

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	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 442,767	17	\$ 275,825	8	2120	應付票據(附註二十)	\$ 9,366	-	\$ 9,054	-
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	563,706	22	1,057,884	30	2140	應付帳款(附註二十)	144,908	6	421,280	12
1120	應收票據(附註二及二十)	36,037	1	63,284	2	2160	應付所得稅(附註二及十七)	5,532	-	12,299	1
1140	應收帳款—淨額(附註二及六)	434,243	17	580,458	17	2170	應付費用及其他流動負債(附註十三及二十)	26,614	1	44,076	1
1150	應收帳款—關係人淨額(附註二十)	68,604	3	136,552	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)	4,827	-	13,483	-	21XX	流動負債合計	186,939	7	487,228	14
1210	存貨—淨額(附註二及七)	267,350	11	302,914	9	2810	應計退休金負債(附註二及十四)	53,057	2	52,861	2
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	19,132	1	22,433	1	2XXX	負債合計	239,996	9	540,089	16
1298	預付款項及其他流動資產(附註二十)	28,836	1	29,483	1		股東權益(附註二、十四、十五及十六)				
11XX	流動資產合計	1,865,502	73	2,482,316	72	3110	股本—每股面額10元，額定273,200仟股；發行—九十七年：246,800仟股；九十六年：223,510仟股	2,468,000	96	2,235,100	64
	投 資						資本公積				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	307,201	12	476,234	14	3210	股票發行溢價	71,489	3	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	356,795	14	615,276	18	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	4	103,010	3
	成 本						保留盈餘				
1501	土 地	84,343	3	85,350	2	3310	法定盈餘公積	320,123	12	284,985	8
1521	房屋及設備	88,708	3	88,425	3	3320	特別盈餘公積	43,762	2	-	-
1531	機器設備	287,983	11	293,035	8	3350	未分配盈餘	96,817	4	351,390	10
1551	運輸設備	18,645	1	19,516	1	33XX	保留盈餘合計	460,702	18	636,375	18
1631	租賃改良	44,380	2	74,390	2		股東權益其他項目				
1681	什項設備	27,520	1	30,251	1	3420	累積換算調整數	6,863	1	4,387	-
15X1		551,579	21	590,967	17	3430	未認為退休金成本之淨損失	(1,143)	-	(1,143)	-
15X9	累計折舊	(342,986)	(13)	(372,883)	(11)	3450	金融商品未實現損失	(714,496)	(28)	(47,006)	(1)
1670	預付設備款	-	-	2,200	-	34XX	股東權益其他項目合計	(708,776)	(27)	(43,762)	(1)
15XX	固定資產—淨額	208,593	8	220,284	6	3XXX	股東權益合計	2,322,936	91	2,930,723	84
	其他資產						負債及股東權益總計	\$ 2,562,932	100	\$ 3,470,812	100
1770	遞延退休金成本(附註二及十四)	2,297	-	2,297	-						
1820	存出保證金	4,581	-	4,655	-						
1830	遞延費用—淨額(附註二及十一)	20,209	1	29,828	1						
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十七)	83,910	3	95,310	3						
1880	出租資產(附註二及十二)	21,045	1	20,846	-						
18XX	其他資產合計	132,042	5	152,936	4						
1XXX	資 產 總 計	\$ 2,562,932	100	\$ 3,470,812	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九十八年三月二十日查核報告)

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 七 年 度		九 十 六 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4110 營業收入	\$2,187,640		\$2,443,798	
4170 銷貨退回及折讓	<u>13,917</u>		<u>12,312</u>	
4100 營業收入淨額(附註二及二十)	2,173,723	100	2,431,486	100
5110 營業成本(附註十九及二十)	<u>1,704,333</u>	<u>78</u>	<u>1,932,048</u>	<u>79</u>
5910 營業毛利	<u>469,390</u>	<u>22</u>	<u>499,438</u>	<u>21</u>
營業費用(附註十九及二十)				
6100 銷售費用	99,478	5	108,140	4
6200 管理費用	39,286	2	40,498	2
6300 研究發展費用	<u>133,529</u>	<u>6</u>	<u>136,204</u>	<u>6</u>
6000 營業費用合計	<u>272,293</u>	<u>13</u>	<u>284,842</u>	<u>12</u>
6900 營業利益	<u>197,097</u>	<u>9</u>	<u>214,596</u>	<u>9</u>
營業外收入及利益				
7122 現金股利收入(附註二)	65,359	3	53,269	2
7110 利息收入(附註二十一)	6,116	1	5,272	-
7160 兌換淨益(附註二)	1,822	-	629	-
7140 處分投資淨益(附註二)	-	-	138,752	6
7130 處分固定資產利益(附註二)	-	-	101	-
7480 其他收入(附註二十)	<u>3,482</u>	-	<u>3,823</u>	-
7100 營業外收入及利益合計	<u>76,779</u>	<u>4</u>	<u>201,846</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 七 年 度		九 十 六 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
	營業外費用及損失				
7540	處分投資淨損(附註二及九)	\$ 96,663	5	\$ -	-
7521	採權益法認列之投資淨損(附註二及八)	36,574	2	2,272	-
7570	提列存貨損失(附註二)	25,524	1	7,839	-
7530	處分固定資產損失(附註二)	26	-	141	-
7510	利息費用(附註二十一)	25	-	14	-
7630	減損損失(附註二及九)	-	-	15,585	1
7560	兌換淨損(附註二)	-	-	-	-
7880	其 他	3,840	-	2,743	-
7500	營業外費用及損失合計	<u>162,652</u>	<u>8</u>	<u>28,594</u>	<u>1</u>
7900	稅前利益	111,224	5	387,848	16
8110	所得稅費用(附註二及十七)	(<u>22,513</u>)	(<u>1</u>)	(<u>28,640</u>)	(<u>1</u>)
9600	純 益	<u>\$ 88,711</u>	<u>4</u>	<u>\$ 359,208</u>	<u>15</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>\$ 0.45</u>	<u>\$ 0.36</u>	<u>\$ 1.59</u>	<u>\$ 1.47</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九十八年三月二十日查核報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容