

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9月30日、110年12月31日及110年9月30日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年9月30日 (經核閱)		110年12月31日 (經查核)		110年9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))	\$1,915,690	17	\$1,509,695	12	\$1,371,764	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產- 流動(附註六(二))	4,469	-	-	-	89	-
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))	3,860,335	34	4,564,082	36	4,599,128	35
1150	應收票據淨額(附註六(四))	56,171	-	88,641	1	76,413	1
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	391,747	4	317,236	3	251,481	2
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(五))	22,165	-	16,499	-	19,479	-
1200	其他應收款	20,016	-	18,701	-	18,183	-
1210	其他應收款-關係人	2,001	-	1,834	-	1,741	-
1220	本期所得稅資產	6,452	-	4,957	-	4,938	-
130x	存貨(附註六(六))	736,603	7	756,419	6	684,809	5
1410	預付款項	33,651	-	40,376	-	66,423	1
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	791,375	7	1,712,362	13	2,439,607	19
1479	其他流動資產-其他	7,529	-	1,153	-	1,665	-
11xx	流動資產合計	7,848,204	69	9,031,955	71	9,535,720	73
	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))	573,698	5	768,053	6	670,775	5
1550	採用權益法之投資(附註四及六(八))	454,249	4	574,360	5	572,754	4
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	1,830,142	16	1,757,705	14	1,719,992	13
1755	使用權資產(附註六(十))	75,967	1	74,133	-	78,571	1
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))	401,814	4	401,177	3	345,485	3
1840	遞延所得稅資產	93,518	1	104,239	1	104,610	1
1920	存出保證金	4,060	-	3,883	-	3,936	-
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))	26,838	-	36,924	-	45,202	-
1995	其他非流動資產-其他	6,621	-	1,485	-	7,411	-
15xx	非流動資產合計	3,467,717	31	3,722,769	29	3,549,546	27
1xxx	資產總計	\$11,315,921	100	\$12,754,724	100	\$13,085,266	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9月30日、110年12月31日及110年9月30日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	111年9月30日 (經核閱)		110年12月31日 (經查核)		110年9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))	\$153,805	2	\$255,760	2	\$167,470	1
2110	應付短期票券(附註六(十三))	36,000	-	-	-	-	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債- 流動(附註六(二))	-	-	12	-	-	-
2130	合約負債-流動	8,286	-	11,457	-	20,645	-
2150	應付票據	119,899	1	146,175	1	138,591	1
2170	應付帳款	103,956	1	79,939	1	89,744	1
2180	應付帳款-關係人	4,868	-	-	-	-	-
2200	其他應付款	198,555	2	196,696	2	559,698	4
2220	其他應付款項-關係人	5,682	-	1,211	-	8,375	-
2230	本期所得稅負債	26,893	-	266,975	2	268,321	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))	2,559	-	2,655	-	2,971	-
2399	其他流動負債-其他	3,425	-	2,112	-	3,129	-
21xx	流動負債合計	672,386	6	971,450	8	1,268,411	9
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	213,962	2	180,746	1	180,781	2
2580	租賃負債-非流動(附註六(十))	8,378	-	9,877	-	14,050	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及六 (十五))	8,647	-	13,326	-	1,736	-
2645	存入保證金	9,595	-	9,043	-	9,095	-
25xx	非流動負債合計	240,582	2	212,992	1	205,662	2
2xxx	負債總計	912,968	8	1,184,442	9	1,474,073	11
	權益						
	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本(附註六(十六))	990,990	9	990,990	8	990,990	8
3200	資本公積(附註六(十七))	200,160	2	182,030	2	182,030	1
3300	保留盈餘(附註六(十八))	7,739,894	68	7,538,998	59	7,534,080	58
3400	其他權益(附註六(十九))	1,525,283	14	2,915,781	23	2,962,269	23
3500	庫藏股票(附註六(二十))	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	10,373,097	92	11,544,569	91	11,586,139	89
36xx	非控制權益(附註六(二十一))	29,856	-	25,713	-	25,054	-
3xxx	權益總計	10,402,953	92	11,570,282	91	11,611,193	89
	負債及權益總計	\$11,315,921	100	\$12,754,724	100	\$13,085,266	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7月1日至9月30日暨

民國111年及110年1月1日至9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7月1日 至9月30日		110年7月1日 至9月30日		111年1月1日 至9月30日		110年1月1日 至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註六(二十二))	\$749,376	100	\$682,016	100	\$2,054,077	100	\$1,763,378	100
5000	營業成本(附註六(六)(二十三))	(597,061)	(80)	(583,806)	(86)	(1,677,745)	(82)	(1,491,063)	(84)
5900	營業毛利(毛損)	152,315	20	98,210	14	376,332	18	272,315	16
	營業費用(附註六(二十三))								
6100	推銷費用	(29,906)	(4)	(32,003)	(5)	(86,224)	(4)	(87,474)	(5)
6200	管理費用	(58,709)	(8)	(62,775)	(9)	(169,159)	(8)	(175,116)	(10)
6450	預期信用減損(損失)利益	(1,415)	-	(2)	-	(1,117)	-	2,649	-
6000	營業費用合計	(90,030)	(12)	(94,780)	(14)	(256,500)	(12)	(259,941)	(15)
6900	營業利益(損失)	62,285	8	3,430	-	119,832	6	12,374	1
	營業外收入及支出								
7100	利息收入(附註六(二十四))	7,918	1	5,064	1	16,082	1	16,141	1
7010	其他收入(附註六(二十五))	348,572	47	183,343	27	413,462	20	205,905	12
7020	其他利益及損失(附註六(二十六))	107,967	14	2,354	-	193,633	9	(9,832)	(1)
7050	財務成本(附註六(二十七))	(458)	-	(437)	-	(1,777)	-	(1,549)	-
7055	預期信用減損(損失)利益	-	-	(57)	-	-	-	5,092	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	15,776	2	47,330	7	25,941	1	43,971	3
7000	營業外收入及支出合計	479,775	64	237,597	35	647,341	31	259,728	15
7900	稅前淨利(淨損)	542,060	72	241,027	35	767,173	37	272,102	16
7950	所得稅(費用)利益(附註六(二十八))	(34,962)	(4)	(6,773)	(1)	(67,735)	(3)	(274,543)	(16)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	507,098	68	234,254	34	699,438	34	(2,441)	-
8200	本期淨利(淨損)(附註六)	507,098	68	234,254	34	699,438	34	(2,441)	-
	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	(782,018)	(105)	169,435	25	(1,312,073)	(64)	675,529	38
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	(40,425)	(5)	(103,759)	(15)	(114,221)	(6)	(65,459)	(4)
8310	不重分類至損益之項目合計	(822,443)	(110)	65,676	10	(1,426,294)	(70)	610,070	34
	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	30,984	4	(1,797)	-	48,516	2	(22,916)	(1)
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	(1,699)	-	-	-	(1,699)	-	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(6,058)	(1)	372	-	(9,374)	-	4,509	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	23,227	3	(1,425)	-	37,443	2	(18,407)	(1)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$799,216)	(107)	\$64,251	10	(\$1,388,851)	(68)	\$591,663	33
8500	本期綜合損益總額	(\$292,118)	(39)	\$298,505	44	(\$689,413)	(34)	\$589,222	33
8600	淨利(損)歸屬於：								
8610	母公司業主(淨利/損)	\$505,321	68	\$233,727	34	\$696,391	34	(\$2,898)	-
8620	非控制權益(淨利/損)	1,777	-	527	-	3,047	-	457	-
		\$507,098	68	\$234,254	34	\$699,438	34	(\$2,441)	-
8700	綜合損益總額歸屬於：								
8710	母公司業主(綜合損益)	(\$294,590)	(39)	\$297,915	44	(\$694,107)	(34)	\$589,136	33
8720	非控制權益(綜合損益)	2,472	-	590	-	4,694	-	86	-
		(\$292,118)	(39)	\$298,505	44	(\$689,413)	(34)	\$589,222	33
	每股盈餘								
9750	基本每股盈餘(附註六(三十))	\$5.29		\$1.75		\$7.29		(\$0.02)	
9850	稀釋每股盈餘	\$5.29		\$1.75		\$7.29		(\$0.02)	

(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

合併權益變動表

民國111年及110年1月1日至9月30日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

歸屬於母公司業主之權益

單位：新台幣仟元

	保留盈餘					其他權益項目		歸屬於母公司業主之權益			
	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 實現評價(損)益	庫藏股票	主權益總計	非控制權益	權益總額
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	-	-	-	-	(831,600)	-	-	-	(831,600)	-	(831,600)
其他資本公積變動數	-	273	-	-	-	-	-	-	273	-	273
110年1.1-9.30淨利(淨損)	-	-	-	-	(2,898)	-	-	-	(2,898)	457	(2,441)
110年1.1-9.30其他綜合損益	-	-	-	-	-	(18,036)	610,070	-	592,034	(371)	591,663
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(2,898)	(18,036)	610,070	-	589,136	86	589,222
現金減資	(395,010)	-	-	-	-	-	-	-	(395,010)	-	(395,010)
發放予子公司股利調整資本公積	-	29,975	-	-	-	-	-	-	29,975	-	29,975
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	18,315	-	(18,315)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	14,239	14,239	-	14,239
民國110年9月30日餘額	\$990,990	\$182,030	\$1,570,733	\$573,800	\$5,389,547	(\$102,012)	\$3,064,281	(\$83,230)	\$11,586,139	\$25,054	\$11,611,193
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	-	-	-	-	(495,495)	-	-	-	(495,495)	-	(495,495)
其他資本公積變動數	-	270	-	-	-	-	-	-	270	-	270
111年1.1-9.30淨利(淨損)	-	-	-	-	696,391	-	-	-	696,391	3,047	699,438
111年1.1-9.30其他綜合損益	-	-	-	-	-	37,495	(1,427,993)	-	(1,390,498)	1,647	(1,388,851)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	696,391	37,495	(1,427,993)	-	(694,107)	4,694	(689,413)
發放予子公司股利調整資本公積	-	17,860	-	-	-	-	-	-	17,860	-	17,860
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(551)	(551)
民國111年9月30日餘額	\$990,990	\$200,160	\$1,570,733	\$573,800	\$5,595,361	(\$68,833)	\$1,594,116	(\$83,230)	\$10,373,097	\$29,856	\$10,402,953

董事長：



(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

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9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9月30日	110年1月1日 至9月30日
營業活動之現金流量-間接法		
本期稅前淨利(淨損)	\$767,173	\$272,102
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	48,013	43,355
預期信用減損損失(利益)數	1,117	(7,741)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(1,703)	(129)
利息費用	1,777	1,549
利息收入	(16,082)	(16,141)
股利收入	(377,484)	(176,896)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(25,941)	(43,971)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(136)	(142)
未實現外幣兌換損失(利益)	(18,847)	(360)
其他項目	270	273
收益費損項目合計	(389,016)	(200,203)
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	33,162	13,975
應收帳款(增加)減少	(59,717)	62,003
應收帳款一關係人(增加)減少	(4,749)	(4,284)
其他應收款(增加)減少	(1,104)	(3,525)
其他應收款一關係人(增加)減少	(167)	(772)
存貨(增加)減少	19,816	(77,832)
預付款項(增加)減少	6,725	(8,052)
其他流動資產(增加)減少	(6,376)	(16)
其他金融資產(增加)減少	(29,013)	(7,285)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(41,423)	(25,788)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	(3,171)	12,756
應付票據增加(減少)	(26,276)	45,652
應付帳款增加(減少)	24,017	21,091
應付帳款一關係人增加(減少)	4,868	-
其他應付款增加(減少)	(5,250)	(81,502)
其他應付款一關係人增加(減少)	4,471	3,583
其他流動負債增加(減少)	1,313	760
淨確定福利負債增加(減少)	(4,679)	(6,184)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(4,707)	(3,844)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(46,130)	(29,632)
調整項目合計	(435,146)	(229,835)
營運產生之現金流入(流出)	332,027	42,267
收取之利息	16,176	17,150

(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9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9月30日	110年1月1日 至9月30日
收取之股利	\$414,362	\$226,361
支付之利息	(1,757)	(1,518)
退還(支付)之所得稅	(270,909)	(8,699)
營業活動之淨現金流入(流出)	489,899	275,561
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	(414,312)	(1,072,266)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	272,024
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,803)	-
取得採用權益法之投資	(4,180)	-
取得不動產、廠房及設備	(90,194)	(343,716)
處分不動產、廠房及設備	165	250
存出保證金增加	(177)	(1,250)
存出保證金減少	-	103
取得投資性不動產	(780)	-
其他金融資產增加	-	(900,000)
其他金融資產減少	960,086	5,133
其他非流動資產增加	(5,136)	(5,500)
其他非流動資產減少	-	6,861
投資活動之淨現金流入(流出)	442,669	(2,038,361)
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	(88,933)	(26,476)
應付短期票券增加	36,000	-
償還長期借款	-	(2,120)
存入保證金增加	460	1,106
租賃本金償還	(2,028)	(2,231)
發放現金股利	(477,635)	(801,625)
非控制權益變動	(551)	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	(532,687)	(831,346)
匯率變動對現金及約當現金之影響	6,114	(21,517)
本期現金及約當現金增加(減少)數	405,995	(2,615,663)
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	\$1,915,690	\$1,371,764

(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：

