

股票代號：9927

泰銘實業股份有限公司  
THYE MING INDUSTRIAL CO.,LTD

一〇二年股東常會  
議事手冊

日期：中華民國一〇二年六月十日  
地點：高雄市鳥松區圓山路2號  
(高雄圓山大飯店休閒中心一樓貴賓廳)

# 目 錄

|                              | 頁次 |
|------------------------------|----|
| 壹、開會程序.....                  | 1  |
| 貳、開會議程.....                  | 2  |
| 一、報告事項.....                  | 3  |
| 二、承認事項.....                  | 4  |
| 三、討論事項.....                  | 6  |
| 四、臨時動議.....                  | 8  |
| 參、附錄                         |    |
| 一、營業報告書.....                 | 9  |
| 二、監察人查核報告書.....              | 11 |
| 三、會計師查核報告及財務報表.....          | 12 |
| 四、盈餘分配表.....                 | 27 |
| 五、「公司章程」修訂前後條文對照表.....       | 28 |
| 六、「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表.....   | 29 |
| 七、「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表..... | 34 |
| 八、公司章程.....                  | 38 |
| 九、背書保證作業程序.....              | 42 |
| 十、資金貸與他人作業程序.....            | 46 |
| 十一、股東會議事規則.....              | 50 |
| 十二、董事及監察人持股情形.....           | 52 |

# 泰銘實業股份有限公司

## 一〇二年股東常會開會程序

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

# 泰銘實業股份有限公司

## 一〇二年股東常會開會議程

時 間：中華民國一〇二年六月十日（星期一）上午九時整

地 點：高雄市鳥松區圓山路2號（高雄圓山大飯店休閒中心一樓貴賓廳）

一、宣佈開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

- （一）一〇一年度營業報告書。
- （二）一〇一年度監察人查核報告書。

四、承認事項

- （一）一〇一年度營業報告書及財務報表。
- （二）一〇一年度盈餘分配表。

五、討論事項

- （一）未分配盈餘轉增資發行新股案。
- （二）修訂「公司章程」案。
- （三）修訂「背書保證作業程序」案。
- （四）修訂「資金貸與他人作業程序」案。

六、臨時動議

七、散會

## 報 告 事 項

一、一〇一年度營業報告書，敬請 鑒核。

營業報告書請參閱本手冊第 9~10 頁。

二、一〇一年度監察人查核報告書，敬請 鑒核。

監察人查核報告書請參閱本手冊第 11 頁。

## 承認事項

### 第一案 董事會提

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：一、本公司一〇一年度之營業報告書、財務報表(含合併財務報表)等，業經董事會編造完竣，其中財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核簽證完竣，並經監察人審查竣事。

二、前述營業報告書及財務報表(含合併財務報表)請參閱本手冊第9~10、12~26頁。

三、敬請承認。

決議：

### 第二案 董事會提

案由：一〇一年度盈餘分配表，提請承認案。

說明：一、本公司一〇一年度盈餘分配案，經董事會擬定每股分派現金股利2.20元及股票股利0.25元。「一〇一年度盈餘分配表」請參閱本手冊第27頁。

二、配發現金股利合計新台幣448,903,385元，俟本次股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日辦理發放事宜。

三、嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓、可轉換公司債轉換、員工認股權憑證行使或其他原因，致影響流通在外股份數量，配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

四、本公司首次採用國際財務報導準則（以下簡稱IFRSs），對可分配盈餘之調整情形及所列之特別盈餘公積數額。

（一）依金管會101年4月6日金管證發字第1010012865號函說明三之規定辦理。

（二）本公司因採用IFRSs，致101年1月1日轉換日及101年度比較期間之保留盈餘分別增加42,064,757元及減少8,006,428元。

（三）本公司依上開金管會規定，首次採用IFRSs時，帳列未實現重估增值68,826,792元，101年1月1日因選擇適用IFRSs第1號豁免項目而轉入保留盈餘部份，因提列相同數額特別盈餘公積，惟因首次採用IFRSs產生之保留盈餘增加數不足提列，是以僅就因轉換採用IFRSs產生之保留盈餘增加數42,064,757元予以提列相同數

額之特別盈餘公積。

五、敬請承認。

決 議：

## 討 論 事 項

### 第一案 董事會提

案 由：未分配盈餘轉增資發行新股，提請討論案。

說 明：本公司考量未來業務發展需要，擬增資發行新股，方式如下：

- 一、擬自一〇一年度之累積未分配盈餘轉增資新台幣 51,011,740 元發行新股 5,101,174 股，每股面額新台幣 10 元。
- 二、本次盈餘轉增資按增資配股基準日股東名簿所載之股東及其持股比例，每仟股無償配發 25 股，配發不足 1 股之畸零股，依公司法第 240 條規定按面額折發現金；股東亦可在增資基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股，拼湊後仍不足 1 股之畸零股，擬授權董事長洽特定人按面額承購之。
- 三、本次增資發行新股之權利義務與原已發行之普通股相同，並採無實體發行。
- 四、增資基準日及其相關事宜俟本次股東常會通過並報請主管機關核准（若有修正以其修正核准為準）後，擬授權董事會全權處理。
- 五、嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓、可轉換公司債轉換、員工認股權憑證行使或其他原因，致影響流通在外股份數量，配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

決 議：

### 第二案 董事會提

案 由：修訂「公司章程」，提請討論案。

說 明：為因應本公司業務需要，擬修訂「公司章程」部份條文。「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第 28 頁。

決 議：

### 第三案 董事會提

案 由：修訂「背書保證作業程序」，提請討論案。

說 明：為配合法令修訂及本公司業務需要，擬修訂「背書保證作業程序」部份條文。「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第 29~33 頁。

決 議：



#### 第四案 董事會提

案 由：修訂「資金貸與他人作業程序」，提請討論案。

說 明：為配合法令修訂及本公司業務需要，擬修訂「資金貸與他人作業程序」部份條文。「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表請參閱本手冊第 34~37 頁。

決 議：

臨 時 動 議

散 會

# 營 業 報 告 書

本公司一〇一年度營業收入為新台幣 8,134,233 仟元，較一〇〇年度減少 13.54%。稅前淨利新台幣 658,129 仟元，較一〇〇年度增加 49.87%。茲將一〇一年度之營業實績說明如下：

## 一、一〇一年度營業報告

### (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 一〇一年度     | 一〇〇年度     | 增（減）變動      |         |
|------|-----------|-----------|-------------|---------|
|      |           |           | 金 額         | %       |
| 營業收入 | 8,134,233 | 9,407,581 | (1,273,348) | (13.54) |
| 營業成本 | 7,448,966 | 8,872,623 | (1,423,657) | (16.05) |
| 營業毛利 | 685,267   | 534,958   | 150,309     | 28.10   |
| 營業費用 | 162,820   | 153,849   | 8,917       | 5.83    |
| 營業淨利 | 522,447   | 381,109   | 141,338     | 37.09   |
| 稅前淨利 | 658,129   | 439,138   | 218,991     | 49.87   |
| 稅後淨利 | 559,213   | 369,068   | 190,145     | 51.52   |

### (二) 一〇一年度預算執行情形

一〇一年度本公司無須對外公開財務預測。

### (三) 財務收支情形

| 項 目         | 一〇一年度     | 一〇〇年度    |
|-------------|-----------|----------|
| 營業活動之現金流量   | 297,538   | 218,097  |
| 投資活動之現金流量   | (179,077) | 61,438   |
| 融資活動之現金流量   | (125,701) | (89,901) |
| 現金及約當現金增加數  | (7,240)   | 189,634  |
| 期初現金及約當現金餘額 | 487,331   | 297,697  |
| 期末現金及約當現金餘額 | 480,091   | 487,331  |

營業活動之現金流入較去年增加 79,441 仟元。投資活動較去年增加現金流出 240,515 仟元，主要係因購買廠房及土地 118,925 仟元及貸與越南子公司資金增加致其他應收款增加。另因購料需求而短期借款增加，以致融資活動之現金流出較去年增加 35,800 仟元。

#### (四) 獲利能力

| 項 目            | 一〇一年度 | 一〇〇年度 |
|----------------|-------|-------|
| 資產報酬率(%)       | 9.82  | 7.09  |
| 股東權益報酬率(%)     | 14.41 | 10.01 |
| 營業利益佔實收資本比率(%) | 25.60 | 18.68 |
| 稅前純益佔實收資本比率(%) | 32.25 | 21.52 |
| 純益率(%)         | 6.87  | 3.92  |
| 每股盈餘(元)        | 2.74  | 1.85  |

#### (五) 研究與發展

目前鉛品市場之研究發展方向，仍朝向降低產品成本、環保與資源再生、增加鉛品之性能及技術開發等多方面進行。

### 二、一〇二年度營業計畫概要

#### (一) 經營方針：

本公司在 85 年初取得 ISO9002 品保認證，有助於提昇技術水準及擴大市場領域，且於 86 年再取得 ISO14001 環境管理系統之認證，對環境善盡企業應有的責任，復於 94 年 3 月取得 ISO/TS16949 品質管理系統認證。未來之經營發展策略仍秉持「品質第一，服務為先」之精神，除維持本業之穩定成長外，並持續推展垂直整合經營之目標。

#### (二) 預期銷售數量及其依據

- 1.預期銷售數量：約 9 萬 5,142 噸。
- 2.依據：產業供需狀況，國際鉛價走勢等因素據以推估。

#### (三) 產銷政策

- 1.分散採購區域與對象，並積極開發新供料之穩定性及降低購料成本。
- 2.收集、分析鉛品市場之發展趨勢，加強內外銷市場的開拓，並努力分散客源。
- 3.配合客戶需求，提供客戶鉛品相關訊息，並開放售後服務之諮詢管道，以幫助客戶解決問題，提升售後服務。
- 4.與客戶合作開發新產品，提高產品附加價值，共創雙贏局面。

負責人：陳豐明

經理人：李茂生

主辦會計：童新沅

# 泰銘實業股份有限公司

## 一〇一年度監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一〇一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲會計師及邱慧吟會計師查核完竣，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監察人查核，認為符合公司法相關法令規定。爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

泰銘實業股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：蘇 國 城

泰詠投資股份有限公司

法人代表：陳義明

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 二 日

## 會計師查核報告

泰銘實業股份有限公司 公鑒：

泰銘實業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達泰銘實業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

泰銘實業股份有限公司已編製其與子公司民國一〇一及一〇〇年度合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見查核報告在案，備供參考。

泰銘實業股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，  
主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。  
據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表  
相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 佳 玲

會計師 邱 慧 吟

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

泰銘實業股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

| 代 碼  | 資 產                       | 一〇一年十二月三十一日         |            | 一〇〇年十二月三十一日         |            | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                               | 一〇一年十二月三十一日         |              | 一〇〇年十二月三十一日         |              |
|------|---------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|------|---------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
|      |                           | 金                   | %          | 金                   | %          |      |                                             | 金                   | %            | 金                   | %            |
|      | 流動資產                      |                     |            |                     |            |      | 流動負債                                        |                     |              |                     |              |
| 1100 | 現金                        | \$ 480,091          | 8          | \$ 487,331          | 9          | 2100 | 短期借款（附註十三）                                  | \$ 1,678,833        | 28           | \$ 1,478,259        | 26           |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產（附註二、四及十四） | 287,391             | 5          | 126,884             | 2          | 2140 | 應付帳款                                        | 55,208              | 1            | 35,951              | 1            |
| 1320 | 備供出售金融資產（附註二及五）           | 12,953              | -          | 65,140              | 1          | 2150 | 應付帳款－關係人（附註二十）                              | 32,515              | 1            | 40,981              | 1            |
| 1120 | 應收票據淨額（附註二、三、六及二十）        | 27,697              | -          | 32,662              | 1          | 2160 | 應付所得稅                                       | 32,512              | -            | 17,046              | -            |
| 1140 | 應收帳款淨額（附註二、三及七）           | 1,307,084           | 22         | 988,325             | 18         | 2170 | 應付費用                                        | 59,139              | 1            | 47,588              | 1            |
| 1178 | 其他應收款                     | 868                 | -          | 788                 | -          | 2228 | 其他應付款                                       | 4,659               | -            | 6,657               | -            |
| 1180 | 其他應收款－關係人（附註二十）           | 237,115             | 4          | 156,290             | 3          | 2260 | 預收款項                                        | 29,955              | -            | 84,683              | 2            |
| 1210 | 存貨（附註二及八）                 | 1,804,027           | 30         | 2,037,777           | 36         | 2298 | 其他                                          | 1,675               | -            | 1,417               | -            |
| 1260 | 預付款項                      | 173                 | -          | 10,644              | -          | 21XX | 流動負債合計                                      | <u>1,894,496</u>    | <u>31</u>    | <u>1,712,582</u>    | <u>31</u>    |
| 1286 | 遞延所得稅資產（附註二及十六）           | 1,200               | -          | 18,759              | -          |      | 各項準備                                        |                     |              |                     |              |
| 1298 | 其他                        | 21,669              | -          | 11,176              | -          | 2510 | 土地增值稅準備（附註十一）                               | <u>46,669</u>       | <u>1</u>     | <u>46,669</u>       | <u>1</u>     |
| 11XX | 流動資產合計                    | <u>4,180,268</u>    | <u>69</u>  | <u>3,935,776</u>    | <u>70</u>  |      | 其他負債                                        |                     |              |                     |              |
|      | 基金及投資                     |                     |            |                     |            | 2810 | 應計退休金負債（附註十四）                               | 74,006              | 1            | 63,206              | 1            |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資（附註二及九）        | 1,052,961           | 17         | 1,007,868           | 18         | 2820 | 存入保證金（附註二二）                                 | 800                 | -            | 600                 | -            |
| 1450 | 備供出售金融資產（附註二及五）           | 272,274             | 5          | 257,208             | 5          | 2860 | 遞延所得稅負債（附註二及十六）                             | <u>22,698</u>       | <u>1</u>     | <u>12,191</u>       | <u>-</u>     |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產（附註二及十）         | 11,770              | -          | 11,770              | -          | 28XX | 其他負債合計                                      | <u>97,504</u>       | <u>2</u>     | <u>75,997</u>       | <u>1</u>     |
| 14XX | 基金及投資合計                   | <u>1,337,005</u>    | <u>22</u>  | <u>1,276,846</u>    | <u>23</u>  | 2XXX | 負債合計                                        | <u>2,038,669</u>    | <u>34</u>    | <u>1,835,248</u>    | <u>33</u>    |
|      | 固定資產（附註二、十一及二二）           |                     |            |                     |            | 3110 | 普通股股本－每股面額 10 元，額定 210,000 千股，發行 204,047 千股 | <u>2,040,470</u>    | <u>34</u>    | <u>2,040,470</u>    | <u>36</u>    |
|      | 成本                        |                     |            |                     |            |      | 資本公積（附註十五）                                  |                     |              |                     |              |
| 1501 | 土地                        | 41,640              | 1          | 41,640              | 1          | 3213 | 轉換公司債轉換溢價                                   | <u>975,330</u>      | <u>16</u>    | <u>975,330</u>      | <u>17</u>    |
| 1521 | 房屋及建築                     | 107,892             | 2          | 107,146             | 2          |      | 保留盈餘（附註十五）                                  |                     |              |                     |              |
| 1531 | 機械設備                      | 449,982             | 7          | 410,929             | 7          | 3310 | 法定盈餘公積                                      | 418,437             | 7            | 381,530             | 7            |
| 1541 | 電力設備                      | 29,046              | -          | 29,046              | 1          | 3320 | 特別盈餘公積                                      | 188,272             | 3            | 170,013             | 3            |
| 1551 | 運輸設備                      | 31,301              | 1          | 27,188              | -          | 3350 | 未分配盈餘                                       | <u>564,641</u>      | <u>9</u>     | <u>387,069</u>      | <u>7</u>     |
| 1561 | 生財器具                      | 8,312               | -          | 8,322               | -          | 33XX | 保留盈餘淨額                                      | <u>1,171,350</u>    | <u>19</u>    | <u>938,612</u>      | <u>17</u>    |
| 1681 | 雜項設備                      | 79,376              | 1          | 79,176              | 1          |      | 股東權益其他項目（附註二、十一、十四及十五）                      |                     |              |                     |              |
| 15X1 | 成本合計                      | <u>747,549</u>      | <u>12</u>  | <u>703,447</u>      | <u>12</u>  | 3420 | 累積換算調整數                                     | ( 285,466 )         | ( 5 )        | ( 258,638 )         | ( 4 )        |
| 15X8 | 重估增值                      | <u>145,560</u>      | <u>3</u>   | <u>145,560</u>      | <u>3</u>   | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失                               | ( 12,817 )          | -            | ( 4,795 )           | -            |
| 15X9 | 成本及重估增值                   | <u>893,109</u>      | <u>15</u>  | <u>849,007</u>      | <u>15</u>  | 3450 | 金融商品未實現利益                                   | 40,069              | 1            | 6,334               | -            |
|      | 減：累計折舊                    | <u>547,509</u>      | <u>9</u>   | <u>517,641</u>      | <u>9</u>   | 3460 | 未實現重估增值                                     | <u>68,827</u>       | <u>1</u>     | <u>68,827</u>       | <u>1</u>     |
| 1671 | 未完工程                      | <u>2,914</u>        | <u>-</u>   | <u>6,519</u>        | <u>-</u>   | 34XX | 股東權益其他項目合計                                  | <u>( 189,387 )</u>  | <u>( 3 )</u> | <u>( 188,272 )</u>  | <u>( 3 )</u> |
| 15XX | 固定資產淨額                    | <u>348,514</u>      | <u>6</u>   | <u>337,885</u>      | <u>6</u>   | 3XXX | 股東權益合計                                      | <u>3,997,763</u>    | <u>66</u>    | <u>3,766,140</u>    | <u>67</u>    |
|      | 無形資產                      |                     |            |                     |            |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 1770 | 遞延退休金成本（附註二及十四）           | <u>273</u>          | <u>-</u>   | <u>410</u>          | <u>-</u>   |      |                                             |                     |              |                     |              |
|      | 其他資產                      |                     |            |                     |            |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 1800 | 出租資產（附註二、十二及二二）           | 153,080             | 3          | 34,363              | 1          |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 1820 | 存出保證金                     | 2,217               | -          | 2,113               | -          |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 1830 | 遞延費用（附註二）                 | 2,975               | -          | 3,995               | -          |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 1887 | 受限制資產（附註二一）               | 12,100              | -          | 10,000              | -          |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 18XX | 其他資產合計                    | <u>170,372</u>      | <u>3</u>   | <u>50,471</u>       | <u>1</u>   |      |                                             |                     |              |                     |              |
| 1XXX | 資產總計                      | <u>\$ 6,036,432</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,601,388</u> | <u>100</u> |      | 負債及股東權益總計                                   | <u>\$ 6,036,432</u> | <u>100</u>   | <u>\$ 5,601,388</u> | <u>100</u>   |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅



泰銘實業股份有限公司

損 益 表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代 碼  |                    | 一 〇 一 年 度        |           | 一 〇 〇 年 度        |           |
|------|--------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                    | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入淨額（附註二及二十）     | \$ 8,134,233     | 100       | \$ 9,407,581     | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註八、十七及二十）    | <u>7,448,966</u> | <u>92</u> | <u>8,872,623</u> | <u>94</u> |
| 5910 | 營業毛利               | <u>685,267</u>   | <u>8</u>  | <u>534,958</u>   | <u>6</u>  |
|      | 營業費用（附註十七）         |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用               | 67,747           | 1         | 64,493           | 1         |
| 6200 | 管理及總務費用            | <u>95,073</u>    | <u>1</u>  | <u>89,356</u>    | <u>1</u>  |
| 6000 | 營業費用合計             | <u>162,820</u>   | <u>2</u>  | <u>153,849</u>   | <u>2</u>  |
| 6900 | 營業淨利               | <u>522,447</u>   | <u>6</u>  | <u>381,109</u>   | <u>4</u>  |
|      | 營業外收入及利益           |                  |           |                  |           |
| 7110 | 利息收入（附註二十）         | 4,367            | -         | 2,788            | -         |
| 7121 | 採權益法認列之投資收益（附註二及九） | 78,983           | 1         | 109,054          | 1         |
| 7122 | 股利收入               | 20,456           | 1         | 21,089           | 1         |
| 7140 | 處分投資利益淨額（附註十及十五）   | -                | -         | 3,007            | -         |
| 7160 | 兌換利益淨額             | 18,940           | -         | -                | -         |
| 7310 | 金融資產評價利益（附註二及四）    | 17,555           | -         | -                | -         |
| 7480 | 什項收入（附註十二及二十）      | <u>11,450</u>    | <u>-</u>  | <u>9,673</u>     | <u>-</u>  |
| 7100 | 營業外收入及利益合計         | <u>151,751</u>   | <u>2</u>  | <u>145,611</u>   | <u>2</u>  |

營業外費用及損失

（接次頁）

(承前頁)

| 代碼   |                 | 一  | ○ | 一                 | 年        | 度 | 一  | ○ | ○                 | 年        | 度 |
|------|-----------------|----|---|-------------------|----------|---|----|---|-------------------|----------|---|
|      |                 | 金  |   | 額                 | %        |   | 金  |   | 額                 | %        |   |
| 7510 | 利息費用（附註十一）      | \$ |   | 14,476            | -        |   | \$ |   | 20,804            | -        |   |
| 7560 | 兌換損失淨額          |    |   | -                 | -        |   |    |   | 18,096            | -        |   |
| 7540 | 處分投資損失淨額（附註十五）  |    |   | 1,372             | -        |   |    |   | -                 | -        |   |
| 7640 | 金融資產評價損失（附註二及四） |    |   | -                 | -        |   |    |   | 48,399            | 1        |   |
| 7880 | 什項支出（附註十七）      |    |   | <u>221</u>        | <u>-</u> |   |    |   | <u>283</u>        | <u>-</u> |   |
| 7500 | 營業外費用及損失合計      |    |   | <u>16,069</u>     | <u>-</u> |   |    |   | <u>87,582</u>     | <u>1</u> |   |
| 7900 | 稅前淨利            |    |   | 658,129           | 8        |   |    |   | 439,138           | 5        |   |
| 8110 | 所得稅（附註二及十六）     |    |   | <u>98,916</u>     | <u>1</u> |   |    |   | <u>70,070</u>     | <u>1</u> |   |
| 9600 | 本期淨利            |    |   | <u>\$ 559,213</u> | <u>7</u> |   |    |   | <u>\$ 369,068</u> | <u>4</u> |   |

  

| 代碼   |            | 一  | ○ | 一    | 年  | 度    | 一  | ○ | ○    | 年  | 度    |
|------|------------|----|---|------|----|------|----|---|------|----|------|
|      |            | 稅  |   | 前    | 稅  | 後    | 稅  |   | 前    | 稅  | 後    |
|      | 每股盈餘（附註十八） |    |   |      |    |      |    |   |      |    |      |
| 9750 | 基本每股盈餘     | \$ |   | 3.23 | \$ | 2.74 | \$ |   | 2.21 | \$ | 1.85 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘     |    |   | 3.22 |    | 2.74 |    |   | 2.20 |    | 1.85 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

泰銘實業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|     |                    | 盈 餘          |            |             |             |             |              | 股 東 權 益 其 他 項 目 |                           |                       |               |              |
|-----|--------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|---------------|--------------|
| 代 碼 |                    | 普 通 股 股 本    | 資 本 公 積    | 保 留 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘   | 合 計          | 累 積 換 算 調 整 數   | 未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 | 金 融 資 產 未 實 現 ( 損 ) 益 | 未 實 現 重 估 增 值 | 股 東 權 益 合 計  |
| A1  | 一〇〇年一月一日餘額         | \$ 1,920,785 | \$ 828,561 | \$ 316,575  | \$ 45,403   | \$ 668,555  | \$ 1,030,533 | ( \$ 209,042 )  | \$ -                      | ( \$ 493 )            | \$ 39,522     | \$ 3,609,866 |
|     | 九十九年度盈餘分配 ( 附註十五 ) |              |            |             |             |             |              |                 |                           |                       |               |              |
| N1  | 法定盈餘公積             | -            | -          | 64,955      | -           | ( 64,955 )  | -            | -               | -                         | -                     | -             | -            |
| N5  | 特別盈餘公積             | -            | -          | -           | 124,610     | ( 124,610 ) | -            | -               | -                         | -                     | -             | -            |
| P1  | 現金股利—2.4%          | -            | -          | -           | -           | ( 460,989 ) | ( 460,989 )  | -               | -                         | -                     | -             | ( 460,989 )  |
| G3  | 公司債轉換為普通股          | 119,685      | 146,769    | -           | -           | -           | -            | -               | -                         | -                     | -             | 266,454      |
| M1  | 一〇〇年度淨利            | -            | -          | -           | -           | 369,068     | 369,068      | -               | -                         | -                     | -             | 369,068      |
| Q3  | 未實現重估增值增加          | -            | -          | -           | -           | -           | -            | -               | -                         | -                     | 29,305        | 29,305       |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動   | -            | -          | -           | -           | -           | -            | -               | -                         | 6,827                 | -             | 6,827        |
| R1  | 未認為退休金成本之淨損失變動     | -            | -          | -           | -           | -           | -            | -               | ( 4,795 )                 | -                     | -             | ( 4,795 )    |
| R5  | 外幣財務報表換算所產生兌換差額減少  | -            | -          | -           | -           | -           | -            | ( 49,596 )      | -                         | -                     | -             | ( 49,596 )   |
| Z1  | 一〇〇年十二月三十一日餘額      | 2,040,470    | 975,330    | 381,530     | 170,013     | 387,069     | 938,612      | ( 258,638 )     | ( 4,795 )                 | 6,334                 | 68,827        | 3,766,140    |
|     | 一〇〇年度盈餘分配 ( 附註十五 ) |              |            |             |             |             |              |                 |                           |                       |               |              |
| N1  | 法定盈餘公積             | -            | -          | 36,907      | -           | ( 36,907 )  | -            | -               | -                         | -                     | -             | -            |
| N5  | 特別盈餘公積             | -            | -          | -           | 18,259      | ( 18,259 )  | -            | -               | -                         | -                     | -             | -            |
| P1  | 現金股利—1.6%          | -            | -          | -           | -           | ( 326,475 ) | ( 326,475 )  | -               | -                         | -                     | -             | ( 326,475 )  |
| M1  | 一〇一年度淨利            | -            | -          | -           | -           | 559,213     | 559,213      | -               | -                         | -                     | -             | 559,213      |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動   | -            | -          | -           | -           | -           | -            | -               | -                         | 33,735                | -             | 33,735       |
| R1  | 未認為退休金成本之淨損失變動     | -            | -          | -           | -           | -           | -            | -               | ( 8,022 )                 | -                     | -             | ( 8,022 )    |
| R5  | 外幣財務報表換算所產生兌換差額減少  | -            | -          | -           | -           | -           | -            | ( 26,828 )      | -                         | -                     | -             | ( 26,828 )   |
| Z1  | 一〇一年十二月三十一日餘額      | \$ 2,040,470 | \$ 975,330 | \$ 418,437  | \$ 188,272  | \$ 564,641  | \$ 1,171,350 | ( \$ 285,466 )  | ( \$ 12,817 )             | \$ 40,069             | \$ 68,827     | \$ 3,997,763 |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

泰銘實業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                           | 一 〇 一 年 度      | 一 〇 〇 年 度      |
|--------|---------------------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量                 |                |                |
| A10000 | 本期淨利                      | \$ 559,213     | \$ 369,068     |
|        | 調整項目                      |                |                |
| A20300 | 折 舊                       | 33,086         | 29,501         |
| A20400 | 攤 銷                       | 1,020          | 1,020          |
| A21700 | 應付公司債折價攤銷                 | -              | 2,785          |
| A22000 | 退 休 金                     | 2,937          | 2,360          |
| A22200 | 存貨損失                      | -              | 89,928         |
| A22300 | 存貨盤盈                      | ( 3 )          | ( 1 )          |
| A22400 | 採權益法認列之投資收益               | ( 78,983 )     | ( 109,054 )    |
| A22500 | 採權益法評價之被投資公司現<br>金股利      | 7,040          | 20,240         |
| A23300 | 處分投資損失（利益）淨額              | 1,372          | ( 3,007 )      |
| A23600 | 金融資產評價損失（利益）              | ( 17,555 )     | 48,399         |
| A24300 | 未實現兌換損失                   | 3,795          | -              |
| A24800 | 遞延所得稅費用（利益）               | 28,066         | ( 4,080 )      |
| A29900 | 其 他                       | ( 460 )        | ( 8 )          |
|        | 營業資產及負債之淨變動               |                |                |
| A31110 | 交易目的之金融資產                 | ( 142,952 )    | 53,843         |
| A31120 | 應收票據                      | 4,965          | ( 2,674 )      |
| A31140 | 應收帳款                      | ( 318,759 )    | 227,793        |
| A31160 | 其他應收款                     | ( 80 )         | 119            |
| A31170 | 其他應收款－關係人                 | 40             | ( 2,803 )      |
| A31180 | 存 貨                       | 233,753        | ( 508,159 )    |
| A31210 | 預付款項                      | 10,471         | ( 10,644 )     |
| A31211 | 其他流動資產                    | ( 10,493 )     | ( 2,324 )      |
| A32140 | 應付帳款                      | 19,257         | ( 31,483 )     |
| A32150 | 應付帳款－關係人                  | ( 8,466 )      | 3,101          |
| A32160 | 應付所得稅                     | 15,466         | ( 34,763 )     |
| A32170 | 應付費用                      | 11,551         | ( 9,792 )      |
| A32180 | 其他應付款                     | ( 2,273 )      | 5,678          |
| A32200 | 預收款項                      | ( 54,728 )     | 84,585         |
| A32212 | 其他流動負債                    | 258            | ( 1,531 )      |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                | <u>297,538</u> | <u>218,097</u> |
|        | 投資活動之現金流量                 |                |                |
| B00100 | 取得指定公平價值變動列入損益之<br>金融資產   | -              | ( 3,000 )      |
| B00200 | 處分指定公平價值變動列入損益之<br>金融資產價款 | -              | 3,246          |
| B00300 | 取得備供出售金融資產                | ( 5,112 )      | -              |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼               |                         | 一 ○ 一 年 度   | 一 ○ ○ 年 度   |
|-------------------|-------------------------|-------------|-------------|
| B00400            | 處分及收回備供出售金融資產價款         | \$ 74,596   | \$ 8,206    |
| B00900            | 取得以成本衡量之金融資產            | -           | ( 67,468 )  |
| B01500            | 處分採權益法之長期股權投資           | -           | 9,243       |
| B01900            | 購置固定資產                  | ( 43,232 )  | ( 26,643 )  |
| B02000            | 處分固定資產價款                | 460         | 355         |
| B02100            | 購買出租資產                  | ( 118,925 ) | -           |
| B02500            | 存出保證金減少(增加)             | ( 104 )     | 1,574       |
| B02700            | 其他應收款—關係人減少(增加)         | ( 84,660 )  | 139,925     |
| B02800            | 受限制資產增加                 | ( 2,100 )   | ( 4,000 )   |
| BBBB              | 投資活動之淨現金流入(出)           | ( 179,077 ) | 61,438      |
| 融資活動之現金流量         |                         |             |             |
| C00100            | 短期借款增加                  | 200,574     | 371,088     |
| C01600            | 存入保證金增加                 | 200         | -           |
| C02100            | 支付現金股利                  | ( 326,475 ) | ( 460,989 ) |
| CCCC              | 融資活動之淨現金流出              | ( 125,701 ) | ( 89,901 )  |
| EEEE              | 現金淨增加(減少)金額             | ( 7,240 )   | 189,634     |
| E00100            | 年初現金餘額                  | 487,331     | 297,697     |
| E00200            | 年底現金餘額                  | \$ 480,091  | \$ 487,331  |
| 現金流量資訊之補充揭露       |                         |             |             |
| FFFF              | 本期支付利息                  | \$ 16,503   | \$ 16,259   |
| F00100            | 減：資本化利息                 | 57          | 14          |
| F00300            | 不含資本化利息之支付利息            | \$ 16,446   | \$ 16,245   |
| F00400            | 支付所得稅                   | \$ 55,384   | \$ 108,913  |
| 同時影響現金及非現金項目之投資活動 |                         |             |             |
| HHHH              | 固定資產增加                  | \$ 43,507   | \$ 25,447   |
| H00300            | 應付設備款(列入其他應付款)減少(增加)    | ( 275 )     | 1,196       |
| H00500            | 購買固定資產支付現金數             | \$ 43,232   | \$ 26,643   |
| 不影響現金流量之投資及融資活動   |                         |             |             |
| GGGG              | 公司債轉換為普通股               | \$ -        | \$ 266,454  |
| G00800            | 以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產    | -           | 305,621     |
| G03700            | 採權益法之長期股權投資轉列以成本衡量之金融資產 | -           | 11,770      |

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

## 會計師查核報告

泰銘實業股份有限公司 公鑒：

泰銘實業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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一般公認會計原則編製，足以允當表達泰銘實業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一及一〇〇年度之合併經營成果與合併現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 江 佳 玲

會計師 邱 慧 吟

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 一 日

泰銘實業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股面額為新台幣元

| 代 碼  | 資 產                       | 一〇一年十二月三十一日         |            | 一〇〇年十二月三十一日         |            | 代 碼  | 負 債 及 股 東 權 益                                | 一〇一年十二月三十一日         |            | 一〇〇年十二月三十一日         |            |
|------|---------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|------|----------------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|      |                           | 金                   | %          | 金                   | %          |      |                                              | 金                   | %          | 金                   | %          |
|      | 流動資產                      |                     |            |                     |            |      | 流動負債                                         |                     |            |                     |            |
| 1100 | 現金                        | \$ 783,752          | 13         | \$ 709,503          | 13         | 2100 | 短期借款（附註十二及二一）                                | \$ 1,781,143        | 29         | \$ 1,478,259        | 26         |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產（附註二、四及十八） | 350,642             | 6          | 165,102             | 3          | 2140 | 應付帳款                                         | 151,230             | 2          | 69,521              | 1          |
| 1320 | 備供出售金融資產－流動（附註二及五）        | 12,953              | -          | 65,140              | 1          | 2160 | 應付所得稅                                        | 37,190              | 1          | 17,183              | -          |
| 1120 | 應收票據淨額（附註二、三、六及十九）        | 27,795              | -          | 32,662              | 1          | 2170 | 應付費用                                         | 62,368              | 1          | 50,230              | 1          |
| 1140 | 應收帳款淨額（附註二、三及七）           | 1,395,074           | 22         | 1,047,502           | 19         | 2228 | 其他應付款                                        | 9,107               | -          | 7,418               | -          |
| 1178 | 其他應收款                     | 2,127               | -          | 1,182               | -          | 2260 | 預收款項                                         | 29,955              | -          | 84,683              | 2          |
| 1210 | 存貨（附註二及八）                 | 2,402,682           | 39         | 2,446,507           | 44         | 2298 | 其他                                           | 1,732               | -          | 1,500               | -          |
| 1260 | 預付款項                      | 20,323              | -          | 15,950              | -          | 21XX | 流動負債合計                                       | <u>2,072,725</u>    | <u>33</u>  | <u>1,708,794</u>    | <u>30</u>  |
| 1286 | 遞延所得稅資產－流動（附註二及十五）        | 1,200               | -          | 18,759              | -          |      | 各項準備                                         |                     |            |                     |            |
| 1298 | 其他                        | 37,065              | 1          | 23,140              | -          | 2510 | 土地增值稅準備（附註十）                                 | <u>46,669</u>       | <u>1</u>   | <u>46,669</u>       | <u>1</u>   |
| 11XX | 流動資產合計                    | <u>5,033,613</u>    | <u>81</u>  | <u>4,525,447</u>    | <u>81</u>  |      | 其他負債                                         |                     |            |                     |            |
|      | 基金及投資                     |                     |            |                     |            | 2810 | 應計退休金負債（附註十三）                                | 76,310              | 1          | 65,447              | 1          |
| 1450 | 備供出售金融資產－非流動（附註二及五）       | 272,274             | 5          | 257,208             | 5          | 2820 | 存入保證金（附註二一）                                  | 800                 | -          | 600                 | -          |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產（附註二及九）         | 11,770              | -          | 11,770              | -          | 2860 | 遞延所得稅負債－非流動（附註二及十五）                          | <u>22,698</u>       | <u>1</u>   | <u>12,191</u>       | <u>1</u>   |
| 14XX | 基金及投資合計                   | <u>284,044</u>      | <u>5</u>   | <u>268,978</u>      | <u>5</u>   | 28XX | 其他負債合計                                       | <u>99,808</u>       | <u>2</u>   | <u>78,238</u>       | <u>2</u>   |
|      | 固定資產（附註二、十及二一）            |                     |            |                     |            | 2XXX | 負債合計                                         | <u>2,219,202</u>    | <u>36</u>  | <u>1,833,701</u>    | <u>33</u>  |
|      | 成本                        |                     |            |                     |            |      | 母公司股東權益                                      |                     |            |                     |            |
| 1501 | 土地                        | 131,563             | 2          | 131,563             | 3          | 3110 | 普通股股本－每股面額 10 元，額定為 210,000 千股，發行 204,047 千股 | <u>2,040,470</u>    | <u>33</u>  | <u>2,040,470</u>    | <u>36</u>  |
| 1521 | 房屋及建築                     | 227,072             | 4          | 229,983             | 4          | 32XX | 資本公積（附註十四）                                   | <u>975,330</u>      | <u>15</u>  | <u>975,330</u>      | <u>17</u>  |
| 1531 | 機器設備                      | 608,429             | 10         | 571,607             | 10         | 3310 | 保留盈餘（附註十四）                                   |                     |            |                     |            |
| 1541 | 電力設備                      | 57,024              | 1          | 57,931              | 1          | 3320 | 法定盈餘公積                                       | 418,437             | 7          | 381,530             | 7          |
| 1551 | 運輸設備                      | 76,414              | 1          | 70,619              | 1          | 3320 | 特別盈餘公積                                       | 188,272             | 3          | 170,013             | 3          |
| 1561 | 生財器具                      | 10,141              | -          | 10,209              | -          | 3351 | 未分配盈餘                                        | <u>564,641</u>      | <u>9</u>   | <u>387,069</u>      | <u>7</u>   |
| 1681 | 雜項設備                      | 129,408             | 2          | 130,160             | 2          | 33XX | 保留盈餘合計                                       | <u>1,171,350</u>    | <u>19</u>  | <u>938,612</u>      | <u>17</u>  |
| 15X1 | 成本合計                      | <u>1,240,051</u>    | <u>20</u>  | <u>1,202,072</u>    | <u>21</u>  |      | 股東權益其他項目（附註二、十、十三及十四）                        |                     |            |                     |            |
| 15X8 | 重估增值                      | <u>145,560</u>      | <u>2</u>   | <u>145,560</u>      | <u>3</u>   | 3420 | 累積換算調整數                                      | ( 285,466 )         | ( 5 )      | ( 258,638 )         | ( 4 )      |
| 15XY | 成本及重估增值                   | <u>1,385,611</u>    | <u>22</u>  | <u>1,347,632</u>    | <u>24</u>  | 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失                                | ( 12,817 )          | -          | ( 4,795 )           | -          |
| 15X9 | 減：累計折舊                    | <u>675,654</u>      | <u>11</u>  | <u>613,624</u>      | <u>11</u>  | 3450 | 金融商品未實現利益                                    | 40,069              | 1          | 6,334               | -          |
| 1671 | 未完工程                      | 4,290               | -          | 6,687               | -          | 3460 | 未實現重估增值                                      | <u>68,827</u>       | <u>1</u>   | <u>68,827</u>       | <u>1</u>   |
| 15XX | 固定資產淨額                    | <u>714,247</u>      | <u>11</u>  | <u>740,695</u>      | <u>13</u>  | 34XX | 股東權益其他項目合計                                   | ( 189,387 )         | ( 3 )      | ( 188,272 )         | ( 3 )      |
|      | 無形資產                      |                     |            |                     |            |      | 母公司股東權益合計                                    | <u>3,997,763</u>    | <u>64</u>  | <u>3,766,140</u>    | <u>67</u>  |
| 1770 | 遞延退休金成本（附註二及十三）           | 273                 | -          | 410                 | -          | 3610 | 少數股權                                         | <u>23,858</u>       | -          | <u>22,845</u>       | -          |
| 1782 | 土地使用權（附註二）                | <u>12,564</u>       | -          | <u>13,273</u>       | -          | 3XXX | 股東權益合計                                       | <u>4,021,621</u>    | <u>64</u>  | <u>3,788,985</u>    | <u>67</u>  |
| 17XX | 無形資產合計                    | <u>12,837</u>       | -          | <u>13,683</u>       | -          |      |                                              |                     |            |                     |            |
|      | 其他資產                      |                     |            |                     |            |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 1800 | 出租資產（附註二、十一及二一）           | 174,484             | 3          | 55,767              | 1          |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 1820 | 存出保證金                     | 2,717               | -          | 2,113               | -          |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 1830 | 遞延費用（附註二）                 | 6,293               | -          | 5,522               | -          |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 1860 | 遞延所得稅資產－非流動（附註二及十五）       | 488                 | -          | 481                 | -          |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 1887 | 受限制資產（附註二十）               | <u>12,100</u>       | -          | <u>10,000</u>       | -          |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 18XX | 其他資產合計                    | <u>196,082</u>      | <u>3</u>   | <u>73,883</u>       | <u>1</u>   |      |                                              |                     |            |                     |            |
| 1XXX | 資產總計                      | <u>\$ 6,240,823</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,622,686</u> | <u>100</u> |      | 負債及股東權益總計                                    | <u>\$ 6,240,823</u> | <u>100</u> | <u>\$ 5,622,686</u> | <u>100</u> |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

泰銘實業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

| 代碼   |                  | 一〇一年度        | 一〇〇年度         |
|------|------------------|--------------|---------------|
|      |                  | 金額           | 金額            |
|      |                  | %            | %             |
| 4000 | 營業收入淨額（附註二及二三）   | \$ 9,740,060 | \$ 10,409,098 |
|      |                  | 100          | 100           |
| 5000 | 營業成本（附註八、十六及十九）  | 8,943,908    | 9,695,637     |
|      |                  | 92           | 93            |
| 5910 | 營業毛利             | 796,152      | 713,461       |
|      |                  | 8            | 7             |
|      | 營業費用（附註十六）       |              |               |
| 6100 | 推銷費用             | 78,148       | 68,535        |
|      |                  | 1            | 1             |
| 6200 | 管理及總務費用          | 117,244      | 115,899       |
|      |                  | 1            | 1             |
| 6000 | 營業費用合計           | 195,392      | 184,434       |
|      |                  | 2            | 2             |
| 6900 | 營業淨利             | 600,760      | 529,027       |
|      |                  | 6            | 5             |
|      | 營業外收入及利益         |              |               |
| 7110 | 利息收入             | 14,576       | 13,376        |
|      |                  | -            | -             |
| 7122 | 股利收入             | 20,946       | 21,487        |
|      |                  | 1            | -             |
| 7160 | 兌換利益淨額           | 19,062       | -             |
|      |                  | -            | -             |
| 7310 | 金融資產評價利益（附註二及四）  | 20,875       | -             |
|      |                  | -            | -             |
| 7140 | 處分投資利益淨額（附註九及十四） | -            | 3,007         |
|      |                  | -            | -             |
| 7480 | 什項收入（附註十一）       | 6,423        | 4,646         |
|      |                  | -            | -             |
| 7100 | 營業外收入及利益合計       | 81,882       | 42,516        |
|      |                  | 1            | -             |
|      | 營業外費用及損失         |              |               |
| 7510 | 利息費用（附註十）        | 14,690       | 22,014        |
|      |                  | -            | -             |
| 7540 | 處分投資損失淨額（附註十四）   | 1,372        | -             |
|      |                  | -            | -             |
| 7560 | 兌換損失淨額           | -            | 54,190        |
|      |                  | -            | 1             |

（接次頁）



(承前頁)

| 代碼   |                 | 一  | ○ | 一       | 年  | 度    | 一  | ○ | ○       | 年  | 度    |
|------|-----------------|----|---|---------|----|------|----|---|---------|----|------|
|      |                 | 金  |   | 額       | %  |      | 金  |   | 額       | %  |      |
| 7640 | 金融資產評價損失（附註二及四） | \$ |   | -       | -  |      | \$ |   | 51,923  | -  |      |
| 7880 | 什項支出（附註十六）      |    |   | 233     | -  |      |    |   | 797     | -  |      |
| 7500 | 營業外費用及損失合計      |    |   | 16,295  | -  |      |    |   | 128,924 | 1  |      |
| 7900 | 稅前淨利            |    |   | 666,347 | 7  |      |    |   | 442,619 | 4  |      |
| 8110 | 所得稅（附註二及十五）     |    |   | 105,158 | 1  |      |    |   | 72,540  | -  |      |
| 9600 | 合併總淨利           | \$ |   | 561,189 | 6  |      | \$ |   | 370,079 | 4  |      |
| 9601 | 歸屬母公司股東淨利       | \$ |   | 559,213 |    |      | \$ |   | 369,068 |    |      |
| 9602 | 歸屬少數股權淨利        |    |   | 1,976   |    |      |    |   | 1,011   |    |      |
|      |                 | \$ |   | 561,189 |    |      | \$ |   | 370,079 |    |      |
| 代碼   |                 | 一  | ○ | 一       | 年  | 度    | 一  | ○ | ○       | 年  | 度    |
|      |                 | 稅  |   | 前       | 稅  | 後    | 稅  |   | 前       | 稅  | 後    |
|      | 每股盈餘（附註十七）      |    |   |         |    |      |    |   |         |    |      |
| 9750 | 基本每股盈餘          | \$ |   | 3.23    | \$ | 2.74 | \$ |   | 2.21    | \$ | 1.85 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘          |    |   | 3.22    |    | 2.74 |    |   | 2.20    |    | 1.85 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

泰銘實業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|     |                    | 股東權益其他項目     |            |             |             |             |                           |                       |                           |                       |           |             |              |
|-----|--------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------|-------------|--------------|
|     |                    | 保 留 盈 餘      |            |             |             |             | 累 積 換 算 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 | 金 融 商 品 未 實 現 重 估 增 值 | 少 數 股 權                   | 股 東 權 益 合 計           |           |             |              |
| 代 碼 |                    | 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   | 合 計                       | 調 整 數                 | 未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失 | 金 融 商 品 未 實 現 重 估 增 值 | 少 數 股 權   | 股 東 權 益 合 計 |              |
| A1  | 一〇〇年一月一日           | \$ 1,920,785 | \$ 828,561 | \$ 316,575  | \$ 45,403   | \$ 668,555  | \$ 1,030,533              | ( \$ 209,042)         | \$ -                      | ( \$ 493)             | \$ 39,522 | \$ 24,594   | \$ 3,634,460 |
|     | 九十九年度盈餘分配（附註十四）    |              |            |             |             |             |                           |                       |                           |                       |           |             |              |
| N1  | 法定盈餘公積             | -            | -          | 64,955      | -           | ( 64,955 )  | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | -           | -            |
| N5  | 特別盈餘公積             | -            | -          | -           | 124,610     | ( 124,610 ) | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | -           | -            |
| P1  | 現金股利—2.4%          | -            | -          | -           | -           | ( 460,989 ) | ( 460,989)                | -                     | -                         | -                     | -         | ( 460,989)  |              |
| G3  | 公司債轉換為普通股          | 119,685      | 146,769    | -           | -           | -           | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | -           | 266,454      |
| M1  | 一〇〇年度合併總淨利         | -            | -          | -           | -           | 369,068     | 369,068                   | -                     | -                         | -                     | -         | 1,011       | 370,079      |
| Q3  | 未實現重估增值增加          | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | -                         | -                     | 29,305    | -           | 29,305       |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動   | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | -                         | 6,827                 | -         | -           | 6,827        |
| R1  | 未認為退休金成本之淨損失變動     | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | ( 4,795 )                 | -                     | -         | -           | ( 4,795)     |
| R5  | 外幣財務報表換算所產生之兌換差額減少 | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | ( 49,596)             | -                         | -                     | -         | -           | ( 49,596)    |
| S1  | 少數股權之變動            | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | ( 2,760)    | ( 2,760)     |
| Z1  | 一〇〇年十二月三十一日餘額      | 2,040,470    | 975,330    | 381,530     | 170,013     | 387,069     | 938,612                   | ( 258,638)            | ( 4,795 )                 | 6,334                 | 68,827    | 22,845      | 3,788,985    |
|     | 一〇〇年度盈餘分配（附註十四）    |              |            |             |             |             |                           |                       |                           |                       |           |             |              |
| N1  | 法定盈餘公積             | -            | -          | 36,907      | -           | ( 36,907 )  | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | -           | -            |
| N5  | 特別盈餘公積             | -            | -          | -           | 18,259      | ( 18,259 )  | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | -           | -            |
| P1  | 現金股利—1.6%          | -            | -          | -           | -           | ( 326,475 ) | ( 326,475)                | -                     | -                         | -                     | -         | -           | ( 326,475)   |
| M1  | 一〇一年度合併總淨利         | -            | -          | -           | -           | 559,213     | 559,213                   | -                     | -                         | -                     | -         | 1,976       | 561,189      |
| Q5  | 備供出售金融資產未實現損益之變動   | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | -                         | 33,735                | -         | -           | 33,735       |
| R1  | 未認為退休金成本之淨損失變動     | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | ( 8,022 )                 | -                     | -         | -           | ( 8,022)     |
| R5  | 外幣財務報表換算所產生之兌換差額減少 | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | ( 26,828)             | -                         | -                     | -         | -           | ( 26,828)    |
| S1  | 少數股權之變動            | -            | -          | -           | -           | -           | -                         | -                     | -                         | -                     | -         | ( 963)      | ( 963)       |
| Z1  | 一〇一年十二月三十一日餘額      | \$ 2,040,470 | \$ 975,330 | \$ 418,437  | \$ 188,272  | \$ 564,641  | \$ 1,171,350              | ( \$ 285,466)         | ( \$ 12,817 )             | \$ 40,069             | \$ 68,827 | \$ 23,858   | \$ 4,021,621 |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

泰銘實業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國一〇一及一〇〇年一月一日至十二月三十一日  
單位：新台幣千元

| 代 碼    |                           | 一〇一年度          | 一〇〇年度          |
|--------|---------------------------|----------------|----------------|
|        | 營業活動之現金流量                 |                |                |
| A10000 | 合併總淨利                     | \$ 561,189     | \$ 370,079     |
|        | 調整項目                      |                |                |
| A20300 | 折 舊                       | 68,079         | 62,494         |
| A20400 | 攤 銷                       | 2,644          | 2,428          |
| A21700 | 應付公司債折價攤銷                 | -              | 2,785          |
| A22200 | 存貨損失                      | -              | 98,002         |
| A22300 | 存貨盤盈                      | 3              | ( 1)           |
| A23300 | 處分投資損失(利益)淨額              | 1,372          | ( 3,007)       |
| A23600 | 金融資產評價損失(利益)              | ( 20,875)      | 51,923         |
| A24800 | 遞延所得稅費用(利益)               | 28,059         | ( 4,087)       |
| A22000 | 退 休 金                     | 2,978          | 2,406          |
| A29900 | 其 他                       | ( 460)         | 476            |
|        | 營業資產及負債之淨變動               |                |                |
| A31110 | 交易目的之金融資產                 | ( 164,665)     | 42,550         |
| A31120 | 應收票據                      | 4,867          | ( 2,674)       |
| A31140 | 應收帳款                      | ( 347,572)     | 394,716        |
| A31160 | 其他應收款                     | ( 945)         | ( 262)         |
| A31180 | 存 貨                       | 43,822         | ( 401,273)     |
| A31210 | 預付款項                      | ( 4,373)       | ( 14,487)      |
| A31211 | 其他流動資產                    | ( 13,925)      | 419            |
| A32140 | 應付帳款                      | 81,709         | ( 29,702)      |
| A32160 | 應付所得稅                     | 20,007         | ( 37,332)      |
| A32170 | 應付費用                      | 12,138         | ( 10,097)      |
| A32180 | 其他應付款                     | 1,414          | 228            |
| A32200 | 預收款項                      | ( 54,728)      | 84,585         |
| A32212 | 其他流動負債                    | 232            | ( 1,458)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入                | <u>220,970</u> | <u>608,711</u> |
|        | 投資活動之現金流量                 |                |                |
| B00100 | 取得指定公平價值變動列入損益之<br>金融資產   | -              | ( 3,000)       |
| B00200 | 處分指定公平價值變動列入損益之<br>金融資產價款 | -              | 3,246          |
| B00300 | 取得備供出售金融資產                | ( 5,112)       | -              |
| B00400 | 處分及收回備供出售金融資產價款           | 74,596         | 8,206          |
| B00900 | 取得以成本衡量之金融資產              | -              | ( 67,468)      |
| B01500 | 處分採權益法之長期股權投資             | -              | 9,243          |
| B01900 | 購置固定資產                    | ( 50,208)      | ( 42,878)      |

( 接 次 頁 )

(承前頁)

| 代 碼    |                         | 一 ○ 一 年 度         | 一 ○ ○ 年 度         |
|--------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| B02100 | 購買出租資產                  | (\$ 118,925)      | \$ -              |
| B02000 | 處分固定資產價款                | 460               | 728               |
| B02500 | 存出保證金減少(增加)             | ( 604)            | 1,613             |
| B02600 | 遞延費用增加                  | ( 3,118)          | -                 |
| B02800 | 受限制資產增加                 | ( 2,100)          | ( 4,000)          |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出              | ( 105,011)        | ( 94,310)         |
|        | 融資活動之現金流量               |                   |                   |
| C00100 | 短期借款增加                  | 302,884           | 160,028           |
| C01600 | 存入保證金增加                 | 200               | -                 |
| C02100 | 支付現金股利                  | ( 326,475)        | ( 460,989)        |
| C03300 | 少數股權減少                  | ( 963)            | ( 2,760)          |
| CCCC   | 融資活動之淨現金流出              | ( 24,354)         | ( 303,721)        |
| DDDD   | 匯率影響數                   | ( 17,356)         | ( 26,033)         |
| EEEE   | 現金淨增加金額                 | 74,249            | 184,647           |
| E00100 | 年初現金餘額                  | 709,503           | 524,856           |
| E00200 | 年底現金餘額                  | <u>\$ 783,752</u> | <u>\$ 709,503</u> |
| FFFF   | 現金流量資訊之補充揭露             |                   |                   |
| F00100 | 本期支付利息                  | \$ 16,774         | \$ 17,879         |
| F00200 | 減：資本化利息                 | 57                | 14                |
| F00300 | 不含資本化利息之支付利息            | <u>\$ 16,717</u>  | <u>\$ 17,865</u>  |
| F00400 | 支付所得稅                   | <u>\$ 57,092</u>  | <u>\$ 113,959</u> |
| HHHH   | 同時影響現金及非現金項目之投資活動       |                   |                   |
| H00300 | 購置固定資產                  | \$ 50,483         | \$ 41,682         |
| H00500 | 應付設備款(列入其他應付款項下)        |                   |                   |
|        | 減少(增加)                  | ( 275)            | 1,196             |
| H00800 | 購買固定資產支付現金數             | <u>\$ 50,208</u>  | <u>\$ 42,878</u>  |
| GGGG   | 不影響現金流量之投資及融資活動         |                   |                   |
| G00800 | 公司債轉換為普通股               | \$ -              | \$ 266,454        |
| G03700 | 以成本衡量之金融資產轉列備供出售金融資產    | -                 | 305,621           |
| G03800 | 採權益法之長期股權投資轉列以成本衡量之金融資產 | -                 | 11,770            |

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：童新沅

# 泰銘實業股份有限公司

## 盈餘分配表

民國一〇一年度

單位：新台幣元

|                |             |
|----------------|-------------|
| 期初未分配盈餘        | 5,428,063   |
| 加：101 年稅後純益    | 559,212,695 |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | 55,921,270  |
| 特別盈餘公積         | 1,115,157   |
| 可供分配盈餘         | 507,604,331 |
| 分配項目：          |             |
| 股東紅利           | 499,915,125 |
| 期末未分配盈餘        | 7,689,206   |

註：1.配發員工紅利 5,329,797 元。

2.配發董監酬勞 15,500,000 元。

3.本公司考量公司章程規定，擬議配發一〇一年度員工紅利及董監酬勞之分配總金額與一〇一年度認列費用帳列金額有差異數 1,229,797 元，將列為一〇二年度費用調整增加數。

4.股東股利包括現金股利每股配發 2.20 元及股票股利每股配發 0.25 元；前者共計 448,903,385 元，後者係以盈餘轉增資 51,011,740 元，全數分配屬 101 年度未分配盈餘。

負責人：陳豐明

經理人：李茂生

主辦會計：童新沅

泰銘實業股份有限公司「公司章程」修訂前後條文對照表

| 條文      | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                         | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                               | 修訂理由           |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 第 五 條   | 本公司資本總額定為新台幣 <u>貳拾壹億元</u> ，分為 <u>貳億壹仟萬</u> 股，每股面額新台幣壹拾元，分次發行。                                                                                                                                                 | 本公司資本總額定為新台幣 <u>參拾壹億元</u> ，分為 <u>參億壹仟萬</u> 股，每股面額新台幣壹拾元，分次發行。                                                                                                                                                                                       | 依本公司業務之需要      |
| 第 廿 一 條 | 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往年度虧損，如尚有餘額，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，並視營運及法令規定提撥或 <u>回轉</u> 特別盈餘公積，再加計上年度未分配盈餘後，為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分配之，惟當期盈餘分配數提撥不高於百分之三為董監事酬勞，不低於百分之一為員工紅利（其中若分配有股票股利，得含從屬員工）。 | 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往年度虧損，如尚有餘額，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，並視營運及法令規定提撥或 <u>迴轉</u> 特別盈餘公積，再加計上年度未分配盈餘 <u>暨本期未分配盈餘調整數</u> 後，為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分配之，惟當期盈餘分配數提撥不高於百分之三為董監事酬勞，不低於百分之一為員工紅利（其中若分配有股票股利，得 <u>含符合一定條件之從屬公司</u> 員工）。 | 配合法令修訂及本公司業務需要 |
| 第 廿 三 條 | 本章程訂立於中華民國七十二年二月一日，第一次修正於中華民國七十三年十二月十七日，<br>.....<br>第三十六次修正於民國一〇一年六月二十七日。                                                                                                                                    | 本章程訂立於中華民國七十二年二月一日，第一次修正於中華民國七十三年十二月十七日，<br>.....<br>第三十六次修正於民國一〇一年六月二十七日， <u>第三十七次修正於民國一〇二年六月十日</u> 。                                                                                                                                              | 增列修訂日期及條次      |

泰銘實業股份有限公司「背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

| 條文    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                        | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由                                   |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 第 一 條 | 訂定目的及法令依據<br>為保障股東權益，健全本公司背書保證之財務管理及降低經營風險，凡對外背書保證相關事宜由本作業程序規範之。本作業程序係依據證券交易法第三十六條之一暨 <u>財政部證券暨期貨管理委員會（以下簡稱證期會）（九一）台財證六字第0九一0一六一九一九號函</u> 「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及 <u>行政院金融監督管理委員會94年12月29日金管證六字第0940006026號函</u> 規定辦理。        | 訂定目的及法令依據<br>為保障股東權益，健全本公司背書保證之財務管理及降低經營風險，凡對外背書保證相關事宜由本作業程序規範之。本作業程序係依據證券交易法第三十六條之一及 <u>金融監督管理委員會（以下簡稱主管機關）「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」</u> 規定辦理。                                                                                  | 為免主管機關修訂之頻率增加修訂之成本，將函號予以刪除             |
| 第 六 條 | 背書保證作業程序<br>一、財務部依需要提出背書保證申請，並對背書保證對象詳加評估，辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。<br>二、財務部經辦人員將前項相關資料及評估結果彙整，呈請總經理及董事長核准，提報董事會決議後辦理。<br>三、財務部辦理背書保證應建立備查簿，就背書保證對 | 背書保證作業程序<br>一、財務部依需要提出背書保證申請，並對背書保證對象詳加評估，辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。<br>二、財務部經辦人員將前項相關資料及評估結果彙整，呈請總經理及董事長核准，提報董事會決議後辦理。<br>三、財務部辦理背書保證應建立備查簿，就背書保證對 | 依金融監督管理委員會101年7月6日金管證審字第1010029874號函規定 |

| 條文  | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 修訂理由                 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|     | <p>象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>四、被背書保證企業還款時，應將還款之資料照會本公司，以便解除本公司保證之責任，並登載於備查簿上。</p> <p>五、<u>財務部應依財務會計準則第九號之規定</u>，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。</p> <p>六、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>本公司或子公司之背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應依前項規定辦理管控。</p> | <p>象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。</p> <p>四、被背書保證企業還款時，應將還款之資料照會本公司，以便解除本公司保證之責任，並登載於備查簿上。</p> <p>五、財務部應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。</p> <p>六、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>本公司或子公司之背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應依前項規定辦理管控。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前述規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p> |                      |
| 第七條 | <p>對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應依<u>證</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>對子公司辦理背書保證之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應依<u>主</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>一、政院金融監督管理委員會</p> |



| 條文    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 修訂理由                                                                                             |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <p><u>期會</u>「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「背書保證作業程序」，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。</p> <p>三、本公司之子公司應自行檢查辦理背書保證交易是否依所訂作業程序辦理，本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每季稽核項目之一，其稽核情形應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。</p> <p>四、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，其背書保證餘額達本作業程序第九條應公告申報之標準者，應於事實發生之日通知本公司，本公司並依規定於<u>行政院金融監督管理委員會</u>指定網站辦理公告申報。</p> | <p><u>管機關</u>「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「背書保證作業程序」，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</p> <p>二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。</p> <p>三、本公司之子公司應自行檢查辦理背書保證交易是否依所訂作業程序辦理，本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每季稽核項目之一，其稽核情形應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。</p> <p>四、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，其背書保證餘額達本作業程序第九條應公告申報之標準者，應於事實發生<u>日之即日</u>通知本公司，本公司並依規定於<u>主管機關</u>指定網站辦理公告申報。</p> <p><u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | <p>101 年<br/>7 月 6<br/>日金管<br/>證審字<br/>第<br/>101002<br/>9874<br/>號函規<br/>定<br/>二、酌作文<br/>字修正</p> |
| 第 九 條 | 應公告申報之時限及內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 應公告申報之時限及內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 依行政院金                                                                                            |

| 條文 | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由                                                |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|    | <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入<u>證期會</u>指定之資訊申報網站：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> | <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。</p> <p>二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生<u>日之即</u>日起<u>算</u>二日內輸入<u>主管機關</u>指定之資訊申報網站：</p> <p>(一)本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>(二)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之</u>投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(四)本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。<br/><u>本程序所稱子公司及母公司，</u></p> | <p>融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函規定</p> |

| 條文 | 修訂前條文 | 修訂後條文                                                                                           | 修訂理由 |
|----|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
|    |       | <p><u>應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>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。</u></p> |      |

泰銘實業股份有限公司「資金貸與他人作業程序」修訂前後條文對照表

| 條文    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                       | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂理由                                          |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 第 一 條 | <p>訂定目的及法令依據</p> <p>為保障股東權益，健全本公司資金貸與他人之管理及降低經營風險，凡本公司資金貸與他人相關事宜由本作業程序規範之。本作業程序係依據證券交易法第三十六條之一及<u>財政部證券暨期貨管理委員會</u>（以下簡稱<u>證期會</u>）<u>(91)台財證六字第0910161919號函</u>「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定辦理。</p>                                              | <p>訂定目的及法令依據</p> <p>為保障股東權益，健全本公司資金貸與他人之管理及降低經營風險，凡本公司資金貸與他人相關事宜由本作業程序規範之。本作業程序係依據證券交易法第三十六條之一及<u>金融監督管理委員會</u>（以下簡稱<u>主管機關</u>）「<u>公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則</u>」規定辦理。</p>                                                                                                        | <p>為免主管機關修訂之頻率增加修訂之成本，將函號予以刪除</p>             |
| 第 四 條 | <p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、貸與總額：不超過本公司淨值之百分之四十為限。</p> <p>二、個別對象之限額：</p> <p>（一）有業務往來之公司或行號：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間每月平均進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>（二）有短期融通資金必要之公司或行號：以不超過本公司淨值之百分之十為限。</p> <p>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，從事資金貸與，不受第二項第二款之限制。</p> | <p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、貸與總額：不超過本公司淨值之百分之四十為限。</p> <p>二、個別對象之限額：</p> <p>（一）有業務往來之公司或行號：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間每月平均進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>（二）有短期融通資金必要之公司或行號：以不超過本公司淨值之百分之十為限。</p> <p>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，從事資金貸與，不受第二項第二款之限制，<u>但資金貸與他人之總額仍不得超過貸與企業淨值百分之百。</u></p> | <p>依金融監督管理委員會101年7月6日金管證審字第1010029874號函規定</p> |
| 第 五 條 | 資金貸與期限及計息方式                                                                                                                                                                                                                                 | 資金貸與期限及計息方式                                                                                                                                                                                                                                                                  | 依金融監督                                         |

| 條文    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                     | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                              | 修訂理由                                               |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|       | <p>本公司辦理資金貸與之期限，依各別貸與對象及貸與額度，由董事會決議行之；惟最長期限不得超過一年。</p> <p>前項期限屆滿，得經董事會核定予以展期。凡未經董事會核定展期者，融資對象應即還清本息，違者依法追償。</p> <p>本公司辦理資金貸與之計息，不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率並按月計息。如遇特殊情況，得經董事會同意後，依實際情況予以調整。</p> | <p>本公司辦理資金貸與之期限，依各別貸與對象及貸與額度，由董事會決議行之；惟最長期限不得超過一年。</p> <p>前項期限屆滿，得經董事會核定予以展期。凡未經董事會核定展期者，融資對象應即還清本息，違者依法追償。</p> <p>本公司辦理資金貸與之計息，不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率並按月計息。如遇特殊情況，得經董事會同意後，依實際情況予以調整。</p> <p><u>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，從事資金貸與，期限不得超過三年。</u></p> | <p>管理委員會<br/>101年7月6日金管證審字第1010029874號函規定</p>      |
| 第 六 條 | <p>資金貸與作業程序</p> <p>一、辦理程序</p> <p>（一）～（三）（略）</p> <p>（四）財務部應就每月所發生及註銷之資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應依<u>一般公認會計原則</u>評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露資金貸與資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>（以下略）</p>    | <p>資金貸與作業程序</p> <p>一、辦理程序</p> <p>（一）～（三）（略）</p> <p>（四）財務部應就每月所發生及註銷之資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露資金貸與資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p> <p>（以下略）</p>                                                                             | <p>依金融監督管理委員會<br/>101年7月6日金管證審字第1010029874號函規定</p> |
| 第 八 條 | <p>應公告申報之時限及內容</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月</p>                                                                                                                                       | <p>應公告申報之時限及內容</p> <p>一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月</p>                                                                                                                                                                                                | <p>依行政院金融監督管理委員會 101</p>                           |

| 條文    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                          | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂理由                                                         |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|       | <p>份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>（一）本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>（二）本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>（三）本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。</p> | <p>份資金貸與餘額。</p> <p>二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生<u>日之即</u>日起<u>算</u>二日內公告申報：</p> <p>（一）本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>（二）本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。</p> <p>（三）本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。</p> <p>三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。<br/><u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p> | <p>年 7 月 6 日</p> <p>金管證審字第</p> <p>1010029874</p> <p>號函規定</p> |
| 第 九 條 | <p>對子公司辦理資金貸與之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應依證期會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「資金貸與他人作業程序」，經董事會通過後，送</p>                                                                                                                                                                        | <p>對子公司辦理資金貸與之控管程序</p> <p>一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應依<u>主管機關</u>「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「資金貸與他人作業程序」，經董事會通過後，送</p>                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>酌作文字修正</p>                                                |

| 條文 | 修訂前條文                        | 修訂後條文                        | 修訂理由 |
|----|------------------------------|------------------------------|------|
|    | 各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。<br>(以下略) | 各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。<br>(以下略) |      |

# 泰銘實業股份有限公司章程

## 第一章 總 則

第一條 本公司依照公司法規定組織之，定名為泰銘實業股份有限公司。英文名稱為 THYE MING INDUSTRIAL CO., LTD。

第二條 本公司所營事業如下：

- 一、銅、鋁、錫、鋅、銻等金屬電解化學精煉製造加工買賣。
- 二、有關銅錠、銅板、銅條、銅管、鉛板、鉛錠、鉛管、鉛絲、錫絲、鉛合金錠、紅丹粉、黃丹粉、顏料、鋅氧粉、氧化鉛、壓鑄等製造加工買賣。
- 三、各種百貨、雜貨批發及零售。
- 四、前各項有關國內外產品代理經銷報價及投標業務。
- 五、前各項有關進出口貿易業務。
- 六、委託營造廠商興建國民住宅、商業大樓之出租、出售業務。
- 七、委託營造廠商開發經工業主管單位核准之工業區。
- 八、一般及事業廢棄物清理業務（營造業除外）（無固定工作地點）。
- 九、一般及事業廢棄物（如廢鉛蓄電池、鉛渣等）清除、回收處理業務。
- 十、廢鉛蓄電池、鉛渣等之買賣業務。
- 十一、化學品、化工品之買賣（管制品除外）。
- 十二、倉儲業。
- 十三、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第三條 本公司就業務上需要得為對外保證及轉投資，其轉投資總額不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。

第四條 本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會決議及主管機關核准後得於國內外設立分公司。

## 第二章 股 份

第五條 本公司資本總額定為新台幣貳拾壹億元，分為貳億壹仟萬股，每股面額新台幣壹拾元，分次發行。

第六條 本公司發行之股票概用記名式，由董事三人以上簽名或蓋章加蓋本公司圖記，經依法簽證後發行之。本公司得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第七條 股份轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

## 第三章 股 東 會

第八條 股東會分常會及臨時會兩種。常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月



內由董事會依法召開之。臨時會於必要時，依法召集之。

股東會之召集應於三十日前，股東臨時會之召集應於十五日前，將開會之日期、地點及召集事由通知各股東並公告之。

股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

第九條 股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。

第十條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十條之一 股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第十一條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者不在此限。

#### 第四章 董事及監察人

第十二條 本公司設董事五人，監察人二人，由股東會就有行為能力之人選任，任期三年，連選得連任。本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人，該方法有修正之必要時，除應依公司法第 172 條等規定辦理外，應於召集事由中列舉並說明其主要內容。本公司公開發行股票後，全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定。

第十二條之一 董事會每季召開一次，召集時應載明事由於七日前通知各董事及監察人；但有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、傳真、電子郵件(E-mail)等方式。

第十三條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互推一人為董事長，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務，對外代表本公司。

第十三條之一 董事缺額達三分之一或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任之期限為限。

第十四條 董事長請假因故不能行使職權時，其代理依公司法有關規定辦理。董事如因故不能出席董事會時，得委託其他董事代理出席，但應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前項代理人以受一人之委託為限。董事居住國外者，得以書面委託居住國內之其他股東經常代理出席董事會，但應向主管機關申請登記，變更時亦同。

第十五條 全體董事及監察人支領之車馬費，不論盈虧均需支付，其金額由董事會議定之。董事長之服務報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，參照同業水準由董事會議定之。

第十六條 監察人依照法令、章程及股東會賦予之職權執行業務。

第十六條之一 監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會陳述意見，但不得加入表決。

第十六條之二 董事、監察人於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，得授權董事會為其購買責任保險。

## 第五章 經 理 人

第十七條 本公司設置經理人，其任免報酬悉依公司法有關規定辦理。

第十八條 刪除。

## 第六章 會 計

第十九條 本公司規定每年一月一日起至十二月卅一日止為會計年度。

第二十條 每會計年度終了，董事會應編造（一）營業報告書（二）財務報表（三）盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核，提交股東常會請求承認。

第廿一條 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往年度虧損，如尚有餘額，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限，並視營運及法令規定提撥或回轉特別盈餘公積，再加計上年度未分配盈餘後，為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分配之，惟當期盈餘分配數提撥不高於百分之三為董監事酬勞，不低於百分之一為員工紅利（其中若分配有股票股利，得含從屬員工）。

第廿一條之一 配合整體環境及產業特性，本公司處於穩定成長階段，為求公司永續經營及長遠發展，並顧及股東對現金流入之需求，公司於年度決算後，如有盈餘分派，每年之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

## 第七章 附 則

第廿二條 本章程未盡事宜悉依公司法及有關法令之規定辦理。

第廿三條 本章程訂立於中華民國七十二年二月一日，第一次修正於中華民國七十三年十二月十七日，第二次修正於中華民國七十五年二月十五日，第三次修正於中華民國七十五年六月六日，第四次修正於中華民國七十六年三月十二日，第五次修正於中華民國七十六年十二月廿三日，第六次修正於民國七十七年五月廿五日，第七次修正於中華民國七十八年八月一日，第八次修正於民國七十九年一月八日，第九次修正於民國七十九年七月廿二日，第十次修正於民國七十九年八月卅一日，第十一次修正於民國八十年十月十六日，第十二次修正於民國八十年十二月五日，第十三次修正於民國八十年十二月五日，第十四次修正於民國八十一年三月廿八日，第十五次修正於民國八十一年七月三日，第十六次修正於民國八十一年七月廿九日，第十七次修正於民國八十三年五月十九日，第十八次修正於民國八十四年六月三日，第十九次修正

於民國八十五年四月二十九日，第二十次修正於民國八十六年六月二十七日，第二十一次修正於民國八十七年六月一日，第二十二次修正於民國八十八年四月一日，第二十三次修正於民國八十九年五月二十四日，第二十四次修正於民國九十年六月十九日，第二十五次修正於民國九十一年六月二十一日，第二十六次修正於民國九十二年六月二十五日，第二十七次修正於民國九十三年六月二十一日，第二十八次修正於民國九十四年五月十三日，第二十九次修正於民國九十四年六月二十八日，第三十次修正於民國九十五年六月二十六日，第三十一次修正於民國九十六年六月二十五日，第三十二次修正於民國九十七年六月二十七日，第三十三次修正於民國九十八年六月二十二日，第三十四次修正於民國九十九年六月二十一日，第三十五次修正於民國一〇〇年六月二十七日，第三十六次修正於民國一〇一年六月二十七日。

泰銘實業股份有限公司

董事長：陳 豐 明

# 泰銘實業股份有限公司

## 背書保證作業程序

83 年 5 月 19 日訂定

86 年 5 月 02 日修訂

91 年 3 月 29 日修訂

92 年 4 月 08 日修訂

95 年 3 月 23 日修訂

98 年 6 月 22 日修訂

99 年 6 月 21 日修訂

### 第一條 訂定目的及法令依據

為保障股東權益，健全本公司背書保證之財務管理及降低經營風險，凡對外背書保證相關事宜由本作業程序規範之。本作業程序係依據證券交易法第三十六條之一暨財政部證券暨期貨管理委員會（以下簡稱證期會）（九一）台財證六字第 0 九一 0 一六一九一九號函「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及行政院金融監督管理委員會 94 年 12 月 29 日金管證六字第 0940006026 號函規定辦理。

### 第二條 適用範圍

本作業程序所稱之背書保證，包括：

#### 一、融資背書保證：

（一）客票貼現融資。

（二）為他公司融資之目的所為之背書或保證。

（三）為本公司融資之目的而開立票據予非金融事業作擔保者。

#### 二、關稅背書保證：

為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

#### 三、其他背書保證：

無法歸類於一、二之背書或保證。

#### 四、提供動產或不動產為他公司借款之擔保而設定質權、抵押權者。

### 第三條 背書保證之對象

本公司得對下列公司為背書保證：

#### 一、有業務往來之公司。

#### 二、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

#### 三、直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證，且其金額不得超過本公司淨值百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司背書保證，不在此限。

本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者，不受前二項規定限制，得為背書保證。

前項所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。

#### 第四條 背書保證之額度

- 一、本公司之總額度：不超過本公司資本額。
- 二、本公司對單一企業額度：依對象別訂定額度如下：
  - (一)符合第三條第二項所定背書保證對象：以本公司對該企業投資總額或新台幣壹億元孰高者為限。
  - (二)符合第三條第一、三項所定背書保證對象：以新台幣壹億元為限。  
如因業務往來關係從事背書保證者不得超過最近一年度與本公司交易之總額（雙方間進貨或銷貨金額孰高者）。
- 三、本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司資本額，對單一企業背書保證之金額以本公司對該公司投資總額或本公司淨值百分之四十或新台幣壹億元孰高者為限。

#### 第五條 背書保證之決策及授權層級

- 一、公司辦理背書保證事項時，應評估背書保證之風險性並備有評估記錄，必要時應取得擔保品，經董事會決議同意後為之。
- 二、如公司認為有必要時，得先由董事會授權董事長在一定額度內先予決行，事後再報經董事會追認之，並將辦理情形及有關事項，報請股東會備查。直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司依規定為背書保證前，並應提報董事會決議後始得辦理，但直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。
- 三、本公司辦理背書保證因業務需要而有超過背書保證所定額度之必要且符合本作業程序所訂條件時，應經董事會同意並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正背書保證作業程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。  
本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對的理由列入董事會紀錄。
- 四、本公司背書保證對象原符合第三條背書保證對象規定而嗣後因情事變更不符規定，或背書保證金額因據以計算限額之基礎變動致超過所定限額時，對該對象背書保證金額或超限部分應於合約所定期限屆滿時或訂定改善計畫於一定期限內全部銷除，並將該改善計畫送各監察人，以及報告於董事會。

#### 第六條 背書保證作業程序

- 一、財務部依需要提出背書保證申請，並對背書保證對象詳加評估，辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證，其背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響，以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。
- 二、財務部經辦人員將前項相關資料及評估結果彙整，呈請總經理及董事長核准，提報董事會決議後辦理。
- 三、財務部辦理背書保證應建立備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過

或董事長決行日期、背書保證日期、依本規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值以及解除背書保證責任之條件與日期等，詳予登載備查。

- 四、被背書保證企業還款時，應將還款之資料照會本公司，以便解除本公司保證之責任，並登載於備查簿上。
- 五、財務部應依財務會計準則第九號之規定，定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師執行必要查核程序。
- 六、本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。  
本公司或子公司之背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應依前項規定辦理管控。

#### 第七條 對子公司辦理背書保證之控管程序

- 一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應依證期會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「背書保證作業程序」，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。
- 二、本公司之子公司為他人提供背書保證時，應依各自訂定之「內控制度」及「背書保證作業程序」規定辦理，並應於每月5日前將上月份辦理背書保證之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。
- 三、本公司之子公司應自行檢查辦理背書保證交易是否依所訂作業程序辦理，本公司之稽核單位應將子公司之背書保證作業列為每季稽核項目之一，其稽核情形應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。
- 四、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，其背書保證餘額達本作業程序第九條應公告申報之標準者，應於事實發生之日通知本公司，本公司並依規定於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。

#### 第八條 印鑑之保管與用印程序：

本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章應由經董事會同意之專人保管，變更時亦同；辦理背書保證時應依本公司規定作業程序始得鈐印或簽發票據；本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

#### 第九條 應公告申報之時限及內容

- 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份背書保證餘額。
- 二、本公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內輸入證期會指定之資訊申報網站：
  - (一) 本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。
  - (二) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。

(三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。

(四) 本公司或子公司新增背書保證金額達新臺幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前第四款應公告申報之事項，應由本公司為之。

#### 第十條 罰則

本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司人事規則，依其情節輕重處罰。

#### 第十一條 實施與修訂

本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

#### 第十二條 附則

本作業程序未盡事宜，悉依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及有關法令辦理。

# 泰銘實業股份有限公司

## 資金貸與他人作業程序

83 年 5 月 19 日訂立

91 年 3 月 29 日修訂

92 年 4 月 08 日修訂

95 年 3 月 23 日修訂

98 年 6 月 22 日修訂

99 年 6 月 21 日修訂

### 第一條 訂定目的及法令依據

為保障股東權益，健全本公司資金貸與他人之管理及降低經營風險，凡本公司資金貸與他人相關事宜由本作業程序規範之。本作業程序係依據證券交易法第三十六條之一及財政部證券暨期貨管理委員會（以下簡稱證期會）(91)台財證六字第 0910161919 號函「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定辦理。

### 第二條 資金貸與對象

一、與本公司有業務往來之公司或行號。

二、有短期融通資金之必要之公司或行號。

所稱「短期」，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。

### 第三條 資金貸與他人之原因及必要性

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四條第二項第（一）款之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

一、本公司持股達百分之二十以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。

二、他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。

三、其他經本公司董事會同意資金貸與者。

### 第四條 資金貸與總額及個別對象之限額

一、貸與總額：不超過本公司淨值之百分之四十為限。

二、個別對象之限額：

（一）有業務往來之公司或行號：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間每月平均進貨或銷貨金額孰高者。

（二）有短期融通資金必要之公司或行號：以不超過本公司淨值之百分之十為限。

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，從事資金貸與，不受第二項第二款之限制。

### 第五條 資金貸與期限及計息方式

本公司辦理資金貸與之期限，依各別貸與對象及貸與額度，由董事會決議行之；惟最長期限不得超過一年。



前項期限屆滿，得經董事會核定予以展期。凡未經董事會核定展期者，融資對象應即還清本息，違者依法追償。

本公司辦理資金貸與之計息，不得低於本公司向金融機構短期借款之平均利率並按月計息。如遇特殊情況，得經董事會同意後，依實際情況予以調整。

## 第六條 資金貸與作業程序

### 一、辦理程序

(一) 本公司辦理資金貸與事項，經本公司財務部審核後，呈總經理及董事長核准並提報董事會決議通過後辦理之。本公司與子公司或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

前項所稱一定額度，除符合第四條規定之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從事資金貸與，不予限制其授權額度外，本公司或子公司對單一企業之資金額度與之授權額度不得超過該公司最近期財務報表淨值百分之十。本公司如已設置獨立董事，於董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

(二) 財務部應就資金貸與事項建立備查簿。資金貸與經董事會決議後，應將資金貸與對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依審查程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。

(三) 內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知監察人。

(四) 財務部應就每月所發生及註銷之資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應依一般公認會計原則評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露資金貸與資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。

(五) 因情事變更，致貸與對象不符本程序規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送各監察人，並依計劃時程完成改善。

### 二、審查程序

(一) 本公司辦理資金貸與，應由申請資金貸與公司或行號先行檢附相關財務資料及敘明借款用途，以書面方式申請。

(二) 本公司受理申請後，應由財務部就資金貸與他人之必要性及合理性、貸與對象是否與本公司間有直（間）接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查及評估，並考量資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告提報董事會以茲審核。

(三) 本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保票據，必要時應辦

理動產或不動產之抵押設定，並按季評估擔保品價值是否與資金貸與餘額相當，必要時應增提擔保品。前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或公司保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之審查報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

第七條 已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序

貸款撥放後，財務部應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保品價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報總經理及董事長，並依指示為適當之處理。借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。借款人於貸款到期時，應即還清本息。如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。

第八條 應公告申報之時限及內容

- 一、本公司應於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與餘額。
- 二、本公司資金貸與餘額達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：
  - (一) 本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。
  - (二) 本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上。
  - (三) 本公司或子公司新增資金貸與金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上。
- 三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第三款應公告申報之事項，應由本公司為之。

第九條 對子公司辦理資金貸與之控管程序

- 一、本公司之子公司若擬將資金貸與他人者，亦應依證期會「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」規定訂定「資金貸與他人作業程序」，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。
- 二、本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應依各自訂定之「內控制度」及「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司申報。
- 三、本公司之子公司應自行檢查辦理資金貸與他人作業是否依所訂作業程序辦理，本公司之稽核單位應將子公司之資金貸與他人作業列為每季稽核項目之一，其稽核情形並應列為向董事會及監察人報告稽核業務之必要項目。

第十條 罰則

本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司人事規則，依其情節輕重處罰。

第十一條 實施與修訂

本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。另本公司如已設置獨立董事時，依前項規定將本作業程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第十二條 附則

本作業程序未盡事宜，悉依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及有關法令辦理。

## 泰銘實業股份有限公司股東會議事規則

81 年 4 月 08 日訂立

87 年 6 月 01 日修訂

91 年 3 月 29 日修訂

93 年 3 月 29 日修訂

101 年 6 月 27 日修訂

第一條 本公司股東會除法令另有規定外，應依本規則辦理。

第一條之一 本規則所稱之股東係指股東名簿所載之股東本人及股東所委託出席之代理人。

第二條 股東或代理人出席股東會應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之；出席股數以繳交之出席簽到卡計算之。

第三條 股東會之出席及表決，均以股份為計算基準。

第三條之一 本公司股東，每一股有一表決權。政府或法人為股東時，其代表人不限於一人，但其表決權之行使，仍以其所持有之股份綜合計算。前項之代表人有二人以上時，其代表人行使表決權應共同為之。

第三條之二 本公司股東不能親自出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。一人同時受二人以上股東委託時，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超之表決權，不予計算。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

第四條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指示董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人二人以上者，應互推一人擔任之。

第五條 已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額但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。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大會表決。

第六條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。主席違反議事規則，宣佈散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議散會後，股東不得另

推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第六條之一 除議程所列議案外，股東提出之其他議案或原議案之修定案台替代案，應有其他股東附議，提案人連同附議人代表之股權，應達已發行普通股股份總數百分之一。

第七條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東或代理人僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第八條 同一議案每一股東或代理人發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第九條 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十條 出席股東或代理人發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條 主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。非為議案，不予討論或表決。

第十二條 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具股東身份。表決之結果，應當場由主席宣佈結果，並做成記錄。

第十三條 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數。議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同；有異議者，應依前項規定採取投票之方式表決。

第十四條 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。

第十五條 同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十六條 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或著制服。

第十七條 本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及有關法令之規定辦理。

第十八條 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。

## 泰銘實業股份有限公司董事及監察人持股情形

一、本公司已發行股票種類及股數為普通股 204,046,993 股，全體董事法定最低應持有股數為 15,000,000 股，全體監察人法定最低應持有股數為 1,500,000 股。

二、現任董事、監察人於 100 年 6 月 27 日選任，董事 5 名，監察人 2 名，任期三年，自 100 年 6 月 27 日至 103 年 6 月 26 日止。

三、持股情形如下：(停止過戶日為 102 年 4 月 12 日)

| 職 稱           | 姓 名                  | 選 任 時 持 股  |        | 停 止 過 戶 日 持 股 |        |
|---------------|----------------------|------------|--------|---------------|--------|
|               |                      | 股 數        | 比 率    | 股 數           | 比 率    |
| 董 事 長         | 泰霖投資(股)公司<br>代表人 陳豐明 | 23,763,991 | 11.83% | 23,763,991    | 11.65% |
| 董 事           | 泰霖投資(股)公司<br>代表人 陳昶豪 | 23,763,991 | 11.83% | 23,763,991    | 11.65% |
| 董 事           | 泰霖投資(股)公司<br>代表人 陳麒麟 | 23,763,991 | 11.83% | 23,763,991    | 11.65% |
| 董 事           | 金俊投資(股)公司<br>代表人 李金等 | 9,885,020  | 4.92%  | 10,627,020    | 5.21%  |
| 董 事           | 茂陞投資(股)公司<br>代表人 李茂生 | 13,328,265 | 6.63%  | 14,567,265    | 7.14%  |
| 全 體 董 事 合 計   |                      | 46,977,276 | 23.38% | 48,958,276    | 23.99% |
| 監 察 人         | 泰詠投資(股)公司<br>代表人 陳義明 | 1,533,259  | 0.76%  | 1,761,259     | 0.86%  |
| 監 察 人         | 蘇 國 城                | 40,318     | 0.02%  | 40,318        | 0.02%  |
| 全 體 監 察 人 合 計 |                      | 1,573,577  | 0.78%  | 1,801,577     | 0.88%  |