

巨擘先進股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年 6 月 30 日與 105 年 12 月 31 日及 6 月 30 日



單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	106 年 6 月 30 日 (經核閱)		105 年 12 月 31 日 (經查核)		105 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	六(-)、十二(-)	\$ 1,649	0.06	\$ 5,851	0.21	\$ 19,317	0.67
1180	應收帳款-關係人淨額	六(二)、七、十二(-)	875,025	31.50	851,604	30.38	815,550	28.48
1200	其他應收款	十二(-)	4,800	0.17	4,856	0.17	5,036	0.18
1210	其他應收款-關係人	六(三)、七、十二(-)	1,274,784	45.88	1,294,763	46.19	1,331,095	46.48
1410	預付款項		1,291	0.05	1,049	0.04	1,270	0.04
1470	其他流動資產		34	0.00	1	-	1	-
11XX	流動資產合計		2,157,583	77.66	2,158,124	76.99	2,172,269	75.85
	非流動資產							
1600	不動產、廠房及設備	六(四)、七、八	558,627	20.11	570,628	20.36	582,650	20.34
1840	遞延所得稅資產	六(十四)	61,442	2.21	73,447	2.62	107,376	3.75
1920	存出保證金	十二(-)	54	0.00	54	-	54	-
1995	其他非流動資產-其他	六(五)	457	0.02	911	0.03	1,571	0.06
15XX	非流動資產合計		620,580	22.34	645,040	23.01	691,651	24.15
1XXX	資產總計		\$ 2,778,163	100.00	\$ 2,803,164	100.00	\$ 2,863,920	100.00
	流動負債							
2100	短期借款	六(六)、十二(-、五)	\$ 115,000	4.14	\$ 115,000	4.10	\$ 115,000	4.02
2180	應付帳款-關係人	七、十二(-、五)	10,548	0.38	10,539	0.38	11,216	0.39
2200	其他應付款	十二(-、五)	157,000	5.66	165,088	5.89	172,527	6.02
2220	其他應付款-關係人	七、十二(-、五)	31	0.00	42	-	44	-
2399	其他流動負債-其他		305	0.01	257	0.01	352	0.01
21XX	流動負債合計		282,884	10.19	290,926	10.38	299,139	10.44
	非流動負債							
2640	淨確定福利負債-非流動	六(七)	5,353	0.19	5,962	0.21	12,806	0.45
25XX	非流動負債合計		5,353	0.19	5,962	0.21	12,806	0.45
2XXX	負債總計		288,237	10.38	296,888	10.59	311,945	10.89
31XX	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六(八)	3,356,181	120.81	3,356,181	119.73	3,356,181	117.19
3300	保留盈餘	六(八)						
3351	累積盈虧		(866,669)	(31.20)	(850,608)	(30.35)	(804,914)	(28.10)
3400	其他權益		414	0.01	703	0.03	708	0.02
36XX	非控制權益		-	-	-	-	-	-
3XXX	權益總計		2,489,926	89.62	2,506,276	89.41	2,551,975	89.11
	負債及權益總計		\$ 2,778,163	100.00	\$ 2,803,164	100.00	\$ 2,863,920	100.00

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 106 年 8 月 10 日核閱報告)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：張建成



巨擘先進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 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	項 目	附 註	106 年 1 月 1 日至 6 月 30 日		105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(九)、七	\$ 101,305	100.00	\$ 108,344	100.00
5000	營業成本	六(十一)、七	(117,491)	(115.97)	(139,335)	(128.61)
5900	營業毛損		(16,186)	(15.97)	(30,991)	(28.61)
6000	營業費用	六(十一)	(11,175)	(11.03)	(23,266)	(21.47)
6900	營業損失		(27,361)	(27.00)	(54,257)	(50.08)
7000	營業外收入及支出	六(十二)、七				
7010	其他收入		24,814	24.49	13,165	12.15
7020	其他利益及損失		120	0.12	55,651	51.37
7050	財務成本		(1,629)	(1.61)	(1,700)	(1.57)
	營業外收入及支出合計		23,305	23.00	67,116	61.95
7900	稅前淨(損)利		(4,056)	(4.00)	12,859	11.87
7950	所得稅(費用)利益	四、六(十四)	(12,005)	(11.85)	284	0.26
8000	本期淨(損)利		(16,061)	(15.85)	13,143	12.13
8360	後續可能重分類至損益之項目	六(十三)				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(289)	(0.29)	(75)	(0.07)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(289)	(0.29)	(75)	(0.07)
8500	本期綜合損益總額		\$ (16,350)	(16.14)	\$ 13,068	12.06
8600	淨利(損)歸屬於：	六(十五)				
8610	母公司業主		\$ (16,061)		\$ 13,143	
8620	非控制權益		—		—	
			\$ (16,061)		\$ 13,143	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ (16,350)		\$ 13,068	
8720	非控制權益		—		—	
			\$ (16,350)		\$ 13,068	
	每股盈餘(元)	六(十五)				
9750	基本每股盈餘					
	本期淨(損)利		\$ (0.05)		\$ 0.04	

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 106 年 8 月 10 日核閱報告)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：張建成



巨學先進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 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

項 目	代 碼	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益		其他權益		總計 31XX	非控制權益 36XX	權益總額 3XXX
		股本 3110	保留盈餘	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額 3410	其他權益			
105 年 1 月 1 日餘額	A1	\$ 3,356,181	\$ (818,057)	\$ 783	\$	\$ 2,538,907	\$	\$ 2,538,907
105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日淨利	D1	-	13,143	-	-	13,143	-	13,143
105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日其他綜合損益	D3	-	-	(75)	-	(75)	-	(75)
105 年 1 月 1 日至 6 月 30 日綜合損益總額	D5	-	13,143	(75)	-	13,068	-	13,068
非控制權益	01	-	-	-	-	-	-	-
105 年 6 月 30 日餘額	Z1	\$ 3,356,181	\$ (804,914)	\$ 708	\$	\$ 2,551,975	\$	\$ 2,551,975
106 年 1 月 1 日餘額	A1	\$ 3,356,181	\$ (850,608)	\$ 703	\$	\$ 2,506,276	\$	\$ 2,506,276
106 年 1 月 1 日至 6 月 30 日淨損	D1	-	(16,061)	-	-	(16,061)	-	(16,061)
106 年 1 月 1 日至 6 月 30 日其他綜合損益	D3	-	-	(289)	-	(289)	-	(289)
106 年 1 月 1 日至 6 月 30 日綜合損益總額	D5	-	(16,061)	(289)	-	(16,350)	-	(16,350)
非控制權益	01	-	-	-	-	-	-	-
106 年 6 月 30 日餘額	Z1	\$ 3,356,181	\$ (866,669)	\$ 414	\$	\$ 2,489,926	\$	\$ 2,489,926

後附之附註係本合併財務報告之一部份。
(參閱維揚聯合會計師事務所民國 106 年 8 月 10 日核閱報告)

董事長：邱丕良

經理人：邱丕良

會計主管：張建成



巨擘先進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 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	項 目	106 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	105 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨(損)利	\$ (4,056)	\$ 12,859
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	12,001	12,203
A20200	攤銷費用	454	697
A20900	利息費用	1,629	1,700
A21200	利息收入	(1)	(340)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(160)	(55,651)
A20010	收益費損項目合計	13,923	(41,391)
A30000	與營業活動相關之流動資產／負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31160	應收帳款-關係人增加	(23,421)	(64,544)
A31180	其他應收款減少	56	—
A31190	其他應收款-關係人減少(增加)	19,979	(114,764)
A31230	預付款項(增加)減少	(242)	135
A31240	其他流動資產(增加)減少	(33)	161
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(3,661)	(179,012)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32160	應付帳款-關係人增加	9	9,928
A32180	其他應付款減少	(8,092)	(9,185)
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(11)	44
A32210	預收款項減少	—	(152,733)
A32230	其他流動負債增加	48	134
A32240	淨確定福利負債減少	(609)	(621)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	(8,655)	(152,433)
A30000	與營業活動相關之資產/負債之淨變動合計	(12,316)	(331,445)
A33000	營運產生之現金流出	(2,449)	(359,977)
A33100	收取之利息	1	340
A33300	支付之利息	(1,625)	(1,633)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(4,073)	(361,270)
BBBB	投資活動之現金流量		
B02800	處分不動產、廠房及設備	160	377,905
B03700	存出保證金增加	—	(36)
BBBB	投資活動之淨現金流入	160	377,869
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(289)	(35)
EEEE	本期現金及約當現金淨(減少)增加數	(4,202)	16,564
E00100	期初現金及約當現金餘額	5,851	2,753
E00200	期末現金及約當現金餘額	1,649	19,317
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 1,649	\$ 19,317

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

(參閱維揚聯合會計師事務所民國 106 年 8 月 10 日核閱報告)

董事長：邱丕良



經理人：邱丕良



會計主管：張建成

