

威健實業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98.12.31		97.12.31		97.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產：						
流動資產：						
現金及約當現金(附註四(一))	\$ 2,414,344	23.5	1,484,878	17.4	2100	
公平價值變動列入損益之金融資產						
一流動(附註四(二))	212,409	2.1	24,875	0.3	2140	
應收票據及帳款淨額(附註四(三)及五)	3,393,635	33.0	3,238,055	38.0	2280	
其他金融資產一流動	24,173	0.2	131,027	1.5		
存貨淨額(附註四(四))	3,676,114	35.7	3,121,531	36.6		
預付款項及其他流動資產	166,294	1.6	134,568	1.6	2810	
預付帳項及其他(附註四(十))	700	-	5,092	-	2860	
受限制資產(附註六)	9,887,669	96.1	8,140,026	95.4		
基金及長期投資：(附註四(二))						
備供出售金融資產一非流動	55,392	0.5	21,838	0.2	3110	
以成本衡量之金融資產一非流動	118,114	1.2	125,955	1.5	3210	
	173,506	1.7	147,793	1.7	3280	
固定資產：						
辦公設備及其他設備	143,642	1.4	143,451	1.7		
減：累計折舊	(104,285)	(1.0)	(86,204)	(1.0)	3310	
	39,357	0.4	57,247	0.7	3320	
無形資產及其他資產：						
出租資產淨額(附註四(五))	116,935	1.1	117,798	1.4	3350	
遞延費用及其他	73,925	0.7	72,075	0.8		
	190,860	1.8	189,873	2.2	3420	
					3450	
資產總計	\$ 10,291,392	100.0	8,534,939	100.0		
負債及股東權益：						
流動負債：						
短期借款及應付短期票券(附註四(六))						
應付票據及帳款	2,645,810	25.7	3,758,958	44.0		
應付費用及其他流動負債(附註四(二)及五)	3,627,712	35.3	1,022,109	12.0		
其他負債：						
應計退休基金負債(附註四(八))	368,617	3.6	243,024	2.9		
遞延所得稅負債及其他(附註四(十))	6,642,139	64.6	5,024,091	58.9		
負債合計	6,715,318	65.3	5,109,616	59.9		
股本(附註四(九))	2,321,555	22.6	2,394,915	28.0		
資本公積：(附註四(九))						
資本公積一發行溢價	431,354	4.2	445,975	5.2		
資本公積一認股權及其他	38,424	0.4	32,081	0.4		
保留盈餘：(附註四(九))	469,778	4.6	478,056	5.6		
法定盈餘公積	323,814	3.1	302,401	3.6		
特別盈餘公積	-	-	18,440	0.2		
未分配盈餘	456,827	4.4	214,132	2.5		
股東權益其他項目：	780,641	7.5	534,973	6.3		
累積換算調整數	(8,585)	(0.1)	38,248	0.4		
金融商品之未實現利益(損失)(附註四(二))	12,685	0.1	(20,869)	(0.2)		
	4,100	-	17,379	0.2		
股東權益合計	3,576,074	34.7	3,425,323	40.1		
重大承諾事項及或有事項(附註七)						
負債及股東權益總計	\$ 10,291,392	100.0	8,534,939	100.0		

董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

會計主管：



威健實業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	98年度		97年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入	\$ 23,727,466	100.6	22,316,544	100.9
4190 減：銷貨退回及折讓	151,032	0.6	209,713	0.9
營業收入淨額(附註五)	23,576,434	100.0	22,106,831	100.0
5110 營業成本(附註四(四)及五)	21,859,472	92.7	20,603,429	93.2
營業毛利	1,716,962	7.3	1,503,402	6.8
營業費用：(附註十)				
6100 銷售費用	735,712	3.1	729,549	3.3
6200 管理費用	426,785	1.8	452,259	2.1
	1,162,497	4.9	1,181,808	5.4
6900 營業淨利	554,465	2.4	321,594	1.4
營業外收入及利益：				
7110 利息收入	3,758	-	7,892	-
7160 兌換利益淨額	87,025	0.4	55,596	0.3
7310 金融資產及負債評價利益(附註四(二))	4,815	-	20,228	0.1
7480 其他(附註五)	9,841	-	34,961	0.2
	105,439	0.4	118,677	0.6
營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(七))	58,774	0.3	126,025	0.6
7522 金融資產減損損失(附註四(二))	18,002	0.1	23,795	0.1
7640 金融資產及負債評價損失(附註四(二))	22,207	0.1	4,158	-
7880 其他(附註四(七))	2,501	-	23,055	0.1
	101,484	0.5	177,033	0.8
7990 稅前淨利	558,420	2.3	263,238	1.2
8110 所得稅費用(附註四(十))	101,593	0.4	49,106	0.2
9600 合併總利益(即母公司淨利)	\$ 456,827	1.9	214,132	1.0
9750 基本每股盈餘(單位：元)(附註四(十一))	\$ 2.39	1.95	1.06	0.87
9850 稀釋每股盈餘(單位：元)	\$ 2.35	1.93	1.04	0.85

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





威健實業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國九十八年一月一日至九十八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	保 留 盈 餘				未分配盈餘	金融商品之 未實現損益	庫藏股票	少數股權	合 計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積					
民國九十七年一月一日期初餘額	\$ 2,359,902	582,490	253,398	10,457	490,036	(15,055)	-	3,409	3,681,252
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	49,003	-	(49,003)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	7,983	(7,983)	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	(51,966)	-	-	-	(51,966)
董監酬勞	-	-	-	-	(12,992)	-	-	-	(12,992)
股東股利	-	-	-	-	(368,092)	-	-	-	(368,092)
資本公積轉增實	118,195	(118,195)	-	-	-	-	-	-	-
受贈資本	-	342	-	-	-	-	-	-	342
可轉換公司債轉換為股本	7,898	5,275	-	-	-	-	-	-	13,173
可轉換公司債屬權益組成項目之變動	-	(653)	-	-	-	-	-	-	(653)
員工行使認股權認購股本	8,920	(1,066)	-	-	-	-	-	-	7,854
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(90,137)	-	(90,137)
註銷庫藏股	(100,000)	9,863	-	-	-	-	90,137	-	-
民國九十七年度淨利	-	-	-	-	214,132	-	-	-	214,132
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	41,633	41,633
金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	(5,814)	-	-	(5,814)
少數股權減少	-	-	-	-	-	-	(3,409)	(3,409)	(3,409)
民國九十七年十二月三十一日餘額	2,394,915	478,056	302,401	18,440	214,132	(20,869)	-	-	3,425,323
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	21,413	-	(21,413)	-	-	-	-
轉回特別盈餘公積	-	-	-	(18,440)	18,440	-	-	-	-
股東股利	-	-	-	-	(211,159)	-	-	-	(211,159)
員工行使認股權認購股本	2,880	(424)	-	-	-	-	-	-	2,456
購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	(84,078)	-	(84,078)
註銷庫藏股	(76,240)	(7,838)	-	-	-	-	84,078	-	-
民國九十八年度淨利	-	-	-	-	456,827	-	-	-	456,827
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	-	-	-	(46,833)	(46,833)
金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	33,554	-	-	33,554
其他	-	(16)	-	-	-	-	-	-	(16)
民國九十八年十二月三十一日餘額	\$ 2,321,555	469,778	323,814	-	456,827	12,685	-	-	3,576,074

董事長：



經理人：



~7~

會計主管：



(請詳閱後附合併財務報表附註)

威健實業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國九十八年及九十七年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量：		
本期合併淨利	\$ 456,827	214,132
調整項目：		
折舊及各項攤提	26,529	25,545
金融資產減損損失	18,002	23,795
公平價值變動列入損益之金融資產增加	(187,534)	(22,684)
應收票據及帳款淨額減少(增加)	(155,580)	234,283
其他金融資產—流動減少	106,854	29,561
存貨淨額減少(增加)	(554,583)	79,424
預付款項及其他流動資產減少(增加)	(42,922)	156,572
應付票據及帳款增加(減少)	2,605,603	(566,390)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	125,593	(98,889)
遞延所得稅資產負債淨變動	(3,503)	12,430
其他	3,312	6,324
營業活動之淨現金流入	<u>2,398,598</u>	<u>94,103</u>
投資活動之現金流量：		
以成本衡量之金融資產—非流動增加	(11,434)	(3,341)
受限制資產減少	4,392	21,417
購買固定資產	(2,282)	(15,214)
遞延費用增加	(2,624)	(7,061)
存出保證金增加	(6,343)	(1,718)
其他	1,535	3,567
投資活動之淨現金流出	<u>(16,756)</u>	<u>(2,350)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款及應付短期票券增加(減少)	(1,113,148)	990,136
贖回應付可轉換公司債價款	-	(52,916)
發放現金股利	(211,159)	(368,092)
發放董監酬勞及員工紅利	-	(64,958)
員工行使認股權認購股本價款	2,456	7,854
購入庫藏股	(84,078)	(90,137)
少數股權減少	-	(3,409)
其他	26	(283)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,405,903)</u>	<u>418,195</u>
匯率影響數	(46,473)	39,301
本期現金及約當現金增加數	929,466	549,249
期初現金及約當現金餘額	1,484,878	935,629
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,414,344</u>	<u>1,484,878</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 68,605	126,707
本期支付所得稅	\$ 60,993	83,519
不影響現金流量之融資活動：		
可轉換公司債轉換為股本及資本公積	\$ -	13,173

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

