

亞洲電材股份有限公司一〇五年股東常會議事錄

時間：一〇五年五月十九日（星期四）上午九時整。

地點：新竹市科學園區工業東二路1號203達爾文廳

出席：出席股東暨股東代理人所代表之股數計 61,862,062 股，佔已發行股份總數 98,200,868 股之 63%。

列席董事：李建輝、許克瀛、柏群投資有限公司法人代表黃松甄、

列席監察人：陳清琦

列席：安永聯合會計師事務所洪茂益會計師 建業法律事務所王師凱律師

主席：李董事長建輝

記錄：顏郁琪

一、宣佈開會：出席股數已逾法定股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞(略)

三、討論事項：

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：1. 配合公司法增訂第 235 條之 1 並修正第 235 條及第 240 條條文，擬修訂本公司「公司章程」中員工酬勞及董監酬勞之發放方式。
2. 「公司章程」修訂條文對照表請參閱附件。

決議：經投票表決，表決時總表決權數為 61,638,583 權，贊成權數：58,509,612 權，占出席總權數 94.9%，反對權數：0 權；無效權數：0 權，未投票權數 3,128,971 權；贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

四、報告事項：

- 1、民國 104 年度營業報告。(請參閱附件)
- 2、民國 104 年度監察人審查報告。(請參閱附件)
- 3、民國 104 年度為子公司背書保證情形報告。(請參閱議事手冊)

五、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：本公司民國 104 年度營業報告書及財務報表案，謹提請承認。

說明：1. 本公司民國 104 年度營業報告書及資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表等財務報表經委任安永聯合會計師事務所黃益輝會計師、許新民會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告書。前述表冊亦於 105 年 3 月 01 日經董事會通過，並送請監察人審查竣事。
2. 民國 104 年度營業報告書、監察人審查報告書及財務報表，請參閱附件。

決議：經投票表決，表決時總表決權數為 61,638,583 權，贊成權數：58,509,612 權，占出席總權數 94.9%，反對權數：0 權；無效權數：0 權，未投票權數 3,128,971 權；贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

認。

第二案

【董事會提】

案由：本公司民國 104 年度虧損撥補案，謹 提請承認。

說明：本公司期初未分配盈餘為新台幣 13,615,833 元，本期稅後淨損為新台幣 181,350,855 元，擬定 104 年度虧損撥補表如后，請參閱附件。

決議：經投票表決，表決時總表決權數為 61,638,583 權，贊成權數：58,509,612 權，占出席總權數 94.9%，反對權數：0 權；無效權數：0 權，未投票權數 3,128,971 權；贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

六、臨時動議：無

七、散會：上午 9 時 27 分

亞洲電材股份有限公司章程修訂前後條文對照表

附件一

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂原因
第三十二條	<p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，並加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，由董事會視營運需要酌予保留，並按下列比率擬訂分配議案提請股東會決議分派：</p> <p>一、員工紅利不低於百分之十。 惟每年員工分紅辦法須由總經理擬定提報董事會核定發行之。</p> <p>二、董事及監察人酬勞不高於百分之五。</p> <p>三、餘額為股東紅利分配之。</p> <p>前項第一款有關員工紅利部分，如為分配股票紅利，其對象得含括從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。</p>	<p><u>本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之十為員工酬勞及不高於百分之五為董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</u></p> <p>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳應納之所得稅款及彌補以往虧損後提列百分之十為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘，並得酌予保留部分盈餘後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。</u></p>	配合公司法第235條之1規定修正。
第三十六條	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十二年六月二十七日訂立。</p> <p>第一次修正於民國九十二年七月十八日。</p> <p>第二次修正於民國九十二年八月廿六日。、、、、、、、、、、、</p> <p>第十二次修正於民國一〇二年五月十七日。</p>	<p>本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國九十二年六月二十七日訂立。</p> <p>第一次修正於民國九十二年七月十八日。</p> <p>第二次修正於民國九十二年八月廿六日。、、、、、、、、、、、</p> <p>第十二次修正於民國一〇二年五月十七日。</p> <p><u>第十三次修正於民國一〇五年五月十九日。</u></p>	增列本次修訂日期

各位股東先生、女士：

一、104 年度營業報告：

104 年度合併營業收入淨額為新台幣（以下同）1,555,805 仟元較 103 年度合併營業收入淨額 1,939,342 仟元衰退 19.78%；104 年度稅後淨損 181,351 仟元，每股稅後淨損 1.85 元。

二、104 年度大事紀要報告如下：

- （一）因受應收帳款呆帳準備及存貨呆滯準備提列影響，為避免對公司財務產生不良影響，對於銷售客戶選擇降低不良客戶比例，以致造成整體營收下降。
- （二）覆蓋膜降價程度超乎預期，且其佔整體產品銷售比例達 50.83%，造成總營收金額下降。
- （三）成功打入美系客戶，開始導入高頻與車載產品，為未來公司營運及客戶品質提升，打下必要的根基。

三、研究發展狀況：

- （一）高頻電磁屏蔽膜(EMI)的成本下降及多樣化新品為研發主軸，延伸現有產品的應用及擴大範疇，增加公司獲利產品品項。高頻純膠的量產銷售與市場應用產品逐漸發酵，將高頻膠系產品延伸到 FCCL、CVL 及 Bond-ply 在同業間之競爭力，取得領先及提昇。
- （二）持續針對高單價及高毛利產品，如白色與透明 CVL、車載材料、無線充電及 NFC 需求之厚銅 FCCL 材料做改善開發，創造產品差異化，做為今後產品開發推廣之後盾。
- （三）提高背板材料的生產良率，可導致訂單爭取及毛利率提高。

四、未來經營策略方向：

（一）業務方面：

對於應收帳款要設立目標，逐季檢討成效，列為最重要之績效。改善客戶群組，業務能量集中資源於優良客戶訂單之增加與新客戶(台、美)的耕耘與深入。車載與穿戴等新產品需求之客戶，逐步佈局做好必要(送樣驗證及品質系統)之先期對應工作。

（二）研發方面：

聚焦高毛利產品之研發，集中研發資源，適度降低研發支出。以高頻材料(EMI 及高頻 FPC)的主軸，提升材料價格與產品差異化的優勢，期待擴大此類型產品的銷售。以技術能量結合供應商管理，落實原物料的在地化採購，降低產品成本及原料庫存，提升產品的競爭力及其獲利。

董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭宛鈺



亞洲電材股份有限公司監察人審查報告書 附件三

茲准

董事會造送本公司民國 104 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補表等，其中民國 104 年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述表冊業經本監察人等查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

亞洲電材股份有限公司 105 年股東常會

監察人：唐震宸



監察人：陳清琦



監察人：林渭宏



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 七 日

會計師查核報告

亞洲電材股份有限公司 公鑒：

亞洲電材股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達亞洲電材股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

亞洲電材股份有限公司已編製民國一〇四年度及民國一〇三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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

黃益輝

黃益輝



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇五年三月一日

亞洲電材股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$293,175	12.14	\$241,310	8.13
1150	應收票據淨額	四及六.2	316,712	13.11	228,981	7.71
1160	應收票據-關係人淨額	四、六.2及七	15,165	0.63	23,272	0.78
1170	應收帳款淨額	四及六.3	698,047	28.89	914,185	30.80
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	100,614	4.16	215,158	7.25
1200	其他應收款		8,522	0.35	36,527	1.23
130x	存貨	四及六.4	236,174	9.77	430,856	14.51
1410	預付款項		15,205	0.63	24,373	0.82
1470	其他流動資產		2,214	0.09	2,441	0.08
11xx	流動資產合計		1,685,828	69.77	2,117,103	71.31
	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.5	80,880	3.35	82,746	2.79
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6及八	471,289	19.51	457,745	15.42
1780	無形資產	四及六.7	1,170	0.05	812	0.03
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	-	-	7,022	0.24
1900	其他非流動資產	六.8及八	16,343	0.67	66,422	2.24
1980	其他金融資產	四及八	160,596	6.65	236,858	7.97
15xx	非流動資產合計		730,278	30.23	851,605	28.69
1xxx	資產總計		\$2,416,106	100.00	\$2,968,708	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭宛鈺

亞洲電材股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日
(金額均以新臺幣作元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六.9及八	\$610,680	25.28	\$491,846	16.57
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.11	8,489	0.35	-	-
2150	應付票據		59,465	2.46	67,229	2.26
2170	應付帳款		122,127	5.06	183,928	6.20
2200	其他應付款		52,419	2.17	71,573	2.41
2230	本期所得稅負債	四及六.19	6,856	0.28	15,379	0.52
2300	其他流動負債		448	0.02	413	0.01
2321	一年內到期之應付公司債	四及六.11	227,535	9.42	216,008	7.28
2322	一年內到期之長期借款	六.10及八	8,333	0.34	59,006	1.99
21xx	流動負債合計		1,096,352	45.38	1,105,382	37.24
	非流動負債					
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.11	-	-	1,266	0.04
2530	應付公司債	四及六.11	-	-	222,461	7.49
2540	長期借款	六.10及八	-	-	12,531	0.43
2570	遞延所得稅負債	四及六.19	48,927	2.02	95,112	3.20
25xx	非流動負債合計		48,927	2.02	331,370	11.16
2xxx	負債總計		1,145,279	47.40	1,436,752	48.40
	歸屬於母公司業主之權益					
31xx	股本	六.13				
3100	普通股					
3110	預收股本		982,009	40.64	973,219	32.78
3140	股本合計		-	-	14,367	0.48
	資本公積		982,009	40.64	987,586	33.26
3200	資本公積		305,792	12.66	296,606	9.99
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		54,064	2.24	45,892	1.55
3320	特別盈餘公積		41,956	1.74	41,956	1.41
3350	未分配盈餘		(167,106)	(6.92)	90,441	3.05
	保留盈餘合計		(71,086)	(2.94)	178,289	6.01
3400	其他權益		54,112	2.24	69,475	2.34
3xxx	權益總計		1,270,827	52.60	1,531,956	51.60
	負債及權益總計		\$2,416,106	100.00	\$2,968,708	100.00

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李建輝

經理人：李建輝

會計主管：鄭宛鈺

亞洲電材股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$1,555,805	100.00	\$1,939,342	100.00
5000	營業成本	(1,308,517)	(84.11)	(1,546,355)	(79.74)
5900	營業毛利	247,288	15.89	392,987	20.26
6000	營業費用				
6100	推銷費用	(209,863)	(13.49)	(150,535)	(7.76)
6200	管理費用	(58,422)	(3.75)	(73,697)	(3.80)
6300	研究發展費用	(97,490)	(6.27)	(92,805)	(4.79)
6900	營業費用合計	(365,775)	(23.51)	(317,037)	(16.35)
7000	營業利益(損失)	(118,487)	(7.62)	75,950	3.91
7010	營業外收入及支出	6,466	0.42	2,353	0.12
7020	其他收入	(59,530)	(3.83)	50,481	2.60
7050	其他利益及損失	(28,074)	(1.80)	(28,645)	(1.47)
7900	財務成本	(81,138)	(5.21)	24,189	1.25
7950	營業外收入及支出合計	(199,625)	(12.83)	100,139	5.16
8200	所得稅利益(費用)	18,274	1.18	(18,413)	(0.95)
8300	本期淨利(損)	(181,351)	(11.65)	81,726	4.21
8310	其他綜合損益				
8311	不重分類至損益項目				
8360	確定福利計畫之精算利益(損失)	629	0.04	143	0.01
8361	後續可能重分類至損益之項目	(18,510)	(1.19)	59,337	3.06
8399	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,147	0.20	(10,087)	(0.52)
8500	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(14,734)	(0.95)	49,393	2.55
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	\$(196,085)	(12.60)	\$131,119	6.76
	本期綜合損益總額				
8600	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$(181,351)		\$81,726	
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$(196,085)		\$131,119	
9750	每股盈餘(元)	\$(1.85)		\$0.90	
9850	基本每股盈餘	\$(1.85)		\$0.75	
	稀釋每股盈餘				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李建輝

經理人：李建輝

會計主管：鄭冠輝

亞洲電材股份有限公司
合併權益變動表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益							其他權益項目		權益總額
		股本	預收股本	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
A1	民國103年1月1日餘額	3110	3140	3200	3310	3320	3350	3410	3XXX	\$1,288,310	
B1	102年度盈餘指撥及分配	\$869,611	\$-	\$215,093	\$36,528	\$41,956	\$104,897	\$20,225			
B5	提列法定盈餘公積						(9,364)				
B9	普通股現金股利				9,364		(60,873)			(60,873)	
B9	普通股股票股利	26,088		7,359			(26,088)			7,359	
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者										
I1	可轉換公司債轉換	70,745	14,081	64,628						149,454	
N1	其他資本公積變動	6,775	286	9,526						16,587	
N1	股份基礎給付交易										
D1	103年度淨利									81,726	
D3	103年度其他綜合損益									49,393	
Z1	民國103年12月31日餘額	973,219	14,367	296,606	45,892	41,956	90,441	49,250	69,475	1,531,956	
B1	103年度盈餘指撥及分配										
B5	提列法定盈餘公積						(8,172)				
B5	普通股現金股利				8,172		(68,653)				
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者										
I1	其他資本公積變動	7,387	(14,081)	6,694							
N1	可轉換公司債轉換	1,403	(286)	2,492						3,609	
N1	股份基礎給付交易										
D1	104年度淨損									(181,351)	
D3	104年度其他綜合損益									(14,734)	
Z1	民國104年12月31日餘額	\$982,009	\$-	\$305,792	\$54,064	\$41,956	\$(167,106)	\$(15,363)	\$54,112	\$1,270,827	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：蔡建輝

經理人：李建輝

會計主管：賴純鈺

亞洲電材股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	金額	金額	金額
A0000	營業活動之現金流量：				
A00010	繼續營業單位稅前淨利(損)	\$ (199,625)	\$ 100,139	-	(53,203)
A20000	調整項目：			76,262	(85,282)
A20010	收益費損項目：			(36,645)	(58,949)
A20300	呆帳費用	97,048	45,344	412	608
A20100	折舊費用	65,100	65,997	(1,000)	(216)
A20200	攤銷費用	642	587	(4,210)	(480)
A20900	利息費用	28,074	28,645	34,819	(197,522)
A21200	利息收入	(919)	(1,045)		
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	7,223	(8,487)		
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	274	201	118,834	(139,876)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	1,573	3,615	-	300,000
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			(219,000)	-
A31130	應收票據(增加)減少	(87,731)	96,086	-	29,470
A31140	應收票據—關係人(增加)減少	8,107	(2,092)	-	(61,511)
A31150	應收帳款(增加)減少	183,384	(158,536)	(63,204)	(60,873)
A31160	應收帳款—關係人(增加)減少	50,250	(141,649)	(68,653)	(60,873)
A31180	其他應收款(增加)減少	28,005	(26,951)	2,036	12,972
A31200	存貨(增加)減少	194,682	(166,861)	(229,987)	80,182
A31220	預付費用(增加)減少	9,168	(8,269)		
A31240	其他流動資產(增加)減少	227	(71)		
A31990	其他非流動資產(增加)減少	286	275	(5,325)	34,420
A32130	應付票據增加(減少)	(7,764)	29,275	51,865	(155,876)
A32150	應付帳款增加(減少)	(61,801)	108,300	241,310	397,186
A32180	其他應付款增加(減少)	(21,749)	1,381	\$293,175	\$241,310
A32230	其他流動負債增加(減少)	35	(331)		
A33000	營運產生之現金流入(流出)	294,489	(34,447)		
A33100	收取之利息	919	1,045		
A33300	支付之利息	(16,784)	(17,813)		
A33500	退還(支付)之所得稅	(26,266)	(21,741)		
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	252,358	(72,956)		
	匯率變動對現金及約當現金之影響			(5,325)	34,420
	本期現金及約當現金增加(減少)數			51,865	(155,876)
	期初現金及約當現金餘額			241,310	397,186
	期末現金及約當現金餘額			\$293,175	\$241,310

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李建輝

經理人：李建輝

會計主管：鄭亮輝

會計師查核報告

亞洲電材股份有限公司 公鑒：

亞洲電材股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達亞洲電材股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(94)金管證(六)第 0940128837 號

(96)金管證(六)第 0960002720 號

黃益輝

黃益輝



會計師：

許新民

許新民



中華民國一〇五年三月一日

民國一〇四年十二月三十一日及一〇三年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$162,242	8.47	\$168,059	6.97
1150	應收票據淨額	四及六.2	624	0.03	126	-
1170	應收帳款淨額	四、六.3及八	112,587	5.88	149,581	6.20
1180	應收帳款-關係人淨額	四、六.3及七	466,000	24.32	589,721	24.44
1200	其他應收款	七	2,854	0.15	4,523	0.19
1210	其他應收款-關係人	四及六.4	10,654	0.56	10,667	0.44
130x	存貨	七	4,696	0.24	12,145	0.50
1410	預付款項	七	27,135	1.42	16,064	0.67
1470	其他流動資產	四	2	-	2	-
11xx	流動資產合計		786,794	41.07	950,888	39.41
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四及六.5	953,264	49.76	1,206,914	50.02
1600	不動產、廠房及設備	四、六.6	8,899	0.46	9,573	0.40
1780	無形資產	四及六.7	1,170	0.06	812	0.03
1840	遞延所得稅資產	四及六.19	-	-	7,022	0.29
1900	其他非流動資產		5,076	0.27	701	0.03
1980	其他金融資產	八	160,596	8.38	236,858	9.82
15xx	非流動資產合計		1,129,005	58.93	1,461,880	60.59
1xxx	資產總計		\$1,915,799	100.00	\$2,412,768	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭克鈺

代碼	負債及權益		一〇三年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債		\$183,000	9.55	\$60,538	2.51
2120	短期借款	六.8	8,489	0.44	-	-
2150	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.9	59,465	3.10	67,229	2.79
2170	應付票據		61,506	3.21	81,245	3.37
2180	應付帳款	七	-	-	10,352	0.43
2200	應付帳款-關係人	七	18,585	0.97	25,961	1.07
2230	其他應付款	四及六.19	6,790	0.36	13,274	0.55
2300	當期所得稅負債		448	0.02	413	0.02
2321	其他流動負債	四及六.9	227,535	11.88	216,008	8.95
2322	一年內到期之應付公司債	六.10	8,333	0.44	35,272	1.46
21xx	一年內到期之長期借款		574,151	29.97	510,292	21.15
	流動負債合計					
2500	非流動負債		-	-	1,266	0.05
2530	透過損益按公允價值衡量之金融負債	四及六.9	-	-	222,461	9.22
2540	應付公司債	四及六.9	-	-	12,531	0.52
2570	長期借款	六.10	48,927	2.55	95,112	3.94
2600	遞延所得稅負債	四及六.11	21,894	1.15	39,150	1.63
	其他非流動負債		70,821	3.70	370,520	15.36
2xxx	非流動負債合計					
	負債總計		644,972	33.67	880,812	36.51
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.13	982,009	51.26	973,219	40.34
3110	普通股股本		-	-	14,367	0.59
3140	預收股本		982,009	51.26	987,586	40.93
	股本合計					
3200	資本公積	六.13	305,792	15.96	296,606	12.29
3300	保留盈餘	六.13				
3310	法定盈餘公積		54,064	2.82	45,892	1.90
3320	特別盈餘公積		41,956	2.19	41,956	1.74
3350	未分配盈餘		(167,106)	(8.72)	90,441	3.75
	保留盈餘合計		(71,086)	(3.71)	178,289	7.39
3400	其他權益		54,112	2.82	69,475	2.88
3xxx	權益總計		1,270,827	66.33	1,531,956	63.49
	負債及權益總計		\$1,915,799	100.00	\$2,412,768	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭建輝

代碼	會計項目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$882,695	100.00	\$1,394,340	100.00
5000	營業成本	(788,078)	(89.28)	(1,200,937)	(86.13)
5900	營業毛利	94,617	10.72	193,403	13.87
5910	未實現銷貨利益(損失)	17,222	1.95	(11,220)	(0.80)
	營業毛利淨額	111,839	12.67	182,183	13.07
6000	營業費用	(21,064)	(2.39)	(27,761)	(1.99)
6100	推銷費用	(29,195)	(3.31)	(41,765)	(3.00)
6200	管理費用	(33,948)	(3.84)	(34,526)	(2.48)
6300	研究發展費用	(84,207)	(9.54)	(104,052)	(7.47)
	營業費用合計	27,632	3.13	78,131	5.60
6900	營業利益	4,416	0.50	870	0.06
7000	營業外收入及支出	12,026	1.36	57,574	4.13
7010	其他收入	(11,024)	(1.25)	(15,421)	(1.11)
7020	其他利益及損失	(235,174)	(26.64)	(20,401)	(1.46)
7050	財務成本	(229,756)	(26.03)	22,622	1.62
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(202,124)	(22.90)	100,753	7.22
	營業外收入及支出合計	20,773	2.35	(19,027)	(1.36)
7900	稅前淨利(淨損)	(181,351)	(20.55)	81,726	5.86
7950	所得稅費用(利益)				
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)				
8300	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫精算利益	629	0.07	143	0.01
8360	後續可能重分類至損益項目				
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(18,510)	(2.10)	59,337	4.25
	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅				
8399	本期其他綜合損益(稅後淨額)	3,147	0.36	(10,087)	(0.72)
	本期綜合損益總額	(14,734)	(1.67)	49,393	3.54
8500	每股盈餘(元)	\$(196,085)	(22.22)	\$131,119	9.40
	基本每股盈餘				
9750	繼續營業單位淨利(淨損)	\$(1.85)		\$0.90	
9710	稀釋每股盈餘				
9850	繼續營業單位淨利(淨損)	\$(1.85)		\$0.75	
9810	稀釋每股盈餘				

附註

四及六.15
六.4

四及六.17

四及六.19

四及六.18

四及六.12

六.20

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭宛婷

亞洲電材股份有限公司

個體權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

代碼	項 目	股本	預收股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目	權益總額
					法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
A1	民國103年1月1日餘額	3100	3140	3200	3320	3350	3410	3XXX	
B1	102年度盈餘指撥及分配	\$869,611	\$-	\$215,093	\$41,956	\$104,897	\$20,225	\$1,288,310	
B5	提列法定盈餘公積					(9,364)		-	
B9	普通股現金股利	26,088				(60,873)		(60,873)	
C5	普通股股票股利			7,359		(26,088)		7,359	
II	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	70,745	14,081	64,628				149,454	
NI	可轉換公司債轉換其他資本公積變動	6,775	286	9,526				16,587	
DI	股份基礎給付交易								
D1	103年度淨利			296,606	41,956	90,441	49,250	81,726	
D3	103年度其他綜合損益					143		49,393	
Z1	民國103年12月31日餘額	973,219	14,367	296,606	41,956	90,441	69,475	1,531,956	
B1	103年度盈餘指撥及分配					(8,172)		-	
B5	提列法定盈餘公積					(68,653)		(68,653)	
C5	普通股現金股利							-	
II	因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	7,387	(14,081)	6,694				-	
NI	其他資本公積變動	1,403	(286)	2,492				-	
D1	可轉換公司債轉換							3,609	
D3	股份基礎給付交易								
Z1	民國104年12月31日餘額	\$982,009	\$-	\$305,792	\$41,956	\$(167,106)	\$(15,363)	\$(181,351)	
								(14,734)	
								\$1,270,827	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：李建輝

經理人：李建輝

會計主管：鄭苑鈺

代碼	項 目	一〇四年度		一〇三年度		項 目	一〇四年度		一〇三年度	
		金額	金額	金額	金額		金額	金額		
AAAA	營業活動之現金流量：					投資活動之現金流量：				
A00010	繼續營業單位稅前淨利(損)	\$ (202,124)	\$ 100,753			其他金融資產(增加)減少	76,262			(85,282)
A20000	調整項目：					取得不動產、廠房及設備	(1,228)			(2,851)
A20010	收益費損項目：					取得無形資產	(1,000)			(216)
A20300	呆帳費用(回升利益)	(19)	17			存出保證金(增加)減少	(4,375)			26
A20100	折舊費用	1,902	2,017			投資活動之淨現金流入(流出)	69,659			(88,323)
A20200	攤銷費用	642	587							
A20900	利息費用	11,024	15,421			籌資活動之現金流量：				
A21200	利息收入	(276)	(517)			舉借(償還)短期借款	122,462			(272,065)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(276)	(517)			發行應付公司債	-			300,000
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	7,223	(8,487)			償還應付公司債	(219,000)			-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	235,174	20,401			舉借長期借款	-			29,470
A21900	股份基礎給付酬勞成本	(68)	(68)			償還長期借款	(39,470)			(10,000)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：	1,573	3,615			發放現金股利	(68,653)			(60,873)
A31130	應收票據(增加)減少	(498)	1,378			員工執行認股權	2,036			12,972
A31150	應收帳款(增加)減少	37,013	(25,599)			籌資活動之淨現金流入(流出)	(202,625)			(496)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	123,721	(174,318)							
A31180	其他應收款(增加)減少	1,669	3,665			本期現金及約當現金增加(減少)數	(5,817)			(76,532)
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	13	(413)			期初現金及約當現金餘額	168,059			244,591
A31200	存貨(增加)減少	7,449	3,005			期末現金及約當現金餘額	\$ 162,242			\$ 168,059
A31220	預付費用(增加)減少	(11,071)	4,290							
A31240	其他流動資產(增加)減少	-	(2)							
A32130	應付票據增加(減少)	(7,764)	29,275							
A32150	應付帳款增加(減少)	(19,739)	36,376							
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	(10,352)	10,328							
A32180	其他應付款增加(減少)	(6,747)	2,181							
A32230	其他流動負債增加(減少)	35	(331)							
A32231	其他非流動負債增加(減少)	(17,222)	11,219							
A33000	營運產生之現金流入(流出)	151,558	34,793							
A33100	收取之利息	276	517							
A33300	支付之利息	(2,958)	(5,087)							
A33500	支付之所得稅	(21,727)	(17,936)							
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	127,149	12,287							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭冠輝

亞洲電材股份有限公司

附件六

虧損撥補表

民國 104 年度

單位：新台幣元

期初餘額	13,615,833
加：其他綜合損益(確定福利計畫之精算損益(103 年度))	628,582
本年度稅後淨損	(181,350,855)
加：法定盈餘公積彌補虧損	54,064,462
加：資本公積彌補虧損	113,041,978
期末未分配盈餘	0

董事長：李建輝



經理人：李建輝



會計主管：鄭宛鈺

