

## 資產負債表(IFRSs)

中華民國 109 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

| 資 產              |           | 金 額                     | %             | 負 債 及 業 主 權 益      |           | 金 額                     | %            |
|------------------|-----------|-------------------------|---------------|--------------------|-----------|-------------------------|--------------|
| 科目名稱             | 編號        |                         |               | 科目名稱               | 編號        |                         |              |
| <b>資產</b>        | <b>1</b>  | <b>1,284,573,709.00</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>          | <b>2</b>  | <b>245,265,858.00</b>   | <b>19.09</b> |
| <b>流動資產</b>      | <b>11</b> | <b>602,366,773.00</b>   | <b>46.89</b>  | <b>流動負債</b>        | <b>21</b> | <b>137,513,227.00</b>   | <b>10.70</b> |
| 現金               | 1101      | 79,999,274.00           | 6.23          | 應付款項               | 2105      | 105,976,281.00          | 8.25         |
| 銀行存款             | 110102    | 79,734,274.00           | 6.21          | 應付帳款               | 210502    | 7,258,181.00            | 0.57         |
| 零用及週轉金           | 110104    | 265,000.00              | 0.02          | 應付代收款              | 210503    | 1,099,704.00            | 0.09         |
| 流動金融資產           | 1104      | 266,200,000.00          | 20.72         | 應付費用               | 210505    | 85,241,479.00           | 6.64         |
| 其他金融資產-流動        | 110498    | 266,200,000.00          | 20.72         | 暫估應付機料款            | 210508    | 11,606,571.00           | 0.90         |
| 應收款項             | 1105      | 50,532,625.00           | 3.93          | 應付退休金費用            | 210528    | 770,346.00              | 0.06         |
| 應收帳款             | 110504    | 49,587,185.00           | 3.86          | 本期所得稅負債            | 2106      | 10,982,627.00           | 0.85         |
| 其他應收款            | 110598    | 945,440.00              | 0.07          | 應付所得稅款             | 210601    | 10,982,627.00           | 0.85         |
| 存貨               | 1108      | 130,990,604.00          | 10.20         | 預收款項               | 2108      | 20,554,319.00           | 1.60         |
| 商(藥)品存貨          | 110801    | 194,556.00              | 0.02          | 預收貨款               | 210801    | 17,480,431.00           | 1.36         |
| 在製品              | 110805    | 97,455,859.00           | 7.59          | 銷項稅額               | 210806    | 3,073,888.00            | 0.24         |
| 製成品              | 110806    | 25,379,821.00           | 1.98          | <b>其他負債</b>        | <b>28</b> | <b>107,752,631.00</b>   | <b>8.39</b>  |
| 原料               | 110816    | 7,896,822.00            | 0.61          | 負債準備               | 2801      | 77,586,072.00           | 6.04         |
| 物料               | 110817    | 63,546.00               | 0.00          | 員工福利負債準備           | 280120    | 77,586,072.00           | 6.04         |
| 預付款項             | 1111      | 74,644,270.00           | 5.81          | 什項負債               | 2897      | 30,166,559.00           | 2.35         |
| 用品盤存             | 111102    | 1,663.00                | 0.00          | 存入保證金              | 289701    | 30,166,559.00           | 2.35         |
| 預付費用             | 111103    | 35,988,227.00           | 2.80          | <b>權益</b>          | <b>3</b>  | <b>1,039,307,851.00</b> | <b>80.91</b> |
| 進項稅額             | 111106    | 4,373,880.00            | 0.34          | <b>資本</b>          | <b>31</b> | <b>715,000,000.00</b>   | <b>55.66</b> |
| 預付股(官)息紅利        | 111109    | 34,280,500.00           | 2.67          | 資本                 | 3101      | 715,000,000.00          | 55.66        |
| <b>不動產、廠房及設備</b> | <b>14</b> | <b>677,780,290.00</b>   | <b>52.76</b>  | 資本                 | 310101    | 715,000,000.00          | 55.66        |
| 土地               | 1401      | 254,609,528.00          | 19.82         | <b>資本公積</b>        | <b>32</b> | <b>3,990,467.00</b>     | <b>0.31</b>  |
| 土地               | 140101    | 14,387.00               | 0.00          | 資本公積               | 3201      | 3,990,467.00            | 0.31         |
| 重估增值—土地          | 140102    | 254,595,141.00          | 19.82         | 受贈公積               | 320102    | 3,990,467.00            | 0.31         |
| 房屋及建築            | 1403      | 193,544,709.00          | 15.07         | <b>保留盈餘(或累積虧損)</b> | <b>33</b> | <b>158,493,484.00</b>   | <b>12.34</b> |

## 資產負債表(IFRSs)

中華民國 109 年 07 月 31 日

單位：新臺幣元

| 資 產            |           | 金 額                     | %             | 負 債 及 業 主 權 益          |           | 金 額                     | %             |
|----------------|-----------|-------------------------|---------------|------------------------|-----------|-------------------------|---------------|
| 科目名稱           | 編號        |                         |               | 科目名稱                   | 編號        |                         |               |
| 房屋及建築          | 140301    | 291,205,870.00          | 22.67         | 已指撥保留盈餘                | 3301      | 110,319,438.00          | 8.59          |
| 累計折舊－房屋及建築     | 140304    | -97,661,161.00          | -7.60         | 法定公積                   | 330101    | 319,438.00              | 0.02          |
| 機械及設備          | 1404      | 220,841,315.00          | 17.19         | 特別公積                   | 330102    | 110,000,000.00          | 8.56          |
| 機械及設備          | 140401    | 686,128,589.00          | 53.41         | 未指撥保留盈餘                | 3302      | 48,174,046.00           | 3.75          |
| 累計折舊－機械及設備     | 140404    | -465,287,274.00         | -36.22        | 累積盈餘                   | 330201    | 4,243,534.00            | 0.33          |
| 交通及運輸設備        | 1405      | 2,426,403.00            | 0.19          | 本期損益                   | 330204    | 43,930,512.00           | 3.42          |
| 交通及運輸設備        | 140501    | 17,187,696.00           | 1.34          | <b>首次採用國際財務報導準則調整數</b> | <b>36</b> | <b>161,823,900.00</b>   | <b>12.60</b>  |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | 140504    | -14,761,293.00          | -1.15         | 首次採用國際財務報導準則調整數        | 3601      | 161,823,900.00          | 12.60         |
| 什項設備           | 1406      | 6,358,335.00            | 0.49          | 首次採用國際財務報導準則調整數        | 360101    | 161,823,900.00          | 12.60         |
| 什項設備           | 140601    | 45,098,925.00           | 3.51          |                        |           |                         |               |
| 累計折舊－什項設備      | 140604    | -38,740,590.00          | -3.02         |                        |           |                         |               |
| <b>無形資產</b>    | <b>16</b> | <b>1,819,546.00</b>     | <b>0.14</b>   |                        |           |                         |               |
| 無形資產           | 1601      | 1,819,546.00            | 0.14          |                        |           |                         |               |
| 電腦軟體           | 160105    | 1,819,546.00            | 0.14          |                        |           |                         |               |
| <b>其他資產</b>    | <b>18</b> | <b>2,607,100.00</b>     | <b>0.20</b>   |                        |           |                         |               |
| 什項資產           | 1897      | 2,607,100.00            | 0.20          |                        |           |                         |               |
| 存出保證金          | 189721    | 2,607,100.00            | 0.20          |                        |           |                         |               |
| <b>資 產 總 計</b> |           | <b>1,284,573,709.00</b> | <b>100.00</b> | <b>負債及業主權益總計</b>       |           | <b>1,284,573,709.00</b> | <b>100.00</b> |
| <b>備註科目：</b>   |           |                         |               | <b>備註科目：</b>           |           |                         |               |
| 信託代理與保證資產      | 1899      | 1,832,069,575.00        | 142.62        | 信託代理與保證負債              | 2899      | 1,832,069,575.00        | 142.62        |
| 保證品            | 189904    | 1,832,069,575.00        | 142.62        | 存入保證品                  | 289904    | 1,832,069,575.00        | 142.62        |