

至興精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國99年及98年9月30日
(未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	99年9月30日		98年9月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	99年9月30日		98年9月30日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
	流動資產：						流動負債：						
1100	現金及約當現金	二、四之1	\$ 160,101	5.42	\$ 116,347	4.46	2102	銀行借款	四之5	\$ 289,155	9.80	\$ 174,330	6.68
1120	應收票據	二	51,427	1.74	41,638	1.60	2110	應付短期票券	四之6	69,954	2.37	-	-
1140	應收帳款淨額	二、四之2	523,318	17.73	439,765	16.86	2120	應付帳款		2,740	0.09	8,509	0.33
1150	應收帳款-關係人	二、五	79,982	2.71	51,349	1.97	2140	應付帳款-關係人	五	302,711	10.25	251,795	9.65
1160	其他應收款		22,515	0.76	9,993	0.38	2150	應付所得稅		7,303	0.25	10,820	0.42
1210	存 貨	二、四之3	572,635	19.40	401,130	15.38	2160	應付費用	四之7	22,798	0.77	21,185	0.81
1260	預付款項		57,143	1.94	48,098	1.84	2170	其他應付款項		122,583	4.15	103,405	3.97
1280	其他流動資產		9,151	0.31	9,310	0.36	2210	預收款項		13,134	0.44	13,306	0.51
11xx	流動資產合計		1,476,272	50.01	1,117,630	42.85	2260	一年內到期之長期借款	四之8	3,203	0.11	1,161	0.04
	固定資產：	二、四之4、六					2280	其他流動負債		730	0.02	436	0.02
	成本						21xx	流動負債合計		900,843	30.51	637,452	24.44
1501	土 地		210,301	7.12	210,301	8.06		長期負債：					
1521	房屋及建築		379,724	12.86	372,364	14.27		長期借款	四之8	94,001	3.19	146,487	5.62
1531	機器設備		1,459,434	49.44	1,330,458	51.00		其他負債：					
1551	運輸設備		14,965	0.51	12,226	0.47	2810	應計退休金負債	二	602	0.02	602	0.02
1561	生財設備		26,852	0.91	26,819	1.03	2820	存入保證金		-	-	28	-
1681	其他設備		27,943	0.94	25,469	0.98	2888	其他		591	0.02	585	0.02
	小 計		2,119,219	71.78	1,977,637	75.81	28xx	其他負債合計		1,193	0.04	1,215	0.04
15x9	減：累計折舊		(810,804)	(27.47)	(709,717)	(27.21)	2xxx	負債合計		996,037	33.74	785,154	30.10
1599	累計減損		(297)	(0.01)	(3,164)	(0.12)		股東權益：					
1670	未完工程及預付設備款		27,128	0.92	89,818	3.44	3110	股 本	四之9	720,588	24.41	720,588	27.62
15xx	固定資產淨額		1,335,246	45.22	1,354,574	51.92	3210	資本公積	四之10	176,052	5.96	173,500	6.65
	無形資產：						33xx	保留盈餘	四之11	-	-	-	-
1760	商譽	二	15,550	0.53	15,591	0.60	3310	法定公積		219,673	7.44	199,465	7.65
1782	土地使用權	二	53,748	1.82	41,256	1.58	3350	未分配盈餘		691,688	23.43	580,924	22.27
17xx	無形資產淨額		69,298	2.35	56,847	2.18	34xx	股東權益其他項目		-	-	-	-
	其他資產：						3420	累積換算調整數	二	22,120	0.75	29,442	1.13
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3610	少數股權		125,991	4.27	119,525	4.58
1820	存出保證金		13,030	0.44	17,602	0.67	3xxx	股東權益合計		1,956,112	66.26	1,823,444	69.90
1830	未攤銷費用	二	48,894	1.66	45,111	1.73		負債及股東權益總額		\$ 2,952,149	100.00	\$ 2,608,598	100.00
1860	遞延所得稅資產	二	9,409	0.32	16,834	0.65							
18xx	其他資產合計		71,333	2.42	79,547	3.05							
	資 產 總 額		\$ 2,952,149	100.00	\$ 2,608,598	100.00							

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：施議淦

會計主管：劉美娘

至興精機股份有限公司及子公司
合 併 損 益 表
民國99年及98年1月1日至9月30日
(未經會計師核閱)

單位：新台幣仟元
99年前三季

代碼	項 目	附註	99年前三季		98年前三季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 1,985,626	100.27	\$ 1,532,731	100.74
4170	減：銷貨退回		(3,591)	(0.18)	(3,731)	(0.25)
4190	銷貨折讓		(1,767)	(0.09)	(7,535)	(0.49)
4100	營業收入淨額	二、五	1,980,268	100.00	1,521,465	100.00
5000	營業成本	五	(1,531,787)	(77.35)	(1,173,547)	(77.13)
5910	營業毛利		448,481	22.65	347,918	22.87
6000	營業費用	五	(164,689)	(8.32)	(139,541)	(9.17)
6100	推銷費用		(51,233)	(2.59)	(43,531)	(2.86)
6200	管理及總務費用		(97,415)	(4.92)	(79,582)	(5.23)
6300	研究發展費用		(16,041)	(0.81)	(16,428)	(1.08)
6900	營業淨利		283,792	14.33	208,377	13.70
7100	營業外收入及利益		44,667	2.25	39,485	2.60
7110	利息收入		1,047	0.05	727	0.05
7131	處分固定資產利益		-	-	855	0.06
7160	兌換盈益		15,163	0.77	19,121	1.26
7210	租金收入	五	84	0.00	189	0.01
7480	其他收入		28,373	1.43	18,593	1.22
7500	營業外費用及損失		(55,256)	(2.78)	(40,204)	(2.64)
7510	利息支出		(9,794)	(0.49)	(3,980)	(0.26)
7530	處分固定資產損失		(376)	(0.02)	(517)	(0.03)
7540	處分投資損失		-	-	(235)	(0.02)
7560	兌換損失		(34,295)	(1.73)	(27,848)	(1.83)
7880	其他損失		(10,791)	(0.54)	(7,624)	(0.50)
7900	稅前合併淨利		273,203	13.80	207,658	13.66
8110	所得稅費用	二	(49,215)	(2.49)	(58,412)	(3.84)
9600xx	合併總損益		\$ 223,988	11.31	\$ 149,246	9.82
9601	合併淨損益		\$ 215,245		\$ 142,235	
9602	少數股權損益		8,743		7,011	
			\$ 223,988		\$ 149,246	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之12				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	合併淨損益		\$ 3.79	\$ 2.99	\$ 2.88	\$ 1.97

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：施議淦

會計主管：劉美娘

至興精機股份有限公司及子公司
 合併股東權益變動表
 民國99年及98年1月1日至9月30日
 (未經會計師核閱)

單位：新台幣仟元

項 目	保 留 盈 餘				累積換算調 整數	少數股權	合 計
	股 本	資本公積	法定公積	未分配盈餘			
98年1月1日餘額	\$ 699,600	\$ 173,500	\$ 170,253	\$ 628,809	\$ 40,484	\$ 116,134	\$ 1,828,780
97年度盈餘分配：							
提列法定公積			29,212	(29,212)			-
分配股票股利	20,988			(20,988)			
分配現金股利				(139,920)			(139,920)
98年前三季合併淨損益				142,235			142,235
少數股權						3,391	3,391
累積換算調整數之變動					(11,042)		(11,042)
98年9月30日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 580,924	\$ 29,442	\$ 119,525	\$ 1,823,444
99年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 640,769	\$ 26,572	\$ 122,687	\$ 1,883,581
98年度盈餘分配：							
提列法定公積			20,208	(20,208)			-
分配現金股利				(144,118)			(144,118)
採權益法之長期股權投資調整		2,552					2,552
99年前三季合併淨損益				215,245			215,245
少數股權						3,304	3,304
累積換算調整數之變動					(4,452)		(4,452)
99年9月30日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 691,688	\$ 22,120	\$ 125,991	\$ 1,956,112

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳 崇 儀

經理人：施 議 淦

會計主管：劉 美 娘

至興精機股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國99年及98年1月1日至9月30日
(未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

	99年前三季	98年前三季
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 223,988	\$ 149,246
折舊費用	95,070	82,896
各項攤提	25,512	18,122
商譽減損損失		
處分固定資產淨損(益)	(1,971)	(311)
閒置資產折舊及跌價損失	172	442
營業資產及負債淨變動數		
應收票據	(18,879)	(2,450)
應收帳款淨額	(73,874)	(115,683)
應收帳款-關係人	(28,874)	6,509
其他應收款	(15,240)	(433)
存貨	(170,247)	54,613
預付款項	(13,645)	(3,388)
其他流動資產	(1,972)	1,918
遞延所得稅資產	5,882	4,032
應付票據	(6,779)	1,741
應付帳款	42,108	60,780
應付帳款-關係人	(4,203)	(15,349)
應付所得稅	(7,565)	(24,222)
應付費用	25,573	(3,396)
其他應付款項	(124)	13,102
預收款項	1,485	(250)
其他流動負債	390	203
其他負債-其他	(21)	(257)
營業活動之淨現金流入(出)	76,786	227,865

(接次頁)

(承前頁)

	<u>99年前三季</u>	<u>98年前三季</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(103,879)	(211,076)
處分固定資產價款	3,904	2,006
土地使用權增加	-	(194)
商譽本期增加	-	(383)
存出保證金(增加)減少	288	(10,751)
未攤銷費用(增加)	<u>(25,805)</u>	<u>(23,600)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(125,492)</u>	<u>(243,998)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	166,817	87,394
應付短期票券減少	69,954	-
長期借款增加	(38,538)	26,106
存入保證金減少	-	(1)
分配現金股利	(143,908)	(139,716)
少數股權變動	<u>(2,887)</u>	<u>(3,620)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>51,438</u>	<u>(29,837)</u>
匯率影響數	<u>2,035</u>	<u>463</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	4,767	(45,507)
期初現金及約當現金餘額	<u>155,334</u>	<u>161,854</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 160,101</u>	<u>\$ 116,347</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 4,608</u>	<u>\$ 7,140</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 50,151</u>	<u>\$ 82,744</u>
不影響現金流量之投資融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 66,532</u>	<u>\$ 52,505</u>
分配股票股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,988</u>
尚未分配之現金股利	<u>\$ 414</u>	<u>\$ 204</u>

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：施議淦

會計主管：劉美娘