



陽明海運股份有限公司 104年股東常會議事錄



時間：中華民國104年6月18日(星期四)上午9時整
 地點：台北市延平南路142號(三軍軍官俱樂部勝利廳)
 出席：本公司發行股份總數為3拾億零4仟4拾4萬零1佰3拾5股，出席股東代表股數1拾9億4仟零1拾7萬6仟9佰6拾5股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為5億5千5佰9拾萬零9佰7拾7股)，占發行股份總數64.58%。
 列席董事：盧峯海、梁榮江、謝孟璋、陳坤木(獨立董事)
 列席：鄭欽宗會計師、林昇格律師
 主席：盧峯海董事長 記錄：黃淑芬

(代表股份總數已逾法定股權數，主席依法宣布開會)

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

第一案
 案由：本公司103年度營業報告，敬請 公鑒。
 說明：本公司103年度營業報告。(請參閱議事手冊第7~8頁)

第二案
 案由：本公司103年度審計委員會查核報告，敬請 公鑒。
 說明：本公司103年度審計委員會查核報告。(請參閱附件一)

第三案
 案由：本公司103年度私募國內無擔保普通公司債報告，敬請 公鑒。
 說明：本公司103年度私募國內無擔保普通公司債報告。(請參閱議事手冊第12頁)

三、承認事項

第一案 (董事會提)
 案由：本公司103年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。
 說明：本公司103年度財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗、陳清祥會計師查核竣事，連同營業報告書經本公司審計委員會委員查核完畢在案。(請參閱附件二)

因本案電子投票有股東投反對票，經主席說明後載示本案採行投票表決。
 決議：經投票表決，贊成權數1,700,140,297權(其中以電子方式行使表決權數408,171,792權)，反對權數557,688權(其中以電子方式行使表決權數557,688權)，電子投票棄權權數147,171,497權，無效權數0權，贊成權數占出席總權數87.63%，本案照原議案通過。

第二案 (董事會提)
 案由：本公司103年度盈餘分配案，敬請 承認。
 說明：一、本公司103年度稅後淨利計新台幣411,366,619元，依公司法及本公司章程擬具盈餘分配表。(請參閱附件三)
 二、本公司103年度不發放股利、員工紅利及董事酬勞。

因本案電子投票有股東投反對票，經主席說明後載示本案採行投票表決。
 決議：經投票表決，贊成權數1,705,090,505權(其中以電子方式行使表決權數413,622,086權)，反對權數691,305權(其中以電子方式行使表決權數691,305權)，電子投票棄權權數141,587,586權，無效權數0權，贊成權數占出席總權數87.88%，本案照原議案通過。

四、討論事項
 第一案 (董事會提)
 案由：修正本公司取得或處分資產處理程序案，敬請 公決。
 說明：一、配合本公司業務需要，擬修正本公司取得或處分資產處理程序。
 二、上開修正案業經本公司第302次董事會通過，修正條文對照如附表。(請參閱附件四)

因本案電子投票有股東投反對票，經主席說明後載示本案採行投票表決。
 決議：經投票表決，贊成權數1,705,131,296權(其中以電子方式行使表決權數413,662,877權)，反對權數613,831權(其中以電子方式行使表決權數613,831權)，電子投票棄權權數141,624,269權，無效權數0權，贊成權數占出席總權數87.89%，本案照原議案通過。

五、臨時動議
 股東發言：股東戶號329號就員工福利及球證使用情形等提出意見。
 總經理說明：本公司員工福利事項均依公司內部規定辦理。本公司對外活動均依程序合法辦理。

股東發言：股東戶號586760號請本公司說明未來展望。
 總經理說明：貨櫃定期航運市場目前處於結構性調整階段，屬短期變動，但長期仍看好。據國際研究機構資料顯示今年是大型船舶的交船高峯期，明年後將逐年遞減。散裝船市場因BDI指數跌至新低，未來指數可望逐步上升，大陸一帶一路計畫的推行有利帶動大宗物資的需求，下半年有復甦跡象。

主席宣布散會。

六、散會：上午10時

主席：盧峯海 記錄：黃淑芬

附件一 審計委員會查核報告

董事會造具本公司民國一〇三年度營業報告書、個體及合併財務報表與盈餘分配議案等，其中個體及合併財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所鄭欽宗及陳清祥會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體及合併財務報表與盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致
 本公司104年股東常會

陽明海運股份有限公司
 審計委員會召集人：陳坤木
 獨立董事：陳坤木
 獨立董事：顏進儒
 獨立董事：周恆志

中 華 民 國 一〇四 年 三 月 二 十 五 日

附件二 會計師查核報告

陽明海運股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體資產負債表，暨民國103年及102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。上開財務報表中按權益法計價之被投資公司民國103年度有關陽明(新加坡)私人有限公司之部分子公司、陽明德拉瓦控股公司、好好國際物流股份有限公司之部分子公司、關聯企業及合資；民國102年度有關陽明(新加坡)私人有限公司、陽明德拉瓦控股公司、好好國際物流股份有限公司之部分子公司、關聯企業及合資之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因是本會計師對上開財務報表所表示之意見中，其有關採用權益法之投資及其綜合損益份額，係依據其他會計師之查核報告認列。民國103年及102年12月31日陽明海運股份有限公司持有上述採用權益法之投資之帳列金額分別計新台幣(以下同)3,178,877仟元及4,080,074仟元，民國103及102年度就上述採用權益法投資認列之綜合損益份額分別計708,513仟元及1,115,284仟元。

本會計師係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，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達陽明海運股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

陽明海運股份有限公司民國103年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等項目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所 會計師鄭欽宗 會計師陳清祥
 行政院金融監督管理委員會核准文號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
 金管證審字第1010028123號 台財證六字第0920123784號

中 華 民 國 104 年 3 月 25 日

會計師查核報告 陽明海運股份有限公司 公鑒：

陽明海運股份有限公司及子公司民國103年及102年12月31日之合併資產負債表，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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。列入合併報表之子公司中，民國103年度有關 Yes Logistics Company Ltd.、陽明德拉瓦控股公司及陽明(新加坡)私人有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因是本會計師對上開財務報表所出具之查核報告，其有關上述子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上述子公司民國103年及102年12月31日之資產總額分別為新台幣(以下同)4,627,220仟元及6,232,362仟元，分別占合併資產總額之3.11%及4.38%；民國103及102年度之營業收入分別為987,835仟元及1,405,087仟元，分別占合併營業收入之0.73%及1.18%。民國103年度採用權益法之關聯企業及合資陽明阿聯有限公司、陽明(埃及)股份有限公司、West Basin Container Terminal LLC、United Terminal Leasing LLC、陽明(越南)公司、陽明英國克斯特貨櫃場公司、長明國際物流有限公司、Anship-Yes Logistics Corporation Ltd.、天津中外運好好冷鏈物流有限公司、好好立和國際物流股份有限公司及 LogiTrans Technology Private Limited；102年度採用權益法之關聯企業及合資陽明阿聯有限公司、陽明(埃及)股份有限公司、West Basin Container Terminal LLC、United Terminal Leasing LLC、陽明(越南)公司、陽明英國克斯特貨櫃場公司、長明國際物流有限公司、Anship-Yes Logistics Corporation Ltd.及天津中外運好好冷鏈物流有限公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因是有關之採用權益法之投資，係依據其他會計師之查核報告認列。陽明海運股份有限公司及子公司於民國103年及102年12月31日持有上述關聯企業之帳列金額分別為1,664,788仟元及1,604,797仟元，民國103及102年度陽明海運股份有限公司及其子公司就上述採用權益法之投資認列之損益份額分別為77,980仟元及119,409仟元。

本會計師係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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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、經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，足以允當表達陽明海運股份有限公司及子公司民國103年及102年12月31日之合併財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

陽明海運股份有限公司業已編製民國103及102年度之個體財務報告，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。

勤業眾信聯合會計師事務所 會計師鄭欽宗 會計師陳清祥
 行政院金融監督管理委員會核准文號 財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
 金管證審字第1010028123號 台財證六字第0920123784號

中 華 民 國 一〇四 年 三 月 二 十 五 日

代 碼	項 目	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1100	流動資產	\$ 15,349,985	13	\$ 8,864,766	8
1110	短期有價證券(附註四、六及三五)	1,038,703	1	1,049,141	1
1170	應收帳款淨額(附註四、五及十)	3,971,140	3	2,447,600	2
1180	其他應收帳款(附註四、五、十及三五)	2,693,373	2	2,367,051	2
1210	其他應收帳款－關聯人(附註四、五、二及三五)	110,507	-	2,302	-
1300	存貨(附註四、五及十一)	2,453,195	2	2,940,530	3
1410	預付款項(附註四、七及三五)	338,172	-	266,720	-
1475	預付代理運費(附註三)	694,125	1	766,675	1
1476	其他金融資產－流動(附註四、十二及三五)	985,696	1	374,769	-
1478	其他金融資產	353,488	-	185,548	-
110X	流動資產總計	28,107,024	23	19,187,682	17

代 碼	項 目	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
1525	國外匯兌基金總資產－非流動(附註四及八)	1,538,992	1	2,002,458	2
1545	以成本衡量之金融資產－非流動(附註四及九)	477,188	-	477,188	-
1546	其他有價證券－非流動(附註四、十二及三五)	1,000,000	1	-	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十)	22,383,472	18	22,463,693	20
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十五、三五及三六)	38,346,259	31	34,302,241	31
1700	其他非流動資產(附註四、十及三六)	4,107,839	3	4,594,687	4
1780	遞延所得稅資產(附註四)	17,043	-	27,812	2
1840	遞延所得稅負債(附註四、五及二八)	2,406,128	2	2,574,711	2
1915	其他負債(附註三)	-	-	496,373	-
1920	負債總額(附註三)	542,880	-	322,513	-
1985	其他附屬基金(附註三)	999,705	1	631,278	1
1940	其他應收帳款－關聯人(附註三及三五)	22,984,846	19	25,922,645	23
1990	其他非流動負債	47,071	-	49	-
150X	非流動資產總計	94,110,095	77	93,492,428	81
100X	資 產 總 計	\$ 122,227,119	100	\$ 112,580,310	100

代 碼	項 目	103年		102年	
		金 額	%	金 額	%
2120	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四及七)	\$ 78,658	-	\$ 19,820	-
2170	應付帳款(附註四及十二)	11,214,667	9	9,838,611	9
2180	應付帳款－關聯人(附註四及三五)	3,362,339	3	2,336,669	2
2215	應付帳款(附註三五)	2,084	-	538,300	-
2219	其他應付帳款(附註四及二)	1,552,821	2	1,428,795	1
2220	其他應付帳款－關聯人(附註三)	94,688	-	144,486	-
2230	當期所得稅負債(附註四及五)	23,334	-	16,534	-
2239	一年內到期之長期負債(附註四、十八、十九、二十一、二五、三五及三六)	10,086,532	8	6,534,680	6
2313	預收收入(附註三)	1,267,796	1	15,125	-
2320	其他流動負債(附註三)	210,527	-	588,122	-
210X	流動負債總計	27,691,816	23	21,492,592	19

代 碼	項 目	103年		102年	
		金 額	%	金 額	%
2530	應付公司債(附註四、十九、三五及三六)	26,431,834	22	28,864,549	26
2540	短期借款(附註三、八及三六)	30,030,141	25	25,115,695	22
2570	應付債券(附註三及八)	1,774,225	1	2,015,608	2
2613	應付租賃款－非流動(附註四及二)	285,218	-	374,411	-
2620	其他金融負債－非流動(附註四、十九及二三)	166,984	-	215,185	-
2640	應付短期公司債(附註四、五及四)	1,882,856	1	1,840,128	2
2670	其他非流動負債	207,966	-	305,530	-
250X	非流動負債總計	40,729,924	33	38,911,924	35
200X	負債總計	88,631,140	72	79,914,496	71

代 碼	項 目	103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
3110	普通股	28,563,800	24	28,107,131	25
3200	資本公積(累積虧損)	4,699,288	4	6,562,462	6
3310	法定盈餘公積	-	-	5,143	-
3320	特別盈餘公積	-	-	46,291	-
3330	其他綜合損益(累積虧損)	420,329	-	(3,665,278)	(3)
3400	保留盈餘(累積虧損)總計	420,329	-	(3,794,222)	(3)
3000	其他權益	(237,248)	-	(779,487)	-
300X	權益總計	33,646,819	28	32,675,884	29
100X	資 產 總 計	\$ 122,227,119	100	\$ 112,580,310	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
 (請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國104年3月25日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩瑋
 陽明海運股份有限公司
 民國103年及102年12月31日
 單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼	項 目	103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四、二六及三五)	\$114,322,265	100	\$ 96,472,969	100
5000	營業成本(附註四、五、十一、二七及三五)	(112,448,221)	98	(104,368,749)	108
5900	營業毛利(損)	1,874,044	2	(7,895,780)	(8)
6100	營業費用(附註二七及三五)	1,462,567	1	1,338,827	2
6200	管理費用	373,115	-	340,922	-
6000	營業費用合計	1,835,682	2	1,679,749	2
6500	其他收益及費淨額(附註十五、二七及三十)	990,211	1	3,082,808	3
6900	營業淨利(損)	1,028,573	1	(6,492,721)	(7)
7020	營業外收入及支出(附註二七及三五)	53,437	-	4,223,234	5
7070	採用權益法之子公司及關聯企業權益份額	(144,881)	-	(651,904)	(1)
7010	其他收入	691,395	-	711,789	1
7050	財務成本	(1,159,284)	(1)	(1,184,731)	(1)
7000	營業外收入及支出合計	(599,833)	(1)	3,178,388	4
7900	稅前淨利(損)	428,740	-	(3,314,333)	(3)
7950	所得稅費用(利益)(附註四、五及二八)	(17,373)	-	(368,219)	-
8200	本年度淨利(損)	411,367	-	(2,946,114)	(3)
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	548,796	-	298,714	-
8325	備供出售金融資產未實現損益	(463,466)	-	245,894	-
8360	確定福利計畫轉算損益	(7,936)	-	(116,416)	-
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(24,604)	-	36,297	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅利益(費用)	(1,289)	-	15,498	-
8300	其他綜合損益(淨額)合計	51,401	-	479,987	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 462,768	-	\$ (2,466,127)	(3)
9710	每股淨利(損)(附註二九)	\$ 0.13	(\$ 0.30)		
9810	基本	\$ 0.13	(\$ 0.30)		
	稀釋				

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
 (請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國104年3月25日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩瑋

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周

陽明海運股份有限公司 民國 103 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

後附之附註係本報財務報告之一部分。 (請參閱臺灣眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 25 日查核報告)

董事長：盧峯海 經理人：余華明 會計主管：李詩周