

至興精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年9月30日及104年12月31日、9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	資 產	附 註	105年9月30日		104年12月31日		104年9月30日		代碼	負 債 及 權 益	附 註	105年9月30日		104年12月31日		104年9月30日	
			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	\$ 340,655	11.43	\$ 259,681	7.99	\$ 270,553	8.36	2102	銀行借款	四、六之5	\$ 7,615	0.26	\$ 196,401	6.04	\$ 282,714	8.73
1150	應收票據	四、六之2	7,690	0.26	8,377	0.25	12,351	0.38	2111	應付短期票券	四、六之6	-	-	-	-	29,974	0.93
1160	應收票據-關係人	四、六之2、七	-	-	-	-	99	0.00	2150	應付票據	四	-	-	1,038	0.03	20	0.00
1170	應收帳款淨額	四、六之2	485,534	16.29	546,939	16.83	523,660	16.18	2170	應付帳款	四	325,254	10.91	340,328	10.47	302,378	9.34
1180	應收帳款-關係人	四、六之2、七	192,856	6.47	158,836	4.89	169,635	5.24	2180	應付帳款-關係人	四、七	6,854	0.23	3,694	0.11	4,183	0.13
1200	其他應收款		7,448	0.25	11,402	0.35	11,223	0.35	2200	其他應付款項		101,850	3.42	126,202	3.89	101,197	3.13
1220	本期所得稅資產	四、	452	0.02	1,582	0.05	2,389	0.07	2230	本期所得稅負債	四、六之11	25,299	0.85	28,934	0.90	20,584	0.64
130x	存 貨	四、五、六之3	339,267	11.38	374,861	11.53	401,191	12.40	2250	負債準備-流動	四、五	55	0.00	81	0.00	260	0.01
1410	預付款項		54,594	1.83	58,759	1.81	56,804	1.76	2310	預收款項		2,282	0.08	1,963	0.06	2,957	0.09
1470	其他流動資產		55,231	1.85	188,166	5.79	109,721	3.39	2399	其他流動負債		628	0.02	699	0.02	644	0.02
11xx	流動資產合計		1,483,727	49.78	1,608,603	49.49	1,557,626	48.13	21xx	流動負債合計		469,837	15.77	699,340	21.52	744,911	23.02
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	1,346,265	45.17	1,470,614	45.25	1,494,010	46.16	2570	遞延所得稅負債	四、六之11	13,853	0.46	11,511	0.36	10,087	0.31
1805	商譽	四、五	15,551	0.52	15,621	0.48	15,622	0.48	2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之7	25,070	0.84	25,070	0.77	16,717	0.52
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之11	14,658	0.49	15,652	0.48	14,247	0.44	2645	存入保證金		561	0.02	437	0.01	438	0.01
1915	預付設備款		2,657	0.09	11,634	0.36	22,759	0.71	25xx	非流動負債合計		39,484	1.32	37,018	1.14	27,242	0.84
1920	存出保證金		10,017	0.34	10,233	0.31	10,326	0.32	2xxx	負債合計		509,321	17.09	736,358	22.66	772,153	23.86
1985	長期預付租金		52,122	1.75	57,097	1.76	57,851	1.79									
1995	其他非流動資產-其他		55,568	1.86	60,665	1.87	63,824	1.97									
15xx	非動資產合計		1,496,838	50.22	1,641,516	50.51	1,678,639	51.87									
									31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
									3110	股 本	六之8	756,617	25.39	756,617	23.28	756,617	23.38
									3210	資本公積-發行溢價	六之8	173,500	5.82	173,500	5.34	173,500	5.36
									3300	保留盈餘	六之8						
									3310	法定盈餘公積		368,363	12.36	343,213	10.56	343,213	10.60
									3350	未分配盈餘		932,434	31.28	945,577	29.09	894,796	27.65
									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		(20,130)	(0.68)	28,732	0.88	40,391	1.25
									31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,210,784	74.17	2,247,639	69.15	2,208,517	68.24
									36xx	非控制權益	六之8	260,460	8.74	266,122	8.19	255,595	7.90
										權益合計		2,471,244	82.91	2,513,761	77.34	2,464,112	76.14
1xxx	資 產 總 額		\$ 2,980,565	100.00	\$ 3,250,119	100.00	\$ 3,236,265	100.00	1xxx	負債及權益總額		\$ 2,980,565	100.00	\$ 3,250,119	100.00	\$ 3,236,265	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105年及104年1月1日至9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	105年第三季		104年第三季		105年1月至9月		104年1月至9月	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之9、七	\$ 811,525	100.00	\$ 809,599	100.00	\$ 2,373,301	100.00	\$ 2,503,128	100.00
5000	營業成本	六之3、六之12	(655,589)	(80.78)	(668,623)	(82.59)	(1,915,020)	(80.69)	(2,086,202)	(83.34)
5900	營業毛利		155,936	19.22	140,976	17.41	458,281	19.31	416,926	16.66
6000	營業費用	六之12								
6100	推銷費用		(13,279)	(1.64)	(13,006)	(1.61)	(39,983)	(1.68)	(40,293)	(1.61)
6200	管理及總務費用		(43,882)	(5.41)	(38,151)	(4.71)	(123,273)	(5.20)	(116,926)	(4.67)
6300	研究發展費用		(4,071)	(0.50)	(4,093)	(0.50)	(18,971)	(0.80)	(12,145)	(0.49)
	營業費用合計		(61,232)	(7.55)	(55,250)	(6.82)	(182,227)	(7.68)	(169,364)	(6.77)
6900	營業淨利		94,704	11.67	85,726	10.59	276,054	11.63	247,562	9.89
7000	營業外收入及支出	六之10								
7010	其他收入		13,696	1.69	5,614	0.69	26,178	1.10	16,953	0.68
7020	其他利益及損失		(13,639)	(1.68)	15,169	1.87	(24,191)	(1.02)	(5,935)	(0.24)
7050	財務成本		(547)	(0.07)	(2,453)	(0.30)	(3,403)	(0.14)	(6,859)	(0.27)
	營業外收入及支出合計		(490)	(0.06)	18,330	2.26	(1,416)	(0.06)	4,159	0.17
7900	稅前淨利		94,214	11.61	104,056	12.85	274,638	11.57	251,721	10.06
7950	所得稅費用	四、六之11	(19,815)	(2.44)	(14,462)	(1.79)	(59,899)	(2.52)	(42,359)	(1.69)
8200	本期淨利		74,399	9.17	89,594	11.06	214,739	9.05	209,362	8.37

至興精機股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國105年及104年1月1日至9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	105年第三季		104年第三季		105年1月至9月		104年1月至9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		(35,212)	(4.34)	30,604	3.78	(59,038)	(2.49)	(6,689)	(0.27)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(35,212)	(4.34)	30,604	3.78	(59,038)	(2.49)	(6,689)	(0.27)
8500	本期綜合損益總額		\$ 39,187	4.83	\$ 120,198	14.84	\$ 155,701	6.56	\$ 202,673	8.10
8600	淨利歸屬於									
	母公司業主		\$ 61,363	7.56	\$ 80,179	9.90	\$ 182,244	7.68	\$ 193,787	7.74
	非控制權益		13,036	1.61	9,415	1.16	32,495	1.37	15,575	0.63
			\$ 74,399	9.17	\$ 89,594	11.06	\$ 214,739	9.05	\$ 209,362	8.37
8700	綜合損益總額歸屬於									
	母公司業主		\$ 34,145	4.21	\$ 102,552	12.67	\$ 133,382	5.62	\$ 189,846	7.59
	非控制權益		5,042	0.62	17,646	2.17	22,319	0.94	12,827	0.51
			\$ 39,187	4.83	\$ 120,198	14.84	\$ 155,701	6.56	\$ 202,673	8.10
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之13	\$ 0.81		\$ 1.06		\$ 2.41		\$ 2.56	

(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105年及104年1月1日至9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	合 計	非控制 權益	權益總額
			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			
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				(189,152)		(189,152)	(13,678)	(202,830)
104年1月1日至9月30日稅後淨利				193,787		193,787	15,575	209,362
104年1月1日至9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					(3,941)	(3,941)	(2,748)	(6,689)
104年9月30日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 343,213	\$ 894,796	\$ 40,391	\$ 2,208,517	\$ 255,595	\$ 2,464,112
105年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 343,213	\$ 945,577	\$ 28,732	\$ 2,247,639	\$ 266,122	\$ 2,513,761
104年度盈餘分配：								
提列法定盈餘公積			25,150	(25,150)		-		-
分配現金股利				(170,237)		(170,237)	(17,045)	(187,282)
現金減資							(10,936)	(10,936)
105年1月1日至9月30日稅後淨利				182,244		182,244	32,495	214,739
105年1月1日至9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					(48,862)	(48,862)	(10,176)	(59,038)
105年9月30日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 368,363	\$ 932,434	\$ (20,130)	\$ 2,210,784	\$ 260,460	\$ 2,471,244

(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105年及104年1月1日至9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

	105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 274,638	\$ 251,721
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	126,608	136,521
攤銷費用	42,117	36,954
利息費用	3,403	6,859
利息收入	(9,161)	(8,024)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(73)	(184)
處分其他資產損失(利益)	-	14
非金融資產減損損失(迴轉利益)	-	27
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	687	(2,172)
應收票據-關係人	-	(99)
應收帳款淨額	61,405	52,935
應收帳款-關係人	(34,020)	(4,525)
其他應收款	3,954	1,924
當期所得稅資產	1,130	(1,985)
存貨	35,594	45,834
預付款項	3,009	16,042
其他流動資產	132,935	(67,147)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	204,694	40,807
與營業活動相關之負債之淨變動數		
應付票據	(1,038)	(620)
應付帳款	(15,074)	(68,791)
應付帳款-關係人	3,160	(3,977)
其他應付款項	(24,207)	(21,648)
負債準備	(26)	208
其他流動負債	(71)	(206)
預收款項	319	(1,347)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(36,937)	(96,381)
營運產生之現金	605,289	368,314
收取之利息	9,161	8,024
支付之利息	(3,796)	(6,961)
退還(支付)之所得稅	(59,825)	(63,619)
營業活動之淨現金流入(出)	550,829	305,758
(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105年及104年1月1日至9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

	105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
(承前頁)		
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(20,502)	(26,335)
處分不動產、廠房及設備	1,573	2,714
預付設備款(增加)	(9,503)	(23,578)
存出保證金(增加)減少	216	5,994
其他非流動資產(增加)減少	(32,880)	(27,384)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(61,096)</u>	<u>(68,589)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(188,786)	(70,936)
應付短期票券增加(減少)	-	(20,000)
存入保證金增加(減少)	124	142
現金減資	(10,936)	-
分配現金股利	(187,034)	(202,555)
非控制權益變動	(10,176)	(2,748)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(396,808)</u>	<u>(296,097)</u>
匯率影響	<u>(11,951)</u>	<u>2,903</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	80,974	(56,025)
期初現金及約當現金餘額	<u>259,681</u>	<u>326,578</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 340,655</u>	<u>\$ 270,553</u>

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

