

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十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 275,825	8	\$ 479,007	15	2120	應付票據 (附註二十)	\$ 9,054	-	\$ 85,387	3
1320	備供出售金融資產—流動 (附註二、三及五)	1,057,884	30	494,467	16	2140	應付帳款 (附註二十)	421,280	12	415,267	13
1120	應收票據 (附註二及二十)	63,284	2	95,592	3	2160	應付所得稅 (附註二及十七)	12,299	1	14,859	-
1140	應收帳款—淨額 (附註二及六)	580,458	17	535,532	17	2170	應付費用及其他流動負債 (附註十三及二十)	44,076	1	81,726	3
1150	應收帳款—關係人淨額 (附註二十)	136,552	4	97,651	3	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益 (附註二)	519	-	519	-
1160	其他應收款 (附註二十)	13,483	-	115,743	4	21XX	流動負債合計	487,228	14	597,758	19
1210	存貨—淨額 (附註二及七)	302,914	9	253,199	8						
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十七)	22,433	1	32,500	1	2810	應計退休金負債 (附註二及十四)	52,861	2	50,691	2
1298	預付款項及其他流動資產 (附註四)	29,483	1	22,133	1	2XXX	負債合計	540,089	16	648,449	21
11XX	流動資產合計	2,482,316	72	2,125,824	68		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：223,510 仟股；九十五年：220,000 仟股	2,235,100	64	2,200,000	70
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二、八及二十)	476,234	14	494,714	16		資本公積				
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及九)	139,042	4	154,427	5	3210	股票發行溢價	71,489	2	138,477	4
14XX	投資合計	615,276	18	649,141	21	3260	長期投資	424	-	424	-
	固定資產 (附註二及十)					3270	合併溢額	31,097	1	31,538	1
	成 本					32XX	資本公積合計	103,010	3	170,439	5
1501	土 地	85,350	2	66,385	2		保留盈餘				
1521	房屋及設備	88,425	3	74,144	2	3310	法定盈餘公積	284,985	8	276,195	9
1531	機器設備	293,035	8	300,215	10	3350	未分配盈餘	351,390	10	87,899	3
1551	運輸設備	19,516	1	16,175	1	33XX	保留盈餘合計	636,375	18	364,094	12
1631	租賃改良	74,390	2	71,129	2		股東權益其他項目				
1681	什項設備	30,251	1	29,843	1	3420	累積換算調整數	4,387	-	5,551	-
15X1		590,967	17	557,891	18	3430	未認列為退休金成本之淨損失 (附註十四)	(1,143)	-	(1,143)	-
15X9	累計折舊	(372,883)	(11)	(358,640)	(12)	3450	金融商品未實現 (損) 益 (附註三)	(47,006)	(1)	13,595	1
1670	預付設備款	2,200	-	27	-	34XX	股東權益其他項目合計	(43,762)	(1)	18,003	1
15XX	固定資產—淨額	220,284	6	199,278	6	3510	庫藏股票 (成本)—九十五年 15,465 仟股 (附註十六)	-	-	(271,896)	(9)
	其他資產					3XXX	股東權益合計	2,930,723	84	2,480,640	79
1770	遞延退休金成本 (附註二及十四)	2,297	-	2,297	-		負債及股東權益總計	\$ 3,470,812	100	\$ 3,129,089	100
1820	存出保證金	4,655	-	4,601	-						
1830	遞延費用—淨額 (附註二及十一)	29,828	1	25,687	1						
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十七)	95,310	3	101,187	3						
1880	出租資產 (附註二及十二)	20,846	-	21,074	1						
18XX	其他資產合計	152,936	4	154,846	5						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,470,812	100	\$ 3,129,089	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九十七年二月二十九日查核報告)

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十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110 營業收入	\$2,443,798		\$1,265,043	
4170 銷貨退回及折讓	<u>12,312</u>		<u>18,025</u>	
4100 營業收入淨額(附註二及二十)	2,431,486	100	1,247,018	100
5110 營業成本(附註十九及二十)	<u>1,932,048</u>	<u>79</u>	<u>904,353</u>	<u>72</u>
5910 營業毛利	<u>499,438</u>	<u>21</u>	<u>342,665</u>	<u>28</u>
營業費用(附註十九及二十)				
6100 銷售費用	108,140	4	69,436	6
6200 管理費用	40,498	2	34,902	3
6300 研究發展費用	<u>136,204</u>	<u>6</u>	<u>166,850</u>	<u>13</u>
6000 營業費用合計	<u>284,842</u>	<u>12</u>	<u>271,188</u>	<u>22</u>
6900 營業利益	<u>214,596</u>	<u>9</u>	<u>71,477</u>	<u>6</u>
營業外收入及利益				
7140 處分投資淨益(附註二)	138,752	6	64,932	5
7122 現金股利收入(附註二)	53,269	2	30,817	3
7110 利息收入(附註二十)	5,272	-	4,874	-
7160 兌換淨益(附註二)	629	-	-	-
7130 處分固定資產利益(附註二)	101	-	1,238	-
7480 其他收入(附註二十)	<u>3,823</u>	<u>-</u>	<u>9,718</u>	<u>1</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>201,846</u>	<u>8</u>	<u>111,579</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 六 年 度		九 十 五 年 度		
	金	額 %	金	額 %	
	營業外費用及損失				
7630	減損損失(附註二、八及九)	\$ 15,585	1	\$ 5,576	1
7570	提列存貨損失(附註二)	7,839	-	1,085	-
7521	採權益法認列之投資淨損(附註二及八)	2,272	-	24,769	2
7530	處分固定資產損失(附註二)	141	-	120	-
7510	利息費用	14	-	304	-
7560	兌換淨損(附註二)	-	-	7,318	1
7880	其他	<u>2,743</u>	<u>-</u>	<u>5,113</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>28,594</u>	<u>1</u>	<u>44,285</u>	<u>4</u>
7900	稅前利益	387,848	16	138,771	11
8110	所得稅費用(附註二及十七)	<u>(28,640)</u>	<u>(1)</u>	<u>(4,694)</u>	<u>-</u>
9600	純 益	<u>\$ 359,208</u>	<u>15</u>	<u>\$ 134,077</u>	<u>11</u>
代碼		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
9750	每股盈餘(附註十八)				
	基本每股盈餘	<u>\$ 1.75</u>	<u>\$ 1.62</u>	<u>\$ 0.67</u>	<u>\$ 0.65</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九十七年二月二十九日查核報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容