

# 泰銘實業股份有限公司 114 年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 6 月 13 日（星期五）上午 9 時整

地點：高雄市大寮區莒光三街 6 號（本公司）

出席：本公司發行股份總數為 167,318,534 股，出席股東及股東代理人所代表之股份總數計 101,867,811 股，其中以電子方式出席行表決權者為 72,001,513 股，出席率為 60.88%。

出席董事：陳豐明、陳昶豪、李茂生、陳麒麟、周忠發、陳漢文

出席獨立董事：陳義明、李文發

列席：勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師

主席：陳董事長豐明

記錄：李茂生



一、宣佈開會：報告出席股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項

（一）113 年度營業報告書，敬請 鑒核。（詳如附件）

全體股東洽悉。

（二）審計委員會查核報告書，敬請 鑒核。（詳如附件）

全體股東洽悉。

（三）113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：（1）依據公司章程第 21 條規定。

（2）本公司董事會於 114 年 3 月 12 日決議通過 113 年度員工酬勞新台幣 15,114,694 元及董事酬勞新台幣 38,770,000 元，全數以現金發放，與認列費用年度金額無差異。

（四）113 年度盈餘分派現金股利情形報告。

說明：（1）依公司章程第 21 條規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

（2）本公司 113 年度盈餘分配案，經董事會決議配發現金股利新台幣 1,003,911,204 元，每股分派現金股利 6 元，另訂配息基準日辦理發放事宜。

（3）現金股利分配按股東持股比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，將依各股東獲配畸零款數額由大至小排序（數額相同者，依股東戶號由前至後排序）調整，至符合畸零款

合計數為止。

- (4) 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，由董事會全權處理。

(五) 113 年度董事酬金報告。

說明：(1) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

本公司之獨立董事支領固定薪酬，其餘董事酬勞已明定於本公司章程中，全體董事支領之車馬費，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。公司如有獲利，依公司章程第 21 條規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥 1% 以上為員工酬勞，提撥 3% 以下為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(2) 113 年度給付董事酬金內容及數額詳如議事手冊。

#### 四、承認事項

##### 第一案 董事會提

案由：113 年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：(一) 本公司 113 年度營業報告書及財務報表，業經董事會編造暨送請審計委員會查核完竣，其中財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及郭麗園會計師查核竣事，提出查核報告。

(二) 前述營業報告書及財務報表詳如附件。

決議：本案經投票表決通過。表決結果如下：

贊成權數：99,385,291 權（含電子投票 69,530,531 權），反對權數：41,643 權（含電子投票 41,643 權），無效權數：0 權，棄權/未投票權數：2,440,877 權（含電子投票 2,429,339 權），贊成權數占出席股東表決權數 101,867,811 權之 97.56%。

##### 第二案 董事會提

案由：113 年度盈餘分配表，提請承認。

說明：「113 年度盈餘分配表」詳如附件。

決議：本案經投票表決通過。表決結果如下：

贊成權數：99,455,291 權（含電子投票 69,600,531 權），反對權數：46,643 權（含電子投票 46,643 權），無效權數：0 權，棄權/未投票權數：2,365,877 權（含電子投票 2,354,339 權），贊成權數占出席股東表決權數 101,867,811 權之 97.63%。

## 五、討論事項

### 第一案 董事會提

案由：辦理現金減資案，提請討論。

說明：（一）本公司為調整資本結構及提升股東權益報酬率，擬辦理現金減資退還股東股款。

（二）擬現金減資比率 28.2805096%，依各股東持股比例，每股退還現金 2.82805096 元，減資總金額為新台幣 473,185,340 元，係以本公司目前發行股數 167,318,534 股為計算基礎。減資後實收資本額為新台幣 1,200,000,000 元，每股面額 10 元，發行股數為 120,000,000 股。

（三）本次現金減資辦理股份註銷，依減資換發股票基準日股東名簿記載之各股東持有股份分別計算，每仟股換發 717.194904 股，總計註銷股份 47,318,534 股。減資後未滿壹股之畸零股，股東可自行在減資換發股票停止過戶日前向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股登記，拼湊後仍不足一股之畸零股，依面額按比例計算給付現金（抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用），計算至元為止（元以下捨去），其股份授權董事長洽特定人以面額承購之。

（四）本次減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原有股份相同。

（五）本次減資案提股東常會通過及經主管機關同意後，授權董事長訂定減資基準日、減資換發股票基準日及減資換股計畫等相關事宜。

（六）俟後如經主管機關修正或其他因素影響流通在外股數，而需調整前述減資比率與每股退還金額時，擬提請股東會授權董事長為之。

股東戶號 17766 財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心發言摘要：

請公司就本次辦理現金減資案，說明減資之原因、必要性及合理性、資金來源、對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響，以及決策考量及經營策略調整原因等事宜。

總經理說明：

（一）本次辦理現金減資之原因、必要性與合理性：

本公司辦理現金減資主要是短期內沒有重大資本支出，而且財務結構穩健，自有資金充裕，為提升股東權益及優化資本結構，所以辦理這次現金減資。

（二）本次辦理現金減資之來源，以及本次現金減資對公司財務、業務正常運作及對資本結構穩定之影響情形：

關於現金減資資金來源是以自有資金支應，個體財報的流動比及速動比都高達 900% 以上，負債比只有 9.6%，所以本次現金減資對本公司財務結構來講沒有重大影響。

（三）公司於股東會年度及未來一年度是否有再辦理募資或無償配發新股之計畫暨

其必要性與合理性：

未來一年，本公司無計畫辦理募資或無償配發新股。

(四) 公司 113 年現金流量表是否呈現現金淨流出？

113 年現金流量現金淨流出主要原因是償還短期借款及發放現金股利。

股東戶號 102126 發言摘要：

減資決策在匯率變動之前，如今匯率大幅變動，對減資是否會造成影響？

總經理回覆：

就現金流量，台幣匯率大幅升值確實會影響公司的獲利，但資金結構面不影響本次股東會決議的現金減資案。

決議：本案經投票表決通過。表決結果如下：

贊成權數：99,390,969 權（含電子投票 69,536,209 權），反對權數：100,977 權（含電子投票 100,977 權），無效權數：0 權，棄權/未投票權數：2,375,865 權（含電子投票 2,364,327 權），贊成權數占出席股東表決權數 101,867,811 權之 97.56%。

第二案 董事會提

案由：修訂「公司章程」案，提請討論。

說明：配合證交法第 14 條第 6 項修正，擬修訂「公司章程」相關條文，修訂前後條文對照表詳如附件。

決議：本案經投票表決通過。表決結果如下：

贊成權數：99,442,769 權（含電子投票 69,588,009 權），反對權數：43,643 權（含電子投票 43,643 權），無效權數：0 權，棄權/未投票權數：2,381,399 權（含電子投票 2,369,861 權），贊成權數占出席股東表決權數 101,867,811 權之 97.61%。

五、臨時動議

股東戶號 102126 發言摘要：

匯率變動為公司董事會決議辦理減資案後，公司對第二季是否有對策、方法或展望及對毛利的影響？

總經理回覆：

本公司進銷貨皆採美元計價，原料採購 85%由國外進口，以美元支付，另 15%由國內採購，以台幣支付；美元收入主要用於支付進口購料所需，透過美元收支一來一往，有 85%達自然避險，另 15%美元收入則受匯率評價而影響。

六、散會：同日上午 9 時 27 分，主席宣佈散會，獲全體出席股東無異議通過。

\* 本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

## 附件

# 營業報告書

本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 8,553,557 仟元，較 112 年度減少 7.18%。稅前淨利新台幣 1,325,374 仟元，較 112 年度增加 3.90%。茲將 113 年度之營業實績說明如下：

### 一、113 年度營業報告

#### (一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

| 項 目        | 113 年度    | 112 年度    | 增（減）變動    |         |
|------------|-----------|-----------|-----------|---------|
|            |           |           | 金 額       | %       |
| 營業收入       | 8,553,557 | 9,215,571 | (662,014) | (7.18)  |
| 營業成本       | 7,324,463 | 7,818,245 | (493,782) | (6.32)  |
| 營業毛利       | 1,229,094 | 1,397,326 | (168,232) | (12.04) |
| 營業費用       | 266,274   | 260,841   | 5,433     | 2.08    |
| 營業淨利       | 962,820   | 1,136,485 | (173,665) | (15.28) |
| 稅前淨利       | 1,325,374 | 1,275,628 | 49,746    | 3.90    |
| 合併總淨利      | 1,055,040 | 996,741   | 58,299    | 5.85    |
| 淨利歸屬於本公司業主 | 1,052,318 | 993,835   | 58,483    | 5.88    |
| 綜合損益總額     | 1,095,771 | 961,761   | 134,010   | 13.93   |

#### (二) 113 年度預算執行情形

113 年度本公司無須對外公開財務預測。

#### (三) 財務收支情形

| 項 目           | 113 年度      | 112 年度    |
|---------------|-------------|-----------|
| 營業活動之現金流量     | 702,779     | 2,325,818 |
| 投資活動之現金流量     | (136,090)   | (141,811) |
| 籌資活動之現金流量     | (1,330,665) | (638,290) |
| 現金及約當現金增加（減少） | (753,560)   | 1,527,012 |
| 年初現金及約當現金餘額   | 3,200,985   | 1,673,973 |
| 年底現金及約當現金餘額   | 2,447,425   | 3,200,985 |

營業活動之淨現金流入較上期減少，主係因期末存貨減少及金融資產增加；另因短期借款減少及現金股利增加，致籌資活動之現金流出較上期增加。

#### (四) 獲利能力

| 項 目            | 113 年度 | 112 年度 |
|----------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%)       | 14.08  | 13.53  |
| 權益報酬率(%)       | 16.28  | 16.00  |
| 營業利益佔實收資本比率(%) | 57.54  | 67.92  |
| 稅前純益佔實收資本比率(%) | 79.21  | 76.24  |
| 純益率(%)         | 12.33  | 10.82  |
| 每股盈餘(元)        | 6.29   | 5.94   |

#### (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、114 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 7,050 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



## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。敬請 鑒核。

此 致

泰銘實業股份有限公司 114 年股東常會

審計委員會召集人：陳義明



中 華 民 國 114 年 3 月 12 日



### 會計師查核報告

泰銘實業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

泰銘實業股份有限公司及其子公司（泰銘集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達泰銘集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泰銘集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對泰銘集團民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對泰銘集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：



### 特定客戶銷貨收入真實性

泰銘集團主要收入來自鉛合金錠、黃丹及紅丹之銷售，其中來自特定客戶之銷貨收入成長幅度顯著較高，因此依審計準則有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上述銷貨收入真實性所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試與收入認列真實性攸關之內部控制作業是否有效。
- 二、自特定客戶營業收入明細選取樣本，核對與出貨單、發票及收款記錄之銷售對象、金額是否一致，並檢視出貨單是否業經客戶簽回或附有出口報關等出貨證明文件。

### **其他事項**

泰銘公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估泰銘集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算泰銘集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰銘集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

### **會計師查核合併財務報表之責任**

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泰銘集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使泰銘集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致泰銘集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於泰銘集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對泰銘集團民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 郭 麗 園



郭麗園

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

## 泰銘實業股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼  | 資 產                         | 113年12月31日   |       | 112年12月31日   |       |
|------|-----------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                             | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
|      | 流動資產                        |              |       |              |       |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）              | \$ 2,447,425 | 33    | \$ 3,200,985 | 42    |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）     | 1,111,126    | 15    | 373,846      | 5     |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動（附註四及九）     | 284,199      | 4     | 228,230      | 3     |
| 1150 | 應收票據淨額（附註四、十及二七）            | 4,098        | -     | 2,994        | -     |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註四、十及二七）            | 1,012,258    | 14    | 1,040,312    | 14    |
| 1200 | 其他應收款                       | 23,154       | -     | 26,198       | -     |
| 130X | 存貨（附註四、五及十一）                | 1,451,672    | 20    | 1,753,381    | 23    |
| 1479 | 其他流動資產                      | 44,934       | 1     | 31,582       | -     |
| 11XX | 流動資產總計                      | 6,378,866    | 87    | 6,657,528    | 87    |
|      | 非流動資產                       |              |       |              |       |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及八） | 178,835      | 2     | 171,908      | 2     |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動（附註四、九及二八） | 46,196       | 1     | 28,621       | 1     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二九）        | 541,985      | 7     | 551,367      | 7     |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十四）               | 8,940        | -     | 10,670       | -     |
| 1760 | 投資性不動產（附註四及十五）              | 181,080      | 3     | 181,573      | 3     |
| 1821 | 無形資產（附註四）                   | 11,138       | -     | 10,525       | -     |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）             | 7,282        | -     | 24,539       | -     |
| 1920 | 存出保證金                       | 2,788        | -     | 3,154        | -     |
| 1915 | 預付設備款                       | 469          | -     | -            | -     |
| 1990 | 其他非流動資產                     | 142          | -     | 568          | -     |
| 15XX | 非流動資產總計                     | 978,855      | 13    | 982,925      | 13    |
| 1XXX | 資產總計                        | \$ 7,357,721 | 100   | \$ 7,640,453 | 100   |
|      | 負債及權益                       |              |       |              |       |
|      | 流動負債                        |              |       |              |       |
| 2100 | 短期借款（附註十六）                  | \$ 35,000    | -     | \$ 500,000   | 7     |
| 2130 | 合約負債（附註二一）                  | 18,375       | -     | 27,621       | -     |
| 2150 | 應付票據（附註十七）                  | -            | -     | 29           | -     |
| 2170 | 應付帳款（附註十七及二七）               | 183,217      | 2     | 149,497      | 2     |
| 2219 | 其他應付款（附註十八）                 | 117,897      | 2     | 132,964      | 2     |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註二三）               | 111,533      | 2     | 163,527      | 2     |
| 2280 | 租賃負債-流動（附註四及十四）             | 412          | -     | 1,635        | -     |
| 2399 | 其他流動負債                      | 735          | -     | 741          | -     |
| 21XX | 流動負債總計                      | 467,169      | 6     | 976,014      | 13    |
|      | 非流動負債                       |              |       |              |       |
| 2550 | 負債準備（附註四）                   | 4,273        | -     | 4,177        | -     |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二三）             | 276,986      | 4     | 277,237      | 4     |
| 2580 | 租賃負債-非流動（附註四及十四）            | -            | -     | 412          | -     |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十九）             | 10,543       | -     | 15,604       | -     |
| 2645 | 存入保證金（附註十五）                 | 910          | -     | 250          | -     |
| 25XX | 非流動負債總計                     | 292,712      | 4     | 297,680      | 4     |
| 2XXX | 負債總計                        | 759,881      | 10    | 1,273,694    | 17    |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註二十）           |              |       |              |       |
| 3110 | 普通股股本                       | 1,673,185    | 23    | 1,673,185    | 22    |
| 3200 | 資本公積                        | 975,330      | 13    | 975,330      | 13    |
|      | 保留盈餘                        |              |       |              |       |
| 3310 | 法定盈餘公積                      | 1,292,626    | 18    | 1,193,381    | 16    |
| 3320 | 特別盈餘公積                      | 377,195      | 5     | 343,419      | 4     |
| 3350 | 未分配盈餘                       | 2,591,417    | 35    | 2,530,942    | 33    |
| 3300 | 保留盈餘總計                      | 4,261,238    | 58    | 4,067,742    | 53    |
| 3400 | 其他權益                        | ( 339,290 )  | ( 5 ) | ( 377,195 )  | ( 5 ) |
| 31XX | 歸屬於本公司業主權益總計                | 6,570,463    | 89    | 6,339,062    | 83    |
| 36XX | 非控制權益（附註二十）                 | 27,377       | 1     | 27,697       | -     |
| 3XXX | 權益總計                        | 6,597,840    | 90    | 6,366,759    | 83    |
|      | 負債及權益總計                     | \$ 7,357,721 | 100   | \$ 7,640,453 | 100   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳豐明

經理人：李茂生

會計主管：董新沅

泰銘實業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                   | 113年度            |           | 112年度            |           |
|------|-------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                   | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二一及二七） | \$8,553,557      | 100       | \$9,215,571      | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二二及二七）  | <u>7,324,463</u> | <u>86</u> | <u>7,818,245</u> | <u>85</u> |
| 5900 | 營業毛利              | <u>1,229,094</u> | <u>14</u> | <u>1,397,326</u> | <u>15</u> |
|      | 營業費用（附註十及二二）      |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用              | 84,569           | 1         | 80,133           | 1         |
| 6200 | 管理及總務費用           | 181,686          | 2         | 181,851          | 2         |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）    | <u>19</u>        | <u>-</u>  | <u>(1,143)</u>   | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計            | <u>266,274</u>   | <u>3</u>  | <u>260,841</u>   | <u>3</u>  |
| 6900 | 營業淨利              | <u>962,820</u>   | <u>11</u> | <u>1,136,485</u> | <u>12</u> |
|      | 營業外收入及支出（附註二二及二七） |                  |           |                  |           |
| 7100 | 利息收入              | 103,088          | 1         | 103,993          | 1         |
| 7010 | 其他收入              | 29,600           | -         | 19,788           | -         |
| 7020 | 其他利益及損失           | 231,115          | 3         | 21,339           | 1         |
| 7050 | 財務成本              | <u>(1,249)</u>   | <u>-</u>  | <u>(5,977)</u>   | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | <u>362,554</u>   | <u>4</u>  | <u>139,143</u>   | <u>2</u>  |
| 7900 | 稅前淨利              | 1,325,374        | 15        | 1,275,628        | 14        |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二三）     | <u>270,334</u>   | <u>3</u>  | <u>278,887</u>   | <u>3</u>  |
| 8200 | 合併總淨利             | <u>1,055,040</u> | <u>12</u> | <u>996,741</u>   | <u>11</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 113年度              |           | 112年度             |           |
|------|-------------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                                           | 金 額                | %         | 金 額               | %         |
|      | 其他綜合損益（附註十九、二十及二三）                        |                    |           |                   |           |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |                    |           |                   |           |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | \$ 3,570           | -         | (\$ 1,483)        | -         |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 6,927              | -         | 12,742            | -         |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                        | ( 714)             | -         | 297               | -         |
|      |                                           | <u>9,783</u>       | -         | <u>11,556</u>     | -         |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |                    |           |                   |           |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | <u>30,948</u>      | <u>1</u>  | ( 46,536)         | ( 1)      |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | <u>40,731</u>      | <u>1</u>  | ( 34,980)         | ( 1)      |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$1,095,771</u> | <u>13</u> | <u>\$ 961,761</u> | <u>10</u> |
|      | 淨利歸屬於：                                    |                    |           |                   |           |
| 8610 | 本公司業主                                     | \$1,052,318        | 12        | \$ 993,835        | 11        |
| 8620 | 非控制權益                                     | <u>2,722</u>       | -         | <u>2,906</u>      | -         |
| 8600 |                                           | <u>\$1,055,040</u> | <u>12</u> | <u>\$ 996,741</u> | <u>11</u> |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                                |                    |           |                   |           |
| 8710 | 本公司業主                                     | \$1,093,091        | 13        | \$ 958,676        | 10        |
| 8720 | 非控制權益                                     | <u>2,680</u>       | -         | <u>3,085</u>      | -         |
| 8700 |                                           | <u>\$1,095,771</u> | <u>13</u> | <u>\$ 961,761</u> | <u>10</u> |
|      | 每股盈餘－歸屬予本公司業<br>主之權益（附註二四）                |                    |           |                   |           |
| 9750 | 基 本                                       | <u>\$ 6.29</u>     |           | <u>\$ 5.94</u>    |           |
| 9850 | 稀 釋                                       | <u>\$ 6.28</u>     |           | <u>\$ 5.93</u>    |           |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳豐明

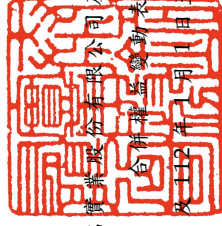


經理人：李茂生



會計主管：童新沅





泰銘實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | 歸屬                  | 於           | 本          | 公 | 司           | 主權益之項目     |              |            |           |    | 非控制權益    | 權益總額        |                      |             |
|----|---------------------|-------------|------------|---|-------------|------------|--------------|------------|-----------|----|----------|-------------|----------------------|-------------|
|    |                     |             |            |   |             | 保          | 留            | 盈          | 餘         | 其他 |          |             | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 |             |
|    |                     |             |            |   |             |            |              |            |           |    |          |             |                      | 法定盈餘公積      |
| A1 | 112 年 1 月 1 日餘額     | \$1,673,185 | \$ 975,330 | - | \$1,053,009 | \$ 42,065  | \$2,649,490  | -          | -         | -  | \$ 9,406 | \$6,049,660 | \$ 41,412            | \$6,091,072 |
|    | 111 年度盈餘指撥及分配（附註二十） | -           | -          | - | -           | -          | -            | -          | -         | -  | -        | -           | -                    | -           |
| B1 | 法定盈餘公積              | -           | -          | - | 140,372     | -          | ( 140,372)   | -          | -         | -  | -        | -           | -                    | -           |
| B3 | 提列特別盈餘公積            | -           | -          | - | -           | 301,354    | ( 301,354)   | -          | -         | -  | -        | -           | -                    | -           |
| B5 | 本公司股東現金股利           | -           | -          | - | -           | -          | ( 669,274)   | -          | -         | -  | -        | ( 669,274)  | -                    | ( 669,274)  |
|    |                     | -           | -          | - | 140,372     | 301,354    | ( 1,111,000) | -          | -         | -  | -        | ( 669,274)  | -                    | ( 669,274)  |
| O1 | 子公司股東現金股利           | -           | -          | - | -           | -          | -            | -          | -         | -  | -        | -           | ( 16,800)            | ( 16,800)   |
| D1 | 112 年度合併總淨利         | -           | -          | - | -           | -          | -            | 993,835    | -         | -  | -        | 993,835     | 2,906                | 996,741     |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益      | -           | -          | - | -           | -          | ( 1,383)     | ( 46,536)  | 12,760    | -  | -        | ( 33,776)   | 179                  | ( 34,980)   |
| D5 | 112 年度綜合損益總額        | -           | -          | - | -           | -          | 992,452      | ( 46,536)  | 12,760    | -  | -        | ( 33,776)   | 3,085                | 961,761     |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額   | 1,673,185   | 975,330    | - | 1,193,381   | 343,419    | 2,530,942    | ( 399,361) | 22,166    | -  | -        | ( 377,195)  | 27,697               | 6,366,759   |
|    | 112 年度盈餘指撥及分配（附註二十） | -           | -          | - | -           | -          | -            | -          | -         | -  | -        | -           | -                    | -           |
| B1 | 法定盈餘公積              | -           | -          | - | 99,245      | -          | ( 99,245)    | -          | -         | -  | -        | -           | -                    | -           |
| B3 | 提列特別盈餘公積            | -           | -          | - | -           | 33,776     | ( 33,776)    | -          | -         | -  | -        | -           | -                    | -           |
| B5 | 本公司股東現金股利           | -           | -          | - | -           | -          | ( 861,690)   | -          | -         | -  | -        | ( 861,690)  | -                    | ( 861,690)  |
|    |                     | -           | -          | - | 99,245      | 33,776     | ( 994,711)   | -          | -         | -  | -        | ( 861,690)  | -                    | ( 861,690)  |
| O1 | 子公司股東現金股利           | -           | -          | - | -           | -          | -            | -          | -         | -  | -        | -           | ( 3,000)             | ( 3,000)    |
| D1 | 113 年度合併總淨利         | -           | -          | - | -           | -          | -            | 1,052,318  | -         | -  | -        | 1,052,318   | 2,722                | 1,055,040   |
| D3 | 113 年度稅後其他綜合損益      | -           | -          | - | -           | -          | -            | 30,948     | 6,957     | -  | -        | 37,905      | 42                   | 40,731      |
| D5 | 113 年度綜合損益總額        | -           | -          | - | -           | -          | -            | 30,948     | 6,957     | -  | -        | 37,905      | 2,680                | 1,095,771   |
| Z1 | 113 年 12 月 31 日餘額   | \$1,673,185 | \$ 975,330 | - | \$1,292,626 | \$ 377,195 | \$2,591,417  | ( 368,413) | \$ 29,123 | -  | -        | ( 339,290)  | \$ 27,377            | \$6,597,840 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                         | 113 年度      | 112 年度      |
|--------|-------------------------|-------------|-------------|
|        | 營業活動之現金流量               |             |             |
| A10000 | 本年度稅前淨利                 | \$1,325,374 | \$1,275,628 |
| A20000 | 收益費損項目                  |             |             |
| A20100 | 折舊費用                    | 72,054      | 63,670      |
| A20200 | 攤銷費用                    | 529         | 486         |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）          | 19          | ( 1,143)    |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融<br>資產淨利益 | ( 43,052)   | ( 14,788)   |
| A20900 | 財務成本                    | 1,249       | 5,977       |
| A21200 | 利息收入                    | ( 103,088)  | ( 103,993)  |
| A21300 | 股利收入                    | ( 21,700)   | ( 9,674)    |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益           | ( 671)      | ( 1,316)    |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）            | ( 8,964)    | 9,313       |
| A29900 | 存貨盤盈                    | ( 117)      | ( 67)       |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）           | ( 1,240)    | 759         |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數            |             |             |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金融<br>資產    | ( 694,228)  | 58,831      |
| A31130 | 應收票據                    | ( 1,104)    | 2,352       |
| A31150 | 應收帳款                    | 32,522      | ( 53,472)   |
| A31180 | 其他應收款                   | 3,332       | ( 9,862)    |
| A31200 | 存 貨                     | 320,530     | 1,155,500   |
| A31240 | 其他流動資產                  | ( 12,956)   | ( 7,742)    |
| A32125 | 合約負債                    | ( 9,394)    | 27,583      |
| A32130 | 應付票據                    | ( 29)       | ( 9)        |
| A32150 | 應付帳款                    | 33,203      | 10,545      |
| A32180 | 其他應付款                   | ( 5,377)    | 27,679      |
| A32200 | 負債準備                    | 96          | 456         |
| A32230 | 其他流動負債                  | ( 6)        | 40          |
| A32240 | 淨確定福利負債                 | ( 1,491)    | ( 1,408)    |
| A33000 | 營運產生之現金                 | 885,491     | 2,435,345   |
| A33100 | 收取之利息                   | 103,088     | 103,993     |
| A33200 | 收取之股利                   | 21,700      | 9,674       |
| A33300 | 支付之利息                   | ( 1,464)    | ( 6,520)    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼    |                 | 113 年度              | 112 年度             |
|--------|-----------------|---------------------|--------------------|
| A33500 | 支付之所得稅          | (\$ 306,036)        | (\$ 216,674)       |
| AAAA   | 營業活動之淨現金流入      | <u>702,779</u>      | <u>2,325,818</u>   |
|        | 投資活動之現金流量       |                     |                    |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | ( 67,704)           | ( 48,966)          |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備     | ( 68,707)           | ( 94,750)          |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款   | 671                 | 2,286              |
| B03700 | 存出保證金增加         | -                   | ( 1)               |
| B03800 | 存出保證金減少         | 366                 | -                  |
| B04500 | 取得無形資產          | ( 716)              | -                  |
| B05400 | 取得投資性不動產        | <u>-</u>            | <u>( 380)</u>      |
| BBBB   | 投資活動之淨現金流出      | <u>( 136,090)</u>   | <u>( 141,811)</u>  |
|        | 籌資活動之現金流量       |                     |                    |
| C00100 | 短期借款增加          | -                   | 50,000             |
| C00200 | 短期借款減少          | ( 465,000)          | -                  |
| C03000 | 存入保證金增加         | 660                 | -                  |
| C03100 | 存入保證金減少         | -                   | ( 600)             |
| C04020 | 租賃本金償還          | ( 1,635)            | ( 1,616)           |
| C04500 | 支付本公司業主股利       | ( 861,690)          | ( 669,274)         |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利     | <u>( 3,000)</u>     | <u>( 16,800)</u>   |
| CCCC   | 籌資活動之淨現金流出      | <u>( 1,330,665)</u> | <u>( 638,290)</u>  |
| DDDD   | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | <u>10,416</u>       | <u>( 18,705)</u>   |
| EEEE   | 現金及約當現金淨增加(減少)  | ( 753,560)          | 1,527,012          |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額     | <u>3,200,985</u>    | <u>1,673,973</u>   |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$2,447,425</u>  | <u>\$3,200,985</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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：

#### 查核意見

泰銘實業股份有限公司（泰銘公司）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達泰銘公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與泰銘公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對泰銘公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對泰銘公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 特定客戶銷貨收入真實性

泰銘公司主要收入來自鉛合金錠、黃丹及紅丹之銷售，其中來自特定客戶之銷貨收入成長幅度顯著較高，因此依審計準則有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上述銷貨收入真實性所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試與收入認列真實性攸關之內部控制作業是否有效。
- 二、自特定客戶營業收入明細選取樣本，核對與出貨單、發票及收款記錄之銷售對象、金額是否一致，並檢視出貨單是否業經客戶簽回或附有出口報關等出貨證明文件。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估泰銘公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算泰銘公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

泰銘公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對泰銘公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使泰銘公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況

是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致泰銘公司不再具有繼續經營之能力。

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

六、對於泰銘公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成泰銘公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對泰銘公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 吳 秋 燕



吳秋燕

會計師 郭 麗 園



郭麗園

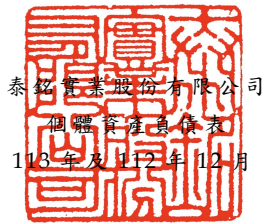
證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號





泰銘實業股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼  | 資 產                             | 113年12月31日  |   |       | 112年12月31日  |   |       |
|------|---------------------------------|-------------|---|-------|-------------|---|-------|
|      |                                 | 金           | 額 | %     | 金           | 額 | %     |
|      | 流動資產                            |             |   |       |             |   |       |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                  | \$1,829,533 |   | 25    | \$2,558,557 |   | 34    |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）         | 1,070,275   |   | 15    | 333,567     |   | 4     |
| 1150 | 應收票據淨額（附註四、十及二七）                | 4,098       |   | -     | 2,905       |   | -     |
| 1170 | 應收帳款淨額（附註四、十及二七）                | 790,940     |   | 11    | 792,494     |   | 11    |
| 1200 | 其他應收款（附註二七）                     | 4,291       |   | -     | 7,223       |   | -     |
| 130X | 存貨（附註四、五及十一）                    | 928,579     |   | 13    | 1,235,537   |   | 16    |
| 1479 | 其他流動資產                          | 7,242       |   | -     | 17,642      |   | -     |
| 11XX | 流動資產總計                          | 4,634,958   |   | 64    | 4,947,925   |   | 65    |
|      | 非流動資產                           |             |   |       |             |   |       |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八） | 131,235     |   | 2     | 124,058     |   | 2     |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、九及二八）         | 46,196      |   | 1     | 28,621      |   | 1     |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十二）                | 1,919,083   |   | 26    | 1,913,506   |   | 25    |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二九）            | 367,409     |   | 5     | 365,488     |   | 5     |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十四）                   | 540         |   | -     | 2,161       |   | -     |
| 1760 | 投資性不動產（附註四及十五）                  | 148,209     |   | 2     | 148,702     |   | 2     |
| 1821 | 無形資產（附註四）                       | 11,139      |   | -     | 10,525      |   | -     |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）                 | 6,965       |   | -     | 22,803      |   | -     |
| 1920 | 存出保證金                           | 2,288       |   | -     | 2,654       |   | -     |
| 15XX | 非流動資產總計                         | 2,633,064   |   | 36    | 2,618,518   |   | 35    |
| 1XXX | 資產總計                            | \$7,268,022 |   | 100   | \$7,566,443 |   | 100   |
|      | 負債及權益                           |             |   |       |             |   |       |
|      | 流動負債                            |             |   |       |             |   |       |
| 2100 | 短期借款（附註十六）                      | \$ 35,000   |   | 1     | \$ 500,000  |   | 7     |
| 2130 | 合約負債（附註二一）                      | 1,918       |   | -     | 23,614      |   | -     |
| 2150 | 應付票據（附註十七）                      | -           |   | -     | 29          |   | -     |
| 2170 | 應付帳款（附註十七）                      | 128,193     |   | 2     | 119,235     |   | 2     |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註十七及二七）               | 25,482      |   | -     | 14,118      |   | -     |
| 2219 | 其他應付款（附註十八）                     | 108,627     |   | 2     | 119,129     |   | 1     |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二三）                 | 104,824     |   | 1     | 151,225     |   | 2     |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十四）                 | 412         |   | -     | 1,635       |   | -     |
| 2399 | 其他流動負債                          | 714         |   | -     | 735         |   | -     |
| 21XX | 流動負債總計                          | 405,170     |   | 6     | 929,720     |   | 12    |
|      | 非流動負債                           |             |   |       |             |   |       |
| 2550 | 負債準備（附註四）                       | 4,174       |   | -     | 4,124       |   | -     |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二三）                 | 276,689     |   | 4     | 277,129     |   | 4     |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十四）                | -           |   | -     | 412         |   | -     |
| 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十九）                 | 10,616      |   | -     | 15,746      |   | -     |
| 2645 | 存入保證金（附註十五）                     | 910         |   | -     | 250         |   | -     |
| 25XX | 非流動負債總計                         | 292,389     |   | 4     | 297,661     |   | 4     |
| 2XXX | 負債總計                            | 697,559     |   | 10    | 1,227,381   |   | 16    |
|      | 權益（附註二十）                        |             |   |       |             |   |       |
| 3110 | 普通股股本                           | 1,673,185   |   | 23    | 1,673,185   |   | 22    |
| 3200 | 資本公積                            | 975,330     |   | 13    | 975,330     |   | 13    |
|      | 保留盈餘                            |             |   |       |             |   |       |
| 3310 | 法定盈餘公積                          | 1,292,626   |   | 18    | 1,193,381   |   | 16    |
| 3320 | 特別盈餘公積                          | 377,195     |   | 5     | 343,419     |   | 5     |
| 3350 | 未分配盈餘                           | 2,591,417   |   | 36    | 2,530,942   |   | 33    |
| 3300 | 保留盈餘總計                          | 4,261,238   |   | 59    | 4,067,742   |   | 54    |
| 3400 | 其他權益                            | ( 339,290 ) |   | ( 5 ) | ( 377,195 ) |   | ( 5 ) |
| 3XXX | 權益總計                            | 6,570,463   |   | 90    | 6,339,062   |   | 84    |
|      | 負債及權益總計                         | \$7,268,022 |   | 100   | \$7,566,443 |   | 100   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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

個體綜合損益表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

| 代 碼  |                   | 113年度            |           | 112年度            |           |
|------|-------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                   | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、二一及二七） | \$5,774,137      | 100       | \$6,968,230      | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註十一、二二及二七）  | <u>4,774,772</u> | <u>83</u> | <u>5,759,292</u> | <u>83</u> |
| 5900 | 營業毛利              | 999,365          | 17        | 1,208,938        | 17        |
| 5910 | 與子公司之未實現利益（附註四）   | ( <u>316</u> )   | -         | -                | -         |
| 5950 | 已實現營業毛利           | <u>999,049</u>   | <u>17</u> | <u>1,208,938</u> | <u>17</u> |
|      | 營業費用（附註十及二二）      |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用              | 69,650           | 1         | 66,886           | 1         |
| 6200 | 管理及總務費用           | 154,002          | 3         | 155,585          | 2         |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）    | ( <u>724</u> )   | -         | <u>123</u>       | -         |
| 6000 | 營業費用合計            | <u>222,928</u>   | <u>4</u>  | <u>222,594</u>   | <u>3</u>  |
| 6900 | 營業淨利              | <u>776,121</u>   | <u>13</u> | <u>986,344</u>   | <u>14</u> |
|      | 營業外收入及支出（附註二二及二七） |                  |           |                  |           |
| 7100 | 利息收入              | 88,184           | 1         | 89,906           | 1         |
| 7010 | 其他收入              | 31,617           | 1         | 20,716           | -         |
| 7020 | 其他利益及損失           | 227,870          | 4         | 21,866           | 1         |
| 7050 | 財務成本              | ( <u>1,249</u> ) | -         | ( <u>5,977</u> ) | -         |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益之份額    | <u>160,384</u>   | <u>3</u>  | <u>130,092</u>   | <u>2</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計        | <u>506,806</u>   | <u>9</u>  | <u>256,603</u>   | <u>4</u>  |

（接次頁）



(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 113年度              |           | 112年度             |           |
|------|-------------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                                           | 金 額                | %         | 金 額               | %         |
| 7900 | 稅前淨利                                      | \$1,282,927        | 22        | \$1,242,947       | 18        |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二三)                             | <u>230,609</u>     | <u>4</u>  | <u>249,112</u>    | <u>4</u>  |
| 8200 | 本年度淨利                                     | <u>1,052,318</u>   | <u>18</u> | <u>993,835</u>    | <u>14</u> |
|      | 其他綜合損益(附註十九、二十及二三)                        |                    |           |                   |           |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                                |                    |           |                   |           |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | 3,699              | -         | ( 3,534)          | -         |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | 7,177              | -         | 12,892            | -         |
| 8330 | 採用權益法之子公<br>司之其他綜合損<br>益份額                | ( 311)             | -         | 1,312             | -         |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                        | ( <u>740</u> )     | <u>-</u>  | <u>707</u>        | <u>-</u>  |
|      |                                           | <u>9,825</u>       | <u>-</u>  | <u>11,377</u>     | <u>-</u>  |
| 8360 | 後續可能重分類至損益<br>之項目                         |                    |           |                   |           |
| 8380 | 採用權益法之子公<br>司之其他綜合損<br>益份額                | <u>30,948</u>      | <u>1</u>  | ( <u>46,536</u> ) | <u>-</u>  |
| 8300 | 本年度其他綜合損益(稅後<br>淨額)                       | <u>40,773</u>      | <u>1</u>  | ( <u>35,159</u> ) | <u>-</u>  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | <u>\$1,093,091</u> | <u>19</u> | <u>\$ 958,676</u> | <u>14</u> |
|      | 每股盈餘(附註二四)                                |                    |           |                   |           |
| 9750 | 基 本                                       | <u>\$ 6.29</u>     |           | <u>\$ 5.94</u>    |           |
| 9850 | 稀 釋                                       | <u>\$ 6.28</u>     |           | <u>\$ 5.93</u>    |           |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳豐明

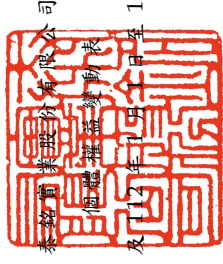


經理人：李茂生



會計主管：童新沅





民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 |                      | 其 他 權 益 項 目 |            |         |             |             |               |              |               |                                                   |                                                   |             |
|----|----------------------|-------------|------------|---------|-------------|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|
|    |                      | 普 通 股       | 股 本        | 資 本 公 積 | 保 積         | 法 定 盈 餘 公 積 | 留 特 別 盈 餘 公 積 | 盈 未 分 配 盈 餘  | 餘 之 兒 換 換 差 額 | 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益 | 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益 | 計 權 益 總 額   |
| A1 | 112 年 1 月 1 日餘額      | \$1,673,185 | \$ 975,330 |         | \$1,053,009 | \$ 42,065   | \$2,649,490   |              | (\$ 352,825)  | \$ 9,406                                          | (\$ 343,419)                                      | \$6,049,660 |
|    | 111 年度指撥盈餘及分配 (附註二十) |             |            |         |             |             |               |              |               |                                                   |                                                   |             |
| B1 | 法定盈餘公積               | -           | -          | -       | 140,372     | -           | ( 140,372)    | -            | -             | -                                                 | -                                                 | -           |
| B3 | 提列特別盈餘公積             | -           | -          | -       | -           | 301,354     | ( 301,354)    | -            | -             | -                                                 | -                                                 | -           |
| B5 | 本公司股東現金股利            | -           | -          | -       | -           | -           | ( 669,274)    | -            | -             | -                                                 | -                                                 | ( 669,274)  |
|    |                      | -           | -          | -       | 140,372     | 301,354     | ( 1,111,000)  | -            | -             | -                                                 | -                                                 | ( 669,274)  |
| D1 | 112 年度淨利             | -           | -          | -       | -           | -           | 993,835       | -            | -             | -                                                 | -                                                 | 993,835     |
| D3 | 112 年度稅後其他綜合損益       | -           | -          | -       | -           | -           | ( 1,383)      | ( 46,536)    | 12,760        | 12,760                                            | ( 33,776)                                         | ( 35,159)   |
| D5 | 112 年綜合損益總額          | -           | -          | -       | -           | -           | 992,452       | ( 46,536)    | 12,760        | 12,760                                            | ( 33,776)                                         | 958,676     |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日餘額    | 1,673,185   | 975,330    |         | 1,193,381   | 343,419     | 2,530,942     | ( 399,361)   | 22,166        | 22,166                                            | ( 377,195)                                        | 6,339,062   |
|    | 112 年度指撥盈餘及分配 (附註二十) |             |            |         |             |             |               |              |               |                                                   |                                                   |             |
| B1 | 法定盈餘公積               | -           | -          | -       | 99,245      | -           | ( 99,245)     | -            | -             | -                                                 | -                                                 | -           |
| B3 | 提列特別盈餘公積             | -           | -          | -       | -           | 33,776      | ( 33,776)     | -            | -             | -                                                 | -                                                 | -           |
| B5 | 本公司股東現金股利            | -           | -          | -       | -           | -           | ( 861,690)    | -            | -             | -                                                 | -                                                 | ( 861,690)  |
|    |                      | -           | -          | -       | 99,245      | 33,776      | ( 994,711)    | -            | -             | -                                                 | -                                                 | ( 861,690)  |
| D1 | 113 年度淨利             | -           | -          | -       | -           | -           | 1,052,318     | -            | -             | -                                                 | -                                                 | 1,052,318   |
| D3 | 113 年度稅後其他綜合損益       | -           | -          | -       | -           | -           | 2,868         | 30,948       | 6,957         | 6,957                                             | 37,905                                            | 40,773      |
| D5 | 113 年度綜合損益總額         | -           | -          | -       | -           | -           | 1,055,186     | 30,948       | 6,957         | 6,957                                             | 37,905                                            | 1,093,091   |
| Z1 | 113 年 12 月 31 日餘額    | \$1,673,185 | \$ 975,330 |         | \$1,292,626 | \$ 377,195  | \$2,591,417   | (\$ 368,413) | \$ 29,123     | \$ 29,123                                         | (\$ 339,290)                                      | \$6,570,463 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



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

個體現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                     | 113年度       | 112年度       |
|--------|---------------------|-------------|-------------|
|        | 營業活動之現金流量           |             |             |
| A10000 | 本年度稅前淨利             | \$1,282,927 | \$1,242,947 |
| A20000 | 收益費損項目              |             |             |
| A20100 | 折舊費用                | 55,851      | 46,485      |
| A20200 | 攤銷費用                | 103         | 59          |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）      | ( 724)      | 123         |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益 | ( 42,481)   | ( 13,961)   |
| A20900 | 財務成本                | 1,249       | 5,977       |
| A21200 | 利息收入                | ( 88,184)   | ( 89,906)   |
| A21300 | 股利收入                | ( 19,600)   | ( 9,087)    |
| A22300 | 採用權益法之子公司損益之份額      | ( 160,384)  | ( 130,092)  |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備損失（利益）   | ( 19)       | 535         |
| A23700 | 存貨跌價損失（回升利益）        | ( 975)      | 1,148       |
| A23900 | 與子公司之未實現利益          | 316         | -           |
| A29900 | 存貨盤盈                | ( 117)      | ( 67)       |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失（利益）       | ( 1,240)    | 759         |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數        |             |             |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產    | ( 694,227)  | ( 52,437)   |
| A31130 | 應收票據                | ( 1,193)    | 2,441       |
| A31150 | 應收帳款                | 2,278       | 43,040      |
| A31180 | 其他應收款               | 2,932       | ( 7,123)    |
| A31200 | 存 貨                 | 308,050     | 791,736     |
| A31240 | 其他流動資產              | 10,400      | ( 6,056)    |
| A32125 | 合約負債                | ( 21,696)   | 23,451      |
| A32130 | 應付票據                | ( 29)       | ( 9)        |
| A32150 | 應付帳款                | 8,958       | ( 4,869)    |
| A32160 | 應付帳款－關係人            | 11,364      | 10,377      |
| A32180 | 其他應付款               | ( 648)      | 21,849      |
| A32200 | 負債準備                | 50          | 481         |
| A32230 | 其他流動負債              | ( 21)       | 41          |
| A32240 | 淨確定福利負債             | ( 1,431)    | ( 1,388)    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                 | 113年度               | 112年度              |
|-----------|-----------------|---------------------|--------------------|
| A33000    | 營運產生之現金         | \$ 651,509          | \$1,876,454        |
| A33100    | 收取之利息           | 88,184              | 89,906             |
| A33200    | 收取之股利           | 204,728             | 132,287            |
| A33300    | 支付之利息           | ( 1,464)            | ( 6,520)           |
| A33500    | 支付之所得稅          | ( 262,352)          | ( 188,856)         |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入      | <u>680,605</u>      | <u>1,903,271</u>   |
| 投資活動之現金流量 |                 |                     |                    |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | ( 16,335)           | ( 16,280)          |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備     | ( 65,297)           | ( 80,667)          |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款   | 19                  | 180                |
| B03700    | 存出保證金減少(增加)     | 366                 | ( 1)               |
| B05400    | 取得投資性不動產        | ( 717)              | ( 380)             |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出      | <u>( 81,964)</u>    | <u>( 97,148)</u>   |
| 籌資活動之現金流量 |                 |                     |                    |
| C00100    | 短期借款增加          | -                   | 50,000             |
| C00200    | 短期借款減少          | ( 465,000)          | -                  |
| C03100    | 存入保證金增加(減少)     | 660                 | ( 600)             |
| C04020    | 租賃負債本金償還        | ( 1,635)            | ( 1,616)           |
| C04500    | 支付本公司業主股利       | ( 861,690)          | ( 669,274)         |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出      | <u>( 1,327,665)</u> | <u>( 621,490)</u>  |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加(減少)  | ( 729,024)          | 1,184,633          |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額     | <u>2,558,557</u>    | <u>1,373,924</u>   |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額     | <u>\$1,829,533</u>  | <u>\$2,558,557</u> |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

|              |               |                 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 期初未分配盈餘      |               | 1,536,230,023   |
| 本期淨利         | 1,052,318,460 |                 |
| 精算(損)益列入保留盈餘 | 2,868,144     |                 |
| 本期淨利+調整數     |               | 1,055,186,604   |
| 提列 10%法定盈餘公積 |               | (105,518,660)   |
| 迴轉特別盈餘公積     |               | 37,904,274      |
| 本期可供分配盈餘     |               | 2,523,802,241   |
| 分配項目：        |               |                 |
| 股東紅利         |               | (1,003,911,204) |
| 期末未分配盈餘      |               | 1,519,891,037   |

註：股東紅利均為現金股利，每股配發 6 元。

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 廿 一 條 | <p>本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之一以上為員工酬勞，提撥百分之三以下為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包含一定條件之從屬公司員工。</p> <p>(第二至三項略)</p> <p>本公司依公司法第二百四十條之規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。</p> | <p>本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之一以上為員工酬勞(其中至少百分之七十分配給基層員工)，提撥百分之三以下為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包含一定條件之從屬公司員工。</p> <p>(第二至三項略)</p> <p>本公司依公司法第二百四十條之規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數決議，將應分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。</p> | 配合證交法第14條第6項修正 |
| 第 廿 三 條 | <p>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，.....</p> <p>.....</p> <p>，第四十三次修正於民國一一年六月十四日。</p>                                                                                                                                 | <p>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，.....</p> <p>.....</p> <p>，第四十三次修正於民國一一年六月十四日，<u>第四十四次修正於民國一十四年六月十三日</u>。</p>                                                                                                                                    | 增列修訂日期         |