

【財務概況】

壹、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表

一、簡明資產負債表

(一) 母子公司合併簡明資產負債表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		102	103	104	105	106
流動資產		29,493,868	32,834,704	34,174,935	34,280,112	32,351,117
投資		4,194,570	5,070,051	4,958,924	5,412,671	6,049,714
不動產、廠房及設備		42,985,801	47,066,319	47,247,121	42,415,229	41,603,421
無形資產		54,837,271	61,168,844	62,402,424	59,677,982	65,372,820
其他資產		6,840,869	7,399,775	7,302,269	9,591,411	9,145,682
資產總額		138,352,379	153,539,693	156,085,673	151,377,405	154,522,754
流動負債	分配前	58,605,638	53,468,928	59,232,218	38,144,597	56,479,086
	分配後	73,670,237	68,712,583	74,475,873	53,388,252	(註 1)
非流動負債		21,226,100	33,570,433	31,561,731	47,046,273	32,532,067
負債總額	分配前	79,831,738	87,039,361	90,793,949	85,190,870	89,011,153
	分配後	94,896,337	102,283,016	106,037,604	100,434,525	(註 1)
歸屬於母公司業主之權益		57,433,894	60,247,435	59,555,705	60,416,890	59,631,863
股本		34,208,328	34,208,328	34,208,328	34,208,328	34,208,328
資本公積	分配前	12,456,891	14,715,830	14,586,376	14,985,047	13,939,278
	分配後	12,456,891	14,715,830	14,586,376	13,917,991	(註 1)
保留盈餘	分配前	41,433,176	41,343,607	41,652,299	41,630,893	41,564,304
	分配後	26,368,577	26,099,952	26,408,644	27,454,294	(註 1)
其他權益		412,682	(302,986)	(1,173,954)	(690,034)	(362,703)
庫藏股票		(31,077,183)	(29,717,344)	(29,717,344)	(29,717,344)	(29,717,344)
非控制權益		1,086,747	6,252,897	5,736,019	5,769,645	5,879,738
權益總額	分配前	58,520,641	66,500,332	65,291,724	66,186,535	65,511,601
	分配後	43,456,042	51,256,677	50,048,069	50,942,880	(註 1)

註 1：106 年度盈餘分配尚未經股東會決議通過。

註 2：本表財務資料均經會計師查核簽證。

(二) 母公司簡明資產負債表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		102	103	104	105	106
流動資產		19,819,698	15,251,167	19,357,631	22,561,728	21,583,398
投資		39,563,373	49,867,554	44,904,267	42,250,372	43,077,320
不動產、廠房及設備		28,975,365	32,294,190	32,709,888	27,081,627	24,193,665
無形資產		40,247,043	39,117,370	40,441,171	38,039,908	44,004,623
其他資產		5,571,753	4,080,997	5,470,595	8,715,470	8,110,376
資產總額		134,177,232	140,611,278	142,883,552	138,649,105	140,969,382
流動負債	分配前	57,236,700	53,250,046	58,318,339	37,044,613	54,419,482
	分配後	72,301,299	68,493,701	73,561,994	52,288,268	(註 1)
非流動負債		19,506,638	27,113,797	25,009,508	41,187,602	26,918,037
負債總額	分配前	76,743,338	80,363,843	83,327,847	78,232,215	81,337,519
	分配後	91,807,937	95,607,498	98,571,502	93,475,870	(註 1)
股本		34,208,328	34,208,328	34,208,328	34,208,328	34,208,328
資本公積	分配前	12,456,891	14,715,830	14,586,376	14,985,047	13,939,278
	分配後	12,456,891	14,715,830	14,586,376	13,917,991	(註 1)
保留盈餘	分配前	41,433,176	41,343,607	41,652,299	41,630,893	41,564,304
	分配後	26,368,577	26,099,952	26,408,644	27,454,294	(註 1)
其他權益		412,682	(302,986)	(1,173,954)	(690,034)	(362,703)
庫藏股票		(31,077,183)	(29,717,344)	(29,717,344)	(29,717,344)	(29,717,344)
權益總額	分配前	57,433,894	60,247,435	59,555,705	60,416,890	59,631,863
	分配後	42,369,295	45,003,780	44,312,050	45,173,235	(註 1)

註 1：106 年度盈餘分配尚未經股東會決議通過。

註 2：本表財務資料均經會計師查核簽證。

二、簡明綜合損益表

(一) 母子公司合併簡明綜合損益表

單位：新臺幣仟元(每股盈餘單位：新臺幣元)

項目	年度	最近五年度財務資料				
		102	103	104	105	106
營業收入		108,407,931	112,623,879	116,144,205	116,647,498	117,171,107
營業毛利		38,836,911	37,526,337	36,359,070	37,856,980	35,725,991
營業利益		21,071,835	19,711,810	18,769,149	20,019,766	19,092,412
營業外收入及支出		(1,652,822)	(845,638)	(603,199)	(828,294)	(1,461,129)
稅前淨利		19,419,013	18,866,172	18,165,950	19,191,472	17,631,283
繼續營業單位稅後淨利		16,067,173	15,632,343	16,168,029	15,928,443	14,948,787
停業單位稅後淨損		249,392	78,329	-	-	-
本年度淨利		15,817,781	15,554,014	16,168,029	15,928,443	14,948,787
本年度其他綜合損益(稅後淨額)		53,691	(720,968)	(1,091,109)	351,303	215,294
本年度綜合損益總額		15,871,472	14,833,046	15,076,920	16,279,746	15,164,081
淨利歸屬於母公司業主		15,583,447	15,006,337	15,686,186	15,320,187	14,192,176
淨利歸屬於非控制權益		234,334	547,677	481,843	608,256	756,611
綜合損益總額歸屬於母公司業主		15,655,368	14,272,725	14,681,379	15,706,230	14,437,341
綜合損益總額歸屬於非控制權益		216,104	560,321	395,541	573,516	726,740
每股盈餘		5.79	5.56	5.76	5.63	5.21

註：本表財務資料均經會計師查核簽證。

(二) 母公司簡明綜合損益表

單位：新臺幣仟元(每股盈餘單位：新臺幣元)

項目	年度	最近五年度財務資料				
		102	103	104	105	106
營業收入		78,928,492	81,649,070	83,710,453	80,543,403	73,612,276
營業毛利淨額		27,629,638	28,814,569	31,521,743	29,927,702	25,138,921
營業利益		8,258,017	5,712,718	12,397,268	15,401,232	12,094,034
營業外收入及支出		8,329,636	10,029,032	4,366,737	2,369,009	3,672,554
稅前淨利		16,587,653	15,741,750	16,764,005	17,770,241	15,766,588
本年度淨利		15,583,447	15,006,337	15,686,186	15,320,187	14,192,176
本年度其他綜合損益(稅後淨額)		71,921	(733,612)	(1,004,807)	386,043	245,165
本年度綜合損益總額		15,655,368	14,272,725	14,681,379	15,706,230	14,437,341
每股盈餘		5.79	5.56	5.76	5.63	5.21

註：本表財務資料均經會計師查核簽證。

三、最近五年度簽證會計師之姓名及其查核意見

年度	事務所名稱	會計師姓名	查核意見
102	安侯建業聯合會計師事務所	陳嘉修，池世欽	修正式無保留意見
103	安侯建業聯合會計師事務所	陳嘉修，池世欽	無保留意見
104	勤業眾信聯合會計師事務所	郭俐雯，賴冠仲	修正式無保留意見
105	勤業眾信聯合會計師事務所	郭俐雯，賴冠仲	無保留意見
106	勤業眾信聯合會計師事務所	郭俐雯，賴冠仲	無保留意見

貳、最近五年度財務分析

一、財務分析

(一) 母子公司合併財務分析

分析項目		年度	最近五年度財務分析				
			102	103	104	105	106
財務結構	負債占資產比率(%)		57.70	56.69	58.17	56.28	57.60
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		182.99	199.33	192.85	253.36	221.53
償債能力	流動比率(%)		50.33	61.41	57.70	89.87	57.28
	速動比率(%)		42.98	54.49	49.88	77.88	48.71
	利息保障倍數(%)		4,911.23	3,219.10	2,585.36	2,949.77	2,883.04
經營能力	應收款項週轉率(次)		6.14	5.66	5.57	5.55	5.85
	平均收現日數		59.44	64.48	65.52	65.76	62.39
	存貨週轉率(次)		12.00	12.19	12.46	11.08	11.58
	應付款項週轉率(次)		9.53	10.03	11.11	11.45	10.57
	平均銷貨日數		30.41	29.94	29.29	32.94	31.51
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		2.54	2.51	2.46	2.60	2.79
	總資產週轉率(次)		0.79	0.77	0.75	0.76	0.77
獲利能力	資產報酬率(%)		13.53	11.00	10.84	10.72	10.12
	歸屬於母公司業主之權益報酬率(%)		27.34	25.51	26.19	25.54	23.64
	稅前純益占實收資本額比率(%)		55.89	54.87	53.10	56.10	51.54
	純益率(%)		14.49	13.79	13.92	13.66	12.76
	每股盈餘(元)		5.79	5.56	5.76	5.63	5.21
現金流量	現金流量比率(%)		42.37	53.00	43.57	83.45	53.68
	現金流量允當比率(%)		111.11	106.30	99.96	99.82	100.84
	現金再投資比率(%)		6.18	7.50	5.43	8.79	7.79
槓桿度	營運槓桿度		2.13	2.66	2.84	2.74	2.79
	財務槓桿度		1.02	1.03	1.04	1.03	1.03
具行業特殊性的關鍵指標(註)	EBITDA(仟元)		31,003,599	31,295,941	32,284,941	33,871,581	32,781,898
	EBITDA MARGIN(%)		28.60	27.79	27.80	29.04	27.98

106 年度主係新增借款及轉列一年內到期借款，致流動比率、速動比率及現金流量比率下降。

註：103 年及 102 年不包含停業單位金額。