

亞泰金屬工業股份有限公司

115 年股東常會議事錄



時 間：中華民國 115 年 06 月 24 日(星期三)上午十時整

地 點：桃園市楊梅區楊昇路 256 號(揚昇高爾夫鄉村俱樂部)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表股份總數共計 17,710,117 股，占本公司已發行股份總數 26,884,177 股之 65.87%。

出席董事：鄒貴銓董事長、黃源財董事、林澤銘董事、鄒永豪董事、億如投資有限公司代表人黎芷瑜董事、陳安順獨立董事、郭登富獨立董事。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所洪偉倫會計師、松昀法律事務所謝清傑律師、財會主管及公司治理主管暨發言人梁秀如

主 席：鄒貴銓 董事長

紀錄：梁秀如

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 114 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：一一四年度營業報告書，請參閱本手冊第 5~8 頁附件一。

第二案

案由：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 9~10 頁附件二。

第三案

案由：114 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 114 年度員工及董事酬勞案業經民國 115 年 3 月 11 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 6,685,629 元(其中提撥 2,930,311 元為基層員工酬勞，提撥比率為 1.31%)及董事酬勞新台幣 6,685,628 元，均以現金方式發放。

第四案

案由：114 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 115 年 5 月 13 日審計委員會及董事會通過，每股配發現金股利新台幣 4.5 元，預計發放總金額為新台幣 120,978,797 元。

2. 擬授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

肆、承認事項

第一案

董事會 提

案由：114 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 114 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所洪偉倫會計師及黃海悅會計師查核簽證完竣，並經審計委員會審核通過。
2. 民國 114 年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表，請參閱本手冊第 5~8 頁附件一及第 11~30 頁附件三。

決議：表決時出席股東表決權數 17,710,117 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)	16,460,746 權	1,880 權	0 權	1,247,491 權
占表決時表決總權數%	92.94%	0.01%	0.00%	7.04%

本案照原案表決通過。

第二案

董事會 提

案由：114 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1. 本公司 114 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 31 頁附件四。
2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配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，擬授權董事長全權處理之。

決議：表決時出席股東表決權數 17,710,117 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)	16,459,747 權	1,885 權	0 權	1,248,485 權
占表決時表決總權數%	92.93%	0.01%	0.00%	7.04%

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，提請 討論。

說明：1. 依櫃買中心民國 115 年 3 月 16 日證櫃監字第 11500549052 號函，擬修訂本公司「股東會議事規則」相關條文。

2. 修正條文對照表請參閱本手冊第 32~34 頁附件五。

決議：表決時出席股東表決權數 17,710,117 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)	16,447,693 權	1,918 權	0 權	1,260,506 權
占表決時表 決總權數%	92.87%	0.01%	0.00%	7.11%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

柒、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。)

主 席：鄒貴銓 董事長



紀錄：梁秀如



附件一

營業報告書 民國一一四年度

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下一一四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。

一一四年度營運成果及一一五年營業計畫報告如下：

一、一一四年度營運概況

(一) 營業計劃實施成果

本公司一一四年度合併營收為新台幣 1,634,168 仟元，較前一年增加新台幣 129,162 仟元；而在獲利上，隨著營業額增加 8.58%，一一四年度稅後淨利較前一年度增加 33,078 仟元，增加幅度 22.08%，合併稅後淨利為 182,892 仟元。

單位：新台幣仟元

項目	一一四年度		一一三年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,634,168	100	1,505,006	100	129,162	8.58
營業毛利	371,779	22.75	287,063	19.07	84,716	29.51
營業淨利	205,010	12.55	137,849	9.16	67,161	48.72
稅前淨利	235,278	14.40	184,386	12.25	50,892	27.60
稅後淨利	182,892	11.19	149,814	9.95	33,078	22.08
每股盈餘（元）	6.80		5.69			

(二) 企業發展

亞泰金屬生產高精密軟性材料捲對捲（R2R）塗佈與含浸設備，在 AI、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、低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、印度市場邁進一大步，加以產品應用領域完整度提高，公司可望維持穩健成長。

(三) 預算執行情況

114 年度未公開財務預測，故無預算達成情況。

(四) 財務收支及獲利能力分析

項目 \ 年度		一一四年度	一一三年度
獲利能力分析	資產報酬率(%)	4.98	4.84
	股東權益報酬率(%)	13.54	12.55
	佔實收資本比率(%)	營業淨利	51.28
		稅前淨利	68.59
	純益率(%)	11.19	9.95
	每股盈餘(元)	6.80	5.69

(五) 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，茲說明本公司一一四年度具體研發成果：

1. 既有設備性能提升：

相關塗佈產業設備延伸，成功開發應用於 RCC (Resin Coated Copper) 製程之捲對捲 (R2R) 塗佈設備，可支援最大塗佈寬度達 650 mm，適用基材包含：銅箔及 PET 薄膜等。

相關塗佈產業設備延伸，成功開發 Tension Die 精密塗佈設備，可實現：超薄塗層製程 (乾膜厚度 $\leq 3 \mu\text{m}$)、膜厚勻性控制及穩定連續式 R2R 生產。

相關塗佈產業設備延伸，優化陶瓷薄膜 (MLCC) R2R 生產設備。

相關塗佈產業設備延伸，優化間隔塗佈技術應用於 R2R 生產設備。

2. 設備創新：

高階銅箔表面處理機取得專利，且成功導入產線並接獲客戶訂單，具備量產與產業化能力。

含浸處理系統取得專利。

高階 CCL 含浸處理的輥筒間隙調整裝置取得專利。

高階 CCL 含浸設備的刮邊裝置取得專利。

反光膜水平塗佈機膠槽攪拌裝置取得專利。

3. 研發方向：

改善 R2R 設備張力穩定性之技術開發。

高階 CCL 拉布機高精度機構技術開發，提高基材傳送作業張力的穩定性。

高階 CCL 含浸設備之基材表面除塵與微粒清除裝置之技術開發，提昇基材含浸處理作業之品質。

高階 CCL 含浸設備之頂部輥筒裝置之技術開發，防止薄基材傳送作業發生打皺

等問題。

高階 CCL EPC 冷卻輓筒之高均溫性及低張力控制技術開發。

二、一一五年度營業計畫概要

(一) 經營方針與重要產銷策略：

因應新興市場的拓展及 AI、半導體、電動車與通信 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於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 AI、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)、背膠銅箔 (RCC)、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，東南亞與印度市場亦有所展獲，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. 永續 (ESG) 目標推動：

亞泰金屬持續推動永續發展行動方案，從五大面向進行，分為「引領企業淨零」、「深化企業永續治理文化」、「精進永續資訊揭露」、「強化利害關係人溝通」、「推動 ESG 評鑑及數位化」，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，展望一一五年台灣經濟，雖然受美、中兩大經濟體分別面臨消費及投資的不確定因素困擾，不過在 AI 強勁的需求下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

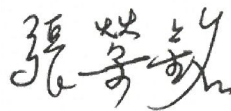
董事會造具本公司民國一一四年度營業報告書、財務報表，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所洪偉倫及黃海悅會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條、第228條之相關規定報告如上，敬請鑒核。

此致

亞泰金屬工業股份有限公司民國一一五年股東常會

審計委員會

召集人：張榮銘



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 十 一 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

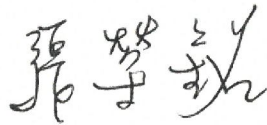
董事會造具本公司民國一一四年度盈餘分配表，上述盈餘分配議案經本審計委員會查核，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條、第228條之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

亞泰金屬工業股份有限公司民國一一五年股東常會

審計委員會

召集人：張榮銘



中 華 民 國 一 一 五 年 五 月 十 三 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 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 110421, 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

營業收入係判斷獲利能力及經營績效的重要指標之一，且收入認列具有先天上較高之風險。亞泰集團為維持股東及外部投資人之期待，預期管理階層有達到獲利目標之壓力。亞泰集團民國 114 年度所有銷售客戶中，其個別成長率超過整體成長率且全年交易金額屬重大者，暨較前一年度新增客戶交易金額佔營業收入較大者，合計佔營業收入 92%，其收入認列對亞泰集團係屬重大。故本會計師評估其收入認列之風險在於本年度所有銷售客戶中，其個別成長率超過整體成長率且全年交易金額屬重大者，暨較前一年度新增客戶交易金額佔營業收入較大者之收入認列時點是否正確，並列為關鍵查核事項。收入認列會計政策之說明請參閱財務報表附註四(十三)。

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. 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 114 及 113 年度之個體財務報告，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 114 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 洪 偉 倫

洪偉倫



會計師 黃 海 悅

黃海悅



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1140350638 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

中 華 民 國 115 年 3 月 11 日

代 碼	資 產	114年12月31日		113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)	\$ 926,108	22	\$ 948,494	29
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及七)	-	-	100,000	3
1140	合約資產—流動(附註四及二三)	40,829	1	51,393	2
1150	應收票據(附註四、八及二三)	116	-	4,167	-
1170	應收帳款(附註四、八及二三)	560,775	14	267,602	8
1200	其他應收款(附註四及八)	1,224	-	5,679	-
130X	存貨(附註四及九)	1,523,341	37	1,233,254	37
1410	預付款項	165,208	4	59,407	2
1476	其他金融資產—流動(附註四、十四及三二)	129,674	3	1,120	-
1479	其他流動資產—其他	2,838	-	-	-
11XX	流動資產總計	3,350,113	81	2,671,116	81
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及三二)	594,416	15	582,730	18
1735	使用權資產(附註四及十二)	16,382	-	1,951	-
1821	其他無形資產(附註四及十三)	5,945	-	3,384	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二五)	26,949	1	28,643	1
1935	取得合約之增額成本—非流動(附註四及二三)	109,458	3	16,523	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及二一)	6,623	-	4,835	-
1990	其他非流動資產—其他(附註四及十五)	3,850	-	6,762	-
15XX	非流動資產總計	763,623	19	644,828	19
100X	資 產 總 計	\$ 4,113,736	100	\$ 3,315,944	100
	流動負債				
2100	短期借款(附註十六及三二)	\$ 77,960	2	\$ 55,000	2
2130	合約負債—流動(附註四及二三)	1,736,548	42	1,409,072	42
2170	應付帳款(附註十八)	631,096	15	327,240	10
2219	其他應付款(附註十九)	107,494	3	63,118	2
2230	本期所得稅負債(附註四及二五)	24,552	1	16,431	1
2250	負債準備—流動(附註四及二十)	7,955	-	5,620	-
2280	租賃負債—流動(附註四及十二)	4,117	-	1,504	-
2322	一年內到期之長期借款(附註十六及三二)	35,234	1	33,344	1
2399	其他流動負債	2,197	-	214	-
21XX	流動負債總計	2,627,153	64	1,911,543	58
	非流動負債				
2540	長期借款(附註十六及三二)	65,739	2	100,973	3
2550	負債準備—非流動(附註四及二十)	915	-	1,053	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二五)	4,243	-	4,970	-
2580	租賃負債—非流動(附註四及十二)	11,910	-	516	-
25XX	非流動負債總計	82,807	2	107,512	3
200X	負債總計	2,709,960	66	2,019,055	61
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二二)				
	股 本				
3110	普通股股本	268,842	6	268,842	8
3200	資本公積	394,221	10	394,221	12
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	139,326	3	124,165	4
3320	特別盈餘公積	1,654	-	5,653	-
3350	未分配盈餘	598,026	15	505,662	15
3300	保留盈餘總計	739,006	18	635,480	19
3400	其他權益	1,707	-	(1,654)	-
31XX	本公司業主權益總計	1,403,776	34	1,296,889	39
300X	權益總計	1,403,776	34	1,296,889	39
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 4,113,736	100	\$ 3,315,944	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：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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二三）	\$ 1,634,168	100	\$ 1,505,006	100
5000	營業成本（附註九、十三及二四）	(1,262,389)	(78)	(1,217,943)	(81)
5900	營業毛利	371,779	22	287,063	19
	營業費用（附註十三及二四）				
6100	推銷費用	(43,120)	(3)	(29,802)	(2)
6200	管理費用	(91,345)	(5)	(74,911)	(5)
6300	研究發展費用	(44,943)	(3)	(34,527)	(2)
6450	預期信用減損迴轉利益 （損失）（附註八）	12,639	1	(9,974)	(1)
6000	營業費用合計	(166,769)	(10)	(149,214)	(10)
6900	營業淨利	205,010	12	137,849	9
	營業外收入及支出（附註四及二四）				
7100	利息收入	10,508	1	12,689	1
7010	其他收入	3,065	-	1,211	-
7020	其他利益及損失	19,135	1	35,252	2
7050	財務成本	(2,440)	-	(2,615)	-
7000	營業外收入及支出合計	30,268	2	46,537	3
7900	稅前淨利	235,278	14	184,386	12
7950	所得稅費用（附註四及二五）	(52,386)	(3)	(34,572)	(2)
8200	本年度淨利	182,892	11	149,814	10

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註四、二一及二五）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 1,607	-	\$ 2,249	-
8349	與不重分類至損益之項目相關之所得稅	(321)	-	(450)	-
8310		<u>1,286</u>	-	<u>1,799</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	<u>3,361</u>	-	<u>3,999</u>	-
8360		<u>3,361</u>	-	<u>3,999</u>	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）合計	<u>4,647</u>	-	<u>5,798</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 187,539</u>	<u>11</u>	<u>\$ 155,612</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（附註二六）				
9710	基 本	<u>\$ 6.80</u>		<u>\$ 5.69</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.79</u>		<u>\$ 5.56</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





亞泰金屬股份有限公司

中華民國 114 年 12 月 31 日

民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	113 年 1 月 1 日餘額	保 留 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	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	總額	總額
A1	\$ 240,729	\$ 6,389	\$ 310,736	\$ 113,084	\$ 3,558	\$ 420,993	\$ 5,653	\$ 1,089,836	
B1	-	-	-	11,081	-	(11,081)	-	-	-
B3	-	-	-	-	2,095	(2,095)	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(53,768)	-	(53,768)	-
I1	28,113	(6,389)	83,485	-	-	-	-	105,209	-
D1	-	-	-	-	-	149,814	-	149,814	-
D3	-	-	-	-	-	1,799	3,999	5,798	-
D5	-	-	-	-	-	151,613	3,999	155,612	-
Z1	268,842	-	394,221	124,165	5,653	505,662	(1,654)	1,296,889	-
B1	-	-	-	15,161	-	(15,161)	-	-	-
B3	-	-	-	-	(3,999)	3,999	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	(80,652)	-	(80,652)	-
D1	-	-	-	-	-	182,892	-	182,892	-
D3	-	-	-	-	-	1,286	3,361	4,647	-
D5	-	-	-	-	-	184,178	3,361	187,539	-
Z1	268,842	-	394,221	139,326	1,654	598,026	1,707	1,403,776	-

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：郭晉銘



經理人：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

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 235,278	\$ 184,386
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	31,058	27,530
A20200	攤銷費用	2,084	1,122
A22600	取得合約之增額成本	13,933	-
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(12,639)	9,974
A20400	透過損益按公允價值衡量金融負債之淨損失	747	-
A20900	財務成本	2,440	2,615
A21200	利息收入	(10,508)	(12,689)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(90)	(152)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	6,907	604
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	3,713	(13,338)
A29900	提列負債準備	4,722	8,701
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	7,437	(25,430)
A31130	應收票據	4,051	(3,676)
A31150	應收帳款	(281,296)	(39,347)
A31180	其他應收款	4,600	(2,328)
A31200	存 貨	(296,994)	185,921
A31230	預付款項	(105,801)	(38,791)
A31240	其他流動資產	(2,838)	-
A31280	取得合約之增額成本	(106,868)	(16,523)
A32110	持有供交易之金融工具	(747)	-
A32125	合約負債	327,476	90,392
A32150	應付帳款	303,856	161,215
A32180	其他應付款	46,479	(1,364)
A32200	負債準備	(2,586)	(12,464)
A32230	其他流動負債	1,983	(70)
A32240	淨確定福利資產	(181)	(347)
A33000	營運產生之現金流入	176,216	505,941
A33100	收取之利息	10,363	12,299
A33300	支付之利息	(2,440)	(2,081)
A33500	支付之所得稅	(43,619)	(26,294)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>140,520</u>	<u>489,865</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113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	\$ -	(\$ 100,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	100,000	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(34,028)	(13,362)
B02800	處分不動產、廠房及設備償款	204	312
B03700	存出保證金增加	(1,600)	-
B04500	取得無形資產	(6,740)	(424)
B06500	其他金融資產增加	(125,407)	-
B06600	其他金融資產減少	-	144,648
B07100	預付設備款增加	-	(2,462)
B09900	預付軟體費增加	-	(804)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(67,571)	27,908
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	22,960	-
C00200	短期借款減少	-	(2,000)
C01300	償還公司債	-	(1,500)
C09900	支付公司債發行成本	-	(193)
C01700	償還長期借款	(33,344)	(2,083)
C04020	租賃本金償還	(4,647)	(3,723)
C04500	發放現金股利	(80,652)	(53,768)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(95,683)	(63,267)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	348	12,333
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(22,386)	466,839
E00100	年初現金及約當現金餘額	948,494	481,655
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 926,108	\$ 948,494

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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

營業收入係判斷獲利能力及經營績效的重要指標之一，且收入認列具有先天上較高之風險。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，預期管理階層有達到獲利目標之壓力。亞泰金屬工業股份有限公司民國 114 年度所有銷售客戶中，其個別成長率超過整體成長率且全年交易金額屬重大者，暨較前一年度新增客戶交易金額佔營業收入較大者，合計佔營業收入 93%，其收入認列對亞泰金屬工業股份有限公司係屬重大。故本會計師評估其收入認列之風險在於本年度所有銷售客戶中，其個別成長率超過整體成長率且全年交易金額屬重大者，暨較前一年度新增客戶交易金額佔營業收入較大者之收入認列時點是否正確，並列為關鍵查核事項。收入認列會計政策之說明請參閱財務報表附註四(十三)。

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. 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 114 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 洪 偉 倫



洪偉倫

會計師 黃 海 悅



黃海悅

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1140350638 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920131587 號

中 華 民 國 115 年 3 月 11 日



亞細亞水泥股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日		113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）	\$ 798,544	22	\$ 842,140	31
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四及七）	-	-	100,000	4
1140	合約資產—流動（附註四及二三）	35,499	1	33,824	1
1150	應收票據（附註四、八及二三）	46	-	-	-
1170	應收帳款（附註四、八及二三）	405,927	11	168,363	6
1180	應收帳款—關係人（附註四、二三及三一）	456	-	1,392	-
1200	其他應收款（附註四及八）	1,197	-	5,603	-
1210	其他應收款—關係人（附註四及三一）	-	-	1,603	-
130X	存貨（附註四及九）	1,136,165	32	812,250	29
1410	預付款項（附註三一）	160,759	4	53,345	2
1476	其他金融資產—流動（附註四、十四及三二）	129,674	4	1,120	-
1479	其他流動資產—其他	2,838	-	-	-
11XX	流動資產總計	2,671,105	74	2,019,640	73
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註四、十及三一）	201,580	6	120,002	4
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及三二）	590,213	16	581,265	21
1755	使用權資產（附註四及十二）	2,937	-	1,037	-
1821	其他無形資產（附註四及十三）	5,623	-	3,251	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	17,631	1	16,687	1
1955	取得合約之增額成本—非流動（附註四及二三）	109,458	3	16,523	1
1975	淨確定福利資產—非流動（附註四及二一）	6,623	-	4,835	-
1990	其他非流動資產—其他（附註四及十五）	3,850	-	6,283	-
15XX	非流動資產總計	937,915	26	749,883	27
100X	資 產 總 計	\$ 3,609,020	100	\$ 2,769,523	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三二）	\$ 33,000	1	\$ 55,000	2
2130	合約負債—流動（附註四及二三）	1,440,198	40	995,838	36
2170	應付帳款（附註十八）	511,593	14	213,137	8
2180	應付帳款—關係人（附註三一）	122	-	338	-
2200	其他應付款（附註十九）	87,630	2	49,040	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二五）	16,136	1	13,171	-
2250	負債準備—流動（附註四及二十）	5,267	-	4,493	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十二）	1,026	-	547	-
2322	一年內到期之長期借款（附註十六及三二）	35,234	1	33,344	1
2399	其他流動負債	2,197	-	214	-
21XX	流動負債總計	2,132,403	59	1,365,122	49
2540	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及三二）	65,739	2	100,973	4
2550	負債準備—非流動（附註四及二十）	915	-	1,053	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	4,243	-	4,970	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十二）	1,944	-	516	-
25XX	非流動負債總計	72,841	2	107,512	4
200X	負債總計	2,205,244	61	1,472,634	53
	權益（附註四及二二）				
3110	股本				
3110	普通股股本	268,842	7	268,842	10
3200	資本公積	394,221	11	394,221	14
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	139,326	4	124,165	5
3320	特別盈餘公積	1,654	-	5,653	-
3350	未分配盈餘	598,026	17	505,662	18
3300	保留盈餘總計	739,006	21	635,480	23
3400	其他權益	1,707	-	(1,654)	-
300X	權益總計	1,403,776	39	1,296,889	47
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 3,609,020	100	\$ 2,769,523	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭貴銘



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 114 年及 113 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		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二三及三一）	\$ 1,064,143	100	\$ 1,143,416	100
5000	營業成本（附註九、十三、二四及三一）	(799,151)	(75)	(886,707)	(78)
5900	營業毛利	264,992	25	256,709	22
5910	未實現銷貨利益（附註三一）	(504)	-	(2,250)	-
5920	已實現銷貨利益	2,250	-	1,831	-
5950	已實現營業毛利	266,738	25	256,290	22
	營業費用（附註十三及二四）				
6100	推銷費用	(39,598)	(4)	(25,432)	(2)
6200	管理費用	(79,285)	(7)	(64,101)	(5)
6300	研究發展費用	(44,943)	(4)	(34,527)	(3)
6450	預期信用減損損失（迴轉利益）（附註八）	(15)	-	3,032	-
6000	營業費用合計	(163,841)	(15)	(121,028)	(10)
6900	營業淨利	102,897	10	135,262	12
	營業外收入及支出（附註四及二四）				
7100	利息收入	10,170	1	10,953	1
7010	其他收入	3,064	-	1,158	-
7020	其他利益及損失	18,324	2	33,547	3
7050	財務成本	(1,443)	-	(2,487)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	76,471	7	4,320	-
7000	營業外收入及支出合計	106,586	10	47,491	4

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 209,483	20	\$ 182,753	16
7950	所得稅費用 (附註四及二五)	(26,591)	(3)	(32,939)	(3)
8200	本年度淨利	<u>182,892</u>	<u>17</u>	<u>149,814</u>	<u>13</u>
	其他綜合損益 (附註四、二 一及二五)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	1,607	-	2,249	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(321)	-	(450)	-
8310	後續可能重分類至損益 之項目	<u>1,286</u>	<u>-</u>	<u>1,799</u>	<u>-</u>
8370	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	<u>3,361</u>	<u>1</u>	<u>3,999</u>	<u>1</u>
8360		<u>3,361</u>	<u>1</u>	<u>3,999</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>4,647</u>	<u>1</u>	<u>5,798</u>	<u>1</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 187,539</u>	<u>18</u>	<u>\$ 155,612</u>	<u>14</u>
	每股盈餘 (附註二六)				
9710	基 本	<u>\$ 6.80</u>		<u>\$ 5.69</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.79</u>		<u>\$ 5.56</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





亞榮二季股份有限公司

民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	113年1月1日餘額	本			保	留			盈	其他權益項目		
		普通	股	本		資本	公	積		國外營運機構	財務報表換算	之兌換差額
A1	113年1月1日餘額	\$ 240,729	\$ 6,389	\$ 310,736	\$ 113,084	\$ 3,558	\$ 420,993	\$ 1,089,836				
B1	112年度盈餘分配(附註二二)	-	-	-	11,081	-	(11,081)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	2,095	(2,095)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(53,768)	-	-	-	-	(53,768)
I1	可轉換公司債轉換為普通股(附註十七及二二)	28,113	(6,389)	83,485	-	-	-	-	-	-	-	105,209
D1	113年度淨利	-	-	-	-	-	149,814	-	-	-	-	149,814
D3	113年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,799	-	-	3,999	-	5,798
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	151,613	-	-	3,999	-	155,612
Z1	113年12月31日餘額	268,842	-	394,221	124,165	5,653	505,662	(1,654)	-	1,654	-	1,296,889
B1	113年度盈餘分配(附註二二)	-	-	-	15,161	-	(15,161)	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(3,999)	3,999	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(80,652)	-	-	-	-	(80,652)
D1	114年度淨利	-	-	-	-	-	182,892	-	-	-	-	182,892
D3	114年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,286	-	-	3,361	-	4,647
D5	114年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	184,178	-	-	3,361	-	187,539
Z1	114年12月31日餘額	268,842	-	394,221	139,326	1,654	598,026	-	-	1,707	-	1,403,776

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄭書發

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

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之淨現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 209,483	\$ 182,753
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	26,765	24,154
A20200	攤銷費用	2,009	1,082
A22600	取得合約之增額成本	13,933	-
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	15	(3,032)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 負債之淨損失	747	-
A20900	財務成本	1,443	2,487
A21200	利息收入	(10,170)	(10,953)
A22400	採用權益法認列之子公司利益份 額	(76,471)	(4,320)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(50)	-
A23900	與子公司之未實現利益	504	2,250
A24000	與子公司之已實現利益	(2,250)	(1,831)
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	3,887	(13,331)
A29900	提列負債準備	3,222	8,558
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(4,802)	(14,261)
A31150	應收帳款	(238,341)	51,630
A31130	應收票據	(46)	-
A31160	應收帳款－關係人	946	(1,022)
A31180	其他應收款	4,551	(2,586)
A31190	其他應收款－關係人	1,603	(1,603)
A31200	存 貨	(323,915)	262,577
A31230	預付款項	(107,414)	1,215
A31240	其他流動資產	(2,838)	-
A31270	取得合約之增額成本	(106,868)	(16,523)
A32110	持有供交易之金融工具	(747)	-
A32125	合約負債	444,360	(61,748)
A32150	應付帳款	298,449	99,337
A32160	應付帳款－關係人	(351)	(750)
A32180	其他應付款	40,693	(4,139)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
A32200	負債準備	(\$ 2,586)	(\$ 12,464)
A32230	其他流動負債	1,983	(70)
A32240	淨確定福利資產	(181)	(347)
A33000	營運產生之現金流入	177,563	487,063
A33100	收取之利息	10,025	10,563
A33300	支付之利息	(1,443)	(1,953)
A33500	支付之所得稅	(25,618)	(22,484)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>160,527</u>	<u>473,189</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	-	(100,000)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	100,000	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(30,917)	(12,800)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	50	-
B03800	存出保證金增加	(1,600)	-
B04500	取得無形資產	(6,484)	(290)
B06500	其他金融資產增加	(125,407)	-
B06600	其他金融資產減少	-	144,648
B07100	預付設備款增加	-	(1,984)
B07300	預付軟體費增加	-	(804)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(64,358)</u>	<u>28,770</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(22,000)	(2,000)
C09900	支付公司債發行成本	-	(193)
C01300	償還公司債	-	(1,500)
C01700	償還長期借款	(33,344)	(2,083)
C04020	租賃本金償還	(756)	(532)
C04500	發放現金股利	(80,652)	(53,768)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(136,752)</u>	<u>(60,076)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(3,013)</u>	<u>8,334</u>
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(43,596)	450,217
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>842,140</u>	<u>391,923</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 798,544</u>	<u>\$ 842,140</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鄒貴銘



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



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		413,848,097
本期淨利	182,892,287	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	1,285,738	
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		184,178,025
提列法定盈餘公積 (10%)		(18,417,802)
依法迴轉特別盈餘公積		1,654,926
本期可供分配盈餘		581,263,246
分配項目		
現金股利 (每股 4.5元) (股數26,884,177股)	(120,978,797)	(120,978,797)
期末未分配盈餘		460,284,449

董事長：



總經理：



會計主管：





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
第三條（股東會召集及開會通知） （第一項至第三項略） 本公司公開發行後應於股東常會開會前三十日或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各議案之案由及說明資料、<u>股東會議事手冊及會議補充資料</u>等製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。<u>本公司應於</u>股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構。 （以下略）	第三條（股東會召集及開會通知） （第一項至第三項略） 本公司公開發行後應於股東常會開會前三十日或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之二十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於公司及其股務代理機構。 （以下略）	一、依證櫃監字第11500549052號函；配合「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」第六條修正第四項，擴大應於股東常會三十日前揭露議事手冊等相關資訊之適用範圍至全體上市上櫃公司。

修正辦法條文	現行辦法條文	修正說明
第十三條 (第一項至第六項略) 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分(<u>獨立監票人除外</u>)。 <u>股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為獨立監票人。</u> <u>主席依前項所指定之人，不能為負責投票程序相關事務者，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。監票人應監督投票、計票過程，並於選舉結果統計表簽名。</u> <u>如依第八項指定獨立監票人，股東會議事錄應載明獨立監票人之姓名及職稱。</u> (以下依序移項)	第十三條 (第一項至第六項略) 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。 (以下略)	一、依證櫃監字第11500549052號函；股東會有董事選舉議案且候選人人數超過應選席次、有董事解任議案、或有公司法第一百八十五條、第三百十六條、企業併購法第十八條、第二十七條、第二十九條、第三十五條、金融控股公司法第二十四條第二項第一款、第二十六條第二項第一款所定之議案，宜由主席指定律師、會計師或公證人為監票人。 二、依證櫃監字第11500549052號函；新增第九項規定，主席依第八項選任之監票人，除應具備專業外，亦應具有獨立性，以避免爭議。而在獨立性之判斷上，擔任監票人不得參與該次股東會投票程序相關事務，亦不得為公司或關係企業之董事、經理人或受僱人。 三、依證櫃監字第11500549052號函；明確一般監票人及獨立監票人之負責工作，係在股東會召開會場監督投票、計票過程，並在選舉結果統計表上簽名，以示負責，乃增訂第十項。 四、依證櫃監字第11500549052號函；股東會議事錄中應載明監票人姓名，以提升透明度，故增訂第十一項，要求第八項獨立監票人

修正辦法條文	現行辦法條文	修正說明
		應於議事錄載明姓名及職稱。
第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。 本辦法訂立於中華民國 107 年 05 月 09 日。 本辦法第一次修訂於中華民國 108 年 04 月 30 日。 本辦法第二次修訂於中華民國 109 年 06 月 23 日。 本辦法第三次修訂於中華民國 110 年 08 月 26 日。 本辦法第四次修訂於中華民國 111 年 06 月 21 日。 本辦法第五次修訂於中華民國 112 年 06 月 27 日。 <u>本辦法第六次修訂於中華民國 115 年 06 月 24 日。</u>	第二十三條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。 本辦法訂立於中華民國 107 年 05 月 09 日。 本辦法第一次修訂於中華民國 108 年 04 月 30 日。 本辦法第二次修訂於中華民國 109 年 06 月 23 日。 本辦法第三次修訂於中華民國 110 年 08 月 26 日。 本辦法第四次修訂於中華民國 111 年 06 月 21 日。 本辦法第五次修訂於中華民國 112 年 06 月 27 日。	配合本次增訂條文，調整條次，增列修訂日期。