

環德電子工業股份有限公司

資產負債表

民國九十九年及九十八年六月三十日

單位：新台幣千元

資 產	99.6.30		98.6.30			負債及股東權益	99.6.30		98.6.30	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>				
1100 現金(附註四(一))	\$ 1,541,112	53	1,301,177	55	2120	應付票據及帳款	\$ 114,186	4	52,287	2
1320 備供出售金融資產－流動					2171	應付薪資及獎金	27,496	1	23,834	1
(附註四(二))	-	-	11,015	1	2216	應付股利	250,968	8	188,226	8
1120 應收票據及帳款淨額(附註四(三))	214,454	7	106,005	4	2219	應付員工紅利	113,583	4	58,587	2
1150 應收關係人帳款淨額(附註五)	78,377	3	48,411	2	2280	其他流動負債	95,105	3	36,139	2
1190 其他金融資產－流動(附註四(四))	8,562	-	3,806	-			601,338	20	359,073	15
1210 存貨(附註四(五))	115,979	4	54,431	2	2810	應計退休金負債(附註四(八))	376	-	688	-
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(十))	6,177	-	15,036	1		負債合計	601,714	20	359,761	15
1298 其他流動資產	2,913	-	2,280	-		<b>股東權益(附註四(九))：</b>				
	<u>1,967,574</u>	<u>67</u>	<u>1,542,161</u>	<u>65</u>	3110	股本	627,420	21	627,420	27
<b>固定資產：</b>					3150	待分配股票股利	62,742	2	-	-
成 本：					3211	資本公積－普通股股票溢價	608,040	21	670,782	28
1501 土地	79,707	3	79,707	3		保留盈餘：				
1521 房屋及建築	255,380	9	255,799	11	3310	法定盈餘公積	180,153	6	141,492	6
1531 機器設備	1,194,170	41	1,044,475	44	3320	特別盈餘公積	40	-	-	-
1545 研發設備	65,597	2	57,574	2	3350	未提撥保留盈餘	861,489	30	569,831	24
1681 其他設備	36,308	1	33,925	2			1,041,682	36	711,323	30
	1,631,162	56	1,471,480	62		股東權益其他項目：				
15x9 減：累計折舊	(832,456)	(28)	(701,024)	(30)	3451	金融商品未實現利益	-	-	4	-
1670 預付設備款及未完工程	154,905	5	44,659	2		股東權益合計	2,339,884	80	2,009,529	85
	<u>953,611</u>	<u>33</u>	<u>815,115</u>	<u>34</u>						
1780 技術授權金(附註四(六))	3,932	-	5,276	1						
<b>其他資產：</b>										
1820 存出保證金	2,085	-	2,100	-						
1830 遞延費用	4,781	-	2,269	-						
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(十))	9,615	-	2,369	-						
	16,481	-	6,738	-						
<b>資產總計</b>	<u>\$ 2,941,598</u>	<u>100</u>	<u>2,369,290</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>\$ 2,941,598</u>	<u>100</u>	<u>2,369,290</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

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	99年上半年度		98年上半年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註五)	\$ 796,107	100	435,666	100
4170 減：銷貨退回及折讓	111	-	2,072	-
營業收入淨額	795,996	100	433,594	100
5000 營業成本(附註五)	365,713	46	235,146	54
5910 營業毛利	430,283	54	198,448	46
營業費用：				
6100 銷售費用	10,247	1	6,899	2
6200 管理及總務費用	53,742	7	28,529	7
6300 研究發展費用(附註四(六))	37,606	5	24,044	5
	101,595	13	59,472	14
營業淨利	328,688	41	138,976	32
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	4,345	-	4,898	2
7160 兌換利益淨額	4,422	1	-	-
7481 什項收入	2,982	-	2,356	-
	11,749	1	7,254	2
營業外費用及損失：				
7560 兌換損失淨額	-	-	6	-
7640 金融資產評價損失	5	-	-	-
7880 什項支出	2,000	-	-	-
	2,005	-	6	-
7900 稅前淨利	338,432	42	146,224	34
8110 所得稅費用(附註四(十))	3,881	-	6,389	2
本期淨利	\$ 334,551	42	139,835	32
			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	\$ 5.39	5.33	2.33	2.23
9850 稀釋每股盈餘	\$ 5.37	5.31	2.32	2.22

(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

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	待分配 股票股利	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 未實現 利益	合計
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 627,420	-	670,782	107,293	-	652,421	-	2	2,057,918
民國九十八年上半年度淨利	-	-	-	-	-	139,835	-	-	139,835
盈餘指撥及分配(註1)：									
提列法定盈餘公積	-	-	-	34,199	-	(34,199)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	(188,226)	-	-	(188,226)
備供出售金融資產未實現利益增加	-	-	-	-	-	-	-	2	2
民國九十八年六月三十日餘額	<u>\$ 627,420</u>	<u>-</u>	<u>670,782</u>	<u>141,492</u>	<u>-</u>	<u>569,831</u>	<u>-</u>	<u>4</u>	<u>2,009,529</u>
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
資本公積轉增資	-	62,742	(62,742)	-	-	-	-	-	-
民國九十九年上半年度淨利	-	-	-	-	-	334,551	-	-	334,551
盈餘指撥及分配(註2)：									
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)
備供出售金融資產未實現利益減少	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
未認列為退休金成本之淨損失減少	-	-	-	-	-	-	41	-	41
民國九十九年六月三十日餘額	<u>\$ 627,420</u>	<u>62,742</u>	<u>608,040</u>	<u>180,153</u>	<u>40</u>	<u>861,489</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,339,884</u>

註1：董監酬勞4,685千元及員工紅利40,031千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞6,512千元及員工紅利68,123千元已於損益表中扣除。

(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

民國九十九年及九十八年一月一日至六月三十日

單位:新台幣千元

	<u>99年上半年度</u>	<u>98年上半年度</u>
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 334,551	139,835
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	68,243	60,607
攤銷費用	3,290	3,330
提列(迴轉)備抵呆帳	760	(303)
迴轉備抵存貨跌價及呆滯損失	(1,527)	(5,571)
處分投資利益	(3)	(20)
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收票據及帳款減少(增加)	(52,883)	11,806
應收關係人減少(增加)	(23,079)	18,504
存貨減少(增加)	(28,743)	30,416
其他流動資產減少(增加)	2,799	(365)
其他金融資產增加	(5,721)	(1,450)
遞延所得稅資產減少(增加)	(1,800)	2,994
應付票據及帳款增加	48,347	17,710
其他流動負債增加	48,834	27,041
應計退休金負債減少	(121)	(123)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>392,947</u>	<u>304,411</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處分備供出售金融資產價款	3,005	2,509
購置固定資產	(145,539)	(54,607)
存出保證金增加	(75)	(1,121)
遞延費用增加	(4,667)	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(147,276)</u>	<u>(53,219)</u>
<b>本期現金及約當現金淨增加數</b>	245,671	251,192
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	<u>1,295,441</u>	<u>1,049,985</u>
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 1,541,112</u>	<u>1,301,177</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
支付所得稅	<u>\$ 439</u>	<u>515</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
已宣告待發放股東現金紅利	<u>\$ 250,968</u>	<u>188,226</u>
<b>同時影響現金及非現金項目之投資活動：</b>		
固定資產增加數	\$ 181,540	58,199
應付設備款增加	(36,001)	(3,592)
	<u>\$ 145,539</u>	<u>54,607</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