

亞洲航空股份有限公司
民國一〇五年股東常會議事錄

開 會 時 間：中華民國 105 年 6 月 8 日(星期三)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)

出 席：親自出席及委託代理出席股份總數共計 104,407,091 股，佔
本公司已發行股份總數 105,829,556 股之 98.65%。

主 席：宛同董事長



紀錄：方偉倫



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) 104 年度營業報告書，請參閱附件一，敬請 洽悉。

(二) 104 年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二，敬請
洽悉。

二、承認事項：

案 由 一：104 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 104 年度財務報表及合併財務報表，業經安永聯
合會計師事務所胡子仁及黃世杰會計師查核簽證完竣，
併同 104 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) 104 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：表決時出席股東表決權數 104,407,091 權，贊成 104,403,207
權，反對 0 權，棄權 3,884 權，贊成權數佔出席股東表決權
數 99.99%，本案經出席股東投票表決後照案通過。

案由二：104 年度盈虧撥補案，提請 承認。 (董事會提)

說明：(一) 依本公司章程第二十二條：「本公司年度總決算如有盈餘，除依法完納稅捐，彌補已往虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，及其他依法令規定或董事會決議提撥之特別盈餘公積，其餘額再提百分之二作為員工紅利，餘再由董事會擬具股息分派議案，提請股東會決議分派之。」

(二) 依會計師查核之 104 年度財務報表，尚有待彌補虧損 43,300,371 元，擬以資本公積彌補之。

(三) 「104 年度盈虧撥補表」，請參閱附件四。

決議：表決時出席股東表決權數 104,407,091 權，贊成 104,403,207 權，反對 0 權，棄權 3,884 權，贊成權數佔出席股東表決權數 99.99%，本案經出席股東投票表決後照案通過。

三、討論事項：

案由一：修訂「公司章程」案。 (董事會提)

說明：(一) 配合公司法修正有關員工酬勞及盈餘分派之規定，及因設置審計委員會，而參酌經濟部公司章程範本，酌以修正文字敘述，以臻明確。

(二) 「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

決議：表決時出席股東表決權數 104,407,091 權，贊成 104,407,091 權，反對 0 權，棄權 0 權，贊成權數佔出席股東表決權數 100%，本案經出席股東投票表決後照案通過。

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：同日上午十時三十七分，主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

亞洲航空股份有限公司
營業報告書



一、104 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 104 年度營業收入為 2,122,469 仟元，本期淨利為 38,366 仟元，基本每股盈餘為 0.36 元。

(二) 預算執行情形

104 年度營業收入 2,122,469 仟元，較預算數 1,844,171 仟元增加 278,298 仟元；稅前淨利為 44,830 仟元，較預算數 99,319 仟元減少 54,489 仟元；預算達成率各為 115%及 45%。

(三) 財務收支及獲利能力分析

本公司 104 年度本期淨利為 38,366 仟元，營業收支及獲利能力情形如下：

1. 104 年度營業收入 2,122,469 仟元，較 103 年度 1,999,184 仟元增加 123,285 仟元。營收增加，除既有客戶收入增加外；另商用機維修業務，及委外送修品項亦顯著成長。
2. 104 年度本期淨利為 38,366 仟元，較 103 年度 155,156 仟元減少 116,790 仟元。獲利減少，主要因合約執行產生罰款及客戶帳款遲未付訖提列呆帳損失；另執行新機能量籌建而增加人員訓練費，以爭取未來維修商機。

(四) 研究發展狀況

本公司 104 年研發支出為 22,157 仟元，重大研究發展成果如下：

1. 完成 AH-1W 直昇機傳動箱測試台研發案。
2. 完成陸軍 TH-67 直昇機全球定位系統(GPS)及雷達迴波系統(XPDR)換裝研發設計，因應客戶需求改變，延長一年系統實體驗證。

二、105 年度營運計畫概要

(一) 業務面

1. 商用機維修業務

穩定維持與既有客戶之良好關係，持續安排既有客戶之 B737-400、800 及 A320 等飛機進廠。

在新機維修業務爭取上，104 年度已成功爭取日本 Peach Air A320 機二架次及韓國 Jeju Air B737-800 機五架次進廠維修，105 年度將爭取與該二家航空公司簽訂長期合約。另俄羅斯 Aurora 航空除既有 A319 機維修外，本公司亦於 104 年度完成籌建其 Dash-8 機維修能量，並於 105 年度陸續進廠執行維修工作。

2. 政府暨軍用機維修業務

確實執行既有政府及國軍各型飛機機隊商維合約、國有民營與委託經營案等維修業務，以飛安第一為原則，如期如質交機，滿足客戶需求、遂行戰備任務。

全力維持空勤總隊既有合約之妥善情況，達成各項訓練及救援任務執行。

(二) 未來發展策略

1. 商用飛機維修業務

積極爭取 B737-800、A320 等市場主力新機進廠維修，並與客戶洽談簽訂長期維修合約，朝向區域窄體客機維修中心目標邁進，並持續拓展亞洲地區 Dash-8 機維修業務。

2. 政府及軍用飛機維修業務

配合政府部門飛機換裝，除爭取維修商機外，並運用工業合作爭取附件修護能量，以增加產能。

新機籌建能量部分，本公司已於 104 年度自費派員赴原廠接受 UH-60M 訓練，目前本公司為台灣地區唯一具備該機型訓練及維修能量廠家，準備於 106 年度承接 UH-60M 機隊釋商案。另洛馬公司已選擇本公司執行 P-3C 反潛機 PDM 廠級維修，本公司將配合飛機能籌進度派員赴美接受維修訓練。

3. 改善棚廠設施及裝備

規劃棚廠結構補強並增購 A320 及 Dash-8 特種工具裝備，以提升維修能量。

4. 配合地方政府爭取在地化經營，以拓展台南機場地面支援與停機線維修工作，除持續執行台南機場民航機加油業務外，自 105 年 2 月起開始承接華航 B737-800 機停機線維修業務。

5. 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。

(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) 持續人力精簡與強化人員汰劣制度。

(2) 修訂具客觀公正性之人員進用辦法，公開人員進用招募管道及甄選過程。

(3) 設置飛機簽銷津貼及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) 透過與大專院校建教合作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) 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。

3. 資源管理與提昇競爭力

(1) 持續分析人力運用情形及控管閒置人力，以充分發揮人力運用。

(2) 鼓勵生產單位辦理人力交流與第二專長複訓，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. 提昇品質，確保飛安

依訂定之安全管理系統(Safety Management System)與制度下要求所屬落實管制執行，以期防微杜漸，主動發掘問題，提早解決，達至全面品保與全面安全，提昇工作紀律與品質，確保飛安。

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) 降低營運成本，以確保公司利潤，達成既定目標。

(3) 持續檢討降低庫存原物料。

(4) 拓展商源及商情，以降低待料之時間及成本，並定期檢討各專案採購未耗用之料件，以減少呆料發生。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國一〇四年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補表，其中財務報表業經安永聯合會計師事務所胡子仁、黃世杰會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補表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二百零一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇五年股東常會

亞洲航空股份有限公司

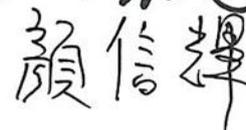
獨立董事：邢有光



獨立董事：黃英忠



獨立董事：顏信輝



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 三 十 一 日

會計師查核報告

亞洲航空股份有限公司 公鑒：

亞洲航空股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇三年一月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，足以允當表達亞洲航空股份有限公司民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇三年一月一日之財務狀況，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：金管證審字第 1010045851 號

(95)金管證(六)第 0950104133 號

胡子仁

胡子仁



簽證會計師：

黃世杰

黃世杰



中華民國一〇五年三月三十一日

亞洲航空股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日

及民國一〇二年一月一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註編號	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		一〇三年一月一日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$157,293	7	\$106,447	5	\$274,610	14
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動	四/六.2	99,059	5	129,151	7	111,658	6
1170	應收票據及帳款淨額	四/六.3	606,456	29	616,120	30	316,436	17
1200	其他應收款		19,879	1	7,799	-	4,741	-
130x	存貨淨額	四/六.4	307,133	14	216,219	11	237,626	12
1410	預付款項		13,890	1	20,632	1	28,159	1
1470	其他流動資產		19	-	251	-	781	-
11xx	流動資產合計		<u>1,203,729</u>	<u>57</u>	<u>1,096,619</u>	<u>54</u>	<u>974,011</u>	<u>50</u>
	非流動資產							
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動	四/六.2	29,260	2	49,742	3	24,997	2
1550	採用權益法之投資	四	4,115	-	4,053	-	3,894	-
1600	不動產、廠房及設備	四/六.5	748,871	36	766,574	37	768,422	40
1780	無形資產	四/六.6	18,379	1	28,215	1	32,740	2
1840	遞延所得稅資產	四/六.19	67,661	3	56,212	3	64,766	4
1900	其他非流動資產	六.7	24,581	1	48,368	2	34,698	2
15xx	非流動資產合計		<u>892,867</u>	<u>43</u>	<u>953,164</u>	<u>46</u>	<u>929,517</u>	<u>50</u>
1xxx	資產總計		<u>\$2,096,596</u>	<u>100</u>	<u>\$2,049,783</u>	<u>100</u>	<u>\$1,903,528</u>	<u>100</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭



亞洲航空股份有限公司
個體資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日

單位:新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	附註編號	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		一〇三年一月一日	
			金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債							
2100	短期借款	四/六.8	\$57,380	3	\$17,435	1	\$ -	-
2170	應付帳款		189,743	9	80,011	4	48,201	3
2200	其他應付款	六.9	207,248	10	207,638	10	193,345	10
2230	本期所得稅負債	四/六.19	12,791	1	15,723	1	-	-
2250	負債準備-流動	四/六.12	12,459	-	6,119	-	5,108	-
2310	預收款項		19,738	1	10,440	1	3,130	-
2320	一年到期之長期借款	四/六.10	16,667	1	-	-	48,000	3
2399	其他流動負債		4,539	-	4,483	-	5,083	-
21xx	流動負債合計		520,565	25	341,849	17	302,867	16
	非流動負債							
2540	長期借款	四/六.10	83,333	4	150,000	7	174,875	9
2570	遞延所得稅負債	四/六.19	-	-	7,255	-	745	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.11	210,779	10	189,127	9	200,332	11
25xx	非流動負債合計		294,112	14	346,382	16	375,952	20
2xxx	負債總計		814,677	39	688,231	33	678,819	36
	歸屬於母公司業主之權益							
3110	普通股股本	六.13	1,058,296	50	1,058,296	52	1,058,296	55
3200	資本公積	六.13	181,395	9	181,395	9	181,395	10
3300	保留盈餘	六.13						
3310	法定盈餘公積		85,168	4	72,997	4	69,665	4
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)		(43,300)	(2)	48,626	2	(84,647)	(5)
	保留盈餘合計		41,868	2	121,623	6	(14,982)	(1)
3400	其他權益		360	-	238	-	-	-
3xxx	權益總計		1,281,919	61	1,361,552	67	1,224,709	64
	負債及股東權益總計		\$2,096,596	100	\$2,049,783	100	\$1,903,528	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長:宛同



經理人:宛同



會計主管:高金蘭



亞洲航空股份有限公司

個體綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣仟元

代碼	項目	附註編號	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.14	\$2,122,469	100	\$1,999,184	100
5000	營業成本	六.15、16	(1,829,232)	(86)	(1,630,249)	(82)
5900	營業毛利		293,237	14	368,935	18
6000	營業費用	六.15、16				
6100	推銷費用		(43,296)	(2)	(40,904)	(2)
6200	管理費用		(161,100)	(8)	(126,249)	(6)
6300	研究發展費用		(22,157)	(1)	(23,907)	(1)
	營業費用合計		(226,553)	(11)	(191,060)	(9)
6900	營業利益		66,684	3	177,875	9
7000	營業外收入及支出	六.17				
7010	其他收入		4,802	-	22,363	1
7020	其他利益及損失		(21,360)	(1)	(11,526)	(1)
7510	利息費用		(5,210)	-	(4,070)	-
7775	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(86)	-	(79)	-
	營業外收入及支出合計		(21,854)	(1)	6,688	-
7900	稅前淨利		44,830	2	184,563	9
7950	所得稅(費用)	四/六.19	(6,464)	-	(29,407)	(1)
8200	本期淨利		38,366	2	155,156	8
8300	其他綜合損益	六.18、19				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(14,808)	(1)	9,525	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		2,517	-	(1,619)	-
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		148	-	238	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(26)	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(12,169)	(1)	8,144	-
8500	本期綜合損益總額		\$26,197	1	\$163,300	8
8600	淨利歸屬於:					
8610	母公司業主		\$38,366		\$155,156	
8700	綜合損益總額歸屬於:					
8710	母公司業主		\$26,197		\$163,300	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六.20	\$0.36		\$1.47	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長:宛同



經理人:宛同



會計主管:高金蘭



亞洲航空股份有限公司

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

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
		股本	資本公積	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	
				法定盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)		
		3100	3200	3310	3350	3410	
A1	民國103年1月1日餘額	\$1,058,296	\$181,395	\$69,665	\$(84,647)	\$ -	\$1,224,709
	盈餘指撥及分配						
B1	提列法定盈餘公積	-	-	3,332	(3,332)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	(26,457)	-	(26,457)
D1	103年度淨利	-	-	-	155,156	-	155,156
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	7,906	238	8,144
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	163,062	238	163,300
Z1	民國103年12月31日餘額	<u>\$1,058,296</u>	<u>\$181,395</u>	<u>\$72,997</u>	<u>\$48,626</u>	<u>\$238</u>	<u>\$1,361,552</u>
A1	民國104年1月1日餘額	\$1,058,296	\$181,395	\$72,997	\$48,626	\$238	\$1,361,552
	盈餘指撥及分配						
B1	提列法定盈餘公積	-	-	12,171	(12,171)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	(105,830)	-	(105,830)
D1	104年度淨利	-	-	-	38,366	-	38,366
D3	104年度其他綜合損益	-	-	-	(12,291)	122	(12,169)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	26,075	122	26,197
Z1	民國104年12月31日餘額	<u>\$1,058,296</u>	<u>\$181,395</u>	<u>\$85,168</u>	<u>\$(43,300)</u>	<u>\$360</u>	<u>\$1,281,919</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭





亞洲航空股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼		一〇四年度	一〇三年度	代碼		一〇四年度	一〇三年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$44,830	\$184,563	B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(46,239)	(81,828)
A20000	調整項目：			B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	96,813	39,590
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(37,787)	(57,175)
A20100	折舊費用	56,787	56,098	B04500	取得無形資產	(2,963)	(7,634)
A20200	攤銷費用	12,799	12,159	B06700	其他非流動資產增加	-	(12,286)
A20300	呆帳費用提列數	38,714	7,043	B06800	其他非流動資產減少	18,411	-
A20900	利息費用	5,210	4,070	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	28,235	(119,333)
A21200	利息收入	(2,305)	(2,564)				
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失之份額	86	79				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	294	118	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收票據及帳款(增加)	(29,050)	(306,727)	C00100	短期借款增加	1,278,276	281,088
A31180	其他應收款(增加)	(11,988)	(2,500)	C00200	短期借款減少	(1,238,331)	(263,653)
A31200	存貨(增加)減少	(90,914)	21,407	C01600	舉借長期借款	-	150,000
A31230	預付款項減少	6,742	7,527	C01700	償還長期借款	(50,000)	(222,875)
A31240	其他流動資產減少	232	530	C04500	發放現金股利	(105,830)	(26,457)
A32150	應付帳款增加	109,732	31,810	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)	(115,885)	(81,897)
A32180	其他應付款增加	3,504	15,577				
A32200	負債準備增加	6,340	1,011	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	50,846	(168,163)
A32210	預收款項增加	9,298	7,310	E00100	期初現金及約當現金餘額	106,447	274,610
A32230	其他流動負債增加(減少)	56	(600)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$157,293	\$106,447
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	6,844	(1,680)				
A33000	營運產生之現金流入	167,211	35,231				
A33100	收取之利息	2,213	2,006				
A33300	支付之利息	(5,319)	(3,931)				
A33500	支付之所得稅	(25,609)	(239)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	138,496	33,067				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭



會計師查核報告

亞洲航空股份有限公司 公鑒：

亞洲航空股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇三年一月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，足以允當表達亞洲航空股份有限公司及子公司民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇三年一月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。

亞洲航空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：金管證審字第 1010045851 號

(95)金管證(六)第 0950104133 號

胡子仁



簽證會計師：

黃世杰



中華民國一〇五年三月三十一日

亞洲航空股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日

及民國一〇三年一月一日

單位：新臺幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		一〇三年一月一日	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$161,447	8	\$110,538	5	\$278,539	15
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動	四/六.2	99,059	5	129,151	7	111,658	6
1170	應收票據及帳款淨額	四/六.3	606,456	28	616,120	30	316,436	17
1200	其他應收款		19,879	1	7,799	-	4,741	-
130x	存貨	四/六.4	307,133	15	216,219	11	237,626	13
1410	預付款項		13,890	1	20,632	1	28,159	1
1470	其他流動資產		19	-	251	-	781	-
11xx	流動資產合計		1,207,883	58	1,100,710	54	977,940	52
	非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動		-	-	-	-	-	-
1546	無活絡市場之債務工具投資-非流動	四/六.2	29,260	1	49,742	3	24,997	1
1600	不動產、廠房及設備	四/六.5	748,871	36	766,574	37	768,422	40
1780	無形資產	四/六.6	18,379	1	28,215	1	32,740	2
1840	遞延所得稅資產	四/六.19	67,661	3	56,212	3	64,766	3
1900	其他非流動資產	六.7	24,581	1	48,368	2	34,698	2
15xx	非流動資產合計		888,752	42	949,111	46	925,623	48
1xxx	資產總計		\$2,096,635	100	\$2,049,821	100	\$1,903,563	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭



亞洲航空股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一〇四年十二月三十一日、民國一〇三年十二月三十一日

及民國一〇三年一月一日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		一〇三年一月一日	
代碼	附註	金額	%	金額	%	金額	%
	流動負債						
2100	短期借款	\$57,380	3	\$17,435	1	\$-	-
2170	應付帳款	189,743	9	80,011	4	48,201	3
2200	其他應付款	207,287	10	207,676	11	193,380	10
2230	本期所得稅負債	12,791	1	15,723	1	-	-
2250	負債準備-流動	12,459	-	6,119	-	5,108	-
2310	預收款項	19,738	1	10,440	1	3,130	-
2320	一年到期之長期借款	16,667	1	-	-	48,000	3
2399	其他流動負債	4,539	-	4,483	-	5,083	-
21xx	流動負債合計	520,604	25	341,887	18	302,902	16
	非流動負債						
2540	長期借款	83,333	4	150,000	7	174,875	9
2570	遞延所得稅負債	-	-	7,255	-	745	-
2640	淨確定福利負債-非流動	210,779	10	189,127	9	200,332	11
25xx	非流動負債合計	294,112	14	346,382	16	375,952	20
2xxx	負債總計	814,716	39	688,269	34	678,854	36
31xx	歸屬於母公司業主之權益						
3110	普通股股本	1,058,296	50	1,058,296	51	1,058,296	55
3200	資本公積	181,395	9	181,395	9	181,395	10
3300	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	85,168	4	72,997	4	69,665	3
3350	未分配盈餘(或待彌補虧損)	(43,300)	(2)	48,626	2	(84,647)	(4)
	保留盈餘合計	41,868	2	121,623	6	(14,982)	(1)
3400	其他權益	360	-	238	-	-	-
3xxx	權益總計	1,281,919	61	1,361,552	66	1,224,709	64
	負債及權益總計	\$2,096,635	100	\$2,049,821	100	\$1,903,563	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭



亞洲航空股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.14	\$2,122,469	100	\$1,999,184	100
5000	營業成本	六.15、16	(1,829,232)	(86)	(1,630,249)	(82)
5900	營業毛利		293,237	14	368,935	18
6000	營業費用	六.15、16				
6100	推銷費用		(43,296)	(2)	(40,904)	(2)
6200	管理費用		(161,161)	(8)	(126,303)	(6)
6300	研究發展費用		(22,157)	(1)	(23,907)	(1)
	營業費用合計		(226,614)	(11)	(191,114)	(9)
6900	營業利益		66,623	3	177,821	9
7000	營業外收入及支出	六.17				
7010	其他收入		4,802	-	22,363	1
7020	其他利益及損失		(21,385)	(1)	(11,551)	(1)
7510	利息費用		(5,210)	-	(4,070)	-
	營業外收入及支出合計		(21,793)	(1)	6,742	-
7900	稅前淨利		44,830	2	184,563	9
7950	所得稅(費用)	四/六.19	(6,464)	-	(29,407)	(1)
8200	本期淨利		38,366	2	155,156	8
8300	其他綜合損益	六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(14,808)	(1)	9,525	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		2,517	-	(1,619)	-
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		148	-	238	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		(26)	-	-	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(12,169)	(1)	8,144	-
8500	本期綜合損益總額		\$26,197	1	\$163,300	8
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$38,366	2	\$155,156	8
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$26,197	1	\$163,300	8
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	六.20	\$0.36		\$1.47	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭



亞洲航空股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
		股本	資本公積	保 留 盈 餘		其他權益項目	
				法定盈餘公積	未分配盈餘 (或待彌補虧損)	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	
		3100	3200	3310	3350	3410	
A1	民國103年1月1日餘額	\$1,058,296	\$181,395	\$69,665	\$(84,647)	\$ -	\$1,224,709
	盈餘指撥及分配						
B1	提列法定盈餘公積	-	-	3,332	(3,332)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	(26,457)	-	(26,457)
D1	103年度淨利	-	-	-	155,156	-	155,156
D3	103年度其他綜合損益	-	-	-	7,906	238	8,144
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	163,062	238	163,300
Z1	民國103年12月31日餘額	<u>\$1,058,296</u>	<u>\$181,395</u>	<u>\$72,997</u>	<u>\$48,626</u>	<u>\$238</u>	<u>\$1,361,552</u>
A1	民國104年1月1日餘額	\$1,058,296	\$181,395	\$72,997	\$48,626	\$238	\$1,361,552
	盈餘指撥及分配						
B1	提列法定盈餘公積	-	-	12,171	(12,171)	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	(105,830)	-	(105,830)
D1	104年度淨利	-	-	-	38,366	-	38,366
D3	104年度其他綜合損益	-	-	-	(12,291)	122	(12,169)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	26,075	122	26,197
Z1	民國104年12月31日餘額	<u>\$1,058,296</u>	<u>\$181,395</u>	<u>\$85,168</u>	<u>\$(43,300)</u>	<u>\$360</u>	<u>\$1,281,919</u>

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭



亞洲航空股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼		一〇四年度	一〇三年度	代碼		一〇四年度	一〇三年度
		金額	金額			金額	金額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$44,830	\$184,563	B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(46,239)	(81,828)
A20000	調整項目：			B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	96,813	39,590
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(37,787)	(57,175)
A20100	折舊費用	56,787	56,098	B04500	取得無形資產	(2,963)	(7,634)
A20200	攤銷費用	12,799	12,159	B06700	其他非流動資產增加	-	(12,286)
A20300	呆帳費用提列數	38,714	7,043	B06800	其他非流動資產減少	18,411	-
A20900	利息費用	5,210	4,070	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)	28,235	(119,333)
A21200	利息收入	(2,305)	(2,564)				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	294	118	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31150	應收票據及帳款(增加)	(29,050)	(306,727)	C00100	短期借款增加	1,278,276	281,088
A31180	其他應收款(增加)	(11,988)	(2,500)	C00200	短期借款減少	(1,238,331)	(263,653)
A31200	存貨(增加)減少	(90,914)	21,407	C01600	舉借長期借款	-	150,000
A31230	預付款項減少	6,742	7,527	C01700	償還長期借款	(50,000)	(222,875)
A31240	其他流動資產減少	232	530	C04500	發放現金股利	(105,830)	(26,457)
A32150	應付帳款增加	109,732	31,810	CCCC	籌資活動之淨現金(流出)	(115,885)	(81,897)
A32180	其他應付款增加	3,505	15,580				
A32200	負債準備增加	6,340	1,011	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	148	238
A32210	預收款項增加	9,298	7,310	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	50,909	(168,001)
A32230	其他流動負債增加(減少)	56	(600)	E00100	期初現金及約當現金餘額	110,538	278,539
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	6,844	(1,680)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$161,447	\$110,538
A33000	營運產生之現金流入	167,126	35,155				
A33100	收取之利息	2,213	2,006				
A33300	支付之利息	(5,319)	(3,931)				
A33500	支付之所得稅	(25,609)	(239)				
AAAA	營業活動之淨現金流入	138,411	32,991				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：宛同



經理人：宛同



會計主管：高金蘭




 亞洲航空股份有限公司
 盈虧撥補表
 民國 104 年度

單位：新台幣元

項 目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘	7,608,331	
首次採用 IFRSs 調整數	(76,983,005)	
調整後期初待彌補虧損		(69,374,674)
104 年度稅後淨利	38,365,554	
當年度確定福利計畫之再衡量數	(12,291,251)	
待彌補虧損		(43,300,371)
彌補項目：資本公積	43,300,371	
彌補後期末未分配盈餘		0
附註： 有關 103 年 12 月 31 日自一般公認會計原則轉換至國際財務報導準則保留盈餘調整數之調整細項資訊，請參閱 104 年度個體財務報告中附註十四「首次採用國際財務報導準則」項下內容。		

董事長：



經理人：



會計主管：



亞洲航空股份有限公司 「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
<p>第六條</p> <p>本公司股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，亦得採就發行總數合併印製股票，但<u>需</u>依法辦理保管或登錄。</p>	<p>第六條</p> <p>本公司股票為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，亦得採就發行總數合併印製股票，但<u>須</u>依法辦理保管或登錄。</p>	修改用字錯誤。
<p>第二十一條</p> <p>本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為一會計年度。每會計年度終了由董事會造具<u>左列各項表冊，於股東常會開會前三十日交審計委員會查核後</u>，提請股東會承認。</p> <p>1. 營業報告書。</p> <p>2. 財務報表。</p> <p>3. 盈餘分派或虧損撥補之議案。</p>	<p>第二十一條</p> <p>本公司以每年一月一日起至十二月三十一日止為一會計年度。每一會計年度終了，董事會應編造<u>營業報告書、財務報表及盈餘分派或虧損撥補之議案</u>，並提請股東會承認。</p>	依證券交易法第14-5條規定，並參照經濟部商業司「股份有限公司公司章程」範本第18條為文字修正。
<p>第二十二條</p> <p>本公司年度總決算如有盈餘，除依法完納稅捐，彌補已往虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，及其他依法令規定或董事會決議提撥之特別盈餘公積，其餘額再提百分之二作為員工紅利，餘再由董事會擬具股息分派議案，提請股東會決議分派之。</p>	<p>第二十二條</p> <p><u>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。</u></p>	員工酬勞由原本2%修改為1%-3%區間外，餘修正係配合公司法第235條修正及增訂第235條之1，使公司法與商業會計法規範一致，股息及紅利之分派(即盈餘分配)對象限於股東及員工分紅費用化修正之。

修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
<p>本條新增</p>	<p><u>第二十二條之一</u> 本公司年度總決算如有盈餘，<u>應先</u>依法完納稅捐、彌補<u>以往虧損</u>，次就其餘額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總額時，不在此限；並</u>依法令規定<u>提列或迴轉</u>特別盈餘公積。<u>如尚有餘額，併同期初未分配盈餘</u>由董事會擬具<u>盈餘分派案</u>，提請股東會決議分派之。</p>	<p>配合公司法 235 條之 1 修訂。</p>
<p>第二十五條 本章程未規定之事項，悉依公司法<u>及其他法令之</u>規定辦理之。</p>	<p>第二十五條 本章程未規定之事項，悉依公司法規定辦理之。</p>	<p>參照經濟部商業司「股份有限公司公司章程」範本第 22 條為文字修正。</p>
<p>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。…第三十一次修正於民國一〇一年十二月十七日。</p>	<p>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。…第三十一次修正於民國一〇一年十二月十七日。<u>第三十二次修正於民國一〇五年六月八日。</u></p>	<p>增訂本次修訂日期及次數。</p>