

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9月30日  
(未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	100年9月30日		99年9月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	100年9月30日		99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	\$ 302,879	8.39	\$ 160,101	5.42	2102	銀行借款	四之5	\$ 534,682	14.81	\$ 289,155	9.79
1120	應收票據	二	41,467	1.15	51,427	1.74	2110	應付短期票券	四之6	179,743	4.98	69,954	2.37
1140	應收帳款淨額	二、四之2	685,714	18.99	523,318	17.73	2120	應付票據		1,508	0.04	2,740	0.09
1150	應收帳款-關係人	二、五	83,478	2.31	79,982	2.71	2140	應付帳款		405,250	11.23	302,711	10.25
1160	其他應收款		27,357	0.76	22,515	0.76	2150	應付帳款-關係人	五	11,321	0.31	7,303	0.26
1210	存 貨	二、四之3	612,242	16.96	572,635	19.40	2160	應付所得稅		19,713	0.55	22,798	0.77
1260	預付款項		58,315	1.62	57,143	1.94	2170	應付費用	四之7	114,168	3.16	122,583	4.16
1280	其他流動資產		15,453	0.43	9,151	0.31	2210	其他應付款項		12,900	0.36	13,134	0.44
11xx	流動資產合計		1,826,905	50.61	1,476,272	50.01	2260	預收款項		6,334	0.18	3,203	0.11
	固定資產：	二、四之4、六					2270	一年內到期之長期借款	四之8	59,336	1.64	66,532	2.25
	成本						2280	其他流動負債		684	0.02	730	0.02
1501	土 地		399,060	11.05	210,301	7.12	21xx	流動負債合計		1,345,639	37.28	900,843	30.51
1521	房屋及建築		408,777	11.32	379,724	12.86		長期負債：					
1531	機器設備		1,528,681	42.35	1,459,434	49.44	2420	長期借款	四之8	123,946	3.42	94,001	3.19
1551	運輸設備		17,283	0.48	14,965	0.51		其他負債：					
1561	生財設備		32,958	0.91	26,852	0.91	2810	應計退休金負債	二	602	0.02	602	0.02
1681	其他設備		46,046	1.28	27,943	0.94	2820	存入保證金		234	0.01	-	-
	小 計		2,432,805	67.39	2,119,219	71.78	2888	其他		743	0.02	591	0.02
15x9	減：累計折舊		(896,657)	(24.84)	(810,804)	(27.47)	28xx	其他負債合計		1,579	0.05	1,193	0.04
1599	累計減損		(249)	(0.01)	(297)	(0.01)	2xxx	負債合計		1,471,164	40.75	996,037	33.74
1670	未完工程及預付設備款		109,192	3.02	27,128	0.92		股東權益：					
15xx	固定資產淨額		1,645,091	45.56	1,335,246	45.22		股本	四之9	720,588	19.96	720,588	24.41
	無形資產：						3110	資本公積	四之10	176,052	4.88	176,052	5.96
1760	商譽	二	15,510	0.43	15,550	0.53	3210	保留盈餘	四之11				
1782	土地使用權	二	45,230	1.25	53,748	1.82	33xx	法定公積		245,050	6.79	219,673	7.44
17xx	無形資產淨額		60,740	1.68	69,298	2.35	3310	未分配盈餘		751,907	20.83	691,688	23.43
	其他資產：						3350	股東權益其他項目					
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	34xx	累積換算調整數	二	10,282	0.28	22,120	0.75
1820	存出保證金		14,020	0.39	13,030	0.44	3420	少數股權		235,069	6.51	125,991	4.27
1830	遞延費用	二	55,071	1.53	48,894	1.66	3610	股東權益合計		2,138,948	59.25	1,956,112	66.26
1860	遞延所得稅資產	二	8,285	0.23	9,409	0.32	3xxx	負債及股東權益總額		\$ 3,610,112	100.00	\$ 2,952,149	100.00
18xx	其他資產合計		77,376	2.15	71,333	2.42							
	資 產 總 額		\$ 3,610,112	100.00	\$ 2,952,149	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	100年前三季		99年前三季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 2,327,382	100.49	\$ 1,985,626	100.27
4170	減：銷貨退回		(8,925)	(0.38)	(3,591)	(0.18)
4190	銷貨折讓		(2,480)	(0.11)	(1,767)	(0.09)
4100	營業收入淨額	二、五	2,315,977	100.00	1,980,268	100.00
5000	營業成本	五	(1,871,665)	(80.82)	(1,531,787)	(77.35)
5910	營業毛利		444,312	19.18	448,481	22.65
6000	營業費用	五	(186,908)	(8.07)	(164,689)	(8.32)
6100	推銷費用		(59,982)	(2.59)	(51,233)	(2.59)
6200	管理及總務費用		(110,046)	(4.75)	(97,415)	(4.92)
6300	研究發展費用		(16,880)	(0.73)	(16,041)	(0.81)
6900	營業淨利		257,404	11.11	283,792	14.33
7100	營業外收入及利益		37,254	1.61	29,504	1.48
7110	利息收入		4,110	0.18	1,047	0.05
7131	處分固定資產利益		409	0.02	-	-
7160	兌換淨盈益		9,740	0.42	-	-
7210	租金收入	五	-	-	84	-
7480	其他收入		22,995	0.99	28,373	1.43
7500	營業外費用及損失		(15,122)	(0.66)	(40,093)	(2.02)
7510	利息支出		(9,745)	(0.42)	(9,794)	(0.49)
7530	處分固定資產損失		(142)	(0.01)	(376)	(0.02)
7560	兌換淨損失		-	-	(19,132)	(0.97)
7880	其他損失		(5,235)	(0.23)	(10,791)	(0.54)
7900	稅前合併淨利		279,536	12.06	273,203	13.79
8110	所得稅費用	二	(52,762)	(2.28)	(49,215)	(2.49)
9600xx	合併總損益		<u>\$ 226,774</u>	<u>9.78</u>	<u>\$ 223,988</u>	<u>11.30</u>
	歸屬予：					
9601	合併淨損益		\$ 227,216		\$ 215,245	
9602	少數股權損益		(442)		8,743	
			<u>\$ 226,774</u>		<u>\$ 223,988</u>	
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		<u>\$ 3.88</u>	<u>\$ 3.15</u>	<u>\$ 3.79</u>	<u>\$ 2.99</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

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9月30日  
 (未經會計師核閱)

單位：新台幣仟元

保 留 盈 餘

項 目	股 本	資 本 公 積	法 定 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	少 數 股 權	合 計
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)
採權益法評價之被投資公司股權淨值增加		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
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年前三季合併淨損益				227,216			227,216
少數股權						121,956	121,956
累積換算調整數之變動					9,942		9,942
100年9月30日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 245,050	\$ 751,907	\$ 10,282	\$ 235,069	\$ 2,138,948

(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9月30日  
(未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

	100年前三季	99年前三季
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 226,774	\$ 223,988
折舊費用	105,336	95,070
各項攤提	22,096	25,512
處分固定資產淨損(益)	(8,293)	(1,971)
閒置資產折舊及跌價損失	188	172
營業資產及負債淨變動數		
應收票據	(4,665)	(18,879)
應收帳款淨額	(190,730)	(73,874)
應收帳款-關係人	3,353	(28,874)
其他應收款	(5,804)	(15,240)
存貨	(32,385)	(170,247)
預付款項	8,375	(13,645)
其他流動資產	(4,768)	(1,972)
遞延所得稅資產	2,903	5,882
應付票據	373	(6,779)
應付帳款	120,281	42,108
應付帳款-關係人	(1,528)	(4,203)
應付所得稅	(1,555)	(7,565)
應付費用	8,016	25,573
其他應付款項	45	(124)
預收款項	3,929	1,485
其他流動負債	335	390
其他負債-其他	182	(21)
營業活動之淨現金流入(出)	252,458	76,786

(接次頁)

(承前頁)

	<u>100年前三季</u>	<u>99年前三季</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(438,362)	(103,879)
處分固定資產價款	25,291	3,904
存出保證金(增加)減少	(991)	288
未攤銷費用(增加)	(30,335)	(25,805)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(444,397)</u>	<u>(125,492)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	187,091	166,817
應付短期票券減少	109,790	69,954
長期借款增加	26,476	(38,538)
存入保證金減少	154	-
分配現金股利	(179,884)	(143,908)
少數股權變動	122,398	(2,887)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>266,025</u>	<u>51,438</u>
匯率影響數	21,297	2,035
本期現金及約當現金增加(減少)數	95,383	4,767
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>\$ 302,879</u>	<u>\$ 160,101</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>\$ 10,259</u>	<u>\$ 4,608</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 43,068</u>	<u>\$ 50,151</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>\$ 59,336</u>	<u>\$ 66,532</u>
尚未分配之現金股利	<u>\$ 677</u>	<u>\$ 414</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