

恒 大 股 份 有 限 公 司 中 國 一 一 二 年 股 東 常 會 議 事 錄

召開方式：實體股東會
時間：112年6月27日(星期二)上午九時整
地點：台北市松江路350號3樓第一會議室(台北市進出口商業同業公會)
出席股數：出席股東及委託出席，代表股份58,349,876股，佔本公司已發行股份總數85,281,198股的68.42%。
出席董事：黃美慧、林華、高清海
出席獨立董事：張金蓮(會計委員會召集人)、吳正明、戚明倫

主席：黃董事長 美慧
記錄：陳雅萍
列席：會計師 勤業眾信聯合會計師事務所 薛峻汎 會計師
列席：律師 盧輝煌
主席宣佈開會(出席股份總數已達法定數額)。
主席致詞(略)。

一、報告事項

第一案：
案由：民國111年度營業狀況報告，報請 公鑒。
說明：本公司111年度營業狀況報告，請參閱附件一「111年度營業報告書」。
第二案：
案由：審計委員會審查111年度決算表冊報告，報請 公鑒。
說明：1.本公司111年度決算表冊，業經會計師查核簽證及審計委員會查核竣事，分別提出查核報告及查核報告書。
2.請審計委員會宣讀查核報告書，請參閱附件二。
第三案：
案由：民國111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。
說明：本公司民國112年3月24日之董事會決議分派員工酬勞新台幣118,657元，董事酬勞新台幣47,463元，其分派情形列述如下：
1.本公司民國111年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)為新台幣23,731,347元(即已估列酬勞費用後之稅前淨利23,565,227元，加回財務報表上已估列員工酬勞費用化金額118,657元及董事酬勞費用化金額47,463元後之利益)。
2.依公司章程規定，提撥員工酬勞比率為獲利之0.5%至5%，提撥董事酬勞比率為不高於獲利之2.5%。
3.按公司章程，提撥獲利之0.5%為員工酬勞，金額為新台幣118,657元，提撥獲利之0.25%為董事酬勞，金額為新台幣47,463元。
4.本業員工酬勞及董事酬勞，全數以現金方式發放。

第四案：
案由：民國111年度現金股利分派情形報告。
說明：1.本公司民國112年3月24日之董事會決議民國111年度現金股利為每股分派新台幣0.5元，總金額為新台幣42,640,599元整，現金股利分派情形列述如下：
本公司111年度稅後淨利新台幣(以下同)16,580,450元，依法提列10%法定盈餘公積1,658,045元及提列特別盈餘公積5,390,526元後，可供分配盈餘1,335,051,703元，依公司章程授權董事會決議分配股東股息及紅利合計每股現金新台幣0.5元，即分配股東現金股利總金額為新台幣42,640,599元整，分配金額係屬於111年度盈餘9,531,879元及87-110年度未分配盈餘33,108,720元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其時零款合計數計入本公司之資本公積。

股東發言摘要：
股東戶號64544發言：對於報告事項請補充說明，111年第三季營業淨損新台幣570萬元，稅後淨利2,266萬元，111年第四季營業淨利新台幣710萬元，稅後淨損1,433萬元，請問是調整哪些項目？
答覆及說明：經主席指示財務主管說明，因111年3月起美元升息，公司有買美元存高利率定存，第三季因新台幣貶值，產生外幣兌換利益，但11月起至年底新台幣升值，故第四季回沖外幣兌換利益。

二、承認事項

第一案：
案由：民國111年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(董事會提)
說明：1.本公司111年度財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻汎及張淳儀會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告。
2.上述財務報表暨營業報告書，經本公司董事會決議通過，並經審計委員會查核完竣，有關營業報告書請參閱附件一，會計師查核報告及財務報表請參閱附件三及四。

股東發言摘要：
股東戶號64544發言：年報第88頁，對於會計師查核合併財務報表之責任及會計師與公司如何交流，請釋疑。
答覆及說明：經勤業眾信聯合會計師事務所薛峻汎會計師答覆及說明。

決議：本案經表決通過。
投票時出席股東股份總數58,349,876股佔已發行股份總數68.42%，投票時出席股東表決權數58,349,876權。
表決結果(含電子投票)：
贊成權數57,972,559權，佔出席股東表決權數99.35%，反對權數17,731權，佔出席股東表決權數0.03%，無效權數0權，佔出席股東表決權數0%。棄權/未投票權數359,586權，佔出席股東表決權數0.61%。

第二案：
案由：民國111年度盈餘分配案，敬請承認。(董事會提)
說明：1.本公司可供分配盈餘說明如下：
本公司民國111年度期初未分配盈餘新台幣(以下同)1,325,519,824元，加計111年度稅後淨利16,580,450元，依法提列10%法定盈餘公積1,658,045元及因股東權益之其他權益項目合計數為負數，依規定增加提列特別盈餘公積5,390,526元後，合計可供分配盈餘為1,335,051,703元。
2.本公司111年度之盈餘分配案依公司章程規定辦理，擬分配股東股息及紅利合計每股現金新台幣0.5元，即分配股東現金股利總金額為新台幣42,640,599元整，分配金額係屬於111年度盈餘9,531,879元及87-110年度未分配盈餘33,108,720元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其時零款合計數計入本公司之資本公積。
3.111年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：本案經表決通過。
投票時出席股東股份總數58,349,876股佔已發行股份總數68.42%，投票時出席股東表決權數58,349,876權。
表決結果(含電子投票)：
贊成權數57,961,620權，佔出席股東表決權數99.33%，反對權數27,748權，佔出席股東表決權數0.04%，無效權數0權，佔出席股東表決權數0%。棄權/未投票權數360,508權，佔出席股東表決權數0.61%。

三、選舉事項

第一案：
案由：改選第二十一屆董事(含獨立董事)案。(董事會提)
說明：1.本公司第20屆董事(含獨立董事)之任期至民國112年6月14日屆滿，配合112年股東常會召開並進行全面改選第21屆新任董事(含獨立董事)，第20屆董事(含獨立董事)任期延長至112年6月27日股東常會選出新任董事(含獨立董事)後解任。
2.依本公司章程規定，擬於112年股東常會選任第二十一屆董事七人(其中含獨立董事四人)。新任董事(含獨立董事)任期自112年6月27日股東會選任後即刻就任至115年6月26日止，任期三年。
3.依公司法第192條之1及本公司章程規定，董事(含獨立董事)選舉採候選人提名制度，由股東會就董事及獨立董事候選人名單中選任之。
4.第二十一屆董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件六。
5.本案業經本公司第20屆第19次及20次董事會議通過在案。

選舉結果：

被 選 舉 人			
戶 號 (身分證明 文件編號)	戶名(或姓 名)	選舉權數	備 註
17	恒大投資股份有限公司代表人：黃美慧	66,063,516	當選董事
17	恒大投資股份有限公司代表人：林 華	63,319,120	當選董事
17	恒大投資股份有限公司代表人：高清海	60,201,247	當選董事
Q22152XXXX	張 金 蓮	54,152,610	當選獨立董事
120	吳 正 明	54,112,677	當選獨立董事
A22326XXXX	戚 明 倫	53,665,092	當選獨立董事
Q12150XXXX	盧 輝 煌	53,393,824	當選獨立董事
合 計		404,908,086	

投票時出席股東股份總數58,349,876股，佔已發行股份總數百分比：68.42%，
投票時出席股東表決權數(需扣除保險業出席權數)：58,349,876權，
投票時出席股東選舉權總數：408,449,132權，
開票有效票選舉權總數：404,908,086權，
開票無效票選舉權總數：0權，
開票選舉權總數：404,908,086權。

四、討論事項

第一案：
案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請討論。(董事會提)
說明：1.依據公司法第209條規定，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。
2.緣本公司新選任之第21屆董事(如法人股東當選董事者，包括該法人股東暨其指派之代表人)或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，爰依法提請股東會同意，如本公司新選任之董事(如法人股東當選董事者，包括該法人股東暨其指派之代表人)有上述情事時，同意解除其競業禁止之限制。
3.本案業經本公司第二十屆第十九次董事會議通過在案，相關擬解除董事競業禁止之限制名單，請參閱附件七。

決議：本案經表決通過。
投票時出席股東股份總數58,349,876股佔已發行股份總數68.42%，投票時出席股東表決權數58,349,876權。
表決結果(含電子投票)：
贊成權數57,913,899權，佔出席股東表決權數99.25%，反對權數49,314權，佔出席股東表決權數0.08%，無效權數0權，佔出席股東表決權數0%。棄權/未投票權數386,663權，佔出席股東表決權數0.66%。

第二案：

案由：修訂本公司章程案，提請討論。(董事會提)
說明：1.配合公司實際營運狀況，擬修訂本公司章程第2條、第31條條文。
2.本公司章程修訂條文說明如下：
(1).依經濟部商業司民國111年7月22日經投商字第11101137200號函，章程第2條第38-43款未取得許可不予登記，本公司擬配合刪除西藥製造業、西藥批發業、西藥零售業，以及中藥製造業、中藥批發業、中藥零售業等營業項目，故修訂本公司章程第2條條文。
(2).第31條條文為增列修訂次數及修訂日期。
3.本公司章程修訂前後條文對照表，請參閱附件八。

決議：本案經表決通過。
投票時出席股東股份總數58,349,876股佔已發行股份總數68.42%，投票時出席股東表決權數58,349,876權。
表決結果(含電子投票)：
贊成權數57,947,333權，佔出席股東表決權數99.31%，反對權數16,852權，佔出席股東表決權數0.02%，無效權數0權，佔出席股東表決權數0%。棄權/未投票權數385,691權，佔出席股東表決權數0.66%。

五、臨時動議：無。

六、散會：同日上午九時五十二分。

附件一：

恒大股份有限公司
民國一一二年度營業報告書

一、營業計劃實施成果：

本公司111年度之合併總營收淨額為新台幣553,968仟元(以下金額均為新台幣)，較110年度減少53.49%；111年度各產品類別銷售狀況為不織布銷售收入463,257仟元，佔總營收淨額之83.63%，加工品口罩之銷售收入85,506仟元，佔總營收淨額之15.43%，其他之銷售收入5,205仟元，佔總營收淨額之0.94%；111年度不織布合併銷售量為6,934.4公噸，較110年度減少32.75%。
109年度爆發新冠肺炎(COVID-19)疫情時，因市場對不織布、口罩及防護衣等防疫用品的原材料及成品需求殷切，引起同業擴充訪結與複合不織布、熔噴不織布、口罩等產品之設備，在同業陸續完成擴充不織布及口罩的產能情況下，加上市場上之新冠肺炎防疫物資庫存充裕，使得市場需求減少等因素，市場之產能供過於求，市場競爭激烈，造成本公司111年度的營業收入淨額較110年度減少。
111年度合併稅後淨利為13,526仟元，其中淨利歸屬於本公司業主為16,580仟元，每股盈餘為新台幣0.19元，獲利較110年度減少，主要原因為銷售收入減少所致。

茲將111年度之合併產銷狀況說明如下：

(一)合併生產量：不織布生產量及增(減)情形列示如下表：

產品類別	單位	111年度	110年度	增(減)	增(減)(%)
紡結與複合不織布	公噸	6,731.6	10,473.4	(3,741.8)	(35.73)
熔噴不織布	公噸	98.5	233.4	(134.9)	(57.80)
不織布合計	公噸	6,830.1	10,706.8	(3,876.7)	(36.21)
材料加工	公噸	30.4	121.1	(90.7)	(74.90)

註1：材料加工包含貼合布、後處理布、高效濾材及貼合濾材等，因前述產品係由自產的紡結與複合不織布、熔噴不織布等不織布轉部或與外購材料貼合等進行材料加工所製成，故不織布合計產量不重複計算。

(二)合併銷售量：

銷售量單位：不織布：公噸；銷售值：新台幣仟元									
產品類別	單位	111 年度		110 年度		增(減)			
		銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
紡結與複合不織布	公噸	6,847.4	442,999	10,009.2	631,346	(3,161.8)	(188,347)	(31,59)	(29,83)
熔噴不織布	公噸	64.8	14,734	167.0	70,437	(102.2)	(55,703)	(61,20)	(79,08)
材料加工	公噸	22.2	5,524	135.2	16,926	(113.0)	(11,402)	(83.58)	(67.36)
不織布合計	公噸	6,934.4	463,257	10,311.4	718,709	(3,377.0)	(255,452)	(32.75)	(35.54)
加工品			85,506		469,116		(383,610)		(81.77)
其他			5,205		3,218		1,987		61.75
合計			553,968		1,191,043		(637,075)		(53.49)

註1：材料加工包含貼合布、後處理布、高效濾材及貼合濾材等；加工品係口罩。

註2：其他含原物料、再製粒、廢料、國貿等。

二、預算執行情形：不適用，因本公司111年度未公開財務預測。

三、合併財務收支及獲利能力分析概況：

(一)、合併財務收支：

單位：新台幣仟元					
項 目	111 年度	110 年度	增(減)	增(減) %	
營業淨額	553,968	1,191,043	(637,075)	(53.49)	
營業毛利	43,674	439,793	(396,119)	(90.07)	
營業淨利(損)	(5,022)	370,105	(375,127)	(101.36)	
營業外收入及支出：					
利息收入	21,274	9,089	12,185	134.06	
其他收入	3,569	17,545	(13,976)	(79.66)	
其他利益及損失	704	(7,206)	7,910	109.77	
財務成本	(14)	(13)	1	7.69	
營業外收入及支出合計	25,533	19,415	6,118	31.51	
稅前淨利	20,511	389,520	(369,009)	(94.73)	
稅後淨利	13,526	277,492	(263,966)	(95.13)	
稅後淨利歸屬於：					
本公司業主	16,580	278,378	(261,798)	(94.04)	
非控制權益	(3,054)	(886)	(2,168)	(244.70)	

附註：1.其他收入包含股利收入、租金收入及其他收入等合計數。
2.其他利益及損失：包含淨外幣兌換(損)益、處分不動產、廠房及設備(損)益、處分金融資產淨利益、透過損益按公允價值衡量之金融資產淨(損)益、其他支出等之合計淨(損)益數。
3.財務成本係銀行借款利息及租賃負債之利息。

(二)、合併獲利能力分析：

年 度		111 年度	110 年度
分析項目			
資產報酬率（%）		0.44%	7.07%
股東權益報酬率（%）		0.46%	8.07%
估實收資本比率（%）	營業淨利（損）	(0.59%)	43.40%
	稅前淨利	2.41%	45.67%
純益率（%）		2.44%	23.30%
每股盈餘（元）（註一）		0.19	3.26

註一：按發行在外之加權平均股數計算。(110年底及111年底發行股數均為85,281,198股，每股面額新台幣10元)

四、研究發展狀況：

(一)、主要研究成果：

本公司對研究發展工作一直持續不斷的努力，茲將主要研究成果略述如下：
(1).一般醫用口罩及彩色醫用口罩、客製化口罩及立體口罩、高階口罩之研發。
(2).熔噴不織布及高效能濾材之研發。
(3).貼合濾材及空氣濾材之研發。
(4).熔噴不織布過濾效果改善。
(5).粗丹尼不織布之研發。
(6).護膚居中親水面層不織布之研發。
(7).柔軟、綿柔、超細柔不織布之研發。
(8).紙尿褲複合膜用SS親水棉紗紡結不織布研發。
(9).紙尿褲用SMMS多次親水複合不織布研發。
(10).醫療用耐衝擊SMMS複合不織布研發。
(11).SMS複合布之開發。
(12).紡結、熔噴、複合彈性不織布之研發。
(13).線上噴霧處理不織布抗靜電不織布之研發。
(14).複合材料貼合之研發。
(15).SMMS複合不織布後處理製程研究。
(16).SMMS複合不織布後處理製程研究。
(17).醫療用SMMS三抗布改善。

附件二：

恒大股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

恒大股份有限公司民國一一二年股東常會

審計委員會召集人：張金蓮
張金蓮

中華民國一一二年三月二十四日

恒大股份有限公司
盈餘分配表
民國一一一年度

項 目	金 額
一、可供分配盈餘：	
期初未分配盈餘	1,325,519,824
本年度稅後淨利	16,580,450
減：提列10%法定盈餘公積	(1,658,045)
提列特別盈餘公積	(5,390,526)
可供分配盈餘	1,335,051,703
二、盈餘分配項目：	
股東股息 (每股現金0.30元)	25,584,360
股東現金紅利 (每股現金0.20元)	17,056,239
合 計	42,640,599
三、分配後期末未分配盈餘餘額	1,292,411,104
附註：	
1、期初未分配盈餘屬於87-110年度之盈餘。	
2、因股東權益之其他權益項目合計數為負數，故依規定增加提列特別盈餘公積新台幣5,390,526元。	
3、盈餘分配項目屬於111年度盈餘新台幣9,531,879元及87-110年度盈餘新台幣33,108,720元。	
4、另為配合財政部「營利事業所得稅結算申報書」及「營利事業所得稅未分配盈餘申報書」之要求，於計算所得稅法第66條之9應加徵5%營利事業所得稅之未分配盈餘時，優先分配屬於本年度之盈餘。	
5、111年12月31日之實際發行股數為85,281,198股，每股面額新臺幣10元，實收資本額新台幣852,811,980元。	

董事長：黃美慧
經理人：黃美慧
會計主管：廖淑姬

附件六：

恒大股份有限公司第21屆董事及獨立董事候選人名單				
序號	類別	姓 名	持有股數	主要學(經)歷
1	董事候選人	恒大投資股份有限公司代表人：黃美慧	24,679,800	美國東密西根大學資訊管理碩士 現職：恒大股份有限公司董事長(恒大投資(股)公司代表人)、兼總經理，香港恒大國際投資有限公司董事長(恒大(股)公司代表人)、廈門恒大工業有限公司董事長兼總經理(香港恒大國際投資有限公司代表人)、恒大投資(股)公司董事(財團法人編織工商發展基金會代表人)、恒進(股)公司監察人、財團法人編織工商發展基金會董事、財團法人恒大文教基金會董事
2	董事候選人	恒大投資股份有限公司代表人：林 華	24,679,800	美國東密西根大學工業工程碩士 現職：恒大股份有限公司董事(恒大投資(股)公司代表人)、香港恒大國際投資有限公司董事(恒大投資(股)公司代表人)、廈門恒大工業有限公司董事(香港恒大國際投資有限公司代表人)、恒大投資股份有限公司監察人、恒進股份有限公司董事(財團法人編織工商發展基金會代表人)兼總經理
3	董事候選人	恒大投資股份有限公司代表人：高清海	24,679,800	國立政治大學企業管理碩士 現職：恒大股份有限公司副總經理、恒大股份有限公司董事(恒大投資(股)公司代表人)、恒大投資股份有限公司監察人、財團法人編織工商發展基金會董事
4	獨立董事候選人	吳正明	4	國立清華大學核子工程學系畢業 益鼎工程(股)公司核電工程專案經理、清華大學原子科學技術發展中心研究助理 現職：恒大股份有限公司獨立董事、恒大股份有限公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員
5	獨立董事候選人	張金蓮	0	國立台北商專會計科畢業 南亞塑膠(股)會計處、台塑石化(股)會計處帳務審核員 現職：恒大股份有限公司獨立董事、恒大股份有限公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員
6	獨立董事候選人	戚明倫	0	私立東吳大學會計系畢業 勁達物流股份有限公司亞洲區資訊處處長 現職：恒大股份有限公司獨立董事、恒大股份有限公司薪資報酬委員會委員、審計委員會委員
7	獨立董事候選人	盧輝煌	0	國立政治大學法律學系財經法組畢業 輝煌服飾百貨店業務員及負責人、恒大股份有限公司監察人 現職：輝煌服飾百貨店負責人

董事長：黃美慧
經理人：黃美慧
會計主管：廖淑姬

附件七：

擬解除董事競業禁止之限制名單

姓名/名稱	擔任其他公司職務
恒大投資股份有限公司 代表人：黃美慧	廈門恒大工業有限公司董事長兼總經理
恒大投資股份有限公司 代表人：林華	廈門恒大工業有限公司董事

附件八：

恒大股份有限公司章程修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
第二條：本公司經營之事業如下： 1. C301010 紡紗業 2. C302010 織布業 3. C303010 不織布業 4. C305010 印染整理業 5. C306010 成衣業 6. C307010 服飾品製造業 7. C399990 其他紡織及製品製造業 8. C402030 皮革、毛皮製品製造業 9. C801100 合成樹脂及塑膠製造業 10. C801020 石油化工原料製造業 11. C801120 人造纖維製造業 12. C805010 塑膠皮、布、板、管、管材製造業 13. C805060 塑膠皮製品製造業 14. C805070 強化塑膠製品製造業 15. C805990 其他塑膠製品製造業 16. C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業 17. CC01030 電器及視聽電子產品製造業 18. CC01080 電子零組件製造業 19. CF01011 醫療器材製造業 20. CJ01010 製帽業 21. CM01010 箱、包、袋製造業 22. F101040 家畜禽批發業 23. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 24. F108031 醫療器材批發業 25. F114010 汽車批發業 26. F114030 汽、機車零件配備批發業 27. F201020 畜產品零售業 28. F203010 食品什貨、飲料零售業 29. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 30. F208031 醫療器材零售業 31. F214010 汽車零售業 32. F214030 汽、機車零件配備零售業 33. H701010 住宅及大樓開發租售業 34. H701040 特定專業區開發業 35. H701060 新市鎮、新社區開發業 36. F401010 國際貿易業 37. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務	第二條：本公司經營之事業如下： 1. C301010 紡紗業 2. C302010 織布業 3. C303010 不織布業 4. C305010 印染整理業 5. C306010 成衣業 6. C307010 服飾品製造業 7. C399990 其他紡織及製品製造業 8. C402030 皮革、毛皮製品製造業 9. C801100 合成樹脂及塑膠製造業 10. C801020 石油化工原料製造業 11. C801120 人造纖維製造業 12. C805010 塑膠皮、布、板、管、管材製造業 13. C805060 塑膠皮製品製造業 14. C805070 強化塑膠製品製造業 15. C805990 其他塑膠製品製造業 16. C901010 陶瓷及陶瓷製品製造業 17. CC01030 電器及視聽電子產品製造業 18. CC01080 電子零組件製造業 19. CF01011 醫療器材製造業 20. CJ01010 製帽業 21. CM01010 箱、包、袋製造業 22. F101040 家畜禽批發業 23. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 24. F108031 醫療器材批發業 25. F114010 汽車批發業 26. F114030 汽、機車零件配備批發業 27. F201020 畜產品零售業 28. F203010 食品什貨、飲料零售業 29. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 30. F208031 醫療器材零售業 31. F214010 汽車零售業 32. F214030 汽、機車零件配備零售業 33. H701010 住宅及大樓開發租售業 34. H701040 特定專業區開發業 35. H701060 新市鎮、新社區開發業 36. F401010 國際貿易業 37. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務	依經濟部商業司民國 111 年 7 月 22 日經投商字第 11101137200 號函，章程第 2 條第 38-43 款未取得許可不予登記，本公司擬配合刪除西藥製造業、西藥批發業、中藥零售業、中藥批發業、中藥零售業等營業項目。
第三十一條：本章程由發起人訂立於民國五十一年八月二十三日，第一次修訂於民國五十四年四月十日，……，第三十四次修訂於民國九十九年六月十四日，第三十五次修訂於民國一〇〇年六月十五日，第三十六次修訂於民國一〇一年六月二十日，第三十七次修訂於民國一〇二年六月二十八日，第三十八次修訂於民國一〇五年六月二十七日，第三十九次修訂於民國一〇六年六月二十七日，第四十次修訂於民國一〇八年六月二十七日，第四十一次修訂於民國一〇九年六月十五日，第四十二次修訂於民國一〇一年六月二十九日， 第四十三次修訂於民國一一年六月二十七日。	第三十一條：本章程由發起人訂立於民國五十一年八月二十三日，第一次修訂於民國五十四年四月十日，……，第三十四次修訂於民國九十九年六月十四日，第三十五次修訂於民國一〇〇年六月十五日，第三十六次修訂於民國一〇一年六月二十日，第三十七次修訂於民國一〇二年六月二十八日，第三十八次修訂於民國一〇五年六月二十七日，第三十九次修訂於民國一〇六年六月二十七日，第四十次修訂於民國一〇八年六月二十七日，第四十一次修訂於民國一〇九年六月十五日，第四十二次修訂於民國一〇一年六月二十九日， 第四十三次修訂於民國一一年六月二十九日。	增列修訂次數及修訂日期。

附件三：

會計師查核報告

恒大股份有限公司 公鑒：

查核意見

恒大股份有限公司及其子公司（恒大集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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，足以允當表達恒大集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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表之責任投進一步說明。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，與恒大集團保持超然獨立，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，對恒大集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對恒大集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入認列之真實性

恒大集團主係銷售不織布及其加工品，因近期新型冠狀病毒肺炎疫情逐漸趨緩，不織布及其加工品之銷貨收入大幅減少，而其中部分客戶之銷貨收入成長高於前期且金額重大。由於該交易金額及交易筆數眾多，經考量其銷貨收入之真實性對恒大股份有限公司整體銷貨收入之認列係屬重大，是以本會計師將該特定銷售對象之收入認列真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關之會計政策，請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

- 瞭解公司對於銷貨交易之內部控制程序，並抽樣測試其設計及執行之有效性。
- 檢視主要銷售對象基本資料及分析其交易性質及金額變動之合理性。
- 執行細項測試銷貨交易之原始憑證，以確認交易出貨發生之真實性。
- 抽核資產負債表日以後銷貨退回及折讓發生情形，並確認期後收款，以確認收入認列是否有異常情事。

其他事項

恒大股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，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表之責任

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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估恒大集團繼續經營之能力、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恒大集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。恒大集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表所有之重大不實表達。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 辨認並評估合併財務報表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。
- 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，惟其目的非對恒大集團內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使恒大集團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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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恒大集團不再具有繼續經營之能力。
- 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 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，以對合併財務報表表示意見。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。本會計師亦向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，決定對恒大集團民國 111 年度合併財務報表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 薛峻泓

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

薛峻泓 張新猷

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090358185 號函

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 1 1 2 年 3 月 2 4 日

附件四：

會計師查核報告

恒大股份有限公司 公鑒：

查核意見

恒大股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表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，足以允當表達恒大股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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財務報表之責任投進一步說明。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，與甲公司保持超然獨立，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，對恒大股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對恒大股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

特定銷貨收入認列之真實性

恒大股份有限公司主係銷售不織布及其加工品，因近期新型冠狀病毒肺炎疫情逐漸趨緩，不織布及其加工品之銷貨收入大幅減少，而其中部分客戶之銷貨收入成長高於前期且金額重大。由於該交易金額及交易筆數眾多，經考量其銷貨收入之真實性對恒大股份有限公司整體銷貨收入之認列係屬重大，是以本會計師將該特定銷售對象之收入認列真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關之會計政策，請參閱個體財務報表附註四。

本會計師對於上述關鍵查核事項已執行之主要查核程序如下：

- 瞭解公司對於銷貨交易之內部控制程序，並抽樣測試其設計及執行之有效性。
- 檢視主要銷售對象基本資料及分析其交易性質及金額變動之合理性。
- 執行細項測試銷貨交易之原始憑證，以確認交易出貨發生之真實性。
- 抽核資產負債表日以後銷貨退回及折讓發生情形，並確認期後收款，以確認收入認列是否有異常情事。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估恒大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恒大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。

恒大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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表所有之重大不實表達。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 辨認並評估個體財務報表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。
- 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，惟其目的非對恒大股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 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，以及使恒大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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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恒大股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 對於恒大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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成恒大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，決定對恒大股份有限公司民國 111 年度個體財務報表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 薛峻泓

薛峻泓 張新猷

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090358185 號函

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 1 1 2 年 3 月 2 4 日

民國 111 年 12 月 31 日									
單位：新台幣千元									
111年12月31日									
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%	110年12月31日			
1100	流動資產					1100	流動資產		
1110	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,013,789	34	\$ 406,558	13	1110	現金及約當現金（附註四及六）		
1136	透過損益綜合公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	-	-	332,313	10	1136	透過損益綜合公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及八）	526,793	17	890,354	28	1150	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四及八）		
1170	應收票據（附註四及十）	541	-	5,890	-	1170	應收票據（附註四及十）		
1220	應收帳款（附註四及十）	69,163	2	89,249	3	1220	應收帳款（附註四及十）		
130X	本期所得稅資產（附註四及二一）	-	-	1,022	-	130X	本期所得稅資產（附註四及二一）		
1470	存貨（附註四及十一）	124,110	4	170,113	5	1470	存貨（附註四及十一）		
11XX	流動資產總計	1,746,599	58	1,807,915	59	11XX	流動資產總計		
1517	非流動資產					1517	非流動資產		
1535	透過其他綜合損益綜合公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及九）	65,179	2	87,390	3	1535	透過其他綜合損益綜合公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及九）		
1600	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	11,023	1	-	-	1600	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）		
1755	不動產、廠房及設備（附註四、十四及二七）	1,108,563	39	1,213,631	38	1755	不動產、廠房及設備（附註四、十四及二七）		
1840	使用權資產（附註四及十五）	7,078	-	7,084	-	1840	使用權資產（附註四及十五）		
1920	遞延所得稅資產（附註四及二一）	5,386	-	5,143	-	1920	遞延所得稅資產（附註四及二一）		
19XX	非流動資產總計	1,238,949	42	1,311,467	41	19XX	非流動資產總計		
1XXX	資 產 總 計	\$ 3,005,548	100	\$ 3,217,382	100	1XXX	資 產 總 計		
2100	流動負債					2100	流動負債		
2170	短期借款（附註十六）	\$ 15,829	1	\$ -	-	2170	短期借款（附註十六）		
2219	應付帳款	993	-	6,128	-	2219	應付帳款		
2230	其他應付款（附註十七）	34,930	1	53,314	2	2230	其他應付款（附註十七）		
2280	本期所得稅負債（附註四及二一）	10,178	-	40,066	1	2280	本期所得稅負債（附註四及二一）		
2300	租賃負債－流動（附註四及十五）	37	-	42	-	2300	租賃負債－流動（附註四及十五）		
21XX	流動負債總計	6,533	2	105,648	3	21XX	流動負債總計		
2570	非流動負債					2570	非流動負債		
2580	遞延所得稅負債（附註四及二一）	49,572	2	51,810	2	2580	遞延所得稅負債（附註四及二一）		
2640	租賃負債－非流動（附註四及十五）	188	-	-	-	2640	租賃負債－非流動（附註四及十五）		
2645	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）	7,840	-	11,278	-	2645	淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）		
25XX	非流動負債總計	57,810	2	63,088	2	25XX	非流動負債總計		
2XXX	負債總計	126,340	4	168,736	5	2XXX	負債總計		
3110	歸屬於本公司業主之權益（附註四及十九）					3110	歸屬於本公司業主之權益（附註四及十九）		
3200	股本	852,812	28	852,812	27	3200	股本		
3310	資本公積	3,333	-	3,261	-	3310	資本公積		
3320	保留盈餘	-	-	-	-	3320	保留盈餘		
3310	法定盈餘公積	440,026	15	412,188	13	3310	法定盈餘公積		
3320	特別盈餘公積	147,307	5	147,481	5	3320	特別盈餘公積		
3350	未分配盈餘	1,342,101	47	1,523,921	49	3350	未分配盈餘		
3300	未分配盈餘總計	1,929,434	67	2,083,590	67	3300	未分配盈餘總計		
3400	其他權益	(5,391)	-	8,686	-	3400	其他權益		
3XXX	權益總計	2,780,188	96	2,948,349	95	3XXX	權益總計		
負債及權益總計		\$ 3,005,548	100	\$ 3,217,382	100	負債及權益總計			

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑敏

民國 111 年 12 月 31 日						單位：新台幣千元	
		111年12月31日			110年12月31日		
代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%		
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 989,843	34	\$ 278,898	9		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	-	-	332,413	11		
1136	按攤銷後成本按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	260,026	9	742,743	24		
1150	應收票據（附註四及十）	541	-	1,679	-		
1155	應收帳款（附註四及十）	69,163	2	77,955	-		
130X	存貨（附註四及十一）	100,664	4	135,448	-		
1470	其他流動資產（附註十二）	8,863	-	4,341	-		
11XX	流動資產總計	1,429,100	49	1,575,457	51		
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（附註四及九）	65,179	2	87,390	3		
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	371,976	13	377,534	12		
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四及十七）	1,031,023	36	1,070,340	34		
1725	使用權資產（附註四及十五）	220	-	35	-		
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十一）	5,386	-	5,143	-		
1900	存出保單金	1,696	-	198	-		
15XX	非流動資產總計	1,475,480	51	1,540,638	49		
10XX	資 產 總 計	\$ 2,904,580	100	\$ 3,116,095	100		
代 碼	負 債	金 額	%	金 額	%		
流動負債							
2100	短期應付帳款（附註十六）	\$ 15,829	1	\$ -	-		
2170	應付帳款	93,989	-	5,484	-		
2219	其他應付款（附註十六）	33,190	1	51,340	2		
2230	本期所得稅負債（附註四及二十一）	10,178	-	40,866	-		
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	-	-	42	-		
2300	其他流動負債	6,355	-	5,726	-		
21XX	流動負債總計	66,582	2	102,458	3		
非流動負債							
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十一）	49,572	2	51,810	2		
2600	租賃負債－非流動（附註四及十五）	188	-	-	-		
2640	淨遞延福利負債－非流動（附註四及十八）	7,840	-	11,278	-		
2645	存入保單金	210	-	-	-		
25XX	非流動負債總計	57,410	2	63,088	-		
20XX	負債總計	124,392	4	165,746	5		
權益（附註四及十九）							
股 本							
3100	普通股	852,812	29	852,812	28		
3210	資本公積	3,333	-	3,261	-		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	440,026	15	412,188	13		
3320	特別盈餘公積	147,307	5	147,481	5		
3350	未分配盈餘	1,342,101	47	1,329,921	43		
3300	保留盈餘總計	1,929,434	67	2,089,590	67		
3400	其他權益	(5,391)	-	8,686	-		
30XX	權益總計	2,780,188	96	2,948,349	95		
負 債 及 權 益 總 計		\$ 2,904,580	100	\$ 3,116,095	100		

董事長：黃美惠	經理人：黃美惠	會計主管：廖淑敏
---------	---------	----------



恒大陆信託有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼	111年度				110年度			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入（附註四）	\$ 553,968	100	\$ 1,191,043	100				
營業成本（附註四、十一及二十）	<u>510,294</u>	<u>92</u>	<u>751,250</u>	<u>63</u>				
5900 營業毛利	<u>43,674</u>	<u>8</u>	<u>439,793</u>	<u>37</u>				
營業費用（附註二十）								
6100 推銷費用	13,051	2	19,257	2				
6200 管理費用	26,276	5	40,558	3				
6300 研究發展費用	9,369	2	9,873	1				
6000 營業費用合計	<u>48,696</u>	<u>9</u>	<u>69,688</u>	<u>6</u>				
6900 營業淨（損）利	<u>(5,022)</u>	<u>(1)</u>	<u>370,105</u>	<u>31</u>				
營業外收入及支出（附註二十）								
7100 利息收入	21,274	4	9,089	1				
7010 其他收入	3,569	1	17,545	2				
7020 其他利益及損失	704	-	(7,206)	(1)				
7050 財務成本	<u>(14)</u>	<u>-</u>	<u>(13)</u>	<u>-</u>				
7000 營業外收入及支出合計	<u>25,533</u>	<u>5</u>	<u>19,415</u>	<u>2</u>				
7900 稅前淨利	20,511	4	389,520	33				
7950 所得稅費用（附註四及二一）	<u>6,985</u>	<u>1</u>	<u>112,028</u>	<u>10</u>				
8200 本年度淨利	<u>13,526</u>	<u>3</u>	<u>277,492</u>	<u>23</u>				
8310 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	\$ 2,748	-	\$ 7,483	1				
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	(22,211)	(4)	(38,729)	(4)				
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(550)	-	(1,497)	-				
8360 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	<u>7,513</u>	<u>1</u>	<u>(2,705)</u>	<u>-</u>				
8300 本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(12,500)</u>	<u>(3)</u>	<u>(35,448)</u>	<u>(3)</u>				
8500 本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,026</u>	<u>-</u>	<u>\$ 242,044</u>	<u>20</u>				
淨利歸屬於：								
8610 本公司業主	\$ 16,580	3	\$ 278,378	23				
8620 非控制權益	<u>(3,054)</u>	<u>-</u>	<u>(886)</u>	<u>-</u>				
8600	<u>\$ 13,526</u>	<u>3</u>	<u>\$ 277,492</u>	<u>23</u>				
綜合損益總額歸屬於：								
8710 本公司業主	\$ 2,503	-	\$ 243,498	20				
8720 非控制權益	<u>(1,472)</u>	<u>-</u>	<u>(1,454)</u>	<u>-</u>				
8700	<u>\$ 1,026</u>	<u>-</u>	<u>\$ 242,044</u>	<u>20</u>				
每股盈餘（附註二二）								
9750 來自繼續營業單位	\$ 0.19		\$ 3.26					
9850 稀 釋	\$ 0.19		\$ 3.24					



董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬



恒大陆信託有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

代 碼	111年度				110年度			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4100 營業收入（附註四）	\$ 526,702	100	\$ 1,048,841	100				
營業成本（附註四、十一及二十）	<u>464,868</u>	<u>88</u>	<u>607,751</u>	<u>58</u>				
5900 營業毛利	<u>61,834</u>	<u>12</u>	<u>441,090</u>	<u>42</u>				
營業費用（附註二十）								
6100 推銷費用	11,904	2	16,940	2				
6200 管理費用	18,209	4	32,657	3				
6300 研究發展費用	9,369	2	9,873	1				
6000 營業費用合計	<u>39,482</u>	<u>8</u>	<u>59,470</u>	<u>6</u>				
6900 營業淨利	<u>22,352</u>	<u>4</u>	<u>381,620</u>	<u>36</u>				
營業外收入及支出（附註二十）								
7100 利息收入	17,334	3	6,294	1				
7010 其他收入	3,021	1	12,098	1				
7020 其他利益及損失	(7,634)	(2)	(6,594)	(1)				
7050 財務成本	(14)	-	(13)	-				
7070 採用權益法之子公司損益份額	<u>(11,494)</u>	<u>(2)</u>	<u>(3,332)</u>	<u>-</u>				
7000 營業外收入及支出合計	<u>1,213</u>	<u>-</u>	<u>8,448</u>	<u>1</u>				
7900 稅前淨利	23,565	4	390,068	37				
7950 所得稅費用（附註四及二一）	<u>6,985</u>	<u>1</u>	<u>111,690</u>	<u>11</u>				
8200 本年度淨利	<u>16,580</u>	<u>3</u>	<u>278,378</u>	<u>26</u>				
8310 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	\$ 2,748	-	\$ 7,483	1				
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	(22,211)	(4)	(38,729)	(4)				
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	(550)	-	(1,497)	-				
8360 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	<u>5,936</u>	<u>1</u>	<u>(2,132)</u>	<u>-</u>				
8300 本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(14,027)</u>	<u>(3)</u>	<u>(34,880)</u>	<u>(3)</u>				
8500 本年度綜合損益總額	<u>\$ 2,503</u>	<u>-</u>	<u>\$ 243,498</u>	<u>23</u>				
每股盈餘（附註二二）								
9750 來自繼續營業單位	\$ 0.19		\$ 3.26					
9850 稀 釋	\$ 0.19		\$ 3.24					

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬



恒大陆信託有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

代 碼	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
A10000 營業活動之現金流量	\$ 20,511		\$ 389,520	
A20010 本年度稅前淨利	20,511		389,520	
A20010 收益費損項目				
A20100 折舊費用	61,623		63,368	
A20400 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	1,056		1,754	
A20900 財務成本	14		13	
A21200 利息收入	(21,274)		(9,089)	
A21300 股利收入	(1,799)		(3,373)	
A22500 處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(6,916)		2,379	
A23100 處分金融資產淨利益	(1,550)		(3,883)	
A23800 存貨跌價及呆滯損失	899		400	
A24100 外幣兌換淨利益	(2,072)		(4,510)	
A30000 營業資產及負債之淨變動數				
A31130 應收票據	5,349		(390)	
A31150 應收帳款	19,996		242,139	
A31200 存 貨	45,714		25,797	
A31240 其他流動資產	2,269		4,500	
A32150 應付帳款	(5,138)		(22,762)	
A32180 其他應付款	(16,676)		(136,771)	
A32230 其他流動負債	265		(24,522)	
A32400 淨確定福利負債	(690)		(2,283)	
A33000 營運產生之現金	101,581		522,287	
A33100 收取之利息	15,239		(12)	
A33300 支付之利息	(38,882)		(535,249)	
A33500 支付之所得稅	<u>77,926</u>		<u>(4,922)</u>	
A4AAA 營業活動之淨現金流入（出）				
B00030 投資活動之現金流量				
B00040 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減價退回股款	-		696	
B00050 取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(901,930)		(936,034)	
B00100 處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ 1,256,712		\$ 948,561	
B00100 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-		(434,000)	
B00200 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產				
B02700 購置不動產、廠房及設備	332,907		1,446,925	
B02800 購置不動產、廠房及設備借款	(16,052)		(92,659)	
B03700 存出保證金增加	(1,500)		-	
B07600 收取其他股利	<u>1,799</u>		<u>3,373</u>	
BBBB 投資活動之淨現金流入	<u>679,292</u>		<u>936,880</u>	
C00100 籌資活動之現金流量				
C03000 短期借款增加	15,829		-	
C04020 存入保證金增加	210		-	
C04500 租賃負債本金償還	(42)		(40)	
C09900 支付股利	(170,562)		(1,023,374)	
CCCC 籌資活動之淨現金流出	<u>72</u>		<u>(1,023,320)</u>	
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>4,506</u>		<u>(3,838)</u>	
EEEE 現金及約當現金淨增加（減少）	607,231		(95,205)	
E00100 年初現金及約當現金餘額	<u>406,558</u>		<u>501,763</u>	
E00200 年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,013,789</u>		<u>\$ 406,558</u>	

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬



恒大陆信託有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

代 碼	111年度		110年度	
	金 額	%	金 額	%
A10000 營業活動之現金流量	\$ 23,565		\$ 390,068	
A20010 本年度稅前淨利	23,565		390,068	
A20010 收益費損項目				
A20100 折舊費用	52,754		53,466	
A20400 透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失	1,056		1,754	
A20900 財務成本	14		13	
A21200 利息收入	(17,334)		(6,294)	
A21300 股利收入	(1,799)		(3,373)	
A22400 採用權益法之子公司損益份額	11,494		3,337	
A22500 處分不動產、廠房及設備（利益）損失	(663)		2,376	
A23100 處分金融資產淨利益	(1,550)		(3,883)	
A23800 存貨跌價及呆滯損失	899		400	
A24100 外幣兌換淨利益	(2,072)		(4,510)	
A30000 營業資產及負債之淨變動數				
A31130 應收票據	1,138		3,821	
A31150 應收帳款	8,682		228,418	
A31200 存 貨	33,885		17,919	
A31240 其他流動資產	422		1,471	
A32150 應付帳款	(4,494)		(21,144)	
A32180 其他應付款	(16,642)		(131,955)	
A32230 其他流動負債	629		(16,367)	
A32240 淨確定福利負債	(690)		(2,283)	
A33000 營運產生之現金	89,294		515,234	
A33100 收取之利息	12,311		6,008	
A33300 支付之利息	(39,904)		(12)	
A33500 支付之所得稅	<u>(39,904)</u>		<u>(527,599)</u>	
AAAA 營業活動之淨現金流入（出）	<u>61,689</u>		<u>(8,320)</u>	
B00030 投資活動之現金流量				
B00040 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減價退回股款	\$ -		\$ 696	
B00050 取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(624,140)		(788,423)	
B00100 處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,109,101		822,658	
B00100 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-		(434,000)	
B00200 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產				
B02700 購置不動產、廠房及設備	332,907		1,446,925	
B02800 購置不動產、廠房及設備借款	(15,454)		(90,858)	
B03700 存出保證金增加	(1,036)		18	
B07600 收取其他股利	<u>(1,500)</u>		<u>(3,373)</u>	
BBBB 投資活動之淨現金流入	<u>803,749</u>		<u>960,389</u>	
C00100 籌資活動之現金流量				
C03000 短期借款增加	15,829		-	
C03000 存入保證金增加	210		-	
C04020 租賃負債本金償還	(42)		(40)	
C04500 支付股利	(170,562)		(1,023,374)	
C09900 其他籌資活動	<u>72</u>		<u>94</u>	
CCCC 籌資活動之淨現金流出	<u>(154,493)</u>		<u>(1,023,320)</u>	
EEEE 現金及約當現金淨增加（減少）	710,945		(71,301)	
E00100 年初現金及約當現金餘額	<u>278,898</u>		<u>350,199</u>	
E00200 年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 989,843</u>		<u>\$ 278,898</u>	

董事長：黃美慧

經理人：黃美慧

會計主管：廖淑姬



恒大陆信託有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司										其 他 權 益			
		股	本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	確 定 福 利 計 畫	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 權 益 工 具 投 資	未 實 現 評 價 損 益	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額			
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$ 852,812		\$ 3,167	\$ 214,690	\$ 179,174	\$ 2,434,722	\$ 8,565	\$ 20,542	\$ 72,673	\$ 3,728,131	\$ 101,751	\$ 3,829,882		
B1	109 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	197,498	(197,498)	-	-	-	-	-	-	-		
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(31,693)	31,693	-	-	-	-	-	-		
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	本公司股東現金股利 -12 元／股	-	-	-	-	(1,023,374)	-	-	-	-	(1,023,374)	-	(1,023,374)		
C3	因受領贈與產生者	-	-	94	-	-	-	-	-	-	94	-	94		
D1	110 年度淨利（損）	-	-	-	-	278,378	-	-	-	-	278,378	(886)	277,492		
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	5,986	(2,137)	(38,729)	(34,880)	(568)	(35,448)	-		
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	278,378	5,986	(2,137)	(38,729)	243,498	(1,454)	242,044	-		
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	852,812		3,261	412,188	147,481	1,523,921	(2,579)	(22,679)	33,944	2,948,349	100,297	3,048,646		
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	27,838	(27,838)	-	-	-	-	-	-	-		
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(174)	-	-	-	-	(174)	-	(174)		
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
B5	本公司股東現金股利 -2 元／股	-	-	-	-	(170,562)	-	-	-	-	(170,562)	-	(170,562)		
C3	因受領贈與產生者	-	-	72	-	-	-	-	-	-	72	-	72		
D1	111 年度淨利（損）	-	-	-	-	16,580	-	-	-	-	16,580	(3,054)	13,526		
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,198	5,936	(22,211)	(14,077)	1,577	(12,500)	-		
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	16,580	2,198	5,936	(22,211)	2,503	(1,477)	1,026	-		
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	\$ 852,812		\$ 3,333	\$ 440,026	\$ 147,307	\$ 1,342,101	(\$ 381)	(\$ 16,743)	\$ 11,733	\$ 2,780,188	\$ 98,820	\$ 2,879,008		