

華立企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國九十七年及九十六年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十七年十二月三十一日		九十六年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 1,543,536	11	\$ 959,960	6	2100	短期借款(附註十二及二十四)	\$ 3,860,069	28	\$ 3,001,778	20
1120	應收票據(附註二十三)	402,711	3	508,960	3	2110	應付短期票券(附註十三)	250,000	2	50,000	-
1140	應收帳款淨額(附註二及五)	4,410,878	31	5,596,527	38	2120	應付票據	417,233	3	489,868	3
1150	應收帳款—關係人(附註二及二十三)	53,179	-	86,040	1	2130	應付票據—關係人(附註二十三)	178,041	1	184,479	1
1160	其他應收款	78,306	1	171,732	1	2140	應付帳款	1,558,749	11	3,047,760	21
1200	存貨(附註二及六)	3,545,647	25	3,641,728	25	2150	應付帳款—關係人(附註二十三)	127,415	1	264,860	2
1260	預付款項及其他	169,632	1	217,859	2	2160	應付所得稅	119,777	1	238,680	2
1286	遞延所得稅資產(附註十九)	102,810	1	57,416	-	2170	應付費用(附註十四)	353,123	3	255,502	2
11XX	流動資產合計	<u>10,306,699</u>	<u>73</u>	<u>11,240,222</u>	<u>76</u>	2210	其他應付款	54,329	-	76,128	-
	長期投資(附註二、七、八及九)					2272	一年內到期長期借款(附註十五及二十四)	40,387	-	14,331	-
1450	備供出售金融資產	57,310	-	56,227	-	2280	其他	44,564	-	139,972	1
1480	以成本衡量之金融資產	125,122	1	137,040	1	21XX	流動負債合計	<u>7,003,687</u>	<u>50</u>	<u>7,763,358</u>	<u>52</u>
1421	採權益法之長期股權投資	2,184,111	16	2,129,837	14	2420	長期借款(附註十五及二十四)	165,983	1	205,255	1
14XX	長期投資合計	<u>2,366,543</u>	<u>17</u>	<u>2,323,104</u>	<u>15</u>	2510	土地增值稅準備(附註十)	13,713	-	13,713	-
	固定資產(附註二、十及二十四)						其他負債				
1501	土地	315,645	2	326,514	2	2810	應計退休金負債(附註十六)	39,505	-	23,002	-
1521	房屋及建築	412,977	3	397,600	3	2820	存入保證金	2,230	-	2,039	-
1531	機器設備	14,392	-	12,075	-	2860	遞延所得稅負債(附註十九)	258,446	2	196,700	2
1551	運輸設備	95,320	1	78,291	1	28XX	其他負債合計	<u>300,181</u>	<u>2</u>	<u>221,741</u>	<u>2</u>
1561	生財及雜項設備	194,144	1	186,238	1	2XXX	負債合計	<u>7,483,564</u>	<u>53</u>	<u>8,204,067</u>	<u>55</u>
1631	租賃改良	74,566	1	62,189	-		母公司股東權益(附註二、十、十六、十七及十八)				
15X1	成本合計	1,107,044	8	1,062,907	7	3110	普通股股本—每股面額10元,額定300,000千股,九十七年及九十六年底發行分別為230,134千股及219,636千股	2,301,340	16	2,196,355	15
1508	土地重估增值	39,290	-	39,290	-		資本公積				
15XY	成本及重估增值	1,146,334	8	1,102,197	7	3210	發行股票溢價	1,158,727	8	1,158,727	8
15X9	減:累計折舊	271,281	2	212,344	1	3252	受贈資產	11,867	-	11,867	-
1599	累計減損	6,461	-	-	-	3260	長期投資	111,007	1	129,454	1
1670	未完工程及預付設備款	868,592	6	889,853	6	32XX	資本公積合計	<u>1,281,601</u>	<u>9</u>	<u>1,300,048</u>	<u>9</u>
15XX	固定資產淨額	<u>994,980</u>	<u>7</u>	<u>998,869</u>	<u>7</u>	3310	保留盈餘				
	無形資產					3350	法定盈餘公積	860,113	6	714,910	5
1760	合併商譽(附註二及九)	34,991	-	30,438	-	33XX	未分配盈餘	1,775,516	13	2,183,820	14
1770	遞延退休金成本(附註二及十六)	12,878	-	14,711	-	3420	保留盈餘合計	<u>2,635,629</u>	<u>19</u>	<u>2,898,730</u>	<u>19</u>
17XX	無形資產合計	<u>47,869</u>	<u>-</u>	<u>45,149</u>	<u>-</u>	3430	股東權益其他項目				
	其他資產					3440	累積換算調整數	265,154	2	124,799	1
1800	出租資產(附註二、十一及二十四)	116,781	1	94,501	1	3450	未認為退休金成本之淨損失	(6,785)	-	(146)	-
1820	存出保證金(附註二十五)	71,369	1	70,906	-	3460	金融商品未實現利益(損失)	(8,887)	-	41,211	-
1830	遞延費用(附註二)	187,701	1	81,054	1	3510	未實現重估增值	9,338	-	9,338	-
1860	遞延所得稅資產(附註十九)	1,753	-	1,690	-	34XX	庫藏股票—3,019千股	(202,660)	(1)	(202,660)	(1)
1887	受限制資產(附註二十四)	320	-	320	-		母公司股東權益合計	<u>6,274,730</u>	<u>45</u>	<u>6,367,675</u>	<u>43</u>
18XX	其他資產合計	<u>377,924</u>	<u>3</u>	<u>248,471</u>	<u>2</u>	3610	少數股權	335,721	2	284,073	2
1XXX	資產總計	<u>\$ 14,094,015</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,855,815</u>	<u>100</u>	3XXX	股東權益合計	<u>6,610,451</u>	<u>47</u>	<u>6,651,748</u>	<u>45</u>
							負債及股東權益總計	<u>\$ 14,094,015</u>	<u>100</u>	<u>\$ 14,855,815</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月十六日查核報告)

董事長：張瑞欽

經理人：陳俊英

會計主管：李國屏

華立企業股份有限公司及子公司
合併損益表

民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代碼	九十七年度		九十六年度	
	金額	%	金額	%
4100	\$ 23,707,067	98	\$ 23,242,774	98
4614	464,900	2	524,866	2
4800	93,111	-	24,708	-
4000	<u>24,265,078</u>	<u>100</u>	<u>23,792,348</u>	<u>100</u>
	營業收入(附註二及二十三)			
	銷貨收入淨額			
	佣金收入			
	其他營業收入			
	<u>合計</u>			
	營業成本(附註二十及二十 三)			
5110	21,013,097	87	20,598,097	87
5800	<u>89,418</u>	<u>-</u>	<u>15,216</u>	<u>-</u>
5000	<u>21,102,515</u>	<u>87</u>	<u>20,613,313</u>	<u>87</u>
5910	3,162,563	13	3,179,035	13
5920	-	-	(<u>460</u>)	-
	<u>3,162,563</u>	<u>13</u>	<u>3,178,575</u>	<u>13</u>
	已實現營業毛利			
	營業費用(附註十及二十)			
6100	1,456,348	6	1,193,925	5
6200	<u>481,155</u>	<u>2</u>	<u>370,498</u>	<u>1</u>
6000	<u>1,937,503</u>	<u>8</u>	<u>1,564,423</u>	<u>6</u>
6900	<u>1,225,060</u>	<u>5</u>	<u>1,614,152</u>	<u>7</u>
	營業淨利			
	營業外收入及利益			
7110	6,184	-	9,167	-
7121	173,436	1	398,728	2
7140	<u>4</u>	<u>-</u>	<u>43,868</u>	<u>-</u>
7160	85,805	1	52,119	-
7480	<u>59,353</u>	<u>-</u>	<u>46,438</u>	<u>-</u>
7100	<u>324,782</u>	<u>2</u>	<u>550,320</u>	<u>2</u>
	(接次頁)			

(承前頁)

代碼	營業外費用及損失 利息費用 存貨跌價及呆滯損失 減損損失(附註八及十) 其他 合計	九十七年度		九十六年度	
		金額	%	金額	%
7510	營業外費用及損失	\$ 155,470	1	\$ 134,781	1
7570	利息費用	141,317	1	-	-
7630	存貨跌價及呆滯損失	91,352	-	50,383	-
7880	減損損失(附註八及十)	41,562	-	5,611	-
7500	其他	429,701	2	190,775	1
7900	稅前淨利	1,120,141	5	1,973,697	8
8110	所得稅 (附註二及十九)	348,560	2	459,078	2
9600	合併總淨利	<u>\$ 771,581</u>	<u>3</u>	<u>\$ 1,514,619</u>	<u>6</u>
	歸屬予：				
9601	母公司股東淨利	\$ 728,477		\$ 1,452,029	
9602	少數股權淨利	<u>43,104</u>		<u>62,590</u>	
		<u>\$ 771,581</u>		<u>\$ 1,514,619</u>	
代碼	每股盈餘 (附註二十一)	九十七年度 稅前	九十七年度 稅後	九十六年度 稅前	九十六年度 稅後
9750	基本每股盈餘	\$ 4.46	\$ 3.21	\$ 8.07	\$ 6.36
9850	稀釋每股盈餘	4.32	3.11	8.07	6.36

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十八年三月十六日查核報告)

董事長：張瑞欽

經理人：陳俊英

會計主管：李國屏