

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 八 年 九 月 三 十 日		九 十 七 年 九 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 八 年 九 月 三 十 日		九 十 七 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)	\$ 525,061	15	\$ 381,436	12	2120	應付票據 (附註二十)	\$ 8,609	-	\$ 14,159	1
1320	備供出售金融資產—流動 (附註二及五)	1,116,756	33	737,579	24	2140	應付帳款 (附註二十)	395,636	12	420,637	13
1120	應收票據 (附註二及二十)	34,857	1	38,331	1	2160	應付所得稅 (附註二及十七)	11,635	-	11,665	-
1140	應收帳款—淨額 (附註二及六)	628,334	18	663,745	21	2170	應付費用及其他流動負債 (附註十三、十四及二十)	49,724	1	42,433	1
1150	應收關係人款 (附註二十)	49,703	2	125,005	4	21XX	流動負債合計	465,604	13	488,894	15
1160	其他應收款 (附註二十)	6,984	-	20,826	1		其他負債				
1210	存貨 (附註二、三及七)	233,658	7	312,558	10	2810	應計退休金負債 (附註二及十四)	55,003	2	52,674	2
1286	遞延所得稅資產—流動 (附註二及十七)	8,412	-	3,898	-	2881	遞延貸項—聯屬公司間利益 (附註二)	519	-	519	-
1298	預付款項及其他流動資產 (附註二十)	33,609	1	35,865	1	28XX	其他負債合計	55,522	2	53,193	2
11XX	流動資產合計	2,637,374	77	2,319,243	74	2XXX	負債合計	521,126	15	542,087	17
	投 資						股東權益 (附註二、十五及十六)				
1421	採權益法之長期股權投資 (附註二、八及二十)	405,712	12	391,246	12	3110	股本—每股面額 10 元，額定—330,000 仟股；發行—246,800 仟股	2,468,000	72	2,468,000	79
1480	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註二及九)	38,319	1	49,594	2		資本公積				
14XX	投資合計	444,031	13	440,840	14	3210	股票發行溢價	71,489	2	71,489	2
	固定資產 (附註二、十及十二)					3260	長期投資	-	-	424	-
	成 本					3270	合併溢額	31,097	1	31,097	1
1501	土 地	97,340	3	84,343	3	32XX	資本公積合計	102,586	3	103,010	3
1521	房屋及設備	97,768	3	88,708	3		保留盈餘				
1531	機器設備	308,628	9	313,455	10	3310	法定盈餘公積	328,994	10	320,123	10
1551	運輸設備	18,677	1	18,645	1	3320	特別盈餘公積	131,708	4	43,762	2
1631	租賃改良	44,818	1	78,056	2	3350	未分配盈餘	114,356	3	194,140	6
1681	什項設備	29,524	1	29,713	1	33XX	保留盈餘合計	575,058	17	558,025	18
15X1	合 計	596,755	18	612,920	20		股東權益其他調整項目				
15X9	累計折舊	(369,989)	(11)	(395,249)	(13)	3420	累積換算調整數	2,930	-	3,590	-
15XX	固定資產—淨額	226,766	7	217,671	7	3430	未認為退休金成本之淨損失	(1,143)	-	(1,143)	-
						3450	金融商品未實現損失	(242,089)	(7)	(546,034)	(17)
1760	商譽 (附註二及八)	2,969	-	-	-	34XX	股東權益其他調整項目合計	(240,302)	(7)	(543,587)	(17)
	其他資產					3XXX	股東權益合計	2,905,342	85	2,585,448	83
1770	遞延退休金成本 (附註二)	2,297	-	2,297	-						
1800	出租資產—淨額 (附註二及十二)	-	-	21,119	1						
1820	存出保證金	4,597	-	4,581	-						
1830	遞延費用—淨額 (附註二及十一)	14,727	-	23,066	1						
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二及十七)	93,707	3	98,718	3						
18XX	其他資產合計	115,328	3	149,781	5						
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,426,468	100	\$ 3,127,535	100		負債及股東權益總計	\$ 3,426,468	100	\$ 3,127,535	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十月十六日核閱報告)

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

民國九十八年及九十七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	九十八年前三季		九十七年前三季	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入	\$ 1,499,648		\$ 1,853,418	
4170 銷貨退回及折讓	(9,017)		(9,512)	
4100 營業收入淨額 (附註二及二十)	1,490,631	100	1,843,906	100
5110 銷貨成本 (附註三、七、十九及二十)	<u>1,156,113</u>	<u>78</u>	<u>1,470,457</u>	<u>80</u>
5910 營業毛利	<u>334,518</u>	<u>22</u>	<u>373,449</u>	<u>20</u>
營業費用 (附註十九及二十)				
6100 銷售費用	69,951	4	78,179	4
6200 管理費用	28,722	2	31,704	2
6300 研究發展費用	<u>101,612</u>	<u>7</u>	<u>103,462</u>	<u>5</u>
6000 營業費用合計	<u>200,285</u>	<u>13</u>	<u>213,345</u>	<u>11</u>
6900 營業利益	<u>134,233</u>	<u>9</u>	<u>160,104</u>	<u>9</u>
營業外收入及利益				
7122 現金股利收入 (附註二)	32,053	3	64,267	4
7110 利息收入	2,120	-	4,205	-
7121 採權益法認列之投資淨益 (附註二及八)	-	-	35,900	2
7480 其他 (附註二十)	<u>2,129</u>	<u>-</u>	<u>2,775</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>36,302</u>	<u>3</u>	<u>107,147</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十八年前三季		九十七年前三季			
		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)	\$ 12,143	1	\$ -	-		
7560	兌換淨損 (附註二)	5,010	1	7,016	1		
7540	處分投資淨損 (附註二、九及二十二)	4,926	-	42,345	2		
7630	資產減損損失 (附註二及九)	4,454	-	-	-		
7510	利息費用	5	-	22	-		
7530	處分固定資產損失 (附註二)	-	-	26	-		
7880	其他	<u>2,794</u>	-	<u>2,865</u>	-		
7500	營業外費用及損失合計	<u>29,332</u>	<u>2</u>	<u>52,274</u>	<u>3</u>		
7900	稅前利益	141,203	10	214,977	12		
8110	所得稅費用 (附註二及十七)	(<u>24,260</u>)	(<u>2</u>)	(<u>28,943</u>)	(<u>2</u>)		
9600	純益	<u>\$ 116,943</u>	<u>8</u>	<u>\$ 186,034</u>	<u>10</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>\$ 0.57</u>	<u>\$ 0.47</u>	<u>\$ 0.87</u>	<u>\$ 0.75</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十月十六日核閱報告)

董事長：林錫銘

經理人：蔡東芳

會計主管：郭幸容