

# 匯僑股份有限公司101年第1次股東常會會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月二十二日(星期五)上午九時正  
地點：台北市仁愛路三段145號2樓(空軍官兵活動中心)  
出席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數37,569,279股，佔本公司已發行股數69,034,432股之54.42%。  
列席：董 事：廖遠群、謝瑜鑑、王定愷  
監察人：鄭念祖  
資誠聯合會計師事務所 馮敏娟 會計師  
知剛法律事務所 劉俊寰 律師

主席：廖遠群 記錄：李明娟

- 一、宣佈開會(大會報告出席股數已達法定數額)
- 二、主席就位
- 三、主席致詞(略)
- 四、報告事項

### 【第一案】董事會提

案由：本公司100年度營業報告。  
說明：本公司100年度營業報告請參閱附件一。

### 【第二案】董事會提

案由：本公司100年度監察人審查報告書。  
說明：本公司100年度財務報表及合併財務報表，業經會計師查核簽證及監察人審查竣事，監察人審查報告書請參閱附件二。

### 五、承認事項

#### 【第一案】董事會提

案由：本公司100年度決算表冊，謹提請 承認。  
說明：本公司100年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師、馮敏娟會計師查核竣事，連同營業報告書，除經本公司第15屆第14次董事會決議通過外，並送請監察人審查竣事在案，謹提請 承認，請參閱附件三。  
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：本公司100年度盈餘分派案，謹提請 承認。  
說明：1.本公司100年度決算已辦理完竣，謹擬具盈餘分配表分派之。  
2.本公司擬配發董事、監察人現金酬勞新台幣13,900,436元；員工配發現金紅利新台幣8,340,261元。  
3.股東紅利係以已發行股數69,034,432股為配發基礎；共提撥盈餘新台幣276,137,728元，發放股東現金股利，每股配發現金4元，計算至元為止，元以下無條件捨去，其餘現金股利列入公司其他收入，俟股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日、發放日及辦理現金股利分派相關事宜，前述股利分派如嗣後因買回本公司股份等相關作業，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會全權辦理相關事宜。  
4.檢附100年度盈餘分配表，請參閱附件四。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 六、討論事項

#### 【第一案】董事會提

案由：修訂本公司章程，謹提請 公決。  
說明：一、本公司英文名稱欲改名為Prime Oil Chemical Service Corporation及依民國100年6月29日修正之公司法第183條、第230條規定，股東會議事錄之分發，不論股東持股多寡，均得以公告方式為之，故修正本公司章程。  
二、檢附修訂條文對照表，請參閱附件五。  
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：修訂本公司『取得或處分資產作業程序』案，謹提 請公決。  
說明：一、依民國101年2月13日金管會修正之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』規定，修訂本公司『取得或處分資產作業程序』。  
二、檢附修訂條文對照表，請參閱附件六。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

### 七、臨時動議：無

### 八、散 會：上午九時十分

本議事錄依據公司法第一百八十三條規定，記載議事經過之要領及其結果，股東會詳細之議事內容及其股東發言，仍以錄音或影紀錄內容為準。

附件一



### 一、100年營業計劃實施成果

本公司本年度營收合計為新台幣470,628仟元，較前一年度(99)成長20.9%，本年度營收來源仍是以台中港石化品儲槽租賃收入為主；儲運數量部份，100年度進出口吞吐數量共計操作176萬噸，較前一年成長了30%。年度營收與儲運數量成長的原因主要來自油品儲槽周轉業務的增長。

### 二、財務收支及獲利能力分析：

項 目	單位：新台幣仟元			
	100年度	99年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	\$470,628	\$389,437	81,191	21
營業成本	(266,815)	(231,249)	35,566	15
營業毛利	203,813	158,188	45,625	29
營業費用	(80,345)	(64,227)	16,118	25
營業淨利	123,468	93,961	29,507	31
營業外收入	213,727	19,968	193,759	970
營業外支出	(6,007)	(2,791)	3,216	115
繼續營業部門稅前淨利	331,188	111,138	220,050	198
所得稅費用	(22,636)	(20,950)	1,686	8
本期淨利	308,552	90,188	218,364	242

增減比例分析說明：

- 營業收入、毛利及淨利增加：主係本年度租賃收入增加，固定成本支出無重大變化下，致營業毛利及淨利較去年增加。
- 營業費用增加：主係本年度估列員工紅利及董監酬勞所致。
- 營業外收入增加：主係本期採權益法認列之投資收益所致。
- 營業外支出增加：主係認列公平價值變動列入損益之金融資產評價損失及以成本衡量之金融資產減損損失所致。

董事長：廖遠群 經理人：江清貴 會計主管：傅松貞

附件二

### 匯僑股份有限公司 監察人審查報告書

#### 茲准

董事會送本公司民國100年度財務報表及合併財務報表，業經資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師、馮敏娟會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配之議案，經本監察人詳予審查，認為尚無不符，爰依公司法第219條規定，繕具報告如上，謹請 鑒察。

此 致

匯僑股份有限公司101年股東常會

監察人：利揚資產管理股份有限公司  
(原 合聯國際股份有限公司)

代表人：鄭念祖

監察人：利揚資產管理股份有限公司  
(原 合聯國際股份有限公司)

代表人：陳麗華

中華民國一〇一年四月三十日

附件四

### 匯僑股份有限公司 資產負債表

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初餘額		66,374,130
加：本年度稅後淨利	308,552,262	308,552,262
減：提列10%法定盈餘公積	(30,855,226)	(30,855,226)
加：迴轉已提列特別盈餘公積	311,678	311,678
可供分配盈餘		344,382,844
分配項目：		
股東紅利		
現金股利(每股4元)	(276,137,728)	(276,137,728)
期末未分配盈餘		68,245,116
附註：		
一、配發員工紅利 8,340,261元。		
二、配發董事監察人酬勞 13,900,436元。		
100年度期末未分配盈餘		1,870,986
98年度期末未分配盈餘		35,559,217
97年度期末未分配盈餘		10,811,185
96年度期末未分配盈餘		20,003,728

董事長：廖遠群 經理人：江清貴 會計主管：梁世諒

附件三

### 會計師查核報告

(101)財審報字第11003945號

匯僑股份有限公司 公鑒：

匯僑股份有限公司民國100年及99年12月31日之資產負債表、暨民國100年及99年1月1日至12月31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可對所表示之意見提供合理之依據。

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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達匯僑股份有限公司民國100年及99年12月31日之財務狀況、暨民國100年及99年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

匯僑股份有限公司已編製民國100年及99年度合併財務報表，經本會計師出具無保留意見之查核報告書在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

潘慧玲 潘慧玲

會計師

馮敏娟 馮敏娟

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  
行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第0960038033號

中華民國101年3月19日

匯僑股份有限公司  
現 任 董 事 表  
民國100年及99年12月31日

營業活動之現金流量	100年 度		99年 度	
	\$	308,552	\$	90,188
本期淨利				
調整項目				
折舊費用	159,859		146,798	
各項攤提	4,688		4,388	
處分投資損失	713		-	
金融資產評價損失(利益)	3,228	(	3,278)	
採權益法認列投資損益超過當年度現金股				
利收現部分	(	205,219)	750	
減損損失	1,660		-	
遞延所得稅資產淨變動數	1,250		2,167	
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產	(	6,272)	(	4,674)
應收票據淨額	(	1,068)	(	189)
應收帳款淨額	(	12,464)	(	5,262)
其他應收款	(	2,132)	5,515	
預付款項	820	(	706)	
應付所得稅	(	388)	(	1,215)
應付費用	20,843		10,055	
其他應付款項	267	(	7,425)	
其他流動負債	(	1,171)	4,041	
應計退休金負債	514	(	38)	
營業活動之淨現金流入	273,680		241,115	
投資活動之現金流量				
處分備供出售金融資產價款	\$	451	\$	-
其他金融資產-流動減少(增加)		67,360	(	67,360)
處分以成本衡量金融資產價款		4,498		-
處分固定資產價款		2,122,617		-
購置固定資產	(	118,993)	(	45,825)
存出保證金減少		714	848	
其他資產-其他增加	(	1,460)	(	225)
投資活動之淨現金流出	(	114,790)	(	250,202)
融資活動之現金流量				
短期借款(減少)增加	(	20,000)	20,000	
存入保證金(減少)增加	(	10,617)	1,973	
發放現金股利	(	79,390)	(	60,060)
融資活動之淨現金流出	(	110,007)	(	38,087)
本期現金及約當現金增加(減少)	48,883	(	47,174)	
期初現金及約當現金餘額	44,791		91,965	
期末現金及約當現金餘額	\$	93,674	\$	44,791
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	\$	309	\$	252
本期支付所得稅	\$	21,774	\$	19,998
僅有部分現金支出之投資活動				
購置固定資產	\$	125,058	\$	48,189
減:期末應付設備款	(	13,193)	(	7,128)
加:期初應付設備款		7,128		4,764
本期支付現金	\$	118,993	\$	45,825

董事長：廖遠群 經理人：江清貴 會計主管：傅松貞

### 會計師查核報告

(101)財審報字第11004006號

匯僑股份有限公司 公鑒：

匯僑股份有限公司及子公司民國100年及99年12月31日之合併資產負債表、暨民國100年及99年1月1日至12月31日之合併損益表、合併股東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。

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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達匯僑股份有限公司及子公司民國100年及99年12月31日之財務狀況、暨民國100年及99年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

潘慧玲 潘慧玲

會計師

馮敏娟 馮敏娟

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  
行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第0960038033號

中華民國101年3月19日

匯僑股份有限公司  
合併資產負債表  
民國100年及99年12月31日

營業活動之現金流量	100年 度		99年 度	
	\$	399,572	\$	90,825
合併總損益				
調整項目				
折舊費用	165,520		151,034	
各項攤提	4,688		4,388	
處分投資損失	713		-	
處分固定資產利益	(	314,700)		
金融資產評價損失(利益)	3,200	(	3,283)	
採權益法認列投資收益扣除當年度現金				
股利收現部分	1,893		2,101	
減損損失	1,660		-	
遞延所得稅資產變動影響數	1,250		2,167	
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產	(	74,365)	(	6,674)
應收票據淨額	(	1,068)	(	189)
應收帳款淨額	(	12,464)	(	5,262)
其他應收款	(	2,331)	5,515	
預付款項	741	(	868)	
應付所得稅	7,620	(	810)	
應付費用	20,243		10,705	
其他應付款項	(	910)	2,192	
其他流動負債	(	4,283)	(	1,208)
應計退休金負債	514	(	38)	
營業活動之淨現金流入	197,493		250,595	
投資活動之現金流量				
處分備供出售金融資產價款	\$	451	\$	-
其他金融資產-流動減少(增加)		67,360	(	67,360)
處分以成本衡量金融資產價款		4,498		-
處分固定資產價款		2,122,617		-
購置固定資產	(	119,231)	(	1,863,400)
存出保證金(增加)減少	(	5,226)	788	
其他資產-其他增加	(	1,460)	(	225)
投資活動之淨現金流入(流出)	2,069,009	(	1,930,197)	
融資活動之現金流量				
短期借款(減少)增加	(	1,287,000)	1,287,000	
長期借款(減少)增加	(	281,360)	281,360	
存入保證金(減少)增加	(	67,629)	58,985	
發放現金股利	(	79,390)	(	60,060)
少數股權變動影響數		-	90,100	
融資活動之淨現金(流出)流入	(	1,715,379)	1,657,385	
本期現金及約當現金增加(減少)	551,123	(	22,217)	
期初現金及約當現金餘額	69,748		91,965	
期末現金及約當現金餘額	\$	620,871	\$	69,748
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	\$	16,963	\$	6,243
本期支付所得稅	\$	22,689	\$	19,999
僅有部分現金支出之投資活動				
購置固定資產	\$	125,296	\$	1,865,764
減:期末應付設備款	(	13,193)	(	7,128)
加:期初應付設備款		7,128		4,764
本期支付現金	\$	119,231	\$	1,863,400

董事長：廖遠群 經理人：江清貴 會計主管：傅松貞

民國 100 年 12 月 31 日

匯信公司 合併資產負債表 民國 100 年 12 月 31 日

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

匯信公司 合併資產負債表 民國 100 年 12 月 31 日

匯信公司 資產負債表 民國 100 年 12 月 31 日

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

民國 100 年 12 月 31 日

匯信公司 合併損益表 民國 100 年 12 月 31 日

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

民國 100 年 12 月 31 日

匯信公司 合併損益表 民國 100 年 12 月 31 日

註: 99 年及 98 年度員工紅利 \$2,364 及 \$2,869 暨董監事酬勞 \$3,940 及 \$956 已分別於當年度損益表中扣除。

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

民國 100 年 12 月 31 日

匯信公司 合併損益表 民國 100 年 12 月 31 日

註: 99 年及 98 年度員工紅利 \$2,364 及 \$2,869 暨董監事酬勞 \$3,940 及 \$956 已於當年度損益表中扣除。

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

民國 100 年 12 月 31 日

匯信公司 合併損益表 民國 100 年 12 月 31 日

歸屬於: 9601 合併淨損益 \$ 308,552 63 \$ 90,188 22

9602 少數股東權益 91,020 19 637 -

9600XX 合併總損益 \$ 399,572 82 \$ 90,825 22

稅前 稅後 稅前 稅後

9750 母公司普通股每股盈餘 \$ 4.80 \$ 4.47 \$ 1.61 \$ 1.31

9850 本期淨利 \$ 4.76 \$ 4.43 \$ 1.61 \$ 1.30

董事長: [Signature] 經理人: [Signature] 會計主管: [Signature]

附件五

匯德股份有限公司章程 修訂條文對照表

附件六

匯德股份有限公司取得或處分資產作業程序 修訂條文對照表

十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見...

，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例相當且面積相近者...

第十三條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)向關係人取得不動產...