

三竹資訊股份有限公司
財務報告
民國 101 年及 100 年上半年度
(股票代碼 8284)

公司地址：台北市中山區新生北路二段 39 號 11 樓
電 話：(02)2563-9999

三竹資訊股份有限公司
民國101年及100年上半年度財務報告
目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁 次</u>
一、	封面	1
二、	目錄	2 ~ 3
三、	會計師查核報告	4
四、	資產負債表	5 ~ 6
五、	損益表	7
六、	股東權益變動表	8
七、	現金流量表	9
八、	財務報表附註	10 ~ 26
	(一) 公司沿革	10
	(二) 重要會計政策之彙總說明	10 ~ 14
	(三) 會計變動之理由及其影響	14
	(四) 重要會計科目之說明	14 ~ 22
	(五) 關係人交易	22
	(六) 抵(質)押之資產	22
	(七) 重大承諾事項及或有事項	22
	(八) 重大之災害損失	22
	(九) 重大之期後事項	22

項	目	頁	次
(十)	其他	22 ~ 24	
(十一)	附註揭露事項	25	
	1. 重大交易事項相關資訊	25	
	2. 轉投資事業相關資訊	25	
	3. 大陸投資資訊	25	
(十二)	營運部門資訊	26	
九、	重要會計科目明細表	27 ~ 37	

會計師查核報告

(101)財審報字第 12001358 號

三竹資訊股份有限公司 公鑒：

三竹資訊股份有限公司民國 101 年及民國 100 年 6 月 30 日之資產負債表，暨民國 101 年及民國 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之損益表、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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民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。

依本會計師之意見，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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達三竹資訊股份有限公司民國 101 年及民國 100 年 6 月 30 日之財務狀況，暨民國 101 年及民國 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之經營成果與現金流量。

三竹資訊股份有限公司已編製民國 101 年及 100 年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具標準式無保留核閱報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

周筱姿

會計師

李秀玲

前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 0 1 年 8 月 2 9 日

三竹資訊股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年6月30日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年6月30日		100年6月30日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	128,387	28	\$ 64,593	17
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)		62,058	13	64,715	17
1120	應收票據淨額			1,114	-	458	-
1140	應收帳款淨額	四(三)		68,458	15	51,123	14
120X	存貨	四(四)		29,512	6	14,501	4
1250	預付費用			2,634	1	3,127	1
1260	預付款項			4,890	1	714	-
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十五)		4,279	1	2,269	1
1298	其他流動資產 - 其他			1,454	-	2,818	1
11XX	流動資產合計			302,786	65	204,318	55
基金及投資							
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)		31,831	7	31,831	9
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)		270	-	352	-
14XX	基金及投資合計			32,101	7	32,183	9
固定資產							
成本							
1501	土地			48,152	10	48,152	13
1521	房屋及建築			20,317	5	15,982	4
1544	電腦通訊設備			33,925	7	28,664	8
1551	運輸設備			1,278	1	1,278	-
1631	租賃改良			1,206	-	-	-
1681	其他設備			1,237	-	1,130	-
15XY	成本及重估增值			106,115	23	95,206	25
15X9	減：累計折舊	四(七)	(	25,927)	(6)	(18,365)	(5)
1670	未完工程及預付設備款			669	-	3,713	1
15XX	固定資產淨額			80,857	17	80,554	21
無形資產							
1770	遞延退休金成本	四(十一)		178	-	-	-
其他資產							
1800	出租資產	四(八)		42,263	9	42,910	12
1820	存出保證金			4,767	1	4,505	1
1830	遞延費用			4,293	1	4,865	1
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十五)		-	-	66	-
1887	受限制資產	六		2,068	-	3,700	1
18XX	其他資產合計			53,391	11	56,046	15
1XXX	資產總計		\$	469,313	100	\$ 373,101	100

(續次頁)

三竹資訊股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年6月30日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年6月30日		100年6月30日			
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2120	應付票據		\$	2,646	1	\$	354	-
2140	應付帳款			78,062	17		60,412	16
2160	應付所得稅	四(十五)		7,396	2		4,031	1
2170	應付費用	四(九)		34,254	7		14,824	4
2210	其他應付款項	四(十)		29,129	6		3,547	1
2260	預收款項			9,307	2		5,010	2
2280	其他流動負債			1,570	-		1,171	-
21XX	流動負債合計			162,364	35		89,349	24
其他負債								
2810	應計退休金負債	四(十一)		934	-		304	-
2820	存入保證金			490	-		452	-
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十五)		104	-		-	-
28XX	其他負債合計			1,528	-		756	-
2XXX	負債總計			163,892	35		90,105	24
股東權益								
股本								
3110	普通股股本	四(十二)		232,708	49		232,708	63
3150	待分配股票股利	四(十三)		26,804	6		-	-
資本公積								
3220	庫藏股票交易	四(十四)		725	-		725	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積			17,955	4		11,479	3
3350	未分配盈餘			39,522	8		37,804	10
股東權益其他調整項目								
3420	累積換算調整數			294	-		280	-
3430	未認為退休金成本之淨損失	四(十一)	(	1,627)	-		-	-
3480	庫藏股票	四(十四)	(	10,960)	(2)		-	-
3XXX	股東權益總計			305,421	65		282,996	76
	重大之期後事項	九						
	負債及股東權益總計		\$	469,313	100	\$	373,101	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲

經理人：邱宏哲

會計主管：鄭雅倫

三竹資訊股份有限公司
損益表
民國101年及100年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 上 半 年 度		100 年 上 半 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入					
4110 銷貨收入		\$ 8,684	3	\$ 9,405	4
4610 勞務收入		291,069	97	224,609	96
4000 營業收入合計		299,753	100	234,014	100
營業成本	四(四)(十七)				
5110 銷貨成本		(22,423)	(7)	(8,649)	(4)
5610 勞務成本		(175,628)	(59)	(142,741)	(61)
5000 營業成本合計		(198,051)	(66)	(151,390)	(65)
5910 營業毛利		101,702	34	82,624	35
營業費用	四(十七)				
6100 推銷費用		(28,696)	(10)	(19,429)	(8)
6200 管理及總務費用		(20,801)	(7)	(9,701)	(4)
6300 研究發展費用		(13,202)	(4)	(12,240)	(5)
6000 營業費用合計		(62,699)	(21)	(41,370)	(17)
6900 營業淨利		39,003	13	41,254	18
營業外收入及利益					
7110 利息收入		104	-	40	-
7140 處分投資利益	四(二)	-	-	1,503	1
7310 金融資產評價利益	四(二)	1,243	1	-	-
7480 什項收入		1,179	-	445	-
7100 營業外收入及利益合計		2,526	1	1,988	1
營業外費用及損失					
7510 利息費用		-	-	(167)	-
7521 採權益法認列之投資損失	四(六)	(15)	-	(13)	-
7530 處分固定資產損失		-	-	(24)	-
7540 處分投資損失	四(二)	(795)	(1)	-	-
7560 兌換損失		(699)	-	(830)	(1)
7640 金融資產評價損失	四(二)	-	-	(268)	-
7880 什項支出		(649)	-	(626)	-
7500 營業外費用及損失合計		(2,158)	(1)	(1,928)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		39,371	13	41,314	18
8110 所得稅費用	四(十五)	(4,849)	(1)	(3,837)	(2)
9600 本期淨利		\$ 34,522	12	\$ 37,477	16
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十六)				
9750 本期淨利		\$ 1.57	\$ 1.37	\$ 1.60	\$ 1.45
稀釋每股盈餘	四(十六)				
9850 本期淨利		\$ 1.56	\$ 1.37	\$ 1.60	\$ 1.45

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲

經理人：邱宏哲

會計主管：鄭雅倫

三竹資訊股份有限公司
股東權益變動表
民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

	股本			保留盈餘			未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	合計
	普通股股本	待分配股票股利	庫藏股票交易	法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數			
<u>100 年上半年度</u>									
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 232,708	\$ -	\$ 172	\$ 11,443	\$ 363	\$ 286	(\$ 1,044)	(\$ 3,000)	\$ 240,928
99 年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積	-	-	-	36	(36)	-	-	-	-
庫藏股轉讓予員工	-	-	553	-	-	-	-	3,000	3,553
100 年度上半年度淨利	-	-	-	-	37,477	-	-	-	37,477
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(6)	-	-	(6)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	1,044	-	1,044
100 年 6 月 30 日餘額	<u>\$ 232,708</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 725</u>	<u>\$ 11,479</u>	<u>\$ 37,804</u>	<u>\$ 280</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 282,996</u>
<u>101 年上半年度</u>									
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 232,708	\$ -	\$ 725	\$ 11,479	\$ 65,084	\$ 298	(\$ 1,627)	(\$ 10,960)	\$ 297,707
100 年度盈餘指撥及分配(註)									
法定盈餘公積	-	-	-	6,476	(6,476)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(26,804)	-	-	-	(26,804)
股票股利	-	26,804	-	-	(26,804)	-	-	-	-
101 年度上半年度淨利	-	-	-	-	34,522	-	-	-	34,522
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	-	(4)	-	-	(4)
101 年 6 月 30 日餘額	<u>\$ 232,708</u>	<u>\$ 26,804</u>	<u>\$ 725</u>	<u>\$ 17,955</u>	<u>\$ 39,522</u>	<u>\$ 294</u>	<u>(\$ 1,627)</u>	<u>(\$ 10,960)</u>	<u>\$ 305,421</u>

註：董監酬勞\$1,649 及員工紅利\$2,198 已於民國 100 年度損益表中扣除。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲

經理人：邱宏哲

會計主管：鄭雅倫

三竹資訊股份有限公司
現金流量表
民國101年及100年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

	101年上半年度	100年上半年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 34,522	\$ 37,477
調整項目		
折舊費用(含出租資產)	5,421	4,347
各項攤提	1,264	1,160
存貨跌價及呆滯損失	13,752	-
呆帳費用	163	-
金融資產評價(利益)損失	(1,243)	268
依權益法認列之長期股權投資損失	15	13
處分固定資產損失	-	24
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	7,664 (	4,254)
應收票據淨額	(43)	144
應收帳款淨額	(10,552)	108
存貨	(18,113)	(1,371)
預付費用	566	1,084
預付款項	(2,450)	731
遞延所得稅資產負債變動數	(2,406)	(73)
其他流動資產-其他	168 (	26)
應付票據	2,304 (	1,130)
應付帳款	4,734 (	8,417)
應付所得稅	(1,033)	3,916
應付費用	2,641 (	5,870)
其他應付款	26	1,684
預收款項	445 (	711)
其他流動負債	117 (	246)
應計退休金負債	(780)	(512)
營業活動之淨現金流入	<u>37,182</u>	<u>28,346</u>
投資活動之現金流量		
購置固定資產價款(含出租資產)	(5,216)	(5,007)
處分固定資產價款	-	2
遞延費用增加	(1,143)	(1,136)
存出保證金減少(增加)	17 (	365)
受限制資產減少	2,000	-
投資活動之淨現金流出	<u>(4,342)</u>	<u>(6,506)</u>
融資活動之現金流量		
存入保證金(減少)增加	(2)	287
庫藏股轉讓予員工	-	3,553
融資活動之淨現金(流出)流入	<u>(2)</u>	<u>3,840</u>
本期現金及約當現金增加	32,838	25,680
期初現金及約當現金餘額	95,549	38,913
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 128,387</u>	<u>\$ 64,593</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付所得稅	\$ 8,288	\$ 4
不影響現金流量之融資活動		
已宣告未支付現金股利	<u>\$ 26,804</u>	<u>\$ -</u>

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：邱宏哲

經理人：邱宏哲

會計主管：鄭雅倫

三竹資訊股份有限公司
財務報表附註
民國101年及100年6月30日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一)三竹資訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」)係依中華民國公司法於民國80年5月設立。主要營業項目為電腦設備安裝、資訊軟體服務及各類電子通訊資訊器材之買賣業務。

(二)截至民國101年6月30日止，本公司員工人數計161人。

二、重要會計政策之彙總說明

本公司財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總如下：

(一)外幣交易

1. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基準，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1)因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2)主要為交易目的而持有者。
 - (3)預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4)現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1)因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2)主要為交易目的而發生者。
 - (3)須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4)不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市/上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 本公司指定公平價值變動列入損益之金融資產與負債者，係符合下列條件之一：
 - (1) 係為混合商品。
 - (2) 該指定可消除或重大減少會計衡量或認列不一致。
 - (3) 係依本公司明訂之風險管理或投資策略或共同管理，並以公平價值基礎評價績效目的所作之指定。

(四) 以成本衡量之金融資產及負債

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(五) 應收票據及帳款、其他應收款

1. 應收票據及帳款係因出售商品或勞務而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量，續後以有效利率法之攤銷後成本減除減損後之金額衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(六) 存 貨

以取得成本為入帳基礎，成本結轉採加權平均法計算。期末存貨除就呆滯部份提列備抵呆滯損失外，採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(七) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權之股份達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。

2. 本公司對於持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於半年度及年度編製合併報表。
3. 海外投資採權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(八) 固定資產/非營業用資產

1. 以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，按平均法計提折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為 25 年，其餘固定資產為 3~5 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出列為當期費用。
4. 固定資產出售或報廢時，其成本及累計折舊均自帳上沖銷，所產生之處分資產損益，列入當期損益。
5. 非供營業使用之固定資產，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(九) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

(十) 產品售後服務保證

銷售貨品附有售後服務保證者，依據過去經驗預估可能之售後服務保證成本，於銷貨發生年度認列為當期費用。

(十一) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十二) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 因購置設備或技術及研究發展支出等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10%之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十三) 庫藏股

1. 本公司收回已發行股票時，其屬買回者，將所支付之成本列為股東權益之減項。
2. 庫藏股票轉讓給員工之給與日在民國 97 年 1 月 1 日(含)以後者，依財務會計準則公報第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」處理。
3. 註銷庫藏股票時，貸記「庫藏股票」，並按股權比例借記「資本公積-股票發行溢價」與「股本」。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再借記保留盈餘；反之，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。
4. 庫藏股票之帳面價值係按加權平均法計算。

(十四) 每股盈餘

依加權平均流通在外股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間；現金增資則依據增資股之流通期間計算。

(十五) 員工分紅及董監酬勞

本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依民國 96 年 3 月 30 日金融監督管理委員會金管證六字第 0960013218 號令，本公司以經會計師查核之財務報告淨值，計算員工股票紅利之股數。

(十六) 收入及成本

1. 一般收入

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列，相關成本配合收入於發生時承認，費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

2. 勞務收入

按財務會計準則公報第 32 號「收入認列之會計處理準則」之規定，屬提供勞務之合約，因勞務之交易結果無法合理估計，收入之認列係考慮已發生成本回收之可能性，若已發生之成本很有可能收回時，就預期可回收之已發生成本範圍內認列收入；若已發生之成本非屬很有可能回收時，不予認列收入，且該已發生之成本應於當期認列損失。

期末將同一勞務合約專案應收勞務款餘額超過預收勞務款餘額之金額及預收勞務款餘額超過應收勞務款餘額之金額，分別帳列資產負債表之流動資產與流動負債項下。

(十七) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計準則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(十八) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者，不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者，認列為當期損益，屬備供出售者，則認列為業主權益調整項目。

(十九) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損(呆帳)損失，此項會計原則變動對民國 100 年上半年度之財務報表及每股盈餘並無重大影響。

(二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」。此項會計原則變動並不影響民國 100 年上半年度之淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及銀行存款

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
庫存現金	\$ 180	\$ 249
支票存款	189	199
活期存款	126,018	64,145
定期存款	4,068	3,700
	<u>130,455</u>	<u>68,293</u>
減：轉列「受限制資產」	(2,068)	(3,700)
	<u>\$ 128,387</u>	<u>\$ 64,593</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
流動項目：		
交易目的金融資產		
國內外受益憑證	\$ 65,807	\$ 61,358
上市櫃公司股票	<u>16,775</u>	<u>9,111</u>
	82,582	70,469
交易目的金融資產評價調整	(20,524)	(5,754)
合計	<u>\$ 62,058</u>	<u>\$ 64,715</u>

本公司民國 101 年及 100 年上半年度認列之淨(損失)利益分別為(\$247)及 \$334。

(三) 應收帳款淨額

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
應收帳款	\$ 68,621	\$ 51,522
減：備抵呆帳	(163)	(399)
	<u>\$ 68,458</u>	<u>\$ 51,123</u>

(四) 存 貨

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
存 貨	50,440	21,677
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(20,928)	(7,176)
	<u>\$ 29,512</u>	<u>\$ 14,501</u>

當期認列之存貨相關費損：

	<u>101年上半年度</u>	<u>100年上半年度</u>
已出售存貨成本	\$ 8,671	\$ 8,649
跌價損失	<u>13,752</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 22,423</u>	<u>\$ 8,649</u>

(五) 以成本衡量之金融資產-非流動

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
<u>非上市櫃公司股票</u>		
中華國際通訊網路股份有限公司	\$ 43,052	\$ 43,052
華眾國際科技股份有限公司	<u>1,600</u>	<u>1,600</u>
小計	44,652	44,652
累計減損-以成本衡量之金融資產	(12,821)	(12,821)
合計	<u>\$ 31,831</u>	<u>\$ 31,831</u>

本公司持有之標的因無活絡市場公開報價，且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(六) 採權益法之長期股權投資

	<u>101年6月30日</u>		<u>100年6月30日</u>	
<u>被投資公司</u>	<u>金額</u>	<u>持股比例</u>	<u>金額</u>	<u>持股比例</u>
MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD.	<u>\$ 270</u>	<u>100%</u>	<u>\$ 352</u>	<u>100%</u>

1. 本公司民國 101 年及 100 年上半年度採權益法評價認列之投資損失分別為\$15 及\$13，因被投資公司之財務報表金額微小，對本公司之財務報表不具重大性，係逕依其同期自編未經會計師查核簽證之財務報表評價認列。
2. 民國 101 年及 100 年上半年度上列 MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD. 業已列入本公司合併財務報表之編製個體，另行編製合併財務報表。

(七) 固定資產-累計折舊

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
房屋及建築	\$ 6,891	\$ 5,223
電腦通訊設備	17,449	12,174
其他設備	879	666
運輸設備	515	302
租賃改良物	193	-
	<u>\$ 25,927</u>	<u>\$ 18,365</u>

(八) 出租資產

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
土地	\$ 34,438	\$ 34,438
房屋及建築	11,326	11,326
減：累計折舊	(3,501)	(2,854)
	<u>\$ 42,263</u>	<u>\$ 42,910</u>

(九) 應付費用

	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>
應付薪資	\$ 19,924	\$ 8,792
應付員工紅利及董監酬勞	5,905	-
應付廣告費	3,793	3,213
應付勞退金	1,461	951
應付員工保險費	1,650	774
其他	1,521	1,094
	<u>\$ 34,254</u>	<u>\$ 14,824</u>

(十) 其他應付款項

	101年6月30日	100年6月30日
應付營業稅	\$ 2,230	\$ 1,609
應付股利	26,804	-
應付設備款	95	1,581
其他	-	357
	<u>\$ 29,129</u>	<u>\$ 3,547</u>

(十一) 退休金計劃

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 1 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，撥存於臺灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額分別為 \$9,912 及 \$8,108。
2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6 % 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
3. 民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，本公司依上開退休金辦法認列之淨退休金成本分別為 \$3,104 及 \$2,112。

(十二) 普通股股本/待分配股票股利

1. 本公司於民國 101 年 6 月 25 日經股東會決議辦理未分配盈餘轉增資 \$26,804，是項增資案業經行政院監督管理委員會核准，增資基準日訂為民國 101 年 7 月 27 日，並辦理變更登記完竣。
2. 截至民國 101 年及 100 年 6 月 30 日止，本公司額定資本額均為 \$400,000，每股面額 10 元，發行普通股股數均為 23,271 仟股，流通在外普通股股數分別為 22,471 仟股(係扣除庫藏股 800 仟股後之股數)及 23,271 仟股。相關庫藏股交易說明請詳附註四(十四)。

(十三) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，依法提列法定盈餘公積 10% 及依證券交易法第 41 條第一項規定提列或回轉特別盈餘公積後，餘額由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。分派盈餘時，應分派員

工紅利 1%~6%，董事監察人報酬 3%~5%。

2. 本公司盈餘分配得以現金股利或股票股利之方式為之，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之 50%為原則。另，本公司於民國 101 年 6 月 25 日經股東會決議修改章程規定：將股票股利分派之比例以不高於股利總額之 50%為原則，變更為現金股利分派比例不低於股利發放總額之 2%。
3. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以此項公積已達實收資本額百分之二十五之部份為限。
4. (1) 本公司於民國 100 年 6 月 22 日，經股東會決議通過之民國 99 年度盈餘分配案，除提列法定盈餘公積外，決議不分派：

	99年度	
	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 36	
現金股利	-	\$ -

- (2) 本公司於民國 101 年 6 月 25 日，經股東會決議通過之民國 100 年度盈餘分派案如下：

	100年度	
	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 6,476	
股票股利	26,804	\$ 1.19
現金股利	26,804	1.19

上述民國 100 年度盈餘分配情形與本公司民國 101 年 4 月 10 日之董事會提議並無差異。上述有關股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

5. 本公司民國 101 年上半年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$1,176 及 \$882，係以截至當期止之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數(4%及 3%)為基礎估列。民國 100 年上半年度員工紅利及董監酬勞之估列，因金額微小，對本公司民國 100 年上半年度之財務報表不具重大性，故不予以估列。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。
6. 本公司民國 100 年度盈餘實際配發情形如上段所述，經股東會決議之 100 年度員工紅利 \$2,198 及董監酬勞 \$1,649 與 100 年度財務報表認列之金額一致。而本公司民國 99 年度員工紅利及董監酬勞，因金額微小，對本公司之財務報表不具重大性，故不予以估列，而民國 100 年 6 月 22 日股東會亦決議不分配。

(十四) 庫藏股

1. 本公司民國 101 年及 100 年上半年度庫藏股票數量變動情形如下：

收回原因	101 年 上 半 年 度			
	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
供轉讓股份予員工	<u>800,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>800,000</u>

收回原因	100 年 上 半 年 度			
	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
供轉讓股份予員工	<u>300,000</u>	<u>-</u>	<u>300,000</u>	<u>-</u>

2. 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。民國 101 年 6 月 30 日止，本公司已買回庫藏股票金額為 \$10,960。
3. 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權利。
4. 依證券交易法規定，因供轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。而為維護公司信用及股東權益所買回股份，應於買回之日起六個月內辦理變更登記銷除股份。

(十五) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅：

	101年上半年度	100年上半年度
應付所得稅	\$ 7,396	\$ 4,031
遞延所得稅資產變動數	(2,406)	(73)
稅法修正之所得稅影響數	-	-
以前年度所得稅高估數	(151)	(125)
預付所得稅	10	4
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	(467)	(32)
所得稅費用-當期	4,382	3,805
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	467	32
所得稅費用	<u>\$ 4,849</u>	<u>\$ 3,837</u>

2. 遞延所得稅資產科目餘額如下：

	101年6月30日		100年6月30日	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動項目：				
暫時性差異				
存貨呆滯損失	\$ 20,928	\$ 3,558	\$ 7,176	\$ 1,220
未實現兌換損失	3,944	670	6,021	1,024
其他	299	51	147	25
		<u>\$ 4,279</u>		<u>\$ 2,269</u>
非流動項目：				
暫時性差異				
國外長期投資損失	\$ 6,406	\$ 1,089	\$ 6,309	\$ 1,073
長期投資未實現跌價損失	13,084	2,224	13,084	2,224
減損損失	1,600	272	1,600	272
其他	(613)	(104)	387	66
投資抵減		-		4,180
		<u>3,481</u>		<u>7,815</u>
備抵評價		(3,585)		(7,749)
		<u>(\$ 104)</u>		<u>\$ 66</u>

3. 兩稅合一相關資訊：

	101年6月30日	100年6月30日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 9,434</u>	<u>\$ 488</u>
	<u>100年度(預計)</u>	<u>99年度(實際)</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>14.50%</u>	<u>20.48%</u>

4. 未分配盈餘相關資訊：均為民國 87 年度以後產生。

5. 本公司依據產業創新條例及廢止前促進產業升級條例，可享有之投資稅抵減明細如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年度
研究與發展支出	\$ 1,320	\$ -	102年
機器設備	768	-	103年
	<u>\$ 2,088</u>	<u>\$ -</u>	

6. 本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國 99 年度。

(十六) 普通股基本每股盈餘

	101 年 上 半 年 度				
	金 額		加權平均流通 在外股數(仟股)	每 股 盈 餘 (單位：新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘之					
屬於普通股股東之					
本期淨利	\$ 39,371	\$ 34,522	25,151	\$ 1.57	\$ 1.37
具稀釋作用之潛在					
普通股之影響					
員工分紅	-	-	100		
稀釋每股盈餘	\$ 39,371	\$ 34,522	25,251	\$ 1.56	\$ 1.37
	100 年 上 半 年 度				
	金 額		加權平均流通 在外股數(仟股)	每 股 盈 餘 (單位：新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘之					
屬於普通股股東之					
本期淨利	\$ 41,314	\$ 37,477	25,760	\$ 1.60	\$ 1.45
具稀釋作用之潛在					
普通股之影響					
員工分紅	-	-	-		
稀釋每股盈餘	\$ 41,314	\$ 37,477	25,760	\$ 1.60	\$ 1.45

(十七) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

性質別	功能別	101年上半年度		
		屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用				
薪資費用		\$ 32,334	\$ 32,427	\$ 64,761
勞健保費用		2,282	2,374	4,656
退休金費用		1,476	1,628	3,104
其他用人費用		1,096	1,063	2,159
折舊費用		4,133	964	5,097
攤銷費用		1,088	176	1,264

性質別 \ 功能別	100年上半年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 17,368	\$ 20,471	\$ 37,839
勞健保費用	853	2,137	2,990
退休金費用	575	1,537	2,112
其他用人費用	418	930	1,348
折舊費用	3,223	800	4,023
攤銷費用	960	200	1,160

註：不包含出租資產折舊費用(帳列營業外費用及損失)，民國 101 年及 100 年上半年度之金額均為\$324。

五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本公司關係</u>
MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS, LTD.	本公司之子公司
三永投資股份有限公司(三永投資)	本公司之法人股東、法人代表跟本公司負人為同一人

(二)與關係人間之重大交易

無。

六、抵(質)押之資產

<u>資產名稱</u>	<u>101年6月30日</u>	<u>100年6月30日</u>	<u>擔保用途</u>
受限制資產			
一質押定期存款	\$ 2,068	\$ 3,700	承租履約保證金及進貨信用額度擔保

七、重大承諾事項及或有事項

無。

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

本公司於民國 101 年 8 月 29 日經董事會決議以買回平均價格轉讓庫藏股予員工共計 800 仟股，並訂定員工認股基準日為 101 年 8 月 29 日。

十、其他

(一)財務報表表達

民國 100 年上半年度財務報表之部份科目業予重分類，便與民國 101 年上

半年度財務報表比較。

(二) 金融商品之公平價值

	101年6月30日		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
資 產			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 202,726	\$ -	\$ 202,726
公平價值變動列入損益 之金融資產	62,058	62,058	-
以成本衡量之金融資產	31,831	-	-
負 債			
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	146,151	-	146,151
<u>100年6月30日</u>			
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
資 產			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 120,679	\$ -	\$ 120,679
公平價值變動列入損益 之金融資產	64,715	64,715	-
以成本衡量之金融資產	31,831	-	-
負 債			
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	80,760	-	80,760

本公司估計金融商品公平價值所使用之評價方法及假設如下：

1. 短期金融商品，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及款項、存出保證金、應付票據及款項、應付費用、其他應付款項、其他流動負債及存入保證金。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產係開放型基金，其公平價值係指資產負債表日該基金之淨資產價值。

(三) 財務風險控制及避險策略

本公司採用全面風險管理與控制系統，以辨認本公司所有風險(包含市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險)，使本公司之管理階層能有效從事控制並衡量市場風險、信用風險、流動性風險及現金流量風險。

本公司市場風險管理目標，係適當考慮經濟環境、競爭狀況及市場價值風險之影響下，達到最佳化之風險部位、維持適當流動性部位及集中管理所有市場風險。

為了達成風險管理之目標，本公司之避險活動集中於市場價值風險及流動性風險。

(四) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

本公司從事之業務涉及非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之資產及負債資訊如下：

	101年6月30日		100年6月30日	
	外幣金額(仟元)	匯率	外幣金額(仟元)	匯率
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
港幣：新台幣	254	3.85	27	3.69
<u>非貨幣性項目</u>				
美金：新台幣	-	-	-	-
港幣：新台幣	12,423	3.85	16,986	3.69

採權益法之長期股權投資

港幣：新台幣	91	3.85	116	3.69
--------	----	------	-----	------

本公司投資之權益商品，受市場價格變動之影響，惟本公司業已設置停損點，故預期不致發生重大之市場風險。

2. 信用風險

(1) 本公司係透過集中交易市場及投資信託公司下單交易，且係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性低。

(2) 本公司於銷售產品時，業已評估交易相對人之信用狀況，預期交易相對人不致發生違約，故發生信用風險之可能性不大，而最大之信用風險金額為其帳面價值。

3. 流動性風險

本公司投資之金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售金融資產，預期不致產生重大之流動性風險。

本公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

本公司投資之金融商品均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人情形：本公司及子公司均無此情形。
2. 為他人背書保證：本公司及子公司均無此情形。
3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期		末		備註
				股數	帳面金額	持股比率	市價	
本公司	受益憑證-A50中國指數型基金等三家	無	公平價值變動列入損益之金融資產	1,318,760	\$ 65,807	-	\$ 48,793	未質押
本公司	上市櫃公司股票	無	公平價值變動列入損益之金融資產	1,091,700	16,775	-	13,265	未質押
			金融資產評價調整		(20,524)		\$ 62,058	
					\$ 62,058			
本公司	中華國際通訊股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	6,611,520	31,831	12.61%	68,286	未質押
本公司	華眾國際科技股份有限公司	無	以成本衡量之金融資產-非流動	320,000	-	1.52%	937	未質押
本公司	MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD.	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	200,000	270	100.00%	270	未質押

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司及子公司均無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司及子公司均無此情形。
6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司及子公司均無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司及子公司均無此情形。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：本公司及子公司均無此情形。
9. 從事衍生性金融商品交易：本公司及子公司均無此情形。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 轉投資事業明細

投資公司	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原幣別	原始金額	期末金額	期末股數	比率	幣別	帳面金額	本期損益	本期認列之投資損益	備註
本公司	MITAKE INTERNATIONAL HOLDINGS LTD.	開曼群島	從事控股及轉投資業務	TWD	6,260	6,260	200,000	100	TWD	270	-15	-15	子公司

2. 轉投資公司重大交易事項相關資訊請詳十一(一)1.~9.

(三) 大陸投資資訊

無。

十二、營運部門資訊

營運部門資訊依財務會計準則公報第四十一號規定，另於合併財務報表中揭露。

三竹資訊股份有限公司
現金及約當現金明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
庫存現金				\$	180		
活期存款－港幣存款		HKD 254,068元	折合率 3.85		990		
	－新台幣存款				125,028		
支票存款					189		
定期存款					<u>4,068</u>		
					130,455		
減：轉列「受限制資產」					<u>(2,068)</u>		
					<u>\$ 128,387</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
 公平價值變動列入損益之金融資產-流動明細表
 民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

證 券 名 稱	股數(單位/股)	面 值(元)		總 額	利 率	取 得 成 本	市 價		備 註
							單 價(元)	總 額	
受益憑證									
A50中國指數型基金	1,230,000	\$ -	\$ 64,807	-	\$ 64,807	HKD 10.10	\$ 47,866		
統一新亞洲科技能源基金	50,000	-	500	-	500	\$ 9.30	465		
惠理康和台灣紅不讓基金	38,760	-	500	-	500	11.92	462		
小計					65,807		48,793		
上市櫃公司股票									
勤益股份有限公司	884,000	-	13,552	-	\$ 13,552	12.10	10,696		
春源鋼鐵工業股份有限公司	127,000	-	1,757	-	1,757	12.25	1,556		
台南紡織股份有限公司	80,700	-	1,466	-	1,466	12.55	1,013		
小計					16,775		13,265		
					82,582		\$ 62,058		
加：交易目的金融資產評價調整					(20,524)				
					\$ 62,058				

三竹資訊股份有限公司
應收帳款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	摘 要	金 額	備 註
非關係人：			
A		\$ 13,131	
B		5,785	
C		4,526	
其他		45,179	每一零星客戶餘額均未超過本科目餘額5%
		<u> -</u>	
		68,621	
減：備抵呆帳		(<u> 163</u>)	
		<u>\$ 68,458</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
以成本衡量之金融資產-非流動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

名 稱	期 初		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末		提供擔保或質押 情形	備 註
	張 數	帳面價值	張 數	金 額	張 數	金 額	張 數	帳面價值		
中華國際通訊網路股份有限公司	6,611,520	\$ 31,831	-	\$ -	-	\$ -	6,611,520	\$ 31,831	無	
華眾國際科技股份有限公司	320,000	-	-	-	-	-	320,000	-	無	
合計		<u>\$ 31,831</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ 31,831</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
固定資產變動明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項 目</u>	<u>期初餘額</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期減少</u>	<u>本期移轉</u>	<u>期末餘額</u>	<u>提供擔保 或抵押情形</u>	<u>備 註</u>
土地	\$ 48,152	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 48,152	無	
房屋及建築	19,053	1,264	-	-	20,317	"	
電腦通訊設備	31,703	3,728	(1,506)	-	33,925	"	
運輸設備	1,278	-	-	-	1,278	"	
租賃改良物	1,206	-	-	-	1,206	"	
其他設備	1,263	-	(26)	-	1,237	"	
預付設備款	445	224	-	-	669	"	
	<u>\$ 103,100</u>	<u>\$ 5,216</u>	<u>(\$ 1,532)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$106,784</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
固定資產累計折舊變動明細表
民國101年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

<u>項 目</u>	<u>期 初 餘 額</u>	<u>本期增加額</u>	<u>本期減少額</u>	<u>本 期 移 轉</u>	<u>期 末 餘 額</u>
房屋及建築	\$ 6,037	\$ 854	\$ -	\$ -	\$ 6,891
電腦通訊設備	15,032	3,923	(1,506)	-	17,449
其他設備	791	112	(24)		879
運輸設備	408	107	-	-	515
租賃改良物	92	101	-	-	193
	<u>\$ 22,360</u>	<u>\$ 5,097</u>	<u>(\$ 1,530)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 25,927</u>

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
出租資產變動表明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	提供擔保 或抵押情形	備 註
土地	\$ 34,438	\$ -	\$ -	\$ 34,438	無	
房屋及建築	11,326	-	-	11,326	"	
減：累計折舊	(3,177)	(324)	-	(3,501)	"	
	<u>\$ 42,587</u>	<u>(\$ 324)</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 42,263</u>		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
應付帳款明細表
民國 101 年 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>供 應 商 名 稱</u>	<u>摘 要</u>	<u>金 額</u>	<u>備 註</u>
非關係人：			
A		\$ 58,412	
B		15,596	
其他		4,054	每一零星供應商餘額均
		-	未超過本科目餘額5%
		<u>\$ 78,062</u>	

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
營業收入明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>數</u>	<u>量</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>備</u>	<u>註</u>
銷貨收入		軟、硬體買賣合約	44件	\$	8,684		
減：銷貨退回					-		
銷貨收入淨額					8,684		
勞務收入		資訊及維護合約	2,997件		291,069		
營業收入				\$	299,753		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
營業成本明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項	目	金	額	備	註
期初存貨		\$	32,327		
加：本期進貨			5,660		
技術人員成本			40,048		
間接費用			5,728		
減：期末存貨		(	50,440)		
轉列各項費用		(	8,810)		
轉列勞務成本		(	15,842)		
銷貨成本			8,671		
勞務成本			175,628		
備抵跌價損失			13,752		
營業成本		\$	198,051		

(以下空白)

三竹資訊股份有限公司
營業費用明細明細表
民國 101 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新台幣仟元

項	推銷費用	管理及總務費用	研發費用	合計
薪資支出	\$ 9,981	\$ 15,331	\$ 7,115	\$ 32,427
廣告費	13,014			13,014
保險費			1,040	1,040
勞務費		-	2,086	2,086
雜費		1,504	962	2,466
其他	5,701	3,966	1,999	11,666
	<u>\$ 28,696</u>	<u>\$ 20,801</u>	<u>\$ 13,202</u>	<u>\$ 62,699</u>

各單獨項目餘額均未超過本科目總額5%