

達新工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年6月30日、110年12月31日及110年6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年6月30日 (經核閱)		110年12月31日 (經查核)		110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(附註六(一))	\$1,634,406	14	\$1,509,695	12	\$2,551,340	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產- 流動(附註六(二))	2,027	-	-	-	246	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產-流動(附註六(三))	4,585,821	39	4,564,082	36	4,081,237	30
1150	應收票據淨額(附註六(四))	87,812	1	88,641	1	78,583	-
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	314,453	2	317,236	3	246,430	2
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(五))	34,379	-	16,499	-	8,772	-
1200	其他應收款	16,891	-	18,701	-	13,286	-
1210	其他應收款-關係人	1,749	-	1,834	-	2,811	-
1220	本期所得稅資產	5,658	-	4,957	-	4,137	-
130x	存貨(附註六(六))	768,712	7	756,419	6	686,955	5
1410	預付款項	47,260	-	40,376	-	87,938	1
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	768,767	7	1,712,362	13	2,431,148	18
1479	其他流動資產-其他	3,524	-	1,153	-	1,688	-
11xx	流動資產合計	8,271,459	70	9,031,955	71	10,194,571	75
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產-非流動(附註六(七))	616,830	5	768,053	6	754,478	6
1550	採用權益法之投資(附註四及六(八))	478,211	4	574,360	5	629,085	5
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	1,777,030	15	1,757,705	14	1,419,609	10
1755	使用權資產(附註六(十))	74,527	1	74,133	-	76,090	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))	401,862	4	401,177	3	345,492	3
1840	遞延所得稅資產	98,372	1	104,239	1	106,004	1
1920	存出保證金	3,910	-	3,883	-	2,697	-
1970	其他長期投資(淨額)	810	-	810	-	810	-
1980	其他金融資產-非流動(附註六(一))	26,634	-	36,924	-	53,862	-
1995	其他非流動資產-其他	1,207	-	1,485	-	2,283	-
15xx	非流動資產合計	3,479,393	30	3,722,769	29	3,390,410	25
1xxx	資產總計	\$11,750,852	100	\$12,754,724	100	\$13,584,981	100

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年6月30日、110年12月31日及110年6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	111年6月30日 (經核閱)		110年12月31日 (經查核)		110年6月30日 (經核閱)	
		金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債						
2100	短期借款(附註六(十二))	\$154,755	2	\$255,760	2	\$170,667	1
2110	應付短期票券(附註六(十三))	33,000	-	-	-	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債- 流動(附註六(二))	65	-	12	-	-	-
2130	合約負債-流動	21,843	-	11,457	-	19,273	-
2150	應付票據	129,761	1	146,175	1	146,120	1
2170	應付帳款	57,177	-	79,939	1	61,560	-
2200	其他應付款	163,713	2	196,696	2	758,149	6
2220	其他應付款項-關係人	3,539	-	1,211	-	1,448	-
2230	本期所得稅負債	15,032	-	266,975	2	264,218	2
2250	負債準備-流動(附註六(十四))	8,458	-	8,458	-	9,467	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十))	2,530	-	2,655	-	2,096	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	-	-	-	-	304	-
2399	其他流動負債-其他	3,258	-	2,112	-	3,372	-
21xx	流動負債合計	593,131	5	971,450	8	1,436,674	10
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	195,197	2	180,746	1	180,829	2
2580	租賃負債-非流動(附註六(十))	8,595	-	9,877	-	11,790	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及六 (十五))	10,470	-	13,326	-	5,907	-
2645	存入保證金	9,571	-	9,043	-	9,097	-
25xx	非流動負債合計	223,833	2	212,992	1	207,623	2
2xxx	負債總計	816,964	7	1,184,442	9	1,644,297	12
	權益						
	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本(附註六(十六))	990,990	8	990,990	8	1,386,000	10
3200	資本公積(附註六(十七))	191,230	2	182,030	2	152,055	1
3300	保留盈餘(附註六(十八))	7,482,320	64	7,538,998	59	7,577,529	56
3400	其他權益(附註六(十九))	2,325,194	20	2,915,781	23	2,898,105	22
3500	庫藏股票(附註六(二十))	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)	(97,469)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	10,906,504	93	11,544,569	91	11,916,220	88
36xx	非控制權益(附註六(二十一))	27,384	-	25,713	-	24,464	-
3xxx	權益總計	10,933,888	93	11,570,282	91	11,940,684	88
	負債及權益總計	\$11,750,852	100	\$12,754,724	100	\$13,584,981	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



達新工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國111年及110年4月1日至6月30日暨

民國111年及110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	111年4月1日 至6月30日		110年4月1日 至6月30日		111年1月1日 至6月30日		110年1月1日 至6月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註六(二十二))	\$691,024	100	\$542,168	100	\$1,304,701	100	\$1,081,362	100
5000	營業成本(附註六(六)(二十三))	(571,388)	(83)	(467,254)	(86)	(1,080,684)	(83)	(907,257)	(84)
5900	營業毛利(毛損)	119,636	17	74,914	14	224,017	17	174,105	16
	營業費用(附註六(二十三))								
6100	推銷費用	(26,161)	(4)	(27,789)	(5)	(56,318)	(4)	(55,471)	(5)
6200	管理費用	(54,427)	(8)	(55,604)	(10)	(110,450)	(9)	(112,341)	(10)
6450	預期信用減損(損失)利益	(3,800)	-	(1,748)	(1)	298	-	2,651	-
6000	營業費用合計	(84,388)	(12)	(85,141)	(16)	(166,470)	(13)	(165,161)	(15)
6900	營業利益(損失)	35,248	5	(10,227)	(2)	57,547	4	8,944	1
	營業外收入及支出								
7100	利息收入(附註六(二十四))	4,633	1	5,477	1	8,164	1	11,076	1
7010	其他收入(附註六(二十五))	35,010	5	13,230	2	64,890	5	22,562	2
7020	其他利益及損失(附註六(二十六))	44,522	6	(15,379)	(3)	85,666	6	(12,186)	(1)
7050	財務成本(附註六(二十七))	(646)	-	(480)	-	(1,319)	-	(1,112)	-
7055	預期信用減損(損失)利益	-	-	5,150	1	-	-	5,150	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	12,079	2	(1,694)	-	10,165	1	(3,359)	-
7000	營業外收入及支出合計	95,598	14	6,304	1	167,566	13	22,131	2
7900	稅前淨利(淨損)	130,846	19	(3,923)	(1)	225,113	17	31,075	3
7950	所得稅(費用)利益(附註六(二十八))	(19,622)	(3)	(263,936)	(49)	(32,773)	(2)	(267,770)	(25)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	111,224	16	(267,859)	(50)	192,340	15	(236,695)	(22)
8200	本期淨利(淨損)(附註六)	111,224	16	(267,859)	(50)	192,340	15	(236,695)	(22)
	其他綜合損益(附註六(二十九))								
	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	(800,644)	(116)	179,240	33	(530,055)	(40)	506,095	47
8326	關聯企業及合資之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	(57,698)	(8)	14,854	3	(73,796)	(6)	38,299	4
8310	不重分類至損益之項目合計	(858,342)	(124)	194,094	36	(603,851)	(46)	544,394	51
	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	1,597	-	(15,122)	(3)	17,532	1	(21,119)	(2)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(316)	-	2,956	1	(3,316)	-	4,137	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	1,281	-	(12,166)	(2)	14,216	1	(16,982)	(2)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$857,061)	(124)	\$181,928	34	(\$589,635)	(45)	\$527,412	49
8500	本期綜合損益總額	(\$745,837)	(108)	(\$85,931)	(16)	(\$397,295)	(30)	\$290,717	27
8600	淨利(損)歸屬於：								
8610	母公司業主(淨利/損)	\$110,597	16	(\$268,136)	(50)	\$191,070	15	(\$236,625)	(22)
8620	非控制權益(淨利/損)	627	-	277	-	1,270	-	(70)	-
		\$111,224	16	(\$267,859)	(50)	\$192,340	15	(\$236,695)	(22)
8700	綜合損益總額歸屬於：								
8710	母公司業主(綜合損益)	(\$746,481)	(108)	(\$85,867)	(16)	(\$399,517)	(30)	\$291,221	27
8720	非控制權益(綜合損益)	644	-	(64)	-	2,222	-	(504)	-
		(\$745,837)	(108)	(\$85,931)	(16)	(\$397,295)	(30)	\$290,717	27
	每股盈餘								
9750	基本每股盈餘(附註六(三十))	\$1.16		(\$2.01)		\$2.00		(\$1.77)	
9850	稀釋每股盈餘	\$1.16		(\$2.01)		\$2.00		(\$1.77)	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：





達新工業股份有限公司及其子公司
合併權益變動表
民國111年及110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	歸屬於母公司業主之權益										
	保留盈餘					其他權益項目			歸屬於母公司 業主權益總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現評	庫藏股票			
							價(損)益				
民國110年1月1日餘額	\$1,386,000	\$151,782	\$833,530	\$573,800	\$6,942,933	(\$83,976)	\$2,472,526	(\$97,469)	\$12,179,126	\$24,968	\$12,204,094
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	737,203	-	(737,203)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(554,400)	-	-	-	(554,400)	-	(554,400)
其他資本公積變動數	-	273	-	-	-	-	-	-	273	-	273
110年1.1-6.30淨利(淨損)	-	-	-	-	(236,625)	-	-	-	(236,625)	(70)	(236,695)
110年1.1-6.30其他綜合損益	-	-	-	-	-	(16,548)	544,394	-	527,846	(434)	527,412
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(236,625)	(16,548)	544,394	-	291,221	(504)	290,717
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	18,291	-	(18,291)	-	-	-	-
民國110年6月30日餘額	\$1,386,000	\$152,055	\$1,570,733	\$573,800	\$5,432,996	(\$100,524)	\$2,998,629	(\$97,469)	\$11,916,220	\$24,464	\$11,940,684
民國111年1月1日餘額	990,990	182,030	1,570,733	573,800	5,394,465	(106,328)	3,022,109	(83,230)	11,544,569	25,713	11,570,282
盈餘指撥及分配：											
普通股現金股利	-	-	-	-	(247,748)	-	-	-	(247,748)	-	(247,748)
其他資本公積變動數	-	270	-	-	-	-	-	-	270	-	270
111年1.1-6.30淨利(淨損)	-	-	-	-	191,070	-	-	-	191,070	1,270	192,340
111年1.1-6.30其他綜合損益	-	-	-	-	-	13,264	(603,851)	-	(590,587)	952	(589,635)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	191,070	13,264	(603,851)	-	(399,517)	2,222	(397,295)
發放予子公司股利調整資本公積	-	8,930	-	-	-	-	-	-	8,930	-	8,930
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(551)	(551)
民國111年6月30日餘額	\$990,990	\$191,230	\$1,570,733	\$573,800	\$5,337,787	(\$93,064)	\$2,418,258	(\$83,230)	\$10,906,504	\$27,384	\$10,933,888

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：





達新工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國111年及110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	111年1月1日 至6月30日	110年1月1日 至6月30日
營業活動之現金流量-間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$225,113	\$31,075
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	31,481	29,095
預期信用減損損失(利益)數	(298)	(7,801)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損 失(利益)	(2,096)	(292)
利息費用	1,319	1,112
利息收入	(8,164)	(11,076)
股利收入	(40,779)	(6,192)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之 份額	(10,165)	3,359
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(136)	(144)
未實現外幣兌換損失(利益)	(4,132)	(201)
其他項目	270	273
收益費損項目合計	(32,700)	8,133
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		
應收票據(增加)減少	1,525	12,070
應收帳款(增加)減少	6,450	66,313
應收帳款一關係人(增加)減少	(17,766)	6,727
其他應收款(增加)減少	3,560	(169)
其他應收款一關係人(增加)減少	85	(1,842)
存貨(增加)減少	(12,293)	(79,978)
預付款項(增加)減少	(6,884)	(29,567)
其他流動資產(增加)減少	(2,371)	(39)
其他金融資產(增加)減少	(6,405)	1,174
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(34,099)	(25,311)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	10,386	11,384
應付票據增加(減少)	(16,414)	53,181
應付帳款增加(減少)	(22,762)	(7,093)
其他應付款增加(減少)	(26,570)	(44,002)
其他應付款一關係人增加(減少)	2,328	(3,344)
其他流動負債增加(減少)	1,146	1,003
淨確定福利負債增加(減少)	(2,856)	(2,013)

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司及子公司
合併現金流量表

民國111年及110年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	111年1月1日 至6月30日	110年1月1日 至6月30日
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(\$54,742)	\$9,116
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(88,841)	(16,195)
調整項目合計	(121,541)	(8,062)
營運產生之現金流入(流出)	103,572	23,013
收取之利息	8,419	12,023
收取之股利	75,957	57,467
支付之利息	(1,310)	(1,093)
退還(支付)之所得稅	(265,494)	(5,014)
營業活動之淨現金流入(流出)	(78,856)	86,396
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(400,547)	(780,354)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	241,956
取得採用權益法之投資	(4,180)	-
取得不動產、廠房及設備	(50,471)	(39,024)
處分不動產、廠房及設備	164	252
存出保證金增加	(27)	-
存出保證金減少	-	92
取得投資性不動產	(780)	-
其他金融資產增加	-	(903,527)
其他金融資產減少	960,290	-
其他非流動資產減少	278	6,501
投資活動之淨現金流入(流出)	504,727	(1,474,104)
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	(86,746)	(25,619)
應付短期票券增加	33,000	-
償還長期借款	-	(1,829)
存入保證金增加	460	1,106
租賃本金償還	(1,453)	(1,417)
發放現金股利	(238,818)	-
非控制權益變動	(551)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(294,108)	(27,759)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,052)	(20,620)
本期現金及約當現金增加(減少)數	124,711	(1,436,087)
期初現金及約當現金餘額	1,509,695	3,987,427
期末現金及約當現金餘額	\$1,634,406	\$2,551,340

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：

