

宏大拉鍊股份有限公司

112 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

時間：中華民國 112 年 5 月 18 日(星期四)上午 9 時整

地點：臺北市松山區八德路三段 2 號 5 樓(TCA 會議中心 501 室)

本公司已發行股份總數：66,610,092 股

出席股數：51,549,308 股

出席股數占全部已發行股數：77.38%

列席：董事：鍾富璋、黃偉特、蔡焜煌

獨立董事：李天行

勤業眾信聯合會計師事務所：莊文源會計師

主席：鍾富璋 董事長



記錄：林家榆



壹、宣佈開會

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項

第一案

案由：111 年度營業報告，報請 鑒察。

說明：請參閱附件一。

第二案

案由：111 年度審計委員會審查報告書，報請 鑒察。

說明：請參閱附件二。

第三案

案由：修訂本公司「董事會議事辦法」案，報請 鑒察。

說明：為配合法令修訂本公司「董事會議事辦法」，修正條文對照表請參閱附件八。

肆、承認事項

第一案

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 111 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所莊文源會計師、陳致源會計師查核簽證完竣及送請審計委員會審查竣事。
- 二、營業報告書請詳見附件一，財務報表請參閱附件六、七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時經出席股東總表決權數為 51,549,308 權，贊成權數占出席股東表決權數 94.58%，超過法定額數，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：48,756,362 權 (含電子投票 25,979,541 權)	94.58%
反對權數：336 權(含電子投票 336 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,792,610 權 (含電子投票 2,792,610 權)	5.41%

第二案

案由：111 年度虧損撥補案，提請 承認。(董事會 提)

說明：

- 一、本公司 111 年度虧損撥補表，業經 112 年 3 月 23 日董事會決議通過，並經審計委員會審查竣事，出具書面審查報告書在案。
- 二、虧損撥補表詳見附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時經出席股東總表決權數為 51,549,308 權，贊成權數占出席股東表決權數 94.58%，超過法定額數，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：48,756,362 權 (含電子投票 25,979,541 權)	94.58%
反對權數：336 權 (含電子投票 336 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,792,610 權 (含電子投票 2,792,610 權)	5.41%

伍、討論事項

第一案

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。(董事會提)

說明：

- 一、為符合公司未來業務規劃發展，本公司中文名稱擬變更為「智通科創股份有限公司」(英文名稱變更為「Wiselink Co., Ltd.」)；公司簡稱由「宏大」擬變更為「智通」，上櫃股票代號未變動仍為「8932」。
- 二、擬增加營業項目「H201010 一般投資業」。
- 三、修正條文對照表詳見附件九。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時經出席股東總表決權數為 51,549,308 權，贊成權數占出席股東表決權數 94.58%，超過法定額數，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：48,756,362 權 (含電子投票 25,979,541 權)	94.58%
反對權數：336 權 (含電子投票 336 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,792,610 權 (含電子投票 2,792,610 權)	5.41%

第二案

案由：本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案，提請 討論。
(董事會提)

說明：

一、本公司因應擴大營運規模、充實營運資金及償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求，擬依證券交易法第 43 條之 6 規定，以私募方式辦理現金增資發行普通股，擬發行普通股額度為 5,000,000 股，每股面額 10 元，自股東常會決議之日起一年內分次辦理。

二、價格訂定之依據及合理性：

1. 本次私募普通股價格之訂定：

(1) 以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

(2) 以定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。

以上述二基準計算價格較高者為參考價格，實際發行價格以不低於參考價格八成訂定之。

2. 本次私募普通股實際發行價格之訂定將參考本公司營運狀況、未來展望、受限於三年不得自由轉讓以及最近股價情形，並依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」及現行法令之規定進行訂價，故其價格之訂定應有其合理性。依據前述訂價原則，若私募普通股價格低於股票面額而造成累積虧損增加對股東權益產生影響，將視公司未來營運及市場狀況，以未來年度所生之盈餘彌補或辦理減資彌補虧損之方式處理。

三、特定人選擇方式：

1. 本次辦理私募普通股目前尚未洽訂應募人，應募人之對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及金融監督管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證(一)字第 0910003455 號令規定之特定人為限，或符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定之策略性投資人為限。

2. 應募人如為策略性投資人者，其選擇方式與目的、必要性及預計效益：

(1)選擇方式與目的：應募人之選擇以為提高公司之獲利，藉本身經驗、技術、知識、品牌或通路等，協助公司業務發展和開拓，提升公司競爭優勢等效益之個人或法人。

(2)必要性及預計效益：考量私募有價證券之轉讓限制可確保公司與策略性投資人間之長期合作關係，故有其必要性。且私募資金用途係因應公司營運發展所需，將可強化競爭力、提昇效能，對公司經營及股東權益有正面助益。

四、辦理私募之必要理由：

1.不採用公開募集之理由：本公司考量目前資本市場狀況、募集資本之時效性、可行性及發行成本，並考量私募方式有限制轉讓之規定較可確保公司與應募人之長期合作關係等因素，故不採用公開募集而擬以私募方式發行。

2.各分次私募資金用途及各分次預計達成效益：

預計辦理次數	預計私募股數	私募資金用途	預計達成效益
第 1 次	2,500,000 股	因應擴大營運規模、充實營運資金及償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求。	強化財務結構及提升公司營運效能。
第 2 次	2,500,000 股	因應擴大營運規模、充實營運資金及償還銀行借款或其他因應本公司未來發展之資金需求。	強化財務結構及提升公司營運效能。

針對前述第 1、2 次預計私募股數，於各次實際辦理時，得將先前未發行股數及／或後續預計發行股數全數或一部併同發行，惟合計發行總股數以不超過 5,000,000 股為限。

五、本公司於董事會決議辦理私募普通股前一年內至股票交付日起一年內並無經營權發生重大變動之情形，故無需請證券承銷商對私募案提出評估意見。

六、本次私募普通股之權利義務，與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第 43 條之 8 規定，除符合特定情形外，於交付日起滿三年始得自由轉讓，並於私募普通股交付日滿三年後，依相關法令規

定申報補辦公開發行及上櫃交易。

- 七、本次私募計畫之主要內容，除私募定價成數外，包括發行股數、發行價格、發行條件、發行時間、募集金額、應募人選擇或其他相關事項等，擬提請股東常會授權董事會得依視市場狀況及公司營運需求訂定、調整並全權處理。若因法令修正或主管機關規定及基於營運評估或客觀環境之影響須變更修正時，擬提請股東常會授權董事會全權處理之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時經出席股東總表決權數為 51,549,308 權，贊成權數占出席股東表決權數 94.58%，超過法定額數，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：48,756,362 權 (含電子投票 25,979,541 權)	94.58%
反對權數：336 權 (含電子投票 336 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,792,610 權 (含電子投票 2,792,610 權)	5.41%

陸、選舉事項

案由：改選第 16 屆董事及獨立董事案，提請 選舉。(董事會 提)

說明：

- 一、依本公司章程第 13 條規定，本公司設董事 7 至 11 人，任期 3 年，董事之選舉採公司法第 192 條之 1 規定之候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。
- 二、現任董事將於 112 年 6 月 17 日任期屆滿，於本次股東常會進行全面改選，選任董事 9 席，其中包含 3 席獨立董事。
- 三、新任董事自選任後即予就任，任期 3 年，自 112 年 5 月 18 日起至 115 年 5 月 17 日止，原任董事於新任董事就任後即解任。
- 四、董事及獨立董事候選人名單業經 112 年 3 月 23 日董事會決議通過，候選人名單詳見附件四。

選舉結果：

當選名單

職稱	姓名	當選權數
董事	永讚開發投資(股)公司代表人：鍾富璋	48,397,281
董事	永讚開發投資(股)公司代表人：林俊儀	45,210,731
董事	永讚開發投資(股)公司代表人：TAN TIONG MING	45,210,731
董事	宏達開發投資(股)公司代表人：黃偉特	45,210,722
董事	宏達開發投資(股)公司代表人：蔡焜煌	47,421,431
董事	宏達開發投資(股)公司代表人：王懿昇	45,216,608
獨立董事	李天行	46,150,058
獨立董事	鄭佩汶	45,452,430
獨立董事	張居德	45,452,430

柒、其他事項

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 討論。

(董事會 提)

說明：

- 一、依公司法第 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。
- 二、本公司董事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，爰依法提請股東會同意，本次新選任之董事有上述情事時，同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。
- 三、董事候選人兼任他公司職務情形詳見附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時經出席股東總表決權數為 51,549,308 權，贊成權數占出席股東表決權數 94.58%，超過法定額數，本案照原案表決通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：48,756,422 權 (含電子投票 25,979,601 權)	94.58%
反對權數：295 權 (含電子投票 295 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：2,792,591 權 (含電子投票 2,792,591 權)	5.41%

捌、臨時動議：無

玖、散會



一、營業計劃實施成果

營業及獲利方面，本公司 111 年之合併營收為 798,960 仟元，較去年同期合併營收 942,733 仟元減少 15.25%；111 年之營業毛利為 131,663 仟元，較去年同期合併毛利 98,822 仟元增加 33.23%，111 年毛利率 16.48%較去年同期 10.48%略有提升；本期淨損 29,026 仟元，較去年同期合併淨損 66,897 仟元減少 56.61%。

單位：新臺幣仟元；%

會計科目	111 年度	110 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	798,960	942,733	(143,773)	(15.25)
營業毛利	131,663	98,822	32,841	33.23
營業淨利(損)	(30,003)	(44,942)	(14,939)	(33.24)
本期淨利(損)	(29,026)	(66,897)	37,871	(56.61)

二、財務收支及獲利能力分析

單位：%

項 目		111 年度	110 年度	
財務結構	負債佔資產比率	51.14	55.73	
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	196.05	265.18	
償債能力	流動比率	103.09	175.14	
	速動比率	83.16	139.61	
獲利能力	資產報酬率	(0.90)	(3.91)	
	權益報酬率	(4.02)	(10.50)	
	佔實收資本比率	營業利益	(4.74)	(7.48)
		稅前純益	(4.84)	(11.37)
	純益率	(3.63)	(7.10)	
每股盈餘(元)	(0.48)	(1.21)		

三、研究發展狀況

111 年度研發產品，成果詳列於下：

產品名稱	規 格	特 性	用 途
橫向織紋	尼龍/塑鋼/金屬	外觀炫麗	成衣使用
聚酯單絲複絲布帶	尼龍拉鍊	布帶强度高，耐摩擦	Outdoor 商品使用

110 年度研發產品，成果詳列於下：

產品名稱	規 格	特 性	用 途
無線耳機收納拉鍊片	尼龍/塑鋼/金屬	無線耳機收納	成衣使用
防滲透拉鍊	尼龍拉鍊	防水功能性	Outdoor 商品使用

董事長：鍾富璋



經理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 111 年度營業報告書、財務報表及虧損撥補議案等，其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核。

簽證會計師與本審計委員會已就下列事項進行討論：

1. 簽證會計師所於規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本審計委員會提供會計師所屬之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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之事項。
3. 簽證會計師與本審計委員會已就關鍵查核事項進行討論，決定於查核報告中揭露該關鍵查核事項。

上述營業報告書、財務報表及虧損撥補議案，經本審計委員會查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依證券交易法第 14 之 4 及公司法第 219 條之相關規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

宏大拉鍊股份有限公司 112 年股東會

宏大拉鍊股份有限公司

審計委員會召集人：李天行



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 3 日

宏大拉鍊股份有限公司

虧損撥補表

民國 111 年度

單位：新臺幣元

期初待彌補虧損	(18,648,069)
加：確定福利計劃之再衡量數	4,230,068
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(2,308,526)
減：本期稅後淨損	(29,025,737)
期末待彌補虧損	(45,752,264)

董事長：鍾富璋



經理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲



宏大拉鍊股份有限公司

董事候選人名單

	候選人 戶(姓)名	學歷	經歷	現職	持有股數
1	永讚開發投資(股)公司 代表人：鍾富璋	輔仁大學商學研究所 博士生	永讚開發投資(股)公 司董事長	宏大拉鍊(股)公司 董事長	4,525,400
2	永讚開發投資(股)公司 代表人：林俊儀	輔仁大學法律系	新北地方法院檢察署 檢察官	恆昇法律事務所 主持律師	4,525,400
3	永讚開發投資(股)公司 代表人： TAN TIONG MING	University Of Greenwich (UK), United Kingdom Bachelor's Degree of Computer Sci- ence	YTL COMMUNICA- TIONS SDN BHD Project Manager	GLOBAL LINE NETWORK SDN BHD CEO	4,525,400
4	宏達開發投資(股)公司 代表人：黃偉特	南開大學管理學博士	億邦開發(股)公司 執行長	宏大拉鍊(股)公司 副董事長	2,962,667
5	宏達開發投資(股)公司 代表人：蔡焜煌	中國政法大學民商法 博士	上揚科技(股)公司 總經理	宏大拉鍊(股)公司 總經理	2,962,667
6	宏達開發投資(股)公司 代表人：王懿昇	高雄科技大學財務金 融系博士生	第一開發科技(股)公 司董事長	第一開發科技(股) 公司董事長	2,962,667

獨立董事候選人名單

	候選人 姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
1	李天行	美國奧斯汀德州大學作 業研究與工業工程博士	輔仁大學國際與資源 發展副校長	輔仁大學商學研究所 信望愛講座教授	0
2	鄭佩汶	銘傳大學財務金融研究 所碩士	立華(開曼)環保包材 (股)公司獨立董事	宏大拉鍊(股)公司 獨立董事	0
3	張居德	政治作戰學校法律系	張居德律師事務所 主持律師	張居德律師事務所 主持律師	0

董事候選人兼任他公司職務情形

董事	兼任公司名稱及職務
永讚開發投資(股)公司 代表人：鍾富璋	永讚開發投資股份有限公司董事長 金銓富投資有限公司董事長
永讚開發投資(股)公司 代表人：林俊儀	恆昇法律事務所主持律師 宣德科技股份有限公司獨立董事 金益鼎企業股份有限公司獨立董事 新潤興業股份有限公司獨立董事 台翰精密科技股份有限公司獨立董事 台灣運動彩券股份有限公司董事
永讚開發投資(股)公司 代表人：TAN TIONG MING	GLOBAL LINE NETWORK SDN BHD CEO
宏達開發投資(股)公司 代表人：黃偉特	易邦建設有限公司董事 億邦開發股份有限公司董事 蘭邦投資股份有限公司董事長 暘富投資股份有限公司董事長 巨興醫學科技股份有限公司董事長
宏達開發投資(股)公司 代表人：蔡焜煌	宏達開發投資股份有限公司董事長 金愛投資有限公司董事 上揚科技股份有限公司董事長 上揚科技股份有限公司總經理 邦丞電子科技股份有限公司董事長
宏達開發投資(股)公司 代表人：王懿昇	第一開發科技股份有限公司董事長 樂金企業有限公司董事

獨立董事候選人兼任他公司職務情形

獨立董事	兼任公司名稱及職務
李天行	勝德國際研發股份有限公司董事
張居德	張居德律師事務所主持律師

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

宏大拉鍊股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏大拉鍊股份有限公司及其子公司（以下簡稱宏大集團）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、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，足以允當表達宏大集團民國 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 日之合併財務績效與合併現金流量。

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，對查核宏大集團民國 111 年度合併財務報表最為重要之事項。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：

銷貨真實性

宏大集團收入來源主要為拉鍊產品之銷售，受市場競爭之影響，經分析特定客戶之銷售情形優於整體銷售趨勢，且綜合考量其訂單及出貨情形等因素，將來自該等客戶銷貨收入之發生列為關鍵查核事項，相關會計政策請參閱合併財務報表附註四(十三)。

針對此重要事項，本會計師考量該公司之銷貨收入認列政策，瞭解及評估上述特定客戶收入相關內部控制制度設計及執行情形，執行攸關控制測試，並執行上述特定客戶 111 年度銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本，檢視訂單、出貨單、提單及發票等相關文件，以確認銷貨交易確實已發生。

其他事項

宏大拉鍊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宏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宏大集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏大集團之治理單位（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，惟其目的非對宏大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大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. 對於宏大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，決定宏大集團民國 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 莊 文 源

莊 文 源



會計師 陳 致 源

陳 致 源



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 28 日

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 405,135	27		\$ 318,471	20	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註七及二十)	45	-		3,258	-	
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(附註八)	5,155	-		10,610	1	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註九)	3,000	-		-	-	
1150	應收票據淨額(附註十)	4,464	-		15,938	1	
1170	應收帳款淨額(附註十及二四)	122,199	8		174,736	11	
1200	其他應收款淨額(附註十)	4,487	-		44,088	3	
130X	存貨(附註十一)	128,014	9		139,307	9	
1421	預付款項	8,258	1		11,318	1	
1476	其他金融資產—流動(附註十七及三三)	23,479	2		24,303	1	
1479	其他流動資產(附註十八)	493	-		509	-	
11XX	流動資產總計	<u>704,729</u>	<u>47</u>		<u>742,538</u>	<u>47</u>	
	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(附註八)	22,200	1		24,400	1	
1550	採用權益法之投資(附註十三)	6,105	-		5,814	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註十四及三三)	422,187	28		440,243	28	
1755	使用權資產(附註十五及三三)	120,673	8		137,637	9	
1760	投資性不動產(附註十六及三三)	52,823	3		52,907	3	
1840	遞延所得稅資產(附註五及二六)	84,910	6		83,205	5	
1980	其他金融資產—非流動(附註十七及三三)	84,255	6		91,327	6	
1990	其他非流動資產(附註十八)	13,379	1		13,335	1	
15XX	非流動資產總計	<u>806,532</u>	<u>53</u>		<u>848,868</u>	<u>53</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,511,261</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,591,406</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十九)	\$ 247,677	16		\$ 226,666	14	
2150	應付票據	-	-		13,235	1	
2170	應付帳款	76,914	5		120,793	8	
2219	其他應付款(附註二一)	31,781	2		36,629	2	
2280	租賃負債—流動(附註十五)	18,870	1		18,370	1	
2321	一年內到期或執行賣回權公司債(附註二十)	296,231	20		-	-	
2322	一年內到期之長期借款(附註十九)	3,118	-		3,048	-	
2399	其他流動負債(附註二四)	8,983	1		5,238	1	
21XX	流動負債總計	<u>683,574</u>	<u>45</u>		<u>423,979</u>	<u>27</u>	
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註二十)	-	-		348,700	22	
2540	長期借款(附註十九)	-	-		3,113	-	
2570	遞延所得稅負債(附註二六)	1,905	-		778	-	
2580	租賃負債—非流動(附註十五)	82,101	6		99,508	6	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註二二)	5,274	-		10,848	1	
25XX	非流動負債總計	<u>89,280</u>	<u>6</u>		<u>462,947</u>	<u>29</u>	
2XXX	負債總計	<u>772,854</u>	<u>51</u>		<u>886,926</u>	<u>56</u>	
	歸屬於本公司業主之權益(附註二三及三十)						
	股 本						
3110	普通股	632,406	42		600,988	38	
3200	資本公積	128,769	8		103,382	6	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	26,370	2		26,370	1	
3320	特別盈餘公積	47,182	3		47,182	3	
3350	待彌補虧損	(45,752)	(3)		(18,648)	(1)	
3300	保留盈餘總計	<u>27,800</u>	<u>2</u>		<u>54,904</u>	<u>3</u>	
3400	其他權益	(50,568)	(3)		(54,794)	(3)	
3XXX	權益總計	<u>738,407</u>	<u>49</u>		<u>704,480</u>	<u>44</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 1,511,261</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,591,406</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富璋



代理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲



宏大拉鍊股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼	111年度			110年度		
	金 額	%	金 額	%		
	營業收入淨額（附註二四及三九）					
4100	銷貨收入	\$ 797,749	100	\$ 941,522	100	
4800	其他營業收入	1,211	-	1,211	-	
4000	營業收入合計	<u>798,960</u>	<u>100</u>	<u>942,733</u>	<u>100</u>	
	營業成本（附註十一及二五）					
5110	銷貨成本	(667,122)	(84)	(843,737)	(90)	
5800	其他營業成本	(175)	-	(174)	-	
5000	營業成本合計	<u>(667,297)</u>	<u>(84)</u>	<u>(843,911)</u>	<u>(90)</u>	
5900	營業毛利	131,663	16	98,822	10	
6000	營業費用（附註二五及三二）	<u>(161,666)</u>	<u>(20)</u>	<u>(143,764)</u>	<u>(15)</u>	
6900	營業淨損	<u>(30,003)</u>	<u>(4)</u>	<u>(44,942)</u>	<u>(5)</u>	
	營業外收入及支出（附註十三、二五及二八）					
7100	利息收入	3,568	-	977	-	
7010	其他收入	5,683	1	7,948	1	
7020	其他利益及損失	10,264	1	(14,326)	(1)	
7050	財務成本	(18,885)	(2)	(17,090)	(2)	
7060	採用權益法認列之關聯企業損益	<u>(1,209)</u>	-	<u>(902)</u>	-	
7000	營業外收入及支出合計	<u>(579)</u>	-	<u>(23,393)</u>	<u>(2)</u>	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨損	(\$ 30,582)	(4)	(\$ 68,335)	(7)
7950	所得稅利益 (附註二六)	1,556	-	1,438	-
8200	本年度淨損	(29,026)	(4)	(66,897)	(7)
	其他綜合損益 (附註二二、 二三及二六)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	5,287	1	(1,496)	-
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	2,233	-	(9,139)	(1)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(1,057)	-	299	-
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	(315)	-	(82)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額) 合計	6,148	1	(10,418)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 22,878)	(3)	(\$ 77,315)	(8)
	每股虧損 (附註二七)				
9710	基 本	(\$ 0.48)		(\$ 1.21)	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富璋



經理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲



單位：新台幣仟元

宏大陸地產股份有限公司

民國 111 年 12 月 31 日

代碼	說明	股本		保		盈		其 他 權 益		項 目		
		股數(仟股)	金	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘(待彌補虧損)	餘	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金融資產未實現評價損益	
A1	110年1月1日餘額	48,800	\$ 488,000	\$ 3,778	\$ 26,370	\$ 65,176	\$ 33,061	\$ 124,607	(\$ 5,701)	(\$ 41,481)	(\$ 47,182)	\$ 569,203
B3	109年度盈餘指撥及分配 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(17,994)	17,994	-	-	-	-	-
II	因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權	-	-	9,200	-	-	-	-	-	-	-	9,200
E1	可轉換公司債轉換	49	488	383	-	-	-	-	-	-	-	871
D1	現金增資	11,250	112,500	90,021	-	-	-	-	-	-	-	202,521
D3	110年度淨損	-	-	-	-	-	(66,897)	(66,897)	-	-	-	(66,897)
D5	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,197)	(1,197)	(82)	(9,139)	(9,221)	(10,418)
Q1	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(68,094)	(68,094)	(82)	(9,139)	(9,221)	(77,315)
Z1	110年12月31日餘額	60,099	600,988	103,382	26,370	47,182	(18,648)	54,904	(5,783)	(49,011)	(54,794)	704,480
II	可轉換公司債轉換	3,142	31,418	25,387	-	-	-	-	-	-	-	56,805
D1	111年度淨損	-	-	-	-	-	(29,026)	(29,026)	-	-	-	(29,026)
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,230	4,230	(315)	2,233	1,918	6,148
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(24,796)	(24,796)	(315)	2,233	1,918	(22,878)
Q1	111年度其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(2,308)	(2,308)	-	2,308	2,308	-
Z1	111年12月31日餘額	63,241	632,406	128,769	26,370	47,182	(45,752)	27,800	(6,098)	(44,470)	(50,568)	738,407

後附之附註係本

董事長：謝富璋

經理人：蔡瑞煌

會計主管：何坤哲

合併財務報告之一部分



宏大拉鍊股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 30,582)	(\$ 68,335)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	56,970	52,279
A20200	攤銷費用	442	442
A20300	預期信用減損損失(迴轉利益)	3,251	(2,587)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	21
A20900	財務成本	18,885	17,090
A21200	利息收入	(3,568)	(977)
A21300	股利收入	(64)	(592)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨損失(利益)	1,104	(813)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益	1,209	902
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損 失	1,820	7,443
A23700	存貨跌價(回升利益)損失	(7,542)	36,847
A24100	未實現外幣兌換淨(利益)損失	(9,052)	3,785
A29900	其他項目	721	715
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	2,058	1,406
A31130	應收票據	11,474	(4,880)
A31150	應收帳款	49,724	(35,291)
A31180	其他應收款	39,601	(34,834)
A31200	存 貨	18,150	33,949
A31240	其他流動資產	3,104	6,410
A32130	應付票據	(13,235)	771
A32150	應付帳款	(43,879)	32,260
A32180	其他應付款項	(4,502)	5,086
A32230	其他流動負債	3,745	259
A32240	淨確定福利負債	(287)	(3,048)
A32990	其 他	-	(268)
A33000	營運產生之現金	99,547	48,040

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33100	收取之利息	\$ 3,568	\$ 977
A33200	收取之股利	64	592
A33300	支付之利息	(14,741)	(13,753)
A33500	支付之所得稅	28	(411)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>88,466</u>	<u>35,445</u>
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(347)
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	7,686	3,463
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	2,200	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,000)	-
B01800	取得關聯企業	(1,500)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(16,121)	(277,501)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	80	1,068
B03800	存出保證金減少	-	2,500
B06600	其他金融資產減少(增加)	7,896	(47,808)
B07100	預付設備款增加	(2,325)	(9,889)
B09900	其他	-	(310)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(5,084)</u>	<u>(328,824)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加(減少)	19,607	(40,015)
C01200	發行公司債	-	355,219
C01700	償還長期借款	(3,043)	(3,406)
C04020	租賃本金償還	(19,084)	(18,005)
C04600	現金增資	-	202,500
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(2,520)</u>	<u>496,293</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>5,802</u>	<u>(1,277)</u>
EEEE	本期現金及約當現金淨增加	86,664	201,637
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>318,471</u>	<u>116,834</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 405,135</u>	<u>\$ 318,471</u>

後附之附註係

本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富璋



經理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲



Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel: +886 (2) 2725-9988
Fax: +886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

宏大拉鍊股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏大拉鍊股份有限公司民國 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、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，足以允當表達宏大拉鍊股份有限公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師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，與宏大拉鍊股份有限公司保持超然獨立，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，對查核宏大拉鍊股份有限公司民國 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。

茲對宏大拉鍊股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨真實性

宏大拉鍊股份有限公司收入來源主要為拉鍊產品之銷售，受市場競爭之影響，經分析特定客戶之銷售情形優於整體銷售趨勢，且綜合考量其訂單及出貨情形等因素，將來自該等客戶銷貨收入之發生列為關鍵查核事項，相關會計政策請參閱個體財務報表附註四（十三）。

針對此重要事項，本會計師考量該公司之銷貨收入認列政策，瞭解及評估上述特定客戶收入相關內部控制制度設計及執行情形，執行攸關控制測試，並執行上述特定客戶 111 年度銷貨交易之證實性測試，其程序包含選取適當樣本，檢視訂單、出貨單、提單及發票等相關文件，以確認銷貨交易確實已發生。

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大拉鍊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大拉鍊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。

宏大拉鍊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，惟其目的非對宏大拉鍊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，以及使宏大拉鍊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大拉鍊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. 對於宏大拉鍊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，並負責形成宏大拉鍊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，決定對宏大拉鍊股份有限公司民國 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 莊文源

莊文源



會計師 陳致源

陳致源



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 8 日



宏達建設股份有限公司

中華民國 111 年 12 月 31 日

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 270,071	21	\$ 265,706	19
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)	45	-	3,258	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註八)	1,380	-	5,681	-
1150	應收票據淨額(附註九)	4,288	-	10,924	1
1170	應收帳款淨額(附註九)	44,758	3	76,511	6
1180	應收帳款—關係人(附註九及三十)	60	-	568	-
1200	其他應收款(附註九及十)	1,437	-	41,313	3
1210	其他應收款—關係人(附註三十)	42,676	3	37,302	3
130X	存貨(附註十)	73,429	6	85,825	6
1410	預付款項	6,671	1	5,802	1
1476	其他金融資產—流動(附註十五及三一)	23,479	2	24,303	2
1479	其他流動資產(附註十六)	493	-	498	-
11XX	流動資產總計	<u>468,787</u>	<u>36</u>	<u>557,691</u>	<u>41</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註十一及三十)	175,178	13	117,715	8
1600	不動產、廠房及設備(附註十二及三一)	349,496	27	347,506	25
1755	使用權資產(附註十三)	95,858	7	114,702	8
1760	投資性不動產(附註十四及三一)	52,823	4	52,907	4
1840	遞延所得稅資產(附註五及二四)	84,845	6	83,108	6
1980	其他金融資產—非流動(附註十五及三一)	84,255	6	91,327	7
1990	其他非流動資產(附註十六)	6,775	1	9,294	1
15XX	非流動資產總計	<u>849,230</u>	<u>64</u>	<u>816,559</u>	<u>59</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,318,017</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,374,250</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十七)	\$ 98,000	7	\$ 73,000	5
2150	應付票據	-	-	13,235	1
2170	應付帳款	37,332	3	48,245	4
2180	應付帳款—關係人(附註三十)	8,958	1	20,586	2
2200	其他應付款(附註十九)	22,805	2	27,752	2
2280	租賃負債—流動(附註十三)	18,155	1	18,370	1
2321	一年內到期或執行賣回權公司債(附註十八)	296,231	22	-	-
2322	一年內到期之長期借款(附註十七)	3,118	-	3,048	-
2399	其他流動負債(附註二二)	6,595	1	3,365	-
21XX	流動負債總計	<u>491,194</u>	<u>37</u>	<u>207,601</u>	<u>15</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註十八)	-	-	348,700	26
2540	長期借款(附註十七)	-	-	3,113	-
2570	遞延所得稅負債(附註二四)	1,789	-	-	-
2580	租賃負債—非流動(附註十三)	81,353	6	99,508	7
2640	淨確定福利負債—非流動(附註二二)	5,274	1	10,848	1
25XX	非流動負債總計	<u>88,416</u>	<u>7</u>	<u>462,169</u>	<u>34</u>
2XXX	負債總計	<u>579,610</u>	<u>44</u>	<u>669,770</u>	<u>49</u>
	權益(附註二一及二八)				
	股 本				
3110	普通股	632,406	48	600,988	44
3200	資本公積	128,769	10	103,382	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	26,370	2	26,370	2
3320	特別盈餘公積	47,182	4	47,182	3
3350	待彌補虧損	(45,752)	(4)	(18,648)	(1)
3300	保留盈餘總計	27,800	2	54,904	4
3400	其他權益	(50,568)	(4)	(54,794)	(4)
3XXX	權益總計	<u>738,407</u>	<u>56</u>	<u>704,480</u>	<u>51</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 1,318,017</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,374,250</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富璋



經理人：蔡認煌



會計主管：何坤哲



宏大陸球股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股虧損為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註二二及三十）	\$ 474,059	100	\$ 585,175	100
5000	營業成本（附註十、二三及三十）	(415,853)	(88)	(559,225)	(95)
5900	營業毛利	58,206	12	25,950	5
6000	營業費用（附註二三及三十）	(82,604)	(17)	(85,255)	(15)
6900	營業淨損	(24,398)	(5)	(59,305)	(10)
	營業外收入及支出（附註二三、二六及三十）				
7100	利息收入	1,805	-	866	-
7010	其他收入	4,862	1	3,307	1
7020	其他利益及損失	11,223	2	(3,714)	(1)
7050	財務成本	(11,641)	(2)	(10,536)	(2)
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益	(11,882)	(2)	237	-
7000	營業外收入及支出合計	(5,633)	(1)	(9,840)	(2)
7900	稅前淨損	(30,031)	(6)	(69,145)	(12)
7950	所得稅利益（附註二四）	1,005	-	2,248	1
8200	本年度淨損	(29,026)	(6)	(66,897)	(11)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註二十、二一及二四）				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 5,287	1	(\$ 1,496)	-
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	(427)	-	(1,336)	-
8330	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	2,660	-	(7,803)	(2)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(1,057)	-	299	-
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	(315)	-	(82)	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>6,148</u>	<u>1</u>	<u>(10,418)</u>	<u>(2)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 22,878)</u>	<u>(5)</u>	<u>(\$ 77,315)</u>	<u>(13)</u>
	每股虧損（附註二五）				
9710	基 本	<u>(\$ 0.48)</u>		<u>(\$ 1.21)</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富璋



經理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項目	股本		資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘 (待彌補虧損)	盈餘	其他權益項目			權益總計
		股數(仟股)	金額						保	留	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之 金融資產未 實現評價損益	
A1	110年1月1日餘額	48,800	\$ 488,000	\$ 3,778	\$ 26,370	\$ 65,176	\$ 33,061	\$ 124,607	(\$ 5,701)	(\$ 41,481)	(\$ 47,182)	\$ 569,203
B3	109年度盈餘指撥及分配 迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(17,994)	17,994	-	-	-	-	-
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成 項目—認股權	-	-	9,200	-	-	-	-	-	-	-	9,200
I1	可轉換公司債轉換	49	488	383	-	-	-	-	-	-	-	871
E1	現金增資	11,250	112,500	90,071	-	-	-	-	-	-	-	202,571
D1	110年度淨損	-	-	-	-	-	(66,897)	(66,897)	-	-	-	(66,897)
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,197)	(1,197)	(82)	(9,139)	(9,221)	(10,418)
D5	110年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(68,094)	(68,094)	(82)	(9,139)	(9,221)	(77,315)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	(1,609)	(1,609)	-	1,609	1,609	-
Z1	110年12月31日餘額	60,099	600,988	103,382	26,370	47,182	(18,648)	54,904	(5,783)	(49,011)	(54,794)	704,480
I1	可轉換公司債轉換	3,142	31,418	25,387	-	-	-	-	-	-	-	56,805
D1	111年度淨損	-	-	-	-	-	(29,026)	(29,026)	-	-	-	(29,026)
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	4,230	4,230	(315)	2,233	1,918	6,148
D5	111年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(24,796)	(24,796)	(315)	2,233	1,918	(22,878)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具	-	-	-	-	-	(2,308)	(2,308)	-	2,308	2,308	-
Z1	111年12月31日餘額	63,241	\$ 632,406	\$ 128,769	\$ 26,370	\$ 47,182	\$ 45,752	\$ 27,800	\$ 6,098	\$ 44,470	(\$ 50,568)	\$ 738,407

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾雷璋



經理人：蔡妮煌



會計主管：柯坤哲



宏大拉鍊股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 30,031)	(\$ 69,145)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	28,107	30,241
A20200	攤銷費用	442	442
A20300	預期信用減損(迴轉利益)損失	(1,886)	2,488
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	1,104	(813)
A20900	財務成本	11,641	10,536
A21200	利息收入	(1,805)	(866)
A21300	股利收入	(50)	(448)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	21
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益	11,882	(237)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(802)
A23700	存貨跌價(回升利益)損失	(2,364)	30,971
A24100	未實現外幣兌換淨(利益)損失	(8,943)	438
A29900	其他項目	721	716
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	2,058	-
A31130	應收票據	6,636	(2,480)
A31150	應收帳款	35,123	1,571
A31180	其他應收款	39,875	(35,132)
A31200	存 貨	14,760	29,521
A31240	其他流動資產	(827)	8,360
A32130	應付票據	(13,235)	770
A32150	應付帳款	(22,541)	23,250
A32180	其他應付款項	(4,788)	2,598
A32230	其他流動負債	3,230	(407)
A32240	淨確定福利負債	(287)	(3,048)
A32990	其他項目	(617)	(63)
A33000	營運產生之現金	68,205	28,482

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33100	收取之利息	\$ 1,805	\$ 866
A33200	收取之股利	50	448
A33300	支付之利息	(7,310)	(7,139)
A33500	支付之所得稅	(37)	(411)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>62,713</u>	<u>22,246</u>
投資活動之現金流量			
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	3,874	-
B01800	取得關聯企業	(1,500)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(500)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(10,903)	(266,113)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	1,066
B04200	其他應收款—關係人增加	(4,084)	(37,020)
B06600	其他金融資產減少(增加)	7,896	(47,808)
B07100	預付設備款減少(增加)	1,647	(10,071)
B09900	其 他	(660)	<u>1,725</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(4,230)</u>	<u>(358,221)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	25,000	(21,308)
C01200	發行公司債	-	355,219
C01700	償還長期借款	(3,043)	(3,406)
C04020	租賃負債本金償還	(18,370)	(18,005)
C04600	現金增資	-	202,500
C05400	取得子公司股權	(65,000)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(61,413)</u>	<u>515,000</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>7,295</u>	<u>(289)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	4,365	178,736
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>265,706</u>	<u>86,970</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 270,071</u>	<u>\$ 265,706</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富璋



經理人：蔡焜煌



會計主管：何坤哲



宏大拉鍊股份有限公司

「董事會議事辦法」修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
<p>第六條 前項 略。</p> <p>六、總經理、副總經理、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第七款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>後項 略。</p>	<p>第六條 前項 略。</p> <p>六、<u>董事長之選任或解任。</u></p> <p>七、總經理、副總經理、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第<u>七</u><u>八</u>款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>後項 略。</p>	<p>配合法令修訂。</p>
<p>第十條： 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第三條第二項規定之程序重行召集。</p> <p>後項 略。</p>	<p>第十條： 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席應依第<u>三</u><u>二</u>條第<u>三</u><u>四</u>項規定之程序重行召集。</p> <p>後項 略。</p>	<p>文字酌修。</p>
<p>第十八條 前項 略。 第六次修正於民國 109 年 3 月 24 日。</p>	<p>第十八條 前項 略。 第六次修正於民國 109 年 3 月 24 日。 第七次修正於民國 112 年 2 月 21 日。</p>	<p>條文修正日期。</p>

宏大拉鍊股份有限公司

「公司章程」修正條文對照表

修正前條文	修正後條文	修正依據及理由
<p>第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為宏大拉鍊股份有限公司。</p>	<p>第一條： 本公司依照公司法規定組織之，定名為宏大拉鍊智通科創股份有限公司，<u>英文名稱為 Wiselink Co., Ltd.</u>。</p>	<p>為符合公司未來業務規劃發展，變更公司名稱。</p>
<p>第二條：本公司所營事業如左： 前項略。 十二、CB01010 機器設備製造業 十三、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 十四、CE01030 光學儀器製造業 十五、F113030 精密儀器批發業 十六、F119010 電子材料批發業 十七、F118010 資訊軟體批發業 十八、F401010 國際貿易業 十九、I301040 第三方支付服務業</p>	<p>第二條：本公司所營事業如左： 前項略。 十二、CB01010 機器設備製造業 十三、CC01110 電腦及其週邊設備製造業 十四、CE01030 光學儀器製造業 十五、F113030 精密儀器批發業 十六、F119010 電子材料批發業 十七、F118010 資訊軟體批發業 十八、F401010 國際貿易業 十九、I301040 第三方支付服務業 二十、H201010 一般投資業</p>	<p>1. 配合經濟部訂定之營業項目作文字修正。 2. 增加營業項目。</p>
<p>第二十條： 前項略。 本公司年度總決算所得純益，依下列順序分派之： 1. 依法提繳所得稅款； 2. 彌補歷年虧損； 3. 提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限； 4. 依法令規定或營運必要提撥特別盈餘公積； 後項略。</p>	<p>第二十條： 前項略。 本公司年度總決算所得純益，依下列順序分派之： 1. 依法提繳所得稅款； 2. 彌補歷年虧損； 3. 提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司<u>實收資本總額</u>時，不在此限； 4. 依法令規定或營運必要提撥特別盈餘公積； 後項略。</p>	<p>依公司法修正文字。</p>
<p>第廿二條： 前項略。 第廿六次修正於民國 110 年 8 月 27 日 第廿七次修正於民國 111 年 6 月 30 日</p>	<p>第廿二條： 前項略。 第廿七次修正於民國 111 年 6 月 30 日 第廿八次修正於民國 112 年 5 月 18 日</p>	<p>條文修正日期。</p>