

台興電子企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年 3 月 31 日暨民國 105 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 106年3月31日 (經核閱) | | 105年12月31日 (經查核) | | 105年3月31日 (經核閱) | |
|------|-----------------------------|-----------------|------|------------------|------|-----------------|-----|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四及六) | \$ 192,848 | 26 | \$ 459,126 | 59 | \$ 371,914 | 60 |
| 1125 | 備供出售金融資產—流動 (附註四及七) | 5,952 | 1 | 5,588 | 1 | 6,006 | 1 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及八) | 202,280 | 27 | - | - | - | - |
| 1150 | 應收票據 (附註四、五及十一) | 4,731 | 1 | 3,495 | - | 7,950 | 1 |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、五及十一) | 115,767 | 15 | 152,391 | 20 | 91,321 | 15 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註四、五及二七) | 7,614 | 1 | 8,945 | 1 | 367 | - |
| 1200 | 其他應收款 (附註四) | 3,063 | - | 3,498 | 1 | 4,458 | 1 |
| 1210 | 其他應收款—關係人 (附註四及二七) | - | - | - | - | 116 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 3,391 | - | 3,391 | - | 3,391 | 1 |
| 130X | 存貨 (附註四、五及十二) | 65,673 | 9 | 50,559 | 7 | 45,343 | 7 |
| 1147 | 無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四及九) | 70,484 | 9 | - | - | - | - |
| 1479 | 其他流動資產 | 6,458 | 1 | 7,810 | 1 | 7,335 | 1 |
| 11XX | 流動資產總計 | 678,261 | 90 | 694,803 | 90 | 538,201 | 87 |
| | 非流動資產 | | | | | | |
| 1543 | 以成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及十) | 1,720 | - | 1,720 | - | 1,720 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註四及十四) | 18,277 | 3 | 18,012 | 2 | 18,487 | 3 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十五及二八) | 53,681 | 7 | 55,002 | 7 | 55,989 | 9 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二二) | 2,496 | - | 2,544 | - | 2,918 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產 | 2,948 | - | 2,805 | 1 | 1,929 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | 79,122 | 10 | 80,083 | 10 | 81,043 | 13 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 757,383 | 100 | \$ 774,886 | 100 | \$ 619,244 | 100 |
| | 負債及權益 | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註十六) | \$ 1,000 | - | \$ 1,000 | - | \$ - | - |
| 2150 | 應付票據 | 247 | - | 2,020 | - | 766 | - |
| 2170 | 應付帳款 (附註十七) | 64,818 | 8 | 66,649 | 9 | 43,575 | 7 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 (附註二七) | 7,745 | 1 | 9,791 | 1 | 5,768 | 1 |
| 2200 | 其他應付款 (附註十八) | 49,997 | 7 | 64,160 | 8 | 45,657 | 7 |
| 2220 | 其他應付款—關係人 (附註二七) | 3,528 | - | 3,895 | 1 | 2,754 | 1 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二二) | 6,662 | 1 | 7,099 | 1 | 1,256 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | 4,547 | 1 | 3,038 | - | 5,399 | 1 |
| 21XX | 流動負債總計 | 138,544 | 18 | 157,652 | 20 | 105,175 | 17 |
| | 非流動負債 | | | | | | |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二二) | 53,762 | 7 | 49,428 | 6 | 33,116 | 6 |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 (附註十九) | 3,496 | 1 | 3,538 | 1 | 1,819 | - |
| 2670 | 其他非流動負債 | 90 | - | 90 | - | 90 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | 57,348 | 8 | 53,056 | 7 | 35,025 | 6 |
| 2XXX | 負債總計 | 195,892 | 26 | 210,708 | 27 | 140,200 | 23 |
| 3110 | 普通股股本 | 220,000 | 29 | 220,000 | 28 | 200,000 | 32 |
| 3200 | 資本公積 | 127,368 | 17 | 127,368 | 17 | 72,368 | 12 |
| | 保留盈餘 | | | | | | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 194,045 | 26 | 173,549 | 22 | 144,724 | 24 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 18,866 | 2 | 18,866 | 3 | 18,866 | 3 |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 45,656 | 6 | 45,656 | 6 | 39,424 | 6 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 258,567 | 34 | 238,071 | 31 | 203,014 | 33 |
| | 其他權益 | | | | | | |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | (45,512) | (6) | (21,965) | (3) | 2,539 | - |
| 3425 | 備供出售金融資產未實現損益 | 1,068 | - | 704 | - | 1,123 | - |
| 3400 | 其他權益總計 | (44,444) | (6) | (21,261) | (3) | 3,662 | - |
| 3XXX | 權益總計 | 561,491 | 74 | 564,178 | 73 | 479,044 | 77 |
| | 負債與權益總計 | \$ 757,383 | 100 | \$ 774,886 | 100 | \$ 619,244 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 5 月 10 日核閱報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



台興電子企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代 碼 | | 106年1月1日至3月31日 | | 105年1月1日至3月31日 | |
|------|---------------------------|----------------|------|----------------|------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4100 | 銷貨收入 | \$ 170,192 | 100 | \$ 112,998 | 100 |
| 5110 | 銷貨成本 | 96,478 | 57 | 72,198 | 64 |
| 5900 | 營業毛利 | 73,714 | 43 | 40,800 | 36 |
| | 營業費用 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 13,367 | 8 | 9,484 | 8 |
| 6200 | 管理費用 | 22,126 | 13 | 17,509 | 16 |
| 6300 | 研發費用 | 6,956 | 4 | 5,922 | 5 |
| 6000 | 營業費用合計 | 42,449 | 25 | 32,915 | 29 |
| 6900 | 營業淨利 | 31,265 | 18 | 7,885 | 7 |
| | 營業外收入及支出 | | | | |
| 7010 | 其他收入（附註四及二一） | 2,604 | 2 | 3,914 | 3 |
| 7020 | 其他利益及損失（附註二一） | (3,212) | (2) | (1,652) | (2) |
| 7050 | 財務成本 | (3) | - | - | - |
| 7060 | 採用權益法之關聯企業及合資損益份額（附註四及十三） | 265 | - | 615 | 1 |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | (346) | - | 2,877 | 2 |
| 7900 | 稅前淨利 | 30,919 | 18 | 10,762 | 9 |
| 7950 | 所得稅費用（附註二二） | 10,423 | 6 | 3,598 | 3 |
| 8200 | 本期淨利 | 20,496 | 12 | 7,164 | 6 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | 106年1月1日至3月31日 | | 105年1月1日至3月31日 | |
|------|-------------------|-------|----------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 其他綜合損益 | | | |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | | |
| | (\$ 23,547) | (14) | (\$ 6,172) | (5) |
| 8362 | 備供出售金融資產未實現利益(損失) | | | |
| | 364 | - | 1,091 | 1 |
| 8300 | 本期其他綜合損益 | | | |
| | (23,183) | (14) | (5,081) | (4) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | | |
| | (\$ 2,687) | (2) | \$ 2,083 | 2 |
| | 淨利歸屬於 | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | | |
| | \$ 20,496 | 12 | \$ 7,164 | 6 |
| 8620 | 非控制權益 | | | |
| | - | - | - | - |
| 8600 | | | | |
| | \$ 20,496 | 12 | \$ 7,164 | 6 |
| | 綜合損益總額歸屬於 | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | | |
| | (\$ 2,687) | (2) | \$ 2,083 | 2 |
| 8720 | 非控制權益 | | | |
| | - | - | - | - |
| 8700 | | | | |
| | (\$ 2,687) | (2) | \$ 2,083 | 2 |
| | 每股盈餘(附註二三) | | | |
| 9710 | 基 本 | | | |
| | \$ 0.93 | | \$ 0.36 | |
| 9810 | 稀 釋 | | | |
| | \$ 0.93 | | \$ 0.35 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年5月10日核閱報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



台興電子企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 歸屬於本公司業主之權益項目 | 歸屬於本公司業主 | | | | | 其他權益項目 | | 權益總額 |
|----|---------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|-------------------|---------------|------------|
| | | 股本 | 資本公積 | 保留盈餘 | 盈餘 | 未分配盈餘 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 備供出售金融商品未實現損益 | |
| A5 | 105 年 1 月 1 日調整後餘額 | \$ 200,000 | \$ 72,368 | \$ 39,424 | \$ 18,866 | \$ 137,560 | \$ 8,711 | \$ 32 | \$ 476,961 |
| D1 | 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利 | - | - | - | - | 7,164 | - | - | 7,164 |
| D3 | 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (6,172) | 1,091 | (5,081) |
| D5 | 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額 | - | - | - | - | 7,164 | (6,172) | 1,091 | 2,083 |
| Z1 | 105 年 3 月 31 日餘額 | \$ 200,000 | \$ 72,368 | \$ 39,424 | \$ 18,866 | \$ 144,724 | \$ 2,539 | \$ 1,123 | \$ 479,044 |
| A1 | 106 年 1 月 1 日餘額 | \$ 220,000 | \$ 127,368 | \$ 45,656 | \$ 18,866 | \$ 173,549 | (\$ 21,965) | \$ 704 | \$ 564,178 |
| D1 | 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨利 | - | - | - | - | 20,496 | - | - | 20,496 |
| D3 | 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | (23,547) | 364 | (23,183) |
| D5 | 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日綜合損益總額 | - | - | - | - | 20,496 | (23,547) | 364 | (2,687) |
| Z1 | 106 年 3 月 31 日餘額 | \$ 220,000 | \$ 127,368 | \$ 45,656 | \$ 18,866 | \$ 194,045 | (\$ 45,512) | \$ 1,068 | \$ 561,491 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 106 年 5 月 10 日核閱報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



台興電子企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 106年1月1日 至3月31日 | 105年1月1日 至3月31日 |
|--------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本期稅前淨利 | \$ 30,919 | \$ 10,762 |
| A20010 | 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 1,015 | 1,490 |
| A20300 | 呆帳費用 (迴轉利益) 提列數 | (608) | 941 |
| A20900 | 利息費用 | 3 | - |
| A21200 | 利息收入 | (1,719) | (1,834) |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業利 益之份額 | (265) | (615) |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設 備損失 | 3 | 28 |
| A23700 | 存貨跌價損失 | 83 | 319 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益 | (1,205) | - |
| A30000 | 與營業活動相關之資產/負債變動 數 | | |
| A31130 | 應收票據 | (1,236) | (1,604) |
| A31150 | 應收帳款 | 37,289 | 22,094 |
| A31160 | 應收帳款—關係人 | 1,331 | 747 |
| A31180 | 其他應收款 | 435 | (987) |
| A31190 | 其他應收款—關係人 | - | (105) |
| A31200 | 存 貨 | (15,055) | (2,288) |
| A31240 | 其他流動資產 | 1,352 | (1,658) |
| A32130 | 應付票據 | (1,773) | (767) |
| A32150 | 應付帳款 | (1,831) | (11,924) |
| A32160 | 應付帳款—關係人 | (2,046) | 818 |
| A32180 | 其他應付款項 | (14,163) | (10,238) |
| A32190 | 其他應付款—關係人 | (367) | 183 |
| A32230 | 其他流動負債 | 1,509 | (1,518) |
| A32240 | 確定福利負債 | (42) | (50) |
| A33000 | 營運產生之淨現金流入 | 33,629 | 3,794 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 106年1月1日 至3月31日 | 105年1月1日 至3月31日 |
|--------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| A33300 | 支付之利息 | (\$ 3) | \$ - |
| A33100 | 收取之利息 | 1,719 | 1,834 |
| A33500 | 支付之所得稅 | (6,129) | (3,123) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>29,216</u> | <u>2,505</u> |
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (568) | (155) |
| B00600 | 取得無活絡市場之債務工具投資 | (70,484) | - |
| B00100 | 取得原始認列時指定為透過損益按 公允價值衡量之金融資產 | (201,075) | - |
| B06700 | 其他非流動資產(增加)減少 | (143) | 43 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | <u>(272,270)</u> | <u>(112)</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(23,224)</u> | <u>(6,027)</u> |
| EEEE | 本期現金及約當現金減少數 | (266,278) | (3,634) |
| E00100 | 期初現金及約當現金餘額 | <u>459,126</u> | <u>375,548</u> |
| E00200 | 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 192,848</u> | <u>\$ 371,914</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年5月10日核閱報告)

董事長：



經理人：



會計主管：

