



華夏海灣塑膠股份有限公司一一〇年股東常會議事錄

時間：一一〇年七月二十七日(星期二)上午九時正

地點：苗栗縣竹南鎮公園路106號馥藝金鬱金香酒店

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 366,983,805 股，占本公司已發行普通股股份總數 553,381,423 股之 66.32%。

出席董事：吳亦圭董事長(現場出席)、

林漢福副董事長、王克舜董事、劉漢台董事、劉鎮圖董事、

吳洪鐸董事、鄭瑛彬獨立董事兼審計委員會召集人、

李祖德獨立董事、李良賢獨立董事(以上視訊出席)

列席：黃秀椿會計師、黃福雄律師

主席：吳亦圭

記錄：張金玉

主席宣布開會(到會股東代表股份總數已足法定額)

主席致詞：(略)

壹、報告事項：(詳見議事手冊)

一、一〇九年度營業狀況

二、審計委員會查核一〇九年度會計表冊報告

三、一〇九年度董事及員工酬勞分派情形報告

貳、承認及討論事項：

第一案(董事會提)

案由：本公司一〇九年度會計表冊，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇九年度財務報告(包括個體財務報告及合併財務報告)，業經109年3月5日董事會議決通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿會計師暨邱政俊會計師查核完竣及經審計委員會查核在案。

二、一〇九年度營業報告書請參閱議事手冊，會計師查核報告書及財務報表請參閱附表。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 366,983,805 權(其中以電子方式行使表決權數 366,902,727 權)；贊成權數為 324,724,112 權(其中以電子方式行使表決權數 324,643,034 權)，占表決權數之 88.48%；反對權數為 38,141 權(其中以電子方式行使表決權數 38,141 權)；棄權權數為 42,221,552 權(其中以電子方式行使表決權數 42,221,552 權)。】

決議：本案照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一〇九年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇九年度稅後盈餘新台幣(以下同) 1,653,691,203

元，依法提列法定盈餘公積 165,369,120 元，一〇九年度可分配盈餘 1,488,322,083 元。截至一〇九年底之可分配盈餘合計 2,785,293,444 元，擬分派如下：

(一)現金股利：996,086,561 元，即每股現金股利 1.8 元。

(二)股票股利：276,690,710 元，即每股股票股利 0.5 元，亦即每一千股分配 50 股。

分配後，未分配盈餘計 1,512,516,173 元。

二、有關各項分配明細，請參閱「盈餘分配表」如后。

三、本分派以分派一〇九年度盈餘數為先，不足部分始分派以前年度盈餘。

四、現金股利發放至元為止，元以下捨計，故現金股利發放總額以實際配發金額為準。

五、請授權董事長於本案通過後訂定現金股利分配基準日。

六、敬請承認。

華夏海灣塑膠股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

一〇九年度稅前淨利	1,686,338,458
減：所得稅費用	(52,153,567)
一〇九年度稅後淨利	1,634,184,891
加：確定福利計畫再衡量數調整保留盈餘	19,506,312
一〇九年度稅後盈餘	1,653,691,203
減：提列法定盈餘公積	(165,369,120)
一〇九年度可分配盈餘	1,488,322,083
加：期初未分配盈餘	1,296,971,361
一〇九年度期末累積可分配盈餘	2,785,293,444

分配項目：(已發行股數 553,381,423 股)

現金股利 -	1.8 元/股	996,086,561
股票股利 -	0.5 元/股	276,690,710
分配項目合計		1,272,777,271
一〇九年度期末未分配盈餘結轉下期		1,512,516,173

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 366,983,805 權(其中以電子方式行使表決權數 366,902,727 權)；贊成權數為 325,911,199 權(其中以電子方式行使表決權數 325,830,121 權)，占表決權數之 88.81%；反對權數為 62,141 權(其中以電子方式行使表決權數 62,141 權)；棄權權數為 41,010,465 權(其中以電子方式行使表決權數 41,010,465 權)。】

決議：本案照案承認。

第三案(董事會提)

案由：建議以盈餘轉增資，增加資本新台幣276,690,710元，發行新股27,669,071股，敬請 公決。

說明：一、為充裕營運資金，擬以前案盈餘分配股東股票股利新台幣(以下同)276,690,710元轉增資，增加資本276,690,710元，發行新股27,669,071股，每股面額10元。

二、本公司目前實收資本額5,533,814,230元，分為553,381,423股。增資發行新股後，實收資本額為5,810,504,940元，分為581,050,494股。

三、本案由董事會另訂配股基準日，按是日股東名簿記載各股東持有股份比例計算，每一千股配發盈餘轉增資股50股。原股東持有股份尾數不足配發一股之畸零股份，得由股東自行湊足整數配發，未拼湊部分授權董事長洽特定人按票面金額認購後，以現金分派之。

四、本次發行新股之權利義務與已發行之股份相同。

五、本案所擬訂之條款如經主管機關核示必須變更時，擬請授權董事會遵照主管機關之規定辦理。

六、是否可行，提請公決。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 366,983,805 權(其中以電子方式行使表決權數 366,902,727 權)；贊成權數為 319,506,392 權(其中以電子方式行使表決權數 319,425,314 權)，占表決權數之 87.06%；反對權數為 98,161 權(其中以電子方式行使表決權數 98,161 權)；棄權權數為 47,379,252 權(其中以電子方式行使表決權數 47,379,252 權)。】

決議：本案照案通過。

第四案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「股東會議事規則」部分條文條文修正案，敬請 公決。

說明：一、為參照證券交易所公告修正「○○股份有限公司股東會議事

規則」參考範例及配合公司現行實務作業，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、檢具「股東會議事規則」修正前後條文對照表如后，是否可行，提請公決。

華夏海灣塑膠股份有限公司

「股東會議事規則」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第三條 (前略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第 1 項各款之事項、<u>證券交易法第 26 條之 1、第 43 條之 6、發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 及第 60 條之 2 之事項</u>，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。 (餘略)	第三條 (前略) 選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第 1 項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。 (餘略)	配合條文規範增列不得以臨時動議提出之事項及調整公告方式。
第九條 (前略) 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。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。 (餘略)	第九條 (前略) 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。 (餘略)	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。
第十一條 (前略) <u>報告事項及非為議案不予討論或表決</u>；同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，	第十一條 (前略) 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<u>五分鐘</u>，惟股東發言違反	配合公司實際運作需求，酌修本條文字。

每次不得超過 <u>三分鐘</u> 。惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。 (餘略)	規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。 (餘略)	
第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及 <u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u> 。 (餘略)	第十四條 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。 (餘略)	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 366,983,805 權(其中以電子方式行使表決權數 366,902,727 權)；贊成權數為 319,535,681 權(其中以電子方式行使表決權數 319,454,603 權)，占表決權數之 87.07%；反對權數為 50,963 權(其中以電子方式行使表決權數 50,963 權)；棄權權數為 47,397,161 權(其中以電子方式行使表決權數 47,397,161 權)。】

決議：本案照案通過。

第五案(董事會提)

案由：建議董事競業許可，敬請 公決。

說明：一、依據公司法第209條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、本公司董事新增為自己或為他人為屬於公司營業範圍內行為之公司如下表，在無損及本公司利益之前提下，茲依公司法規定，敬請許可其競業行為。

董事姓名	競業公司	職稱
王克舜(聯聚國際投資股份有限公司代表人)	Golden Amber Enterprises Ltd. APC (BVI) Holding Co., Ltd. 越峰電子(昆山)有限公司 福建古雷石化有限公司	董事
劉漢台(聯聚國際投資股份有限公司代表人)	財團法人台聚教育基金會	董事

三、是否可行，提請公決。

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 366,983,805 權(其中以電子方式行使表決權數 366,902,727 權)；贊成權數為 300,954,577 權(其中以電子方式行使表決權數 300,873,499 權)，

占表決權數之 82.01%；反對權數為 17,721,877 權(其中以電子方式行使表決權數 17,721,877 權)；棄權權數為 48,307,351 權(其中以電子方式行使表決權數 48,307,351 權)。】

決議：本案照案通過。

參、臨時動議：無。

肆、散會：同日上午九時三十五分。

主席：吳亦圭



記錄：張金玉



會計師查核報告

華夏海灣塑膠股份有限公司 公鑒：

查核意見

華夏海灣塑膠股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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告附註（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，上開個體財務報告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，足以允當表達華夏海灣塑膠股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認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告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會計師職業道德規範，與華夏海灣塑膠股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對華夏海灣塑膠股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對華夏海灣塑膠股份有限公司民國 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

華夏海灣塑膠股份有限公司截至民國 109 年 12 月 31 日之存貨淨額為新台幣（以下

同) 626,446 仟元 (存貨成本總額 668,534 仟元扣除備抵存貨跌價及呆滯損失 42,088 仟元後之淨額)，占個體財務報告資產總額 5%。管理階層依照國際會計準則公報第 2 號「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值，由於涉及重大判斷及估計，因是，將存貨評價考量為關鍵查核事項之一。

與存貨評價相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計與攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及十。

本會計師對於上述存貨評價已執行之主要查核程序如下：

1. 針對與存貨評價之相關作業程序與內部控制進行瞭解與評估，並測試該等控制之設計與執行情況。
2. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值評估報表進行測試，包含驗證其報表邏輯、存貨成本結轉與淨變現價值採用之依據等，並重新計算驗證相關報表。
3. 取得管理階層編製之存貨庫齡評估資料，抽核存貨庫齡狀況，評估管理當局估計存貨呆滯損失之依據及其合理性。
4. 參照以往年度實際發生之減損損失及期後期間有無此等減損情事，進行回溯性測試。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估華夏海灣塑膠股份有限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華夏海灣塑膠股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華夏海灣塑膠股份有限公司之治理單位 (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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對華夏海灣塑膠股份有限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，以及使華夏海灣塑膠股份有限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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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華夏海灣塑膠股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於華夏海灣塑膠股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華夏海灣塑膠股份有限公司查核意見。

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，決定對華夏海灣塑膠股份有限公司民國 109 年度個體財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



會計師 邱 政 俊

邱政俊



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 110 年 3 月 5 日

華夏海灣塑膠股份有限公司
個體資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

代 碼	資	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		產	金	額	%	金	額
流動資產							
1100	現金及約當現金	\$	245,740	2	\$	196,834	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融						
	資產－流動		362,101	3		391,585	4
1150	應收票據		162,639	1		133,133	1
1170	應收帳款－非關係人		1,044,989	8		629,762	6
1180	應收帳款－關係人		111,124	1		109,470	1
1200	其他應收款－非關係人		46,206	1		34,716	-
1210	其他應收款－關係人		2,265	-		2,298	-
1220	本期所得稅資產		15,941	-		5,905	-
1310	存貨		626,446	5		711,140	7
1410	預付款項		13,895	-		27,833	-
1470	其他流動資產		1,176	-		1,193	-
11XX	流動資產總計		<u>2,632,522</u>	<u>21</u>		<u>2,243,869</u>	<u>21</u>
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		137,731	1		117,882	1
1550	採用權益法之投資		6,096,700	48		4,879,875	45
1600	不動產、廠房及設備		3,248,517	26		3,082,693	28
1760	投資性不動產		271,158	2		285,298	3
1780	無形資產		46	-		137	-
1840	遞延所得稅資產		204,427	2		218,937	2
1990	其他非流動資產		11,166	-		12,115	-
15XX	非流動資產總計		<u>9,969,745</u>	<u>79</u>		<u>8,596,937</u>	<u>79</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 12,602,267</u>	<u>100</u>		<u>\$ 10,840,806</u>	<u>100</u>

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$ 2,507	-	\$ -	-
2170	應付帳款－非關係人	256,825	2	249,970	2
2180	應付帳款－關係人	1,100,365	9	874,579	8
2200	其他應付款－非關係人	420,564	3	323,197	3
2220	其他應付款－關係人	4,779	-	2,166	-
2230	本期所得稅負債	48,917	1	-	-
2399	其他流動負債	45,589	-	66,004	1
21XX	流動負債總計	1,879,546	15	1,515,916	14
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	484,721	4	485,035	5
2640	淨確定福利負債－非流動	530,197	4	584,884	5
2670	其他非流動負債	4,288	-	4,159	-
25XX	非流動負債總計	1,019,206	8	1,074,078	10
2XXX	負債總計	2,898,752	23	2,589,994	24
	權益				
3110	普 通 股	5,533,814	44	5,270,299	49
3200	資本公積	10,338	-	10,060	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	704,963	6	640,570	6
3320	特別盈餘公積	408,223	3	408,223	4
3350	未分配盈餘	2,950,662	23	1,888,394	17
3300	保留盈餘總計	4,063,848	32	2,937,187	27
3400	其他權益	95,515	1	33,266	-
3XXX	權益總計	9,703,515	77	8,250,812	76
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 12,602,267	100	\$ 10,840,806	100

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



華夏海灣地產股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	109 年 度			108 年 度		
	金	額	%	金	額	%
4100 銷貨收入淨額	\$	8,268,069	100	\$	8,391,693	100
5110 銷貨成本		<u>7,389,155</u>	<u>89</u>		<u>7,676,217</u>	<u>92</u>
5900 營業毛利		878,914	11		715,476	8
5920 與子公司之已實現利益		<u>681</u>	<u>-</u>		<u>270</u>	<u>-</u>
5950 已實現營業毛利		<u>879,595</u>	<u>11</u>		<u>715,746</u>	<u>8</u>
營業費用						
6100 推銷費用		382,926	5		352,696	4
6200 管理費用		135,053	2		154,476	2
6300 研究發展費用		<u>31,014</u>	<u>-</u>		<u>31,263</u>	<u>-</u>
6000 營業費用合計		<u>548,993</u>	<u>7</u>		<u>538,435</u>	<u>6</u>
6900 營業淨利		<u>330,602</u>	<u>4</u>		<u>177,311</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出						
7100 利息收入		1,434	-		6,843	-
7010 其他收入		27,917	-		19,034	-
7020 其他利益及損失	(	33,826)	-		4,645	-
7510 利息費用	(	986)	-	(	788)	-
7060 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額		<u>1,361,197</u>	<u>17</u>		<u>482,646</u>	<u>6</u>
7000 營業外收入及支出 合計		<u>1,355,736</u>	<u>17</u>		<u>512,380</u>	<u>6</u>
7900 繼續營業單位稅前淨利		1,686,338	21		689,691	8
7950 所得稅費用		<u>52,154</u>	<u>1</u>		<u>47,014</u>	<u>-</u>
8200 本年度淨利		<u>1,634,184</u>	<u>20</u>		<u>642,677</u>	<u>8</u>
其他綜合損益						
不重分類至損益之項目：						
8311 確定福利計畫之再衡 量數		17,376	-		4,309	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年 度			108 年 度		
		金	額	%	金	額	%
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利益	\$	36,272	1	\$	3,726	-
8326	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額－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利益		35,473	-		5,461	-
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額－確定福利計畫之再衡量數		5,606	-		2,539	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(	3,475)	-	(	862)	-
8310	後續可能重分類至損益之項目：		91,252	1		15,173	-
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(	12,122)	-	(	20,861)	-
8371	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額－國外營運機構財務報表換算之兌換差額		203	-	(	711)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		2,423	-		3,634	-
8360		(	9,496)	-	(	17,938)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）		81,756	1	(	2,765)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$	1,715,940	21	\$	639,912	8
	每股盈餘						
9750	基 本	\$	2.95		\$	1.16	
9850	稀 釋	\$	2.95		\$	1.16	

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



華夏海灣藥業股份有限公司

個體權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼		股	本	資	本	公	積	保 留 盈 餘			
		普	通 股	未 支 領 股 利	其 他	合 計	法 定 盈 餘 公 積				
A1	108 年 1 月 1 日 餘額	\$	5,067,596	\$	8,622	\$	307	\$	8,929	\$	512,954
A3	追溯適用及追溯重編之影響數		-		-		-		-		-
A5	108 年 1 月 1 日 重編後餘額		5,067,596		8,622		307		8,929		512,954
	107 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積		-		-		-		-		127,616
B5	本公司股東現金股利		-		-		-		-		-
B9	本公司股東股票股利		202,703		-		-		-		-
C17	其他資本公積變動數		-		1,124		7		1,131		-
D1	108 年度淨利		-		-		-		-		-
D3	108 年度稅後其他綜合損益		-		-		-		-		-
D5	108 年度綜合損益總額		-		-		-		-		-
Z1	108 年 12 月 31 日 餘額		5,270,299		9,746		314		10,060		640,570
	108 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積		-		-		-		-		64,393
B5	本公司股東現金股利		-		-		-		-		-
B9	本公司股東股票股利		263,515		-		-		-		-
C17	其他資本公積變動數		-		278		-		278		-
D1	109 年度淨利		-		-		-		-		-
D3	109 年度稅後其他綜合損益		-		-		-		-		-
D5	109 年度綜合損益總額		-		-		-		-		-
Z1	109 年 12 月 31 日 餘額	\$	5,533,814	\$	10,024	\$	314	\$	10,338	\$	704,963

單位：新台幣仟元

保	留	盈	餘	其	他	權	益
特別盈餘公積	未分配盈餘	合	計	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融 資產未實現 評價(損)益	合	計
\$ 408,223	\$ 2,334,921	\$ 3,256,098		(\$ 15,825)	\$ 57,842	\$ 42,017	\$ 8,374,640
-	(4,731)	(4,731)		-	-	-	(4,731)
408,223	2,330,190	3,251,367		(15,825)	57,842	42,017	8,369,909
-	(127,616)	-		-	-	-	-
-	(760,140)	(760,140)		-	-	-	(760,140)
-	(202,703)	(202,703)		-	-	-	-
-	-	-		-	-	-	1,131
-	642,677	642,677		-	-	-	642,677
-	5,986	5,986		(17,938)	9,187	(8,751)	(2,765)
-	648,663	648,663		(17,938)	9,187	(8,751)	639,912
408,223	1,888,394	2,937,187		(33,763)	67,029	33,266	8,250,812
-	(64,393)	-		-	-	-	-
-	(263,515)	(263,515)		-	-	-	(263,515)
-	(263,515)	(263,515)		-	-	-	-
-	-	-		-	-	-	278
-	1,634,184	1,634,184		-	-	-	1,634,184
-	19,507	19,507		(9,496)	71,745	62,249	81,756
-	1,653,691	1,653,691		(9,496)	71,745	62,249	1,715,940
\$ 408,223	\$ 2,950,662	\$ 4,063,848		(\$ 43,259)	\$ 138,774	\$ 95,515	\$ 9,703,515

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



華夏海灣地產股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年 度	108 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,686,338	\$ 689,691
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	209,482	184,536
A20200	攤銷費用	91	1,503
A20400	透過損益按公允價值衡量金融工具之淨損失（利益）	68,860	(35,516)
A20900	利息費用	986	788
A21200	利息收入	(1,434)	(6,843)
A21300	股利收入	(9,192)	(3,983)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(1,361,197)	(482,646)
A22500	處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(2,027)	73
A23200	處分採權益法之投資損失（利益）	173	(2,549)
A23700	提列（迴轉）存貨跌價及呆滯損失	3,798	(4,770)
A24000	與子公司之已實現利益	(681)	(270)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	(36,869)	49,327
A31130	應收票據	(29,506)	57,247
A31150	應收帳款－非關係人	(415,227)	202,935
A31160	應收帳款－關係人	(1,654)	(7,900)
A31180	其他應收款－非關係人	(11,500)	(7,750)
A31190	其他應收款－關係人	33	109
A31200	存 貨	80,896	114,451
A31230	預付款項	13,938	(10,485)
A31240	其他流動資產	17	(153)
A32130	應付票據	-	(288)
A32150	應付帳款－非關係人	6,925	23,507
A32160	應付帳款－關係人	225,786	97,192
A32180	其他應付款－非關係人	125,368	(57,663)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年 度	108 年 度
A32190	其他應付款－關係人	\$ 2,613	(\$ 1,996)
A32230	其他流動負債	(20,415)	4,641
A32240	淨確定福利負債	(37,311)	(38,242)
A33000	營運產生之現金	498,291	764,946
A33100	收取之利息	1,444	6,862
A33300	支付之利息	(986)	(788)
A33500	支付之所得稅	(129)	(81,178)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>498,620</u>	<u>689,842</u>
投資活動之現金流量			
B00300	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	16,423	6,891
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	78,556
B02700	購置不動產、廠房及設備	(392,253)	(389,412)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,952	3,750
B03700	存出保證金增加	(39,029)	(12,026)
B03800	存出保證金減少	39,978	2,385
B09900	採用權益法之投資清算退回股款	1,274	-
B07600	收取之股利	<u>181,958</u>	<u>422,912</u>
BBBB	投資活動之淨現金流（出）入	<u>(188,697)</u>	<u>113,056</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	收取存入保證金	461	2,988
C03100	存入保證金返還	(330)	(1,844)
C04400	其他非流動負債減少	(2)	(4)
C04500	支付股利	(261,146)	(757,933)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(261,017)</u>	<u>(756,793)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	48,906	46,105
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>196,834</u>	<u>150,729</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 245,740</u>	<u>\$ 196,834</u>

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



會計師查核報告

華夏海灣塑膠股份有限公司 公鑒：

查核意見

華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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告附註（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，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認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告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會計師職業道德規範，與華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司截至民國 109 年 12 月 31 日之存貨淨額為新台幣（以下同）1,207,129 仟元（存貨成本總額 1,300,086 仟元扣除備抵存貨跌價及呆滯損失 92,957 仟元後之淨額），占合併財務報告資產總額 9%。管理階層依照國際會計準則公報第 2 號「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值，由於涉及重大判斷及估計，因是，將存貨評價考量為關鍵查核事項之一。

與存貨評價相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計與攸關揭露資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十一。

本會計師對於上述存貨評價事項已執行之主要查核程序如下：

1. 針對與存貨評價之相關作業程序與內部控制進行瞭解與評估，並測試該等控制之設計與執行情況。
2. 取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值評估報表進行測試，包含驗證其報表邏輯、存貨成本結轉與淨變現價值採用之依據等，並重新計算驗證相關報表。
3. 取得管理階層編製之存貨庫齡評估資料，抽核存貨庫齡狀況，評估管理當局估計存貨呆滯損失之依據及其合理性。
4. 參照以往年度實際發生之減損損失及期後期間有無此等減損情事，進行回溯性測試。

其他事項

華夏海灣塑膠股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估華夏海灣塑膠股份有限公司及其子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華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告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，惟其目的非對華夏海灣塑膠股份有限公司及其子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，以及使華夏海灣塑膠股份有限公司及其子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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司民國 109 年度合併財務報告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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



會計師 邱 政 俊

邱政俊



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第0930160267號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 5 日

華夏海灣塑膠股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 777,101	6		\$ 653,347	6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融						
	資產－流動	1,524,661	11		776,077	6	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－						
	流動	269,224	2		269,103	2	
1150	應收票據	200,777	1		209,990	2	
1170	應收帳款	1,703,390	12		1,268,810	10	
1200	其他應收款－非關係人	126,010	1		73,501	1	
1210	其他應收款－關係人	2,811	-		14,315	-	
1220	本期所得稅資產	16,481	-		6,223	-	
1310	存貨	1,207,129	9		1,469,212	12	
1410	預付款項	45,425	-		133,470	1	
1470	其他流動資產	1,576	-		2,818	-	
11XX	流動資產總計	5,874,585	42		4,876,866	40	
	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	140,477	1		119,803	1	
1550	採用權益法之投資	338,228	2		280,769	2	
1600	不動產、廠房及設備	6,658,342	48		6,157,575	50	
1755	使用權資產	268,352	2		305,108	2	
1760	投資性不動產	356,831	3		285,298	2	
1840	遞延所得稅資產	216,299	2		230,996	2	
1990	其他非流動資產	40,511	-		74,818	1	
15XX	非流動資產總計	8,019,040	58		7,454,367	60	
1XXX	資 產 總 計	\$ 13,893,625	100		\$ 12,331,233	100	

						單位：新台幣仟元		
						109 年 12 月 31 日		
						108 年 12 月 31 日		
代 碼	負 債 及 權 益	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
流動負債								
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	\$ 4,556	-	\$ 1,227	-			
2170	應付帳款－非關係人	786,736	5	681,973	6			
2180	應付帳款－關係人	107,035	1	156,339	1			
2200	其他應付款－非關係人	802,869	6	630,440	5			
2220	其他應付款－關係人	13,471	-	15,084	-			
2230	本期所得稅負債	374,688	3	99,734	1			
2280	租賃負債－流動	36,029	-	36,082	-			
2300	其他流動負債	95,219	1	74,220	1			
21XX	流動負債總計	2,220,603	16	1,695,099	14			
非流動負債								
2540	長期借款	50,000	1	500,000	4			
2570	遞延所得稅負債	594,562	4	595,310	5			
2580	租賃負債－非流動	147,189	1	181,459	1			
2640	淨確定福利負債－非流動	572,981	4	642,215	5			
2670	其他非流動負債	4,532	-	4,584	-			
25XX	非流動負債總計	1,369,264	10	1,923,568	15			
2XXX	負債總計	3,589,867	26	3,618,667	29			
歸屬於本公司業主之權益								
3110	普通股	5,533,814	40	5,270,299	43			
3200	資本公積	10,338	-	10,060	-			
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	704,963	5	640,570	5			
3320	特別盈餘公積	408,223	3	408,223	3			
3350	未分配盈餘	2,950,662	21	1,888,394	16			
3300	保留盈餘總計	4,063,848	29	2,937,187	24			
3400	其他權益	95,515	1	33,266	-			
31XX	本公司業主權益總計	9,703,515	70	8,250,812	67			
36XX	非控制權益	600,243	4	461,754	4			
3XXX	權益總計	10,303,758	74	8,712,566	71			
負債與權益總計		\$ 13,893,625	100	\$ 12,331,233	100			

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



華夏海灣塑膠股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	109 年 度		108 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 13,733,148	100	\$ 15,117,855	100
5110 銷貨成本	10,373,858	75	13,148,375	87
5900 營業毛利	3,359,290	25	1,969,480	13
營業費用				
6100 推銷費用	874,540	6	851,284	6
6200 管理費用	262,422	2	284,330	2
6300 研究發展費用	68,776	1	59,967	-
6000 營業費用合計	1,205,738	9	1,195,581	8
6900 營業淨利	2,153,552	16	773,899	5
營業外收入及支出				
7100 利息收入	3,621	-	15,780	-
7010 其他收入	36,181	-	48,764	1
7020 其他利益及損失	(48,610)	-	3,028	-
7510 利息費用	(7,387)	-	(12,203)	-
7060 採用權益法之關聯企業損益 份額	23,708	-	24,740	-
7000 營業外收入及支出合計	7,513	-	80,109	1
7900 繼續營業單位稅前淨利	2,161,065	16	854,008	6
7950 所得稅費用	373,628	3	160,193	1
8000 繼續營業單位淨利	1,787,437	13	693,815	5
8100 停業單位利益	4,273	-	4,175	-
8200 本年度淨利	1,791,710	13	697,990	5
其他綜合損益				
不重分類至損益之項目：				
8311 確定福利計畫之再衡量數	23,527	-	7,692	-
8316 透過其他綜合損益按公 允價值衡量之權益工 具投資未實現評價利益	37,096	1	4,054	-
8321 採用權益法之關聯企業 之其他綜合損益份額 —確定福利計畫之再 衡量數	241	-	(411)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
8326	採用權益法之關聯企業 之其他綜合損益份額 —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 價利益	\$ 34,754	-	\$ 5,175	-
8349	與不重分類之項目相關 之所得稅	(3,475)	-	(862)	-
8310		<u>92,143</u>	<u>1</u>	<u>15,648</u>	<u>-</u>
	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	(12,122)	-	(20,861)	-
8371	採用權益法之關聯企業 之其他綜合損益份額 —國外營運機構財務 報表換算之兌換差額	203	-	(711)	-
8399	與可能重分類之項目相 關之所得稅	<u>2,423</u>	<u>-</u>	<u>3,634</u>	<u>-</u>
8360		(<u>9,496</u>)	<u>-</u>	(<u>17,938</u>)	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>82,647</u>	<u>1</u>	(<u>2,290</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,874,357</u>	<u>14</u>	<u>\$ 695,700</u>	<u>5</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,634,184	12	\$ 642,677	4
8620	非控制權益	<u>157,526</u>	<u>1</u>	<u>55,313</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 1,791,710</u>	<u>13</u>	<u>\$ 697,990</u>	<u>5</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,715,940	13	\$ 639,912	4
8720	非控制權益	<u>158,417</u>	<u>1</u>	<u>55,788</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 1,874,357</u>	<u>14</u>	<u>\$ 695,700</u>	<u>5</u>
	每股盈餘				
	來自繼續營業單位及停業單位				
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 2.95</u>		<u>\$ 1.16</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.95</u>		<u>\$ 1.16</u>	
	來自繼續營業單位				
9710	基本每股盈餘	<u>\$ 2.94</u>		<u>\$ 1.15</u>	
9810	稀釋每股盈餘	<u>\$ 2.94</u>		<u>\$ 1.15</u>	

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



華夏海灣塑膠股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

歸 屬 於 本 公 司

		股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘			
代碼		普	通	股	未支領股利	其	他	合	計	法定盈餘公積	特別盈餘公積			
A1	108 年 1 月 1 日 餘額	\$	5,067,596		\$	8,622	\$	307	\$	8,929	\$	512,954	\$	408,223
A3	追溯適用及追溯重編之影響數		-		-		-		-		-		-	
A5	108 年 1 月 1 日 重編後餘額		5,067,596		8,622		307		8,929		512,954		408,223	
	107 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積		-		-		-		-		127,616		-	
B5	本公司股東現金股利		-		-		-		-		-		-	
B9	本公司股東股票股利		202,703		-		-		-		-		-	
O1	子公司股東現金股利		-		-		-		-		-		-	
C17	其他資本公積變動數		-		1,124		7		1,131		-		-	
D1	108 年度淨利		-		-		-		-		-		-	
D3	108 年度稅後其他綜合損益		-		-		-		-		-		-	
D5	108 年度綜合損益總額		-		-		-		-		-		-	
Z1	108 年 12 月 31 日 餘額		5,270,299		9,746		314		10,060		640,570		408,223	
	108 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積		-		-		-		-		64,393		-	
B5	本公司股東現金股利		-		-		-		-		-		-	
B9	本公司股東股票股利		263,515		-		-		-		-		-	
O1	子公司股東現金股利		-		-		-		-		-		-	
C17	其他資本公積變動數		-		278		-		278		-		-	
D1	109 年度淨利		-		-		-		-		-		-	
D3	109 年度稅後其他綜合損益		-		-		-		-		-		-	
D5	109 年度綜合損益總額		-		-		-		-		-		-	
Z1	109 年 12 月 31 日 餘額	\$	5,533,814		\$	10,024	\$	314	\$	10,338	\$	704,963	\$	408,223

單位：新台幣仟元

業 主 之 權 益		其 他 權 益 項 目						
		透過其他綜合 損益按公允價 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額						
保 留 盈 餘	未 分 配 盈 餘	合 計	合 計	合 計	合 計	合 計	合 計	合 計
\$ 2,334,921	\$ 3,256,098	(\$ 15,825)	\$ 57,842	\$ 42,017	\$ 8,374,640	\$ 436,464	\$ 8,811,104	
(4,731)	(4,731)	-	-	-	(4,731)	(306)	(5,037)	
2,330,190	3,251,367	(15,825)	57,842	42,017	8,369,909	436,158	8,806,067	
(127,616)	-	-	-	-	-	-	-	-
(760,140)	(760,140)	-	-	-	(760,140)	-	(760,140)	
(202,703)	(202,703)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(30,192)	(30,192)	
-	-	-	-	-	1,131	-	1,131	
642,677	642,677	-	-	-	642,677	55,313	697,990	
5,986	5,986	(17,938)	9,187	(8,751)	(2,765)	475	(2,290)	
648,663	648,663	(17,938)	9,187	(8,751)	639,912	55,788	695,700	
1,888,394	2,937,187	(33,763)	67,029	33,266	8,250,812	461,754	8,712,566	
(64,393)	-	-	-	-	-	-	-	-
(263,515)	(263,515)	-	-	-	(263,515)	-	(263,515)	
(263,515)	(263,515)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(19,927)	(19,927)	
-	-	-	-	-	278	(1)	277	
1,634,184	1,634,184	-	-	-	1,634,184	157,526	1,791,710	
19,507	19,507	(9,496)	71,745	62,249	81,756	891	82,647	
1,653,691	1,653,691	(9,496)	71,745	62,249	1,715,940	158,417	1,874,357	
\$ 2,950,662	\$ 4,063,848	(\$ 43,259)	\$ 138,774	\$ 95,515	\$ 9,703,515	\$ 600,243	\$ 10,303,758	

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲



華夏海灣塑膠股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年 度	108 年 度
	營業活動之現金流量		
A00010	繼續營業單位稅前淨利	\$ 2,161,065	\$ 854,008
A00020	停業單位稅前利益	4,273	4,175
A10000	本年度稅前淨利	2,165,338	858,183
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	653,932	604,562
A20200	攤銷費用	40,690	33,505
A20400	透過損益按公允價值衡量金融工 具之淨損失（利益）	70,497	(40,527)
A20900	利息費用	7,387	12,203
A21200	利息收入	(3,882)	(16,013)
A21300	股利收入	(9,265)	(4,019)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(23,708)	(24,740)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利益	(764)	(4)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	9,431	4,340
A23200	處分採用權益法之投資損失（利 益）	173	(2,549)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,404	3,736
A30000	與營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(814,525)	715,948
A31130	應收票據	9,213	(14,143)
A31150	應收帳款	(440,883)	336,100
A31180	其他應收款－非關係人	(52,930)	11,032
A31190	其他應收款－關係人	11,504	(3,124)
A31200	存 貨	242,839	240,021
A31230	預付款項	88,045	(77,134)
A31240	其他流動資產	1,242	(1,305)
A32110	持有供交易之金融負債	(1,227)	(19,209)
A32130	應付票據	-	(288)
A32150	應付帳款－非關係人	109,387	(232,934)
A32160	應付帳款－關係人	(49,304)	(15,521)
A32180	其他應付款－非關係人	190,253	(90,251)
A32190	其他應付款－關係人	(1,611)	813
A32230	其他流動負債	20,999	5,808
A32240	淨確定福利負債	(45,707)	(57,772)
A33000	營運產生之現金	2,187,528	2,226,718

（接次頁）

（承前頁）

代 碼		109 年 度	108 年 度
A33100	收取之利息	\$ 4,289	\$ 16,141
A33300	支付之利息	(7,462)	(12,487)
A33500	支付之所得稅	(96,032)	(213,820)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,088,323</u>	<u>2,016,552</u>

投資活動之現金流量

B00030	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	16,423	6,891
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(662,578)	(269,103)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	662,457	268,954
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,133,190)	(955,870)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	4,115	5,552
B03700	存出保證金增加	(50,062)	(22,902)
B03800	存出保證金減少	50,898	13,150
B05400	取得投資性不動產	(85,673)	-
B06700	其他非流動資產增加	(7,235)	(24,061)
B07600	收取之股利	9,265	4,019
B09900	採用權益法之投資清算退回股款	<u>1,274</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,194,306)</u>	<u>(973,370)</u>

籌資活動之現金流量

C01600	舉借長期借款	50,000	-
C01700	償還長期借款	(500,000)	(500,000)
C03000	存入保證金增加	15,683	3,866
C03100	存入保證金返還	(15,738)	(2,926)
C04020	租賃負債本金償還	(34,088)	(33,939)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	3	(6)
C04500	支付本公司業主股利	(261,104)	(757,933)
C05800	支付非控制權益現金股利	(19,927)	(30,192)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(765,171)</u>	<u>(1,321,130)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(5,092)</u>	<u>(3,385)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	123,754	(281,333)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>653,347</u>	<u>934,680</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 777,101</u>	<u>\$ 653,347</u>

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲

