

亞泰金屬工業股份有限公司

110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 08 月 26 日(星期四)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 13,147,256 股，佔本公司已發行股份總數 21,000,125 股之 62.60%。

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、發言人副總江衍謙
財會主管梁秀如、松昀法律事務所謝清傑律師

主席：鄒貴銓

紀錄：沈香紅



壹、宣布開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

第一案

案由：本公司一〇九年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：一〇九年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，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：一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司民國一〇九年度員工及董事酬勞案業經民國 110 年 3 月 24 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 3,018,966 元及董事酬勞新台幣 3,018,966 元，均以現金方式發放。

其他報告事項

案由：本公司發行 110 年國內第一次有擔保轉換公司債情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司經民國 110 年 3 月 24 日及 5 月 12 日之董事會決議辦理募集與發行 110 年國內第一次有擔保轉換公司債，發行總金額為新台幣參億零陸佰萬元整，業經金融監督管理委員會 110 年 5 月 18 日金管證發字第 1100341825 號函同意申報生效，並自 110 年 6 月 10 日開始櫃檯買賣。

2. 發行情形如下：

債券名稱	亞泰金屬工業股份有限公司國內第一次有擔保轉換公司債
發行日期	民國 110 年 6 月 10 日
發行期間	發行期間為三年，自民國 110 年 6 月 10 日發行，至民國 113 年 6 月 10 日到期

每張面額	新臺幣壹拾萬元整
發行張數	參仟張
發行總額	發行總面額為新台幣參億元整，依票面金額 102%發行，發行總金額為新臺幣參億零陸佰萬元整
票面利率	0%
擔保情形	委託玉山商業銀行股份有限公司擔任保證人
轉換價格	本轉換公司債發行時之轉換價格定為每股新臺幣 55.90 元
資金用途及運用計劃	興建廠房及購置機器設備
債權人之受託人	台新國際商業銀行股份有限公司
償還方式	於本轉換公司債到期時，按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇九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 109 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 109 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三。

3. 敬請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	83,076	20	1,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,146,202	20	1,034
比例	99.99%	0.00%	0.01%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇九年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇九年度盈餘分派表，請參閱附件四。

2. 依目前流通在外股數，每股配發現金股利新台幣 2.5 元，預計發放總金額為新台幣 52,500,313 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：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	83,076	20	1,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,146,202	20	1,034
比例	99.99%	0.00%	0.01%

本案照原案表決通過。

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 108 年 12 月 31 日金管證發字第 1080339900 號函，修正「股東會議事規則參考範例」部分條文辦理。

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，請參閱附件五。

決議：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	82,076	1,020	1,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,145,202	1,020	1,034
比例	99.98%	0.01%	0.01%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：修訂「衍生性商品交易管理辦法」案，敬請 審議。

說明：1. 為使公司制度落實運作，修訂本公司「衍生性商品交易管理辦法」部分條文。

2. 修訂本公司「衍生性商品交易管理辦法」部分條文對照表，請參閱附件六。

決議：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	79,076	1,020	4,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,142,202	1,020	4,034
比例	99.96%	0.01%	0.03%

本案照原案表決通過。

第三案

董事會 提

案由：修訂「取得或處分資產處理程序」案，敬請 審議。

說明：1. 為使本公司制度落實運作，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂後條文對照表，請參閱附件七。

決議：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	82,076	1,020	1,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,145,202	1,020	1,034
比例	99.98%	0.01%	0.01%

本案照原案表決通過。

第四案

董事會提

案由：修訂「資金貸與他人作業管理辦法」案，敬請 審議。

說明：1. 本公司依證券交易法規定設置審計委員會，並修訂「資金貸與他人作業管理辦法」部分條文。

2. 修訂本公司「資金貸與他人作業管理辦法」部分條文，修訂後條文對照表，請參閱附件八。

決議：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	82,076	1,020	1,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,145,202	1,020	1,034
比例	99.98%	0.01%	0.01%

本案照原案表決通過。

第五案

董事會提

案由：修訂「公司章程」案，敬請 審議。

說明：1. 依據公司法第 240 條及第 241 條規定，公開發行股票之公司，得以章程授權董事會以現金分配股息及紅利及授權董事會以現金分派法定盈餘公積及資本公積，本公司修訂公司章程部分條文。

2. 本公司章程修訂條文對照表，請參閱附件九。

決議：表決時出席股東表決權數 13,147,256 權。

項目	贊成權數	反對權數	無效及棄權權數
電子投票	82,076	1,020	1,034
現場投票	13,063,126	0	0
合計權數	13,145,202	1,020	1,034
比例	99.98%	0.01%	0.01%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 10 時 27 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

民國一〇九年度

感謝各位股東在過去的一年，對亞泰金屬的鼎力支持，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！

本公司為專業生產高精密軟性材料捲對捲(R2R)塗佈設備製造商，以研發、銷售塗佈設備及提供周邊配套工程與售後服務為主，目前塗佈設備應用涵蓋銅箔基板、軟性銅箔基板、被動元件、太陽能背板及光學膜等製程，更拓展多元化領域布局，持續提升 CCL 含浸設備性能(1000 電子級超薄玻纖布、高頻等 5G 應用)，以及其他應用於軟板(FCCL)、被動元件、奈米銀絲觸控、碳纖維及光學領域等高附加價值塗佈設備，為公司及股東創造最大的利益。

一〇九年度營運成果及一一〇年度營業計畫規劃報告如下：

一、營運概況

(一) 營業計畫實施成果

本公司業已於一〇九年十二月一日掛牌上櫃，一百零九年度合併營收為新台幣 969,462 仟元，營業利益新台幣 132,014 仟元，均較前一年度成長；而在獲利上，隨著營業額上揚，一百零九年度營業利益較前一年度增 17,009 仟元，成長幅度 14.79%，合併稅後淨利為 73,578 仟元。

單位：新台幣仟元

項目	一百零九年度		一百零八年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	969,462	100	779,033	100.00	190,429	24.44
營業毛利	240,482	24.81	222,967	28.62	17,515	7.86
營業利益	132,014	13.62	115,005	14.76	17,009	14.79
稅前淨利	97,743	10.05	120,204	15.43	-22,731	18.69
稅後淨利	73,578	7.59	93,561	12.01	-19,983	21.36
每股盈餘(元)		4.02		5.18		

(二) 預算執行情形

本公司一百零九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	一百零九年度	一百零八年度
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		4.70	7.01
	股東權益報酬率(%)		12.98	21.69
	佔實收資本比率(%)	營業利益	62.86	63.71
		稅前純益	46.54	66.59
	純益率(%)		7.59	12.01
	每股盈餘(元)		4.02	5.18

(四) 研究發展狀況

本公司以高精密製程設備的開發、設計、製造、安裝及售後服務能力，與具有高度的機電整合及優異塗佈貼合相關領域技術，於塗佈應用市場上擁有競爭之優勢，茲說明本公司民國 109 年度具體研發成果：

1. 既有設備性能提升：

Treater(含浸機)及 MLCC(陶瓷漿塗佈)生產基材規格之提升與單機採用潔淨室等級設計材質之創新。

2. 既有設備創新：

Treater(含浸機)雙層蓄布機開發與運用、MLCC(陶瓷漿塗佈)，供膠模式改變，提升塗佈均勻性等。

3. 研發量產：

奈米銀絲塗佈、不銹鋼熱板及雙鋼帶熱壓機等量產。

4. 研發方向：

4.1 Treater 設備性能提升(成功量產 1000 系列產品)。

4.2 Treater 設備創新(成功開發不銹鋼與潔淨室設備)。

4.3 相關塗佈產業設備延伸，銅箔後處理機、銅箔表面粗化及防銹設備研發。

4.4 相關塗佈產業設備延伸電子級玻纖布一次退漿設備。

4.5 相關塗佈產業設備延伸(FCCL 高溫黃化設備)已開發且售出高溫接布台(350 度 C)。

二、110 年度營業計畫概要

(一) 經營方針與重要產銷策略：

展望未來，亞泰金屬將以多元化市場拓展為首要任務，並持續強化公司核心技術能力，除提高市場競爭力，更積極拓展 5G 市場，與舊有客戶持續發展符合市場之產品，開發潛在客戶並基於互惠互利的共創雙贏。

本公司為挹注新的營運與獲利成長動能，在發展策略的規劃上將持續深化以下方向：

1. 研發端：

在既有的含浸設備領域內持續深耕，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.持續優化產品成本：

優化生產效率及產能，以有效降低設備成本。

3.市場拓展面：

對歐美市場積極行銷推廣與拓展策略聯盟，面對塗佈設備的新應用領域與新市場持續擴大計畫。

(二) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

對於外部競爭、法規及總體經濟環境影響說明如下

- 1.外部競爭:本公司在卓越的經營團隊及先進的研發技術帶領下，以優於業界的技術、高品質的服務與超前的布局，超前於同業。
- 2.法規規定:依政府對上市櫃公司之公司治理相關辦法，本公司積極配合政府相關規定以落實公司治理的精神，並提供公司決策與營運的品質。
- 3.總體經濟影響:隨著中美貿易戰不斷的變化及對應世界經濟環境的改變本公司對此調整市場的布局並對匯率的變化進行有效的因應與運作。

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與達成公司成長的願景，讓股東與員工共享豐沛的營運成果。

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一百零九年度營業報告書、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一一零年股東常會

審計委員會

召集人：魏章發



中 華 民 國 一 一 零 年 三 月 二 十 四 日

Deloitte

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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 109 年度合併營業收入為 969,462 仟元，合併營業收入成長率達 24%，其中主要客戶佔合併營業收入 99%。由於亞泰集團之合併營業收入有單筆金額重大，且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，因此本會計師評估主要客戶中應收帳款周轉天數較長者，其收入認列時點有顯著風險，並決定列為關鍵查核事項。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 109 及 108 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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

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 109 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

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日	
		全 額	%	全 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 61,348	3	\$ 179,154	14
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及七)	291,195	15	41,972	3
1140	合約資產-流動(附註四、五及二二)	8,903	1	12,657	1
1150	應收票據(附註四、五、八及二二)	2,633	-	7,128	1
1170	應收帳款(附註四、五、八及二二)	339,663	18	167,183	13
1200	其他應收款(附註四及八)	5,857	-	866	-
130X	存貨(附註四及九)	573,487	29	555,337	45
1410	預付款項(附註十五)	45,045	2	9,800	1
1476	其他金融資產-流動(附註四、十四及三一)	350,475	18	71,053	6
11XX	流動資產總計	1,678,606	86	1,045,150	84
	非流動資產				
1560	合約資產-非流動(附註四、五及二二)	1,680	-	204	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及三一)	254,805	13	185,337	15
1755	使用權資產(附註四及十二)	3,303	-	4,700	-
1821	其他無形資產(附註四及十三)	1,411	-	1,982	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	16,399	1	10,003	1
1900	其他非流動資產(附註四及十五)	5,604	-	137	-
15XX	非流動資產總計	283,202	14	202,363	16
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,961,808	100	\$ 1,247,513	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六及三一)	\$ 223,162	11	\$ 42,200	3
2130	合約負債-流動(附註四及二二)	683,730	35	510,804	41
2150	應付票據(附註十七)	232	-	201	-
2170	應付帳款(附註十七)	297,368	15	155,215	13
2219	其他應付款(附註十八)	46,956	3	40,106	3
2250	本期所得稅負債(附註四及二四)	19,300	1	16,894	1
2250	負債準備-流動(附註四及十九)	7,900	1	5,913	1
2280	租賃負債-流動(附註四及十二)	2,681	-	2,186	-
2399	其他流動負債(附註十八)	231	-	55	-
21XX	流動負債總計	1,281,560	66	773,574	62
	非流動負債				
2550	負債準備-非流動(附註四及十九)	2,090	-	2,088	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	537	-	4,809	1
2580	租賃負債-非流動(附註四及十二)	1,061	-	3,044	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二十)	2,554	-	3,942	-
25XX	非流動負債總計	6,242	-	13,883	1
2XXX	負債總計	1,287,802	66	787,457	63
	歸屬於本公司業主之權益(附註二一)				
	股 本				
3110	普通股股本	210,001	11	180,521	14
3200	資本公積	147,899	7	2,532	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	73,348	4	63,992	5
3320	特別盈餘公積	4,495	-	2,501	-
3350	未分配盈餘	241,738	12	215,005	18
3300	保留盈餘總計	319,581	16	281,498	23
3400	其他權益	(3,475)	-	(4,495)	-
31XX	本公司業主權益總計	674,006	34	460,056	37
3XXX	權益總計	674,006	34	460,056	37
	負債及權益總計	\$ 1,961,808	100	\$ 1,247,513	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銘



經理人：黃源財



會計主管：洪秀如



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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及二二)	\$ 969,462	100	\$ 779,033	100
5000	營業成本 (附註九及二三)	(728,980)	(75)	(556,066)	(71)
5900	營業毛利	240,482	25	222,967	29
	營業費用 (附註二三)				
6100	推銷費用	(17,103)	(2)	(18,776)	(3)
6200	管理費用	(65,785)	(7)	(62,967)	(8)
6300	研究發展費用	(25,349)	(2)	(26,284)	(3)
6450	預期信用 (減損損失) 迴 轉利益 (附註八)	(231)	-	65	-
6000	營業費用合計	(108,468)	(11)	(107,962)	(14)
6900	營業淨利	132,014	14	115,005	15
	營業外收入及支出 (附註四及 二三)				
7100	利息收入	5,223	-	10,452	1
7010	其他收入	554	-	494	-
7020	其他利益及損失	(37,747)	(4)	(4,572)	(1)
7050	財務成本	(2,301)	-	(1,175)	-
7000	營業外收入及支出合 計	(34,271)	(4)	5,199	-
7900	稅前淨利	97,743	10	120,204	15
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	(24,165)	(2)	(26,643)	(3)
8200	本年度淨利	73,578	8	93,561	12

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	\$ 761	-	\$ 1,567	-
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅	(152)	-	(313)	-
8310		<u>609</u>	<u>-</u>	<u>1,254</u>	<u>-</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	1,275	-	(2,492)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(255)	-	498	-
8360		<u>1,020</u>	<u>-</u>	<u>(1,994)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)合計	<u>1,629</u>	<u>-</u>	<u>(740)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 75,207</u>	<u>8</u>	<u>\$ 92,821</u>	<u>12</u>
	每股盈餘(附註二五)				
9710	基 本	<u>\$ 4.02</u>		<u>\$ 5.18</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.00</u>		<u>\$ 5.16</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銓



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如





亞泰證券股份有限公司及子公司
 民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

款	保 留 盈 餘				其 他 積 累 項 目		總 額
	本 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	盈 餘 公 積 金	未 分 配 盈 餘	外 幣 換 算 差 異	未 分 配 盈 餘	
\$ 180,521	\$ 2,016	\$ 54,944	\$ -	\$ 167,883	(\$ 2,501)	\$ -	\$ 402,823
-	-	9,048	-	(9,048)	-	-	-
-	-	-	2,501	(2,501)	-	-	-
-	-	-	-	(36,104)	-	(36,104)	(36,104)
-	-	-	-	93,561	-	93,561	93,561
-	-	-	-	1,254	(1,994)	(740)	(740)
-	-	-	-	94,815	(1,994)	92,821	92,821
-	516	-	-	-	-	516	516
180,521	2,532	63,992	2,501	215,005	(4,495)	460,056	460,056
-	-	9,356	-	(9,356)	-	-	-
-	-	-	1,994	(1,994)	-	-	-
-	-	-	-	(36,104)	-	(36,104)	(36,104)
29,480	144,854	-	-	-	-	174,334	174,334
-	242	-	-	-	-	242	242
-	-	-	-	73,578	-	73,578	73,578
-	-	-	-	609	1,020	1,629	1,629
-	-	-	-	74,187	1,020	75,207	75,207
-	271	-	-	-	-	271	271
\$ 210,001	\$ 147,899	\$ 73,548	\$ 4,495	\$ 241,738	(\$ 3,475)	\$ 674,006	\$ 674,006

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



經理人：黃滿財



會計主管：張秀如

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 97,743	\$ 120,204
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	11,626	11,060
A20200	攤銷費用	667	749
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	231	(65)
A20900	財務成本	2,301	1,175
A21200	利息收入	(5,223)	(10,452)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	83	128
A21900	股份基礎給付酬勞成本	242	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	246	-
A24100	未實現外幣兌換損失	34,541	14,120
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	2,278	4,270
A31130	應收票據	4,495	(7,083)
A31150	應收帳款	(178,089)	(23,110)
A31180	其他應收款	(5,095)	3,874
A31200	存 貨	(18,396)	(114,917)
A31230	預付款項	(35,245)	17,501
A31240	其他流動資產	-	647
A32125	合約負債	172,926	(15,627)
A32130	應付票據	31	(2,001)
A32150	應付帳款	142,154	(101,379)
A32180	其他應付款	3,608	(3,377)
A32200	負債準備	1,970	(6,660)
A32230	其他流動負債	176	(108)
A32240	淨確定福利負債	(627)	(635)
A33000	營運產生之現金流入(出)	232,643	(111,686)
A33100	收取之利息	5,327	10,758
A33300	支付之利息	(2,301)	(1,175)
A33500	支付之所得稅	(32,834)	(22,997)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>202,835</u>	<u>(125,100)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108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	(\$ 258,582)	\$ -
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	(78,744)	(13,627)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	84	100
B03700	存出保證金增加	(5,595)	(3)
B04500	取得無形資產	(95)	(1,282)
B06500	其他金融資產增加	(296,527)	-
B06600	其他金融資產減少	-	151,994
BBBB	投資活動之現金流(出)入	(639,459)	210,692
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	180,962	-
C00200	短期借款減少	-	(137,700)
C04020	租賃本金償還	(2,213)	(1,620)
C04500	發放現金股利	(36,104)	(36,104)
C04600	現金增資	177,334	-
C09900	其他(附註二一)	271	516
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	320,250	(174,908)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,432)	(6,060)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(117,806)	(95,376)
E00100	年初現金及約當現金餘額	179,154	274,530
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 61,348	\$ 179,154

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 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 109 年度營業收入為 762,263 仟元，營業收入成長率達 16%，其中主要客戶佔營業收入 98%。由於亞泰金屬工業股份有限公司之營業收入有單筆金額重大，且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，因此本會計師評估主要客戶中應收帳款周轉天數較長者，其收入認列時點有顯著風險，並決定列為關鍵查核事項。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）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

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 109 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



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



亞齊金業工業股份有限公司

109年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108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)	\$ 33,279	2	\$ 144,831	13
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及七)	291,195	16	41,972	4
1140	合約資產-流動(附註四、五及二二)	8,524	1	8,709	1
1150	應收票據(附註四、五、八及二二)	15	-	-	-
1170	應收帳款(附註四、五、八及二二)	242,862	14	141,959	13
1180	應收帳款-關係人(附註四、五、二二及三十)	209	-	8,286	1
1200	其他應收款(附註四及八)	5,633	-	807	-
130X	存貨(附註四及九)	470,780	26	442,213	39
1410	預付款項(附註四及十五)	38,376	2	2,167	-
1476	其他金融資產-流動(附註四、十四及三一)	350,475	20	71,053	6
11XX	流動資產總計	1,441,348	81	861,997	77
非流動資產					
1550	採用權益法之投資(附註四、十及三十)	74,495	4	62,234	6
1560	合約資產-非流動(附註四、五及二二)	1,680	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一、三十及三一)	252,965	14	183,763	16
1755	使用權資產(附註四及十二)	648	-	-	-
1821	其他無形資產(附註四及十三)	1,373	-	1,913	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	11,698	1	6,892	1
1900	其他非流動資產(附註四及十五)	5,604	-	137	-
15XX	非流動資產總計	348,463	19	254,939	23
1000	資 產 總 計	\$ 1,789,811	100	\$ 1,116,936	100
負債及權益					
流動負債					
2100	短期借款(附註十六及三一)	\$ 223,162	12	\$ 42,200	4
2130	合約負債-流動(附註四及二二)	574,461	32	423,097	38
2150	應付票據(附註十七)	232	-	201	-
2170	應付帳款(附註十七)	242,807	14	126,020	11
2180	應付帳款-關係人(附註三十)	8,405	1	841	-
2200	其他應付款(附註十八)	35,832	2	31,668	3
2230	本期所得稅負債(附註四及二四)	17,956	1	16,515	1
2280	租賃負債-流動(附註四及十二)	227	-	-	-
2250	負債準備-流動(附註四及十九)	6,890	-	5,444	1
2399	其他流動負債(附註十八)	231	-	55	-
21XX	流動負債總計	1,110,203	62	646,041	58
非流動負債					
2550	負債準備-非流動(附註四及十九)	2,090	-	2,088	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	537	-	4,809	1
2580	租賃負債-非流動(附註四及十二)	421	-	-	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及二十)	2,554	-	3,942	-
25XX	非流動負債總計	5,602	-	10,839	1
2000	負債總計	1,115,805	62	656,880	59
權益(附註二一)					
股本					
3110	普通股股本	210,001	12	180,521	16
3200	資本公積	147,899	8	2,532	-
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	73,348	4	63,992	6
3320	特別盈餘公積	4,495	-	2,501	-
3350	未分配盈餘	241,738	14	215,005	19
3300	保留盈餘總計	319,581	18	281,498	25
3400	其他權益	(3,475)	-	(4,495)	-
3000	權益總計	674,006	38	460,056	41
負債及權益總計		\$ 1,789,811	100	\$ 1,116,936	100

後附之附註係本 財務報告之一部分。

董事長：鄧資欽



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 109 年及 108 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		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四、二二及三十)	\$ 762,263	100	\$ 654,525	100
5000	營業成本 (附註九、二三及三十)	(545,068)	(71)	(451,508)	(69)
5900	營業毛利	217,195	29	203,017	31
5910	未實現銷貨利益 (附註三十)	-	-	(1,985)	-
5920	已實現銷貨利益	1,985	-	-	-
	營業費用 (附註二三)				
6100	推銷費用	(15,151)	(2)	(16,310)	(3)
6200	管理費用	(58,210)	(8)	(53,457)	(8)
6300	研究發展費用	(25,349)	(3)	(26,284)	(4)
6450	預期信用 (減損損失)				
	迴轉利益 (附註八)	(231)	-	65	-
6000	營業費用合計	(98,941)	(13)	(95,986)	(15)
6900	營業淨利	120,239	16	105,046	16
	營業外收入及支出 (附註四及二三)				
7100	利息收入	4,742	1	9,571	1
7010	其他收入	464	-	467	-
7020	其他利益及損失	(37,760)	(5)	(4,572)	(1)
7050	財務成本	(2,091)	-	(875)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額	9,001	1	9,740	2
7000	營業外收入及支出合計	(25,644)	(3)	14,331	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 94,595	13	\$ 119,377	18
7950	所得稅費用(附註四及二四)	(21,017)	(3)	(25,816)	(4)
8200	本年度淨利	<u>73,578</u>	<u>10</u>	<u>93,561</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	761	-	1,567	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(152)	-	(313)	-
8310		<u>609</u>	<u>-</u>	<u>1,254</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	1,275	-	(2,492)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	(255)	-	498	-
8360		<u>1,020</u>	<u>-</u>	<u>(1,994)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>1,629</u>	<u>-</u>	<u>(740)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 75,207</u>	<u>10</u>	<u>\$ 92,821</u>	<u>14</u>
	每股盈餘(附註二五)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 4.02</u>		<u>\$ 5.18</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.00</u>		<u>\$ 5.16</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





亞全食品工業股份有限公司
總經理 蔡秀如

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	108 年 1 月 1 日餘額	本 資 本	公 積 金	法 定 盈 餘 公 積 金	留 存 盈 餘 公 積 金	特 別 盈 餘 公 積 金	分 配 盈 餘	其 他 權 益 項 目	總 額
A1	180,521	2,016	54,944				167,943		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
B1			9,356				(9,356)		
B3					1,994		(1,994)		
B5							(36,104)		(36,104)
E1	29,480	144,854							174,334
N1		242							242
D1							73,578		73,578
D3							609	1,020	1,629
D5							74,187	1,020	75,207
C17		271							271
Z1	210,001	147,892	73,348		4,495		241,738	(5,347)	674,006

後附之附註係本管理層財務報告之一部分。

董事長：蔡秀如



經理人：黃源財



會計主管：蔡秀如



亞泰金屬工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 94,595	\$ 119,377
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,640	8,013
A20200	攤銷費用	635	722
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	231	(65)
A20900	財務成本	2,091	875
A21200	利息收入	(4,742)	(9,571)
A22400	採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資利益之份額	(9,001)	(9,740)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	99	128
A21900	股份基礎給付酬勞成本	242	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	246	-
A23900	與子公司之未實現利益	-	1,985
A24000	與子公司之已實現利益	(1,985)	-
A24100	未實現外幣兌換損失	34,374	14,372
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(1,495)	6,759
A31130	應收票據	(15)	45
A31150	應收帳款	(106,513)	(11,630)
A31160	應收帳款—關係人	8,261	(8,419)
A31180	其他應收款	(4,930)	3,793
A31200	存 貨	(28,813)	(48,794)
A31230	預付款項	(36,209)	7,751
A31240	其他流動資產	-	647
A32125	合約負債	151,364	(37,314)
A32130	應付票據	31	(2,001)
A32150	應付帳款	116,786	(111,254)
A32160	應付帳款—關係人	7,556	(17,238)
A32180	其他應付款	922	(4,099)
A32200	負債準備	1,448	(7,009)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度
A32230	其他流動負債	\$ 176	(\$ 108)
A32240	淨確定福利負債	(627)	(635)
A33000	營運產生之現金	233,367	(103,410)
A33100	收取之利息	4,846	9,877
A33300	支付之利息	(2,091)	(875)
A33500	支付之所得稅	(29,061)	(21,062)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>207,061</u>	<u>(115,470)</u>
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	(258,582)	-
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	(77,533)	(13,627)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	100
B03700	存出保證金增加	(5,595)	(3)
B04500	取得無形資產	(95)	(1,183)
B06500	其他金融資產增加	(296,527)	-
B06600	其他金融資產減少	-	151,994
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(638,332)</u>	<u>210,791</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	180,962	-
C00200	短期借款減少	-	(137,700)
C04020	租賃本金償還	(38)	-
C04500	發放現金股利	(36,104)	(36,104)
C04600	現金增資	177,334	-
C09900	其他(附註二一)	271	516
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>322,425</u>	<u>(173,288)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(2,706)</u>	<u>(3,568)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(111,552)	(81,535)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>144,831</u>	<u>226,366</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 33,279</u>	<u>\$ 144,831</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銓



經理人：黃源財



會計主管：梁秀如



附件四

亞泰金屬工業股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		167,551,166
本期淨利	73,577,019	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	608,405	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		74,185,424
提列法定盈餘公積(10%)		(7,418,542)
迴轉依法提列特別盈餘公積		1,019,567
本期可供分配盈餘		235,337,615
分配項目		
股東股息(每股2.5元)(股數21,000,125股)	(52,500,313)	(52,500,313)
期末未分配盈餘		182,837,302
費用化		
1.員工紅利		(3,018,966)
2.董監酬勞		(3,018,966)
合計		(6,037,932)

董事長：鄒貴銓



總經理：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

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（股東會召集及開會通知）</p> <p>第一、二、三項略。</p> <p>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。</p> <p>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條第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。</p>	<p>第三條（股東會召集及開會通知）</p> <p>第一、二、三項略。</p> <p>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。</p> <p>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條第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。</p>	<p>以下各項修改部分，係依櫃檯買賣中心中華民國110年2月9日函文(證櫃監字第11000519042號)進行辦法修訂。</p> <p>配合條文規範調整公告方式。</p>
<p>第九條（股東會出席股數之計算與開會）</p> <p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延</p>	<p>第九條（股東會出席股數之計算與開會）</p> <p>第一項略。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。</p>

<p>後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第175條第1項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>以下略。</p>	<p>時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第175條第1項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>以下略。</p>	
<p>第十四條（選舉事項）</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果^一，<u>包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p>以下略。</p>	<p>第十四條（選舉事項）</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果^一</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第189條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p> <p>以下略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。</p>
<p>修訂紀錄更新。</p>	<p>-</p>	<p>增列修正日期。</p>

附件六

亞泰金屬工業股份有限公司

衍生性商品交易管理辦法修正條文對照表

修正辦法條文	現行辦法條文	修正說明
<p>第三條 交易原則與方針 本公司從事衍生性商品交易僅得，應以規避營業所產生之匯兌風險為主要目的。</p>	<p>第三條 交易原則與方針 本公司從事衍生性商品交易僅得以規避營業所產生之匯兌風險為主要目的，<u>不可從事非避險性質之交易。</u></p>	<p>考量公司需求，修訂原辦法訂定限制。 註：同核決權限規範，從事衍生性商品交易需董事會授權。</p>
<p>第七條 交易額度及損失上限 (一)外幣之遠期外匯交易契約總額不得超過公司實際進出口之外幣需求總額；外幣選擇權之交易以市價評估時，可能被要求履約選擇權之交易契約總額不得超過美金伍佰萬元。 (二)從事衍生性商品交易，個別契約損失上限不得逾個別契約金額之百分之二十，<u>全部損失金額上限為 100 萬美元</u>；如逾上述損失上限時，應立即向董事長報告，並採取必要之因應措施。</p>	<p>第七條 交易額度及損失上限 (一)外幣之遠期外匯交易契約總額不得超過公司實際進出口之外幣需求總額；外幣選擇權之交易以市價評估時，可能被要求履約選擇權之交易契約總額不得超過美金伍佰萬元。 (二)從事衍生性商品交易，個別契約損失上限不得逾個別契約金額之百分之二十；如逾上述損失上限時，應立即向董事長報告，並採取必要之因應措施。</p>	<p>依公開發行公司取得或處分資產處理準則規範，訂定從事衍生性商品交易之全部契約損失上限金額。</p>
<p>修訂紀錄更新。</p>	<p>-</p>	<p>依內控修訂規範更新版次、日期及修訂紀錄。</p>

附件七

亞泰金屬工業股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正辦法條文	現行辦法條文	修正說明
<p>第七條：核決權限</p> <p>本公司取得或處分資產凡逾新台幣一仟萬元或逾實收資本額百分之十者，均須經<u>審計委員會同意及董事會議決通過，始得為之。</u>惟<u>董事會得授權董事長處理，事後再提報董事會追認，且年度預算經董事會核定之資本支出預算不在此限。</u>如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人<u>審計委員會成員</u>，已設置獨立董事者，並應充分考量各獨立董事之意見，將其同意或反對之意見與理由列入會議記錄；但未逾新台幣一仟萬元或實收資</p>	<p>第七條：核決權限</p> <p>本公司取得或處分資產凡逾新台幣一仟萬元或逾實收資本額百分之十者，須經董事會議決通過，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，應將董事異議資料送各監察人，已設置獨立董事者，並應充分考量獨立董事之意見，將其同意或反對之意見與理由列入會議記錄；但未逾新台幣一仟萬元或實收資本額之百分之十者，悉依本公司核決權限規定核准後，方得為之。</p>	<p>考量目前建廠支出效益評估現況，資本支出約151,000,000元，為使建廠作業能夠順利並及時展開各項作業，擬修訂辦法授權董事長處理相關作業。</p>

修正辦法條文	現行辦法條文	修正說明
<p>本額之百分之十者，悉依本公司核決權限規定核准後，方得為之。</p>		
<p>修訂紀錄更新。</p>	<p>-</p>	<p>依內控修訂規範更新版次、日期及修訂紀錄。</p>

附件八

亞泰金屬工業股份有限公司

資金貸與他人作業管理辦法修正條文對照表

修正辦法條文	現行辦法條文	修正說明
修訂辦法內文提及"XX部"改為"XX單位"。	以現行部門名稱呈現。	避免公司處級以下(不含處級)組織架構異動、部門名稱調整、整併或新增時,即需召開董事會(審計委員會)審議修訂,酌作文字修正。
<p>第二條：本公司資金貸與之對象、貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該公開發行公司從事資金貸與，不受前款之限制。<u>惟資金貸與總額及個別融資金額均不得超過貸與公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限，貸與期間自借款日起最長以不超過三年為限(如分批動用則依動用日起算)。</u></p>	<p>第二條：本公司資金貸與之對象、貸與總額及個別對象之限額：</p> <p>三、本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對該公開發行公司從事資金貸與，不受前款之限制。<u>但仍應訂定資金貸與總額及個別對象之限額，並應明訂資金貸與期限。</u></p>	配合會計師建議及金管證審字第1080304826號函釋，公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，仍應明訂資金貸與期限，酌參考會計師建議作文字修正。
修訂記錄更新。	-	依內控修訂規範更新版本、日期及修訂紀錄。

附件九

亞泰金屬工業股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

修正後條文	現行條文	修正說明
<p>第三十三條之一</p> <p>本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。</p>	無	依公司法第 240 條規定及配合公司實際需要。
<p>第三十三條之二</p> <p>本公司無虧損時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將法定盈餘公積(超過實收資本額百分之二十五之部分)及符合公司法規定之資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。</p>	無	依公司法第 241 條規定及配合公司實際需要。
<p>第三十六條</p> <p>本章程訂立於民國六十二年九月廿五日。</p> <p>第一次修正於民國六十四年六月九日。</p> <p>第二次修正於民國六十八年五月廿日。</p> <p>第三次修正於民國七十年六月廿九日。</p> <p>第四次修正於民國七十五年八月十六日。</p> <p>第五次修正於民國七十八年九月十三日。</p> <p>第六次修正於民國八十年九月十日。</p> <p>第七次修正於民國八十四年八月十五日。</p> <p>第八次修正於民國八十四年十月卅日。</p>	<p>第三十六條</p> <p>本章程訂立於民國六十二年九月廿五日。</p> <p>第一次修正於民國六十四年六月九日。</p> <p>第二次修正於民國六十八年五月廿日。</p> <p>第三次修正於民國七十年六月廿九日。</p> <p>第四次修正於民國七十五年八月十六日。</p> <p>第五次修正於民國七十八年九月十三日。</p> <p>第六次修正於民國八十年九月十日。</p> <p>第七次修正於民國八十四年八月十五日。</p> <p>第八次修正於民國八十四年十月卅日。</p>	增列修正日期。

修正後條文	現行條文	修正說明
<p>第九次修正於民國八十五年七月六日。</p> <p>第十次修正於民國八十六年六月十二日。</p> <p>第十一次修正於民國八十七年四月七日。</p> <p>第十二次修正於民國八十八年三月四日。</p> <p>第十三次修正於民國九十年九月廿八日。</p> <p>第十四次修正於民國九十三年四月十五日。</p> <p>第十五次修正於民國九十八年八月卅一日。</p> <p>第十六次修正於民國九十八年十二月十一日。</p> <p>第十七次修正於民國一〇〇年六月卅日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇一年十一月卅日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇二年十二月十三日。</p> <p>第二十次修正於民國一〇三年十二月一日。</p> <p>第二十一次修正於民國一〇五年二月二十三日。</p> <p>第二十二次修正於民國一〇五年六月二十七日。</p> <p>第二十三次修正於民國一〇六年八月十四日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇七年五月九日。</p> <p>第二十五次修正於民國一〇七年十一月三十日。</p> <p>第二十六次修正於民國一〇八年四月三十日。</p> <p>第二十七次修正於民國一一〇年八月二十六日。</p>	<p>第九次修正於民國八十五年七月六日。</p> <p>第十次修正於民國八十六年六月十二日。</p> <p>第十一次修正於民國八十七年四月七日。</p> <p>第十二次修正於民國八十八年三月四日。</p> <p>第十三次修正於民國九十年九月廿八日。</p> <p>第十四次修正於民國九十三年四月十五日。</p> <p>第十五次修正於民國九十八年八月卅一日。</p> <p>第十六次修正於民國九十八年十二月十一日。</p> <p>第十七次修正於民國一〇〇年六月卅日。</p> <p>第十八次修正於民國一〇一年十一月卅日。</p> <p>第十九次修正於民國一〇二年十二月十三日。</p> <p>第二十次修正於民國一〇三年十二月一日。</p> <p>第二十一次修正於民國一〇五年二月二十三日。</p> <p>第二十二次修正於民國一〇五年六月二十七日。</p> <p>第二十三次修正於民國一〇六年八月十四日。</p> <p>第二十四次修正於民國一〇七年五月九日。</p> <p>第二十五次修正於民國一〇七年十一月三十日。</p> <p>第二十六次修正於民國一〇八年四月三十日。</p>	