

# 【財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項】

## 壹、財務狀況

### 一、最近二年度母子公司合併資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因 (前後期變動達 20%以上者)

- (一) 流動資產增加，主係智慧型手機持續熱銷及商品銷售組合營業收入增加，致應收帳款及存貨增加。
- (二) 長期投資增加，主係增資臺北文創所致。
- (三) 無形資產增加，主係取得行動寬頻業務頻譜所致。
- (四) 流動負債增加，主係增加借款支應行動寬頻業務頻譜特許權需求。
- (五) 非流動負債增加，主係 102 年新增發行公司債，及支應中長期營運資金需求故增加借款所致。

最近兩年對照之母子公司合併資產負債表

單位：新臺幣千元；%

項目	年度	101	102	差異	
				金額	%
流動資產		23,772,918	29,493,868	5,720,950	24.06
長期投資		3,057,545	4,194,570	1,137,025	37.19
不動產、廠房及設備		40,737,678	42,985,801	2,248,123	5.52
無形資產		26,654,154	54,837,271	28,183,117	105.74
其他資產		6,167,930	6,840,869	672,939	10.91
資產總額		100,390,225	138,352,379	37,962,154	37.81
流動負債		29,930,393	58,605,638	28,675,245	95.81
非流動負債		12,816,539	21,226,100	8,409,561	65.61
負債總額		42,746,932	79,831,738	37,084,806	86.75
股本		34,208,328	34,208,328	-	-
資本公積		12,431,851	12,456,891	25,040	0.20
保留盈餘		40,668,067	41,433,176	765,109	1.88
其他權益及庫藏股票		(30,737,157)	(30,664,501)	72,656	(0.24)
非控制權益		1,072,204	1,086,747	14,543	1.36
權益總額		57,643,293	58,520,641	877,348	1.52

## 二、最近二年度母公司資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因(前後期變動達20%以上者)

- (一) 流動資產增加，主係智慧型手機持續熱銷及商品銷售組合營業收入增加，致應收帳款及存貨增加。
- (二) 無形資產增加，主係取得行動寬頻業務頻譜特許權。
- (三) 流動負債增加，主係增加借款支應行動寬頻業務頻譜特許權需求。
- (四) 非流動負債增加，主係102年新增發行公司債，及支應中長期營運資金需求故增加借款所致。

最近兩年對照之母公司資產負債表

單位：新臺幣千元；%

年度 項目	101	102	差異	
			金額	%
流動資產	16,467,066	19,819,698	3,352,632	20.36
長期投資	33,717,978	39,563,373	5,845,395	17.34
不動產、廠房及設備	29,799,766	28,975,365	(824,401)	(2.77)
無形資產	11,932,848	40,247,043	28,314,195	237.28
其他資產	6,647,558	5,571,753	(1,075,805)	(16.18)
資產總額	98,565,216	134,177,232	35,612,016	36.13
流動負債	30,377,402	57,236,700	26,859,298	88.42
非流動負債	11,616,725	19,506,638	7,889,913	67.92
負債總額	41,994,127	76,743,338	34,749,211	82.75
股本	34,208,328	34,208,328	-	-
資本公積	12,431,851	12,456,891	25,040	0.20
保留盈餘	40,668,067	41,433,176	765,109	1.88
其他權益及庫藏股票	(30,737,157)	(30,664,501)	72,656	(0.24)
權益總額	56,571,089	57,433,894	862,805	1.53

## 三、最近二年度財務狀況變動影響

無重大影響。

## 四、未來因應計劃

不適用。