

至興精機股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國100年及99年3月31日  
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

代碼	資 產	附 註	100年3月31日		99年3月31日		代碼	負債及股東權益	附 註	單位:新台幣仟元		
			金 額	%	金 額	%				100年3月31日	99年3月31日	%
	流動資產：						流動負債：					
1100	現金及約當現金	二、四之1	\$ 111,933	4.03	\$ 75,164	3.19	2102	銀行借款	四之6	\$ 273,743	\$ 50,000	2.12
1120	應收票據	二	35,728	1.29	49,637	2.11	2110	應付短期票券	四之7	69,956	-	-
1130	應收票據-關係人	二、五	-	-	-	-	2120	應付票據		1,803	8,812	0.37
1140	應收帳款淨額	二、四之2	395,119	14.23	358,307	15.22	2140	應付帳款		254,406	200,561	8.52
1150	應收帳款-關係人	二、五	203,260	7.32	156,375	6.64	2150	應付帳款-關係人	五	23,555	19,214	0.82
1160	其他應收款		12,182	0.44	7,994	0.34	2160	應付所得稅	二、四之14	29,385	46,015	1.96
1180	其他應收款-關係人		75,687	2.73	93,484	3.97	2170	應付費用	四之8	74,597	65,034	2.76
1210	存 貨	二、四之3	409,597	14.75	291,630	12.39	2210	其他應付款項		414	204	0.01
1260	預付款項		38,613	1.39	33,747	1.43	2260	預收款項		-	-	-
1280	其他流動資產		6,944	0.25	5,463	0.23	2272	一年內到期之長期借款	四之9	39,994	24,341	1.03
11xx	流動資產合計		1,289,063	46.43	1,071,801	45.52	2280	其他流動負債		258	894	0.04
							21xx	流動負債合計		768,111	415,075	17.63
1420	長期投資：	二、四之4					長期負債：					
1421	採權益法之長期股權投資		521,290	18.77	542,911	23.07	2420	長期借款	四之9	118,868	98,861	4.20
	投資合計		521,290	18.77	542,911	23.07		其他負債：				
	固定資產：	二、四之5、六					2810	應計退休金負債	二	602	602	0.03
1501	成本						2881	遞延貸項-聯屬公司間利益		5,909	4,482	0.19
1501	土 地		210,300	7.57	210,300	8.94		其他負債合計		6,511	5,084	0.22
1521	房屋及建築		184,964	6.66	184,964	7.86	2xxx	負債合計		893,490	519,020	22.05
1531	機器設備		913,285	32.89	834,481	35.46		股東權益：				
1551	運輸設備		4,590	0.17	2,983	0.13	3110	股 本	四之10	720,588	720,588	30.62
1561	生財設備		24,712	0.89	21,117	0.90	3211	資本公積	四之11	176,052	173,500	7.37
1681	其他設備		3,625	0.13	679	0.03	33xx	保留盈餘	四之12			
	小 計		1,341,476	48.31	1,254,524	53.32	3310	法定公積		219,673	199,465	8.48
15x9	減：累計折舊		(612,788)	(22.07)	(554,304)	(23.55)	3350	未分配盈餘		794,198	717,825	30.50
1599	累計減損		-	-	-	-	34xx	股東權益其他調整項目				
1670	未完工程及預付設備款		212,910	7.67	5,333	0.23	3420	累積換算調整數		(27,482)	23,102	0.98
15xx	固定資產淨額		941,598	33.91	705,553	30.00	3xxx	股東權益合計		1,883,029	1,834,480	77.95
	其他資產：							負債及股東權益總額		\$ 2,776,519	\$ 2,353,500	100.00
1810	閒置資產	二	-	-	-	-						
1820	存出保證金		10,153	0.37	9,026	0.38						
1830	遞延費用	二	6,071	0.22	9,837	0.42						
1860	遞延所得稅資產-非流動	四之14	8,344	0.30	14,372	0.61						
18xx	其他資產合計		24,568	0.89	33,235	1.41						
	資 產 總 額		\$ 2,776,519	100.00	\$ 2,353,500	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

至興精機股份有限公司  
損 益 表  
民國100年及99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	100年 第一季		單位：新台幣仟元 99年 第一季	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二	\$ 545,577	100.53	\$ 536,479	100.26
4170	減：銷貨退回		(1,429)	(0.26)	(986)	(0.18)
4190	銷貨折讓		(1,432)	(0.27)	(419)	(0.08)
4100	營業收入淨額	五	542,716	100.00	535,074	100.00
5000	營業成本	二、五	(437,138)	(80.55)	(401,683)	(75.07)
5910	營業毛利		105,578	19.45	133,391	24.93
5920	聯屬公司間未實現利益		(2,276)	(0.42)	(4,482)	(0.84)
5930	聯屬公司間已實現利益		3,406	0.63	4,908	0.92
	已實現毛利		106,708	19.66	133,817	25.01
6000	營業費用		(39,567)	(7.29)	(36,539)	(6.82)
6100	推銷費用		(14,820)	(2.73)	(14,196)	(2.65)
6200	管理及總務費用		(18,495)	(3.41)	(17,730)	(3.31)
6300	研究發展費用		(6,252)	(1.15)	(4,613)	(0.86)
6900	營業淨利		67,141	12.37	97,278	18.19
7100	營業外收入		13,912	2.56	10,300	1.92
7110	利息收入		240	0.04	222	0.04
7121	採權益法認列之投資利益	四之4	-	-	4,597	0.86
7160	兌換淨盈益		8,108	1.49	-	-
7210	租金收入	五	-	-	63	0.01
7131	處分固定資產利益		207	0.04	-	-
7480	其他收入		5,357	0.99	5,418	1.01
7500	營業外支出		(5,104)	(0.94)	(11,587)	(2.17)
7510	利息支出		(1,013)	(0.19)	(516)	(0.10)
7521	採權益法認列之投資損失	四之4	(3,079)	(0.57)	-	-
7530	處分固定資產損失		(19)	-	(139)	(0.03)
7560	兌換淨損失		-	-	(9,086)	(1.70)
7880	其他損失		(993)	(0.18)	(1,846)	(0.34)
7900	稅前淨利		75,949	13.99	95,991	17.94
8110	所得稅費用	二、四之14	(11,966)	(2.20)	(18,935)	(3.54)
9600	稅後淨利		\$ 63,983	11.79	\$ 77,056	14.40
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之15				
	稅前淨利		\$ 1.05		\$ 1.33	
	減：所得稅費用		(0.17)		(0.26)	
	稅後淨利		\$ 0.89		\$ 1.07	

(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100年及99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		
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
100年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 730,215	\$ 340	\$ 1,846,868
累積換算調整數之變動					(27,822)	(27,822)
100年1月1日至3月31日稅後淨利				63,983		63,983
100年3月31日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 794,198	\$ (27,482)	\$ 1,883,029

(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100年及99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>100年 第一季</u>	<u>99年 第一季</u>
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 63,983	\$ 77,056
折舊費用	20,168	18,267
攤銷費用	1,048	1,314
權益法認列之投資損失(收益)	3,079	(4,597)
處分及報廢固定資產損失(收益)	19	139
閒置資產折舊及跌價損失	9	-
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	1,074	(17,089)
應收帳款淨額	(71,264)	(19,402)
應收帳款-關係人	727	(23,179)
其他應收款	2,893	(3,081)
存貨	(15,847)	3,158
預付款項	(1,003)	(4,141)
其他流動資產	1,813	945
遞延所得稅資產	(488)	919
應付票據	668	(707)
應付帳款	38,661	(12,090)
應付帳款-關係人	9,695	(2,319)
應付費用	(14,058)	(16,172)
應付所得稅	9,179	18,148
預收款項(減少)	(216)	-
其他流動負債	(91)	554
遞延貸項	(1,338)	(426)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>48,711</u>	<u>17,297</u>
投資活動之現金流量：		
購買固定資產	(213,964)	(2,428)
處分固定資產價款	-	108
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(213,964)</u>	<u>(2,320)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>100年 第一季</u>	<u>99年 第一季</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增(減)	120,540	(20,000)
應付商業本票增(減)	3	-
長期借款增(減)	<u>53,916</u>	<u>(6,085)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>174,459</u>	<u>(26,085)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	9,206	(11,108)
期初現金及約當現金餘額	<u>102,727</u>	<u>86,272</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 111,933</u>	<u>\$ 75,164</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>\$ 1,041</u>	<u>\$ 519</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 4</u>	<u>\$ 1</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>\$ 39,994</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