

至興精機股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國104年6月30日及103年12月31日、6月30日
(僅經核閱、未依一般公認審計準則查核)

單位:新台幣仟元																									
			104年6月30日		103年12月31日		103年6月30日					104年6月30日		103年12月31日		103年6月30日									
代碼	資	產	附 註	金	額	%	金	額	%	金	額	%	代碼	負 債 及 權 益	附 註	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	\$	381,838	11.00	\$	326,578	9.48	\$	471,877	13.25	2102	銀行借款	四、六之5	\$	378,788	10.91	\$	353,650	10.27	\$	367,504	10.32	
1150	應收票據		四、六之2		7,559	0.22		10,179	0.30		13,044	0.37	2111	應付短期票券	四、六之6		49,967	1.44		49,970	1.45		169,715	4.76	
1160	應收票據-關係人		四、六之2、七		-	-		-	-		-	-	2150	應付票據	四		-	0.00		640	0.02		215	0.01	
1170	應收帳款淨額		四、六之2		573,100	16.51		576,595	16.74		601,033	16.87	2170	應付帳款	四		341,853	9.85		371,169	10.78		356,771	10.02	
1180	應收帳款-關係人		四、六之2、七		170,080	4.90		165,110	4.80		174,820	4.91	2180	應付帳款-關係人	四、七		10,575	0.30		8,160	0.24		13,158	0.37	
1200	其他應收款				11,364	0.33		13,147	0.38		16,830	0.47	2200	其他應付款項			284,635	8.20		122,676	3.56		262,992	7.38	
1220	當期所得稅資產		四、		1,082	0.03		404	0.01		606	0.02	2230	本期所得稅負債	四、六之12		26,855	0.77		37,911	1.10		30,475	0.85	
130x	存 貨		四、五、六之3		409,788	11.81		447,025	12.98		420,082	11.79	2250	負債準備-流動	四、五		304	0.01		52	0.00		87	-	
1410	預付款項				60,835	1.75		73,796	2.14		65,908	1.85	2310	預收款項			4,878	0.14		4,304	0.12		3,853	0.11	
1470	其他流動資產				156,914	4.52		42,574	1.24		2,864	0.08	2320	一年內到期之長期負債	四、六之7		-	-		-	-		9,881	0.28	
													2399	其他流動負債			1,005	0.03		850	0.02		1,234	0.03	
11xx	流動資產合計				1,772,560	51.07		1,655,408	48.07		1,767,064	49.61		21xx 流動負債合計				1,098,860	31.65		949,382	27.56		1,215,885	34.13
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		1,515,077	43.65		1,598,751	46.43		1,610,433	45.21	2541	銀行長期借款	四、六之7		-	-		-	-		4,882	0.14	
1805	商譽		四、五		15,528	0.45		15,565	0.45		15,481	0.43	2570	遞延所得稅負債	四、六之12		11,039	0.32		13,092	0.38		12,944	0.36	
1840	遞延所得稅資產		四、五、六之12		14,452	0.41		13,868	0.40		11,665	0.32	2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之8		16,717	0.48		16,717	0.49		16,990	0.48	
1915	預付設備款				22,642	0.65		13,902	0.40		9,466	0.27	2645	存入保證金			424	0.01		296	0.01		280	0.01	
1920	存出保證金				10,321	0.30		16,320	0.48		30,479	0.86		25xx 非流動負債合計				28,180	0.81		30,105	0.88		35,096	0.99
1985	長期預付租金				56,482	1.63		59,689	1.73		51,146	1.44		2xxx 負債合計				1,127,040	32.46		979,487	28.44		1,250,981	35.12
1995	其他非流動資產-其他				63,890	1.84		70,253	2.04		66,211	1.86		31xx 歸屬於母公司業主之權益：											
15xx	非動資產合計				1,698,392	48.93		1,788,348	51.93		1,794,881	50.39		3110	股 本	六之9		756,617	21.80		756,617	21.97		756,617	21.24
													3210	資本公積-發行溢價	六之9		173,500	5.00		173,500	5.04		173,500	4.87	
													3300	保留盈餘	六之9										
													3310	法定盈餘公積			343,213	9.89		320,764	9.31		320,764	9.01	
													3320	特別盈餘公積			-	-		-	-		-	-	
													3350	未分配盈餘			814,615	23.47		912,610	26.50		809,585	22.73	
													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			18,018	0.52		44,332	1.29		(4,539)	(0.13)	
													31xx	歸屬於母公司業主權益合計			2,105,963	60.68		2,207,823	64.11		2,055,927	57.72	
													36xx	非控制權益	六之9		237,949	6.86		256,446	7.45		255,037	7.16	
													權益合計				2,343,912	67.54		2,464,269	71.56		2,310,964	64.88	
1xxx	資 產 總 額				\$3,470,952	100.00		\$3,443,756	100.00		\$3,561,945	100.00	1xxx	負債及權益總額				\$3,470,952	100.00		\$3,443,756	100.00		\$3,561,945	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104年及103年1月1日至6月30日

(僅經核閱、未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

103年1至6月

代碼	項 目	附 註	104年第二季		103年第二季		104年1至6月		103年1至6月	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之10、七	\$ 827,734	100.00	\$ 876,604	100.00	\$ 1,693,529	100.00	\$ 1,747,679	100.00
5000	營業成本	六之3、六之13	(688,030)	(83.12)	(730,517)	(83.34)	(1,417,579)	(83.70)	(1,457,575)	(83.40)
5900	營業毛利		139,704	16.88	146,087	16.66	275,950	16.30	290,104	16.60
6000	營業費用	六之13								
6100	推銷費用		(13,275)	(1.61)	(16,411)	(1.87)	(27,287)	(1.61)	(32,475)	(1.86)
6200	管理及總務費用		(38,916)	(4.70)	(40,275)	(4.59)	(78,775)	(4.65)	(82,495)	(4.72)
6300	研究發展費用		(3,798)	(0.46)	(3,846)	(0.44)	(8,052)	(0.48)	(8,305)	(0.47)
	營業費用合計		(55,989)	(6.77)	(60,532)	(6.90)	(114,114)	(6.74)	(123,275)	(7.05)
6900	營業淨利		83,715	10.11	85,555	9.76	161,836	9.56	166,829	9.55
7000	營業外收入及支出	六之11								
7010	其他收入		5,212	0.63	8,225	0.94	11,339	0.67	15,615	0.89
7020	其他利益及損失		(6,792)	(0.82)	(15,449)	(1.76)	(21,104)	(1.25)	(8,034)	(0.46)
7050	財務成本		(2,403)	(0.29)	(3,738)	(0.43)	(4,406)	(0.26)	(7,159)	(0.41)
	營業外收入及支出合計		(3,983)	(0.48)	(10,962)	(1.25)	(14,171)	(0.84)	422	0.02
7900	稅前淨利		79,732	9.63	74,593	8.51	147,665	8.72	167,251	9.57
7950	所得稅費用	四、六之12	(16,258)	(1.96)	(20,354)	(2.32)	(27,897)	(1.65)	(34,944)	(2.00)
8200	本期淨利		63,474	7.67	54,239	6.19	119,768	7.07	132,307	7.57

至興精機股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國104年及103年1月1日至6月30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	104年第二季		103年第二季		104年1至6月		103年1至6月	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
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		(19,391)	(2.34)	(27,627)	(3.15)	(37,293)	(2.20)	(8,615)	(0.49)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(19,391)	(2.34)	(27,627)	(3.15)	(37,293)	(2.20)	(8,615)	(0.49)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ 44,083</u>	<u>5.33</u>	<u>\$ 26,612</u>	<u>3.04</u>	<u>\$ 82,475</u>	<u>4.87</u>	<u>\$ 123,692</u>	<u>7.08</u>
8600	淨利歸屬於									
	母公司業主		\$ 58,337	7.05	\$ 49,760	5.68	\$ 113,608	6.71	\$ 121,689	6.96
	非控制權益		<u>5,137</u>	<u>0.62</u>	<u>4,479</u>	<u>0.51</u>	<u>6,160</u>	<u>0.36</u>	<u>10,618</u>	<u>0.61</u>
			<u>\$ 63,474</u>	<u>7.67</u>	<u>\$ 54,239</u>	<u>6.19</u>	<u>\$ 119,768</u>	<u>7.07</u>	<u>\$ 132,307</u>	<u>7.57</u>
8700	綜合損益總額歸屬於									
	母公司業主		\$ 45,395	5.49	\$ 30,019	3.43	\$ 87,294	5.15	\$ 115,357	6.60
	非控制權益		<u>(1,312)</u>	<u>(0.16)</u>	<u>(3,407)</u>	<u>(0.39)</u>	<u>(4,819)</u>	<u>(0.28)</u>	<u>8,335</u>	<u>0.48</u>
			<u>\$ 44,083</u>	<u>5.33</u>	<u>\$ 26,612</u>	<u>3.04</u>	<u>\$ 82,475</u>	<u>4.87</u>	<u>\$ 123,692</u>	<u>7.08</u>
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之14	<u>\$ 0.77</u>		<u>\$ 0.66</u>		<u>\$ 1.50</u>		<u>\$ 1.61</u>	

(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104年及103年1月1日至6月30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				
103年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 298,711	\$ 21,117	\$ 840,155	\$ 1,793	\$ 2,091,893	\$ 246,702	\$ 2,338,595
102年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			22,053		(22,053)		-		-
特別盈餘公積迴轉				(21,117)	21,117		-		-
分配現金股利					(151,323)		(151,323)		(151,323)
103年1月1日至6月30日稅後淨利					121,689		121,689	10,618	132,307
103年1月1日至6月30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						(6,332)	(6,332)	(2,283)	(8,615)
103年6月30日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 320,764	\$ -	\$ 809,585	\$ (4,539)	\$ 2,055,927	\$ 255,037	\$ 2,310,964
104年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 320,764	\$ -	\$ 912,610	\$ 44,332	\$ 2,207,823	\$ 256,446	\$ 2,464,269
103年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			22,449		(22,449)		-		-
分配現金股利					(189,154)		(189,154)	(13,678)	(202,832)
104年1月1日至6月30日稅後淨利					113,608		113,608	6,160	119,768
104年1月1日至6月30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						(26,314)	(26,314)	(10,979)	(37,293)
104年6月30日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 343,213	\$ -	\$ 814,615	\$ 18,018	\$ 2,105,963	\$ 237,949	\$ 2,343,912

(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104年及103年1月1日至6月30日
(僅經核閱、未依一般公認審計準則查核)

單位:新台幣仟元

	104年第二季	103年第二季
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 147,665	\$ 167,251
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	92,351	99,739
攤銷費用	26,611	21,759
利息費用	4,406	7,159
利息收入	(4,991)	(10,230)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(310)	322
處分其他資產損失(利益)	8	-
非金融資產減損損失(迴轉利益)	33	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	2,620	(2,028)
應收帳款淨額	3,495	20,939
應收帳款-關係人	(4,970)	(39,495)
其他應收款	1,783	1,524
當期所得稅資產	(678)	2,325
存貨	37,237	46,422
預付款項	11,347	6,148
其他流動資產	(114,340)	405
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(63,506)	36,240
與營業活動相關之負債之淨變動數		
應付票據	(640)	(541)
應付帳款	(29,316)	(3,200)
應付帳款-關係人	2,415	8,533
其他應付款項	(27,176)	(11,750)
負債準備	252	(52)
其他流動負債	155	709
預收款項	574	833
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(53,736)	(5,468)
營運產生之現金	148,531	316,772
收取之利息	4,991	10,230
支付之利息	(4,428)	(7,321)
退還(支付)之所得稅	(41,446)	(30,340)
營業活動之淨現金流入(出)	107,648	289,341
(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104年及103年1月1日至6月30日
 (僅經核閱、未依一般公認審計準則查核)

單位:新台幣仟元

(承前頁)	104年第二季	103年第二季
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(20,614)	(19,823)
處分不動產、廠房及設備	2,456	1,549
預付設備款(增加)	(21,905)	(9,709)
存出保證金(增加)減少	5,999	4,796
其他非流動資產(增加)減少	(18,822)	(18,872)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(52,886)</u>	<u>(42,059)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	25,138	(156,228)
應付短期票券增加(減少)	-	(30,000)
舉借(償還)長期借款	-	(75,626)
存入保證金增加(減少)	128	(2)
分配現金股利	(13,678)	-
非控制權益變動	(10,979)	(2,283)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>609</u>	<u>(264,139)</u>
匯率影響	<u>(111)</u>	<u>(1,310)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	55,260	(18,167)
期初現金及約當現金餘額	326,578	490,044
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 381,838</u>	<u>\$ 471,877</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	\$ -	\$ 9,881
已宣佈未發放現金股利	\$ 189,154	\$ 151,323

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

