

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9月30日
(未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	101年9月30日		100年9月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	101年9月30日		100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	\$ 257,235	6.69	\$ 302,879	8.39	2102	銀行借款	四之5	\$ 626,824	16.29	\$ 534,682	14.81
1120	應收票據	二	21,121	0.55	41,467	1.15	2110	應付短期票券	四之6	199,849	5.20	179,743	4.98
1130	應收票據-關係人	二、五	297	0.01	-	-	2120	應付票據		534	0.01	1,508	0.04
1140	應收帳款淨額	二、四之2	664,682	17.27	685,714	18.99	2140	應付帳款		444,335	11.55	405,250	11.23
1150	應收帳款-關係人	二、五	126,870	3.30	83,478	2.31	2150	應付帳款-關係人	五	13,070	0.34	11,321	0.31
1160	其他應收款		41,108	1.07	27,357	0.76	2160	應付所得稅	二	38,983	1.01	19,713	0.55
1210	存 貨	二、四之3	763,244	19.84	612,242	16.96	2170	應付費用	四之7	132,006	3.43	114,168	3.16
1260	預付款項		46,010	1.19	58,315	1.62	2210	其他應付款項		12,688	0.33	12,900	0.36
1280	其他流動資產		4,242	0.11	15,453	0.43	2260	預收款項		3,014	0.08	6,334	0.18
11xx	流動資產合計		1,924,809	50.03	1,826,905	50.61	2270	一年內到期之長期借款	四之8	44,686	1.16	59,336	1.64
							2280	其他流動負債		4,177	0.11	684	0.02
	固定資產：	二、四之4、六					21xx	流動負債合計		1,520,166	39.51	1,345,639	37.28
	成本							長期負債：					
1501	土 地		399,060	10.37	399,060	11.05		長期借款	四之8	114,871	2.99	123,946	3.42
1521	房屋及建築		433,900	11.28	408,777	11.32		其他負債：					
1531	機器設備		1,714,699	44.57	1,528,681	42.35	2810	應計退休金負債	二	3,030	0.08	602	0.02
1551	運輸設備		18,328	0.48	17,283	0.48	2820	存入保證金		281	0.01	234	0.01
1561	生財設備		34,678	0.90	32,958	0.91	2888	其他		897	0.02	743	0.02
1681	其他設備		51,930	1.35	46,046	1.28	28xx	其他負債合計		4,208	0.11	1,579	0.05
	小 計		2,652,595	68.95	2,432,805	67.39	2xxx	負債合計		1,639,245	42.61	1,471,164	40.75
15x9	減：累計折舊		(1,043,339)	(27.12)	(896,657)	(24.84)		股東權益：					
1599	累計減損		(239)	(0.01)	(249)	(0.01)	3110	股 本	四之9	756,617	19.67	720,588	19.96
1670	未完工程及預付設備款		166,924	4.34	109,192	3.02	32xx	資本公積	四之10	176,052	4.58	176,052	4.88
15xx	固定資產淨額		1,775,941	46.16	1,645,091	45.56	33xx	保留盈餘	四之11				
	無形資產：						3310	法定公積		277,578	7.21	245,050	6.79
1760	商譽	二	15,455	0.40	15,510	0.43	3350	未分配盈餘		773,343	20.10	751,907	20.83
1782	土地使用權	二	53,700	1.40	45,230	1.25	34xx	股東權益其他項目					
17xx	無形資產淨額		69,155	1.80	60,740	1.68	3420	累積換算調整數	二	(18,222)	(0.47)	10,282	0.28
	其他資產：						3610	少數股權		242,590	6.30	235,069	6.51
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		2,207,958	57.39	2,138,948	59.25
1820	存出保證金		13,370	0.35	14,020	0.39		負債及股東權益總額		\$ 3,847,203	100.00	\$ 3,610,112	100.00
1830	遞延費用	二	57,058	1.48	55,071	1.53							
1860	遞延所得稅資產	二	6,870	0.18	8,285	0.23							
18xx	其他資產合計		77,298	2.01	77,376	2.15							
	資 產 總 額		\$ 3,847,203	100.00	\$ 3,610,112	100.00							

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

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101年及100年1月1日至9月30日
(未經會計師核閱)

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	101年前三季		100年前三季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$2,736,587	100.41	\$2,327,382	100.49
4170	減：銷貨退回		(7,919)	(0.29)	(8,925)	(0.38)
4190	銷貨折讓		(3,179)	(0.12)	(2,480)	(0.11)
4100	營業收入淨額	二、五	2,725,489	100.00	2,315,977	100.00
5000	營業成本	二、五	(2,272,090)	(83.36)	(1,871,665)	(80.82)
5910	營業毛利		453,399	16.64	444,312	19.18
6000	營業費用	二、五	(207,933)	(7.63)	(186,908)	(8.07)
6100	推銷費用		(65,081)	(2.39)	(59,982)	(2.59)
6200	管理及總務費用		(125,892)	(4.62)	(110,046)	(4.75)
6300	研究發展費用		(16,960)	(0.62)	(16,880)	(0.73)
6900	營業淨利		245,466	9.01	257,404	11.11
7100	營業外收入及利益		22,369	0.82	37,254	1.61
7110	利息收入		6,610	0.24	4,110	0.18
7131	處分固定資產利益		880	0.03	409	0.02
7160	兌換盈益		-	-	9,740	0.42
7480	其他收入		14,879	0.55	22,995	0.99
7500	營業外費用及損失		(35,083)	(1.29)	(15,122)	(0.66)
7510	利息支出		(12,527)	(0.46)	(9,745)	(0.42)
7530	處分固定資產損失		(1,394)	(0.05)	(142)	(0.01)
7560	兌換淨損失		(13,584)	(0.50)	-	-
7880	其他損失		(7,578)	(0.28)	(5,235)	(0.23)
7900	稅前合併淨利		232,752	8.54	279,536	12.06
8110	所得稅費用	二	(50,668)	(1.86)	(52,762)	(2.28)
9600xx	合併總損益		\$ 182,084	6.68	\$ 226,774	9.78
9601	合併淨損益		\$ 172,072		\$ 227,216	
9602	少數股權(損)益		10,012		(442)	
			\$ 182,084		\$ 226,774	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之12				
	合併淨損益		稅前 \$ 3.08	稅後 \$ 2.27	稅前 \$ 3.69	稅後 \$ 3.00

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

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9月30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			
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
5 100年9月30日餘額	\$720,588	\$ 176,052	\$ 245,050	\$ 751,907	\$ 10,282	\$ 235,069	\$ 2,138,948
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年前三季合併淨損益				172,072			172,072
少數股權						1,816	1,816
累積換算調整數之變動					(27,853)		(27,853)
101年9月30日餘額	\$ 756,617	\$ 176,052	\$ 277,578	\$ 773,343	\$ (18,222)	\$ 242,590	\$ 2,207,958

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

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9月30日
 (未經會計師核閱)

單位:新台幣仟元

	101年前三季	100年前三季
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 182,084	\$ 226,774
折舊費用	131,069	105,336
各項攤提	31,339	22,096
處分固定資產損(益)	795	(8,293)
處分其他資產損(益)	(281)	-
閒置資產折舊及跌價損失	154	188
營業資產及負債淨變動數		
應收票據	17,295	(4,665)
應收票據-關係人	(297)	-
應收帳款淨額	45,319	(190,730)
應收帳款-關係人	(19,001)	3,353
其他應收款	(18,442)	(5,804)
存貨	(52,759)	(32,385)
預付款項	4,368	8,375
其他流動資產	16,386	(4,768)
遞延所得稅資產	1,015	2,903
應付票據	(910)	373
應付帳款	25,823	120,281
應付帳款-關係人	837	(1,528)
應付所得稅	6,743	(1,555)
應付費用	(9,272)	8,016
其他應付款項	(393)	45
預收款項	760	3,929
其他流動負債	3,671	335
應計退休金負債	2,428	-
其他負債-其他	(118)	182
營業活動之淨現金流入(出)	368,613	252,458

(接次頁)

(承前頁)

	<u>101年前三季</u>	<u>100年前三季</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(276,713)	(438,362)
處分固定資產價款	2,616	25,291
存出保證金(增加)減少	(546)	(991)
處分遞延費用價款	512	-
遞延費用增加	<u>(28,510)</u>	<u>(30,335)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(302,641)</u>	<u>(444,397)</u>
融資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	156,276	187,091
應付短期票券增加(減少)	50,066	109,790
長期借款增加(減少)	(28,205)	26,476
存入保證金增加(減少)	165	154
分配現金股利	(179,884)	(179,884)
少數股權變動	<u>(8,196)</u>	<u>122,398</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(9,778)</u>	<u>266,025</u>
匯率影響數	<u>1,041</u>	<u>21,297</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	57,235	95,383
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>\$ 257,235</u>	<u>\$ 302,879</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>\$ 12,360</u>	<u>\$ 10,259</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 36,416</u>	<u>\$ 43,068</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>\$ 44,686</u>	<u>\$ 59,336</u>
尚未分配之現金股利	<u>\$ 941</u>	<u>\$ 677</u>

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

會計主管：劉美娘