

偉詮電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十七年及九十六年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 七 年 六 月 三 十 日		九 十 六 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 七 年 六 月 三 十 日		九 十 六 年 六 月 三 十 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 353,142	11	\$ 782,112	22	2120	應付票據(附註二十)	\$ 15,375	-	\$ 80,058	2
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	891,929	27	662,243	19	2140	應付帳款(附註二十)	432,140	13	397,832	11
1120	應收票據(附註二及二十)	34,733	1	65,352	2	2160	應付所得稅(附註二及十七)	7,532	-	-	-
1140	應收帳款—淨額(附註二及六)	610,608	18	500,213	14	2170	應付費用及其他流動負債(附註十三、十六及二十)	27,901	1	24,913	1
1150	應收關係人款(附註二十)	101,275	3	66,691	2	2216	應付現金紅利(附註十四)	23,309	1	74,593	2
1160	其他應收款(附註九及二十)	2,685	-	117,317	3	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)	302,842	9	274,494	8	21XX	流動負債合計	506,776	15	577,915	16
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	19,129	1	7,872	-	2810	應計退休金負債(附註二及十六)	51,850	2	51,781	2
1298	預付款項及其他流動資產(附註二十)	30,078	1	25,700	1	2XXX	負債合計	558,626	17	629,696	18
11XX	流動資產合計	2,346,421	71	2,501,994	71		股東權益(附註二、十四及十六)				
	投 資						股 本				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	464,323	14	544,924	15	3110	股本—每股面額10元，額定— 273,200 仟股；發行—九十七年 223,510 仟股；九十六年 217,000 仟股	2,235,100	67	2,170,000	61
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	137,594	4	139,042	4	3150	待分配股票紅利	232,900	7	65,100	2
14XX	投資合計	601,917	18	683,966	19	31XX	股本合計	2,468,000	74	2,235,100	63
	固定資產(附註二及十)						資本公積				
	成 本					3210	股票發行溢價	71,489	2	71,489	2
1501	土 地	85,350	3	73,965	2	3260	長期投資	424	-	424	-
1521	房屋及設備	88,425	3	77,582	2	3270	合併溢額	31,097	1	31,097	1
1531	機器設備	309,745	9	305,618	9	32XX	資本公積合計	103,010	3	103,010	3
1551	運輸設備	18,645	1	15,340	-		保留盈餘				
1631	租賃改良	78,019	2	71,593	2	3310	法定盈餘公積	320,123	10	284,985	8
1681	什項設備	30,447	1	30,843	1	3320	特別盈餘公積	43,762	1	-	-
15X1	合 計	610,631	19	574,941	16	3350	未分配盈餘	95,755	3	197,525	6
15X9	累計折舊	(388,014)	(12)	(378,245)	(10)	33XX	保留盈餘合計	459,640	14	482,510	14
1670	預付設備款	-	-	2,688	-		股東權益其他調整項目				
15XX	固定資產—淨額	222,617	7	199,384	6	3420	累積換算調整數	(9,871)	-	7,303	-
	其他資產					3430	未認列為退休金成本之淨損失	(1,143)	-	(1,143)	-
1770	遞延退休金成本(附註二及十六)	2,297	-	2,297	-	3450	金融商品未實現(損失)利益	(255,730)	(8)	83,340	2
1800	出租資產—淨額(附註二及十二)	20,732	-	20,960	-	34XX	股東權益其他調整項目合計	(266,744)	(8)	89,500	2
1820	存出保證金	4,576	-	4,601	-	3XXX	股東權益合計	2,763,906	83	2,910,120	82
1830	遞延費用—淨額(附註二及十一)	26,021	1	22,760	1						
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十七)	97,951	3	103,854	3						
18XX	其他資產合計	151,577	4	154,472	4						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,322,532	100	\$ 3,539,816	100		負債及股東權益總計	\$ 3,322,532	100	\$ 3,539,816	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八月十四日查核報告)

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

民國九十七年及九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	九十七年上半年度		九十六年上半年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入	\$1,202,947		\$1,076,614	
4170 銷貨退回及折讓	<u>7,669</u>		<u>6,096</u>	
4100 營業收入淨額（附註二及二十）	1,195,278	100	1,070,518	100
5110 營業成本（附註十九及二十）	<u>952,868</u>	<u>80</u>	<u>849,657</u>	<u>80</u>
5910 營業毛利	<u>242,410</u>	<u>20</u>	<u>220,861</u>	<u>20</u>
營業費用（附註十九及二十）				
6100 銷售費用	51,041	4	50,389	5
6200 管理費用	21,858	2	21,371	2
6300 研究發展費用	<u>68,584</u>	<u>6</u>	<u>68,082</u>	<u>6</u>
6000 營業費用合計	<u>141,483</u>	<u>12</u>	<u>139,842</u>	<u>13</u>
6900 營業利益	<u>100,927</u>	<u>8</u>	<u>81,019</u>	<u>7</u>
營業外收入及利益				
7121 採權益法認列之投資淨 益（附註二及八）	20,698	2	25,315	3
7140 處分投資淨益（附註二）	11,745	1	120,571	11
7110 利息收入	2,686	-	1,917	-
7122 現金股利收入（附註二）	-	-	20,178	2
7160 兌換淨益（附註二）	-	-	7,360	1
7130 處分固定資產利益（附 註二）	-	-	38	-
7480 其他（附註二十）	<u>1,348</u>	-	<u>2,292</u>	-
7100 營業外收入及利益 合計	<u>36,477</u>	<u>3</u>	<u>177,671</u>	<u>17</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九十七年上半年度		九十六年上半年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7560	兌換淨損(附註二)	\$ 27,954	2	\$ -	-
7570	提列存貨損失(附註二)	11,830	1	14,522	1
7530	處分固定資產損失(附註二)	26	-	-	-
7510	利息費用	6	-	5	-
7630	資產減損損失(附註二及九)	-	-	15,585	2
7880	其 他	<u>1,710</u>	<u>-</u>	<u>1,492</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>41,526</u>	<u>3</u>	<u>31,604</u>	<u>3</u>
7900	稅前利益	95,878	8	227,086	21
8110	所得稅費用(附註二及十七)	<u>8,229</u>	<u>1</u>	<u>21,742</u>	<u>2</u>
9600	純 益	<u>\$ 87,649</u>	<u>7</u>	<u>\$ 205,344</u>	<u>19</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>\$ 0.43</u>	<u>\$ 0.39</u>	<u>\$ 1.04</u>	<u>\$ 0.94</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八月十四日查核報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容