

奇美電子股份有限公司
(原群創光電股份有限公司)

Chimei InnoLux Corporation

簡 式 公 開 說 明 書

(發行限制員工權利新股申報用)

一、公司名稱：奇美電子(原群創光電)股份有限公司

二、本公開說明書編印目的：發行一〇一年度限制員工權利新股

(一)發行種類：本公司普通股。

(二)發行股數：發行總額為 73,000,000 股(包含(1)依「民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-有價認購」發行 36,500,000 股，預定每股發行價格不超過發行日前一日普通股收盤價格的 50%發行，但實際發行價格由董事會決議訂定，及(2)依「民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-無償配發」發行 36,500,000 股，每股發行價格為新台幣 0 元。)

(三)發行金額：每股面額新台幣 10 元，總金額新台幣 730,000,000 元。

(四)發行條件：請參閱本公開說明書第 45~50 頁。

三、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益：不適用。

四、本次發行之相關費用：

(一)承銷費用：不適用。

(二)其他費用：包含會計師等其他相關費用，約計新台幣 100 仟元。

五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。

六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。

七、投資人應詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項。請參閱本公開說明書第 3 頁。

八、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

奇美電子(原群創光電)股份有限公司 編製

中華民國一〇一年十一月二十七日 刊印

一、本次發行前實收資本之來源

實收資本來源	金額(新台幣仟元)	佔實收資本額比率
設立資本	350,000	0.44%
現金增資	31,650,000	40.00%
合併增資	47,837,392	60.45%
盈餘轉增資	5,480,019	6.93%
員工認股權憑證轉換普通股	1,129,370	1.43%
收回特別股減資註銷	(7,317,073)	(9.25%)
合計	79,129,708	100.00%

二、公開說明書之分送計畫

陳列處所：依規定函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。

分送方式：依金融監督管理委員會證券期貨局規定之方式辦理。

索取方法：請至公開資訊觀測站下載(<http://mops.twse.com.tw>)。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部 網址：www.capital.com.tw

地址：臺北市敦化南路二段九十七號地下二樓 電話：(02)2702-3999

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、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：

會計師姓名：蕭春駕會計師、徐永堅會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

網址：www.pwcglobal.com.tw

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人、代理發言人之姓名、職稱及聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：林振輝

代理發言人姓名：邱建銘

職稱：協理

職稱：財務總處長

電話：(037)586-000

電話：(037)586-000

電子郵件信箱：

電子郵件信箱：

ch01.lin@chimei-innolux.com

jimmy.chiu@chimei-innolux.com

十三、公司網址：<http://www.chimei-innolux.com>

奇美電子（原群創光電）股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：79,129,708 仟元		公司地址：苗栗縣科學工業園區竹南園區科學路 160 號		電話：(037)586-000	
設立日期：民國 92 年 1 月 14 日			公司網址：http://www.chimei-innolux.com		
上市日期：95 年 10 月 24 日		上櫃日期：—		公開發行日期：94 年 1 月 17 日	
管理股票日期：—		負責人：段行建		發言人：林振輝	
代理發言人：邱建銘		總經理：段行建		職稱：協理	
職稱：財務總處長		股票過戶機構：電話：(02)2702-3999 網址：www.capital.com.tw			
群益金鼎證券股份有限公司股務代理部				地址：臺北市敦化南路二段 97 號 B2	
股票承銷機構：不適用				電話：不適用 網址：不適用	
地址：不適用				最近年度簽證會計師：蕭春駕會計師	
徐永堅會計師				電話：(02)2729-6666 網址：www.pwcglobal.com.tw	
地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓				複核律師：不適用	
事務所名稱：不適用				電話：不適用 網址：不適用	
信用評等銷機構：不適用				地址：不適用	
最近一次經信用評等日期：不適用				評等標的：不適用 評等結果：不適用	
董事選任日期：99 年 6 月 29 日，任期：三年			監察人選任日期：99 年 6 月 29 日，任期：三年		
全體董事持股比例：2.42%（101 年 10 月 31 日）			全體監察人持股比例：0.32%（101 年 10 月 31 日）		
董事、監察人及持股 10%以上股東及其持股比例：15.42%（101 年 10 月 31 日）					
職稱		姓名		持股比例	
董事長		段行建		0.22%	
監察人		怡誠投資有限公司		0.32%	
代表人：黃德才		董事		嘉聯投資股份有限公司	
代表人：楊弘文		0.13%		監察人	
林仁光		—		董事	
鴻揚創投股份有限公司		2.07%		監察人	
代表人：王志超		陳一芳		—	
獨立董事		魏啟林		—	
10% 股東		奇美實業股份有限公司		12.68%	
工廠地址：苗栗縣科學工業園區竹南園區科學路 160 號				電話：(037)586-000	
主要產品：液晶監視器、LCD 中小尺寸模組、LCD 大尺寸模組 市場結構：				內銷：22.07%	
				外銷：77.93%	
參閱本文之頁次				26	
風險事項				請參閱公開說明書	
4				去(100)年度	
營業收入：485,403,114 仟元				稅前淨損：70,161,788 仟元	
每股稅後虧損：8.81 元				88	
本次募集發行有價證券種類及金額				請參閱公開說明書封面	
發 行 條 件				請參閱公開說明書封面	
募集資金用途及預計產生效益概述				不適用	
本次公開說明書刊印日期：101 年 11 月 27 日				刊印目的：發行一〇一年度限制員工權利新股	
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公司公開說明書目錄					

§ 目 錄 §

壹、公司概況	1
一、公司簡介	1
(一)設立日期	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話.....	1
(三)公司沿革	2
二、風險事項	4
(一)風險因素	4
(二)訴訟或非訟事件	7
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年 度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事 ，應列明其對公司財務狀況之影.....	9
(四)其他重要事項	9
三、公司組織	10
(一)關係企業圖	10
(二)董事及監察人資料	15
四、資本及股份	19
(一)股本形成經過	19
(二)最近股權分散情形	23
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料	24
(四)員工分紅及董事、監察人酬勞	25
五、限制員工權利新股辦理情形	25
(一)凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股主管機關申報生效日期、發 行日期、已發行股數、尚可發行股數、發行價格、既得條件、受限制權 利、保管情形、未達既得條件之處理方式、已收回或買回股數、已解除 限制權利之股數、未解除限制權利之股數、未解除限制權利之股數占已 發行股份總數比率及對股東權益影響股本形成經過	25
(二)累積至公開說明書刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得前十 大員工之姓名、取得情形最近股權分散情形	25
貳、營運概況	26
一、公司之經營	26
(一)業務內容	26
(二)市場及產銷概況	32
二、轉投資事業	37
(一)轉投資事業概況	37
(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票 情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務 狀況之影響	41

三、重要契約	42
參、發行計畫及執行情形	44
一、本次現金增資、發行公司債、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股計畫應記載事項.....	44
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項	44
三、本次併購發行新股應記載事項	44
肆、財務概況	51
一、最近五年度簡明財務資料	51
(一)財務分析	51
二、財務報表應記載事項	52
(一)最近兩年度財務報表、會計師查核報告及上半年之財務報表.....	52
(二)最近年度會計師查核簽證之母子公司合併財務報表及上半年度合併財務報表.....	52
(三)截至公開說明書刊印日前，最近期會計師查核簽證之財務報表.....	52
三、財務概況其他重要事項	52
(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者	52
四、財務狀況及經營結果之檢討分析	52
(一)財務狀況	52
(二)經營結果	53
(三)現金流量	54
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響	54
(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	54
(六)其他重要事項	54
伍、特別記載事項	55
一、內部控制制度執行狀況	55
二、委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告	55
三、證券承銷商評估總結意見	55
四、律師法律意見書	55
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見	55
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項	55
七、最近年度及截至公開說明書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.....	55
八、公司治理運作情形應記載事項	55
(一)董事會運作情形.....	55
(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形.....	56

(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	59
(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形	63
(五) 履行社會責任情形	65
(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施	73
(七) 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	75
(八) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、 財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形	75
(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	75

壹、公司概况

一、公司簡介

(一)設立日期：中華民國92年1月14日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司地址：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科學路 160 號

電話：+886 37 586 000

南科分公司地址：台南科學工業園區台南縣新市鄉環西路一段 3 號

電話：+886 6 505 1888

樹谷分公司地址：台南縣新市鄉豐華村 8 鄰紫棟路 21 號

電話：+886 6 588 9998

工廠地址：

T1 廠：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科學路 160 號

電話：+886 37 586 000

T2 廠：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科學路 168 號

電話：+886 37 586 000

T3 廠：新竹科學工業園區苗栗縣竹南鎮科中路 12 號

電話：+886 37 586 393

平鎮廠：桃園縣平鎮市鎮興里中興路平鎮段 458 號

電話：+886 3 469 6777

觸控南科廠：台南科學工業園區台南市善化區南科八路 12 號

電話：+886 6 505 1880

觸控南科二廠：台南科學工業園區台南市新市區環西路一段 3 號

TSOC 2F A 區 B 區 C 區

電話：+886 6 505 1880

南科分公司 A 廠：南部科學工業園區台南園區奇業路 1 號

電話：+886 6 505 1881

南科分公司 B 廠：南部科學工業園區台南園區環西路 2 段 2 號

電話：+886 6 505 1889

南科分公司 C 廠：南部科學工業園區台南園區南科八路 12 號

電話：+886 6 505 1880

南科分公司 D 廠：南部科學工業園區台南園區環西路 1 段 3 號

電話：+886 6 505 1888

南科分公司 F 廠：南部科學工業園區高雄園區路科十路 11 號

電話：+886 7 627 8888

(三)公司沿革

92年 1月	公司設立登記
92年 3月	轉投資子公司Innolux Holding Ltd.
92年 5月	竹南TFT及Color Filter廠破土典禮
92年 8月	竹南TFT及Color Filter廠動工
93年 3月	與交銀等聯貸銀行簽訂7年期新台幣200億元聯貸合約
93年 6月	竹南TFT廠及Color Filter廠開始裝機
93年 9月	首片TFT-LCD面板點亮
93年10月	轉投資大陸群康科技(深圳)有限公司
94年 1月	行政院金融監督管理委員會核准本公司股票公開發行
94年 2月	轉投資美國Innolux Corporation Ltd.
94年 3月	獲得ISO 9001之認證
	榮獲科學工業園區管理局頒發94年度園區廠房綠美化優選獎
94年 7月	於櫃檯買賣中心登錄為興櫃股票
	獲得ISO 14001及OHSAS 18001之認證
94年 8月	93年度出進口實績名列全國第51名
	獲頒經濟部及國際貿易局出進口績優廠商獎狀
94年11月	榮獲行政院環境保護署頒發為優良廢棄物處理示範觀摩廠
94年12月	榮獲行政院勞工委員會頒發為安全衛生自護單位
95年10月	10月24日正式上市掛牌買賣
95年11月	11月21日董事會通過與建美電子(股)公司吸收合併案
96年 3月	完成與建美電子合併
96年 6月	轉投資群怡投資股份有限公司
96年 8月	轉投資群誠投資股份有限公司
96年11月	11月7日全球存託憑證於倫敦證券交易所掛牌交易
97年 6月	本公司舉行六代廠上樑儀式
	榮獲科管局頒發「廠房綠美化優選獎」
97年 7月	榮獲台灣科技100強TOP 10菁英企業
	榮獲勤業眾信台灣高科技FAST50 獲利成長第六名
97年 9月	與兆豐等20家聯貸銀行團簽定新台幣240億元及美金2億元5年期聯貸合約
	榮獲經濟部水評核活動入選為全國產業組十二單位之一
97年10月	榮獲經濟部工業局中衛發展中心頒發QCC全國團結圈銅塔獎
	榮獲行政院環保署頒發97年度廢棄物資源減量回收再利用優等獎
97年11月	榮獲行政院勞委會頒發2008年全國級友善職場
	榮獲經濟部水利署頒發97年度節約用水績優
97年12月	榮獲財團法人台灣永續能源研究基金會頒發2008台灣企業永續報告書銀獎
98年 2月	群創光電T1廠區通過並取得台灣職業安全衛生管理系統TOSHMS驗證
98年 4月	群創光電T1廠區榮獲勞委會頒發「無災害工時紀錄績優獎」
98年 5月	群創光電T2廠區通過ISO 9001/ISO 14001/OHSAS 18001/QC 080000 4 in 1 管理系統認證
98年 6月	榮獲勞委會全國安全衛生群組2008年度績優人員
98年 9月	發行群創光電2008年永續性報告書
	群創光電T0、T1、T2廠區通過TS 16949品質系統認證
98年10月	群創光電宣布與統寶光電股份有限公司合併
	榮獲經濟部能源局頒發「節能菁英卓越創新獎」
	群創光電宣布與奇美電子股份有限公司合併
98年11月	與兆豐國際商業銀行等19家聯貸銀行團簽訂新台幣480億元聯合授信案
	榮獲經濟部工業局中衛發展中心頒發「全國團結圈銅塔獎」共計兩座
	榮獲經濟部工業局低碳減量績效優良廠商獎
	群創光電2008年永續性報告書榮獲財團法人台灣永續能源基金會頒發「2009台灣企業永續報告書獎 銅獎」
98年12月	榮獲98年科學園區管理局「節約能源績優廠商選拔」優等
	榮獲Asiamoney雜誌臺灣最佳管理公司
	榮獲科管局頒發環保績效優良獎
99年1月	榮獲環保署頒發節能減碳行動標章
99年2月	榮獲行政院勞委會職場健康推進種子人員培訓與職場健康照護自主管理認證
	— 優良 — 事業單位

99年3月	完成與奇美電子及統寶光電之合併 群創光電正式更名為奇美電子(Chimei Innolux)
99年5月	榮獲行政院勞委會98年度全國職場安全健康週-卓越績效 榮獲行政院環保署「98年企業綠色採購績優獎」，為唯一獲獎面板廠 榮獲行政院勞委會推行「無災害工時優良單位之殊榮」
99年6月	18.5吋液晶面板通過「98年平面顯示器產業綠色品質評鑑」 「42吋120Hz+MEMC整合最佳化之液晶面板」獲得「2010平面顯示器元件產品技術獎」之「第十三屆傑出光電產品獎」
99年9月	榮獲經濟部能源局「節能優良企業獎」
99年10月	通過第三方獨立查證，以監視器產品應用的18.5" 液晶面板(M185B1-L02)取得供應鏈「水足跡」查證聲明，成為第一家獲此肯定的面板廠
99年11月	榮獲科管局頒發環保績效優良獎 榮獲環保署「99年事業廢棄物與再生資源清理及資源減量回收再利用績效優良獎」特優獎
99年12月	完成與奇美能源合併 榮獲科管局頒發99年度節能績優廠商 榮獲科管局頒發低碳企業特優獎 榮獲科管局頒發2010綠美化優選獎
100年1月	奇美電子取得全球第一台桌上型顯示器與液晶電視產品供應鏈「水足跡」查證聲明
100年3月	奇美電子2.65、5.3吋Midis (Memory-In-Display，畫素記憶體技術)新節能面板榮獲日本第十七屆IDW (International Display Workshops，顯示器國際會議)最佳論文獎
100年4月	奇美電子超薄13.3吋HD筆電顯示器模組 榮獲「台灣精品金質獎」
100年5月	奇美電子日本神戶廠榮獲由日本神戶西勞動基準協會頒發之「最佳企業安全衛生獎」
100年6月	奇美電子以21.5吋投射電容式觸控顯示器模組，榮獲第14屆(2011年)光電科技工業協進會主辦之「傑出光電產品獎」
100年8月	榮獲經濟部、行政院勞委會頒發100年度第二回「創造就業貢獻獎」
100年9月	榮獲經濟部國貿局頒發九十九年度「出口成長率績優廠商」第三名
100年10月	榮獲行政院環保署「99年企業綠色採購績優獎」 奇美電子南科分公司榮獲行政院勞工委員會頒發「金展獎」優良事蹟獎 榮獲行政院勞工委員會頒發第五屆「國家工安獎」
101年4月	與銀行團簽訂「聯合協議清償合約」
101年6月	奇美電子50吋3D直下式LED面板 榮獲光電科技工業協進會第15屆「2012傑出光電產品獎」
100年8月	榮獲經濟部國貿局頒發九十九年度「出口成長率績優廠商」第三名
100年9月	榮獲行政院環保署「99年企業綠色採購績優獎」
100年10月	奇美電子南科分公司榮獲行政院勞工委員會頒發「金展獎」優良事蹟獎 榮獲行政院勞工委員會頒發第五屆「國家工安獎」
101年4月	與銀行團簽訂「聯合協議清償合約」
101年6月	奇美電子50吋3D直下式LED面板 榮獲光電科技工業協進會第15屆「2012傑出光電產品獎」
101年8月	奇美電子以23.6吋USB超節能液晶螢幕榮獲「台灣精品銀質獎」 奇美電獲績優單位表揚130%超額晉用身障人士
101年9月	奇美電子獲行政院環保署「100年度綠色採購績優單位表揚」唯一連續四年獲獎面板廠，落實永續環保企業責任

二、風險事項

(一)風險因素

1. 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：

2011 年全球金融市場波動劇烈，經濟在不確定因素干擾下，成長動能受阻。歐洲主權債務危機蔓延，迄今尚未能徹底解決，美國赤字問題影響政治局勢，復甦力道緩慢。加以中國大陸調控房市措施推升其經濟下滑風險。在此情勢下，本公司的利匯率變動與通貨膨脹之因應如下。

(1) 利率

央行積極發行長、短天期定存單，收回銀行體系餘裕資金，並於 6 月調升各項貼放利率各 0.125 個百分點。而本公司目前之長期借款，採用浮動利率，為規避利率浮動風險以及因應未來央行調升利率，本公司將隨時注意利率波動之情形，必要時本公司將與國內外知名銀行簽訂利率交換合約，將利率固定住，以規避營運上所產生之利率風險。

(2) 匯率

- A. 由於公司營運正處於穩定成長階段，對於外幣(美元、日圓等)有實質的需求，而本公司之資金來源主要以美元(營收)為主，因此本公司將視全球總體經濟的走勢，除以自然避險減少需避險之部位外，並以現貨、遠期外匯合約以及貨幣選擇權搭配運用的方式來規避匯率波動的風險。
- B. 本公司為規避匯率變動之風險，利用專業金融資訊系統即時監控國際匯率變動資訊，亦隨時與銀行保持密切聯繫，瞭解銀行對匯率走勢看法及金融匯率相關資料，充分掌握國際匯率走勢及資訊，以因應匯率波動所產生之負面影響。本公司平時即相當注意匯率變動並採取適宜之措施，應可將匯兌風險之影響程度降至最低。
- C. 利用自然避險(Natural Hedge)之特性，將外幣計價產品收入之外幣現金用來支應向外幣計價採購產生之外幣應付款項，故僅需針對外幣淨資產部分，評估未來匯率波動之狀況，適時運用所持有部位買賣遠期外匯及外匯選擇權以規避匯率變動風險。
- D. 依據行政院金融監督管理委員會證券期貨局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，訂定「從事衍生性商品交易處理程序」規範有關衍生性金融商品之交易、風險管理、監督及稽核等作業程序，有助於本公司使用金融工具規避匯率風險時，增強風險控管機制。

(3) 通貨膨脹

2011 年 CPI 年增率為 1.42%，漲幅溫和，主計總處預測 2012 年 CPI 年增率為 1.94%。鑑於全球經濟存在諸多不確定性，不利國內經濟成長及物價穩定，特別是主要產油國之間的政治不穩定，影響能

源價格甚鉅，國內油電價格也有向上調整的壓力。本公司仍將繼續致力於各項成本降低的措施，此為一貫之政策，不會因通貨膨脹或通貨緊縮之外部環境而改變，但在一般預期今年景氣將有所復甦的情況下，本公司將會嚴密注意國內外通貨膨脹情況，以降低可能伴隨之風險。

2.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：

- (1) 本公司為管理財務風險，並未從事高風險、高財務槓桿之投資，且本公司依據證期局及相關法令規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「背書保證作業程序」，以為管理並管控相關交易風險。
- (2) 本公司衍生性商品交易採保守穩健之原則，以規避業績快速成長期間向國外供應商購置原物料及機器設備而產生的實質匯率波動風險為主，因此均以實質的外幣需求為避險的標的，未來仍將以加強對匯率走勢的研判，增加外匯自然避險的部份來有效因應。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來的技術開發仍持續在顯示器應用領域。主要是廣視角 TFT LCD 顯示技術改善 TFT LCD 大視角的對比及顏色；高穿透率 TFT LCD 技術提升顯示器光學利用率；大尺寸 TFT LCD 顯示技術；窄邊框 TFT LCD 模組技術；中小尺寸高解析度面板技術、廣溫度、低耗能技術；TFT LCD 立體顯示技術提升立體顯示效果、亮度、及裸眼立體顯示器技術。本公司預計 101 年度將投入研發經費大於新台幣五十億元。

4.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：

截至公開說明書刊印日止，並無任何政策和法律對本公司財務業務有重大不利影響。本公司經營團隊將會密切注意國內外重要政策及法律變動，並設置專門法務人員協助處理此事宜，俾利及時採取適當措施因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

5.科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

(1) 科技改變

TFT-LCD 產業面臨新技術與新產品不斷推陳出新，再加上市場主流商品的世代替換速度日漸加快，若無法降低科技改變所帶來之衝擊，將對本公司財務業務產生負面之影響。本公司自成立以來即著重於各項 TFT-LCD 顯示技術能力之累積以因應科技變化所帶來之衝擊，除投入研發資源至高畫質、高解析度、廣視角、高開口率、快速反應時間、薄型、輕量化、窄邊框、超節能等技術外，亦開發低溫多晶矽(LTPS)以及有機發光顯示器(OLED)等先進顯示技術，以確保公司之競爭優勢及財務業務之有效成長。

(2) 產業變化

TFT-LCD 產業是一個屬景氣高度循環且波動較劇烈的產業，任何景氣下滑將有可能對本公司業務及營運有負面影響。本公司經營團隊將會隨時密切注意任何可能對本公司業務及營運有負面影響之產業變動，並事先積極採取相關預防措施。本公司在財務運作方面亦採取穩健的財務操作，以因應產業變動。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

遵守法令、重視員工及股東權益並盡企業應有之社會責任為本公司應盡之本分，如遇突發狀況，本公司將由高階主管擔任召集人，並立即成立危機因應小組，以迅速解決企業危機。截至公開說明書刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對企業危機管理之情事。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無其他企業併購活動，惟對未來可能的策略性投資或垂直整合甚至水平整合等之成本效益及可能風險，會做適當的評估與規避。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司新世代廠房之擴充與增建，皆有相關技術團隊進行專業的可行性評估。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

由於本公司產品線眾多，且主要銷貨客戶均為國際級品牌廠商，目前並沒有銷貨集中之情形。而本公司之主要原料大多具有兩家以上之供應商，以確保供貨來源無虞，故目前亦未有進貨集中之情形。未來本公司仍將持續開發新產品與新客戶，並尋求品質更佳、成本更低之進貨來源，以降低銷貨或進貨集中所面臨之風險。

10.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：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東截至公開說明書刊印日止，並未發生股權大量移轉或更換之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

董事長及董事三分之一以上發生變動：

(1)本公司原董事長廖錦祥先生因個人健康因素，於民國 100 年 12 月 2 日請辭董事及董事長。民國 101 年 3 月 16 日經董事會決議通過董事長改由原董事兼執行長段行建先生擔任。

(2)民國 100 年 12 月 28 日獨立董事劉英達先生請辭。

(3)廖錦祥先生原係奇美實業股份有限公司指派之法人董事代表人，因其請辭，該法人董事於民國 100 年 12 月 5 日改派林慶盛先生擔任法人董事代表人，惟林慶盛先生復於民國 101 年 5 月 15 日請辭，生效日為民國 101 年 6 月 28 日，致董事變動達三分之一以上。

上述董事變動係本公司因應營運拓展與業務需要，致董事長及董事三分之一以上發生變動，惟段行建先生仍繼續擔任總經理及董事長，故對主要經營決策並無重大影響。本公司業已於 101 年度股東常會進行補選。

12.其他重要風險及因應措施：

與銀行團進行債權債務協商

本公司於民國 100 年 12 月 28 日依「經濟部協助企業辦理銀行債權債務協商作業要點」向經濟部申請債權債務協商。本公司已於民國 101 年 4 月 5 日與全體債權金融機構簽署「聯合協議清償合約」，銀行團同意(1) 中長期聯合貸款還款時程展延 2~3 年還款，(2) 短中期非聯合貸款循環動用額度及衍生性商品信用額度展延至民國 102 年 12 月 31 日，屆期並得申請展延二次，每次得再展延一年。

(二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1)Anvik 公司於民國 96 年 2 月 2 日對本公司提出訴訟，主張本公司依購自 Nikon 公司之機器生產製造之產品，侵害 Anvik 之五項美國專利。本案目前已於 101 年 4 月 4 日，法官下達簡易判決表示 Anvik 之專利無效，目前正由 Anvik 上訴中。另本案並不會對本公司使用 Nikon 公司機器製造生產產品造成妨礙。

(2)Mondis 公司於民國 96 年 12 月 31 日及 98 年 1 月 15 日在美國東德州聯邦地院控告本公司製造之液晶顯示器侵害其專利，並請求損害賠償。本案於民國 100 年 6 月 17 日開庭，同年 6 月 27 日陪審團判定本公司侵害部份涉訟專利須賠償 Mondis 公司美金一千五百萬元，一審法官亦於民國 100 年 9 月 30 日判決本公司應賠償 Mondis 公司，原案接審法官再於民國 101 年 9 月判決本公司須支付美金八百六十餘萬元，惟本公司已提起上訴。本案短期內對本公司之業務與財務應無重大影響。

(3)美商 Plasma Physic 與 Solar Physics 於民國 97 年 4 月 18 日在美國紐約東區聯邦地方法院提出訴訟，表示本公司及其子公司之若干產品侵害其方法專利權。本案於民國 99 年 12 月 10 日陪審團判斷本公司侵害兩項製程專利，需賠償原告美金 1,075 萬元。然本案一審承審法官仍需審酌陪審團之判決數額。目前賠償責任額尚未確定。本公司出貨並不會因此受有影響。

(4)原奇美電子公司、日本奇美電子公司、英國奇美電子公司、荷蘭奇美電子公司及美國奇美電子公司，於民國 95 年 12 月間遭美國司法部以涉嫌

違反反托拉斯法進行調查，另美國部分州政府、歐盟、巴西、韓國政府也跟進提起調查案。此外，在美國與加拿大亦有部分面板下游客戶與消費者對面板業者提起集體與個別民事訴訟求償，要求賠償其因聯合壟斷市場並操縱產品價格而溢收(over charge)之價款，在部分訴訟事件，原奇美電子公司與美國奇美電子公司被列為被告。

本公司於民國 98 年 12 月與美國司法部達成協議，同意支付罰金 2.2 億美元並按 5 年分期支付，截至民國 101 年 9 月 30 日止尚未支付金額為\$3,193,155，分別表列「其他應付款-其他」及「其他負債-其他」。

本公司於民國 99 年 12 月接獲歐盟執委會通知，要求本公司應於接獲通知之日起三個月內支付罰金 3 億歐元至其指定帳戶。對此本公司已於民國 100 年 2 月向歐盟法院提起上訴，並於同年 3 月 14 日提存 3 億歐元至歐盟執委會之指定專戶儲存，該專戶之本金及孳息將視本案最終結果返還予本公司。另本公司已與原告律師就美國直接購買者集體訴訟達成和解共識，同意支付美金 7,800 萬元予原告以和解本案。此項和解協議案於民國 100 年 12 月經法院批准。

本公司已於民國 100 年 11 月與原告律師及 8 個州政府就美國間接購買者集體訴訟達成和解共識，本公司同意分別支付美金 110,273 仟元及 5,738 仟元予間接購買者原告及 8 個州政府以和解本案。本公司與原告之和解協議已於同年 12 月提報至美國北加州聯邦地方法院，法院已於民國 101 年 5 月召開聽證會，並於同年 7 月批准此項和解協議。

本公司於民國 100 年 12 月接獲韓國公平交易委員會之裁定，要求本公司支付相當於新台幣 4,150 萬之罰金至其指定帳戶。對此本公司已於民國 101 年 2 月支付罰金至指定帳戶。

除上述說明外，前述其他訴訟或調查案截至民國 101 年 9 月 30 日止，本公司尚無法估計其最終結果。

- (5)L.G. Display Co., Ltd (原名為 L.G. Philips LCD Co., Ltd)(LGD)於民國 95 年 12 月在美國德拉瓦州聯邦地方法院提出訴訟(“原案”)，表示本公司及其他同業公司若干產品侵犯其專利權。本公司嗣於民國 96 年 5 月 4 日在美國德州東區聯邦地方法院對 LGD 及所屬子公司 L.G . Display America, Inc.(原名為 L.G. Philips LCD America, Inc.)(LGDA)提出專利權侵害訴訟(“新案”)。本公司主張 LGD 及 LGDA 故意侵害本公司之部份薄膜電晶體液晶顯示器(TFT-LCD)相關專利權。本案已於民國 101 年 7 月和解並撤銷訴訟。
- (6)美商 Apeldyn Corporation 於民國 97 年 9 月 8 日在美國德拉瓦州聯邦地方法院提出訴訟，表示本公司之若干產品侵犯其專利權。法院於 100 年 11 月 15 日作出判決，判定本公司產品未侵害原告 Apeldyn 之專利，目前正由 Apeldyn 上訴中，短期內對本公司之業務與財務應無影響。
- (7)Mondis 於民國 98 年 5 月 8 日在德國杜塞道夫地方法院對本公司提起訴訟，控告本公司製造之液晶顯示器侵害其專利，並請求損害賠償

Mondis，本公司已委請外部律師代理應訴，並已成功無效 Mondis 所主張之專利，Mondis 現正上訴中，是以本案於短期內對本公司之業務與財務應無影響。

(8)Thomson Licensing SAS.於民國 99 年 7 月 23 日於美國德拉瓦州聯邦地方法院提出訴訟，控告本公司之產品侵犯其專利權。因原告同時在美國國際貿易委員會提出侵權調查要求，故本案承審法官裁定暫停訴訟程序，等待美國國際貿易委員會之裁定結果。

(9)Thomson Licensing SAS.於民國 99 年 8 月 27 日於美國國際貿易委員會(“委員會”)提出對本公司產品侵權調查之請求，本案已於民國 100 年 9 月開庭審理。民國 101 年 6 月委員會終判本公司並無違反侵權規定，目前正由 Thomson 上訴中，本案對本公司之業務與財務應無影響。

(10)Eidos Display, LLC 與 Eidos III, LLC 於民國 100 年 4 月 25 日於美國東德州聯邦地方法院提起訴訟，控告奇美電子以及其美國子公司若干產品侵害其方法專利。本案已進入實質訴訟程序當中，開庭時間預定於民國 103 年 1 月。短期內對本公司之業務與財務應無影響。

(11)日商 Semiconductor Energy Laboratory Co., Ltd.於民國 101 年 1 月，向美國加州中區地方法院對本公司及其他公司提起專利訴訟，聲稱該等公司侵害其 6 件美國專利，本公司已委託外部律師分析該案，本公司已於民國 101 年 7 月向法院回應該案之起訴內容，本案已進入實質訴訟程序當中，開庭時間預定於民國 103 年 5 月，短期內對本公司之業務與財務應無影響。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情形。

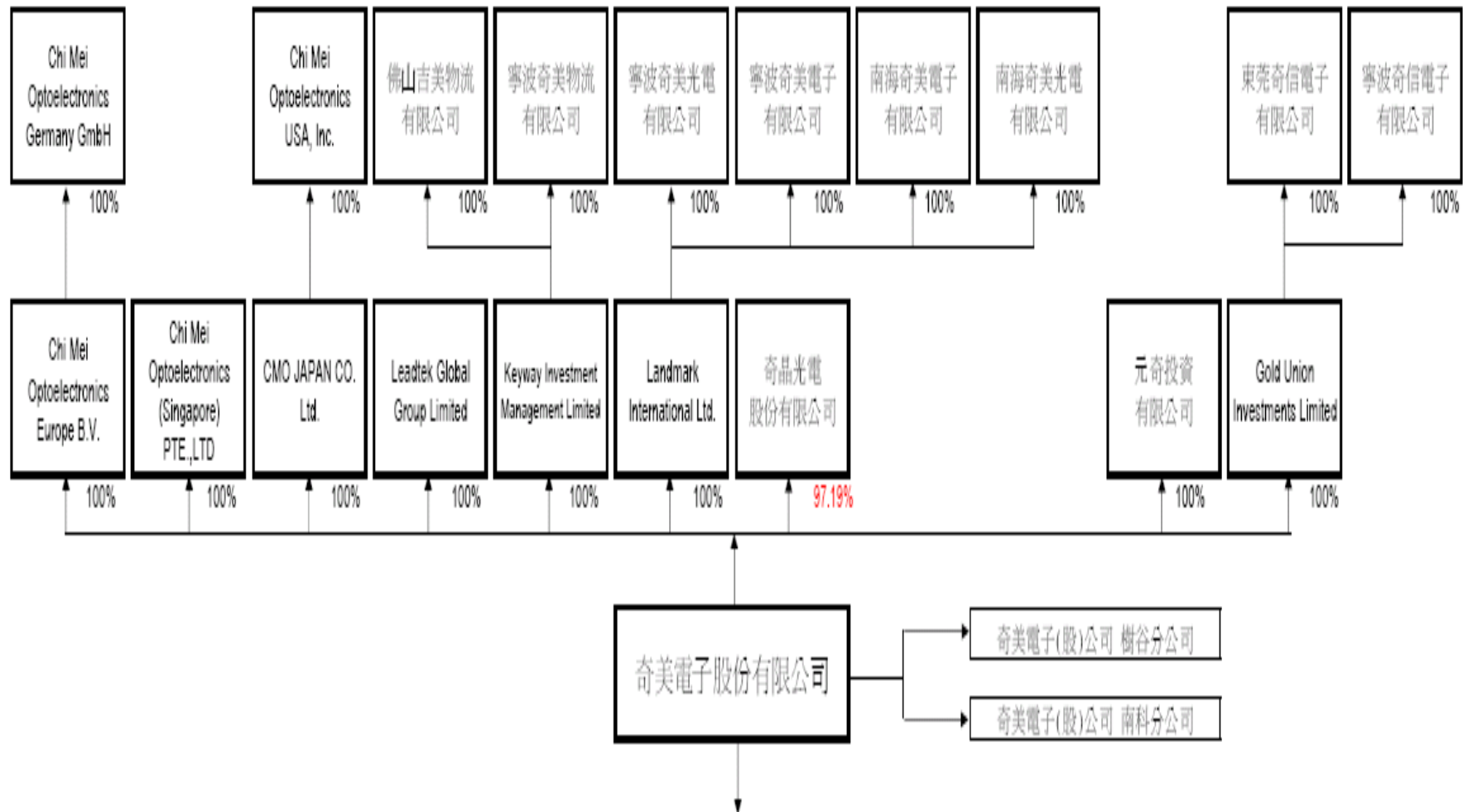
3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情形。

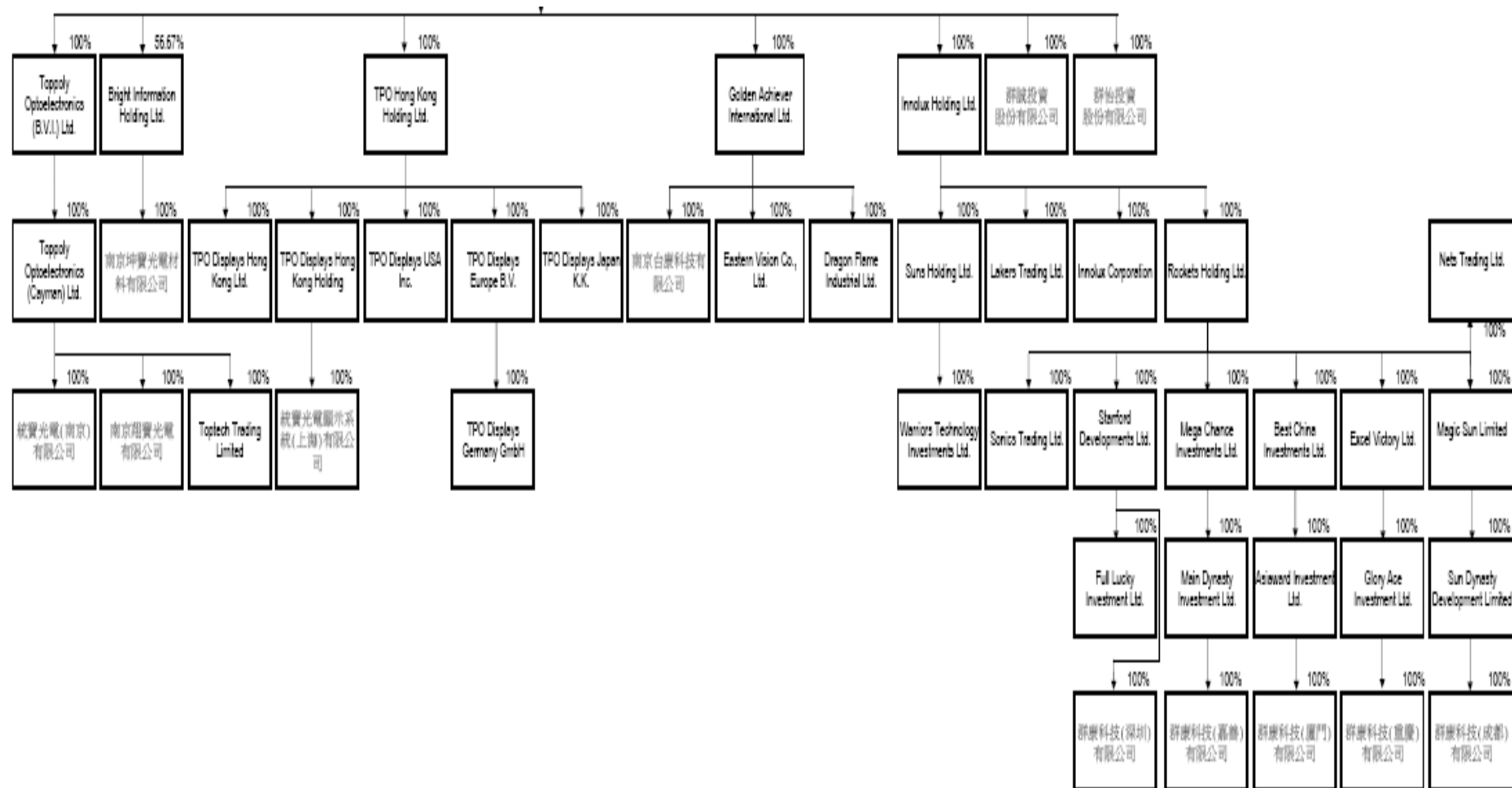
(三)公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無此情形。

(四)其他重要事項：無。

三、公司組織

(一)關係企業圖





2. 本公司與關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

101 年 9 月 30；單位：股；新台幣仟元

投資公司	關係企業名稱	與本公司之關係	相互持股比例	持有股數	實際投資金額
奇美電子股份有限公司	Innolux Holding Ltd.	本公司之子公司	—	237,943,984	16,693,202
	群怡投資股份有限公司	本公司之子公司	—	70,000,000	1,126,717
	群誠投資股份有限公司	本公司之子公司	—	20,000,000	463,363
	TPO Hong Kong Holding Ltd.	本公司之子公司	—	1,158,844,000	2,700,537
	Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	本公司之子公司	—	126,830,000	3,096,209
	Bright Information Holding Ltd.	本公司之子公司	—	2,782,333	142,268
	Golden Achiever International Ltd.	本公司之子公司	—	38,250	(33,216)
	Landmark International Ltd.	本公司之子公司	—	660,100,000	33,327,524
	Leadtek Global Group Limited	本公司之子公司	—	160,005,000	1,066,492
	元奇投資有限公司	本公司之子公司	—	—	1,277,546
	Chi Mei Optoelectronics Japan Co., Ltd.	本公司之子公司	—	80	1,833,525
	Gold Union Investments Ltd.	本公司之子公司	—	46,130,998	915,035
	Keyway Investment Management Limited	本公司之子公司	—	6,500,500	259,111
	Chi Mei Optoelectronics Europe B.V.	本公司之子公司	—	180	134,932
	Chi Mei Optoelectronics (Singapore) PTE.,Ltd.	本公司之子公司	—	10,000	6,203
	奇晶光電股份有限公司	本公司之子公司	—	155,500,000	51,751
Innolux Holding Ltd.	Rockets Holding Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	230,785,400	16,101,234
	Lakers Trading Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	1	233,186
	Innolux Corporation	本公司間接轉投資之子公司	—	2,000	(76,536)

投資公司	關係企業名稱	與本公司之關係	相互持股比例	持有股數	實際投資金額
	Suns Holding Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	5,072,001	438,971
Rockets Holding Ltd.	Stanford Developments Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	164,000,000	13,247,834
	Sonics Trading Limited	本公司間接轉投資之子公司	—	8,390,001	190,834
	Best China Investments Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	10,000,001	312,342
	Mega Chance Investments Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	18,000,000	555,122
	Excel Victory Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	3,000,000	155,695
	Magic Sun Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	38,000,001	1,022,737
	Nets Trading Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	1	2,069
Suns Holding Ltd.	Warriors Technology Investments Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	5,072,001	438,971
Best China Investments Ltd.	Asiaward Investments Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	77,830,001	312,342
Asiaward Investments Ltd.	群康科技(廈門)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	312,342
Stanford Developments Ltd.	Full Lucky Investment Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	1,271,015,401	—
	群康科技(深圳)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	13,247,823
Mega Chance Investments Ltd.	Main Dynasty Investment Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	139,623,801	555,121
Main Dynasty Investment Ltd.	群康科技(嘉善)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	555,121
Excel Victory Ltd.	Glory Ace Investment Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	23,250,000	155,695
Glory Ace Investment	群康科技(重慶)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	155,695
Magic Sun Ltd.	Sun Dynasty Development Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	295,969,001	1,022,737
Sun Dynasty Development Ltd.	群康科技(成都)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	1,022,737
Chi Mei Optoelectronics Japan Co., Ltd.	Chi Mei Optoelectronics USA, Inc.	本公司間接轉投資之子公司	—	1,000	150,331
Landmark International Ltd.	寧波奇美電子有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	19,511,642
	南海奇美電子有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	7,370,334

投資公司	關係企業名稱	與本公司之關係	相互持股比例	持有股數	實際投資金額
	寧波奇美光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	1,575,056
	南海奇美光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	5,713,582
Chi Mei Optoelectronics Europe B.V.	Chi Mei Optoelectronics Germany GmbH.	本公司間接轉投資之子公司	—	250	21,707
Keyway Investment Management Limited	寧波奇美物流有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	140,904
	佛山吉美物流有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	51,378
Gold Union Investments Ltd.	寧波奇信電子有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	616,551
	東莞奇信電子有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	442,983
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	126,800,000	3,331,539
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	Toptech Trading Limited	本公司間接轉投資之子公司	—	300,000	(366)
	統寶光電(南京)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	2,871,218
	南京翔寶光電有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	460,676
TPO Hong Kong Holding Ltd.	TPO Displays Hong Kong Holding Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	162,897,802	390,230
	TPO Displays Hong Kong Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	35,000,000	(2,015,610)
	TPO Displays Japan K.K.	本公司間接轉投資之子公司	—	201	2,367,872
	TPO Displays Europe B.V.	本公司間接轉投資之子公司	—	375,810	2,206,991
	TPO Displays USA Inc.	本公司間接轉投資之子公司	—	1,000	214,698
	統寶光電顯示系統(上海)有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	390,230
TPO Displays Europe B.V.	TPO Displays Germany GmbH.	本公司間接轉投資之子公司	—	100,000	54,087
Bright Information Holding Ltd.	南京坤寶光電材料有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	88,341
Golden Achiever International Ltd.	Dragon Flame Industrial Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	500	38,771
	南京台康科技有限公司	本公司間接轉投資之子公司	—	—	(77,200)
	Eastern Vision Co., Ltd.	本公司間接轉投資之子公司	—	500	73

(二)董事及監察人資料

1. 董事及監察人姓名、經(學)歷、持有股份及性質

101年10月31日；單位：股

職 稱	姓 名	選 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 比率	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 兼 總經理	段行建	99.06.29	3 年	91.11.21	18,160,649	0.25	17,276,567	0.22	—	—	—	—	奇美電子(股)公司董事長暨執行長 美國史丹福大學電機博士 友達光電(股)公司總經理 聯友光電(股)公司總經理	註1	—	—	—
法人 董事	嘉聯投資(股)公司	101.06.29	3 年	101.06.29	9,315,344	0.13	9,926,773	0.13	—	—	—	—	—	—	—	—	—
代表人	楊弘文(註2)	101.06.29	3 年	101.06.29	不適用	—	985,923	0.01	54,880	—	—	—	成功大學化學工程碩士 和鑫光電(股)公司廠長 友達光電(股)公司副廠長 聯友光電(股)公司經理	本公司協理	—	—	—
法人 董事	鴻揚創業投資(股)公司	99.06.29	3 年	91.11.21	153,888,478	2.10	163,989,223	2.07	—	—	—	—	—	—	—	—	—
代表人	王志超	101.06.29	3 年	101.6.29	不適用	—	438,888	0.01	607	—	—	—	國立清華大學材料工程研究所碩士 奇菱科技(股)公司副總經理 聯友光電(股)公司副廠長 工研院材料所副研究員	本公司總經理	—	—	—
獨立 董事	魏啟林	99.06.29	3 年	99.6.29	—	—	—	—	—	—	—	—	法國巴黎大學經濟博士 英國倫敦大學帝國學院管理碩士 台灣大學商學研究所教授 台灣大學國際企業研究所所長 行政院秘書長 台灣土地銀行董事長	註2	—	—	—
獨立 董事	王渤渤	101.06.29	3 年	101.06.29	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學電機系學士 美國加州大學UCLA電腦科學碩士 美國加州大學UCLA電腦科學博士 Xerox首席危機處理專家 全友電腦共同創辦人及總裁 友立資訊創辦人及董事長	Aetas Technology Incorporated 董事長及 CEO	—	—	—
監察人	林仁光	101.06.29	3 年	101.06.29	—	—	—	—	—	—	—	—	東吳大學法學士 美國波士頓大學國際銀行法法學 碩士 美國杜克大學法學碩士 美國杜克大學法學博士	臺灣大學法律學院教 授	—	—	—
監察人	陳一芳	101.06.29	3 年	101.06.29	—	—	—	—	—	—	—	—	東吳大學會計學碩士 東吳大學會計學講師 資誠聯合會計師事務所前副所長	註3	—	—	—
監察人	怡誠投資有限公司	99.06.29	3 年	93.05.19	24,034,029	0.33	25,611,545	0.32	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職 稱	姓 名	選 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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
代表人	黃德才	99.06.29	—	99.07.01	不適用	—	251,760	—	—	—	—	—	交通大學畢 台灣飛利浦(股)公司經理 世界先進積體電路(股)公司財務長 鴻海精密工業(股)公司財務長	註 4	—	—	—

註1：兼任董事長：Innolux Holding Ltd.、Rockets Holding Ltd.、Stanford Developments Ltd.、Full Lucky Investment Ltd.、Mega Chance Investments Ltd.、Main Dynasty Investment Ltd.、Best China Investments Ltd.、Asiaward Investment Ltd.、Excel Victory Ltd.、Glory Ace Investment Ltd.、Sonics Trading Ltd.、Lakers Trading Ltd.、Magic Sun Ltd.、Sun Dynasty Development Ltd.

註2：兼任董事長：國票金融控股(股)公司董事長

兼任獨立董事：信邦電子(股)公司、無敵科技(股)公司、台灣塑膠工業(股)公司

註3：一方會計師事務所主持會計師、誠創股份有限公司獨立董事、台灣華可貴股份有限公司監察人

註4：兼任董事長：鴻揚創業投資(股)公司(法人代表人)

兼任董事：鴻棋國際投資(股)公司(法人代表人)、寶鑫國際投資(股)公司(法人代表人)、鴻橋國際投資(股)公司、富瑞國際投資(股)公司

兼任監察人：鴻景國際投資(股)公司(法人代表人)、利億國際投資(股)公司(法人代表人)、鴻元國際投資(股)公司(法人代表人)、建漢科技(股)公司(法人代表人)、榮創能源科技(股)公司(法人代表人)、廣宇科技(股)公司

2. 法人股東之主要股東

101 年 10 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鴻揚創業投資股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司(97.5%)、黃秋連(0.25%)、游象富(0.25%)、郭台銘(1.5%)、寶鑫國際投資股份有限公司(0.5%)
嘉聯投資股份有限公司	薩摩亞商 Super Venture Investments Limited (100%)
怡誠投資有限公司	薩摩亞商康寧發展有限公司 (100%)

3. 主要股東為法人者其主要股東

101 年 10 月 15 日

法人名稱	法人之主要股東
鴻海精密工業股份有限公司	郭台銘(12.54%)、花旗託管鴻海精密工業(股)公司及存託憑證(2.98%)、大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶(2.32%)、中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產專戶(1.06%)、花旗託管新加坡政府投資專戶(1.82%)、匯豐(台灣)銀行託管EFG 銀行投資專戶(1.53%)、渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶(1.55%)、摩根大通銀行託管阿布達比投資局投資專戶(1.01%)、渣打託管富達清教信託：富達低價位股基金(1.09)、先進國際投資股份有限公司(0.99%)
寶鑫國際投資股份有限公司	鴻海精密工業股份有限公司 (100%)
薩摩亞商 Super Venture Investments Limited	Diamond Luck Enterprises Ltd.(100%)
薩摩亞商康寧發展有限公司	Perfect Impulse Investments Limited (100%)

4. 董事及監察人資料

101 年 10 月 31 日

姓名 (註1)	條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
		商 務 、 法 務 、 財 務 、 會 計 或 公 司 業 務 所 須 相 關 科 系 之 公 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 需 之 國 家 考 試 及 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	
段行建		—	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	—
鴻揚創業投資股份有限公司代表人：王志超		—	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	—	—
嘉聯投資股份有限公司代表人：楊弘文		—	—	√	—	—	√	√	√	√	√	√	√	—	—
魏啟林		√	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	3
王渤渤		—	—	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	

林仁光	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	—
陳一芳	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
怡誠投資有限公司 代表人：黃德才	—	—	V	V	—	V	V	V	V	V	V	V	V	—

註：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)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非為公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持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、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (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。

四、資本及股份

(一)股本形成經過

1. 截至公開說明書刊印日止股本變動情形：

單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發行 價格 (元)	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	生效(核准) 日期、文號
92.01	-	120,000	1,200,000	35,000	350,000	發起設立	無	92.01.14 園商字 第 0920001669 號
92.05	10	120,000	1,200,000	100,000	1,000,000	現金增資 65,000 仟股	無	92.05.30 園商字 第 0920013164 號
92.10	10	1,000,000	10,000,000	300,000	3,000,000	現金增資 200,000 仟股	無	92.11.07 園商字 第 0920030835 號
93.04	10	1,000,000	10,000,000	900,000	9,000,000	現金增資 600,000 仟股	無	93.05.24 園商字 第 0930013914 號
93.09	12	2,500,000	25,000,000	1,500,000	15,000,000	現金增資 600,000 仟股	無	93.10.26 園商字 第 9300030355 號
94.06	14	2,500,000	25,000,000	2,100,000	21,000,000	現金增資 600,000 仟股	無	94.07.22 園商字 第 0940019992 號
95.01	-	2,500,000	25,000,000	2,106,624	21,066,240	員工執行認股權憑證發行 新股 6,624 仟股	無	95.02.13 園商字 第 0950002674 號
95.04	-	2,500,000	25,000,000	2,111,856	21,118,560	員工執行認股權憑證發行 新股 5,232 仟股	無	95.05.24 園商字 第 0950011150 號
95.09	-	2,500,000	25,000,000	2,112,129	21,121,290	員工執行認股權憑證發行 新股 273 仟股	無	95.10.16 園商字 第 0950026853 號
95.10	41	3,300,000	33,000,000	2,312,129	23,121,290	現金增資 200,000 仟股	無	95.12.04 園商字 第 0950032417 號
96.01	-	3,300,000	33,000,000	2,326,056	23,260,560	員工執行認股權憑證發行 新股 13,927 仟股	無	96.02.09 園商字 第 0960003715 號
96.03	-	3,300,000	33,000,000	2,331,706	23,317,062	合併增資 5,650 仟股	無	96.05.30 園商字 第 0960014540 號
96.04	-	3,300,000	33,000,000	2,331,761	23,317,612	員工執行認股權憑證發行 新股 55 仟股	無	96.05.31 園商字 第 0960014605 號
96.08	-	3,300,000	33,000,000	2,340,765	23,407,652	員工執行認股權憑證發行 新股 9,004 仟股	無	96.08.30 園商字 第 0960023196 號
96.09	-	3,300,000	33,000,000	2,442,155	24,421,550	盈餘轉增資 101,390 仟股	無	96.09.19 園商字 第 0960025459 號
96.10	-	3,300,000	33,000,000	2,442,372	24,423,720	員工執行認股權憑證發行 新股 217 仟股	無	96.10.29 園商字 第 0960029080 號
96.11	146	3,300,000	33,000,000	2,742,372	27,423,720	現金增資 300,000 仟股參與 海外存託憑證發行	無	96.12.10 園商字 第 0960033616 號
97.02	-	3,300,000	33,000,000	2,751,026	27,510,260	員工執行認股權憑證發行 新股 8,654 仟股	無	97.02.12 園商字 第 0970003364 號
97.05	-	3,300,000	33,000,000	2,757,583	27,575,830	員工執行認股權憑證發行 新股 6,557 仟股	無	97.05.14 園商字 第 0970012623 號
97.08	-	3,300,000	33,000,000	2,770,270	27,702,700	員工執行認股權憑證發行 新股 12,687 仟股	無	97.08.21 園商字 第 0970023231 號
97.09	-	4,500,000	45,000,000	3,112,297	31,122,970	盈餘轉增資 342,027 仟股	無	97.09.09 園商字 第 0970025445 號
97.11	-	4,500,000	45,000,000	3,113,147	31,131,470	員工執行認股權憑證發行 新股 850 仟股	無	97.11.18 園商字 第 0970032346 號
98.03	-	4,500,000	45,000,000	3,123,695	32,236,950	員工執行認股權憑證發行 新股 10,548 仟股	無	98.03.02 園商字 第 0980005613 號
98.05	-	4,500,000	45,000,000	3,128,546	31,285,460	員工執行認股權憑證發行 新股 4,851 仟股	無	98.05.18 園商字 第 0980013470 號
98.07	-	4,500,000	45,000,000	3,138,537	31,385,370	員工執行認股權憑證發行 新股 9,991 仟股	無	98.07.23 園商字 第 0980020313 號
98.09	-	4,500,000	45,000,000	3,243,122	32,431,222	盈餘轉增資 104,585 仟股	無	98.09.07 園商字 第 0980024824 號
98.11	-	4,500,000	45,000,000	3,244,596	32,445,960	員工執行認股權憑證發行 新股 1,474 仟股	無	98.11.19 園商字 第 0980032198 號
99.02	-	4,500,000	45,000,000	3,254,841	32,548,410	員工執行認股權憑證發行 新股 10,245 仟股	無	99.02.12 園商字 第 0990004357 號
99.03	-	10,500,000	105,000,000	8,032,930	80,329,300	合併增資普通股 4,778,089 仟 股私募特別股 731,707 仟股	無	99.03.30 園商字 第 0990008717 號
99.04	-	10,500,000	105,000,000	8,040,837	80,408,370	員工執行認股權憑證發行 新股 7,907 仟股	無	99.04.29 園商字 第 0990011506 號
99.08	-	10,500,000	105,000,000	8,043,497	80,434,970	員工執行認股權憑證發行 新股 2,660 仟股	無	99.08.26 園商字 第 0990025097 號
99.11	-	10,500,000	105,000,000	7,311,790	73,117,890	私募特別股減資 731,707 仟股	無	99.11.11 園商字 第 0990033742 號
100.01	-	10,500,000	105,000,000	7,311,810	73,118,090	員工執行認股權憑證發行 新股 20 仟股	無	100.01.03 園商字 第 1000000178 號

年 月	發行 價格 (元)	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	生效(核准) 日期、文號
100.03	-	10,500,000	105,000,000	7,312,674	73,126,740	員工執行認股權憑證發行 新股 865 仟股	無	100.03.25 園商字 第 1000007874 號
100.05	-	10,500,000	105,000,000	7,312,804	73,128,040	員工執行認股權憑證發行 新股 130 仟股	無	100.05.04 園商字 第 1000012352 號
100.07	-	10,500,000	105,000,000	7,312,904	73,129,040	員工執行認股權憑證發行 新股 100 仟股	無	100.07.26 園商字 第 1000021596 號
100.11	-	10,500,000	105,000,000	7,312,970	73,129,708	員工執行認股權憑證發行 新股 66 仟股	無	100.11.28 園商字 第 1000035175 號
101.10	9	10,500,000	105,000,000	7,912,970	79,129,708	現金增資 600,000 仟股	無	101.10.15 園商字 第 1010031831 號

2.最近三年度及截至公開說明書刊印日止，私募普通股之辦理情形

項 目	95 年第一次私募/發行日期：95 年 05 月 05 日（註）				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	95 年 3 月 31 日第一次臨時股東會通過；數額：不超過三億五千萬股				
價格訂定之依據及合理性	本次私募價格之訂定擬依據本公司普通股於台灣證券交易所訂價日前 1、3、5 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並加回減資反除權後溢價發行，實際價格授權董事長視當時市場狀況決定之				
特定人選擇之方式	本次私募普通股對象之條件如下： (1) 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或組織。 (2) 對本公司財務業務有充分瞭解之國內外自然人，且於應募時符合下列情形之一者： 1. 本人淨資產超過新臺幣一千萬元或本人與配偶淨資產合計超過新臺幣一千五百萬元。 2. 最近兩年度，本人年度平均所得超過新臺幣一百五十萬元，或本人與配偶之年度平均所得合計超過新臺幣二百萬元。所稱淨資產指在中華民國境內外之資產市價減負債後之金額；所得指依我國所得稅法申報或經核定之綜合所得總額，加計其他可具體提出之國內外所得金額。 (3) 最近期經會計師查核簽證之財務報表總資產超過新臺幣五千萬元之法人或基金，或依信託業法簽訂信託契約之信託財產超過新臺幣五千萬元者。 (4) 本公司或關係企業之董事、監察人及經理人。 本公司目前擬洽商之應募人為符合前述條件之本公司主要股東、其關係企業、及潛在之策略性與財務投資人				
辦理私募之必要理由	本公司為強化財務結構、引進策略性投資人並考量籌集資本之時效性、便利性及發行成本等，故擬以私募方式辦理。				
股數(或公司債張數)(註)	350,000,000				
價款繳納完成日期及申報日期	95.05.05				
交付日期	95.07.11				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	奇美實業(股)公司	證交法第四十三條之六第三款	350,000,000	董事/10%大股東	無
實際認購(或轉換)價格	新台幣 47.7 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	無				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	稀釋比例低，故影響不大。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	不適用				
私募效益顯現情形	不適用				
已認購(轉換)之股繳繳納憑證(債券換股權利證書)、股份、無償配股之股份(註)	50,545,600				

註：係原奇美電子股份有限公司實際發行資料；99 年 3 月 18 日合併後發行股數為 170,731,707 股；無償配股股數為 24,656,390 股。

項 目	95 年第二次私募/發行日期：95 年 12 月 21 日（註）				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	95 年 12 月 15 日第二次臨時股東會通過；數額：不超過八億股				
價格訂定之依據及合理性	本次私募價格之訂定擬依據本公司普通股於台灣證券交易所訂價日前 1、3、5 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並加回減資反除權後溢價發行，實際價格授權董事長視當時市場狀況決定之				
特定人選擇之方式	本次私募普通股對象之條件如下： （1）銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或組織。 （2）對本公司財務業務有充分瞭解之國內外自然人，且於應募時符合下列情形之一者： 1. 本人淨資產超過新臺幣一千萬元或本人與配偶淨資產合計超過新臺幣一千五百萬元。 2. 最近兩年度，本人年度平均所得超過新臺幣一百五十萬元，或本人與配偶之年度平均所得合計超過新臺幣二百萬元。所稱淨資產指在中華民國境內外之資產市價減負債後之金額；所得指依我國所得稅法申報或經核定之綜合所得總額，加計其他可具體提出之國內外所得金額。 （3）最近期經會計師查核簽證之財務報表總資產超過新臺幣五千萬元之法人或基金，或依信託業法簽訂信託契約之信託財產超過新臺幣五千萬元者。 （4）本公司或關係企業之董事、監察人及經理人。 本公司目前擬洽商之應募人為符合前述條件之本公司主要股東、其關係企業、及潛在之策略性與財務投資人				
辦理私募之必要理由	本公司為強化財務結構、引進策略性投資人並考量籌集資本之時效性、便利性及發行成本等，故擬以私募方式辦理。				
股數（或公司債張數）（註）	705,000,000				
價款繳納完成日期及申報日期	95.12.21				
交付日期	96.01.04				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	奇美實業（股）公司	證交法第四十三條之六第三款	705,000,000	董事/10%大股東	無
實際認購（或轉換）價格	新台幣 31.6 元				
實際認購（或轉換）價格與參考價格差異	無				
辦理私募對股東權益影響（如：造成累積虧損增加…）	稀釋比例低，故影響不大。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	不適用				
私募效益顯現情形	不適用				
已認購（轉換）之股繳納憑證（債券換股權利證書）、股份、無償配股之股份（註）	64,860,600				

註：係原奇美電子股份有限公司實際發行資料；99 年 3 月 18 日合併後發行股數為 343,902,439 股；無償配股股數為 31,639,025 股。

(二)最近股權分散情形

1. 主要股東名單：持有股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

101 年 10 月 15 日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
奇美實業股份有限公司	1,003,602,554	12.68%
聯奇開發股份有限公司	249,014,614	3.15%
郭台銘	226,914,812	2.87%
鴻揚創業投資股份有限公司	163,989,223	2.07%
鴻海精密工業股份有限公司	137,624,396	1.74%
仁寶電腦工業股份有限公司	134,877,335	1.71%
鴻準精密工業股份有限公司	118,641,722	1.50%
華準投資股份有限公司	112,577,810	1.42%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	107,708,4240	1.36%
宏瀚投資股份有限公司	98,827,680	1.25%

2. 最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：不適用。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：新台幣元、仟股

項目 \ 年度		99 年	100 年	當年度截至 101 年 9 月 30 日
每股市價	最 高	57.5	40.6	17.5
	最 低	32.4	10.95	8.48
	平 均	41.51	21.75	10.84
每股淨值	分配前	35.39	26.83	22.13
	分配後	35.39	26.83	22.13
每股盈餘	加權平均股數（仟股）	6,478,209	7,312,694	7,912,971
	每股盈餘（元）	(2.29)	(3.56)	(3.05)
每股股利 (註)	現 金 股 利	—	—	不適用
	無償配股	盈餘配股	—	不適用
		資本公積配股	—	不適用
	累積未付股利	無	無	不適用
投資報酬 分析	本益比	不適用	不適用	不適用
	本利比	不適用	不適用	不適用
	現金股利殖利率	不適用	不適用	不適用

註：本公司 100 年度之虧損撥補案，業經 101 年 6 月 29 日股東會決議通過。

(四)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：

依公司章程所載本公司年度決算純益，依下列順序分派之：

一、彌補虧損

二、提列百分之十為法定盈餘公積

三、其他依法令規定提列特別盈餘公積

四、特別股息

五、員工紅利不低於百分之五，員工分配股票紅利之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

六、其餘由董事會依本條第二項股利政策，擬定盈餘分派案，其中董監事酬勞為千分之一，餘為股東股利。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

因本公司 100 年度營運虧損，故不適用。

3. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：

因本公司 100 年度營運虧損，故不適用。

4. 盈餘分配議案業經股東會決議者：

因本公司 100 年度營運虧損，故不適用。

5. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形：

因本公司 100 年度營運虧損，故不適用。

五、限制員工權利新股辦理情形

(一) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股主管機關申報生效日期、發行日期、已發行股數、尚可發行股數、發行價格、既得條件、受限制權利、保管情形、未達既得條件之處理方式、已收回或買回股數、已解除限制權利之股數、未解除限制權利之股數、未解除限制權利之股數占已發行股份總數比率及對股東權益影響：不適用。

(二) 累積至公開說明書刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大員工之姓名、取得情形：無此情形。

貳、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)所營業務之主要內容

奇美電子為TFT-LCD平面顯示器專業製造廠商，商品為大、中、小尺寸之薄膜電晶體液晶顯示器(“TFT-LCD”)相關產品，大尺寸產品應用於液晶電視、桌上型監視器、筆記型電腦；中小尺寸應用於平板電腦、可攜式影音播放器、車用導航、航空及手機等需求，另可選擇性搭配電阻式及電容式觸控面板。

(2)一〇〇年度各項業務之營業比重

單位：新台幣仟元

產品	營業收入	營業比重
液晶監視器	75,781,029	15.6%
中小尺寸模組	104,548,550	21.5%
筆記型電腦模組	35,332,323	7.3%
大尺寸模組	254,693,021	52.5%
其他	15,048,191	3.1%
合計	485,403,114	100%

(3)目前之商品(服務)項目

本公司主要產品為TFT-LCD面板模組，主要應用於桌上型監視器、桌上型監視器面板、液晶電視及面板、筆記型電腦面板、手機面板以及可攜式影音播放器等中小尺寸顯示器面板。

(4)計畫開發之新商品(服務)

本公司計畫開發之新商品仍以平面顯示器相關產品為主，持續深耕手機面板、中尺寸顯示器面板、電子書面板、筆記型電腦面板、桌上型監視器面板、大尺寸液晶電視面板為重點產品，同時將擴大電阻式及電容式觸控面板之產品規模及產品應用開發。

2.產業概況

(1)產業之現況與發展

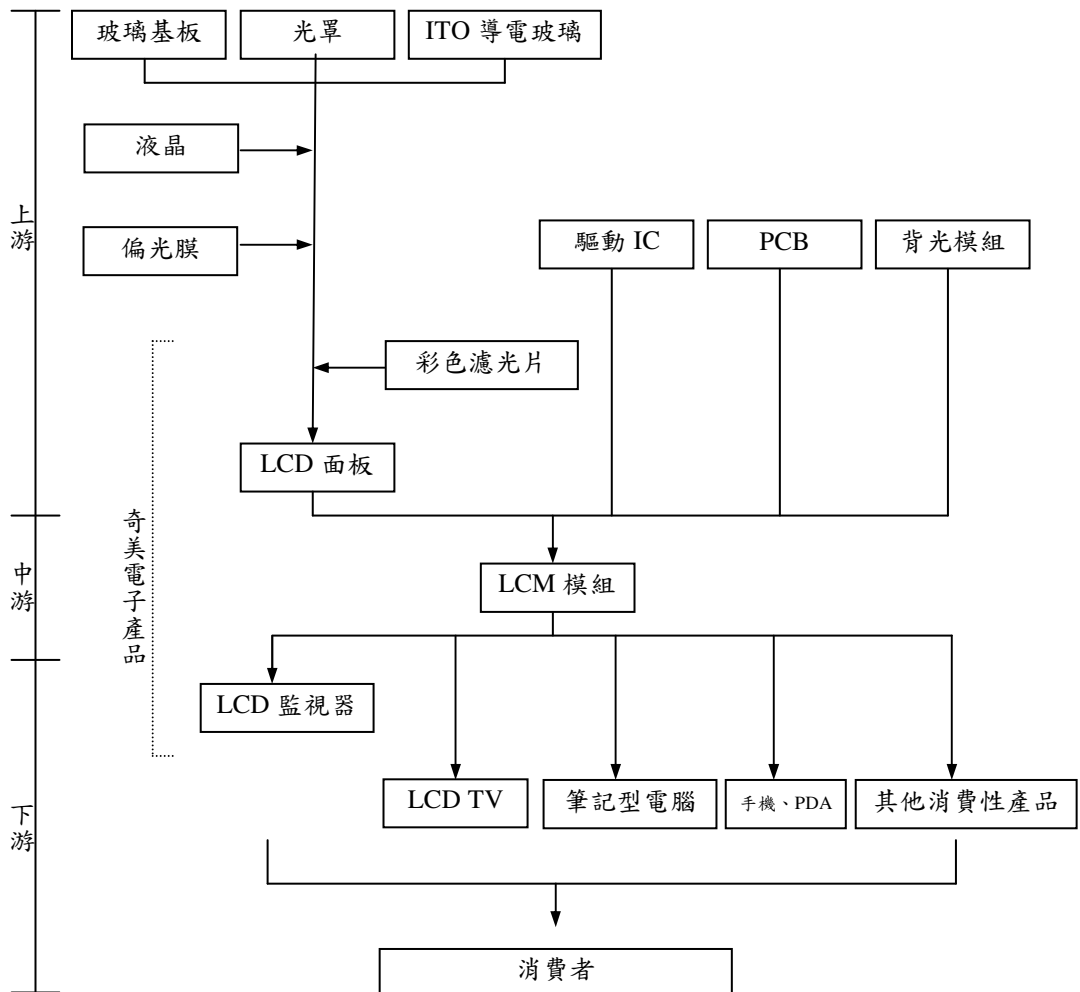
由於優異的產品特性及持續進步的成本與畫質，TFT-LCD近年來已成為各項平面顯示器的主流，其應用範圍廣泛，其中，大尺寸產品應用於液晶電視、桌上型監視器、筆記型電腦；中小尺寸應用於平板電腦、可攜式影音播放器、車用導航及手機等需求。大尺寸TFT-LCD產品訴求將朝向節能、高畫質、窄邊框等，促使消費者對現有產品線進行升級。中小尺寸則以智慧型手機的普及與觸控技術的日趨成熟，將有利於中小尺寸面板發展。

奇美電子因應TFT-LCD產業發展，走向前後段整合之生產模式，完整佈局各世代前段玻璃與全尺寸後段模組、整合元件生產線；包含3.5代、4.5

代、5代、5.5代、6代、7.5代及8.5代TFT-LCD廠房，2.5代、4.5代及5代觸控感測器廠房與後段貼合生產線，導光板/背光模組、印刷電路板組裝、機構沖壓成型塗裝等整合元件生產線與後段模組廠房；各生產線產能規模完整且具彈性，搭配a-Si、p-Si、OLED等製程技術與VA、IPS、TN等廣視角技術，有效率生產全尺寸產品。

(2)產業上、中、下游之關聯性

本公司為涵蓋上游TFT-LCD面板生產及下游系統組裝的整合元件廠商，茲將本公司所屬產業上、中、下游之關聯性圖示如下：



(3)產品之發展趨勢

TFT-LCD由於具備低耗電率、體積小、重量輕、低幅射等特色，且在日、韓及我國廠商多年來的積極投入下，生產技術已日臻成熟，目前廣泛地應用在各種平面顯示器上；其中筆記型電腦及桌上型顯示器上所搭載的幾乎全為TFT-LCD，在家電市場中，則以平面電視領域的主流，茲將上述各種產品的未來發展趨勢分述如下：

A. 筆記型電腦

近年來由於平價化且運算效能大幅提升，筆記型電腦的銷售快速成

長，已成為個人電腦銷售規模最大的產品類別。隨著市場擴大，廠商持續針對不同需求的使用者推出差異化產品線，設計方向主要考量各類型消費者對移動性與影音效能的重要性。搭載的螢幕尺寸為明顯的區隔，對於移動性要求較高的消費者，推出螢幕較小的產品以滿足輕便的需求；針對移動要求較低的消費者，產品則配備較大的螢幕，以提供較接近桌上型電腦的瀏覽及娛樂感受。目前的主流規格中，搭配13吋以下的面板的筆記型電腦，通常較強調具薄型、輕量化、電池使用時數長的優點，對面板的輕薄設計有較高的要求；13吋至16吋的產品為目前的主流應用；而強調視覺及影音享受，或用以取代桌上型電腦的產品，則配備以較大的16吋以上面板為主。

在面板的規格上，由於近年來各面板廠次世代產線的開出以及作業系統對寬螢幕顯示的普遍支援，目前16:9的產品已是市場上的主流。另配合輕薄筆記型電腦的風潮，運用薄化玻璃及薄型機構設計的面板成為近期最重要的亮點。

B. 液晶顯示器

液晶顯示器主要搭配桌上型電腦使用，主要區分為辦公文書使用及個人影音娛樂兩個主流市場。辦公文書用途的液晶顯示器一般由品牌廠商搭配主機銷售，產品架構較簡單、成本適中，以符合企業及政府機關的預算需求，因沿用過去CRT顯示器的內容格式，原以4:3的規格為主，但由於近年作業系統已支援寬螢幕16:10 及16:9的規格，目前主流已轉向寬螢幕格式。在個人影音娛樂型的產品上，寬螢幕已是標準規格，且因消費者著重於影音用途，近期配備廣視角技術及3D功能的產品比重逐步提升。

因TFT-LCD產品售價下降，市場對較大尺寸液晶顯示器的接受度提高。辦公文書使用型已逐步由18.5吋、19吋機種轉往20吋、21.5吋，而個人影音娛樂產品的平均尺寸較大，近期23.6吋、27吋的比重逐步增加。且由於LED產品發光效率的進步，加上省電、環保等特性，2011年起搭配LED背光源已成為液晶顯示器的主流。

C. 液晶電視

自2005年起，台、日、韓三國廠商的六代線開始量產，32吋以上的TFT-LCD面板產出大幅增加，使液晶電視快速的攻佔客廳。近年隨著各廠商陸續開出七代、八代以上的產能，搭配各項生產技術的進步，液晶電視因而快速普及，除了成為消費者新購電視的首要選擇，也同時刺激替代傳統電視的換機需求。

在產品普及化的同時，大尺寸世代線的量產及技術進步也使得更大尺寸面板之成本有效降低，各廠商陸續推出的42吋、46吋、50吋、55吋等更大的尺寸已被消費者大幅的接受，甚至60吋、65吋產品也逐漸拓展市場。

除了尺寸的放大，面板廠也開始致力於提升產品的附加價值。LED背光源的導入使得LCD電視產品得以更輕薄、更美觀，此外配合2011年起3D影片、3D電視頻道的推展，面板廠也提供支援3D顯示功能的面板，加速讓3D應用走入家庭。同時為進一步的提升產品價值，各廠商也開始嘗試在現有的產線上提供更多的尺寸組合，以滿足不同區塊的消費者需求。

D. 中小尺寸面板

2008年以前，無論技術能力或出貨量，日本的面板廠商一直是中小尺寸面板產業的龍頭；2009年以後，台灣廠商的出貨量開始超越日本和韓國，取而代之成為中小尺寸面板產業的領導者。隨著產業競爭越趨劇烈，中小尺寸面板廠商紛紛開始使用更高世代的工廠生產，2011年起，甚至有面板廠商

開始以G6廠別量產手機用面板。然而中小尺寸面板的產業競爭不止於價格競爭，更高解析度和更高畫質面板的市場需求，使中小尺寸面板廠商必須在技術面力求精進。展望2012年，除了IPS廣視角技術是廠商們必須擁有的競爭利器之外，各家廠商也持續投入AMOLED的研發，或可撓式面板等下一世代之面板技術的研發，希望在價格競爭外可以開發出更具利基點的產品，以期用技術拉大與競爭對手的差距，在這個產業永續經營。

(4)市場競爭情形

在產業的競爭上，目前投入TFT-LCD的國家中，依產出面積依次為南韓、我國、日本及中國大陸。韓國在兩大企業集團三星(Samsun)及樂金(LG)的大規模投資，加上自有品牌的支持下，近年來在產量及產值上明顯領先。我國廠商靠著完善的供應鏈整合及高度生產效率，市佔率緊追於韓廠之後，主要的生產廠商為奇美電子、友達光電等。日本廠商因日圓升值、生產成本上升等因素下，全球市佔率逐漸降低。反觀中國大陸由於廣大內需市場的支持，吸引政府支持及廠商大舉投入，近年京東方(BOE)及華星光電(ChinaStar)更一舉跨入八代線的生產行列。

3.技術及研發概況

(1)技術層次及研究發展

本公司的顯示技術開發持續以綠色環保及符合市場需求為主要訴求。包含環保材料、省電低功耗、高開口率、高畫素、驅動技術、輕薄、窄邊框、廣溫等。此外，LED背光環保設計、觸控面板技術、液晶電視顯示技術及其他未來TFT-LCD相關之綠色環保產品設計與技術開發，亦為本公司未來產品設計與開發之重點。

(2)研究發展情形

本公司長期投入相當的研發人力、資源及經費，致力於產品品質提升、新製程材料技術及新產品應用等相關研究開發工作。以下就此三方面說明本公司研究發展情形：

A. 產品品質提升方面：

包括有廣視角技術、高解析度技術、超節能技術、輕薄化技術、高對比技術、高開口率技術、Gate on Panel 技術、高畫質3D技術、窄邊框技術等。

B. 新製程材料技術方面：

包括有OLED、氧化半導體(IGZO)技術、銅製程技術、光配向技術、奈米突出配向技術、光罩數降低等。

C. 新產品應用方面：

本公司已陸續開發出應用於Mobile Phone、DSC、GPS、MPD、Net Book、e-Book、Tablet、NoteBook、Monitor、TV、醫療、車載、航太及Touch Panel等應用領域的產品，應用涵蓋1.36吋~65吋TFT-LCD產品。本公司未來預計持續投入相關研發人力及經費，開發出更多尺寸別、更輕、更薄、更具環保節能、更高效能之TFT-LCD顯示器產品，以期符合未來產品應用發展趨勢，滿足各種不同領域客戶之需求。

(3)研究發展人員與其學經歷

單位：人；年

學歷	101 年 10 月 31 日
博士	62
碩士	1,816
學士	1,052
大專	411
高中職	234
合計	3,575
平均年齡	32.8
平均服務年資	5.1

(4)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	96 年度	97 年度	98 年度	99 年度	100 年度
研究發展費用	1,388,666	1,507,254	1,734,751	7,158,832	8,682,421

註：96~98 年度係合併前本公司（原名群創光電）研究發展費用。

(5)開發成功之技術或產品

以下分別就各產品應用方面說明本公司開發成功之技術或產品：

TV：

- (1)全球第一家在 G5.5/G6/G7 世代廠開發出 29"/39"/50"最佳切割利用率尺寸，在相同切割片數下，取代傳統 27"/37"/47"，創造出市場差異性及並提升產品附加價值。
- (2)導入高穿透率 PA (Photo Alignment)技術，大幅提升大尺寸面板穿透率至少 10% 以上，有效提升產品品質，成本及規格競爭性。
- (3)成功開發大尺寸短單邊 Edge- LED 入射光源，搭配高功率高亮度 LED 設計，大量減少了 LED 使用顆數及節省能源控制，提升整體面板市場競爭性。
- (4)成功開發大尺寸 Direct Type LED 入射光源，在品質及成本兼顧的情況下，提高面板畫質及取代傳統 CCFL 厚背板設計，提早並加速 LED 時代的來臨。
- (5)成功開發及量產一系列 32"/39"/42"/50" 9.9mm 窄邊框 LED 3D model，提供高品質 3D 畫質及更美觀現代化設計的產品。
- (6)開發 32" GOP (gate on panel)技術，可節省 scan IC 用量及節省製程時間外，亦有助於窄邊框產品設計，未來亦擴展到大尺寸 39"/ 50"機種。
- (7)開發新彩色光阻，明顯改善暗態色點偏藍問題並降低光阻用材成本，提升產品品質及成本競爭性。
- (8)薄玻璃 0.5mm glass 開發，降低玻璃用量及成本。已經於 32"/39"產品上成功導入量產，陸續將規劃大世代廠及大尺寸 42"以上機種的導入，預計 2012 年全系列開發完成。

Monitor：

- (1)開發出全球第一片 23.6"監視器用超廣視角面板，並具備高亮度、高對比、高色飽和度等規格，除提升產品品質與價值外，也提供了客戶高階監視器液晶面板最佳選擇。
- (2)開發全球最低耗能的監視器，23.6"整機耗能小於六瓦，27"整機耗能小於九瓦，僅為傳統設計的兩成，轟動顯示器業界。
- (3)開發第三代快門式眼鏡立體顯示器，採用獨家掃描式背光技術，完全消除立體視覺串音干擾（crosstalk），提供使用者最佳立體視覺感受。
- (4)開發超薄監視器面板，將 21.5"/23.6"液晶面板模組厚度降到 6.6mm，僅為傳統設計的六成，使監視器整機最薄處厚度僅約 10mm，提供客戶更薄更佳外型設計之可行性，並提升了產品價值。
- (5)提升 LED 背光機種的使用壽命至五萬小時，為全球唯一保證五萬小時的廠商，提供客戶與消費者最優產品品質。

Notebook：

- (1)開發出 13.3"HD with Collimated BLU，使 200nits 亮度下可達到 1W 左右的驚人省電 panel。
- (2)開發 11.6"&13.3" FHD 超廣視角 panel，搭配輕薄設計(2.9mm max)，符合高階 Ultrabook 機種的需求。
- (3)全面展開 11.6"HD / 13.3"HD / 14.0"HD / 15.6"HD 主流機種的輕薄化設計，使系統廠可採用此規格 panel，輕易達到 Intel 對 Ultrabook 的 spec 要求。
- (4)開發 10.1"1200x1920 裸眼 3D panel 技術，並於 CES show 展出。

Small/Medium：

- (1)開發出高解析度且可在平面(2D)立體(3D)模式中切換的裸眼 3D 立體顯示技術，其立體視覺串音干擾低於 1%，觀看照片或影片時仍有舒適的視覺感受。
- (2)開發眼球追蹤技術(eye-tracking)，在多視角(multi-view)裸眼 3D 顯示器上，可主動追蹤使用者眼球的動態，即時呈現多視角深度的影像，解決一般裸眼 3D 顯示器只能在特定位置才能有 3D 視覺感受的缺點，為行動裝置/消費性電子產品帶來全新的使用者體驗。
- (3)開發 3.5"和 3.0"高解析主動有機發光顯示器技術「TRUEOLED」，運用白光有機材料搭配彩色濾光片，不需精密的金屬光罩製程即可生產高解析度面板，並擁有低成本、高良率的優勢。
- (4)開發非晶矽閘極驅動電路(a-Si GOP)，使液晶面板不再需要額外的閘極驅動 IC(Gate Driver IC)，可降低成本、維持低耗電量，並有效縮減面板邊框。
- (5)首創 1.1mm 邊框的高解度(720HD)IPS 面板，有效降低面板模組大小，符合智慧型手機使用者對於窄邊框需求，可增加消費性可攜式行動裝置顯示器外觀設計自由度。

觸控面板：

奇美電子已開的三種觸控技術解決方案(包WIS、ITS、Passive Stylus)：

- (1)視窗整合式觸控感應器技術(WIS, Window Integrated Sensor)：是一種整合保護玻璃與感應玻璃的技術，其優點能夠大幅降低觸控螢幕的厚度與薄度，同時在光學/電性/機構上也有不錯的表現。此種技術可搭配於多種尺寸的面板，迎合電子產品開發朝向輕薄的趨勢，應用於不同尺寸的行動裝置顯示器。

(2)奇美電子延續過去開發 ITS(in-cell touch sensor)於 VA 技術的經驗，推出輕薄高穿透度的 IPS 面板模組，可應用於高階智慧型手機。

(3)被動式筆觸輸入技術(Passive Stylus)－被動式的筆觸輸入不須要在觸控螢幕上實施天線設計，可以讓觸控螢幕的邊框更為縮小達到窄邊框設計，而且被動式的筆觸輸入只需要一般導體即可。現今技術可達到的是輸入筆尖為2~3mm，並且在觸控螢幕的感應單元上，不需特殊的設計，以增加觸控螢幕在市場上的共用性。

特殊應用

21.3 吋(IPS; 5 MegaPixel)醫療用液晶面板，具備高解析度、高亮度、高對比，採用10bits驅動新技術，及高效能LED BL，畫面品質更臻完美，讓醫療人員能更準確、判斷病情。

(二)市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要商品（服務）之銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

區 域		100 年度銷售金額	百分比
內 銷		107,145,590	22.07%
外 銷	美洲	92,299,626	19.02%
	歐洲	33,068,315	6.81%
	亞洲	248,597,930	51.22%
	其他	4,291,653	0.88%
	小計	378,257,524	77.93%
合 計		485,403,114	100%

(2)市場佔有率

根據 DisplaySearch 調查報告的統計，2011 年奇美電子大尺寸面板出貨量市佔率為 17.9%，為全球液晶面板第三大供應商。依應用產品區分，液晶螢幕面板全球市佔率 23.3%，全球排名仍維持第二名的表現；液晶電視面板全球市佔率 20.8%，全球排名仍維持第三名的表現；筆記型電腦(含平板電腦)全球市佔率 12%，全球排名仍為第四。綜觀來看，2011 年面對嚴苛的經濟環境以及強烈的市場競爭，奇美電子在各應用產品面的市佔率仍維持不錯的表現。中小尺寸面板部分，奇美電子 2011 年市佔率達 10%，是中小尺寸第三大面板製造商。

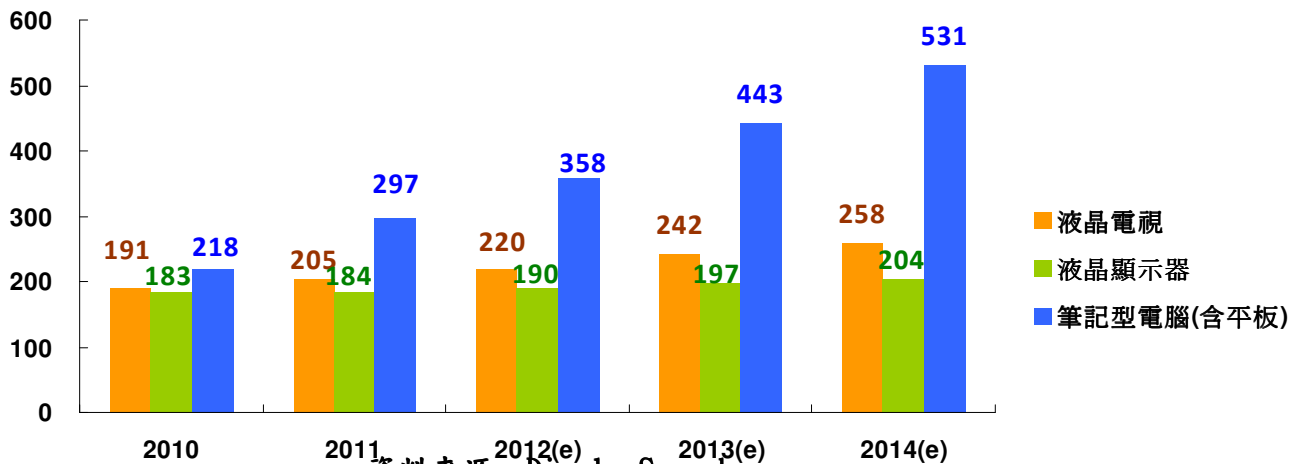
(3)市場未來之供需狀況與成長性

面板產業

由於優異的產品特性及持續進步的成本及畫質，TFT-LCD 近年來已成為各項平面顯示器的主流，且隨著應用層面及滲透率的提升，未來幾年的銷售仍將持續成長。根據 DisplaySearch 估計，2012 年全球大尺寸 TFT-LCD 面板出貨量將達到 8.7 億片，較 2011 年成長 22.4%。若分析幾個主要應用層面的市場規模，在液晶電視方面，隨著新尺寸的開發以及新技術的導入，市場規模持續穩定地成長，預估 2014 年液晶電視全球出貨量將達 2.58 億台，平均

年成長率預估可達將近 8%；在液晶監視器方面，預估 2014 年液晶監視器出貨將達到 2 億台，平均年成長率預估仍可達到 3%以上，且隨著使用者對大尺寸及高解析度產品需求的提升，高價值產品的滲透率將逐步提高；在筆記型電腦及平板電腦方面，受惠於 2010 年平板電腦推出後，在市場上蔚為風潮，出貨量快速成長，其中平板電腦與迷你小筆電 2012 年出貨預估將達 1.4 億台，較 2011 年成長 23.6%。而 2011 年下半年開始的 Ultrabook 產品將於 2012 年逐漸成為主流，加上 2012 年下半年微軟推出的 Windows 8，預期將會帶動新一波的 NB 換機潮，預估整體筆記型電腦(含平板電腦)市場將於 2014 年達到 5.31 億台的規模，平均年成長率預估可達到 22%。

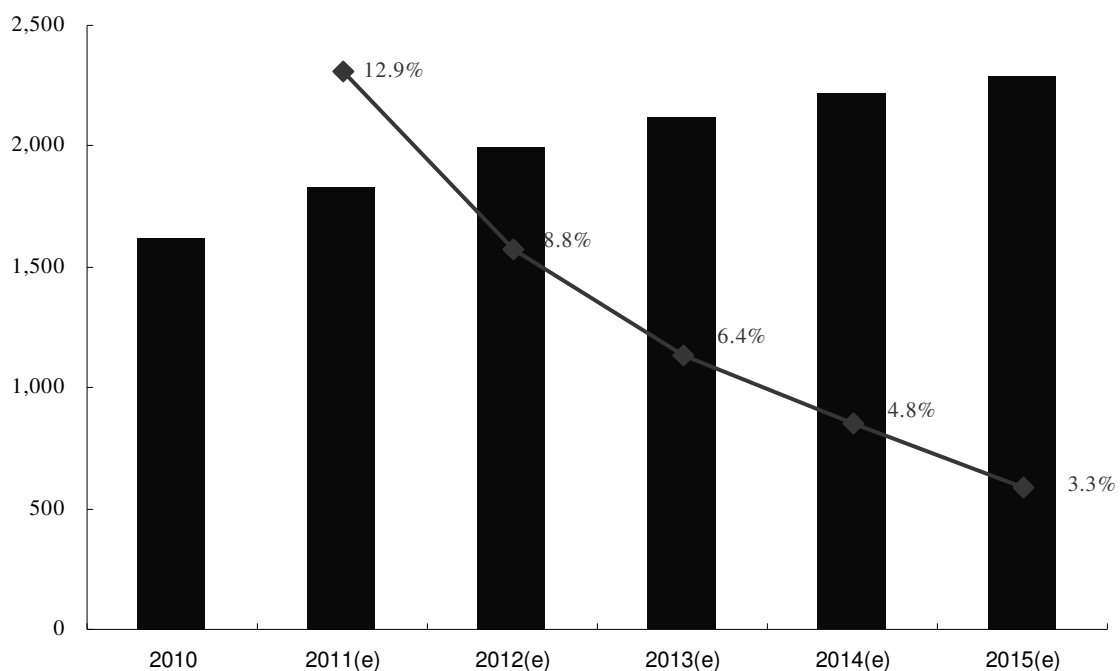
單位：百萬台



資料來源：DisplaySearch

DisplaySearch 預估中小尺寸面板部分，2012 年總體市場將呈現成長趨勢。手機部份將由 2011 年 17 億片，成長為接近 19 億片，年成長達 12%。預期因智慧型手機的成長，手機面板出貨將持續成長至 2015 年。

單位：百萬片



資料來源：DisplaySearch

由於總體經濟難以預測的起伏、產業內與新進競爭者的擴產及競爭、新技術及產品應用的日新月異等因素，使 TFT-LCD 產業面對供需高度起伏循環的不確定因素。面對日益劇烈的競爭環境，奇美電子以全面提升企業各項體質來因應挑戰：

- 提升營運效率，精緻管理與持續增進市場行銷、產品開發、生產製造、客戶服務、技術研發等營運項目，提升營運效率、銷售毛利且強化成本管控，以強化營運競爭力。
- 持續研發投入，充實技術人才與研發能量，改善產品設計及材料應用，並研發先進製程及新一代的顯示技術，藉以創造產品技術與成本的領先優勢。
- 積極的佈局新產品與完整的產品線，奇美電子的產品涵蓋各尺寸電視、電腦、移動裝置、醫療與工業用等不同的類別，並提供面板、整機、觸控整合等不同的銷售模式，降低單一產品市場帶來的波動風險。
- 強化供應鏈整合，密切與供應商的合作，深化策略客戶的佈局，增進對供需波動的反應能力，同時提升客戶滿意度。

(4)競爭利基

營運模式：

本公司三合一合併至今，整合綜效陸續發揮，藉由『技術與品質領導、垂直與水平整合、生產效率與品質提升』的經營方針，營運效率大幅提升，在此激烈競爭的產業逐漸開創新局。

垂直與水平整合：

本公司為強化產品整合性、提升成本競爭力、發揮供應鏈管理的效益，除了生產 TFT-LCD 面板模組之外，亦掌握相當高比例的零組件設計製造，包括液晶面板、彩色濾光片、導光板、背光模組、PCBA 及機構件等，皆可於廠內或海外子公司製造。此種高度垂直整合，使得本公司在產品製造上具有降低成本、快速反應、確保品質的優勢。

產品組合：

本公司之主要產品為 TFT-LCD 面板模組，主要涵蓋液晶電視、桌上型監視器及筆記型電腦等大尺寸面板，以及手機、平板電腦、汽車用顯示器等中小尺寸顯示器產品，產品組合相當完整。

成本優勢：

藉由國內外 TFT-LCD 廠商的量產經驗，本公司可節省許多摸索學習時間，而在機器設備的採購上，供應商的裝機經驗也可節省部分時間成本；加上前述本公司的獨特營運模式以及營垂直整合優勢，本公司在生產上較同業更具成本優勢。

行銷綜效：

本公司擁有良好的行銷管道與世界級客戶直接接軌，對這些世界級大廠而言，本公司可以提供快速設計、全球化服務之整合性產品，讓客戶享有一次即購足的便利好處。

展望 2012 年，本公司之大中小尺寸面板之產品線將更趨完整，更能提供客戶 one stop shopping 的服務。不論是在產能規模、產品設計能力、品率良率、供貨運籌管理以及財務穩定度上，都將不同於過去、定能讓客戶感到滿意，進而提升本公司面板產品之市佔。

客製化能力：

本公司可以憑藉良好的垂直整合以及成本優勢，提供客戶客製化產品。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：

A. 新應用產品持續推升成長

無線通訊技術與雲端運算的快速發展，使電視、個人電腦及行動電話等領域逐漸進行內容的互通與整合，近期所謂”三螢一雲”成為市場的高度話題。各項雲端資訊服務環繞人們生活週遭，作為資訊介面的平面顯示器更顯重要。資訊的內容越精緻，推升消費者大尺寸及高解析度的需求，對TFT-LCD產品帶來新的成長。2012年度全球主要電視品牌廠的主流產品為”智能電視”，就展現了雲端應用將開始快速進入電視領域的信號。

在液晶顯示器方面，由於市場規模較為成熟，近年主要的產品訴求為節能與高畫質，促使消費者對現有的產品線進行升級。筆記型電腦方面，新的市場驅動力來自於新作業系統及運算平台的推廣。中小尺寸面板方面，智慧型手機的普及與觸控技術的日趨成熟，勢必有利於中小面板出貨量的提升。

另外，2011年起平板電腦高速成長，本公司亦積極進入該應用產品，將有助於本公司中尺寸面板的出貨。

B. 紮實的客戶基礎

本公司之主要的客戶為世界級消費性電子大廠，在全球電視、個人電腦及行動通訊的市場上，具有舉足輕重的地位，而由於消費性電子及個人電腦市場整合的趨勢明顯，顯示未來市場的方向仍將由國際大廠主導，且朝向大者恆大方向發展。因此對本公司而言，在目前主要客戶的基礎上，不僅能使營收快速成長，市場佔有率亦可望持續提高。

本公司在三合一整合綜效下，產品線的完整度提升，客戶基礎更加牢固，在現有的客戶基礎上，亦將持續開發新興市場地區之客戶，估計公司營收將能長期穩定且快速成長，全球市佔率亦可逐步提升。

C. 全球化佈局

本公司定位為全球最佳液晶面板模組及液晶顯示器製造及供應商，創立時便積極地進行全球佈局，現已在大陸深圳、寧波、佛山等地建立後段液晶面板模組與液晶顯示器生產據點，另在亞洲、歐洲和美洲重要城市設立發貨倉庫(Hub)，以符合「即時供貨」的目標，鞏固與客戶間之長久合作關係。

D. 深度垂直整合：

本公司具備液晶面板、模組、機構件、系統組裝之研發、生產、銷售，在成本上將較單一的液晶監視器組裝廠商更具競爭力且滿足即時服務客戶的目標。

不利因素及因應對策：

A. 產業競爭激烈，供需失衡難免：

液晶面板產業受資本密集度較高及建置期較長等因素影響，致景氣循環較其他產業明顯，供需平衡狀態不易維持，且在供給方面，台、日、韓等同業仍陸續規劃次世代面板廠的興建，且中國同業的產能自2012年起陸續提升亦將為產業帶來壓力。本公司在產能方面已是全球第三大面板廠

競爭優勢明顯。

B. 技術與專利對國外業者依存度高：

TFT-LCD產業所涉及多項技術專利，先期投入之國外廠商對於部分技術，均已申請相關專利，為避免在製造過程中侵權，本公司從設立之初便積極開展自有的專利及技術研發，招募國內、外優秀人員加入研究團隊，同時亦評估與國外廠商洽談取得幾項關鍵技術使用權之可行性。智慧財產權方面，本公司除積極從事研發並申請各項專利外，持續培養堅強的法務支援團隊，以確保本公司之智慧財產權不受侵犯。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

單位：新台幣仟元

項目 年度	99 年度	100 年度	增減金額	變動比例
營業收入淨額	473,695,780	485,403,114	11,707,334	2.47%
營業毛利	8,338,094	(43,979,512)	(52,317,606)	-627.45%
毛利率	1.76%	9.06%	—	-614.77%

增減比例變動分析：

本公司 100 年度全年營收達 485,403 百萬元，相較 99 年度全年營收 473,696 百萬元，成長 2.47%；TFT-LCD 大尺寸與中小尺寸全年合併出貨量，亦較上一年度分別成長 21.6%及 6.7%；顯示三合一合併除帶來產能整合外，更已為本公司有效擴展業務領域及提昇營運規模。然不敵全球景氣及面板產業嚴峻挑戰，向為產能去化主力之液晶電視、液晶監視器終端需求持續不振，廣泛應用於前述終端產品之大尺寸面板報價也長期貼近現金成本；在如此艱困的環境，本公司雖在成本控制上極力維持，但毛利、淨利仍受大環境之影響而較上期減少。

毛利率變動方面，99 年度及 100 年度之毛利率分別為 1.76%及(9.06)%，其變動比例為(614.77)%，主係因 100 年度面板市場衝端需求不振，但為積極去化庫存商品，TFT-LCD 大尺寸與中小尺寸全年出貨量仍較上一年度成長，而受銷售量及單位售價增加影響，產生銷貨收入之有利組合差 4,871 仟元，合計 100 年度 TFT-LCD 銷貨收入較 99 年度收入增加 20,678,790 仟元。100 年度因銷貨數量增加致產生銷貨成本之不利量差 105,734 仟元，而在產能利用率下降及面板產尺寸擴大影響下，致單位成本較 99 年度增加，產生銷貨成本之不利價差 71,395,364 仟元，而受銷售數量增加及單位成本下降影響，產生銷貨成本之不利組合差 16,908 仟元，合計 100 年度 TFT-LCD 銷貨成本較 99 年度增加 71,518,006 仟元。綜上所述，本公司 100 年度 TFT-LCD 銷貨毛利較 99 年度減少 50,839,216 仟元，主要係面板市場需求降低，銷貨價格貼近成本所致，進而影響毛利率遞減。

三、轉投資事業

(一)轉投資事業概況

101年9月30日；單位：新臺幣仟元；股

轉投資事業（註）	主要營業項目	投成資本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
Innolux Holding Ltd.	控股公司	7,596,857	16,693,202	237,943,984	100	16,693,202	—	權益法	1,610,472	—	—
群怡投資股份有限公司	一般投資業	700,000	1,126,717	70,000,000	100	1,126,717	—	權益法	124,145	—	—
群誠投資股份有限公司	一般投資業	200,000	463,363	20,000,000	100	463,363	—	權益法	137,318	675	—
TPO Hong Kong Holding Ltd.	控股公司	2,107,791	2,700,537	1,158,844,000	100	2,701,154	—	權益法	905,103	—	—
Toppoly Optoelectronics (B.V.I.) Ltd.	控股公司	3,064,205	3,096,209	126,830,000	100	3,331,881	—	權益法	(188,280)	—	—
Bright Information Holding Ltd.	控股公司	74,924	142,268	2782,333	57	64,628	—	權益法	35	—	—
Golden Achiever International Limited	控股公司	9,083	(33,216)	38,250	100	38,064	—	權益法	40,709	—	—
Landmark International Ltd.	控股公司	31,948,845	33,327,524	660,100,000	100	34,171,712	—	權益法	(704,309)	—	—
Leadtek Global Group Limited	主要從事外銷貿易及投資活動	2,064,427	1,066,492	160,005,000	100	1,303,211	—	權益法	(139,895)	—	—
元奇投資有限公司	一般投資業	1,217,235	1,277,546	—	100	1,565,734	—	權益法	235,097	—	—
Chi Mei Optoelectronics Japan Co., Ltd.	經營薄膜電晶體液晶顯示器之開發、製造及銷售	1,335,486	1,833,525	80	100	1,685,590	—	權益法	124,279	—	—
Gold Union Investments Limited	控股公司	779,152	915,035	46,131,998	100	1,509,569	—	權益法	15,797	—	—
Keyway Investment Management Limited	控股公司	222,343	259,111	6,500,500	100	221,452	—	權益法	(15,412)	—	—
Chi Mei Optoelectronics Europe B.V.	經營電子零件及液晶顯示器之進出口買賣及售後服務	121,941	134,932	180	100	130,147	—	權益法	1,133	—	—
Chi Mei Optoelectronics (Singapore) PTE.,LTD	經營電子零件及液晶顯示器之進出口買賣及售後服務	5,235	6,203	10,000	100	6,591	—	權益法	464	—	—
奇晶光電股份有限公司	有機電激發光顯示器面板之研究、設計、製造及銷售	361,382	51,751	155,500,000	97	79,913	—	權益法	31,022	—	—
奇力光電科技股份有限公司	主要從事電子零組件及照明設備之製造	819,312	1,692,772	78,195,856	34	1,692,772	—	權益法	(197,799)	7,109	—
Jetronics International Corporation	控股公司	145,600	245,154	2,690,000	32	245,154	—	權益法	(5,088)	—	—
啟耀光電股份有限公司	從事 TFT-LCD 背光模組零組件之研究、設計、製造及銷售	800,892	563,217	63,521,501	24	563,217	—	權益法	(823,614)	—	—

轉投資事業（註）	主要營業項目	投成資本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持有股份數	有司份額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利		
東捷科技股份有限公司	經營薄膜電晶體液晶顯示器相關機械設備之製造及銷售業務	135,423	457,693	17,009,330	13	457,693	—	權益法	37,456	—	3,005	
技迪科技股份有限公司	玻璃薄化加工	45,262	36,756	3,200,000	23	36,756	—	權益法	1,262	—	—	
Ampower Holding Ltd	控股公司	1,717,714	1,469,762	14,062,500	45	1,469,762	—	權益法	(56,056)	—	—	
奇美材料科技股份有限公司	電子材料之銷售	1,092,968	1,474,375	77,758,053	16	1,474,375	—	權益法	245,538	128,804	—	
宣茂科技股份有限公司	電子材料及電信器材之銷售	—	—	759,056	15	—	—	權益法	—	—	—	
鉅京光電股份有限公司	主要從事電子零組件及照明設備之製造	19,875	14,509	3,120,000	15	14,509	—	權益法	(2,400)	—	—	
iZ3D Inc	3D 平面顯示器之技術研發與硬體銷售	—	—	4,333	35	—	—	權益法	—	—	—	
Rockets Holding Ltd.	控股公司	7,426,240	16,101,234	230,785,400	100	16,101,234	—	權益法	1,497,855	—	—	
Lakers Trading Ltd.	貿易及轉單	—	233,186	1	100	233,186	—	權益法	—	—	—	
Innolux Corporation	進出口貿易及售後服務	6,348	(76,536)	2,000	100	(76,536)	—	權益法	11,598	—	—	
Suns Holding Ltd.	控股公司	164,269	438,971	5,072,001	100	438,971	—	權益法	8,220	—	—	
Stanford Developments Ltd.	控股公司	5,391,125	13,247,834	164,000,000	100	13,247,834	—	權益法	1,971,566	—	—	
Sonics Trading Ltd.	貿易及轉單	198,116	190,834	8,390,001	100	190,834	—	權益法	271	—	—	
Best China Investments Ltd.	控股公司	314,740	312,342	10,000,001	100	312,342	—	權益法	(3,546)	—	—	
Mega Chance Investments Ltd.	控股公司	573,940	555,122	18,000,000	100	555,122	—	權益法	(9,171)	—	—	
Excel Victory Ltd.	控股公司	97,182	155,695	3,000,000	100	155,695	—	權益法	29,792	—	—	
Magic Sun Ltd.	控股公司	1,146,370	1,022,737	38,000,001	100	1,022,737	—	權益法	506,131	—	—	
Net Trading Ltd.	一般投資業	—	2,069	1	100	2,069	—	權益法	275	—	—	
Warriors Technology Investments Ltd.	一般投資業	164,269	438,971	5,072,001	100	438,971	—	權益法	8,220	—	—	
Asiaward Investment Ltd.	控股公司	314,740	312,342	77,830,001	100	312,342	—	權益法	(3,546)	—	—	
群康科技(廈門)有限公司	面板模組、成品組裝與材料之研發、設計、生產銷售與售後服務	314,740	312,342	—	100	312,342	—	權益法	(3,546)	—	—	
Full Lucky Investments Ltd.	控股公司	1,016,035	—	1,271,015,401	100	—	—	權益法	—	—	—	
群康科技(深圳)有限公司	面板模組、成品組裝與材料之研發、設計、生產銷售與售後服務	5,391,125	13,247,823	—	100	13,247,823	—	權益法	1,971,569	—	—	

轉投資事業（註）	主要營業項目	投成資本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持有公司股份數
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
Main Dynasty Investment Ltd.	控股公司	573,940	555,121	139,623,801	100	555,121	—	權益法	(9,171)	—	—
群康科技(嘉善)有限公司	面板模組、成品組裝與材料之研發、設計、生產銷售與售後服務	573,940	555,121	—	100	555,121	—	權益法	(9,171)	—	—
Glory Ace Investment Ltd.	控股公司	97,182	155,695	23,250,000	100	155,695	—	權益法	29,792	—	—
群康科技(重慶)有限公司	面板模組、成品組裝與材料之研發、設計、生產銷售與售後服務	97,182	155,695	—	100	155,695	—	權益法	29,792	—	—
Sun Dynasty Developments Ltd.	控股公司	1,146,370	1,022,737	295,969,001	100	1,022,737	—	權益法	(506,131)	—	—
群康科技(成都)有限公司	面板模組、成品組裝與材料之研發、設計、生產銷售與售後服務	1,146,370	1,022,737	—	100	1,022,737	—	權益法	(506,131)	—	—
Chi Mei Optoelectronics USA, Inc.	經營電子零件及電腦用顯示器之銷售	2,400	150,331	1000	100	150,331	—	權益法	7,750	—	—
寧波奇美電子有限公司	TFT-LCD 模組之組裝及買賣	19,524,952	19,511,642	—	100	19,511,642	—	權益法	(675,678)	—	—
南海奇美電子有限公司	TFT-LCD 模組之加工、製造及售後維修服務	5,841,023	7,370,334	—	100	7,396,457	—	權益法	(41,985)	—	—
寧波奇美光電有限公司	TFT-LCD 模組之研發、加工、製造及售後、維修服務及倉儲服務	1,149,926	1,575,056	—	100	1,575,056	—	權益法	90,199	—	—
南海奇美光電有限公司	TFT-LCD 模組之加工製造及售後維修服務	5,873,942	5,713,582	—	100	5,792,291	—	權益法	28,571	—	—
奇美物流股份有限公司	倉儲服務	124,485	129,685	12,740,000	49	129,685	—	權益法	4,101	—	—
Chi Mei Optoelectronics Germany GmbH	經營電子零件及液晶顯示器之進出口買賣及售後服務	10,324	21,707	—	100	21,707	—	權益法	2,842	—	—
寧波奇美物流有限公司	倉儲服務	151,715	140,904	—	100	140,904	—	權益法	(21,419)	—	—
佛山吉美物流有限公司	倉儲理貨、電子零件檢測業務、液晶電視整機、液晶面板及零部件的維修服務	39,972	51,378	—	100	51,378	—	權益法	6,004	—	—

轉投資事業（註）	主要營業項目	投成資本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度投資報酬		持有股份數
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
寧波奇信電子有限公司	中小尺寸 TFT-LCD 模組與觸控式面板之加工、製造及銷售	183,023	616,551	—	100	616,551	—	權益法	42,162	—	—
東莞奇信電子有限公司	中小尺寸 TFT-LCD 模組與觸控式面板之加工、製造及銷售	595,589	442,983	—	100	442,983	—	權益法	(26,365)	—	—
Toppoly Optoelectronics (Cayman) Ltd.	控股公司	3,040,269	3,331,539	126,800,000	100	3,331,539	—	權益法	(188,280)	—	—
Toptech Trading Limited	進出口貿易	3,660	(366)	300,000	100	(366)	—	權益法	(1,686)	—	—
統寶光電(南京)有限公司	液晶裝置業務	2,935,314	2,871,218	—	100	2,871,218	—	權益法	(557,607)	—	—
南京翔寶光電有限公司	顯示器相關零件之買賣	101,283	460,676	—	100	460,676	—	權益法	371,012	—	—
TPO Display Hong Kong Holding Ltd.	控股公司	—	390,230	162,897,802	100	390,230	—	權益法	289,058	—	—
TPO Display Hong Kong Ltd.	進出口貿易	—	(2,015,610)	35,000,000	100	(2,015,610)	—	權益法	267,360	—	—
TPO Display Japan K.K.	面板製造及銷售	1,815,603	2,367,872	201	100	2,367,872	—	權益法	108,062	—	—
TPO Display Europe B.V.	進出口貿易	3,073,072	2,206,991	375,810	100	2,206,991	—	權益法	10,666	—	—
TPO Display USA Inc.	進出口貿易	263,685	214,698	1,000	100	214,698	—	權益法	2,240	—	—
統寶光電顯示系統(上海)有限公司	液晶裝置業務	—	390,230	—	100	390,230	—	權益法	289,058	—	—
TPO Displays Germany GmbH.	進出口貿易	33,735	54,087	100,000	100	54,087	—	權益法	21,215	—	—
南京坤寶光電材料有限公司	TFT-LCD 玻璃薄化加工服務	100,691	88,341	—	100	88,341	—	權益法	(1,061)	—	—
Dragon Flame Industrial Ltd.	LCD 模組、背光模組及其相關零組件之銷售及售後服務	41,943	38,771	1	100	38,771	—	權益法	3	—	—
南京台康科技有限公司	LCD 模組、背光模組及其相關零組件之製造及銷售	—	(77,200)	—	100	(77,200)	—	權益法	50,936	—	—
Eastern Vision Co., Ltd.	LCD 模組、背光模組及其相關零組件之銷售及售後服務	79	73	500	100	73	—	權益法	—	—	—

註：係本公司採用權益法認列之長期投資。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生公司法第一百八十五條情事或有以部分營業、研發成果移轉子公司者，應揭露放棄子公司現金增資認購情形，認購相對人之名稱、及其與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係及認購股數：無此情形。

三、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
土地租約	園區管理局	92.05.28~111.12.31	土地租賃	依合約約定
土地租約	園區管理局	93.04.06~112.12.31	土地租賃	依合約約定
土地租約	園區管理局	96.12.01~115.12.31	T2 廠區土地租賃	依合約約定
土地租約	園區管理局	90.02~109.12	承租苗栗縣新竹科學園區竹南基地土地（一廠）	依合約約定
土地租約	園區管理局	93.02~112.12	承租苗栗縣新竹科學園區竹南基地土地（二廠）	依合約約定
交互授權	某跨國企業	100.01.01~103.12.31	LCD 相關專利	依合約約定
交互授權	某跨國企業	99.06.28~102.06.27	IPS 相關技術	依合約約定
交互授權	某跨國企業	99.09.30~106.09.30	LCD 相關專利	依合約約定
交互授權	某跨國企業	101.07.02~109.07.01	LCD 相關專利	依合約約定
聯合授信	兆豐銀等銀行團	97.09.25~105.11.20	投資興建本公司第六代薄膜電晶體液晶顯示器廠，與購置機器設備及其附屬設備所需資金，新台幣 240 億元及美金 2 億元。	依合約約定
聯合授信	兆豐銀等銀行團	98.11.17~105.11.14	供本公司充實一般中期營運週轉資金及擴充既有產能設備所需資金之用，金額為新台幣 480 億元。	依合約約定
融資	兆豐銀等銀行團	94.02~104.03	FAB I 購置機器設備貨款	依合約約定
融資	中信銀等銀行團	97.08~105.08	廠房及購置機器設備貨款	依合約約定
長期借款	台灣銀行等銀行團	95.03.09~105.11.15	購建（置）次世代（第七、五代以上）TFT-LCD 之資金融資	依合約約定
長期借款	台灣銀行等銀行團	96.02.08~105.08.08	購建（置）次世代（第六代）TFT-LCD 之資金融資	依合約約定
長期借款	中信銀等銀行團	93.07.08~104.07.08	購建（置）次世代（第五代以上）TFT-LCD 之資金融資	依合約約定
長期借款	台灣銀行等銀行團	98.09.09~105.09.09	為償還本公司於 98 年及 99 年 6 月底前到期之聯合授信額度	依合約約定
工程	中麟營造股份有限公司	90.02 至保固期屆滿為止	FAB I 土木建築工程	依合約約定

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程	互助營造股份有限公司	94.07 至保固期屆滿為止	FAB II 新建工程	依合約約定
租賃	展茂光電股份有限公司	97.01~102.04(4 代線機器設備) 97.01 ~102.07 (建物及土地)	承租 4 代線機器設備及相關建物土地，並以展茂重整計劃經關係人會議可決並經法院裁定認可確定為條件，向該公司承購 4 代線機器設備。	依合約約定
售後租回	齊聖股份有限公司	97.03.28~102.05.19	一廠及二廠機器設備售後租回	依合約約定
應收帳款轉移	富邦銀	97.02.15~102.02.14	公司應收帳款賣予金融機構	依合約約定
應收帳款轉移	中信銀	100.06~101.11	公司應收帳款賣予金融機構	依合約約定
聯合協議清償合約	銀行團	101.4.5~105.12.31	與銀行團協議展延聯貸及中短期銀行借款額度	依合約約定

參、發行計畫及執行情形

一、本次現金增資、發行公司債、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股計畫應記載事項

(一)本次發行限制員工權利新股者，應揭露限制員工權利新股之發行辦法：請參閱本公開說明書第45~50頁。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

奇美電子股份有限公司
民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-有償認購

第一條 發行目的：

奇美電子股份有限公司（下稱本公司）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，以共創公司及股東之利益，特依據公司法第二六七條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下稱處理準則）等相關規定，訂定本公司「民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-有償認購」（下稱本辦法）。

第二條 申報及發行期間：

於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並於金融監督管理委員會（以下簡稱主管機關）申報生效通知到達之日起一年內為一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

第三條 員工資格條件及認購數量：

適用本辦法之員工，以授予當日已到職之本公司正式編制全職員工為限。實際得依本辦法認購本次限制員工權利新股之員工、方式及數量，將參酌年資、職務、職等、績效表現、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需要之條件等，並考量公司營運需求及業務發展策略所需，由董事長核訂後，提報董事會決議。

本公司發行本次限制員工權利新股，其數量應符合處理準則第六十條之九之規定：「發行人依第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。」

第四條 發行總額及股份種類：

本辦法發行之限制員工權利新股發行總額為新台幣 365,000,000 元，發行股份種類為普通股，每股面額新台幣 10 元，共計 36,500,000 股，發行價格以不超過發行日前一日普通股收盤價格的 50%發行，但實際發行價格由董事會決議訂定。

第五條 既得條件：

員工依本辦法認購限制員工權利新股後，自增資基準日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，同時歷年皆須符合年度個人績效評核結果為 B 或 G 等第以上，且善盡服務守則、未曾有違反公司服務約定書及誠信廉潔暨智慧財產權約定書、工作規則、與本公司間合約約定或本公司規定等情事，可分別達成既得條件之股份比例如下。

- 屆滿一年：認購股數之 20%
- 屆滿二年：認購股數之 40%
- 屆滿三年：認購股數之 40%

第六條 未達既得條件前股份之限制：

- (一)於前條所定既得條件達成前，員工不得將其依本辦法認購之限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
- (二)股東會表決權：本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，無股東會表決權。
- (三)股東配(認)股、配息權限制：本限制員工權利新股於未達既得條件前，無參加原股東配(認)股、配息之權利。
- (四)自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其解除限制之股票仍未享有表決權、盈餘分配權、配(認)股與配息權。

第七條 未符既得條件之處理：

員工依本辦法認購限制員工權利新股者，如有屆滿第五條所定期限惟未符績效之既得條件者，其依本辦法認購之股份由本公司依各別期限屆滿日當日收盤價與原認購價格取其低者全數收買，並均予以註銷。

第八條 員工自願離職、留職停薪、退休、資遣、死亡等之處理：

- (一)自願離職：依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若自願辦理離職，且離職生效時未達第五條所定既得條件者，該員工於離職生效日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依離職日當日收盤價與原認購價格取其低者全數收買，並均予以註銷。
- (二)留職停薪：依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理育嬰、傷病、服兵役留職停薪，應扣除實際留職停薪天數，順延計算其依本辦法獲配股份後之任職期間，倘計算出之任職期間已達第五條所定既得期限，再依主管考核績效之結果決定是否符合既得條件。若因其他原因留停者，該員工於留停生效日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依留停生效日當日收盤價與原認購價格取其低者全數收買，並均予以註銷。
- (三)退休：依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理退休，且退休生效日時未達第五條所定既得條件者，於退休生效日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依退休生效日當日收盤價與原認購價格取其低者全數收買，並均予以註銷。
- (四)資遣：依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若依勞基法相關規定被資遣，且資遣生效日時未達第五條所定既得條件者，於被資遣生效日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依資遣生效日當日收盤價與原認購價格取其低者全數收買，並均予以註銷。
- (五)死亡：依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若死亡，且死亡時未達第五條所定既得條件者，於死亡日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依死亡日當日收盤價與原認購價格取其低者全數收買，並均予以註銷。如有因公致死者，得另案呈董事長核決是否由該員工之繼承人繼承其所獲配之股份，並核決其既得期限仍自該員工受獲配時起算、或於繼承開始時即告屆滿。經核可繼承者，即由其法定繼承人於繼承開始後，依民法繼承編及「公開發行股票公司股務處理準則」繼承過戶等相關規定，完

成法定之必要程序並提供相關證明文件而取得前開股份，惟其股份處分權，仍應受董事長核決之既得期限屆滿時點之限制。

第九條 稅賦：

員工依本辦法所認購之股份及與之相關之稅賦，按中華民國之稅法等相關規定辦理。

第十條 保密及限制條款：

- (一)員工經依本辦法認購限制員工權利新股後，應恪遵本公司薪資保密規定，不得探詢他人或洩露其認購之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事，本公司得依違反情節懲處之。
- (二)員工依本辦法認購限制員工權利新股後，遇有違反本公司勞動契約、工作規則等重大過失時，本公司得依違反情節懲處之。

第十一條 實施細則：

本辦法有關認購限制員工權利新股之員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間等，由本公司承辦單位另行通知認購員工辦理。

第十二條 其他重要約定事項：

- (一)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，若於送件審核過程，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二)本公司發行之限制員工權利新股，以股票信託保管之方式辦理。
- (三)本辦法如有未盡事宜，除法令另有規定外，全權授權董事會或其授權之人依相關法令修訂或執行之。

奇美電子股份有限公司
民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-無償配發

第一條 發行目的：

奇美電子股份有限公司（下稱本公司）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，以共創公司及股東之利益，特依據公司法第二六七條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下稱處理準則）等相關規定，訂定本公司「民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-無償配發」（下稱本辦法）。

第二條 申報及發行期間：

於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並於金融監督管理委員會（以下簡稱主管機關）申報生效通知到達之日起一年內為一次或分次發行，實際發行日期由董事長訂定之。

第三條 員工資格條件及獲配數量：

適用本辦法之員工，以授予當日已到職之本公司正式編制全職員工為限。實際得依本辦法獲配本次限制員工權利新股之員工、方式及數量，將參酌年資、職務、職等、績效表現、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需要之條件等，並考量公司營運需求及業務發展策略所需，由董事長核訂後，提報董事會決議。

本公司發行本次限制員工權利新股，其數量應符合處理準則第六十條之九之規定：「發行人依第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計發行人依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。」

第六條 發行總額及股份種類：

本辦法發行之限制員工權利新股發行總額為新台幣 365,000,000 元，發行股份種類為普通股，每股面額新台幣 10 元，共計 36,500,000 股，發行價格為新台幣 0 元，採無償發行。

第七條 既得條件：

員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，自增資基準日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，同時歷年皆須符合年度個人績效評核結果為 B 或 G 等第以上，且善盡服務守則、未曾有違反公司服務約定書及誠信廉潔暨智慧財產權約定書、工作規則、與本公司間合約約定或本公司規定等情事，可分別達成既得條件之股份比例如下。

- 屆滿一年：獲配股數之 20%
- 屆滿二年：獲配股數之 40%
- 屆滿三年：獲配股數之 40%

第六條 未達既得條件前股份之限制：

(一)於前條所定既得條件達成前，員工不得將其依本辦法獲配之限制員工權利新股出售、

質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。

- (二)股東會表決權：本辦法所發行之限制員工權利新股於未達前條所定既得條件前，無股東會表決權。
- (三)股東配(認)股、配息權限制：本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，無參加原股東配(認)股、配息之權利。
- (四)自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其它依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其解除限制之股票仍未享有表決權、盈餘分配權、配(認)股與配息權。

第七條 未符既得條件之處理：

員工依本辦法獲配限制員工權利新股者，如有屆滿第五條所定期限惟未符績效之既得條件者，其依本辦法獲配之股份由本公司全數無償收回，予以註銷。

第八條 員工自願離職、留職停薪、退休、資遣、死亡等之處理：

- (一)自願離職：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若自願辦理離職，且離職生效時未達第五條所定既得條件者，該員工於離職生效日起，其依本辦法獲配之股份，由本公司全數無償收回，予以註銷。
- (二)留職停薪：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理育嬰、傷病、服兵役留職停薪，應扣除實際留職停薪天數，順延計算其依本辦法獲配股份後之任職期間，倘計算出之任職期間已達第五條所定期限，再依主管考核績效之結果決定是否符合既得條件。若因其他原因留停者，該員工於留停生效日起，其依本辦法獲配之股份，由本公司全數無償收回，予以註銷。
- (三)退休：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理退休，且退休生效日時未達第五條所定既得條件者，於退休生效日起，其依本辦法獲配之股份，由本公司全數無償收回，予以註銷。
- (四)資遣：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若依勞基法相關規定被資遣，且資遣生效日時未達第五條所定既得條件者，於被資遣生效日起，其依本辦法獲配之股份，由本公司全數無償收回，予以註銷。
- (五)死亡：依本辦法獲配限制員工權利新股之員工，嗣後若死亡，且死亡時未達第五條所定既得條件者，於死亡日起，其依本辦法獲配之股份，~~係~~由本公司全數無償收回，予以註銷。如有因公致死者，得另案呈董事長核決是否由該員工之繼承人繼承其所獲配之股份，並核決其既得期限仍自該員工受獲配時起算、或於繼承開始時即告屆滿。經核可繼承者，即由其法定繼承人於繼承開始後，依民法繼承編及「公開發行股票公司股務處理準則」繼承過戶等相關規定，完成法定之必要程序並提供相關證明文件而取得前開股份，惟其股份處分權，仍應受董事長核決之既得期限屆滿時點之限制。

第九條 稅賦：

員工依本辦法所獲配之股份及與之相關之稅賦，按中華民國之稅法等相關規定辦理。

第十條 保密及限制條款：

- (一)員工經依本辦法獲配限制員工權利新股後，應恪遵本公司薪資保密規定，不得探詢他人或洩露其獲配之限制員工權利新股相關內容及數量，若有違反之情事，本公司得依違反情節懲處之。
- (二)員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，遇有違反本公司勞動契約、工作規則等重大過失時，本公司得依違反情節懲處之。

第十一條 實施細則：

本辦法有關獲配限制員工權利新股之員工名單、簽署等事宜之相關手續及詳細作業時間等，由本公司承辦單位另行通知獲配員工辦理。

第十二條 其他重要約定事項：

- (一)本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，若於送件審核過程，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二)本公司發行之限制員工權利新股，以股票信託保管之方式辦理。
- (三)本辦法如有未盡事宜，除法令另有規定外，全權授權董事會或其授權之人依相關法令修訂或執行之。

肆、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)財務分析

分析項目		最近五年度財務分析					當年度截至 101 年 9 月 30 日止財務資料
		96 年	97 年	98 年	99 年	100 年	
財務結構%	負債占資產比率	30.83	36.44	44.60	61.49	68.44	69.70
	長期資金占固定資產比率	314.88	239.31	167.86	110.38	67.17	121.73
償債能力%	流動比率	313.29	223.30	170.44	77.91	40.87	75.22
	速動比率	254.09	177.58	123.33	51.95	27.31	55.14
	利息保障倍數	19.40	8.65	-8.47	-2.69	-14.02	-6.04
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.77	6.49	7.40	10.61	7.13	6.21
	平均收現日數	54	56	49	34	51	59
	存貨週轉率(次)	8.67	8.77	8.35	10.95	8.81	9.32
	應付款項週轉率(次)	6.77	6.88	6.12	6.19	3.75	3.00
	平均銷貨日數	42	42	44	33	41	39
	固定資產週轉率(次)	4.18	3.99	2.72	2.01	1.31	1.43
	總資產週轉率(次)	1.40	1.10	1.01	1.12	0.75	0.76
獲利能力	資產報酬率(%)	15.12	3.72	-1.32	-2.72	-9.36	-3.81
	股東權益報酬率(%)	24.70	5.06	-2.51	-8.39	-28.33	-14.03
	占實收資本比率(%)	47.38	15.14	-15.20	-14.35	-86.69	-32.20
	稅前純益	53.13	17.33	-10.34	-20.37	-95.94	-34.48
	純益率(%)	10.35	3.05	-1.47	-3.13	-13.28	-7.58
現金流量	每股盈餘(元)	5.79	1.56	-0.74	-2.29	-8.81	-3.56
	現金流量比率(%)	43	43	18.76	23.8	16.16	13.13
	現金流量允當比率(%)	14.78	30.25	34.53	56.69	73.1	77.40
槓桿度	現金再投資比率(%)	10.47	10.85	5.16	10.07	15.98	4.79
	營運槓桿度	1.95	4.65	-2.84	-4.61	-0.06	-0.84
槓桿度	財務槓桿度	1.06	1.18	0.93	0.72	0.93	0.87

最近二年度各項財務比率變動原因：

1、經營能力各項財務比率分析變動達 20%：主係本公司(原群創)於 99/3/18 與奇美、統寶公司合併，98 年度財務數字係為原群創公司財務數字，導致各項財務比例變動數較大。

2、其餘各項財務比率分析變動達 20%：本期因景氣循環，造成本期虧損金額大於去年度，導致各項財務比率較去年度不利。

註：財務比率之計算公式

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)。

二、財務報表應記載事項

(一)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報表及會計師查核報告：

99年度財務報表及會計師查核報告：請參閱本公開說明書77~83頁。

100年度財務報表及會計師查核報告：請參閱本公開說明書84~91頁。

101年上半年度財務報表及會計師查核報告：請參閱本公開說明書92~99頁。

(二)最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

100年度母子公司合併財務報表及會計師查核報告：請參閱本公開說明書100~107頁。

101年上半年度母子公司合併財務報表及會計師查核報告：請參閱本公開說明書108~115頁。

(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露：無。

三、財務概況其他重要事項

(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有發生公司法第一百八十五條情事者：無。

四、財務狀況及經營結果之檢討分析

(一)財務狀況之檢討與分析：

單位：新台幣仟元

年度 項目	99 年度	100 年度	變動比例		增減比例變動 分析說明(註 1)
			金額	%	
流動資產	172,390,026	155,428,602	(16,961,424)	(9.84)	—
基金及長期投資	67,862,519	82,495,850	14,633,331	21.56	a
固定資產淨額	396,860,728	342,612,740	(54,247,988)	(13.67)	—
無形資產	17,647,004	18,515,631	868,627	4.92	—
其他資產	17,176,888	22,596,907	5,420,019	31.55	b
資產總額	671,937,165	621,649,730	(50,287,435)	(7.48)	—
流動負債	221,257,372	380,305,366	159,047,994	71.88	c
長期負債	179,284,091	33,946,997	(145,337,094)	(81.07)	c
其他負債	12,640,956	11,216,431	(1,424,525)	(11.27)	—
負債總額	413,182,419	425,468,794	12,286,375	2.97	—
股本	73,126,748	73,129,708	2,960	—	—
資本公積	191,189,596	191,835,695	646,099	0.34	—
保留盈餘	(5,215,061)	(69,654,839)	(64,439,778)	(1235.65)	d
股東權益總額	258,754,746	196,180,936	(62,573,810)	(24.18)	d

註 1：若增減比例變動達 20%且金額超過新台幣 3 仟萬元以上者，屬重大變動，始加以分析

分析說明：

a、主係本期新增提存歐盟執委會及美國聯邦地方法院之上訴保證金 12,319,333 仟元。

b、主係本期因營業淨損產生虧損扣抵，且預期未來所得稅資產實現可能性增加所致。

c、主係本期合併報表未能符合聯貸合約規定之流動比率及負債比率，故將聯貸借款餘額 174,306,299 仟元轉列「一年或一營業週期內到期長期負債」項下所致。

d、主係本期因虧損 644.4 億，致使保留盈餘級股東權益總額減少。

(二)經營結果之檢討與分析：

單位：新台幣仟元

	99 度	100 度	增減金額	變動比例	變動分析 (註)
營業收入總額	477,755,443	489,160,124	11,404,681	2.39	—
銷貨退回	(808,641)	(1,729,427)	(920,786)	113.87	a
銷貨折讓	(3,251,022)	(2,027,583)	1,223,439	(37.63)	a
營業收入淨額	473,695,780	485,403,114	11,707,334	2.47	—
營業成本	(465,357,686)	(529,382,626)	(64,024,940)	13.76	—
營業毛利	8,338,094	(43,979,512)	(52,317,606)	(627.45)	b
營業費用	(18,830,587)	(19,415,907)	(585,320)	3.11	—
營業淨利	(10,492,493)	(63,395,419)	(52,902,926)	504.20	b
利息收入	175,573	109,915	(65,658)	(37.40)	c
金融資產評價收益	3,265,539	5,960,878	2,695,339	82.54	d
採權益法認列之投資收益	5,489,622	1,010,914	(4,478,708)	(81.58)	e
股利收入	136,864	106,203	(30,661)	(22.40)	f
兌換利益	—	—	—	—	—
什項收入	641,924	2,792,077	2,150,153	334.95	g
營業外收入及利益合計	9,709,522	9,979,987	270,465	2.79	—
利息費用	(4,041,261)	(4,670,522)	(629,261)	15.57	—
金融負債評價損失	(1,800,944)	(2,013,009)	(212,065)	11.78	—
兌換損失	(1,277,702)	(3,103,921)	(1,826,219)	142.93	d
減損損失	—	(351,591)	(351,591)	(100.00)	h
什項支出	(6,992,422)	(6,607,313)	385,109	(5.51)	—
營業外費用及損失合計	(14,112,329)	(16,746,356)	(2,634,027)	18.66	—
繼續營業部門稅前淨利	(14,895,300)	(70,161,788)	(55,266,488)	371.03	b
所得稅(費用)利益	59,863	5,722,010	5,662,147	9458.51	i
本期淨利(損)	(14,835,437)	(64,439,778)	(49,604,341)	334.36	b

註：若增減比例變動達 20% 且金額超過新台幣 3 仟萬元以上者，屬重大變動，始加以分析。

增減比例變動分析：

- a、主係本期營收成長 2.39%，但因廠內品質控制優良，致使銷貨退回及折讓金額下降。
- b、由於歐債危機，全球經濟與產業不景氣，致使面板產業嚴峻挑戰，主力之液晶電視、液晶監視器終端需求持續不振，廣泛應用於前述終端產品之大尺寸面板報價也長期貼近現金成本，致使本公司 100 年度全年淨損達 64,440 百萬元，相較 99 年度全年淨損 14,835 百萬元，虧損幅度擴大。
- c、由於本期現金及約當現金較上期減少 18,722,780 仟元，致使本期利息收入減少。
- d、主係公司的避險政策是減低匯率變動對公司損益的影響，通常自然部位有 Loss，表示衍生性部位有 Gain，兩者方向相反，才能夠極小化損益的波動。
- e、由於歐債危機，全球經濟與產業不景氣，致使子公司之本期淨利減少所致。
- f、由於本期被投資公司因應歐債危機，故保留較多現金，致使股利收入減少。
- g、主係本期逾期兩年以上的應付款項轉列其他收入所致。
- h、主係本期因待出售非流動資產可回收金額低於帳面價值 351,591 仟元所致。
- i、主係本期因營業淨損產生虧損扣抵，且預期未來所得稅資產實現可能性增加所致。

(三)現金流量

1. 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年 度	100 年度	分析說明
來自營業活動之淨現金流入	61,475,819	本期虧損，淨現金流入主要係提列折舊效益，及廠商貨款支付合理控制所致。
來自投資活動之淨現金流出	(53,421,972)	主要係長期股權投資增加及購置固定資產所致。
來自融資活動之淨現金流入	(26,776,627)	主要係長期借款及短期票券償還所致

2. 未來一年現金流動性分析

期初現金餘額 (1)	預計全年來自 營業活動現金 流量 (2)	預計全年現金 流出量(3)	預計現金剩餘額 (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
246 億元	197 億元	468 億元	(25)億元	—	200 億元
1.101 年度現金流量變動情形分析：					
營業活動：預期未來面板平均售價回穩，且不斷降低成本改善虧損情況，產生營業活動淨現金流入。					
投資活動：持續增加新技術及產能之資本支出，產生投資活動淨現金流出。					
融資活動：償還長期聯貸產生融資活動淨現金流出。					
現金不足額之補救措施：預計將辦理增資，以支應現金不足額。					

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司100年度主要重大資本支出為擴充產能，實際資金支出約新台幣341億元，預計可擴充前段產能每月約35K。

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

本公司轉投資方向集中於TFT-LCD上下游產業，以達成有效的垂直整合為最終目標；近來由於液晶面板產業景氣不佳，本公司轉投資政策亦日趨保守，除避免不必要的轉投資之外，非本業相關或無效率的投資亦將朝處分方向進行。

本公司100年度採權益法認列之投資收益為新台幣1,010,914仟元，主要係大陸轉投資事業營運狀況良好，獲利所致，雖有部分轉投資事業呈現虧損，但是整體而言，本公司之轉投資事業績效大致符合預期，並持續與本公司業務發展密切整合。

(六)其他重要事項：無。

伍、特別記載事項

一、內部控制制度執行狀況

(一)最近三年度會計師提出之內部控制改進建議及內部稽核發現重大缺失之改善情形

1. 最近三年度會計師提出之內部控制改進建議：

年度	會計師內控改進建議意見摘錄	目前改善情形
98 年度	暫付款、暫收款等過度性科目應盡量避免使用	依性質建立明確而適當之科目，盡量避免使用暫付款、暫收款等過度性科目
99 年度	部分超過三個月未登入之SAP帳號未進行管理	建立定期覆核帳號有效性之管控程序
100 年度	會計科目維護權限不適當	依照實際作業情況與職能分工，調整系統帳號之權限設定

2. 最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形

本公司內部稽核單位於內部稽核執行過程中，除發現一般作業之小缺失且對相關單位提出應行處理措施及改善建議外，並無發現重大缺失之情事。

(二)委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：無。

二、委託經金管會核准或認可之信用評等機構進行評等者，應揭露該信用評等機構所出具之評等報告：無。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請參閱本公開說明書第76頁。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項：不適用。

七、最近年度及截至公開說明書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。

八、公司治理運作情形應記載事項

(一)董事會運作情形

民國 100 年 1 月 1 日截至 101 年 10 月 31 日董事會開會 28 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	段行建	28	0	100	新任 101.03.16 選任
董事	奇美實業(股)公司 代表人：廖錦祥	9	0	90	舊任 100.12.02 辭任
董事	奇美實業(股)公司 代表人：林慶盛	1	0	10	101.06.28 辭任

董事	鴻揚創業投資(股)公司 代表人：王志超	4	1	14.3	101.06.29 改派
董事	嘉聯投資股份有限公司 代表人：楊弘文	4	1	14.3	101.06.29 選任
獨立董事	劉英達	9	1	90	100.12.28 辭任
獨立董事	魏啟林	23	1	82.14	
獨立董事	王渤渤	4	0	14.3	101.06.29 選任

其他應記載事項：

- 一、證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無此情事。
- 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：

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
魏啟林董事	擬聘請薪資報酬委員會委員	議案有薪資報酬委員會之委員報酬，故依公司法第178條自行迴避	未參與表決
魏啟林董事	擬請董事會授權由執行長段行建先生、南科分公司總經理王志超先生及財務長陳彥松先生代表公司與全體債權銀行進行債務協商事宜。	魏董事為債權銀行負責人，為本案利害關係人自行迴避	未參與表決

- 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：本公司董事會運作均依照「董事會議事規則」，並遵循此規範召開董事會；執行情形尚屬理想。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形資訊：本公司目前尚未設立審計委員會。
2. 監察人參與董事會運作情形

民國100年1月1日截至101年10月31日董事會開會 28 次，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	備註
監察人	宋光夫	10	100	101.06.28 辭任
監察人	林榮俊	10	100	101.06.28 辭任
監察人	怡誠創業投資有限公司 代表人：黃德才	8	28.57	
監察人	林仁光	5	17.86	101.06.29 就任
監察人	陳一芳	5	17.86	101.06.29 就任

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：本公司監察人認為必要時得隨時與員工及股東直接連絡對談。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1. 本公司內部稽核主管每月提交稽核報告予監察人，監察人並無反對意見。

2. 本公司內部稽核主管列席公司定期性董事會並做稽核業務報告，監察人並無反對意見。

3. 監察人定期與會計師以書面或面對面方式進行財務狀況溝通。

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：

董事會日期	議案內容	董事會決議結果	監察人陳述意見	公司對監察人陳述意見之處理
100.05.13	提請董事會授權同意經營團隊或法務主管與美國反托拉斯案件的直接消費者團體及間接消費者團體達成和解。	經討論後授權段行建執行長進行後續和解事宜。	宋光夫：日後與反托拉斯相關訴訟案件請法務人員定期向董事會報告，以便董事會成員能充分掌握及進行討論。	針對宋監察人建議請日後改進。
100.12.27	選舉董事長案。	經主席徵詢全體出席董事同意保留至下次會議討論。	監察人宋光夫、林榮俊聲明： 本公司董事長、副董事長於民國 100.12.02 相繼辭職後，迄今已二十五日，未見本公司所有董事依公司法第 208 條第 1 項規定互推一人為董事長或依公司法第 208 條第 3 項後段規定互推一人代理董事長，似有礙公司完整營運之虞。 由第 208 條第 3 項前段「董事長對內為股東會、董事會及常務董事會主席，對外代表公司」、第 208 條第 1 項前段「董事會由董事長召集之」、及公司法第 171 條「股東會除本法令有規定外，由董事會召集之」之規定而觀，足見董事長係公司完整運作之關鍵職位，其人選不可一日或缺。	經營團隊將繼續請兩大股東協議關於董事長人選問題，並盡快選出新任董事長。

董事會 日期	議案內容	董事會決議結果	監察人陳述意見	公司對監察人陳述意見之處理
			為本公司及所有股東之利益，特建請諸位董事盡速依公司法第 208 條第 1 項之規定互選董事長或依第 208 條第 3 項後段規定由董事互推一人代理董事長，繼續推動本公司之重大工作。不情之請，尚望海涵！	
101.01.17			敦請段行建董事考慮擔任代理董事長乙職，董事長乙職未定恐影響債務協商進度；並請許庭禎董事發表看法。	希望請董事會多方討論後再行決定，建議農曆年前與各位董監事私下溝通討論，並請兩大股東代表將董事會意見帶回，農曆年期間請大股東進行討論，預計年後再召開董事會針對董事長乙職進行討論。
101.01.19	選舉董事長案。	經主席徵詢全體出席董事同意於 101 年 2 月 11 日前完成董事長推選。	本人樂見其成，並請董事會盡快完成董事長推選，同時請公司先行評估若屆時無法如期推舉出董事長人選後續對公司營運及債務協商之各方面影響。	將盡快選出新任董事長。

(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) 本公司設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。 (二) 公司可掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依規定輸入證期局指定之資訊申報網站公開揭露。 (三) 本公司人員及財產管理權責與其他集團企業均明確劃分，並無非常規交易情形。	與治理實務守則規定相符。
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) 本公司董事五席，其中獨立董事二席。 (二) 本公司選任信譽卓著之會計師簽證，其與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。	與治理實務守則規定相符。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形	利害關係人如有需要得隨時以電話、書信、傳真、電子郵件等方式與本公司聯絡。	與治理實務守則規定相符。
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)	(一) 本公司已依規定於公開資訊觀測站揭露各項財務業務資訊。 (二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並已落實發言人制度。	與治理實務守則規定相符。
五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形	本公司業已依規定設置薪酬委員會，截至目前業已召開二次薪資報酬委員會。	與治理實務守則規定相符。
六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司暫無制定「公司治理實務守則」，惟秉持「上市上櫃公司治理實務守則」之精神，陸續修訂(訂定)「股東會議事規則」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業辦法」、「董事會議事規則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「員工行為準則」及「企業社會責任政策」等相關規章，實務運作均融入公司治理之精神。		

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)員工權益及僱員關懷情形 員工是企業營運最重要的夥伴與資產。擁有適當且足夠之人才，公司方能持續發展與進步，奇美電子為此致力打造一個完善的職場工作環境。提供同仁具競爭力的薪酬、多元化的教育訓練制度、多樣性的員工福利以及安全衛生的工作環境，希望藉此達到提昇團隊士氣、提高工作品質，期許每一位同仁樂在工作、無後顧之憂。 整體薪酬 為能吸引與留住最佳人才及不斷提高企業經營績效，奇美電子提供具競爭力的薪酬制度及完善福利的優質工作環境，並透過定期的市場調查及薪酬政策檢討，以維持整體薪酬水準。在核薪標準上，奇美電子係依據每位員工之學歷背景、專業經歷及應徵職位等客觀因素，並考量市場行情標準及符合法令最低基本工資而定，不因性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況之差異有所不同，台灣及大陸廠區的男女基本薪資比例皆為1：1。 完善的保險計畫 奇美電子台灣廠區除依法為員工投保勞保及健保外，另提供員工免費團體保險，包含壽險、傷害險、醫療險及癌症險等，同仁亦可自費為本人及眷屬投保團體保險優惠方案。此外，針對出差、外派同仁及其隨行配偶子女，公司亦免費投保海外商務旅行保險，含傷害險、傷害醫療險及海外突發疾病險，以提供員工更高、更完善保障。另外，奇美電子依「勞動基準法」與「勞工退休條例」另訂有「台灣廠區員工退休暨退休金提繳作業規範」，以提供員工完善退休福利。大陸地區亦除依當地法令規定辦理醫療、養老、失業、工傷、生育、住房公積金等社會保險外，另提供醫療特需備用金之保險，供急難同仁度過難關，達妥善照顧員工之目標。 員工培育發展 奇美電子重視員工的教育訓練與人力發展，並投入充足的資源，設計嚴謹的培育制度以培訓員工，以強化人力素質，達成企業目標。 奇美電子依據每位員工於組織內的短、中、長期發展以及績效連結，建立了一套「員工發展時空概念圖」作為每年度訓練之主要依據。透過結合組織策略需求與高階主管訪談結果，年度訓練計畫不僅能因應組織之發展目標，也與員工本人之發展規劃相契合。 2011年積極相關訓練培育課程辦理，全公司受訓人次達658,280人及總受訓時數833,875小時。 自由多元的社團 奇美電子鼓勵員工參與社團活動，目前台灣廠區即有二十八組，社員除固定聚會活動以外，亦常代表公司參與外部比賽，屢獲佳績。公司補助員工籌組新社團及贊助社團代表公司參與比賽，每年更進行社團年度評鑑，對社團運作予以激勵與輔導。 多彩多姿的員工活動 2011年職工福利委員會安排「樂活學堂」、「群樂學堂」課程，結合身心靈提昇元素，並規劃一系列「熱門舞蹈」、「瑜珈」、		

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
	「游泳」、「水上活動」、「美妝美容」、「拳擊有氧」「學童故事屋」...等活動，提供同仁下班或休假時之休閒活動，其中「韻律相關課程」深受同仁喜愛，未來將持續規劃相關活動滿足員工所需。 溝通零距離 奇美電子強調勞資和諧，以開放的態度相互交流傳達意見，且架構全方位溝通管道，包括設置「溝通專線」、「員工溝通信箱」及各廠區之「意見箱」等，藉此協助員工問題即時獲得有效解決，員工可以選擇署名或匿名反應意見。經統計 2011 年台灣及大陸地區並未發生歧視事件。 每季召開勞資會議與職福會，由高階管理階層所組成的資方代表與由基層同仁選出的勞方代表直接面對面進行雙向溝通。各廠區部門更透過月會、集體座談方式，收集各種不同的建議和聲音。另舉辦「主管有約」、「動員季會」讓全球各地的同仁都能了解公司最新的動態與未來經營方向。 「EAPs 員工協助方案」 員工是企业最重要的資產。奇美電子意識到員工於工作上除了薪資多寡、升遷之外，在工作與生活上亦會產生許多的困境與問題。因此奇美電子積極推展「EAPs 員工協助方案」，期有效解決員工在工作與生活上所遭遇的各種心理問題與困擾，使員工能以健康的身心投入工作。 (二)與投資者關係、供應商及利害關係人保持良好關係及互動 本公司依據不同屬性的利害關係人，建立多元且運作流暢的溝通管道，例如於公司網站設置投資人服務、供應商專區、業務服務/產品諮詢、媒體聯繫等，以持續溝通反饋利害關係人的需求與期許。 1. 投資者：本公司秉持公平公開原則對待所有股東，除每年依公司法及相關法令之規定召集股東會，鼓勵股東積極參與股東會之提案及發問；並設有發言人及代理發言人之職務，妥善處理股東建議事項。另指定專責人員負責公司資訊之蒐集及揭露，並依相關規定於公開資訊觀測站辦理資訊公告申報事宜。 2. 客戶：專職業務與客服單位即時回應客戶需求，建立客戶抱怨回饋系統，即時查看事件處理進度；客戶實地稽核與問卷回覆；客戶滿意度調查。 3. 員工：建立員工溝通專線、動員會議及總經理信箱、廠區內互動式會議(勞資會、員工福利委員會、主管有約、工安幹事...)；員工問卷調查(公司膳食、活動舉辦、教育訓練...等)、廠區員工意見蒐集信箱。 4. 供應商：建立供應商採購與供應商管理互動平台及專職採購與供應商管理單位召開一般單位與供應商的機動性會議。 5. 社區：專職單位與人員負責社區居民之溝通，不定期拜訪附近里鄰長與居民，關懷社區居民並敦親睦鄰。 6. 政府機關：積極參與主管機關舉辦之法規公聽會與研商座談會，與主管機關維持良好互動，配合主管機關辦理環境相關的保護行動。 7. 非政府組織：參加非政府組織舉辦之專業研討會，聽取外界聲音，掌握產業脈動，作為 CSR 政策規劃參考，與非政府組織合作辦理	

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
扶持弱勢、提倡環境意識等多項專案。 (三)董事及監察人進修之情形 本公司董事及監察人進修之情形請參見公開資訊觀測站。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 強化企業營運持續管理，建置 BCM 有鑒於公司面臨全球化競爭、資本密集的廠房與設備以及有限的庫存壓力，倘若遇緊急情況造成營運中斷，即可能造成企業價值的巨幅下滑；對於公司的關鍵功能與設施、電子商務或通訊系統的毀損若無法即時復原，此類軟、硬體設備意外停工即可能令企業癱瘓並面臨客戶大幅流失，也令競爭者有機可趁，最後甚至可能永久退出市場。所以奇美電子持續強化企業營運持續管理計劃(BCP)、建置企業營運持續管理系統(BCM)，以提升企業風險應變承受能力。 2011 年企業營運持續管理系統(BCM)已逐步推展至大陸廠區並完成相關人員的教育訓練，龍華廠區於 2011 年底完成 BCP 演練。而 2012 年將陸續完成其它廠區之 BCP 演練，以期降低所有風險的可能性及嚴重性。 (五)客戶政策之執行情形 客戶滿意的服務 秉持「最高品質」以落實企業責任及企業永續經營之宗旨，實踐公司品質政策，並將客戶服務視為奇美電子的核心價值，不間斷的提升內部流程改善計畫，從產品設計、生產製造、資訊系統、至後勤合作的品質概念，提供最具競爭力的服務，以達成客戶最高滿意度，建立客戶、奇美電子、供應商之良好客戶夥伴關係，追求三贏之最終目標。 客戶滿意度 奇美電子非常重視客戶的聲音，定期蒐集為服務的績效指標，檢視、分析並改善客戶之回饋，積極維持與客戶良好的互動，2011 年客戶滿意度分為品質、技術、服務三大指標，雖於服務部份為 4.16(良好)，但整體調查結果也顯示我們將再加強品質、技術與用心服務，致力於成為客戶信任的長期夥伴。 (六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形 本公司已為董事及監察人購買責任保險。 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：不適用。		

(四) 薪酬委員會運作情形資訊

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註1)	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)								兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註 (註3)
		商務、法 務、會計 或公司業 務所需相 關料系之 公私立大 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 所需之國家 考試及格 領有證書之 專門職業及 技術人員	具有商 務、法 務、會計 或公司 業務所 需之工 作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	魏啟林			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	
獨立董事	劉英達													100.12. 28 辭任
其他	林文政	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	7	
其他	王冠軍	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	101.03. 27 新任

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員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) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (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、公司直接及間接持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、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行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) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註3：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

1. 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

2. 本屆委員任期：101 年 8 月 25 日至 102 年 6 月 30 日。

民國 100 年 1 月 1 日截至 101 年 10 月 31 日薪資報酬委員會開會 3 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%) (註)	備註
召集人	魏啟林	3	0	100%	
委員	劉英達	0	0	0%	100.12.28 辭任
委員	林文政	2	1	67%	
委員	王冠軍	3	0	100%	101.03.27 新任
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，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薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

註：(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)履行社會責任情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
一、落實推動公司治理 (一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	(一)維持公司治理、重視股東之權益，並堅信自律與健全的董事會才是公司治理之本。奇美電子擁有經驗豐富的專業經理人所組成的經營團隊及董事會。並於董事會之下設置稽核室，針對內部各項作業活動進行查核，以協助本公司經理人及董事會合理確保達成營運之效果及效率，財務報導之可靠性及法令之遵循等目標。 奇美電子已制訂企業社會責任政策，由最高管理者簽署且於公司內部公告外，亦將相關政策與行為準則置入奇美電子官方網站，向所有利害關係人宣告奇美電子履行企業社會責任的決心！ (二)公司設有企業社會責任專職部門統籌全公司企業社會責任及永續發展方向與目標的擬定。定期召開管理審查會議，邀集各事業處之高階主管、人力資源、環安處、綠色產品管理等單位，共同討論審視CSR相關推動績效與目標達成度，持續善盡奇美電子的社會責任。 (三)本公司已於2011年5月經董事會決議通過「奇美電子股份有限公司董 監事及經理人道德行為準則」。亦進行各項宣導，包括開機宣導、法務智權電子報(2011年已發布第15期~第20期)、為新聘人員及在職高風險人員進行教育訓練，藉此提升全體員工守法意識及從業道德。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
二、發展永續環境 (一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	綠色願景「L.O.V.E. 地球樂」 奇美電子以「L.O.V.E. 地球樂」為理念，推動綠生活(Green Living)、綠生產(Green Operations)、綠產鏈(Green Value Chain)及綠生態(Green Environment)，將綠色策略轉化為持續創造公司價值的能力，從照顧奇美電子同仁優質綠色生活開始，到落實綠色生產，推動最具綠色價值之液晶顯示器產業鏈，並發揮企業影響力，關懷整體地球環境永續議題。 奇美電子在製程清潔生產、各類污染防治及工業減廢等方面，始終主動積極進行各項措施改善之研究及推展，亦因奇美電子長期及全面性的深耕付出，連續三年獲經濟部節約能源績優傑出獎，因六廠於2010年獲經濟部『節約能源 績優傑出獎』，故有榮幸能於2011年9月舉辦「節能觀摩研討會」分享奇美電子的相關節能活動。 面對全球氣候變遷與溫室效應，奇美電子每年持續進行溫室氣體盤查及第三者驗證單位外部查證作業，並進行種子人員培訓及全體員工宣導，亦積極推動相關節能減碳措施，成立節能節水平台，推行源頭減量作業、設置高處理效率之Local Scrubber，評估以低GWP值製程氣體取代高GWP值製程氣體，製程改善技術發展、原物料及能源使用減量評估、製程參數最佳化、F2導入評估及製程氣體SF6回收評估等，以降低CO2排放。亦達成與 TTLA和環保署簽署自願減量合作備忘錄中承諾於2010年含氟化物（FCs）排放強度降為0.0335噸碳當量/平方米基板使用面積之減量目標(奇美電子2010年為0.0097 ton CO2e/m2)，並將再與環保署簽署進行第二階段的減量合作備忘錄。 協同供應鏈從產品研發設計、製造到運送，全面進行環保持續改善，帶動奇美電子與上下游廠商，進而影響相關產業。積極	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	執行全方位的碳資訊管理，自2009年起開始關注產品碳足跡之發展，並於2009年完成全球第一片液晶面板以及液晶顯示器「產品碳足跡」查證，引領電子業跨入「產品碳足跡」揭露的時代。更於2010年9月通過第三方獨立查證，以監視器產品應用的18.5”液晶面板取得供應鏈「水足跡」查證聲明，成為面板廠第一家獲此肯定的廠商。及2011年參與國內環保署的首次產品碳中和計畫，奇美電子即積極和CHIMEI品牌成功推出全球第一台3D「碳中和」液晶電視，每台減碳量約10%，成功結合液晶顯示器產業鏈共同開創的綠色產品，榮獲環保署見證表揚。 奇美電子推動許多源頭減量及回收再利用計畫，在廢棄物減量及回收上的努力不遺餘力，並透過採購流程的要求及與處理廠商共同發展回收再利用技術等，純化回再利用或轉成另一種有用產品，提高回收效率，2011年廢棄物總量為111,633公噸，廢棄物資源化比例平均達91.5%。奇美電子亦積極參與環保署推動之企業與團體實施綠色採購計畫，優先採購環保標章及符合再生材質可回收、低污染或節能、省水等綠色產品，於2011年綠色採購金額總計4950萬元，獲環保署頒發「綠色採購」感謝狀。 為落實永續經營之理念，進一步全面提昇環境品質，維護安全健康之生活環境，積極致力推行安環衛管理系統ISO14001、TOSHMS、OHSAS18001等管理制度為全面性發展之基礎，以促進綠色永續與安全文化逐步提升之良性循環。	
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。	員工權益維護 奇美電子向來十分強調勞資和諧，以開放的態度，不禁止員工結社之自由，更鼓勵員工組織社團，相互交流傳達意見，且架構全方位溝通管道，包括設置「溝通專線」、「員工溝通信箱」、各廠區之「意見箱」，藉此協助員工問題即時獲得有效解決，員工可	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 <u>(三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</u> (四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	以選擇署名或匿名反應各種意見。並每季召開勞資會議與職福會，由高階管理階層所組成的資方代表與由基層同仁選出的勞方代表直接面對面進行雙向溝通。 身障也能進無塵室 2011 年奇美電子打破高科技廠身障任用不足額常態，且身障也能進無塵室，更為全國民營企業身障人士任用最多的公司，獲勞委會實地參訪肯定，亦榮獲 2011 年勞委會晉用身心障礙者績優機關的「金展獎」。身障任用過程中不但需投入額外的教育訓練資源，讓身障人員能順利融入工作環境，最大的挑戰則是需打破工廠端用人單位主管的心防。段行建執行長表示：「雖然過去我們一直陷於執行面與理想面的兩難，但為善盡企業社會責任，奇美電子希望能帶頭來作作看。結果我們卻意外的發現，經過完善的訓練，身障同仁不但可以完全勝任工作，甚至在工作態度、工作專注度及工作穩定性上有時還比一般同仁表現的更好，聽障人員因為眼睛專注力高，在品質攔檢漏放率甚至表現的更好」。 員工健康守護 奇美電子致力於每位員工身、心、靈的守護及各項健康促進活動，並精進職業傷病之預防，進而促進現場作業環境改善，以求達成職業衛生管理之目標。建置「健康管理資訊系統(I-care)」管控員工健康風險狀況，執行年度健檢、健康促進專案，依每年度辦理之健康檢查結果，透過專業疾病個案管理，進行疾病治療與追蹤。2011年度共計17萬人次完成各式體檢，掌握同仁健檢資料後，旋即密切注意追蹤健康高危險群。 亦致力健康促進推展，如護眼健康操、戒菸班、減重班、捐血動、職業病防治及各項癌症篩檢等多項健康促進活動於各廠區熱烈開，2011年主動參加國民健康局舉辦之台灣100動起來活動以及自認證，皆獲殊榮：健康100台灣動起來減重【達陣成功獎】、健康100台灣動起來全國職場減重【表現優異獎】。	

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	國家工安獎的肯定 2011 榮獲勞委會國家安全衛生最高榮譽之第五屆「國家工安獎」。奇美電子長期投入人力、物力依各廠區危害特性，務實規劃施予同仁於工作應具備之安全衛生知識技能。在評審團的肯定後，也讓奇美電子更多機會場合分享公司的安全衛生管理的經驗，與業界齊努力提升台灣在安全衛生的管理力。 重視消費者安全 奇美電子建立以顧客為導向的作業理念，透過電話、E-Mail 與面對面的會議溝通，充分了解顧客的需求，並擬訂改善對策，迅速地回覆客戶。產品安全性更是消費者最重要的考量，在設計初期即推動安全產品設計及一系列的安規認證，而為保障消費者使用安全，奇美液晶面板自願性的申請國際標準認證，確保消費者能快速辨認安全產品。 回饋社會 奇美電子致力成為優秀的企業公民，除主動積極參與環保、公益、社區、文化、教育等計劃與活動，並支持群創教育基金會、樹谷文化基金會所舉辦的活動，以期共同發揮力量，達到企業公民的目標。相關 2011 年社會回饋活動分享如后： 1. 零碳教室 苗栗縣零碳教室建置計畫，「零碳教室」即具備無污染的太陽能發電系統與智慧電表，此教室教育的過程中完全不使用石化燃料，不排出任何二氧化碳。教室電力來源為 3.6Kw 的太陽能（PV）發電量，預計平均一天可發電量 10.8 度電。並且保留原有的教室設備，另加裝一套 LED 照明與省電設備，市電與太陽能電源雙系統可作切換與對比。教室內的電器，加裝無線遙控智慧型電表，由觸鍵式控制面板控制。所有資料，可運用無線傳輸，在網站上看到。除了硬體設備外，更特別和台北教育大學進行「全校參與式永續學校輔導計畫」，提供老師在教材及教學上的協助，讓學校得以藉由	

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	軟硬體的相輔相成，讓學生對於環境教育有更進一步的認識及了解。可以提供附近受環教法規範之公務員學習的場域，學校亦可因此成為零碳或能源教育特色學校。 2. 森林物語・惠蓀林場土石流防治紀錄片 與公共電視合作，透過影像真實地紀錄關於在惠蓀林場土石流區進行造林復育工作，以及過程中人與環境互動的故事。在這部紀錄片中，可以看到人與土地之間的情感：任職三十年的惠蓀老場長李明益和咖啡深厚的淵源關係、中興大學水土保持學系教授陳樹群負責土石流相關監測工作，教導民眾學習與大自然共處、專業養蜂人李福涼夫婦在惠蓀開始養蜂釀蜜的計劃，以及原住民雇工簡嘉源細心呵護每一棵樹苗的感動故事。透過記錄片的拍攝與記錄，讓這段與自然的溝通與對話，影響更多的生命。並提供苗栗縣、台南市教育局作為國小環境教育素材使用及提供水保局土石流防災中心作為土石流防災教育推廣素材使用。 3. 「環教 100・幸福 100」環境教育學習推廣計畫 2011 年 06 月 05 日環境教育法案在台正式通過施行，奇美電子與樹谷文化基金會合作，化被動式的維護為主動式的推廣，建構環境場域、提供環境教育讓大眾學習，「環教 100・幸福 100 宣誓記者會」即邀請園區廠商、合作夥伴、社區居民，以及關心環境議題的 NGO 團體朋友們結盟發聲，一共有 23 個單位，共有 120 人參加。以樹谷園區做為環境教育推廣之平台，用具體的行動來落實推廣環境教育。 4. 圓偏鄉小學一個遙不可及的夢想…畢業宿營 許多偏遠地區的小學卻往往因經費不足，或是受限人數過少等因素而無法舉辦，畢業旅行便成為偏鄉地區學生們遙不可及的夢想。奇美電子與樹谷文化基金會自 2009 年起贊助台南、嘉義地區之偏鄉小學，共同辦理兩天一夜畢業宿營的活動，2011 年已邁入第三屆。讓來自各地的小朋友們一同在樹谷園區參加戶外冒險體	

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	驗、自然科學實驗、生態環保教育、團康趣味競賽等活動，這些能為偏鄉小學學生，一圓畢業旅行的夢想外，也讓他們有機會與其他學校的師生們一同享受豐富多元的課程。而 2011 年活動共分為 14 個梯次，共計 54 個學校參加，約 1500 位小學生受惠。 5. 「群創藝文化」新住民劇場 贊助紙風車劇團於苗栗縣鄉鎮市的巡迴演出，想讓新住民比例最多的苗栗縣民能觀看戲劇演出，培養多元文化素養。「群創藝文化-新住民劇場」劇碼共有 5 個片段，其中「緬甸四個木偶」及「泰國狗與太陽」的故事是改編臺北縣政府教育局出版的多元文化繪本書，利用手操偶、紗、彈性布…與各式元素製作道具，每個小朋友幾乎是全神貫注在欣賞表演，也讓孩子們體驗表演藝術的樂趣。17 場在苗栗縣 18 鄉鎮校園巡迴演出及 2 場於頭份鎮中山堂及台南樹谷音樂廳演出，活動參與人數為 9,851 人。 6. 「奇境美學 點亮苗栗」2011 年台灣燈會 苗栗在地之盛事，2011 年台灣燈會在苗栗，期待能與民眾一同共襄盛舉。贊助客家主題館的第三館燈海祈福，以苗栗習俗與特色為靈感來源，結合燈光與藝術作品，外觀是最具客家建築意象的土樓，內部結合燈光、投影、音效與故事，連貫 1 至 3 館，帶給觀眾一段心靈的祈福旅程。並另贊助 48 台 42 吋液晶螢幕及 2 台 55 吋液晶螢幕、讓燈會除了民俗傳藝的文化意涵外更展現科技與環保，並結合企業的品牌形象讓所有參與盛會的民眾看見臺灣 MIT 的優質品牌。於活動結束後，苗栗縣政府優先將液晶顯示器送入 43 所鄉村學校，配合學校教學、讓偏遠地區的學生體驗數位，縮短城鄉距離，提升學生資訊教育的素養。	
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，	繼 2008 年發行第一本企業社會責任報告書後，每年皆以發行報告書形式針對利害關係者之關切議題，包括公司治理、環境安全、綠色產品、員工關懷、社會貢獻等方面之完整揭露。	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則規定相符。

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
揭露推動企業社會責任之情形。		
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 奇美電子的企業行為準則，在於全體員工具備共同的信念和行為，在面對產業競爭的各種挑戰時，不能為了公司的獲利或成長，去進行不道德或違反法律的商業行為，以更高標準自我期許並創造更大的價值貢獻社會。 奇美電子定期利用廠內電腦開機畫面、海報與相關宣傳平台向員工宣導企業社會責任相關活動與執行事項及員工行為準則。並於新人訓課程中，加入企業社會責任及員工行為準則的課程。除上述之現行教育訓練與宣導機制，公司亦規劃專針對董監事與高階經理人的行為準則課程。 奇美電子內部設有多重的員工溝通申訴管道。若有違反員工行為準則之事項且經調查屬實，將依制度進行員工懲戒。且為保證與供應商之合作公平公正，2011年正式建置"供應商道德申訴信箱"。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 奇美電子每年定期於7月公開發行企業社會責任報告書，於報告書中的企業社會責任許諾、公司概況與治理、LOVE地球樂、員工關懷及社會貢獻等章節，完整揭露奇美電利關係人關切議題的對應相關策略、方針、措施與各項績效指標。企業社會責任方面的績效表現除以發行報告書形式，亦將相關CSR資訊公佈於公司網站(http://www.chimei-innolux.com/opencms/cmo/csr)即時與利害關係人溝通。「2011企業社會責任報告書」則預定2012年7月發行。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 「2010企業社會責任報告書」即依照2011年全球永續性報告書指導綱領(The Global Reporting Initiative Guideline 2011-G3.1, GRI)之要求為提昇資訊透明度及可靠度，本報告書委託第三方查證單位英國標準協會（BSI）查證，符合GRI/G3.1 A⁺等級與AA1000AS(Account Ability 1000 Assurance Standard)保證標準的精神。		

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。 (二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。 (三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。	為提升全體員工行為素養、從業道德及專業能力，完善公司商業行為，確保公司得以永續經營。嗣參照台灣證交所制訂「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」與「電子行業行為準則(Electronic Industry Code of Conduct, EICC)」等要求訂出奇美電子員工行為準則以茲依循，規範內容包括迴避利益衝突、訊息保密義務、禁止賄賂及餽贈與業務款待等諸項規定。並將員工行為準則列為新進人員教育的必訓課程，亦不定期進行公司內部宣導，深化同仁從業倫理。	與上市上櫃公司誠信經營守則 守則規定相符。
二、落實誠信經營 (一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。 (二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。 (三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。 (四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。	奇美電子於「員工行為準則」中載明要求：倘員工違反貪瀆政策規範時，將依據『奇美電子大中華區獎懲作業規範』提報懲處，依其情節嚴重性處以申誡、小過、大過等不同程度之懲處；若假職務營私舞弊，收受賄賂或佣金、偷竊、挪用或侵佔公款公物有事證，致使公司財務損失者，或公司名譽受損之情節重大者，則將予之解雇處分。新進人員於報到時均須簽署「服務與誠信廉潔約定書」，以確保入職人員皆瞭解應遵守公司誠信廉潔與反貪瀆之規定。	與上市上櫃公司誠信經營守則 守則規定相符。

項 目	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。	當員工發現任何違反政府法令或商業道德行為守則時均有責向稽核室舉報，將依據『奇美電子大中華區獎懲作業規範』提報懲處，依其情節嚴重性處以申誡、小過、大過等不同程度之懲處；若假職務營私舞弊，收受賄賂或佣金、偷竊、挪用或侵佔公款公物有事證，致使公司財務損失者，或公司名譽受損之情節重大者，則將予之解雇處分。	與上市上櫃公司誠信經營守則守則規定相符。
四、加強資訊揭露 (一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。 (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放置公司網站等)。	無	本公司暫無制定「上市上櫃公司誠信經營守則」故未執行。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司暫無制定「上市上櫃公司誠信經營守則」，惟秉持「上市上櫃公司誠信經營守則」之精神，陸續修訂(訂定)「員工行為準則」等相關規章，實務運作均融入上市上櫃公司誠信經營守則之精神。		
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：公司不定期與主要供應商開會，宣導公司誠信經營政策，以傳達並重申公司誠信經營決心。		

(七)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：**不適用**。

(八)最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

101 年 10 月 31 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
稽核主管	楊清芬	98.02.13	100.8.25	職務調整
董事長	廖錦祥	99.07.01	100.12.02	個人健康因素

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

奇美電子股份有限公司申報案件檢查表

會計師複核彙總意見

資會綜字第 12004537 號

奇美電子股份有限公司本次為發行限制員工權利新股 73,000,000 股 (包含(1)依「民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-有價認購」發行 36,500,000 股，預定每股發行價格不超過發行日前一普通股收盤價格的 50%發行，但實際發行價格由董事會決議訂定，及(2)依「民國 101 年度限制員工權利新股發行辦法-無償配發」發行 36,500,000 股，每股發行價格為新台幣 0 元。)向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，奇美電子股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響發行限制員工權利新股之情事。

此致

奇美電子股份有限公司

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會 計 師 蕭 春 鴛

中華民國 101 年 11 月 26 日

會計師查核報告

(100)財審報字第 10002781 號

奇美電子股份有限公司 公鑒：

奇美電子股份有限公司(原名：群創光電股份有限公司)民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。 貴公司民國 99 年度部分採權益法之長期股權投資，係依各該公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益為 484,788 仟元，截至民國 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額為 3,336,444 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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及其他會計師之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」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達奇美電子股份有限公司民國 99 年及 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註一及四(十)所述，群創光電股份有限公司於民國 99 年 3 月 18 日與統寶光電股份有限公司及奇美電子股份有限公司合併，合併後以「群創光電股份有限公司」為存續公司，並更名為「奇美電子股份有限公司」。

如財務報表附註三所述，奇美電子股份有限公司自民國 98 年 1 月 1 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」之規定。

奇美電子股份有限公司已編製民國 99 年及 98 年度合併財務報表，並經本會計師分別出具因採用其他會計師之查核報告及採用新修訂會計準則之修正式無保留意見查核報告，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

會計師

徐永堅

行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 0 年 4 月 1 日

奇美電子股份有限公司
(原名：群創光電股份有限公司)
資 產 負 債 表
民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日				99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日							
		金	%	金	%			金	%	金	%						
資 產						負債及股東權益											
流動資產						流動負債											
1100	現金及約當現金(附註四(一))	\$	43,317,108	7	\$	31,436,936	19	2100	短期借款(附註四(十一)及六)	\$	10,850,000	2	\$	3,838,800	2		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註四(二))		471,359	-		-	-	2110	應付短期票券淨額(附註四(十二))		11,495,867	2		-	-		
1320	備供出售金融資產-流動(附註四(五))		2,892,811	1		-	-	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註四(二))		78,294	-		-	-		
1140	應收帳款淨額(附註四(三)及六)		43,983,977	7		18,175,847	11	2140	應付帳款		61,884,699	9		25,632,667	15		
1150	應收帳款-關係人(附註五)		20,864,862	3		6,131,481	4	2150	應付帳款-關係人(附註五)		55,603,804	8		7,250,751	4		
1160	其他應收款(附註四(三)(十六))		1,853,807	-		462,638	-	2170	應付費用(附註五)		11,734,700	2		1,365,296	1		
1180	其他應收款-關係人(附註五)		1,498,646	-		-	-	2224	應付設備款(附註五)		6,263,446	1		1,527,466	1		
1190	其他金融資產-流動(附註六)		-	-		319,900	-	2228	其他應付款-其他(附註四(三)及七)		2,456,563	1		146,327	-		
120X	存貨(附註四(四))		56,535,888	8		20,915,363	12	2260	預收款項		1,077,572	-		537,940	-		
1260	預付款項(附註四(十七))		276,227	-		294,431	-	2270	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十三)及六)		55,683,927	8		3,969,800	3		
1286	遞延所得稅資產-流動(附註四(十六))		624,892	-		387,131	-	2288	應付租賃款-流動(附註四(九))		1,980,000	-		-	-		
1298	其他流動資產-其他		70,449	-		15,342	-	2298	其他流動負債-其他		2,148,500	-		1,576,783	1		
11XX	流動資產合計		172,390,026	26		78,139,069	46	21XX	流動負債合計		221,257,372	33		45,845,830	27		
基金及投資						長期負債											
1450	備供出售金融資產-非流動(附註四(三)(六))		234,811	-		-	-	2430	避險之衍生性金融負債-非流動(附註四(七))		1,171,450	-		-	-		
1480	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(八))		3,748,039	1		-	-	2410	應付公司債(附註四(十四))		4,000,000	1		-	-		
1421	採權益法之長期股權投資(附註四(五))		63,879,669	9		14,826,861	9	2420	長期借款(附註四(十三)及六)		171,152,641	25		30,398,000	18		
14XX	基金及投資合計		67,862,519	10		14,826,861	9	2446	應付租賃款-非流動(附註四(九))		2,960,000	-		-	-		
固定資產(附註四(九)、五及六)						24XX											
固定資產原始成本						其他負債											
1501	土地		3,852,792	1		-	-	2820	存入保證金		36,447	-		453	-		
1521	房屋及建築		140,482,616	21		9,515,225	6	2880	其他負債-其他(附註四(五)及七)		12,604,509	2		-	-		
1531	機器設備		269,063,948	40		37,723,036	22	28XX	其他負債合計		12,640,956	2		453	-		
1545	試驗設備		3,483,552	1		2,148,711	1	2XXX	負債總額		413,182,419	61		76,244,283	45		
1551	運輸設備		63,637	-		10,025	-	股東權益									
1561	辦公設備		737,409	-		148,814	-	股本(附註四(十八)(十九))									
1611	租賃資產		1,772,103	-		-	-	3110	普通股股本		73,118,098	11		32,445,962	19		
1631	租賃改良		77,692	-		25,731	-	3140	預收股本		8,650	-		102,450	-		
1681	其他設備		1,043,480	-		95,266	-	資本公積(附註四(二十))									
15XY	成本及重估增值		420,577,229	63		49,666,808	29	3211	資本公積-普通股股票溢價		50,583,821	8		50,583,821	30		
15X9	減：累積折舊	(	94,029,192	(14)	(	29,442,205	(17)	3260	資本公積-長期投資		27,664	-		14,285	-		
1670	未完工程及預付設備款		70,312,691	10		54,293,875	31	3270	資本公積-合併溢額		140,015,445	21		270,648	-		
15XX	固定資產淨額		396,860,728	59		74,518,478	43	3271	資本公積-員工認股權(附註四(十九))		562,666	-		-	-		
無形資產(附註四(十))						3310		保留盈餘(附註四(二十一))									
1760	商譽		17,124,351	3		-	-	3310	法定盈餘公積		2,328,981	-		2,328,981	1		
1780	其他無形資產		522,653	-		-	-	3350	待彌補虧損/未分配盈餘	(	7,544,042	(1)		7,328,595	4		
17XX	無形資產合計		17,647,004	3		-	-	股東權益其他調整項目									
其他資產						3420		累積換算調整數									
1800	出租資產淨額(附註四(九))		1,250,424	-		-	-	3450	金融商品未實現損益(附註四(六))	(	2,031,508	-		605,878	-		
1810	閒置資產淨額(附註四(九))		1,012,229	-		-	-	3480	庫藏股票(附註四(二十二))	(	1,700,560	-		1,009,179	1		
1820	存出保證金		45,331	-		21,502	-	3XXX	庫藏股票(附註四(二十二))	(	15,589	-		-	-		
1830	遞延費用(附註六)		7,099,647	1		1,602,264	1	股東權益總額									
1860	遞延所得稅資產-非流動(附註四(十六))		7,769,257	1		1,825,908	1	重大承諾事項及或有事項(附註五、六及十一)									
18XX	其他資產淨額		17,176,888	2		3,449,674	2	重大之期後事項(附註七及九)									
1XXX	資產總額	\$	671,937,165	100	\$	170,934,082	100	負債及股東權益總計				\$	671,937,165	100	\$	170,934,082	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、徐永堅會計師民國 100 年 4 月 1 日查核報告。

奇美電子股份有限公司
(原名：群創光電股份有限公司)
損 益 表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

	99	年	度	98	年	度
	金	額	%	金	額	%
營業收入(附註五)						
4110 銷貨收入合計	\$	477,755,443	101	\$	165,506,398	101
4170 銷貨退回	(	808,641	-	(	209,408	-
4190 銷貨折讓	(	3,251,022	(1)	(	1,748,730	(1)
4100 銷貨收入淨額		473,695,780	100		163,548,260	100
營業成本(附註四(四)(二十四)及五)						
5110 銷貨成本合計	(	465,357,686	(98)	(	163,401,922	(100)
5910 營業毛利		8,338,094	2		146,338	-
營業費用(附註四(二十四))						
6100 推銷費用合計	(	6,492,395	(1)	(	2,478,874	(1)
6200 管理及總務費用合計	(	5,179,360	(1)	(	863,733	(1)
6300 研究發展費用合計	(	7,158,832	(2)	(	1,734,751	(1)
6000 營業費用合計	(	18,830,587	(4)	(	5,077,358	(3)
6900 營業淨損	(	10,492,493	(2)	(	4,931,020	(3)
營業外收入及利益						
7110 利息收入(附註五)		175,573	-		124,463	-
7121 權益法認列之投資收益(附註四(五))		5,489,622	1		1,447,861	1
7122 股利收入		136,864	-		-	-
7160 兌換利益		-	-		105,431	-
7310 金融資產評價利益(附註四(二)(七))		3,265,539	1		140,959	-
7480 什項收入		641,924	-		191,305	-
7100 營業外收入及利益合計		9,709,522	2		2,010,019	1
營業外費用及損失						
7510 利息費用(附註四(十四)(十五))	(	4,041,261	(1)	(	354,213	-
7560 兌換損失	(	1,277,702	-	(	-	-
7650 金融負債評價損失(附註四(二)(七))	(	1,800,944	-	(	29,255	-
7880 什項支出(附註四(三)(二十四)及七)	(	6,992,422	(2)	(	48,952	-
7500 營業外費用及損失合計	(	14,112,329	(3)	(	432,420	-
7900 繼續營業單位稅前淨損	(	14,895,300	(3)	(	3,353,421	(2)
8110 所得稅利益合計(附註四(十六))		59,863	-		956,348	1
9600 本期淨損	(\$	14,835,437	(3)	(\$	2,397,073	(1)
	稅	前	稅	稅	前	稅
基本每股虧損(附註四(二十三))			後			後
9750 本期淨損	(\$	2.30	(\$	1.04	(\$	0.74

奇美電子股份有限公司
(原名群創光電股份有限公司)
股東權益變動表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	股 本		資 本		公 積		保 留	盈 餘	累 積 換 算 調 整	金 融 商 品 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	合 計
	普 通 股 股 本	預 收 股 本	普 通 股 股 票 溢 價	長 期 投 資	合 併 溢 額	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 保 留 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)				
98 年 度												
98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 31,131,470	\$ 105,656	\$ 50,337,808	\$ 14,285	\$ 270,648	\$ -	\$ 1,843,886	\$ 11,828,376	\$ 892,201	\$ -	\$ -	\$ 96,424,330
97 年度盈餘指撥與分配												
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	485,095	(485,095)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(627,707)	-	-	-	(627,707)
未分配盈餘轉增資	941,561	-	-	-	-	-	-	(941,561)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	104,291	-	244,978	-	-	-	-	-	-	-	-	349,269
員工行使認股權發行新股	268,640	(3,206)	1,035	-	-	-	-	-	-	-	-	266,469
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	-	-	-	(48,345)	-	1,009,179	-	960,834
98 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(2,397,073)	-	-	-	(2,397,073)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(286,323)	-	-	(286,323)
98 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 32,445,962</u>	<u>\$ 102,450</u>	<u>\$ 50,583,821</u>	<u>\$ 14,285</u>	<u>\$ 270,648</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>\$ 7,328,595</u>	<u>\$ 605,878</u>	<u>\$ 1,009,179</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 94,689,799</u>
99 年 度												
99 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 32,445,962	\$ 102,450	\$ 50,583,821	\$ 14,285	\$ 270,648	\$ -	\$ 2,328,981	\$ 7,328,595	\$ 605,878	\$ 1,009,179	\$ -	\$ 94,689,799
合併發行新股	40,463,816	-	-	-	139,744,797	310,999	-	-	-	-	-	180,519,612
員工行使認股權發行新股	208,320	(93,800)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114,520
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	-	251,667	-	-	-	-	-	251,667
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	13,379	-	-	-	(37,200)	-	520,507	(15,589)	481,097
備供出售金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,097)	-	(41,097)
現金流量避險未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	211,971	-	211,971
99 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	(14,835,437)	-	-	-	(14,835,437)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,637,386)	-	-	(2,637,386)
99 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 73,118,098</u>	<u>\$ 8,650</u>	<u>\$ 50,583,821</u>	<u>\$ 27,664</u>	<u>\$ 140,015,445</u>	<u>\$ 562,666</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 7,544,042)</u>	<u>(\$ 2,031,508)</u>	<u>\$ 1,700,560</u>	<u>(\$ 15,589)</u>	<u>\$ 258,754,746</u>

董事長：廖錦祥

經理人：段行建

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司
(原名群創光電股份有限公司)
現金流量表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨損	(\$		14,835,437)	(\$		2,397,073)
調整項目						
折舊費用及各項攤提(含出租及閒置資產折舊)			68,871,718			8,212,911
員工認股權之酬勞成本			251,667			-
備抵呆帳轉列收入數	(		6,827)	(		50,000)
存貨評價回升利益	(		17,393)	(		162,245)
金融資產及負債期末評價淨利益	(		393,065)	(		-
採權益法認列之投資收益	(		5,489,622)	(		1,447,861)
獲配採權益法之長期股權投資現金股利			133,768			-
處分投資利益	(		6,521)	(		-
處分固定資產及遞延費用損失(利益)			80,959	(		84)
資產及負債科目之變動						
應收帳款			458,051	(		7,730,446)
應收帳款-關係人	(		9,075,756)			3,215,188
其他應收款			220,605			1,031,116
存貨	(		9,878,042)	(		3,211,258)
預付款項			1,774,456			908,501
遞延所得稅資產	(		59,863)	(		955,722)
其他流動資產-其他	(		55,107)	(		15,342)
應付帳款	(		889,138)			9,640,976
應付帳款-關係人			9,933,705			2,692,567
應付所得稅			-	(		445,069)
應付費用			6,216,162	(		1,481,959)
其他應付款-其他	(		625,348)			136,609
預收款項			508,708			200,445
其他流動負債-其他	(		777,596)			460,867
其他負債-其他			6,326,388			-
營業活動之淨現金流入			52,666,472			8,602,121
投資活動之現金流量						
公平價值變動列入損益之金融資產負債-流動減少	(		57,159)	(		1,896)
避險之衍生性金融負債變動			427,563			-
其他應收款-關係人增加	(		473,714)			-
以成本衡量之金融資產增加	(		286,740)			-
處分以成本衡量之金融資產價款			1,000			-
採權益法之長期股權投資增加	(		4,484,223)	(		2,278,153)
處分採權益法之長期股權投資價款			11,979			-
其他金融資產-流動減少(增加)			324,526	(		319,900)
購置固定資產	(		77,727,927)	(		37,479,103)
處分固定資產及遞延費用價款			118,583			4,069
存出保證金減少			98,604			69,161
遞延費用增加	(		331,019)	(		1,746,102)
因合併產生之現金收入			33,952,644			-
投資活動之淨現金流出	(		48,425,883)	(		41,751,924)

(續次頁)

奇美電子股份有限公司
(原名群創光電股份有限公司)
現金流量表
民國 99 年及 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

融資活動之現金流量

短期借款減少	(\$ 4,147,471)	(\$ 6,329,200)
應付短期票券增加	10,996,587	-
長期借款舉借數	52,117,407	21,398,000
長期借款償還數	(34,456,064)	(3,988,200)
應付租賃款減少	(1,980,000)	-
特別股負債減少	(15,000,000)	-
存入保證金(減少)增加	(5,396)	421
員工行使認股權發行新股	114,520	266,469
發放現金股利	-	(627,707)
融資活動之淨現金流入	7,639,583	10,719,783
本期現金及約當現金增加(減少)	11,880,172	(22,430,020)
期初現金及約當現金餘額	31,436,936	53,866,956
期末現金及約當現金餘額	\$ 43,317,108	\$ 31,436,936

支付現金購入固定資產

固定資產增加數	\$ 70,630,670	\$ 36,510,144
期初應付設備款	1,527,466	2,496,425
合併承受應付設備款	11,833,237	-
期末應付設備款	(6,263,446)	(1,527,466)
支付現金數	\$ 77,727,927	\$ 37,479,103

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$ 3,497,121	\$ 399,794
本期支付所得稅	\$ -	\$ 444,443

合併他公司公平價值資訊

流動資產	\$ 101,193,947	\$ -
基金及投資	47,671,869	-
固定資產	319,943,124	-
商譽	17,124,351	-
其他無形資產	846,713	-
其他資產	8,930,033	-
流動負債	(150,121,827)	-
長期負債	(160,007,155)	-
其他負債	(5,061,443)	-
合併總價款	180,519,612	-
減：合併發行新股(含資本公積-合併溢額)	(180,208,613)	-
減：員工認股權價值	(310,999)	-
合併支付現金數	\$ -	\$ -

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

會計師查核報告

(101)財審報字第 11002100 號

奇美電子股份有限公司 公鑒：

奇美電子股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。貴公司民國 100 年度及 99 年度部分採權益法之長期股權投資，係依各該公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益分別為損失 297,106 仟元及利益 484,788 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 4,778,074 仟元及 3,336,444 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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及其他會計師之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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達奇美電子股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

奇美電子股份有限公司民國 100 年度發生淨損 64,439,778 仟元，同年底其流動負債超過流動資產 224,876,764 仟元，管理階層已於財務報表附註十(六)說明所欲採行之對策。

如財務報表附註一及四(十)所述，群創光電股份有限公司於民國 99 年 3 月 18 日與統寶光電股份有限公司及奇美電子股份有限公司合併，合併後以「群創光電股份有限公司」為存續公司，並更名為「奇美電子股份有限公司」。

奇美電子股份有限公司已編製民國 100 年及 99 年度合併財務報表，並經本會計師出具因強調某一重大事項及採用其他會計師之查核報告之修正式無保留意見查核報告，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

會計師

徐永堅

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 7 日

奇美電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	資	產	附註	100	年	12	月	31	日	99	年	12	月	31	日	
				金				額	%	金				額	%	
	流動資產															
1100	現金及約當現金		四(一)	\$		24,594,328			4	\$		43,317,108			7	
1310	公平價值變動列入損益之金融		四(二)													
	資產－流動					639,995			-			471,359			-	
1320	備供出售金融資產－流動		四(三)(六)			17,484			-			2,892,811			1	
1140	應收帳款淨額		四(三)(六)			52,192,726			8			43,983,977			7	
1150	應收帳款－關係人淨額		五			18,888,171			3			20,864,862			3	
1160	其他應收款		四(三)(十六)			2,610,880			1			1,853,807			-	
1180	其他應收款－關係人		五			942,260			-			1,498,646			-	
1190	其他金融資產－流動		六			3,338,525			1			-			-	
120X	存貨		四(四)			50,714,103			8			56,535,888			8	
1260	預付款項		四(十七)			357,305			-			276,227			-	
1275	待出售非流動資產		四(九)			541,633			-			-			-	
1286	遞延所得稅資產－流動		四(十六)			490,452			-			624,892			-	
1298	其他流動資產－其他					100,740			-			70,449			-	
11XX	流動資產合計					155,428,602			25			172,390,026			26	
	基金及投資															
1450	備供出售金融資產－非流動		四(六)			1,058,669			-			234,811			-	
1480	以成本衡量之金融資產－非流		四(八)													
	動					781,455			-			3,748,039			1	
1421	採權益法之長期股權投資		四(五)			68,336,393			11			63,879,669			9	
1440	其他金融資產－非流動		六			12,319,333			2			-			-	
14XX	基金及投資合計					82,495,850			13			67,862,519			10	
	固定資產															
	成本		四(九)、五及六													
1501	土地					3,852,792			1			3,852,792			1	
1521	房屋及建築					145,212,032			23			140,482,616			21	
1531	機器設備					300,230,710			48			269,063,948			40	
1545	試驗設備					4,244,292			1			3,483,552			1	
1551	運輸設備					76,525			-			63,637			-	
1561	辦公設備					813,707			-			737,409			-	
1611	租賃資產					2,031,471			-			1,772,103			-	
1631	租賃改良					77,692			-			77,692			-	
1681	其他設備					1,134,100			-			1,043,480			-	
15XY	成本及重估增值					457,673,321			73			420,577,229			63	
15X9	減：累計折舊				(	176,150,679	)	(	28	)	(	94,029,192	)	(	14	)
1670	未完工程及預付設備款					61,090,098			10			70,312,691			10	
15XX	固定資產淨額					342,612,740			55			396,860,728			59	
	無形資產															
			四(十)													
1760	商譽					17,096,628			3			17,124,351			3	
1780	其他無形資產					1,419,003			-			522,653			-	
17XX	無形資產合計					18,515,631			3			17,647,004			3	
	其他資產															
1800	出租資產		四(九)			886,805			-			1,250,424			-	
1810	閒置資產		四(九)			188,247			-			1,012,229			-	
1820	存出保證金					23,204			-			45,331			-	
1830	遞延費用		六			7,562,228			1			7,099,647			1	
1860	遞延所得稅資產－非流動		四(十六)			13,936,423			3			7,769,257			1	
18XX	其他資產合計					22,596,907			4			17,176,888			2	
1XXX	資產總計				\$	621,649,730			100	\$		671,937,165			100	

(續次頁)

奇美電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	100 年 12 月 31 日		99 年 12 月 31 日	
			金	額	金	額
				%		%
流動負債						
2100	短期借款	四(十一)	\$	9,981,000	2	\$ 10,850,000
2110	應付短期票券	四(十二)		1,999,246	-	11,495,867
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)		46,311	-	78,294
2140	應付帳款			62,300,436	10	61,884,699
2150	應付帳款 - 關係人	五		102,762,436	17	55,603,804
2170	應付費用	五		8,686,671	1	11,734,700
2224	應付設備款	五		2,262,183	-	6,263,446
2228	其他應付款 - 其他	四(三)及七		4,652,778	1	2,456,563
2260	預收款項			500,772	-	1,077,572
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)(十四)、六及九		184,344,243	30	55,683,927
2288	應付租賃款 - 流動	四(九)		1,980,000	-	1,980,000
2298	其他流動負債 - 其他			789,290	-	2,148,500
21XX	流動負債合計			380,305,366	61	221,257,372
長期負債						
2430	避險之衍生性金融負債 - 非流動	四(七)		736,952	-	1,171,450
2410	應付公司債	四(十四)		2,000,000	-	4,000,000
2420	長期借款	四(十三)、六及九		30,230,045	5	171,152,641
2446	應付租賃款 - 非流動	四(九)		980,000	-	2,960,000
24XX	長期負債合計			33,946,997	5	179,284,091
其他負債						
2820	存入保證金			30,986	-	36,447
2880	其他負債 - 其他	四(五)及七		11,185,445	2	12,604,509
28XX	其他負債合計			11,216,431	2	12,640,956
2XXX	負債總計			425,468,794	68	413,182,419
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十八)(十九)		73,129,708	12	73,118,098
3140	預收股本			-	-	8,650
資本公積						
3211	普通股溢價	四(二十)		190,599,266	31	190,599,266
3260	長期投資			286,102	-	27,664
3271	員工認股權	四(十九)		950,327	-	562,666
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(二十一)		2,328,981	-	2,328,981
3350	待彌補虧損		(	71,983,820)	(12)	(7,544,042)
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數			2,977,862	1	(2,031,508)
3450	金融商品之未實現損益	四(六)	(	2,107,490)	-	1,700,560
3480	庫藏股票	四(二十二)		-	-	(15,589)
3XXX	股東權益總計			196,180,936	32	258,754,746
重大承諾事項及或有事項						
重大之期後事項						
負債及股東權益總計			\$	621,649,730	100	\$ 671,937,165
						100

(民國 100 年 12 月 31 日聯貸借款餘額\$174,306,299 如後附財務報表附註四(十三)所述，表達於「一年或一營業週期內到期長期負債」項下。)

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、徐永堅會計師民國 101 年 3 月 27 日查核報告。

奇美電子股份有限公司
損 益 表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	100 年 度 金 額 %	99 年 度 金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 489,160,124 101	\$ 477,755,443 101
4170 銷貨退回		(1,729,427) -	(808,641) -
4190 銷貨折讓		(2,027,583) (1)	(3,251,022) (1)
4100 銷貨收入淨額		485,403,114 100	473,695,780 100
營業成本	四(四) (二十四)及五		
5110 銷貨成本		(529,382,626) (109)	(465,357,686) (98)
5910 營業毛(損)利		(43,979,512) (9)	8,338,094 2
營業費用	四(二十四)		
6100 推銷費用		(4,912,837) (1)	(6,492,395) (1)
6200 管理及總務費用		(5,820,649) (1)	(5,179,360) (1)
6300 研究發展費用		(8,682,421) (2)	(7,158,832) (2)
6000 營業費用合計		(19,415,907) (4)	(18,830,587) (4)
6900 營業淨損		(63,395,419) (13)	(10,492,493) (2)
營業外收入及利益			
7110 利息收入	五	109,915 -	175,573 -
7121 權益法認列之投資收益	四(五)	1,010,914 -	5,489,622 1
7122 股利收入		106,203 -	136,864 -
7310 金融資產評價利益	四(二)(七)	5,960,878 1	3,265,539 1
7480 什項收入		2,792,077 1	641,924 -
7100 營業外收入及利益合計		9,979,987 2	9,709,522 2
營業外費用及損失			
7510 利息費用	四(十四) (十五)	(4,670,522) (1)	(4,041,261) (1)
7560 兌換損失		(3,103,921) (1)	(1,277,702) -
7630 減損損失	四(九)	(351,591) -	- -
7650 金融負債評價損失	四(二)(七)	(2,013,009) -	(1,800,944) -
7880 什項支出	四(三) (二十四)及七	(6,607,313) (1)	(6,992,422) (2)
7500 營業外費用及損失合計		(16,746,356) (3)	(14,112,329) (3)
7900 繼續營業單位稅前淨損		(70,161,788) (14)	(14,895,300) (3)
8110 所得稅利益	四(十六)	5,722,010 1	59,863 -
9600 本期淨損		(\$ 64,439,778) (13)	(\$ 14,835,437) (3)
		<u>稅 前 稅 後</u>	<u>稅 前 稅 後</u>
基本每股虧損	四(二十三)		
9750 本期淨損		(\$ 9.59) (\$ 8.81)	(\$ 2.30) (\$ 2.29)

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鴛、徐永堅會計師民國 101 年 3 月 27 日查核報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司
股東權益變動表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘				
	普 通 股 股 本	預 收 股 本	普 通 股 溢 價	長 期 投 資	員 工 認 股	法 定 盈 餘	公 積	未 分 配 保 留	盈 餘 (待 彌 補)	虧 損	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	合 計
99 年 度														
99 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 32,445,962	\$ 102,450	\$ 50,854,469	\$ 14,285	\$ -	\$ 2,328,981	\$ 7,328,595	\$ 605,878	\$ 1,009,179	\$ -	\$ 94,689,799			
合併發行新股	40,463,816	-	139,744,797	-	310,999	-	-	-	-	-	180,519,612			
員工行使認股權發行新股	208,320	(93,800)	-	-	-	-	-	-	-	-	114,520			
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	251,667	-	-	-	-	-	251,667			
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	13,379	-	-	(37,200)	-	520,507	(15,589)	481,097			
備供出售金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,097)	-	(41,097)			
現金流量避險未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	211,971	-	211,971			
99 年度淨損	-	-	-	-	-	-	(14,835,437)	-	-	-	(14,835,437)			
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(2,637,386)	-	-	(2,637,386)			
99 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 73,118,098</u>	<u>\$ 8,650</u>	<u>\$ 190,599,266</u>	<u>\$ 27,664</u>	<u>\$ 562,666</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 7,544,042)</u>	<u>(\$ 2,031,508)</u>	<u>\$ 1,700,560</u>	<u>(\$ 15,589)</u>	<u>\$ 258,754,746</u>			
100 年 度														
100 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 73,118,098	\$ 8,650	\$ 190,599,266	\$ 27,664	\$ 562,666	\$ 2,328,981	(\$ 7,544,042)	(\$ 2,031,508)	\$ 1,700,560	(\$ 15,589)	\$ 258,754,746			
員工行使認股權發行新股	11,610	(8,650)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,960			
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	387,661	-	-	-	-	-	387,661			
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	258,438	-	-	-	-	(1,997,781)	15,589	(1,723,754)			
備供出售金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,828,339)	-	(1,828,339)			
現金流量避險未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	18,070	-	18,070			
100 年度淨損	-	-	-	-	-	-	(64,439,778)	-	-	-	(64,439,778)			
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	5,009,370	-	-	5,009,370			
100 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$ 73,129,708</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 190,599,266</u>	<u>\$ 286,102</u>	<u>\$ 950,327</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 71,983,820)</u>	<u>\$ 2,977,862</u>	<u>(\$ 2,107,490)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 196,180,936</u>			

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、徐永堅會計師民國 101 年 3 月 27 日查核報告。

奇美電子股份有限公司
現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨損	(\$ 64,439,778)	(\$ 14,835,437)
調整項目		
折舊費用及各項攤提(含出租及閒置資產折舊)	87,128,928	68,871,718
員工認股權之酬勞成本	387,661	251,667
備抵呆帳轉列收入數	-	(6,827)
存貨評價損失(回升利益)	(1,619,089)	(17,393)
存貨報廢損失	2,245,431	-
金融資產及負債期末評價淨利益	(593,684)	(393,065)
採權益法認列之投資收益	(1,010,914)	(5,489,622)
獲配採權益法之長期股權投資現金股利	115,805	133,768
處分投資利益	679	(6,521)
其他投資損失	556	-
處分固定資產及遞延費用損失	80,850	80,959
減損損失	351,591	-
聯貸銀行主辦費攤銷	165,340	-
資產及負債科目之變動		
應收帳款	(5,354,757)	458,051
應收帳款-關係人	1,976,691	(9,075,756)
其他應收款	(757,073)	220,605
存貨	5,195,443	(9,878,042)
預付款項	(81,078)	1,774,456
遞延所得稅資產	(5,707,915)	(59,863)
其他流動資產-其他	(30,291)	(55,107)
應付帳款	415,737	(889,138)
應付帳款-關係人	47,158,632	9,933,705
應付費用	(3,048,029)	6,216,162
其他應付款-其他	2,196,215	(625,348)
預收款項	(576,800)	508,708
其他流動負債-其他	(1,375,438)	(777,596)
其他負債-其他	(1,348,894)	6,326,388
營業活動之淨現金流入	<u>61,475,819</u>	<u>52,666,472</u>
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產負債-流動減少	393,065	(57,159)
避險之衍生性金融負債變動	(375,922)	427,563
其他應收款-關係人增加(減少)	556,386	(473,714)
以成本衡量之金融資產增加	-	(286,740)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	1,000
以成本衡量金融資產減資退回股款	8,160	-
採權益法之長期股權投資增加	(3,850,091)	(4,484,223)
處分採權益法之長期股權投資價款	10,120	11,979
採權益法之長期股權投資減資退回股款	2,700,000	-
其他金融資產(增加)減少	(15,657,858)	324,526
購置固定資產	(34,076,368)	(77,727,927)
處分固定資產及遞延費用價款	242,722	118,583
購置無形資產	(317,114)	-
存出保證金減少	22,127	98,604
遞延費用增加	(3,077,199)	(331,019)
因合併產生之現金收入	-	33,952,644
投資活動之淨現金流出	<u>(53,421,972)</u>	<u>(48,425,883)</u>

(續次頁)

奇美電子股份有限公司
現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	100 年 度	99 年 度
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(\$ 869,000)	(\$ 4,147,471)
應付短期票券(減少)增加	(9,496,621)	10,996,587
長期借款舉借數	71,667,113	52,117,407
長期借款償還數	(86,095,618)	(34,456,064)
應付租賃款減少	(1,980,000)	(1,980,000)
特別股負債減少	-	(15,000,000)
存入保證金減少	(5,461)	(5,396)
員工行使認股權發行新股	2,960	114,520
融資活動之淨現金(流出)流入	(26,776,627)	7,639,583
本期現金及約當現金(減少)增加	(18,722,780)	11,880,172
期初現金及約當現金餘額	43,317,108	31,436,936
期末現金及約當現金餘額	\$ 24,594,328	\$ 43,317,108
<u>支付現金購入固定資產</u>		
固定資產增加數	\$ 30,075,105	\$ 70,630,670
期初應付設備款	6,263,446	1,527,466
合併承受應付設備款	-	11,833,237
期末應付設備款	(2,262,183)	(6,263,446)
支付現金數	\$ 34,076,368	\$ 77,727,927
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 4,622,279	\$ 3,497,121
本期支付所得稅	\$ -	\$ -
<u>合併他公司公平價值資訊</u>		
流動資產	\$ -	\$ 101,193,947
基金及投資	-	47,671,869
固定資產	-	319,943,124
商譽	-	17,124,351
其他無形資產	-	846,713
其他資產	-	8,930,033
流動負債	-	(150,121,827)
長期負債	-	(160,007,155)
其他負債	-	(5,061,443)
合併總價款	-	180,519,612
減：合併發行新股(含資本公積-合併溢額)	-	(180,208,613)
減：員工認股權價值	-	(310,999)
合併支付現金數	\$ -	\$ -

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鴛、徐永堅會計師民國 101 年 3 月 27 日查核報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

會計師查核報告

(101)財審報字第 12000546 號

奇美電子股份有限公司 公鑒：

奇美電子股份有限公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 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。

除第三段所述者外，本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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。

如財務報表附註四（五）所述，貴公司民國 101 年及 100 年上半年度採權益法之長期股權投資，其所認列之投資收益及附註十一所揭露之轉投資事業相關資訊，係依各被投資公司同期間自編未經會計師查核之財務報表評價及揭露。截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，其相關之長期股權投資餘額（含長期股權投資貸餘）為 69,396,623 及 66,305,957 仟元；民國 101 年及 100 年上半年度所認列之投資收益分別為 1,377,491 仟元及 403,619 仟元。

依本會計師之意見，除第三段所述採權益法之長期股權投資餘額及其投資收益暨附註十一轉投資事業相關資訊，若能取得各被投資公司同期間經會計師查核之財務報表而可能須作適當調整與揭露之影響外，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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達奇美電子股份有限公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之經營成果與現金流量。

奇美電子股份有限公司民國 101 年上半年度發生淨損\$22,330,758 仟元，民國 101 年 6 月 30 日其流動負債超過流動資產\$61,125,377 仟元，管理階層已於財務報表附註十(六)說明欲採行之對策。

奇美電子股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年上半年度合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式及標準式無保留核閱報告，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春駕

會計師

徐永堅

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 1 年 8 月 7 日

奇美電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	資 產	附註	101 年 6 月 30 日		100 年 6 月 30 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 22,718,510	4	\$ 32,945,588	5
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
			1,156,768	-	150,354	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)(六)	32,339	-	3,209,899	1
1140	應收帳款淨額	四(三)(六)	43,528,744	8	48,561,495	7
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	19,221,369	3	21,772,056	3
1178	其他應收款	四(三)(十六)	3,428,553	1	2,216,708	-
1188	其他應收款 - 關係人 - 其他	五	1,037,076	-	2,603,095	1
1190	其他金融資產 - 流動	六	6,354,787	1	-	-
120X	存貨	四(四)	47,422,405	8	59,545,037	9
1260	預付款項	四(十六)	744,454	-	486,986	-
1275	待出售非流動資產	四(十)	541,633	-	541,633	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十六)	256,151	-	1,633,760	-
1298	其他流動資產 - 其他		36,064	-	112,530	-
11XX	流動資產合計		<u>146,478,853</u>	<u>25</u>	<u>173,779,141</u>	<u>26</u>
基金及投資						
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(六)	1,131,732	-	2,406,657	-
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(九)				
			824,892	-	789,615	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)	69,435,215	12	67,523,850	10
1440	其他金融資產 - 非流動	六	11,825,957	2	12,489,000	2
14XX	基金及投資合計		<u>83,217,796</u>	<u>14</u>	<u>83,209,122</u>	<u>12</u>
固定資產						
固定資產原始成本		四(十)、五及六				
1501	土地		3,852,792	1	3,852,792	-
1521	房屋及建築		147,652,624	25	144,061,951	22
1531	機器設備		312,091,372	54	293,680,657	44
1545	試驗設備		4,863,046	1	4,222,472	1
1551	運輸設備		84,309	-	76,355	-
1561	辦公設備		815,862	-	747,516	-
1611	租賃資產		2,043,277	-	1,949,309	-
1631	租賃改良		129,693	-	77,691	-
1681	其他設備		1,114,671	-	1,085,849	-
15XY	成本及重估增值		472,647,646	81	449,754,592	67
15X9	減：累計折舊		(212,504,468)	(36)	(136,299,617)	(20)
1670	未完工程及預付設備款		51,863,882	9	59,353,307	9
15XX	固定資產淨額		<u>312,007,060</u>	<u>54</u>	<u>372,808,282</u>	<u>56</u>
無形資產						
		四(十一)				
1760	商譽		17,096,628	3	17,096,628	3
1780	其他無形資產		1,173,318	-	1,369,360	-
17XX	無形資產合計		<u>18,269,946</u>	<u>3</u>	<u>18,465,988</u>	<u>3</u>
其他資產						
1800	出租資產	四(十)	845,172	-	1,116,685	-
1810	閒置資產	四(十)	188,247	-	-	-
1820	存出保證金		21,503	-	45,111	-
1830	遞延費用	六	6,847,823	1	8,999,869	2
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十六)	15,003,350	3	8,849,277	1
18XX	其他資產合計		<u>22,906,095</u>	<u>4</u>	<u>19,010,942</u>	<u>3</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 582,879,750</u>	<u>100</u>	<u>\$ 667,273,475</u>	<u>100</u>

(續次頁)

奇美電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

		101 年 6 月 30 日			100 年 6 月 30 日		
負債及股東權益		附註	金	額 %	金	額 %	
流動負債							
2100	短期借款	四(十二)(十四)	\$	-	\$	19,818,000 3	
2110	應付短期票券	四(十三)		899,432 -		9,946,248 2	
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)		81,234 -		87,289 -	
2140	應付帳款			52,111,494 9		54,559,163 8	
2150	應付帳款 - 關係人	五		102,158,791 18		63,266,745 9	
2170	應付費用	五		13,975,173 2		6,438,011 1	
2224	應付設備款	五		2,631,661 1		3,564,887 1	
2228	其他應付款 - 其他	四(三)及七		4,839,024 1		1,545,187 -	
2260	預收款項			772,507 -		1,641,138 -	
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十四)(十五)		26,924,007 5		64,640,432 10	
2288	應付租賃款 - 流動	四(十)		1,970,000 -		1,980,000 -	
2298	其他流動負債 - 其他			1,240,907 -		1,576,497 -	
21XX	流動負債合計			<u>207,604,230 36</u>		<u>229,063,597 34</u>	
長期負債							
2400	公平價值變動列入損益之金融負債 - 非流動	四(八)		5,954 -		- -	
2430	避險之衍生性金融負債 - 非流動	四(七)		542,041 -		1,121,604 -	
2410	應付公司債	四(十五)		- -		4,000,000 1	
2420	長期借款	四(十四)及六		192,084,794 33		186,455,361 28	
2446	應付租賃款 - 非流動	四(十)		- -		1,970,000 -	
24XX	長期負債合計			<u>192,632,789 33</u>		<u>193,546,965 29</u>	
其他負債							
2820	存入保證金			23,505 -		30,292 -	
2888	其他負債 - 其他	四(五)及七		8,658,091 1		13,245,990 2	
28XX	其他負債合計			<u>8,681,596 1</u>		<u>13,276,282 2</u>	
2XXX	負債總計			<u>408,918,615 70</u>		<u>435,886,844 65</u>	
股東權益							
股本							
3110	普通股股本	四(十八)(十九)		73,129,708 13		73,128,048 11	
3140	預收股本			- -		1,000 -	
資本公積							
3211	普通股溢價	四(二十)		118,615,446 20		190,599,266 29	
3260	長期投資			294,383 -		149,405 -	
3271	員工認股權	四(十九)		1,105,246 -		734,146 -	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	四(二十一)		2,328,981 1		2,328,981 -	
3350	待彌補虧損		(	22,439,246)(4)	(	34,734,635)(5)	
股東權益其他調整項目							
3420	累積換算調整數			1,817,256 -	(	994,743) -	
3450	金融商品之未實現損益	四(六)	(	890,639) -		175,163 -	
3XXX	股東權益總計			<u>173,961,135 30</u>		<u>231,386,631 35</u>	
重大承諾事項及或有事項							
重大之期後事項							
負債及股東權益總計			\$	582,879,750 100	\$	667,273,475 100	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鴛、徐永堅會計師民國 101 年 8 月 7 日查核報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司
損 益 表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	101 年 上 半 年 度	100 年 上 半 年 度
		金 額 %	金 額 %
營業收入	五		
4110 銷貨收入		\$ 217,480,836 100	\$ 241,495,208 101
4170 銷貨退回		(297,308) -	(408,167) -
4190 銷貨折讓		(561,012) -	(1,312,905) (1)
4000 營業收入合計		216,622,516 100	239,774,136 100
營業成本	四(四) (二十四)及五		
5110 銷貨成本		(231,864,432) (107)	(256,783,380) (107)
5910 營業毛損		(15,241,916) (7)	(17,009,244) (7)
營業費用	四(二十四)		
6100 推銷費用		(713,427) (1)	(2,466,841) (1)
6200 管理及總務費用		(2,275,706) (1)	(3,002,412) (1)
6300 研究發展費用		(4,529,275) (2)	(4,329,540) (2)
6000 營業費用合計		(7,518,408) (4)	(9,798,793) (4)
6900 營業淨損		(22,760,324) (11)	(26,808,037) (11)
營業外收入及利益			
7110 利息收入		23,179 -	55,168 -
7121 採權益法認列之投資收益	四(五)	1,377,491 1	403,619 -
7122 股利收入		6,577 -	83,364 -
7160 兌換利益		938,546 -	582,774 -
7210 租金收入		65,515 -	103,671 -
7310 金融資產評價利益	四(二)(七) (八)	1,194,569 1	1,631,968 1
7480 什項收入		713,671 -	1,861,084 1
7100 營業外收入及利益合計		4,319,548 2	4,721,648 2
營業外費用及損失			
7510 利息費用	四(十五)	(2,500,884) (1)	(2,300,972) (1)
7630 減損損失	四(十)	- -	(351,591) -
7650 金融負債評價損失	四(二)(七) (八)	(1,675,386) (1)	(1,688,084) (1)
7880 什項支出	四(三) (二十四)及七	(582,356) -	(2,857,235) (1)
7500 營業外費用及損失合計		(4,758,626) (2)	(7,197,882) (3)
7900 繼續營業單位稅前淨損		(23,199,402) (11)	(29,284,271) (12)
8110 所得稅利益	四(十六)	868,644 1	2,093,678 1
9600 本期淨損		(\$ 22,330,758) (10)	(\$ 27,190,593) (11)
基本每股虧損	四(二十三)		
9750 本期淨損		(\$ 3.17) (\$ 3.05)	(\$ 4.00) (\$ 3.72)
		稅 前 稅 後	稅 前 稅 後

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春駕、徐永堅會計師民國 101 年 8 月 7 日查核報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司
股東權益變動表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘				
普 通 股 股 本	預 收 股 本	普 通 股 溢 價	長 期 投 資	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	合	計		
\$ 73,118,098	\$ 8,650	\$ 190,599,266	\$ 27,664	\$ 562,666	\$ 2,328,981	(\$ 7,544,042)	(\$ 2,031,508)	\$ 1,700,560	(\$ 15,589)	\$ 258,754,746			
9,950	(7,650)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,300			
-	-	-	-	171,480	-	-	-	-	-	171,480			
-	-	-	-	-	-	(27,190,593)	-	-	-	(27,190,593)			
-	-	-	121,741	-	-	-	-	(736,750)	15,589	(599,420)			
-	-	-	-	-	-	-	-	(788,261)	-	(788,261)			
-	-	-	-	-	-	-	-	(386)	-	(386)			
-	-	-	-	-	-	-	1,036,765	-	-	1,036,765			
<u>\$ 73,128,048</u>	<u>\$ 1,000</u>	<u>\$ 190,599,266</u>	<u>\$ 149,405</u>	<u>\$ 734,146</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 34,734,635)</u>	<u>(\$ 994,743)</u>	<u>\$ 175,163</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 231,386,631</u>			
\$ 73,129,708	\$ -	\$ 190,599,266	\$ 286,102	\$ 950,327	\$ 2,328,981	(\$ 71,983,820)	\$ 2,977,862	(\$ 2,107,490)	\$ -	\$ 196,180,936			
-	-	(71,983,820)	-	-	-	71,983,820	-	-	-	-			
-	-	-	-	154,919	-	-	-	-	-	154,919			
-	-	-	-	-	-	(22,330,758)	-	-	-	(22,330,758)			
-	-	-	8,281	-	-	(108,488)	-	1,021,058	-	920,851			
-	-	-	-	-	-	-	-	72,964	-	72,964			
-	-	-	-	-	-	-	-	122,829	-	122,829			
-	-	-	-	-	-	-	(1,160,606)	-	-	(1,160,606)			
<u>\$ 73,129,708</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 118,615,446</u>	<u>\$ 294,383</u>	<u>\$ 1,105,246</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 22,439,246)</u>	<u>\$ 1,817,256</u>	<u>(\$ 890,639)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 173,961,135</u>			

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、徐永堅會計師民國 101 年 8 月 7 日查核報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	101 年 上 半 年 度	100 年 上 半 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期淨損	(\$ 22,330,758)	(\$ 27,190,593)
調整項目		
折舊費用及各項攤提(含出租資產折舊)	38,565,503	44,865,572
員工認股權之酬勞成本	154,919	171,480
存貨評價(迴轉收入)損失	(100,000)	955,533
存貨報廢損失	551,647	2,905
金融資產及負債評價淨利益	(1,075,534)	(63,065)
採權益法認列之投資收益	(1,377,491)	(403,619)
獲配採權益法之長期股權投資現金股利	-	115,130
其他投資損失	-	735
處分固定資產(利益)損失	(10,129)	56,366
聯貸主辦費攤銷	73,571	-
減損損失	-	351,591
資產及負債科目之變動		
應收帳款淨額	8,663,982	(4,903,631)
應收帳款-關係人	(333,198)	(907,194)
其他應收款	(688,868)	(362,901)
存貨	2,840,051	(3,967,587)
預付款項	(387,149)	(210,759)
遞延所得稅資產	(868,254)	(2,088,887)
其他流動資產-其他	64,676	(42,081)
應付帳款	(10,188,942)	(7,325,536)
應付帳款-關係人	(603,645)	7,662,941
應付費用	5,288,502	(5,296,689)
其他應付款 - 其他	186,246	(911,376)
預收款項	271,735	563,566
其他流動負債-其他	444,323	(572,003)
其他負債-其他	(1,379,000)	685,619
營業活動之淨現金流入	<u>17,762,187</u>	<u>1,185,517</u>
<u>投資活動之現金流量</u>		
公平價值變動列入損益之金融資產負債變動	599,638	393,065
避險之衍生性金融負債變動	(51,408)	(50,232)
其他應收款-關係人增加	(94,816)	(1,104,449)
採權益法之長期股權投資增加	(1,281,912)	(3,751,103)
其他金融資產增加	(2,522,886)	(12,489,000)
購置固定資產	(5,719,776)	(22,308,665)
處分固定資產價款	31,575	152,313
購置無形資產	-	(62,059)
存出保證金減少	1,701	220
遞延費用增加	(942,676)	(3,020,878)
投資活動之淨現金流出	<u>(9,980,560)</u>	<u>(42,240,788)</u>

(續次頁)

奇美電子股份有限公司
現金流量表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	101 年 上 半 年 度	100 年 上 半 年 度
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款(減少)增加	(\$ 2,659,615)	\$ 8,968,000
應付短期票券減少	(1,099,814)	(1,549,619)
長期借款舉借數	977,808	56,551,481
長期借款償還數	(5,878,343)	(32,292,256)
應付租賃款減少	(990,000)	(990,000)
存入保證金減少	(7,481)	(6,155)
員工行使認股權發行新股	-	2,300
融資活動之淨現金(流出)流入	(9,657,445)	30,683,751
本期現金及約當現金減少	(1,875,818)	(10,371,520)
期初現金及約當現金餘額	24,594,328	43,317,108
期末現金及約當現金餘額	\$ 22,718,510	\$ 32,945,588
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 2,293,199	\$ 1,961,922
本期支付所得稅	\$ -	\$ -
<u>支付現金購入固定資產</u>		
固定資產增加數	\$ 6,089,254	\$ 19,610,106
期初應付設備款	2,262,183	6,263,446
期末應付設備款	(2,631,661)	(3,564,887)
支付現金數	\$ 5,719,776	\$ 22,308,665
<u>不影響現金流量之融資活動</u>		
由短期借款轉列長期借款	\$ 7,321,385	\$ -

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春駕、徐永堅會計師民國 101 年 8 月 7 日核閱報告。

會計師查核報告

(101)財審報字第 11003971 號

奇美電子股份有限公司 公鑒：

奇美電子股份有限公司及子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。列入上開合併財務報表之部分合併子公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核；因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，部分合併子公司財務報表所列之金額及附註十一部分資訊係依據其他會計師之查核報告。民國 100 年及 99 年 12 月 31 日經其他會計師查核簽證之合併子公司資產總額分別為 14,011,964 仟元及 15,482,514 仟元，占合併資產總額之 2%及 2%；民國 100 年及 99 年度之營業收入淨額分別為 4,794,786 仟元及 14,969,000 仟元，占合併營業收入淨額之 1%及 3%。另民國 100 年及 99 年度部分採權益法評價之長期股權投資，亦係依各該公司所委任會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表。民國 100 年及 99 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益為損失 596,676 仟元及利益 373,225 仟元，截至民國 100 年及 99 年 12 月 31 日止，其相關之長期股權投資餘額為 3,976,680 仟元及 4,035,627 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國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及其他會計師之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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達奇美電子股份有限公司及其子公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

奇美電子股份有限公司及子公司民國 100 年度合併淨損計 64,439,778 仟元，同年底其流動負債超過流動資產 206,588,979 仟元，管理階層已於財務報表附註十(七)說明所欲採行之對策。

如合併財務報表附註一及四(十)所述，群創光電股份有限公司於民國 99 年 3 月 18 日與統寶光電股份有限公司及奇美電子股份有限公司合併，合併後以「群創光電股份有限公司」為存續公司，並更名為「奇美電子股份有限公司」。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

會計師

徐永堅

行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 1 年 3 月 2 7 日

奇美電子股份有限公司及子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	資	產	附註	100	年	12	月	31	日	99	年	12	月	31	日
	金	額	%	金	額	%				金	額	%			
1100	流動資產														
1310	現金及約當現金	四(一)		\$	53,718,219	8				\$	59,163,013				8
	公平價值變動列入損益之金融	四(二)													
	資產－流動				642,441	-					505,652	-			
1320	備供出售金融資產－流動	四(三)(六)			17,484	-					2,892,811	1			
1140	應收帳款淨額	四(三)			67,634,362	10					56,388,513	8			
1150	應收帳款－關係人淨額	五			6,994,452	1					8,714,217	1			
1178	其他應收款	四(三)(十六)			7,094,087	1					5,148,475	1			
1190	其他金融資產－流動	六			13,904,451	2					2,189	-			
120X	存貨	四(四)			59,301,056	9					64,239,601	9			
1260	預付款項				1,353,114	-					846,455	-			
1275	待出售非流動資產	四(九)			655,314	-					-	-			
1286	遞延所得稅資產－流動	四(十六)			625,630	-					780,919	-			
1298	其他流動資產－其他				642,156	-					276,931	-			
11XX	流動資產合計				212,582,766	31					198,958,776	28			
	基金及投資														
1430	公平價值變動列入損益之金融	四(二)													
	資產－非流動				197,096	-					192,890	-			
1450	備供出售金融資產－非流動	四(六)			3,470,300	-					4,402,779	1			
1480	以成本衡量之金融資產－非流	四(八)													
	動				1,280,852	-					4,316,803	-			
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)			4,791,322	1					4,505,885	1			
1440	其他金融資產－非流動	六			12,320,033	2					700	-			
14XX	基金及投資合計				22,059,603	3					13,419,057	2			
	固定資產	四(九)、五及六													
	成本														
1501	土地				5,185,393	1					5,114,843	1			
1521	房屋及建築				167,825,162	25					161,752,351	23			
1531	機器設備				366,432,972	54					328,847,855	46			
1545	試驗設備				6,188,433	1					5,467,393	1			
1551	運輸設備				997,659	-					937,687	-			
1561	辦公設備				2,111,459	-					1,846,121	-			
1611	租賃資產				2,031,471	-					1,772,103	-			
1631	租賃改良				162,150	-					200,425	-			
1681	其他設備				7,261,280	1					6,351,123	1			
15XY	成本及重估增值				558,195,979	82					512,289,901	72			
15X9	減：累計折舊			(	225,066,086	(33)				(	131,946,114	(19)			
1670	未完工程及預付設備款				70,678,150	10					78,448,768	11			
15XX	固定資產淨額				403,808,043	59					458,792,555	64			
	無形資產	四(十)													
1760	商譽				17,096,628	3					17,124,351	3			
1780	其他無形資產				1,421,278	-					1,767,325	-			
17XX	無形資產合計				18,517,906	3					18,891,676	3			
	其他資產														
1800	出租資產	四(九)			886,805	-					1,311,721	-			
1810	閒置資產	四(九)			188,247	-					1,024,035	-			
1830	遞延費用	六			9,682,455	2					9,601,372	2			
1860	遞延所得稅資產－非流動	四(十六)			14,682,992	2					8,227,210	1			
1888	其他資產－其他				1,256,259	-					1,169,279	-			
18XX	其他資產合計				26,696,758	4					21,333,617	3			
1XXX	資產總計			\$	683,665,076	100				\$	711,395,681	100			

(續 次 頁)

奇美電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 100 年及 99 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		100 年 12 月 31 日			99 年 12 月 31 日		
負債及股東權益		附註	金 額	%	金 額	%	
流動負債							
2100	短期借款	四(十一)、五及六	\$ 84,193,661	12	\$ 19,579,569	3	
2110	應付短期票券	四(十二)	2,298,527	-	11,595,760	2	
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(二)	73,656	-	78,294	-	
2140	應付帳款		99,946,999	15	97,610,477	14	
2150	應付帳款 - 關係人	五	19,407,765	3	12,343,298	2	
2160	應付所得稅	四(十六)	296,366	-	490,173	-	
2170	應付費用	五	13,087,763	2	17,078,035	2	
2224	應付設備款	五	3,176,173	1	7,921,818	1	
2228	其他應付款 - 其他		5,717,038	1	2,556,483	-	
2260	預收款項		677,501	-	1,910,405	-	
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十三)(十四)、五、六及九	187,348,034	27	76,811,590	11	
2288	應付租賃款 - 流動	四(九)	1,980,000	-	1,980,000	-	
2298	其他流動負債 - 其他		968,262	-	2,489,853	-	
21XX	流動負債合計		419,171,745	61	252,445,755	35	
長期負債							
2430	避險之衍生性金融負債 - 非流動	四(七)	736,952	-	1,171,450	-	
2410	應付公司債	四(十四)	2,000,000	-	4,000,000	1	
2420	長期借款	四(十三)、五、六及九	51,986,345	8	176,405,031	25	
2446	應付租賃款 - 非流動	四(九)	980,000	-	2,960,000	-	
24XX	長期負債合計		55,703,297	8	184,536,481	26	
其他負債							
2810	應計退休金負債	四(十七)	64,217	-	92,179	-	
2880	其他負債 - 其他	七	10,057,874	2	11,403,716	2	
28XX	其他負債合計		10,122,091	2	11,495,895	2	
2XXX	負債總計		484,997,133	71	448,478,131	63	
股東權益							
母公司股東權益							
股本							
3110	普通股股本	四(十八)(十九)	73,129,708	11	73,118,098	10	
3140	預收股本		-	-	8,650	-	
資本公積							
3211	普通股溢價		190,599,266	28	190,599,266	27	
3260	長期投資		286,102	-	27,664	-	
3271	員工認股權		950,327	-	562,666	-	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	四(二十一)	2,328,981	-	2,328,981	-	
3350	待彌補虧損		(71,983,820)	(10)	(7,544,042)	(1)	
股東權益其他調整項目							
3420	累積換算調整數		2,977,862	-	(2,031,508)	-	
3450	金融商品之未實現損益	四(六)	(2,107,490)	-	1,700,560	-	
3480	庫藏股票	四(二十二)	-	-	(15,589)	-	
361X	母公司股東權益合計		196,180,936	29	258,754,746	36	
3610	少數股權		2,487,007	-	4,162,804	1	
3XXX	股東權益總計		198,667,943	29	262,917,550	37	
重大承諾事項及或有事項							
重大之期後事項							
負債及股東權益總計							
		五及七 四(十三)(十八) (二十一)、七及九	\$ 683,665,076	100	\$ 711,395,681	100	

(民國 100 年 12 月 31 日聯貸借款餘額\$174,306,299 如後附財務報表附註四(十三)所述，表達於「一年或一營業週期內到期長期負債」項下。)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、徐永堅會計師民國 101 年 3 月 27 日查核報告。

奇美電子股份有限公司及子公司
合併損益表
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	100 金	年 額	度 %	99 金	年 額	度 %
營業收入							
4110 銷貨收入	五	\$	514,762,835	101	\$	497,682,971	101
4170 銷貨退回		(	2,598,795	(1)	(	1,182,803	-
4190 銷貨折讓		(	2,082,840	-	(	3,415,214	(1)
4000 營業收入合計			510,081,200	100		493,084,954	100
營業成本	四(四) (二十四)及五						
5110 銷貨成本		(	545,289,848	(107)	(	471,463,219	(96)
5910 營業毛(損)利		(	35,208,648	(7)		21,621,735	4
營業費用	四(二十四)						
6100 推銷費用		(	7,698,061	(1)	(	9,395,777	(2)
6200 管理及總務費用		(	9,433,009	(2)	(	7,744,429	(1)
6300 研究發展費用		(	10,360,590	(2)	(	9,077,951	(2)
6000 營業費用合計		(	27,491,660	(5)	(	26,218,157	(5)
6900 營業淨損		(	62,700,308	(12)	(	4,596,422	(1)
營業外收入及利益							
7110 利息收入			672,793	-		395,854	-
7121 權益法認列之投資收益	四(五)		-	-		352,588	-
7122 股利收入			179,939	-		378,985	-
7140 處分投資利益			449,293	-		114,215	-
7310 金融資產評價利益	四(二)(七)		6,012,337	1		3,527,262	1
7480 什項收入	四(三) (二十四)		3,077,892	1		1,094,690	-
7100 營業外收入及利益合計			10,392,254	2		5,863,594	1
營業外費用及損失							
7510 利息費用		(	5,884,343	(1)	(	4,670,223	(1)
7521 採權益法認列之投資損失	四(五)	(	481,091	-		-	-
7560 兌換損失		(	1,569,560	-	(	1,090,240	-
7630 減損損失	四(九)	(	351,591	-		-	-
7650 金融負債評價損失	四(二)(七)	(	2,081,050	(1)	(	1,839,277	-
7880 什項支出	四(三) (二十四)及七	(	7,054,581	(2)	(	7,079,997	(2)
7500 營業外費用及損失合計		(	17,422,216	(4)	(	14,679,737	(3)
7900 繼續營業單位稅前淨損		(	69,730,270	(14)	(	13,412,565	(3)
8110 所得稅利益(費用)	四(十六)		4,969,672	1		801,476	-
9600XX 合併總損益		(	64,760,598	(13)	(	14,214,041	(3)
歸屬於：							
9601 合併淨損益		(	64,439,778	(13)	(	14,835,437	(3)
9602 少數股權損益		(	320,820	-		621,396	-
		(	64,760,598	(13)	(	14,214,041	(3)
基本每股虧損	四(二十三)						
9710 合併總損益		(	9.54	(8.86)	(	2.07	(2.19)
9740AA 少數股權損益			0.04	0.05		0.10	(0.10)
9750 本期淨損		(	9.50	(8.81)	(	2.17	(2.29)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鴛、徐永堅會計師民國101年3月27日查核報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	股 本		資 本		公 積	保 留	盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	庫 藏 股 票	少 數 股 權	合 計
	普 通 股 股 本	預 收 股 本	普 通 股 溢 價	長 期 投 資	員 工 認 股 權	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損)					
<u>99 年 度</u>												
99 年 1 月 1 日餘額	\$ 32,445,962	\$ 102,450	\$ 50,854,469	\$ 14,285	\$ -	\$ 2,328,981	\$ 7,328,595	\$ 605,878	\$ 1,009,179	\$ -	\$ -	\$ 94,689,799
合併發行新股	40,463,816	-	139,744,797	-	310,999	-	-	-	-	-	-	180,519,612
員工行使認股權發行新股	208,320	(93,800)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114,520
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	251,667	-	-	-	-	-	-	251,667
子公司持有母公司股票視同庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,589)	-	(15,589)
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	13,379	-	-	(37,200)	-	-	-	-	(23,821)
備供出售金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	479,410	-	-	479,410
現金流量避險未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	211,971	-	-	211,971
99 年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	(14,835,437)	-	-	-	621,396	(14,214,041)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(2,637,386)	-	-	-	(2,637,386)
少數股權股東權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,541,408	3,541,408
99 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 73,118,098</u>	<u>\$ 8,650</u>	<u>\$ 190,599,266</u>	<u>\$ 27,664</u>	<u>\$ 562,666</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 7,544,042)</u>	<u>(\$ 2,031,508)</u>	<u>\$ 1,700,560</u>	<u>(\$ 15,589)</u>	<u>\$ 4,162,804</u>	<u>\$ 262,917,550</u>
<u>100 年 度</u>												
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 73,118,098	\$ 8,650	\$ 190,599,266	\$ 27,664	\$ 562,666	\$ 2,328,981	(\$ 7,544,042)	(\$ 2,031,508)	\$ 1,700,560	(\$ 15,589)	\$ 4,162,804	\$ 262,917,550
員工行使認股權發行新股	11,610	(8,650)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,960
員工認股權之酬勞成本	-	-	-	-	387,661	-	-	-	-	-	-	387,661
子公司持有母公司股票視同庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,589	-	15,589
採權益法評價之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	258,438	-	-	-	-	(1,997,781)	-	-	(1,739,343)
備供出售金融商品未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,828,339)	-	-	(1,828,339)
現金流量避險未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	18,070	-	-	18,070
100 年度合併總損益	-	-	-	-	-	-	(64,439,778)	-	-	-	(320,820)	(64,760,598)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	5,009,370	-	-	-	5,009,370
少數股權股東權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,354,977)	(1,354,977)
100 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 73,129,708</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 190,599,266</u>	<u>\$ 286,102</u>	<u>\$ 950,327</u>	<u>\$ 2,328,981</u>	<u>(\$ 71,983,820)</u>	<u>\$ 2,977,862</u>	<u>(\$ 2,107,490)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,487,007</u>	<u>\$ 198,667,943</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、徐永堅會計師民國 101 年 3 月 27 日查核報告。

奇美電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
合併總損益	(\$		64,760,598	(\$		14,214,041
調整項目						
折舊費用及各項攤提(含出租及閒置資產折舊)			98,984,353			79,377,590
備抵呆帳轉列收入數	(		122,059	(		66,436
存貨評價回升利益	(		1,531,396	(		12,112
存貨報廢損失			2,776,845			-
員工認股權之酬勞成本			387,661			251,667
金融資產及負債評價淨利益	(		572,991	(		378,292
採權益法認列之投資損失(收益)			481,091	(		352,588
採權益法之長期投資獲現金股利			121,603			134,021
處分投資利益	(		449,293	(		114,215
無活絡市場之債券投資折價攤銷			-	(		1,436
處分及報廢固定資產(利益)損失	(		54,631			87,197
減損損失			351,591			-
聯貸銀行主辦費攤銷			165,340			-
資產及負債科目之變動						
應收帳款	(		8,269,798			762,473
應收帳款-關係人			1,719,765	(		2,188,890
其他應收款	(		1,945,612			184,446
存貨			3,693,096	(		14,144,799
預付款項	(		506,659			1,788,107
遞延所得稅資產	(		6,156,518	(		357,518
其他流動資產-其他	(		365,225	(		225,279
應付帳款			2,336,522			10,682,950
應付帳款-關係人			7,064,467			1,020,602
應付所得稅	(		193,807			381,496
應付費用	(		3,990,272			8,298,668
其他應付款項-其他			3,160,555	(		587,555
預收款項	(		1,232,904			1,075,724
其他流動負債	(		1,537,819	(		33,072
應計退休金負債	(		27,962			6,244
其他負債-其他	(		1,386,498			6,741,286
營業活動之淨現金流入			<u>28,138,847</u>			<u>78,116,238</u>
<u>投資活動之現金流量</u>						
公平價值變動列入損益之金融資產負債-流動變動			427,358	(		217,049
避險之衍生性金融負債變動	(		375,922			427,563
備供出售金融商品未實現損益增加	(		129,894			-
處分備供出售金融資產-非流動價款			486,521			-
採權益法之長期股權投資增加	(		8,833	(		440,760
處分採權益法之長期股權投資價款			335,677			211,377
以成本衡量之金融資產-非流動增加	(		79,625	(		464,309
處分以成本衡量之金融資產價款			152,846			16,553
以成本衡量金融資產減資退回股款			8,160			-
其他金融資產(增加)減少	(		26,221,595			446,136
購置無形資產	(		320,614			-
購置固定資產	(		45,642,128	(		95,960,021
處分固定資產價款			3,652,452			528,084
存出保證金減少			38,571			18,066
遞延費用及其他資產增加	(		3,377,406	(		1,604,278
因合併產生之現金流入			-			42,601,760
投資活動之淨現金流出	(		<u>71,054,432</u>	(		<u>54,436,878</u>

(續次頁)

奇美電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

融資活動之現金流量

短期借款增加(減少)	\$	64,614,092	(\$	10,117,945)
應付短期票券(減少)增加	(	9,297,233)		10,666,676
長期借款舉借數		74,484,723		54,038,854
長期借款償還數	(	90,523,959)	(	38,120,441)
應付租賃款減少	(	1,980,000)	(	1,980,000)
特別股負債減少		-	(	15,000,000)
存入保證金增加(減少)		40,656	(	18,281)
員工行使認股權發行新股		2,960		114,520
融資活動之淨現金流入(流出)		37,341,239	(	416,617)
匯率影響數		129,552	(	610,199)
本期現金及約當現金(減少)增加	(	5,444,794)		22,652,544
期初現金及約當現金餘額		59,163,013		36,510,469
期末現金及約當現金餘額	\$	53,718,219	\$	59,163,013

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$	5,836,100	\$	4,126,084
本期支付所得稅	\$	1,373,766	\$	469,843

支付現金購入固定資產

固定資產增加數	\$	40,896,483	\$	86,278,314
期初應付設備款		7,921,818		1,824,086
合併承受應付設備款		-		15,779,439
期末應付設備款	(	3,176,173)	(	7,921,818)
支付現金數	\$	45,642,128	\$	95,960,021

合併他公司公平價值資訊

流動資產	\$	-	\$	101,193,947
基金及投資		-		47,671,869
固定資產		-		319,943,124
商譽		-		17,124,351
其他無形資產		-		846,713
其他資產		-		8,930,033
流動負債		-	(	150,121,827)
長期負債		-	(	160,007,155)
其他負債		-	(	5,061,443)
合併總價款		-		180,519,612
減：合併發行新股(含資本公積－合併溢額)		-	(	180,208,613)
減：員工認股權價值		-	(	310,999)
合併支付現金數	\$	-	\$	-

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春駕、徐永堅會計師民國 101 年 8 月 7 日查核報告。

會計師核閱報告

(101)財審報字第 12000574 號

奇美電子股份有限公司 公鑒：

奇美電子股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 6 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

本會計師係依照中華民國審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務報表整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則而須作修正之情事。

奇美電子股份有限公司民國 101 年上半年度發生合併淨損 22,330,758 仟元，民國 101 年 6 月 30 日其合併流動負債超過合併流動資產 39,508,469 仟元，管理階層已於財務報表附註十(六)說明欲採行之對策。

奇美電子股份有限公司預計自民國 102 年 1 月 1 日起採用行政院金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)及將於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製奇美電子股份有限公司及其子公司之合併財務報表。奇美電子股份有限公司依行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響於實際採用時方能確定。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛

會計師

徐永堅

行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

中 華 民 國 1 0 1 年 8 月 7 日

奇美電子股份有限公司及子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	資	產	附註	101 年 6 月 30 日	100 年 6 月 30 日
	金	額	%	金	額
流動資產					
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	60,348,211	9
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)			
				1,157,455	-
1320	備供出售金融資產 - 流動	四(三)(六)		32,339	-
1140	應收帳款淨額	四(三)		50,721,723	8
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五		15,989,498	3
1160	其他應收款	四(三)(十六)		7,795,684	1
1190	其他金融資產 - 流動	六		10,719,783	2
120X	存貨	四(四)		59,848,405	9
1260	預付款項			1,314,774	-
1275	待出售非流動資產	四(十)		1,001,683	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十六)		344,592	-
1298	其他流動資產 - 其他			201,587	-
11XX	流動資產合計			209,475,734	32
基金及投資					
1430	公平價值變動列入損益之金融資產 - 非流動	四(二)			
				197,096	-
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(六)		4,593,224	1
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(九)		1,444,506	-
1421	採權益法之長期股權投資	四(五)		4,711,096	1
1440	其他金融資產 - 非流動	六		11,826,257	2
14XX	基金及投資合計			22,772,179	4
固定資產					
四(十)、五及六					
固定資產原始成本					
1501	土地			4,330,992	1
1521	房屋及建築			170,983,984	27
1531	機器設備			378,050,704	59
1545	試驗設備			6,958,051	1
1551	運輸設備			963,249	-
1561	辦公設備			1,925,581	-
1611	租賃資產			2,043,277	-
1631	租賃改良			212,739	-
1681	其他設備			7,101,589	1
15XY	成本及重估增值			572,570,166	89
15X9	減：累計折舊			(263,513,390)	(41)
1670	未完工程及預付設備款			58,809,333	9
15XX	固定資產淨額			367,866,109	57
無形資產					
四(十一)					
1760	商譽			17,096,628	3
1780	其他無形資產			1,175,361	-
17XX	無形資產合計			18,271,989	3
其他資產					
1800	出租資產	四(十)		845,172	-
1810	閒置資產	四(十)		188,247	-
1830	遞延費用	六		8,492,437	1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十六)		15,539,248	3
1888	其他資產 - 其他			1,064,134	-
18XX	其他資產合計			26,129,238	4
1XXX	資產總計			\$ 644,515,249	100

(續 次 頁)

奇美電子股份有限公司及子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國 101 年及 100 年 6 月 30 日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

			1 0 1	年	6	月	3 0	日		1 0 0	年	6	月	3 0	日
	負債及股東權益	附註	金				額	%		金			額		%
	流動負債														
2100	短期借款	四(十二)(十四)、五及六	\$				86,785,203	14	\$				58,372,597		8
2110	應付短期票券	四(十三)					999,219	-					9,946,248		2
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	四(二)					81,234	-					88,765		-
2140	應付帳款						84,535,163	13					94,259,414		13
2150	應付帳款－關係人	五					18,546,634	3					15,005,368		2
2160	應付所得稅	四(十六)					237,118	-					255,766		-
2170	應付費用	五					13,386,145	2					10,921,185		2
2224	應付設備款	五					3,214,769	1					5,339,679		1
2228	其他應付款－其他	四(三)及七					6,181,783	1					2,094,475		-
2260	預收款項						1,037,917	-					2,117,871		-
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四(十四)(十五)、五及六					30,609,395	5					67,557,671		9
2288	應付租賃款－流動	四(十)					1,970,000	-					1,980,000		-
2298	其他流動負債－其他						1,399,623	-					1,870,510		-
21XX	流動負債合計						248,984,203	39					269,809,549		37
	長期負債														
2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	四(八)					5,954	-					-		-
2430	避險之衍生性金融負債－非流動	四(七)					542,041	-					1,121,604		-
2410	應付公司債	四(十五)					-	-					4,000,000		1
2420	長期借款	四(十四)、五及六					210,303,228	33					206,601,556		28
2446	應付租賃款－非流動	四(十)					-	-					1,970,000		-
24XX	長期負債合計						210,851,223	33					213,693,160		29
	其他負債														
2810	應計退休金負債	四(十七)					63,184	-					56,460		-
2888	其他負債－其他	七					8,675,542	1					12,062,640		2
28XX	其他負債合計						8,738,726	1					12,119,100		2
2XXX	負債總計						468,574,152	73					495,621,809		68
	股東權益														
	股本	四(十八)(十九)													
3110	普通股股本						73,129,708	11					73,128,048		10
3140	預收股本						-	-					1,000		-
	資本公積	四(二十)													
3211	普通股溢價						118,615,446	19					190,599,266		26
3260	長期投資						294,383	-					149,405		-
3271	員工認股權	四(十九)					1,105,246	-					734,146		-
	保留盈餘	四(二十一)													
3310	法定盈餘公積						2,328,981	-					2,328,981		1
3350	待彌補虧損		(				22,439,246	(3)	(				34,734,635	(5)	
	股東權益其他調整項目														
3420	累積換算調整數						1,817,256	-	(				994,743	)	-
3450	金融商品之未實現損益	四(六)	(				890,639	)	-				175,163		-
361X	母公司股東權益合計						173,961,135	27					231,386,631		32
3610	少數股權						1,979,962	-					2,254,941		-
3XXX	股東權益總計						175,941,097	27					233,641,572		32
	重大承諾及或有事項	五、七及十一													
	重大之期後事項	四(十八)及九													
	負債及股東權益總計		\$				644,515,249	100	\$				729,263,381		100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春鶯、徐永堅會計師民國 101 年 8 月 7 日核閱報告。

奇美電子股份有限公司及子公司

合併損益表

民國101年及100年1月1日至6月30日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	101 年 上 半 年 度		100 年 上 半 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入					
4110 銷貨收入	五	\$ 226,171,561	100	\$ 250,476,441	101
4170 銷貨退回		(338,875)	-	(518,603)	-
4190 銷貨折讓		(745,916)	-	(1,322,319)	(1)
4000 營業收入合計		<u>225,086,770</u>	<u>100</u>	<u>248,635,519</u>	<u>100</u>
營業成本					
5110 銷貨成本	四(四)	(233,818,519)	(104)	(260,958,877)	(105)
5910 營業毛損	(二十四)及五	<u>(8,731,749)</u>	<u>(4)</u>	<u>(12,323,358)</u>	<u>(5)</u>
營業費用	四(二十四)				
6100 推銷費用		(1,830,032)	(1)	(3,836,998)	(1)
6200 管理及總務費用		(4,171,030)	(2)	(4,701,724)	(2)
6300 研究發展費用		(5,238,830)	(2)	(5,191,235)	(2)
6000 營業費用合計		<u>(11,239,892)</u>	<u>(5)</u>	<u>(13,729,957)</u>	<u>(5)</u>
6900 營業淨損		<u>(19,971,641)</u>	<u>(9)</u>	<u>(26,053,315)</u>	<u>(10)</u>
營業外收入及利益					
7110 利息收入		517,144	-	273,502	-
7121 採權益法認列之投資收益	四(五)	8,996	-	42,087	-
7160 兌換利益		928,112	-	962,183	-
7310 金融資產評價利益	四(二)(七)				
	(八)	1,233,609	1	1,678,928	1
7480 什項收入		<u>1,182,791</u>	<u>1</u>	<u>2,649,962</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入及利益合計		<u>3,870,652</u>	<u>2</u>	<u>5,606,662</u>	<u>2</u>
營業外費用及損失					
7510 利息費用	四(十四)				
	(十五)	(4,144,674)	(2)	(2,650,183)	(1)
7630 減損損失	四(十)	(95,078)	-	(351,591)	-
7650 金融負債評價損失	四(二)(七)				
	(八)	(1,735,108)	(1)	(1,689,578)	(1)
7880 什項支出	四(三)				
	(二十四)及七	(932,708)	-	(3,356,395)	(2)
7500 營業外費用及損失合計		<u>(6,907,568)</u>	<u>(3)</u>	<u>(8,047,747)</u>	<u>(4)</u>
7900 繼續營業單位稅前淨損		<u>(23,008,557)</u>	<u>(10)</u>	<u>(28,494,400)</u>	<u>(12)</u>
8110 所得稅利益	四(十六)	410,034	-	1,441,267	1
9600XX 合併總損益		<u>(\$ 22,598,523)</u>	<u>(10)</u>	<u>(\$ 27,053,133)</u>	<u>(11)</u>
歸屬於：					
9601 合併淨損益		(\$ 22,330,758)	(10)	(\$ 27,190,593)	(11)
9602 少數股權損益		(267,765)	-	137,460	-
		<u>(\$ 22,598,523)</u>	<u>(10)</u>	<u>(\$ 27,053,133)</u>	<u>(11)</u>
基本每股虧損	四(二十三)				
9710 繼續營業單位淨損		(\$ 3.15)	(\$ 3.09)	(\$ 3.90)	(\$ 3.70)
9740AA 少數股權		0.04	0.04	0.02	0.02
9750 本期淨損		<u>(\$ 3.11)</u>	<u>(\$ 3.05)</u>	<u>(\$ 3.92)</u>	<u>(\$ 3.72)</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春駕、徐永堅會計師民國101年8月7日核閱報告。

董事長：段行建

經理人：段行建

會計主管：張錦源

單位：新台幣仟元

100 年上半年度

101 年上半年度

會計主管：張錦源

奇美電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至6月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	101 年 上 半 年 度	100 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	(\$ 22,598,523)	(\$ 27,053,133)
調整項目		
折舊及攤銷費用(含出租資產)	44,305,854	51,014,408
備抵呆帳提列(轉列收入)數	5,213 (	65,982)
存貨評價(回升利益)損失	(162,817)	921,236
存貨報廢損失	887,135	248,864
員工認股權之酬勞成本	154,919	171,480
金融資產及負債評價淨利益	(1,076,221)	(61,884)
採權益法認列之投資收益	(8,996)	(42,087)
獲配採權益法之長期股權投資現金股利	-	120,928
處分投資利益	-	(334,681)
處分及報廢固定資產損失	12,706	148,196
減損損失	95,078	351,591
聯貸主辦費攤銷	73,571	-
資產及負債科目之變動		
應收帳款	16,907,426 (	6,129,082)
應收帳款-關係人	(8,995,046)	(1,518,061)
其他應收款	(565,491)	(2,762,028)
存貨	(1,271,667)	(8,508,153)
預付款項	38,340 (	303,228)
遞延所得稅資產	(610,846)	(2,127,676)
其他流動資產	440,569 (	288,905)
應付帳款	(15,411,836)	(3,351,063)
應付帳款-關係人	(861,131)	2,662,070
應付所得稅	(59,248)	(234,407)
應付費用	298,382 (	6,156,850)
其他應付款-其他	464,745 (	462,008)
預收款項	360,416	207,466
其他流動負債	424,067 (	1,205,958)
應計退休金負債	(1,033)	(35,719)
其他負債-其他	(1,378,989)	642,030
營業活動之淨現金流入(流出)	11,466,577	(4,152,636)
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產負債減少	574,739	427,358
避險之衍生性金融負債變動	(51,408)	(50,232)
以成本衡量之金融資產增加	-	(79,625)
處分以成本衡量之金融資產價款	-	152,796
備供出售金融資產增加	-	(129,894)
處分備供出售金融資產價款	-	486,521
採權益法之長期股權投資增加	-	(5,347)
處分採權益法之長期股權投資價款	-	325,557
其他金融資產減少(增加)	3,678,444 (	14,782,724)
購置固定資產	(7,009,867)	(26,845,794)
處分固定資產及其他資產價款	289,748	1,878,448
購置無形資產	-	(65,559)
存出保證金(增加)減少	(9,801)	31,367
遞延費用及其他資產增加	(1,114,466)	(3,175,821)
投資活動之淨現金流出	(3,642,611)	(41,832,949)

(續次頁)

奇美電子股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至6月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

融資活動之現金流量

短期借款增加	\$	9,912,927	\$	38,793,028
應付短期票券減少	(	1,299,308)	(	1,649,512)
長期借款舉借數		977,808		57,673,020
長期借款償還數	(	9,047,438)	(	36,730,414)
應付租賃款減少	(	990,000)	(	990,000)
存入保證金(減少)增加	(	3,343)		15,462
員工行使認股權發行新股		-		2,300
融資活動之淨現金(流出)流入	(	449,354)		57,113,884
匯率影響數	(	744,620)		515,095
本期現金及約當現金增加		6,629,992		11,643,394
期初現金及約當現金餘額		53,718,219		59,163,013
期末現金及約當現金餘額	\$	60,348,211	\$	70,806,407

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$	3,936,989	\$	2,311,133
本期支付所得稅	\$	260,060	\$	709,536

支付現金購入固定資產

固定資產增加數	\$	7,048,463	\$	24,263,655
期初應付設備款		3,176,173		7,921,818
期末應付設備款	(	3,214,769)	(	5,339,679)
支付現金數	\$	7,009,867	\$	26,845,794

不影響現金流量之融資活動

由短期借款轉列長期借款	\$	7,321,385	\$	-
-------------	----	-----------	----	---

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
蕭春駕、徐永堅會計師民國101年8月7日核閱報告。

奇美電子股份有限公司

董 事 長：段行建