

環德電子工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100.12.31		99.12.31			100.12.31		99.12.31		
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	
<b>資 產</b>										
<b>流動資產：</b>										
1100 現金(附註四(一))	\$ 1,212,453	45	1,351,718	48	2120	應付票據及帳款	32,490	1	43,752	1
1120 應收票據及帳款淨額(附註四(二))	187,851	7	175,682	6	2171	應付薪資及獎金	25,345	1	21,794	1
1150 應收關係人帳款淨額(附註五)	23,889	1	41,020	2	2219	應付員工紅利	54,351	2	98,939	4
1190 其他金融資產－流動(附註四(三)及六)	2,426	-	2,355	-	2222	應付工程及設備款	3,776	-	19,257	1
1210 存貨淨額(附註四(四))	99,459	4	123,042	5	2280	其他流動負債(附註五)	34,364	1	33,259	1
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(十))	21,924	1	13,078	-			150,326	5	217,001	8
1298 預付款項及其他流動資產	7,416	-	3,560	-	2810	應計退休金負債(附註四(八))	482	-	1,998	-
	<u>1,555,418</u>	<u>58</u>	<u>1,710,455</u>	<u>61</u>		負債合計	<u>150,808</u>	<u>5</u>	<u>218,999</u>	<u>8</u>
<b>固定資產：</b>						<b>股東權益(附註四(九))：</b>				
<b>成 本：</b>					3110	股本	<u>690,162</u>	<u>26</u>	<u>690,162</u>	<u>25</u>
1501 土地(附註四(六))	248,651	9	79,707	3	3211	資本公積－普通股股票溢價	<u>608,040</u>	<u>23</u>	<u>608,040</u>	<u>22</u>
1521 房屋及建築	312,504	12	255,380	9		保留盈餘：				
1531 機器設備	1,411,963	52	1,332,918	48	3310	法定盈餘公積	238,132	9	180,153	6
1545 研發設備	67,567	3	65,597	2	3320	特別盈餘公積	1,582	-	40	-
1681 其他設備	45,004	2	39,660	2	3350	未提撥保留盈餘	<u>1,005,802</u>	<u>37</u>	<u>1,106,727</u>	<u>39</u>
	<u>2,085,689</u>	<u>78</u>	<u>1,773,262</u>	<u>64</u>			<u>1,245,516</u>	<u>46</u>	<u>1,286,920</u>	<u>45</u>
15x9 減：累計折舊	(1,041,171)	(39)	(867,579)	(31)	3430	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	(1,582)	-
1670 預付土地、設備款及未完工程	84,246	3	161,242	6		股東權益合計	<u>2,543,718</u>	<u>95</u>	<u>2,583,540</u>	<u>92</u>
	<u>1,128,764</u>	<u>42</u>	<u>1,066,925</u>	<u>39</u>						
<b>無形資產：</b>										
1770 遞延退休金成本	-	-	160	-						
1780 技術授權金(附註四(五))	3,033	-	3,298	-						
	<u>3,033</u>	<u>-</u>	<u>3,458</u>	<u>-</u>						
<b>其他資產：</b>										
1820 存出保證金	2,320	-	2,320	-						
1830 遞延費用	4,991	-	13,611	-						
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(十))	-	-	5,770	-						
	<u>7,311</u>	<u>-</u>	<u>21,701</u>	<u>-</u>						
<b>資產總計</b>	<u>\$ 2,694,526</u>	<u>100</u>	<u>2,802,539</u>	<u>100</u>		<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>				
						負債及股東權益總計	<u>\$ 2,694,526</u>	<u>100</u>	<u>2,802,539</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：郭純玲

經理人：簡朝和

會計主管：甯玉蕙

環德電子工業股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度		99年度	
	金額	%	金額	%
4111 營業收入(附註五)	\$ 1,072,094	101	1,462,510	100
4170 減：銷貨退回及折讓	6,681	1	113	-
營業收入淨額	1,065,413	100	1,462,397	100
5000 營業成本(附註四(四))	603,479	57	682,175	47
營業毛利	461,934	43	780,222	53
營業費用：				
6100 推銷費用	24,417	2	21,350	1
6200 管理及總務費用	73,583	7	102,952	7
6300 研究發展費用	46,799	4	72,815	5
	144,799	13	197,117	13
營業淨利	317,135	30	583,105	40
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	11,207	1	9,217	1
7130 處分固定資產利益	415	-	-	-
7140 處分投資利益	-	-	42	-
7160 兌換利益淨額	12,543	1	-	-
7310 金融資產評價利益	1,051	-	-	-
7480 什項收入	765	-	4,276	-
	25,981	2	13,535	1
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	109	-	58	-
7530 處分固定資產損失	440	-	65	-
7560 兌換損失淨額	-	-	12,509	1
7640 金融資產評價損失	-	-	5	-
7880 什項支出	-	-	2,500	-
	549	-	15,137	1
7900 稅前淨利	342,567	32	581,503	40
8110 所得稅費用(附註四(十))	4,382	-	1,714	-
本期淨利	\$ 338,185	32	579,789	40
			稅前	稅後
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註四(十一))				
9750 基本每股盈餘	\$ 4.96	4.90	8.43	8.40
9850 稀釋每股盈餘	\$ 4.91	4.84	8.30	8.27

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：郭純玲

經理人：簡朝和

會計主管：甯玉蕙

環德電子工業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	合計
民國九十九年一月一日期初餘額	\$ 627,420	670,782	141,492	-	816,607	(41)	1	2,256,261
盈餘指撥及分配(註1)：								
提列法定盈餘公積	-	-	38,661	-	(38,661)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	40	(40)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(250,968)	-	-	(250,968)
資本公積轉增資	62,742	(62,742)	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益變動	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	(1,541)	-	(1,541)
民國九十九年度淨利	-	-	-	-	579,789	-	-	579,789
民國九十九年十二月三十一日餘額	690,162	608,040	180,153	40	1,106,727	(1,582)	-	2,583,540
盈餘指撥及分配(註2)：								
提列法定盈餘公積	-	-	57,979	-	(57,979)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	1,542	(1,542)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(379,589)	-	-	(379,589)
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	1,582	-	1,582
民國一〇〇年度淨利	-	-	-	-	338,185	-	-	338,185
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 690,162	608,040	238,132	1,582	1,005,802	-	-	2,543,718

註1：董監酬勞5,289千元及員工紅利68,123千元已於民國九十八年度損益表中扣除。

註2：董監酬勞9,510千元及員工紅利98,939千元已於民國九十九年度損益表中扣除。

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：郭純玲

經理人：簡朝和

會計主管：甯玉蕙

環德電子工業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	100年度	99年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 338,185	579,789
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	179,870	144,171
攤銷費用	9,885	7,819
迴轉備抵呆帳	(50)	(10)
提列(迴轉)存貨跌價及呆滯損失	13,104	(2,816)
處分固定資產損失	25	65
處分備供出售金融資產利益	-	(42)
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收票據及帳款	(12,292)	(13,719)
應收關係人帳款	17,304	14,656
存貨	10,479	(34,517)
其他與營業相關之流動資產	(3,927)	2,638
遞延所得稅資產	(3,076)	(4,856)
應付票據及帳款	(11,262)	(22,087)
其他與營業相關之流動負債	(39,932)	23,593
應計退休金負債	226	(241)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>498,539</u>	<u>694,443</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
備供出售金融資產一流動減少	-	3,044
購置固定資產	(263,915)	(372,540)
處分固定資產價款	6,700	-
存出保證金增加	-	(310)
遞延費用增加	-	(16,392)
購置無形資產	(1,000)	(1,000)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(258,215)</u>	<u>(387,198)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
發放現金股利	(379,589)	(250,968)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(379,589)</u>	<u>(250,968)</u>
<b>本期現金增加(減少)數</b>	(139,265)	56,277
<b>期初現金餘額</b>	1,351,718	1,295,441
<b>期末現金餘額</b>	<u>\$ 1,212,453</u>	<u>1,351,718</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	<u>\$ 109</u>	<u>58</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 1,185</u>	<u>1,901</u>
<b>支付現金及估列應付設備款以購買固定資產：</b>		
固定資產增加數	\$ 248,434	370,847
應付工程及設備款減少數	15,481	1,693
	<u>\$ 263,915</u>	<u>372,540</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：郭純玲

經理人：簡朝和

會計主管：甯玉蕙