

至興精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
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	\$ 283,407	7.60	\$ 200,000	5.44	2102	銀行借款	四之5	\$ 543,095	14.56	\$ 470,548	12.81
1120	應收票據	二	20,279	0.54	38,416	1.05	2110	應付短期票券	四之6	199,861	5.36	149,783	4.08
1130	應收票據-關係人	二、五	261	0.01	-	-	2120	應付票據		505	0.01	1,444	0.04
1140	應收帳款淨額	二、四之2	617,896	16.57	710,001	19.32	2140	應付帳款		406,191	10.89	418,512	11.39
1150	應收帳款-關係人	二、五	120,092	3.22	107,869	2.94	2150	應付帳款-關係人	五	13,523	0.36	12,233	0.33
1160	其他應收款		25,299	0.68	22,666	0.62	2160	應付所得稅	二、四之14	24,089	0.65	32,240	0.88
1210	存 貨	二、四之3	646,269	17.33	710,485	19.34	2170	應付費用	四之7	119,452	3.20	141,278	3.85
1260	預付款項		51,075	1.37	54,134	1.47	2210	其他應付款項		12,585	0.34	12,818	0.35
1280	其他流動資產		24,649	0.66	20,628	0.56	2260	預收款項		2,654	0.07	2,254	0.06
11xx	流動資產合計		1,789,227	47.98	1,864,199	50.74	2270	一年內到期之長期借款	四之8	51,967	1.39	65,789	1.79
	固定資產：	二、四之4、六					2280	其他流動負債		10,382	0.28	506	0.01
	成本						21xx	流動負債合計		1,384,304	37.11	1,307,405	35.59
1501	土 地		399,060	10.70	399,060	10.86		長期負債：					
1521	房屋及建築		433,790	11.63	410,299	11.17		長期借款	四之8	89,438	2.40	121,973	3.32
1531	機器設備		1,794,167	48.11	1,612,039	43.87		其他負債：					
1551	運輸設備		19,579	0.52	17,782	0.49	2810	應計退休金負債	二、四之9	6,153	0.16	1,730	0.05
1561	生財設備		27,979	0.75	33,189	0.90	2820	存入保證金		279	0.01	116	-
1681	其他設備		53,956	1.45	51,789	1.41	2888	其他		-	-	1,015	0.03
	小 計		2,728,531	73.16	2,524,158	68.70	28xx	其他負債合計		6,432	0.17	2,861	0.08
15x9	減：累計折舊		(1,082,903)	(29.04)	(933,291)	(25.40)	2xxx	負債合計		1,480,174	39.68	1,432,239	38.99
1599	累計減損		(237)	(0.01)	(247)	(0.01)		股東權益：					
1670	未完工程及預付設備款		140,618	3.77	74,918	2.04	3110	股本	四之10	756,617	20.29	720,588	19.61
15xx	固定資產淨額		1,786,009	47.88	1,665,538	45.33	3210	資本公積	四之11	176,052	4.72	176,052	4.79
	無形資產：						33xx	保留盈餘	四之12				
1760	商譽	二	15,442	0.41	15,501	0.42	3310	法定公積		277,578	7.44	245,050	6.67
1770	遞延退休金成本	二、四之9	1,161	0.03	1,128	0.03	3350	未分配盈餘		812,597	21.79	849,975	23.13
1782	土地使用權	二	52,779	1.42	44,746	1.22	34xx	股東權益其他項目					
17xx	無形資產淨額		69,382	1.86	61,375	1.67	3420	累積換算調整數	二	(19,156)	(0.51)	9,631	0.26
	其他資產：						3430	未認列為退休金成本之淨損失	二、四之9	(1,961)	(0.05)	-	-
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	3610	少數股權		247,578	6.64	240,774	6.55
1820	存出保證金		13,737	0.37	12,824	0.35	3xxx	股東權益合計		2,249,305	60.32	2,242,070	61.01
1830	遞延費用	二	64,543	1.73	62,488	1.70		負債及股東權益總額		\$ 3,729,479	100.00	\$ 3,674,309	100.00
1860	遞延所得稅資產	二、四之14	6,581	0.18	7,885	0.21							
18xx	其他資產合計		84,861	2.28	83,197	2.26							
	資 產 總 額		\$ 3,729,479	100.00	\$ 3,674,309	100.00							

(請參閱後附合併財務報表附註)

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及子公司
合併損益表
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	五	\$ 3,689,861	100.57	\$ 3,295,911	100.47
4170	減：銷貨退回		(17,207)	(0.47)	(10,215)	(0.31)
4190	銷貨折讓		(3,717)	(0.10)	(5,127)	(0.16)
4100	營業收入淨額	二、五	3,668,937	100.00	3,280,569	100.00
5000	營業成本	四之13、五	(3,101,157)	(84.52)	(2,625,978)	(80.05)
5910	營業毛利		567,780	15.48	654,591	19.95
6000	營業費用	四之13、五	(268,941)	(7.33)	(266,698)	(8.13)
6100	推銷費用		(81,063)	(2.21)	(83,546)	(2.55)
6200	管理及總務費用		(168,166)	(4.58)	(158,537)	(4.83)
6300	研究發展費用		(19,712)	(0.54)	(24,615)	(0.75)
6900	營業淨利		298,839	8.15	387,893	11.82
7100	營業外收入及利益		29,718	0.82	34,261	1.04
7110	利息收入		9,819	0.27	7,114	0.22
7131	處分固定資產利益		992	0.03	477	0.01
7160	兌換盈益		-	-	3,378	0.10
7480	其他收入		18,907	0.52	23,292	0.71
7500	營業外費用及損失		(37,229)	(1.01)	(24,425)	(0.75)
7510	利息支出		(16,505)	(0.45)	(14,108)	(0.43)
7530	處分固定資產損失		(1,540)	(0.04)	(442)	(0.01)
7560	兌換淨損失		(11,066)	(0.30)	-	-
7630	減損損失		(154)	-	(188)	(0.01)
7880	其他損失		(7,964)	(0.22)	(9,687)	(0.30)
7900	稅前合併淨利		291,328	7.96	397,729	12.11
8110	所得稅費用	二、四之14	(63,250)	(1.72)	(65,831)	(2.01)
9600xx	合併總損益		\$ 228,078	6.24	\$ 331,898	10.10
	歸屬於：					
9601	母公司股東		\$ 211,326		\$ 325,284	
9602	少數股權		16,752		6,614	
			\$ 228,078		\$ 331,898	
			稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘(元)	二、四之15	\$ 3.47	\$ 2.79	\$ 5.12	\$ 4.30

(請參閱後附合併財務報表附註)

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及子公司
 合併股東權益變動表
 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 失	少 數 股 權	合 計
			法 定 公 積	未 分 配 盈 餘				
100年1月1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
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年度合併淨損益				211,326				211,326
精算調整						(1,961)		(1,961)
少數股權							6,804	6,804
累積換算調整數之變動					(28,787)			(28,787)
101年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 176,052	\$ 277,578	\$ 812,597	\$ (19,156)	\$ (1,961)	\$ 247,578	\$ 2,249,305

(請參閱後附合併財務報表附註)

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及子公司
合併現金流量表
民國101年及100年1月1日至12月31日

	單位：新台幣仟元	
	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 228,078	\$ 331,898
折舊費用	174,650	144,076
各項攤提	44,985	31,484
處分固定資產損失	1,540	442
處分固定資產利益	(712)	(8,503)
處分遞延費用損(益)	(280)	-
閒置資產折舊及跌價損失	154	188
營業資產及負債淨變動數		
應收票據	18,137	(1,614)
應收票據-關係人	(261)	-
應收帳款淨額	92,105	(215,017)
應收帳款-關係人	(12,223)	(21,038)
其他應收款	(2,633)	(1,113)
存貨	64,216	(130,628)
預付款項	(1,022)	12,556
其他流動資產	(4,021)	(9,943)
遞延所得稅資產	1,304	3,303
應付票據	(939)	309
應付帳款	(12,321)	133,543
應付帳款-關係人	1,290	(616)
應付所得稅	(8,151)	10,972
應付費用	(19,397)	35,126
其他應付款項	(496)	(37)
預收款項	400	(151)
其他流動負債	9,876	157
其他負債-其他	(1,015)	454
營業活動之淨現金流入(出)	573,264	315,848
投資活動之現金流量：		
購置固定資產	(340,241)	(498,582)
處分固定資產價款	2,893	25,467
存出保證金增加	(913)	205
處分遞延費用價款	510	-
遞延費用增加	(45,228)	(46,988)
投資活動之淨現金流入(出)	(382,979)	(519,898)

(接次頁)

(承前頁)

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	72,547	122,957
應付短期票券增加(減少)	50,078	79,830
長期借款增加(減少)	(46,357)	30,956
存入保證金增加(減少)	163	36
分配現金股利	(179,884)	(179,884)
少數股權變動	<u>(9,948)</u>	<u>121,047</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(113,401)</u>	<u>174,942</u>
匯率影響數	<u>6,523</u>	<u>21,612</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	83,407	(7,496)
期初現金及約當現金餘額	<u>200,000</u>	<u>207,496</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 283,407</u>	<u>\$ 200,000</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>\$ 16,621</u>	<u>\$ 14,235</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 62,764</u>	<u>\$ 46,332</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>\$ 51,967</u>	<u>\$ 65,789</u>
發放股票股利	<u>\$ 36,029</u>	<u>\$ -</u>

(請參閱後附合併財務報表附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

會計主管：劉美娘