

至興精機股份有限公司
資 產 負 債 表
民國100年及99年6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	100年6月30日		99年6月30日		代碼	負債及股東權益	附 註	100年6月30日		99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	\$ 96,785	3.42	\$ 80,723	3.19	2102	銀行借款	四之6	\$ 243,909	8.63	\$ 80,053	3.16
1120	應收票據	二	43,422	1.54	44,500	1.76	2110	應付短期票券	四之7	69,921	2.47	-	-
1140	應收帳款淨額	二、四之2	437,713	15.49	394,424	15.59	2120	應付票據		650	0.02	16,026	0.63
1150	應收帳款-關係人	二、五	224,542	7.95	189,677	7.50	2140	應付帳款		276,101	9.77	257,970	10.20
1160	其他應收款		8,740	0.31	9,245	0.37	2150	應付帳款-關係人	五	23,942	0.85	27,127	1.07
1180	其他應收款-關係人	五	73,917	2.62	95,491	3.77	2160	應付所得稅	二、四之14	25,410	0.90	26,172	1.03
1210	存 貨	二、四之3	377,479	13.36	364,530	14.41	2170	應付費用	四之8	88,144	3.12	80,900	3.20
1260	預付款項		39,897	1.41	46,515	1.84	2210	其他應付款項		180,562	6.39	149,782	5.93
1280	其他流動資產		11,935	0.42	9,454	0.37	2260	預收款項		-	-	1,500	0.06
11xx	流動資產合計		1,314,430	46.52	1,234,559	48.80	2270	一年內到期之長期借款	四之9	39,994	1.42	24,341	0.96
							2280	其他流動負債		546	0.02	759	0.03
							21xx	流動負債合計		949,179	33.59	664,630	26.27
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		521,477	18.45	559,959	22.14	2420	長期借款	四之9	108,869	3.85	92,776	3.67
	長期投資合計		521,477	18.45	559,959	22.14		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
	成本						2881	遞延貸項-聯屬公司間利益	二	8,484	0.30	3,964	0.16
1501	土 地	五	399,060	14.12	210,301	8.31		其他負債合計		9,086	0.32	4,566	0.18
1521	房屋及建築	五	223,341	7.90	184,964	7.31	2xxx	負債合計		1,067,134	37.76	761,972	30.12
1531	機器設備		914,858	32.37	833,429	32.95		股東權益：					
1551	運輸設備		5,010	0.18	3,263	0.13	3110	股 本	四之10	720,588	25.50	720,588	28.49
1561	生財設備		24,712	0.88	21,117	0.83	3210	資本公積	四之11	176,052	6.23	173,500	6.86
1681	其他設備		3,625	0.13	762	0.03	33xx	保留盈餘	四之12				
	小 計		1,570,606	55.58	1,253,836	49.56	3310	法定公積		245,050	8.67	219,673	8.68
15x9	減：累計折舊		(622,745)	(22.04)	(563,733)	(22.28)	3350	未分配盈餘		651,299	23.05	620,520	24.53
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		19,009	0.67	14,457	0.57	3420	累積換算調整數	二	(34,130)	(1.21)	33,407	1.32
15xx	固定資產淨額		966,870	34.21	704,560	27.85	3xxx	股東權益合計		1,758,859	62.24	1,767,688	69.88
	其他資產：							負債及股東權益總額		\$ 2,825,993	100.00	\$ 2,529,660	100.00
1810	閒置資產淨額	二	-	-	-	-							
1820	存出保證金		10,153	0.36	10,123	0.40							
1830	遞延費用	二	5,294	0.19	9,005	0.36							
1860	遞延所得稅資產淨額	二、四之14	7,769	0.27	11,454	0.45							
18xx	其他資產合計		23,216	0.82	30,582	1.21							
	資 產 總 額		\$ 2,825,993	100.00	\$ 2,529,660	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100年及99年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附註	100年上半年度		99年上半年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入		\$ 1,142,288	100.77	\$ 1,103,999	100.29
4170	減：銷貨退回		(6,716)	(0.59)	(2,485)	(0.23)
4190	銷貨折讓		(2,075)	(0.18)	(672)	(0.06)
4000	營業收入淨額	二、五	1,133,497	100.00	1,100,842	100.00
5000	營業成本	四之13、五	(914,836)	(80.71)	(859,641)	(78.09)
5910	營業毛利		218,661	19.29	241,201	21.91
5920	聯屬公司間未實現利益	二	(1,396)	(0.12)	(1,704)	(0.15)
5930	聯屬公司間已實現利益		3,406	0.30	4,908	0.45
	已實現毛利		220,671	19.47	244,405	22.21
6000	營業費用	四之13、五	(79,353)	(7.00)	(78,042)	(7.09)
6100	推銷費用		(29,357)	(2.59)	(31,136)	(2.83)
6200	管理及總務費用		(38,720)	(3.42)	(36,794)	(3.34)
6300	研究發展費用		(11,276)	(0.99)	(10,112)	(0.92)
6900	營業淨利		141,318	12.47	166,363	15.12
7100	營業外收入及利益		15,935	1.41	24,291	2.21
7110	利息收入		520	0.05	526	0.05
7121	權益法認列之投資收益	四之4	3,756	0.33	11,340	1.03
7130	處分固定資產利益		414	0.04	39	-
7160	兌換淨盈益		434	0.04	-	-
7210	租金收入	五	-	-	84	0.01
7480	其他收入		10,811	0.95	12,302	1.12
7500	營業外費用及損失		(2,416)	(0.21)	(14,765)	(1.33)
7510	利息支出		(2,053)	(0.18)	(925)	(0.08)
7530	處分固定資產損失		(19)	-	(138)	(0.01)
7560	兌換淨損失		-	-	(11,023)	(1.00)
7880	其他損失		(344)	(0.03)	(2,679)	(0.24)
7900	稅前淨利		154,837	13.67	175,889	16.00
8110	所得稅費用	二、四之14	(28,229)	(2.49)	(31,812)	(2.89)
9600	稅後淨利		\$ 126,608	11.18	\$ 144,077	13.11
9750	普通股每股盈餘(元)	二、四之15				
	稅前淨利		\$ 2.15		\$ 2.44	
	減：所得稅費用		(0.39)		(0.44)	
	稅後淨利		\$ 1.76		\$ 2.00	

(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6月30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	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
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
100年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 219,673	\$ 730,215	\$ 340	\$ 1,846,868
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年上半年度稅後淨利				126,608		126,608
累積換算調整數之變動					(34,470)	(34,470)
100年6月30日餘額	\$ 720,588	\$ 176,052	\$ 245,050	\$ 651,299	\$ (34,130)	\$ 1,758,859

(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6月30日

單位:新台幣仟元

	100年上半年度	99年上半年度
營業活動之現金流量：		
本期純益	\$ 126,608	\$ 144,077
依權益法評價之投資損(益)	(3,756)	(11,340)
折舊費用	41,525	37,236
各項攤提	2,131	2,633
處分固定資產損失	19	139
處分固定資產利益	(3,661)	(2,299)
閒置資產評價損失	9	172
遞延貸項-聯屬公司間利益	1,237	(944)
遞延所得稅資產-非流動	87	3,837
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	(6,620)	(11,952)
應收帳款淨額	(113,858)	(55,519)
應收帳款-關係人	(20,555)	(56,481)
其他應收款	2,705	(4,082)
其他應收款-關係人	5,400	(2,257)
存貨	16,271	(69,742)
預付款項	(2,287)	(16,909)
其他流動資產	(3,178)	(3,046)
應付票據	(485)	6,507
應付帳款	60,356	45,319
應付帳款-關係人	10,082	5,594
應付費用	(511)	(306)
應付所得稅	5,204	(1,695)
其他應付款項	1	5,460
預收款項	(216)	1,500
其他流動負債	197	419
營業活動之淨現金流入(出)	116,705	16,321
投資活動之現金流量：		
長期投資增加	-	-
購置固定資產	(262,397)	(21,888)
處分固定資產價款	5,465	3,719
存出保證金(增加)減少	-	(1,097)
遞延費用(增加)	(306)	(487)
投資活動之淨現金流入(出)	(257,238)	(19,753)

(接次頁)

(承前頁)

	<u>100年上半年度</u>	<u>99年上半年度</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	90,706	10,053
應付商業本票增加(減少)	(32)	-
長期借款增加(減少)	<u>43,917</u>	<u>(12,170)</u>
融資活動之淨現金流入(出)	<u>134,591</u>	<u>(2,117)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(5,942)	(5,549)
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>\$ 96,785</u>	<u>\$ 80,723</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>\$ 2,139</u>	<u>\$ 935</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 20,218</u>	<u>\$ 27,874</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>
累積換算調整數之變動	<u>\$ (34,470)</u>	<u>\$ 6,835</u>
已宣佈未發放現金股利	<u>\$ 180,147</u>	<u>\$ 144,118</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