

亞泰金屬工業股份有限公司

109 年股東常會議事錄

時間：中華民國 109 年 06 月 23 日(星期二)上午十時整

地點：古華花園飯店(桃園市中壢區民權路 398 號 3 樓)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數共計 13,486,317 股，佔本公司已發行股份總數 18,052,125 股之 74.70%。

出席董事：鄒貴銓董事長、黃源財董事、林澤銘董事、張峻誠董事、魏章發獨立董事、張榮銘獨立董事、賴彌鼎獨立董事

列席：勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師、松昀法律事務所謝清傑律師

主席：鄒貴銓 董事長

紀錄：莊英鈞

壹、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈本會議開始。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

第一案

案由：本公司一〇八年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：一〇八年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查一〇八年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：一〇八年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司民國一〇八年度員工及董事酬勞案業經民國 109 年 4 月 27 日薪資報酬委員會及董事會決議通過。

2. 依公司章程，本公司擬分派員工酬勞新台幣 3,809,925 元及董事酬勞新台幣 3,809,924 元，均以現金方式發放。

第四案

案由：修正『董事會議事規範』報告，敬請 鑒察。

說明：1. 依據金融監督管理委員會 109 年 1 月 15 日金管證發字第 1080361934 號令。

2. 修正本公司「董事會議事規範」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件三。

肆、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司一〇八年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司民國 108 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師及張耿禧會計師查核簽證完竣，並經審計委員會審核通過。

2. 民國 108 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱附件一及附件

四。

3. 敬請 承認。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：本公司一〇八年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇八年度盈餘分派表，請參閱附件五。

2. 依目前流通在外股數，每股配發現金股利新台幣 2.0 元，預計發放總金額為新台幣 36,104,250 元。

3. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

4. 如嗣後本公司已發行且流通在外股份數量，因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換或註銷、或其他因法令等因素致影響本公司流通在外股份總數，而需配合變更股東配息率者，擬請股東常會授權董事長全權處理之。

5. 本案俟股東會承認後，授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、討論事項

第一案

董事會 提

案由：修訂「股東會議事規則」案，敬請 審議。

說明：1. 依據金融監督管理委員會 109 年 1 月 15 日金管證發字第 1080361934 號令。

2. 修正本公司「股東會議事規則」部分條文，修正前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：申請股票上櫃案，敬請 審議。

說明：1. 本公司基於營運所需、擴大企業規模並提高公司經營績效，擬授權董事長於適當時機向「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心」申請股票上櫃。

2. 有關申請股票上櫃之相關事宜，擬授權董事長依法令相關規定全權處理。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會 提

案由：辦理初次申請股票上櫃前之現金增資暨原股東全數放棄優先認購權案，敬請 審議。

說明：1. 本公司為配合股票申請上櫃之相關法令規定，擬於適當時機以本公司上櫃掛牌時股本 10%以上，辦理現金增資發行新股，作為初次上櫃提出公開承銷之股份來源。

2. 本次現金增資擬依公司法第 267 條規定，保留發行新股之 10%-15%由本公司員

工認購，員工放棄之部分，擬授權董事長洽特定人認購之。

3. 除前項保留員工認購外，其餘 85%~90%擬依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第十七條及申請股票上櫃之法令規定，提請股東會同意，由原股東放棄優先認購權，以供全數提撥辦理上櫃前之公開承銷，不受公司法第 267 條關於原股東優先分認之規定。
4. 本次發行計畫之主要內容(包括發行價格、實際發行數量、發行條件、募集金額、計畫項目、預計進度及可能產生效益等相關事項)，暨其他一切有關發行計畫之事宜，或未來如主管機關之核定及基於管理評估或客觀條件需要修正時，暨本案其他未盡事宜之處，擬授權董事會全權處理之。
5. 依據「中華民國證券商同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」及相關規定，本公司上櫃前擬採何種承銷方式，擬授權董事會，視市場狀況決定之。
6. 本次增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同。
7. 本次增資發行之普通股俟股東會通過，並奉呈主管機關核准後，另行召開董事會決議增資認股基準日及增資基準日。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 10 時 14 分。

(本股東常會議事錄記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

附件一

營業報告書

民國一〇八年度

感謝各位股東在過去的一年，對公司的支持與愛護，在此謹代表公司全體員工向各位股東致上最深的敬意與感謝！

近幾年亞泰金屬逐步強化企業體質，提升公司整體效率與效能，持續提高工廠生產效率，降低生產成本，並持續投入研發提升技術，不斷提升設備品質及生產效率，以期能為本公司帶來新契機，創造公司及股東最大利益。

茲將一百零八年度經營成果及未來營運展望分別說明如下：

一、營運概況

(一) 營業計劃實施成果

本公司一百零八年度合併營收為新台幣 779,033 仟元，稅後淨利新台幣 93,561 仟元，均較前一年度成長；而在獲利上，隨著營業額上揚，一百零八年度營業利益較前一年度增 26,368 仟元，成長幅度 29.75%，合併稅後淨利為 93,561 仟元。

單位：新台幣仟元

| 項目 | 108 年度 | | 107 年度 | | 增減情形 | |
|---------|---------|--------|---------|--------|---------|-------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入 | 779,033 | 100.00 | 626,836 | 100.00 | 152,197 | 24.28 |
| 營業毛利 | 222,967 | 28.62 | 205,204 | 32.74 | 17,763 | 8.66 |
| 營業利益 | 115,005 | 14.76 | 88,637 | 14.14 | 26,368 | 29.75 |
| 稅前淨利 | 120,204 | 15.43 | 116,463 | 18.58 | 3,741 | 3.21 |
| 稅後淨利 | 93,561 | 12.01 | 90,482 | 14.43 | 3,079 | 3.40 |
| 每股盈餘(元) | 5.18 | | 5.05 | | | |

(二) 預算執行情形

本公司一百零八年度未對外公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 108 年度 | 107 年度 |
|------------|----------|--------|--------|
| | 資產報酬率(%) | | 7.01 |
| 股東權益報酬率(%) | | 21.69 | 24.49 |
| 估實收資本比率(%) | 營業利益 | 63.71 | 49.10 |
| | 稅前純益 | 66.59 | 64.51 |
| 純益率(%) | | 12.01 | 14.43 |
| 每股盈餘(元) | | 5.18 | 5.05 |

(四) 研究發展狀況

本公司擁有高精密製程設備的開發、設計、製造、安裝及售後服務能力，並具有高度的機電整合技術，優異的遠端操控與維護能力，且憑藉其優異塗佈貼合相關領域技術，於塗佈應用市場上擁有其競爭之優勢。茲說明本公司民國 108 年度具體之研發成果：

1. 優化「奈米銀絲生產塗佈機構」，加強導電膜漿料塗佈之導電性，有效降低膜面電阻值。
2. 推出新一代 CCL 立式含浸機，導入自動裁切接布捲取系統，以靜電方式完成接布，提升智能化生產功能。
3. 藉由熱板設計與材料應用創新，有效解決一般材質可能會產生之汙染，並減少沾膠問題。

二、一百零九年度營業計畫概要

(一) 經營方針

近年印刷電路板規格不斷提升，繼之而起的 5G 商機，帶動產業往高速高頻和高密度之精密材料應用邁進，在電動車方面之需求亦逐漸形成新的成長引擎，推動著 PCB 產業的新趨勢；當此之際，本公司致力於 CCL 專用設備及各式水平塗佈貼合設備，除不斷精進研發能力，跨足更多上游材料產業，並與客戶保持良好的關係，持續為客戶提供最佳的服務，以掌握市場先機與技術發展趨勢，以期為本公司挹注新一波的營運與獲利成長動能。本公司在 109 年發展策略將持續深化以下方向：

1. 持續在既有的含浸設備領域內深耕，強化設備性能，並將積極投入應用於 5G 通訊專用鐵氟龍基板與航太碳纖複合材、陶瓷漿塗佈(MLCC)、電工膠帶等不同應用領域之新產品開發，並強化上下游之合作開發案，提供客戶更多元的產品及技術服務。
2. 朝系統智能化之目標發展，建立產線設備聯網機制，廣泛運用各段設備管理，建立智慧分析模組，提供給客戶最佳化產線資訊。
3. 持續優化產品成本優勢，提升生產效率及產能，以有效降低設備成本。
4. 面對塗佈設備的新應用領域與新市場持續擴大，未來亦將持續投入產能提升計畫。

(二) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

當前國際經濟仍面臨諸多風險變數，產業景氣循環瞬息萬變，不斷的考驗本公司經營團隊的應變能力，本公司經營團隊將持續投入先進技術研發，開發新產品與新市場，以提升營運獲利能力，以達成公司成長的願景，獲得最佳的營運成果。

董事長：鄒貴銓



總經理：黃源財



會計主管：梁秀如



附件二

亞泰金屬工業股份有限公司

審計委員會查核報告書

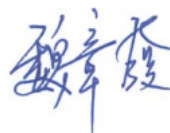
董事會造具本公司民國一百零八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所陳重成及張耿禧會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

亞泰金屬工業股份有限公司民國一百零九年股東常會

審計委員會

召集人：魏章發



中 華 民 國 一 百 零 九 年 四 月 二 十 七 日

附件三

亞泰金屬工業股份有限公司

董事會議事規範修正條文對照表

| 修正辦法條文 | 現行辦法條文 | 修正說明 |
|---|---|--|
| <p>第七條：本公司董事會應由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p><u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u></p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p> | <p>第七條：本公司董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p> <p>董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。</p> | <p>一、第一項酌作文字修正。</p> <p>二、配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零三條第四項規定每屆第一次董事會得由過半數當選之董事自行召集，及第二百零三條之一第三項規定董事會得由過半數董事自行召集爰增訂第二項，明定董事會由過半數之董事自行召集時包括每屆第一次董事會由過半數當選之董事自行召集時由董事互推一人擔任主席。</p> <p>三、現行第二項移列第三項。</p> |
| <p>第十二條：</p> <p>2. 年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</p> | <p>第十二條：</p> <p>2. 年度財務報告及季報。 (公發後、興櫃除報告外應提報董事會通過年報；上櫃後除財務報告外應提報董事會通過年報)</p> | <p>修正為同法令條文之說明。</p> |
| <p>第十五條：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表</p> | <p>第十五條：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表</p> | <p>一、配合公司法一百零七年八月一日修正公布第二百零六條第三項，增訂第二項明定董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，</p> |

| 修正辦法條文 | 現行辦法條文 | 修正說明 |
|---|---|---|
| <p>決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>本公司董事會之決議，對依前二項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第四項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p> | <p>決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p> | <p>就會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</p> <p>二、現行第二項移列第三項，並配合公司法一百零七年八月一日修正公布將第二百零六條第三項移列第四項，修正援引項次。</p> |
| <p>修訂紀錄更新。</p> | <p>-</p> | <p>更新版次、日期及修訂紀錄。</p> |



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

亞泰金屬工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

亞泰金屬工業股份有限公司及其子公司（亞泰集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達亞泰集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與亞泰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞泰集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對亞泰集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

亞泰集團於民國 108 年度營業收入總金額為新台幣 779,033 仟元，其中屬於設備之銷售部分金額為新台幣 718,439 仟元，由於設備之銷售有單筆金額重大，且其銷售設備之控制移轉需依合約之交易條件進行人工判斷等特性，亞泰集團為維持股東及外部投資人之期待，預期可能有達到獲利目標之壓力，因此本會計師針對設備之收入認列時點，評估認為有顯著風險，並決定為關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，參閱合併財務報表附註四(十二)。

本會計師對於上開收入認列執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估上開收入認列所設計之控制程序，並測試該等控制之有效性。
2. 抽核上開收入其合約、外部驗收文件、內部專案報告進度及抽核期後收款時點，並評估其收入認列時點允當性。

其他事項

亞泰金屬工業股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估亞泰集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算亞泰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞泰集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實

表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞泰集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使亞泰集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致亞泰集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞泰集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 重 成



會計師 張 耿 禧



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 4 月 27 日

亞泰金屬工業股份有限公司子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|--------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 179,154 | 14 | \$ 274,530 | 19 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及七) | 41,972 | 3 | 118,253 | 8 |
| 1140 | 合約資產-流動(附註四、五及二二) | 12,657 | 1 | 15,181 | 1 |
| 1150 | 應收票據(附註四、五、八及二二) | 7,128 | 1 | 45 | - |
| 1170 | 應收帳款(附註四、五、八及二二) | 167,183 | 13 | 147,608 | 10 |
| 1200 | 其他應收款(附註四及八) | 866 | - | 5,046 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註二四) | - | - | 497 | - |
| 130X | 存貨(附註四及九) | 555,337 | 45 | 440,420 | 31 |
| 1410 | 預付款項(附註十五) | 9,800 | 1 | 27,301 | 2 |
| 1476 | 其他金融資產-流動(附註四、十四及三一) | 71,053 | 6 | 227,211 | 16 |
| 1479 | 其他流動資產(附註十五) | - | - | 647 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>1,045,150</u> | <u>84</u> | <u>1,256,739</u> | <u>87</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1560 | 合約資產-非流動(附註四、五及二二) | 204 | - | 1,950 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十一及三一) | 185,337 | 15 | 177,560 | 12 |
| 1755 | 使用權資產(附註三、四及十二) | 4,700 | - | - | - |
| 1821 | 其他無形資產(附註四及十三) | 1,982 | - | 1,432 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二四) | 10,003 | 1 | 8,917 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產(附註十五) | 137 | - | 3,484 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>202,363</u> | <u>16</u> | <u>193,363</u> | <u>13</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 1,247,513</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,450,102</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註十六及三一) | \$ 42,200 | 3 | \$ 179,900 | 12 |
| 2130 | 合約負債-流動(附註四及二二) | 510,804 | 41 | 526,431 | 36 |
| 2150 | 應付票據(附註十七) | 201 | - | 2,202 | - |
| 2170 | 應付帳款(附註十七) | 155,215 | 13 | 256,602 | 18 |
| 2219 | 其他應付款(附註十八) | 40,106 | 3 | 43,504 | 3 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註二四) | 16,894 | 1 | 13,720 | 1 |
| 2280 | 租賃負債-流動(附註三、四及十二) | 2,186 | - | - | - |
| 2250 | 負債準備-流動(附註四及十九) | 5,913 | 1 | 12,601 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債(附註十八) | 55 | - | 163 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>773,574</u> | <u>62</u> | <u>1,035,123</u> | <u>71</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2550 | 負債準備-非流動(附註四及十九) | 2,088 | - | 2,079 | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二四) | 4,809 | 1 | 3,933 | - |
| 2580 | 租賃負債-非流動(附註三、四及十二) | 3,044 | - | - | - |
| 2640 | 淨確定福利負債(附註四及二十) | 3,942 | - | 6,144 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>13,883</u> | <u>1</u> | <u>12,156</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>787,457</u> | <u>63</u> | <u>1,047,279</u> | <u>72</u> |
| | 歸屬於本公司業主之權益(附註二一) | | | | |
| | 股 本 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 180,521 | 14 | 180,521 | 13 |
| 3200 | 資本公積 | 2,532 | - | 2,016 | - |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 63,992 | 5 | 54,944 | 4 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 2,501 | - | - | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | 215,005 | 18 | 167,843 | 11 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 281,498 | 23 | 222,787 | 15 |
| 3400 | 其他權益 | (4,495) | - | (2,501) | - |
| 31XX | 本公司業主權益總計 | <u>460,056</u> | <u>37</u> | <u>402,823</u> | <u>28</u> |
| 3XXX | 權益總計 | <u>460,056</u> | <u>37</u> | <u>402,823</u> | <u>28</u> |
| | 負債及權益總計 | <u>\$ 1,247,513</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,450,102</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭貴益



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如



亞泰金屬工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|----------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四、二二及三十） | \$ 779,033 | 100 | \$ 626,836 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九及二三） | (556,066) | (71) | (421,632) | (67) |
| 5900 | 營業毛利 | <u>222,967</u> | <u>29</u> | <u>205,204</u> | <u>33</u> |
| | 營業費用（附註二三） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (18,776) | (3) | (28,403) | (5) |
| 6200 | 管理費用 | (62,967) | (8) | (60,585) | (10) |
| 6300 | 研究發展費用 | (26,284) | (3) | (27,545) | (4) |
| 6450 | 預期信用迴轉利益（減損失）（附註八） | <u>65</u> | <u>-</u> | <u>(34)</u> | <u>-</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | (<u>107,962</u>) | (<u>14</u>) | (<u>116,567</u>) | (<u>19</u>) |
| 6900 | 營業淨利 | <u>115,005</u> | <u>15</u> | <u>88,637</u> | <u>14</u> |
| | 營業外收入及支出（附註四及二三） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 10,946 | 1 | 12,314 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (4,572) | (1) | 18,358 | 3 |
| 7050 | 財務成本 | (<u>1,175</u>) | <u>-</u> | (<u>2,846</u>) | (<u>1</u>) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>5,199</u> | <u>-</u> | <u>27,826</u> | <u>4</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 120,204 | 15 | 116,463 | 18 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二四） | (<u>26,643</u>) | (<u>3</u>) | (<u>25,981</u>) | (<u>4</u>) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>93,561</u> | <u>12</u> | <u>90,482</u> | <u>14</u> |
| | 其他綜合損益（附註四、二十、二一及二四） | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 1,567 | - | 876 | - |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|-----------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 8349 | 與不重分類至損益之 項目相關之所得稅 | (\$ 313) | - | (\$ 160) | - |
| 8310 | | <u>1,254</u> | - | <u>716</u> | - |
| | 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 | (2,492) | - | (1,411) | - |
| 8399 | 與可能重分類之項目 相關之所得稅 | <u>498</u> | - | <u>334</u> | - |
| 8360 | | (<u>1,994</u>) | - | (<u>1,077</u>) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)合計 | (<u>740</u>) | - | (<u>361</u>) | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 92,821</u> | <u>12</u> | <u>\$ 90,121</u> | <u>14</u> |
| | 每股盈餘 (附註二五) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 5.18</u> | | <u>\$ 5.05</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 5.16</u> | | <u>\$ 5.00</u> | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄒貴銓



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如





亞基公司、亞基證券有限公司及子公司
合併資產負債表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 107年1月1日餘額 | 股本 | 公積 | 法定盈餘公積 | 留保 | 特別盈餘公積 | 盈餘 | 未分配盈餘 | 其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 庫底 | 資產 | 負債 | 淨資產 | 總額 |
|-----|------------|-------|----|-----------|-------|--------|----|------------|-------------------------------------|-----------|----|----|-----------|------------|
| A1 | \$ 180,521 | \$ | \$ | \$ 50,452 | \$ | \$ | \$ | \$ 108,215 | (\$ 1,424) | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ 397,764 |
| B1 | - | - | - | 4,492 | - | - | - | (4,492) | - | - | - | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | - | - | (27,078) | - | - | - | - | (27,078) | |
| L1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15,750 | - | - | 15,750 | |
| N1 | - | 2,016 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,016 | |
| T1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (15,750) | - | - | (15,750) | |
| D1 | - | - | - | - | - | - | - | 90,482 | - | - | - | - | 90,482 | |
| D3 | - | - | - | - | - | - | - | 716 | (1,077) | - | - | - | (361) | |
| D5 | - | - | - | - | - | - | - | 91,198 | (1,077) | - | - | - | 90,121 | |
| Z1 | 180,521 | 2,016 | - | 54,944 | - | - | - | 167,843 | (2,501) | - | - | - | 402,823 | |
| B1 | - | - | - | 9,048 | - | - | - | (9,048) | - | - | - | - | - | |
| B3 | - | - | - | - | 2,501 | - | - | (2,501) | - | - | - | - | - | |
| B5 | - | - | - | - | - | - | - | (36,104) | - | - | - | - | (36,104) | |
| D1 | - | - | - | - | - | - | - | 93,561 | - | - | - | - | 93,561 | |
| D3 | - | - | - | - | - | - | - | 1,254 | (1,994) | - | - | - | (740) | |
| D5 | - | - | - | - | - | - | - | 94,815 | (1,994) | - | - | - | 92,821 | |
| C17 | - | 516 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 516 | |
| Z1 | 180,521 | 2,532 | - | 63,992 | - | - | - | 215,005 | (4,495) | - | - | - | 460,056 | |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：謝貴銓



經理人：黃漢財



會計主管：蔡秀如

亞泰金屬工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|----------------|------------|------------|
| | 營業活動之淨現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 120,204 | \$ 116,463 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20300 | 預期信用(迴轉利益)減損損失 | (65) | 34 |
| A20100 | 折舊費用 | 11,060 | 7,423 |
| A20200 | 攤銷費用 | 749 | 674 |
| A20900 | 財務成本 | 1,175 | 2,846 |
| A21200 | 利息收入 | (10,452) | (11,456) |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | - | 2,016 |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 128 | 173 |
| A24100 | 未實現外幣兌換(利益)損失 | 14,120 | (14,289) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31125 | 合約資產 | 4,270 | (962) |
| A31130 | 應收票據 | (7,083) | 7,220 |
| A31150 | 應收帳款 | (23,110) | (39,910) |
| A31160 | 應收帳款—關係人 | - | 12,532 |
| A31180 | 其他應收款 | 3,874 | (4,265) |
| A31200 | 存 貨 | (114,917) | (258,360) |
| A31230 | 預付款項 | 17,501 | (7,455) |
| A31240 | 其他流動資產 | 647 | (382) |
| A32125 | 合約負債 | (15,627) | 279,956 |
| A32130 | 應付票據 | (2,001) | 470 |
| A32150 | 應付帳款 | (101,379) | 130,093 |
| A32180 | 其他應付款 | (3,377) | 11,302 |
| A32200 | 負債準備 | (6,660) | (185) |
| A32230 | 其他流動負債 | (108) | (518) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (635) | (8,184) |
| A33000 | 營運產生之現金流(出)入 | (111,686) | 225,236 |
| A33100 | 收取之利息 | 10,758 | 11,192 |
| A33300 | 支付之利息 | (1,175) | (2,846) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (22,997) | (9,308) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (125,100) | 224,274 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | \$ - | (\$ 116,516) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 73,510 | - |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (13,627) | (15,397) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 100 | 24 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (3) | - |
| B03800 | 存出保證金減少 | - | 916 |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,282) | - |
| B06500 | 其他金融資產增加 | - | (46,276) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 151,994 | - |
| B07100 | 預付設備款增加 | - | (3,478) |
| BBBB | 投資活動之現金流入(出) | <u>210,692</u> | <u>(180,727)</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | - | 99,900 |
| C00200 | 短期借款減少 | (137,700) | - |
| C01700 | 償還長期借款 | - | (905) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (1,620) | - |
| C04500 | 發放現金股利 | (36,104) | (27,078) |
| C04900 | 庫藏股票買回成本 | - | (15,750) |
| C05100 | 員工購買庫藏股 | - | 15,750 |
| C09900 | 其他(附註二一) | 516 | - |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流(出)入 | <u>(174,908)</u> | <u>71,917</u> |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>(6,060)</u> | <u>1,187</u> |
| EEEE | 現金及約當現金淨(減少)增加 | (95,376) | 116,651 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>274,530</u> | <u>157,879</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 179,154</u> | <u>\$ 274,530</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄒貴銓



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如



會計師查核報告

亞泰金屬工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

亞泰金屬工業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達亞泰金屬工業股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與亞泰金屬工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對亞泰金屬工業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對亞泰金屬工業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

亞泰金屬工業股份有限公司於民國 108 年度營業收入總金額為新台幣 654,525 仟元，其中屬於設備之銷售部分金額為新台幣 619,433 仟元，由於設備之銷售有單筆金額重大，且其銷售設備之控制移轉需依合約之交易條件進行人工判斷等特性，亞泰金屬工業股份有限公司為維持股東及外部投資人之期待，預期可能有達到獲利目標之壓力，因此本會計師針對設備之收入認列時點，評估認為有顯著風險，並決定為關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，參閱個體財務報表附註四(十二)。

本會計師對於上開收入認列執行之查核程序如下：

1. 瞭解及評估上開收入認列所設計之控制程序，並測試該等控制之有效性。
2. 抽核上開收入其合約、外部驗收文件、內部專案報告進度及抽核期後收款時點，並評估其收入認列時點允當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估亞泰金屬工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算亞泰金屬工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞泰金屬工業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實

表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對亞泰金屬工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使亞泰金屬工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致亞泰金屬工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於亞泰金屬工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞泰金屬工業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對亞泰金屬工業股份有限公司民國 108 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 陳 重 成



陳重成

會計師 張 耿 禧



張耿禧

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1040024195 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 4 月 27 日



亞細亞化學工業股份有限公司

個體資產負債表

民國108年及107年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 108年12月31日 | | 107年12月31日 | |
|------|-------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 144,831 | 13 | \$ 226,366 | 16 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及七) | 41,972 | 4 | 118,253 | 9 |
| 1140 | 合約資產-流動(附註四、五及二一) | 8,709 | 1 | 13,518 | 1 |
| 1150 | 應收票據(附註四、五、八及二一) | - | - | 45 | - |
| 1170 | 應收帳款(附註四、五、八及二一) | 141,959 | 13 | 133,864 | 10 |
| 1180 | 應收帳款-關係人(附註四、五、二一及二九) | 8,286 | 1 | 46 | - |
| 1200 | 其他應收款(附註四及八) | 807 | - | 4,906 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產(附註二三) | - | - | 497 | - |
| 130X | 存貨(附註四及九) | 442,213 | 39 | 393,419 | 29 |
| 1410 | 預付款項(附註十四) | 2,167 | - | 9,918 | 1 |
| 1476 | 其他金融資產-流動(附註四、十三及三十) | 71,053 | 6 | 227,211 | 16 |
| 1479 | 其他流動資產(附註十四) | - | - | 647 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>861,997</u> | <u>77</u> | <u>1,128,690</u> | <u>82</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四、十及二九) | 62,234 | 6 | 56,971 | 4 |
| 1560 | 合約資產-非流動(附註四、五及二一) | - | - | 1,950 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十一及三十) | 183,763 | 16 | 175,048 | 13 |
| 1821 | 其他無形資產(附註四及十二) | 1,913 | - | 1,452 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二三) | 6,892 | 1 | 5,841 | 1 |
| 1900 | 其他非流動資產(附註十四) | 137 | - | 3,484 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>254,939</u> | <u>23</u> | <u>244,746</u> | <u>18</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 1,116,936</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,373,436</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註十五及三十) | \$ 42,200 | 4 | \$ 179,900 | 13 |
| 2130 | 合約負債-流動(附註四、二一及二九) | 423,097 | 38 | 460,411 | 34 |
| 2150 | 應付票據(附註十六) | 201 | - | 2,202 | - |
| 2170 | 應付帳款(附註十六) | 126,020 | 11 | 237,266 | 17 |
| 2180 | 應付帳款-關係人(附註二九) | 841 | - | 17,997 | 1 |
| 2200 | 其他應付款(附註十七) | 31,668 | 3 | 35,788 | 3 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註二三) | 16,515 | 1 | 12,268 | 1 |
| 2250 | 負債準備-流動(附註四及十八) | 5,444 | 1 | 12,462 | 1 |
| 2399 | 其他流動負債(附註十七) | 55 | - | 163 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>646,041</u> | <u>58</u> | <u>958,457</u> | <u>70</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2550 | 負債準備-非流動(附註四及十八) | 2,088 | - | 2,079 | - |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二三) | 4,809 | 1 | 3,933 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債-非流動(附註四及十九) | 3,942 | - | 6,144 | 1 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>10,839</u> | <u>1</u> | <u>12,156</u> | <u>1</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>656,880</u> | <u>59</u> | <u>970,613</u> | <u>71</u> |
| | 權益(附註二十) | | | | |
| | 股本 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 180,521 | 16 | 180,521 | 13 |
| 3200 | 資本公積 | 2,532 | - | 2,016 | - |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 63,992 | 6 | 54,944 | 4 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 2,501 | - | - | - |
| 3350 | 未分配盈餘 | 215,005 | 19 | 167,843 | 12 |
| 3300 | 保留盈餘總計 | 281,498 | 25 | 222,787 | 16 |
| 3400 | 其他權益 | (4,495) | - | (2,501) | - |
| 3XXX | 權益總計 | <u>460,056</u> | <u>41</u> | <u>402,823</u> | <u>29</u> |
| | 負債及權益總計 | <u>\$ 1,116,936</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,373,436</u> | <u>100</u> |

董事長：鄭貴銘



後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：黃源財



會計主管：梁秀如



亞泰金屬工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|-----------------------|------------|-------|------------|-------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四、二一及二九） | \$ 654,525 | 100 | \$ 542,763 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、二二及二九） | (451,508) | (69) | (360,053) | (66) |
| 5900 | 營業毛利 | 203,017 | 31 | 182,710 | 34 |
| 5910 | 未實現銷貨利益（附註二九） | (1,985) | - | - | - |
| | 營業費用（附註二二） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | (16,310) | (3) | (26,079) | (5) |
| 6200 | 管理費用 | (53,457) | (8) | (52,205) | (10) |
| 6300 | 研究發展費用 | (26,284) | (4) | (27,545) | (5) |
| 6450 | 預期信用迴轉利益（減損損失）（附註八） | 65 | - | (34) | - |
| 6000 | 營業費用合計 | (95,986) | (15) | (105,863) | (20) |
| 6900 | 營業淨利 | 105,046 | 16 | 76,847 | 14 |
| | 營業外收入及支出（附註四及二二） | | | | |
| 7010 | 其他收入 | 10,038 | 2 | 11,975 | 2 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (4,572) | (1) | 18,293 | 3 |
| 7050 | 財務成本 | (875) | - | (2,846) | - |
| 7070 | 採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額 | 9,740 | 1 | 9,663 | 2 |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | 14,331 | 2 | 37,085 | 7 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | | 107年度 | |
|------|----------------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 119,377 | 18 | \$ 113,932 | 21 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三) | (25,816) | (4) | (23,450) | (4) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>93,561</u> | <u>14</u> | <u>90,482</u> | <u>17</u> |
| | 其他綜合損益(附註四、十 九、二十及二三) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 1,567 | - | 876 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (313) | - | (160) | - |
| 8310 | | <u>1,254</u> | <u>-</u> | <u>716</u> | <u>-</u> |
| | 後續可能重分類至損益 之項目 | | | | |
| 8370 | 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額 | (2,492) | - | (1,411) | - |
| 8399 | 與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅 | <u>498</u> | <u>-</u> | <u>334</u> | <u>-</u> |
| 8360 | | (1,994) | - | (1,077) | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | (740) | - | (361) | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 92,821</u> | <u>14</u> | <u>\$ 90,121</u> | <u>17</u> |
| | 每股盈餘(附註二四) | | | | |
| | 來自繼續營業單位 | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 5.18</u> | | <u>\$ 5.05</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 5.16</u> | | <u>\$ 5.00</u> | |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒貴銓



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如





亞細亞火油有限公司

民國108年12月31日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 107年1月1日餘額 | 股本 | 公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 盈餘 | 分配盈餘 | 其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 庫藏股 | 權益總額 |
|-----|------------|-------|------|-----------|--------|------|------------|-------------------------------------|-----------|------------|
| A5 | \$ 180,521 | \$ - | \$ - | \$ 50,482 | \$ - | \$ - | \$ 108,215 | (\$ 1,424) | \$ - | \$ 337,764 |
| B1 | - | - | - | 4,492 | - | - | (4,492) | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | - | (27,078) | - | - | (27,078) |
| L1 | - | - | - | - | - | - | - | - | 15,750 | 15,750 |
| N1 | - | 2,016 | - | - | - | - | - | - | - | 2,016 |
| T1 | - | - | - | - | - | - | - | - | (15,750) | (15,750) |
| D1 | - | - | - | - | - | - | 90,482 | - | - | 90,482 |
| D3 | - | - | - | - | - | - | 716 | (1,077) | - | (361) |
| D5 | - | - | - | - | - | - | 91,198 | (1,077) | - | 90,121 |
| Z1 | 180,521 | 2,016 | - | 54,944 | - | - | 167,843 | (2,501) | - | 402,823 |
| B1 | - | - | - | 9,048 | - | - | (9,048) | - | - | - |
| B3 | - | - | - | - | 2,501 | - | (2,501) | - | - | - |
| B5 | - | - | - | - | - | - | (36,104) | - | - | (36,104) |
| D1 | - | - | - | - | - | - | 93,561 | - | - | 93,561 |
| D3 | - | - | - | - | - | - | 1,254 | (1,994) | - | (740) |
| D5 | - | - | - | - | - | - | 94,815 | (1,994) | - | 92,821 |
| C17 | - | 516 | - | - | - | - | - | - | - | 516 |
| Z1 | 180,521 | 2,532 | - | 63,992 | 2,501 | - | 215,005 | (4,495) | - | 460,056 |



董事長：蔣貴發



經理人：黃瑞財



會計主管：張秀如

後附之附註係本報財務報告之一部分。

亞泰金屬工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|--------|--------------------------|------------|------------|
| | 營業活動之淨現金流量 | | |
| A10000 | 本期稅前淨利 | \$ 119,377 | \$ 113,932 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20300 | 預期信用（迴轉利益）減損損失 | (65) | 34 |
| A20100 | 折舊費用 | 8,013 | 6,506 |
| A20200 | 攤銷費用 | 722 | 674 |
| A20900 | 財務成本 | 875 | 2,846 |
| A21200 | 利息收入 | (9,571) | (11,120) |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (9,740) | (9,663) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失 | 128 | - |
| A21900 | 股份基礎給付酬勞成本 | - | 2,016 |
| A23900 | 與子公司之未實現利益 | 1,985 | - |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益） | 14,372 | (14,643) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31125 | 合約資產 | 6,759 | (1,573) |
| A31130 | 應收票據 | 45 | (45) |
| A31150 | 應收帳款 | (11,630) | (34,124) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | (8,419) | 14,330 |
| A31180 | 其他應收款 | 3,793 | (4,333) |
| A31200 | 存 貨 | (48,794) | (245,307) |
| A31230 | 預付款項 | 7,751 | (32) |
| A31240 | 其他流動資產 | 647 | (382) |
| A32125 | 合約負債 | (37,314) | 252,319 |
| A32130 | 應付票據 | (2,001) | 470 |
| A32150 | 應付帳款 | (111,254) | 118,829 |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (17,238) | 16,001 |
| A32180 | 其他應付款 | (4,099) | 10,981 |
| A32200 | 負債準備 | (7,009) | 91 |
| A32230 | 其他流動負債 | (108) | (518) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (635) | (8,184) |
| A33000 | 營運產生之現金 | (103,410) | 209,105 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 108年度 | 107年度 |
|-----------|-----------------|------------|------------|
| A33100 | 收取之利息 | \$ 9,877 | \$ 10,856 |
| A33300 | 支付之利息 | (875) | (2,846) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (21,062) | (4,629) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流(出)入 | (115,470) | 212,486 |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | - | (116,516) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 73,510 | - |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備 | (13,627) | (15,397) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備 | 100 | - |
| B03700 | 存出保證金增加 | (3) | - |
| B03800 | 存出保證金減少 | - | 916 |
| B04500 | 取得無形資產 | (1,183) | - |
| B06500 | 其他金融資產增加 | - | (50,205) |
| B06600 | 其他金融資產減少 | 151,994 | - |
| B07100 | 預付設備款增加 | - | (3,478) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | 210,791 | (184,680) |
| 籌資活動之現金流量 | | | |
| C00100 | 短期借款增加 | - | 99,900 |
| C00200 | 短期借款減少 | (137,700) | - |
| C01700 | 償還長期借款 | - | (905) |
| C04500 | 發放現金股利 | (36,104) | (27,078) |
| C04900 | 庫藏股票買回成本 | - | (15,750) |
| C05100 | 員工購買庫藏股 | - | 15,750 |
| C09900 | 其他(附註二十) | 516 | - |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流(出)入 | (173,288) | 71,917 |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (3,568) | 2,598 |
| EEEE | 現金及約當現金淨(減少)增加 | (81,535) | 102,321 |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 226,366 | 124,045 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 144,831 | \$ 226,366 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒貴銓



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如



附件五

亞泰金屬工業股份有限公司

一〇八年度盈餘分配表

| | 單位:新台幣元 | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 期初未分配盈餘 | | 120,189,204 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | | 1,253,844 |
| 調整後未分配盈餘 | | 121,443,048 |
| 本期淨利 | | 93,561,895 |
| 提列法定盈餘公積(10%) | | (9,356,190) |
| 依法提列特別盈餘公積 | | (1,993,337) |
| 本期可供分配盈餘 | | 203,655,416 |
| 分配項目 | | |
| 股東股息(每股2元)(股數18,052,125股) | (36,104,250) | (36,104,250) |
| 期末未分配盈餘 | | 167,551,166 |

董事長：鄒貴銓



總經理：黃源財



會計主管：梁秀如



附件六

亞泰金屬工業股份有限公司

股東會議事規則修正條文對照表

| 修正辦法條文 | 現行辦法條文 | 修正說明 |
|--|--|---|
| <p>第三條 第一、二項略。 本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。 <u>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第185第1項各款、證券交易法第26條之1、第43條之6、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一與第六十條之二事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</u> <u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u> 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書</p> | <p>第三條 第一、二項略。 本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。 選任或解任董事、變更章程、公司解散、合併、分割或公司法第185第1項各款、證券交易法第26條之1、第43條之6、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一與第六十條之二事項應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> | <p>配合107年起上市上櫃公司全面採行電子投票，修正第三項。 配合公司法第一百七十二條第五項修正，修正第四項。 配合107年8月6日經商字第10702417500號函，增訂本條第五項。</p> |

| 修正辦法條文 | 現行辦法條文 | 修正說明 |
|--|---|---|
| <p>面向本公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。<u>但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</u>另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式、受理處所及受理期間</u>；其受理期間不得少於十日。</p> | <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p> <p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> | <p>項次修正為第六項，並配合新修正公司法第一百七十二條之一第一項及增訂第五項，修正相關文字。</p> <p>項次修正為第七項，並配合公司法第一百七十二條之一第二項修正。</p> |
| <p>第十條（議案討論）</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案(包括臨時動議及原議案修正)</u>均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項略。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表</p> | <p>第十條（議案討論）</p> <p>股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p> <p>第二至三項略。</p> <p>主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。</p> | <p>配合 107 年起上市上櫃公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，修正第一項。</p> |

| 修正辦法條文 | 現行辦法條文 | 修正說明 |
|---|--|--|
| <p><u>決，並安排適足之投票時間。</u></p> | | <p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，修正第四項。</p> |
| <p>第十五條（會議紀錄及簽署事項） 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（<u>包含統計之權數</u>）記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>第十五條（會議紀錄及簽署事項） 第一、二項略。 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之概要及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。</p> | <p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議修正第三項。</p> |
| <p>修訂紀錄更新。</p> | <p>—</p> | <p>更新版次、日期及修訂紀錄。</p> |