

陸海股份有限公司 五年股東會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月十六日(星期四) 上午九時正

地點：新北市汐止區新台五路一段99號4樓 (悅來國際會議中心)

出席：出席暨委託出席代表股份總數計45,269,654股，佔本公司發行股份總數78,324,575股之57.798%。

主席：何英津

記錄：陳美如



出席董監：董事長 何英津 董事 簡忠榮 董事 洪耕書 監察人 林修弘

列席人員：資誠聯合會計師事務所 王照明會計師

元貞聯合法律事務所 李嬈婷律師

※宣佈開會

※主席致詞：略。

討論事項一：

第一案：董事會提

案由：修訂本公司章程案。

說明：配合公司法第235條及第235-1條修訂本公司章程第31條，增訂第32條，第33、34條配合調整條號。員工酬勞及董監酬勞之提撥為年度結算有盈餘時以稅前盈餘依章程明定比率提撥。盈餘分配則為完納稅捐後，若以往年度有虧損應先彌補，再提列10%為法定盈餘公積，次依法令提列或迴轉特別盈餘公積，加計前期累積未分配盈餘後，為可分配盈餘。每年由董事會擬具分配案，提請股東會決議。(修文對照表詳附件一)

提請討論

決議：股東戶號82號賴秋明先生對本案提出修正案，希望在公司章程第31條條文修正內容前面加註：「本公司年度如有獲利，」，再接原修訂內容。本案經出席股東表決結果：贊成45,232,854權，反對0權，廢票0權，贊成權數已達出席股數三分之二，本修正案通過。

報告事項：

一、一〇四年度營業概況報告。(詳附件二)

二、監察人審查一〇四年度決算報告。(詳附件三)

三、一〇四年度員工酬勞及董監酬勞提撥報告：

1.依經濟部 104.6.11 經商字第 10402413890 號函及 104.10.15 經商字第 10402427800 號函辦理。

2.依本公司章程第 31 條規定，公司年度若有盈餘(尚未分派員工酬勞及董監酬勞之稅前純益)，應提撥 5% 為員工酬勞及上限 5% 為董事、監察人酬勞。

3.本公司 104 年度公司獲利(尚未分派員工酬勞及董監酬勞之稅前純益)為\$169,101,042 元。

4.擬以 5% 提撥 104 年員工酬勞，金額為 8,455,052 元。

5.擬以 5% 提撥 104 年董監酬勞，金額為 8,455,052 元。

6.本案經股東會通過章程修訂後，始進行酬勞發放作業。

承認事項

第一案：董事會提

案由：承認一〇四年度決算書表。

- 說明：1. 本公司民國一〇四年度營業報告書及財務報表、合併報表，業經董事會編造完竣。
2. 各項決算表冊經送監察人審核完畢，認為尚無不符。
3. 其中財務報表、合併報表業經資誠聯合會計師事務所王照明、翁世榮會計師查核完竣，出具修正式無保留意見之查核報告書。(詳附件四)

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：董事會提

案由：承認一〇四年度盈餘分配。

- 說明：1. 擬配發：現金股利(1.1元/股)86,157,033元。請參閱盈餘分配表。
2. 本次現金紅利案俟股東常會通過後，授權董事會另訂定配息基準日等相關事宜。
3. 本公司嗣後如因增資、可轉換公司債轉換、買回本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換及註銷等其他因素影響流通在外股數，致股東配息及配股比率發生變動而需修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理之。

敬請承認



項目	金額	備註
期初未分配盈餘	38,419,372	
調整保留盈餘	(3,362,650)	103年退休金補提
本年度稅後淨利	127,860,720	
提列法定盈餘公積	(12,786,072)	
可供分配盈餘	150,131,370	
分配項目		
股東股利(現金)	(86,157,033)	擬每股配發1.1元
期末未分配盈餘	63,974,337	

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

選舉事項

董事會提

案由：全面改選董事(含獨立董事)及監察人案。

說明：1. 原任董事及監察人任期至105年06月19日屆滿，擬於本年度股東常會全面改選。
2. 為配合公司實際營運需要，全體董事及監察人於本年度股東常會選出新任董事及監察人後即解任，依本公司章程第20條規定，選任董事(含獨立董事)七人及監察人二人，其中選舉獨立董事二人採候選人提名制度，任期自105年06月16日起至108年06月15日止，任期三年。經105年5月6日董事會審查通過，符合獨立董事候選人資格名單為：林芝聖先生及童永昌先生，相關資料載明如下：

獨立董事 候選人姓名	學歷	經歷	持有股數
林芝聖	台大 EMBA 經營管理碩士 淡江大學中國大陸研究所 法學碩士	台灣之星(威寶電信)法務長 聯華電信集團董事長總經理 特別助理	0
童永昌	大同工學院事業經營研究所	亞洲證券研究部經理 偉恩投資公司協理 第一金證券自營部協理 富邦證券建國分公司業務 副總	0

決議：選舉結果，當選名單如下：

職稱	姓名	得票權數
董事	何添財	57,326,710權
董事	何英津	58,942,040權
董事	簡忠榮	56,626,096權
董事	連錦池	55,264,340權
董事	洪耕書	54,996,040權
獨立董事	林芝聖	17,450,326權
獨立董事	童永昌	16,024,426權
監察人	涂天麟	45,232,854權
監察人	林修弘	45,232,854權

討論事項二：

第一案：董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。

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，並取得其許可。
2. 本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬解除新任董事之競業禁止。

董事姓名	兼任其他公司之職務
何英津	瑞山加氣站董事(陸海代表人)
	陸海洋行董事長(陸海代表人)
	新安和加氣站董事(陸海代表人)
	陸盛重機械董事(陸海代表人)
	華冠船務董事長
	宏大理貨董事
	福寶風力發電董事長(陸海代表人)
	陸海天新董事長(陸海代表人)
	美和船務董事
	陸豐船舶工程董事
	台灣再生董事長(陸海代表人)
	Eternal 負責人(陸海代表人)
	Glory Base 負責人(Eternal 代表人)
	Giant Well 負責人(Eternal 代表人)
	Formosa 負責人(Glory Base 代表人)
嘉新能源董事長(台灣再生代表人)	
何添財	宏大理貨董事長
	得利洋行董事長
	美和船務董事長
	長昌運輸董事
	陸豐船舶工程董事長
	佳客來企業董事
	華冠船務董事
洪耕書	陸海洋行董事、總經理
簡忠榮	陸盛董事長(陸海代表人)
	佳運重機械董事
	瑞山加氣站董事(陸海代表人)
	陸海天新董事(陸海代表人)
連錦池	陸海洋行董事(陸海代表人)
	福寶風力發電董事(陸海代表人)

提請討論

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議：無。

散會：主席宣布散會，同日上午九時二十五分。

附 錄

附件一

陸海股份有限公司修章對照表

修正前	修正後	說明
<p>卅一條：本公司年度決算後如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補以往年度虧損外，應先提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，次依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；再加計前期累積未分配盈餘，餘額為累積可分配盈餘。前述累積可分配盈餘，由董事會參酌企業成長所需資金，擬具盈餘分配案提請股東會決議之。分配盈餘時，員工紅利及董事、監察人酬勞金各為百分之五，其餘百分之九十為股東股利；員工紅利如以股票方式發放，其對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件及分配方式授權董事會決定之。本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求市場競爭情況與資本預算因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。股東股利之發放，其中現金股利應為股利總額之20%-100%，其餘為股票股利。</p>	<p>第卅一條：<u>本公司年度如有獲利，員工酬勞為當年度稅前盈餘百分之五，得發放現金或股票，員工酬勞如以股票方式發放，其對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件及分配方式授權董事會決定之。董事、監察人酬勞上限為當年度稅前盈餘百分之五。但公司尚有累積虧損時，應於提撥前先保留彌補虧損數額。本公司年度決算後如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補以往年度虧損外，應先提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，次依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；再加計前期累積未分配盈餘，餘額為累積可分配盈餘。前述累積可分配盈餘，由董事會參酌企業成長所需資金，擬具盈餘分配案提請股東會決議之。分配盈餘時，員工紅利及董事、監察人酬勞金各為百分之五，其餘百分之九十為股東股利；員工紅利如以股票方式發放，其對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件及分配方式授權董事會決定之。本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求市場競爭情況與資本預算因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。股東股利之發放，其中現金股利應為股利總額之20%-100%，其餘為股票股利。</u></p>	<p>配合公司法第二百三十五條修訂</p>

<p>本條新增</p>	<p><u>第卅二條：本公司年度決算後如有盈餘，除依法完納稅捐及彌補以往年度虧損外，應先提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，次依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；再加計前期累積未分配盈餘，餘額為累積可分配盈餘。前述累積可分配盈餘，由董事會參酌企業成長所需資金，擬具盈餘分配案提請股東會決議之。分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求市場競爭情況與資本預算因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。股東股利之發放，其中現金股利應為股利總額之20%~100%，其餘為股票股利。</u></p>	<p>配合公司法第二百三十五之一條及經商字第10402427800號函新增</p>
<p>第卅二條：本章程未盡事宜依照公司法之規定辦理。</p>	<p><u>第卅三條：本章程未盡事宜依照公司法之規定辦理。</u></p>	<p>修改條號</p>

修正前	修正後	說明
<p>第卅三條：本章程經發起人全體之同意，訂立於民國六十二年六月二十二日。</p> <p>第一次修改於民國六十五年六月二十七日。</p> <p>第二次修改於民國六十七年七月十五日。</p> <p>第三次修改於民國六十七年七月三十一日。</p> <p>第四次修改於民國六十八年十二月十二日。</p> <p>第五次修改於民國六十九年八月十五日。</p> <p>第六次修改於民國七十年一月三十日。</p> <p>第七次修改於民國七十一年二月二十二日。</p> <p>第八次修改於民國七十一年七月三十日。</p> <p>第九次修改於民國七十二年五月二日。</p> <p>第十次修改於民國七十四年五月四日。</p> <p>第十一次修改於民國七十五年六月二日。</p> <p>第十二次修改於民國七十七年五月六日。</p> <p>第十三次修改於民國七十八年十月十二日。</p> <p>第十四次修改於民國八十年二月二十八日。</p> <p>第十五次修改於民國八十一年三月二十七日。</p> <p>第十六次修改於民國八十一年五月二十日。</p> <p>第十七次修改於民國八十二年七月五日。</p> <p>第十八次修改於民國八十二年十一月十八日。</p> <p>第十九次修改於民國八十三年十月二十二日。</p> <p>第二十次修改於民國八十四年四月二十七日。</p> <p>第廿一次修改於民國八十四年八月三十一日。</p> <p>第廿二次修改於民國八十五年五月十一日。</p> <p>第廿三次修改於民國八十六</p>	<p>第卅四條：本章程經發起人全體之同意，訂立於民國六十二年六月二十二日。</p> <p>第一次修改於民國六十五年六月二十七日。</p> <p>第二次修改於民國六十七年七月十五日。</p> <p>第三次修改於民國六十七年七月三十一日。</p> <p>第四次修改於民國六十八年十二月十二日。</p> <p>第五次修改於民國六十九年八月十五日。</p> <p>第六次修改於民國七十年一月三十日。</p> <p>第七次修改於民國七十一年二月二十二日。</p> <p>第八次修改於民國七十一年七月三十日。</p> <p>第九次修改於民國七十二年五月二日。</p> <p>第十次修改於民國七十四年五月四日。</p> <p>第十一次修改於民國七十五年六月二日。</p> <p>第十二次修改於民國七十七年五月六日。</p> <p>第十三次修改於民國七十八年十月十二日。</p> <p>第十四次修改於民國八十年二月二十八日。</p> <p>第十五次修改於民國八十一年三月二十七日。</p> <p>第十六次修改於民國八十一年五月二十日。</p> <p>第十七次修改於民國八十二年七月五日。</p> <p>第十八次修改於民國八十二年十一月十八日。</p> <p>第十九次修改於民國八十三年十月二十二日。</p> <p>第二十次修改於民國八十四年四月二十七日。</p> <p>第廿一次修改於民國八十四年八月三十一日。</p> <p>第廿二次修改於民國八十五年五月十一日。</p> <p>第廿三次修改於民國八十六</p>	<p>修改條號</p>

年五月十九日。
第廿四次修改於民國八十七年五月二十九日。
第廿五次修改於民國八十八年三月二十五日。
第廿六次修改於民國八十八年十二月二十三日。
第廿七次修改於民國八十九年五月二十二日。
第廿八次修改於民國九十年五月二十三日。
第二十九次修改於民國九十一年六月十七日。
第三十次修改於民國九十二年六月十六日。
第三十一次修改於民國九十三年六月二十四日。
第三十二次修改於民國九十五年六月十三日。
第三十三次修改於民國九十六年六月二十一日。
第三十四次修改於民國九十七年六月十九日。
第三十五次修訂於民國九十七年九月十七日。
第三十六次修訂於民國九十九年六月十八日。
第三十七次修訂於民國九十九年十一月十二日。
第三十八次修訂於民國一〇一年六月十三日。
第三十九次修訂於民國一〇四年六月十二日。

年五月十九日。
第廿四次修改於民國八十七年五月二十九日。
第廿五次修改於民國八十八年三月二十五日。
第廿六次修改於民國八十八年十二月二十三日。
第廿七次修改於民國八十九年五月二十二日。
第廿八次修改於民國九十年五月二十三日。
第二十九次修改於民國九十一年六月十七日。
第三十次修改於民國九十二年六月十六日。
第三十一次修改於民國九十三年六月二十四日。
第三十二次修改於民國九十五年六月十三日。
第三十三次修改於民國九十六年六月二十一日。
第三十四次修改於民國九十七年六月十九日。
第三十五次修訂於民國九十七年九月十七日。
第三十六次修訂於民國九十九年六月十八日。
第三十七次修訂於民國九十九年十一月十二日。
第三十八次修訂於民國一〇一年六月十三日。
第三十九次修訂於民國一〇四年六月十二日。
第四十次修訂於民國一〇五年六月十六日。

報告事項

一、民國一〇四年度營業概況報告：

本公司一〇四年度，每股稅後淨利1.63元，謹就各事業處營運狀況，分述如下：

貨櫃運輸：經濟環境回升，內陸貨櫃運輸獲利成長，油價大幅下降成本降低，運輸事業處持續以曳引車及板架汰舊換新，充份發揮設備使用率，並竭力維持顧客關係拓展新業務及加強內部經營管理效率，事業處獲利55,568仟元。

重機件業務：接獲國內火力發電廠等大型運裝工程，吊裝事業部門持續獲利，事業處獲利140,662仟元。

油氣事業部門：含彰化加油加氣站及兩家子公司加氣站，因油價大幅下跌，油氣價差縮小，加氣站營收大幅下滑，事業部獲利2,242仟元。

洋酒事業部門：洋酒進口專業代理商，經銷網絡遍及全省各地，以中央倉儲之專業物流配送，行銷通路多元，提供即時、全面性的服務。配合產品多樣及策略應用，事業部獲利22,268仟元。

綜言之，一〇四年合併營業收入為新台幣2,012,850仟元，營業淨利為新台幣182,497仟元；稅前淨利為新台幣163,166仟元；稅後淨利為新台幣133,773仟元，每股淨利新台幣1.63元。

展望民國一〇五年度，在全體員工的努力下，運輸及倉儲事業處：進出口櫃量受整體經濟景氣不確定影響，營收恐難成長；惟石油維持低價，降低成本獲利仍可預期；重機裝置運輸事業處在各項重件工程合約陸續簽定與開工，持續獲利。油氣事業處，投入各式行銷策略，尚可維持獲利。

謹在此向諸位股東女士、先生致上十二萬分的謝意，敬請繼續給予鞭策與指教。

謹祝各位

身體健康 萬事如意

董事長 何英津



二、監察人審查一〇四年度決算報告：

- (一)本公司一〇四年度之財務報表，業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣。
- (二)本公司一〇四年度之營業報告書、財務報告、合併財務報告、盈餘分配表，經監察人審查竣事，出具審查報告書。

陸海股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

本公司董事會造送民國一〇四年營業報告書、財務報表、合併財務報表、盈餘分配表，業經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，備具報告。

此 致

陸海股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：簡 重 和



監察人：林 修 弘



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 三 十 日

會計師審查報告書及財務報表

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003410 號

陸海股份有限公司 公鑒：

陸海股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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個體財務報表表示意見。上開個體財務報表中，部分採用權益法之投資係依各該公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價及揭露，截至民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 112,167 仟元及新台幣 109,212 仟元，分別占總資產之 5.37%及 5.10%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益分別為損失新台幣 2,553 仟元及利益新台幣 3,157 仟元，分別占綜合損益之 2.07%及 1.80%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述個體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」編製，足以允當表達陸海股份有限公司民國 104 年 12 月 31 日及民國 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 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

王照明

王照明



會計師

翁世榮

翁世榮



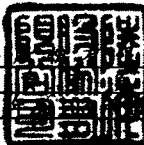
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 65945 號

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

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日


 陸海公司
 個體財務報表
 民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	92,184	5	\$	171,690	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			874	-		20,023	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)		8,278	-		9,108	-
1150	應收票據淨額	六(五)		29,514	2		34,273	2
1160	應收票據—關係人淨額	七		32	-		208	-
1170	應收帳款淨額	六(五)		347,478	17		425,988	20
1180	應收帳款—關係人淨額	七		445	-		1,279	-
1210	其他應收款—關係人	七		5,364	-		5,364	-
130X	存貨			2,194	-		2,091	-
1410	預付款項			24,427	1		15,676	1
1470	其他流動資產			4,953	-		3,814	-
11XX	流動資產合計			<u>515,743</u>	<u>25</u>		<u>689,514</u>	<u>32</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		1,269	-		1,547	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)						
	動			26,800	1		8,140	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		439,654	21		457,286	21
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		1,061,301	51		958,948	45
1780	無形資產			2,929	-		334	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)		9,061	1		9,319	1
1900	其他非流動資產	八		29,505	1		16,130	1
15XX	非流動資產合計			<u>1,570,519</u>	<u>75</u>		<u>1,451,704</u>	<u>68</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,086,262</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,141,218</u>	<u>100</u>

(續次頁)

陸海公司
個體資產負債表
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(八)及八	\$	110,000	5	\$	96,000	5		
2150	應付票據			121,213	6		126,131	6		
2160	應付票據—關係人	七		9,306	-		11,190	1		
2170	應付帳款			79,915	4		90,867	4		
2180	應付帳款—關係人	七		8,692	-		10,012	-		
2200	其他應付款			77,548	4		74,370	3		
2230	本期所得稅負債			12,763	1		22,502	1		
2300	其他流動負債	六(十)及八		87,730	4		85,462	4		
21XX	流動負債合計			<u>507,167</u>	<u>24</u>		<u>516,534</u>	<u>24</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十)及八		259,600	12		318,400	15		
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		51,755	3		51,755	3		
2600	其他非流動負債	六(六)(十一)		93,652	5		91,077	4		
25XX	非流動負債合計			<u>405,007</u>	<u>20</u>		<u>461,232</u>	<u>22</u>		
2XXX	負債總計			<u>912,174</u>	<u>44</u>		<u>977,766</u>	<u>46</u>		
權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十三)		783,246	37		745,949	35		
資本公積										
3200	資本公積	六(十四)		83,424	4		83,424	4		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十五)		102,893	5		84,681	4		
3320	特別盈餘公積			69,694	3		69,694	3		
3350	未分配盈餘			162,917	8		205,821	9		
其他權益										
3400	其他權益		(28,086)	(1)	(26,117)	(1)
3XXX	權益總計			<u>1,174,088</u>	<u>56</u>		<u>1,163,452</u>	<u>54</u>		
重大承諾及或有事項										
重大期後事項										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,086,262</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,141,218</u>	<u>100</u>		

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所王照明、翁世榮會計師民國105年3月28日查核報告。

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華



陸海公司
個體損益表
民國 104 年及 103 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	104 年 度		(調 整 後) 103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)及七	\$ 1,635,338	100	\$ 1,991,579	100
5000 營業成本	六(二十)(二十一)及七	(1,359,718)	(83)	(1,684,289)	(85)
5900 營業毛利		<u>275,620</u>	<u>17</u>	<u>307,290</u>	<u>15</u>
營業費用	六(十二)(二十)(二十一)				
6100 推銷費用		(46,414)	(3)	(48,845)	(3)
6200 管理費用		(69,446)	(4)	(66,880)	(3)
6000 營業費用合計		(115,860)	(7)	(115,725)	(6)
6900 營業利益		<u>159,760</u>	<u>10</u>	<u>191,565</u>	<u>9</u>
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十七)及七	6,972	-	4,714	-
7020 其他利益及損失	六(十八)	(215)	-	9,946	1
7050 財務成本	六(十九)	(7,556)	(1)	(9,811)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(6,770)	-	9,704	-
7000 營業外收入及支出合計		(7,569)	(1)	14,553	1
7900 稅前淨利		152,191	9	206,118	10
7950 所得稅費用	六(二十二)	(24,330)	(1)	(23,999)	(1)
8200 本期淨利		<u>\$ 127,861</u>	<u>8</u>	<u>\$ 182,119</u>	<u>9</u>
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 3,364)	(1)	(\$ 8,395)	-
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		(861)	-	2,289	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		(1,108)	-	(1,086)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,969)	-	1,203	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 5,333)	(1)	(\$ 7,192)	-
8500 本期綜合損益總額		<u>\$ 122,528</u>	<u>7</u>	<u>\$ 174,927</u>	<u>9</u>
每股盈餘	六(二十三)				
9750 基本每股盈餘合計		\$	1.63	\$	2.63
9850 稀釋每股盈餘合計		\$	1.61	\$	2.61

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、翁世榮會計師民國 105 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華





陸海
個體財務報表

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

附註	保		留		盈		餘		其		權		益
	普通	股本	法定	盈餘	特別	盈餘	未分配	盈餘	國外	其他	備供	出售		未
	附註	資本	公積	公積	公積	積	積	積	之兌換	機	融	產	損
103		\$ 629,315	\$ 27,404	\$ 80,698	\$ 69,694	\$ 67,546	\$ 26,641	(\$ 679)					\$ 847,337
103年1月1日餘額		-	-	3,983	-	(3,983)	-	-					-
102年度盈餘指撥及分派	六(十五)	-	-	-	-	(6,293)	-	-					(6,293)
(註)		-	-	-	-	(25,173)	-	-					-
提列法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-					-
普通股現金股利		25,173	-	-	-	-	-	-					-
普通股股票股利		90,000	55,284	-	-	-	-	-					145,284
現金增資	六(十三)	1,461	736	-	-	-	-	-					2,197
可轉換公司債轉換	六(九)	-	-	-	-	182,119	-	-					182,119
本期淨利		-	-	-	-	(8,395)	2,289	(1,086)					(7,192)
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	24,352	1,765					1,765
103年12月31日餘額		\$ 745,949	\$ 83,424	\$ 84,681	\$ 69,694	\$ 205,821	\$ 24,352	(\$ 1,765)					\$ 1,163,452
104		\$ 745,949	\$ 83,424	\$ 84,681	\$ 69,694	\$ 205,821	\$ 24,352	(\$ 1,765)					\$ 1,163,452
104年1月1日餘額		-	-	18,212	-	(18,212)	-	-					-
103年度盈餘指撥及分派	六(十五)	-	-	-	-	(111,892)	-	-					(111,892)
(註)		37,297	-	-	-	(37,297)	-	-					-
提列法定盈餘公積		-	-	-	-	-	-	-					-
普通股現金股利		-	-	-	-	-	-	-					-
普通股股票股利		37,297	-	-	-	-	-	-					-
本期淨利		-	-	-	-	127,861	-	-					127,861
本期其他綜合損益		-	-	-	-	(3,364)	(861)	(1,108)					(5,333)
104年12月31日餘額		\$ 783,246	\$ 83,424	\$ 102,893	\$ 69,694	\$ 162,917	\$ 25,213	(\$ 2,873)					\$ 1,174,088

註1：民國102年度經股東會決議之董監酬勞\$1,748及員工紅利\$1,748已於綜合損益表中扣除。
 註2：民國103年度經股東會決議之董監酬勞\$8,288及員工紅利\$8,288已於綜合損益表中扣除。

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所王照明、翁世榮會計師民國105年3月28日查核報告。



董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華

陸海公司
個體財務報表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 152,191	\$ 206,118
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(二十)	61,148	46,608
攤銷費用		273	235
呆帳費用提列數	六(五)	-	181
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債 之淨損失(利益)	六(二)(十八)	76 (	58)
利息費用	六(十九)	7,556	9,811
利息收入	六(十七)	(139 ) (	135)
股利收入	六(十七)	(861 ) (	754)
股份基礎給付酬勞成本	六(十二)	-	1,284
採權益法認列之子公司、關聯企業及合資損 失(利益)之份額	六(六)	6,770 (	9,704)
子公司清算損失		-	374
處分不動產、廠房及設備利益	六(十八)	(5,073 ) (	10,268)
處分投資利益		(508)	-
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			
持有供交易之金融資產		19,073 (	19,965)
應收票據		4,759	843
應收票據-關係人		176	-
應收帳款		78,510 (	48,505)
應收帳款-關係人		834 (	776)
其他應收款-關係人		-	32
存貨		(103)	315
預付款項		(8,751)	2,600
其他金融資產-流動		(43)	420
其他流動資產		(1,216 ) (	3,099)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(34,845)	7,445
應付票據-關係人		(1,884 ) (	6,648)
應付帳款		(10,952 ) (	30,977)
應付帳款-關係人		(1,320 ) (	551)
其他應付款		(167)	25,461
其他流動負債		2,268	813
應計退休金負債		(1,522 ) (	20,548)
其他非流動負債減少		(501 ) (	500)
營運產生之現金流入		265,749	150,052
收取之利息		139	135
收取之股利		9,971	7,188
支付之利息		(7,697 ) (	9,838)
支付之所得稅		(33,691 ) (	18)
營業活動之淨現金流入		<u>234,471</u>	<u>147,519</u>

(續次頁)

陸海公司
個體財務報表
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
取得以成本衡量之金融資產	六(四)	(\$ 18,660)	(\$ 7,140)
取得採用權益法之投資	六(六)	(10,500)	(18,750)
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(六)	13,250	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十五)	(139,492)	(127,162)
處分不動產、廠房及設備價款		13,860	12,900
取得無形資產		(2,868)	(105)
其他金融資產-非流動增加		(3,655)	-
其他非流動資產增加		(9,720)	(1,264)
處分採用權益法之投資		500	-
投資活動之淨現金流出		(157,285)	(141,521)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		14,000	(44,000)
償還公司債	六(九)	-	(100)
舉借長期借款		110,000	62,000
償還長期借款		(168,800)	(69,500)
現金增資	六(十三)	-	144,000
發放現金股利	六(十五)	(111,892)	(6,293)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(156,692)	86,107
本期現金及約當現金(減少)增加數		(79,506)	92,105
期初現金及約當現金餘額		171,690	79,585
期末現金及約當現金餘額		\$ 92,184	\$ 171,690

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、翁世榮會計師民國 105 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華

陸海股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司 104 年度 (自 104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日止) 依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號公報應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊，於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：陸海股份有限公司及子公司



負責人：何英津



中華民國 105 年 3 月 28 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15004353 號

陸海股份有限公司 公鑒：

陸海股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部分子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 176,834 仟元及 190,403 仟元，各占合併資產總額之 7.43%及 7.72%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新台幣 78,019 仟元及 84,633 仟元，各占合併營業收入淨額之 3.87%及 3.38%。另陸海股份有限公司及子公司採用權益法之投資，係依該公司所委任之其他會計師查核之財務報表評價及揭露，民國 104 年及 103 年 12 月 31 日其相關之採用權益法之投資餘額分別為新台幣 34,605 仟元及 40,991 仟元，各占合併資產總額之 1.45%及 1.66%；民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為損失新台幣 246 仟元及利益 1,847 仟元，各占合併綜合損益之(0.19%)及 0.97%。

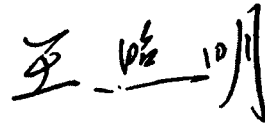
本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併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」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，足以允當表達陸海股份有限公司及子公司民國104年及103年12月31日之財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之財務績效與現金流量。

陸海股份有限公司已編製民國104年度及103年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

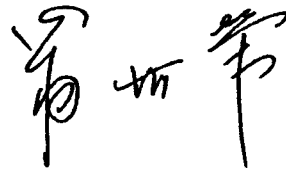
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王照明



會計師

翁世榮



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

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

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

陸海股份及子公司
 合併 債 表
 民國 10 2 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 154,775	7	\$ 229,662	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		2,874	-	20,023	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(三)	8,278	-	9,108	-
1150	應收票據淨額	六(五)	36,528	2	44,108	2
1160	應收票據—關係人淨額	七	-	-	176	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	367,620	15	450,304	18
1180	應收帳款—關係人淨額	七	11,285	-	11,640	1
130X	存貨	六(六)	162,397	7	160,393	7
1410	預付款項		42,557	2	38,372	2
1470	其他流動資產		7,846	-	10,620	-
11XX	流動資產合計		794,160	33	974,406	40
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)	1,269	-	1,547	-
1543	以成本衡量之金融資產—非流	六(四)				
	動		48,966	2	36,767	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	34,605	1	40,991	2
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	1,348,577	57	1,274,591	52
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	39,149	2	39,554	2
1780	無形資產	六(十)	7,657	-	5,363	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	12,044	1	11,573	-
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	95,041	4	81,301	3
15XX	非流動資產合計		1,587,308	67	1,491,687	60
1XXX	資產總計		\$ 2,381,468	100	\$ 2,466,093	100

(續次頁)

陸海股 及子公司
合併 債表
民國 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(十二)及八	\$	173,404	7	\$	165,575	7		
2110	應付短期票券	六(十五)		20,000	1		10,000	-		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(十三)		27	-		4	-		
2150	應付票據			121,944	5		133,014	5		
2160	應付票據—關係人	七		10,486	-		11,926	1		
2170	應付帳款			85,499	4		100,895	4		
2180	應付帳款—關係人	七		8,692	-		10,012	-		
2200	其他應付款	六(十四)		104,266	4		103,865	4		
2230	本期所得稅負債	六(二十九)		16,101	1		24,228	1		
2300	其他流動負債	六(十七)及八		106,343	5		110,122	5		
21XX	流動負債合計			<u>646,762</u>	<u>27</u>		<u>669,641</u>	<u>27</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十七)及八		310,917	13		379,227	16		
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		52,169	2		52,169	2		
2600	其他非流動負債	六(十八)		81,497	4		79,947	3		
25XX	非流動負債合計			<u>444,583</u>	<u>19</u>		<u>511,343</u>	<u>21</u>		
2XXX	負債總計			<u>1,091,345</u>	<u>46</u>		<u>1,180,984</u>	<u>48</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本										
3110	普通股股本	六(二十)		783,246	33		745,949	30		
資本公積										
3200	資本公積	六(二十一)		83,424	3		83,424	4		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(二十二)		102,893	4		84,681	3		
3320	特別盈餘公積			69,694	3		69,694	3		
3350	未分配盈餘			162,917	7		205,821	8		
其他權益										
3400	其他權益		(28,086)	(1)	(26,117)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,174,088</u>	<u>49</u>		<u>1,163,452</u>	<u>47</u>		
36XX	非控制權益			<u>116,035</u>	<u>5</u>		<u>121,657</u>	<u>5</u>		
3XXX	權益總計			<u>1,290,123</u>	<u>54</u>		<u>1,285,109</u>	<u>52</u>		
重大承諾及或有事項										
重大期後事項										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,381,468</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,466,093</u>	<u>100</u>		

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所王照明、翁世榮會計師民國 105 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華

陸海股份有限公司及子公司
合併損益表
民國104年及
民國103年及
民國102年
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	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%	金 額	金 額	%	
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 2,012,850	100	\$ 2,503,964	100		
5000 營業成本	六(二十七)(二十八)及七	(1,638,464)	(81)	(2,098,547)	(84)		
5900 營業毛利		374,386	19	405,417	16		
營業費用	六(二十七)(二十八)						
6100 推銷費用		(62,717)	(3)	(69,000)	(3)		
6200 管理費用		(129,172)	(7)	(128,559)	(5)		
6000 營業費用合計		(191,889)	(10)	(197,559)	(8)		
6900 營業利益		182,497	9	207,858	8		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(二十四)	9,540	1	14,312	1		
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(17,974)	(1)	5,799	-		
7050 財務成本	六(二十六)	(10,651)	(1)	(13,010)	(1)		
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(246)	-	1,847	-		
7000 營業外收入及支出合計		(19,331)	(1)	8,948	-		
7900 稅前淨利		163,166	8	216,806	8		
7950 所得稅費用	六(二十九)	(29,393)	(2)	(27,494)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 133,773	6	\$ 189,312	7		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 3,364)	-	(\$ 8,395)	-		
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		(861)	-	2,289	-		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		(1,108)	-	(1,086)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,969)	-	1,203	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 128,440	6	\$ 182,120	7		
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		\$ 127,861	6	\$ 182,119	6		
8620 非控制權益		5,912	-	7,193	1		
		\$ 133,773	6	\$ 189,312	7		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$ 122,528	6	\$ 174,927	7		
8720 非控制權益		5,912	-	7,193	-		
		\$ 128,440	6	\$ 182,120	7		
基本每股盈餘	六(三十)						
9750 基本每股盈餘合計		\$ 1.63		\$ 2.63			
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘合計		\$ 1.61		\$ 2.61			

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、翁世榮會計師民國105年3月28日查核報告。

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華



陸海保險股份有限公司
及子公司
合併財務報表
民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於		母		公司		業		主		之		權	
	普通	資本	公積	盈餘	特別	未分配	其他	國外	其他	權	益	現	非	總
	股本	公積	積	積	盈餘	盈餘	盈餘	營運	權	益	損	制	益	額
103 年														
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 629,315	\$ 27,404	\$ 80,698	\$ 69,694	\$ 67,546	\$ 26,641	(\$ 679)			\$ 847,337	\$ 109,721	\$ 957,058		
102 年度盈餘指撥及分派	-	-	3,983	-	(3,983)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(6,293)	-	-	-	-	(6,293)	-	(6,293)	-	
普通股現金股利	25,173	-	-	-	(25,173)	-	-	-	-	-	-	-	-	
普通股股票股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
現金增資	90,000	55,284	-	-	-	-	-	-	-	145,284	-	145,284	-	
可轉換公司債轉換	1,461	736	-	-	-	-	-	-	-	2,197	-	2,197	-	
本期淨利	-	-	-	-	182,119	-	-	-	-	182,119	7,193	189,312	-	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(8,395)	2,289	(1,086)	-	-	(7,192)	-	(7,192)	-	
非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,743	-	4,743	-	
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 745,949	\$ 83,424	\$ 84,681	\$ 69,694	\$ 205,821	\$ 24,352	(\$ 1,765)			\$ 1,163,452	\$ 121,657	\$ 1,285,109		
104 年														
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 745,949	\$ 83,424	\$ 84,681	\$ 69,694	\$ 205,821	\$ 24,352	(\$ 1,765)			\$ 1,163,452	\$ 121,657	\$ 1,285,109		
103 年度盈餘指撥及分派	-	-	18,212	-	(18,212)	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(111,892)	-	-	-	-	(111,892)	-	(111,892)	-	
現金股利	37,297	-	-	-	(37,297)	-	-	-	-	-	-	-	-	
股票股利	-	-	-	-	127,861	-	-	-	-	127,861	5,912	133,773	-	
本期淨利	-	-	-	-	(3,364)	861	(1,108)	-	-	(5,333)	-	(5,333)	-	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,534)	-	(11,534)	-	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116,035	-	116,035	-	
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 783,246	\$ 83,424	\$ 102,893	\$ 69,694	\$ 162,917	\$ 25,213	(\$ 2,873)			\$ 1,174,088	\$ 116,035	\$ 1,290,123		

請參閱後附合併財務報表附註暨貢獻聯合會計師事務所王照明、翁世榮會計師民國105年3月28日查核報告。



董事長：何英津

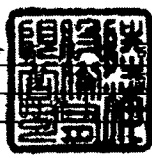


經理人：何英津



會計主管：胡麗華

陸海股份及子公司
 合併 量 表
 民國 104 年及 日 至 12 月 31 日

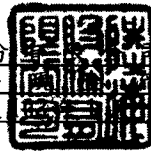


單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 163,166	\$ 216,806
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用及什項支出	六(八)(九)	73,884	60,147
攤銷費用	六(十)	573	534
呆帳費用提列數	六(五)	160	181
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益(損失)	六(二)(十三)	104	(54)
利息費用	六(二十六)	10,651	13,010
利息收入	六(二十四)	(388)	(339)
股利收入	六(二十四)	(1,375)	(1,074)
股份基礎給付酬勞成本		-	1,284
以成本衡量之金融資產投資損失		11	-
處分投資利益		(508)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	246	(1,847)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五)	(4,405)	(6,669)
不動產、廠房及設備減損損失	六(二十五)	15,836	-
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			
持有供交易之金融資產		17,069	(19,919)
應收票據		7,580	17,570
應收票據—關係人		176	(10)
應收帳款		82,506	(35,062)
應收帳款—關係人		355	(8,157)
存貨		(2,004)	19,389
預付款項		(4,188)	3,737
其他流動資產		2,678	(5,442)
其他金融資產		(89)	378
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(40,996)	11,574
應付票據—關係人		(1,440)	(4,475)
應付帳款		(15,193)	(46,613)
應付帳款—關係人		(1,320)	551
其他應付款		(2,906)	26,341
其他流動負債		(810)	(4,770)
應計退休金負債		(1,522)	(20,085)
其他非流動負債		(292)	(500)
營運產生之現金流入		297,559	216,486
收取之利息		388	339
收取之股利		3,490	2,574
支付之利息		(10,784)	(13,031)
支付之所得稅		(37,934)	(7,064)
營業活動之淨現金流入		252,719	199,304

(續次頁)

陸海股份及子公司
合 併 量 表
民國 104 年及 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量			
取得以成本衡量之金融資產	六(四)	(\$ 18,695)	(\$ 33,740)
以成本衡量之金融資產減資退回股款	六(四)	6,455	1,013
以成本衡量之金融資產-清算分配款		30	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(七)	4,533	1,800
取得不動產、廠房及設備	六(三十二)	(140,282)	(133,670)
處分不動產、廠房及設備價款	六(十)	14,195	19,652
取得無形資產	六(十)	(2,867)	(105)
其他金融資產-非流動增加		(4,637)	(1,442)
預付設備款增加		(4,520)	-
其他非流動資產增加		(4,010)	(723)
取得採用權益法之投資	六(七)	-	(7,502)
投資活動之淨現金流出		(149,798)	(154,717)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)		7,829	(55,652)
應付短期票券增加(減少)		10,000	(20,000)
償還公司債	六(十四)	-	(100)
舉借長期借款		110,000	62,000
償還長期借款		(181,273)	(82,241)
存入保證金增加		-	34
現金增資	六(二十)	-	144,000
發放現金股利	六(二十二)	(111,892)	(6,293)
非控制權益變動		(11,534)	4,743
籌資活動之淨現金(流出)流入		(176,870)	46,491
匯率變動對現金及約當現金之影響		(938)	1,192
本期現金及約當現金(減少)增加數		(74,887)	92,270
期初現金及約當現金餘額		229,662	137,392
期末現金及約當現金餘額		\$ 154,775	\$ 229,662

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
王照明、翁世榮會計師民國 105 年 3 月 28 日查核報告。

董事長：何英津



經理人：何英津



會計主管：胡麗華

