

至興精機股份有限公司  
資產負債表  
民國99年及98年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	99年12月31日		98年12月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	99年12月31日		98年12月31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	\$ 102,727	4.07	\$ 86,272	3.72	2102	銀行借款	四之6	\$ 153,203	6.07	\$ 70,000	3.02
1120	應收票據	二	36,802	1.46	32,548	1.40	2110	應付短期票券	四之7	69,953	2.77	-	-
1140	應收帳款淨額	二、四之2	323,855	12.84	338,905	14.61	2120	應付票據		1,135	0.04	9,519	0.41
1150	應收帳款-關係人	二、五	203,987	8.08	133,196	5.74	2140	應付帳款		215,745	8.55	212,651	9.17
1160	其他應收款		11,445	0.45	5,163	0.22	2150	應付帳款-關係人	五	13,860	0.55	21,533	0.93
1180	其他應收款-關係人	五	79,317	3.14	93,234	4.02	2160	應付所得稅	二、四之14	20,206	0.80	27,867	1.20
1210	存 貨	二、四之3	393,750	15.61	294,788	12.71	2170	應付費用	四之8	88,655	3.51	81,206	3.50
1260	預付款項		37,610	1.49	29,606	1.28	2210	其他應付款項		414	0.02	204	0.01
1280	其他流動資產		8,757	0.35	6,408	0.28	2260	預收款項		216	0.01	-	-
11xx	流動資產合計		1,198,250	47.49	1,020,120	43.98	2270	一年內到期之長期借款	四之9	24,341	0.97	24,341	1.05
							2280	其他流動負債		349	0.01	340	0.01
							21xx	流動負債合計		588,077	23.30	447,661	19.30
1420	長期投資：	二、四之4						長期負債：					
1421	採權益法評價之長期投資		552,191	21.88	541,784	23.36	2420	長期借款	四之9	80,605	3.19	104,946	4.53
1425	預付長期投資款		-	-	-	-		其他負債：					
	長期投資合計		552,191	21.88	541,784	23.36	2810	應計退休金負債	二、四之16	602	0.02	602	0.03
	固定資產：	二、四之5、六					2881	遞延貸項-聯屬公司間利益		7,247	0.29	4,908	0.21
	成本							其他負債合計		7,849	0.31	5,510	0.24
1501	土 地		210,301	8.34	210,301	9.07	2xxx	負債合計		676,531	26.80	558,117	24.07
1521	房屋及建築		184,963	7.33	184,963	7.98		股東權益：					
1531	機器設備		862,965	34.20	822,043	35.45	3110	普通股股本	四之10	720,588	28.56	720,588	31.07
1551	運輸設備		4,590	0.18	2,983	0.13	32xx	資本公積	四之11	176,052	6.98	173,500	7.48
1561	生財設備		24,262	0.96	21,117	0.91	33xx	保留盈餘	四之12				
1681	其他設備		3,562	0.14	983	0.04	3310	法定公積		219,673	8.71	199,465	8.60
	小 計		1,290,643	51.15	1,242,390	53.58	3350	未提撥保留盈餘		730,215	28.94	640,769	27.63
15x9	減：累計折舊		(592,810)	(23.49)	(536,236)	(23.12)	34xx	股東權益其他項目					
1599	累計減損		-	-	-	-	3420	累積換算調整數		340	0.01	26,572	1.15
1670	未完工程及預付設備款		49,997	1.98	15,485	0.67	3xxx	股東權益合計		1,846,868	73.20	1,760,894	75.93
15xx	固定資產淨額		747,830	29.64	721,639	31.13		負債及股東權益總額		\$ 2,523,399	100.00	\$ 2,319,011	100.00
	其他資產：												
1810	閒置資產	二	-	-	-	-							
1820	存出保證金		10,153	0.40	9,026	0.39							
1830	未攤銷費用	二	7,119	0.28	11,151	0.48							
1860	遞延所得稅資產-非流動	二、四之14	7,856	0.31	15,291	0.66							
18xx	其他資產合計		25,128	0.99	35,468	1.53							
	資 產 總 額		\$ 2,523,399	100.00	\$ 2,319,011	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12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	99 年 度		98 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 2,178,343	100.38	\$ 1,769,303	101.07
4170	減：銷貨退回		(5,065)	(0.23)	(7,998)	(0.45)
4190	銷貨折讓		(3,124)	(0.15)	(10,792)	(0.62)
4100	營業收入淨額	五	2,170,154	100.00	1,750,513	100.00
5000	營業成本	五	(1,735,375)	(79.97)	(1,362,319)	(77.82)
5910	營業毛利		434,779	20.03	388,194	22.18
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(3,406)	(0.16)	(4,908)	(0.28)
5930	聯屬公司間已實現利益		4,908	0.23	2,006	0.11
	已實現毛利		436,281	20.10	385,292	22.01
6000	營業費用	五	(153,299)	(7.06)	(140,717)	(8.04)
6100	推銷費用		(59,080)	(2.72)	(55,251)	(3.16)
6200	管理及總務費用		(71,641)	(3.30)	(64,114)	(3.66)
6300	研究發展費用		(22,578)	(1.04)	(21,352)	(1.22)
6900	營業利益		282,982	13.04	244,575	13.97
7100	營業外收入及利益		66,179	3.04	42,490	2.42
7110	利息收入		1,118	0.05	1,758	0.10
7121	採權益法認列之投資收益	四之4	34,087	1.57	3,760	0.21
7130	處分固定資產利益		299	0.01	851	0.05
7210	租金收入	五	84	-	252	0.01
7480	其他收入		30,591	1.41	35,869	2.05
7500	營業外費用及損失		(47,968)	(2.22)	(17,069)	(0.97)
7510	利息支出		(2,831)	(0.13)	(2,325)	(0.13)
7530	處分固定資產損失		(383)	(0.02)	(351)	(0.02)
7540	處分投資損失		-	-	(257)	(0.01)
7560	兌換淨損失		(44,035)	(2.03)	(6,302)	(0.36)
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(172)	(0.01)	(442)	(0.03)
7880	其他損失		(547)	(0.03)	(7,392)	(0.42)
7900	稅前淨利		301,193	13.86	269,996	15.42
8110	所得稅費用	二、四之14	(47,421)	(2.19)	(67,916)	(3.88)
9600	本期淨利		\$ 253,772	11.67	\$ 202,080	11.54
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之15				
	稅前淨利		\$ 4.18		\$ 3.75	
	所得稅費用		(0.66)		(0.94)	
	稅後淨利		\$ 3.52		\$ 2.80	

(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12月31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	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)
98年度稅後淨利				202,080		202,080
○ 累積換算調整數之變動					(13,912)	(13,912)
98年12月31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
99年度稅後淨利				253,772		253,772
累積換算調整數之變動					(26,232)	(26,232)
99年12月31日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 730,215	\$ 340	\$ 1,846,868

(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12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 253,772	\$ 202,080
折舊費用	76,402	64,644
各項攤提	5,017	4,895
依權益法評價之投資損(益)	(34,087)	(3,760)
處分資產利益	(4,140)	(851)
處分資產損失	383	351
資產減損沖銷	-	(3,164)
閒置資產折舊及跌價損失	172	442
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	(4,254)	6,640
應收帳款淨額	15,050	(46,094)
應收帳款淨額-關係人	(70,791)	(30,845)
其他應收款	(6,282)	(25)
其他應收款-關係人	7,339	(18,772)
存貨	(98,962)	81,854
預付款項	(8,004)	3,350
其他流動資產	(2,349)	(1,399)
遞延所得稅資產-非流動	7,435	5,575
應付票據	(8,384)	2,751
應付帳款	3,094	39,610
應付帳款-關係人	(7,673)	(1,543)
應付所得稅	(7,661)	(17,540)
應付費用	7,449	(13,436)
預收款項增加(減少)	216	-
其他流動負債	9	107
遞延貸項	2,339	2,902
營業活動之淨現金流入(出)	<u>126,090</u>	<u>277,772</u>
(接次頁)		

(承前頁)

項 目	99 年 度	98 年 度
投資活動之現金流量：		
應收關係人款項(增加)減少	6,578	1,978
長期股權投資增加	-	(1,459)
購置固定資產	(105,470)	(106,369)
處分固定資產價款	6,462	1,328
存出保證金增加	(1,127)	(8,883)
未攤銷費用增加	(985)	(10,637)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(94,542)</u>	<u>(124,042)</u>
融資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	83,203	(15,000)
應付短期票券增加(減少)	69,953	-
長期借款增加(減少)	(24,341)	(24,341)
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>(15,093)</u>	<u>(179,057)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	16,455	(25,327)
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>\$ 102,727</u>	<u>\$ 86,272</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>\$ 2,757</u>	<u>\$ 2,440</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 49,579</u>	<u>\$ 82,753</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
未分配盈餘轉增資	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,988</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ 24,341</u>	<u>\$ 24,341</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