

至興精機股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國99年及98年6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	99年6月30日		98年6月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	99年6月30日		98年6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	\$ 122,401	4.29	\$ 151,643	5.83	2102	銀行借款	四之5	\$ 140,466	4.93	\$ 100,234	3.85
1120	應收票據	二	44,500	1.56	26,297	1.01	2120	應付票據		16,026	0.56	6,988	0.27
1140	應收帳款淨額	二、四之2	502,516	17.63	405,902	15.58	2140	應付帳款		319,840	11.22	232,417	8.92
1150	應收帳款-關係人	二、五	54,176	1.90	51,635	1.98	2150	應付帳款-關係人	五	7,683	0.27	11,749	0.45
1160	其他應收款		12,983	0.46	8,914	0.34	2160	應付所得稅	二、四之12	27,417	0.96	39,358	1.52
1210	存 貨	二、四之3	539,177	18.91	403,169	15.48	2170	應付費用	四之6	97,753	3.43	90,167	3.46
1260	預付款項		64,044	2.25	45,874	1.76	2210	其他應付款項		162,725	5.71	153,080	5.88
1280	其他流動資產		13,053	0.46	7,105	0.27	2260	預收款項		3,193	0.11	1,821	0.07
11xx	流動資產合計		1,352,850	47.46	1,100,539	42.25	2270	一年內到期之長期借款	四之7	63,935	2.24	49,743	1.91
							2280	其他流動負債		759	0.03	323	0.01
							21xx	流動負債合計		839,797	29.46	685,880	26.34
	固定資產：	二、四之4、五、六						長期負債：					
	成本						2420	長期借款	四之7	115,048	4.04	143,918	5.52
1501	土 地		210,301	7.38	210,301	8.07		其他負債：					
1521	房屋及建築	五	384,856	13.50	348,472	13.38	2810	應計退休金負債	二、四之14	602	0.02	602	0.02
1531	機器設備		1,452,228	50.94	1,261,900	48.44	2820	存入保證金		-	-	29	-
1551	運輸設備		14,236	0.50	12,357	0.48	2888	其他		631	0.02	620	0.02
1561	生財設備		27,386	0.96	26,805	1.03		其他負債合計		1,233	0.04	1,251	0.04
1681	其他設備		27,579	0.97	25,210	0.97	2xxx	負債合計		956,078	33.54	831,049	31.90
	小 計		2,116,586	74.25	1,885,045	72.37		股東權益：					
15x9	減：累計折舊		(787,394)	(27.62)	(685,014)	(26.30)	3110	股 本	四之8	720,588	25.28	699,600	26.86
1599	累計減損		(306)	(0.01)	(3,164)	(0.12)	3150	待分配股票股利	四之8	-	-	20,988	0.81
1670	未完工程及預付設備款		17,788	0.62	170,839	6.56	3210	資本公積	四之9	173,500	6.09	173,500	6.66
15xx	固定資產淨額		1,346,674	47.24	1,367,706	52.51	33xx	保留盈餘	四之10				
	無形資產：						3310	法定公積		219,673	7.70	199,465	7.66
1760	商譽	二	15,595	0.54	15,620	0.60	3350	未分配盈餘		620,520	21.77	524,213	20.12
1782	土地使用權	二	55,528	1.95	42,273	1.62	34xx	股東權益其他調整項目					
17xx	無形資產淨額		71,123	2.49	57,893	2.22	3420	累積換算調整數	二	33,407	1.17	39,393	1.51
	其他資產：						3610	少數股權		127,015	4.45	116,722	4.48
1810	閒置資產淨額	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		1,894,703	66.46	1,773,881	68.10
1820	存出保證金		13,314	0.47	14,929	0.57		負債及股東權益總額		\$ 2,850,781	100.00	\$ 2,604,930	100.00
1830	遞延費用	二	55,366	1.94	45,808	1.76							
1860	遞延所得稅資產	二、四之12	11,454	0.40	18,055	0.69							
18xx	其他資產合計		80,134	2.81	78,792	3.02							
	資 產 總 額		\$ 2,850,781	100.00	\$ 2,604,930	100.00							

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳 崇 儀

經理人：施 議 淦

會計主管：劉 美 娟

至興精機股份有限公司及子公司  
合 併 損 益 表  
民國99年及98年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	99年上半年度		98年上半年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$1,309,135	100.25	\$ 942,989	100.28
4170	減：銷貨退回		(2,592)	(0.20)	(2,169)	(0.23)
4190	銷貨折讓		(672)	(0.04)	(425)	(0.05)
4000	營業收入淨額	二、五	1,305,871	100.01	940,395	100.00
5000	營業成本	四之11、五	(1,004,856)	(76.95)	(727,168)	(77.33)
5910	營業毛利		301,015	23.06	213,227	22.67
6000	營業費用	四之11、五	(111,253)	(8.51)	(91,981)	(9.77)
6100	推銷費用		(33,851)	(2.59)	(13,775)	(1.46)
6200	管理及總務費用		(67,290)	(5.15)	(72,141)	(7.67)
6300	研究發展費用		(10,112)	(0.77)	(6,065)	(0.64)
6900	營業淨利		189,762	14.55	121,246	12.90
7100	營業外收入及利益		24,216	1.84	34,482	3.67
7110	利息收入		714	0.05	558	0.06
7130	處分固定資產利益		48	-	1,307	0.14
7160	兌換盈益		9,169	0.70	15,601	1.66
7210	租金收入	五	1,042	0.08	126	0.01
7480	其他收入		13,243	1.01	16,890	1.80
7500	營業外費用及損失		(33,400)	(2.55)	(26,410)	(2.80)
7510	利息支出		(2,902)	(0.22)	(3,318)	(0.35)
7530	處分固定資產損失		(139)	(0.01)	(174)	(0.02)
7540	處分投資損失		-	-	(199)	(0.02)
7560	兌換損失		(27,046)	(2.07)	(15,446)	(1.64)
7880	其他損失		(3,313)	(0.25)	(7,273)	(0.77)
7900	稅前合併淨利		180,578	13.84	129,318	13.77
8110	所得稅費用	二、四之12	(33,043)	(2.53)	(41,940)	(4.46)
9600xx	合併總損益		\$ 147,535	11.31	\$ 87,378	9.31
9601	合併淨損益		\$ 144,077		\$ 85,524	
9602	少數股權損益		3,458		1,854	
			\$ 147,535		\$ 87,378	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之13				
	合併淨損益		稅前	稅後	稅前	稅後
			\$ 2.46	\$ 2.00	\$ 1.77	\$ 1.19

(請參閱後附合併財務報表附註)

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及子公司  
合併股東權益變動表  
民國99年及98年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	待分配股票 股利	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			
98年1月1日餘額	\$ 699,600	\$ -	\$ 173,500	\$ 170,253	\$ 628,809	\$ 40,484	\$ 116,134	\$ 1,828,780
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)			-
分配股票股利					(139,920)			(139,920)
98年上半年度合併淨損益					85,524			85,524
少數股權							588	588
累積換算調整數之變動						(1,091)		(1,091)
98年6月30日餘額	\$ 699,600	\$ 20,988	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 524,213	\$ 39,393	\$ 116,722	\$ 1,773,881
99年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ -	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 640,769	\$ 26,572	\$ 122,687	\$ 1,883,581
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)
99年上半年度合併淨損益					144,077			144,077
少數股權							4,328	4,328
累積換算調整數之變動						6,835		6,835
99年6月30日餘額	\$ 720,588	\$ -	\$ 173,500	\$ 219,673	\$ 620,520	\$ 33,407	\$ 127,015	\$ 1,894,703

(請參閱後附合併財務報表附註)

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及子公司  
 合併現金流量表  
 民國99年及98年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

	99年上半年度	98年上半年度
營業活動之現金流量：		
合併淨(損)益	\$ 144,077	\$ 85,524
少數股權(損)益	3,458	1,854
折舊費用	64,088	53,806
各項攤提	17,747	12,260
處分固定資產損失	139	174
處分固定資產利益	(2,347)	(1,307)
閒置資產評價損失	172	442
遞延所得稅資產-非流動	3,837	2,811
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據淨額	(11,952)	12,891
應收帳款淨額	(53,072)	(81,820)
應收帳款-關係人	(3,068)	6,223
其他應收款	(5,708)	646
存貨	(136,789)	52,574
預付款項	(20,546)	(1,164)
其他流動資產	(5,874)	4,123
應付票據	6,507	220
應付帳款	59,237	34,619
應付帳款-關係人	(3,823)	(7,512)
應付費用	743	(16,634)
應付所得稅	(2,946)	(6,049)
其他應付款項	5,559	13,160
預收款項	1,475	410
其他流動負債	419	90
其他負債-其他	19	(222)
營業活動之淨現金流入(出)	61,352	167,119
(接次頁)		

(承前頁)

	<u>99年上半年度</u>	<u>98年上半年度</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(71,794)	(186,374)
處分固定資產價款	3,904	3,785
土地使用權增加	-	(198)
商譽本期增加	-	(383)
存出保證金(增加)減少	4	(8,078)
遞延費用(增加)	(24,405)	(18,304)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(92,291)</u>	<u>(209,552)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	18,128	13,298
長期借款增加(減少)	(20,088)	20,775
少數股權變動	870	(1,266)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,090)</u>	<u>32,807</u>
匯率影響數	<u>(904)</u>	<u>(585)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(32,933)	(10,211)
期初現金及約當現金餘額	<u>155,334</u>	<u>161,854</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 122,401</u>	<u>\$ 151,643</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>\$ 3,267</u>	<u>\$ 3,871</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 28,452</u>	<u>\$ 46,721</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>\$ 63,935</u>	<u>\$ 49,743</u>
累積換算調整數之變動	<u>\$ 6,835</u>	<u>\$ (1,091)</u>
已宣佈未發放股票股利	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,988</u>
已宣佈未發放現金股利	<u>\$ 144,118</u>	<u>\$ 139,920</u>

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：施議淦

會計主管：劉美娘