

聯華電子股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國一〇一〇年六月三十日  
及民國一〇〇九年六月三十日  
(金額均以新臺幣千元為單位)

代碼	資 產	附 註	一〇一〇年六月三十日		一〇〇九年六月三十日		附 註	一〇一〇年六月三十日		一〇〇九年六月三十日	
			金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產										
1310	現金及約當現金	二及四-1	\$ 48,937,108	16.35	\$ 60,701,296	20.51	四、12	\$ 6,339,366	2.12	\$ 6,042,044	2.04
	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二及四-2	704,388	0.24	883,083	0.30	二及四-13	724,298	0.24	1,783,975	0.60
1320	備供出售金融資產-流動	二及四-5	5,383,704	1.80	6,537,111	2.21		7,756,383	2.59	6,626,261	2.24
1120	應收票據	二及三	1,393	0.00	194,518	0.07		781,654	0.26	973,912	0.33
1140	應收帳款-淨額	二、三及四-3	18,438,011	6.16	18,620,439	6.29	二及四-20	11,534,196	3.86	11,267,784	3.81
1150	應收帳款-關係人淨額	二、三及五	235,563	0.08	132,584	0.04	四、20	6,316,435	2.11	14,033,575	4.74
1160	其他應收款	二及三	894,924	0.29	912,186	0.31		9,519,602	3.18	10,854,952	3.60
120X	存貨淨額	二及四-4	13,723,218	4.58	13,807,100	4.66	二、四-14、四-15及六	9,167,328	3.06	6,589,757	2.23
1250	預付費用	二及四-4	903,398	0.30	932,405	0.31	二及四-22	34,544	0.01	30,058	0.01
1275	待出售非流動資產	二	340,831	0.11	-	-		1,080,442	0.36	939,071	0.32
1286	遞延所得稅資產-流動	二及四-22	578,653	0.19	483,189	0.16		53,254,248	17.79	58,941,389	19.92
1291	受限資產		19,127	0.01	76,575	0.03					
11XX	流動資產合計		90,160,318	30.11	103,280,486	34.89		22,020,572	7.36	13,687,760	4.62
1430	基金及投資	二及四-2	124,815	0.04	124,136	0.04	二及四-14 四-15及六	10,482,143	3.50	5,885,991	1.99
1450	公平價值變動列入損益之金融資產-非流動						32,502,715	10.86	19,573,751	6.61	
1480	備供出售金融資產-非流動	二、四-5及四-11	19,118,115	6.39	25,038,849	8.46		3,265,490	1.09	3,264,054	1.10
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	二、四-6及四-11	8,767,976	2.93	8,321,569	2.81	二及四-16	103,762	0.03	18,602	0.01
1421	採權益法之長期股權投資	二、四-7、四-11及十-5	11,759,593	3.93	9,329,543	3.15		34,951	0.01	26,781	0.01
1425	預付長期投資款		64,623	0.02	100,000	0.04	二及四-22	452,522	0.15	174,127	0.06
14XX	基金及投資合計		39,835,183	13.31	42,914,097	14.50		3,856,725	1.28	3,483,564	1.18
	固定資產	二、四-8、六及七					89,613,688	29.93	81,998,704	27.71	
1501	土地		2,176,215	0.73	2,255,368	0.76					
1521	房屋及建築		26,494,063	8.85	26,166,263	8.84					
1531	機器設備		574,792,932	192.00	532,762,693	180.00					
1551	運輸設備		65,032	0.02	69,516	0.02					
1561	辦公設備		4,486,238	1.50	3,722,306	1.26	二、四-17及四-18				
1631	租賃改良		1,745,075	0.58	745,155	0.25					
15X1	成本合計		609,759,555	203.68	565,721,301	191.13					
15X9	減：累計折舊		(478,671,355)	(159.89)	(442,658,737)	(149.56)					
1599	減：累計減損		(3,043,330)	(1.02)	(1,717,434)	(0.58)					
1670	加：未完工程及預付設備款		32,547,247	10.87	21,025,446	7.11					
15XX	固定資產淨額		160,592,117	53.64	142,370,576	48.10		129,378,662	43.22	129,879,123	43.88
	無形資產										
1710	商標權	二	370	0.00	168	0.00					
1760	商譽	二	50,863	0.02	295,225	0.10					
1780	其他無形資產	二、四-9	1,649,885	0.55	-	-					
17XX	無形資產合計		1,701,118	0.57	295,393	0.10					
	其他資產										
1830	遞延費用	二及四-22	1,551,675	0.52	1,299,536	0.44					
1860	遞延所得稅資產-非流動	二、四-10、四-11及六	2,362,025	0.79	3,231,890	1.09					
1888	其他資產-其他		3,175,220	1.06	2,588,521	0.88					
18XX	其他資產合計		7,088,920	2.37	7,119,947	2.41					
1XX	資產總計		\$ 299,377,656	100.00	\$ 295,980,499	100.00		\$ 299,377,656	100.00	\$ 295,980,499	100.00
	負債及股東權益										
	流動負債										
	短期借款	四、12									
	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及四-13									
	應付票據及帳款	二									
	應付費用	二及四-20									
	應付股利	四、20									
	應付設備款	二、四-14、四-15及六									
	一年內到期之長期負債	二及四-22									
	遞延所得稅負債-流動										
	其他流動負債	二及四-22									
	流動負債合計										
	長期負債										
	應付公司債	二及四-14									
	長期借款	四-15及六									
	長期負債合計										
	其他負債	二及四-16									
	應計退休金負債										
	存入保證金	二及四-22									
	遞延所得稅負債-非流動										
	其他負債-其他	二及四-22									
	其他負債合計	二及四-16									
	負債總計										
	股東權益										
	母公司股東權益	二、四-17及四-18									
	股本										
	普通股股本	3110									
	預收股本	3140									
	資本公積										
	發行溢價	3210									
	庫藏股票交易	3220									
	長期投資	3260									
	員工認股權	3271									
	認股權	3272									
	保留盈餘										
	法定盈餘公積	3310									
	未分配盈餘	3350									
	股東權益其他調整項目										
	累積換算調整數	3420									
	金融商品未實現損益	3450									
	庫藏股票	3480									
	母公司股東權益合計	361X									
	少數股權	3610									
	股東權益總計	3XXX									
	負債及股東權益總計	1XX									

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：洪嘉聰

經理人：孫世偉

會計主管：劉啟東

聯華電子股份有限公司及子公司  
合併損益表  
民國一〇一年一月一日至六月三十日  
及民國一〇〇年一月一日至六月三十日  
(金額除每股盈餘外，均以新臺幣千元為單位)

代 碼	項 目	附 註	一〇一年上半年度		一〇〇年上半年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入	二及五				
4110	銷貨收入		\$ 55,573,263	98.11	\$ 62,208,129	98.99
4190	減：銷貨退回及折讓		(288,431)	(0.51)	(452,278)	(0.72)
4100	銷貨收入淨額		55,284,832	97.60	61,755,851	98.27
4800	其他營業收入		1,361,932	2.40	1,088,890	1.73
4000	營業收入合計		56,646,764	100.00	62,844,741	100.00
	營業成本	二、四.4、四.16、 四.18及四.21				
5110	銷貨成本		(45,219,477)	(79.83)	(48,102,408)	(76.54)
5800	其他營業成本		(1,009,390)	(1.78)	(665,592)	(1.06)
5000	營業成本合計		(46,228,867)	(81.61)	(48,768,000)	(77.60)
5910	營業毛利		10,417,897	18.39	14,076,741	22.40
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(89)	(0.00)	(360)	(0.00)
5930	聯屬公司間已實現利益	二	157	0.00	360	0.00
	營業毛利淨額		10,417,965	18.39	14,076,741	22.40
	營業費用	二、四.16、四.18及 四.21				
6100	推銷費用		(1,488,274)	(2.63)	(1,367,859)	(2.18)
6200	管理及總務費用		(1,620,120)	(2.86)	(1,703,456)	(2.71)
6300	研究發展費用		(4,855,214)	(8.57)	(4,632,628)	(7.37)
6000	營業費用合計		(7,963,608)	(14.06)	(7,703,943)	(12.26)
6900	營業淨利		2,454,357	4.33	6,372,798	10.14
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		118,003	0.21	92,303	0.15
7121	採權益法認列之投資收益	二及四.7	324,591	0.57	8,989	0.01
7122	股利收入		39,557	0.07	106,436	0.17
7130	處分固定資產利益	二	11,596	0.02	10,764	0.02
7140	處分投資利益	二	1,246,028	2.20	1,036,027	1.65
7160	兌換利益	二	386,500	0.68	222,029	0.35
7310	金融資產評價利益	二及四.2	28,214	0.05	-	-
7320	金融負債評價利益	二及四.13	1,154	0.00	395,343	0.63
7480	什項收入		285,566	0.51	551,234	0.88
7100	營業外收入及利益合計		2,441,209	4.31	2,423,125	3.86
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	二及四.8	(197,935)	(0.35)	(101,348)	(0.16)
7530	處分固定資產損失	二	(8,146)	(0.01)	(8,693)	(0.02)
7580	財務費用		(27,758)	(0.05)	(20,620)	(0.03)
7630	減損損失	二及四.11	(155,823)	(0.28)	(258,534)	(0.41)
7640	金融資產評價損失	二及四.2	-	-	(244,252)	(0.39)
7880	什項支出		(12,273)	(0.02)	(32,452)	(0.05)
7500	營業外費用及損失合計		(401,935)	(0.71)	(665,899)	(1.06)
7900	繼續營業單位稅前淨利		4,493,631	7.93	8,130,024	12.94
8110	所得稅費用	二及四.22	(706,443)	(1.24)	(823,176)	(1.31)
9600XX	合併總淨利		\$ 3,787,188	6.69	\$ 7,306,848	11.63
	歸屬予：					
9601	母公司股東淨利		\$ 4,325,187	7.64	\$ 7,675,264	12.21
9602	少數股權淨損		(537,999)	(0.95)	(368,416)	(0.58)
9600XX	合併總淨利		\$ 3,787,188	6.69	\$ 7,306,848	11.63
			稅前	稅後	稅前	稅後
9750	合併基本每股盈餘(元) 歸屬予母公司股東之淨利	二及四.23	\$ 0.40	\$ 0.34	\$ 0.68	\$ 0.61
9850	合併稀釋每股盈餘(元) 歸屬予母公司股東之淨利	二及四.23	\$ 0.38	\$ 0.32	\$ 0.66	\$ 0.59

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：洪嘉聰

經理人：孫世偉

會計主管：劉啟東

聯華電子股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國一〇一年一月一日至六月三十日  
 及民國一〇〇年一月一日至六月三十日  
 (金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	一〇一年上半年度	一〇〇年上半年度
營業活動之現金流量：		
歸屬予母公司股東之合併淨利	\$ 4,325,187	\$ 7,675,264
歸屬予少數股權之合併淨損	(537,999)	(368,416)
調整項目：		
折舊	16,801,644	15,554,508
各項攤提	319,667	222,519
呆帳費用(迴轉)	125,830	(3,177)
存貨跌價、報廢及呆滯損失提列(迴轉)	(1,101,954)	654,400
收到權益法被投資公司現金股利	25,805	236,520
採權益法認列之投資利益	(324,591)	(8,989)
金融資產及負債評價利益	(29,368)	(151,091)
減損損失	155,823	258,534
處分投資利益	(1,246,028)	(1,036,027)
處分固定資產利益	(3,450)	(2,071)
處分待出售資產利益	-	(1,353)
應付公司債折價攤銷	170,836	128,508
聯合授信成本攤銷	2,303	1,747
金融資產及負債兌換利益	(58,248)	(8,100)
長期負債兌換利益	(78,359)	(75,924)
採權益法之長期投資減資退回之兌換利益	(310,703)	-
待出售資產兌換利益	-	(767)
遞延收入攤銷	(46,763)	(54,033)
股份基礎給付酬勞成本	173,819	460,455
營業資產及負債科目之淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產及負債	-	6,777
應收票據及應收帳款	(4,293,382)	(88,292)
其他應收款	(42,021)	(95,280)
存貨	13,362	(1,470,166)
預付費用	(112,937)	(115,259)
遞延所得稅資產及負債	355,870	47,273
應付票據及帳款	2,783,844	(295,023)
應付費用	1,665,292	(427,210)
其他流動負債	172,619	61,223
應計退休金負債	1,230	(35,371)
其他負債-其他	160,184	6,518
營業活動之淨現金流入	19,067,512	21,077,697
接下頁		

聯華電子股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國一〇一年一月一日至六月三十日  
 及民國一〇〇年一月一日至六月三十日  
 (金額均以新臺幣千元為單位)

項 目	一〇一年上半年度	一〇〇年上半年度
承上頁		
投資活動之現金流量：		
取得公平價值變動列入損益之金融資產	\$ -	\$ (50,141)
處分備供出售金融資產價款	1,525,391	1,414,549
取得以成本衡量金融資產	(792,255)	(1,114,460)
處分以成本衡量金融資產價款	514,848	56,523
增加採權益法之長期股權投資	(247,210)	(922,025)
處分採權益法之長期股權投資價款	90	-
持有至到期日金融資產到期還本	13,524	-
預付長期投資款	(29,677)	(100,000)
投資減資及清算股款	15,093	67,097
取得子公司	-	29,350
處分子公司	(12,711)	(93,668)
其他應收款	(63,546)	-
取得少數股權	-	(1,128)
購置固定資產	(27,728,281)	(28,047,277)
處分固定資產價款	13,506	22,088
處分待出售資產價款	-	17,611
購買待出售資產價款	(313,171)	-
遞延費用	(405,683)	(194,405)
購置無形資產	(762,489)	-
受限制資產	469	(54,421)
其他資產-其他	(192,748)	16,712
投資活動之淨現金流出	<u>(28,464,850)</u>	<u>(28,953,595)</u>
接下頁		