

附件二

海碩電子股份有限公司

民國九十八年九月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	會計科目	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日		代碼	會計科目	九十八年十二月三十一日		九十七年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
11-12	流動資產	\$ 1,189,151	68	\$ 1,111,903	47	21-22	流動負債	\$ 538,697	31	\$ 545,548	33
1100	現金及約當現金(附註(二)之1、(四)之1)	398,429	17	253,442	15	2120	應付票據	2,475	-	2,959	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註(二)之2、(四)之2)	303,826	18	224,402	14	2140	應付帳款	1,777	-	1,424	-
1120	應收帳款淨額(附註(二)之3、(四)之3)	8,683	-	21,218	1	2150	應付關係企業款項(附註(五))	460,699	27	422,364	26
1140	應收帳款淨額(附註(二)之3、(四)之4)	437,571	26	493,338	30	2170	應付所得稅(附註(二)之12、(四)之20)	24,435	1	68,350	4
1150	應收關係企業票據淨額(附註(四)之5、(五))	98,544	6	84,323	5	2170	應付費用(附註(二)之13)	47,840	3	44,834	3
1160	其他應收款淨額(附註(四)之5)	517	-	18,445	1	2210	其他應付款	47	-	306	-
1190	其他金融資產-流動(附註(四)之7)	533	-	526	-	2260	預收款項(附註(四)之14)	1,085	-	1,234	-
1210	存貨淨額(附註(二)之4、(四)之8)	13,307	1	11,670	1	2280	其他流動負債	339	-	2,077	-
1260	預付款項	2,067	-	1,450	-	2290	其他負債(附註(二)之7、10、12、(四)之15)	84,919	5	82,832	5
1280	其他流動資產(附註(二)之12、(四)之9)	4,978	-	3,085	-	2820	存入保證金	42	-	65	-
14-	基金及長期投資	388,803	21	379,494	22	2810	應付退休金負債	32,779	2	23,917	1
1421	採權益法之長期投資(附註(二)之5、(四)之10)	388,803	21	347,101	21	2880	其 他	52,098	3	58,850	4
1425	應付長期投資款	-	-	23,393	2	1-2	負債總額	628,697	36	626,380	38
15-	固定資產(附註(二)之6、(四)之11)	125,840	7	127,255	8						
	成本										
1501	土地	78,282	5	78,282	5						
1521	房屋及建築	55,556	3	55,556	3						
1531	機器設備	1,751	-	1,751	-						
1545	研發設備	13,583	1	11,898	1						
1551	運輸設備	2,109	-	877	-						
1561	辦公設備	18,217	1	17,819	1						
1581	其他設備	780	-	780	-	3-	股東權益	1,119,856	64	1,038,453	62
15x	成本合計	170,278	10	169,963	10	31-	股本(附註(四)之16)	596,088	34	596,088	36
15x	減：累計折舊	(44,430)	(3)	(39,780)	(2)	33	保留盈餘	611,943	35	525,462	31
17-	無形資產	6,220	1	-	-	3310	法定盈餘公積	298,445	12	173,221	10
1770	遞延退休金成本(附註(二)之7、(四)之15)	6,220	1	-	-	3350	未分配盈餘(附註(二)之17)	492,598	23	355,241	21
18-	其他金融資產-非流動(附註(二)之12)	53,449	3	55,181	3	34	未分配盈餘其他調整項目	(87,275)	(5)	(83,097)	(5)
1810	閒置資產淨額	51,426	3	52,865	3	3420	未認列為退休金成本之淨損失(附註(四)之18)	11,718	1	15,245	1
1820	存出保證金	1,435	-	1,536	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失(附註(四)之15)	(649)	-	-	-
1830	未攤銷費用	588	-	780	-	3480	未認列為退休金成本之淨損失(附註(四)之19)	(98,342)	(6)	(98,342)	(6)
1-	資產總額	\$ 1,743,463	100	\$ 1,664,633	100	2-3	負債及股東權益總額	\$ 1,743,463	100	\$ 1,664,633	100

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌會計師及甘有財會計師民國99年3月8日查核報告書。

董事長：張正宗	經理人：張修誠	會計主管：陳榮發

附件六

海碩電子股份有限公司及其子公司

民國九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

九十八年十二月三十一日

九十七年十二月三十一日

代碼	會計科目	金額	%	金額	%	代碼	會計科目	金額	%	金額	%
11-12	流動資產	\$ 1,510,472	85	\$ 1,381,905	83	21-22	流動負債	\$ 588,284	33	\$ 547,520	32
1100	現金及約當現金(附註(二)之2、(四)之1)	385,649	21	315,339	19	2120	應付票據	2,475	-	2,659	-
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註(二)之3、(四)之2)	303,826	17	224,402	14	2140	應付帳款	477,484	27	414,311	25
1120	應收帳款淨額(附註(二)之4、(四)之3)	8,683	1	21,218	1	2150	應付所得稅(附註(四)之18)	25,128	1	68,350	4
1140	應收帳款淨額(附註(二)之4、(四)之4)	519,896	29	534,849	32	2170	應付費用(附註(四)之12)	65,283	4	52,346	3
1150	應收關係企業款項淨額(附註(四)之5、(五))	414	-	611	-	2170	其他應付款	16,179	1	4,657	-
1160	其他應收款淨額(附註(四)之5)	1,342	-	19,642	1	2260	預收款項(附註(四)之13)	1,085	-	1,234	-
1180	其他金融資產-流動(附註(四)之7)	533	-	526	-	2280	其他流動負債	570	-	3,963	-
1210	存貨淨額(附註(二)之5、(四)之8)	298,871	17	251,441	15	28-	其他負債(附註(二)之7、(四)之14)	66,823	4	66,174	5
1260	預付款項	6,269	-	10,792	1	2820	存入保證金	42	-	65	-
1280	其他流動資產(附註(四)之9)	4,989	-	3,085	-	2810	應付退休金負債	32,769	2	23,911	2
15-	固定資產(附註(二)之6、(四)之10)	192,140	11	200,214	13	2880	其 他	34,012	2	42,192	3
	成本					2-	負債總額	655,027	37	613,694	37
1501	土地	78,282	5	78,282	5		股東權益	1,119,856	63	1,038,453	63
1521	房屋及建築	55,556	3	55,556	3		中公司股東權益	1,119,856	63	1,038,453	63
1531	機器設備	93,933	5	108,525	7		股本(附註(四)之15)	596,088	34	596,088	36
1545	研發設備	13,583	1	11,898	1		保留盈餘	611,943	34	525,462	29
1551	運輸設備	6,470	-	6,379	-		法定盈餘公積	398,445	22	173,221	11
1561	辦公設備	25,501	2	24,994	2		未分配盈餘	492,598	22	352,241	21
1581	其他設備	5,609	-	5,192	-		未分配盈餘其他調整項目	(87,275)	(5)	(83,097)	(5)
15x	成本合計	278,554	16	290,738	18		未認列為退休金成本之淨損失(附註(四)之14)	(649)	-	-	-
15x	減：累計折舊	(88,147)	(5)	(90,523)	(5)		未認列為退休金成本之淨損失(附註(四)之17)	(98,342)	(6)	(98,342)	(6)
1872	預付款項	1,733	-	-	-		負債及股東權益總額	1,774,883	100	1,652,147	100
17-	無形資產	6,220	-	-	-						
1770	遞延退休金成本(附註(二)之7)	6,220	-	-	-						
18-	其他金融資產-非流動(附註(二)之11)	60,951	4	70,308	4						
1810	閒置資產淨額	51,426	3	52,865	3						
1820	存出保證金	1,555	-	1,795	-						
1830	未攤銷費用	13,070	1	15,368	1						
1-	資產總額	\$ 1,774,883	100	\$ 1,652,147	100	2-3	負債及股東權益總額	\$ 1,774,883	100	\$ 1,652,147	100

註：請參閱後附公司編製之合併財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌會計師及甘有財會計師民國99年3月8日查核報告書。

董事長：張正宗	經理人：張修誠	會計主管：陳榮發

附件四

海碩電子股份有限公司							
民國九十八年及九十八年一月至十二月三十一日							
單位：新台幣仟元							
項 目	股 本	保 留 盈 餘	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	合計		
民國九十七年一月一日餘額	\$ 596,088	\$ 113,143	\$ 600,856	\$ 9,192	\$ -	\$ 1,319,279	
九十六年度盈餘分配							
提列法定盈餘公積	-	60,078	(60,078)	-	-	-	
分配員工紅利	-	-	(32,446)	-	-	(32,446)	
分配董監事酬勞	-	-	(5,408)	-	-	(5,408)	
分配現金股利	-	-	(502,920)	-	-	(502,920)	
累積換算調整數調整	-	-	-	6,053	-	6,053	
買回庫藏股	-	-	-	-	(98,342)	(98,342)	
九十七年度稅後淨利	-	-	352,237	-	-	352,237	
民國九十七年十二月三十一日餘額	596,088	173,221	352,241	15,245	(98,342)	1,038,453	
九十七年度盈餘分配(註1)							
提列法定盈餘公積	-	35,224	(35,224)	-	-	-	
分配現金股利	-	-	(297,992)	-	-	(297,992)	
累積換算調整數調整	-	-	-	(3,529)	-	(3,529)	
認列未認列為退休金成本之淨損失數	-	-	-	(649)	-	(649)	
九十八年度稅後淨利	-	-	383,573	-	-	383,573	
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 596,088	\$ 208,445	\$ 402,598	\$ 11,716	(\$ 98,342)	\$ 1,119,856	

註：1.董監酬勞3,170仟元及員工紅利15,851仟元已於97年度之損益表中扣除。
2.請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌會計師及甘有財會計師民國99年3月8日查核報告書。

董事長：張正宗	經理人：張修誠	會計主管：陳榮發

附件五

海碩電子股份有限公司			
民國九十八年九月三十日		九十八年十二月三十一日	
		單位：新台幣仟元	
項 目	九十八年度	九十七年度	
營業活動之現金流量：			
親後淨利	\$ 383,573	\$ 352,237	
調整項目：			
折舊費用	4,731	4,699	
閒置資產折舊	1,439	1,439	
各項耗竭及攤提	343	223	
採權益法認列之投資收益淨額	(166,830)	(68,742)	
遞延獎項-聯屬公司間利益	1,429	16,657	
呆帳損失(壞帳轉回利益)	(507)	4,379	
處分有價證券(利益)損失	(741)	60,064	
金融資產評價(利益)損失	(12,369)	5,213	
存貨跌價損失	366	-	
應收款項(增加)減少(含關係人)	12,663	(4,730)	
應收帳款增加(含關係人)	20,734	115,075	
其他應收款(增加)減少(含關係人)	17,683	(17,142)	
存貨(增加)減少	(2,003)	8,317	
預付款項增加	(1,213)	(89)	
淨遞延所得稅資產增加	(2,002)	(2,976)	
其他流動資產減少	107	276	
催收款項(增加)減少	1,335	(5,937)	
應付票據減少	(184)	(474)	
應付帳款增加(減少)	353	(1,799)	
應付關係企業款項增加(減少)	38,335	(104,638)	

投資活動之現金流量：	九十八年度	九十七年度
公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少	(66,313)	12,969
長期股權投資增加	-	(87,941)
長期股權投資款項退回	164,992	-
購置固定資產	(3,269)	(4,327)
存出保證金(增加)減少	101	(1,298)
未攤銷費用增加	(150)	(1,003)
受限制活期存款(增加)減少	(7)	10
投資活動之淨現金流入(出)	95,354	(81,590)

融資活動之現金流量：	九十八年度	九十七年度
存入保證金減少	(23)	-
支付股息紅利	(297,992)	(502,920)
支付員工紅利	-	(32,446)
支付董監酬勞	-	(5,408)
買回庫藏股	-	(98,343)
融資活動之淨現金流出	(298,015)	(639,117)
本期現金及約當現金增加(減少)數	44,983	(374,322)
期初現金及約當現金餘額	253,446	627,768
期末現金及約當現金餘額	\$ 298,429	\$ 253,446

現金流量資訊之補充揭露：	九十八年度	九十七年度
本期支付利息	\$ 9	\$ 60
本期支付所得稅	\$ 130,039	\$ 173,526
購置固定資產	\$ 3,316	\$ 4,327
減：期末應付設備款	(47)	-
支付現金數	\$ 3,269	\$ 4,327

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所王茂昌會計師及甘有財會計師民國99年3月8日查核報告書。

董事長：張正宗	經理人：張修誠	會計主管：陳榮發

附件八

海碩電子股份有限公司


民國九十八年九月三十日

項 目	股 本	保 留 盈 餘	未分配盈餘
民國九十七年一月一日餘額	\$ 596,088	\$ 113,143	\$ 600,856
九十六年度盈餘分配	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	60,078	(60,078)
分配員工紅利	-	-	(32,446)
分配董監事酬勞	-	-	(5,408)
分配現金股利	-	-	(502,920)
累積換算調整數調整	-	-	-
買回庫藏股	-	-	-
九十七年度合併總淨利	-	-	352,920
民國九十七年十二月三十一日餘額	596,088	173,221	352,920
九十七年度盈餘分配(註1)	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	35,224	(35,224)
分配現金股利	-	-	(297,696)
累積換算調整數調整	-	-	-
認列未認列為退休金成本之淨損失數	-	-	-
九十八年度合併總淨利	-	-	383,328
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 596,088	\$ 208,445	\$ 402,920