

至興精機股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國102年及101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	102年3月31日		101年12月31日		101年3月31日		101年1月1日		代碼	負債及股東權益	附 註	102年3月31日		101年12月31日		101年3月31日		101年1月1日			
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產：										21xx	流動負債：											
1100	現金及約當現金	四、六之1	\$ 306,195	8.12	\$ 281,750	7.54	\$ 207,696	5.54	\$ 198,343	5.39	2102	銀行借款	四、六之5	\$ 548,309	14.55	\$ 543,095	14.54	\$ 366,318	9.78	\$ 470,548	12.79		
1150	應收票據	四、六之2	18,310	0.49	20,279	0.54	42,146	1.12	38,416	1.04	2110	應付短期票券	四、六之6	199,861	5.30	199,861	5.35	199,758	5.33	149,783	4.07		
1160	應收票據-關係人	四、六之2、七	399	0.01	261	0.01	1,732	0.05	-	-	2150	應付票據	四	1,519	0.04	505	0.01	2,230	0.06	1,444	0.04		
1170	應收帳款淨額	四、六之2	653,290	17.33	618,615	16.56	656,999	17.54	710,720	19.32	2170	應付帳款	四	376,956	10.00	406,191	10.87	499,652	13.34	418,512	11.38		
1180	應收帳款-關係人	四、六之2、七	112,216	2.98	120,092	3.21	125,823	3.36	107,869	2.93	2180	應付帳款-關係人	四、七	8,759	0.23	13,523	0.36	10,199	0.27	12,233	0.33		
1200	其他應收款		25,551	0.68	24,712	0.66	24,076	0.64	22,666	0.62	2200	其他應付款項		110,614	2.94	132,037	3.54	126,242	3.37	151,667	4.12		
1220	當期所得稅資產	四、	587	0.02	587	0.02	-	-	-	-	2230	當期所得稅負債	四、六之13	34,219	0.91	24,089	0.64	46,174	1.23	32,240	0.88		
130x	存 貨	四、五、六之3	617,086	16.38	646,269	17.30	760,070	20.29	710,485	19.31	2250	負債準備-流動	四	193	0.01	719	0.02	719	0.02	719	0.02		
1410	預付款項		46,510	1.23	51,075	1.37	57,263	1.53	54,134	1.47	2300	其他流動負債		1,719	0.05	3,681	0.10	974	0.03	506	0.01		
1470	其他流動資產		32,699	0.87	26,306	0.70	26,832	0.72	21,205	0.58	2310	預收款項		2,737	0.07	2,654	0.07	2,375	0.06	2,254	0.06		
11xx	流動資產合計		1,812,843	48.11	1,789,946	47.91	1,902,637	50.79	1,863,838	50.66	2320	一年內到期之長期負債	四、六之7	47,960	1.27	51,967	1.39	58,739	1.57	65,789	1.79		
										21xx	流動負債合計		1,332,846	35.37	1,378,322	36.89	1,313,380	35.06	1,305,695	35.49			
15xx	非流動資產：									25xx	非流動負債：												
1600	不動產、廠房及設備	四、六之4、八	1,784,089	47.34	1,732,321	46.36	1,673,716	44.68	1,645,126	44.72	2541	銀行長期借款	四、六之7	81,915	2.17	89,438	2.39	121,134	3.24	121,973	3.32		
1805	商譽	四、五	15,479	0.41	15,442	0.41	15,465	0.41	15,501	0.42	2570	遞延所得稅負債	四、六之13	11,525	0.31	10,058	0.27	4,069	0.11	1,870	0.05		
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之13	14,659	0.39	13,727	0.37	14,062	0.37	14,130	0.38	2640	應計退休金負債	四、五、六之8	25,320	0.67	25,321	0.68	22,205	0.59	22,411	0.61		
1915	預付設備款		11,776	0.31	53,688	1.44	23,806	0.64	20,412	0.55	2645	存入保證金		570	0.02	279	0.01	113	-	116	-		
1920	存出保證金		12,127	0.32	13,737	0.37	12,834	0.34	12,824	0.35	2670	其他非流動負債-其他		-	-	-	939	0.03	1,015	0.03			
1985	長期預付租金		53,449	1.42	52,779	1.41	43,337	1.16	44,746	1.22	25xx	非流動負債合計		119,330	3.17	125,096	3.35	148,460	3.97	147,385	4.01		
1995	其他非流動資產-其他		64,025	1.70	64,543	1.73	60,138	1.61	62,488	1.70	2xxx	負債合計		1,452,176	38.54	1,503,418	40.24	1,461,840	39.03	1,453,080	39.50		
15xx	非流動資產合計		1,955,604	51.89	1,946,237	52.09	1,843,358	49.21	1,815,227	49.34													
										31xx	歸屬於母公司業主之權益：												
										3110	股 本	六之9	756,617	20.08	756,617	20.25	720,588	19.24	720,588	19.59			
										3210	資本公積-發行溢價	六之9	173,500	4.60	173,500	4.64	173,500	4.63	173,500	4.71			
										3300	保留盈餘	六之9											
										3310	法定盈餘公積		277,578	7.37	277,578	7.43	245,050	6.54	245,050	6.66			
										3350	未分配盈餘		861,897	22.87	806,279	21.58	924,276	24.67	846,073	23.00			
										3400	其他權益	六之9											
										3410	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(8,550)	(0.23)	(28,787)	(0.77)	(18,605)	(0.50)	-	-			
										31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,061,042	54.69	1,985,187	53.13	2,044,809	54.58	1,985,211	53.96			
										36xx	非控制權益	六之9	255,229	6.77	247,578	6.63	239,346	6.39	240,774	6.54			
											權益合計		2,316,271	61.46	2,232,765	59.76	2,284,155	60.97	2,225,985	60.50			
1xxx	資 產 總 額		\$ 3,768,447	100.00	\$ 3,736,183	100.00	\$ 3,745,995	100.00	\$ 3,679,065	100.00	1xxx	負債及股東權益總額		\$ 3,768,447	100.00	\$ 3,736,183	100.00	\$ 3,745,995	100.00	\$ 3,679,065	100.00		

(請參閱後附財務報告附註)

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  
 合併綜合損益表  
 民國102年及101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

代碼	項 目	附 註	102年第一季		101年第一季	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之10、七	\$ 853,208	100.00	\$ 933,723	100.00
5000	營業成本	六之3、六之13	(734,416)	(86.08)	(751,155)	(80.45)
5900	營業毛利		118,792	13.92	182,568	19.55
6000	營業費用	六之13				
6100	推銷費用		(18,295)	(2.14)	(21,407)	(2.29)
6200	管理及總務費用		(40,624)	(4.76)	(42,261)	(4.53)
6300	研究發展費用		(3,899)	(0.46)	(8,334)	(0.89)
	營業費用合計		(62,818)	(7.36)	(72,002)	(7.71)
6900	營業淨利		55,974	6.56	110,566	11.84
7000	營業外收入及支出	六之11				
7010	其他收入		11,727	1.37	9,339	1.00
7020	其他利益及損失		10,967	1.29	(14,247)	(1.53)
7050	財務成本		(3,672)	(0.43)	(3,942)	(0.42)
	營業外收入及支出合計		19,022	2.23	(8,850)	(0.95)
7900	稅前淨利		74,996	8.79	101,716	10.89
7950	所得稅費用	四、六之12	(17,198)	(2.01)	(18,839)	(2.02)
8200	本期淨利		57,798	6.78	82,877	8.87
8300	其他綜合損益					
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		25,708	3.01	(24,707)	(2.64)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		25,708	3.01	(24,707)	(2.64)
8500	本期綜合損益總額		\$ 83,506	9.79	\$ 58,170	6.23
8600	淨利歸屬於					
	母公司業主		\$ 55,618	6.52	\$ 78,203	8.37
	非控制權益		2,180	0.26	4,674	0.50
			\$ 57,798	6.78	\$ 82,877	8.87
8700	綜合損益總額歸屬於					
	母公司業主		\$ 75,855	8.89	\$ 59,598	6.38
	非控制權益		7,651	0.90	(1,428)	(0.15)
			\$ 83,506	9.79	\$ 58,170	6.23
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之14	\$ 0.74		\$ 1.03	

(請參閱後附之財務報告附註)

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  
合併權益變動表  
民國102年及101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

歸屬於母公司業主之權益

項 目	保 留 盈 餘				其 他 項 目		合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額				
101年1月1日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 245,050	\$ 846,073	\$ -	\$ 1,985,211	\$ 240,774	\$ 2,225,985	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額					(18,605)	(18,605)	(6,102)	(24,707)	
101年1月1日至3月31日稅後淨利				78,203		78,203	4,674	82,877	
101年3月31日餘額	\$ 720,588	\$ 173,500	\$ 245,050	\$ 924,276	\$ (18,605)	\$ 2,044,809	\$ 239,346	\$ 2,284,155	
102年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 277,578	\$ 806,279	\$ (28,787)	\$ 1,985,187	\$ 247,578	\$ 2,232,765	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額					20,237	20,237	5,471	25,708	
102年1月1日至3月31日稅後淨利				55,618		55,618	2,180	57,798	
102年3月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 277,578	\$ 861,897	\$ (8,550)	\$ 2,061,042	\$ 255,229	\$ 2,316,271	

(請參閱後附財務報告附註)

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102年及101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>102年第一季</u>	<u>101年第一季</u>
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 74,996	\$ 101,716
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	49,288	42,833
攤銷費用	12,044	9,259
利息費用	3,672	3,942
利息收入	(2,562)	(1,353)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	9	206
處分其他資產損失(利益)	-	(280)
非金融資產減損損失(迴轉利益)	-	154
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	1,969	(3,730)
應收票據-關係人	(138)	(1,732)
應收帳款淨額	(34,675)	53,721
應收帳款-關係人	7,876	(17,954)
其他應收款	(839)	(1,410)
存貨	29,183	(49,585)
預付款項	4,565	(3,129)
其他流動資產	<u>(6,393)</u>	<u>(5,627)</u>
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>1,548</u>	<u>(29,446)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動數		
應付票據	1,014	786
應付帳款	(29,235)	81,140
應付帳款-關係人	(4,764)	(2,034)
其他應付款項	(21,634)	(25,449)
負債準備	(526)	-
其他流動負債	(1,962)	468
預收款項	83	121
應計退休金負債	(1)	(206)
其他非流動負債-其他	-	(76)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(57,025)</u>	<u>54,750</u>

(接次頁)

(承前頁)

	102年第一季	101年第一季
營運產生之現金	81,970	181,781
收取之利息	2,562	1,353
支付之利息	(3,461)	(3,943)
退還(支付)之所得稅	<u>(6,533)</u>	<u>(2,638)</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>74,538</u>	<u>176,553</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(27,879)	(59,271)
處分不動產、廠房及設備	1,485	1,277
預付設備款(增加)	(14,908)	(35,556)
存出保證金(增加)減少	1,610	(10)
其他非流動資產(增加)減少	<u>(8,779)</u>	<u>(7,716)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(48,471)</u>	<u>(101,276)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	5,214	(104,230)
應付短期票券增加(減少)	-	50,000
舉借(償還)長期借款	(11,530)	(7,889)
存入保證金增加(減少)	291	(3)
非控制權益變動	<u>5,471</u>	<u>(6,102)</u>
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(554)</u>	<u>(68,224)</u>
匯率影響	<u>(1,068)</u>	<u>2,300</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	24,445	9,353
期初現金及約當現金餘額	<u>281,750</u>	<u>198,343</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 306,195</u>	<u>\$ 207,696</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
不影響現金流量之投資籌資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 47,960</u>	<u>\$ 58,739</u>

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：吳崇儀

經理人：吳宗明

會計主管：劉美娘