

會計師查核報告

宏碁股份有限公司董事會 公鑒：

宏碁股份有限公司民國九十七年及九十六年六月三十日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十七年上半年度及九十六年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

除下段所述者外，本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及我國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

宏碁股份有限公司民國九十七年及九十六年六月三十日採權益法評價之長期股權投資分別為新台幣(以下同)69,174,997千元及44,595,697千元、長期股權投資貸項分別為422,899千元及451,329千元、聯屬公司間利益之遞延貸項分別為23,259千元及13,115千元、累積換算調整數分別為692,083千元及1,986,905千元，及因此而認列之民國九十七年上半年度及九十六年上半年度扣除分攤總管理處費用前之投資利益淨額分別為4,554,807千元及4,772,102千元、聯屬公司間銷貨之已(未)實現銷貨毛利分別為(7,298)千元及14,948千元，係依據被投資公司自行編製未經會計師查核簽證之財務報表，以權益法評價認列。另財務報表附註十一之(二)及(三)有關轉投資事業及大陸投資相關資訊，係由被投資公司所提供，本會計師未依第二段所述之查核程序執行查核工作。

依本會計師之意見，除第三段所述該等被投資公司財務報表倘經會計師查核，對長期股權投資之評價、相關累積換算調整數、聯屬公司間利益之遞延貸項、相關損益之認列及轉投資事業相關資訊與大陸投資資訊之揭露可能有所調整之影響外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達宏碁股份有限公司民國九十七年及九十六年六月三十日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十七年上半年度及九十六年上半年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，宏碁股份有限公司自民國九十七年一月一日起，首次適用會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函，依解釋函規定衡量及揭露員工分紅及董監酬勞，致民國九十七年上半年度稅後淨利減少1,035,500千元，每股盈餘減少0.43元。

宏碁股份有限公司已編製民國九十七年上半年度及九十六年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留核閱報告在案，備供參考。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

張 惠 貞

會 計 師：

楊 美 雪

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號
民國九十七年八月二十二日

會計師查核報告

宏碁股份有限公司董事會 公鑒：

宏碁股份有限公司民國九十七年及九十六年六月三十日之資產負債表，暨截至各該日止之民國九十七年上半年度及九十六年上半年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

除下段所述者外，本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及我國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

宏碁股份有限公司民國九十七年及九十六年六月三十日採權益法評價之長期股權投資分別為新台幣(以下同)69,174,997千元及44,595,697千元、長期股權投資貸項分別為422,899千元及451,329千元、聯屬公司間利益之遞延貸項分別為23,259千元及13,115千元、累積換算調整數分別為692,083千元及1,986,905千元，及因此而認列之民國九十七年上半年度及九十六年上半年度扣除分攤總管理處費用前之投資利益淨額分別為4,554,807千元及4,772,102千元、聯屬公司間銷貨之已(未)實現銷貨毛利分別為(7,298)千元及14,948千元，係依據被投資公司自行編製未經會計師查核簽證之財務報表，以權益法評價認列。另財務報表附註十一之(二)及(三)有關轉投資事業及大陸投資相關資訊，係由被投資公司所提供，本會計師未依第二段所述之查核程序執行查核工作。

依本會計師之意見，除第三段所述該等被投資公司財務報表倘經會計師查核，對長期股權投資之評價、相關累積換算調整數、聯屬公司間利益之遞延貸項、相關損益之認列及轉投資事業相關資訊與大陸投資資訊之揭露可能有所調整之影響外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定及我國一般公認會計原則編製，足以允當表達宏碁股份有限公司民國九十七年及九十六年六月三十日之財務狀況，暨截至各該日止之民國九十七年上半年度及九十六年上半年度之經營成果與現金流量。

民國九十七年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。依本會計師之意見，除應考量前段所述被投資公司財務報表於經會計師查核後可能對權益法之長期股權投資明細表有所影響外，該等明細表係依據前段所述之準則編製，足以允當表達其與第一段所述財務報表有關之內容。

如財務報表附註三所述，宏碁股份有限公司自民國九十七年一月一日起，首次適用會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函，依解釋函規定衡量及揭露員工分紅及董監酬勞，致民國九十七年上半年度稅後淨利減少1,035,500千元，每股盈餘減少0.43元。

宏碁股份有限公司已編製民國九十七年上半年度及九十六年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留核閱報告在案，備供參考。

安 侯 建 業 會 計 師 事 務 所

張 惠 貞

會 計 師：

楊 美 雪

證券主管機關：(88)台財證(六)第18311號
核准簽證文號

民國九十七年八月二十二日

宏碁股份有限公司

資產負債表

民國九十七年及九十六年六月三十日

單位：新台幣千元

| 資 產 | 97.6.30 | | 96.6.30 | | | 負債及股東權益 | 97.6.30 | | 96.6.30 | |
|--|-----------------------|------------|--------------------|------------|--------------------------------------|-----------------------|------------|--------------------|------------|---|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產： | | | | | | 流動負債： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註四(一)) | \$ 613,089 | - | 23,522,654 | 16 | 2100 短期借款(附註四(十三)及六) | \$ 5,170,000 | 3 | - | - | |
| 1120-40 應收票據及帳款，分別減除備抵呆帳101,039千元及34,075千元後之淨額(附註四(二)) | 17,672,808 | 10 | 9,723,401 | 7 | 2120-40 應付票據及帳款 | 53,732,677 | 31 | 44,671,359 | 30 | |
| 1130-50 應收票據及帳款－關係人(附註五) | 50,165,779 | 29 | 34,285,803 | 23 | 2130-50 應付票據及帳款－關係人(附註五) | 3,359,021 | 2 | 1,851,318 | 1 | |
| 1180 其他應收款－關係人(附註五) | 636,534 | - | 242,483 | - | 2183 公平價值變動列入損益之金融負債－流動(附註四(四)及(十九)) | 315,103 | - | 237,468 | - | |
| 1190 其他應收款 | 644,805 | - | 1,107,907 | 1 | 2190 其他應付款－關係人(附註五) | 1,819,027 | 1 | 1,135,622 | 1 | |
| 1200 存貨(附註四(六)) | 21,269,558 | 13 | 16,930,987 | 11 | 2200 避險之衍生性金融負債－流動(附註四(五)及(十九)) | 50,990 | - | 39,381 | - | |
| 1275 待出售非流動資產(附註四(七)) | - | - | 1,237,153 | 1 | 2228 應付權利金 | 3,061,597 | 2 | 4,744,943 | 3 | |
| 1310 公平價值變動列入損益之金融資產－流動(附註四(四)及(十九)) | 5,000 | - | 15,762 | - | 2219-21 應付現金股利、員工紅利及董監酬勞(附註四(十七)) | 9,321,124 | 6 | 9,517,218 | 7 | |
| 1320 備供出售金融資產－流動(附註四(三)及(十九)) | 87,788 | - | 3,976,603 | 3 | 2170-2280 應付費用及其他流動負債(附註四(十二)) | 10,902,696 | 7 | 11,568,331 | 8 | |
| 1340 避險之衍生性金融資產－流動(附註四(五)及(十九)) | 18,156 | - | 6,584 | - | 2272 一年內到期之長期借款附註四(十四)及(十九)) | 4,125,000 | 2 | - | - | |
| 1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(十六)) | 1,193,453 | 1 | 1,033,334 | 1 | 2881 遞延貸項－聯屬公司間利益 | 23,259 | - | 13,115 | - | |
| 1250-80 預付款項及其他流動資產 | 878,764 | 1 | 217,104 | - | 流動負債合計 | 91,880,494 | 54 | 73,778,755 | 50 | |
| 流動資產合計 | 93,185,734 | 54 | 92,299,775 | 63 | 長期負債： | | | | | |
| 基金及投資： | | | | | 2421 銀行長期借款(附註四(十四)及(十九)) | 8,075,000 | 5 | - | - | |
| 1421 採權益法之長期股權投資(附註四(九)) | 69,174,997 | 40 | 44,595,697 | 30 | 2428 其他長期借款－關係人(附註四(十九)及五) | 829,083 | - | - | - | |
| 1451 備供出售金融資產－非流動(附註四(十)及(十九)) | 2,142,515 | 1 | 1,539,164 | 1 | 2800 其他負債(附註四(十五)) | 109,551 | - | 225,702 | - | |
| 1480 以成本衡量之金融資產－非流動(附註四(八)及(十九)) | 1,000,512 | 1 | 899,418 | 1 | 2861 遞延所得稅負債－非流動(附註四(十六)) | 3,649,835 | 2 | 2,579,308 | 2 | |
| 基金及投資合計 | 72,318,024 | 42 | 47,034,279 | 32 | 2888 採權益法之長期股權投資貸項(附註四(九)) | 422,899 | - | 451,329 | - | |
| 固定資產(附註六)： | | | | | 長期負債合計 | 13,086,368 | 7 | 3,256,339 | 2 | |
| 1501 土地 | 376,842 | - | 376,842 | - | 負債合計 | 104,966,862 | 61 | 77,035,094 | 52 | |
| 1521 房屋及建築 | 578,892 | - | 578,892 | 1 | 股東權益(附註三及四(七)(十七))： | | | | | |
| 1544 電腦通訊設備 | 418,464 | - | 427,271 | - | 3110 普通股股本 | 24,054,904 | 14 | 23,370,637 | 16 | |
| 1551 運輸設備 | 24,494 | - | 25,439 | - | 3150 待分配股票股利 | 690,823 | - | 684,267 | - | |
| 1561 辦公設備 | 14,158 | - | 15,901 | - | 3200 資本公積 | 29,846,134 | 17 | 29,855,419 | 20 | |
| 1681 其他設備 | 389,373 | - | 203,336 | - | 保留盈餘： | | | | | |
| 1631 租賃改良 | 26,053 | - | 26,053 | - | 3310 法定盈餘公積 | 8,786,583 | 5 | 7,490,689 | 5 | |
| 1670 未完工程及預付設備款 | 628,312 | - | 399,624 | - | 3350 未分配盈餘 | 8,129,469 | 5 | 8,237,244 | 6 | |
| | 2,456,588 | - | 2,053,358 | 1 | 股東權益其他項目： | | | | | |
| 15x9 減：累積折舊 | (553,880) | - | (526,372) | - | 3420 累積換算調整數 | 692,083 | - | 1,986,905 | 1 | |
| 固定資產淨額 | 1,902,708 | - | 1,526,986 | 1 | 3430 未認列為退休金成本之淨損失 | (172,183) | - | - | - | |
| 1700 無形資產(附註四(十一)) | 593,945 | - | 409,077 | - | 3451 備供出售金融資產未實現利益 | 50,613 | - | 2,376,562 | 2 | |
| 1810 未供營業用資產(附註四(十二)及六) | 4,358,755 | 3 | 5,142,328 | 3 | 3452 現金流量避險未實現損益 | 19,146 | - | (134,437) | - | |
| 1820 存出保證金(附註四(十九)及六) | 232,761 | - | 350,775 | - | 3470 與待出售非流動資產直接相關之權益 | - | - | 4,791 | - | |
| 1844 長期應收帳款，分別減備抵呆帳46,725千元及0千元後之淨額(附註四(十九)) | 141,154 | - | 380,852 | - | 3510 庫藏股票 | (3,270,920) | (2) | (3,270,920) | (2) | |
| 1830-80 遞延費用及其他資產(附註六) | 1,060,433 | 1 | 492,179 | 1 | 股東權益合計 | 68,826,652 | 39 | 70,601,157 | 48 | |
| 資產總計 | \$ 173,793,514 | 100 | 147,636,251 | 100 | 重大承諾事項及或有事項(附註五及七) | | | | | |
| | | | | | 負債及股東權益總計 | \$ 173,793,514 | 100 | 147,636,251 | 100 | |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王 振 堂

經理人：蘭 奇
Gianfranco Lanci

會計主管：詹 浩

宏碁股份有限公司

損益表

民國九十七年及九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

| | 97年上半年度 | | 96年上半年度 | |
|----------------------------------|----------------|------|---------------|------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入淨額 | \$ 185,333,738 | 100 | 131,643,113 | 100 |
| 5000 營業成本(附註五) | (181,081,927) | (98) | (126,727,732) | (96) |
| 5910 營業毛利 | 4,251,811 | 2 | 4,915,381 | 4 |
| 5920 聯屬公司間已(未)實現利益 | (7,298) | - | 14,948 | - |
| 已實現營業毛利 | 4,244,513 | 2 | 4,930,329 | 4 |
| 營業費用(附註四(十一)(十五)、五及十)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | (1,137,017) | (1) | (1,272,544) | (1) |
| 6200 管理費用 | (88,506) | - | (82,463) | - |
| 6300 研究發展費用 | (51,555) | - | (50,638) | - |
| | (1,277,078) | (1) | (1,405,645) | (1) |
| 6900 營業淨利 | 2,967,435 | 1 | 3,524,684 | 3 |
| 營業外收入及利益： | | | | |
| 7110 利息收入 | 187,133 | - | 214,999 | - |
| 7121 權益法認列之投資收益淨額(附註四(九)) | 1,929,981 | 1 | 918,191 | 1 |
| 7130 處分固定資產利益 | - | - | 117,927 | - |
| 7140 處分投資利益淨額(附註四(三)(八)(九)及(十)) | 2,101,337 | 1 | 3,168,330 | 2 |
| 7480 什項收入 | 32,723 | - | 63,473 | - |
| | 4,251,174 | 2 | 4,482,920 | 3 |
| 營業外費用及損失： | | | | |
| 7510 利息費用(附註五) | (273,696) | - | (27,197) | - |
| 7560- 外幣兌換損失及金融商品評價損失淨額 | (240,352) | - | (20,596) | - |
| 7640 (附註四(四)) | | | | |
| 7630 資產減損損失(附註四(十二)) | (221,930) | - | - | - |
| 7880 什項支出 | (806) | - | (39) | - |
| | (736,784) | - | (47,832) | - |
| 7900 本期稅前淨利 | 6,481,825 | 3 | 7,959,772 | 6 |
| 8110 所得稅費用(附註四(十六)) | (595,539) | - | (314,619) | - |
| 9600 本期淨利 | \$ 5,886,286 | 3 | 7,645,153 | 6 |
| | | | | |
| | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| 9950 普通股每股盈餘(單位：新台幣元 附註四(十八)) | | | | |
| 基本每股盈餘—追溯調整 | \$ 2.66 | 2.42 | 3.27 | 3.14 |
| 稀釋每股盈餘 | \$ 2.65 | 2.40 | | |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王振堂

經理人：蘭奇

會計主管：詹浩

Gianfranco Lanci

宏碁股份有限公司

股東權益變動表

民國九十七年及九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

| | 普通股 股本 | 待分配 股票股利 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 累積換算 調整數 | 權益調整 | | 現金流量 避險未實現 (損)益 | 與待出售 非流動資產 直接相關之權益 | 庫藏股票 | 合計 |
|---------------------------------|----------------------|----------------|-------------------|------------------|------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|
| | | | | 法定盈餘 公積 | 特別盈餘 公積 | 未分配 盈餘 | | 未認列 為退休金成本 之淨損失 | 備供出售 金融資產 未實現利益 | | | | |
| 民國九十六年一月一日期初餘額 | \$ 23,370,637 | - | 29,947,020 | 6,468,865 | 283,921 | 11,531,479 | 1,335,500 | - | 4,374,388 | (12,780) | - | (3,270,920) | 74,028,110 |
| 民國九十六年上半年度淨利 | - | - | - | - | - | 7,645,153 | - | - | - | - | - | - | 7,645,153 |
| 民國九十六年上半年度之換算調整數 | - | - | - | - | - | - | 651,405 | - | - | - | - | - | 651,405 |
| 現金流量避險未實現損益變動數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (121,657) | - | - | (121,657) |
| 民國九十六年股東常會決議之盈餘分配 (附註四(十七))： | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 1,021,824 | - | (1,021,824) | - | - | - | - | - | - | - |
| 累積盈餘及員工紅利轉增資配股 | - | 684,267 | - | - | - | (684,267) | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | - | (283,921) | 283,921 | - | - | - | - | - | - | - |
| 發放現金股利 | - | - | - | - | - | (8,997,695) | - | - | - | - | - | - | (8,997,695) |
| 發放董監事酬勞 | - | - | - | - | - | (94,804) | - | - | - | - | - | - | (94,804) |
| 發放員工紅利 | - | - | - | - | - | (424,719) | - | - | - | - | - | - | (424,719) |
| 待出售非流動資產之換算調整數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,791 | - | 4,791 |
| 因長期股權投資而減少之資本公積 (附註四(九)) | - | - | (91,601) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (91,601) |
| 備供出售金融資產未實現損益變動數 | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,997,826) | - | - | - | (1,997,826) |
| 民國九十六年六月三十日餘額 | \$ 23,370,637 | 684,267 | 29,855,419 | 7,490,689 | - | 8,237,244 | 1,986,905 | - | 2,376,562 | (134,437) | 4,791 | (3,270,920) | 70,601,157 |
| 民國九十七年一月一日期初餘額 | \$ 24,054,904 | - | 29,898,983 | 7,490,689 | - | 13,551,024 | 2,733,899 | (173,364) | 2,508,663 | 15,836 | - | (3,270,920) | 76,809,714 |
| 民國九十七年上半年度淨利 | - | - | - | - | - | 5,886,286 | - | - | - | - | - | - | 5,886,286 |
| 民國九十七年上半年度之換算調整數 | - | - | - | - | - | - | (2,041,816) | - | - | - | - | - | (2,041,816) |
| 現金流量避險未實現損益變動數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,310 | - | - | 3,310 |
| 民國九十七年股東常會決議之盈餘分配 (附註四(十七))： | | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | - | 1,295,894 | - | (1,295,894) | - | - | - | - | - | - | - |
| 累積盈餘及員工紅利轉增資配股 | - | 690,823 | - | - | - | (690,823) | - | - | - | - | - | - | - |
| 發放現金股利 | - | - | - | - | - | (8,659,766) | - | - | - | - | - | - | (8,659,766) |
| 發放董監事酬勞 | - | - | - | - | - | (116,630) | - | - | - | - | - | - | (116,630) |
| 發放員工紅利 | - | - | - | - | - | (544,728) | - | - | - | - | - | - | (544,728) |
| 因長期股權投資而減少之資本公積 (附註四(九)) | - | - | (52,849) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (52,849) |
| 備供出售金融資產未實現損益變動數 | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,458,050) | - | - | - | (2,458,050) |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | - | - | - | - | - | - | - | 1,181 | - | - | - | - | 1,181 |
| 民國九十七年六月三十日餘額 | \$ 24,054,904 | 690,823 | 29,846,134 | 8,786,583 | - | 8,129,469 | 692,083 | (172,183) | 50,613 | 19,146 | - | (3,270,920) | 68,826,652 |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王振堂

經理人：蘭奇
Gianfranco Lanci

會計主管：詹浩

宏基股份有限公司

現金流量表

民國九十七年及九十六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

| | 97年上半年度 | 96年上半年度 |
|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期淨利 | \$ 5,886,286 | 7,645,153 |
| 調整項目： | | |
| 折舊費用 | 70,999 | 65,765 |
| 各項攤銷 | 126,885 | 103,630 |
| 處分資產損(益)淨額 | 117 | (117,927) |
| 固定資產及遞延費用轉列費用 | 131 | 2,150 |
| 處分投資利益淨額 | (2,101,337) | (3,168,330) |
| 依權益法認列之投資利益淨額加計現金股利 | (4,314,756) | (3,768,452) |
| 資產減損損失 | 221,930 | - |
| 遞延所得稅(利益)費用 | 718,527 | (53,300) |
| 營業資產與負債之淨變動： | | |
| 應收票據及帳款 | (6,626,281) | (1,707,127) |
| 應收關係人票據及帳款 | (959,726) | 14,678,056 |
| 存 貨 | (8,390,316) | (10,800,422) |
| 其他金融資產、預付款項及其他流動資產 | (735,078) | (169,625) |
| 長期應收帳款 | 114,458 | 99,685 |
| 應付票據及帳款 | 19,186,124 | 8,972,399 |
| 應付關係人帳款及代墊款 | (3,759,017) | (230,553) |
| 遞延貸項－聯屬公司間利益 | 7,298 | (14,948) |
| 其他金融負債、應付權利金、應付費用及其他流動負債 | (3,625,941) | 3,224,539 |
| 其他負債 | 28,189 | 102,963 |
| 營業活動之淨現金流入(出) | <u>(4,151,508)</u> | <u>14,863,656</u> |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 備供出售金融資產－流動淨減少 | 1,118,132 | 5,512,857 |
| 出售長期股權投資及備供出售金融資產－非流動價款 | 2,602,346 | 4,328,328 |
| 長期股權投資及備供出售金融資產－非流動增加數 | (191,444) | (4) |
| 長期股權投資減資及清算退回股款 | 18,727 | 369,435 |
| 出售固定資產及未供營業用資產價款 | 298,661 | 1,152,460 |
| 固定資產及未供營業用資產增加數 | (177,108) | (351,043) |
| 無形資產增加數 | (10,449) | (113,464) |
| 應收關係人融資及代墊款(增加)減少數 | 130,166 | (155,481) |
| 受限制資產－流動減少數 | 1,958,585 | - |
| 存出保證金、遞延費用及其他資產淨增加數 | (61,728) | (15,855) |
| 投資活動之淨現金流入 | <u>5,685,888</u> | <u>10,727,233</u> |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加(減少)數 | 316,891 | (5,375,080) |
| 償還長期借款 | (4,300,000) | - |
| 應付關係人融資款增加數 | 1,728,806 | - |
| 融資活動之淨現金流出 | <u>(2,254,303)</u> | <u>(5,375,080)</u> |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (719,923) | 20,215,809 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,333,012 | 3,306,845 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 613,089</u> | <u>23,522,654</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 本期支付利息 | <u>\$ 281,244</u> | <u>27,197</u> |
| 本期支付所得稅 | <u>\$ 329,011</u> | <u>217,693</u> |
| 不影響現金流量之投資及融資活動： | | |
| 應付現金股利、員工紅利及董監事酬勞 | <u>\$ 9,321,124</u> | <u>9,517,218</u> |
| 長期股權投資之換算調整數淨變動 | <u>\$ (2,041,816)</u> | <u>651,405</u> |
| 備供出售金融資產未實現利益淨變動 | <u>\$ (2,458,050)</u> | <u>(1,997,826)</u> |

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：王 振 堂

經理人：蘭 奇

會計主管：詹 浩

Gianfranco Lanci

~7~