



海灣國際開發股份有限公司

審計委員會議事錄

111 年第 1 次

壹、時 間：民國 111 年 3 月 18 日（星期五）上午十點整

貳、地 點：台中市西區大和路 22 號 3 樓

參、出席委員：章志福

劉軒華共 2 位。

主 席：章志福



紀錄：陳益彰



列席人員：稽核 劉嘉峻、財務經理 陳益彰

本次會議委員出席率：67%（因獨立董事-王超弘，業已於 110/10/1 辭任）

各委員累積出席率：詳附表。

肆、報告事項：

一、上次會議紀錄及執行情形：上次董事會議中所決議事宜業已完成，前次會議紀錄，請參閱附件一。

二、重要財務業務報告：無。

三、內部稽核報告：

110 年度董事會績效評估(含功能性委員)案，業已評估完畢，並應於 3 月底前完成申報。本公司 110 年度之稽核計畫中所列應執行部份，業已執行完畢並出具報告完成，並於完成次月底前檢送各獨立董事，特此報告

四、其他重要報告事項：無。

伍、討論事項：

第一案

案 由：110 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 鑒核。

說 明：

一、本公司 110 年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）業已自行編製完竣，其中財務報表（含合併財務報表）委請安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及吳俊源會計師查核，並擬出具查核報告書稿，請參閱附件二。

二、本案待審計委員會審議通過，依法再提請董事會決議。

決 議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提請董事會決議。

第二案

案由：本公司 110 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案，謹提請 鑒核。

說明：

- 一、依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，公司應每年自行檢查內部控制制度設計及執行性之有效性，並依規定格式做成內部控制制度聲明書，於每會計年度終了後 3 個月內，於金管會指定網站辦理公告申報。
- 二、依據自行評估結果、稽核單位全年度稽核計劃執行結果，本公司 110 年度內部控制制度之設計及執行係屬有效，擬出具內部控制制度聲明書，請參閱附件三。

決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提請董事會決議。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午 10 時 20 分

主席簽章：章志福



記錄簽章：陳益彰





海灣國際開發股份有限公司

審計委員會會議事錄

110 年第 1 次

附件一

壹、時 間：民國 110 年 11 月 5 日（星期五）上午十點整

貳、地 點：台中市西區大和路 22 號 3 樓

參、出席委員：章志福

劉軒華 共 2 位

主 席：章志福

列席人員：稽核 劉嘉峻、財務經理 陳益彰

本次會議委員出席率：67%（因獨立董事-王超弘，業已於 110/10/1 辭任）

各委員累積出席率：詳附表。

紀錄：陳益彰

肆、報告事項：本公司 110 年度 7 月至 9 月之稽核計畫中所列應執行部份，業已執行完畢並出具報告完成，並於完成次月底前檢送各獨立董事，特此報告。

伍、討論事項：

第一案

案 由：擬由各委員互推一人擔任審計委員會之召集人及會議主席，謹提請 討論。

說 明：

- 一、本公司已於民國 110 年 8 月 23 日成立審計委員會，並由獨立董事章志福先生、劉軒華先生及王超弘先生（因個人學校工作繁忙，於 110 年 10 月 1 日辭任本公司獨立董事）擔任本公司第一屆審計委員會委員，擬由各委員互推一人擔任本會之召集人及會議主席。
- 二、審計委員會將規劃並督導經營團隊在財務報告、內部控制、法令遵循及風險管理等之執行情形，以落實公司治理、健全監督功能及強化管理機制。
- 三、敬請 推選。

決 議：經全體委員一致推薦章志福委員擔任審計委員會召集人及會議主席，請參閱附件一。

第二案

案 由：討論本公司 110 年度第三季合併財務報表案，敬請 鑒核。

說 明：

- 一、本公司 110 年度第三季合併財務報表，請參閱附件二，業已自行編製完成，並委請安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及吳俊源會計師核閱，及擬出具核閱報告書稿。
- 二、本案待審計委員會審議通過，依法再提請董事會決議。

決 議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提請董事會決議。

第三案

案由：修訂「董事會議事規則」部分條文案，謹提請 討論。

說明：

- 一、為配合設置審計委員會以取代監察人職權及法令修正，擬修訂「董事會議事規則」之部分條文修正條文對照表，請參閱附件三。
- 二、本案待審計委員會審議通過，依法再提請董事會決議。

決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提請董事會決議。

第四案

案由：本公司 111 年度稽核計畫案，謹提請 討論。

說明：

- 一、依據『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第 13 條規定及審計委員會組織規程第 6 條，審議年度稽核計畫。
- 二、本公司 111 年度稽核計畫，請參閱附件四，謹提請 討論。
- 三、本案待審計委員會審議通過，依法再提請董事會決議。

決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提請董事會決議。

第五案

案由：評估本公司之簽證會計師獨立性，謹提請 討論。

說明：

- 一、本公司財務及稅務簽證係委由安侯建業聯合會計師事務所辦理，現行之簽證會計師為陳政學會計師及吳俊源會計師，相關評估報告請參閱附件五，謹提請 討論。
- 二、本案待審計委員會審議通過，依法再提請董事會決議。

決議：經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提請董事會決議。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：上午 10 時 20 分

主席簽章：章志福



記錄簽章：陳益彰



審計委員會 審查報告書

茲准 董事會造送本公司一一〇年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）等表冊，其中財務報表（含合併財務報表）業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所陳政學會計師及吳俊源會計師查核完竣，並出具查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑒核。

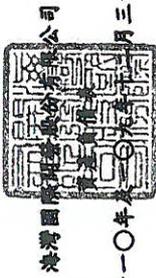
此致

本公司一一一年度股東常會

海灣國際開發股份有限公司

審計委員會召集人：章志福 

中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 十 八 日



民國一〇一年三月三十一日

單位：新台幣千元

| | 110.12.31 | | 109.12.31 | | 109.12.31 | |
|--|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產： | | | | | | |
| 流動資產： | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 2,289 | - | 1,161 | - | 12,028 | - |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(二)及(二十六)) | 253 | - | 1,039 | - | 89,994 | 2 |
| 1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註六(三)) | - | - | - | - | 25,032 | 1 |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)) | 45,547 | 1 | 9,435 | - | 38 | - |
| 1206 其他應收款(附註六(五)) | 1,665 | - | - | - | 3,395 | - |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(五)及七) | 27,774 | 1 | 42,308 | 1 | 411 | - |
| 1300 存貨(附註六(六)) | 1,880 | - | 430 | - | 5,674 | - |
| 1323 營建用地(附註六(七)及八) | 310,459 | 9 | 310,459 | 9 | 2,741 | - |
| 1410 預付款項 | 5,254 | - | 2,964 | - | 71,372 | 2 |
| 1470 其他流動資產 | 27,552 | 1 | 31,788 | 1 | 218,657 | 6 |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(十三)及八) | 6,069 | - | 6,067 | - | - | - |
| | 428,742 | 12 | 405,651 | 11 | 910,625 | 26 |
| 非流動資產： | | | | | | |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(八)) | 46,898 | 1 | 45,091 | - | 32,639 | 1 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八) | 3,000,024 | 85 | 198,979 | 6 | 33,242 | 1 |
| 1755 使用權資產(附註六(十)及七) | 38,081 | 1 | 38,081 | 1 | 322,958 | 9 |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十一)及八) | - | - | - | - | 50,403 | 1 |
| 1780 無形資產(附註六(十二)) | 27 | - | 2,775 | - | 1,320,575 | 37 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(二十一)) | 2,775 | - | 2,775 | - | 1,539,232 | 43 |
| 1920 存出保證金(附註六(十三)及七) | 89 | - | 894 | - | - | - |
| 1980 其他金融資產-非流動(附註六(十三)及八) | 1,063 | - | 11,063 | - | 74,195 | 2 |
| 1990 其他非流動資產 | 3,683 | - | 2,909 | - | 1,344,495 | 38 |
| | 3,103,450 | 88 | 3,105,325 | 89 | 1,553,726 | 44 |
| 資產總計 | 3,532,192 | 100 | 3,510,976 | 100 | 3,510,976 | 100 |
| 負債及權益： | | | | | | |
| 流動負債： | | | | | | |
| 短期借款(附註六(十四)及八) | 2100 | | | | 20,000 | 1 |
| 應付短期票券(附註六(十五)及八) | 2110 | | | | 89,994 | 2 |
| 應付帳款 | 2170 | | | | 25,032 | 1 |
| 應付帳款-關係人(附註七) | 2180 | | | | 38 | - |
| 其他應付款 | 2200 | | | | 3,395 | - |
| 其他應付款項-關係人(附註七) | 2220 | | | | 411 | - |
| 租賃負債-流動(附註六(十六)及七) | 2280 | | | | 5,674 | - |
| 其他流動負債(附註六(十七)) | 2300 | | | | 2,741 | - |
| 一年或一年以上之非流動負債(附註六(十八)及八) | 2322 | | | | 71,372 | 2 |
| | | | | | 218,657 | 6 |
| 非流動負債： | | | | | | |
| 長期借款(附註六(十八)及八) | 2540 | | | | 881,333 | 25 |
| 遞延所得稅負債(附註六(二十一)) | 2570 | | | | 32,639 | 1 |
| 租賃負債-非流動(附註六(十六)及七) | 2622 | | | | 33,242 | 1 |
| 長期應付款-關係人(附註七) | 2650 | | | | 322,958 | 9 |
| 採用權益法之投資貸餘(附註六(八)) | | | | | 50,403 | 1 |
| | | | | | 1,320,575 | 37 |
| 負債總計 | 1,539,232 | 43 | 1,553,726 | 44 | 1,553,726 | 44 |
| 權益： | | | | | | |
| 股本 | 3100 | | | | 501,958 | 14 |
| 資本公積 | 3200 | | | | 403,523 | 12 |
| 保留盈餘 | 3300 | | | | 1,058,979 | 30 |
| 重估增值 | 3460 | | | | 28,500 | 1 |
| 權益總計 | | | | | 1,992,960 | 57 |
| 負債及權益總計 | 3,532,192 | 100 | 3,510,976 | 100 | 3,510,976 | 100 |

附件二

(請詳閱後附個體財務報告附註)

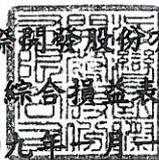
經理人：劉至誠

董事長：劉至誠

會計主管：陳益彰

~4~

海灣國際酒店股份有限公司



民國一〇九年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 110年度 | | 109年度 | |
|-------------------------------|------------------|------------|-----------------|--------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入(附註六(十九)及(二十四))： | | | | |
| 4100 銷貨收入 | \$ 6,342 | 6 | 3,145 | 8 |
| 4310 租賃收入 | 35,119 | 32 | 35,766 | 86 |
| 4411 客房收入 | 60,707 | 55 | - | - |
| 4412 餐飲收入 | 4,596 | 4 | 2,744 | 6 |
| 4881 其他營業收入 | 73,048 | 3 | - | - |
| | <u>109,812</u> | <u>100</u> | <u>41,655</u> | <u>100</u> |
| 營業成本： | | | | |
| 5110 銷貨成本(附註六(六)及七) | 812 | 1 | 1,369 | 3 |
| 5411 客房成本 | 14,382 | 13 | - | - |
| 5412 餐飲成本 | 2,318 | 2 | 1,237 | 3 |
| | <u>17,512</u> | <u>16</u> | <u>2,606</u> | <u>6</u> |
| 營業毛利 | <u>92,300</u> | <u>84</u> | <u>39,049</u> | <u>94</u> |
| 營業費用(附註六(十六)、(二十)及七)： | | | | |
| 6100 推銷費用 | 972 | 1 | 3,395 | 8 |
| 6200 管理及總務費用 | 49,590 | 45 | 43,211 | 104 |
| | <u>50,562</u> | <u>46</u> | <u>46,606</u> | <u>112</u> |
| 營業淨利(損) | <u>41,738</u> | <u>38</u> | <u>(7,557)</u> | <u>(18)</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(十六)、(二十六)及七)： | | | | |
| 7005 利息收入 | 8 | - | 22 | - |
| 7010 其他收入 | 117 | - | 106 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 2,947 | 3 | 7,194 | 17 |
| 7050 財務成本 | (35,905) | (33) | (32,676) | (78) |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 26,805 | 25 | (59,967) | (144) |
| | <u>(6,028)</u> | <u>(5)</u> | <u>(85,321)</u> | <u>(205)</u> |
| 7900 稅前淨利(損) | 35,710 | 33 | (92,878) | (223) |
| 7950 所得稅利益(附註六(二十一)) | - | - | (471) | (1) |
| 本期淨利(損) | <u>35,710</u> | <u>33</u> | <u>(92,407)</u> | <u>(222)</u> |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | - | - | - | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | <u>\$ 35,710</u> | <u>33</u> | <u>(92,407)</u> | <u>(222)</u> |
| 每股盈餘(附註六(二十三)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(稀釋每股盈餘)(元) | <u>\$ 0.71</u> | | <u>(1.84)</u> | |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

臺灣國際開發股份有限公司



民國一〇一〇年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 保留盈餘 | | | | 其他權益項目 | | 權益總計 |
|------------------|------------|---------|--------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 股本 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 不動產重估增值 | |
| 民國一〇九〇年一月一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (39,518) | 28,500 | 2,049,657 |
| 本期淨損 | - | - | - | - | (92,407) | - | (92,407) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | (92,407) | - | (92,407) |
| 民國一〇九〇年十二月三十一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (131,925) | 28,500 | 1,957,250 |
| 民國一〇一〇年一月一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (131,925) | 28,500 | 1,957,250 |
| 本期淨利 | - | - | - | - | 35,710 | - | 35,710 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 35,710 | - | 35,710 |
| 民國一〇一〇年十二月三十一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (96,215) | 28,500 | 1,992,960 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

董事長 劉至誠

| | 110年度 | 109年度 |
|------------------------------|-----------|----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利(損) | \$ 35,710 | (92,878) |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 13,484 | 8,447 |
| 攤銷費用 | - | - |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | - | (496) |
| 財務成本 | 35,905 | 32,676 |
| 利息收入 | (8) | (22) |
| 股利收入 | (53) | (29) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資(利益)損失之份額 | (26,805) | 59,967 |
| 租賃修改利益 | (743) | - |
| 收益費損項目 | 21,788 | 100,543 |
| 與營業活動相關之資產及負債變動數： | | |
| 與營業活動相關之資產淨變動： | | |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少 | 781 | - |
| 應收帳款增加 | (36,112) | (9,425) |
| 應收帳款-關係人減少 | - | 52 |
| 其他應收款(增加)減少 | (1,665) | 156 |
| 其他應收款-關係人減少(增加) | 14,534 | (41,731) |
| 存貨增加 | (1,450) | (430) |
| 預付款項增加 | (2,290) | (5,988) |
| 其他流動資產減少(增加) | 5,342 | (309) |
| 與營業活動相關之資產淨變動 | (20,860) | (57,675) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動數： | | |
| 應付票據(含關係人)減少 | - | (1,129) |
| 應付帳款(含關係人)增加(減少) | 10,184 | (3,632) |
| 其他應付款(含關係人)增加(減少) | 1,562 | (11,631) |
| 其他流動負債增加 | 2,548 | 58 |
| 與營業活動相關之負債淨變動 | 14,294 | (16,334) |
| 與營業活動相關之資產及負債淨變動 | (6,566) | (74,009) |
| 調整項目 | 15,222 | 26,534 |
| 營運產生之現金流入(流出) | 50,932 | (66,344) |
| 收取之利息 | 8 | 22 |
| 支付之利息 | (35,905) | (32,790) |
| 收取之股利 | 53 | 29 |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | 15,088 | (99,083) |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得不動產、廠房及設備 | (8,747) | (74,848) |
| 取得無形資產 | (30) | - |
| 其他金融資產(增加)減少 | (7) | 22,610 |
| 其他非流動資產(增加)減少 | (774) | 1,454 |
| 被投資公司發放現金股利 | 100 | 1,272 |
| 投資活動之淨現金流出 | (9,458) | (49,512) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 20,000 | 20,612 |
| 短期借款減少 | (12,028) | (28,584) |
| 應付短期票券減少 | (9,954) | (11) |
| 長期應付款-關係人增加 | 34,623 | 213,633 |
| 舉借長期借款 | 19,098 | 23,500 |
| 償還長期借款 | (51,399) | (74,894) |
| 租賃本金償還 | (4,842) | (5,500) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (4,502) | 148,756 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 1,128 | 161 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 1,161 | 1,000 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 2,289 | 1,161 |

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰



海灣國際開發股份有限公司及子公司

民國一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 110.12.31 | | 109.12.31 | |
|-------------------------------|---------------------|------------|------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 112,276 | 3 | 60,336 | 2 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 11,753 | - | 1,039 | - |
| 1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | - | - | - | - |
| 1151 應收票據淨額(附註六(四)) | - | - | 115 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)) | 57,560 | 2 | 14,711 | - |
| 1206 其他應收款(附註六(五)) | 12,208 | - | 92 | - |
| 1210 其他應收款-關係人(附註六(五)及七) | - | - | 3,000 | - |
| 1300 存貨(附註六(六)) | 1,945 | - | 519 | - |
| 1323 營建用地(附註六(七)及八) | 310,459 | 8 | 310,459 | 8 |
| 1470 其他流動資產(附註六(十四)) | 39,773 | 1 | 38,668 | 1 |
| 1476 其他金融資產-流動(附註六(十四)及八) | 8,829 | - | 7,067 | - |
| | <u>554,803</u> | <u>14</u> | <u>436,006</u> | <u>11</u> |
| 非流動資產： | | | | |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(十)及八) | 3,038,834 | 74 | 246,271 | 7 |
| 1755 使用權資產(附註六(十一)及七) | 442,226 | 11 | 266,896 | 7 |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十二)及八) | - | - | 2,800,000 | 74 |
| 1780 無形資產(附註六(十三)) | 17,480 | 1 | 13,791 | 1 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(二十二)) | 2,775 | - | 2,775 | - |
| 1920 存出保證金(附註六(十四)及七) | 12,215 | - | 11,537 | - |
| 1984 其他金融資產-非流動(附註六(十四)及八) | 12,884 | - | 11,878 | - |
| 1995 其他非流動資產-其他(附註六(十四)) | 3,683 | - | 2,909 | - |
| | <u>3,530,007</u> | <u>86</u> | <u>3,360,057</u> | <u>89</u> |
| 資產總計 | <u>\$ 4,084,900</u> | <u>100</u> | <u>3,796,063</u> | <u>100</u> |
| 負債及權益 | | | | |
| 負債： | | | | |
| 短期借款(附註六(十五)及八) | 2100 | | 2100 | |
| 應付短期票款(附註六(十六)及八) | 2110 | | 2110 | |
| 合約負債-流動(附註七) | 2130 | | 2130 | |
| 應付票據 | 2150 | | 2150 | |
| 應付帳款 | 2170 | | 2170 | |
| 應付帳款-關係人(附註七) | 2180 | | 2180 | |
| 其他應付款 | 2200 | | 2200 | |
| 其他應付款項-關係人(附註七) | 2220 | | 2220 | |
| 本期所得稅負債 | 2230 | | 2230 | |
| 租賃負債(附註六(十七)及七) | 2280 | | 2280 | |
| 其他流動負債(附註六(十八)) | 2300 | | 2300 | |
| 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十九)及八) | 2322 | | 2322 | |
| | <u>100,945</u> | <u>2</u> | <u>83,589</u> | <u>2</u> |
| | <u>376,257</u> | <u>9</u> | <u>333,584</u> | <u>9</u> |
| 非流動負債： | | | | |
| 長期借款(附註(十九)及八) | 2540 | | 2540 | |
| 遞延所得稅負債(附註六(二十二)) | 2570 | | 2570 | |
| 租賃負債-非流動(附註(十七)及七) | 2580 | | 2580 | |
| 長期應付款-關係人(附註七) | 2622 | | 2622 | |
| 存入保證金 | 2645 | | 2645 | |
| | <u>1,696,201</u> | <u>42</u> | <u>1,483,556</u> | <u>39</u> |
| | <u>2,072,458</u> | <u>51</u> | <u>1,817,140</u> | <u>48</u> |
| 負債總計 | <u>\$ 501,958</u> | <u>12</u> | <u>501,958</u> | <u>13</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益(附註六(二十三))： | | | | |
| 股本 | 3200 | | 3200 | |
| 資本公積 | 3300 | | 3300 | |
| 保留盈餘 | 3460 | | 3460 | |
| 重估增值 | 36XX | | 36XX | |
| 歸屬於母公司業主之權益合計 | | | | |
| 非控制權益 | | | | |
| 權益合計 | | | | |
| 負債及權益總計 | <u>\$ 4,084,900</u> | <u>100</u> | <u>3,796,063</u> | <u>100</u> |

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：陳益彰

海灣國際開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 110年度 | | 109年度 | |
|-----------------------------------|------------------|------------|-----------------|-------------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 營業收入(附註六(二十五))： | | | | |
| 4100 銷貨收入 | \$ 7,409 | 2 | 4,873 | 2 |
| 4310 租賃收入(附註六(二十)) | 40,259 | 9 | 41,466 | 15 |
| 4411 客房收入 | 259,028 | 58 | 130,329 | 46 |
| 4412 餐飲收入 | 136,273 | 31 | 103,985 | 36 |
| 4800 其他營業收入 | 1,698 | - | 2,197 | 1 |
| | <u>446,067</u> | <u>100</u> | <u>282,850</u> | <u>100</u> |
| 營業成本： | | | | |
| 5110 銷貨成本(附註六(六)及七) | 1,265 | - | 1,738 | 1 |
| 5310 租賃成本 | 971 | - | 750 | - |
| 5411 客房成本 | 76,394 | 17 | 47,150 | 17 |
| 5412 餐飲成本 | 122,718 | 28 | 98,437 | 35 |
| 5800 其他營業成本 | - | - | 2,875 | 1 |
| | <u>201,348</u> | <u>45</u> | <u>150,950</u> | <u>54</u> |
| 營業毛利 | <u>244,719</u> | <u>55</u> | <u>131,900</u> | <u>46</u> |
| 營業費用(附註六(十三)、(二十一)及七) | | | | |
| 6100 推銷費用 | 972 | - | 3,395 | 1 |
| 6200 管理及總務費用 | 239,319 | 54 | 212,780 | 75 |
| | <u>240,291</u> | <u>54</u> | <u>216,175</u> | <u>76</u> |
| 營業淨利(損) | <u>4,428</u> | <u>1</u> | <u>(84,275)</u> | <u>(30)</u> |
| 營業外收入及支出(附註六(二十七))： | | | | |
| 7005 利息收入 | 220 | - | 128 | - |
| 7010 其他收入 | 48,688 | 11 | 13,418 | 5 |
| 7020 其他利益及損失(附註六(十七)) | 21,330 | 5 | 15,423 | 5 |
| 7050 財務成本(附註六(十七)) | (41,078) | (9) | (37,211) | (13) |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(八)) | - | - | (1,028) | - |
| | <u>29,160</u> | <u>7</u> | <u>(9,270)</u> | <u>(3)</u> |
| 稅前淨利(損) | <u>33,588</u> | <u>8</u> | <u>(93,545)</u> | <u>(33)</u> |
| 7950 所得稅費用(利益)(附註六(二十一)) | (14) | - | 894 | - |
| 本期淨利(損) | <u>33,602</u> | <u>8</u> | <u>(94,439)</u> | <u>(33)</u> |
| 8300 本期其他綜合損益(稅後淨額) | - | - | - | - |
| 8500 本期綜合損益總額 | <u>\$ 33,602</u> | <u>8</u> | <u>(94,439)</u> | <u>(33)</u> |
| 本期淨損歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ 35,710 | 8 | (92,407) | (32) |
| 8620 非控制權益 | (2,108) | - | (2,032) | (1) |
| | <u>\$ 33,602</u> | <u>8</u> | <u>(94,439)</u> | <u>(33)</u> |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ 35,710 | 8 | (92,407) | (32) |
| 8720 非控制權益 | (2,108) | - | (2,032) | (1) |
| | <u>\$ 33,602</u> | <u>8</u> | <u>(94,439)</u> | <u>(33)</u> |
| 每股盈餘(附註六(二十四)) | | | | |
| 9750 基本每股盈餘(稀釋每股盈餘)(單位：新台幣元) | \$ | 0.71 | (1.84) | |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

Draft For Discussion Only
Version 10.30

臺灣國際開發股份有限公司及子公司
合併
民國一〇九年一月一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | 其他權益項目 | | 非控制權益 | 權益總額 |
|------------------|-------------|---------|--------|-----------|-----------|-------------|---------|-----------|
| | 普通股 | 資本公積 | 法定盈餘公積 | 特別盈餘公積 | 保留盈餘 | 未分配盈餘(累積虧損) | | |
| 民國一〇九年一月一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (39,518) | 28,500 | 25,672 | 2,075,329 |
| 本期淨損 | - | - | - | - | (92,407) | - | (2,032) | (94,439) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | (92,407) | - | (2,032) | (94,439) |
| 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | (1,967) | (1,967) |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (131,925) | 28,500 | 21,673 | 1,978,923 |
| 民國一〇一〇年一月一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (131,925) | 28,500 | 21,673 | 1,978,923 |
| 本期淨利(損) | - | - | - | - | 35,710 | - | (2,108) | 33,602 |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | 35,710 | - | (2,108) | 33,602 |
| 非控制權益增減 | - | - | - | - | - | - | (83) | (83) |
| 民國一〇一〇年十二月三十一日餘額 | \$ 501,958 | 403,523 | 36,210 | 1,118,984 | (96,215) | 28,500 | 19,482 | 2,012,442 |

民國一〇九年一月一日餘額
本期淨損
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
非控制權益增減
民國一〇九年十二月三十一日餘額
民國一〇一〇年一月一日餘額
本期淨利(損)
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
非控制權益增減
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

董事長：劉至誠

~7~

海灣國際開發股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇九年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 110年度 | 109年度 |
|----------------------|------------|----------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利(淨損) | \$ 33,588 | (93,545) |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 95,518 | 69,811 |
| 攤銷費用 | 341 | 373 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益 | (4,996) | (496) |
| 財務成本 | 41,078 | 37,211 |
| 利息收入 | (220) | (128) |
| 股利收入 | (53) | (29) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額 | - | 1,028 |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 9 | 128 |
| 租金減讓及遞延政府補助利益 | (11,095) | (13,818) |
| 收益費損項目 | 100,582 | 94,080 |
| 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淨變動： | | |
| 應收票據減少 | 115 | 51 |
| 應收帳款增加 | (42,849) | (3,493) |
| 應收帳款-關係人減少 | - | 52 |
| 其他應收款(含關係人)(增加)減少 | (9,116) | 133 |
| 存貨(增加)減少 | (1,426) | 566 |
| 其他非流動資產減少 | - | 1,454 |
| 預付款項增加 | (5,887) | (6,559) |
| 其他流動資產減少 | 4,782 | 3,811 |
| 與營業活動相關之資產淨變動 | (54,381) | (3,985) |
| 與營業活動相關之負債淨變動： | | |
| 合約負債增加 | 4,986 | 17 |
| 應付票據(含關係人)減少 | (30) | (1,134) |
| 應付帳款(含關係人)增加(減少) | 9,415 | (3,642) |
| 其他應付款(含關係人)(減少)增加 | (3,015) | 875 |
| 其他流動負債增加 | 139 | 2,562 |
| 與營業活動相關之負債淨變動 | 11,495 | (1,322) |
| 與營業活動相關之資產及負債淨變動數 | (42,886) | (5,307) |
| 調整項目合計 | 57,696 | 88,773 |
| 營運產生之現金流入(流出) | 91,284 | (4,772) |
| 收取之利息 | 220 | 128 |
| 支付之利息 | (40,902) | (37,211) |
| 收取股利收入 | 53 | 29 |
| 支付之所得稅 | (975) | (2,533) |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | 49,680 | (44,359) |
| 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 | (16,764) | - |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產 | 11,046 | - |
| 取得不動產、廠房及設備 | (11,523) | (88,509) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 180 | 55 |
| 存出保證金增加 | (678) | (500) |
| 取得無形資產 | (30) | - |
| 其他金融資產減少 | - | 22,795 |
| 其他非流動資產減少 | (774) | - |
| 投資活動之淨現金流出 | (18,543) | (66,159) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 44,990 | 20,612 |
| 短期借款減少 | (13,668) | (32,984) |
| 應付短期票券減少 | (9,954) | (11) |
| 長期應付款-關係人增加 | 34,622 | 214,598 |
| 舉借長期借款 | 81,483 | 48,500 |
| 償還長期借款 | (60,850) | (78,186) |
| 存入保證金增加 | 11 | 5 |
| 其他應付款-關係人(減少)增加 | (8,428) | 14,531 |
| 租賃本金償還 | (44,552) | (43,953) |
| 其他金融資產減少 | (2,768) | - |
| 非控制權益變動 | (83) | (1,967) |
| 籌資活動之淨現金流入 | 20,803 | 141,145 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 51,940 | 30,627 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 60,336 | 29,709 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 112,276 | 60,336 |

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：劉至誠

經理人：劉至誠

會計主管：陳益彰

內部控制制度聲明書

日期：111年3月18日

本公司民國110年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國110年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國111年3月18日董事會通過，出席董事六人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

海灣國際開發股



董事長：劉至誠



簽章

總經理：劉至誠



簽章