



至興精機股份有限公司 112 年股東常會議事錄

時 間：中華民國112年5月30日(星期二)上午九時三十分整。

地 點：彰化縣伸港鄉溪底村興工路67號。(全興工業區服務中心一樓會議室)

出 席：本公司已發行股份總數：75,661,740 股

出席股東股份總數：64,444,642 股

(含以電子方式行使表決權股數：49,989,069 股)

出席股數佔全部已發行股數：85.17%。

主 席：全道投資有限公司法人 代表人：吳崇儀 董事長

列 席：全泰投資(股)公司法人 代表人：吳宗明 董 事

全泰投資(股)公司法人 代表人：吳冠興 董 事

全興投資開發(股)公司法人代表人：李仲武 董 事

吳玉美 董事

郭家琦 獨立董事、林益民 獨立董事、洪群雄 獨立董事

富鋒聯合會計師事務所 顏國裕會計師、紀嘉祐會計師

群展國際法律事務所 張晏慈 律師

記 錄：黃雅玲 公司治理主管

一、宣佈開會：出席股東所代表股份總數已逾法定開會成數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

第一案：111 年度董事酬勞及員工酬勞分派情形報告。

說 明：董事酬勞及員工酬勞各提撥：稅前淨利(扣除董事酬勞及員工酬勞前之利益)*3.6%及*5%，111 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形：

單位：新台幣元

項目別	發放對象	董事會決議 發放金額	發放方式
董事酬勞	本公司董事	10,604,749	現金或匯款
員工酬勞	本公司員工	14,728,818	現金或匯款
合計		25,333,567	

第二案：111 年度營運狀況報告。(詳如附件一~附件三)

第三案：審計委員會查核111 年度財務報表及合併財務報表報告。(詳如附件四)

第四案：修訂本公司「公司治理守則」報告案。(詳議事手冊第35頁之附件六)

第五案：修訂本公司「永續發展守則」報告案。(詳議事手冊第36頁之附件七)

第六案：修訂本公司「董事會議事辦法」報告案。(詳議事手冊第37頁之附件八)

四、承認事項

第一案：(董事會提案)

案由：111 年度營業報告、財務報表及合併財務報表，敬請 承認。

說明：1. 本公司111 年度營業報告、個體財務報表及與轉投資公司之合併財務報表，財務報告業經富鋒聯合會計師事務所顏國裕會計師及紀嘉祐會計師共同查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書暨財務報表並送請審計委員會查核竣事。(詳如附件一~四)

2. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,444,642 權

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	棄權權數	無效票權數
現場投票	14,276,625	0	178,948	0
電子投票	49,966,554	1,164	21,351	0
合計票數	64,243,179	1,164	200,299	0
合計票數佔 表決權數%	99.68%	0.00%	0.31%	0%

承認通過表決權數佔出席股東表決權數99.68 %，本案照原案表決通過。

第二案：(董事會提案)

案由：111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1. 本公司111 年度稅前純益計為新台幣(以下同)269,242,791元，除依法扣除所得稅費用55,854,625元，111 年度稅後淨利為213,388,166元，再加計入其他綜合損益計入保留盈餘(確定福利計畫之再衡量數之稅後淨額) 275,009元，依法提列法定盈餘公積21,366,318元，再加上累積110 年度前未分配盈餘828,051,657元，再加上由於111年度海外長期投資股權外幣累積換算調整數迴轉提列特別公積32,034,734元，合計可供分派數為1,052,383,248元，擬依公司法及公司章程規定分配，提議提案分配案如下：
擬議分派普通股現金股利每股2.0元計151,323,480元，合計分配總金額為151,323,480元。

2. 擬具之盈餘分配表(詳如附件五)。
3. 本次現金股利之分配，提請 股東會承認後，擬請授權 董事會另訂除息基準日及發放日分配之。
4. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,444,642 權

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	棄權權數	無效票權數
現場投票	14,276,625	0	178,948	0
電子投票	49,966,546	1,162	21,361	0
合計票數	64,243,171	1,162	200,309	0
合計票數佔表決權數%	99.68%	0.00%	0.31%	0%

承認通過表決權數佔出席股東表決權數99.68 %，本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案：(董事會提案)

案由：修訂本公司『股東會議事規則』討論案。

- 說明：1. 依據證券櫃檯買賣中心民國111年3月11日證櫃監字第11100543772號函文，修正「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，「股東會議事規則」於111年5月3日董事會審議修訂指示今年度對於有關股東會採視訊會議內容再修訂內容流程。
2. 「股東會議事規則修訂前後條文對照表」(詳如附件六)。
 3. 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,444,642 權

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	棄權權數	無效票權數
現場投票	14,276,625	0	178,948	0
電子投票	49,966,545	1,174	21,350	0
合計票數	64,243,170	1,174	200,298	0
合計票數佔表決權數%	99.68%	0.00%	0.31%	0%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數 99.68 %，本案照原案表決通過。

六、選舉事項：

第一案：(董事會提案)

案由：董事全面改選案，敬請 選舉。

- 說明：1. 本屆董事原至112年6月17日任期屆滿，任期到112年5月30日股東常會日期召開選舉為止，擬於今年股東常會全面改選。
2. 依本公司章程，本公司設董事七 ~ 十一人，前項董事名額中含獨立董事名額不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，董事人數授權由董事會議定之，任期三年，連選得連任，董事選舉方式採候選人提名制度依公司法第一九二條之一及相關規定辦理，選舉時依公司法第一九八條及相關規定辦理。
3. 董事會依本公司章程規定決議：112年股東常會應選出董事十人(含獨立董事三人)。
4. 新選任之董事(含獨立董事)自股東常會結束後隨即就任，任期三年，任期自112年5月30日至115年5月29日止。
5. 本公司董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，股東應就董事(含獨立董事)候選人名單中選任之，董事(含獨立董事)候選人名單，暨針對任期已達三屆之獨立董事候選人之提名理由，請參閱如董事候選人名單，請股東會依董事候選人名單中選任之。

董事候選人名單

提名類別	姓名	學歷	經歷	現職	股東會停止過戶日持有股數
董事	全道投資有限公司代表人：吳崇儀	美國洛杉磯加利福尼亞大學研究	至興精機(股)公司、全拓(股)公司、全興興業(股)公司、新三興(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司、全興工業(股)公司董事長，巨大機械工業(股)公司獨立董事	至興精機(股)公司、全拓(股)公司、全興興業(股)公司、新三興(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司、全興工業(股)公司董事長，全興國際事業(股)公司、全興創新科技(股)公司、德芝美國國際事業(股)公司、全道投資公司董事	6,104,668
董事	全泰投資股份有限公司代表人：吳冠興	私立大學	至興精機(股)公司董事兼生管課長	至興精機(股)公司董事兼總經理室高專	14,462,693
董事	全興投資開發股份有限公司代表人：李仲武	美國維吉尼亞州立大學	全興國際事業(股)公司、上海御興貿易有限公司董事長，全興工業(股)公司董事兼總經理，至興精機(股)公司、至興越南責任有限公司董事	全興國際事業(股)公司、上海御興貿易有限公司董事長，全興工業(股)公司副董事長，至興精機(股)公司、至興越南責任有限公司董事，新三興(股)公司監察人	10,352,725

提名類別	姓名	學歷	經歷	現職	股東會停止過戶日持有股數
董事	福元投資股份有限公司代表人：林瑞章	私立東吳大學會計系	台灣福興工業(股)公司董事長， 明揚國際科技(股)公司、台虹科技(股)公司、至興精機(股)公司、明安國際企業(股)公司董事	台灣福興工業(股)公司董事長(9924 上市)， 至興精機(股)公司法人董事代表人(4535 上櫃)， 明揚國際科技(股)公司法人董事代表人(8420 上櫃)， 明安國際企業(股)公司法人董事代表人(8938 上櫃)， 台虹科技(股)公司法人董事代表人(8039 上市)	774,510
董事	青原投資有限公司代表人：吳彥興	日本早稻田大學研究院碩士	全興資訊部專員， 喜來登酒店 FO， 凱雅房地產有限公司董事長助理， 全興營運助理、全興營運總助、全興營運總經理	全興系統執行長 青原投資有限公司、 SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、 至興精機(股)公司董事	566,000
董事	艾笛而投資有限公司代表人：吳宗明	私立新埔工專	至興精機及越南責任有限公司董事兼總經理， 蘇州昶興科技有限公司董事長， SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、 Propitious International Inc. 執行董事	至興精機(股)公司董事兼總經理， 蘇州昶興科技有限公司、 艾笛而投資有限公司董事長， 至興越南責任有限公司董事， SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、Propitious International Inc. 執行董事	55,000
董事	吳玉美	私立立人高中	全興工業(股)公司、全拓(股)公司、全興創新科技(股)公司董事， 至興精機(股)公司、全興保健器材(股)公司、全興興業(股)公司、全興國際事業(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司監察人	全興工業(股)公司、全拓(股)公司、全興創新科技(股)公司、至興精機(股)公司董事， 全興保健器材(股)公司、全興興業(股)公司、全興國際事業(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司監察人	1,146,484
獨立董事	郭家琦	國立台灣大學會計系	郭家琦會計師事務所會計師， 至興精機(股)公司、福懋興業(股)公司獨立董事， 總太地產開發股份有限公司董事	郭家琦會計師事務所會計師， 至興精機(股)公司、福懋興業(股)公司獨立董事， 總太地產開發股份有限公司董事	0
獨立董事任期達三屆者之提名理由： 郭家琦女士擁有會計師專業背景及擔任多家上市公司獨立董事					

提名類別	姓名	學歷	經歷	現職	股東會停止過戶日持有股數
			的經驗，本公司需其洞察力來指導公司未來的方向。董事會相信郭家琦女士在判斷及執行職務時，仍持續具有必要的獨立性，並未與管理階層（或其他人）建立某種關係而可能會損害其基於公司最大利益的公正判斷或是執行職務時不偏頗的能力。		
獨立董事	林益民	國立彰化師範大學會計系碩士	富國聯合會計師事務所會計師	富國聯合會計師事務所會計師，至興精機(股)公司獨立董事，富味鄉食品股份有限公司監察人	0
獨立董事	洪群雄	國立成功大學電機博士	國立高雄師範大學電子工程學系教授	國立高雄師範大學電子工程學系教授，至興精機(股)公司獨立董事	0

6. 敬請 選舉。

選舉結果：董事選舉開票結果經主席宣布下列十人當選董事。

一般董事（七席）

排名	戶名	代表人	現場投票	電子投票	合計當選權數
1	全道投資有限公司	吳崇儀	28,565,625	44,381,242	72,946,867
2	艾笛而投資有限公司	吳宗明	18,308,625	44,541,851	62,850,476
3	全泰投資(股)公司	吳冠興	16,292,625	44,384,214	60,676,839
4	福元投資(股)公司	林瑞章	14,276,625	44,369,960	58,646,585
5	全興投資開發(股)公司	李仲武	13,407,109	44,375,806	57,782,915
6	吳玉美	吳玉美	12,260,625	44,369,934	56,630,559
7	青原投資有限公司	吳彥興	11,114,141	44,371,850	55,485,991

獨立董事（三席）

排名	戶名	代表人	現場投票	電子投票	合計當選權數
1	郭家琦	郭家琦	10,288,135	44,382,875	54,671,010
2	林益民	林益民	9,513,625	44,371,908	53,885,533
3	洪群雄	洪群雄	8,739,115	44,382,888	53,122,003

七、其他議案：

第一案：(董事會提案)

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業行為禁止之限制討論案，敬請 公決。

說明：1. 依公司法第 209 條規定：董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

2. 新選任董事因法人或個人已任職他公司經營階層，競業情形請參閱議事手冊第 40 頁~第 41 頁之附件十。

擬請討論同意解除現任董事從事競業行為禁止之限制。

解除從事競業行為禁止之限制董事名單如下：

全道投資有限公司代表人：吳崇儀 董事、

全泰投資股份有限公司代表人：吳冠興 董事、

全興投資開發股份有限公司代表人：李仲武 董事、

福元投資(股)公司代表人：林瑞章 董事、

青原投資有限公司代表人：吳彥興 董事、

艾笛而投資有限公司代表人：吳宗明董事、

吳玉美 董事、郭家琦 獨立董事、林益民 獨立董事、洪群雄 獨立董事。

解除從事競業行為禁止之限制之期限：115 年 5 月 29 日

3. 敬請 公決。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,444,642 權

投票類型	承認/贊成權數	反對權數	棄權權數	無效票權數
現場投票	14,276,625	0	178,948	0
電子投票	49,962,317	3,216	23,536	0
合計票數	64,238,942	3,216	202,484	0
合計票數 佔表決權 數%	99.68%	0.00%	0.31%	0%

同意通過表決權數佔出席股東表決權數99.68 %，本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會：同日上午10時21分。

本次股東會無股東提問。

主 席：吳 崇 儀



記 錄：黃 雅 玲



(附件一)

112 年度營業報告書



一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元；%

項目	111年 合併預算	111年 合併實際	達成率%
營業收入淨額	2,723,037	3,141,305	115.36%
營業成本	(2,174,463)	(2,532,909)	116.48%
營業毛利	548,574	608,396	110.91%
營業費用	(221,294)	(231,704)	104.70%
營業淨利	327,280	376,692	115.10%
營業外收入及支出	9,176	41,503	452.30%
稅前淨利	336,456	418,195	124.29%
所得稅費用	(90,029)	(111,717)	124.09%
本期淨利	246,427	306,478	124.37%
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目：			
確定福利計畫之再衡量數	(400)	344	
與不重分類之項目相關之所得稅	80	(69)	
確定福利計畫之再衡量數(淨額)	(320)	275	
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財報換算之兌換差額	15,413	53,627	348%
本期其他綜合損益(稅後淨額)	15,093	53,902	357%
本期綜合損益總額	261,520	360,380	137.80%

淨利歸屬予：

母公司業主	170,956	213,388	124.82%
非控制權益	75,471	93,090	123.35%
	246,427	306,478	124.37%

綜合損益總額歸屬予：

母公司業主	179,984	245,698	136.51%
非控制權益	81,536	114,682	140.65%
	261,520	360,380	137.80%

普通股每股盈餘	2.26	2.82	124.82%
---------	------	------	---------

註：本公司編製之111 年度財務預算僅為內部管理用並未對外公告財務預測。

二、財務收支情形

單位：新台幣仟元；%

項目	110年 合併實際	111年 合併實際	增加或減少 比例
營業收入淨額	2,766,438	3,141,305	13.55%
營業成本	(2,226,107)	(2,532,909)	13.78%
營業毛利	540,331	608,396	12.60%
營業費用	(206,472)	(231,704)	12.22%
營業淨利	333,859	376,692	12.83%
營業外收入及支出	9,641	41,503	330.48%
稅前淨利	343,500	418,195	21.75%
所得稅費用	(90,547)	(111,717)	23.38%
本期淨利	252,953	306,478	21.16%
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目：			
確定福利計畫之再衡量數	159	344	116.35%
與不重分類之項目相關之所得稅	(32)	(69)	115.63%
確定福利計畫之再衡量數(淨額)	127	275	116.54%
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財報換算之兌換差額	(8,617)	53,627	722.34%
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(8,490)	53,902	734.89%
本期綜合損益總額	244,463	360,380	47.42%

淨利歸屬予：

母公司業主	181,204	213,388	17.76%
非控制權益	71,749	93,090	29.74%
	252,953	306,478	21.16%

綜合損益總額歸屬予：

母公司業主	175,790	245,698	39.77%
非控制權益	68,673	114,682	67.00%
	244,463	360,380	47.42%

普通股每股盈餘	2.40	2.82	17.76%
---------	------	------	--------

三、獲利能力分析(合併財報)

項目 \ 年度	110年度 (A)	111年度 (B)	增加或減少 比率/金額 (B-A)
資產報酬率(%)	8.45	9.56	1.11
股東權益報酬率(%)	10.06	11.44	1.38
稅前純益占實收資本比率(%)	45.40	55.27	9.87
純益率(%)	9.15	9.76	0.61
每股稅後盈餘(元)(註)	2.40	2.82	0.42

註：每股盈餘已追溯調整其流通在外股數計算。

四、研究發展成果(新送樣)

產品	用途
安全系統—鐵 24 齒六角環、掣子閘、5XX 鐵軸心、610 鐵軸心、K 型索把、索把、接板 內裝系統—右支撐座包裝總成、左支撐座包裝總成、牽動板、內槽總成 LH/RH、右/左外槽總成、右外槽本體總成、手把 傳動系統—軸承墊片、傳動桿總成、點焊螺栓、連桿小總成 LH/RH	汽車零件
安全系統—碟煞盤、智能碟、花邊鍛造碟、前感應輪、後感應輪、浮動碟、剎車桿總成、 引擎系統—34T 鏈輪、填隙片 傳動系統—變速齒輪組、剎車桿總成、20T 鏈輪、後連結齒板 LH/RH、減震器總成、驅動鏈輪、37T 鏈輪、39T 鏈輪、38T 鏈輪、40T 鏈輪、41T 鏈輪、凸輪軸總成、挺桿 車體系統—中段托架-LH、機車手把、固定板	機車零件 重型機車零件
工具器材—前支架(LH)/(RH)、支架(125 型)、固定架(125 型)、墊片、拉環組、主齒板、覆蓋、墊圈、襯板、脫鉤檔塊、脫鉤固定座 高爾夫球車—副離合器總成、踏板總成、踏板總成(TPS) 沙灘車—A 臂總成 RH/LH、方向機組、方向機柱組合 自行車—碟煞盤	其他

負責人：吳崇儀



經理人：吳宗明



主辦會計：劉美娘



(附件二)



富鋒聯合會計師事務所

彰化市金馬路三段 439 號 4 樓之 1

TEL : (04)7514030

FAX : (04)7514168

會計師查核報告

至興精機股份有限公司 公鑒：

查核意見

至興精機股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達至興精機股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與至興精機股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對至興精機股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對至興精機股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、應收款項評價

至興精機股份有限公司之客戶仍受產業景氣影響，且前十大銷售客戶帳款占期末應收款項比例 80.12%，帳款收現影響至興精機股份有限公司現金流量重大，故將應收款項之評價列為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述所述層面事項主要查核程序如下：

1. 查核應收款項期後收回情形，評估應收款項是否發生減損，如有到期未收回者，查明已否作適當之處理。
2. 查核是否有發生糾葛或業已涉訟或積欠過久逾期無法收回之應收款項，予以評估提列減損及轉列適當科目。
3. 查核本年度交易金額重大之新增客戶或前十大客戶明細，確認是否依公司規定執行適當徵信及核准，並查核收款是否有逾期狀況。

二、存貨評價

至興精機股份有限公司為因應客戶迅速供貨之需要，必須備有一定數量及金額之原物料、半製品及製成品，惟因新產品推出或機種改變，可能產生備料發生呆滯現象，致影響銷貨成本，故將存貨評價列為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述層面事項主要查核程序如下：

1. 參與存貨盤點，確定期末存貨數量及所有權；並測試期末存貨明細表上之數量至盤點清冊。
2. 查核存貨評價是否已按至興精機股份有限公司既訂之會計政策提列。
3. 瞭解至興精機股份有限公司所採用之銷售價格及期後存貨市價變動情形，以評估存貨淨變現價值合理性。
4. 與管理當局討論久未異動或呆滯過時損壞存貨之可能處理，以評估呆滯提列是否適當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估至興精機股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算至興精機股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

至興精機股份有限公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤

之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對至興精機股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使至興精機股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致至興精機股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責對該等被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對至興精機股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

富鋒聯合會計師事務所

會計師：顏國裕



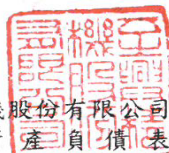
核准文號：(93)台財證六字第 0930114704 號函

會計師：紀嘉祐



核准文號：(100)金管證審字第 1000058861 號函

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 六 日



至興精機股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產：					
1100	現金及約當現金	四、六之1	\$ 708,625	25.66	\$ 660,300	24.97
1150	應收票據淨額	四、六之2	5,972	0.22	12,311	0.47
1170	應收帳款淨額	四、五、六之2	139,082	5.04	154,717	5.85
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六之2 、七	135,514	4.91	124,659	4.71
1200	其他應收款		836	0.03	780	0.03
1210	其他應收款-關係人	七	6,199	0.22	3,594	0.14
1310	存 貨	四、五、六之3	340,201	12.32	331,236	12.53
1410	預付款項		7,979	0.29	6,673	0.25
1470	其他流動資產		975	0.03	1,265	0.05
11xx	流動資產合計		1,345,383	48.72	1,295,535	49.00
15xx	非流動資產：					
1550	採用權益法之投資	四、六之4	709,959	25.71	655,598	24.80
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5、八	666,187	24.13	647,526	24.49
1755	使用權資產	四、六之6	1,951	0.07	1,853	0.07
1801	電腦軟體淨額	四、五	2,691	0.10	2,708	0.10
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之12	10,977	0.40	9,936	0.38
1915	預付設備款		10,064	0.36	16,516	0.62
1920	存出保證金		10,319	0.37	10,319	0.39
1995	其他非流動資產-其他		3,927	0.14	4,079	0.15
15xx	非流動資產合計		1,416,075	51.28	1,348,535	51.00
1xxx	資 產 總 計		\$ 2,761,458	100.00	\$ 2,644,070	100.00
21xx	流動負債：					
2130	合約負債-流動	四	\$ 9,408	0.34	\$ 11,022	0.42
2150	應付票據	四	230	0.01	2,959	0.11
2170	應付帳款	四	142,658	5.17	180,614	6.83
2180	應付帳款-關係人	四、七	4,606	0.17	2,721	0.10
2200	其他應付款項		85,588	3.10	72,374	2.74
2230	本期所得稅負債	四、六之12	51,259	1.86	37,543	1.42
2250	負債準備-流動	四	12	0.00	116	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之7	964	0.03	1,008	0.04
2399	其他流動負債		4,235	0.15	2,215	0.08
21xx	流動負債合計		298,960	10.83	310,572	11.74

(接次頁)

至興精機股份有限公司
個體資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
(承前頁)						
25xx	非流動負債：					
2570	遞延所得稅負債	四、六之12	5,285	0.19	722	0.03
2580	租賃負債-非流動	四、六之7	1,005	0.04	867	0.03
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之8	15,432	0.56	15,776	0.60
25xx	非流動負債合計		21,722	0.79	17,365	0.66
2xxx	負債合計		320,682	11.62	327,937	12.40
31xx	權益：					
3110	普通股股本	六之9	756,617	27.40	756,617	28.62
3210	資本公積-發行溢價	六之9	150,801	5.46	150,801	5.70
3300	保留盈餘	六之9				
3310	法定盈餘公積		459,608	16.64	441,475	16.70
3320	特別盈餘公積		97,955	3.55	92,414	3.50
3350	未分配盈餘		1,041,715	37.72	972,781	36.79
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		(65,920)	(2.39)	(97,955)	(3.71)
31xx	權益合計		2,440,776	88.38	2,316,133	87.60
1xxx	負債及權益總計		\$ 2,761,458	100.00	\$ 2,644,070	100.00

(請參閱後附個體財務報告附註)

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



至興精機股份有限公司
個體綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘以元表示外)

代碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六之10、七	\$ 1,497,690	100.00	\$ 1,457,622	100.00
5000	營業成本	六之3.13、七	(1,239,136)	(82.74)	(1,194,988)	(81.98)
5900	營業毛利		258,554	17.26	262,634	18.02
5910	未實現銷貨利益(損失)		(238)	(0.02)	2,557	0.18
5950	營業毛利淨額		258,316	17.24	265,191	18.20
6000	營業費用	六之13	(120,700)	(8.06)	(118,433)	(8.13)
6100	推銷費用		(24,408)	(1.63)	(26,052)	(1.79)
6200	管理費用		(81,346)	(5.43)	(77,573)	(5.32)
6300	研究發展費用		(14,503)	(0.97)	(15,278)	(1.05)
6450	預期信用減損(損失)利益		(443)	(0.03)	470	0.03
6900	營業利益		137,616	9.18	146,758	10.07
7000	營業外收入及支出	六之11	131,627	8.80	81,526	5.60
7100	利息收入		2,679	0.18	3,638	0.25
7010	其他收入		9,686	0.65	6,755	0.46
7020	其他利益及損失		16,872	1.13	(12,166)	(0.83)
7070	採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額	六之4	102,428	6.84	83,337	5.72
7510	利息費用	六之7	(38)	(0.00)	(38)	(0.00)
7900	稅前淨利		269,243	17.98	228,284	15.67
7950	所得稅費用	四、六之12	(55,855)	(3.73)	(47,080)	(3.23)
8200	本期淨利		213,388	14.25	181,204	12.44
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8	344	0.02	159	0.01
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅	六之12	(69)	0.00	(32)	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		32,035	2.14	(5,541)	(0.38)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		32,310	2.16	(5,414)	(0.37)
8500	本期綜合損益總額		\$ 245,698	16.41	\$ 175,790	12.07
9750	基本每股盈餘(元)	六之14				
	稅前淨利		\$ 3.56		\$ 3.02	
	減：所得稅費用		(0.74)		(0.62)	
	稅後淨利		\$ 2.82		\$ 2.40	

(請參閱後附之個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



至興精機股份有限公司
個體權益變動表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	合 計
110年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 431,237	\$ 81,520	\$ 865,541	\$ (92,414)	\$ 2,193,302
109年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積			10,238		(10,238)		-
提列特別盈餘公積				10,894	(10,894)		-
分配現金股利					(52,959)		(52,959)
110年度稅後淨利					181,204		181,204
110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						(5,541)	(5,541)
確定福利計畫再衡量數					127		127
110年度綜合損益總額					181,331	(5,541)	175,790
110年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 441,475	\$ 92,414	\$ 972,781	\$ (97,955)	\$ 2,316,133
110年度盈餘分配：							
提列法定盈餘公積			18,133		(18,133)		-
提列特別盈餘公積				5,541	(5,541)		-
分配現金股利					(121,055)		(121,055)
111年度稅後淨利					213,388		213,388
111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						32,035	32,035
確定福利計畫再衡量數					275		275
111年度綜合損益總額					213,663	32,035	245,698
111年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 459,608	\$ 97,955	\$ 1,041,715	\$ (65,920)	\$ 2,440,776

(請參閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



至興精機股份有限公司

個體現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 269,243	\$ 228,284
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	48,804	42,322
攤銷費用	5,223	8,890
預期信用減損損失(利益)	443	(470)
利息費用	38	38
利息收入	(2,679)	(3,638)
採用權益法認列之關聯企業及合資損(益)之份額	(102,428)	(83,337)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(333)	(283)
與子公司間(已)未實現利益	(209)	(3,102)
與營業活動相關之資產淨變動數		
應收票據淨額(增加)減少	6,339	(5,987)
應收帳款淨額(增加)減少	15,173	(5,262)
應收帳款-關係人(增加)減少	(10,836)	33,108
其他應收款(增加)減少	25	56,547
其他應收款-關係人(增加)減少	(2,605)	(876)
存貨(增加)減少	(8,965)	(107,826)
預付款項(增加)減少	(1,306)	(4,255)
其他流動資產(增加)減少	290	(184)
與營業活動相關之資產淨變動合計	(1,885)	(34,735)
與營業活動相關之負債淨變動數		
合約負債增加(減少)	(1,614)	(6,883)
應付票據增加(減少)	(2,729)	2,745
應付帳款增加(減少)	(37,956)	790
應付帳款-關係人增加(減少)	1,885	(2,844)
其他應付款項增加(減少)	13,037	17,776
負債準備增加(減少)	(104)	104
其他流動負債增加(減少)	2,020	514
與營業活動相關之負債淨變動合計	(25,461)	12,202

(接次頁)

至興精機股份有限公司
個體現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	111年度	110年度
(承前頁)		
營運產生之現金	190,756	166,171
收取之利息	2,598	3,643
支付之利息	(38)	(38)
支付所得稅	(38,686)	(12,288)
營業活動之淨現金流入(出)	154,630	157,488
投資活動之現金流量：		
按攤銷後成本衡量之金融資產增加(減少)	-	1,203
收取之股利	80,311	49,863
取得不動產、廠房及設備	(32,593)	(24,956)
處分不動產、廠房及設備	529	383
無形資產增加	(1,045)	(1,644)
預付設備款增加	(27,911)	(28,193)
存出保證金(增)減	-	297
其他非流動資產	(3,574)	(2,336)
投資活動之淨現金流入(出)	15,717	(5,383)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(1,144)	(855)
分配現金股利	(120,878)	(52,882)
籌資活動之淨現金流入(出)	(122,022)	(53,737)
本期現金及約當現金增加(減少)數	48,325	98,368
期初現金及約當現金餘額	660,300	561,932
期末現金及約當現金餘額	\$ 708,625	\$ 660,300
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：		
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$ 32,035	\$ (5,541)

(請參閱後附之個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



(附件三)

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國一一一年度(自一一一年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定，應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：至興精機股份有限公司



董事長：吳崇儀



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 六 日



FulFill 富鋒聯合會計師事務所

彰化市金馬路三段 439 號 4 樓之 1

TEL : (04)7514030

FAX : (04)7514168

會計師查核報告

至興精機股份有限公司 公鑒：

查核意見

至興精機股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達至興精機股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與至興精機股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對至興精機股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對至興精機股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、應收款項評價

至興精機股份有限公司及其子公司之客戶仍受產業景氣影響，且前十大銷售客戶帳款占期末應收款項比例 69.33%，帳款收現影響至興精機股份有限公司及其子公司現金流量重大，故將應收款項之評價列為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述所述層面事項主要查核程序如下：

1. 查核應收款項期後收回情形，評估應收款項是否發生減損，如有到期未收回者，查明已否作適當之處理。
2. 查核是否有發生糾葛或業已涉訟或積欠過久逾期無法收回之應收款項，予以評估提列減損及轉列適當科目。
3. 查核本年度交易金額重大之新增客戶或前十大客戶明細，確認是否依公司規定執行適當徵信及核准，並查核收款是否有逾期狀況。

二、存貨評價

至興精機股份有限公司及其子公司為因應客戶迅速供貨之需要，必須備有一定數量及金額之原物料、半製品及製成品，惟因新產品推出或機種改變，可能產生備料發生呆滯現象，致影響銷貨成本，故將存貨評價列為關鍵查核事項之一。

本會計師對於上述層面事項主要查核程序如下：

1. 參與存貨盤點，確定期末存貨數量及所有權；並測試期末存貨明細表上之數量至盤點清冊。
2. 查核存貨評價是否已按至興精機股份有限公司及其子公司既訂之會計政策提列。
3. 瞭解至興精機股份有限公司及其子公司所採用之銷售價格及期後存貨市價變動情形，以評估存貨淨變現價值合理性。
4. 與管理當局討論久未異動或呆滯過時損壞存貨之可能處理，以評估呆滯提列是否適當。

其他事項

至興精機股份有限公司業已編製民國一一一年及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估至興精機股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算至興精機股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

至興精機股份有限公司及其子公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對至興精機股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使至興精機股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致至興精機股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於至興精機股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對至興精機股份有限公司及其子公司民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

富鋒聯合會計師事務所

會計師：翁國裕



核准文號：(93)台財證六字第 0930114704 號函

會計師：紀嘉祐



核准文號：(100)金管證審字第 1000058861 號函

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 六 日

至興精機股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國111年及110年12月31日

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	111年12月31日		110年12月31	
			金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產：					
1100	現金及約當現金	四、六之1	\$ 874,855	26.41	\$ 898,053	28.87
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六之2	227,127	6.86	122,210	3.93
1150	應收票據淨額	四、六之3	6,708	0.20	15,990	0.51
1170	應收帳款淨額	四、五、六之3	372,969	11.26	360,760	11.60
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六之3、七	147,088	4.44	136,843	4.40
1200	其他應收款	七	8,103	0.24	5,700	0.18
1310	存 貨	四、五、六之4	469,937	14.19	455,851	14.65
1410	預付款項		21,760	0.66	11,694	0.38
1470	其他流動資產		1,202	0.04	1,265	0.04
11xx	流動資產合計		2,129,749	64.30	2,008,366	64.56
15xx	非流動資產：					
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5、八	1,035,423	31.26	955,954	30.73
1755	使用權資產	四、六之6	46,549	1.41	45,628	1.47
1801	電腦軟體淨額	四、五	2,691	0.08	2,708	0.09
1805	商譽	四、五	15,521	0.47	15,379	0.49
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之12	18,489	0.56	17,776	0.57
1915	預付設備款		12,608	0.38	17,365	0.56
1920	存出保證金		10,415	0.31	10,405	0.33
1995	其他非流動資產-其他		40,584	1.23	37,191	1.20
15xx	非流動資產合計		1,182,280	35.70	1,102,406	35.44
1xxx	資 產 總 計		\$ 3,312,029	100.00	\$ 3,110,772	100.00
21xx	流動負債：					
2130	合約負債-流動	四	\$ 18,988	0.57	\$ 21,452	0.69
2150	應付票據	四	230	0.01	2,959	0.10
2170	應付帳款	四	291,158	8.79	295,659	9.50
2180	應付帳款-關係人	四、七	7,273	0.22	8,512	0.27
2200	其他應付款項		121,353	3.66	108,401	3.49
2230	本期所得稅負債	四、六之12	64,817	1.96	48,224	1.55
2250	負債準備-流動	四	12	0.00	116	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之7	1,165	0.04	1,188	0.04
2399	其他流動負債		4,235	0.13	2,216	0.07
21xx	流動負債合計		509,231	15.38	488,727	15.71

(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111年及110年12月31日

單位:新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
(承前頁)						
25xx	非流動負債：					
2570	遞延所得稅負債	四、六之12	\$ 5,535	0.17	\$ 995	0.03
2580	租賃負債-非流動	四、六之7	14,695	0.44	13,850	0.45
2640	淨確定福利負債-非流動	四、五、六之8	15,432	0.46	15,776	0.51
2645	存入保證金		200	0.01	68	0.00
25xx	非流動負債合計		35,862	1.08	30,689	0.99
2xxx	負債合計		545,093	16.46	519,416	16.70
31xx	歸屬於母公司業主之權益：					
3110	普通股股本	六之9	756,617	22.84	756,617	24.32
3210	資本公積-發行溢價	六之9	150,801	4.55	150,801	4.85
3300	保留盈餘	六之9				
3310	法定盈餘公積		459,608	13.88	441,475	14.19
3320	特別盈餘公積		97,955	2.96	92,414	2.97
3350	未分配盈餘		1,041,715	31.45	972,781	31.27
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		(65,920)	(1.99)	(97,955)	(3.15)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,440,776	73.69	2,316,133	74.45
36xx	非控制權益	六之9	326,160	9.85	275,223	8.85
	權益合計		2,766,936	83.54	2,591,356	83.30
1xxx	負債及權益總計		\$ 3,312,029	100.00	\$ 3,110,772	100.00

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董事長：



總經理：



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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六之10、七	\$ 3,141,305	100.00	\$ 2,766,438	100.00
5000	營業成本	六之4、六之13、七	(2,532,909)	(80.63)	(2,226,107)	(80.47)
5900	營業毛利		608,396	19.37	540,331	19.53
6000	營業費用	六之13				
6100	推銷費用		(29,062)	(0.93)	(46,114)	(1.67)
6200	管理費用		(179,345)	(5.71)	(137,858)	(4.98)
6300	研究發展費用		(23,554)	(0.75)	(22,675)	(0.82)
6450	預期信用減損(損失)利益		257	0.01	175	0.01
	營業費用合計		(231,704)	(7.38)	(206,472)	(7.46)
6900	營業利益		376,692	11.99	333,859	12.07
7000	營業外收入及支出	六之11				
7100	利息收入		14,372	0.46	14,618	0.53
7010	其他收入		7,805	0.25	6,902	0.25
7020	其他利益及損失		19,679	0.63	(12,181)	(0.44)
7510	利息費用	六之7	(568)	(0.02)	(552)	(0.02)
7670	減損(損失)迴轉利益		215	0.01	854	0.03
	營業外收入及支出合計		41,503	1.33	9,641	0.35
7900	稅前淨利		418,195	13.32	343,500	12.42
7950	所得稅費用	四、六之12	(111,717)	(3.56)	(90,547)	(3.27)
8200	本期淨利		306,478	9.76	252,953	9.15
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9	344	0.01	159	0.01
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六之12	(69)	(0.00)	(32)	(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		53,627	1.71	(8,617)	(0.31)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		53,902	1.72	(8,490)	(0.30)
8500	本期綜合損益總額		\$ 360,380	11.48	\$ 244,463	8.85
8600	淨利歸屬於					
8610	母公司業主		\$ 213,388	6.79	\$ 181,204	6.55
8620	非控制權益		93,090	2.97	71,749	2.60
			\$ 306,478	9.76	\$ 252,953	9.15
8700	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		\$ 245,698	7.82	\$ 175,790	6.35
8720	非控制權益		114,682	3.66	68,673	2.50
			\$ 360,380	11.48	\$ 244,463	8.85
9750	基本每股盈餘(元)	六之14	\$ 2.82		\$ 2.40	

(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111年及110年1月1日至12月31日
歸屬於母公司業主之權益

單位：新台幣仟元

項 目	普通股股本	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	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
110年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 431,237	\$ 81,520	\$ 865,541	\$ (92,414)	\$ 2,193,302	\$ 246,127	\$ 2,439,429
109年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			10,238		(10,238)		-		
提列特別盈餘公積				10,894	(10,894)				
分配現金股利					(52,959)		(52,959)	(39,577)	(92,536)
資本公積配發現金股利							-		-
110年度稅後淨利					181,204		181,204	71,749	252,953
110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						(5,541)	(5,541)	(3,076)	(8,617)
確定福利計畫再衡量數					127		127		127
110年度綜合損益總額					181,331	(5,541)	175,790	68,673	244,463
110年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 441,475	\$ 92,414	\$ 972,781	\$ (97,955)	\$ 2,316,133	\$ 275,223	\$ 2,591,356
110年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			18,133		(18,133)		-		-
提列特別盈餘公積				5,541	(5,541)				
分配現金股利					(121,055)		(121,055)	(63,745)	(184,800)
111年度稅後淨利					213,388		213,388	93,090	306,478
111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						32,035	32,035	21,592	53,627
確定福利計畫再衡量數					275		275		275
111年度綜合損益總額					213,663	32,035	245,698	114,682	360,380
111年12月31日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 459,608	\$ 97,955	\$ 1,041,715	\$ (65,920)	\$ 2,440,776	\$ 326,160	\$ 2,766,936

(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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 418,195	\$ 343,500
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	96,284	93,529
攤銷費用	30,634	37,408
預期信用減損損失(利益)	(257)	(175)
利息收入	(14,372)	(14,618)
利息費用	568	552
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(2,641)	(888)
處分其他資產損失(利益)	-	(17)
非金融資產減損損失(迴轉利益)	(215)	(854)
與營業活動相關之資產淨變動數		
應收票據淨額(增加)減少	9,282	(793)
應收帳款淨額(增加)減少	(12,088)	(44,934)
應收帳款-關係人(增加)減少	(10,109)	27,824
其他應收款(增加)減少	(1,256)	56,201
本期所得稅資產(增加)減少	-	666
存貨(增加)減少	(14,086)	(143,603)
預付款項(增加)減少	(10,066)	(6,020)
其他流動資產(增加)減少	63	(179)
與營業活動相關之資產淨變動合計	(38,260)	(110,838)
與營業活動相關之負債淨變動數		
合約負債增加(減少)	(2,464)	(5,814)
應付票據增加(減少)	(2,729)	2,744
應付帳款增加(減少)	(4,501)	6,214
應付帳款-關係人增加(減少)	(1,239)	1,968
其他應付款項增加(減少)	12,875	32,292
負債準備增加(減少)	(104)	104
其他流動負債增加(減少)	2,019	515
與營業活動相關之負債淨變動合計	3,857	38,023

(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111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

(承前頁)			
		111年度	110年度
營運產生之現金		493,793	385,622
收取之利息		13,861	16,079
支付之利息		(575)	(553)
支付所得稅		(93,526)	(51,404)
營業活動之淨現金流入(出)		413,553	349,744
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		(104,917)	36,871
取得不動產、廠房及設備		(119,888)	(31,767)
處分不動產、廠房及設備		15,115	1,612
軟體費(增加)		(1,045)	(1,644)
預付設備款(增加)		(55,291)	(42,915)
存出保證金(增加)減少		(10)	1,376
其他非流動資產(增加)減少		(26,234)	(43,136)
投資活動之淨現金流入(出)		(292,270)	(79,603)
籌資活動之現金流量：			
租賃本金償還		(1,344)	(1,030)
存入保證金增加(減少)		132	40
分配現金股利		(184,723)	(92,459)
非控制權益變動		21,592	(3,076)
籌資活動之淨現金流入(出)		(164,343)	(96,525)
匯率影響		19,862	(2,785)
本期現金及約當現金增加(減少)數		(23,198)	170,831
期初現金及約當現金餘額		898,053	727,222
期末現金及約當現金餘額		\$ 874,855	\$ 898,053

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：

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董事長



經理人：



會計主管：



(附件四)

至興精機股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一百一十一年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中個體財務報表、合併財務報表業經富鋒聯合會計師事務所顏國裕會計師及紀嘉祐會計師共同查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

至興精機股份有限公司

112 年股東常會

至興精機股份有限公司

審計委員會召集人：林益民

林益民

中 華 民 國 112 年 3 月 6 日

(附件五)

 至興精機股份有限公司
 盈餘分配表
 民國111年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
上期未分配餘額(A)	828,048,044	
加：111年度分配110年度現金股利時 未滿一元之畸零款合計數轉入(K)	3,613	
加：111年度稅後淨利(B=B1-B2)	213,388,166	
111年度稅前淨利(B1)	269,242,791	
減：111年度所得稅(B2)	(55,854,625)	
加：111年度稅後其他綜合損益 計入保留盈餘(D)	275,009	註1
減：提列法定公積10%《C1=(B+D)*10%》	(21,366,318)	
加：迴轉特別公積(C2)	32,034,734	註2
可供分配盈餘(E=A+K+B+D-C1+C2)	1,052,383,248	
分配項目：(H=H1+H2)	(151,323,480)	註3~4
分配股東現金股利(2元)(H1)	(151,323,480)	
分配股東股票股利(0元)(H2)	0	
本期期末未分配盈餘(I=E-H)	901,059,768	

備註：1. 111年度稅後其他綜合損益計入保留盈餘

確定福利計畫之再衡量數(淨額)= 275,009

確定福利計畫之再衡量數 343,762

與不重分類之項目相關之所得稅 (68,753)

2. 迴轉特別盈餘公積總金額= 32,034,734

國外營運機構財務報表換算之兌換差額 32,034,734

3. 盈餘分派總金額= 151,323,480

(1). 股東現金股利=75,661,740*2 151,323,480

(2). 股東股票股利=75,661,740*0 0

4. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入股東權益(未分配盈餘)項下。

董事長：



經理人：



會計主管：



至興精機股份有限公司
股東會議事規則 修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前	修訂後	
第二條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 。 前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱： 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。 <u>召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u> 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 。	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 <u>本公司股東會召開形式以實體股東會為主，必要時加上視訊輔助股東會。</u> 。 前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱： 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。 <u>召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。</u> 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 。	本公司股東會召開形式以實體股東會及視訊輔助股東會為主。
第二之一條	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。 二、.....。 <u>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</u>	本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 一、股東參與視訊會議及行使權利方法。 二、.....。 <u>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</u>	本公司股東會召開形式以實體股東會及視訊輔助股東會為主。
第四條	本公司股東會召開之地點，... 召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。 <u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u>	本公司股東會召開之地點，.....。 召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。 <u>本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。</u>	本公司股東會召開形式以實體股東會及視訊輔助股東會為主。

至興精機股份有限公司
股東會議事規則 修訂前後條文對照表

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前	修訂後	
第二十條	徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，……。 ……。 前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 ……。 <u>本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。</u>	徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，……。 ……。 前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 ……。 本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。	本公司股東會召開形式以實體股東會及視訊輔助股東會為主。
第二十一條	股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。 ……。 <u>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</u>	股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。 ……。 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	本公司股東會召開形式以實體股東會及視訊輔助股東會為主。
第二十三條	制訂及修正日期 本守則訂立於中華民國九十年八月二十八日。 …… 第八次修正於中華民國一百一十一年五月二十四日。	制訂及修正日期 本守則訂立於中華民國九十年八月二十八日。 …… 第八次修正於中華民國一百一十一年五月二十四日。 <u>第九次修正於中華民國一百一十二年五月三十日。</u>	增列本次修正日期。