

新興航運股份有限公司 103 年股東常會議事錄



時間：中華民國 103 年 6 月 27 日(星期五)上午 9 時整

地點：台北市仁愛路 3 段 160 號福華大飯店地下 2 樓福華廳

出席：出席及委託代表股份 409,730,872 股(發行股份總額 568,304,171 股，出席率 72.09%)。

列席：王照明會計師

林昇格律師

主席：董事長蔡景本

記錄：簡素秋

一、宣布開會：報告出席股東連同委託代表股份總數，已超過法定二分之一以上，宣佈開會。

二、主席致詞：略。

報告事項

一、本公司 102 年度營業報告及財務決算報告。

說明：102 年度營業報告等詳如附件。

二、監察人審查 102 年度決算表冊報告。

說明：監察人審查報告書如附件。

三、其他報告事項：本公司受理股東提案期間為民國 103 年 4 月 22 日起至 103 年 5 月 2 日止。至截止日止未有股東提案，特此報告。

承認事項：

一、案由：本公司 102 年度決算表冊等，敬請承認(董事會提)。

說明：(一)本公司 102 年度營業報告書、財務報表含合併財務報表及個體財務報表(包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表)等表冊，經董事會決議通過、監察人審查符合各在案，且經資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師及王照明會計師查核完竣，謹依法提請承認。

(二)各表冊如附件。

決議：本案經票決以出席股東表決權數 370,488,953 權(含電子投票)承認通過，占投票時出席股東表決權數之 90.43%，本案照案通過。

二、案由：擬定本公司 102 年度盈餘分配表，敬請承認(董事會提)。

說明：(一)本公司 102 年度盈餘分配，業經董事會參照公司法及公司章程之規定，擬妥議案，並送請監察人查核在案。

(二)有關本公司 102 年度盈餘分派議案，經董事會決議擬提撥新台幣 625,134,589 元分派現金股利，每股分派新台幣 1.10 元。俟股東常會通過後，授權董事會另訂配息基準日及發放日。

決議：(一)本案經票決以出席股東表決權數 370,461,041 權(含電子投票)承認通過，占投票時出席股東表決權數之 90.43%，本案照案通過。

(二)盈餘分配表請參閱附件。

討論事項

案由：修正本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請公決(董事會提)。

說明：依金融監督管理委員會中華民國 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號令辦理修正「新興航運股份有限公司及子公司取得或處分資產處理程序」部分條文如後附修正對照表。

決議：本案經票決以出席股東表決權數 365,286,038 權(含電子投票)同意通過，占投票時出席股東表決權數之 89.16%，本案照案通過。

其他事項及臨時動議：無。

散會。

主席：蔡 景 本



記錄：簡 素 秋



新興航運股份有限公司

營業報告書



(一)引言

聯合國最新發佈的經濟形勢與展望顯示 2013 年全球經濟已獲至改善，歷經年初的動盪不安到年底已漸露曙光，IMF 國際貨幣基金會甚至上修 2014 年全球經濟成長預測。歐元區衰退減緩、美國加快復甦、日本則逐步復原、中國加速調整經濟轉型，世界各大經濟區塊均漸入正軌，反而新興經濟體受美國調整減縮 QE 量化寬鬆規模影響，復甦態勢明顯減弱，添增幾許全球經濟全面復甦之疑慮。

最能反映世界經濟情勢的大宗原物料海運市場亦呈現年頭低迷、年尾熱絡的景況，國際乾散貨海運市場波羅的海散裝綜合運價指數(BDI)的季平均值從第一季的 800 點拉升至第四季 1888 點，而超大型油輪 VLCC 的月平均運費則自年初的 US\$13600/day 上漲至年底的 US\$45400/day。

綜觀 2013 年全球海運市場走勢，雖不乏投機拉抬之操作成分，致使第四季海岬型散裝輪市場暴漲，但仍有中國鋼材需求回升及原油進口持續增量，加上鐵礦砂四大礦商總共約 1 億 7000 萬噸新產能自 2013 年底逐步投產等基本因素的支撐。另外新船交付量下降，船噸供給過剩現象逐步緩和亦有關連，尤其大型船舶如海岬型散裝輪及超大型原油輪之船隊淨增長率降幅更為明顯，益助長市場樂觀氛圍，因此而帶動年底的一波漲勢。展望 2014 年海運市場，基於全球經濟明顯復甦成長，以及船噸供需漸趨平衡的有利因素，預期今年航市表現將較去年為佳。

(二)102 年度營業成果

延續 101 年海運市場的蕭條景象，102 年度散裝、油輪現貨市場之運價大部分時段都跌落至損益平衡點之下，第四季雖小幅反彈，但年度結算獲利者幾希。本公司長年執行穩健的長期租約策略，數艘海岬型散裝船仍持有優質航商之中長期船運租約，租金收入遠較現貨市場為佳，獲利穩定牢靠，為公司貢獻大部分盈餘；四艘 30 萬噸超級油輪加入聯營集團經營現貨油運，受油輪市場極度低迷拖累，仍然呈現虧損。致公司整體營業利潤較 101 年為低，但在低迷航市中猶能經營獲利，並較大多同業為佳，已屬難能可貴。

102 年度合併營收為新台幣 4,763,653 仟元，稅後淨利為新台幣 1,099,224 仟元，每股稅後淨利 1.93 元(稅前為每股 2.07 元)。

本公司 102 年並無承接任何新船，船隊自有船舶之總承載量達 316 萬載重噸。

(三)103 年度營業計畫概要

本(103)年度本公司仍將採取「穩健、平實、進取」之經營方針，推行下列諸營業計畫與目標：

- 1、嚴予掌控船舶維修及船員服務之品質與成本，謹慎執行長期及現貨合約。
- 2、嚴密監控及分析國際航運市場動態趨勢相關訊息，審慎選擇信譽優良的租家，以保障船東的權益。
- 3、本年度將有一艘持股 50%之海岬型散裝貨輪長期租約到期，合計將有五艘海岬型散裝貨輪投入現貨市場營運，將視航運市場狀況，靈活規劃採行短、中或長期租約的策略，以確保獲利能力。
- 4、迎接新造船舶，以擴充本集團船隊規模。本公司集團在江南長興造船廠簽訂之 82,000 載重噸 Kamsarmax 型散裝貨輪二艘，將陸續於本(103)年間交船營運。
- 5、為確保公司船隊性能的競爭優勢，將利用新船造價已達歷年行情谷底之際，適時訂購新一代節省能源的環保型綠色船舶，以擴充公司集團規模。為此本公司於 102 年 5 月與上海外高橋船廠簽約訂造二艘 180,000 載重噸海岬型散裝貨輪，交船期為 2016 年中；103 年 2 月再下單於青島北海重工船廠訂造一艘 250,000 載重噸 WOZMAX 超大型礦砂貨輪，也預定於 2016 年中交船。
- 6、將隨時掌握二手船買賣行情，適時研究處分本公司集團較老舊船舶，繼續汰舊換新計劃。

概括而言，本公司將在長約為主的策略基礎上，靈活規劃船舶投入現貨市場，並嚴格管控成本、維持船隊營運績效以增加獲利能力，開源節流並重乃為本公司集團本年度最重要的營運策略。

(四)市場變數及影響

- 1、隨著德國 KG 航運基金的逐步退場，以及歐洲銀行船舶信貸的大幅虧損影響，私募基金掌握船舶信貸市場緊縮及造船低價成本的機會，大量投資造船，尤其獨衷大型散裝船、原油輪與貨櫃船；此舉無疑將推升船噸供給，海運業引領期盼的運力供需平衡將越遙不可及。
- 2、中國已躍升為全球最大石油進口國，而美國對中東和非洲地區的石油進口需求因美國境內頁岩油的開發技術突破並量產後已大幅下降，國際能源總署預測美國五年內將從原油進口國變成淨出口國。大宗石油運輸版圖將因此重新洗牌，海運業者也必須因應新情勢而調整營運策略。

(五)未來發展及策略

- 1、本公司秉持的中長期租約穩健經營策略，創造了過去幾年平穩優厚的獲利，預期 103 年度亦將能規避市場不景氣與不確定之風險而持續獲利。同時為因應急遽動盪的市場變化，已規畫耕耘現貨市場之經營，調適長期租約期滿之後的營運模式。
- 2、本公司已著手拓建節能減碳的環保型船舶，並朝船型多樣化發展，除現有的海岬型、超輕便型散貨船、木屑船、超大型油輪外，另增建 82,000 噸散貨船及 250,000 噸礦砂輪以保持公司在海運事業市場版圖的競爭優勢，相信在公司專業負責的管理團隊領導下，定能確保於變動的航運市場中，為公司及股東謀求長遠與最大的利潤。

(六)結語

新興航運公司秉持永續經營海運事業的企業精神，船隊管理嚴格且恪遵國際航運安全及海洋環境保護法規，除公司享有卓越的信譽，且積極與世界主要航商維持長期良好合作關係，對於海運未來的挑戰深具信心。同時深信在這一波海運景氣循環週期的衝擊下，更能彰顯公司長期營運策略的優勢。

董事長：蔡景本



經理人：張豐州



會計主管：洪玉鶯



監察人審查報告書

董事會造送本公司 102 年度經資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師及王照明會計師查核簽證之財務報表含合併財務報表及個體財務報表連同營業報告書及盈餘分配等表冊，移由本監察人等審查完竣，尚無不合，爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請鑒察為荷！

此 上

本公司 103 年股東常會

新興航運股份有限公司

監察人：青山投資股份有限公司

代表人：陳 惠 津



監察人：王 懷 中



中 華 民 國 103 年 3 月 28 日

會計師查核報告

(103)財審報字第 13003761 號

新興航運股份有限公司 公鑒：

新興航運股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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合併財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達新興航運股份有限公司及子公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

新興航運股份有限公司已編製民國 102 年度及 101 年度個體財務報告，並經本會計師出無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊

張淑瓊



會計師

王照明

王照明



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 65945 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 2 8 日


 新興航運股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | |
|--------------|----------------|----------------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % | 金 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 4,633,022 | 17 | \$ 5,527,841 | 19 | \$ 4,621,252 | 16 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | | 573,842 | 2 | 419,497 | 2 | 456,528 | 2 |
| 1200 | 其他應收款 | 九(一) | 149,549 | 1 | 39,189 | - | 42,269 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七(一) | 7,651 | - | 15,616 | - | 5,332 | - |
| 130X | 存貨 | | 81,577 | - | 57,302 | - | 104,821 | - |
| 1410 | 預付款項 | | 52,702 | - | 83,673 | - | 47,859 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | 八 | 391,777 | 1 | 372,052 | 1 | 234,200 | 1 |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>5,890,120</u> | <u>21</u> | <u>6,515,170</u> | <u>22</u> | <u>5,512,261</u> | <u>19</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六 (二)(五) 、七(一) 及八 | 21,815,193 | 79 | 22,508,793 | 78 | 23,407,677 | 81 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(十八) | 4,445 | - | 4,204 | - | 11,885 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 7,403 | - | 7,358 | - | 7,665 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>21,827,041</u> | <u>79</u> | <u>22,520,355</u> | <u>78</u> | <u>23,427,227</u> | <u>81</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 27,717,161</u> | <u>100</u> | <u>\$ 29,035,525</u> | <u>100</u> | <u>\$ 28,939,488</u> | <u>100</u> |

(續次頁)

新興航運股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國102年12月31日及民國101年12月31日、1月1日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | |
|----------------------|-------------|---------------|-----|---------------|-----|---------------|-----|
| | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 短期借款 | 六(四)及八 | \$ 730,000 | 2 | \$ 794,000 | 3 | \$ 774,000 | 3 |
| 2200 其他應付款 | | 216,819 | 1 | 246,733 | 1 | 260,780 | 1 |
| 2220 其他應付款項—關係人 | 七(一) | 2,870 | - | 4,035 | - | 2,669 | - |
| 2230 當期所得稅負債 | 六(十八) | 189,524 | 1 | 307,491 | 1 | 306,347 | 1 |
| 2300 其他流動負債 | 六(五)、七(一)及八 | 1,954,450 | 7 | 2,252,559 | 8 | 1,844,348 | 6 |
| 21XX 流動負債合計 | | 3,093,663 | 11 | 3,604,818 | 13 | 3,188,144 | 11 |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2540 長期借款 | 六(五)及八 | 7,731,758 | 28 | 9,154,130 | 31 | 9,613,349 | 33 |
| 2570 遞延所得稅負債 | 六(十八) | 60,812 | - | 175,441 | 1 | 239,408 | 1 |
| 2600 其他非流動負債 | 六(六) | 23,522 | - | 23,022 | - | 21,918 | - |
| 25XX 非流動負債合計 | | 7,816,092 | 28 | 9,352,593 | 32 | 9,874,675 | 34 |
| 2XXX 負債總計 | | 10,909,755 | 39 | 12,957,411 | 45 | 13,062,819 | 45 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 普通股股本 | 六(七) | 5,683,042 | 21 | 5,683,042 | 19 | 5,683,042 | 20 |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3200 資本公積 | 六(八) | 39,243 | - | 39,243 | - | 39,243 | - |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 法定盈餘公積 | 六(九) | 2,755,475 | 10 | 2,592,950 | 9 | 2,417,018 | 8 |
| 3320 特別盈餘公積 | | 1,807,384 | 7 | 1,193,150 | 4 | 1,741,586 | 6 |
| 3350 未分配盈餘 | 六(十八) | 5,915,949 | 21 | 6,303,836 | 22 | 5,159,103 | 18 |
| 其他權益 | | | | | | | |
| 3400 其他權益 | 六(十) | (1,376,319) | (5) | (1,793,989) | (6) | (1,180,509) | (4) |
| 31XX 歸屬於母公司業主之權益合計 | | 14,824,774 | 54 | 14,018,232 | 48 | 13,859,483 | 48 |
| 36XX 非控制權益 | | 1,982,632 | 7 | 2,059,882 | 7 | 2,017,186 | 7 |
| 3XXX 權益總計 | | 16,807,406 | 61 | 16,078,114 | 55 | 15,876,669 | 55 |
| 或有負債或未認列之合約承諾 | | | | | | | |
| 重大期後事項 | | | | | | | |
| 九 六(九)及 十一 | | | | | | | |
| 負債及權益總計 | | \$ 27,717,161 | 100 | \$ 29,035,525 | 100 | \$ 28,939,488 | 100 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡景本



經理人：張豐州



會計主管：洪玉鶯





新興航運股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國102年及101年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 102 年 度 金 額 % | 101 年 度 金 額 % |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 4000 營業收入 | 六(十一)及七 (一) | \$ 4,763,653 100 | \$ 5,509,555 100 |
| 5000 營業成本 | 六(十六)(十七) 及七(一) | (2,975,934) (62) | (2,994,933) (54) |
| 5900 營業毛利 | | 1,787,719 38 | 2,514,622 46 |
| 營業費用 | 六(六)(十 六)(十七)及七 (一) | | |
| 6200 管理費用 | | (185,133) (4) | (186,639) (4) |
| 6500 其他收益及費損淨額 | 六(十二) | 71,209 1 | - - |
| 6900 營業利益 | | 1,673,795 35 | 2,327,983 42 |
| 營業外收入及支出 | | | |
| 7010 其他收入 | 六(十三)及九 (一) | 59,173 1 | 30,438 1 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(十四) | (36,520) (1) | 22,330 - |
| 7050 財務成本 | 六(十五) | (156,872) (3) | (223,225) (4) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | (134,219) (3) | (170,457) (3) |
| 7900 稅前淨利 | | 1,539,576 32 | 2,157,526 39 |
| 7950 所得稅費用 | 六(十八) | (74,667) (1) | (239,405) (4) |
| 8000 繼續營業單位本期淨利 | | 1,464,909 31 | 1,918,121 35 |
| 8100 停業單位利益 | 六(三)(十八) | 236,321 5 | 452,562 8 |
| (分別減除所得稅費用\$0及 \$12,166) | | | |
| 8200 本期淨利 | | \$ 1,701,230 36 | \$ 2,370,683 43 |

(續次頁)

新 興 航 運 股 份 有 限 公 司 及 子 公 司
合 併 綜 合 損 益 表
民 國 102 年 及 101 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目 | 附註 | 102 金 | 年 額 | 度 % | 101 金 | 年 額 | 度 % |
|---------------------|-----------------------|----------|-----------|--------|----------|-----------|--------|
| 其他綜合損益(淨額) | | | | | | | |
| 8310 | 國外營運機構財務報表換算 之兌換差額 | \$ | 472,139 | 10 | (\$ | 697,842) | (13) |
| 8360 | 確定福利計畫精算利益(損 失) | | 34 | - | (| 2,259) | - |
| 8399 | 與其他綜合損益組成部分相 關之所得稅 | (| 6) | - | 384 | | - |
| 8500 | 本期綜合利益總額 | \$ | 2,173,397 | 46 | \$ | 1,670,966 | 30 |
| 淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | \$ | 1,099,224 | 23 | \$ | 1,626,560 | 30 |
| 8620 | 非控制權益 | | 602,006 | 13 | 744,123 | | 13 |
| | | \$ | 1,701,230 | 36 | \$ | 2,370,683 | 43 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | \$ | 1,516,922 | 32 | \$ | 1,011,205 | 18 |
| 8720 | 非控制權益 | | 656,475 | 14 | 659,761 | | 12 |
| | | \$ | 2,173,397 | 46 | \$ | 1,670,966 | 30 |
| 基本每股盈餘 六(十九) | | | | | | | |
| 9710 | 繼續營業單位淨利 | \$ | | 1.72 | \$ | | 2.41 |
| 9720 | 停業單位淨利 | | | 0.21 | | | 0.45 |
| 9750 | 基本每股盈餘合計 | \$ | | 1.93 | \$ | | 2.86 |
| 稀釋每股盈餘 六(十九) | | | | | | | |
| 9810 | 繼續營業單位淨利 | \$ | | 1.72 | \$ | | 2.41 |
| 9820 | 停業單位淨利 | | | 0.21 | | | 0.45 |
| 9850 | 稀釋每股盈餘合計 | \$ | | 1.93 | \$ | | 2.86 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡景本

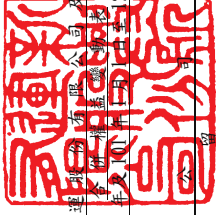


經理人：張豐州



會計主管：洪玉鶯





新興航空運輸股份有限公司
 合併財務報表
 民國 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 歸屬 | | 於 | | 母保 | | 業盈 | | 主餘 | | 之權 | | 益 | |
|-------------------|-------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----|---|---|-----------|
| | 普通 | 股東 | 股本 | 交 | 積 | 公 | 積 | 未 | 分 | 盈 | 換 | 差 | 總 | 計 |
| | 註 | 普通 | 積 | 易 | 積 | 積 | 積 | 配 | 餘 | 餘 | 換 | 額 | 額 | 總 |
| 101 年度 | | \$ 5,683,042 | \$ 39,243 | \$ 2,417,018 | \$ 1,741,586 | \$ 5,159,103 | (\$ 1,180,509) | \$ 13,859,483 | \$ 2,017,186 | \$ 15,876,669 | | | | |
| 迴轉特別盈餘公積 | | - | - | - | 548,436 | | | | | | | | | |
| 100 年度盈餘指撥及分配 | 六(九) | - | - | 175,932 | - | (175,932) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | | - | - | - | - | 852,456 | - | (852,456) | - | (852,456) | - | - | - | (852,456) |
| 股東現金股利 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 101 年度合併淨利 | | - | - | - | - | 1,626,560 | - | 1,626,560 | 744,123 | 2,370,683 | | | | |
| 101 年度其他綜合損益 | 六(六)(十)(十八) | - | - | - | - | (1,875) | (613,480) | (615,355) | (84,362) | (699,717) | | | | |
| 非控制權益變動數 | | - | - | - | - | - | - | - | (617,065) | (617,065) | | | | |
| 101 年 12 月 31 日餘額 | | \$ 5,683,042 | \$ 39,243 | \$ 2,592,950 | \$ 1,193,150 | \$ 6,303,836 | (\$ 1,793,989) | \$ 14,018,232 | \$ 2,059,882 | \$ 16,078,114 | | | | |
| 102 年度 | | \$ 5,683,042 | \$ 39,243 | \$ 2,592,950 | \$ 1,193,150 | \$ 6,303,836 | (\$ 1,793,989) | \$ 14,018,232 | \$ 2,059,882 | \$ 16,078,114 | | | | |
| 101 年度盈餘指撥及分配 | 六(九) | - | - | 162,525 | - | (162,525) | - | - | - | - | | | | |
| 法定盈餘公積 | | - | - | - | 614,234 | (614,234) | - | - | - | - | | | | |
| 特別盈餘公積 | | - | - | - | - | 710,380 | - | (710,380) | - | (710,380) | | | | |
| 股東現金股利 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 102 年度合併淨利 | | - | - | - | - | 1,099,224 | - | 1,099,224 | 602,006 | 1,701,230 | | | | |
| 102 年度其他綜合損益 | 六(六)(十)(十八) | - | - | - | - | 28 | 417,670 | 417,698 | 54,469 | 472,167 | | | | |
| 非控制權益變動數 | | - | - | - | - | - | - | - | (733,725) | (733,725) | | | | |
| 102 年 12 月 31 日餘額 | | \$ 5,683,042 | \$ 39,243 | \$ 2,755,475 | \$ 1,807,384 | \$ 5,915,949 | (\$ 1,376,319) | \$ 14,824,774 | \$ 1,982,632 | \$ 16,807,406 | | | | |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：蔡景本



經理人：張豐州



會計主管：洪玉鶯

新興航運股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國102年及101年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

| 附註 | 102 年 度 | 101 年 度 |
|------------------|------------------|---------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 繼續營業單位稅前淨利 | \$ 1,539,576 | \$ 2,157,526 |
| 停業單位稅前淨利 | 236,321 | 464,728 |
| 合併稅前淨利 | 1,775,897 | 2,622,254 |
| 調整項目 | | |
| 不影響現金流量之收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 六(二) 1,355,726 | 1,373,482 |
| 利息收入 | (18,630) | (17,414) |
| 利息費用 | 157,614 | 226,343 |
| 處分待出售非流動資產損失(利益) | 六(三) 2,516 | (80,674) |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 10 | (323) |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | |
| 與營業活動相關之資產之淨變動 | | |
| 應收帳款(增加)減少 | (154,345) | 37,031 |
| 其他應收款(增加)減少 | (110,942) | 3,296 |
| 其他應收款-關係人減少(增加) | 7,965 | (10,284) |
| 存貨(增加)減少 | (44,574) | 41,943 |
| 預付款項減少(增加) | 30,971 | (36,179) |
| 其他流動資產減少(增加) | 2,003 | (2,003) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 其他應付款減少 | (31,155) | 24,803 |
| 其他應付款項-關係人(減少)增加 | (1,165) | 1,366 |
| 預收款項減少 | (9,074) | 23,458 |
| 其他非流動負債增加(減少) | 534 | (1,155) |
| 營運產生之現金流入 | 2,963,351 | 4,109,422 |
| 收取之利息 | 19,254 | 17,134 |
| 本期支付所得稅 | (307,510) | (306,329) |
| 營業活動之淨現金流入 | 2,675,095 | 3,820,227 |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 其他流動資產 | (21,728) | (135,849) |
| 購置不動產、廠房及設備 | 六(二) (667,659) | (1,671,212) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | - | 469 |
| 處分待出售非流動資產價款 | 606,676 | 377,798 |
| 其他非流動資產(增加)減少 | (45) | 307 |
| 投資活動之淨現金流出 | (82,756) | (1,428,487) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款(減少)增加 | (64,000) | 20,000 |
| 舉借長期借款 | - | 2,194,094 |
| 償還長期借款 | (2,002,055) | (1,752,480) |
| 支付之利息 | (172,913) | (213,818) |
| 發放現金股利 | (710,380) | (852,456) |
| 非控制權益變動 | (733,725) | (617,065) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (3,683,073) | (1,221,725) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 195,915 | (263,426) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (894,819) | 906,589 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 5,527,841 | 4,621,252 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 4,633,022 | \$ 5,527,841 |

後附合併財務報告附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡景本



經理人：張豐州



會計主管：洪玉鶯



會計師查核報告

(103)財審報字第 13003804 號

新興航運股份有限公司 公鑒：

新興航運股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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個體財務報告表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報告整體之表達。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，足以允當表達新興航運股份有限公司民國 102 年 12 月 31 日及民國 101 年 12 月 31 日、1 月 1 日之財務狀況，暨民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

張淑瓊

張淑瓊



會計師

王照明

王照明



前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 65945 號

中 華 民 國 1 0 3 年 3 月 2 8 日

新興航空股份有限公司
個體資產負債表



單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 102年12月31日 | | 101年12月31日 | | 101年1月1日 | |
|--------------|----------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 176,064 | 1 | \$ 280,876 | 2 | \$ 88,312 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | | 2,409 | - | 522 | - | 13,363 | - |
| 1200 | 其他應收款 | | 19,670 | - | 11,424 | - | 9,107 | - |
| 1210 | 其他應收款－關係人 | 七(一) | 513 | - | - | - | - | - |
| 130X | 存貨 | | 10,099 | - | - | - | 17,028 | - |
| 1410 | 預付款項 | 七(一) | 2,890 | - | 2,435 | - | 2,508 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | 八 | - | - | 2,003 | - | - | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | <u>211,645</u> | <u>1</u> | <u>297,260</u> | <u>2</u> | <u>130,318</u> | <u>1</u> |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(二) | 15,822,685 | 94 | 15,248,837 | 93 | 15,105,826 | 91 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(三)及 八 | 844,407 | 5 | 902,718 | 5 | 1,247,794 | 8 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(十八) | 4,445 | - | 4,204 | - | 11,885 | - |
| 1900 | 其他非流動資產 | | 6,922 | - | 6,922 | - | 6,922 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | <u>16,678,459</u> | <u>99</u> | <u>16,162,681</u> | <u>98</u> | <u>16,372,427</u> | <u>99</u> |
| 1XXX | 資產總計 | | <u>\$ 16,890,104</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,459,941</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,502,745</u> | <u>100</u> |

(續次頁)


 新興航空股份有限公司
 個體資產負債表

單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 102 年 12 月 31 日 | | 101 年 12 月 31 日 | | 101 年 1 月 1 日 | |
|------------------------|-----------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 短期借款 | 六(五)及 八 | \$ 730,000 | 4 | \$ 794,000 | 5 | \$ 774,000 | 5 |
| 2200 其他應付款 | 七(一) | 58,348 | - | 48,573 | - | 85,129 | 1 |
| 2220 其他應付款項－關係人 | 七(一) | 626,010 | 4 | 653,400 | 4 | 681,300 | 4 |
| 2230 當期所得稅負債 | | 189,524 | 1 | 307,491 | 2 | 306,347 | 2 |
| 2300 其他流動負債 | 六(六)、七 (一)及八 | 76,152 | 1 | 73,297 | - | 76,600 | - |
| 21XX 流動負債合計 | | <u>1,680,034</u> | <u>10</u> | <u>1,876,761</u> | <u>11</u> | <u>1,923,376</u> | <u>12</u> |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2540 長期借款 | 六(六)及 八 | 300,962 | 2 | 366,485 | 3 | 458,560 | 3 |
| 2570 遞延所得稅負債 | 六(十八) | 60,812 | - | 175,441 | 1 | 239,408 | 1 |
| 2600 其他非流動負債 | 六(七) | 23,522 | - | 23,022 | - | 21,918 | - |
| 25XX 非流動負債合計 | | <u>385,296</u> | <u>2</u> | <u>564,948</u> | <u>4</u> | <u>719,886</u> | <u>4</u> |
| 2XXX 負債總計 | | <u>2,065,330</u> | <u>12</u> | <u>2,441,709</u> | <u>15</u> | <u>2,643,262</u> | <u>16</u> |
| 權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 普通股股本 | 六(八) | 5,683,042 | 34 | 5,683,042 | 35 | 5,683,042 | 34 |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3200 資本公積 | 六(九) | 39,243 | - | 39,243 | - | 39,243 | - |
| 保留盈餘 | | | | | | | |
| 3310 法定盈餘公積 | | 2,755,475 | 16 | 2,592,950 | 16 | 2,417,018 | 15 |
| 3320 特別盈餘公積 | | 1,807,384 | 11 | 1,193,150 | 7 | 1,741,586 | 11 |
| 3350 未分配盈餘 | 六(十)(十 八) | 5,915,949 | 35 | 6,303,836 | 38 | 5,159,103 | 31 |
| 其他權益 | | | | | | | |
| 3400 其他權益 | 六(十一) | (1,376,319) | (8) | (1,793,989) | (11) | (1,180,509) | (7) |
| 3XXX 權益總計 | | <u>14,824,774</u> | <u>88</u> | <u>14,018,232</u> | <u>85</u> | <u>13,859,483</u> | <u>84</u> |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | |
| 六(十)及 十一 | | | | | | | |
| 負債及權益總計 | | <u>\$ 16,890,104</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,459,941</u> | <u>100</u> | <u>\$ 16,502,745</u> | <u>100</u> |

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡景本



經理人：張豐州



會計主管：洪玉鶯



