

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十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99.12.31		98.12.31			99.12.31		98.12.31			
	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))	\$ 1,351,718	48	1,295,441	52	2120	應付票據及帳款	\$ 43,752	1	65,839	3
1320	備供出售金融資產－流動					2171	應付薪資及獎金	21,794	1	37,330	2
	(附註四(二))	-	-	3,003	-	2219	應付員工紅利	98,939	4	68,123	3
1120	應收票據及帳款淨額(附註四(三))	175,682	6	162,100	7	2222	應付工程及設備款	19,257	1	20,950	-
1150	應收關係人帳款淨額(附註五)	41,020	2	55,529	2	2280	其他流動負債	33,259	1	24,946	1
1190	其他金融資產－流動(附註四(四)及六)	2,355	-	2,841	-			<u>217,001</u>	<u>8</u>	<u>217,188</u>	<u>9</u>
1210	存貨(附註四(五))	123,042	5	85,709	3	2810	應計退休金負債(附註四(八))	1,998	-	711	-
1286	遞延所得稅資產－流動(附註四(十))	13,078	-	4,957	-		負債合計	<u>218,999</u>	<u>8</u>	<u>217,899</u>	<u>9</u>
1298	其他流動資產	3,560	-	5,712	1	3110	股東權益(附註四(九))：				
		<u>1,710,455</u>	<u>61</u>	<u>1,615,292</u>	<u>65</u>	3211	股本	<u>690,162</u>	<u>25</u>	<u>627,420</u>	<u>25</u>
<b>固定資產(附註七)：</b>											
<b>成 本：</b>											
1501	土地	79,707	3	79,707	3	3310	資本公積－普通股股票溢價	<u>608,040</u>	<u>22</u>	<u>670,782</u>	<u>27</u>
1521	房屋及建築	255,380	9	255,380	11	3320	保留盈餘：				
1531	機器設備	1,332,918	48	1,141,692	46	3350	法定盈餘公積	180,153	6	141,492	6
1545	研發設備	65,597	2	62,109	3		特別盈餘公積	40	-	-	-
1681	其他設備	39,660	2	35,180	1		未提撥保留盈餘	<u>1,106,727</u>	<u>39</u>	<u>816,607</u>	<u>33</u>
		<u>1,773,262</u>	<u>64</u>	<u>1,574,068</u>	<u>64</u>			<u>1,286,920</u>	<u>45</u>	<u>958,099</u>	<u>39</u>
15x9	減：累計折舊	(867,579)	(31)	(764,213)	(31)	3430	股東權益其他項目：				
1671	未完工程	49,482	2	-	-	3451	未認列為退休金成本之淨損失	(1,582)	-	(41)	-
1672	預付土地及設備款	111,760	4	30,459	1		金融商品之未實現損益	-	-	1	-
		<u>1,066,925</u>	<u>39</u>	<u>840,314</u>	<u>34</u>			<u>(1,582)</u>	<u>-</u>	<u>(40)</u>	<u>-</u>
<b>無形資產：</b>											
1770	遞延退休金成本(附註四(八))	160	-	173	-		股東權益合計	<u>2,583,540</u>	<u>92</u>	<u>2,256,261</u>	<u>91</u>
1780	技術授權金(附註四(六))	3,298	-	5,534	-						
		<u>3,458</u>	<u>-</u>	<u>5,707</u>	<u>-</u>						
<b>其他資產：</b>											
1820	存出保證金	2,320	-	2,010	-						
1830	遞延費用	13,611	-	1,802	-						
1860	遞延所得稅資產－非流動										
	(附註四(十))	5,770	-	9,035	1						
		<u>21,701</u>	<u>-</u>	<u>12,847</u>	<u>1</u>						
<b>資產總計</b>											
		<u>\$ 2,802,539</u>	<u>100</u>	<u>2,474,160</u>	<u>100</u>						
						<b>負債及股東權益</b>					
						<b>流動負債：</b>					
						<b>應計退休金負債(附註四(八))</b>					
						<b>負債合計</b>					
						<b>股東權益(附註四(九))：</b>					
						<b>股本</b>					
						<b>資本公積－普通股股票溢價</b>					
						<b>保留盈餘：</b>					
						<b>法定盈餘公積</b>					
						<b>特別盈餘公積</b>					
						<b>未提撥保留盈餘</b>					
						<b>股東權益其他項目：</b>					
						<b>未認列為退休金成本之淨損失</b>					
						<b>金融商品之未實現損益</b>					
						<b>股東權益合計</b>					
						<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>					
						<b>負債及股東權益總計</b>					
		<u>\$ 2,802,539</u>	<u>100</u>	<u>2,474,160</u>	<u>100</u>			<u>\$ 2,802,539</u>	<u>100</u>	<u>2,474,160</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十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度		98年度	
	金額	%	金額	%
4111 營業收入(附註五)	\$ 1,462,510	100	1,067,283	100
4170 減：銷貨退回及折讓	113	-	2,179	-
營業收入淨額	1,462,397	100	1,065,104	100
5000 營業成本(附註四(五))	682,175	47	527,599	50
營業毛利	780,222	53	537,505	50
營業費用：				
6100 推銷費用	21,350	1	17,748	1
6200 管理及總務費用	102,952	7	82,546	8
6300 研究發展費用(附註四(六))	72,815	5	53,539	5
	197,117	13	153,833	14
營業淨利	583,105	40	383,672	36
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	9,217	1	9,048	1
7130 處分固定資產利益	-	-	45	-
7140 處分投資利益	42	-	32	-
7310 金融資產評價利益	-	-	259	-
7481 什項收入	4,276	-	2,719	-
	13,535	1	12,103	1
營業外費用及損失：				
7510 利息費用	58	-	-	-
7530 處分固定資產損失	65	-	-	-
7560 兌換損失淨額	12,509	1	2,159	-
7640 金融資產評價損失	5	-	-	-
7880 什項支出	2,500	-	-	-
	15,137	1	2,159	-
7900 稅前淨利	581,503	40	393,616	37
8110 所得稅費用(附註四(十))	1,714	-	7,005	1
本期淨利	\$ 579,789	40	386,611	36
			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	\$ 8.43	8.40	6.27	6.16
基本每股盈餘—追溯調整			\$ 5.70	5.60
9850 稀釋每股盈餘	\$ 8.30	8.27	6.23	6.12
稀釋每股盈餘—追溯調整			\$ 5.67	5.56

(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
民國九十八年一月一日期初餘額	\$ 627,420	670,782	107,293	-	652,421	-	2	2,057,918
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損益變動	-	-	-	-	-	-	(1)	(1)
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	(41)	-	(41)
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	386,611	-	-	386,611
民國九十八年十二月三十一日餘額	627,420	670,782	141,492	-	816,607	(41)	1	2,256,261
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)
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	<u>\$ 690,162</u>	<u>608,040</u>	<u>180,153</u>	<u>40</u>	<u>1,106,727</u>	<u>(1,582)</u>	<u>-</u>	<u>2,583,540</u>

註1：董監酬勞6,137千元及員工紅利40,031千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞5,289千元及員工紅利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十二月三十一日

單位：新台幣千元

	99年度	98年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
<b>本期淨利</b>	\$ 579,789	386,611
<b>調整項目：</b>		
折舊費用	144,171	124,415
攤銷費用	7,819	6,264
處分備供出售金融資產利益	(42)	(32)
處分固定資產損失(利益)	65	(45)
提列(迴轉)備抵呆帳	(10)	335
迴轉存貨跌價及呆滯損失	(2,816)	(9,014)
<b>營業資產及負債之淨變動：</b>		
應收票據及帳款增加	(13,719)	(44,855)
應收關係人減少	14,656	11,314
存貨減少(增加)	(34,517)	2,581
遞延所得稅資產減少(增加)	(4,856)	6,407
其他與營業相關之流動資產減少(增加)	2,638	(4,282)
應付票據及帳款增加(減少)	(22,087)	31,262
其他與營業相關之流動負債增加	23,352	51,503
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>694,443</u>	<u>562,464</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
備供出售金融資產—流動減少	3,044	10,530
出售固定資產價款	-	45
購置固定資產	(372,540)	(135,601)
存出保證金增加	(310)	(1,031)
遞延費用增加	(16,392)	(925)
無形資產增加	(1,000)	(1,800)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(387,198)</u>	<u>(128,782)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
發放現金股利	(250,968)	(188,226)
<b>融資活動之淨現金流出</b>	<u>(250,968)</u>	<u>(188,226)</u>
<b>本期現金淨增加數</b>	56,277	245,456
<b>期初現金餘額</b>	1,295,441	1,049,985
<b>期末現金餘額</b>	<u>\$ 1,351,718</u>	<u>1,295,441</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	\$ 58	-
本期支付所得稅	\$ 1,901	907
<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	\$ 370,847	147,206
應付工程及設備款減少(增加)	1,693	(11,605)
	<u>\$ 372,540</u>	<u>135,601</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