

大立光電股份有限公司及其子公司
合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98.12.31	97.12.31		98.12.31	97.12.31
	金額	金額	%	金額	%
流動資產：					
現金及約當現金(附註四(一)及(十三))	\$ 4,264,020	3,516,565	26	16,492	1
應收票據淨額(附註四(三)及(十三))	181	3,099	2120	5,635	1
應收帳款淨額(附註四(三)及(十三))	2,376,750	1,482,354	11	404,265	2
應收關係人帳款(附註四(十三)及五)	14	8,178	2150	75	-
其他應收關係人款(附註四(十三)及五)	4,223	95	2160	190,272	1
存貨(附註三及四(四))	25,673	31,315	2170	327,560	2
預付款項及其他流動資產	621,889	624,575	5	6,954	-
遞延所得稅資產-流動(附註四(十一))	23,443	87,595	1	516,884	3
備供出售金融資產-流動	145,743	115,221	1	22,504	-
持有至到期日金融資產-流動	2,171,022	2,387,506	17	394,054	3
(附註四(二)及(十三))				63,034	-
其他(附註四(二)及(十三))				1,947,729	12
	191,612	-	2810	13,791	-
	9,824,570	8,256,503	61	1,805	-
基金及投資：					
採權益法之長期股權投資(附註四(五))	266,777	219,204	2	-	-
預付長期投資款(附註四(五))	-	41,437	2	20,856	-
	266,777	260,641	2	1,968,585	12
固定資產(附註四(六)及五)：					
成					
土地	370,455	301,987	3	1,341,402	9
房屋及建築	1,745,455	726,663	2	1,578,080	10
機器設備	3,963,780	3,711,838	11	1,660,861	11
機器設備	427,953	388,257	25	8,979,997	57
試驗設備	321,603	225,185	3	10,640,858	68
運輸設備	11,329	10,770	2	123,441	1
辦公及雜項設備	1,216,097	524,726	4	(12,090)	-
減：累計折舊	8,056,672	5,889,426	52	34,509	-
未完工程及預付設備款	2,849,667	2,383,828	18	13,706,200	88
未完工程及預付設備款	245,877	1,512,529	2	-	-
	5,452,882	5,018,127	36	-	-
無形資產淨額					
電腦軟體成本(附註三及四(七))	7,009	8,932	-	-	-
遞延退休金成本(附註四(九))	1,885	2,073	-	-	-
土地使用權(附註四(七))	18,704	19,814	-	-	-
	27,598	30,819	-	-	-
其他資產：					
出租資產(附註四(六))	37,716	38,122	-	-	-
遞延所得稅資產-非流動(附註四(十一))	5,363	-	-	-	-
其他資產-其他(附註四(十三)及六)	59,879	35,816	-	-	-
	102,958	73,938	-	-	-
資產總計	\$ 15,674,785	13,640,028	100	\$ 15,674,785	100
負債及股東權益					
負債：					
銀行借款(附註四(八)及(十三))					
應付票據(附註四(十三))					
應付帳款(附註四(十三))					
應付關係人帳款(附註四(十三)及五)					
應付所得稅					
其他應付關係人款(附註五)					
其他應付紅利(附註四(十))					
應付董事酬勞(附註四(十))					
應付設備及工程款					
其他流動負債					
	13,791	9,638	-	67,146	-
	1,805	1,187	-	1,662,474	12
	-	29,280	-	-	-
	5,260	6,679	-	46,784	-
	20,856	1,709,258	-	1,709,258	12
	1,968,585				
股東權益(附註三及四(十))：					
普通股股本	3110			1,301,333	10
資本公積	32XX			1,074,155	8
保留盈餘					
法定盈餘公積	3310			1,336,631	10
未分配盈餘	3350			8,145,688	60
				9,482,319	70
累積換算調整數	3420			108,029	-
未認列為退休金成本之淨損失(附註四(九))	3430			(6,885)	-
備供出售金融資產未實現(損)益(附註四(二))	3451			(28,181)	-
				11,930,770	88
股東權益合計					
				13,640,028	100
				\$ 13,640,028	100

董事長：林耀英

經理人：陳世卿

(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：于怡萍

大立光電股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98年度		97年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入：				
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 8,280,711	101	7,644,876	102
4170 銷貨退回	89,997	1	135,645	2
4190 銷貨折讓	36,302	-	30,762	-
營業收入淨額	8,154,412	100	7,478,469	100
5000 營業成本(附註三、四(四)及五)	4,579,792	56	3,472,159	47
營業毛利	3,574,620	44	4,006,310	53
6000 營業費用(附註三)：				
6100 推銷費用	74,854	1	96,054	1
6200 管理費用	270,557	3	316,221	4
6300 研究發展費用	506,864	6	456,478	6
	852,275	10	868,753	11
6900 營業淨利	2,722,345	34	3,137,557	42
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	30,250	-	56,317	1
7121 權益法認列之投資收益淨額(附註四(五))	-	-	10,439	-
7122 股利收入	1,766	-	6,177	-
7130 處分固定資產利益	-	-	48	-
7140 處分投資利益淨額(附註四(二))	16,244	-	42,168	1
7160 兌換利益淨額	-	-	90,935	1
7210 租金收入(附註五)	2,912	-	1,581	-
7310 金融資產評價利益淨額	154	-	764	-
7480 其他收入(附註五)	18,816	-	5,548	-
	70,142	-	213,977	3
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	-	-	2	-
7521 依權益法認列之投資損失(附註四(二))	15,700	-	-	-
7530 處分固定資產損失	62,942	1	12,695	-
7560 兌換損失淨額	36,209	-	-	-
7880 其他損失(附註七)	34,279	-	832	-
	149,130	1	13,529	-
稅前淨利	2,643,357	33	3,338,005	45
8110 所得稅費用(附註四(十一))	157,459	2	95,702	1
合併總損益-全部歸屬予母公司股東(附註三)	\$ 2,485,898	31	3,242,303	44
	稅前	稅後	稅前	稅後
9750 基本每股盈餘(元)(附註三及四(十二))	\$ 19.80	18.62	25.65	24.92
基本每股盈餘			\$ 25.15	24.43
基本每股盈餘-追溯調整				
9850 稀釋每股盈餘(元)(附註三及四(十二))	\$ 19.53	18.37	25.10	24.38
稀釋每股盈餘(元)			\$ 24.62	23.91
稀釋每股盈餘-追溯調整				

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：林耀英

經理人：陳世卿

會計主管：于怡萍

大立光電股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

股	本	保 留 盈 餘		未分配 盈 餘	金融資產未 實現(損)益	退休金成 本之淨損失	累積換算 調整數	合 計
		資本公積	法定盈 餘公積					
\$	1,257,187	1,074,155	1,079,646	6,579,457	68,269	(9,472)	71,398	10,120,640
-	-	-	256,985	(256,985)	-	-	-	-
19,002	-	-	-	(19,002)	-	-	-	-
-	-	-	-	(119,770)	-	-	-	(119,770)
-	-	-	-	(23,128)	-	-	-	(23,128)
-	-	-	-	(1,232,043)	-	-	-	(1,232,043)
25,144	-	-	-	(25,144)	-	-	-	-
-	-	-	-	3,242,303	-	-	-	3,242,303
-	-	-	-	-	-	2,587	-	2,587
-	-	-	-	-	-	-	36,631	36,631
-	-	-	-	-	(96,450)	-	-	(96,450)
<u>1,301,333</u>	<u>1,074,155</u>	<u>1,336,631</u>	<u>8,145,688</u>	<u>(28,181)</u>	<u>(6,885)</u>	<u>108,029</u>	<u>11,930,770</u>	
-	-	324,230	(324,230)	-	-	-	-	-
14,043	481,574	-	-	-	-	-	-	495,617
-	-	-	(1,301,333)	-	-	-	-	(1,301,333)
26,026	-	-	(26,026)	-	-	-	-	-
-	22,351	-	-	-	-	-	-	22,351
-	-	-	2,485,898	-	-	-	-	2,485,898
-	-	-	-	-	-	(5,205)	-	(5,205)
-	-	-	-	-	-	-	15,412	15,412
-	-	-	-	-	62,690	-	-	62,690
<u>\$ 1,341,402</u>	<u>1,578,080</u>	<u>1,660,861</u>	<u>8,979,997</u>	<u>34,509</u>	<u>(12,090)</u>	<u>123,441</u>	<u>13,706,200</u>	

民國九十七年一月一日期初餘額

盈餘指撥及分派：

提列法定盈餘公積
員工紅利轉增資
員工紅利
董監酬勞
股東紅利
股東紅利轉增資
民國九十七年度淨利
未認列為退休金成本之淨損失
累積換算調整數之變動
備供出售金融資產未實現(損)益之變動

民國九十七年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分派：

提列法定盈餘公積
員工紅利轉增資
股東紅利
股東紅利轉增資
未依持股比例認購被投資公司新增股份影響數
民國九十八年度淨利
未認列為退休金成本之淨損失
累積換算調整數之變動
備供出售金融資產未實現(損)益之變動

民國九十八年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：陳世卿

董事長：林耀英

會計主管：于怡萍

大立光電股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 2,485,898	3,242,303
調整項目：		
提列(迴轉)備抵呆帳	11	(4,047)
折舊及各項攤提	622,207	565,127
處分固定資產損失淨額	62,942	12,647
處分投資利益淨額	(16,244)	(42,168)
存貨呆滯及跌價損失	2,107	3,127
依權益法認列之投資損失(收益)淨額	15,700	(10,439)
金融資產折溢價攤銷數	60	-
應收票據及帳款(含關係人)(增加)減少	(883,325)	292,235
存貨減少(增加)	579	(7,242)
應付票據及帳款增加	136,604	25,671
遞延所得稅資產負債淨變動數	(29,155)	(100,392)
應付所得稅增加(減少)	76,665	(192,282)
員工紅利及董監酬勞提列數	472,587	612,232
應付員工紅利及董監酬勞	(107,184)	-
與營業活動相關之其他流動資產及負債淨變動	105,315	47,283
營業活動之淨現金流入	<u>2,944,767</u>	<u>4,444,055</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產價款	(865,846)	(1,393,326)
電腦軟體成本及遞延費用增加	(11,545)	(19,329)
購置持有至到期日金融資產	(191,672)	-
存出保證金增加	(17,705)	(11,952)
備供出售金融資產淨變動數	294,431	(403,362)
長期股權投資增加	-	(45,566)
出售以成本衡量之金融資產價款	957	-
投資活動之淨現金流出	<u>(791,380)</u>	<u>(1,873,535)</u>
融資活動之現金流量：		
銀行借款(減少)增加	(94,552)	86,709
存入保證金增加	618	534
支付董監事酬勞及員工紅利	(1,772)	(108,034)
支付現金股利	(1,301,333)	(1,232,043)
融資活動之淨現金流出	<u>(1,397,039)</u>	<u>(1,252,834)</u>
匯率影響數	(8,893)	21,253
本期現金及約當現金增加數	747,455	1,338,939
期初現金及約當現金餘額	3,516,565	2,177,626
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,264,020</u>	<u>3,516,565</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付所得稅	<u>\$ 112,904</u>	<u>374,510</u>
應付設備及未完工程(含關係人)增(減)變動數	<u>\$ 248,918</u>	<u>(1,593)</u>
應付董監酬勞及員工紅利增加數	<u>\$ 7,659</u>	<u>34,865</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
備供出售金融資產未實現利益－認列合併公司部分 增(減)淨變動數	<u>\$ 62,690</u>	<u>(96,450)</u>

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：林耀英

經理人：陳世卿

會計主管：于怡萍