

昶和纖維興業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 103 年 6 月 30 日暨民國 102 年 12 月 31 日及 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	103年6月30日			102年12月31日			102年6月30日						
		產	金	額	%	金	額	%	金	額	%			
	流動資產													
1100	現金及約當現金		\$	43,924	2	\$	77,563	3	\$	170,505	7			
1150	應收票據			1,284	-		2,276	-		367	-			
1160	應收票據－關係人			680	-		-	-		-	-			
1170	應收帳款			96,741	4		54,399	2		90,329	4			
1180	應收帳款－關係人			20,938	1		18,423	1		7,393	-			
1200	其他應收款			9,948	-		11,353	-		9,552	-			
1210	其他應收款－關係人			1,263	-		282	-		-	-			
130X	存貨			915,565	37		926,141	38		869,582	34			
1410	預付款項			21,045	1		15,327	1		17,702	1			
1470	其他流動資產			67,445	3		72,805	3		71,575	3			
11XX	流動資產總計			<u>1,178,833</u>	<u>48</u>		<u>1,178,569</u>	<u>48</u>		<u>1,237,005</u>	<u>49</u>			
	非流動資產													
1543	以成本衡量之金融資產－非流動			6,500	-		6,500	-		8,000	1			
1550	採用權益法之投資			40,916	2		41,242	2		41,583	2			
1600	不動產、廠房及設備			1,027,803	42		1,079,107	44		1,102,202	44			
1760	投資性不動產			26,605	1		4,082	-		4,151	-			
1801	電腦軟體			2,350	-		2,753	-		3,187	-			
1805	商譽			7,198	-		7,250	-		7,201	-			
1840	遞延所得稅資產			80,453	4		80,453	3		80,575	3			
1975	預付退休金－非流動			9,598	1		9,388	1		-	-			
1985	長期預付租賃款			31,392	1		32,032	1		32,228	1			
1990	其他非流動資產			18,859	1		23,207	1		7,782	-			
15XX	非流動資產總計			<u>1,251,674</u>	<u>52</u>		<u>1,286,014</u>	<u>52</u>		<u>1,286,909</u>	<u>51</u>			
1XXX	資產總計		\$	<u>2,430,507</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,464,583</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,523,914</u>	<u>100</u>			
	負債及權益													
	流動負債													
2100	短期借款		\$	330,809	14	\$	353,001	14	\$	367,071	15			
2150	應付票據			12,719	1		39,860	2		43,724	2			
2170	應付帳款			66,061	3		41,566	2		57,929	2			
2180	應付帳款－關係人			10,642	-		16,847	1		10,135	-			
2200	其他應付款			23,679	1		32,976	1		33,186	1			
2220	其他應付款－關係人			72,456	3		64,363	3		57,694	2			
2322	一年內到期之長期借款			9,600	-		9,600	-		9,600	-			
2324	一年內到期之長期應付款－關係人			53,757	2		53,649	2		115,497	5			
2399	其他流動負債			74,518	3		45,185	2		50,177	2			
21XX	流動負債總計			<u>654,241</u>	<u>27</u>		<u>657,047</u>	<u>27</u>		<u>745,013</u>	<u>29</u>			
	非流動負債													
2540	長期借款			263,200	11		268,000	11		272,800	11			
2570	遞延所得稅負債			78,892	3		79,145	3		78,829	3			
2620	長期應付款－關係人			159,437	7		159,114	6		98,660	4			
2640	應計退休金負債			-	-		-	-		2,607	-			
2670	其他非流動負債			343	-		343	-		343	-			
25XX	非流動負債總計			<u>501,872</u>	<u>21</u>		<u>506,602</u>	<u>20</u>		<u>453,239</u>	<u>18</u>			
2XXX	負債總計			<u>1,156,113</u>	<u>48</u>		<u>1,163,649</u>	<u>47</u>		<u>1,198,252</u>	<u>47</u>			
	歸屬於母公司業主權益													
	股本													
3110	普通股			1,604,053	66		1,604,053	65		1,604,053	64			
3210	資本公積			26,753	1		26,753	1		26,753	1			
	累積虧損													
3310	法定盈餘公積			137,037	6		137,037	5		137,037	5			
3350	待彌補虧損		(617,632)	(26)	(593,694)	(24)	(563,756)	(22)
3300	累積虧損總計		(480,595)	(20)	(456,657)	(19)	(426,719)	(17)
3400	其他權益			64,678	3		65,915	3		64,313	2			
31XX	母公司業主權益合計			<u>1,214,889</u>	<u>50</u>		<u>1,240,064</u>	<u>50</u>		<u>1,268,400</u>	<u>50</u>			
36XX	非控制權益			59,505	2		60,870	3		57,262	3			
3XXX	權益總計			<u>1,274,394</u>	<u>52</u>		<u>1,300,934</u>	<u>53</u>		<u>1,325,662</u>	<u>53</u>			
	負債與權益總計													
			\$	<u>2,430,507</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,464,583</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,523,914</u>	<u>100</u>			

董事長：陳明澤

經理人：陳明澤

會計主管：周維淇

昶和纖維興業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 4 月 1 日至 6 月 30 日以及民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（虧損）為元

代 碼	103年4月1日至6月30日		102年4月1日至6月30日		103年1月1日至6月30日		102年1月1日至6月30日	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入								
4100 銷貨收入	\$ 176,702	100	\$ 252,635	100	\$ 384,148	100	\$ 455,910	100
營業成本								
5110 銷貨成本	<u>117,869</u>	<u>67</u>	<u>210,678</u>	<u>83</u>	<u>309,009</u>	<u>81</u>	<u>408,458</u>	<u>89</u>
5900 營業毛利	<u>58,833</u>	<u>33</u>	<u>41,957</u>	<u>17</u>	<u>75,139</u>	<u>19</u>	<u>47,452</u>	<u>11</u>
營業費用								
6100 推銷費用	11,048	6	13,718	6	26,148	7	23,016	5
6200 管理費用	31,673	18	26,132	10	60,661	16	51,962	12
6300 研究發展費用	<u>657</u>	<u>-</u>	<u>1,847</u>	<u>1</u>	<u>1,313</u>	<u>-</u>	<u>5,290</u>	<u>1</u>
6000 營業費用合計	<u>43,378</u>	<u>24</u>	<u>41,697</u>	<u>17</u>	<u>88,122</u>	<u>23</u>	<u>80,268</u>	<u>18</u>
6900 營業淨利（淨損）	<u>15,455</u>	<u>9</u>	<u>260</u>	<u>-</u>	<u>(12,983)</u>	<u>(4)</u>	<u>(32,816)</u>	<u>(7)</u>
營業外收入及支出								
7190 其他收入	572	-	263	-	1,032	-	539	-
7020 其他利益及損失	(8,061)	(5)	7,852	3	4,373	1	25,307	5
7050 財務成本	(11,159)	(6)	(7,884)	(3)	(17,098)	(4)	(14,843)	(3)
7060 採用權益法之關聯企業 損益之份額	<u>(108)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(326)</u>	<u>-</u>	<u>26</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出 合計	<u>(18,756)</u>	<u>(11)</u>	<u>231</u>	<u>-</u>	<u>(12,019)</u>	<u>(3)</u>	<u>11,029</u>	<u>2</u>
7900 稅前淨利（淨損）	(3,301)	(2)	491	-	(25,002)	(7)	(21,787)	(5)
7950 所得稅費用	-	-	-	-	-	-	-	-
8200 本期淨利（淨損）	<u>(3,301)</u>	<u>(2)</u>	<u>491</u>	<u>-</u>	<u>(25,002)</u>	<u>(7)</u>	<u>(21,787)</u>	<u>(5)</u>
其他綜合損益								
8310 國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	(5,259)	(3)	5,313	2	(1,791)	-	12,631	3
8390 與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅利益 (費用)	<u>744</u>	<u>1</u>	<u>(752)</u>	<u>-</u>	<u>253</u>	<u>-</u>	<u>(1,788)</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>(4,515)</u>	<u>(2)</u>	<u>4,561</u>	<u>2</u>	<u>(1,538)</u>	<u>-</u>	<u>10,843</u>	<u>3</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>(\$ 7,816)</u>	<u>(4)</u>	<u>\$ 5,052</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 26,540)</u>	<u>(7)</u>	<u>(\$ 10,944)</u>	<u>(2)</u>
淨利（損）歸屬於：								
8610 母公司業主	(\$ 6,493)	(4)	\$ 185	-	(\$ 23,938)	(6)	(\$ 17,205)	(4)
8620 非控制權益	<u>3,192</u>	<u>2</u>	<u>306</u>	<u>-</u>	<u>(1,064)</u>	<u>(1)</u>	<u>(4,582)</u>	<u>(1)</u>
8600	<u>(\$ 3,301)</u>	<u>(2)</u>	<u>\$ 491</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 25,002)</u>	<u>(7)</u>	<u>(\$ 21,787)</u>	<u>(5)</u>
綜合損益總額歸屬於：								
8710 母公司業主	(\$ 10,127)	(6)	\$ 3,856	2	(\$ 25,175)	(7)	(\$ 8,477)	(2)
8720 非控制權益	<u>2,311</u>	<u>2</u>	<u>1,196</u>	<u>-</u>	<u>(1,365)</u>	<u>-</u>	<u>(2,467)</u>	<u>-</u>
8700	<u>(\$ 7,816)</u>	<u>(4)</u>	<u>\$ 5,052</u>	<u>2</u>	<u>(\$ 26,540)</u>	<u>(7)</u>	<u>(\$ 10,944)</u>	<u>(2)</u>
每股盈餘（虧損）								
9710 基 本	<u>(\$ 0.04)</u>		<u>\$ -</u>		<u>(\$ 0.15)</u>		<u>(\$ 0.11)</u>	

董事長：陳明澤

經理人：陳明澤

會計主管：周維淇

昶和纖維興業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於母公	業主權益										
		普通股本	資本公積	累積	虧損	合計	其他權益項目	合計	總計	非控制權益	權益總額	
				法定盈餘公積	待彌補虧損		國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產 未實現損益				
A1	102年1月1日餘額	\$1,604,053	\$ 26,753	\$ 137,037	(\$ 546,551)	(\$ 409,514)	\$ 55,585	\$ -	\$ 55,585	\$1,276,877	\$ 59,729	\$1,336,606
D1	102年1月1日至6月30日淨損	-	-	-	(17,205)	(17,205)	-	-	-	(17,205)	(4,582)	(21,787)
D3	102年1月1日至6月30日其他 綜合損益	-	-	-	-	-	8,728	-	8,728	8,728	2,115	10,843
D5	102年1月1日至6月30日綜合 損益總額	-	-	-	(17,205)	(17,205)	8,728	-	8,728	(8,477)	(2,467)	(10,944)
Z1	102年6月30日餘額	\$1,604,053	\$ 26,753	\$ 137,037	(\$ 563,756)	(\$ 426,719)	\$ 64,313	\$ -	\$ 64,313	\$1,268,400	\$ 57,262	\$1,325,662
A1	103年1月1日餘額	\$1,604,053	\$ 26,753	\$ 137,037	(\$ 593,694)	(\$ 456,657)	\$ 65,854	\$ 61	\$ 65,915	\$1,240,064	\$ 60,870	\$1,300,934
D1	103年1月1日至6月30日淨損	-	-	-	(23,938)	(23,938)	-	-	-	(23,938)	(1,064)	(25,002)
D3	103年1月1日至6月30日其他 綜合損益	-	-	-	-	-	(1,237)	-	(1,237)	(1,237)	(301)	(1,538)
D5	103年1月1日至6月30日綜合 損益總額	-	-	-	(23,938)	(23,938)	(1,237)	-	(1,237)	(25,175)	(1,365)	(26,540)
Z1	103年6月30日餘額	\$1,604,053	\$ 26,753	\$ 137,037	(\$ 617,632)	(\$ 480,595)	\$ 64,617	\$ 61	\$ 64,678	\$1,214,889	\$ 59,505	\$1,274,394

董事長：陳明澤

經理人：陳明澤

會計主管：周維淇

昶和纖維興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年1月1日 至6月30日	102年1月1日 至6月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 25,002)	(\$ 21,787)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	28,699	35,973
A20200	攤銷費用	1,780	2,982
A20300	呆帳費用	11,194	11,794
A20900	財務成本	17,098	14,843
A21200	利息收入	(384)	(539)
A22300	採用權益法之關聯企業損(益) 之份額	326	(26)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	(30)	1,222
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,007	(93)
A31140	應收票據—關係人	(680)	-
A31150	應收帳款	(54,528)	(61,617)
A31160	應收帳款—關係人	(2,707)	(3,119)
A31180	其他應收款	1,394	414
A31190	其他應收款—關係人	(977)	211
A31200	存 貨	9,079	21,302
A31230	預付款項	(5,877)	(11,800)
A31240	其他流動資產	1,702	(4,361)
A31990	預付退休金	(210)	-
A32130	應付票據	(27,285)	7,051
A32140	應付票據—關係人	-	(737)
A32150	應付帳款	24,951	(3,263)
A32160	應付帳款—關係人	(6,172)	4,254
A32180	其他應付款	(9,703)	5,245
A32230	其他流動負債	29,856	22,499
A32240	應計退休金負債	-	(199)
A33000	營運產生之現金流入(出)	(6,469)	20,249

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年1月1日 至6月30日	102年1月1日 至6月30日
A33100	收取之利息	384	539
A33300	支付之利息	(8,917)	(9,454)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(15,002)	11,334
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	-	(28,570)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(15)	(577)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	30	650
B06500	其他金融資產增加	(106)	(1,690)
B06600	其他金融資產減少	2,653	6,025
B06700	其他非流動資產增加	(52)	(748)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	2,510	(24,910)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	(21,370)	3,522
C01700	償還長期借款	(4,800)	(4,800)
C03700	應付關係人資金融通款增加	-	26,474
C03800	應付關係人資金融通款減少	-	(26,919)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(26,170)	(1,723)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	5,023	(10,945)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(33,639)	(26,244)
E00100	期初現金及約當現金餘額	77,563	196,749
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 43,924	\$ 170,505

董事長：陳明澤

經理人：陳明澤

會計主管：周維淇