

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.

九十八年度年報

刊印日期：中華民國九十九年五月十八日

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

■ **發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

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

■ **總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

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

■ **股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

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

■ **最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：**

姓名：邵志明、林淑婉會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
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：**

交易場所：盧森堡證券交易所
查詢方式：bloomberg website
<http://www.bourse.lu/>

■ **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.....	23
五、更換會計師資訊.....	24
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.....	24
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.....	25
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.....	26
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.....	27
肆、募資情形.....	28
一、公司資本及股份.....	28
二、公司債辦理情形.....	32
三、特別股辦理情形.....	33
四、海外存託憑證辦理情形.....	36
五、員工認股權憑證辦理情形.....	37
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	39
七、資金運用計畫執行情形.....	40
伍、營運概況.....	46
一、業務內容.....	46
二、市場及產銷概況.....	51
三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料.....	59
四、環保支出資訊.....	59
五、勞資關係.....	60
六、重要契約.....	61

陸、財務概況.....	62
一、最近五年度簡明財務報表.....	62
二、最近五年度財務分析.....	64
三、最近年度財務報告之監察人審查報告.....	66
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.....	67
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....	67
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.....	67
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	169
一、財務狀況.....	169
二、經營結果.....	170
三、現金流量.....	171
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	171
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.....	172
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	172
七、其他重要事項.....	174
捌、特別記載事項.....	175
一、關係企業相關資料.....	175
二、內部控制制度執行狀況.....	183
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.....	183
四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	184
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.....	185
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.....	185
七、其他必要補充說明事項.....	185
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.....	185
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.....	186

各位股東、來賓：

一、九十八年度營業報告

民國九十八年，在全球市場景氣回溫下，本公司的出貨量不但恢復以往水準，營業額更超出預期目標。九十八年度本公司的產能利用率於4月份就已達到100%滿載生產，全年的營業額達130億元，與九十七年度的營業額88億元相比，成長了47%。稅後獲利由於受到金融海嘯的影響，雖然虧損11億元，但獲利的狀況也由九十八年第一季的虧損，到第三季已開始獲利，逐季改進，也為九十九年打下好的基礎。

回顧九十八年，全球最熱門的新興電子產品就是電子書閱讀器。根據市調機構的數據，九十七年電子書閱讀器全球出貨量約為80萬台，九十八年則爆增到350萬台。由於電子書閱讀器需求急速增加，E P D電子紙顯示器出貨量與營業額倍增，與九十七年度相比，成長幅度高達316%。為因應市場變化，元太九十八年度的營運策略改以E P D的生產銷售為主、TFT LCD為輔。

元太在九十八年完成併購E Ink，在電子紙顯示器領域扎根，確保了E P D技術來源與材料供應無虞，整合了E P D電子紙顯示器上、中游產業鏈，更奠定了元太在E P D電子紙顯示器市場的領先地位。由於E P D產品和TFT LCD產品一樣需要用到TFT背板，因此元太積極地將韓國Hydis的TFT LCD產能轉為E P D使用，不但解決了E P D對TFT背板的大量需求，同時也提升了Hydis產線的產能利用率與獲利能力。此外，在對外的策略上則是與奇美電子達成協議，利用合作的策略，達到增加TFT背板產能的目的。

TFT LCD由於受到九十七年下半年的金融風暴的影響，全球電子產品需求萎縮，造成手機用TFT LCD面板產品和消費性TFT LCD產品的需求驟減、市場價格競爭激烈，導致TFT LCD產品毛利下降，使得本公司在手機面板以及消費性TFT LCD等低毛利、競價激烈的產品上，只得採取保守策略，以守住利潤為原則。自九十八年度下半年起，本公司改變TFT LCD的營運策略，除了專注於拓展以獲利為導向、具有高毛利的利基市場之外，並著重客製化產品的開發，在現有的利基型TFT LCD產品線上與客戶共同開發新案，並擴大新案開發的數量與市場覆蓋，成功推出符合利基型市場需要的TFT LCD產品。

二、九十九年度營運重點

根據市調機構的數據，預估九十九年全球電子書閱讀器的出貨量將達到850萬~1000萬台，成長幅度為200%~300%。元太科技已經是全球E P D電子紙顯示器最重要的供應商，面對今年預估E P D需求大幅成長的狀況，元太科

技將致力於提升E P D產能，降低成本，滿足市場需要，並以維持E P D市占率為本年度E P D產品線的營運重點。在TFT LCD產品線方面，將維持原來的策略，著重在利基型與高毛利的產品，致力於滿足策略夥伴在利基型TFT LCD的需求。為了達成此一目標，本公司制定營運策略如下：

(一)致力於降低E P D顯示器產品成本

國際各大品牌業者皆已展現進入電子書閱讀器供應鏈的決心，價格競爭的趨勢已然成形，低價電子書閱讀器即將掘起的結果，必定影響所有供應商的利潤。元太供應的E P D占電子書閱讀器整體成本很大的比例，勢必要面臨龐大的降價壓力。為了兼顧擴大市場與保持毛利，元太必須持續積極地降低成本、加速解決方案的實現，以期降低各大系統硬體製造商與內容業者進入電子書閱讀器產業的門檻，同時增加元太的獲利，拉大與競爭者的差距，保持電子紙顯示器供應廠龍頭的地位。元太正針對E P D上游材料與下游模組生產製造的供應鏈，進行最佳化的配置，以達成降低成本的目標。

(二)產能擴充的策略

為了因應2010年電子書閱讀器持續熱賣，元太產能必須有相對應的擴充。本年度除了持續利用韓國面板廠Hydis以及元太的自有產能之外，將積極加強與友廠進行TFT背板產能合作，以期滿足市場龐大的需求。除了TFT背板產能將以合作或外包的方式取得之外，本公司亦同步投入大量的人力與經費，積極地擴增E P D顯示薄膜產能(E Ink所提供的電子墨水薄膜)，以及E P D模組產能。

(三)研發並推出尖端顯示技術

持續支持E Ink運用其全球最先進的電泳式電子紙顯示技術，研發更新世代的顯示技術。本年度亦將量產對比度更高，速度更快的電子紙顯示材料與技術，並且利用自主發展多時的優異彩色顯示器技術，結合E Ink高對比度的電子紙顯示材料，共同量產全球最新的彩色電子紙顯示器，加大與同業間技術上的距離。

(四)加強電子紙顯示器周邊解決方案策略合作

隨著電子書閱讀器市場蓬勃發展，相關上、下游以及周邊解決方案亦具有影響市場發展的關鍵力量。元太在致力發展電子紙顯示器的同時，也將積極進行電子閱讀器周邊產業的聯盟與策略合作，並與閱讀器硬體的主要零件供應商進行技術合作，共同建構廣大而且完整的電子書閱讀器市場，藉此增加元太科技更大的獲利與營收。

(五)積極開拓電子書閱讀器以外的應用產品與市場

藉由電子書閱讀器成功的市場銷售經驗，利用電子紙顯示器優異的特性，積極開拓與發展電子書閱讀器以外的應用產品與創新市場。利用元太在利基市場耕耘多年的經驗，推廣以電子紙顯示器為應用的利基產品，擴大電

子紙顯示器的應用與市場範圍。

(六)持續推廣TFT LCD產品應用市場，開發高毛利利基市場

本公司在TFT LCD產品將採取「快速交貨」、「產品完整」、「特定應用客製化」等策略，與應用市場的客戶建立真正增值與互信的策略合作，奠定長期深耕應用市場的基礎。避開低毛利產品的價格戰、保持利潤。開發例如航空、船舶、汽車、農機、工控、醫療、娛樂等領域的利基市場。

三. 未來展望

在併購了Hydis以及E Ink之後，加上川奇光電的後段模組產能，元太科技在全球EPD產業的佈局已經完整形成。憑藉著元太科技多年來在中小尺寸TFT LCD市場中所累積的經驗與過去幾年在EPD市場的成果，以及深厚的業務實力，現今再結合元太、Hydis、E Ink與川奇光電的人才、技術與經驗，除了保持TFT LCD市場的占有率之外，更積極拓展EPD市場應用及開發。

中小尺寸面板產品已全面深植人們生活裡，可攜式的電子產品處處可見面板的蹤跡，其中電子書閱讀器更被專家認定為繼電視、電腦、與手機之後，人們不可或缺的第四個螢幕。元太科技以台灣中小尺寸TFT LCD業界元老、經過4年來在EPD產業不間斷的投入，現在不但具有EPD產品開發的能力、也具備關鍵材料和製程的開發能力，同時也積極開拓在市場應用層面相關的新技術以及垂直整合，尋求策略合作夥伴。元太科技將持續在EPD以及電子書閱讀器產業保持領先地位。

雖然這是一個競爭激烈的產業，但是元太科技全體同仁，在努力達成技術的精進與成本的降低的同時，也持續追求顧客與股東大眾的最大權益。元太科技憑藉著在EPD產業獨特且唯一的地位，領導全球EPD以及電子書閱讀器產業的發展，再加上高毛利之TFT LCD利基產品、以及與面板同業差異化的產能擴增策略和強大的先進技術研發能力，元太科技未來營運規模與獲利能力將繼續成長。

董事長

一、設立日期

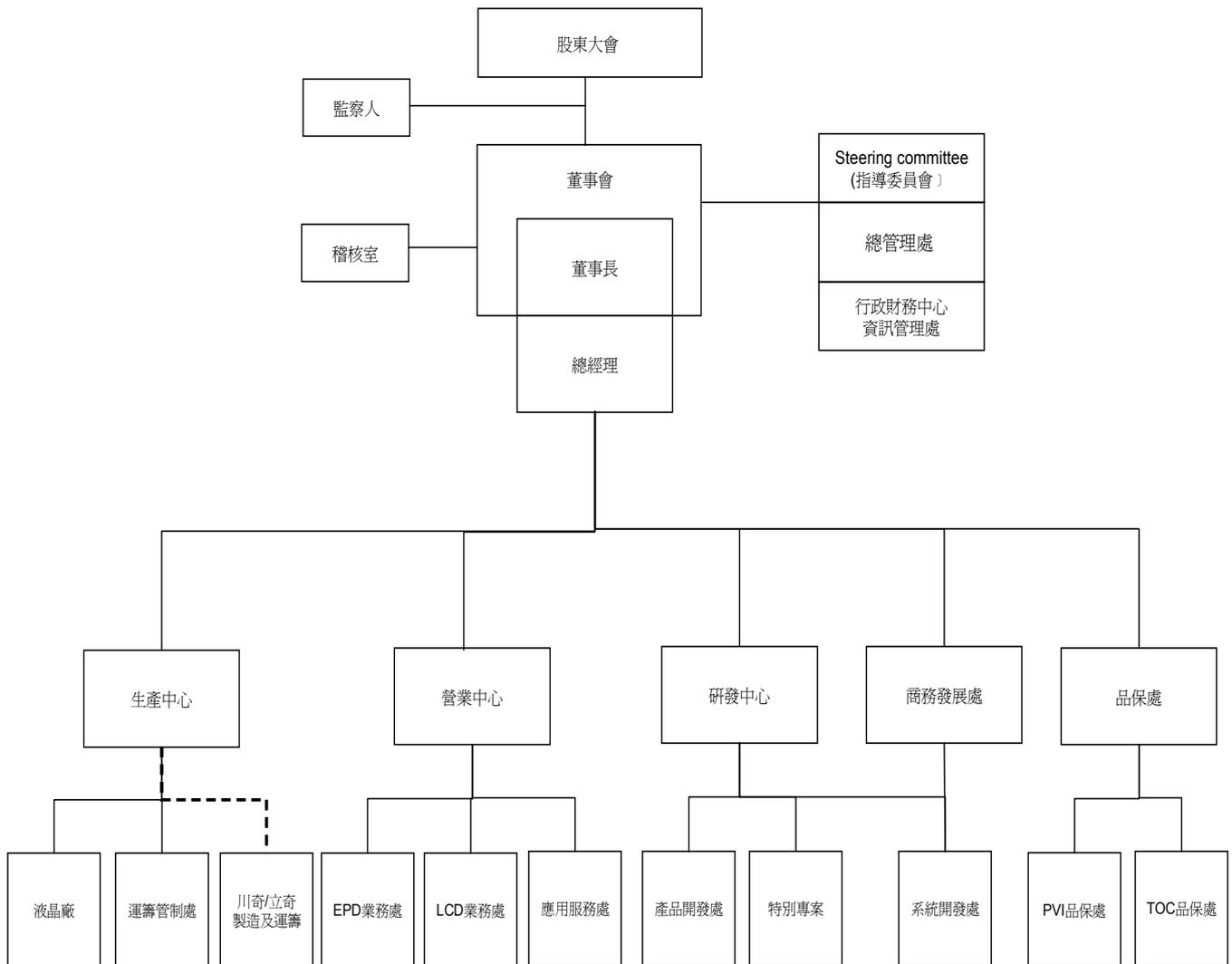
民國八十一年六月十六日。

二、公司沿革：

- 89年 9月：達到 18,000 片基板的月產能。
- 90年 9月：擴充設備為 36,000 片的月產能。
- 89年 10月：經證期會(89)台財證(一)第 86989 號函核准補辦公開發行。
- 90年 10月：取得 ISO 9001 認證。
- 91年 4月：投審會核准經由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立川奇光電科技(揚州)有限公司。
- 91年 7月：通過 QS-9000 認證(品質)、ISO14001 認證(環境)、OHSAS1800 認證(安全衛生)。
- 92年 2月：本公司於 2月 14 日正式於櫃檯買賣中心登錄興櫃股票。
- 92年 10月：向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心提出上櫃申請。
- 93年 1月：本公司申請股票上櫃經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准。
- 93年 3月：本公司於 3月 30 日正式在櫃檯買賣中心掛牌買賣。
- 93年 11月：投審會核准經由第三地區投資事業間接在大陸地區投資設立立奇光電科技(揚州)有限公司。
- 94年 5月：與荷蘭飛利浦(Philips)簽約合作其電子紙顯示器事業。
- 95年 5月：第一次買回庫藏股並完成註銷股份 296,000 股。
- 95年 10月：成立美國子公司，拓展美國銷售網路。
- 96年 11月：與韓國面板廠 BOE Hydys Technology Co., Ltd. 簽署併購備忘錄。
- 97年 7月：本公司於 7月 4 日正式移轉 Hydys Technologies Co., Ltd. 股權。
- 98年 6月：與美國電子墨水製造商 E-Ink 公司及其股東代表簽署相關契約以取得其 100% 股權。
- 98年 9月：與美國電子墨水製造商 E Ink 及其股東簽署修正併購契約及股份交換契約，並於同年 12月 23 日正式取得該公司 100% 股權。
- 98年 12月：本公司之子公司 Hydys 與 LGD 簽訂公司債認購合約、擔保合約、投資合約及交互授權合約。

一、組織系統

元太科技工業股份有限公司 組織圖



(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
指導委員會\ 總管理處	統籌及整合『元太』旗下之公司之營運績效、研發產品技術、生產製造及市場銷售
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、法務、專利、投資人關係及公關事務之規劃及管理
資訊管理處	公司資訊規劃及新資訊技術之導入
生產中心	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
川奇/立奇製造及運籌	LCD 模組組裝
營業中心	公司業務市場行銷規劃統籌及執行
EPD 業務處	EPD 產品之開發與銷售業務
LCD 業務處	LCD 產品之開發與銷售業務
應用服務處	支援客戶做新產品導入量產驗證
研發中心	產品技術之研發及新產品之開發設計
產品開發處	產品之開發及改善
特別專案	專案產品之技術設計與開發
商務發展處	商務之發展以增加公司產品的整體競爭力
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

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

99年4月20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					*4,417,529	0.41%	-	-	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或監察人/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	135,614	0.02%	167,137	0.02%	-	-	-	-	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/股特科技(股)公司/中外古今(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					*453,322	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	-	-	-
董事	永豐餘造紙(股)公司代表人：何壽川	97.06.13	3年	91.06.20					53,522,368 *33,394,300	4.98% 3.11%	-	-	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或監察人	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	147,007,437	24.89%	113,472,904	10.56%	-	-	-	-	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	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)/泰新系統股份有限公司董事	-	-	-
董事	永豐餘造紙(股)公司代表人：李政昊	97.06.13	3年	91.06.20					*31,456	-	-	-	塔夫斯大學	副總經理/正奇科技股份有限公司董事長/基信投資(股)公司董事長/川奇/立奇光電董事長/振曜科技(股)公司董事/晶宏半導體(股)公司獨立董事/E INK Corporation 董事	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
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：蕭立圳	97.06.13	3年	91.06.20	8,399,360	1.42%	12,847,520	1.19%	*2	-	-	-	政大企研所碩士	中華紙漿公司監察人/先豐通訊公司董事/永豐餘造紙公司所屬子公司之董事或監察人/永豐資財(股)公司董事長	-	-	-
監察人	永豐紙業(股)公司代表人：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/永豐金控(股)公司監察人/亞洲水泥(股)公司監察人/台灣高速鐵路股份有限公司監察人	-	-	-

*表示個人持股

註：李政昊協理於 99 年 3 月 1 日升任元太副總經理。

(二) 法人股東之主要股東

一：法人股東之主要股東

99年4月20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	26.25%
	何壽川	25.00%
	何奕佳	25.00%
	何奕達	23.75%
永豐餘造紙股份有限公司	何壽川	9.36%
	財團法人信誼基金會	5.66%
	信誼企業股份有限公司	4.69%
	何政廷	3.50%
	何建廷	2.83%
	永豐餘造紙股份有限公司勞工退休準備金監督委員會	2.79%
	何美育	2.72%
	何榮庭	2.30%
	何美賢	2.08%
何敏廷	2.07%	
永豐紙業股份有限公司	信誼企業股份有限公司	27.39%
	何壽川	12.22%
	張杏如	12.07%
	宇海投資股份有限公司	9.69%
	如海投資股份有限公司	5.81%
	上誼文化實業股份有限公司	4.45%
	何美育	3.59%
	何美賢	3.59%
	何美昌	3.59%
	何美慶	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

99年4月20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	34.78%
	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%
	何璿輝	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

99年4月20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	4,417,529	0.41%	-	-	-	-	永豐餘造紙(股)公司董事/副總經理、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/永豐金控公司董事	-	-	-
總經理	傅幼軒	94.09.01	-	-	-	-	-	-	台灣慧智總經理/美國西岸大學企管碩士	蒙恬科技公司獨立董事/永餘投資(股)公司/股特科技(股)公司/中外古今(股)公司/Hydis Technologies Co., Ltd 董事	-	-	-
營運長	林逢榮	98.07.01	200,000	0.02%	-	-	-	-	輔仁大學國際貿易學系 富登信實商務服務有限公司資深副總 順誠控股營運長及財務長 台灣水泥公司策略長/源興科技(股)公司財務長	-	-	-	
銷售總監 (總管理處)	林添財	99.03.01	-	-	-	-	-	-	Royal Roads University\MBA 精英電腦 副總 TVP\Sales Senior Director 廣輝\AVP	-	-	-	
副技術長 (總管理處)	張永昇	85.02.01	453,322	0.04%	-	-	-	-	工研院電子所/交大光電工程研究所	永餘投資(股)公司/協立光電(股)公司/Hydis Technologies Co., Ltd 董事	-	-	-
生產整合長 (總管理處)	邱創華	97.05.05	46,255	-	-	-	-	-	元智 EMBA 台灣工業技術學院 機械系	天鈺科技(股)公司/中外古今(股)公司董事	-	-	-
副總經理 (海外專案)	陶大基	84.02.04	289	-	-	-	-	-	台塑總管理處高級專員/明志工專工業管理科	川奇/立奇光電副董事長/ Hydis Technologies Co., Ltd 董事	-	-	-
副總經理 (海外專案)	徐永道	93.03.23	7,319	-	-	-	-	-	隆騰科技總經理/政大企研所	永道無線射頻標籤(揚州)公司/永奕科技公司/帝豪電子(揚州)公司總經理	-	-	-
商務發展長 (總管理處)	李政昊	97.03.01	31,456	-	-	-	-	-	塔夫斯大學	正奇科技股份有限公司董事長/基信投資(股)公司董事長/川奇/立奇光電董事長/振曜科技(股)公司董事/晶宏半導體(股)公司獨立董事/E INK Corporation 董事	-	-	-
副生產整合長 (海外專案)	黃建中	87.08.24	60,000	0.01%	-	-	-	-	茂德科技股份有限公司/淡江大學電機工程學系	Hydis Technologies Co., Ltd. 總經理及其所屬子公司負責人/BOE OT 董事	-	-	-
副營運長 (海外專案)	彭天豪	98.07.06	51,430	-	177	-	-	-	台灣大學三研所法學碩士	E INK Corporation 執行副總	-	-	-

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
協理 (產品開發處)	林東亮	84.05.25	120,295	-	-	-	-	-	工研院電子所/國立交通大學電子工程研究所	協立光電(股)公司董事	-	-	-
協理 (行政財務中心)	陳新宇	96.04.09	40,956	-	-	-	-	-	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./ 振耀科技(股)公司/中外古今(股)公司監察人	-	-	-
廠長 (液晶廠)	吳瑞斌	90.07.17	46,172	-	-	-	-	-	華隆微電子股份有限公司廠長/國立交通大學控制工程系	-	-	-	-
協理 (海外專案)	林明震	98.10.07	-	-	-	-	-	-	Coretronic AVIP 明志工專	川奇/立奇光電總經理	-	-	-
協理 (生產中心)	陳尚文	98.11.16	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學化學研究所/長春人造樹脂廠(股)公司/廣輝電子(股)公司/美商蘋果公司亞洲採購辦公室	-	-	-	-
協理(海外專案)	陳樂群	99.1.15	-	-	-	-	-	-	紐約市立大學財務所 天瑜科技及中國吉帝士/財務長 光寶科技/資深專員 世界腕表雜誌/經理 勤業會計師事務所/領組	-	-	-	-

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。

註3：李政昊協理於99年3月1日升任元太副總經理。

(四)董事及監察人資料

99年4月20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			√			√		√	√	√		√		1
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。

(五)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(1)董事(含獨立董事)之酬金

98年12月31日/單位：仟股/仟元/%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額占 稅後純益之比 例(註11)		兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額占稅後純益之 比例(註11)		有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 業 酬金 (註 12)		
		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)				薪資、獎金及特 支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G) (註6)				員工認股權憑 證得認購股數 (H)(註7)						
		本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	現 金 紅 利 金 額	股 票 紅 利 金 額	現 金 紅 利 金 額	股 票 紅 利 金 額	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)	本公 司	合 併 報 表 內 所 有 公 司 (註8)			
董事長	劉思誠					120		不適用	不適用	12,121														12,241	不適用	無
董事	傅幼軒					120		不適用	不適用	6,923			108											7,151	不適用	無
董事	張永昇					120		不適用	不適用	3,007			108											3,235	不適用	無
董事	施大邵					120		不適用	不適用															120	不適用	無
董事	李政昊					120		不適用	不適用	2,652			100											2,873	不適用	無
董事	何壽川					120		不適用	不適用															120	不適用	無
董事	黃俊傑					120		不適用	不適用															120	不適用	無
獨立董事	陳天寵					120		不適用	不適用															120	不適用	無
獨立董事	蔡娟娟					120		不適用	不適用															120	不適用	無

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金額，並應依公司董事於子公司以外轉投資事業所擔任身分別所領取之酬金，併入酬金級距表之I及J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

98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	-	-	-	-	-	-	120	-	不適用	不適用	無
監察人	王景益	-	-	-	-	-	-	120	-	不適用	不適用	無
監察人	張晉源	-	-	-	-	-	-	120	-	不適用	不適用	無

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

98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	17,202	20,169	468	468	6,217	6,217	-	-	-	-	不適用	不適用	-	-	無	
營運長	林逢榮																
副總經理	陶大基																
副技術長	張永昇																
副總經理	徐永道																
副總經理	邱創華																
特別助理	劉明群 98/10/31 離職																

*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	徐永道	
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	林逢榮、張永昇、陶大基、邱創華、劉明群	林逢榮、張永昇、陶大基、邱創華、劉明群、徐永道
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	7 人	7 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、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發數，並另應填列附表一之三。其股票紅利金額上市上櫃公司應以證券發行人財務報告編製準則規定公平價值(係指資產負債表日之收盤價)計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，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)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註10：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

b.若填列「有」者，得自願性填列所領取酬金額，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。

*表中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

98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				
	營運長	林逢榮				
	副總經理	張永昇				
	副總經理	陶大基				
	副總經理	徐永道				
	商務發展長	李政昊				
	協理	林東亮				
	副生產整合長	黃建中				
	協理	陳新宇				
	副營運長	彭天豪				
	協理	林明震				
	協理	陳尚文				
	廠長	吳瑞斌				

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

註1:應揭露個別姓名及職稱,但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

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

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

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

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

支付對象	支付總額佔稅後純益比例					
	98年度		97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	不適用	不適用	不適用	不適用
監察人	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及副總經理	不適用	不適用	不適用	不適用	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(98 年度)董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(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	8	0	100%	
董事	成餘股份有限公司 代表人：傅幼軒	7	1	87.5%	
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	7	1	87.5%	
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	7	1	87.5%	
獨立董事	蔡娟娟	7	1	87.5%	
獨立董事	陳天寵	8	0	100%	
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	6	-	75%	

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：98 年 3 月 27 日董事競業禁止解除案，除董事劉思誠、何壽川、傅幼軒、黃俊傑、張永昇、蔡娟娟自行迴避外，其餘出席董事無異議照案通過。
- 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：本公司訂有董事會議事規則及設有獨立董事，落實董事會職權之運作。

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，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(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。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(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

98 年度董事會開會 8 次 (A)，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	6	75%	
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：

1、監察人會列席股東會，聽取股東對公司財務、業務狀況所提出之意見，視情況回答股東的詢問。

2、監察人如認為有必要時得隨時與員工溝通。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司監察人會列席董事會監督公司經營狀況，實際掌握公司運作情形，並定期覆核內部稽核人員所編製稽核報告，並審閱經會計師查核或核閱之簽證報告。

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：無。

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：為符合公司治理精神，本公司雖尚未制定公司治理實務守則，但為保障股東權益，本公司制定相關制度及辦法，皆遵守公司治理實務精神並落實執行。		

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
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.60~61)						
(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.59~60)。						
(四) 本公司制定有供應商審核評估程序。						
(五) 董事及監察人進修之情形如下：						
職稱	上課日期	姓名	就任日期	進修時數	主辦單位	課程名稱
法人董事代表人	98/8/24	劉思誠	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從家族傳承、家族治理談到公司治理
法人董事代表人	98/1/19	何壽川	97.06.13	8	財團法人台灣金融研訓院	稽核人員金融業務研習班
法人董事代表人	98/11/17	傅幼軒	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業併購與董事法律責任
法人董事代表人	98/10/21	施大邵	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責
法人董事代表人	98/09/25	李政昊	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任
法人董事代表人	98/09/16	黃俊傑	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事如何宏觀解析公司財務資訊
法人董事代表人	98/09/25	張永昇	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業犯罪與董監責任
獨立董事	98/08/10	蔡娟娟	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事如何宏觀解析公司財務資訊
獨立董事	98/09/21	陳天寵	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事股權的傳承規劃
法人監察人代表人	98/07/27	蕭立圳	97.06.13	3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	法律自保之道-如何面對偵查審判程序
法人監察人代表人	98/01/19	張晉源	97.06.13	3	財團法人台灣金融研訓院	稽核人員金融業務研習班
法人監察人代表人	98/02/05	王景益	97.06.13	1	社團法人中華公司治理協會	金融風暴中之兩岸經貿情勢
	98/08/19			2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會
	98/09/21			3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事股權的傳承規劃
	98/09/29			3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理機制下董事(會)及監察人之職能與權責
	98/10/05			1	社團法人中華公司治理協會	從明基司法案件談內線交易
(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183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 186~196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

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林淑婉	郭政弘	98.01.01~98.06.01	會計師事務所內部工作調整
勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明	林淑婉	98.06.02~98.12.31	

金額單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元				
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元		✓	✓	
6	10,000 千元 (含) 以上				✓

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註	
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計			
勤業眾信聯合會計師事務所	林淑婉	8,070					9,672	9,672	98.01.01~98.06.01	
	郭政弘									
勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明								98.06.02~98.12.31	非審計公費為發行海外存託憑證
	林淑婉									

註 1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。

註 2：非審計公費請按服務項目分別列示，若非審計公費之「其他」達非審計公費合計金額 25% 者，應於備註欄列示其服務內容。

- (一) 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。
- (二) 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

更換日期	民國九十八年六月一日經董事會通過		
更換原因及說明	勤業眾信會計師事務所內部工作之調度與安排，民國九十八年六月由郭政弘會計師改由邵志明會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	(不適用)	(不適用)
	不再接受(繼續)委任	(不適用)	(不適用)
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因			
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無		✓
	說明		-
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師者

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	邵志明會計師及林淑婉會計師
委任之日期	民國九十八年六月一日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 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		98 年度		99 年度截至 4/20 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	13,106	-	-	-
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	(48,266,252)	-	(2,814,974)	-
董 事	李政昊					
董 事	施大邵					
董 事	黃俊傑					
獨立董事	蔡娟娟		-	-	-	-
獨立董事	陳天寵		-	-	-	-
監察人	蕭立圳	永豐紙業(股)公司 代表人	3,307,465	-	-	-
監察人	張晉源					
監察人	王景益					
董事長	劉思誠		586,021	-	-	-
總經理	傅幼軒		(243,000)	-	-	-
營運長	林逢榮		200,000	-	-	-
副總經理	張永昇		(117,979)	-	212,500	-
副總經理	邱創華		(3,745)	-	-	-
副總經理	徐永道		(283,274)	-	-	-
副總經理	陶大基		(165,733)	-	-	-
副總經理	林添財		-	-	-	-
商務發展長(總管理處)	李政昊		(71,260)	-	-	-
副生產整合長(總管理處)	黃建中		210,000	-	(250,000)	-
副營運長(總管理處)	彭天豪		81,430	-	(30,000)	-
協理兼財會主管 (行政財務中心)	陳新宇		85,956	-	(115,000)	-
協理(市場與產品開發處)	林東亮		(81,000)	-	117,000	-
廠長(液晶廠)	吳瑞斌		(132,890)	-	(8,000)	-
協理(海外專案)	林明震		-	-	-	-
協理(總管理處)	陳尚文		-	-	-	-
協理(總管理處)	陳樂群		-	-	-	-
百分之十以上股東	永豐餘造紙(股)公司		(48,266,252)	-	(2,814,974)	-

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

99年4月20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		
永豐餘造紙股份有限公司	113,472,904	10.56%	-	-	-	-	1. 信誼企業股份有限公司 2. 永豐紙業股份有限公司 3. 何壽川 4. 張杏如	1. 法人董事 2. 法人監察人 3. 董事 4. 董事
張杏如	53,522,368	4.98%	33,394,300	3.11%	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 上誼文化實業股份有限公司 3. 永豐紙業股份有限公司 4. 信誼企業股份有限公司 5. 何壽川	1. 法人董事 2. 董事長 3. 董事長 4. 董事長 5. 配偶
何壽川	33,394,300	3.11%	53,522,368	4.98%	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司 2. 張杏如 3. 信誼企業股份有限公司 4. 上誼文化實業股份有限公司	1. 法人董事 2. 配偶 3. 董事，配偶為董事長 4. 董事，配偶為董事長
信誼企業股份有限公司	32,842,345	3.06%	-	-	-	-	1. 上誼文化實業股份有限公司 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
花旗託管元太科技工業(股) 海外存託憑證	20,573,000	1.91%	-	-	-	-	-	-
上誼文化實業股份有限公司	18,952,127	1.76%	-	-	-	-	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	18,182,296	1.69%	-	-	-	-	1. 永豐餘造紙股份有限公司	1. 法人董事
大通託管沙烏地阿拉伯中央 銀行投資專戶	16,418,000	1.53%	-	-	-	-	-	-
渣打銀行託管富達對立基金投資專戶	13,126,000	1.22%	-	-	-	-	-	-
永豐紙業股份有限公司	12,847,520	1.20%	-	-	-	-	1. 張杏如 2. 上誼文化實業股份有限公司 3. 信誼企業股份有限公司	1. 董事長 2. 法人董事 3. 法人董事、監察人

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。

99年4月20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.	75,782,702	100.0	-	-	75,782,702	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.	1,550,000	100.0	-	-	1,550,000	100.0
永豐金融控股公司	9,550,000	0.1	304,598,769	4.3	314,148,769	4.4
新醫科技公司	1,500,000	7.9	-	-	1,500,000	7.9
眾福科技(股)公司	2,695,510	4.3	-	-	2,695,510	4.3
Prime View Communications Ltd.	3,570,000	100.0	-	-	3,570,000	100.0
中外古今公司	664,645,500	100.0	-	-	664,645,500	100.0
E Ink Corporation	1,000	100.0	-	-	1,000	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

99年4月20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
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 元	無	98.4.13 (98) 園商字第 0980009913 號
98年8月	10	1,000,000	10,000,000	830,227	8,302,227	現金增資 800,000 仟元	無	98.8.25(98) 園商字第 0980023051 號
98年9月	10	1,000,000	10,000,000	832,602	8,326,016	員工認股權憑證轉換 23,746 仟元	無	98.9.7(98) 園商字第 0980024687 號
99年1月	10	2,000,000	20,000,000	956,321	9,563,210	員工認股權憑證轉換 26,957 仟元;可轉債轉換 510,237 仟元	無	99.1.7(99) 園商字第 0990000661 號
99年2月	10	2,000,000	20,000,000	1,060,468	10,604,680	發行特別股 1,041,471 仟元	無	99.2.3(99) 園商字第 0990003179 號
99年3月	10	2,000,000	20,000,000	1,060,468	10,604,680	特別股轉換普通股 1,041,471 仟元	無	99.3.12(99) 園商字第 0990006406 號

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
99年4月	10	2,000,000	20,000,000	1,073,586	10,735,856	員工認股權憑證轉換 27,603 仟元；可轉債轉換 103,571 仟元	無	99.4.12(99) 園商字第 0990009479 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		1,074,369,536	925,630,464	2,000,000,000	屬上櫃公司股票

註：流通在外股份 1,074,369,536 股，因員工認股權憑證行使轉換增加 524,969 股及可轉換公司債 258,979 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

99年4月20日/單位：位/股

股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
數量						
人數	4	39	131	76,926	449	77,549
持有股數	929,046	25,631,974	217,726,999	483,342,102	346,739,415	1,074,369,536
持股比例	0.09%	2.39%	20.26%	44.99%	32.27%	100.00%

(三)股數分散情形

每股面額：10元

99年4月20日

持股分級	股東人數	持有股數	持有比例(%)
1 - 999	14,969	4,363,382	0.41%
1,000 - 5,000	47,647	102,382,913	9.53%
5,001 - 10,000	7,955	63,167,469	5.88%
10,001 - 15,000	2,314	29,478,677	2.74%
15,001 - 20,000	1,512	28,153,579	2.62%
20,001 - 30,000	1,190	30,544,578	2.84%
30,001 - 40,000	885	35,423,570	3.30%
50,001 - 100,000	547	38,632,132	3.60%
100,001 - 200,000	212	30,142,448	2.81%
200,001 - 400,000	113	31,584,077	2.94%
400,001 - 600,000	48	23,884,638	2.22%
600,001 - 800,000	33	23,445,548	2.18%
800,001 - 1,000,000	13	11,708,311	1.09%
1,000,001 股以上	111	621,458,214	57.84%
合計	77,549	1,074,369,536	100.00%

(四)主要股東名單

99年4月20日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
永豐餘造紙股份有限公司		113,472,904	10.56%
張杏如		53,522,368	4.98%
何壽川		33,394,300	3.11%
信誼企業股份有限公司		32,842,345	3.06%
花旗託管元太科技工業(股)海外存託憑證		20,573,000	1.91%
上誼文化實業股份有限公司		18,952,127	1.76%
永豐餘開發投資股份有限公司		18,182,296	1.69%
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶		16,418,000	1.53%
渣打銀行託管富達對立基金投資專戶		13,126,000	1.22%
永豐紙業股份有限公司		12,847,520	1.20%

(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		97年	98年	當年度截至 99年3月31日
	最	高			
每股市價	最	高	49.00	85.6	84.3
	最	低	11.10	13.9	55
	平	均	29.34	39.01	65.26
每股淨值	分	配	前	25.30	21.21
	分	配	後	25.30	21.21
基本每股盈餘	加權平均股數		677,921	807,773	1,002,556
	調		(1.31)	(1.40)	0.7
	調		(1.31)	(1.40)	0.7
每股股利	現金股利		-	-	-
	無	償	-	-	-
	配	股	-	-	-
	累積未付股利		-	-	-
投資報酬分析	本		(11.15)	-	-
	本		-	-	-
	現		-	-	-

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註 6：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(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：

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：請詳本頁股利政策之情形。

(2)本公司對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，惟 98 年度為虧損，故未提列員工紅利及董監酬勞。

(3)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。

(4)98 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：

因 98 年度並未配發員工紅利及董監事酬勞，故不適用。

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

1. 本次發行公司債依公司法第二百四十八條規定應行記載事項

公 司 債 種 類	國內第二次無擔保轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期	民國 98 年 8 月 11 日
面 額	新台幣 100,000 元
發 行 及 交 易 地 點	不適用
發 行 價 格	每張新台幣 100,000 元
總 額	新台幣 2,550,000,000 元
利 率	1.25%
期 限	5 年，到期日：103 年 8 月 11 日
保 證 機 構	不適用。
受 託 人	中國信託商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師	宏德法律事務所 呂康德律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所林淑婉會計師、邵志明會計師
償 還 方 法	除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時以現金一次還本。
未 償 還 本 金	0 元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱附註一
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
	發行及轉換(交換或認股)辦法
發行及轉換、交換或認股辦法，發行條件對股權可能稀釋情形之對現有股東權益影響	不適用
交 換 標 的 委 託 保 管 機 構 名 稱	不適用

註一：本公司對本轉換公司債之收回權：

- (一)本債券自 99 年 2 月 12 日起(發行滿六個月翌日起)至 103 年 7 月 2 日止(到期前四十日止)，若本公司普通股收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之三十者，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本債券之投資人，則以公告方式為之)，且函知櫃檯買賣中心公告並於該期間屆滿時，按債券面額加計每年 1%之實質年收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算之收回價格，以現金收回流通在外之本債券，並支付已產生而未付之利息。
- (二)本債券自 99 年 2 月 12 日起(發行滿六個月翌日起)至 103 年 7 月 2 日止(到期前四十日止)，若本債券流通在外餘額低於原發行總面額之 10%時，本公司得於其後任何時間，以掛號寄發一份一個月期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本債券之投資人，則以公告方式為之)，且函知櫃檯買賣中心公告並於該期間屆滿時，按債券面額加計每年 1%之實質年收益率(自本債券發行日起至債券收回基準日止)計算之收回價格，以現金收回其流通在外之本債券，並支付已產生而未付之利息。

2. 轉換公司債資料

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債	
年度		98年	截至99.4.12
項目	最高	202	註
	轉換公司債市價	最低	93
	平均	118.03	註
轉換價格		41.5	37.84
發行日期及發行時轉換價格		於98年8月11日發行，發行時轉換價格為新台幣 41.5元	
履行轉換義務方式		以發行新股方式交付	

註：國內第二次無擔保轉換公司債已於99年4月12日，行使債券贖回權終止櫃檯買賣

三、特別股辦理情形：

發行(辦理)日期		99年3月3日	
面額	10元		
發行價格	不適用		
股數	甲種可轉換特別股 26,036,779股 乙種可轉換特別股 26,036,779股 丙種可轉換特別股 26,036,779股 丁種可轉換特別股 26,036,779股		
權利義務事項	股息及紅利之分派		無
	剩餘財產之分派		無
	表決權之行使		無
	其他		詳註6
流通在外特別股	收回或轉換數額		104,147,116股
	未收回或轉換餘額		0股
	收回或轉換條款		自發行日至民國一〇一年九月三十日止，如特別股發行期間屆滿而未經轉換為普通股，則特別股將於發行期間屆滿到期時由本公司全數收回並註銷之。
每股市價	99年度截至3月31日	最高	不適用
		最低	不適用
		平均	不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額		1,041,471,160元
	發行及轉換或認股辦法		詳註6
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本公司本次因股份受讓所發行之104,147仟股特別股係約定於該公司與E Ink股東簽訂完成增補併購契約之日後(98年9月30日後)，當本公司股價分別達50、60、70、80元等四個價格時，該等特別股將得轉換為普通股。由於本公司股價於98年第四季已觸及前述四個轉換啟動條件，公司於特別股發行後，訂定99年3月5日為特別股轉換基準日，已將前述104,147仟股特別股全數轉換為普通股。元太科技迄99年3月底普通股股數為1,060,468仟股，其中104,147仟股係與E Ink股份受讓所發行之特別股轉換而產生，占總股數約9.82%，本公司與E Ink之股份受讓雖使公司股本因而膨脹，惟預期於股份受讓完成後，除藉由財務、業務資源整合所產生之綜效將可反應於營收及營業利益增加外，亦將可透過認列對E Ink之轉投資收益，而有助於提高自身盈餘、股東權益及每股淨值，故本次本公司以發行特別股受讓E Ink股份後對本公司之股東權益應無重大不利影響。	

註1：特別股辦理情形含辦理中之公募及私募特別股。辦理中之公募特別股係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募特別股係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬私募者，應以顯著方式標示。

註4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註5：屬附認股權特別股者，另應填列下表。

註6：元太科技工業股份有限公司甲種、乙種、丙種與丁種記名式可轉換特別股發行及轉換辦法。

元太科技工業股份有限公司

甲種、乙種、丙種與丁種記名式可轉換特別股發行及轉換辦法

一、 發行價格與形式

甲種、乙種、丙種與丁種記名式可轉換特別股（以下合稱為「特別股」）按面額以無實體形式發行，並於台灣集中保管結算所股份有限公司（以下稱「台灣集保結算所」）登錄。

二、 股息

1. 特別股無現金股息或紅利而特別股股東不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金之分派。惟如本公司以發行新股方式分派股息或紅利（不含本辦法第七條第2項第(1)款與第(2)款發行除外證券之情形）予其他股東，特別股每股亦得與其他股依同比例受分派特別股股息或紅利。
2. 如本公司於章程中未保留足夠股數供發行額外之特別股，或本公司因其他因素無法額外發行特別股時，在法令許可之範圍內，本公司應採取一切必要措施並盡合理之努力（包括但不限於尋求及取得本公司股東會、其他相關主管機關、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心之許可、同意或授權）。如本公司因任何因素無法依本條第1項額外給予特別股股息或紅利時，本公司應在法令許可之範圍內，依照特別股於轉換前之股數及上開分派特別股股息或紅利之比例，於特別股轉換為普通股時額外發行普通股予該等股東，即該額外之普通股股數等同於原依本條第1項規定應分配而無法分配者。

三、 新股認購權

本公司以現金增資發行新股時，特別股股東享有與普通股股東相同認購條件之新股優先認購權。

四、 表決權

特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事、監察人之權利。就本公司合併事項，毋須經特別股股東會決議之。

五、 特別股之轉換

1. 一般之轉換

- (1) 於甲種特別股於發行後應依每1股特別股轉換為1股普通股之比率，全數自動轉換為普通股。
- (2) 自民國98年9月30日起至民國101年9月30日止，本公司普通股於櫃買中心連續5個營業日之成交量加權平均價達新台幣60元時，乙種特別股應依每1股特別股轉換為1股普通股之比率，全數自動轉換為普通股。
- (3) 自民國98年9月30日起至民國101年9月30日止，本公司普通股於櫃買中心連續5個營業日之成交量加權平均價達新台幣70元時，丙種特別股應依每1股特別股轉換為1股普通股之比率，全數自動轉換為普通股。
- (4) 自民國98年9月30日起至民國101年9月30日止，本公司普通股於櫃買中心連續5個營業日之成交量加權平均價達新台幣80元時，丁種特別股應依每1股特別股轉換為1股普通股之比率，全數自動轉換為普通股。

2. 本公司發生控制權變動、解散或清算之轉換

自民國98年9月30日起至民國101年9月30日止，本公司有「控制權變動」（定義如后）或依公司法為解散或清算之情事（以下合稱「加速事件」），則特別股應於該等情事發生時依每1股特別股轉換為1股普通股之比率，全數自動轉換為普通股。

「控制權變動」係指：(1)本公司與其他公司進行併購，而本公司並非存續公司；(2)本公司與其他公司進行併購，本公司雖為存續公司，但本公司於該併購前之所有股東於併購後持有本公司之有表決權股份總數未達本公司全部已發行有表決權股份總數之50%；(3)本公司出售、出租、讓與或移轉全部或絕大部分之財產，或在單一交易或一連串相關交易中出售、出租、讓與或移轉E Ink Corporation全部或絕大部分之財產或全部或絕大部分之智慧財產權，但不包括本公司出售、出租、讓與或移轉本公司或子公司之廠房及其他製造所需之資產，亦不包括本公司出售E Ink Corporation以外其他子公司之股份；(4)任何自然人、法人及其關係企業取得選任本公司超過半數章程所定董事席次之權利；(5)任何自然人、法人及其關係企業取得超過本公司已發行有表決權之股份總數半數或該等股份之受益權，並且因此取得選任本公司超過半數章程所定董事席次之權利。

於該等可轉換特別股發行前，如已有任一轉換啟動事件發生時，授權董事會得將各該可轉換特別股於發行後依1:1之比率全數自動轉換為普通股，並全權處理轉換相關事宜。

六、 特別股轉換之生效日

1. 如有本辦法第五條第 1 項所列任一轉換啟動事件發生，特別股應於該事件發生日或特別股發行日（如於該等可轉換特別股發行前已有本辦法第五條第 1 項所訂任一轉換啟動事件發生時）後之次一櫃買中心交易日即生轉換之效力。
2. 如有本辦法第五條第 2 項所列任一轉換啟動事件發生，特別股應於該事件發生日或特別股發行日（如於該等可轉換特別股發行前已有本辦法第五條第 2 項所訂任一轉換啟動事件發生時）即生轉換之效力。特別股股東於轉換效力發生後，即在控制權變動或本公司進行解散清算時，與其他普通股股東享有同樣參與之權利。
3. 本公司並應盡合理之努力於該事件發生後十五個櫃買中心交易日內，申請台灣集保結算所將轉換後之普通股撥入該股東於本公司保管劃撥帳戶下之「登錄專戶」。
4. 特別股股東於轉換生效後，其權利義務，除法令另有規定外，與本公司普通股股東相同。
5. 特別股不上櫃掛牌交易，但於轉換為普通股時，由本公司依相關規定辦理上櫃掛牌交易。惟如因主管機關要求以辦理上櫃為核准特別股發行之條件者，依主管機關之規定辦理。

七、特別股轉換啟動價格之調整

1. 轉換啟動價格調整事件

如有下列第(1)款至第(5)款事件發生（每一事件稱為「轉換啟動價格調整事件」），特別股轉換啟動價格應於各該轉換啟動價格調整事件發生時，依據第(1)款至第(5)款各該規定進行調整：

- (1) 當本公司辦理無償配股（包括盈餘轉增資、資本公積轉增資）時，特別股轉換啟動價格應於無償配股基準日依下列公式調整：

$$\text{調整後特別股轉換啟動價格} = \text{調整前特別股轉換啟動價格} \times N / (N+n)$$

N=本公司辦理無償配股發行新股前之本公司已流通在外普通股股份總數

n=本公司辦理無償配股所新發行之普通股股數

- (2) 本公司為彌補虧損而辦理減資時，特別股轉換啟動價格應於減資銷除股份基準日依下列公式調整：

$$\text{調整後特別股轉換啟動價格} = \text{調整前特別股轉換啟動價格} \times N / (N - n)$$

N=本公司辦理減資前已流通在外之普通股股份總數

n=本公司辦理減資所銷除普通股股份之股數

- (3) 當本公司發放現金股利時，特別股轉換啟動價格應於除息基準日依下列公式調整：

$$\text{調整後特別股轉換啟動價格} = \text{調整前特別股轉換啟動價格} - \text{每股發放現金股利之金額}$$

- (4) 當本公司辦理現金增資發行（或私募）新股時，或於法令允許之範圍內發行（或私募）具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券或權利（除可轉換公司債外）時，而其現金增資每股發行價格、轉換為每股普通股之轉換價格，或認購每股普通股之認購價格，低於當時之特別股轉換啟動價格，則特別股轉換啟動價格應於該等新股、可轉換或可認購有價證券發行（或私募）之日依下列公式調整：

$$\text{調整後特別股轉換啟動價格} = [(\text{調整前特別股轉換啟動價格} \times N) + (n \times P)] / (N+n)$$

N=辦理現金增資發行（或私募）新股前或發行（或私募）其他具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券或權利前，本公司已流通在外之普通股股份總數

n=辦理現金增資而新發行（或私募）之普通股股數或該次擬發行之普通股轉換權或認購權可轉換或可認購之普通股股數

P=辦理現金增資之每股發行價格，或普通股轉換權或認購權之每股轉換或認購價格

- (5) 當本公司發行（或私募）可轉換公司債，而可轉換公司債每股轉換價格低於當時之特別股轉換啟動價格時，則特別股轉換啟動價格應於可轉換公司債發行之日或可轉換公司債轉換價格重設日，依下列公式調整：

$$\text{調整後特別股轉換啟動價格} = [(\text{調整前特別股轉換啟動價格} \times N) + (0.5n \times CP)] / (N+0.5n)$$

N=可轉換公司債發行（或私募）前本公司已流通在外之普通股股份總數

n=當時已發行流通在外可轉換公司債所得轉換之普通股股數

CP=可轉換公司債發行（或私募）時之最初每股轉換價格。但如最初每股轉換價格依其發行條件進行轉換價格重設時（但不包括且應排除本公司因本辦法第七條第 1 項各該轉換啟動價格調整事件發生所導致之可轉換公司債每股轉換價格調整），則 CP 應為重設後之每股轉換價格，且計算時應排除之前以最初轉換價格所為之調整效果。

2. 特別股轉換啟動價格調整之除外規定

如本公司因下列原因或事由而發行（或私募）有價證券，該等有價證券為「除外證券」。本公司於發行（或私募）該等除外證券時不適用上開特別股轉換啟動價格調整之規定：

- (1) 本公司依據章程之規定所分派予員工、董事、監察人之股票紅利。
- (2) 本公司依據董事會所決議通過之股票選擇權或認股辦法，授予員工、董事、監察人之股票選擇權或認股權，且該等之股票選擇權或認股權所得認購之普通股之總數不超過本公司當時已發行流通在外普通股股數之5%。
- (3) 本公司因持有人行使本公司於民國 98 年 8 月 31 日之前所發行(或私募)有價證券之轉換權或認股權而發行之普通股，但不包括於民國 98 年 8 月 31 日後因修改或變更該等可轉換或可認股有價證券之發行條件所增加其得轉換或認購之普通股股數。
- (4) 本公司經董事會決議通過之併購案而發行之普通股。
- (5) 本公司於 99 年 9 月 10 日下午 5 點之前所單一發行海外存託憑證或國內外可轉換公司債，且所發行或於轉換時應發行之新股股數在 1 億股以下，而每股發行價格或轉換價格不得低於新台幣 30 元。

八、 解散與清算

特別股如因本公司解散或清算而自動轉換為普通股時，其權利義務與其他普通股股東相同並列於同等順位受償。

九、 到期取回及註銷

特別股之發行期間自發行日後至民國 101 年 9 月 30 日止。如特別股發行期間屆滿而未經轉換為普通股，則特別股將於發行期間屆滿到期時由本公司全數收回並註銷之，而本公司毋須支付任何對價，亦毋須經特別股股東會通過。

十、 發行及轉換辦法之修正

本辦法如需修正時，應由董事會擬定修正內容後送普通股股東會及特別股股東會分別決議之。

四、 海外存託憑證辦理情形：

項目	發行(辦理)日期		98/12/11
發行(辦理)日期			98/12/11
發行及交易地點			盧森堡證券交易所
發行總金額			美金 165,012,400 元
單位發行價格			美金 23.5732 元
發行單位總數			7,000,000 單位海外存託憑證
表彰有價證券之來源			本公司現金增資發行之普通股
表彰有價證券之數額			70,000,000 股普通股
存託憑證持有人的權利與義務			海外存託憑證持有人得依存託契約及中華民國法令規定，行使其海外存託憑證所表彰之元太公司普通股之表決權，並同本公司普通股股東享有股利分配、新股優先認購權及其他權利
受託人			-
存託機構			CITIBANK, NA
保管機構			花旗臺灣銀行
未兌回餘額(99年04月30日)			2,007,300 單位
發行及存續期間相關費用之分攤方式			除發行公司與國外主辦承銷商及存託機構另有約定外，由發行公司及/或國外主辦承銷商負擔
存託契約及保管契約之重要約定事項			詳存託契約及保管契約
每單位市價(美金)	98年	最高	26.32
		最低	24.00
		平均	25.13
	當年度截至99年4月30日	最高	26.32
		最低	17.68
		平均	20.94

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)員工認股權憑證辦理情形：

99年4月20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	0.7%	0.7%	0.7%	0.7%
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)	5,152,000	5,332,439	4,763,420	2,362,636
已執行認股金額(新台幣元)	113,761,150	58,837,497	60,639,633	81,962,769
未執行認股數量(股)	84,500(註5)	969,041(註5)	1,983,570(註5)	4,562,765(註5)
未執行認股者其每股認購價格(新台幣元)	17.3	9.6	11.9	31.9
未執行認股數量占已發行股份總數比率	0.007%	0.09%	0.18%	0.42%
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	0.125%	無	無	無	無	450	9.6	24,030	0.125%	
									450	11.9			
									450	31.9			
	總經理	傅幼軒	900	0.083%	無	無	無	無	300	9.6	16,020	0.083%	
									300	11.9			
									300	31.9			
	副總經理	徐永道	410	0.038%	80	21.8	2,289	0.012%	-	17.3	5,488	0.026%	
					45	12.1			45	9.6			
					-	-			130	11.9			
					-	-			110	31.9			
	副總經理	陶大基	390	0.036%	80	21.8	2,748	0.016%	-	17.3	4,818	0.02%	
					45	12.1			110	11.9			
					-	-			110	31.9			
					-	-			-	-			
	副總經理	李政昊	150	0.014%	無	無	無	無	70	11.9	3,385	0.014%	
									80	31.9			
副技術長	張永昇	405	0.037%	-	-	6,056	0.033%	-	17.3	1,755	0.005%		
				47.5	47.5			12.1	9.6			-	9.6
				110	11.9			55	31.9			-	11.9
				55	31.9			55	31.9			-	31.9
廠長	吳瑞斌	378	0.035%	88	21.8	2,463	0.012%	-	17.3	4,812	0.023%		
				45	12.1			45	9.6				
				-	-			100	11.9				
				-	-			100	31.9				
副生產整合長	黃建中	290	0.026%	50	18.7	1,931	0.013%	-	17.3	3,228	0.011%		
				60	10.2			-	9.6				
				30	12.8			30	11.9				
				-	-			90	31.9				
協理	林東亮	277	0.025%	57	17.3	1,441	0.011%	-	17.3	3,504	0.015%		
				60	9.6			-	9.6				
				-	-			80	11.9				
				-	-			80	31.9				
協理	陳新宇	70	0.006%	無	無	無	無	70	31.9	2,233	0.006%		
副營運長	彭天豪	78.86	0.007%	無	無	無	無	32.86	11.9	1,858	0.007%		
				無	無			46	31.9				

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一)併購辦理情形

本公司為取得電子紙上游關鍵原料技術，於 98 年 6 月 1 日董事會通過以現金美金 2 億元為對價取得美國 E Ink Corporation 100%股份並簽訂併購契約，且於 98 年 7 月 23 日股東臨時會通過此投資案；另於 98 年 9 月 30 日董事會通過除原現金對價外，另將以股份受讓之方式增發上限為 1.2 億股之可轉換特別股予 E Ink 股東，並與 E Ink 公司簽訂增補併購契約與合作契約、與 E Ink 主要股東簽署股份交換契約，且於 98 年 10 月 30 日董事會確定換股比率，以及於 98 年 11 月 18 日股東臨時會通過股份交換案、修訂公司章程及特別股發行辦法及特別股最終發行股數。該併購案已於美東時間 98 年 12 月 23 日完成現金對價交割，並取得 E Ink 公司 100%股權，股份對價部份則依約遞延至取得相關主管機關核准後發行特別股予 E Ink 股東。

(二)受讓他公司股份發行新股辦理情形

1.受讓股份名稱、數量及對象

- (1)股份名稱：本公司擬發行甲種可轉換特別股、乙種可轉換特別股、丙種可轉換特別股及丁種可轉換特別股受讓 E Ink Corporation 已發行之普通股及特別股(Series B Preferred Shares)。
- (2)數量：以本公司甲種可轉換特別股 26,036,779 股、乙種可轉換特別股 26,036,779 股、丙種可轉換特別股 26,036,779 股及丁種可轉換特別股 26,036,779 股交換 E Ink Corporation 普通股 222,736,320 股及特別股 114,528,258 股。
- (3)對象：美國電子墨水公司 E Ink Corporation 之股東。

2.受讓他公司股份發行新股主辦證券承銷商之評估意見

(1)對元太科技財務之影響

元太科技以現金及股份受讓取得 E Ink 股份後係直間接取得 E Ink 100%之股權，因此自 99 年起每年將認列 E Ink 之投資收益，分享 E Ink 之經營成果。此外，元太科技於併購 E Ink 後，因掌握電子墨水上游關鍵原料，亦得藉此增強該公司產業地位與競爭力、有利於訂單爭取，另經由與 E Ink 於製程管理、供應鏈整合、研發、銷售等合作亦可帶來生產效率提高、成本降低之好處。由此可知，元太科技併購 E Ink 除對營收與毛利產生正面影響外，亦將得以 100%間接認列對 E Ink 之轉投資收益，故元太科技發行新股受讓 E Ink 股份對公司之財務應有正面影響。

(2)對元太科技業務之影響

元太科技藉由與 E Ink 之股份受讓將得整合上游原料技術，透過加強彼此合作關係、整合銷售據點、提供客戶一貫化技術服務與支援、降低產品開發與製造前置期(lead time)、掌握電子墨水技術發展方向及時推出領先產品等方面整合，除有利於元太科技爭取客戶訂單、提供客戶更多元化之產品，與客戶維持更緊密之關係外，亦可利用 E Ink 目前於電子標籤及手機電子紙面板、手持式裝置面板、軟式顯示器…等之研發與銷售經驗，拓展元太科技自身之產品線，將有利提升整體營收，故元太科技發行新股受讓 E Ink 股份對公司之業務應有正面影響。

(3)對元太科技股東權益之影響

元太科技本次因股份受讓所發行之 104,147 仟股特別股係約定於該公司與 E Ink 股東簽訂完成增補併購契約之日後(98 年 9 月 30 日後)，當元太科技股價分別達 50、60、70、80 元等四個價格時，該等特別股將得轉換為普通股。由於元太科技股價於 98 年第四季已觸及前述四

個轉換啟動條件，故該公司於特別股發行後，訂定 99 年 3 月 5 日為特別股轉換基準日，已將前述 104,147 仟股特別股全數轉換為普通股。元太科技迄 99 年 3 月底普通股股數為 1,060,468 仟股，其中 104,147 仟股係與 E Ink 股份受讓所發行之特別股轉換而產生，占總股數約 9.82%，元太科技與 E Ink 之股份受讓雖使該公司股本因而膨脹，惟預期於股份受讓完成後，除藉由財務、業務資源整合所產生之綜效將可反應於元太科技自身之營收及營業利益增加外，該公司亦將可透過認列對 E Ink 之轉投資收益，而有助於提高自身盈餘、股東權益及每股淨值，故本次元太科技以發行特別股受讓 E Ink 股份後對該公司之股東權益應無重大不利影響。

被併購及受讓公司之基本資料表

公	司	名	稱	E Ink Corporation			
公	司	地	址	733 Concord Avenue, Cambridge, Massachusetts, United States of America			
負	責	人		何奕達			
實	收	資	本	額	NTD5,656,294		
主	要	營	業	項	目	電子材料批發與零售、產品設計	
主	要	產	品		電子墨水		
最 近 年 度 財 務 資 料	資	產	總	額	USD57,292,618		
	負	債	總	額	USD 210,544,920		
	股	東	權	益	總	額	USD (153,252,302)
	營	業	收	入	USD150,093,889		
	營	業	毛	利	USD 9,942,711		
	營	業	損	益	USD 49,684,448		
	本	期	損	益	USD 43,773,137		
	每	股	盈	餘	-		

註：本公司與E Ink Corporation已於2009/12/23完成併購

七、資金運用計劃執行情形:

前次現金增資、併購或受讓他公司股份發行新股或發行公司債資金運用計畫分析應記載事項

(一) 98 年 1 月 9 日收足股款之私募普通股計畫

本公司經 97 年 6 月 13 日股東常會授權及 97 年 11 月 27 日董事會決議以私募方式辦理現金增資普通股 70,000 仟股，於 98 年 1 月 9 日收足私募股款，並於 98 年 1 月 16 日完成此次私募資金之運用計畫。

1. 計畫內容

(1) 本計畫所需資金總額：1,150,000 仟元。

(2) 資金來源：

① 私募普通股 70,000 仟股，每股私募價格 10 元，私募總金額新台幣 700,000 仟元整。

② 自有資金新台幣 450,000 仟元整。

2.計畫項目及進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度			
			98年			
			第一季	第二季	第三季	第四季
償還銀行借款	98年第一季	1,150,000	1,150,000	—	—	—
合計		1,150,000	1,150,000	—	—	—

3.預計可能產生效益

私募資金預計將用以償還銀行借款，預計於私募完成後一年內運用，將可節省貸款利息支出，改善財務結構。

4.實際執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行情況		累計至98年度第一季	進度超前或落後之原因及改進計畫
	支用金額	預定 實際		
償還借款	支用金額	預定	1,150,000	依計畫執行完畢
		實際	1,150,000	
	執行進度	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

(二) 98年8月10日募集完成之現金增資與轉換公司債計畫

本公司於98年6月30日經金管證發字第0980029141號申報生效之現金增資以及98年6月30日經金管證發字第09800291411號申報生效之轉換公司債業已於98年8月10日募集完成合計新台幣4,870,000仟元。本公司於98年6月1日董事會針對前述現金增資與轉換公司債所通過之資金運用計畫項目係預計以美金203,000仟元轉投資中外古今，中外古今並預計將前述投資價款全數用以取得美國電子墨水製造商E Ink 100%之股權(其中美金200,000仟元支付予E Ink股東、美金3,000仟元支付予E Ink之財務顧問)。

本公司與E Ink於98年6月1日經雙方董事會通過並簽署併購契約後即開始兩地主管機關之申請及股東會召開之準備程序，惟因此期間，隨景氣復甦及各通路和硬體廠商對電子書之積極投入，帶動電子紙需求急速成長，E Ink之營收獲利水準亦逐月大幅增加，故為反映E Ink價值之上升，回應E Ink股東分享本公司與E Ink併購綜效之要求，本公司經與E Ink股東重新協商後，於98/9/30前與E Ink完成董事會之召開、簽訂增補併購契約及股份交換契約，約定本公司除原將支付予E Ink股東之美金200,000仟元外，將額外發行上限為1.2億股之可轉換特別股予E Ink股東作為取得E Ink 100%股權之對價。配合本公司與E Ink股東對併購架構及對價協議之調整，以及依據特別股評價顧問對預計發行可轉換特別股之價值評估美金138,070仟元計算(實際價值將依交割日之元太科技股票現值為計算依據)，本公司為取得E Ink 100%股份所支付予E Ink股東之併購總對價將由美金

203,000 仟元增加至美金 341,070 仟元。據此，本公司經金管證發字第 0980029141 號及金管證發字第 09800291411 號函申報生效之現金增資發行新股暨國內第二次無擔保轉換公司債之資金募集計畫項目—以美金 203,000 仟元轉投資中外古今並用以取得 E Ink 股權雖未改變，惟由於本公司為取得 E Ink 100% 股權所需支付之總對價增加，且增加金額達前述現金增資發行新股暨國內第二次無擔保轉換公司債所募集資金總額新台幣 4,870,000 仟元之 20% 以上，故依據發行人募集與發行有價證券處理準則第 9 條第 9 款規定，本公司已於 98 年 10 月 30 日董事會通過計畫變更、於 98 年 10 月 30 日輸入公開資訊觀測站，並已提報 98 年 11 月 18 日之股東臨時會追認通過。

茲就本公司前述籌資計畫於變更後之計畫內容與執行情形說明如下：

1. 計畫內容

(1) 本計畫所需資金總額：

含現金對價部分新台幣 6,699,000 仟元(以 1 美元兌換 33 元新台幣之匯率換算，約合美金 203,000 仟元)，及可轉換特別股上限 120,000 仟股。

(2) 資金來源：

A. 現金對價部份

- ① 現金增資 80,000 股，每股發行價格 29 元，總金額 2,320,000 仟元；
- ② 發行公司債 2,550,000 仟元；期限 5 年，利率 1.25%；
- ③ 其他資金來源：尚餘不足資金，預計將視公司營運及資本市場狀況，由本公司及/或中外古今就下列資金來源採擇一或搭配方式籌集資金：資本市場籌資(包含但不限於現金增資、私募普通股、私募轉換公司債、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)、銀行借款，或以自有資金等方式支應。

B. 股份對價部份

擬依公司法第 156 條第 5 項規定，發行可轉換特別股上限 120,000 仟股。股份對價部份就未符合美國法私募投資人資格之 E Ink 股東，以及依換股比例僅能交換元太科技不滿 1 股之畸零股份，該部分對價將於以等值現金交付。

(3) 資金運用計畫：

以現金對價美金 203,000 仟元(以 1 美元兌換 33 元新台幣匯率換算，係新台幣 6,699,000 仟元)，以及股份對價可轉換特別股上限 120,000 仟股，取得美國電子墨水製造商 E Ink 100% 股權。其中現金對價部份將透過轉投資子公司中外古今股份有限公司間接用於轉投資 E Ink；股份對價部份就未符合美國法私募投資人資格之 E Ink 股東，以及依換股比例僅能交換本公司不滿 1 股之畸零股份，該部分對價將於以等值現金交付，實際交付金額將於交割日確定。

2. 預計運用進度

單位：新台幣仟元

計畫內容	預定完成日	所需資金總額	預定資金運用進度			
			98年度			
轉投資	98年第四季	6,699,000	第一季	第二季	第三季	第四季
			-	-	-	6,699,000

3. 預計產生效益

單位：新台幣仟元

年度	98年	99年	100年	101年	102年
投資收益	-	1,140,133	2,079,549	2,966,419	3,867,642

註：係依1美元兌換33元新台幣之匯率，及本公司直間接持有E Ink 100%股權所計算之投資收益。與計畫變更前之預計效益相較，僅因預計併購完成日期由98年10月延後至98年12月，而使原預計於98年認列之轉投資收益金額由新台幣122,961仟元降為0仟元，99年至102年效益則未改變。

4. 實際執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	98年第四季		
	轉投資	支用金額	預定
實際			6,600,000
執行進度		預定	100%
		實際	98.5%

本公司以美東時間98年12月23日為交割日，以國內現金增資及轉換公司債募資所得，併同海外存託憑證募資所得中之美金55,000仟元為資金來源，增資100%持股子公司中外古今以及EIC Acquisition Corporation並交付E Ink股東200,000仟元之併購對價，並同時取得E Ink 100%股權，併購股份對價則係約定得遞延至於取得主管機關相關核准後再行交付，資金運用計畫已執行完成。惟因原預計由本公司透過中外古今支付予E Ink財務顧問之美金3,000仟元，考量為充分利用E Ink高現金流入之營業特性，係協調改由E Ink直接支付之，故使本公司實際支用金額與預定之用金額產生美金3,000仟元之差距(以1美元兌33元新台幣之暫定匯率估計約新台幣99,000元)；另因實際換匯匯率變動等因素，故本公司以新台幣4,870,000仟元以及美金55,000仟元增資中外古今並完成E Ink交割後，中外古今尚餘約新台幣182,150仟元(本公司以1美元兌32.33元新台幣之換匯匯率估算)資金，預計將以減資方式退回本公司作為營運資金使用。

(三) 98年12月11日募集完成之海外存託憑證計畫

本公司現金增資發行新股參與發行海外存託憑證計畫業經行政院金融監督管理委員會於九十八年十二月四日以金管證發字第 0980063485 號函申報生效在案，並已於民國九十八年十二月十一日完成資金募集。該次海外存託憑證計畫原定募集總額為美金 120,000 仟元，因本公司股價變動使實際募集金額共計美金 165,012 仟元，扣除券商承銷費及律師公費共美金 2,702 仟元後，實際收足股款為美金 162,310 仟元。

1. 計畫內容

(1)本計畫所需資金總額：美金 267,576 仟元(以 1 美元兌換 33 元新台幣之匯率換算，約合新台幣 8,830,000 仟元)，及可轉換特別股上限 120,000 仟股。

(2)資金來源：

A. 現金部分

①現金增資發行海外存託憑證募集總金額美金 162,310 仟元(原暫定募集金額為美金 120,000 仟元，後續因本公司股價上漲，以發行 70,000 仟股，每股發行價格 76 元，1 美元兌換 32.24 元新台幣匯率計算之實際發行總金額為美金 165,012 仟元，扣除券商承銷費及律師公費共美金 2,702 仟元)

②現金增資 80,000 仟股，每股發行價格 29 元，總金額 2,320,000 仟元

③發行公司債 2,550,000 仟元，年期 5 年，利率 1.25 %

B. 股票部份

擬依公司法第 156 條第 5 項規定，發行甲種可轉換特別股、乙種可轉換特別股、丙種可轉換特別股及丁種可轉換特別股上限共計 120,000 仟股。惟就未符合美國法私募投資人資格之 E Ink 股東，以及依換股比例僅能交換本公司不滿 1 股之畸零股份，該部分對價將以等值現金交付，實際交付金額將於交割日確定。

(3)資金運用計畫：

①轉投資：

以現金對價美金 203,000 仟元(以 1 美元兌換 33 元新台幣匯率換算，係新台幣 6,699,000 仟元)，以及股份對價可轉換特別股上限 120,000 仟股，取得美國電子墨水製造商 E Ink 100% 股權。其中現金對價部份將透過轉投資子公司中外古今股份有限公司間接用於轉投資 E Ink；股份對價部份就未符合美國法私募投資人資格之 E Ink 股東，以及依換股比例僅能交換本公司不滿 1 股之畸零股份，該部分對價將以等值現金交付，實際交付金額將於交割日確定。

②償還銀行借款：償還銀行借款美金 64,576 仟元(以 1 美元兌換 33 元新台幣匯率換算，係約合新台幣 2,131,000 仟元)。

③如因股價變動使本次海外存託憑證募集總金額增加時，將用於海外購料或轉投資，如因股價變動致本次海外存託憑證募集總金額降低時，將降低償還銀行借款金額。

2. 預計運用進度

單位：美金仟元

計畫內容	預定完成日	所需資金 總額	預定資金運用進度			
			98年度			
			第一季	第二季	第三季	第四季
轉投資(註)	98年第四季	203,000	-	-	-	203,000
償還銀行借款	98年第四季	64,576	-	-	-	64,576
合計		267,576	-	-	-	267,576

註：本公司將於98年第四季透過中外古今先行支付203,000仟元之轉投資現金對價，並同時取得E Ink 100%股權，特別股則遞延至於取得主管機關相關核准後再行交付。

3. 實際執行情形

單位：美金仟元

計畫項目	執行情況		99年度第一季	進度超前或落後之原因 及改進計畫
轉投資	支用金額	預定	203,000	計畫已依預計進度執行完畢，惟計畫實際總金額微幅降低
		實際	200,000	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	98.5%	
償還銀行借款	支用金額	預定	64,576	計畫已依預計進度執行完畢，惟計畫實際總金額微幅降低
		實際	64,506	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	99.9%	
海外購料或轉投資(註)	支用金額	預定	0	因股價變動使募集總金額增加，故使實際支用金額高於預定金額，並已執行完畢
		實際	48,107	
	執行進度(%)	預定	0%	
		實際	113.70%	
合計	支用金額	預定	267,576	因股價變動使募集總金額增加，故使實際支用金額高於預定金額，並已執行完畢
		實際	312,613	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	116.83%	

註：本公司海外存託憑證實際募集所得美金162,310仟元超過原預計募集所得美金120,000仟元之美金42,310仟元，將用於海外購料或轉投資使用。

伍 營運概況

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，例如電子紙顯示器(E-paper display, EPD)，以及薄膜電晶體液晶顯示器(TFT-LCD)。

(2)營業比重

本公司 98 年度電子紙顯示器產品之營收比重為 43%，TFT-LCD 產品之營收比重為 57%。

(3)公司目前主要產品

主要產品分為兩大類，一為電子紙顯示器產品，主要的應用為電子書與電子閱讀器，二為 12.1" 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。

(4)計劃開發之新產品及服務

依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 EPD 及 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，亦將以整合後之行銷、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)EPD 產業之現況與發展

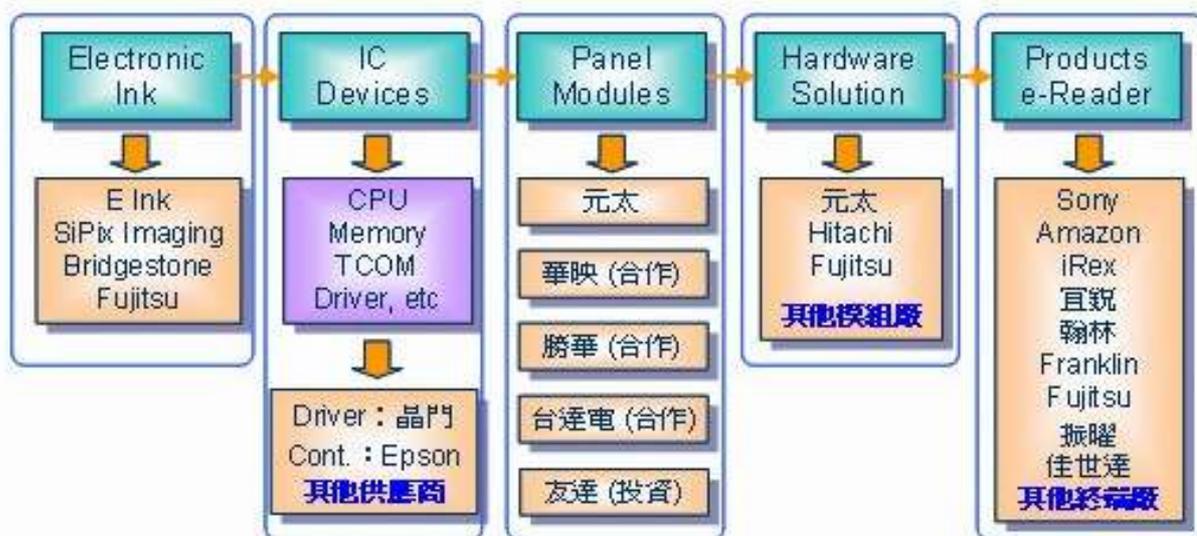
電子紙最早發展於 1970 年代初期，1996 年麻省理工學院利用「微膠囊技術」解決染色粒子凝結問題後，才確立電氣泳動式的基本技術，即是現今大家所知的「電子墨水」。

電子紙技術歷經研究開發、樣品與少量生產、正式生產等階段，終於在 2008 年得以大量生產，由於各廠商之電子紙技術與特性不盡相同，各有其發展主軸與市場定位，如彩色、大尺寸、可撓性與可書寫及觸控等，因此帶動業者投入包括智慧卡、電子標籤、時鐘、手機按鍵顯示裝飾、廣告看板、甚至電子書等多元應用。

其實早在 2000 年業者著手電子紙顯示器商品化之際，當時正值 TFT-LCD 面板產業快速起步，雖然電子紙具有像紙一般薄度、超低耗電量、廣視角、不需背光模組等特性，但和其

他顯示技術如 TFT-LCD 與 AMOLED 相較，未見廠商湧入，且投入業者佈局並不積極，造成多年來全球僅有元太科技為電子紙顯示器模組的唯一供應商。

不過，此態勢在 Kindle 問世後，大幅促進電子紙的市場應用，而 TFT-LCD 面板廠龍頭友達日前出手切入電子紙技術，更挑起全球業者對電子紙應用的無限想像空間。



面板業者在電子閱讀器之產業佈局（來源：拓璞產業研究所，2009/8）

目前，全球四大主要電子紙技術供應商分別為 E Ink、SiPix、Bridgestone、Fujitsu 中，其中 E Ink、SiPix 為台灣面板廠所掌握，其他廠商並將以策略合作、在地設廠與研發中心為發展模式，未來台灣在電子紙產業上將具舉足輕重之地位。

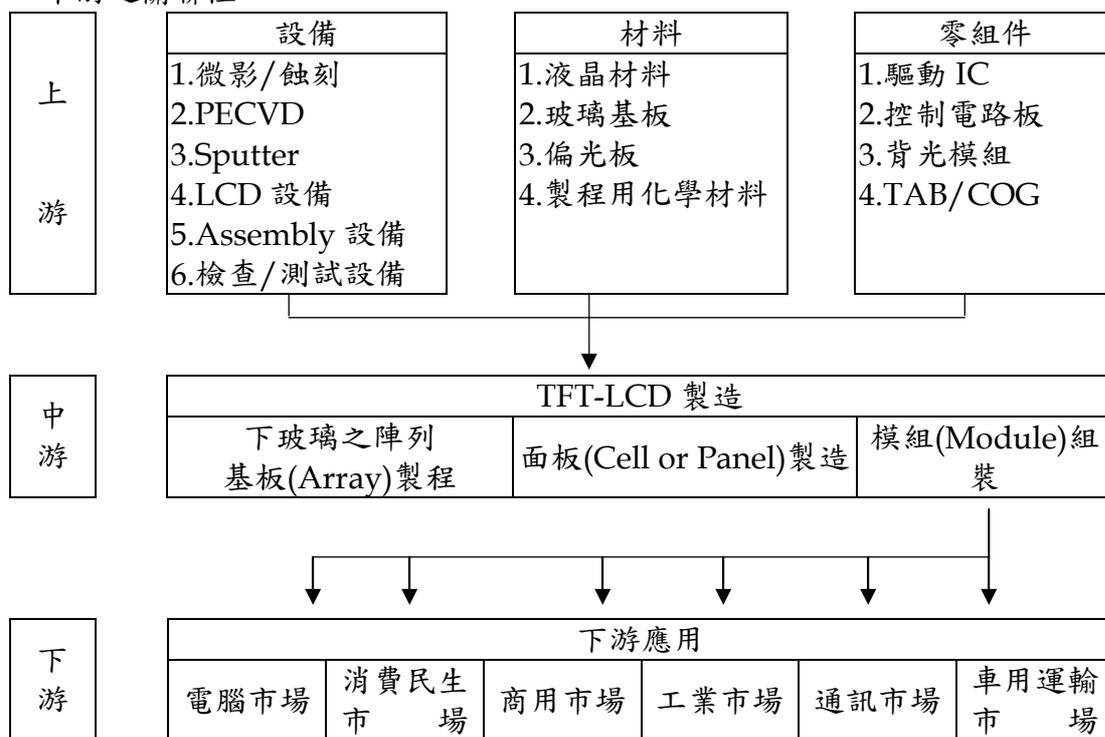
(2) 中小尺寸 TFT LCD 產業之現況與發展

2010 年隨著全球經濟情勢逐漸復甦，小尺寸(5 吋(不含)以下) TFT LCD 各項終端產品應用需求多數將恢復成長。2009 年金融海嘯期間，因國際大廠削減零組件支出，加上台廠具備以較低廉的 a-Si TFT LCD 生產高解析度手機及數位相機用面板能力，陸續打入大廠供應鏈，全球產業地位不減反增。2010 年市場需求雖回升，但因台廠滲透國際大廠能力將不及 2009 年，出貨量成長幅度反將不及 2009 年。

2009 年全球中小尺寸 TFT LCD 供給方面，除日韓廠商持續降低競爭力不足的舊世代產線，主攻高階 LTPS TFT LCD 及 AMOLED 等新興顯示器產線外，台廠統寶將於 2010 年 5 月納入群創體系，由於其具備充足 LTPS TFT LCD 產能，配合鴻海集團垂直整合能力及與國際大廠合作關係，也將對小尺寸 TFT LCD 產業版圖造成影響。

綜合前述因素影響，台廠 2010 年中小尺寸 TFT LCD 出貨量成長率預估將為 5.9%，佔全球出貨量比例將為 46.3%。

(3) 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上游電子墨水廠商及中游電子紙面板及模組製造商。

(4) 產品之各種發展趨勢

① 電子紙顯示器

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。而為確保 EPD 技術來源與材料供應無虞，並整合 EPD 電子紙顯示器上、中游產業鏈，本公司於 2009 年底成功併購 E INK 公司。

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上、中游中位居領先地位。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。

②TFT-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。

(5)競爭情形

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 主要材料供應商 E INK 及 EPD 市場狀況的掌握，元太 EPD 應用於電子書閱讀器市場，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。

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，願意為客戶修改產品，因此在特殊應用

市場仍維持很高的競爭優勢。

(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	2009 年	2010 年度截至 3 月 31 日止
研究發展支出	366,230	100,131

(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。
2005~2009	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。
2007~2008	High brightness BL	完成高亮度背光模組的設計開發。
2007~2009	MVA 製程	完成廣視角產品設計開發技術。
2007~2009	軟性 EPD 電子紙模組	完成此技術之設計開發及其相關應用之開發。

(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持續面板廠與模組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，從中促進雙贏的發展。
- 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	97 年度		98 年度	
	銷售金額	百分比	銷售金額	百分比
內銷	2,413,141	27.42%	6,233,875	48.03%
亞洲	5,499,451	62.50%	5,971,381	46.01%
美洲	635,410	7.22%	561,723	4.33%
其他	251,738	2.86%	211,569	1.63%
合計	8,799,740	100.00%	12,978,548	100.00%

(2)市場占有率

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。

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。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，以客制化為主。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

①EPD

根據市場研究機構 DisplaySearch 預估，2009 年電子紙顯示器 (E-paper Display) 市場出貨量將達 2,200 萬片，市場值為 4.31 億美元；預估至 2018 年時出貨量將成長到 19 億片，市場值則為 96 億美元。出貨量年複合成長率高達 64%，市場值年複合成長率為 41%。

圖一、全球電子紙單位出貨量與營收預估

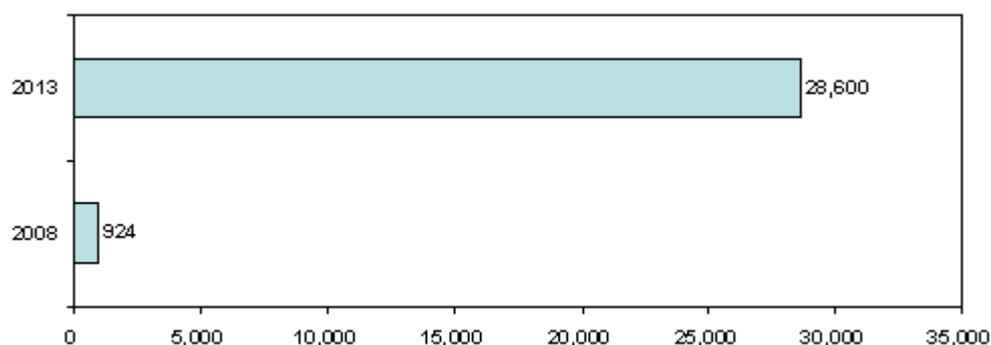


Source : DisplaySearch, 2009 年 8 月

面對即將爆發的電子書市場，台灣在下游終端組裝供應鏈完備，且對於降低電子紙產品成本極具優勢下，全球電子紙技術四大天王若能匯聚於台，將促使台灣成為電子紙產業發展中心，甚至以電子書裝置讓台灣業者躍上全球消費電子大舞台。

研究機構 DisplaySearch 認為不久的將來，台灣將擁有全球最完整的電子書顯示器供應鏈，短期內電子書閱讀器將給台灣企業挹注相當大的產值。可是長期來看，未來其他電子紙顯示技術也將開始進入電子書閱讀器市場，這將為台灣帶來挑戰。畢竟，電子紙成本佔電子書閱讀器生產成本高達一半以上。

表一、預估全球電子書閱讀器市場情況(單位：千台)



Source : In-Stat, 科技政策研究與資訊中心—科技產業資訊室整理, 2009 年 10 月

根據拓璞產業研究所資料顯示，電子紙整體市場規模從 2007 年起由 2,200 萬美元開始成長，2010 年將攀升至 4 億美元，其中以電子書之應用最為亮眼，其次為資訊顯示、廣告看板等，2012 年更可望達 8 億美元規模，其市場之大，也讓各家業者積極以對。

由於電子紙潛在市場可觀，加上全球電子書銷售量持續成長，更為電子紙的應用注入強心劑。根據 Andrew Tribute 研究資料指出，全球電子書內容銷售量每月約為 40 萬本，預估 2010 年數位資料的產量將與紙本資料平分秋色，2020 年數位資料的市場佔有率更達 65%，數位出版成長動能大增，各式電子閱讀器也紛紛出籠，勢不可擋。

以 2008、2009 年為例，市場由 Amazon 及 Sony 兩大業者所盤據，總市佔率逾 70%，但 2009 年市場總出貨量不到 300 萬台，隨著 2010 年更多廠商投入，成本隨之下滑，電子閱讀器市場將開始明顯成長。

預計 2011 年在內容市場比重大幅增加之下，電子書成長空間將更為明朗，電子閱讀器的出貨量也正式跨入 1,000 萬台規模。而新加入電子書裝置戰場，將包括 IT 品牌業者與電信商。



全球電子閱讀器出貨量預估（來源：拓璞產業研究所，2009/8）

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



◎TFT-LCD 顯示器

台廠 2009 年因金融海嘯之故，大量取得國際大廠手機用面板訂單，另外，台廠低階手機用 TFT LCD 面板也因 CSTN LCD 加速被淘汰，而取得國際大廠低階手機用面板訂單。雖然 2010 年市場狀況復甦，但由於 CSTN LCD 淘汰效應已過，加上台廠 LTPS TFT LCD

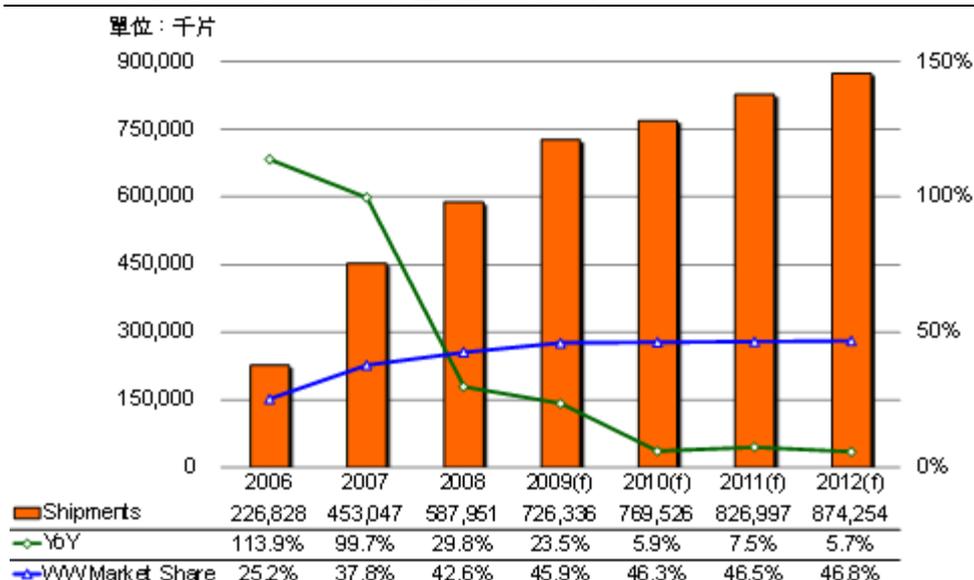
產能不足，台廠滲透國際大廠能力將不及 2009 年，加上華映對 Samsung Mobile Display 供應手機用 TFT LCD 半成品將計算為韓廠產出，因此，2010 年台廠手機用 TFT LCD 出貨量預估將為 5.3 億片，較 2009 年成長 6.8%，不及 2009 年的 32.2%。

至於數位相機用面板，2009 年台廠因國際大廠大幅增加 a-Si TFT LCD 採購，出貨量較 2008 年成長 31.5%；而 2010 年亦因採用 a-Si TFT LCD 比重趨於平穩，台廠數位相機用面板出貨量將較 2009 年成長 6.7%，仍高於 2010 年全球數位相機出貨量成長率預估 (4.3%)。

中尺寸面板應用方面，日韓廠商因無利可圖，逐漸淡出數位相框及可攜式 DVD 面板生產，台廠將主導低階中尺寸面板出貨。隨著經濟大環境逐漸復甦，消費性電子產品出貨量將脫離衰退，台廠 2010 年低階中尺寸面板出貨量將較 2009 年成長 1.4%，相較之下，2009 年低階中尺寸面板出貨量則較 2008 年衰退 6.6%。

因此，DIGITIMES 預估，2010 年台廠中小尺寸 TFT LCD 出貨量將為 7.7 億片，年成長率為 5.9%；全球市佔率預估將為 46.3%，較 2008 年提升 0.4 個百分點。

2006~2012 年台廠中小尺寸 TFT LCD 出貨量及全球佔有率預測



資料來源：DIGITIMES，2009/11

(4) 競爭利基

展望未來，元太科技將基於利用現有 EPD 及 TFT-LCD 之技術做為基礎，進軍 EPD 各類應用市場及 TFT-LCD 模組之利基應用市場，維持獲利之成長，並同時發展以 TFT 為基礎或相關相近之新顯示技術應用，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 熟悉中小尺寸產品及各應用市場

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。也正因此，本公司才會及早進入EPD領域布局，並能夠快速提供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EPD及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1.9"~9.7" EPD面板及TFTLCD手機面板1.01吋~3.5吋，以及其他應用的中小尺寸產品(12.1"以下)，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，期能以具有競爭力的價格，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，可避免因開發成本過高而導致無法進行開發計畫的障礙。

由於中小尺寸EPD及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

元太科技目前已經是全球 EPD 顯示器最重要的供應商，在全球 EPD 顯示器的出貨市佔率超過 90%。面對今年度 EPD 預估需求的大幅成長，元太科技將致力於提升 EPD 產能，降低成本，滿足市場的需求，並以維持 EPD 市佔率 90%為本年度 EPD 產品線的營運重點；在 TFTLCD 產品線方面，將維持過去已經制定的策略，著重在利基型產品與高毛利的產品，致力於滿足策略夥伴在利基型 TFTLCD 的需求。

- A. 關鍵技術上, 2009 年 12 月與 E-ink 完成併購程序, 讓元太科技確保 EPD 技術來源與材料供應無虞, 且整合 EPD 電子紙顯示器上、中、下游產業鏈, 進行深入的研究, 並進行最佳化的配置, 以達成降低成本的目標並奠定元太科技在 EPD 電子紙顯示器市場的領先地位。
- B. 產能利用率也積極將韓國 Hydix 的 TFTLCD 產能轉為 EPD 使用, 應付 EPD 急速增長的需求, 同時也提升 Hydix 產線的產能利用率與獲利能力, 對外的策略合作上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。

C. TFT LCD 營運策略,除了專注在開發以獲利為導向、高毛利的利基市場外,並著重在客製化產品的開發,積極與客戶共同開發利基型新案,以擴大新案開發的數量與市場覆蓋。

②不利因素

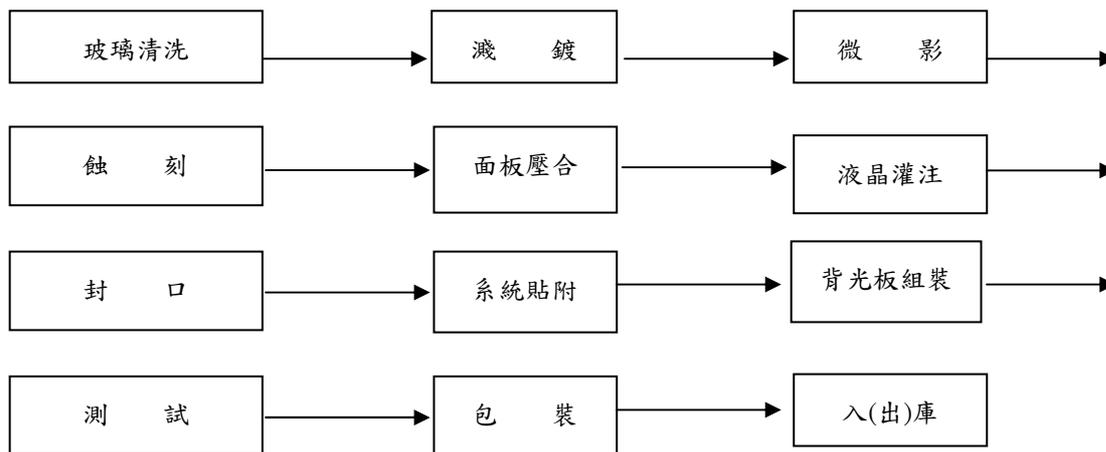
A. EPD 市場快速成長,潛在競爭者加入現有市場

因應之道: 加強提升前端研發技術及時程, 拉開與競爭者距離, 保持領先地位

B. 3G/4G/4.5G 面板廠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。並持續發揮多年的技術經驗, 利用改進設計與變更製程, 直接達到降低生產成本。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。

(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)最近二年度主要供應商及銷貨客戶資料

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率〔%〕	與發行 人之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率 〔%〕	與發行 人之關 係
1	C	841,718	16	無	E	3,319,347	63	子公司	E	1,095,443	62	子公司
2	E	716,331	14	子公司	H	771,328	15	子公司	H	442,965	25	子公司
3	S	602,035	12	無								
	其他	1,375,216	26		其他	1,178,710	22		其他	221,885	13	
	進貨 淨額	3,535,300	100		進貨 淨額	5,269,385	100		進貨 淨額	1,760,293	100	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	97年				98年				99年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率〔%〕	與發行 人之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比率 〔%〕	與發行 人之關 係
1	P	2,651,254	30	子公司	O	5,283,764	41		O	1,503,781	40	
2	O	1,578,153	18		P	4,131,278	32	子公司	P	1,266,851	34	子公司
3	A	1,546,229	17									
	其他	3,024,104	35		其他	3,563,506	27		其他	945,458	26	
	銷貨 淨額	8,799,740	100		銷貨 淨額	12,978,548	100		銷貨 淨額	3,716,090	100	

(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	97年度			98年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
薄膜電晶體液晶顯示器		15,071	15,071	7,200,118	11,066	11,066	8,341,561

(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	97年度				98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		2,679	2,413,127	11,949	6,386,613	3,186	6,452,986	46,360	6,525,562

三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料：

年 度		97 年度	98 年度	當 年 度 截 至 99 年 4 月 30 日
員 工 人 數	技術作業員	315	248	234
	工程人員	264	259	262
	行政人員	95	99	96
	研究人員	118	113	119
	經理人員	56	55	66
	合計	848	774	777
平均年齡		33.45歲	34.47歲	34.74歲
平均服務年資		5.68年	6.38年	6.42年
學 歷 分 佈 比 率	博士	0.24%	0.26%	0.26%
	碩士	11.67%	13.05%	14.41%
	學士	34.08%	36.56%	36.68%
	專科	15.33%	17.83%	16.86%
	高中(含)以下	38.68%	32.30%	31.79%

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，委託合格之廢棄物處理廠商處理廠內廢棄物，確實垃圾分類並提高回收率，持續操作空氣污染物處理設備及廢水處理設施以符合國內相關之排放標準。

(二)因應對策

(1)提昇空氣污染防治處理設施

(2)實施 ISO 14001/OHSAS 18001。

(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)增設空污處理設施 SMD 系統方案。
- (2)推動廠內化學品低環境衝擊更換方案。
- (3)實施 ISO 14001/OHSAS18001。
- (4)推動 ISO 14064 溫室氣體盤查。
- (5)推動節能減碳方案

2.未來三年環保支出

單位：新台幣仟元

項 目	九 十 九 年 度	一 〇 〇 年 度	一 〇 一 年 度
廢 棄 物	\$ 22,000	\$ 20,000	\$ 18,000
廢 水	10,000	10,000	8,000
毒 化 物	3,000	3,000	2,000
空氣污染	20,000	10,000	9,000
ISO 14001	800	800	600

(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
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	台灣銀行及中國信託商業銀行等銀行團	99/3/25-104/3/31 新台幣80億元及美金2,000萬元聯貸案	償還金融負債暨充實中期營運週轉金	1. 流動比率>100% 2. 金融負債比率<120% 3. 利息保障倍數>300%
經濟部科技研究發展專案	財團法人資訊工業策進會	98/12/1~100/5/31	軟性彩色電子紙顯示器及材料整合性技術計畫	無

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)					當年度截至 99年3月31日
		94年	95年	96年	97年	98年	
流動資產		\$2,734,026	\$2,581,449	\$3,967,440	\$4,403,380	7,505,867	8,093,508
基金及長期投資		1,500,190	2,562,003	4,836,622	9,522,182	19,189,792	19,316,826
固定資產		4,578,416	3,519,759	2,920,668	2,449,440	1,971,236	1,909,446
無形資產		-	-	27,484	77,481	58,191	61,686
其他資產		865,719	689,232	509,828	488,859	250,565	234,683
資產總額		9,678,351	9,352,443	12,262,042	16,941,342	28,975,651	29,616,149
流 動 負 債	分配前	3,431,251	1,837,284	2,720,850	9,428,515	8,507,024	5,737,528
	分配後	3,431,251	1,867,770	2,950,157	9,428,515	8,507,024	5,737,528
長期負債		275,000	1,230,000	1,724,300	1,094,649	-	2,500,000
其他負債		163,750	196,155	172,387	151,483	116,396	110,584
負 債 總 額	分配前	3,870,001	3,263,439	4,617,537	10,674,647	8,623,420	8,348,112
	分配後	3,870,001	3,293,925	4,846,844	10,674,647	8,623,420	8,348,112
股 本		5,484,353	5,481,393	5,878,332	6,783,128	9,575,406	10,736,248
預收股本		-	-	-	1,017	9,254	2,274
資本公積		-	5,274	236,304	251,333	11,822,662	11,075,896
保 留 盈 餘 (累 積 虧 損)	分配前	305,190	504,709	1,465,662	(525,882)	(1,408,095)	(704,588)
	分配後	305,190	241,109	363,225	(525,882)	(1,408,095)	(704,588)
累積換算調整數		34,087	102,823	237,523	228,491	34,573	60,594
金融商品未實現損益		(15,280)	(5,195)	(173,316)	(471,392)	318,431	97,613
股 東 權 益 總 額	分配前	5,808,350	6,089,004	7,644,505	6,266,695	20,352,231	21,268,037
	分配後	5,808,350	6,058,518	7,415,198	6,266,695	20,352,231	21,268,037

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)					
		94 年	95 年	96 年	97 年	98 年	當年度截至 99 年 3 月 31 日
營業收入		\$11,570,466	\$9,770,536	\$10,737,161	\$8,799,740	\$12,978,548	\$3,716,090
營業毛利		433,819	760,123	1,953,682	1,355,361	1,601,112	688,019
營業利益（損失）		(191,489)	130,052	1,290,313	641,808	925,932	498,405
營業外收入及利益		131,594	264,570	428,848	138,102	124,534	374,972
營業外費用及損失		128,511	128,902	164,608	1,652,017	2,066,124	74,870
繼續營業部門稅前(損)益		(188,406)	200,720	1,554,553	(872,107)	(1,015,658)	798,507
會計原則變動之累積影響數		-	(328)	-	-	-	-
本期純益（損失）		(188,406)	200,392	1,224,553	(889,107)	(1,127,658)	703,507
每股盈餘(虧損)	(註二)	(0.34)	0.37	2.12	(1.31)	(1.40)	0.7
	(註三)	(0.34)	0.35	1.84	(1.31)	(1.40)	0.7
稀釋每股盈餘	(註二)	-	0.36	2.08	-	-	0.7
	(註三)	-	0.34	1.81	-	-	0.7

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
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
98 年	勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明會計師/林淑婉會計師	修正式無保留意見

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		年 度	最近五年度財務分析(註一)					當年度截至 99年3月31日	
			94年	95年	96年	97年	98年		
財務結構(%)	負債佔資產比率		39.99	34.89	30.38	63.01	29.76	28.19	
	長期資金佔固定資產比率		132.87	207.94	290.09	283.65	985.30	1193.82	
償債能力(%)	流動比率		79.68	140.50	145.81	46.70	88.23	141.06	
	速動比率		35.29	92.32	137.27	30.59	72.90	120.15	
	利息保障倍數		(7.49)	36.80	47.41	(3.43)	(3.94)	28.21	
經營能力	應收款項週轉率(次)		17.35	12.78	11.49	4.96	5.84	4.38	
	平均收現日數		21	29	32	74	63	84	
	存貨週轉率(次)		5.58	7.55	11.09	5.81	9.23	11.79	
	應付款項週轉率(次)		10.29	8.82	8.02	3.37	5.68	5.11	
	平均銷貨日數		65	48	33	63	40	31	
	固定資產週轉率(次)		2.53	2.51	3.32	3.39	6.28	1.87	
	總資產週轉率(次)		1.20	1.04	0.98	0.52	0.45	0.13	
獲利能力	資產報酬率(%)		(1.60)	2.16	12.31	(5.03)	(4.26)	2.47	
	股東權益報酬率(%)		(3.17)	3.37	17.83	(12.78)	(8.47)	13.52	
	佔實收資本比率(%)	營業利益(損失)		(3.49)	2.37	21.95	10.38	9.67	4.64
		稅前利益(損失)		(3.44)	4.85	26.45	(12.86)	(10.61)	7.44
	純益(損)率(%)		(1.63)	2.05	11.40	(10.10)	(8.69)	18.93	
	基本每股盈餘(虧損)(元)		(0.34)	0.37	2.12	(1.31)	(1.40)	0.7	
	追溯調整後每股盈餘(虧損)(元)		(0.34)	0.35	1.84	(1.31)	(1.40)	0.7	
	稀釋每股盈餘(元)		-	0.36	2.08	-	-	0.7	
	追溯調整後稀釋每股盈餘(元)		-	0.34	1.81	-	-	0.7	
現金流量(%)	現金流量比率(%)		36.77	115.90	136.25	5.89	2.74	9.34	
	現金流量允當比率(%)		81.86	148.44	182.50	146.27	160.78	234.84	
	現金再投資比率(%)		9.35	14.90	11.69	2.32	0.82	1.68	
槓桿度	營業槓桿度		-	8.57	1.56	1.96	1.73	1.39	
	財務槓桿度		-	1.06	1.03	1.41	1.27	1.06	

最近二年度財務比率變動達20%之原因：

- 1.負債佔資產比率減少係因98年度應付帳款及關係人款項較97年度下降所致。
- 2.長期資金佔固定資產比率增加係98年度辦理籌資增加股本所致。
- 3.流動比率增加係98年度辦理籌資增加資金所致。
- 4.速動比率增加係98年度辦理籌資增加資金，故速動資產清償短期負債能力增加所致。
- 5.存貨週轉率增加係98年度存貨較97年度減少所致。
- 6.應付款項週轉率增加係銷貨成本因銷售量成長而增加所致。
- 7.平均銷貨日數下降係存貨週轉率增加所致。
- 8.固定資產週轉率增加係98年度機器設備出售所致。
- 9.股東權益報酬率增加係98年度辦理籌資增加股本所致。
- 10.現金流量比率減少係因98年度營業活動淨現金流入較97年度減少所致。
- 11.現金再投資比率減少係因獲利下降並減少營業活動現金流入，致現金再投資比率隨之下降。

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。

註二：九十八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九十八年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所邵志明、林淑婉會計師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

本公司民國九十九年股東常會

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 九 年 四 月 二 十 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 68 頁至第 110 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 111 頁至第 168 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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。永餘投資公司採權益法計價之被投資公司 Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.及 BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.之財務報表係由其他會計師查核，因是本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述公司之長期股權投資及其投資淨益，係依據其他會計師查核之報表認列。截至民國九十八年底止，上述被投資公司長期股權投資餘額為新台幣 2,742,034 仟元，佔元太科技工業股份有限公司資產總額約為 9%，上述被投資公司民國九十八年度所認列之投資淨益為新台幣 61,712 仟元，佔元太科技工業股份有限公司稅前淨損約 6%。

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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，元太科技工業股份有限公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則第十號「存貨之會計處理準則」。

元太科技工業股份有限公司民國九十八年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以

查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

元太科技工業股份有限公司及其子公司民國九十八年度之合併財務報表，業經本會計師查核竣事，並於民國九十九年三月十八日出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邵志明

會計師 林淑婉

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 八 日

元太科技工業股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣外，餘係仟元

代 碼	資 產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 1,228,929	4	\$ 587,264	3	2100	短期借款(附註八)	\$ 4,349,350	15	\$ 5,850,000	35
1140	應收票據及帳款—減備抵呆帳九十八年 17,010仟元及九十七年5,210仟元後之淨 額(附註二)	1,645,483	6	515,336	3	2110	應付短期票券	199,853	1	-	-
1150	應收關係人款項(附註二及十五)	1,174,747	4	1,107,095	7	2180	公平價值變動列入損益之金融負債(附註 二及十八)	24,169	-	-	-
1160	其他應收款—關係人(附註十五)	1,139,203	4	-	-	2140	應付帳款	288,950	1	317,765	2
1210	存貨(附註二、三及五)	1,075,984	4	1,389,684	8	2150	應付關係人款項(附註十五)	1,632,607	6	1,765,932	10
1260	預付款項(附註十五)	994,495	3	679,262	4	2160	應付所得稅(附註二及十二)	81,545	-	22,985	-
1286	遞延所得稅資產(附註二及十二)	198,001	1	95,465	1	2170	應付費用	408,648	1	285,900	2
1298	其他流動資產	49,025	-	29,274	-	2270	一年內到期之長期負債(附註二及九)	1,476,260	5	1,056,151	6
11XX	流動資產合計	7,505,867	26	4,403,380	26	2280	其他流動負債	45,642	-	129,782	1
	投 資					21XX	流動負債合計	8,507,024	29	9,428,515	56
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及六)	19,038,996	66	9,408,799	56	2420	長期借款(附註九)	-	-	1,094,649	6
1450	備供出售金融資產(附註二)	123,195	-	68,282	-	2881	遞延利益(附註二及十五)	116,396	1	151,483	1
1480	以成本衡量之金融資產(附註二)	27,601	-	45,101	-	2XXX	負債合計	8,623,420	30	10,674,647	63
14XX	投資合計	19,189,792	66	9,522,182	56		股 本				
	固定資產(附註二及七)					3110	股本—每股面額10元，額定2,000,000仟股； 發行九十八年957,541仟股，九十七年 678,313仟股	9,575,406	33	6,783,128	40
	成 本					3140	預收股本	9,254	-	1,017	-
1521	建築物	2,426,707	8	2,426,707	14	31XX	股本合計	9,584,660	33	6,784,145	40
1531	機器設備	6,244,164	22	6,413,030	38		資本公積				
1681	其他設備	1,018,835	4	999,151	6	3211	普通股溢價	6,178,342	21	-	-
15X1		9,689,706	34	9,838,888	58	3213	公司債轉換溢價	1,640,657	6	180,015	1
15X9	減：累計折舊	7,758,300	27	7,510,543	44	3260	因長期股權投資而發生	120,357	1	5,888	-
		1,931,406	7	2,328,345	14	3271	員工認股權	3,509	-	65,430	-
1670	未完工程及預付設備款	39,830	-	121,095	1	3272	可轉換公司債之認股權	2,220	-	-	-
15XX	固定資產淨額	1,971,236	7	2,449,440	15	3280	可轉換特別股	3,877,577	13	-	-
17XX	無形資產(附註二)	58,191	-	77,481	-	32XX	資本公積合計	11,822,662	41	251,333	1
	其他資產						累積虧損				
1800	出租資產—減累計折舊九十八年206,309仟元 及九十七年154,848仟元後之淨額(附註二 及十四)	94,344	1	145,805	1	3310	法定公積	-	-	354,785	2
1830	遞延費用—淨額(附註二)	41,937	-	73,631	-	3350	待彌補虧損	(1,408,095)	(5)	(880,667)	(5)
1860	遞延所得稅資產(附註二及十二)	50,425	-	177,781	1	33XX	累積虧損淨額	(1,408,095)	(5)	(525,882)	(3)
1880	其他—減累計折舊九十八年189,204仟元及九 十七年161,849仟元後之淨額(附註二、十 及十四)	63,859	-	91,642	1		股東權益其他項目				
18XX	其他資產合計	250,565	1	488,859	3	3420	累積換算調整數	34,573	-	228,491	2
1XXX	資 產 總 計	\$ 28,975,651	100	\$ 16,941,342	100	3450	金融商品未實現損益	318,431	1	(471,392)	(3)
						34XX	股東權益其他項目淨額	353,004	1	(242,901)	(1)
						3XXX	股東權益淨額	20,352,231	70	6,266,695	37
							負債及股東權益總計	\$ 28,975,651	100	\$ 16,941,342	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股虧損為新台幣
幣元外，餘係仟元

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	銷貨收入（附註二及十五）			
4110	\$13,258,204	102	\$ 8,846,624	101
4170	<u>279,656</u>	<u>2</u>	<u>46,884</u>	<u>1</u>
4100	12,978,548	100	8,799,740	100
5110	銷貨成本（附註三、五、四及十五）			
	<u>11,377,530</u>	<u>88</u>	<u>7,444,426</u>	<u>85</u>
	1,601,018	12	1,355,314	15
5920	<u>94</u>	<u>-</u>	<u>47</u>	<u>-</u>
5910	<u>1,601,112</u>	<u>12</u>	<u>1,355,361</u>	<u>15</u>
	營業費用（附註十四及十五）			
6100	82,358	-	55,169	1
6200	226,592	2	264,596	3
6300	<u>366,230</u>	<u>3</u>	<u>393,788</u>	<u>4</u>
6000	<u>675,180</u>	<u>5</u>	<u>713,553</u>	<u>8</u>
6900	<u>925,932</u>	<u>7</u>	<u>641,808</u>	<u>7</u>
	營業外收入及利益			
7110	22,318	-	8,833	-
7130	34,993	-	25,033	-
7210	61,845	1	61,227	1
7480	<u>5,378</u>	<u>-</u>	<u>43,009</u>	<u>1</u>
7100	<u>124,534</u>	<u>1</u>	<u>138,102</u>	<u>2</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度			九 十 七 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
	營業外費用及損失							
7510	\$	199,142	2	\$	205,962	2		
7521		1,735,273	13		1,377,085	16		
7560		53,541	1		-	-		
7620		51,461	-		51,461	1		
7880		26,707	-		17,509	-		
7500		<u>2,066,124</u>	<u>16</u>		<u>1,652,017</u>	<u>19</u>		
7900	(1,015,658)	(8)	(872,107)	(10)		
8110	(<u>112,000</u>)	(<u>1</u>)	(<u>17,000</u>)	<u>-</u>		
9600	(\$	<u>1,127,658</u>)	(<u>9</u>)	(\$	<u>889,107</u>)	(<u>10</u>)		
代碼	稅 前		稅 後		稅 前		稅 後	
	每股虧損 (附註十三)							
9750		<u>(\$1.26)</u>		<u>(\$1.40)</u>		<u>(\$1.29)</u>		<u>(\$1.31)</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

民國九十八年及九十七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 (附註九及十一)		預收股本 (附註二及十一)	資本公積 (附註二及十一)	保留盈餘 (累積虧損) (附註二及十一)		股東權益其他項目 (附註二及十一)		股東權益淨額
	仟股數	金額			法定公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	累積換算調整數	金融商品 未實現損益	
九十七年一月一日餘額	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)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(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
彌補虧損	-	-	-	(245,445)	(354,785)	600,230	-	-	-
現金增資-九十八年一月	70,000	700,000	-	-	-	-	-	-	700,000
現金增資-九十八年八月	80,000	800,000	-	1,626,218	-	-	-	-	2,426,218
發行海外存託憑證	70,000	700,000	-	4,496,321	-	-	-	-	5,196,321
發行可轉換特別股	-	-	-	3,877,577	-	-	-	-	3,877,577
公司債轉換為普通股	52,050	520,501	-	1,640,657	-	-	-	-	2,161,158
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	-	-	2,220	-	-	-	-	2,220
行使員工認股權證	7,178	71,777	8,237	59,312	-	-	-	-	139,326
九十八年度淨損	-	-	-	-	-	(1,127,658)	-	-	(1,127,658)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	54,913	54,913
被投資公司股權淨值變動	-	-	-	114,469	-	-	(154,570)	734,910	694,809
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(39,348)	-	(39,348)
九十八年十二月三十一日餘額	957,541	\$ 9,575,406	\$ 9,254	\$11,822,662	\$ -	(\$ 1,408,095)	\$ 34,573	\$ 318,431	\$20,352,231

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
淨 損	(\$1,127,658)	(\$ 889,107)
折 舊	637,722	778,197
攤 銷	92,100	97,595
壞帳損失(轉回利益)	11,800	10,790)
員工認股酬勞成本	109,993	-
處分投資利益	-	937)
按權益法認列之投資淨損	1,735,273	1,377,085
處分固定資產淨益	(34,993)	25,033)
減資損失	17,500	17,500
金融負債評價損失	9,056	-
公司債折價攤銷	6,900	-
已實現銷貨毛利	(94)	47)
遞延所得稅	25,503	6,939)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	(1,141,947)	65,654
應收關係人款項	(67,652)	250,078
存 貨	313,700	238,075)
預付款項	(315,233)	657,747)
其他流動資產	19,751)	1,239
應付帳款	(28,815)	552,341)
應付關係人款項	(133,325)	345,044
應付所得稅	58,560	22,985
應付費用	127,416	46,839)
其他流動負債	(43,129)	28,035
營業活動之淨現金流入	<u>232,926</u>	<u>555,557</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產減少	-	135,937
取得採權益法之長期股權投資	(6,832,432)	6,386,168)
購置固定資產	(121,713)	(239,525)
處分固定資產價款	-	20,178
其他應收款—關係人增加	(1,139,203)	-
無形資產增加	(22,321)	(53,902)

(接次頁)

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
其他資產減少(增加)	\$ 427	(\$ 675)
遞延費用增加	(18,794)	44,846
投資活動之淨現金流出	(8,134,036)	6,569,001
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(1,500,650)	5,850,000
應付短期票券增加	199,853	-
發行可轉換公司債	2,550,000	-
現金增資	8,212,546	-
長期負債增加(減少)	(1,058,300)	426,500
現金股息及股利	-	(200,644)
董監酬勞及員工紅利	-	(28,663)
行使員工認股權證	139,326	46,647
融資活動之淨現金流入	8,542,775	6,093,840
本年度現金淨增加	641,665	80,396
年初現金餘額	587,264	506,868
年底現金餘額	\$1,228,929	\$ 587,264
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 207,087	\$ 194,455
支付所得稅	\$ 27,937	\$ 446
不影響現金流量之投資及融資活動		
發行特別股取得子公司股權	\$3,877,577	\$ -
一年內到期之長期負債	\$1,476,260	\$1,056,151
可轉換公司債轉換成普通股	\$2,148,858	\$ -
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 80,702	\$ 244,155
應付工程及設備款減少(增加)	41,011	(4,630)
支付現金	\$ 121,713	\$ 239,525

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

民國九十八及九十七年度

(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及電子紙顯示器之研究、開發、生產與銷售業務。

本公司九十八及九十七年底員工人數分別為 774 人及 848 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、資產折舊及攤銷、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。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及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

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，續後評價時，以公平價值衡量（即資產負債表日之淨資產價值）且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。

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。

衍生性商品係以評價方法估計其公平價值。

收入認列暨應收款項及備抵呆帳

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價值。

備抵呆帳係按應收款項之可收現性估列。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

九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以全體項目為基礎，除原物料係以重置成本為市價，餘按淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

採權益法之長期股權投資

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。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益，依當年度之持股比例，作為長期股權投資之加（或減）項。

本公司對於已達控制能力之被投資公司，若因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資帳面餘額為負數時，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失外，本公司全額吸收該被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益先歸屬至本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

本公司與子公司間之順流及逆流交易暨子公司間側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。

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（上市股票係依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。固定資產購建期間為該項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。

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及發展階段支出，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、出租資產及其他資產與採權益法之長期股權投資等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。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，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

可轉換公司債

可轉換公司債係以全部發行價格減除經單獨衡量之負債組成要素金額後，分攤至權益（資本公積－認股權）組成要素。非屬嵌入式衍生性商品之負債組成要素係以利息法之攤銷後成本衡量，屬嵌入非權益衍生性商品之負債組成要素則以公平價值衡量。可轉換公司債之交易成本，按原始認列金額比例分攤至其負債及權益組成要素。屬於權益組成要素部分則以扣除相關稅盾後之淨額自權益項目減除。公司債轉換時，以負債組成要素及權益組成要素之帳面價值作為發行普通股之入帳基礎。另轉換公司債債券持有人於約定賣回日行使賣回權時，將應償付金額與公司債及相關資產及負債科目對沖，其差額依性質列為當年度之營業外利益或損失。

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及以後者，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，列入當年度所得稅。

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

九十七年度之財務報表若干項目經重分類，俾配合九十八年度財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當年度認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失(或回升利益)應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度稅前淨損增加 254,640 仟元，淨損增加 229,176 仟元，稅後基本每股虧損增加 0.29 元。本公司亦重分類九十七年度營業外費用及損失 62,543 仟元至銷貨成本。

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，對九十七年度之損益無重大影響。

四、現金

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 264	\$ 281
銀行支票及活期存款	<u>1,228,665</u>	<u>586,983</u>
	<u>\$1,228,929</u>	<u>\$ 587,264</u>

五、存 貨

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
製 成 品	\$ 66,246	\$ 178,493
半 成 品	77,837	203,325
在 製 品	758,680	803,937
原 物 料	<u>173,221</u>	<u>203,929</u>
	<u>\$ 1,075,984</u>	<u>\$ 1,389,684</u>

九十八及九十七年底之備抵存貨跌價損失分別為 362,000 仟元及 170,000 仟元。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 11,377,530 仟元及 7,444,426 仟元，其中包括存貨跌價及報廢損失分別為 221,606 仟元及 62,543 仟元。

六、採權益法之長期股權投資

	九 十 八 年 十二月三十一日		九 十 七 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				
中外古今公司	\$ 6,634,605	100.0	\$ -	-
永餘投資公司	5,225,147	100.0	6,066,128	100.0
E Ink Corporation	4,065,873	70.6	-	-
PVI Global Corp.	2,807,534	100.0	3,125,134	100.0
Dream Universe Ltd.	246,332	100.0	160,346	100.0
Prime View Communications Ltd.	25,294	100.0	25,562	100.0
殷特科技公司	24,986	47.1	24,827	47.1
Tech Smart Logistics Ltd.	5,303	100.0	2,679	100.0
Hot Tracks International Ltd.	<u>3,922</u>	100.0	<u>4,123</u>	100.0
	<u>\$19,038,996</u>		<u>\$ 9,408,799</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。

本公司為全面掌握生產電子紙顯示器之關鍵技術、專利及原料，並提升獲利能力，於九十八年十一月十八日經股東臨時會決議，與中外古今公司共同投資，於九十八年十二月二十三日本公司發行之可轉

換特別股 104,147 仟股（約 119,845 仟美元）投資美國電子紙顯示器供應商 E Ink Corporation；本公司並投資中外古今公司約 200,000 仟美元，再經由中外古今公司投資 E Ink Corporation 股權 50,000 仟美元（中外古今公司並投資該公司債權 150,000 仟美元）；是以本公司直接持有 70.6%，中外古今公司持有 29.4%，合併持股 100%。

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 Electronics Limited（Alco）及 Varitronix International Limited（Varitronix）共同投資韓國 Hydis Technologies 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。

投資成本與股權淨值間差額屬攤銷性資產及非攤銷性資產者，九十八年度增減變動如下：

	<u>攤 銷 性 資 產</u>	<u>非 攤 銷 性 資 產</u>
年初餘額	\$ -	\$ -
本年度增加	3,229,646	3,691,509
本年度攤銷	(8,114)	-
年底餘額	<u>\$3,221,532</u>	<u>\$3,691,509</u>

所有子公司之帳目已併入編製九十八及九十七年度合併財務報表。

七、固定資產

	<u>九 十 八 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 七 年 十二月三十一日</u>
累計折舊如下：		
建築物	\$1,382,617	\$1,310,231
機器設備	5,588,616	5,475,093
其他設備	<u>787,067</u>	<u>725,219</u>
	<u>\$7,758,300</u>	<u>\$7,510,543</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；九十八及九十七年度支付租金皆為 23,289 仟元，租賃期間之租金依政府調整地價而調整。

九十八及九十七年度資本化利息之利率分別為 1.71-3.68%及 2.25-3.74%，帳列利息費用係分別減除資本化利息 884 仟元及 2,637 仟元後之淨額。

八、短期借款

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
銀行擔保借款，年利率 2.34%	\$2,500,000	\$ -
銀行信用借款，利率九十八年 1.08-2.10%，九十七年 2.75- 2.76%	<u>1,849,350</u>	<u>5,850,000</u>
	<u>\$4,349,350</u>	<u>\$5,850,000</u>

銀行擔保借款，係以子公司永餘投資公司持有之永豐金融控股公司股票 39,474 仟股暨 Hydix Technologies Co., Ltd. 之股票 24,336 仟股及面額 81,120,000 仟韓圓之公司債作為擔保。依聯貸借款合同規定，本公司金融負債不得逾一百億元及最低有形淨值不得低於六十五億元，截至九十八年底止，本公司未違反上述相關之財務標準。

九、長期負債

	一 年 內 到 期	一 年 後 到 期	合 計
<u>九十八年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	\$1,092,500	\$ -	\$1,092,500
可轉換公司債	<u>383,760</u>	<u>-</u>	<u>383,760</u>
	<u>\$1,476,260</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$1,476,260</u>
<u>九十七年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	<u>\$1,056,151</u>	<u>\$1,094,649</u>	<u>\$2,150,800</u>

銀行信用借款係長期聯貸借款，自九十八年六月十二日起每半年為一期，分四期平均償還，至九十九年十二月到期償清，按月付息，年利率九十八及九十七年底分別為 1.97%及 3.54-4.12%。

依長期聯貸借款合同規定，本公司以年度及半年度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%。依九十八年度合併財務報表計算，本公司流動比率及利息保障倍數財務比例未符前述合約之規定。惟本公司

目前正進行新聯貸借款之籌組，預計三月底前完成，所得資金將用於償還現有借款。

可轉換公司債明細如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日
發行面額	\$2,550,000
發行成本（稅後）	(2,629)
	2,547,371
負債組成要素－賣回權	(36,465)
權益組成要素	(14,520)
原始認列成本	2,496,386
累積已攤銷之利息費用	6,900
年底攤銷後成本	2,503,286
可轉換公司債轉換成普通股	
－轉換面額	(2,160,100)
－折價沖銷	40,574
	<u>\$ 383,760</u>

本公司於九十八年八月十一日依票面金額發行國內第二次無擔保可轉換公司債，有效利率為 2.65%，票面年利率為 1.25%，每年付息，發行期間五年；發行日起滿一個月後至到期日前十日止，債券持有人得隨時請求轉換為本公司普通股，轉換價格為每股 41.5 元，此後轉換價格依發行及轉換辦法所訂之公式調整。本債券發行滿六個月翌日起至到期日前四十日止，若本公司普通股之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 30% 以上或本債券流通在外餘額低於原發行總面額之 10% 時，本公司得按債券面額加計每年 1% 之實質年收益率計算以現金收回流通在外之債券。本債券除轉換為本公司普通股、買回註銷及依發行及轉換辦法行使賣回權者外，到期時本公司依債券面額之 105.10% 以現金一次償還。公司債持有人得於發行滿二年及三年，分別依發行及轉換辦法規定以債券面額之 102.01% 及 106.12% 提前賣回予本公司。截至九十八年底止，公司債面額 2,160,100 仟元業已轉換為普通股股票 52,050 仟股。

十、退休金

適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十八及九十七年度認列之退休金費用分別為 23,634 仟元及 25,668 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

	九十八年度	九十七年度
服務成本	\$ 936	\$ 1,236
利息成本	1,975	2,178
退休基金資產之預期報酬	(2,173)	(2,470)
淨退休金成本	<u>\$ 738</u>	<u>\$ 944</u>

(二)退休基金提撥狀況與預付退休金之調節

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 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>54,252</u>	<u>47,397</u>
累積給付義務	54,252	47,397
未來薪資增加之影響數	<u>33,325</u>	<u>31,588</u>
預計給付義務	87,577	78,985
退休基金資產公平價值	(<u>87,499</u>)	(<u>86,924</u>)
提撥狀況	78	(7,939)
未認列退休金利益(損失)	(<u>5,329</u>)	<u>1,951</u>
預付退休金(帳列其他資產)	<u>(\$ 5,251)</u>	<u>(\$ 5,988)</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	2.0%	2.5%
未來薪資水準增加率	3.0%	3.0%
退休基金資產預期投資報酬率	2.0%	2.5%

(五) 退休準備金提撥及支付情形

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
提 撥	\$ -	\$ 1,552
支 付	\$ -	\$ -

十一、股東權益

海外存託憑證

本公司於九十八年十二月九日以現金增資方式發行海外存託憑證 (Global Depositary Receipt) 7,000 仟單位，每單位表彰本公司普通股 10 股，共計發行 70,000 仟股，每單位發行價格為美金 23.57 元，折合新台幣 76 元，發行總金額 5,320,000 仟元，業於九十九年一月七日完成經濟部變更登記。

特別股

本公司於九十八年十一月十八日經股東臨時會通過預計增資發行甲、乙、丙及丁四種可轉換特別股各 26,037 仟股。可轉換特別股自九十八年九月三十日至一〇一年九月三十日止，於本公司普通股於財團法人證券櫃檯買賣中心連續 5 個營業日之成交量加權平均價分別達新台幣 50 元、60 元、70 元及 80 元，或本公司發生控制權變動或進行解散清算時，依 1:1 之比率全數自動轉換為普通股。自一〇一年九月三十日止屆滿未轉換為普通股時，本公司將全數收回並註銷。其中特別股股東不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金之分派，且於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事及監察人之權利。截至九十八年底止，甲、乙、丙及丁四種可轉換特別股皆已滿足上述之轉換條件。

本公司所發行之特別股，其持有人享有特別股股票股利及新股優先認購等權利，但未享有表決權及現金股利，且於所約定期限內若未滿足轉換條件則可由本公司無償收回，故持有人同時享有股東及認股權持有人之部分權利，應將此特別股全額認列為資本公積。當本公司無償收回特別股時，應將其轉列為其他適當之資本公積。

資本公積

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。

盈餘分派及股利政策

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。

本公司對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，惟九十八及九十七年度均為虧損，故未提列員工紅利及董監酬勞。

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金額（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，於九十七年六月十三日照案通過董事會擬議之九十六年度盈餘分配案及每股股利如下：

	<u>盈 餘 分 配 案</u>	<u>每 股 股 利 (元)</u>
法定公積	\$ 122,455	\$ -
股票股息及股利	802,574	1.36
現金股息及股利	200,644	0.34
員工股票股利	70,556	-
員工現金股利	17,639	-
董監酬勞	11,024	-
	<u>\$1,224,892</u>	<u>\$ 1.70</u>

本公司股東常會於九十八年六月十九日，照案通過董事會擬議之以法定公積 354,785 仟元及資本公積（公司債轉換溢價及員工認股權）245,445 仟元，合計 600,230 仟元彌補虧損。

有關本公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

員工認股權

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給予員工認股權證各 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或三年之日起，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。截至九十八年底止，員工認股權證相關資訊列示如下：

<u>發 行 期 間</u>	<u>可 行 使 單 位</u>	<u>本 年 度 行 使 單 位</u>	<u>累 積 已 行 使 單 位</u>	<u>失 效 單 位</u>	<u>行 使 價 格 (元)</u>
九十三年十一月	8,000	162	5,094	2,764	\$ 18.70
九十四年十二月	8,000	2,621	5,127	1,736	10.20
九十五年十二月	8,000	3,304	3,309	1,253	12.80
九十六年十一月	4,000	1,940	1,940	448	34.90
	<u>28,000</u>	<u>8,027</u>	<u>15,470</u>	<u>6,201</u>	

(二)所得稅費用之構成項目如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
應負擔所得稅	\$ 81,741	\$ 23,431
以前年度所得稅調整	4,756	508
遞延所得稅	<u>25,503</u>	<u>(6,939)</u>
	<u>\$112,000</u>	<u>\$ 17,000</u>

(三)遞延所得稅資產列示如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
流 動		
投資抵減	\$111,077	\$ 52,951
存貨跌價損失	72,400	42,500
其 他	<u>14,524</u>	<u>14</u>
	<u>\$198,001</u>	<u>\$ 95,465</u>
非 流 動		
遞延利益	\$ 23,242	\$ 37,801
投資抵減	-	108,055
其 他	<u>27,183</u>	<u>31,925</u>
	<u>\$ 50,425</u>	<u>\$177,781</u>

九十八及九十七年底用以計算遞延所得稅之稅率分別為 20%及 25%。

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 25%調降為 20%，並自九十九年度起施行。本公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產，並將所產生之差額列為遞延所得稅費用。本年度因稅法改變產生之變動影響數為 33,786 仟元。

九十八及九十七年底應付所得稅係分別已減除預付所得稅 196 仟元及 446 仟元後之淨額。

九十八及九十七年底可扣抵稅額帳戶餘額分別為 29,545 仟元及 602 仟元。

截至九十八年底止，本公司得抵減以後年度應納稅額之投資抵減如下：

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	\$ 718	\$ 718	九十九
		3,427	3,427	一〇〇
		<u>2,560</u>	<u>2,560</u>	一〇二
		<u>6,705</u>	<u>6,705</u>	
	研究與發展	28,769	28,769	九十九
		62,106	62,106	一〇〇
		<u>72,826</u>	<u>11,390</u>	一〇一
		<u>163,701</u>	<u>102,265</u>	
	人才培訓	161	161	九十九
		528	528	一〇〇
		<u>1,418</u>	<u>1,418</u>	一〇一
		<u>2,107</u>	<u>2,107</u>	
		<u>\$ 172,513</u>	<u>\$ 111,077</u>	

截至九十六年度止之所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

十三、每股虧損

計算每股虧損之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		仟 股 數 (分 母)	每 股 虧 損 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
九十八年度					
基本每股虧損	<u>(\$ 1,015,658)</u>	<u>(\$ 1,127,658)</u>	<u>803,773</u>	<u>(\$ 1.26)</u>	<u>(\$ 1.40)</u>
九十七年度					
基本每股虧損	<u>(\$ 872,107)</u>	<u>(\$ 889,107)</u>	<u>677,921</u>	<u>(\$ 1.29)</u>	<u>(\$ 1.31)</u>

十四、用人、折舊及攤銷費用

	九 十 八 年 度			九 十 七 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	\$ 416,794	\$ 218,388	\$ 635,182	\$ 361,599	\$ 175,080	\$ 536,679
勞健保費用	26,806	11,985	38,791	27,751	11,180	38,931
退休金	15,991	8,381	24,372	18,059	8,553	26,612
其他用人費用	<u>19,047</u>	<u>6,913</u>	<u>25,960</u>	<u>18,778</u>	<u>6,252</u>	<u>25,030</u>
	<u>\$ 478,638</u>	<u>\$ 245,667</u>	<u>\$ 724,305</u>	<u>\$ 426,187</u>	<u>\$ 201,065</u>	<u>\$ 627,252</u>
折舊費用	<u>\$ 539,929</u>	<u>\$ 46,332</u>	<u>\$ 586,261</u>	<u>\$ 661,517</u>	<u>\$ 65,219</u>	<u>\$ 726,736</u>
攤銷費用	<u>\$ 15,395</u>	<u>\$ 76,705</u>	<u>\$ 92,100</u>	<u>\$ 14,818</u>	<u>\$ 82,777</u>	<u>\$ 97,595</u>

本公司九十八及九十七年度出租資產之折舊費用皆為51,461仟元，帳列營業外費用及損失；九十八及九十七年度其他資產之折舊費用均為27,355仟元，帳列營業成本。

十五、關係人交易

(一)關係人名稱及關係

<u>關 係 人 名 稱</u>	<u>與 本 公 司 之 關 係</u>
Prime View Communications Ltd. (PVC)	子公司
Hot Tracks International Ltd. (Hot Tracks)	子公司
Tech Smart Logistics Ltd. (Tech Smart)	子公司
PVI Global Corp. (PVI Global)	子公司
Dream Universe Ltd.	子公司
Hydis Technologies Co., Ltd. (Hydis)	子公司
Hydis Shenzhen Ltd. (Hydis Shenzhen)	子公司
E Ink Corporation (E Ink)	自九十八年十二月二十三日起為子公司
Hydis Taiwan Inc.	自九十八年七月二十四日起為Hydis Technologies之子公司
PVI (America), Inc.	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
永餘投資股份有限公司(永餘投資)	子公司
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
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
殷特科技股份有限公司	採權益法計價之被投資公司
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
永豐紙業股份有限公司	本公司之監察人
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

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 八 年		九 十 七 年	
	金 額	佔各該 科目%	金 額	佔各該 科目%
年 底				
應收關係人款項				
應收帳款				
Hot Tracks	\$ 873,221	74	\$ 816,711	74
PVC	280,258	24	218,142	20
其 他	21,268	2	-	-
代付款—永餘投資	-	-	72,242	6
	<u>\$ 1,174,747</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,107,095</u>	<u>100</u>
預付款項				
E Ink	\$ 733,473	74	\$ -	-
Hydis	230,691	23	-	-
	<u>\$ 964,164</u>	<u>97</u>	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
應付關係人款項				
Tech Smart	\$ 1,308,024	80	\$ 1,718,117	97
Hot Tracks	193,929	12	29	-
Hydis Shenzhen	82,601	5	-	-
其 他	48,053	3	47,786	3
	<u>\$ 1,632,607</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,765,932</u>	<u>100</u>
全 年 度				
銷貨收入				
PVC	\$ 4,131,277	32	\$ 2,651,254	30
永豐餘商社	3,188	-	59,468	1
其 他	28,589	-	40,375	-
	<u>\$ 4,163,054</u>	<u>32</u>	<u>\$ 2,751,097</u>	<u>31</u>
進 貨				
Hydis Shenzhen	\$ 2,021,850	23	\$ -	-
Tech Smart	1,589,769	18	1,780,071	33
Hydis	777,255	9	-	-
Hot Tracks	1,643	-	95,204	1
永豐餘商社	1,038	-	638,169	12
其 他	50,180	-	6,789	-
	<u>\$ 4,441,735</u>	<u>50</u>	<u>\$ 2,520,233</u>	<u>46</u>
製造費用				
Tech Smart	\$ 671,939	29	\$ 523,819	23
Hot Tracks	217,050	10	-	-
Hydis	54,088	2	-	-
其 他	18,875	1	2,512	-
	<u>\$ 961,952</u>	<u>42</u>	<u>\$ 526,331</u>	<u>23</u>
營業費用—其他	<u>\$ 4,293</u>	<u>-</u>	<u>\$ 172</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益—其他	<u>\$ 781</u>	<u>1</u>	<u>\$ 3,900</u>	<u>3</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。

關係人付款期間按約定條件；非關係人為 60~90 天。

九十八及九十七年度代川奇及立奇採購固定資產金額分別為 79,084 仟元及 81,510 仟元。

本公司將部分機器設備及零件透過 PVI Global 出售予川奇及立奇，價款及授信期間係依約定條件，相關處分利益業已遞延並分年攤銷（帳列遞延利益），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
九十八年度	<u>\$ 151,205</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 34,993</u>	<u>\$ 116,212</u>
九十七年度	<u>\$ 172,062</u>	<u>\$ 4,080</u>	<u>\$ 24,937</u>	<u>\$ 151,205</u>

本公司九十八年度資金貸與關係人（帳列其他應收款－關係人）情形如下：

貸與對象	最高餘額	年底餘額	年利 率(%)	利息收入	應收利息
Hydis	<u>\$959,700</u>	<u>\$959,700</u>	5	<u>\$ 16,387</u>	<u>\$ 17,561</u>
E Ink	<u>\$159,950</u>	<u>\$159,950</u>	3.25	<u>\$ 2,030</u>	<u>\$ 1,992</u>

(三)董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九十八年度	九十七年度
薪資	<u>\$ 26,467</u>	<u>\$ 24,094</u>
獎金	<u>13,165</u>	<u>5,086</u>
	<u>\$ 39,632</u>	<u>\$ 29,180</u>

十六、重大承諾事項及或有事項

截至九十八年底止，本公司已開立未使用之信用狀餘額計約 17,158 仟元。

十七、期後事項

本公司為併購 E Ink Corporation 決議擬以增資發行甲、乙、丙及丁四種可轉換特別股各 26,037 仟股，每股面額 10 元，共計發行總股數為 104,147 仟股，業於九十九年一月二十日經行政院金融監督管理委員會申報生效，並訂九十九年一月二十五日為增資基準日，九十九年三月三日為特別股發行日。

本公司本年度發行之可轉換公司債，自九十九年二月十二日起已達債券流通在外餘額低於原發行總面額之 10%，並於九十九年二月二十五日通知債券持有人，本公司將於九十九年四月九日債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額加計 1% 之實質年收益率計算收回價格，以現金收回該債券持有人之全部債券，並支付應計之利息。

十八、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	<u>九十八年十二月三十一日</u>		<u>九十七年十二月三十一日</u>	
	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>	<u>帳面價值</u>	<u>公平價值</u>
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資產</u>				
現金	\$1,228,929	\$1,228,929	\$ 587,264	\$ 587,264
應收票據及帳款	1,645,483	1,645,483	515,336	515,336
應收關係人款項	1,174,747	1,174,747	1,107,095	1,107,095
其他應收款－關係人	1,139,203	1,139,203	-	-
備供出售金融資產 以成本衡量之金融 資產	123,195 27,601	123,195 -	68,282 45,101	68,282 -
<u>負債</u>				
短期借款	4,349,350	4,349,350	5,850,000	5,850,000
應付短期票券	199,853	199,853	-	-
應付帳款	288,950	288,950	317,765	317,765
應付關係人款項	1,632,607	1,632,607	1,765,932	1,765,932
應付費用	408,648	408,648	285,900	285,900
一年內到期之長期 負債	1,476,260	1,860,603	1,056,151	1,056,151
長期借款	-	-	1,094,649	1,094,649
<u>衍生性金融商品</u>				
<u>遠期外匯及貨幣交易</u>				
公平價值變動列入 損益之金融負債	24,169	24,169	-	-

(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、應付短期票券、應付款項及應付費用。
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負債係採用評價方法。
3. 以成本衡量之金融資產，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
4. 長期借款（含一年內到期之長期借款）以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。因本公司之長期借款皆以市場利率按期計息，因此其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎；可轉換公司債係以市場價值為公平價值。

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

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十八年 十二月三十一 日	九十七年 十二月三十一 日	九十八年 十二月三十一 日	九十七年 十二月三十一 日
<u>金融資產</u>				
備供出售金融資 產—非流動	\$123,195	\$ 68,282	\$ -	\$ -
<u>金融負債</u>				
公平價值變動列 入損益之金融 負債	-	-	24,169	-

(四)本公司九十八及九十七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 54,913 仟元及 47,770 仟元。

(五)本公司於九十八及九十七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之金額分別為 9,207 仟元及 3,693 仟元。

(六) 財務風險資訊

1. 市場風險

係市場匯率變動之風險。本公司從事遠期外匯及貨幣交換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

截至九十八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>九十八年底</u>				
買入遠期外匯	美元兌日圓	99.1.12	1,000 仟美元／92,092 仟日圓	\$ -
貨幣交換	台幣兌美元	99.4.1	\$2,091,165／64,576 仟美元	-

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。

十九、附註揭露事項

除附註十八及附表一至八所示者外，無其他應再揭露之事項。

二十、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及電子紙顯示器之研究、開發、生產與銷售業務，屬單一產業。

(二) 地區別資訊

本公司截至九十八年底止，並未設立國外營運部門。

(三) 外銷銷貨資訊

地 區	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
亞 洲	\$5,971,381	\$5,499,451
美 洲	561,723	635,410
其 他	211,569	251,738
	<u>\$6,744,673</u>	<u>\$6,386,599</u>

(四) 重要客戶資訊

客 戶	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度	
	銷 貨 金 額	佔 收 入 %	銷 貨 金 額	佔 收 入 %
乙公司	\$5,283,764	41	\$1,578,153	18
甲公司	4,131,278	32	2,651,254	30
丙公司	605,491	5	1,546,229	18

元太科技工業股份有限公司及其子公司

資金貸與他人

民國九十八年度

附表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	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	備抵金額	擔保名稱	品名	對個別對象資金貸與限額(註)	資金貸與最高限額(註)
0	元太科技工業股份有限公司	Hydis Technologies Co., Ltd. E Ink Corporation	其他應收款	\$ 959,700	\$ 959,700	5	短期融資	\$ -	營運週轉	\$ -	-	-	\$ -	\$ 8,140,892	\$ 8,140,892
			其他應收款	159,950	159,950	3.25	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	8,140,892	8,140,892
1	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd. PVI International Corp.	其他應收款	14,445 仟美元	14,445 仟美元	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	35,105 仟美元	35,105 仟美元
			其他應收款	200 仟美元	200 仟美元	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	35,105 仟美元	35,105 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	-	-	-	-	3,080 仟美元	3,080 仟美元
3	川奇光電科技(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司 江蘇尚揚電子科技公司 揚州永豐國際傳媒投資公司 科達科技(揚州)有限公司 永豐餘造紙揚州公司 永道無線射頻標籤(揚州)公司	其他應收款	48,000 仟人民幣	48,000 仟人民幣	3.20	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
			其他應收款	35,500 仟人民幣	32,500 仟人民幣	0.50	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
			其他應收款	10,500 仟人民幣	6,710 仟人民幣	3.20	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
			其他應收款	1,660 仟人民幣	1,660 仟人民幣	3.20	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
			其他應收款	10,000 仟人民幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
			其他應收款	2,750 仟人民幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 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 江蘇尚揚電子科技公司 永道無線射頻標籤(揚州)公司	其他應收款	48,100 仟人民幣	48,100 仟人民幣	3.20	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	70,692 仟人民幣	70,692 仟人民幣
			其他應收款	20,000 仟人民幣	20,000 仟人民幣	0.50	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	70,692 仟人民幣	70,692 仟人民幣
			其他應收款	4,950 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	70,692 仟人民幣	70,692 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	19,500 仟人民幣	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	19,500 仟人民幣	19,500 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	19,500 仟人民幣	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	-	19,500 仟人民幣	19,500 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
民國九十八年度

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率(%)	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)	\$ 5,088,058	\$ 1,119,650 (35,000 仟美元)	\$ 1,119,650 (35,000 仟美元)	\$ -	6	\$ 20,352,231
		Hot Tracks International Ltd.	(註一)	5,088,058	959,700 (30,000 仟美元)	959,700 (30,000 仟美元)	-	5	20,352,231
		川奇光電科技(揚州)公司	(註一)	5,088,058	479,850 (15,000 仟美元)	479,850 (15,000 仟美元)	-	2	20,352,231
		立奇光電科技(揚州)公司	(註一)	5,088,058	63,980 (2,000 仟美元)	63,980 (2,000 仟美元)	-	-	20,352,231
1	川奇光電科技(揚州)公司	立奇光電科技(揚州)公司	(註二)	5,088,058	191,940 (6,000 仟美元)	-	-	-	12,211,339
		江蘇尚揚電子科技公司	(註二)	5,088,058	60,927 (13,000 仟人民幣)	60,927 (13,000 仟人民幣)	-	-	12,211,339
		揚州華夏集成光電公司	(註二)	5,088,058	56,240 (12,000 仟人民幣)	56,240 (12,000 仟人民幣)	-	-	12,211,339
2	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註二)	5,088,058	492,104 (105,000 仟人民幣)	-	-	-	12,211,339
					1,126,048 (35,200 仟美元)	1,126,048 (35,200 仟美元)	-	6	12,211,339

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：係按九十八年底之匯率 US\$1=\$31.99 及 RMB\$1=\$4.6867 換算。

註五：本公司係以不逾股權淨值為限；子公司係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

民國九十八年十二月三十一日

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
				年底 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	普通股股票							
	中外古今公司	子公司	採權益法之長期股權投資	664,646	\$ 6,634,605	100.0	\$ 6,634,605	
	永餘投資公司	"	"	810,000	5,225,147	100.0	5,225,147	
	E Ink Corporation	"	"	1	4,065,873	70.6	(58,418)	
	PVI Global Corp.	"	"	75,782	2,807,534	100.0	2,807,534	
	Dream Universe Ltd.	"	"	50	246,332	100.0	246,332	
	Prime View Communications Ltd.	"	"	3,570	25,294	100.0	25,294	
	般特科技公司	採權益法之被投資公司	"	2,203	24,986	47.1	24,986	
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	"	1,550	5,303	100.0	5,303	
	Hot Tracks International Ltd.	"	"	50	3,922	100.0	3,922	
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	9,550	123,195	0.1	123,195	
	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	31,116	
	新醫科技公司	"	"	1,500	—	7.9	—	
中外古今公司	普通股股票							
	E Ink Corporation	子公司	採權益法之長期股權投資	—	1,635,011	29.4	(24,319)	
	Promissory Note							
E Ink Corporation	子公司	無活絡市場之債券投資—非流動	—	4,804,500	—	4,804,500		
永餘投資公司	普通股股票							
	Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	24,336	1,263,994	74.0	1,451,636	全數設質
	Global Success International Holdings Ltd.	"	"	7,850	224,306	78.8	224,306	
	協立光電公司	採權益法之被投資公司	"	1,050	18,828	35.0	9,226	
	永奕科技公司	"	"	4,000	—	25.0	(2,360)	
	Mobilio Limited	子公司	"	3,000	(22,353)	100.0	(22,353)	
	Lucky Joy Holdings Ltd.	"	"	1,098	(25,902)	100.0	(25,902)	
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	39,474	509,215	0.6	509,215	全數設質
	振曜科技公司	—	"	4,571	575,768	6.7	575,768	
	天鈺科技公司	—	以成本衡量之金融資產	3,935	89,025	4.5	26,053	
	新譜光科技公司	—	"	2,228	27,801	10.9	20,209	
	新應材公司	—	"	2,100	16,600	3.0	16,883	
	晶宏半導體公司	—	"	1,117	5,700	1.9	10,499	
F-Origin	—	"	934	972	9.4	(38)		

(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	
PVI Global Corp.	<u>公司債</u>							
	Hydis Non-guaranteed Corporation Bonds	—	無活絡市場之債券投資—非流動	—	\$ 2,232,769	—	\$ 2,232,769	全數設質
	<u>普通股股票</u>							
	PVI International Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	43,300	48,336 仟美元	100.0	48,336 仟美元	
	Ruby Lustre Ltd.	"	"	30,000	25,892 仟美元	100.0	25,892 仟美元	
	North Diamond International Co.	採權益法之被投資公司	"	1,750	2,367 仟美元	35.0	2,367 仟美元	
	Global Success International Holdings Ltd.	子公司	"	2,107	1,882 仟美元	21.2	1,882 仟美元	
Dream Universe Ltd.	Rock Pearl International Corp.	採權益法之被投資公司	"	1,540	1,189 仟美元	35.0	1,189 仟美元	
	Dream Pacific International Corp.	子公司	"	1,000	999 仟美元	100.0	999 仟美元	
Hydis Technologies Co., Ltd.	<u>特別股股票</u>							
	Entourage Systems Inc.	—	以成本衡量之金融資產	1,071	2,000 仟美元	6.7	2,000 仟美元	
Global Success International Holdings Ltd.	<u>普通股股票</u>							
	Trigem Computer Inc.	—	備供出售金融資產—非流動	—	915 仟韓圓	—	915 仟韓圓	
	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	—	(659,195 仟韓圓)	100.0	(720,590 仟韓圓)	清算中
	Hydis America, Inc.	"	"	303	(361,611 仟韓圓)	100.0	(361,611 仟韓圓)	
	Hydis Taiwan Inc.	"	"	500	591,268 仟韓圓	100.0	591,268 仟韓圓	
Mobilio Limited	<u>股單</u>							
	Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	採權益法之被投資公司	"	—	93,064,295 仟韓圓	17.5	93,064,295 仟韓圓	
	BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	"	"	—	6,176,914 仟韓圓	25.0	6,176,914 仟韓圓	
	BOE TFT-LCD Europe GmbH	子公司	"	—	(351,588 仟韓圓)	100.0	115,315 仟韓圓	清算中
	Hydis Shenzhen Ltd.	"	"	—	(86,058 仟韓圓)	100.0	(86,058 仟韓圓)	
Lucky Joy Holdings Ltd.	<u>股單</u>							
	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	—	8,895 仟美元	100.0	8,895 仟美元	
PVI International Corp.	<u>股單</u>							
	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	(699 仟美元)	16.1	(368 仟美元)	
Ruby Lustre Ltd.	<u>股單</u>							
	江蘇尚揚電子科技公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	(810 仟美元)	80.0	(402 仟美元)	
Dream Pacific International Corp.	<u>股單</u>							
	川奇光電科技(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	48,495 仟美元	100.0	48,495 仟美元	
永道無線射頻標籤(揚州)公司	<u>股單</u>							
	立奇光電科技(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	25,892 仟美元	100.0	25,892 仟美元	
PVI International Corp.	<u>普通股股票</u>							
	PVI (America), Inc.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	998 仟美元	100.0	998 仟美元	
永道無線射頻標籤(揚州)公司	<u>股單</u>							
	深圳市永道射頻智能公司	子公司	採權益法之長期股權投資	—	423 仟人民幣	55.0	423 仟人民幣	

(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	
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	-	\$ 13,770 仟人民幣	28.9	\$ 13,770 仟人民幣	
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	13,689 仟人民幣	28.8	13,689 仟人民幣	
	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	(5,021 仟人民幣)	32.3	(5,021 仟人民幣)	
	揚州永豐國際傳媒投資公司	"	"	-	10,302 仟人民幣	100.0	10,302 仟人民幣	
	揚州永奕科技公司	"	"	-	950 仟人民幣	100.0	950 仟人民幣	
	江蘇尚揚電子科技公司	"	"	-	(2,537 仟人民幣)	20.0	(687 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	15.5	6,712 仟人民幣		
立奇光電科技(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	-	19,869 仟人民幣	41.7	19,869 仟人民幣	
啟迪電子(揚州)公司	股單							
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	19,821 仟人民幣	41.7	19,821 仟人民幣	
啟富電子(揚州)公司	股單							
揚州華夏集成光電公司	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	-	(1,506 仟人民幣)	9.7	(1,506 仟人民幣)	
揚州永豐國際傳媒投資公司	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	-	(1,506 仟人民幣)	9.7	(1,506 仟人民幣)	
揚州華夏集成光電公司	股單							
	青島永豐華夏傳媒公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(2,505 仟人民幣)	70.0	(2,505 仟人民幣)	
揚州華夏集成光電公司	股單							
	揚州豐華科技有限公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	2,831 仟人民幣	70.0	2,831 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

民國九十八年度

附表四

單位：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)	年底			
					仟股數	金額	仟股數	金額	仟股數	金額		售價	帳面成本	處分(損)益	仟股數
元太科技工業公司	普通股股票 中外古今公司	採權益法之長期 股權投資	-	子公司	-	\$ -	664,646	\$6,646,455	-	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 11,850)	664,646	\$6,634,605
	E Ink Corporation	"	-	"	-	-	1	4,037,794	-	-	-	-	28,079	1	4,065,873
中外古今公司	普通股股票 E Ink Corporation	採權益法之長期 股權投資	-	子公司	-	-	-	1,618,500	-	-	-	-	16,511	-	1,635,011
	Promissory Note E Ink Corporation	無活絡市場之債 券投資-非流 動	-	-	-	-	-	4,855,500	-	-	-	-	(51,000)	-	4,804,500
永餘投資公司	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	-	-	6,973	100,609	-	-	6,973	100,645	100,022	623	(587)	-	-
	華南永昌鳳翔債券基金	"	-	-	-	-	6,439	100,000	6,439	100,162	100,000	162	-	-	-
	華南永昌麒麟債券基金	"	-	-	-	-	8,737	100,000	8,737	100,099	100,000	99	-	-	-

註：包含金融商品評價損益、按權益法之投資損失、累積換算調整數及兌換損失。

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
民國九十八年度

附表五

單位：新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註	
			進（銷）貨金額	佔總進（銷）貨之比率（%）	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）款項之比率（%） （註）		
元太科技工業公司 Prime View Communications Ltd.	Prime View Communications Ltd.	子公司	銷 貨	\$ 4,131,277	32	月結 30 天	\$ -	-	\$ 280,258	24	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	進 貨	2,021,850	23	約定條件	-	-	82,601	5	-
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	進 貨	1,589,769	18	約定條件	-	-	1,308,024	80	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	進 貨	777,255	9	約定條件	-	-	-	-	-
	元太科技工業公司	母公司	進 貨	4,131,277	92	月結 30 天	-	-	280,258	100	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	最終母公司	進 貨	343,589	8	約定條件	-	-	-	-	-
	PVI (America), Inc.	相同 最終母公司	銷 貨	133,656	1	約定條件	-	-	1,566	4	-
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷 貨	1,589,769	100	約定條件	-	-	1,308,024	100	-
	川奇光電科技（揚州）公司	最終母公司	進 貨	1,519,978	96	約定條件	-	-	462,172	99	-
川奇光電科技（揚州）公司	Tech Smart Logistics Ltd.	相同 最終母公司	銷 貨	1,519,978	19	約定條件	-	-	462,172	89	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	銷 貨	512,128	10	月結 65 天	-	-	136,158	17	-
	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	進 貨	1,137,094	29	月結 60 天	-	-	202,961	54	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	銷 貨	2,507,440	48	月結 75 天	-	-	235,730	29	-
	Hydis Taiwan Inc.	子公司	銷 貨	756,764	15	月結 90 天	-	-	216,602	32	-
	Hydis Taiwan Inc.	子公司	進 貨	247,537	6	月結 60 天	-	-	2,445	1	-
	元太科技工業公司	母公司	銷 貨	777,255	16	約定條件	-	-	-	-	-
Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷 貨	1,137,094	68	月結 60 天	-	-	202,961	72	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進 貨	512,128	31	月結 65 天	-	-	136,158	39	-
Hydis Shenzhen Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷 貨	2,021,850	84	約定條件	-	-	82,601	100	-
	Prime View Communications Ltd.	最終母公司 相同	銷 貨	343,589	14	約定條件	-	-	-	-	-
Hydis Taiwan Inc.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進 貨	2,507,440	100	月結 75 天	-	-	235,730	100	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進 貨	756,764	85	月結 90 天	-	-	216,602	100	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷 貨	247,537	27	月結 60 天	-	-	2,445	100	-
PVI (America), Inc.	Prime View Communications Ltd.	最終母公司 相同	進 貨	133,656	57	約定條件	-	-	1,566	4	-

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
 民國九十八年度

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	\$ 873,221	(註一)	\$ -	-	\$ 405,976	\$ -	-
	Prime View Communications Ltd.	子公司	280,258	16.6	-	-	180,865	-	-
Hot Tracks International Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	1,069,576	(註一)	-	-	134,358	-	-
	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	649,540	(註一)	-	-	268,418	-	-
	元太科技工業公司	母公司	193,929	(註一)	-	-	-	-	-
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	1,308,024	(註一)	-	-	310,317	-	-
Dream Universe Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	159,180	(註二)	-	-	-	-	-
	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	339,580	(註二)	-	-	-	-	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	459,715	(註一)	-	-	341,787	-	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	136,158	3.1	-	-	41,265	-	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	235,730	22.5	-	-	74,329	-	-
	Hydis Taiwan Inc.	子公司	204,326	3.0	-	-	110,756	-	-
Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	201,375	7.1	-	-	-	-	-

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

民國九十八年度

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	
				九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)				帳面金額
元太科技工業公司	中外古今公司	台北市	一般投資事業	\$ 6,646,455	\$ -	664,646	100.0	\$ 6,634,605	(\$ 28,361)	(\$ 28,361)	
	永餘投資公司	台北市	一般投資事業	8,100,000	8,100,000	810,000	100.0	5,225,147	(1,519,280)	1,519,280)	
	E Ink Corporation	美國波士頓	電子墨水製造及銷售等	4,037,794	-	1	70.6	4,065,873	1,403,338	11,493)	
	PVI Global Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	2,456,827	2,456,827	75,782	100.0	2,807,534	(245,833)	245,833)	
	Dream Universe Ltd.	Mauritius	一般貿易事業	1,590	1,590	50	100.0	246,332	92,901	92,901	
	Prime View Communications Ltd.	Hong Kong	一般貿易事業	18,988	18,988	3,570	100.0	25,294	391	391	
	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	24,986	339	159	
	Tech Smart Logistics Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	49,267	23,507	1,550	100.0	5,303	(23,655)	23,655)	
	Hot Tracks International Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,735	1,735	50	100.0	3,922	(102)	102)	
	中外古今公司 永餘投資公司	E Ink Corporation	美國波士頓	電子墨水製造及銷售等	1,618,500	-	-	29.4	1,635,011	1,403,338	-
Hydis Technologies Co., Ltd.		Korea	液晶顯示器產品製造及銷售等	4,006,396	4,006,396	24,336	74.0	1,263,994	(2,014,830)	1,501,758)	
Global Success International Holdings Ltd.		British Virgin Island	一般投資事業	247,329	247,329	7,850	78.8	224,306	(29,269)	23,076)	
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	18,860	1,050	35.0	18,828	1,478	517	
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	25.0	-	41,885)	9,140)	
Global Crossing Investment Limited		British Virgin Island	一般投資事業	-	9,722	-	-	-	(61)	(61)	已清算
Mobilio Limited		British Virgin Island	一般投資事業	95,655	95,655	3,000	100.0	(22,353)	(44,876)	(44,876)	
Lucky Joy Holdings Ltd.		Samoa	一般投資事業	36,117	36,117	1,098	100.0	(25,902)	(48,840)	(48,840)	
PVI Global Corp.		PVI International Corp.	British Virgin Island	43,300 仟美元	43,300 仟美元	43,300	100.0	48,336 仟美元	(2,648 仟美元)	(2,648 仟美元)	
Ruby Lustre Ltd.		British Virgin Island	一般投資事業	30,000 仟美元	30,000 仟美元	30,000	100.0	25,892 仟美元	(6,883 仟美元)	(6,883 仟美元)	
North Diamond International Co.	British Virgin Island	一般投資事業	1,750 仟美元	1,750 仟美元	1,750	35.0	2,367 仟美元	(501 仟美元)	(175 仟美元)		
Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	2,107 仟美元	2,107 仟美元	2,107	21.2	1,882 仟美元	(886 仟美元)	(187 仟美元)		
Rock Pearl International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	1,540 仟美元	1,540 仟美元	1,540	35.0	1,189 仟美元	(670 仟美元)	(234 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	999 仟美元	3 仟美元	3 仟美元		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			被投資公司本 年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	備註
				九十年十二月三十一日	九十七年十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
Hydis Technologies 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	-	17.5	\$ 93,064,295 仟韓圓	(\$ 81,416,455 仟韓圓)	\$ 3,068,570 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	6,176,914 仟韓圓	607,487 仟韓圓	138,926 仟韓圓	
	BOE TFT-LCD Europe GmbH	德國	液晶顯示器產品銷售	500 仟歐元	500 仟歐元	-	100.0	(351,588 仟韓圓)	-	-	清算中
	Hydis Shenzhen Ltd.	深圳	液晶顯示器產品銷售	68 仟美元	68 仟美元	-	100.0	86,058 仟韓圓	205,528 仟韓圓	205,528 仟韓圓	
	Hydis Japan Co., Ltd.	日本	液晶顯示器產品銷售	11,833 仟日圓	11,833 仟日圓	-	100.0	(659,195 仟韓圓)	(646,096 仟韓圓)	(646,096 仟韓圓)	
	Hydis America, Inc.	美國加州	液晶顯示器產品銷售	207 仟美元	207 仟美元	303	100.0	(361,611 仟韓圓)	(361,611 仟韓圓)	(361,611 仟韓圓)	清算中
	Hydis Taiwan Inc.	台灣	液晶顯示器產品銷售	-	-	500	100.0	591,268 仟韓圓	636,802 仟韓圓	636,802 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	9,957 仟美元	-	100.0	8,895 仟美元	(884 仟美元)	(884 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	3,000 仟美元	-	16.1	(699 仟美元)	(8,420 仟美元)	(1,358 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	(810 仟美元)	(1,848 仟美元)	(1,478 仟美元)	
Global Crossing Investment Limited	Supreme Century International Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	-	300 仟美元	-	-	-	(2 仟美元)	(2 仟美元)	已清算
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	43,300 仟美元	-	100.0	48,495 仟美元	(2,645 仟美元)	(2,645 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	30,000 仟美元	-	100.0	25,892 仟美元	(6,884 仟美元)	(6,884 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	998 仟美元	3 仟美元	3 仟美元	
永道無線射頻標籤(揚州)公司	深圳市永道射頻智能公司	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	550 仟人民幣	-	55.0	423 仟人民幣	(60 仟人民幣)	(33 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	13,770 仟人民幣	(9,271 仟人民幣)	(2,680 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	13,689 仟人民幣	(9,243 仟人民幣)	(2,662 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	(5,021 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(18,556 仟人民幣)	
立奇光電科技(揚州)公司	揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州	電子產品之代理及銷售	20,000 仟人民幣	10,000 仟人民幣	-	100.0	10,302 仟人民幣	(6,482 仟人民幣)	(6,482 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	950 仟人民幣	(157 仟人民幣)	(157 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	(2,537 仟人民幣)	(12,622 仟人民幣)	(2,524 仟人民幣)	
	啟富電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	26,653 仟人民幣	26,653 仟人民幣	-	41.7	19,869 仟人民幣	(9,271 仟人民幣)	3,866 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	19,821 仟人民幣	(9,243 仟人民幣)	(3,854 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	(1,506 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(5,568 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	(1,506 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(5,568 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	700 仟人民幣	-	70.0	(2,505 仟人民幣)	(3,335 仟人民幣)	(2,335 仟人民幣)	
揚州華夏集成光電公司	揚州華豐科技有限公司	揚州	發光二極體之銷售	3,500 仟人民幣	-	-	70.0	2,831 仟人民幣	(955 仟人民幣)	(669 仟人民幣)	

元太科技工業股份有限公司
大陸投資資訊
民國九十八年度

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	收回					
川奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	\$ 1,385,167 (43,300 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	\$ 1,306,632 (40,845 仟美元)	\$ -	\$ -	\$ 1,306,632 (40,845 仟美元)	100.0	(\$ 87,393) (2,645 仟美元)	\$ 1,551,355 (48,495 仟美元)	\$ -
立奇光電科技(揚州)公司	液晶平板模組組裝等	959,700 (30,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	959,700 (30,000 仟美元)	-	-	959,700 (30,000 仟美元)	100.0	(227,454) (6,884 仟美元)	828,285 (25,892 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	159,950 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	55,982 (1,750 仟美元)	-	-	55,982 (1,750 仟美元)	35.0	(5,815) (176 仟美元)	75,720 (2,367 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	159,950 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	49,265 (1,540 仟美元)	-	-	49,265 (1,540 仟美元)	35.0	(8,425) (255 仟美元)	42,067 (1,315 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	318,524 (9,957 仟美元)	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司。	67,403 (2,107 仟美元)	-	-	67,403 (2,107 仟美元)	100.0	(29,208) (884 仟美元)	284,551 (8,895 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
\$2,438,982 (76,242 仟美元)	\$2,524,235 (78,907 仟美元)	\$12,211,339

註一：係按九十八年底之匯率 US\$1=\$31.99 換算。

註二：係按九十八年度平均匯率 US\$1=\$33.041 換算。

註三：係依據同年度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十五及附表五。

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十八年度依「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 九 年 三 月 十 八 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九十八年及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八年及九十七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。採權益法計價之被投資公司 Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd. 及 BOE Mobile Display Technology Co., Ltd. 之財務報表係由其他會計師查核，因是本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述公司之長期股權投資及其投資淨益，係依據其他會計師查核之報表認列。截至民國九十八年底止，上述被投資公司長期股權投資餘額為新台幣 2,742,034 仟元，佔元太科技工業股份有限公司合併資產總額約為 8%，上述被投資公司民國九十八年度所認列之投資淨益為新台幣 61,712 仟元，佔元太科技工業股份有限公司合併稅前淨損約 4%。

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及其他會計師查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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九十八年及九十七年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十八及九十七年度之合併經營成果與合併現金流量。

如財務報表附註三所述，元太科技工業股份有限公司及其子公司自民國九十八年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則第十號「存貨之會計處理準則」。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 邵 志 明

會計師 林 淑 婉

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 九 十 九 年 三 月 十 八 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
民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：除每股面額為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	資 產	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 2,819,068	8	\$ 2,017,720	9	2100	短期借款(附註十及十八)	\$ 5,842,033	17	\$ 7,202,578	31
1320	備供出售金融資產(附註二及五)	-	-	100,609	-	2110	應付短期票券	199,853	-	-	-
1140	應收票據及帳款—減備抵呆帳九十八年70,042仟元 及九十七年56,258仟元後之淨額(附註二)	2,604,070	7	850,922	4	2140	應付帳款	2,130,425	6	1,134,179	5
1150	應收關係人款項(附註二及十七)	27,854	-	395,989	2	2150	應付關係人款項(附註十七)	282,875	1	313,662	1
1210	存貨(附註二及六)	4,420,331	13	3,307,844	14	2160	應付所得稅(附註二及十四)	269,769	1	541,887	2
1260	預付款項	437,887	1	944,440	4	2170	應付費用	726,896	2	265,231	1
1286	遞延所得稅資產—淨額(附註二及十四)	491,923	1	95,428	-	2224	應付工程及設備款	374,782	1	342,377	2
1298	其他流動資產(附註十八)	200,745	1	226,347	1	2270	一年內到期長期負債(附註十一及十八)	2,200,725	6	1,594,569	7
11XX	流動資產合計	11,001,878	31	7,939,299	34	2280	其他流動負債(附註二)	214,681	1	253,355	1
	投 資					21XX	流動負債合計	12,242,039	35	11,647,838	50
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及七)	2,899,628	8	2,881,528	12	24XX	長期負債(附註十一及十八)	1,305,251	3	3,445,516	15
1450	備供出售金融資產(附註二、五及十八)	1,208,203	4	417,792	2		其他負債				
1480	以成本衡量之金融資產(附註二)	289,478	1	306,920	1	2810	應計退休金負債(附註二及十二)	471,167	1	415,025	2
14XX	投資合計	4,397,309	13	3,606,240	15	2881	遞延貸項(附註二)	208,986	1	135,249	-
	固定資產(附註二、八及十八)					2888	其 他	8,184	-	9,351	-
	成 本					28XX	其他負債合計	688,337	2	559,625	2
1521	建築物	7,959,376	23	7,502,679	32	2XXX	負債合計	14,235,627	40	15,652,979	67
1531	機器設備	19,344,720	55	18,564,318	80		母公司股東權益				
1681	其他設備	3,580,507	10	2,916,542	13		股 本				
15X1		30,884,603	88	28,983,539	125	3110	股本—每股面額10元，額定2,000,000仟股； 發行九十八年957,541仟股，九十七年 678,313仟股	9,575,406	27	6,783,128	29
15X9	減：累計折舊	21,678,203	62	19,124,853	82		預收股本	9,254	-	1,017	-
1670	未完工程及預付設備款	9,206,400	26	9,858,686	43	3140	股本合計	9,584,660	27	6,784,145	29
15XX	固定資產淨額	460,877	1	989,936	4	31XX	資本公積				
	無形資產(附註二及九)	9,667,277	27	10,848,622	47	3211	普通股股票溢價	6,178,342	18	-	-
1720	專 利 權	3,739,067	10	128,948	1	3213	公司債轉換溢價	1,640,657	5	180,015	1
1760	商 譽	4,834,099	14	71,474	-	3260	因長期股權投資而產生	120,357	-	5,888	-
1780	其 他	997,537	3	78,675	-	3271	員工認股權	3,509	-	65,430	-
17XX	無形資產合計	9,570,703	27	279,097	1	3272	可轉換公司債之認股權	2,220	-	-	-
	其他資產					3280	可轉換特別股	3,877,577	11	-	-
1800	出租資產—減累計折舊九十八年206,309仟元及九 十七年154,848仟元後之淨額(附註二及十六)	94,344	-	145,805	1	32XX	資本公積合計	11,822,662	34	251,333	1
1830	遞延費用—淨額(附註二)	133,483	-	183,595	1	3310	累積虧損	-	-	354,785	2
1860	遞延所得稅資產—淨額(附註二及十四)	197,814	1	181,506	1	3350	法定公積	(1,408,095)	(4)	(880,667)	(4)
1880	其他(附註二、十二及十六)	147,064	1	87,782	-	33XX	待彌補虧損	(1,408,095)	(4)	(525,882)	(2)
18XX	其他資產合計	572,705	2	598,688	3		累積虧損淨額	(1,408,095)	(4)	(525,882)	(2)
	資 產 總 計	\$ 35,209,872	100	\$ 23,271,946	100		股東權益其他項目				
						3420	累積換算調整數	34,573	-	228,491	1
						3450	金融商品未實現損益	318,431	1	(471,392)	(2)
						34XX	股東權益其他項目淨額	353,004	1	(242,901)	(1)
							母公司股東權益淨額	20,352,231	58	6,266,695	27
						3610	少數股權	622,014	2	1,352,272	6
						3XXX	股東權益合計	20,974,245	60	7,618,967	33
							負債及股東權益總計	\$ 35,209,872	100	\$ 23,271,946	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：除每股虧損為新台幣元外，餘係仟元

代碼	九十八年度		九十七年度	
	金額	%	金額	%
	銷貨收入（附註二及十七）			
4110	\$16,339,194	102	\$12,195,609	100
4170	<u>270,311</u>	<u>2</u>	<u>34,642</u>	<u>-</u>
4100	16,068,883	100	12,160,967	100
5110	銷貨成本（附註三、六、十六及十七）			
	<u>15,548,903</u>	<u>97</u>	<u>11,399,946</u>	<u>94</u>
5910	<u>519,980</u>	<u>3</u>	<u>761,021</u>	<u>6</u>
	營業費用（附註十六及十七）			
6100	241,333	1	259,113	2
6200	788,699	5	795,231	6
6300	<u>905,355</u>	<u>6</u>	<u>684,593</u>	<u>6</u>
6000	<u>1,935,387</u>	<u>12</u>	<u>1,738,937</u>	<u>14</u>
6900	(<u>1,415,407</u>)	(<u>9</u>)	(<u>977,916</u>)	(<u>8</u>)
	營業外收入及利益			
7110	43,301	-	69,489	1
7121	按權益法認列之投資淨			
	61,335	-	-	-
7160	16,063	-	49,114	-
7210	75,820	1	68,064	1
7170	143,533	1	37,474	-
7480	<u>109,220</u>	<u>1</u>	<u>132,177</u>	<u>1</u>
7100	<u>449,272</u>	<u>3</u>	<u>356,318</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼	九 十 八 年 度		九 十 七 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業外費用及損失				
7510	利息費用 (附註八、十一及十七)	\$ 363,567	2	\$ 405,838	3
7521	按權益法認列之投資淨損 (附註七)	-	-	21,206	-
7620	出租及閒置資產折舊 (附註十六)	73,456	1	51,461	1
7630	減損損失 (附註二、八及九)	207,842	1	42,305	-
7880	其 他	36,122	-	48,689	1
7500	營業外費用及損失合計	<u>680,987</u>	<u>4</u>	<u>569,499</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨損	(1,647,122)	(10)	(1,191,097)	(10)
8110	所得稅費用(附註二及十四)	<u>79,957</u>	<u>1</u>	<u>40,475</u>	<u>-</u>
9600	合併總淨損	<u>(\$1,727,079)</u>	<u>(11)</u>	<u>(\$1,231,572)</u>	<u>(10)</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東	(\$1,127,658)	(7)	(\$ 889,107)	(7)
9602	少數股權	(599,421)	(4)	(342,465)	(3)
		<u>(\$1,727,079)</u>	<u>(11)</u>	<u>(\$1,231,572)</u>	<u>10)</u>
代碼	稅 前 稅 後		稅 前 稅 後		
	每股虧損 (附註十五)				
9750	基本每股虧損	<u>(\$1.26)</u>	<u>(\$1.40)</u>	<u>\$1.29)</u>	<u>(\$1.31)</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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
民國九十八年及九十七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（附註十一及十三）		預收股本 （附註二及十三）	資本公積 （附註二及十三）	保留盈餘（附註二及十三）		股東權益其他項目 （附註二及十三）		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	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 未 實 現 損 益			
九十七年一月一日餘額	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)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	(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
彌補虧損	-	-	-	(245,445)	(354,785)	600,230	-	-	-	-	-
現金增資—九十八年一月	70,000	700,000	-	-	-	-	-	-	700,000	-	700,000
現金增資—九十八年八月	80,000	800,000	-	1,626,218	-	-	-	-	2,426,218	-	2,426,218
發行海外存託憑證	70,000	700,000	-	4,496,321	-	-	-	-	5,196,321	-	5,196,321
發行可轉換特別股	-	-	-	3,877,577	-	-	-	-	3,877,577	-	3,877,577
公司債轉換為普通股	52,050	520,501	-	1,640,657	-	-	-	-	2,161,158	-	2,161,158
認列可轉換公司債之權益組成要素	-	-	-	2,220	-	-	-	-	2,220	-	2,220
行使員工認股權證	7,178	71,777	8,237	59,312	-	-	-	-	139,326	-	139,326
九十八年度合併總淨損	-	-	-	-	-	(1,127,658)	-	-	(1,127,658)	(599,421)	(1,727,079)
金融商品未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	54,913	54,913	-	54,913
被投資公司股權淨值變動	-	-	-	114,469	-	-	(154,570)	734,910	694,809	-	694,809
按權益法認列之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	(39,348)	-	(39,348)	-	(39,348)
少數股權變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(130,837)	(130,837)
九十八年十二月三十一日餘額	957,541	\$ 9,575,406	\$ 9,254	\$11,822,662	\$ -	(\$ 1,408,095)	\$ 34,573	\$ 318,431	\$20,352,231	\$ 622,014	\$20,974,245

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十八年度	九十七年度
營業活動之現金流量		
合併總淨損	(\$ 1,727,079)	(\$ 1,231,572)
折 舊	1,806,769	1,797,327
攤 銷	179,542	161,956
壞帳損失	12,310	40,258
員工認股酬勞成本	109,993	-
處分投資淨益	(1,912)	3,444)
按權益法認列之投資淨損(益)	(61,335)	21,206
處分固定資產淨益	(2,030)	11,923)
減損損失	207,842	42,305
金融負債評價損失	9,056	-
公司債折價攤銷	6,900	-
遞延所得稅	14,392	(10,530)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	(1,329,950)	1,164,115
應收關係人款項	320,427	(326,069)
存 貨	576,073	(304,105)
預付款項	(214,013)	(688,837)
其他流動資產	(105,191)	1,319,284
應付帳款	495,890	(1,037,994)
應付關係人款項	(9,924)	(85,476)
應付所得稅	(278,196)	(916,628)
應付費用	176,184	47,907)
其他流動負債	(62,843)	(118,560)
應計退休金負債	39,426	(17,460)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>162,331</u>	<u>(254,054)</u>
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產減少	101,935	119,198
取得採權益法之長期股權投資	-	(123,801)
取得以成本衡量之金融資產	(63,980)	(160,617)
取得無活絡市場之債券投資	-	(2,393,040)
購置固定資產	(578,602)	(922,368)
處分固定資產價款	6,117	41,173

(接次頁)

(承前頁)

	九十八年度	九十七年度
其他應收款—關係人減少	\$ 47,708	\$ 81,422
無形資產增加	(34,246)	(7,194)
遞延費用增加	(58,739)	(192,709)
其他資產減少(增加)	(5,059)	421,943
取得子公司股權	(6,437,447)	(3,330,170)
投資活動之淨現金流出	(7,022,313)	(6,466,163)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(1,360,545)	5,447,750
應付短期票券增加	199,853	-
其他應付款—關係人增加(減少)	(20,863)	272,833
現金增資	8,212,546	-
發行可轉換公司債	2,550,000	-
長期負債增加(減少)	(1,966,774)	1,070,227
其他負債增加(減少)	(1,167)	142
現金股息及股利	-	(200,644)
員工紅利及董監酬勞	-	(28,663)
行使員工認股權證	139,326	46,647
少數股權減少	(130,837)	(102,922)
融資活動之淨現金流入	7,621,539	6,505,370
匯率影響數	39,791	39,822
本年度現金淨增加(減少)	801,348	(175,025)
年初現金餘額	2,017,720	2,192,745
年底現金餘額	<u>\$ 2,819,068</u>	<u>\$ 2,017,720</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 350,364</u>	<u>\$ 371,619</u>
支付所得稅	<u>\$ 423,706</u>	<u>\$ 719,722</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>\$ -</u>	<u>\$ 27,801</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ 2,200,725</u>	<u>\$ 1,594,569</u>
發行特別股取得子公司股權	<u>\$ 3,877,577</u>	<u>\$ -</u>
可轉換公司債轉換成普通股	<u>\$ 2,148,858</u>	<u>\$ -</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十八年度</u>	<u>九十七年度</u>
購置固定資產支付現金		
固定資產增加	\$ 611,007	\$ 1,141,923
應付工程及設備款增加	(32,405)	(219,555)
支付現金	<u>\$ 578,602</u>	<u>\$ 922,368</u>

母公司及中外古今公司於九十八年度支付現金及發行特別股取得 E Ink Corporation 100%股權，取得之資產與負債之公平價值表列如下：

現金	\$ 206,367
應收款項	436,983
存貨淨額	1,688,560
遞延所得稅資產—流動	289,331
預付款項及其流動資產	93,553
固定資產淨額	152,426
遞延所得稅資產—非流動	137,181
其他資產	54,223
應付帳款	(500,356)
應付費用	(296,227)
長期負債	(960,596)
遞延貸項	(162,957)
淨額	1,138,488
乘以取得股權百分比	<u>100%</u>
	1,138,488
無形資產	9,382,903
發行特別股	(3,877,577)
支付之價款	<u>\$ 6,643,814</u>

子公司永餘投資公司於九十七年度支付現金及發行特別股取得 Hydis Technologies 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

(接次頁)

(承前頁)

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	(1,076)
淨 額	5,244,611
乘以取得股權百分比	74%
	3,875,768
負 商 譽	(249,915)
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。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國九十九年三月十八日查核報告)

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

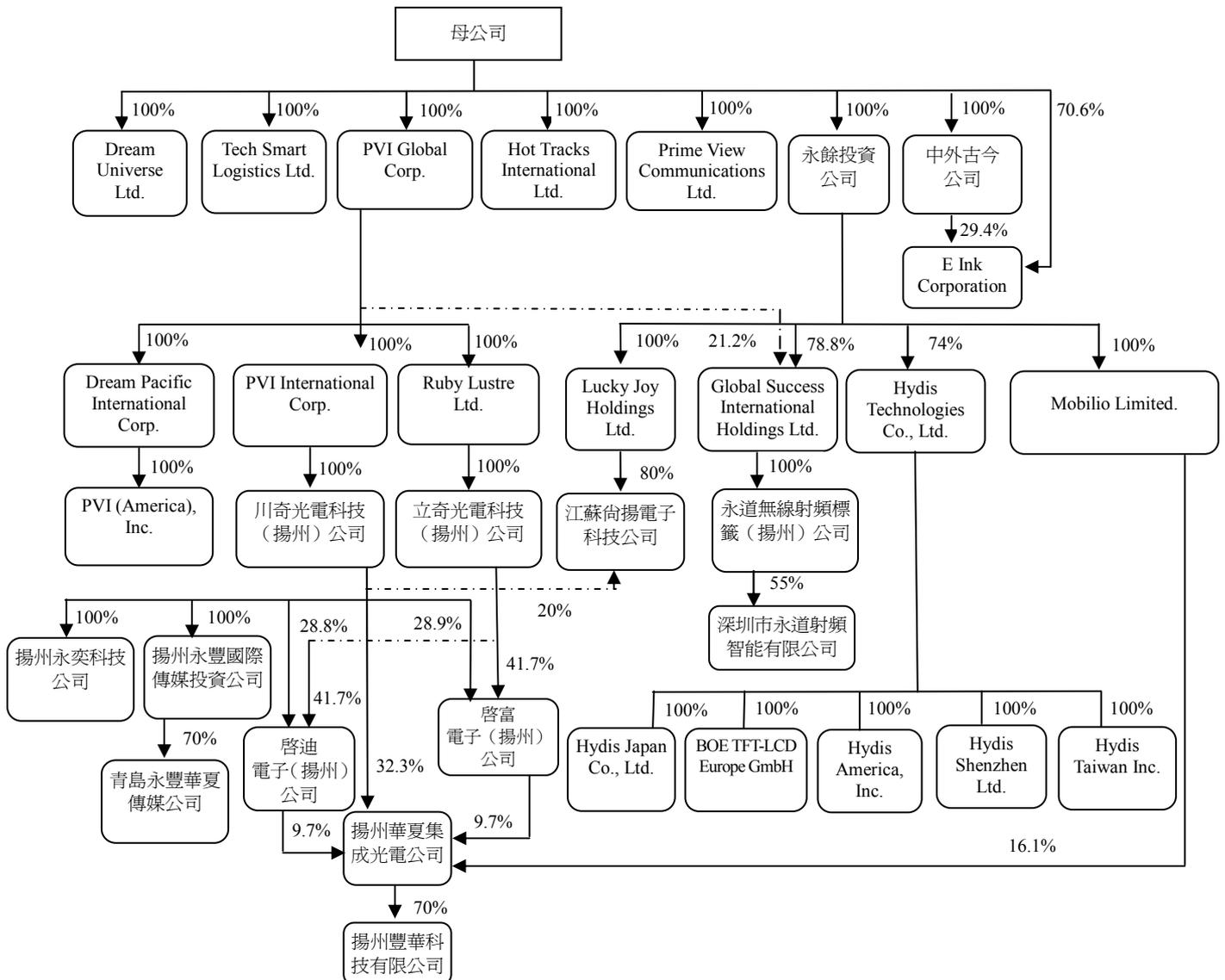
民國九十八及九十七年度

(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及電子紙顯示器之研究、開發、生產與銷售業務。

九十八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：



截至九十八及九十七年底止，母子公司員工人數合計分別為 4,764 人及 3,178 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：

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。

九十八及九十七年度併入合併報表之子公司持股比例及業務範圍如下：

公 司 名 稱	合併持股比例（%）		業 務 範 圍
	九 十 八 年	九 十 七 年	
	十 二 月 三 十 一 日	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
E Ink Corporation	100	-	電子墨水製造及銷售
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	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 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
中外古今公司	100	-	一般投資事業
永餘投資公司	100	100	一般投資事業
Global Success International Holdings Ltd.	100	100	一般投資事業
Hydis Technologies Co., Ltd.	74	74	液晶顯示器產品製造 及銷售等
Mobilio Limited	100	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	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
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	電子產品之代理及銷 售
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
深圳市永道射頻智能有限公 司	55	55	無線射頻之各項軟硬 體設計開發、銷售 及售後服務
Hydis Japan Co., Ltd. (原 BOE Hydis Japan Co., Ltd.)	100	100	液晶顯示器產品銷售
BOE TFT-LCD Europe GmbH	100	100	液晶顯示器產品銷售

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	合併持股比例 (%)		業 務 範 圍
	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日	
Hydis America, Inc. (原 BOE Hydis America Co., Ltd.)	100	100	液晶顯示器產品銷售
Hydis Shenzhen Ltd. (原 BOE Hydis Shenzhen Co., Ltd.)	100	100	液晶顯示器產品銷售
Hydis Taiwan Inc. 揚州華夏集成光電公司	100 67.8	- 67.8	液晶顯示器產品銷售 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	70	設計、製作、代理及 發布廣告業務
揚州豐華科技公司	70	-	發光二極體之銷售

九十八年度投資設立中外古今公司及揚州豐華科技公司；九十八年七月及十二月分別新增取得 Hydis Taiwan Inc. 及 E Ink Corporation。另 Global Crossing Investment Limited 及 Supreme Century International Ltd. 於九十八年九月底清算完成，其清算前收益及費損已併入合併財務報表中。

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。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及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

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，續後評價時，以公平價值衡量（即資產負債表日之淨資產價值）且公平價值變動認列為當年度損益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當年度損益。

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。母子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

九十八年一月一日以前，存貨係以成本與市價孰低計價，比較成本與市價時係以全體項目為基礎，除原物料係以重置成本為市價，餘按淨變現價值為市價。如附註三所述，九十八年一月一日起，存貨係以成本與淨變現價值孰低計價，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及銷售費用後之餘額。存貨成本之計算採用加權平均法。

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益，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。

對具重大影響力之被投資公司，因認列其虧損致使對該被投資公司之長期投資及墊款帳面餘額為負數時，除母子公司意圖繼續支持，或該被投資公司之虧損係屬短期性質，有充分證據顯示將於未來短期內回復獲利之營運外，其投資損失之認列以使對該公司投資及墊款之帳面餘額降至零為限。

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。

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。固定資產購建期間為該項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。

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

無形資產包括專利權、客戶關係、技術權利金、發展階段支出、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：專利權：十二年；客戶關係：四年；技術權利金及發展階段支出，二至五年；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，依耐用年限四至六年計提。

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、無形資產、出租資產、遞延費用及其他資產與採權益法之長期股權投資等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

可轉換公司債係以全部發行價格減除經單獨衡量之負債組成要素金額後，分攤至權益（資本公積－認股權）組成要素。非屬嵌入式衍生性商品之負債組成要素係以利息法之攤銷後成本衡量，屬嵌入非權益衍生性商品之負債組成要素則以公平價值衡量。可轉換公司債之交易成本，按原始認列金額比例分攤至其負債及權益組成要素。屬於權益組成要素部分則以扣除相關稅盾後之淨額自權益項目減除。公司債轉換時，以負債組成要素及權益組成要素之帳面價值作為發行普通股之入帳基礎。另轉換公司債債券持有人於約定賣回日行使賣回權時，將應償付金額與公司債及相關資產及負債科目對沖，其差額依性質列為當年度之營業外利益或損失。

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及以後者，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，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；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。

美國地區子公司係依美國 401 (K) 規定對正式僱用員工提撥退休金。

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

九十七年度之合併財務報表若干項目經重分類，俾配合九十八年度合併財務報表之表達。

三、會計變動之理由及其影響

母子公司自九十八年一月一日起採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」。主要之修訂包括(一)存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量，且除同類別存貨外應逐項比較之；(二)未分攤固定製造費用於發生當年度認列為銷貨成本；及(三)異常製造成本及存貨跌價損失(或回升利益)應分類為銷貨成本。此項會計變動，使九十八年度合併稅前總淨損增加 279,787 仟元，淨損增加 251,808 仟元，稅後基本每股虧損增加 0.31 元。母子公司亦重分類九十七年度營業外費用及損失 133,913 仟元至銷貨成本。

四、現金

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 2,782	\$ 1,594
銀行支票及活期存款	2,816,286	1,852,319
銀行定期存款	-	163,807
	<u>\$2,819,068</u>	<u>\$2,017,720</u>

五、備供出售金融資產

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	流動	非流動	流動	非流動
國內上市股票	\$ -	\$1,208,203	\$ -	\$ 417,792
受益憑證	-	-	100,609	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$1,208,203</u>	<u>\$ 100,609</u>	<u>\$ 417,792</u>

六、存貨

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
製成品	\$ 970,089	\$1,309,232
半成品	92,120	198,941
在製品	553,365	721,446
原物料	<u>2,804,757</u>	<u>1,078,225</u>
	<u>\$4,420,331</u>	<u>\$3,307,844</u>

九十八及九十七年底之備抵存貨跌價損失分別為 807,670 仟元及 773,402 仟元。

九十八及九十七年度與存貨相關之銷貨成本分別為 15,548,903 仟元及 11,399,946 仟元，其中包括存貨跌價及報廢損失分別為 191,128 仟元及 133,798 仟元。

七、採權益法之長期股權投資

	九 十 八 年		九 十 七 年	
	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
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
未上市櫃公司				
Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	\$2,571,366	17.5	\$2,565,121	21.5
BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	170,668	25.0	141,317	25.0
North Diamond International Co.	75,734	35.0	83,439	35.0
Rock Pearl International Corp.	38,046	35.0	47,760	35.0
殷特科技公司	24,986	47.1	24,827	47.1
協立光電公司	18,828	35.0	18,311	35.0
永奕科技公司	-	25.0	753	33.3
	<u>\$2,899,628</u>		<u>\$2,881,528</u>	

按權益法認列之長期股權投資及其投資損益，係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算；其中對 Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd. 持股雖未達 20%，惟對該公司具重大影響力，故採用權益法評價。

八、固定資產

	九 十 八 年		九 十 七 年	
	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
累計折舊如下：				
建築物	\$ 3,417,300		\$ 2,949,999	
機器設備	15,904,454		14,614,817	
其他設備	2,356,449		1,560,037	
	<u>\$21,678,203</u>		<u>\$19,124,853</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；九十八及九十七年度支付租金皆為 23,289 仟元，租賃期間之租金依政府調整地價而調整。

Hydis Technologies 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；九十八年度及九十七年下半年度租金費用分別為 47,580 仟元及 25,025 仟元。

九十八及九十七年度資本化利息之利率分別為 1.71-3.68% 及 2.25-3.74%，帳列利息費用係分別減除資本化利息 884 仟元及 2,637 仟元後之淨額。

川奇及立奇九十八年度因固定資產閒置所認列之減損損失為 81,715 仟元。

九、無形資產

	九 商	十 譽	八 專 利 權	年 其他無形資產	度 合 計
成 本					
年初餘額	\$ 71,474	\$ 128,948	\$ 78,675	\$ 279,097	
本年度增加	4,808,333	3,658,785	950,031	9,417,149	
本年度減少	(36,627)	(51,587)	(30,729)	(118,943)	
換算調整數	(9,081)	2,921	(440)	(6,600)	
年底餘額	<u>\$ 4,834,099</u>	<u>\$ 3,739,067</u>	<u>\$ 997,537</u>	<u>\$ 9,570,703</u>	

	九 商	十 譽	七 專 利 權	年 其他無形資產	度 合 計
成 本					
年初餘額	\$ 64,537	\$ 169,526	\$ 46,114	\$ 280,177	
本年度增加	-	7,194	53,903	61,097	
本年度減少	-	(36,926)	(22,694)	(59,620)	
換算調整數	6,937	(10,846)	1,352	(2,557)	
年底餘額	<u>\$ 71,474</u>	<u>\$ 128,948</u>	<u>\$ 78,675</u>	<u>\$ 279,097</u>	

除九十八年度商譽減損 36,627 仟元外，其餘減少均為各該年度之攤銷。

有關減損損失彙總如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
以成本衡量之金融資產	\$ 89,500	\$ 42,305
固定資產	81,715	-
採權益法之長期股權投資	36,627	-
	<u>\$ 207,842</u>	<u>\$ 42,305</u>

十、短期借款

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
銀行信用借款－九十八年年利率 1.08-4.78%，借款餘額包括 40,200 仟美元及 13,000 仟人民幣；九十七 年年利率 2.75-6.66%，借款餘額包 括 22,000 仟美元及 115,000 仟人民 幣	\$ 3,196,744	\$ 7,125,662
銀行擔保借款－九十八年年利率 2.17-2.34%，借款餘額包括 4,540 仟美元；九十七年年利率 6.66%，借 款餘額包括 16,000 仟人民幣	2,645,289 <u>\$ 5,842,033</u>	76,916 <u>\$ 7,202,578</u>

屬母公司之銀行擔保借款，係以子公司永餘投資公司持有之永豐金融控股公司股票 39,474 仟股暨 Hydis Technologies Co., Ltd. 之股票 24,336 仟股及面額 81,120,000 仟韓圓之公司債作為擔保；依聯貸借款合同規定，母公司財務報表金融負債不得逾一百億元及最低有形淨值不得低於六十五億元，截至九十八年底止，母公司未違反上述相關之財務標準。

十一、長期負債

	一 年 內 到 期	一 年 後 到 期	合 計
<u>九十八年十二月三十一日</u>			
銀行信用借款	\$ 1,548,357	\$ 233,612	\$ 1,781,969
銀行擔保借款	268,608	384,021	652,629
應付公司債	-	640,751	640,751
可轉換公司債	383,760	-	383,760
長期應付款	-	46,867	46,867
	<u>\$ 2,200,725</u>	<u>\$ 1,305,251</u>	<u>\$ 3,505,976</u>
<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	71,018	73,294	144,312
	<u>\$ 1,594,569</u>	<u>\$ 3,445,516</u>	<u>\$ 5,040,085</u>

銀行信用借款屬母公司長期聯貸借款者，按月付息，自九十八年六月十二日起每半年為一期，分四期平均償還，至九十九年十二月到期償清；其餘信用借款係到期償還，至一〇〇年十一月償清，按月及季付息。年利率九十八及九十七年底分別為 1.91-2.11%及 3.54-4.95%。

銀行信用借款中屬母公司長期聯貸合約者，九十八及九十七年底分別為 1,092,500 仟元及 2,150,800 仟元，依合約規定以年度及半年度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%。依九十八年度合併財務報表計算，母公司流動比率及利息保障倍數財務比率未符前述合約之規定。惟母公司目前正進行新聯貸借款之籌組，預計三月底前完成，所得資金將用於償還現有借款。

銀行擔保借款按月及季計息，到期償還，於一〇〇年五月到期。年利率九十八及九十七年底分別為 1.38-5.84%及 3.80-7.74%。

應付公司債係子公司 Hydis Technologies Co., Ltd. 發行之無擔保公司債 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。

可轉換公司債係母公司發行之無擔保公司債，其明細如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日
發行面額	\$2,550,000
發行成本（稅後）	(2,629)
	2,547,371
負債組成要素—賣回權	(36,465)
權益組成要素	(14,520)
原始認列成本	2,496,386
累積已攤銷之利息費用	6,900
年底攤銷後成本	2,503,286
可轉換公司債轉換成普通股	
— 轉換面額	(2,160,100)
— 折價沖銷	40,574
	<u>\$ 383,760</u>

母公司於九十八年八月十一日依票面金額發行國內第二次無擔保可轉換公司債，有效利率為 2.65%，票面年利率為 1.25%，每年付息，發行期間五年；發行日起滿一個月後至到期日前十日止，債券持有人得隨時請求轉換為母公司普通股，轉換價格為每股 41.5 元，此後轉換價格依發行及轉換辦法所訂之公式調整。本債券發行滿六個月翌日起至到期日前四十日止，若母公司普通股之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 30% 以上或本債券流通在外餘額低於原發行總面

額之 10%時，母公司得按債券面額加計每年 1%之實質年收益率計算以現金收回流通在外之債券。本債券除轉換為母公司普通股、買回註銷或依發行及轉換辦法行使賣回權外，到期時母公司依債券面額之 105.10%以現金一次償還。公司債持有人得於發行滿二年及三年，分別依發行及轉換辦法規定以債券面額之 102.01%及 106.12%提前賣回予母公司。截至九十八年底止，公司債面額 2,160,100 仟元業已轉換為普通股股票 52,050 仟股。

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 Hydix Technologies Co., Ltd.之重整債務。

十二、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。母公司九十八及九十七年度認列之退休金費用分別為 23,634 仟元及 25,668 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。

母公司及 Hydix Technologies Co., Ltd.屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一)淨退休金成本

	<u>九 十 八 年 度</u>	<u>九 十 七 年 度</u>
服務成本	\$ 83,711	\$ 31,250
利息成本	33,275	14,465
退休基金資產之預期報酬	(3,064)	(3,004)
淨退休金成本	<u>\$ 113,922</u>	<u>\$ 42,711</u>

(二) 退休基金提撥狀況與預付退休金之調節

	<u>九 十 八 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 七 年 十二月三十一日</u>
給付義務		
既得給付義務	\$ -	\$ -
非既得給付義務	<u>541,753</u>	<u>480,759</u>
累積給付義務	541,753	480,759
未來薪資增加之影響數	<u>33,325</u>	<u>31,588</u>
預計給付義務	575,078	512,347
退休基金資產公平價值	(<u>103,833</u>)	(<u>105,261</u>)
提撥狀況	471,245	407,086
未認列退休金利益(損失)	(<u>5,329</u>)	<u>1,951</u>
應計退休金負債	<u>\$ 465,916</u>	<u>\$ 409,037</u>

(三) 依職工退休辦法之既得給付
(接次頁)

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

(承前頁)

	九 十 八 年 十 二 月 三 十 一 日	九 十 七 年 十 二 月 三 十 一 日
(四) 退休金給付義務之假設		
折現率	2.0~7.7%	2.5~6.8%
未來薪資水準增加率	3.0~7.6%	3.0~7.6%
退休基金資產預期投資報酬率	2.0~5.2%	2.5~6.2%
	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
(五) 退休準備金提撥及支付情形		
提 撥	\$ 99,671	\$ 42,314
支 付	\$ 103,372	\$ 43,368

帳列應計退休金負債係分別減除母公司於九十八及九十七年底之預付退休金分別為 5,251 仟元及 5,988 仟元。

大陸子公司每月按員工基本薪資之 11-21%提撥退休金，九十八及九十七年度分別提撥 19,324 仟元及 17,500 仟元。

十三、股東權益

海外存託憑證

母公司於九十八年十二月九日以現金增資方式發行海外存託憑證(Global Depositary Receipt)7,000 仟單位，每單位表彰母公司普通股 10 股，共計發行 70,000 仟股，每單位發行價格為美金 23.57 元，折合新台幣 76 元，發行總金額 5,320,000 仟元，業於九十九年一月七日完成經濟部變更登記。

特別股

母公司於九十八年十一月十八日經股東臨時會通過預計增資發行甲、乙、丙及丁四種可轉換特別股各 26,037 仟股。可轉換特別股自九十八年九月三十日至一〇一年九月三十日止，於母公司普通股於財團法人證券櫃檯買賣中心連續 5 個營業日之成交量加權平均價分別達新台幣 50 元、60 元、70 元及 80 元，或母公司發生控制權變動或進行解散清算時，依 1:1 之比率全數自動轉換為普通股。自一〇一年九月三十日止屆滿未轉換為普通股時，母公司將全數收回並註銷。其中特別股股東不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金之分派，且於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事及監察人之權利。截至九十八年底止，

甲、乙、丙及丁四種可轉換特別股皆已滿足上述之轉換條件。

母公司所發行之特別股，其持有人享有特別股股票股利及新股優先認購等權利，但未享有表決權及現金股利，且於所約定期限內若未滿足轉換條件則可由母公司無償收回，故持有人同時享有股東及認股權持有人之部分權利，應將此特別股全額認列為資本公積。當母公司無償收回特別股時，應將

其轉列為其他適當之資本公積。

資本公積

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。

盈餘分派及股利政策

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。

母公司對於應付員工紅利及董監酬勞之估列係依過去經驗以可能發放之金額為基礎，惟九十八及九十七年度均為虧損，故未提列員工紅利及董監酬勞。

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金額（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，於九十七年六月十三日照案通過董事會擬議之九十六年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案	每 股 股 利 (元)
法定公積	\$ 122,455	\$ -
股票股息及股利	802,574	1.36
現金股息及股利	200,644	0.34
員工股票股利	70,556	-
員工現金股利	17,639	-
董監酬勞	11,024	-
	<u>\$ 1,224,892</u>	<u>\$ 1.70</u>

母公司股東常會於九十八年六月十九日，照案通過董事會擬議之以法定公積 354,785 仟元及資本公積（公司債轉換溢價及員工認股權）245,445 仟元，合計 600,230 仟元彌補虧損。

有關母公司董事會通過擬議及股東會決議之員工紅利及董監酬勞資訊，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

員工認股權

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給予員工認股權證各 8,000 單位，每一單位可認購普通股 1 仟股。給與對象包含母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或三年之日起，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。截至九十八年底止，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	162	5,094	2,764	\$ 18.70
九十四年十二月	8,000	2,621	5,127	1,736	10.20
九十五年十二月	8,000	3,304	3,309	1,253	12.80
九十六年十一月	<u>4,000</u>	<u>1,940</u>	<u>1,940</u>	<u>448</u>	34.90
	<u>28,000</u>	<u>8,027</u>	<u>15,470</u>	<u>6,201</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，暨九十八及九十七年度擬制淨損及每股盈虧損如下：

評價模式	Black-Scholes 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 八 年 度	九 十 七 年 度
稅前損失	<u>(\$1,064,556)</u>	<u>\$ 934,773)</u>
淨 損	<u>(\$1,171,666)</u>	<u>(\$ 945,506)</u>
稅後基本每股虧損 (元)	<u>(\$ 1.46)</u>	<u>(\$ 1.39)</u>

十四、所得稅

(一) 帳列稅前損失按法定稅率計算所得稅與應負擔所得稅調節如下：

	九十八年度	九十七年度
稅前損失按法定稅率計算之稅額	(\$628,011)	(\$556,344)
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	840,626	619,187
其他	(971)	5,421)
暫時性差異		
存貨跌價損失	48,000	6,500
減損損失	22,375	-
遞延利益	(8,748)	5,214)
未實現兌換損失	9,135	85,347
其他	(8,122)	1,902
四年免稅	(28,969)	59,571)
虧損扣抵	9,152)	-
投資抵減	(123,443)	35,956)
應負擔所得稅	<u>\$112,720</u>	<u>\$ 50,430</u>

(二) 所得稅費用之構成項目如下：

	九十八年度	九十七年度
應負擔所得稅	\$112,720	\$ 50,430
以前年度所得稅調整	(47,155)	575
遞延所得稅	<u>14,392</u>	<u>(10,530)</u>
	<u>\$ 79,957</u>	<u>\$ 40,475</u>

(三) 淨遞延所得稅資產如下：

	九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日
流動		
投資抵減	\$111,077	\$ 52,951
遞延貸項	81,886	-
存貨跌價損失	72,439	42,500
虧損扣抵	20,602	-
其他	<u>205,919</u>	<u>(23)</u>
	<u>\$491,923</u>	<u>\$ 95,428</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
非 流 動		
虧損扣抵	\$743,680	\$620,165
未實現兌換損失	58,278	90,031
折舊財稅差異	48,139	-
遞延利益	23,242	37,801
投資抵減	-	108,055
其 他	44,563	32,451
	917,902	888,503
減：備抵評價	720,088	706,997
	<u>\$197,814</u>	<u>\$181,506</u>

母子公司計算遞延所得稅之稅率列示如下：

	九 十 八 年 度	九 十 七 年 度
母 公 司	20%	25%
永餘投資公司	20%	25%
中外古今公司	20%	-
Hydis Taiwan Inc.	20%	-
E Ink Corporation	40.27%	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	27.5%	27.5%
PVIA (America), Inc.	15%	15%

立法院於九十八年五月修正所得稅法第五條條文，將營利事業所得稅稅率由 25%調降為 20%，並自九十九年度施行。母子公司業已依此修正條文重新計算遞延所得稅資產，並將所產生之差額列為遞延所得稅費用。本年度母子公司因稅法改變產生之變動影響數為 35,252 仟元。

九十七年度韓國稅捐稽徵機關因 Hydis Technologies Co., Ltd. 股權移轉而取消其外國投資租稅減免，並補繳以前年度減免之所得稅 1,229,822 仟元，截至九十八年底止 Hydis Technologies Co., Ltd. 已支付 1,049,827 仟元，餘額 179,995 仟元，帳列應付所得稅項下。

母子公司可扣抵稅額帳戶餘額列示如下：

	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日
母 公 司	\$ 29,545	\$ 602
永餘投資公司	10,899	2,428
Hydis Taiwan Inc.	10,045	-

截至九十八年底止，母子公司得抵減以後年度應納稅額之投資抵減及虧損扣抵如下：

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	\$ 718	\$ 718	九十九
	3,427	3,427	一〇〇
	<u>2,560</u>	<u>2,560</u>	一〇二
	<u>6,705</u>	<u>6,705</u>	
研究與發展	28,769	28,769	九十九
	62,106	62,106	一〇〇
	<u>72,826</u>	<u>11,390</u>	一〇一
	<u>163,701</u>	<u>102,265</u>	
人才培訓	161	161	九十九
	528	528	一〇〇
	<u>1,418</u>	<u>1,418</u>	一〇一
	<u>2,107</u>	<u>2,107</u>	
	<u>\$172,513</u>	<u>\$111,077</u>	
<u>Hydis</u>			
所得稅法 虧損扣抵	<u>\$654,638</u>	<u>\$654,638</u>	一〇二
<u>E Ink</u>			
所得稅法 虧損扣抵	\$ 20,602	\$ 20,602	九十九
	<u>89,042</u>	<u>89,042</u>	一一七
	<u>\$109,644</u>	<u>\$109,644</u>	

截至九十六年度止，母公司、永餘投資公司及 Hydis Taiwan Inc. 所得稅申報案件，業經稅捐稽徵機關核定。

依中國地區所得稅法之規定，自九十七年度起或於獲利年度起孰早者開始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。九十八及九十七年度大陸地區子公司除川奇光電公司及尚揚電子公司為減半徵收所得稅，其餘皆為免徵所得稅。

十五、每股虧損

計算每股虧損之分子及分母揭露如下：

	金額 (分子)		仟股數 (分母)	每股虧損 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
<u>九十八年度</u>					
基本每股虧損					
母公司本年度淨損	<u>(\$1,015,658)</u>	<u>(\$1,127,658)</u>	<u>803,773</u>	<u>(\$ 1.26)</u>	<u>(\$ 1.40)</u>
<u>九十七年度</u>					
基本每股虧損					
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>

十六、用人、折舊及攤銷費用

	九十八年度			九十七年度		
	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	\$1,314,288	\$ 527,255	\$1,841,543	\$ 999,236	\$ 399,240	\$1,398,476
勞健保費用	180,823	68,816	249,639	128,024	42,214	170,238
退休金費用	117,646	39,234	156,880	59,645	26,234	85,879
其他用人費用	56,028	9,747	65,775	56,605	9,613	66,218
	<u>\$1,668,785</u>	<u>\$ 645,052</u>	<u>\$2,313,837</u>	<u>\$1,243,510</u>	<u>\$ 477,301</u>	<u>\$1,720,811</u>
折舊費用	<u>\$1,549,091</u>	<u>\$ 184,222</u>	<u>\$1,733,313</u>	<u>\$1,583,033</u>	<u>\$ 162,833</u>	<u>\$1,745,866</u>
攤銷費用	<u>\$ 33,093</u>	<u>\$ 146,449</u>	<u>\$ 179,542</u>	<u>\$ 30,656</u>	<u>\$ 131,300</u>	<u>\$ 161,956</u>

九十八年度之出租及閒置資產折舊費用為 73,456 仟元暨九十七年度之出租資產折舊費用為 51,461 仟元，帳列營業外費用及損失；九十八及九十七年度其他資產之折舊費用均為 27,355 仟元，帳列營業成本。

十七、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
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
永奕科技股份有限公司	採權益法計價之被投資公司
殷特科技股份有限公司 (殷特科技)	採權益法計價之被投資公司
元盛揚光電 (揚州) 有限公司	殷特科技之子公司
科達科技 (揚州) 公司 (科達)	Rock Pearl 之子公司
帝豪電子 (揚州) 公司 (帝豪)	North Diamond 之子公司
Hydis Taiwan Inc. (Hydis Taiwan)	九十七年度為實質關係人，自九十八年七月起為子公司

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 母 子 公 司 之 關 係
ALCO Electronics Limited	Hydis Technologies Co., Ltd. 之董事
Varitronix International Limited (Varitronix)	Hydis Technologies Co., Ltd. 之董事
永豐餘造紙股份有限公司 (永豐餘造紙)	對母公司採權益法計價之投資公司
永豐餘商事株式會社 (永豐餘商社)	永豐餘造紙之子公司
永豐餘造紙 (揚州) 公司 (永豐餘揚州)	永豐餘造紙之子公司
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
永豐餘紙業 (南京) 有限公司	永豐餘造紙之子公司
永豐紙業股份有限公司	母公司之法人監察人

(二) 除附註十一及附表一及二列示外，母子公司與關係人間之重大交易事項彙總如下：

年 底	九 十 八 年		九 十 七 年	
	金 額	佔各該科目%	金 額	佔各該科目%
應收關係人款項				
應收帳款				
Hydis Taiwan	\$ -	-	\$ 335,337	85
其 他	517	2	-	-
	<u>517</u>	<u>2</u>	<u>335,337</u>	<u>85</u>
其他應收款—其他	6,993	25	2,812	1
代付款—其他	11,915	43	1,703	-
	<u>\$ 19,425</u>	<u>70</u>	<u>\$ 339,852</u>	<u>86</u>
應付關係人款項				
應付帳款				
帝 豪	\$ 16,515	6	\$ 17,038	5
其 他	14,390	5	23,791	8
	<u>\$ 30,905</u>	<u>11</u>	<u>\$ 40,829</u>	<u>13</u>
全 年 度				
銷貨收入				
Hydis Taiwan	\$ -	-	\$ 679,009	6
其 他	14,536	-	64,230	-
	<u>\$ 14,536</u>	<u>-</u>	<u>\$ 743,239</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 八 年		九 十 七 年	
	金 額	佔各該 科目%	金 額	佔各該 科目%
進 貨				
帝 豪	\$ 50,033	1	\$ 231,731	2
科 達	20,855	-	44,496	-
永豐餘商社	18,737	-	638,170	6
Hydis Taiwan	-	-	119,597	1
其 他	14,016	-	26,353	-
	<u>\$ 103,641</u>	<u>1</u>	<u>\$1,060,347</u>	<u>9</u>
製造費用—其他	<u>\$ 19,113</u>	<u>-</u>	<u>\$ 2,512</u>	<u>-</u>
營業外收入及利益				
租金收入—其他	<u>\$ 9,848</u>	<u>13</u>	<u>\$ 4,437</u>	<u>7</u>
其他收入—其他	<u>\$ 3,105</u>	<u>3</u>	<u>\$ 3,557</u>	<u>3</u>

關係人間進貨交易之價格及租賃條件，係按約定條件為之。

關係人付款期間為 30~90 天，非關係人為 60~90 天。

九十八及九十七年度資金貸與情形如下：

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>九十八年度</u>						
科 達	川奇光電	\$ 7,780	\$ 7,780	3.20	\$ 379	\$ 75
永豐餘揚州	川奇光電	48,033	-	3.82	1,929	574
		<u>\$ 55,813</u>	<u>\$ 7,780</u>		<u>\$ 2,308</u>	<u>\$ 649</u>
<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>

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>九十八年度</u>						
Varitronix	Hydis	<u>\$272,833</u>	<u>\$251,970</u>	5	<u>\$ 12,857</u>	<u>\$ -</u>
<u>九十七年度</u>						
Varitronix	Hydis	<u>\$314,564</u>	<u>\$272,833</u>	5	<u>\$ 7,638</u>	<u>\$ -</u>

(三) 董事、監察人及管理階層薪酬資訊：

	九十八年度	九十七年度
薪	\$ 29,435	\$ 27,788
資		
獎	13,165	5,086
金	\$ 42,600	\$ 32,874

十八、質抵押之資產

質抵押作為部分長短期銀行借款暨保留用以清償 Hydis Technologies Co., Ltd. 重整債務及支付估計補繳稅負之資產如下：

	九十八年底	九十七年底
固定資產淨額	\$ 774,863	\$1,444,918
備供出售金融資產—非流動	509,215	-
受限制資產（帳列其他流動資產）	3,049	25,563
	\$1,287,127	\$1,470,481

十九、重大承諾事項及或有事項

截至九十八年底止，母公司已開立未使用之信用狀餘額計約 17,158 仟元。

母公司於九十八年十二月與韓國樂金（LG Display）公司簽訂技術及產能策略合作契約，其中樂金公司並將投資 Hydis Technologies Co., Ltd. 發行之公司債，預計於九十九年上半年度前完成。

二十、期後事項

母公司為併購 E Ink Corporation 決議擬以增資發行甲、乙、丙及丁四種可轉換特別股各 26,037 仟股，每股面額 10 元，共計發行總股數為 104,147 仟股，業於九十九年一月二十日經行政院金融監督管理委員會申報生效，並訂九十九年一月二十五日為增資基準日，九十九年三月三日為特別股發行日。

母公司本年度發行之可轉換公司債，自九十九年二月十二日起已達債券流通在外餘額低於原發行總面額之 10%，並於九十九年二月二十五日通知債券持有人，母公司將於九十九年四月九日債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額加計 1% 之實質年收益率計算收回價格，以現金收回該債券持有人之全部債券，並支付應計之利息。

二一、金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
	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	\$2,819,068	\$2,819,068	\$2,017,720	\$2,017,720
備供出售金融資產— 流動	-	-	100,609	100,609
應收票據及帳款	2,604,070	2,604,070	850,922	850,922
應收關係人款項	27,854	27,854	395,989	395,989
備供出售金融資產— 非流動	1,208,203	1,208,203	417,792	417,792
以成本衡量之金融資 產	289,478	-	306,920	-
<u>負債</u>				
短期借款	5,842,033	5,842,033	7,202,578	7,202,578
應付短期票券	199,853	199,853	-	-
應付帳款	2,130,425	2,130,425	1,134,179	1,134,179
應付關係人款項	282,875	282,875	313,662	313,662
應付費用	726,896	726,896	265,231	265,231
應付工程及設備款	374,782	374,782	342,377	342,377
一年內到期之長期負 債	2,200,725	2,585,068	1,594,569	1,594,569
應付公司債	640,751	640,751	595,795	595,795
長期借款	664,500	664,500	2,849,721	2,849,721
<u>衍生性金融商品</u>				
<u>遠期外匯及貨幣交易</u>				
公平價值變動列入損 益之金融負債	24,169	24,169	-	-

(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、應付短期票券、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，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。

4. 長期負債（含一年內到期之長期負債）及應付公司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；可轉換公司債係以市場價值為公平價值。

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

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十八年 十二月三十 一 日	九十七年 十二月三十 一 日	九十八年 十二月三十 一 日	九十七年 十二月三十 一 日
<u>金融資產</u>				
備供出售金融資 產—流動	\$ -	\$100,609	\$ -	\$ -
備供出售金融資 產—非流動	1,208,203	417,792	-	-
<u>金融負債</u>				
公平價值變動列 入損益之金融 負債	-	-	24,169	-

(四) 母子公司九十八及九十七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調增 789,823 仟元及調減 298,076 仟元。

(五) 母子公司於九十八及九十七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之金額分別為 4,995 仟元及 3,693 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、貨幣交換及外匯選擇權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

截至九十八年底止，母公司尚未到期之合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額	信用風險
九十八年度				
買入遠期外匯	美元兌日圓	99.1.12	1,000 仟美元／92,092 仟日圓	\$ -
貨幣交換	台幣兌美元	99.4.1	\$2,091,165／64,576 仟美元	-

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。

二二、附註揭露事項

除附註二十一及附表一至九所示者外，無其他應再揭露之事項。

二三、部門別財務資訊

(一) 產業別資訊

母子公司主要從事顯示器之研究、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

	國	內	亞	洲	美	洲	調整及沖銷	合	併
九十八年度									
來自母公司及合併子 公司以外客戶之收 入	\$ 8,828,953		\$ 6,954,945		\$ 284,985		\$ -		\$ 16,068,883
來自母公司及合併子 公司之收入	<u>4,149,595</u>		<u>14,143,008</u>		<u>80,918</u>		<u>(18,373,521)</u>		<u>-</u>
收入合計	<u>\$ 12,978,548</u>		<u>\$ 21,097,953</u>		<u>\$ 365,903</u>		<u>(\$ 18,373,521)</u>		<u>\$ 16,068,883</u>
部門損益	<u>\$ 1,601,112</u>		<u>(\$ 1,086,190)</u>		<u>\$ 57,100</u>		<u>(\$ 52,042)</u>		<u>\$ 519,980</u>
營業費用									<u>(1,935,387)</u>
營業外收入及利益									<u>449,272</u>
營業外費用及損失									<u>(680,987)</u>
稅前淨損									<u>(\$ 1,647,122)</u>
可辨認資產	<u>\$ 28,975,651</u>		<u>\$ 10,672,342</u>		<u>\$ 12,514,277</u>		<u>(\$ 21,349,707)</u>		<u>\$ 30,812,563</u>
長期投資									<u>4,397,309</u>
資產合計									<u>\$ 35,209,872</u>

(三) 外銷銷貨資訊

地	區	九十八年度	九十七年度
亞	洲	\$10,367,683	\$ 8,389,635
美	洲	695,500	702,771
其	他	247,119	374,376
		<u>\$11,310,302</u>	<u>\$ 9,466,782</u>

(四) 重要客戶資訊

客	戶	九十八年度		九十七年度	
		銷貨金額	佔收入 %	銷貨金額	佔收入 %
	乙公司	\$5,283,764	33	\$1,578,153	13
	丙公司	605,491	4	1,546,229	13

元太科技工業股份有限公司及其子公司

資金貸與他人

民國九十八年度

附表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

編號	貸出資金之公司	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	備抵擔保金額	擔保品名稱	對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與最高限額(註一)
0	元太科技工業股份有限公司	Hydis Technologies Co., Ltd.	其他應收款	\$ 959,700	\$ 959,700 (註二)	5	短期融資	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 8,140,892	\$ 8,140,892
		E Ink Corporation	其他應收款	159,950	159,950 (註二)	3.25	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	8,140,892	8,140,892
1	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd.	其他應收款	14,445 仟美元	14,445 仟美元 (註二)	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	35,105 仟美元	35,105 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	-	-	-	35,105 仟美元	35,105 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	-	-	-	3,080 仟美元	3,080 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	48,000 仟人民幣	48,000 仟人民幣 (註二)	3.20	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 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	32,500 仟人民幣 (註二)	0.50	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
		揚州永豐國際傳媒投資公司	其他應收款	10,500 仟人民幣	6,710 仟人民幣 (註二)	3.20	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
		科達科技(揚州)有限公司	其他應收款	1,660 仟人民幣	1,660 仟人民幣	3.20	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
		永豐餘造紙揚州公司	其他應收款	10,000 仟人民幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 仟人民幣
		永道無線射頻標籤(揚州)公司	其他應收款	2,750 仟人民幣	-	-	短期融資	-	營運週轉	-	-	-	132,404 仟人民幣	132,404 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)	3.20	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	70,692 仟人民幣	70,692 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)	0.50	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	70,692 仟人民幣	70,692 仟人民幣
		永道無線射頻標籤(揚州)公司	其他應收款	4,950 仟人民幣	-	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	70,692 仟人民幣	70,692 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	19,500 仟人民幣 (註二)	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	19,500 仟人民幣	19,500 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	19,500 仟人民幣 (註二)	-	短期融通	-	營運週轉	-	-	-	19,500 仟人民幣	19,500 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：編製合併財務報表時業已沖銷。

元太科技工業股份有限公司及其子公司
為他人背書保證
民國九十八年度

附表二

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證之限額(註三)	本年度最高背書保證餘額(註四)	年底背書保證餘額(註四)	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	背書保證最高限額(註五)
		公司名稱	關係						
0	元太科技工業公司	Tech Smart Logistics Ltd.	(註一)	\$ 5,088,058	\$ 1,119,650	\$ 1,119,650	\$ -	6	\$ 20,352,231
		Hot Tracks International Ltd.	(註一)	5,088,058	(35,000 仟美元) 959,700	(35,000 仟美元) 959,700	-	5	20,352,231
		川奇光電科技(揚州)公司	(註一)	5,088,058	(30,000 仟美元) 479,850	(30,000 仟美元) 479,850	-	2	20,352,231
		立奇光電科技(揚州)公司	(註一)	5,088,058	(15,000 仟美元) 63,980	(15,000 仟美元) 63,980	-	-	20,352,231
1	川奇光電科技(揚州)公司	立奇光電科技(揚州)公司	(註二)	5,088,058	(2,000 仟美元) 191,940	(2,000 仟美元) -	-	-	12,211,339
		江蘇尚揚電子科技公司	(註二)	5,088,058	(6,000 仟美元) 60,927	-	-	-	12,211,339
		揚州華夏集成光電公司	(註二)	5,088,058	(13,000 仟人民幣) 56,240	(13,000 仟人民幣) 56,240	-	-	12,211,339
2	立奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	(註二)	5,088,058	(12,000 仟人民幣) 492,104	(12,000 仟人民幣) -	-	-	12,211,339
					(105,000 仟人民幣) 1,126,048	(35,200 仟美元) 1,126,048	-	6	12,211,339

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：係按九十八年底之匯率 US\$1=\$31.99 及 RMB\$1=\$4.6867 換算。

註五：母公司係以不逾股權淨值 100%為限；子公司係以不逾該公司股權淨值 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

民國九十八年十二月三十一日

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
				年底 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	普通股股票							
	中外古今公司	子公司	採權益法之長期股權投資	664,646	\$ 6,634,605	100.0	\$ 6,634,605	(註)
	永餘投資公司	"	"	810,000	5,225,147	100.0	5,225,147	(註)
	E Ink Corporation	"	"	1	4,065,873	70.6	(58,418)	(註)
	PVI Global Corp.	"	"	75,782	2,807,534	100.0	2,807,534	(註)
	Dream Universe Ltd.	"	"	50	246,332	100.0	246,332	(註)
	Prime View Communications Ltd.	"	"	3,570	25,294	100.0	25,294	(註)
	般特科技公司	採權益法之被投資公司	"	2,203	24,986	47.1	24,986	(註)
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	"	1,550	5,303	100.0	5,303	(註)
	Hot Tracks International Ltd.	"	"	50	3,922	100.0	3,922	(註)
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	9,550	123,195	0.1	123,195	
	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	31,116	
	新醫科技公司	"	"	1,500	—	7.9	—	
中外古今公司	普通股股票							
	E Ink Corporation	子公司	採權益法之長期股權投資	—	1,635,011	29.4	(24,319)	(註)
	Promissory Note							
E Ink Corporation	子公司	無活絡市場之債券投資—非流動	—	4,804,500	—	4,804,500	(註)	
永餘投資公司	普通股股票							
	Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	24,336	1,263,994	74.0	1,451,636	全數設質(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	"	"	7,850	224,306	78.8	224,306	(註)
	協立光電公司	採權益法之被投資公司	"	1,050	18,828	35.0	9,226	
	永奕科技公司	"	"	4,000	—	25.0	(2,360)	
	Mobilio Limited	子公司	"	3,000	(22,353)	100.0	(22,353)	(註)
	Lucky Joy Holdings Ltd.	"	"	1,098	(25,902)	100.0	(25,902)	(註)
	永豐金融控股公司	—	備供出售金融資產—非流動	39,474	509,215	0.6	509,215	全數設質
	振曜科技公司	—	"	4,571	575,768	6.7	575,768	
	天鈺科技公司	—	以成本衡量之金融資產	3,935	89,025	4.5	26,053	
	新譜光科技公司	—	"	2,228	27,801	10.9	20,209	
	新應材公司	—	"	2,100	16,600	3.0	16,883	
	晶宏半導體公司	—	"	1,117	5,700	1.9	10,499	
F-Origin	—	"	934	972	9.4	(38)		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	年				備註		
				股數或仟單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值			
PVI Global Corp.	公司債	子公司	無活絡市場之債券投資—非流動	-	\$ 2,232,769	-	\$ 2,232,769	全數設質(註)		
	Hydis Non-guaranteed Corporation Bonds									
	普通股股票									
	PVI International Corp.			子公司	採權益法之長期股權投資	43,300	48,336 仟美元	100.0	48,336 仟美元	(註)
	Ruby Lustre Ltd.			"	"	30,000	25,892 仟美元	100.0	25,892 仟美元	(註)
	North Diamond International Co.			採權益法之被投資公司	"	1,750	2,367 仟美元	35.0	2,367 仟美元	
	Global Success International Holdings Ltd.			子公司	"	2,107	1,882 仟美元	21.2	1,882 仟美元	(註)
Dream Universe Ltd.	Rock Pearl International Corp.	採權益法之被投資公司	"	1,540	1,189 仟美元	35.0	1,189 仟美元			
	Dream Pacific International Corp.	子公司	"	1,000	999 仟美元	100.0	999 仟美元	(註)		
	特別股股票									
Hydis Technologies Co., Ltd.	Entourage Systems Inc.	-	以成本衡量之金融資產	1,071	2,000 仟美元	6.7	2,000 仟美元			
	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			
	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(659,195 仟韓圓)	100.0	(720,590 仟韓圓)	(註)		
	Hydis America, Inc.	"	"	303	(361,611 仟韓圓)	100.0	(361,611 仟韓圓)	清算中(註)		
Global Success International Holdings Ltd.	Hydis Taiwan Inc.	"	"	500	591,268 仟韓圓	100.0	591,268 仟韓圓	(註)		
	股單									
	Beijing BOE Optoelectronics Technology Co., Ltd.	採權益法之被投資公司	"	-	93,064,295 仟韓圓	17.5	93,064,295 仟韓圓			
	BOE Mobile Display Technology Co., Ltd.	"	"	-	6,176,914 仟韓圓	25.0	6,176,914 仟韓圓			
	BOE TFT-LCD Europe GmbH	子公司	"	-	(351,588 仟韓圓)	100.0	115,315 仟韓圓	清算中(註)		
Mobilio Limited	Hydis Shenzhen Ltd.	"	"	-	(86,058 仟韓圓)	100.0	(86,058 仟韓圓)	(註)		
	股單									
Lucky Joy Holdings Ltd.	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	-	8,895 仟美元	100.0	8,895 仟美元	(註)		
	股單									
PVI International Corp.	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(699 仟美元)	16.1	(368 仟美元)	(註)		
	股單									
Ruby Lustre Ltd.	江蘇尚揚電子科技公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(810 仟美元)	80.0	(402 仟美元)	(註)		
	股單									
Dream Pacific International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	48,495 仟美元	100.0	48,495 仟美元	(註)		
	股單									
永道無線射頻標籤(揚州)公司	立奇光電科技(揚州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	25,892 仟美元	100.0	25,892 仟美元	(註)		
	普通股股票									
(接次頁)	PVI (America), Inc.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,000	998 仟美元	100.0	998 仟美元	(註)		
	股單									
	深圳市永道射頻智能公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	423 仟人民幣	55.0	423 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	持股比例(%)	市價 / 股權淨值	
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	-	\$ 13,770 仟人民幣	28.9	\$ 13,770 仟人民幣	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	13,689 仟人民幣	28.8	13,689 仟人民幣	(註)
	揚州華夏集成光電公司	"	"	-	(5,021 仟人民幣)	32.3	(5,021 仟人民幣)	(註)
	揚州永豐國際傳媒投資公司	"	"	-	10,302 仟人民幣	100.0	10,302 仟人民幣	(註)
	揚州永奕科技公司	"	"	-	950 仟人民幣	100.0	950 仟人民幣	(註)
	江蘇尚揚電子科技公司	"	"	-	(2,537 仟人民幣)	20.0	(687 仟人民幣)	(註)
立奇光電科技(揚州)公司	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	15.5	6,712 仟人民幣	
	股單							
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	-	19,869 仟人民幣	41.7	19,869 仟人民幣	(註)
	啟迪電子(揚州)公司	"	"	-	19,821 仟人民幣	41.7	19,821 仟人民幣	(註)
啟迪電子(揚州)公司	股單							
揚州華夏集成光電公司	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(1,506 仟人民幣)	9.7	(1,506 仟人民幣)	(註)
揚州永豐國際傳媒投資公司	股單							
揚州華夏集成光電公司	揚州華夏集成光電公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(1,506 仟人民幣)	9.7	(1,506 仟人民幣)	(註)
揚州永豐國際傳媒投資公司	股單							
揚州華夏集成光電公司	青島永豐華夏傳媒公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	(2,505 仟人民幣)	70.0	(2,505 仟人民幣)	(註)
揚州華夏集成光電公司	股單							
揚州華夏集成光電公司	揚州豐華科技公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	2,831 仟人民幣	70.0	2,831 仟人民幣	(註)

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

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

民國九十八年度

附表四

單位：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)	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														
	中外古今公司	採權益法之長期 股權投資	-	子公司	-	\$ -	664,646	\$6,646,455	-	\$ -	\$ -	\$ -	(\$ 11,850)	664,646	\$6,634,605
	E Ink Corporation	"	-	"	-	-	1	4,037,794	-	-	-	-	28,079	1	4,065,873
中外古今公司	普通股股票														
	E Ink Corporation	採權益法之長期 股權投資	-	子公司	-	-	-	1,618,500	-	-	-	-	16,511	-	1,635,011
	Promissory Note														
	E Ink Corporation	無活絡市場之債 券投資—非流 動	-	-	-	-	-	4,855,500	-	-	-	-	(51,000)	-	4,804,500
永餘投資公司	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	-	-	6,973	100,609	-	-	6,973	100,645	100,022	623	(587)	-	-
	華南永昌鳳翔債券基金	"	-	-	-	-	6,439	100,000	6,439	100,162	100,000	162	-	-	-
	華南永昌麒麟債券基金	"	-	-	-	-	8,737	100,000	8,737	100,099	100,000	99	-	-	-

註一：包含金融商品評價損益、按權益法之投資損失、累積換算調整數及兌換損失。

註二：編製合併財務報表時業已沖銷。

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

民國九十八年度

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.	Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨	\$ 4,131,277	32	月結30天	\$ -	-	\$ 280,258	24	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	進貨	2,021,850	23	約定條件	-	-	82,601	5	-
	Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	進貨	1,589,769	18	約定條件	-	-	1,308,024	80	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	進貨	777,255	9	約定條件	-	-	-	-	-
	元太科技工業公司	母公司	進貨	4,131,277	92	月結30天	-	-	280,258	100	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	最終母公司	進貨	343,589	8	約定條件	-	-	-	-	-
Tech Smart Logistics Ltd.	PVI (America), Inc.	相同 最終母公司	銷貨	133,656	1	約定條件	-	-	1,566	4	-
	元太科技工業公司	母公司	銷貨	1,589,769	100	約定條件	-	-	1,308,024	100	-
	川奇光電科技(揚州)公司	相同 最終母公司	進貨	1,519,978	96	約定條件	-	-	462,172	99	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	相同 最終母公司	銷貨	1,519,978	19	約定條件	-	-	462,172	89	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	銷貨	512,128	10	月結65天	-	-	136,158	17	-
	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	進貨	1,137,094	29	月結60天	-	-	202,961	54	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	銷貨	2,507,440	48	月結75天	-	-	235,730	29	-
	Hydis Taiwan Inc.	子公司	銷貨	756,764	15	月結90天	-	-	216,602	32	-
	Hydis Taiwan Inc.	子公司	進貨	247,537	6	月結60天	-	-	2,445	1	-
Hydis Japan Co., Ltd.	元太科技工業公司	母公司	銷貨	777,255	16	約定條件	-	-	-	-	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨	1,137,094	68	月結60天	-	-	202,961	72	-
Hydis Shenzhen Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	512,128	31	月結65天	-	-	136,158	39	-
	元太科技工業公司	母公司	銷貨	2,021,850	84	約定條件	-	-	82,601	100	-
Hydis Taiwan Inc.	Prime View Communications Ltd.	相同 最終母公司	銷貨	343,589	14	約定條件	-	-	-	-	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	2,507,440	100	月結75天	-	-	235,730	100	-
	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	進貨	756,764	85	月結90天	-	-	216,602	100	-
PVI (America), Inc.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨	247,537	27	月結60天	-	-	2,445	100	-
	Prime View Communications Ltd.	相同 最終母公司	進貨	133,656	57	約定條件	-	-	1,566	4	-

註一：係佔應收(付)關係人款項之比例。

註二：上述交易編製合併財務報表時業已沖銷。

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
 民國九十八年度

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	提列備抵 帳金額
					金額	處理方式		
元太科技工業公司	Hot Tracks International Ltd.	子公司	\$ 873,221	(註一)	\$ -	-	\$405,976	\$ -
	Prime View Communications Ltd.	子公司	280,258	16.6	-	-	180,865	-
Hot Tracks International Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	1,069,576	(註一)	-	-	134,358	-
	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	649,540	(註一)	-	-	268,418	-
	元太科技工業公司	母公司	193,929	(註一)	-	-	-	-
Tech Smart Logistics Ltd.	元太科技工業公司	母公司	1,308,024	(註一)	-	-	310,317	-
Dream Universe Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	159,180	(註二)	-	-	-	-
	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	339,580	(註二)	-	-	-	-
川奇光電科技(揚州)公司	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	459,715	(註一)	-	-	341,787	-
Hydis Technologies Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	136,158	3.1	-	-	41,265	-
	Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	235,730	22.5	-	-	74,329	-
	Hydis Taiwan Inc.	子公司	204,326	3.0	-	-	107,756	-
Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	201,375	7.1	-	-	-	-

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：上述款項編製合併財務報表時業已沖銷。

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

民國九十八年度

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	
				九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)				帳面金額
元太科技工業公司	中外古今公司	台北市	一般投資事業	\$ 6,646,455	\$ -	664,646	100.0	\$ 6,634,605	(\$ 28,361)	(\$ 28,361)	(註)
	永餘投資公司	台北市	一般投資事業	8,100,000	8,100,000	810,000	100.0	5,225,147	(1,519,280)	1,519,280)	(註)
	E Ink Corporation	美國波士頓	電子墨水製造及銷售等	4,037,794	-	1	70.6	4,065,873	1,403,338	11,493)	(註)
	PVI Global Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	2,456,827	2,456,827	75,783	100.0	2,807,534	(245,833)	245,833)	(註)
	Dream Universe Ltd.	Mauritius	一般貿易事業	1,590	1,590	50	100.0	246,332	92,901	92,901	(註)
	Prime View Communications Ltd.	Hong Kong	一般貿易事業	18,988	18,988	3,570	100.0	25,294	391	391	(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	24,986	339	159	(註)
	Tech Smart Logistics Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	49,267	23,507	1,550	100.0	5,303	23,655)	23,655)	(註)
	Hot Tracks International Ltd.	British Virgin Island	一般貿易事業	1,735	1,735	50	100.0	3,922	102)	102)	(註)
	中外古今公司 永餘投資公司	E Ink Corporation	美國波士頓	電子墨水製造及銷售等	1,618,500	-	-	29.4	1,635,011	1,403,338	-
Hydis Technologies Co., Ltd.		Korea	液晶顯示器產品製造及銷售等	4,006,396	4,006,396	24,336	74.0	1,263,994	2,014,830)	1,501,758)	(註)
Global Success International Holdings Ltd.		British Virgin Island	一般投資事業	247,329	247,329	7,850	78.8	224,306	(29,269)	23,076)	(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	18,860	1,050	35.0	18,828	1,478	517	(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	25.0	-	41,885)	9,140)	(註)
Global Crossing Investment Limited		British Virgin Island	一般投資事業	-	9,722	-	-	-	61)	(61)	已清算(註)
Mobilio Limited		British Virgin Island	一般投資事業	95,655	95,655	3,000	100.0	(22,353)	(44,876)	44,876)	(註)
Lucky Joy Holdings Ltd.		Samoa	一般投資事業	36,117	36,117	1,098	100.0	(25,902)	48,840)	48,840)	(註)
PVI International Corp.		British Virgin Island	一般投資事業	43,300 仟美元	43,300 仟美元	43,300	100.0	48,336 仟美元	2,648 仟美元)	2,648 仟美元)	(註)
PVI Global Corp.		Ruby Lustre Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	30,000 仟美元	30,000 仟美元	30,000	100.0	25,892 仟美元	6,883 仟美元)	6,883 仟美元)
	North Diamond International Co.	British Virgin Island	一般投資事業	1,750 仟美元	1,750 仟美元	1,750	35.0	2,367 仟美元	501 仟美元)	175 仟美元)	(註)
	Global Success International Holdings Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	2,107 仟美元	2,107 仟美元	2,107	21.2	1,882 仟美元	(886 仟美元)	(187 仟美元)	(註)
	Rock Pearl International Corp.	British Virgin Island	一般投資事業	1,540 仟美元	1,540 仟美元	1,540	35.0	1,189 仟美元	(670 仟美元)	(234 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	999 仟美元	3 仟美元	3 仟美元	(註)

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		年底持有			被投資公司本 年度(損)益	本年度認列之 投資(損)益	備註
				九十八年 十二月三十一日	九十七年 十二月三十一日	仟股數	比率(%)	帳面金額			
Hydis Technologies 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	-	17.5	\$ 93,064,295 仟韓圓	(\$ 81,416,455 仟韓圓)	\$ 3,068,570 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	6,176,914 仟韓圓	607,487 仟韓圓	138,926 仟韓圓	
	BOE TFT-LCD Europe GmbH	德國	液晶顯示器產品銷售	500 仟歐元	500 仟歐元	-	100.0	(351,588 仟韓圓)	-	-	清算中(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	(86,058 仟韓圓)	205,528 仟韓圓	205,528 仟韓圓	(註)
	Hydis Japan Co., Ltd.	日本	液晶顯示器產品銷售	11,833 仟日圓	11,833 仟日圓	-	100.0	(659,195 仟韓圓)	(646,096 仟韓圓)	(646,096 仟韓圓)	(註)
	Hydis America, Inc.	美國加州	液晶顯示器產品銷售	207 仟美元	207 仟美元	303	100.0	(361,611 仟韓圓)	(361,611 仟韓圓)	(361,611 仟韓圓)	清算中(註)
	Hydis Taiwan Inc.	台灣	液晶顯示器產品銷售	-	-	500	100.0	591,268 仟韓圓	636,802 仟韓圓	636,802 仟韓圓	(註)
Global Success International Holdings Ltd.	永道無線射頻標籤(揚州)公司	揚州	近接感應卡及牌之產銷業務	9,957 仟美元	9,957 仟美元	-	100.0	8,895 仟美元	(884 仟美元)	(884 仟美元)	(註)
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	3,000 仟美元	-	16.1	(699 仟美元)	(8,420 仟美元)	(1,358 仟美元)	(註)
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	(810 仟美元)	(1,848 仟美元)	(1,478 仟美元)	(註)
Global Crossing Investment Limited	Supreme Century International Ltd.	British Virgin Island	一般投資事業	-	300 仟美元	-	-	-	(2 仟美元)	(2 仟美元)	已清算(註)
PVI International Corp.	川奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	43,300 仟美元	43,300 仟美元	-	100.0	48,495 仟美元	(2,645 仟美元)	(2,645 仟美元)	(註)
Ruby Lustre Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	揚州	液晶平板模組組裝等	30,000 仟美元	30,000 仟美元	-	100.0	25,892 仟美元	(6,884 仟美元)	(6,884 仟美元)	(註)
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	998 仟美元	3 仟美元	3 仟美元	(註)
永道無線射頻標籤(揚州)公司	深圳市永道射頻智能公司	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	550 仟人民幣	-	55.0	423 仟人民幣	(60 仟人民幣)	(33 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	13,770 仟人民幣	(9,271 仟人民幣)	(2,680 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	13,689 仟人民幣	(9,243 仟人民幣)	(2,662 仟人民幣)	(註)
立奇光電科技(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	46,783 仟人民幣	46,783 仟人民幣	-	32.3	(5,021 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(18,556 仟人民幣)	(註)
	揚州永豐國際傳媒投資公司	揚州	電子產品之代理及銷售	20,000 仟人民幣	10,000 仟人民幣	-	100.0	10,302 仟人民幣	(6,482 仟人民幣)	(6,482 仟人民幣)	(註)
	揚州永奕科技公司	揚州	無線射頻、接收天線及無線射頻模組等之設計、代理銷售	1,000 仟人民幣	1,000 仟人民幣	-	100.0	950 仟人民幣	(157 仟人民幣)	(157 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	(2,537 仟人民幣)	(12,622 仟人民幣)	(2,524 仟人民幣)	(註)
	啟富電子(揚州)公司	揚州	發光二極體之研發、生產及銷售	26,653 仟人民幣	26,653 仟人民幣	-	41.7	19,869 仟人民幣	(9,271 仟人民幣)	(3,866 仟人民幣)	(註)
啟迪電子(揚州)公司	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	19,821 仟人民幣	(9,243 仟人民幣)	(3,854 仟人民幣)	(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	13,616 仟人民幣	13,616 仟人民幣	-	9.7	(1,506 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(5,568 仟人民幣)	(註)
啟富電子(揚州)公司	揚州華夏集成光電公司	揚州	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	(1,506 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(5,568 仟人民幣)	(註)
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	700 仟人民幣	-	70.0	(2,505 仟人民幣)	(3,335 仟人民幣)	(2,335 仟人民幣)	(註)
揚州華夏集成光電公司	揚州華豐科技公司	揚州	發光二極體之銷售	3,500 仟人民幣	-	-	70.0	2,831 仟人民幣	(955 仟人民幣)	(669 仟人民幣)	(註)

註：編製合併財務報表時業已沖銷。

元太科技工業股份有限公司
大陸投資資訊
民國九十八年度

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	收回					
川奇光電科技(揚州)公司(註五)	液晶平板模組組裝等	\$ 1,385,167 (43,300 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	\$ 1,306,632 (40,845 仟美元)	\$ -	\$ -	\$ 1,306,632 (40,845 仟美元)	100.0	(\$ 87,393) (2,645 仟美元)	\$ 1,551,355 (48,495 仟美元)	\$ -
立奇光電科技(揚州)公司(註五)	液晶平板模組組裝等	959,700 (30,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	959,700 (30,000 仟美元)	-	-	959,700 (30,000 仟美元)	100.0	(227,454) (6,884 仟美元)	828,285 (25,892 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	159,950 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	55,982 (1,750 仟美元)	-	-	55,982 (1,750 仟美元)	35.0	(5,815) (176 仟美元)	75,720 (2,367 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	159,950 (5,000 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	49,265 (1,540 仟美元)	-	-	49,265 (1,540 仟美元)	35.0	(8,425) (255 仟美元)	42,067 (1,315 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	318,524 (9,957 仟美元)	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。	67,403 (2,107 仟美元)	-	-	67,403 (2,107 仟美元)	100.0	(29,208) (884 仟美元)	284,551 (8,895 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
\$2,438,982 (76,242 仟美元)	\$2,524,235 (78,907 仟美元)	\$12,211,339

註一：係按九十八年底之匯率 US\$1=\$31.99 換算。

註二：係按九十八年度平均匯率 US\$1=\$33.041 換算。

註三：係依據同年度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十七及附表五。

註五：編製合併財務報表時業已沖銷。

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
民國九十八及九十七年度

附表九
九十八年度

單位：新台幣仟元

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 (%)	
				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	\$ 280,258	收款期間為 30 天	0.8
		Prime View Communications Ltd.	子公司	銷貨收入	4,131,277	收款期間為 30 天	25.7
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	應收關係人款項	873,221	收款期間為 30-90 天	2.5
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	應付關係人款項	193,929	依約定條件為之	0.5
		Hot Tracks International Ltd.	子公司	製造費用	217,050	依約定條件為之	1.4
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	應付關係人款項	1,308,024	付款期間為 30-90 天	3.7
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	銷貨成本	1,589,769	付款期間為 30-90 天	9.9
		Tech Smart Logistics Ltd.	子公司	製造費用	671,939	依約定條件為之	4.2
		川奇光電科技(揚州)公司	子公司	遞延利益	116,212	依約定條件為之	0.3
		Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	應收關係人款項	977,261	依約定條件為之	2.8
		Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	預付款項	230,691	依約定條件為之	0.7
		Hydis Technologies Co., Ltd.	子公司	銷貨成本	777,255	依約定條件為之	4.8
		Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	應付關係人款項	82,601	依約定條件為之	0.2
		Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	銷貨成本	2,021,850	依約定條件為之	12.6
		E Ink Corporation	子公司	應收關係人款項	161,942	依約定條件為之	0.5
		E Ink Corporation	子公司	預付款項	733,473	依約定條件為之	2.1
		1	Prime View Communications Ltd.	元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	280,258
元太科技工業公司	母公司			銷貨成本	4,131,277	付款期間為 30 天	25.7
Hydis Shenzhen Ltd.	最終母公司相同			銷貨成本	343,589	依約定條件為之	2.1
2	PVI Global Corp.	Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	462,096	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	383,271	依約定條件為之	1.1
3	Hot Tracks International Ltd.	元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	873,221	付款期間為 30-90 天	2.5
		元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	193,929	依約定條件為之	0.5
		元太科技工業公司	母公司	加工收入	217,050	依約定條件為之	1.4
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	649,540	收款期間為 30-90 天	1.8
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	127,872	依約定條件為之	0.4
4	Tech Smart Logistics Ltd.	立奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應收關係人款項	1,069,576	收款期間為 30-90 天	3.0
		元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	1,308,024	收款期間為 30-90 天	3.7
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	1,589,769	收款期間為 30-90 天	9.9
		元太科技工業公司	母公司	加工收入	671,939	依約定條件為之	4.2
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	應付關係人款項	462,096	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	銷貨成本	1,519,978	依約定條件為之	9.5
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	459,715	付款期間為 30-90 天	1.3

(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	
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	\$ 159,180	依約定條件為之	0.5
6	川奇光電科技(揚州)公司	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	遞延利益	324,334	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	應收關係人款項	339,580	依約定條件為之	1.0
		元太科技工業公司	母公司	機器設備	116,212	依約定條件為之	0.3
		PVI Global Corp.	最終母公司相同	機器設備	383,271	依約定條件為之	1.1
		Hot Tracks International Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	649,540	付款期間為 30-90 天	1.8
		Hot Tracks International Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	127,872	依約定條件為之	0.4
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	1,519,978	依約定條件為之	9.5
		Tech Smart Logistics Ltd.	最終母公司相同	應收關係人款項	459,715	收款期間為 30-90 天	1.3
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	159,180	依約定條件為之	0.5
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	機器設備	324,334	依約定條件為之	0.9
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	224,962	依約定條件為之	0.6
		江蘇尚揚電子科技公司	最終母公司相同	應收關係人款項	152,318	依約定條件為之	0.4
		Hot Tracks International Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	1,069,576	付款期間為 30-90 天	3.0
		Dream Universe Ltd.	最終母公司相同	應付關係人款項	339,580	依約定條件為之	1.0
8	揚州華夏集成光電公司	揚州華夏集成光電公司	最終母公司相同	應收關係人款項	225,430	依約定條件為之	0.6
		川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	224,962	依約定條件為之	0.6
9	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	225,430	依約定條件為之	0.6
10	Hydis Technologies Co., Ltd.	川奇光電科技(揚州)公司	最終母公司相同	應付關係人款項	152,318	依約定條件為之	0.4
		元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	977,261	依約定條件為之	2.8
		元太科技工業公司	母公司	預收款項	230,691	依約定條件為之	0.7
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	777,255	依約定條件為之	4.8
		Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	銷貨收入	512,128	收款期間為 65 天	3.2
		Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	銷貨成本	1,137,094	付款期間為 60 天	7.1
		Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	應收關係人款項	136,158	收款期間為 65 天	0.4
		Hydis Japan Co., Ltd.	子公司	應付關係人款項	201,375	付款期間為 60 天	0.6
		Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	銷貨收入	2,507,440	收款期間為 75 天	15.6
		Hydis Shenzhen Ltd.	子公司	應收關係人款項	235,730	收款期間為 75 天	0.7
		Hydis Taiwan Inc.	子公司	銷貨成本	247,537	付款期間為 60 天	1.5
		Hydis Taiwan Inc.	子公司	銷貨收入	756,764	收款期間為 90 天	4.7
		Hydis Taiwan Inc.	子公司	應收關係人款項	204,326	收款期間為 90 天	0.6
11	Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨成本	512,128	付款期間為 65 天	3.2
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨收入	1,137,094	收款期間為 60 天	7.1
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	應付關係人款項	136,158	付款期間為 65 天	0.4
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	應收關係人款項	201,375	收款期間為 60 天	0.6

(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	
12	Hydis Shenzhen Ltd.	元太科技工業公司	母公司	應收關係人款項	\$ 82,601	依約定條件為之	0.2
		元太科技工業公司	母公司	銷貨收入	2,021,850	依約定條件為之	12.6
		Prime View Communications Ltd.	最終母公司相同	銷貨收入	343,589	依約定條件為之	2.1
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨成本	2,507,440	付款期間為 75 天	15.6
13	Hydis Taiwan Inc.	Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	應付關係人款項	235,730	付款期間為 75 天	0.7
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨收入	247,537	收款期間為 60 天	1.5
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	銷貨成本	756,764	付款期間為 90 天	4.7
		Hydis Technologies Co., Ltd.	母公司	應付關係人款項	204,326	付款期間為 90 天	0.6
14	E Ink Corporation	元太科技工業公司	母公司	應付關係人款項	161,942	依約定條件為之	0.5
		元太科技工業公司	母公司	預收款項	733,473	依約定條件為之	2.1

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	交易往來情形			
				科目	金額	條件	
0	元太科技工業公司	Prime View Communications Ltd.	子公司	應收關係人款項	\$ 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	付款期間為 30 天	0.9
		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
		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
2	PVI Global Corp.	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
		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
3	Hot Tracks International Ltd.	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
		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

(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			
4	Tech Smart Logistics Ltd.	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
		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	151,205	依約定條件為之	0.6
				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		
7	立奇光電科技(揚州)公司			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	付款期間為 30-90 天	3.6		
		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		
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		

(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	交易條件
13	Hydis Technology Co., Ltd.	Hydis Japan Co., Ltd. Hydis Japan Co., Ltd. Hydis Japan Co., Ltd. Hydis Japan Co., Ltd.	子公司 子公司 子公司 子公司	銷貨收入 銷貨成本 應收關係人款項 應付關係人款項	\$ 758,251 358,860 192,525 114,817	收款期間為 65 天 付款期間為 60 天 收款期間為 65 天 付款期間為 60 天
14	Hydis Japan Co., Ltd.	Hydis Shenzhen Ltd. Hydis Technology Co., Ltd. Hydis Technology Co., Ltd. Hydis Technology Co., Ltd.	子公司 母公司 母公司 母公司	銷貨收入 銷貨成本 銷貨收入 應付關係人款項	211,462 758,251 358,860 192,525	收款期間為 75 天 付款期間為 65 天 收款期間為 60 天 付款期間為 65 天
15	Hydis Shenzhen Ltd.	Hydis Technology Co., Ltd.	母公司	應收關係人款項	114,817	收款期間為 60 天
16	永餘投資公司	元太科技工業公司	母公司	銷貨成本 應付關係人款項	211,462 72,242	付款期間為 75 天 依約定條件為之
						佔合併總營收或 總資產之比率(%)
						6.2 3.0 0.8 0.5 1.7 6.2 3.0 0.8 0.5 1.7 0.3

元太科技工業股份有限公司及其子公司

簡明合併損益表

民國九十八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九 十 八 年 上 半 年 度	九 十 八 年 下 半 年 度	合 計
銷貨收入淨額	\$ 6,771,197	\$ 9,297,686	\$ 16,068,883
銷貨毛利(損)	(590,549)	1,110,529	519,980
營業利益(損失)	(1,517,622)	102,215	(1,415,407)
營業外收入及利益	113,919	335,353	449,272
營業外費用及損失	544,900	136,087	680,987
所得稅利益(費用)	<u>43,837</u>	<u>(123,794)</u>	<u>(79,957)</u>
合併總淨損	<u>(\$ 1,904,766)</u>	<u>\$ 177,687</u>	<u>(\$ 1,727,079)</u>

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	九 十 八 年 十二月三十一日	九 十 七 年 十二月三十一日	差 異	
				金 額	%
流動資產		7,505,867	4,403,380	3,102,487	70
長期投資		19,189,792	9,522,182	9,667,610	102
固定資產		1,971,236	2,449,440	(478,204)	(20)
無形資產		58,191	77,481	(19,290)	(25)
其他資產		250,565	488,859	(238,330)	(49)
資產總額		28,975,651	16,941,342	12,034,309	71
流動負債		8,507,024	9,428,515	(921,491)	(10)
長期負債		-	1,094,649	(1,094,649)	(100)
其他負債		116,396	151,483	(35,087)	(23)
負債總額		8,623,420	10,674,647	(2,051,227)	(19)
股 本		9,575,406	6,783,128	2,792,278	41
預收股本		9,254	1,017	8,237	810
資本公積		11,822,662	251,333	11,571,329	4604
累積虧損		(1,408,095)	(525,882)	(882,213)	168
股東權益淨額		20,352,231	6,266,695	14,085,536	225

增減比例變動分析說明：

1. 流動資產增加，主要係因本年度募集資金所致。
2. 長期投資增加，主要係透過中外古今公司轉投資 E Ink Corporation。
3. 無形資產減少，主要係因提列攤銷所致。
4. 其他資產減少，主要係本年度遞延所得稅資產重分類所致。
5. 資產總額增加，主要係因增加長期投資所致。

二、經營成果

(一)經營結果比較分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	九十八年度	九十七年度	增(減)金額	變動比例 (%)
銷貨收入總額	13,258,204	8,846,624	4,411,580	50
減：銷貨退回及折讓	279,656	46,884	232,772	496
銷貨收入淨額	12,978,548	8,799,740	4,178,808	47
銷貨成本	11,377,530	7,444,426	3,933,104	53
已(未)實現毛利	94	47	47	100
銷貨毛利	1,601,112	1,355,361	245,751	18
營業費用	675,180	713,553	(38,373)	(5)
營業利益	925,932	641,808	284,124	44
營業外收入及利益	124,534	138,102	(13,568)	(10)
營業外費用及損失	2,066,124	1,652,017	414,107	25
稅前利益(損失)	(1,015,658)	(872,107)	(143,551)	16
所得稅費用	(112,000)	(17,000)	(95,000)	559
純益(損失)	(1,127,658)	(889,107)	(238,551)	27
增減比例變動分析說明：				
1.98 年度銷貨收入及銷貨成本增加，主要係出貨量增加所致。				
2.98 年度營業利益增加，主要係銷售利基型產品增加所致。				
3.98 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.所得稅費用增加，主要係母公司純益所致。				

(二)營業毛利變動分析：

單位：新台幣仟元

項 目	前 後 期 增 減 變 動 數	差 異 原 因		
		售 價 差 異	成 本 價 格 差 異	數 量 差 異
液晶顯示器	245,751	(3,126,810)	2,402,768	969,793
說 明	銷貨毛利增加，主要係成本下降及出貨量增加。			

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 八 年 度	九 十 七 年 度	
現金流量比率(%)	2.74	5.89	(53.48)
現金流量允當比率(%)	160.78	146.27	9.92
現金再投資比率(%)	0.82	2.32	(64.66)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率降低，係因本年度營業活動現金流量減少所致。 現金流量允當比率增加，係因本年度存貨金額、資本支出減少所致。 現金再投資比率減少，係因長期股權投資、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
1,228,929	6,156,277	816,062	6,569,144	-	-
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，主要係營業收入及獲利增加所致。 (2)淨現金流出主要係應付帳款付現所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

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	-	-	-	-	-	6,474,000

(二)預期可能產生之效益：

98 年完成 E INK 之長期股權投資後，本公司將可全盤掌握生產電子紙顯示器之關鍵專利技術及原料，將持續擴大大公司電子紙顯示器市場版圖，預計強化垂直整合後發揮互補綜效，可增加並改善經濟利潤，提高本公司競爭能力，最佳化股東權益。

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：本公司在完成產業上游整合後，將繼續加強新技術之研發，持續擴充電子紙相關的產能，調整產品結構及製程之轉換，轉變為發展利基型的產品發揮互補綜效，在面板業復甦及電子紙產品需求帶動下，營運狀況將逐漸轉佳，實現轉投資利益。

(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〕	98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	-	(2,645 仟美元)	由於景氣低迷產能利用率低毛利降低招致虧損。	1. 電子紙面板模組產能需求提升，適時擴充並維持訂單量，以維持穩定獲利 2. 節約成本費用 3. 同時改善轉投資管理
立奇光電科技(揚州)有限公司	-	(6,884 仟美元)	由於景氣低迷產能利用率低毛利降低招致虧損。	1. 電子紙面板模組產能需求提升，適時擴充並維持訂單量，以維持穩定獲利 2. 節約成本費用 3. 同時改善轉投資管理。
永餘投資股份有限公司	-	(1,519,280)	主要係 Hydix 虧損所致。	改善轉投資營運績效。
中外古今(股)公司	6,646,455	(28,361)	併購綜效尚未發揮。	併購主體 E Ink 營運進入成長期，可持續增加公司獲利。
E Ink Corporation	4,037,794	(11,493)	認列因併購產生之無形資產攤銷數。	營運進入成長期，可持續增加公司獲利。
Hydis Technologies Co., Ltd.	-	(1,501,758)	營運調整過渡期及景氣衰退使產能利用率低導致虧損。	透過專利交互授權、產品合作開發，聯合採購，導入利基產品及電子紙生產技術等方式使營運穩定成長逐漸轉虧為盈。

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：持續積極投入掌握生產電子紙顯示器之關鍵技術及原料與產能，以擴大電子紙顯示器市場版圖。為加強投資風險管控，本公司及子公司在進行股權投資前，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。另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、各式觸控技術、廣視角(WVA)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 TFT 背板技術(AM OLED TFT)、有機材料 TFT 元件及背板技術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 2.3 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為穩固於電子紙顯示器之領先優勢，持續跟隨市場成長、掌握未來商機，避免於仍不斷演進之產業發展過程中先發後至，甚至遭到淘汰，故本公司除已於97年完成對韓國面板廠Hydis之投資以取得足夠因應客戶未來需求之電子紙面板產能外，98年透過轉投資中外古今公司及99年2月發行特別股受讓E-Ink股權之計畫共同取得於電子墨水市場具領先及獨占地位之E-Ink 100%股權。完成本投資案不僅可確保電子墨水原料之供應無虞，未來透過加強彼此合作關係、擴大雙方技術深度、掌握電子墨水紙未來發展方向等方式，預計將可擴大並強化本公司於電子紙產業之競爭利基，使本公司於電子紙產業之長期發展中得以立於領先地位。

②透過轉投資中外古今及發行特別股受讓E-Ink股權之投資計畫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。本公司分別於98年7月23日及11月18日召開股東會通過本投資案。

(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。

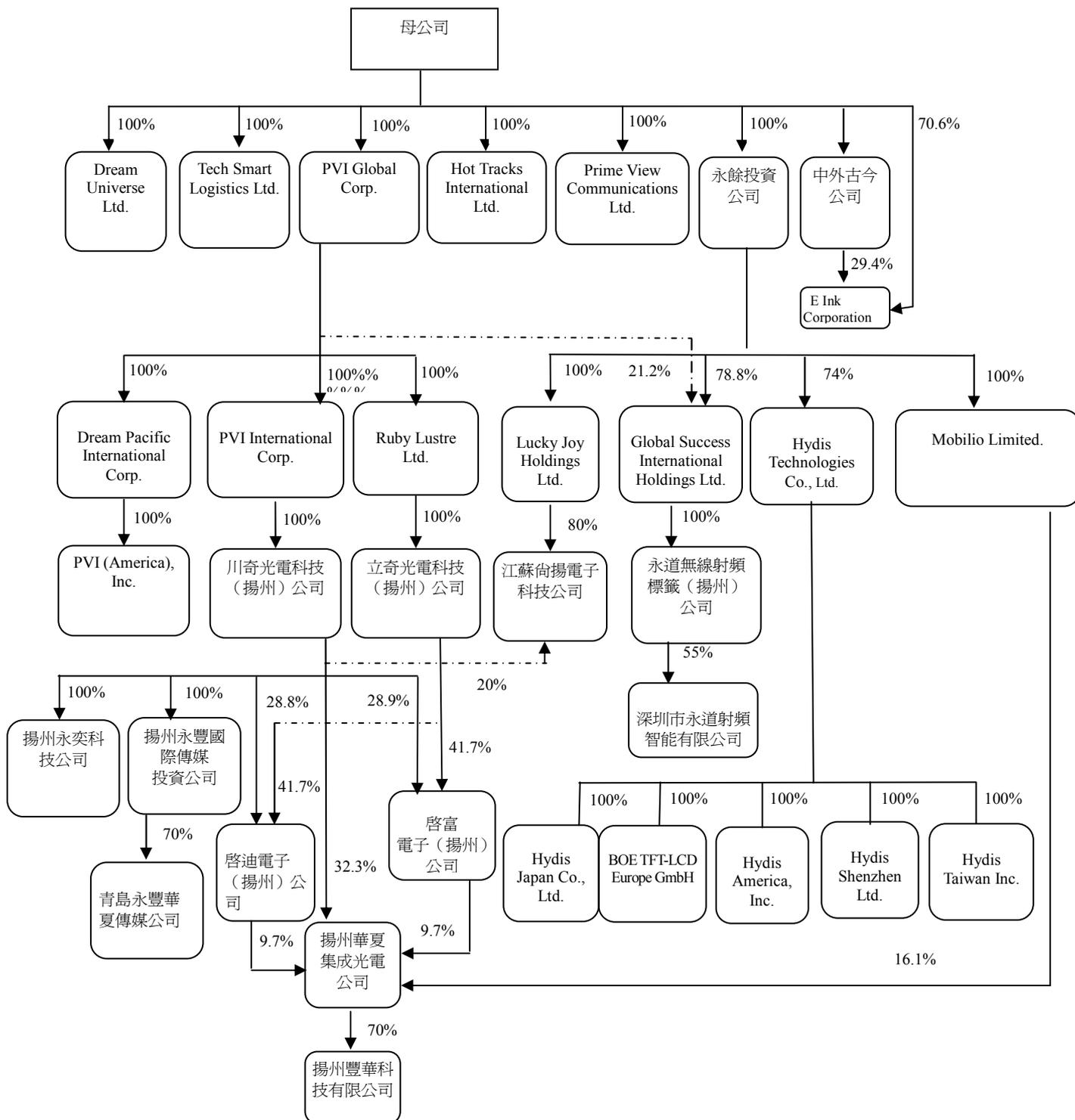
(十二)訴訟或非訟事件，確認應包括財務報告所列最近年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(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

98.12.31;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
中外古今(股)公司	98.06.01	台北市南昌路一段 110 號 8 樓	6,646,455	一般投資事業
E Ink Corporation	86.04.02	733 Concord Avenue, Cambridge, Massachusetts, United States of America	5,656,294	電子墨水製造及銷售等
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	67,398	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	20,000 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	已清算	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
揚州豐華科技有限公司	98.5.4	揚州市揚子江南路 518 號	3,500 仟人民幣	發光二極體之銷售

(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
中外古今(股)公司	一般投資事業	不適用
E Ink Corporation	電子墨水製造及銷售等	電子材料之製造、研發、銷售
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
揚州豐華科技有限公司	發光二極體之銷售	不適用

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

98.12.31;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		
中外古今(股)公司	董事	劉思誠、傅幼軒、邱創華	664,645,500	100%
	監察人	陳新宇		
E Ink Corporation	董事	何壽川、何奕達 劉思誠、李政昊	1,000	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	1,550,000	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	李政昊、陶大基、邱創華	-	100%
	監察人	陳明蘭		
	總經理	林明震		
立奇光電科技(揚州)公司	董事	李政昊、陶大基、邱創華	-	100%
	監察人	陳明蘭		
	總經理	林明震		
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		

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
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 Technologies 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	200	100%
	監察人	Kim, BumMan		
	總經理	Min, SungHong		

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
BOE TFT-LCD Europe GmbH	董 事	黃建中	進行清算	100%
	監 察 人	Kim, BumMan		
	總 經 理	Lee, ChangBok		
Hydis America, Inc. (25.Mar, 2010 Closing)	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	Investment Certificate	100%
	監 察 人	Kim, BumMan		
	總 經 理	Bang, JangHyuk		
Hydis Taiwan, Inc	董 事	黃建中	500,000	100%
	監 察 人	Kim, BumMan		
	總 經 理	Kim, YongIl		
深圳市永道射頻智能有限公司	董 事	周必友、徐永道	-	55%
	總 經 理	周必友		
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		
揚州豐華科技有限公司	董 事	陶大基	-	70%
	監 察 人	高鵬、徐兆明		

(六)各關係企業營運概況

98.12.31; 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	5,226,997	1,850	5,225,147	-	(1,365)	(1,519,280)	(1.88)
中外古今(股)公司	6,646,455	6,636,589	1,981	6,634,605	-	-	(28,361)	(0.04)
E Ink Corporation	-	55,254 仟美元	208,906 仟美元	(153,652 仟美元)	3,473 仟美元	1,130 仟美元	(11,493)	-
PVI Global Corp.	75,782 仟美元	99,332 仟美元	11,569 仟美元	87,763 仟美元	-	-	(7,440 仟美元)	(0.10)
PVI International Corp.	43,300 仟美元	48,538 仟美元	202 仟美元	48,336 仟美元	-	-	(2,648 仟美元)	(0.06)
Prime View Communications Ltd.	3,570 仟港幣	75,298 仟港幣	69,167 仟港幣	6,130 仟港幣	-	-	92 仟港幣	0.03
Hot Tracks International Ltd.	50 仟美元	57,300 仟美元	57,177 仟美元	123 仟美元	-	-	(3 仟美元)	0.06
Tech Smart Logistics Ltd.	1,550 仟美元	43,735 仟美元	43,569 仟美元	166 仟美元	-	-	(716 仟美元)	(0.46)
Dream Universe Ltd.	50 仟美元	20,526 仟美元	12,826 仟美元	7,700 仟美元	-	-	2,812 仟美元	56.24
Ruby Lustre Ltd.	30,000 仟美元	25,892 仟美元	-	25,892 仟美元	-	-	(6,883 仟美元)	(0.23)
Dream Pacific International Corp.	1,000 仟美元	999 仟美元	-	999 仟美元	-	-	3 仟美元	0.003
Lucky Joy Holdings Ltd.	1,098 仟美元	(810 仟美元)	-	(810 仟美元)	-	-	(1,478 仟美元)	(1.35)
PVI (America),Inc.	1,000 仟美元	2,274 仟美元	1,276 仟美元	998 仟美元	7,673 仟美元	1 仟美元	3 仟美元	0.003
川奇光電科技(揚州)公司	346,489 仟人民幣	1,106,584 仟人民幣	775,574 仟人民幣	331,010 仟人民幣	1,655,297 仟人民幣	(128 仟人民幣)	(18,067 仟人民幣)	(0.05)
立奇光電科技(揚州)公司	240,299 仟人民幣	474,902 仟人民幣	298,173 仟人民幣	176,729 仟人民幣	590,621 仟人民幣	(23,761 仟人民幣)	(47,028 仟人民幣)	(0.20)
永道無線射頻標籤(揚州)公司	71,638 仟人民幣	98,026 仟人民幣	37,312 仟人民幣	60,714 仟人民幣	23,257 仟人民幣	(4,317 仟人民幣)	(6,041 仟人民幣)	(0.08)
江蘇尚揚電子科技公司	8,277 仟人民幣	71,691 仟人民幣	75,124 仟人民幣	(3,433 仟人民幣)	29,753 仟人民幣	(10,346 仟人民幣)	(12,622 仟人民幣)	(1.52)
揚州永奕科技公司	1,000 仟人民幣	1,818 仟人民幣	869 仟人民幣	950 仟人民幣	2,141 仟人民幣	153 仟人民幣	(157 仟人民幣)	(0.16)
揚州永豐國際傳媒投資公司	20,000 仟人民幣	20,884 仟人民幣	10,582 仟人民幣	10,302 仟人民幣	4,587 仟人民幣	(3,717 仟人民幣)	(6,482 仟人民幣)	(0.32)
啟迪電子(揚州)公司	63,262 仟人民幣	47,605 仟人民幣	73 仟人民幣	47,532 仟人民幣	-	-	(9,243 仟人民幣)	(0.15)
啟富電子(揚州)公司	63,406 仟人民幣	47,648 仟人民幣	-	47,648 仟人民幣	-	-	(9,271 仟人民幣)	(0.15)
揚州華夏集成光電公司	143,058 仟人民幣	203,239 仟人民幣	218,802 仟人民幣	(15,562 仟人民幣)	23,028 仟人民幣	(53,117 仟人民幣)	(57,521 仟人民幣)	(0.40)
深圳市永道射頻智能有限公司	1,000 仟人民幣	1,359 仟人民幣	590 仟人民幣	768 仟人民幣	967 仟人民幣	(60 仟人民幣)	(60 仟人民幣)	(0.06)
青島永豐華夏傳媒公司	1,000 仟人民幣	179 仟人民幣	3,758 仟人民幣	(3,578 仟人民幣)	887 仟人民幣	(3,335 仟人民幣)	(3,335 仟人民幣)	(3.34)
揚州豐華科技有限公司	5,000 仟人民幣	8,140 仟人民幣	4,096 仟人民幣	4,044 仟人民幣	6,836 仟人民幣	(958 仟人民幣)	(955 仟人民幣)	(0.19)
Global Success International Holdings Ltd.	9,957 仟美元	8,895 仟美元	1 仟美元	8,894 仟美元	(1 仟美元)	(1 仟美元)	(886 仟美元)	(0.09)
Global Crossing Investment Limited.	-	-	-	-	-	-	(2 仟美元)	-
Supreme Century International Ltd.	-	-	-	-	-	(2 仟美元)	(2 仟美元)	-
Mobilio Limited	3,000 仟美元	699 仟美元	-	699 仟美元	-	-	(1,358 仟美元)	(0.45)
Hydis Technologies Co.,Ltd	164,666,140 仟韓圓	284,251,570 仟韓圓	213,253,716 仟韓圓	70,997,854 仟韓圓	199,755,839 仟韓圓	79,240,290 仟韓圓	(77,493,473 仟韓圓)	(0.47)
BOE TFT-LCD Europe GmbH	500 仟歐元	126 仟歐元	59 仟歐元	67 仟歐元	-	-	-	-
BOE Hydis America, Inc.	303 仟美元	-	285 仟美元	(285 仟美元)	2,016 仟美元	(277 仟美元)	(285 仟美元)	-
Hydis Shenzhen Ltd.	500 仟人民幣	61,242 仟人民幣	61,749 仟人民幣	(507 仟人民幣)	500,278 仟人民幣	(1,087 仟人民幣)	1,105 仟人民幣	2.21
Hydis Japan Co., Ltd.	10,000 仟日圓	964,115 仟日圓	1,021,493 仟日圓	(57,377 仟日圓)	4,664,812 仟日圓	48,452 仟日圓	(47,437 仟日圓)	(4.74)
Hydis Taiwan Inc.	5,000	238,195	221,638	16,557	513,335	48,647	16,048	3.21

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：99年03月25日

本公司民國 98 年度之內部控制制度，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. 風險評估及回應，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，認為本公司於民國98年12月31日的內部控制制度(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99年03月25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：無。

七、其他必要補充說明事項：無。

八、最近年度及截至年報刊印日止，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%轉投資中外古今公司及99年2月發行特別股受讓E-Ink股權之計畫共同取得於電子墨水市場具領先及獨占地位之E-Ink 100%股權。完成本投資案不僅可確保電子墨水原料之供應無虞，未來透過加強彼此合作關係、擴大雙方技術深度、掌握電子墨水紙未來發展方向等方式，預計將可擴大並強化本公司於電子紙產業之競爭利基，使本公司於電子紙產業之長期發展中得以立於領先地位。本公司分別於98年7月23日及11月18日召開股東會通過本投資案，並於98年12月23日完成此投資案交割。

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：

98 年股東常會之重要決議(摘要)

一、承認事項：

(一)承認本公司九十七年度決算表冊。

(二)承認本公司九十七年度虧損撥補案。

說明：(1)本公司九十七年度稅後損失計新台幣 889,106,861 元。

(2)虧損撥補表已刊載於議事手冊附錄四。

(3)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)擬請解除本公司董事及其代表人競業之限制，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，爰依公司法第二百零九條規定提請股東會同意，解除彼等競業之限制，併拋棄/免除歸入權之行使。

(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
劉思誠	PVI Global Corp.	董事
	Prime View Communications Ltd.	董事
	Hot Tracks International Ltd.	董事
	Tech Smart Logistics Ltd.	董事
	Dream Universe Ltd.	董事
	PVI International Corp.	董事
	Ruby Lustre Ltd.	董事
	Dream Pacific International Corp.	董事
	Lucky Joy Holdings Ltd.	董事
	Global Success International Holdings Ltd.	董事
	Hydis Technologies Co., Ltd.	董事
	立奇光電科技(揚州)有限公司	董事長
	帝豪電子(揚州)有限公司	董事長
	川奇光電科技(揚州)有限公司	董事長
	江蘇尚揚電子科技有限公司	董事長
	啟富電子(揚州)有限公司	董事長
	啟迪電子(揚州)有限公司	董事長
	眾福科技股份有限公司	董事
	殷特科技股份有限公司	董事
	新醫科技股份有限公司	董事

劉思誠	新醫科技股份有限公司 永道無線射頻標籤(揚州)有限公司 揚州華夏集成光電有限公司 揚州永奕科技有限公司 永餘投資股份有限公司 永奕科技股份有限公司	董事 董事長 董事長 董事長 董事長 董事長
何壽川	永奕科技股份有限公司 英屬維京群島商 YFY RFID Technologies Co.,Ltd	董事 董事
傅幼軒	PVI(America), Inc. 蒙恬科技股份有限公司 永餘投資股份有限公司 殷特科技股份有限公司 Hydis Technologies Co., Ltd.	董事 獨立董事 董事 董事 董事
黃俊傑	F-Origin Inc.	董事
張永昇	永餘投資股份有限公司 協立光電股份有限公司 Hydis Technologies Co., Ltd.	董事 董事 董事
蔡娟娟	熱映光電股份有限公司	獨立董事

(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。

(二)擬議修改本公司章程部分條文，敬請 公決。(董事會提)

說明：(1)本公司目前額定資本額為新台幣壹佰億元，截至 98 年 4 月 21 日實收資本額為新台幣柒拾伍億壹仟壹佰陸拾壹萬零參佰柒拾元整（\$7,511,610,370），為因應未來發展及留才需要，擬提高額定資本額至新台幣貳佰億元，及可供發行之員工認股權憑證至新台幣壹拾肆億元，爰修正章程第五條條文。

(2)配合法令及業務需要增訂第五條之一及第五條之二，並修訂第七條、第十五條。

(3)於第二十一條增列此次修正日期。

(4)擬具本公司章程修正條文對照表如下，敬請 討論公決。

修正後條文	原條文	修正說明
第五條： 本公司資本總額定為新台幣貳佰億元，分為貳拾億股，每股金額新台幣壹拾元整。 前項股份得授權董事會分次發行。 第一項資本額內保留新台幣壹拾肆億元正供發行員工認股權憑證，共分為壹億肆仟萬股，每股新台幣壹拾元正，得依董事會決議分次發行。	第五條： 本公司資本總額定為新台幣壹佰億元正，分為壹拾億股，每股金額新台幣壹拾元整。 前項股份得授權董事會分次發行。 第一項資本額內保留新台幣肆億元正供發行員工認股權憑證，共分為肆仟萬股，每股新台幣壹拾元正，得依董事會決議分次發行。	配合公司營運需要。
第五條之一：本公司得以低於市價之認股價格發行員工認股權憑證，應依發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第七十六條規定，經股東會決議後，始得發行之。	新增條文。	本條新增係配合法令修訂及實際需要。

第五條之二：本公司得以低於實際買回本公司股份之平均價格轉讓予員工，應依上市上櫃公司買回本公司股份辦法第10條之1及第13條規定，經最近一次股東會決議後，始得辦理轉讓。	新增條文。	本條新增係配合法令修訂及實際需要。
第七條：本公司有關股務事項之處理，除法規章另有規定外，悉依「公開發行公司股票公司務處理準則」辦理。	第七條：股東應將真實姓名住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查，凡取股利及其他利益，以書面行使其股東利時，均依該印鑑為憑。 本公司股東辦理股票轉讓、設定權利押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變或地址變更等股務事項，本公司有關股務事項之處理，除法令、證券規章另有規格外，悉依「公開發行公司股票公司務處理準則」辦理。	配合業務需要。
第十五條：董事會至少每季召開一次，但有必要時得召開臨時董事會，董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。 前項代理人以受一人之委託為限。 本公司董事會議之進行，應依本公司「董事會議事規範」辦理。	第十五條：董事會至少每三個月召開一次，但有必要時得召開臨時董事會，董事因故不能出席董事會時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他董事代理出席。 前項代理人以受一人之委託為限。 本公司董事會議之進行，應依本公司「董事會議事規範」辦理。	配合業務需要
第二十一條： 本章程訂立於民國八十一年六月一日，第十五次修正於民國九十八年六月十九日(股東會通過日期)經依法核准後施行。	第二十一條： 本章程訂立於民國八十一年六月一日，第十四次修正於民國九十六年六月十五日(股東會通過日期)經依法核准後施行。	列入第十五次修正日期

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

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

說明：(1)為配合投資及因應經濟環境變動並配合公司實務運作需求之管理，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。

(2)「取得或處分資產處理程序」擬修正第六條、第九條、第十條、第十一條、第十二條及第十四條，計修正六條，其修正條文對照表及修正草案，詳如議事手冊附錄六~七。

(3)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。

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

說明：(1)為提供集團內部財務管理效益，並配合公司營運、業務擴張之需要，另金管會為配合經濟環境變動及公開發行公司實務運作需求之管理，修正「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，本公司為因應金管會之修正，並明訂董事會授權董事長決行之背書保證額度，擬修正本公司「資金貸與及背書保證作業程序」。

(2)「資金貸與及背書保證作業程序」擬修正第二條、第三條、第七條第六款、第八條、第十條、第十一條第一款、第十五條及第十六條，計修正八條，其修正條文對照表及修正草案，詳如議事手冊附錄八~九。

(3)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。

98 年第一次股東臨時會之重要決議(摘要)

一、討論事項：

(一)本公司直接或透過國內外子公司對外投資案。(董事會提)

- 說明：(1)為全盤掌握生產電子紙顯示器之關鍵技術及原料，並持續擴大電紙顯示器市場版圖，提昇本公司獲利能力，經公司經營團隊之審慎評估後，為確保生產電子紙顯示器原物料供應無虞，本公司已於97年9月17日第七屆第四次董事會通過，於投資金額不超過美金2.4億元之限額內授權董事長就投資美國E Ink公司（以下稱「本投資案」）之投標、簽約等相關事宜全權處理之；本公司董事會復於98年6月1日通過本投資案及相關合約簽署之相關事宜，並將本投資案提請股東會同意。
- (2)E Ink成立於1997年，為專注於發展電泳式電子墨水技術的公司，不但是商品化最早也是唯一具量產能力的電子紙顯示器原物料供應商。相關技術專利超過150多項，與本公司合作推出的電子紙產品拿下全球超過九成以上的市佔率，遙遙領先其他競爭對手。
- (3)本投資案所需之總金額約為美金215,000,000元，包括支付E Ink現有股東以取得E Ink所有股份之價款、繳納美國政府規費（例如HSR filing fee）及委付帳戶（Escrow Account）之成本、提供E Ink營運週轉金、負擔財務及法律顧問費用。
- (4)本次投資資金來源，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、發行國內第二次無擔保轉換公司債、私募普通股現金增資、私募轉換公司債、或以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證或辦理本公司之子公司私募特別股現金增資。
- (5)本次委託寶來證券就本投資案之價格合理性出具意見書，請詳議事手冊附錄二。
- (6)本投資案於取得本公司及E Ink股東會同意與相關主管機關同意後，預定98年10月31日以前完成。本投資案後續相關處理事宜，擬請股東會授權董事長全權處理後報董事會追認並向股東會報告。
- (7)本案預計可能產生效益，請詳議事手冊附錄三。
- (8)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。

- (二)因應轉投資、充實營運資金、償還銀行借款等資金需求，擬以擇一或搭配之方式分次或同時辦理私募普通股現金增資、私募轉換公司債、國內現金增資發行普通股或以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，敬請 公決。（董事會提）

說明：1. 擬請股東會授權董事會於適當時機，視當時金融市場狀況，辦理私募普通股現金增資、私募轉換公司債、國內現金增資發行普通股或以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證，並由股東會授權董事會於不超過350,000仟股普通股（含私募轉換公司債依期初轉換價格折算後之股數）之額度範圍內，於股東會決議之日起一年內就前述籌資工具以擇一或搭配之方式分次或同時籌措資金。

2. 以私募辦理普通股現金增資或私募轉換公司債之原則與說明如下：

(1) 私募價格訂定之依據及其合理性

本公司私募價格（含轉換價格）之訂定，不得低於本公司普通股於櫃買中心定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息並加回減資反除權後平均股價之八成，定價日擬請股東會授權董事會決定之，實際發行價格授權董事會視當時市場狀況並依股東會決議之私募價格訂價依據決定之。考量私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有嚴格限制，且三年內不得洽辦上市掛牌，流動性較差等因素，訂定私募價格不得低於參考價格之八成應屬合理。

(2) 特定人選擇方式

本公司辦理私募普通股目前尚無已洽定之應募人，應募人之選擇將依據證券交易法第四十三條之六規定辦理之。

(3) 辦理私募之必要理由

a. 不採用公開募集之理由：

考量籌集資本之時效性、便利性及發行成本等，故擬辦理私募。

b.得辦理私募額度

私募股數(含私募轉換公司債依期初轉換價格折算後之股數)以不超過350,000仟股之普通股為限,每股面額新台幣壹拾元,私募總金額將依最終私募價格計算之。

c.資金用途、資金運用進度及預計達成效益:

暫定辦理一次私募普通股及一次私募轉換公司債,並授權董事會視市場狀況於前述私募總股數額度內調整私募辦理次數。各次私募所得資金將用於轉投資、充實營運資金、償還銀行借款等一個或多個資金用途,並預計於股東會後兩年內完成私募資金運用。預計將使本公司達到強化公司產業地位、提升長期競爭力、認列轉投資收益、改善財務結構、節省利息支出等效益。

(4)依據證券交易法規定,私募普通股(含私募轉換公司債經轉換後換發之普通股)於私募有價證券交付後三年內不得自由轉讓,本公司將於交付滿三年後依相關規定向主管機關申請補辦公開發行及上櫃(或上市)交易。除此之外,本次私募之普通股(含私募轉換公司債經轉換後換發之普通股)其權利義務,與本公司已發行之普通股相同。

- 3.辦理國內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之擬授權辦理原則及相關說明如議事手冊附錄四。
- 4.本次辦理私募普通股現金增資、私募轉換公司債、國內現金增資發行普通股或以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證之重要內容,包括實際發行/私募價格/私募轉換價格、發行/私募股數、發行/私募條件、發行辦法、募集/私募金額、增資基準日、計劃項目、預定進度與預計可能產生效益等相關事項,擬提請股東會授權董事會視市場狀況並依股東會決議之私募價格訂價依據調整與辦理之,未來如因主管機關核定及基於營運評估或因客觀環境需要變更或前述未盡事宜亦授權董事會全權處理之。

5.敬請 討論公決。

決議:經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

(三)擬依據「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定,以市價或低於市價發行本公司之員工認股權憑證,敬請 公決。 (董事會提)

說明:1.為吸引及留任公司所需之專業人才,並提高員工對公司之向心力與歸屬感,藉以共同創造公司及股東之利益,提請股東會審議,授權董事會得於適當時機,以市價或低於市價發行本公司之員工認股權憑證。

2.若經董事會審慎評估後以低於市價發行本公司之員工認股權憑證,將依據行政院金融監督管理委員會(下稱「金管會」)「發行人募集與發行有價證券處理準則」第五十六條之一之規定辦理。

3.擬以低於市價發行本公司員工認股權憑證之相關事項如下:

(1)發行單位總數:不超過20,000單位,於股東會決議之日起一年內分次向金管會申報辦理。

(2)每單位得認購之股數:1,000股。

(3)因認股權之行使而須發行之新股總數:不超過20,000,000股。

(4)認股價格訂定之依據及合理性:依定價日本公司普通股之收盤價以不低於70%為原則,考量發行對象係對公司具有貢獻且具發展潛力之員工,而員工認股權於發行2~3年後方得執行,為達到留才之目的,認股價格以不低於收盤價之70%訂定應屬合理。

- (5)認股權人之資格條件及得認購股數：認股權人以本公司及子公司認購基準日在職之員工為限。個人得認購之股數，將參酌職級、工作績效、對公司之整體貢獻或特殊功績及年資等相關條件，並經董事長核定，提報董事會同意。單一員工被授予之認股權數量，不得超過每次向金管會申報發行總數之10%及每次發行員工認股權憑證總數之10%；另單一員工每一會計年度被授予以低於市價發行之員工認股權憑證得認購股數不得超過年度結束日已發行普通股股數總數的0.3%，且單一員工每一會計年度被授予所有之員工認股權憑證得認購股數不得超過年度結束日已發行普通股股數總數的1%。
- (6)辦理以低於市價發行本公司員工認股權憑證之必要理由：為吸引及留任公司所需之專業人才，並提高員工對公司之向心力與歸屬感，藉以共同創造公司及股東之利益，故擬以此方式發行員工認股權憑證。
- (7)可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形：由於預計以低於市價發行本公司員工認股權憑證得認購股數占公司已發行股份總數之比率僅為2.66%（以98年4月21日已發行股份751,161,037股計），尚不致對股東權益造成重大影響。以98年5月18日之收盤價34.8元計算，本公司若以市價發行20,000,000股，可能費用化之金額合計約為96,876仟元；若以市價之70%發行20,000,000股，可能費用化之金額合計約為142,497仟元。對公司每股盈餘稀釋情形將使每股盈餘減少最大可能金額預估為0.19元（以98年4月21日已發行股份751,161,037股計）。

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。

98 年第二次股東臨時會之重要決議(摘要)

一、討論事項：

- (一) 本公司投資 E Ink Corporation (以下稱「E Ink」)案，擬修正以現金及股份交換之方式，取得 E Ink 百分之百股權。(董事會提)

說明：1.為全盤掌握生產電子紙顯示器之關鍵技術及原料，並持續擴大電子紙顯示器市場版圖，提昇本公司獲利能力，經公司經營團隊之審慎評估後，本公司已於民國（以下同）97年9月17日第七屆第四次董事會通過，於投資金額不超過美金2.4億元之限額內授權董事長就投資美國 E Ink(以下稱「原投資案」)之投標、簽約等相關事宜全權處理之；本公司董事會復於98年6月1日通過原投資案及相關合約簽署之相關事宜，並經98年7月23日本公司股東會之同意。但原投資案尚須經 E Ink 股東會之同意、取得我國與美國相關主管機關之核准及完成其他交割前提條件後，方得進行最終之交割。

2.98年 E Ink 因受惠於市場需求成長及其產能提升，今年1月至9月份營收高達美金96百萬元，為去年同期的350%，高出原先之預估。考量 E Ink 價值之增加、回應 E Ink 股東對享受併購綜效之要求，以及創造雙贏之局面，故除原投資案之現金投資對價外，本公司擬另發行新股進行股份交換，以作為取得 E Ink 百分之百股份之對價（以下稱「本修正投資案」）。就此，本公司擬依據公司法第156條第5項之規定發行新股作為受讓 E Ink 股東所持有

之 E Ink 部分股份（以下稱「股份對價部分」），並擬以美金 215,000,000 元直接或間接透過子公司購買 E Ink 股東所持有 E Ink 其餘股份（以下稱「現金對價部分」）及支付其他相關費用。

3. 就「股份對價部分」，本公司擬依公司法第 156 條第 5 項規定，發行甲種可轉換特別股 26,041,798 股、乙種可轉換特別股 26,041,798 股、丙種可轉換特別股 26,041,798 股及丁種可轉換特別股 26,041,798 股，作為取得 E Ink 部分股份之對價。本次換股比例以本公司甲種可轉換特別股 0.0772 股、乙種可轉換特別股 0.0772 股、丙種可轉換特別股 0.0772 股及丁種可轉換特別股 0.0772 股交換 E Ink 股份 1 股。如某 E Ink 股東所持有之部分 E Ink 股份依照上開換股比例，僅能交換本公司不滿 1 股之畸零股時，依合約約定本公司將不發行畸零股，而以等值之現金收購該部分 E Ink 股份。本公司因而減少發行之甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股股數，提請股東會授權董事會決定之。此外，針對未符合美國法私募投資人(accredited investors)資格之 E Ink 股東，此部分股份對價部分亦將以等值之現金支付之，依據財務公司於 98 年 9 月 28 日所做之估算，該部分金額約為美金一千八百萬元，實際金額將於交割日時確定。
4. 自 98 年 9 月 30 日起至 101 年 9 月 30 日止，甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股於本公司普通股在財團法人證券櫃檯買賣中心連續 5 個營業日之成交量加權平均價分別達新台幣 50 元、60 元、70 元及 80 元或本公司發生控制權變動或進行解散清算時（以下合稱「轉換啟動事件」），依 1:1 之比率全數自動轉換為普通股。由於自 98 年 9 月 30 日開始至 98 年 10 月 6 日，本公司普通股在財團法人證券櫃檯買賣中心連續 5 個營業日之成交量加權平均價已達新台幣 50 元，甲種可轉換特別股應於發行後全數轉換為本公司普通股。至於乙種可轉換特別股、丙種可轉換特別股與丁種可轉換特別股，在 98 年 9 月 30 日之後至該等可轉換特別股發行前，如已有任一轉換啟動事件發生時，擬提請股東會授權董事會決議將各該可轉換特別股於發行後依 1:1 之比率全數自動轉換為普通股，並全權處理轉換相關事宜。
5. 本次擬發行可轉換特別股得否轉換之權利非屬於特別股持有人，而係由特別股持有人不可控制之其他章程所訂事件(如：本公司股價、公司經營情形)所啟動，並無投資人於甫發行後即密集行使轉換權，致發行特別股與發行普通股無異之慮；可轉換特別股須於特定事件成就時始應轉換為普通股之條件設計，即為發行特別股之效果異於發行普通股之處。此外，本次擬發行之特別股與普通股相異之處尚有：
 - (1) 如特別股發行期間屆滿而未轉換為普通股，則特別股將於發行期間屆滿時由本公司全數收回並註銷之。
 - (2) 特別股無股息而特別股股東不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金之分派。
 - (3) 特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事、監察人之權利。就本公司合併事項，毋須經特別股股東會決議之。基於上開可轉換特別股與普通股之差異，相較於發行普通股，本公司發行可轉換之特別股予 E Ink 股東作為對價之一，可降低對本公司普通股股東權益之影響。至於對於本公司普通股股東所產生之股權稀釋影響上，甲種、乙種、丙種與丁種可轉換特別股於轉換為普通股時，依照本公司目前已發行普通股

865,123,546 股（本次股東臨時會停止過戶日 98 年 10 月 20 日之股東名冊帳載股數）計算，甲種特別股轉換時產生約 2.92% 之股權稀釋效應。惟如所有可轉換特別股於發行期間屆滿前均轉換為普通股，總計將產生約 10.75% 之股權稀釋效應。

6. 本公司已委請寶來證券股份有限公司，依據 E Ink 之財務數據與預測，針對本公司取得 E Ink 100% 股權之總交易對價與換股比例出具合理性意見書（詳附錄二）。
7. 另為配合本公司擬改以「現金對價部分」與「股份對價部分」之方式完成本修正投資案，應就股份對價部分所進行之「股份交換」，與 E Ink 簽訂「合作契約」(Cooperation Agreement)，與 E Ink 股東簽訂「股份交換契約」(Share Exchange Agreement)，並簽訂其他相關合約及文件。擬提請股東會授權董事長及/或其指定之人對外代表本公司簽署與本修正投資案一切有關之契約或文件，並辦理一切有關本修正投資案所需事宜，並提請股東會授權董事會決定本公司最終發行甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股之股數。
8. 本修正投資案另應經相關主管機關之核准。本修正投資案後續相關處理事宜，擬請股東會授權董事長全權處理後報董事會追認並向股東會報告。
9. 本修正投資案相關細節如因法令變更、主管機關意見或市場環境變化而有變更或修正之必要時，或有其他未盡事宜時，擬授權董事長或其指定之人全權處理。
10. 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。

(二) 擬議修改本公司章程部份條文暨制訂特別股發行與轉換辦法。 (董事會提)

說明：1. 為配合辦理討論事項第一案所擬進行之股份交換，本公司擬修訂本公司章程部分條文，增訂第五條之三、第五條之四、第五條之五及第五條之六，以發行甲種可轉換特別股、乙種可轉換特別股、丙種可轉換特別股及丁種可轉換特別股，作為取得 E Ink 部分股份之對價。章程修正前後條文對照表如附錄三。

2. 本公司另擬制訂甲種可轉換特別股、乙種可轉換特別股、丙種可轉換特別股及丁種可轉換特別股之發行與轉換辦法如附錄四。

3. 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。

98 年董事會重要決議：

時 間 屆 次	重 要 決 議
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 Hydix 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。

98.06.1 第七屆第九次

通過本公司直接或透過國內外子公司對外投資案。
通過本公司為因應轉投資、充實營運資金、償還銀行借款等資金需求，擬以擇一或搭配之方式分次或同時辦理私募普通股現金增資、私募轉換公司債、國內現金增資發行普通股或以現金增資發行普通股參與發行海外存託憑證。
依據「發行人募集與發行有價證券處理準則」之規定，本公司通過得以市價或低於市價發行本公司之員工認股權憑證。
通過取消本公司由額定資本額內保留供發行可轉換公司債之額度。
通過辦理國內現金增資發行普通股不超過 80,000 仟股。
通過本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債。
通過本公司資金貸與 E Ink Corporation 美金 250 萬。
通過本公司對境外子公司 Tech Smart Logistics Ltd. 提供背書保證美金 500 萬。
通過修正本公司章程部份條文。
通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文。
通過修正本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文。
通過修正本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」。
通過委任勤業眾信會計師事務所林淑婉會計師及邵志明會計師擔任本公司之簽證會計師。
通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。

98.08.24 第七屆第十次

通過本公司九十八年上半年度之決算表冊及合併決算表冊。
通過本公司於 98 年 7 月 1 日敦聘林逢榮先生擔任本公司營運長一職。
通過本公司資金貸與 E Ink Corporation 美金 250 萬。
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。
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。

98.09.30 第七屆第十一次

通過本公司本投資 E Ink Corporation (以下稱「E Ink」) 案，並修訂已與 E Ink Corporation 簽訂之 Merger Agreement 並簽訂其他相關合約。
通過修正本公司章程部份條文暨制訂特別股發行與轉換辦法。
通過本公司 98 年第 2 次股東臨時會召開之時間、地點及議程。

98.10.30 第七屆第十二次

通過本公司依據公司法第 156 條第 5 項之規定發行新股作為受讓 E Ink 股東所持有之 E Ink 部分股份，決定最終發行之總股數及換股比例。
通過修正本公司章程部份條文暨制訂特別股發行與轉換辦法
通過擬變更 98 年度現金增資發行新股暨國內第二次無擔保轉換公司債之資金運用計畫。
通過本公司資金貸與 Hydis Technologies Co., Ltd. 美金 1200 萬元。

通過本公司對大陸子公司立奇光電科技(揚州)有限公司提供背書保證美金貳佰萬元。

通過本公司對境外子公司 Tech Smart Logistics Ltd.與 Hot Tracks International Ltd.提供背書保證。

通過本公司訂定員工認股權憑證及轉換公司債之發行新股基準日。

通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。

98.12.18 第七屆董事會九十八年度
第一次臨時董事會

依九十八年第二次股東臨時會之決議，為與 E Ink Corporation 部分股東進行股份交換發行甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股各 26,036,779 股，總計 104,147,116 股。

98.12.23 第七屆第十三次

通過本公司九十九年度營運計畫暨預算案。

通過本公司額定資本額內保留新台幣 6.5 億元供發行可轉換公司債之額度。

依 98 年第一次股東臨時會通過發行員工認股權憑證總計 20,000 單位，通過相關作業原則及辦法。

通過本公司增訂『內部控制制度』之「防範內線交易之管理作業程序」。

通過修正本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」。

通過本公司九十九年度『稽核計畫』。

通過訂定轉換公司債及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。

通過透過 PVI Global Corporation 向 Super Giant International Ltd. (以下稱 Super Giant) 購買揚州啟迪電子有限公司及揚州啟富電子有限公司股權。

99.01.25 第七屆第十四次

為與 E Ink Corporation 部分股東進行股份交換而發行甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股各 26,036,779 股，總計 104,147,116 股，通過以民國 99 年 1 月 25 日作為股份交換基準日與發行新股增資基準日。

與 E Ink Corporation 部分股東進行股份交換而發行甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股各 26,036,779 股後，依股東會授權、本公司章程及「元太科技工業股份有限公司甲種、乙種、丙種與丁種記名式可轉換特別股發行及轉換辦法」之規定，將甲種、乙種、丙種及丁種可轉換特別股全數轉換為本公司普通股共 104,147,116 股並通過授權董事長訂定轉換生效日。

99.03.25 第七屆第十五次

通過本公司九十八年度之決算表冊。

通過本公司九十八年度虧損撥補案。

通過本公司本金總額不逾新台幣八十億元及美金二仟萬元之聯合貸款案。

通過修訂本公司之子公司永餘投資股份有限公司「資金貸與及背書保證作業程序」。

通過修訂本公司之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」。

通過投資美金 400 萬元設立大陸 FPL 公司(川揚電子)，架設 FPL 成

型生產線。

通過核定本公司 97 年至 98 年三次增資之租稅選定。

通過本公司九十八年度「內部控制制度聲明書」。

通過本公司訂定轉換公司債及員工認股權憑證之發行新股基準日。

通過解除本公司董事及其代表人競業之限制。

通過修改 98 年 12 月 23 日通過之員工認股權憑證發行及認股辦法。

通過修正本公司章程部分條文。

通過本公司九十九年股東常會召開之時間、地點及議程。

通過本公司與各銀行往來之融資貸款額度申請案。

99.05.04 第七屆第十六次

通過修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」。

通過本公司投資 PVI Global Corporation，再轉投資

PVI International Ltd.，再轉投資川奇光電，在投資總金額美金 28,000 仟元內視川奇光電實際資金需求情況採一次或分次現金增資方式投入資金。

通過變更本公司英文名稱。



元太科技工業股份有限公司

負責人：