

新興航運股份有限公司董事會議事錄



日期：中華民國 104 年 5 月 14 日中午 12 時 30 分整

地點：香港灣仔告士打道 151 號安盛中心 703 室

出席董事：蔡景本(許積臯代) 許志勤 張豐州 許積臯

駿峰企業有限公司(Uppercrest Enterprises Limited)代表人蔡淑麗

東方朝代有限公司(Orient Dynasty Ltd.)代表人 David C.C. Koo (張豐州代)

列席：稽核 胡瑞金 (張豐州代)

主席：許積臯

記錄：張豐州

一、報告事項：

(一)主席報告出席董事人數符合規定，宣佈開會。

(二)報告前次董事會議主要執行情形：

(1)本公司今年召開股東常會的相關申報事項皆已完成。

(2)104 年度之財務報告及合併財報，業已依主管機關規定期限內完成申報。

(3)本公司向兆豐國際商業銀行，貸款合約到期展延案申辦中。

(4)向子公司樂利航運公司借入美金 2,000 萬元，已於 4 月 2 日辦理完畢。

(5)向子公司海德股份有限公司借入美金 3,000 萬元，已於 5 月 11 日辦理完畢。

(三)報告本公司 104 年第一季合併財務報表，謹檢附資誠聯合會計師事務所擬出具之核閱報告書稿供參考。請詳閱第 3~8 頁。

(四)稽核報告：(委託張豐州董事代為報告)

稽核部門目前除執行 104 年度稽核計畫之外，有關金管會規定去年 103 年度應申報的稽核作業項目，亦依規定期限完成網路申報。

二、討論事項：

〔一〕案由：台北富邦銀行短期借款合同到期展延案。

說明：本公司為短期營運週轉金需要，原向富邦銀行申請一年期之短期借款額度新台幣貳億元整，由本公司出具保證本票，並由董事長負連帶保證責任，合約即將於 104 年 7 月 20 日到期，擬申請展延，並授權董事長全權處理有關事宜。

決議：經全體出席董事同意通過。

〔二〕案由：彰化商業銀行短期借款合同到期展延案。

說明：本公司為短期營運週轉金需要，原向彰化商業銀行申請一年期之短期借款額度新台幣貳億元整，由本公司出具保證本票，合約即將於 104 年 7 月 31 日到期，擬申請展延，並授權董事長全權處理有關事宜。

決議：經全體出席董事同意通過。

〔三〕案由：第一商業銀行短期借款合同到期展延案。

說明：本公司為短期營運週轉金需要，原向第一商業銀行申請一年期之短期借款額度新台幣伍億元整，由董事長負連帶保證責任，合約即將於 104 年 8 月 8 日到期，擬申請展延，並授權董事長全權處理有關事宜。

決議：經全體出席董事同意通過。

三、其他事項及臨時動議：

四、散會。

主席 許 積 阜



記錄 張 豐 州



會計師核閱報告書

(104)財審報字第 15000343 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 104 年及 103 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 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，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

本會計師係依照中華民國審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務報告整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述合併財務報告在所有重大方面有違法「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會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

翁世榮

會計師

王輝賢

前財政部證券暨期貨管理委員會  
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

中 華 民 國 1 0 4 年 5 月 1 4 日

新興航運股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國104年3月31日及民國103年12月31日、3月31日

(民國104年及103年3月31日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年3月31日		103年12月31日		103年3月31日	
			金額	%	金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 6,038,273	21	\$ 5,306,344	18	\$ 4,638,209	17
1170	應收帳款淨額		439,071	2	489,872	2	579,231	2
1200	其他應收款	九(一)	217,158	1	364,150	1	167,799	1
1210	其他應收款—關係人	七	11,460	-	2,607	-	15,413	-
130X	存貨		44,227	-	102,914	-	52,047	-
1410	預付款項		61,665	-	68,626	-	109,683	-
1460	待出售非流動資產淨額	六(三)	-	-	603,247	2	-	-
1470	其他流動資產	八	390,502	1	423,362	2	388,366	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>7,202,356</u>	<u>25</u>	<u>7,361,122</u>	<u>25</u>	<u>5,950,748</u>	<u>21</u>
<b>非流動資產</b>								
1600	不動產、廠房及設備	六 (二)(五) 、七及八	21,210,578	75	21,747,401	75	22,320,584	79
1840	遞延所得稅資產		25,904	-	17,803	-	17,109	-
1900	其他非流動資產		7,449	-	7,459	-	7,426	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>21,243,931</u>	<u>75</u>	<u>21,772,663</u>	<u>75</u>	<u>22,345,119</u>	<u>79</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 28,446,287</u>	<u>100</u>	<u>\$ 29,133,785</u>	<u>100</u>	<u>\$ 28,295,867</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104年3月31日及民國103年12月31日、3月31日

(民國104年及103年3月31日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	104年3月31日		103年12月31日		103年3月31日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(四)及 八	\$ 740,000	3	\$ 740,000	3	\$ 730,000	2
2200	其他應付款		219,815	1	285,617	1	216,439	1
2220	其他應付款項－關係人	七	236	-	202	-	6,033	-
2230	本期所得稅負債		108,996	-	108,996	-	189,524	1
2300	其他流動負債	六(五)、七 及八	2,034,058	7	2,185,373	8	1,938,087	7
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>3,103,105</u>	<u>11</u>	<u>3,320,188</u>	<u>12</u>	<u>3,080,083</u>	<u>11</u>
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(五)及 八	6,667,320	23	7,273,571	25	7,419,862	26
2570	遞延所得稅負債		156,242	1	96,849	-	78,357	-
2600	其他非流動負債		24,968	-	24,922	-	23,597	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>6,848,530</u>	<u>24</u>	<u>7,395,342</u>	<u>25</u>	<u>7,521,816</u>	<u>26</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>9,951,635</u>	<u>35</u>	<u>10,715,530</u>	<u>37</u>	<u>10,601,899</u>	<u>37</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(七)	5,683,042	20	5,683,042	19	5,683,042	20
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(八)	39,243	-	39,243	-	39,243	-
<b>保留盈餘</b>								
六(九)(十七)								
3310	法定盈餘公積		2,865,398	10	2,865,398	10	2,755,475	10
3320	特別盈餘公積		1,376,319	5	1,376,319	5	1,807,384	7
3350	未分配盈餘		6,723,644	24	6,469,543	22	6,227,901	22
<b>其他權益</b>								
六(十)								
3400	其他權益		( 564,319)	( 2)	( 365,770)	( 1)	( 1,023,497)	( 4)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益</b>							
	<b>合計</b>		<u>16,123,327</u>	<u>57</u>	<u>16,067,775</u>	<u>55</u>	<u>15,489,548</u>	<u>55</u>
36XX	<b>非控制權益</b>		<u>2,371,325</u>	<u>8</u>	<u>2,350,480</u>	<u>8</u>	<u>2,204,420</u>	<u>8</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>18,494,652</u>	<u>65</u>	<u>18,418,255</u>	<u>63</u>	<u>17,693,968</u>	<u>63</u>
<b>或有負債或未認列之合約承諾</b>								
九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 28,446,287</u>	<u>100</u>	<u>\$ 29,133,785</u>	<u>100</u>	<u>\$ 28,295,867</u>	<u>100</u>

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104年及103年1月1日至3月31日  
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104年1月1日至3月31日		(調整後) 103年1月1日至3月31日	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(十一)及七	\$ 1,253,441	100	\$ 1,087,669	100
5000 營業成本	六(十五)(十六)及七	( 824,314)	( 65)	( 614,801)	( 57)
5900 營業毛利		429,127	35	472,868	43
營業費用	六(十五)(十六)及七				
6200 管理費用		( 47,289)	( 4)	( 47,093)	( 4)
6900 營業利益		381,838	31	425,775	39
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十二)	5,881	1	22,183	2
7020 其他利益及損失	六(十三)	16,618	1	( 19,416)	( 2)
7050 財務成本	六(十四)	( 33,955)	( 3)	( 32,789)	( 3)
7000 營業外收入及支出合計		( 11,456)	( 1)	( 30,022)	( 3)
7900 稅前淨利		370,382	30	395,753	36
7950 所得稅費用	六(十七)	( 51,292)	( 4)	( 4,881)	-
8000 繼續營業單位本期淨利		319,090	26	390,872	36
8100 停業單位利益	六(三)	40,490	3	41,699	4
8200 本期淨利		\$ 359,580	29	\$ 432,571	40
其他綜合損益					
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		(\$ 224,871)	( 18)	\$ 398,017	36
8500 本期綜合利益總額		\$ 134,709	11	\$ 830,588	76
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 254,101	20	\$ 311,952	29
8620 非控制權益		105,479	9	120,619	11
		\$ 359,580	29	\$ 432,571	40
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 55,552	5	\$ 664,774	61
8720 非控制權益		79,157	6	165,814	15
		\$ 134,709	11	\$ 830,588	76
基本每股盈餘	六(十八)				
9710 繼續營業單位淨利		\$	0.38	\$	0.48
9720 停業單位淨利			0.07		0.07
9750 基本每股盈餘合計		\$	0.45	\$	0.55
稀釋每股盈餘	六(十八)				
9810 繼續營業單位淨利		\$	0.38	\$	0.48
9820 停業單位淨利			0.07		0.07
9850 稀釋每股盈餘合計		\$	0.45	\$	0.55

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  
合併權益變動表

民國104年及103年1月1日至3月31日  
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		母保		公留		司盈		主業		之盈		權益		
	普通	股本	資本公積	股票	庫藏	法定盈餘	公積	特別盈餘	公積	未分配	盈餘	換	換	差	總額	計	總額
103年度																	
103年1月1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	
103年第一季合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	311,952	-	-	-	-	-	311,952	120,619	432,571	
103年第一季其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	352,822	-	-	352,822	45,195	398,017	
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,974	55,974	
103年3月31日餘額	\$ 5,683,042	\$ -	\$ 39,243	\$ -	\$ -	\$ 2,755,475	\$ 1,807,384	\$ -	\$ 6,227,901	\$ -	\$ 1,023,497	\$ -	\$ -	\$ 15,489,548	\$ 2,204,420	\$ 17,693,968	
104年度																	
104年1月1日餘額	\$ 5,683,042	\$ -	\$ 39,243	\$ -	\$ -	\$ 2,865,398	\$ 1,376,319	\$ -	\$ 6,469,543	\$ -	\$ 365,770	\$ -	\$ -	\$ 16,067,775	\$ 2,350,480	\$ 18,418,255	
104年第一季合併淨利	-	-	-	-	-	-	-	254,101	-	-	-	-	-	254,101	105,479	359,580	
104年第一季其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 198,549 )	-	-	( 198,549 )	( 26,322 )	( 224,871 )	
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 58,312 )	( 58,312 )	
104年3月31日餘額	\$ 5,683,042	\$ -	\$ 39,243	\$ -	\$ -	\$ 2,865,398	\$ 1,376,319	\$ -	\$ 6,723,644	\$ -	\$ 564,319	\$ -	\$ -	\$ 16,123,327	\$ 2,371,325	\$ 18,494,652	

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：洪玉喬

新興航運股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國104年及103年1月1日至3月31日  
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日
<b>營業活動之現金流量</b>		
繼續營業單位稅前淨利	\$ 370,382	\$ 395,753
停業單位稅前淨利	六(三) 40,490	41,699
合併稅前淨利	410,872	437,452
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	六(二)(十五) 330,988	340,342
利息收入	六(十二) ( 4,948 )	( 2,606 )
利息費用	六(十四) 33,955	32,789
處分待出售非流動資產利益	六(三) ( 53,429 )	-
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	50,801	( 5,389 )
其他應收款	146,365	( 17,459 )
其他應收款—關係人	( 8,853 )	( 7,762 )
存貨	24,655	29,530
預付款項	6,961	( 56,981 )
與營業活動相關之負債之淨變動		
其他應付款	( 69,637 )	10,127
其他應付款項—關係人	34	3,163
預收款項	22,705	( 56,736 )
應計退休金負債	46	75
營運產生之現金流入	890,515	706,545
收取之利息	5,545	1,844
營業活動之淨現金流入	896,060	708,389
<b>投資活動之現金流量</b>		
其他金融資產減少	32,860	3,411
購置不動產、廠房及設備	六(二) ( 23,808 )	( 381,071 )
處分待出售非流動資產價款	702,256	-
存出保證金減少(增加)	10	( 23 )
投資活動之淨現金流入(流出)	711,318	( 377,683 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
償還長期借款	( 681,016 )	( 479,908 )
支付之利息	( 43,818 )	( 43,992 )
非控制權益變動	( 58,312 )	55,974
籌資活動之淨現金流出	( 783,146 )	( 467,926 )
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 92,303 )	142,407
本期現金及約當現金增加數	731,929	5,187
期初現金及約當現金餘額	5,306,344	4,633,022
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,038,273	\$ 4,638,209

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