司	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	13,536 仟人民幣	32.3	13,536 仟人民幣	(註)
	揚州永豐國際傳媒投資公司	"	"	-	6,785 仟人民幣	100.0	6,785 仟人民幣	(註)
	揚州永奕科技公司	"	"	-	1,106 仟人民幣	100.0	1,106 仟人民幣	(註)
	江蘇尚揚電子科技公司	"	"	-	(13 仟人民幣)	20.0	1,838 仟人民幣	(註)
	南京俊鴻光電科技公司	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產	-	11,529 仟人民幣	18.0	12,088 仟人民幣	
啟富電子(揚州)公司	啟富電子(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	23,735 仟人民幣	41.7	23,735 仟人民幣	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	23,675 仟人民幣	41.7	23,675 仟人民幣	(註)
啟迪電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	7,848 仟人民幣	9.7	4,062 仟人民幣	(註)
揚州永豐國際傳媒投資公 司	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	7,848 仟人民幣	9.7	4,062 仟人民幣	(註)
	青島永豐華夏傳媒公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(170 仟人民幣)	70.0	(170 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
 民國九十七年度

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 (註一)	年底			
					仟股數	金額	仟股數	金額	仟股數	金額		仟股數	金額		
元太科技工業公司	普通股股票														
	永餘投資公司	採權益法之長期股權投資	-	-	211,000	\$ 1,994,643	599,000	\$ 5,990,000	-	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 1,918,515)	810,000	\$ 6,066,128
	PVI Global Corp.	"	-	-	63,948	2,499,129	11,834	374,389	-	-	-	-	251,616	75,782	3,125,134
	受益憑證														
	元大萬泰證券投資信託基金	備供出售金融資產—流動	-	-	-	-	8,432	120,000	8,432	120,078	120,000	78	-	-	-
	建弘台灣債券基金	"	-	-	-	-	12,505	180,000	12,505	180,194	180,000	194	-	-	-
	台灣工銀 1699 債券基金	"	-	-	-	-	9,611	122,000	9,611	122,100	122,000	100	-	-	-
	安泰鴻揚債券基金	"	-	-	-	-	6,779	110,000	6,779	110,121	110,000	121	-	-	-
台灣工銀大眾債券基金	"	-	-	-	-	7,639	102,000	7,639	102,190	102,000	190	-	-	-	
永餘投資公司	受益憑證														
	元大萬泰證券投資信託基金	"	-	-	7,104	100,797	7,668	110,000	7,799	111,116	110,775	341	587	6,973	100,609
	JF 台灣債券基金	"	-	-	6,500	100,749	-	-	6,500	101,048	100,749	299	-	-	-
	安泰鴻揚債券基金	"	-	-	-	-	6,179	100,000	6,179	100,572	100,000	572	-	-	-
	保德信債券基金	"	-	-	-	-	6,693	100,000	6,693	100,349	100,000	349	-	-	-
	安泰 ING 債券基金	"	-	-	-	-	6,524	100,000	6,524	100,112	100,000	112	-	-	-
	普通股股票														
	振曜科技公司	備供出售金融資產—非流動	-	-	-	-	4,395	120,000	-	-	-	-	(52,754)	4,395	67,246
PVI Global Corp.	Hydis Technology Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	-	-	-	-	24,336	4,006,396	-	-	-	-	(1,179,637)	24,336	2,826,759
	Global Success International Holding Ltd.	"	-	-	-	-	7,850	247,329	-	-	-	-	5,683	7,850	253,012
	公司債														
	BOE Hydis Non-guaranteed Corporation Bonds	無活絡市場之債券投資—非流動	-	-	-	-	-	2,473,018	-	-	-	-	(360,813)	-	2,112,205
PVI International Corp.	普通股股票														
	Ruby Lustre Ltd.	採權益法之長期股權投資	-	-	25,500	26,713 仟美元	4,500	4,500 仟美元	-	-	-	-	1,581 仟美元	30,000	32,794 仟美元
Ruby Lustre Ltd.	PVI International Corp. 股單	"	-	-	38,900	43,947 仟美元	4,400	4,400 仟美元	-	-	-	-	2,660 仟美元	43,300	51,007 仟美元
	川奇光電科技(揚州)公司	"	-	-	-	44,099 仟美元	-	4,400 仟美元	-	-	-	-	2,663 仟美元	-	51,612 仟美元
Global Success International Holdings Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	"	-	-	-	26,713 仟美元	-	4,500 仟美元	-	-	-	-	1,582 仟美元	-	32,795 仟美元
	永道無線射頻標籤(揚州)公司	"	-	-	-	741 仟美元	-	9,207 仟美元	-	-	-	-	(164 仟美元)	-	9,784 仟美元

註一：包含兌換損失、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
民國九十七年度

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	\$ 2,651,254	30	月結30天	\$ -	-	\$ 218,142	20	(註二)
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	進貨	1,780,071	33	約定條件	-	-	1,718,117	97	(註二)
	永豐餘商事株式會社	永豐餘造紙之子公司	進貨	638,169	12	月結30天	-	-	606	-	-
Prime View Communications Ltd.	元太科技工業公司 PVI (America), Inc.	母公司 最終母公司相同	進貨	2,651,254	100	月結30天	-	-	218,142	100	(註二)
			銷貨	239,507	9	月結30天	-	-	36,572	22	(註二)
PVI(America), Inc.	Prime View Communications Ltd.	最終母公司相同	進貨	239,507	100	月結30天	-	-	36,572	100	(註二)
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司 川奇光電科技(揚州)公司 立奇光電科技(揚州)公司	母公司 最終母公司相同 最終母公司相同	銷貨	1,780,071	100	約定條件	-	-	1,718,117	100	(註二)
			進貨	1,661,606	93	約定條件	-	-	223,740	29	(註二)
			進貨	118,465	7	約定條件	-	-	72,252	9	(註二)
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd. 帝豪電子(揚州)公司	最終母公司相同 North Diamond 之子公司	銷貨	1,661,606	27	約定條件	-	-	223,740	31	(註二)
			進貨	228,356	4	月結90天	-	-	16,530	2	-

(接次頁)

(承前頁)

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	價	授信期間	餘額	佔總應收(付)款項之比率(%) (註)	
立奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨	\$ 118,465	3	約定條件	\$ -	-	\$ 72,252	15	(註二)
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	銷貨	758,251	33	月結 75 天	-	-	192,525	24	(註二)
	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	進貨	358,860	19	月結 60 天	-	-	114,817	40	(註二)
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	銷貨	211,462	9	月結 75 天	-	-	67,908	9	(註二)
	Hydis Taiwan Inc.	實質關係人	銷貨	679,009	29	月結 90 天	-	-	335,337	43	-
	Hydis Taiwan Inc.	實質關係人	進貨	119,597	7	月結 60 天	-	-	1,186	-	-
Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨	358,860	31	月結 75 天	-	-	114,817	100	(註二)
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	758,251	67	月結 65 天	-	-	192,525	100	(註二)
Hydis Shenzhen Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	211,462	100	月結 75 天	-	-	67,908	100	(註二)

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
 民國九十七年十二月三十一日

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	週轉率(次)	逾期應收關係人款項		應收關係人款項	提列備抵
					金額	處理方式		
元太科技工業公司	Hot Tracks International Ltd.	子公司	\$816,711 (註三)	(註一)	\$ -	-	\$ 49,153	\$ -
	Prime View Communications Ltd.	子公司	218,142 (註三)	12.2	-	-	166,817	-
Hot Tracks International Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	839,095 (註三)	(註一)	-	-	-	-
Tech Smart Logistics Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	713,585 (註三)	(註一)	-	-	-	-
元太科技工業公司	元太科技工業公司	母公司	1,718,117 (註三)	(註一)	-	-	321,473	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	223,740 (註三)	(註一)	-	-	-	-
Dream Universe Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	342,723 (註三)	(註二)	-	-	-	-
	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	121,219 (註三)	(註二)	-	-	-	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	192,525 (註三)	6.3	28,916	-	96,511	-
	Hydis Taiwan Inc.	實質關係人	335,337	2.2	184,643	提列備抵	28,034	3,387
BOE Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	114,817 (註三)	9.1	-	-	-	-

註一：係去料加工之其他應收款。

註二：係應收出售設備款。

註三：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
民國九十七年度

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
				九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	仟 股 數	比率(%)	帳 面 金 額			
元太科技工業公司	永餘投資公司	台北市	一般投資事業	\$ 8,100,000	\$ 2,110,000	810,000	100	\$ 6,066,128	(\$ 1,414,167)	(\$ 1,414,167)	(註)
	PVI Global Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	2,456,827	2,082,438	75,782	100	3,125,134	9,908	9,908	(註)
	Dream Universe Ltd.	Mauritius	一般貿易事業	1,590	1,590	50	100	160,346	54,050	54,050	(註)
	Prime View Communications Ltd.	Hong Kong	一般貿易事業	18,988	18,988	3,570	100	25,562	1,106	1,106	(註)
	般特科技公司	台中縣	消費性影音系統製造及銷售	34,547	34,547	2,203	47.1	24,827	(2,727)	(736)	(註)
	Hot Tracks International Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,735	1,735	50	100	4,123	48	48	(註)
	Tech Smart Logistics Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	23,507	1,727	750	100	2,679	(27,294)	(27,294)	(註)
永餘投資公司	Hydis Technology Co., Ltd	Korea	液晶顯示器產品製造及銷售等	4,006,396	-	24,336	74.0	2,826,759	(4,438,461)	(922,695)	(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	247,329	-	7,850	78.8	253,012	(20,976)	(16,469)	(註)
	Lucky Joy Holdings Ltd.	Samoa	一般投資事業	36,117	36,117	1,098	100.0	21,979	(75,376)	(75,376)	(註)
	Mobilio Limited	British Virgin Island	一般投資事業	95,655	-	3,000	100.0	21,678	(49,608)	(49,608)	(註)
	協立光電公司	高雄市	平面顯示器技術開發、移轉及專利授權	18,860	-	1,050	35.0	18,311	(4,706)	(549)	(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	40,000	4,000	33.3	753	(50,395)	(39,247)	(註)
	Global Crossing Investment Limited	British Virgin Island	一般投資事業	9,722	9,722	300	100.0	6,893	1,059	1,059	(註)
PVI Global Corp.	PVI International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	43,300仟美元	38,900仟美元	43,300	100.0	51,007仟美元	(1,075仟美元)	(1,075仟美元)	(註)
	Ruby Lustre Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	30,000仟美元	25,500仟美元	30,000	100.0	32,794仟美元	(442仟美元)	(442仟美元)	(註)
	North Diamond International Co.	British Virgin Island	一般投資事業	1,750仟美元	1,013仟美元	1,750	35.0	2,544仟美元	694仟美元	243仟美元	(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	2,107仟美元	750仟美元	2,107	21.2	2,070仟美元	(665仟美元)	(142仟美元)	(註)
	Rock Pearl International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	1,540仟美元	700仟美元	1,540	35.0	1,456仟美元	(561仟美元)	(196仟美元)	(註)
	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	997仟美元	14仟美元	14仟美元	(註)
Hydis Technology Co., Ltd	Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	北 京	液晶顯示器產品製造及銷售等	125,000仟美元	125,000仟美元	-	21.5	98,506,951仟韓圓	(25,449,218仟韓圓)	636,096仟韓圓	(註)
	BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	天 津	液晶顯示器產品製造及銷售等	5,000仟美元	5,000仟美元	-	25.0	5,426,911仟韓圓	(105,521仟韓圓)	39,918仟韓圓	(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
				九十七年 十二月三十一日	九十六年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
Global Success International Holdings Ltd. Mobilio Limited	BOE TFT-LCD Europe GmbH	Germany	液晶顯示器產品銷售	500仟歐元	500仟歐元	-	100.0	(389,966仟韓圓)	(624,828仟韓圓)	(642,590仟韓圓)	(註)
	Hydis Shenzhen Ltd.	深圳	液晶顯示器產品銷售	68仟美元	68仟美元	-	100.0	(271,342仟韓圓)	(323,440仟韓圓)	(271,342仟韓圓)	(註)
Lucky Joy Holdings Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	Japan	液晶顯示器產品銷售	11,833仟日圓	11,833仟日圓	-	100.0	(77,398仟韓圓)	(363,424仟韓圓)	(377,951仟韓圓)	(註)
	Hydis America, Inc.	America	液晶顯示器產品銷售	207仟美元	207仟美元	303	100.0	-	(618,353仟韓圓)	-	(註)
Global Crossing Investment Limited PVI International Corp.	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	9,957仟美元	750仟美元	-	100.0	9,784仟美元	(665仟美元)	(665仟美元)	(註)
	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	3,000仟美元	-	-	16.1	660仟美元	(6,104仟美元)	(1,574仟美元)	(註)
Ruby Lustre 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	1,098仟美元	-	80.0	670仟美元	(2,989仟美元)	(2,391仟美元)	(註)
	Supreme Century International Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	300仟美元	300仟美元	300	100.0	210仟美元	34仟美元	34仟美元	(註)
Dream Pacific International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	43,300仟美元	38,900仟美元	-	100.0	51,162仟美元	(1,072仟美元)	(1,072仟美元)	(註)
	立奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	30,000仟美元	25,500仟美元	-	100.0	32,795仟美元	(441仟美元)	(441仟美元)	(註)
永道無線射頻標籤(揚州)公司	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	996仟美元	13仟美元	13仟美元	(註)
	深圳市永道射頻智能有限公司	深圳	無限射頻之各項軟硬體設計開發、銷售及售後服務	550仟人民幣	-	-	55.0	550仟人民幣	-	-	(註)
川奇光電科技(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	18,392仟人民幣	18,392仟人民幣	-	28.9	16,450仟人民幣	(5,120仟人民幣)	(1,298仟人民幣)	(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	18,331仟人民幣	-	28.8	16,351仟人民幣	(5,097仟人民幣)	(1,287仟人民幣)	(註)
揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	46,783仟人民幣	46,783仟人民幣	-	32.3	13,536仟人民幣	(42,414仟人民幣)	(20,261仟人民幣)	(註)
	揚州永奕科技公司	揚州	電子產品之代理及銷售	10,000仟人民幣	10,000仟人民幣	-	100.0	6,785仟人民幣	(2,760仟人民幣)	(2,760仟人民幣)	(註)
立奇光電科技(揚州)公司	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	1,000仟人民幣	-	100.0	1,106仟人民幣	106仟人民幣	106仟人民幣	(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	4,140仟人民幣	-	20.0	(13仟人民幣)	(20,765仟人民幣)	(4,153仟人民幣)	(註)
啟富電子(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	26,653仟人民幣	-	41.7	23,735仟人民幣	(5,120仟人民幣)	(2,135仟人民幣)	(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	26,565仟人民幣	-	41.7	23,675仟人民幣	(5,097仟人民幣)	(2,125仟人民幣)	(註)
揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	13,616仟人民幣	-	9.7	7,848仟人民幣	(42,414仟人民幣)	(4,971仟人民幣)	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	揚州	發光二極體產品製造及銷售等	13,616仟人民幣	13,616仟人民幣	-	9.7	7,848仟人民幣	(42,414仟人民幣)	(4,971仟人民幣)	(註)
	青島永豐華夏傳媒公司	青島	設計、製作、代理、發布國內廣告業務	700仟人民幣	-	-	70.0	(170仟人民幣)	(1,243仟人民幣)	(870仟人民幣)	(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
民國九十七年度

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(%)	本年度認列投資(損)益(註二及三)	年底投資價值(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(註五)	液晶平板模組組裝等	\$ 1,420,240 (43,300 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	\$ 1,195,396 (36,445 仟美元)	\$ 144,320 (4,400 仟美元)	\$ -	\$ 1,339,716 (40,845 仟美元)	100.0	(\$ 33,800) (1,072 仟美元)	\$ 1,678,114 (51,162 仟美元)	\$ -
立奇光電科技(揚州)公司(註五)	液晶平板模組組裝等	984,000 (30,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	836,400 (25,500 仟美元)	147,600 (4,500 仟美元)	-	984,000 (30,000 仟美元)	100.0	(13,905) (441 仟美元)	1,075,676 (32,795 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	164,000 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	33,226 (1,013 仟美元)	24,174 (737 仟美元)	-	57,400 (1,750 仟美元)	35.0	7,693 (244 仟美元)	83,443 (2,544 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	164,000 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	22,960 (700 仟美元)	27,552 (840 仟美元)	-	50,512 (1,540 仟美元)	35.0	(6,842) (217 仟美元)	52,578 (1,603 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	326,590 (9,957 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	24,600 (750 仟美元)	44,510 (1,357 仟美元)	-	69,110 (2,107 仟美元)	100.0	(20,967) (665 仟美元)	320,915 (9,784 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
\$2,500,738 (76,242 仟美元)	\$2,543,640 (77,550 仟美元)	\$3,760,017

註一：係按九十七年十二月底之匯率 US\$1=\$32.8 換算。

註二：係按九十七年度平均匯率 US\$1=\$31.53 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
民國九十七及九十六年度

附表九

單位：新台幣仟元

九十七年度

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來		交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(%)
				科目	金額		
0	元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	應收關係人款項	\$ 218,142	收款期間為30天	0.9
		Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨收入	2,651,254	收款期間為30天	21.8
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	應收關係人款項	816,711	收款期間為30-90天	3.5
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	銷貨收入	35,613	收款期間為30-90天	0.3
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	銷貨成本	95,204	收款期間為30-90天	0.8
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	應付關係人款項	1,718,117	付款期間為30-90天	7.4
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	銷貨成本	1,780,071	依約定條件為之	14.6
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	製造費用	523,819	付款期間為30-90天	4.3
		川奇光電科技(揚州)公司	子公司	遞延利益	151,205	依約定條件為之	0.6
		永餘投資公司	子公司	應收關係人款項	72,242	依約定條件為之	0.3
		1	Prime View Communications Ltd.	元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	218,142
元太科技工業公司	母公司			銷貨成本	2,651,254	付款期間為30天	21.8
2	PVI Global Corp.	PVI (America) Inc.	最終母公司相同	銷貨收入	239,507	收款期間為30天	2.0
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	473,796	依約定條件為之	2.0
3	Hot Tracks International Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	456,133	依約定條件為之	2.0
		元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	816,711	付款期間為30-90天	3.5
		元太科技工業公司	母公司	銷貨成本	35,613	付款期間為30-90天	0.3
4	Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	95,204	付款期間為30-90天	0.8
		立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	839,095	收款期間為30-90天	3.6
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	713,585	收款期間為30-90天	3.1
		元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	1,718,117	收款期間為30-90天	7.4
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	1,780,071	依約定條件為之	14.6
		元太科技工業公司	母公司	加工收入	523,819	收款期間為30-90天	4.3
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	應付關係人款項	473,796	依約定條件為之	2.0
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	銷貨成本	1,661,606	依約定條件為之	13.7
		立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	銷貨成本	118,465	依約定條件為之	1.0
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	223,740	付款期間為30-90天	1.0
5	Dream Universe Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	121,219	依約定條件為之	0.5
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	371,883	依約定條件為之	1.6
		立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	342,723	依約定條件為之	1.5
		元太科技工業公司	母公司	機器設備	151,205	依約定條件為之	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	條件	
7	立奇光電科技(揚州)公司	PVI Global Corp.	最終母公司相同	機器設備	\$ 456,133	依約定條件為之	2.0
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	1,661,606	依約定條件為之	13.7
		Hot Tracks International Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	713,585	付款期間為30-90天	3.1
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	223,740	收款期間為30-90天	1.0
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	121,219	依約定條件為之	0.5
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	機器設備	371,883	依約定條件為之	1.6
		揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	201,907	依約定條件為之	0.9
		立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	154,083	依約定條件為之	0.7
		江蘇尚揚電子科技公司	最終母公司相同	應收關係人款項	170,659	依約定條件為之	0.7
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	118,465	依約定條件為之	1.0
		揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	231,231	依約定條件為之	1.0
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	154,083	依約定條件為之	0.7
		8	PVI (America) Inc.	Hot Tracks International Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	839,095
Dream Universe Ltd.	最終母公司相同			應付關係人款項	342,273	依約定條件為之	1.5
9	揚州華夏集成光電公司	Prime View Communications Ltd.	最終母公司相同	銷貨成本	239,507	付款期間為30天	2.0
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	201,907	依約定條件為之	0.9
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	231,231	依約定條件為之	1.0
		啟迪電子(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	108,164	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	108,164	依約定條件為之	0.5
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	應付關係人款項	170,659	依約定條件為之	0.7
		揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	108,164	依約定條件為之	0.5
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	108,164	依約定條件為之	0.5
		Hydis Technology Co., Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	758,251	收款期間為65天	6.2
14	Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	最終母公司相同	銷貨成本	358,860	付款期間為60天	3.0
		Hydis Japan Co., Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	192,525	收款期間為65天	0.8
		Hydis Japan Co., Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	114,817	付款期間為60天	0.5
		Hydis Shenzhen Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	211,462	收款期間為75天	1.7
		Hydis Technology Co., Ltd.	最終母公司相同	銷貨成本	758,251	付款期間為65天	6.2
		Hydis Technology Co., Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	358,860	收款期間為60天	3.0
		Hydis Technology Co., Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	192,525	付款期間為65天	0.8
		Hydis Technology Co., Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	114,817	收款期間為60天	0.5
		Hydis Technology Co., Ltd.	最終母公司相同	銷貨成本	211,462	付款期間為75天	1.7
		Hydis Shenzhen Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	72,242	依約定條件為之	0.3
15	永餘投資公司	元太科技工業公司	最終母公司相同	應付關係人款項			

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	\$ 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		
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	應收關係人款項	836,421	依約定條件為之	5.6		
		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	1,326,907	依約定條件為之	8.9		
		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	1,568,254	依約定條件為之	13.5		
		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	794,322	依約定條件為之	6.8		
		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		
		1	Prime View Communications Ltd.	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
				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
2	Hot Tracks International Ltd.	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		
		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	836,421	依約定條件為之	5.6		
3	PVI Global Corp.	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		
		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		
4	Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	1,326,907	依約定條件為之	8.9		
		元太科技工業公司	母公司	加工收入	794,322	依約定條件為之	6.8		
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	1,568,254	依約定條件為之	13.5		
		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		
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		
		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		
6	川奇光電科技(揚州)公司	元太科技工業公司	母公司	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		

(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			
				科目	金額	條件	
7	立奇光電科技(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	\$ 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
		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
		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
8	PVI (America) Inc.	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
		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
9	揚州華夏集成光電公司	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
10	江蘇尚揚電子科技公司	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
		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
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	99,900	依約定條件為之	0.7

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	九 十 七 年		九 十 六 年		差 異	
		十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	十二月三十一日	金 額	%
流動資產		4,403,380	3,967,440			435,940	11
長期投資		9,522,182	4,836,622			4,685,560	97
固定資產		2,449,440	2,920,668			(471,228)	(16)
無形資產		16,490	27,484			(10,994)	(40)
其他資產		549,850	509,828			40,022	8
資產總額		16,941,342	12,262,042			4,679,300	38
流動負債		9,428,515	2,720,850			6,707,665	247
長期負債		1,094,649	1,724,300			629,651	(37)
其他負債		151,483	172,387			(20,904)	(12)
負債總額		10,674,647	4,617,537			6,057,110	131
股 本		6,783,128	5,878,332			904,796	15
預收股本		1,017	-			1,017	-
資本公積		251,333	236,304			15,029	6
保留盈餘		(525,882)	1,465,662			(1,991,544)	(136)
股東權益淨額		6,266,695	7,644,505			(1,377,810)	(18)

增減比例變動分析說明：

1. 長期投資增加，主要係透過永餘投資公司轉投資 Hydis。
2. 無形資產減少，主要係因提列攤銷所致。
3. 資產總額增加，主要係因增加長期投資所致。
4. 流動負債增加，主要係透過永餘投資公司轉投資 Hydis 而增加短期借款所致。
5. 長期負債減少，主要係因轉列流動負債所致。
6. 負債總額增加，主要係為因應轉投資 Hydis 及營運上所需而增加短期及長期借款所致。
7. 保留盈餘減少，主要係因 97 年度虧損 8.89 億元所致。

二、經營成果

(一)經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元

年 度	九十七年度	九十六年度	增(減)金額	變動比例 (%)
銷貨收入總額	8,846,624	10,767,846	(1,921,222)	(18)
減：銷貨退回及折讓	46,884	30,685	16,199	53
銷貨收入淨額	8,799,740	10,737,161	(1,937,421)	(18)
銷貨成本	7,381,883	8,783,154	(1,401,271)	(16)
已(未)實現毛利	47	(325)	372	114
銷貨毛利	1,417,904	1,953,682	(535,778)	(27)
營業費用	713,553	663,369	50,184	8
營業利益	704,351	1,290,313	(585,962)	(45)
營業外收入及利益	138,129	428,848	(290,719)	(68)
營業外費用及損失	1,714,587	164,608	1,549,979	942
稅前利益(損失)	(872,107)	1,554,553	(2,426,660)	(156)
所得稅費用	17,000	330,000	(313,000)	(95)
純益(損失)	(889,107)	1,224,553	(2,113,660)	(172)

增減比例變動分析說明：

1. 97 年度銷貨退回及折讓銷貨毛利、營業利益、及稅前利益減少，主要係受景氣不佳而影響營收與相關毛利率所致。
2. 97 年度營業外收入減少，主要係 97 年度轉投資事業虧損致帳上按權益法認列之投資淨益轉為投資損失所致。
3. 97 年度營業外費用增加，主要係帳上認列轉投資子公司之虧損所致。
4. 所得稅費用減少，主要係 97 年度虧損所致。

(二)營業毛利變動分析：

單位：新台幣仟元

項 目	前 後 期 減 變 動	增 差		異 原		因
		數	售 價	異	成 本 價 格	
液晶顯示器	(\$535,778)		(\$1,569,592)		\$237,641	\$796,173
說 明	銷貨毛利減少，主要係 LCD 售價大幅下降所致。					

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 七 年 度	九 十 六 年 度	
現金流量比率(%)	5.89	136.25	(95.68)
現金流量允當比率(%)	146.27	182.50	(19.85)
現金再投資比率(%)	2.32	11.69	(80.15)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率降低，係因本年度流動負債大幅增加所致。 現金流量允當比率降低，係因營業活動現金流量減少及存貨金額增加所致。 現金再投資比率減少，係因營業活動現金流量減少及長期股權投資暨營運資金增加所致。			

(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
\$587,264	\$351,181	\$13,699,831	(\$12,761,386)	-	\$13,002,303
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：淨現金流出主要係增加長期股權投資及償還銀行借款所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：辦理資本市場籌資及銀行借款。					

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	98 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	-
長期股權投資	資本市場籌資	98.10	6,699,000	-	-	-	-	-	6,699,000

(二)預期可能產生之效益：

98 年長期股權投資完成後，本公司將可全盤掌握生產電子紙顯示器之關鍵技術及原料，持續擴大大公司電子紙顯示器市場版圖，預計可改善毛利，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：

(一)最近年度轉投資政策：本公司除持續在台灣紮根，加強新技術之研發，為加強垂直整合，持續投資相關產業公司，發揮互補綜效，為取得足夠之產能，投資韓國 Hydis Technologies Co., Ltd.，以加速提升公司競爭力，最佳化股東權益。

(二)轉投資事業獲利或虧損分析

除另予註明外，為新台幣仟元

說明 項目	金額〔註〕	97年認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
川奇光電科技(揚州)有限公司	4,400 仟美元	(1,072 仟美元)	本業的獲利狀況尚可，但由於投資華夏公司的效益不佳，影響公司整體的損益。	1. 擴大銷售，同時爭取代工市場，以期提升產能利用率 2. 節約成本費用 3. 同時華夏進行改善。
立奇光電科技(揚州)有限公司	4,500 仟美元	(441 仟美元)	本業的獲利基本處於持平狀態，但由於投資華夏公司的效益不佳，影響公司整體的損益。	1. 擴大銷售，同時爭取代工市場，以期提升產能利用率 2. 節約成本費用 3. 同時華夏進行改善。
永餘投資股份有限公司	5,990,000	(1,414,167)	主要係 Hydis 虧損所致。	積極開拓市場，並擴大生產規模，以增加公司的獲利。
Hydis Technologies Co., Ltd.	4,006,396	(922,695)	產能利用率低。	透過產品合作開發，面板採購，導入電子紙生產技術等方式發揮購併綜效。

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

(三)改善計畫及未來一年投資計畫：為持續擴大電子紙顯示器市場版圖，並全盤掌握生產電子紙顯示器之關鍵技術及原料，計畫投資美國電子紙原料供應商。為加強投資風險管控，本公司及子公司在進行長期股權投資前，皆須完成投資評估，超過一定金額之投資，必須先經董事會決議通過。本公司將持續努力簡化投資架構，以提升長期股權投資之透明度，且投資標的仍將以垂直整合相關產業之投資為主，以專注本業之發展，同時加強投資後之追蹤管理，提高投資效益。

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，公司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：金融海嘯後，景氣逐漸復甦，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，短期閒置資金運用承作票(債)券附買回交易及申購類貨幣型基金為主，長期閒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：

本公司未來五年將延續目前之研究發展計畫，於電子紙產品方面持續朝高解析度化、大面積化、彩色化、觸控化、可撓性…等方向進行研發；於 TFT-LCD 產品則將持續於時序控制 IC、壓電式觸控技術、廣視角(MVA)技術及高規格顯示器(軍規/車規)之開發計畫；此外，本公司亦將持續於其他顯示器技術含主動式有機發光二極體(AM OLED TFT)、電濕潤顯示器技術(EWD)以及技術氧化物液晶顯示器(Oxide TFT)之研發投入，以期將具不同優勢之顯示器技術結合本公司利基型客戶之特殊產品需求，使本公司於競爭激烈之顯示器產業中得以維持永續之發展。未來一年上述各計畫總計約投入新台幣一億元研究經費。

(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 億韓圓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 日全部投資款投入，97 年 7 月 4 日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。

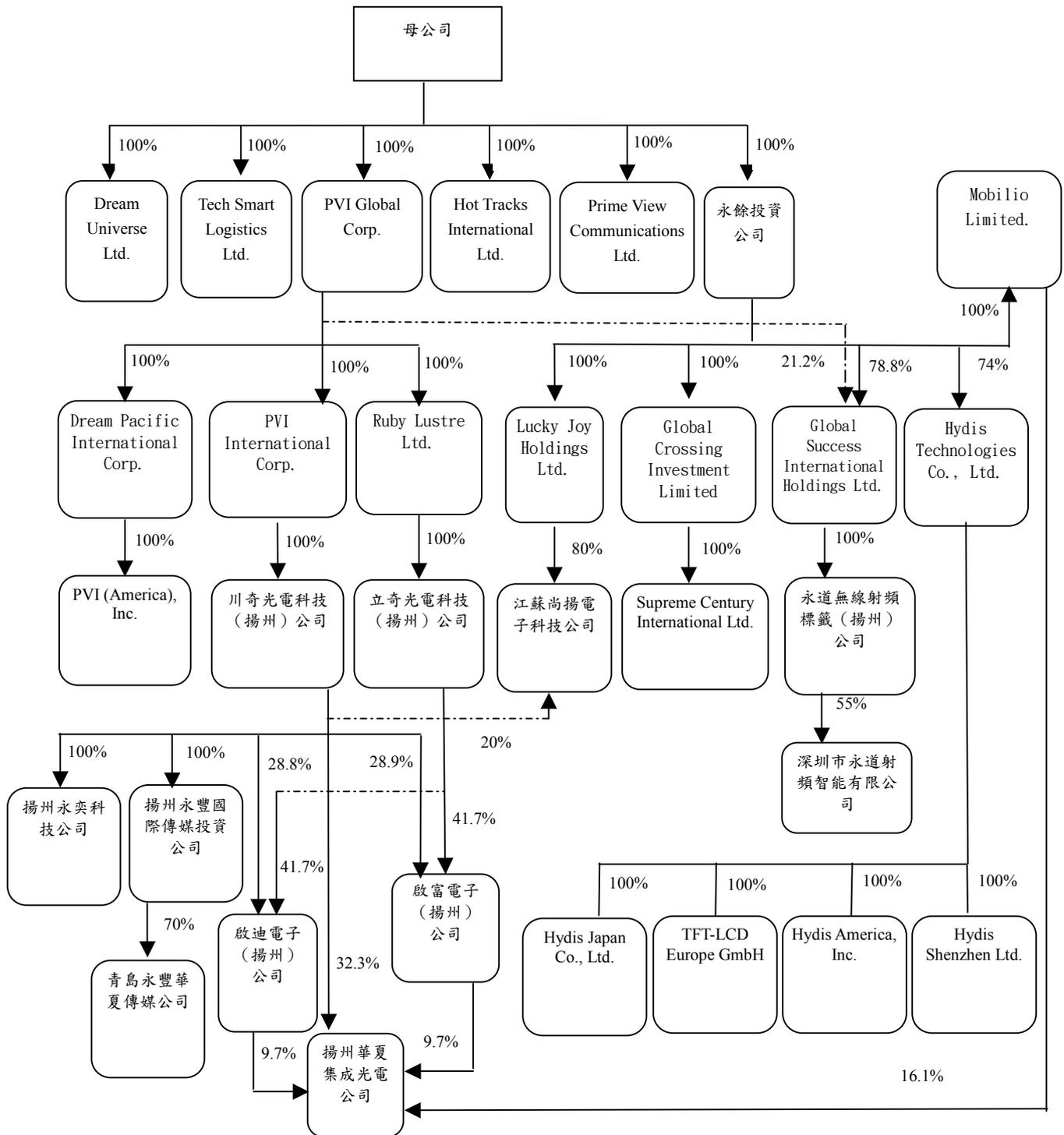
(十二)訴訟或非訟事件，確認應包括財務報告所列最近年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(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

97.12.31;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	8,100,000	一般投資事業
PVI Global Corp.	91.04.30	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	2,456,827	一般投資事業
PVI International Corp.	91.04.30	P.O.BOX 438 Road Town, Tortola, British Virgin Islands	43,300 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	23,507	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	30,000 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	43,300 仟美元	液晶平板模組組裝等
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	30,000 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	9,957 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	1,098 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	電子產品之代理及銷售
啟迪電子(揚州)公司	95.12.29	揚州經濟開發區吳州西路 8 號	63,262 仟人民幣	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	63,406 仟人民幣	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	143,058 仟人民幣	發光二極體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	9,957 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	300 仟美元	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
Mobilio Limited	96.7.3	Palm Grove House. P.O.Box 438, Road Town, Tortola British Virgin Islands	95,655	一般投資事業

Hydis Technologies Co.,Ltd.	91.11.25	San 136-1, Ami-ri, Bubal-eub, Ichon-si, Gyeonggi-do, 467-701, Korea	164,666,140 仟韓圓	液晶顯示器產品製造及銷售等
Hydis Japan Co., Ltd.	92.01.22	Dai 12 Daitetsu Bldg. 2F. 4-3-12, Yotsuya, Shinjuku-ku, Tokyo, 160-0004, Japan	10,000 仟日圓	液晶顯示器產品銷售
BOE TFT-LCD Europe GmbH	94.07.06	Ober der Roeth 4, D-65824 Schwalbach, Germany	500 仟歐元	進行清算
Hydis America, Inc.	92.01.22	2290 North First Street, Suite 209-B. San Jose, CA 95131, U. S. A	303 仟美元	液晶顯示器產品銷售
Hydis Shenzhen Ltd.	96.12.18	21/F, Room C, Caihong Building, Caihong Garden, Caitian Rd, South, Futian District, Shenzhen, China	500 仟人民幣	液晶顯示器產品銷售
深圳市永道射頻智能有限公司	97.5.7	深圳市南山區向南路南油第一工業區 111 棟 4 樓西 408 室	1,000 仟人民幣	無限射頻之各項軟硬體設計開發、銷售及售後服務
青島永豐華夏傳媒公司	97.8.1	青島市市南區山東路 2 號甲 13 層 B 戶	1,000 仟人民幣	設計、製作、代理、發布國內廣告業務

(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	電子產品之代理及銷售	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	發光二極體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
Mobilio Limited	一般投資事業	不適用
Hydis Technologies Co.,Ltd.	液晶顯示器產品製造及銷售等	液晶顯示器產品生產及銷售
Hydis Japan Co., Ltd.	液晶顯示器產品銷售	代銷售 Hydis 液晶顯示器產品
BOE TFT-LCD Europe GmbH	液晶顯示器產品銷售	不適用
Hydis America, Inc.	液晶顯示器產品銷售	代銷售 Hydis 液晶顯示器產品
Hydis Shenzhen Ltd.	液晶顯示器產品銷售	代銷售 Hydis 液晶顯示器產品
深圳市永道射頻智能有限公司	無限射頻之各項軟硬體設計開發、銷售及售後服務	不適用
青島永豐華夏傳媒公司	設計、製作、代理、發布國內廣告業務	不適用

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

97.12.31;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	810,000,000	100%
	監察人	陶大基	810,000,000	100%
PVI Global Corp.	董事	劉思誠	75,782,788	100%
PVI International Corp.	董事	劉思誠	43,300,000	100%
Hot Tracks International Ltd.	董事	劉思誠	50,000	100%
Tech Smart Logistics Ltd.	董事	劉思誠	750,000	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	30,000,000	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	-	67.8%
	監察人	謝宏皇		
	總經理	曾金穗		
Global Success International Holdings Ltd.	董事	劉思誠	9,957,000	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%

Hydis Technology Co., Ltd.	董事	劉思誠、傅幼軒、張永昇	24,336,000	74%
	監察人	陳新宇		
	總經理	黃建中		
Hydis Japan Co., Ltd.	董事	黃建中	-	100%
	監察人	Kim, BumMan		
	總經理	Min, SungHong		
TFT-LCD Europe Gmbh	董事	黃建中	-	100%
	監察人	Kim, BumMan		
	總經理	Lee, ChangBok		
Hydis America, Inc.	董事	黃建中	303,000	100%
	監察人	Kim, BumMan		
	總經理	Yang, OSeung		
Hydis Shenzhen Ltd.	董事	黃建中	-	100%
	監察人	Kim, BumMan		
	總經理	Bang, JangHyuk		
深圳市永道射頻智能有限公司	董事	周必友、徐永道、周正賢	-	55%
青島永豐華夏傳媒公司	董事	韓霄	-	70%
	監察人	石祥高		
	總經理	李宏信		

(六)各關係企業營運概況

97.12.31; 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	8,100,000	6,145,867	79,739	6,066,128	-	(1,766)	(1,414,167)	(1.75)
PVI Global Corp.	75,782 仟美元	109,189 仟美元	13,910 仟美元	95,279 仟美元	-	-	314 仟美元	-
PVI International Corp.	43,300 仟美元	51,208 仟美元	201 仟美元	51,007 仟美元	-	-	(1,075 仟美元)	(0.02)
Prime View Communications Ltd.	3,570 仟港幣	67,628 仟港幣	61,589 仟港幣	6,039 仟港幣	-	-	273 仟港幣	0.08
Hot Tracks International Ltd.	50 仟美元	47,450 仟美元	47,324 仟美元	126 仟美元	-	-	2 仟美元	0.04
Tech Smart Logistics Ltd.	750 仟美元	52,588 仟美元	52,506 仟美元	82 仟美元	-	-	(866 仟美元)	(1.15)
Dream Universe Ltd.	50 仟美元	17,927 仟美元	13,038 仟美元	4,889 仟美元	-	-	1,714 仟美元	34.28
Ruby Lustre Ltd.	30,000 仟美元	32,795 仟美元	1 仟美元	32,794 仟美元	-	-	(442 仟美元)	(0.01)
Dream Pacific International Corp.	1,000 仟美元	997 仟美元	-	997 仟美元	-	-	14 仟美元	0.01
Lucky Joy Holdings Ltd.	1,098 仟美元	670 仟美元	-	670 仟美元	-	-	(2,391 仟美元)	2.18
PVI (America),Inc.	1,000 仟美元	2,230 仟美元	1,234 仟美元	996 仟美元	9,264 仟美元	14 仟美元	13 仟美元	0.01
川奇光電科技(揚州)公司	346,489 仟人民幣	1,030,211 仟人民幣	681,134 仟人民幣	349,077 仟人民幣	1,399,599 仟人民幣	(3,826 仟人民幣)	(7,448 仟人民幣)	(0.02)
立奇光電科技(揚州)公司	240,299 仟人民幣	548,515 仟人民幣	324,758 仟人民幣	223,757 仟人民幣	887,498 仟人民幣	(15,669 仟人民幣)	(3,063 仟人民幣)	(0.01)
永道無線射頻標籤(揚州)公司	71,638 仟人民幣	78,577 仟人民幣	11,823 仟人民幣	66,754 仟人民幣	1,153 仟人民幣	(6,961 仟人民幣)	(4,618 仟人民幣)	(0.06)
江蘇尚揚電子科技公司	8,277 仟人民幣	76,758 仟人民幣	62,991 仟人民幣	13,767 仟人民幣	21,578 仟人民幣	(15,195 仟人民幣)	(20,765 仟人民幣)	(2.51)
揚州永奕科技公司	1,000 仟人民幣	1,681 仟人民幣	575 仟人民幣	1,106 仟人民幣	1,376 仟人民幣	119 仟人民幣	106 仟人民幣	0.11
揚州永豐國際傳媒投資公司	10,000 仟人民幣	15,074 仟人民幣	8,289 仟人民幣	6,785 仟人民幣	7,051 仟人民幣	(1,804 仟人民幣)	(2,760 仟人民幣)	(0.28)
啟迪電子(揚州)公司	63,262 仟人民幣	56,846 仟人民幣	70 仟人民幣	56,776 仟人民幣	-	-	(5,097 仟人民幣)	(0.08)
啟富電子(揚州)公司	63,406 仟人民幣	56,919 仟人民幣	-	56,919 仟人民幣	-	-	(5,120 仟人民幣)	(0.08)
揚州華夏集成光電公司	143,058 仟人民幣	256,794 仟人民幣	214,835 仟人民幣	41,959 仟人民幣	50,599 仟人民幣	(31,719 仟人民幣)	(42,414 仟人民幣)	(0.30)
深圳市永道射頻智能有限公司	1,000 仟人民幣	1,000 仟人民幣	-	1,000 仟人民幣	-	-	-	-
青島永豐華夏傳媒公司	1,000 仟人民幣	639 仟人民幣	882 仟人民幣	(243 仟人民幣)	75 仟人民幣	(1,243 仟人民幣)	(1,243 仟人民幣)	(1.24)
Global Success International Holdings Ltd.	9,957 仟美元	9,784 仟美元	-	9,784 仟美元	-	-	(665 仟美元)	(0.07)
Global Crossing Investment Limited.	300 仟美元	210 仟美元	-	210 仟美元	-	-	34 仟美元	0.11
Supreme Century International Ltd.	300 仟美元	210 仟美元	-	210 仟美元	-	-	34 仟美元	0.11
Mobilio Limited	3,000 仟美元	661 仟美元	-	661 仟美元	-	-	(1,573 仟美元)	(0.52)
Hydis Technology Co.,Ltd	164,666,140 仟韓圓	337,525,486 仟韓圓	181,227,879 仟韓圓	156,297,607 仟韓圓	189,292,635 仟韓圓	(99,399,228 仟韓圓)	(150,100,121 仟韓圓)	(9.12)
BOE TFT-LCD Europe GmbH	500 仟歐元	66 仟歐元	22 仟歐元	44 仟歐元	634 仟歐元	(289 仟歐元)	(389 仟歐元)	(0.78)
BOE Hydis America, Inc.	303 仟美元	1,420 仟美元	3,609 仟美元	(2,189 仟美元)	2,012 仟美元	(639 仟美元)	(561 仟美元)	(1.85)
Hydis Shenzhen Ltd.	500 仟人民幣	24,577 仟人民幣	26,189 仟人民幣	(1,612 仟人民幣)	126,850 仟人民幣	(2,034 仟人民幣)	(2,034 仟人民幣)	(4.07)
BOE Hydis Japan Co., Ltd.	10,000 仟日圓	887,927 仟日圓	897,867 仟日圓	(9,940 仟日圓)	8,035,412 仟日圓	(50,875 仟日圓)	(41,602 仟日圓)	(4.16)

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：98年03月27日

- 本公司民國97年01月01日至97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98年03月27日董事會通過，出席董事9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：

私募有價證券資料

項 目	97 年第 1 次私募 發行日期：98 年 2 月 19 日				
股東會通過日期與數額	97 年 6 月 13 日，新台幣 700,000,000				
價格訂定之依據及合理性	以訂價日前三個營業日之普通股收盤價格之平均股價 11.72 元乘以 85.32% 為計算依據。				
特定人選擇之方式 (註 2)	依證券交易法 43-6 條規定				
辦理私募之必要理由	考量籌集資本之時效性、便利性及發行成本等，故採用私募方式發行普通股				
價款繳納完成日期	價款繳納完成日期：98 年 1 月 9 日				
應募人資料	私募對象 (註 3)	資格條件 (註 4)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	永豐餘造紙股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第三款	20,000,000	本公司法人 董事及大股東	本公司董事
	信誼企業股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第二款	6,000,000	關係人	無
	何壽川	證券交易法 43-6 條第一項 第三款	5,800,000	本公司法人 董事代表人	本公司董事代表人
	上誼文化實業股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第二款	8,200,000	關係人	無
	永豐餘開發投資股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第二款	15,000,000	關係人	無
	永豐紙業股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第三款	2,300,000	本公司監察 人	本公司監察人
	張杏如	證券交易法 43-6 條第一項 第二款	12,000,000	關係人	無
	永信誼實業股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第二款	300,000	關係人	無
	華磁票券印刷股份有限公司	證券交易法 43-6 條第一項 第二款	400,000	本公司法人 股東	無
實際認購價格(註 5)	10 元				
實際認購價格與參考價格差異(註 5)	以訂價日前三個營業日之普通股收盤價格之平均股價 11.72 元為參考價格，乘以 85.32% 為計算依據				
辦理私募對股東權益影響(如：造成累積虧損增加...)	改善財務結構，節省利息費用，對股東權益有正面影響				
私募資金運用情形及計畫執行進度	已全部支用完畢 資金全部使用於償還銀行借款				
私募效益顯現情形	每年節省利息費用 29,516 千元				

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募普通股者應分別列示。

註 2：辦理中之私募案件，若已洽定應募人者，並將應募人名稱或姓名及與公司之關係予以列明。

註 3：欄位多寡視實際數調整

註 4：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款。

註 5：實際認購價格，係指實際辦理私募普通股發行時，所訂之認購價格。

最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券之執行情形

私募有價證券種類：普通股

價款繳納完成日期：98年1月9日

報本會備查日期：(註1)98年1月9日(於公開資訊觀測站公告申報)

私募對象 (註2)	資格條件 (註3)	認購數量	認購價格	與公司關係
永豐餘造紙股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第三款	20,000,000	200,000,000	本公司法人董事及大股東
信誼企業股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第二款	6,000,000	60,000,000	關係人
何壽川	證券交易法43-6條第一項第三款	5,800,000	58,000,000	本公司法人董事代表人
上誼文化實業股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第二款	8,200,000	82,000,000	關係人
永豐餘開發投資股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第二款	15,000,000	150,000,000	關係人
永豐紙業股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第三款	2,300,000	23,000,000	本公司監察人
張杏如	證券交易法43-6條第一項第二款	12,000,000	120,000,000	關係人
永信誼實業股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第二款	300,000	3,000,000	關係人
華磁票券印刷股份有限公司	證券交易法43-6條第一項第二款	400,000	4,000,000	本公司法人股東

註1：若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：係填列證券交易法第四十三條之六第一項第一款、第二款或第三款。

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：

說明:財團法人中華民國櫃檯買賣中心(98年2月4日函)查核本公司內部控制制度執行情形之相關缺失事項，本公司已回函補充說明及修正書面作業，

經櫃檯買賣中心複查後並無未符合事項及主管機關罰款情事，茲說明如下：

項次	櫃檯買賣中心查核未符規定事項	改善情形
(一)	稽核報告，稽核人員並未將抽核之憑證影印做成底稿，核與公開發行公司建立內部控制制度處理準則第13條第1項不符。	已改善並依規定辦理。
(二)	未制定取得與處分資產、資金貸與他人、為他人背書保證、董事會議事運作及印信管理作業等內部控制相關之內部稽核實施細則，核與公開發行公司建立內部控制制度處理準則第12條規定不符。另內部稽核實施細則自92年7月31日沿用迄今未檢討修訂，恐未能有效與現行法令及內部控制制度相互配合。	已改善並依規定辦理。
(三)	從事衍生性商品之交易人員及確認、交割之作業人員以及風險衡量、監督與控制人員皆為同一人，核與公開發行公司取得與處分資產處理準則第19條第1項第2款與第3款之規定不符。	本公司已回函財團法人中華民國櫃檯買賣中心說明本公司衍生性商品實際作業程序，並經財團法人中華民國櫃檯買賣中心複查後並無未符合事項。
(四)	衍生性商品備查簿係按月紀錄，並非逐筆記載其交易種類、金額及董事會通過日期，且評估之事項亦未詳予登載於備查簿或附件，核與公開發行公司取得與處分資產處理準則第21條第1項之規定不符。	已改善並依規定辦理。

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，如發生本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 日全部投資款投入，97 年 7 月 4 日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：

97 年股東常會之重要決議(摘要)

一、承認事項：

(一)承認本公司九十六年度決算表冊。

(二)承認本公司九十六年度盈餘分配案。

說明：(1)本公司九十六年度稅後淨利計新台幣(以下同)1,224,552,937 元，加計以前年度未分配盈餘 8,779,177 元後，合計可供分配數為 1,233,332,114 元，除依法提撥法定盈餘公積 122,455,294 元外，分配股票股息每股 0.24 元，現金股息每股 0.06 元，合計 177,038,409 元，另以現金 11,024,370 元為董監事酬勞金，88,194,958 元為員工紅利(其中股票 70,555,970 元，現金 17,638,988 元)，並分配股票股利每股 1.12 元，現金股利每股 0.28 元，合計 826,179,241 元，餘 8,439,842 元保留結轉次年度再行分配。

(2)如嗣後因員工認股權轉換、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，擬請授權董事會調整之。

(3)有關現金股息及股利之除息基準日暨發放日擬請授權董事會另訂之。

(4)盈餘分配表已刊載於議事手冊附錄六，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)擬自九十六年度盈餘分配提撥股東股息暨紅利新台幣(以下同)802,574,120 元轉增資發行新股 80,257,412 股，及員工紅利 88,194,958 元中之 70,555,970 元轉增資發行新股 7,055,597 股，合計 87,313,009 股，用以增置或更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，加計員工認股權憑證行使轉換成(九十七年一月十一日至九十七年三月十二日止)普通股增加股數 2,294,872 股，增資後實收資本額為新台幣 6,774,410,370 元正。

(2)股東股息暨紅利轉增資 80,257,412 股，按配股除權基準日股東名簿所載股東及其持股比例，每仟股可配發 136 股，如有不足配發一股者，擬於除權配股停止過戶日起五日內由股東自行申請併湊整股，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)如嗣後因員工認股權轉換、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，擬請授權董事會調整之。

(4)本次發行之新股，其權利義務與已發行普通股股份相同。

(5)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。

(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。規定辦理。

(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	科達科技(揚州)有限公司 新醫科技(股)公司 永道無線射頻標籤(揚州)有限公司 揚州華夏集成光電公司 揚州永奕科技有限公司 永奕科技股份有限公司	董事 董事 董事長 董事長 董事事 董事長	永豐紙業(股)公司代 表人
傅幼軒	蒙恬科技股份有限公司	獨立董事	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)為因應本公司資金需求擬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，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)為償還前向中國信託等五家銀行聯貸之過渡性貸款以節省貸款利息支出，並改善公司財務結構，擬請授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，於不超過七仟萬股普通股之額度內擇一或以搭配之方式，分次或同時辦理現金增資發行普通股或現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證抑或以私募方式辦理普通股現金增資以因應本公司資金需求。

(2)本次各項籌資工具擬授權辦理之原則及相關說明。

(3)擬具本公司章程修正條文對照表如下，敬請 討論公決。

四、選舉事項：

(一)選舉本公司第七屆董事9席(含獨立董事2席)及監察人3席。(董事會提)

說明：(1)本公司第六屆董事及監察人之任期於九十七年六月十五日將屆滿，擬於九十七年股東常會依公司章程改選董事9席(含獨立董事2席)及監察人3席，新任董事(含獨立董事)及監察人自九十七年股東常會當選之日起算任期為三年。

(2)公司董事中含獨立董事2席，採候選人提名制度。本公司業於九十七年四月二十八日召開董事會對獨立董事候選人資格予以審查，通過提名獨立董事候選人陳天寵、蔡娟娟等2名，候選人資料請詳附錄十。

97年董事會重要決議：

<u>時</u>	<u>間</u>	<u>屆</u>	<u>次</u>	<u>重</u>	<u>要</u>	<u>決</u>	<u>議</u>	
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。 通過本公司辦理盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 通過本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。				
97.06.19		第七屆	第一次	通過本公司委任總經理案。 通過本公司訂定員工認股權憑證之發行新股基準日。 通過本公司經由第三地區投資事業間接對大陸地區投資立奇光電科技(揚州)有限公司，現金增資美金4,500,000元整 通過修訂大陸子公司川奇光電科技(揚州)有限公司及立奇光電科技(揚州)有限公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文。 通過本公司對大陸子公司川奇光電科技(揚州)有限公司提供背書保證乙案。 通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。				
97.07.23		第七屆	第二次	通過調整本公司九十六年度盈餘分配之股東配股及配息率。 通過配發本公司九十六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。 通過本公司以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證案。 通過本公司發行海外轉換公司債。 通過修訂大陸子公司川奇光電科技(揚州)有限公司及立奇光電科				

- 技(揚州)有限公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文。
通過本公司對大陸子公司川奇光電科技(揚州)有限公司提供背書保證乙案。
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 97.08.15 第七屆第三次 通過委任勤業眾信會計師事務所林淑婉會計師及郭政弘會計師擔任本公司之簽證會計師。
通過九十七年上半年度之決算表冊及合併決算表冊。
通過修正本公司九十七年度預算案。
通過本公司訂定員工認股權憑證之發行新股基準日。
- 97.09.17 第七屆第四次 通過本公司100%投資美國E Ink Corporation。
通過修改本公司97年第一次海外無擔保轉換公司債暫定發行辦法，及97年現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證暫定發行辦法。
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 97.11.27 第七屆第五次 通過本公司以私募方式辦理現金增資發行普通股七仟萬股。
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 97.12.25 第七屆第六次 通過本公司九十八年度營運計畫暨預算案。
通過本公司九十八年度稽核計畫。
通過本公司訂定員工認股權憑證之發行新股基準日。
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。
- 98.01.12 第七屆第七次 通過本公司展延新台幣六十億元聯合貸款到期日。
- 98.03.27 第七屆第八次 通過本公司九十七年度之決算表冊。
通過本公司九十七年度虧損撥補案。
通過本公司九十七年度「內部控制制度聲明書」
通過訂定員工認股權憑證之發行新股基準日
通過本公司資金貸與 Hydis Technologies Co., Ltd. 美金 900 萬元。
通過解除本公司董事及其代表人競業之限制。
通過修改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」部分條文。
通過修正本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文。
通過本公司九十八年股東常會召開之時間、地點及議程。



元太科技工業股份有限公司

負責人：