

金洲海洋科技股份有限公司九十六年度股東常會議事錄



一、日期：中華民國九十六年六月十五日(星期五)上午十時
二、地點：高雄市民生二路 202 號 (高雄國賓飯店)
三、出席：出席股東暨股東代理人所代表之股份計 38,488,395 股，佔公司流通在外股數 53,137,110 股之 72.43%，達法定出席股數。

四、宣布開會。
五、主席：董事長 陳加仁
六、主席報告。
七、報告事項：
（一）報告九十五年度營業報告（詳議事手冊）
（二）監察人審查九十五年度各項決算表冊及合併報表報告（詳議事手冊）
（三）九十五年度庫藏股執行情形報告（詳議事手冊）
（四）九十五年度大陸、越南投資執行情形報告（詳議事手冊）
（五）九十五年度背書保證辦理情形報告（詳議事手冊）
（六）修訂定本公司「董事會議事辦法案」（詳議事手冊）

八、承認事項：
第一案：案由：本公司九十五年度營業報告書、財務報表及合併財務報表，提請 承認。（董事會提）
說明：本公司九十五年度財務報表及合併財務報表，經委託勤業眾信會計師事務所查核完竣，且連同營業報告書經董事會討論通過，並請監察人審查竣事，敬請 承認。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案：案由：擬具本公司九十五年度盈餘分派案，提請 承認。（董事會提）
說明：一、本公司九十五年度盈餘分配如下：

九十五年度盈餘分配表		單位：新台幣元
期初未分配盈餘		72,831,511
加：本年度稅後淨利		78,607,961
特別盈餘公積轉回		10,495,641
供分配盈餘		161,935,113
本期分配項目		
提列法定盈餘公積	(7,860,796)	
股東紅利—現金(0.2 元)	(10,627,422)	
股東紅利—股票(0.7 元)	(37,195,980)	
員工紅利—現金	(2,036,279)	
董監事酬勞—現金	(1,530,000)	(59,250,477)
期末未分配盈餘		102,684,636

註：(1)本次分配擬先分配最近年度純益，本次股東紅利預計每千股發放現金股利 200 元，股票股利 70 股，待股東會通過後，授權董事會另訂除權、除息基準日辦理發放。
(2)擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為 1.46 元。
(3)擬制性股利發放以實收股本 53,137 千股扣除庫藏股後為 51,363 千股。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

九、討論事項：
第一案：案由：本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。（董事會提）
說明：（一）未分配盈餘轉增資發行新股案：
為強化財務結構，擬辦理盈餘轉增資計 37,195,980 元，發行新股 3,719,598 股，每股面額 10 元，並按除權基準日之股東名冊記載之持股比例分配，配發不足一股之股份，依公司法第 240 條規定以現金分派之，其股份由董事長洽特定人承購之。
（二）本次增資後總資本 568,567,080 元，發行記名式普通股 56,856,708 股。
（三）本次增資發行新股其權利義務與原股份相同。
（四）本次增資發行新股，俟股東常會通過，呈主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日。
（五）本次增資發行新股，如因法令規定或主管機關核定及其他變動因素須予變更時，授權董事會處理。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。
第二案：案由：擬修訂定「取得或處分資產處理作業程序」，提請 議決。（董事會提）
說明：為因應法令規定，擬修訂部份條文。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十、選舉事項：
案由：辦理本公司董事五席及監察人三席改選案。（董事會提）
說明：（一）本公司第十屆董事及監察人任期將於 96 年 6 月 18 日屆滿，第十一屆董事及監察人依法於 96 年股東常會辦理改選。
（二）本次擬選舉董事五人，監察人三人，任期三年。
（三）本次改選所選任之董事及監察人任期擬自 96 年 6 月 19 日起就任至 99 年 6 月 18 日止，原第十屆董事及監察人於同日解任之。
選舉結果：經投票表決後，董事依得票權數前五名當選，監察人依得票權數前三名當選，當選名單如下：

	戶號	戶名	當選權數
董 事	1	陳 加 仁	43,905,890
董 事	4	陳 雪 音	38,263,615
董 事	85	全廣投資股份有限公司	38,597,125
董 事	6862	陳 明 福	36,555,000
董 事	357	許 峰 嘉	35,120,345
監察人	6	曾 瓊 玉	40,561,620
監察人	274	賴 國 鴻	37,635,525
監察人	1134	黃 加 舟	37,268,040

十一、其他討論事項：
案由：擬解除本公司新任董事及經理人有關公司法第 209 條董事競業禁止及第 32 條經理人競業禁止之限制，提請 議決。
說明：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，並取得其許可」及第 32 條「經理人若兼任其他營利事業之經理人或自營或為他人經營同類之業務時，需取得公司同意許可」。
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

十二、臨時動議：無。
十三、散會。

營業報告書
一、九十五年度營業報告
（一）營業計劃實施成果
（1）95 年度之營業額較 94 年度增加約 20.88%，係努力推廣業務及積極開發養殖箱網之故。
（2）營業毛利率雖原料成本漲價，但公司致力延伸加工深度而提高售價，因此毛利率較 94 年提高 1%水準。
（3）95 年度營業費用較 94 年度增加，主要係營業額增加相關費用增加所致。
（4）營業外收入 95 年度較 94 年度減少，主因 94 年度有應付營業稅轉列收入之故。
（5）營業外支出 95 年度較 94 年度減少，主因 95 年度存貨呆滯損失減少所致。
（6）稅後純益較去年度大幅增加 32,358 仟元，係因 95 年度營業收入增加，且毛利率較去年成長所致。
（二）預算執行情形
本公司並未編列 95 年財務預測
（三）財務支出及獲利能力分析
（1）財務收支

單位：新台幣千元				
項 目 \ 年 度	95 年度	94 年度	增(減)金額	百分比(%)
營業收入淨額	1,504,890	1,244,939	259,951	21
營業毛利	241,956	183,396	58,560	32
營業利益	93,448	57,176	36,272	63
稅前淨額	104,121	69,239	34,882	50

項 目		年 度 獲 利 情 形	
		95 年度	94 年度
資 產 報 酬 率 (%)		6.31%	4.31%
股東權益報酬率 (%)		10.41%	6.74%
佔實收資本額 (%)	營 業 利 益	17.59%	10.76%
	稅 前 利 益	19.59%	13.03%
純 益 率 (%)		5.22%	3.72%
每股盈餘(元)(已追溯調整)		1.53	0.91

（四）研究開發狀況：
本公司為拓展業務、創造更高的營業額及毛利，持續朝多元化的方向開發相關產品：
a. 鮑、鮭魚養殖網、開發各種圓網的組合、陸上用網的拓展。
b. 更加強已有的技術更新及高拉力原絲開發，使得產品更加符合歐、日、美洲客戶的需求，並受肯定。
c. 另參與學術機構相關產品的研究，互享研究成果。花錢聘請歐洲相關國家，澳洲地區及日本對各種網具方面有特別技術人員至本公司指導。

二、九十六年度營業計劃概要
（一）經營方針
1. 戮力深海箱網銷售及建立國內外銷售通路。
2. 穩定海上網具的成長並加強開發陸上網類業務。
3. 產銷密切配合，對於訂單生產地由總公司與子公司間做適當的調度，達到準時交貨、成本最低的目標。
4. 促使大陸兩家子公司多角化經營，提昇子公司營業收入，增加獲利。
5. 在越南投資設廠，不僅可增加產能以供應市場需求，並可達到分散風險及降低成本之目的，更有利於公司之全球產銷佈局。
6. 嚴格執行內控制度、建立更有效率的作業流程，使公司的資訊公開、透明、準確，做為經營者的經營方針。
7. 購買精密機器提高網製品的量與質及增加銷量。
（二）營業目標
96 年度銷售計劃：
本公司將持續改進製程，以提昇產品良率及品質、提高生產效率、降低生產成本並延伸加工深度，增加客戶滿意度，使 96 年度之銷售較 95 年度大幅成長。
（三）重要之產銷政策

1. 生產策略
（1）落實昆山兩子公司—ISO 2000 年版 9001 品保制度，使本公司產品品質穩定且優良，符合客戶要求。
（2）敦促昆山子公司生產之尼龍單絲及 PE 線的品質及產量更為穩定，使原料能配合生產計劃進度，確定交貨日期。
（3）越南廠預計 2007 年第四季進入投產。
2. 銷售策略
（1）增加組合成品網的訂單，提昇加工程序，提高產品的附加價值。
（2）積極推廣農業網、偽裝網、安全網及運動網等陸上網類業務。
（3）尋找通路，增加銷售量。

金洲海洋科技股份有限公司
監察人審查報告書
本公司董事會造送九十五年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表及合併財務報表，業經董事會委託勤業眾信會計師事務所邱慧吟及郭麗園兩位會計師查核完竣，並出具修正式無保留意見之查核報告書。上述董事會造送之各項表冊及盈餘分派議案經本監察人審查屬實，爰依照公司法二一九條及證券交易法第三十六條之規定，繕具報告書，敬請 鑑察。
此 致

本公司九十六年度股東常會
金洲海洋科技股份有限公司
監 察 人：曾 瓊 玉
監 察 人：賴 國 鴻
監 察 人：莊 德 貴
中 華 民 國 九 十 六 年 四 月 二 日

會計師查核報告
金洲海洋科技股份有限公司 公鑒：
金洲海洋科技股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。
本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

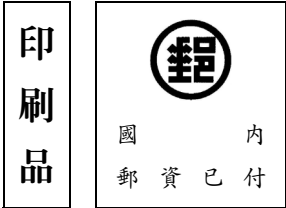
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達金洲海洋科技股份有限公司民國九十五及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五及九十四年度之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，金洲海洋科技股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號公報「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

金洲海洋科技股份有限公司已編製民國九十五及九十四年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告，備供參考。

金洲海洋科技股份有限公司民國九十五年度財務報表重要會計科目明細表，主要供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述之財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所
會 計 師 邱 慧 吟
會 計 師 郭 麗 園
邱慧吟
郭麗園
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號
財政部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 九 十 六 年 二 月 十 四 日



台 北 郵 局 許 可 證
台 北 字 第 1304 號

股 東 台 啓

九十五年十二月三十一日					九十四年十二月三十一日				
代碼	資產	金額	%		代碼	負債及股東權益	金額	%	
1100	流動資產				2100	流動負債			
1320	現金	\$ 99,204	7		2100	短期借款(附註十二及二十二)	\$ 366,973	24	
	提供出售金融商品一流動(附註二、三及五)	4,841	-		2110	應付票據	79,807	6	
1120	應收票據	58,637	4		2120	應付短期票券(附註十三及二十二)	109,726	7	
1140	應收帳款(附註六)	178,839	12		2130	應付帳款	67,849	5	
1150	應收帳款一關係人(附註二十一)	51,135	3		2150	應付帳款一關係人(附註二十一)	12,407	1	
1178	其他應收款	6,310	-		2160	應付所得稅(附註二及十七)	9,662	1	
1210	存貨(附註二及七)	306,256	20		2170	應付費用	32,513	2	
1261	預付貸款(附註二十一)	52,119	3		2260	預收帳項	18,875	1	
1286	遞延所得稅資產一流動(附註二及十七)	9,120	1		2270	一年內到期之長期借款(附註十四及二十一)	5,929	1	
1291	受限制資產一流動(附註二十二)	13,689	1		2298	其他(附註二)	9,766	1	
1298	其他	1,185	-		21XX	流動負債合計	632,975	41	
13XX	流動資產合計	781,355	51				531,210	30	
					2420	長期借款(附註十四及二十二)	17,786	1	
1421	基金及投資				2446	應付租賃款一非流動(附註二)	17,786	1	
	採權益法之長期股權投資(附註二及八)	493,918	32		24XX	長期負債合計	17,786	2	
1480	以成本衡量之金融資產一非流動				2510	土地增值稅準備(附註十)	3,235	-	
1430	公平價值變動列入損益之金融資產一非流動(二、三及四)	24,663	2				3,235	-	
14XX	投資及基金合計	518,581	34		2810	其他負債			
					2860	應計退休金負債(附註二及十五)	32,898	2	
1501	土地	71,614	5		288X	遞延所得稅負債一非流動(附註二及二十一)	28,230	2	
1521	房屋及建築	109,075	8		2881	遞延貨項一聯屬公司間利益(附註二及二十一)	19,553	2	
1531	機器設備	68,876	5		28XX	其他負債合計	80,681	6	
1541	水電設備	9,909	-		2XXX	負債合計	734,677	48	
1551	運輸設備	16,682	1				662,072	48	
1561	辦公設備	6,985	1		3110	股東權益(附註二及十六)			
1581	其他設備	15,725	1			普通股本—每股面額10元,額定10,400千股,發行53,137千股	531,371	34	
15X1	成本合計	294,866	19			資本公積(附註二及十六)	31,052	2	
15X8	重估增值—土地	7,453	1		3220	股票發行溢價	880	2	
15X9	減:累積折舊	108,110	7		32XX	庫藏股票交易	10,495	1	
15XX	固定資產淨額	194,209	13		32XX	資本公積合計	31,932	2	
1770	遞延退休金成本(附註二及十五)	9,224	-		3310	保留盈餘(附註十六)	48,346	3	
					3320	法定盈餘公積	8,527	1	
1820	其他資產				3350	特別盈餘公積	101,258	10	
1830	存出保證金(附註二)	68	-		33XX	未分配盈餘	210,281	14	
1887	遞延費用(附註二)	1,966	-			股東權益其他項目(附註二、三、十五及十六)			
18XX	受限制資產一非流動(附註二、三及二十一)	29,203	2		3420	累積換算調整數	25,787	2	
	其他資產合計	31,237	2		3430	未認列為退休金成本之淨損失	-	1	
					3450	金融商品未實現損失	(425)	-	
					3460	未實現重估增值	963	-	
					34XX	股東權益其他項目合計	26,325	2	
					3510	庫藏股票一九九四年底2,354千股	-	-	
					3XXX	(附註二及十六)	(20,803)	(1)	
						股東權益合計	799,909	52	
							710,450	52	
IXXX	資產總計	\$1,534,586	100				\$1,534,586	100	
							\$1,372,522	100	

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月十四日查核報告)

董事長:

經理人:

會計主管:

股東權益其他項目(附註十六)									
	資本	公積	保留	盈餘	累積換算	未認列為	金融商品	未實現	
	普通股股本	發行溢價	庫藏股票交易	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	調整數	之淨損失	庫藏股票
九十四年一月一日餘額	\$521,413	\$ 31,052	\$ 1,312	\$ 37,870	\$ 5,631	\$ 95,853	(\$ 8,527)	(\$ 5,391)	\$ -
土地增值稅準備迴轉(附註十)	-	-	-	-	-	-	-	-	963
九十三年度盈餘分配(附註十六)	-	-	-	5,851	-	(5,851)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	2,896	(2,896)	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	-	(1,271)	-	-	(1,271)
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(954)	-	-	(954)
現金股利—4%	-	-	-	-	-	(19,915)	-	-	(19,915)
股票股利—2%	9,958	-	-	-	-	(9,958)	-	-	-
購回庫藏股票(附註十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,433)
迴轉未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	3,423	-	3,423
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	23,544	-	23,544
九十四年度淨利	-	-	-	-	-	46,250	-	-	46,250
九十四年十二月三十一日餘額	531,371	31,052	1,312	43,721	8,527	101,258	15,017	(1,968)	963
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數(附註三)	-	-	-	-	-	-	-	800	-
九十四年度盈餘分配(附註十六)	-	-	-	4,625	-	(4,625)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	1,968	(1,968)	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	(654)	-	-	(654)
員工紅利	-	-	-	-	-	(866)	-	-	(866)
現金股利—4%	-	-	-	-	-	(20,313)	-	-	(20,313)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	1,968	-	1,968
轉讓庫藏股票予員工(附註十六)	-	-	(432)	-	-	-	-	20,803	20,371
備供出售金融未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	(1,225)	-	(1,225)
外幣財務報表換算所產生兌換差額之變動	-	-	-	-	-	-	10,770	-	10,770
九十五年淨利	-	-	-	-	-	78,608	-	-	78,608
九十五年十二月三十一日餘額	\$531,371	\$ 31,052	\$ 880	\$ 48,346	\$ 10,495	\$151,440	\$ 25,787	(\$ 425)	\$ 963

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月十四日查核報告)

董事長:

經理人:

會計主管:

九十五年十二月三十一日					九十四年十二月三十一日				
代碼	營業收入	金額	%		代碼	營業收入	金額	%	
4110	營業收入總額	\$ 1,518,025	101		4110	營業收入總額	\$ 1,256,451	101	
4170	減:銷貨退回	1,245	-		4170	減:銷貨退回	562	-	
4190	銷貨折讓	11,890	1		4190	銷貨折讓	10,950	1	
4000	營業收入淨額	1,504,890	100		4000	營業收入淨額	1,244,939	100	
5000	營業成本(附註十八及二十一)	1,263,974	84		5000	營業成本(附註十八及二十一)	1,060,712	85	
5910	營業毛利	240,916	16		5910	營業毛利	184,227	15	
5920	已(未)實現銷貨毛利	1,040	-		5920	已(未)實現銷貨毛利	831	-	
	已實現營業毛利	241,956	16			已實現營業毛利	183,396	15	
6100	營業費用(附註十八)				6100	營業費用(附註十八)			
6200	推銷費用	96,773	7		6200	推銷費用	77,870	6	
6300	管理及總務費用	50,722	3		6300	管理及總務費用	47,643	4	
6000	研究發展費用	1,013	-		6000	研究發展費用	707	-	
	營業費用合計	148,508	10			營業費用合計	126,220	10	
6900	營業淨利	93,448	6		6900	營業淨利	57,176	5	
	營業外收入及利益					營業外收入及利益			
7110	利息收入	1,504	-		7110	利息收入	2,382	-	
7121	權益法認列之投資收益				7121	權益法認列之投資收益			
	淨額(附註二及八)	21,806	2			淨額(附註二及八)	24,803	2	
7140	處分投資利益(附註九及十六)	3,054	-		7140	處分投資利益(附註九及十六)	889	-	
7270	應付營業稅轉列收入	-	-		7270	應付營業稅轉列收入	5,949	1	
7480	其他	4,768	-		7480	其他	5,260	-	
7100	合計	31,132	2		7100	合計	39,283	3	
	(接次頁)								
	(承前頁)								

(接次頁)

(承前頁)

九十五年十二月三十一日					九十四年十二月三十一日				
代碼	營業外費用及損失	金額	%		代碼	營業外費用及損失	金額	%	
7510	利息費用	\$ 17,497	1		7510	利息費用	\$ 16,323	1	
7570	存貨跌價及呆滯損失	2,561	-		7570	存貨跌價及呆滯損失	7,198	1	
7880	其他	401	-		7880	其他	3,699	-	
7500	合計	20,459	1		7500	合計	27,220	2	
7900	稅前淨利	104,121	7		7900	稅前淨利	69,239	6	
8110	所得稅(附註二及十七)	25,513	2		8110	所得稅(附註二及十七)	22,989	2	
9600	本期淨利	\$ 78,608	5		9600	本期淨利	\$ 46,250	4	
9750	基本每股盈餘(附註十九)				9750	基本每股盈餘(附註十九)			
	稅前	\$ 2.03				稅前	\$ 1.36		
	稅後	1.53				稅後	0.91		

後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月十四日查核報告)

董事長:

經理人:

會計主管:

（惟基本每股盈餘為新台幣元）				
	九十五年度	九十四年度		
營業活動之現金流量				
本期淨利	\$ 78,608	\$ 46,250		
調節項目				
未（已）實現銷貨毛利	（ 1,040）	831		
折 舊	9,251	9,374		
攤 銷	786	886		
存貨跌價及呆滯損失	2,561	7,198		
提列退休金未提撥數	2,809	3,921		
處分投資利益	（ 3,054）	（ 889）		
迴轉備抵呆帳	-	（ 1,466）		
權益法認列之投資利益淨額	（ 21,806）	（ 24,803）		
處分固定資產利益淨額	（ 1,688）	（ 1,673）		
遞延所得稅	4,559	8,183		
應付營業稅轉列收入	-	（ 5,949）		
其 他	-	3,210		
營業資產及負債之淨變動				
應收票據	24,569	（ 20,197）		
應收帳款	（ 60,079）	（ 1,736）		
應收帳款一關係人	（ 36,173）	10,682		
其他應收款	51	（ 1,664）		
存 貨	（ 2,506）	（ 28,077）		
其他流動資產	（ 37,839）	（ 2,088）		
應付票據	（ 317）	（ 425）		
應付帳款	5,146	11,551		
應付帳款一關係人	（ 12,407）	10,816		
應付所得稅	8,652	3,959		
應付費用	4,372	6,896		
預收款項	1,675	（ 3,147）		
其他流動負債	（ 252）	（ 690）		
營業活動之淨現金流入（出）	（ 34,122）	30,953		
投資活動之現金流量				
處分指定公平價值變動列入損益之				
金融資產	3,285	-		
取得備供出售金融資產	（ 960）	-		
處分備供出售金融資產債款	1,574	1,793		
（接次頁）				
（承前頁）				
	九十五年度	九十四年度		