

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

項 目	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	2,467,962	1,615,658	1,138,478	2,140,658	2,339,539	
基金及投資	45,184	41,613	11,110	71,317	64,366	
固定資產	621,408	601,323	570,916	597,204	604,605	
無形資產	31,143	30,910	32,506	30,769	29,597	
其他資產	28,803	18,864	31,757	35,375	42,570	
資產總額	3,194,500	2,308,368	1,784,767	2,875,323	3,080,677	
流動負債	分配前	1,540,134	1,267,482	1,079,866	1,822,617	1,867,123
	分配後	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)	(註2)
長期負債	0	0	0	0	26	
其他負債	28,570	27,181	26,813	28,750	28,347	
負債總額	分配前	1,568,704	1,294,663	1,106,679	1,851,367	1,895,496
	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	—	—	—	—	
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	—	—	—	—	—	
股東權益總額	分配前	1,625,796	1,013,705	678,088	1,023,956	1,185,181
	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) 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)				
	99 年	98 年	97 年	96 年	95 年
營業收入	2,911,860	3,307,477	2,667,941	3,691,007	3,596,997
營業毛利	511,4881	531,711	42,325	251,236	251,942
營業損益	134,388	(118,651)	(329,128)	(148,870)	(162,303)
營業外收入及利益	34,650	44,776	94,861	57,548	73,078
營業外費用及損失	106,301	78,899	117,289	127,077	108,369
繼續營業部門稅前 損益	62,737	84,528	(351,556)	(218,399)	(197,594)
繼續營業部門損益	54,971	92,664	(352,810)	(220,158)	(200,577)
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	54,971	92,664	(352,810)	(220,158)	(200,577)
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。

## (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)					
		99 年	98 年	97 年	96 年	95 年	
財務結構(%)	負債占資產比率	49.11	56.09	62.01	64.39	61.53	
	長期資金占固定資產比率	261.63	168.58	118.77	171.46	196.03	
償債能力	流動比率(%)	160.24	127.47	105.43	117.45	125.30	
	速動比率(%)	130.75	91.69	74.01	94.96	102.87	
	利息保障倍數(倍)	4.04	8.09	(9.16)	(3.09)	(3.66)	
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.94	5.13	2.78	2.59	2.33	
	平均收現日數	92	71	131	141	157	
	存貨週轉率(次)	5.37	7.40	7.65	8.82	6.99	
	應付款項週轉率(次)	2.80	3.88	2.24	3.09	10.53	
	平均銷貨日數	67	49	48	41	52	
	固定資產週轉率(次)	4.76	5.64	4.57	6.14	5.99	
	總資產週轉率(次)	1.06	1.62	1.15	1.24	1.18	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.37	4.96	(14.03)	(6.05)	(6.29)	
	股東權益報酬率(%)	4.17	10.95	(41.46)	(19.93)	(19.05)	
	占實收資本比率(%)	營業利益	0	0	0	0	0
		稅前純益	0	0	0	0	0
	純益率(%)	1.89	2.80	(13.22)	(5.96)	(6.20)	
	每股盈餘(元)	0.37	0.76	(3.78)	(2.36)	(1.78)	
現金流量	現金流量比率(%)	(0.13)	9.21	52.36	(0.01)	(1.90)	
	現金流量允當比率(%)	212.87	20.85	0	0	0	
	現金再投資比率(%)	(0.09)	7.12	0	0	0	
槓桿度	營運槓桿度	1.68	1.73	0.61	0.14	0.37	
	財務槓桿度	1.10	1.11	0.89	0.74	0.79	

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，係營業額減少，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所致。
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：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。