



至興精機股份有限公司及子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國114年3月31日及113年12月31日、3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	114年3月31日		113年12月31日		113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	\$1,135,881	34.05	\$1,099,466	32.72	\$1,124,752	34.10
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六之2	345,920	10.37	304,535	9.06	168,629	5.11
1150	應收票據淨額	四、六之3	17,869	0.54	12,882	0.38	8,638	0.26
1170	應收帳款淨額	四、五、六之3	314,678	9.43	341,731	10.17	307,211	9.31
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六之3、七	103,370	3.10	150,296	4.48	124,381	3.77
1200	其他應收款		11,708	0.35	5,213	0.16	10,746	0.33
130x	存 貨	四、五、六之4	271,317	8.14	288,293	8.58	335,126	10.16
1410	預付款項		25,057	0.75	28,536	0.85	25,133	0.76
1470	其他流動資產		288	0.01	268	0.01	256	0.01
11xx	流動資產合計		2,226,088	66.74	2,231,220	66.41	2,104,872	63.81
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5	987,727	29.61	1,002,721	29.84	1,026,524	31.12
1755	使用權資產	四、六之6	44,433	1.33	44,917	1.34	43,268	1.31
1801	電腦軟體淨額		4,955	0.15	5,482	0.16	3,035	0.09
1805	商譽	四、五	15,638	0.47	15,618	0.46	15,582	0.47
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之12	17,077	0.51	18,000	0.54	19,848	0.60
1915	預付設備款	九	445	0.01	444	0.01	21,643	0.66
1920	存出保證金		10,284	0.31	10,278	0.31	10,278	0.31
1995	其他非流動資產-其他		29,056	0.87	31,313	0.93	53,647	1.63
15xx	非流動資產合計		1,109,615	33.26	1,128,773	33.59	1,193,825	36.19
1xxx	資 產 總 額		\$3,335,703	100.00	\$3,359,993	100.00	\$3,298,697	100.00
21xx	流動負債：							
2130	合約負債-流動		\$ 11,321	0.34	\$ 13,036	0.39	\$ 16,014	0.49
2150	應付票據	四	228	0.01	-	-	755	0.02
2170	應付帳款	四	222,064	6.66	279,387	8.32	234,781	7.12
2180	應付帳款-關係人	四、七	3,675	0.11	5,157	0.15	3,758	0.11
2200	其他應付款		49,969	1.50	100,215	2.98	59,832	1.81
2230	本期所得稅負債	四、六之12	34,666	1.04	35,365	1.05	66,735	2.02
2250	負債準備-流動	四	103	0.00	25	0.00	36	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之7	1,424	0.04	1,533	0.05	946	0.03
2399	其他流動負債-其他		2,184	0.07	2,090	0.06	2,141	0.07
21xx	流動負債合計		325,634	9.77	436,808	13.00	384,998	11.67

(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114年3月31日及113年12月31日、3月31日

單位：新台幣仟元
113年3月31日

代碼	項 目	附 註	114年3月31日		113年12月31日		113年3月31日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
(承前頁)								
25xx	非流動負債：							
2551	員工福利負債準備-非流動		\$ 7,238	0.22	\$ 7,238	0.21	\$ 7,238	0.22
2572	遞延所得稅負債	四、六之12	15,292	0.46	8,670	0.26	10,805	0.33
2580	租賃負債-非流動	四、六之7	15,588	0.47	15,857	0.47	13,604	0.41
2645	存入保證金		290	0.01	287	0.01	137	0.00
25xx	非流動負債合計		38,408	1.16	32,052	0.95	31,784	0.96
2xxx	負債總額		364,042	10.93	468,860	13.95	416,782	12.63
31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
3110	普通股股本	六之9	756,617	22.67	756,617	22.52	756,617	22.94
3210	資本公積-發行溢價	六之9	150,801	4.52	150,801	4.49	150,801	4.57
3300	保留盈餘	六之9						
3310	法定盈餘公積		499,116	14.96	499,116	14.85	480,974	14.58
3320	特別盈餘公積		80,932	2.43	80,932	2.41	65,920	2.00
3350	未分配盈餘		1,157,250	34.69	1,113,351	33.14	1,134,005	34.38
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		(52,121)	(1.56)	(59,634)	(1.78)	(61,527)	(1.87)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,592,595	77.71	2,541,183	75.63	2,526,790	76.60
36xx	非控制權益	六之9	379,066	11.36	349,950	10.42	355,125	10.77
3xxx	權益總額		2,971,661	89.07	2,891,133	86.05	2,881,915	87.37
3x2x	負債及權益總額		\$3,335,703	100.00	\$3,359,993	100.00	\$3,298,697	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114年及113年1月1日至3月31日

代碼	項 目	附 註	114年第一季		113年第一季	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六之10、七	\$ 639,530	100.00	\$ 688,991	100.00
5000	營業成本	六之4、六之13	(505,885)	(79.10)	(557,221)	(80.87)
5900	營業毛利		133,645	20.90	131,770	19.13
6000	營業費用	六之13				
6100	推銷費用		(9,416)	(1.47)	(9,859)	(1.43)
6200	管理費用		(39,447)	(6.17)	(40,186)	(5.83)
6300	研究發展費用		(6,281)	(0.98)	(6,949)	(1.01)
6450	預期信用減損(損失)利益		61	0.01	220	0.03
	營業費用合計		(55,083)	(8.61)	(56,774)	(8.24)
6900	營業利益		78,562	12.29	74,996	10.89
7000	營業外收入及支出	六之11				
7100	利息收入		8,607	1.34	6,497	0.94
7010	其他收入		2,749	0.43	1,667	0.24
7020	其他利益及損失		6,438	1.01	14,696	2.13
7510	利息費用	六之7	(152)	(0.02)	(134)	(0.02)
	營業外收入及支出合計		17,642	2.76	22,726	3.29
7900	稅前淨利		96,204	15.05	97,722	14.18
7950	所得稅費用	四、六之12	(26,007)	(4.07)	(25,155)	(3.65)
8200	本期淨利		70,197	10.98	72,567	10.53
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		10,331	1.62	26,125	3.79
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		10,331	1.62	26,125	3.79
8500	本期綜合損益總額		\$ 80,528	12.60	\$ 98,692	14.32
8600	淨利歸屬於					
	母公司業主		\$ 43,899	6.87	\$ 51,520	7.48
	非控制權益		26,298	4.11	21,047	3.05
			\$ 70,197	10.98	\$ 72,567	10.53
8700	綜合損益總額歸屬於					
	母公司業主		\$ 51,412	8.04	\$ 70,925	10.29
	非控制權益		29,116	4.56	27,767	4.03
			\$ 80,528	12.60	\$ 98,692	14.32
9750	基本每股盈餘(元)	四、六之14	\$ 0.58		\$ 0.68	

(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114年及113年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

歸屬於母公司業主之權益										
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				
113年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 480,974	\$ 65,920	\$ 1,082,485	\$ (80,932)	\$ 2,455,865	\$ 327,358	\$ 2,783,223	
113年1月1日至3月31日稅後淨利					51,520		51,520	21,047	72,567	
113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						19,405	19,405	6,720	26,125	
113年1月1日至3月31日綜合損益總額					51,520	19,405	70,925	27,767	98,692	
113年3月31日餘額	\$756,617	\$ 150,801	\$ 480,974	\$ 65,920	\$ 1,134,005	\$ (61,527)	\$ 2,526,790	\$ 355,125	\$ 2,881,915	
114年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 499,116	\$ 80,932	\$ 1,113,351	\$ (59,634)	\$ 2,541,183	\$ 349,950	\$ 2,891,133	
114年1月1日至3月31日稅後淨利					43,899		43,899	26,298	70,197	
114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						7,513	7,513	2,818	10,331	
114年1月1日至3月31日綜合損益總額					43,899	7,513	51,412	29,116	80,528	
114年3月31日餘額	\$756,617	\$ 150,801	\$ 499,116	\$ 80,932	\$ 1,157,250	\$ (52,121)	\$ 2,592,595	\$ 379,066	\$ 2,971,661	

(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114年及113年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

	<u>114年第一季</u>	<u>113年第一季</u>
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 96,204	\$ 97,722
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	28,921	26,447
攤銷費用	6,027	9,200
預期信用減損損失(利益)	(61)	(220)
利息費用	152	134
利息收入	(8,607)	(6,497)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(36)	(218)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據淨額(增加)減少	(4,987)	(2,860)
應收帳款淨額(增加)減少	27,113	(14,185)
應收帳款-關係人(增加)減少	46,927	17,967
其他應收款(增加)減少	(2,453)	(1,839)
存貨(增加)減少	16,976	54,911
預付款項(增加)減少	3,479	9,735
其他流動資產(增加)減少	(20)	282
與營業活動相關之資產淨變動合計	<u>87,035</u>	<u>64,011</u>
合約負債-流動增加(減少)	(1,715)	(2,067)
應付票據增加(減少)	228	(2,128)
應付帳款增加(減少)	(57,323)	(33,528)
應付帳款-關係人增加(減少)	(1,482)	(4,238)
其他應付款增加(減少)	(50,384)	(39,861)
負債準備增加(減少)	78	15
其他流動負債增加(減少)	94	5
與營業活動相關之負債淨變動合計	<u>(110,504)</u>	<u>(81,802)</u>

(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114年及113年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

	<u>114年第一季</u>	<u>113年第一季</u>
(承前頁)		
營運產生之現金	99,131	108,777
收取之利息	4,645	5,614
支付之利息	(14)	(5)
退還(支付)之所得稅	(19,124)	(17,491)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>84,638</u>	<u>96,895</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	(41,385)	31,181
取得不動產、廠房及設備	(10,897)	(5,624)
處分不動產、廠房及設備	36	384
軟體費(增加)	-	(500)
預付設備款(增加)	-	(1,053)
存出保證金(增加)減少	(6)	(2)
其他非流動資產(增加)減少	(1,426)	(3,122)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(53,678)</u>	<u>21,264</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(417)	(324)
存入保證金增加(減少)	3	4
非控制權益變動	2,818	6,720
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>2,404</u>	<u>6,400</u>
匯率影響	<u>3,051</u>	<u>6,574</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	36,415	131,133
期初現金及約當現金餘額	1,099,466	993,619
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,135,881</u>	<u>\$ 1,124,752</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：

