

至興精機股份有限公司
資產負債表
民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	101年12月31日		100年12月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	101年12月31日		100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	\$ 40,027	1.33	\$ 46,514	1.57	2102	銀行借款	四之6	\$ 297,432	9.89	\$ 201,736	6.82
1120	應收票據	二	20,279	0.67	38,416	1.30	2110	應付短期票券	四之7	199,861	6.65	149,783	5.07
1130	應收票據-關係人	二、五	261	0.01	-	-	2120	應付票據		505	0.02	1,444	0.05
1140	應收帳款淨額	二、四之2	355,374	11.82	438,980	14.85	2140	應付帳款		269,169	8.95	301,628	10.20
1150	應收帳款-關係人	二、五	224,945	7.48	186,688	6.32	2150	應付帳款-關係人	五	14,213	0.47	11,273	0.38
1160	其他應收款		8,918	0.30	11,794	0.40	2160	應付所得稅	二、四之15	20,089	0.67	30,391	1.03
1180	其他應收款-關係人	五	11,208	0.37	16,500	0.56	2170	應付費用	四之8	89,714	2.98	113,812	3.85
1210	存 貨	二、四之3	432,758	14.39	455,208	15.40	2210	其他應付款項		940	0.03	677	0.02
1260	預付款項		41,096	1.37	38,109	1.29	2260	預收款項		-	-	-	-
1280	其他流動資產		3,075	0.10	5,679	0.19	2270	一年內到期之長期借款	四之9	35,494	1.18	39,994	1.35
11xx	流動資產合計		1,137,941	37.84	1,237,888	41.88	2280	其他流動負債		7,094	0.24	356	0.01
	投 資：	二、四之4					21xx	流動負債合計		934,511	31.08	851,094	28.78
1421	採權益法評價之長期投資		774,788	25.76	767,114	25.95		長期負債：					
14xx	長期投資合計		774,788	25.76	767,114	25.95	2420	長期借款	四之9	53,379	1.77	88,873	3.01
	固定資產：	二、四之5、六						其他負債：					
	成本						2810	應計退休金負債	二、四之10	6,153	0.20	1,730	0.06
1501	土 地		399,060	13.27	399,060	13.50	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益		11,804	0.39	13,079	0.44
1521	房屋及建築		225,699	7.50	223,341	7.55		其他負債合計		17,957	0.59	14,809	0.50
1531	機器設備		1,026,468	34.13	913,992	30.92	2xxx	負債合計		1,005,847	33.44	954,776	32.29
1551	運輸設備		6,071	0.20	5,010	0.17		股東權益：					
1561	生財設備		18,396	0.61	25,233	0.85	3110	普通股股本	四之11	756,617	25.16	720,588	24.38
1681	其他設備		5,753	0.19	3,612	0.12	32xx	資本公積	四之12	176,052	5.86	176,052	5.96
	小 計		1,681,447	55.90	1,570,248	53.11	33xx	保留盈餘	四之13				
15x9	減：累計折舊		(743,802)	(24.73)	(654,894)	(22.15)	3310	法定盈餘公積		277,578	9.23	245,050	8.29
1670	未完工程及預付設備款		133,658	4.44	16,717	0.57	3350	未分配盈餘		812,597	27.02	849,975	28.75
15xx	固定資產淨額		1,071,303	35.61	932,071	31.53	34xx	股東權益其他項目					
	無形資產：						3420	累積換算調整數		(19,156)	(0.64)	9,631	0.33
1770	遞延退休金成本	二、四之10	1,161	0.04	1,128	0.04	3430	未認列為退休金成本之淨損失	二、四之10	(1,961)	(0.07)	-	-
	其他資產：						3xxx	股東權益合計		2,001,727	66.56	2,001,296	67.71
1810	閒置資產	二	-	-	-	-		負債及股東權益總額		\$ 3,007,574	100.00	\$ 2,956,072	100.00
1820	存出保證金		10,516	0.35	10,158	0.34							
1830	遞延費用	二	10,372	0.35	5,904	0.20							
1860	遞延所得稅資產-非流動	二、四之15	1,493	0.05	1,809	0.06							
18xx	其他資產合計		22,381	0.75	17,871	0.60							
	資 產 總 額		\$ 3,007,574	100.00	\$ 2,956,072	100.00							

(請參閱後附財務報表附註)

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
損 益 表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	101 年 度		100 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 2,498,031	100.76	\$ 2,398,497	100.62
4170	減：銷貨退回		(15,612)	(0.63)	(9,798)	(0.41)
4190	銷貨折讓		(3,264)	(0.13)	(4,879)	(0.21)
4100	營業收入淨額	二、五	2,479,155	100.00	2,383,820	100.00
5000	營業成本	二、五	(2,100,168)	(84.71)	(1,907,237)	(80.01)
5910	營業毛利		378,987	15.29	476,583	19.99
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(3,022)	(0.12)	(2,436)	(0.10)
5930	聯屬公司間已實現利益		2,436	0.10	3,406	0.14
	已實現毛利		378,401	15.27	477,553	20.03
6000	營業費用	二、五	(157,996)	(6.37)	(176,635)	(7.40)
6100	推銷費用		(52,857)	(2.13)	(62,556)	(2.62)
6200	管理及總務費用		(85,494)	(3.45)	(89,661)	(3.76)
6300	研究發展費用		(19,645)	(0.79)	(24,418)	(1.02)
6900	營業利益		220,405	8.90	300,918	12.63
7100	營業外收入及利益		61,421	2.48	96,115	4.03
7110	利息收入		309	0.01	773	0.03
7121	採權益法認列之投資收益	二、四之4	36,461	1.47	44,515	1.87
7130	處分固定資產利益		1,867	0.08	1,223	0.05
7160	兌換淨盈益		-	-	17,911	0.75
7480	其他收入	五	22,784	0.92	31,693	1.33
7500	營業外費用及損失		(19,141)	(0.77)	(9,957)	(0.42)
7510	利息支出		(6,348)	(0.26)	(5,500)	(0.23)
7530	處分固定資產損失		(1,274)	(0.05)	(379)	(0.02)
7560	兌換淨損失		(10,998)	(0.44)	-	-
7630	減損損失	二	(154)	(0.01)	(188)	(0.01)
7880	其他損失		(367)	(0.01)	(3,890)	(0.16)
7900	稅前淨利		262,685	10.61	387,076	16.24
8110	所得稅費用	二、四之15	(51,359)	(2.07)	(61,792)	(2.59)
9600	本期淨利		<u>\$ 211,326</u>	<u>\$ 8.54</u>	<u>\$ 325,284</u>	<u>\$ 13.65</u>
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之16				
	稅前淨利		\$ 3.47		\$ 5.12	
	所得稅費用		(0.68)		(0.82)	
	稅後淨利		<u>\$ 2.79</u>		<u>\$ 4.30</u>	

(請參閱後附之財務報表附註)

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
股東權益變動表
民國101年及100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	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損	合 計
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
100年1月1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
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年度稅後淨利				211,326			211,326
累積換算調整數之變動					(28,787)		(28,787)
精算調整						(1,961)	(1,961)
101年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 176,052	\$ 277,578	\$ 812,597	\$ (19,156)	\$ (1,961)	\$ 2,001,727

(請參閱後附財務報表附註)

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
現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 211,326	\$ 325,284
折舊費用	102,617	86,353
各項攤提	5,548	4,222
依權益法評價之投資損(益)	(36,461)	(44,514)
處分資產利益	(6)	(8,026)
處分資產損失	1,274	379
閒置資產折舊及跌價損失	154	188
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	18,137	(1,614)
應收票據-關係人	(261)	-
應收帳款淨額	83,606	(115,125)
應收帳款淨額-關係人	(38,257)	17,299
其他應收款	2,876	(349)
其他應收款-關係人	5,292	(4,067)
存貨	22,450	(61,458)
預付款項	(2,987)	(499)
其他流動資產	2,604	3,078
遞延所得稅資產-非流動	316	6,047
應付票據	(939)	309
應付帳款	(32,459)	85,883
應付帳款-關係人	2,940	(2,587)
應付所得稅	(10,302)	10,185
應付費用	(21,669)	25,157
預收款項	-	(216)
其他流動負債	6,738	7
遞延貸項	(1,275)	5,832
營業活動之淨現金流入(出)	<u>321,262</u>	<u>331,768</u>

(接次頁)

(承前頁)

<u>項</u> <u>目</u>	<u>101 年 度</u>	<u>100 年 度</u>
投資活動之現金流量：		
應收關係人款項(增加)減少	-	66,884
長期股權投資增加	-	(161,118)
購置固定資產	(247,762)	(286,295)
處分固定資產價款	142	23,160
存出保證金增加	(358)	(5)
遞延費用增加	<u>(5,667)</u>	<u>(3,007)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(253,645)</u>	<u>(360,381)</u>
融資活動之現金流量：		
銀行借款增加(減少)	95,696	48,533
應付短期票券增加(減少)	50,078	79,830
長期借款增加(減少)	(39,994)	23,921
分配現金股利	<u>(179,884)</u>	<u>(179,884)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(74,104)</u>	<u>(27,600)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(6,487)	(56,213)
期初現金及約當現金餘額	<u>46,514</u>	<u>102,727</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 40,027</u>	<u>\$ 46,514</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>\$ 6,205</u>	<u>\$ 5,709</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 55,269</u>	<u>\$ 41,411</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
發放股票股利	<u>\$ 36,029</u>	<u>\$ -</u>
一年內到期之長期負債	<u>\$ 35,494</u>	<u>\$ 39,994</u>

(請參閱後附之財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

會計主管：劉美娘