

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表、會計師姓名及查核意見

(一) 簡明資產負債表

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					
	100年	99年	98年	97年	96年	
流動資產	1,083,335	1,599,795	989,186	736,587	1,562,845	
基金及投資	1,409,431	864,338	740,906	482,838	696,898	
固定資產	101,893	113,993	99,848	68,594	86,017	
無形資產	5,157	2,702	0	0	0	
其他資產	13,360	4,864	9,766	22,812	25,376	
資產總額	2,613,176	2,585,692	1,839,706	1,310,831	2,371,136	
流動負債	分配前	761,810	943,048	809,575	566,279	1,355,660
	分配後	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)
長期負債	0	0	0	26	26	
其他負債	30,379	28,255	26,847	74,308	28,562	
負債總額	分配前	792,189	971,303	836,422	640,587	1,384,222
	分配後	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)
股本	1,776,894	1,480,740	1,480,740	933,740	1,424,070	
資本公積	242,490	59,468	54,978	44,030	43,224	
保留盈餘	分配前	(324,244)	(492,474)	(545,864)	(338,121)	(480,330)
	分配後	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)
金融商品未實現 損益	82,282	578,490	0	0	0	
累積換算調整數	30,426	(46,938)	3,805	20,970	(481)	
未認列為退休金 成本之淨損失	0	0	0	0	0	
未實現重估增值	13,139	13,139	9,625	9,625	9,625	
股東權益 總額	分配前	1,820,987	1,614,389	1,003,284	670,244	986,914
	分配後	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：96年至100年度虧損，無盈餘分配。

(二) 簡明損益表

單位：新臺幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)				
	100 年	99 年	98 年	97 年	96 年
營業收入	2,644,175	2,463,451	3,109,262	2,392,114	3,176,757
營業毛利	134,845	141,918	123,334	80,635	95,272
營業損益	(18,876)	(2,132)	(10,057)	(79,459)	(57,755)
營業外收入及利益	520,521	103,672	132,165	22,718	23,476
營業外費用及損失	286,964	40,384	39,987	280,126	186,373
繼續營業部門稅前 損益	214,681	61,156	82,121	(336,867)	(220,652)
繼續營業部門損益	168,230	53,390	90,257	(338,121)	(222,411)
停業部門損益	0	0	0	0	0
非常損益	0	0	0	0	0
會計原則變動之累 積影響數	0	0	0	0	0
本期損益	168,230	53,390	90,257	(338,121)	(222,411)
每股盈餘	1.00	0.36	0.74	(3.62)	(2.38)

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：本公司截至 100 年 3 月 31 日財務資料均經會計師核閱。

註 3：最近五年度利息資本化資料：無。

(一)最近五年度財務分析

單位：新臺幣仟元

分析項目 (註)		最近五年度財務資料(註 1)					
		100 年	99 年	98 年	97 年	96 年	
財務結構(%)	負債占資產比率	30.32	37.57	45.46	48.87	58.38	
	長期資金占固定資產比率	1787.16	1416.22	1004.81	977.12	1,147.35	
償債能力	流動比率(%)	142.21	169.64	122.19	130.07	115.28	
	速動比率(%)	137.25	162.51	113.84	126.5	114.50	
	利息保障倍數(倍)	16.16	7.39	9.87	(11.34)	(6.16)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.02	3.85	4.84	2.51	2.49	
	平均收現日數	72	94	75	145	147	
	存貨週轉率(次)	49.24	34.96	69.31	165.82	355.26	
	應付款項週轉率(次)	9.24	5.73	9.83	7.12	8.00	
	平均銷貨日數	7	10	5	2	1	
	固定資產週轉率(次)	24.50	23.04	36.92	30.94	32.66	
	總資產週轉率(次)	1.02	1.11	1.97	1.30	1.38	
獲利能力	資產報酬率(%)	6.92	2.77	6.17	(17.25)	(8.66)	
	股東權益報酬率(%)	9.79	4.08	10.79	(40.81)	(20.68)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	(1.06)	(0.14)	(0.68)	(0.24)	(6.66)
		稅前純益	12.08	4.13	5.55	(10.59)	(47.35)
	純益率(%)		6.36	2.17	2.90	(14.13)	(7)
現金流量	每股盈餘(元)	1.00	0.36	0.74	(3.62)	(2.36)	
	現金流量比率(%)	6.86	(4.71)	19.86	59.07	1.76	
	現金流量允當比率(%)	409.75	232.96	(89.39)	(43.96)	19.05	
槓桿度	現金再投資比率(%)	2.75	(2.69)	14.84	39.03	2.11	
	營運槓桿度	(0.03)	(10.45)	0.03	0.7	0.63	
	財務槓桿度	0.57	0.18	0.52	0.75	0.65	

請說明最近二年度財務比率變動原因(若增減未達 20%者可免分析)

1. 長期資金占固定資產比率較去年增加，係 100 年辦理現金增資及私募增加股本所致。
2. 利息保障倍數增加，係本期純益增加所致。
3. 週轉率較去年同期上升，主係本期營業額增加，進貨金額隨之增加，故週轉率較去年同期上升。
4. 獲利能力之各項比率上升，主要係稅後淨利較去年增加所致。
5. 現金流量比率較上期上升，主要係因營業活動之淨現金流量較去年同期增加。
6. 槓桿度較上期增加，係因本期營業額增加所致。

註 1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證