



華夏海灣塑膠股份有限公司一一一年股東常會議事錄

時間：一一一年五月三十日(星期一)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(實體股東會)

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 321,286,276 股，占本公司已發行普通股股份總數 581,050,494 股之 55.29%。

出席董事：吳亦圭董事長、林漢福副董事長(以上現場出席)、
王克舜董事、劉鎮圖董事、吳洪鐸董事、
李祖德獨立董事兼審計委員會召集人、鄭瑛彬獨立董事、
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：陳柔安

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、一一〇年度營業狀況

二、審計委員會查核一一〇年度會計表冊報告

三、一一〇年度董事及員工酬勞分派情形報告

貳、承認及討論事項(一)：

第一案(董事會提)

案由：本公司一一〇年度會計表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司一一〇年度財務報告(包括個體財務報告及合併財務報告)，業經111年3月9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、一一〇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 321,286,276 權(其中以電子方式行使表決權數 306,100,381 權)；贊成權數為 310,067,359 權(其中以電子方式行使表決權數 294,881,464 權)，占表決權數之 96.51%；反對權數為 187,642 權(其中以電子方式行使表決權數 187,642 權)；棄權權數為 11,031,275 權(其中以電子方式行使表決權數 11,031,275 權)。】

決議：本案照案承認。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一一〇年度盈餘分派案，敬請 承認。

說明：一、本公司一一〇年度稅後盈餘新台幣(以下同) 2,469,127,461 元，

依法提列法定盈餘公積 246,912,746 元，一一〇年度可分配盈餘 2,222,214,715 元。截至一一〇年底之可分配盈餘合計 3,734,730,888 元，擬分派現金股利 1,452,626,235 元，即每股現金股利 2.5 元。

分配後，未分配盈餘計 2,282,104,653 元。

二、有關各項分配明細，請參閱「盈餘分配表」如后。

三、本分派以分派一一〇年度盈餘數為先，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

一一〇年度盈餘分配表

單位：新台幣元

一一〇年度稅前淨利	2,621,965,589
減：所得稅費用	(153,289,324)
一一〇年度稅後淨利	2,468,676,265
加：確定福利計畫再衡量數調整保留盈餘	451,196
一一〇年度稅後盈餘	2,469,127,461
減：提列法定盈餘公積	(246,912,746)
一一〇年度可分配盈餘	2,222,214,715
加：期初未分配盈餘	1,512,516,173
一一〇年度期末累積可分配盈餘	3,734,730,888

分配項目：(已發行股數 581,050,494 股)

現金股利 - 2.5 元/股 1,452,626,235

分配項目合計 1,452,626,235

一一〇年度期末未分配盈餘結轉下期 2,282,104,653

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 321,286,276 權(其中以電子方式行使表決權數 306,100,381 權)；贊成權數為 310,251,526 權(其中以電子方式行使表決權數 295,065,631 權)，占表決權數之 96.57%；反對權數為 317,358 權(其中以電子方式行使表決權數

317,358 權)；棄權權數為 10,717,392 權(其中以電子方式行使表決權數 10,717,392 權)。】

決議：本案照案承認。

第三案(董事會提)

案由：謹擬具本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文修正案，敬請 公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會函令，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、檢具「取得或處分資產處理程序」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

「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、(略) 二、(略) 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、<u>執行</u>案件時、應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執执行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。	第六條：本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定： 一、(略) 二、(略) 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。 前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理： 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、<u>查核</u>案件時、應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執执行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。	依據金管會民國 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函進行文字修訂。

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且</u>合理及遵循相關法令等事項。 第八條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處 理程序 一、(略) 二、(略) 三、(略) 四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 本公司取得或處分...，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定： (一)~(二)(略) (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交	三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>合理與正確</u>及遵循相關法令等事項。 第八條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處 理程序 一、(略) 二、(略) 三、(略) 四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 本公司取得或處分...，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告(估價報告應行記載事項詳如附件一)，並符合下列規定： (一)~(二)(略) (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交	依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函進行文字修訂。
--	--	--

易金額百分之十以上。 (餘略) 第九條：取得或處分有價證券投資處理程序 一、(略) 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)(略) (二)本公司取得或處分有價證券...，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。 前二款有價證券屬長期投資，<u>應逐筆經董事長核可</u>，其每筆金額<u>達新臺幣三億元以上，五億元以下者</u>，事後最近一次董事會中提會報備；其每筆金額超過新臺幣五億元者，須提董事會通過後始得為之。 (餘略) 第十條：關係人交易之處理程序 一、(略) 二、評估及作業程序 (一)本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證	易金額百分之十以上。 (餘略) 第九條：取得或處分有價證券投資處理程序 一、(略) 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)(略) (二)本公司取得或處分有價證券...，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或證券主管機關另有規定者，不在此限。 前二款有價證券屬長期投資其每筆金額<u>在新臺幣五億元(含)以下者由董事長核可</u>事後最近一次董事會中提會報備；其每筆金額超過新臺幣五億元者，須提董事會通過後始得為之。 (餘略) 第十條：關係人交易之處理程序 一、(略) 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者<u>(交易金額之計算，應依第十五條第一項第七款規定辦理，且所稱</u>	依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函及公司實際運作狀況進行修訂。 依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函及公司實際運作狀況進行修訂。
---	---	---

券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 1. (略) 2. (略) 3. (略) 4. (略) 5. (略) 6. (略) 7. (略) (二) 本公司與母公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，<u>達前一款標準之情形下</u>，董事會得在新臺幣五億元範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之： 1. 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 2. 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 (三) 本公司或非屬國內公開發行公司之子公司有本項第(一)款交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上	<u>一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定經審計委員會同意並提交董事會通過部分免再計入</u>），除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，經審計委員會全體成員二分之一以上同意並提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： (一) (略) (二) (略) (三) (略) (四) (略) (五) (略) (六) (略) (七) (略) 三、(略) 四、本公司與母公司、子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得在新臺幣五億元(含)範圍內授權董事長先行決行，事後再提報最近期之董事會追認；超過新臺幣五億元者，須提經董事會通過後始得為之： (一) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 (二) 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。	項次及款次變動
---	--	----------------

<u>者，本公司應將第(一)款所列各目資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與母公司、子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</u> <u>本項第(一)款及第(三)款交易金額之計算，應依第十五條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本處理程序規定提交股東會、董事會通過部分免再計入。</u> 三、(略)		
第十一條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 一、(略) 二、(略) 三、(略) 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分...，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。	第十一條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 一、(略) 二、(略) 三、(略) 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 本公司取得或處分...，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函進行文字修訂。
第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針(略) (一)～(二)(略) (三)權責劃分 1・採購部門及業務部門 2・財務部門 (1)交易人員 A～C・(略) D・金融市場有重大變化...，重新擬定策	第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針(略) (一)～(二)(略) (三)權責劃分 1・採購部門及業務部門 2・財務部門 (1)交易人員 A～C・(略) D・金融市場有重大變化...，重新擬定策	依公司實際運作狀況進行修訂。

略，經由財務長核准後，作為從事交易之依據。 E．每月進行評價，評價報告呈核至財務長。 (2)(略) 3．(略) 4．衍生性商品交易授權層級及額度 (1) 交易之承作： <table><tr><th>交易承作層級</th><th>每筆交易之授權額度</th></tr><tr><td>授權交易人員</td><td>美金一〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>財務部門主管</td><td>美金五〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>總經理</td><td>美金一〇〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>董事長</td><td>超過美金一〇〇〇萬元</td></tr></table> (2) 交易之簽核： <table><tr><th>交易簽核層級</th><th>每筆交易之授權額度</th></tr><tr><td>財務部門主管</td><td>美金五〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>總經理</td><td>美金一〇〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>董事長</td><td>超過美金一〇〇〇萬元</td></tr></table> 5．績效評估 (1)(略) (2)(略) (3) 財務部應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予財務長作為管理參考與指示。 (餘略) 第十五條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)～(五)(略) (六) 除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1．買賣國內公債或信用	交易承作層級	每筆交易之授權額度	授權交易人員	美金一〇〇萬元以下	財務部門主管	美金五〇〇萬元以下	總經理	美金一〇〇〇萬元以下	董事長	超過美金一〇〇〇萬元	交易簽核層級	每筆交易之授權額度	財務部門主管	美金五〇〇萬元以下	總經理	美金一〇〇〇萬元以下	董事長	超過美金一〇〇〇萬元	略，經由<u>總</u>財務長核准後，作為從事交易之依據。 E．每月進行評價，評價報告呈核至<u>總</u>財務長。 (2)(略) 3．(略) 4．衍生性商品交易授權層級及額度 (1) 交易之承作： <table><tr><th>交易承作層級</th><th>每筆交易之授權額度</th></tr><tr><td>授權交易人員</td><td>美金一〇〇萬元(含)以下</td></tr><tr><td>財務部門主管</td><td>美金五〇〇萬元(含)以下</td></tr><tr><td>總經理</td><td>美金一〇〇〇萬元(含)以下</td></tr><tr><td>董事長</td><td>美金一〇〇〇萬元以上</td></tr></table> (2) 交易之簽核： <table><tr><th>交易簽核層級</th><th>每筆交易之授權額度</th></tr><tr><td>財務部門主管</td><td>美金五〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>總經理</td><td>美金一〇〇〇萬元以下</td></tr><tr><td>董事長</td><td>美金一〇〇〇萬元(含)以上</td></tr></table> 5．績效評估 (1)(略) (2)(略) (3) 財務部應提供外匯部位評價與外匯市場走勢及市場分析予<u>總</u>財務長作為管理參考與指示。 (餘略) 第十五條：資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (一)～(五)(略) (六) 除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限： 1．買賣國內公債。	交易承作層級	每筆交易之授權額度	授權交易人員	美金一〇〇萬元(含)以下	財務部門主管	美金五〇〇萬元(含)以下	總經理	美金一〇〇〇萬元(含)以下	董事長	美金一〇〇〇萬元以上	交易簽核層級	每筆交易之授權額度	財務部門主管	美金五〇〇萬元以下	總經理	美金一〇〇〇萬元以下	董事長	美金一〇〇〇萬元(含)以上	依據金管會民國111年1月28日金管證發字第1110380465號函進行文字修訂。
交易承作層級	每筆交易之授權額度																																					
授權交易人員	美金一〇〇萬元以下																																					
財務部門主管	美金五〇〇萬元以下																																					
總經理	美金一〇〇〇萬元以下																																					
董事長	超過美金一〇〇〇萬元																																					
交易簽核層級	每筆交易之授權額度																																					
財務部門主管	美金五〇〇萬元以下																																					
總經理	美金一〇〇〇萬元以下																																					
董事長	超過美金一〇〇〇萬元																																					
交易承作層級	每筆交易之授權額度																																					
授權交易人員	美金一〇〇萬元(含)以下																																					
財務部門主管	美金五〇〇萬元(含)以下																																					
總經理	美金一〇〇〇萬元(含)以下																																					
董事長	美金一〇〇〇萬元以上																																					
交易簽核層級	每筆交易之授權額度																																					
財務部門主管	美金五〇〇萬元以下																																					
總經理	美金一〇〇〇萬元以下																																					
董事長	美金一〇〇〇萬元(含)以上																																					

評等不低於我國主權 評等等級之外國公 債。 2・(略) (餘略)	2・(略) (餘略)	
---	--------------------------	--

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 321,286,276 權(其中以電子方式行使表決權數 306,100,381 權)；贊成權數為 306,375,859 權(其中以電子方式行使表決權數 291,189,964 權)，占表決權數之 95.36%；反對權數為 242,304 權(其中以電子方式行使表決權數 242,304 權)；棄權權數為 14,668,113 權(其中以電子方式行使表決權數 14,668,113 權)。】

決議：本案照案通過。

參、選舉(董事會提)

案由：改選本公司董事九人。

說明：一、本公司董事於111年6月20日屆滿任期，敬請依公司章程規定，選出董事九人（含獨立董事四人）。

二、本屆董事選舉採候選人提名制度，由股東常會就候選人名單中選任之。董事（含獨立董事）候選人名單及學經歷資料請參閱議事手冊。

三、新任董事於當選後即日就任，任期三年，自 111 年 5 月 30 日起至 114 年 5 月 29 日止。

選舉結果：

一、董事當選名單如下：

戶號／ 身分證字號	戶名或姓名	當選權數
95625	吳亦圭（聯聚國際投資股份有限公司代表人）	268,014,736
95625	林漢福（聯聚國際投資股份有限公司代表人）	263,057,691
13363	王克舜（亞洲聚合股份有限公司代表人）	261,284,368
13363	劉漢台（亞洲聚合股份有限公司代表人）	259,575,692
118214	吳洪鐸（台聚投資股份有限公司代表人）	259,175,381

二、獨立董事當選名單如下：

戶號／ 身分證字號	戶名或姓名	當選權數
A10241XXXX	李祖德	260,596,207
A12123XXXX	鄭瑛彬	260,441,989
F10376XXXX	李良賢	260,351,546
A12110XXXX	徐承義	260,287,856

肆、討論事項(二)(董事會提)

案由：董事競業許可案，敬請 公決。

說明：一、因本公司新任董事中，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第209條之規定，提請許可新任董事得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為。

二、是否可行，提請公決。

本公司新任董事於當選日為自己或為他人為屬於公司營業範圍內行為之公司計有：

聯聚國際投資股份有限公司

亞洲聚合股份有限公司

台達化學工業股份有限公司

亞洲聚合股份有限公司

華運倉儲實業股份有限公司

越峯電子材料股份有限公司

亞洲聚合投資股份有限公司

台聚投資股份有限公司

順昶先進科技股份有限公司

亞洲聚合股份有限公司

聚利管理顧問股份有限公司

台達化學工業股份有限公司

吳亦圭（聯聚國際投資股份有限公司代表人）

A.S. Holdings (UK) Limited	董事
Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
Acme Electronics (Cayman) Corp.	董事長
Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.	董事
APC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC America Corporation	董事
Dynamic Ever Investments Ltd.	董事 總經理
Ever Conquest Global Limited	董事
Ever Victory Global Limited	董事 總經理
Forever Young Co., Ltd.	董事
Golden Amber Enterprises Ltd.	董事
PT. Swanson Plastics Indonesia	董事
Swanlake Traders Ltd.	董事
Swanson International Limited	董事
Swanson Plastics (India) Private	董事

Limited	
Swanson Plastics (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
Swanson Plastics (Singapore) Pte. Ltd.	董事
Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
USI International Corporation	董事
中華民國全國工業總會	常務理事
中鼎工程股份有限公司	董事
台亞(上海)貿易有限公司	董事
台達化學工業股份有限公司	董事長
台聚(香港)有限公司	董事
台聚投資股份有限公司	董事長
台聚管理顧問股份有限公司	董事長 總經理
台灣氯乙烯工業股份有限公司	董事
台灣聚合化學品股份有限公司	董事長
亞洲聚合投資股份有限公司	董事長
台聚光電股份有限公司	董事長

昌隆貿易股份有限公司	董事長
財團法人台聚教育基金會	董事長
亞洲聚合股份有限公司	董事長
華夏聚合股份有限公司	董事長
越峯電子材料股份有限公司	董事長
越峰電子(昆山)有限公司	董事
越峰電子(廣州)有限公司	董事
順安塗佈科技(昆山)有限公司	董事
順昶先進科技股份有限公司	董事長
順昶塑膠(天津)有限公司	董事
順昶塑膠(昆山)有限公司	董事

順昶塑膠股份有限公司	董事長
達勝創業投資股份有限公司	董事
達勝壹乙創業投資股份有限公司	董事
福建古雷石化有限公司	董事長
聚利創業投資股份有限公司	董事長
聚利管理顧問股份有限公司	董事長
聯聚國際投資股份有限公司	董事長
	總經理
宣聚股份有限公司	董事
漳州台聚貿易有限公司	董事

林漢福（聯聚國際投資股份有限公司代表人）

CGPC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC America Corporation	董事
台灣氯乙烯工業股份有限公司	董事長
	總經理
華夏塑膠(中山)有限公司	董事長
	總經理

中山華聚塑化製品有限公司	董事長
	總經理
華夏聚合股份有限公司	董事
	總經理
華運倉儲實業股份有限公司	董事
寰靖綠色科技股份有限公司	董事

王克舜（亞洲聚合股份有限公司代表人）

Dynamic Ever Investments Ltd.	董事
Ever Victory Global Limited	董事
Swanlake Traders Ltd.	董事
Golden Amber Enterprises Ltd.	董事
Ever Conquest Global Limited	董事
APC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
台亞(上海)貿易有限公司	董事長
	總經理
台聚(香港)有限公司	董事
台聚管理顧問股份有限公司	董事
台灣聚合化學品股份有限公司	董事
	總經理

昌隆貿易股份有限公司	董事
	總經理
財團法人台聚教育基金會	董事
順昶先進科技股份有限公司	董事
聚利創業投資股份有限公司	董事
聚森股份有限公司	董事
聚華(上海)貿易有限公司	董事
聯聚國際投資股份有限公司	董事
宣聚股份有限公司	董事長
漳州台聚貿易有限公司	董事長
台聚投資股份有限公司	董事
越峰電子(昆山)有限公司	董事
福建古雷石化有限公司	董事

劉漢台（亞洲聚合股份有限公司代表人）

Dynamic Ever Investments Ltd.	董事
Ever Victory Global Limited	董事
台灣氯乙烯工業股份有限公司	董事
亞洲聚合股份有限公司	董事
華夏塑膠(中山)有限公司	董事

順昶塑膠股份有限公司	董事
聚森股份有限公司	董事
宣聚股份有限公司	董事
漳州台聚貿易有限公司	董事
財團法人台聚教育基金會	董事

吳洪鐸（台聚投資股份有限公司代表人）

一訂股份有限公司	董事長
	總經理

貳貳生技股份有限公司	董事長
	總經理

李祖德（獨立董事）

漢鼎醫電生技管理顧問有限公司	董事長
財團法人臺北醫學大學	董事
鑽石資本管理股份有限公司	董事
鑽石生技投資股份有限公司	董事

醫揚科技股份有限公司	董事
新耀生技投資股份有限公司	董事
醫寶智人股份有限公司	董事
牧德科技股份有限公司	獨立董事
中天(上海)生物科技有限公司	董事

鄭瑛彬（獨立董事）

L&C CO.,(BVI) LTD	董事
Metis International, Inc.	董事
榮成紙業股份有限公司	董事長
錢江投資股份有限公司	董事長
榮成投資開發股份有限公司	董事長
榮成紙業(中國)控股有限公司	董事
江蘇榮成環保科技股份有限公司	董事
無錫榮成環保科技有限公司	董事
平湖榮成環保科技有限公司	董事
蘇州榮成紙業有限公司	董事

浙江下沙榮成包裝有限公司	董事
上海閔行榮成紙業有限公司	董事
湖北榮成再生科技有限公司	董事
仙桃榮成環保科技有限公司	董事
荊州榮成環保科技有限公司	董事
武漢榮成環保科技有限公司	董事
銀湖投資股份有限公司	董事長
香港榮成紙業股份有限公司	董事
湖南榮成環保包裝有限公司	董事
榮成紙業株式會社	董事

徐承義（獨立董事）

瓦城泰統股份有限公司	董事長
瓦城股份有限公司	董事長
第一美味股份有限公司	董事長
全球美味股份有限公司	董事長
泰味國際股份有限公司	董事長
功夫廚房股份有限公司	董事長
安鮮股份有限公司	董事長

大豐贏股份有限公司	董事長
快食尚股份有限公司	董事長
快食尚數位股份有限公司	董事長
台灣第一餐飲股份有限公司	董事長
哲泰股份有限公司	董事長
財團法人瓦城泰統社會福利慈善事業基金會	董事長

【本案表決結果—表決時出席股東表決權數為 321,286,276 權(其中以電子方式行使表決權數 306,100,381 權)；贊成權數為 306,202,188 權(其中以電子方式行使表決權數 291,016,293 權)，占表決權數之 95.31%；反對權數為 348,045 權(其中以電子方式行使表決權數 348,045 權)；棄權權數為 14,736,043 權(其中以電子方式行使表決權數 14,736,043 權)。】

決議：本案照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：同日上午九時四十五分。

主席：吳亦圭



記錄：陳柔安



附表：

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 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。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 110 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 110 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入認列之真實性

華夏海灣塑膠股份有限公司民國 110 年度之特定產品之銷貨收入較去年同期具較顯著之成長，其中來自部分客戶之銷貨收入之成長高於平均成長率且金額重大，其對於華夏海灣塑膠股份有限公司財務報告銷貨收入及財務績效具明顯影響。因是，將該等銷貨收入認列之真實性考量為民國 110 年度之關鍵查核事項。

與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱個體財務報告附註四及十八。

本會計師對於上述該等銷貨收入認列之真實性已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解測試銷貨收入認列之真實性相關之主要內部控制制度設計與執行之有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 抽核原始訂單、出貨單、發票及收款資料等憑證，以確認銷貨收入認列之真實性。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓之發生情形，並發函確認年底應收帳款是否有異常情事。

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 110 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 1 1 1 年 3 月 9 日

華夏海灣塑膠股份有限公司
個體資產負債表
民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日			109 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 472,412	3		\$ 245,740	2	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融						
	資產－流動	289,388	2		362,101	3	
1150	應收票據	195,162	2		162,639	1	
1170	應收帳款－非關係人	1,008,006	7		1,044,989	8	
1180	應收帳款－關係人	189,714	1		111,124	1	
1200	其他應收款－非關係人	70,964	1		46,206	1	
1210	其他應收款－關係人	2,208	-		2,265	-	
1220	本期所得稅資產	-	-		15,941	-	
1310	存貨	1,363,980	9		626,446	5	
1410	預付款項	27,299	-		13,895	-	
1470	其他流動資產	761	-		1,176	-	
11XX	流動資產總計	<u>3,619,894</u>	<u>25</u>		<u>2,632,522</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	82,377	1		137,731	1	
1550	採用權益法之投資	7,051,879	48		6,096,700	48	
1600	不動產、廠房及設備	3,454,391	23		3,248,517	26	
1760	投資性不動產	257,019	2		271,158	2	
1840	遞延所得稅資產	210,021	1		204,427	2	
1990	其他非流動資產	10,209	-		11,212	-	
15XX	非流動資產總計	<u>11,065,896</u>	<u>75</u>		<u>9,969,745</u>	<u>79</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 14,685,790</u>	<u>100</u>		<u>\$ 12,602,267</u>	<u>100</u>	

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	110 年 12 月 31 日		109 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	211,195	1	256,825	2
2180	應付帳款－關係人	1,509,369	10	1,100,365	9
2200	其他應付款－非關係人	561,648	4	420,564	3
2220	其他應付款－關係人	3,263	-	4,779	-
2230	本期所得稅負債	161,641	1	48,917	1
2399	其他流動負債	102,305	1	45,589	-
21XX	流動負債總計	2,549,421	17	1,879,546	15
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	485,251	4	484,721	4
2640	淨確定福利負債	481,726	3	530,197	4
2670	其他非流動負債	6,415	-	4,288	-
25XX	非流動負債總計	973,392	7	1,019,206	8
2XXX	負債總計	3,522,813	24	2,898,752	23
	權益				
3110	普通股股本	5,810,505	40	5,533,814	44
3200	資本公積	12,002	-	10,338	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	870,332	6	704,963	6
3320	特別盈餘公積	408,223	3	408,223	3
3350	未分配盈餘	3,981,643	27	2,950,662	23
3300	保留盈餘總計	5,260,198	36	4,063,848	32
3400	其他權益	80,272	-	95,515	1
3XXX	權益總計	11,162,977	76	9,703,515	77
	負債與權益總計	\$ 14,685,790	100	\$ 12,602,267	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

個體綜合損益表

民國 110 年及 109 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	110 年 度		109 年 度	
	金 額	%	金 額	%
4100 銷貨收入淨額	\$ 11,487,847	100	\$ 8,268,069	100
5110 銷貨成本	9,876,746	86	7,389,155	89
5900 營業毛利	1,611,101	14	878,914	11
5910 (未)已實現銷貨利益	(28,022)	-	681	-
5950 已實現營業毛利	1,583,079	14	879,595	11
營業費用				
6100 推銷費用	610,061	6	382,926	5
6200 管理費用	139,521	1	135,053	2
6300 研究發展費用	31,954	-	31,014	-
6000 營業費用合計	781,536	7	548,993	7
6900 營業淨利	801,543	7	330,602	4
營業外收入及支出				
7100 利息收入	1,126	-	1,434	-
7010 其他收入	53,569	-	27,917	-
7020 其他利益及損失	(45,829)	-	(33,826)	-
7510 利息費用	(442)	-	(986)	-
7060 採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額	1,811,998	16	1,361,197	17
7000 營業外收入及支出 合計	1,820,422	16	1,355,736	17
7900 稅前淨利	\$ 2,621,965	23	\$ 1,686,338	21
7950 所得稅費用	153,289	2	52,154	1
8200 本年度淨利	2,468,676	21	1,634,184	20
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	4,532	-	17,376	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年 度			109 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損益	(\$	44,905)	-	\$	36,272	1
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		38,864	-		35,473	-
8331	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	(	3,175)	-		5,606	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(	906)	-	(	3,475)	-
8310		(	5,590)	-		91,252	1
	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	(	11,080)	-	(	12,122)	-
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	(	338)	-		203	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		2,216	-		2,423	-
8360		(	9,202)	-	(	9,496)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	(	14,792)	-		81,756	1
8500	本年度綜合損益總額	\$	2,453,884	21	\$	1,715,940	21
	每股盈餘						
9750	基 本	\$	4.25		\$	2.81	
9850	稀 釋	\$	4.24		\$	2.81	

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

個體權益變動表

民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼		普 通 股 本 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘
			未 支 領 股 利	其 他	合 計	
		股 份				法 定 盈 餘 公 積
A1	109 年 1 月 1 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
	109 年度盈餘指撥及分配					
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	165,369
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	276,691	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	1,412	-	1,412	-
M5	實際取得子公司部分權益	-	-	252	252	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 5,810,505</u>	<u>\$ 11,436</u>	<u>\$ 566</u>	<u>\$ 12,002</u>	<u>\$ 870,332</u>

單位：新台幣仟元

							其	他	權	益
							透過其他綜合 損益按公允價值			
							國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額			
							衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 (損) 益			
保	留	盈	餘	計	之	額	合	計	權	益 總 額
特別盈餘公積	未 分 配 盈 餘	合	計	之 兌 換 差 額	評 價 (損) 益	合	計	權	益 總 額	
\$ 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	-	-	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				
-	(165,369)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(996,086)	(996,086)	-	-	-	(996,086)	-	-	-	-
-	(276,691)	(276,691)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,412
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	252
-	2,468,676	2,468,676	-	-	-	2,468,676	-	-	-	2,468,676
-	451	451	(9,202)	(6,041)	(15,243)	(14,792)				
-	2,469,127	2,469,127	(9,202)	(6,041)	(15,243)	2,453,884				
\$ 408,223	\$ 3,981,643	\$ 5,260,198	(\$ 52,461)	\$ 132,733	\$ 80,272	\$ 11,162,977				

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110 年 度	109 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 2,621,965	\$ 1,686,338
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	225,571	209,482
A20200	攤銷費用	46	91
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	工具之淨（利益）損失	(17,239)	68,860
A20900	利息費用	442	986
A21200	利息收入	(1,126)	(1,434)
A21300	股利收入	(34,216)	(9,192)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企		
	業損益份額	(1,811,998)	(1,361,197)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(2,663)	(2,027)
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	173
A23700	存貨跌價及呆滯損失	15,598	3,798
A23900	未（已）實現銷貨利益	28,022	(681)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金		
	融工具	87,445	(36,869)
A31130	應收票據	(32,523)	(29,506)
A31150	應收帳款－非關係人	36,983	(415,227)
A31160	應收帳款－關係人	(78,590)	(1,654)
A31180	其他應收款－非關係人	(24,743)	(11,500)
A31190	其他應收款－關係人	57	33
A31200	存 貨	(753,132)	80,896
A31230	預付款項	(13,404)	13,938
A31240	其他流動資產	415	17
A32150	應付帳款－非關係人	(45,630)	6,925
A32160	應付帳款－關係人	409,004	225,786
A32180	其他應付款－非關係人	87,110	125,368
A32190	其他應付款－關係人	(1,516)	2,613
A32230	其他流動負債	56,716	(20,415)
A32240	淨確定福利負債	(43,939)	(37,311)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110 年 度	109 年 度
A33000	營運產生之現金	\$ 708,655	\$ 498,291
A33100	收取之利息	1,111	1,444
A33300	支付之利息	(442)	(986)
A33500	支付之所得稅	(28,378)	(129)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>680,946</u>	<u>498,620</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	10,449	16,423
B02400	採用權益法之投資清算退回股款	-	1,274
B02700	購置不動產、廠房及設備	(362,945)	(392,253)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	2,977	2,952
B03700	存出保證金增加	(43,515)	(39,029)
B03800	存出保證金減少	44,472	39,978
B07600	收取之股利	<u>890,189</u>	<u>181,958</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	<u>541,627</u>	<u>(188,697)</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	2,395	461
C03100	存入保證金減少	(314)	(330)
C04400	其他非流動負債增加（減少）	46	(2)
C04500	支付股利	(995,375)	(261,146)
C05400	取得子公司股權	(2,653)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(995,901)</u>	<u>(261,017)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	226,672	48,906
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>245,740</u>	<u>196,834</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 472,412</u>	<u>\$ 245,740</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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 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。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。

強調事項

如合併財務報告附註十二所述，華夏海灣塑膠股份有限公司及子公司因考量停業單位已恢復其營運實質，參照國際財務報導準則第五號「待出售非流動資產及停業單位」之規定，自民國 110 年起將該停業單位轉回繼續營業單位，於編製比較合併財務報告時，以前期間之金額應重行表達，並重編比較期間之合併財務報告，重編比較影響金額請詳附註十二。本會計師未因此而修正查核意見。

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 110 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 110 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定產品之客戶銷貨收入認列之真實性

華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司民國 110 年度之特定產品之銷貨收入較去年同期具顯著之成長，其中來自部分客戶之銷貨收入之成長高於平均成長率且金額重大，其對於華夏海灣塑膠股份有限公司及其子公司財務報告銷貨收入及財務績效具明顯影響。因是，將該等銷貨收入認列之真實性考量為關鍵查核事項。

與收入認列相關會計政策及資訊，請參閱合併財務報告附註四及二三。

本會計師對於上述該等銷貨收入認列之真實性已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解測試銷貨收入認列之真實性相關之主要內部控制制度設計與執行之有效性。評估管理階層所採用收入認列會計政策之適當性。
2. 抽核原始訂單、出貨單、發票及收款資料等憑證，以確認銷貨收入認列之真實性。
3. 檢視期後銷貨退回及折讓之發生情形，並發函確認年底應收帳款是否有異常情事。

其他事項

華夏海灣塑膠股份有限公司業已編製民國 110 及 109 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 110 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 1 年 3 月 9 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 110 年及 109 年 12 月 31 日

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日			109 年 12 月 31 日 (重編後)		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 1,220,291	7		\$ 777,101	6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融						
	資產－流動	862,460	5		1,524,661	11	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－						
	流動	269,291	2		269,224	2	
1150	應收票據	404,709	2		200,777	1	
1170	應收帳款	1,638,291	10		1,703,390	12	
1200	其他應收款－非關係人	135,890	1		126,010	1	
1210	其他應收款－關係人	1,791	-		2,811	-	
1220	本期所得稅資產	-	-		16,481	-	
1310	存貨	3,102,691	18		1,207,129	9	
1410	預付款項	251,816	1		45,425	-	
1470	其他流動資產	1,062	-		1,576	-	
11XX	流動資產總計	<u>7,888,292</u>	<u>46</u>		<u>5,874,585</u>	<u>42</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	87,151	1		140,477	1	
1550	採用權益法之投資	396,902	2		338,228	3	
1600	不動產、廠房及設備	7,666,434	45		6,570,237	47	
1755	使用權資產	156,057	1		178,823	1	
1760	投資性不動產	507,848	3		534,465	4	
1840	遞延所得稅資產	228,381	2		216,299	2	
1990	其他非流動資產	44,250	-		40,511	-	
15XX	非流動資產總計	<u>9,087,023</u>	<u>54</u>		<u>8,019,040</u>	<u>58</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 16,975,315</u>	<u>100</u>		<u>\$ 13,893,625</u>	<u>100</u>	

單位：新台幣仟元

109 年 12 月 31 日

(重編後)

代 碼	負 債 及 權 益	110 年 12 月 31 日		109 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 200,000	1	\$ -	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融				
	負債－流動	-	-	4,556	-
2170	應付帳款－非關係人	676,836	4	786,736	5
2180	應付帳款－關係人	237,498	1	107,035	1
2200	其他應付款－非關係人	1,018,080	6	802,869	6
2220	其他應付款－關係人	15,197	-	13,471	-
2230	本期所得稅負債	687,974	4	374,688	3
2280	租賃負債	36,404	-	36,029	-
2300	其他流動負債	120,512	1	95,219	1
21XX	流動負債總計	2,992,501	17	2,220,603	16
	非流動負債				
2540	長期借款	882,575	5	50,000	1
2570	遞延所得稅負債	594,632	4	594,562	4
2580	租賃負債	124,307	1	147,189	1
2640	淨確定福利負債	517,380	3	572,981	4
2670	其他非流動負債	28,651	-	4,532	-
25XX	非流動負債總計	2,147,545	13	1,369,264	10
2XXX	負債總計	5,140,046	30	3,589,867	26
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	5,810,505	34	5,533,814	40
3200	資本公積	12,002	-	10,338	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	870,332	5	704,963	5
3320	特別盈餘公積	408,223	2	408,223	3
3350	未分配盈餘	3,981,643	24	2,950,662	21
3300	保留盈餘總計	5,260,198	31	4,063,848	29
3400	其他權益	80,272	1	95,515	1
31XX	本公司業主權益總計	11,162,977	66	9,703,515	70
36XX	非控制權益	672,292	4	600,243	4
3XXX	權益總計	11,835,269	70	10,303,758	74
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 16,975,315	100	\$ 13,893,625	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 110 年及 109 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	110 年 度			109 年 度 (重編後)	
	金	額	%	金	額
4100 銷貨收入淨額	\$	20,221,524	100	\$	13,733,148
5110 銷貨成本		15,181,144	75		10,373,858
5900 營業毛利		5,040,380	25		3,359,290
營業費用					
6100 推銷費用		1,353,416	7		874,540
6200 管理費用		292,634	2		271,846
6300 研究發展費用		77,173	-		68,776
6000 營業費用合計		1,723,223	9		1,215,162
6900 營業淨利		3,317,157	16		2,144,128
營業外收入及支出					
7100 利息收入		2,235	-		3,882
7010 其他收入		103,761	1		65,006
7020 其他利益及損失	(	132,984)	(1)	(	63,999)
7510 利息費用	(	5,294)	-	(	7,387)
7060 採用權益法之關聯企業損益 份額		22,159	-		23,708
7000 營業外收入及支出合計	(	10,123)	-		21,210
7900 稅前淨利		3,307,034	16		2,165,338
7950 所得稅費用		675,616	3		373,628
8200 本年度淨利		2,631,418	13		1,791,710
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		1,171	-		23,527
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	(	42,877)	-		37,096
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	(	242)	-		241

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年 度		109 年 度 (重編後)	
		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	\$ 37,095	-	\$ 34,754	-
8349	與不重分類之項目相關 之所得稅	(906)	-	(3,475)	-
8310		(5,759)	-	92,143	1
	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	(11,080)	-	(12,122)	-
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	(338)	-	203	-
8399	與可能重分類之項目相 關之所得稅	2,216	-	2,423	-
8360		(9,202)	-	(9,496)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(14,961)	-	82,647	1
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,616,457	13	\$ 1,874,357	14
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 2,468,676	12	\$ 1,634,184	12
8620	非控制權益	162,742	1	157,526	1
8600		\$ 2,631,418	13	\$ 1,791,710	13
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 2,453,884	12	\$ 1,715,940	13
8720	非控制權益	162,573	1	158,417	1
8700		\$ 2,616,457	13	\$ 1,874,357	14
	每股盈餘				
9750	基 本	\$ 4.25		\$ 2.81	
9850	稀 釋	\$ 4.24		\$ 2.81	

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

歸 屬 於 本 公 司

代碼		普 通 股 本	資 本 公 積			保 留 盈 餘	盈 餘
			未 支 領 股 利	其 他 合 計	法 定 盈 餘 公 積		
A1	109 年 1 月 1 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
	109 年度盈餘指撥及分配						
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	165,369	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	276,691	-	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-
C17	其他資本公積變動數	-	1,412	-	1,412	-	-
M5	實際取得子公司部分權益	-	-	252	252	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 5,810,505</u>	<u>\$ 11,436</u>	<u>\$ 566</u>	<u>\$ 12,002</u>	<u>\$ 870,332</u>	<u>\$ 408,223</u>

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	合 計	未 分 配 盈 餘	合 計	資 產 未 實 現 評 價 (損) 益	合 計	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
\$ 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	
(165,369)	-	-	-	-	-	-	-	-
(996,086)	(996,086)	-	-	-	(996,086)	-	(996,086)	
(276,691)	(276,691)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(87,619)	(87,619)	
-	-	-	-	-	1,412	-	1,412	
-	-	-	-	-	252	(2,905)	(2,653)	
2,468,676	2,468,676	-	-	-	2,468,676	162,742	2,631,418	
451	451	(9,202)	(6,041)	(15,243)	(14,792)	(169)	(14,961)	
2,469,127	2,469,127	(9,202)	(6,041)	(15,243)	2,453,884	162,573	2,616,457	
\$ 3,981,643	\$ 5,260,198	(\$ 52,461)	\$ 132,733	\$ 80,272	\$ 11,162,977	\$ 672,292	\$ 11,835,269	

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 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		110 年 度	109 年 度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 3,307,034	\$ 2,165,338
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	681,269	653,933
A20200	攤銷費用	23,761	40,690
A20300	預期信用減損損失	967	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 工具之淨利益	(19,628)	(24,501)
A20900	利息費用	5,294	7,387
A21200	利息收入	(2,235)	(3,882)
A21300	股利收入	(34,369)	(9,265)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	(22,159)	(23,708)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	70,193	(764)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	-	9,431
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	173
A23700	提列存貨跌價及呆滯損失	22,917	10,404
A30000	與營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金 融工具	677,273	(720,754)
A31130	應收票據	(203,932)	9,213
A31150	應收帳款(含關係人)	60,503	(440,883)
A31180	其他應收款(含關係人)	(8,965)	(41,426)
A31200	存 貨	(1,924,507)	242,839
A31230	預付款項	(156,391)	88,045
A31240	其他流動資產	514	1,242
A32150	應付帳款(含關係人)	20,669	60,083
A32180	其他應付款(含關係人)	95,848	188,642
A32230	其他流動負債	25,293	20,999
A32240	淨確定福利負債	(54,430)	(45,707)
A33000	營運產生之現金	2,564,919	2,187,529
A33100	收取之利息	2,328	4,289
A33300	支付之利息	(4,275)	(7,462)
A33500	支付之所得稅	(356,551)	(96,032)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,206,421</u>	<u>2,088,324</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年 度	109 年 度 (重編後)
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	\$ 10,449	\$ 16,423
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(662,805)	(662,578)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	662,738	662,457
B02000	預付投資款增加	(50,000)	-
B02400	採用權益法之投資減資退回股款	-	1,274
B02700	購置不動產、廠房及設備	(1,681,675)	(1,133,190)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	20,288	4,115
B03700	存出保證金增加	(59,949)	(50,062)
B03800	存出保證金減少	55,796	50,898
B05400	取得投資性不動產	(3,298)	(85,673)
B06700	其他非流動資產增加	(23,356)	(7,235)
B07600	收取之股利	34,369	9,265
BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,697,443)	(1,194,306)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	200,000	-
C01600	舉借長期借款	1,350,200	50,000
C01700	償還長期借款	(500,000)	(500,000)
C03000	存入保證金增加	8,230	15,683
C03100	存入保證金返還	(2,800)	(15,738)
C04020	租賃負債本金償還	(34,658)	(34,088)
C04300	其他非流動負債增加	46	3
C04500	支付股利	(995,375)	(261,104)
C05400	取得子公司股權	(2,653)	-
C05800	支付非控制權益現金股利	(87,619)	(19,927)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(64,629)	(765,171)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,159)	(5,093)
EEEE	現金及約當現金淨增加	443,190	123,754
E00100	年初現金及約當現金餘額	777,101	653,347
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 1,220,291	\$ 777,101

董事長：吳亦圭



經理人：林漢福



會計主管：郭建洲

