

至興精機股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年3月31日  
(未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	100年3月31日		99年3月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	100年3月31日		99年3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	\$ 188,258	5.94	\$ 142,905	5.40	2102	銀行借款	四之5	\$ 428,720	13.54	\$ 98,474	3.72
1120	應收票據	二	35,728	1.13	49,637	1.88	2110	應付短期票券	四之6	69,956	2.21	-	-
1130	應收票據-關係人	二、五	-	-	-	-	2120	應付票據		1,803	0.06	8,812	0.33
1140	應收帳款淨額	二、四之2	551,041	17.40	450,392	17.03	2140	應付帳款		336,977	10.64	233,499	8.83
1150	應收帳款-關係人	二、五	66,778	2.11	50,524	1.91	2150	應付帳款-關係人	五	13,837	0.44	13,831	0.52
1160	其他應收款		19,408	0.61	11,384	0.43	2160	應付所得稅	二	30,202	0.95	48,347	1.83
1210	存 貨	二、四之3	601,099	18.98	403,822	15.27	2170	應付費用	四之7	91,297	2.88	76,756	2.91
1260	預付款項		51,134	1.61	51,090	1.93	2210	其他應付款項		12,211	0.38	12,964	0.49
1280	其他流動資產		12,595	0.40	8,044	0.30	2260	預收款項		1,335	0.04	2,059	0.08
11xx	流動資產合計		1,526,041	48.18	1,167,798	44.15	2270	一年內到期之長期借款	四之8	73,898	2.33	57,285	2.17
							2280	其他流動負債		258	0.01	893	0.03
	固定資產：	二、四之4、六					21xx	流動負債合計		1,060,494	33.48	552,920	20.91
	成本							長期負債：					
1501	土 地		210,301	6.64	210,301	7.95		長期借款	四之8	130,267	4.11	131,529	4.97
1521	房屋及建築		357,826	11.30	375,186	14.19		其他負債：					
1531	機器設備		1,473,306	46.52	1,425,959	53.91	2810	應計退休金負債	二	602	0.02	602	0.02
1551	運輸設備		14,622	0.46	13,749	0.52	2820	存入保證金		211	0.01	-	-
1561	生財設備		33,349	1.05	26,726	1.01	2888	其他		565	0.02	603	0.02
1681	其他設備		28,148	0.89	26,669	1.01	28xx	其他負債合計		1,378	0.05	1,205	0.04
	小 計		2,117,552	66.86	2,078,590	78.59	2xxx	負債合計		1,192,139	37.64	685,654	25.92
15x9	減：累計折舊		(838,030)	(26.46)	(760,889)	(28.77)		股東權益：					
1599	累計減損		(242)	(0.01)	(301)	(0.01)	3110	股 本	四之9	720,588	22.75	720,588	27.25
1670	未完工程及預付設備款		229,353	7.24	10,838	0.41	3210	資本公積	四之10	176,052	5.56	173,500	6.56
15xx	固定資產淨額		1,508,633	47.63	1,328,238	50.22	33xx	保留盈餘	四之11	-	-	-	-
	無形資產：						3310	法定公積		219,673	6.94	199,465	7.54
1760	商譽	二	15,460	0.49	15,573	0.59	3350	未分配盈餘		794,198	25.07	717,825	27.14
1782	土地使用權	二	44,167	1.39	54,986	2.08	34xx	股東權益其他項目		-	-	-	-
17xx	無形資產淨額		59,627	1.88	70,559	2.67	3420	累積換算調整數	二	(27,482)	(0.87)	23,102	0.87
	其他資產：						3610	少數股權		92,028	2.91	124,740	4.72
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		1,975,057	62.36	1,959,220	74.08
1820	存出保證金		12,664	0.40	13,412	0.51		負債及股東權益總額		\$ 3,167,196	100.00	\$ 2,644,874	100.00
1830	遞延費用	二	48,641	1.54	50,495	1.91							
1860	遞延所得稅資產	二	11,590	0.37	14,372	0.54							
18xx	其他資產合計		72,895	2.31	78,279	2.96							
	資 產 總 額		\$ 3,167,196	100.00	\$ 2,644,874	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100年及99年1月1日至3月31日  
(未經會計師核閱)

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	100第一季		99第一季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 707,984	100.41	\$ 650,012	100.22
4170	減：銷貨退回		(1,445)	(0.21)	(1,003)	(0.16)
4190	銷貨折讓		(1,433)	(0.20)	(421)	(0.06)
4100	營業收入淨額	二、五	705,106	100.00	648,588	100.00
5000	營業成本	二、五	(568,661)	(80.65)	(485,559)	(74.86)
5910	營業毛利		136,445	19.35	163,029	25.14
6000	營業費用	二、五	(61,895)	(8.78)	(51,446)	(7.94)
6100	推銷費用		(17,841)	(2.53)	(15,344)	(2.37)
6200	管理及總務費用		(37,802)	(5.36)	(31,489)	(4.86)
6300	研究發展費用		(6,252)	(0.89)	(4,613)	(0.71)
6900	營業淨利		74,550	10.57	111,583	17.20
7100	營業外收入及利益		10,481	1.49	6,389	0.98
7110	利息收入		212	0.03	274	0.04
7131	處分固定資產利益		57	0.01	-	-
7210	租金收入	五	-	-	542	0.08
7480	其他收入		10,212	1.45	5,573	0.86
7500	營業外費用及損失		(15,594)	(2.21)	(18,220)	(2.82)
7510	利息支出		(2,753)	(0.39)	(1,273)	(0.20)
7530	處分固定資產損失		(19)	-	(139)	(0.02)
7560	兌換淨損失		(10,876)	(1.54)	(11,522)	(1.78)
7880	其他損失		(1,946)	(0.28)	(5,286)	(0.82)
7900	稅前合併淨利		69,437	9.85	99,752	15.36
8110	所得稅費用	二	(13,203)	(1.87)	(19,824)	(3.06)
9600xx	合併總損益		\$ 56,234	7.98	\$ 79,928	12.30
9601	合併淨損益		\$ 63,983		\$ 77,056	
9602	少數股權(損)益		(7,749)		2,872	
			\$ 56,234		\$ 79,928	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之12				
	合併淨損益		稅前 \$ 0.96	稅後 \$ 0.89	稅前 \$ 1.38	稅後 \$ 1.07

(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100年及99年1月1日至3月31日  
 (未經會計師核閱)

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			
99年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 640,769	\$ 26,572	\$ 122,687	\$ 1,883,581
99年第一季合併淨損益				77,056			77,056
少數股權						2,053	2,053
累積換算調整數之變動					(3,470)		(3,470)
99年3月31日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 717,825	\$ 23,102	\$ 124,740	\$ 1,959,220
100年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 730,215	\$ 340	\$ 113,113	\$ 1,959,981
100年第一季合併淨損益				63,983			63,983
少數股權						(21,085)	(21,085)
累積換算調整數之變動					(27,822)		(27,822)
100年3月31日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 794,198	\$ (27,482)	\$ 92,028	\$ 1,975,057

(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100年及99年1月1日至3月31日  
 (未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

	100年第一季	99年第一季
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 56,234	\$ 79,928
折舊費用	33,750	31,426
各項攤提	7,784	8,200
處分固定資產損失	19	139
處分固定資產利益	(57)	0
閒置資產折舊及跌價損失	9	0
營業資產及負債淨變動數		
應收票據淨額	1,074	(17,089)
應收帳款淨額	(56,057)	(948)
應收帳款-關係人	20,053	584
其他應收款	2,145	(4,109)
存貨	(21,242)	(1,434)
預付款項	15,556	(7,592)
其他流動資產	(1,910)	(865)
遞延所得稅資產	(402)	919
應付票據	668	(707)
應付帳款	52,008	(27,104)
應付帳款-關係人	988	2,325
應付所得稅	8,934	17,984
應付費用	(14,855)	(20,254)
其他應付款項	(381)	(84)
預收款項	(1,070)	341
其他流動負債	(91)	553
其他負債-其他	4	(9)
營業活動之淨現金流入(出)	103,161	62,204

(接次頁)

(承前頁)

	<u>100年第一季</u>	<u>99年第一季</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(241,330)	(30,045)
處分固定資產價款	57	158
存出保證金(增加)減少	365	(94)
遞延費用(增加)	<u>(10,942)</u>	<u>(10,771)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(251,850)</u>	<u>(40,752)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	81,129	(23,864)
應付商業本票增加(減少)	3	0
長期借款增加(減少)	47,359	(10,257)
存入保證金減少	131	-
少數股權變動	<u>(13,336)</u>	<u>(819)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>115,286</u>	<u>(34,940)</u>
匯率影響數	<u>14,165</u>	<u>1,059</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(19,238)	(12,429)
期初現金及約當現金餘額	<u>207,496</u>	<u>155,334</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 188,258</u>	<u>\$ 142,905</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>\$ 1,702</u>	<u>\$ 1,580</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 1,039</u>	<u>\$ 836</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>\$ 73,898</u>	<u>\$ 57,285</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