

旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(資產)
民國九十九年及九十八年三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	民國九十九年三月三十一日		民國九十八年三月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二及四	\$ 733,047	17.88	\$ 509,934	17.22
1120	應收票據淨額	二及六	5,753	0.14	590	0.02
1139	應收票據-關係人淨額	二、六、二十一	-	-	2,144	0.07
1140	應收帳款淨額	二及七	518,585	12.65	310,209	10.48
1150	應收帳款-關係人淨額	二、七及二十一	49,977	1.22	7,047	0.24
120X	存貨淨額	二及八	1,138,617	27.76	411,719	13.91
1260	預付貨款		9,611	0.23	-	-
1280	其他流動資產	二及二十一	62,403	1.52	52,498	1.77
1286	淨遞延所得稅資產-流動	二及十八	35,944	0.88	35,194	1.19
1291	受限制資產	四及二十二	1,021	0.02	517	0.02
11XX	流動資產合計		2,554,958	62.30	1,329,852	44.92
	基金及投資	二及九				
1421	採權益法之長期股權投資		270,322	6.59	265,416	8.96
14XX	基金及投資合計		270,322	6.59	265,416	8.96
	固定資產	二、十及二十二				
1501	土地		143,795	3.51	143,601	4.85
1521	建築物		697,090	17.00	698,865	23.60
1531	機器設備		599,158	14.61	601,048	20.30
1551	運輸設備		1,215	0.03	1,314	0.04
1561	生財器具		47,576	1.16	46,140	1.56
1681	研究設備		131,418	3.20	83,349	2.82
1681	其他設備		8,000	0.20	8,150	0.28
15XY	成本及重估增值		1,628,252	39.71	1,582,467	53.45
15X9	減：累計折舊		(433,980)	(10.58)	(329,022)	(11.11)
1611	租賃資產淨額		-	-	7,699	0.26
1672	預付設備款		14,468	0.35	34,264	1.16
15XX	固定資產淨額		1,208,740	29.48	1,295,408	43.76
	其他資產					
1800	出租資產淨額	二及十一	6,672	0.16	7,467	0.25
1820	存出保證金		13,422	0.33	11,856	0.40
1830	遞延費用	二	46,950	1.14	50,541	1.71
1848	催收款項淨額	二及七	-	-	-	-
18XX	其他資產合計		67,044	1.63	69,864	2.36
1XXX	資 產 總 計		\$ 4,101,064	100.00	\$ 2,960,540	100.00

(此合併季報表未經會計師核閱，請參閱後附合併財務季報表附註)

董事長：葛長林

總經理：陳四桂

會計主管：饒雲珍

旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(負債及股東權益)
民國九十九年及九十八年三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負 債 及 股 東 權 益	附 註	民國九十九年三月三十一日		民國九十八年三月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動負債					
2120	應付票據	二	\$ 11,302	0.28	\$ 8,171	0.28
2130	應付票據-關係人		71	-	-	-
2140	應付帳款		851,007	20.75	93,263	3.15
2150	應付帳款-關係人	二十一	7,509	0.18	5,148	0.17
2160	應付所得稅	二	19,312	0.47	44,648	1.51
2170	應付費用	十三及二十一	154,576	3.77	128,132	4.33
2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二及十四	-	-	5,439	0.18
2210	其他應付款	二及十七	12,809	0.31	8,687	0.29
2261	預收貨款	二十一	341,167	8.32	38,773	1.31
2270	一年內到期之長期負債	十五	125,197	3.05	111,613	3.77
2280	一年內得賣回之應付可轉換公司債	二及十四	-	-	204,207	6.90
2288	應付租賃款-流動	二及十	-	-	757	0.03
2298	其他流動負債	二十一	19,716	0.48	17,232	0.58
21XX	流動負債合計		1,542,666	37.61	666,070	22.50
	長期負債					
2410	應付公司債	二及十四	11,745	0.29	-	-
2420	長期借款	十五	242,425	5.91	367,622	12.42
24XX	長期負債合計		254,170	6.20	367,622	12.42
	其他負債					
2820	存入保證金		40	-	80	-
2861	淨遞延所得稅負債-非流動	二及十八	14,521	0.35	13,341	0.45
2881	遞延貨項-聯屬公司間利益	二及九	2,803	0.07	2,437	0.08
28XX	其他負債合計		17,364	0.42	15,858	0.53
2XXX	負債總計		1,814,200	44.23	1,049,550	35.45
	股東權益					
3110	普通股股本	一及十七	774,486	18.89	711,053	24.02
	資本公積	十七				
3211	普通股股票溢價		138,770	3.38	54,560	1.84
3213	轉換公司債轉換溢價	二及十四	469,216	11.44	276,597	9.34
3220	庫藏股交易	二、九、十四及十七	10,777	0.26	8,477	0.29
3260	長期投資	二、九及十七	20,093	0.49	19,382	0.66
3272	認股權	二及十四	1,347	0.04	24,011	0.81
3280	受讓發行新股	九	19,858	0.48	19,857	0.67
32XX	資本公積合計		660,061	16.09	402,884	13.61
	保留盈餘	十七				
3310	法定盈餘公積		217,358	5.30	191,507	6.47
3350	未分配盈餘	十八	625,626	15.26	610,875	20.63
33XX	保留盈餘合計		842,984	20.56	802,382	27.10
	股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數	二及九	9,333	0.23	30,058	1.02
3480	庫藏股票	二及十七	-	-	(35,387)	(1.20)
	母公司股東權益合計		2,286,864	55.77	1,910,990	64.55
3610	少數股權		-	-	-	-
3XXX	股東權益總計		2,286,864	55.77	1,910,990	64.55
	重大承諾事項及或有事項	二十三				
1XXX	負債及股東權益總計		\$ 4,101,064	100.00	\$ 2,960,540	100.00

(此合併季報表未經會計師核閱，請參閱後附合併財務季報表附註)

董事長：葛長林

總經理：陳四桂

會計主管：饒雲珍

旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併損益表
民國九十九年及九十八年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	九十九年第一季		九十八年第一季	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入淨額	二及二十一				
4110	銷貨收入		\$ 451,277	77.27	\$ 228,241	74.08
4170	減：銷貨退回		(2,320)	(0.40)	-	-
4190	減：銷貨折讓		(14)	-	(5,868)	(1.90)
4611	勞務收入		1,877	0.32	960	0.31
4614	佣金收入		28,476	4.88	34,296	11.13
4618	設計收入		2,648	0.45	2,484	0.81
4660	加工收入		95,465	16.35	4,089	1.33
4670	維修收入		6,591	1.13	43,884	14.24
4000	營業收入淨額小計		584,000	100.00	308,086	100.00
5110	營業成本	三、二十一及二十二	(362,730)	(62.11)	(223,768)	(72.63)
5910	營業毛利		221,270	37.89	84,318	27.37
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(586)	(0.10)	-	-
5930	聯屬公司間已實現利益	二	322	0.05	337	0.11
5900	營業毛利淨額		221,006	37.84	84,655	27.48
	營業費用	三、二十一及二十二				
6100	推銷費用		(40,315)	(6.90)	(34,817)	(11.30)
6200	管理及總務費用		(45,799)	(7.84)	(25,188)	(8.18)
6300	研究費用		(69,184)	(11.85)	(53,990)	(17.52)
6000	營業費用小計		(155,298)	(26.59)	(113,995)	(37.00)
6900	營業淨(損)利		65,708	11.25	(29,340)	(9.52)
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	二十一	444	0.08	213	0.07
7121	採權益法認列之投資收益	二及九	4,268	0.73	-	-
7140	處分投資利益	二	-	-	1	-
7160	兌換利益	二	-	-	2,284	0.74
7210	租金收入	二十一	837	0.14	760	0.25
7250	壞帳轉回利益	二	3,663	0.63	-	-
7320	金融負債評價利益	二及十四	190	0.03	1,478	0.48
7480	什項收入	三、十四及二十一	1,502	0.26	2,215	0.72
7100	營業外收入及利益小計		10,904	1.87	6,951	2.26
	營業外費用及損失					
7510	利息費用	二及十四	(1,677)	(0.29)	(3,473)	(1.13)
7521	採權益法認列之投資損失	二及九	-	-	(6,227)	(2.02)
7530	處分固定資產損失	二	(7)	-	(24)	(0.01)
7560	兌換損失	二	(343)	(0.06)	-	-
7880	什項支出		-	-	(26)	(0.01)
7500	營業外費用及損失小計		(2,027)	(0.35)	(9,750)	(3.17)
7900	稅前淨利		74,585	12.77	(32,139)	(10.43)
8110	減：所得稅費用	二及十八	(6,651)	(1.14)	434	0.14
9600XX	合併總淨利		\$ 67,934	11.63	\$ (31,705)	(10.29)
	歸屬於					
9601	合併淨利		\$ 68,284	11.69	\$ (31,139)	(10.11)
9602	少數股權淨(損)		(350)	(0.06)	(566)	(0.18)
			\$ 67,934	11.63	\$ (31,705)	(10.29)
	普通股每股盈餘：(單位：元)	二及十九	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
	基本每股盈餘					
9710	合併淨利		\$ 0.97	\$ 0.89	\$ (0.44)	\$ (0.43)
9740aa	少數股權淨(損)		-	-	(0.01)	(0.01)
9750	合併總淨利		\$ 0.97	\$ 0.89	\$ (0.45)	\$ (0.44)
	稀釋每股盈餘					
9810	合併淨利		\$ 0.97	\$ 0.89	\$ (0.42)	\$ (0.41)
9840aa	少數股權淨(損)		-	-	(0.01)	(0.01)
9850	合併總淨利		\$ 0.97	\$ 0.89	\$ (0.43)	\$ (0.42)

(此合併季報表未經會計師核閱，請參閱後附合併財務季報表附註)

董事長：葛長林

總經理：陳四桂

會計主管：饒雲珍

旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國九十九年及九十八年一月一日至三月三十一日

代碼	項 目	九十九年第一季	單位：新台幣仟元 九十八年第一季
AAAA	營業活動之現金流量-間接法		
A10000	合併淨利(淨損)	\$ 68,284	\$ (31,139)
A20000	調整項目		
A20300	折舊費用	25,635	25,731
A20400	攤銷費用	5,075	4,496
A20500	呆帳損失提列(轉列收入)數	(3,663)	118
A21300	員工分紅(含董監酬勞)	8,496	-
A21400	少數股權淨損益	(350)	(565)
A21700	應付公司債折(溢)價攤銷數	458	1,417
A22000	本期淨退休成本與提撥數之差異	495	-
A22200	存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	(5,116)	473
A22400	權益法認列之投資損失(收益)	(4,268)	6,227
A22600	處分固定資產損失(利益)	7	24
A22700	固定資產轉列費用數	-	26
A23300	處分投資損失(利益)	-	(1)
A23600	金融資產及負債未實現評價損失(利益)	(191)	(1,478)
A24300	未實現兌換損失(利益)	(187)	(425)
A24400	買回可轉換公司債損失(利益)	-	(624)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31000	營業資產之淨變動		
A31110	交易目的金融資產增加(減少)	-	1
A31120	應收票據增加(減少)	(3,084)	2,414
A31130	應收票據-關係人增加(減少)	-	23
A31140	應收帳款增加(減少)	(103,170)	92,763
A31150	應收帳款-關係人減少增加(減少)	(31,885)	2,810
A31180	存貨增加(減少)	(423,078)	64,045
A31211	其他流動資產增加(減少)	(38,768)	(23,188)
A31220	遞延所得稅資產增加(減少)	1,459	(401)
A31990	催收款項增加(減少)	(198)	30
A32000	營業負債之淨變動		
A32120	應付票據增加(減少)	9,085	6,898
A32140	應付帳款增加(減少)	362,990	(65,562)
A32150	應付帳款-關係人增加(減少)	281	(671)
A32160	應付所得稅增加(減少)	4,930	4,202
A32170	應付費用增加(減少)	(24,871)	(52,546)
A32200	預收貨款增加(減少)	191,552	(53,455)
A32212	其他流動負債增加(減少)	20,198	(4,387)
A32220	遞延所得稅負債增加(減少)	(94)	(3,610)
A32240	遞延貸項增加(減少)	264	(338)
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	60,286	(26,692)
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01900	購置固定資產	(1,806)	(5,788)
B02500	存出保證金增減	1,244	1,825
B02600	遞延費用增加	(4,900)	(990)
B02800	受限制資產增減	(500)	198
BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	(5,962)	(4,755)

(續下頁)

旺矽科技股份有限公司及其子公司
合併現金流量表(續)
民國九十九年及九十八年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	九十九年第一季	九十八年第一季
CCCC	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增減	(50,000)	(10,000)
C00600	贖回及買回可轉換公司債	-	(66,662)
C00900	舉借長期借款	-	163,000
C01000	償還長期借款	(27,903)	(18,099)
C02400	員工執行認股權	92,541	-
CCCC	融資活動之淨現金流入(流出)	14,638	68,239
DDDD	匯率影響數	187	424
EEEE	本期現金及約當現金增加數	69,149	37,216
E00100	期初現金及約當現金餘額	663,898	472,718
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 733,047	\$ 509,934
FFFF	現金流量資訊之補充揭露		
F00300	不含資本化利息之本期支付利息	\$ 1,220	\$ 1,996
F00400	支付所得稅	\$ 38	\$ 275
GGGG	不影響現金流量資訊之投資及融資活動		
G00100	一年內到期之長期負債	\$ 125,197	\$ 111,613
G00200	一年內到期之應付租賃款	\$ -	\$ 757
G00400	一年內得賣回之可轉換公司債	\$ -	\$ 204,207
G00800	轉換公司債轉換為普通股	\$ 154,500	\$ -
G02500	存貨轉列固定資產	\$ 141	\$ -
G03100	累積換算調整數	\$ (4,251)	\$ 13,808
G03400	應付員工紅利及董監酬勞	\$ 8,496	\$ 5,020
HHHH	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00500	應付購買設備款增減	\$ (4,534)	\$ (19,776)

(此合併季報表未經會計師核閱，請參閱後附合併財務季報表附註)

董事長：葛長林

總經理：陳四桂

會計主管：饒雲珍