

偉詮電子股份有限公司

資產負債表

民國九十六年及九十五年三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟  
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日		九 十 五 年 三 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日		九 十 五 年 三 月 三 十 一 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 567,092	17	\$ 344,787	13	2120	應付票據(附註二十一)	\$ 44,731	1	\$ -	-
1320	備供出售金融資產—流動(附註二、三及五)	744,642	22	468,093	18	2140	應付帳款(附註二十一)	325,663	10	66,934	3
1120	應收票據(附註二及二十一)	85,532	3	22,403	1	2160	應付所得稅(附註二及十八)	20,005	1	14,551	-
1140	應收帳款—淨額(附註二、六及二十一)	558,053	17	221,623	8	2170	應付費用及其他流動負債(附註十三及二十一)	45,266	1	32,131	1
1160	其他應收款(附註二十一)	20,701	1	49,232	2	2270	一年內到期之長期負債(附註十四)	-	-	400	-
1180	其他應收關係人帳款(附註二十一)	-	-	60,000	2	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益(附註二)	519	-	519	-
1210	存貨—淨額(附註二及七)	240,319	7	150,087	6	21XX	流動負債合計	436,184	13	114,535	4
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十八)	23,145	1	17,717	1	2810	應計退休金負債(附註二及十七)	51,232	2	45,212	2
1298	預付款項及其他流動資產	36,779	1	17,328	1	2XXX	負債合計	487,416	15	159,747	6
11XX	流動資產合計	2,276,263	69	1,351,270	52		股東權益(附註二及十五)				
	投 資					3110	股本—每股面額10元，額定—273,200仟股；發行—九十六年217,000仟股；九十五年220,000仟股	2,170,000	66	2,200,000	85
1421	採權益法之長期股權投資(附註二、八及二十一)	519,131	16	686,993	27		資本公積				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	146,181	4	154,427	6	3210	股票發行溢價	136,589	4	138,477	6
14XX	投資合計	665,312	20	841,420	33	3260	長期股權投資權益變動增加數	424	-	424	-
	固定資產(附註二及十)					3270	合併溢額	31,108	1	31,538	1
	成 本					32XX	資本公積合計	168,121	5	170,439	7
1501	土 地	66,385	2	55,198	2		保留盈餘				
1521	房屋及設備	72,744	2	61,892	2	3310	法定盈餘公積	276,195	8	269,910	11
1531	機器設備	303,724	9	336,752	13	3320	特別盈餘公積	-	-	7,197	-
1551	運輸設備	15,340	1	14,126	1	3350	未分配盈餘	134,140	4	38,093	1
1631	租賃改良	71,386	2	70,798	3	33XX	保留盈餘合計	410,335	12	315,200	12
1681	什項設備	30,449	1	24,364	1		股東權益其他項目				
15X1	合 計	560,028	17	563,130	22	3420	累積換算調整數	8,931	-	4,576	-
15X9	累積折舊	( 368,313 )	( 11 )	( 349,933 )	( 14 )	3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註十七)	( 1,143 )	-	( 374 )	-
1670	預付房屋及設備款	2,740	-	6	-	3450	金融商品之未實現(損)益(附註三)	60,194	2	( 56,171 )	( 2 )
15XX	固定資產—淨額	194,455	6	213,203	8	34XX	股東權益其他項目合計	67,982	2	( 51,969 )	( 2 )
	其他資產					3510	庫藏股票(成本)—九十五年10,465仟股(附註十六)	-	-	( 218,492 )	( 8 )
1770	遞延退休金成本(附註二及十七)	2,297	-	381	-	3XXX	股東權益合計	2,816,438	85	2,415,178	94
1820	存出保證金	4,601	-	4,491	-		負債及股東權益總計	\$ 3,303,854	100	\$ 2,574,925	100
1830	遞延費用—淨額(附註二及十一)	25,465	1	44,798	2						
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十八)	114,444	3	98,117	4						
1880	出租資產—淨額(附註二及十二)	21,017	1	21,245	1						
18XX	其他資產合計	167,824	5	169,032	7						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,303,854	100	\$ 2,574,925	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。  
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年四月十四日核閱報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容

偉詮電子股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至三月三十一日

(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	九十六年第一季		九十五年第一季	
	金額	%	金額	%
4110	\$ 498,807		\$ 246,145	
4170	<u>2,721</u>		<u>1,876</u>	
4100	496,086	100	244,269	100
5110	<u>394,621</u>	<u>79</u>	<u>164,422</u>	<u>67</u>
5910	<u>101,465</u>	<u>21</u>	<u>79,847</u>	<u>33</u>
	營業費用 (附註二十及二十一)			
6100	24,863	5	12,220	5
6200	9,460	2	8,243	4
6300	<u>33,898</u>	<u>7</u>	<u>49,016</u>	<u>20</u>
6000	<u>68,221</u>	<u>14</u>	<u>69,479</u>	<u>29</u>
6900	<u>33,244</u>	<u>7</u>	<u>10,368</u>	<u>4</u>
	營業外收入及利益			
7140	34,616	7	4,259	2
7160	8,855	2	-	-
7121	2,818	1	16,791	7
7110	646	-	1,042	-
7130	40	-	-	-
7480	<u>691</u>	<u>-</u>	<u>1,519</u>	<u>1</u>
7100	<u>47,666</u>	<u>10</u>	<u>23,611</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十六年第一季		九十五年第一季	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7630	減損損失(附註二、八及九)	\$ 11,746	3	\$ 5,213	2
7570	提列存貨損失(附註二)	9,358	2	1,360	1
7530	處分固定資產損失(附註二)	24	-	-	-
7510	利息費用	2	-	10	-
7560	兌換淨損(附註二)	-	-	3,112	1
7880	其 他	<u>927</u>	<u>-</u>	<u>1,050</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>22,057</u>	<u>5</u>	<u>10,745</u>	<u>4</u>
7900	稅前利益	58,853	12	23,234	10
8110	所得稅費用(附註二及十八)	<u>2,640</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
9600	純 益	<u>\$ 56,213</u>	<u>11</u>	<u>\$ 23,234</u>	<u>10</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9950	每股盈餘				
	基本每股盈餘(附註十九)	<u>\$ 0.28</u>	<u>\$ 0.27</u>	<u>\$ 0.11</u>	<u>\$ 0.11</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年四月十四日核閱報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容