



國三股份有限公司及其子公司

民國 112 年 9 月 30 日及民國 111 年 12 月 31 日及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 112年9月30日 | | | 111年12月31日 | | | 111年9月30日 | | |
|------|-------------------------------|----------------|-------|--|----------------|-------|--|----------------|-------|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| | 流動資產 | | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金（附註六） | \$ 65,138,131 | 21 | | \$ 39,420,666 | 14 | | \$ 37,066,515 | 13 | |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七） | 2,115,306 | - | | 4,545,168 | 1 | | 6,250,701 | 2 | |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九） | 15,370,499 | 5 | | 13,157,089 | 5 | | 13,749,710 | 5 | |
| 1139 | 避險之金融資產－流動（附註十） | 264,223 | - | | 161,905 | - | | 96,704 | - | |
| 1150 | 應收票據淨額（附註十一） | 219,129 | - | | 116,684 | - | | 107,948 | - | |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註十一、三四及三五） | 21,000,345 | 7 | | 22,146,434 | 8 | | 24,104,955 | 9 | |
| 1200 | 其他應收款（附註三四） | 2,167,221 | 1 | | 2,252,805 | 1 | | 1,344,507 | 1 | |
| 130X | 存貨（附註十二及三五） | 25,016,739 | 8 | | 26,944,816 | 10 | | 28,774,410 | 10 | |
| 1410 | 預付款項 | 2,720,273 | 1 | | 1,951,980 | 1 | | 2,093,046 | 1 | |
| 1470 | 其他流動資產 | 880,673 | - | | 1,007,044 | - | | 549,249 | - | |
| 11XX | 流動資產總計 | 134,892,539 | 43 | | 111,704,591 | 40 | | 114,137,745 | 41 | |
| | 非流動資產 | | | | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註七） | 1,328,022 | - | | 1,331,226 | 1 | | 1,397,984 | 1 | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註八） | 1,545,144 | 1 | | 812,139 | - | | 833,714 | - | |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註九） | 21,623,339 | 7 | | 20,400,172 | 7 | | 19,179,749 | 7 | |
| 1538 | 避險之金融資產－非流動（附註十） | 1,235,908 | - | | 831,882 | - | | 1,283,234 | 1 | |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註十四） | 5,396,065 | 2 | | 3,395,606 | 1 | | 3,312,555 | 1 | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註十五及三五） | 66,570,664 | 21 | | 59,871,278 | 22 | | 56,805,933 | 20 | |
| 1755 | 使用權資產 | 1,425,233 | 1 | | 1,263,123 | 1 | | 1,190,164 | - | |
| 1760 | 投資性不動產（附註十六） | 36,253 | - | | 36,936 | - | | 38,615 | - | |
| 1805 | 商譽（附註十七） | 51,036,246 | 16 | | 47,848,779 | 17 | | 49,013,971 | 18 | |
| 1821 | 其他無形資產淨額（附註十八） | 25,127,203 | 8 | | 24,331,270 | 9 | | 25,016,503 | 9 | |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註二五） | 3,151,679 | 1 | | 3,567,488 | 1 | | 3,822,728 | 1 | |
| 1920 | 存出保證金 | 217,063 | - | | 221,940 | - | | 225,212 | - | |
| 1990 | 其他非流動資產 | 796,407 | - | | 1,569,119 | 1 | | 1,479,594 | 1 | |
| 15XX | 非流動資產總計 | 179,489,226 | 57 | | 165,480,958 | 60 | | 163,599,956 | 59 | |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 314,381,765 | 100 | | \$ 277,185,549 | 100 | | \$ 277,737,701 | 100 | |
| 代 碼 | 負 債 及 權 益 | | | | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | | | | |
| 2100 | 短期借款（附註十九及三五） | \$ 18,072,309 | 6 | | \$ 12,492,638 | 5 | | \$ 22,797,140 | 8 | |
| 2110 | 應付短期票券（附註十九） | 37,948,934 | 12 | | 28,075,967 | 10 | | 20,073,687 | 7 | |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七） | 49,074 | - | | 210,354 | - | | 554,507 | - | |
| 2150 | 應付票據 | 1,171 | - | | 852 | - | | 1,171 | - | |
| 2170 | 應付帳款（附註三四） | 14,854,499 | 5 | | 14,353,411 | 5 | | 17,919,507 | 7 | |
| 2200 | 其他應付款（附註二一及三四） | 20,315,573 | 6 | | 23,136,523 | 8 | | 18,836,605 | 7 | |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二五） | 5,601,781 | 2 | | 5,930,871 | 2 | | 5,464,369 | 2 | |
| 2280 | 租賃負債－流動 | 300,033 | - | | 321,627 | - | | 337,356 | - | |
| 2320 | 一年內到期之長期借款及應付公司債（附註十九及二十） | 11,911,759 | 4 | | 9,172,781 | 3 | | 8,652,019 | 3 | |
| 2399 | 其他流動負債 | 491,178 | - | | 1,221,072 | 1 | | 810,247 | - | |
| 21XX | 流動負債總計 | 109,546,311 | 35 | | 94,916,096 | 34 | | 95,446,608 | 34 | |
| | 非流動負債 | | | | | | | | | |
| 2511 | 避險之金融負債－非流動（附註十） | 1,390,554 | - | | 948,367 | - | | 1,404,400 | 1 | |
| 2530 | 應付公司債（附註二十） | 18,768,481 | 6 | | 14,950,010 | 6 | | 15,032,292 | 6 | |
| 2540 | 長期借款（附註十九及三五） | 29,695,886 | 10 | | 30,386,761 | 11 | | 30,012,123 | 11 | |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註二五） | 6,887,416 | 2 | | 5,128,315 | 2 | | 6,365,779 | 2 | |
| 2580 | 租賃負債－非流動 | 994,973 | - | | 837,828 | - | | 758,067 | - | |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及二二） | 2,785,322 | 1 | | 2,261,457 | 1 | | 2,506,570 | 1 | |
| 2645 | 存入保證金 | 177,625 | - | | 281,411 | - | | 290,643 | - | |
| 2670 | 其他非流動負債 | 5,391,472 | 2 | | 5,925,987 | 2 | | 5,934,212 | 2 | |
| 25XX | 非流動負債總計 | 66,091,729 | 21 | | 60,720,136 | 22 | | 62,304,086 | 23 | |
| 2XXX | 負債總計 | 175,638,040 | 56 | | 155,636,232 | 56 | | 157,750,694 | 57 | |
| | 歸屬於本公司業主之權益 | | | | | | | | | |
| | 股 本 | | | | | | | | | |
| 3110 | 普 通 股 | 4,231,453 | 1 | | 4,212,608 | 2 | | 4,212,608 | 2 | |
| 3130 | 債券換股權利證書 | 2 | - | | 1,934 | - | | - | - | |
| 3100 | 股本總計 | 4,231,455 | 1 | | 4,214,542 | 2 | | 4,212,608 | 2 | |
| | 資本公積 | | | | | | | | | |
| 3211 | 發行溢價 | 41,545,660 | 14 | | 41,250,842 | 15 | | 41,163,603 | 15 | |
| 3220 | 庫藏股票交易 | 8,016 | - | | - | - | | - | - | |
| 3260 | 採用權益法認列之關聯企業及合資股權淨值之變動數 | 157,438 | - | | 151,159 | - | | 155,351 | - | |
| 3272 | 可轉換公司債認列權益組成部份 | 262,459 | - | | 277,878 | - | | 282,445 | - | |
| 3273 | 限制員工權利股票 | 128,883 | - | | - | - | | - | - | |
| 3200 | 資本公積總計 | 42,102,456 | 14 | | 41,679,879 | 15 | | 41,601,399 | 15 | |
| | 保留盈餘 | | | | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 12,586,364 | 4 | | 10,694,034 | 4 | | 10,694,034 | 4 | |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 610,919 | - | | 9,911,736 | 4 | | 9,911,736 | 3 | |
| 3350 | 未分配盈餘 | 72,612,339 | 23 | | 56,678,721 | 20 | | 52,221,667 | 19 | |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 85,809,622 | 27 | | 77,284,491 | 28 | | 72,827,437 | 26 | |
| | 其他權益 | | | | | | | | | |
| 3410 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 6,398,743 | 2 | | (421,272) | - | | 2,561,238 | 1 | |
| 3420 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 | 125,526 | - | | (14,098) | - | | 10,089 | - | |
| 3450 | 避險工具損益 | 189,275 | - | | 631,535 | - | | 601,513 | - | |
| 3490 | 員工未賺得酬勞 | (82,303) | - | | - | - | | - | - | |
| 3400 | 其他權益總計 | 6,631,241 | 2 | | 196,165 | - | | 3,172,840 | 1 | |
| 3500 | 庫藏股票 | (2,030,720) | (1) | | (2,030,720) | (1) | | (2,030,720) | (1) | |
| 31XX | 本公司業主之權益總計 | 136,744,054 | 43 | | 121,344,357 | 44 | | 119,783,564 | 43 | |
| 36XX | 非控制權益 | 1,999,671 | 1 | | 204,960 | - | | 203,443 | - | |
| 3XXX | 權益總計 | 138,743,725 | 44 | | 121,549,317 | 44 | | 119,987,007 | 43 | |
| | 負 債 與 權 益 總 計 | \$ 314,381,765 | 100 | | \$ 277,185,549 | 100 | | \$ 277,737,701 | 100 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 10 月 26 日核閱報告）

董事長：陳泰銘

經理人：王漢如

會計主管：楊文翔