

股票代碼:8069



元太科技工業股份有限公司

E Ink Holdings Inc.

民國一〇九年股東常會

議事錄

股東會時間：中華民國一〇九年六月十八日

股東會地點：本公司一樓會議室(新竹市科學工業園區力行一路三號)

元太科技工業股份有限公司
一〇九年股東常會會議記錄

時間：中華民國一〇九年六月十八日（星期四）上午九時整

地點：本公司一樓會議室(新竹市科學工業園區力行一路三號)

出席股東：全體出席股東及委託代理人計持有有表決權股份總數計 912,976,097 股(含以電子方式行使表決權股數 311,840,223 股)，佔本公司有表決權已發行股份總數 1,134,362,715 股之 80.48%。

出席董事：李政昊、甘豐源、蔡娟娟、陳永恆、陳天寵(審計委員會召集人)，共五人

列席：財務長 陳樂群、恆昇法律事務所 於知慶律師、勤業眾信聯合會計師事務所 邵志明會計師，共三人

主席：董事長 李政昊



記錄：翁佳寧



壹、宣佈開會：出席股份總數已達法定股數，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

- (一)本公司一〇八年度營業報告書及財務報表報告案。(洽悉)
- (二)審計委員會一〇八年度查核報告案。(洽悉)
- (三)本公司一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告案。(洽悉)
- (四)本公司庫藏股執行暨轉讓員工情形報告案。(洽悉)
- (五)本公司修訂「董事會議事規範」部分條文報告案。(洽悉)
- (六)本公司訂定「永續暨社會責任守則」報告案。(洽悉)
- (七)本公司訂定「誠信經營守則」報告案。(洽悉)

肆、承認事項

【第一案】

(董事會提)

案由：本公司一〇八年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司一〇八年度個體財務報表及合併財務報表，業經會計師查核完竣。

(二)前述個體財務報表及合併財務報表，連同本公司一〇八年度營業報告書均已刊載於議事手冊附錄一~二。

決議：本議案之票決結果：

贊成權數：857,907,453 權；反對權數：78,093 權；無效權數：0 權；棄權/未投票權數：52,693,551 權；承認權數超過法定數額，本案照案通過。

【第二案】

(董事會提)

案由：本公司一〇八年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

(一)本公司期初未分配盈餘為新台幣(下同)2,318,482,391 元，因採用權益法之投資調增保留盈餘 1,054,839 元與處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資調增保留盈餘 7,678,000 元，以及確定福利計畫再衡量數調減保留盈餘 11,751,662 元，加計本公司一〇八年度稅後淨利為 3,083,788,601 元，提列法定盈餘公積 308,076,978 元及迴轉依法提列特別盈餘公積 154,915,452 元，合計本年度可供分配盈餘為 5,246,090,643 元。

(二)謹依本公司章程規定，擬議分配一〇八年度可供分配盈餘如下：
股東現金股利合計每股配發 2.00 元，共計 2,268,725,430 元。

(三)股東股息及紅利將依除息基準日股東名簿所載股東及其持有之股數配發，且配發至元為止，分配未滿 1 元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

(四)本次現金股利配發比率係以本公司 109 年 2 月 29 日之實際流通在外股數計算；嗣後如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、註銷或其他因素，致影響流通在外股份總數，以及有股東拋棄股息及紅利之分配權利等，致股東配息率因此發生變動者，擬提請授權董事長按配息基準日實際流通在外股份總數調整之。

(五)現金股利配發之除息基準日及配息相關事宜，擬提請授權董事長全權決定之。

(六)檢具一〇八年度盈餘分配表，請參閱議事手冊附錄五。

決議：本議案之票決結果：

贊成權數：858,790,511 權；反對權數：99,113 權；無效權數：0 權；棄權/未投票權數：51,789,473 權；承認權數超過法定數額，本案照案通過。

伍、 討論及選舉事項

【第一案】

(董事會提)

案由：擬議修訂本公司章程部分條文案，敬請 公決。

說明：

(一)配合一〇七年八月一日公司法修正乙事，擬修正本公司章程部分條文。

(二)本公司章程修正條文對照表，請參閱議事手冊附錄九。

決議：本議案之票決結果：

贊成權數：755,397,400 權；反對權數：103,457,069 權；無效權數：0 權；棄權/未投票權數：54,113,628 權；贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

【第二案】

(董事會提)

案由：選舉本公司第十一屆董事六席、獨立董事三席案。

說明：

(一)本公司第十屆董事、獨立董事之任期於民國一〇九年六月十九日屆滿。

(二)依公司章程規定，本公司擬於本次股東常會選任董事六席、獨立董事三席，任期三年，即自民國一〇九年六月十八日至民國一一二年六月十七日止。

(三)本公司董事、獨立董事之選舉採候選人提名制度，經董事會審查通過之候選人名單，請參閱議事手冊附錄十。

決議：第十一屆董事及獨立董事當選名單及得票權數如下：

序號	戶號或身分證統一編號	職稱	中文姓名	當選權數
1	6640	董事	元成發科技股份有限公司 代表人：李政昊	832,904,393
2	6640	董事	元成發科技股份有限公司 代表人：何壽川	796,267,902
3	6640	董事	元成發科技股份有限公司 代表人：何奕達	777,281,237
4	2	董事	信誼企業股份有限公司 代表人：甘豐源	755,265,523
5	2	董事	信誼企業股份有限公司 代表人：蔡娟娟	750,334,868
6	2	董事	信誼企業股份有限公司 代表人：陳永恒	745,107,023
7	A10429****	獨立董事	朱博湧	767,557,214
8	T10039****	獨立董事	張凌寒	761,169,947
9	Q10067****	獨立董事	顏溪成	757,902,455

【第三案】

(董事會提)

案由：擬議解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請 公決。

說明：

(一)依公司法第二百零九條規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」本公司就第十一屆新選任之董事（含法人董事及其代表人）如有前述法令規定之情形，應依法提請股東會同意解除依公司法第二百零九條董事競業禁止之限制。

(二)本公司董事兼任各該職務(詳如議事手冊附錄十一)，尚無礙其職守，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。

決議：本議案之票決結果：

贊成權數：733,038,803 權；反對權數：252,853 權；無效權數：0 權；棄權/未投票權數：54,475,533 權；贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

陸、 臨時動議：無

柒、 散會：中華民國一〇九年六月十八日（星期四）上午九時五十一分。

營業報告書

各位股東女士、先生：

2019年營業報告

2019 年全球總體經濟因中美貿易關係持續緊繃，導致貿易壁壘增加及經濟活動的不確定性升高，造成全球經濟增長速度成為近十年最緩。面臨全球企業謹慎控制支出、消費者購買力疲弱等挑戰，元太科技 2019 年營收未如預期成長，全年之合併營收為新台幣 136 億元。然而，即便處於營收成長之高度挑戰下，元太科技仍積極提升營運效能、以及強化營運體質，營業毛利為新台幣 60.4 億，毛利率以 44.4%創下歷史高點，稅後淨利則達 30.8 億元，每股稅後盈餘 (EPS) 為 2.72 元，連續 7 年獲利創新高。

回顧 2019 年整體事業發展，電子書閱讀器(eReader)之營收與出貨量雖略微下滑，但電子書閱讀器轉向大尺寸螢幕、以及多疊構之高單價產品組合。而電子筆記本(eNote)於智慧教育及數位學習市場的發展多有斬獲，因配合生態圈合作夥伴產品上市及終端市場之拓展時程，使得產品營收未能即時反映，因而未達成長目標。此外，在印刷式彩色電子紙(Print Color ePaper)技術開發趨成熟，預計電子紙筆記本產品將邁向彩色化，以滿足數位學習教育的市場需求。

在物聯網(IoT)應用中，電子紙貨架標籤(ESL)於新零售(New Retail)市場穩健成長，從歐美乃至中國大陸之大型連鎖超市逐步導入之外，電子貨架標籤所使用的電子紙出貨面積已達電子書閱讀器的電子紙出貨面積規模。電子數位看板(Signage)業務，則積極參與智慧醫療、以及智慧城市應用市場，除持續深化生態圈夥伴之合作，以設計革新性新產品、醫院及交通應用之新產品，其效益亦逐漸發酵且各試點能見度持續高升。同時，先進彩色電子紙(ACeP™, Advanced Color ePaper)朝量產邁進，可使用於零售商店廣告看板、以及數位看板等應用。

此外，元太科技於 2019 年獲經濟部頒發第 5 屆中堅企業獎之「卓越中堅企業獎」，肯定公司經營團隊的精實且高效營運管理，持續精進電子紙技術與拓展電子紙應用，推動公司穩健成長的成果。不僅如此，元太科技在經濟、環境與社會等三大面的永續發展耕耘成果，連續 3 年榮獲台灣企業永續獎肯定，2019 年一舉獲頒「綜合績效獎—台灣 TOP 50 永續企業獎」、「企業永續報告類—電子資訊製造業金獎」、「單項績效獎—社會共融獎」、以及「單項績效獎—創新成長獎」等四項大獎。

2020 年營運重點

渡過 2019 年不穩定的經濟環境，元太科技將於 2020 年繼續汲力追求營收成長、深化

技術實力及強化營運體質。然而，2020年初，受到新型冠狀病毒(COVID-19)肺炎疫情影響，衝擊全球供應鏈及經濟發展，面對更加嚴峻之意外情勢，元太科技在高度警覺下，全力配合相關單位執行防疫工作，並提高公司營運防疫措施標準，同時，即時調度相關資源以確保供應及生產無虞，並與客戶保持密切溝通及合作，以確保出貨之順暢。但基於原已臻疲弱之全球經濟，加諸於疫情影響後是否可順利恢復，將成為影響元太科技營收成長的重要潛在因素。

2020年在業務推展部分，公司將持續發展電子書閱讀器、電子筆記本及物聯網等應用市場。電子書閱讀器除螢幕朝向較大尺寸及多疊構之高單價產品之外，亦期於終端產品導入手寫功能以擴大市場。電子筆記本除了既有產品之深化耕耘、積極推動客戶新產品上市外，亦期採用印刷式彩色電子紙於教育市場之應用，以拓展新成長動能。物聯網之電子紙貨架標籤業務穩定成長，市場動能依舊，智慧電子紙物流標籤的布局也將顯現成果；電子數位看板於醫療照護及交通領域的布局將顯現成果，營收預計將逐步成長。

技術發展方面，除提供效能更佳之黑白電子紙產品外，亦整合產品及生產技術，讓軟性電子紙產品之生產良率持續提升。同時，彩色電子紙產品將進入穩定的大量生產，亦為支持各應用別營運成長之技術重點。而電子書閱讀器及電子筆記本相關技術開發將著重於手寫功能之精進；零售及物流電子紙標籤將專注於省電及無源技術開發，建構產品發展基礎。

營運管理方面則將基於既有穩定基礎之上，除整合技術發展能量，以縮短產品開發週期、加速產品上市時程外，亦持續提升生產效能進行生產自動化。同時，強化運籌管理之靈活度，以期讓產品開發至生產出貨之效率極大化，並成為營運之重要核心競爭力。

未來展望

面臨大環境的不確定性的影響，元太科技將精實營運管理、精進電子紙於彩色、軟性、省電及無源技術的研發與製造，密切與客戶、供應鏈夥伴溝通，確保電子紙生產製造與出貨順暢，穩固公司業務發展。同時，在智慧城市與物聯網的趨勢發展下，元太科技以先進彩色電子紙技術及印刷式彩色電子紙兩大彩色技術，運用電子紙具有的雙穩態及反射式特性，全力拓展彩色電子紙的智慧應用，開啟公司新成長動能，並助益推動永續、智慧無「紙」境的美好未來。

董事長：李政昊



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



會計師查核報告

元太科技工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

元太科技工業股份有限公司及子公司（以下稱「元太集團」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達元太集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與元太集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對元太集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對元太集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入 - 電子標籤產品銷貨收入之認列

元太集團主要係銷售電子顯示器及電子標籤等產品，本年度受到終端產品市場需求變化影響，元太集團調整產品結構以提高整體毛利率，因此增加高毛利電子標籤產品銷貨收入交易之發生風險，因是將之列為關鍵事項查核。

本會計師針對電子標籤產品銷貨收入之發生執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試電子標籤產品銷貨收入發生之攸關內部控制制度設計及執行有效性。
2. 自電子標籤產品銷貨明細帳選取樣本，檢視客戶簽認已收貨之單據或境外銷貨之出口報單等文件，暨確認收款情形。
3. 檢視期後無重大之銷貨退回及折讓之情事。

其他事項

元太科技工業股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估元太集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算元太集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

元太集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對元太集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使元太集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致元太集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於元太集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對元太集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

會計師 邵 志 明

邵志明



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 8 日

民國 108 年 及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日			107年12月31日		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 7,047,106	17	\$ 7,695,106	21		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	2,455,299	6	1,840,835	5		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註四、九及三十)	7,526,246	18	4,379,385	11		
1140	合約資產(附註四及二一)	60,088	-	187,329	1		
1170	應收帳款(附註四、十、二一及二九)	2,059,829	5	2,243,412	6		
1200	其他應收款(附註四)	216,253	1	223,850	1		
1220	本期所得稅資產(附註四及二三)	22,011	-	44,850	-		
130X	存貨(附註四及十一)	1,941,702	5	1,926,990	5		
1410	預付款項(附註二九)	192,732	-	318,982	1		
1460	待出售非流動資產(附註四及十二)	109,745	-	10,166	-		
1470	其他流動資產	3,049	-	20	-		
11XX	流動資產總計	<u>21,634,060</u>	<u>52</u>	<u>18,870,925</u>	<u>51</u>		
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及八)	4,474,517	11	3,431,736	9		
1550	採用權益法之投資(附註四)	147,694	-	82,802	-		
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、二二及二六)	4,104,317	10	4,521,441	12		
1755	使用權資產(附註四、十五及二二)	1,766,034	4	-	-		
1805	商譽(附註四及十六)	6,720,745	16	6,781,244	19		
1821	其他無形資產(附註四、十六、二二及二九)	1,387,096	3	1,744,809	5		
1840	遞延所得稅資產(附註四及二三)	987,282	3	1,071,888	3		
1900	其他非流動資產(附註四、七、二九及三十)	399,204	1	409,263	1		
15XX	非流動資產總計	<u>19,986,889</u>	<u>48</u>	<u>18,043,183</u>	<u>49</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 41,620,949</u>	<u>100</u>	<u>\$ 36,914,108</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十七及三十)	\$ 4,557,832	11	\$ 1,480,000	4		
2110	應付短期票券(附註十七)	579,887	1	564,722	2		
2130	合約負債(附註四及二一)	1,298,608	3	1,573,002	4		
2170	應付票據及帳款(附註二九)	1,156,039	3	1,347,676	4		
2219	其他應付款(附註十八及二六)	1,263,755	3	1,351,759	4		
2230	本期所得稅負債(附註四及二三)	146,121	-	128,343	-		
2399	其他流動負債(附註四、七、十二、十五及二九)	204,433	1	123,615	-		
21XX	流動負債總計	<u>9,206,675</u>	<u>22</u>	<u>6,569,117</u>	<u>18</u>		
	非流動負債						
2527	合約負債(附註四及二一)	1,024,259	3	1,761,719	5		
2570	遞延所得稅負債(附註四及二三)	120,854	-	110,299	-		
2580	租賃負債(附註四、十五及二九)	1,721,654	4	-	-		
2640	淨確定福利負債(附註四及十九)	87,600	-	80,770	-		
2670	其他非流動負債(附註十七及二九)	7,123	-	77,759	-		
25XX	非流動負債總計	<u>2,961,490</u>	<u>7</u>	<u>2,030,547</u>	<u>5</u>		
2XXX	負債總計	<u>12,168,165</u>	<u>29</u>	<u>8,599,664</u>	<u>23</u>		
	歸屬於本公司業主之權益(附註四、二十及二五)						
3100	股 本	<u>11,404,677</u>	<u>27</u>	<u>11,404,677</u>	<u>31</u>		
3200	資本公積	<u>10,306,993</u>	<u>25</u>	<u>10,243,293</u>	<u>28</u>		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	1,773,654	4	1,512,287	4		
3320	特別盈餘公積	255,475	1	70,678	-		
3350	未分配盈餘	5,399,253	13	5,138,085	14		
3300	保留盈餘總計	<u>7,428,382</u>	<u>18</u>	<u>6,721,050</u>	<u>18</u>		
3400	其他權益	(29,881)	-	(255,475)	(1)		
3500	庫藏股票	(110,032)	-	(184,900)	-		
31XX	本公司業主權益總計	<u>29,000,139</u>	<u>70</u>	<u>27,928,645</u>	<u>76</u>		
36XX	非控制權益(附註二十)	<u>452,645</u>	<u>1</u>	<u>385,799</u>	<u>1</u>		
3XXX	權益總計	<u>29,452,784</u>	<u>71</u>	<u>28,314,444</u>	<u>77</u>		
	負債及權益總計	<u>\$ 41,620,949</u>	<u>100</u>	<u>\$ 36,914,108</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李政昊



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



元太科技工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四、二一及二九）	\$ 13,601,676	100	\$ 14,208,661	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二九）	<u>7,563,090</u>	<u>56</u>	<u>8,278,485</u>	<u>58</u>
5900	營業毛利	<u>6,038,586</u>	<u>44</u>	<u>5,930,176</u>	<u>42</u>
	營業費用（附註二二及二九）				
6100	推銷費用	755,050	6	796,893	6
6200	管理費用	2,349,323	17	2,604,270	18
6300	研究發展費用	<u>2,374,402</u>	<u>17</u>	<u>2,071,848</u>	<u>15</u>
6000	營業費用合計	<u>5,478,775</u>	<u>40</u>	<u>5,473,011</u>	<u>39</u>
6900	營業淨利	<u>559,811</u>	<u>4</u>	<u>457,165</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	337,373	2	176,439	1
7120	權利金收入（附註四及二一）	2,240,251	16	2,360,815	17
7130	股利收入（附註四）	184,437	1	136,225	1
7220	處分土地使用權利益（附註十二）	153,500	1	-	-
7230	外幣兌換淨益（附註三二）	223,994	2	310,568	2
7635	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨益	83,444	1	6,413	-
7190	其他收入（附註二九）	122,738	1	120,649	1
7510	利息費用（附註十四及二九）	(86,085)	(1)	(28,579)	-
7670	減損損失（附註四及十四）	(63,654)	-	(223,627)	(2)
7590	其他支出	(<u>34,342</u>)	<u>-</u>	(<u>56,800</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,161,656</u>	<u>23</u>	<u>2,802,103</u>	<u>20</u>
7900	稅前淨利	3,721,467	27	3,259,268	23
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(<u>547,870</u>)	(<u>4</u>)	(<u>567,192</u>)	(<u>4</u>)
8200	本年度淨利	<u>3,173,597</u>	<u>23</u>	<u>2,692,076</u>	<u>19</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註四及十九)	(\$ 13,576)	-	(\$ 10,235)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	989,618	7	(432,897)	(3)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註四及二三)	2,938	-	4,226	-
8310		<u>978,980</u>	<u>7</u>	<u>(438,906)</u>	<u>(3)</u>
	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(773,206)	(5)	59,248	-
8370	採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損失份額	(6,161)	-	(900)	-
8360		<u>(779,367)</u>	<u>(5)</u>	<u>58,348</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>199,613</u>	<u>2</u>	<u>(380,558)</u>	<u>(3)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,373,210</u>	<u>25</u>	<u>\$ 2,311,518</u>	<u>16</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 3,083,789	23	\$ 2,613,673	18
8620	非控制權益	89,808	-	78,403	1
8600		<u>\$ 3,173,597</u>	<u>23</u>	<u>\$ 2,692,076</u>	<u>19</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,306,364	24	\$ 2,236,019	16
8720	非控制權益	66,846	1	75,499	-
8700		<u>\$ 3,373,210</u>	<u>25</u>	<u>\$ 2,311,518</u>	<u>16</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	<u>\$ 2.72</u>		<u>\$ 2.32</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.71</u>		<u>\$ 2.31</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李政昊



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



元太科技工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,721,467	\$ 3,259,268
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	784,768	683,786
A20200	攤銷費用	463,395	420,594
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	(6,401)	21,200
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨益	(83,444)	(6,413)
A20900	利息費用	86,085	28,579
A21200	利息收入	(337,373)	(176,439)
A21300	股利收入	(184,437)	(136,225)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	63,912	135,552
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損失之份額	8,460	5,054
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	(2,746)	(796)
A22800	處分土地使用權利益	(153,500)	-
A23100	處分投資淨損	2,934	1,888
A23700	減損損失	63,654	223,627
A23800	存貨跌價及呆滯損失	134,739	204,382
A24100	未實現外幣兌換淨損(益)	(29,250)	4,458
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(24,934)	-
A31125	合約資產	120,460	134,610
A31150	應收帳款	193,773	(224,772)
A31180	其他應收款	43,629	31,774
A31200	存 貨	(206,533)	80,370
A31230	預付款項	124,885	(183,310)
A31240	其他流動資產	(3,029)	27
A32125	合約負債	(966,420)	105,027
A32150	應付票據及帳款	(177,956)	(879,066)
A32180	其他應付款	(75,658)	(359,033)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A32230	其他流動負債	\$ 17,860	(\$ 550,246)
A32240	淨確定福利負債	(5,983)	376
A33000	營運產生之現金流入	3,572,357	2,824,272
A33500	退還(支付)之所得稅	(427,739)	29,534
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>3,144,618</u>	<u>2,853,806</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(64,692)	(968,590)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產價款	9,928	184,552
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	-	6,431
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(14,670,275)	(4,834,433)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	11,321,850	1,287,349
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(1,511,179)	(1,818,502)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金 融資產	823,402	-
B01800	取得關聯企業	(79,513)	-
B02300	處分子公司	-	(713)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(550,492)	(575,061)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,869	32,128
B04500	取得其他無形資產	(123,803)	(249,190)
B04600	處分土地使用權價款	153,869	-
B06800	其他非流動資產減少(增加)	58,147	(154,318)
B07500	收取之利息	300,623	172,454
B07600	收取之股利	<u>184,437</u>	<u>136,225</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(4,140,829)</u>	<u>(6,781,668)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	3,091,036	1,101,625
C00500	應付短期票券增加	15,165	564,722
C01700	償還長期借款	(43,169)	(118,148)
C04020	租賃本金償還	(75,899)	-
C04300	其他非流動負債增加(減少)	(788)	6,783
C04500	發放現金股利	(2,373,438)	(1,853,550)
C05100	員工購買庫藏股票	74,630	122,977

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
C05600	支付之利息	(\$ 79,203)	(\$ 27,922)
C09900	逾時效未領取之股利退回	<u>26</u>	<u>14</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>608,360</u>	<u>(203,499)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(260,149)</u>	<u>(52,182)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨減少數	(648,000)	(4,183,543)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>7,695,106</u>	<u>11,878,649</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 7,047,106</u>	<u>\$ 7,695,106</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：李政昊



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



會計師查核報告

元太科技工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

元太科技工業股份有限公司（以下稱「元太公司」）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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編製，足以允當表達元太公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與元太公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對元太公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對元太公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入 - 電子標籤產品銷貨收入之認列

元太公司主要係銷售顯示器及電子標籤等產品，本年度受到終端產品市場需求變化影響，元太公司調整產品結構以提高集團整體毛利率，因此增加高毛利電子標籤產品銷貨收入交易之發生風險，因是將之列為關鍵事項查核。

本會計師針對電子標籤產品銷貨收入之發生執行主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試電子標籤產品銷貨收入發生之攸關內部控制制度設計及執行有效性。
2. 自電子標籤產品銷貨明細帳選取樣本，檢視客戶簽認已收貨之單據或境外銷貨之出口報單等文件，暨確認收款情形。
3. 檢視期後無重大之銷貨退回及折讓之情事。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估元太公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算元太公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

元太公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對元太公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使元太公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致元太公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於元太公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成元太公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對元太公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 惠 敏

黃惠敏



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1070323246 號

會計師 邵 志 明

邵志明



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 109 年 3 月 18 日

元太科技工業股份有限公司
個體資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 1,021,441	3	\$ 1,166,960	3
1170	應收帳款(附註四及八)	985,790	3	676,905	2
1180	應收帳款—關係人(附註二四)	2,665,187	7	3,210,369	9
130X	存貨(附註四及九)	1,663,656	4	1,676,864	5
1410	預付款項	69,725	-	114,487	-
1479	其他流動資產(附註四、十八、二四及二五)	63,449	-	73,796	-
11XX	流動資產總計	<u>6,469,248</u>	<u>17</u>	<u>6,919,381</u>	<u>19</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四)	60,285	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	1,361,416	4	1,120,180	3
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	27,029,983	72	25,350,261	72
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一、十七及二一)	1,330,352	3	1,376,998	4
1755	使用權資產(附註四、十二及十七)	840,585	2	-	-
1821	其他無形資產(附註四、十七及二四)	246,717	1	254,224	1
1840	遞延所得稅資產(附註四及十八)	275,583	1	259,469	1
1900	其他非流動資產	52,995	-	53,888	-
15XX	非流動資產總計	<u>31,197,916</u>	<u>83</u>	<u>28,415,020</u>	<u>81</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 37,667,164</u>	<u>100</u>	<u>\$ 35,334,401</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十三)	\$ 2,940,000	8	\$ 1,230,000	4
2110	應付短期票券(附註十三)	379,919	1	399,812	1
2130	合約負債(附註四及十六)	150,411	-	203,605	1
2170	應付票據及帳款	885,690	2	1,181,788	3
2180	應付帳款—關係人(附註二四)	2,519,458	7	3,173,821	9
2219	其他應付款(附註二一)	582,861	2	588,257	2
2220	其他應付款—關係人(附註二一及二四)	8,763	-	257,880	1
2230	本期所得稅負債(附註四及十八)	45,598	-	93,272	-
2310	預收款項(附註四及二四)	112,953	-	71,185	-
2399	其他流動負債(附註四及十二)	70,346	-	59,674	-
21XX	流動負債總計	<u>7,695,999</u>	<u>20</u>	<u>7,259,294</u>	<u>21</u>
	非流動負債				
2527	合約負債(附註四及十六)	67,087	-	65,806	-
2580	租賃負債(附註四及十二)	824,971	2	-	-
2640	淨確定福利負債(附註四及十四)	76,941	1	64,818	-
2670	其他非流動負債(附註四、十八及二四)	2,027	-	15,838	-
25XX	非流動負債總計	<u>971,026</u>	<u>3</u>	<u>146,462</u>	<u>-</u>
2XXX	負債總計	<u>8,667,025</u>	<u>23</u>	<u>7,405,756</u>	<u>21</u>
	權益(附註十五及二十)				
3100	股 本	<u>11,404,677</u>	<u>30</u>	<u>11,404,677</u>	<u>33</u>
3200	資本公積	<u>10,306,993</u>	<u>27</u>	<u>10,243,293</u>	<u>29</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,773,654	5	1,512,287	4
3320	特別盈餘公積	255,475	1	70,678	-
3350	未分配盈餘	5,399,253	14	5,138,085	15
3300	保留盈餘總計	<u>7,428,382</u>	<u>20</u>	<u>6,721,050</u>	<u>19</u>
3400	其他權益	(29,881)	-	(255,475)	(1)
3500	庫藏股票	(110,032)	-	(184,900)	(1)
3XXX	權益總計	<u>29,000,139</u>	<u>77</u>	<u>27,928,645</u>	<u>79</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 37,667,164</u>	<u>100</u>	<u>\$ 35,334,401</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李政昊

經理人：陳樂群

會計主管：黃駿仁

元太科技工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代 碼	108年度		107年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入淨額（附註四、十六及二四）	\$ 12,860,810	100	\$ 12,773,679	100
5000	營業成本（附註九、十七及二四）	<u>10,715,354</u>	<u>83</u>	<u>10,582,105</u>	<u>83</u>
5900	營業毛利	<u>2,145,456</u>	<u>17</u>	<u>2,191,574</u>	<u>17</u>
5910	與子公司之未實現損失	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,492)</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,145,456</u>	<u>17</u>	<u>2,190,082</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註十七及二四）				
6100	推銷費用	393,693	3	381,269	3
6200	管理費用	657,956	5	757,525	6
6300	研究發展費用	<u>999,315</u>	<u>8</u>	<u>794,738</u>	<u>6</u>
6000	營業費用合計	<u>2,050,964</u>	<u>16</u>	<u>1,933,532</u>	<u>15</u>
6900	營業淨利	<u>94,492</u>	<u>1</u>	<u>256,550</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	9,929	-	4,279	-
7120	權利金收入（附註四及十六）	248,388	2	241,696	2
7130	股利收入（附註四）	66,208	-	51,892	-
7190	其他收入	40,007	-	42,744	-
7510	利息費用（附註十一及二四）	<u>(37,839)</u>	<u>-</u>	<u>(14,688)</u>	<u>-</u>
7375	採用權益法認列之子公司利益之份額	2,806,352	22	2,119,710	17
7210	處分不動產、廠房及設備淨益（損）	6,011	-	<u>(1,316)</u>	-
7230	外幣兌換淨益（損）（附註二七）	<u>(64,791)</u>	<u>(1)</u>	56,663	-
7670	減損損失（附註四及十一）	<u>(12,895)</u>	<u>-</u>	<u>(86,805)</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7635	透過損益按公允價值衡量 之金融資產及負債淨損	(\$ 17,715)	-	\$ -	-
7590	其他支出	(2,644)	-	(3,342)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>3,041,011</u>	<u>23</u>	<u>2,410,833</u>	<u>19</u>
7900	稅前淨利	3,135,503	24	2,667,383	21
7950	所得稅費用 (附註四及十八)	(51,714)	-	(53,710)	-
8200	本年度淨利	<u>3,083,789</u>	<u>24</u>	<u>2,613,673</u>	<u>21</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數 (附註四及十 四)	(14,690)	-	(11,060)	-
8316	透過其他綜合損益按 公允價值衡量之權 益工具投資未實現 評價利益	251,164	2	42,302	-
8330	採用權益法之子公司 其他綜合利益 (損 失) 之份額	739,622	6	(474,417)	(3)
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅 (附註 四及十八)	<u>2,938</u>	-	<u>4,226</u>	-
8310	後續可能重分類至損益之 項目：	<u>979,034</u>	<u>8</u>	<u>(438,949)</u>	<u>(3)</u>
8380	採用權益法之子公司 其他綜合利益 (損 失) 之份額	(756,459)	(6)	<u>61,295</u>	-
8360		(756,459)	(6)	<u>61,295</u>	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>222,575</u>	<u>2</u>	<u>(377,654)</u>	<u>(3)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,306,364</u>	<u>26</u>	<u>\$ 2,236,019</u>	<u>18</u>
	每股盈餘 (附註十九)				
9750	基 本	<u>\$ 2.72</u>		<u>\$ 2.32</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 2.71</u>		<u>\$ 2.31</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李政昊



經理人：陳樂群

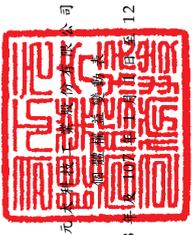


會計主管：黃駿仁



單位：新台幣仟元

民國 108 年 12 月 31 日



元利生 林聖 公司
108年12月31日

代碼	股 仔	本 額	資 本	公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	其 他 機 構 換 算 之 差 額	備 用 金	出 資 實 現	售 出 產 品 實 現	透 過 其 他 項 目	權 庫	股 票	權 益	總 計
A1	1,140,468	\$ 11,404,677	\$ 10,108,119	\$ 70,678	\$ 4,246,203											\$ 26,932,498
A3							327,468					376,899				355,135
A5	1,140,468	11,404,677	10,108,119	1,304,481	70,678	4,573,671		242,623				376,899		308,269	27,287,633	
B1							(207,806)									
B5					207,806		(1,853,550)								(1,853,550)	
C17															14	
D1							2,613,673								2,613,673	
D3							(6,052)	61,295				(432,897)			(377,654)	
D5							2,607,621	61,295				(432,897)			2,236,019	
N1															135,552	
Q1							18,149					(18,149)				
T1														123,369	122,977	
Z1	1,140,468	11,404,677	10,243,293	1,512,287	70,678	5,138,085		181,328				74,147		184,900	27,928,645	
B1							(261,367)									
B3					261,367		(184,797)									
B5					184,797		(2,373,438)								(2,373,438)	
C17															26	
D1							3,083,789								3,083,789	
D3							(10,697)					989,731			222,575	
D5							3,073,092					989,731			3,306,564	
N1															63,912	
Q1							7,678					(7,678)				
T1														74,868	74,630	
Z1	1,140,468	\$ 11,404,677	\$ 10,306,993	\$ 1,773,654	\$ 255,475	\$ 5,399,253		\$ 937,782				\$ 907,906		\$ 110,032	\$ 29,000,139	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李政吳



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



元太科技工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,135,503	\$ 2,667,383
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	273,394	240,682
A20200	攤銷費用	47,314	39,643
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(230)	1,120
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨損	17,715	-
A20900	利息費用	37,839	14,688
A21200	利息收入	(9,929)	(4,279)
A21300	股利收入	(66,208)	(51,892)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	38,909	91,454
A22300	採用權益法之子公司利益之份額	(2,806,352)	(2,119,710)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 (益)	(6,011)	1,316
A23700	減損損失	12,895	86,805
A23800	存貨跌價及呆滯損失	102,850	217,212
A23900	與子公司之未實現損失	-	1,492
A24100	未實現外幣兌換淨損	48,829	30,515
A29900	權利金收入	(248,388)	(241,696)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	(323,422)	(423,076)
A31160	應收帳款－關係人	464,918	1,106,122
A31200	存 貨	(89,642)	19,716
A31230	預付款項	41,534	(102,474)
A31240	其他流動資產	3,595	(12,313)
A32125	合約負債	196,475	340,470
A32150	應付票據及帳款	(288,933)	(638,927)
A32160	應付帳款－關係人	(618,720)	(969,117)
A32180	其他應付款	42,957	(46,591)
A32210	預收款項	58,400	(90,006)
A32230	其他流動負債	(6,414)	25,409
A32240	淨確定福利負債	(2,567)	(2,134)
A33000	營運產生之現金流入	56,311	181,812
A33500	支付之所得稅	(126,704)	(137,519)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(70,393)	44,293

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	\$ 9,928	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(34,666)	(36,835)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	36,835	36,678
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(78,000)	-
B02200	取得子公司股權	(4,340)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(261,619)	(176,100)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,071	72
B04400	其他應收款—關係人減少	4,474	26,481
B04500	取得其他無形資產	(36,581)	(67,646)
B06800	其他非流動資產減少(增加)	58	(674)
B07500	收取之利息	9,899	4,171
B07600	收取之股利	<u>1,188,712</u>	<u>798,083</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>840,771</u>	<u>584,230</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,710,000	999,900
C00500	應付短期票券增加(減少)	(19,893)	399,812
C03700	其他應付款—關係人增加(減少)	(249,146)	244,802
C04020	租賃本金償還	(20,616)	-
C04300	其他非流動負債增加(減少)	329	(566)
C04500	發放現金股利	(2,373,438)	(1,853,550)
C05100	員工購買庫藏股票	74,630	122,977
C05600	支付之利息	(37,789)	(14,311)
C09900	逾時效未領取之股利退回	<u>26</u>	<u>14</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(915,897)</u>	<u>(100,922)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(145,519)	527,601
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,166,960</u>	<u>639,359</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,021,441</u>	<u>\$ 1,166,960</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：李政昊



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



審計委員會查核報告

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一〇八年度個體財務報表及合併財務報表，嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所黃惠敏會計師及邵志明會計師查核完竣，並出具查核報告。

另董事會造送本公司民國一〇八年度營業報告書及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百零一十九條之規定報告如上，敬請 鑒察。

此致

民國一〇九年股東常會

元太科技工業股份有限公司

審計委員會召集人：陳天寵



中 華 民 國 一 〇 九 年 三 月 十 八 日

(附錄四)

元太科技工業股份有限公司
一〇八年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	\$2,318,482,391	
本年度稅後淨利	\$ 3,083,788,601	
因採用權益法之投資調整保留盈餘	1,054,839	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	7,678,000	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(11,751,662)	
本年度稅後淨利加計本年度稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	3,080,769,778	
提列法定盈餘公積（10%）	(308,076,978)	
迴轉依法提列特別盈餘公積	154,915,452	
本年度可供分配盈餘	5,246,090,643	
分配項目		
股東現金股息及紅利	(2,268,725,430)	每股配發股利 2.0 元
期末未分配盈餘	\$2,977,365,213	

董事長：李政昊



經理人：陳樂群



會計主管：黃駿仁



元太科技工業股份有限公司
董事會議事規範修正條文對照表

條次	修正後	修正前	說明
第七條	<p>本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、<u>由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</u></p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再</p>	<p>本公司對於下列事項應提董事會討論：</p> <p>一、公司之營運計畫。</p> <p>二、<u>年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再</p>	配合法令修正

條次	修正後	修正前	說明
	<p>計入。</p> <p>本公司設有獨立董事者，應至少一席獨立董事親自出席董事會；</p> <p>對於證券交易法第十四條之三應提董事會決議之事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席董事會應委由其他獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>計入。</p> <p>本公司設有獨立董事者，應至少一席獨立董事親自出席董事會；</p> <p>對於證券交易法第十四條之三應提董事會決議之事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席董事會應委由其他獨立董事代理。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
第十四條	<p>主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p> <p>董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。</p> <p><u>前二項所稱出席董事全體不包括依第十六條第一項、第二項規定不得行使表決權之董事。</u></p>	<p>主席對於董事會議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p> <p>董事會議案表決時，經主席徵詢出席董事無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。</p>	配合法令修正

條次	修正後	修正前	說明
第十六條	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>董事會之決議，對依前<u>兩</u>項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>四</u>項準用第一百八十四條第二項規定辦理。</p>	<p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>三</u>項準用第一百八十四條第二項規定辦理。</p>	配合法令修正

元太科技工業股份有限公司
公司章程修正條文對照表

條次	修正後	修正前	說明
第十九條之一	<p>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。</p> <p>本公司每年結算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以往年度虧損後，應先按法令規定提列法定盈餘公積百分之十（10%），次提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘，經董事會依據本公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘，則提撥至少百分之五十（50%）分派股東股息及紅利。</p> <p>前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。</p> <p>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百分之十（10%）。</p> <p>第二項法定盈餘公積，已達實收資本額時，得免繼續提列法定盈餘公積。</p>	<p>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。</p> <p>本公司每年結算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以往年度虧損後，應先按法令規定提列法定盈餘公積百分之十（10%），次提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘，經董事會依據本公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘，則提撥至少百分之五十（50%）分派股東股息及紅利。</p> <p>前項盈餘之分派，得併同以前年度累積未分配盈餘。</p> <p>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百分之十（10%）。</p> <p>第二項法定盈餘公積，已達實收資本額時，得免繼續提列法定盈餘公積。</p> <p><u>每年盈餘分配議案，由董事會提請股東會決議之。</u></p>	<p>配合公司法第 240 條第 5 項規定，公司得於章程授權董事會以特別決議方式，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，再向股東會報告，故刪除部分內容。</p>
第十九條之二	<p><u>盈餘分配之全部或一部，擬以發放現金之方式為之時，董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。如全部或一部之盈餘，擬以轉增資發行新股之方式為之時，則應提請股東會決議後分派之。</u></p>	<p>董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。</p>	<p>為明確盈餘分配方式，酌作以「轉增資發行新股」分派盈餘之說明。</p>
第廿一條	<p>本章程訂立於民國八十一年六月一日。</p> <p>第一次修正於民國八十二年十二月二十三日。</p> <p>.....</p> <p>第二十三次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇八年六月十八日。</p> <p><u>第二十五次修正於民國一〇九年六月十八日。</u></p>	<p>本章程訂立於民國八十一年六月一日。</p> <p>第一次修正於民國八十二年十二月二十三日。</p> <p>.....</p> <p>第二十三次修正於民國一〇五年六月二十二日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇八年六月十八日。</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>