

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九月三十日

(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 七 年 九 月 三 十 日		九 十 六 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 七 年 九 月 三 十 日		九 十 六 年 九 月 三 十 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四)	\$ 381,436	12	\$ 318,640	10	2120	應付票據 (附註二十)	\$ 14,159	1	\$ 7,813	-
1320	備供出售金融資產—流動 (附註二及五)	737,579	24	578,579	17	2140	應付帳款 (附註二十)	420,637	13	253,950	8
1120	應收票據 (附註二及二十)	38,331	1	61,710	2	2160	應付所得稅 (附註二及十七)	11,665	-	10,381	-
1140	應收帳款—淨額 (附註二及六)	663,745	21	615,820	18	2170	應付費用及其他流動負債 (附註十三、十六及二十)	42,433	1	34,704	1
1150	應收關係人款 (附註二十)	125,005	4	122,470	4	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)	20,826	1	318,333	9	21XX	流動負債合計	489,413	15	307,367	9
1210	存貨—淨額 (附註二及七)	312,558	10	264,377	8	2810	應計退休金負債 (附註二及十六)	52,674	2	52,316	2
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十七)	3,898	-	2,162	-	2XXX	負債合計	542,087	17	359,683	11
1298	預付款項及其他流動資產 (附註二十)	35,865	1	31,236	1		股東權益 (附註二、十四及十六)				
11XX	流動資產合計	2,319,243	74	2,313,327	69	3110	股本—每股面額 10 元，額定一九十七年 330,000 仟股；九十六年 273,200 仟股；發行一九十七年 246,800 仟股；九十六年 223,510 仟股	2,468,000	79	2,235,100	66
	投 資						資本公積				
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二及八)	391,246	12	558,204	17	3210	股票發行溢價	71,489	2	71,489	2
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及九)	49,594	2	139,042	4	3260	長期投資	424	-	424	-
14XX	投資合計	440,840	14	697,246	21	3270	合併溢額	31,097	1	31,097	1
	固定資產 (附註二及十)					32XX	資本公積合計	103,010	3	103,010	3
	成 本						保留盈餘				
1501	土 地	84,343	3	73,965	2	3310	法定盈餘公積	320,123	10	284,985	8
1521	房屋及設備	88,708	3	77,582	2	3320	特別盈餘公積	43,762	2	-	-
1531	機器設備	313,455	10	315,491	9	3350	未分配盈餘	194,140	6	330,381	10
1551	運輸設備	18,645	1	15,340	1	33XX	保留盈餘合計	558,025	18	615,366	18
1631	租賃改良	78,056	2	71,609	2		股東權益其他調整項目				
1681	什項設備	29,713	1	31,094	1	3420	累積換算調整數	3,590	-	5,561	-
15X1	合 計	612,920	20	585,081	17	3430	未認為退休金成本之淨損失	(1,143)	-	(1,143)	-
15X9	累計折舊	(395,249)	(13)	(389,898)	(11)	3450	金融商品未實現 (損) 益	(546,034)	(17)	53,048	2
1670	預付設備款	-	-	11,942	-	34XX	股東權益其他調整項目合計	(543,587)	(17)	57,466	2
15XX	固定資產—淨額	217,671	7	207,125	6	3XXX	股東權益合計	2,585,448	83	3,010,942	89
	其他資產						負債及股東權益總計	\$ 3,127,535	100	\$ 3,370,625	100
1770	遞延退休金成本 (附註二及十六)	2,297	-	2,297	-						
1800	出租資產—淨額 (附註二及十二)	21,119	1	20,903	1						
1820	存出保證金	4,581	-	4,655	-						
1830	遞延費用—淨額 (附註二及十一)	23,066	1	20,061	-						
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十七)	98,718	3	105,011	3						
18XX	其他資產合計	149,781	5	152,927	4						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,127,535	100	\$ 3,370,625	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十月十五日核閱報告)

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

民國九十七年及九十六年一月一日至九月三十日

(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	九十七年前三季		九十六年前三季	
	金額	%	金額	%
4110	營業收入	\$ 1,853,418	\$ 1,792,013	
4170	銷貨退回及折讓	(9,512)	(8,972)	
4100	營業收入淨額(附註二及二十)	1,843,906	1,783,041	100
5100	營業成本(附註十九及二十)	1,455,134	1,419,804	79
5910	營業毛利	388,772	363,237	21
	營業費用(附註十九及二十)			
6100	銷售費用	78,179	79,481	4
6200	管理費用	31,704	29,729	2
6300	研究發展費用	103,462	100,849	6
6000	營業費用合計	213,345	210,059	12
6900	營業利益	175,427	153,178	9
	營業外收入及利益			
7122	現金股利收入(附註二)	64,267	53,270	3
7121	採權益法認列之投資淨 益(附註二及八)	35,900	39,021	2
7110	利息收入(附註二十一)	4,205	3,135	-
7140	處分投資淨益(附註二)	-	157,294	9
7160	兌換淨益(附註二)	-	3,953	-
7130	處分固定資產利益(附 註二)	-	38	-
7480	其他(附註二十)	2,775	3,147	-
7100	營業外收入及利益 合計	107,147	259,858	14

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十七年前三季		九十六年前三季			
		金	額 %	金	額 %		
	營業外費用及損失						
7540	處分投資淨損(附註二及九)	\$ 42,345	2	\$ -	-		
7570	提列存貨損失(附註二)	15,274	1	20,136	1		
7560	兌換淨損(附註二)	7,016	1	-	-		
7530	處分固定資產損失(附註二)	26	-	-	-		
7510	利息費用(附註二十一)	22	-	10	-		
7630	資產減損損失(附註二及九)	-	-	15,585	1		
7880	其他	<u>2,914</u>	-	<u>1,998</u>	-		
7500	營業外費用及損失合計	<u>67,597</u>	<u>4</u>	<u>37,729</u>	<u>2</u>		
7900	稅前利益	214,977	12	375,307	21		
8110	所得稅費用(附註二及十七)	(<u>28,943</u>)	(<u>2</u>)	(<u>37,108</u>)	(<u>2</u>)		
9600	純益	<u>\$ 186,034</u>	<u>10</u>	<u>\$ 338,199</u>	<u>19</u>		
代碼		稅	前	稅	前	稅	後
9750	每股盈餘(附註十八)						
	基本每股盈餘	<u>\$ 0.87</u>		<u>\$ 0.75</u>		<u>\$ 1.54</u>	<u>\$ 1.39</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十月十五日核閱報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容