

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

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料 ( 註 1 )				
		99 年	98 年	97 年	96 年	95 年
流 動 資 產		1,599,795	989,186	736,587	1,562,845	1,353,263
基 金 及 投 資		864,338	740,906	482,838	696,898	733,844
固 定 資 產		113,993	99,848	68,594	86,017	108,527
無 形 資 產		2,702	0	0	0	0
其 他 資 產		4,864	9,766	22,812	25,376	34,887
資 產 總 額		2,585,692	1,839,706	1,310,831	2,371,136	2,230,521
流 動 負 債	分 配 前	943,048	809,575	566,279	1,355,660	1,037,940
	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		28,255	26,847	74,308	28,562	28,150
負 債 總 額	分 配 前	971,303	836,422	640,587	1,384,222	1,066,116
	分 配 後	(註 2)	(註 2)	(註 2)	(註 2)	(註 2)
股 本		1,480,740	1,480,740	933,740	1,424,070	1,424,070
資 本 公 積		59,468	54,978	44,030	43,224	37,866
保 留 盈 餘	分 配 前	(492,474)	(545,864)	(338,121)	(480,330)	(257,919)
	分 配 後	(註 2)	(註 2)	(註 2)	(註 2)	(註 2)
金 融 商 品 未 實 現 損 益		578,490	0	0	0	0
累 積 換 算 調 整 數		(46,938)	3,805	20,970	(481)	(30,418)
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		0	0	0	0	0
股 東 權 益 總 額	分 配 前	1,614,389	1,003,284	670,244	986,914	1,164,405
	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 2：95 年至 99 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)				
	99 年	98 年	97 年	96 年	95 年
營業收入	2,463,451	3,109,262	2,392,114	3,176,757	2,978,827
營業毛利	141,918	123,334	80,635	95,272	165,706
營業損益	(2,132)	(10,057)	(79,459)	(57,755)	(3,463)
營業外收入及利益	103,672	132,165	22,718	23,476	27,046
營業外費用及損失	40,384	39,987	280,126	186,373	174,442
繼續營業部門稅前 損益	61,156	82,121	(336,867)	(220,652)	(150,859)
繼續營業部門損益	53,390	90,257	(338,121)	(222,411)	(176,412)
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	53,390	90,257	(338,121)	(222,411)	(176,412)
每股盈餘	0.36	0.74	(3.62)	(2.38)	(1.41)

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。

### (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)					
		99年	98年	97年	96年	95年	
財務結構(%)	負債占資產比率	37.57	45.46	48.87	58.38	47.80	
	長期資金占固定資產比率	1416.22	1004.81	977.12	1,147.35	1,072.94	
償債能力	流動比率(%)	169.64	122.19	130.07	115.28	130.38	
	速動比率(%)	162.51	113.84	126.5	114.50	129.40	
	利息保障倍數(倍)	5.39	9.87	(11.34)	(6.16)	(5.50)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.85	4.84	2.51	2.49	2.45	
	平均收現日數	94	75	145	147	149	
	存貨週轉率(次)	34.96	69.31	165.82	355.26	100.79	
	應付款項週轉率(次)	5.73	9.83	7.12	8.00	8.18	
	平均銷貨日數	10	5	2	1	4	
	固定資產週轉率(次)	23.04	36.92	30.94	32.66	23.23	
	總資產週轉率(次)	1.11	1.97	1.30	1.38	1.33	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.77	6.17	(17.25)	(8.66)	(7.08)	
	股東權益報酬率(%)	4.08	10.79	(40.81)	(20.68)	(15.29)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	(0.14)	(0.68)	(0.24)	(6.66)	(2.79)
		稅前純益	4.13	5.55	(10.59)	(47.35)	10.09
	純益率(%)		2.17	2.90	(14.13)	(7)	(5.92)
現金流量	每股盈餘(元)	0.36	0.74	(3.62)	(2.36)	(1.41)	
	現金流量比率(%)	(4.71)	19.86	59.07	1.76	(18.84)	
	現金流量允當比率(%)	232.96	(89.39)	(43.96)	19.05	108.40	
槓桿度	現金再投資比率(%)	(2.69)	14.84	39.03	2.11	(15.00)	
	營運槓桿度	(10.45)	0.03	0.7	0.63	(7.28)	
	財務槓桿度	0.18	0.52	0.75	0.65	0.13	

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，係備供出售金融資產認列股東權益調整項目之未實現評價利益造成。
2. 流動比率及速動比率增加，係原列以成本衡量之金融資產-非流動，99年度轉列備供出售金融資產-流動項下。
3. 利息保障倍數減少，係本期純益減少所致。
4. 週轉率較去年同期下降，主係本期營業額減少，進貨金額隨之減少，故週轉率較去年同期減少。
5. 獲利能力之各項比率下降，主要係稅後淨利較去年減少。
6. 現金流量比率較上期減少，主要係因營業活動之淨現金流量較去年同期減少所致。

註1：最近五年度財務資料均經會計師查核簽證