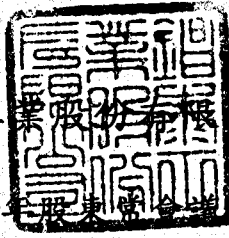


錫泰工業股份有限公司

一一〇年股東常會董事錄



開會時間：民國一一〇年八月二十七日（星期五）上午九點整

開會地點：台中市豐原區新生北路一五五之一號（五里聯合活動中心）

出席：出席股東及股東代理人代表股份總數共67,221,162股（其中以電子方式出席行使表決者267,499股），佔本公司已發行股份總數78,800,000股之85.30%。

出席董事：張經金董事長、劉秀月董事、林秀梅獨立董事

列席：梁火在監察人、安永聯合會計師事務所涂清淵會計師

主席：張經金董事長



記錄：張錦華



一、宣布開會：出席股份總數已達法定出席股數，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：（略）。

三、報告事項

（一）109年度營業報告書。（詳附件），敬請 洽悉。

（二）109年度監察人查核報告書。（詳附件），敬請 洽悉。

（三）109年度員工及董監酬勞分派情形報告。

說明：依本公司章程第三十條規定計算，以現金分派一〇九年度員工酬勞15,328,372元及董監事酬勞12,262,698元。

（四）109年度盈餘分配現金股利情形報告。

說明：

1. 本公司董事會決議通過，盈餘配發現金股利236,400,000元（每股配發3元）。
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，由小數點數字由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. 本案經董事會通過並授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜，嗣後如因本公司流通在外普通股股數發生變動，致使配息率因此發生變動時，亦授權董事長全權調整之。

110.8.27 投保中心建請公司擬定改善及提升治理之方案並定期提報董事會：

公司回覆：

1. 將擬定改善方案於每季召開之董事會報告改善之執行進度。
2. 參考公司治理評鑑系統評分指南，本公司 111 年度改選董事成立審計委員會及目前已執行未書面紀錄完整或未臻完善的項目予以改善、改良建置本公司網站、及加計本公司已執行但屬強制項目或非歸屬評鑑年度的項目，預計將大幅提升治理評鑑的分數及進階排名級距。

四、承認事項

案由：109年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：

- 1、本公司109年度之個體財務報表暨合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所涂清淵、黃宇廷會計師查核簽證完竣，出具無保留意見之查核報告書，併同109年度營業報告書送請監察人查核竣事，並出具書面查核報告在案。
- 2、營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，詳如附件。

決議：本案經投票表決，照原案表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：67,221,162 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：67,196,176 權 (含電子投票：244,676 權)	99.96%
反對權數：20,564 權 (含電子投票：20,564 權)	0.03%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：4,422 權 (含電子投票：2,259 權)	0.00%

第二案（董事會提）

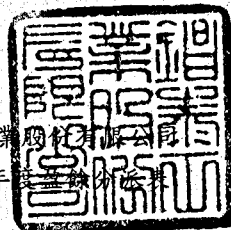
案由：109年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

本公司盈餘分派表如下：

鋁泰工業股份有限公司

109年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金額
期初未分配盈餘(108.12.31)	267,523,034
加：109年度稅後淨利	456,554,512
109年確定福利計畫再衡量(損)益	(1,972,542)
小計	722,105,004
減：提撥特別盈餘公積-累積換算調整數借方餘額(註1)	(17,611,090)
提撥法定盈餘公積	(45,458,197)
可分配餘額	659,035,717
減：股東分紅-現金(3.00元/股)	(236,400,000)
期末未分配盈餘(109.12.31)	422,635,717

董事長：張經金



總經理：張經金



會計主管：張錦華



註1：依金融監督管理委員會950127金管證一第0950000507號函，為維持公開發行公司財務結構之健全與穩定，上市、上櫃公司應就帳列股東權益減項淨額(含金融商品未實

現損失、累積換算調整數、未認列為退休金成本之淨損失；如有未實現利益可合併計算），依前財政部證券暨期貨管理委員會八十九年一月三日（八九）台財證（一）字第一〇〇一一六號函說明二方式計提特別盈餘公積。

註2：以109年度淨利優先分配。

決 議：本案經投票表決，照原案表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：67,221,162 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數:67,195,176 權 (含電子投票:243,676 權)	99.96%
反對權數:21,564 權 (含電子投票:21,564 權)	0.03%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:4,422 權 (含電子投票:2,259 權)	0.00%

五、討論事項

第一案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請 討論。

說 明：

1. 為配合主管機關相關法令修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。
2. 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件。
3. 提請 討論。

決 議：本案經投票表決，照原案表決通過。表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：67,221,162 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數：67,195,176 權 (含電子投票：243,676 權)	99.96%
反對權數:21,564 權 (含電子投票:21,564 權)	0.03%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:4,422 權 (含電子投票:2,259 權)	0.00%

第二案（董事會 提）

案 由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案，提請 討論。

說 明：

1. 為配合實際業務需要，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文。
2. 「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表，請參閱附件。

3. 提請 討論。

決 議：本案經投票表決，表決不通過。表決結果如下：

出席股東表決權數(含電子投票)：67,221,162 權

表決結果	占出席表決總權數%
贊成權數:67,154,176 權 (含電子投票:202,676 權)	99.90%
反對權數:62,564 權 (含電子投票:62,564 權)	0.09%
無效權數: 0 權	0.00%
棄權/未投票權數:4,422 權 (含電子投票:2,259 權)	0.00%

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散 會：同日上午九點二十四分，主席宣布散會。

鋁泰工業股份有限公司

民國一〇九年度營業報告書

合併營收及獲利均創歷史新高，營收達52.7億元，成長25.5%；獲利4.56億元，成長81.5%，在全球景氣下滑之際，繳出漂亮的成績，實屬不易。

延續中美貿易戰的轉單效應的受惠，及因肺炎疫情影響延長居家時間，刺激消費者購買意願，增加通路商下單挹注；與全體同仁努力生產、維持產品品質與價格競爭力下，銷售業績及獲利雙雙創下歷史新高；海外子公司在實體及網路通路的銷售拓展，也持續穩定挹注獲利。以下為本公司一〇九年度合併營運成果及一一〇年度營業計劃報告如下。

一、一〇九年度合併營業成果

(一)營業計劃實施成果

延續中美貿易戰的轉單效應的受惠，及美國主要市場因肺炎疫情影響延長居家時間，刺激消費者購買意願，增加通路商下單挹注；海外子公司在實體及網路通路的銷售拓展，也持續穩定成長挹注，與公司品質穩定及具競爭力的價格配合下，合併營收較去年成長25.5%至52.7億元創歷史新高。

因受疫情影響，全球經濟下滑，美元全面走弱，台幣對美元匯率平均升值6.6%，本期產品獲利受惠於銷售訂單增加的挹注下，增加生產效益，產品毛利率維持20%較前期小幅增加，毛利較前期增加38.5%；營業費用除銷售增加相對應增加出口、運送、銷售保固等外，因適當控管，增加本期獲利，合併營業利益增加65%至6.85億元。

營業外淨支出0.95億元，主要為匯率升值產生匯兌損失1.32億元、應付款項等迴轉利益0.19億元及模具服務收入0.24億元。較前期淨業外支出0.8億元(主要為應付產品賠償損失0.9億元)，增加淨支出0.15億元。

結算本期稅前淨利5.91億元，較前期3.35億元增加2.55億元，增幅76%。

(二)財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支

合併報表		單位：新台幣仟元				個體報表		單位：新台幣仟元			
項 目	109年度	108年度	增(減)			項 目	109年度	108年度	增(減)		
			金額	%					金額	%	
營業收入	5,271,945	4,200,061	1,071,884	25.5		營業收入	5,042,485	3,983,450	1,059,035	26.6	
營業毛利	1,066,774	770,492	296,282	38.5		營業毛利	893,526	585,391	308,135	52.6	
營業利益	685,407	415,627	269,780	64.9		營業利益	657,299	365,591	291,708	79.8	
稅前淨利	590,733	335,315	255,418	76.2		稅前淨利	585,544	322,803	262,741	81.4	
稅後淨利	456,555	251,477	205,078	81.5		稅後淨利	456,555	251,476	205,079	81.6	
每股盈餘(元)	5.79	3.19	2.60	81.5		每股盈餘(元)	5.79	3.19	2.60	81.5	

2. 獲利能力

合併報表				個體報表			
目		109年度	108年度	項 目		109年度	108年度
	資產報酬率(%)	13.33	8.82		資產報酬率(%)	13.52	8.88
獲	股東權益報酬率(%)	30.52	21.07	獲	股東權益報酬率(%)	30.52	21.07
利	占實收資本	營業利益	86.98	利	占實收資本	營業利益	83.41
能	本比率%	稅前純益	74.97	能	本比率%	稅前純益	74.31
力	純益率(%)	8.66	5.99	力	純益率(%)	9.05	6.31
	每股盈餘(元)	5.79	3.19		每股盈餘(元)	5.79	3.19

3. 109年度預算執行情形：本公司109年度未編列財務預測，費用預算控制在10%以內水準。

(三) 研發狀況

本公司109年度計投入4,161萬元於新產品之開發，佔營收1.0%，110年度將持續推出多款新機種銷售。

二、一一〇年度營業計劃概要

(一) 經營方針

以「創新、效率、品質、服務」的經營理念，以最低的成本提供產品及服務給顧客，並結合附有吸引力的價格、高品質、便利性等特質來創造優勢。

(二) 營運規劃

1. 強化生產垂直整合，提升競爭力。
2. 建立核心價值，強化及提昇經營績效。

(三) 營業目標

預計110年度營業額仍將穩健成長，主要營收來源為主力產品之各式圓鋸機、桌上鋸床、瓷磚切割機等，除與國際一流品牌合作代工業務外，持續深化自有品牌業務的擴展。在推出新機種產品的挹注及強化生產垂直整合，預計營業收入及獲利將持穩成長。

(四) 研發計劃

在代工、品牌產品線開發新領域產品、無刷馬達和控制研發，及多角化工具的開發，擴大產品類別組合。在經營環境艱困的挑戰下，藉由一系列的策略措施及推展，持續穩健經營。

(五) 預期銷售數量：電動工具970,000PCS、零組件等400,000PCS（為本公司個體資料）。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 外部競爭環境：產業競爭乃必然且仍維持良性互動，本公司仍持續強化競爭優勢，提升核心研發技術，並以穩定的產品品質，達成客戶需求。
- (二) 法規環境：本公司產品於研發設計階段，皆已考量各國法規並符合其規範，對於未來可能之法律制定與變化，將持續追蹤更新與遵守，確保股東最大權益。
- (三) 總體經營環境：基於總體經營環境複雜，公司於評估各項投資與經營方針時，將參酌產業概況並觀測總體經濟風向球。對於美國消費市場因疫情影響延長居家時間的增長而促進成長，公司將持續追蹤評估，以選擇最佳之因應策略。

敬祝各位股東女士、先生諸事如意、身體健康。

錫泰工業股份有限公司



董事長：張經金



總經理：張經金



會計主管：張錦華



附件

鋁泰工業股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司一〇九年度合併財務報表及個體財務報表，業經董事會委任安永聯合會計師事務所涂清淵會計師及黃宇廷會計師查核完竣，出具無保留意見之查核報告書在案。上開財務報表連同營業報告書及盈餘分派表之議案，復經本監察人等之查核，認為屬實，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

鋁泰工業股份有限公司一一〇年股東常會

監察人：梁火在



監察人：張經綸



監察人：王育玲



中華民國一一〇年三月二十九日

會計師查核報告

鋁泰工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

鋁泰工業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、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，足以允當表達鋁泰工業股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與鋁泰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，對鋁泰工業股份有限公司民國一〇九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。

存貨評價

鋁泰工業股份有限公司截至民國一〇九年十二月三十一日，存貨淨額為新台幣618,244仟元，約佔總資產16%，基於該存貨評價金額對公司之財務報表係屬重大，且因公司之產品銷售受市場需求影響之不確定性，及其評價政策涉及管理階層之重大判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)執行簡易測試瞭解管理階層針對存貨所建立之內部控制，瞭解公司提列備抵跌價及呆滯的會計政策，選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序，抽核測試公司提供存貨庫齡區間之正確性，以判斷存貨庫齡表是否合理；此外，本會計師亦取得當年度進銷存明細表，抽核測試存貨之進貨和銷貨相關憑證，並驗算存貨單位成本，以驗證存貨之淨變現價值，據以評估存貨評價之合理性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與存貨評價有關揭露之適當性。

產品保固負債

鋁泰工業股份有限公司截至民國一〇九年十二月三十一日止，產品維修保固負債準備為新台幣47,576仟元，對於產品維修保固負債準備之估計，管理階層係依據客戶過去產品瑕疵維修保固經驗加以判斷，由於涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解管理階層針對產品維修保固所建立之內部控制制度，評估產品保固準備提列會計政策之合理性、依會計政策重新計算產品維修保固負債之正確性，分析比較兩年度產品維修保固負債之合理性。此外，取得期後產品維修保固明細表，以檢查期後產品維修保固實際發生或沖轉之情形。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關產品維修保固準備相關風險揭露的適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估鋁泰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鋁泰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。

鋁泰工業股份有限公司之治理單位(含監察人)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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鋁泰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，以及使鋁泰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鋁泰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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對鋁泰工業股份有限公司民國一〇九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。

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：金管證六字第 0950104133 號

金管證審字第 1080326041 號

涂清淵



會計師：

黃宇廷



中華民國一一〇年三月二十九日



錫泰生有限公司

個體財務報表

民國一〇九年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四及六.1	\$35,438	1	\$48,337	2
1170	現金及約當現金	四、六.2及六.13	1,430,629	38	816,920	27
1180	應收帳款淨額	四、六.13及七	501,605	13	415,706	13
1200	應收帳款-關係人淨額	四及八	44,737	1	55,637	2
130X	其他應收款	四及六.3	618,244	16	556,607	18
1410	存貨	四	15,376	1	13,467	-
1470	預付款項		5,433	-	2,111	-
1470	其他流動資產		2,651,462	70	1,908,785	62
11XX	流動資產合計					
1550	非流動資產	四、六.4	322,975	9	324,083	11
1600	採用權益法之投資	四、六.5及八	501,136	13	504,865	16
1755	不動產、廠房及設備	四、六.14	193,546	5	205,921	7
1780	使用權資產		46,246	1	54,854	2
1840	無形資產	四及六.18	39,412	1	32,357	1
1900	遞延所得稅資產	八	28,762	1	29,743	1
15XX	其他非流動資產		1,132,077	30	1,151,823	38
15XX	非流動資產合計					
1XXX	資產總計		\$3,783,539	100	\$3,060,608	100

(請參閱個體財務報表附註)



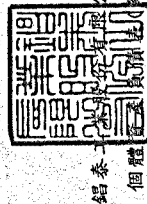
董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華



錫泰平證券有限公司
個體財務報表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2110	短期借款	四及六.6	\$317,500	8	\$401,100	13
2130	應付短期票券	四及六.7	142,000	4	159,982	5
2150	合約負債-流動	四及六.12	124	-	7	-
2170	應付票據		614,290	16	458,886	15
2200	應付帳款	六.8	444,523	12	238,993	8
2230	其他應付款	四	143,295	4	151,732	5
2250	本期所得稅負債	四及六.10	86,581	3	66,609	2
2250	負債準備-流動		43,992	1	31,705	1
2300	其他流動負債		7,569	-	7,674	-
21XX	流動負債合計		1,799,874	48	1,516,688	49
2550	非流動負債					
2570	負債準備-非流動	四、五及六.10	20,380	-	18,127	1
2580	遞延所得稅負債	四及六.18	75,017	2	68,708	2
2600	租賃負債-非流動	四及六.14	173,612	5	179,311	6
25XX	其他非流動負債		202	-	291	-
2XXX	非流動負債合計		269,211	7	266,437	9
	負債總計		2,069,085	55	1,783,125	58
31XX	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四及六.11	788,000	21	788,000	26
3110	普通股股本					
3200	資本公積		1,364	-	1,364	-
3210	資本公積-發行溢價					
3300	保留盈餘		220,595	6	195,322	6
3310	法定盈餘公積		6,436	-	343	-
3320	特別盈餘公積		722,106	19	298,890	10
3350	未分配盈餘		949,137	25	494,555	16
	保留盈餘合計		(24,047)	(1)	(6,436)	-
3400	其他權益		1,714,454	45	1,277,483	42
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額					
3XXX	權益總計		\$3,783,539	100	\$3,060,608	100
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華



錫業股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇九年及一〇八年度

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.12	\$5,042,485	100	\$3,983,450	100
5000	營業成本	六.15	(4,148,423)	(82)	(3,397,571)	(85)
5900	營業毛利		894,062	18	585,879	15
5920	已實現銷貨利益		(536)	-	(488)	-
5950	營業毛利淨額		893,526	18	585,391	15
6000	營業費用	六.15	(105,427)	(2)	(102,227)	(3)
6100	推銷費用		(89,185)	(2)	(71,663)	(2)
6200	管理費用		(41,615)	(1)	(45,910)	(1)
6300	研究發展費用		(236,227)	(5)	(219,800)	(6)
6900	營業費用合計		657,299	13	365,591	9
7000	營業外收入及支出	六.16	28,833	1	36,681	1
7010	其他收入	六.16	(114,394)	(2)	(107,073)	(3)
7020	其他利益及損失	六.16	(7,636)	-	(9,707)	-
7050	財務成本	六.16	21,442	-	37,311	1
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六.4	(71,755)	(1)	(42,788)	(1)
7900	營業外收入及支出合計		585,544	12	322,803	8
7950	稅前淨利	四及六.18	(128,989)	(3)	(71,327)	(2)
8200	所得稅費用		456,555	9	251,476	6
8300	本期淨利					
8310	其他綜合損益	六.17				
8311	不重分類至損益之項目		(2,466)	-	1,571	-
8349	確定福利計畫之再衡量數		493	-	(314)	-
8360	與不重分類之項目相關之所得稅					
8361	後續可能重分類至損益之項目		(22,014)	-	(7,617)	-
8399	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		4,403	-	1,524	-
	與可能重分類之項目相關之所得稅		(19,584)	-	(4,836)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)					
8500	本期綜合損益總額		\$436,971	9	\$246,640	6
9750	每股盈餘(單位:新台幣元)	四及六.19	\$5.79		\$3.19	
9850	基本每股盈餘		\$5.79		\$3.19	
	稀釋每股盈餘					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華



錦華實業股份有限公司

財務報表

民國一〇九年及一〇八一年一月一日至十二月三十一日

(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益	
民國一〇八年一月一日餘額	六. 11	\$788,000	\$1,364	\$187,466	\$7,821	\$(343)	\$1,109,643
民國一〇七年度盈餘指撥及分配							
提列法定盈餘公積							
迴轉特別盈餘公積				7,856	(7,478)		
發放現金股利							
民國一〇八年度淨利	六. 17						
民國一〇八年度其他綜合損益							
本期綜合損益總額						(6,093)	(78,800)
民國一〇八年十二月三十一日餘額	六. 11	\$788,000	\$1,364	\$195,322	\$343	\$(6,436)	\$1,277,483
民國一〇九年一月一日餘額	六. 11	\$788,000	\$1,364	\$195,322	\$343	\$(6,436)	\$1,277,483
民國一〇八年度盈餘指撥及分配							
提列法定盈餘公積							
提列特別盈餘公積				25,273	6,093		
民國一〇九年度淨利	六. 17						
民國一〇九年度其他綜合損益							
本期綜合損益總額						(17,611)	456,555
民國一〇九年十二月三十一日餘額	六. 11	\$788,000	\$1,364	\$220,595	\$6,436	\$(24,047)	\$1,714,454

(請參閱個體財務報表附註)



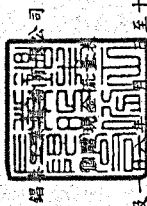
董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華



錫安公司

民國一〇九年及一〇八年度
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項	目	附註	一〇九年度	一〇八年度	附註	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：							
本期稅前淨利			\$585,544	\$322,803		(24,652)	(16,965)
調整項目：						1,600	-
收益費損項目：						(401)	(1,061)
折舊費用			51,253	55,050		(5,415)	(12,668)
攤銷費用			12,940	12,552		1,705	-
利息費用			7,636	9,707		(27,163)	(30,694)
利息收入			(164)	(447)			
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失			(1,600)	383			
存貨跌價及呆滯損失			2,050	-		(4,025,500)	(4,657,600)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額			(21,442)	(37,311)		3,941,900	4,462,900
聯屬公司間未實現損失			536	488		(1,790,000)	(1,520,000)
與營業活動相關之資產/負債變動數：						1,772,000	1,520,000
應收帳款增加			(613,709)	(428,286)		(4,867)	(5,756)
應收帳款-關係人增加			(85,899)	(339,265)		(89)	(90)
其他應收款減少			10,900	1,057		-	(78,800)
存貨增加			(63,687)	(129,637)		(106,556)	(279,346)
預付款項(增加)減少			(4,375)	4,730			
其他流動資產增加			(3,322)	(1,220)		(12,899)	39,433
其他非流動資產增加			(3,235)	(5,075)		48,337	8,904
合約負債增加			117	-		\$35,438	\$48,337
應付票據增加			138,927	55,824			
應付帳款增加(減少)			205,530	(61,625)			
其他應付款(減少)增加			(2,897)	71,501			
負債準備增加			14,540	1,665			
其他流動負債增加(減少)			1,111	(19,176)			
營運產生之現金流入			230,754	(486,282)			
收取之利息			164	446			
支付之利息			(5,231)	(7,337)			
支付之所得稅			(104,867)	(13,926)			
營運活動之淨現金流入			120,820	(507,099)			
投資活動之現金流量：							
取得不動產、廠房及設備			-	-			
處分不動產、廠房及設備			-	-			
取得無形資產			-	-			
預付設備款增加			-	-			
存出保證金減少			-	-			
投資活動之淨現金流出			-	-			
籌資活動之現金流量：							
短期借款償還			383	-			
短期借款舉借			-	-			
應付短期票券償還			(37,311)	(488)			
應付短期票券舉借			488	-			
租賃本金償還			(428,286)	(339,265)			
其他非流動負債減少			(85,899)	(339,265)			
發放現金股利			10,900	1,057			
籌資活動之淨現金流出			(63,687)	(129,637)			
本期現金及約當現金(減少)增加數			(4,375)	4,730			
期初現金及約當現金餘額			(1,220)	(1,220)			
期末現金及約當現金餘額			(5,075)	(5,075)			
六.1							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華

會計師查核報告

鋁泰工業股份有限公司 公鑒：

查核意見

鋁泰工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達鋁泰工業股份有限公司及其子公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與鋁泰工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對鋁泰工業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

存貨評價

鋁泰工業股份有限公司及其子公司截至民國一〇九年十二月三十一日，存貨淨額為新台幣 755,456 仟元，約佔合併總資產 20%，基於該存貨評價金額對公司之財務報表係屬重大，且因公司之產品銷售受市場需求影響之不確定性，及其評價政策涉及管理階層之重大判斷，故本會計師將其決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)執行簡易測試瞭解管理階層針對存貨所建立之內部控制，瞭解公司提列備抵跌價及呆滯的會計政策，選擇重大庫存地點執行觀察存貨盤點程序，抽核測試公司提供存貨庫齡區間之正確性，以判斷存貨庫齡表是否合理；此外，本會計師亦取得當年度進銷存明細表，抽核測試存貨之進貨和銷貨相關憑證，並驗算存貨單位成本，以驗證存貨之淨變現價值，據以評估存貨評價之合理性。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六與存貨評價有關揭露之適當性。

產品保固負債

鋁泰工業股份有限公司及其子公司截至民國一〇九年十二月三十一日止，產品維修保固負債準備為新台幣 58,829 仟元，對於產品維修保固負債準備之估計，管理階層係依據客戶過去產品瑕疵維修保固經驗加以判斷，由於涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)瞭解管理階層針對產品維修保固所建立之內部控制制度，評估產品保固準備提列會計政策之合理性、依會計政策重新計算產品維修保固負債之正確性，分析比較兩年度產品維修保固負債之合理性。此外，取得期後產品維修保固明細表，以檢查期後產品維修保固實際發生或沖轉之情形。本會計師亦考量財務報表附註五及附註六中有關產品維修保固準備相關風險揭露的適當性。

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、國際財務報導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鋁泰工業股份有限公司及其子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鋁泰工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鋁泰工業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對鋁泰工業股份有限公司及其子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，以及使鋁泰工業股份有限公司及其子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鋁泰工業股份有限公司及其子公司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，決定對鋁泰工業股份有限公司及其子公司民國一〇九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。

其他

鋁泰工業股份有限公司已編製民國一〇九年及一〇八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：金管證六字第 0950104133 號

金管證審字第 1080326041 號

涂清淵



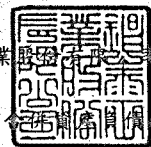
會計師：

黃宇廷



中華民國一一〇年三月二十九日

鋁泰工業股份有限公司及子公司



民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	資 產	附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$210,368	5	\$172,372	5
1170	應收帳款淨額	四、六.2及六.12	1,879,248	49	1,195,228	39
1200	其他應收款	四及八	25,508	1	31,264	1
130X	存貨	四及六.3	755,456	20	701,306	23
1410	預付款項	四	15,544	-	13,518	-
1470	其他流動資產		5,433	-	2,111	-
11XX	流動資產合計		2,891,557	75	2,115,799	68
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、六.4及八	633,269	17	650,507	21
1755	使用權資產	四及六.13	194,384	5	207,384	7
1780	無形資產	四	46,246	1	54,854	2
1840	遞延所得稅資產	四及六.17	45,506	1	42,882	1
1900	其他非流動資產	八	28,762	1	29,743	1
15XX	非流動資產合計		948,167	25	985,370	32
1XXX	資產總計		\$3,839,724	100	\$3,101,169	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華



錫泰工業股份有限公司及子公司

合併財務報表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇八年十二月三十一日
(金額除另予註明外,均以新台幣仟元為單位)

負債及權益		附註	一〇九年十二月三十一日		一〇八年十二月三十一日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四及六.5	\$317,500	8	\$401,100	13
2110	應付短期票券	四及六.6	142,000	4	159,982	5
2130	合約負債-流動	六.11	3,996	-	4,158	-
2150	應付票據		614,290	16	458,886	15
2170	應付帳款		452,276	12	243,107	8
2200	其他應付款	六.7	172,698	5	170,103	6
2230	本期所得稅負債		88,095	2	66,608	2
2250	負債準備-流動	四及六.9	46,242	1	33,750	1
2300	其他流動負債	六.13	8,118	-	8,816	-
21XX	流動負債合計		1,845,215	48	1,546,510	50
	非流動負債					
2550	負債準備-非流動	四及六.9	29,383	1	26,308	1
2570	遞延所得稅負債	四及六.17	76,570	2	70,426	2
2580	租賃負債-非流動	六.13	173,900	4	180,150	6
2600	其他非流動負債		202	-	292	-
25XX	非流動負債合計		280,055	7	277,176	9
2XXX	負債總計		2,125,270	55	1,823,686	59
31XX	歸屬於母公司業主之權益	四及六.10				
3100	股本					
3110	普通股股本		788,000	21	788,000	25
3200	資本公積					
3210	資本公積-發行溢價		1,364	-	1,364	-
3300	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		220,595	6	195,322	6
3320	特別盈餘公積		6,436	-	343	-
3350	未分配盈餘		722,106	19	298,890	10
	保留盈餘合計		949,137	25	494,555	16
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(24,047)	(1)	(6,436)	-
3XXX	權益總計		1,714,454	45	1,277,483	41
	負債及權益總計		\$3,839,724	100	\$3,101,169	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張經金

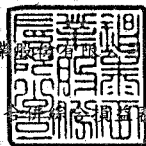


經理人：張經金



會計主管：張錦華





民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇九年度		一〇八年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四及六.11	\$5,271,945	100	\$4,200,061	100
5000	營業成本	六.14、七	(4,205,170)	(80)	(3,429,570)	(82)
5900	營業毛利		1,066,775	20	770,491	18
6000	營業費用	六.14、七				
6100	推銷費用		(225,049)	(4)	(207,066)	(5)
6200	管理費用		(114,248)	(2)	(97,002)	(2)
6300	研究發展費用		(41,615)	(1)	(45,910)	(1)
6450	預期信用減損損失	六.12	(456)	-	(4,887)	-
	營業費用合計		(381,368)	(7)	(354,865)	(8)
6900	營業利益		685,407	13	415,626	10
7000	營業外收入及支出	六.15				
7010	其他收入		28,833	1	36,685	1
7020	其他利益及損失		(115,813)	(2)	(107,257)	(3)
7050	財務成本		(7,693)	-	(9,740)	-
	營業外收入及支出合計		(94,673)	(1)	(80,312)	(2)
7900	稅前淨利		590,734	12	335,314	8
7950	所得稅費用	四及六.17	(134,179)	(3)	(83,838)	(2)
8200	本期淨利		456,555	9	251,476	6
8300	其他綜合損益	六.16				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(2,466)	-	1,571	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		493	-	(314)	-
8360	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		(22,014)	-	(7,617)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		4,403	-	1,524	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(19,584)	-	(4,836)	-
8500	本期綜合損益總額		\$436,971	9	\$246,640	6
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$456,555	9	\$251,476	6
8620	非控制權益		-	-	-	-
			\$456,555	9	\$251,476	6
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$436,971	9	\$246,640	6
8720	非控制權益		-	-	-	-
			\$436,971	9	\$246,640	6
	每股盈餘(單位：新台幣元)	四及六.18				
9750	基本每股盈餘		\$5.79		\$3.19	
9850	稀釋每股盈餘		\$5.79		\$3.19	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張經金



經理人：張經金



會計主管：張錦華



民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日
 (金額除另予註明外，均以新台幣仟元為單位)

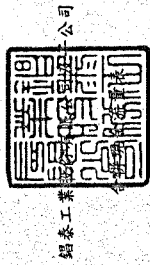
項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
民國一〇八年一月一日餘額	六.10	\$788,000	\$1,364	\$187,466	\$7,821	\$125,335	\$1,109,643
一〇七年度盈餘指撥及分配							
提列法定盈餘公積				7,856	(7,478)	(7,856)	-
迴轉特別盈餘公積						7,478	-
發放現金股利						(78,800)	(78,800)
一〇八年度淨利	六.16					251,476	251,476
一〇八年度其他綜合損益						1,257	(4,836)
本期綜合損益總額						252,733	246,640
民國一〇八年十二月三十一日餘額	六.10	\$788,000	\$1,364	\$195,322	\$343	\$298,890	\$1,277,483
民國一〇九年一月一日餘額	六.10	\$788,000	\$1,364	\$195,322	\$343	\$298,890	\$1,277,483
一〇八年度盈餘指撥及分配							
提列法定盈餘公積				25,273	6,093	(25,273)	-
提列特別盈餘公積						(6,093)	-
一〇九年度淨利	六.16					456,555	456,555
一〇九年度其他綜合損益						(1,973)	(19,584)
本期綜合損益總額						454,582	436,971
民國一〇九年十二月三十一日餘額	六.10	\$788,000	\$1,364	\$220,595	\$6,436	\$722,106	\$1,714,454

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：張經金


經理人：張經金


會計主管：張錦華

錫泰工業股份有限公司

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額除另予註明外，均以新台幣千元為單位)

項	目	附註	一〇九年度	一〇八年度	目	附註	一〇九年度	一〇八年度
營業活動之現金流量：					投資活動之現金流量：			
本期稅前淨利			\$590,734	\$335,314	取得不動產、廠房及設備		(24,652)	(16,965)
調整項目：					處分不動產、廠房及設備		1,600	-
收益					取得無形資產		(401)	(1,061)
折舊費用			55,893	59,560	預付設備款增加		(5,415)	(12,668)
攤銷費用			12,940	12,552	存出保證金減少		1,705	-
預期信用減損(迴轉)損失			(89)	4,887	投資活動之淨現金流出		(27,163)	(30,694)
利息費用			7,693	9,740				
利息收入			(164)	(447)	籌資活動之現金流量：			
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失					短期借款償還		(4,025,500)	(4,657,600)
存貨跌價及呆滯損失					短期借款舉借		3,941,900	4,462,900
與營業活動相關之資產/負債變動數：					應付短期票券舉借		(1,790,000)	(1,520,000)
應收帳款(增加)減少			(1,600)	383	租賃本金償還		1,772,000	1,520,000
其他應收款減少(增加)			2,583	1,883	其他非流動負債減少		(5,445)	(6,069)
存貨增加			(683,692)	118,931	發放現金股利		(90)	(89)
預付款項(增加)減少			5,726	(19,398)	籌資活動之淨現金流出		(107,135)	(78,800)
其他流動資產增加			(56,144)	(142,373)	匯率變動對現金及約當現金之影響		(13,067)	(279,658)
其他非流動資產增加			(4,492)	4,891	本期現金及約當現金增加數		37,996	102,012
合約負債(減少)增加			(3,322)	(1,220)	期初現金及約當現金餘額		172,372	70,360
應付票據增加			(3,235)	(5,075)	期末現金及約當現金餘額		\$210,368	\$172,372
應付帳款增加(減少)			(182)	877				
其他應付款增加			138,927	55,824				
負債準備增加			209,169	(59,539)				
其他流動負債增加(減少)			8,135	72,824				
營運產生之現金流入			15,567	5,144				
收取之利息			557	(18,722)				
支付之利息			295,024	436,036				
支付之所得稅			184	446				
營運活動之淨現金流入			(5,231)	(7,337)				
			(104,596)	(12,024)				
			185,361	417,121				

董事長：嚴經金

經理人：張經金

(請參閱合併財務報表附註)

會計主管：張緯華

鋁泰工業股份有限公司
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第三條	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日前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、監察人事項等各項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。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，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項、<u>證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。 股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。<u>股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u> 本公司公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之	本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司應於股東常會開會三十日前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、監察人事項等各項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。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，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。 股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得<u>以書面</u>向本公司提出股東常會議案。<u>但以</u>一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。 本公司公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。 股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。 本公司應於股東常會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之	為免誤解修正前原條文所列公司法以外不得以臨時動議方式提出之其他法規條文納入。及配合條文規範調整公告方式。 配合法令修正。

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
	股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。	
第九條	股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。	股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。 前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。
第十四條	股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數及<u>落選董監事名單及其獲得之選舉權數</u>。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。 前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。

附件

鋁泰工業股份有限公司
「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第三條	資金貸與總額及個別對象之限額 一、資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值百分之五十為限，其中： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之五十為限。 (二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。 二、資金貸與個別對象之限額： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方最近一年內或未來一年內可預估之實際進、銷貨金額之孰高者，且不超過本公司淨值百分之五十。 (二)其因短期融通資金必要借款人之個別貸放金額不得超過本公司淨值之百分之四十。 三、本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。 第一項所稱融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，因短期融通資金之必要從事資金貸與時，其貸與總額不得超過本公司淨值百分之四十，對個別公司之貸與金額不得超過本公司淨值百分之四十。融通期間以十年或十個營業週期為限，不受第二條第三項之限制。利率及利息不受第二條第四項之限制，得採無息且無需提供擔保品之方式為之。	資金貸與總額及個別對象之限額 一、資金貸與總額： 本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司淨值百分之五十為限，其中： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之十為限。 (二)就有短期融通資金必要之公司或行號，資金貸與總額以不超過本公司淨值百分之四十為限。 二、資金貸與個別對象之限額： (一)就與本公司有業務往來之公司或行號，個別對象之資金貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方最近一年內或未來一年內可預估之實際進、銷貨金額之孰高者，且不超過本公司淨值百分之十。 (二)其因短期融通資金必要借款人之個別貸放金額不得超過本公司淨值之百分之四十。 三、本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。 第一項所稱融資金額係指本公司短期融通資金之累計餘額。 本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或公開發行公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，因短期融通資金之必要從事資金貸與時，其貸與總額不得超過本公司淨值百分之四十，對個別公司之貸與金額不得超過本公司淨值百分之四十。融通期間以十年或十個營業週期為限，不受第二條第三項之限制。利率及利息不受第二條第四項之限制，得採無息且無需提供擔保品之方式為之。	依實際業務需要提高額度。
第十四條	修訂日期略。 第八次修訂於民國110年8月27日經股東會通過實施。	修訂日期略。 第七次修訂於民國108年6月28日經股東會通過實施。	增加修訂日期。