

達新工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國112年3月31日、111年12月31日及111年3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	112年3月31日 (經核閱)		111年12月31日 (經查核)		111年3月31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))	\$2,067,665	17	\$2,019,589	18	\$1,350,633	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產- 流動(附註六(二))	2,183	-	1,978	-	1,898	-
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))	4,483,604	38	4,050,561	35	5,139,196	40
1150	應收票據淨額(附註六(四))	43,995	-	76,177	1	44,118	-
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	235,497	2	339,514	3	273,954	2
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(五))	11,195	-	18,535	-	20,986	-
1200	其他應收款	27,273	-	20,914	-	20,868	-
1210	其他應收款-關係人	733	-	833	-	747	-
1220	本期所得稅資產	7,477	-	8,472	-	6,965	-
130x	存貨(附註六(六))	789,908	7	749,392	6	818,868	6
1410	預付款項	48,008	-	25,219	-	43,253	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	662,047	6	640,876	6	1,669,193	13
1479	其他流動資產-其他	735	-	988	-	1,177	-
11xx	流動資產合計	8,380,320	70	7,953,048	69	9,391,856	72
	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))	616,949	5	586,578	5	746,440	6
1550	採用權益法之投資(附註六(八))	440,772	4	471,598	4	520,070	4
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(九))	1,984,824	16	1,970,028	17	1,776,079	14
1755	使用權資產(附註六(十))	72,589	1	74,039	1	75,188	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))	345,463	3	345,465	3	401,129	3
1840	遞延所得稅資產	95,726	1	95,918	1	99,156	1
1920	存出保證金	3,802	-	3,807	-	3,922	-
1970	其他長期投資(淨額)	810	-	810	-	810	-
1975	淨確定福利資產-非流動(附註六(十 六))	1,754	-	1,043	-	-	-
1980	其他金融資產-非流動(附註六(一))	26,586	-	26,448	-	31,542	-
1995	其他非流動資產-其他	5,293	-	5,759	-	1,460	-
15xx	非流動資產合計	3,594,568	30	3,581,493	31	3,655,796	28
1xxx	資產總計	\$11,974,888	100	\$11,534,541	100	\$13,047,652	100

(接次頁)

(承前頁)

達新工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國112年3月31日、111年12月31日及111年3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	112年3月31日 (經核閱)		111年12月31日 (經查核)		111年3月31日 (經核閱)	
		金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債						
2100	短期借款(附註六(十二))	\$141,725	1	\$160,541	1	\$185,303	2
2110	應付短期票券(附註六(十三))	25,000	-	25,000	-	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))	-	-	3,209	-	-	-
2130	合約負債-流動	17,882	-	12,117	-	12,582	-
2150	應付票據	111,397	1	122,289	1	133,611	1
2170	應付帳款	109,832	1	60,245	1	102,285	1
2180	應付帳款-關係人	-	-	140	-	-	-
2200	其他應付款(附註六(十四))	497,844	4	229,807	2	401,190	3
2220	其他應付款項-關係人	3,021	-	3,413	-	6,246	-
2230	本期所得稅負債	53,680	1	50,252	1	271,403	2
2250	負債準備-流動(附註六(十五))	8,458	-	8,458	-	8,458	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十))	2,895	-	2,904	-	2,594	-
2399	其他流動負債-其他	2,620	-	2,002	-	2,968	-
21xx	流動負債合計	974,354	8	680,377	6	1,159,640	9
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	192,486	2	197,569	2	186,660	2
2580	租賃負債-非流動(附註六(十))	7,510	-	8,250	-	9,391	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註六(十六))	-	-	-	-	10,997	-
2645	存入保證金	9,615	-	9,601	-	9,618	-
25xx	非流動負債合計	209,611	2	215,420	2	216,666	2
2xxx	負債總計	1,183,965	10	895,797	8	1,376,306	11
	權益						
	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本(附註六(十七))	990,990	8	990,990	9	990,990	8
3200	資本公積(附註六(十八))	200,428	2	200,160	2	182,300	1
3300	保留盈餘(附註六(十九))	7,445,852	62	7,760,947	67	7,371,723	57
3400	其他權益(附註六(二十))	2,207,514	19	1,740,578	15	3,182,272	24
3500	庫藏股票(附註六(二十一))	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)	(83,230)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	10,761,554	90	10,609,445	92	11,644,055	89
36xx	非控制權益(附註六(二十二))	29,369	-	29,299	-	27,291	-
3xxx	權益總計	10,790,923	90	10,638,744	92	11,671,346	89
	負債及權益總計	\$11,974,888	100	\$11,534,541	100	\$13,047,652	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112年及111年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未做審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	112年1月1日 至3月31日		111年1月1日 至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註六(二十三))	\$541,146	100	\$613,677	100
5000	營業成本(附註六(六)(二十四))	(448,325)	(83)	(509,296)	(83)
5900	營業毛利	92,821	17	104,381	17
	營業費用(附註六(二十四))				
6100	推銷費用	(27,964)	(5)	(30,157)	(5)
6200	管理費用	(54,574)	(10)	(56,023)	(9)
6450	預期信用減損(損失)利益	4,400	1	4,098	-
6000	營業費用合計	(78,138)	(14)	(82,082)	(14)
6900	營業利益	14,683	3	22,299	3
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(二十五))	18,182	3	3,531	-
7010	其他收入(附註六(二十六))	23,491	4	29,880	5
7020	其他利益及損失(附註六(二十七))	(15,020)	(3)	41,144	7
7050	財務成本(附註六(二十八))	(497)	-	(673)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(2,995)	-	(1,914)	-
7000	營業外收入及支出合計	23,161	4	71,968	12
7900	稅前淨利	37,844	7	94,267	15
7950	所得稅(費用)利益(附註六(二十九))	(6,071)	(1)	(13,151)	(2)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	31,773	6	81,116	13
8200	本期淨利(附註六)	31,773	6	81,116	13
	其他綜合損益(附註六(三十))				
	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	463,016	86	270,589	44
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	6,698	1	(16,098)	(3)
8310	不重分類至損益之項目合計	469,714	87	254,491	41
	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	(4,085)	(1)	15,935	2
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	529	-	-	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	827	-	(3,000)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	(2,729)	(1)	12,935	2
8300	其他綜合損益(淨額)	\$466,985	86	\$267,426	43
8500	本期綜合損益總額	\$498,758	92	\$348,542	56
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$31,752	6	\$80,473	13
8620	非控制權益(淨利/損)	21	-	643	-
		\$31,773	6	\$81,116	13
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$498,688	92	\$346,964	56
8720	非控制權益(綜合損益)	70	-	1,578	-
		\$498,758	92	\$348,542	56
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(三十一))	\$0.33		\$0.84	
9850	稀釋每股盈餘	\$0.33		\$0.84	

(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112年及111年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目					
	保留盈餘					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					
	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	庫藏股票	歸屬於母公司 業主權益總計	非控制權益	權益總額	
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1.1-3.31淨利	-	-	-	-	80,473	-	-	-	80,473	643	81,116
111年1.1-3.31其他綜合損益	-	-	-	-	-	12,000	254,491	-	266,491	935	267,426
本期綜合損益總額	-	-	-	-	80,473	12,000	254,491	-	346,964	1,578	348,542
民國111年3月31日餘額	\$990,990	\$182,300	\$1,570,733	\$573,800	\$5,227,190	(\$94,328)	\$3,276,600	(\$83,230)	\$11,644,055	\$27,291	\$11,671,346
民國112年1月1日餘額	990,990	200,160	1,570,733	573,800	5,616,414	(77,742)	1,818,320	(83,230)	10,609,445	29,299	10,638,744
盈餘指撥及分配：											
普通股現金股利	-	-	-	-	(346,847)	-	-	-	(346,847)	-	(346,847)
其他資本公積變動數	-	268	-	-	-	-	-	-	268	-	268
112年1.1-3.31淨利	-	-	-	-	31,752	-	-	-	31,752	21	31,773
112年1.1-3.31其他綜合損益	-	-	-	-	-	(3,307)	470,243	-	466,936	49	466,985
本期綜合損益總額	-	-	-	-	31,752	(3,307)	470,243	-	498,688	70	498,758
民國112年3月31日餘額	\$990,990	\$200,428	\$1,570,733	\$573,800	\$5,301,319	(\$81,049)	\$2,288,563	(\$83,230)	\$10,761,554	\$29,369	\$10,790,923

(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112年及111年1月1日至3月31日
(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣仟元

項 目	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$37,844	\$94,267
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	18,983	15,353
預期信用減損損失(利益)數	(4,400)	(4,098)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(3,378)	(1,931)
利息費用	497	673
利息收入	(18,182)	(3,531)
股利收入	(12,038)	(18,660)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	2,995	1,914
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	(45)
未實現外幣兌換損失(利益)	642	(2,891)
其他項目	268	270
收益費損項目合計	(14,613)	(12,946)
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	32,755	45,472
應收帳款(增加)減少	107,059	48,951
應收帳款一關係人(增加)減少	7,624	(4,106)
其他應收款(增加)減少	600	(2,282)
其他應收款一關係人(增加)減少	100	1,087
存貨(增加)減少	(40,516)	(62,449)
預付款項(增加)減少	(22,789)	(2,877)
其他流動資產(增加)減少	253	(24)
其他金融資產(增加)減少	9,019	(6,831)
淨確定福利資產(增加)減少	(711)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	93,394	16,941
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	5,765	1,125
應付票據增加(減少)	(10,892)	(12,564)
應付帳款增加(減少)	49,587	22,346
應付帳款一關係人增加(減少)	(140)	-
其他應付款增加(減少)	(43,597)	(46,430)
其他應付款一關係人增加(減少)	(392)	5,035
其他流動負債增加(減少)	618	856
淨確定福利負債增加(減少)	-	(2,329)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	949	(31,961)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	94,343	(15,020)
調整項目合計	79,730	(27,966)
營運產生之現金流入(流出)	117,574	66,301

(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112年及111年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

項 目	112年1月1日 至3月31日	111年1月1日 至3月31日
收取之利息	\$17,996	\$3,838
收取之股利	39,765	55,095
支付之利息	(535)	(663)
退還(支付)之所得稅	(5,223)	(1,924)
營業活動之淨現金流入(流出)	169,577	122,647
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	-	(277,567)
取得不動產、廠房及設備	(71,018)	(29,376)
處分不動產、廠房及設備	-	52
存出保證金增加	-	(39)
存出保證金減少	5	-
其他金融資產增加	(30,328)	-
其他金融資產減少	-	55,382
其他非流動資產減少	466	25
投資活動之淨現金流入(流出)	(100,875)	(251,523)
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	(16,579)	(67,092)
應付短期票券增加	-	33,000
存入保證金增加	-	460
租賃本金償還	(656)	(643)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(17,235)	(34,275)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,391)	4,089
本期現金及約當現金增加(減少)數	48,076	(159,062)
期初現金及約當現金餘額	2,019,589	1,509,695
期末現金及約當現金餘額	\$2,067,665	\$1,350,633

(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：

