



至興精機股份有限公司及子公司  
合 併 資 產 負 債 表  
民國113年3月31日及112年12月31日、3月31日

| 代碼   | 項 目              | 附 註       | 113年3月31日   |        | 112年12月31日  |        | 112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     | \$1,124,752 | 34.10  | \$ 993,619  | 30.35  | \$ 959,561  | 29.12  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | 四、六之2     | 168,629     | 5.11   | 199,810     | 6.10   | 151,772     | 4.61   |
| 1150 | 應收票據淨額           | 四、六之3     | 8,638       | 0.26   | 5,778       | 0.18   | 11,478      | 0.35   |
| 1170 | 應收帳款淨額           | 四、五、六之3   | 307,211     | 9.31   | 292,861     | 8.95   | 328,197     | 9.96   |
| 1180 | 應收帳款-關係人淨額       | 四、五、六之3、七 | 124,381     | 3.77   | 142,293     | 4.34   | 171,700     | 5.21   |
| 1200 | 其他應收款            |           | 10,746      | 0.33   | 7,905       | 0.24   | 7,580       | 0.23   |
| 130x | 存 貨              | 四、五、六之4   | 335,126     | 10.16  | 390,037     | 11.91  | 441,924     | 13.41  |
| 1410 | 預付款項             |           | 25,133      | 0.76   | 34,868      | 1.07   | 25,260      | 0.77   |
| 1470 | 其他流動資產           |           | 256         | 0.01   | 538         | 0.02   | 608         | 0.02   |
| 11xx | 流動資產合計           |           | 2,104,872   | 63.81  | 2,067,709   | 63.16  | 2,098,080   | 63.68  |
| 15xx | 非流動資產：           |           |             |        |             |        |             |        |
| 1600 | 不動產、廠房及設備        | 四、六之5     | 1,026,524   | 31.12  | 1,033,638   | 31.57  | 1,053,629   | 31.98  |
| 1755 | 使用權資產            | 四、六之6     | 43,268      | 1.31   | 42,998      | 1.31   | 46,163      | 1.40   |
| 1801 | 電腦軟體淨額           |           | 3,035       | 0.09   | 2,553       | 0.08   | 2,484       | 0.08   |
| 1805 | 商譽               | 四、五       | 15,582      | 0.47   | 15,521      | 0.47   | 15,509      | 0.47   |
| 1840 | 遞延所得稅資產          | 四、五、六之12  | 19,848      | 0.60   | 20,139      | 0.62   | 18,306      | 0.56   |
| 1915 | 預付設備款            | 九         | 21,643      | 0.66   | 24,153      | 0.74   | 13,579      | 0.41   |
| 1920 | 存出保證金            |           | 10,278      | 0.31   | 10,276      | 0.31   | 10,489      | 0.32   |
| 1995 | 其他非流動資產-其他       |           | 53,647      | 1.63   | 56,904      | 1.74   | 36,098      | 1.10   |
| 15xx | 非流動資產合計          |           | 1,193,825   | 36.19  | 1,206,182   | 36.84  | 1,196,257   | 36.32  |
| 1xxx | 資 產 總 額          |           | \$3,298,697 | 100.00 | \$3,273,891 | 100.00 | \$3,294,337 | 100.00 |
| 21xx | 流動負債：            |           |             |        |             |        |             |        |
| 2130 | 合約負債-流動          |           | \$ 16,014   | 0.49   | \$ 18,081   | 0.55   | \$ 18,517   | 0.56   |
| 2150 | 應付票據             | 四         | 755         | 0.02   | 2,883       | 0.09   | 1,080       | 0.03   |
| 2170 | 應付帳款             | 四         | 234,781     | 7.12   | 268,309     | 8.20   | 260,063     | 7.90   |
| 2180 | 應付帳款-關係人         | 四、七       | 3,758       | 0.11   | 7,996       | 0.24   | 6,244       | 0.19   |
| 2200 | 其他應付款            |           | 59,832      | 1.81   | 99,564      | 3.04   | 58,802      | 1.78   |
| 2230 | 本期所得稅負債          | 四、六之12    | 66,735      | 2.02   | 65,128      | 1.99   | 70,382      | 2.14   |
| 2250 | 負債準備-流動          | 四         | 36          | 0.00   | 21          | 0.00   | 18          | 0.00   |
| 2280 | 租賃負債-流動          | 四、六之7     | 946         | 0.03   | 1,072       | 0.03   | 1,283       | 0.04   |
| 2399 | 其他流動負債-其他        |           | 2,141       | 0.07   | 2,136       | 0.07   | 2,345       | 0.07   |
| 21xx | 流動負債合計           |           | 384,998     | 11.67  | 465,190     | 14.21  | 418,734     | 12.71  |

(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113年3月31日及112年12月31日、3月31日

單位：新台幣仟元

| 代碼    | 項 目                   | 附 註     | 113年3月31日   |        | 112年12月31日  |        | 112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    | 0.22   | \$ -        | -      |
| 2572  | 遞延所得稅負債               | 四、六之12  | 10,805      | 0.33   | 4,550       | 0.14   | 9,171       | 0.28   |
| 2580  | 租賃負債-非流動              | 四、六之7   | 13,604      | 0.41   | 13,557      | 0.42   | 14,635      | 0.44   |
| 2640  | 淨確定福利負債-非流動           | 四、五、六之8 | -           | -      | -           | -      | 15,432      | 0.47   |
| 2645  | 存入保證金                 |         | 137         | 0.00   | 133         | 0.00   | 136         | 0.00   |
| 25xx  | 非流動負債合計               |         | 31,784      | 0.96   | 25,478      | 0.78   | 39,374      | 1.19   |
| 2xxx  | 負債總額                  |         | 416,782     | 12.63  | 490,668     | 14.99  | 458,108     | 13.90  |
| 31xx  | 歸屬於母公司業主之權益：          |         |             |        |             |        |             |        |
| 3110  | 普通股股本                 | 六之9     | 756,617     | 22.94  | 756,617     | 23.11  | 756,617     | 22.97  |
| 3210  | 資本公積-發行溢價             | 六之9     | 150,801     | 4.57   | 150,801     | 4.61   | 150,801     | 4.58   |
| 3300  | 保留盈餘                  | 六之9     |             |        |             |        |             |        |
| 3310  | 法定盈餘公積                |         | 480,974     | 14.58  | 480,974     | 14.69  | 459,608     | 13.95  |
| 3320  | 特別盈餘公積                |         | 65,920      | 2.00   | 65,920      | 2.01   | 97,955      | 2.97   |
| 3350  | 未分配盈餘                 |         | 1,134,005   | 34.38  | 1,082,485   | 33.06  | 1,090,933   | 33.12  |
| 3400  | 其他權益                  | 六之9     |             |        |             |        |             |        |
| 3412  | 國外營運機構財務報表<br>換算之兌換差額 |         | (61,527)    | (1.87) | (80,932)    | (2.47) | (65,877)    | (2.00) |
| 31xx  | 歸屬於母公司業主權益合計          |         | 2,526,790   | 76.60  | 2,455,865   | 75.01  | 2,490,037   | 75.59  |
| 36xx  | 非控制權益                 | 六之9     | 355,125     | 10.77  | 327,358     | 10.00  | 346,192     | 10.51  |
| 3xxx  | 權益總額                  |         | 2,881,915   | 87.37  | 2,783,223   | 85.01  | 2,836,229   | 86.10  |
| 3x2x  | 負債及權益總額               |         | \$3,298,697 | 100.00 | \$3,273,891 | 100.00 | \$3,294,337 | 100.00 |

(請參閱後附財務報告附註)

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113年及112年1月1日至3月31日

| 代碼   | 項 目                   | 附 註        | 113年第一季    |         | 112年第一季    |         |
|------|-----------------------|------------|------------|---------|------------|---------|
|      |                       |            | 金 額        | %       | 金 額        | %       |
| 4000 | 營業收入                  | 四、五、六之10、七 | \$ 688,991 | 100.00  | \$ 697,631 | 100.00  |
| 5000 | 營業成本                  | 六之4、六之13   | (557,221)  | (80.87) | (556,318)  | (79.74) |
| 5900 | 營業毛利                  |            | 131,770    | 19.13   | 141,313    | 20.26   |
| 6000 | 營業費用                  | 六之13       |            |         |            |         |
| 6100 | 推銷費用                  |            | (9,859)    | (1.43)  | (11,406)   | (1.63)  |
| 6200 | 管理費用                  |            | (40,186)   | (5.83)  | (35,501)   | (5.10)  |
| 6300 | 研究發展費用                |            | (6,949)    | (1.01)  | (6,728)    | (0.96)  |
| 6450 | 預期信用減損(損失)利益          |            | 220        | 0.03    | (642)      | (0.09)  |
|      | 營業費用合計                |            | (56,774)   | (8.24)  | (54,277)   | (7.78)  |
| 6900 | 營業利益                  |            | 74,996     | 10.89   | 87,036     | 12.48   |
| 7000 | 營業外收入及支出              | 六之11       |            |         |            |         |
| 7100 | 利息收入                  |            | 6,497      | 0.94    | 5,473      | 0.78    |
| 7010 | 其他收入                  |            | 1,667      | 0.24    | 3,229      | 0.46    |
| 7020 | 其他利益及損失               |            | 14,696     | 2.13    | (2,159)    | (0.31)  |
| 7510 | 利息費用                  | 六之7        | (134)      | (0.02)  | (141)      | (0.02)  |
|      | 營業外收入及支出合計            |            | 22,726     | 3.29    | 6,402      | 0.91    |
| 7900 | 稅前淨利                  |            | 97,722     | 14.18   | 93,438     | 13.39   |
| 7950 | 所得稅費用                 | 四、六之12     | (25,155)   | (3.65)  | (23,109)   | (3.31)  |
| 8200 | 本期淨利                  |            | 72,567     | 10.53   | 70,329     | 10.08   |
| 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<br>換算之兌換差額 |            | 26,125     | 3.79    | (1,036)    | (0.15)  |
|      | 本期其他綜合損益(稅後淨額)        |            | 26,125     | 3.79    | (1,036)    | (0.15)  |
| 8500 | 本期綜合損益總額              |            | \$ 98,692  | 14.32   | \$ 69,293  | 9.93    |
| 8600 | 淨利歸屬於                 |            |            |         |            |         |
|      | 母公司業主                 |            | \$ 51,520  | 7.48    | \$ 49,218  | 7.05    |
|      | 非控制權益                 |            | 21,047     | 3.05    | 21,111     | 3.03    |
|      |                       |            | \$ 72,567  | 10.53   | \$ 70,329  | 10.08   |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於             |            |            |         |            |         |
|      | 母公司業主                 |            | \$ 70,925  | 10.29   | \$ 49,261  | 7.06    |
|      | 非控制權益                 |            | 27,767     | 4.03    | 20,032     | 2.87    |
|      |                       |            | \$ 98,692  | 14.32   | \$ 69,293  | 9.93    |
| 9750 | 基本每股盈餘(元)             | 四、六之14     | \$ 0.68    |         | \$ 0.65    |         |

(請參閱後附之財務報告附註)

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113年及112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<br>國外營運機構<br>財務報表換算<br>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        |                                   |              |            |              |
| 112年1月1日餘額             | \$ 756,617  | \$ 150,801 | \$ 459,608 | \$ 97,955 | \$ 1,041,715 | \$ (65,920)                       | \$ 2,440,776 | \$ 326,160 | \$ 2,766,936 |
| 112年1月1日至3月31日稅後淨利     |             |            |            |           | 49,218       |                                   | 49,218       | 21,111     | 70,329       |
| 112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      |             |            |            |           |              | 43                                | 43           | (1,079)    | (1,036)      |
| 112年1月1日至3月31日綜合損益總額   |             |            |            |           | 49,218       | 43                                | 49,261       | 20,032     | 69,293       |
| 112年3月31日餘額            | \$ 756,617  | \$ 150,801 | \$ 459,608 | \$ 97,955 | \$ 1,090,933 | \$ (65,877)                       | \$ 2,490,037 | \$ 346,192 | \$ 2,836,229 |
| 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 |

(請參閱後附財務報告附註)

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113年及112年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

|                   | 113年第一季   | 112年第一季   |
|-------------------|-----------|-----------|
| 營業活動之現金流量：        |           |           |
| 本期稅前淨利            | \$ 97,722 | \$ 93,438 |
| 調整項目：             |           |           |
| 不影響現金流量之收益費損項目    |           |           |
| 折舊費用              | 26,447    | 26,204    |
| 攤銷費用              | 9,200     | 7,604     |
| 預期信用減損損失(利益)      | (220)     | 642       |
| 利息費用              | 134       | 141       |
| 利息收入              | (6,497)   | (5,473)   |
| 處分不動產、廠房及設備損失(利益) | (218)     | (125)     |
| 非金融資產減損損失(迴轉利益)   | -         | 128       |
| 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      | (2,860)   | (4,770)   |
| 應收帳款淨額(增加)減少      | (14,185)  | 44,151    |
| 應收帳款-關係人(增加)減少    | 17,967    | (24,633)  |
| 其他應收款(增加)減少       | (1,839)   | 112       |
| 存貨(增加)減少          | 54,911    | 28,013    |
| 預付款項(增加)減少        | 9,735     | (3,500)   |
| 其他流動資產(增加)減少      | 282       | 594       |
| 與營業活動相關之資產淨變動合計   | 64,011    | 39,967    |
| 合約負債-流動增加(減少)     | (2,067)   | (471)     |
| 應付票據增加(減少)        | (2,128)   | 850       |
| 應付帳款增加(減少)        | (33,528)  | (31,095)  |
| 應付帳款-關係人增加(減少)    | (4,238)   | (1,029)   |
| 其他應付款增加(減少)       | (39,861)  | (62,683)  |
| 負債準備增加(減少)        | 15        | 6         |
| 其他流動負債增加(減少)      | 5         | (1,890)   |
| 與營業活動相關之負債淨變動合計   | (81,802)  | (96,312)  |

(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113年及112年1月1日至3月31日

單位：新台幣仟元

|                  | 113年第一季             | 112年第一季           |
|------------------|---------------------|-------------------|
| (承前頁)            |                     |                   |
| 營運產生之現金          | 108,777             | 66,214            |
| 收取之利息            | 5,614               | 5,922             |
| 支付之利息            | (5)                 | (9)               |
| 退還(支付)之所得稅       | (17,491)            | (14,195)          |
| 營業活動之淨現金流入(出)    | <u>96,895</u>       | <u>57,932</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        | 31,181              | 75,355            |
| 取得不動產、廠房及設備      | (5,624)             | (26,900)          |
| 處分不動產、廠房及設備      | 384                 | 125               |
| 軟體費(增加)          | (500)               | -                 |
| 預付設備款(增加)        | (1,053)             | (18,481)          |
| 存出保證金(增加)減少      | (2)                 | (74)              |
| 其他非流動資產(增加)減少    | (3,122)             | (2,353)           |
| 投資活動之淨現金流入(出)    | <u>21,264</u>       | <u>27,672</u>     |
| 籌資活動之現金流量：       |                     |                   |
| 租賃本金償還           | (324)               | (323)             |
| 存入保證金增加(減少)      | 4                   | (64)              |
| 非控制權益變動          | 6,720               | (1,079)           |
| 籌資活動之淨現金流入(出)    | <u>6,400</u>        | <u>(1,466)</u>    |
| 匯率影響             | <u>6,574</u>        | <u>568</u>        |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 131,133             | 84,706            |
| 期初現金及約當現金餘額      | 993,619             | 874,855           |
| 期末現金及約當現金餘額      | <u>\$ 1,124,752</u> | <u>\$ 959,561</u> |

(請參閱後附之財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：

