

宏全國際股份有限公司
114 年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 5 月 29 日（星期四）上午九時整。

地點：台中市西屯區工業區二路六號三樓（本公司國際會議廳）。

召開方式：實體股東會

出席席：本公司發行股份總數 295,786,475 股，有表決權股份總數為 295,786,475 股，出席股東及委託代理人所代表股數 208,396,293 股(其中以電子方式行使表決權者為 171,387,866 股)，出席比例為 70.45%。

出席董事：鄭雅文、曹馨文、劉允彰、曹宏宇、張純淑

出席獨立董事：洪昭男、黃祥穎、卓伯源

列席人員：勤業眾信聯合會計師事務所吳少君會計師

主席：鄭雅文 董事長



記錄：黃玉樺



壹、主席宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

(一)、113 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：

1、本公司 113 年度營業報告書暨有關決算表冊，請參閱附件一、二。

2、敬請 鑒察。

(二)、審計委員會審查 113 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

1、本公司 113 年度決算表冊，業經會計師查核簽證，並經審計委員會審查完竣，分別出具查核報告書及審查報告書，請參閱附件二、三。

2、敬請 鑒察。

(三)、本公司 113 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 鑒察。

說明：

- 1、本次盈餘分配普通股現金股利新台幣 1,833,872,450 元(每股配發新台幣 6.2 元)。
- 2、本次現金股利之發放，計算至元為止(元以下捨去)，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。
- 3、盈餘分配案如因本公司流通在外股數變動致配息率發生變動時，擬授權董事長辦理變更相關事宜。
- 4、敬請 鑒察。

(四)、113 年度員工及董事酬勞分派情形報告，敬請 鑒察。

說明：

- 1、依公司章程第 28 條規定。
- 2、本公司 113 年度獲利新臺幣 3,038,398,899 元(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，擬提列員工酬勞現金 1.96% 計新臺幣 59,591,750 元及董事酬勞 0.78% 計新臺幣 23,830,457 元。
- 3、本次提撥之員工酬勞及董事酬勞，全數將以現金發放，與 113 年度認列費用金額無差異。
- 4、上述員工及董事酬勞提列金額經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過。
- 5、敬請 鑒察。

(五)、本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債執行情形報告，敬請 鑒察。

說明：

- 1、本公司為充實營運資金及償還借款，於 113 年 10 月 29 日發行國內第二次無擔保轉換公司債，請參閱附件五。
- 2、敬請 鑒察。

肆、承認事項：

(一)、承認 113 年度決算表冊案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

- 1、本公司 113 年度決算報表，包括營業報告書及財務報表，其中財務報表經由勤業眾信聯合會計師事務所查核竣事，

且經本公司董事會議通過並送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

2、有關決算表冊請參閱附件二。

3、敬請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 207,966,138 權(其中以電子方式行使表決權者為 171,387,866 權)；經票決結果，贊成 194,932,786 權(其中以電子方式行使表決權者為 159,277,393 權)，反對 42,793 權(其中以電子方式行使表決權者為 42,793 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 12,990,559 權(其中以電子方式行使表決權者為 12,067,680 權)，贊成比例 93.73%，本案照案通過。

(二)、承認 113 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

1、113 年度稅後純益 2,833,664,693 元，加計確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 7,298,455 元及扣除子公司確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 208,014 元，合計本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之金額為 2,840,755,134 元，除提列法定公積 284,075,513 元及迴轉依法提列特別盈餘公積 904,248,229 元，合併期初未分配盈餘 3,441,544,278 元，本期可分配盈餘共計 6,902,472,128 元，擬依公司章程分配之。

2、盈餘分配計劃如下，請參閱附件四。

(1) 股東股息紅利--現金(每股 6.2 元)新台幣
1,833,872,450 元整。

3、敬請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 207,966,138 權(其中以電子方式行使表決權者為 171,387,866 權)；經票決結果，贊成 195,179,165 權(其中以電子方式行使表決權者為 159,523,772 權)，反對 44,700 權(其中以電子方式行使表決權者為 44,700 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 12,742,273 權(其中以電子方式行使表決權者為 11,819,394 權)，贊成比例 93.85%，本案照案通過。

伍、討論事項：

(一)、本公司「公司章程」修正案，敬請公決。（董事會提）

說明：

- 1、配合法令修訂及因應實際需要，修改章程部分條文，修訂前後對照表詳如附件六。
- 2、敬請公決。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 207,966,138 權(其中以電子方式行使表決權者為 171,387,866 權)；經票決結果，贊成 195,043,544 權(其中以電子方式行使表決權者為 159,388,151 權)，反對 51,492 權(其中以電子方式行使表決權者為 51,492 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 12,871,102 權(其中以電子方式行使表決權者為 11,948,223 權)，贊成比例 93.78%，本案照案通過。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：同日上午 9 時 24 分。

本次股東常會無股東提問。

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

附件

附件一

營業報告書

過去一年，全球經濟與產業持續面臨諸多挑戰，隨著通膨壓力、貿易關稅壁壘、金融利率及貨幣政策波動、以及極端氣候頻發等因素，使得企業營運成本持續攀升，皆考驗企業的經營韌性、調適能力與市場競爭力。然而，我們堅信唯有不斷精進與淬鍊，方能持續成長茁壯，確保營運穩健發展。多年來，宏全始終未曾停下腳步，持續前行。積極拓展國際佈局，與客戶建立長期合作夥伴關係，優化產品研發/產線技術/後勤支援團隊，提供給客戶更優質的產品與服務，並強化內部管理，逐步奠定穩固的經營基礎。去年宏全營運績效再度創下歷史新高，113 年度個體營業額為新台幣 9,825,218 仟元，較 112 年度 9,185,867 仟元成長 6.96%;113 年度合併營業額為新台幣 28,408,164 仟元，較 112 年度 26,409,207 仟元成長 7.57%。本期淨利方面，113 年個體稅後純益為 2,833,665 仟元，較 112 年度 2,474,180 仟元成長 14.53%；113 年合併稅後純益為 2,959,499 仟元，較 112 年度 2,559,986 仟元成長 15.61%。每股稅後盈餘為 9.80 元。

113 年營運亮點

宏全著重於全球布局、客戶服務、人才培育、科技創新與永續發展層面，持續強化營運競爭力，為股東、客戶、員工與社會創造更大價值。

1.拓展國際、放眼世界

我們以「永續經營、基業長青，成為世界級卓越企業」為公司經營願景，去年積極走訪國際客戶及市場考察如美國、加拿大、墨西哥、歐洲、大陸、東南亞各國、日本、紐西蘭、印度、莫三比克等地區，參與數個國際知名的飲料與包材展覽會，爭取潛在客戶合作機會。

宏全積極拓展布局，在台灣、大陸、東南亞等地區籌設新廠，如台灣自貿廠、浙江衢州廠、浙江常山廠、泰國宏信廠、印尼西爪哇 KIIC 廠、印尼板底蘭廠、越南 2A 廠、緬甸宏佳廠等，及既有據點擴增飲料充填與包材產線，預計於 114~115 年陸續投入商業運轉，進一步拓展國際版圖。

2.以人為本、共創未來

宏全秉持「重視客戶、重視人才」的公司宗旨，洞察市場與客戶需求，靈活應對策略與創新服務，優化產品研發與生產技術，提供給客戶全方位垂直整合產品與服務及各式多樣化的製造解決方案，與客戶攜手創造雙贏。

同時，我們也深信「人才是推動企業成長的關鍵力量」，陸續打造優質的工作環境、提供完善的人才培育制度與職涯發展機制，及更多的國際發展機會，鼓勵同仁在工作領域上持續成長精進。

3.創 單 產 品 、 智 造 未 來

將 3R(Reuse、Reduce、Recycle)理念，融入產品源頭設計和技術創新，並持續導入先進設備與製程優化，以優質且安全的產品服務滿足客戶需求。

宏全近年持續斥資建置專業包材實驗中心，在廠內具備原料檢驗、產品小批量測試生產與分析，並導入AGV無人搬運系統、產品自動視檢、裝箱等智造生產線，藉此優化、改善生產製程，提升產線效率；宏全除專注本業，並將生產技術擴大到調味瓶、乳品瓶、日化瓶等產品，進行差異化策略、提高獲利。同時以 rPET 瓶胚/標籤、rLDPE 收縮包裝膜、連結蓋等循環經濟產品，使品牌客戶符合產品外銷歐洲市場之規定，攜手客戶、消費者共創三贏局面。

4.永 繢 發 展 、 共 生 共 存

宏全秉持永續經營理念，積極推動 ESG 相關作為，展現對環境、社會及公司治理的高度承諾。在環境永續方面，我們持續落實環保與節能減碳措施，與客戶攜手進行產品碳足跡盤查及各廠碳盤查並認證，加強產品輕量化設計與循環經濟低碳包材應用，同時自建 1.5 MWp 太陽能發電系統，強化再生能源的使用。同時，我們聘請專業顧問，協助規劃未來 5 至 10 年 ESG 相關策略布局，以系統化的方式推動節能減碳與轉型發展。

宏全的努力深獲產官界肯定，榮獲可口可樂大中華區「ESG 供應商獎」、TCSA「企業永續綜合績效優獎」及「企業永續報告金獎」、SGS 永續社會獎，以及天下雜誌「企業減碳 1.5°C 標章認證」。

在社會參與方面，我們長期投入社區環境維護，榮獲台中市政府環保局公園認養特優及優等獎項。同時，積極履行企業社會責任，投身公益活動、關懷弱勢族群，並鼓勵員工參與志工服務，以實際行動提升正向影響力。

在員工關懷上，致力打造多元共融與幸福職場，榮獲勞動部勞動發展署「金鑽獎」、台中市政府「幸福洋溢獎」及「進用身心障礙者績優機關」等多項榮譽，充分展現我們對職場安全與員工福祉的重視與努力。

此外，宏全在創新產品研發上也屢創佳績，榮獲台灣食品科學技術學會「創新包裝設計金牌獎」與「銅牌獎」，以及台中市工業會「創新研發績優廠商」的肯定，彰顯我們在綠色創新與永續設計領域的努力與成果。

未來將持續強化 ESG 策略，攜手利害關係人共同邁向永續未來，讓企業成長與環境保護、社會共融相輔相成，實現共榮共好的願景。

未 來 展 望

宏全長期以【調結構、增效益、減成本、創產品、長合作、穩獲利】為持續推動目標，積極國際化佈局、運用創新商業模式，以機敏應變的策略，穩健踏實的步伐，整合集團資源，深化國內外客戶合作、加速運用 AI 創新科技提升生產製造技術，及強化公司治理與經營能力，致力於專業扎根、創新研發及人才培育與傳承，進而展現整體營運綜效。

展望未來，宏全專注經營，立足台灣，佈局大陸、東南亞及非洲，擴大至世界各地。放眼未來，期能永續發展，繼往開來・共創新猷。

謹祝各位

身心健康

萬事如意

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青



附件二

會計師查核報告

宏全國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏全國際股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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，足以允當表達宏全國際股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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個體財務報表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，與宏全國際股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對宏全國際股份有限公司民國 113 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。

茲對宏全國際股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

宏全國際股份有限公司之主要產品為各種塑蓋、PET 瓶、瓶胚及飲料填充之製造及買賣，來自主要產品之銷貨收入重大影響公司整體營收及獲利，故將主要產品高成長客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。收入認列會計政策之說明請參閱個體財務報表附註四。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 了解收入認列攸關之內部控制設計及執行適當性，抽核測試該攸關控制之有效持續運作情形。
2. 自主要產品收入明細帳選取樣本，核對至原始訂單、出貨單、銷貨發票及收款憑證，檢視其收入之認列及收款情形，暨收款對象與出貨及訂貨對象之一致性。

其他事項

列入宏全國際股份有限公司個體財務報表之採用權益法之投資公司中，有關民國 113 年 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd. 及民國 112 年 Hon Chuan Malaysia SDN. BHD. 及 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan Vietnam Co., Ltd.、Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd. 及 Hon Chuan FD Packaging Co., Ltd. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關民國 113 年 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd. 及民國 112 年 Hon Chuan Malaysia SDN. BHD. 及 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan Vietnam Co., Ltd.、Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd. 及 Hon Chuan FD Packaging Co., Ltd. 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對上列被投資公司之長期股權投資金額分別為新台幣（以下同）2,703,746 仟元及 4,213,728 仟元，分別占個體資產總額之 7% 及 12%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日上述被投資公司之投資利益分別為 356,218 仟元及 500,062 仟元，分別占個體綜合損益總額之 10% 及 23%。

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宏全國際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宏全國際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。

宏全國際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。

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

1. 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。
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，惟其目的非對宏全國際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，以及使宏全國際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宏全國際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。
6. 對於宏全國際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，並負責形成宏全國際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，決定對宏全國際股份有限公司民國 113 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 吳少君



會計師 顏曉芳



吳少君

顏曉芳

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中華民國 114 年 3 月 7 日

會計師查核報告

宏全國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏全國際股份有限公司及其子公司（宏全集團）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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暨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，足以允當表達宏全集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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，與宏全集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對宏全集團民國 113 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。

茲對宏全集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

宏全集團之主要產品為各種塑蓋、PET 瓶、瓶胚及飲料填充之製造及買賣，來自主要產品之銷貨收入重大影響集團整體營收及獲利，故將主要產品高成長客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。收入認列會計政策之說明請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 了解收入認列攸關之內部控制設計及執行適當性，抽核測試該攸關控制之有效持續運作情形。
2. 自主要產品收入明細帳選取樣本，核對至原始訂單、出貨單、銷貨發票及收款憑證，檢視其收入之認列及收款情形，暨收款對象與出貨及訂貨對象之一致性。

其他事項

列入宏全集團合併財務報表之子公司中，有關民國 113 年 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd 及民國 112 年 Hon Chuan Malaysia SDN. BHD. 及 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan Vietnam Co., Ltd.、Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd. 及 Hon Chuan FD Packaging Co., Ltd. 之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關民國 113 年 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd 及民國 112 年 Hon Chuan Malaysia SDN. BHD. 及 Hon Chuan Holding Limited 所屬之 Hon Chuan Vietnam Co., Ltd.、Hon Chuan (Thailand) Co., Ltd. 及 Hon Chuan FD Packaging Co., Ltd. 財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告認列。上述公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）3,023,679 仟元及 4,829,839 仟元，分別占合併資產總額之 7% 及 13%，民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為 2,315,198 仟元及 3,931,305 仟元，分別占營業收入之 8% 及 15%。

宏全國際股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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暨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宏全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宏全集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏全集團之治理單位（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：

1. 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。
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，惟其目的非對宏全集團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，以及使宏全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合併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宏全集團不再具有繼續經營之能力。

5. 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。
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，決定對宏全集團民國 113 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 吳少君



會計師 顏曉芳



吳少君

顏曉芳

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1100356048 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

中華民國 114 年 3 月 7 日

宏全國際有限公司
總經理：曹宏宇
民國 113 年度 12 月 31 日

單位：新台幣仟元



代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		產 金	額	%	金	額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 519,080	1		\$ 1,046,701	3	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七及十八）	1,600	-		-	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註九及二八）	177,528	1		-	-	
1150	應收票據淨額	177,081	1		170,699	1	
1170	應收帳款淨額（附註十）	1,185,555	3		1,139,162	3	
1180	應收帳款—關係人淨額（附註二九）	24,459	-		16,381	-	
130X	存 貨（附註十一）	1,190,825	3		990,049	3	
1470	其他流動資產（附註十六及二九）	534,027	1		446,379	1	
11XX	流動資產總計	<u>3,810,155</u>	<u>10</u>		<u>3,809,371</u>	<u>11</u>	
非流動資產							
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七）	63,795	-		35,022	-	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註八）	17,694	-		17,792	-	
1550	採用權益法之投資（附註十二）	26,412,010	67		23,157,729	66	
1600	不動產、廠房及設備（附註十三及二九）	7,277,860	19		6,953,755	20	
1755	使用權資產（附註十四）	424,770	1		305,699	1	
1760	投資性不動產（附註十五）	328,009	1		-	-	
1801	電腦軟體淨額	2,654	-		4,482	-	
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	7,324	-		5,314	-	
1975	淨確定福利資產—非流動（附註二十）	44,320	-		30,611	-	
1915	預付設備款	785,334	2		709,718	2	
1990	其他非流動資產—其他（附註十六）	49,408	-		44,345	-	
15XX	非流動資產總計	<u>35,413,178</u>	<u>90</u>		<u>31,264,467</u>	<u>89</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 39,223,333</u>	<u>100</u>		<u>\$ 35,073,838</u>	<u>100</u>	
代 碼	負 債 及 權 益						
流動負債							
2100	短期銀行借款（附註十七）	\$ 5,320,030	14		\$ 1,151,947	3	
2110	應付短期票券（附註十七）	1,700,000	4		5,500,000	16	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註七及十八）	43,147	-		-	-	
2150	應付票據	32	-		38	-	
2170	應付帳款	530,476	1		506,053	1	
2180	應付帳款—關係人（附註二九）	2,310	-		9,568	-	
2230	本期所得稅負債（附註二三）	32,322	-		159,975	1	
2280	租賃負債—流動（附註十四）	38,717	-		15,053	-	
2313	遞延收入—流動（附註二六）	16,065	-		17,628	-	
2320	一年內到期長期負債（附註十七及二六）	729,016	2		1,115,971	3	
2399	其他流動負債—其他（附註十九及二九）	865,507	2		775,989	2	
21XX	流動負債總計	<u>9,277,622</u>	<u>23</u>		<u>9,252,222</u>	<u>26</u>	
非流動負債							
2530	應付公司債（附註十八）	6,629,064	17		2,996,898	9	
2540	長期借款（附註十七及二六）	3,419,332	9		6,758,993	19	
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	33,269	-		31,235	-	
2580	租賃負債—非流動（附註十四）	395,947	1		298,764	1	
2630	長期遞延收入（附註二六）	28,019	-		30,334	-	
2640	淨確定福利負債—非流動（附註二十）	-	-		1,121	-	
2645	存入保證金	5,250	-		4,250	-	
25XX	非流動負債總計	<u>10,510,881</u>	<u>27</u>		<u>10,121,595</u>	<u>29</u>	
2XXX	負債總計	<u>19,788,503</u>	<u>50</u>		<u>19,373,817</u>	<u>55</u>	
代 碼	權 益						
權 益							
3110	普通股股本	2,957,859	8		2,877,859	8	
3200	資本公積	6,803,917	17		5,354,457	15	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	2,486,507	6		2,239,518	6	
3320	特別盈餘公積	2,645,911	7		2,387,501	7	
3350	未分配盈餘	6,282,299	16		5,486,597	16	
3400	其他權益	(1,741,663)	(4)		(2,645,911)	(7)	
3XXX	權益總計	<u>19,434,830</u>	<u>50</u>		<u>15,700,021</u>	<u>45</u>	
負 債 及 權 益 總 計							
		<u>\$ 39,223,333</u>	<u>100</u>		<u>\$ 35,073,838</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇

會計主管：莊桂青





宏全國有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額（附註二九）	\$ 9,825,218	100	\$ 9,185,867	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二九）	7,680,761	78	7,029,034	77
5900	營業毛利	2,144,457	22	2,156,833	23
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	769,167	8	707,069	8
6200	管理費用	528,396	5	422,021	4
6300	研究發展費用	90,543	1	83,869	1
6000	營業費用合計	1,388,106	14	1,212,959	13
6900	營業利益	756,351	8	943,874	10
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註二二及二六）	(300,349)	(3)	(240,420)	(3)
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額（附註十二）	2,340,542	24	1,878,336	21
7100	利息收入	21,407	-	37,821	1
7190	其他利益及損失（附註二二）	109,208	1	14,590	-
7230	外幣兌換淨利益（損失）	27,818	-	(4,419)	-
7000	營業外收入及支出合計	2,198,626	22	1,685,908	19
7900	稅前淨利	2,954,977	30	2,629,782	29
7950	所得稅費用（附註二三）	121,312	1	155,602	2
8200	本年度淨利	2,833,665	29	2,474,180	27

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	其他綜合損益	113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註二十)	\$ 9,123	-	(\$ 3,273)	-
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 採用權益法認列之子公司及關聯企業其他綜合損益之份額 (附註十二)	(98)	-	(107)	-
8330	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二三)	(1,124)	-	2,287	-
8349	後續可能重分類至損益之項目：	(1,825)	-	655	-
8360	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	905,262	9	(262,265)	(3)
8361	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	911,338	9	(262,703)	(3)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,745,003	38	\$ 2,211,477	24
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	\$ 9.80		\$ 8.60	
9850	稀 釋	\$ 9.78		\$ 8.58	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青



民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	112年1月1日餘額	財務報表換算資益工具投資之兌換差額										14,911,031
		(附註二一)	\$ 5,395,572	\$ 2,017,461	\$ 2,855,215	\$ 4,152,425	(\$ 2,373,616)	\$ 13,885	(\$ 13,885)	\$ 14,911,031		
B1	法定盈餘公積	-	222,057	(467,714)	(222,057)	(467,714)	-	-	-	-	-	(1,381,372)
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	2,474,180	-	-	-	2,474,180	-	-
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(4,293)	(262,265)	3,885	(262,703)	-	-	-
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,469,887	(262,265)	3,885	(262,703)	2,211,477	-	-
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(41,115)	-	-	-	-	-	-	(41,115)	-	-
Z1	112年12月31日餘額	\$ 2,877,859	5,354,457	2,239,518	2,387,501	5,486,597	(2,635,881)	(10,030)	(10,030)	15,700,021	-	-
B1	法定盈餘公積	-	-	246,989	(246,989)	(246,989)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	258,410	(258,410)	(258,410)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	(1,539,654)	(1,539,654)	-	-	-	(1,539,654)	-	-
C5	本公司發行可轉換公司債權益組成部分	-	440,990	-	-	-	-	-	-	440,990	-	-
D1	113年度淨利	-	-	-	-	2,833,665	-	-	-	2,833,665	-	-
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	7,090	905,262	(1,014)	(1,014)	911,338	-	-
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,840,755	905,262	(1,014)	(1,014)	3,745,003	-	-
E1	現金增資	80,000	984,000	-	-	-	-	-	-	1,064,000	-	-
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	6	-	-	-	-	-	-	6	-	-
N1	股份基礎給付	-	24,464	-	-	-	-	-	-	-	-	24,464
Z1	113年12月31日餘額	\$ 2,957,859	\$ 6,803,917	\$ 2,486,507	\$ 2,645,911	\$ 6,282,299	(\$ 1,730,619)	(\$ 11,044)	(\$ 11,044)	\$ 19,434,830	-	-

後附之附註係本個體財務報告之一部分
羅信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7

文雅鄭：長事筆

經理人：曹家宇

卷之三

青桂莊管會計主

後附之附註係本個體財務報告之一部分



 宏全國際有限公司
 個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$2,954,977	\$2,629,782
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊及攤銷費用	748,034	665,502
A20300	預期信用減損迴轉利益	(608)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	14,934	4,576
A20900	財務成本	300,349	240,420
A21200	利息收入	(21,407)	(37,821)
A21300	股利收入	(121)	-
A21900	股份基礎給付酬勞成本	24,464	-
A22400	採用權益法認列之子公司利益之份額	(2,340,542)	(1,878,336)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	(10,384)	298
A23800	存貨跌價及呆滯跌價損失（回升利益）	(1,499)	7,221
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(606)	(5,266)
A29900	迴轉遞延收入	(18,878)	(18,157)
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	-	(111)
A31130	應收票據	(6,382)	(28,541)
A31150	應收帳款	(51,983)	(58,969)
A31200	存 貨	(199,277)	(13,093)
A31240	其他流動資產	(85,232)	(74,732)
A32130	應付票據	(6)	(15)
A32150	應付帳款	16,920	91,057
A32230	其他流動負債	80,200	63,771
A32240	淨確定福利計畫	(5,707)	(13,440)
A32250	遞延收入	<u>15,000</u>	<u>961</u>
A33000	營運產生之現金	1,412,246	1,575,107
A33100	收取之利息	18,991	40,456

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
A33300	支付之利息	(\$ 271,213)	(\$ 243,462)
A33500	支付之所得稅	(250,766)	(167,212)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>909,258</u>	<u>1,204,889</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	-	1,700
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(164,865)	-
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期 還本	-	214,970
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(32,160)	(39,598)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	-	13,282
B02700	取得不動產、廠房及設備	(763,278)	(1,030,253)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	97,646	872
B03700	存出保證金增加	(416)	(10,294)
B05400	取得投資性不動產	(169,066)	-
B06700	其他非流動資產增加	(6,743)	(1,101)
B07100	預付設備款增加	(586,060)	(446,531)
B07600	收取之股利	<u>5,526</u>	<u>9,405</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>1,619,416</u>)	(<u>1,287,548</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期銀行借款增加	4,168,083	-
C00200	短期銀行借款減少	-	(2,112,077)
C00500	應付短期票券增加	-	3,800,000
C00600	應付短期票券減少	(3,800,000)	-
C01200	發行公司債	4,089,375	-
C01300	償還公司債	-	(3,000,000)
C01600	舉借長期銀行借款	13,784,354	6,396,182
C01700	償還長期銀行借款	(17,522,397)	(3,819,866)
C03000	存入保證金增加	1,000	-
C04020	租賃負債本金償還	(34,169)	(15,031)
C04500	發放現金股利	(1,539,654)	(1,381,372)
C04600	現金增資	1,064,000	-
C05400	取得子公司股權	(<u>15,000</u>)	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	<u>195,592</u>	<u>(132,164)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(<u>13,055</u>)	<u>5,455</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(\$ 527,621)	(\$ 209,368)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,046,701</u>	<u>1,256,069</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 519,080</u>	<u>\$1,046,701</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青





113年12月31日

112年12月31日

代碼	資產	產	金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1110	現金及約當現金（附註六）	\$ 4,847,741	11	\$ 5,864,826	15	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七及二十）	2,459	-	-	-	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註九）	177,528	-	347,530	1	
1150	應收票據淨額	233,210	1	203,173	1	
1170	應收帳款淨額（附註十一）	4,836,142	11	4,142,760	11	
1180	應收帳款—關係人淨額（附註三一）	391	-	1,515	-	
130X	存貨（附註十二）	3,389,756	8	2,636,089	7	
1470	其他流動資產（附註十八及三二）	2,118,953	5	1,633,219	4	
11XX	流動資產總計	<u>15,606,180</u>	<u>36</u>	<u>14,829,112</u>	<u>39</u>	
1510	非流動資產					
1517	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註七）	63,795	-	35,022	-	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註八）	31,840	-	31,949	-	
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動（附註九）	414,465	1	-	-	
1550	採用權益法之投資（附註十四）	11,441	-	11,824	-	
1600	不動產、廠房及設備（附註十五及三二）	20,049,765	47	18,263,033	49	
1755	使用權資產（附註十六）	1,904,616	4	1,580,115	4	
1760	投資性不動產（附註十七）	328,009	1	-	-	
1780	無形資產	392,648	1	370,346	1	
1840	遞延所得稅資產（附註二五）	296,468	1	268,502	1	
1915	預付設備款	3,832,535	9	2,345,754	6	
1975	淨確定福利資產—非流動（附註二二）	44,320	-	30,611	-	
1990	其他非流動資產—其他（附註十八）	104,550	-	82,957	-	
15XX	非流動資產總計	<u>27,474,452</u>	<u>64</u>	<u>23,020,113</u>	<u>61</u>	
1XXX	資產總計	<u>\$ 43,080,632</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,849,225</u>	<u>100</u>	
代碼	負債及權益					
2100	流動負債					
2110	短期銀行借款（附註十九）	\$ 5,781,121	14	\$ 1,375,594	4	
2110	應付短期票券（附註十九）	1,700,000	4	5,500,000	14	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註七及二十）	43,147	-	550	-	
2150	應付票據	461	-	464	-	
2170	應付帳款	1,334,265	3	1,277,579	3	
2230	本期所得稅負債（附註二五）	173,076	-	261,823	1	
2280	租賃負債—流動（附註十六）	106,877	-	41,488	-	
2313	遞延收入—流動（附註二八）	16,065	-	17,628	-	
2320	一年內到期長期負債（附註十九及二八）	729,016	2	1,115,971	3	
2399	其他流動負債—其他（附註二一及三一）	2,085,371	5	1,414,790	4	
21XX	流動負債總計	<u>11,969,399</u>	<u>28</u>	<u>11,005,887</u>	<u>29</u>	
2530	非流動負債					
2540	應付公司債（附註二十）	6,629,064	16	2,996,898	8	
2540	長期借款（附註十九、二八及三二）	3,440,658	8	6,789,927	18	
2570	遞延所得稅負債（附註二五）	78,738	-	83,329	1	
2580	租賃負債—非流動（附註十六）	571,056	1	405,517	1	
2630	長期遞延收入（附註二八）	28,019	-	30,566	-	
2640	淨確定福利負債—非流動（附註二二）	52,747	-	45,752	-	
2645	存入保證金	30,248	-	28,915	-	
25XX	非流動負債總計	<u>10,830,530</u>	<u>25</u>	<u>10,380,904</u>	<u>28</u>	
2XXX	負債總計	<u>22,799,929</u>	<u>53</u>	<u>21,386,791</u>	<u>57</u>	
3110	歸屬於本公司業主之權益					
3200	普通股股本	2,957,859	7	2,877,859	7	
3200	資本公積	6,803,917	16	5,354,457	14	
3310	保留盈餘					
3320	法定盈餘公積	2,486,507	6	2,239,518	6	
3320	特別盈餘公積	2,645,911	6	2,387,501	6	
3350	未分配盈餘	6,282,299	14	5,486,597	15	
3400	其他權益	(1,741,663)	(4)	(2,645,911)	(7)	
31XX	本公司業主權益總計	<u>19,434,830</u>	<u>45</u>	<u>15,700,021</u>	<u>41</u>	
36XX	非控制權益	<u>845,873</u>	<u>2</u>	<u>762,413</u>	<u>2</u>	
3XXX	權益總計	<u>20,280,703</u>	<u>47</u>	<u>16,462,434</u>	<u>43</u>	
	負債及權益總計	<u>\$ 43,080,632</u>	<u>100</u>	<u>\$ 37,849,225</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青





宏全國際股份有限公司及子公司

合併盈餘表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額（附註三一及三七）	\$ 28,408,164	100	\$ 26,409,207	100
5000	營業成本（附註十二、二四及三一）	<u>22,142,337</u>	<u>78</u>	<u>20,789,102</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>6,265,827</u>	<u>22</u>	<u>5,620,105</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二四及三一）				
6100	推銷費用	1,161,726	4	1,090,584	4
6200	管理費用	1,234,656	4	1,120,294	4
6300	研究發展費用	<u>324,386</u>	<u>1</u>	<u>227,389</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>2,720,768</u>	<u>9</u>	<u>2,438,267</u>	<u>9</u>
6900	營業利益	<u>3,545,059</u>	<u>13</u>	<u>3,181,838</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註二四）	194,050	1	139,402	1
7050	財務成本（附註二四及二八）	(327,923)	(1)	(277,119)	(1)
7100	利息收入	122,850	-	124,681	-
7230	外幣兌換淨利益（損失）	<u>116,855</u>	<u>-</u>	<u>(12,036)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>105,832</u>	<u>-</u>	<u>(25,072)</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	3,650,891	13	3,156,766	12
7950	所得稅費用（附註二五）	<u>691,392</u>	<u>2</u>	<u>596,780</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>2,959,499</u>	<u>11</u>	<u>2,559,986</u>	<u>10</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	其他綜合損益	113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註二二)	\$ 8,856	-	(\$ 5,420)	-
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	(1,014)	-	3,855	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註二五)	(1,766)	-	1,127	-
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	917,466	3	(273,676)	(1)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	923,542	3	(274,114)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 3,883,041	14	\$ 2,285,872	9
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 2,833,665	10	\$ 2,474,180	10
8620	非控制權益	125,834	-	85,806	-
8600		\$ 2,959,499	10	\$ 2,559,986	10
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,745,003	13	\$ 2,211,477	9
8720	非控制權益	138,038	1	74,395	-
8700		\$ 3,883,041	14	\$ 2,285,872	9
	每股盈餘(附註二六)				
9750	基本	\$ 9.80		\$ 8.60	
9850	稀釋	\$ 9.78		\$ 8.58	

後附之附註係本合併財務報告之一部分
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青





宏全有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	業	其		主	他	權益	之	項	目	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損益評價	總額	非控制權益	控制權益	合計	
					普通股股本	資本公积												
A1	112 年 1 月 1 日餘額				\$ 2,877,859	(附註二三)	\$ 5,395,572	\$ 2,017,461	\$ 2,855,215	法定盈餘公積	保留盈餘	特別盈餘公積	特別盈餘公積	(附註二及二三)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$ 14,911,031	\$ 630,953	\$ 15,541,984
B1	111 年度盈餘指標及分配							222,057	(467,714)	(222,057)	(467,714)							
B3	法定盈餘公積																	
B5	特別盈餘公積																	
	本公司股東現金股利																	
O1	非控制權益增加數																	
O1	支付非控製權益現金股利																	
D1	112 年度淨利																	
D3	112 年度稅後其他綜合損益																	
D5	112 年度綜合損益總額																	
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額																	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額																	
	2,877,859							5,354,457	2,239,518	2,387,501	5,486,597	(2,635,881)	(10,030)					
B1	112 年度盈餘指標及分配																	
B3	法定盈餘公積																	
B5	特別盈餘公積																	
	本公司股東現金股利																	
C5	本公司發行可轉換公司債權益組成部分																	
O1	非控制權益減少數																	
O1	支付非控製權益現金股利																	
D1	113 年度淨利																	
D3	113 年度稅後其他綜合損益																	
D5	113 年度綜合損益總額																	
E1	現金增資																	
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額																	
N1	股份基礎給付																	
Z1	113 年 12 月 31 日餘額																	
	\$ 2,957,859							\$ 6,803,917	\$ 2,486,507	\$ 2,645,911	\$ 6,282,299	(1,730,619)	(11,044)	\$ 19,434,830	\$ 845,873	\$ 20,280,703		

(請參閱第業界會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

經理人：曹宏宇

董事長：鄭雅文





 宏全國際股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,650,891	\$ 3,156,766
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊及攤銷費用	2,531,045	2,336,484
A20300	預期信用減損損失	5,350	38,137
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失	13,526	8,383
A20900	財務成本	327,923	277,119
A21200	利息收入	(122,850)	(124,681)
A21300	股利收入	(1,128)	(991)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	24,464	-
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之份額	1,160	1,119
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	20,111	27,915
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	2,981	(7,490)
A23800	非金融資產減損損失	-	2,312
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(17,821)	(234)
A29900	租賃修改利益	(123)	-
A29900	迴轉遞延收入	(19,117)	(18,394)
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工具	-	(672)
A31130	應收票據	(29,653)	(29,118)
A31150	應收帳款	(569,603)	(164,861)
A31200	存 貨	(673,793)	747,578
A31240	其他流動資產	(438,702)	(298,104)
A32130	應付票據	(22)	133
A32150	應付帳款	28,540	42,190
A32230	其他流動負債	297,398	(109,442)
A32240	淨確定福利計劃	(221)	(7,630)
A32250	遞延收入	<u>15,000</u>	<u>961</u>
A33000	營運產生之現金	5,045,356	5,877,480
A33100	收取之利息	122,899	122,605

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
A33300	支付之利息	(\$ 298,741)	(\$ 289,683)
A33500	支付之所得稅	(803,730)	(625,189)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>4,065,784</u>	<u>5,085,213</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	-	1,700
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,554,554)	(351,902)
B00060	按攤銷後成本衡量之金融資產到期 還本	1,345,834	214,970
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金 融資產	(32,160)	(39,598)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,536,382)	(1,361,625)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	64,714	35,414
B03700	存出保證金增加	(10,253)	(10,033)
B04500	取得無形資產	(630)	(480)
B05000	因合併產生之現金流出	(67,055)	-
B05400	取得投資性不動產	(169,066)	-
B06700	其他非流動資產增加	(39,214)	(49,027)
B07100	預付設備款增加	(3,702,643)	(2,063,952)
B07600	收取之股利	<u>1,128</u>	<u>991</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(5,700,281)</u>	<u>(3,623,542)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期銀行借款增加	4,391,114	-
C00200	短期銀行借款減少	-	(2,639,331)
C00500	應付短期票券增加	-	3,800,000
C00600	應付短期票券減少	(3,800,000)	-
C01200	發行公司債	4,089,375	-
C01300	償還公司債	-	(3,000,000)
C01600	舉借長期銀行借款	13,784,354	6,396,182
C01700	償還長期銀行借款	(17,533,860)	(3,852,940)
C03000	存入保證金增加	465	-
C03100	存入保證金減少	-	(20,241)
C04020	租賃負債本金償還	(87,703)	(45,552)
C04500	發放現金股利	(1,539,654)	(1,381,372)
C04600	現金增資	1,064,000	-
C05800	非控制權益變動	(23,011)	46,444
C09900	支付非控制權益現金股利	<u>(31,561)</u>	<u>(93,791)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	<u>313,519</u>	<u>(790,601)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	\$ 303,893	(\$ 49,470)
EEEE	本年度現金及約當現金增加（減少）數	(1,017,085)	621,600
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>5,864,826</u>	<u>5,243,226</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,847,741</u>	<u>\$ 5,864,826</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 7 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青



宏全國際股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中個體及合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所吳少君、顏曉芳兩位會計師查核完竣，並出具查核報告。上開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二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司 114 年股東常會

審計委員會 召集人：洪昭男

委員：卓彌淳

委員：黃祥秋

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

附件四

宏全國隆股份有限公司
民國一一二年度盈餘分配表



單位:新台幣元

摘要	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		3,441,544,278
一一三年度稅後淨利	2,833,664,693	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	7,298,455	
子公司確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(208,014)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度 未分配盈餘之數額		2,840,755,134
提列法定盈餘公積	(284,075,513)	
迴轉依法提列特別盈餘公積	904,248,229	
本期可分配盈餘	<u>6,902,472,128</u>	
可分配項目		
股東紅利-現金	(1,833,872,450)	
期末未分配盈餘	<u>5,068,599,678</u>	

(註 1)股東紅利-現金:295,785,879 股*6.2=1,833,872,450 元

(註 2)現金股利之發放，計算至元為止(元以下捨去)，配發不足一元之畸零款合計數，
列入公司之其他收入。

(註 3)另為配合兩稅合一實施，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，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，採個別
辨認方式，優先分配最近年度盈餘。

(註 4)嗣後，如因任何原因致影響本公司流通在外股份總數，請授權董事長按配息基準
日本公司實際流通在外股數，調整分配比率。

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青



附件五

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		民國 113 年 10 月 29 日
面額		每張新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		不適用
發行價格		依票面金額 101% 發行
總額		總面額新台幣肆拾億元整
利率		票面利率 0%
期限		五年期； 到期日：118 年 10 月 29 日
保證機構		不適用
受託人		台新國際商業銀行股份有限公司
承銷機構		台新綜合證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師		勤業眾信聯合會計師事務所 吳少君、顏曉芳會計師
償還方法		除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內，依債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金		新台幣 3,999,900 仟元整
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
限制條款		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 114 年 3 月 31 日止已轉換 1 張，面額共 100 仟元，轉換為普通股 596 股。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	參閱本公司民國 113 年國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對股權並無稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延分散之效果。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

附件六

宏全國際股份有限公司 「公司章程」修訂前後對照表

條文	現行條文	修正條文	說明
第二條	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、 C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業。</p> <p>二、 C805990 其他塑膠製品製造業。</p> <p>三、 C110010 飲料製造業。</p> <p>四、 C102010 乳品製造業。</p> <p>五、 CB01010 機械設備製造業。</p> <p>六、 CB01990 其他機械製造業。</p> <p>七、 F206030 模具零售業。</p> <p>八、 F206010 五金零售業。</p> <p>九、 CA02990 其他金屬製品製造業。</p> <p>十、 CA02010 金屬結構及建築組件製造業。</p> <p>十一、 CA02060 金屬容器製造業。</p> <p>十二、 C801100 合成樹脂及塑膠製造業。</p> <p>十三、 C701010 印刷業。</p> <p>十四、 C805020 塑膠膜、袋製造業。</p> <p>十五、 C805030 塑膠日用品製造業。</p> <p>十六、 CC01090 電池製造業。</p> <p>十七、 CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>十八、 F401010 國際貿易業。</p> <p>十九、 F102030 菸酒批發業。</p> <p>二十、 F102040 飲料批發業。</p> <p>二十一、 C801010 基本化學工業。</p> <p>二十二、 F213080 機械器具零售業。</p> <p>二十三、 F299990 其他零售業。</p> <p>二十四、 CA01990 其他非鐵金屬基本工業。</p> <p>二十五、 CZ99990 未分類其他工業製品製造業。</p> <p>二十六、 IZ06010 理貨包裝業。</p> <p>二十七、 F103010 飼料批發業。</p> <p>二十八、 F202010 飼料零售業。</p> <p>二十九、 F107050 肥料批發業。</p> <p>三十、 F207050 肥料零售業。</p> <p>三十一、 F121010 食品添加物批發業。</p> <p>三十二、 F221010 食品添加物零售業。</p> <p>三十三、 F102180 酒精批發業。</p> <p>三十四、 F203030 酒精零售業。</p> <p>三十五、 F203020 菸酒零售業。</p> <p>三十六、 A102060 糧商業。</p> <p>三十七、 F201010 農產品零售業。</p> <p>三十八、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>本公司所營事業如左：</p> <p>一、 C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業。</p> <p>二、 C805990 其他塑膠製品製造業。</p> <p>三、 C110010 飲料製造業。</p> <p>四、 C102010 乳品製造業。</p> <p>五、 CB01010 機械設備製造業。</p> <p>六、 CB01990 其他機械製造業。</p> <p>七、 F206030 模具零售業。</p> <p>八、 F206010 五金零售業。</p> <p>九、 CA02990 其他金屬製品製造業。</p> <p>十、 CA02010 金屬結構及建築組件製造業。</p> <p>十一、 CA02060 金屬容器製造業。</p> <p>十二、 C801100 合成樹脂及塑膠製造業。</p> <p>十三、 C701010 印刷業。</p> <p>十四、 C805020 塑膠膜、袋製造業。</p> <p>十五、 C805030 塑膠日用品製造業。</p> <p>十六、 CC01090 電池製造業。</p> <p>十七、 CC01080 電子零組件製造業。</p> <p>十八、 F401010 國際貿易業。</p> <p>十九、 F102030 菸酒批發業。</p> <p>二十、 F102040 飲料批發業。</p> <p><u>二十一、 F401171 菸類輸入業。</u></p> <p>二十二、 C801010 基本化學工業。</p> <p>二十三、 F213080 機械器具零售業。</p> <p>二十四、 F299990 其他零售業。</p> <p>二十五、 CA01990 其他非鐵金屬基本工業。</p> <p>二十六、 CZ99990 未分類其他工業製品製造業。</p> <p>二十七、 IZ06010 理貨包裝業。</p> <p>二十八、 F103010 飼料批發業。</p> <p>二十九、 F202010 飼料零售業。</p> <p>三十、 F107050 肥料批發業。</p> <p>三十一、 F207050 肥料零售業。</p> <p>三十二、 F121010 食品添加物批發業。</p> <p>三十三、 F221010 食品添加物零售業。</p> <p>三十四、 F102180 酒精批發業。</p> <p>三十五、 F203030 酒精零售業。</p> <p>三十六、 F203020 菸酒零售業。</p> <p><u>三十七、 F401161 菸類輸入業。</u></p> <p>三十八、 A102060 糧商業。</p> <p>三十九、 F201010 農產品零售業。</p> <p>四十、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	應實際需求
第二十四條	本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。	<p>本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第 29 條規定辦理。<u>本公司經理人中，總經理得對外代表公司簽名，其餘經理人若無書面授權，不得對外代表公司簽名。</u></p>	應實際需求

第二十八條	<p>本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，由董事會決議應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。</p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。 員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	<p>本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，由董事會決議應提撥<u>1.5%~15%</u>為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。</p> <p><u>前項員工酬勞中20%以上應提撥為基層員工分派酬勞。</u></p> <p>前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。 員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	配合法令修正
第三十二條	本章程訂立於民國 58 年 6 月 16 日第四十五次修訂於民國 111 年 6 月 17 日、第四十六次修訂於民國 112 年 5 月 31 日。	本章程訂立於民國 58 年 6 月 16 日第四十六次修訂於民國 112 年 5 月 31 日、 <u>第四十七次修訂於民國 114 年 5 月 29 日。</u>	增訂修訂日期