



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 11049, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 + 886 (2) 8101 6667
Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師核閱報告

大立光電股份有限公司董事會 公鑒：

大立光電股份有限公司及其子公司民國一〇五年及一〇四年九月三十日之合併資產負債表，與民國一〇五年及一〇四年七月一日至九月三十日及一〇五年及一〇四年一月一日至九月三十日之合併綜合損益表，暨民國一〇五年及一〇四年一月一日至九月三十日之合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務季報告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。

除第三段所述者外，本會計師係依照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季報告整體表示查核意見。

大立光電股份有限公司及其子公司民國一〇五年及一〇四年九月三十日採用權益法之投資分別為80,164千元及111,020千元，暨民國一〇五年及一〇四年七月一日至九月三十日及一月一日至九月三十日相關採用權益法之子公司(損)益之份額分別為(2,729)千元、1,338千元、(7,326)千元及(202)千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務季報告為依據。

依本會計師核閱結果，除第三段所述該等被投資公司財務季報告倘經會計師核閱，對第一段所述之合併財務季報告可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務季報告在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳君靖
洪字信



證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號
民國一〇五年十月二十日

合併資產負債表

民國一〇五年九月三十日、一〇四年十一月三十一日及九月三十日

單位：新台幣千元

曹如杏

鹽生金

（請詳閱後附合併財務季報告附註）

經理人：

董事長：

 $\sim 4 \sim$ 

僅經核閱，未依一般公認會計準則查核
大立光電股份有限公司及其子公司
合併綜合損益表

民國一〇五年及一〇四年七月一日至九月三十日及一〇五年及一〇四年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	105年7月至9月		104年7月至9月		105年1月至9月		104年1月至9月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入淨額(附註六(十四)及七)	14,314,600	100	16,085,503	100	32,629,431	100	40,428,453	100
5000 營業成本(附註六(四)及(十))	4,586,810	32	7,222,194	45	11,299,718	35	17,620,775	44
	9,727,790	68	8,863,309	55	21,329,713	65	22,807,678	56
5910 未實現銷貨利益	(17,905)	-	-	-	(17,905)	-	-	-
5900 營業毛利	9,709,885	68	8,863,309	55	21,311,808	65	22,807,678	56
6000 營業費用(附註六(十)及七)：								
6100 推銷費用	190,383	1	135,128	1	413,128	1	306,566	1
6200 管理費用	318,917	2	443,325	3	683,928	2	922,119	2
6300 研發費用	836,049	6	868,401	5	1,875,455	6	1,875,937	4
	1,345,349	9	1,446,854	9	2,972,511	9	3,104,622	7
6900 營業利益	8,364,536	59	7,416,455	46	18,339,297	56	19,703,056	49
7000 營業外收入及支出：								
7010 其他收入(附註六(十六)及七)	95,166	1	81,670	1	275,445	1	268,785	-
7020 其他利益及損失(附註六(十六)及七)	(372,731)	(3)	1,719,046	10	(294,597)	(1)	1,301,016	3
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(2,729)	-	1,338	-	(7,326)	-	(202)	-
	(280,294)	(2)	1,802,054	11	(26,478)	-	1,569,599	3
7900 稅前淨利	8,084,242	57	9,218,509	57	18,312,819	56	21,272,655	52
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	1,123,652	8	1,012,757	6	4,039,348	12	3,835,465	9
8200 本期淨利	6,960,590	49	8,205,752	51	14,273,471	44	17,437,190	43
其他綜合損益(附註六(十七))：								
8360 後續可能重分類至損益項目：								
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(787,686)	(6)	157,556	1	(1,310,175)	(4)	77,255	-
8362 備供出售金融資產之未實現評價損益	(9,729)	-	(5,476)	-	(6,555)	-	(52,414)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業其他綜合損益之份額－其他	38	-	12	-	4	-	39	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-	-	-	-	-
其他綜合損益(稅後淨額)	(797,377)	(6)	152,092	1	(1,316,726)	(4)	24,880	-
8500 本期綜合損益總額(歸屬於母公司業主)	\$6,163,213	43	8,357,844	52	12,956,745	40	17,462,070	43
每股盈餘(元)(附註六(十三))								
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 51.89		61.17		106.41		129.99	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 51.63		60.62		105.62		128.21	

董事長：



(請詳閱後附合併財務季報告附註)

經理人：



會計主管：



僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
大立光電股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇五年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										歸屬於母 公司業主 權益總計
	保留盈餘					其他權益項目					
	股 本	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	備供出售金 融資產未實現 評價損益	採用權益法認 列之關聯企業 其他綜合損益 之份額－其他	合 計		
民國一〇四年一月一日餘額	\$ 1,341,402	1,555,729	4,352,492	38,566,364	42,918,856	327,992	54,160	30	382,182	46,198,169	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	1,943,810	(1,943,810)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(6,841,150)	(6,841,150)	-	-	-	-	(6,841,150)	
	1,341,402	1,555,729	6,296,302	29,781,404	36,077,706	327,992	54,160	30	382,182	39,357,019	
本期淨利	-	-	-	17,437,190	17,437,190	-	-	-	-	17,437,190	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	77,255	(52,414)	39	24,880	24,880	
本期綜合損益總額	-	-	-	17,437,190	17,437,190	77,255	(52,414)	39	24,880	17,462,070	
民國一〇四年九月三十日餘額	\$ 1,341,402	1,555,729	6,296,302	47,218,594	53,514,896	405,247	1,746	69	407,062	56,819,089	
民國一〇五年一月一日餘額	\$ 1,341,402	1,555,729	6,296,302	53,930,565	60,226,867	257,427	4,784	90	262,301	63,386,299	
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	2,415,653	(2,415,653)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(8,517,903)	(8,517,903)	-	-	-	-	(8,517,903)	
	1,341,402	1,555,729	8,711,955	42,997,009	51,708,964	257,427	4,784	90	262,301	54,868,396	
本期淨利	-	-	-	14,273,471	14,273,471	-	-	-	-	14,273,471	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,310,175)	(6,555)	4	(1,316,726)	(1,316,726)	
本期綜合損益總額	-	-	-	14,273,471	14,273,471	(1,310,175)	(6,555)	4	(1,316,726)	12,956,745	
民國一〇五年九月三十日餘額	\$ 1,341,402	1,555,729	8,711,955	57,270,480	65,982,435	(1,052,748)	(1,771)	94	(1,054,425)	67,825,141	

民國一〇四年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇四年九月三十日餘額

民國一〇五年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

民國一〇五年九月三十日餘額



董事長：



經理人：

會計主管：

~6~

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
大立光電股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國一〇五年及一〇四年一月一日至九月三十日

單位：新台幣千元

	105年1月至9月	104年1月至9月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 18,312,819	21,272,655
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	1,529,273	1,352,992
攤銷費用	19,713	14,860
利息收入	(270,760)	(264,669)
未實現銷貨利益	17,905	-
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	7,326	202
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(1,501)	13,544
不動產、廠房及設備轉列費用數	132	-
處分投資利益	(18,966)	(31,500)
不影響現金流量之收益費損項目合計	1,283,122	1,085,429
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產淨變動：		
應收票據增加	(358,392)	(48,246)
應收帳款(增加)減少	(1,944,091)	348,324
應收帳款-關係人增加	(22,476)	(12,495)
存貨減少(增加)	426,498	(923,116)
其他流動資產增加	(149,480)	(113,881)
其他營業資產減少	400	408
與營業活動相關之資產淨變動合計	(2,047,541)	(749,006)
與營業活動相關之負債淨變動：		
應付票據(減少)增加	(342)	776
應付帳款(含關係人)減少	(1,491,504)	(1,035,961)
其他流動負債增加	948,911	1,882,057
淨確定福利負債(減少)增加	(605)	50
與營業活動相關之負債淨變動合計	(543,540)	846,922
與營業活動相關之資產及負債淨變動合計	(2,591,081)	97,916
營運產生之現金流入	17,004,860	22,456,000
收取之利息	267,038	243,981
支付之所得稅	(5,188,858)	(4,011,452)
營業活動之淨現金流入	12,083,040	18,688,529
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(4,000,000)	(10,370,000)
處分備供出售金融資產價款	9,978,966	10,821,706
取得不動產、廠房及設備	(2,955,507)	(2,860,882)
處分不動產、廠房及設備	6,323	3,786
存出保證金減少(增加)	180	(4,445)
其他非流動資產(增加)減少	(153,166)	292,878
取得無形資產	(31,183)	(13,441)
投資活動之淨現金流入(出)	2,845,613	(2,130,398)
籌資活動之現金流量：		
短期借款減少	(122,991)	(26,567)
存入保證金(減少)增加	(1,572)	3,091
發放現金股利	(8,517,903)	(6,841,150)
籌資活動之淨現金流出	(8,642,466)	(6,864,626)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,292,881)	70,681
本期現金及約當現金增加數	4,993,306	9,764,186
期初現金及約當現金餘額	39,212,279	24,100,464
期末現金及約當現金餘額	\$ 44,205,585	33,864,650

(請詳閱後附合併財務季報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

