



至興精機股份有限公司及子公司
合 併 資 產 負 債 表
民國115年3月31日及114年12月31日、3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年3月31日		114年12月31日		114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	\$1,207,127	37.23	\$1,160,993	36.16	\$1,135,881	34.05
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六之2	369,079	11.38	354,891	11.05	345,920	10.37
1150	應收票據淨額	四、六之3	5,351	0.16	3,365	0.10	17,869	0.54
1170	應收帳款淨額	四、五、六之3	284,635	8.78	303,447	9.45	314,678	9.43
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六之3、七	81,041	2.50	96,607	3.01	103,370	3.10
1200	其他應收款		13,031	0.40	9,690	0.30	11,708	0.35
130x	存 貨	四、五、六之4	235,284	7.25	234,668	7.31	271,317	8.14
1410	預付款項		37,198	1.15	27,829	0.87	25,057	0.75
1470	其他流動資產		520	0.02	289	0.01	288	0.01
11xx	流動資產合計		2,233,266	68.87	2,191,779	68.26	2,226,088	66.74
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5	906,328	27.95	912,302	28.41	987,727	29.61
1755	使用權資產	四、六之6	40,508	1.25	40,333	1.26	44,433	1.33
1801	電腦軟體淨額		3,260	0.10	3,704	0.12	4,955	0.15
1805	商譽	四、五	15,581	0.48	15,555	0.48	15,638	0.47
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之12	16,180	0.50	15,954	0.50	17,077	0.51
1915	預付設備款	九	3,226	0.10	2,648	0.08	445	0.01
1920	存出保證金		10,276	0.32	10,275	0.32	10,284	0.31
1995	其他非流動資產-其他		13,930	0.43	18,241	0.57	29,056	0.87
15xx	非流動資產合計		1,009,289	31.13	1,019,012	31.74	1,109,615	33.26
1xxx	資 產 總 額		\$3,242,555	100.00	\$3,210,791	100.00	\$3,335,703	100.00
21xx	流動負債：							
2130	合約負債-流動		\$ 14,153	0.44	\$ 9,440	0.29	\$ 11,321	0.34
2150	應付票據	四	-	-	-	-	228	0.01
2170	應付帳款	四	235,498	7.26	246,117	7.67	222,064	6.66
2180	應付帳款-關係人	四、七	2,259	0.07	3,839	0.12	3,675	0.11
2200	其他應付款		48,339	1.49	77,022	2.40	49,969	1.50
2230	本期所得稅負債	四、六之12	15,413	0.48	18,668	0.58	34,666	1.04
2250	負債準備-流動	四	107	0.00	8	0.00	103	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之7	1,824	0.06	1,712	0.05	1,424	0.04
2399	其他流動負債-其他		2,124	0.07	2,075	0.06	2,184	0.07
21xx	流動負債合計		319,717	9.87	358,881	11.17	325,634	9.77

(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115年3月31日及114年12月31日、3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年3月31日		114年12月31日		114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	四	\$ 6,638	0.20	\$ 6,638	0.21	\$ 7,238	0.22
2572	遞延所得稅負債	四、六之12	16,080	0.50	10,825	0.34	15,292	0.46
2580	租賃負債-非流動	四、六之7	14,350	0.44	14,224	0.44	15,588	0.47
2645	存入保證金		2,624	0.08	303	0.01	290	0.01
25xx	非流動負債合計		39,692	1.22	31,990	1.00	38,408	1.16
2xxx	負債總額		359,409	11.09	390,871	12.17	364,042	10.93
31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
3110	普通股股本	六之9	756,617	23.33	756,617	23.56	756,617	22.67
3210	資本公積-發行溢價	六之9	150,801	4.65	150,801	4.70	150,801	4.52
3300	保留盈餘	六之9						
3310	法定盈餘公積		517,624	15.96	517,624	16.12	499,116	14.96
3320	特別盈餘公積		59,634	1.84	59,634	1.86	80,932	2.43
3350	未分配盈餘		1,115,282	34.40	1,093,169	34.05	1,157,250	34.69
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		(88,164)	(2.72)	(101,535)	(3.16)	(52,121)	(1.56)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,511,794	77.46	2,476,310	77.13	2,592,595	77.71
36xx	非控制權益	六之9	371,352	11.45	343,610	10.70	379,066	11.36
3xxx	權益總額		2,883,146	88.91	2,819,920	87.83	2,971,661	89.07
3x2x	負債及權益總額		\$3,242,555	100.00	\$3,210,791	100.00	\$3,335,703	100.00

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董 事



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115年及114年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年第一季		114年第一季	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六之10、七	\$ 591,586	100.00	\$ 639,530	100.00
5000	營業成本	六之4、六之13	(487,159)	(82.35)	(505,885)	(79.10)
5900	營業毛利		104,427	17.65	133,645	20.90
6000	營業費用	六之13				
6100	推銷費用		(11,208)	(1.90)	(9,416)	(1.47)
6200	管理費用		(33,446)	(5.65)	(39,447)	(6.17)
6300	研究發展費用		(5,723)	(0.97)	(6,281)	(0.98)
6450	預期信用減損(損失)利益		(1,212)	(0.20)	61	0.01
	營業費用合計		(51,589)	(8.72)	(55,083)	(8.61)
6900	營業利益		52,838	8.93	78,562	12.29
7000	營業外收入及支出	六之11				
7100	利息收入		7,855	1.33	8,607	1.34
7010	其他收入		1,550	0.26	2,749	0.43
7020	其他利益及損失		4,284	0.72	6,438	1.01
7510	利息費用	六之7	(141)	(0.02)	(152)	(0.02)
7670	減損損失		(975)	(0.16)	-	-
	營業外收入及支出合計		12,573	2.13	17,642	2.76
7900	稅前淨利		65,411	11.06	96,204	15.05
7950	所得稅費用	四、六之12	(19,218)	(3.25)	(26,007)	(4.07)
8200	本期淨利		46,193	7.81	70,197	10.98
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		17,033	2.88	10,331	1.62
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		17,033	2.88	10,331	1.62
8500	本期綜合損益總額		\$ 63,226	10.69	\$ 80,528	12.60
8600	淨利歸屬於					
	母公司業主		\$ 22,113	3.74	\$ 43,899	6.87
	非控制權益		24,080	4.07	26,298	4.11
			\$ 46,193	7.81	\$ 70,197	10.98
8700	綜合損益總額歸屬於					
	母公司業主		\$ 35,484	6.00	\$ 51,412	8.04
	非控制權益		27,742	4.69	29,116	4.56
			\$ 63,226	10.69	\$ 80,528	12.60
9750	基本每股盈餘(元)	四、六之14	\$ 0.29		\$ 0.58	

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董事長



經理人：

5



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115年及114年1月1日至3月31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				
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
115年1月1日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 517,624	\$ 59,634	\$ 1,093,169	\$ (101,535)	\$ 2,476,310	\$ 343,610	\$ 2,819,920
115年1月1日至3月31日稅後淨利					22,113		22,113	24,080	46,193
115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						13,371	13,371	3,662	17,033
115年1月1日至3月31日綜合損益總額					22,113	13,371	35,484	27,742	63,226
115年3月31日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 517,624	\$ 59,634	\$ 1,115,282	\$ (88,164)	\$ 2,511,794	\$ 371,352	\$ 2,883,146

(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115年及114年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

	<u>115年第一季</u>	<u>114年第一季</u>
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 65,411	\$ 96,204
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	26,679	28,921
攤銷費用	5,640	6,027
預期信用減損損失(利益)	1,212	(61)
利息費用	141	152
利息收入	(7,855)	(8,607)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(105)	(36)
非金融資產減損損失(迴轉利益)	975	-
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	(1,986)	(4,987)
應收帳款淨額(增加)減少	17,374	27,113
應收帳款-關係人(增加)減少	15,792	46,927
其他應收款(增加)減少	(330)	(2,453)
存貨(增加)減少	(616)	16,976
預付款項(增加)減少	(9,369)	3,479
其他流動資產(增加)減少	(231)	(20)
與營業活動相關之資產淨變動合計	<u>20,634</u>	<u>87,035</u>
合約負債-流動增加(減少)	4,713	(1,715)
應付票據增加(減少)	-	228
應付帳款增加(減少)	(10,619)	(57,323)
應付帳款-關係人增加(減少)	(1,580)	(1,482)
其他應付款增加(減少)	(28,812)	(50,384)
負債準備增加(減少)	99	78
其他流動負債增加(減少)	<u>49</u>	<u>94</u>
與營業活動相關之負債淨變動合計	<u>(36,150)</u>	<u>(110,504)</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115年及114年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

	<u>115年第一季</u>	<u>114年第一季</u>
(承前頁)		
營運產生之現金	76,582	99,131
收取之利息	4,971	4,645
支付之利息	(13)	(14)
退還(支付)之所得稅	(17,591)	(19,124)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>63,949</u>	<u>84,638</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	(14,188)	(41,385)
取得不動產、廠房及設備	(6,713)	(10,897)
處分不動產、廠房及設備	26	36
預付設備款(增加)	(2,149)	-
存出保證金(增加)減少	(1)	(6)
其他非流動資產(增加)減少	(5,605)	(1,426)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(28,630)</u>	<u>(53,678)</u>
籌資活動之現金流量：		
租賃本金償還	(455)	(417)
存入保證金增加(減少)	2,321	3
非控制權益變動	3,662	2,818
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>5,528</u>	<u>2,404</u>
匯率影響	5,287	3,051
本期現金及約當現金增加(減少)數	46,134	36,415
期初現金及約當現金餘額	1,160,993	1,099,466
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,207,127</u>	<u>\$ 1,135,881</u>

(請參閱後附之合併財務報告附註)

董事



經理人：



會計主管：

