



# 海灣國際開發股份有限公司

## 111 年審計委員會會議事錄

第一屆第 4 次

壹、時 間：民國 111 年 8 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



王勝弘共 3 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：100%

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：

本公司 111 年度 4 月至 6 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。

四、其他重要報告事項：無。

### 伍、討論事項：

#### 第一案

案 由：討論本公司 111 年度第二季合併財務報表案，敬請 鑒核。

說 明：

一、本公司 111 年度第二季合併財務報表，業已自行編製完成，請參閱附件二，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。

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

## 審計委員會議事錄

111 年第 2 次

附件一

壹、時 間：民國 111 年 5 月 6 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：

本公司 111 年度 1 月至 3 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。

四、其他重要報告事項：無。

### 伍、討論事項：

#### 第一案

案 由：討論本公司 111 年度第一季合併財務報表案，敬請 鑒核。

說 明：

一、本公司 111 年度第一季合併財務報表，業已自行編製完成，請參閱附件二，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。

## 第二案

案由：110 年度虧損撥補案，謹提請 討論。

說明：

- 一、本公司 110 年度虧損撥補表，請參閱附件三。
- 二、本公司 110 年度期初累積虧損為新台幣-131,923,969 元，加上 110 年度稅後淨利 35,709,610 元，合計期末待彌補虧損為新台幣-96,214,359 元，擬以資本公積-普通股發行溢價彌補虧損，彌補後累積未分配盈餘為新台幣 0 元。
- 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。

## 第三案

案由：本公司擬以資本公積發放現金案，謹提請 討論。

說明：

- 一、本公司擬依公司法第 241 條規定，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積中發放現金為新台幣 25,097,877 元予股東，按配發基準日股東名簿所載之各股東持股比率，每股配發現金新台幣 0.5 元，發放時計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小順序調整至符合發放總額。
- 二、嗣後如因法令變更或主管機關調整，或本公司普通股股本發生變動影響流通在外股份數量，致配發現金比率因此發生變動者，擬授權董事長依公司法或其相關法令規定調整之。
- 三、本案經股東常會通過後，授權董事長依公司法或其相關法令規定訂定分配基準日、發放日及辦理其他相關事宜之。
- 四、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 



僅經核閱，未依一般公認審計準則查核  
海灣國際開發股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年四月一日至六月三十日及一一年及一〇年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	111年4月至6月		110年4月至6月		111年1月至6月		110年1月至6月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入(附註六(二十四))：								
4100	\$ 1,131	1	809	1	2,342	1	1,891	1
4310	1,336	1	21,345	23	2,728	1	31,624	17
4411	80,238	56	44,242	48	163,845	56	92,796	48
4412	54,582	38	25,626	27	111,462	37	64,434	33
4423	3,741	3	1,178	1	12,082	4	2,301	1
4881	1,437	1	67		3,024	1	267	-
	<u>142,465</u>	<u>100</u>	<u>93,267</u>	<u>100</u>	<u>297,483</u>	<u>100</u>	<u>193,313</u>	<u>100</u>
營業成本：								
5110	321	-	51	-	466	-	783	-
5310	571	-	188	-	1,135	-	357	-
5411	24,244	17	13,257	14	50,789	17	25,974	14
5412	51,187	36	22,955	25	105,057	36	58,754	30
	<u>76,323</u>	<u>53</u>	<u>36,551</u>	<u>39</u>	<u>157,447</u>	<u>53</u>	<u>85,868</u>	<u>44</u>
營業毛利								
	<u>66,142</u>	<u>47</u>	<u>56,716</u>	<u>61</u>	<u>140,036</u>	<u>47</u>	<u>107,445</u>	<u>56</u>
營業費用(附註六(二十)及七)：								
6100	628	-	158	-	3,586	1	565	-
6200	53,574	38	62,564	67	107,754	37	114,139	60
	<u>54,202</u>	<u>38</u>	<u>62,722</u>	<u>67</u>	<u>111,340</u>	<u>38</u>	<u>114,704</u>	<u>60</u>
營業淨利(損)								
	<u>11,940</u>	<u>9</u>	<u>(6,006)</u>	<u>(6)</u>	<u>28,696</u>	<u>9</u>	<u>(7,259)</u>	<u>(4)</u>
營業外收入及支出(附註六(二十六))：								
7101	62	-	93	-	98	-	117	-
7010	1,711	1	13,985	15	7,917	3	29,062	15
7020	3,560	3	3,559	4	2,757	1	7,037	4
7050	(12,153)	(9)	(10,731)	(12)	(24,049)	(8)	(19,440)	(10)
	<u>(6,820)</u>	<u>(5)</u>	<u>6,906</u>	<u>7</u>	<u>(13,277)</u>	<u>(4)</u>	<u>16,776</u>	<u>9</u>
稅前淨利								
	<u>5,120</u>	<u>4</u>	<u>900</u>	<u>1</u>	<u>15,419</u>	<u>5</u>	<u>9,517</u>	<u>5</u>
7950	-	-	(344)	-	262	-	(17)	-
本期淨利								
	<u>5,120</u>	<u>4</u>	<u>1,244</u>	<u>1</u>	<u>15,157</u>	<u>5</u>	<u>9,534</u>	<u>5</u>
8300	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額								
	<u>\$ 5,120</u>	<u>4</u>	<u>1,244</u>	<u>1</u>	<u>15,157</u>	<u>5</u>	<u>9,534</u>	<u>5</u>
本期淨利(損)歸屬於：								
8610	\$ 7,190	5	2,812	3	18,378	6	10,451	5
8620	(2,070)	(1)	(1,568)	(2)	(3,221)	(1)	(917)	-
	<u>\$ 5,120</u>	<u>4</u>	<u>1,244</u>	<u>1</u>	<u>15,157</u>	<u>5</u>	<u>9,534</u>	<u>5</u>
綜合損益總額歸屬於：								
8710	\$ 7,190	5	2,812	3	18,378	6	10,451	5
8720	(2,070)	(1)	(1,568)	(2)	(3,221)	(1)	(917)	-
	<u>\$ 5,120</u>	<u>4</u>	<u>1,244</u>	<u>1</u>	<u>15,157</u>	<u>5</u>	<u>9,534</u>	<u>5</u>
每股盈餘(附註六(二十三))								
9750	基本每股盈餘(即稀釋每股盈餘)							
	<u>\$</u>	<u>0.14</u>	<u>0.06</u>		<u>0.37</u>		<u>0.21</u>	

(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

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核  
海灣國際開發股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至六月三十日

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
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	保留盈餘	不動產 重估增值	其他權益項目		
普通股								
股本	501,958	-	-	-	-	28,500	21,673	1,978,923
資本公積	403,523	36,210	1,118,984	(131,925)	10,451	-	(917)	9,534
未分配盈餘 (待彌補虧損)	-	-	-	10,451	-	-	-	-
合計	-	-	-	10,451	-	-	(917)	9,534
非控制權益	-	-	-	10,451	-	-	(83)	(83)
民國一〇一〇年六月三十日餘額	403,523	36,210	1,118,984	(121,474)	10,451	28,500	20,673	1,988,374
民國一〇一一年一月一日餘額	403,523	36,210	1,118,984	(96,215)	10,451	28,500	19,482	2,012,442
其他資本公積變動：								
資本公積彌補虧損	(96,215)	-	-	96,215	-	-	-	-
資本公積配發現金股利	(25,098)	-	-	-	-	-	-	(25,098)
本期淨利(損)	-	-	-	18,378	-	-	(3,221)	15,157
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	18,378	-	-	(3,221)	15,157
非控制權益	-	-	-	-	-	-	(608)	(608)
民國一〇一一年六月三十日餘額	282,210	36,210	1,118,984	18,378	18,378	28,500	15,653	2,001,893

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

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核  
海灣國際開發股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	111年1月至6月	110年1月至6月
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 5,419	9,517
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	42,588	36,441
攤銷費用	135	187
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	4,840	(411)
財務成本	24,049	19,440
利息收入	(98)	(117)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	9
租金減讓及遞延政府補助利益	(41)	(4,599)
不動產、廠房及設備轉列費用數	190	-
收益費損項目合計	71,663	50,950
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)減少(增加)	26,442	(9,101)
其他應收款減少(增加)	4,832	(14,104)
存貨增加	(2,808)	(333)
預付款項增加	(3,629)	(6,438)
其他流動資產減少	679	1,571
與營業活動相關之資產之淨變動合計	25,516	(28,405)
應付票據及帳款(含關係人)減少	(16,739)	(4,546)
其他應付款(含關係人)減少	(8,298)	(12,224)
合約負債減少	(6,185)	(2,841)
其他流動負債減少	(213)	(1)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(31,435)	(19,612)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(5,919)	(48,017)
調整項目合計	65,744	2,933
營運產生之現金流入	81,163	12,450
收取之利息	98	117
支付之利息	(24,008)	(19,440)
支付之所得稅	(241)	(878)
營業活動之淨現金流入(流出)	57,012	(7,751)
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	(7,595)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,824	-
取得不動產、廠房及設備	(11,427)	(7,662)
處分不動產、廠房及設備	-	180
存出保證金(增加)減少	(3,784)	18
取得無形資產	-	(27)
其他非流動資產減少	327	728
投資活動之淨現金流出	(18,655)	(6,763)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	-	19,990
短期借款減少	(4,950)	(10,301)
應付短期票券(減少)增加	(89,994)	45
其他金融資產(增加)	(3,975)	(9,379)
長期應付款-關係人(減少)增加	(18,634)	40,810
舉借長期借款	160,000	34,098
償還長期借款	(60,513)	(23,549)
租賃本金償還	(25,208)	(21,195)
存入保證金(減少)增加	(69)	3
其他應付款-關係人減少	(749)	(13,859)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(44,092)	16,663
本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,735)	2,149
期初現金及約當現金餘額	112,276	60,336
期末現金及約當現金餘額	\$ 106,541	62,485

(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