

至興精機股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國99年及98年3月31日  
(僅經核閱, 未依一般公認審計準則查核)

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	99年3月31日		98年3月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	99年3月31日		98年3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	\$ 75,164	3.19	\$ 91,529	4.01	2102	銀行借款	四之6	\$ 50,000	2.12	\$ 50,000	2.19
1120	應收票據	二	49,637	2.11	33,285	1.46	2120	應付票據		8,812	0.37	8,214	0.36
1130	應收票據-關係人	二、五	-	-	-	-	2140	應付帳款		200,561	8.52	155,879	6.84
1140	應收帳款淨額	二、四之2	358,307	15.22	298,931	13.11	2150	應付帳款-關係人	五	19,214	0.82	20,376	0.89
1150	應收帳款-關係人	二、五	156,375	6.64	109,527	4.81	2160	應付所得稅	二、四之13	46,015	1.96	61,110	2.68
1160	其他應收款		7,994	0.34	6,057	0.27	2170	應付費用	四之7	65,034	2.76	66,131	2.90
1180	其他應收款-關係人		93,484	3.97	79,175	3.47	2210	其他應付款項		204	0.01	-	-
1210	存 貨	二、四之3	291,630	12.39	340,128	14.92	2272	一年內到期之長期借款	四之8	24,341	1.03	24,341	1.07
1260	預付款項		33,747	1.43	32,664	1.43	2280	其他流動負債		894	0.04	219	0.01
1280	其他流動資產		5,463	0.23	3,770	0.17							
11××	流動資產合計		1,071,801	45.52	995,066	43.65	21××	流動負債合計		415,075	17.63	386,270	16.94
	長期投資：						長期負債：						
1420	採權益法之長期股權投資	二、四之4	542,911	23.07	556,102	24.39							
1421	投資合計		542,911	23.07	556,102	24.39	2420	長期借款	四之8	98,861	4.20	123,202	5.40
	固定資產：						其他負債：						
	成本	二、四之5、六											
1501	土 地		210,300	8.94	210,300	9.23	2810	應計退休金負債	二	602	0.03	602	0.03
1521	房屋及建築		184,964	7.86	145,957	6.40	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益		4,482	0.19	1,623	0.07
1531	機器設備		834,481	35.46	757,321	33.22		其他負債合計		5,084	0.22	2,225	0.10
1551	運輸設備		2,983	0.13	2,949	0.13							
1561	生財設備		21,117	0.90	21,351	0.94	2××	負債合計		519,020	22.05	511,697	22.44
1681	其他設備		679	0.03	763	0.03							
	小 計		1,254,524	53.32	1,138,641	49.95		股東權益：					
15×9	減：累計折舊		(554,304)	(23.55)	(495,228)	(21.72)	3110	股 本	四之9	720,588	30.62	699,600	30.69
1599	累計減損		-	-	(3,163)	(0.14)	3211	資本公積	四之10	173,500	7.37	173,500	7.61
1670	未完工程及預付設備款		5,333	0.23	45,838	2.01	33××	保留盈餘	四之11				
15××	固定資產淨額		705,553	30.00	686,088	30.10	3310	法定公積		199,465	8.48	170,253	7.47
	其他資產：						3350	未分配盈餘		717,825	30.50	667,724	29.29
1810	閒置資產	二	-	-	-	-	34××	股東權益其他調整項目					
1820	存出保證金		9,026	0.38	9,143	0.40	3420	累積換算調整數		23,102	0.98	56,962	2.50
1830	遞延費用	二	9,837	0.42	9,778	0.43							
1860	遞延所得稅資產-非流動	四之13	14,372	0.61	23,559	1.03	3××	股東權益合計		1,834,480	77.95	1,768,039	77.56
18××	其他資產合計		33,235	1.41	42,480	1.86							
	資 產 總 額		\$ 2,353,500	100.00	\$ 2,279,736	100.00		負債及股東權益總額		\$ 2,353,500	100.00	\$ 2,279,736	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99年及98年1月1日至3月31日  
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

代碼	項 目	附註	99年 第一季		單位：新台幣仟元 98年 第一季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二	\$ 536,479	100.26	\$ 378,439	100.59
4170	減：銷貨退回		(986)	(0.18)	(1,866)	(0.50)
4190	銷貨折讓		(419)	(0.08)	(324)	(0.09)
4100	營業收入淨額	五	535,074	100.00	376,249	100.00
5000	營業成本	二、五	(401,683)	(75.07)	(293,432)	(77.99)
5910	營業毛利		133,391	24.93	82,817	22.01
5920	聯屬公司間未實現利益		(4,482)	(0.84)	(1,624)	(0.43)
5930	聯屬公司間已實現利益		4,908	0.92	2,006	0.53
	已實現毛利		133,817	25.01	83,199	22.11
6000	營業費用		(36,539)	(6.82)	(30,935)	(8.23)
6100	推銷費用		(14,196)	(2.65)	(12,324)	(3.28)
6200	管理及總務費用		(17,730)	(3.31)	(13,246)	(3.52)
6300	研究發展費用		(4,613)	(0.86)	(5,365)	(1.43)
6900	營業淨利		97,278	18.19	52,264	13.88
7100	營業外收入		10,884	2.03	18,372	4.89
7110	利息收入		222	0.04	597	0.16
7121	採權益法認列之投資利益	四之4	4,597	0.86	-	-
7160	兌換盈益		584	0.11	7,825	2.08
7210	租金收入	五	63	0.01	63	0.02
7131	處分固定資產利益		-	-	851	0.23
7480	其他收入		5,418	1.01	9,036	2.40
7500	營業外支出		(12,171)	(2.28)	(18,004)	(4.78)
7510	利息支出		(516)	(0.10)	(857)	(0.23)
7521	採權益法認列之投資損失	四之4	-	-	(10,853)	(2.88)
7530	處分固定資產損失		(139)	(0.03)	-	-
7540	處分投資損失		-	-	(121)	(0.03)
7560	兌換損失		(9,670)	(1.81)	(3,042)	(0.81)
7880	其他損失		(1,846)	(0.34)	(3,131)	(0.83)
7900	稅前淨利		95,991	17.94	52,632	13.99
8110	所得稅費用	二、四之13	(18,935)	(3.54)	(13,717)	(3.65)
9600	稅後淨利		\$ 77,056	14.40	\$ 38,915	10.34
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之14				
	稅前淨利		\$ 1.33		\$ 0.73	
	減：所得稅費用		(0.26)		(0.19)	
	稅後淨利		\$ 1.07		\$ 0.54	

(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99年及98年1月1日至3月31日  
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

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		
98年1月1日餘額	\$ 699,600	\$ 173,500	\$ 170,253	\$ 628,809	\$ 40,484	\$ 1,712,646
累積換算調整數之變動					16,478	16,478
98年1月1日至3月31日稅後淨利				38,915		38,915
98年3月31日餘額	\$ 699,600	\$ 173,500	\$ 170,253	\$ 667,724	\$ 56,962	\$ 1,768,039
99年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 640,769	\$ 26,572	\$ 1,760,894
累積換算調整數之變動					(3,470)	(3,470)
99年1月1日至3月31日稅後淨利				77,056		77,056
99年3月31日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 717,825	\$ 23,102	\$ 1,834,480

(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99年及98年1月1日至3月31日  
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	<u>99年 第一季</u>	<u>98年 第一季</u>
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 77,056	\$ 38,915
折舊費用	18,267	14,294
攤銷費用	1,314	931
權益法認列之投資損失(收益)	(4,597)	10,853
處分及報廢固定資產損失(收益)	139	(851)
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(17,089)	5,903
應收帳款淨額	(19,402)	(6,118)
應收帳款-關係人	(23,179)	(7,178)
其他應收款	(3,081)	(3,654)
存貨	3,158	36,514
預付款項	(4,141)	292
其他流動資產	945	1,239
遞延所得稅資產	919	(2,693)
應付票據	(707)	1,446
應付帳款	(12,090)	(17,162)
應付帳款-關係人	(2,319)	(2,700)
應付費用	(16,172)	(28,511)
應付所得稅	18,148	15,703
其他流動負債	554	(14)
遞延貸項	(426)	(383)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>17,297</u>	<u>56,826</u>
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	(2,428)	(22,455)
處分固定資產價款	108	944
存出保證金(增)減	-	(9,000)
遞延費用增加	-	(5,300)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(2,320)</u>	<u>(35,811)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>99年 第一季</u>	<u>98年 第一季</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增(減)	(20,000)	(35,000)
長期借款增(減)	<u>(6,085)</u>	<u>(6,085)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(26,085)</u>	<u>(41,085)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(11,108)	(20,070)
期初現金及約當現金餘額	<u>86,272</u>	<u>111,599</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 75,164</u>	<u>\$ 91,529</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>\$ 519</u>	<u>\$ 917</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 1</u>	<u>\$ 639</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>\$ 24,341</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