

至興精機股份有限公司
資產負債表
民國100年及99年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	100年12月31日		99年12月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	100年12月31日		99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	\$ 46,514	1.57	\$ 102,727	4.07	2102	銀行借款	四之6	\$ 201,736	6.82	\$ 153,203	6.07
1120	應收票據	二	38,416	1.30	36,802	1.46	2110	應付短期票券	四之7	149,783	5.07	69,953	2.77
1140	應收帳款淨額	二、四之2	438,980	14.85	323,855	12.84	2120	應付票據		1,444	0.05	1,135	0.04
1150	應收帳款-關係人	二、五	186,688	6.32	203,987	8.08	2140	應付帳款		301,628	10.20	215,745	8.55
1160	其他應收款		11,794	0.40	11,445	0.45	2150	應付帳款-關係人	五	11,273	0.38	13,860	0.55
1180	其他應收款-關係人	五	16,500	0.56	79,317	3.14	2160	應付所得稅	二、四之15	30,391	1.03	20,206	0.80
1210	存 貨	二、四之3	455,208	15.40	393,750	15.61	2170	應付費用	四之8	113,812	3.85	88,655	3.51
1260	預付款項		38,109	1.29	37,610	1.49	2210	其他應付款項		677	0.02	414	0.02
1280	其他流動資產		5,679	0.19	8,757	0.35	2260	預收款項		-	-	216	0.01
11xx	流動資產合計		1,237,888	41.88	1,198,250	47.49	2270	一年內到期之長期借款	四之9	39,994	1.35	24,341	0.97
1420	長期投資：	二、四之4					2280	其他流動負債		356	0.01	349	0.01
1421	採權益法評價之長期投資		767,114	25.95	552,191	21.88	21xx	流動負債合計		851,094	28.78	588,077	23.30
	長期投資合計		767,114	25.95	552,191	21.88	2420	長期負債：					
	固定資產：	二、四之5、六						長期借款	四之9	88,873	3.01	80,605	3.19
1501	土 地		399,060	13.50	210,301	8.34	2810	其他負債：					
1521	房屋及建築		223,341	7.55	184,963	7.33	2881	應計退休金負債	二、四之10	1,730	0.06	602	0.02
1531	機器設備		913,992	30.92	862,965	34.20		遞延貸項-聯屬公司間利益		13,079	0.44	7,247	0.29
1551	運輸設備		5,010	0.17	4,590	0.18		其他負債合計		14,809	0.50	7,849	0.31
1561	生財設備		25,233	0.85	24,262	0.96	2xxx	負債合計		954,776	32.29	676,531	26.80
1681	其他設備		3,612	0.12	3,562	0.14		股東權益：					
15x9	小 計		1,570,248	53.11	1,290,643	51.15	3110	普通股股本	四之11	720,588	24.38	720,588	28.56
1599	減：累計折舊		(654,894)	(22.15)	(592,810)	(23.49)	32xx	資本公積	四之12	176,052	5.96	176,052	6.98
1670	未完工程及預付設備款		16,717	0.57	49,997	1.98	33xx	保留盈餘	四之13				
15xx	固定資產淨額		932,071	31.53	747,830	29.64	3310	法定公積		245,050	8.29	219,673	8.71
	無形資產：						3350	未分配保留盈餘		849,975	28.75	730,215	28.94
1770	遞延退休金成本	二、四之10	1,128	0.04	-	-	34xx	股東權益其他項目					
	其他資產：						3420	累積換算調整數		9,631	0.33	340	0.01
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		2,001,296	67.71	1,846,868	73.20
1820	存出保證金		10,158	0.34	10,153	0.40		負債及股東權益總額		\$ 2,956,072	100.00	\$ 2,523,399	100.00
1830	遞延費用	二	5,904	0.20	7,119	0.28							
1860	遞延所得稅資產-非流動	二、四之15	1,809	0.06	7,856	0.31							
18xx	其他資產合計		17,871	0.60	25,128	0.99							
	資 產 總 額		\$ 2,956,072	100.00	\$ 2,523,399	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100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	100 年 度		99 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 2,398,497	100.61	\$ 2,178,343	100.38
4170	減：銷貨退回		(9,798)	(0.41)	(5,065)	(0.23)
4190	銷貨折讓		(4,879)	(0.20)	(3,124)	(0.15)
4100	營業收入淨額	五	2,383,820	100.00	2,170,154	100.00
5000	營業成本	五	(1,907,237)	(80.01)	(1,735,375)	(79.97)
5910	營業毛利		476,583	19.99	434,779	20.03
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(2,436)	(0.10)	(3,406)	(0.16)
5930	聯屬公司間已實現利益		3,406	0.14	4,908	0.23
	已實現毛利		477,553	20.03	436,281	20.10
6000	營業費用	五	(176,635)	(7.40)	(153,299)	(7.06)
6100	推銷費用		(62,556)	(2.62)	(59,080)	(2.72)
6200	管理及總務費用		(89,661)	(3.76)	(71,641)	(3.30)
6300	研究發展費用		(24,418)	(1.02)	(22,578)	(1.04)
6900	營業利益		300,918	12.63	282,982	13.04
7100	營業外收入及利益		96,115	4.03	66,179	3.04
7110	利息收入		773	0.03	1,118	0.05
7121	採權益法認列之投資收益	四之4	44,515	1.87	34,087	1.57
7130	處分固定資產利益		1,223	0.05	299	0.01
7160	兌換淨溢益		17,911	0.75	-	-
7210	租金收入	五	-	-	84	-
7480	其他收入		31,693	1.33	30,591	1.41
7500	營業外費用及損失		(9,957)	(0.42)	(47,968)	(2.22)
7510	利息支出		(5,500)	(0.23)	(2,831)	(0.13)
7530	處分固定資產損失		(379)	(0.02)	(383)	(0.02)
7560	兌換淨損失		-	-	(44,035)	(2.03)
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(188)	(0.01)	(172)	(0.01)
7880	其他損失		(3,890)	(0.16)	(547)	(0.03)
7900	稅前淨利		387,076	16.24	301,193	13.86
8110	所得稅費用	二、四之15	(61,792)	(2.59)	(47,421)	(2.19)
9600	本期淨利		<u>\$ 325,284</u>	<u>\$ 13.65</u>	<u>\$ 253,772</u>	<u>\$ 11.67</u>
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之16				
	稅前淨利		\$ 5.37		\$ 4.18	
	所得稅費用		(0.86)		(0.66)	
	稅後淨利		<u>\$ 4.51</u>		<u>\$ 3.52</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

至興精機股份有限公司
股東權益變動表
民國100年及99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		
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
99年度稅後淨利				253,772		253,772
9 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
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年度稅後淨利				325,284		325,284
累積換算調整數之變動					9,291	9,291
100年12月31日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 245,050	\$ 849,975	\$ 9,631	\$ 2,001,296

(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100年及99年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	100 年 度	99 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 325,284	\$ 253,772
折舊費用	86,353	76,402
各項攤提	4,222	5,017
依權益法評價之投資損(益)	(44,514)	(34,087)
處分資產利益	(8,026)	(4,140)
處分資產損失	379	383
閒置資產折舊及跌價損失	188	172
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	(1,614)	(4,254)
應收帳款淨額	(115,125)	15,050
應收帳款淨額-關係人	17,299	(70,791)
其他應收款	(349)	(6,282)
其他應收款-關係人	56,239	7,339
存貨	(61,458)	(98,962)
預付款項	(499)	(8,004)
其他流動資產	3,078	(2,349)
遞延所得稅資產-非流動	6,047	7,435
應付票據	309	(8,384)
應付帳款	85,883	3,094
應付帳款-關係人	(2,587)	(7,673)
應付所得稅	10,185	(7,661)
應付費用	25,157	7,449
預收款項增加(減少)	(216)	216
其他流動負債	7	9
遞延貸項	5,832	2,339
營業活動之淨現金流入(出)	<u>392,074</u>	<u>126,090</u>
(接次頁)		

(承前頁)

<u>項</u> <u>目</u>	<u>100 年 度</u>	<u>99 年 度</u>
投資活動之現金流量：		
應收關係人款項(增加)減少	6,578	6,578
長期股權投資增加	(161,118)	-
購置固定資產	(286,295)	(105,470)
處分固定資產價款	23,160	6,462
存出保證金增加	(5)	(1,127)
未攤銷費用增加	<u>(3,007)</u>	<u>(985)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(420,687)</u>	<u>(94,542)</u>
融資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	48,533	83,203
應付短期票券增加(減少)	79,830	69,953
長期借款增加(減少)	23,921	(24,341)
分配現金股利	<u>(179,884)</u>	<u>(143,908)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(27,600)</u>	<u>(15,093)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(56,213)	16,455
期初現金及約當現金餘額	<u>102,727</u>	<u>86,272</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 46,514</u>	<u>\$ 102,727</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>\$ 5,709</u>	<u>\$ 2,757</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 41,411</u>	<u>\$ 49,579</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 39,994</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