AIA ASIA
Company Limited

亞洲航空股份有限公司

民國一一四年股東常會議事錄

開　會　時　間：中華民國 114 年 6 月 17 日(星期二)上午 10 時整

開　會　地　點：台南市仁德區機場路 1050 號(本公司同同館 2 樓)

召　開　方　式：實體股東會

出　　席：親自、委託及電子方式出席股東代表股數共計 129,419,313 股，占本公司已發行股份總數 209,438,204 股之 61.79%。本次股東常會分別有李偉賢董事長、獨立董事林常青(審計委員會召集人)、董事張培仁、董事呂宜諠、董事孫興光、董事李育英、獨立董事張克豪等 7 席董事親自出席，已超過董事席次 11 席之半數。

列　　席：財務副總經理郭思岑、安侯建業聯合會計師事務所會計師蘇彥達

主　　席：李偉賢董事長　　紀錄：劉書均

宣　布　開　會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

主　席　致　詞：(略)

一、報告事項：

(一) 113 年度營業報告書，請參閱附件一，敬請　洽悉。

(二) 113 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二，敬請洽悉。

(三) 113 年度員工酬勞分配情形報告，詳議事手冊，敬請洽悉。

(四) 113 年度盈餘分派情形報告，詳議事手冊，敬請　洽悉。

(五) 113 年度董事領取酬金報告，請參閱附件四，敬請　洽悉。

二、承認事項：

案　由　一：113 年度營業報告書及財務報表案，提請　承認。(董事會提)

說　　明：(一) 本公司 113 年度財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所蘇彥達及陳永祥會計師查核簽證完竣，併同 113 年度營業報告書經審計委員會審查竣事，出具審查報告在案。

(二) 113 年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

決　　議：贊成權數：125,742,977、反對權數：175,773、棄權權數：3,500,563，贊成權數占股東出席表決權 129,419,313 權之 97.15%，本案照案通過。

案　由　二：113 年度盈餘分派案，提請　承認。　(董事會提)

說　　明：「113 年度盈餘分派表」業經第十屆第六次董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣，請參閱附件五。

決　　議：贊成權數：125,747,975、反對權數：177,775、棄權權數：3,493,563，贊成權數占股東出席表決權 129,419,313 權之 97.16%，本案照案通過。

AIA ASIA
Company Limited

三、討論事項：

案　　由：修正本公司「公司章程」案。　　(董事會提)

說　　明：(一) 配合「證券交易法」第十四條第六項規定修正，擬新增第二十二條第二項。

(二)「公司章程」修正前後條文對照表，請參閱附件六。

決　　議：贊成權數：125,752,684、反對權數：176,055、棄權權數：3,490,574，贊成權數占股東出席表決權 129,419,313 權之97.16%，本案照案通過。

四、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

五、散　　會：同日上午十時二十三，經主席徵詢全體出席股東無異議通過散會。

六、發言摘要：無股東提問。

AIA ASIA
Company Limited

附件

附件一

亞洲航空股份有限公司
營業報告書

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度營業收入為新台幣(以下同)5,200,056 仟元，稅後淨利為 140,609 仟元，稅後每股盈餘為 0.67 元。

(二) 預算執行情形

113 年度營業收入 5,200,056 仟元，較預算數 4,664,997 仟元增加 535,059 仟元；稅後淨利為 140,609 仟元，較預算數 96,086 仟元增加 44,523 仟元；收入及稅後淨利優於預算主係軍機零附件維修材料獲補順暢所致。

(三) 財務收支及獲利能力分析

113 年度營業收入 5,200,056 仟元，較 112 年度 4,863,682 仟元增加 336,374 仟元；113 年度稅後淨利為 140,609 仟元較 112 年度 57,120 仟元增加 83,489 仟元，獲利提升主係商用機維修需求增加及執行性能提升專案所致。

(四) 研究發展狀況

本公司 113 年研發支出為 22,661 仟元，主要研究發展項目包含海事無人載具關鍵技術、直昇機無人化及光纖陀螺儀等。

二、114 年度營運計畫概要

(一) 業務面

1. 商用機維修業務

民機事業部以波音 B737、空客 A320 系列、龐巴迪 Dash 8-Q400 及 ATR 42/72 等單走道窄體/支線飛機為主要服務對象之專業維修廠，本著「維持既有客戶」、「開發新客群」策略訂定短、中、長期計畫拓展能量，爭取新客戶及機隊進廠。

近年來本公司運用專業之獨立性、具有競爭力之維修周期、客製化服務與優勢管理等，落實各項業務發展。

113 年本公司共獲 21 家客戶、64 架次進廠，架次雖較 112 年度少 5 架次，但因維修工作項目差異，民機業務 113 年營收較 112 年成長。另 113 年獲得 EASA Airbus A318/A319/A320/A321 機型維修認證，114 年除持續維持既有客戶外，並重新爭取獲得改採 EASA 法規之泰國民機維修市場，另將新開發澳洲市場以擴大市場占有率。

停機線維修(Line Maintenance)能量籌建已於 107 年度建置完成，於 108 年度開始進駐桃園、台中、台南及高雄等國內主要航空站，112 年 10 月配合客戶需求再向北延伸至松山機場設站，提供客戶停機線上即時的維修需求。113 年接機班次達 12,131 架次(月平均 1,000 架次以上)較 112 年增加 1.66 倍，113 年營收也再創新高。114 年新客戶洽談中的有聯合、MJET 及 Firefly，以及馬印增加高雄航點等，航空市場需求復甦與增長情況明確，114 年業務預判將持續成長；原空勤總隊 King Air 200 型機 NA-301 商維案，112 年已配合客戶順利移轉進駐高雄，並於 113 年 10 月取得空勤總隊 King Air 200 型機 NA-301 商維案新約，執行期間為 114 年至 118 年，並可擴充 1 年，共 6 年，可確保未來營收與獲利。

2. 政府暨軍用機維修業務

確實依合約執行「空軍第二後勤指揮部軍工廠委託民間經營案」及「空軍松山基地指揮部修護補給隊委託民間經營案」各型飛機、附件維修業務，以飛安第一為原則，如期如質完成軍方委託工作、確保年度計修達成，滿足客戶需求、支援部隊急缺，遂行戰、演、訓任務。

充份運用二指部 GOCO 案軍方移轉資產，執行第三方營運工作(屏東飛修廠-FBO、噴除漆、MRO/台中附件廠-電鍍、液壓 II 認證項目)，以增加整體營收並創造 GOCO 案營運成效。

「空軍松山基地指揮部修護補給隊委託民間經營案」(115 年屆期)，113 年申請續約(3 年)，依約持續保持目前機隊妥善率符合契約標準，並啟動續約文件蒐整製作作業，已於 113 年 7 月提出

續約申請，並依軍方要求格式及文件內容提出評估報告、績效說明及工作計畫書等文件草稿，預劃 114 年上半年完成續約報告文件，後續配合軍方審議時間呈報說明，以最好的績效爭取續約。

配合空軍執行 C-130 型機中翼段虹型接座更換案，113 年已完成 4 架機更換，後續 16 架依進廠 PDM 期程賡續執行。

112 年底取得「銳鳶二型生產製造及組裝案」，並於 113 年 8 月完成第一架交機，114 年將配合國防部量產計畫爭取業務。

配合「國防產業發展條例」其相關辦法規定，軍品廠商須辦理資格級別認證，此資格等級將影響日後公司參與國防部購案資格及評分，軍機事業部進行各項整備作業，並於 112 年 12 月順利獲得國防部頒發 C-130、E-2K 及 P-3C 等三型機列管軍品廠商級別認證並通過 113 年度安全查核，確保後續參與國防產業相關案件競標資格與優勢，爭取公司最大效益。

3. 直昇機維修業務

本公司已獲美國貝爾直昇機及 Breeze-Eastern 公司授權維修中心；並與 Sikorsky 直昇機公司簽定技術支援協議，可確保各項專案計畫執行順遂。

依與陸軍簽訂 OH-58D、CH-47SD、TH-67 等型直昇機策略性商維案執行機體、發動機、附件維修業務，以支援確維陸軍各型機隊妥善率，滿足戰演訓需求，且規劃 TH-67 直昇機 TOT 表構改安裝，有效解決部隊妥善率問題。

依約執行空中勤務總隊 110-114 年 UH-60M 黑鷹直昇機隊委商管理及維修案，以飛安第一、品質優先、維持妥善，以滿足客戶任務需求，並爭取其附件維修及材料採購部分標案，增進營收。

持續執行空勤總隊、陸軍、空軍、海軍及韓國 KAI 之 Breeze-Eastern 公司救生吊掛維修案，另運用直昇機維修專業技術及廠房機具，賡續執行 GOCO 案 MD500 型機工廠級(D/L)計畫性 IRAN 維修作業。

(二) 未來發展策略

1. 商用飛機維修業務

面對航空業的蓬勃發展，與商用飛機維修市場需求的持續增長，為 MRO 業者帶來廣闊的商機。本公司長期以來建立之專業維修形象已於亞太市場建立口碑，113 年本公司共獲 21 家客戶、64 架次進廠，並取得 EASA 證書，隨著新機型的能量加入，業務量將持續爭加。有關市場短、中、長期計畫說明如後：

(1) 短期目標：

停機線業務爭取：積極爭取高附加價值服務，並以優質品質提增公司品牌與能見度，以期透過停機線維修進一步爭取 Heavy Maintenance 維修市場。

各國新冠疫情漸次收尾，邊境開放復飛及增班，積極掌握商機持續開拓航空市場：除固有之 B737 及 A320 機型，ATR 機型維修能量亦提高市場競爭力，加強長期客戶關係，強化客戶信任感，並開拓高利基市場。

(2) 中期目標：新開發澳洲市場以擴大市場占有率，並重新取回因改採 EASA 法規之泰國民機維修市場，擴大客戶基數、擴大可服務機型。

(3) 長期目標：建立門檻，提升服務品質、工廠數位化與品牌建立。

2. 政府及軍用飛機維修業務

成立台灣地區五金扣件電鍍中心：台中附件廠電鍍工場計有 39 座電鍍槽，可執行鍍鉻、鍍鎘、陽極化處理等作業，承接軍方各型機起落架、螺旋槳及液壓系統等零組件電鍍處理，為能擴大運用移轉設備，人力與爭取第三方營運，已獲得 ISO 9001 與 AS9110 認證，並加入「臺中市潭雅神工業廠商協進會」，透過行銷推廣，爭取電鍍代工，擴大產能。

NADCAP 認證：為爭取民航機電鍍工作，擴大台中電鍍中心產能，於 112 年 1 月獲得 NADCAP 頒證，每年度辦理續評認證，以永續確保 NADCAP 資格，後續積極爭取國內機械五金，及國內外商用機航太零附件、扣件執行優質化學處理業務，以提升營運產值。

工合發展能量：F-16 型機液壓 HYD-I、HYD-II 台中附件廠已獲

證計 29 項液壓元件維修能量、氧調器工合案-能籌技轉計 1 項、重載起落架案工合案-能籌技轉計 6 項及 P-3C 型機螺槳系工合案-能籌技轉計 23 項，後續與 F-16 型機工合項目仍有燃油工合案-能籌技轉計 9 項、氣動力(環控)工合案-能籌技轉計 17 項、電氣工合案-能籌技轉計 10 項，俟完成能量籌建及認證後，將可納入二指部 GOCO 案移轉能量清冊，並承接空軍工作委託交修作業。

積極拓展第三方營運：規劃拓展屏東飛修廠執行商務機 FBO、民航機噴除漆/MRO 及台中附件廠電鍍、表面處理等第三方營運工作，建立二指部國有民營案「進入障礙」，爭取獲得續約/新約的最佳有利態勢。

無人機業務：建立無人機組裝能力，以爭取後續無人機組裝及無人載具系統商維標案，並透過中型無人機複材機體製造商業授權及技術移轉案，提昇無人機維護及製造能量。

3. 直昇機事業部維修業務

持續開發陸軍 CH-47 直昇機油箱結構暨線束檢修、TH-67 直昇機航電性能提升案、海軍 S-70C 直昇機結構延壽案及 500MD 直昇機雷達高度表收發機構改案；爭取 CH-47 直昇機策略性整機商維案新約標案、林務局直昇機吊掛水袋採購安裝標案、韓國市場之 Breeze-Eastern 救生吊掛與貨物吊掛進廠執行維修；推展亞洲直昇機維修業務，創造營運績效。

4. 充分利用國有民營之大聖營區執行第三方營運，活化機場使用，增加維修產能，現已獲得美國、台灣、俄羅斯、菲律賓、印尼、開曼、南韓、越南、百慕達、2-REG 及日本等國之民航主管機關認證，可執行各國民航主管機關核准能量之飛機維修業務，未來將配合業務需求持續搭配各國民航主管機關換證時程，辦理大聖營區維修廠認證作業。

(三) 管理面

為達成整體營運目標，積極掌握整體營運與運作，採人才適性化的專業分工、強化團隊合作，在管理工作，持續加強下列重點：

1. 人力精進

(1) 持續人力精簡，以人均產值最大化為目標。

(2) 招募管道及甄選過程具客觀及公正性，以評選出適才的員工。

(3) 獎勵持有證照與訓練合格之專業人員，以提升民用機業務競爭力。

2. 人才培育

(1) 透過與大專院校產學合作及自辦飛機維修培訓班等方式培訓技術人力儲備人才，以提升優質人力，增加修護能力。

(2) 引進青年就業職場旗艦計畫，重視青年之職場適應力及專業技能學習，以提高青年工作滿意度及就業穩定性。

(3) 辦理企業人力資源提昇計畫，依公司政策及職能缺口，規劃各專業領域的培訓課程，持續提升企業員工之人力素質。

(4) 辦理在職中高齡者及高齡者穩定就業訓練補助實施計畫，針對中高齡者及高齡者設計專業職能課程，強化員工職場競爭力。

(5) 針對管理職能辦理主管訓練，以凝聚工作團隊向心力，發揮管理綜效。

(6) 鼓勵與輔導員工取得證照，以提昇員工在民航證照之比例，提升現有修護水準。

(7) 取得人才發展品質管理系統之企業訓練機構版評核證書，增進訓練體制運作效能。

3. 人力運用與競爭力提昇

(1) 持續分析人力運用情形及控管閒置人力，執行跨單位調動，施於適當訓練合格後，於工作崗位充分發揮人力運用。

(2) 鼓勵生產單位辦理工作輪調與第二專長複訓，以配合工作產能、調整人力互補與降低閒置產能之目標。

(3) 配合工作需求以輪班、排班制機動調整人力，強化競爭力。

4. 認證爭取與品質提昇

(1) 於 113 年 5 月取得 EASA 維修廠證書、113 年 7 月取得馬來西亞民航局 CAAM 停機線能量、113 年 12 月取得澳洲民航局 CASA 維修廠證書及於 112 年 1 月通過 NADCAP 化學處理製程認證，並維持各國民航局所授予之維修證書及能量與配合業

務之需求，協助建立新能量，有效拓展市場。

(2) 以安全管理系統(Safety Management System)與修護規範落實全面安全與全面品保，積極防範意外事件之發生與有效控管及降低風險，進而提昇安全與強化品質。

(3) 依設立之 CAA 民用航空人員維修訓練機構所核准之訓練能量培訓維修人員，並依業務與維修人力工作需求，持續新增訓練能量，以優化訓練品質與降低培訓成本。

5. 嚴格管控、降低營運成本

(1) 利用內控及資訊系統嚴格控管預算，降低公司支出。

(2) 加強與廠商議價、以簽定合約或個案律定方式承擔計罰，及無法向客戶計價之運保費，以降低營運成本，確保公司利潤，達成既定目標。

(3) 持續檢討降低庫存原物料，以即收即發目標，減少物料屯積時間。

(4) 拓展商源及商情，以降低待料之時間及成本，各事業部每半年進行專案損益檢討，含專案採購未耗用之料件，以減少呆料發生。

(5) 附件委外維修方面，已要求廠商延長保固期限方式，降低因逾客戶 12 個月保固期限條款致保固不成立風險。

(6) 透過廠商分攤國外內陸運費及物流承攬商降低作業處理費與每公斤運費，撙節貨物運輸成本。

董事長： 　　經理人： 　　會計主管：

AIA ASIA
Company Limited

附件二

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派表，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所蘇彥達、陳永祥會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請鑒核。

此致

亞洲航空股份有限公司

一一四年股東常會

審計委員會召集人：林常青

中　華　民　國　一一四　年　二　月　二十六　日

AIA ASIA
Company Limited

附件三

會計師查核報告

亞洲航空股份有限公司　公鑒：

查核意見

亞洲航空股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(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，上開個體財務報告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，足以允當表達亞洲航空股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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告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，與亞洲航空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，對亞洲航空股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(二十)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

亞洲航空股份有限公司部分航空器維修服務及機隊維持商維管理契約係採用隨時間逐步滿足履約義務並認列收入，以已移轉之商品或勞務衡量履約義務之完成程度。因衡量完成程度涉及管理階層之重大判斷，因此，收入認列為本會計師執行亞洲航空股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 評估並測試收入認列有關內部控制設計及執行之有效性。
- 選取重大合約為樣本，檢視合約之收入認列要件、抽核驗證維修材料投入及維修工時提供之正確性，以及驗算收入認列金額之正確性。
- 抽樣檢視公司過去衡量完成程度之準確度，以評估本期之衡量方法是否允當。
- 評估公司對收入認列相關資訊之揭露是否允當。

二、存貨呆滯損失之評估

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨;存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨跌價損失之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

亞洲航空股份有限公司為滿足客戶需求所備置之維修材料可能因航空器機種之汰換等因素導致失去其原有效益，使存貨產生呆滯情形，致成本可能存有超過其淨變現價值之風險，因此，存貨呆滯損失之評估為本會計師執行亞洲航空股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度。
- 取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性。
- 依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。
- 評估公司對存貨備抵損失相關資訊之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時,管理階層之責任亦包括評估亞洲航空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洲航空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。

亞洲航空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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的,係對個體財務報告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告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告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告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，惟其目的非對亞洲航空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，以及使亞洲航空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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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洲航空股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成亞洲航空股份有限公司之查核意見。

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，決定對亞洲航空股份有限公司民國一一三年度個體財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所
證券主管機關核准簽證文號：
金管證審字第 1070304941 號
金管證審字第 1110338100 號

會計師：蘇彥達

會計師：陳永祥

中華民國 一一四 年 二 月 二十六 日

亞洲航空股份有限公司

資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資產	113.12.31 金額	%	112.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 152,289	3	251,055	5
1139	避險之金融資產－流動(附註六(二))	2,630	-	793	-
1140	合約資產－流動(附註六(二十))	1,364,969	24	1,181,069	21
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)、(二十)及七)	1,411,862	24	1,445,016	26
1200	其他應收款(附註六(四))	2,604	-	2,119	-
130X	存貨(附註六(二)及(五))	1,348,862	23	1,051,800	19
1410	預付款項(附註六(六))	125,978	2	141,324	3
1478	存出保證金－流動(附註八)	88,381	2	113,866	2
1479	其他流動資產	5,585	-	29,387	1
	流動資產合計	4,503,160	78	4,216,429	77
	非流動資產：				
1550	採用權益法之投資	3,261	-	3,164	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	822,121	14	756,171	14
1755	使用權資產(附註六(八))	222,646	4	244,666	5
1780	無形資產(附註六(九))	6,617	-	14,509	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	53,863	1	53,944	1
1955	取得合約之增額成本－非流動(附註六(二十))	11,943	-	13,428	-
1990	其他非流動資產(附註六(七)、(十)及八)	143,246	3	174,680	3
	非流動資產合計	1,263,697	22	1,260,562	23
	資產總計	$ 5,766,857	100	5,476,991	100

	負債及權益	113.12.31 金額	%	112.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(十一)及八)	$ 620,000	11	730,000	13
2126	避險之金融負債－流動(附註六(二))	-	-	5,235	-
2130	合約負債－流動(附註六(二十))	49,737	1	51,585	1
2170	應付帳款	480,087	8	322,617	6
2200	其他應付款	303,074	5	260,342	5
2230	本期所得稅負債	37,530	1	-	-
2250	負債準備－流動(附註六(十三))	36,831	1	29,651	1
2280	租賃負債－流動(附註六(十四))	22,572	-	21,277	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一)及八)	184,000	3	134,750	2
2399	其他流動負債	8,727	-	14,553	-
	流動負債合計	1,742,558	30	1,570,010	28
	非流動負債：				
2540	長期借款(附註六(十一)及八)	364,000	7	271,000	5
2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	2,551	-	-	-
2580	租賃負債－非流動(附註六(十四))	188,343	3	202,010	4
	非流動負債合計	554,894	10	473,010	9
	負債總計	2,297,452	40	2,043,020	37
	權益(附註六(二)、(十二)、(十六)、(十七)及(十八))：				
3110	普通股股本	2,094,382	36	2,094,382	38
3200	資本公積	1,090,004	19	1,153,005	21
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	138,581	2	132,869	3
3320	特別盈餘公積	3,420	-	-	-
3350	未分配盈餘	140,611	3	57,135	1
		282,612	5	190,004	4
3400	其他權益	2,407	-	(3,420)	-
	權益總計	3,469,405	60	3,433,971	63
	負債及權益總計	$ 5,766,857	100	5,476,991	100

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

(請詳閱後附個體財務報告附註)

亞洲航空股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	營業收入(附註六(二十)及七)	$ 5,200,056	100	4,863,682	100
5000	營業成本(附註六(二)、(五)、(十四)、(十五)、(十八)、(二十)、(二十一)、七及十二)	4,737,697	91	4,526,256	93
5900	營業毛利	462,359	9	337,426	7
6000	營業費用(附註六(三)、(十四)、(十五)、(十八)、(二十一)、七及十二)：				
6100	推銷費用	69,608	1	66,005	1
6200	管理費用	172,580	3	170,232	4
6300	研究發展費用	22,661	-	2,073	-
6450	預期信用減損損失(利益)	(4)	-	3,905	-
		264,845	4	242,215	5
6900	營業淨利	197,514	5	95,211	2
7000	營業外收入及支出(附註六(七)、(十二)、(十四)及(二十二))：				
7100	利息收入	6,632	-	6,556	-
7010	其他收入	11,940	-	11,921	-
7020	其他利益及損失	957	-	(3,736)	-
7050	利息費用	(37,006)	(1)	(41,017)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額	(115)	-	(98)	-
		(17,592)	(1)	(26,374)	(1)
7900	稅前淨利	179,922	4	68,837	1
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	39,313	1	11,717	-
8200	本期淨利	140,609	3	57,120	1
8300	其他綜合損益(附註六(二)、(十六)及(十七))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8317	避險工具之損益	25,768	-	12,476	-
8349	減：與不重分類至損益之項目相關之所得稅	1,414	-	(984)	-
		24,354	-	13,460	-
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	212	-	1	-
8399	減：與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	43	-	-	-
		169	-	1	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	24,523	-	13,461	-
8500	本期綜合損益總額	$ 165,132	3	70,581	1
	每股盈餘(附註六(十九))(單位：新台幣元)				
9750	基本每股盈餘	$	0.67		0.31
9850	稀釋每股盈餘	$	0.67		0.31

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

亞洲航空股份有限公司

權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

			保留盈餘			其他權益			
	普通股股本	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	避險工具之損益	合　計	權益總計
民國一一二年一月一日期初餘額	$ 1,620,478	157,815	131,520	613	13,537	133	382	515	1,924,478
本期淨利	-	-	-	-	57,120	-	-	-	57,120
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	1	13,460	13,461	13,461
本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,120	1	13,460	13,461	70,581
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	1,349	-	(1,349)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(613)	613	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(12,786)	-	-	-	(12,786)
資本公積配發現金股利	-	(45,552)	-	-	-	-	-	-	(45,552)
現金增資	380,000	945,811	-	-	-	-	-	-	1,325,811
可轉換公司債轉換	93,904	56,565	-	-	-	-	-	-	150,469
股份基礎給付	-	38,366	-	-	-	-	-	-	38,366
重分類至存貨之避險工具公允價值變動數	-	-	-	-	-	-	(17,396)	(17,396)	(17,396)
民國一一二年十二月三十一日餘額	2,094,382	1,153,005	132,869	-	57,135	134	(3,554)	(3,420)	3,433,971
本期淨利	-	-	-	-	140,609	-	-	-	140,609
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	169	24,354	24,523	24,523
本期綜合損益總額	-	-	-	-	140,609	169	24,354	24,523	165,132
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	5,712	-	(5,712)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,420	(3,420)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(48,001)	-	-	-	(48,001)
資本公積配發現金股利	-	(63,001)	-	-	-	-	-	-	(63,001)
重分類至存貨之避險工具公允價值變動數	-	-	-	-	-	-	(18,696)	(18,696)	(18,696)
民國一一三年十二月三十一日餘額	$ 2,094,382	1,090,004	138,581	3,420	140,611	303	2,104	2,407	3,469,405

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

亞洲航空股份有限公司

現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 179,922	68,837
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	100,368	92,997
攤銷費用	15,260	6,605
預期信用減損(利益)損失	(4)	3,905
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	-	(45)
利息費用	37,006	41,017
利息收入	(6,632)	(6,556)
採用權益法認列之子公司損失之份額	115	98
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	81	(315)
租約修改利益	(9)	-
股份基礎給付酬勞成本	-	38,366
未實現外幣兌換損失	2,070	1,961
收益費損項目合計	148,255	178,033
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產－流動增加	(183,900)	(267,218)
應收票據及帳款淨額減少(增加)	33,650	(242,409)
其他應收款(增加)減少	(528)	4,083
存貨(增加)減少	(297,062)	139,966
預付款項減少(增加)	15,346	(29,244)
其他流動資產減少(增加)	23,802	(24,193)
取得合約之增額成本－非流動減少	1,485	1,825
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(407,207)	(417,190)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動(減少)增加	(1,848)	42,988
應付帳款增加(減少)	156,064	(64,644)
其他應付款增加(減少)	46,509	(364)
負債準備－流動增加	7,180	12,239
其他流動負債(減少)增加	(5,826)	5,661
與營業活動相關之負債之淨變動合計	202,079	(4,120)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(205,128)	(421,310)
調整項目合計	(56,873)	(243,277)
營運產生之現金流入(流出)	123,049	(174,440)
收取之利息	6,522	6,387
支付之利息	(37,360)	(40,007)
支付之所得稅	(454)	(555)
營業活動之淨現金流入(流出)	91,757	(208,615)
投資活動之現金流量：		
存出保證金－流動減少(增加)	25,485	(56,757)
取得不動產、廠房及設備	(62,541)	(62,525)
處分不動產、廠房及設備價款	69	315
取得無形資產	(7,368)	(5,157)
其他非流動資產增加	(47,907)	(131,582)
投資活動之淨現金流出	(92,262)	(255,706)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,461,368	1,413,185
短期借款減少	(1,571,368)	(1,808,185)
應付短期票券增加	3,295,980	1,778,336
應付短期票券減少	(3,295,980)	(2,328,040)
舉借長期借款	377,000	562,000
償還長期借款	(234,750)	(400,000)
租賃本金償還	(18,399)	(16,919)
發放現金股利	(111,002)	(58,338)
現金增資	-	1,325,811
籌資活動之淨現金(流出)流入	(97,151)	467,850
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,110)	(2,121)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(98,766)	1,408
期初現金及約當現金餘額	251,055	249,647
期末現金及約當現金餘額	$ 152,289	251,055

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

會計師查核報告

亞洲航空股份有限公司　公鑒：

查核意見

亞洲航空股份有限公司及其子公司(亞航集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二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，以及合併財務報告附註(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，上開合併財務報告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，足以允當表達亞航集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二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。

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告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，與亞航集團保持超然獨立，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，對亞航集團民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

亞航集團部分航空器維修服務及機隊維持商維管理契約係採用隨時間逐步滿足履約義務並認列收入，以已移轉之商品或勞務衡量履約義務之完成程度。因衡量完成程度涉及管理階層之重大判斷，因此，收入認列為本會計師執行亞航集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 評估並測試收入認列有關內部控制設計及執行之有效性。
- 選取重大合約為樣本，檢視合約之收入認列要件、抽核驗證維修材料投入及維修工時提供之正確性，以及驗算收入認列金額之正確性。
- 抽樣檢視亞航集團過去衡量完成程度之準確度，以評估本期之衡量方法是否允當。
- 評估亞航集團對收入認列相關資訊之揭露是否允當。

二、存貨呆滯損失之評估

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨跌價損失之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(五)存貨。

關鍵查核事項之說明：

亞航集團為滿足客戶需求所備置之維修材料可能因航空器機種之汰換等因素導致失去其原有效益，使存貨產生呆滯情形，致成本可能存有超過其淨變現價值之風險，因此，存貨呆滯損失之評估為本會計師執行亞航集團合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 了解管理階層所採用之存貨呆滯評價政策，並比較過去呆滯存貨之實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度。
- 取得存貨庫齡報表，選取樣本核至存貨異動單據，測試存貨庫齡計算之正確性。
- 依據存貨庫齡區間適用之呆滯提列比率，重新計算存貨備抵呆滯損失。
- 評估亞航集團對存貨備抵損失相關資訊之揭露是否允當。

其他事項

亞洲航空股份有限公司已編製民國一一三年度及一一二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，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允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估亞航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航集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

亞航集團之治理單位(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告之目的，係對合併財務報告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告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告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告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，惟其目的非對亞航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，以及使亞航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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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航集團不再具有繼續經營之能力。

5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對亞航集團民國一一三年度合併財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所
證券主管機關核准簽證文號：
金管證審字第 1070304941 號
金管證審字第 1110338100 號

蘇彥達

會計師:

陳永祥

中華民國 一一四 年 二 月 二十六 日

亞洲航空股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一一三年及一一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	資產	113.12.31 金額	%	112.12.31 金額	%
	流動資產：				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	$ 155,614	3	254,265	5
1139	避險之金融資產－流動(附註六(二))	2,630	-	793	-
1140	合約資產－流動(附註六(二十))	1,364,969	24	1,181,069	21
1170	應收票據及帳款淨額(附註六(三)、(二十)及七)	1,411,862	24	1,445,016	26
1200	其他應收款(附註六(四))	2,604	-	2,119	-
130X	存貨(附註六(二)及(五))	1,348,862	23	1,051,800	19
1410	預付款項(附註六(六))	125,978	2	141,324	3
1478	存出保證金－流動(附註八)	88,381	2	113,866	2
1479	其他流動資產	5,585	-	29,387	1
	流動資產合計	4,506,485	78	4,219,639	77
	非流動資產：				
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	822,121	14	756,171	14
1755	使用權資產(附註六(八))	222,646	4	244,666	5
1780	無形資產(附註六(九))	6,617	-	14,509	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	53,863	1	53,944	1
1955	取得合約之增額成本－非流動(附註六(二十))	11,943	-	13,428	-
1990	其他非流動資產(附註六(七)、(十)及八)	143,246	3	174,680	3
	非流動資產合計	1,260,436	22	1,257,398	23
	資產總計	$ 5,766,921	100	5,477,037	100

	負債及權益	113.12.31 金額	%	112.12.31 金額	%
	流動負債：				
2100	短期借款(附註六(十一)及八)	$ 620,000	11	730,000	13
2126	避險之金融負債－流動(附註六(二))	-	-	5,235	-
2130	合約負債－流動(附註六(二十))	49,737	1	51,585	1
2170	應付帳款	480,087	8	322,617	6
2200	其他應付款	303,138	5	260,388	5
2230	本期所得稅負債	37,530	1	-	-
2250	負債準備－流動(附註六(十三))	36,831	1	29,651	1
2280	租賃負債－流動(附註六(十四))	22,572	-	21,277	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十一)及八)	184,000	3	134,750	2
2399	其他流動負債	8,727	-	14,553	-
	流動負債合計	1,742,622	30	1,570,056	28
	非流動負債：				
2540	長期借款(附註六(十一)及八)	364,000	7	271,000	5
2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	2,551	-	-	-
2580	租賃負債－非流動(附註六(十四))	188,343	3	202,010	4
	非流動負債合計	554,894	10	473,010	9
	負債總計	2,297,516	40	2,043,066	37
	歸屬母公司業主之權益(附註六(二)、(十二)、(十六)、(十七)及(十八))：				
3110	普通股股本	2,094,382	36	2,094,382	38
3200	資本公積	1,090,004	19	1,153,005	21
	保留盈餘：				
3310	法定盈餘公積	138,581	2	132,869	3
3320	特別盈餘公積	3,420	-	-	-
3350	未分配盈餘	140,611	3	57,135	1
		282,612	5	190,004	4
3400	其他權益	2,407	-	(3,420)	-
	權益總計	3,469,405	60	3,433,971	63
	負債及權益總計	$ 5,766,921	100	5,477,037	100

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

(請詳閱後附合併財務報告附註)

亞洲航空股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金　額	%	金　額	%
4000	營業收入(附註六(二十)及七)	$ 5,200,056	100	4,863,682	100
5000	營業成本(附註六(二)、(五)、(十四)、(十五)、(十八)、(二十)、(二十一)、七及十二)	4,737,697	91	4,526,256	93
5900	營業毛利	462,359	9	337,426	7
6000	營業費用(附註六(三)、(十四)、(十五)、(十八)、(二十一)、七及十二)：				
6100	推銷費用	69,608	1	66,005	1
6200	管理費用	172,695	3	170,330	4
6300	研究發展費用	22,661	-	2,073	-
6450	預期信用減損損失(利益)	(4)	-	3,905	-
		264,960	4	242,313	5
6900	營業淨利	197,399	5	95,113	2
7000	營業外收入及支出(附註六(七)、(十二)、(十四)及(二十二))：				
7100	利息收入	6,632	-	6,556	-
7010	其他收入	11,940	-	11,921	-
7020	其他利益及損失	957	-	(3,736)	-
7050	利息費用	(37,006)	(1)	(41,017)	(1)
		(17,477)	(1)	(26,276)	(1)
7900	稅前淨利	179,922	4	68,837	1
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	39,313	1	11,717	-
8200	本期淨利	140,609	3	57,120	1
8300	其他綜合損益(附註六(二)、(十六)及(十七))：				
8310	不重分類至損益之項目				
8317	避險工具之損益	25,768	-	12,476	-
8349	減：與不重分類至損益之項目相關之所得稅	1,414	-	(984)	-
		24,354	-	13,460	-
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	212	-	1	-
8399	減：與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	43	-	-	-
		169	-	1	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	24,523	-	13,461	-
8500	本期綜合損益總額	$ 165,132	3	70,581	1
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	$ 140,609	3	57,120	1
	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	$ 165,132	3	70,581	1
	每股盈餘(附註六(十九))(單位：新台幣元)				
9750	基本每股盈餘	$	0.67		0.31
9850	稀釋每股盈餘	$	0.67		0.31

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

亞洲航空股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益								
			保留盈餘			其他權益			
	普通股股本	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	避險工具之損益	合　計	權益總計
民國一一二年一月一日期初餘額	$ 1,620,478	157,815	131,520	613	13,537	133	382	515	1,924,478
本期淨利	-	-	-	-	57,120	-	-	-	57,120
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	1	13,460	13,461	13,461
本期綜合損益總額	-	-	-	-	57,120	1	13,460	13,461	70,581
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	1,349	-	(1,349)	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(613)	613	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(12,786)	-	-	-	(12,786)
資本公積配發現金股利	-	(45,552)	-	-	-	-	-	-	(45,552)
現金增資	380,000	945,811	-	-	-	-	-	-	1,325,811
股份基礎給付	-	38,366	-	-	-	-	-	-	38,366
可轉換公司債轉換	93,904	56,565	-	-	-	-	-	-	150,469
重分類至存貨之避險工具公允價值變動數	-	-	-	-	-	-	(17,396)	(17,396)	(17,396)
民國一一二年十二月三十一日餘額	**2,094,382**	**1,153,005**	**132,869**	-	**57,135**	**134**	**(3,554)**	**(3,420)**	**3,433,971**
本期淨利	-	-	-	-	140,609	-	-	-	140,609
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	169	24,354	24,523	24,523
本期綜合損益總額	-	-	-	-	140,609	169	24,354	24,523	165,132
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	5,712	-	(5,712)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	3,420	(3,420)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(48,001)	-	-	-	(48,001)
資本公積配發現金股利	-	(63,001)	-	-	-	-	-	-	(63,001)
重分類至存貨之避險工具公允價值變動數	-	-	-	-	-	-	(18,696)	(18,696)	(18,696)
民國一一三年十二月三十一日餘額	$ **2,094,382**	**1,090,004**	**138,581**	**3,420**	**140,611**	**303**	**2,104**	**2,407**	**3,469,405**

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

亞洲航空股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	$ 179,922	68,837
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	100,368	92,997
攤銷費用	15,260	6,605
預期信用減損(利益)損失	(4)	3,905
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益	-	(45)
利息費用	37,006	41,017
利息收入	(6,632)	(6,556)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	81	(315)
租約修改利益	(9)	-
股份基礎給付酬勞成本	-	38,366
未實現外幣兌換損失	2,070	1,961
收益費損項目合計	148,140	177,935
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產－流動增加	(183,900)	(267,218)
應收票據及帳款淨額減少(增加)	33,650	(242,409)
其他應收款(增加)減少	(528)	4,083
存貨(增加)減少	(297,062)	139,966
預付款項減少(增加)	15,346	(29,244)
其他流動資產減少(增加)	23,802	(24,193)
取得合約之增額成本－非流動減少	1,485	1,825
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(407,207)	(417,190)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債－流動(減少)增加	(1,848)	42,988
應付帳款增加(減少)	156,064	(64,644)
其他應付款增加(減少)	46,527	(357)
負債準備－流動增加	7,180	12,239
其他流動負債(減少)增加	(5,826)	5,661
與營業活動相關之負債之淨變動合計	202,097	(4,113)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(205,110)	(421,303)
調整項目合計	(56,970)	(243,368)
營運產生之現金流入(流出)	122,952	(174,531)
收取之利息	6,522	6,387
支付之利息	(37,360)	(40,007)
支付之所得稅	(454)	(555)
營業活動之淨現金流出(流入)	91,660	(208,706)
投資活動之現金流量：		
存出保證金-流動減少(增加)	25,485	(56,757)
取得不動產、廠房及設備	(62,541)	(62,525)
處分不動產、廠房及設備價款	69	315
取得無形資產	(7,368)	(5,157)
其他非流動資產增加	(47,907)	(131,582)
投資活動之淨現金流出	(92,262)	(255,706)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,461,368	1,413,185
短期借款減少	(1,571,368)	(1,808,185)
應付短期票券增加	3,295,980	1,778,336
應付短期票券減少	(3,295,980)	(2,328,040)
舉借長期借款	377,000	562,000
償還長期借款	(234,750)	(400,000)
租賃本金償還	(18,399)	(16,919)
發放現金股利	(111,002)	(58,338)
現金增資	-	1,325,811
籌資活動之淨現金(流出)流入	(97,151)	467,850
匯率變動對現金及約當現金之影響	(898)	(2,120)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(98,651)	1,318
期初現金及約當現金餘額	254,265	252,947
期末現金及約當現金餘額	$ 155,614	254,265

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：李偉賢　　經理人：李偉賢　　會計主管：郭思岑

附件四

113 年度董事領取酬金報告

本公司董事及獨立董事之薪酬，依據本公司「公司章程」及「董事及經理人薪酬管理辦法」之規定辦理，僅支領每月定額車馬費，無配發董監事酬勞。

董事長之薪酬，依據本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」之規定辦理，除固定薪資外，依財務績效指標、人才培育情形、品質及風險管控等績效結果發放年終獎金，若有特殊貢獻，經薪酬委員會審核並報請董事會通過發放獎金。

一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金(註七)								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)				有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)						薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註八)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司					
										總額	比例	總額	比例					現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長(註一)	盧天麟(註三)	0	0	0	0	0	0	81	81	81	0.06%	81	0.06%	2,504	2,504	0	0	0	0	0	0	2,585	1.84%	2,585	1.84%	無
董事長(註一)	李偉賢(註四)	0	0	0	0	0	0	39	39	39	0.03%	39	0.03%	1,222	1,222	0	0	0	0	0	0	1,261	0.90%	1,261	0.90%	無
董事(註一)	陳進明(註三)	0	0	0	0	0	0	81	81	81	0.06%	81	0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	81	0.06%	81	0.06%	無
董事(註一)	李漢銘(註四)	0	0	0	0	0	0	39	39	39	0.03%	39	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	39	0.03%	39	0.03%	無
董事(註一)	施冠宇(註三)	0	0	0	0	0	0	81	81	81	0.06%	81	0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	81	0.06%	81	0.06%	無
董事(註一)	張培仁(註四)	0	0	0	0	0	0	39	39	39	0.03%	39	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	39	0.03%	39	0.03%	無
董事(註一)	李文心(註三)	0	0	0	0	0	0	81	81	81	0.06%	81	0.06%	400	400	25	25	2	0	2	0	508	0.36%	508	0.36%	無
董事(註一)	呂宜諠(註四)	0	0	0	0	0	0	39	39	39	0.03%	39	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	39	0.03%	39	0.03%	無
董事(註一)	李岳宗(註三)	0	0	0	0	0	0	81	81	81	0.06%	81	0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	81	0.06%	81	0.06%	無
董事(註一)	鄺健威(註五)	0	0	0	0	0	0	39	39	39	0.03%	39	0.03%	258	258	15	15	0	0	0	0	312	0.22%	312	0.22%	無
董事(註一)	孫興光(註六)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0	0.00%	無
董事(註二)	吳志偉	0	0	0	0	0	0	120	120	120	0.09%	120	0.09%	0	0	0	0	0	0	0	0	120	0.09%	120	0.09%	無
董事(註二)	李育英	0	0	0	0	0	0	120	120	120	0.09%	120	0.09%	0	0	0	0	0	0	0	0	120	0.09%	120	0.09%	無
獨立董事	柯仁偉(註三)	243	243	0	0	0	0	0	0	243	0.17%	243	0.17%	0	0	0	0	0	0	0	0	243	0.17%	243	0.17%	無
獨立董事	林常青	360	360	0	0	0	0	0	0	360	0.26%	360	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	360	0.26%	360	0.26%	無
獨立董事	高榮志(註三)	243	243	0	0	0	0	0	0	243	0.17%	243	0.17%	0	0	0	0	0	0	0	0	243	0.17%	243	0.17%	無
獨立董事	王惠慶(註四)	117	117	0	0	0	0	0	0	117	0.08%	117	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	117	0.08%	117	0.08%	無
獨立董事	王世坤(註四)	117	117	0	0	0	0	0	0	117	0.08%	117	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	117	0.08%	117	0.08%	無
獨立董事	楊雅博(註三)	243	243	0	0	0	0	0	0	243	0.17%	243	0.17%	0	0	0	0	0	0	0	0	243	0.17%	243	0.17%	無

獨立董事	張克豪(註四)	117	117	0	0	0	0	0	0	117	0.08%	117	0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	117	0.08%	117	0.08%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：因所有獨立董事皆為審計委員會、薪酬委員會成員及風險管理委員會，需承擔參與委員會之討論及決議之職責，故領取定額報酬每月新台幣 3 萬元，依據公司章程及本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」之規定辦理，無配發獨立董事酬勞。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註一：為台翔航太工業(股)公司之法人代表。

註二：為台灣糖業(股)公司之法人代表。

註三：113 年 09 月 04 日解任。

註四：113 年 09 月 04 日新任。

註五：113 年 09 月 04 日新任；114 年 04 月 11 日解任。

註六：114 年 04 月 11 日新任。

註七：本公司董事僅支領每月定額新台幣 1 萬元車馬費，獨立董事領取定額報酬每月新台幣 3 萬元，依公司章程，無配發董監事酬勞。

註八：本公司於 114 年 2 月 26 日董事會決議通過以現金發放 113 年度員工酬勞為 5,564 仟元，尚未通過發放明細，按去年實際分派比例預估今年擬議分派金額。

附件五

亞洲航空股份有限公司
盈餘分派表
民國 113 年度

單位：新台幣元

項　　目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘	1,795	
113 年度稅後淨利	140,608,831	
提列法定盈餘公積	(14,060,883)	
迴轉特別盈餘公積	3,420,185	
截至 113 年底可分配盈餘		129,969,928
分配項目：		
股東現金股利(每股 0.62056 元)	(129,968,972)	
分配項目小計		(129,968,972)
期末未分配盈餘		956

補充說明：本次盈餘分配數額以 113 年度盈餘為優先。

董事長：　　經理人：　　會計主管：

附件六

亞洲航空股份有限公司
「公司章程」修正前後條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正說明
第二十二條 本公司年度如有獲利，應提撥1%~3%為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 **(本項新增)**	第二十二條 本公司年度如有獲利，應提撥1%~3%為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 ***除第一項情形外，另應提撥1%為基層員工分派酬勞。***	一、依113年11月8日金管證發字第1130385442號令，訂定有關「證券交易法」第14條第6項之相關規定：補充規定股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項。 二、基層員工係指非屬經理人且薪資水準低於一定金額者，前開「一定金額」由公司衡酌自身營運狀況及產業特性定之，惟不得低於「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」定義之基層員工薪資水準。公司

修正前條文	修正後條文	修正說明
		之基層員工範圍應提董事會決議暨定期評估是否需進行調整，並納入內部控制制度中。
第二十六條 本章程訂立於中華民國四十三年十月三十一日……第三十八次修正於民國一〇九年九月二十三日。第三十九次修正於民國一一〇年八月二十五日。第四十次修正於民國一一一年六月十五日。第四十一次修正於民國一一二年五月二十三日。第四十二次修正於民國一一三年六月二十六日。	第二十六條 本章程訂立於中華民國四十三年十月三十一日……第三十八次修正於民國一〇九年九月二十三日。第三十九次修正於民國一一〇年八月二十五日。第四十次修正於民國一一一年六月十五日。第四十一次修正於民國一一二年五月二十三日。第四十二次修正於民國一一三年六月二十六日。***第四十三次修正於民國一一四年六月十七日。***	增列修訂日期及次數。