

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 107 年 6 月 30 日及民國 106 年 12 月 31 日、6 月 30 日

(民國 107 年及 106 年 6 月 30 日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資 產		附註	1 0 7 年 6 月 3 0 日		1 0 6 年 1 2 月 3 1 日		1 0 6 年 6 月 3 0 日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 24,528,207	21	\$ 19,147,388	15	\$ 24,436,326	25
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
	金融資產－流動		-	-	7,935	-	17,549	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資	六(七)						
	產－流動		10,268,020	9	-	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	14,287,409	12	28,480,474	23	10,477,044	11
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)	1,711,118	2	2,138,685	2	1,871,340	2
1200	其他應收款	六(四)	688,145	1	2,786,315	2	1,110,001	1
130X	存貨	六(五)	10,175,365	9	11,259,382	9	7,509,819	8
1410	預付款項	六(四)	3,801,072	3	3,088,106	3	2,428,949	3
1470	其他流動資產	六(六)	313,039	-	14,459,785	12	13,881,815	14
11XX	流動資產合計		65,772,375	57	81,368,070	66	61,732,843	64
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價	六(九)						
	值衡量之金融資產－非流動		79,555	-	-	-	-	-
1527	持有至到期日金融資產－非	六(八)						
	流動		-	-	151,064	-	30,685	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資	六(七)						
	產－非流動		153,924	-	-	-	-	-
1543	以成本衡量之金融資產－非	六(十)						
	流動		-	-	120,992	-	121,099	-
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)	40,092,124	35	36,681,453	30	33,033,063	34
1780	無形資產	六(十二)	90,944	-	88,854	-	90,825	-
1840	遞延所得稅資產		796,361	1	825,911	1	682,208	1
1990	其他非流動資產－其他	六(十三)	8,090,499	7	4,480,169	3	1,471,493	1
15XX	非流動資產合計		49,303,407	43	42,348,443	34	35,429,373	36
1XXX	資產總計		\$ 115,075,782	100	\$ 123,716,513	100	\$ 97,162,216	100

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 107 年 6 月 30 日及民國 106 年 12 月 31 日、6 月 30 日

(民國 107 年及 106 年 6 月 30 日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	1 0 7 年 6 月 3 0 日		1 0 6 年 1 2 月 3 1 日		1 0 6 年 6 月 3 0 日				
			金	額 %	金	額 %	金	額 %			
流動負債											
2100	短期借款	六(十四)	\$	12,297,141	11	\$	15,791,085	13	\$	12,134,336	13
2170	應付帳款			13,578,368	12		22,503,648	18		10,528,506	11
2180	應付帳款－關係人			635,288	-		704,783	-		256,630	-
2200	其他應付款	六(十五)		16,106,092	14		10,331,671	8		8,429,662	9
2230	本期所得稅負債			706,495	1		1,268,536	1		253,065	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十) 六)(十七)		17,661,402	15		4,457,881	4		-	-
2399	其他流動負債－其他			142,756	-		123,505	-		90,209	-
21XX	流動負債合計			61,127,542	53		55,181,109	44		31,692,408	33
非流動負債											
2530	應付公司債	六(十六)		-	-		8,242,274	7		8,330,418	9
2540	長期借款	六(十七)		-	-		4,457,881	4		9,108,486	9
2570	遞延所得稅負債			54,431	-		423,207	-		87,527	-
2645	存入保證金			197,214	-		150,723	-		34,068	-
2670	其他非流動負債－其他	六(三十一)		-	-		-	-		7,843,211	8
25XX	非流動負債合計			251,645	-		13,274,085	11		25,403,710	26
2XXX	負債總計			61,379,187	53		68,455,194	55		57,096,118	59
權益											
歸屬於母公司業主之權益											
股本											
3110	普通股股本	六(二十)		8,047,484	7		8,047,484	7		8,047,484	8
資本公積											
3200	資本公積	六(二十一)		14,892,751	14		14,851,298	12		6,962,799	8
保留盈餘											
3310	法定盈餘公積	六(二十二)		3,505,859	3		2,988,615	2		2,988,615	3
3320	特別盈餘公積			1,717,912	1		1,688,354	1		1,688,354	2
3350	未分配盈餘			16,411,715	14		18,486,196	15		13,857,067	14
其他權益											
3400	其他權益	六(二十三)	(	1,486,108)	(1)	(	1,717,913)	(1)	(	2,689,539)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			43,089,613	38		44,344,034	36		30,854,780	32
36XX	非控制權益			10,606,982	9		10,917,285	9		9,211,318	9
3XXX	權益總計			53,696,595	47		55,261,319	45		40,066,098	41
重大或有事項及未認列之合約承諾											
3X2X	負債及權益總計		\$	115,075,782	100	\$	123,716,513	100	\$	97,162,216	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國107年及106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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	107年4月1日 至6月30日		106年4月1日 至6月30日		107年1月1日 至6月30日		106年1月1日 至6月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入	十四	\$ 20,707,576	100	\$ 15,742,219	100	\$ 43,424,298	100	\$ 33,262,366	100
5000 營業成本	六(五)	(17,091,544)	(82)	(13,680,157)	(87)	(36,335,595)	(84)	(28,654,287)	(86)
5950 營業毛利淨額		<u>3,616,032</u>	<u>18</u>	<u>2,062,062</u>	<u>13</u>	<u>7,088,703</u>	<u>16</u>	<u>4,608,079</u>	<u>14</u>
營業費用	六(二十四)								
6100 推銷費用		(359,255)	(2)	(178,563)	(1)	(601,637)	(1)	(488,600)	(1)
6200 管理費用		(892,522)	(4)	(532,248)	(4)	(1,783,117)	(4)	(1,157,110)	(4)
6300 研究發展費用		(1,203,392)	(6)	(1,157,967)	(7)	(2,265,715)	(5)	(2,074,426)	(6)
6450 預期信用減損利益		<u>6,938</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6,938</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計		(2,448,231)	(12)	(1,868,778)	(12)	(4,643,531)	(10)	(3,720,136)	(11)
6900 營業利益		<u>1,167,801</u>	<u>6</u>	<u>193,284</u>	<u>1</u>	<u>2,445,172</u>	<u>6</u>	<u>887,943</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出									
7010 其他收入	六(二十六)	319,094	2	327,125	2	590,155	1	559,722	2
7020 其他利益及損失	六(二十七)	79,084	-	(20,853)	-	(445,282)	(1)	(254,244)	(1)
7050 財務成本	六(二十八)	(234,528)	(1)	(182,410)	(1)	(449,929)	(1)	(357,147)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		<u>163,650</u>	<u>1</u>	<u>123,862</u>	<u>1</u>	(305,056)	(1)	<u>51,669</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利		<u>1,331,451</u>	<u>7</u>	<u>317,146</u>	<u>2</u>	<u>2,140,116</u>	<u>5</u>	<u>836,274</u>	<u>3</u>
7950 所得稅費用	六(二十九)	(326,522)	(2)	(65,321)	-	(580,644)	(1)	(199,337)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 1,004,929</u>	<u>5</u>	<u>\$ 251,825</u>	<u>2</u>	<u>\$ 1,559,472</u>	<u>4</u>	<u>\$ 636,937</u>	<u>2</u>

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國107年及106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
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目		附註	107 年 4 月 1 日 至 6 月 30 日 金 額 %	106 年 4 月 1 日 至 6 月 30 日 金 額 %	107 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日 金 額 %	106 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日 金 額 %
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資 未實現評價損益	六(二十三)	(\$ 29,532) -	\$ - -	(\$ 41,335) -	\$ - -
8310	不重分類至損益之項目總額		(29,532) -	- -	(41,335) -	- -
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		(608,078)(3)	854,192 5	349,117 1	(932,538)(3)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		- -	- -	- -	5,014 -
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		(608,078)(3)	854,192 5	349,117 1	(927,524)(3)
8300	本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額		(\$ 637,610)(3)	\$ 854,192 5	\$ 307,782 1	(\$ 927,524)(3)
8500	本期綜合損益總額		\$ 367,319 2	\$ 1,106,017 7	\$ 1,867,254 5	(\$ 290,587)(1)
淨利歸屬於：						
8610	母公司業主		\$ 749,553 4	\$ 194,726 1	\$ 1,127,991 3	\$ 548,952 2
8620	非控制權益		\$ 255,376 1	\$ 57,099 -	\$ 431,481 1	\$ 87,985 -
綜合損益總額歸屬於：						
8710	母公司業主		\$ 184,515 1	\$ 923,277 6	\$ 1,359,796 4	(\$ 452,231)(1)
8720	非控制權益		\$ 182,804 1	\$ 182,740 1	\$ 507,458 1	\$ 161,644 -
基本每股盈餘						
9750	基本每股盈餘	六(三十)	\$ 0.93	\$ 0.24	\$ 1.40	\$ 0.68
稀釋每股盈餘						
9850	稀釋每股盈餘	六(三十)	\$ 0.89	\$ 0.24	\$ 1.36	\$ 0.68

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰



(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國107年及106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

	附註	107 年上半年度	106 年上半年度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 2,140,116	\$ 836,274
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(二十四)	3,249,309	2,628,408
各項攤提	六(二十四)	39,787	37,228
減損損失	六(十一)	175,489	-
預期信用風險減損迴轉利益	十二	(6,938)	-
處分不動產、廠房及設備損失(利益)淨額	六(二十七)	(9,732)	17,443
租金費用-長期預付租金	六(十三)	30,842	14,723
利息收入	六(二十六)	(477,564)	(315,274)
利息費用	六(二十八)	449,929	357,147
處分投資利益	六(二十七)	-	(9,117)
股份基礎給付酬勞成本	六(十九)	51,232	28,444
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		7,935	(17,446)
應收票據		(41,607)	89,855
應收帳款		14,382,390	6,046,103
應收帳款-關係人		479,004	(329,896)
其他應收款		2,055,648	622,125
存貨		1,148,911	(647,949)
預付款項		(700,167)	(382,053)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付帳款		(9,147,738)	(4,565,210)
應付帳款-關係人		(74,381)	(448,100)
其他應付款		(463,641)	(1,612,937)
其他流動負債		18,652	27,528
營運產生之現金流入		13,307,476	2,377,296
支付所得稅		(1,493,213)	(1,399,075)
營業活動之淨現金流入		11,814,263	978,221

(續次頁)

Zhen Ding Technology Holding Limited
臻鼎科技控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國107年及106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

	附註	107 年上半年度	106 年上半年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		\$ 4,010,480	\$ -
其他金融資產(增加)減少		-	(5,652,790)
取得持有至到期日金融資產		-	(30,639)
處分持有至到期日金融資產價款		-	30,767
處分備供出售金融資產價款		-	103,842
處分其他金融資產價款		-	282,172
購置不動產、廠房及設備	六(三十二)	(6,526,505)	(4,224,144)
處分不動產、廠房及設備		25,014	442,231
取得土地使用權(帳列長期預付租金)		(287,525)	(46,307)
處分土地使用權(帳列長期預付租金)		5,226	-
其他非流動資產增加		(21,687)	(10,349)
存出保證金減少		3,482	36,161
收取之利息		557,020	320,332
投資活動之淨現金流出		(2,234,495)	(8,748,724)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加		(3,635,169)	183,930
長期借款舉借數		-	991,530
長期借款償還數		-	(979,590)
存入保證金增加		51,272	24,469
支付之利息		(358,466)	(224,603)
償還可轉換公司債		-	(471,901)
非控制權益變動數	六(三十一)	-	11,711,541
非控制權益變動-子公司盈餘分派		(827,540)	-
籌資活動之淨現金(流出)流入		(4,769,903)	11,235,376
匯率影響對現金及約當現金之影響		570,954	(446,110)
本期現金及約當現金增加數		5,380,819	3,018,763
期初現金及約當現金餘額		19,147,388	21,417,563
期末現金及約當現金餘額		\$ 24,528,207	\$ 24,436,326

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：沈慶芳



經理人：李定轉



會計主管：張晉騰

