

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6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	100年6月30日		99年6月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	100年6月30日		99年6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	\$ 161,520	4.93	\$ 122,401	4.29	2102	銀行借款	四之5	\$ 443,853	13.55	\$ 140,466	4.93
1120	應收票據	二	43,422	1.33	44,500	1.56	2110	應付短期票券	四之6	69,921	2.13	-	-
1140	應收帳款淨額	二、四之2	590,250	18.02	502,516	17.63	2120	應付票據		650	0.02	16,026	0.56
1150	應收帳款-關係人	二、五	97,141	2.97	54,176	1.90	2140	應付帳款		354,098	10.81	319,840	11.22
1160	其他應收款		17,726	0.54	12,983	0.46	2150	應付帳款-關係人	五	23,102	0.71	7,683	0.27
1210	存 貨	二、四之3	598,905	18.28	539,177	18.91	2160	應付所得稅	二、四之13	26,635	0.81	27,417	0.96
1260	預付款項		49,585	1.51	64,044	2.25	2170	應付費用	四之7	105,836	3.23	97,753	3.43
1280	其他流動資產		22,958	0.70	13,053	0.46	2210	其他應付款項		192,186	5.88	162,725	5.71
							2260	預收款項		3,085	0.09	3,193	0.11
11xx	流動資產合計		1,581,507	48.28	1,352,850	47.46	2270	一年內到期之長期借款	四之8	77,204	2.36	63,935	2.24
							2280	其他流動負債		546	0.02	759	0.03
	固定資產：	二、四之4、五、六					21xx	流動負債合計		1,297,116	39.61	839,797	29.46
	成本							長期負債：					
1501	土 地		399,060	12.18	210,301	7.38	2420	長期借款	四之8	126,908	3.87	115,048	4.04
1521	房屋及建築		393,697	12.02	384,856	13.50		其他負債：					
1531	機器設備		1,481,327	45.23	1,452,228	50.94	2810	應計退休金負債	二、四之15	602	0.02	602	0.02
1551	運輸設備		15,676	0.48	14,236	0.50	2820	存入保證金		335	0.01	-	-
1561	生財設備		31,898	0.97	27,386	0.96	2888	其他		719	0.02	631	0.02
1681	其他設備		32,099	0.98	27,579	0.97		其他負債合計		1,656	0.05	1,233	0.04
	小 計		2,353,757	71.86	2,116,586	74.25	2xxx	負債合計		1,425,680	43.53	956,078	33.54
15x9	減：累計折舊		(857,417)	(26.18)	(787,394)	(27.62)		股東權益：					
1599	累計減損		(237)	(0.01)	(306)	(0.01)	3110	股 本	四之9	720,588	22.00	720,588	25.28
1670	未完工程及預付設備款		64,726	1.98	17,788	0.62	3210	資本公積	四之10	176,052	5.38	173,500	6.09
15xx	固定資產淨額		1,560,829	47.65	1,346,674	47.24	33xx	保留盈餘	四之11				
	無形資產：						3310	法定公積		245,050	7.48	219,673	7.70
1760	商譽	二	15,428	0.47	15,595	0.54	3350	未分配盈餘		651,299	19.88	620,520	21.77
1782	土地使用權	二	43,046	1.31	55,528	1.95	34xx	股東權益其他調整項目					
17xx	無形資產淨額		58,474	1.78	71,123	2.49	3420	累積換算調整數	二	(34,130)	(1.04)	33,407	1.17
	其他資產：						3610	少數股權		90,856	2.77	127,015	4.45
1810	閒置資產淨額	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		1,849,715	56.47	1,894,703	66.46
1820	存出保證金		12,622	0.39	13,314	0.47		負債及股東權益總額		\$ 3,275,395	100.00	\$ 2,850,781	100.00
1830	遞延費用	二	50,985	1.56	55,366	1.94							
1860	遞延所得稅資產	二、四之13	10,978	0.34	11,454	0.40							
18xx	其他資產合計		74,585	2.29	80,134	2.81							
	資 產 總 額		\$ 3,275,395	100.00	\$ 2,850,781	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6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	100年上半年度		99年上半年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$1,450,357	100.61	\$1,309,135	100.25
4170	減：銷貨退回		(6,717)	(0.46)	(2,592)	(0.20)
4190	銷貨折讓		(2,129)	(0.15)	(672)	(0.05)
4000	營業收入淨額	二、五	1,441,511	100.00	1,305,871	100.00
5000	營業成本	四之12、五	(1,165,209)	(80.83)	(1,004,856)	(76.95)
5910	營業毛利		276,302	19.17	301,015	23.05
6000	營業費用	四之12、五	(123,513)	(8.57)	(111,253)	(8.51)
6100	推銷費用		(37,363)	(2.59)	(33,851)	(2.59)
6200	管理及總務費用		(74,779)	(5.19)	(67,290)	(5.15)
6300	研究發展費用		(11,371)	(0.79)	(10,112)	(0.77)
6900	營業淨利		152,789	10.60	189,762	14.54
7100	營業外收入及利益		20,105	1.40	15,047	1.14
7110	利息收入		1,002	0.07	714	0.05
7130	處分固定資產利益		361	0.03	48	-
7210	租金收入	五	-	-	1,042	0.08
7480	其他收入		18,742	1.30	13,243	1.01
7500	營業外費用及損失		(23,441)	(1.63)	(24,231)	(1.85)
7510	利息支出		(5,901)	(0.41)	(2,902)	(0.22)
7530	處分固定資產損失		(73)	(0.01)	(139)	(0.01)
7560	兌換淨損失		(15,680)	(1.09)	(17,877)	(1.37)
7880	其他損失		(1,787)	(0.12)	(3,313)	(0.25)
7900	稅前合併淨利		149,453	10.37	180,578	13.83
8110	所得稅費用	二、四之13	(29,980)	(2.08)	(33,043)	(2.53)
9600xx	合併總損益		<u>\$ 119,473</u>	<u>8.29</u>	<u>\$ 147,535</u>	<u>11.30</u>
9601	合併淨損益		\$ 126,608		\$ 144,077	
9602	少數股權損益		(7,135)		3,458	
			<u>\$ 119,473</u>		<u>\$ 147,535</u>	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之14				
	合併淨損益		<u>稅前</u> \$ 2.17	<u>稅後</u> \$ 1.76	<u>稅前</u> \$ 2.46	<u>稅後</u> \$ 2.00

(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  
合併股東權益變動表  
民國100年及99年1月1日至6月30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			
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)
99年上半年度合併淨損益				144,077			144,077
少數股權						4,328	4,328
累積換算調整數之變動					6,835		6,835
99年6月30日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 219,673	\$ 620,520	\$ 33,407	\$ 127,015	\$ 1,894,703
100年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 730,215	\$ 340	\$ 113,113	\$ 1,959,981
99年度盈餘分配：							
提列法定公積			25,377	(25,377)			-
分配現金股利				(180,147)			(180,147)
100年上半年度合併淨損益				126,608			126,608
少數股權						(22,257)	(22,257)
累積換算調整數之變動					(34,470)		(34,470)
100年6月30日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 245,050	\$ 651,299	\$ (34,130)	\$ 90,856	\$ 1,849,715

(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6月30日

單位：新台幣仟元

100年上半年度    99年上半年度

營業活動之現金流量：

合併總(損)益	\$ 119,473	\$ 147,535
折舊費用	68,343	64,088
各項攤提	14,589	17,747
處分固定資產損失	73	139
處分固定資產利益	(4,022)	(2,347)
閒置資產評價損失	9	172
遞延所得稅資產-非流動	210	3,837
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據淨額	(6,620)	(11,952)
應收帳款淨額	(95,266)	(53,072)
應收帳款-關係人	(10,310)	(3,068)
其他應收款	3,827	(5,708)
存貨	(19,048)	(136,789)
預付款項	17,105	(20,546)
其他流動資產	(12,273)	(5,874)
應付票據	(485)	6,507
應付帳款	69,129	59,237
應付帳款-關係人	10,253	(3,823)
應付費用	(316)	743
應付所得稅	5,367	(2,946)
其他應付款項	(553)	5,559
預收款項	680	1,475
其他流動負債	197	419
其他負債-其他	158	19
營業活動之淨現金流入(出)	160,520	61,352

(接次頁)

(承前頁)

	100年上半年度	99年上半年度
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(338,082)	(71,794)
處分固定資產價款	6,461	3,904
存出保證金(增加)減少	407	4
遞延費用(增加)	(20,359)	(24,405)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(351,573)</u>	<u>(92,291)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	96,262	18,128
應付商業本票增加(減少)	(32)	-
長期借款增加(減少)	47,306	(20,088)
存入保證金增加(減少)	255	-
少數股權變動	(15,122)	870
融資活動之淨現金流入(出)	<u>128,669</u>	<u>(1,090)</u>
匯率影響數	<u>16,408</u>	<u>(904)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(45,976)	(32,933)
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>\$ 161,520</u>	<u>\$ 122,401</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>\$ 6,334</u>	<u>\$ 3,267</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 21,883</u>	<u>\$ 28,452</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>\$ 77,204</u>	<u>\$ 63,935</u>
累積換算調整數之變動	<u>\$ (34,470)</u>	<u>\$ 6,835</u>
已宣佈未發放現金股利	<u>\$ 180,147</u>	<u>\$ 144,118</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