



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9月30日及113年12月31日、9月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	114年9月30日		113年12月31日		113年9月30日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產：							
1100	現金及約當現金	四、六之1	\$ 1,104,607	36.15	\$ 1,099,466	32.72	\$ 1,031,003	32.24
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六之2	291,580	9.54	304,535	9.06	236,382	7.39
1150	應收票據淨額	四、六之3	4,648	0.15	12,882	0.38	6,214	0.19
1170	應收帳款淨額	四、五、六之3	268,340	8.78	341,731	10.17	314,311	9.83
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六之3、七	111,154	3.64	150,296	4.48	140,815	4.40
1200	其他應收款	七	7,831	0.26	5,213	0.16	6,599	0.21
130x	存 貨	四、五、六之4	216,614	7.09	288,293	8.58	291,492	9.12
1410	預付款項		32,967	1.08	28,536	0.85	23,205	0.73
1470	其他流動資產		418	0.01	268	0.01	318	0.01
11xx	流動資產合計		2,038,159	66.70	2,231,220	66.41	2,050,339	64.12
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5、八	910,880	29.80	1,002,721	29.84	1,006,853	31.48
1755	使用權資產	四、六之6	39,850	1.30	44,917	1.34	42,824	1.34
1801	電腦軟體淨額		3,930	0.13	5,482	0.16	6,010	0.19
1805	商譽	四、五	15,508	0.51	15,618	0.46	15,565	0.49
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之12	15,773	0.52	18,000	0.54	19,498	0.61
1915	預付設備款		240	0.01	444	0.01	9,182	0.29
1920	存出保證金		10,255	0.33	10,278	0.31	10,278	0.32
1995	其他非流動資產-其他		21,434	0.70	31,313	0.93	37,037	1.16
15xx	非流動資產合計		1,017,870	33.30	1,128,773	33.59	1,147,247	35.88
1xxx	資 產 總 額		\$ 3,056,029	100.00	\$ 3,359,993	100.00	\$ 3,197,586	100.00
21xx	流動負債：							
2130	合約負債-流動	四	\$ 9,486	0.31	\$ 13,036	0.39	\$ 15,964	0.50
2170	應付帳款	四	204,735	6.70	279,387	8.32	244,114	7.63
2180	應付帳款-關係人	四、七	3,043	0.10	5,157	0.15	2,770	0.09
2200	其他應付款項		62,740	2.05	100,215	2.98	78,807	2.46
2230	本期所得稅負債	四、六之12	16,106	0.53	35,365	1.05	29,194	0.91
2250	負債準備-流動	四	62	0.00	25	0.00	49	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之7	1,732	0.06	1,533	0.05	752	0.02
2399	其他流動負債-其他		2,090	0.07	2,090	0.06	2,120	0.07
21xx	流動負債合計		299,994	9.82	436,808	13.00	373,770	11.68

(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9月30日及113年12月31日、9月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	114年9月30日		113年12月31日		113年9月30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	四	\$ 6,638	0.22	\$ 7,238	0.21	\$ 7,238	0.23
2570	遞延所得稅負債	四、六之12	5,310	0.17	8,670	0.26	915	0.03
2580	租賃負債-非流動	四、六之7	14,207	0.46	15,857	0.47	14,196	0.45
2645	存入保證金		290	0.01	287	0.01	298	0.01
25xx	非流動負債合計		26,445	0.86	32,052	0.95	22,647	0.72
2xxx	負債總額		326,439	10.68	468,860	13.95	396,417	12.40
31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
3110	普通股股本	六之9	756,617	24.76	756,617	22.52	756,617	23.66
3210	資本公積-發行溢價	六之9	150,801	4.93	150,801	4.49	150,801	4.72
3300	保留盈餘	六之9						
3310	法定盈餘公積		517,624	16.94	499,116	14.85	499,116	15.61
3320	特別盈餘公積		59,634	1.95	80,932	2.41	80,932	2.53
3350	未分配盈餘		1,064,633	34.84	1,113,351	33.14	1,059,799	33.14
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		(126,387)	(4.14)	(59,634)	(1.78)	(63,752)	(1.99)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,422,922	79.28	2,541,183	75.63	2,483,513	77.67
36xx	非控制權益	六之9	306,668	10.04	349,950	10.42	317,656	9.93
3xxx	權益總額		2,729,590	89.32	2,891,133	86.05	2,801,169	87.60
3x2x	負債及權益總額		\$ 3,056,029	100.00	\$ 3,359,993	100.00	\$ 3,197,586	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9月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	114年第三季		113年第三季		114年1月至9月		113年1月至9月	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六之10、七	\$ 610,749	100.00	\$ 747,970	100.00	\$ 1,908,744	100.00	\$ 2,149,271	100.00
5000	營業成本	六之4、六之13、七	(492,329)	(80.61)	(598,880)	(80.07)	(1,528,640)	(80.09)	(1,732,604)	(80.61)
5900	營業毛利		118,420	19.39	149,090	19.93	380,104	19.91	416,667	19.39
6000	營業費用	六之13								
6100	推銷費用		(8,400)	(1.38)	(9,996)	(1.34)	(27,016)	(1.42)	(30,105)	(1.40)
6200	管理費用		(38,320)	(6.27)	(37,593)	(5.02)	(116,320)	(6.09)	(121,776)	(5.67)
6300	研究發展費用		(5,151)	(0.84)	(6,051)	(0.81)	(17,146)	(0.90)	(19,555)	(0.91)
6450	預期信用減損(損失)利益		135	0.02	11	(0.00)	133	(0.01)	230	0.01
	營業費用合計		(51,736)	(8.47)	(53,629)	(7.17)	(160,349)	(8.40)	(171,206)	(7.97)
6900	營業利益		66,684	10.92	95,461	12.76	219,755	11.51	245,461	11.42
7000	營業外收入及支出	六之11								
7100	利息收入		7,019	1.15	7,386	0.99	24,960	1.31	21,882	1.02
7010	其他收入		2,408	0.39	(426)	(0.06)	6,779	0.35	5,777	0.27
7020	其他利益及損失		9,952	1.63	(12,553)	(1.68)	(37,827)	(1.98)	7,469	0.35
7510	利息費用	六之7	(136)	(0.02)	(143)	(0.02)	(427)	(0.02)	(429)	(0.02)
	營業外收入及支出合計		19,243	3.15	(5,736)	(0.77)	(6,515)	(0.34)	34,699	1.62
7900	稅前淨利		85,927	14.07	89,725	11.99	213,240	11.17	280,160	13.04
7950	所得稅費用	四、六之12	(24,025)	(3.93)	(25,893)	(3.46)	(63,844)	(3.35)	(76,687)	(3.57)
8200	本期淨利		61,902	10.14	63,832	8.53	149,396	7.82	203,473	9.47

(接次頁)

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9月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	114年第三季		113年第三季		114年1月至9月		113年1月至9月	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(承前頁)										
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		29,250	4.79	4,747	0.64	(106,418)	(5.58)	21,816	1.02
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		29,250	4.79	4,747	0.64	(106,418)	(5.58)	21,816	1.02
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ 91,152</u>	<u>14.93</u>	<u>\$ 68,579</u>	<u>9.17</u>	<u>\$ 42,978</u>	<u>2.24</u>	<u>\$ 225,289</u>	<u>10.49</u>
8600	淨利歸屬於									
	母公司業主		\$ 34,925	5.72	\$ 36,267	4.85	\$ 69,548	3.64	\$ 131,524	6.12
	非控制權益		26,977	4.42	27,565	3.68	79,848	4.18	71,949	3.35
			<u>\$ 61,902</u>	<u>10.14</u>	<u>\$ 63,832</u>	<u>8.53</u>	<u>\$ 149,396</u>	<u>7.82</u>	<u>\$ 203,473</u>	<u>9.47</u>
8700	綜合損益總額歸屬於									
	母公司業主		\$ 56,252	9.22	\$ 37,904	5.07	\$ 2,795	0.14	\$ 148,704	6.92
	非控制權益		34,900	5.71	30,675	4.10	40,183	2.10	76,585	3.57
			<u>\$ 91,152</u>	<u>14.93</u>	<u>\$ 68,579</u>	<u>9.17</u>	<u>\$ 42,978</u>	<u>2.24</u>	<u>\$ 225,289</u>	<u>10.49</u>
9750	基本每股盈餘(元)	四、六之14	<u>\$ 0.46</u>		<u>\$ 0.48</u>		<u>\$ 0.92</u>		<u>\$ 1.74</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：



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9月30日

單位：新台幣仟元

項 目	歸屬於母公司業主之權益					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
	普通股股本	資本公積	法定盈餘 公積	特別盈餘 公積	未分配盈餘				
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
112年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			18,142		(18,142)		-		-
提列(迴轉)特別盈餘公積				15,012	(15,012)		-		-
分配現金股利					(121,056)		(121,056)	(86,287)	(207,343)
113年1月1日至9月30日稅後淨利					131,524		131,524	71,949	203,473
113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						17,180	17,180	4,636	21,816
113年9月30日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 499,116	\$ 80,932	\$ 1,059,799	\$ (63,752)	\$ 2,483,513	\$ 317,656	\$ 2,801,169
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
113年度盈餘分配：									
提列法定盈餘公積			18,508		(18,508)		-		-
提列(迴轉)特別盈餘公積				(21,298)	21,298		-		-
分配現金股利					(121,056)		(121,056)	(83,465)	(204,521)
114年1月1日至9月30日稅後淨利					69,548		69,548	79,848	149,396
114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						(66,753)	(66,753)	(39,665)	(106,418)
114年9月30日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 517,624	\$ 59,634	\$ 1,064,633	\$ (126,387)	\$ 2,422,922	\$ 306,668	\$ 2,729,590

(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9月30日

單位：新台幣仟元

	114年1月1日 至9月30日	113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	\$ 213,240	\$ 280,160
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	82,148	85,499
攤銷費用	17,632	21,807
預期信用減損損失(利益)	(133)	(230)
利息費用	427	429
利息收入	(24,960)	(21,882)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(108)	(181)
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	8,234	(436)
應收帳款淨額(增加)減少	73,523	(21,274)
應收帳款-關係人(增加)減少	39,143	1,532
其他應收款(增加)減少	(624)	2,010
存貨(增加)減少	71,679	98,545
預付款項(增加)減少	(4,431)	10,705
其他流動資產(增加)減少	(150)	220
與營業活動相關之資產淨變動合計	187,374	91,302
合約負債增加(減少)	(3,550)	(2,117)
應付票據增加(減少)	-	(2,883)
應付帳款增加(減少)	(74,652)	(24,195)
應付帳款-關係人增加(減少)	(2,114)	(5,226)
其他應付款項增加(減少)	(37,652)	(20,934)
負債準備增加(減少)	37	28
其他流動負債-其他增加(減少)	-	(16)
員工福利負債增加(減少)	(600)	-
與營業活動相關之負債淨變動合計	(118,531)	(55,343)
營運產生之現金	357,089	401,561
收取之利息	22,445	21,303
支付之利息	(427)	(567)
退還(支付)之所得稅	(82,927)	(115,178)
營業活動之淨現金流入(出)	296,180	307,119

(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9月30日

單位：新台幣仟元

	114年1月1日 至9月30日	113年1月1日 至9月30日
(承前頁)		
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	12,955	(36,572)
取得不動產、廠房及設備	(22,804)	(15,102)
處分不動產、廠房及設備	108	759
軟體費(增加)	-	(500)
預付設備款(增加)	-	(13,600)
存出保證金(增加)減少	23	(2)
其他非流動資產(增加)減少	(5,787)	(5,797)
投資活動之淨現金流入(出)	(15,505)	(70,814)
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(1,300)	(939)
存入保證金增加(減少)	3	165
分配現金股利	(204,344)	(207,166)
非控制權益變動	(39,665)	4,636
籌資活動之淨現金流入(出)	(245,306)	(203,304)
匯率影響	(30,228)	4,383
本期現金及約當現金增加(減少)數	5,141	37,384
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	\$ 1,104,607	\$ 1,031,003

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

