

正利航業股份有限公司

資產負債表

民國九十三年及九十二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	93.12.31		92.12.31			負債及股東權益	93.12.31		92.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
流動資產：						流動負債：				
1100 現金及銀行存款	\$ 257,000	7	71,290	2	2100	短期借款(附註四(四)及六)	\$ 20,000	1	191,803	5
短期投資(附註四(一))	449,739	12	47,916	1	2270	一年內到期之長期借款(附註四(五)及六)	91,468	2	50,955	1
應收票據	5,454	-	3,988	-		一年內到期之應付租賃款(附註四(三)及五)	218,592	6	63,197	2
應收帳款 - 減除備抵壞帳93年及92年均為36,484千元後 淨額	111,496	3	107,685	3		應付票據	5,946	-	16,873	-
應收代理行往來	101,712	3	102,683	3	2150	應付帳款	360,495	9	365,496	9
其他應收關係人款(附註五)	27,008	1	6,851	-		應付關係人帳款(附註五)	-	-	278,877	7
其他金融資產 - 流動	11,712	-	38,744	1	2190	應付代理行往來	183,872	5	201,006	5
油料盤存	26,480	-	45,364	1	2280	其他應付關係人款(附註五)	367	-	178,670	5
遞延所得稅資產 - 流動(附註四(七))	11,771	-	57,235	1		應付費用及其他流動負債	93,310	2	38,281	1
1260 預付款項及其他流動資產(附註六)	79,483	2	53,310	1		流動負債合計	974,050	25	1,385,158	35
流動資產合計	1,081,855	28	535,066	13		長期附息負債：				
長期股權投資(附註四(二))：					2446	長期借款(附註四(五)及六)	225,604	6	278,554	8
採權益法之長期投資	1,851,995	48	2,292,523	59		長期應付租賃款(附註四(三)及五)	149,735	4	383,317	10
固定資產(附註四(三)、五、六及十)：						長期附息負債合計	375,339	10	661,871	18
成 本：					2810	其他負債：				
土地	12,877	-	53,354	1	2820	應計退休金負債(附註四(六))	52,754	2	47,610	1
建築物	28,225	1	48,843	1	2861	存入保證金	1,448	-	1,012	-
租賃資產	491,418	13	579,395	15		遞延所得稅負債 - 非流動(附註四(七))	112,584	3	-	-
船舶設備	402,960	11	402,960	10		遞延貸項 - 未實現處分固定資產利益(附註十)	18,639	-	97,128	2
1532 貨櫃設備	312,795	8	533,241	14		其他負債合計	185,425	5	145,750	3
1561 生財設備	10,724	-	14,118	-		負債合計	1,534,814	40	2,192,779	56
	1,258,999	33	1,631,911	41		股東權益(附註四(八))：				
減：累計折舊	428,511	11	615,876	15		股本 - 普通股，每股面額10元，93年及92年額定股本 均為220,000千股，發行股份分別為142,300千股及 135,000千股	1,423,000	37	1,350,000	35
固定資產淨額	830,488	22	1,016,035	26		資本公積 - 股本溢價	89,014	2	89,014	2
其他資產：					3210	保留盈餘：				
遞延所得稅資產 - 非流動(附註四(七))	-	-	33,978	1		法定盈餘公積	8,264	-	-	-
1880 其他資產(附註四(三)、五及六)	72,463	2	35,410	1	3310	累積盈餘	730,215	20	82,644	2
其他資產合計	72,463	2	69,388	2	3351	累積換算調整數	51,494	1	198,575	5
						股東權益合計	2,301,987	60	1,720,233	44
資產總計	\$ 3,836,801	100	3,913,012	100		重大承諾事項及或有事項(附註四(三)、五、七及十)				
						負債及股東權益總計	\$ 3,836,801	100	3,913,012	100

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

正利航業股份有限公司

損益表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	93年度		92年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入(附註五)	\$ 8,048,755	100	6,823,010	100
4190 減:銷貨折讓	208	-	805	-
4100 營業收入淨額	8,048,547	100	6,822,205	100
5115 營業成本(附註五及十)	7,467,130	93	6,525,829	96
5910 營業毛利	581,417	7	296,376	4
6100 營業費用(附註四(六)及十)	229,130	3	212,119	3
6900 營業淨利	352,287	4	84,257	1
7100 營業外收入及利益:				
7111 利息收入	501	-	227	-
7120 權益法認列之投資收益淨額(附註四(二))	452,442	6	215,281	4
7130 處分固定資產利益(附註十)	110,735	1	18,160	-
7160 兌換盈益淨額	99,306	1	11,525	-
7481 其他收入(附註四(三))	16,767	-	8,056	-
	679,751	8	253,249	4
7500 營業外費用及損失:				
7511 利息支出(附註四(三))	30,197	-	38,997	1
7888 其他損失(附註四(三)及十)	31,214	-	3,694	-
	61,411	-	42,691	1
7991 稅前淨利	970,627	12	294,815	4
8110 所得稅費用(附註四(七))	241,054	3	83,682	1
9600 本期淨利	<u>\$ 729,573</u>	<u>9</u>	<u>211,133</u>	<u>3</u>
	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 6.82</u>	<u>5.13</u>	<u>2.73</u>	<u>1.96</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人:

經理人:

主辦會計:

正利航業股份有限公司

股東權益變動表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	股 本	資本公積	保 留 盈 餘		累積換算 調 整 數	庫藏股票	合 計
			法定盈 餘公積	累積盈餘			
民國九十二年一月一日期初餘額	\$ 2,200,000	100,000	-	(1,107,229)	241,788	(214,896)	1,219,663
註銷子公司持有母公司股票(附註四(八))	(82,650)	(3,757)	-	(128,489)	-	214,896	-
資本公積彌補虧損(附註四(八))	-	(7,229)	-	7,229	-	-	-
減資彌補虧損(附註四(八))	(1,100,000)	-	-	1,100,000	-	-	-
現金增資(附註四(八))	332,650	-	-	-	-	-	332,650
九十二年度淨利	-	-	-	211,133	-	-	211,133
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(43,213)	-	(43,213)
民國九十二年十二月三十一日餘額	1,350,000	89,014	-	82,644	198,575	-	1,720,233
盈餘指撥及分配(附註四(八)):							
提列法定盈餘公積	-	-	8,264	(8,264)	-	-	-
股東紅利轉增資	71,550	-	-	(71,550)	-	-	-
員工紅利轉增資	1,450	-	-	(1,450)	-	-	-
發放董監事酬勞	-	-	-	(738)	-	-	(738)
九十三年度淨利	-	-	-	729,573	-	-	729,573
累積換算調整數之變動	-	-	-	-	(147,081)	-	(147,081)
民國九十三年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,423,000</u>	<u>89,014</u>	<u>8,264</u>	<u>730,215</u>	<u>51,494</u>	<u>-</u>	<u>2,301,987</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

正利航業股份有限公司

現金流量表

民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	93年度	92年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$ 729,573	211,133
調整項目：		
折舊及攤提	137,585	145,745
壞帳費用	-	36,484
處分短期投資利益	(190)	(531)
處分固定資產利益淨額	(110,735)	(18,160)
固定資產盤虧	239	127
出租資產及待處分資產跌價損失	25,341	-
權益法認列之投資收益淨額	(452,442)	(215,281)
權益法認列之被投資公司分配現金股利	146,754	-
遞延所得稅資產負債淨變動數	241,054	83,143
應收票據及帳款增加	(5,277)	(80,347)
應收代理行往來減少	971	4,733
油料盤存減少(增加)	18,884	(3,184)
預付款項及其他流動資產減少(增加)	20,212	(46,464)
應付票據及帳款(含關係人)減少	(15,928)	(228,536)
應付費用及其他流動負債增加(減少)	55,029	(8,187)
應付代理行往來增加(減少)	(17,134)	40,218
應計退休金負債增加	5,144	5,316
遞延貸項減少	(79,248)	(96,485)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>699,832</u>	<u>(170,276)</u>
投資活動之現金流量：		
短期投資增加	(401,633)	(12,396)
受限制銀行存款增加	(24,854)	(9,843)
其他應收關係人款減少(增加)	(20,157)	6,514
購置固定資產	(31,117)	(59,871)
處分固定資產價款	159,458	26,506
存出保證金減少	2,825	23,258
其他資產增加	(5,788)	(4,881)
投資活動之淨現金流出	<u>(321,266)</u>	<u>(30,713)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(171,803)	16,843
其他應付關係人款增加(減少)	92,927	(26,117)
存入保證金增加	436	-
應付租賃款減少	(101,241)	(77,528)
新增長期借款	363,658	-
償還長期借款	(376,095)	(59,691)
發放董監事酬勞	(738)	-
現金增資	-	332,650
融資活動之淨現金流入(出)	<u>(192,856)</u>	<u>186,157</u>
本期現金及銀行存款增加(減少)數	185,710	(14,832)
期初現金及銀行存款餘額	71,290	86,122
期末現金及銀行存款餘額	<u>\$ 257,000</u>	<u>71,290</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>\$ 29,737</u>	<u>37,151</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 306</u>	<u>81</u>
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	<u>\$ 91,468</u>	<u>50,955</u>
一年內到期之應付租賃款	<u>\$ 218,592</u>	<u>63,197</u>
租賃資產及應付租賃款增加	<u>\$ 23,054</u>	<u>468,384</u>
固定資產轉列其他資產	<u>\$ 56,997</u>	<u>-</u>
子公司減資沖抵應付關係人款項	<u>\$ 435,388</u>	<u>-</u>
子公司發放股利沖抵應付關係人款項	<u>\$ 114,719</u>	<u>75,000</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

負責人：

經理人：

主辦會計：

