

# 金洲海洋科技股份有限公司

## 民國 108 年股東常會議事錄

一、 時間：民國 108 年 6 月 13 日（星期四）上午 10 時

二、 地點：高雄國賓大飯店(高雄市民生二路 202 號)

三、 主席：陳董事長 加仁

記錄：羅國榮

四、 出席股數：出席股東及股東代理人代表股份總數

46,104,337 股(其中以電子方式行使表決權  
3,648,383 股)，佔本公司已發行股份總數  
83,971,399 股之 54.9%。

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

出席獨立董事：張欽增、孫鴻志

出席監察人：健業投資股份有限公司 代表人：曾瓊玉、張自立

五、 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。

六、 主席致詞；略。

七、 報告事項：

(一) 民國 107 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：民國 107 年度營業報告書，請參閱第 6~7 頁。

(二) 監察人審查民國 107 年度決算表冊及財務報表報告，報請 公  
鑒。

說 明：監察人審查報告書，請參閱第 8 頁。

(三) 民國 107 年度員工及董監酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：

1. 民國 107 年度員工及董監酬勞依本公司章程第 26 條規定分派，  
經薪酬委員會提出建議，業經董事會決議通過，均以現金方式  
發放如下：

(1) 員工酬勞新台幣 16,765,000 元

(2) 董監酬勞新台幣 14,320,000 元

2. 上述配發金額與民國 107 年度認列費用年度估計金額無差異。

八、承認事項：

(一) 民國 107 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司民國 107 年度個體財務報表及合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所陳珍麗及郭麗園會計師查核完竣，並出具查核報告在案，連同營業報告書，經董事會決議通過，並送請監察人審核竣事，出具審查報告書在案，請參閱第 6~28 頁。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東<br>表決權數 | 贊成<br>表決權數   | 反對<br>表決權數 | 棄權/未投票表決權數  | 贊成比例   |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 46,104,337 權 | 44,639,470 權 | 3,769 權    | 1,461,098 權 | 96.82% |
| 其中電子投票       | 3,004,076 權  | 3,769 權    | 640,538 權   |        |

(二) 民國 107 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

1. 依本公司章程第 26 條規定擬具民國 107 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過，請參閱本議事手冊第 29 頁。
2. 本次盈餘分配係優先分派民國 107 年度盈餘。
3. 本公司民國 107 年度累積可供分配盈餘合計新台幣 1,100,146,177 元，擬以目前流通在外股數 83,971,399 股每股配發現金股利 2.5 元，計新台幣 209,928,497 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 1 元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
4. 本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。
5. 嗣後如因本公司執行庫藏股買回、轉讓或註銷或其他原因，影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而需修正時，擬提請股東常會授權董事會調整之。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東<br>表決權數 | 贊成<br>表決權數   | 反對<br>表決權數 | 棄權/未投票表決權數  | 贊成比例   |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 46,104,337 權 | 44,756,915 權 | 3,769 權    | 1,343,653 權 | 97.07% |
| 其中電子投票       | 3,121,521 權  | 3,769 權    | 523,093 權   |        |

## 九、 討論暨選舉事項

### (一) 修訂「公司章程」案，提請 公決。(董事會提)

說 明：配合公司法第 167 條之 1，擬修訂本公司「公司章程」，修訂前後條文對照表，請參閱第 30 頁。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東<br>表決權數 | 贊成<br>表決權數   | 反對<br>表決權數 | 棄權/未投票表決權數  | 贊成比例   |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 46,104,337 權 | 44,607,852 權 | 3,832 權    | 1,492,653 權 | 96.75% |
| 其中電子投票       | 3,124,458 權  | 3,832 權    | 520,093 權   |        |

### (二) 修訂「資金貸與及背書保證處理作業程序」案，提請 公決。

(董事會提)

說 明：因應主管機關法規修訂並配合實際營運需要，擬修訂本公司「資金貸與及背書保證處理作業程序」，修訂前後條文對照表，請參閱第 31~33 頁。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東<br>表決權數 | 贊成<br>表決權數   | 反對<br>表決權數 | 棄權/未投票表決權數  | 贊成比例   |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 46,104,337 權 | 44,517,575 權 | 5,809 權    | 1,580,753 權 | 96.55% |
| 其中電子投票       | 3,122,481 權  | 5,809 權    | 520,093 權   |        |

### (三) 修訂「取得或處分資產處理作業程序」案，提請 公決。

(董事會提)

說 明：因應主管機關法規修訂並配合實際營運需要，擬修訂本公司「取得或處分資產處理作業程序」，修訂前後條文對照表，請參閱第 34~43 頁。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東<br>表決權數 | 贊成<br>表決權數   | 反對<br>表決權數 | 棄權/未投票表決權數  | 贊成比例   |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 46,104,337 權 | 44,602,774 權 | 8,910 權    | 1,492,653 權 | 96.74% |
| 其中電子投票       | 3,119,380 權  | 8,910 權    | 520,093 權   |        |

(四) 全面改選董事(含獨立董事)及監察人。(董事會提)

說明：

1. 第 14 屆董事 5 席、獨立董事 2 席及監察人 2 席，任期將於民國 108 年 6 月 12 日屆滿，依法於民國 108 年股東常會辦理全面改選，第 14 屆董事(含獨立董事)及監察人於同日解任。
2. 依本公司章程第 16 條規定，本次應選董事 5 席、獨立董事 2 席及監察人 2 席，選任採候選人提名制度，由股東會就候選人名單選任之，候選人名單請參閱第 44~45 頁。
3. 第 15 屆新選任董事(含獨立董事)及監察人任期 3 年，於選任後即行就任，任期自民國 108 年 6 月 13 日至 111 年 6 月 12 日止。

選舉結果：

(1). 董事當選董事名單如下表：

| 戶號 | 姓名                    | 得票權數       |
|----|-----------------------|------------|
| 1  | 陳加仁                   | 49,602,745 |
| 4  | 陳雪音                   | 46,167,307 |
| 87 | 柏勁科技股份有限公司<br>代表人：陳建甫 | 44,818,421 |
| 85 | 全廣投資股份有限公司<br>代表人：陳渝潔 | 43,632,471 |
| 17 | 黃金生                   | 42,022,093 |

(2). 獨立董事當選名單如下表：

| 戶號或身分證統一編號 | 姓名  | 得票權數       |
|------------|-----|------------|
| 9542       | 張欽增 | 40,020,555 |
| E1*****0   | 孫鴻志 | 39,071,549 |

(3). 監察人當選名單如下表：

| 戶號    | 姓名                    | 得票權數       |
|-------|-----------------------|------------|
| 214   | 健業投資股份有限公司<br>代表人：曾瓊玉 | 44,952,910 |
| 11667 | 張自立                   | 43,732,910 |

(五) 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 公決。

(董事會提)

說 明：

1. 依公司法第 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股東會許可。
2. 第 15 屆新任董事及其代表人為自己或他人屬於本公司營業範圍內之行為及其擔任之職務，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東常會通過解除其競業禁止之限制，有關解除新任董事及其代表人兼任情形明細，請參閱第 46 頁。

決 議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東<br>表決權數 | 贊成<br>表決權數   | 反對<br>表決權數 | 棄權/未投票表決權數  | 贊成比例   |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 46,104,337 權 | 44,462,926 權 | 50,507 權   | 1,590,904 權 | 96.43% |
| 其中電子投票       | 3,067,832 權  | 50,507 權   | 530,044 權   |        |

十、 臨時動議；無。

十一、 散會：同日上午 10 時 47 分。

## 營業報告書

### 一、107 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   | 107 年度    | 106 年度    | 增(減)    | 比例(%) |
|-------------|-----------|-----------|---------|-------|
| 營 業 收 入 淨 額 | 3,340,319 | 2,865,454 | 474,865 | 16.57 |
| 營 業 毛 利     | 883,917   | 797,767   | 86,150  | 10.80 |
| 營 業 利 益     | 493,412   | 431,797   | 61,615  | 14.27 |
| 稅 前 淨 利     | 487,834   | 359,122   | 128,712 | 35.84 |

##### 2.獲利能力分析

| 項 目               |         | 年 度 獲 利 情 形 |        |
|-------------------|---------|-------------|--------|
|                   |         | 107 年度      | 106 年度 |
| 資 產 報 酬 率(%)      |         | 9.59        | 7.49   |
| 權 益 報 酬 率(%)      |         | 15.11       | 11.56  |
| 佔 實 收 資 本 額(%)    | 營 業 利 益 | 58.75       | 51.42  |
|                   | 稅 前 淨 利 | 58.09       | 42.76  |
| 純 益 率(%)          |         | 11.47       | 9.62   |
| 每 股 盈 餘(元)(已追溯調整) |         | 4.41        | 2.82   |

#### (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

1.107 年度因客戶需求增加，尤其是圍網創造出不錯的營收及獲利，致 107 年度營業收入上升，使 107 年度營業毛利增加。

2.因營業毛利增加，而營業費用僅微幅增加，故 107 年度營業利益增加。

3.107 年度稅前淨利增加，係因上述提及之原因影響，加上人民幣貶值所致。

#### (四)研究開發狀況

本公司為創造更高的獲利，持續開發多元化產品：

1.致力於養殖用網及各種圍網。

2.持續改良原有技術，使產品更加符合全球客戶的需求。

3.與供應商合作開發高拉力原絲及更先進的生產設備。

4.參與國內外客戶及學術機構相關產品的研究，互享研究成果。

## 二、108 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

- 1.拓展陸上用網之業務。
- 2.積極尋求海洋養殖及捕撈業以外之海洋用網需求。
- 3.各地子公司互相搭配，達到準時交貨、最低成本的目標。
- 4.提升越南兩廠產能，不僅可供應當地市場需求，更有利於公司之全球佈局。
- 5.運用印尼生產基地，降低生產成本並擴展當地市場。
- 6.利用在大陸、越南及印尼地區設廠的優勢，深耕當地市場。
- 7.確實執行內控制度並改善缺失，建立更有效率的作業流程。
- 8.不斷研究開發，延伸加工深度，提高產品的價值。
- 9.培育新生代讓技術傳承下去，迎接公司下一個 40 年。

### (二)營業目標

- 1.增進生產技術及改善製程，並採用高品質之原物料及配件，提高產品的質與量，更符合客戶的使用需求。
- 2.關注原料價格走向，在相對低點時大量購進，以降低成本。
- 3.配合匯率波動的調節創造獲利。

### (三)重要之產銷政策

#### 1.生產策略

- (1)監督子公司品保制度的執行，使產品的良率增加。
- (2)整合產銷，降低庫存，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)加強開拓農業用網、偽裝網、安全網及運動網等陸上用網及本公司現有海洋用網以外的業務。
- (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



## 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民國 107 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 108 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 108 年 3 月 19 日

## 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）及其子公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 及 106 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，足以允當表達金洲公司及其子公司民國 107 年及 106 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 及 106 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，與金洲公司及其子公司保持超然獨立，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，對金洲公司及其子公司民國 107 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。

茲對金洲公司及其子公司民國 107 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，金洲公司及其子公司民國 107 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）772,382 千元，佔合併總資產 18%，金洲公司及其子公司管理階層依據預期信用損失評估減損，係參考交易對方過去拖欠紀錄及分析其目前財務狀況，由於評估預期信用損失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公司及其子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預期信用損失提列之適當性。

### 存貨評價

如合併財務報告附註九，金洲公司及其子公司民國 107 年 12 月 31 日存貨之帳面金額為 964,119 千元，佔合併總資產 22%，金洲公司及其子公司管理階層針對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、了解金洲公司及其子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 107 及 106 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公司及其子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及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

金洲公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對金洲公司及其子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，以及使金洲公司及其子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公司及其子公司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、對於金洲公司及其子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，決定對金洲公司及其子公司民國107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



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 8 年 3 月 1 9 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 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼  | 資 產                           | 107 年 12 月 31 日     |            | 106 年 12 月 31 日     |            | 代 碼  | 負 債 及 權 益               | 107 年 12 月 31 日     |              | 106 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）                | \$ 776,977          | 18         | \$ 589,160          | 15         | 2100 | 短期借款（附註四、十六、二七及二八）      | \$ 664,772          | 15           | \$ 520,045          | 13           |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註三、四及七）  | 11,467              | -          | 45,769              | 1          | 2110 | 應付短期票券（附註四及十六）          | 159,904             | 4            | 289,884             | 7            |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註三、四、十及二八）  | 25,388              | 1          | -                   | -          | 2130 | 合約負債（附註三及二一）            | 25,753              | 1            | -                   | -            |
| 1150 | 應收票據（附註三、四、五及八）               | 51,863              | 1          | 61,091              | 2          | 2170 | 應付帳款（附註十七）              | 96,491              | 2            | 71,822              | 2            |
| 1170 | 應收帳款－淨額（附註三、四、五及八）            | 739,294             | 17         | 470,001             | 12         | 2219 | 其他應付款（附註十八）             | 199,601             | 5            | 217,222             | 6            |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註三、四、五、八及二七）        | 33,088              | 1          | 16,475              | -          | 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二三）         | 44,725              | 1            | 46,017              | 1            |
| 1200 | 其他應收款（附註八）                    | 18,731              | 1          | 16,203              | -          | 2310 | 預收款項（附註三及二七）            | -                   | -            | 78,463              | 2            |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二三）               | 3,814               | -          | 1,202               | -          | 2320 | 一年內到期長期借款（附註四、十六、二七及二八） | 21,941              | -            | -                   | -            |
| 1310 | 存貨（附註四、五及九）                   | 964,119             | 22         | 947,933             | 24         | 2399 | 其他流動負債                  | 5,818               | -            | 5,947               | -            |
| 1476 | 其他金融資產－流動（附註十一及二八）            | -                   | -          | 169,070             | 4          | 21XX | 流動負債總計                  | <u>1,219,005</u>    | <u>28</u>    | <u>1,229,400</u>    | <u>31</u>    |
| 1479 | 其他流動資產（附註十四、十五及二八）            | 90,790              | 2          | 100,284             | 3          |      | 非流動負債                   |                     |              |                     |              |
| 11XX | 流動資產總計                        | <u>2,715,531</u>    | <u>63</u>  | <u>2,417,188</u>    | <u>61</u>  | 2540 | 長期借款（附註四、十六、二七及二八）      | 239,146             | 5            | 148,796             | 4            |
|      | 非流動資產                         |                     |            |                     |            | 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二三）         | 204,925             | 5            | 185,464             | 5            |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註三、四、十及二八） | 3,763               | -          | -                   | -          | 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十九）         | 6,669               | -            | 15,596              | -            |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三、二八及二九）       | 1,349,991           | 31         | 1,294,969           | 33         | 25XX | 非流動負債總計                 | <u>450,740</u>      | <u>10</u>    | <u>349,856</u>      | <u>9</u>     |
| 1780 | 無形資產（附註四）                     | 688                 | -          | 1,110               | -          | 2XXX | 負債總計                    | <u>1,669,745</u>    | <u>38</u>    | <u>1,579,256</u>    | <u>40</u>    |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二三）               | 18,063              | -          | 16,335              | -          |      | 歸屬於本公司業主之權益（附註二十）       |                     |              |                     |              |
| 1915 | 預付設備款                         | 25,175              | 1          | 16,314              | -          | 3110 | 普通股股本                   | <u>839,713</u>      | <u>19</u>    | <u>839,713</u>      | <u>21</u>    |
| 1980 | 其他金融資產－非流動（附註十一及附註二八）         | -                   | -          | 3,754               | -          | 3200 | 資本公積                    | <u>38,917</u>       | <u>1</u>     | <u>36,858</u>       | <u>1</u>     |
| 1985 | 長期預付租金（附註十四及二八）               | 217,426             | 5          | 225,667             | 6          |      | 保留盈餘                    |                     |              |                     |              |
| 1990 | 其他非流動資產                       | 6,215               | -          | 8,708               | -          | 3310 | 法定盈餘公積                  | 256,851             | 6            | 233,331             | 6            |
| 15XX | 非流動資產總計                       | <u>1,621,321</u>    | <u>37</u>  | <u>1,566,857</u>    | <u>39</u>  | 3320 | 特別盈餘公積                  | 91,817              | 2            | 26,542              | 1            |
|      |                               |                     |            |                     |            | 3350 | 未分配盈餘                   | <u>1,146,043</u>    | <u>27</u>    | <u>1,015,030</u>    | <u>25</u>    |
|      |                               |                     |            |                     |            | 3300 | 保留盈餘合計                  | <u>1,494,711</u>    | <u>35</u>    | <u>1,274,903</u>    | <u>32</u>    |
|      |                               |                     |            |                     |            | 3400 | 其他權益                    | ( <u>99,945</u> )   | ( <u>2</u> ) | ( <u>90,854</u> )   | ( <u>2</u> ) |
|      |                               |                     |            |                     |            | 3500 | 庫藏股票                    | -                   | -            | ( <u>16,602</u> )   | ( <u>1</u> ) |
|      |                               |                     |            |                     |            | 31XX | 本公司業主之權益總計              | 2,273,396           | 53           | 2,044,018           | 51           |
|      |                               |                     |            |                     |            | 36XX | 非控制權益（附註二十）             | <u>393,711</u>      | <u>9</u>     | <u>360,771</u>      | <u>9</u>     |
|      |                               |                     |            |                     |            | 3XXX | 權益總計                    | <u>2,667,107</u>    | <u>62</u>    | <u>2,404,789</u>    | <u>60</u>    |
| 1XXX | 資產總計                          | <u>\$ 4,336,852</u> | <u>100</u> | <u>\$ 3,984,045</u> | <u>100</u> |      | 負債及權益總計                 | <u>\$ 4,336,852</u> | <u>100</u>   | <u>\$ 3,984,045</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 107 及 106 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  |                   | 107年度             |              | 106年度             |              |
|------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
|      |                   | 金 額               | %            | 金 額               | %            |
| 4000 | 營業收入（附註四、二一及二七）   | \$3,340,319       | 100          | \$2,865,454       | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註九及二二）      | <u>2,456,402</u>  | <u>74</u>    | <u>2,067,687</u>  | <u>72</u>    |
| 5900 | 營業毛利              | <u>883,917</u>    | <u>26</u>    | <u>797,767</u>    | <u>28</u>    |
|      | 營業費用（附註二二）        |                   |              |                   |              |
| 6100 | 推銷費用              | 157,832           | 5            | 146,664           | 5            |
| 6200 | 管理費用              | 218,895           | 7            | 217,272           | 8            |
| 6300 | 研究發展費用            | 2,018             | -            | 2,034             | -            |
| 6450 | 預期信用減損損失          | <u>11,760</u>     | <u>-</u>     | <u>-</u>          | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計            | <u>390,505</u>    | <u>12</u>    | <u>365,970</u>    | <u>13</u>    |
| 6900 | 營業淨利              | <u>493,412</u>    | <u>14</u>    | <u>431,797</u>    | <u>15</u>    |
|      | 營業外收入及支出（附註二二）    |                   |              |                   |              |
| 7010 | 其他收入              | 14,193            | 1            | 18,071            | 1            |
| 7020 | 其他利益及損失           | 195               | -            | ( 76,953)         | ( 3)         |
| 7050 | 財務成本              | ( <u>19,966</u> ) | ( <u>1</u> ) | ( <u>13,793</u> ) | <u>-</u>     |
| 7000 | 合 計               | ( <u>5,578</u> )  | <u>-</u>     | ( <u>72,675</u> ) | ( <u>2</u> ) |
| 7900 | 合併稅前淨利            | 487,834           | 14           | 359,122           | 13           |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二三）     | <u>104,668</u>    | <u>3</u>     | <u>83,285</u>     | <u>3</u>     |
| 8200 | 本年度淨利             | <u>383,166</u>    | <u>11</u>    | <u>275,837</u>    | <u>10</u>    |
|      | 其他綜合損益（附註四、二十及二三） |                   |              |                   |              |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                           | 107年度             |           | 106年度             |             |
|------|---------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
|      |                           | 金 額               | %         | 金 額               | %           |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                |                   |           |                   |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數           | \$ 1,009          | -         | (\$ 17,792)       | ( 1)        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅        | 982               | -         | 3,025             | -           |
| 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 | ( 16,923)         | -         | ( 97,810)         | ( 3)        |
| 8399 | 與可能重分類之項<br>目相關之所得稅       | <u>6,377</u>      | <u>-</u>  | <u>13,370</u>     | <u>-</u>    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額)      | <u>( 8,555)</u>   | <u>-</u>  | <u>( 99,207)</u>  | <u>( 4)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                 | <u>\$ 374,611</u> | <u>11</u> | <u>\$ 176,630</u> | <u>6</u>    |
|      | 淨利歸屬於：                    |                   |           |                   |             |
| 8610 | 本公司業主                     | \$ 368,060        | 11        | \$ 235,204        | 8           |
| 8620 | 非控制權益                     | <u>15,106</u>     | <u>-</u>  | <u>40,633</u>     | <u>2</u>    |
| 8600 |                           | <u>\$ 383,166</u> | <u>11</u> | <u>\$ 275,837</u> | <u>10</u>   |
|      | 綜合損益總額歸屬於：                |                   |           |                   |             |
| 8710 | 本公司業主                     | \$ 360,960        | 11        | \$ 155,162        | 5           |
| 8720 | 非控制權益                     | <u>13,651</u>     | <u>-</u>  | <u>21,468</u>     | <u>1</u>    |
| 8700 |                           | <u>\$ 374,611</u> | <u>11</u> | <u>\$ 176,630</u> | <u>6</u>    |
|      | 每股盈餘 (附註二四)               |                   |           |                   |             |
| 9710 | 基 本                       | <u>\$ 4.41</u>    |           | <u>\$ 2.82</u>    |             |
| 9810 | 稀 釋                       | <u>\$ 4.38</u>    |           | <u>\$ 2.80</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 107 及 106 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                  |             |             |            |             |
|-----|---------------------|-----------------------|-----------|-------------|-------------|----------------|-------------|--------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|     |                     | 普 通 股 股 本             | 資 本 公 積   | 保<br>法定盈餘公積 | 留<br>特別盈餘公積 | 盈<br>未 分 配 盈 餘 | 餘<br>合 計    | 國 外 營 運 機 構              | 庫 藏 股 票     | 總 計         | 非 控 制 權 益  | 權 益 總 計     |
|     |                     |                       |           |             |             |                |             | 財 務 報 表 換 算<br>之 兌 換 差 額 |             |             |            |             |
| A1  | 106 年 1 月 1 日餘額     | \$ 823,347            | \$ 36,858 | \$ 194,546  | \$ 963      | \$1,055,353    | \$1,250,862 | (\$ 25,579)              | (\$ 16,602) | \$2,068,886 | \$ 297,183 | \$2,366,069 |
|     | 105 年度盈餘指撥及分配（附註二十） |                       |           |             |             |                |             |                          |             |             |            |             |
| 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（附註二十）     | -                     | -         | -           | -           | -              | -           | -                        | -           | -           | ( 3,192)   | ( 3,192)    |
| E1  | 子公司現金增資（附註十二及二十）    | -                     | -         | -           | -           | -              | -           | -                        | -           | -           | 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)                | -           | ( 80,042)   | ( 19,165)  | ( 99,207)   |
| D5  | 106 年度綜合損益總額        | -                     | -         | -           | -           | 220,437        | 220,437     | ( 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)                | ( 16,602)   | 2,044,018   | 360,771    | 2,404,789   |
|     | 106 年度盈餘指撥及分配（附註二十） |                       |           |             |             |                |             |                          |             |             |            |             |
| B1  | 法定盈餘公積              | -                     | -         | 23,520      | -           | ( 23,520)      | -           | -                        | -           | -           | -          | -           |
| B3  | 特別盈餘公積              | -                     | -         | -           | 65,275      | ( 65,275)      | -           | -                        | -           | -           | -          | -           |
| B5  | 本公司股東現金股利           | -                     | -         | -           | -           | ( 150,243)     | ( 150,243)  | -                        | -           | ( 150,243)  | -          | ( 150,243)  |
|     |                     | -                     | -         | 23,520      | 65,275      | ( 239,038)     | ( 150,243)  | -                        | -           | ( 150,243)  | -          | ( 150,243)  |
| O1  | 子公司股東現金股利（附註二十）     | -                     | -         | -           | -           | -              | -           | -                        | -           | -           | ( 3,922)   | ( 3,922)    |
| E1  | 子公司現金增資（附註十二及二十）    | -                     | -         | -           | -           | -              | -           | -                        | -           | -           | 23,211     | 23,211      |
| D1  | 107 年度淨利            | -                     | -         | -           | -           | 368,060        | 368,060     | -                        | -           | 368,060     | 15,106     | 383,166     |
| D3  | 107 年度稅後其他綜合損益      | -                     | -         | -           | -           | 1,991          | 1,991       | ( 9,091)                 | -           | ( 7,100)    | ( 1,455)   | ( 8,555)    |
| D5  | 107 年度綜合損益總額        | -                     | -         | -           | -           | 370,051        | 370,051     | ( 9,091)                 | -           | 360,960     | 13,651     | 374,611     |
| N1  | 員工認股權酬勞成本（附註二十）     | -                     | 2,414     | -           | -           | -              | -           | -                        | -           | 2,414       | -          | 2,414       |
| L1  | 處分庫藏股票（附註二十）        | -                     | ( 355)    | -           | -           | -              | -           | -                        | 16,602      | 16,247      | -          | 16,247      |
| Z1  | 107 年 12 月 31 日餘額   | \$ 839,713            | \$ 38,917 | \$ 256,851  | \$ 91,817   | \$1,146,043    | \$1,494,711 | (\$ 99,945)              | \$ -        | \$2,273,396 | \$ 393,711 | \$2,667,107 |

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 107 及 106 年 12 月 31 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                          | 107年度      | 106年度      |
|--------|--------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                |            |            |
| A10000 | 本年度合併稅前淨利                | \$ 487,834 | \$ 359,122 |
| A20000 | 收益費損項目                   |            |            |
| A20100 | 折舊費用                     | 123,453    | 107,280    |
| A20200 | 攤銷費用                     | 6,372      | 5,563      |
| A20300 | 呆帳費用                     | -          | 8,360      |
| A20300 | 預期信用減損損失                 | 11,760     | -          |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資<br>產之淨損失  | 6,729      | 39,752     |
| A20900 | 財務成本                     | 19,966     | 13,793     |
| A21200 | 利息收入                     | ( 11,578)  | ( 6,575)   |
| A21300 | 股利收入                     | ( 518)     | ( 5,523)   |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本                | 2,414      | -          |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨利益           | ( 2,126)   | ( 4,432)   |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失迴轉利益            | ( 3,988)   | ( 5,023)   |
| A24100 | 未實現外幣兌換利益                | ( 8,802)   | ( 1,172)   |
| A29900 | 預付租賃款攤銷                  | 8,721      | 9,281      |
| 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    |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡<br>量之金融資產減少 | 27,573     | -          |
| A31130 | 應收票據                     | 9,228      | ( 28,889)  |
| A31150 | 應收帳款                     | ( 281,416) | 48,533     |
| A31160 | 應收帳款－關係人                 | ( 16,613)  | 1,302      |
| A31180 | 其他應收款                    | ( 2,321)   | 3,783      |
| A31200 | 存 貨                      | ( 12,361)  | ( 241,699) |
| A31240 | 其他流動資產                   | 10,396     | ( 17,644)  |
| A32125 | 合約負債                     | ( 52,710)  | -          |
| A32150 | 應付帳款                     | 24,669     | 22,767     |
| A32180 | 其他應付款                    | 4,649      | ( 1,703)   |
| A32210 | 預收貨款                     | -          | 43,045     |
| A32230 | 其他流動負債                   | ( 129)     | 4,813      |
| A32240 | 淨確定福利負債                  | ( 7,918)   | ( 4,982)   |
| A33000 | 營運產生之現金流入                | 343,284    | 456,009    |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼       |                    | 107年度             | 106年度             |
|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|
| A33100    | 收取之利息              | \$ 11,371         | \$ 6,533          |
| A33200    | 收取之股利              | 518               | 5,523             |
| A33300    | 支付之利息              | ( 19,662)         | ( 13,926)         |
| A33500    | 支付之所得稅             | ( 83,650)         | ( 66,121)         |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入         | <u>251,861</u>    | <u>388,018</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                    |                   |                   |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產    | 143,673           | -                 |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備        | ( 203,834)        | ( 302,258)        |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款      | 8,454             | 10,848            |
| B04500    | 購置無形資產             | ( 55)             | ( 230)            |
| B06500    | 其他金融資產增加           | -                 | ( 150,947)        |
| B06700    | 其他非流動資產增加          | ( 4,091)          | ( 5,106)          |
| B07300    | 預付租賃款增加            | ( 21,666)         | ( 107,664)        |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出         | <u>( 77,519)</u>  | <u>( 555,357)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                    |                   |                   |
| C00100    | 短期借款增加             | 1,724,310         | 2,010,289         |
| C00200    | 短期借款減少             | ( 1,581,597)      | ( 2,055,899)      |
| C00500    | 應付短期票券增加(減少)       | ( 130,000)        | 90,000            |
| C01600    | 舉借長期借款             | 105,168           | 152,093           |
| C04500    | 支付本公司業主股利          | ( 150,241)        | ( 180,029)        |
| C05000    | 庫藏股票處分價款           | 16,247            | -                 |
| C05800    | 支付非控制權益現金股利        | ( 3,922)          | ( 3,192)          |
| C09900    | 子公司現金增資由非控制權益認購    | <u>23,211</u>     | <u>45,312</u>     |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入         | <u>3,176</u>      | <u>58,574</u>     |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響    | <u>10,299</u>     | <u>( 49,721)</u>  |
| EEEE      | 本年度現金及約當現金淨增加(減少)數 | 187,817           | ( 158,486)        |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額        | <u>589,160</u>    | <u>747,646</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額        | <u>\$ 776,977</u> | <u>\$ 589,160</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



## 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 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 107 及 106 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 107 年及 106 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 107 及 106 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 107 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 107 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 107 年 12 月 31 日之應收帳款淨額為新台幣（以下同）509,786 千元，佔總資產 13%。金洲公司管理階層依據預期信用損失評估減損係參考交易對方過去拖欠紀錄及分析其目前財務狀況，由於評估預期信用損失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預期信用損失提列之適當性。

### 存貨評價

如個體財務報告附註九，金洲公司民國 107 年 12 月 31 日存貨之帳面金額為 546,302 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 107 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

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 108 年 3 月 19 日

金洲海洋科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國 107 年及 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼  | 資 產                          | 107 年 12 月 31 日 |     | 106 年 12 月 31 日 |     | 代 碼  | 負 債 及 權 益          | 107 年 12 月 31 日 |       | 106 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（附註三、四及六）             | 449,018         | 11  | 341,407         | 9   | 2100 | 短期借款（附註四、十四、二五及二六） | \$ 462,794      | 12    | \$ 281,373      | 8     |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註三、四及七） | 11,467          | -   | 45,769          | 1   | 2110 | 應付短期票券（附註四及十四）     | 159,904         | 4     | 289,884         | 8     |
| 1150 | 應收票據（附註三、四、五及八）              | 51,863          | 1   | 61,091          | 2   | 2130 | 合約負債（附註三及十九）       | 16,913          | -     | -               | -     |
| 1170 | 應收帳款－淨額（附註三、四、五及八）           | 509,786         | 13  | 346,158         | 10  | 2170 | 應付帳款（附註十五）         | 78,703          | 2     | 53,877          | 2     |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註三、四、五、八及二五）       | 28,646          | 1   | 13,803          | -   | 2180 | 應付帳款－關係人（附註十五及二五）  | 6,033           | -     | 4,508           | -     |
| 130X | 存貨（附註四、五及九）                  | 546,302         | 14  | 515,423         | 14  | 2219 | 其他應付款（附註十六）        | 100,039         | 2     | 75,935          | 2     |
| 1476 | 其他金融資產－流動（附註三及十一）            | -               | -   | 89,280          | 3   | 2220 | 其他應付款－關係人（附註二五）    | 666,906         | 17    | 578,758         | 16    |
| 1479 | 其他流動資產                       | 20,650          | -   | 22,297          | 1   | 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二一）    | 37,091          | 1     | 42,226          | 1     |
| 11XX | 流動資產總計                       | 1,617,732       | 40  | 1,435,228       | 40  | 2310 | 預收款項（附註三及二五）       | -               | -     | 49,891          | 1     |
|      |                              |                 |     |                 |     | 2399 | 其他流動負債             | 1,032           | -     | 1,197           | -     |
|      |                              |                 |     |                 |     | 21XX | 流動負債總計             | 1,529,415       | 38    | 1,377,649       | 38    |
|      | 非流動資產                        |                 |     |                 |     |      | 非流動負債              |                 |       |                 |       |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註三、十及二六）  | 2,114           | -   | -               | -   | 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二一）    | 204,613         | 5     | 185,408         | 5     |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十二）             | 2,164,219       | 54  | 1,963,485       | 54  | 2640 | 淨確定福利負債（附註四及十七）    | 6,669           | -     | 15,596          | 1     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十三及二六）         | 220,723         | 6   | 212,263         | 6   | 25XX | 非流動負債總計            | 211,282         | 5     | 201,004         | 6     |
| 1780 | 無形資產（附註四）                    | 387             | -   | 776             | -   | 2XXX | 負債總計               | 1,740,697       | 43    | 1,578,653       | 44    |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二一）              | 8,918           | -   | 8,855           | -   |      | 權益（附註十八）           |                 |       |                 |       |
| 1980 | 其他金融資產－非流動（附註三、十一及二六）        | -               | -   | 2,064           | -   | 3110 | 普通股股本              | 839,713         | 21    | 839,713         | 23    |
| 15XX | 非流動資產總計                      | 2,396,361       | 60  | 2,187,443       | 60  | 3200 | 資本公積               | 38,917          | 1     | 36,858          | 1     |
|      |                              |                 |     |                 |     |      | 保留盈餘               |                 |       |                 |       |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3310 | 法定盈餘公積             | 256,851         | 6     | 233,331         | 6     |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3320 | 特別盈餘公積             | 91,817          | 2     | 26,542          | 1     |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3350 | 未分配盈餘              | 1,146,043       | 29    | 1,015,030       | 28    |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3300 | 保留盈餘合計             | 1,494,711       | 37    | 1,274,903       | 35    |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3400 | 其他權益               | ( 99,945 )      | ( 2 ) | ( 90,854 )      | ( 3 ) |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3500 | 庫藏股票               | -               | -     | ( 16,602 )      | -     |
|      |                              |                 |     |                 |     | 3XXX | 權益總計               | 2,273,396       | 57    | 2,044,018       | 56    |
| 1XXX | 資產總計                         | \$ 4,014,093    | 100 | \$ 3,622,671    | 100 |      | 負債及權益總計            | \$ 4,014,093    | 100   | \$ 3,622,671    | 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 107 及 106 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  |                   | 107年度            |           | 106年度            |           |
|------|-------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|      |                   | 金 額              | %         | 金 額              | %         |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、十九及二五） | \$2,476,596      | 100       | \$2,105,540      | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註九、二十及二五）   | <u>1,967,827</u> | <u>79</u> | <u>1,655,042</u> | <u>79</u> |
| 5900 | 營業毛利              | 508,769          | 21        | 450,498          | 21        |
| 5910 | 與子公司之未實現利益（附註二五）  | ( 486)           | -         | ( 3,447)         | -         |
| 5920 | 與子公司之已實現利益        | <u>3,438</u>     | <u>-</u>  | <u>4,807</u>     | <u>-</u>  |
| 5950 | 已實現營業毛利           | <u>511,721</u>   | <u>21</u> | <u>451,858</u>   | <u>21</u> |
|      | 營業費用（附註二十）        |                  |           |                  |           |
| 6100 | 推銷費用              | 119,053          | 5         | 106,331          | 5         |
| 6200 | 管理費用              | 100,761          | 4         | 85,376           | 4         |
| 6300 | 研究發展費用            | 2,018            | -         | 2,034            | -         |
| 6450 | 預期信用減損損失          | <u>1,149</u>     | <u>-</u>  | <u>-</u>         | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計            | <u>222,981</u>   | <u>9</u>  | <u>193,741</u>   | <u>9</u>  |
| 6900 | 營業淨利              | <u>288,740</u>   | <u>12</u> | <u>258,117</u>   | <u>12</u> |
|      | 營業外收入及支出（附註二十）    |                  |           |                  |           |
| 7010 | 其他收入              | 7,004            | -         | 13,830           | -         |
| 7020 | 其他利益及損失           | ( 158)           | -         | ( 41,544)        | ( 2)      |
| 7050 | 財務成本              | ( 7,156)         | -         | ( 6,123)         | -         |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額     | <u>160,147</u>   | <u>6</u>  | <u>81,355</u>    | <u>4</u>  |
| 7000 | 合 計               | <u>159,837</u>   | <u>6</u>  | <u>47,518</u>    | <u>2</u>  |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                             | 107年度             |           | 106年度             |             |
|------|-----------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
|      |                             | 金 額               | %         | 金 額               | %           |
| 7900 | 稅前淨利                        | \$ 448,577        | 18        | \$ 305,635        | 14          |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二一)               | <u>80,517</u>     | <u>3</u>  | <u>70,431</u>     | <u>3</u>    |
| 8200 | 本年度淨利                       | <u>368,060</u>    | <u>15</u> | <u>235,204</u>    | <u>11</u>   |
|      | 其他綜合損益(附註四、十八及二一)           |                   |           |                   |             |
| 8310 | 不重分類至損益之項目                  |                   |           |                   |             |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數             | 1,009             | -         | ( 17,792)         | ( 1)        |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅          | 982               | -         | 3,025             | -           |
| 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   | 56,138            | 3         | ( 144,728)        | ( 7)        |
| 8380 | 採用權益法之子公<br>司之其他綜合損<br>益之份額 | ( 71,606)         | ( 3)      | 66,083            | 3           |
| 8399 | 與可能重分類之項<br>目相關之所得稅         | <u>6,377</u>      | <u>-</u>  | <u>13,370</u>     | <u>1</u>    |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益(稅後淨額)         | <u>( 7,100)</u>   | <u>-</u>  | <u>( 80,042)</u>  | <u>( 4)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                   | <u>\$ 360,960</u> | <u>15</u> | <u>\$ 155,162</u> | <u>7</u>    |
|      | 每股盈餘(附註二二)                  |                   |           |                   |             |
| 9710 | 基 本                         | <u>\$ 4.41</u>    |           | <u>\$ 2.82</u>    |             |
| 9810 | 稀 釋                         | <u>\$ 4.38</u>    |           | <u>\$ 2.80</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 107 及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

|     |                     | 保 留 盈 餘    |           |             |             |             |             | 其 他 權 益<br>國 外 營 運 機 構<br>財 務 報 表 換 算 |             |             |
|-----|---------------------|------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| 代 碼 |                     | 普 通 股 股 本  | 資 本 公 積   | 法 定 盈 餘 公 積 | 特 別 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘   | 合 計         | 之 兌 換 差 額                             | 庫 藏 股 票     | 權 益 總 計     |
| A1  | 106 年 1 月 1 日餘額     | \$ 823,347 | \$ 36,858 | \$ 194,546  | \$ 963      | \$1,055,353 | \$1,250,862 | (\$ 25,579)                           | (\$ 16,602) | \$2,068,886 |
|     | 105 年度盈餘指撥及分配（附註十八） |            |           |             |             |             |             |                                       |             |             |
| 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)                             | -           | ( 80,042)   |
| D5  | 106 年度綜合損益總額        | -          | -         | -           | -           | 220,437     | 220,437     | ( 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)                             | ( 16,602)   | 2,044,018   |
|     | 106 年度盈餘指撥及分配（附註十八） |            |           |             |             |             |             |                                       |             |             |
| B1  | 法定盈餘公積              | -          | -         | 23,520      | -           | ( 23,520)   | -           | -                                     | -           | -           |
| B3  | 特別盈餘公積              | -          | -         | -           | 65,275      | ( 65,275)   | -           | -                                     | -           | -           |
| B5  | 股東現金股利              | -          | -         | -           | -           | ( 150,243)  | ( 150,243)  | -                                     | -           | ( 150,243)  |
|     |                     | -          | -         | 23,520      | 65,275      | ( 239,038)  | ( 150,243)  | -                                     | -           | ( 150,243)  |
| D1  | 107 年度淨利            | -          | -         | -           | -           | 368,060     | 368,060     | -                                     | -           | 368,060     |
| D3  | 107 年度稅後其他綜合損益      | -          | -         | -           | -           | 1,991       | 1,991       | ( 9,091)                              | -           | ( 7,100)    |
| D5  | 107 年度綜合損益總額        | -          | -         | -           | -           | 370,051     | 370,051     | ( 9,091)                              | -           | 360,960     |
| N1  | 員工認股權酬勞成本（附註十八）     | -          | 2,414     | -           | -           | -           | -           | -                                     | -           | 2,414       |
| L1  | 處分庫藏股票（附註十八）        | -          | ( 355)    | -           | -           | -           | -           | -                                     | 16,602      | 16,247      |
| Z1  | 107 年 12 月 31 日餘額   | \$ 839,713 | \$ 38,917 | \$ 256,851  | \$ 91,817   | \$1,146,043 | \$1,494,711 | (\$ 99,945)                           | \$ -        | \$2,273,396 |

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 107 及 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼    |                          | 107年度      | 106年度      |
|--------|--------------------------|------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                |            |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                  | \$ 448,577 | \$ 305,635 |
| A20010 | 收益費損項目                   |            |            |
| A20100 | 折舊費用                     | 8,617      | 7,116      |
| A20200 | 攤銷費用                     | 389        | 421        |
| A20300 | 呆帳費用                     | -          | 4,884      |
| A20300 | 預期信用減損損失                 | 1,149      | -          |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融商<br>品之淨損失  | 6,729      | 39,752     |
| A20900 | 財務成本                     | 7,156      | 6,123      |
| A21200 | 利息收入                     | ( 5,967)   | ( 3,458)   |
| A21300 | 股利收入                     | ( 518)     | ( 5,523)   |
| A21900 | 員工認股權酬勞成本                | 2,414      | -          |
| A22400 | 採用權益法之子公司損益之份額           | ( 160,147) | ( 81,355)  |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失（迴轉利益）          | 432        | ( 3,844)   |
| A23900 | 與子公司之未實現利益               | 486        | 3,447      |
| A24000 | 與子公司之已實現利益               | ( 3,438)   | ( 4,807)   |
| A29900 | 其他非現金項目                  | ( 461)     | ( 1,006)   |
| 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    |
| A31115 | 強制透過損益按公允價值衡量之<br>金融資產減少 | 27,573     | -          |
| A31130 | 應收票據                     | 9,228      | ( 28,889)  |
| A31150 | 應收帳款                     | ( 164,777) | 65,095     |
| A31160 | 應收帳款－關係人                 | ( 14,843)  | 3,974      |
| A31200 | 存 貨                      | ( 31,311)  | ( 203,379) |
| A31240 | 其他流動資產                   | 1,850      | 7,654      |
| A32125 | 合約負債                     | ( 32,978)  | -          |
| A32150 | 應付帳款                     | 24,826     | 17,010     |
| A32160 | 應付帳款－關係人                 | 1,525      | ( 4,231)   |
| A32180 | 其他應付款                    | 24,171     | ( 8,011)   |
| A32190 | 其他應付款－關係人                | 88,148     | ( 90,347)  |
| A32210 | 預收貨款                     | -          | 34,019     |
| A32230 | 其他流動負債                   | ( 165)     | 256        |
| A32240 | 淨確定福利負債                  | ( 7,918)   | ( 4,982)   |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                   | 107年度             | 106年度             |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A33000    | 營運產生之現金流入         | \$ 230,747        | \$ 161,811        |
| A33100    | 收取之利息             | 5,764             | 3,417             |
| A33200    | 收取之股利             | 518               | 5,523             |
| A33300    | 支付之利息             | ( 7,205)          | ( 6,009)          |
| A33500    | 支付之所得稅            | ( 59,151)         | ( 43,917)         |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入        | <u>170,673</u>    | <u>120,825</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                   |                   |                   |
| B00050    | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產   | 89,230            | -                 |
| B01800    | 取得採用權益法之投資        | ( 53,070)         | ( 76,853)         |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備       | ( 17,442)         | ( 28,067)         |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款     | 793               | 857               |
| B04500    | 購置無形資產            | -                 | ( 230)            |
| B06500    | 其他金融資產增加          | -                 | ( 89,280)         |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流入(出)     | <u>19,511</u>     | <u>( 193,573)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                   |                   |                   |
| C00100    | 短期借款增加            | 1,398,647         | 1,320,477         |
| C00200    | 短期借款減少            | ( 1,217,226)      | ( 1,384,586)      |
| C00500    | 應付短期票券減少(增加)      | ( 130,000)        | 90,000            |
| C04500    | 發放現金股利            | ( 150,241)        | ( 180,029)        |
| C05000    | 庫藏股票處分價款          | <u>16,247</u>     | <u>-</u>          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流出        | <u>( 82,573)</u>  | <u>( 154,138)</u> |
| EEEE      | 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | 107,611           | ( 226,886)        |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額       | <u>341,407</u>    | <u>568,293</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額       | <u>\$ 449,018</u> | <u>\$ 341,407</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

## 民國 107 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 期初未分配盈餘           | \$ 775,990,692   |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 1,990,790        |
| 調整後未分配盈餘          | 777,981,482      |
| 本期(107 年度)淨利      | 368,061,870      |
| 提列法定盈餘公積(10%)     | (36,806,187)     |
| 依法提列特別盈餘公積        | (9,090,988)      |
| 本期可供分配盈餘          | \$ 1,100,146,177 |
| 分配項目              |                  |
| 股東紅利-現金(每股 2.5 元) | 209,928,497      |
| 期末未分配盈餘           | \$ 890,217,680   |

※以民國 108 年 3 月 19 日流通在外股數為 83,971,399 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



## 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 6 條之 1 | 公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工， <u>其發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工</u> ，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：<br>一、所訂轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。<br>二、轉讓股數、目的及合理性。<br>三、認股員工之資格條件及得認購之股數。<br>四、對股東權益影響事項：<br>（一）可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。<br>（二）說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。 | 公司以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，應經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意，並應於該次股東會召集事由中列舉並說明下列事項，不得以臨時動議提出：<br>一、所訂轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性。<br>二、轉讓股數、目的及合理性。<br>三、認股員工之資格條件及得認購之股數。<br>四、對股東權益影響事項：<br>（一）可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形。<br>（二）說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔。 | 配合公司法第 167 條之 1 修訂 |
| 第 29 條   | 本章程訂立於中華民國六十二年十二月十四日。<br>(略)<br>第卅五次修訂於民國一〇七年六月八日<br><u>第卅六次修訂於民國一〇八年六月十三日</u>                                                                                                                                                                                                            | 本章程訂立於中華民國六十二年十二月十四日。<br>(略)<br>第卅五次修訂於民國一〇七年六月八日                                                                                                                                                                                                          | 增列修訂次數及日期          |

## 金洲海洋科技股份有限公司

### 「資金貸與及背書保證作業程序」修訂條文對照表

| 條次    | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                         | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 第1-1條 | <p>名詞定義</p> <p>一~三、(略)</p> <p>四、本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>資金貸與或背書保證</u>對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>                                                                                                                                                   | <p>名詞定義</p> <p>一~三、(略)</p> <p>四、本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定對象及交易金額之日等日期孰前者。</p>                                                                                                                                              | 酌修文字敘述。                                         |
| 第2條   | <p>資金貸與他人適用對象</p> <p>(略)</p> <p>本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人<u>或審計委員會、及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</p>                                                                                                                                          | <p>資金貸與他人適用對象</p> <p>(略)</p> <p>本公司因情事變更，致貸與對象不符本準則規定或餘額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p>                                                                                                                                        | 配合公司治理修訂。                                       |
| 第3條   | <p>貸放額度</p> <p>(略)</p> <p>本公司與子公司間、或子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議一定額度及不超過一年期間內分次撥貸或循環動用。前述所稱一定額度不得超過前項所規範之限額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間，<u>或公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司對本公司</u>，若有融通資金之必要而從事資金貸與，不受貸與企業淨值百分之四十之限制，但不得超過貸與企業淨值，其貸與期間不得超過一年。</p> | <p>貸放額度</p> <p>(略)</p> <p>本公司與子公司間、或子公司間之資金貸與，應提董事會決議，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議<u>之</u>一定額度及不超過一年<u>之</u>期間內分次撥貸或循環動用。前述所稱一定額度不得超過前項所規範之限額。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間，若有融通資金之必要而從事資金貸與，不受貸與企業淨值百分之四十之限制，但不得超過貸與企業淨值，其貸與期間不得超過一年。</p> | <p>1.為增加集團企業內部資金調度運用之彈性修訂。</p> <p>2.酌修文字敘述。</p> |
| 第7條   | <p>審查程序</p> <p>一、資金貸與他人之必要性及合理性</p> <p>(略)</p> <p>(一)本公司持股達百分之<u>五十</u>以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。</p>                                                                                                                                                           | <p>審查程序</p> <p>一、資金貸與他人之必要性及合理性</p> <p>(略)</p> <p>(一)本公司持股達百分之 50%以上之公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。</p>                                                                                                                                           | 酌修文字敘述。                                         |

|      |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                           |                             |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|      | (略)                                                                                                                                                                                                          | (略)                                                                                                                                                                                       |                             |
| 第8條  | <p>內部稽核</p> <p>一、(略)</p> <p>二、如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人<u>或審計委員會、及獨立董事</u>。</p>                                                                                                                                  | <p>內部稽核</p> <p>一、(略)</p> <p>二、如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p>                                                                                                                                  | 配合公司治理修訂。                   |
| 第10條 | <p>背書保證對象</p> <p>(略)</p> <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人<u>或審計委員會、及獨立董事</u>，並依計畫時程完成改善。</p> <p>(略)</p>                                                                               | <p>背書保證對象</p> <p>(略)</p> <p>本公司因情事變更，致背書保證對象不符本作業程序規定或金額超限時，應訂定改善計畫，將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。</p> <p>(略)</p>                                                                               | 配合公司治理修訂。                   |
| 第18條 | <p>辦理背書保證應注意事項</p> <p>一、(略)</p> <p>二、內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人<u>或審計委員會、及獨立董事</u>。</p> <p>(略)</p>                                                                            | <p>辦理背書保證應注意事項</p> <p>一、(略)</p> <p>二、內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知各監察人。</p> <p>(略)</p>                                                                            | 配合公司治理修訂。                   |
| 第19條 | <p>資訊公開</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>採用權益法</u>之投資<u>帳面金額</u>及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(略)</p> | <p>資訊公開</p> <p>一、(略)</p> <p>二、本公司背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內公告申報：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>(三)本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期投資之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。</p> <p>(略)</p> | 考量資金貸與或背書保證尚非屬交易性質，爰酌修文字敘述。 |
| 第21條 | <p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，送各監察人<u>或審計委員會</u>並提股東會同意後實</p>                                                                                                                                                   | <p>實施與修訂</p> <p>本程序經董事會通過後，送各監察人並提股東會同意後實施，如有董事表</p>                                                                                                                                      | 配合證券交易法第十四條之三、第十四條          |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                         |                                       |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|  | <p>施。</p> <p>如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人<u>或審計委員會</u>及提報股東會討論。</p> <p>於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其<u>保留</u>或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</p> <p><u>公司已設置審計委員會者，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，不適用前項規定。</u></p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>前二項所稱審計委員會全體成員及全體董事，以實際在任者計算之。</u></p> <p>修正時亦同。</p> | <p>示異議且有記錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論。<u>公司已設置獨立董事者</u>，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄，修正時亦同。</p> | <p>之五及參酌公開發行公司取得及處分資產處理準則第六條規定修正。</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|

## 金洲海洋科技股份有限公司

### 「取得或處分資產處理作業程序」修訂條文對照表

| 條次  | 修正條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 現行條文                                                                                                                                                                                                                                                                         | 說明                                         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 第2條 | <p>本程序所稱「資產」範圍如下</p> <p>一、(略)</p> <p>二、不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨）及設備。</p> <p>三~四、(略)</p> <p><b><u>五、使用權資產。</u></b></p> <p><b><u>六、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。</u></b></p> <p><b><u>七、衍生性商品。</u></b></p> <p><b><u>八、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</u></b></p> <p><b><u>九、其他重要資產。</u></b></p>              | <p>本程序所稱「資產」範圍如下</p> <p>一、(略)</p> <p>二、不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、<b><u>土地使用權</u></b>、營建業之存貨）及設備。</p> <p>三~四、(略)</p> <p>五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項）。</p> <p>六、衍生性商品。</p> <p>七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。</p> <p>八、其他重要資產。</p>                                                    | 配合適用國際財務報導準則第十六號租賃公報規定修訂。                  |
| 第3條 | <p>名詞定義</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由<b><u>特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數</u></b>所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述<b><u>契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品</u></b>等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨契約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依</p> | <p>名詞定義</p> <p>一、衍生性商品：指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，及上述商品組合而成之複合式契約等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進（銷）貨合約。</p> <p>二、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> | 配合國際財務報導準則第九號金融工具、公司法於民國107年8月1日發布之修正條文修訂。 |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                          |                                                                                                                                                                                         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。</p> <p>(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                          |                                                                                                                                                                                         |
| 第4條 | <p>公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p><u>一、未曾因違反公開發行公司取得或處分資產處理準則、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</u></p> <p><u>二、與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</u></p> <p><u>三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。</u></p> <p><u>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</u></p> <p><u>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</u></p> <p><u>二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行情序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</u></p> <p><u>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之</u></p> | <p>公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與交易當事人不得為關係人。</p> | <p>1.將前財政部證券暨期貨管理委員會民國92年3月21日台財證一字第0920001151號令補充規定第四點納入本準則。</p> <p>2.參酌證券交易法第五十三條第四款、發行人募集與發行有價證券處理準則第八條第一項第十五款等規定，新增第一項第一款至第三款，並廢止前揭令。</p> <p>3.參酌證券發行人財務報告編製準則第九條投資性不動產，新增第二項，。</p> |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                               |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|     | <p><u>基礎。</u></p> <p><u>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</u></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                               |
| 第6條 | <p>取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>一、評估程序：</p> <p>取得或處分不動產、設備<u>或其使用權資產</u>，除與<u>國內</u>政府機關交易、自地委建、租地委建，取得、處分供營業使用之設備外<u>或其使用權資產</u>，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更時，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產應參考公告現值評定價值鄰近不動產實際交易價格等決議交易條件及交易價格金額在新台幣5,000萬元以下，應請董事長核准後為之，並於事後最近一次董事會中提會報備，金額超過新台幣<u>5,000萬</u>元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(略)</p> | <p>取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>一、評估序：</p> <p>取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，<u>或</u>取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更，亦應比照上開程序辦理。</p> <p>(略)</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(一)取得或處分不動產應參考公告現值評定價值鄰近不動產實際交易價格等決議交易條件及交易價格金額在新台幣5,000萬元以下，應請董事長核准後為之，並於事後最近一次董事會中提會報備，金額超過新台幣一億元者，須提經董事會通過後始得為之。</p> <p>(略)</p> | <p>1.配合適用國際財務報導準則第十六號租賃公報規定修訂。</p> <p>2.配合實際營運需要，爰酌修文字敘述。</p> |
| 第8條 | 向關係人取得或處分不動產 <u>或</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 向關係人取得或處分不動產，                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.配合適用國際財務報                                                   |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                       |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | <p><u>其使用權資產</u>，或與關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣<u>國內</u>公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一~二、(略)</p> <p>三、向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四~七、(略)</p> <p>前項交易金額之計算，所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。</p> <p><u>本公司與子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易</u>，董事會得依第6條第2項第1款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p><u>一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</u></p> <p><u>二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</u></p> <p>(略)</p> | <p>或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <p>一~二、(略)</p> <p>三、向關係人取得不動產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</p> <p>四~七、(略)</p> <p>前項交易金額之計算，所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。公司與其子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第6條第2項第1款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>(略)</p> | <p>導準則第十六號租賃公報規定修訂。</p> <p>2.考量母公司、子公司，或其直接或間接百分之百持有之子公司彼此間，因業務上之整體規劃，有統籌集體採買或租賃供營業使用之設備再有移轉（含買賣或轉租）之必要及需求，或租賃不動產，再分租之可能，且該等交易風險較低，爰修正第三項，並放寬條件。</p> <p>3.酌修文字敘述。</p> |
| 第8-1條 | <p>向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>交易成本之合理性評估：</p> <p>一、本公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，應按下列方法評估交易成本之合理性，並洽會計師複核及表示具體意見：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>向關係人取得不動產交易成本之合理性評估：</p> <p>一、本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性，並洽會計師複核及表示具體意見：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>1.配合適用國際財務報導準則第十六號租賃公報規定修訂。</p> <p>2.考量母公司、子公司，或其直接或間接百分之百持有之子公司彼此間，因業務上之整體</p>                                                                                    |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                      |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>(略)</p> <p>(三)合併購買<u>或租賃</u>同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>二、向關係人取得不動產依規定若評估結果均較交易價格為低時，有下列情形提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不須提列特別盈餘公積：</p> <p>(一)(略)</p> <p>1.(略)</p> <p>2.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣<u>或租賃</u>慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p><b>3.刪除</b></p> <p>(二)向關係人購入之不動產<u>或租賃取得不動產使用權資產</u>，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人<u>交易</u>案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區<u>交易</u>案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人<u>交易</u>案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產<u>或其使用權資產</u>事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>三、向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，如經按<u>前二</u>款規定評估結果均較交易價格為</p> | <p>(略)</p> <p>(三)合併購買同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。</p> <p>二、向關係人取得不動產依規定若評估結果均較交易價格為低時，有下列情形提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不須提列特別盈餘公積：</p> <p>(一)(略)</p> <p>1.(略)</p> <p>2.同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。</p> <p>3.同一標的房地之其他樓層一年內之其他非關係人租賃案例，經按不動產租賃慣例應有合理之樓層價差推估其交易條件相當者。</p> <p>(二)向關係人購入之不動產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區成交案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。</p> <p>三、向關係人取得不動產，如</p> | <p>規劃，有統籌集體租賃不動產，再分租之可能，且前揭交易涉非常規交易之風險較低，爰新增第四項第四款。</p> <p>3.配合廠房等不動產租賃之實務運作修訂。</p> <p>4.酌修文字敘述。</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <p>低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產<u>或其使用權資產</u>交易價格與評估成本間之差額，依證交法第41條第一項規定提列特別盈餘公積，不得分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之公開發行公司，亦應按持股比例提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)監察人或<u>審計委員會</u>應依公司法第218條規定辦理。</p> <p>(三)將<u>前</u>二款情形提報股東會，詳細內容於年報及公開說明書揭露。</p> <p>公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入<u>或承租</u>之資產已認列跌價損失或處分<u>或終止租約</u>或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p><u>公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依前二項規定辦理。</u></p> <p>四、公司向關係人取得不動產<u>或其使用權資產</u>，有下列情形之一者，不須評估成本合理性，亦不須洽會計師複核及表示具體意見：</p> <p>(一)關係人係因繼承或贈與而取得不動產<u>或其使用權資產</u>。</p> <p>(二)關係人訂約取得不動產<u>或其使用權資產</u>時間距本交易訂約日逾五年。</p> <p>(三)(略)</p> <p><u>(四)本公司與子公司，或其直接或間接持有百分之百</u></p> | <p>經按本條第一款、第二款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：</p> <p>(一)應就不動產交易價格與評估成本間之差額，依證交法第41條第一項規定提列特別盈餘公積，不得分派或轉增資配股。對公司之投資採權益法評價之公開發行公司，亦應按持股比例提列特別盈餘公積。</p> <p>(二)監察人應依公司法第218條規定辦理。</p> <p>(三)將上述二款情形提報股東會，詳細內容於年報及公開說明書揭露。</p> <p>公司經依前項規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經主管機關同意後，始得動用該特別盈餘公積。</p> <p>四、公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，不須評估成本合理性，亦不須洽會計師複核及表示具體意見：</p> <p>(一)關係人係因繼承或贈與而取得不動產。</p> <p>(二)關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日逾五年。</p> <p>(三)(略)</p> |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <u>已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                |
| 第9條  | <p>取得或處分會員證或無形資產<u>或其使用權資產</u>之處理程序</p> <p>一、評估程序：</p> <p>(一)本公司取得或處分會員證或無形資產<u>或其使用權資產</u>，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>(二)本公司取得或處分會員證或無形資產<u>或其使用權資產</u>交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除<u>國內</u>與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>二、決定程序：</p> <p>取得或處分會員證或無形資產<u>或其使用權資產</u>，應由主辦部門參考市場公平市價，擬定交易條件及交易價格並按本公司相關授權規定核定。</p> <p>(略)</p> | <p>取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>一、評估程序：</p> <p>(一)本公司取得或處分會員證或無形資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。</p> <p>(二)本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>二、決定程序：</p> <p>取得或處分會員證或無形資產，應由主辦部門參考市場公平市價，擬定交易條件及交易價格並按本公司相關授權規定核定。</p> <p>(略)</p> | <p>1.配合適用國際財務報導準則第十六號租賃公報規定修訂。</p> <p>2.酌修文字敘述。</p>                                            |
| 第11條 | <p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>(三) 權責劃分：</p> <p>1.(略)</p> <p>2.稽核部門：</p> <p>內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當</p>                                                                                                                                                                                                                                         | <p>取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>(三) 權責劃分：</p> <p>1.(略)</p> <p>2.稽核部門：</p> <p>內部稽核人員應定期瞭解衍生性商品交易內部控制之允當</p>                                                                                                                                                                        | <p>1.考量不擬從事衍生性商品交易者，爰新增第二項。</p> <p>2.參酌公開發行公司建立內部控制制度處理準則第十五條落實稽核作業之精神修訂。</p> <p>3.酌修文字敘述。</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  | <p>性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人<u>或審計委員會與獨立董事</u>。</p> <p><u>二、公司不擬從事衍生性商品交易時，得提報董事會通過後，免予訂定從事衍生性商品交易處理程序。嗣後如欲從事衍生性商品交易，仍應先依前項規定辦理。</u></p> <p><u>三、風險管理措施：</u><br/> (一)信用風險管理：<br/> 1. 交易對象：以國內外著名金融機構為主。<br/> 2. 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。<br/> (二)~(七) (略)</p> <p><u>四、內部稽核制度：</u><br/> (一)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應送董事會授權之高階主管人員。<br/> (二) (略)</p> <p><u>五、定期評估方式及異常情形處理：</u>(略)</p> <p><u>六、董事會之監督及管理原則：</u><br/> (一) (略)<br/> 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所<u>定</u>之從事衍生性商品交易處理程序辦理。<br/> (略)<br/> (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所<u>定</u>從事衍生性商品</p> | <p>性，並按月稽核交易部門對從事衍生性商品交易處理程序之遵循情形，作成稽核報告，如發現重大違規情事，應以書面通知各監察人。</p> <p>二、風險管理措施：<br/> (一)信用風險管理：<br/> 交易對象：以國內外著名金融機構為主。<br/> 交易商品：以國內外著名金融機構提供之商品為限。<br/> (二)~(七) (略)</p> <p>三、內部稽核制度：(略)</p> <p>四、定期評估方式及異常情形處理：<br/> (一)衍生性商品交易所持有之部位至少每週應評估一次，惟若為業務需要辦理之避險性交易至少每月應評估二次，其評估報告應<u>呈</u>送董事會授權之高階主管人員。<br/> (二) (略)</p> <p>五、董事會之監督及管理原則：<br/> (一) (略)<br/> 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。<br/> (略)<br/> (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。<br/> (四)本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依第四項第</p> |  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                         |  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|      | <p>交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。</p> <p>(四)本公司從事衍生性商品交易，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依<u>本條第五項第一款</u>、<u>第六項第一款</u>及第二款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p>                                                                                                                  | <p>一款、第五項第一款及第二款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。</p>                                                                                                                                                                                                |  |
| 第12條 | <p>辦理合併分割收購或股份受讓之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、應行注意事項：</p> <p>(一)~(五) (略)</p> <p>(六)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依本條<u>第一項第二款第一目</u>、<u>第二目</u>及<u>第五目</u>規定辦理。</p> <p>(七) (略)</p> <p>前項第二款<u>第一目及第二目</u>資料，應於董事會決議通過之日起算二日內，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。</p> | <p>辦理合併分割收購或股份受讓之處理程序</p> <p>一、(略)</p> <p>二、應行注意事項：</p> <p>(一)~(五) (略)</p> <p>(六)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，公開發行公司應與其簽訂協議，並依本條第二款第一款、第二款及第五款規定辦理。</p> <p>(七) (略)</p> <p>前項<u>第一至二</u>款資料，應於董事會決議通過之日起算二日內，依規定格式以網際網路資訊系統申報主管機關備查。</p> |  |
| 第13條 | <p>資訊公開揭露標準及程序</p> <p>一、公告申報標準：(略)</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>，或與關係人為取得或處分不動產<u>或其使用權資產</u>外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之<u>國內</u>債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</p>                                                                | <p>資訊公開揭露標準及程序</p> <p>一、公告申報標準：(略)</p> <p>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p>                                                                  |  |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|      | <p>金，不在此限。</p> <p>(二)~(三) (略)</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備<u>或其使用權資產</u>，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，<u>且其交易對象非為關係人</u>，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六) (略)</p> <p>1.買賣<u>國內</u>公債。</p> <p>(略)</p> <p>(3)一年內累積取得或處分 (取得、處分分別累積) 同一開發計畫不動產<u>或其使用權資產</u>之金額。</p> <p>(略)</p> | <p>(二)~(三) (略)</p> <p>(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。</p> <p>(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。</p> <p>(六) (略)</p> <p>1.買賣公債。</p> <p>(略)</p> <p>(3)一年內累積取得或處分 (取得、處分分別累積) 同一開發計畫不動產之金額。</p> <p>(略)</p> |                           |
| 第15條 | <p>投資範圍及額度</p> <p>本公司及子公司除取得供營業使用之資產外，倘有需要購買非供營業使用之不動產及<u>其使用權資產</u>或有價證券，其額度之限制訂明如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產<u>或其使用權資產</u>總額度不得逾本公司淨值百分之二十；子公司不得逾其淨值百分之二十。</p> <p>(略)</p>                                                                                                                                                  | <p>投資範圍及額度</p> <p>本公司及子公司除取得供營業使用之資產外，倘有需要購買非供營業使用之不動產及有價證券，其額度之限制訂明如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產總額度不得逾本公司淨值百分之二十；子公司不得逾其淨值百分之二十。</p> <p>(略)</p>                                                                                                       | 配合適用國際財務報導準則第十六號租賃公報規定修訂。 |

# 金洲海洋科技股份有限公司

## 董事(獨立董事)及監察人候選人名單

| 序號 | 身分別      | 姓名            | 身分證字號<br>(戶號)/<br>統一編號 | 學歷                            | 經歷                                                                  | 現職                                                                               | 持有股數      | 獨立董事<br>任期達3屆<br>之理由說明 |
|----|----------|---------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 1  | 董事       | 陳加仁           | 1                      | 世新大學<br>圖書館系                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事<br>長                                             | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事<br>長                                                          | 2,150,574 | 不適用                    |
| 2  | 董事       | 陳雪音           | 4                      | 中山大學<br>國際高階<br>經營碩士          | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                               | 1,579,662 | 不適用                    |
| 3  | 董事       | 黃金生           | 17                     | 逢甲大學<br>會計系                   | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                               | 176,463   | 不適用                    |
| 4  | 董事       | 柏勁科技<br>(股)公司 | 16252918               | 不適用                           | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                               | 2,933,006 | 不適用                    |
|    |          | 代表人：<br>陳建甫   | 401                    | 美國州立<br>北卡大學<br>夏洛特分<br>校 MBA | 金洲海洋科技<br>(股)公司 課長                                                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 經理                                                               | 1,337,913 | 不適用                    |
| 5  | 董事       | 全廣投資<br>(股)公司 | 16273075               | 不適用                           | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事                                                               | 4,100,261 | 不適用                    |
|    |          | 代表人：<br>陳渝潔   | 485                    | 高雄醫學<br>院醫學系                  | 金洲海洋科技<br>(股)公司 董事<br>法人代表人                                         | 1.高雄醫學院主<br>治醫師<br>2.金洲海洋科技<br>(股)公司 董<br>事法人代表人                                 | 498,288   | 不適用                    |
| 6  | 獨立<br>董事 | 張欽增           | 509                    | 豐原高商                          | 1.玉陞貿易有限<br>公司<br>2.慶豐水產(股)<br>公司<br>3.金洲海洋科技<br>(股)公司薪資報<br>酬委員會委員 | 1.西普貿易有限<br>公司董事長<br>2.金洲海洋科技<br>(股)公司<br>獨立董事<br>3.金洲海洋科技<br>(股)公司薪資報<br>酬委員會委員 | 18,779    | 無                      |

| 序號 | 身<br>分<br>別 | 姓 名           | 身分證字號<br>(戶號)/<br>統一編號 | 學 歷                 | 經 歷                                                                                                                                                                | 現 職                                                                                               | 持 有 股 數   | 獨立董事<br>任期達 3 屆<br>之理由說明 |
|----|-------------|---------------|------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|
| 7  | 獨立<br>董事    | 孫鴻志           | E1*****0               | 中山大學<br>企管研究<br>所碩士 | 1. 中華開發工業<br>銀行高雄分行<br>協理<br>2. 友友建設副總<br>經理<br>3. 中山大學企管<br>系 兼任講師<br>4. 第一科大金融<br>營運系兼任講<br>師<br>5. 大成鋼(股)公司<br>薪資報酬委員<br>會委員<br>6. 金洲海洋科技<br>(股)公司薪資報<br>酬委員會委員 | 1. 台灣港務公司<br>2. 樹人醫事專科<br>學校 董事<br>3. 金洲海洋科技<br>(股)公司<br>獨立董事<br>4. 金洲海洋科技<br>(股)公司薪資報<br>酬委員會 委員 | 0         | 無                        |
| 8  | 監 察<br>人    | 健業投資<br>(股)公司 | 16468369               | 不適用                 | 金洲海洋科技<br>(股)公司<br>監察人                                                                                                                                             | 金洲海洋科技<br>(股)公司<br>監察人                                                                            | 1,481,018 | 不適用                      |
|    |             | 代表人：<br>曾瓊玉   | 6                      | 台南家專                | 金洲海洋科<br>(股)公司<br>監察人法人代表<br>人                                                                                                                                     | 金洲海洋科技<br>(股)公司<br>監察人法人代<br>表人                                                                   | 3,469,807 | 不適用                      |
| 9  | 監 察<br>人    | 張自立           | 11667                  | 成功大學<br>電機系         | 金洲海洋科技<br>(股)公司<br>監察人                                                                                                                                             | 1. 神壹有限公司<br>經理<br>2. 金洲海洋科技<br>(股)<br>公司 監察人                                                     | 19,712    | 不適用                      |

# 金洲海洋科技股份有限公司

## 解除新任董事及其代表人兼任情形明細

| 職稱 | 姓名                   | 擔任其他同業之董事/經理人 |     |
|----|----------------------|---------------|-----|
| 董事 | 陳加仁                  | 昆山金洲公司        | 董事長 |
|    |                      | 昆山金大公司        | 董事長 |
|    |                      | 泉州金洲公司        | 董事長 |
|    |                      | Oceanmark 公司  | 董事長 |
|    |                      | 汎洋公司          | 董事長 |
|    |                      | 金洲投資及發展公司     | 董事長 |
|    |                      | 金大國際公司        | 董事長 |
|    |                      | 金洲國際公司        | 董事長 |
|    |                      | 印尼金大公司        | 董事長 |
|    |                      | 越南金洲公司        | 總經理 |
|    |                      | 越南金達公司        | 總經理 |
|    |                      | 越南金泰公司        | 董事  |
|    |                      | 金泰科技公司        | 董事  |
| 董事 | 陳雪音                  | 昆山金洲公司        | 董事  |
|    |                      | 昆山金大公司        | 董事  |
|    |                      | Oceanmark 公司  | 董事  |
|    |                      | 汎洋公司          | 董事  |
|    |                      | 越南金洲公司        | 董事  |
|    |                      | 越南金達公司        | 董事  |
|    |                      | 越南金泰公司        | 董事  |
|    |                      | 金泰科技公司        | 董事  |
| 董事 | 柏勁投資(股)公司<br>代表人：陳建甫 | 汎洋公司          | 董事  |
| 董事 | 黃金生                  | 泉州金洲公司        | 總經理 |