

偉詮電子股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十八年及九十七年六月三十日

單位：新台幣仟元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 八 年 六 月 三 十 日		九 十 七 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 八 年 六 月 三 十 日		九 十 七 年 六 月 三 十 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 504,440	16	\$ 353,142	11	2120	應付票據(附註二十)	\$ 6,887	-	\$ 15,375	-
1320	備供出售金融資產—流動(附註二及五)	881,306	28	891,929	27	2140	應付帳款(附註二十)	306,529	10	432,140	13
1120	應收票據(附註二及二十)	22,859	1	34,733	1	2160	應付所得稅(附註二及十七)	6,608	-	7,532	-
1140	應收帳款—淨額(附註二及六)	486,985	16	610,608	18	2170	應付費用及其他流動負債(附註十三、十四及二十)	21,301	1	27,901	1
1150	應收關係人款(附註二十)	43,150	1	101,275	3	2216	應付現金紅利(附註十五)	-	-	23,309	1
1160	其他應收款(附註二十)	15,547	1	2,685	-	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、三及七)	230,910	7	302,842	9	21XX	流動負債合計	341,844	11	506,776	15
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	14,023	1	19,129	1	2810	應計退休金負債(附註二及十四)	54,352	2	51,850	2
1298	預付款項及其他流動資產(附註二十)	30,022	1	30,078	1	2XXX	負債合計	396,196	13	558,626	17
11XX	流動資產合計	2,229,242	72	2,346,421	71		股東權益(附註二、十五及十六)				
	投 資						股 本				
1421	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	483,064	16	464,323	14	3110	股本—每股面額10元，額定—330,000仟股；發行—九十八年246,800仟股；九十七年223,510仟股	2,468,000	80	2,235,100	67
1480	以成本衡量之金融資產—非流動(附註二及九)	45,140	1	137,594	4	3150	待分配股票紅利	-	-	232,900	7
14XX	投資合計	528,204	17	601,917	18	31XX	股本合計	2,468,000	80	2,468,000	74
	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	84,343	3	85,350	3	3260	長期投資	-	-	424	-
1521	房屋及設備	88,708	3	88,425	3	3270	合併溢額	31,097	1	31,097	1
1531	機器設備	302,048	10	309,745	9	32XX	資本公積合計	102,586	3	103,010	3
1551	運輸設備	18,645	-	18,645	1		保留盈餘				
1631	租賃改良	44,452	1	78,019	2	3310	法定盈餘公積	328,994	11	320,123	10
1681	什項設備	27,553	1	30,447	1	3320	特別盈餘公積	131,708	4	43,762	1
15X1	合 計	565,749	18	610,631	19	3350	未分配盈餘	46,225	1	95,755	3
15X9	累計折舊	(359,094)	(11)	(388,014)	(12)	33XX	保留盈餘合計	506,927	16	459,640	14
15XX	固定資產—淨額	206,655	7	222,617	7		股東權益其他調整項目				
	其他資產					3420	累積換算調整數	7,304	-	(9,871)	-
1770	遞延退休金成本(附註二)	2,297	-	2,297	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(1,143)	-	(1,143)	-
1800	出租資產—淨額(附註二及十二)	20,897	1	20,732	-	3450	金融商品未實現損失	(376,901)	(12)	(255,730)	(8)
1820	存出保證金	4,568	-	4,576	-	34XX	股東權益其他調整項目合計	(370,740)	(12)	(266,744)	(8)
1830	遞延費用—淨額(附註二及十一)	16,170	-	26,021	1	3XXX	股東權益合計	2,706,773	87	2,763,906	83
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及十七)	94,936	3	97,951	3		負債及股東權益總計	\$ 3,102,969	100	\$ 3,322,532	100
18XX	其他資產合計	138,868	4	151,577	4						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,102,969	100	\$ 3,322,532	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八月十一日查核報告)

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

民國九十八年及九十七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	九十八年上半年度		九十七年上半年度	
	金 額	%	金 額	%
4110 營業收入	\$ 869,709		\$1,202,947	
4170 銷貨退回及折讓	<u>5,860</u>		<u>7,669</u>	
4100 營業收入淨額（附註二及二十）	863,849	100	1,195,278	100
5110 營業成本（附註三、七、十九及二十）	<u>663,494</u>	<u>77</u>	<u>964,698</u>	<u>81</u>
5910 營業毛利	<u>200,355</u>	<u>23</u>	<u>230,580</u>	<u>19</u>
營業費用（附註十九及二十）				
6100 銷售費用	43,030	5	51,041	4
6200 管理費用	18,552	2	21,858	2
6300 研究發展費用	<u>63,524</u>	<u>7</u>	<u>68,584</u>	<u>6</u>
6000 營業費用合計	<u>125,106</u>	<u>14</u>	<u>141,483</u>	<u>12</u>
6900 營業利益	<u>75,249</u>	<u>9</u>	<u>89,097</u>	<u>7</u>
營業外收入及利益				
7122 現金股利收入（附註二）	14,737	2	-	-
7160 兌換淨益（附註二）	1,945	-	-	-
7110 利息收入	1,748	-	2,686	-
7121 權益法認列之投資淨益（附註二及八）	-	-	20,698	2
7140 處分投資淨益（附註二及二十二）	-	-	11,745	1
7480 其他（附註二十）	<u>1,400</u>	<u>-</u>	<u>1,348</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>19,830</u>	<u>2</u>	<u>36,477</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代碼		九十八年上半年度		九十七年上半年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業外費用及損失				
7521	採權益法認列之投資淨損(附註二及八)	\$ 23,523	3	\$ -	-
7630	資產減損損失(附註二及九)	4,454	1	-	-
7540	處分投資淨損(附註二及二十二)	4,163	-	-	-
7510	利息費用	4	-	6	-
7560	兌換淨損(附註二)	-	-	27,954	2
7530	處分固定資產損失(附註二)	-	-	26	-
7880	其 他	<u>1,770</u>	<u>-</u>	<u>1,710</u>	<u>-</u>
7500	營業外費用及損失合計	<u>33,914</u>	<u>4</u>	<u>29,696</u>	<u>2</u>
7900	稅前利益	61,165	7	95,878	8
8110	所得稅費用(附註二及十七)	<u>12,353</u>	<u>1</u>	<u>8,229</u>	<u>1</u>
9600	純 益	<u>\$ 48,812</u>	<u>6</u>	<u>\$ 87,649</u>	<u>7</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>\$ 0.25</u>	<u>\$ 0.20</u>	<u>\$ 0.39</u>	<u>\$ 0.36</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八月十一日查核報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容