



至興精機股份有限公司及子公司  
合 併 資 產 負 債 表  
民國107年3月31日及106年12月31日、3月31日  
(民國107年及106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  
106年3月31日

代碼	項 目	附 註	107年3月31日		106年12月31日		106年3月31日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產：							
1100	現金及約當現金	四、六之1	\$ 485,769	15.49	\$ 422,774	13.47	\$ 496,208	15.98
1150	應收票據淨額	四、六之2	7,580	0.24	10,262	0.33	8,538	0.27
1170	應收帳款淨額	四、六之2	556,623	17.74	551,799	17.59	526,324	16.95
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六之2、七	170,400	5.43	163,711	5.22	170,287	5.48
1200	其他應收款		10,208	0.33	8,335	0.27	10,359	0.33
1220	本期所得稅資產	四、	771	0.02	764	0.02	411	0.01
130x	存 貨	四、五、六之3	423,001	13.48	455,988	14.53	426,230	13.72
1410	預付款項		5,056	0.16	8,541	0.27	16,494	0.53
1470	其他流動資產		138,574	4.42	145,679	4.64	34,826	1.12
11xx	流動資產合計		1,797,982	57.31	1,767,853	56.34	1,689,677	54.39
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之4、八	1,171,216	37.33	1,204,872	38.40	1,259,681	40.56
1760	投資性不動產淨額	四、六之5	9,775	0.31	10,168	0.32	10,747	0.35
1801	電腦軟體淨額		8,551	0.27	9,289	0.30	9,292	0.30
1805	商譽	四、五	15,446	0.49	15,476	0.49	15,503	0.50
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之11	14,752	0.47	13,886	0.45	15,456	0.50
1915	預付設備款		24,556	0.78	19,281	0.61	10,828	0.35
1920	存出保證金		10,941	0.35	10,941	0.35	10,703	0.34
1985	長期預付租金		38,058	1.22	38,986	1.24	40,239	1.30
1995	其他非流動資產-其他		46,092	1.47	46,929	1.50	43,868	1.41
15xx	非流動資產合計		1,339,387	42.69	1,369,828	43.66	1,416,317	45.61
1xxx	資 產 總 額		\$3,137,369	100.00	\$3,137,681	100.00	\$3,105,994	100.00
21xx	流動負債：							
2102	銀行借款	四、六之6	\$ 2,911	0.09	\$ 5,952	0.19	\$ 15,165	0.49
2130	合約負債-流動		12,894	0.41	-	-	-	-
2150	應付票據	四	-	-	1,562	0.05	-	-
2170	應付帳款	四	339,069	10.81	361,534	11.52	346,429	11.15
2180	應付帳款-關係人	四、七	10,091	0.32	5,882	0.19	10,652	0.34
2200	其他應付款項		87,857	2.80	117,985	3.76	86,130	2.77
2230	本期所得稅負債	四、六之11	41,270	1.32	31,651	1.01	44,847	1.44
2250	負債準備-流動	四	40	0.00	61	0.00	91	0.00
2310	預收款項		-	-	11,633	0.37	2,996	0.10
2399	其他流動負債		2,431	0.08	2,461	0.08	641	0.02
21xx	流動負債合計		496,563	15.83	538,721	17.17	506,951	16.31

(接次頁)

代碼	項 目	附 註	107年3月31日		106年12月31日		106年3月31日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
(承前頁)								
25xx	非流動負債：							
2572	遞延所得稅負債	四、六之11	\$ 20,645	0.66	\$ 21,208	0.68	\$ 19,489	0.63
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之7	24,339	0.78	24,339	0.78	22,223	0.72
2645	存入保證金		686	0.02	704	0.02	716	0.02
25xx	非流動負債合計		45,670	1.46	46,251	1.48	42,428	1.37
2xxx	負債合計		542,233	17.29	584,972	18.65	549,379	17.68
31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
3110	股 本	六之8	756,617	24.12	756,617	24.11	756,617	24.36
3210	資本公積-發行溢價	六之8	173,500	5.53	173,500	5.53	173,500	5.59
3300	保留盈餘	六之8						
3310	法定盈餘公積		393,153	12.53	393,153	12.53	368,363	11.86
3320	特別盈餘公積		22,151	0.71	22,151	0.71	-	-
3350	未分配盈餘		1,046,133	33.33	1,007,275	32.10	1,058,044	34.06
3400	其他權益	六之8						
3412	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(59,087)	(1.88)	(57,964)	(1.85)	(68,268)	(2.20)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,332,467	74.34	2,294,732	73.13	2,288,256	73.67
36xx	非控制權益	六之8	262,669	8.37	257,977	8.22	268,359	8.65
	權益合計		2,595,136	82.71	2,552,709	81.35	2,556,615	82.32
1xxx	負債及權益總額		\$3,137,369	100.00	\$3,137,681	100.00	\$3,105,994	100.00

(請參閱後附財務報告附註)

董事長：




經理人：



會計主管：



  
 至興精機股份有限公司及子公司  
 合併綜合損益表  
 民國107年及106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	107年第一季		106年第一季	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之9、七	\$ 805,323	100.00	\$ 785,289	100.00
5000	營業成本	六之3、六之12	(659,281)	(81.87)	(619,864)	(78.93)
5900	營業毛利		146,042	18.13	165,425	21.07
6000	營業費用	六之12				
6100	推銷費用		(22,830)	(2.83)	(13,105)	(1.67)
6200	管理費用		(39,046)	(4.85)	(38,797)	(4.94)
6300	研究發展費用		(6,796)	(0.84)	(6,401)	(0.82)
	營業費用合計		(68,672)	(8.52)	(58,303)	(7.43)
6900	營業淨利		77,370	9.61	107,122	13.64
7000	營業外收入及支出	六之10				
7010	其他收入		5,269	0.65	4,334	0.55
7020	其他利益及損失		(13,435)	(1.67)	(26,863)	(3.42)
7050	財務成本		(73)	(0.01)	(119)	(0.01)
	營業外收入及支出合計		(8,239)	(1.03)	(22,648)	(2.88)
7900	稅前淨利		69,131	8.58	84,474	10.76
7950	所得稅費用	四、六之11	(15,352)	(1.91)	(16,694)	(2.13)
8200	本期淨利		53,779	6.67	67,780	8.63
8300	其他綜合損益(淨額)					
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(7,992)	(0.99)	(62,408)	(7.95)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(7,992)	(0.99)	(62,408)	(7.95)
8500	本期綜合損益總額		\$ 45,787	5.68	\$ 5,372	0.68
8600	淨利歸屬於					
	母公司業主		\$ 42,218	5.24	\$ 57,600	7.33
	非控制權益		11,561	1.43	10,180	1.30
			\$ 53,779	6.67	\$ 67,780	8.63
8700	綜合損益總額歸屬於					
	母公司業主		\$ 41,095	5.10	\$ 11,483	1.46
	非控制權益		4,692	0.58	(6,111)	(0.78)
			\$ 45,787	5.68	\$ 5,372	0.68
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之13	\$ 0.56		\$ 0.76	

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





至興精機股份有限公司及子公司  
 合併權益變動表  
 民國107年及106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	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			其他項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	合計	非控制權益	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
106年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 368,363	\$ -	\$ 1,000,444	\$ (22,151)	\$ 2,276,773	\$ 274,470	\$ 2,551,243
106年1月1日至3月31日稅後淨利					57,600		57,600	10,180	67,780
106年1月1日至3月31日稅後其他綜合損益 國外營運機構財務報表換算之兌換差額						(46,117)	(46,117)	(16,291)	(62,408)
106年1月1日至3月31日綜合損益總額					57,600	(46,117)	11,483	(6,111)	5,372
9 106年3月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 368,363	\$ -	\$ 1,058,044	\$ (68,268)	\$ 2,288,256	\$ 268,359	\$ 2,556,615
107年1月1日餘額 追溯適用新準則之影響數	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 393,153	\$ 22,151	\$ 1,007,275	\$ (57,964)	\$ 2,294,732	\$ 257,977	\$ 2,552,709
					(3,360)		(3,360)		(3,360)
107年1月1日重編後餘額	756,617	173,500	393,153	22,151	1,003,915	(57,964)	2,291,372	257,977	2,549,349
107年1月1日至3月31日稅後淨利					42,218		42,218	11,561	53,779
107年1月1日至3月31日稅後其他綜合損益 國外營運機構財務報表換算之兌換差額						(1,123)	(1,123)	(6,869)	(7,992)
107年1月1日至3月31日綜合損益總額					42,218	(1,123)	41,095	4,692	45,787
107年3月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 393,153	\$ 22,151	\$ 1,046,133	\$ (59,087)	\$ 2,332,467	\$ 262,669	\$ 2,595,136

(請參閱後附財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





至興精機股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國107年及106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

	107年第一季	106年第一季
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 69,131	\$ 84,474
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	37,752	38,987
攤銷費用	13,143	12,921
預期信用減損損失(利益)	923	-
利息費用	73	119
利息收入	(3,503)	(2,689)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	1,478	(93)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	2,682	(3)
應收票據-關係人	-	-
應收帳款淨額	(9,023)	19,713
應收帳款-關係人	(6,773)	611
其他應收款	(1,868)	(1,386)
本期所得稅資產	(7)	(15)
存貨	32,987	(57,248)
預付款項	640	33,697
其他流動資產	<u>7,105</u>	<u>(20,046)</u>
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>25,743</u>	<u>(24,677)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動數		
應付票據	(1,562)	-
應付帳款	(22,465)	(33,255)
應付帳款-關係人	4,209	4,286
其他應付款項	(30,126)	(39,702)
負債準備	(21)	(15)
預收款項	1,261	1,228
其他流動負債	<u>(30)</u>	<u>199</u>
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(48,734)</u>	<u>(67,259)</u>

(接次頁)

	<u>107年第一季</u>	<u>106年第一季</u>
(承前頁)		
營運產生之現金	96,006	41,783
收取之利息	3,498	2,660
支付之利息	(75)	(141)
退還(支付)之所得稅	<u>(6,648)</u>	<u>(4,317)</u>
營業活動之淨現金流入(出)	<u>92,781</u>	<u>39,985</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(4,451)	(6,056)
處分不動產、廠房及設備	3	206
軟體費(增加)	-	(247)
預付設備款(增加)	(3,712)	(15,203)
存出保證金(增加)減少	-	(713)
其他非流動資產(增加)減少	<u>(10,724)</u>	<u>(7,475)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(18,884)</u>	<u>(29,488)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(3,041)	(17,085)
存入保證金增加(減少)	(18)	(47)
非控制權益變動	<u>(6,869)</u>	<u>(16,291)</u>
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(9,928)</u>	<u>(33,423)</u>
匯率影響	<u>(974)</u>	<u>(10,437)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	62,995	(33,363)
期初現金及約當現金餘額	<u>422,774</u>	<u>529,571</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 485,769</u>	<u>\$ 496,208</u>

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：