



大立光電股份有限公司
一〇二一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月二十一日 (星期五) 上午九時正

地點：台中市烏日區成功西路 300 號(南山人壽保險股份有限公司 教育訓練中心)

出席：出席股東及委託代理人所代表之股份總數共計 93,717,966 股，佔本公司已發行股份總
69.86%

列席：安侯建業聯合會計師事務所陳君滿會計師

主席：陳世卿



記錄：曹杏如



宣佈開會：報告出席股數已達法定股數，依法宣佈開會

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

(一) 一〇一年度營業報告書(詳附件)。

(二) 一〇一年度監察人查核報告書(詳附件)。

以上均洽悉

三、承認事項

案由一：一〇一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：(一)董事會造送本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證完竣，連同營業報告書及盈餘分配表，經監察人等查核竣事。

(二)上述營業報告書、會計師查核報告及財務報表，詳附件。

(三)謹提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司一〇一年度盈餘分配表經董事會通過，分配情形詳附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、討論暨選舉事項

案由一：修訂「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案，謹提請 公決。(董事會提)

說明：(一)配合公司營運需求，擬修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文。

(二)「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表，詳附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由二：修訂「資金貸與辦法」及「背書保證辦法」案，謹提請 公決。(董事會提)

說明：(一)依金管會 101.7.6 金管證審字第 1010029874 號函規定辦理修訂本公司「背書保證辦法」及「資金貸與辦法」部分條文。

(二)本公司「資金貸與辦法」及「背書保證辦法」修訂前後條文對照表，詳附件。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

案由三：改選第十五屆董事及監察人案。(董事會提)

說明：(一)本公司現任董事及監察人任期於 2013 年 6 月 13 日屆滿，依公司法第 195 條規定，延長其執行職務至改選董事及監察人就任時止。

(二)依照本公司章程第十六條規定，應選董事七人、監察人三人，任期為三年，連選得連任。

(三)新任董事及監察人其任期自 2013 年 6 月 21 日起至 2016 年 6 月 20 日止；原任董事及監察人任期至本次股東常會完成時止。

選舉結果：

董事、監察人當選名單如下：

職稱	戶號或身分證 明文件編號	姓名	當選權數
董事	4	陳世卿	62,442,000
董事	3	林恩舟	59,625,000
董事	5	林恩平	59,625,000
董事	11	林耀英	58,686,000
董事	2	蔣翠英	56,338,000
董事	9	梁博仁	56,244,000
董事	6	謝銘原	56,013,743
監察人	7	梁忠仁	57,546,000
監察人	19	蘇小佩	57,183,000
監察人	Q22XXXX731	陳慧芬	57,182,598

案由四：解除本公司新任董事競業行為之限制案，謹提請 討論。(董事會提)

說明：(一)依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

(二)為借助本公司新任董事之專才與相關經驗，擬依法提請股東會同意，解除本公司新任董事競業之限制。

董事解除競業明細如下：

董事	解除兼任職務
陳世卿	大陽科技股份有限公司董事、星歐光學股份有限公司董事
林恩舟	大陽科技股份有限公司董事、星歐光學股份有限公司監察人法人代表
林恩平	大陽科技股份有限公司董事、星歐光學股份有限公司董事

林耀英	大陽科技股份有限公司董事、星歐光學股份有限公司董事
梁博仁	大陽科技股份有限公司董事

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、 **臨時動議**：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

六、 **散會**：同日上午 09 時 23 分，主席宣布散會。獲全體出席股東無異議通過。

附件

大立光電股份有限公司

一〇一年度營業報告書

回顧一〇一年度，由於智慧型手機全球熱銷及手機相機畫素及規格的提升，公司全年度的營收及獲利水準均較一〇〇年度成長。以下茲就一〇一年度營運成果及一〇二年度營業計劃簡要報告如下：

一、一〇一年度營運報告

- (一) 營業成果：大立光電一〇一年度的合併營業額為新台幣20,070,002千元，較一〇〇年度15,984,098千元，成長26%；稅後淨利為新台幣5,577,634千元，較一〇〇年度稅後淨利5,198,618千元成長7%，每股稅後淨利為41.58元。
- (二) 財務收支及獲利能力分析：一〇一年度財務概況請參閱所附之財務報表。
- (三) 研究發展狀況：本年度投入之研發費用為新台幣1,033,993千元，較去年度的962,623千元成長7%，主要致力於手機用數位相機鏡頭與其他新產品之開發，並擴大研發團隊規模。

二、一〇二年度營業計劃

- (一) 經營方針：大立光電仍將秉持著「創新、專業、速度、彈性」的經營理念，全體同仁在面對瞬息萬變經營環境的同時，仍將不斷自我要求與成長，致力於產品開發與品質提昇，持續創造獲利成長。
- (二) 預期產銷概況：許多國內外研究機構都預期今年度智慧型手機仍然會持續成長，加上平板電腦的興起與體感遊戲的新運用，綜合判斷今年度光學鏡頭產業的成長將值得期待。今年度的產銷重心將集中於手機相機鏡頭及平板電腦鏡頭，並積極提昇生產技術及產能規模，以期能維持公司製造成本上的優勢，使整體產銷體系更具競爭力。
- (三) 研發計劃：持續投入手機相機鏡頭的研發工作，並擴大產品範圍、新增產品線、提昇產品的值與量，並致力於其他光學產品運用的開發與製程能力，以維持長期產業競爭力。

今後，大立光電將持續努力，以不斷求新求變的精神，認真踏實的做好每個產品，充分發展公司的核心專長領域，不斷提昇公司的各項競爭力，以不負股東及社會大眾對本公司的期許，對所有客戶、供應商、股東及全體員工長久以來的支持，在此敬上最誠摯的謝意。

董事長：陳世卿



總經理：林恩平



會計主管：曹杏如



大立光電股份有限公司
監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇一年度財務報表(含合併報表)，業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營成果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分派議案，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司一〇二年股東常會

大立光電股份有限公司

監察人：梁 忠 仁



蘇 郁 雅



陳 慧 芬



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

會計師查核報告

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民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、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。大立光電股份有限公司採權益法評價之長期股權投資中有關大陽科技股份有限公司(大陽科技)及宏翔光電股份有限公司(宏翔光電)之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因之，本會計師對上開財務報表就該轉投資公司所表示之意見，係根據其他會計師之查核報告。大立光電股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日財務報表顯示對大陽科技及宏翔光電之長期股權投資帳面金額分別為118,133千元及54,669千元，分別占資產總額之0.33%及0.20%，民國一〇一年度及一〇〇年度認列對大陽科技及宏翔光電之投資損失分別為(38,182)千元及(36,270)千元，分別占稅前淨利之(0.57)%及(0.63)%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規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一般公認會計原則編製，足以允當表達大立光電股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

大立光電股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度與其子公司之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

陳君滿



會計師：

郭士華



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 0950103298 號
民國一〇二年三月二十五日

大立光電股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31	101.12.31	100.12.31
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
現金及銀行存款(附註四(一)及(十三))	3,631,970	10	2,332,811	9
應收票據淨額(附註四(三)及(十三))	4,725,937	14	2,486,611	9
應收帳款淨額(附註四(三)及(十三))	1,941,019	5	811,900	3
應收關係人帳款(附註四(十三)及(五))	90,504	-	107,517	1
其他應收關係人帳款(附註四(十三)及(五))	3,714	-	1,144	-
其他金融資產-流動(附註四(十三))	810,569	2	629,203	2
存貨淨額(附註四(四))	74,681	-	39,814	-
預付款項及其他流動資產	65,715	-	66,438	-
遞延所得稅資產-流動(附註四(十一))	860,000	3	259,489	1
備供出售金融資產-流動(附註四(二)及(十三))	12,204,110	34	6,734,929	25
	14,664,625	41	12,530,631	47
基金及長期投資：				
採權益法之長期股權投資(附註四(五))	9,206	-	9,206	-
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(二)、(五)及(十三))	14,673,831	41	12,539,837	47
	14,683,037	41	12,549,043	47
固定資產：				
成本				
土地	370,455	1	370,455	1
房屋及建築	1,429,395	4	1,420,148	5
機器設備	6,661,157	18	5,395,240	20
模具設備	770,890	2	601,149	2
試驗設備	700,180	2	492,392	2
運輸設備	16,998	-	16,055	-
辦公及雜項設備	1,288,589	4	1,237,305	5
	11,237,664	31	9,532,744	35
減：累計折舊	4,329,567	12	3,310,179	12
未完工程及預付設備款	2,216,533	6	1,270,545	5
	9,124,630	25	7,493,110	28
無形資產：				
電腦軟體成本(附註四(七))	18,791	-	12,122	-
遞延退休金成本(附註四(九))	1,319	-	1,508	-
	20,110	-	13,630	-
其他資產：				
出租資產(附註四(六))	36,498	-	36,904	-
遞延所得稅資產-非流動(附註四(十一)及(六))	3,841	-	3,714	-
其他資產-其他(附註四(十三)及(六))	35,040	-	36,674	-
	75,379	-	77,292	-
資產總計	\$ 36,098,060	100	26,858,798	100
負債及股東權益：				
流動負債：				
銀行借款(附註四(八)及(十三))	93,136	-	443,899	2
應付票據(附註四(十三))	442	-	961	-
應付帳款(附註四(十三))	852,013	2	354,227	1
應付關係人帳款(附註四(十三)及(五))	7,455,468	21	2,928,611	11
應付所得稅(附註四(十一))	743,379	2	417,320	2
應付費用(附註四(十三))	564,720	2	447,213	2
公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註四(二)及(十三))	916	-	180	-
其他應付關係人帳款(附註四(十三)及(五))	51,570	-	12,927	-
應付員工紅利(附註四(十))	1,231,344	3	980,605	4
應付董事酬勞(附註四(十))	75,195	-	70,255	-
應付設備及工程款(附註四(十三))	1,301,130	4	1,120,169	4
其他流動負債	203,712	1	39,931	-
	12,573,025	35	6,816,298	25
其他負債：				
應計退休金負債(附註四(九))	30,509	-	24,726	-
存入保證金	17,591	-	26,734	-
遞延貨項-聯屬公司間利益(附註四(五))	412,523	1	180,607	1
	460,623	1	232,067	1
	13,033,648	36	7,048,365	26
負債合計	13,033,648	36	7,048,365	26
股東權益(附註四(十))：				
股本：				
普通股股本	1,341,402	4	1,341,402	5
資本公積(附註四(五))	1,587,872	4	1,585,299	6
保留盈餘：				
法定盈餘公積	2,833,750	8	2,313,888	8
未分配盈餘	17,195,050	48	14,417,661	54
	20,028,800	56	16,731,549	62
累積換算調整數	125,380	-	156,569	1
未認列為退休金成本之淨損失(附註四(九))	(29,008)	-	(23,840)	-
	20,028,800	56	16,731,549	62
備供出售金融資產未實現損益(附註四(二))	9,966	-	19,454	-
股東權益合計	23,064,412	64	19,810,433	74
重大承諾事項及或有事項(附註七)				
負債及股東權益總計	\$ 36,098,060	100	26,858,798	100



董事長：



經理人：



會計主管：

(請詳閱後附財務報表附註)

大立光電股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日起至十二月三十一日

單位:新台幣千元
100年度

		101年度		100年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入：				
4110	銷貨收入(附註五)	\$ 20,022,482	102	14,819,571	102
4170	銷貨退回	349,392	2	240,599	2
4190	銷貨折讓	20,873	-	31,072	-
	營業收入淨額	19,652,217	100	14,547,900	100
5000	營業成本(附註四(四)及五)	13,601,208	69	10,262,679	71
	營業毛利	6,051,009	31	4,285,221	29
5920	聯屬公司間未實現利益(附註四(五))	(211,516)	(1)	(52,433)	-
	已實現銷貨毛利	5,839,493	30	4,232,788	29
6000	營業費用(附註五)：				
6100	推銷費用	70,127	-	69,961	-
6200	管理費用	317,471	2	349,799	2
6300	研究發展費用	1,023,956	5	954,082	7
		1,411,554	7	1,373,842	9
6900	營業淨利	4,427,939	23	2,858,946	20
7100	營業外收入及利益：				
7110	利息收入	16,057	-	13,380	-
7121	權益法認列之投資收益(附註四(五))	2,063,339	10	2,859,008	20
7122	股利收入	1,476	-	2,361	-
7130	處分固定資產利益(附註五)	8,972	-	17,412	-
7140	處分投資利益淨額	3,293	-	3,190	-
7160	兌換利益淨額	112,192	1	-	-
7210	租金收入(附註五)	15,679	-	16,847	-
7480	其他收入(附註五)	85,581	-	70,003	-
		2,306,589	11	2,982,201	20
7500	營業外費用及損失：				
7530	處分固定資產損失	5,570	-	4,082	-
7560	兌換損失淨額	-	-	72,486	-
7650	金融負債評價損失(附註四(二))	736	-	180	-
7880	其他損失(附註七)	6,434	-	1,759	-
		12,740	-	78,507	-
	稅前淨利	6,721,788	34	5,762,640	40
8110	所得稅費用(附註四(十一))	1,144,154	6	564,022	4
9600	本期淨利(附註三)	\$ 5,577,634	28	5,198,618	36
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘(元)(附註三及四(十二))				
	基本每股盈餘	\$ 50.11	41.58	42.96	38.76
9850	稀釋每股盈餘(元)(附註三及四(十二))				
	稀釋每股盈餘	\$ 49.35	40.95	42.33	38.19

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大立光電股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一〇年及一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

股東權益其他調整項目

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		累積換算 調整數	未認列為 退休金成 本之淨損失	備供出售 金融資產 未實現損益		合計
			法定盈 餘公積	未提撥 保留盈餘					
民國一〇一〇年一月一日期初餘額	\$ 1,341,402	1,580,427	1,909,451	11,434,373	93,573	(22,892)	49,663	16,385,997	
盈餘指撥及分配(註1):									
提列法定盈餘公積	-	-	404,437	(404,437)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(1,810,893)	-	-	-	(1,810,893)	
未按持股比例認列長期投資股權投資影響	-	4,872	-	-	-	-	-	4,872	
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	(30,209)	(30,209)	
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	(948)	-	(948)	
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	62,996	-	-	62,996	
民國一〇一〇年度淨利	-	-	-	5,198,618	-	-	-	5,198,618	
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,341,402	1,585,299	2,313,888	14,417,661	156,569	(23,840)	19,454	19,810,433	
盈餘指撥及分配(註2):									
提列法定盈餘公積	-	-	519,862	(519,862)	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(2,280,383)	-	-	-	(2,280,383)	
未按持股比例認列長期投資股權投資影響	-	2,573	-	-	-	-	-	2,573	
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	(9,488)	(9,488)	
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	(5,168)	-	(5,168)	
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	(31,189)	-	-	(31,189)	
民國一〇一一年度淨利	-	-	-	5,577,634	-	-	-	5,577,634	
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 1,341,402	1,587,872	2,833,750	17,195,050	125,380	(29,008)	9,966	23,064,412	

註1: 董監酬勞 36,406 千元及員工紅利 728,117 千元已於損益表中扣除。

註2: 董監酬勞 70,255 千元及員工紅利 936,732 千元已於損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



大立光電股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 5,577,634	5,198,618
調整項目：		
折舊費用	1,093,795	791,958
攤銷費用	17,417	13,499
存貨跌價、報廢及呆滯損失	68,573	56,509
存貨盤虧(盈)	4,212	(17,837)
採權益法認列之投資收益	(2,063,339)	(2,859,008)
處分及報廢固定資產利益	(3,402)	(13,330)
處分無形資產損失	-	451
處分投資利益	(3,293)	(3,190)
金融負債評價損失	736	180
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據減少	1	392
應收帳款增加	(2,239,326)	(1,073,200)
應收帳款－關係人增加	(1,129,119)	(65,055)
其他應收款－關係人減少(增加)	17,013	(21,390)
存貨增加	(254,151)	(337,457)
預付款項增加	(6,879)	(1,344)
其他流動資產增加	(27,988)	(33,572)
其他金融資產(增加)減少	(2,570)	29,878
遞延所得稅資產減少	596	15,151
營業負債之淨變動：		
應付票據減少	(519)	(1,687)
應付帳款增加	497,786	155,045
應付帳款－關係人增加	4,526,857	2,316,806
應付所得稅增加	326,059	211,922
應付費用增加	117,507	131,329
其他應付款－關係人(減少)增加	(738)	2,437
預收款項減少	-	(4,954)
其他流動負債增加(減少)	163,781	(823)
應計退休金負債增加	804	726
遞延貸項增加	231,916	52,433
應付員工紅利及董監酬勞淨變動數	255,679	278,457
營業活動之淨現金流入	<u>7,169,042</u>	<u>4,822,944</u>

(續)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大立光電股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(5,101,450)	(6,035,594)
處分備供出售金融資產價款	4,495,473	6,180,721
增加採權益法之長期股權投資	(100,000)	-
購置固定資產	(2,524,239)	(2,314,189)
處分固定資產價款	23,104	46,035
存出保證金減少(增加)	4,071	(7,423)
遞延費用增加	(6,953)	(7,836)
購置無形資產	(19,600)	(6,451)
投資活動之淨現金流出	(3,229,594)	(2,144,737)
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(350,763)	332,030
存入保證金減少	(9,143)	(13,433)
發放現金股利	(2,280,383)	(1,810,893)
發放員工紅利	-	(20,945)
融資活動之淨現金流出	(2,640,289)	(1,513,241)
本期現金及銀行存款淨增加數	1,299,159	1,164,966
期初現金及銀行存款餘額	2,332,811	1,167,845
期末現金及銀行存款餘額	\$ 3,631,970	2,332,811
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	\$ 660,219	336,949
不影響現金流量之投資及融資活動：		
金融商品未實現評價損失	\$ 8,759	42,186
採權益法評價之長期股權投資股東權益變動轉列		
金融商品未實現損益	\$ 729	(11,977)
採權益法之長期股權投資轉列以成本衡量之金融資產	\$ -	9,206
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	\$ 220,342	728,709

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

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一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、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。大立光電股份有限公司及其子公司採權益法評價之長期股權投資中有關大陽科技股份有限公司(大陽科技)及宏翔光電股份有限公司(宏翔光電)之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因之，本會計師對上開合併財務報表就該轉投資公司所表示之意見，係根據其他會計師之查核報告。大立光電股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日合併財務報表顯示對大陽科技及宏翔光電之長期股權投資帳面金額分別為325,055千元及221,796千元，分別占資產總額之1.04%及0.89%，民國一〇一年度及一〇〇年度認列對大陽科技及宏翔光電之投資(損失)利益分別為543千元及(4,309)千元，分別占稅前淨利之0.01%及(0.07)%。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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一般公認會計原則編製，足以允當表達大立光電股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

陳君滿



會計師：

郭士華



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 0950103298 號
民國一〇二年三月二十五日

大立光電股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31		100.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及銀行存款(附註四(一)及(十三))	9,604,017	31	8,123,620	33
1120 應收票據淨額(附註四(三)及(十三))	69,901	-	2	-
1140 應收帳款淨額(附註四(三)及(十三))	6,504,642	21	3,506,922	14
1150 應收帳款淨額(附註四(三)及(十三))	6,075	-	3,308	-
1180 應收關係人帳款(附註四(十三)及(五))	1,189	-	33,539	-
1190 其他應收資產-流動(附註四(十三)及(五))	13,110	-	8,660	-
1210 存貨淨額(附註四(四))	2,532,123	8	1,460,583	6
1280 預付款項及其他流動資產	1,397,702	-	86,936	-
1286 遞延所得稅資產-流動(附註四(十一))	65,715	-	66,438	-
1291 受限制銀行存款(附註四(十三)及(六))	35,649	-	38,456	-
1321 備供出售金融資產-流動(附註四(二)及(十三))	2,000,442	7	3,144,582	13
	20,972,565	67	16,473,046	66
基金及長期投資：				
1420 採權益法之長期股權投資(附註四(五))	325,055	1	221,796	1
1480 以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(二)、(五)及(十三))	9,206	-	9,206	-
	334,261	1	231,002	1
固定資產(附註四(六)及(五))：				
成 本：				
1501 土地	370,455	1	370,455	2
1521 房屋及建築	1,795,155	6	1,797,434	7
1531 機器設備	7,667,991	25	6,284,037	25
1537 模具設備	781,708	3	616,300	2
1545 試驗設備	700,180	2	492,392	2
1551 運輸設備	22,963	-	22,673	-
1561 辦公及雜項設備	1,505,126	5	1,423,388	6
	12,843,578	42	11,006,679	44
減：累計折舊	5,335,733	17	4,245,294	17
15x9 未完工程及預付設備款	2,222,951	7	1,295,650	5
1670	9,730,796	32	8,057,035	32
無形資產：				
1750 電腦軟體成本(附註四(七))	18,791	-	12,122	-
1770 遞延退休金成本(附註四(九))	1,319	-	1,508	-
1782 土地使用權(附註四(七))	17,263	-	18,329	-
	37,373	-	31,959	-
其他資產：				
1800 出租資產(附註四(六))	36,498	-	36,904	-
1860 遞延所得稅資產-非流動(附註四(十一))	3,841	-	3,714	-
1888 其他資產-其他(附註四(十三)及(六))	72,819	-	75,768	-
	113,158	-	116,386	-
資產總計	\$ 31,188,153	100	24,909,428	100
負債及股東權益				
流動負債：				
2102 銀行借款(附註四(八)及(十三))	93,136	-	443,899	2
2120 應付票據(附註四(十三))	442	-	961	-
2140 應付帳款(附註四(十三))	3,554,554	12	1,356,998	5
2160 應付所得稅(附註十一)	792,488	3	443,369	2
2170 應付費用(附註四(十三))	720,026	2	531,064	2
2180 公平價值變動列入損益之金融負債-流動(附註四(二)及(十三))	916	-	180	-
2190 其他應付關係人款(附註四(十三)及(五))	49,671	-	12,339	-
2219 應付員工紅利(附註四(十))	1,231,344	4	980,605	4
2221 應付董事酬勞(附註四(十))	75,195	-	70,255	-
2224 應付設備及工程款(附註四(十三))	1,303,287	4	1,121,515	5
2280 其他流動負債	253,497	1	83,845	-
	8,074,556	26	5,045,030	20
其他負債：				
2810 應計退休金負債(附註四(九))	30,509	-	24,726	-
2820 存入保證金	17,671	-	26,816	-
2881 合併實項	1,005	-	2,423	-
	49,185	-	53,965	-
	8,123,741	26	5,098,995	20
負債合計				
股東權益(附註四(十))：				
股本：				
3110 普通股股本	1,341,402	5	1,341,402	6
32XX 資本公積(附註四(五))	1,587,872	5	1,585,299	6
保留盈餘：				
3310 法定盈餘公積	2,833,750	9	2,313,888	9
3350 未分配盈餘	17,195,050	55	14,417,661	58
3420 累積換算調整數	20,028,800	64	16,731,549	67
3430 未認列為退休金成本之淨損失(附註四(九))	125,380	-	156,569	1
	(29,008)	-	(23,840)	-
	9,966	-	19,454	-
	23,064,412	74	19,810,433	80
股東權益合計				
3451 備供出售金融資產未實現損益(附註四(二)及(十))				
重大承諾事項及或有事項(附註七)				
負債及股東權益總計	\$31,188,153	100	24,909,428	100

(請詳閱後附財務報表附註)



經理人：



董事長：

會計主管：



大立光電股份有限公司及其子公司



合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入：				
4110 銷貨收入(附註五)	\$ 20,437,998	102	16,151,854	101
4170 銷貨退回	296,873	2	138,751	1
4190 銷貨折讓	69,123	-	29,005	-
營業收入淨額	20,072,002	100	15,984,098	100
5000 營業成本(附註四(四)及五)	11,710,491	58	9,043,431	57
營業毛利	8,361,511	42	6,940,667	43
6000 營業費用(附註五)：				
6100 推銷費用	170,574	1	122,039	1
6200 管理費用	359,430	2	383,823	2
6300 研究發展費用	1,033,993	5	962,623	6
	1,563,997	8	1,468,485	9
6900 營業淨利	6,797,514	34	5,472,182	34
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	84,379	1	50,271	1
7121 權益法認列之投資收益(附註四(五))	543	-	-	-
7122 股利收入	1,476	-	2,361	-
7130 處分固定資產利益(附註五)	9,266	-	17,533	-
7140 處分投資利益淨額	34,442	-	12,756	-
7160 兌換利益淨額	-	-	254,775	2
7210 租金收入(附註五)	15,679	-	16,865	-
7480 其他收入(附註五)	45,717	-	37,958	-
	191,502	1	392,519	3
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用	53	-	93	-
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(五))	-	-	20,636	-
7530 處分固定資產損失	6,394	-	5,469	-
7560 兌換損失淨額	164,233	1	-	-
7650 金融負債評價損失(附註四(二))	736	-	180	-
7880 其他損失(附註七)	6,445	-	1,760	-
	177,861	1	28,138	-
稅前淨利	6,811,155	34	5,836,563	37
8110 所得稅費用(附註四(十一))	1,233,521	6	637,945	4
合併總損益-全部歸屬予母公司股東(附註三)	\$ 5,577,634	28	5,198,618	33
			稅前	稅後
9750 基本每股盈餘(元)(附註三及四(十二))				
基本每股盈餘	\$ 50.78	41.58	43.51	38.76
9850 稀釋每股盈餘(元)(附註三及四(十二))				
稀釋每股盈餘	\$ 50.01	40.95	42.88	38.19

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大立光電股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

股東權益其他調整項目

	保留盈餘				未認列為			備供出售		合計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	退休基金	未實現損失	金融資產	未實現損益		
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 1,341,402	1,580,427	1,909,451	11,434,373	(22,892)		49,663	16,385,997		
盈餘指撥及分配(註1):										
提列法定盈餘公積	-	-	404,437	(404,437)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(1,810,893)	-	-	-	(1,810,893)	-	
未按持股比例認列長期投資股權投資影響	-	4,872	-	-	-	-	-	4,872	-	
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	(30,209)	-	(30,209)	-	
未認列為退休基金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	(948)	-	(948)	-	
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	62,996	-	
民國一〇〇年合併總損益	-	-	-	5,198,618	-	-	-	5,198,618	-	
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,341,402	1,585,299	2,313,888	14,417,661	(23,840)	19,454	9,966	19,810,433		
盈餘指撥及分配(註2):										
提列法定盈餘公積	-	-	519,862	(519,862)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(2,280,383)	-	-	-	(2,280,383)	-	
未按持股比例認列長期投資股權投資影響	-	2,573	-	-	-	-	-	2,573	-	
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	(9,631)	(9,631)	-	
未認列為退休基金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	(5,168)	-	(5,168)	-	
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減	-	-	-	-	-	-	143	143	-	
外幣財務報表換算所產生兌換差額增減	-	-	-	-	-	-	-	(31,189)	-	
民國一〇一年合併總損益	-	-	-	5,577,634	-	-	-	5,577,634	-	
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 1,341,402	1,587,872	2,833,750	17,195,050	(29,008)	9,966	9,966	23,064,412		

註1: 董監酬勞36,406千元及員工紅利728,117千元已於損益表中扣除。

註2: 董監酬勞70,255千元及員工紅利936,732千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:



經理人:



會計主管:



大立光電股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣千元
101年度 100年度

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 5,577,634	5,198,618
調整項目：		
折舊費用	1,191,185	887,041
攤銷費用	16,629	12,749
存貨跌價、報廢及呆滯損失	446,359	247,494
存貨盤虧(盈)	2,233	(20,202)
採權益法認列之投資(利益)損失	(543)	20,636
處分及報廢固定資產利益	(2,872)	(12,064)
處分無形資產損失	-	451
處分投資利益	(34,442)	(12,756)
金融負債評價損失	736	180
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
應收票據(增加)減少	(69,899)	392
應收帳款增加	(2,997,720)	(329,591)
應收帳款－關係人(增加)減少	(2,767)	971
其他應收款－關係人減少(增加)	32,350	(28,880)
存貨增加	(1,520,132)	(785,790)
預付款項減少(增加)	4,308	(16,770)
其他流動資產增加	(57,074)	(33,566)
其他金融資產(增加)減少	(4,450)	26,377
遞延所得稅資產減少	596	15,151
營業負債之淨變動：		
應付票據減少	(519)	(1,687)
應付帳款增加	2,197,556	803,817
應付帳款－關係人減少	-	(4,256)
應付所得稅增加	349,119	230,907
應付費用增加	188,962	152,190
其他應付款－關係人(減少)增加	(1,881)	2,050
預收款項增加(減少)	2,464	(4,949)
其他流動負債增加	167,188	6,037
應計退休金負債增加	804	726
應付員工紅利及董監酬勞淨變動數	255,679	278,457
營業活動之淨現金流入	5,741,503	6,633,733

(續)

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



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)
 民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(7,339,176)	(9,872,890)
處分備供出售金融資產價款	8,508,127	10,233,533
增加採權益法之長期股權投資	(100,000)	-
購置固定資產	(2,677,131)	(2,414,760)
處分固定資產價款	23,573	47,050
存出保證金減少(增加)	4,960	(9,645)
遞延費用增加	(6,953)	(23,753)
受限制資產增加(減少)	2,807	(38,456)
購置無形資產	(19,600)	(6,451)
投資活動之淨現金流出	(1,603,393)	(2,085,372)
融資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(350,763)	332,030
存入保證金減少	(9,145)	(13,434)
發放現金股利	(2,280,383)	(1,810,893)
發放員工紅利及董監事酬勞	-	(20,945)
融資活動之淨現金流出	(2,640,291)	(1,513,242)
匯率影響數	(17,422)	32,631
本期現金及銀行存款淨增數	1,480,397	3,067,750
期初現金及銀行存款餘額	8,123,620	5,055,870
期末現金及銀行存款餘額	\$ 9,604,017	8,123,620
現金流量資訊之補充揭露：		
支付所得稅	\$ 726,526	391,887
不影響現金流量之投資及融資活動：		
金融商品未實現評價損失	\$ 9,631	30,209
採權益法評價之長期股權投資股東權益變動轉列		
金融商品未實現損益	\$ (143)	-
採權益法之長期股權投資轉列以成本衡量之金融資產	\$ -	9,206
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	\$ 220,985	728,243

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大立光電股份有限公司
一〇一〇年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金額	
	小計	合計
期初餘額		11,617,416,615
加:本年度稅後淨利	5,577,634,359	
減:提列法定盈餘公積	557,763,436	
可分配盈餘	5,019,870,923	16,637,287,538
分配項目:		
股東紅利-現金(17元/股)		2,280,383,349
期末未分配盈餘		14,356,904,189
附註 1：配發員工紅利-現金	1,002,595,981 元	
配發董監事酬勞	75,194,699 元	
附註 2：101.4.6 金管證發字第 1010012865 號函規定，就本公司首次採用國際財務報導準則(簡稱 IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額補充以下報告：		
(1)本公司因採用 IFRSs 編製財務報告致 101 年 1 月 1 日(轉換日)保留盈餘淨減少 44,021,184 元，累積至 102 年 1 月 1 日則為淨減少 49,282,720 元。		
(2)本公司於 102 年 1 月 1 日並無就首次採用國際財務報導準則而須提列特別盈餘公積之情事。		

董事長：陳世卿



總經理：林恩平



會計主管：曹杏如



- 一、分配股東之現金股利，俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日分配之。
- 二、嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
- 三、本次盈餘分配數額以 101 年度盈餘為優先。

大立光電股份有限公司

「從事衍生性商品交易處理程序」修訂前後條文對照表

	原 條 文	修 正 後 條 文	修正說明
第 8 條	<p>全部與個別契約損失上限 從事衍生性商品交易之全部契約損失上限金額為美金伍拾萬元;個別契約損失上限金額為個別契約金額之 5%，且不得超過美金伍拾萬元。</p>	<p>全部與個別契約損失上限 從事衍生性商品交易之<u>契約損失</u>上限不得逾契約金額之 15%，適用於個別契約與全部契約。</p>	<p>配合公司營運需求修訂</p>

大立光電股份有限公司

「資金貸與辦法」及「背書保證辦法」修訂前後條文對照表

(一) 「資金貸與辦法」修訂前後條文對照表

原 條 文	修 正 後 條 文	修正說明
<p>第四條 4.資金貸與總額及個別對象之限額 (中略) 4.3 公司直接及間接持有表決權股份均為百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受貸與企業淨值之百分之四十之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。</p>	<p>第四條 4.資金貸與總額及個別對象之限額 (中略) 4.3 公司直接及間接持有表決權股份均為百分之百之國外公司間，因短期融通資金之必要從事資金貸與，其金額不受貸與企業淨值之百分之四十之限制，且其融通期間不適用一年或一營業週期之規定。<u>惟資金貸與期限應依 8.1 之規定。</u></p>	配合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』修訂
<p>第十二條 12.公告申報 12.1 本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 12.2 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報： (後略)</p>	<p>第十二條 12.公告申報 12.1 本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。 12.2 本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報： (後略)</p>	配合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』修訂
<p>第十三條 13.其他事項 13.1 <u>本公司應依一般公認會計原則規定</u>，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。 13.2 本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。</p>	<p>第十三條 13.其他事項 13.1 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料以供會計師執行必要查核程序，出具允當之查核報告。 13.2 本作業程序未盡事宜部份，依有關法令規定及本公司相關規章辦理。</p>	配合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』修訂

(二) 「背書保證辦法」修訂前後條文對照表

原 條 文	修 正 後 條 文	修正說明
<p>第六條 6.背書保證辦理程序 6.1 本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估其風</p>	<p>第六條 6.背書保證辦理程序 6.1 本公司辦理背書保證事項時，應由被背書保證公司出具申請書向本公司財務部提出申請，財務部應對被背書保證公司作徵信調查，評估</p>	配合『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』修訂

原 條 文	修 正 後 條 文	修正說明
<p>險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。</p> <p>(中略)</p> <p>6.4 財務部應依<u>財務會計準則公報第九號之規定</u>，評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>(後略)</p>	<p>其風險性並備有評估紀錄，經審查通過後呈總經理及董事長核示，必要時應取得擔保品。</p> <p>(中略)</p> <p>6.4 財務部應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。</p> <p>(後略)</p>	
<p>第八條 8.內部控制</p> <p>8.1 本公司從事背書保證時應確實依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分相關人員。</p> <p>8.2 本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其續後相關管控措施。</p>	<p>第八條 8.內部控制</p> <p>8.1 本公司從事背書保證時應確實依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情況予以處分相關人員。</p> <p>8.2 本公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應明定其續後相關管控措施。</p> <p><u>8.3 子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項第 8.2 規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>	配合『 <u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u> 』修訂
<p>第十一條 11.公告申報程序</p> <p>11.1 本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>(中略)</p> <p>11.1.3 對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(後略)</p>	<p>第十一條 11.公告申報程序</p> <p>11.1 本公司除應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(中略)</p> <p>11.1.3 對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(後略)</p>	配合『 <u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u> 』修訂