

【財務概況】

壹、最近五年度簡明資產負債表、損益表

一、簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料 | | | | |
|-------------------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 |
| 流動資產 | | 11,831,063 | 11,055,600 | 13,530,729 | 23,819,685 | 10,307,087 |
| 基金及投資 | | 15,276,374 | 15,660,750 | 9,808,833 | 11,359,143 | 26,670,657 |
| 固定資產 | | 42,568,638 | 43,018,691 | 39,033,012 | 35,014,385 | 31,677,951 |
| 無形資產 | | 8,249,458 | 14,317,314 | 13,567,671 | 12,818,208 | 12,356,964 |
| 其他資產 | | 6,076,924 | 5,608,974 | 4,823,691 | 4,144,036 | 3,715,045 |
| 資產總額 | | 84,002,457 | 89,661,329 | 80,763,936 | 87,155,457 | 84,727,704 |
| 流動負債 | 分配前 | 42,763,948 | 23,717,197 | 18,833,732 | 25,621,285 | 29,904,013 |
| | 分配後 | 50,565,070 | 37,686,061 | 33,861,967 | 38,061,252 | (註1) |
| 長期負債 | | 7,551,665 | 13,200,000 | 8,000,000 | 8,800,000 | 4,000,000 |
| 其他負債 | | 1,833,915 | 1,841,534 | 1,856,978 | 1,864,617 | 1,875,680 |
| 負債總額 | 分配前 | 52,149,528 | 38,758,731 | 28,690,710 | 36,285,902 | 35,779,693 |
| | 分配後 | 59,950,650 | 52,727,595 | 43,718,945 | 48,725,869 | (註1) |
| 股本 | | 38,009,254 | 38,009,254 | 38,009,254 | 38,009,254 | 34,208,328 |
| 資本公積 | | 8,785,159 | 12,297,839 | 12,431,704 | 12,432,489 | 12,432,446 |
| 保留盈餘 | 分配前 | 25,959,268 | 33,529,532 | 33,449,530 | 32,243,481 | 33,272,277 |
| | 分配後 | 18,158,146 | 19,560,668 | 18,421,295 | 19,803,514 | (註1) |
| 金融商品未實現 損益 | | (64,043) | (5,897) | 63,624 | 89,842 | 111,306 |
| 累積換算調整數 | | 5,764 | 17,840 | 12,011 | (5,716) | 17,612 |
| 未認列為退休金 成本之淨損失 | | 1,534 | 2,862 | (3,797) | (10,695) | (16,775) |
| 庫藏股票 | | (40,844,007) | (32,948,832) | (31,889,100) | (31,889,100) | (31,077,183) |
| 股東權益 總額 | 分配前 | 31,852,929 | 50,902,598 | 52,073,226 | 50,869,555 | 48,948,011 |
| | 分配後 | 24,051,807 | 36,933,734 | 37,044,991 | 38,429,588 | (註1) |

註1：上稱分配後數字，係依據次年度股東會決議之情形填列。100年度盈餘分配尚未經股東會決議通過。

註2：截至100年度財務資料均經會計師查核簽證。

本公司最近五年度資產負債表，重大變動項目說明如下：

(一) 流動資產

98 年度因子公司台信電訊辦理現金減資，致流動資產增加。

99 年度因結合集團資金運用效率而貸款予子公司，另配合推廣手機業務增加存貨，致流動資產增加。

100 年度因辦理現金減資，並以子公司償還借款金額投資富邦媒體科技，致流動資產減少。

(二) 基金及投資

98 年度因子公司台信電訊辦理現金減資，致投資金額減少。

100 年度因透過子公司大富媒體科技，向富邦金控創業投資取得富邦媒體科技，致投資金額增加。

(三) 固定資產

逐年下降主要係提列折舊及陸續淘汰部份已無經濟價值的 2G 電信設備。

(四) 無形資產

97 年度因吸收合併泛亞電信而承受之商譽，其係反映以前年度取得泛亞電信股權之投資溢額，致無形資產增加。

(五) 其他資產

98 年度因所得稅法第 5 條條文修正，將營利事業所得稅稅率自 25% 調降為 20%，並自 99 年度施行。故重新計算遞延所得稅資產，使遞延所得稅資產下降所致。

99 年度因 6 月 15 日修正公布前開所得稅法進一步調降所得稅率為 17%，再次重新計算致使遞延所得稅資產下降。

(六) 流動負債

97 年度因償還銀行借款及支付減資款，致 97 年度流動負債減少。

98 年度因償還一年內到期之公司債，致 98 年度流動負債減少。

99 年度因短期借款及預收電信資費增加，致流動負債增加。

100 年度因應付公司債將於一年內到期部份轉列流動負債，致流動負債增加。

(七) 長期負債

97 年度因發行第二次無擔保公司債及新增聯貸案借款，致長期負債增加。

98 年度因償還聯貸案借款，致 98 年度長期負債減少。

100 年度因應付公司債將於一年內到期部份轉列流動負債，致長期負債減少。

(八) 股東權益

97 年度因子公司出售本公司股票 300,000 千股，除庫藏股減少外，處分利益亦增加資本公積，致使股東權益增加。

100 年度因辦理現金減資，致股本減少。

二、簡明損益表

單位：新臺幣千元（每股盈餘單位：新臺幣元）

| 項目 | 最近五年度財務資料 | | | | |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 96 | 97 | 98 | 99 | 100 |
| 營業收入 | 51,284,856 | 54,311,605 | 57,015,452 | 58,547,285 | 61,919,273 |
| 營業毛利 | 28,908,257 | 30,204,806 | 29,849,527 | 25,738,573 | 24,125,399 |
| 營業淨利 | 16,025,677 | 16,861,395 | 16,632,797 | 13,700,566 | 11,169,724 |
| 營業外收入及利益 | 4,538,500 | 4,791,141 | 3,730,713 | 4,465,716 | 4,506,462 |
| 營業外費用及損失 | 12,508,313 | 1,875,439 | 2,231,019 | 1,768,138 | 833,190 |
| 稅前淨利 | 8,055,864 | 19,777,097 | 18,132,491 | 16,398,144 | 14,842,996 |
| 本期淨利 | 6,612,997 | 15,371,386 | 13,888,862 | 13,822,186 | 13,468,763 |
| 每股盈餘 | 1.68 | 5.18 | 4.66 | 4.62 | 4.70 |

註：截至 100 年度財務資料均經會計師查核簽證。

本公司最近五年度損益表，重大變動項目說明如下：

(一) 營業淨利

99 及 100 年度為帶動數據服務之成長，增加智慧型手機之銷售及補貼，致營業淨利減少。

(二) 營業外收入及利益

98 年度因被投資公司泛亞電信於 97 年 9 月與本公司合併而消滅，致使投資收益減少所致。

99 年度因孫公司台固媒體等視訊及寬頻上網服務持續成長，致使投資收益增加。

(三) 營業外費用及損失

96 年度因電信設備升級，加速淘汰已無經濟價值之 2G 電信設備及網路整合等因素，大幅認列報廢固定資產損失。

99 年度並因第一次無擔保公司債於 98 年底到期清償，致利息費用減少。

100 年度係因報廢及處分固定資產損失減少所致。

三、最近五年度簽證會計師之姓名及其查核意見

| 年度 | 事務所名稱 | 會計師姓名 | 查核意見 |
|-----|--------------|---------|----------|
| 96 | 勤業眾信會計師事務所 | 范有偉，郭俐雯 | 修正式無保留意見 |
| 97 | 勤業眾信會計師事務所 | 郭俐雯，戴信維 | 修正式無保留意見 |
| 98 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 范有偉，黃樹傑 | 無保留意見 |
| 99 | 安侯建業聯合會計師事務所 | 陳嘉修，賴麗真 | 修正式無保留意見 |
| 100 | 安侯建業聯合會計師事務所 | 陳嘉修，賴麗真 | 無保留意見 |