



金洲海洋科技股份有限公司107年股東常會議事錄

時 間：中華民國 107 年 6 月 8 日(星期五)上午 10 時

地 點：高雄市民生二路 202 號（高雄國賓飯店）

出席股數：出席股東及股東代理人代表股份總數 45,785,547 股(其中以電子方式行使表決權 2,548,525 股)，佔本公司扣除庫藏股股份之已發行股份總數 83,468,399 股之 54.85%。

主 席：陳董事長 加仁



記錄：羅國榮



出席董事：陳雪音、黃金生、柏勁科技股份有限公司代表人曾文啟

獨立董事：張欽增、孫鴻志

監 察 人：健業投資股份有限公司代表人曾瓊玉、張自立

宣布開會：出席股東及股東代理人代表股份總數已達法定數額，依法宣布開會。

主席致詞：略

壹、報告事項：

(一) 一〇六年度營業報告。

說 明：一〇六年度營業報告，詳【附件一】。

(二) 監察人審查一〇六年度決算表冊及合併報表報告。

說 明：監察人審查一〇六年度決算表冊及合併報表報告，詳【附件二】。

(三) 一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

說 明：

1. 依本公司章程第 26 條，本公司應以年度稅前利益扣除分配員工及董監酬勞前之利益，再扣除累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於 3%及董監酬勞不高於 3%。

2. 經薪酬委員會提出建議，業經董事會決議通過，按修訂後之公司章程分派一〇六年度員工酬勞及董監酬勞如下，均以現金方式發放：

(1)員工酬勞新台幣 10,150,000 元

(2)董監酬勞新台幣 9,600,000 元

3. 上述配發金額與一〇六年度認列費用年度估計金額無差異。

(四) 修訂「董事會議事辦法」報告，詳【附件六】。

貳、承認事項：

一、一〇六年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說 明：

(一) 本公司一〇六年度財務報表及合併財務報表經委託勤業眾信聯合會計師



事務所查核完竣，連同營業報告書經董事會決議通過，並送請監察人審查竣事，出具審查報告書在案，詳【附件三、四】。

(二) 敬請 承認。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成比例
45,785,547	45,624,766 權	7,855 權	152,926 權	99.65%
其中電子投票	2,534,384 權	7,855 權	6,286 權	

二、一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說 明：

- (一) 本公司一〇六年度盈餘分配，依公司法及本公司章程規定擬具，業經 107 年 3 月 20 日董事會決議通過，詳【附件五】。
- (二) 本次盈餘分配係優先分派一〇六年度盈餘。
- (三) 本公司一〇六年度累積可供分配盈餘合計新台幣 926,233,810 元，擬以目前流通在外股數 83,468,399 股每股配發現金股利 1.8 元，計新台幣 150,243,118 元，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- (四) 嗣後如因公司股本變動以致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動而需修正時，擬請股東會授權董事會全權處理。
- (五) 本案俟股東常會通過後，由股東常會授權董事會另定配息基準日、發放日期及其他相關事宜。
- (六) 敬請 承認。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成比例
45,785,547	45,624,933 權	7,855 權	152,759 權	99.65%
其中電子投票	2,534,551 權	7,855 權	6,119 權	



參、討論事項

一、修訂「公司章程」案，提請 公決。(董事會提)

說 明：

(一) 配合上市(櫃)公司自一〇七年起全面採電子投票，酌修文字敘述，修訂對照表詳【附件七】。

(二) 依法令規定修訂董事監察人之選任採候選人提名制。

(三) 敬請 公決。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成比例
45,785,547	45,586,970 權	17,955 權	180,622 權	99.57%
其中電子投票	2,523,988 權	17,955 權	6,582 權	

二、修訂「股東會議事規則」案，提請 公決。(董事會提)

說 明：

(一) 配合主管機關推動電子投票之政策暨「上市上櫃公司治理實務守則」，修訂股東會議事規則部分條文，修訂對照表詳【附件八】。

(二) 敬請 公決。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成比例
45,785,547	45,586,969 權	18,123 權	180,455 權	99.57%
其中電子投票	2,523,987 權	18,123 權	6,415 權	

三、修訂「董事及監察人選舉辦法」並更名為「董事及監察人選任程序」案，提請公決。(董事會提)

說 明：

(一) 配合「上市上櫃公司治理實務守則」第二十二、四十二條有關採候選人提名制選舉董事及監察人之規定並更名為「董事及監察人選任程序」，修訂對照表詳【附件九】。

(二) 敬請 公決。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：



出席股東 表決權數	贊成 表決權數	反對 表決權數	棄權/未投票 表決權數	贊成比例
45,785,547	45,588,990 權	16,102 權	180,455 權	99.57%
其中電子投票	2,526,008 權	16,102 權	6,415 權	

肆、臨時動議：無

伍、散會同日上午 11 點 15 分。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準)



【附件一】

營業報告書

一、106 年度營業報告

(一)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	106 年度	105 年度	增(減)	比例(%)
營 業 收 入 淨 額	2,865,454	2,610,195	255,259	9.78
營 業 毛 利	797,767	753,920	43,847	5.82
營 業 利 益	431,797	418,122	13,675	3.27
稅 前 淨 利	359,122	538,887	(179,765)	(33.36)

2.獲利能力分析

項 目		年 度 獲 利 情 形	
		106 年度	105 年度
資 產 報 酬 率(%)		7.49	12.33
權 益 報 酬 率(%)		11.56	19.29
佔 實 收 資 本 額(%)	營 業 利 益	51.42	50.78
	稅 前 淨 利	42.76	65.45
純 益 率(%)		9.62	16.89
每 股 盈 餘(元)(已追溯調整)		2.82	4.65

(二)預算執行情形

本公司未編列 107 年度財務預測。

(三)營業計畫實施成果

- 1.原料成本受石油價格上升而增加，雖然因聖嬰現象致使魚貨數量略降，但下半年經濟景氣緩步擴張，致 106 年度營業收入略有上升，使 106 年度營業毛利仍然增加。
- 2.因營業毛利增加，而營業費用僅微幅增加，故 106 年度營業利益增加。
- 3.106 年度稅前淨利減少，係因上述提及之營業利益增加影響，另營業外收入較 105 年度下降，主係投資業外認列較多損失及下半年度台幣升值造成較多匯損，致全年度稅前淨利減少。

(四)研究開發狀況

本公司為創造更高的獲利，持續多元化地開發產品：

- 1.致力於養殖用網及各種圍網的組合。
- 2.改良原有技術及開發高拉力原絲，使得產品更加符合全球客戶的需求。



3.參與學術機構及國內外客戶相關產品的研究，互享研究成果。

二、107 年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 1.拓展陸上用網之業務。
- 2.產銷密切配合，達到準時交貨、成本最低的目標。
- 3.和各地子公司搭配，多角化經營。
- 4.增加越南兩廠產能，不僅可供應當地市場需求，更有利於公司之全球產銷佈局。
- 5.子公司赴印尼設立生產基地，降低生產成本並擴展當地市場。
- 6.嚴格執行內控制度、建立更有效率的作業流程，使公司的資訊公開、透明、準確，做為經營者的經營方針。
- 7.不斷研究開發，延伸加工深度，提高產品的附加價值。
- 8.利用在大陸、越南及印尼地區設廠的優勢，深耕當地市場。

(二)營業目標

本公司持續加強生產技術及製程的改善，採用高品質之原物料及配件，提高產品的質與量，更加符合客戶使用需求，並掌握其價格走向在相對低點時大量購進，以降低成本，期使 106 年度繼續成長。

(三)重要之產銷政策

1.生產策略

- (1)持續監督子公司—ISO 2000 年版 9001 品保制度的執行，提升產品的良率。
- (2)協調產銷，降低不必要的庫存，減少呆滯料的產生。

2.銷售策略

- (1)爭取組合成品網(含養殖箱網)的訂單。
- (2)積極拓展農業用網、偽裝網、安全網及運動網等陸上用網之業務。
- (3)重點開發高毛利產品之市場。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





【附件二】

監察人審查報告書

金洲海洋科技股份有限公司董事會造送之 106 年度經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗及郭麗園兩位會計師查核完竣之個體財務報表及合併財務報表，以及盈餘分派議案及營業報告書等各項表冊，經本監察人審查屬實，認為尚無不符，爰依照公司法 219 條及證券交易法第 36 條之規定，繕具報告書，敬請 鑒察。

此致

金洲海洋科技股份有限公司 107 年股東常會

監察人：健業投資股份有限公司

代表人：曾瓊玉

監察人：張自立



中 華 民 國 107 年 3 月 20 日



【附件三】

會計師查核報告

金洲海洋科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

金洲海洋科技股份有限公司及其子公司（金洲集團）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達金洲集團民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與金洲集團保持超然獨立，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，對金洲集團民國 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對金洲集團民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：



應收帳款之估計減損

如合併財務報告附註八，金洲集團民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）470,001 千元，佔合併總資產 12%，金洲集團管理階層備抵呆帳提列係參考交易對方過去拖欠紀錄及分析其目前財務狀況，由於評估備抵呆帳涉及重大估計及判斷，是以本會計師認為應收帳款之估計減損為關鍵查核事項之一。

應收帳款減損評估之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及八。

本會計師除了解金洲集團對應收帳款管理相關之內部控制程序外，並執行查核程序如下：

- 一、取得應收帳款帳齡分析表，測試帳齡分類是否適當，並向管理階層查詢特定逾期帳齡原因；
- 二、覆核管理階層是否針對逾期帳款進行個別評估，其餘應收帳款則依過去收款經驗及逾期情況等進行群組評估，且透過抽查期後收款情形以確認管理階層對應收帳款備抵呆帳提列之適當性。

存貨評價

如合併財務報告附註九，金洲集團民國 106 年 12 月 31 日之存貨為 947,933 千元，佔合併總資產 24%。金洲管理階層存貨評價包含對呆滯及過時存貨進行辨識、及評估存貨之淨變現價值，相關評估流程涉及重大估計及判斷，是以本會計師認為存貨之評價為關鍵查核事項之一。

存貨評價之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及九。

本會計師針對存貨評價執行相關查核程序如下：

- 一、了解金洲集團管理階層評估存貨減損之相關程序；
- 二、抽核部分存貨料號所採用之淨變現價值，包括核對相關原始憑證或文件、重新執行及驗算淨變現價值，以確認管理階層對存貨評價適當性。

其他事項

金洲公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。



管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

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

金洲集團之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對金洲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，以及使金洲集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財



務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致金洲集團不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於金洲集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對金洲集團民國 106 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗

會計師 郭 麗 園

陳珍麗



郭麗園



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 107 年 3 月 20 日



金洲海洋科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 589,160	15	\$ 747,646	20	2100	短期借款（附註四、十五及二七）	\$ 520,045	13	\$ 580,241	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	45,769	1	191,778	5	2110	應付短期票券（附註四及十五）	289,884	7	199,934	6
1150	應收票據（附註四、五及八）	61,091	2	32,202	1	2170	應付帳款（附註十六）	71,822	2	49,055	1
1170	應收帳款－淨額（附註四、五及八）	470,001	12	526,682	14	2219	其他應付款（附註十七）	217,222	6	219,284	6
1180	應收帳款－關係人（附註四、五及二六）	16,475	-	17,777	-	2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	46,017	1	39,259	1
1200	其他應收款（附註八）	16,203	-	19,944	1	2311	預收貨款（附註二六）	78,463	2	35,418	1
1220	本期所得稅資產（附註四及二一）	1,202	-	-	-	2399	其他流動負債	5,947	-	1,134	-
1310	存貨（附註四、五及九）	947,933	24	700,029	19	21XX	流動負債總計	<u>1,229,400</u>	<u>31</u>	<u>1,124,325</u>	<u>31</u>
1476	其他金融資產－流動（附註十及二七）	169,070	4	18,138	1		非流動負債				
1479	其他流動資產（附註十三、十四及二七）	<u>100,284</u>	<u>3</u>	<u>77,264</u>	<u>2</u>	2540	長期借款（附註四、十五及二七）	148,796	4	-	-
11XX	流動資產總計	<u>2,417,188</u>	<u>61</u>	<u>2,331,460</u>	<u>63</u>	2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	185,464	5	190,089	5
	非流動資產					2640	淨確定福利負債（附註四及十八）	<u>15,596</u>	<u>-</u>	<u>2,786</u>	<u>-</u>
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七及二八）	1,294,969	33	1,172,414	32	25XX	非流動負債總計	<u>349,856</u>	<u>9</u>	<u>192,875</u>	<u>5</u>
1780	無形資產（附註四）	1,110	-	1,461	-	2XXX	負債總計	<u>1,579,256</u>	<u>40</u>	<u>1,317,200</u>	<u>36</u>
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	16,335	-	16,401	1		歸屬於本公司業主之權益（附註十九）				
1915	預付設備款	16,314	-	9,389	-	3110	普通股股本	<u>839,713</u>	<u>21</u>	<u>823,347</u>	<u>22</u>
1985	長期預付租金（附註十三及二七）	225,667	6	139,884	4	3200	資本公積	<u>36,858</u>	<u>1</u>	<u>36,858</u>	<u>1</u>
1980	其他金融資產－非流動（附註十及附註二七）	3,754	-	3,739	-		保留盈餘				
1990	其他非流動資產	<u>8,708</u>	<u>-</u>	<u>8,521</u>	<u>-</u>	3310	法定盈餘公積	233,331	6	194,546	5
15XX	非流動資產總計	<u>1,566,857</u>	<u>39</u>	<u>1,351,809</u>	<u>37</u>	3320	特別盈餘公積	26,542	1	963	-
						3350	未分配盈餘	<u>1,015,030</u>	<u>25</u>	<u>1,055,353</u>	<u>29</u>
						3300	保留盈餘合計	<u>1,274,903</u>	<u>32</u>	<u>1,250,862</u>	<u>34</u>
						3400	其他權益	(90,854)	(2)	(25,579)	(1)
						3500	庫藏股票	(16,602)	(1)	(16,602)	-
						31XX	本公司業主之權益總計	2,044,018	51	2,068,886	56
						36XX	非控制權益（附註十九）	<u>360,771</u>	<u>9</u>	<u>297,183</u>	<u>8</u>
						3XXX	權益總計	<u>2,404,789</u>	<u>60</u>	<u>2,366,069</u>	<u>64</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 3,984,045</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,683,269</u>	<u>100</u>		負債及權益總計	<u>\$ 3,984,045</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,683,269</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





金洲海洋科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二六）	\$2,865,454	100	\$2,610,195	100
5000	營業成本（附註九及二十）	<u>2,067,687</u>	<u>72</u>	<u>1,856,275</u>	<u>71</u>
5900	營業毛利	<u>797,767</u>	<u>28</u>	<u>753,920</u>	<u>29</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	146,664	5	114,545	5
6200	管理費用	217,272	8	218,840	8
6300	研究發展費用	<u>2,034</u>	<u>-</u>	<u>2,413</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>365,970</u>	<u>13</u>	<u>335,798</u>	<u>13</u>
6900	營業淨利	<u>431,797</u>	<u>15</u>	<u>418,122</u>	<u>16</u>
	營業外收入及支出（附註二十）				
7010	其他收入	18,071	1	9,711	-
7020	其他利益及損失	(76,953)	(3)	120,503	5
7050	財務成本	(<u>13,793</u>)	-	(<u>9,449</u>)	-
7000	合 計	(<u>72,675</u>)	(<u>2</u>)	<u>120,765</u>	<u>5</u>
7900	合併稅前淨利	359,122	13	538,887	21
7950	所得稅費用（附註四及二一）	<u>83,285</u>	<u>3</u>	<u>97,947</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>275,837</u>	<u>10</u>	<u>440,940</u>	<u>17</u>
	其他綜合損益（附註四、十九及二一）				
8310	不重分類至損益之項目				

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 17,792)	(1)	(\$ 2,883)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	3,025	-	490	-
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	(97,810)	(3)	(140,286)	(6)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	-	-	1,042	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>13,370</u>	<u>-</u>	<u>21,397</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>99,207</u>)	(<u>4</u>)	(<u>120,240</u>)	(<u>5</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 176,630</u>	<u>6</u>	<u>\$ 320,700</u>	<u>12</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 235,204	8	\$ 387,846	15
8620	非控制權益	<u>40,633</u>	<u>2</u>	<u>53,094</u>	<u>2</u>
8600		<u>\$ 275,837</u>	<u>10</u>	<u>\$ 440,940</u>	<u>17</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 155,162	5	\$ 282,028	11
8720	非控制權益	<u>21,468</u>	<u>1</u>	<u>38,672</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 176,630</u>	<u>6</u>	<u>\$ 320,700</u>	<u>12</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 2.82</u>		<u>\$ 4.65</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.80</u>		<u>\$ 4.62</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





金洲海洋科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		歸 屬	於 本 公 司	業 主 之 權 益										
				其 他 權 益 項 目						權 益				
				保 留 盈 餘		盈 餘		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額		備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益		庫 藏 股 票 總 計		非 控 制 權 益 權 益 總 計
普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	之 兌 換 差 額	未 實 現 損 益	合 計	庫 藏 股 票	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計		
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 823,347	\$ 36,858	\$ 166,238	\$ 963	\$ 845,619	\$ 1,012,820	\$ 78,888	(\$ 1,042)	\$ 77,846	(\$ 7,000)	\$ 1,943,871	\$ 262,527	\$ 2,206,398
	104 年度盈餘指撥及分配(附註十九)													
B1	法定盈餘公積	-	-	28,308	-	(28,308)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(147,297)	(147,297)	-	-	-	-	(147,297)	-	(147,297)
		-	-	28,308	-	(175,605)	(147,297)	-	-	-	-	(147,297)	-	(147,297)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,406)	(8,406)
M5	實際處分子公司部分權益(附註四及二三)	-	-	-	-	(114)	(114)	-	-	-	-	(114)	4,390	4,276
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	387,846	387,846	-	-	-	-	387,846	53,094	440,940
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,393)	(2,393)	(104,467)	1,042	(103,425)	-	(105,818)	(14,422)	(120,240)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	385,453	385,453	(104,467)	1,042	(103,425)	-	282,028	38,672	320,700
L1	購入庫藏股票(附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,602)	(9,602)	-	(9,602)
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	823,347	36,858	194,546	963	1,055,353	1,250,862	(25,579)	-	(25,579)	(16,602)	2,068,886	297,183	2,366,069
	105 年度盈餘指撥及分配(附註十九)													
B1	法定盈餘公積	-	-	38,785	-	(38,785)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	25,579	(25,579)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(180,030)	(180,030)	-	-	-	-	(180,030)	-	(180,030)
B9	本公司股東股票股利	16,366	-	-	-	(16,366)	(16,366)	-	-	-	-	-	-	-
		16,366	-	38,785	25,579	(260,760)	(196,396)	-	-	-	-	(180,030)	-	(180,030)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,192)	(3,192)
E1	子公司現金增資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45,312	45,312
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	235,204	235,204	-	-	-	-	235,204	40,633	275,837
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(14,767)	(14,767)	(65,275)	-	(65,275)	-	(80,042)	(19,165)	(99,207)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	220,437	220,437	(65,275)	-	(65,275)	-	155,162	21,468	176,630
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 839,713	\$ 36,858	\$ 233,331	\$ 26,542	\$ 1,015,030	\$ 1,274,903	(\$ 90,854)	\$ -	(\$ 90,854)	(\$ 16,602)	\$ 2,044,018	\$ 360,771	\$ 2,404,789

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





金洲海洋科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度合併稅前淨利	\$ 359,122	\$ 538,887
A20000	收益費損項目		
A20100	折舊費用	107,280	109,276
A20200	攤銷費用	5,563	5,374
A20300	提列呆帳	8,360	8,313
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資		
	產之淨損失（利益）	39,752	(81,580)
A20900	財務成本	13,793	9,449
A21200	利息收入	(6,575)	(3,798)
A21300	股利收入	(5,523)	(3,600)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(4,432)	(7,483)
A23500	備供出售金融資產減損損失	-	1,444
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回轉利益）	(5,023)	12,886
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	(1,172)	16,162
A29900	預付租賃款攤銷	9,281	2,282
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	106,257	-
A31130	應收票據	(28,889)	1,037
A31150	應收帳款	48,533	(27,710)
A31160	應收帳款－關係人	1,302	21,525
A31180	其他應收款	3,783	6,668
A31200	存 貨	(241,699)	5,444
A31240	其他流動資產	(17,644)	(42,613)
A32150	應付帳款	22,767	12,557
A32180	其他應付款	(1,703)	24,190
A32210	預收貨款	43,045	(2,863)
A32230	其他流動負債	4,813	(903)
A32240	淨確定福利負債	(4,982)	(5,641)
A33000	營運產生之現金流入	456,009	599,303
A33100	收取之利息	6,533	3,630
A33200	收取之股利	5,523	3,600
A33300	支付之利息	(13,926)	(9,493)
A33500	支付之所得稅	(66,121)	(72,812)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>388,018</u>	<u>524,228</u>

(接 次 頁)



(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
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	\$ -	(\$ 12,843)
B00200	出售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	-	40,214
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	50,750
B02700	購置不動產、廠房及設備	(302,258)	(171,762)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	10,848	47,825
B04500	購置無形資產	(230)	(940)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(150,947)	2,255
B06700	其他非流動資產增加	(5,106)	(8,770)
B07300	預付租賃款增加	(107,664)	(45,940)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(555,357)	(99,211)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	2,010,289	1,855,080
C00200	短期借款減少	(2,055,899)	(1,944,907)
C00500	應付短期票券增加	90,000	-
C01600	舉借長期借款	152,093	-
C04500	支付本公司業主股利	(180,029)	(147,297)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(9,602)
C05500	處分子公司部份權益價款	-	4,276
C05800	支付非控制權益現金股利	(3,192)	(8,406)
C09900	子公司現金增資由非控制權益認購	45,312	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	58,574	(250,856)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(49,721)	(94,215)
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加(減少)數	(158,486)	79,946
E00100	年初現金及約當現金餘額	747,646	667,700
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 589,160	\$ 747,646

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





【附件四】

會計師查核報告

金洲海洋科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

金洲海洋科技股份有限公司（金洲公司）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達金洲公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與金洲公司保持超然獨立，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，對金洲公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對金洲公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：



應收帳款之估計減損

如個體財務報告附註八，金洲公司民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）346,158 千元，佔總資產 10%。金洲公司管理階層備抵呆帳提列係參考交易對方過去拖欠紀錄及分析其目前財務狀況，由於評估備抵呆帳涉及重大估計及判斷，是以本會計師認為應收帳款之估計減損為關鍵查核事項之一。

應收帳款減損評估之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及八。

本會計師除了解金洲公司對應收帳款管理相關之內部控制程序外，並執行查核程序如下：

- 一、取得應收帳款帳齡分析表，測試帳齡分類是否適當，並向管理階層查詢特定逾期帳齡原因；
- 二、覆核管理階層是否針對逾期帳款進行個別評估，其餘應收帳款則依過去收款經驗及逾期情況等進行群組評估，且透過抽查期後收款情形以確認管理階層對應收帳款備抵呆帳提列之適當性。

存貨評價

如個體財務報告附註九，金洲公司民國 106 年 12 月 31 日之存貨為 515,423 千元，佔總資產 14%。金洲公司管理階層存貨評價包含對呆滯及過時存貨進行辨識、及評估存貨之淨變現價值，相關評估流程涉及重大估計及判斷，是以本會計師認為存貨之評價為關鍵查核事項之一。

存貨評價之會計政策、會計估計及假設之不確定性暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及九。

本會計師針對存貨評價執行相關查核程序如下：

- 一、了解金洲公司管理階層評估存貨減損之相關程序；
- 二、抽核部分存貨料號所採用之淨變現價值，包括核對相關原始憑證或文件、重新執行及驗算淨變現價值，以確認管理階層對存貨評價適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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



於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估金洲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金洲公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

金洲公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 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，惟其目的非對金洲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，以及使金洲公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致金洲公司不再具有繼續經營之能力。



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

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

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，決定對金洲公司民國 106 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳 珍 麗

會計師 郭 麗 園



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 7 年 3 月 2 0 日



金洲海洋科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 341,407	9	\$ 568,293	16	2100	短期借款（附註四、十三、二四及二五）	\$ 281,373	8	\$ 345,482	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	45,769	1	191,778	5	2110	應付短期票券（附註四及十三）	289,884	8	199,934	6
1150	應收票據（附註四、五及八）	61,091	2	32,202	1	2170	應付帳款（附註十四）	53,877	2	36,867	1
1170	應收帳款－淨額（附註四、五及八）	346,158	10	416,137	11	2180	應付帳款－關係人（附註十四及二四）	4,508	-	8,739	-
1180	應收帳款－關係人（附註四、五及二四）	13,803	-	17,777	1	2219	其他應付款（附註十五）	75,935	2	83,781	2
130X	存貨（附註四、五及九）	515,423	14	308,200	8	2220	其他應付款－關係人（附註二四）	578,758	16	669,105	18
1476	其他金融資產－流動（附註十）	89,280	3	-	-	2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	42,226	1	27,156	1
1479	其他流動資產	22,297	1	29,910	1	2311	預收貨款	49,891	1	15,872	-
11XX	流動資產總計	1,435,228	40	1,564,297	43	2399	其他流動負債	1,197	-	941	-
	非流動資產					21XX	流動負債總計	1,377,649	38	1,387,877	38
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	1,963,485	54	1,882,413	52		非流動負債				
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二五）	212,263	6	190,728	5	2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	185,408	5	190,001	5
1780	無形資產（附註四）	776	-	967	-	2640	淨確定福利負債（附註四及十六）	15,596	1	2,786	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	8,855	-	8,497	-	25XX	非流動負債總計	201,004	6	192,787	5
1915	預付設備款	-	-	584	-	2XXX	負債總計	1,578,653	44	1,580,664	43
1980	其他金融資產－非流動（附註十及二五）	2,064	-	2,064	-		權益（附註十七）				
15XX	非流動資產總計	2,187,443	60	2,085,253	57	3110	普通股股本	839,713	23	823,347	23
						3200	資本公積	36,858	1	36,858	1
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	233,331	6	194,546	5
						3320	特別盈餘公積	26,542	1	963	-
						3350	未分配盈餘	1,015,030	28	1,055,353	29
						3300	保留盈餘合計	1,274,903	35	1,250,862	34
						3400	其他權益	(90,854)	(3)	(25,579)	(1)
						3500	庫藏股票	(16,602)	-	(16,602)	-
						3XXX	權益總計	2,044,018	56	2,068,886	57
1XXX	資產總計	\$ 3,622,671	100	\$ 3,649,550	100		負債及權益總計	\$ 3,622,671	100	\$ 3,649,550	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





金洲海洋科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為新台幣元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二四）	\$2,105,540	100	\$1,974,679	100
5000	營業成本（附註九、十八及二四）	<u>1,655,042</u>	<u>79</u>	<u>1,586,281</u>	<u>80</u>
5900	營業毛利	450,498	21	388,398	20
5910	與子公司之未實現利益（附註二四）	(3,447)	-	(1,120)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>4,807</u>	<u>-</u>	<u>4,616</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>451,858</u>	<u>21</u>	<u>391,894</u>	<u>20</u>
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	106,331	5	78,883	4
6200	管理費用	85,376	4	98,383	5
6300	研究發展費用	<u>2,034</u>	<u>-</u>	<u>2,413</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>193,741</u>	<u>9</u>	<u>179,679</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>258,117</u>	<u>12</u>	<u>212,215</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出（附註十八）				
7010	其他收入	13,830	-	5,659	-
7020	其他利益及損失	(41,544)	(2)	82,206	4
7050	財務成本	(6,123)	-	(5,818)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>81,355</u>	<u>4</u>	<u>169,227</u>	<u>8</u>
7000	合 計	<u>47,518</u>	<u>2</u>	<u>251,274</u>	<u>12</u>

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
7900	稅前淨利	\$ 305,635	14	\$ 463,489	23
7950	所得稅費用 (附註四及十九)	<u>70,431</u>	<u>3</u>	<u>75,643</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>235,204</u>	<u>11</u>	<u>387,846</u>	<u>19</u>
	其他綜合損益 (附註四、十七及十九)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(17,792)	(1)	(2,883)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	3,025	-	490	-
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	(144,728)	(7)	(34,722)	(2)
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	-	-	1,042	-
8380	採用權益法之子公 司之其他綜合損 益之份額	66,083	3	(91,142)	(4)
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>13,370</u>	<u>1</u>	<u>21,397</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	(<u>80,042</u>)	(<u>4</u>)	(<u>105,818</u>)	(<u>5</u>)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 155,162</u>	<u>7</u>	<u>\$ 282,028</u>	<u>14</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
9710	基 本	<u>\$ 2.82</u>		<u>\$ 4.65</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.80</u>		<u>\$ 4.62</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





金洲海洋科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			合 計	其 他 權 益			庫 藏 股 票	權 益 總 計
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 商 品 未 實 現 損 益	合 計		
A1	105 年 1 月 1 日 餘 額 104 年度盈餘指撥及分配（附註十七）	\$ 823,347	\$ 36,858	\$ 166,238	\$ 963	\$ 845,619	\$1,012,820	\$ 78,888	(\$ 1,042)	\$ 77,846	(\$ 7,000)	\$1,943,871
B1	法定盈餘公積	-	-	28,308	-	(28,308)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(147,297)	(147,297)	-	-	-	-	(147,297)
		-	-	28,308	-	(175,605)	(147,297)	-	-	-	-	(147,297)
	實際處分子公司部分權益（附註四及二二）	-	-	-	-	(114)	(114)	-	-	-	-	(114)
M5	105 年度淨利	-	-	-	-	387,846	387,846	-	-	-	-	387,846
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,393)	(2,393)	(104,467)	1,042	(103,425)	-	(105,818)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	385,453	385,453	(104,467)	1,042	(103,425)	-	282,028
L1	購入庫藏股票（附註十七）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,602)	(9,602)
Z1	105 年 12 月 31 日 餘 額 105 年度盈餘指撥及分配（附註十七）	823,347	36,858	194,546	963	1,055,353	1,250,862	(25,579)	-	(25,579)	(16,602)	2,068,886
B1	法定盈餘公積	-	-	38,785	-	(38,785)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	25,579	(25,579)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(180,030)	(180,030)	-	-	-	-	(180,030)
B9	股東股票股利	16,366	-	-	-	(16,366)	(16,366)	-	-	-	-	-
		16,366	-	38,785	25,579	(260,760)	(196,396)	-	-	-	-	(180,030)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	235,204	235,204	-	-	-	-	235,204
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(14,767)	(14,767)	(65,275)	-	(65,275)	-	(80,042)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	220,437	220,437	(65,275)	-	(65,275)	-	155,162
Z1	106 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 839,713	\$ 36,858	\$ 233,331	\$ 26,542	\$1,015,030	\$1,274,903	(\$ 90,854)	\$ -	(\$ 90,854)	(\$ 16,602)	\$2,044,018

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





金洲海洋科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 305,635	\$ 463,489
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	7,116	7,380
A20200	攤銷費用	421	443
A20300	提列（迴轉）呆帳	4,884	(46)
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產之淨損失（利益）	39,752	(81,580)
A20900	財務成本	6,123	5,818
A21200	利息收入	(3,458)	(1,874)
A21300	股利收入	(5,523)	(3,600)
A22400	採用權益法之子公司損益之份額	(81,355)	(169,227)
A23700	存貨跌價及呆滯損失（迴轉利益）	(3,844)	3,998
A23900	與子公司之未實現利益	3,447	1,120
A24000	與子公司之已實現利益	(4,807)	(4,616)
A29900	其他非現金項目	(1,006)	1,127
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產	106,257	-
A31130	應收票據	(28,889)	1,037
A31150	應收帳款	65,095	(24,944)
A31160	應收帳款－關係人	3,974	21,525
A31200	存 貨	(203,379)	94,912
A31240	其他流動資產	7,654	(7,002)
A32150	應付帳款	17,010	7,079
A32160	應付帳款－關係人	(4,231)	3,174
A32180	其他應付款	(8,011)	6,473
A32190	其他應付款－關係人	(90,347)	144,391
A32210	預收貨款	34,019	(6,167)
A32230	其他流動負債	256	(99)
A32240	淨確定福利負債	(4,982)	(5,641)
A33000	營運產生之現金流入	161,811	457,170
A33100	收取之利息	3,417	1,707
A33200	收取之股利	5,523	3,600
A33300	支付之利息	(6,009)	(5,753)
A33500	支付之所得稅	(43,917)	(51,778)

（接次頁）



(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
AAAA	營業活動之淨現金流入	\$ 120,825	\$ 404,946
	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	-	(12,843)
B00200	出售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	-	40,214
B01800	取得採用權益法之投資	(76,853)	(67,015)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(28,067)	(4,032)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	857	567
B04500	購置無形資產	(230)	(940)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(89,280)	3,202
B07600	收取子公司股利	-	8,610
BBBB	投資活動之淨現金流出	(193,573)	(32,237)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,320,477	1,320,351
C00200	短期借款減少	(1,384,586)	(1,434,825)
C00500	應付短期票券增加	90,000	-
C04500	發放現金股利	(180,029)	(147,297)
C04900	庫藏股票買回成本	-	(9,602)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(154,138)	(271,373)
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(226,886)	101,336
E00100	年初現金及約當現金餘額	568,293	466,957
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 341,407	\$ 568,293

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





【附件五】

金洲海洋科技股份有限公司
106年度盈餘分配表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	794,592,059
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(14,767,377)
調整後未分配盈餘	779,824,682
本期(106)淨利	235,204,108
提列法定盈餘公積(10%)	(23,520,411)
依法提列特別盈餘公積	(65,274,569)
本期可供分配盈餘	926,233,810

分配項目

股東紅利-現金(每股 1.8 元)	150,243,118
期末未分配盈餘	775,990,692

※以 107 年 3 月 20 日流通在外股數為 83,468,399 股(發行股份總數為 83,971,399 股扣除庫藏股 503,000 股)為配發基礎。

董事長：陳加仁



經理人：陳加仁



會計主管：羅國榮





【附件六】

金洲海洋科技股份有限公司
「董事會議事辦法」修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	說明
第 12 條	下列事項應提董事會討論： 一~二 (略) 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四~八 (略) 前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內，係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 <u>應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於第一項應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u>	下列事項應提董事會討論： 一~二 (略) 三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 四~八 (略) 前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。 獨立董事對於證券交易法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。	配合中華民國 106 年 7 月 28 日金管證發字第 1060027112 號令「公開發行公司董事會議事辦法」之修正。



【附件七】

金洲海洋科技股份有限公司
「公司章程」修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	說明
第 10 條	股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。 <u>股東常會之召集，應依公司法、證券交易法及證券主管機關頒佈之相關法令規定通知公告之。</u> <u>股東會之召集通知經相對人同意者，得以電子方式為之。</u>	股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，通知及公告均應載明開會日期、地點及召集事由。	依實際現況修訂
第 13 條	本公司各股東，除有公司法 179 條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。 <u>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權，相關規定及應遵行事項，悉依公司法及證券主管機關法令規章辦理之。</u>	本公司各股東，除有公司法 179 條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。	配合上市(櫃)公司自 107 年起全面採電子投票
第 15 條	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後 20 日內，將議事錄分發各股東。議事錄應記載之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果。前項議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席委託書一併交存於公司； <u>前項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。</u>	股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後 20 日內，將議事錄分發各股東。議事錄應記載之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果。前項議事錄應與出席股東之簽名簿及代理出席委託書一併交存於公司； <u>另議事錄之分發得以公告方式為之。</u>	酌修文字敘述
第 16 條	本公司設置董事五至七人，監察人二至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二等親以內親屬關係，且監察人至少一人不得與董事或其他監察人有配偶或二等親以內之	本公司設置董事五至七人，監察人二至三人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二等親以內親屬關係，且監察人至少一人不得與董事或其他監察人有配偶或二等親以內之	配合法令規定董事監察人之選任採候選人提名制

	親屬關係。惟全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額，各不得少於公司已發行股份總額一定之成數，其股權成數依主管機關規定定之。 本公司依證券交易法第14條之2規定於前述董事名額中設置獨立董事，其人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。<u>本公司董事、監察人之選任採公司法第192條之1及第216條之1之規定，採候選人提名制度，由股東會就董事、監察人候選人名單中選任之。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他相關應遵行事項，悉依公司法及證券主管機關之規定辦理。</u> (略)	親屬關係。惟全體董事及監察人所持有本公司記名股票之股份總額，各不得少於公司已發行股份總額一定之成數，其股權成數依主管機關規定定之。 本公司依證券交易法第14條之2規定於前述董事名額中設置獨立董事，其人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。<u>獨立董事之選任採公司</u>法第192條之1之候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他相關應遵行事項，悉依公司法及證券主管機關之規定辦理。 (略)	
第 29 條	本章程訂立於中華民國六十二年十二月十四日。 第一次修訂於民國六十三年四月一日 第二次修訂於民國六十四年五月三十一日 . . . 第卅二次修訂於民國一〇三年六月十二日 第卅三次修訂於民國一〇四年六月十日 第卅四次修訂於民國一〇五年六月十三日 <u>第卅五次修訂於民國一〇七年六月八日</u>	本章程訂立於中華民國六十二年十二月十四日。 第一次修訂於民國六十三年四月一日 第二次修訂於民國六十四年五月三十一日 . . . 第卅二次修訂於民國一〇三年六月十二日 第卅三次修訂於民國一〇四年六月十日 第卅四次修訂於民國一〇五年六月十三日	配合修訂



【附件八】

金洲海洋科技股份有限公司
「股東會議事規則」修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	說明
第 2 條	(1) 略 (2) 略 (3) 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 (4) 略	(1) 略 (2) 略 (3) 通知及公告應載明召集事由；其通知依證券交易法第 26-2 條及公司法第 172 條為之。 (4) 略	配合公司治理修訂
第 4 條	(1) 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， <u>召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。</u>	(1) 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。	配合公司治理修訂
第 9 條	(1) 股東會之出席，應以股份為計算基準。 <u>出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</u> (2) 略 (3) 略 (4) 略	(1) 股東會之出席及表決，應以股份為計算基礎。 (2) 略 (3) 略 (4) 略	配合公司治理修訂
第 13 條	(1) 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第二項所列無表決權者，不在此限。 (2) <u>本公司召開股東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第 171 條之 1 第 1 項但書應採行電子投票之公司：本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權）；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載</u>	(1) 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。	配合公司治理修訂

	<u>明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。</u> <u>(3) 前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</u> <u>(4) 股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。</u> <u>(5) 議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。</u> <u>(6) 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</u>	(2) 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，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同；有異議者，應由主席或其指定人員宣布出席股東之表決權總數採取投票方式表決。 (3) 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。 (7) 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。 (8) 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。	決。 (4) 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。 (5) 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。	
第 17 條	(1) <u>辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。</u> (2) <u>主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。</u> (3) 會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。 (4) 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。	(1) 主席得指揮保全人員協助維持會場秩序。 · (2) 場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。 (3) 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，得由主席指揮保全人員請其離開會場。	配合公司治理修訂



【附件九】

金洲海洋科技股份有限公司

「董事及監察人選任程序」修訂條文對照表

條次	修訂條文	現行條文	說明
第 6 條	本公司<u>董事、監察人</u>之選舉，均應依照公司法第 192 條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查<u>董事、監察人</u>候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第 30 條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之<u>董事、監察人</u>。 董事因故解任，致不足 5 人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第 14 條之 2 第 1 項但書，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。 監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。	本公司獨立董事之選舉，均應依照公司法第 192 條之 1 所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第 30 條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。 董事因故解任，致不足 5 人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。 獨立董事之人數不足證券交易法第 14 條之 2 第 1 項但書、中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。 監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起 60 日內，召開股東臨時會補選之。	全體董事、監察人依候選人提名制度選任之。