

一、最近五年度合併簡明資產負債表及損益表

(一) 合併簡明資產負債表

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	1,886,174	2,467,962	1,615,658	1,138,478	2,140,658	
基金及投資	39,593	45,184	41,613	11,110	71,317	
固定資產	1,700,502	621,408	601,323	570,916	597,204	
無形資產	49,811	31,143	30,910	32,506	30,769	
其他資產	81,527	28,803	18,864	31,757	35,375	
資產總額	3,757,607	3,194,500	2,308,368	1,784,767	2,875,323	
流動負債	分配前	1,708,637	1,540,134	1,267,482	1,079,866	1,822,617
	分配後	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)
長期負債	505	0	0	0	0	
其他負債	30,956	28,570	27,181	26,813	28,750	
負債總額	分配前	1,740,098	1,568,704	1,294,663	1,106,679	1,851,367
	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	—	—	—	
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	—	—	—	—	—	
股東權益 總額	分配前	2,017,509	1,625,796	1,013,705	678,088	1,023,956
	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) 合併簡明損益表

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	3,592,238	2,911,860	3,307,477	2,667,941	3,691,007
營業毛利	250,187	511,4881	531,711	42,325	251,236
營業損益	(297,764)	134,388	(118,651)	(329,128)	(148,870)
營業外收入及利益	550,162	34,650	44,776	94,861	57,548
營業外費用及損失	50,311	106,301	78,899	117,289	127,077
繼續營業部門稅前 損益	202,087	62,737	84,528	(351,556)	(218,399)
繼續營業部門損益	155,636	54,971	92,664	(352,810)	(220,158)
停業部門損益	—	—	—	—	—
非常損益	—	—	—	—	—
會計原則變動之累 積影響數	—	—	—	—	—
本期損益	155,636	54,971	92,664	(352,810)	(220,158)
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：最近五年度利息資本化資料：無。

(二)最近五年度合併財務分析

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	46.31	49.11	56.09	62.01	64.39	
	長期資金占固定資產比率	118.67	261.63	168.58	118.77	171.46	
償債能力	流動比率(%)	110.39	160.24	127.47	105.43	117.45	
	速動比率(%)	79.61	130.75	91.69	74.01	94.96	
	利息保障倍數(倍)	9.40	6.04	8.09	(9.16)	(3.09)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.29	3.94	5.13	2.78	2.59	
	平均收現日數	68	92	71	131	141	
	存貨週轉率(次)	7.37	5.37	7.40	7.65	8.82	
	應付款項週轉率(次)	5.68	2.80	3.88	2.24	3.09	
	平均銷貨日數	49	67	49	48	41	
	固定資產週轉率(次)	3.09	4.76	5.64	4.57	6.14	
	總資產週轉率(次)	1.03	1.06	1.62	1.15	1.24	
獲利能力	資產報酬率(%)	5.05	2.37	4.96	(14.03)	(6.05)	
	股東權益報酬率(%)	8.54	4.17	10.95	(41.46)	(19.93)	
	占實收	營業利益	(16.76)	9.08	(0.68)	(8.72)	(4.06)
	資本比率(%)	稅前純益	11.37	4.24	5.55	(36.08)	(15.49)
	純益率(%)		4.33	1.89	2.80	(13.22)	(5.96)
	每股盈餘(元)		0.92	0.37	0.76	(3.78)	(2.36)
現金流量	現金流量比率(%)	(6.25)	(0.13)	9.21	52.36	(0.01)	
	現金流量允當比率(%)	45.34	212.87	20.85	0	0	
	現金再投資比率(%)	(2.30)	(0.09)	7.12	0	0	
槓桿度	營運槓桿度	0.50	1.68	1.73	0.61	0.14	
	財務槓桿度	0.93	1.10	1.11	0.89	0.74	

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. 流動比率及速動比率減少，係備供出售金融資產-流動減少所致。
3. 利息保障倍數上升，係本期純益增加所致。
4. 週轉率較去年同期上升，係營業額增加，進貨金額隨之增加，故週轉率較去年同期上升，天數下降。
5. 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。
6. 現金流量比率較上期下降，主要係因營業活動之淨現金流量較去年同期減少所致。
7. 槓桿度較上期下降，係因本期營業利益下降。

註 1：本公司依據財務會計準則公報第七號於 94 年度開始出具合併財務報表，財務資料均經會計師查核簽證。