



國 際 會 計 師 公 司 大 陸 子 公 司

民國 111 年 9 月 30 日 暨 民國 110 年 12 月 31 日 及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

111年9月30日 (經核閱)				110年12月31日 (重編後並經查核)				110年9月30日 (重編後並經核閱)			
代 碼	資	金	%	金	%	金	%				
流動資產											
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 37,066,515	13	\$ 39,126,405	16	\$ 36,909,800	15				
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註七）	6,250,701	2	4,208,551	2	4,218,459	2				
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）	13,749,710	5	10,764,884	4	10,158,853	4				
1139	避險之金融資產－流動（附註十）	96,704	-	-	-	-	-				
1150	應收票據淨額（附註十一）	107,948	-	195,177	-	215,628	-				
1170	應收帳款淨額（附註十一、三四及三五）	24,104,955	9	22,105,150	9	25,453,107	11				
1200	其他應收款（附註三四）	1,344,507	1	1,072,785	1	961,692	-				
130X	存貨（附註十二及三五）	28,774,410	10	25,197,902	10	23,290,322	10				
1410	預付款項	2,093,046	1	1,292,243	1	1,451,097	1				
1460	待出售非流動資產（附註十三）	-	-	-	-	85,869	-				
1470	其他流動資產	549,242	-	865,559	-	423,192	-				
11XX	流動資產總計	114,137,745	41	104,828,656	43	103,168,019	43				
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）	1,397,984	1	672,258	-	682,240	-				
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）	833,714	-	691,440	-	100,772	-				
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註九）	19,179,749	7	9,143,579	4	9,071,841	4				
1538	避險之金融資產－非流動（附註十）	1,283,234	1	507,195	-	382,721	-				
1550	採用權益法之投資（附註十五）	3,312,555	1	1,517,420	1	1,604,436	1				
1600	不動產、廠房及設備（附註十六及三五）	56,805,933	20	50,695,356	21	51,169,838	21				
1755	使用權資產	1,190,164	-	1,647,319	1	1,654,706	1				
1760	投資性不動產（附註四、十七、三四及三五）	38,615	-	135,632	-	136,304	-				
1805	商譽（附註十八）	49,013,971	18	44,131,198	18	44,393,469	19				
1821	其他無形資產淨額（附註十九）	25,016,503	9	22,303,362	9	22,428,461	9				
1840	遞延所得稅資產（附註四）	3,822,728	1	5,493,080	2	4,466,932	2				
1920	存出保證金	225,212	-	197,878	-	180,226	-				
1990	其他非流動資產	1,479,594	1	938,310	1	952,250	-				
15XX	非流動資產總計	163,599,956	59	138,074,027	57	137,224,196	57				
1XXX	資 產 總 計	\$ 277,737,701	100	\$ 242,902,683	100	\$ 240,392,215	100				
負債及權益											
流動負債											
2100	短期借款（附註二十及三五）	\$ 22,797,140	8	\$ 26,005,204	11	\$ 31,757,197	13				
2110	應付短期票券（附註二十）	20,073,687	7	20,078,123	8	20,171,384	9				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七）	554,507	-	44,192	-	160,523	-				
2126	避險之金融負債－流動（附註十）	-	-	8,326	-	8,211	-				
2150	應付票據	1,171	-	4,722	-	2,137	-				
2170	應付帳款（附註三四）	17,919,507	7	18,626,978	8	19,436,386	8				
2200	其他應付款（附註二二及三四）	18,836,605	7	15,126,324	6	14,079,227	6				
2230	本期所得稅負債（附註四）	5,464,369	2	4,295,120	2	3,498,397	2				
2280	租賃負債－流動	337,356	-	441,465	-	368,951	-				
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債（附註二十及二一）	8,652,019	3	830,508	-	779,517	-				
2399	其他流動負債	810,247	-	708,909	-	477,798	-				
21XX	流動負債總計	95,446,608	34	86,169,871	35	90,739,728	38				
非流動負債											
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動（附註七）	-	-	18	-	-	-				
2511	避險之金融負債－非流動（附註十）	1,404,400	1	621,252	-	511,886	-				
2530	應付公司債（附註二一）	15,032,292	6	15,981,017	7	15,963,216	7				
2540	長期借款（附註二十及三五）	30,012,123	11	27,888,787	12	24,244,052	10				
2570	遞延所得稅負債（附註四）	6,365,779	2	4,723,754	2	4,756,069	2				
2580	租賃負債－非流動	758,067	-	982,249	-	839,794	1				
2640	淨確定福利負債（附註四及二三）	2,506,570	1	2,547,605	1	2,887,355	1				
2645	存出保證金	290,643	-	276,976	-	296,419	-				
2670	其他非流動負債	5,934,212	2	4,285,304	2	3,028,031	1				
25XX	非流動負債總計	62,304,086	23	57,306,962	24	52,526,822	22				
2XXX	負債總計	157,750,694	57	143,476,833	59	143,266,550	60				
歸屬於本公司業主之權益											
股本											
3110	普 通 股	4,212,608	2	4,959,189	2	4,959,189	2				
資本公積											
3211	發行溢價	41,163,603	15	20,221,583	8	20,221,583	8				
3260	採用權益法認列之關聯企業及合資股權淨值之變動數	155,351	-	1,574,490	1	1,575,189	1				
3272	可轉換公司債認列權益組成部份	282,445	-	252,844	-	252,844	-				
3200	資本公積總計	41,601,399	15	22,048,917	9	22,049,616	9				
保留盈餘											
3310	法定盈餘公積	10,694,034	4	8,621,366	4	8,621,366	4				
3320	特別盈餘公積	9,911,736	3	4,594,931	2	4,594,931	2				
3350	未分配盈餘	52,221,667	19	50,545,451	21	45,692,225	19				
3300	保留盈餘總計	72,827,437	26	63,761,748	27	58,908,522	25				
其他權益											
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,561,238	1	( 9,753,973 )	( 4 )	( 9,287,852 )	( 4 )				
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	10,089	-	81,021	-	78,840	-				
3450	避險工具損益	601,513	-	198,811	-	111,967	-				
3400	其他權益總計	3,172,840	1	( 9,474,141 )	( 4 )	( 9,097,045 )	( 4 )				
3500	庫藏股票	( 2,030,720 )	( 1 )	( 1,879,155 )	( 1 )	( 1,879,155 )	( 1 )				
31XX	本公司業主之權益總計	119,783,564	43	79,416,588	33	74,941,127	31				
35XX	共同控制下商譽權益	-	-	223,991	-	192,387	-				
36XX	非控制權益	203,443	-	19,785,301	8	21,992,151	9				
3XXX	權益總計	119,987,007	43	99,425,880	41	97,125,665	40				
負債與權益總計											
		\$ 277,737,701	100	\$ 242,902,683	100	\$ 240,392,215	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 111 年 11 月 10 日核閱報告）

董事長：陳泰銘

經理人：王漢如

會計主管：楊文翔