

宏全國際股份有限公司



113 年股東常會議事錄

時間：中華民國 113 年 5 月 31 日（星期五）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）。

出席：本公司發行股份總數 287,785,879 股，有表決權股份總數為 287,785,879 股，出席股東及委託代理人所代表股數 203,859,368 股(其中以電子方式行使表決權者為 173,964,424 股)，出席比例為 70.83%。

出席董事：鄭雅文、曹馨文、劉允彰、曹宏宇、戴宏一、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：謝怡如



壹、主席致詞：略。

貳、報告事項：

(一)、112 年度營業報告，敬請 鑒察。

說明：

1、本公司 112 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 112 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：

1、本公司 112 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 112 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 1,539,654,453 元(每股配發新台幣 5.35 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)、112 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 112 年度獲利新臺幣 2,702,198,549 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 1.90%計新臺幣 51,207,550 元及董事酬勞 0.78%計新臺幣 21,207,928 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 112 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 113 年 3 月 8 日董事會決議通過。
- 5、敬請 鑒察。

參、承認事項：

(一)、承認 112 年度決算表冊案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

- 1、本公司 112 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 203,429,213 權(其中以電子方式行使表決權者為 173,964,424 權)；經票決結果，贊成 181,028,755 權(其中以電子方式行使表決權者為 151,563,966 權)，反對 43,560 權(其中以電子方式行使表決

權者為 43,560 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 22,356,898 權(其中以電子方式行使表決權者為 22,356,898 權)，贊成比例 88.98%，本案照案通過。

(二)、承認 112 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

1、112 年度稅後純益 2,474,180,648 元，扣除確認福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 2,618,534 元及扣除子公司確認福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 1,674,733 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 2,469,887,381 元，除提列法定公積 246,988,738 元及提列特別盈餘公積 258,409,707 元，合併期初未分配盈餘 3,016,709,795 元，本期可分配盈餘共計 4,981,198,731 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 5.35 元)新台幣
1,539,654,453 元整。

3、敬請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 203,429,213 權(其中以電子方式行使表決權者為 173,964,424 權)；經票決結果，贊成 181,699,100 權(其中以電子方式行使表決權者為 152,234,311 權)，反對 45,323 權(其中以電子方式行使表決權者為 45,323 權)，無效票 0 權，棄權/未投票 21,684,790 權(其中以電子方式行使表決權者為 21,684,790 權)，贊成比例 89.31%，本案照案通過。

肆、臨時動議：無。

戶號 95044 股東發言摘要：針對 ESG 永續發展、環境保護等議題詢問。

主席說明摘要：

因應世界永續環保趨勢，宏全已在 2019 年成立永續發展委員會及永續發展小組推動 ESG 作為，5 月 31 日董事會決議將永續發展委員會提升隸屬於董事會轄下，以監督公司在 ESG 目標與執行狀況。至於外部 ESG 評鑑方面，公司仍有進步成長空間，也會持續努力。

戶號 20709 股東發言摘要：針對公司永續報告書中的 SBTi 減碳目標的目前規劃為何？公司是否有計畫提高再生能源使用比例？公司未來使用回收料的規劃為何？

主席說明摘要：

目前公司持續擴大各廠區進行溫室氣體盤查，預計台灣 2025 年、大陸 2026 年、東南亞 2027 年完成溫室氣體盤查，藉此了解全集團的工廠碳排放量，才能明確訂定 SBTi 減碳目標，預計 2028 年申請並宣告 SBTi 減碳目標。

公司目前聚焦於每年持續節電 1%、梧棲自貿廠的太陽光電系統預計 2024 年底前完成發包作業、2025 年計畫開始啟動綠電採購，並以 2030 年再生能源達 10% 為目標。

目前使用回收料情況取決於客戶需求與政策鬆綁，因產品為食品級包材，故法令及監管較為嚴謹，公司已成功開發低碳循環產品如 30%~100%rPET 瓶胚及 50% rPET 標籤產品，期望台灣盡早開放 rHDPE 瓶蓋使用於飲料生產，使飲料瓶、標籤、瓶蓋皆能進入國內既有且完善的回收體系，真正達到循環永續。

戶號 165270 股東發言摘要：針對公司今明兩年業務發展以及財務獲利預測。

主席說明摘要：

公司無對外公佈財測，僅就營運發展佈局說明，這兩年公司持續以既有產線及擴增設備，爭取客戶合作及訂單配合，提升整體稼動率，擴大公司營運規模；並積極擴增生產據點如台灣自貿廠、印尼 KIIC 廠、泰國宏信廠、越南 2A 廠等，預計 2025~2026 年完成建廠後商業運轉，將可貢獻集團營收與獲利。

戶號 144889 股東發言摘要：針對公司的資本支出如何分配，東南亞未來兩年飲品成長。

主席說明摘要：

公司資本支出並沒有著重在特定區域，主要經內部嚴謹評估程序認為對公司長期有利，就會進行投資。目前有許多產業紛紛前往東南亞設廠，故東南亞為公司資本支出較大區域。

東南亞地區因當地文化與飲料習性不同，主要還是以含糖飲料為主，而東南亞各地前幾大飲料業者，我們都有掌握其訂單合作。

戶號 144889 股東發言摘要：針對公司擴廠是否可能會遇到特殊情況導致訂單不符合預期。

主席說明摘要：

公司的投資案皆須進行嚴謹的投資前評估程序，因為雙方簽約合作期間達 10 年或 20 年，訂定合約時須充分考量也會敘明可能發生各種情況，簽約完畢再進行擴廠投資，以確保雙方權益。

伍、散 會：同日上午 9 時 39 分。(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。)

參、附件

附件一

營業報告書

回顧去年，隨著國際經濟放緩、地緣政治加速動盪、氣候變遷影響自然生態與人類生存環境，以及金融利率上升、採購及經營成本攀高等因素，企業須隨時應對相關風險與挑戰；而宏全在面對快速變化的環境，持續關注國際局勢，靈活應對市場變化，在企業經營發展的道路上，我們堅持認真努力、力求創新突破、積極拓展佈局，提升客戶服務品質，期能持續穩健經營，深耕各國市場並蓄積營運成長動能，去年宏全營運績效再度創下歷史新高，112年度個體營業額為新台幣 9,185,867 仟元，較 111 年度 8,647,895 仟元成長 6.22%；112 年度合併營業額為新台幣 26,409,207 仟元，較 111 年度 24,696,308 仟元成長 6.94%。本期淨利方面，112 年個體稅後純益為 2,474,180 仟元，較 111 年度 2,215,138 仟元成長 11.69%；112 年合併稅後純益為 2,559,986 仟元，較 111 年度 2,277,184 仟元成長 12.42%。每股稅後盈餘為 8.60 元。

112 年營運亮點

宏全以「世界的宏全、人本的宏全、科技的宏全、永續的宏全」為經營發展重點：

1. 世界的宏全

宏全的經營願景為「永續經營基業長青，成為世界級的卓越企業」，我們積極參與國際展覽、拜訪客戶及市場考察，在多國建立良好的品牌形象和商業聲譽，與客戶擴大合作商機。近年來籌設及興建的據點如台灣自貿廠、大陸滁州二廠、浙江衢州廠、越南 2A 廠、印尼西爪哇 KIIC 廠，以及多個既有據點新增飲料充填與包材產線，陸續於 111 年~115 年開始商業運轉。

2. 人本的宏全

宏全以人為本-「重視客戶及重視人才」，持續與客戶建立長期戰略夥伴關係，共創市場新契機，為客戶量身打造創新商業模式，以產品創新、製造精進，提供客戶所需，為客戶增加市場競爭力；而人才為宏全的重要資產，提供優良的工作環境、福利制度和培訓機會，鼓勵同仁充分發揮潛能，宏全學院舉辦第二屆「菁英計畫」，計劃性專業能力培訓，導入學習履歷並建立學習平台，以因應未來集團之人力需求。

3. 科技的宏全

我們重視產品研發和技術創新，採用最先進設備與製程，提供優質的產品與服務，以滿足客戶的需求。宏全亦斥資建置專業實驗室進行產品研發與檢驗、導入智能自動化製程、MES(製造執行系統)，以優化與改善生產製程，提升產線效率；宏全除專注本業以外，並擴大提供跨界跨業產品如調味瓶、乳品瓶、日化瓶，以及開發永續包材/循環經濟產品(rPET/rHDPE)、輕量化包材、連結蓋等產品。

4. 永續的宏全

回顧去年，宏全積極參與各項 ESG 活動、環境保護與節能減碳措施、與客戶攜手進行產品碳足跡盤查、導入輕量化產品及循環經濟包材，秉持對永續環境的重視與承諾。我們榮幸獲得台中市政府頒發「2023 低碳永續城市傑出貢獻獎」，以及商業週刊評選入榜 2023 年減碳競爭力 100 強企業之肯定；並榮獲 TCSA 頒發「企業永續綜合績效績優獎」、「企業永續報告金獎」；在關懷員工方面，榮獲勞動部勞動發展署頒發「國家人才發展獎-傑出個案獎」、台中市政府評選幸福職場獎項最高榮譽之「幸福洋溢獎」及「中高齡績優企業優等獎」，提升員工職場安全、福利制度與工作權益；在創新產品方面，榮獲台灣食品科學技術學會頒發「創新包裝設計銀牌獎、佳作獎」，以及台中工業會頒發「創新研發績優廠商」；在社會公益面，宏全期許以積極參與社會公益、照顧員工、永續經營發展為長期目標，帶動公司及同仁大家一齊盡一己之力，以實際行動播種下良善的種子，將溫暖的力量持續擴散至社會各地。

未來展望

宏全長期營運方向持續以【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。展開細項工作為：

- (1)調結構：持續推動 ESG 永續發展(環境、社會、公司治理)面向、落實全面品質保證、滿足客戶需求，培育優秀人才、優化組織運作及各廠營運效益。
- (2)增效益：提升自動化製程及導入 MES 製造執行系統，即時掌控生產資訊。
- (3)減成本：透過公開招標採購、精實管理、內部稽核，以控管營運成本及費用。
- (4)創產品：創新研發新產品如跨行跨業產品、循環經濟、利基型產品等。
- (5)長合作：秉持「以客為尊」理念，持續提升服務品質、重視客戶需求及意見，以達客戶滿意及信賴，並建立互利共贏經營模式與合作夥伴關係。
- (6)穩獲利：落實營運方針與目標，持續為公司、員工、社會與股東創造價值。

本公司將持續透過國際化佈局、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，累積國內外客戶合作經驗、提升生產製造技術與公司治理能力，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



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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 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 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 112 年及 111 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）4,213,728 仟元及 3,753,100 仟元，分別占個體資產總額之 12.01%及 11.37%，民國 112 年及 111 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 500,062 仟元及 429,400 仟元，分別占個體綜合損益總額之 22.61%及 15.97%。

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 112 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



吳少君

會計師 顏 曉 芳



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 1 1 3 年 3 月 8 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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 112 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 112 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 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 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 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣(以下同)4,829,839 仟元及 4,399,428 仟元，分別占合併資產總額之 12.76%及 12.01%，民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為 3,931,305 仟元及 3,771,699 仟元，分別占營業收入之 14.89%及 15.27%。

宏全國際股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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 112 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



吳少君

會計師 顏 曉 芳



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 1 1 3 年 3 月 8 日

		112年12月31日			111年12月31日				
代	碼	資	產	金	額	%	金	額	%
流動資產									
1100		現金及約當現金（附註六）		\$	1,046,701	3	\$	1,256,069	4
1136		按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九及二八）			-	-		214,970	1
1150		應收票據淨額			170,699	1		142,158	-
1170		應收帳款淨額（附註十）			1,139,162	3		1,088,094	3
1180		應收帳款－關係人淨額（附註二七）			16,381	-		11,413	-
130X		存 貨（附註十一）			990,049	3		984,177	3
1410		預付款項（附註十二）			-	-		567,503	2
1470		其他流動資產（附註十五及二七）			446,379	1		374,192	1
11XX		流動資產總計			3,809,371	11		4,638,576	14
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）			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）			17,792	-		19,599	-
1550		採用權益法之投資（附註十二）			23,157,729	66		21,035,670	64
1600		不動產、廠房及設備（附註十二及二七）			6,953,755	20		6,459,265	20
1755		使用權資產（附註十四）			305,699	1		320,731	1
1801		電腦軟體淨額			4,482	-		8,084	-
1840		遞延所得稅資產（附註二二）			5,314	-		3,892	-
1975		淨確定福利資產－非流動（附註十九）			30,611	-		20,380	-
1915		預付設備款			709,718	2		455,663	1
1990		其他非流動資產－其他（附註十五）			44,345	-		35,074	-
15XX		非流動資產總計			31,264,467	89		28,358,358	86
1XXX		資 產 總 計		\$	35,073,838	100	\$	32,996,934	100
負債及權益									
代	碼	負	債	及	權	益			
流動負債									
2100		短期銀行借款（附註十六）		\$	1,151,947	3	\$	3,264,024	10
2110		應付短期票券（附註十六）			5,500,000	16		1,700,000	5
2120		透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註七）			-	-		111	-
2150		應付票據			38	-		53	-
2170		應付帳款			506,053	1		419,839	1
2180		應付帳款－關係人（附註二七）			9,568	-		5,858	-
2230		本期所得稅負債（附註二二）			159,975	1		163,188	1
2280		租賃負債－流動（附註十四）			15,053	-		15,031	-
2313		遞延收入－流動（附註二四）			17,628	-		17,655	-
2320		一年內到期長期負債（附註十六、十七及二四）			1,115,971	3		4,419,190	13
2399		其他流動負債－其他（附註十八）			775,989	2		820,016	3
21XX		流動負債總計			9,252,222	26		10,824,965	33
非流動負債									
2530		應付公司債（附註十七）			2,996,898	9		2,995,846	9
2540		長期借款（附註十六及二四）			6,758,993	19		3,862,346	12
2570		遞延所得稅負債（附註二二）			31,235	-		38,865	-
2580		租賃負債－非流動（附註十四）			298,764	1		312,571	1
2630		長期遞延收入（附註二四）			30,334	-		46,003	-
2640		淨確定福利負債－非流動（附註十九）			1,121	-		1,057	-
2645		存入保證金			4,250	-		4,250	-
25XX		非流動負債總計			10,121,595	29		7,260,938	22
2XXX		負債總計			19,373,817	55		18,085,903	55
權 益									
3110		普通股股本			2,877,859	8		2,877,859	9
3200		資本公積			5,354,457	15		5,395,572	16
保留盈餘									
3310		法定盈餘公積			2,239,518	6		2,017,461	6
3320		特別盈餘公積			2,387,501	7		2,855,215	9
3350		未分配盈餘			5,486,597	16		4,152,425	12
3400		其他權益		(2,645,911)	(7)	(2,387,501)	(7)
3XXX		權益總計			15,700,021	45		14,911,031	45
		負 債 及 權 益 總 計		\$	35,073,838	100	\$	32,996,934	100

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 113 年 3 月 8 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

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金	額 %	金	額 %
4000	營業收入淨額（附註二七）	\$ 9,185,867	100	\$ 8,647,895	100
5000	營業成本（附註十、二一及二七）	<u>7,029,034</u>	<u>77</u>	<u>6,560,374</u>	<u>76</u>
5900	營業毛利	<u>2,156,833</u>	<u>23</u>	<u>2,087,521</u>	<u>24</u>
	營業費用（附註二一）				
6100	推銷費用	707,069	8	694,126	8
6200	管理費用	422,021	4	378,557	4
6300	研究發展費用	<u>83,869</u>	<u>1</u>	<u>83,150</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,212,959</u>	<u>13</u>	<u>1,155,833</u>	<u>13</u>
6900	營業利益	<u>943,874</u>	<u>10</u>	<u>931,688</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7050	財務成本（附註二一及二四）	(240,420)	(3)	(161,583)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司利益之份額（附註十二）	1,878,336	21	1,485,906	17
7100	利息收入	37,821	1	18,201	-
7190	其他利益及損失（附註二一）	14,590	-	32,277	1
7630	外幣兌換淨利益（損失）	(<u>4,419</u>)	-	<u>100,868</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,685,908</u>	<u>19</u>	<u>1,475,669</u>	<u>17</u>
7900	稅前淨利	2,629,782	29	2,407,357	28
7950	所得稅費用（附註二二）	<u>155,602</u>	<u>2</u>	<u>192,219</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>2,474,180</u>	<u>27</u>	<u>2,215,138</u>	<u>26</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡				
	量數(附註十八)	(\$ 3,273)	-	\$ 10,230	-
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	(107)	-	(1,295)	-
8330	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)	2,287	-	(1,639)	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅				
	(附註二二)	655	-	(2,046)	-
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	(262,265)	(3)	467,897	5
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	(262,703)	(3)	473,147	5
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,211,477	24	\$ 2,688,285	31
	每股盈餘(附註二三)				
9750	基 本	\$ 8.60		\$ 7.70	
9850	稀 釋	\$ 8.58		\$ 7.68	

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 113 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青





宏碁股份有限公司

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股股本 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	保留盈餘 法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (附註十九及二十)	其他權益 國外營運機構 按公允價值衡量之 財務報表換算 之兌換差額	項目 透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 權益工具投資 未實現評價損益	權益合計
A1	\$ 2,877,859	\$ 5,395,572	\$ 1,821,033	\$ 2,311,175	\$ 3,909,801	(\$ 2,841,513)	(\$ 13,702)	\$ 13,460,225
110 年度盈餘指撥及分配								
B1 法定盈餘公積	-	-	196,428	-	(196,428)	-	-	-
B3 特別盈餘公積	-	-	-	544,040	(544,040)	-	-	-
B5 本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,237,479)	-	-	(1,237,479)
D1 111 年度淨利	-	-	-	-	2,215,138	-	-	2,215,138
D3 111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	5,433	467,897	(183)	473,147
D5 111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,220,571	467,897	(183)	2,688,285
Z1 111 年 12 月 31 日餘額	2,877,859	5,395,572	2,017,461	2,855,215	4,152,425	(2,373,616)	(13,885)	14,911,031
111 年度盈餘指撥及分配								
B1 法定盈餘公積	-	-	222,057	-	(222,057)	-	-	-
B3 特別盈餘公積	-	-	-	(467,714)	467,714	-	-	-
B5 本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,381,372)	-	-	(1,381,372)
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)	3,855	(262,703)
D5 112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,469,887	(262,265)	3,855	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)	15,700,021

後附之附註係本個體財務報告之一部分
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 8 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

個體財務報表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$2,629,782	\$2,407,357
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊及攤銷費用	665,502	717,927
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	4,576	111
A20900	財務成本	240,420	161,583
A21200	利息收入	(37,821)	(18,201)
A22400	採用權益法認列之子公司利益 之份額	(1,878,336)	(1,485,906)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	298	5,670
A23700	存貨跌價及呆滯跌價損失 (回升利益)	7,221	(7,219)
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(5,266)	(53,585)
A29900	迴轉遞延收入	(18,157)	(17,180)
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	(28,541)	38,260
A31150	應收帳款	(58,969)	(71,893)
A31200	存 貨	(13,093)	47,172
A31240	其他流動資產	(74,732)	(14,107)
A32130	應付票據	(15)	24
A32150	應付帳款	91,057	38,163
A32230	其他流動負債	63,771	18,375
A32240	淨確定福利計畫	(13,440)	(12,237)
A32250	遞延收入	961	-
A33000	營運產生之現金	1,575,107	1,754,314
A33100	收取之利息	40,456	13,513
A33300	支付之利息	(243,462)	(135,871)
A33500	支付之所得稅	(167,212)	(357,900)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,204,889</u>	<u>1,274,056</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	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	\$ 4,000
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(200,428)
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	(39,598)	-
B02000	預付投資款增加	-	(567,503)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	13,282	871,662
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,030,253)	(583,705)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	872	1,608
B03700	存出保證金增加	(10,294)	(1,303)
B06700	其他非流動資產增加	(1,101)	(3,513)
B07100	預付設備款增加	(446,531)	(394,679)
B07600	收取之股利	9,405	15,932
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>1,287,548</u>)	(<u>857,929</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款淨增加(減少)	(2,112,077)	1,197,024
C00600	應付短期票券增加	3,800,000	500,000
C01300	償還公司債	(3,000,000)	-
C01600	舉借長期銀行借款	6,396,182	1,221,396
C01700	償還長期銀行借款	(3,819,866)	(1,775,888)
C04020	租賃負債本金償還	(15,031)	(14,816)
C04500	發放現金股利	(<u>1,381,372</u>)	(<u>1,237,479</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>132,164</u>)	(<u>109,763</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>5,455</u>	<u>37,712</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	(209,368)	344,076
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,256,069</u>	<u>911,993</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,046,701</u>	<u>\$1,256,069</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 113 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青



代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 5,864,826	15	\$ 5,243,226	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註七）	-	-	3,891	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註九及二九）	347,530	1	214,970	1
1150	應收票據淨額	203,173	1	174,308	-
1170	應收帳款淨額（附註十）	4,142,760	11	3,964,951	11
1180	應收帳款—關係人淨額（附註二八）	1,515	-	1,807	-
130X	存 貨（附註十一）	2,636,089	7	3,381,267	9
1470	其他流動資產（附註十六、二八及二九）	1,633,219	4	1,428,863	4
11XX	流動資產總計	14,829,112	39	14,413,283	39
	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）	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）	31,949	-	29,702	-
1550	採用權益法之投資（附註十二）	11,824	-	12,929	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及二九）	18,263,033	49	18,246,321	50
1755	使用權資產（附註十五）	1,580,115	4	1,187,092	3
1780	無形資產	370,346	1	377,384	1
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	268,502	1	268,227	1
1915	預付設備款	2,345,754	6	2,008,347	6
1975	淨確定福利資產—非流動（附註二十）	30,611	-	20,380	-
1990	其他非流動資產—其他（附註十六）	82,957	-	74,538	-
15XX	非流動資產總計	23,020,113	61	22,224,920	61
1XXX	資 產 總 計	\$ 37,849,225	100	\$ 36,638,203	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期銀行借款（附註十七）	\$ 1,375,594	4	\$ 4,003,173	11
2110	應付短期票券（附註十七）	5,500,000	14	1,700,000	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動（附註七）	550	-	1,312	-
2150	應付票據	464	-	330	-
2170	應付帳款	1,277,579	3	1,237,119	3
2216	應付股利	-	-	85,192	-
2230	本期所得稅負債（附註二三）	261,823	1	313,330	1
2280	租賃負債—流動（附註十五）	41,488	-	45,081	-
2313	遞延收入—流動（附註二四）	17,628	-	17,655	-
2320	一年內到期長期負債（附註十七及二五）	1,115,971	3	4,419,190	12
2399	其他流動負債—其他（附註十九及二八）	1,414,790	4	1,676,382	5
21XX	流動負債總計	11,005,887	29	13,498,764	37
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註十八）	2,996,898	8	2,995,846	8
2540	長期借款（附註十七、二五及二九）	6,789,927	18	3,925,886	11
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	83,329	1	95,661	1
2580	租賃負債—非流動（附註十五）	405,517	1	446,287	1
2630	長期遞延收入（附註二五）	30,566	-	46,476	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註二十）	45,752	-	37,802	-
2645	存入保證金	28,915	-	49,497	-
25XX	非流動負債總計	10,380,904	28	7,597,455	21
2XXX	負債總計	21,386,791	57	21,096,219	58
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	2,877,859	7	2,877,859	8
3200	資本公積	5,354,457	14	5,395,572	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,239,518	6	2,017,461	5
3320	特別盈餘公積	2,387,501	6	2,855,215	8
3350	未分配盈餘	5,486,597	15	4,152,425	11
3400	其他權益	(2,645,911)	(7)	(2,387,501)	(7)
31XX	本公司業主權益總計	15,700,021	41	14,911,031	40
36XX	非控制權益	762,413	2	630,953	2
3XXX	權益總計	16,462,434	43	15,541,984	42
	負債及權益總計	\$ 37,849,225	100	\$ 36,638,203	100

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 113 年 3 月 8 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

合併損益表

民國 112 年及 111 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		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二八）	\$ 26,409,207	100	\$ 24,696,308	100
5000	營業成本（附註十一、二二及二八）	<u>20,789,102</u>	<u>79</u>	<u>19,551,765</u>	<u>79</u>
5900	營業毛利	<u>5,620,105</u>	<u>21</u>	<u>5,144,543</u>	<u>21</u>
	營業費用（附註二二及二八）				
6100	推銷費用	1,090,584	4	1,082,471	5
6200	管理費用	1,120,294	4	1,041,322	4
6300	研究發展費用	<u>227,389</u>	<u>1</u>	<u>221,207</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>2,438,267</u>	<u>9</u>	<u>2,345,000</u>	<u>10</u>
6900	營業利益	<u>3,181,838</u>	<u>12</u>	<u>2,799,543</u>	<u>11</u>
	營業外收入及支出				
7020	其他利益及損失（附註二二及三三）	139,402	1	120,425	1
7050	財務成本（附註二二及二五）	(277,119)	(1)	(180,780)	(1)
7100	利息收入	124,681	-	54,553	-
7230	外幣兌換淨利益（損失）	(<u>12,036</u>)	<u>-</u>	<u>46,619</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>25,072</u>)	<u>-</u>	<u>40,817</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	3,156,766	12	2,840,360	11
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>596,780</u>	<u>2</u>	<u>563,176</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>2,559,986</u>	<u>10</u>	<u>2,277,184</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
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)	(\$ 5,420)	-	\$ 6,703	-
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	3,855	-	(183)	-
8349	與不重分類之項目				
	相關之所得稅				
	(附註二三)	1,127	-	(1,270)	-
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	(273,676)	(1)	432,707	2
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	(274,114)	(1)	437,957	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 2,285,872	9	\$ 2,715,141	11
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 2,474,180	10	\$ 2,215,138	9
8620	非控制權益	85,806	-	62,046	-
8600		\$ 2,559,986	10	\$ 2,277,184	9
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 2,211,477	9	\$ 2,688,285	11
8720	非控制權益	74,395	-	26,856	-
8700		\$ 2,285,872	9	\$ 2,715,141	11
	每股盈餘(附註二四)				
9750	基 本	\$ 8.60		\$ 7.70	
9850	稀 釋	\$ 8.58		\$ 7.68	

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 113 年 3 月 8 日查核報告)

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青





宏全資訊股份有限公司

民國 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	歸屬	於	本	公	司	累	主 之 權			非 控 制 權 益	權 益 合 計
							其 他 權 益 項 目	總 額	總 額		
							國外營運機構 財務相換算 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			
							(\$ 2,841,513)	(\$ 13,702)	\$ 13,460,225	\$ 730,018	\$ 14,190,243
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,877,859	\$ 5,395,572	\$ 2,311,175	\$ 3,999,801						
B1	110 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(196,428)			-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	544,040	(544,040)			-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	(1,237,479)			-	(1,237,479)	-	(1,237,479)
	本公司股東現金股利	-	-	-	-			-	-	-	-
O1	非控制權益減少數	-	-	-	-			-	(30,098)	(30,098)	(30,098)
O1	支付非控制權益現金股利	-	-	-	-			-	(55,823)	(55,823)	(55,823)
D1	111 年度淨利	-	-	-	2,215,138			-	2,215,138	62,046	2,277,184
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	5,433		467,897	(183)	473,147	(35,190)	437,957
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	2,220,571		467,897	(183)	2,688,285	26,856	2,715,141
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	2,877,859	5,395,572	2,855,215	4,152,425		(2,373,616)	(13,885)	14,911,031	630,953	15,541,984
B1	111 年度盈餘指撥及分配	-	-	-	(222,057)			-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	(467,714)	467,714			-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	(1,381,372)			-	(1,381,372)	-	(1,381,372)
	本公司股東現金股利	-	-	-	-			-	-	-	-
O1	非控制權益增加數	-	-	-	-			-	46,444	46,444	46,444
O1	支付非控制權益現金股利	-	-	-	-			-	(7,364)	(7,364)	(7,364)
D1	112 年度淨利	-	-	-	2,474,180			-	2,474,180	85,806	2,559,986
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(4,293)		(262,265)	3,855	(262,703)	(11,411)	(274,114)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	2,469,887		(262,265)	3,855	2,211,477	74,395	2,285,872
M5	實際取得或處分子公司股權溢價與帳面價值 差額	-	(41,115)	-	-			-	(41,115)	(17,985)	(23,130)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	2,877,859	5,354,457	2,387,501	5,486,597		(2,635,881)	(10,030)	15,700,021	762,413	16,462,434

後附之附註係本合併財務報告之一部分
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 113 年 3 月 8 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

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 3,156,766	\$ 2,840,360
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊及攤銷費用	2,336,484	2,312,682
A20300	預期信用減損損失	38,137	23,680
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失（利益）	8,383	(2,617)
A20900	財務成本	277,119	180,780
A21200	利息收入	(124,681)	(54,553)
A21300	股利收入	(991)	(855)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損失之份額	1,119	2,365
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	27,915	29,688
A23700	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	(7,490)	14,105
A23800	非金融資產減損損失	2,312	521
A24100	未實現外幣兌換淨利益	(234)	(16,688)
A29900	迴轉遞延收入	(18,394)	(17,418)
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	(29,118)	95,219
A31150	應收帳款	(164,861)	(484,701)
A31200	存 貨	747,578	(365,667)
A31240	其他流動資產	(298,104)	(120,974)
A32130	應付票據	133	121
A32150	應付帳款	42,190	132,615
A32230	其他流動負債	(109,442)	181,510
A32240	淨確定福利計劃	(7,630)	(12,745)
A32250	遞延收入	961	-
A33000	營運產生之現金	5,877,480	4,737,428
A33100	收取之利息	122,605	45,090
A33300	支付之利息	(289,683)	(145,498)
A33500	支付之所得稅	(625,189)	(794,327)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>5,085,213</u>	<u>3,842,693</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	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	\$ 4,000
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(351,902)	(200,428)
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	(39,598)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,361,625)	(841,979)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	35,414	11,625
B03700	存出保證金增加	(10,033)	(3,470)
B04500	取得無形資產	(480)	(469)
B05350	取得使用權資產	-	(1,289)
B06700	其他非流動資產增加	(49,027)	(15,587)
B07100	預付設備款增加	(2,063,952)	(2,628,651)
B07600	收取之股利	991	855
BBBB	投資活動之淨現金流出	(3,623,542)	(3,675,393)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期銀行借款淨增加(減少)	(2,639,331)	1,331,561
C00600	應付短期票券增加	3,800,000	500,000
C01300	償還公司債	(3,000,000)	-
C01600	舉借長期銀行借款	6,396,182	1,432,054
C01700	償還長期銀行借款	(3,852,940)	(1,985,321)
C03000	存入保證金增加(減少)	(20,241)	16,062
C04020	租賃負債本金償還	(45,552)	(48,582)
C04500	發放現金股利	(1,381,372)	(1,237,479)
C05800	非控制權益變動	46,444	(30,098)
C09900	支付非控制權益現金股利	(93,791)	(6,167)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(790,601)	(27,970)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(49,470)	151,778
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	621,600	291,108
E00100	年初現金及約當現金餘額	5,243,226	4,952,118
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 5,864,826	\$ 5,243,226

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 113 年 3 月 8 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 112 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 113 年股東常會

審計委員會

召集人：

洪昭男

委員：

卓伯諒

委員：

黃祥欽

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 8 日

附件四

宏全國醫藥股份有限公司
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		3,016,709,795
一一二年度稅後淨利	2,474,180,648	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(2,618,534)	
子公司確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(1,674,733)	
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		2,469,887,381
提列法定盈餘公積		(246,988,738)
提列特別盈餘公積		(258,409,707)
本期可分配盈餘		4,981,198,731
可分配項目		
股東紅利 現金		(1,539,654,453)
期末未分配盈餘		3,441,544,278

(註1)股東紅利-現金:287,785,879 股*5.35=1,539,654,453 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

