

至興精機股份有限公司
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	\$ 80,723	3.19	\$ 91,679	3.88	2102	銀行借款	四之6	\$ 80,053	3.16	\$ 60,000	2.54
1120	應收票據	二	44,500	1.76	26,297	1.11	2120	應付票據		16,026	0.63	6,988	0.30
1140	應收帳款淨額	二、四之2	394,424	15.59	334,129	14.15	2140	應付帳款		257,970	10.20	196,850	8.34
1150	應收帳款-關係人	二、五	189,677	7.50	140,306	5.94	2150	應付帳款-關係人	五	27,127	1.07	36,643	1.55
1160	其他應收款		9,245	0.37	6,014	0.25	2160	應付所得稅	二、四之13	26,172	1.03	38,634	1.64
1180	其他應收款-關係人	五	95,491	3.77	76,802	3.25	2170	應付費用	四之7	80,900	3.20	80,386	3.40
1210	存 貨	二、四之3	364,530	14.41	318,502	13.49	2210	其他應付款項		149,782	5.93	139,920	5.92
1260	預付款項		46,515	1.84	36,842	1.56	2260	預收款項		1,500	0.06	-	-
1280	其他流動資產		9,454	0.37	4,699	0.20	2270	一年內到期之長期借款	四之8	24,341	0.96	24,341	1.03
11xx	流動資產合計		1,234,559	48.80	1,035,270	43.83	2280	其他流動負債		759	0.03	323	0.01
							21xx	流動負債合計		664,630	26.27	584,085	24.73
1420	長期投資	二、四之4						長期負債：					
1421	採權益法評價 之長期股權投資		559,959	22.14	543,953	23.03	2420	長期借款	四之8	92,776	3.67	117,117	4.96
	長期投資合計		559,959	22.14	543,953	23.03		其他負債：					
	固定資產：	二、四之5、六						應計退休金負債	二	602	0.02	602	0.02
1501	土 地		210,301	8.31	210,301	8.91	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	二	3,964	0.16	2,527	0.11
1521	房屋及建築	五	184,964	7.31	145,957	6.18		其他負債合計		4,566	0.18	3,129	0.13
1531	機器設備		833,429	32.95	772,227	32.70	2xxx	負債合計		761,972	30.12	704,331	29.82
1551	運輸設備		3,263	0.13	2,983	0.13		股東權益：					
1561	生財設備		21,117	0.83	21,070	0.89	3110	股 本	四之9	720,588	28.49	699,600	29.62
1681	其他設備		762	0.03	763	0.03	3150	待分配股票股利	四之9	-	-	20,988	0.89
	小 計		1,253,836	49.56	1,153,301	48.84	3210	資本公積	四之10	173,500	6.86	173,500	7.35
15x9	減：累計折舊		(563,733)	(22.28)	(508,739)	(21.54)	33xx	保留盈餘	四之11				
1599	累計減損		-	-	(3,164)	(0.13)	3310	法定公積		219,673	8.68	199,465	8.45
1670	未完工程及預付設備款		14,457	0.57	100,559	4.26	3350	未分配盈餘		620,520	24.53	524,213	22.20
15xx	固定資產淨額		704,560	27.85	741,957	31.43	34xx	股東權益其他調整項目					
	其他資產：						3420	累積換算調整數	二	33,407	1.32	39,393	1.67
1810	閒置資產淨額	二	-	-	-	-	3xxx	股東權益合計		1,767,688	69.88	1,657,159	70.18
1820	存出保證金		10,123	0.40	9,156	0.39		負債及股東權益總額		\$ 2,529,660	100.00	\$ 2,361,490	100.00
1830	遞延費用	二	9,005	0.36	13,099	0.55							
1860	遞延所得稅資產淨額	二、四之13	11,454	0.45	18,055	0.77							
18xx	其他資產合計		30,582	1.21	40,310	1.71							
	資 產 總 額		\$ 2,529,660	100.00	\$ 2,361,490	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		\$ 1,103,999	100.29	\$ 829,438	100.93
4170	減：銷貨退回		(2,485)	(0.23)	(2,503)	(0.30)
4190	銷貨折讓		(672)	(0.06)	(5,143)	(0.63)
4000	營業收入淨額	二、五	1,100,842	100.00	821,792	100.00
5000	營業成本	四之12、五	(859,641)	(78.09)	(629,661)	(76.62)
5910	營業毛利		241,201	21.91	192,131	23.38
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(1,704)	(0.15)	(2,527)	(0.31)
5930	聯屬公司間已實現利益		4,908	0.45	2,006	0.24
	已實現毛利		244,405	22.21	191,610	23.31
6000	營業費用	四之12、五	(78,042)	(7.09)	(67,419)	(8.20)
6100	推銷費用		(31,136)	(2.83)	(27,177)	(3.31)
6200	管理及總務費用		(36,794)	(3.34)	(30,104)	(3.66)
6300	研究發展費用		(10,112)	(0.92)	(10,138)	(1.23)
6900	營業淨利		166,363	15.12	124,191	15.11
7100	營業外收入及利益		29,554	2.69	27,105	3.30
7110	利息收入		526	0.05	1,064	0.13
7121	權益法認列之投資收益	四之4	11,340	1.03	-	-
7130	處分固定資產利益		39	-	851	0.10
7160	兌換盈益		5,263	0.48	12,557	1.53
7210	租金收入	五	84	0.01	126	0.02
7480	其他收入		12,302	1.12	12,507	1.52
7500	營業外費用及損失		(20,028)	(1.81)	(24,573)	(2.99)
7510	利息支出		(925)	(0.08)	(1,280)	(0.16)
7521	採權益法認列之投資損失	四之4	-	-	(6,891)	(0.84)
7530	處分固定資產損失		(138)	(0.01)	(153)	(0.02)
7540	處分投資損失		-	-	(199)	(0.02)
7560	兌換損失		(16,286)	(1.48)	(11,192)	(1.36)
7880	其他損失		(2,679)	(0.24)	(4,858)	(0.59)
7900	稅前淨利		175,889	16.00	126,723	15.42
8110	所得稅費用	二、四之13	(31,812)	(2.89)	(41,199)	(5.01)
9600	稅後淨利		\$ 144,077	13.11	\$ 85,524	10.41
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之14				
	稅前淨利		\$ 2.44		\$ 1.76	
	減：所得稅費用		(0.44)		(0.57)	
	稅後淨利		\$ 2.00		\$ 1.19	

(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	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
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)		-
分配現金股利					(139,920)		(139,920)
98年上半年度稅後淨利					85,524		85,524
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	\$ 1,657,159
99年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ -	\$ 173,500	\$ 199,465	\$ 640,769	\$ 26,572	\$ 1,760,894
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年上半年度稅後淨利					144,077		144,077
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	\$ 1,767,688

(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6月30日

單位:新台幣仟元

	<u>99年上半年度</u>	<u>98年上半年度</u>
營業活動之現金流量：		
本期純益	\$ 144,077	\$ 85,524
依權益法評價之投資損(益)	(11,340)	6,891
折舊費用	37,236	29,661
各項攤提	2,633	2,209
處分固定資產損失	139	153
處分固定資產利益	(2,299)	(851)
閒置資產評價損失	172	442
遞延貸項-聯屬公司間利益	(944)	521
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	(11,952)	12,891
應收帳款淨額	(55,519)	(41,318)
應收帳款-關係人	(56,481)	(37,955)
其他應收款	(4,082)	(876)
其他應收款-關係人	(2,257)	(362)
存貨	(69,742)	58,140
預付款項	(16,909)	(3,886)
其他流動資產	(3,046)	310
應付票據	6,507	220
應付帳款	45,319	23,809
應付帳款-關係人	5,594	13,567
應付費用	(306)	(14,256)
應付所得稅	(1,695)	(6,773)
其他應付款項	5,460	-
預收款項	1,500	-
其他流動負債	419	90
營業活動之淨現金流入(出)	<u>16,321</u>	<u>130,962</u>
投資活動之現金流量：		
長期投資增加	-	(1,458)
購置固定資產	(21,888)	(94,387)
處分固定資產價款	3,719	1,045
存出保證金(增加)減少	(1,097)	(9,013)
遞延費用(增加)	(487)	(9,899)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(19,753)</u>	<u>(113,712)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	99年上半年度	98年上半年度
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	10,053	(25,000)
長期借款增加(減少)	<u>(12,170)</u>	<u>(12,170)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(2,117)</u>	<u>(37,170)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(5,549)	(19,920)
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>\$ 80,723</u>	<u>\$ 91,679</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>\$ 935</u>	<u>\$ 1,388</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 27,874</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>\$ 24,341</u>	<u>\$ 24,341</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