

大立光電股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十九年及九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

	99.6.30		98.6.30			99.6.30		98.6.30	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產									
流動資產：									
1100 現金及約當現金(附註四(一)及(十三))	\$ 5,642,467	32	2,976,732	20	2102 銀行借款(附註四(八)及(十三))	\$ 22,748	-	17,923	-
1120 應收票據淨額(附註四(三)及(十三))	53	-	-	-	2120 應付票據(附註四(十三))	3,974	-	1,865	-
1140 應收帳款淨額(附註四(三)及(十三))	2,710,455	15	1,701,685	12	2140 應付帳款(附註四(十三))	583,874	3	439,408	3
1150 應收關係人帳款(附註四(十三)及五)	72	-	-	-	2150 應付關係人帳款(附註四(十三)及五)	405	-	220	-
1180 其他應收關係人款(附註四(十三)及五)	2,373	-	54	-	2160 應付所得稅	110,278	1	101,879	1
1190 其他金融資產-流動(附註四(十三))	30,529	-	25,338	-	2170 應付費用(附註四(十三))	302,085	2	271,133	2
1210 存貨(附註三及四(四))	980,726	5	709,082	5	2190 其他應付關係人款(附註四(十三)及五)	7,009	-	3,792	-
1280 預付款項及其他流動資產	38,414	-	87,463	1	2219 應付員工紅利(附註四(十))	805,323	5	294,584	2
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(十一))	84,692	1	67,061	-	2216 應付股利	1,341,402	8	1,301,333	9
1321 備供出售金融資產-流動 (附註四(二)及(十三))	2,478,286	14	3,488,147	24	2221 應付董監事酬勞(附註四(十))	37,783	-	36,767	-
1331 持有至到期日金融資產-流動 (附註四(二)及(十三))	-	-	154,805	1	2224 應付設備及工程款(附註四(十三))	406,254	2	103,175	1
					2280 其他流動負債(附註五)	75,962	-	70,550	-
	<u>11,968,067</u>	<u>67</u>	<u>9,210,367</u>	<u>63</u>		<u>3,697,097</u>	<u>21</u>	<u>2,642,629</u>	<u>18</u>
基金及投資：					其他負債：				
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	256,281	1	254,217	2	2810 應計退休金負債(附註四(九))	12,552	-	9,528	-
					2820 存入保證金	1,752	-	1,211	-
固定資產(附註四(六)及五)：					2861 遞延所得稅負債-非流動(附註四(十一))	-	-	22,253	-
成本：					2882 合併貸項	4,551	-	5,969	-
1501 土地	370,455	2	301,987	2		<u>18,855</u>	<u>-</u>	<u>38,961</u>	<u>-</u>
1521 房屋及建築	1,756,833	10	725,890	5	負債合計	<u>3,715,952</u>	<u>21</u>	<u>2,681,590</u>	<u>18</u>
1531 機器設備	4,235,336	24	3,787,033	26	股東權益(附註四(十))：				
1537 模具設備	439,411	3	405,681	3	股本：				
1545 試驗設備	331,900	2	255,573	2	3110 普通股股本	1,341,402	7	1,301,333	9
1551 運輸設備	10,494	-	10,734	-	3150 待分配股票股利	-	-	40,069	-
1561 辦公及雜項設備	1,225,325	7	540,559	3	32xx 資本公積	1,578,080	9	1,555,729	11
	8,369,754	48	6,027,457	41	3310 保留盈餘：				
15x9 減：累計折舊	3,151,467	18	2,665,569	18	3350 法定盈餘公積	1,909,451	11	1,660,861	11
1670 未完工程及預付設備款	248,407	1	1,763,759	12	3420 未分配盈餘	9,086,491	51	7,355,237	50
固定資產淨額	<u>5,466,694</u>	<u>31</u>	<u>5,125,647</u>	<u>35</u>	3430 累積換算調整數	10,995,942	62	9,016,098	61
無形資產：					3451 未認列為退休金成本之淨損失	142,252	1	103,640	1
1750 電腦軟體成本(附註四(七))	9,172	-	5,216	-	3451 備供出售金融資產未實現損益 (附註四(二))	(12,090)	-	(6,885)	-
1770 遞延退休金成本	1,885	-	2,073	-	股東權益合計	<u>14,103,650</u>	<u>79</u>	<u>12,000,182</u>	<u>82</u>
1782 土地使用權(附註四(七))	18,995	-	19,375	-					
	<u>30,052</u>	<u>-</u>	<u>26,664</u>	<u>-</u>					
其他資產：					重大承諾事項及或有事項(附註七)				
1800 出租資產(附註四(六))	37,513	-	37,919	-	負債及股東權益總計	<u>\$ 17,819,602</u>	<u>100</u>	<u>14,681,772</u>	<u>100</u>
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(十一))	4,558	-	-	-					
1888 其他資產-其他(附註四(十三)及六)	56,437	1	26,958	-					
	<u>98,508</u>	<u>1</u>	<u>64,877</u>	<u>-</u>					
資產總計	<u>\$ 17,819,602</u>	<u>100</u>	<u>14,681,772</u>	<u>100</u>					

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳世卿

經理人：林恩平

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

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	99年上半年度		98年上半年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
銷貨收入(附註五)	\$ 5,127,737	103	3,039,587	102
銷貨退回	130,385	3	40,941	1
銷貨折讓	7,729	-	26,130	1
營業收入淨額	4,989,623	100	2,972,516	100
營業成本(附註三、四(四)及五)	2,604,134	52	1,645,041	55
營業毛利	2,385,489	48	1,327,475	45
營業費用：				
推銷費用	44,248	1	33,786	1
管理費用	145,334	3	141,071	5
研究發展費用	329,496	6	195,751	7
	519,078	10	370,608	13
	1,866,411	38	956,867	32
營業淨利				
營業外收入及利益：				
利息收入	14,350	-	16,130	1
處分固定資產利益	-	-	3	-
處分投資利益淨額	649	-	10,946	-
兌換利益淨額	21,782	1	13,474	-
租金收入(附註五)	5,761	-	874	-
其他收入(附註五)	9,728	-	8,020	-
	52,270	1	49,447	1
營業外費用及損失：				
採權益法認列之投資損失(附註四(五))	10,141	-	6,245	-
處分及報廢固定資產損失	3,055	-	554	-
其他損失(附註十)	28,837	1	212	-
	42,033	1	7,011	-
稅前淨利	1,876,648	38	999,303	33
所得稅費用(附註四(十一))	180,162	4	138,165	5
合併總損益-全部歸屬子公司股東	\$ 1,696,486	34	\$ 861,138	28
			稅前	稅後
基本每股盈餘(元)(附註四(十二))	\$ 13.99	12.65	\$ 7.52	6.48
基本每股盈餘(元)(附註四(十二))	\$ 13.85	12.52	\$ 7.41	6.39
稀釋每股盈餘(元)				

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳世卿

經理人：林恩平

會計主管：于怡萍

~5~

大立光電股份有限公司及其子公司
 合併股東權益變動表
 民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	股 本		資本公積	保留盈餘		股東權益其他調整項目			合 計
	普通股 股 本	待 分 配 股票股利		法定盈 餘公積	未 提 撥 保留盈餘	累積換算 調 整 數	未認列為 退休金成 本之淨損失	金融商 品未實 現(損)益	
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 1,301,333	-	1,074,155	1,336,631	8,145,688	108,029	(6,885)	(28,181)	11,930,770
盈餘指撥及分配(註1)：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	324,230	(324,230)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,301,333)	-	-	-	(1,301,333)
盈餘轉增資	-	26,026	-	-	(26,026)	-	-	-	-
員工紅利轉增資	-	14,043	481,574	-	-	-	-	-	495,617
備供出售金融資產未實現(損)益增減	-	-	-	-	-	-	-	18,299	18,299
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	(4,389)	-	-	(4,389)
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減	-	-	-	-	-	-	-	80	80
民國九十八年上半年度合併總損益	-	-	-	-	861,138	-	-	-	861,138
民國九十八年六月三十日餘額	<u>\$ 1,301,333</u>	<u>40,069</u>	<u>1,555,729</u>	<u>1,660,861</u>	<u>7,355,237</u>	<u>103,640</u>	<u>(6,885)</u>	<u>(9,802)</u>	<u>12,000,182</u>
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ 1,341,402	-	1,578,080	1,660,861	8,979,997	123,441	(12,090)	34,509	13,706,200
盈餘指撥及分配(註2)：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	248,590	(248,590)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,341,402)	-	-	-	(1,341,402)
備供出售金融資產未實現(損)益增減	-	-	-	-	-	-	-	23,575	23,575
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	18,811	-	-	18,811
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減	-	-	-	-	-	-	-	(20)	(20)
民國九十九年上半年度合併總損益	-	-	-	-	1,696,486	-	-	-	1,696,486
民國九十九年六月三十日餘額	<u>\$ 1,341,402</u>	<u>-</u>	<u>1,578,080</u>	<u>1,909,451</u>	<u>9,086,491</u>	<u>142,252</u>	<u>(12,090)</u>	<u>58,064</u>	<u>14,103,650</u>

註1：民國九十七年度董監酬勞29,154千元及員工紅利583,078千元已於損益表中扣除。

註2：民國九十八年度董監酬勞22,504千元及員工紅利450,083千元已於損益表中扣除。

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳世卿

經理人：林恩平

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

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	99年上半年度	98年上半年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 1,696,486	861,138
調整項目：		
折舊費用	352,515	284,635
攤銷費用	6,254	6,869
金融資產溢價攤銷	-	237
存貨跌價、報廢及呆滯損失	2,577	513
採權益法認列之投資損失	10,141	6,245
處分投資利益淨額	3,055	551
營業資產及負債之淨變動：	(649)	(10,946)
營業資產之淨變動：		
應收票據減少	128	3,099
應收帳款增加	(333,705)	(214,012)
應收帳款—關係人(增加)減少	(58)	2,859
其他應收款—關係人減少	1,850	41
存貨增加	(361,414)	(85,020)
預付款項及其他流動資產(增加)減少	(14,971)	132
其他金融資產(增加)減少	(4,856)	5,977
遞延所得稅資產減少	61,856	42,597
其他營業資產增加	(268)	-
營業負債之淨變動：		
應付票據減少	(1,661)	(1,557)
應付帳款增加	179,609	169,459
應付帳款—關係人增加	330	220
應付所得稅減少	(79,994)	(11,728)
應付費用減少	(25,475)	(2,624)
其他應付款—關係人減少	(428)	(150)
其他流動負債增加	12,928	3,404
應計退休金負債減少	(1,239)	(110)
應付員工紅利及董監酬勞淨變動數	311,425	157,364
營業活動之淨現金流入	1,814,436	1,219,193

(續)

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳世卿

經理人：林恩平

會計主管：于怡萍

~7~

大立光電股份有限公司及其子公司
合併現金流量表(承前頁)

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	99年上半年度	98年上半年度
投資活動之現金流量：		
備供出售金融資產淨變動數	(283,040)	(1,071,395)
取得持有至到期日金融資產	-	(155,042)
處分持有至到期日金融資產價款	191,612	-
購置固定資產	(348,372)	(440,229)
處分固定資產價款	-	29
存出保證金減少	1,923	6,435
遞延費用增加	(542)	(556)
購置電腦軟體成本	(6,530)	(889)
投資活動之淨現金流出	(444,949)	(1,661,647)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	6,256	(93,121)
存入保證金(減少)增加	(53)	24
發放員工紅利	(7,707)	(1,772)
融資活動之淨現金流出	(1,504)	(94,869)
匯率影響數	10,464	(2,510)
本期現金及約當現金淨增(減)數	1,378,447	(539,833)
期初現金及約當現金餘額	4,264,020	3,516,565
期末現金及約當現金餘額	5,642,467	2,976,732
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	\$ 200,293	\$ 107,409
不影響現金流量之投資及融資活動：		
金融商品未實現評價利益	\$ 23,575	\$ 18,299
採權益法評價之長期股權投資之金融商品未實現損益變動數	\$ (20)	\$ 80
支付現金股利		
本期分配現金股利	\$ 1,341,402	\$ 1,301,333
應付現金股利增加數	(1,341,402)	(1,301,333)
支付現金	-	-
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
應付未完工程及設備款(含關係人)增加(減少)	\$ 12,683	\$ (45,018)

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：陳世卿

經理人：林思平

會計主管：于怡萍

~7-1~