智通科創股份有限公司

115 年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會
時　　間：中華民國 115 年 6 月 26 日(星期五)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 502 室)
本公司已發行股份總數：
354,131,284 股(已依公司法第 179 條規定扣除無表決權股數 3,832,000 股)
出席股數：242,183,721 股
出席股數占全部已發行股數：68.38%
出席董事：
董　　事：鍾富瑋、黃偉特、蔡焜煌
獨立董事：李天行

主　　席：鍾富瑋 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：114 年度營業報告，報請　鑒察。
說　明：請參閱附件一。

第二案
案　由：114 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：114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請　鑒察。
說　明：

一、依「公司章程」第 20 條規定，應提撥不低於 1%作為員工酬勞，本項員工酬勞數額之 20%應為基層員工分配酬勞，及不高於 2%做為董事及獨立董事酬勞。

二、114 年度員工酬勞提撥比例為獲利之 1%，為新臺幣(以下同) 6,850,984 元；董事及獨立董事酬勞提撥比例為獲利之 0.5%，為 3,425,492 元，皆以現金方式發放。

三、員工酬勞及董事酬勞實際分配金額較帳上認列費用估列金額增加

12,661 元，係為會計估計值與董事會實際決議之差異，列為 115 年度之損益。

第四案

案　由：買回本公司股份執行情形報告，報請　鑒察。

說　明：買回本公司股份執行情形請參閱附件六。

肆、承認事項

第一案

案　由：114 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 114 年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所陳致源會計師、莊文源會計師查核簽證完竣及送請審計委員會審查竣事。

二、營業報告書請參閱附件一，財務報表請參閱附件四、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 231,789,187 權，贊成權數占出席股東表決權數 93.70%，超過法定額數，本案照案通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：217,206,488 權 (含電子投票 130,459,940 權)	93.70%
反對權數：20,915 權 (含電子投票 20,915 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：14,561,784 權 (含電子投票 14,561,784 權)	6.28%

第二案

案　由：114 年度盈餘分配案，提請　承認。(董事會 提)

說　明：

一、本公司 114 年度盈餘分配表，業經 115 年 5 月 12 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、本公司 114 年度可供分配盈餘為新臺幣(以下同) 797,552,436 元，依「公司章程」規定擬具盈餘分配案，擬配發股東股利 425,347,087 元，其中現金股利 255,222,417 元及股票股利 170,124,670 元，盈餘分配表請參閱附件三。

三、上述股東股利以 115 年 5 月 12 日公司流通在外股份 354,131,284 股計算，合計每股分配金額為 1.2011 元。

1.現金股利應按除息基準日股東名冊記載之股東持股比例分配，每股

分配金額為 0.7207 元。實際每股得分配金額，依除息基準日實際已發行且流通在外股數計算之。現金股利分配至元為止，元以下全捨，分配不足一元之畸零股款合計數，列入公司之其他收入。俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

2.股票股利每股分配金額為 0.4804 元，相關說明請詳本次股東會討論事項之第二案：辦理盈餘轉增資發行新股案。

四、本次盈餘分配事項如因法令規定、事實需要須修正或變更時，授權董事長全權處理。

五、股利分配如嗣後因本公司股本變動、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債及員工認股權轉換普通股或其他原因，影響流通在外股份數量，致股東配股配息率因此發生變動時，授權董事長辦理調整事宜。

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 231,789,187 權，贊成權數占出席股東表決權數 93.70%，超過法定額數，本案照案通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：217,206,486 權 (含電子投票 130,459,938 權)	93.70%
反對權數：20,915 權 (含電子投票 20,915 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：14,561,786 權 (含電子投票 14,561,786 權)	6.28%

伍、討論事項

第一案

案　由：修訂「公司章程」案，提請　討論。(董事會 提)

說　明：本公司因應未來業務規劃發展需要，擬修訂「公司章程」，修正條文對照表及說明請參閱附件七。

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 231,789,187 權，贊成權數占出席股東表決權數 93.71%，超過法定額數，本案照案通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：217,229,748 權 (含電子投票 130,483,200 權)	93.71%
反對權數：20,949 權 (含電子投票 20,949 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：14,538,490 權 (含電子投票 14,538,490 權)	6.27%

第二案

案　由：辦理盈餘轉增資發行新股案，提請　討論。(董事會 提)

說　明：

一、擬自 114 年度可分配盈餘中提撥股東股票股利新臺幣 170,124,670 元，轉增資發行新股 68,049,868 股，每股面額新臺幣 2.5 元整，按發行新股基準日股東名冊記載之股東持股比率，每仟股無償配發 192.16 股(以 115 年 5 月 12 日公司流通在外股份 354,131,284 股計算)。配發不足一股之畸零股，股東得自除權時股票停止過戶之日起 5 日內，向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記，其併湊不足部分，按面額折付現金計算至元為止(元以下捨去)，併湊不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按面額承購之，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。

二、股利分配如嗣後因本公司股本變動、買回本公司股份、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債及員工認股權轉換普通股或其他原因，影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動時，授權董事長辦理調整事宜。

三、本案俟股東會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂發行新股增資基準日、發放日及其他相關事宜。

四、本次發行新股之權利義務與原有股份相同。

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 231,789,187 權，贊成權數占出席股東表決權數 93.71%，超過法定額數，本案照案通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：217,213,770 權 (含電子投票 130,467,222 權)	93.71%
反對權數：46,729 權 (含電子投票 46,729 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：14,528,688 權 (含電子投票 14,528,688 權)	6.26%

陸、選舉事項

案　由：改選第 17 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、現任董事已於 115 年 5 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 115 年 6 月 26 日起至 118 年 6 月 25 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 115 年 5 月 12 日董事會決議通過，候選人名單請參閱附件八。

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：鍾富瑋	239,096,673
董事	永讚開發投資(股)公司代表人：林俊儀	202,551,520
董事	永讚開發投資(股)公司代表人：TAN TIONG MING	202,595,426
董事	宏達開發投資(股)公司代表人：黃偉特	220,672,059
董事	宏達開發投資(股)公司代表人：蔡焜煌	221,796,233
董事	宏達開發投資(股)公司代表人：Vincent Wong Mun Seng	202,595,282

職稱	姓名	當選權數
獨立董事	李天行	219,126,967
獨立董事	張居德	202,599,957
獨立董事	劉慧儀	202,628,404

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、董事及獨立董事候選人兼任他公司職務情形請參閱附件九。

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 231,789,187 權，贊成權數占出席股東表決權數 93.62%，超過法定額數，本案照案通過。

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數：217,011,081 權 (含電子投票 130,264,533 權)	93.62%
反對權數：141,485 權 (含電子投票 141,485 權)	0.06%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：14,636,621 權 (含電子投票 14,636,621 權)	6.31%

捌、臨時動議：無

玖、散會：中華民國 115 年 6 月 26 日(星期五)上午 9 時 17 分

附件一

營業報告書

一、營業計劃實施成果

本公司 114 年度合併營收為 2,269,596 仟元，較去年同期合併營收 1,494,733 仟元增加 52%；114 年營業毛利為 1,429,618 仟元，較去年同期營業毛利 838,788 仟元增加 70%，114 年毛利率 63%較去年同期 56%大幅提升，主要係轉投資之子公司聯和及 GLN 提升軟體業務規模營收大幅增長；本期稅後淨利 657,592 仟元，較去年同期稅後淨利 318,560 仟元增加 106%，主要係因轉投資之子公司聯和及 GLN 擴展軟體業務提高獲利所致。

單位：新臺幣仟元

會計科目	114 年度		113 年度		增(減)	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	2,269,596	100	1,494,733	100	774,863	52
營業成本	839,978	37	655,945	44	184,033	28
營業毛利	1,429,618	63	838,788	56	590,830	70
營業費用	354,688	16	323,412	22	31,276	10
營業淨利	1,074,930	47	515,376	34	559,554	109
營業外收支淨額	(69,821)	(3)	(6,723)	—	(63,098)	939
稅前淨利	1,005,109	44	508,653	34	496,456	98
所得稅(費用)利益	(260,436)	(11)	(143,828)	(9)	(116,608)	81
本期稅後淨利	744,673	33	364,825	25	379,848	104
非控制權益	(87,081)	(4)	(46,265)	(3)	(40,816)	88
屬本公司稅後淨利	657,592	29	318,560	22	339,032	106

二、財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目			114 年度
財務結構	負債佔資產比率		29.44
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率		304.73
償債能力	流動比率		354.78
	速動比率		340.89
獲利能力	資產報酬率		25.58
	權益報酬率		35.19
	佔實收資本比率	營業利益	120.12
		稅前純益	112.31
	純益率		32.81
	每股盈餘(元)		1.85

三、研究發展狀況

114 年度研發產品，成果詳列於下：

產品名稱	規　　格	特　　性	用　　途
防火替代產品開發	DE #5 / #8 / #10	強效防火	塑鋼 軍工類品
NF1 產品開發黑紗	NL #5 / #7	環保–取消染色製程	汽車

113 年度研發產品，成果詳列於下：

產品名稱	規　　格	特　　性	用　　途
生物機皮標	拉頭	環保/符合童裝規範	所有產品
磁吸拉鍊	尼龍/塑鋼	優化下檔固定方式	照護用產品

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

附件二

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國114年度營業報告書及財務報表，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。

上述營業報告書及財務報表，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

智通科創股份有限公司115年股東會

智通科創股份有限公司

審計委員會召集人：李天行 李天行

中　華　民　國　1　1　5　年　3　月　1　0　日

審計委員會審查報告書-盈餘分派議案

董事會造送本公司民國 114 年度盈餘分派議案，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

智通科創股份有限公司 115 年股東會

智通科創股份有限公司

審計委員會召集人：李天行

中　華　民　國　1　1　5　年　5　月　1　2　日

附件三

智通科創股份有限公司

盈餘分配表

民國 114 年度

單位：新臺幣元

期初未分配盈餘	213,896,730
加(減)：本期稅後淨利	657,591,536
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(2,654,126)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(28,700,773)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	805,851
小計	840,939,218
提列項目：	
法定盈餘公積	(62,704,249)
特別盈餘公積迴轉	19,317,467
本期可供分配盈餘	797,552,436
分配項目：	
現金股利	(255,222,417)
股票股利	(170,124,670)
期末未分配盈餘	372,205,349

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

附件四

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 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 110421, Taiwan

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

會計師查核報告

智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）　公鑒：

查核意見

智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）及其子公司（以下簡稱智通集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達智通集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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，與智通集團保持超然獨立，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，對智通集團民國 114 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。

茲對智通集團民國114年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨真實性

智通集團之主要收入來源為軟體及拉鍊之銷售。軟體業務之銷售金額易受客戶專案需求週期影響，並仰賴新市場及新專案訂單之持續開拓，經分析集團對軟體開發專案之銷售金額於本年度大幅成長，且依相關合約約定，須完成成果交付並經客戶確認後，始完成履約義務並認列收入。另拉鍊業務受市場競爭影響，集團對部分特定客戶之銷售表現優於整體銷售趨勢，且綜合考量其訂單及出貨情形與其他客戶有所差異。基於前述狀況，本會計師認為來自特定軟體專案及特定拉鍊客戶之銷售收入是否確實發生，列為本年度之關鍵查核事項。相關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報表附註四（十五）。

針對此重要事項，本會計師考量集團各該類收入之認列政策，瞭解及評估上述特定客戶於各類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，並對上述特定客戶執行下列證實性測試，以確認各類收入確實已發生。

一、軟體業務收入，其程序包含選取適當樣本，檢視合約、客戶確認回函及發票等相關文件，並檢視前述樣本於報告日前之收款情形及確認交易對象與收款對象是否一致。

二、拉鍊業務收入，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，並檢視前述樣本於報告日前之收款情形及確認交易對象與收款對象是否一致。

其他事項

智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）業已編製民國114及113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智通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智通集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

智通集團之治理單位（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，惟其目的非對智通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，以及使智通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智通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. 對於智通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，決定智通集團民國 114 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　陳致源　　會計師　莊文源

陳致源　　莊文源

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

中華民國 115 年 3 月 27 日

智通科創股份有限公司及子公司

（原名：宏大拉鍊股份有限公司）

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 1,506,122	44	$ 867,349	36
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產（附註八）	7,363	-	7,074	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註九）	153,000	4	3,000	-
1150	應收票據淨額（附註十）	5,262	-	6,406	-
1170	應收帳款淨額（附註十及二五）	412,908	12	216,945	9
1200	其他應收款淨額（附註十）	2,372	-	6,851	-
130X	存貨（附註十一）	59,099	2	75,813	3
1421	預付款項	27,328	1	24,356	1
1476	其他金融資產－流動（附註十七及三六）	31,878	1	72,774	3
1479	其他流動資產（附註十九）	2,960	-	3,652	-
11XX	流動資產總計	2,208,292	64	1,284,220	53
	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）	58,024	2	-	-
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）	14,220	-	17,360	1
1550	採用權益法之投資（附註十三）	12,186	-	10,561	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十四及三六）	876,298	25	789,820	32
1755	使用權資產（附註十五及三六）	62,301	2	79,802	3
1760	投資性不動產（附註十六及三六）	52,573	1	52,656	2
1780	其他無形資產（附註十八）	127,286	4	118,137	5
1840	遞延所得稅資產（附註五及二七）	22,880	1	40,094	2
1980	其他金融資產－非流動（附註十七）	-	-	6,135	-
1990	其他非流動資產（附註十九）	20,271	1	36,220	2
15XX	非流動資產總計	1,246,039	36	1,150,785	47
1XXX	資產總計	$ 3,454,331	100	$ 2,435,005	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註二十）	$ 177,072	5	$ 286,881	12
2170	應付帳款	86,585	3	71,965	3
2219	其他應付款（附註二二）	106,897	3	104,122	4
2230	本期所得稅負債	195,914	6	32,868	1
2280	租賃負債－流動（附註十五）	15,195	-	15,513	1
2322	一年內到期之長期借款（附註二十）	1,080	-	958	-
2399	其他流動負債（附註二五）	39,698	1	10,295	1
21XX	流動負債總計	622,441	18	522,602	22
	非流動負債				
2540	長期借款（附註二十）	346,691	10	223,386	9
2570	遞延所得稅負債（附註二七）	18,276	-	100,809	4
2580	租賃負債－非流動（附註十五）	28,118	1	42,948	2
2640	淨確定福利負債－非流動（附註二三）	1,318	-	3,407	-
2670	其他非流動負債	175	-	166	-
25XX	非流動負債總計	394,578	11	370,716	15
2XXX	負債總計	1,017,019	29	893,318	37
	歸屬於本公司業主之權益（附註二四、二九、三一、三二及三三）				
	股本				
3110	普通股	894,908	26	805,896	33
3200	資本公積	609,679	17	265,233	11
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	61,129	2	29,268	1
3320	特別盈餘公積	19,318	1	61,717	3
3350	未分配盈餘	840,939	24	318,620	13
3300	保留盈餘總計	921,386	27	409,605	17
3400	其他權益	57,756	2	(19,318)	(1)
3500	庫藏股票	(208,002)	(6)	-	-
31XX	本公司業主權益總計	2,275,727	66	1,461,416	60
36XX	非控制權益（附註二四及三一）	161,585	5	80,271	3
3XXX	權益總計	2,437,312	71	1,541,687	63
	負債與權益總計	$ 3,454,331	100	$ 2,435,005	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

智通科創股份有限公司及子公司

（原名：宏大拉鍊股份有限公司）

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度 金額	114年度 %	113年度 金額	113年度 %
	營業收入淨額（附註二五及四二）				
4100	銷貨收入	$ 707,809	31	$ 713,056	48
4800	其他營業收入	1,561,787	69	781,677	52
4000	營業收入合計	2,269,596	100	1,494,733	100
	營業成本（附註十一及二六）				
5110	銷貨成本	(583,459)	(26)	(569,950)	(38)
5800	其他營業成本	(256,519)	(11)	(85,995)	(6)
5000	營業成本合計	(839,978)	(37)	(655,945)	(44)
5900	營業毛利	1,429,618	63	838,788	56
6000	營業費用（附註二六及三五）	(354,688)	(16)	(323,412)	(22)
6900	營業淨利	1,074,930	47	515,376	34
	營業外收入及支出（附註十三、二六及三十）				
7100	利息收入	22,906	1	11,117	1
7010	其他收入	3,557	-	6,155	1
7020	其他利益及損失	(82,181)	(4)	(14,177)	(1)
7050	財務成本	(10,827)	-	(10,234)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益	(3,276)	-	416	-
7000	營業外收入及支出合計	(69,821)	(3)	(6,723)	-
7900	稅前淨利	1,005,109	44	508,653	34
7950	所得稅費用（附註二七）	(260,436)	(11)	(143,828)	(9)
8200	本年度淨利	744,673	33	364,825	25

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年度 金　額	114年度 %	113年度 金　額	113年度 %
	其他綜合損益（附註二三、二四及二七）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	$ 1,007	-	$ 57	-
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	(1,552)	-	930	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(201)	-	(11)	-
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	56,344	2	46,061	3
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）合計	55,598	2	47,037	3
8500	本年度綜合損益總額	$ 800,271	35	$ 411,862	28
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 657,592	29	$ 318,560	21
8620	非控制權益	87,081	4	46,265	3
8600		$ 744,673	33	$ 364,825	24
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 706,771	31	$ 361,005	24
8720	非控制權益	93,500	4	50,857	4
8700		$ 800,271	35	$ 411,862	28
	每股盈餘（附註二八）				
9710	基　本	$ 1.85		$ 0.92	
9810	稀　釋	$ 1.85		$ 0.91	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

智冠科技股份有限公司及子公司

（原名：宏大數碼股份有限公司）

合併權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		歸屬母公司之業主權益											非控制權益（附註二四）	權益總額
				保留盈餘				其他權益項目						
		普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	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金融資產未實現評價損益	合計	庫藏股	總計		
A1	113 年 1 月 1 日餘額	$ 724,876	$ 205,497	$ 26,370	$ 47,182	$ 28,982	$ 102,534	($ 13,395)	($ 48,322)	($ 61,717)	$ -	$ 971,190	$ 29,699	$ 1,000,889
I1	可轉換公司債轉換	70,639	59,483	-	-	-	-	-	-	-	-	130,122	-	130,122
	112 年度盈餘指撥及分配：													
B1	法定盈餘公積	-	-	2,898	-	(2,898)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	14,535	(14,535)	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(1,154)	(1,154)	-	-	-	-	(1,154)	-	(1,154)
B9	股票股利	10,381	-	-	-	(10,381)	(10,381)	-	-	-	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	318,560	318,560	-	-	-	-	318,560	46,265	364,825
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	46	46	41,469	930	42,399	-	42,445	4,592	47,037
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	318,606	318,606	41,469	930	42,399	-	361,005	50,857	411,862
M7	對子公司所有權權益變動	-	253	-	-	-	-	-	-	-	-	253	(253)	-
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32)	(32)
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	805,896	265,233	29,268	61,717	318,620	409,605	28,074	(47,392)	(19,318)	-	1,461,416	80,271	1,541,687
	113 年度盈餘指撥及分配：													
B1	法定盈餘公積	-	-	31,861	-	(31,861)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(42,399)	42,399	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(46,250)	(46,250)	-	-	-	-	(46,250)	-	(46,250)
B9	股票股利	69,012	-	-	-	(69,012)	(69,012)	-	-	-	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	657,592	657,592	-	-	-	-	657,592	87,081	744,673
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	806	806	49,925	(1,552)	48,373	-	49,179	6,419	55,598
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	658,398	658,398	49,925	(1,552)	48,373	-	706,771	93,500	800,271
E1	現金增資	20,000	340,000	-	-	-	-	-	-	-	-	360,000	-	360,000
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,002)	(208,002)	-	(208,002)
N1	本公司發行員工認股權	-	4,696	-	-	-	-	-	-	-	-	4,696	-	4,696
T1	其他	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	3
M7	對子公司所有權權益變動	-	(253)	-	-	(2,654)	(2,654)	-	-	-	-	(2,907)	2,907	-
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,093)	(15,093)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(28,701)	(28,701)	-	28,701	28,701	-	-	-	-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	$ 894,908	$ 609,679	$ 61,129	$ 19,318	$ 840,939	$ 921,386	$ 77,999	($ 20,243)	$ 57,756	($ 208,002)	$ 2,275,727	$ 161,585	$ 2,437,312

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡斌煌　　會計主管：李婷婷

智通科創股份有限公司及子公司

（原名：宏大拉鍊股份有限公司）

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 1,005,109	$ 508,653
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	47,246	58,598
A20200	攤銷費用	17,042	6,651
A20300	預期信用減損損失	4,061	5,538
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,696	-
A20900	財務成本	10,827	10,234
A21200	利息收入	(22,906)	(11,117)
A21300	股利收入	(43)	(72)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	2,090	28
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益	3,276	(416)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	1,024	400
A23700	存貨跌價回升利益	(9,426)	(15,228)
A24100	未實現外幣兌換淨損失	5,330	11,101
A29900	租賃修改利益	-	(7)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	1,144	(608)
A31150	應收帳款	(201,577)	83,411
A31180	其他應收款	4,478	1,567
A31200	存　　貨	26,390	28,728
A31230	預付款項	(2,971)	(10,855)
A31240	其他流動資產	642	(3,127)
A32150	應付帳款	15,212	(906)
A32180	其他應付款	2,900	39,769
A32230	其他流動負債	29,402	6,814
A32240	淨確定福利負債	(1,082)	(482)
A33000	營運產生之現金	942,864	718,674
A33100	收取之利息	22,906	11,117
A33200	收取之股利	43	72
A33300	支付之利息	(10,952)	(9,735)
A33500	支付之所得稅	(163,432)	(42,976)
AAAA	營業活動之淨現金流入	791,429	677,152

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	($ 150,000)	$ -
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(60,114)	-
B00200	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	1,299	-
B01800	取得關聯企業	(4,900)	(4,900)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(95,729)	(159,452)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	19	439
B04500	購置無形資產	(19,161)	(40,363)
B03800	存出保證金增加	(1,138)	(4,791)
B06600	其他金融資產減少（增加）	47,031	(8,368)
B07100	預付設備款增加	-	(18,539)
B09900	其　他	(201)	(253)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(282,894)	(236,227)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款（減少）增加	(107,204)	46,641
C01600	舉借長期借款	339,728	69,713
C01700	償還長期借款	(216,738)	(779)
C04020	租賃本金償還	(18,595)	(33,534)
C03100	存入保證金增加	10	115
C04600	發行本公司新股	360,000	-
C04900	庫藏股票買回成本	(208,002)	-
C04500	發放現金股利	(46,250)	(1,154)
C05500	非控制權益變動	4,097	1,027
C05500	支付非控制權益股利	(19,190)	(1,059)
C09900	行使歸入權	3	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	87,859	80,970
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	42,379	30,701
EEEE	本期現金及約當現金淨增加	638,773	552,596
E00100	期初現金及約當現金餘額	867,349	314,753
E00200	期末現金及約當現金餘額	$ 1,506,122	$ 867,349

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

附件五

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110421 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 110421, Taiwan

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

會計師查核報告

智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）　公鑒：

查核意見

智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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，足以允當表達智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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，與智通科創股份有限公司（原名：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，對查核智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）民國 114 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。

茲對智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨真實性

智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）拉鍊產品之銷售佔收入係屬重大，該類產品受市場競爭之影響，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 114 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，並檢視前述樣本於報告日前之收款情形及確認交易對象與收款對象是否一致，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智通科創股份有限公司（原名：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智通科創股份有限公司（原名：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。

智通科創股份有限公司（原名：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，惟其目的非對智通科創股份有限公司（原名：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，以及使智通科創股份有限公司（原名：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智通科創股份有限公司（原名：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. 對於智通科創股份有限公司（原名：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，並負責形成智通科創股份有限公司（原名：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，決定對智通科創股份有限公司（原名：宏大拉鍊股份有限公司）民國 114 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 陳致源

會計師 莊文源

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1060023872 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1090347472 號

中華民國 115 年 3 月 27 日

智通科創股份有限公司

（原名：宏大紙業股份有限公司）

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	114年12月31日 金額	%	113年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	$ 264,353	9	$ 114,268	6
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）	990	-	1,365	-
1150	應收票據淨額（附註九）	1,432	-	4,593	-
1170	應收帳款淨額（附註九）	39,319	2	30,320	2
1180	應收帳款－關係人（附註九及三一）	-	-	27	-
1200	其他應收款（附註九）	1,787	-	1,210	-
1210	其他應收款－關係人（附註三一）	45,834	2	-	-
130X	存貨（附註十）	32,934	1	37,654	2
1410	預付款項	10,853	-	11,581	1
1476	其他金融資產－流動（附註十五及三二）	31,878	1	72,774	4
1479	其他流動資產（附註十六及三一）	2,946	-	3,592	-
11XX	流動資產總計	432,326	15	277,384	15
	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）	58,024	2	-	-
1550	採用權益法之投資（附註十一、二七及三一）	1,470,636	52	793,037	42
1600	不動產、廠房及設備（附註十二及三二）	776,799	28	724,624	38
1755	使用權資產（附註十三）	2,893	-	5,775	-
1760	投資性不動產（附註十四及三二）	52,573	2	52,656	3
1840	遞延所得稅資產（附註五及二四）	22,814	1	40,026	2
1980	其他金融資產－非流動(附註十五)	-	-	6,135	-
1990	其他非流動資產（附註十六）	6,102	-	6,090	-
15XX	非流動資產總計	2,389,841	85	1,628,343	85
1XXX	資產總計	$ 2,822,167	100	$ 1,905,727	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七）	$ 110,000	4	$ 128,000	7
2170	應付帳款	30,011	1	17,534	1
2180	應付帳款－關係人（附註三一）	20,504	1	28,105	1
2200	其他應付款（附註十九及三一）	37,284	1	41,731	2
2280	租賃負債－流動（附註十三）	2,740	-	2,876	-
2399	其他流動負債（附註二二）	4,623	-	3,228	-
21XX	流動負債總計	205,162	7	221,474	11
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十七）	339,728	12	215,885	12
2570	遞延所得稅負債（附註二四）	-	-	573	-
2580	租賃負債－非流動（附註十三）	232	-	2,972	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註五及二十）	1,318	-	3,407	-
25XX	非流動負債總計	341,278	12	222,837	12
2XXX	負債總計	546,440	19	444,311	23
	歸屬於本公司業主之權益（附註十一、二一、二八及二九）				
	股本				
3110	普通股	894,908	32	805,896	42
3200	資本公積	609,679	21	265,233	14
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	61,129	2	29,268	2
3320	特別盈餘公積	19,318	1	61,717	3
3350	未分配盈餘	840,939	30	318,620	17
3300	保留盈餘總計	921,386	33	409,605	22
3400	其他權益	57,756	2	(19,318)	(1)
3500	庫藏股票	(208,002)	(7)	-	-
3XXX	權益總計	2,275,727	81	1,461,416	77
	負債與權益總計	$ 2,822,167	100	$ 1,905,727	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

智通科創股份有限公司

（原名：宏大拉鍊股份有限公司）

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 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		114年度 金額	114年度 %	113年度 金額	113年度 %
4000	營業收入淨額（附註二二及三一）	$ 355,217	100	$ 407,714	100
5000	營業成本（附註十、二三及三一）	(317,752)	(90)	(364,397)	(89)
5900	營業毛利	37,465	10	43,317	11
6000	營業費用（附註二三及三一）	(111,324)	(31)	(98,976)	(24)
6900	營業淨損	(73,859)	(21)	(55,659)	(13)
	營業外收入及支出（附註二三及三一）				
7100	利息收入	2,716	1	2,980	-
7010	其他收入	2,163	1	3,636	1
7020	其他利益及損失	(10,217)	(3)	7,271	2
7050	財務成本	(5,535)	(2)	(3,963)	(1)
7060	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益	758,761	214	382,554	94
7000	營業外收入及支出合計	747,888	211	392,478	96
7900	稅前淨利	674,029	190	336,819	83
7950	所得稅費用（附註二四）	(16,437)	(5)	(18,259)	(5)
8200	本年度淨利	657,592	185	318,560	78

（接次頁）

（承前頁）

代碼		114年度 金額	114年度 %	113年度 金額	113年度 %
	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	$ 1,007	-	$ 57	-
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	(375)	-	(355)	-
8330	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	(1,177)	-	1,285	1
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(201)	-	(11)	-
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	(1,070)	-	3,716	1
8370	採用權益法之子公司之其他綜合損益份額	50,995	14	37,753	9
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	49,179	14	42,445	11
8500	本年度綜合損益總額	$ 706,771	199	$ 361,005	89
	每股盈餘（附註二五）				
9710	基本	$ 1.85		$ 0.92	
9810	稀釋	$ 1.85		$ 0.91	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

宏達科創股份有限公司

（原名：宏大興鋼股份有限公司）

個別權益變動表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本	資本公積	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘（待彌補虧損）	保留盈餘 合計	其他權益項目 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益項目 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	其他權益項目 合計	庫藏股	權益總計
A1	113 年 1 月 1 日餘額	$ 724,876	$ 205,497	$ 26,370	$ 47,182	$ 28,982	$ 102,534	($ 13,395)	($ 48,322)	($ 61,717)	$ -	$ 971,190
I1	可轉換公司債轉換	70,639	59,483	-	-	-	-	-	-	-	-	130,122
	112 年度盈餘指撥及分配：											
B1	法定盈餘公積	-	-	2,898	-	(2,898)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	14,535	(14,535)	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(1,154)	(1,154)	-	-	-	-	(1,154)
B9	股票股利	10,381	-	-	-	(10,381)	(10,381)	-	-	-	-	-
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	318,560	318,560	-	-	-	-	318,560
D3	113 年度其他綜合損益	-	-	-	-	46	46	41,469	930	42,399	-	42,445
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	318,606	318,606	41,469	930	42,399	-	361,005
M7	對子公司所有權權益變動	-	253	-	-	-	-	-	-	-	-	253
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	805,896	265,233	29,268	61,717	318,620	409,605	28,074	(47,392)	(19,318)	-	1,461,416
	113 年度盈餘指撥及分配：											
B1	法定盈餘公積	-	-	31,861	-	(31,861)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(42,399)	42,399	-	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	(46,250)	(46,250)	-	-	-	-	(46,250)
B9	股票股利	69,012	-	-	-	(69,012)	(69,012)	-	-	-	-	-
D1	114 年度淨利	-	-	-	-	657,592	657,592	-	-	-	-	657,592
D3	114 年度其他綜合損益	-	-	-	-	806	806	49,925	(1,552)	48,373	-	49,179
D5	114 年度綜合損益總額	-	-	-	-	658,398	658,398	49,925	(1,552)	48,373	-	706,771
E1	現金增資	20,000	340,000	-	-	-	-	-	-	-	-	360,000
L1	購入庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(208,002)	(208,002)
N1	本公司發行員工認股權	-	4,696	-	-	-	-	-	-	-	-	4,696
T1	其他	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3
M7	對子公司所有權權益變動	-	(253)	-	-	(2,654)	(2,654)	-	-	-	-	(2,907)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(28,701)	(28,701)	-	28,701	28,701	-	-
Z1	114 年 12 月 31 日餘額	$ 894,908	$ 609,679	$ 61,129	$ 19,318	$ 840,939	$ 921,386	$ 77,999	($ 20,243)	$ 57,756	($ 208,002)	$ 2,275,727

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡崑煌　　會計主管：李婷婷

智通科創股份有限公司

（原名：宏大拉鍊股份有限公司）

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代　碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$ 674,029	$ 336,819
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	11,451	25,859
A20200	攤銷費用	142	502
A20300	預期信用減損損失	1,011	126
A21900	股份基礎給付酬勞成本	4,696	-
A20900	財務成本	5,535	3,963
A21200	利息收入	(2,716)	(2,980)
A21300	股利收入	-	(50)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	2,090	28
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益	(758,761)	(382,554)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	1,006	55
A23700	存貨跌價回升利益	(12,455)	(9,102)
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	900	(4,079)
	租賃修改利益	-	(7)
A29900	其他項目	-	603
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	3,161	20
A31150	應收帳款	(9,243)	4,149
A31180	其他應收款	(577)	370
A31200	存　　貨	17,175	22,852
A31230	預付款項	728	309
A31240	其他流動資產	582	(3,066)
A32150	應付帳款	4,284	3,292
A32180	其他應付款	(4,608)	9,065
A32230	其他流動負債	1,395	(25)
A32240	淨確定福利負債	(1,082)	(482)
A33000	營運產生之現金	(61,257)	5,667
A33100	收取之利息	2,113	2,980

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		114年度	113年度
A33200	收取之股利	$ -	$ 50
A33300	支付之利息	(5,374)	(3,750)
A33500	支付之所得稅	65	(189)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(64,453)	4,758
	投資活動之現金流量		
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(60,114)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(61,667)	(143,089)
B03800	存出保證金減少（增加）	47	(672)
B04200	其他應收款－關係人（增加）減少	(46,707)	42,560
B04500	購置無形資產	-	(142)
B06600	其他金融資產減少（增加）	47,031	(8,368)
B07600	收取之股利	127,038	-
B09900	其　他	(201)	(253)
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	5,427	(109,964)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	(18,000)	-
C01600	舉借長期借款	339,728	69,713
C01700	償還長期借款	(215,885)	-
C04020	租賃負債本金償還	(2,876)	(23,956)
C04500	發放現金股利	(46,250)	(1,154)
C04600	發行本公司新股	360,000	-
C04900	庫藏股票買回成本	(208,002)	-
C09900	其　他	(32)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	208,683	44,603
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	428	4,199
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）數	150,085	(56,404)
E00100	年初現金及約當現金餘額	114,268	170,672
E00200	年底現金及約當現金餘額	$ 264,353	$ 114,268

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：鍾富瑋　　經理人：蔡焜煌　　會計主管：李婷婷

附件六

買回本公司股份執行情形

截至115年5月15日止

買回期次		第 2 次	第 3 次
買回目的		轉讓予員工	轉讓予員工
預定買回期間		114.4.21~114.6.20	114.11.27~115.1.26
買回區間價格		新臺幣 65~130 元	新臺幣 130~220 元
預定買回股份總類及數量		普通股 1,500,000 股	普通股 1,200,000 股
已買回股份金額		113,919,817	134,488,063
已買回數量占預定買回數量之比率(%)		76.07	64.58
已辦理銷除及轉讓之股份數量		0	0
累積持有本公司股份數量	面額變更前	1,141,000	1,916,000
	面額變更後	2,282,000	3,832,000
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)		0.69	1.07

註：本公司於 115 年 3 月 9 日全面換發新股票，股票面額由新臺幣 5 元變更為新臺幣 2.5 元。

附件七

智通科創股份有限公司

「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
第二條：本公司所營事業如下： 一、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 二、CZ99020 拉鍊及鈕扣製造業 三、H701010 住宅及大樓開發租售業 四、JB01010 會議及展覽服務業 五、I301010 資訊軟體服務業 六、I301020 資料處理服務業 七、I301030 電子資訊供應服務業 八、I501010 產品設計業 九、JE01010 租賃業 十、IZ06010 理貨包裝業 十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務 十二、CB01010 機械設備製造業 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	第二條：本公司所營事業如下： 一、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業 二、CZ99020 拉鍊及鈕扣製造業 三、H701010 住宅及大樓開發租售業 四、JB01010 會議及展覽服務業 五、I301010 資訊軟體服務業 六、I301020 資料處理服務業 七、I301030 電子資訊供應服務業 八、I501010 產品設計業 九、JE01010 租賃業 十、IZ06010 理貨包裝業 十一、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務 十二、CB01010 機械設備製造業 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	調整營業項目。
第廿二條： 前項 略。 第三十次修正於民國 114 年 6 月 30 日 第三十一次修正於民國 114 年 12 月 4 日	第廿二條： 前項 略。 第三十次修正於民國 114 年 6 月 30 日 第三十一次修正於民國 114 年 12 月 4 日 第三十二次修正於民國 115 年 6 月 26 日	增列條文修正日期。

附件八

智通科創股份有限公司

董事候選人名單

項次	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：鍾富瑋	輔仁大學商學研究所博士生候選人	永讚開發投資(股)公司董事長	智通科創股份有限公司董事長	28,025,786
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	恆理致遠國際法律事務所 所長	28,025,786
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 Science	YTL COMMUNICATIONS SDN BHD Project Manager	GLOBAL LINE NETWORK SDN BHD CEO	28,025,786
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	智通科創股份有限公司副董事長	28,399,766
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	智通科創股份有限公司總經理	28,399,766
6	宏達開發投資(股)公司 代表人： Vincent Wong Mun Seng	Victoria University of Wellington-BA (Hons). Business Marketing Management& E Commerce	Vincenology Solution Foundre	Vincenology (M) Sdn Bhd Managing Director	28,399,766

獨立董事候選人名單

項次	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終身特聘教授	0
2	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
3	劉慧儀	國立台灣大學商學系	1.櫃買中心 上櫃審查部、債券部專員 2.安侯建業聯合會計師事務所 審計部副理	亞洲新能源(開曼)(股)公司 營運管理總監	0

附件九

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：鍾富瑋	1.永讚開發投資(股)公司 董事長 2.金銓富投資有限公司 董事長 3.富勛投資有限公司 董事長 4.智捷醫學科技股份有限公司 董事 5.雙都經貿股份有限公司 董事 6.龍邦國際興業股份有限公司 獨立董事 7.笙泉科技股份有限公司 董事長
永讚開發投資(股)公司 代表人：林俊儀	1.恆理致遠國際法律事務所 所長 2.宣德科技股份有限公司 獨立董事 3.金益鼎企業股份有限公司 獨立董事 4.新潤興業股份有限公司 獨立董事 5.台翰精密科技股份有限公司 獨立董事 6.台灣運動彩券股份有限公司 董事 7.笙泉科技股份有限公司 董事
永讚開發投資(股)公司 代表人：TAN TIONG MING	1.聯和科創股份有限公司 董事 2.沛聯(北京)科技有限公司 董事 3.GLOBAL LINE NETWORK SDN BHD – CEO 4.GLOBAL LINE NETWORK LTD. – Director 5.GLOBAL LINE INNOVATION PTE LTD. – Director 6.Bharat Line Innovations Pvt Ltd. – Director 7.Beerupii Innovation Pvt. Ltd. – Director
宏達開發投資(股)公司 代表人：黃偉特	1.易邦建設有限公司 董事 2.億邦開發股份有限公司 董事 3.蘭邦投資股份有限公司 董事長 4.暄富投資股份有限公司 董事長 5.巨興醫學科技股份有限公司 董事長 6.澳迪科技股份有限公司 董事長
宏達開發投資(股)公司 代表人：蔡焜煌	1.宏達開發投資(股)公司 董事長 2.金愛投資有限公司 董事 3.楚芬投資有限公司 董事 4.智捷醫學科技股份有限公司 董事 5.聯和科創股份有限公司 董事長 6.GLOBAL LINE INNOVATION PTE LTD. – Director 7.Bharat Line Innovations Pvt Ltd. – Director 8.Beerupii Innovation Pvt. Ltd. – Director 9.華智數位娛樂股份有限公司 董事 10.HuaZhi Software Private Ltd. – Director 11.笙泉科技股份有限公司 董事

董事	兼任公司名稱及職務
宏達開發投資(股)公司 代表人：Vincent Wong Mun Seng	1.Vincenology Solution – Founder 2.Vincenology (M) Sdn Bhd – Managing Director 3.A Plus Network – Managing Director 4.TG Agrosolutions Limited – Director 5.Binary Reliance Sdn Bhd – Director

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	1.張居德律師事務所 主持律師 2.坤悅開發股份有限公司 獨立董事 3.元檜投資有限公司 董事
劉慧儀	1.台亞風能股份有限公司 法人董事代表人 2.台灣銘板股份有限公司 獨立董事 3.瀚軒股份有限公司 獨立董事 4.亞洲新能源(開曼)(股)公司 營運管理總監