

高力熱電股份有限公司
民國九十六年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十六年十二月三十一日			九十五年十二月三十一日			代碼	負債及股東權益	九十六年十二月三十一日			九十五年十二月三十一日		
		金額	%		金額	%				金額	%		金額	%	
1100	流動資產							2100	流動負債						
1101	現金(附註四)	\$ 26,443	3		\$ 31,780	3		2101	短期借款(附註十一)	\$ 148,000	10		\$ 99,000	9	
1102	應收票據淨額(附註二及六)	76,412	5		66,933	6		2110	應付短期票券(附註十二)	48,000	3		-	-	
1140	應收帳款淨額(附註二及七)	169,124	12		141,936	14		2120	應付票據	126,949	9		58,556	6	
1150	應收帳款－關係人淨額(附註二十四)	-	-		8,179	1		2140	應付帳款	35,899	3		25,731	2	
1164	應收溢價	-	-		2,058	-		2150	應付帳款－關係人淨額(附註二十四)	2,173	-		-	-	
1210	存貨(附註二及八)	281,448	20		141,780	13		2160	應付所得稅(附註十二)	5,803	-		2,808	-	
1280	預付款項	12,919	1		13,886	1		2170	應付費用(附註十五)	79,216	6		82,342	8	
1286	遞延所得稅資產－流動(附註二及二十一)	7,551	-		6,666	1		2270	一年內到期之長期負債(附註十五)	10,000	1		20,670	2	
1298	其他流動資產	47	-		25	-		2298	其他流動負債	9,430	-		15,971	2	
111X	流動資產合計	583,844	41		413,247	39		211X	流動負債合計	464,379	33		285,186	27	
1421	長期投資							2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動(附註二、五及十四)	10,354	1		-	-	
	除權益法之長期股權投資(附註二及九)	173,843	12		181,184	15		2410	應付公司債(附註十四及十五)	118,992	8		-	-	
	固定資產(附註二、十及二十五)							2420	長期借款(附註十五)	100,000	7		193,230	18	
	成本							244X	長期負債合計	228,448	16		193,230	18	
1501	土地	253,296	18		184,503	17		2810	其他負債						
1502	建築物	118,289	8		102,574	10		2811	應計退休負債(附註二及十六)	15,843	1		15,787	1	
1531	機器設備	359,922	25		332,875	32		2881	遞延所得稅負債(附註二及十四)	8,649	1		7,078	1	
1541	水電設備	38,314	3		36,279	3		293X	其他負債合計	34,492	2		22,865	2	
1551	運輸設備	31,300	2		30,420	3		211X	負債合計	717,568	51		591,291	47	
1681	其他設備	65,487	5		60,139	6		2400	股東權益						
1511	成本合計	885,781	61		748,780	71		3110	股本(附註十八)	440,000	31		380,000	37	
1589	減：累計折舊	(39,103)	(3)		(30,589)	(3)		3210	資本公積(附註十七)	72,137	5		22,387	2	
1670	遞延所得稅資產－土地款	88,144	7		91,987	8		3272	溢價(附註二及十四)	25,510	2		-	-	
151X	固定資產合計	683,922	45		465,217	44		3310	保留盈餘(附註二)	44,780	3		36,824	3	
	無形資產							3350	未分配盈餘	100,434	7		101,449	10	
1720	專利權(附註二)	817	-		957	-		3420	累積換算調整數(附註二及九)	14,313	1		4,187	1	
1820	存出保證金	1,565	-		2,521	-		311X	股東權益合計	997,174	49		554,847	53	
1830	遞延費用(附註二)	11,501	1		4,585	1			負債及股東權益總計	\$ 1,414,882	100		\$ 1,056,138	100	
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註二及二十一)	8,090	1		8,417	1									
181X	其他資產合計	22,156	2		15,330	2									
111X	資產總計	\$ 1,414,882	100		\$ 1,056,138	100									

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十二日查核報告)

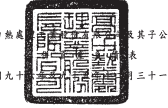
董事長：韓顯壽



經理人：韓顯福



會計主管：王心五



高力熱電股份有限公司及其子公司
民國九十六年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十六年十二月三十一日			九十五年十二月三十一日			代碼	負債及股東權益	九十六年十二月三十一日			九十五年十二月三十一日		
		金額	%		金額	%				金額	%		金額	%	
1100	流動資產							2100	流動負債						
1101	現金(附註四)	\$ 52,659	4		\$ 57,530	5		2101	短期借款(附註十二及十三)	\$ 148,000	10		\$ 99,000	9	
1102	應收票據淨額(附註二及六)	76,412	5		66,933	6		2110	應付短期票券(附註十二)	48,000	3		-	-	
1140	應收帳款淨額(附註二及七)	181,884	13		148,879	14		2120	應付票據	126,949	9		58,556	6	
1164	應收溢價	-	-		2,058	-		2140	應付帳款	37,131	3		26,289	2	
1210	存貨(附註二及八)	227,629	20		176,424	17		2150	應付帳款－關係人淨額(附註二十四)	5,803	-		2,808	-	
1280	預付款項	14,157	1		16,032	2		2160	應付所得稅(附註十二)	80,457	6		63,338	6	
1286	遞延所得稅資產－流動(附註二及十九)	7,551	-		6,666	1		2170	應付費用(附註十五)	22,197	1		20,670	2	
1298	其他流動資產	122	-		430	-		2298	其他流動負債	12,125	1		17,853	2	
111X	流動資產合計	660,414	46		474,927	45		211X	流動負債合計	479,793	33		288,632	27	
	固定資產(附註二、九及二十二)							2400	長期負債						
	成本							2410	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動(附註二、五及十三)	10,354	1		-	-	
1501	土地	253,296	17		184,503	18		2420	應付公司債(附註十四及十五)	118,992	8		-	-	
1521	建築物	158,827	11		140,323	13		244X	長期借款合計	121,345	8		193,230	18	
1531	機器設備	427,875	30		393,774	37		2810	其他負債						
1541	水電設備	38,314	3		33,100	3		2811	應計退休負債(附註二及十五)	15,843	1		15,787	2	
1551	運輸設備	35,494	2		40,844	4		2881	遞延所得稅負債(附註二及十四)	715,396	52		497,649	47	
1681	其他設備	76,820	5		87,734	7		211X	負債合計	715,396	52		497,649	47	
1511	成本合計	890,338	68		806,480	82		3110	股東權益						
1589	減：累計折舊	(361,849)	(25)		(284,725)	(31)		3210	股本(附註十六)	440,000	30		380,000	37	
1670	遞延所得稅資產－土地款	128,913	9		91,821	9		3272	溢價(附註二及十四)	25,510	2		-	-	
151X	固定資產合計	755,400	52		597,566	53		3310	保留盈餘(附註二)	44,780	3		36,824	3	
	無形資產							3350	未分配盈餘	100,434	7		101,449	10	
1720	專利權(附註二)	817	-		957	-		3420	累積換算調整數(附註二)	14,313	1		4,187	1	
1782	土地使用權(附註二)	3,399	-		3,194	-		311X	股東權益合計	997,174	48		554,847	53	
171X	無形資產合計	4,126	-		4,151	-			負債及股東權益總計	\$ 1,442,570	100		\$ 1,052,496	100	
1820	存出保證金	1,600	-		2,547	-									
1830	遞延費用(附註二)	11,940	1		4,658	1									
1860	遞延所得稅資產－非流動(附註二及十九)	8,090	1		8,417	1									
181X	其他資產合計	22,630	2		15,822	2									
111X	資產總計	\$ 1,442,570	100		\$ 1,052,496	100									

後附之附註係本合併財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十二日查核報告)

董事長：韓顯壽



經理人：韓顯福



會計主管：王心五



高力熱電股份有限公司及其子公司
民國九十六年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 70,453	\$ 79,562
折舊費用	39,732	39,312
各項攤銷	9,704	4,270
處分固定資產及出租資產淨損失(利益)	5,266	(12,766)
按權益法認列之投資利益	(2,538)	(4,397)
金融負債評價損失	5,050	-
應付公司債折價攤銷數	2,582	-
營業資產及負債之淨變動	(9,479)	(843)
應收票據	(27,188)	(10,313)
應付帳款	8,179	(2,824)
應收帳款－關係人	2,058	-
應收退稅款	(139,658)	(6,608)
存貨	967	(5,105)
預付款項	(22)	270
其他流動資產	(891)	(1,300)
遞延所得稅資產－流動	1,263	1,263
遞延所得稅資產－非流動	(673)	(673)
應付票據	67,493	(1,324)
應付帳款	10,168	6,956
應付帳款－關係人	2,173	-
應付所得稅	2,877	2,926
應付費用	16,874	7,273
其他流動負債	(6,541)	11,551
聯屬公司間利益	1,571	1,394
應計退休金負債	56	(532)
營業活動之淨現金流入	58,218	108,765

投資活動之現金流量		
處分固定資產及出租資產價款	102	19,986
購置固定資產	(209,235)	(179,787)
受限制資產減少	\$ -	\$ 238
存出保證金減少(增加)	956	(37)
遞延費用增加	(21,040)	(4,598)
投資活動之淨現金流出	(229,217)	(164,198)

融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	49,000	(3,000)
應付短期票券增加(減少)	48,000	(34,997)
發行公司債	146,324	-
舉借長期借款	110,000	180,000
償還長期借款	(213,900)	(106,453)
存入保證金減少	-	(127)
發放現金股利	(58,500)	(39,000)
發放董監事酬勞及員工紅利	(5,012)	(2,761)
現金增資	99,750	49,977
融資活動之淨現金流入	175,662	43,639

本期現金增加(減少)數	4,663	(11,794)
期初現金餘額	31,780	43,574
期末現金餘額	\$ 36,443	\$ 31,780
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 6,974	\$ 7,417
減：利息資本化	(2,052)	(986)
不含資本化利息之本期支付利息	\$ 4,922	\$ 6,431
本期支付所得稅	\$ 12,719	\$ 5,128
不影響現金流量之投資及融資活動		
長期股權投資外幣換算調整數	\$ 10,126	\$ 3,954
一年內到期之長期負債	\$ 10,000	\$ 20,670
自遞延費用重分類至固定資產	\$ 4,570	\$ 5,731

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十二日查核報告)

董事長：韓顯壽



經理人：韓顯福



會計主管：王心五



董事長：韓顯壽



經理人：韓顯福



會計主管：王心五



高力熱處理工程股份有限公司及其子公司
民國九十六年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量		
合併純益	\$ 70,453	\$ 79,562
折舊費用	49,481	47,521
各項攤銷	9,901	4,470
處分固定資產及出租資產淨損失(利益)	5,231	(12,766)
金融負債評價損失	5,050	-
應付公司債折價攤銷數	2,582	-
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(9,479)	(843)
應收帳款	(33,005)	(13,097)
應收退稅款	2,058	-
存貨	(151,205)	(2,989)
預付款項	1,875	(7,251)
其他流動資產	310	2,209
遞延所得稅資產一流動	(891)	(1,300)
遞延所得稅資產一非流動	(673)	1,263
應付票據	67,493	(1,324)
應付帳款	10,842	6,945
應付所得稅	2,877	2,926
應付費用	17,119	7,446
其他流動負債	(5,728)	11,099
應計退休金負債	56	(532)
營業活動之現金流入	44,347	123,339
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(248,256)	(195,096)
處分固定資產及出租資產償款	280	19,986
無形資產增加	(201)	-
受限制資產減少	-	238
存入保證金減少(增加)	947	(38)
遞延費用增加	(21,327)	(4,735)
投資活動之淨現金流出	(268,557)	(179,665)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	\$ 49,000	(\$ 3,000)
應付短期票券增加(減少)	48,000	(34,997)
發行公司債	146,324	-
舉借長期借款	143,542	180,000
償還長期借款	(213,900)	(106,453)
存入保證金減少	-	(127)
發放現金股利	(58,500)	(39,000)
發放董事酬勞及員工紅利	(5,012)	(2,761)
現金增資	99,750	49,977
融資活動之淨現金流入	209,204	43,639
匯率影響數	10,126	3,954
本期現金減少數	(4,880)	(8,733)
期初現金餘額	57,539	66,272
期末現金餘額	\$ 52,659	\$ 57,539
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 7,493	\$ 7,417
減：利息資本化	(2,052)	(986)
不拿資本化利息之本期支付利息	\$ 5,441	\$ 6,431
本期支付所得稅	\$ 12,719	\$ 5,128
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期負債	\$ 22,197	\$ 20,670
自遞延費用重分類至固定資產	\$ 4,570	\$ 5,731