

股票代碼：2607



長榮國際儲運股份有限公司
EVERGREEN INTERNATIONAL STORAGE & TRANSPORT CORP.

99 年度年報

中華民國一〇〇年四月三十日 刊印

免費查閱本年報網址
<http://newmops.tse.com.tw>
<http://www.evergreen-eitc.com.tw>

公司所在地

桃園總公司：桃園市經國路八九九號

電話：〔03〕3252060

汐止貨櫃集散場：新北市汐止區大同路三段二六四號

電話：〔02〕86482301

台中辦事處：台中市梧棲區中棲路三段九〇九號

電話：〔04〕26573031

台中港貨櫃集散場：台中市梧棲區中棲路三段九〇九號

電話：〔04〕26573031

高雄辦事處：高雄市小港區大業南路五六號

電話：〔07〕8720641

股票過戶機構

名稱：本公司股務部

地址：台北市民生東路二段一六六號二樓

電話：〔02〕25001668

網址：<http://stock.evergreen.com.tw>

本公司發言人

姓名：魏茂俊

職稱：總經理

電話：〔03〕3252060

電子信箱：mgt@evergreen-eitc.com.tw

本公司代理發言人

姓名：陳成邦

職稱：財務主管

電話：〔03〕3252060

電子信箱：fin@evergreen-eitc.com.tw

最近年度財務報告簽證會計師

姓名：李秀玲、洪慶山

名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段三三三號二七樓

電話：〔02〕27296666

網址：<http://www.pwc.com/tw>

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外

有價證券資訊之方式

無

本公司網址

<http://www.evergreen-eitc.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、九十九年度營業結果	1
二、一〇〇年度營業計畫概要	2
三、未來公司發展策略	2
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	3
貳、公司簡介	4
一、設立日期	4
二、公司沿革	4
參、公司治理報告	6
一、組織系統	6
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	8
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	28
五、更換會計師資訊	29
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業	29
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	30
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	31
九、綜合持股比例	33
肆、募資情形	34
一、資本及股份	34
二、公司債辦理情形	38
三、特別股辦理情形	38
四、海外存託憑證辦理情形	38
五、員工認股權憑證辦理情形	38
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	38
七、資金運用計畫執行情形	38

伍、營運概況	39
一、業務內容	39
二、市場及產銷概況	40
三、從業員工	43
四、環保支出資訊	43
五、勞資關係	43
六、重要契約	47
陸、財務概況	48
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	48
二、最近五年度財務分析	50
三、監察人審查報告書	52
四、九十九年度財務報表	53
五、九十九年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	93
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，有無發生財務週轉困難情事	135
柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理	136
一、財務狀況比較分析	136
二、經營結果比較分析	137
三、現金流量分析	138
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	138
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	138
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險管理分析評估事項	139
七、其他重要事項	140
捌、特別記載事項	141
一、關係企業相關資料	141
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	146
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	146
四、其他必要補充說明事項	146
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	146

壹、致股東報告書

一、九十九年度營業結果

(一)九十九年度營業計畫實施成果

本公司 99 年度全年營業收入為新台幣 41 億 1,300 萬元，其中運輸收入為新台幣 11 億 6,500 萬元，占營業收入 28.33%；現業收入為新台幣 10 億 3,300 萬元，占營業收入 25.10%；售油收入為新台幣 7 億 800 萬元，占營業收入 17.22%；船租收入為新台幣 6 億 300 萬元，占營業收入 14.66%；客運收入為新台幣 2 億 5,300 萬元，占營業收入 6.15%；倉儲收入為新台幣 2 億 3,000 萬元，占營業收入 5.59%；其他收入為新台幣 1 億 2,100 萬元，占營業收入 2.95%。99 年度短期償債能力指標之流動比率為 902.21%，該比率最近五年度皆維持在 100% 以上，顯示公司償債能力良好，另負債占資產比率僅為 10.64%，亦足見公司財務結構健全。

99 年度仍處在國際原油價格高漲及信貸金融危機等不利因素下，依財政部統計處公佈資料，99 年全年我國對外貿易總金額 5,260.35 億美元，較 98 年同期成長 39%，出口約 2,746 億美元，較 98 年成長 34.8%，進口約 2,513.95 億美元，較 98 年成長 44%，合計出超 232.05 億美元。隨著兩岸簽署 ECFA（兩岸經濟合作架構協議）之後，台灣進出口貿易更加活絡，自 99 年 11 月起台灣進出口總值皆比前 3 季單月成長，惟近來國際情勢的不穩定、國際原油價格不斷攀升、原物料價格的不穩定浮動及新台幣升值壓力，皆可能影響台灣進出口貿易發展，因此，展望 100 年台灣進出口經貿總額應與 99 年相差無幾。

本公司在供應鏈產業結構中為航運下游產業，主要營業項目為貨櫃裝卸、內陸貨櫃運輸、貨櫃集散站及倉儲物流業務。因同業間競爭激烈下，內陸運輸與倉儲費用無法完全反映成本。但在各事業部門如櫃場業務、倉庫租賃、貨櫃運輸、碼頭裝卸、客運業務、加油站、船舶租賃、輪胎館、汽車維修及代檢廠等全體員工積極開源及擷節成本努力下，營運成本上亦同步降低，就整體表現上尚令人滿意。

(二)預算執行情形

99 年預計營業收入為新台幣 40 億 9,200 萬元，實際營業收入為新台幣 41 億 1,300 萬元，達成率 100.51%；預計稅前淨利為新台幣 10 億 5,100 萬元，實際稅前淨利為新台幣 10 億 7,400 萬元，達成率 102.19%。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

受全球經濟景氣影響，我國進出口量已有成長，本公司 99 年度全年營業收入為新台幣 41 億 1,300 萬元，較去年同期增加 6%；營業成本為新台幣 36 億 1,300 萬元，較去年同期增加 9.41%；營業外收支淨額為新台幣 8 億 100 萬元，較去年同期增加新台幣 4 億 5,600 萬元；稅後淨利為新台幣 10 億 8,200 萬元，較去年同期增加新台幣 4 億 1,100 萬元。

2.獲利能力分析

本公司 99 年度資產報酬率為 4.66%、股東權益報酬率為 5.24%、純益率為 26.31%、每股盈餘為 1.01 元。



(四)研究發展狀況

本公司屬內陸貨櫃運輸及倉儲服務業，並無投入研發費用與開發成功之技術或產品。但本公司不斷更新相關服務電腦系統，諸如派車電腦化作業系統及提昇網路 e 化服務，不但能降低公司營運成本，也提供客戶更先進及有效率之服務，藉以鞏固客源。

二、一〇〇年度營業計畫概要

(一)經營方針

展望新的一年，隨著國際情勢的詭譎多變，及原物料價格的不斷攀升，對於台灣進出口產業供應鏈亦造成很大的衝擊，本公司在面對當前的產業結構變化與成本高漲之際，除持續拓展本業的新客戶以增加公司營收外，更力求倉儲、貨運傳統業務之轉型，承攬特殊超規高價貨物或與異業結盟，並致力於精緻調派、增加進出口整櫃業務、降低空車率、提升貨櫃場與倉儲之作業效率、減少工安、貨損事故發生，並透過各種作業流程改善措施來降低營運成本，以提昇在同業間的競爭力。在公司全體員工同心齊力的努力下，期能再創公司營運高峰，以不負股東之所託。

(二)預期營運狀況

自 97 年第 4 季因景氣低迷及次級房貸爆發全球金融危機導致美國景氣不佳以來，全球市場景氣皆呈現不穩定的狀態，雖 99 年的海運市場已大致回復到 98 年金融風暴前的榮景，惟中東及北非地區陸續傳出政情不穩定狀態，對於經濟層面的影響不容小覷，民國 100 年仍將是極具挑戰的一年。

(三)重要之產銷政策

為達成公司營運獲利目標，本公司業已積極規劃新的投資標的，及各種降低成本措施。在櫃場倉儲業務方面，持續開發船公司新航線業務，加強與集貨商策略合作櫃場進出口拆併櫃業務，在物流倉儲業務開發重點，將鎖定以招攬進口保稅及完稅倉儲客戶之業務。貨運業務方面拓展，本公司已全力開發台北港、桃園、台中、高雄鄰近各縣市鄉鎮之進出口整櫃拖運業務，並逐漸發展與異業結盟之策略目標。

客運業務方面，將持續配合政府漸次開放大陸人民來台觀光政策及國人休閒旅遊需求，積極推展國民旅遊及遊覽車租賃業務，另為配合台北港之營運，本公司已取得桃園縣政府核准籌設大園貨櫃場之開發許可，未來並朝擴大營運面積結合政府航空城計畫，期能依計畫完成興建及營運，以就近提供台北港航商客戶相關櫃場與物流業務之服務。在節流方面，持續整合公司資源，尋求各種提昇作業效率及降低成本之方案，積極推動提案改善制度，對提出改善方案之員工給予獎勵，以提昇員工向心力。

三、未來公司發展策略

99 年全球經濟擺脫國際性金融海嘯連鎖效應影響，國際進出口貿易市場反彈復甦，海運市場呈現一片榮景。展望未來雖然仍面臨油價高漲、新船下水造成運能增加之隱憂，但在兩岸 ECFA（兩岸經濟合作架構協議）簽署效應，及政府放寬陸客來台政策下，將帶動相關產業發展。因此本公司將把握商機大力推動 CY（進出口整櫃）拖運業務，並更新客運車隊發展遊覽車業務。除致力於多角化經營外，亦不斷尋求創新方法以降低成本並擷節支出，祈使本公司營收在穩定中求成長。

本公司主要經營項目皆與運輸業相關，配合政府開放兩岸政策再加上台北港營運後對內陸貨櫃運輸及櫃場之衝擊下，本公司就主要業務之發展策略調整如下：

(一)貨櫃運輸業務方面將：

1. 調整車隊規模及人員配置，進行車輛統一調派以降低營運成本提升競爭力。
2. 與同業策略聯盟，降低營運成本。
3. 開發 CY（進出口整櫃）業務及北部貨櫃場及台北港間之移櫃業務，以填補台北港營運後驟減之南北轉運業務。
4. 開發「貨櫃運輸優化服務平台」，CY（進出口整櫃）派車採取電腦化，以科技化作業來降低空車率，以節省成本提高作業效率。

(二)調整現有貨櫃場之經營規模，以順應業務環境之變化，同時將已轉型之場區，如有多餘土地將安排資產再利用。

(三)客運業務方面除維持現行路線客運及交通車業務方面外，亦積極配合政府之觀光政策，拓展遊覽車業務、並評估現有北中南據點之連結，開發新路線。

(四)碼頭及加油站業務將持續拓展客源、增加促銷活動以增加營收，並朝精簡人力與合作聯營、異業結盟之方向評估開發。

綜觀全球經濟表現，已漸擺脫國際金融風暴影響，國內外經濟成長呈現溫和復甦，本公司將積極掌握景氣回溫後之商機，招攬業務，並繼續提供客戶優良、安全的服務。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境而言，由於碼頭陸續民營化，在相關業者積極招商下，許多航商亦配合直接將貨櫃送至碼頭結關，影響內陸貨櫃場業務甚鉅；另台北港之營運更衝擊貨櫃運輸業者之南北轉運業務，相關業者需調整業務型態因應環境改變。

另依法規面看，政府近來大力推動之 ECFA（兩岸經濟合作架構協議），將使台灣對中國及東協間貿易及投資關係更加制度化、自由化，進而提升兩岸及亞洲間進口、出口業務量，航運相關運輸產業亦能受惠。另政府近期推動之「產業創新條例」相關法案，亦放寬了服務業開發產業園區之相關規定，對於相關產業之土地活化均有所助益。

就總體經濟來說，全球景氣回溫逐漸擺脫金融風暴影響，國內進出口市場均成長，航運市場因此受惠，營收逐步回穩，惟國際原油價格呈走升局面，為航運市場經營所需面對的變化。

雖然產業外移、國內市場有限，加上民營碼頭業者與櫃場運輸同業之競爭，使得本公司內陸貨櫃場及拖車業務因而受影響，但本公司仍積極招攬相關業務，在開源節流下，貫徹本公司永續經營之理念。

董事長 徐人剛



總經理 魏茂俊



中華民國 100 年 4 月 30 日



貳、公司簡介

一、設立日期

中華民國 62 年 10 月 5 日

二、公司沿革

本公司成立於民國 62 年 9 月 1 日，創立資本額為新台幣 4,000 萬元，實收總額為新台幣 2,000 萬元，主要營業項目為汽車貨櫃貨運業務，為航運界及工商界提供最佳之陸運服務。

民國 64 年 6 月 5 日以現金增資新台幣 1,000 萬元擴充營運設備；民國 67 年 5 月 18 日以現金及盈餘轉增資新台幣 1,000 萬元擴充設備，完成創立資本額新台幣 4,000 萬元之目標。

民國 68 年 7 月 25 日、69 年 10 月 7 日及 71 年 6 月 10 日，為加強財務結構，分別提撥以往年度之累積盈餘新台幣 1,000 萬元、2,000 萬元及 1,000 萬元辦理轉增資，使資本總額增加至新台幣 8,000 萬元。

民國 70 年 3 月 23 日成立高雄辦事處，提供中南部客戶最佳服務。

民國 72 年 8 月 12 日再以現金增資新台幣 1,000 萬元，使資本額達新台幣 9,000 萬元。為擴大營業並提高服務品質，民國 73 年 5 月 14 日以盈餘轉增資方式，增資新台幣 6,000 萬元，並於同年 10 月 15 日再以現金增資新台幣 3,000 萬元，使資本總額增加為新台幣 1 億 8,000 萬元。

為因應業務日益擴展及原有場地之不敷使用，乃於民國 74 年 9 月由汐止遷移至桃園南崁，並於民國 75 年 5 月 16 日成立台中辦事處。

民國 75 年 7 月將公司名稱由長隆運輸股份有限公司更名為長榮運輸股份有限公司。

民國 76 年 6 月 5 日以現金增資新台幣 500 萬元購買曳引車等設備以充實營運能力，使資本總額達新台幣 1 億 8,500 萬元。民國 77 年 12 月 24 日為擴充設備購買各型車輛，以提高營運效能，以現金增資新台幣 1 億 1,500 萬元，使實收資本總額達新台幣 3 億元。

民國 78 年 12 月 28 日為改善財務結構，以現金增資新台幣 970 萬元及盈餘轉增資新台幣 9,030 萬元，計增資新台幣 1 億元，使實收資本總額達新台幣 4 億元。

民國 79 年 5 月 5 日為擴充設備，購買曳引車及償還銀行貸款，以盈餘轉增資新台幣 1 億元，使實收資本額達新台幣 5 億元，並於同年 12 月 14 日公司股票正式上市公開發行。

民國 82 年 12 月 1 日為購買曳引車及償還銀行貸款，以現金增資新台幣 9,500 萬元，盈餘轉增資新台幣 1 億 2,500 萬元及資本公積轉增資新台幣 5,000 萬元，使實收資本額達新台幣 7 億 7,000 萬元。

民國 83 年 12 月 7 日，本公司加油站正式營運，落實多角化經營政策。

民國 85 年 7 月 7 日，以資本公積轉增資新台幣 3,850 萬元，實收資本額為新台幣 8 億 850 萬元。

民國 87 年 7 月 8 日，以盈餘及資本公積轉增資新台幣 2 億 212 萬 5,000 元，實收資本額為新台幣 10 億 1,062 萬 5,000 元。

民國 88 年 7 月 12 日，以盈餘及資本公積轉增資新台幣 2 億 5,265 萬 6,250 元，增資後實收資本額為新台幣 12 億 6,328 萬 1,250 元。

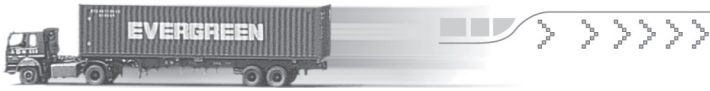
民國 89 年 5 月 17 日經股東常會決議，通過辦理盈餘及資本公積轉增資新台幣 1 億 8,949 萬 2,200 元，增資後實收資本額為新台幣 14 億 5,277 萬 3,450 元。

民國 90 年 9 月變更公司名稱為長榮國際儲運股份有限公司。

民國 90 年 9 月 11 日經股東臨時會決議，通過與長榮貨櫃股份有限公司合併，並增加貨櫃集散站經營業、倉儲業、倉庫出租業，訂 91 年 3 月 31 日為合併基準日，以長榮貨櫃股份有限公司普通股股票 0.8 股換發本公司普通股股票 1 股，合併換發股份金額為新台幣 37 億 6,615 萬 2,680 元，合併後本公司資本總額為新台幣 52 億 1,892 萬 6,130 元。

民國 91 年 6 月 27 日經股東臨時會決議，通過與立榮海運股份有限公司合併，並增加船舶運送業及船務代理業，訂 91 年 11 月 1 日為合併基準日，以立榮海運股份有限公司普通股股票 1.15 股換發本公司普通股股票 1 股，合併換發股份金額為新台幣 54 億 5,248 萬 4,810 元，合併後本公司資本總額為新台幣 106 億 7,141 萬 940 元。

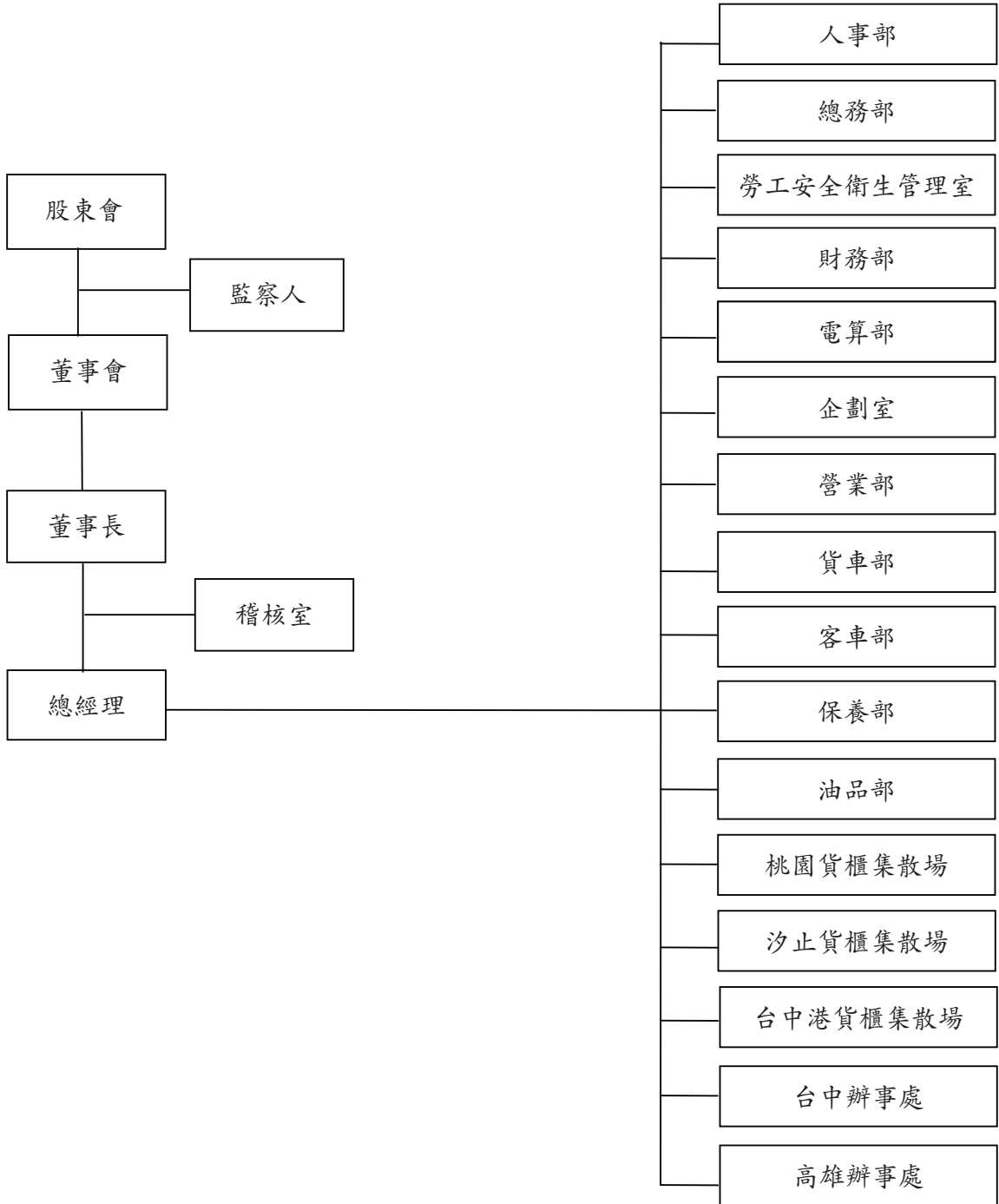
民國 92 年 3 月 3 日董事會決議，與本公司 100% 持股之子公司長航通運股份有限公司，依企業併購法第 19 條規定進行簡易合併，並增加公路汽車客運業務，合併基準日為民國 92 年 5 月 1 日，長航通運股份有限公司為消滅公司，合併後本公司資本總額不變。



參、公司治理報告

一、組織系統

(一)公司組織結構圖



(二)各主要部門所營業務

1. 本公司依公司章程規定，設董事 5 人、監察人 2 人；董事組織董事會，負責決議除相關法令或章程另有規定應由股東會決議外之事項，並互選 1 人為董事長，對外代表公司；監察人依公司法及相關法令負執行職務之責。
2. 本公司設置總經理 1 名，秉承董事會之命令，綜理公司業務，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。
3. 稽核室負責本公司內部控制制度運行。
4. 人事部負責組織編制之規劃、薪資福利之制訂、人才延攬招募及員工在職教育訓練。
5. 總務部負責各類設備及事務性採購與汰售、固定資產管理、修繕工程發包等業務。
6. 勞工安全衛生管理室依照勞工安全衛生法推動各項勞工安全衛生相關業務。
7. 財務部負責本公司帳務審核、稅務處理、各項財務報表之編製與公告、出納及資金調度等業務。
8. 電算部負責各部門電腦作業系統之維護、網路系統管理、新系統之設計、規劃與開發及各項硬體設備管理等業務。
9. 企劃室負責本公司營運規劃、新事業開發及對外投資、業務轉型規劃等業務。
10. 營業部負責本公司營運分析、業務承攬、客戶管理、合約訂定、船帳及貨運帳單請款、營運報表等業務。
11. 貨車部負責貨櫃拖運及車輛調配安排、車輛人員調度管理等業務。
12. 客車部負責公路客運業務、交通車及遊覽車業務、車輛人員調度與管理等業務。
13. 保養部負責客戶車輛之保養修理、供售輪胎買賣、車輛代檢業務及本公司桃園地區所屬各型車機、廠房之保養修理與物料管理及貨櫃修理等業務。
14. 油品部負責各項汽、柴油、潤滑油脂、代售高速公路回數票等供銷業務，以及本公司各地區自用加油站之管理。
15. 桃園及汐止貨櫃集散場負責所屬地區進出口整櫃交領、貨櫃進儲吊卸及併櫃貨物之裝拆、儲置、通關等業務。
16. 台中港貨櫃集散場負責台中港碼頭進出口貨櫃裝卸、船期處理、船邊作業、進出口整櫃交領、貨櫃進儲吊卸及併櫃貨物之裝拆、儲置與通關等業務。
17. 台中、高雄辦事處負責所屬地區港口貨櫃之轉運及地區性貨櫃拖運作業。



二、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事及監察人資料 (一)

100年4月30日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註2)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利名股份		他人持有股份		主要(學)經歷 (註3)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以上其他董事或監察人關係	
					股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	職稱	姓名			關係	
董事長	長榮海運(股)公司	97.06.19	3年	73.12.07	424,061,830	39.74	424,061,830	39.74	0	0	0	0	0	0	長榮集團管理總部 集團投資執行長 (學)海洋學院	長裕複合物流(股)公司董事長 聯合碼頭裝卸承攬(股)公司 董事長	無	無
	代表人：徐人剛	97.10.14	2年 8個月	97.10.14 (註4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
董事	長榮海運(股)公司	97.06.19	3年	73.12.07	424,061,830	39.74	424,061,830	39.74	0	0	0	0	0	0	(經)長榮海運(股)公司 董事長 (學)台灣省立法商學院 行政學系	順安產業(股)公司董事長 長榮海運(股)公司董事 長榮航空(股)公司董事	無	無
	代表人：林省三	97.06.19	3年	73.12.07 (註5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(經)立榮海運(股)公司 董事長 (學)日本產業能率短期 大學事務效率專科	無	無	無
董事	駱耀煌	97.06.19	3年	91.06.27	3,973,231	0.37	2,840,231	0.27	210,482	0.02	0	0	0	0	(經)長榮海運(股)公司 協理 (學)中國海專	無	無	無
董事	林哲生	97.06.19	3年	97.06.19	0	0	0	0	926	0	0	0	0	0	(經)長榮海運(股)公司 副董事長 (學)中國海專	長榮海運(股)公司董事 長榮航空(股)公司董事 長裕複合物流(股)公司董事	無	無
董事	張國華	97.06.19	3年	69.10.07 (註6)	19,350,231	1.81	19,350,231	1.81	7,012,833	0.66	0	0	0	0	(經)長榮國際(股)公司 副總經理 (學)基隆女中	長榮海運(股)公司監察人 長榮航空(股)公司監察人 立榮航空(股)公司監察人 台灣高速鐵路(股)公司監察人 長裕複合物流(股)公司監察人 順安產業(股)公司監察人	無	無
	代表人：柯麗卿	97.06.19	3年	79.06.15 (註7)	0	0	17,740	0	0	0	0	0	0	0				
監察人	長榮國際(股)公司	97.06.19	3年	82.02.13	90,220,968	8.45	90,220,968	8.45	0	0	0	0	0	0	(經)長榮航空(股)公司 副總經理 (學)中山大學企研所	長榮航空(股)公司監察人 中央再保險(股)公司監察人	無	無
	代表人：吳光輝	99.12.01	7個月	99.12.01 (註8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：填列首次擔任本公司董事或監察人之時間，如有中斷情形者，應附註說明。

註3：與擔任本公司董事或監察人之時間，如有中斷情形者，應附註說明。

註4：法人股東長榮海運(股)公司於97.10.14改派徐人剛先生代為代表人擔任董事職務，並於97.10.15就任董事長。

註5：林省三先生於76.03.09~91.06.26未擔任本公司董事或監察人。

註6：張國華先生於72.05.20~73.12.06及82.02.13~97.06.18未擔任本公司董事或監察人。

註7：柯麗卿女士於82.02.13~91.06.26未擔任本公司董事或監察人。

註8：法人股東長榮國際(股)公司於99.12.01改派吳光輝先生代為代表人擔任監察人職務。

表一：法人股東之主要股東

100年4月30日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
長榮海運股份有限公司	巴拿馬商長榮國際有限公司 (10.64%) 張國華 (7.56%) 長榮國際股份有限公司 (7.16%) 張榮發 (6.00%) 英屬維京群島商友華國際投資公司 (4.25%) 張國政 (4.24%) 張國明 (3.17%) 鄭深池 (2.12%) 張淑華 (2.02%) 國泰人壽保險股份有限公司 (1.99%)
長榮國際股份有限公司	財團法人張榮發基金會 (28.86%) 張國政 (16.67%) 張國華 (12.90%) 張國明 (12.19%) 李玉美 (7.14%) 陳惠珠 (5.81%) 楊美珍 (5.10%) 張林金枝 (5.00%) 張榮發 (5.00%) 曾瓊慧 (1.33%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

100年4月30日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)
巴拿馬商長榮國際有限公司	張榮發 (20%) 張國華 (20%) 張國明 (20%) 張國政 (20%) 英屬維京群島商雲杉公司 (20%)
英屬維京群島商友華國際投資公司	不記名股東 (100%)
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司 (100%)
財團法人張榮發基金會	非公司組織，不適用

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。



2.董事及監察人資料 (二)

100年4月30日

姓名 (註1)	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註2)										兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法 務、財務、 會計或公司 業務所須相 關科系之公 私立大專院 校講師以上	法官、檢 察官、律 師或其他 與公司業 務所需之 國家考試 資格領有 證書及技 術人員	商務、法 務、會計 或公司業 務所須之 工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
徐人剛			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		0
林省三			✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓		0
駱耀煌			✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
林哲生			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
張國華			✓	✓						✓	✓	✓	✓	0
柯麗卿			✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓		0
吳光輝			✓	✓		✓	✓			✓	✓	✓		0

註1：欄位多寡視實際數調整。

註2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

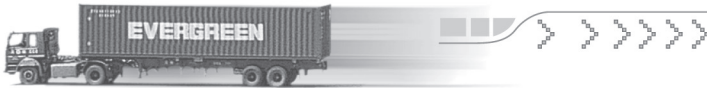
- (1)非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9)未有公司法第30條各款情事之一。
- (10)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

3. 總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

100年4月30日

職稱 (註1)	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
			股數	持股份比(%)		股數	持股份比(%)			職稱	姓名	關係
總經理	魏茂俊	98.08.24	0	0	0	0	0	(經)長榮海運英國公司董事長 (學)台灣大學	長裕複合物流(股)公司董事兼總經理	無	無
副總經理	郭國棟	97.02.01	0	0	0	0	0	(經)長榮航勤(股)公司總經理 (學)海洋學院	無	無	無
副總經理	黃正一	98.03.08	0	0	0	0	0	(經)長榮日本代表取締役社長 (學)世界新專	無	無	無
副總經理	陳進雄	98.10.01	0	0	0	0	0	(經)長榮海運(股)公司副總經理 (學)海洋學院	無	無	無
財務部協理 (財務主管)	陳成邦	100.04.21	753	0	8,692	0	0	(經)意大利海運公司協理 (學)東吳大學	長榮航空(股)公司 監察人	無	無
營業部協理	蕭在均	94.01.01	0	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司副協理 (學)海洋大學航運管理研究所(EMBA)	無	無	無
電算部協理	李慶輝	90.07.01	0	0	0	0	0	(經)長榮航空(股)公司協理 (學)淡江大學	無	無	無
桃園貨櫃場協理	吳壬水	92.01.01	33,506	0	11	0	0	(經)長榮貨櫃(股)公司副協理 (學)海洋學院	無	無	無
台中港貨櫃場協理	劉永順	97.01.01	801	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司副協理 (學)中國海專	無	無	無
總務部協理	張葉	97.01.01	15,772	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司副協理 (學)NEWPORT UNIVERSITY	無	無	無
汐止貨櫃場協理	吳培珍	97.01.01	31,230	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司副協理 (學)海洋學院	無	無	無
貨車部協理	鄭純義	100.01.01	7,539	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司副協理 (學)海洋學院	無	無	無
保養部協理	薛柏祿	100.01.01	529	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司副協理 (學)海洋學院	無	無	無
客車部副協理	謝志明	100.01.01	0	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司經理 (學)淡江大學	無	無	無
人事部副協理	黃瑜	100.01.01	0	0	0	0	0	(經)長榮國際儲運(股)公司經理 (學)東海大學	無	無	無
財務部協理 (會計主管)	莊婷婷	97.07.01	1,332	0	40	0	0	(經)長友營造(股)公司經理 (學)台北商專	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。
註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。



4. 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
(1) 董事(含獨立董事)之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

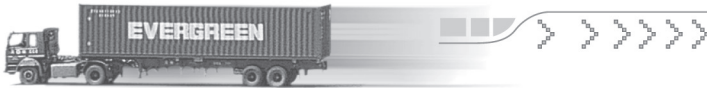
單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註1)	董事酬金				兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(%) (註11)	A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(%) (註11)	領有來自子公司以外轉投資事業酬金 (註12)		
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B) (註13)	盈餘分配之酬勞(C) (註3)	業務執行費用(D) (註4)	A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) (註11)	薪資、獎金及特支費等(E) (註5)	退職退休金(F) (註13)	盈餘分配 現金紅利金額 股票紅利金額 本公司	盈餘分配員工紅利(G) (註6)	員工認股權憑證 (H) (註7)				本公司	合併報表內所有公司 (註8)
董事長	長榮海運代表人 徐人剛															
董事	長榮海運代表人 林省三	4,040	0	4,500	0	0.7891	0	0	0	0	0	0	0	0	0.7891	0.7904
董事	林哲生															
董事	張國華															
董事	駱耀煌															

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D) (註10)(I)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) 合併報表內所有公司 (註10)(J)
低於 2,000,000 元	本公司(註9) 長榮海運(股)公司 代表人：林省三 張國華 駱耀煌 林哲生	本公司(註9) 長榮海運(股)公司 代表人：林省三 張國華 駱耀煌 林哲生
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	本公司(註9) 長榮海運(股)公司 代表人：徐人剛	本公司(註9) 長榮海運(股)公司 代表人：徐人剛
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3)。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度董事之分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。
- 註 7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 註 8：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 12：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 J 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之報酬、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。
- 註 13：退職退休金為 99 年度退休金撥數。



(2) 監察人之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣千元

職稱	姓名(註1)	監察人酬金				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		報酬(A)(註2)		盈餘分配之酬勞(B)(註3)		本公司	合併報表內所有公司(註5)	
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)			
監察人	長榮國際代表人 柯麗卿							
監察人	長榮國際代表人 翁榮鍾(註10)	0		1,500	0	0.1386	0.1388	無
監察人	長榮國際代表人 吳光輝(註10)							

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
低於 2,000,000 元	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)(D)
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	長榮國際(股)公司代表人：柯麗卿 長榮國際(股)公司代表人：翁榮鍾(註10) 長榮國際(股)公司代表人：吳光輝(註10)	長榮國際(股)公司代表人：柯麗卿 長榮國際(股)公司代表人：翁榮鍾(註10) 長榮國際(股)公司代表人：吳光輝(註10)
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指最近年度盈餘分配議案股東會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所屬級距中揭露監察人姓名。

註7：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所屬級距中揭露監察人姓名。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

註10：法人股東長榮國際(股)公司於99.12.01改派吳光輝先生代替翁榮鍾先生為代表人擔任監察人職務。

(3) 總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

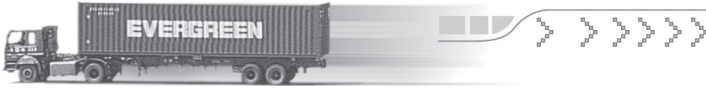
單位：新台幣千元

職稱	姓名 (註 1)	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B) (註 12)		獎金及 特支費等等(C) (註 3)		盈餘分配之員工紅利金額(D) (註 4)			A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例(%) (註 9)		取得員工認股權 憑證數額 (註 5)		有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (註 10)
		本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	現金紅 利金額	股票紅 利金額	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	本公司	合併報 表內所 有公司 (註 6)	
總經理	魏茂俊														
副總經理	郭國棟														
副總經理	李光然(註 II)	9,330	9,330	487	487	2,316	2,316	63	0	63	0	1.1270	1.1288	0	0
副總經理	陳進雄														
副總經理	黃正一														

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 7)	合併報表內所有公司(註 8)(E)
低於 2,000,000 元	李光然	李光然
2,000,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	魏茂俊 郭國棟 陳進雄 黃正一	魏茂俊 郭國棟 陳進雄 黃正一
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人



- 註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1)。
- 註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。
- 註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。
- 註 4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，若無法預估者則按去年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。
- 註 5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數(不包括已執行部分)，除填列本表外，尚應填列附表十五。
- 註 6：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註 7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註 8：合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註 9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。
- 註 10：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。
b. 公司總職位名稱改為「所有轉投資事業」。
c. 酬金係指本公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。
- 註 11：原副總經理李光然先生，自 99 年 3 月 1 日起退休。
- 註 12：退職退休金為 99 年度退休金提撥數。



三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

99年度董事會開會5次(A)，董事監察人出(列)席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註2)	備註
董事長	長榮海運(股)公司 代表人：徐人剛	5	0	100%	
董事	長榮海運(股)公司 代表人：林省三	5	0	100%	
董事	張國華	0	5	0%	
董事	駱耀煌	4	1	80%	
董事	林哲生	0	4	0%	
監察人	長榮國際(股)公司 代表人：柯麗卿	5	0	100%	
監察人	長榮國際(股)公司 代表人：吳光輝	1	0	100%	法人改派日期： 99.12.1 應出席次數：1次
監察人	長榮國際(股)公司 代表人：翁榮鍾	2	0	50%	解任 法人改派卸任日期： 99.12.1 應出席次數：4次

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

(一)董事會日期：99年3月19日

期別：99年第1次董事會議

議案內容：董事會決議捐贈廣告刊登及辦公場所租金收入予「財團法人張榮發基金會」及「財團法人張榮發慈善基金會」案。

(1)董事姓名：林省三

(2)應利益迴避原因：因林董事省三擔任旨述基金會董事，故須依法迴避本案。

(3)參與表決情形：除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席(含委託)之3名董事未表示異議，同意照案通過。

(二)董事會日期：99年12月24日

期別：99年第5次董事會議

議案內容：

1.追認購買「長榮海運(股)公司」普通股股票案。

(1)董事姓名：林省三及張國華。

(2)應利益迴避原因：因林董事省三及張董事國華亦擔任旨述公司董事，故須依法迴避。

(3)參與表決情形：除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席(含委託)之3名董事未表示異議，同意照案通過。

2. 追認出售「長榮航空(股)公司」普通股股票案。

(1) 董事姓名：林省三及張國華。

(2) 應利益迴避原因：因林董事省三及張董事國華亦擔任旨述公司董事，故須依法迴避。

(3) 參與表決情形：除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席(含委託)之3名董事未表示異議，同意照案通過。

3. 董事會決議出售船舶乙艘予「長榮海運(股)公司」案。

(1) 董事姓名：林省三及張國華。

(2) 應利益迴避原因：因林董事省三及張董事國華亦擔任旨述公司董事，故須依法迴避。

(3) 參與表決情形：除依法迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席(含委託)之3名董事未表示異議，同意照案通過。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

(一) 為提升董監事專業知能與落實公司治理，本公司於 98 年度及 100 年度舉辦董監事進修課程。

(二) 本公司於 99 年度「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」第 7 屆上市櫃公司資訊揭露評鑑評量結果為 A，顯示本公司資訊透明度良好。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形：不適用。(本公司目前未設置審計委員會)



(三)監察人參與董事會運作情形

99年度董事會開會5次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際列席次數 (B)	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
監察人	長榮國際(股)公司 代表人：柯麗卿	5	100%	
監察人	長榮國際(股)公司 代表人：吳光輝	1	100%	法人改派日期： 99.12.1 應出席次數：1次
監察人	長榮國際(股)公司 代表人：翁榮鍾	2	50%	解任 法人改派卸任日期： 99.12.1 應出席次數：4次
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、監察人之組成及職責：</p> <p>(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)。 員工及股東得以書面、口頭或 E-Mail 直接或間接方式向監察人提出建議。</p> <p>(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)。 稽核主管定期將稽核報告送監察人審閱，會計師定期向監察人報告本公司之查核情形，以利監察人隨時了解公司財務及業務執行情形。</p> <p>二、監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。</p>				

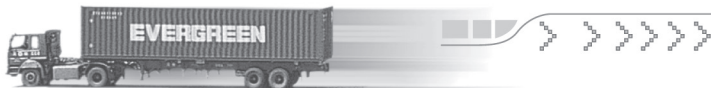
註：

(1)年度終了日前有監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(2)年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形</p> <p>(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>由本公司股務部門為窗口處理股東意見。</p> <p>由相關部門負責掌控實際控制公司之主要股東及其最終控制者名單。</p> <p>已於內部控制作業程序中訂定風險控管措施。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p> <p>無。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>本公司目前未設置獨立董事。</p> <p>簽證會計師事務所為國內知名會計師事務所，簽證會計師與本公司非關係人，具有專業性及獨立性。</p>	<p>本公司雖未設置獨立董事，但董事會均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權。</p> <p>無。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>經由各相關部門負責。</p>	<p>無。</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)</p>	<p>1. 揭露財務、業務資訊情形： 於本公司網站(網址：http://www.evergreen-itc.com.tw)揭露財務、業務相關資訊，並由專人負責維護，以提供投資人詳實正確之公司資訊。</p> <p>2. 揭露公司治理資訊情形： 本公司已於網站上揭露公司章程及重要作業程序，並揭露董事會決議。</p> <p>已由專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並建立發言人制度。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p> <p>無。</p>
<p>五、公司設置提名、薪酬或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司目前未設置提名或薪酬委員會等功能委員會。</p>	<p>依「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定，本公司應於100年9月底前設置薪酬委員會，公司正研擬設置中。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形： 本公司尚未訂定公司治理實務準則。</p>		



七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：

(一)董事及監察人進修情形

1.徐董事長人剛：

- (1)99.06.23 參加「臺灣證券交易所(股)公司」所舉辦之「上市公司負責人座談會」，進修時數3小時。
- (2)99.07.21 參加「臺灣證券交易所(股)公司」所舉辦之「99年度上市公司負責人座談會-公司治理」，進修時數3小時。
- (3)99.08.18 參加「臺灣證券交易所(股)公司」所舉辦之「上市公司負責人座談會」，進修時數3小時。
- (4)100.03.04 參加「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」所舉辦之「從LCD面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟」，進修時數3小時。

2.林董事省三：100.03.04 參加「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」所舉辦之「從LCD面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟」，進修時數3小時。

3.駱董事耀煌：100.03.04 參加「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」所舉辦之「從LCD面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟」，進修時數3小時。

4.柯監察人麗卿：100.03.04 參加「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」所舉辦之「從LCD面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟」，進修時數3小時。

5.吳監察人光輝：100.03.04 參加「財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會」所舉辦之「從LCD面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟」，進修時數3小時。

(二)公司為董事及監察人購買責任保險之情形

本公司目前尚未購買董監事責任保險，未來將視本公司實際狀況再行購買。

八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：

不適用。本公司目前未自行製作公司治理自評報告亦未委託其他專業機構製作公司治理評鑑報告。

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。

註二：如為證券商、證券投資信託事業、證券投資顧問事業及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。

註三：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

(五)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司目前未設置薪酬委員會。

(六)履行社會責任情形：(公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)

項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>本公司目前未訂定企業社會責任實務守則。</p> <p>本公司目前未設置推動企業社會責任專(兼)職單位。</p> <p>本公司定期舉辦各種教育訓練，並訂定管理規則作為規範員工服務之守則，且明確訂定員工獎懲辦法以激勵員工士氣。</p>	<p>本公司雖未訂定企業社會責任實務守則，但已責成各相關部門負責推動企業社會責任事項。</p> <p>無。</p>
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>本公司擬訂車輛汰舊換新計劃，選用符合環保標準之車輛。並建置貨櫃運輸優化服務平台，以自動化技術增進車隊之派遣效率，降低空車率，進而減少二氧化碳排放量；另全公司實施垃圾分類，減少對環境之衝擊。</p> <p>本公司按公共安全建築法、消防法規、勞工衛生安全法規等，依法定期完成各項安檢申報，並設立勞工安全衛生管理室建立勞工安全衛生相關制度。</p> <p>本公司目前由各場區負責各種車輛、機具之有效運轉，以減少營運活動對自然環境維護所造成之影響。</p> <p>本公司於曳引車廂頂加裝導流板，降低耗油量、提升曳引車能源使用效率，以達環境保護之目的。另，辦公場定期保養空調設備，以達有效運轉。</p>	<p>無。</p> <p>無。</p> <p>無。</p> <p>無。</p>



項目	運作情形	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
三、維護社會公益 (一) 公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當之管理方法與程序之情形。	本公司配合相關勞動法規制定管理規則供員工遵循，並同時保障員工之合法權益。	無。
(二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。	本公司為提供員工安全與健康之工作環境，除定期檢修各項機具及設備外，亦定期實施各項勞工安全衛生教育訓練。	無。
(三) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。	本公司提供24小時服務專線，並由專人負責處理公司網站之建議事項，以維護消費者權益。	無。
(四) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。	本公司與油品供應商合作於加油站裝設油氣回收設備，保障民眾健康及環境空氣品質。	無。
(五) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	本公司贊助警察之友會，協同防範犯罪，促進警民合作，維護社會治安；每年捐助文教或慈善基金會，從事慈善公益與藝文活動。	無。
四、加強資訊揭露 (一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。	本公司於年報中揭露履行企業社會責任之相關資訊。	無。
(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	本公司目前未編製企業社會責任報告書。	本公司雖未編製企業社會責任報告書，但已於年報中揭露推動企業社會責任之情形。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司尚未訂定企業社會責任實務守則。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 本公司配合政府資源回收政策，各場區均落實廢棄物及下腳廢料分類，達成垃圾減量目標，避免資源浪費，並創造回收收益。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 無。		

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司業已制訂內部控制制度、內部稽核實施細則及各項管理辦法，並由內部專任稽核人員及外部專業人員(會計師)不定期抽查其執行情形。另本公司設有公司網站以供社會大

眾了解本公司營運狀況，對重大財務、業務資訊均依法令規範適時揭露於公開資訊網站，供一般投資人查閱，並於年報中揭露社會責任執行情形。

(八)公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：

請至 <http://newmops.tse.com.tw> 或 <http://stock.evergreen.com.tw> 查詢。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1.本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練課程如下：

姓名	上課日期	專業訓練機構	訓練課程及時數
魏茂俊	99.06.03 99.07.21 99.08.04 99.08.18	臺灣證券交易所股份有限公司	99年度上市公司負責人座談會-投資人關係、公司治理、防制內線交易等(12小時)
	99.08.11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市公司內部人股權交易法律遵循宣導說明會(3小時)
	100.03.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從 LCD 面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟(3小時)
葉佳全	99.06.21 99.06.28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	國際會計準則解析-退休金、租賃等及首次採用國際會計準則(6小時)
	100.03.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從 LCD 面板價格國際卡特爾案談美國反托拉斯法訴訟(3小時)

2.本公司內部稽核人員及會計主管參加專業訓練機構舉辦課程及取得之相關證照情形如下：

(1)內部稽核人員

姓名	上課日期	專業訓練機構	訓練課程及時數或取得之證照
廖祥瑞	99.09.19	財團法人會計研究發展基金會	稽核人員蒐集證據的技術(6小時)
陳秋涼	99.12.13 99.12.28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部控制基本能力測驗合格證明書 企業內部控制制度在職訓練研習班- IFRS 與內部稽核、稽核作業實演(12小時)
張家欽	99.12.01 99.12.08	中華民國電腦稽核協會	電腦稽核財務資料處理與經營分析應用課程(14小時)
鄭苡萱	99.06.11 99.06.18 99.06.25	中華民國內部稽核協會	初任稽核人員職前訓練(18小時)

(2)會計主管

姓名	上課日期	專業訓練機構	訓練課程及時數
莊婷婷	99.07.26~ 99.07.27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管 IFRS 特別專案進修班(12小時)
	99.11.22~ 99.11.23		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班(12小時)



(十) 内部控制制度執行概況

1. 内部控制制度聲明書

長榮國際儲運股份有限公司 内部控制制度聲明書



日期：100年03月22日

本公司民國99年度之内部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護内部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、内部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之内部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，内部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之内部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之内部控制制度有效性之判斷項目，判斷内部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之内部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將内部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述内部控制制度判斷項目，檢查内部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國99年12月31日的内部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的内部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國100年03月22日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

長榮國際儲運股份有限公司

董事長：徐人剛

簽章



總經理：魏茂俊

簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度聲明書：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 99 年股東常會重要決議事項及執行情形：

(1) 本公司 98 年度盈餘分配案

執行情形：98 年度盈餘分配業已於 99.09.15 發放完竣，每股現金股利新台幣 0.5 元，總計發放新台幣 533,570,547 元。

(2) 修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」。

執行情形：相關作業已遵照修訂後之「資金貸與及背書保證作業程序」辦理。

2. 董事會重要決議：

99.03.19 (1) 決議訂定 99 年度營業計畫概要。

(2) 決議訂定 99.06.15 召開 99 年股東常會。

99.04.28 (1) 決議通過 98 年度營業報告書及財務報表。

(2) 決議 98 年度盈餘分配，股東紅利擬分配現金股利每股新台幣 0.5 元。

(3) 決議通過 98 年度「內部控制制度聲明書」。

(4) 決議修訂「資金貸與及背書保證作業程序」。

(5) 決議辦理實體股票全面轉換無實體發行。

99.07.19 (1) 決議修訂「內部控制制度」。

(2) 決議訂定 99.08.27 為配息基準日，99.09.15 為現金股利發放日。

99.08.16 決議通過 99 年上半年度財務報表及合併財務報表。

99.12.24 (1) 決議向「ORIX SHIPPING INVESTMENT CORPORATION」購買船舶乙艘。

(2) 決議購買「長榮海運(股)公司」普通股股份。

(3) 決議出售「長榮航空(股)公司」普通股股份。

(4) 決議出售船舶乙艘予「長榮海運(股)公司」。

(5) 決議訂定「100 年度內部控制制度稽核作業計畫表」。

100.03.22 (1) 決議通過 99 年度營業報告書及財務報表。

(2) 決議 99 年度盈餘分配，股東紅利擬分配現金股利每股新台幣 0.7 元。

(3) 決議通過 99 年度「內部控制制度聲明書」。

(4) 決議訂定 100 年度營業計畫概要。

(5) 決議修訂「資金貸與及背書保證作業程序」。

(6) 決議改選董事 5 人及監察人 2 人。

(7) 決議提請股東常會解除今年董監改選後新任董事之競業禁止限制。

(8) 決議訂定 100.06.15 召開 100 年股東常會。

100.04.20 (1) 決議向「ORIX MARITIME CORPORATION」購買船舶乙艘。

(2) 決議修訂公司「章程」。

(3) 決議修訂公司「董事及監察人選舉辦法」。

(4) 決議修訂本公司 100 年股東常會議程。

(5) 決議自 100.04.21 起財務主管及代理發言人改由陳成邦先生擔任。



(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總：

100年4月30日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
財務主管	葉佳全	93.10.18	100.04.21	集團內部職務調動

註：所稱與財務報告有關人士係指董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等。

四、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表（請勾選符合之級距或填入金額）

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	周育正、李秀玲	99.01.01~99.03.31	配合資誠聯合會計師事務所內部組職調整。
	李秀玲、洪慶山	99.04.01~99.12.31	

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因。

單位：新台幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元			✓	
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元		✓		✓
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

本公司非審計公費未達審計公費四分之一以上，非審計公費內容如下：

單位：新台幣千元

非審計公費				
制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計
-	-	-	732	732

(三)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此事項。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者：無此事項。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	100 年 3 月 22 日經董事會決議通過。		
更 換 原 因 及 說 明	配合資誠聯合會計師事務所內部組織調整，自查核 100 年度第 1 季財務報表起，簽證會計師由李秀玲會計師及洪慶山會計師更換為賴宗義會計師及李秀玲會計師，爰經董事會決議通過。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	當事人	會計師 委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無。		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無。		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	資誠聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	賴宗義、李秀玲
委 任 之 日 期	100 年 3 月 22 日經董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業：無。



七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱 (註1)	姓名	99年度		當年度截至100年4月30日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	長榮海運股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：徐人剛	0	0	0	0
董事	長榮海運股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：林省三	0	0	0	0
董事	駱耀煌	0	0	0	0
董事	林哲生	0	0	0	0
董事	張國華	0	0	0	0
監察人	長榮國際股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：柯麗卿	0	0	0	0
監察人	長榮國際股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：吳光輝	0	0	0	0
總經理	魏茂俊	0	0	0	0
副總經理	郭國棟	0	0	0	0
副總經理	黃正一	0	0	0	0
副總經理	陳進雄	0	0	0	0
協理 (財務主管)	陳成邦	0	0	0	0
協理	蕭在均	0	0	0	0
協理	李慶輝	0	0	0	0
協理	吳壬水	0	0	0	0
協理	張 葉	0	0	0	0
協理	劉永順	0	0	0	0
協理	吳培珍	0	0	0	0
協理	鄭純義	0	0	0	0
協理	薛柏祿	0	0	0	0
副協理	黃 瑜	0	0	0	0
副協理	謝志明	0	0	0	0
經理 (會計主管)	莊婷婷	0	0	0	0
大股東	長榮海運股份有限公司	0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列表。

(二)股權移轉資訊及股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	名稱 (或姓名)	關係	
長榮海運(股)公司 代表人:謝志堅	424,061,830	39.74	0	0	0	0	張榮發	董事	
							張國華	董事	
							長榮國際	長榮海運主要股東轉投資公司	
長榮國際(股)公司 代表人:張明哲	90,220,968	8.45	0	0	0	0	張榮發	董事	
							張國華	董事	
							長榮海運	長榮國際主要股東轉投資公司	
張國政	29,913,692	2.80	0	0	0	0	張榮發 張林金枝 張國華 張國明 陳惠珠	具有二親等以內之關係	
張榮發	24,435,583	2.29	7,921,905	0.74	0	0	長榮海運	董事	
							長榮國際	董事	
							張林金枝	配偶	
							張國華 張國明 張國政 陳惠珠	具有二親等以內之關係	
張國華	19,350,231	1.81	7,012,833	0.66	0	0	長榮海運	董事	
							長榮國際	董事	
							張榮發 張林金枝 張國明 張國政 陳惠珠	具有二親等以內之關係	
							陳惠珠	配偶	
張國明	18,834,675	1.76	7,921,905	0.74	0	0	張榮發 張林金枝 張國華 張國政	具有二親等以內之關係	
							陳惠珠	配偶	
							張榮發 張林金枝 張國華 張國政	具有二親等以內之關係	
							陳惠珠	配偶	
新制勞工退休基金	11,624,000	1.09	0	0	0	0	無	無	
李玉美	10,164,899	0.95	0	0	0	0	無	無	
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	8,262,000	0.77	0	0	0	0	無	無	



姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱(或姓名)	關係	
張林金枝	7,921,905	0.74	24,435,583	2.29	0	0	張榮發	配偶	
							張國華 張國明 張國政 陳惠珠	具有二親等以內之關係	
陳惠珠	7,921,905	0.74	18,834,675	1.76	0	0	張國明	配偶	
							張榮發 張林金枝 張國華 張國政	具有二親等以內之關係	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、綜合持股比例

99年12月31日

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業之 投資		綜合投資	
	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)
台灣碼頭服務(股)公司	1,200,000	12.00	7,700,000	77.00	8,900,000	89.00
長裕複合物流(股)公司	1,480,230	60.00	0	0.00	1,480,230	60.00
中央再保險(股)公司	47,832,320	8.68	240,227,635	43.58	288,059,955	52.26
長榮國際機電(股)公司	1,371,237	11.93	5,287,957	46.00	6,659,194	57.93
立榮航空(股)公司	13,161,594	4.17	52,197,037	16.52	65,358,631	20.69
台北港貨櫃碼頭(股)公司	41,000,000	9.76	129,343,702	30.79	170,343,702	40.55
長友營造(股)公司	2,197,490	7.32	19,927,564	66.43	22,125,054	73.75
順安產業(股)公司	2,000,000	80.00	0	0.00	2,000,000	80.00
聯合碼頭裝卸承攬(股)公司	0	0.00	2,500,000	50.00	2,500,000	50.00
力宇創業投資(股)公司	629,980	2.98	0	0.00	629,980	2.98
福記企業管理顧問(股)公司 (原富邦證券金融(股)公司)	3,943	0.39	49,291	4.93	53,234	5.32
GAINING ENTERPRISE S.A.	1,570,000	100.00	0	0.00	1,570,000	100.00
韓國東埔碼頭公司	300,000	15.00	0	0.00	300,000	15.00

註：係公司之長期投資。



肆、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 已發行之股份種類

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
91年3月	每股10元	530,000,000	5,300,000,000	521,892,613	5,218,926,130	合併長榮貨櫃發行新股	無	財政部證券暨期貨管理委員會90年10月25日(90)台財證(一)字第163651號函核准
91年11月	每股10元	1,100,000,000	11,000,000,000	1,067,141,094	10,671,410,940	合併立榮海運發行新股	無	財政部證券暨期貨管理委員會91年9月10日台財證一字第0910147881號函核准
92年~100年4月	無	1,100,000,000	11,000,000,000	1,067,141,094	10,671,410,940	無	無	無

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效(核准)日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術、商譽抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	1,067,141,094 股	32,858,906 股	1,100,000,000 股	上市公司股票

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票(如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註)。

2. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構

100年4月17日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	4	5	95	56,520	164	56,788
持有股數(股)	668	693,154	559,867,208	438,049,525	68,530,539	1,067,141,094
持股比例(%)	0.00	0.06	52.47	41.05	6.42	100

註：第一上市(櫃)公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

普通股
每股面額壹拾元

100年4月17日

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
1 至 999	18,243	5,261,041	0.49
1,000 至 5,000	27,486	64,629,184	6.05
5,001 至 10,000	5,967	49,186,780	4.61
10,001 至 15,000	1,470	18,733,245	1.76
15,001 至 20,000	1,249	23,580,478	2.21
20,001 至 30,000	850	22,150,784	2.08
30,001 至 50,000	693	28,539,868	2.67
50,001 至 100,000	476	35,017,080	3.28
100,001 至 200,000	189	27,311,116	2.56
200,001 至 400,000	62	16,711,287	1.57
400,001 至 600,000	38	18,961,417	1.78
600,001 至 800,000	9	6,191,578	0.58
800,001 至 1,000,000	11	9,679,927	0.91
1,000,001 以上	45	741,187,309	69.45
合 計	56,788	1,067,141,094	100.00

特別股

持股分級	股東人數	持有股數(股)	持股比例(%)
無	無	無	無
合 計	無	無	無

註：本公司無發行特別股。



(四)主要股東名單

股權比例達百分之五以上及前十名之股東名稱、持股數額及比例

100年4月17日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
長榮海運股份有限公司	424,061,830	39.74
長榮國際股份有限公司	90,220,968	8.45
張國政	29,913,692	2.80
張榮發	24,435,583	2.29
張國華	19,350,231	1.81
張國明	18,834,675	1.76
新制勞工退休基金	11,624,000	1.09
李玉美	10,164,899	0.95
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	8,262,000	0.77
張林金枝	7,921,905	0.74
陳惠珠	7,921,905	0.74

(五)每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目	年度	99年	98年	當年度截至 100年4月30日(註8)	
每股市價 (註1)	最高	31.20	35.10	30.90	
	最低	21.00	14.50	22.20	
	平均	26.79	26.11	26.46	
每股淨值 (註2)	分配前	19.86	18.81	19.33	
	分配後	-	18.31	-	
每股盈餘	加權平均股數	1,067,141,094股	1,067,141,094股	1,067,141,094股	
	每股盈餘(註3)	1.01	0.63	0.13	
每股股利	現金股利(註2)	0.70	0.50	-	
	無償 配股	盈餘配股	-	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利(註4)	-	-	-	
投資 報酬 分析	本益比(註5)	25.43	40.24	-	
	本利比(註6)	36.69	50.70	-	
	現金股利殖利率(註7)	2.73%	1.97%	-	

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註2：本公司民國99年度之盈餘分配案，業經董事會決議，但股東會尚未通過。

註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註5：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註6：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註7：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年終結算如有盈餘，除提付應納稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提出 10% 為法定盈餘公積，如尚有盈餘，加計前期累積未分配盈餘後，由董事會擬定分配案，提請股東會通過後分配之，惟自分配數額中提撥員工紅利不得低於 1%，董監事酬勞不得高於 5%。

本公司正處於「穩定成長期」，為因應未來營運擴展計劃，股東紅利採股票股利及現金股利互相配合方式發放，其中股票股利 0 至 50%，現金股利 100% 至 50%；惟公司得視經濟狀況、產業發展及資金需求等因素，於必要時調整現金股利及股票股利之分配原則。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形(經董事會通過，尚未經股東會同意)：

本公司業經 100 年 3 月 22 日董事會決議，本年度擬配發股東現金紅利(每股新台幣 0.7 元)，約新台幣 7 億 4,700 萬元。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會並無擬議之無償配股。

(八)員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司由董事會擬定分配案，提請股東會通過後分配之，惟自分配數額中提撥員工紅利不得低於 1%，董監事酬勞不得高於 5%。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司於 99 年度估列員工紅利新台幣 1,500 萬元及董監酬勞 600 萬元，與 100 年 3 月 22 日董事會決議金額一致，若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為 100 年度之損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1) 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司業經 100 年 3 月 22 日董事會通過擬議配發員工現金紅利新台幣 1,500 萬元、董監事酬勞新台幣 600 萬元，與 99 年度認列費用金額相同並無差異。

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：

本公司並無擬議配發員工股票紅利之情形。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：新台幣 1.01 元。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

98 年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形： 單位：新台幣千元

項 目	董事會決議 (認列費用)	股東會決議 (實際配發)	差異數	差異原因 及處理情形
員工現金紅利	15,000	15,000	0	無
董監事酬勞	600	600	0	無

5. 前十大取得員工分紅人士之姓名、職位及前十大分紅總數：

本期發放 98 年度員工現金紅利，因本公司採均分法分配，故全體員工分紅相同。

(九)公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。



二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.經營業務範圍

- (1) 加油站業。
- (2) 公路汽車客運業。
- (3) 遊覽車客運業。
- (4) 汽車貨櫃貨運業。
- (5) 船舶運送業。
- (6) 船務代理業。
- (7) 貨櫃集散站經營業。
- (8) 商港區船舶貨物裝卸承攬業。
- (9) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營收比重情形：

單位：新台幣千元

主要商品(服務)	99年度金額(淨額)	營業比重(%)
運輸收入	1,165,136	28.33
現業收入	1,032,545	25.10
售油收入	708,240	17.22
船租收入	603,087	14.66
客運收入	253,134	6.15
倉儲收入	229,926	5.59
其他收入	121,178	2.95
合計	4,113,246	100.00

3.計畫開發之新商品(服務)：

本公司將秉持「挑戰、創新、團隊」的經營理念，以積極、認真及負責的態度致力於大園貨櫃場之興建及客運巴士新路線之開發。

(二)產業概況

由於 98 年全球金融危機及傳統產業外移，造成國內進出口櫃量萎縮，使得航運相關下游產業之貨櫃場及貨櫃運輸業者經營更加艱困。除了避免與同業非理性競爭降低公司獲利外，提供多樣化且精緻專業之服務為本公司的一貫方針。在公司菁英領導團隊的帶領下，更將秉持著穩健踏實的脚步，致力開發潛在業務及多角化經營，俾使本公司持續在產業界奠定屹立不搖的地位。

(三)技術及研發概況：不適用。

(四)長、短期業務發展計畫

1.長期業務發展

雖 99 年全球景氣回溫，但因美元貶值、國際油價走升帶動國際原物料上漲，使公司經營成本增加。為使公司穩健永續經營，本公司除提供優良、安全的品質來鞏固本業穩定營收外，另將掌握 ECFA（兩岸經濟合作架構協議）簽署所帶來的商機，並配合未來桃園經國特區之計畫，來有效整合活用公司資產，創造公司最大收益。



2.短期業務發展

CY（進出口整櫃）拖運業務之招攬、大園貨櫃場之興闢籌設、加油站之拓點及客運巴士新路線之開發，為近期業務重心。本公司持續汰換老舊車輛，並培訓危險品運送人員，以嶄新設備及優良人才招攬 CY（進出口整櫃）拖運業務；大園新場區位處桃園航空城發展範圍，本公司將利用大園場地理、交通位置之優勢，未來結合航空城之海空聯運加值物流服務，積極招攬新業務。加油站方面，將評估加油站新地點之設置；客運方面，配合政府再度放寬陸客來台旅遊及推廣台灣觀光之政策，預估國內遊覽車市場尚有成長空間，本公司將持續增購新車汰換老舊車輛來因應市場，祈能增加公司之收益。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.公司主要商品服務之提供地區

本公司為海運市場的下游產業，營業據點遍及汐止、桃園、台北港、台中港 32~33 碼頭、高雄第四、五貨櫃中心倉儲業務、高雄辦事處等地區，提供客戶全方位、專業與差異化的服務。

2.市場未來之供需狀況及競爭利基

預期 100 年全球經濟復甦仍緩及台灣經濟景氣稍見起色，但由於台北港北 5 及北 6 號碼頭將在今年底陸續加入營運，對台灣內陸貨櫃場及貨櫃運輸業之南北轉運業務，將可能產生另一波的衝擊。惟本公司擁有資深專業之服務人才及充裕的硬體設備，可提供客戶專業、安全、優良、迅速的服務，近年來更積極朝向異業結盟及差異化的專業服務，面對未來市場的變化仍深具信心。

3.發展遠景之有利／不利因素及因應對策

面對高油價時代的來臨與全球不穩定的物價波動，本公司已相繼完成規劃及轉型，將化危機為轉機，預期在同業競爭中可望脫穎而出。茲將市場發展遠景之有利及不利因素分析如下：

有利因素

(1)兩岸簽訂 ECFA（兩岸經濟合作架構協議）之經濟效益：

隨著台灣與中國大陸完成 ECFA（兩岸經濟合作架構協議）的簽署，穿梭兩岸的台商企業也藉此陸續返鄉投資，並加強佈局兩岸三地的投資貿易，有助於間接提昇台灣進出口雙邊貿易的突破性發展。

(2)新興市場持續發展：

預期金磚四國及東協新興國家的經濟發展，隨著兩岸簽署 ECFA（兩岸經濟合作架構協議）的利多條件，及中國大陸強勢主導全球多邊貿易的氛圍帶動下，仍將扮演全球景氣復甦的重要角色。

不利因素

(1)國際原油價格不穩定：

目前國際油價因中東、北非情勢緊張，導致油價急漲，全球通膨風險危機再現，勢必影響國際經貿的正常發展，因此，維持區域和平防止戰亂再起，將攸關全球經濟層面再度面臨嚴重衰退的重要課題。

(2)市場競爭與費率調降：

99 年運輸業者在油價高漲期間，為配合船公司搏節成本政策，皆無法及時反映油價成本，至今國際油價已再度突破每桶/美金 100 元的價位，船東為求降低營運成本，恐將再次要求下游協力廠商配合調降費率，多數倉儲運輸業者為固守既有業務，大多採取配合船東的政策來因應，如此將使倉儲運輸業之獲利縮減為另一隱憂。

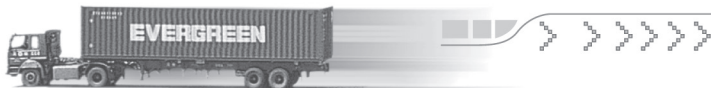
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
船邊作業	提供港區船邊拖運進口櫃至內陸櫃場或從內陸櫃場拖運出口櫃至船邊等候裝船作業。
進出口整櫃拖運	提供戶到戶運送，將進口櫃(或空櫃)自貨櫃場提領至貨主工廠或指定地點卸櫃(或裝櫃)後，再將原貨櫃運送至櫃場繳交。本公司在北、中、南各區設有辦事處，秉持公司服務信譽為廣大工商業界提供最安全、準時的運送服務。
內陸轉運作業	提供基隆、台北港、桃園、臺中、高雄等區間之貨櫃運送轉運作業。
船舶出租	提供各型船舶出租給船公司，獲取穩定收入來源。
櫃場業務(整櫃作業)	提供整櫃或空櫃吊卸、移櫃、儲放、貨櫃檢查及驗關等服務，使船公司及進出口貨主廠商快速提領或運交貨櫃。
倉儲業務(併櫃作業)	提供併櫃貨物之收/交貨、儲放、分嘜、裝/拆櫃、移倉、翻櫃、打包、固定工程及代辦通關等業務，使船公司、進出口貨主廠商和集貨公司能及時裝/卸和交/領貨物，達到提昇貨櫃運輸快速、安全、便捷等目的。
修櫃業務	提供船公司貨櫃清洗、修理等服務。
客運業務	提供國道公路客運、交通車及遊覽車之服務。
加油站	提供民眾便利、親切、信用的加油服務。
代檢廠及輪胎館	提供車輛代檢、輪胎/鋼圈銷售、輪胎定位及快速保養服務。
其他服務	提供甲級汽車修理及維護保養、大宗柴油外送拖運服務。

2.主要產品之產製過程：

本公司為倉儲、運輸、物流服務業非生產事業，故無產製過程。



(三)主要原料之供應狀況

本公司曳引車及客運車主要車種均為歐洲車系，各項維修零件由遴選合格之協力廠供給；加油站之各類油品由台灣中油公司直接供應；修櫃業務之油漆及鐵材等物料，以詢價方式向國內廠商採購，並由價格最優惠之合格廠商供貨。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 占進貨淨額百分之十以上之供應商

單位：新台幣千元

項目	99年度				98年度				100年度第1季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占第1季進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	台灣中油	921,433	94.09	無	台灣中油	840,700	96.45	無	台灣中油	250,303	93.45	無
2	其他	57,912	5.91	-	其他	30,924	3.55	-	其他	17,530	6.55	-
	進貨淨額	979,345	100.00		進貨淨額	871,624	100.00		進貨淨額	267,833	100.00	

註：99年度與98年度進貨比率變動不大，不予分析。

2. 占銷貨淨額百分之十以上之客戶

單位：新台幣千元

項目	99年度				98年度				100年度第1季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占第1季銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	長榮國際	1,400,570	34.05	本公司主要法人股東	長榮國際	1,243,379	32.04	本公司主要法人股東	長榮國際	339,963	33.19	本公司主要法人股東
2	長榮海運	783,124	19.04	本公司主要法人股東	長榮海運	806,754	20.79	本公司主要法人股東	長榮海運	170,020	16.60	本公司主要法人股東
3	其他	1,929,552	46.91	-	其他	1,830,294	47.17	-	其他	514,414	50.21	-
	銷貨淨額	4,113,246	100.00		銷貨淨額	3,880,427	100.00		銷貨淨額	1,024,397	100.00	

註：99年度與98年度銷貨比率變動不大，不予分析。

(五)最近二年度生產量值

本公司為倉儲、運輸、物流服務業，故不適用。

(六)最近二年度銷售量值

單位：新台幣千元

主要商品	年 度	99年度				98年度			
		內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
內陸運輸服務	-	1,452,017	-	-	-	1,273,841	-	-	
貨櫃集散場服務	-	484,688	-	-	-	478,659	-	-	
船舶出租等國際海運服務	-	1,446,874	-	-	-	1,394,696	-	-	
油品供售服務	-	708,240	-	-	-	694,909	-	-	
其他	-	21,427	-	-	-	38,322	-	-	
合 計	-	4,113,246	-	-	-	3,880,427	-	-	

三、從業員工

年 度		99 年度	98 年度	當年度截至 100 年 4 月 30 日
員 工 人 數	職 員	266	275	267
	工 員	709	684	707
	合 計	975	959	974
平均年歲		43.70	43.50	43.90
平均服務年資		16.00	15.80	16.20
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	0.61%	0.52%	0.51%
	大 專	30.67%	30.03%	30.80%
	高 中	50.77%	50.68%	50.93%
	高中以下	17.95%	18.77%	17.76%

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。

(二)因應對策及可能之支出

本公司極重視污染之防治，基於環境保護及法令規定，除設置完善之污水處理系統，收集所有污染水源外，另設專責人員維護操作，俾使廢水合乎排放標準，以徹底達到防治污染之目標。

(三)因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之實施：不適用。

五、勞資關係

(一)員工福利措施

1.本公司員工福利措施係依照員工管理規則為主，另成立職工福利委員會，福利措施如下：

- (1)慶弔、慰問金、殘廢補償及撫卹
- (2)醫療服務、供應膳食
- (3)旅遊、制服及生日禮金
- (4)調任安家補助費
- (5)舉辦文康育樂活動
- (6)節慶致贈員工禮品、禮金

2.員工保險：全部員工除依規定投保勞工保險及全民健保外，另依員工薪資等級再投保每人0~1,000萬元不等之意外險，使員工之生命安全有更進一層保障。

(二)員工進修、訓練、退休制度及實施情形

1.員工進修、訓練分為職前訓練及在職訓練

職前訓練：新進人員於試用期間均需參加公司之職前訓練，訓練合格後正式任用。
職前訓練內容包括公司文化及理念介紹，並著重幫助新進人員早日熟悉工作環境，及早進入工作狀況。

在職訓練：本公司主管人員除利用會議、面談等機會向所屬實施機會教育外，另每年規劃教育訓練課程，讓同仁參與與自身工作相關之內部或外部專業訓練課程，內容概述如下：

- (1)內訓部分：由總公司或其他場區、辦事處等單位辦理。
- (2)外訓部分：參加國內專業訓練機構受訓，提昇專業知識及領域。



本公司 99 年度員工之進修、教育訓練及支出如下：

教育訓練	內部訓練	外部訓練
受訓人次	591	341
經費支出 (新台幣千元)	6	215
課程名稱 (承辦單位)	<ul style="list-style-type: none"> • PRIMELINE 新機訓練課程 (台中港貨櫃集散場保養部) • 作業規定與服務品質 (客車部車管課) • 行車安全與預知危險教育訓練 (稽核室) • 交通安全常識測驗 (客車部車管課) • 勞工安全衛生教育訓練-危害辨識與風險評估、採購安全管理與變更管理 (勞工安全衛生管理室) 	<ul style="list-style-type: none"> • 稅務爭訟案例、營業稅、所得稅等稅務講習 (資誠聯合會計師事務所、資誠教育基金會) • 電腦稽核財會資料處理與經營分析應用課程 (電腦稽核協會) • 貨棧貨櫃集散站自主管理專責人員講習 (貨櫃儲運事業協會) • 99 年度勞工衛生管理師及甲種安全衛生業務主管在職講習會 (勞委會) • 企業內部控制制度在職研習班~IFRS 與內部稽核篇、稽核作業實演 (證基會) • 「推動我國採用國際會計準則」宣導說明會 (金管會、櫃買中心與證交所) • 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 (會計研究發展基金會) • 危險物品運送專業人員訓練 (工業科技安全衛生協會) • 2010 年下半年度消防安全教育訓練 (臺中港務消防隊) • 能源管理員訓練班 (中衛發展中心) • 事業單位推動安全管理實務案例觀摩會 (勞委會) • 內稽人員蒐集證據的八大技術 (會計研究發展基金會) • 一公噸以上堆高機操作人員勞工安全衛生在職教育訓練 (勞委會) • 防火管理人訓練 (消防公共安全促進協會) • 我國採用國際會計準則 (IFRS) -政策之專案計劃如何制訂、持續修正 (會計研究發展基金會) • 如何運用資訊科技降低 IFRS 轉換引發之營運衝擊 (資誠聯合會計師事務所) • 99 年度代檢廠檢驗員在職實務訓練 (新竹區監理所、桃園監理站) • 地下儲槽系統污染監測人員訓練班 (環保署) • 國際會計準則解析 (會計研究發展基金會) • 營業大客車駕駛人定期訓練 (新竹區監理所) • 初任稽核人員 18 小時職前訓練 (內部稽核協會) • 固定式起重機暨吊掛 (回訓) 訓練班 (工業安全衛生協會) • 三公噸以上之固定式起重機教育訓練 (勞委會)

教育訓練	內部訓練	外部訓練
		<ul style="list-style-type: none"> • 三公噸以上移動式起重機在職訓練班 (生產力中心) • 廢水處理專責人員在職訓練 (環保署) • 現場預知危險及危害辨識技巧基礎訓練 (工業安全衛生協會) • 勞工安全衛生管理員訓練班 (勞工安全衛生管理學會) • 退休金精算報告重點&IFRS 下對退休金之影響 (資誠教育基金會)

2. 退休制度及實施情形

- (1) 本公司訂有員工退休辦法及成立勞工退休金委員會基金組織，並於 76 年 1 月 23 日經桃園縣政府(76)府社勞字第 6932 號函核准備查，按每月薪資總額 3.58% 提撥勞工退休準備金至中央信託局退休專戶儲存，民國 85 年 4 月起奉桃園縣政府(85)府勞字第 056843 號函核准提撥率調整至 7.30%。另於民國 86 年 4 月起奉桃園縣政府(86)府勞字第 038341 號函核准提撥率由 7.30% 再調整至 13.00%，民國 92 年 4 月起奉桃園縣政府府勞動字第 0920074338 號函核准提撥率由 13.00% 調整為 11.47%，民國 97 年 4 月起奉桃園縣政府府勞動字第 0970104036 號函核准提撥率由 11.47% 調高為 14.78%，民國 100 年 4 月起奉桃園縣政府府勞動字第 1000117714 號函核准提撥率由 14.78% 調高為 15.00%。
- (2) 本公司自民國 94 年 7 月 1 日起，依勞工退休金條例規定，凡選擇該條例退休金制度之員工，每月由雇主依勞工每月工資 6%，提撥勞工退休金於員工個人之退休金專戶；另勞工得在其每月工資 6% 範圍內，自願另行提繳退休金。

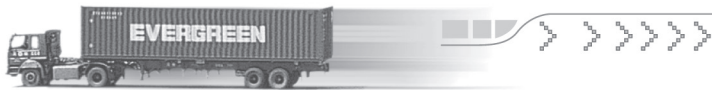
(三) 勞資間之協議：無。

(四) 員工行為倫理守則及各項員工權益維護措施情形

1. 員工行為倫理守則

本公司已訂定管理規則作為規範員工服務之守則，主要內容如下：

- (1) 遵守公司一切規章及工作程序書，服從主管之命令、指揮及監督。
- (2) 應在公司規定之時間內簽到/簽退。
- (3) 下班時應將所有文件等資料收拾妥善始得離開工作崗位。
- (4) 應公私分明、謹言慎行、操守廉潔、維護公司榮譽、摒除一切不良習慣，同事間應和睦相處及相互尊重。
- (5) 應堅守崗位及分層負責，並與有關部門保持密切聯繫，同心協力完成經辦事項，以利公司業務之推展。
- (6) 經主管指派之工作，應遵照辦理，不得借故推諉。
- (7) 應隨時注意工作場所之整潔及安全。
- (8) 對於客戶或來賓應謙和有禮，不得有輕妄、傲慢、相應不理等應對態度。
- (9) 公務電話應避免私用及使用電話時應長話短說。
- (10) 攜帶公家物品外出時，應先向單位主管領取放行條及接受警衛人員之檢查後方得攜出。



2. 工作環境與員工人身安全保護措施

- (1) 本公司為促進工作場所安全，防止職業災害發生，保障勞工安全健康，成立勞工安全衛生管理室，設置業務主管及勞工安全衛生管理員，釐訂年度安全衛生管理計畫，辦理職業災害防止、工安衛生管理事項，並訂定勞工安全衛生工作守則，供全體員工遵循之。
- (2) 本公司與業務之承攬人及再承攬人共同組織安全衛生協議委員會，研議為避免、防範協力廠在場區工作因作業不慎，引發災害事故及從事動火、高架、開挖、高壓電等危險作業管制。
- (3) 訂定年度自動檢查計畫，實施各項安全衛生設施檢點與檢查並記錄；定期舉辦損害防阻安全查勘，辦理勞工安全、衛生教育訓練。另於每月舉辦貨櫃場零災害及行車安全零肇事競賽，以提昇全員參與，防止職業災害發生，保障員工、貨物、機具作業安全及減少工安事件。
- (4) 設立醫務室規劃員工定期健康檢查及醫療諮詢、一般醫療就診等。
- (5) 設立 24 小時保全警力，執行安全防護措施，以確保公司財產及人員安全。
- (6) 因應 95 年 2 月 5 日實施之「性騷擾防治法」，除加強宣導外，亦提供申訴管道。
- (7) 櫃場現場人員及倉庫作業人員均穿戴反光背心，以保障員工安全。
- (8) 櫃場內車機限速 15 公里/時，禁行機車，提供安全工作環境。
- (9) 櫃場車機依規定安裝閃光燈及警報器、監視器等設備，保障員工作業安全。
- (10) 實施 6S 運動，每週輪值檢查，並持續追蹤缺失改善情形。

(五) 目前勞資現況及未來可能發生勞資糾紛之因應措施

1. 本公司並無成立產業工會，但因公司薪資水準優厚、工作環境佳、福利完善，再加上勞資雙方溝通管道順暢，使員工能盡心為公司服務；公司亦隨時灌輸員工企業文化、經營理念，培養員工團隊精神，加強其服從性及責任感，所以能培育出紀律嚴謹之員工及負責盡職之職員，並提升其對公司向心力。
2. 表揚服務成績優良或有特殊事蹟之員工，以激勵士氣。
3. 公司各部門每月排定開會日期，客車、貨車行車人員每月舉辦 1-2 次「勤前教育」，以為員工生活輔導、公司規定宣導與溝通橋樑，並依實際需要實施教育訓練。

(六) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
櫃場作業合約	瑞柯船務代理有限公司	2009.03.01 起至 2012.02.28	貨櫃裝卸作業合約	無
櫃場作業合約	正利航業(股)公司	2007.01.01 起至 2011.12.31	貨櫃裝卸作業合約	無
櫃場作業合約	陽明海運(股)公司	2005.09.01 起至 2011.07.31	貨櫃裝卸及集散站作業合約	無
櫃場作業合約	萬通船務代理(股)公司	2007.09.01 起至 2011.08.31	貨櫃裝卸作業合約	無
櫃場作業合約	萬海航運(股)公司	2008.10.01 起至 2011.09.30	貨櫃裝卸作業合約	無
油品買賣合約	德昇船舶貨物裝卸承攬(股)公司	2007.03.01 起至 2012.02.28	車用油品買賣合約	無
櫃場作業合約	式邦船務代理有限公司	2008.12.01 起至 2011.11.30	貨櫃裝卸作業合約	無
櫃場作業合約	台灣川崎汽船(股)公司	2009.01.01 起至 2011.12.31	貨櫃集散站作業合約	無
櫃場作業合約	世運船務代理(股)公司	2006.11.01 起至 2011.10.31	貨櫃裝卸作業合約	無
船舶租賃合約	長榮海運(股)公司	2003.01.01 起至 2012.12.31	船舶租賃合約	無



陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一)簡明資產負債表資料

單位：新台幣千元

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至 100年3月31日 財務資料(註2)
		99年	98年	97年	96年	95年	
流動資產		3,743,461	2,626,957	1,573,826	2,197,081	2,871,580	3,153,073
基金及投資		9,831,221	10,104,193	10,129,753	9,769,154	9,484,032	9,841,722
固定資產		9,901,609	9,114,827	9,300,133	9,419,610	9,588,340	9,918,563
無形資產		145,505	-	-	93,578	113,059	145,505
其他資產		96,697	878,421	833,156	842,579	774,388	95,312
資產總額		23,718,493	22,724,398	21,836,868	22,322,002	22,831,399	23,154,175
流動負債	分配前	414,921	625,512	479,425	639,082	1,068,046	413,870
	分配後	-	1,159,082	479,425	1,405,181	2,050,673	-
長期負債		-	-	-	-	25,000	-
其他負債 (含各項準備)		2,108,434	2,022,392	2,246,659	2,216,531	2,132,250	2,111,515
負債總額	分配前	2,523,355	2,647,904	2,726,084	2,855,613	3,225,296	2,525,385
	分配後	-	3,181,474	2,726,084	3,621,712	4,207,923	-
股本		10,671,411	10,671,411	10,671,411	10,671,411	10,671,411	10,671,411
資本公積		4,263,052	4,263,052	4,262,917	4,262,917	4,262,917	4,263,052
保留盈餘	分配前	5,434,923	4,886,302	4,215,216	4,041,396	4,125,271	5,576,902
	分配後	-	4,352,732	4,215,216	3,275,297	3,142,644	-
金融商品未實現損益		1,594,036	252,273	(257,448)	369,136	389,643	810,364
累積換算調整數		(768,185)	3,564	218,688	121,529	156,861	(692,840)
未認列為退休金 成本之淨損失		(99)	(108)	-	-	-	(99)
股東權益 總額	分配前	21,195,138	20,076,494	19,110,784	19,466,389	19,606,103	20,628,790
	分配後	-	19,542,924	19,110,784	18,700,290	18,623,476	-

註1：資料來源為各年度經會計師查核簽證之財務報告。

註2：100年第1季財務報表業經會計師核閱。

註3：上稱分配後數字，請依據次年度股東會決議之情形填列。

(二)簡明損益表資料

單位：新台幣千元

項目	最近五年度財務資料(註1)					當年度截至100年3月31日財務資料(註2)
	99年	98年	97年	96年	95年	
營業收入	4,113,246	3,880,427	4,784,992	4,763,914	4,664,326	1,024,397
營業毛利	500,015	578,019	698,990	688,437	624,363	137,315
營業損益	272,691	364,979	526,554	517,909	447,970	96,953
營業外收入及利益	802,368	355,946	718,888	702,265	1,263,089	74,531
營業外費用及損失	954	10,425	64,272	77,082	9,822	99
繼續營業部門稅前損益	1,074,105	710,500	1,181,170	1,143,092	1,701,237	171,385
繼續營業部門損益	1,082,191	671,086	939,919	898,752	1,278,883	141,979
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	-	-
本期損益	1,082,191	671,086	939,919	898,752	1,278,883	141,979
每股盈餘(元)	1.01	0.63	0.88	0.84	1.20	0.13

註1：資料來源為各年度經會計師查核簽證之財務報告。

註2：100年第1季財務報表業經會計師核閱。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	查核意見
99	資誠聯合會計師事務所	李秀玲、洪慶山(註1)	修正式無保留意見
98	資誠聯合會計師事務所	周育正、李秀玲(註2)	修正式無保留意見
97	資誠會計師事務所	賴宗義、周育正	修正式無保留意見
96	資誠會計師事務所(註3)	賴宗義、周育正	修正式無保留意見
95	致遠會計師事務所	賴宗義、周育正	修正式無保留意見

註1：99年度因會計師事務所內部作業調整需要，改由李秀玲及洪慶山會計師擔任本公司查核簽證之會計師。

註2：98年度因會計師事務所內部作業調整需要，改由周育正及李秀玲會計師擔任本公司查核簽證之會計師。

註3：本公司原簽證會計師賴宗義及周育正會計師，自96年7月1日起由致遠會計師事務所轉至資誠會計師事務所繼續執業，故本公司簽證會計師事務所亦隨之變更。



二、最近五年度財務分析

分析項目		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 100年3月31日 (註2)	
		99年	98年	97年	96年	95年		
財務結構 (%)	負債占資產比率	10.64	11.65	12.48	12.79	14.13	10.91	
	長期資金占固定資產比率	214.06	220.26	205.49	206.66	204.74	207.98	
償債能力 (%)	流動比率	902.21	419.97	328.27	343.79	268.86	761.85	
	速動比率	889.12	393.08	314.79	328.14	260.76	748.19	
	利息保障倍數	9,946.42	2,502.76	648.93	3,849.79	264.76	5,194.48	
經營能力	應收款項週轉率(次)	10.33	10.72	13.35	10.98	11.55	2.75	
	平均收現日數	35	34	27	33	32	33	
	存貨週轉率(次)	-	-	-	-	-	-	
	應付款項週轉率(次)	15.33	16.16	21.17	18.50	19.54	4.18	
	平均銷貨日數	-	-	-	-	-	-	
	固定資產週轉率(次)	0.43	0.42	0.51	0.50	0.45	0.10	
	總資產週轉率(次)	0.18	0.17	0.22	0.21	0.21	0.04	
獲利能力	資產報酬率(%)	4.66	3.01	4.26	3.98	5.69	0.61	
	股東權益報酬率(%)	5.24	3.43	4.87	4.60	6.63	0.68	
	占實收資本比率(%)	營業利益	2.56	3.42	4.93	4.85	4.20	0.91
		稅前純益	10.07	6.66	11.07	10.71	15.94	1.61
	純益率(%)	26.31	17.29	19.64	18.87	27.42	13.86	
每股盈餘(元)	1.01	0.63	0.88	0.84	1.20	0.13		
現金流量	現金流量比率(%)	95.04	110.74	159.89	107.77	55.24	30.89	
	現金流量允當比率(%)	82.36	84.41	100.81	136.43	162.44	-	
	現金再投資比率(%)	(0.51)	2.64	0.08	(1.07)	(1.46)	0.48	
槓桿度	營運槓桿度	1.58	1.38	1.30	1.37	1.55	1.43	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.01	1.00	

最近二年度各項財務比率變動達20%以上者，說明如下：

1. 流動比率、速動比率：主要係本期備供出售金融資產-流動較上期增加所致。
2. 利息保障倍數：主要係本期純益增加且利息費用較上期減少所致。
3. 資產報酬率、股東權益報酬率、稅前純益占實收資本比率、純益率、每股盈餘：主要係本期稅前純益及稅後淨利較上期增加所致。
4. 營業利益占實收資本比率：主要係本期營業利益較上期減少所致。
5. 現金再投資比率：主要係本期發放現金股利所致。

註1：資料來源為各年度經會計師查核簽證之財務報告。

註2：100年第1季財務報表業經會計師核閱。

以上分析項目計算公式如下

1.財務結構

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2.償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3.經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

4.獲利能力

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。(註 3)

5.現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。(註 4)

6.槓桿度

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益(註 5)。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

註 3：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。
2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。
3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。
4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除、或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註 4：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前之固定資產總額。

註 5：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。



三、監察人審查報告書

董事會造送本公司 99 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表業經委託「資誠聯合會計師事務所」查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

長榮國際儲運股份有限公司
1 0 0 年 股 東 常 會

監 察 人：柯 麗 卿



吳 光 輝



中 華 民 國 1 0 0 年 3 月 2 2 日

四、九十九年度財務報表

會計師查核報告

(100)財審報字第 10003103 號

長榮國際儲運股份有限公司 公鑒：

長榮國際儲運股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 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。上開財務報表之被投資公司中，有關 Gaining Enterprise S.A. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日 Gaining Enterprise S.A. 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日該被投資公司採權益法之長期股權投資之金額分別為新台幣 8,300,299 仟元及新台幣 8,815,769 仟元，分別占資產總額之 35% 及 39%，民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對該被投資公司採權益法之長期股權投資之投資收入分別為新台幣 256,279 仟元及新台幣 280,564 仟元，分別占稅前淨利之 24% 及 39%。

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，第一段所述之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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達長榮國際儲運股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

長榮國際儲運股份有限公司已編製民國 99 年度及民國 98 年度之合併財務報表，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

李香玲

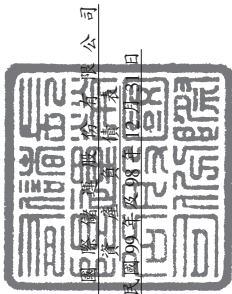
會計師

洪慶山



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 1 0 0 年 3 月 1 4 日



長榮國際儲運股份有限公司
民國99年12月31日

單位：新台幣仟元

	99年12月31日		98年12月31日		99年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產								
流動資產								
現金及銀行存款(附註四(一))	1,129,177	5	1,178,104	5	2120		490	-
備供出售金融資產-流動(附註四(二))	2,170,080	9	851,730	4	2140		171,363	1
應收票據淨額	10,109	-	9,479	-	2150		70,080	-
應收帳款淨額(附註四(三))	162,699	1	144,172	1	2160		173,016	1
應收帳款-關係人淨額(附註五)	197,116	1	272,679	1	2170		83,109	1
其他應收款	19,952	-	2,581	-	2210		58,537	-
存貨	36,023	-	33,957	-	2275		54,368	-
預付款項	15,780	-	30,630	-	2280		14,549	-
待出售非流動資產	-	-	102,567	1	21XX		-	-
其他流動資產(附註四(十四))	2,525	-	1,058	-			625,512	3
流動資產合計	3,743,461	16	2,626,957	12	2510		1,063,227	5
基金及投資								
基金及投資-非流動(附註四(二))	918,381	4	650,520	3	2810		329,075	1
備供出售之金融資產-非流動(附註四(四))	177,503	1	192,689	1	2860		772,190	3
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(五))	8,735,337	36	9,260,984	40	2888		14,352	-
採權益法之長期股權投資(附註四(五))	9,831,221	41	10,104,193	44	28XX		1,045,207	4
基金及投資合計					2XXX		2,523,355	11
固定資產(附註四(六)及五)								
成本								
土地	3,714,927	16	2,913,663	13	3110		10,671,411	47
土地改良物	6,911	-	6,911	-			-	-
房屋及建築	1,140,390	5	1,139,852	5	3250		399	-
機器設備	19,568	-	19,568	-	3260		135	-
裝新設備	1,361,654	6	1,360,754	6	3270		4,260,803	19
運輸設備	1,042,708	4	961,539	4	3280		1,715	-
船舶設備	1,471,038	6	1,465,784	6	3310		1,501,865	6
辦公設備	21,011	-	22,200	-	3350		3,933,058	16
租賃改良	1,180	-	322	-			-	-
其他設備	417,676	2	418,741	2	3420		3,451,546	15
重估增值	4,915,763	21	4,915,763	22	3430		-	-
成本及重估增值	14,112,826	60	13,225,097	58	3430		3,564	-
減：累計折舊	(4,231,819)	(18)	(4,133,837)	(18)	3450		(768,185)	(3)
未完工程及預付設備款	20,602	-	23,567	-	3XXX		(99)	-
固定資產淨額	9,901,609	42	9,114,827	40			1,594,036	7
無形資產							21,195,138	89
遞延退休金成本	145,505	1	-	-			20,076,494	88
其他資產								
存出保證金	2,586	-	978	-			-	-
其他資產-其他(附註四(七)及六)	94,111	-	877,443	4			108	-
其他資產合計	96,697	-	878,421	4			252,273	1
資產總額	23,718,493	100	22,724,398	100			23,718,493	100
	\$		\$				\$	
負債及股東權益總額								
流動負債								
應付票據	2,655	-						
應付帳款	204,532	1						
應付帳款-關係人(附註五)	22,319	-						
應付所得稅(附註四(十四))	10,944	-						
應付費用	98,610	1						
其他應付款項	54,749	-						
與待出售非流動資產直接相關之負債	-	-						
其他流動負債	21,112	-						
流動負債合計	414,921	2						
各項準備								
土地增進稅準備(附註四(六))	1,063,227	5						
其他負債								
應計退休金負債(附註四(八))	329,075	1						
遞延所得稅負債-非流動(附註四(十四))	701,780	3						
其他負債-其他	14,352	-						
其他負債合計	1,045,207	4						
負債總額	2,523,355	11						
股東權益								
股本(附註四(九))								
普通股股本	10,671,411	45						
資本公積(附註四(十))								
受贈資產	399	-						
長期投資	135	-						
合併溢額	4,260,803	18						
其他	1,715	-						
保留盈餘(附註四(十一))								
法定盈餘公積	1,501,865	6						
未分配盈餘	3,933,058	16						
股東權益其他調整項目								
累積換算調整數	(768,185)	(3)						
未認列為退休金成本之淨損失	(99)	-						
金融商品之未實現損益(附註四(二))	1,594,036	7						
股東權益總額	21,195,138	89						
重大承諾事項及或有事項(附註七)								
負債及股東權益總額	23,718,493	100						
	\$		\$				\$	

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。



會計主管：莊婷婷



經理人：魏茂俊



董事長：徐人剛



長榮國際(儲運)股份有限公司

民國99年及98年12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	99 年 度			98 年 度				
	金	額	%	金	額	%		
4000 營業收入淨額(附註四(十二)及五)	\$	4,113,246	100	\$	3,880,427	100		
5000 營業成本(附註四(十三)及五)	(	3,613,231)	(88)	(	3,302,408)	(85)
5910 營業毛利		500,015	12		578,019	15		
6000 營業費用(附註四(十三)及五)	(	227,324)	(5)	(	213,040)	(6)
6900 營業淨利		272,691	7		364,979	9		
營業外收入及利益								
7110 利息收入		4,868	-		7,833	-		
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(五))		246,092	6		274,946	7		
7122 股利收入		81,739	2		13,481	-		
7130 處分固定資產利益		213,878	5		16,707	1		
7140 處分投資利益(附註四(四))		218,719	5		8,118	-		
7160 兌換利益		22,088	1		25,748	1		
7210 租金收入		1,613	-		1,423	-		
7480 什項收入		13,371	-		7,690	-		
7100 營業外收入及利益合計		802,368	19		355,946	9		
營業外費用及損失								
7510 利息費用	(	108)	-	(	284)	-
7522 其他投資損失(附註四(四))		-	-	(	750)	-	
7530 處分固定資產損失	(	6)	-	(	4)	-
7880 什項支出	(	840)	-	(	9,387)	-
7500 營業外費用及損失合計	(	954)	-	(	10,425)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,074,105	26		710,500	18		
8110 所得稅利益(費用)(附註四(十四))		8,086	-	(	39,414)	(1)	
9600 本期淨利	\$	1,082,191	26	\$	671,086	17		
基本每股盈餘(附註四(十五))								
9750 本期淨利	\$	1.01	\$	1.01	\$	0.67	\$	0.63
稀釋每股盈餘								
9850 本期淨利	\$	1.01	\$	1.01	\$	0.67	\$	0.63

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。

董事長：徐人剛

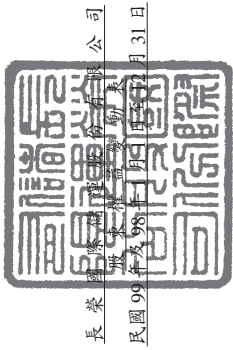


經理人：魏茂俊



會計主管：莊婷婷





單位：新台幣千元

年 度	保 留 盈 餘				股 東 權 益			其 他 調 整 項 目		合 計
	普 通 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	全 體 未 實 現 損 益	商 品 之 損 益		
98 年										
98年1月1日餘額	\$ 10,671,411	\$ 4,262,917	\$ 1,340,764	\$ 2,874,452	\$ 218,688	\$ -	(\$ 257,448)	\$ 19,110,784		
97年度盈餘指撥及分配	-	-	93,992	(93,992)	-	-	-	-		
提列法定盈餘公積	-	-	-	671,086	-	-	-	671,086		
98年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	-	509,721		
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	509,721		
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(215,124)	-	-	(215,124)		
採權益法認列之長期股權投資認列之調整項目	-	-	-	-	-	-	-	-		
資本公積變動數	-	135	-	-	-	-	-	135		
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(108)	-	(108)		
98年12月31日餘額	\$ 10,671,411	\$ 4,263,052	\$ 1,434,756	\$ 3,451,546	\$ 3,564	(\$ 108)	\$ 252,273	\$ 20,076,494		
99 年										
99年1月1日餘額	\$ 10,671,411	\$ 4,263,052	\$ 1,434,756	\$ 3,451,546	\$ 3,564	(\$ 108)	\$ 252,273	\$ 20,076,494		
98年度盈餘指撥及分配	-	-	67,109	(67,109)	-	-	-	-		
提列法定盈餘公積	-	-	-	(533,570)	-	-	-	(533,570)		
分配現金股利	-	-	-	1,082,191	-	-	-	1,082,191		
99年度稅後淨利	-	-	-	-	-	-	-	1,341,763		
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	1,341,763		
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(771,749)	-	-	(771,749)		
採權益法認列之長期股權投資認列之調整項目	-	-	-	-	-	9	-	9		
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(99)	-	(99)		
99年12月31日餘額	\$ 10,671,411	\$ 4,263,052	\$ 1,501,865	\$ 3,933,058	(\$ 768,185)	(\$ 99)	\$ 1,594,036	\$ 21,195,138		

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。



經理人：魏茂俊



董事長：徐人剛



會計主管：莊峙峙



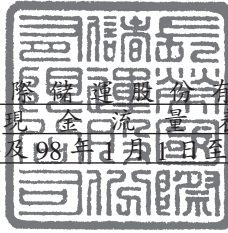
長榮國際股份有限公司
現金流量表
民國99年及98年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
本期淨利	\$		1,082,191	\$		671,086
調整項目						
各項折舊			154,816			134,754
各項攤提			4,388			4,225
採權益法認列之投資收益	(		246,092)	(		274,946)
採權益法之被投資公司發放現金股利			-			325,990
處分固定資產利益	(		213,878)	(		16,707)
處分固定資產損失			6			4
其他投資損失			-			750
處分投資利益	(		218,719)	(		8,118)
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		630)	(		3,586)
應收帳款	(		18,527)	(		40,774)
應收帳款-關係人			75,563	(		84,394)
其他應收款	(		17,371)			2,323
存貨	(		2,066)			2,510
預付款項			14,850	(		14,567)
遞延所得稅資產			3,159			10,792
其他流動資產	(		1,512)			310
應付票據			2,165	(		13)
應付帳款			33,169			35,075
應付帳款-關係人	(		47,761)			40,064
應付所得稅	(		162,072)			119,181
應付費用			12,723	(		2,616)
其他應付款項	(		3,788)	(		5,693)
遞延所得稅負債	(		73,524)	(		207,272)
其他流動負債			6,563			5,721
應計退休金負債淨變動			10,688	(		1,425)
營業活動之淨現金流入			394,341			692,674

(續次頁)



長榮國際儲運股份有限公司
現金流量表
民國99年及98年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
投資活動之現金流量						
增購備供出售金融資產價款	(\$	515,485)	(\$	517,920)		
出售備供出售金融資產價款		483,307		307,704		
投資備供出售金融資產當期股利發放數		5,901		-		
以成本衡量之金融資產-非流動減資退回股款		15,734		548		
增購採權益法之長期股權投資股款		-	(	90,000)		
出售採權益法之長期股權投資股款		-		128,722		
增購固定資產價款	(	161,597)	(	60,096)		
出售固定資產價款		269,025		34,158		
預收出售土地價款		-		31,024		
存出保證金(增加)減少	(	1,608)		1,093		
遞延費用增加	(	6,034)	(	2,232)		
其他資產-其他增加		-	(	502)		
受限制資產-質押定期存款減少(增加)		800	(	60,000)		
受限制資產-銀行存款減少		-		10,410		
投資活動之淨現金流入(流出)		90,043	(	217,091)		
融資活動之現金流量						
存入保證金增加		259		104		
發放現金股利	(	533,570)		-		
短期借款減少		-	(	100,000)		
融資活動之淨現金流出	(	533,311)	(	99,896)		
本期現金及銀行存款(減少)增加	(	48,927)		375,687		
期初現金及銀行存款餘額		1,178,104		802,417		
期末現金及銀行存款餘額	\$	1,129,177	\$	1,178,104		
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息	\$	10	\$	275		
本期支付所得稅	\$	224,351	\$	116,713		
不影響現金流量之投資及融資活動						
其他資產-其他轉至固定資產-土地	\$	784,178	\$	12,151		
固定資產-土地及土地重估增值轉至待出售非流動資產	\$	-	\$	102,567		
土地增值稅準備轉至與待出售非流動資產直接相關之負債	\$	-	\$	23,344		

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。

董事長：徐人剛



經理人：魏茂俊



會計主管：莊婷婷





長榮國際儲運股份有限公司

財務報表附註

民國 99 年及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

本公司成立於民國 62 年，原名長隆運輸股份有限公司，民國 75 年 7 月更名為長榮運輸股份有限公司。民國 79 年度獲准通過股票上市交易，民國 90 年 9 月變更公司名稱為長榮國際儲運股份有限公司。

民國 91 年 3 月 31 日合併基準日與長榮貨櫃股份有限公司(以下簡稱長榮貨櫃)合併，以長榮貨櫃普通股股票 0.8 股換發本公司普通股股票 1 股，長榮貨櫃為消滅公司。

民國 91 年 11 月 1 日合併基準日與立榮海運股份有限公司(以下簡稱立榮海運)合併，以立榮海運普通股股票 1.15 股換發本公司普通股股票 1 股，立榮海運為消滅公司。

民國 92 年 3 月 3 日董事會決議，與本公司百分之百持股之子公司長航通運股份有限公司(以下簡稱長航通運)依企業併購法第 19 條規定進行簡易合併。合併基準日為民國 92 年 5 月 1 日，長航通運為消滅公司。

本公司主要營業項目為汽車貨櫃貨運、貨櫃集散站、船舶運送、加油站及公路汽車客運等業務。截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日，員工人數分別為 975 人及 959 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一)外幣交易

1. 本公司之會計紀錄係以新台幣為記帳單位。外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(二) 資產與負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或銀行存款，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(三) 備供出售金融資產

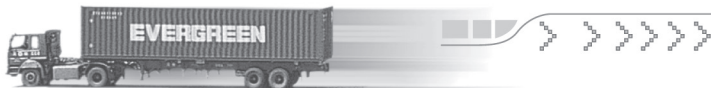
1. 屬權益性質之投資係採交易日會計；屬受益憑證性質之投資係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市及上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額，若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

(四) 以成本衡量之金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(五) 應收帳款

係因出售商品或勞務而發生之應收帳款，按設算利率計算其折現值為入帳



基礎，惟到期日在一年以內者，其折現值與到期值差異不大，按帳載金額評價。

(六) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(七) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按移動加權平均法計算。期末存貨採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採逐項比較之，所指市價係淨變現價值，淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(八) 待出售非流動資產

係主要將以出售方式而非透過持續使用回收其帳面價值之非流動資產(處分群組)，以其帳面價值與淨公平價值孰低者衡量。

(九) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於每季編製母子公司合併報表。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十) 固定資產

1. 除已依法辦理資產重估之項目外，固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限及殘值，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍就其殘值繼續提列折舊。各項資產之耐用年數如下：

<u>資產項目</u>	<u>耐用年數</u>
土地改良物	25 年
房屋及建築	15~55 年
機器設備	3~15 年
裝卸設備	5~12 年
運輸設備	4~ 6 年
船舶設備	23 年

辦公設備	3~ 6 年
租賃改良	2~ 3 年
其他設備	3~50 年

3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十一) 非金融資產減損

1. 本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失，該減損損失於以後年度不得迴轉。

(十二) 退休金

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十三) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出、人才培訓支出及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10% 之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。
4. 自民國 95 年 1 月 1 日起施行「所得稅基本稅額條例」，本公司於計算所得稅時除一般所得稅額外，並予估算基本稅額，如一般所得稅額低於基本稅額時，另將其差額估列入帳，列入當年度所得稅費用。
5. 當所得稅法修正時，於公布之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產



重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用或利益。

(十四) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國 96 年 3 月 16 日(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國 97 年 3 月 31 日(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十五) 收入、成本及費用之認列

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十六) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 10 號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對本公司民國 98 年度損益、每股盈餘及資產總額尚無影響。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及銀行存款

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
現金	\$ 3,027	\$ 3,425
支票存款	10,501	1,923
活期存款	75,249	36,556
定期存款	1,040,400	1,136,200
	<u>\$ 1,129,177</u>	<u>\$ 1,178,104</u>

(二) 備供出售金融資產

項	目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
流動項目：			
上市櫃公司股票		\$ 980,814	\$ 736,366
評價調整		1,189,266	115,364
		<u>\$ 2,170,080</u>	<u>\$ 851,730</u>
非流動項目：			
上市櫃公司股票		\$ 513,611	\$ 513,611
評價調整		404,770	136,909
		<u>\$ 918,381</u>	<u>\$ 650,520</u>

(三) 應收帳款淨額

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
應收帳款	\$ 163,245	\$ 144,718
減：備抵呆帳	(546)	(546)
	<u>\$ 162,699</u>	<u>\$ 144,172</u>

(四) 以成本衡量之金融資產-非流動

項	目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
立榮航空股份有限公司		\$ 140,244	\$ 140,244
韓國東埔碼頭公司		39,973	39,973
長榮國際機電股份有限公司		9,535	9,535
長友營造股份有限公司		9,522	9,522
力宇創業投資股份有限公司		6,300	6,300
台灣碼頭服務股份有限公司		6,000	6,000
福記企業管理顧問股份有限公司 (原富邦證券金融股份有限公司)		38	15,224
		<u>211,612</u>	<u>226,798</u>
減：累計減損-立榮航空		(34,109)	(34,109)
		<u>\$ 177,503</u>	<u>\$ 192,689</u>

1. 韓國東埔碼頭公司股票 300,000 股，原本提供作為該被投資公司借款之質押品，該項質押品已於民國 94 年上半年度返還，並協議約定韓國東埔碼頭公司若有相關債務產生，則本公司應提供該股票作為債務擔保。
2. 力宇創業投資股份有限公司於民國 98 年 6 月 29 日經股東會決議通過辦理減資彌補虧損並退還股本(減資比例 17.09%)，本公司於民國 98 年 8 月 3 日依持股比例減少 129,822 股，收回股款\$548，並認列投資損失\$750。
3. 富邦證券金融股份有限公司，於民國 99 年 10 月 28 日經股東會決議通過更名為福記企業管理顧問股份有限公司並辦理減資退還股本(減資比例 99.75%)，本公司於民國 99 年 12 月 22 日依持股比例減少 1,573,391 股及收回股款\$15,734，並認列投資收益\$548。



(五) 採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

被投資公司	99年12月31日		98年12月31日	
	帳列數	持股比例	帳列數	持股比例
Gaining Enterprise S.A.	\$8,300,299	100.00%	\$8,815,769	100.00%
順安產業股份有限公司	22,067	80.00%	19,801	80.00%
長裕複合物流股份有限公司	30,280	60.00%	25,396	60.00%
台北港貨櫃碼頭股份有限公司	382,691	9.76%	400,018	9.76%
	<u>\$8,735,337</u>		<u>\$9,260,984</u>	

2. 本公司民國99年度及98年度採權益法認列之投資損益如下：

被投資公司	99年度	98年度
Gaining Enterprise S.A.	\$ 256,279	\$ 280,564
順安產業股份有限公司	2,266 (	67)
長裕複合物流股份有限公司	4,874	2,224
台北港貨櫃碼頭股份有限公司	(17,327)	(7,775)
	<u>\$ 246,092</u>	<u>\$ 274,946</u>

3. 上開採權益法評價之長期股權投資，係依被投資公司同期間經會計師查核簽證之財務報表認列投資損益。

4. 本公司於民國98年8月20日依原持有台北港貨櫃碼頭股份有限公司股數比例認購現金增資\$90,000，以每股10元價格認購9,000,000股，增資後本公司持有該公司股份總數為41,000,000股。

(六) 固定資產

資產名稱	99年12月31日			
	原始成本	重估增值	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 3,714,927	\$ 4,909,632	\$ -	\$ 8,624,559
土地改良物	6,911	-	(554)	6,357
房屋及建築	1,140,390	6,131	(838,385)	308,136
機器設備	19,568	-	(19,400)	168
裝卸設備	1,361,654	-	(1,343,761)	17,893
運輸設備	1,042,708	-	(906,199)	136,509
船舶設備	1,471,038	-	(695,724)	775,314
辦公設備	21,011	-	(20,275)	736
租賃改良	1,180	-	(374)	806
其他設備	417,676	-	(407,147)	10,529
預付設備款	20,602	-	-	20,602
	<u>\$ 9,217,665</u>	<u>\$ 4,915,763</u>	<u>(\$ 4,231,819)</u>	<u>\$ 9,901,609</u>

資產名稱	98 年 12 月 31 日		累計折舊	帳面價值
	原始成本	重估增值		
土地	\$ 2,913,663	\$ 4,909,632	\$ -	\$ 7,823,295
土地改良物	6,911	-	(288)	6,623
房屋及建築	1,139,852	6,131	(814,429)	331,554
機器設備	19,568	-	(19,324)	244
裝卸設備	1,360,754	-	(1,337,642)	23,112
運輸設備	961,539	-	(907,227)	54,312
船舶設備	1,465,784	-	(626,304)	839,480
辦公設備	22,200	-	(21,603)	597
租賃改良	322	-	(94)	228
其他設備	418,741	-	(406,926)	11,815
預付設備款	23,567	-	-	23,567
	<u>\$ 8,332,901</u>	<u>\$ 4,915,763</u>	<u>(\$ 4,133,837)</u>	<u>\$ 9,114,827</u>

本公司分別於民國 70 年及 82 年辦理土地及建物重估，並於民國 91 年度再次辦理土地重估，調整帳面價值並依當時土地稅法規定計算土地增值稅準備，截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司土地增值稅準備餘額均為 \$ 1,063,227。

(七) 其他資產-其他

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
受限制資產-質押定期存款	\$ 86,434	\$ 87,234
遞延費用	7,677	6,031
土地	-	784,178
	<u>\$ 94,111</u>	<u>\$ 877,443</u>

上列土地係桃園縣大園鄉竹圍段田寮小段地號 0022-0000 土地 1 筆所有權 3/4 以及地號 0001-0000 等土地 100 筆所有權全部，共 101 筆土地，因受限於當時法令規定，無法辦理農地移轉登記，暫以他人名義為所有權登記，惟為保障本公司之權益，已將該土地設定抵押權予本公司。本公司於民國 99 年 4 月 20 日已完成上列土地之變更登記並移轉所有權予本公司，轉列固定資產-土地項下。

(八) 應計退休金負債

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。民國 99 年度及 98 年度，本公司依上述退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$ 98,753 及 \$ 89,767，截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，撥存於台灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額分別為 \$ 888,364 及 \$ 869,839。



2. 本公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 本公司淨退休金成本之組成項目列示如下：

	99 年 度	98 年 度
服務成本	\$ 36,744	\$ 57,509
利息成本	23,558	35,104
退休基金資產之預期報酬	(19,571)	(22,447)
淨攤銷與遞延數額		
未認列過渡性淨給付義務	19,601	19,601
未認列前期服務成本	41,791	-
未認列退休金損益	(3,370)	-
淨退休金成本	\$ 98,753	\$ 89,767

(2) 應計退休金負債與退休基金提撥狀況之調節列示如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 441,100)	(\$ 327,737)
非既得給付義務	(776,339)	(603,867)
累積給付義務	(1,217,439)	(931,604)
未來薪資增加影響數	(141,496)	(115,431)
預計給付義務	(1,358,935)	(1,047,035)
退休基金資產公平價值	888,364	869,839
提撥狀況	(470,571)	(177,196)
未認列過渡性淨給付義務	156,806	176,407
未認列退休金損益	130,195	(172,093)
補列之最低退休金負債	(145,505)	-
應計退休金負債	(\$ 329,075)	(\$ 172,882)

(3) 精算假設如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
折現率	2.00%	2.25%
退休金資產之預期投資報酬率	2.00%	2.25%
長期平均調薪率	1.00%	1.00%

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不得低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，民國 99 年度及 98 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$12,077 及 \$10,209。

(九) 股本

截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司額定資本總額均為 \$11,000,000，分為 1,100,000,000 股，每股面額 10 元，實收資本額皆為 \$10,671,411，分為 1,067,141,094 股，均為普通股，全數發行流通在外。

(十) 資本公積

依公司法及證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十一) 保留盈餘

1. 依現行法令規定，公司於分派盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積。
2. 依本公司章程規定，年終結算如有盈餘，除提付應納稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提出 10% 為法定盈餘公積，如尚有盈餘，加計前期累積未分配盈餘後，由董事會擬定分配案，提請股東會通過後分配之，惟自分配數額中提撥員工紅利不得低於 1%，董監事酬勞金不得高於 5%。
3. 本公司股利政策如下：
因本公司正處於穩定成長期，為因應未來營運擴展計劃，股東紅利採股票股利及現金股利互相配合方式發放，其中股票股利 0% 至 50%，現金股利 100% 至 50%；惟公司得視經濟狀況、產業發展及資金需求等因素，於必要時調整現金股利及股票股利之分配原則。
4. 本公司民國 99 年經股東會決議，民國 98 年度盈餘分配每股發放之現金股利為 0.5 元；民國 98 年經股東會決議，為因應未來營運需求故 97 年度盈餘不分配股利，盈餘分配案如下：

	98 年度		97 年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 67,109		\$ 93,992	
現金股利	533,570	\$ 0.5	-	\$ -
	<u>\$ 600,679</u>		<u>\$ 93,992</u>	

5. 本公司股東會決議發放 98 年度員工紅利 \$15,000 及董監酬勞 \$600，與 98 年度財務報表認列之金額一致。截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司估列 99 年度員工紅利 \$15,000 及董監酬勞 \$6,000。
6. 有關股東會決議分配情形與員工紅利及董監酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。



(十二) 營業收入淨額

	99 年 度	98 年 度
運輸收入	\$ 1,165,143	\$ 999,633
現業收入	1,033,201	960,529
售油收入	708,240	695,532
船租收入	603,087	636,493
客運收入	253,134	240,632
倉儲收入	229,947	219,595
其他	121,184	128,820
	<u>4,113,936</u>	<u>3,881,234</u>
減：銷貨退回及折讓	(<u>690</u>)	(<u>807</u>)
	<u>\$ 4,113,246</u>	<u>\$ 3,880,427</u>

(十三) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司於民國99年度及98年度認列之用人、折舊及攤銷費用，依其功能別彙總如下：

	99 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 691,786	\$ 103,385	\$ 795,171
勞健保費用	51,574	5,913	57,487
退休金費用	101,896	8,934	110,830
其他用人費用	46,036	8,146	54,182
	<u>\$ 891,292</u>	<u>\$ 126,378</u>	<u>\$ 1,017,670</u>
折舊費用	<u>\$ 152,045</u>	<u>\$ 2,771</u>	<u>\$ 154,816</u>
攤銷費用	<u>\$ 4,060</u>	<u>\$ 328</u>	<u>\$ 4,388</u>
	98 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 609,122	\$ 90,986	\$ 700,108
勞健保費用	50,353	5,655	56,008
退休金費用	88,108	11,868	99,976
其他用人費用	27,220	2,499	29,719
	<u>\$ 774,803</u>	<u>\$ 111,008</u>	<u>\$ 885,811</u>
折舊費用	<u>\$ 131,030</u>	<u>\$ 3,724</u>	<u>\$ 134,754</u>
攤銷費用	<u>\$ 3,965</u>	<u>\$ 260</u>	<u>\$ 4,225</u>

(十四) 所得稅

	99 年度	98 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 119,352	\$ 147,226
稅法修正之所得稅影響數	(133,612)	(192,847)
未分配盈餘加徵10%所得稅	7,041	84,593
分離課稅額	-	428
以前年度所得稅(高)低估數	(867)	14
所得稅(利益)費用	(8,086)	39,414
加(減):		
遞延所得稅淨變動數	70,365	196,480
分離課稅額	-	(428)
暫繳及扣繳稅額	(52,202)	(62,436)
以前年度所得稅高(低)估數	867	(14)
應付所得稅	<u>\$ 10,944</u>	<u>\$ 173,016</u>

1. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止之遞延所得稅資產(負債)餘額如下:

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產-流動	\$ 757	\$ 802
遞延所得稅資產-非流動	30,016	33,130
遞延所得稅負債-非流動	(731,796)	(805,320)
	<u>(\$ 701,023)</u>	<u>(\$ 771,388)</u>

2. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日產生遞延所得稅資產(負債)之明細如下:

項目	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動項目:				
未實現賠償費用	\$ 4,395	\$ 747	\$ 3,959	\$ 792
其他	60	10	53	10
		<u>757</u>		<u>802</u>
非流動項目:				
國外投資收益	(4,091,048)	(695,478)	(3,834,770)	(766,954)
財稅折舊年數差異	(213,633)	(36,318)	(191,828)	(38,366)
退休金未提撥數	176,565	30,016	165,649	33,130
		<u>(701,780)</u>		<u>(772,190)</u>
		<u>(\$ 701,023)</u>		<u>(\$ 771,388)</u>



3. 本公司民國 99 年度及 98 年度會計所得與課稅所得之重大差異說明如下：

(1) 永久性差異：

	99 年 度	98 年 度
證券交易收益	(\$ 218,172)	(\$ 8,118)
股利收入	(72,616)	(276)
國內投資損失	10,187	5,618
已實現減損損失	-	(100,409)
土地徵收利益	-	(13,446)
土地出售利益	(196,866)	-
其他	120	(295)
減少課稅所得	<u>(\$ 477,347)</u>	<u>(\$ 116,926)</u>

(2) 暫時性差異：如上列遞延所得稅資產(負債)異動情形。

4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 97 年度。

5. 未分配盈餘相關資訊

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
86年度以前	\$ 1,216,371	\$ 1,216,371
87年度以後	2,716,687	2,235,175
	<u>\$ 3,933,058</u>	<u>\$ 3,451,546</u>

6. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 \$464,346 及 \$361,416，民國 98 年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 25.20%，民國 99 年度盈餘分配之稅額扣抵比率預計為 17.09%。

(十五) 每股盈餘

	99 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期淨利	\$ 1,074,105	\$ 1,082,191	1,067,141	\$ 1.01	\$ 1.01
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工分紅	-	-	535		
稀釋每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期淨利加潛 在普通股之影響	<u>\$ 1,074,105</u>	<u>\$ 1,082,191</u>	<u>1,067,676</u>	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 1.01</u>

	98 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期淨利	\$ 710,500	\$ 671,086	1,067,141	\$ 0.67	\$ 0.63
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工分紅	-	-	524		
稀釋每股盈餘：					
屬於普通股股東 之本期淨利加潛 在普通股之影響	\$ 710,500	\$ 671,086	1,067,665	\$ 0.67	\$ 0.63

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。



五、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
長榮海運股份有限公司(長榮海運)	本公司主要法人股東
長榮國際股份有限公司(長榮國際)	本公司主要法人股東
台灣碼頭服務股份有限公司(台灣碼頭)	本公司主要法人股東之子公司
長榮航空股份有限公司(長榮航空)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮警備保全股份有限公司 (長榮警備保全)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮開發股份有限公司(長榮開發)	本公司主要法人股東轉投資之公司
榮星通運股份有限公司(榮星通運) (於民國99年1月解散)	本公司主要法人股東轉投資之公司
榮邦通運股份有限公司(榮邦通運) (於民國99年1月解散)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮國際機電股份有限公司(長榮機電)	本公司主要法人股東轉投資之公司
立榮航空股份有限公司(立榮航空)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長友營造股份有限公司(長友營造)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮航勤股份有限公司(長榮航勤)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長榮航太科技股份有限公司(長榮航太)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長榮空廚股份有限公司(長榮空廚)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長榮空運倉儲股份有限公司(長榮空運)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長裕複合物流股份有限公司(長裕物流)	本公司之子公司
順安產業股份有限公司(順安產業)	本公司之子公司
Gaining Enterprise S. A. (GESA)	本公司之子公司
台北港貨櫃碼頭股份有限公司 (台北港貨櫃碼頭)	本公司採權益法評價之被投資公司
聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司 (聯合裝卸)	子公司採權益法評價之被投資公司

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入淨額

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	占該科目 百分比	金 額	占該科目 百分比
長榮國際	\$ 1,400,570	34	\$ 1,243,379	32
長榮海運	783,124	19	806,754	21
聯合裝卸	95,520	2	83,255	2
長榮航空	93,960	2	91,983	2
長榮航勤	58,759	2	43,951	1
其 他	72,580	2	156,929	4
	<u>\$ 2,504,513</u>	<u>61</u>	<u>\$ 2,426,251</u>	<u>62</u>

本公司對關係人營業收入之價格及收款條件依合約規定，其價格及收款條件與一般非關係人相當。

2. 服務與勞務等支出

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	占本公司 成本及費用 百分比	金 額	占本公司 成本及費用 百分比
長榮海運	\$ 95,184	3	\$ 102,407	3
長榮警備保全	39,627	1	39,732	1
長榮國際	22,761	1	18,915	1
榮邦通運	11,037	-	104,800	3
榮星通運	7,805	-	84,028	2
其 他	8,818	-	6,084	-
	<u>\$ 185,232</u>	<u>5</u>	<u>\$ 355,966</u>	<u>10</u>

本公司對關係人服務及勞務支出之價格及付款條件依合約規定，其價格及付款條件與一般非關係人相當。



3. 應收帳款

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	占該科目	金 額	占該科目
		百分比		百分比
長榮國際	\$ 139,555	39	\$ 220,495	53
長榮海運	28,317	8	12,426	3
聯合裝卸	9,619	3	9,024	2
長榮航空	8,005	2	8,424	2
長榮航勤	5,187	1	5,233	1
其 他	6,433	2	17,077	4
	<u>\$ 197,116</u>	<u>55</u>	<u>\$ 272,679</u>	<u>65</u>

4. 應付帳款

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	占該科目	金 額	占該科目
		百分比		百分比
長榮海運	\$ 22,093	10	\$ 24,326	10
榮邦通運	-	-	26,773	11
榮星通運	-	-	18,934	8
其 他	226	-	47	-
	<u>\$ 22,319</u>	<u>10</u>	<u>\$ 70,080</u>	<u>29</u>

5. 財產交易

取得資產：

交易對象	標的物	99 年度	98 年度
榮邦通運	固定資產(運輸設備)	\$ 37,435	\$ -
榮星通運	固定資產(運輸設備)	\$ 32,689	\$ -
長榮警備保全	固定資產(其他設備)	\$ 190	\$ -

處分資產：

交易對象	標的物	99 年度		
		處分交易售價	帳面價值	處分利益
長榮航空	固定資產(運輸設備)	\$ 580	\$ 489	\$ 91

交易對象	標的物	98 年度		
		處分交易售價	帳面價值	處分利益
長榮國際	固定資產(運輸設備)	\$ 2,790	\$ 2,790	\$ -
台北港貨櫃碼頭	固定資產(運輸設備)	\$ 2,880	\$ -	\$ 2,880

6. 背書保證情形

本公司為關係人之票據背書或借款保證餘額明細如下：

	99年12月31日	98年12月31日
GESA	USD 17,125,000	USD 26,125,000

7. 重要合約

本公司委託長榮海運自民國92年1月1日起管理本公司立沛輪及立敏輪工船務事宜，各艘船舶每月管理費用美金120,000元，按季支付。

8. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	99年度	98年度
薪資	\$ 13,857	\$ 12,856
獎金	2,316	587
業務執行費用	-	-
盈餘分配項目	6,063	648
合計	\$ 22,236	\$ 14,091

(1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。

(2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。

(3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物供給。

(4) 盈餘分配項目係指當期估列董監酬勞及員工紅利。

(5) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、質押之資產

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 性 質
	99年12月31日	98年12月31日	
受限制資產-質押定期存款 (表列其他資產-其他)	\$ 86,434	\$ 87,234	購料及履約保證金等

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國99年12月31日止，本公司之重大承諾及或有事項說明如下：

(一) 截至民國99年12月31日止，本公司尚有車輛肇事賠償訴訟未決案件共計4件，相關賠償金額尚未達成最終協議，本公司業已估列應付賠償費\$4,395。

(二) 截至民國99年及98年12月31日止，本公司開立之存出保證票據如下：

	99年12月31日	98年12月31日
購料保證票據	\$ 1,000	\$ 1,000
關稅及貨物稅記帳保證票據	5,000	5,000
	\$ 6,000	\$ 6,000

(三) 截至民國99年12月31日止，本公司因承租船舶設備及台中港貨櫃碼頭而簽訂長期租約，預計未來最低租金給付如下：



年 度	金 額
100	\$ 364,620
101	362,285
102	134,737
	\$ 861,642

(四)截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司與韓國東埔碼頭公司協議約定該公司若有相關債務產生，則本公司應提供該股票作為債務擔保，相關情形請詳附註四(四)1。

(五)截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司為關係人 GESA 提供背書保證情形請詳附註五(二)6。

八、重大之災害損失 無此事項。

九、重大之期後事項

本公司董事會決議通過，於民國 100 年 1 月 11 日買回原向 Orix Shipping Investment Corp. 承租之船舶設備「立揚輪」，承購價格\$486,901，並通過於民國 100 年 1 月 27 日出售船舶設備「立揚輪」予長榮海運股份有限公司，處分價格\$502,253，認列處分利益\$15,352。

十、其他

(一)金融商品之公平價值

	99 年 12 月 31 日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額	
<u>非衍生性金融商品</u>				
<u>資產</u>				
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 1,607,698	\$ -	\$ 1,607,698	
備供出售金融資產-流動 及非流動	3,088,461	3,088,461	-	
以成本衡量之金融資產 -非流動	177,503	-	177,503	
<u>負債</u>				
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	382,930	-	382,930	

衍生性金融商品
無此事項。

非衍生性金融商品	98 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公平價值	
		公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
資產			
公平價值與帳面價值相等 之金融資產	\$ 1,695,128	\$ -	\$ 1,695,128
備供出售金融資產-流動 及非流動	1,502,250	1,502,250	-
以成本衡量之金融資產 -非流動	192,689	-	192,689
負債			
公平價值與帳面價值相等 之金融負債	387,103	-	387,103

衍生性金融商品

無此事項。

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及銀行存款、應收票據及款項(含關係人)、其他應收款、存出保證金、受限制資產、應付票據及款項(含關係人)、應付費用、其他應付款項及存入保證金。
2. 備供出售金融資產以活絡市場公開報價為公平價值。
3. 以成本衡量之金融資產-非流動係持有未於證券交易所上市或未於櫃買中心櫃檯買賣之股票，且未具重大影響力，依證券發行人財務報告編製準則之規定，應以成本衡量。
4. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為 \$670,283 及 \$294,390。
5. 民國 99 年度及 98 年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為 \$4,868 及 \$7,833，利息費用總額分別為 \$108 及 \$284。

(二) 財務風險控制及避險策略

本公司持有衍生性商品以外之金融商品主要包括：現金及銀行存款、權益證券。本公司藉由該等金融商品以調節營業資金需求。本公司另持有其他金融資產與負債，如因營業活動產生的應收款項與應付款項。

本公司金融商品之主要風險為利率變動現金流量風險、市場風險、信用風險與流動性風險。風險管理政策如下：

1. 利率變動現金流量風險

本公司暴露於利率變動現金流量風險，主要為浮動利率之現金及銀行存款。歸類為浮動利率金融資產之利息於一年內重定價，經評估並無重大利



率風險。

2. 市場風險

本公司所持有金融商品之市場風險包括匯率風險及價格風險。本公司因持有國外淨投資而暴露於外幣與新台幣之匯率變動風險。本公司以自然避險為原則，經評估並無重大匯率風險。

3. 信用風險

本公司僅與經核可且信用良好之第三人交易，公司政策並規定與客戶進行信用交易前，須經信用確認程序，並視交易性質，要求對方提供擔保票據或擔保品，且持續評估應收帳款與應收票據回收情形，故本公司的壞帳情形並不嚴重。

本公司其他金融資產(含括現金及銀行存款、備供出售金融資產)之信用風險，主要來自於交易對手無法履行合約義務之風險，其最大的信用風險等於帳面價值。

4. 流動性風險

本公司主要藉由現金及銀行存款等工具以調節資金，並達到彈性運用資金及穩定資金之目標。

本公司投資之以成本衡量之金融資產因無活絡市場，故預期具有流動性風險。本公司投資之備供出售金融資產具有活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售。

(三) 外幣資產及負債部位

本公司具匯率波動影響之主要幣別為美金，民國 99 年 12 月 31 日採用美金對台幣之衡量匯率為 1:29.13，美金資產部位為 USD285,079 仟元，主要包含銀行存款及採權益法之長期股權投資；美金負債部位為 USD772 仟元，主要為應付租金。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司依證券發行人財務報告編製準則規定，民國99年1月1日至12月31日之重大交易相關事項如下：

1. 資金貸與他人情形：無此情形。
2. 為他人背書保證：

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係(註2)	對單一企業 背書保證限額(註3)	本期最高 背書保證餘額 (USD23,875,000)	期末背書 保證餘額 (USD17,125,000)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 占最近期財務報表 淨值之比率	單位：新台幣千元；外幣元	
									背書保證 最高限額(註3)	背書保證 最高限額(註3)
0	長榮國際儲運(股)公司	Gaining Enterprise S.A.	2	\$ 31,530,542	\$ 695,479	\$ 498,851	\$ -	2.37%	\$ 31,530,542	

註 1：編號欄之填寫方法如下：

1. 發行人填 0。
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股之百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股之合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股超過百分之五十之母公司。
5. 基於承接工程需要之共同依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註 3：依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」第十三條規定：本公司對外背書保證之總額度以最近期財務報表淨值的 150% 為限。本公司對單一企業背書保證額度不得超過最近期財務報表淨值的 30%；但本公司對子公司之背書保證額不受上述比例之限制，惟最高仍不得超過最近期財務報表淨值的 150%。

限額計算：

最近期財務報表淨值 21,020,361 仟元 x 150% = 31,530,542 仟元
最近期財務報表淨值 21,020,361 仟元 x 30% = 6,306,108 仟元

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣 之公司 及名稱	有價證券種類	帳列 科目	交易 對象	期初		買入		賣出		期末			
				股數或 單位數	金額 (註4)	股數或 單位數	金額	股數或 單位數	售價	帳面 成本	處分 損益	股數或 單位數	金額 (註4)
長榮國 際儲運 (股)公 司	權益證券 長榮海運(股)公司	備供出 售金融 資產- 流動	註1 註2	6,709,238	\$ 101,621	18,991,000	\$ 428,543	1,172,000	\$ 28,165	\$ 23,405	\$ 4,760	24,528,238	\$ 506,759
長榮國 際儲運 (股)公 司	權益證券 長榮航空(股)公司	備供出 售金融 資產- 流動	註1 註3	51,912,767	\$ 634,745	-	\$ -	13,139,000	\$ 366,907	\$ 160,690	\$206,217	38,773,767	\$ 474,055

註1：公開市場。

註2：本公司主要法人股東。

註3：本公司主要法人股東轉投資之公司。

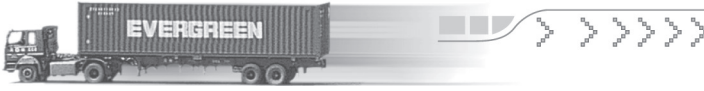
註4：不含期末評價調整數。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

處分之公司	財產名稱	事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定		其他約定 事項
											公平市價	之參考依據	
長榮國 際儲運 (股)公 司	土地	99.01.25	73.07.30	\$ 79,223	\$ 310,241	已全數收取	\$ 199,644	非關係人	無	增加公司 收益	公平市價	詳公開資訊 觀測站	
			~74.02.07				(註)						

註：已減除相關交易成本之淨額。



7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形		交易條件與一般交易				應收(付)帳款	備註
			金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額			佔總應收(付)帳款之比率
長榮國際儲運(股)公司	長榮國際(股)公司	本公司主要法人股東	\$ 1,400,570	34%	30-60天	\$ -	-	應收帳款	\$ 139,555	39%
長榮海運(股)公司	"	"	783,124	19%	"	-	-	應收帳款	\$ 28,317	8%

單位：新台幣千元

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	逾期應收關係人款項		應收關係人款項		應收關係人款項	備註
			金額	週轉率	金額	處理方式		
長榮國際儲運(股)公司	長榮國際(股)公司	本公司主要法人股東	\$ -	7.78	\$ 139,555	-	\$ 139,555	提列備抵呆帳金額

單位：新台幣千元

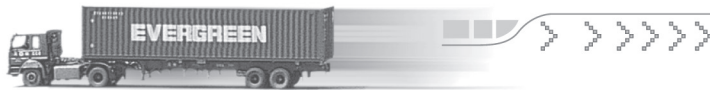
9. 從事衍生性商品交易：無此情形。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊如下：

單位：新台幣仟元；外幣元

投資 公司名稱	被投資 公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		帳面金額	被投資公司 本期(損)益	本公司認列 之 投資(損)益	備註
				99年12月31日	98年12月31日	股數	比率				
長榮國際儲 運股份有限 公司	Gaining Enterprise S. A.	Republic of Panama (巴拿馬)	1. 船舶買賣、運送 及出租業務 2. 各貨櫃場之經營 及投資 3. 各國碼頭之承租 經營及投資	USD157,000,000	USD157,000,000	1,570,000	100%	\$ 8,300,299	\$ 256,279	\$ 256,279	子公司
"	順安產業股份有限 公司	桃園縣蘆竹鄉 新南路2段100 號3樓	管理顧問業、人 力派遣業	\$ 20,000	\$ 20,000	2,000,000	80%	22,067	2,833	2,266	"
"	長裕複合物流股份 有限公司	台中市西區大 陸路20號A棟7 樓之7	國際貿易業、理 貨包裝業、海運 承攬運送業、倉 儲業及資料處理 服務業	14,271	14,271	1,480,230	60%	30,280	8,124	4,874	"
"	台北港貨櫃碼頭股 份有限公司	新北市八里區 訊塘里廈竹圍 25號	貨櫃集散站及承 攬商港區船舶貨 物裝卸等業務	410,000	410,000	41,000,000	9.76%	382,691	177,497	17,327	採權益 法評價 之被投 資公司
Gaining Enterprise S. A.	Hazel Investment (Netherlands) N. V.	Netherlands Antilles (荷 屬安地列斯)	投資業務	USD4,200	USD4,200	4,200	70%	USD 9,318,297.35	(USD 604,797.94)	不適用	孫公司



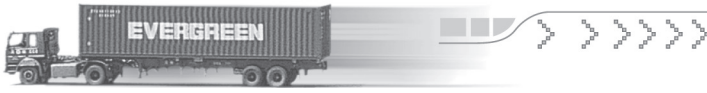
單位:新台幣仟元;外幣元

投資 公司名稱	被投資 公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司		本公司認列 之		備註
				99年12月31日	98年12月31日	股數	比率	帳面金額	本期(損)益	投資(損)益	投資(損)益	
Gaining Enterprise S.A.	Evergreen Shipping Agency Co. (U.A.E) LLC(原名Uniglory (U.A.E.) L. L. C.)	United Arab Emirates (阿拉伯聯合大公國)	雜貨及集裝箱儲存、拆箱、裝箱中轉、運輸、修箱及其他相關業務	USD667,574.93	USD667,574.93	2,450	49%	USD 1,447,496.19	AED 4,389,911.97	不適用	不適用	子公司採權益法評價之被投資公司
"	青島長榮集裝箱儲運有限公司	大陸青島	集裝箱(貨櫃)之儲運、中轉、拆箱、裝箱、中轉運輸、修箱、清洗及相關業務	USD2,223,462.60	USD2,223,462.60	185,000	20%	USD 3,561,878.97	RMB 18,475,752.27	不適用	不適用	"
Hazel Investment (Netherlands) N. V.	Hazel Estate B. V.	Netherlands (荷蘭)	投資業務	USD19,811.79	USD19,811.79	40	100%	USD 13,267,987.22	(USD 593,704.67)	不適用	不適用	曾孫公司
Hazel Estate B. V.	台北港貨櫃碼頭股份有限公司	新北市八里區訊塘里廈竹圍25號	貨櫃集散站及承攬商港區船舶貨物裝卸等業務	USD12,678,491.97	USD12,678,491.97	41,000,000	9.76%	USD 13,110,920.26	(\$ 177,497)	不適用	不適用	曾孫公司採權益法評價之被投資公司
順安產業股份有限公司	聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司	新北市八里區訊塘里廈竹圍25號3樓	商港區船舶貨物裝卸承攬及船舶業務承攬等業務	\$ 25,000	\$ 25,000	2,500,000	50%	\$ 28,107	\$ 6,025	不適用	不適用	子公司採權益法評價之被投資公司

2. 資金貸與他人情形：無此情形。
 3. 為他人背書保證：無此情形。
 4. 期末持有有價證券情形：

持有之公司 Gaining Enterprise S.A.	有價證券種類及名稱 權益證券	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	股數或 單位數	帳面金額	持股 比例	單位：新台幣仟元；外幣元	
							市價或淨值	備註
	Hazel Investment (Netherlands) N. V.	孫公司	採權益法之長期股權投資	4,200	USD 9,318,297.35	70.00%	USD 9,318,297.35	
	Evergreen Shipping Agency Co. (U.A.E) LLC(原名Uniglory (U.A.E.) L. L. C.) 青島長榮集裝箱儲運有限公司	子公司採權益法評價 之被投資公司	"	2,450	USD 1,447,496.19	49.00%	USD 1,447,496.19	
	Green Peninsula Agencies Sdn. Bhd.	無	以成本衡量之金融資產- 非流動	185,000	USD 3,561,878.97 USD14,327,672.51	20.00%	USD 3,561,878.97 USD14,327,672.51	
	公司債券 長榮航空98年度第一次無擔保私 募普通公司債	本公司主要法人股東 轉投資之公司	持有至到期日之金融資 產-非流動	165	USD 5,653,976.63	-	USD 5,653,976.63	
Hazel Investment (Netherlands) N. V.	權益證券 Hazel Estate B. V.	曾孫公司	採權益法之長期股權投資	40	USD 13,267,987.22	100.00%	USD 13,267,987.22	
Hazel Estate B. V.	權益證券 台北港貨櫃碼頭股份有限公司	曾孫公司採權益法 評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	41,000,000	USD 13,110,920.26	9.76%	USD 13,110,920.26	
順安產業股份有限公司	權益證券 聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司	子公司採權益法評價 之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,500,000	\$ 28,107	50.00%	\$ 28,107	

註：以成本衡量之金融資產-非流動係持有未於證券交易所上市或未於櫃買中心櫃檯買賣之股票，且未具重大影響力，依證券發行人財務報告編製準則之規定，應以成本衡量。



5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
 6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
 7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
 8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：外幣元

交易對象	關係	進(銷)貨金額	情形	交易條件與一般交易			應收(付)帳款		占總應收(付)		備註
				不同之情形及原因	單價	授信期間	餘額	帳款之比率			
進(銷)貨之公司	交易對象	進(銷)貨金額	貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	帳款之比率	占總應收(付)		
Gaining Enterprise	長榮海運(股)公司	USD 52,484,388.15	100%	30天	\$	-	\$	-	-		

S. A.

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
 10. 從事衍生性商品交易：無此情形。

(三) 大陸投資資訊

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本月初自 台灣匯出累積 投資金額		本期末自 台灣匯出累積 投資金額		本公司直 接或間接 投資之持 股比例	本期認列 投資損益(註2)	截至本期末 已匯回台灣 之投資收益
				匯出	收回	匯出	收回			
青島長榮集裝箱 儲運有限公司 (Qingdao Evergreen Container Storage & Transportation Co., Ltd.)	1. 主要營業項目： 集裝箱(貨櫃)之儲 運、中轉、拆箱、 裝箱、中轉運輸、 修箱、清洗及相關 業務。 2. 對公司經營之影響： 增加轉投資收益。	\$ 390,162 (註冊資本額RMB 92,500仟元)	(3)	\$ 60,912	\$ -	\$ 60,912	\$ -	16,686	\$ 103,758	-
本期末累計自台灣匯 出赴大陸地區投資金額				經濟部投資審 查委員會 核准投資金額 (USD3,500,000)		依經濟部投資審 查委員會規定 赴大陸地區投資限額(註3)				
				\$ 60,912	\$ 101,955					

單位：新台幣仟元；外幣元

註1、投資方式區分為下列四種，標示種類別即可：

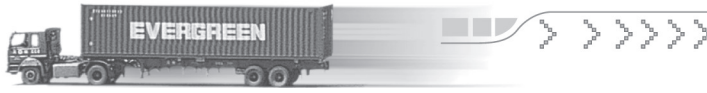
- (1) 經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (2) 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (3) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (4) 直接投資大陸公司。
- (5) 其他方式。

註2、本期認列投資損益欄中：

- (1) 若屬籌備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (2) 投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
I、經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
II、經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
III、其他。

註3、依據經濟部投資審查委員會「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額。

註4、本表相關數字應以新台幣列示。



十二、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊：

1. 各產業部門之產品銷售情形及使用原物料情形說明：不適用。
2. 各產業部門之營運及獲利情形：

	99 年 度					合 計
	內陸運輸	貨櫃場	國際海運	加油站	其他部門	
外部收益	\$ 1,452,017	\$ 484,688	\$ 1,446,874	\$ 708,240	\$ 21,427	\$ 4,113,246
內部收益	-	-	-	-	-	-
合計	\$ 1,452,017	\$ 484,688	\$ 1,446,874	\$ 708,240	\$ 21,427	\$ 4,113,246
營業損益	\$ 15,885	\$ 32,141	\$ 203,577	\$ 6,064	\$ 15,024	\$ 272,691
利息收入	-	-	-	-	-	4,868
採權益法認列之投資收益	-	-	-	-	-	246,092
其他營業外利益	-	-	-	-	-	551,408
利息費用	-	-	-	-	-	(108)
其他營業外損失	-	-	-	-	-	(846)
稅前淨利	\$ 1,197,176	\$ 7,306,500	\$ 941,204	\$ 114,007	\$ 350,399	\$ 1,074,105
可辨認資產	-	-	-	-	-	\$ 9,909,286
基金及長期投資	-	-	-	-	-	9,831,221
無形資產	-	-	-	-	-	145,505
公司一般資產	-	-	-	-	-	3,832,481
資產合計	\$ 54,857	\$ 25,788	\$ 74,080	\$ 1,400	\$ 3,079	\$ 23,718,493
折舊及攤銷費用總額	\$ 132,677	\$ 19,508	\$ 14,128	\$ 310	\$ 1,008	\$ 159,204
資本支出金額	-	-	-	-	-	\$ 167,631

單位：新台幣千元

單位：新台幣千元

	98 年 度					合 計
	內陸運輸	貨櫃場	國際海運	加油站	其他部門	
外部收益	\$ 1,273,841	\$ 478,659	\$ 1,394,696	\$ 694,909	\$ 38,322	\$ 3,880,427
內部收益	-	-	-	-	-	-
合計	\$ 1,273,841	\$ 478,659	\$ 1,394,696	\$ 694,909	\$ 38,322	\$ 3,880,427
營業損益	\$ 29,759	\$ 59,714	\$ 245,501	\$ 11,211	\$ 18,794	\$ 364,979
利息收入	-	-	-	-	-	7,833
採權益法認列之投資收益	-	-	-	-	-	274,946
其他營業外利益	-	-	-	-	-	73,167
利息費用	-	-	-	-	-	(284)
其他營業外損失	-	-	-	-	-	(10,141)
稅前淨利	\$ 884,039	\$ 6,967,842	\$ 1,123,533	\$ 146,490	\$ 879,668	\$ 710,500
可辨認資產	-	-	-	-	-	\$ 10,001,572
基金及長期投資	-	-	-	-	-	10,104,193
公司一般資產	-	-	-	-	-	2,618,633
資產合計	\$ 34,827	\$ 26,918	\$ 72,645	\$ 1,596	\$ 2,993	\$ 22,724,398
折舊及攤銷費用總額	\$ 41,582	\$ 18,196	\$ 890	\$ 699	\$ 961	\$ 138,979
資本支出金額	-	-	-	-	-	\$ 62,328



(二)地區別及外銷銷貨財務資訊：

本公司係經營台灣地區內陸貨櫃運輸、貨櫃集散站、倉儲及船舶租賃與加油站業務，並未設立國外營運機構，亦未有外銷銷貨，本項說明從略。

(三)客戶資訊：

1.最近兩年度之銷售(服務)政策：

本公司擁有龐大自有車隊，可靈活調度長途內陸貨櫃運輸、碼頭船邊裝卸及CY貨櫃拖運等作業，且自營汐止、桃園及台中貨櫃集散場，可使內陸運輸及櫃場業務更加連貫。本公司近來更積極拓展國際儲運業務，彈性運用船舶租賃以穩定營業收益，並藉由船舶出租、貨櫃集散場、倉儲及內陸轉運等一貫化之服務獲得更多商機，除可減少重複投入之人力、物力，提高貨載之安全性及流暢性，更可降低客戶營運成本，進而增進服務品質，強化本公司市場競爭能力。

2.主要客戶資訊：

單位：新台幣仟元

客戶名稱	99 年度	
	銷 貨 金 額	占營業收入比例 (%)
長榮國際	\$ 1,400,570	34
長榮海運	783,124	19
其他	1,929,552	47
營業收入淨額	\$ 4,113,246	100

客戶名稱	98 年度	
	銷 貨 金 額	占營業收入比例 (%)
長榮國際	\$ 1,243,379	32
長榮海運	806,754	21
其他	1,830,294	47
營業收入淨額	\$ 3,880,427	100

五、九十九年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

會計師查核報告

(100)財審報字第 10003548 號

長榮國際儲運股份有限公司 公鑒：

長榮國際儲運股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 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。列入上開合併財務報表之子公司中，有關 Gaining Enterprise S.A. 及其子公司之合併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出具之意見中，有關 Gaining Enterprise S.A. 及其子公司之合併財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。Gaining Enterprise S.A. 及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 8,655,972 仟元及新台幣 9,393,483 仟元，分別占合併資產總額之 35.87% 及 40.26%；民國 99 年度及 98 年度之營業收入淨額分別為新台幣 1,650,985 仟元及新台幣 1,754,076 仟元，分別占合併營業收入淨額 27.74% 及 30.95%。另上開合併財務報表採權益法之被投資公司中，有關 Evergreen Shipping Agency Co.(U.A.E) LLC 之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，有關民國 99 年度及 98 年度 Evergreen Shipping Agency Co.(U.A.E) LLC 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日，對該被投資公司採權益法之長期股權投資之金額分別為新台幣 42,166 仟元及新台幣 94,799 仟元，分別占合併資產總額 0.17% 及 0.41%，民國 99 年度及民國 98 年度對該被投資公司採權益法之長期股權投資之投資收益分別為新台幣 10,745 仟元及新台幣 26,602 仟元，分別占合併稅前淨利之 1.00% 及 3.74%。

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。



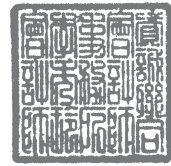
依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達長榮國際儲運股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

李香玲

會計師

洪護山



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 1 0 0 年 3 月 1 4 日



長榮國際儲運股份有限公司及其子公司

單位：新台幣仟元

	99年12月31日		98年12月31日		99年12月31日		98年12月31日	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資 產								
流動資產								
現金及銀行存款(附註四(一))	1,993,219	8	1,511,970	6	2,120		490	
備供出售金融資產-流動(附註四(二))	2,170,080	9	851,730	4	2,140		177,956	1
應收票據淨額	10,120	-	9,485	-	2,150		75,513	
應收帳款淨額(附註四(三))	4,508,816	2	4,571,993	2	2,160		173,827	1
應收帳款-關係人淨額(附註五)	248,065	1	276,247	1	2,170		212,587	1
其他應收款	19,658	-	4,624	-	2,210		58,626	-
存貨	43,203	-	37,511	-	2,270		-	-
預付款項	80,305	1	128,973	1	2,275		287,910	1
待出售非流動資產	-	-	102,567	-	2,280		54,368	-
其他流動資產(附註四(十六)及(六))	2,540	-	1,069	-	2,285		14,710	-
流動資產合計	5,018,006	21	3,382,169	14	2,1XX		1,055,987	4
基金及投資								
備供出售金融資產-非流動(附註四(二))	918,381	3	650,520	3	2,420		35,989	-
持有至到期日金融資產-非流動(附註四(四))	164,700	1	164,204	1	2,446		-	-
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(五))	207,304	1	225,416	1	2,4XX		35,989	-
採權益法之長期股權投資(附註四(六))	938,642	4	1,025,103	4	2,810		-	-
基金及投資合計	2,229,027	9	2,065,243	9	2,880		-	-
固定資產(附註四(七)、六及九)								
成本								
土地	3,714,927	15	2,913,663	12	2,8XX		1,063,227	5
土地改良物	6911	-	6,911	-	2,XXX		-	-
房屋及建築	1,140,390	5	1,139,852	5	2,810		173,304	1
機器設備	19,568	-	19,568	-	2,860		772,190	3
船舶設備	1,361,654	6	1,360,754	6	2,888		14,093	-
運輸設備	1,043,191	4	962,022	4	2,8XX		959,587	4
辦公設備	13,455,335	56	14,626,706	63	2,8XX		3,114,790	13
租賃資產	21,011	-	22,246	-	2,XXX		-	-
租賃改良	206	-	-	-	3,250		399	-
其他設備	1,180	-	322	-	3,270		135	-
重估增值	417,964	2	419,037	2	3,280		4,260,803	18
成本及重估增值	4,915,763	20	4,915,763	21	3,310		1,715	-
減：累計折舊	26,098,100	108	26,386,844	113	3,310		1,501,865	6
未完工程及預付設備款	(9,479,523)	(39)	(9,405,754)	(40)	3,350		3,933,058	16
固定資產淨額	20,602	-	23,567	-	3,420		(768,185)	(3)
無形資產	16,639,179	69	17,004,657	73	3,450		99	-
遞延退休金成本	145,713	1	231	-	3,450		1,594,036	7
其他資產	2,653	-	1,045	-	3,610		21,195,138	88
存出保證金	97,111	-	880,443	4	3,XXX		142,036	-
其他資產-其他(附註四(八)及(六))	99,764	-	881,488	4	3,XXX		21,337,174	88
其他資產合計	24,131,689	100	23,333,788	100	3,XXX		24,131,689	100
資產總額	\$ 24,131,689		\$ 23,333,788				\$ 23,333,788	
負債及股東權益								
流動負債								
應付帳款	2,655	-	2,655	-	2,446		166	-
應付帳款-關係人(附註五)	217,466	1	47,821	-	2,4XX		166	-
應付所得稅(附註四(十六))	12,510	-	296,331	2	2,810		1,063,227	5
應付費用	296,331	2	217,0	-	2,860		329,444	1
其他應付款項	54,843	-	54,843	-	2,888		701,780	3
一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(九))	32,771	-	32,771	-	2,8XX		1,045,577	4
與待出售非流動資產直接相關之負債	-	-	21,148	-	2,8XX		2,794,515	12
其他流動負債	21,148	-	21,148	-	2,8XX		-	-
流動負債合計	685,545	3	685,545	3	2,8XX		10,671,411	44
長期負債								
長期借款(附註四(九))	-	-	-	-	3,250		399	-
應付租賃款-非流動	166	-	166	-	3,270		135	-
其他負債合計	166	-	166	-	3,280		4,260,803	18
各項準備	1,063,227	5	1,063,227	5	3,310		1,715	-
土地增值稅準備(附註四(七))	-	-	-	-	3,350		-	-
其他負債	329,444	1	329,444	1	3,420		1,501,865	6
應計退休金負債(附註四(十))	701,780	3	701,780	3	3,450		3,933,058	16
遞延所得稅負債-非流動(附註四(十六))	14,353	-	14,353	-	3,420		(768,185)	(3)
其他負債-其他	959,587	4	959,587	4	3,450		99	-
其他負債合計	2,794,515	12	2,794,515	12	3,450		1,594,036	7
負債總額	10,671,411	44	10,671,411	44	3,450		21,195,138	88
股東權益								
股本(附註四(十一))	10,671,411	44	10,671,411	44	3,610		142,036	-
普通股股本	399	-	399	-	3,XXX		20,076,494	86
受贈資產	135	-	135	-	3,XXX		142,036	-
其他權益	4,260,803	18	4,260,803	18	3,XXX		20,218,998	87
合併溢額	1,715	-	1,715	-	3,XXX		-	-
其他	-	-	-	-	3,XXX		-	-
保留盈餘(附註四(十二))	1,501,865	6	1,501,865	6	3,420		3,564	-
法定盈餘公積	3,933,058	16	3,933,058	16	3,450		(108)	-
未分配盈餘	(768,185)	(3)	(768,185)	(3)	3,450		252,273	1
股東權益其他調整項目	99	-	99	-	3,610		20,076,494	86
累積換算調整數	1,594,036	7	1,594,036	7	3,610		142,036	-
未認列為退休金成本之淨損失	21,195,138	88	21,195,138	88	3,XXX		20,218,998	87
金融商品之未實現損益(附註四(二))	142,036	-	142,036	-	3,XXX		-	-
母公司股東權益合計	21,337,174	88	21,337,174	88	3,XXX		20,218,998	87
少數股權	24,131,689	100	24,131,689	100	3,XXX		23,333,788	100
股東權益總額	\$ 24,131,689		\$ 23,333,788				\$ 23,333,788	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。



經理人：魏茂俊



董事長：徐人剛



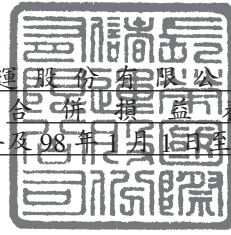
會計主管：莊時時



長榮國際儲運股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國99年及98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)

	99 年 度			98 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入淨額(附註四(十四)及五)	\$ 5,951,006	100		\$ 5,666,670	100	
5000 營業成本(附註四(十五)及五)	(5,184,921)	(87)		(4,777,346)	(84)	
5910 營業毛利	766,085	13		889,324	16	
6000 營業費用(附註四(十五)及五)	(299,285)	(5)		(290,827)	(5)	
6900 營業淨利	466,800	8		598,497	11	
營業外收入及利益						
7110 利息收入	29,468	-		31,680	1	
7121 採權益法認列之投資收益(附註四(六))	-	-		25,655	-	
7122 股利收入	99,990	2		22,578	-	
7130 處分固定資產利益	213,878	3		16,707	-	
7140 處分投資利益	218,719	4		8,118	-	
7160 兌換利益	38,149	1		25,802	1	
7210 租金收入	1,613	-		1,423	-	
7480 什項收入	13,422	-		7,695	-	
7100 營業外收入及利益合計	615,239	10		139,658	2	
營業外費用及損失						
7510 利息費用	(2,041)	-		(16,766)	-	
7521 採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(4,703)	-		-	-	
7522 其他投資損失(附註四(五))	-	-		(750)	-	
7530 處分固定資產損失	(7)	-		(7)	-	
7880 什項支出	(845)	-		(9,387)	-	
7500 營業外費用及損失合計	(7,596)	-		(26,910)	-	
7900 繼續營業單位稅前淨利	1,074,443	18		711,245	13	
8110 所得稅利益(費用)	6,019	-		(41,545)	(1)	
9600XX 合併總損益	\$ 1,080,462	18		\$ 669,700	12	
歸屬於：						
9601 合併淨損益	\$ 1,082,191	18		\$ 671,086	12	
9602 少數股權損益	(1,729)	-		(1,386)	-	
	\$ 1,080,462	18		\$ 669,700	12	
			稅 前 稅 後			稅 前 稅 後
基本每股盈餘(附註四(十七))						
9710 繼續營業單位淨利	\$ 1.01	\$ 1.01		\$ 0.67	\$ 0.63	
9740AA 少數股權	-	-		-	-	
9750 本期淨利-母公司	\$ 1.01	\$ 1.01		\$ 0.67	\$ 0.63	
稀釋每股盈餘(附註四(十七))						
9810 繼續營業單位淨利	\$ 1.01	\$ 1.01		\$ 0.67	\$ 0.63	
9840AA 少數股權	-	-		-	-	
9850 本期淨利-母公司	\$ 1.01	\$ 1.01		\$ 0.67	\$ 0.63	

請參閱後合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。

董事長：徐人剛



經理人：魏茂俊

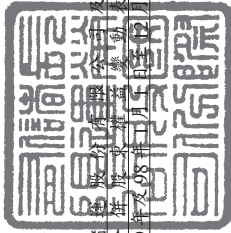


會計主管：莊婷婷



單位：新台幣千元

長榮國際儲運及其子公司
合併財務報表
民國99年及98年12月31日



98 年	保 留 盈 餘				股 東 權 益		其 他 金 融 調 整 項 目		少 數 股 權	合 計
	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘 公 積	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失		
98 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 10,671,411	\$ 1,340,764	\$ 2,874,452	\$ 218,688	\$ -	(\$ 257,448)	\$ 116,193	\$ 19,226,977		
97 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	93,992	(93,992)	-	-	-	-	-		
98 年 度 合 併 總 損 益	-	-	671,086	-	-	-	(1,386)	669,700		
備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益 之 變 動	-	-	-	-	-	509,721	-	509,721		
累 積 換 算 調 整 數 之 變 動	-	-	-	(215,124)	-	-	-	(215,124)		
少 數 股 權 之 變 動	-	-	-	-	-	-	27,769	27,769		
採 權 益 法 認 列 之 長 期 股 權 投 資 認 列 之 調 整 項 目	-	-	-	-	-	-	-	-		
資 本 公 積 變 動 數	135	-	-	-	-	-	-	135		
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	-	-	-	-	(108)	-	(72)	(180)		
98 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 10,671,411	\$ 1,434,756	\$ 3,451,546	\$ 3,564	\$ 108	\$ 252,273	\$ 142,504	\$ 20,218,998		
99 年										
99 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 10,671,411	\$ 1,434,756	\$ 3,451,546	\$ 3,564	\$ 108	\$ 252,273	\$ 142,504	\$ 20,218,998		
98 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配	-	67,109	(67,109)	-	-	-	-	-		
分 配 現 金 股 利	-	-	533,570	-	-	-	-	533,570		
99 年 度 合 併 總 損 益	-	-	1,082,191	-	-	-	(1,729)	1,080,462		
備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益 之 變 動	-	-	-	-	-	1,341,763	-	1,341,763		
累 積 換 算 調 整 數 之 變 動	-	-	-	(771,749)	-	-	-	(771,749)		
少 數 股 權 之 變 動	-	-	-	-	-	-	1,255	1,255		
採 權 益 法 認 列 之 長 期 股 權 投 資 認 列 之 調 整 項 目	-	-	-	-	-	-	-	-		
未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	-	-	-	-	9	-	6	15		
99 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 10,671,411	\$ 1,501,865	\$ 3,933,058	\$ 768,185	\$ 99	\$ 1,594,036	\$ 142,036	\$ 21,337,174		

董事長：徐入剛



經理人：魏茂俊



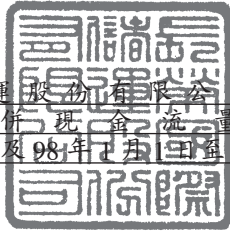
會計主管：莊時時



請參閱後附合併財務報表附註暨資產誠聯合會計師事務所李秀珍、洪慶山會計師民國 100 年 3 月 14 日查核報告。



長榮國際儲運股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國99年及98年1月1日至12月31日

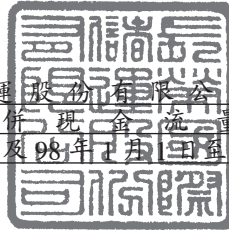


單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
營業活動之現金流量						
合併總損益	\$		1,080,462	\$		669,700
調整項目						
各項折舊			623,863			632,003
各項攤提			4,388			4,225
採權益法認列之投資損失(收益)			4,703	(		25,655)
採權益法之被投資公司發放現金股利			70,075			-
處分固定資產利益	(		213,878)	(		16,707)
處分固定資產損失			7			7
處分投資利益	(		218,719)	(		8,118)
其他投資損失			-			750
資產及負債科目之變動						
應收票據	(		635)	(		3,592)
應收帳款			7,177	(		34,073)
應收帳款-關係人			28,182	(		82,338)
其他應收款	(		15,034)			5,506
存貨	(		5,692)	(		1,044)
預付款項			48,668	(		3,427)
遞延所得稅資產			3,156			10,818
其他流動資產	(		1,509)			305
應付票據			2,165	(		180)
應付帳款			39,510			29,635
應付帳款-關係人	(		27,692)			45,488
應付所得稅	(		161,317)			118,912
應付費用			80,966			49,027
其他應付款項	(		3,783)	(		5,732)
遞延所得稅負債	(		73,529)	(		207,276)
其他流動負債			6,402			5,882
應計退休金負債淨變動			10,658	(		1,138)
營業活動之淨現金流入			1,288,594			1,182,978

(續次頁)

長榮國際儲運股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國99年及98年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	99	年	度	98	年	度
投資活動之現金流量						
增購備供出售金融資產價款	(\$		515,485)	(\$		517,920)
出售備供出售金融資產價款			483,307			307,704
投資備供出售金融資產當期股利發放數			5,901			-
增購持有至到期日金融資產-非流動價款			-	(		165,000)
以成本衡量之金融資產-非流動減資退回股款			15,734			548
增購採權益法之長期股權投資股款			-	(		205,000)
出售採權益法之長期股權投資股款			-			128,722
增購固定資產價款	(		161,597)	(		60,096)
出售固定資產價款			269,025			34,158
預收出售土地價款			-			31,024
存出保證金(增加)減少	(		1,608)			1,093
遞延費用增加	(		6,034)	(		2,232)
其他資產-其他增加			-	(		502)
受限制資產-質押定期存款減少(增加)			800	(		60,000)
受限制資產-銀行存款減少			-			10,410
應付租賃款減少	(		3)			-
投資活動之淨現金流入(流出)			90,040	(		497,091)
融資活動之現金流量						
短期借款減少			-	(		100,000)
長期借款減少	(		291,128)	(		524,801)
存入保證金增加			259			104
發放現金股利	(		533,570)			-
少數股權(減少)增加	(		468)			26,311)
融資活動之淨現金流出	(		824,907)	(		598,386)
匯率影響數	(		72,478)			24,831)
本期現金及銀行存款增加			481,249			112,332)
期初現金及銀行存款餘額			1,511,970			1,399,638)
期末現金及銀行存款餘額	\$		1,993,219	\$		1,511,970)
現金流量資訊之補充揭露						
本期支付利息	\$		3,585	\$		26,983)
本期支付所得稅	\$		225,670	\$		119,090)
不影響現金流量之投資及融資活動						
一年內到期之長期負債	\$		32,771	\$		287,910)
其他資產-其他轉至固定資產-土地	\$		784,178	\$		12,151)
租賃資產新增數	\$		206	\$		-)
固定資產-土地及土地重估增值轉至待出售非流動資產	\$		-	\$		102,567)
土地增值稅準備轉至與待出售非流動資產直接相關之負債	\$		-	\$		23,344)

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
李秀玲、洪慶山會計師民國100年3月14日查核報告。

董事長：徐人剛



經理人：魏茂俊



會計主管：莊婷婷





長 榮 國 際 儲 運 股 份 有 限 公 司 及 其 子 公 司

合 併 財 務 報 表 附 註

民 國 99 年 及 98 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一)長榮國際儲運股份有限公司(以下簡稱本公司)成立於民國 62 年，原名長隆運輸股份有限公司，民國 75 年 7 月更名為長榮運輸股份有限公司。民國 79 年度獲准通過股票上市交易，民國 90 年 9 月變更公司名稱為長榮國際儲運股份有限公司。民國 91 年 3 月 31 日合併基準日與長榮貨櫃股份有限公司(以下簡稱長榮貨櫃)合併，以長榮貨櫃普通股股票 0.8 股換發本公司普通股股票 1 股，長榮貨櫃為消滅公司。民國 91 年 11 月 1 日合併基準日與立榮海運股份有限公司(以下簡稱立榮海運)合併，以立榮海運普通股股票 1.15 股換發本公司普通股股票 1 股，立榮海運為消滅公司。民國 92 年 3 月 3 日董事會決議，與本公司百分之百持股之子公司長航通運股份有限公司(以下簡稱長航通運)依企業併購法第 19 條規定進行簡易合併。合併基準日為民國 92 年 5 月 1 日，長航通運為消滅公司。
- 本公司主要營業項目為汽車貨櫃貨運、貨櫃集散站、船舶運送、加油站及公路汽車客運等業務。
- (二)子公司 Gaining Enterprise S.A.(以下簡稱 GESA)民國 82 年 12 月 16 日於巴拿馬設立，主要從事於船舶買賣、運送、出租業務、各貨櫃場之經營投資業務以及各國碼頭之承租經營及投資。
- (三)子公司長裕複合物流股份有限公司(以下簡稱長裕物流)於民國 89 年 4 月 21 日設立，原名長裕開發實業股份有限公司，於民國 89 年 8 月 19 日更名為長裕複合物流股份有限公司。主要從事於國際貿易業、理貨包裝業、海運承攬運送業、倉儲業、資料處理服務業、菸酒輸入、批發、零售業及糧商業之經營。
- (四)子公司順安產業股份有限公司(以下簡稱順安產業)於民國 97 年 11 月 10 日設立，主要從事管理顧問業及人力派遣業。
- (五)截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日，本公司及子公司員工人數分別為 1,307 人及 1,287 人。

(六) 列入合併財務報表編製之所有子公司及本期增減變動情形如下：

投資公司 名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			99年12月31日	98年12月31日	
母公司	長裕物流	國際貿易業、理貨包裝業、海運承攬運送業、倉儲業、資料處理服務業、菸酒輸入、批發、零售業及糧商業	60%	60%	直接持有其有表決權股份超過50%
"	順安產業	管理顧問業及人力派遣業	80%	80%	"
"	GESA	船舶買賣、運送、出租業務、各貨櫃場之經營投資業務以及各國碼頭之承租經營及投資	100%	100%	"
GESA	Hazel Investment (Netherlands) N. V. (HINV)	投資業務	70%	70%	間接持有其有表決權股份超過50%
HINV	Hazel Estate B. V.	投資業務	100%	100%	"

列入民國 99 年度及 98 年度合併財務報表之子公司並無增減變動。

(七) 未列入本合併財務報表之子公司：無此情形。

(八) 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無此情形。

(九) 國外子公司營業之特殊風險：無此情形。

(十) 子公司將資金移轉予母公司之能力受重大限制者，該限制之本質與程度：無此情形。

(十一) 子公司持有母公司發行證券之內容：無此情形。

(十二) 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：無此情形。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照「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。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製原則

1. 本公司對於直接或間接持有表決權股份超過 50% 以上之被投資公司及符合有實質控制能力之條件者，全數納入合併財務報表編製個體。



2. 合併財務報表聯屬公司間之往來交易於編製合併財務報表時予以沖銷。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；損益科目按平均匯率換算。換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三) 外幣交易

1. 本公司及國內子公司之會計紀錄係以新台幣為記帳單位。外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(四) 資產與負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或銀行存款，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(五) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質之投資係採交易日會計；屬受益憑證性質之投資係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市及上櫃股票、封閉型基金及存託憑證係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目；屬債務商品之減損減少金額，若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列

為當期損益。

(六) 持有至到期日金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 持有至到期日金融資產係以攤銷後成本衡量。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益，該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

(七) 以成本衡量之金融資產

1. 採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(八) 應收帳款

係因出售商品或勞務而發生之應收帳款，按設算利率計算其折現值為入帳基礎，惟到期日在一年以內者，其折現值與到期值差異不大，按帳載金額評價。

(九) 備抵呆帳

備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。

(十) 存貨

存貨採永續盤存制，成本結轉按移動加權平均法計算。期末存貨採成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，採逐項比較之，所指市價係淨變現價值，淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十一) 待出售非流動資產

係主要將以出售方式而非透過持續使用回收其帳面價值之非流動資產(處分群組)，以其帳面價值與淨公平價值孰低者衡量。

(十二) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。
2. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」作為本公司股東權益之調整項目。

(十三) 固定資產

1. 除已依法辦理資產重估之項目外，固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限及殘值，按平均法計提折舊，到期已折足而尚在使用之固定資產，仍就其殘值繼續提列折舊。各項資產之耐用年數如下：

資產項目	耐用年數
土地改良物	25 年
房屋及建築	15~55 年
機器設備	3~15 年



裝卸設備	5~12年
運輸設備	4~7年
船舶設備	23~29年
辦公設備	3~6年
租賃設備	5年
租賃改良	2~3年
其他設備	3~50年

3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，按其淨公平價值或帳面價值較低者，轉列其他資產，差額列為當期損失，當期提列之折舊費用列為營業外支出。
5. 凡租約屬資本租賃者，各期租金資本化為租賃資產並認列租賃負債。租賃資產計提折舊時，凡租期屆滿無條件移轉所有權或有優惠承購權者，按資產估計使用年數提列，其他資本租賃則按租賃期間提列。

(十四) 非金融資產減損

1. 本公司及子公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失，該減損損失於以後年度不得迴轉。

(十五) 退休金

1. 本公司及國內子公司之退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。
2. 國外子公司依當地法令及其規定，並無提存退休金。

(十六) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 因購置設備或技術、研究發展支出、人才培訓支出及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘依所得稅法加徵 10% 之營利事業所得稅，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。
4. 自民國 95 年 1 月 1 日起施行「所得稅基本稅額條例」，於計算所得稅時除一般所得稅額外，並予估算基本稅額，如一般所得稅額低於基本稅額時，另將其差額估列入帳，列入當年度所得稅費用。

5. 當所得稅法修正時，於公布之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用或利益。

(十七) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司及國內子公司之員工分紅及董監酬勞成本，依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國 96 年 3 月 16 日(96)基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依財團法人中華民國會計研究發展基金會民國 97 年 3 月 31 日(97)基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十八) 收入、成本及費用之認列

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十九) 會計估計

本公司於編製合併財務報表時，業已依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

本公司及國內子公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第 10 號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對民國 98 年度損益、每股盈餘及資產總額尚無影響。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及銀行存款

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
現金	\$ 3,044	\$ 3,437
支票存款	10,567	2,003
活期存款	94,536	48,773
定期存款	1,885,072	1,457,757
	<u>\$ 1,993,219</u>	<u>\$ 1,511,970</u>



(二) 備供出售金融資產

項	目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
流動項目：			
上市櫃公司股票		\$ 980,814	\$ 736,366
評價調整		1,189,266	115,364
		<u>\$ 2,170,080</u>	<u>\$ 851,730</u>
非流動項目：			
上市櫃公司股票		\$ 513,611	\$ 513,611
評價調整		404,770	136,909
		<u>\$ 918,381</u>	<u>\$ 650,520</u>

(三) 應收帳款淨額

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
應收帳款	\$ 451,444	\$ 458,621
減：備抵呆帳	(628)	(628)
	<u>\$ 450,816</u>	<u>\$ 457,993</u>

(四) 持有至到期日金融資產-非流動

項	目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
公司債		<u>\$ 164,700</u>	<u>\$ 164,204</u>

上列公司債有效利率為2%，到期日為民國101年10月9日。

(五) 以成本衡量之金融資產-非流動

項	目	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
立榮航空股份有限公司		\$ 140,244	\$ 140,244
韓國東埔碼頭公司		39,973	39,973
Green Peninsula Agencies Sdn. Bhd.		29,801	32,727
長榮國際機電股份有限公司		9,535	9,535
長友營造股份有限公司		9,522	9,522
力宇創業投資股份有限公司		6,300	6,300
台灣碼頭服務股份有限公司		6,000	6,000
福記企業管理顧問股份有限公司 (原富邦證券金融股份有限公司)		38	15,224
		<u>241,413</u>	<u>259,525</u>
減：累計減損-立榮航空		(34,109)	(34,109)
		<u>\$ 207,304</u>	<u>\$ 225,416</u>

1. 韓國東埔碼頭公司股票 300,000 股，原本提供作為該被投資公司借款之質押品，該項質押品已於民國 94 年上半年度返還，並協議約定韓國東埔碼頭公司若有相關債務產生，則本公司應提供該股票作為債務擔保。
2. 力宇創業投資股份有限公司於民國 98 年 6 月 29 日經股東會決議通過辦理減資彌補虧損並退還股本(減資比例 17.09%)，本公司於民國 98 年 8 月 3 日依持股比例減少 129,822 股，收回股款\$548，並認列投資損失\$750。
3. 富邦證券金融股份有限公司於民國 99 年 10 月 28 日經股東會決議通過更

名為福記企業管理顧問股份有限公司並辦理減資退還股本(減資比例99.75%)，本公司於民國99年12月22日依持股比例減少1,573,391股，收回股款\$15,734，並認列投資利益\$548。

(六)採權益法之長期股權投資

1. 長期股權投資明細如下：

被投資公司	99年12月31日		98年12月31日	
	帳列數	持股比例	帳列數	持股比例
聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司	\$ 28,107	50.00%	\$ 25,095	50.00%
Evergreen Shipping Agency Co. (U. A. E.) LLC (原名Uniglory (U. A. E.) L. L. C.)	42,166	49.00%	94,799	49.00%
青島長榮集裝箱儲運有限公司	103,757	20.00%	107,446	20.00%
台北港貨櫃碼頭股份有限公司	764,612	19.52%	797,763	19.52%
	<u>\$ 938,642</u>		<u>\$1,025,103</u>	

2. 本公司及子公司民國99年度及98年度採權益法認列之投資損益如下：

被投資公司	99年度	98年度
聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司	\$ 3,013	\$ 95
Evergreen Shipping Agency Co. (U. A. E.) LLC (原名Uniglory (U. A. E.) L. L. C.)	10,745	26,602
青島長榮集裝箱儲運有限公司	15,685	14,361
台北港貨櫃碼頭股份有限公司	(34,146)	(15,403)
	<u>(4,703)</u>	<u>\$ 25,655</u>

3. 上開採權益法評價之長期股權投資，係依被投資公司同期間經會計師查核簽證之財務報表認列投資損益。

4. 本公司及曾孫公司於民國98年8月20日依原持有台北港貨櫃碼頭股份有限公司股數比例認購現金增資\$180,000，以每股10元價格認購18,000,000股，增資後本公司及曾孫公司持有該公司股份總數為82,000,000股。



(七) 固定資產

資產名稱	99	年	12	月	31	日
	原始成本		重估增值	累計折舊		帳面價值
土地	\$ 3,714,927		\$ 4,909,632	\$ -		\$ 8,624,559
土地改良物	6,911		-	(554)		6,357
房屋及建築	1,140,390		6,131	(838,385)		308,136
機器設備	19,568		-	(19,400)		168
裝卸設備	1,361,654		-	(1,343,761)		17,893
運輸設備	1,043,191		-	(906,647)		136,544
船舶設備	13,455,335		-	(5,942,715)		7,512,620
辦公設備	21,011		-	(20,274)		737
租賃資產	206		-	(3)		203
租賃改良	1,180		-	(374)		806
其他設備	417,964		-	(407,410)		10,554
預付設備款	20,602		-	-		20,602
	<u>\$ 21,202,939</u>		<u>\$ 4,915,763</u>	<u>(\$ 9,479,523)</u>		<u>\$ 16,639,179</u>
資產名稱	98	年	12	月	31	日
原始成本			重估增值	累計折舊		帳面價值
土地	\$ 2,913,663		\$ 4,909,632	\$ -		\$ 7,823,295
土地改良物	6,911		-	(288)		6,623
房屋及建築	1,139,852		6,131	(814,429)		331,554
機器設備	19,568		-	(19,324)		244
裝卸設備	1,360,754		-	(1,337,642)		23,112
運輸設備	962,022		-	(907,659)		54,363
船舶設備	14,626,706		-	(5,897,497)		8,729,209
辦公設備	22,246		-	(21,648)		598
租賃改良	322		-	(94)		228
其他設備	419,037		-	(407,173)		11,864
預付設備款	23,567		-	-		23,567
	<u>\$ 21,494,648</u>		<u>\$ 4,915,763</u>	<u>(\$ 9,405,754)</u>		<u>\$ 17,004,657</u>

本公司分別於民國 70 年及 82 年辦理土地及建物重估，並於民國 91 年度再次辦理土地重估，調整帳面價值並依當時土地稅法規定計算土地增值稅準備，截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司土地增值稅準備餘額均為 \$1,063,227。

(八) 其他資產-其他

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
遞延費用	\$ 7,677	\$ 6,031
受限制資產-質押定期存款	89,434	90,234
土地	-	784,178
	<u>\$ 97,111</u>	<u>\$ 880,443</u>

上列土地係桃園縣大園鄉竹圍段田寮小段地號 0022-0000 土地 1 筆所有權 3/4 以及地號 0001-0000 等土地 100 筆所有權全部，共 101 筆土地，因受限

於當時法令規定，無法辦理農地移轉登記，暫以他人名義為所有權登記，惟為保障本公司之權益，已將該土地設定抵押權予本公司。本公司於民國 99 年 4 月 20 日已完成上列土地之變更登記並移轉所有權予本公司，轉列固定資產-土地項下。

(九) 長期借款

債權人	債款種類	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
UNI-ASIA Finance Corp.	擔保借款	\$ 32,771	\$ 323,899
減：一年內到期部分		(32,771)	(287,910)
		\$ -	\$ 35,989

上列長期借款截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止提供擔保品作為質押之情形，請參閱附註六說明。

(十) 應計退休金負債

1. 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。民國 99 年度及 98 年度，依上述退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$99,195 及 \$90,143，截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，撥存於台灣銀行勞工退休準備金專戶之餘額分別為 \$892,705 及 \$873,664。

2. 本公司及國內子公司依精算報告認列之相關資訊如下：

(1) 本公司及國內子公司淨退休金成本之組成項目列示如下：

	99 年度	98 年度
服務成本	\$ 37,144	\$ 57,853
利息成本	23,661	35,194
退休基金資產之預期報酬	(19,658)	(22,528)
淨攤銷與遞延數額		
未認列過渡性淨給付義務	19,624	19,624
未認列前期服務成本	41,791	-
未認列退休金損益	(3,367)	-
淨退休金成本	\$ 99,195	\$ 90,143



(2) 應計退休金負債與退休基金提撥狀況之調節列示如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 443,939)	(\$ 330,237)
非既得給付義務	(778,210)	(605,614)
累積給付義務	(1,222,149)	(935,851)
未來薪資增加影響數	(143,336)	(115,759)
預計給付義務	(1,365,485)	(1,051,610)
退休基金資產公平價值	892,705	873,664
提撥狀況	(472,780)	(177,946)
未認列過渡性淨給付義務	157,014	176,638
未認列退休金損(益)	132,200	(171,585)
補列之最低退休金負債	(145,878)	(411)
應計退休金負債	(\$ 329,444)	(\$ 173,304)

(3) 精算假設如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
折現率	2.00%	2.25%
退休金資產之預期投資報酬率	2.00%	2.25%
長期平均調薪率	1.00%~4.00%	1.00%

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不得低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，民國 99 年度及 98 年度，依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$ 12,213 及 \$ 10,353。

(十一) 股本

截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司額定資本總額均為 \$11,000,000，分為 1,100,000,000 股，每股面額 10 元，實收資本額皆為 \$10,671,411，分為 1,067,141,094 股，均為普通股，全數發行流通在外。

(十二) 資本公積

依公司法及證券交易法規定，資本公積除超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得於公司無累積虧損時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十之限額撥充資本外，餘均僅能彌補虧損。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十三) 保留盈餘

1. 依現行法令規定，公司於分派盈餘時，除依法提列法定盈餘公積外，應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項金額提列特別盈餘公積。
2. 依本公司章程規定，年終結算如有盈餘，除提付應納稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提出 10% 為法定盈餘公積，如尚有盈餘，

加計前期累積未分配盈餘後，由董事會擬定分配案，提請股東會通過後分配之，惟自分配數額中提撥員工紅利不得低於 1%，董監事酬勞金不得高於 5%。

3. 本公司股利政策如下：

因本公司正處於穩定成長期，為因應未來營運擴展計劃，股東紅利採股票股利及現金股利互相配合方式發放，其中股票股利 0%至 50%，現金股利 100%至 50%；惟公司得視經濟狀況、產業發展及資金需求等因素，於必要時調整現金股利及股票股利之分配原則。

4. 本公司民國 99 年經股東會決議 98 年度盈餘分配每股發放之現金股利為 0.5 元；民國 98 年經股東會決議，為因應未來營運需求故 97 年度盈餘不分配股利，盈餘分派案如下：

	98 年 度		97 年 度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 67,109		\$ 93,992	
現金股利	533,570	\$ 0.5	-	\$ -
	<u>\$ 600,679</u>		<u>\$ 93,992</u>	

5. 本公司股東會決議發放 98 年度員工紅利 \$15,000 及董監酬勞 \$600，與 98 年度財務報表認列之金額一致。截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司估列 99 年度之員工紅利 \$15,000 及董監酬勞 \$6,000。

6. 有關股東會決議分配情形與員工紅利及董監酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(十四) 營業收入淨額

	99 年 度	98 年 度
船租收入	\$ 2,207,010	\$ 2,340,680
運輸收入	1,164,339	999,293
現業收入	1,033,078	960,522
售油收入	708,240	695,532
客運收入	253,134	240,632
倉儲收入	228,660	218,449
其他	357,330	212,382
	<u>5,951,791</u>	<u>5,667,490</u>
減：銷貨退回及折讓	(785)	(820)
	<u>\$ 5,951,006</u>	<u>\$ 5,666,670</u>



(十五) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司及子公司於民國99年度及98年度發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	99 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,060,987	\$ 109,735	\$ 1,170,722
勞健保費用	55,175	6,345	61,520
退休金費用	187,608	9,513	197,121
其他用人費用	132,634	8,316	140,950
	<u>\$ 1,436,404</u>	<u>\$ 133,909</u>	<u>\$ 1,570,313</u>
折舊費用	<u>\$ 621,049</u>	<u>\$ 2,814</u>	<u>\$ 623,863</u>
攤銷費用	<u>\$ 4,060</u>	<u>\$ 328</u>	<u>\$ 4,388</u>
	98	年	度
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 978,136	\$ 96,348	\$ 1,074,484
勞健保費用	53,686	6,073	59,759
退休金費用	171,297	12,388	183,685
其他用人費用	95,320	2,666	97,986
	<u>\$ 1,298,439</u>	<u>\$ 117,475</u>	<u>\$ 1,415,914</u>
折舊費用	<u>\$ 628,196</u>	<u>\$ 3,807</u>	<u>\$ 632,003</u>
攤銷費用	<u>\$ 3,965</u>	<u>\$ 260</u>	<u>\$ 4,225</u>

(十六) 所得稅

	99 年 度	98 年 度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 121,083	\$ 148,676
稅法修正之所得稅影響數	(133,610)	(192,845)
未分配盈餘加徵10%所得稅	7,375	85,272
分離課稅額	-	428
以前年度所得稅(高)低估數	(867)	14
所得稅(利益)費用	(6,019)	41,545
加(減)：		
遞延所得稅淨變動數	70,373	196,458
分離課稅額	-	(428)
暫繳及扣繳稅額	(52,711)	(63,734)
以前年度所得稅高(低)估數	867	(14)
應付所得稅	<u>\$ 12,510</u>	<u>\$ 173,827</u>

1. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止之遞延所得稅資產(負債)餘額如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產-流動	\$ 774	\$ 817
遞延所得稅資產-非流動	30,018	33,135
遞延所得稅負債-流動	- (5)	
遞延所得稅負債-非流動	(731,796)	(805,320)
	(\$ 701,004)	(\$ 771,373)
備抵遞延所得稅資產	(\$ 4)	(\$ 8)

2. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日產生遞延所得稅資產(負債)明細如下：

項目	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅 影響數	金額	所得稅 影響數
流動項目：				
未實現賠償費用	\$ 4,395	\$ 747	\$ 3,959	\$ 792
未實現兌換利益	-	-	(28)	(5)
未實現兌換損失	142	24	97	19
其他	15	3	30	6
		774		812
非流動項目：				
國外投資收益	(\$ 4,091,048)	(\$ 695,478)	(\$ 3,834,770)	(\$ 766,954)
財稅折舊年數差異	(213,633)	(36,318)	(191,828)	(38,366)
退休金未提撥數	176,565	30,016	165,649	33,130
其他	13	2	27	5
		(701,778)		(772,185)
備抵遞延所得稅資產		(4)		(8)
		(\$ 701,008)		(\$ 771,381)

3. 本公司民國 99 年度及 98 年度會計所得與課稅所得之重大差異說明如下：

(1) 永久性差異：

	99 年 度	98 年 度
證券交易收益	(\$ 218,172)	(\$ 8,118)
股利收入	(72,616)	(276)
國內投資損失	10,187	\$ 5,618
已實現減損損失	-	(100,409)
土地徵收利益	-	(13,446)
土地出售利益	(196,866)	-
其他	120	(295)
減少課稅所得	(\$ 477,347)	(\$ 116,926)

(2) 暫時性差異：如上列遞延所得稅資產(負債)異動情形。



4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 97 年度。

5. 未分配盈餘相關資訊

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
86 年度以前	\$ 1,216,371	\$ 1,216,371
87 年度以後	2,716,687	2,235,175
	<u>\$ 3,933,058</u>	<u>\$ 3,451,546</u>

6. 截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 \$464,346 及 \$361,416，民國 98 年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 25.20%，民國 99 年度盈餘分配之稅額扣抵比率預計為 17.09%。

(十七) 每股盈餘

	99 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘：					
合併總損益	\$ 1,074,443	\$1,080,462	1,067,141	\$ 1.01	\$ 1.01
少數股權損益	902	1,729	-	-	-
合併淨損益	<u>\$ 1,075,345</u>	<u>\$1,082,191</u>	<u>1,067,141</u>	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 1.01</u>
稀釋每股盈餘：					
合併總損益	\$ 1,074,443	\$1,080,462	1,067,141	\$ 1.01	\$ 1.01
少數股權損益	902	1,729	-	-	-
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工分紅	-	-	535	-	-
合併淨損益	<u>\$ 1,075,345</u>	<u>\$1,082,191</u>	<u>1,067,676</u>	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 1.01</u>

98 年 度

	金 額		加權平均 流通在外 股數(仟股)	每股盈餘(元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
	基本每股盈餘：				
合併總損益	\$ 711,245	\$ 669,700	1,067,141	\$ 0.67	\$ 0.63
少數股權損益	534	1,386	-	-	-
合併淨損益	<u>\$ 711,779</u>	<u>\$ 671,086</u>	<u>1,067,141</u>	<u>\$ 0.67</u>	<u>\$ 0.63</u>
稀釋每股盈餘：					
合併總損益	\$ 711,245	\$ 669,700	1,067,141	\$ 0.67	\$ 0.63
少數股權損益	534	1,386	-	-	-
具稀釋作用之潛 在普通股之影響					
員工分紅	-	-	524	-	-
合併淨損益	<u>\$ 711,779</u>	<u>\$ 671,086</u>	<u>1,067,665</u>	<u>\$ 0.67</u>	<u>\$ 0.63</u>

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。



五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
長榮海運股份有限公司(長榮海運)	本公司主要法人股東
長榮國際股份有限公司(長榮國際)	本公司主要法人股東
台灣碼頭服務股份有限公司(台灣碼頭)	本公司主要法人股東之子公司
長榮航空股份有限公司(長榮航空)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮警備保全股份有限公司 (長榮警備保全)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮開發股份有限公司(長榮開發)	本公司主要法人股東轉投資之公司
榮星通運股份有限公司(榮星通運) (於民國99年1月解散)	本公司主要法人股東轉投資之公司
榮邦通運股份有限公司(榮邦通運) (於民國99年1月解散)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮國際機電股份有限公司(長榮機電)	本公司主要法人股東轉投資之公司
立榮航空股份有限公司(立榮航空)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長友營造股份有限公司(長友營造)	本公司主要法人股東轉投資之公司
長榮航勤股份有限公司(長榮航勤)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長榮航太科技股份有限公司(長榮航太)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長榮空廚股份有限公司(長榮空廚)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
長榮空運倉儲股份有限公司(長榮空運)	本公司主要法人股東轉投資公司之子公司
台北港貨櫃碼頭股份有限公司 (台北港貨櫃碼頭)	本公司採權益法評價之被投資公司
裕毛屋企業股份有限公司(裕毛屋)	子公司長裕物流之股東
日商株式會社裕源(日商裕源)	對子公司長裕物流採權益法評價之投資公司
聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司 (聯合裝卸)	子公司順安產業採權益法評價之被投資公司

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 營業收入淨額

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	占該科目 百分比	金 額	占該科目 百分比
長榮海運	\$ 2,387,047	40	\$ 2,510,942	44
長榮國際	1,400,573	24	1,243,379	22
裕毛屋	131,230	2	4,645	-
聯合裝卸	95,520	2	83,255	1
長榮航空	93,960	2	91,983	2
其 他	140,745	2	210,857	4
	<u>\$ 4,249,075</u>	<u>72</u>	<u>\$ 4,145,061</u>	<u>73</u>

本公司及子公司對關係人營業收入之價格及收款條件依合約規定，其價格及收款條件與一般非關係人相當。

2. 服務與勞務等支出(含進貨)

	99 年 度		98 年 度	
	金 額	占成本 及費用 百分比	金 額	占成本 及費用 百分比
日商裕源	\$ 137,129	3	\$ 17,927	-
長榮海運	124,507	2	127,384	3
長榮警備保全	39,627	1	39,732	1
長榮國際	27,542	1	22,321	-
榮邦通運	11,037	-	104,800	2
其 他	13,382	-	88,767	2
	<u>\$ 353,224</u>	<u>7</u>	<u>\$ 400,931</u>	<u>8</u>

本公司及子公司對關係人服務及勞務支出(含進貨)之價格及付款條件依合約規定，其價格及付款條件與一般非關係人相當。

3. 應收帳款

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	占該科目 百分比	金 額	占該科目 百分比
長榮國際	\$ 139,555	20	\$ 220,495	30
裕毛屋	49,241	7	1,728	-
長榮海運	28,317	4	12,426	2
聯合裝卸	9,619	1	9,024	1
長榮航空	8,005	1	8,424	1
其 他	13,328	2	24,150	4
	<u>\$ 248,065</u>	<u>35</u>	<u>\$ 276,247</u>	<u>38</u>

4. 應付帳款

	99 年 12 月 31 日		98 年 12 月 31 日	
	金 額	占該科目 百分比	金 額	占該科目 百分比
日商裕源	\$ 25,000	10	\$ 4,816	2
長榮海運	22,093	8	24,326	10
榮邦通運	-	-	26,773	11
榮星通運	-	-	18,934	7
其 他	728	-	664	-
	<u>\$ 47,821</u>	<u>18</u>	<u>\$ 75,513</u>	<u>30</u>



5. 財產交易

取得資產：

交易對象	標的物	99年度	98年度
榮邦通運	固定資產(運輸設備)	\$ 37,435	\$ -
榮星通運	固定資產(運輸設備)	\$ 32,689	\$ -
長榮警備保全	固定資產(其他設備)	\$ 190	\$ -

處分資產：

交易對象	標的物	99 年度		
		處分交易售價	帳面價值	處分利益
長榮航空	固定資產(運輸設備)	\$ 580	\$ 489	\$ 91

交易對象	標的物	98 年度		
		處分交易售價	帳面價值	處分利益
長榮國際	固定資產(運輸設備)	\$ 2,790	\$ 2,790	\$ -
台北港貨櫃碼頭	固定資產(運輸設備)	\$ 2,880	\$ -	\$ 2,880

6. 重要合約

本公司委託長榮海運自民國 92 年 1 月 1 日起管理本公司立沛輪及立敏輪工船務事宜，各艘船舶每月管理費用美金 120,000 元，按季支付。

7. 董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪酬資訊

	99 年度	98 年度
薪資	\$ 15,690	\$ 14,511
獎金	2,720	685
業務執行費用	-	-
盈餘分配項目	6,079	648
合計	\$ 24,489	\$ 15,844

- (1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。
- (2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。
- (3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物供給。
- (4) 盈餘分配項目係指當期估列之董監酬勞及員工紅利。
- (5) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

六、質押之資產

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔保性質
	99年12月31日	98年12月31日	
船舶設備	\$ 602,252	\$ 3,373,806	借款擔保品
受限制資產-質押定期存款 (表列其他資產-其他)	89,434	90,234	購料及履約保證金等
	<u>\$ 691,686</u>	<u>\$ 3,464,040</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司之重大承諾及或有事項說明如下：

(一)截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司尚有車輛肇事賠償訴訟未決案件共計 4 件，相關賠償金額尚未達成最終協議，本公司業已估列應付賠償費\$4,395。

(二)截至民國 99 年及 98 年 12 月 31 日止，本公司開立之存出保證票據如下：

	99 年 12 月 31 日	98 年 12 月 31 日
購料保證票據	\$ 1,000	\$ 1,000
關稅及貨物稅記帳保證票據	5,000	5,000
	<u>\$ 6,000</u>	<u>\$ 6,000</u>

(三)截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司因承租船舶設備及台中港貨櫃碼頭而簽訂長期租約，預計未來最低租金給付如下：

年 度	金 額
100	\$ 364,620
101	362,285
102	134,737
	<u>\$ 861,642</u>

(四)截至民國 99 年 12 月 31 日止，本公司與韓國東埔碼頭公司協議約定該公司若有相關債務產生，則本公司應提供該股票作為債務擔保，相關情形請詳附註四(五)1。

八、重大之災害損失

無此事項。

九、重大之期後事項

本公司董事會決議通過，於民國 100 年 1 月 11 日買回原向 Orix Shipping Investment Corp. 承租之船舶設備「立揚輪」，承購價格\$486,901，並通過於民國 100 年 1 月 27 日出售船舶設備「立揚輪」予長榮海運股份有限公司，處分價格\$502,253，認列處分利益\$15,352。

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及銀行存款、應收票據及款項(含關係人)、其他應收款、存出保證金、受限制資產、應付票據及款項(含關係人)、應付費用、其他應付款項、應付租賃款-流動、一年內到期長期負債及存入保證金。
2. 備供出售金融資產以活絡市場公開報價為公平價值。
3. 持有至到期日金融資產-非流動如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。
4. 以成本衡量之金融資產-非流動係持有未於證券交易所上市或未於櫃買中心櫃檯買賣之股票，且未具重大影響力，依證券發行人財務報告編製準則之規定，應以成本衡量。
5. 銀行長期借款以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司及子公司所能獲得類似條件(相近之到期日)之長期借款利率為準。
6. 應付租賃款-非流動以其預期現金流量之折現價值估計公平價值。
7. 民國 99 年及 98 年 12 月 31 日具利率變動之現金流量風險之金融資產分別為\$697,571 及\$335,607，金融負債分別為\$32,771 及\$323,899。
8. 民國 99 年度及 98 年度非以公平價值衡量且公平價值變動認列損益之金融資產或金融負債，其利息收入總額分別為\$29,468 及\$31,680，利息費用總額分別為\$2,041 及\$16,766。

(二) 財務風險控制及避險策略

本公司及子公司持有衍生性商品以外之金融商品主要包括：現金及銀行存款、權益證券、公司債及銀行借款。本公司及子公司藉由該等金融商品以調節營業資金需求。本公司及子公司另持有其他金融資產與負債，如因營業活動產生的應收款項與應付款項。

本公司及子公司金融商品之主要風險為利率變動現金流量風險、市場風險、信用風險與流動性風險。風險管理政策如下：

1. 利率變動現金流量風險

本公司及子公司暴露於利率變動現金流量風險，主要為浮動利率之現金及銀行存款、銀行借款。歸類為浮動利率金融商品之利息於一年內重定價，經評估並無重大利率風險。

2. 市場風險

本公司及子公司所持有金融商品之市場風險包括匯率風險及價格風險。本公司及子公司因持有國外淨投資而暴露於外幣與新台幣之匯率變動風險。本公司及子公司以自然避險為原則，經評估並無重大匯率風險。

3. 信用風險

本公司及子公司僅與經核可且信用良好之第三人交易，公司政策並規定與客戶進行信用交易前，須經信用確認程序，並視交易性質，要求對方提供擔保票據或擔保品，且持續評估應收帳款與應收票據回收情形，故本公司及子公司的壞帳情形並不嚴重。

本公司及子公司其他金融資產(包括現金及銀行存款、備供出售金融資產)之信用風險主要來自於交易對手無法履行合約義務之風險，其最大的信用



風險等於帳面價值。

4. 流動性風險

本公司及子公司主要藉由銀行借款、現金及銀行存款等工具以調節資金，並達到彈性運用資金及穩定資金之目標。

本公司及子公司投資之以成本衡量之金融資產及持有至到期日金融資產因無活絡市場，故預期具有流動性風險。本公司投資之備供出售金融資產具有活絡市場，故預期可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售。

(三) 外幣資產及負債部位

本公司及子公司持有之外幣幣別及匯率資訊如下：

	99年12月31日		98年12月31日	
	外幣	匯率	外幣	匯率
金融資產：				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	41,294,337	29.13	22,385,528	31.99
日幣	266,117	0.3582	209,312	0.3472
<u>採權益法之長期股權投資</u>				
美金	18,120,295	29.13	18,755,543	31.99
<u>以成本衡量之金融資產</u>				
美金	1,023,045	29.13	1,023,045	31.99
<u>持有至到期日之金融資產</u>				
美金	5,653,977	29.13	5,132,991	31.99
金融負債：				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	8,987,867	29.13	13,935,281	31.99

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司依證券發行人財務報告編製準則規定，民國99年1月1日至12月31日之重大交易相關事項如下：

1. 資金貸與他人情形：無此情形。
2. 為他人背書保證：

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象 公司名稱	關係(註2)	對單一企業 背書保證限額(註3)	本期最高 背書保證餘額 (USD23,875,000)	期末背書 保證餘額 (USD17,125,000)	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額	
								占最近期財務報表 淨值之比率	背書保證 最高限額(註3)	備註
0	長榮國際儲運(股)公司	Gaining Enterprise S.A.	2	\$ 31,530,542	\$ 695,479	\$ 498,851	\$ -	2.37%	\$ 31,530,542 註4

單位：新台幣仟元；外幣元

註1：編號欄之填寫方法如下：

1. 發行人填 0。
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係有下列六種：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司持有普通股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之共同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。

註3：依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」第十三條規定：本公司對外背書保證之總額度以最近期財務報表淨值的150%為限。本公司對單一企業背書保證額度不得超過最近期財務報表淨值的30%；但本公司對子公司之背書保證總額度不受上述比例之限制，惟最高仍不得超過最近期財務報表淨值的150%。

限額計算：

最近期財務報表淨值 21,020,361 仟元 x150%=31,530,542 仟元

最近期財務報表淨值 21,020,361 仟元 x30%=6,306,108 仟元

註4：此交易於編製合併財務報表時，業已沖銷。



3. 期末持有有價證券情形：

單位：新台幣仟元

持有之公司 長榮國際儲運(股)公司	有價證券種類及名稱 權益證券	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	期		市價或淨值	備註
				股數或 單位數	持股比例		
長榮海運股份有限公司	本公司主要法人股東	備供出售金融資產-流動	24,528,238	743,205	0.80%	\$ 743,205	
長榮航空股份有限公司	本公司主要法人股東轉 投資之公司	"	38,773,767	1,426,875	1.31%	1,426,875	
				\$ 2,170,080		\$ 2,170,080	
中央再保險股份有限公司	本公司主要法人股東轉 投資之公司	備供出售金融資產-非流動	47,832,320	918,381	8.68%	\$ 918,381	
韓國東埔碼頭公司	本公司主要法人股東之 子公司	以成本衡量之金融資產- 非流動	300,000	39,973	15.00%	\$ 39,973	(註1)
台灣碼頭服務股份有限公司	本公司主要法人股東之 子公司	"	1,200,000	6,000	12.00%	6,000	"
長榮國際機電股份有限公司	本公司主要法人股東轉 投資之公司	"	1,371,237	9,535	11.93%	9,535	"
長友營造股份有限公司	"	"	2,197,490	9,522	7.32%	9,522	"
立榮航空股份有限公司	"	"	13,161,594	106,135	4.17%	106,135	"
力宇創業投資股份有限公司	無	"	629,980	6,300	2.98%	6,300	"
福記企業管理顧問股份有限公司 (原富邦證券金融股份有限公司)	"	"	3,943	38	0.39%	38	"
				\$ 177,503		\$ 177,503	
Gaining Enterprise S. A.	本公司之子公司	採權益法之長期股權投資	1,570,000	8,300,299	100.00%	\$ 8,300,299	(註2)
順安產業股份有限公司	"	"	2,000,000	22,067	80.00%	22,067	"
長裕複合物流股份有限公司	"	"	1,480,230	30,280	60.00%	30,280	"
台北港貨櫃碼頭股份有限公司	本公司採權益法評價之 被投資公司	"	41,000,000	382,691	9.76%	382,691	"
				\$ 8,735,337		\$ 8,735,337	

註1：以成本衡量之金融資產-非流動係持有未於證券交易所上市或未於櫃買中心櫃檯買賣之股票，且未具重大影響力，依證券發行人財務報告編製準則之規定，應以成本衡量。

註2：此投資係合併財務報表編製主體，於編製合併財務報表時業已沖銷。

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣 之公司 及名稱	有價證券種類	帳目 科目	交易 對象	期初		買入		賣出		期末			
				股數或 單位數	金額 (註4)	股數或 單位數	金額	股數或 單位數	售價	帳面 成本	處分 損益	股數或 單位數	金額 (註4)
長榮國 際儲運 (股)公 司	權益證券												
長榮海運股份有限公司		備供出 售金融 資產- 流動	註1 註2	6,709,238	\$ 101,621	18,991,000	\$ 428,543	1,172,000	\$ 28,165	\$ 23,405	\$ 4,760	24,528,238	\$ 506,759
長榮航空股份有限公司		備供出 售金融 資產- 流動	註1 註3	51,912,767	\$ 634,745	-	\$ -	13,139,000	\$ 366,907	\$ 160,690	\$ 206,217	38,773,767	\$ 474,055

註1：公開市場。

註2：本公司主要法人股東。

註3：本公司主要法人股東轉投資之公司。

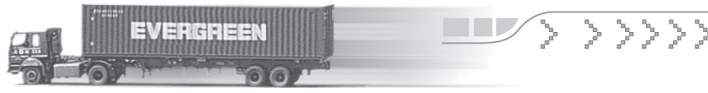
註4：不含期末評價調整數。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

處分之公司	財產名稱	事實發生日	交易日期	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定		其他約定 事項
												之參考依據	之參考依據	
長榮國際儲運(股)公司	土地	99.01.25	73.07.30	73.07.30	\$ 79,223	\$ 310,241	已全數收取	\$ 199,644	非關係人	無	增加公司 收益	公平市價	詳公開資訊 觀測站	
								(註)						

註：已減除相關交易成本之淨額。



7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形		交易條件與一般交易		不同之情形及原因		應收(付)帳款	備註
			金額	占總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額			占總應收(付)帳款之比率
長榮國際儲運(股)公司	長榮國際(股)公司	本公司主要法人股東	\$ 1,400,570	34%	30-60天	\$ -	-	應收帳款	\$ 139,555	39%
長榮海運(股)公司	"	"	783,124	19%	"	-	-	應收帳款	\$ 28,317	8%

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	逾期應收關係人款項		應收關係人款項		應收關係人款項	備註
			金額	週轉率	金額	處理方式		
長榮國際儲運(股)公司	長榮國際(股)公司	本公司主要法人股東	\$ -	7.78	\$ 139,555	-	\$ 139,555	提列備抵呆帳金額

單位：新台幣仟元

9. 從事衍生性商品交易：無此情形。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司名稱、所在地區等相關資訊如下：

投資 公司名稱	被投資 公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司 本期(損)益	本公司 認列之 投資(損)益	備註
				99年12月31日	98年12月31日	股數	比率				帳面金額
長榮國際儲 運股份有限 公司	Gaining Enterprise S. A.	Republic of Panama (巴拿馬)	1. 船舶買賣、運送 及出租業務 2. 各貨櫃場之經營 及投資 3. 各國碼頭之承租 經營及投資	USD157,000,000	USD157,000,000	1,570,000	100%	\$ 8,300,299	\$ 256,279	\$ 256,279 子公司 (註)
"	順安產業股份有限 公司	桃園縣蘆竹鄉 新南路2段100 號3樓	管理顧問業、人力 派遣業	\$ 20,000	\$ 20,000	2,000,000	80%	22,067	2,833	"
"	長裕複合物流股份 有限公司	台中市西區大 隆路20號A棟7 樓之7	國際貿易業、理貨 包裝業、海運承攬 運送業、倉儲業、 資料處理服務業、 於酒輸入、批發、 零售業及糧商業	14,271	14,271	1,480,230	60%	30,280	8,124	"
"	台北港貨櫃碼頭股 份有限公司	新北市八里區 訊塘里廈竹圍 25號	貨櫃集散站及承攬 商港區船舶貨物裝 卸等業務	410,000	410,000	41,000,000	9.76%	382,691	(177,497)	(17,327) 採權益 法評價 之被投 資公司
Gaining Enterprise S. A.	Hazel Investment (Netherlands) N. V.	Netherlands Antilles (荷 屬安地列斯)	投資業務	USD4,200	USD4,200	4,200	70%	USD 9,318,297.35	(USD 604,797.94)	不適用 孫公司 (註)

註：此投資係合併財務報表編製主體，於編製合併報表時業已沖銷。



單位：新台幣仟元；外幣元

投資 公司名稱	被投資 公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		股數	比率	帳面金額	期末持有		備註
				99年12月31日	98年12月31日				被投資公司 本期(損)益	本公司 認列之 投資(損)益	
Gaining Enterprise S.A.	Evergreen Shipping Agency Co. (U.A.E.) LLC (原名Uniglory (U.A.E.) L.L.C.	United Arab Emirates (阿拉伯聯合大公國)	雜貨及集裝箱儲存、拆箱、裝箱中轉、運輸、修箱及其他相關業務	USD667,574.93	USD667,574.93	2,450	49%	USD 1,447,496.19	AED 4,389,911.97	不適用	子公司採權益法評價之被投資公司
"	青島長榮集裝箱儲運有限公司	大陸青島	集裝箱(貨櫃)之儲運、中轉、拆箱、裝箱、中轉運輸、修箱、清洗及相關業務	USD2,223,462.60	USD2,223,462.60	185,000	20%	USD 3,561,878.97	RMB 18,475,752.27	不適用	"
Hazel Investment(Netherlands) N.V.	Hazel Estate B.V.	Netherlands (荷蘭)	投資業務	USD19,811.79	USD19,811.79	40	100%	USD 13,267,987.22	(USD 593,704.67)	不適用	曾孫公司(註)
Hazel Estate B.V.	台北港貨櫃碼頭股份有限公司	新北市八里區訊塘里廈竹圍25號	貨櫃集裝站及承攬商港區船舶貨物裝卸等業務	USD12,678,491.97	USD12,678,491.97	41,000,000	9.76%	USD 13,110,920.26	(\$ 177,497)	不適用	曾孫公司採權益法評價之被投資公司
順安產業股份有限公司	聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司	新北市八里區訊塘里廈竹圍25號3樓	商港區船舶貨物裝卸承攬及船舶業務承攬等業務	\$ 25,000	\$ 25,000	2,500,000	50%	\$ 28,107	\$ 6,025	不適用	子公司採權益法評價之被投資公司

註：此投資係合併財務報表編製主體，於編製合併報表時業已沖銷。

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券 發行人之關係	帳列科目	股數或 單位數	持 股 比 例	期 末	
						市價或淨值	備註
Gaining Enterprise S.A.	權益證券						
	Hazel Investment (Netherlands) N.V.	孫公司	採權益法之長期股權投資	4,200	70.00%	USD 9,318,297.35	(註2)
	Evergreen Shipping Agency Co. (U.A.E.) LLC (原名Unigtory (U.A.E.) L.L.C.)	子公司採權益法評價 之被投資公司	"	2,450	49.00%	USD 1,447,496.19	
	青島長榮集裝箱儲運有限公司	"	"	185,000	20.00%	USD 3,561,878.97	
						USD14,327,672.51	
	Green Peninsula Agencies Sdn. Bhd.	無	以成本衡量之金融資產- 非流動	950,000	19.00%	USD 1,023,045.44	(註1)
	公司債券						
	長榮航空98年度第一次無擔保私 募普通公司債	本公司主要法人股東 轉投資之公司	持有至到期日金融資產- 非流動	165	-	USD 5,653,976.63	
Hazel Investment (Netherlands) N.V.	權益證券						
	Hazel Estate B.V.	曾孫公司	採權益法之長期股權投資	40	100.00%	USD 13,267,987.22	(註2)
Hazel Estate B.V.	權益證券						
	台北港貨櫃碼頭股份有限公司	曾孫公司採權益法 評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	41,000,000	9.76%	USD 13,110,920.26	
順安產業股份有限公司	權益證券						
	聯合碼頭裝卸承攬股份有限公司	子公司採權益法評價 之被投資公司	採權益法之長期股權投資	2,500,000	50.00%	\$ 28,107	28,107

- 資金貸與他人情形：無此情形。
- 為他人背書保證：無此情形。
- 期末持有有價證券情形：

註1：以成本衡量之金融資產-非流動係持有未於證券交易所上市或未於櫃買中心櫃檯買賣之股票，且未具重大影響力，依證券發行人財務報告編製準則之規定，應以成本衡量。

註2：此投資係合併財務報表編製主體，於編製合併財務報表時業已沖銷。



5. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
6. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
8. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：外幣元

交易對象	關係	進(銷)貨	金額	情形		應收(付)帳款	交易條件與一般交易		備註
				佔總進(銷)貨之比率	授信期間		單價	授信期間		餘額	佔總應收(付)帳款之比率
Gaining Enterprise	長榮海運(股)公司	本公司主要法人股東	USD 52,484,388.15	100%	30天	\$ -	-	\$ -	-

S. A.

9. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。

10. 從事衍生性商品交易：無此情形。

(三) 大陸投資資訊

大陸被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式 (註1)	本期末自 台灣匯出累積 投資金額		本期末自 台灣匯出或收回投資金額		本公司直接 或間接 投資之持 股比例	本期認列 投資損益(註2)	截至本期末 已匯回台灣 之投資收益
				匯出	收回	匯出	收回			
青島長榮集裝箱 儲運有限公司 (Qingdao Evergreen Container Storage & Transportation Co., Ltd.)	1. 主要營業項目： 集裝箱(貨櫃)之儲 運、中轉、拆箱、 裝箱、中轉運輸、 修箱、清洗及相關 業務。 2. 對公司經營之影響： 增加轉投資收益。	\$ 390,162 (註冊資本額RMB 92,500仟元)	(3)	\$ 60,912	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 16,686 (USD 546,022.17) (2) I	\$ -	
本期末累計自台灣匯 出赴大陸地區投資金額		經濟部投資會 核准投資金額 (USD3,500,000)		\$ 60,912	\$ 101,955	依經濟部投資會規定 赴大陸地區投資限額(註3)				
				\$	\$					

註1、投資方式區分為下列四種，標示種類別即即可：

- (1)經由第三地區匯款投資大陸公司。
- (2)透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- (3)透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- (4)直接投資大陸公司。
- (5)其他方式。

註2、本期認列投資損益欄中：

- (1)若屬準備中，尚無投資損益者，應予註明。
- (2)投資損益認列基礎分為下列三種，應予註明。
I、經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表。
II、經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。
III、其他。

註3、依據經濟部投資會「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定之限額。
註4、本表相關數字應以新台幣列示。

單位：新台幣仟元；外幣元



(四) 母公司與子公司及各子公司間業務關係及重要交易往來情形及金額
民國99年度

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之 關係 (註2)	交易往來情形			
				科目	金額(仟元)	交易條件	占合併總營收或 總資產之比率 (註3)
0	長榮國際儲運股份有限公司	長裕複合物流股份有限公司	1	營業收入	\$ 2,215	(註4)	0.04%
0	"	"	1	營業成本	3,059	"	0.05%
0	"	"	1	營業費用	120	"	-
0	"	"	1	應收帳款	293	"	-
0	"	"	1	應付費用	803	"	-
0	"	順安產業股份有限公司	1	其他應收款	349	"	-

民國98年度

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之 關係 (註2)	交易往來情形			
				科目	金額(仟元)	交易條件	占合併總營收或 總資產之比率 (註3)
0	長榮國際儲運股份有限公司	長裕複合物流股份有限公司	1	營業收入	\$ 1,492	(註4)	0.03%
0	"	"	1	營業成本	1,397	"	0.02%
0	"	"	1	營業費用	25	"	-
0	"	"	1	應收帳款	352	"	-
0	"	順安產業股份有限公司	1	其他應收款	169	"	-

註1： 母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0。
 2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。
- 註2： 與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：
1. 母公司對子公司。
 2. 子公司對母公司。
 3. 子公司對子公司。

註3： 交易往來金額占合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額占合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期末累積金額占合併總營收之方式計算。

註4： 與一般非關係人相當。

十二、部門別財務資訊

(一) 產業別財務資訊：

1. 各產業部門之產品銷售情形及使用原物料情形說明：不適用。
2. 各產業部門之營運及獲利情形：

單位：新台幣仟元

	99 年度					合 併
	內陸運輸	貨櫃場	國際海運	加油站	其他部門		調整及沖銷
外部收益	\$ 1,466,759	\$ 483,278	\$ 3,097,859	\$ 708,240	\$ 194,870	\$ 5,951,006
內部收益	804	1,410	-	1	3,179	(5,394)
合計	\$ 1,467,563	\$ 484,688	\$ 3,097,859	\$ 708,241	\$ 198,049	\$ 5,951,006
營業損益	\$ 23,748	\$ 32,141	\$ 387,750	\$ 6,064	\$ 17,097	\$ 466,800
利息收入						29,468
其他營業外利益						585,771
利息費用						(2,041)
採權益法認列之投資損失						(4,703)
其他營業外損失						(852)
稅前淨利	\$ 1,197,197	\$ 7,306,500	\$ 7,678,512	\$ 114,007	\$ 350,640	\$ 1,074,443
可辨認資產						\$ 16,646,856
基金及長期投資						2,229,027
無形資產						145,713
公司一般資產						5,110,093
資產合計	\$ 54,861	\$ 25,788	\$ 543,084	\$ 1,400	\$ 3,118	\$ 24,131,689
折舊及攤銷費用總額	\$ 132,694	\$ 19,508	\$ 14,128	\$ 310	\$ 1,198	\$ 628,251
資本支出金額						\$ 167,838



單位：新台幣仟元

	98 年 度					合 併
	內陸運輸	貨櫃場	國際海運	加油站	其他部門		調整及沖銷
外部收益	\$ 1,290,590	\$ 477,507	\$ 3,148,772	\$ 694,909	\$ 54,892	\$ 5,666,670
內部收益	340	1,152	-	-	1,422	(2,914)
合計	\$ 1,290,930	\$ 478,659	\$ 3,148,772	\$ 694,909	\$ 56,314	\$ 5,666,670
營業損益	\$ 34,950	\$ 59,714	\$ 474,009	\$ 11,211	\$ 18,613	\$ 598,497
利息收入						31,680
採權益法認列之投資收益						25,655
其他營業外利益						82,323
利息費用						(16,766)
其他營業外損失						(10,144)
稅前淨利						\$ 711,245
可辨認資產	\$ 884,139	\$ 6,967,842	\$ 9,013,263	\$ 146,490	\$ 879,668	\$ 17,891,402
基金及長期投資						2,065,243
無形資產						231
公司一般資產						3,376,912
資產合計	\$ 34,910	\$ 26,918	\$ 569,811	\$ 1,596	\$ 2,993	\$ 23,333,788
折舊及攤銷費用總額	\$ 41,582	\$ 18,196	\$ 890	\$ 699	\$ 961	\$ 636,228
資本支出金額						\$ 62,328

(二)地區別及外銷銷貨財務資訊：

本公司係經營台灣地區內陸貨櫃運輸、貨櫃集散站、倉儲及船舶租賃與加油站業務，並未設立國外營運機構，亦未有外銷銷貨，本項說明從略。

(三)客戶資訊：

1.最近兩年度之銷售(服務)政策：

本公司擁有龐大自有車隊，可靈活調度長途內陸貨櫃運輸、碼頭船邊裝卸及CY貨櫃拖運等作業，且自營汐止、桃園及台中貨櫃集散場，可使內陸運輸及櫃場業務更加連貫。本公司近來更積極拓展國際儲運業務，彈性運用船舶租賃以穩定營業收益，並藉由船舶出租、貨櫃集散場、倉儲及內陸轉運等一貫化之服務獲得更多商機，除可減少重複投入之人力、物力，提高貨載之安全性及流暢性，更可降低客戶營運成本，進而增進服務品質，強化本公司市場競爭能力。

2.主要客戶資訊：

單位：新台幣仟元

客戶名稱	99 年 度	
	銷 貨 金 額	占營業收入比例 (%)
長榮海運	\$ 2,387,047	40
長榮國際	1,400,573	24
其他	2,163,386	36
營業收入淨額	\$ 5,951,006	100

客戶名稱	98 年 度	
	銷 貨 金 額	占營業收入比例 (%)
長榮海運	\$ 2,510,942	44
長榮國際	1,243,379	22
其他	1,912,349	34
營業收入淨額	\$ 5,666,670	100

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，有無發生財務週轉困難情事：無。



柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣千元

項 目	年 度	99 年度	98 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		3,743,461	2,626,957	1,116,504	42.50
長期投資		9,831,221	10,104,193	(272,972)	(2.70)
固定資產		9,901,609	9,114,827	786,782	8.63
無形資產		145,505	0	145,505	-
其他資產		96,697	878,421	(781,724)	(88.99)
資產總額		23,718,493	22,724,398	994,095	4.37
流動負債		414,921	625,512	(210,591)	(33.67)
長期負債		0	0	0	0.00
其他負債		2,108,434	2,022,392	86,042	4.25
負債總額		2,523,355	2,647,904	(124,549)	(4.70)
股本		10,671,411	10,671,411	0	0.00
資本公積		4,263,052	4,263,052	0	0.00
保留盈餘		5,434,923	4,886,302	548,621	11.23
股東權益調整項目		825,752	255,729	570,023	222.90
股東權益總額		21,195,138	20,076,494	1,118,644	5.57

說明：1. 流動資產較上期增加，主要係投資股票及其以公平價值衡量之評價調整數增加所致。

2. 其他資產較上期減少，主要係原其他資產項下之土地轉列固定資產項下所致。

3. 流動負債較上期減少，主要係應付所得稅減少所致。

4. 股東權益調整項目較上期增加，主要係備供出售金融資產以公平價值衡量之評價調整數增加及累積換算調整數減少所致。

二、經營結果比較分析

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣千元

項 目	年 度	99 年度	98 年度	差異	
				金額	%
營業收入淨額		4,113,246	3,880,427	232,819	6.00
營業成本		3,613,231	3,302,408	310,823	9.41
營業毛利		500,015	578,019	(78,004)	(13.50)
營業費用		227,324	213,040	14,284	6.70
營業利益		272,691	364,979	(92,288)	(25.29)
營業外收入及利益		802,368	355,946	446,422	125.42
營業外費用及損失		954	10,425	(9,471)	(90.85)
繼續營業部門稅前淨利		1,074,105	710,500	363,605	51.18
所得稅費用(利益)		(8,086)	39,414	(47,500)	(120.52)
繼續營業部門本期淨利		1,082,191	671,086	411,105	61.26
增減比例變動分析說明：					
1.營業利益較上期減少，主要係本期薪資相關費用及燃油等營業成本較上期增加。					
2.營業外收入及利益較上期增加，主要係本期處分固定資產利益及投資收益較上期增加所致。					
3.營業外費用及損失較上期減少，主要係本期調整不得扣抵進項稅額較上期減少所致。					

(二)營業毛利變動分析表：不適用。



三、現金流量分析

(一) 99 年度現金流量分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營業活 動淨現金流量(2)	全年現金 流出量(3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,178,104	394,341	443,268	1,129,177	無	無
1.本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：淨現金流入主要係來自本期淨利及營業資產、負債之淨變動產生之現金流入。 (2)投資活動：淨現金流入主要係出售固定資產價款。 (3)融資活動：淨現金流出主要係發放現金股利。 2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自營業活 動淨現金流量(2)	預計全年現 金流出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,129,177	540,390	876,641	792,926	無	無

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司最近年度之轉投資事項，主要係本公司相關事業或為多角化經營所作之投資，99 年度採權益法評價之長期股權投資，其所認列之投資收益為 2 億 4,609 萬元；未來本公司將繼續參與台北港貨櫃碼頭公司後續投資。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險管理分析評估事項

(一)風險管理之政策

- 1.利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：
本公司自有資金比例高，外幣收支之比例低，存貨及原物料成本占營業成本比例亦不多，故利率、匯率變動及通貨膨脹對本公司損益尚無影響。
- 2.從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：
本公司投資策略採穩健原則，故未從事高風險、高槓桿投資，亦無資金貸與他人及從事衍生性商品交易，而背書保證則依據相關法規及本公司訂定之處理程序辦理。
- 3.未來研發計畫及預計投入之研發費用：
本公司屬內陸貨櫃運輸服務業，故不適用。
- 4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：
無重大影響。
- 5.科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：
無重大影響。
- 6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：
本公司一向以專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見危機事項。
- 7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：
目前無併購之計畫。
- 8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司非生產事業，故無此風險。
- 9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
本公司最大之進貨供應商為台灣中油公司，可提供國內穩定可靠之能源供應；最大之銷貨客戶為長榮國際公司，長榮國際公司為長榮海運公司之船務代理公司，其業務係代收轉付性質，而本公司係長榮海運採權益法評價之被投資公司，故無因交易集中所產生之風險。
- 10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：
無此事項。
- 11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：
無此事項。
- 12.訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- 13.其他重要風險及因應措施：無。



(二)風險管理之組織架構與執行負責單位

風險管理	負責部門	風險業務事項
策略及營運風險	企劃室	負責公司營運規劃、新事業開發及對外投資與營運分析。
	營業部	負責舊客戶維持及新客戶開發。
財務風險	財務部	負責公司帳務處理、資金調度控管，評估各項金融工具操作風險。
流動性風險		
信用風險	營業部	負責評估客戶之信用狀況，並視交易性質要求客戶提供擔保票據或擔保品。
	財務部	負責評估金融資產交易對手信用狀況及履約能力。

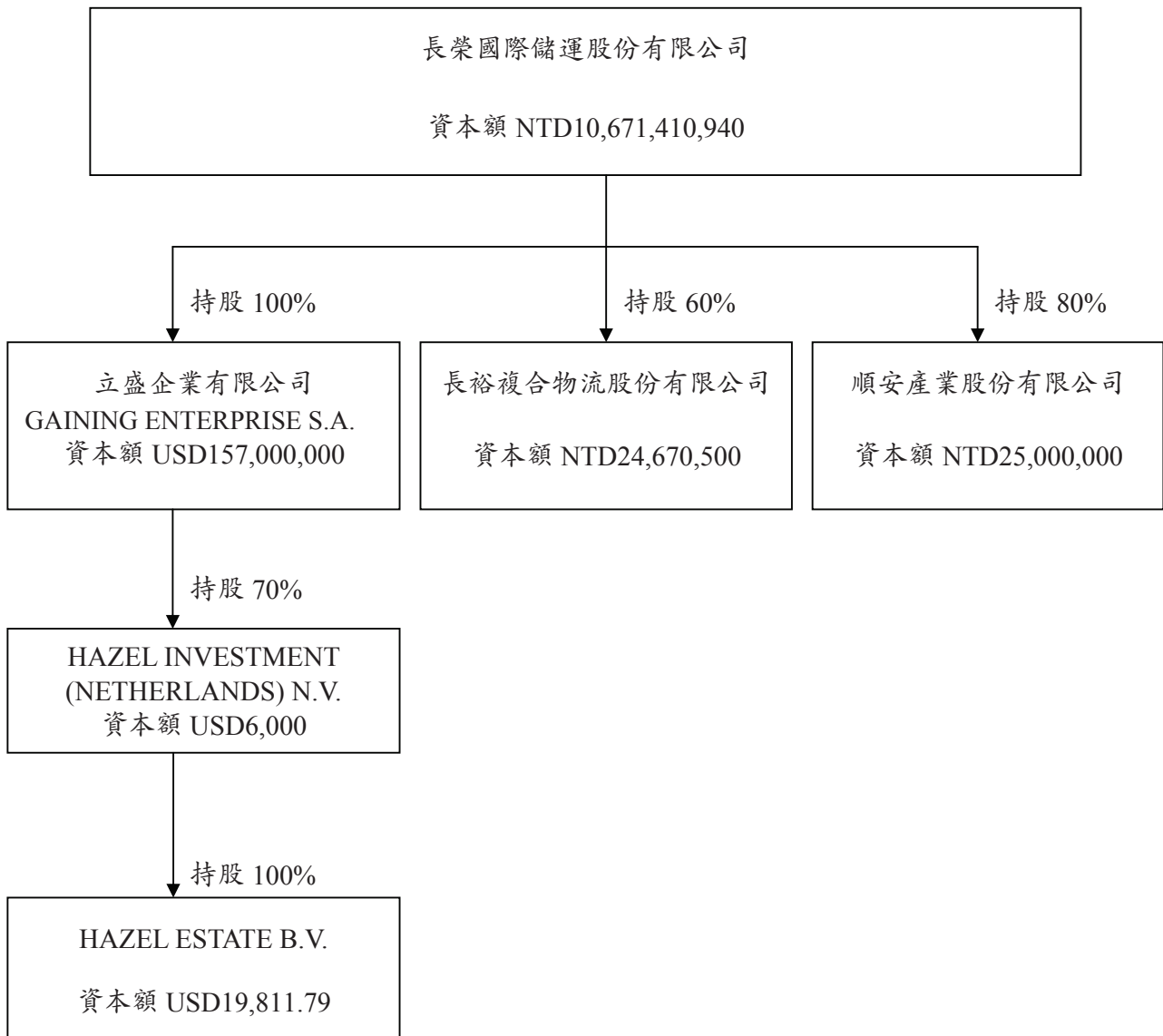
七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖(99.12.31)





2.各關係企業基本資料

99年12月31日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
GAINING ENTERPRISE S.A.	1993.12.16	EAST 53 rd STREET, MARBELLA, MMG BUILDING, 2 nd FLOOR, PANAMA, REPUBLIC OF PANAMA	USD157,000,000 RATE : 29.13	1.船舶買賣、運送及出租 業務 2.貨櫃場之經營及投資 3.各國碼頭之承租經營及 投資
長裕複合物流股份有 限公司	2000.04.21	台中市西區大隆路 20 號 7 樓 之 7	NTD24,670,500	1.國際貿易業 2.理貨包裝業 3.海運承攬運送業 4.倉儲業 5.資料處理服務業 6.菸酒輸入、批發、零 售業及糧商業
順安產業股份有限公 司	2008.11.10	桃園縣蘆竹鄉新南路二段 100 號 3 樓	NTD25,000,000	1.管理顧問業 2.人力派遣業
HAZEL INVESTMENT (NETHERLANDS) N.V.	2000.12.29	NETHERLANDS ANTILLES (荷屬安地列斯)	USD6,000 RATE : 29.13	投資業務
HAZEL ESTATE B.V.	1990.04.18	NETHERLANDS(荷蘭)	USD19,811.79 RATE : 29.13	投資業務

註 1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註 2：各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應加列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註 3：關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示(但應加註報表日之兌換率)。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業涵蓋的行業：

本公司以內陸貨櫃運輸及船舶出租為主要業務，整體關係企業之經營業務則涵蓋貨櫃運輸週邊產業，其往來分工情形如下：

(1)GAINING ENTERPRISE S.A.提供船舶出租、買賣及貨櫃運送業務。

(2)長裕複合物流股份有限公司提供海運承攬運送及倉儲業務。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料

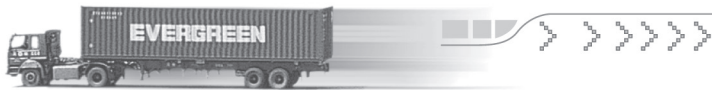
單位：股

企業名稱	職稱(註1)	姓名或代表人(註3)	持有股份(註2)	
			股數	持股比例
GAINING ENTERPRISE S.A.	PRESIDENT	張國政	0	0%
	SECRETARY	柯麗卿	0	0%
	TREASURER	林榮華	0	0%
長裕複合物流股份有限公司	董事長	長榮國際儲運(股)公司 代表人：徐人剛	1,480,230	60%
	董事兼總經理	長榮國際儲運(股)公司 代表人：魏茂俊	1,480,230	60%
	董事	長榮國際儲運(股)公司 代表人：張國華	1,480,230	60%
	董事	裕毛屋企業(股)公司 代表人：謝式銘	123,353	5%
	董事	謝明達	123,352	5%
	監察人	長榮國際儲運(股)公司 代表人：柯麗卿	1,480,230	60%
	監察人	謝明德	246,705	10%
順安產業股份有限公司	董事長	長榮國際儲運(股)公司 代表人：林省三	2,000,000	80%
	董事	長榮國際儲運(股)公司 代表人：柯麗卿	2,000,000	80%
	董事	王拓	500,000	20%
	監察人	長榮國際儲運(股)公司 代表人：林榮華	2,000,000	80%
HAZEL INVESTMENT (NETHERLANDS) N.V.	MANAGING DIRECTOR	張國政	0	0%
		C.T.M. CORPORATION N.V.	0	0%
HAZEL ESTATE B.V.	MANAGING DIRECTOR	張國華	0	0%
		A.W.M. JANSEN	0	0%

註1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註2：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

註3：董事、監察人為法人時，應另加揭露代表人之相關資料。



6. 99 年度各關係企業營運概況

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
GAINING ENTERPRISE S.A.	4,573,410	8,539,640	239,341	8,300,299	1,650,985	183,906	256,279	163.23
長裕複合物流股份有限公司	24,671	83,201	32,735	50,466	192,168	10,116	8,124	3.29
順安產業股份有限公司	25,000	28,113	528	27,585	0	-180	2,833	1.13
HAZEL INVESTMENT (NETHERLANDS) N.V.	175	387,774	0	387,774	-18,144	-18,484	-18,483	-3,080.44
HAZEL ESTATE B.V.	707	386,496	0	386,496	-16,819	-18,144	-18,144	-453,590.63

註 1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註 2：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。

(二)關係企業合併財務報表

長榮國際儲運股份有限公司及其子公司
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 99 年度(自 99 年 1 月 1 日至 99 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財務會計準則公報第七號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：長榮國際儲運股份有限公司



負責人：徐人剛



中華民國 100 年 3 月 14 日



(三)關係報告書：無。

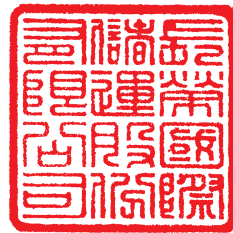
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：
無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項
第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

長榮國際儲運股份有限公司
EVERGREEN INTERNATIONAL STORAGE &
TRANSPORT CORPORATION



董事長：徐人剛





長榮國際儲運股份有限公司
EVERGREEN INTERNATIONAL STORAGE & TRANSPORT CORP.

長榮國際公司 / 文化事業本部設計・印製
電話：(02)25001170

Designed and Printed by Cultural Development Division
Evergreen International Corporation
Tel:886-2-2500-1170