

至興精機股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國105年及104年12月31日

代碼	資 產	附 註	105年12月31日		104年12月31日		代碼	負 債 及 權 益	附 註	105年12月31日		104年12月31日	
			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	\$ 529,571	16.70	\$ 259,681	7.99	2102	銀行借款	四、六之6	\$ 32,250	1.02	\$ 196,401	6.04
1150	應收票據	四、六之2	8,535	0.27	8,377	0.25	2150	應付票據	四	-	-	1,038	0.03
1160	應收票據-關係人	四、六之2、七	-	-	-	-	2170	應付帳款	四	379,684	11.97	340,328	10.47
1170	應收帳款淨額	四、六之2	546,037	17.22	546,939	16.83	2180	應付帳款-關係人	四、七	6,366	0.20	3,694	0.11
1180	應收帳款-關係人	四、六之2、七	170,898	5.39	158,836	4.89	2200	其他應付款項		125,854	3.97	126,202	3.89
1200	其他應收款		8,944	0.28	11,402	0.35	2230	本期所得稅負債	四、六之11	33,001	1.04	28,934	0.90
1220	本期所得稅資產	四、	396	0.01	1,582	0.05	2250	負債準備-流動	四	106	0.00	81	0.00
1310	存 貨	四、五、六之3	368,982	11.63	374,861	11.53	2310	預收款項		1,768	0.06	1,963	0.06
1410	預付款項		50,191	1.58	58,759	1.81	2399	其他流動負債		442	0.01	699	0.02
1470	其他流動資產		14,780	0.47	188,166	5.79							
11xx	流動資產合計		1,698,334	53.55	1,608,603	49.49	21xx	流動負債合計		579,471	18.27	699,340	21.52
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	1,312,205	41.38	1,470,614	45.25	2570	遞延所得稅負債	四、六之11	17,641	0.56	11,511	0.36
1760	投資性不動產淨額	四、六之5	11,557	0.36	-	-	2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之7	22,223	0.70	25,070	0.77
1801	電腦軟體淨額		9,694	0.30	4,371	0.14	2645	存入保證金		763	0.02	437	0.01
1805	商譽	四、五	15,593	0.49	15,621	0.48	25xx	非流動負債合計		40,627	1.28	37,018	1.14
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之11	13,963	0.44	15,652	0.48							
1915	預付設備款		6,877	0.22	11,634	0.36	2xxx	負債合計		620,098	19.55	736,358	22.66
1920	存出保證金		9,990	0.32	10,233	0.31							
1985	長期預付租金		43,091	1.36	57,097	1.76	31xx	歸屬於母公司業主之權益：					
1995	其他非流動資產-其他		50,037	1.58	56,294	1.73	3110	股 本	六之8	756,617	23.86	756,617	23.28
15xx	非流動資產合計		1,473,007	46.45	1,641,516	50.51	3210	資本公積-發行溢價	六之8	173,500	5.47	173,500	5.34
							3300	保留盈餘	六之8				
							3310	法定盈餘公積		368,363	11.62	343,213	10.56
							3320	特別盈餘公積		-	-	-	-
							3350	未分配盈餘		1,000,444	31.55	945,577	29.09
							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		(22,151)	(0.70)	28,732	0.88
							31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,276,773	71.80	2,247,639	69.15
							36xx	非控制權益	六之8	274,470	8.65	266,122	8.19
								權益合計		2,551,243	80.45	2,513,761	77.34
1xxx	資 產 總 計		\$ 3,171,341	100.00	\$ 3,250,119	100.00	1xxx	負債及權益總計		\$ 3,171,341	100.00	\$ 3,250,119	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105年及104年1月1日至12月31日

代碼	項 目	附 註	105年度		104年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之9、七	\$ 3,187,738	100.00	\$ 3,354,698	100.00
5000	營業成本	六之3、六之12、七	(2,567,626)	(80.55)	(2,790,524)	(83.18)
5900	營業毛利		620,112	19.45	564,174	16.82
6000	營業費用	六之12				
6100	推銷費用		(56,801)	(1.78)	(54,295)	(1.62)
6200	管理及總務費用		(170,099)	(5.34)	(163,587)	(4.88)
6300	研究發展費用		(29,729)	(0.93)	(15,982)	(0.47)
	營業費用合計		(256,629)	(8.05)	(233,864)	(6.97)
6900	營業淨利		363,483	11.40	330,310	9.85
7000	營業外收入及支出	六之10				
7010	其他收入		35,985	1.13	24,739	0.74
7020	其他利益及損失		(25,110)	(0.79)	(11,646)	(0.35)
7050	財務成本		(3,480)	(0.11)	(8,935)	(0.27)
7110	租金收入		688	0.02	-	-
	營業外收入及支出合計		8,083	0.25	4,158	0.12
7900	稅前淨利		371,566	11.65	334,468	9.97
7950	所得稅費用	四、六之11	(79,510)	(2.49)	(56,572)	(1.69)
8200	本期淨利		292,056	9.16	277,896	8.28
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	2,847	0.09	(8,356)	(0.25)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六之11	(484)	(0.02)	1,421	0.04
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		(58,719)	(1.84)	(18,639)	(0.55)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(56,356)	(1.77)	(25,574)	(0.76)
8500	本期綜合損益總額		\$ 235,700	7.39	\$ 252,322	7.52
8600	淨利歸屬於					
8610	母公司業主		\$ 247,891	7.78	\$ 251,503	7.50
8620	非控制權益		44,165	1.38	26,393	0.78
			\$ 292,056	9.16	\$ 277,896	8.28
8700	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		\$ 199,371	6.25	\$ 228,968	6.83
8720	非控制權益		36,329	1.14	23,354	0.69
			\$ 235,700	7.39	\$ 252,322	7.52
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之13	\$ 3.28		\$ 3.32	

(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105年及104年1月1日至12月31日

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	未分配 盈餘				
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
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年度稅後淨利				247,891		247,891	44,165	292,056
105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					(50,883)	(50,883)	(7,836)	(58,719)
確定福利計畫再衡量數				2,363		2,363		2,363
105年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 368,363	\$ 1,000,444	\$ (22,151)	\$ 2,276,773	\$ 274,470	\$ 2,551,243

(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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	105年度	104年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 371,566	\$ 334,468
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	166,202	179,004
攤銷費用	59,336	48,539
利息收入	(11,866)	(11,101)
利息費用	3,480	8,935
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(1,514)	(293)
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	(158)	1,802
應收帳款淨額	902	29,656
應收帳款-關係人	(12,062)	6,274
其他應收款	2,466	1,745
本期所得稅資產	1,186	(1,178)
存貨	5,879	72,164
預付款項	6,364	21,440
其他流動資產	173,386	(145,592)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	177,963	(13,689)
與營業活動相關之負債之淨變動數		
應付票據	(1,038)	398
應付帳款	39,356	(30,841)
應付帳款-關係人	2,672	(4,466)
其他應付款項	2,767	3,040
負債準備	25	29
其他流動負債	(257)	(151)
預收款項	(195)	(2,341)
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	43,330	(34,335)

(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12月31日

單位：新台幣仟元

(承前頁)

	105年度	104年度
營運產生之現金	808,497	511,469
收取之利息	11,858	11,101
支付之利息	(3,849)	(8,695)
支付所得稅	(68,442)	(68,171)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>748,064</u>	<u>445,704</u>
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(26,593)	(32,023)
處分不動產、廠房及設備	3,189	3,170
軟體費(增加)	(7,394)	(1,006)
預付設備款(增加)	(20,915)	(41,789)
存出保證金(增加)減少	243	6,087
其他非流動資產(增加)減少	(45,329)	(34,831)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(96,799)</u>	<u>(100,392)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(164,151)	(157,249)
應付短期票券增加(減少)	-	(50,000)
存入保證金增加(減少)	326	141
現金減資	(10,936)	-
分配現金股利	(187,006)	(202,554)
非控制權益變動	(7,836)	(3,039)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(369,603)</u>	<u>(412,701)</u>
匯率影響	(11,772)	492
本期現金及約當現金增加(減少)數	269,890	(66,897)
期初現金及約當現金餘額	259,681	326,578
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 529,571</u>	<u>\$ 259,681</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：

