

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12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	99年12月31日		98年12月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	99年12月31日		98年12月31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	\$ 207,496	6.97	\$ 155,334	5.91	2102	銀行借款	四之5	\$ 347,591	11.68	\$ 122,338	4.65
1120	應收票據	二	36,802	1.24	32,548	1.24	2110	應付短期票券	四之6	69,953	2.35	-	-
1130	應收票據-關係人	二、五	-	-	-	-	2120	應付票據		1,135	0.04	9,519	0.36
1140	應收帳款淨額	二、四之2	494,984	16.62	449,444	17.09	2140	應付帳款		284,969	9.57	260,603	9.91
1150	應收帳款-關係人	二、五	86,831	2.92	51,108	1.94	2150	應付帳款-關係人	五	12,849	0.43	11,506	0.44
1160	其他應收款		21,553	0.72	7,275	0.28	2160	應付所得稅	二、四之13	21,268	0.71	30,363	1.15
1210	存 貨	二、四之3	579,857	19.47	402,388	15.29	2170	應付費用	四之7	106,152	3.57	97,010	3.69
1260	預付款項		66,690	2.24	43,498	1.65	2210	其他應付款項		12,592	0.42	13,048	0.50
1280	其他流動資產		10,685	0.36	7,179	0.27	2260	預收款項		2,405	0.08	1,718	0.07
							2270	一年內到期之長期借款	四之8	60,122	2.02	50,457	1.92
11xx	流動資產合計		1,504,898	50.54	1,148,774	43.67	2280	其他流動負債		349	0.01	340	0.01
							21xx	流動負債合計		919,385	30.88	596,902	22.70
	固定資產：	二、四之4、六						長期負債：					
	成本							長期借款	四之8	96,684	3.25	148,614	5.65
1501	土 地		210,301	7.06	210,301	7.99		其他負債：					
1521	房屋及建築		370,877	12.46	372,350	14.16	2810	應計退休金負債	二	602	0.02	602	0.02
1531	機器設備		1,450,160	48.71	1,393,937	52.99	2820	存入保證金		80	-	-	-
1551	運輸設備		14,285	0.48	13,636	0.52	2888	其他		561	0.02	612	0.02
1561	生財設備		30,544	1.02	26,908	1.02		其他負債合計		1,243	0.04	1,214	0.04
1681	其他設備		33,204	1.12	25,714	0.98	28xx	其他負債合計		1,243	0.04	1,214	0.04
	小 計		2,109,371	70.85	2,042,846	77.66	2xxx	負債合計		1,017,312	34.17	746,730	28.39
15x9	減：累計折舊		(827,147)	(27.78)	(730,992)	(27.79)		股東權益：					
1599	累計減損		(273)	(0.01)	(303)	(0.01)	3110	股 本	四之9	720,588	24.20	720,588	27.40
1670	未完工程及預付設備款		54,154	1.82	22,303	0.85	3210	資本公積	四之10	176,052	5.91	173,500	6.60
15xx	固定資產淨額		1,336,105	44.88	1,333,854	50.71	33xx	保留盈餘	四之11				
	無形資產：						3310	法定公積		219,673	7.38	199,465	7.58
1760	商譽	二	15,505	0.52	15,583	0.59	3350	未分配盈餘		730,215	24.53	640,769	24.36
1782	土地使用權	二	48,748	1.64	55,688	2.12	34xx	股東權益其他項目					
17xx	無形資產淨額		64,253	2.16	71,271	2.71	3420	累積換算調整數	二	340	0.01	26,572	1.01
	其他資產：						3610	少數股權		113,113	3.80	122,687	4.66
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		1,959,981	65.83	1,883,581	71.61
1820	存出保證金		13,029	0.44	13,318	0.51		負債及股東權益總額		\$ 2,977,293	100.00	\$ 2,630,311	100.00
1830	未攤銷費用	二	47,820	1.61	47,803	1.82							
1860	遞延所得稅資產	二、四之13	11,188	0.37	15,291	0.58							
18xx	其他資產合計		72,037	2.42	76,412	2.91							
	資 產 總 額		\$ 2,977,293	100.00	\$ 2,630,311	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12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	99 年 度		98 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	五	\$ 2,774,478	100.29	\$ 2,163,929	100.92
4170	減：銷貨退回		(5,065)	(0.18)	(8,493)	(0.40)
4190	銷貨折讓		(3,124)	(0.11)	(11,264)	(0.52)
4100	營業收入淨額	二、五	2,766,289	100.00	2,144,172	100.00
5000	營業成本	四之12、五	(2,194,979)	(79.35)	(1,670,902)	(77.93)
5910	營業毛利		571,310	20.65	473,270	22.07
6000	營業費用	四之12、五	(227,729)	(8.24)	(198,960)	(9.28)
6100	推銷費用		(68,073)	(2.46)	(59,157)	(2.76)
6200	管理及總務費用		(137,078)	(4.96)	(117,612)	(5.49)
6300	研究發展費用		(22,578)	(0.82)	(22,191)	(1.03)
6900	營業淨利		343,581	12.41	274,310	12.79
7100	營業外收入及利益		30,351	1.09	40,121	1.87
7110	利息收入		1,599	0.06	1,195	0.06
7210	租金收入	五	84	-	252	0.01
7131	處分固定資產利益		115	-	851	0.04
7480	其他收入		28,553	1.03	37,823	1.76
7500	營業外費用及損失		(65,615)	(2.37)	(31,069)	(1.46)
7510	利息支出		(8,914)	(0.32)	(5,687)	(0.27)
7530	處分固定資產損失		(383)	(0.01)	(707)	(0.03)
7540	處分投資損失		-	-	(257)	(0.01)
7560	兌換淨損失		(51,061)	(1.85)	(13,878)	(0.65)
7630	減損損失		(172)	(0.01)	(754)	(0.04)
7880	其他損失		(5,085)	(0.18)	(9,786)	(0.46)
7900	稅前合併淨利		308,317	11.13	283,362	13.20
8110	所得稅費用	二、四之13	(45,717)	(1.65)	(70,411)	(3.28)
9600xx	合併總損益		\$ 262,600	9.48	\$ 212,951	9.92
9601	合併淨損益		\$ 253,772		\$ 202,080	
9602	少數股權損益		8,828		10,871	
			\$ 262,600		\$ 212,951	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之14				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	合併淨損益		\$ 4.28	\$ 3.52	\$ 3.93	\$ 2.80

(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12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		累 積 換 算 調 整 數	少 數 股 權	合 計
			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年度合併淨損益				202,080			202,080
少數股權						6,553	6,553
↳ 累積換算調整數之變動					(13,912)		(13,912)
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年度合併淨損益				253,772			253,772
少數股權						(9,574)	(9,574)
累積換算調整數之變動					(26,232)		(26,232)
99年12月31日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 730,215	\$ 340	\$ 113,113	\$ 1,959,981

(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12月31日

單位：新台幣仟元

	99年度	98年度
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 262,600	\$ 212,951
折舊費用	133,961	112,780
各項攤提	38,083	33,227
處分固定資產損失	383	707
處分固定資產利益	(4,255)	(851)
資產減損損(益)	-	(2,852)
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	(4,254)	6,640
應收帳款淨額	(45,540)	(125,362)
應收帳款-關係人	(35,723)	6,750
其他應收款	(14,278)	2,285
存貨	(177,469)	53,355
預付款項	(23,192)	1,212
其他流動資產	(3,506)	4,049
遞延所得稅資產	4,103	5,575
應付票據	(8,384)	2,751
應付帳款	24,366	69,553
應付帳款-關係人	1,343	(14,663)
應付所得稅	(9,095)	(15,044)
應付費用	9,142	(6,635)
其他應付款項	(666)	12,844
預收款項	687	307
其他流動負債	9	107
其他負債-其他	(51)	(230)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>148,436</u>	<u>359,898</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(180,132)	(236,549)
處分固定資產價款	6,838	2,667
土地使用權增加	-	(199)
商譽本期增加	-	(383)
存出保證金增加	289	(6,467)
未攤銷費用增加	(39,277)	(40,730)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(212,282)</u>	<u>(281,661)</u>
(接次頁)		

(承前頁)

	<u>99年度</u>	<u>98年度</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	225,253	35,402
應付短期票券增加(減少)	69,953	0
長期借款增加(減少)	(42,265)	26,185
存入保證金增加(減少)	80	(29)
分配現金股利	(143,908)	(142,872)
少數股權變動	(15,850)	(4,318)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>93,263</u>	<u>(85,632)</u>
匯率影響數	<u>22,745</u>	<u>875</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	52,162	(6,520)
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>\$ 207,496</u>	<u>\$ 155,334</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>\$ 10,835</u>	<u>\$ 6,696</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 52,383</u>	<u>\$ 82,753</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>\$ 60,122</u>	<u>\$ 50,457</u>
發放股票股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,988</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