



至興精機股份有限公司及子公司  
合併資產負債表

民國109年3月31日及108年12月31日、3月31日  
(民國109年及108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	109年3月31日		108年12月31日		108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	\$ 606,300	21.47	\$ 462,840	16.29	\$ 445,701	15.29
1136	按攤銷後成本衡量 之金融資產-流動	四、六之2	174,646	6.18	293,733	10.34	258,157	8.85
1150	應收票據淨額	四、六之3	8,477	0.30	5,674	0.20	8,013	0.27
1170	應收帳款淨額	四、六之3	348,365	12.33	378,099	13.31	380,947	13.07
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六之3、七	116,558	4.13	128,249	4.51	121,446	4.17
1200	其他應收款		7,894	0.28	14,324	0.50	5,922	0.20
1220	本期所得稅資產	四	639	0.02	298	0.01	364	0.01
130x	存 貨	四、五、六之4	341,024	12.07	344,246	12.11	398,034	13.65
1410	預付款項		28,476	1.01	12,765	0.45	16,528	0.57
1470	其他流動資產		1,170	0.04	1,546	0.05	1,349	0.05
11xx	流動資產合計		1,633,549	57.83	1,641,774	57.77	1,636,461	56.13
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5、八	994,686	35.22	1,006,817	35.43	1,093,732	37.52
1755	使用權資產	四、六之6	50,210	1.78	50,811	1.79	53,119	1.82
1760	投資性不動產淨額	四、六之7	-	-	-	-	9,655	0.33
1801	電腦軟體淨額		3,806	0.13	4,104	0.14	5,996	0.21
1805	商譽	四、五	15,498	0.55	15,487	0.55	15,526	0.53
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之13	22,541	0.80	22,959	0.81	21,799	0.75
1915	預付設備款		41,966	1.49	34,868	1.23	19,798	0.68
1920	存出保證金		10,838	0.38	14,486	0.51	11,109	0.38
1995	其他非流動資產-其他		51,464	1.82	50,265	1.77	48,088	1.65
15xx	非流動資產合計		1,191,009	42.17	1,199,797	42.23	1,278,822	43.87
1xxx	資 產 總 額		\$2,824,558	100.00	\$2,841,571	100.00	\$2,915,283	100.00
21xx	流動負債：							
2130	合約負債-流動		\$ 11,617	0.41	\$ 12,714	0.45	\$ 20,438	0.70
2170	應付帳款	四	218,138	7.72	239,927	8.44	209,497	7.19
2180	應付帳款-關係人	四、七	10,102	0.36	9,033	0.32	8,260	0.29
2200	其他應付款		48,519	1.72	69,548	2.45	54,342	1.86
2230	本期所得稅負債	四、六之13	11,849	0.42	17,334	0.61	29,985	1.03
2250	負債準備-流動	四	25	0.00	61	0.00	128	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之8	811	0.03	749	0.03	754	0.03
2399	其他流動負債		1,769	0.06	1,978	0.07	1,839	0.06
21xx	流動負債合計		302,830	10.72	351,344	12.37	325,243	11.16

(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109年3月31日及108年12月31日、3月31日  
 (民國109年及108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  
 108年3月31日

代碼	項 目	附 註	109年3月31日		108年12月31日		108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	\$ 4,484	0.16	\$ 2,297	0.08	\$ 11,341	0.39
2580	租賃負債-非流動	四、六之8	15,058	0.53	15,039	0.53	14,772	0.51
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之9	15,064	0.53	15,064	0.53	18,616	0.64
2645	存入保證金		494	0.02	500	0.01	980	0.03
2670	其他非流動負債-其他		-	-	-	-	-	-
25xx	非流動負債合計		35,100	1.24	32,900	1.15	45,709	1.57
2xxx	負債合計		337,930	11.96	384,244	13.52	370,952	12.73
31xx	歸屬於母公司業主之權益:							
3110	股 本	六之10	756,617	26.79	756,617	26.63	756,617	25.95
3210	資本公積-發行溢價	六之10	173,500	6.14	173,500	6.10	173,500	5.95
3300	保留盈餘	六之10						
3310	法定盈餘公積		425,448	15.06	425,448	14.97	415,729	14.26
3320	特別盈餘公積		60,386	2.14	60,386	2.13	57,964	1.99
3350	未分配盈餘		867,238	30.70	843,053	29.67	900,594	30.89
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		(86,853)	(3.07)	(81,520)	(2.87)	(50,176)	(1.72)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,196,336	77.76	2,177,484	76.63	2,254,228	77.32
36xx	非控制權益	六之10	290,292	10.28	279,843	9.85	290,103	9.95
	權益合計		2,486,628	88.04	2,457,327	86.48	2,544,331	87.27
1xxx	負債及權益總額		\$2,824,558	100.00	\$2,841,571	100.00	\$2,915,283	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109年及108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

代碼	項 目	附 註	109年第一季		108年第一季	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額	四、五、六之11、七	\$ 531,854	100.00	\$ 551,734	100.00
5000	營業成本	六之4、六之14	(442,952)	(83.28)	(470,142)	(85.21)
5900	營業毛利		88,902	16.72	81,592	14.79
6000	營業費用	六之14				
6100	推銷費用		(12,012)	(2.26)	(11,594)	(2.10)
6200	管理費用		(28,952)	(5.44)	(29,816)	(5.40)
6300	研究發展費用		(4,922)	(0.93)	(5,569)	(1.01)
	營業費用合計		(45,886)	(8.63)	(46,979)	(8.51)
6900	營業淨利		43,016	8.09	34,613	6.28
7000	營業外收入及支出	六之12				
7010	其他收入		6,901	1.30	6,583	1.19
7020	其他利益及損失		1,103	0.21	1,216	0.22
7510	利息費用		(146)	(0.03)	(148)	(0.03)
	營業外收入及支出合計		7,858	1.48	7,651	1.38
7900	稅前淨利		50,874	9.57	42,264	7.66
7950	所得稅費用	四、六之13	(13,843)	(2.60)	(11,612)	(2.10)
8200	本期淨利		37,031	6.97	30,652	5.56
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		(7,730)	(1.46)	11,418	2.06
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(7,730)	(1.46)	11,418	2.06
8500	本期綜合損益總額		\$ 29,301	5.51	\$ 42,070	7.62
8600	淨利歸屬於					
	母公司業主		\$ 24,185	4.55	\$ 16,279	2.95
	非控制權益		12,846	2.42	14,373	2.61
			\$ 37,031	6.97	\$ 30,652	5.56
8700	綜合損益總額歸屬於					
	母公司業主		\$ 18,852	3.54	\$ 26,489	4.80
	非控制權益		10,449	1.97	15,581	2.82
			\$ 29,301	5.51	\$ 42,070	7.62
9750	普通股每股盈餘(元)	四、六之15	\$ 0.32		\$ 0.22	

(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109年及108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	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				
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
109年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 425,448	\$ 60,386	\$ 843,053	\$ (81,520)	\$ 2,177,484	\$ 279,843	\$ 2,457,327
109年1月1日至3月31日稅後淨利					24,185		24,185	12,846	37,031
109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						(5,333)	(5,333)	(2,397)	(7,730)
109年1月1日至3月31日綜合損益總額					24,185	(5,333)	18,852	10,449	29,301
109年3月31日餘額	\$ 756,617	\$ 173,500	\$ 425,448	\$ 60,386	\$ 867,238	\$ (86,853)	\$ 2,196,336	\$ 290,292	\$ 2,486,628

(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109年及108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

	109年第一季	108年第一季
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 50,874	\$ 42,264
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	24,986	31,317
攤銷費用	9,317	9,779
預期信用減損損失(利益)	(324)	(4,317)
利息費用	146	148
利息收入	(5,262)	(5,254)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(78)	(138)
處分其他資產損失(利益)	(94)	-
非金融資產減損損失(迴轉利益)	739	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	(2,803)	2,299
應收帳款淨額	30,071	24,462
應收帳款-關係人	11,678	101
其他應收款	6,422	(880)
本期所得稅資產	(341)	(2)
存貨	3,222	25,471
預付款項	(15,711)	(10,503)
其他流動資產	376	(710)
與營業活動相關之資產淨變動合計	32,914	40,238
合約負債-流動	(1,097)	8,151
應付票據	-	-
應付帳款	(21,789)	(38,839)
應付帳款-關係人	1,069	(1,703)
其他應付款	(21,029)	(20,069)
負債準備	(36)	115
其他流動負債	(209)	(51)
與營業活動相關之負債淨變動合計	(43,091)	(52,396)

(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109年及108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>109年第一季</u>	<u>108年第一季</u>
(承前頁)		
營運產生之現金	70,127	61,641
收取之利息	5,270	5,249
支付之利息	(146)	(148)
退還(支付)之所得稅	(16,868)	(8,200)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>58,383</u>	<u>58,542</u>
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產 -流動(增加)減少	119,087	3,947
取得不動產、廠房及設備	(11,692)	(806)
處分不動產、廠房及設備	78	362
軟體費(增加)	(280)	-
預付設備款(增加)	(7,628)	(9,617)
存出保證金(增加)減少	3,648	(111)
其他非流動資產(增加)減少	(13,557)	(8,512)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>89,656</u>	<u>(14,737)</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(265)	(199)
存入保證金增加(減少)	(6)	269
非控制權益變動	(2,397)	1,208
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(2,668)</u>	<u>1,278</u>
匯率影響	(1,911)	2,515
本期現金及約當現金增加(減少)數	143,460	47,598
期初現金及約當現金餘額	462,840	398,103
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 606,300</u>	<u>\$ 445,701</u>

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

