

至興精機股份有限公司及子公司
合 併 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	\$ 200,000	5.44	\$ 207,496	6.97	2102	銀行借款	四之5	\$ 470,548	12.81	\$ 347,591	11.68
1120	應收票據	二	38,416	1.05	36,802	1.24	2110	應付短期票券	四之6	149,783	4.08	69,953	2.35
1140	應收帳款淨額	二、四之2	710,001	19.32	494,984	16.62	2120	應付票據		1,444	0.04	1,135	0.04
1150	應收帳款-關係人	二、五	107,869	2.94	86,831	2.92	2140	應付帳款		418,512	11.39	284,969	9.57
1160	其他應收款		22,666	0.62	21,553	0.72	2150	應付帳款-關係人	五	12,233	0.33	12,849	0.43
1210	存 貨	二、四之3	710,485	19.34	579,857	19.47	2160	應付所得稅	二、四之14	32,240	0.88	21,268	0.71
1260	預付款項		54,134	1.47	66,690	2.24	2170	應付費用	四之7	141,278	3.85	106,152	3.57
1280	其他流動資產		20,628	0.56	10,685	0.36	2210	其他應付款項		12,818	0.35	12,592	0.42
							2260	預收款項		2,254	0.06	2,405	0.08
11xx	流動資產合計		1,864,199	50.74	1,504,898	50.54	2270	一年內到期之長期借款	四之8	65,789	1.79	60,122	2.02
							2280	其他流動負債		506	0.01	349	0.01
	固定資產：	二、四之4、六						流動負債合計		1,307,405	35.59	919,385	30.88
	成本						21xx						
1501	土 地		399,060	10.86	210,301	7.06							
1521	房屋及建築		410,299	11.17	370,877	12.46							
1531	機器設備		1,612,039	43.87	1,450,160	48.71		長期負債：					
1551	運輸設備		17,782	0.49	14,285	0.48							
1561	生財設備		33,189	0.90	30,544	1.02	2420	長期借款	四之8	121,973	3.32	96,684	3.25
1681	其他設備		51,789	1.41	33,204	1.12							
	小 計		2,524,158	68.70	2,109,371	70.85		其他負債：					
15x9	減：累計折舊		(933,291)	(25.40)	(827,147)	(27.78)	2810	應計退休金負債	二	1,730	0.05	602	0.02
1599	累計減損		(247)	(0.01)	(273)	(0.01)	2820	存入保證金		116	-	80	-
1670	未完工程及預付設備款		74,918	2.04	54,154	1.82	2888	其他		1,015	0.03	561	0.02
15xx	固定資產淨額		1,665,538	45.33	1,336,105	44.88	28xx	其他負債合計		2,861	0.08	1,243	0.04
	無形資產：						2xxx	負債合計		1,432,239	38.99	1,017,312	34.17
1760	商譽	二	15,501	0.42	15,505	0.52							
1770	遞延退休金成本	二、四之9	1,128	0.03	-	-							
1782	土地使用權	二	44,746	1.22	48,748	1.64		股東權益：					
							3110	股 本	四之10	720,588	19.61	720,588	24.20
17xx	無形資產淨額		61,375	1.67	64,253	2.16	3210	資本公積	四之11	176,052	4.79	176,052	5.91
							33xx	保留盈餘	四之12				
	其他資產：						3310	法定公積		245,050	6.67	219,673	7.38
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3350	未分配盈餘		849,975	23.13	730,215	24.53
1820	存出保證金		12,824	0.35	13,029	0.44	34xx	股東權益其他項目					
1830	遞延費用	二	62,488	1.70	47,820	1.61	3420	累積換算調整數	二	9,631	0.26	340	0.01
1860	遞延所得稅資產	二、四之14	7,885	0.21	11,188	0.37	3610	少數股權		240,774	6.55	113,113	3.80
18xx	其他資產合計		83,197	2.26	72,037	2.42	3xxx	股東權益合計		2,242,070	61.01	1,959,981	65.83
	資 產 總 額		\$ 3,674,309	100.00	\$ 2,977,293	100.00		負債及股東權益總額		\$ 3,674,309	100.00	\$ 2,977,293	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 娘

至興精機股份有限公司及子公司
合 併 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	五	\$ 3,295,911	100.47	\$ 2,774,478	100.29
4170	減：銷貨退回		(10,215)	(0.31)	(5,065)	(0.18)
4190	銷貨折讓		(5,127)	(0.16)	(3,124)	(0.11)
4100	營業收入淨額	二、五	3,280,569	100.00	2,766,289	100.00
5000	營業成本	四之13、五	(2,625,978)	(80.05)	(2,194,979)	(79.35)
5910	營業毛利		654,591	19.95	571,310	20.65
6000	營業費用	四之13、五	(266,698)	(8.13)	(227,729)	(8.24)
6100	推銷費用		(83,546)	(2.55)	(68,073)	(2.46)
6200	管理及總務費用		(158,537)	(4.83)	(137,078)	(4.96)
6300	研究發展費用		(24,615)	(0.75)	(22,578)	(0.82)
6900	營業淨利		387,893	11.82	343,581	12.41
7100	營業外收入及利益		34,261	1.04	30,351	1.09
7110	利息收入		7,114	0.22	1,599	0.06
7210	租金收入	五	-	-	84	-
7131	處分固定資產利益		477	0.01	115	-
7160	兌換盈益		3,378	0.10	-	-
7480	其他收入		23,292	0.71	28,553	1.03
7500	營業外費用及損失		(24,425)	(0.75)	(65,615)	(2.37)
7510	利息支出		(14,108)	(0.43)	(8,914)	(0.32)
7530	處分固定資產損失		(442)	(0.01)	(383)	(0.01)
7560	兌換淨損失		-	-	(51,061)	(1.85)
7620	閒置資產折舊及跌價損失		(188)	(0.01)	(172)	(0.01)
7880	其他損失		(9,687)	(0.30)	(5,085)	(0.18)
7900	稅前合併淨利		397,729	12.11	308,317	11.13
8110	所得稅費用	二、四之14	(65,831)	(2.01)	(45,717)	(1.65)
9600xx	合併總損益		<u>\$ 331,898</u>	<u>10.10</u>	<u>\$ 262,600</u>	<u>9.48</u>
	歸屬於：					
9601	合併淨損益		\$ 325,284		\$ 253,772	
9602	少數股權損益		6,614		8,828	
			<u>\$ 331,898</u>		<u>\$ 262,600</u>	
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之15				
			稅前	稅後	稅前	稅後
	合併淨損益		<u>\$ 5.52</u>	<u>\$ 4.51</u>	<u>\$ 4.28</u>	<u>\$ 3.52</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

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	少數股權	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	\$ 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)
採權益法之長期股權投資調整		2,552					2,552
99年度合併淨損益				253,772			253,772
少數股權						(9,574)	(9,574)
累積換算調整數之變動					(26,232)		(26,232)
99年年12月31日餘額	720,588	176,052	219,673	730,215	340	113,113	1,959,981
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年度合併淨損益				325,284			325,284
少數股權						127,661	127,661
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	\$ 240,774	\$ 2,242,070

（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100年及99年1月1日至12月31日

	單位:新台幣仟元	
	100年度	99年度
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 331,898	\$ 262,600
折舊費用	144,076	133,961
各項攤提	31,484	38,083
處分固定資產損失	442	383
處分固定資產利益	(8,503)	(4,255)
閒置資產折舊及跌價損失	188	172
營業資產及負債淨變動數		
應收票據	(1,614)	(4,254)
應收帳款淨額	(215,017)	(45,540)
應收帳款-關係人	(21,038)	(35,723)
其他應收款	(1,113)	(14,278)
存貨	(130,628)	(177,469)
預付款項	12,556	(23,192)
其他流動資產	(9,943)	(3,506)
遞延所得稅資產	3,303	4,103
應付票據	309	(8,384)
應付帳款	133,543	24,366
應付帳款-關係人	(616)	1,343
應付所得稅	10,972	(9,095)
應付費用	35,126	9,142
其他應付款項	(37)	(666)
預收款項	(151)	687
其他流動負債	157	9
其他負債-其他	454	(51)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>315,848</u>	<u>148,436</u>
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(498,582)	(180,132)
處分固定資產價款	25,467	6,838
存出保證金增加	205	289
未攤銷費用增加	(46,988)	(39,277)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(519,898)</u>	<u>(212,282)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>100年度</u>	<u>99年度</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	122,957	225,253
應付短期票券增加(減少)	79,830	69,953
長期借款增加(減少)	30,956	(42,265)
存入保證金增加(減少)	36	80
分配現金股利	(179,884)	(143,908)
少數股權變動	<u>121,047</u>	<u>(15,850)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>174,942</u>	<u>93,263</u>
匯率影響數	<u>21,612</u>	<u>22,745</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(7,496)	52,162
期初現金及約當現金餘額	<u>207,496</u>	<u>155,334</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 200,000</u>	<u>\$ 207,496</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>\$ 14,235</u>	<u>\$ 10,835</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 46,332</u>	<u>\$ 52,383</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>\$ 65,789</u>	<u>\$ 60,122</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