

至興精機股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國101年及100年6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	101年6月30日		100年6月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	101年6月30日		100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	\$ 301,624	7.78	\$ 161,520	4.93	2102	銀行借款	四之5	\$ 534,004	13.77	\$ 443,853	13.55
1120	應收票據	二	44,462	1.15	43,422	1.33	2110	應付短期票券	四之6	199,838	5.15	69,921	2.13
1140	應收帳款淨額	二、四之2	661,023	17.05	590,250	18.02	2120	應付票據		1,923	0.05	650	0.02
1150	應收帳款-關係人	二、五	104,416	2.69	97,141	2.97	2140	應付帳款		401,756	10.36	354,098	10.81
1160	其他應收款		19,774	0.51	17,726	0.54	2150	應付帳款-關係人	五	13,110	0.34	23,102	0.71
1210	存 貨	二、四之3	782,094	20.17	598,905	18.28	2160	應付所得稅	二、四之14	33,658	0.87	26,635	0.81
1260	預付款項		51,865	1.34	49,585	1.51	2170	應付費用	四之7	134,824	3.48	105,836	3.23
1280	其他流動資產		24,189	0.62	22,958	0.70	2210	其他應付款項		192,806	4.97	192,186	5.88
							2260	預收款項		1,694	0.04	3,085	0.09
11xx	流動資產合計		1,989,447	51.31	1,581,507	48.28	2270	一年內到期之長期借款	四之8	49,480	1.28	77,204	2.36
							2280	其他流動負債		4,182	0.11	546	0.02
	固定資產：	二、四之4、五、六					21xx	流動負債合計		1,567,275	40.42	1,297,116	39.61
	成本							長期負債：					
1501	土 地		399,060	10.29	399,060	12.18	2420	長期借款	四之8	121,959	3.15	126,908	3.87
1521	房屋及建築		438,264	11.30	393,697	12.02		其他負債：					
1531	機器設備		1,690,190	43.59	1,481,327	45.23	2810	應計退休金負債	二、四之9	3,030	0.08	602	0.02
1551	運輸設備		18,740	0.48	15,676	0.48	2820	存入保證金		115	-	335	0.01
1561	生財設備		36,728	0.95	31,898	0.97	2888	其他		917	0.02	719	0.02
1681	其他設備		54,173	1.40	32,099	0.98		其他負債合計		4,062	0.10	1,656	0.05
	小 計		2,637,155	68.01	2,353,757	71.86	2xxx	負債合計		1,693,296	43.67	1,425,680	43.53
15x9	減：累計折舊		(1,012,391)	(26.11)	(857,417)	(26.18)		股東權益：					
1599	累計減損		(303)	(0.01)	(237)	(0.01)	3110	股 本	四之10	720,588	18.58	720,588	22.00
1670	未完工程及預付設備款		112,821	2.91	64,726	1.98	3150	待分配股票股利	四之10	36,029	0.93	-	-
15xx	固定資產淨額		1,737,282	44.80	1,560,829	47.65	3210	資本公積	四之11	176,052	4.54	176,052	5.38
	無形資產：						33xx	保留盈餘	四之12				
1760	商譽	二	15,482	0.40	15,428	0.47	3310	法定公積		277,578	7.16	245,050	7.48
1782	土地使用權	二	54,453	1.40	43,046	1.31	3350	未分配盈餘		731,472	18.86	651,299	19.88
17xx	無形資產淨額		69,935	1.80	58,474	1.78	34xx	股東權益其他調整項目					
	其他資產：						3420	累積換算調整數	二	(2,199)	(0.06)	(34,130)	(1.04)
1810	閒置資產淨額	二	-	-	-	-	3610	少數股權		245,044	6.32	90,856	2.77
1820	存出保證金		12,854	0.33	12,622	0.39	3xxx	股東權益合計		2,184,564	56.33	1,849,715	56.47
1830	遞延費用	二	61,077	1.57	50,985	1.56		負債及股東權益總額		\$ 3,877,860	100.00	\$ 3,275,395	100.00
1860	遞延所得稅資產	二、四之14	7,265	0.19	10,978	0.34							
18xx	其他資產合計		81,196	2.09	74,585	2.29							
	資 產 總 額		\$ 3,877,860	100.00	\$ 3,275,395	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 娟

至興精機股份有限公司及子公司  
合 併 損 益 表  
民國101年及100年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	101年上半年度		100年上半年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$1,829,276	100.43	\$1,450,357	100.61
4170	減：銷貨退回		(5,691)	(0.31)	(6,717)	(0.46)
4190	銷貨折讓		(2,193)	(0.12)	(2,129)	(0.15)
4000	營業收入淨額	二、五	1,821,392	100.00	1,441,511	100.00
5000	營業成本	四之13、五	(1,497,050)	(82.19)	(1,165,209)	(80.83)
5910	營業毛利		324,342	17.81	276,302	19.17
6000	營業費用	四之13、五	(135,916)	(7.46)	(123,513)	(8.57)
6100	推銷費用		(44,251)	(2.43)	(37,363)	(2.59)
6200	管理及總務費用		(78,651)	(4.32)	(74,779)	(5.19)
6300	研究發展費用		(13,014)	(0.71)	(11,371)	(0.79)
6900	營業淨利		188,426	10.35	152,789	10.60
7100	營業外收入及利益		21,724	1.19	20,105	1.40
7110	利息收入		3,534	0.19	1,002	0.07
7130	處分固定資產利益		666	0.04	361	0.03
7480	其他收入		17,524	0.96	18,742	1.30
7500	營業外費用及損失		(30,404)	(1.67)	(23,441)	(1.63)
7510	利息支出		(7,897)	(0.43)	(5,901)	(0.41)
7530	處分固定資產損失		(287)	(0.02)	(73)	(0.01)
7560	兌換淨損失		(9,509)	(0.52)	(15,680)	(1.09)
7880	其他損失		(12,711)	(0.70)	(1,787)	(0.12)
7900	稅前合併淨利		179,746	9.87	149,453	10.37
8110	所得稅費用	二、四之14	(41,836)	(2.30)	(29,980)	(2.08)
9600xx	合併總損益		<u>\$ 137,910</u>	<u>7.57</u>	<u>\$ 119,473</u>	<u>8.29</u>
	歸屬予：					
9601	合併淨損益		\$ 130,201		\$ 126,608	
9602	少數股權損益		7,709		(7,135)	
			<u>\$ 137,910</u>		<u>\$ 119,473</u>	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之15				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	合併淨損益		<u>\$ 2.27</u>	<u>\$ 1.72</u>	<u>\$ 2.07</u>	<u>\$ 1.67</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101年及100年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	待分配股 票股利	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			
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
101年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ -	\$ 176,052	\$ 245,050	\$ 849,975	\$ 9,631	\$ 240,774	\$ 2,242,070
100年度盈餘分配：								
提列法定公積				32,528	(32,528)			-
分配現金股利					(180,147)			(180,147)
分配股票股利		36,029			(36,029)			-
101年上半年度合併淨損益					130,201			130,201
少數股權							4,270	4,270
累積換算調整數之變動						(11,830)		(11,830)
101年6月30日餘額	\$ 720,588	\$ 36,029	\$ 176,052	\$ 277,578	\$ 731,472	\$ (2,199)	\$ 245,044	\$ 2,184,564

(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101年及100年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

	<u>101年上半年度</u>	<u>100年上半年度</u>
營業活動之現金流量：		
合併總(損)益	\$ 137,910	\$ 119,473
折舊費用	86,572	68,343
各項攤提	19,435	14,589
處分固定資產損失	287	73
處分固定資產利益	(386)	(4,022)
處分其他資產損(益)	(280)	-
閒置資產評價損失	154	9
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據淨額	(6,046)	(6,620)
應收帳款淨額	48,978	(95,266)
應收帳款-關係人	3,453	(10,310)
其他應收款	2,892	3,827
存貨	(71,609)	(19,048)
預付款項	(1,068)	17,105
其他流動資產	(3,561)	(12,273)
遞延所得稅資產-非流動	620	210
應付票據	479	(485)
應付帳款	(16,756)	69,129
應付帳款-關係人	877	10,253
應付費用	(6,454)	(316)
應付所得稅	1,418	5,367
其他應付款項	(159)	(553)
預收款項	(560)	680
其他流動負債	3,676	197
應計退休金負債	2,428	-
其他負債-其他	(98)	158
營業活動之淨現金流入(出)	<u>202,202</u>	<u>160,520</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>101年上半年度</u>	<u>100年上半年度</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(177,437)	(338,082)
處分固定資產價款	1,951	6,461
存出保證金(增加)減少	(30)	407
處分遞延費用價款	511	-
遞延費用增加	<u>(20,652)</u>	<u>(20,359)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(195,657)</u>	<u>(351,573)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	63,456	96,262
應付商業本票增加(減少)	50,055	(32)
長期借款增加(減少)	(16,323)	47,306
存入保證金增加(減少)	(1)	255
少數股權變動	<u>(3,439)</u>	<u>(15,122)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>93,748</u>	<u>128,669</u>
匯率影響數	<u>1,331</u>	<u>16,408</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	101,624	(45,976)
期初現金及約當現金餘額	<u>200,000</u>	<u>207,496</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 301,624</u>	<u>\$ 161,520</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>\$ 7,697</u>	<u>\$ 6,334</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 35,391</u>	<u>\$ 21,883</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>\$ 49,480</u>	<u>\$ 77,204</u>
累積換算調整數之變動	<u>\$ (11,830)</u>	<u>\$ (34,470)</u>
已宣佈未發放現金股利	<u>\$ 180,147</u>	<u>\$ 180,147</u>
已宣佈未發放股票股利	<u>\$ 36,029</u>	<u>\$ -</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