

 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6月30日及114年12月31日、6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年6月30日		114年12月31日		114年6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	\$ 1,269,324	39.70	\$ 1,160,993	36.16	\$ 1,213,539	39.19
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四、六之2	201,635	6.31	354,891	11.05	199,669	6.45
1150	應收票據淨額	四、六之3	6,759	0.21	3,365	0.10	6,124	0.20
1170	應收帳款淨額	四、五、六之3	354,592	11.09	303,447	9.45	276,734	8.95
1180	應收帳款-關係人淨額	四、五、六之3、七	85,232	2.67	96,607	3.01	115,465	3.73
1200	其他應收款	七	7,236	0.23	9,690	0.30	6,262	0.20
130x	存 貨	四、五、六之4	241,641	7.56	234,668	7.31	215,466	6.96
1410	預付款項		33,373	1.04	27,829	0.87	36,163	1.17
1470	其他流動資產		312	0.01	289	0.01	372	0.01
11xx	流動資產合計		2,200,104	68.82	2,191,779	68.26	2,069,794	66.86
15xx	非流動資產：							
1600	不動產、廠房及設備	四、六之5、八	888,881	27.80	912,302	28.41	915,901	29.58
1755	使用權資產	四、六之6	39,554	1.24	40,333	1.26	38,212	1.23
1801	電腦軟體淨額		2,863	0.09	3,704	0.12	4,424	0.14
1805	商譽	四、五	15,575	0.49	15,555	0.48	15,455	0.50
1840	遞延所得稅資產	四、五、六之12	24,314	0.76	15,954	0.50	18,082	0.58
1915	預付設備款		2,710	0.08	2,648	0.08	429	0.01
1920	存出保證金		10,174	0.32	10,275	0.32	10,268	0.33
1995	其他非流動資產-其他		12,662	0.40	18,241	0.57	23,904	0.77
15xx	非流動資產合計		996,733	31.18	1,019,012	31.74	1,026,675	33.14
1xxx	資 產 總 額		\$ 3,196,837	100.00	\$ 3,210,791	100.00	\$ 3,096,469	100.00
21xx	流動負債：							
2130	合約負債-流動	四	\$ 13,934	0.44	\$ 9,440	0.29	\$ 10,189	0.33
2170	應付帳款	四	241,926	7.57	246,117	7.67	209,695	6.77
2180	應付帳款-關係人	四、七	2,642	0.08	3,839	0.12	3,612	0.12
2200	其他應付款項		116,625	3.65	77,022	2.40	176,131	5.69
2230	本期所得稅負債	四、六之12	42,316	1.32	18,668	0.58	34,830	1.12
2250	負債準備-流動	四	181	0.01	8	0.00	36	0.00
2280	租賃負債-流動	四、六之7	1,837	0.06	1,712	0.05	1,263	0.04
2399	其他流動負債-其他		2,408	0.08	2,075	0.06	2,072	0.07
21xx	流動負債合計		421,869	13.21	358,881	11.17	437,828	14.14

(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6月30日及114年12月31日、6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年6月30日		114年12月31日		114年6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	0.20	\$ 6,638	0.21	\$ 6,638	0.21
2570	遞延所得稅負債	四、六之12	44	0.00	10,825	0.34	-	-
2580	租賃負債-非流動	四、六之7	13,678	0.43	14,224	0.44	13,308	0.43
2645	存入保證金		2,712	0.08	303	0.01	260	0.01
25xx	非流動負債合計		23,072	0.71	31,990	1.00	20,206	0.65
2xxx	負債總額		444,941	13.92	390,871	12.17	458,034	14.79
31xx	歸屬於母公司業主之權益：							
3110	普通股股本	六之9	756,617	23.66	756,617	23.56	756,617	24.43
3210	資本公積-發行溢價	六之9	150,801	4.72	150,801	4.70	150,801	4.87
3300	保留盈餘	六之9						
3310	法定盈餘公積		527,432	16.50	517,624	16.12	517,624	16.72
3320	特別盈餘公積		101,536	3.18	59,634	1.86	59,634	1.93
3350	未分配盈餘		1,024,789	32.06	1,093,169	34.05	1,029,705	33.25
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		(89,138)	(2.79)	(101,535)	(3.16)	(147,714)	(4.77)
31xx	歸屬於母公司業主權益合計		2,472,037	77.33	2,476,310	77.13	2,366,667	76.43
36xx	非控制權益	六之9	279,859	8.75	343,610	10.70	271,768	8.78
3xxx	權益總額		2,751,896	86.08	2,819,920	87.83	2,638,435	85.21
3x2x	負債及權益總額		\$ 3,196,837	100.00	\$ 3,210,791	100.00	\$ 3,096,469	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115年及114年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年第二季		114年第二季		115年1月至6月		114年1月至6月	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、五、六之10、七	\$ 667,375	100.00	\$ 658,465	100.00	\$ 1,258,961	100.00	\$ 1,297,995	100.00
5000	營業成本	六之4、六之13、七	(552,873)	(82.84)	(530,426)	(80.55)	(1,040,032)	(82.61)	(1,036,311)	(79.84)
5900	營業毛利		114,502	17.16	128,039	19.45	218,929	17.39	261,684	20.16
6000	營業費用	六之13								
6100	推銷費用		(11,381)	(1.71)	(9,200)	(1.40)	(22,589)	(1.80)	(18,616)	(1.44)
6200	管理費用		(39,810)	(5.97)	(38,553)	(5.85)	(73,256)	(5.82)	(78,000)	(6.01)
6300	研究發展費用		(5,745)	(0.86)	(5,714)	(0.87)	(11,468)	(0.91)	(11,995)	(0.92)
6450	預期信用減損(損失)利益		(363)	(0.05)	(63)	(0.01)	(1,575)	(0.13)	(2)	(0.00)
	營業費用合計		(57,299)	(8.59)	(53,530)	(8.13)	(108,888)	(8.66)	(108,613)	(8.37)
6900	營業利益		57,203	8.57	74,509	11.32	110,041	8.73	153,071	11.79
7000	營業外收入及支出	六之11								
7100	利息收入		8,955	1.34	9,334	1.42	16,810	1.34	17,941	1.38
7010	其他收入		1,823	0.27	1,622	0.24	3,373	0.27	4,371	0.34
7020	其他利益及損失		(1,646)	(0.25)	(54,217)	(8.23)	2,638	0.21	(47,779)	(3.68)
7510	利息費用	六之7	(140)	(0.02)	(139)	(0.02)	(281)	(0.02)	(291)	(0.02)
7670	減損損失		(11)	(0.00)	-	-	(986)	(0.08)	-	-
	營業外收入及支出合計		8,981	1.34	(43,400)	(6.59)	21,554	1.72	(25,758)	(1.98)
7900	稅前淨利		66,184	9.91	31,109	4.73	131,595	10.45	127,313	9.81
7950	所得稅費用	四、六之12	(23,173)	(3.47)	(13,812)	(2.10)	(42,391)	(3.37)	(39,819)	(3.07)
8200	本期淨利		43,011	6.44	17,297	2.63	89,204	7.08	87,494	6.74

(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115年及114年1月1日至6月30日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	115年第二季		114年第二季		115年1月至6月		114年1月至6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		(4,044)	(0.60)	(145,999)	(22.17)	12,989	1.03	(135,668)	(10.45)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(4,044)	(0.60)	(145,999)	(22.17)	12,989	1.03	(135,668)	(10.45)
8500	本期綜合損益總額		<u>\$ 38,967</u>	<u>5.84</u>	<u>\$ (128,702)</u>	<u>(19.54)</u>	<u>\$ 102,193</u>	<u>8.11</u>	<u>\$ (48,174)</u>	<u>(3.71)</u>
8600	淨利歸屬於									
	母公司業主		\$ 21,746	3.25	\$ (9,276)	(1.41)	\$ 43,859	3.48	\$ 34,623	2.67
	非控制權益		21,265	3.19	26,573	4.04	45,345	3.60	52,871	4.07
			<u>\$ 43,011</u>	<u>6.44</u>	<u>\$ 17,297</u>	<u>2.63</u>	<u>\$ 89,204</u>	<u>7.08</u>	<u>\$ 87,494</u>	<u>6.74</u>
8700	綜合損益總額歸屬於									
	母公司業主		20,772	3.11	\$ (104,869)	(15.92)	\$ 56,256	4.46	\$ (53,457)	(4.12)
	非控制權益		18,195	2.73	(23,833)	(3.62)	45,937	3.65	5,283	0.41
			<u>38,967</u>	<u>5.84</u>	<u>\$ (128,702)</u>	<u>(19.54)</u>	<u>\$ 102,193</u>	<u>8.11</u>	<u>\$ (48,174)</u>	<u>(3.71)</u>
9750	基本每股盈餘(元)	四、六之14	\$ 0.29		\$ (0.12)		\$ 0.58		\$ 0.46	

(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115年及114年1月1日至6月30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 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					
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					(121,059)		(121,059)	(83,465)	(204,524)	
114年1月1日至6月30日稅後淨利					34,623		34,623	52,871	87,494	
9 114年1月1日至6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						(88,080)	(88,080)	(47,588)	(135,668)	
114年6月30日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 517,624	\$ 59,634	\$ 1,029,705	\$ (147,714)	\$ 2,366,667	\$ 271,768	\$ 2,638,435	
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	
114年度盈餘分配：										
提列法定盈餘公積			9,808		(9,808)		-		-	
提列(迴轉)特別盈餘公積				41,902	(41,902)		-		-	
分配現金股利					(60,529)		(60,529)	(109,688)	(170,217)	
115年1月1日至6月30日稅後淨利					43,859		43,859	45,345	89,204	
115年1月1日至6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						12,397	12,397	592	12,989	
115年6月30日餘額	\$ 756,617	\$ 150,801	\$ 527,432	\$ 101,536	\$ 1,024,789	\$ (89,138)	\$ 2,472,037	\$ 279,859	\$ 2,751,896	

(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6月30日

單位：新台幣仟元

	115年1月1日 至6月30日	114年1月1日 至6月30日
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 131,595	\$ 127,313
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	53,379	56,135
攤銷費用	11,679	12,055
預期信用減損損失(利益)	1,575	2
利息費用	281	291
利息收入	(16,810)	(17,941)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(599)	(46)
非金融資產減損損失(迴轉利益)	986	-
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	(3,394)	6,758
應收帳款淨額(增加)減少	(52,711)	64,994
應收帳款-關係人(增加)減少	11,366	34,832
其他應收款(增加)減少	(495)	(1,917)
存貨(增加)減少	(6,973)	72,827
預付款項(增加)減少	(5,288)	(7,384)
其他流動資產(增加)減少	(23)	(104)
與營業活動相關之資產淨變動合計	(57,518)	170,006
合約負債增加(減少)	4,494	(2,847)
應付帳款增加(減少)	(4,191)	(69,692)
應付帳款-關係人增加(減少)	(1,197)	(1,545)
其他應付款項增加(減少)	(20,926)	(45,143)
負債準備增加(減少)	173	11
其他流動負債-其他增加(減少)	333	(18)
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	(21,314)	(119,834)
營運產生之現金	103,254	227,981
收取之利息	19,794	18,288
支付之利息	(536)	(556)
退還(支付)之所得稅	(37,847)	(47,743)
營業活動之淨現金流入(出)	84,665	197,970

(接次頁)

股份有限公司
現金流

單位：新台幣仟元

114年1月1日
至6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	153,256	104,866
-流動(增加)減少		
取得不動產、廠房及設備	(14,928)	(14,292)
處分不動產、廠房及設備	2,187	46
預付設備款(增加)	(3,663)	(17)
存出保證金(增加)減少	101	10
其他非流動資產(增加)減少	(9,612)	(3,880)
投資活動之淨現金流入(出)	127,341	86,733

籌資活動之現金流量：

租賃本金償還	(1,017)	(939)
存入保證金增加(減少)	2,409	(27)
分配現金股利	(109,688)	(83,465)
非控制權益變動	<u>592</u>	<u>(47,588)</u>
籌資活動之淨現金流入(出)	(107,704)	(132,019)

匯率影響

本期現金及約當現金增加(減少)數	108,331	114,073
期初現金及約當現金餘額	<u>1,160,993</u>	<u>1,099,466</u>
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,269,324	\$ 1,213,539

(請參閱後附之合併財務報告附註)



吳宗明

美娘