

臺鹽實業股份有限公司股務代理人  
中國信託商業銀行法人信託作業客服部(原代理部)  
地址：台北市中正區  
重慶南路一段八十三號五樓(中國信託重慶大樓)  
電話：(0二)二三六一三〇三三(代表線)



## 股東台啓

(無法投遞時，免退回)

### 臺鹽實業股份有限公司九十四年股東常會議事錄

時間：中華民國九十四年六月十七日上午十時  
地點：台南市健康路一段二九七號本公司大禮堂  
出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數一七六、五五五、〇二〇股，佔本公司已發行普通股股份總數二六四、四七三、六八四股之六六·七六%。  
列席：勤業眾信會計師事務所 黃會計師李松  
林祈福法律事務所 林律師祈福  
主席：鄭董事長寶清 記錄：蔡英秀

主席宣佈開會：報告出席股份總數已達法定數額，宣布開會。

主席致詞：(略)

#### 報告事項：

一、案由：本公司九十三年營業報告。(董事會提)

說明：九十三年度營業報告書，請參閱附錄，敬請鑒核。

二、案由：監察人查核本公司九十三年度決算報告。(董事會提)

說明：

- (一)本公司九十三年度決算表冊，業經勤業眾信會計師事務所王茂霖、李季珍會計師查核簽證，連同營業報告書復經監察人查核完竣。  
(二)監察人查核報告書請參閱附錄。

三、案由：報告本公司辦理資產減損事宜。(董事會提)

說明：

- (一)辦理依據：依據財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」之規定辦理。  
(二)經依規定評估，其評估結果經會計師核閱後，應認列之資產減損金額為一億零七百五十三萬四千三百零七·五五元，並已提報董事會以「減損損失」科目列帳。

#### 承認事項：

一、案由：本公司九十三年度營業決算表冊，提請承認。(董事會提)

說明：

- (一)本公司九十三年度決算表冊(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表)，業經董事會通過及經勤業眾信會計師事務所會計師王茂霖、李季珍查核簽證完竣，連同營業報告書復經監察人查核，並出具書面查核報告在案。  
(二)本公司九十三年度財務報表及會計師查核報告(請參閱附錄)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

二、案由：本公司九十三年度營業決算盈餘分派案，提請承認。(董事會提)

說明：

本公司九十三年度經會計師查核完竣之稅後淨利十億三千零二十五萬六千五百四十六·九一元，加計本年度期初累積盈餘七億四千七百零三萬六千一百七十三·八九元，可供分配盈餘計十七億七千七百二十九萬二千七百二十·八〇元，經依本公司章程第三十五條及有關法令規定分派如後附盈餘分配表(請參閱附錄)。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

#### 討論事項：

一、案由：九十三年度盈餘轉增資案，提請公決。(董事會提)

說明：

(一)本公司九十三年度盈餘分配已擬訂原股東每股配發股票股利新台幣0.3

元計七千九百三十四萬二千一百元，及提撥新台幣五千六百八十七萬六千零六十元作為員工紅利(發放新股)，兩者共計一億三千六百二十一萬八千一百六十元撥充資本並發行新股一千三百六十二萬一千八百一十六股，每股面額10元。

(二)原股東按配股基準日股東名簿所載持股，每仟股無償配發三十股，本次增資發行之股票均為記名式普通股，其權利義務與已發行股份相同。不足一股之畸零股，得由股東於配股基準日起五日內，逕向股務代理機構登記辦理併湊，其放棄併湊或併湊不足一股之畸零股，按面額折付現金，並由本公司職工福利委員會認購之。

(三)本次增資後，實收資本額為新台幣二十七億八仟零九十五萬五千元(登記資本總額為80億元)，發行之新股俟提報股東會議通過並報請主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日，依規定辦理除權事宜。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

#### 其他議案及臨時動議：略

散會：議畢，主席宣布散會。

主席：鄭寶清

附錄：

記錄：蔡英秀

本公司九十三年度營業報告書：過去一年的內外環境大幅變動，本公司在此環境下，績效仍能提昇，這是全體員工努力的成績。

#### 一、營業計劃實施成果：

項目	年度	93年度		92年度		增(減)變動	
		金額	%	金額	%	金額	%
營業收入		3,734,940		3,508,532		226,408	6.45
營業成本		1,778,566		1,881,378		(102,812)	(5.46)
營業毛利		1,956,374		1,627,154		329,220	20.23
營業費用		806,176		785,050		21,126	2.69
營業損益		1,150,198		842,104		308,094	36.59
營業外收支淨利		105,650		241,461		(135,811)	(56.25)
繼續營業部門稅前淨利		1,255,848		1,083,565		172,283	15.90
非常損失(不含所得稅節省數)		0		978,726		(978,726)	(100.00)
稅前淨利		1,255,848		104,839		1,151,009	1,097.88

在管理階層及全體員工的努力下，本公司九十三年度因生技保養產品熱賣，致營業收入及營業毛利分別較九十二年度成長6.45%及20.23%。

另營業費用在撙節開支的情形下，亦維持在合理的水準，且九十三年度因無非常損失之影響下，故稅前純益達到1,255,848仟元，成長率為1,097.88%。

#### 二、九十三年度預算執行情形：

項目	單位：新台幣仟元		
	實際金額	預算金額	達成率
營業收入淨額	3,734,940	3,782,427	98.74%
稅前純益	1,255,848	1,061,624	118.29%

#### 三、財務收支及獲利能力分析

##### (一)財務收支概況

項目	單位：新台幣仟元		
	93年度	92年度	增(減)%
營業收入	3,734,940	3,508,532	6.45
營業毛利	1,956,374	1,627,154	20.23
稅後淨利	1,030,257	226,738	354.38

##### (二)獲利能力分析

項目	單位：%	
	93年度	92年度
資產報酬率	9.83%	1.10%
股東權益報酬率	13.58%	2.62%
營業利益佔實收資本額比率	43.49%	33.68%
稅前淨利佔實收資本額比率	47.48%	4.19%
純益率	27.58%	6.46%
每股稅後盈餘(元)	3.9	0.86

#### 四、研究發展狀況：93年度開發成功之技術或產品

1. 完成綠迷雅金妍系列產品生技保養品之開發與研製。
2. 完成開發綠迷雅美白防曬系列產品。
3. 完成開發已上市之保健食品包括：「膠原一生」系列膠原骨錠、膠原千姿錠及「丰采一生」系列高單位納豆素、納豆藍藻素、每日纖啤酒酵母產品。
4. 完成85種雷射印表機碳粉匣用感光鼓產品開發。
5. 有關氮化鋁部分，「散熱介面材料組成」取得台灣發明專利。
6. 開發上市鹼性離子水、原味料理鹽、調味鹽(蒜味胡椒鹽與蒜味辣椒鹽)等新產品，並完成食鹽加氟可行性評估。

為步入現代化企業之林，本公司近期重要改革措施如下：

##### (一)調整經營策略

鑒於公司資源有限，爰調整經營策略與方針，將複合式多角化逐漸修正為鞏固核心本業的聚焦式經營，並將企業願景定位為「在海水化學及生物科技領域，成為國際市場的領導者」。至於非聚焦事業，則先藉由事業部的方式歷練市場競爭，未來再加以分割。

##### (二)開源與節流

將七股鹽場改闢為鹽業休閒文化產業，為公營事業員工順利轉型之典範；配合生技廠膠原蛋白生醫材料及發酵技術平台，研發膠原蛋白化粧品保養品及保健食品，開發全國唯一來自海洋之生成水及最小分子團可促進體內環保之鹼性離子水等包裝水，並成功開拓直營店、生技加盟店、百貨及量販店、網路等通路，正式轉型為生技產業公司。

在節流方面，致力降低澳洲進口晒鹽海運費；成立洗滌鹽、精鹽發貨中心，節省運費及裝卸費；厲行每月降低成本3%活動等。

##### (三)推動組織變革

為了在短期內打破機關體制窠臼，爰以創新的作法，設立「點鹽成金、挑戰創意」獎金，鼓勵全體員工投入創新及台鹽之友提供創意，並進一步採用新的獎勵制度，打破台鹽十餘年來齊頭平等的獎金分配模式。另進行組織變革，以事業部組織取代原本的功能組織，表現優異之資淺員工可破格擢昇。透過流程改造，推動ERP等管理革新專案，整合公司資源，提昇效率。

展望未來，本公司雖在鹽品方面因鹽政條例廢除產生衝擊，然在新產品陸續研發上市及膠原蛋白化粧品及保健食品在藥粧市場上的開拓，營收可望持續成長。台鹽將持續以價值創造為核心，戮力推動聚焦經營與企業變革。

敬請全體股東秉持一貫的投資人精神對台鹽加以支持與愛護，使公司能不斷成長茁壯。

總經理：邱文安



台鹽實業股份有限公司

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十三年度營業報告書、盈餘分配案及經勤業眾信會計師事務所王茂霖、李季珍會計師查核簽證之財務報告(包括資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表)，經本監察人等查核完竣，認為尚無不合，爰依照公司法第二一九條之規定，報告如上。

此上

本公司九十四年股東常會

監察人：

張金男

監察人：

何子芳

監察人：

何子芳

中華民國九十四年四月一日

會計師查核報告

臺鹽實業股份有限公司 公鑒：

臺鹽實業股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達臺鹽實業股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

臺鹽實業股份有限公司民國九十三年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析，亦經本會計師執行第二段所述之查核程序。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 王茂霖 會計師 李季珍

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中華民國九十四年二月一日

負責人： 經理人： 主辦會計：

民國九十三年十二月三十一日

Table with columns for assets and liabilities, comparing 93 and 92 data. Includes items like 現金, 短期投資, 應收帳款, etc.

負責人： 經理人： 主辦會計：

後附之附註係本財務報表之一部分。



臺鹽實業股份有限公司  
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  
(惟每股現金及股票股利為新台幣元)

Table showing balance sheet items: 普通股本, 資本公積, 未分配盈餘, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人： 經理人： 主辦會計：



民國九十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

Table showing assets and liabilities, comparing 93 and 92 data. Includes items like 現金, 應付帳款, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人： 經理人： 主辦會計：

臺鹽實業股份有限公司

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

(惟基本每股盈餘為新台幣元)

Table showing income statement items: 營業收入, 營業成本, 營業費用, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人： 經理人： 主辦會計：

臺鹽實業股份有限公司  
九十三年度盈餘分配表

單位：新台幣元

Table showing profit distribution details: 期初盈餘, 本年度稅後淨利, 可供分配盈餘, etc.

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人： 經理人： 主辦會計：

章程第三十五條  
本公司每年度完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先彌補以前年度虧損及提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累計已達資本總額時，不在此限，並得依業務需要或規定的提特別盈餘公積，所餘款項併同累積未分配盈餘，扣除酌予保留盈餘，依下列百分比分派之：  
一、董事、監察人酬勞金於百分之二範圍內提撥。  
二、員工紅利於下列規則擇一分配之：  
(1)年度稅後淨利五億元以下，於百分之三範圍內提撥。  
(2)年度稅後淨利介於五億元(含)以上，十億元以下於百分之四範圍內提撥。(3)年度稅後淨利十億元(含)以上，於百分之五範圍內提撥。  
三、分配股東股利。  
前項董事、監察人酬勞、員工紅利及股東股利之分派應由董事會按年提請股東會決議辦理，其中股東股利之分派，現金部份不得低於百分之五十。  
2. 員工紅利 56,876,060 元發給新股。