

至興精機股份有限公司
資 產 負 債 表
民國99年及98年9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

代碼	資 產	附 註	99年9月30日		98年9月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	99年9月30日		98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	\$ 89,864	3.48	\$ 48,155	2.07	2102	銀行借款	四之6	\$ 175,409	6.79	\$ 130,000	5.60
1120	應收票據	二	51,427	1.99	41,638	1.79	2110	應付短期票券	四之7	69,953	2.71	-	-
1140	應收帳款淨額	二、四之2	395,474	15.30	358,729	15.45	2120	應付票據		2,740	0.11	8,509	0.36
1150	應收帳款-關係人	二、五	208,041	8.05	125,724	5.41	2140	應付帳款		245,308	9.49	213,881	9.21
1160	其他應收款		16,031	0.62	7,591	0.33	2150	應付帳款-關係人	五	20,632	0.80	14,941	0.63
1180	其他應收款-關係人	五	78,860	3.05	91,779	3.95	2160	應付所得稅	二、四之14	19,189	0.74	18,961	0.82
1210	存 貨	二、四之3	397,654	15.39	301,117	12.97	2170	應付費用	四之8	98,553	3.81	94,677	4.08
1260	預付款項		38,065	1.47	34,703	1.49	2210	其他應付款項		935	0.04	204	0.01
1280	其他流動資產		6,196	0.24	7,598	0.33	2260	預收款項		1,200	0.05	-	-
11xx	流動資產合計		1,281,612	49.59	1,017,034	43.79	2272	一年內到期之長期借款	四之9	24,341	0.94	24,341	1.05
							2280	其他流動負債		730	0.03	436	0.02
							21xx	流動負債合計		658,990	25.51	505,950	21.78
1420	長期投資：	二、四之4						長期負債：					
1421	採權益法之長期股權投資		563,136	21.79	540,107	23.25	2420	長期借款	四之9	86,691	3.35	111,032	4.78
	固定資產：	二、四之5、六						其他負債：					
	成本						2810	應計退休金負債	二	602	0.02	602	0.03
1501	土 地		210,301	8.14	210,301	9.06	2881	遞延貨項-聯屬公司間利益		8,205	0.32	1,154	0.05
1521	房屋及建築		184,963	7.16	173,469	7.47		其他負債合計		8,807	0.34	1,756	0.08
1531	機器設備		849,782	32.88	812,375	34.98	2xxx	負債合計		754,488	29.20	618,738	26.64
1551	運輸設備		4,105	0.16	2,983	0.13		股東權益：					
1561	生財設備		20,723	0.80	21,117	0.91	3110	股 本	四之10	720,588	27.88	720,588	31.02
1681	其他設備		762	0.03	983	0.04	3211	資本公積	四之11	176,052	6.81	173,500	7.47
	小 計		1,270,636	49.17	1,221,228	52.59	33xx	保留盈餘	四之12				
15x9	減：累計折舊		(581,998)	22.52	(525,555)	22.63	3310	法定公積		219,673	8.50	199,465	8.59
1599	累計減損		-	-	(3,164)	0.14	3350	未分配盈餘		691,688	26.76	580,924	25.01
1670	未完工程及預付設備款		23,532	0.91	34,683	1.49	34xx	股東權益其他調整項目					
15xx	固定資產淨額		712,170	27.56	727,192	31.31	3420	累積換算調整數		22,120	0.85	29,442	1.27
	其他資產：						3xxx	股東權益合計		1,830,121	70.80	1,703,919	73.36
1810	閒置資產	二	-	-	-	-		負債及股東權益總額		\$ 2,584,609	100.00	\$ 2,322,657	100.00
1820	存出保證金		10,153	0.39	9,026	0.39							
1830	未攤銷費用	二	8,128	0.31	12,464	0.54							
1860	遞延所得稅資產-非流動	四之14	9,410	0.36	16,834	0.72							
18xx	其他資產合計		27,691	1.06	38,324	1.65							
	資 產 總 額		\$ 2,584,609	100.00	\$2,322,657	100.00							

(請參閱後附財務報表附註)

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

損 益 表

民國99年及98年1月1日至9月30日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
98年 前三季

代碼	項 目	附註	99年 前三季		98年 前三季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二	\$1,677,978	100.31	\$1,299,711	100.82
4170	減：銷貨退回		(3,382)	0.20	(3,542)	0.27
4190	銷貨折讓		(1,767)	0.11	(7,059)	0.55
4100	營業收入淨額	五	1,672,829	100.00	1,289,110	100.00
5000	營業成本	二、五	(1,314,034)	78.55	(994,362)	77.14
5910	營業毛利		358,795	21.45	294,748	22.86
5920	聯屬公司間未實現利益		(6,060)	0.36	(1,155)	0.09
5930	聯屬公司間已實現利益		4,908	0.29	2,006	0.16
	已實現毛利		357,643	21.38	295,599	22.93
6000	營業費用		(116,356)	6.96	(102,945)	7.99
6100	推銷費用		(45,997)	2.75	(41,079)	3.19
6200	管理及總務費用		(54,318)	3.25	(46,298)	3.59
6300	研究發展費用		(16,041)	0.96	(15,568)	1.21
6900	營業淨利		241,287	14.42	192,654	14.94
7100	營業外收入		54,141	3.24	33,896	2.63
7110	利息收入		777	0.05	1,367	0.11
7121	採權益法認列之投資利益	四之4	23,252	1.39	-	-
7160	兌換盈益		10,402	0.62	15,910	1.23
7210	租金收入	五	84	0.01	189	0.01
7131	處分固定資產利益		154	0.01	851	0.07
7480	其他收入		19,472	1.16	15,579	1.21
7500	營業外支出		(32,432)	1.94	(28,127)	2.18
7510	利息支出		(1,796)	0.11	(1,648)	0.13
7521	採權益法認列之投資損失	四之4	-	-	(787)	0.06
7530	處分固定資產損失		(376)	0.02	(153)	0.01
7540	處分投資損失		-	-	(235)	0.02
7560	兌換損失		(25,441)	1.52	(19,839)	1.54
7880	其他損失		(4,819)	0.29	(5,465)	0.42
7900	稅前淨利		262,996	15.72	198,423	15.39
8110	所得稅費用	二、四之14	(47,751)	2.85	(56,188)	4.36
9600	稅後淨利		\$ 215,245	12.87	\$ 142,235	11.03
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之15				
	稅前淨利		\$ 3.65		\$ 2.75	
	減：所得稅費用		- 0.66		- 0.78	
	稅後淨利		\$ 2.99		\$ 1.97	

(請參閱後附之財務報表附註)

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
股東權益變動表
民國99年及98年1月1日至9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

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	合 計
			法 定 公 積	未 分 配 盈 餘		
98年1月1日餘額	\$ 699,600	\$ 173,500	\$ 170,253	\$ 628,809	\$ 40,484	\$ 1,712,646
97年度盈餘分配：						
提列法定公積			29,212	(29,212)		-
分配股票股利	20,988			- 20,988		-
分配現金股利				- 139,920		(139,920)
累積換算調整數之變動					(11,042)	(11,042)
98年1月1日至9月30日稅後淨利				142,235		142,235
98年9月30日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 580,924	\$ 29,442	\$ 1,703,919
99年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 640,769	\$ 26,572	\$ 1,760,894
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)
採權益法之長期股權投資調整		2,552				2,552
累積換算調整數之變動					- 4,452	(4,452)
99年1月1日至9月30日稅後淨利				215,245		215,245
99年9月30日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 691,688	\$ 22,120	\$ 1,830,121

(請參閱後附財務報表附註)

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
現金流量表
民國99年及98年1月1日至9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	<u>99年 前三季</u>	<u>98年 前三季</u>
營業活動之現金流量：		
本期純益	\$ 215,245	\$ 142,235
折舊費用	56,364	46,477
各項攤提	4,008	3,582
處分固定資產利益	(2,298)	(851)
處分固定資產損失	376	153
閒置資產評價損失	172	442
依權益法評價之投資損失(利益)	(23,252)	787
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(18,879)	(2,450)
應收帳款淨額	(56,569)	(65,918)
應收帳款淨額-關係人	(74,845)	(23,373)
其他應收款	(10,868)	(2,453)
其他應收款-關係人	12,695	(16,915)
存貨	(102,866)	75,525
預付款項	(8,459)	(1,747)
其他流動資產	212	(2,589)
遞延所得稅資產-非流動	5,881	4,032
應付票據	(6,779)	1,741
應付帳款	32,657	40,840
應付帳款-關係人	(901)	(8,135)
應付費用	17,347	35
應付所得稅	(8,678)	(26,446)
其他應付款項	521	-
預收款項	1,200	-
其他流動負債	390	203
遞延貸項	3,297	(852)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>35,971</u>	<u>164,323</u>

(接次頁)

(承前頁)

	99年 前三季	98年 前三季
投資活動之現金流量：		
長期投資增加	-	(1,459)
購置固定資產	(48,864)	(96,438)
處分固定資產價款	3,719	1,045
存出保證金(增加)減少	(1,127)	(8,883)
未攤銷費用(增加)	(985)	(10,637)
應收關係人款項(增加)減少	1,679	1,576
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(45,578)</u>	<u>(114,796)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	105,409	45,000
應付短期票券增加(減少)	69,953	-
長期借款增加(減少)	(18,255)	(18,255)
分配現金股利	<u>(143,908)</u>	<u>(139,716)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>13,199</u>	<u>(112,971)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,592	(63,444)
期初現金及約當現金餘額	<u>86,272</u>	<u>111,599</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 89,864</u>	<u>\$ 48,155</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>\$ 1,731</u>	<u>\$ 1,759</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 49,573</u>	<u>\$ 82,744</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>\$ 24,341</u>	<u>\$ 24,341</u>
分配股票股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,988</u>
尚未分配之現金股利	<u>\$ 414</u>	<u>\$ 204</u>

(請參閱後附之財務報表附註)

董事長：吳崇儀 經理人：施議淦 會計主管：劉美娘