

台灣大哥大股份有限公司及子公司

簡式合併財務預測

103 年度第一季

地址：台北市基隆路二段一七二之一號十三樓之一

電話：(0 二)六六三八六八八八

台灣大哥大股份有限公司及其子公司
簡式合併財務預測
103 年度第一季
(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

本公司及子公司 103 年度第一季合併財務預測係於 103 年 1 月 23 日 編製完成，採自願公開，並經董事會 103 年 1 月 28 日 通過。本合併財務預測係依據公司管理當局目前之計畫及對未來經營環境之評估所作之最適估計，採用之會計政策與財務報告一致，然由於交易事項及經營環境未必全如預期，因此預期與實際結果通常存有差異，故本合併財務預測係屬預測性質，將來未必能完全達成，詳細內容應參閱重要會計政策及基本假設。

一、各項重要項目內容：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
營業收入	28,554,481	27,980,529
營業毛利	9,655,951	9,323,456
營業費用	4,652,982	4,520,067
營業利益	5,014,082	4,816,729
稅前淨利	4,382,362	4,742,578
綜合損益 (歸屬母公司)	3,515,922	3,912,955
每股盈餘	1.32 元	1.45 元
取得重大資產	32,194,022	4,780,880
處分重大資產	16,372	208,850

董事長：蔡明興

經理人：鄭俊卿

會計主管：施耀熏

二、重要基本假設及估計基礎之彙總說明

本公司及子公司台灣固網股份有限公司為因應 IFRS 有關收入認列會計原則發展趨勢、參酌多數國外大型電信業者實務處理暨專業會計師事務所研究報告，電信資費暨商品銷售商品組合(Bundle sales)交易，依各組合要素採相對公平價值法攤分合約總價計算認列各項收入，俾允當表達實質交易狀況。

1. 合併營業收入

本公司及子公司 103 年度第一季預計合併營業收入，主要係以現有用戶數為基礎並考量未來電信市場及有線電視的發展，暨本公司及各子公司預計之營運策略與目標等因素予以編列之。103 年度第一季預計合併營業收入較前一季略減 2.0%，主係 102 年度第四季新手機如 iPhone 等推出，單機銷售及電信資費搭售專案手機銷售情形良好，加上第一季適逢春節假期且天數較少，致 103 年度第一季營業收入相對為少所致。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
合併營業收入	28,554,481	27,980,529
較前一季增減%	—	-2.0%

2. 合併營業成本

本公司及子公司 103 年度第一季預計合併營業成本，主要係依據預計營業目標並參酌以往年度之歷史經驗及未來之趨勢預估相關成本後予以編列。103 年度第一季預計合併營業成本較前一季略減 1.3%，除電信接續成本因電信收入相對較前一季減少而下降外，主係 102 年度第四季單機銷售及電信資費搭售專案手機銷售情形良好，銷貨成本較高，103 年度第一季銷貨成本相對為少所致。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
合併營業成本	18,898,530	18,657,073
較前一季增減%	—	-1.3%

3. 合併營業費用

本公司及子公司 103 年度第一季預計合併營業費用，係依據過去實際數，並考量新客戶取得及既有客戶維繫等方案後予以編製。103 年度第一季預計合併營業費用較前一季略減 2.9%，主係通路佣金較前一季減少所致。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
合併營業費用	4,652,982	4,520,067
較前一季增減%	—	-2.9%

4. 合併其他收益(費損)

本公司及子公司 103 年度第一季預計合併其他收益(費損)，係參考過去實際數予以編列。103 年度第一季預計其他收益(費損)淨額為 13,340 仟元，較前一季增加 20%。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
合併其他收益(費損)	11,113	13,340
較前一季增減%	—	20%

5. 合併稅前淨利

本公司及子公司 103 年度第一季預計合併營業淨利較前一季減少 3.9%，但 103 年度第一季預計出售閒置土地獲利，且汰換通訊設備產生資產報廢損失較前一季減少，使營業外收(支)淨額較前一季增加，合併稅前淨利較前一季增加 8.2%。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
合併稅前淨利	4,382,362	4,742,578
較前一季增減%	—	8.2%

6.綜合損益(歸屬母公司)

本公司及子公司 103 年度第一季預計合併綜合損益，係合併稅後淨利加計國際營運機構財務報表換算之兌換差額、確定福利計畫之精算損益、備供出售金融資產未實現評價損益等其他綜合損益項目後總額。因 103 年度第一季預計合併稅前淨利較前一季增加，使分配歸屬於母公司之合併綜合損益較前一季增加 11.3%。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
綜合損益 (歸屬母公司)	3,515,922	3,912,955
較前一季增減%	—	11.3%

7.取得或處分重大資產

(1)取得重大資產

本公司及子公司 103 年度第一季預計取得重大資產較前一季減少 85.1%，主係 102 年度第四季取得行動寬頻業務頻譜標金 290.1 億元，103 年度第一季預計增資臺北文創開發股份有限公司，以及持續投入行動網路設備投資。取得重大資產之資金來源，除行動寬頻業務之標金款有部分採銀行借款外，餘均以本公司及子公司營運所產生之現金流入支應。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
取得長期投資	30,000	172,155
取得固定資產	3,154,022	4,608,725
取得特許權	29,010,000	—
合 計	32,194,022	4,780,880
較前一季增減%	—	-85.1%

(2)處分重大資產

本公司及子公司 103 年度第一季擬出售閒置土地，預計處分不動產利益為 158,575 仟元。茲將季別預測數及變動情形列示如下：

項 目	102 年度 第四季 (查核數)	103 年度 第一季 (預測數)
處分長期投資價款	12,855	—
處分固定資產價款	3,517	208,850
合 計	16,372	208,850
較前一季增減%	—	1,175.7%