

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 6 月 30 日暨 101 年 12 月 31 日、6 月 30 日及 1 月 1 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	102年6月30日		101年12月31日		101年6月30日		101年1月1日		代 碼	負 債 及 權 益	102年6月30日		101年12月31日		101年6月30日		101年1月1日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產										流動負債								
1100	現金及約當現金(附註六及二六)	\$ 517,217	16	\$ 590,207	18	\$ 462,109	15	\$ 306,251	10	2150	應付票據(附註十四及二六)	\$ 5,336	-	\$ 4,287	-	\$ 6,619	-	\$ 5,401	-
1125	備供出售金融資產-流動(附註七及二六)	1,429,359	45	1,363,002	43	1,411,342	45	1,492,889	50	2170	應付帳款(附註十四及二六)	256,069	8	233,561	8	322,737	11	227,109	8
1150	應收票據(附註九及二六)	27,192	1	19,499	1	22,551	1	34,137	1	2180	應付帳款-關係人(附註二六及二七)	22,241	1	27,117	1	33,425	1	-	-
1170	應收帳款淨額(附註九及二六)	484,278	15	469,258	15	551,092	18	508,790	17	2230	當期所得稅負債(附註二十)	7,351	-	7,470	-	6,029	-	4,844	-
1200	其他應收款(附註九及二六)	115,113	4	152,727	5	17,126	1	52,699	2	2209	其他應付款(附註十五及二六)	25,953	1	96,787	3	32,593	1	106,474	4
130X	存貨(附註十)	285,086	9	234,974	7	263,491	8	221,971	8	2216	應付股利(附註十七及二六)	73,800	2	-	-	-	-	-	-
1410	預付款項(附註十三)	34,573	1	22,457	1	45,642	1	27,930	1	2219	應付股東減資股款(附註十七及二六)	246,000	8	-	-	-	-	-	-
1470	其他流動資產(附註十三及二六)	-	-	8,000	-	-	-	-	-	2300	其他流動負債(附註十五)	4,871	-	6,923	-	7,443	-	3,897	-
11XX	流動資產總計	<u>2,892,818</u>	<u>91</u>	<u>2,860,124</u>	<u>90</u>	<u>2,773,353</u>	<u>89</u>	<u>2,644,667</u>	<u>89</u>	21XX	流動負債總計	<u>641,621</u>	<u>20</u>	<u>376,145</u>	<u>12</u>	<u>408,846</u>	<u>13</u>	<u>347,725</u>	<u>12</u>
	非流動資產										非流動負債								
1523	備供出售金融資產-非流動(附註七及二六)	1,799	-	1,823	-	1,462	-	1,449	-	2570	遞延所得稅負債(附註二十)	294	-	-	-	317	-	832	-
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註八及二六)	28,308	1	33,315	1	32,374	1	32,521	1	2640	應計退休金負債(附註十六)	91,384	3	91,491	3	88,468	3	88,133	3
1600	不動產、廠房及設備(附註十一及十九)	239,286	8	244,647	8	246,237	8	228,941	8	25XX	非流動負債總計	<u>91,678</u>	<u>3</u>	<u>91,491</u>	<u>3</u>	<u>88,785</u>	<u>3</u>	<u>88,965</u>	<u>3</u>
1780	無形資產(附註十二及十九)	6,910	-	7,561	-	10,024	-	12,774	-	2XXX	負債總計	<u>733,299</u>	<u>23</u>	<u>467,636</u>	<u>15</u>	<u>497,631</u>	<u>16</u>	<u>436,690</u>	<u>15</u>
1840	遞延所得稅資產(附註二十)	11,444	-	17,929	1	48,027	2	48,807	2		歸屬於本公司業主之權益(附註十七及二三)								
1915	預付設備款(附註十三)	-	-	-	-	381	-	11,996	-		股 本								
1920	存出保證金(附註十三及二四)	5,690	-	5,896	-	5,747	-	5,731	-	3110	普通股股本	2,460,000	77	2,468,000	78	2,468,000	79	2,468,000	83
15XX	非流動資產總計	<u>293,437</u>	<u>9</u>	<u>311,171</u>	<u>10</u>	<u>344,252</u>	<u>11</u>	<u>342,219</u>	<u>11</u>	3110	待註銷股本	(246,000)	(7)	-	-	-	-	-	-
	資 產 總 計	<u>\$ 3,186,255</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,171,295</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,117,605</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,986,886</u>	<u>100</u>	3100	股本總計	<u>2,214,000</u>	<u>70</u>	<u>2,468,000</u>	<u>78</u>	<u>2,468,000</u>	<u>79</u>	<u>2,468,000</u>	<u>83</u>
										3200	資本公積	<u>28,528</u>	<u>1</u>	<u>102,586</u>	<u>3</u>	<u>102,586</u>	<u>3</u>	<u>102,586</u>	<u>3</u>
											保留盈餘								
										3310	法定盈餘公積	371,992	12	369,965	12	369,965	12	362,229	12
										3320	特別盈餘公積	136,142	4	117,899	4	117,899	4	44,139	2
										3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	12,919	-	(20,454)	(1)	(27,434)	(1)	32,538	1
										3300	保留盈餘總計	<u>521,053</u>	<u>16</u>	<u>467,410</u>	<u>15</u>	<u>460,430</u>	<u>15</u>	<u>438,906</u>	<u>15</u>
										3400	其他權益	(315,287)	(10)	(337,855)	(11)	(414,303)	(13)	(462,561)	(16)
										31XX	本公司業主權益總計	<u>2,448,294</u>	<u>77</u>	<u>2,700,141</u>	<u>85</u>	<u>2,616,713</u>	<u>84</u>	<u>2,546,931</u>	<u>85</u>
										36XX	非控制權益(附註十七及二三)	<u>4,662</u>	<u>-</u>	<u>3,518</u>	<u>-</u>	<u>3,261</u>	<u>-</u>	<u>3,265</u>	<u>-</u>
										3XXX	權益總計	<u>2,452,956</u>	<u>77</u>	<u>2,703,659</u>	<u>85</u>	<u>2,619,974</u>	<u>84</u>	<u>2,550,196</u>	<u>85</u>
											負債與權益總計	<u>\$ 3,186,255</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,171,295</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,117,605</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,986,886</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 102 年 8 月 6 日核閱報告)

偉詮電子股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 4 月 1 日至 6 月 30 日以及 102 年及 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		102年4月1日至6月30日		101年4月1日至6月30日		102年1月1日至6月30日		101年1月1日至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額(附註十八)	\$ 458,669	100	\$ 529,588	100	\$ 850,049	100	\$ 981,129	100
5000	營業成本(附註十、十六、十九及二七)	<u>363,997</u>	<u>79</u>	<u>416,838</u>	<u>79</u>	<u>665,541</u>	<u>78</u>	<u>774,699</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>94,672</u>	<u>21</u>	<u>112,750</u>	<u>21</u>	<u>184,508</u>	<u>22</u>	<u>206,430</u>	<u>21</u>
	營業費用(附註十六及十九)								
6100	推銷費用	30,190	7	28,843	5	56,169	7	56,079	6
6200	管理費用	14,377	3	14,096	3	25,356	3	28,114	3
6300	研究發展費用	<u>47,979</u>	<u>10</u>	<u>49,053</u>	<u>9</u>	<u>91,045</u>	<u>11</u>	<u>102,251</u>	<u>10</u>
6000	營業費用合計	<u>92,546</u>	<u>20</u>	<u>91,992</u>	<u>17</u>	<u>172,570</u>	<u>21</u>	<u>186,444</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>2,126</u>	<u>1</u>	<u>20,758</u>	<u>4</u>	<u>11,938</u>	<u>1</u>	<u>19,986</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出								
7010	其他收入(附註十九及二二)	1,796	-	8,909	1	2,392	1	12,921	1
7020	其他利益及損失(附註十九)	11,464	2	8,912	2	52,753	6	(4,906)	-
7050	財務成本	-	-	-	-	20	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>13,260</u>	<u>2</u>	<u>17,821</u>	<u>3</u>	<u>55,125</u>	<u>7</u>	<u>8,015</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	15,386	3	38,579	7	67,063	8	28,001	3
7950	所得稅費用(附註二十)	<u>3,614</u>	<u>1</u>	<u>6,489</u>	<u>1</u>	<u>12,179</u>	<u>2</u>	<u>6,494</u>	<u>1</u>
8200	本期淨利	<u>11,772</u>	<u>2</u>	<u>32,090</u>	<u>6</u>	<u>54,884</u>	<u>6</u>	<u>21,507</u>	<u>2</u>
	其他綜合損益(附註十七)								
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	235	-	281	-	932	-	(423)	-
8325	備供出售金融資產未實現利益	<u>11,650</u>	<u>3</u>	(<u>91,592</u>)	(<u>17</u>)	<u>21,793</u>	<u>3</u>	<u>48,780</u>	<u>5</u>
8300	本期其他綜合損益	<u>11,885</u>	<u>3</u>	(<u>91,311</u>)	(<u>17</u>)	<u>22,725</u>	<u>3</u>	<u>48,357</u>	<u>5</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 23,657</u>	<u>5</u>	(<u>\$ 59,221</u>)	(<u>11</u>)	<u>\$ 77,609</u>	<u>9</u>	<u>\$ 69,864</u>	<u>7</u>
	淨利歸屬於：								
8610	本公司業主	\$ 11,806	3	\$ 32,090	6	\$ 54,737	6	\$ 21,524	2
8620	非控制權益	(<u>34</u>)	-	-	-	147	-	(<u>17</u>)	-
8600		<u>\$ 11,772</u>	<u>3</u>	<u>\$ 32,090</u>	<u>6</u>	<u>\$ 54,884</u>	<u>6</u>	<u>\$ 21,507</u>	<u>2</u>
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	\$ 23,629	5	(\$ 59,052)	(11)	\$ 77,472	9	\$ 69,782	7
8720	非控制權益	<u>28</u>	-	(<u>169</u>)	-	<u>137</u>	-	<u>82</u>	-
8700		<u>\$ 23,657</u>	<u>5</u>	(<u>\$ 59,221</u>)	(<u>11</u>)	<u>\$ 77,609</u>	<u>9</u>	<u>\$ 69,864</u>	<u>7</u>
	每股盈餘(附註二一)								
9750	基 本	<u>\$ 0.05</u>		<u>\$ 0.13</u>		<u>\$ 0.22</u>		<u>\$ 0.09</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 0.05</u>		<u>\$ 0.13</u>		<u>\$ 0.22</u>		<u>\$ 0.09</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 102 年 8 月 6 日核閱報告)

董事長：林錫銘

經理人：林錫銘

會計主管：郭幸容