大 同 股 份 有 限 公 司 資 產 負 債 表

民國一○一年三月三十一日及民國一○○年三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核）

單位：新臺幣千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 資 | | | |  |  | 產 | | 一○一年三月三十一日 | | 一○○年三月三十一日 | | 負 | | | | 債 | 及 | 股 | 東 權 益 | | 一○一年三月三十一日 | | 一○○年三月三十一日 | |
| 代碼 | 會 | | | 計 | 科 | 目 | 附 註 | 金 額 | ％ | 金 額 | ％ | 代碼 | 會 | | |  | 計 | 科 | 目 | 附 註 | 金 額 | ％ | 金 額 | ％ |
| 11XX | 流 | 動 | 資 | 產 | | |  | 20,031,673 | 25.60 | 25,310,891 | 31.94 | 21XX | 流 | 動 | 負 | 債 |  | |  |  | 16,603,927 | 21.22 | 18,308,243 | 23.11 |
| 1100 | 現金及約當現金 | | | | | | 二.四 | 1,631,356 | 2.09 | 7,264,198 | 9.17 | 2100 | 短期借款 | | | | | | | 四 | 6,008,429 | 7.68 | 7,053,810 | 8.90 |
| 1320 | 備供出售金融資產-流動 | | | | | | 二.四 | 405,223 | 0.52 | 163,264 | 0.20 | 2110 | 應付短期票券 | | | | | | | 四 | 599,818 | 0.77 | 2,947,683 | 3.72 |
| 1350 | 以成本衡量之金融資產-流動 | | | | | | 二.四 | 119,585 | 0.15 | 158,636 | 0.20 | 2140 | 應付帳款 | | | | | | |  | 2,668,376 | 3.41 | 3,240,082 | 4.09 |
| 1120 | 應收票據淨額 | | | | | | 二.四 | 451,497 | 0.58 | 570,608 | 0.72 | 2150 | 應付帳款－關係人 | | | | | | | 五 | 2,593,225 | 3.31 | 2,014,186 | 2.54 |
| 1130 | 應收票據－關係人淨額 | | | | | | 二.四.五 | 77,312 | 0.10 | 785,316 | 0.99 | 2180 | 公平價值變動列入損益之金融負債－流動 | | | | | | | 二.四 | 44,095 | 0.06 | 21,529 | 0.03 |
| 1140 | 應收帳款淨額 | | | | | | 二.四 | 3,939,879 | 5.03 | 4,252,481 | 5.37 | 2190 | 其他應付款－關係人 | | | | | | | 五 | 349,307 | 0.45 | 244,343 | 0.31 |
| 1150 | 應收帳款－關係人淨額 | | | | | | 二.四.五 | 2,978,247 | 3.81 | 2,438,041 | 3.08 | 2210 | 其他應付款 | | | | | | |  | 1,626,477 | 2.08 | 1,511,683 | 1.91 |
| 1160 | 其他應收款淨額 | | | | | | 二.四 | 12,064 | 0.02 | 91,545 | 0.11 | 2260 | 預收款項 | | | | | | |  | 357,576 | 0.46 | 715,303 | 0.90 |
| 1180 | 其他應收款－關係人淨額 | | | | | | 二.四.五 | 3,515,958 | 4.49 | 2,310,986 | 2.92 | 2270 | 一年內到期長期負債 | | | | | | | 四 | 1,584,833 | 2.02 | 513,473 | 0.65 |
| 120X | 存貨淨額 | | | | | | 二.四 | 6,173,403 | 7.89 | 6,062,424 | 7.65 | 2271 | 一年內到期公司債 | | | | | | | 四 | 729,348 | 0.93 | - | - |
| 1260 | 預付款項 | | | | | | 五 | 286,175 | 0.36 | 390,280 | 0.49 | 2280 | 其他流動負債 | | | | | | |  | 42,443 | 0.05 | 46,151 | 0.06 |
| 1270 | 待處分長期股權投資 | | | | | | 二.四 | 106,601 | 0.14 | - | - |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1291 | 受限制資產－流動 | | | | | | 六 | 7,034 | 0.01 | 6,129 | 0.01 | 24XX | 長 | 期 | 附 | 息 | 負 | | 債 |  | 22,599,845 | 28.89 | 24,291,684 | 30.65 |
| 1298 | 其他流動資產－其他 | | | | | | 四 | 327,339 | 0.42 | 816,983 | 1.03 | 2400 | 公平價值變動列入損益之金融負債－非流動 | | | | | | | 二.四 | - | - | 8 | - |
|  |  | | | | | |  |  |  |  |  | 2410 | 應付公司債 | | | | | | | 二.四 | 4,087,486 | 5.22 | 4,704,300 | 5.93 |
|  |  | | | | | |  |  |  |  |  | 2420 | 長期借款 | | | | | | | 四 | 18,466,027 | 23.60 | 19,445,044 | 24.54 |
|  |  | | | | | |  |  |  |  |  | 2443 | 長期應付款 | | | | | | |  | 46,332 | 0.06 | 142,332 | 0.18 |
| 14XX | 基 金 及 投 資 | | | | | | 二.四 | 53,851,531 | 68.83 | 51,021,062 | 64.39 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資 | | | | | |  | 53,732,104 | 68.68 | 50,863,147 | 64.19 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1425 | 預付長期投資款 | | | | | | 79,011 | 0.10 | 79,011 | 0.10 | 25XX | 各 | 項 | 準 | 備 |  | |  |  | 3,418 | 0.01 | 3,418 | 0.01 |
| 1430 | 公平價值變動列入損益之金融資產-非流動 | | | | | | 3,705 | - | 58,904 | 0.07 | 2510 | 土地增值稅準備 | | | | | | | 四 | 3,418 | 0.01 | 3,418 | 0.01 |
| 1460 | 持有至到期日金融資產-非流動 | | | | | | 20,000 | 0.03 | 20,000 | 0.03 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產－非流動 | | | | | | 16,711 | 0.02 | - | - | 28XX | 其 | 他 | 負 | 債 |  | |  |  | 5,136,364 | 6.56 | 5,783,443 | 7.29 |
|  |  | | | | | |  |  |  |  | 2810 | 應計退休金負債 | | | | | | | 二.四 | 3,052,187 | 3.90 | 3,173,154 | 4.00 |
| 15XX | 固 | 定 | 資 | 產 | | | 二.三.四.五 | 2,432,005 | 3.11 | 2,138,576 | 2.70 | 2820 | 存入保證金 | | | | | | |  | 5,333 | 0.01 | 5,433 | 0.01 |
|  | 成 本  房屋及建築機器設備運輸設備辦公設備出租資產其他設備  重估增值  成本及重估增值  減：累計折舊  未完工程及預付設備款 | | | | | |  |  |  |  |  | 2840 | 採權益法長期股權投資貸餘 | | | | | | | 二.四 | 1,224,262 | 1.56 | 1,757,074 | 2.21 |
| 1521 | 187,286 | 0.24 | 215,115 | 0.27 | 2881 | 遞延貸項－聯屬公司間利益 | | | | | | | 二.四 | 854,582 | 1.09 | 847,782 | 1.07 |
| 1531 | 6,027,708 | 7.71 | 5,623,289 | 7.10 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1551 | 63,415 | 0.08 | 66,255 | 0.08 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1561 | 361,498 | 0.46 | 421,036 | 0.53 |  | 負 | 債 | 總 | 計 |  | |  |  | 44,343,554 | 56.68 | 48,386,788 | 61.06 |
| 162X | 171,584 | 0.22 | 139,109 | 0.17 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1681 | 1,799,242 | 2.30 | 1,488,254 | 1.88 |  | 股 | 東 | 權 | 益 | 總 | | 計 |  | 33,895,980 | 43.32 | 30,857,276 | 38.94 |
| 15X8 | 258,351 | 0.33 | 258,351 | 0.33 | 31XX | 股本 | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 15XY | 8,869,084 | 11.35 | 8,211,409 | 10.36 | 3110 | 普通股股本 | | | | | | | 四 | 23,395,367 | 29.90 | 23,395,367 | 29.52 |
| 15X9 | (6,502,956) | (8.31) | (6,160,658) | (7.77) |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1670 | 65,877 | 0.08 | 87,825 | 0.11 | 32XX | 資本公積 | | | | | | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 3251 | 受領股東贈與 | | | | | | | 五 | 70,000 | 0.09 | 70,000 | 0.09 |
|  |  |  |  |  | 3260 | 長期投資 | | | | | | | 二 | 11,676,412 | 14.92 | 11,410,671 | 14.40 |
|  |  |  |  |  | 3272 | 認股權 | | | | | | | 四 | 279,037 | 0.35 | 279,037 | 0.35 |
| 17XX | 無 | 形 | 資 | 產 | | | 二.四 | 72,957 | 0.09 | 11,552 | 0.01 |  |  | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1750 | 電腦軟體成本 | | | | | |  | 72,957 | 0.09 | 11,552 | 0.01 | 33XX | 保留盈餘 | | | | | | |  |  |  |  |  |
|  |  | | | | | |  |  |  |  | 3351 | 累積虧損 | | | | | | | 四 | (3,355,516) | (4.29) | (4,282,171) | (5.40) |
| 18XX | 其 | 他 | 資 | 產 | | |  | 1,851,368 | 2.37 | 761,983 | 0.96 | 34XX | 股東權益其他調整項目 | | | | | | |  |  |  |  |  |
| 1820 | 存出保證金 | | | | | |  | 284,607 | 0.37 | 309,176 | 0.39 | 3420 | 累積換算調整數 | | | | | | | 二 | 842,505 | 1.08 | 495,547 | 0.63 |
| 1830 | 遞延費用 | | | | | | 二 | 6,655 | 0.01 | 8,035 | 0.01 | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失 | | | | | | | 二 | (1,089,229) | (1.39) | (1,167,660) | (1.47) |
| 1853 | 長期應收款項－關係人淨額 | | | | | | 二.四.五 | 588,001 | 0.75 | 45,245 | 0.06 | 3451 | 備供出售金融資產未實現損益 | | | | | | | 二 | (813,173) | (1.04) | (1,091,929) | (1.38) |
| 1860 | 遞延所得稅資產－非流動 | | | | | | 二.四 | 299,785 | 0.38 | 324,785 | 0.41 | 3452 | 現金流量避險未實現損益 | | | | | | | 二 | (11,182) | (0.01) | (5,176) | (0.01) |
| 1880 | 其他資產－其他 | | | | | | 四.六 | 672,320 | 0.86 | 74,742 | 0.09 | 3460 | 未實現重估增值 | | | | | | | 四 | 3,906,283 | 4.99 | 2,516,395 | 3.17 |
|  |  | | | | | |  |  |  |  |  | 3480 | 庫藏股票 | | | | | | | 二.四 | (1,004,524) | (1.28) | (762,805) | (0.96) |
|  | 資 | 產 | 總 | 計 | | |  | 78,239,534 | 100.00 | 79,244,064 | 100.00 |  | 負 債 及 股 東 權 益 總 計 | | | | | | |  | 78,239,534 | 100.00 | 79,244,064 | 100.00 |

(請參閱財務報表附註)

董事長：林蔚山 經理人：林郭文艷 會計主管：陳淑芬

4