

## 達新工業股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國115年3月31日、114年12月31日及114年3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	115年3月31日		114年12月31日		114年3月31日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$2,244,943	20	\$2,383,997	22	\$2,450,253	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產- 流動(附註六(二))	18,394	-	18,141	-	18,153	-
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))	3,898,377	34	3,246,121	30	2,489,651	25
1150	應收票據淨額(附註六(四))	34,214	-	49,778	-	42,670	-
1170	應收帳款淨額(附註六(五))	191,030	2	331,245	3	211,387	2
1180	應收帳款-關係人淨額(附註六(五)及 七)	6,621	-	10,102	-	15,563	-
1200	其他應收款	37,276	-	19,666	-	36,747	-
1210	其他應收款-關係人(附註七)	372	-	557	-	650	-
1220	本期所得稅資產	3,524	-	3,446	-	3,755	-
130x	存貨(附註六(六))	629,551	6	533,639	5	719,699	7
1410	預付款項	72,327	1	52,426	1	61,556	1
1476	其他金融資產-流動(附註六(一))	216,681	2	213,067	2	386,759	4
1479	其他流動資產-其他	846	-	791	-	640	-
11xx	流動資產合計	7,354,156	65	6,862,976	63	6,437,483	63
	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))	681,970	6	640,729	6	591,046	6
1550	採用權益法之投資(附註六(八))	400,045	4	428,138	4	423,558	4
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))	2,186,165	18	2,187,443	20	2,176,438	21
1755	使用權資產(附註六(十))	79,930	1	81,205	1	121,101	1
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))	397,808	4	397,808	4	345,451	3
1840	遞延所得稅資產	105,738	1	107,378	1	84,984	1
1920	存出保證金	3,869	-	3,832	-	6,230	-
1970	其他長期投資(淨額)	810	-	810	-	810	-
1975	淨確定福利資產-非流動(附註四及六 (十五))	24,695	-	24,016	-	16,298	-
1980	其他金融資產-非流動(附註六(一))	75,966	1	73,771	1	75,042	1
1995	其他非流動資產-其他	4,147	-	4,876	-	13,279	-
15xx	非流動資產合計	3,961,143	35	3,950,006	37	3,854,237	37
1xxx	資產總計	\$11,315,299	100	\$10,812,982	100	\$10,291,720	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115年3月31日、114年12月31日及114年3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益	115年3月31日		114年12月31日		114年3月31日	
		金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債						
2100	短期借款(附註六(十三))	\$109,175	1	\$109,340	1	\$124,475	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債- 流動(附註六(二))	-	-	54	-	359	-
2130	合約負債-流動	42,652	-	11,264	-	45,738	-
2150	應付票據	77,904	1	68,991	1	123,982	1
2170	應付帳款	89,431	1	35,702	-	111,349	1
2200	其他應付款(附註六(十四))	418,413	4	172,599	2	441,734	5
2220	其他應付款項-關係人(附註七)	459	-	5,109	-	2,663	-
2230	本期所得稅負債	21,385	-	19,648	-	39,911	-
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))	8,773	-	8,732	-	11,734	-
2399	其他流動負債-其他	4,255	-	2,133	-	2,448	-
21xx	流動負債合計	780,905	7	442,030	4	912,851	8
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	191,122	2	187,516	2	200,701	3
2580	租賃負債-非流動(附註六(十))	13,632	-	15,695	-	49,884	-
2645	存入保證金	9,281	-	9,041	-	8,756	-
25xx	非流動負債合計	214,035	2	212,252	2	259,341	3
2xxx	負債總計	994,940	9	654,282	6	1,172,192	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	9	990,990	10
3200	資本公積(附註六(十七))	256,626	2	256,341	2	240,267	2
3300	保留盈餘(附註六(十八))	7,581,812	67	7,733,281	72	7,579,319	74
3400	其他權益(附註六(十九))	1,540,363	14	1,229,057	12	361,406	4
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	10,286,561	91	10,126,439	94	9,088,752	89
36xx	非控制權益(附註六(二十一))	33,798	-	32,261	-	30,776	-
3xxx	權益總計	10,320,359	91	10,158,700	94	9,119,528	89
	負債及權益總計	\$11,315,299	100	\$10,812,982	100	\$10,291,720	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115年及114年1月1日至3月31日




單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	115年1月1日 至3月31日		114年1月1日 至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註六(二十二))	\$400,564	100	\$541,183	100
5000	營業成本(附註六(六)(二十三))	(356,517)	(89)	(468,721)	(87)
5900	營業毛利	44,047	11	72,462	13
	營業費用(附註六(二十三))				
6100	推銷費用	(33,111)	(8)	(32,280)	(6)
6200	管理費用	(57,670)	(15)	(61,358)	(11)
6450	預期信用減損(損失)利益	6,126	2	5,892	1
6000	營業費用合計	(84,655)	(21)	(87,746)	(16)
6900	營業利益(損失)	(40,608)	(10)	(15,284)	(3)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(二十四))	17,254	4	19,988	4
7010	其他收入(附註六(二十五))	29,694	8	26,708	5
7020	其他利益及損失(附註六(二十六))	18,865	5	12,894	2
7050	財務成本(附註六(二十七))	(482)	-	(624)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(2,053)	(1)	(2,349)	-
7000	營業外收入及支出合計	63,278	16	56,617	11
7900	稅前淨利	22,670	6	41,333	8
7950	所得稅(費用)利益(附註六(二十八))	(8,119)	(2)	(25,361)	(5)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)	14,551	4	15,972	3
8200	本期淨利(附註六)	14,551	4	15,972	3
	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	391,718	98	(71,181)	(13)
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	(4,803)	(1)	(4,918)	(1)
8310	不重分類至損益之項目合計	386,915	97	(76,099)	(14)
	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	16,094	4	18,266	4
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	(5,405)	(1)	2,055	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(3,034)	(1)	(3,536)	(1)
8360	後續可能重分類至損益之項目合計	7,655	2	16,785	3
8300	其他綜合損益(淨額)	\$394,570	99	(\$59,314)	(11)
8500	本期綜合損益總額	\$409,121	103	(\$43,342)	(8)
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$13,937	4	\$14,880	3
8620	非控制權益(淨利/損)	614	-	1,092	-
		\$14,551	4	\$15,972	3
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$407,584	103	(\$45,022)	(8)
8720	非控制權益(綜合損益)	1,537	-	1,680	-
		\$409,121	103	(\$43,342)	(8)
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(元)(附註六(三十))	\$0.15		\$0.16	
9850	稀釋每股盈餘(元)	\$0.15		\$0.16	

(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115年及114年1月1日至3月31日

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				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 實現評價(損)益	庫藏股票	歸屬於母公司業 主權益總計		
民國114年1月1日餘額	\$990,990	\$239,999	\$1,570,733	\$573,800	\$5,420,112	(\$63,451)	\$732,300	(\$83,230)	\$9,381,253	\$29,096	\$9,410,349
盈餘指撥及分配：											
普通股現金股利	-	-	-	-	(247,747)	-	-	-	(247,747)	-	(247,747)
其他資本公積變動數	-	268	-	-	-	-	-	-	268	-	268
114年1月1日-3月31日淨利	-	-	-	-	14,880	-	-	-	14,880	1,092	15,972
114年1月1日-3月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	14,142	(74,044)	-	(59,902)	588	(59,314)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	14,880	14,142	(74,044)	-	(45,022)	1,680	(43,342)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	247,541	-	(247,541)	-	-	-	-
民國114年3月31日餘額	\$990,990	\$240,267	\$1,570,733	\$573,800	\$5,434,786	(\$49,309)	\$410,715	(\$83,230)	\$9,088,752	\$30,776	\$9,119,528
民國115年1月1日餘額	990,990	256,341	1,570,733	573,800	5,588,748	(75,578)	1,304,635	(83,230)	10,126,439	32,261	10,158,700
盈餘指撥及分配：											
普通股現金股利	-	-	-	-	(247,747)	-	-	-	(247,747)	-	(247,747)
其他資本公積變動數	-	285	-	-	-	-	-	-	285	-	285
115年1月1日-3月31日淨利	-	-	-	-	13,937	-	-	-	13,937	614	14,551
115年1月1日-3月31日其他綜合損益	-	-	-	-	-	12,137	381,510	-	393,647	923	394,570
本期綜合損益總額	-	-	-	-	13,937	12,137	381,510	-	407,584	1,537	409,121
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	82,341	-	(82,341)	-	-	-	-
民國115年3月31日餘額	\$990,990	\$256,626	\$1,570,733	\$573,800	\$5,437,279	(\$63,441)	\$1,603,804	(\$83,230)	\$10,286,561	\$33,798	\$10,320,359

(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115年及114年1月1日至3月31日



單位：新台幣仟元

項 目	115年1月1日 至3月31日	114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	\$22,670	\$41,333
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	23,678	24,214
預期信用減損損失(利益)數	(6,126)	(5,892)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(310)	1,494
利息費用	482	624
利息收入	(17,254)	(19,988)
股利收入	(16,017)	(14,939)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	2,053	2,349
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	-	18
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	1,516
未實現外幣兌換損失(利益)	(3,458)	(2,153)
其他項目	285	268
收益費損項目合計	(16,667)	(12,489)
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	16,035	16,545
應收帳款(增加)減少	145,766	173,753
應收帳款－關係人(增加)減少	3,588	6,766
其他應收款(增加)減少	507	(3,768)
其他應收款－關係人(增加)減少	185	243
存貨(增加)減少	(95,912)	(91,212)
預付款項(增加)減少	(19,901)	(17,208)
其他流動資產(增加)減少	(55)	(50)
其他金融資產(增加)減少	(3,614)	9,984
淨確定福利資產(增加)減少	(679)	(1,315)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	45,920	93,738
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	31,388	1,467
應付票據增加(減少)	8,913	22,673
應付帳款增加(減少)	53,729	52,701
其他應付款增加(減少)	(41,327)	(60,708)
其他應付款－關係人增加(減少)	(4,650)	(3,593)
其他流動負債增加(減少)	2,122	584
與營業活動相關之負債之淨變動合計	50,175	13,124
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	96,095	106,862
調整項目合計	79,428	94,373
營運產生之現金流入(流出)	102,098	135,706
收取之利息	14,823	17,980

(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115年及114年1月1日至3月31日



單位：新台幣仟元

項 目	115年1月1日 至3月31日	114年1月1日 至3月31日
收取之股利	\$21,850	\$20,128
支付之利息	(425)	(591)
退還(支付)之所得稅	(3,249)	(7,147)
營業活動之淨現金流入(流出)	135,097	166,076
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	(409,415)	(306,338)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	149,491	528,961
取得不動產、廠房及設備	(19,219)	(52,743)
存出保證金增加	(37)	(146)
其他金融資產增加	(2,195)	(101,567)
其他非流動資產減少	729	796
投資活動之淨現金流入(流出)	(280,646)	68,963
籌資活動之現金流量		
短期借款減少	-	(1,294)
存入保證金增加	146	2,855
租賃本金償還	(2,106)	(3,064)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,960)	(1,503)
匯率變動對現金及約當現金之影響	8,455	14,262
本期現金及約當現金增加(減少)數	(139,054)	247,798
期初現金及約當現金餘額	2,383,997	2,202,455
期末現金及約當現金餘額	\$2,244,943	\$2,450,253

(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：

