

# 亞泰金屬工業股份有限公司

## 113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 06 月 25 日(星期二)上午十時整

地點：桃園市中壢區民權路 398 號 3 樓（古華花園飯店）

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數共計 18,554,287 股，占本公司已發行股份總數 26,884,177 股之 69.01%。

出席董事：鄒貴銓董事長、黃源財董事、林澤銘董事、張榮銘獨立董事(審計委員會召集人)、郭登富獨立董事

列席：勤業眾信聯合會計師事務所何瑞軒會計師、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，主席宣布會議開始。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

### 第一案

案由：本公司 112 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

### 第二案

案由：審計委員會審查 112 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：112 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本公司民國一一二年度員工及董事酬勞案業經民國 113 年 3 月 15 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 4,300,447 元及董事酬勞新台幣 4,300,446 元，均以現金方式發放。

### 第四案

案由：112 年度盈餘分配現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：1. 本案業經 113 年 5 月 8 日審計委員會及董事會通過，每股配發現金股利新台幣 2 元，預計發放總金額為新台幣 53,768,354 元。

2. 擬請董事會授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

### 第五案

案由：本公司國內第一次有擔保可轉換公司債執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：本公司於 110 年 5 月 18 日經金融監督管理委員會證發字第 1100341825 號函核准，發行國內第一次有擔保可轉換公司債新台幣參億元整，有關辦理情形，請參閱附件三。

## 第六案

案由：修訂「董事會議事規範」報告，敬請 鑒察。

說明：為完備本公司董事會議事程序，強化公司治理，擬修訂本公司「董事會議事規範」，修正條文對照表，請參閱附件六。

## 肆、承認事項

### 第一案

董事會 提

案由：112 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 112 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所何瑞軒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 112 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：表決時出席股東表決權數 18,554,287 權。

| 項目          | 贊成權數         | 反對權數    | 無效權數  | 棄權/未投票權數 |
|-------------|--------------|---------|-------|----------|
| 表決結果(含電子投票) | 18,525,933 權 | 1,981 權 | 0 權   | 26,373 權 |
| 占表決時表決總權數%  | 99.84%       | 0.01%   | 0.00% | 0.14%    |

本案照原案表決通過。

### 第二案

董事會 提

案由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一一二年度盈餘分配表，請參閱附件五。  
2. 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。  
3. 如嗣後本公司流通在外股份總數發生變動，股東配息率因此發生變動者，擬請董事會授權董事長全權處理之。

決議：表決時出席股東表決權數 18,554,287 權。

| 項目          | 贊成權數         | 反對權數    | 無效權數  | 棄權/未投票權數 |
|-------------|--------------|---------|-------|----------|
| 表決結果(含電子投票) | 18,525,944 權 | 1,978 權 | 0 權   | 26,365 權 |
| 占表決時表決總權數%  | 99.84%       | 0.01%   | 0.00% | 0.14%    |

本案照原案表決通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：同日上午 10 時 12 分。

本次股東常會無股東提問。

(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 民國一一二年度

本公司首先感謝各位股東的支持，公司在經歷外部經濟的變化與三年疫情下一一二年度營收仍然保持一定的水準，以及研發部門持續研發取得多項專利，在優越的領導團隊與所有員工努力下，亞泰營運的成果將與股東及全體員工共同分享。

一一二年度營運成果及一一三年度營業計畫規劃報告如下：

### 一、一一二營運概況

#### (一) 營業計畫實施成果

本公司一一二年度合併營收為新台幣 1,310,405 仟元，較前一年減少新台幣 145,193 仟元；而在獲利上，隨著營業額減少 9.97%，一一二年度稅後淨利較前一年度減少 89,763 仟元，減少幅度 44.86%，合併稅後淨利為 110,353 仟元。

單位：新台幣仟元

| 項目      | 一一二年度     |       | 一一一年度     |       | 增減情形     |        |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|----------|--------|
|         | 金額        | %     | 金額        | %     | 金額       | %      |
| 營業收入    | 1,310,405 | 100   | 1,455,598 | 100   | -145,193 | -9.97  |
| 營業毛利    | 214,374   | 16.36 | 246,296   | 16.92 | -31,922  | -12.96 |
| 營業淨利    | 96,709    | 7.38  | 111,890   | 7.69  | -15,181  | -13.57 |
| 稅前淨利    | 136,975   | 10.45 | 250,322   | 17.20 | -113,347 | -45.28 |
| 稅後淨利    | 110,353   | 8.42  | 200,116   | 13.75 | -89,763  | -44.86 |
| 每股盈餘(元) | 4.60      |       | 8.83      |       |          |        |

每股盈餘兩年度之差異，主要來自業外兌換損益所影響，且一一一年度受其影響較大，而兩年度來自於本業影響數較小。

#### (二) 企業發展

亞泰金屬生產高精密軟性材料捲對(R2R)塗佈與含浸設備，在印刷電路板產業半導體產業、通信 5G 及 6G、電動車產業、智聯網、多軌衛星的快速發展下，亞泰金屬目前是全球最大的高階含浸設備製造商，全球市佔率超過 70%；隨著客戶的需求本公司亦對東南亞市場邁進一大步，加以產品應用領域完整度提高，公司可望維持穩健成長。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 年度             |            |      | 一一二年度 | 一一一年度  |
|----------------|------------|------|-------|--------|
| 項目             |            |      |       |        |
| 獲利<br>能力<br>分析 | 資產報酬率(%)   |      | 3.40  | 5.68   |
|                | 股東權益報酬率(%) |      | 10.59 | 22.66  |
|                | 佔實收資本比率(%) | 營業淨利 | 40.17 | 48.89  |
|                |            | 稅前淨利 | 56.90 | 109.38 |
|                | 純益率(%)     |      | 8.42  | 13.75  |
|                | 每股盈餘(元)    |      | 4.60  | 8.83   |

### (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，茲說明本公司一一二年度具體研發成果：

#### 1. 既有設備性能提升：

Treater(含浸機)設備性能與穩定性提升(生產超薄織物良率的再提升)，進化至1000級無塵設備，已開發投產。

Treater(含浸機)設備創新(IC載板設備與環境需求1000級無塵設備生產線開發)，已開發成功。

MLCC產業之Tension Die已成功開發量產。

#### 2. 設備創新：

PTFE含浸處理裝置設備成功開發並取得專利

Treater(含浸機)成功開發PTFE材質烤箱並取得專利

鐵氟龍水平塗佈裝置設備成功開發並取得專利

銅箔後處理機軸承組座設計改良成功生產並取得專利

Treater(含浸機)開發不銹鋼烤箱成功生產並取得專利

Treater(含浸機)輥筒裝置材質及製程改變與改良並成功取得專利

#### 3. 研發方向：

3.1 相關塗佈產業設備延伸，(FCCL高溫黃化設備)成功開發連續生產不停機高溫接布台(350度C)。

3.2 相關塗佈產業設備延伸，優化氫燃料電池R2R生產設備。

3.3 相關塗佈產業設備延伸，優化FAS R2R塗佈設備(特殊儲槽使用產品)。

3.4 開發全新低張力卸捲機，含浸生產線提昇設備低張力穩定度與縮小低張力波動值。

## 二、一一三年度營業計畫概要

### (一) 經營方針與重要產銷策略：

因應新興市場的拓展及半導體、電動車與5G、6G的需求增加，本公司持續開發與設計高功能及市場所需的新產品，業務與售服團隊積極開發新客戶與新市場再加以製造與資材部門對製造品質及成本的管控，足以因應未來接單的需求。

新市場與新產品需求以及公司新廠的完成，均有助於挹注公司之營收與獲利，以下為公司未來規劃與發展方向：

1. 產品研發：

在原有的含浸設備領域基礎下，積極投入應用於 6G 通訊應用產品並持續對鐵氟龍基板與航太碳纖複合材料、陶瓷漿塗佈(MLCC)、電工膠帶等不同應用領域之新產品做進一步開發，以期展現多元化產品。

2. 新廠的建置與自製率：

新廠的增加之自製率有助於強化生產效率及增加產能，以有效降低設備成本並進而提高利潤為公司及股東所共享。

3. 市場拓展面：

產品、客戶、區域等市場之拓展，在鞏固原有客戶與台灣、大陸市場外，東南亞與美國市場亦有所展獲，公司持續致力於多元化的產品生產與客戶群，以期建構亞泰金屬更多更廣的業績發展。

4. 企業公司治理 3.0 與永續(ESG)目標推動：

亞泰金屬持續推動公司治理 3.0「強化董事會職能，提升企業永續價值」、「提高資訊透明度，促進永續經營」、「強化利害關係人溝通，營造良好互動管道」、「接軌國際規範，引導盡職治理」及「深化公司永續治理文化，提供多元化商品」更進一步對地球環境與氣候影響達到最低，公司以股東與員工的利益、多元職場、兩性平等、專業人才之培養及弱勢族群的關懷作為企業對社會的責任與目標，成為綠色供應鏈的一員，永續經營。

(二) 受到外部競爭環境、法規及總體經營環境之影響

對於外部競爭、法規及總體環境影響說明如下：

1. 外部競爭：在同業競爭、產業的變化與紅色供應鏈的環伺下，本公司現有的 Treater(含浸機)相關技術領域中居於領先地位，並且對泛水平相關設備將持續開發，期望以前瞻性的佈局超越同業。
2. 法規規定：近來各國對 ESG 的關注及綠能的重視，本公司秉持與國際接軌，在符合政府對上市櫃公司之公司治理的規範外，落實相關規定以期與國際同步。
3. 總體經濟影響：隨著地緣政治影響經濟日增下，台灣地緣政治重要性升級，風險也升級，展望 2024 年台灣經濟，隨著美、中兩大經濟體分別面臨消費及投資的不確定因素困擾，不過仍預期全球商品貿易呈現復甦態勢，台灣對外貿易表現可望漸趨穩定，本公司亦以穩定中持續發展。

本公司持續研發先進的技術、並全力開拓多元化產品與新興市場，在各位股東的支持下，期許以更佳之營運成績以回饋全體股東與員工。

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

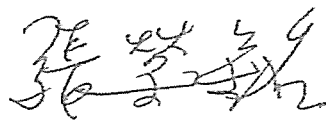
董事會造具本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所何瑞軒及張耿禧會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條、第228條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

亞泰金屬工業股份有限公司民國一一三年股東常會

審計委員會

召集人：張榮銘



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 五 日

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

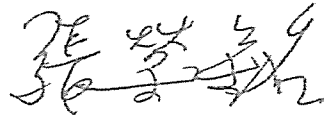
董事會造具本公司民國一一二年度盈餘分派表，上述盈餘分派議案經本審計委員會查核，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條、第228條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

亞泰金屬工業股份有限公司民國一一三年股東常會

審計委員會

召集人：張榮銘



中 華 民 國 一 一 三 年 五 月 八 日

### 附件三

## 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辦理情形

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 公司債種類          | 國內第一次有擔保轉換公司債       |
| 發行日期           | 110.06.10           |
| 發行面額           | 新台幣 100,000 元       |
| 發行價格           | 依面額十足發行             |
| 發行總面額          | 新台幣 300,000,000 元   |
| 發行總金額          | 新台幣 306,000,000 元   |
| 票面利率           | 0%                  |
| 發行期間           | 110.06.10-113.06.10 |
| 轉換期限           | 110.09.11-113.06.10 |
| 轉換溢價率          | 102%                |
| 最新轉換價格         | 新台幣 48.52 元         |
| 債券賣回權條件        | 詳發行及轉換辦法            |
| 債券買回權條件        | 詳發行及轉換辦法            |
| 承銷機構           | 統一綜合證券股份有限公司        |
| 截至刊印日止已轉換普通股股數 | 5,884,052 股         |
| 截至刊印日止未轉換金額    | 新台幣 1,500,000 元     |



## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
110016 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 110016, 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 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 112 年度合併營業收入為新台幣 1,310,405 仟元，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。考量營業收入對財務報表影響重大，且主要客戶占整體營業收入超過 90%，因此本會計師評估主要客戶之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、內部專案報告進度並檢視於資產負債表日後是否發生重大銷貨退回及折讓之情形，據以評估銷貨收入是否真實發生。
3. 自資產負債表日後認列之收入選取樣本抽核合約、外部驗收文件、內部專案報告，以確認銷貨收入認列時點是否適當。

#### 其他事項

亞泰金屬工業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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 何 瑞 軒

何瑞軒



會計師 張 耿 禧

張耿禧



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 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 113 年 3 月 15 日

亞泰金礦工業股份有限公司及其子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                         | 112年12月31日 |           |     | 111年12月31日 |           |     |
|------|-----------------------------|------------|-----------|-----|------------|-----------|-----|
|      |                             | 金          | 額         | %   | 金          | 額         | %   |
| 1100 | 流動資產                        |            |           |     |            |           |     |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四及六)             | \$         | 481,655   | 16  | \$         | 422,752   | 11  |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | -          | -         | -   | -          | 142       | -   |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及八)    | -          | -         | -   | -          | 188,198   | 5   |
| 1140 | 合約資產—流動 (附註四及二四)            | 24,273     | 1         | 1   | 33,741     | 1         | 1   |
| 1150 | 應收票據 (附註四、九及二四)             | 491        | -         | -   | 264        | -         | -   |
| 1170 | 應收帳款 (附註四、九及二四)             | 235,539    | 8         | 8   | 260,715    | 7         | 7   |
| 1200 | 其他應收款 (附註四及九)               | 2,961      | -         | -   | 4,924      | -         | -   |
| 130X | 存貨 (附註四及十)                  | 1,422,878  | 48        | 48  | 1,722,161  | 46        | 46  |
| 1410 | 預付款項                        | 20,616     | 1         | 1   | 32,325     | 1         | 1   |
| 1476 | 其他金融資產—流動 (附註四、十五及三三)       | 145,154    | 5         | 5   | 525,865    | 14        | 14  |
| 1479 | 其他流動資產—其他 (附註四及十六)          | -          | -         | -   | 12,297     | -         | -   |
| 11XX | 流動資產總計                      | 2,333,567  | 79        | 79  | 3,203,384  | 85        | 85  |
| 1600 | 非流動資產                       |            |           |     |            |           |     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十二及三三)       | 592,931    | 20        | 20  | 521,336    | 14        | 14  |
| 1755 | 使用權資產 (附註四及十三)              | 4,853      | -         | -   | 6,128      | -         | -   |
| 1821 | 其他無形資產 (附註四及十四)             | 1,977      | -         | -   | 1,309      | -         | -   |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二六)            | 27,271     | 1         | 1   | 23,971     | 1         | 1   |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 (附註四及二二)        | 2,239      | -         | -   | 1,085      | -         | -   |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 (附註四及十六)         | 3,496      | -         | -   | 2,989      | -         | -   |
| 15XX | 非流動資產總計                     | 632,767    | 21        | 21  | 556,818    | 15        | 15  |
| 1XXX | 資 產 總 計                     | \$         | 2,966,334 | 100 | \$         | 3,760,202 | 100 |
| 2100 | 流動負債                        |            |           |     |            |           |     |
| 2100 | 短期借款 (附註十七及三三)              | \$         | 57,000    | 2   | \$         | 423,530   | 11  |
| 2130 | 合約負債—流動 (附註四及二四)            | 1,318,680  | 44        | 44  | 1,632,442  | 43        | 43  |
| 2170 | 應付帳款 (附註十九)                 | 166,027    | 6         | 6   | 278,868    | 8         | 8   |
| 2219 | 其他應付款 (附註二十)                | 65,087     | 2         | 2   | 68,132     | 2         | 2   |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二六)            | 9,326      | -         | -   | 30,907     | 1         | 1   |
| 2250 | 負債準備—流動 (附註四及二一)            | 8,967      | -         | -   | 9,526      | -         | -   |
| 2280 | 租賃負債—流動 (附註四及十三)            | 3,346      | -         | -   | 2,761      | -         | -   |
| 2321 | 一年內到期之應付公司債 (附註四、十八及三三)     | 106,175    | 4         | 4   | 187,022    | 5         | 5   |
| 2322 | 一年內到期之長期借款 (附註十七及三三)        | 2,083      | -         | -   | -          | -         | -   |
| 2399 | 其他流動負債                      | 284        | -         | -   | 227        | -         | -   |
| 21XX | 流動負債總計                      | 1,736,975  | 58        | 58  | 2,633,415  | 70        | 70  |
| 2540 | 非流動負債                       |            |           |     |            |           |     |
| 2540 | 長期借款 (附註十七及三三)              | 134,317    | 5         | 5   | 122,800    | 4         | 4   |
| 2550 | 負債準備—非流動 (附註四及二一)           | 1,434      | -         | -   | 1,565      | -         | -   |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二六)            | 1,975      | -         | -   | 5,410      | -         | -   |
| 2580 | 租賃負債—非流動 (附註四及十三)           | 1,797      | -         | -   | 3,575      | -         | -   |
| 25XX | 非流動負債總計                     | 139,523    | 5         | 5   | 133,350    | 4         | 4   |
| 2XXX | 負債總計                        | 1,876,498  | 63        | 63  | 2,766,765  | 74        | 74  |
| 3110 | 歸屬於本公司業主之權益 (附註四及二三)        |            |           |     |            |           |     |
| 3110 | 股本                          |            |           |     |            |           |     |
| 3110 | 普通股股本                       | 240,729    | 8         | 8   | 228,864    | 6         | 6   |
| 3140 | 預收股本 (附註十八)                 | 6,389      | -         | -   | 1,440      | -         | -   |
| 3100 | 股本總計                        | 247,118    | 8         | 8   | 230,304    | 6         | 6   |
| 3200 | 資本公積                        | 310,736    | 11        | 11  | 244,362    | 6         | 6   |
| 3310 | 保留盈餘                        |            |           |     |            |           |     |
| 3310 | 法定盈餘公積                      | 113,084    | 4         | 4   | 92,806     | 3         | 3   |
| 3320 | 特別盈餘公積                      | 3,558      | -         | -   | 4,893      | -         | -   |
| 3350 | 未分配盈餘                       | 420,993    | 14        | 14  | 424,630    | 11        | 11  |
| 3300 | 保留盈餘總計                      | 537,635    | 18        | 18  | 522,329    | 14        | 14  |
| 3400 | 其他權益                        | (5,653)    | -         | -   | (3,558)    | -         | -   |
| 31XX | 本公司業主權益總計                   | 1,089,836  | 37        | 37  | 993,437    | 26        | 26  |
| 3XXX | 權益總計                        | 1,089,836  | 37        | 37  | 993,437    | 26        | 26  |
|      | 負債及權益總計                     | \$         | 2,966,334 | 100 | \$         | 3,760,202 | 100 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銘

總經理：黃源財

會計主管：張秀如

亞泰金屬工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 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  |                         | 112年度              |              | 111年度              |              |
|------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
|      |                         | 金 額                | %            | 金 額                | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四及二四）            | \$ 1,310,405       | 100          | \$ 1,455,598       | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註十、十四及二五）         | ( 1,096,031)       | ( 84)        | ( 1,209,302)       | ( 83)        |
| 5900 | 營業毛利                    | <u>214,374</u>     | <u>16</u>    | <u>246,296</u>     | <u>17</u>    |
|      | 營業費用（附註十四及二五）           |                    |              |                    |              |
| 6100 | 推銷費用                    | ( 23,971)          | ( 2)         | ( 23,491)          | ( 2)         |
| 6200 | 管理費用                    | ( 67,661)          | ( 5)         | ( 73,541)          | ( 5)         |
| 6300 | 研究發展費用                  | ( 26,356)          | ( 2)         | ( 30,506)          | ( 2)         |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益<br>（損失）（附註九） | <u>323</u>         | <u>-</u>     | <u>( 6,868)</u>    | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                  | ( <u>117,665</u> ) | ( <u>9</u> ) | ( <u>134,406</u> ) | ( <u>9</u> ) |
| 6900 | 營業淨利                    | <u>96,709</u>      | <u>7</u>     | <u>111,890</u>     | <u>8</u>     |
|      | 營業外收入及支出（附註四及二五）        |                    |              |                    |              |
| 7100 | 利息收入                    | 19,569             | 1            | 16,071             | 1            |
| 7010 | 其他收入                    | 1,503              | -            | 1,034              | -            |
| 7020 | 其他利益及損失                 | 24,313             | 2            | 128,926            | 9            |
| 7050 | 財務成本                    | ( <u>5,119</u> )   | <u>-</u>     | ( <u>7,599</u> )   | ( <u>1</u> ) |
| 7000 | 營業外收入及支出合計              | <u>40,266</u>      | <u>3</u>     | <u>138,432</u>     | <u>9</u>     |
| 7900 | 稅前淨利                    | 136,975            | 10           | 250,322            | 17           |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二六）           | ( <u>26,622</u> )  | ( <u>2</u> ) | ( <u>50,206</u> )  | ( <u>3</u> ) |
| 8200 | 本年度淨利                   | <u>110,353</u>     | <u>8</u>     | <u>200,116</u>     | <u>14</u>    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                   | 112年度             |          | 111年度             |           |
|------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|-----------|
|      |                   | 金 額               | %        | 金 額               | %         |
|      | 其他綜合損益（附註四、二二及二六） |                   |          |                   |           |
|      | 不重分類至損益之項目        |                   |          |                   |           |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數       | \$ 567            | -        | \$ 3,326          | -         |
| 8349 | 與不重分類至損益之項目相關之所得稅 | ( 113)            | -        | ( 665)            | -         |
| 8310 |                   | <u>454</u>        | -        | <u>2,661</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 | ( 2,095)          | -        | <u>1,335</u>      | -         |
| 8360 |                   | ( 2,095)          | -        | <u>1,335</u>      | -         |
| 8300 | 本年度其他綜合損益（稅後淨額）合計 | ( 1,641)          | -        | <u>3,996</u>      | -         |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | <u>\$ 108,712</u> | <u>8</u> | <u>\$ 204,112</u> | <u>14</u> |
|      | 每股盈餘（附註二七）        |                   |          |                   |           |
| 9710 | 基 本               | <u>\$ 4.60</u>    |          | <u>\$ 8.83</u>    |           |
| 9810 | 稀 釋               | <u>\$ 4.18</u>    |          | <u>\$ 7.63</u>    |           |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銓

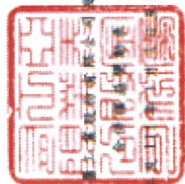


經理人：黃源財



會計主管：梁秀如





亞齊金銀工業股份有限公司 子公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 111 年 1 月 1 日餘額 | 平        |            |           |          |                   | 其他權益項目     |              |
|-----|-----------------|----------|------------|-----------|----------|-------------------|------------|--------------|
|     |                 | 股本       | 資本公積金      | 特別盈餘公積金   | 未分配盈餘    | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 總計         | 總額           |
| A1  | \$ 210,001      | \$ 4,186 | \$ 176,032 | \$ 80,767 | \$ 3,475 | \$ 303,228        | (\$ 4,893) | \$ 772,796   |
| B1  | -               | -        | -          | 12,039    | -        | ( 12,039)         | -          | -            |
| B3  | -               | -        | -          | -         | 1,418    | ( 1,418)          | -          | -            |
| B5  | -               | -        | -          | -         | -        | ( 67,918)         | -          | ( 67,918)    |
| D1  | 18,863          | ( 2,746) | 66,592     | -         | -        | -                 | -          | 82,709       |
| D3  | -               | -        | -          | -         | -        | 200,116           | -          | 200,116      |
| D5  | -               | -        | -          | -         | -        | 2,661             | 1,335      | 3,996        |
| C17 | -               | -        | -          | -         | -        | 202,777           | 1,335      | 204,112      |
| Z1  | 228,864         | 1,440    | 244,362    | 92,806    | 4,893    | 424,630           | ( 3,558)   | 993,437      |
| B1  | -               | -        | -          | 20,278    | -        | ( 20,278)         | -          | -            |
| B3  | -               | -        | -          | -         | 1,335    | ( 1,335)          | -          | -            |
| B5  | -               | -        | -          | -         | -        | ( 95,501)         | -          | ( 95,501)    |
| D1  | 11,865          | 4,949    | 66,374     | -         | -        | -                 | -          | 83,188       |
| D3  | -               | -        | -          | -         | -        | 110,353           | -          | 110,353      |
| D5  | -               | -        | -          | -         | -        | 454               | ( 2,095)   | ( 1,641)     |
| Z1  | 240,729         | 6,389    | 330,736    | 113,084   | 3,558    | 420,993           | ( 3,553)   | \$ 1,089,836 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：鄭貴松



經理人：黃國財



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 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                        | 112年度         | 111年度             |
|--------|------------------------|---------------|-------------------|
|        | 營業活動之淨現金流量             |               |                   |
| A10000 | 本年度稅前淨利                | \$ 136,975    | \$ 250,322        |
| A20010 | 收益費損項目                 |               |                   |
| A20100 | 折舊費用                   | 14,162        | 12,093            |
| A20200 | 攤銷費用                   | 775           | 891               |
| A20300 | 預期信用減損（迴轉利益）損失         | ( 323)        | 6,868             |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 117           | 903               |
| A20900 | 財務成本                   | 5,119         | 7,599             |
| A21200 | 利息收入                   | ( 19,569)     | ( 16,071)         |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設備利益       | ( 43)         | -                 |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失              | 20,798        | 13,344            |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）          | 17,590        | ( 87,831)         |
| A29900 | 提列負債準備                 | 1,267         | 5,140             |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數           |               |                   |
| A31125 | 合約資產                   | 9,202         | 863               |
| A31130 | 應收票據                   | ( 227)        | 444               |
| A31150 | 應收帳款                   | 21,124        | ( 77,268)         |
| A31180 | 其他應收款                  | 550           | 11,639            |
| A31200 | 存 貨                    | 278,485       | ( 583,017)        |
| A31230 | 預付款項                   | 11,709        | 44,121            |
| A31240 | 其他流動資產                 | 12,297        | ( 3)              |
| A32125 | 合約負債                   | ( 313,762)    | 136,477           |
| A32150 | 應付帳款                   | ( 112,843)    | ( 303,492)        |
| A32180 | 其他應付款                  | ( 4,143)      | 11,358            |
| A32200 | 負債準備                   | ( 1,940)      | ( 3,571)          |
| A32230 | 其他流動負債                 | 57            | 227               |
| A32240 | 淨確定福利資產                | ( 587)        | ( 623)            |
| A33000 | 營運產生之現金流入（出）           | 76,790        | ( 569,587)        |
| A33100 | 收取之利息                  | 20,982        | 14,589            |
| A33300 | 支付之利息                  | ( 6,435)      | ( 5,215)          |
| A33500 | 支付之所得稅                 | ( 55,051)     | ( 30,473)         |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入（出）          | <u>36,286</u> | <u>( 590,686)</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 112年度             | 111年度             |
|--------|-----------------|-------------------|-------------------|
|        | 投資活動之現金流量       |                   |                   |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | \$ 184,351        | \$ 808,611        |
| B02700 | 取得不動產、廠房及設備     | ( 73,752)         | ( 217,018)        |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款   | 46                | -                 |
| B03700 | 存出保證金增加         | ( 1,417)          | ( 11,427)         |
| B04500 | 取得無形資產          | ( 1,444)          | ( 1,230)          |
| B06500 | 其他金融資產增加        | -                 | ( 142,072)        |
| B06600 | 其他金融資產減少        | 373,783           | -                 |
| B07100 | 預付設備款增加         | ( 2,050)          | ( 2,960)          |
| BBBB   | 投資活動之現金流入       | <u>479,517</u>    | <u>433,904</u>    |
|        | 籌資活動之現金流量       |                   |                   |
| C00100 | 短期借款增加          | -                 | 183,130           |
| C00200 | 短期借款減少          | ( 366,530)        | -                 |
| C09900 | 支付公司債發行成本       | ( 1,056)          | ( 1,564)          |
| C01600 | 舉借長期借款          | 13,600            | 82,800            |
| C01700 | 償還長期借款          | -                 | ( 13,500)         |
| C04020 | 租賃本金償還          | ( 3,154)          | ( 2,655)          |
| C04500 | 發放現金股利          | ( 95,501)         | ( 67,918)         |
| C09900 | 其他(附註二三)        | -                 | 5                 |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流(出)入   | <u>( 452,641)</u> | <u>180,298</u>    |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>( 4,259)</u>   | <u>18,441</u>     |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加      | 58,903            | 41,957            |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>422,752</u>    | <u>380,795</u>    |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$ 481,655</u> | <u>\$ 422,752</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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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受託查核簽證財務報表規則及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 112 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 112 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 112 年度營業收入為新台幣 1,050,957 仟元，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。考量營業收入對財務報表影響重大，且主要客戶占整體營業收入超過 90%，因此本會計師評估主要客戶之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、內部專案報告進度並檢視於資產負債表日後是否發生重大銷貨退回及折讓之情形，據以評估銷貨收入是否真實發生。
3. 自資產負債表日後認列之收入選取樣本抽核合約、外部驗收文件、內部專案報告，以確認銷貨收入認列時點是否適當。

#### 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 112 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 何 瑞 軒



何瑞軒

會計師 張 耿 禧

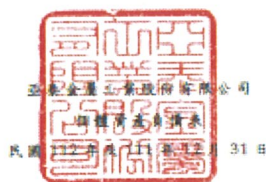


張耿禧

證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 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 113 年 3 月 15 日



金寶集團有限公司

明細資產負債表

民國112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 代碼   | 資產                         | 112年12月31日 |         |    | 111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)             | \$         | 391,923 | 15 | \$         | 404,581 | 12 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及七) | -          | -       | -  | 142        | -       | -  |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註四及八)    | -          | -       | -  | 188,198    | 6       | -  |
| 1140 | 合約資產-流動(附註四及二四)            | 17,873     | 1       | -  | 33,191     | 1       | -  |
| 1170 | 應收帳款(附註四、九及二四)             | 214,271    | 8       | -  | 165,533    | 5       | -  |
| 1180 | 應收帳款-關係人(附註四、二四及三二)        | 362        | -       | -  | 1,462      | -       | -  |
| 1200 | 其他應收款(附註四及九)               | 2,627      | -       | -  | 4,668      | -       | -  |
| 130X | 存貨(附註四及十)                  | 1,077,926  | 41      | -  | 1,397,877  | 40      | -  |
| 1410 | 預付款項(附註三二)                 | 54,560     | 2       | -  | 81,099     | 2       | -  |
| 1476 | 其他金融資產-流動(附註四、十五及三三)       | 145,154    | 5       | -  | 525,865    | 15      | -  |
| 1479 | 其他流動資產-其他(附註四及十六)          | -          | -       | -  | 12,297     | -       | -  |
| 11XX | 流動資產總計                     | 1,904,696  | 72      | -  | 2,814,913  | 81      | -  |
|      | 非流動資產                      |            |         |    |            |         |    |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四、十一及三二)        | 112,102    | 4       | -  | 101,329    | 3       | -  |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十二及三三)       | 591,494    | 23      | -  | 519,468    | 15      | -  |
| 1755 | 使用權資產(附註四及十三)              | 1,578      | -       | -  | 190        | -       | -  |
| 1821 | 其他無形資產(附註四及十四)             | 1,940      | -       | -  | 1,243      | -       | -  |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二六)            | 20,672     | 1       | -  | 15,724     | 1       | -  |
| 1975 | 淨確定福利資產-非流動(附註四及二二)        | 2,239      | -       | -  | 1,085      | -       | -  |
| 1990 | 其他非流動資產-其他(附註四及十六)         | 3,495      | -       | -  | 2,989      | -       | -  |
| 15XX | 非流動資產總計                    | 733,520    | 28      | -  | 642,028    | 19      | -  |
| 1XXX | 資產總計                       | 2,638,216  | 100     | -  | 3,456,941  | 100     | -  |
|      | 負債及權益                      |            |         |    |            |         |    |
|      | 流動負債                       |            |         |    |            |         |    |
| 2100 | 短期借款(附註十七及三三)              | \$         | 57,000  | 2  | \$         | 423,530 | 12 |
| 2130 | 合約負債-流動(附註四、二四及三二)         | 1,057,586  | 40      | -  | 1,369,810  | 40      | -  |
| 2170 | 應付帳款(附註十九)                 | 113,805    | 5       | -  | 255,326    | 7       | -  |
| 2180 | 應付帳款-關係人(附註三二)             | 1,078      | -       | -  | 2,272      | -       | -  |
| 2200 | 其他應付款(附註二十)                | 53,784     | 2       | -  | 55,730     | 2       | -  |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二六)            | 9,246      | 1       | -  | 30,914     | 1       | -  |
| 2250 | 負債準備-流動(附註四及二一)            | 8,018      | -       | -  | 8,706      | -       | -  |
| 2280 | 租賃負債-流動(附註四及十三)            | 532        | -       | -  | 192        | -       | -  |
| 2321 | 一年內到期之應付公司債(附註四、十八及三三)     | 106,175    | 4       | -  | 187,022    | 5       | -  |
| 2322 | 一年內到期之長期借款(附註十七及三三)        | 2,083      | -       | -  | -          | -       | -  |
| 2399 | 其他流動負債                     | 284        | -       | -  | 227        | -       | -  |
| 21XX | 流動負債總計                     | 1,409,591  | 54      | -  | 2,333,729  | 67      | -  |
|      | 非流動負債                      |            |         |    |            |         |    |
| 2540 | 長期借款(附註十七及三三)              | 134,317    | 5       | -  | 122,800    | 4       | -  |
| 2550 | 負債準備-非流動(附註四及二一)           | 1,434      | -       | -  | 1,565      | -       | -  |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二六)            | 1,975      | -       | -  | 5,410      | -       | -  |
| 2580 | 租賃負債-非流動(附註四及十三)           | 1,063      | -       | -  | -          | -       | -  |
| 25XX | 非流動負債總計                    | 138,789    | 5       | -  | 129,775    | 4       | -  |
| 2XXX | 負債總計                       | 1,548,380  | 59      | -  | 2,463,504  | 71      | -  |
|      | 權益(附註四及二三)                 |            |         |    |            |         |    |
|      | 股本                         |            |         |    |            |         |    |
| 3110 | 普通股股本                      | 240,729    | 9       | -  | 228,864    | 7       | -  |
| 3140 | 預收股本(附註十八)                 | 6,389      | -       | -  | 1,440      | -       | -  |
| 3100 | 股本總計                       | 247,118    | 9       | -  | 230,304    | 7       | -  |
| 3200 | 資本公積                       | 310,736    | 12      | -  | 244,362    | 7       | -  |
|      | 保留盈餘                       |            |         |    |            |         |    |
| 3310 | 法定盈餘公積                     | 113,084    | 4       | -  | 92,806     | 3       | -  |
| 3320 | 特別盈餘公積                     | 3,558      | -       | -  | 4,893      | -       | -  |
| 3350 | 未分配盈餘                      | 420,993    | 16      | -  | 424,630    | 12      | -  |
| 3300 | 保留盈餘總計                     | 537,635    | 20      | -  | 522,329    | 15      | -  |
| 3400 | 其他權益                       | (5,653)    | -       | -  | (3,558)    | -       | -  |
| 3XXX | 權益總計                       | 1,089,836  | 41      | -  | 993,437    | 29      | -  |
|      | 負債及權益總計                    | 2,638,216  | 100     | -  | 3,456,941  | 100     | -  |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭貴齡

總經理：黃源財

會計主管：葉秀如

亞泰金屬工業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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  |                         | 112年度        |        | 111年度        |        |
|------|-------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
|      |                         | 金 額          | %      | 金 額          | %      |
| 4000 | 營業收入（附註四、二四及<br>三二）     | \$ 1,050,957 | 100    | \$ 1,208,720 | 100    |
| 5000 | 營業成本（附註十、十四、<br>二五及三二）  | ( 864,501 )  | ( 82 ) | ( 978,169 )  | ( 81 ) |
| 5900 | 營業毛利                    | 186,456      | 18     | 230,551      | 19     |
| 5910 | 未實現銷貨利益（附註三二）           | ( 1,831 )    | -      | ( 1,379 )    | -      |
| 5920 | 已實現銷貨利益                 | 1,379        | -      | 434          | -      |
| 5950 | 已實現營業毛利                 | 186,004      | 18     | 229,606      | 19     |
|      | 營業費用（附註十四及二五）           |              |        |              |        |
| 6100 | 推銷費用                    | ( 21,070 )   | ( 2 )  | ( 21,459 )   | ( 2 )  |
| 6200 | 管理費用                    | ( 57,472 )   | ( 5 )  | ( 65,929 )   | ( 5 )  |
| 6300 | 研究發展費用                  | ( 26,357 )   | ( 3 )  | ( 30,506 )   | ( 2 )  |
| 6450 | 預期信用減損迴轉利益<br>（損失）（附註九） | 306          | -      | ( 6,851 )    | ( 1 )  |
| 6000 | 營業費用合計                  | ( 104,593 )  | ( 10 ) | ( 124,745 )  | ( 10 ) |
| 6900 | 營業淨利                    | 81,411       | 8      | 104,861      | 9      |
|      | 營業外收入及支出（附註四<br>及二五）    |              |        |              |        |
| 7100 | 利息收入                    | 19,160       | 2      | 14,874       | 1      |
| 7010 | 其他收入                    | 1,458        | -      | 946          | -      |
| 7020 | 其他利益及損失                 | 24,280       | 2      | 128,934      | 11     |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                   | 112年度      |      | 111年度      |      |
|------|-------------------|------------|------|------------|------|
|      |                   | 金 額        | %    | 金 額        | %    |
| 7050 | 財務成本              | (\$ 4,882) | -    | (\$ 7,342) | ( 1) |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額     | 13,320     | 1    | 8,881      | 1    |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | 53,336     | 5    | 146,293    | 12   |
| 7900 | 稅前淨利              | 134,747    | 13   | 251,154    | 21   |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二六)     | ( 24,394)  | ( 3) | ( 51,038)  | ( 4) |
| 8200 | 本年度淨利             | 110,353    | 10   | 200,116    | 17   |
|      | 其他綜合損益(附註四、二及二六)  |            |      |            |      |
|      | 不重分類至損益之項目        |            |      |            |      |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數       | 567        | -    | 3,326      | -    |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅    | ( 113)     | -    | ( 665)     | -    |
| 8310 |                   | 454        | -    | 2,661      | -    |
|      | 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 | ( 2,095)   | -    | 1,335      | -    |
| 8360 |                   | ( 2,095)   | -    | 1,335      | -    |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後淨額)   | ( 1,641)   | -    | 3,996      | -    |
| 8500 | 本年度綜合損益總額         | \$ 108,712 | 10   | \$ 204,112 | 17   |
|      | 每股盈餘(附註二七)        |            |      |            |      |
| 9710 | 基 本               | \$ 4.60    |      | \$ 8.83    |      |
| 9810 | 稀 釋               | \$ 4.18    |      | \$ 7.63    |      |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銓

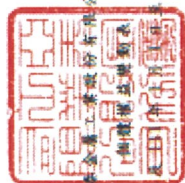


經理人：黃源財



會計主管：梁秀如





亞細亞火油有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 111年1月1日餘額            | 股本         |            |            |            |            | 公積                |            | 盈餘           |          | 其他權益項目 |  |
|-----|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|--------------|----------|--------|--|
|     |                       | 股本         | 資本公積       | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積     | 未分配盈餘      | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 總額         | 總額           |          |        |  |
| A1  | \$ 210,001            | \$ 4,186   | \$ 176,032 | \$ 80,767  | \$ 3,475   | \$ 303,228 | \$ 4,893          | \$ 772,796 |              |          |        |  |
| B1  | 110年度盈餘分配(附註二三)       | -          | -          | 12,039     | -          | (12,039)   | -                 | -          | -            |          |        |  |
| B3  | 法定盈餘公積                | -          | -          | -          | 1,418      | (1,418)    | -                 | -          | -            |          |        |  |
| B5  | 現金股利                  | -          | -          | -          | -          | (67,918)   | -                 | (67,918)   | -            |          |        |  |
| I1  | 可轉換公司債轉換為普通股(附註十八及二三) | 18,863     | (2,746)    | 66,592     | -          | -          | -                 | -          | -            | 82,709   |        |  |
| D1  | 111年度淨利               | -          | -          | -          | -          | 200,116    | -                 | 200,116    | -            | 200,116  |        |  |
| D3  | 111年度其他綜合損益           | -          | -          | -          | -          | 2,661      | 1,335             | 3,996      | -            | 3,996    |        |  |
| D5  | 111年度綜合損益總額           | -          | -          | -          | -          | 202,777    | 1,335             | 204,112    | -            | 204,112  |        |  |
| C17 | 其他資本公積變動數(附註二三)       | -          | 1,738      | -          | -          | -          | -                 | 1,738      | -            | 1,738    |        |  |
| Z1  | 111年12月31日餘額          | 228,864    | 1,440      | 244,362    | 92,806     | 4,893      | 424,630           | (3,558)    | 993,437      |          |        |  |
| B1  | 111年度盈餘分配(附註二三)       | -          | -          | -          | 20,278     | (20,278)   | -                 | -          | -            | -        |        |  |
| B3  | 法定盈餘公積                | -          | -          | -          | -          | 1,335      | -                 | -          | -            | -        |        |  |
| B5  | 現金股利                  | -          | -          | -          | -          | (95,501)   | -                 | (95,501)   | -            | (95,501) |        |  |
| I1  | 可轉換公司債轉換為普通股(附註十八及二三) | 11,865     | 4,949      | 66,374     | -          | -          | -                 | -          | -            | 83,188   |        |  |
| D1  | 112年度淨利               | -          | -          | -          | -          | 110,353    | -                 | 110,353    | -            | 110,353  |        |  |
| D3  | 112年度其他綜合損益           | -          | -          | -          | -          | 454        | (2,095)           | (1,641)    | -            | (1,641)  |        |  |
| D5  | 112年度綜合損益總額           | -          | -          | -          | -          | 110,807    | (2,095)           | 108,712    | -            | 108,712  |        |  |
| Z1  | 112年12月31日餘額          | \$ 240,729 | \$ 6,389   | \$ 310,736 | \$ 113,084 | \$ 3,558   | \$ 420,993        | (\$ 5,653) | \$ 1,089,836 |          |        |  |

後附之附註係本報財務報告之一部分。

董事長：鄭育銘

經理人：黃添財

會計主管：張秀如



亞泰金屬工業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                        | 112年度      | 111年度      |
|--------|------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之淨現金流量             |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                | \$ 134,747 | \$ 251,154 |
| A20010 | 收益費損項目                 |            |            |
| A20100 | 折舊費用                   | 11,118     | 9,260      |
| A20200 | 攤銷費用                   | 747        | 867        |
| A20300 | 預期信用減損（迴轉利益）損失         | ( 306)     | 6,851      |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失 | 117        | 903        |
| A20900 | 財務成本                   | 4,882      | 7,342      |
| A21200 | 利息收入                   | ( 19,160)  | ( 14,874)  |
| A22400 | 採用權益法認列之子公司利益份額        | ( 13,320)  | ( 8,881)   |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失              | 21,116     | 12,472     |
| A23900 | 與子公司之未實現利益             | 1,831      | 1,379      |
| A24000 | 與子公司之已實現利益             | ( 1,379)   | ( 434)     |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）          | 17,572     | ( 87,741)  |
| A29900 | 提列負債準備                 | 1,122      | 4,672      |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數           |            |            |
| A31125 | 合約資產                   | 15,052     | ( 5,739)   |
| A31130 | 應收票據                   | -          | 38         |
| A31150 | 應收帳款                   | ( 52,807)  | ( 628)     |
| A31160 | 應收帳款－關係人               | 1,098      | ( 492)     |
| A31180 | 其他應收款                  | 628        | 11,756     |
| A31200 | 存 貨                    | 298,835    | ( 481,228) |
| A31230 | 預付款項                   | 26,539     | ( 28,564)  |
| A31240 | 其他流動資產                 | 3          | ( 3)       |
| A32125 | 合約負債                   | ( 312,224) | 59,791     |
| A32150 | 應付帳款                   | ( 141,519) | ( 289,680) |
| A32160 | 應付帳款－關係人               | ( 1,186)   | 1,704      |
| A32180 | 其他應付款                  | ( 3,044)   | 12,178     |
| A32200 | 負債準備                   | ( 1,941)   | ( 3,543)   |
| A32230 | 其他流動負債                 | 57         | 227        |
| A32240 | 淨確定福利資產                | ( 587)     | ( 623)     |
| A33000 | 營運產生之現金流出              | ( 12,009)  | ( 541,836) |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 112年度      | 111年度      |
|-----------|-----------------|------------|------------|
| A33100    | 收取之利息           | \$ 20,573  | \$ 13,392  |
| A33300    | 支付之利息           | ( 6,198)   | ( 4,958)   |
| A33500    | 支付之所得稅          | ( 54,558)  | ( 29,751)  |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流出      | ( 52,192)  | ( 563,153) |
| 投資活動之現金流量 |                 |            |            |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 184,351    | 808,611    |
| B02700    | 取得不動產、廠房及設備     | ( 73,752)  | ( 216,214) |
| B03700    | 存出保證金增加         | -          | ( 11,427)  |
| B03800    | 存出保證金減少         | 10,878     | -          |
| B04500    | 取得無形資產          | ( 1,444)   | ( 1,145)   |
| B06500    | 其他金融資產增加        | -          | ( 142,072) |
| B06600    | 其他金融資產減少        | 373,783    | -          |
| B07100    | 預付設備款增加         | ( 2,050)   | ( 2,960)   |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入      | 491,766    | 434,793    |
| 籌資活動之現金流量 |                 |            |            |
| C00100    | 短期借款增加          | -          | 183,130    |
| C00200    | 短期借款減少          | ( 366,530) | -          |
| C09900    | 支付公司債發行成本       | ( 1,056)   | ( 1,564)   |
| C01600    | 舉借長期借款          | 13,600     | 82,800     |
| C01700    | 償還長期借款          | -          | ( 13,500)  |
| C04020    | 租賃本金償還          | ( 581)     | ( 229)     |
| C04500    | 發放現金股利          | ( 95,501)  | ( 67,918)  |
| C09900    | 其他(附註二三)        | -          | 5          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流(出)入   | ( 450,068) | 182,724    |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | ( 2,164)   | 17,106     |
| EEEE      | 現金及約當現金淨(減少)增加  | ( 12,658)  | 71,470     |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | 404,581    | 333,111    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | \$ 391,923 | \$ 404,581 |

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

一一二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

|                              |              |                    |
|------------------------------|--------------|--------------------|
| 期初未分配盈餘                      |              | 310,186,004        |
| 本期淨利                         | 110,353,140  |                    |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘            | 453,956      |                    |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計          |              | 110,807,096        |
| 入當年度未分配盈餘之數額                 |              | (11,080,710)       |
| 提列法定盈餘公積（10%）                |              | (2,094,848)        |
| 依法提列特別盈餘公積                   |              | 407,817,542        |
| 本期可供分配盈餘                     |              |                    |
| 分配項目                         |              |                    |
| 現金股利(每股 2 元) (股數26,884,177股) | (53,768,354) | (53,768,354)       |
| 期末未分配盈餘                      |              | <u>354,049,188</u> |

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

## 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>第八條<br/>(略)</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布<u>於當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席應依第三條之規定程序重新召集。</p> <p>(略)</p>                                                                                         | <p>第八條<br/>(略)</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席應依第三條之規定程序重新召集。</p> <p>(略)</p>                                | <p>一、 依證櫃監字第 1130050875 號；為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。</p>                                                                                 |
| <p>第十一條</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條之規定。</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p> | <p>第十一條</p> <p>本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。</p> <p>前項排定之議事內容及臨時動議，非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。</p> <p>董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條之規定。</p> | <p>一、 第一項至第三項未修</p> <p>二、 依證櫃監字第 1130050875 號；考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項，明定代理人選任方式準用第七條第三項規定，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> |

| 修正辦法條文                                                                                                                                                                                                                       | 現行辦法條文                                                                                                                                                                       | 修正說明                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <p>第二十條</p> <p>本議事規範訂定日為中華民國 106 年 12 月 19 日。</p> <p>本議事規範第一次修訂日為中華民國 108 年 02 月 19 日。</p> <p>本議事規範第二次修訂日為中華民國 109 年 04 月 07 日。</p> <p>本議事規範第三次修訂日為中華民國 111 年 11 月 07 日。</p> <p><u>本議事規範第四次修訂日為中華民國 113 年 03 月 15 日。</u></p> | <p>第二十條</p> <p>本議事規範訂定日為中華民國 106 年 12 月 19 日。</p> <p>本議事規範第一次修訂日為中華民國 108 年 02 月 19 日。</p> <p>本議事規範第二次修訂日為中華民國 109 年 04 月 07 日。</p> <p>本議事規範第三次修訂日為中華民國 111 年 11 月 07 日。</p> | <p>配合本次修訂條文，調整條次，增列修訂日期。</p> |