



至興精機股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國108年3月31日及107年12月31日、3月31日
 (民國108年及107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	項 目	附 註	108年3月31日		107年12月31日		107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	\$ 445,701	15.29	\$ 398,103	13.69	\$ 485,769	15.49
1150	應收票據淨額	四、六之2	8,013	0.27	10,312	0.35	7,580	0.24
1170	應收帳款淨額	四、六之2	380,947	13.07	400,447	13.78	556,623	17.74
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六之2、七	121,446	4.17	122,192	4.20	170,400	5.43
1200	其他應收款		5,922	0.20	5,037	0.17	10,208	0.33
1220	本期所得稅資產	四、	364	0.01	362	0.01	771	0.02
130x	存 貨	四、五、六之3	398,034	13.65	423,505	14.57	423,001	13.48
1410	預付款項		16,528	0.57	6,025	0.21	5,056	0.16
1470	其他流動資產	六之4	259,506	8.90	262,743	9.04	138,574	4.42
11xx	流動資產合計		1,636,461	56.13	1,628,726	56.02	1,797,982	57.31
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5、八	1,093,732	37.52	1,107,024	38.08	1,171,216	37.33
1755	使用權資產	四、六之6	53,119	1.82	-	-	-	-
1760	投資性不動產淨額	四、六之7	9,655	0.33	9,743	0.34	9,775	0.31
1801	電腦軟體淨額		5,996	0.21	6,684	0.23	8,551	0.27
1805	商譽	四、五	15,526	0.53	15,521	0.53	15,446	0.49
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之13	21,799	0.75	22,392	0.77	14,752	0.47
1915	預付設備款		19,798	0.68	20,237	0.70	24,556	0.78
1920	存出保證金		11,109	0.38	10,998	0.38	10,941	0.35
1985	長期預付租金		-	-	37,579	1.29	38,058	1.22
1995	其他非流動資產-其他		48,088	1.65	48,226	1.66	46,092	1.47
15xx	非流動資產合計		1,278,822	43.87	1,278,404	43.98	1,339,387	42.69
1xxx	資 產 總 額		\$2,915,283	100.00	\$2,907,130	100.00	\$3,137,369	100.00
21xx	流動負債：							
2102	銀行借款	四	\$ -	-	\$ -	-	\$ 2,911	0.09
2130	合約負債-流動		20,438	0.70	12,287	0.42	12,894	0.41
2170	應付帳款	四	209,497	7.19	248,336	8.54	339,069	10.81
2180	應付帳款-關係人	四、七	8,260	0.29	9,963	0.34	10,091	0.32
2200	其他應付款項		54,342	1.86	74,411	2.56	87,857	2.80
2230	本期所得稅負債	四、六之13	29,985	1.03	28,038	0.97	41,270	1.32
2250	負債準備-流動	四	128	0.00	13	0.00	40	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之8	754	0.03	-	-	-	-
2399	其他流動負債		1,839	0.06	1,890	0.07	2,431	0.08
21xx	流動負債合計		325,243	11.16	374,938	12.90	496,563	15.83

(接次頁)



至興精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國108年3月31日及107年12月31日、3月31日
(民國108年及107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	項 目	附 註	108年3月31日		107年12月31日		107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13	\$ 11,341	0.39	\$ 10,604	0.37	\$ 20,645	0.66
2580	租賃負債-非流動	四、六之8	14,772	0.51	-	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之8	18,616	0.64	18,616	0.64	24,339	0.78
2645	存入保證金		980	0.03	711	0.02	686	0.02
25xx	非流動負債合計		45,709	1.57	29,931	1.03	45,670	1.46
2xxx	負債合計		370,952	12.73	404,869	13.93	542,233	17.29
31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
3110	股 本	六之10	756,617	25.95	756,617	26.03	756,617	24.12
3210	資本公積-發行溢價	六之10	173,500	5.95	173,500	5.97	173,500	5.53
3300	保留盈餘	六之10						
3310	法定盈餘公積		415,729	14.26	415,729	14.30	393,153	12.53
3320	特別盈餘公積		57,964	1.99	57,964	1.99	22,151	0.71
3350	未分配盈餘		900,594	30.89	884,315	30.42	1,046,133	33.33
3400	其他權益	六之10						
3412	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(50,176)	(1.72)	(60,386)	(2.08)	(59,087)	(1.88)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,254,228	77.32	2,227,739	76.63	2,332,467	74.34
36xx	非控制權益	六之10	290,103	9.95	274,522	9.44	262,669	8.37
	權益合計		2,544,331	87.27	2,502,261	86.07	2,595,136	82.71
1xxx	負債及權益總額		\$2,915,283	100.00	\$2,907,130	100.00	\$3,137,369	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108年及107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	108年第一季		107年第一季	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之11、七	\$ 551,734	100.00	\$ 805,323	100.00
5000	營業成本	六之3、六之14	(470,142)	(85.21)	(659,281)	(81.87)
5900	營業毛利		81,592	14.79	146,042	18.13
6000	營業費用	六之14				
6100	推銷費用		(11,594)	(2.10)	(22,830)	(2.83)
6200	管理費用		(29,816)	(5.40)	(39,046)	(4.85)
6300	研究發展費用		(5,569)	(1.01)	(6,796)	(0.84)
	營業費用合計		(46,979)	(8.51)	(68,672)	(8.52)
6900	營業淨利		34,613	6.28	77,370	9.61
7000	營業外收入及支出	六之12				
7010	其他收入		6,583	1.19	5,269	0.65
7020	其他利益及損失		1,216	0.22	(13,435)	(1.67)
7050	財務成本		(148)	(0.03)	(73)	(0.01)
	營業外收入及支出合計		7,651	1.38	(8,239)	(1.03)
7900	稅前淨利		42,264	7.66	69,131	8.58
7950	所得稅費用	四、六之13	(11,612)	(2.10)	(15,352)	(1.91)
8200	本期淨利		30,652	5.56	53,779	6.67
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		11,418	2.06	(7,992)	(0.99)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		11,418	2.06	(7,992)	(0.99)
8500	本期綜合損益總額		\$ 42,070	7.62	\$ 45,787	5.68
8600	淨利歸屬於					
	母公司業主		\$ 16,279	2.95	\$ 42,218	5.24
	非控制權益		14,373	2.61	11,561	1.43
			\$ 30,652	5.56	\$ 53,779	6.67
8700	綜合損益總額歸屬於					
	母公司業主		\$ 26,489	4.80	\$ 41,095	5.10
	非控制權益		15,581	2.82	4,692	0.58
			\$ 42,070	7.62	\$ 45,787	5.68
				0.00		
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之15	\$ 0.22		\$ 0.56	

(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108年及107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	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			
107年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 393,153	\$ 22,151	\$ 1,007,275	\$ (57,964)	\$ 2,294,732	\$ 257,977	\$ 2,552,709
追溯適用新準則之影響數					(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	\$ 756,617				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
108年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 415,729	\$ 57,964	\$ 884,315	\$ (60,386)	\$ 2,227,739	\$ 274,522	\$ 2,502,261
108年1月1日至3月31日稅後淨利					16,279		16,279	14,373	30,652
108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						10,210	10,210	1,208	11,418
108年1月1日至3月31日綜合損益總額					16,279	10,210	26,489	15,581	42,070
108年3月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 415,729	\$ 57,964	\$ 900,594	\$ (50,176)	\$ 2,254,228	\$ 290,103	\$ 2,544,331

(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108年及107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

	108年第一季	107年第一季
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 42,264	\$ 69,131
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	31,317	37,752
攤銷費用	9,779	13,143
預期信用減損損失(利益)	(4,317)	923
利息費用	148	73
利息收入	(5,254)	(3,503)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(138)	1,478
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	2,299	2,682
應收帳款淨額	24,462	(9,023)
應收帳款-關係人	101	(6,773)
其他應收款	(880)	(1,868)
本期所得稅資產	(2)	(7)
存貨	25,471	32,987
預付款項	(10,503)	640
其他流動資產	<u>(710)</u>	<u>177</u>
與營業活動相關之資產淨變動合計	<u>40,238</u>	<u>18,815</u>
合約負債-流動	8,151	1,261
應付票據	-	(1,562)
應付帳款	(38,839)	(22,465)
應付帳款-關係人	(1,703)	4,209
其他應付款項	(20,069)	(30,126)
負債準備	115	(21)
其他流動負債	<u>(51)</u>	<u>(30)</u>
與營業活動相關之負債淨變動合計	<u>(52,396)</u>	<u>(48,734)</u>

(接次頁)



至興精機股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國108年及107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>108年第一季</u>	<u>107年第一季</u>
(承前頁)		
營運產生之現金	61,641	89,078
收取之利息	5,249	3,498
支付之利息	(148)	(75)
退還(支付)之所得稅	(8,200)	(6,648)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>58,542</u>	<u>85,853</u>
投資活動之現金流量：		
其他金融資產-流動(增加)減少	3,947	6,928
取得不動產、廠房及設備	(806)	(4,451)
處分不動產、廠房及設備	362	3
軟體費(增加)	-	-
預付設備款(增加)	(9,617)	(3,712)
存出保證金(增加)減少	(111)	-
其他非流動資產(增加)減少	(8,512)	(10,724)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(14,737)</u>	<u>(11,956)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	-	(3,041)
租賃本金償還	(199)	-
存入保證金增加(減少)	269	(18)
非控制權益變動	1,208	(6,869)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>1,278</u>	<u>(9,928)</u>
匯率影響	2,515	(974)
本期現金及約當現金增加(減少)數	47,598	62,995
期初現金及約當現金餘額	398,103	422,774
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 445,701</u>	<u>\$ 485,769</u>

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

