



YM YANG MING

YANG MING MARINE TRANSPORT CORP.
陽明海運股份有限公司

105年第一次股東臨時會議事手冊



目 錄

壹、開會程序.....	1
貳、會議議程.....	3
參、報告事項.....	5
肆、承認事項.....	9
伍、討論事項.....	29
陸、其他議案.....	37
柒、臨時動議.....	40
捌、散 會.....	41
玖、附 錄.....	42
一、本公司章程	43
二、本公司股東會議事規則.....	46
三、本公司背書保證辦法.....	49
四、股東名簿記載之個別及全體董事持有股數.....	53

開 會 程 序

陽明海運股份有限公司 105 年第一次股東臨時會開會程序

- 一、 宣布開會
- 二、 主席致詞
- 三、 報告事項
- 四、 承認事項
- 五、 討論事項
- 六、 其他議案
- 七、 臨時動議
- 八、 散 會

會議議程

陽明海運股份有限公司 105 年第一次股東臨時會議程

一、時間：中華民國 105 年 12 月 22 日（星期四）上午九時整

二、地點：台北市延平南路 142 號(三軍軍官俱樂部勝利廳)

三、宣布開會

四、主席致詞

五、報告事項

1. 本公司 105 年度第三季審計委員會查核報告。
2. 本公司虧損達實收資本額二分之一報告。

六、承認事項

1. 本公司 105 年度第三季財務報表案。
2. 本公司 105 年度前三季虧損撥補案。

七、討論事項

1. 辦理期中減資彌補虧損案。
2. 辦理私募普通股增資案。
3. 修正本公司背書保證辦法案。

八、其他議案

1. 解除本公司董事競業禁止之限制案。

九、臨時動議

十、散會

報 告 事 項

第一案

案由：本公司 105 年度第三季審計委員會查核報告，敬請公鑒。

說明：本公司 105 年度第三季審計委員會查核報告。(請參閱議事手冊第 7 頁)

審計委員會查核報告

董事會造具本公司民國一〇五年度第三季個體及合併財務報表與虧損撥補議案等，其中個體及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗及陳清祥會計師依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」核閱竣事，並出具核閱報告。上述個體及合併財務報表與虧損撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請鑒核。

此 致

本公司 105 年第一次股東臨時會

陽明海運股份有限公司

審計委員會召集人：陳坤木

獨立董事：陳坤木



獨立董事：顏進儒



獨立董事：周恆志



中 華 民 國 一 ○ 五 年 十 一 月 七 日

第二案

案由：本公司虧損達實收資本額二分之一報告，敬請公鑒。

說明：一、本公司 105 年 9 月 30 日經會計師核閱後累積虧損計新台幣 16,143,568,821 元，已達實收資本額 30,044,401,350 元二分之一，依據公司法第 211 條規定向股東會報告。

二、本公司虧損達實收資本額二分之一，主要係因航運業供給過剩、運價低迷，貨櫃航運整體市場艙位超額供給嚴重，各航線運價持續走跌，致全球貨櫃航商普遍產生虧損。

三、相關因應措施：

(一) 營運面：

1. 持續推動船舶大型化進程，延續各項大船配套措施，持續推行船舶配置梯級置換(Cascading)及轉運輻輳點策略(hub & spoke)，同時藉由進一步深耕區域市場，增進主副航段協同效應。
2. 自 106 年 4 月起，本公司與赫伯羅德、川崎汽船、商船三井、日本郵船共同創建之 THE Alliance 正式運作，將以聯盟航商整體需求作為航線設計基礎，強化亞洲、北美、歐洲、地中海、中東等地區的航線覆蓋面，提供更密集的服務航次與直靠網路。
3. 整合集團內貨櫃運輸、物流、散裝及碼頭事業體的營運效能，以提升集團綜合獲利能力。

(二) 財務面：為改善財務結構及充實營運資金，本公司擬提請股東會審議辦理減資新台幣 160 億餘元及以私募普通股方式辦理現金增資 10 億股。

承 認 事 項

第一案（董事會提）

案由：本公司 105 年度第三季財務報表案，敬請承認。

說明：本公司105年度第三季財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗、陳清祥會計師核閱竣事，經本公司審計委員會委員查核完畢在案(請參閱議事手冊第11~26頁)。

決議：

會計師核閱報告

陽明海運股份有限公司 公鑒：

陽明海運股份有限公司民國 105 年及 104 年 9 月 30 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作，由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開個體財務報表之整體表示查核意見。

如個體財務報表附註十四所述，民國 105 年及 104 年 9 月 30 日採用權益法之投資餘額分別計 14,012,688 仟元及 13,322,096 仟元，及其民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日認列之綜合損益份額分別計(1,292,071)仟元及 249,196 仟元，暨財務報表附註三八附註揭露事項所述轉投資事業之相關資訊，係依據該等子公司及關聯企業同期間未經會計師核閱之財務報表認列。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等子公司及關聯企業財務報表倘經會計師核閱，對個體財務報表可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述個體財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」而須作修正之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 鄭 欽 宗

鄭 欽 宗



會計師 陳 清 祥

陳 清 祥



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

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 1 0 5 年 1 1 月 7 日



陽明海運股份有限公司

資產負債表

民國 105 年 9 月 30 日暨民國 104 年 12 月 31 日及 9 月 30 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年9月30日 (經核閱)			104年12月31日 (經查核)			104年9月30日 (經核閱)		
		金	額	%	金	額	%	金	額	%
	流動資產									
1100	現金及約當現金 (附註四、六及三四)	\$	8,928,156	8	\$	16,439,781	13	\$	10,630,524	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 (附註七)		10,554	-		170,442	-		399,006	-
1125	備供出售金融資產－流動 (附註八)		-	-		-	-		260,074	-
1170	應收帳款淨額 (附註十)		3,301,335	3		3,043,385	3		3,058,397	3
1180	應收帳款－關係人 (附註十及三四)		2,479,403	2		2,211,666	2		2,592,042	2
1210	其他應收款－關係人 (附註三四)		144,580	-		224,715	-		144,874	-
130X	船舶油料 (附註十一)		1,228,973	1		1,432,976	1		1,429,916	1
1410	預付款項 (附註十七及三四)		602,368	1		514,745	-		568,158	-
1475	預付代理處款項 (附註三四)		417,038	-		918,134	1		917,446	1
1476	其他金融資產－流動 (附註十二及三四)		-	-		12,000	-		2,505,285	2
1479	其他流動資產		227,324	-		175,843	-		184,959	-
11XX	流動資產總計		17,339,731	15		25,143,687	20		22,690,681	18
	非流動資產									
1523	備供出售金融資產－非流動 (附註八)		866,788	1		976,464	1		902,168	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動 (附註九)		477,188	-		477,188	-		477,188	-
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動 (附註十三及三四)		1,000,000	1		1,000,000	1		1,000,000	1
1550	採用權益法之投資 (附註十四)		19,034,786	17		21,873,700	17		23,273,896	19
1600	不動產、廠房及設備 (附註十五、三四及三五)		37,921,659	34		39,648,516	32		38,925,372	31
1760	投資性不動產 (附註十六及三五)		8,364,085	7		8,363,761	7		8,306,900	7
1780	其他無形資產		109,844	-		32,943	-		24,246	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四)		3,354,847	3		2,743,448	2		2,740,029	2
1920	存出保證金 (附註三一及三五)		317,897	-		1,450,368	1		1,764,141	1
1985	長期預付租金 (附註十七)		544,454	1		568,133	-		576,026	1
1940	長期應收款項－關係人 (附註三四)		23,309,364	21		23,657,081	19		23,132,865	19
1990	其他非流動資產		47,088	-		61,994	-		45,251	-
15XX	非流動資產總計		95,348,000	85		100,853,596	80		101,168,082	82
1XXX	資 產 總 計		\$ 112,687,731	100		\$ 125,997,283	100		\$ 123,858,763	100
代 碼	負 債 及 權 益									
	流動負債									
2100	短期借款 (附註十八)	\$	3,510,000	3	\$	2,410,000	2	\$	660,000	1
2110	應付短期票券 (附註十八)		1,699,217	2		-	-		4,998,309	4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動 (附註七)		-	-		89,105	-		86,594	-
2170	應付帳款 (附註二十)		9,993,668	9		10,520,380	8		11,604,942	9
2180	應付帳款－關係人 (附註三四)		4,292,443	4		5,195,555	4		4,257,889	4
2213	應付設備款		9,031	-		615,616	1		200,950	-
2219	其他應付款 (附註二二)		1,648,722	1		1,688,850	1		1,586,729	1
2220	其他應付款項－關係人 (附註三四)		219,142	-		200,205	-		52,518	-
2230	本期所得稅負債 (附註四)		4,158	-		14,182	-		14,182	-
2320	一年內到期之長期負債 (附註十八、十九、二一、二三、三四及三五)		15,652,159	14		11,386,948	9		11,904,739	10
2313	預收收入		1,099,791	1		1,196,616	1		1,207,141	1
2399	其他流動負債		134,664	-		172,168	-		177,750	-
21XX	流動負債總計		38,262,995	34		33,489,625	26		36,751,743	30
	非流動負債									
2530	應付公司債 (附註十九及三四)		13,316,045	12		19,891,948	16		19,158,828	15
2540	長期借款 (附註十八及三五)		39,648,570	35		37,027,266	29		28,451,108	23
2572	遞延所得稅負債 (附註四)		1,756,436	2		1,887,173	2		1,919,193	2
2613	應付租賃款－非流動 (附註二一)		73,777	-		173,298	-		204,672	-
2630	其他金融負債－非流動 (附註十九及二三)		79,128	-		117,481	-		129,768	-
2640	淨確定福利負債－非流動 (附註四)		2,181,246	2		2,257,398	2		1,850,695	2
2670	其他非流動負債		62,062	-		114,384	-		190,918	-
25XX	非流動負債總計		57,117,264	51		61,468,948	49		51,905,182	42
2XXX	負債總計		95,380,259	85		94,958,573	75		88,656,925	72
	權 益									
3110	股本－普通股		30,044,401	26		30,044,401	24		30,044,401	24
3200	資本公積		4,563,719	4		5,500,037	4		5,449,729	4
	保留盈餘 (累積虧損)									
3310	法定盈餘公積		-	-		41,137	-		41,137	-
3320	特別盈餘公積		-	-		4,098,535	3		4,098,535	3
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	(	16,143,568)	(14)	(	8,005,152)	(6)	(	3,835,056)	(3)
3300	保留盈餘 (累積虧損) 總計	(	16,143,568)	(14)	(	3,865,480)	(3)	(	304,616)	-
3400	其他權益	(	1,157,080)	(1)	(	640,248)	-	(	596,908)	-
3XXX	權益總計		17,307,472	15		31,038,710	25		35,201,838	28
	負 債 與 權 益 總 計		\$ 112,687,731	100		\$ 125,997,283	100		\$ 123,858,763	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)

董事長：謝志堅

經理人：林文博

會計主管：李詩周



陽明海運股份有限公司

個體綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股淨損為元

代 碼		105年1月1日至9月30日		104年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二六及三四）	\$ 70,565,365	100	\$ 81,444,634	100
5000	營業成本（附註十一、二七及三四）	<u>81,166,935</u>	<u>115</u>	<u>83,353,789</u>	<u>102</u>
5900	營業毛損	(<u>10,601,570</u>)	(<u>15</u>)	(<u>1,909,155</u>)	(<u>2</u>)
	營業費用（附註二七及三四）				
6100	推銷費用	1,047,963	2	1,102,619	2
6200	管理費用	<u>252,002</u>	-	<u>264,002</u>	-
6000	營業費用合計	<u>1,299,965</u>	<u>2</u>	<u>1,366,621</u>	<u>2</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註二七）	<u>133,319</u>	<u>1</u>	<u>318,548</u>	-
6900	營業淨損	(<u>11,768,216</u>)	(<u>16</u>)	(<u>2,957,228</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出（附註二七及三四）				
7020	其他利益及損失	305,632	-	209,392	-
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(1,666,813)	(2)	(1,129,190)	(1)
7010	其他收入	471,372	1	549,461	1
7050	財務成本	(<u>1,020,233</u>)	(<u>2</u>)	(<u>892,140</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>1,910,042</u>)	(<u>3</u>)	(<u>1,262,477</u>)	(<u>1</u>)
7900	稅前淨損	(13,678,258)	(19)	(4,219,705)	(5)
7950	所得稅利益（附註四及二八）	(<u>655,221</u>)	(<u>1</u>)	(<u>301,248</u>)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日至9月30日		104年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%
8200	本期淨損	(\$ 13,023,037)	(18)	(\$ 3,918,457)	(5)
	其他綜合損益 (附註二五及二八)				
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(435,098)	(1)	322,495	1
8362	備供出售金融資產未實現損益	(109,676)	-	(636,755)	(1)
8370	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(7,113)	-	(45,400)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	35,055	-	-	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(516,832)	(1)	(359,660)	-
8500	本期綜合損益總額	(\$ 13,539,869)	(19)	(\$ 4,278,117)	(5)
	每股淨損 (附註二九)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 3.76)		(\$ 1.14)	
9810	稀 釋	(\$ 3.76)		(\$ 1.14)	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)

董事長：謝志堅

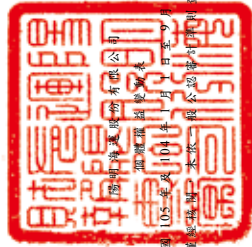


經理人：林文博



會計主管：李詩周





民國 105 年 11 月 30 日
(董事長 林文博 代表)

單位：新台幣千元

代 碼	說 明	歸 屬 於 本 公 司 主 要 之 必 要 構 成 項 目									
		股 本 (附 註 二 五)	資 本 公 積 (附 註 二 五)	保 留 盈 餘 (累 積 虧 損) (附 註 二 五)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 (附 註 二 五)	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益 (附 註 二 五)	權 益 總 額	權 益 總 額	權 益 總 額	權 益 總 額	權 益 總 額
A1	104 年 1 月 1 日餘額	2,856,380	\$ 28,563,800	\$ 4,899,288	\$ -	\$ 443,918	\$ 490,379	\$ 33,669,758	\$ 33,669,758	\$ 33,669,758	\$ 33,669,758
A3	遠洲通用及遠洲重慶之影響數	-	-	-	-	3,719,155	-	3,719,155	-	3,719,155	-
A5	104 年 1 月 1 日重編後餘額	2,856,380	28,563,800	4,899,288	-	4,223,073	490,379	37,448,913	(727,627)	37,448,913	(727,627)
B3	依金管證發字第 1030006415 號令提列特別盈餘公積	-	-	-	3,719,463	(3,719,463)	-	-	-	-	-
I1	公司債轉換為普通股	148,060	1,480,601	515,288	-	-	-	1,995,889	-	1,995,889	-
C7	對子公司所有權權益變動 (附註三十)	-	-	35,153	-	-	-	35,153	-	35,153	-
B13	103 年度盈餘捐贈及分配	-	-	-	41,137	(41,137)	-	-	-	-	-
B15	法定盈餘公積	-	-	-	379,072	(379,072)	-	-	-	-	-
D1	104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利	-	-	-	-	(3,918,457)	-	(3,918,457)	-	(3,918,457)	-
D3	104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	327,495	(682,155)	(682,155)	(359,660)	(359,660)
D5	104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	(3,918,457)	327,495	(4,278,117)	(4,278,117)	(4,278,117)	(4,278,117)
Z1	104 年 9 月 30 日餘額	3,004,440	\$ 30,044,401	\$ 5,449,729	\$ 41,137	\$ 3,855,056	\$ 812,874	\$ 35,201,538	\$ 35,201,538	\$ 35,201,538	\$ 35,201,538
A1	105 年 1 月 1 日餘額	3,004,440	\$ 30,044,401	\$ 5,500,037	\$ 41,137	\$ 8,005,152	\$ 690,054	\$ 31,038,710	\$ 31,038,710	\$ 31,038,710	\$ 31,038,710
B13	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(41,137)	41,137	-	-	-	-	-
B15	特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	4,098,535	-	-	-	-	-
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(956,318)	-	936,318	-	-	-	-	-
D1	105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨損	-	-	-	-	(13,023,037)	-	(13,023,037)	-	(13,023,037)	-
D3	105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(400,043)	(116,789)	(116,789)	(516,532)	(516,532)
D5	105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	(13,023,037)	(400,043)	(13,539,869)	(13,539,869)	(13,539,869)	(13,539,869)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註三十)	-	-	-	-	(191,369)	-	(191,369)	-	(191,369)	-
Z1	105 年 9 月 30 日餘額	3,004,440	\$ 30,044,401	\$ 4,563,719	\$ -	(16,143,568)	\$ 290,011	\$ 17,407,472	\$ 17,407,472	\$ 17,407,472	\$ 17,407,472

後附之附註係本團體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)



董事長：謝志堅

經理人：林文博



會計主管：李詩周





陽明海運股份有限公司

個體現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 13,678,258)	(\$ 4,219,705)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	2,101,617	2,109,650
A20200	攤銷費用	23,234	13,847
A20300	呆帳費用	4,256	2,254
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益（損失）	(59,943)	79,921
A20900	財務成本	1,020,233	892,140
A21200	利息收入	(352,398)	(412,988)
A21300	股利收入	(16,231)	(46,732)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企 業損益份額	1,666,813	1,129,190
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(17,795)	(260,935)
A23100	處分備供出售金融資產利益	(5,609)	(5,279)
A23800	船舶油料跌價損失	329,181	532,987
A24200	可轉換公司債賣回損失	58,970	-
A24600	投資性不動產公允價值調整利 益	(324)	(7,924)
A29900	長期預付租金攤銷	23,679	23,679
A30000	與營業活動相關之資產/負債變 動數		
A31110	持有供交易之金融資產減 少	30,387	295,883
A31150	應收帳款減少（增加）	(262,206)	910,489
A31160	應收帳款－關係人減少 （增加）	(267,737)	58,331
A31190	其他應收款－關係人減少 （增加）	80,135	(34,367)
A31200	船舶油料減少（增加）	(125,178)	490,292

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
A31230	預付款項減少	(\$ 188,776)	(\$ 49,986)
A31240	預付代理處款項減少(增加)	501,096	(223,321)
A31240	其他流動資產減少(增加)	(51,163)	217,238
A32150	應付帳款增加(減少)	(526,712)	390,875
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	(903,112)	895,350
A32180	其他應付款項減少	(109,009)	(18,540)
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	18,937	(42,140)
A32210	預收收入減少	(96,825)	(60,565)
A32230	其他流動負債增加(減少)	(83,555)	(65,265)
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(<u>76,152</u>)	<u>13,576</u>
A33000	營運產生之現金流入(出)	(10,962,445)	2,607,955
A33200	收取之股利	554,753	170,545
A33100	收取之利息	73,204	141,766
A33300	支付之利息	(1,046,220)	(768,427)
A33500	支付之所得稅	(<u>61,242</u>)	(<u>94,880</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(<u>11,441,950</u>)	<u>2,056,959</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(97,860)	(1,794,527)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	198,199	2,066,745
B00300	取得備供出售金融資產	(18,884,000)	(8,086,489)
B00400	出售備供出售金融資產價款	18,889,609	7,831,764
B02700	購置不動產、廠房及設備	(885,913)	(2,563,299)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	69,567	366,825
B03800	存出保證金減少(增加)	1,132,471	(1,222,061)
B04300	長期應收款－關係人減少(增加)	625,950	(283,797)
B04500	購置無形資產	(100,135)	(21,048)
B06600	其他金融資產減少(增加)	12,000	(1,519,589)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	<u>14,906</u>	<u>1,820</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>974,794</u>	(<u>5,223,656</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	\$ 1,100,000	\$ 5,658,309
C00500	應付短期票券增加	1,700,000	-
C09900	賣回公司債	(1,807,900)	-
C01300	償還公司債	(3,309,000)	(2,642,900)
C01600	舉借長期借款	17,164,440	12,379,837
C01700	償還長期借款	(11,702,602)	(14,879,871)
C04000	應付租賃款減少	(99,869)	(71,465)
C04200	其他金融負債減少	(37,216)	(36,135)
C04300	其他非流動負債減少	(52,322)	(17,048)
C05400	取得子公司股權(附註十四)	-	(1,943,491)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>2,955,531</u>	<u>(1,552,764)</u>
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(7,511,625)	(4,719,461)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>16,439,781</u>	<u>15,349,985</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 8,928,156</u>	<u>\$ 10,630,524</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)

董事長：謝志堅



經理人：林文博



會計主管：李詩周



會計師核閱報告

陽明海運股份有限公司 公鑒：

陽明海運股份有限公司及子公司民國 105 年及 104 年 9 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，以及民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併綜合損益表、民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作，由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務報表之整體表示查核意見。

如合併財務報表附註十二所述，列入合併報表之子公司中，部分非重要子公司之財務報表未經會計師核閱，其民國 105 年及 104 年 9 月 30 日之資產總額分別為新台幣（以下同）19,828,726 仟元及 12,085,615 仟元，分別佔合併資產總額之 14.29%及 7.86%，其負債總額分別為 10,426,949 仟元及 3,530,531 仟元，分別佔合併負債總額之 8.62%及 3.00%；民國 105 年及 104 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之綜合損益淨額分別為(1,679,110)仟元、78,358 仟元、(4,155,037)仟元及 310,390 仟元，分別佔合併綜合損益之 35.07%、(2.00%)、30.74%及(7.14%)。又如合併財務報表附

註十三所述，民國 105 年及 104 年 9 月 30 日採用權益法之投資餘額分別計 8,272,454 仟元及 8,462,838 仟元，及其民國 105 年及 104 年 7 月 1 日至 9 月 30 日與民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日認列之綜合損益份額分別計 (36,930)仟元、(75,902)仟元、(68,302)仟元及(62,526)仟元，暨財務報表附註三九附註揭露事項所述轉投資事業之相關資訊，係依據該等子公司、關聯企業及合資同期間未經會計師核閱之財務報表認列。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等子公司、關聯企業及合資財務報表倘經會計師核閱，對合併財務報表可能有所調整之影響外，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」而須作修正之情事。

如合併財務報表附註三所述，陽明海運股份有限公司及其子公司於民國 104 年 11 月 11 日經董事會決議於 104 年 1 月 1 日改變會計政策，將投資性不動產後續改以公允價值模式衡量，並追溯重編民國 104 年第 3 季之合併財務報表。隨附經查核民國 104 年 1 月 1 日之合併資產負債表亦比照追溯重編。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 鄭 欽 宗



鄭欽宗

會計師 陳 清 祥



陳清祥

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

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 105 年 11 月 7 日

民國 105 年 9 月 30 日暨民國 104 年 12 月 31 日、9 月 30 日及 1 月 1 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年9月30日(經核閱)		104年12月31日(經查核)		104年9月30日(重編後並經核閱)		104年1月1日(重編後並經查核)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1100	流動資產								
1110	現金及約當現金(附註四、附註六及三五)	\$ 13,601,388	10	\$ 23,749,249	15	\$ 18,182,996	12	\$ 21,683,555	14
1125	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	665,781	-	847,046	1	1,197,133	1	1,868,239	1
1150	備供出售金融資產—流動(附註八)	1,177	-	2,365	-	262,451	-	2,648	-
1170	應收票據淨額(附註十)	208,143	-	218,416	-	280,217	-	364,608	-
1180	應收帳款—關係人(附註十及三五)	6,293,981	5	5,967,345	4	6,577,501	4	7,479,618	5
130X	應收帳款—關係人(附註十及三五)	298,088	-	319,935	-	451,799	-	373,677	-
1410	船舶油料(附註十一)	1,477,270	1	1,730,036	1	1,861,989	1	3,199,263	2
1475	預付款項(附註十六)	949,053	1	754,290	-	875,114	1	756,119	1
1476	預付代理處款項(附註三五)	293,009	-	780,717	1	776,447	-	599,718	-
1479	其他金融資產—流動(附註十七、三五及三六)	256,700	-	82,700	-	2,574,735	2	1,055,463	1
11XX	其他流動資產(附註三五)	1,104,881	1	1,119,364	1	1,149,230	1	1,034,966	1
	流動資產總計	25,149,471	18	35,571,463	23	34,189,612	22	38,417,874	25
1523	非流動資產								
1543	備供出售金融資產—非流動(附註八)	866,788	1	976,464	1	902,168	1	1,538,992	1
1550	以成本衡量之金融資產—非流動(附註九)	492,082	-	494,597	-	494,597	-	494,597	-
1600	採用權益法之投資(附註十三)	8,272,454	6	8,630,101	6	8,462,838	6	8,671,138	6
1760	不動產、廠房及設備(附註十四、三五及三六)	87,120,442	63	90,573,485	58	90,576,173	59	86,085,989	57
1780	投資性不動產(附註十五及三六)	7,943,073	6	7,942,862	5	7,909,104	5	7,903,220	5
1840	其他無形資產	127,671	-	50,623	-	44,693	-	40,387	-
1915	遞延所得稅資產(附註四)	3,452,455	3	2,813,823	2	2,898,304	2	2,655,515	2
1920	預付設備款(附註三五)	506,895	-	1,065,059	1	930,591	1	507,033	-
1984	存出保證金(附註三二及三六)	412,365	-	1,556,487	1	1,859,916	1	636,196	1
1985	其他金融資產—非流動(附註十七、二四及三六)	3,815,033	3	4,719,728	3	4,838,445	3	5,011,864	3
1990	長期預付租金(附註十六)	544,454	-	568,133	-	576,026	-	599,705	-
15XX	其他非流動資產	85,014	-	13,276	-	21,334	-	25,771	-
	非流動資產總計	113,638,726	82	119,404,638	77	119,514,189	78	114,170,407	75
1XXX	資 產 總 計	\$ 138,788,197	100	\$ 154,976,101	100	\$ 153,703,801	100	\$ 152,588,281	100
2100	流動負債								
2110	短期借款(附註十八)	\$ 5,999,266	4	\$ 4,949,787	3	\$ 2,029,999	1	\$ 947,025	1
2120	應付短期票券(附註十八)	1,799,045	1	99,872	-	4,998,309	3	-	-
2150	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	-	-	89,105	-	86,594	-	78,658	-
2170	應付票據(附註二十)	48,819	-	53,624	-	48,817	-	50,151	-
2180	應付帳款—關係人(附註三五)	12,893,975	9	13,561,068	9	14,641,620	10	14,084,195	9
2213	應付帳款—關係人(附註三五)	662,882	1	1,165,804	1	850,916	1	1,084,507	1
2219	應付設備款	12,046	-	624,378	-	169,355	-	2,733	-
2230	其他應付款(附註二二及三五)	2,981,060	2	3,063,322	2	2,977,911	2	2,896,352	2
2250	本期所得稅負債(附註四)	185,823	-	149,392	-	162,096	-	126,170	-
2320	負債準備—流動(附註二三)	608,941	1	741,512	1	541,791	-	620,012	-
2330	一年內到期之長期負債(附註十八、十九、二一、二四、三五及三六)	19,333,391	14	15,176,994	10	15,691,489	10	13,124,982	9
2399	預收收入	1,181,151	1	1,274,957	1	1,340,529	1	1,469,997	1
21XX	其他流動負債	515,928	-	553,471	-	661,421	1	442,722	-
	流動負債總計	46,222,327	33	41,503,286	27	44,200,847	29	34,927,504	23
2530	非流動負債								
2540	應付公司債(附註十九及三五)	13,316,045	10	19,891,948	13	19,158,828	13	26,431,834	17
2550	長期借款(附註十八、三五及三六)	48,718,367	35	47,389,835	31	40,000,109	26	37,942,145	25
2572	負債準備—非流動(附註二三)	102,300	-	158,425	-	102,300	-	102,300	-
2613	遞延所得稅負債(附註四)	1,899,677	1	2,039,154	1	2,095,277	1	2,327,541	2
2630	應付租賃款—非流動(附註二一)	4,658,913	3	5,183,473	3	5,288,634	4	5,380,340	4
2640	其他金融負債—非流動(附註十九及二四)	3,502,288	3	4,399,379	3	4,559,239	3	4,715,322	3
2670	淨確定福利負債—非流動(附註四)	2,422,328	2	2,522,877	2	2,060,858	1	2,079,333	1
25XX	其他非流動負債	97,235	-	156,392	-	226,965	-	235,556	-
	非流動負債總計	74,717,153	54	81,741,483	53	73,492,210	48	79,214,371	52
2XXX	負債總計	120,939,480	87	123,244,769	80	117,693,057	77	114,141,875	75
3110	歸屬於本公司業主之權益								
3200	股本—普通股	30,044,401	22	30,044,401	19	30,044,401	20	28,563,800	18
3310	資本公積	4,563,719	3	5,500,037	4	5,449,729	3	4,899,288	3
3320	保留盈餘(累積虧損)	-	-	41,137	-	41,137	-	-	-
3330	法定盈餘公積	-	-	4,098,535	2	4,098,535	3	-	-
3350	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
3360	未分配盈餘(待彌補虧損)	(16,143,568)	(11)	(8,005,152)	(5)	(3,835,056)	(3)	4,223,073	3
3370	保留盈餘(累積虧損)總計	(16,143,568)	(11)	(3,865,480)	(3)	304,616	-	4,223,073	3
3400	其他權益	(1,157,080)	(1)	(640,248)	-	(596,908)	-	(237,248)	-
31XX	本公司業主之權益總計	17,307,472	13	31,038,710	20	35,201,838	23	37,448,913	24
36XX	非控制權益	541,245	-	692,622	-	808,906	-	997,493	1
3XXX	權益總計	17,848,717	13	31,731,332	20	36,010,744	23	38,446,406	25
	負債與權益總計	\$ 138,788,197	100	\$ 154,976,101	100	\$ 153,703,801	100	\$ 152,588,281	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)

董事長：謝志堅

經理人：林文博

會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元，惟
每股淨損為元

代 碼		105年7月1日至9月30日		104年7月1日至9月30日		105年1月1日至9月30日		104年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二七及三五）	\$ 28,995,500	100	\$ 31,903,399	100	\$ 83,887,741	100	\$ 97,647,554	100
5000	營業成本（附註十一、二八及三五）	<u>32,233,766</u>	111	<u>34,014,380</u>	107	<u>92,458,431</u>	110	<u>96,507,032</u>	99
5900	營業毛利（損）	(<u>3,238,266</u>)	(11)	(<u>2,110,981</u>)	(7)	(<u>8,570,690</u>)	(10)	<u>1,140,522</u>	1
	營業費用（附註二八及三五）								
6100	推銷費用	1,223,688	4	1,232,251	4	3,863,549	4	3,803,545	4
6200	管理費用	<u>235,464</u>	1	<u>216,138</u>	-	<u>645,387</u>	1	<u>637,480</u>	-
6000	營業費用合計	<u>1,459,152</u>	5	<u>1,448,389</u>	4	<u>4,508,936</u>	5	<u>4,441,025</u>	4
6500	其他收益及費損淨額（附註二八）	<u>7,652</u>	-	<u>83,612</u>	-	<u>193,465</u>	-	<u>323,499</u>	-
6900	營業淨損	(<u>4,689,766</u>)	(16)	(<u>3,475,758</u>)	(11)	(<u>12,886,161</u>)	(15)	(<u>2,977,004</u>)	(3)
	營業外收入及支出（附註二八及三五）								
7020	其他利益及損失	497,312	2	(430,060)	(1)	781,006	1	(174,456)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益 份額	(<u>37,682</u>)	-	(<u>53,087</u>)	-	(<u>60,530</u>)	-	(<u>17,397</u>)	-
7010	其他收入	82,128	-	132,140	-	214,290	-	308,125	-
7050	財務成本	(<u>473,359</u>)	(2)	(<u>449,918</u>)	(1)	(<u>1,518,844</u>)	(2)	(<u>1,338,259</u>)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	<u>68,399</u>	-	(<u>800,925</u>)	(2)	(<u>584,078</u>)	(1)	(<u>1,221,987</u>)	(1)
7900	稅前淨損	(<u>4,621,367</u>)	(16)	(<u>4,276,683</u>)	(13)	(<u>13,470,239</u>)	(16)	(<u>4,198,991</u>)	(4)
7950	所得稅利益（附註四及二九）	(<u>91,743</u>)	-	(<u>78,604</u>)	-	(<u>490,065</u>)	(1)	(<u>224,384</u>)	-
8200	本期淨損	(<u>4,529,624</u>)	(16)	(<u>4,198,079</u>)	(13)	(<u>12,980,174</u>)	(15)	(<u>3,974,607</u>)	(4)
	其他綜合損益（附註二六及二九）								
8360	後續可能重分類至損益之項目								
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	(<u>292,511</u>)	(1)	630,132	2	(<u>453,044</u>)	(1)	307,841	-
8362	備供出售金融資產未實現損益	10,697	-	(<u>322,048</u>)	(1)	(<u>109,017</u>)	-	(<u>637,026</u>)	-
8370	採用權益法之關聯企業及合資 之其他綜合損益份額	752	-	(<u>22,815</u>)	-	(<u>7,772</u>)	-	(<u>45,129</u>)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相 關之所得稅	<u>23,317</u>	-	-	-	<u>35,055</u>	-	-	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	(<u>257,745</u>)	(1)	<u>285,269</u>	1	(<u>534,778</u>)	(1)	(<u>374,314</u>)	-
8500	本期綜合損益總額	(<u>\$ 4,787,369</u>)	(17)	(<u>\$ 3,912,810</u>)	(12)	(<u>\$ 13,514,952</u>)	(16)	(<u>\$ 4,348,921</u>)	(4)
	淨利（損）歸屬於：								
8610	本公司業主	(<u>\$ 4,560,956</u>)	(16)	(<u>\$ 4,222,098</u>)	(13)	(<u>\$ 13,023,037</u>)	(15)	(<u>\$ 3,918,457</u>)	(4)
8620	非控制權益	<u>31,332</u>	-	<u>24,019</u>	-	<u>42,863</u>	-	(<u>56,150</u>)	-
8600		(<u>\$ 4,529,624</u>)	(16)	(<u>\$ 4,198,079</u>)	(13)	(<u>\$ 12,980,174</u>)	(15)	(<u>\$ 3,974,607</u>)	(4)
	綜合損益總額歸屬於：								
8710	本公司業主	(<u>\$ 4,804,724</u>)	(17)	(<u>\$ 3,948,415</u>)	(12)	(<u>\$ 13,539,869</u>)	(16)	(<u>\$ 4,278,117</u>)	(4)
8720	非控制權益	<u>17,355</u>	-	<u>35,605</u>	-	<u>24,917</u>	-	(<u>70,804</u>)	-
8700		(<u>\$ 4,787,369</u>)	(17)	(<u>\$ 3,912,810</u>)	(12)	(<u>\$ 13,514,952</u>)	(16)	(<u>\$ 4,348,921</u>)	(4)
	每股淨損（附註三十）								
	來自繼續營業單位								
9710	基 本	(<u>\$ 1.32</u>)		(<u>\$ 1.22</u>)		(<u>\$ 3.76</u>)		(<u>\$ 1.14</u>)	
9810	稀 釋	(<u>\$ 1.32</u>)		(<u>\$ 1.22</u>)		(<u>\$ 3.76</u>)		(<u>\$ 1.14</u>)	

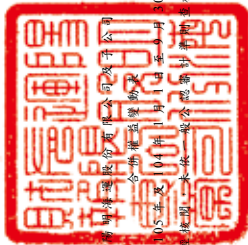
後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)

董事長：謝志堅

經理人：林文博

會計主管：李詩周



民國 105 年 11 月 30 日
(僅供內部參考，不具法律效力)

單位：新台幣仟元

歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益												
代 碼	內 容	資 本 公 積	保 留 盈 餘 (累 積 虧 損) (附 註 二 六)	未 分 配 盈 餘 (待 彌 補 虧 損) (附 註 二 六)	外 幣 換 算 差 異 (附 註 二 六)	其 他 權 益 項 目	總 計	非 控 制 權 益 (附 註 二 六)	總 計	盈 餘 總 額	盈 餘 總 額	盈 餘 總 額
A1	104 年 1 月 1 日餘額	2,856,380	\$ 28,563,800	\$ 4,899,288	\$ -	\$ -	\$ 443,918	\$ 490,379	(\$ 727,627)	\$ 33,669,758	\$ 996,631	\$ 34,666,389
A3	達洲通用及達洲重機之影響數	-	-	-	-	-	3,779,155	-	-	3,779,155	862	3,780,017
A5	104 年 1 月 1 日重編後餘額	2,856,380	28,563,800	4,899,288	-	-	4,223,073	490,379	(727,627)	37,448,913	997,493	38,446,406
B3	依金管證發字第 1030006415 號令提列特別盈餘公積	-	-	-	-	3,719,463	(3,719,463)	-	-	-	-	-
I1	公司債轉換為普通股	148,060	1,480,601	515,288	-	-	-	-	-	1,995,889	-	1,995,889
B13	103 年度盈餘捐贈及分配	-	-	-	41,137	-	(41,137)	-	-	-	-	-
B15	法定盈餘公積	-	-	-	379,072	-	(379,072)	-	-	-	-	-
D1	104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨損	-	-	-	-	-	(3,918,457)	-	-	(3,918,457)	(56,150)	(3,974,607)
D3	104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	322,495	(682,155)	(359,660)	(14,654)	(374,314)
D5	104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	-	(3,918,457)	322,495	(682,155)	(4,278,117)	(70,804)	(4,348,921)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註三一)	-	-	35,153	-	-	-	-	-	35,153	(35,153)	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(82,630)	(82,630)
Z1	104 年 9 月 30 日餘額	3,004,440	\$ 30,044,401	\$ 5,549,729	\$ 41,137	\$ 4,098,535	(\$ 3,835,056)	\$ 812,874	(\$ 1,409,782)	\$ 35,201,838	\$ 808,906	\$ 36,010,744
A1	105 年 1 月 1 日餘額	3,004,440	\$ 30,044,401	\$ 5,500,037	\$ 41,137	\$ 4,098,535	(\$ 8,005,152)	\$ 690,054	(\$ 1,330,302)	\$ 31,038,710	\$ 692,622	\$ 31,731,332
B13	法定盈餘公積	-	-	-	(41,137)	-	41,137	-	-	-	-	-
B15	特別盈餘公積	-	-	-	-	(4,098,535)	4,098,535	-	-	-	-	-
C11	資本公積	-	-	(936,318)	-	-	936,318	-	-	-	-	-
D1	105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日淨利 (損)	-	-	-	-	-	(13,023,037)	-	-	(13,023,037)	42,863	(12,980,174)
D3	105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(400,043)	(116,789)	(516,832)	(17,946)	(534,778)
D5	105 年 1 月 1 日至 9 月 30 日綜合損益總額	-	-	-	-	-	(13,023,037)	(400,043)	(116,789)	(13,539,869)	24,917	(13,514,952)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註三一)	-	-	-	-	-	(191,369)	-	-	(191,369)	(59,442)	(250,811)
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(116,852)	(116,852)
Z1	105 年 9 月 30 日餘額	3,004,440	\$ 30,044,401	\$ 4,563,719	-	\$ -	(\$ 16,143,568)	\$ 290,011	(\$ 1,447,091)	\$ 17,307,472	\$ 541,245	\$ 17,848,717

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 11 月 7 日核閱報告)



董事長：謝志堅

經理人：林文博



會計主管：李詩周



陽明海運股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 13,470,239)	(\$ 4,198,991)
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	4,835,351	4,667,387
A20200	攤銷費用	32,955	21,181
A20300	呆帳費用	56,715	3,614
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	(60,262)	88,130
A20900	財務成本	1,518,844	1,338,259
A21200	利息收入	(94,845)	(171,339)
A21300	股利收入	(20,703)	(50,503)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資 損益份額	60,530	17,397
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(54,703)	(274,354)
A23100	處分備供出售及以成本衡量金 融資產利益	(7,450)	(4,692)
A23800	船舶油料跌價損失	356,995	557,296
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	(440,212)	536,297
A24200	可轉換公司債賣回損失	58,970	-
A24600	投資性不動產公允價值調整損 失(利益)	(211)	2,798
A29900	長期預付租金攤銷	23,679	23,679
A29900	預收收入攤銷	(89,760)	(17,952)
A29900	提列負債準備	571,930	541,384
A30000	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31110	持有供交易之金融資產減 少(增加)	40,338	(47,438)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日 (重編後)
A31130	應收票據減少	\$ 9,761	\$ 83,875
A31150	應收帳款減少 (增加)	(380,481)	899,490
A31160	應收帳款－關係人減少 (增加)	21,847	(78,122)
A31200	船舶油料減少 (增加)	(104,229)	779,978
A31230	預付款項增加	(198,395)	(85,439)
A31240	預付代理處款項減少 (增 加)	487,708	(176,729)
A31240	其他流動資產減少 (增加)	14,216	(93,748)
A32130	應付票據減少	(4,805)	(1,334)
A32150	應付帳款增加 (減少)	(667,093)	557,425
A32160	應付帳款－關係人減少	(502,922)	(233,591)
A32180	其他應付款項增加 (減少)	(168,662)	34,896
A32200	負債準備減少	(734,465)	(635,215)
A32210	預收收入增加 (減少)	27,810	(111,516)
A32230	其他流動負債增加 (減少)	(83,594)	186,211
A32240	淨確定福利負債減少	(<u>100,549</u>)	(<u>18,475</u>)
A33000	營運產生之現金流入 (出)	(9,065,931)	4,139,859
A33200	收取之股利	211,434	237,743
A33100	收取之利息	95,706	166,185
A33300	支付之利息	(1,556,592)	(1,218,249)
A33500	支付之所得稅	(<u>165,991</u>)	(<u>235,546</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	(<u>10,481,374</u>)	<u>3,089,992</u>
投資活動之現金流量			
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按 公允價值衡量之金融資產	(99,720)	(2,308,966)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按 公允價值衡量之金融資產價款	197,999	2,952,528
B00300	取得備供出售金融資產	(18,884,000)	(8,086,489)
B00400	出售備供出售金融資產價款	18,890,981	7,831,764
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	4,831	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,757,527)	(8,615,086)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	109,914	382,742
B03800	存出保證金減少 (增加)	1,144,122	(1,223,720)
B04500	購置無形資產	(109,217)	(24,607)
B06600	其他金融資產減少 (增加)	174,541	(1,487,517)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年1月1日 至9月30日	104年1月1日 至9月30日 (重編後)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	(\$ 72,837)	\$ 2,783
B07100	預付設備款增加	(287,390)	(423,570)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(688,303)	(11,000,138)
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加	1,049,479	1,082,974
C00500	應付短期票券增加	1,700,000	4,998,309
C09900	賣回公司債	(1,807,900)	-
C01300	償還公司債	(3,309,000)	(2,674,000)
C01600	舉借長期借款	18,267,785	17,887,963
C01700	償還長期借款	(13,676,092)	(16,540,512)
C04000	應付租賃款減少	(283,397)	(246,623)
C04200	其他金融負債減少	(365,670)	(88,989)
C04300	其他非流動負債減少	(59,157)	(8,591)
C05400	取得子公司股權(附註三一)	(250,811)	-
C05800	非控制權益淨影響數	(116,852)	(82,630)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>1,148,385</u>	<u>4,327,901</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(126,569)	81,686
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(10,147,861)	(3,500,559)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>23,749,249</u>	<u>21,683,555</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 13,601,388</u>	<u>\$ 18,182,996</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國105年11月7日核閱報告)

董事長：謝志堅



經理人：林文博



會計主管：李詩周



第二案（董事會提）

案由：本公司 105 年度前三季虧損撥補案，敬請承認。

說明：一、本公司 105 年期初待彌補虧損為新台幣 2,929,163,238 元，加計 105 年前三季稅後虧損新台幣 13,023,037,380 元及對子公司所有權權益變動新台幣 191,368,203 元，經以資本公積-股票溢價新台幣 138,580,959 元彌補虧損，截至 105 年 9 月 30 日止累積虧損為新台幣 16,004,987,862 元。

二、依公司法規定辦理，105 年度前三季虧損撥補表請參閱議事手冊第 28 頁。

決議：

陽明海運股份有限公司

虧損撥補表

105年9月30日

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(2,929,163,238)
對子公司所有權權益變動	(191,368,203)
105年前三季稅後淨損	(13,023,037,380)
105年9月30日待彌補虧損	(16,143,568,821)
彌補項目	
資本公積-股票溢價	138,580,959
期末累計虧損	(16,004,987,862)

負責人：謝志堅



經理人：林文博



會計主管：李詩周



討 論 事 項

第一案（董事會提）

案由：辦理期中減資彌補虧損案，敬請公決。

說明：一、本公司截至 105 年 9 月 30 日止，帳載累積虧損為新台幣（以下同）16,004,987,862 元。為改善財務結構，擬依公司法第 168 條之 1 規定辦理減資 16,004,987,860 元，銷除已發行股份 1,600,498,786 股，用以彌補截至 105 年 9 月 30 日止之累積虧損。依目前實收資本額 30,044,401,350 元計算，減資比例約為 53.27%，減資後之實收資本額為 14,039,413,490 元整。嗣後如因其他因素影響本公司流通在外股數，造成減資比例發生變動，則實際減資比例以變動後之比例為準。

二、本次減少之股份，按減資換股基準日股東名簿記載之股東持股比例計算，每仟股減少約 533 股，即每仟股換發約 467 股，減資後不足一股之畸零股，股東可於減資換股停止過戶日前向本公司股務代理機構辦理拼湊成整股之登記，未拼湊或拼湊後仍不足一股者，按面額以現金（計算至元為止，元以下捨去）給付予該股東，所有不足一股之畸零股授權由董事長洽特定人按面額承購。

三、本次虧損減資換發之新股採無實體發行，其權利義務與原發行之股份相同。本減資案經股東會決議通過並經主管機關申報生效後，擬提請股東臨時會授權董事會另訂減資基準日及減資換股基準日並全權處理其他減資相關事宜。

四、有關減資相關事宜，如經主管機關修正或因應客觀環境需予變更或修正時，擬提請股東臨時會授權董事會依規定全權處理。

五、另依財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 105 年 11 月 25 日來函說明如下：

（一）本次減資緣由：本次辦理減資主要係為改善財務結構，降低公司營運風險並強化產業地位，以提升公司長期競爭力，故擬辦理減資以彌補累積虧損。

（二）健全營運計畫書及落實執行之控管措施：請參閱議事手冊第 31 頁。

決議：

陽明海運股份有限公司健全營運計畫書及落實執行之控管措施

面對全球海運市場不景氣的挑戰，本公司除透過調整財務結構、執行資產活化計劃，健全營運計畫內容如下：

- 一、 聯盟重組：於 2017 年新聯盟 THE Alliance 正式成立後，提昇航線服務範圍及提高艙位利用率以降低航線經營成本。
- 二、 流程改善：針對公司業務、企劃、管理等方面做整體性地營運流程及制度的調整，並陸續採取開源節流計劃以強化公司成本的管控。
- 三、 業務方面：自 2016 年 8 月起，即嚴格實施貨載貢獻度管理，並加強管控延留滯費等，以確保貨載正貢獻之邊際效益。
- 四、 集團管理：代理行集中管理並建立考核機制、落實航線績效評估以強化航線經營策略及集團管理能力。
- 五、 資訊系統：透過建立集團統一資訊系統，以降低碼頭成本、艙位利用率極大化等積極措施，預期將能夠有效的減少成本支出並提升經營效能。
- 六、 增加營運資金：為改善財務結構及充實營運資金，本公司擬辦理以私募普通股方式辦理現金增資 10 億股。

本次因減資所提之健全營運計畫辦理情形及執行成效，本公司將依規定於每季董事會報告及提次年股東會說明。

第二案（董事會提）

案由：辦理私募普通股增資案，敬請公決。

說明：一、為充實營運資金及因應公司未來發展之資金需求，擬提請股東臨時會授權董事會依公司章程或相關法令規定，於適當時機辦理私募現金增資發行普通股。

二、本次辦理私募普通股之必要理由、額度、資金用途及預計效益：

- （一）不採用公開募集之理由：考量籌集資金之時效性、便利性及發行成本等，故擬以私募方式辦理現金增資。
- （二）得辦理私募普通股額度：擬於不超過 1,000,000,000 股額度內私募普通股。
- （三）資金用途與預計達成效益：本次私募普通股資金將用於充實營運資金，計畫完成後將可有效改善財務結構並提升公司淨值，對股東權益及公司長期競爭力將有正面助益。

三、本次私募普通股發行價格訂定之依據及合理性：

- （一）發行價格訂定之依據：依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，以 1.定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；或 2.定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，兩者較高者作為本案私募普通股之參考價格，私募價格以不低於上述參考價格之八成為依據。
- （二）發行價格訂定之合理性：實際私募價格擬提請股東臨時會授權董事會依法令規定及以不低於股東臨時會決議成數範圍內，視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。考量私募價格訂定將參酌當時市場狀況、公司未來展望及參考價格等因素，應尚屬合理。

四、特定人選擇方式與目的：本次私募對象以符合證券交易法第 43 條之 6 規定之特定人為限，潛在應募對象包含銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構、策略性投資人、內部人或關係人，惟目前尚無洽定之投資人。

- (一) 應募人如有策略性投資人，本公司將選擇可藉由其本身經驗、技術、知識、品牌或通路等，經由產業垂直整合、水平整合或共同開發市場方式，協助本公司降低成本、增進效率、擴大市場等效益之個人或法人，以期達成降低成本、增進效率、擴大市場等效益，對提升本公司長期競爭力應有其必要性。策略性投資人之相關資格擬授權董事會審查之。
- (二) 應募人如有內部人或關係人，本公司將選擇對公司營運有相當瞭解且有利於公司未來之營運者，以達到強化股東結構，與支持公司長期發展之目的，亦可健全本公司財務結構、強化償債能力、降低營運風險。應募人為內部人或關係人之可能名單如下，惟該名單僅為潛在應募對象，不代表該等內部人或關係人已知悉或同意認購本次私募普通股增資案。

應募人名稱	與公司關係
交通部	本公司董事
行政院國家發展基金管理會	政府關係個體
台灣航業股份有限公司	本公司董事之關係企業
臺灣華懋投資股份有限公司	本公司董事

台灣航業股份有限公司前十大股東：交通部 26.46%，陽明海運(股)公司 16.96%，富望投資(股)公司 8.46%，中國航運(股)公司 7.46%，運旺投資(股)公司 2.42%，公務人員退休撫卹基金管理委員會 2.12%，國泰人壽保險(股)公司 1.26%，莊士賢 1.14%，中國信託受台灣航業員工持股綜合信託專戶 1.10%，富邦綜合證券(股)公司受託蘇興乾信託財產專戶 0.58%。

臺灣華懋投資股份有限公司前十大股東：龔如心遺產管理人 (99.99%)、李健生、張雁坤、吳崇武、陳國強、王天一、梁榮江(以上六位合計 0.01%)。

五、本次私募普通股案中所發行之新股其權利義務與原股份相同；

惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，本次私募普通股於交付後三年內，除符合法令規定之特定情形外不得自由轉讓；自交付日起滿三年後，授權董事會得依相關法令規定向主管機關申請本次私募有價證券掛牌交易。

- 六、本增資案為因應市場變化，及公司穩健經營及財務結構安全性之考量，可能有低於面額發行之必要。若有每股價格低於面額，預期業主權益的影響為實際發行價格與面額之差額所產生之虧損。另公司於增資效益顯現後，財務結構將有所改善，有利公司穩定長遠發展，對股東權益將有正面助益。
- 七、本次私募普通股案之發行條件、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益及其他未盡事宜，未來如經主管機關或事實需要而需修正時，擬提請股東臨時會授權董事會依相關規定全權處理。
- 八、前述未盡事宜，擬提請股東臨時會授權董事會依法全權處理之。
- 九、本案擬請股東臨時會授權董事會於適當時機，視公司需求與當時金融市場狀況，於股東臨時會決議之日起一年內一次或分次辦理。

決議：

第三案（董事會提）

案由：修正本公司背書保證辦法案，敬請公決。

說明：一、因應本公司業務需要，擬修正本公司背書保證辦法部分條文。

二、修正條文對照表及本次修正之必要性及合理性說明詳如附表。(請
參閱議事手冊第 36 頁)

決議：

陽明海運股份有限公司背書保證辦法修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
第四條 本公司背書保證之額度 本公司得背書保證之額度如下： 一、 本公司對外背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之<u>三百</u>。 二、 本公司對單一企業背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之一百六十。 三、 本公司及其子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之<u>四百</u>。 四、 本公司及其子公司對單一企業背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之一百八十。	第四條 本公司背書保證之額度 本公司得背書保證之額度如下： 一、 本公司對外背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之<u>二百</u>。 二、 本公司對單一企業背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之一百六十。 三、 本公司及其子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之<u>三百</u>。 四、 本公司及其子公司對單一企業背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之一百八十。	因本公司所屬產業為資本密集型產業，且營運規模大，故配合業務所需，調整部分背書保證額度，有其必要性及合理性。

其 他 議 案

第一案（董事會提）

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，敬請公決。

說明：一、依據公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、如本公司董事有公司法第 209 條之競業禁止行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東臨時會解除其競業禁止之限制。

三、競業解除名單詳如附表(請參閱議事手冊第 39 頁)。

決議：

董事競業解除名單

姓名	許可從事競業行為之項目	
	公司名稱	擔任職務
謝志堅	高明貨櫃碼頭股份有限公司	董事長
	陽明海運(英屬維京群島)有限公司	董事
	陽明(新加坡)私人有限公司	董事
	陽明德拉瓦控股公司	董事暨總經理

臨時動議

散

會

附 錄

陽明海運股份有限公司章程

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「陽明海運股份有限公司」。
- 第二條 本公司經營業務範圍如下：
- 一、國內外水上貨運業務之經營。
 - 二、國內外水上客運業務之經營。
 - 三、倉庫、碼頭、拖船、駁船、貨櫃集散場站業務之經營。
 - 四、船舶之修理、租賃、買賣業務之經營。
 - 五、貨櫃及車架之修理、租賃、買賣業務之經營。
 - 六、船務代理業務之經營。
 - 七、G402011 海運承攬運送業。
 - 八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司設總公司於中華民國台灣省基隆市，並視業務之需要，於國內外設置分公司、辦事處或代理處。
- 第四條 本公司得對外保證。
本公司轉投資總額不受公司法第十三條之限制。

第二章 股份

- 第五條 本公司資本額定為新台幣肆佰伍拾億元，分為肆拾伍億股，每股金額新台幣壹拾元，分次發行。
- 第六條 本公司股票採記名式，其印製方法依公司法規定。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券商集中保管事業機構登錄。
本公司股務處理，依據主管機關發布之「公開發行股票公司股務處理準則」及其他有關法令規定辦理。

第三章 股東會

- 第七條 本公司股東會分為股東常會及股東臨時會兩種，除公司法另有規定外，均由董事會召集之。
- 第八條 本公司各股東，每股有一表決權，但依法律規定無表決權或表決權之行使受限制之股份除外。

第四章 董事及經理人

- 第九條 本公司設董事七人至十一人，由股東會依法選任之。前項董事名額內，設置獨立董事三人。
本公司董事採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。董事之提名與選舉依公司法及相關法令規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。
- 第十條 凡有行為能力之人，均有被選為董事之資格。
政府或法人為股東時，得當選為董事，但須指定自然人代表行使職務。

政府或法人為股東時，亦得由其代表人當選為董事。代表人有數人時，得分別當選。

前兩項之代表得依其職務關係，隨時改派補足其原任期。

第十一條 本公司董事之任期為三年，得連選連任。

第十一條 董事長、董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌業界水準，授權由董事會議定之。

為分散董事法律責任風險，以提昇公司治理能力，本公司得為全體董事及本公司派任於轉投資公司擔任董事、監察人之代表人於其任期內投保「董監事責任保險」。

第十二條 董事會應由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長。

第十三條 董事會至少每季召開一次，必要時並得召開臨時會，均由董事長召集並擔任主席，董事長未克出席會議時，由董事中互推一人代理之。

本公司董事會之召集方式得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事。董事因故不能出席會議時，得委託其他董事代理出席。

第十四條 董事會之職權如下：

- 一、擬訂業務方針。
- 二、審核預算及財務報告。
- 三、審核重要規章及契約。
- 四、任免重要人員。
- 五、設置及裁撤分支機構。
- 六、建議股東會，為修改章程、變更資本及公司解散或合併之議案。
- 七、建議股東會，為盈餘分派或虧損彌補之議案。
- 八、決定其他重要事項。

第十五條 本公司自第十七屆董事會起，設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成。審計委員會或其成員負責執行公司法、證券交易法、暨其他法令規定監察人之職權。

本公司設置薪資報酬委員會，薪資報酬委員會由全體獨立董事組成，就下列事項作成建議，並提交董事會討論。

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- 三、其他董事會交議之薪資報酬相關事項。

第十六條 本公司設總經理一人。

本公司得由董事會衡量組織功能需要，決議設總執行長一人，並由董事長兼任，秉承董事會決議，負責訂定本公司及所有關係企業之重大決策。

總執行長、總經理之委任、解任及報酬，依公司法第二十九條規定辦理。

第五章 財務

第十七條 本公司董事會應於每會計年度終了編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，送請審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書後提交股東會請求承認。

- 一、營業報告書。
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十八條 本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
前項員工酬勞得以股票或現金分派之。
員工酬勞及董事酬勞分派案由董事會決議並提股東會報告。

第十八條 本公司年終結算，如有當期淨利，除扣除所得稅費用外，應先彌補以前年度虧損，並依相關法令規定提列各項公積外，如有擴充運輸設備及改善財務結構時，得提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，加計上年度累積未分配盈餘後，至少提撥百分之二十五以上，由董事會擬定分配議案，提請股東會決議分配之。
本公司股利發放，視公司獲利情況、產業環境變化及未來成長兼以考量資本支出及營運資金需求等因素規劃股利分派方案，股利以現金或股票方式分派，其中現金股利佔股利總額之比率不得低於百分之二十。

第六章 附則

第十九條 本公司組織規程另訂之。

第二十條 本章程未列事項悉遵公司法及相關法令規定辦理之。

第二十一條 本章程訂立於中華民國六十一年十二月二十八日，六十七年十二月二十三日第一次修正，六十八年三月二十八日第二次修正，六十八年六月二十八日第三次修正，六十九年一月二十四日第四次修正，七十年六月十二日第五次修正，七十二年二月二十八日第六次修正，七十四年四月十七日第七次修正，七十七年六月二日第八次修正，七十九年十二月二十六日第九次修正，八十一年三月十日第十次修正，八十一年九月卅日第十一次修正，八十三年十一月廿三日第十二次修正，八十四年十一月廿五日第十三次修正，八十五年九月廿一日第十四次修正，八十六年十二月六日第十五次修正，八十七年十二月十八日第十六次修正，八十九年六月三日第十七次修正，九十年六月二十日第十八次修正，九十一年六月二十一日第十九次修正，九十二年六月二十日第二十次修正，九十四年六月二十三日第二十一次修正，九十五年六月二十三日第二十二次修正，九十六年六月二十七日第二十三次修正，九十八年六月十九日第二十四次修正，九十九年六月十八日第二十五次修正，一百零一年六月十五日第二十六次修正，一百零二年六月十四日第二十七次修正，一百零三年六月十八日第二十八次修正，一百零五年六月二十二日第二十九次修正。

陽明海運股份有限公司股東會議事規則

民國九十一年六月二十一日股東常會決議通過
民國九十八年六月十八日股東常會修正通過

第一條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定辦理。

第二條 本規則所稱之股東指股東本人及股東委託出席之代表人。

第三條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第四條 本公司出席股東應繳交簽到卡以代簽到。

股東應憑出席證、簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第五條 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，由董事長指定董事一人代理之；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召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之；召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第六條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第七條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，如有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席應即宣布開會；如已逾開會時間仍不足法定額數時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

依前項程序進行假決議後，於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已

發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第 八 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，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，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。

除前項情形外，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。主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第 九 條 股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東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。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

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。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

討論議案時，主席得於適當期間宣告討論終結，必要時並得宣告停止討論，經宣告討論終結或停止討論之議題，主席即提付表決。

第 十 條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，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，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十一條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

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布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。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。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十二條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十三條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

第十四條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

陽明海運股份有限公司背書保證辦法

本辦法訂立於中華民國八十五年九月二十一日。

中華民國八十六年十二月六日第一次修正。

中華民國八十七年十二月十八日第二次修正。

中華民國九十一年六月二十一日第三次修正。

中華民國九十二年六月二十日第四次修正。

中華民國九十五年六月二十三日第五次修正。

中華民國九十六年六月二十七日第六次修正。

中華民國九十八年六月十九日第七次修正。

中華民國九十九年六月十八日第八次修正。

中華民國一〇二年六月十四日第九次修正。

中華民國一〇三年六月十八日第十次修正。

第一條 主旨

為加強對本公司背書保證事項之內部管理，以減少經營風險，特訂定本辦法。

第二條 背書保證範圍及內容

本辦法所稱之背書保證範圍及內容界定如下：

一、融資背書保證，包括：

（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另開立票據予非金融事業作擔保者。

二、關稅背書保證，係指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，係指無法歸類列入前二款之背書或保證事項。

本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權或抵押權者，亦應依本辦法規定辦理。

第三條 本公司背書保證之對象

本公司得對下列公司為背書保證：

一、有業務往來之公司。

二、本公司直接及間接有表決權之股份超過百分之五十之公司。

三、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，不受前二項規定之限制，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 本公司背書保證之額度

本公司得背書保證之額度如下：

- 一、本公司對外背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之二百。
- 二、本公司對單一企業背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之一百六十。
- 三、本公司及其子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之三百。
- 四、本公司及其子公司對單一企業背書保證之總額不得超過最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之一百八十。
- 五、本公司因業務關係從事背書保證，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過最近二年之業務往來金額為限。

第 五 條 本公司辦理背書保證之決策及授權層級

本公司為他人背書或提供保證前，應審慎評估是否符合金融監督管理委員會訂定之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」（下稱「處理準則」）及本辦法所訂之規定，併同第六條第二項之評估結果提董事會決議通過後辦理。但為配合時效需要，得由董事長在第四條限額內先行決定，事後報請董事會追認之。本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本辦法所訂額度之必要且符合本辦法所訂條件者，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，並修正本辦法，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。

第 六 條 本公司辦理背書保證之程序

本公司辦理背書保證事項時，應由經辦單位備妥評估報告，呈董事長核准後，送交審計委員會同意，並提報董事會決議通過後始得辦理。

背書保證評估報告應載明事項如後：

- 一、背書保證之必要性及合理性。
- 二、背書保證金額是否仍在限額以內。

三、因業務關係從事背書保證，應評估其背書保證金額與業務往來金額是否在限額以內。

四、背書保證對象之徵信及風險評估。

五、對本公司營運風險、財務狀況及股東權益之影響。

六、應否取得擔保品及擔保品之評估價值。

本公司辦理各項背書保證，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、背書保證日期及依第五條第一項規定應審慎評估之事項，詳予登載備查。

若背書保證對象為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，本公司應加強風險控管，定期追蹤其營運及財務概況，視情況採取必要之措施。若該子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，其實收資本額之計算，應以股本加計資本公積一發行溢價之合計數為之。本公司應評估或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。

本公司因情事變更，致背書保證對象不符處理準則規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送交審計委員會，並依計畫時程完成改善。

第七條 內部控制

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，應即以書面通知審計委員會。

本公司從事背書保證時應依規定程序辦理，如發現重大違規情事，應視違反情節依本公司相關懲處規定予以處分經理人及主辦人員。

第八條 印鑑章使用及保管程序

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，該印鑑章由董事會授權經理部門依本公司「印信管理作業程序書」之規定，由專責人員保管，並依該程序書規定辦理，始得鈐印或簽發票據。

對國外公司為背書保證時，本公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

第九條 公告申報

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。

本公司背書保證金額達「處理準則」及「臺灣證券交易所股份有限公司對上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規定之標準，應另行辦理公告申報。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有第二項應公告申報之事項，本公司應代為辦理公告申報。

第十條 對子公司辦理背書保證之控管程序

本公司之子公司擬為他人背書或提供保證者，應依處理準則規定訂定背書保證辦法，並應依所定作業程序辦理，且將辦理情形轉本公司財務部門彙總備查。

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最近期經會計師查核簽證或核閱財務報告淨值之百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。

本公司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前項規定為背書保證前，應先提報本公司董事會決議通過後始得辦理。但本公司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。

第十一條 其他

本辦法如有未盡事宜，應依有關法令、本公司內部控制制度及相關作業程序規定辦理。

第十二條 生效與修訂

本辦法應經審計委員會同意，並由董事會決議通過後，提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議提報股東會討論，修正時亦同。

股東名簿記載之個別及全體董事持有股數

截至 105 年 11 月 23 日股東名簿記載之個別及全體董事持有股數如下表，全體董事法定最低應持有股數 72,106,563 股(2.4%)。

職 稱	姓名或法人姓名	停止過戶日股東名簿 記載之股數
董事長	交通部代表人：謝志堅	1,000,842,140
董 事	交通部代表人：黃定環	1,000,842,140
董 事	交通部代表人：吳榮貴	1,000,842,140
董 事	交通部代表人：黃承傳	1,000,842,140
董 事	交通部代表人：楊鈺池	1,000,842,140
董 事	交通部代表人：曾秉仁	1,000,842,140
董 事	臺灣華懋投資股份有限公司代表 人：梁榮江	65,707,426
董 事	利達貨櫃運輸股份有限公司： (代表人暫缺)	500,000
獨立董事	陳坤木	0
獨立董事	顏進儒	0
獨立董事	周恆志	0

全體董事持有股數 1,067,049,566 股。



YANG MING MARINE TRANSPORT CORP.
陽 明 海 運 股 份 有 限 公 司

20646 基隆市七堵區明德一路271號

No.271 Ming De 1st Road, Cidu District, Keelung 20646 Taiwan (R.O.C.)

Tel: 886-2-2455-9988 / Fax: 886-2-2455-9958

<http://www.yangming.com>

