

金洲海洋科技股份有限公司
民國 112 年股東會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：民國 112 年 6 月 12 日(星期一) 上午 10:00

地點：高雄商務會議中心(高雄市前鎮區中山二路 5 號 4 樓)

一、主 席：陳加仁董事長



記錄：羅國榮



出席股數：出席股東及股東代理人代表股份總數 46,067,910 股(其中以電子方式行使表決權 8,415,924 股)，佔本公司已發行股份總數 83,971,399 股之 54.86%。

出席董事：陳加仁董事長、柏勁科技股份有限公司 代表人：陳建甫、張素菁獨立董事、孫鴻志獨立董事、

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所 江佳玲會計師

二、宣佈開會：出席股東及股東代理人代表已達法定開會股數，主席依法宣布會議開始。

三、主席致詞：略。

四、報告事項

(一) 民國 111 年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：111 年度營業報告書，請參閱第 3~4 頁。

(二) 審計委員會審查民國 111 年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱第 5 頁。

(三) 民國 111 年度員工、董事及監察人酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：

1. 依本公司章程第 26 條規定分派，經薪資報酬委員會審議，並經董事會決議通過，均以現金方式發放如下：

(1) 員工酬勞新台幣 19,800,000 元

(2) 董監酬勞新台幣 16,350,000 元

2. 上述配發金額與 111 年度認列費用年度估計金額無差異。

(四) 修訂「買回股份轉讓員工辦法」報告，報請 公鑒。

說 明：因應主管機關法規修訂，擬修訂「買回股份轉讓員工辦法」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱第 6 頁。

五、承認事項

(一) 民國 111 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 111 年度合併及個體財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲及廖鴻儒會計師查核完竣，出具無保留意見

查核報告，連同營業報告書，送請審計委員會審查竣事，出具
審查報告書在案，請參閱第 7~26 頁。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東 表決權數 | 贊成 表決權數 | 反對 表決權數 | 棄權/未投票 表決權數 | 贊成 比例 |
|--------------|--------------|------------|----------------|----------|
| 46,067,910 權 | 45,535,582 權 | 43,686 權 | 488,642 權 | 98.84% |
| 其中電子投票 | 8,223,596 權 | 43,686 權 | 148,642 權 | |

(二) 民國 111 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 111 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過，請參閱第 27 頁。
2. 本次盈餘分配係優先分派民國 111 年度盈餘。
3. 本公司民國 111 年度累積可供分配盈餘合計新台幣 1,439,357,799 元，擬以目前流通在外股數 83,971,399 股每股配發現金股利 2.9 元，計新台幣 243,517,057 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，授權董事長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長調整之。

決議：本案經票決照案通過，票決結果如下：

| 出席股東 表決權數 | 贊成 表決權數 | 反對 表決權數 | 棄權/未投票 表決權數 | 贊成 比例 |
|--------------|--------------|------------|----------------|----------|
| 46,067,910 權 | 45,637,982 權 | 41,686 權 | 388,242 權 | 99.06% |
| 其中電子投票 | 8,325,996 | 41,686 權 | 48,242 權 | |

六、 臨時動議：無。

七、 股東發言紀要：無股東發言。

八、 散會：同日上午 10 時 23 分。

註：本議事錄僅記載會議進行之要旨，詳盡內容以會議影音記錄為準。

金洲海洋科技股份有限公司

營業報告書

一、111 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

| 年度 項目 | 111 年度 | 110 年度 | 增(減) | 比例(%) |
|----------|-----------|-----------|---------|-------|
| 營業收入淨額 | 3,266,960 | 2,379,223 | 887,737 | 37 |
| 營業毛利 | 964,342 | 693,984 | 270,358 | 39 |
| 營業利益 | 536,755 | 331,775 | 204,980 | 62 |
| 稅前淨利 | 567,318 | 354,193 | 213,125 | 60 |
| 稅後淨利 | 401,758 | 265,112 | 136,646 | 52 |

2.獲利能力分析

| 項 目 | | 年度獲利情形 | |
|----------------|------|--------|--------|
| | | 111 年度 | 110 年度 |
| 資產報酬率(%) | | 9.06 | 6.36 |
| 權益報酬率(%) | | 13.32 | 9.27 |
| 佔實收資本額(%) | 營業利益 | 63.92 | 39.51 |
| | 稅前淨利 | 67.56 | 42.18 |
| 純益率(%) | | 12.29 | 11.14 |
| 每股盈餘(元)(已追溯調整) | | 4.80 | 3.12 |

(二)營業計畫實施成果

- 1.營業收入增加係 110 年越南廠受疫情影響停工約 3 個月，停工期間未出貨的訂單延後至 111 年出貨所致。
- 2.毛利增加係營業收入增加所致。
- 3.毛利增加而營業費用僅微幅增加，故 111 年度營業利益增加。
- 4.111 年度稅前淨利增加係因上述提及之原因影響。

(三)預算執行情形

本公司未編列 111 年度財務預測。

(四)研究發展狀況

本公司為創造更高的獲利及競爭力，開拓更多元化產品：

- 1.專精於養殖用網及各種圍網。
- 2.持續精進生產技術，使產品更加符合全球客戶的需求。
- 3.與供應商合作發展更高值化的原料應用及更先進的生產設備。
- 4.參與國內外客戶及學術機構的研究，互享研究成果。

二、112 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. 利用在大陸、越南及印尼設廠的優勢，降低生產成本並深耕當地市場，更利於公司之全球佈局。
5. 確實執行內控制度並改善缺失，建立更有效率的作業流程。
6. 不斷研究開發，延伸加工深度，提高產品的價值。
7. 培育新生代傳承技術。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司未編列 112 年度銷售預測。

(三)重要之產銷政策

1. 生產策略

- (1) 監督子公司品保制度確實執行，以提升良率。
- (2) 整合產銷，降低庫存，減少呆滯料的產生。

2. 銷售策略

- (1) 爭取組成成品網(含養殖箱網)的訂單，以期增加獲利。
- (2) 加強陸上用網及本公司現有海洋用網以外的業務。
- (3) 積極拓展高毛利產品之市場。

三、未來公司發展策略

1. 積極爭取差別化之高單價產品。
2. 深化公司治理及企業社會責任。
3. 響應政府綠能政策。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司的生產流程仰賴大量的人工作業，人力成本為影響獲利的原因之一，而亞洲人力成本較歐美低廉，因此本公司的要競爭對手主要集中在亞洲。

近年來，政府開始注重廢棄漁網的回收，開始試辦「廢棄漁網回收再利用計畫」，並訂有「刺網漁業漁具標示措施」，避免廢棄漁網危害海洋生物及海洋生態環境，本公司積極配合政府政策，持續跟客戶宣導廢棄漁網回收的觀念，並與台化公司合作尼龍網回收再利用。

受到市場環境趨勢改變及生態保育意識抬頭影響，魚權國家都實施捕撈總量管制，甚至控管配額，很多地區嚴禁拖網捕撈，箱網養殖已成全球養殖漁業的發展主流。

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
審計委員會審查報告書

董事會造送民國 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等表冊，其中財務報表經勤業眾信聯合會計師事務所江佳玲及廖鴻儒會計師查核完竣，並出具查核報告。營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條及證券交易法第 14 條之 4 之規定，敬請鑒察。

此致

金洲海洋科技股份有限公司 112 年股東常會

審計委員會召集人：張欽增



中 華 民 國 112 年 3 月 13 日

金洲海洋科技股份有限公司
「買回股份轉讓員工辦法」修正條文對照表

| 條次 | 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|--------|---|---|------------------|
| 第 3 條 | <p>買回股份轉讓予員工之作業程序：</p> <p><u>一、應提報薪資報酬委員會或審計委員會同意，再提報董事會同意。</u></p> <p><u>二、</u>依董事會決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。</p> <p><u>三、</u>董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。</p> <p><u>四、</u>統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。</p> | <p>買回股份轉讓予員工之作業程序：</p> <p>一、依董事會決議，公告、申報並於執行期限內買回本公司股份。</p> <p>二、董事會依本辦法訂定及公布員工認股基準日、得認購股數標準、認購繳款期間、權利內容及限制條件等作業事項。</p> <p>三、統計實際認購繳款股數，辦理股票轉讓過戶登記。</p> | 將轉讓股份予員工之審核程序納入。 |
| 第 10 條 | 本辦法應提報股東會 <u>報告</u> ， <u>修正</u> 時亦同。 | 本辦法應提報股東會 <u>追認</u> ， <u>修訂</u> 時亦同。 | 酌修文字敘述。 |

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 及 110 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 111 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 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

金洲公司及其子公司民國 111 年度營業收入中有來自特定客戶之銷貨收入，因其與計算業務人員關鍵績效指標關聯性較高，因此依審計準則公報有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行以下因應查核程序，包括：

- 一、瞭解及測試與收入認列真實性攸關之內部控制，包括訂單作業及出貨之相關內部控制作業是否有效，並據以認列銷貨收入。
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視出貨文件或附有出口報關文件等，並透過發函或核對收款金額、對象與銷貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

其他事項

金洲公司業已編製民國 111 及 110 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（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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。

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對金洲公司及其子公司民國 111 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 江 佳 玲

會計師 廖 鴻 儒

江佳玲



廖鴻儒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 3 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111年及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | 資 產 | 111年12月31日 | | 110年12月31日 | |
|---------------------------|----------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 (附註四及六) | \$ 630,709 | 13 | \$ 538,994 | 13 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七) | 48,178 | 1 | 54,396 | 1 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及十一) | 210,118 | 4 | 186,182 | 4 |
| 1150 | 應收票據 (附註四、五、九及二二) | 39,001 | 1 | 17,157 | - |
| 1170 | 應收帳款—淨額 (附註四、五、九及二二) | 815,143 | 17 | 578,196 | 14 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註四、五、九、二二及二八) | 25,811 | 1 | 7,676 | - |
| 1200 | 其他應收款 (附註九) | 22,785 | 1 | 17,216 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 (附註四及二四) | 8,964 | - | 2,986 | - |
| 1310 | 存貨 (附註四及十) | 1,124,670 | 23 | 1,065,281 | 25 |
| 1479 | 其他流動資產 (附註十六) | 106,678 | 2 | 116,519 | 3 |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>3,032,057</u> | <u>63</u> | <u>2,584,603</u> | <u>60</u> |
| 非流動資產 | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八) | 3,600 | - | 3,000 | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註四及十一) | 6,111 | - | 6,018 | - |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 (附註四、十三、二九及三十) | 1,452,785 | 30 | 1,384,090 | 32 |
| 1755 | 使用權資產 (附註四、十四及二九) | 177,819 | 4 | 179,790 | 4 |
| 1760 | 投資性不動產 (附註十五) | 15,069 | - | 16,077 | 1 |
| 1780 | 無形資產 (附註四) | 832 | - | 1,209 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註四及二四) | 91,862 | 2 | 82,187 | 2 |
| 1915 | 預付設備款 | 35,118 | 1 | 27,607 | 1 |
| 1975 | 淨確定福利資產 (附註四及二十) | 16,004 | - | 8,318 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 | 3,005 | - | 2,686 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>1,802,205</u> | <u>37</u> | <u>1,710,982</u> | <u>40</u> |
| 1XXX | 資產總計 | <u>\$ 4,834,262</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,295,585</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 (附註四、十七、二八及二九) | \$ 849,757 | 18 | \$ 592,029 | 14 |
| 2110 | 應付短期票券 (附註四及十七) | - | - | 49,961 | 1 |
| 2130 | 合約負債 (附註四及二二) | 52,046 | 1 | 51,716 | 1 |
| 2170 | 應付帳款 (附註十八) | 57,793 | 1 | 42,708 | 1 |
| 2219 | 其他應付款 (附註十九及二八) | 203,886 | 4 | 160,788 | 4 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註四及二四) | 76,468 | 2 | 29,601 | - |
| 2320 | 一年內到期長期借款 (附註四、十七、二八及二九) | 46,065 | 1 | 81,063 | 2 |
| 2399 | 其他流動負債 | 1,530 | - | 2,019 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>1,287,545</u> | <u>27</u> | <u>1,009,885</u> | <u>23</u> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 2540 | 長期借款 (附註四、十七、二八及二九) | 30,710 | 1 | 119,200 | 3 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註四及二四) | 351,920 | 7 | 300,598 | 7 |
| 2645 | 存入保證金 | 132 | - | 58 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>382,762</u> | <u>8</u> | <u>419,856</u> | <u>10</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>1,670,307</u> | <u>35</u> | <u>1,429,741</u> | <u>33</u> |
| 歸屬於本公司業主之權益 (附註二一) | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 839,713 | 17 | 839,713 | 19 |
| 3200 | 資本公積 | 38,917 | 1 | 38,917 | 1 |
| 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 382,274 | 8 | 355,983 | 8 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 213,696 | 4 | 193,381 | 5 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 1,430,448 | 30 | 1,243,722 | 29 |
| 3300 | 保留盈餘合計 | 2,026,418 | 42 | 1,793,086 | 42 |
| 3400 | 其他權益 | (162,855) | (4) | (212,733) | (5) |
| 31XX | 本公司業主之權益總計 | <u>2,742,193</u> | <u>56</u> | <u>2,458,983</u> | <u>57</u> |
| 36XX | 非控制權益 (附註二一) | 421,762 | 9 | 406,861 | 10 |
| 3XXX | 權益總計 | <u>3,163,955</u> | <u>65</u> | <u>2,865,844</u> | <u>67</u> |
| 負債及權益總計 | | <u>\$ 4,834,262</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,295,585</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)有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 及 110 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 | | 111年度 | | 110年度 | |
|------|-----------------|------------------|------------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四、二二及二八） | \$3,266,960 | 100 | \$2,379,223 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十及二三） | <u>2,302,618</u> | <u>70</u> | <u>1,685,239</u> | <u>71</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>964,342</u> | <u>30</u> | <u>693,984</u> | <u>29</u> |
| | 營業費用（附註九及二三） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 168,108 | 5 | 143,776 | 6 |
| 6200 | 管理費用 | 216,636 | 7 | 183,229 | 8 |
| 6300 | 研究發展費用 | 3,519 | - | 3,528 | - |
| 6450 | 預期信用減損損失 | <u>39,324</u> | <u>1</u> | <u>31,676</u> | <u>1</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>427,587</u> | <u>13</u> | <u>362,209</u> | <u>15</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>536,755</u> | <u>17</u> | <u>331,775</u> | <u>14</u> |
| | 營業外收入及支出（附註二三） | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 16,323 | 1 | 8,280 | - |
| 7010 | 其他收入 | 11,213 | - | 8,896 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | 19,823 | 1 | 13,045 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | <u>(16,796)</u> | <u>(1)</u> | <u>(7,803)</u> | <u>-</u> |
| 7000 | | <u>30,563</u> | <u>1</u> | <u>22,418</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 合併稅前淨利 | 567,318 | 18 | 354,193 | 15 |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二四） | <u>165,560</u> | <u>5</u> | <u>89,081</u> | <u>4</u> |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>401,758</u> | <u>13</u> | <u>265,112</u> | <u>11</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | | 110年度 | |
|------|---------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------|
| | | 金 | 額 % | 金 | 額 % |
| | 其他綜合損益 (附註四、二十、二一及二四) | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | \$ 8,369 | - | \$ 1,347 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 | (1,674) | - | (269) | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益 之項目 | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額 | 80,602 | 2 | (36,357) | (1) |
| 8399 | 與可能重分類之項 目相關之所得稅 | (12,470) | - | 5,079 | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) | <u>74,827</u> | <u>2</u> | <u>(30,200)</u> | <u>(1)</u> |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 476,585</u> | <u>15</u> | <u>\$ 234,912</u> | <u>10</u> |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 402,977 | 12 | \$ 261,836 | 11 |
| 8620 | 非控制權益 | (1,219) | - | 3,276 | - |
| 8600 | | <u>\$ 401,758</u> | <u>12</u> | <u>\$ 265,112</u> | <u>11</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 459,550 | 14 | \$ 242,599 | 10 |
| 8720 | 非控制權益 | 17,035 | 1 | (7,687) | - |
| 8700 | | <u>\$ 476,585</u> | <u>15</u> | <u>\$ 234,912</u> | <u>10</u> |
| | 每股盈餘 (附註二五) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 4.80</u> | | <u>\$ 3.12</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 4.77</u> | | <u>\$ 3.10</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

合併資產負債表

民國 111 及 110 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 | 普通股股本 | 資本公積 | 保 留 盈 餘 | | 合 計 | 其他權益 | | 非控制權益 | 權益總計 | |
|----|----------------------|------------|-----------|------------|------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | | | | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 總 計 | | | |
| A1 | 110 年 1 月 1 日餘額 | \$ 839,713 | \$ 38,917 | \$ 324,336 | \$ 138,577 | \$ 1,277,187 | \$ 1,740,100 | (\$ 192,418) | \$ 2,426,312 | \$ 427,165 | \$ 2,853,477 |
| | 109 年度盈餘指撥及分配 (附註二一) | | | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | 31,647 | - | (31,647) | - | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | 54,804 | (54,804) | - | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | (209,928) | (209,928) | - | (209,928) | - | (209,928) |
| | | - | - | 31,647 | 54,804 | (296,379) | (209,928) | - | (209,928) | - | (209,928) |
| O1 | 子公司股東現金股利 (附註二一) | - | - | - | - | - | - | - | - | (12,617) | (12,617) |
| D1 | 110 年度淨利 | - | - | - | - | 261,836 | 261,836 | - | 261,836 | 3,276 | 265,112 |
| D3 | 110 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 1,078 | 1,078 | (20,315) | (19,237) | (10,963) | (30,200) |
| D5 | 110 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 262,914 | 262,914 | (20,315) | 242,599 | (7,687) | 234,912 |
| Z1 | 110 年 12 月 31 日餘額 | 839,713 | 38,917 | 355,983 | 193,381 | 1,243,722 | 1,793,086 | (212,733) | 2,458,983 | 406,861 | 2,865,844 |
| | 110 年度盈餘指撥及分配 (附註二一) | | | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | 26,291 | - | (26,291) | - | - | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | 20,315 | (20,315) | - | - | - | - | - |
| B5 | 本公司股東現金股利 | - | - | - | - | (176,340) | (176,340) | - | (176,340) | - | (176,340) |
| | | - | - | 26,291 | 20,315 | (222,946) | (176,340) | - | (176,340) | - | (176,340) |
| O1 | 子公司股東現金股利 (附註二一) | - | - | - | - | - | - | - | - | (2,134) | (2,134) |
| D1 | 111 年度淨利 (損) | - | - | - | - | 402,977 | 402,977 | - | 402,977 | (1,219) | 401,758 |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 6,695 | 6,695 | 49,878 | 56,573 | 18,254 | 74,827 |
| D5 | 111 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 409,672 | 409,672 | 49,878 | 459,550 | 17,035 | 476,585 |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 839,713 | \$ 38,917 | \$ 382,274 | \$ 213,696 | \$ 1,430,448 | \$ 2,026,418 | (\$ 162,855) | \$ 2,742,193 | \$ 421,762 | \$ 3,163,955 |

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 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|-----------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度合併稅前淨利 | \$ 567,318 | \$ 354,193 |
| A20000 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 122,595 | 102,434 |
| A20200 | 攤銷費用 | 2,596 | 2,284 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 39,324 | 31,676 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨利益（損失） | 12,953 | (18,327) |
| A20900 | 財務成本 | 16,796 | 7,803 |
| A21200 | 利息收入 | (16,323) | (8,280) |
| A21300 | 股利收入 | (4,746) | (2,395) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備淨損失 | 31 | 598 |
| A23700 | 非金融資產減損損失 | 22,800 | 5,111 |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31130 | 應收票據 | (21,844) | 27,959 |
| A31140 | 應收票據－關係人 | - | 2,150 |
| A31150 | 應收帳款 | (277,227) | 48,434 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | (18,135) | 5,407 |
| A31180 | 其他應收款 | (1,729) | 325 |
| A31200 | 存 貨 | (84,565) | (148,237) |
| A31240 | 其他流動資產 | 9,841 | (18,683) |
| A32125 | 合約負債 | 330 | (21,512) |
| A32150 | 應付帳款 | 15,085 | (45,722) |
| A32180 | 其他應付款 | 42,993 | (16,196) |
| A32230 | 其他流動負債 | (489) | (404) |
| A32240 | 淨確定福利負債 | 683 | 841 |
| A33000 | 營運產生之現金 | 428,287 | 309,459 |
| A33100 | 收取之利息 | 12,483 | 8,264 |
| A33200 | 收取之股利 | 4,746 | 2,395 |
| A33300 | 支付之利息 | (17,653) | (7,779) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (96,483) | (75,259) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>331,380</u> | <u>237,080</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|------------------------|--------------|--------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 600) | \$ - |
| B00100 | 取得強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (20,778) | (48,875) |
| B00200 | 出售強制透過損益按公允價值衡量之金融資產價款 | 14,043 | 73,782 |
| B00040 | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (24,029) | (61,131) |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (155,425) | (94,981) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | 1,296 | 999 |
| B04500 | 購置無形資產 | (13) | (864) |
| B06700 | 其他非流動資產增加 | (2,379) | (1,061) |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (187,885) | (132,131) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 3,077,294 | 1,946,053 |
| C00200 | 短期借款減少 | (2,841,038) | (1,802,471) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 300,000 | 360,000 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (350,000) | (340,000) |
| C01600 | 舉借長期借款 | - | 83,563 |
| C01700 | 償還長期借款 | (140,615) | (114,114) |
| C03000 | 存入保證金增加 | 74 | 58 |
| C04500 | 支付本公司業主股利 | (176,340) | (209,928) |
| C05800 | 支付非控制權益現金股利 | (2,134) | (12,617) |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (132,759) | (89,456) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 80,979 | (21,105) |
| EEEE | 本年度現金及約當現金淨增加(減少)數 | 91,715 | (5,612) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 538,994 | 544,606 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 630,709 | \$ 538,994 |

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 及 110 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 111 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 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入真實性

金洲公司民國 111 年度營業收入中有來自特定客戶之銷貨收入，因其與計算業務人員關鍵績效指標關聯性較高，因此依審計準則公報有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶之銷貨收入真實性列為關鍵查核事項。

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行以下因應查核程序，包括：

- 一、瞭解及測試與收入認列真實性攸關之內部控制，包括訂單作業及出貨之相關內部控制作業是否有效，並據以認列銷貨收入。
- 二、取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選適當樣本，檢視出貨文件或附有出口報關文件等，並透過發函或核對收款金額、對象與銷貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

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（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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。

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

- 一、辨認並評估個體財務報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，是以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 111 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 江 佳 玲

會計師 廖 鴻 儒

江佳玲



廖鴻儒



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 3 日

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | 資 產 | 111年12月31日 | | 110年12月31日 | |
|------|---------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | 流動資產 | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金(附註四及六) | \$ 456,187 | 9 | \$ 354,488 | 8 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七) | 48,178 | 1 | 54,396 | 1 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及十一) | - | - | 27,680 | 1 |
| 1150 | 應收票據(附註四、九及十九) | 35,121 | 1 | 13,206 | - |
| 1170 | 應收帳款—淨額(附註四、五、九及十九) | 696,276 | 13 | 455,563 | 10 |
| 1180 | 應收帳款—關係人(附註四、五、九、十九及二五) | 26,344 | - | 18,767 | - |
| 130X | 存貨(附註四及十) | 662,826 | 13 | 662,890 | 15 |
| 1479 | 其他流動資產 | 58,063 | 1 | 65,630 | 2 |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>1,982,995</u> | <u>38</u> | <u>1,652,620</u> | <u>37</u> |
| | 非流動資產 | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八) | 3,600 | - | 3,000 | - |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註四及十一) | 134 | - | 134 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資(附註四及十二) | 2,699,590 | 51 | 2,348,739 | 52 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備(附註四、十三及二六) | 456,605 | 9 | 438,452 | 10 |
| 1780 | 無形資產(附註四) | 699 | - | 1,057 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產(附註四及二一) | 79,736 | 2 | 63,263 | 1 |
| 1975 | 淨確定福利資產(附註四及十七) | 16,004 | - | 8,318 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 | 535 | - | 1,069 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>3,256,903</u> | <u>62</u> | <u>2,864,032</u> | <u>63</u> |
| 1XXX | 資產總計 | <u>\$ 5,239,898</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,516,652</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 | | | | |
| 2100 | 短期借款(附註四、十四、二五及二六) | \$ 574,721 | 11 | \$ 461,405 | 10 |
| 2110 | 應付短期票券(附註四及十四) | - | - | 49,961 | 1 |
| 2130 | 合約負債(附註四及十九) | 39,354 | 1 | 40,191 | 1 |
| 2170 | 應付帳款(附註十五) | 46,429 | 1 | 28,641 | 1 |
| 2180 | 應付帳款—關係人(附註十五及二五) | - | - | 2,321 | - |
| 2219 | 其他應付款(附註十六) | 118,121 | 2 | 86,583 | 2 |
| 2220 | 其他應付款—關係人(附註二五) | 1,301,371 | 25 | 1,024,037 | 23 |
| 2230 | 本期所得稅負債(附註四及二一) | 51,114 | 1 | 12,675 | - |
| 2399 | 其他流動負債 | 1,255 | - | 1,257 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>2,132,365</u> | <u>41</u> | <u>1,707,071</u> | <u>38</u> |
| | 非流動負債 | | | | |
| 2540 | 長期借款(附註四、十四、二五及二六) | - | - | 50,000 | 1 |
| 2570 | 遞延所得稅負債(附註四及二一) | 365,340 | 7 | 300,598 | 7 |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>365,340</u> | <u>7</u> | <u>350,598</u> | <u>8</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>2,497,705</u> | <u>48</u> | <u>2,057,669</u> | <u>46</u> |
| | 權益(附註十八) | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 839,713 | 16 | 839,713 | 18 |
| 3200 | 資本公積 | 38,917 | 1 | 38,917 | 1 |
| | 保留盈餘 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 382,274 | 7 | 355,983 | 8 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | 213,696 | 4 | 193,381 | 4 |
| 3350 | 未分配盈餘 | 1,430,448 | 27 | 1,243,722 | 28 |
| 3300 | 保留盈餘合計 | <u>2,026,418</u> | <u>38</u> | <u>1,793,086</u> | <u>40</u> |
| 3400 | 其他權益 | (162,855) | (3) | (212,733) | (5) |
| 3XXX | 權益總計 | <u>2,742,193</u> | <u>52</u> | <u>2,458,983</u> | <u>54</u> |
| | 負債及權益總計 | <u>\$ 5,239,898</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,516,652</u> | <u>100</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

個體綜合損益表

民國 111 及 110 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 | 111年度 | | 110年度 | | |
|------|-------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 4000 | 營業收入淨額（附註四、十九及二五） | \$2,755,247 | 100 | \$1,956,720 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註十、二十及二五） | <u>2,203,981</u> | <u>80</u> | <u>1,570,814</u> | <u>80</u> |
| 5900 | 營業毛利 | 551,266 | 20 | 385,906 | 20 |
| 5920 | 與子公司之已實現利益 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>8,188</u> | <u>-</u> |
| 5950 | 已實現營業毛利 | <u>551,266</u> | <u>20</u> | <u>394,094</u> | <u>20</u> |
| | 營業費用（附註九及二十） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 129,110 | 5 | 111,914 | 6 |
| 6200 | 管理費用 | 108,537 | 4 | 87,728 | 4 |
| 6300 | 研究發展費用 | 3,519 | - | 3,528 | - |
| 6450 | 預期信用減損損失 | <u>31,597</u> | <u>1</u> | <u>15,099</u> | <u>1</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>272,763</u> | <u>10</u> | <u>218,269</u> | <u>11</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>278,503</u> | <u>10</u> | <u>175,825</u> | <u>9</u> |
| | 營業外收入及支出（附註二十） | | | | |
| 7100 | 利息收入 | 4,302 | - | 1,561 | - |
| 7010 | 其他收入 | 10,816 | - | 7,869 | - |
| 7020 | 其他利益及損失 | (63,638) | (2) | 26,490 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | (7,939) | - | (4,941) | - |
| 7070 | 採用權益法之子公司損益份額 | <u>288,503</u> | <u>11</u> | <u>114,888</u> | <u>6</u> |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>232,044</u> | <u>9</u> | <u>145,867</u> | <u>7</u> |
| 7900 | 稅前淨利 | 510,547 | 19 | 321,692 | 16 |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | 111年度 | | 110年度 | | |
|------|-----------------------|------------|-------|------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及二一) | \$ 107,570 | 4 | \$ 59,856 | 3 |
| 8200 | 本年度淨利 | 402,977 | 15 | 261,836 | 13 |
| | 其他綜合損益 (附註四、十七、十八及二一) | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | 8,369 | - | 1,347 | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | (1,674) | - | (269) | - |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目 | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 246,387 | 9 | (50,628) | (2) |
| 8380 | 採用權益法之子公司之其他綜合損益之份額 | (184,039) | (7) | 25,234 | 1 |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所得稅 | (12,470) | - | 5,079 | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損益 (稅後淨額) | 56,573 | 2 | (19,237) | (1) |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | \$ 459,550 | 17 | \$ 242,599 | 12 |
| | 每股盈餘 (附註二二) | | | | |
| 9710 | 基 本 | \$ 4.80 | | \$ 3.12 | |
| 9810 | 稀 釋 | \$ 4.77 | | \$ 3.10 | |

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 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼 | | 普通股股本 | 資本公積 | 保 留 盈 餘 | | | 其 他 權 益 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額 | 權 益 總 計 | |
|----|----------------------|------------|-----------|------------|------------|-------------|--------------------------------------|--------------|-------------|
| | | | | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | | | |
| A1 | 110 年 1 月 1 日餘額 | \$ 839,713 | \$ 38,917 | \$ 324,336 | \$ 138,577 | \$1,277,187 | \$1,740,100 | (\$ 192,418) | \$2,426,312 |
| | 109 年度盈餘指撥及分配 (附註十八) | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | 31,647 | - | (31,647) | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | 54,804 | (54,804) | - | - | - |
| B5 | 股東現金股利 | - | - | - | - | (209,928) | (209,928) | - | (209,928) |
| | | - | - | 31,647 | 54,804 | (296,379) | (209,928) | - | (209,928) |
| D1 | 110 年度淨利 | - | - | - | - | 261,836 | 261,836 | - | 261,836 |
| D3 | 110 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 1,078 | 1,078 | (20,315) | (19,237) |
| D5 | 110 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 262,914 | 262,914 | (20,315) | 242,599 |
| Z1 | 110 年 12 月 31 日餘額 | 839,713 | 38,917 | 355,983 | 193,381 | 1,243,722 | 1,793,086 | (212,733) | 2,458,983 |
| | 110 年度盈餘指撥及分配 (附註十八) | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | 26,291 | - | (26,291) | - | - | - |
| B3 | 特別盈餘公積 | - | - | - | 20,315 | (20,315) | - | - | - |
| B5 | 股東現金股利 | - | - | - | - | (176,340) | (176,340) | - | (176,340) |
| | | - | - | 26,291 | 20,315 | (222,946) | (176,340) | - | (176,340) |
| D1 | 111 年度淨利 | - | - | - | - | 402,977 | 402,977 | - | 402,977 |
| D3 | 111 年度稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 6,695 | 6,695 | 49,878 | 56,573 |
| D5 | 111 年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 409,672 | 409,672 | 49,878 | 459,550 |
| Z1 | 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 839,713 | \$ 38,917 | \$ 382,274 | \$ 213,696 | \$1,430,448 | \$2,026,418 | (\$ 162,855) | \$2,742,193 |

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



金洲海濱科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|-----------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A10000 | 本年度稅前淨利 | \$ 510,547 | \$ 321,692 |
| A20010 | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 12,051 | 11,632 |
| A20200 | 攤銷費用 | 600 | 418 |
| A20300 | 預期信用減損損失 | 31,597 | 15,099 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融商 品之淨損失(利益) | 12,953 | (18,327) |
| A20900 | 財務成本 | 7,939 | 4,941 |
| A21200 | 利息收入 | (4,302) | (1,561) |
| A21300 | 股利收入 | (4,746) | (2,395) |
| A22400 | 採用權益法之子公司損益之份額 | (288,503) | (114,888) |
| A24000 | 與子公司之已實現利益 | - | (8,188) |
| A29900 | 其他非現金項目 | 5,561 | (2,139) |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動 | | |
| A31130 | 應收票據 | (21,915) | 26,453 |
| A31140 | 應收票據－關係人 | - | 2,150 |
| A31150 | 應收帳款 | (272,310) | 42,699 |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | (7,577) | (4,239) |
| A31200 | 存 貨 | (5,497) | (100,645) |
| A31240 | 其他流動資產 | 7,767 | (28,600) |
| A32125 | 合約負債 | (837) | (25,265) |
| A32150 | 應付帳款 | 17,788 | (44,951) |
| A32160 | 應付帳款－關係人 | (2,321) | (3,512) |
| A32180 | 其他應付款 | 31,539 | (1,572) |
| A32190 | 其他應付款－關係人 | 277,334 | 93,002 |
| A32230 | 其他流動負債 | (2) | 130 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | 683 | 841 |
| A33000 | 營運產生之現金 | 308,349 | 162,775 |
| A33100 | 收取之利息 | 4,102 | 1,544 |
| A33200 | 收取之股利 | 4,746 | 2,395 |
| A33300 | 支付之利息 | (7,901) | (5,017) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (35,006) | (51,636) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>274,290</u> | <u>110,061</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 111年度 | 110年度 |
|--------|------------------------|-------------------|-------------------|
| | 投資活動之現金流量 | | |
| B00010 | 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (\$ 600) | \$ - |
| B00100 | 取得強制透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (20,778) | (48,875) |
| B00200 | 出售強制透過損益按公允價值衡量之金融資產價款 | 14,043 | 73,782 |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 27,680 | 800 |
| B02700 | 購置不動產、廠房及設備 | (30,204) | (25,336) |
| B02800 | 處分不動產、廠房及設備價款 | - | 63 |
| B04500 | 購置無形資產 | - | (851) |
| B06700 | 其他非流動資產減少 | 292 | - |
| B07600 | 收取子公司股利 | <u>-</u> | <u>8,471</u> |
| BBBB | 投資活動之淨現金流入(出) | <u>(9,567)</u> | <u>8,054</u> |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C00100 | 短期借款增加 | 2,701,526 | 1,736,778 |
| C00200 | 短期借款減少 | (2,588,210) | (1,608,788) |
| C00500 | 應付短期票券增加 | 300,000 | 360,000 |
| C00600 | 應付短期票券減少 | (350,000) | (340,000) |
| C01700 | 償還長期借款 | (50,000) | (60,000) |
| C04500 | 發放現金股利 | <u>(176,340)</u> | <u>(209,928)</u> |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | <u>(163,024)</u> | <u>(121,938)</u> |
| EEEE | 本年度現金及約當現金增加(減少)數 | 101,699 | (3,823) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | <u>354,488</u> | <u>358,311</u> |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | <u>\$ 456,187</u> | <u>\$ 354,488</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 111 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目 | 金額 |
|-----------------------|-----------------|
| 期初未分配盈餘 | \$1,020,774,994 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於 保留盈餘 | 6,694,852 |
| 調整後未分配盈餘 | 1,027,469,846 |
| 本期(111)淨利 | 402,977,010 |
| 提列法定盈餘公積(10%) | (40,967,186) |
| 迴轉特別盈餘公積 | 49,878,129 |
| 本期可供分配盈餘 | \$1,439,357,799 |
| 分配項目 | |
| 股東紅利-現金(每股 2.9 元) | (243,517,057) |
| 期末未分配盈餘 | \$1,195,840,742 |

※以民國 112 年 3 月 13 日流通在外股數為 83,971,399 股為配發基礎。

※現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去。

負責人：陳加仁



經理人：陳加仁



承辦人：羅國榮

