

至興精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位:新台幣仟元													
代碼	資 產	附 註	104年12月31日		103年12月31		代碼	負 債 及 權 益	附 註	104年12月31日		103年12月31	
			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	\$ 259,681	7.99	\$ 326,578	9.48	2102	銀行借款	四、六之5	\$ 196,401	6.04	\$ 353,650	10.27
1150	應收票據	四、六之2	8,377	0.25	10,179	0.30	2110	應付短期票券	四、六之6	-	-	49,970	1.45
1160	應收票據-關係人	四、六之2、七	-	-	-	-	2150	應付票據	四	1,038	0.03	640	0.02
1170	應收帳款淨額	四、六之2	546,939	16.83	576,595	16.74	2170	應付帳款	四	340,328	10.47	371,169	10.78
1180	應收帳款-關係人	四、六之2、七	158,836	4.89	165,110	4.80	2180	應付帳款-關係人	四、七	3,694	0.11	8,160	0.24
1200	其他應收款		11,402	0.35	13,147	0.38	2200	其他應付款項		126,202	3.89	122,676	3.56
1220	本期所得稅資產	四、	1,582	0.05	404	0.01	2230	本期所得稅負債	四、六之11	28,934	0.90	37,911	1.10
130x	存 貨	四、五、六之3	374,861	11.53	447,025	12.98	2250	負債準備-流動	四	81	0.00	52	0.00
1410	預付款項		58,759	1.81	73,796	2.14	2310	預收款項		1,963	0.06	4,304	0.12
1470	其他流動資產		188,166	5.79	42,574	1.24	2399	其他流動負債		699	0.02	850	0.02
11xx	流動資產合計		1,608,603	49.49	1,655,408	48.07	21xx	流動負債合計		699,340	21.52	949,382	27.56
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	1,470,614	45.25	1,598,751	46.43	2570	遞延所得稅負債	四、六之11	11,511	0.36	13,092	0.38
1805	商譽	四、五	15,621	0.48	15,565	0.45	2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之7	25,070	0.77	16,717	0.49
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之11	15,652	0.48	13,868	0.40	2645	存入保證金		437	0.01	296	0.01
1915	預付設備款		11,634	0.36	13,902	0.40	25xx	非流動負債合計		37,018	1.14	30,105	0.88
1920	存出保證金		10,233	0.31	16,320	0.48	2xxx	負債合計		736,358	22.66	979,487	28.44
1985	長期預付租金		57,097	1.76	59,689	1.73	31xx	歸屬於母公司業主之權益：					
1995	其他非流動資產-其他		60,665	1.87	70,253	2.04	3110	股 本	六之8	756,617	23.28	756,617	21.97
15xx	非流動資產合計		1,641,516	50.51	1,788,348	51.93	3210	資本公積-發行溢價	六之8	173,500	5.34	173,500	5.04
							3300	保留盈餘	六之8				
							3310	法定盈餘公積		343,213	10.56	320,764	9.31
							3320	特別盈餘公積		-	-	-	-
							3350	未分配盈餘		945,577	29.09	912,610	26.50
							3400	其他權益	六之8				
							3410	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		28,732	0.88	44,332	1.29
							31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,247,639	69.15	2,207,823	64.11
							36xx	非控制權益	六之8	266,122	8.19	256,446	7.45
								權益合計		2,513,761	77.34	2,464,269	71.56
1xxx	資 產 總 計		\$ 3,250,119	100.00	\$ 3,443,756	100.00	1xxx	負債及權益總計		\$ 3,250,119	100.00	\$ 3,443,756	100.00

(請參閱後附之合併財務報告附註)

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12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	104年度		103年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之9、七	\$ 3,354,698	100.00	\$ 3,448,658	100.00
5000	營業成本	六之3、六之12、七	(2,790,524)	(83.18)	(2,910,773)	(84.40)
5900	營業毛利		564,174	16.82	537,885	15.60
6000	營業費用	六之12				
6100	推銷費用		(54,295)	(1.62)	(59,889)	(1.74)
6200	管理及總務費用		(163,587)	(4.88)	(176,302)	(5.11)
6300	研究發展費用		(15,982)	(0.47)	(16,200)	(0.47)
	營業費用合計		(233,864)	(6.97)	(252,391)	(7.32)
6900	營業淨利		330,310	9.85	285,494	8.28
7000	營業外收入及支出	六之10				
7010	其他收入		24,739	0.74	41,032	1.19
7020	其他利益及損失		(11,646)	(0.35)	455	0.01
7050	財務成本		(8,935)	(0.27)	(14,691)	(0.43)
	營業外收入及支出合計		4,158	0.12	26,796	0.77
7900	稅前淨利		334,468	9.97	312,290	9.05
7950	所得稅費用	四、六之11	(56,572)	(1.69)	(68,351)	(1.98)
8200	本期淨利		277,896	8.28	243,939	7.07
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	四、六之7	(8,356)	(0.25)	273	0.01
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六之11	1,421	0.04	(47)	0.00
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		(18,639)	(0.55)	53,848	1.56
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(25,574)	(0.76)	54,074	1.57
8500	本期綜合損益總額		\$ 252,322	7.52	\$ 298,013	8.64
8600	淨利歸屬於					
8610	母公司業主		\$ 251,503	7.50	\$ 224,488	6.51
8620	非控制權益		26,393	0.78	19,451	0.56
			\$ 277,896	8.28	\$ 243,939	7.07
8700	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		\$ 228,968	6.83	\$ 267,253	7.75
8720	非控制權益		23,354	0.69	30,760	0.89
			\$ 252,322	7.52	\$ 298,013	8.64
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之13	\$ 3.32		\$ 2.97	

(請參閱後附之合併財務報告附註)

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12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益					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
	股 本	資本公積	法定盈餘 公積	保 留 盈 餘 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)		-		
迴轉特別盈餘公積				(21,117)	21,117		-		-
分配現金股利					(151,323)		(151,323)	(21,016)	(172,339)
103年度稅後淨利					224,488		224,488	19,451	243,939
103年度稅後其他綜合損益：									
國外營運機構財務報表換算之兌換差額						42,539	42,539	11,309	53,848
確定福利計畫再衡量數					226		226		226
103年12月31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					(189,152)		(189,152)	(13,678)	(202,830)
104年度稅後淨利					251,503		251,503	26,393	277,896
104年度其他綜合損益：									
國外營運機構財務報表換算之兌換差額						(15,600)	(15,600)	(3,039)	(18,639)
確定福利計畫再衡量數					(6,935)		(6,935)		(6,935)
104年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 343,213	\$ -	\$ 945,577	\$ 28,732	\$ 2,247,639	\$ 266,122	\$ 2,513,761

(請參閱後附之合併財務報告附註)

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12月31日

單位：新台幣仟元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 334,468	\$ 312,290
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	179,004	195,438
攤銷費用	48,539	44,547
利息收入	(11,101)	(17,100)
利息費用	8,935	14,691
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(293)	1,918
處分其他資產損失(利益)	(59)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	1,802	837
應收票據-關係人	-	-
應收帳款淨額	29,656	45,377
應收帳款-關係人	6,274	(29,785)
其他應收款	1,745	5,207
本期所得稅資產	(1,178)	2,527
存貨	72,164	19,479
預付款項	21,440	(1,740)
其他流動資產	(145,592)	(39,305)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(13,689)	2,597
與營業活動相關之負債之淨變動數		
應付票據	398	(116)
應付帳款	(30,841)	11,198
應付帳款-關係人	(4,466)	3,535
其他應付款項	3,040	(661)
負債準備	29	(87)
其他流動負債	(151)	325
預收款項	(2,341)	1,284
淨確定福利負債-非流動	(3)	-
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(34,335)	15,478

(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12月31日

單位：新台幣仟元

(承前頁)

	104年度	103年度
營運產生之現金	511,469	569,859
收取之利息	11,101	17,100
支付之利息	(8,695)	(14,901)
支付所得稅	(68,171)	(59,495)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>445,704</u>	<u>512,563</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(32,023)	(65,395)
處分不動產、廠房及設備	3,170	2,256
預付設備款(增加)	(41,789)	(16,396)
存出保證金(增加)減少	6,087	18,955
長期預付租金(增加)	-	(5,723)
其他非流動資產(增加)減少	(35,837)	(44,315)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(100,392)</u>	<u>(110,618)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(157,249)	(170,082)
應付短期票券增加(減少)	(50,000)	(150,000)
舉借(償還)長期借款	-	(90,389)
存入保證金增加(減少)	141	14
分配現金股利	(202,554)	(172,118)
非控制權益變動	(3,039)	11,309
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(412,701)</u>	<u>(571,266)</u>
匯率影響	<u>492</u>	<u>5,855</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	(66,897)	(163,466)
期初現金及約當現金餘額	<u>326,578</u>	<u>490,044</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 259,681</u>	<u>\$ 326,578</u>

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

