



長 榮 海 運 股 份 有 限 公 司
EVERGREEN MARINE CORP. (TAIWAN) LTD.

股票代碼：2603

長 榮 海 運 股 份 有 限 公 司

114 年 股 東 常 會

議 事 手 冊

中 華 民 國 114 年 5 月 29 日

目 錄

股東常會議程

壹、報告出席股數		1
貳、主席宣布開會及致詞		1
參、報告事項		1
肆、承認及討論事項		2
伍、臨時動議		4
陸、散 會		4

附 錄

• 章程		43
• 股東會議事規則		49
• 全體董事持股情形		55

長榮海運股份有限公司 114 年股東常會

召開方式：實體會議

時間：中華民國 114 年 5 月 29 日(星期四)上午 9 時正

地點：桃園市蘆竹區新南路一段 163 號 15 樓會議廳

出席：本公司已發行股份總數為 2,165,042,996 股，出席股東代表股數_____股，占已發行股份總數百分之_____。

主席：張董事長衍義

壹、報告出席股數。

貳、主席宣布開會及致詞。

參、報告事項：

一、113 年度營業報告：(議事手冊第 5 頁至第 9 頁)

二、113 年度審計委員會審查報告：(議事手冊第 36 頁)

三、113 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告：

本公司董事會依公司章程規定，提撥 113 年度員工酬勞現金新台幣 855,824,076 元及董事酬勞新台幣 9,500,000 元。

四、113 年度董事酬金分配情形報告：(議事手冊第 37 頁至第 38 頁)

五、說明股東(戶號 1197915)提案未列入本次股東常會議案之理由：

(一)提案要旨：公司應考慮實施季配息之可能性。

(二)未列入議案之理由：因提案股東(戶號 1197915)於停止股票過戶日時之持股數未達本公司已發行股份總數 1%，不符合公司法第 172 條之 1 規定，故該股東提案不列入本次股東常會議案。另

縱加計 212 名附議提案股東於停止股票過戶日時之持股數，其持股數亦未達本公司已發行股份總數 1%。

肆、承認及討論事項：

第一案

董事會提案

案由：本公司 113 年度營業報告及財務報告(議事手冊第 5 頁至第 34 頁)，提請承認案。

說明：本公司 113 年度財務報告業經「資誠聯合會計師事務所」賴宗義會計師及周筱姿會計師查核竣事。

決議：

第二案

董事會提案

案由：本公司 113 年度盈餘分配議案，業由董事會擬訂詳如盈餘分配表(議事手冊第 35 頁)，提請承認案。

說明：

一、本次盈餘分配案，擬分配現金股利每股新台幣 32.5 元，以本公司已發行股份總數 2,165,042,996 股計算，計新台幣 70,363,897,370 元。本次現金股利分配未滿 1 元之畸零數額，列入公司之其他收入。

二、本案經股東常會通過後，由董事長另行訂定配息基準日及現金股利發放日。

決議：

第 三 案

董事會提案

案 由：擬修訂本公司「章程」(議事手冊第 39 頁至第 40 頁)，提請討論案。

說 明：

- 一、113 年 8 月 7 日總統華總一義字第 11300069631 號令修正公布證券交易法第 14 條，依該條文第 6 項規定，上市(櫃)公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。
- 二、為配合上述規定，擬修訂「章程」第 26 條第 1 項，明定本公司提撥之員工酬勞中應保留不低於百分之五十予基層員工。另修訂「章程」第 29 條，增列本次修正日期。

決 議：

第 四 案

董事會提案

案 由：擬解除本公司董事競業限制，提請討論案。

說 明：

- 一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為時，應對股東會說明其行為之重要內容並取得許可。
- 二、擬提請本次股東常會解除競業限制之董事及其所代表法人之競業情形如後附(議事手冊第 41 頁至第 42 頁)。

決 議：

伍、臨時動議。

陸、散會。

長榮海運股份有限公司

113 年度營業報告

一、貨櫃航運市場概況及公司營運策略

113 年，全球航運市場可說是風雲變幻，充滿挑戰，但同時也藏著不少機會。整體來看，影響市場的主要因素可以分成三大方向：

(一)全球經濟放緩，航運需求承壓

根據國際貨幣基金組織（IMF），今年全球經濟成長率只有 3.2%，比過去 20 年平均的 3.8%還要低。物價上漲、通膨壓力、供應鏈不穩，再加上地緣政治的動盪，讓全球經濟的復甦之路困難重重，也直接影響到航運需求。

(二)地緣政治與極端氣候帶來供應鏈挑戰

紅海危機對航運的影響尤其明顯，再加上中美貿易戰、關稅壁壘、科技戰、金融戰等問題，讓全球供應鏈面臨嚴峻挑戰，市場信心也因此受到打擊。另一方面，極端氣候頻傳，像是森林大火、超級颶風、暴雨洪災、氣候熱浪等，不只對全球經濟造成威脅，也對航運運作帶來直接影響。

(三)非市場因素打亂傳統供需規則

紅海危機、碼頭壅塞、罷工等突發狀況，顯示航運市場的運作已經不再只是傳統的供需法則能夠解釋。地緣政治與氣候變遷的雙重影響，讓市場變得更加動盪，重新定義了運價與供需平衡的邏輯。不過，這種不確定性同時也意味著新機會，因為市場變化快，誰能靈活應對，就能找到突破點。

面對這樣的市場變局，公司也迅速調整策略，掌握機會、積極應對挑戰，主要做法包括：

- 1.發揮聯盟合作優勢，靈活調整船隊布局
- 2.提升碼頭作業效率，確保船期高效裝載
- 3.嚴格控管營運成本，優化船隊運力配置
- 4.加速營運數位轉型，提升客戶服務品質

總體而言，113 年航運市場雖然充滿變數，但同時也是重新調整策略、突破傳統思維的大好時機。如何在不確定的環境中找到機會，將是未來成功的關鍵。

二、財務績效表現

(一)預算執行情形

113 年度預估合併營業收入為新台幣 3,403.88 億元，實際合併營業收入為新台幣 4,635.68 億元，達成率為 136.18%。

(二)財務收支

113 年度合併營業收入為新台幣 4,635.68 億元，較 112 年度合併營業收入新台幣 2,767.15 億元，增加新台幣 1,868.53 億元。113 年度合併營業成本為新台幣 2,874.63 億元，較 112 年度合併營業成本新台幣 2,268.06 億元，增加新台幣 606.57 億元。

(三)獲利能力分析

資產報酬率：18.00 %

權益報酬率：26.83 %

純益率：31.06 %

每股盈餘(稅後)：新台幣 64.87 元

三、研究發展狀況

我們持續投入研發，不斷提升船隊的環保效能、船員的專業技能，以及航運數位化服務，讓航運變得更綠色、更安全、更智慧。

(一)環保船隊

為了降低對環境的影響，我們積極投資新技術，提升能源使用效率，同時確保運營符合全球環保標準。

1. 探索新能源與船舶設計：研究新型燃料技術，如生質燃油與雙燃料船舶，減少溫室氣體排放，朝國際減碳目標邁進，新一代船舶採用空氣潤滑系統，減少航行阻力，提高燃油效率，讓運輸更節能。
2. 智慧航行與航線優化：與造船廠及氣象導航公司合作，開發智慧航行系統，透過精準的氣象與航線規劃，提升安全性並減少燃油消耗。
3. 減少排放與環保認證：船舶配備脫硫與脫氮設備，並進行碳捕捉專案，有效降低廢氣污染，兼顧環保與經濟效益；取得 ISO 14001:2015 認證，確保所有營運符合國際環保標準，降低環境風險。

(二)海事訓練

我們深知人才是航運安全的關鍵，因此持續投資培訓，確保船員擁有最先進的技術與知識。

1. 多元訓練課程：每年開設多種海事專業課程，包含國際船員標準訓練、電子自動控制、以及低閃點燃料安全課程。我們的訓練通過日本海事協會 ISO 9001:2015 稽核，並取得英國海事與海岸巡防署低閃點燃料安全課程訓練資格。
2. 技能提升合作：與勞動部合作開設技術訓練，如車床、鉗工、電焊等，提升船員的實務能力。
3. 產學合作：與台灣海洋大學、高雄科技大學合作，提供學費補助與實習機會，吸引年輕人才進入航運產業，同時，開發新型貨櫃船航海模擬機，提升船員的航行安全與實務操作能力。

(三)電子商務

航運業正加速數位轉型，我們積極參與數位化貨櫃航運協會(DCSA)，推動供應鏈效率提升，讓客戶享受更便利的數位服務。

1. 開發貨物追蹤平台，讓客戶能即時查詢貨物動態，並推動電子提單專案，計畫於 119 年全面取代紙本提單。
2. 貨櫃管理數位化，整合貨櫃租賃、交接單、冷凍櫃維修紀錄，提升供應鏈透明度與穩定性。
3. 優化船期與碼頭資訊作業，提升進出港效率，促進全球碼頭與港務機關的數據交換，強化航運數位化管理效能。

四、品質肯定

1. ISO 14067 東北亞-東南亞(NSB)航線碳足跡盤查認證
2. ISO 14064-1 及 GHG Protocol 2023 年度溫室氣體盤查雙認證
3. EcoVadis 永續評比 2024 年永續評鑑銅牌獎
4. 碳揭露專案(CDP) 2024 年氣候變遷面向 B 級評比
5. MSCI ESG 2024 年 MSCI ESG「A」級評比
6. 入選「臺灣永續指數」成分股
7. 台灣永續能源研究基金會 2024 年 TCSEA 台灣企業永續獎運輸業金級
8. 台灣港務公司 2023 年貨櫃碼頭經營金舫獎、船務代理金舫獎
9. 交通部 2023 年度績優船舶運送業排名第一，獲得多項獎項表揚肯定
10. 美國 Inbound Logistics 2024 年 G75 綠色供應鏈夥伴獎

11.美國加州保護藍鯨與藍天船舶減速計畫金質獎

12.溫哥華港口局 2023 年 Blue Circle 獎

五、ESG 永續發展

我們不只是航運公司，更以行動推動環境保護、社會共融與良好治理，讓未來更美好。

(一)環境保護

我們積極投資節能減碳的船舶，發展低碳燃料，並導入智能航行管理系統，降低碳排放。此外，我們已取得 ISO-14064 溫室氣體盤查認證和 ISO-14067 碳足跡認證，確保環保承諾不只是口號，而是有實際行動。

(二)社會共融

積極參與社會關懷活動，幫助弱勢族群，並推動海事教育，為產業培養未來人才。此外，我們也透過社群平台分享企業的永續成果，與社會一起努力，讓影響力擴展得更遠更廣。

(三)公司治理

誠信經營是我們的基本原則，我們定期向董事會報告永續發展的進度，確保所有計畫落實。同時，我們強化風險管理，關注氣候變遷、反貪腐、勞工權益、資訊安全等議題，確保企業運作透明、公正、負責。

董 事 長 張衍義



總 經 理 吳光輝



會 計 主 管 張傳富



長榮海運股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國118年及117年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	118 年 12 月 31 日			117 年 12 月 31 日		
	金	額	%	金	額	%
流動資產						
1100 現金及約當現金	\$	253,369,890	28	\$	170,229,777	23
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資 產－流動		8,522	-		460,271	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 動		8,507,197	1		21,167,072	3
1139 避險之金融資產－流動		-	-		4,526,758	1
1140 合約資產－流動		2,594,302	-		1,437,585	-
1150 應收票據淨額		170,029	-		74,003	-
1170 應收帳款淨額		25,428,736	3		19,051,354	3
1180 應收帳款－關係人淨額		2,736,948	-		1,574,429	-
1197 應收融資租賃款淨額		4,886	-		6,783	-
1200 其他應收款		1,399,202	-		1,030,435	-
1210 其他應收款－關係人		4,424	-		22,073	-
1220 本期所得稅資產		1,075,185	-		2,960,306	1
130X 存貨		11,017,635	1		10,116,932	1
1410 預付款項		2,301,171	-		2,293,367	-
1470 其他流動資產		4,254,319	1		3,189,148	1
11XX 流動資產合計		312,872,446	34		238,140,293	33
非流動資產						
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產－非流動		2,992,947	-		2,050,788	-
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產－非 流動		379,569	-		284,125	-
1550 採用權益法之投資		39,788,613	4		38,321,546	5
1600 不動產、廠房及設備		346,025,722	38		260,243,943	36
1755 使用權資產		122,866,031	14		122,301,573	17
1760 投資性不動產淨額		8,972,735	1		7,196,886	1
1780 無形資產		894,065	-		1,129,660	-
1840 遞延所得稅資產		1,060,256	-		939,017	-
1900 其他非流動資產		78,361,206	9		61,222,927	8
15XX 非流動資產合計		601,341,144	66		493,690,465	67
1XXX 資產總計	\$	914,213,590	100	\$	731,830,758	100

(續次頁)

長榮海運股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
	金	額	%	金	額	%
流動負債						
2126 避險之金融負債－流動	\$	1,967,106	-	\$	1,854,396	-
2130 合約負債－流動		11,709,446	1		7,642,108	1
2150 應付票據		71	-		64	-
2170 應付帳款		42,603,953	5		35,256,967	5
2180 應付帳款－關係人		1,755,185	-		384,763	-
2200 其他應付款		9,483,354	1		8,086,557	1
2220 其他應付款項－關係人		34,279,883	4		18,127,060	2
2230 本期所得稅負債		17,897,263	2		14,039,032	2
2280 租賃負債－流動		20,138,005	2		12,748,540	2
2300 其他流動負債		10,511,175	1		13,610,771	2
21XX 流動負債合計		150,345,441	16		111,750,258	15
非流動負債						
2511 避險之金融負債－非流動		12,132,053	1		13,231,684	2
2540 長期借款		38,136,555	4		31,665,622	4
2570 遞延所得稅負債		14,976,400	2		3,118,594	1
2580 租賃負債－非流動		89,970,216	10		95,470,165	13
2600 其他非流動負債		6,197,198	1		5,799,585	1
25XX 非流動負債合計		161,412,422	18		149,285,650	21
2XXX 負債總計		311,757,863	34		261,035,908	36
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110 普通股股本		21,650,430	2		21,164,201	3
3130 債券換股權利證書		-	-		108,510	-
資本公積						
3200 資本公積		20,446,859	2		17,092,525	2
保留盈餘						
3310 法定盈餘公積		69,024,333	8		65,489,748	9
3320 特別盈餘公積		-	-		-	-
3350 未分配盈餘		435,140,616	48		320,433,635	44
其他權益						
3400 其他權益		34,066,155	4		15,610,397	2
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		580,328,393	64		439,899,016	60
36XX 非控制權益		22,127,334	2		30,895,834	4
3XXX 權益總計		602,455,727	66		470,794,850	64
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X 負債及權益總計	\$	914,213,590	100	\$	731,830,758	100

董事長：張衍義



經理人：吳光輝



會計主管：張傳富



長榮海運股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

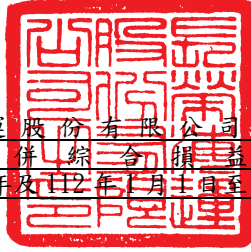


單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
4000 營業收入	\$	463,567,897	100	\$	276,714,825	100
5000 營業成本	(	287,463,126)	(62)	(	226,805,671)	(82)
5900 營業毛利		176,104,771	38		49,909,154	18
5920 已實現銷貨利益		20,884	-		20,989	-
5950 營業毛利淨額		176,125,655	38		49,930,143	18
營業費用						
6100 推銷費用	(	3,768,248)	-	(	3,043,855)	(1)
6200 管理費用	(	17,693,014)	(4)	(	13,759,908)	(5)
6450 預期信用減損利益(損失)		15,253	-	(	10,342)	-
6000 營業費用合計	(	21,446,009)	(4)	(	16,814,105)	(6)
6500 其他收益及費損淨額		5,265,760	1		1,634,048	-
6900 營業利益		159,945,406	35		34,750,086	12
營業外收入及支出						
7100 利息收入		10,478,880	2		14,378,992	5
7010 其他收入		4,318,978	1		5,809,852	2
7020 其他利益及損失		6,792,850	1		8,200,550	3
7050 財務成本	(	5,225,937)	(1)	(	4,948,672)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額		4,040,322	1		5,981,149	2
7000 營業外收入及支出合計		20,405,093	4		29,421,871	11
7900 稅前淨利		180,350,499	39		64,171,957	23
7950 所得稅費用	(	36,366,457)	(8)	(	24,196,256)	(9)
8200 本期淨利	\$	143,984,042	31	\$	39,975,701	14

(續次頁)

長榮海運股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	113 金	年 額	度 %	112 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)						
不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數	\$	36,244	-	(\$ 117,697)	-	
8316 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價損益		272,654	-	470,915	-	
8320 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目		1,527,046	-	480,181	-	
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	(	7,046)	-	6,275	-	
8310 不重分類至損益之項目總額		1,828,898	-	839,674	-	
後續可能重分類至損益之項目						
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		18,302,349	4	(1,336,280)	-	
8368 避險工具之損益	(	1,247,128)	-	(336,544)	-	
8370 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 可能重分類至損益之項目		108,142	-	58,040	-	
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅		246,861	-	47,902	-	
8360 後續可能重分類至損益之項 目合計		17,410,224	4	(1,566,882)	-	
8300 本期其他綜合利益(損失)之稅後 淨額	\$	19,239,122	4	(\$ 727,208)	-	
8500 本期綜合利益總額	\$	163,223,164	35	\$ 39,248,493	14	
淨利歸屬於：						
8610 母公司業主	\$	139,453,293	30	\$ 35,337,051	12	
8620 非控制權益	\$	4,530,749	1	\$ 4,638,650	2	
綜合利益總額歸屬於：						
8710 母公司業主	\$	158,155,265	34	\$ 34,601,401	12	
8720 非控制權益	\$	5,067,899	1	\$ 4,647,092	2	
每股盈餘						
9750 基本每股盈餘	\$	64.87		\$ 16.70		
9850 稀釋每股盈餘	\$	64.76		\$ 16.42		

董事長：張衍義



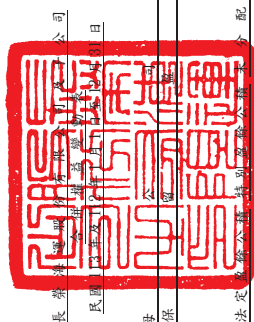
經理人：吳光輝



會計主管：張傳富



單位：新台幣仟元



長榮海運股份有限公司
民國112年12月31日止之財務資料

歸	屬	於	母	公	業	主	之	權	益
股	本	保	司	其	他	權	益		
普	債	公	積	法	定	盈餘	公積	金	額
通	券	積	定	公	積	金	額	額	額
股	換	公	公	積	公	積	金	額	額
本	權	積	公	公	積	金	額	額	額
額	利	公	公	公	公	公	公	公	公
112 年度	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額	112 年 1 月 1 日餘額
	\$ 21,164,201	\$ -	\$ 15,968,043	\$ 32,019,129	\$ 1,145,770	\$ 465,562,042	\$ 13,490,378	\$ 2,478,263	\$ 386,203
	-	-	-	-	-	35,337,051	-	-	-
	-	-	-	-	-	(117,469)	(1,334,843)	958,234	(241,572)
	-	-	-	-	-	35,219,582	(1,334,843)	958,234	(241,572)
	-	-	91,759	-	-	126,266	-	(126,266)	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	33,470,619	-	(33,470,619)	-	-	-
	-	-	-	(1,145,770)	-	1,145,770	-	-	-
	-	-	-	-	-	(148,149,406)	-	-	(148,149,406)
	-	-	42,981	-	-	-	-	-	-
	-	108,510	992,614	-	-	-	-	-	-
	-	-	(2,872)	-	-	-	-	-	-
	\$ 21,164,201	\$ 108,510	\$ 17,092,525	\$ 65,489,748	\$ -	\$ 320,433,635	\$ 12,155,535	\$ 3,310,231	\$ 144,631
	\$ 21,164,201	\$ 108,510	\$ 17,092,525	\$ 65,489,748	\$ -	\$ 320,433,635	\$ 12,155,535	\$ 3,310,231	\$ 144,631
	-	-	-	-	-	139,453,293	-	-	-
	-	-	-	-	-	105,886	18,071,401	1,716,689	(1,192,004)
	-	-	-	-	-	139,559,179	18,071,401	1,716,689	(1,192,004)
	-	-	(67,297)	-	-	111,399	-	(130,188)	-
	-	-	-	3,534,585	-	(3,534,585)	-	-	-
	-	-	-	(21,439,152)	-	21,439,152	-	-	(21,439,152)
	-	-	(51)	-	-	-	-	-	(51)
	486,229	(108,510)	3,420,527	-	-	-	-	-	-
	-	-	1,155	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	10,140	-	(10,140)	-
	\$ 21,650,430	\$ -	\$ 20,446,859	\$ 69,024,333	\$ -	\$ 435,140,616	\$ 30,226,936	\$ 4,886,592	\$ (1,047,373)
	\$ 21,650,430	\$ -	\$ 20,446,859	\$ 69,024,333	\$ -	\$ 435,140,616	\$ 30,226,936	\$ 4,886,592	\$ (1,047,373)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-</								



董事長：張衍義

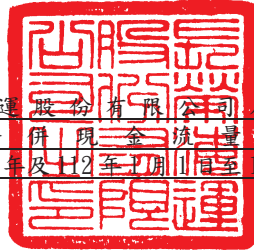


經理人：吳光輝



會計主管：張傳富

長榮海運股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 180,350,499	\$ 64,171,957
調整項目		
不影響現金流量之收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量之金融資產負債淨損失(利益)	36,685 (	46,660)
折舊費用	38,955,667	33,519,807
攤銷費用	363,834	344,303
預期信用減損利益(損失)	(15,253)	10,342
利息收入	(10,478,875)	(14,378,982)
利息費用	5,225,787	4,948,672
股利收入	(143,153)	(47,924)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(4,040,322)	(5,981,149)
廉價購買利益	(3,184,709)	(4,963,982)
租賃修改(利益)損失	(43,957)	15,456
處分及報廢不動產、廠房及設備淨利益	(5,265,760)	(1,634,048)
處分使用權資產淨損失	-	579
處分無形資產損失	436	-
處分投資淨損失(利益)	800,422 (	6,524,648)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(80,021)	-
已實現銷售利益	(20,884)	(20,989)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產-流動	(1,068,158)	313,667
應收票據淨額	(91,595)	17,590
應收帳款淨額	(4,425,781)	6,207,078
應收帳款-關係人淨額	(983,040)	1,194,656
其他應收款	(158,726)	260,783
其他應收款-關係人	34,432	69,674
存貨	(68,444)	(1,385,280)
預付款項	(202,065)	(219,149)
其他流動資產	(688,321)	441,608
其他非流動資產	6,447 (	180,690)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	3,541,171	187,069
應付票據	3 (	145)
應付帳款	4,464,519	(17,382,370)
應付帳款-關係人	1,308,541	(1,436,932)
其他應付款	1,759,938	(5,616,843)
其他應付款-關係人	(270,920)	11,161
其他流動負債	(448,173)	(1,433,526)
其他非流動負債	291,717	(129,832)
營運產生之現金流入	205,461,941	50,331,253
收取之利息	10,503,726	14,445,452
支付之利息	(5,164,017)	(4,931,969)
支付之所得稅	(18,543,110)	(73,677,427)
營業活動之淨現金流入(流出)	192,258,540	(13,832,691)

(續次頁)

長榮海運股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	(\$ 40,620)	(\$ 728,139)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	606,117	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動減少	14,038,115	21,371,689
其他應收款－關係人	(2,001,975)	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(增加)減少	(91,762)	225,923
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(634,442)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	16,823	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資		
退回股款	3,725	1,537
避險之金融資產－流動減少	4,137,420	3,610,049
購買採用權益法之投資價款	(3,657,365)	(471,858)
出售採用權益法之投資價款	-	13,046,838
採用權益法之投資減資退回股款	6,843,378	-
取得不動產、廠房及設備價款	(22,232,439)	(12,404,955)
出售不動產、廠房及設備價款	6,299,013	2,329,451
取得使用權資產價款	-	(101)
取得投資性不動產價款	(1,426,412)	(7,611)
取得無形資產價款	(54,473)	(55,335)
存出保證金增加	(66,230)	(1,354,845)
存出保證金減少	90,397	1,370,264
預付投資款增加	(105,232)	(1,430,690)
應收融資租賃款減少	4,336	2,153
其他非流動資產增加	(83,662,150)	(49,330,767)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(1,202,656)	(18,145,821)
收取之股利	2,415,167	2,216,324
投資活動之淨現金流出	(80,721,265)	(39,755,894)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	100,000	190,273
短期借款減少	(100,000)	(190,273)
應付短期票券增加	400,000	350,000
應付短期票券減少	(400,000)	(350,000)
其他應付款－關係人增加(減少)	822	(805,173)
長期借款增加	25,728,148	41,002,048
長期借款減少	(20,687,865)	(41,591,626)
應付公司債減少	(100)	(2,000,000)
租賃本金償還	(15,718,777)	(15,457,025)
存入保證金增加	1,262,582	1,272,544
存入保證金減少	(1,333,048)	(1,258,691)
發放現金股利	(21,439,152)	(148,149,406)
其他籌資活動	(51)	42,981
非控制權益變動	(439,025)	(1,134,773)
籌資活動之淨現金流出	(32,626,466)	(168,079,121)
匯率變動對現金及約當現金之影響	4,229,304	(448,996)
本期現金及約當現金增加(減少)數	83,140,113	(222,116,702)
期初現金及約當現金餘額	170,229,777	392,346,479
期末現金及約當現金餘額	\$ 253,369,890	\$ 170,229,777

董事長：張衍義



經理人：吳光輝



會計主管：張傳富



會計師查核報告

(114)財審報字第 24005439 號

長榮海運股份有限公司 公鑒：

查核意見

長榮海運股份有限公司及子公司(以下簡稱「合併公司」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

合併公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-貨運收入之正確性及歸屬期間適當性

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十三)；收入認列會計政策採用之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報表附註五(二)；營業收入會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(二十三)。

合併公司主要經營遠洋及近洋之國際貨櫃運輸、船務代理及經營貨櫃集散站等業務。其中民國 113 年度客戶合約收入中之貨運收入為新台幣 439,588,196 仟元，占民國 113 年度合併營業收入 94.83%。由於合併公司貨櫃遠洋航線運程多達數十天，常跨及財務報導期間，又航程間持續收到貨主運輸需求，故合併公司貨運收入係就財務報導期間已航行船舶航次所能產生貨運收入並依該個別運程完工進度比例認列。

因合併公司船舶航次及交易對象眾多且遍及全球，惟每筆交易金額微小，每航次貨櫃運價又受載貨率及市場競爭波動，貨運運輸之提單資訊記載(包括起迄地、交易對象、航程時間、貨運量及貨運價格等)係透過全球各地貨運代理行輸入系統。而管理階層貨運收入主要仰賴系統產生提單報表與於資產負債表日依過去經驗及現時載貨狀況推估所能產生貨運收入並依個別運程進度認列。因提單及運程等資訊之處理、記錄及維護均涉及人工作業，以及管理階層推估貨運收入具有估計不確定性，且估計結果對合併財務報表影響重大，因此本會計師將貨運收入之正確性及歸屬期間適當性評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師及其他會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對合併公司營運及產業性質之瞭解，評估收入認列政策與程序之合理性，並確認符合所適用之財務報導架構。
2. 瞭解貨運收入訂艙、提單、立帳及入帳系統作業流程，並評估及測試其相關內部控制，包括抽查提單資訊中計費項目與計費數量明細分別核至合約內容及貨主訂艙需求表，以及驗算貨運收入計算之正確性，並確認與提單報表相符。

3. 取得管理階層就資產負債表日尚在航行船舶航次所推估貨運收入報表，訪談管理階層推估貨運收入依據之合理性，並抽查個別船舶航次總航程貨運收入歷史資訊，輔以比較現時載貨狀況及參酌期後實際貨運收入情形，進而評估合併公司所估算貨運收入金額之合理性。
4. 確認合併公司財務報導期間已航行船舶航次之完整性，包括線上查詢全球網站即時動態於資產負債表日前已離港之船舶航次均已包括於財務報導期間認列貨運收入船舶航次中。
5. 驗證管理階層用來計算貨運收入所使用運程完工進度資訊之正確性，包括抽核運程完工進度資訊中總航行天數核對全球網站該船舶航次總航行天數並考量航行路線塞港可能延遲天數，以及驗算資產負債表日已行駛天數(該船舶航次離港日至資產負債表日天數)，並重新核算運程完工進度正確性。

關鍵查核事項-併購交易購買價格分攤合理性評估

事項說明

有關企業合併之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十五)；企業合併會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(三十四)。

子公司 Evergreen Marine (Asia) Pte. Ltd. 於民國 113 年 2 月以現金等值新台幣 13,614,118 仟元購入 Italia Marittima S.p.A. 100%股權，相關收購價格分攤報告於民國 113 年第三季完成。取得可辨認淨資產之公允價值為新台幣 16,798,827 仟元，產生廉價購買利益新台幣 3,184,709 仟元。此併購係屬財務報導期間重大交易事項，上述可辨認資產及負債之淨公允價值係依據管理階層之評估及所委託評價專家所出具之價格分攤報告為基礎，因涉及公允價值之評估及衡量等重要判斷及會計估計，且估計結果對合併財務報表影響重大，故本會計師將收購股權價格分攤評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層所委任外部專家之適任性及客觀性
2. 由查核人員複核外部專家出具之購買價格分攤報告中可辨認資產及負債之公允價值衡量、折現率及廉價購買利益計算合理性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入上開合併財務報表之部分子公司及採用權益法之被投資公司，其財務報表及附註十三所揭露之相關資訊未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資)總額分別為新台幣 63,070,086 仟元及新台幣 77,807,088 仟元，各占合併資產總額之 6.90%及 10.63%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 1,267,730 仟元及新台幣 2,447,570 仟元，各占合併營業收入之 0.27%及 0.88%。民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之採用權益法認列之綜合損益分別為新台幣 3,089,726 仟元及新台幣 4,772,986 仟元，各占合併綜合損益總額 1.89%及 12.16%。

其他事項－個體財務報告

長榮海運股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見含有其他事項段之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估合併公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義

賴宗義



會計師

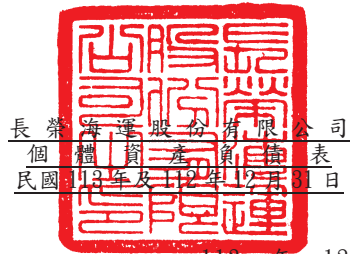
周筱姿

周筱姿



前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
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

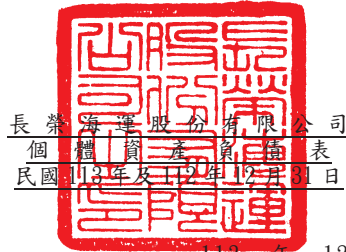


長榮海運股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$ 80,499,824	12	\$ 14,771,605	3
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流 動	-	-	9,252	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	663,867	-	53,300	-
避險之金融資產－流動	-	-	4,526,758	1
合約資產－流動	287,716	-	256,652	-
應收票據淨額	11,419	-	4,010	-
應收帳款淨額	4,613,738	1	3,739,371	1
應收帳款－關係人淨額	542,053	-	535,528	-
其他應收款	194,190	-	93,098	-
其他應收款－關係人	34,950	-	9,299,896	2
本期所得稅資產	-	-	-	-
存貨	1,172,640	-	1,587,298	-
預付款項	319,005	-	350,922	-
其他流動資產	1,686,743	1	1,671,000	-
流動資產合計	90,026,145	14	36,898,690	7
非流動資產				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產－非流動	1,608,059	-	1,425,292	-
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	322,416	-	226,668	-
避險之金融資產－非流動	-	-	-	-
採用權益法之投資	461,265,740	70	374,007,812	73
不動產、廠房及設備	78,344,309	12	73,271,800	15
使用權資產	24,285,335	4	21,626,709	4
投資性不動產淨額	1,129,049	-	1,140,166	-
無形資產	54,344	-	35,312	-
遞延所得稅資產	569,502	-	418,800	-
其他非流動資產	150,444	-	2,353,916	1
非流動資產合計	567,729,198	86	474,506,475	93
資產總計	\$ 657,755,343	100	\$ 511,405,165	100

(續次頁)



長海運股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
	金	額 %	金	額 %
流動負債				
透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$	-	\$	-
避險之金融負債－流動		1,967,106		1,854,396
合約負債－流動		1,088,859		685,857
應付帳款		5,690,704		5,717,094
應付帳款－關係人		621,992		563,588
其他應付款		2,471,695		1,595,007
其他應付款項－關係人		24,545		29,193
本期所得稅負債		16,558,971		12,646,014
租賃負債－流動		559,176		454,377
其他流動負債		3,125,993		14,959,597
流動負債合計		<u>32,109,041</u>		<u>38,505,123</u>
非流動負債				
避險之金融負債－非流動		12,132,053		13,231,684
應付公司債		-		-
長期借款		8,470,069		9,733,834
負債準備－非流動		5,719		5,363
遞延所得稅負債		12,551,273		1,868,986
租賃負債－非流動		10,432,846		6,221,866
其他非流動負債		1,725,949		1,939,293
非流動負債合計		<u>45,317,909</u>		<u>33,001,026</u>
負債總計		<u>77,426,950</u>		<u>71,506,149</u>
權益				
股本				
普通股股本		21,650,430		21,164,201
債券換股權利證書		-		108,510
資本公積				
資本公積		20,446,859		17,092,525
保留盈餘				
法定盈餘公積		69,024,333		65,489,748
特別盈餘公積		-		-
未分配盈餘		435,140,616		320,433,635
其他權益				
其他權益		34,066,155		15,610,397
權益總計		<u>580,328,393</u>		<u>439,899,016</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾				
重大之期後事項				
負債及權益總計	\$	<u>657,755,343</u>	\$	<u>511,405,165</u>
		<u>100</u>		<u>100</u>

董事長：張衍義



經理人：吳光輝



會計主管：張傳富



長榮海運股份有限公司
個體綜合損益表
民國113年及112年7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	113 年 度	112 年 度
	金 額 %	金 額 %
營業收入	\$ 73,826,530 100	\$ 52,772,748 100
營業成本	(47,052,570) (64)	(42,452,434) (80)
營業毛利	26,773,960 36	10,320,314 20
營業費用		
推銷費用	(1,236,237) (2)	(916,440) (2)
管理費用	(7,599,673) (10)	(4,941,833) (9)
預期信用減損(損失)利益	(40) -	33 -
營業費用合計	(8,835,950) (12)	(5,858,240) (11)
其他收益及費損淨額	241,180 1	251,093 -
營業利益	18,179,190 25	4,713,167 9
營業外收入及支出		
利息收入	901,679 1	1,973,668 4
其他收入	424,699 1	246,461 -
其他利益及損失	6,528,763 9	8,772,622 16
財務成本	(684,277) (1)	(706,977) (1)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	144,949,437 196	43,237,995 82
營業外收入及支出合計	152,120,301 206	53,523,769 101
稅前淨利	170,299,491 231	58,236,936 110
所得稅費用	(30,846,198) (42)	(22,899,885) (43)
本期淨利	\$ 139,453,293 189	\$ 35,337,051 67
其他綜合損益(淨額)		
不重分類至損益之項目		
確定福利計畫之再衡量數	\$ 39,775 -	(\$ 99,152) -
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	203,314 -	395,987 1
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	1,588,452 2	525,756 1
與不重分類之項目相關之所得稅	(8,966) -	18,174 -
不重分類至損益之項目總額	1,822,575 2	840,765 2
後續可能重分類至損益之項目		
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	18,071,150 25	(1,345,813) (2)
避險工具之損益	(1,247,128) (2)	(336,544) (1)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(194,302) -	38,368 -
與可能重分類之項目相關之所得稅	249,677 -	67,574 -
後續可能重分類至損益之項目總額	16,879,397 23	(1,576,415) (3)
其他綜合損益(淨額)	\$ 18,701,972 25	(\$ 735,650) (1)
本期綜合損益總額	\$ 158,155,265 214	\$ 34,601,401 66
每股盈餘		
基本每股盈餘	\$ 64.87	\$ 16.70
稀釋每股盈餘	\$ 64.76	\$ 16.42

董事長：張衍義



經理人：吳光輝



會計主管：張傳富



長榮海運股份有限公司
個體現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 170,299,491	\$ 58,236,936
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量之金融資產負債 淨損失(利益)	19,661 (	16,672)
折舊費用	8,213,636	7,441,108
攤銷費用	46,393	34,372
預期信用減損損失(利益)	40 (	33)
利息費用	684,122	706,977
利息收入	(901,669) (	1,973,659)
股利收入	(70,317) (	792)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合 資損益之份額	(144,949,437) (	43,237,995)
處份投資利益	-	(6,355,807)
租賃修改利益	-	(711)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨利益	(241,180) (	251,093)
其他項目	-	240
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
合約資產-流動	(31,062) (	76,969)
應收票據	(7,409) (	944)
應收帳款	(874,408)	868,540
應收帳款-關係人	(6,525) (	59,177)
其他應收款	(67,326)	67,158
其他應收款-關係人	(580)	901
存貨	414,658 (	114,036)
預付款項	31,917 (	8,113)
其他流動資產	(15,743)	821,147
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	403,002 (	745,712)
應付帳款	(26,390) (	3,536,216)
應付帳款-關係人	58,404	211,986
其他應付款	1,363,360 (	2,534,054)
其他應付款項-關係人	(3,201) (	73,872)
其他流動負債	(1,322,848)	8,301,046
其他非流動負債	(173,503) (	199,384)
營運產生之現金流入	32,843,086	17,505,172
收取之利息	867,903	2,070,271
支付之利息	(663,574) (	672,384)
支付之所得稅	(16,172,657) (	62,831,642)
營業活動之淨現金流入(流出)	16,874,758	(43,928,583)

(續次頁)

 長榮海運股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	113 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	112 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
出售透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	\$ 16,823	\$ -
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	3,725	1,537
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動增加(減少)	(610,567)	9,251,975
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(減少)增加	(95,748)	69,250
避險之衍生性金融資產減少數	4,137,420	3,610,049
購買採權益法之長期股權投資股款	(401,388)	(487,500)
出售採權益法之長期股權投資股款	-	13,046,838
取得不動產、廠房及設備價款	(5,071,882)	(4,029,836)
出售不動產、廠房及設備價款	294,840	311,074
取得無形資產價款	(45,038)	(39,454)
其他非流動資產增加	(4,331,650)	(3,123,560)
採權益法之長期股權投資減資退回股款	8,557,687	-
存出保證金增加	(38,245)	(1,238,491)
存出保證金減少	21,004	1,227,475
收取之股利	71,371,602	58,800,709
投資活動之淨現金流入	<u>73,808,583</u>	<u>77,400,066</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	100,000	50,000
短期借款減少	(100,000)	(50,000)
應付短期票券增加	400,000	350,000
應付短期票券減少	(400,000)	(350,000)
長期借款增加	4,581,380	38,940,954
長期借款減少	(5,699,784)	(32,438,422)
應付公司債減少	(100)	(2,000,000)
租賃本金償還	(2,397,705)	(2,439,400)
存入保證金增加	22,616	35,877
存入保證金減少	(22,326)	(13,993)
發放現金股利	(21,439,152)	(148,149,406)
其他籌資活動	(51)	42,981
籌資活動之淨現金流出	<u>(24,955,122)</u>	<u>(146,021,409)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	65,728,219	(112,549,926)
期初現金及約當現金餘額	14,771,605	127,321,531
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 80,499,824</u>	<u>\$ 14,771,605</u>

董事長：張衍義



經理人：吳光輝



會計主管：張傳富



會計師查核報告

(114)財審報字第 24005446 號

長榮海運股份有限公司 公鑒：

查核意見

長榮海運股份有限公司(以下簡稱「長榮海運公司」)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達長榮海運公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與長榮海運公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對長榮海運公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

長榮海運公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

關鍵查核事項-貨運收入之正確性及歸屬期間適當性

事項說明

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報表附註四(三十三)；收入認列會計政策採用之重要會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報表附註五(二)；營業收入之會計項目說明請詳個體財務報表附註六(二十三)；採用權益法之投資之重要會計項目之說明請詳個體財務報告附註六(八)；採用權益法之投資被投資相關資訊請詳個體財務報告附表九。

長榮海運公司及採用權益法之投資中直接持有全資子公司 Evergreen Marine (Asia) Pte. Ltd. 及其部分子公司與直接及間接合計持有 80%子公司 Evergreen Marine (Hong Kong) Ltd.，其主要從事經營遠洋及近洋之國際貨櫃運輸、船務代理及經營貨櫃集散站等業務。由於貨櫃遠洋航線運程多達數十天，常跨及財務報導期間，又航程間持續收到貨主運輸需求，故該等公司貨運收入係就財務報導期間已航行船舶航次所能產生貨運收入並依該個別運程完工進度比例認列。

因該等公司船舶航次及交易對象眾多且遍及全球，惟每筆交易金額微小，每航次貨櫃運價又受載貨率及市場競爭波動，貨運運輸之提單資訊記載(包括起迄地、交易對象、航程時間、貨運量及貨運價格等)係透過全球各地貨運代理行輸入系統。而管理階層貨運收入主要仰賴系統產生提單報表與於資產負債表日依過去經驗及現時載貨狀況推估所能產生貨運收入並依個別運程進度認列。因提單及運程等資訊之處理、記錄及維護均涉及人工作業，以及管理階層推估貨運收入具有估計不確定性，且估計結果對個體財務報表影響重大，故本會計師將該等公司貨運收入之正確性及歸屬期間適當性評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師及其他會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對該等公司營運及產業性質之瞭解，評估收入認列政策與程序之合理性，並確認符合所適用之財務報導架構。

2. 瞭解貨運收入訂艙、提單、立帳及入帳系統作業流程，並評估及測試其相關內部控制，包括抽查提單資訊中計費項目與計費數量明細分別核至合約內容及貨主訂艙需求表，以及驗算貨運收入計算之正確性，並確認與提單報表相符。
3. 取得管理階層就資產負債表日尚在航行船舶航次所推估貨運收入報表，訪談管理階層推估貨運收入依據之合理性，並抽查個別船舶航次總航程貨運收入歷史資訊，輔以比較現時載貨狀況及參酌期後實際貨運收入情形，進而評估所估算貨運收入金額之合理性。
4. 確認該等公司財務報導期間已航行船舶航次之完整性，包括線上查詢全球網站即時動態於資產負債表日前已離港之船舶航次均已包括於財務報導期間認列貨運收入船舶航次中。
5. 驗證管理階層用來計算貨運收入所使用運程完工進度資訊之正確性，包括抽核運程完工進度資訊中總航行天數核對全球網站該船舶航次總航行天數並考量航行路線塞港可能延遲天數，以及驗算資產負債表日已行駛天數(該船舶航次離港日至資產負債表日天數)，並重新核算運程完工進度正確性。

關鍵查核事項-採用權益法之投資併購交易購買價格分攤合理性評估

事項說明

有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十四)；採用權益法之投資會計項目之說明請詳個體財務報表附註六(八)；採用權益法之投資被投資相關資訊請詳個體財務報告附表九。

民國 113 年 12 月 31 日長榮海運公司直接持有 100%子公司 Evergreen Marine (Asia) Pte. Ltd.，帳列採用權益法之投資金額為新台幣 337,234,608 仟元，占總資產 51.27%，民國 113 年度所認列之投資利益新台幣 122,707,363 仟元。

子公司 Evergreen Marine (Asia) Pte. Ltd. 於民國 113 年 2 月以現金等值新台幣 13,614,118 仟元購入 Italia Marittima S.p.A. 100%股權，相關收購價格分攤報告於民國 113 年第三季完成。取得可辨認淨資產之公允價值為新台幣 16,798,827 仟元，產生廉價購買利益新台幣 3,184,709 仟元。此併購係屬財務報導期間重大交易事項，上述可辨認資產及負債之淨公允價值係依據管理階層之評估

及所委託評價專家所出具之價格分攤報告為基礎，因涉及公允價值之評估及衡量等重要判斷及會計估計，且估計結果對個體財務報表影響重大，故本會計師將前述公司收購股權價格分攤評估列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層所委任外部專家之適任性及客觀性。
2. 由查核人員複核外部專家出具之購買價格分攤報告中可辨認資產及負債之公允價值衡量、折現率及廉價購買利益計算合理性。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入上開個體財務報表部分採用權益法之被投資公司，其財務報表及附註十三所揭露之相關資訊未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 42,193,028 仟元及新台幣 48,200,819 仟元，各占個體資產總額之 6.41%及 9.43%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法認列之綜合損益分別為新台幣 2,650,350 仟元及新台幣 6,608,737 仟元，各占個體綜合損益總額 1.68%及 19.10%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估長榮海運公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算長榮海運公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

長榮海運公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對長榮海運公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使長榮海運公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致長榮海運公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於長榮海運公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對長榮海運公司民國 113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義

賴宗義



會計師

周筱姿

周筱姿



前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
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68700 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

長榮海運股份有限公司
盈餘分配表
中華民國113年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
前期未分配盈餘	295,459,898,508
加：本期稅後淨利	139,453,292,969
加：保留盈餘調整數	227,424,641
減：法定盈餘公積	(13,968,071,761)
本期可供分配盈餘	421,172,544,357
分配盈餘項目	
股東紅利-現金股利每股32.5元	70,363,897,370
本期未分配盈餘	350,808,646,987

審計委員會審查報告書

本公司董事會造送 113 年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案，其中財務報告經委請「資誠聯合會計師事務所」查核竣事並出具查核報告。

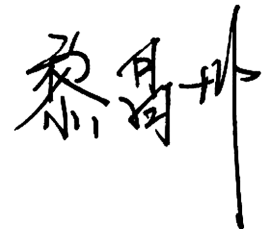
上述營業報告書、財務報告及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

長榮海運股份有限公司

114 年 股 東 常 會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 3 日

長榮海運(股)公司

113 年度董事酬金分配情形報告

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額
董事長	繪(股)公司 代表人：張衍義	13,727	13,727	0	0	2,000	2,000	60	60	15,787/ 0.01%	15,787/ 0.01%	0	0	0	0	0	0	15,787/ 0.01%	15,787/ 0.01%	2,090
董事	張國華	0	0	0	0	1,500	1,500	54	54	1,554/ 0.00%	1,554/ 0.00%	0	0	0	0	0	0	1,554/ 0.00%	1,554/ 0.00%	0
董事	御(股)公司 代表人：柯麗卿	0	0	0	0	1,500	1,570	60	60	1,560/ 0.00%	1,630/ 0.00%	6,120	6,120	108	108	792	0	8,580/ 0.01%	8,650/ 0.01%	4,161
董事	繪(股)公司 代表人：戴錦銓	0	0	0	0	1,500	1,600	60	60	1,560/ 0.00%	1,660/ 0.00%	4,139	4,139	71	71	473	0	6,243/ 0.00%	6,343/ 0.00%	4,780
董事	御(股)公司 代表人：吳光輝	0	0	0	0	1,500	1,600	102	102	1,602/ 0.00%	1,702/ 0.00%	11,212	11,212	0	0	1,440	0	14,254/ 0.01%	14,354/ 0.01%	447
董事	長榮鋼鐵(股)公司 代表人：林文貴	0	0	0	0	1,500	1,500	60	60	1,560/ 0.00%	1,560/ 0.00%	9,326	9,326	108	108	1,152	0	12,146/ 0.01%	12,146/ 0.01%	184

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司		
獨立董事	游芳來	1,940	1,940	0	0	0	0	168	168	2,108/0.00%	2,108/0.00%	0	0	0	0	2,108/0.00%	2,108/0.00%	0
獨立董事	黎昌州	1,940	1,940	0	0	0	0	168	168	2,108/0.00%	2,108/0.00%	0	0	0	0	2,108/0.00%	2,108/0.00%	0
獨立董事	張家琦	1,940	1,940	0	0	0	0	168	168	2,108/0.00%	2,108/0.00%	0	0	0	0	2,108/0.00%	2,108/0.00%	0

給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

依本公司章程及董事酬金給付辦法規定，董事酬金項目包含酬勞、報酬、業務執行費用(出席費)、退職金。

本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞不得高於百分之二，並在董事酬勞總額內，參酌各董事對公司營運參與度及貢獻價值分配個別董事酬勞，惟獨立董事不參與董事酬勞之分配。公司得依公司營運結果、個別董事對公司營運參與度及貢獻價值並參酌同業通常水準，給予董事合理之報酬。另董事出席董事會及功能性委員會會議得按次支領固定數額之出席費。

前述個別董事對公司營運參與度及貢獻價值，係依董事個人表現、董事績效評估結果(包括但不限於董事出席率、進修情形、營運參與度、與經營團隊互動情形、推動永續發展、落實公司治理等項目)決定之。

董事酬金須經本公司薪資報酬委員會核議後，提報董事會通過。

長榮海運股份有限公司

「章程」修訂前後對照表

修訂條文	現行條文	修訂理由
第二十六條 本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不得低於百分之〇・五及董事酬勞不得高於百分之二。<u>員工酬勞中應保留不低於百分之五十予基層員工</u>。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額後，再依前述原則提撥員工酬勞及董事酬勞。 員工酬勞得以股票或現金為之；董事酬勞限以現金為之。 第一項所稱之獲利，係為當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之金額連同員工酬勞之發放方式，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	第二十六條 本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不得低於百分之〇・五及董事酬勞不得高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額後，再依前述原則提撥員工酬勞及董事酬勞。 員工酬勞得以股票或現金為之；董事酬勞限以現金為之。 第一項所稱之獲利，係為當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。 員工酬勞及董事酬勞之金額連同員工酬勞之發放方式，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	1. 證券交易法第十四條第六項規定，股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 2. 本公司依上述規定，修訂本條第一項，明定本公司提撥員工酬勞時，其中應保留不低於百分之五十予基層員工。

修訂條文	現行條文	修訂理由
第二十九條 本章程訂立於中華民國五十七年九月三日，…… <u>第四十六次修正於中華民國一一四年五月二十九日。</u>	第二十九條 本章程訂立於中華民國五十七年九月三日，…… 第四十五次修正於中華民國一一一年五月三十日。	增列修正日期。

長榮海運股份有限公司

董事競業情形表

董事姓名—

1. 繪(股)公司 代表人：張衍義

兼任公司名稱	職務	與本公司相同之營業項目
Abu Qir Container Terminal Company S.A.E.	董事	貨櫃集散站 經營業
Evergreen Shipping Agency (Uruguay) S.A.		
Evergreen International Myanmar Company Limited		船務代理業

2. 御(股)公司 代表人：吳光輝

兼任公司名稱	職務	與本公司相同之營業項目
Gaining Enterprise S.A.	董事	船舶運送業
Everport Terminal Services Inc.	董事	貨櫃集散站 經營業
長華國際物流(天津)有限公司		
Pt. Multi Bina Pura International		
Abu Qir Container Terminal Company S.A.E.		
Evergreen Shipping Services (Cambodia) Co., Ltd.	董事	船務代理業
Evergreen Shipping Agency (Chile) SPA		
Evergreen Shipping Services (Colombia) S.A.S.		
Evergreen Shipping Agency (Greece) Anonimi Eteria		

兼任公司名稱	職務	與本公司相同之營業項目
Pt. Evergreen Shipping Agency Indonesia	董事	船務代理業
Evergreen Shipping Agency (Israel) Ltd.		
Evergreen Shipping Agency (Italy) S.p.A.		
Evergreen Shipping Agency (Peru) SAC		
Evergreen Shipping Agency (Russia) Ltd.		
Evergreen Shipping Agency Lanka (Private) Limited		
Evergreen-Shipping Agency (Ecuador) S.A.		
Evergreen Shipping Agency Co. (U.A.E.) LLC		

3. 長榮鋼鐵(股)公司 代表人：林文貴

兼任公司名稱	職務	與本公司相同之營業項目
台北港貨櫃碼頭(股)公司	董事	貨櫃集散站 經營業
Evergreen-PSA Terminal Pte. Ltd.		
Euromax Terminal Rotterdam B.V.		
Abu Qir Container Terminal Company S.A.E.		
Evergreen Agency (South Africa) (Pty) Ltd.	董事	船務代理業

註：表格內公司係本公司之子公司、關聯企業或關係人。

長榮海運股份有限公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為長榮海運股份有限公司。(英文名稱 EVERGREEN MARINE CORPORATION (TAIWAN) LTD.)

第 二 條：本公司所營之事業如下：

- 一、 G301011 船舶運送業。
- 二、 G401011 船務代理業。
- 三、 G404011 貨櫃集散站經營業。
- 四、 I701011 就業服務業。
- 五、 CD01070 商港區船舶小修業。
- 六、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司或辦事處。

第 四 條：本公司所有投資總額得不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。

本公司得對外擔任保證人。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額新臺幣柒佰億元，分為柒拾億股，每股新臺幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。

第 六 條：本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 七 條：股份轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，不得為之。

第三章 股 東 會

第 八 條：本公司股東會分常會及臨時會二種：

一、股東常會於每會計年度終了後六個月內召開之。

二、股東臨時會於必要時依法召開之。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。

股東會開會時，如以視訊會議為之，以視訊方式參與會議之股東，視為親自出席。

第 九 條：股東常會之召集應於三十日前，臨時會應於十五日前將開會之日期、地點及召集事由通知各股東。

第 十 條：本公司股東除有公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

第 十一 條：股東因故不能親自出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍委託代理人出席。

第 十二 條：股東會之決議，除公司法及相關法令另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，而以出席股東表決權過半數之同意行之。

第 十三 條：股東會由董事會召集者，其主席依公司法第二百零八條規定辦理；由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第 十四 條：股東會之議決事項應作成議事錄，內容及分發方式等依公司法第一百八十三條規定辦理。

第 四 章 董事及經理人

第 十五 條：本公司設董事七至九人。

本公司董事之選任，採公司法第一百九十二條之一規定之候選人提名制度，股東應就本公司公告之候選人名單中選任之，其應遵行事項依相關法令辦理。

第一項全體董事應持有之股份總額，依照證券管理機關之規定。

第十五條之一：前條所定董事名額中，其中三名為獨立董事。

獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性認定、提名與選任方式、職權行使及其他應遵行事項，依證券交易法及相關法令辦理。

第十六條：董事由股東會就有行為能力之人依法選任之，任期為三年，連選得連任，但得依公司法第一百九十九條規定，由股東會之決議隨時解任。

第十七條：董事缺額達三分之一時，董事會應自事實發生之日起六十日內，召開股東會補選之，其任期以補足原任之期間為限。

獨立董事因故解任，致人數不足第十五條之一第一項規定者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，董事會應自事實發生之日起六十日內，召開股東會補選之。

第十八條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，另得選一人為副董事長，董事長對內為股東會及董事會主席，對外代表公司。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十九條：本公司業務之執行，除相關法令或本章程另有規定應由股東會決議之事項外，均應由董事會決議行之。

第二十條：本公司董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集之通知，得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

董事因故不能出席董事會時，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席。

第二十一條：董事會之決議，除相關法令或本章程另有規定外，以過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第二十二條：本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會。審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，依證券交易法及相關法令辦理。

董事會得依法令規定或視需要設置各類功能性委員會，其組織規程由董事會另訂之。

第二十三條：董事之報酬，授權董事會依其對本公司之營運參與度及貢獻價

值，並參酌同業通常水準議定之。

為分散董事法律責任風險，以提昇公司治理能力，本公司得為全體董事及本公司派任於轉投資公司擔任董事、監察人之代表人於其任期內投保責任保險。

第二十四條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第 五 章 會 計

第二十五條：每會計年度終了，董事會應編造下列各項表冊，並依法定程序提請股東常會承認：

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

第二十六條：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不得低於百分之〇·五及董事酬勞不得高於百分之二。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額後，再依前述原則提撥員工酬勞及董事酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之；董事酬勞限以現金為之。

第一項所稱之獲利，係為當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之金額連同員工酬勞之發放方式，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第二十六條之一：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，次就其餘額提出百分之十為法定盈餘公積，並依規定提列或迴轉特別盈餘公積，加計前期累積未分配盈餘後，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會通過後分配之。前項特別盈餘公積之提列，屬前期累積未提足之部分，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

本公司股東紅利，得全數為現金，或現金及股票二者皆具，惟現金股利至少應為股利總額百分之十。

第 六 章 附 則

第二十七條：本公司組織規章及各項作業程序由董事會另訂之。

第二十八條：本章程未盡事宜，概依公司法及相關法令辦理。

第二十九條：本章程訂立於中華民國五十七年九月三日，第一次修正於中華民國五十九年十一月十二日，第二次修正於中華民國六十三年七月二十七日，第三次修正於中華民國六十三年十二月六日，第四次修正於中華民國六十四年七月十五日，第五次修正於中華民國六十五年九月二日，第六次修正於中華民國六十七年九月九日，第七次修正於中華民國六十七年十二月八日，第八次修正於中華民國六十八年八月十一日，第九次修正於中華民國六十九年十一月十五日，第十次修正於中華民國七十年五月二十三日，第十一次修正於中華民國七十一年四月二十日，第十二次修正於中華民國七十二年六月十一日，第十三次修正於中華民國七十二年九月十日，第十四次修正於中華民國七十二年十二月一日，第十五次修正於中華民國七十三年四月二十七日，第十六次修正於中華民國七十三年十二月二十七日，第十七次修正於中華民國七十四年三月三十日，第十八次修正於中華民國七十五年四月二十六日，第十九次修正於中華民國七十五年八月二十一日，第二十次修正於中華民國七十六年三月十六日，第二十一次修正於中華民國七十六年四月十四日，第二十二次修正於中華民國七十七年三月二十五日，第二十三次修正於中華民國七十八年四月十七日，第二十四次修正於中華民國八十年五月十一日，第二十五次修正於中華民國八十一年五月九日，第二十六次修正於中華民國八十二年五月八日，第二十七次修正於中華民國八十五年四月二十日，第二十八次修正於中華民國八十七年五月十六日，第二十九次修正於中華民國八十八年六月二十二日，第三十次修正於中華民國八十九年六月二十日，第三十一次修正於中華民國九十年六月二十日，第三十二次修正於中華民國九十一年六月二十一日，第三十三次修正於中華民國九十二年六月二十日，第三十四次修正於中華民國九十三年六月二十四日，第三十五次修正於中華民國

九十四年六月二十三日，第三十六次修正於中華民國九十五年六月二十三日，第三十七次修正於中華民國九十六年六月二十七日，第三十八次修正於中華民國九十八年六月十九日，第三十九次修正於中華民國一〇〇年六月二十四日，本次增訂之第十五條之一及第十七條第二項獨立董事名額及其相關規定，將自股東會選任獨立董事時起適用，第四十次修正於中華民國一〇一年六月十五日，第四十一次修正於中華民國一〇二年六月十四日，第四十二次修正於中華民國一〇五年六月二十二日，第四十三次修正於中華民國一〇六年六月二十二日，第四十四次修正於中華民國一〇九年六月二十四日，第四十五次修正於中華民國一一一年五月三十日。

長榮海運股份有限公司



董事長 張 衍 義



長榮海運股份有限公司

股東會議事規則

第一條：本公司股東會議事，依本規則行之。若有未盡事宜，悉依公司法及其他相關法令之規定辦理。

第二條：本規則所稱之股東指股東本人、徵求人及受股東委託出席之代理人。

法人股東指派代表人出席股東會，其指派之人數以當屆董事人數為上限。

法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

第二條之一：本規則所稱股東會以視訊會議召開者包含下列二種：

一、視訊輔助股東會：指公司召開實體股東會並以視訊輔助，股東得選擇以實體或以視訊方式參與股東會。

二、視訊股東會：指公司不召開實體股東會，僅以視訊方式召開，股東僅得以視訊方式參與股東會。

第三條：股東應憑出席簽到卡及身分證明文件出席股東會。

股東會之出席，應以股數為計算基準。出席股數依繳交之出席簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以電子方式行使表決權之股數計算之。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席，應於股東會開會二日前，向本公司登記，其他應遵循事項應依相關法令辦理。

本公司應公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。

第四條：股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。

第五條：已屆開會時間，主席應即宣布開會。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已

發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

開會時間已延後二次，出席股東代表股數達已發行股份總數三分之一以上而未過半數時，主席得宣布流會並再行召集股東會，或得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東，於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開且股東欲以視訊方式出席者，應依第三條規定於股東會開會二日前，向本公司重行登記。

主席依前二項規定宣布流會時，股東會以視訊會議召開者，本公司應於股東會視訊會議平台公告流會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第 六 條：股東會如由董事會召集者，其主席依公司法第二百零八條規定擔任之。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第 七 條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席若未經決議逕行宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第七條之一：持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得依公司法第一百七十二條之一之規定以書面向公司提出股東常會議案。

對於不符合規定之股東提案，應於股東會議事手冊之附錄說明未列入之理由，不另列入議程，亦不載明於議事錄。

符合規定之股東提案與董事會提案屬同類型議案者，股東之提案視為董事會提案之修正案，由主席併案處理。

第 八 條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或

出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席或發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

第 九 條：法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

股東對於議程所列報告事項之詢問，應於全部報告事項均經主席或其指定之人宣讀或報告完畢後，始得發言。就全部報告事項，每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東對於議程所列承認事項、討論事項之每一議案、臨時動議程序中提出之各項議案，同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東對於臨時動議程序進行中非屬議案之詢問及其他意見表達，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反前四項規定、超出議題範圍或影響會議秩序者，主席得制止其發言。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，就全部報告事項、承認事項及討論事項之每一議案、臨時動議程序，提問次數各不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用前條及前五項規定。

第 十 條：公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第 十一 條：議案之表決，除相關法令及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

第 十二 條：議案表決時，應採逐案票決，主席得裁示就各項議案(含選舉案)採分批次或全部議案一併進行之方式進行投票。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，於主席宣布

開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決結果及選舉結果。

第十三條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十五條：會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗力情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

第十五條之一：股東會以視訊會議召開者，本公司應宣布除有依法令無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，若因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上且無法排除障礙時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第一項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第一項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第一項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會決議之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第一項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會之股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會

全部議案，視為棄權。

第十六條：股東會有董事選舉時，董事選舉事宜應依本公司董事選舉辦法辦理。

第十七條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

股東會以視訊會議召開者，本公司應於各項議案或選舉議案之計票作業完成後，宣讀表決結果及選舉結果，並應作成紀錄，即時上傳至股東會視訊會議平台。

第十八條：公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年，但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

第十九條：辦理股東會之會務人員及糾察員（或保全人員）應佩戴識別證或臂章。

主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員（或保全人員）請其離開會場。

第二十條：本規則經股東會通過後生效，修訂時亦同。

「長榮海運股份有限公司股東會議事規則」沿革

- 一、本規則訂立於中華民國七十六年三月十六日。
- 二、第一次修訂於中華民國八十五年四月二十日。
- 三、第二次修訂於中華民國八十七年五月十六日。

- 四、第三次修訂於中華民國九十一年六月二十一日。
- 五、第四次修訂於中華民國九十五年六月二十三日。
- 六、第五次修訂於中華民國九十八年六月十九日。
- 七、第六次修訂於中華民國一〇一年六月十五日。
- 八、第七次修訂於中華民國一一〇年七月二十一日。
- 九、第八次修訂於中華民國一一三年五月二十八日。

長榮海運股份有限公司

董事持股明細表

職 稱	姓 名	持 有 股 數
董 事 長	繪股份有限公司 代表人：張衍義	400,000 股
董 事	繪股份有限公司 代表人：戴錦銓	
董 事	張國華	32,423,462 股
董 事	御股份有限公司 代表人：柯麗卿	10,900,000 股
董 事	御股份有限公司 代表人：吳光輝	
董 事	長榮鋼鐵股份有限公司 代表人：林文貴	15,304,681 股
獨 立 董 事	游芳來	0 股
獨 立 董 事	黎昌州	
獨 立 董 事	張家琦	
合 計		59,028,143 股

註：本公司截至本次股東常會停止過戶日(114 年 3 月 31 日)止已發行股份總數為 2,165,042,996 股。

全體董事最低應持有股數 51,961,032 股。

