

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 105 年 6 月 30 日暨民國 104 年 12 月 31 日及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年6月30日 (經核閱)			104年12月31日 (經查核)			104年6月30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)	\$ 388,967	59		\$ 375,548	59		\$ 355,526	53	
1125	備供出售金融資產—流動(附註四及七)	6,130	1		4,916	1		5,465	1	
1150	應收票據(附註四及九)	4,244	1		7,708	1		10,181	2	
1170	應收帳款(附註四及九)	122,060	19		112,982	18		150,911	23	
1180	應收帳款—關係人(附註九及二四)	1,230	-		1,114	-		642	-	
1200	其他應收款	2,940	-		3,471	-		3,594	1	
1210	其他應收款—關係人(附註二四)	-	-		11	-		1,889	-	
1220	本期所得稅資產	3,391	-		3,391	-		-	-	
130X	存貨(附註四及十)	43,716	7		43,280	7		45,065	7	
1479	其他流動資產	6,400	1		5,677	1		9,411	1	
11XX	流動資產總計	<u>579,078</u>	<u>88</u>		<u>558,098</u>	<u>87</u>		<u>582,684</u>	<u>88</u>	
	非流動資產									
1543	以成本衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	1,720	-		1,720	-		1,720	-	
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	18,727	3		17,872	3		17,702	3	
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十三)	54,930	8		57,623	9		58,329	9	
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二一)	2,501	1		2,460	1		1,866	-	
1990	其他非流動資產(附註十四)	2,095	-		1,972	-		2,586	-	
15XX	非流動資產總計	<u>79,973</u>	<u>12</u>		<u>81,647</u>	<u>13</u>		<u>82,203</u>	<u>12</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 659,051</u>	<u>100</u>		<u>\$ 639,745</u>	<u>100</u>		<u>\$ 664,887</u>	<u>100</u>	
	負債及權益									
	流動負債									
2100	短期借款(附註十四)	\$ 5,000	1		\$ -	-		\$ -	-	
2150	應付票據(附註十五)	1,169	-		1,533	-		2,751	-	
2170	應付帳款(附註十五)	56,514	8		55,499	9		63,144	10	
2180	應付帳款—關係人(附註二四)	5,358	1		4,950	1		6,283	1	
2200	其他應付款(附註十七)	90,935	14		55,895	9		87,737	13	
2220	其他應付款—關係人(附註二四)	2,589	-		2,571	-		4,887	1	
2230	本期所得稅負債(附註四)	4,454	1		2,112	-		5,671	1	
2399	其他流動負債(附註十七)	3,906	1		6,917	1		16,227	2	
21XX	流動負債總計	<u>169,925</u>	<u>26</u>		<u>129,477</u>	<u>20</u>		<u>186,700</u>	<u>28</u>	
	非流動負債									
2570	遞延所得稅負債(附註四及二一)	37,422	6		31,348	5		25,700	4	
2640	淨確定福利負債—非流動	1,770	-		1,869	-		1,216	-	
2670	其他非流動負債—其他	90	-		90	-		-	-	
25XX	非流動負債總計	<u>39,282</u>	<u>6</u>		<u>33,307</u>	<u>5</u>		<u>26,916</u>	<u>4</u>	
2XXX	負債總計	<u>209,207</u>	<u>32</u>		<u>162,784</u>	<u>25</u>		<u>213,616</u>	<u>32</u>	
	歸屬於母公司業主之權益(附註十九)									
3110	普通股股本	200,000	30		200,000	31		200,000	30	
3200	資本公積	72,368	11		72,368	11		72,368	11	
	保留盈餘									
3310	法定盈餘公積	45,656	7		39,424	6		39,424	6	
3320	特別盈餘公積	18,866	3		18,866	3		21,083	3	
3350	未分配盈餘	118,478	18		137,560	22		109,012	17	
3300	保留盈餘總計	<u>183,000</u>	<u>28</u>		<u>195,850</u>	<u>31</u>		<u>169,519</u>	<u>26</u>	
	其他權益									
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 6,770)	( 1)		8,711	2		7,392	1	
3425	備供出售金融資產未實現損益	1,246	-		32	-		581	-	
3400	其他權益總計	<u>( 5,524)</u>	<u>( 1)</u>		<u>8,743</u>	<u>2</u>		<u>7,973</u>	<u>1</u>	
31XX	母公司業主權益總計	<u>449,844</u>	<u>68</u>		<u>476,961</u>	<u>75</u>		<u>449,860</u>	<u>68</u>	
355X	非控制權益	-	-		-	-		1,411	-	
3XXX	權益總計	<u>449,844</u>	<u>68</u>		<u>476,961</u>	<u>75</u>		<u>451,271</u>	<u>68</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 659,051</u>	<u>100</u>		<u>\$ 639,745</u>	<u>100</u>		<u>\$ 664,887</u>	<u>100</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 105 年 8 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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 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	105年1月1日至6月30日		104年1月1日至6月30日		
	金 額	%	金 額	%	
4100	銷貨收入	\$ 272,748	100	\$ 325,598	100
5110	銷貨成本	<u>167,045</u>	<u>61</u>	<u>199,195</u>	<u>61</u>
5900	營業毛利	<u>105,703</u>	<u>39</u>	<u>126,403</u>	<u>39</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	14,989	6	14,935	5
6200	管理費用	44,299	16	49,642	15
6300	研發費用	<u>13,039</u>	<u>5</u>	<u>13,110</u>	<u>4</u>
6000	營業費用合計	<u>72,327</u>	<u>27</u>	<u>77,687</u>	<u>24</u>
6900	營業淨利	<u>33,376</u>	<u>12</u>	<u>48,716</u>	<u>15</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二十）	8,255	3	4,889	2
7020	其他利益及損失（附註二十）	( 1,298)	-	( 2,145)	( 1)
7050	財務成本	( 6)	-	( 24)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額（附註四及十二）	<u>855</u>	<u>-</u>	<u>621</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>7,806</u>	<u>3</u>	<u>3,341</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	41,182	15	52,057	16
7950	所得稅費用（附註二一）	<u>14,032</u>	<u>5</u>	<u>17,908</u>	<u>5</u>
8200	本期淨利	<u>27,150</u>	<u>10</u>	<u>34,149</u>	<u>11</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日至6月30日		104年1月1日至6月30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	(\$ 15,481)	( 6)	(\$ 2,857)	( 1)
8362	備供出售金融資產未實現利益	<u>1,214</u>	<u>1</u>	<u>206</u>	<u>-</u>
8300	本期其他綜合損益	<u>(14,267)</u>	<u>( 5)</u>	<u>(2,651)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 12,883</u>	<u>5</u>	<u>\$ 31,498</u>	<u>10</u>
	淨利歸屬於				
8610	母公司業主	\$ 27,150	10	\$ 35,129	11
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 980)</u>	<u>( 1)</u>
8600		<u>\$ 27,150</u>	<u>10</u>	<u>\$ 34,149</u>	<u>10</u>
	綜合損益總額歸屬於				
8710	母公司業主	\$ 12,883	5	\$ 32,478	10
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>( 980)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 12,883</u>	<u>5</u>	<u>\$ 31,498</u>	<u>10</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 1.36</u>		<u>\$ 1.76</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.34</u>		<u>\$ 1.74</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 105 年 8 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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 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					其他權益項目		母 公 司 股 東 權 益 合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額	
	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目 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					
A1	104 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 200,000	\$ 72,368	\$ 33,107	\$ -	\$ 145,283	\$ 10,249	\$ 375	\$ 461,382	\$ 2,391	\$ 463,773
B3	依金管證發字第 1010012865 號令提列特別盈餘公積	-	-	-	21,083	( 21,083 )	-	-	-	-	-
B1	103 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	6,317	-	( 6,317 )	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 44,000 )	-	-	( 44,000 )	-	( 44,000 )
D1	104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 淨 利	-	-	-	-	35,129	-	-	35,129	( 980 )	34,149
D3	104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	( 2,857 )	206	( 2,651 )	-	( 2,651 )
D5	104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	35,129	( 2,857 )	206	32,478	( 980 )	31,498
Z1	104 年 6 月 30 日 餘 額	\$ 200,000	\$ 72,368	\$ 39,424	\$ 21,083	\$ 109,012	\$ 7,392	\$ 581	\$ 449,860	\$ 1,411	\$ 451,271
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 200,000	\$ 72,368	\$ 39,424	\$ 18,866	\$ 137,560	\$ 8,711	\$ 32	\$ 476,961	\$ -	\$ 476,961
B1	104 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	6,232	-	( 6,232 )	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	( 40,000 )	-	-	( 40,000 )	-	( 40,000 )
D1	105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 淨 利	-	-	-	-	27,150	-	-	27,150	-	27,150
D3	105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	( 15,481 )	1,214	( 14,267 )	-	( 14,267 )
D5	105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	27,150	( 15,481 )	1,214	12,883	-	12,883
Z1	105 年 6 月 30 日 餘 額	\$ 200,000	\$ 72,368	\$ 45,656	\$ 18,866	\$ 118,478	( \$ 6,770 )	\$ 1,246	\$ 449,844	\$ -	\$ 449,844

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 105 年 8 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 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 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		105年1月1日 至6月30日	104年1月1日 至6月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 41,182	\$ 52,057
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20300	呆帳費用(迴轉)提列數	( 732)	2
A20900	利息費用	6	24
A20100	折舊費用	2,792	3,861
A21200	利息收入	( 3,580)	( 1,958)
A22300	採用權益法認列之關聯企業利 益之份額	( 855)	( 621)
A23800	存貨跌價回升利益	( 1,529)	( 5,080)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失(利益)	28	( 694)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動 數		
A31130	應收票據	3,464	( 1,088)
A31150	應收帳款	( 8,284)	7,652
A31160	應收帳款—關係人	( 116)	( 159)
A31180	其他應收款	531	( 3,291)
A31190	其他應收款—關係人	11	889
A31200	存 貨	1,308	22,490
A31240	其他流動資產	( 723)	4,037
A32130	應付票據	( 364)	( 1,271)
A32150	應付帳款	1,015	( 2,288)
A32160	應付帳款—關係人	408	( 661)
A32180	其他應付款項	( 4,960)	( 10,501)
A32190	其他應付款—關係人	18	( 7,626)
A32240	確定福利負債	( 99)	( 477)
A32230	其他流動負債	( 3,011)	3,516
A33000	營運產生之現金流入	26,510	58,813
A33300	支付之利息	( 6)	( 24)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至6月30日	104年1月1日 至6月30日
A33100	收取之利息	\$ 3,580	\$ 1,958
A33500	支付之所得稅	( 5,545)	( 13,083)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>24,539</u>	<u>47,664</u>
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 827)	( 6,204)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	2,224
B06700	其他非流動資產(減少)增加	( 123)	892
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 950)</u>	<u>( 3,088)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	<u>5,000</u>	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>5,000</u>	-
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 15,170)</u>	<u>( 2,704)</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加數	13,419	41,872
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>375,548</u>	<u>313,654</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 388,967</u>	<u>\$ 355,526</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 105 年 8 月 10 日核閱報告)

董事長：



經理人：



會計主管：

