

宏遠興業股份有限公司

109年股東常會議事錄



時間：中華民國109年6月15日（星期一）上午九時整。

地點：台南市勞工育樂中心(台南市南門路261號)

出席：出席股東及股東代理人代表股數總計273,478,714股，佔本公司已發行股份總數483,767,120股(不含子公司宏展國際投資公司持有本公司26,067,062股)之56.531%。

出席董事：席家宜、徐旭東、吳高山、胡正隆、葉清來、葉守焯、林華生、王嘉聰

出席獨立董事：莊英志、陳壬發

列席：林華生律師、郭麗園會計師。

主席：席董事長家宜



記錄：黃美秀



宣布開會：(出席股東所代表股份總數已逾法定股數)

行禮如儀

主席致詞：(略)

承認事項：

第一案

董事會提

案由：108年度決算表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司108年度決算表冊(包含營業報告書及經勤業眾信聯合會計師事務所李季珍、郭麗園會計師查核簽證之財務報表。請參閱附件)業經本公司審計委員會查核完畢，認為尚無不合，並出具書面查核報告在案。

二、敬請 承認。

決議：出席股東表決權數(含電子投票) 273,478,714 權；經票決結果，贊成權數 267,147,364 權，贊成權數占總權數 97.68%，反對權數 299,834 權，棄權/未投票權數 6,031,516 權，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：本公司108年度盈虧撥補案，敬請 承認。

說明：一、本公司108年度稅後虧損擬先以以前年度盈餘撥補，撥補情形如下：
(新台幣：元)

1. 108年稅後淨損(EPS -0.56元)	(271,959,817)
2. 減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(25,656,401)
3. 本期稅後淨損加計本期稅後淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	(297,616,218)
4. 108年期初未分配盈餘	82,381,813
5. 本期待彌補之累積虧損	(215,234,405)
6. 期末待彌補之累積虧損	(215,234,405)

二、108 年度稅後淨損新台幣 271,959,817 元擬先以以前年度盈餘撥補。

三、本公司 108 年度依章程第二十七條之規定不分派盈餘。

四、彌補虧損後期末累計虧損計新台幣 215,234,405 元。

五、敬請 承認。

決議：出席股東表決權數(含電子投票) 273,478,714 權；經票決結果，贊成權數 267,596,467 權，贊成權數占總權數 97.84%，反對權數 335,821 權，棄權/未投票權數 5,546,426 權，本案照案通過。

討論事項：

第一案

董事會提

案由：修正本公司章程部分條文案，敬請 公決。

說明：一、經濟部 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函釋，明定法定盈餘公積之提列基礎，擬配合修正本公司章程第廿七條條文如下，並至 109 年度財務報表之盈餘分配開始適用，爰擬修正本公司章程部分條文如下：

條次	修正後條文	原條文
第廿七條	本公司每年決算如有盈餘，於依法繳納營利事業所得稅後，應先彌補歷年虧損，如尚有盈餘，<u>再以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</u>提列法定盈餘公積百分之十，並依法令規定提列特別盈餘公積後，連同上年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按全部股份平均分派股東紅利，但遇增加資本時，其當年度新增股份應分派之紅利，依照股東會之決議辦理。 本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持股利穩定之目標下分派之。股利之發放，除有改善財務結構及支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。	本公司每年決算如有盈餘，於依法繳納營利事業所得稅後，應先彌補歷年虧損，如尚有盈餘，<u>於提列法定盈餘公積百分之十</u>，並依法令規定提列特別盈餘公積後，連同上年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按全部股份平均分派股東紅利，但遇增加資本時，其當年度新增股份應分派之紅利，依照股東會之決議辦理。 本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持股利穩定之目標下分派之。股利之發放，除有改善財務結構及支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。

第二十九條	本公司章程訂立於中華民國七十七年一月廿七日，自股東常會決議，呈奉主管機關核准之日起生效，修正時經股東會通過後生效。 · · <u>第二十二次修正於中華民國一〇九年六月十五日。</u>	本公司章程訂立於中華民國七十七年一月廿七日，自股東常會決議，呈奉主管機關核准之日起生效，修正時經股東會通過後生效。 · · <u>第二十一一次修正於中華民國一〇八年六月十四日。</u>
-------	---	--

二、敬請 公決。

決議：出席股東表決權數(含電子投票) 273,478,714 權；經票決結果，贊成權數 267,627,827 權，贊成權數占總權數 97.86%，反對權數 303,203 權，棄權/未投票權數 5,547,684 權，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：修正本公司「股東會議事規則」部分條文，敬請 公決。

說明：一、為依照實務運作情形，並參考臺灣證券交易所股份有限公司「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文，修正條文如附件對照表所示。

二、敬請 公決。

附件：本公司「股東會議事規則」修正條文對照表

條次	修正後條文	原條文
第十條	經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。 非為議案，不予討論或表決。 議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定<u>之</u>，監票人員應具有股東身分。	經宣告討論終結或停止討論之議案，主席即提付表決。 非為議案，不予討論或表決。 議案表決之監票及計票等工作人員，由主席指定<u>並經徵得出席股東（或代理人）同意</u>，監票人員應具有股東身分。
第十一條	議案之表決，除法令或公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。	議案之表決，除法令或公司章程另有規定外，以出席股東(或代理人)表決權過半數之同意通過之。 <u>如以電子方式行使表決權之股東對議案無異議，且其他出席股東經主席徵詢亦無異議，則視為通</u>

條次	修正後條文	原條文
	議案應採投票表決，主席得裁示採逐案表決，或就各項議案(含選舉案)採分次或一次之方式進行投票並分別計票。 同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 表決及選舉之結果，應於計票完成後當場宣布，並做成紀錄。	<u>過，其效力與投票表決相同。</u> <u>如股東對議案有異議，應採投票表決，主席得裁示採逐案表決，或就各項議案(含選舉案)採分次或一次之方式進行投票並分別計票。</u> 同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序，如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。 表決及選舉之結果，應於計票完成後當場宣布，並做成紀錄。
第十三條	<u>會議進行時，如發生不可抗拒之情事，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。</u>	<u>會議進行時，如遇空襲警報，即停止開會，各自疏散，俟警報解除後一小時繼續開會。</u>

決議：出席股東表決權數(含電子投票) 273,478,714 權；經票決結果，贊成權數 267,625,785 權，贊成權數占總權數 97.85%，反對權數 305,245 權，棄權/未投票權數 5,547,684 權，本案照案通過。

臨時動議：無
散 會

主席：席家宜



記錄：黃美秀



宏遠興業股份有限公司 2019 年營業報告書

壹、前言

2019 年全球經濟成長率呈現開低走低情形，主因美國與中國經濟成長放緩、新興市場經濟表現不振、中美貿易戰持續延燒；另 2019 年 12 月中中國大陸引發的新型冠狀病毒肺炎疫情，快速蔓延全球，造成全球各國紛紛以鎖國應付疫情；再加上沙、俄兩大產油國引發石油大戰，國際原油價格崩跌，導致全球景氣陷入前所未有的金融危機。惟 Fed 為了因應全球景氣走緩，不僅停止原先已啟動的升息循環，2020 年 3 月初因應新型冠狀病毒肺炎疫情全球蔓延下，各國金融市場出現激烈震盪，促使 Fed 於 3 月 16 日再緊急降息 4 碼至 0%~0.25%，市場預估美國零利率的時代來臨，這在在顯示 Fed 對於經濟前景疑慮的加深。在國內景氣部分，雖受惠於中美貿易轉單效應，但鄰近的兩大區域型貿易協定：CPTPP 和 RCEP，台灣至今不得其門而入，對於高度依賴美歐市場的台灣企業來說，將受到中日韓等國對手的嚴峻挑戰。

宏遠放眼未來，將加強垂直整合上下游供應鏈；在面對新型冠狀病毒肺炎疫情，對全球各大產業供應鏈造成重大的衝擊。宏遠上海廠在大陸開工日向後遞延及人員返工隔離等政策下，對 2 月份開工率造成影響，惟在全廠因應得宜及陸續復工下，3 月份已全面正常化生產。但由於新冠肺炎從中國快速擴散到義大利、伊朗，甚至歐洲、美洲等，主要的品牌客戶市場都受到波及，造成消費市場停滯，對全球經濟形成巨大的影響。宏遠在亞洲、美洲、非洲分別設立的布廠和成衣廠，已陸續通過品牌客戶驗廠，具備大量接單之能力，且衣索比亞及海地具有零關稅之優勢，可快速彈性因應調度產區及產能供應，短鏈分散生產，將會是全球品牌客戶最佳的合作夥伴。因應全球經濟的重大變局，宏遠將以審慎保守投資，擴大精實生產、提高生產力，來降低各項營運成本，並關注現金流以因應全球通貨緊縮的挑戰；快速因應這場變局，化危機為轉機。

貳、經營績效

宏遠 2019 年合併營業收入為 88 億 6 仟 4 佰萬元，較 2018 年衰退 5.76%，稅後淨損 2 億 7 仟 2 佰萬元，稅後 EPS 為-0.56 元，由盈轉虧，主

要係面臨東南亞地區低價競爭搶單，營收衰退導致毛利率降低；營業費用率亦因支援海外新三廠擴建營運增加，且海外新三廠處於營運初期，行銷體系尚屬薄弱，訂單不足，產能效率尚待提升，故整體營運績效未達目標。惟隨著海外新三廠已進入量產營運階段，公司擬定人力發展策略，採用多元躍競方式，拓展銷售及研發相關人才，積極開發與接單，擴大新市場開發，並建立電子商務平台新營運模式，以因應這波全球經濟的危機。

參、109 年度營業計畫概要、未來公司發展策略

展望 2020 年，中美貿易戰又因新冠肺炎疫情升高衝突，而沙、俄引發的石油大戰，以及新冠肺炎的漫延全球，都將影響全球景氣的不確定因素與走向。全球各國的鎖國經濟，已造成各國的 GDP 下滑與消費市場停滯；各國政府祭出各項降息、減稅與補貼專案；惟因新冠肺炎疫情能多快獲得控制，目前仍存在很大的不確定性，全球經濟成長預計在 2020 年仍將疲弱不振，宏遠在面對這波疫情引發的高度不確定的市場與競爭，唯有本著專注本業的創新研發能量，再強化精實生產，縮減各項營運成本，保留實力與現金，審慎面對這次嚴峻的全球金融危機。而受到美中貿易戰與肺炎疫情轉單效應、政府產業轉型政策、智慧高效能運算等新興科技運用持續擴散，宏遠秉持著「智慧宏遠 永續創新」的精神，以「人文 x 科學」的研發策略，結合流行趨勢及與品牌客戶合作開發，搭配全球佈局的一條龍全價值創新服務，不斷提供多功能、永續環保布料及成衣等相關創新產品與整合服務。善用既有核心技術結盟同業，轉型到產業用紡織品，選擇搭配不同材料以及宏遠長纖、短纖、針織彈性及特殊後整理貼合技術，增加跨產業市場織物的使用。2020 年將擴大編制，結合全球成衣創研中心，從布到成衣提供 ODM 創意設計服務，為全球六廠注入新的成長動能。

成長動能一：從 Athleisure (運動休閒)產品，轉向 Lifestyle (生活型態)產品市場

宏遠以市場趨勢為主軸，延伸從機能性布料走向以生活型態的產品設計為導向，了解消費者"衣"的需求，進而研發出更多關於上班、休閒、瑜珈、慢跑...等多功能性合一的產品。其產品規劃如下：

1. Ever Dura-Fila:

強調與 Cordura 產品同等級之耐磨功能，並搭配彈性功能後，不但穿著

舒適且具有環保無氟撥水劑功能，適合全天候穿著，保護人的安全也保護地球永續。

2.Ever E-2000 (Eco-made):

以環保素材為發想，加上宏遠假撚技術，強調以 T-400 機械彈具有極佳的彈性回復率，且具柔軟仿棉感的觸感，適合四季穿著。其仿麂皮特殊手感，適合上身及下身布料，也是宏遠的熱門商品。

3.Eever woven fleece-long pile :

利用宏遠紗織染技術，重新定義 soft shell 產品，具有時尚流行外觀，加上四面彈性設計，及背面組織長毛絨保暖，適合秋冬季節，有別於現有貼合布種，大可吸引消費者的眼光，是宏遠當前的主力創新產品。

成長動能二：轉型產業用紡織品

2016—2020 年，產業用紡織品（包括車輛船舶用、建築用、醫療衛生用和體育運動用）的纖維消費量，將超過衣用紡織品。產業用紡織品已成為以高科技和諸多智慧財產權為主要競爭力的產業。宏遠利用技術平台，導入智慧&阻燃材料，整合既有織物設計與後加工核心技術，跳躍到新知識領域切入市場，發展如：Ever FR WorkWear、Ever MedWear、Ever Film 等產品。以生態系統擴展伙伴關係，共同開發新產品服務及新商業模式，並積極參展推廣。

成長動能三：宏遠衣索比亞廠及海地廠成衣逐步量產接單

面對中美貿易戰及新冠肺炎疫情，造成全球供應鏈面臨重組，區域經濟暫會取代全球性機制的情勢，宏遠成衣整合全球六廠地理與區域經濟優勢，擴增協力廠商，以在地化區域供應鏈來突破新冠肺炎所造成的衝擊；同時因應這次疫情需求，結合尖端所既有的技術平台與全球成衣創研中心，快速開發高科技可重複消毒再利用的高防護口罩與防護衣及醫療服，協助對抗疫情；宏遠以高功能的系列環保產品，整合全球佈局優勢，可提供全球客戶快速因應市場需求，化危機為轉機，創造不可取代的價值：

一、提升產能效率，擴大成本優勢：

打造智慧成衣廠，運用自動化產線，去技能化使效率倍增，擴大衣索廠和海地廠的產能規模降低生產成本，提供客戶優勢成本與服務。

二、結合布組業務擴大布到成衣的服務與接單，期使自用布至 50%以上；

整合主副料開發與設計打版團隊，開發系列樣衣及口罩、防護衣，提供客戶更高的價值，增加成衣利潤。

三、善用零關稅優勢，擴大歐美日泰市場：

後全球化時代大者恒大，佈局全球接近市場，運用北卡及亞洲三國布廠，搭配海地及衣索比亞成衣廠輸往歐美日泰零關稅優勢，擴大布和成衣市場。

肆、結論

歷經全球政經皆處動盪局勢的 2019 年，加上新設三廠的美國紗布染廠、衣索比亞成衣廠及海地成衣廠的投資與營運成本較高，營運績效未能達成目標。2020 年又面臨新冠疫情漫延全球，沙、俄二國引發石油大戰，更造成 2020 的全球經濟與金融前景不明，全球景氣不容樂觀。宏遠本著一貫的使命與價值觀，審慎評估、正面積極來面對這場全球變局的挑戰，全球六廠擬訂各項應變策略；除了延續過去幾年中已完成的放膽射月 5+5 全球佈局、建構工業 4.0 智慧工廠、以 AI 提升製程效率與品質之外；並開始推行全球人才躍進策略，強調 π 型及多能工的人才培育，並擴大銷售及研發團隊，厚實未來營收躍競的根基。除了繼續以「創新力、智慧力、永續力、精實力」等四力提升自我競爭力之外，亦積極向同異業專業人士相互交流，積極廣招人才，以優質人才奠基宏遠集團的永續成長。

奠基於前瞻性的全球佈局與不斷自我突破的躍競思維，放眼 2020 年，除了降低營運風險及更加落實永續經營管理之外，宏遠全球六廠將加強合縱連橫，於中美貿易戰與新冠肺炎疫情所造成國際大廠的轉單效應下，讓全球客戶更了解宏遠全球佈局的整合優勢；同時開發新的電子商務營運模式來因應全球各國鎖國經濟的新市場商機；並與不同產業共建新生態系統經濟，利用集團優質人力及全球化資源，持續精進產品研發及客戶服務，讓集團躍競突破、永續經營與成長，並時刻以「2020 宏遠致勝年」為念，讓宏遠成為客戶優先爭取的長期合作夥伴，更成為股東、國家社會讚賞的標竿企業。

董事長：



經理人：



會計主管：



宏遠興業股份有限公司

會計師查核報告

宏遠興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏遠興業股份有限公司（宏遠公司）及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 及 107 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告附註（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），上開合併財務報告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，足以允當表達宏遠公司及其子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與宏遠公司及其子公司保持超然獨立，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，對宏遠公司及其子公司民國 108 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對宏遠公司及其子公司民國 108 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

如合併財務報告附註四之(六)存貨、附註五之(二)存貨之減損及附註九存貨所述，截至民國 108 年 12 月 31 日宏遠公司及其子公司存貨金額為新台幣

(以下同) 4,747,726 千元，占合併總資產之 35%。該存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層重大判斷，且存貨帳面金額對整體合併財務報告係屬重大，因是存貨淨變現價值評估考量為關鍵查核事項。

本會計師對存貨淨變現價值合理性執行查核程序如下：

- 一、瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行，包括存貨庫齡之正確性等。
- 二、評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性。
- 三、驗證計算淨變現價值之合理性。

其他事項

列入宏遠公司及其子公司合併財務報告之子公司中，民國 108 年度宏遠興業（泰國）公司、宏遠服裝（衣索比亞）有限公司、宏遠服裝（海地）有限公司、宏遠美國（控股）有限公司、宏遠發展美國有限公司及宏遠美國有限公司暨 107 年度宏遠興業（泰國）公司及宏遠美國有限公司之財務報表係由其他會計師查核。上開子公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之資產總額分別為 3,984,859 千元及 2,944,592 千元，各占合併資產總額之 29%及 24%，暨其民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為 1,187,582 千元及 1,202,571 千元，均占合併營業收入淨額之 13%。

宏遠公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報告，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告之責任

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

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏遠公司及其子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。

宏遠公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導

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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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，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。
- 二、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，惟其目的非對宏遠公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使宏遠公司及其子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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遠公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、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，以對合併財務報告表示意見。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。

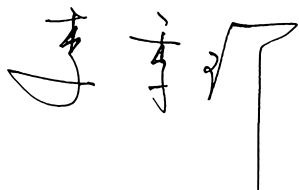
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對宏遠公司及其子公司民國108年度合併財務報告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 李 季 珍



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 郭 麗 園



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 19 日

宏達興業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 185,145	2	\$ 132,349	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	86,548	1	70,555	1
1150	應收票據（附註四、八及二五）	9,330	-	31,298	-
1170	應收帳款（附註四、五、八及二五）	1,122,197	8	1,155,638	9
1200	其他應收款（附註四及二五）	46,275	-	39,120	1
1220	本期所得稅資產（附註二一）	5,755	-	2,760	-
130X	存貨（附註四、五及九）	4,747,726	35	4,504,495	36
1470	其他流動資產（附註十三及二五）	163,508	1	139,448	1
11XX	流動資產總計	6,366,484	47	6,075,663	49
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	6,960	-	6,960	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二五及二六）	6,302,525	47	6,132,633	49
1755	使用權資產（附註三、四及十二）	657,623	5	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二一）	126,508	1	123,706	1
1990	其他非流動資產（附註十三）	55,842	-	149,410	1
15XX	非流動資產總計	7,149,458	53	6,412,709	51
1XXX	資產總計	\$ 13,515,942	100	\$ 12,488,372	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四、二五及二六）	\$ 2,711,074	20	\$ 2,000,982	16
2110	應付短期票券（附註十四）	799,378	6	1,279,107	10
2130	合約負債－流動（附註十九）	18,551	-	14,863	-
2150	應付票據（附註十五）	52,073	1	84,128	1
2160	應付票據－關係人（附註二五）	6,516	-	30,144	-
2170	應付帳款（附註十五）	569,138	4	657,415	5
2180	應付帳款－關係人（附註二五）	49,040	-	73,777	1
2219	其他應付款（附註十六）	410,956	3	533,068	4
2220	其他應付款－關係人（附註二五）	56,064	1	45,475	1
2230	本期所得稅負債（附註二一）	43,848	-	46,545	1
2280	租賃負債－流動（附註三、四、十二及二五）	94,044	1	-	-
2322	一年內到期之長期借款（附註十四、二五及二六）	726,667	5	1,411,667	11
2399	其他流動負債（附註十六）	29,921	-	24,636	-
21XX	流動負債總計	5,567,270	41	6,201,807	50
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四、二五及二六）	2,265,833	17	896,667	7
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二一）	169,777	1	171,428	1
2580	租賃負債－非流動（附註三、四、十二及二五）	609,650	5	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）	60,048	-	59,822	1
2645	存入保證金	825	-	700	-
2670	其他非流動負債	2,406	-	-	-
25XX	非流動負債總計	3,108,539	23	1,128,617	9
2XXX	負債總計	8,675,809	64	7,330,424	59
	歸屬於本公司業主之權益（附註十八）				
	股本				
3110	普通股	5,098,341	38	4,998,374	40
3200	資本公積	99,644	1	99,644	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	174,022	1	158,285	1
3320	特別盈餘公積	83,073	1	80,182	1
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(215,234)	(2)	200,977	1
3300	保留盈餘總計	41,861	-	439,444	3
3400	其他權益	(66,888)	(1)	(46,686)	-
3500	庫藏股票（附註四）	(332,836)	(2)	(332,836)	(3)
31XX	本公司業主權益總計	4,840,122	36	5,157,940	41
36XX	非控制權益	11	-	8	-
3XXX	權益總計	4,840,133	36	5,157,948	41
	負債及權益總計	\$ 13,515,942	100	\$ 12,488,372	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民國 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：席家宜

經理人：葉清來

會計主管：黃美秀

宏遠興業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘(淨損)為新台幣元)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四、十九及二十五)	\$ 8,863,627	100	\$ 9,405,379	100
5000	營業成本(附註九、十七、二十及二五)	<u>7,477,722</u>	<u>85</u>	<u>7,715,556</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>1,385,905</u>	<u>15</u>	<u>1,689,823</u>	<u>18</u>
	營業費用(附註八、十七、二十及二五)				
6100	推銷費用	646,788	7	707,089	7
6200	管理費用	512,126	6	472,193	5
6300	研究發展費用	263,083	3	267,616	3
6450	預期信用減損損失	<u>5,434</u>	<u>-</u>	<u>5,913</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,427,431</u>	<u>16</u>	<u>1,452,811</u>	<u>15</u>
6500	其他收益及費損淨額(附註二十)	(<u>114</u>)	<u>-</u>	<u>565</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利(損)	(<u>41,640</u>)	(<u>1</u>)	<u>237,577</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出(附註二十及二五)				
7010	其他收入	59,188	1	50,253	-
7020	其他利益及損失	(<u>52,658</u>)	(<u>1</u>)	74,161	1
7510	利息費用	(<u>116,693</u>)	(<u>1</u>)	(<u>85,552</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	(<u>110,163</u>)	(<u>1</u>)	<u>38,862</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利(損)	(<u>151,803</u>)	(<u>2</u>)	276,439	3
7950	所得稅費用(附註四、五及二一)	<u>120,153</u>	<u>1</u>	<u>119,082</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利(損)	(<u>271,956</u>)	(<u>3</u>)	<u>157,357</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107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(附註十七)	(\$ 32,071)	-	(\$ 33,517)	-
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	15,993	-	4,792	-
8349	與不重分類項目相關				
	之所得稅(附註二				
	一)	6,414	-	15,992	-
		(9,664)	-	(12,733)	-
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	(36,195)	(1)	26,322	-
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	(45,859)	(1)	13,589	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 317,815)	(4)	\$ 170,946	2
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 271,959)	(3)	\$ 157,365	2
8620	非控制權益	3	-	(8)	-
		(\$ 271,956)	(3)	\$ 157,357	2
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 317,818)	(4)	\$ 170,954	2
8720	非控制權益	3	-	(8)	-
		(\$ 317,815)	(4)	\$ 170,946	2
	每股盈餘(淨損)(附註二二)				
9710	基 本	(\$ 0.56)		\$ 0.33	
9810	稀 釋	(0.56)		0.33	

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109年3月19日查核報告)

董事長：席家宜

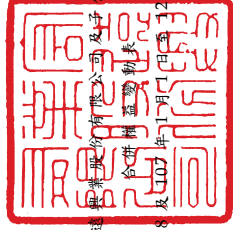


經理人：葉清來



會計主管：黃美秀





宏達興業股份有限公司及子公司
合併財務報表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

歸 股	屬 本	於 本	公 司			業 其 他	主 權 益 之 目		權 益			
			保 本	留 公	盈 餘		權 益 主 權 益 之 目	權 益				
代 碼	股 數 (千 股)	金 額	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)	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兒 提 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 損 益	合 計	庫 藏 股 票 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計
A1	490,037	\$4,900,367	\$ 102,487	\$ 139,037	\$ 66,093	\$ 192,481	(\$ 75,313)	(\$ 2,482)	(\$ 77,800)	(\$ 465,679)	\$ 16	\$4,857,002
B1	-	-	-	19248	-	(19,248)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	14,089	(14,089)	-	-	-	-	-	-
B9	9,800	98,007	-	-	-	(98,007)	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	157,365	-	-	-	-	(8)	157,357
D3	-	-	-	-	-	(17,525)	26,322	4,792	31,114	-	-	13,589
D5	-	-	-	-	-	139,840	26,322	4,792	31,114	-	(8)	170,946
L7	-	-	(2,843)	-	-	-	-	-	-	132,843	-	130,000
Z1	499,837	4,998,374	99,644	158,285	80,182	200,977	(48,991)	2,305	(46,686)	(332,836)	8	5,157,948
B1	-	-	-	15,737	-	(15,737)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	2,891	(2,891)	-	-	-	-	-	-
B9	9,997	99,967	-	-	-	(99,967)	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	(271,959)	-	-	-	-	3	(271,956)
D3	-	-	-	-	-	(25,657)	(36,195)	15,993	(20,202)	-	-	(45,859)
D5	-	-	-	-	-	(297,616)	(36,195)	15,993	(20,202)	-	3	(317,815)
Z1	509,834	\$ 5,098,341	\$ 99,644	\$ 174,022	\$ 83,073	(\$ 215,234)	(\$ 85,186)	\$ 18,298	(\$ 66,888)	(\$ 332,836)	11	\$4,840,133

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 109 年 3 月 19 日查核報告)



董事長：席家宜



經理人：葉清來



會計主管：黃美秀

宏遠興業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 151,803)	\$ 276,439
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	757,365	574,543
A20300	預期信用減損損失	5,434	5,913
A20900	利息費用	116,693	85,552
A21200	利息收入	(822)	(813)
A21300	股利收入	(4,054)	(4,772)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 （利益）	114	(565)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	22,518	7,972
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	29,072	(23,048)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	21,968	14,085
A31150	應收帳款	23,158	173,390
A31180	其他應收款	(7,064)	7,401
A31200	存 貨	(254,823)	(440,901)
A31240	其他流動資產	(23,678)	7,236
A32125	合約負債	3,688	3,199
A32130	應付票據	(32,055)	(37,711)
A32140	應付票據－關係人	(23,628)	(16,054)
A32150	應付帳款	(83,723)	(1,772)
A32160	應付帳款－關係人	(24,737)	6,604
A32180	其他應付款	(89,568)	(38,768)
A32190	其他應付款－關係人	10,589	(48,299)
A32230	其他流動負債	2,173	(9,573)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(31,845)	(62,109)
A32990	其他非流動負債	2,406	-
A33000	營運產生之現金	267,378	477,949
A33100	收取之利息	809	706
A33300	支付之利息	(111,034)	(83,679)
A33500	支付之所得稅	(125,577)	(65,842)
AAAA	營業活動之淨現金流入	31,576	329,134

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 829,818)	(\$1,042,800)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	5,000	2,570
B03700	存出保證金增加	(2,346)	(8,537)
B03800	存出保證金減少	1,537	11,831
B07600	收取之股利	4,054	4,772
BBBB	投資活動之淨現金流出	(821,573)	(1,032,164)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	4,767,349	8,759,935
C00200	短期借款減少	(4,032,244)	(8,899,255)
C00500	應付短期票券增加	6,323,250	6,691,097
C00600	應付短期票券減少	(6,802,979)	(6,991,382)
C01600	舉借長期借款	2,375,000	1,685,000
C01700	償還長期借款	(1,690,834)	(926,666)
C03000	存入保證金增加	10,397	2,946
C03100	存入保證金減少	(7,049)	(1,700)
C05000	庫藏股票處分	-	130,000
C04020	租賃本金償還	(96,983)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	845,907	449,975
DDDD	匯率變動對現金之影響	(3,114)	(115)
EEEE	現金淨增加(減少)數	52,796	(253,170)
E00100	年初現金餘額	132,349	385,519
E00200	年底現金餘額	\$ 185,145	\$ 132,349

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 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：席家宜



經理人：葉清來



會計主管：黃美秀



宏遠興業股份有限公司

會計師查核報告

宏遠興業股份有限公司 公鑒：

查核意見

宏遠興業股份有限公司（宏遠公司）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 及 107 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告附註（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），上開個體財務報告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，足以允當表達宏遠公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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告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，與宏遠公司保持超然獨立，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，對宏遠公司民國 108 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對宏遠公司民國 108 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

如個體財務報告附註四之(五)存貨、附註五之(二)存貨之減損及附註九存貨所述，截至民國 108 年 12 月 31 日宏遠公司存貨金額為新台幣（以下同）2,976,054 千元，占個體總資產之 28%。該存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層重大判斷，且存貨帳面金額對整體個體財務報告係屬重大，因是存貨淨變現價值評估考量為關鍵查核事項。

本會計師對存貨淨變現價值合理性執行查核程序如下：

- 一、瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行，包括存貨庫齡之正確性等。
- 二、評估年底存貨庫齡狀況，並抽核驗證存貨庫齡區分之正確性。
- 三、驗證計算淨變現價值之合理性。

其他事項

宏遠公司民國 108 年度個體財務報告之部分採用權益法之投資子公司係由其他會計師查核，因此本會計師對個體財務報告所表示之意見中，有關上述採用權益法之投資金額及其損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 108 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資金額分別為 2,018,415 千元，占資產總額之 19%；暨其民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日採用權益法認列之綜合損益份額為損失 393,363 千元，占綜合損益總額之 124%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏遠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。

宏遠公司之治理單位（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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告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，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。
- 二、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，惟其目的非對宏遠公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使宏遠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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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遠公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於宏遠公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宏遠公司查核意見。

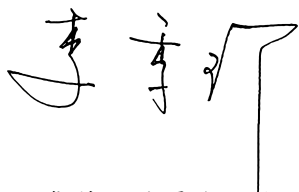
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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，決定對宏遠公司民國 108 年度個體財務報告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 李 季 珍



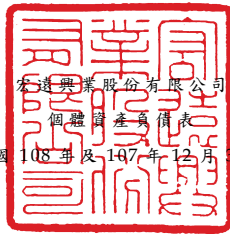
證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 郭 麗 園



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 19 日



民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 51,817	-	\$ 27,175	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	86,548	1	70,555	1
1150	應收票據（附註四、八、十九及二五）	5,547	-	19,506	-
1170	應收帳款（附註四、五、八及十九）	402,707	4	457,358	5
1180	應收帳款－關係人（附註四、八、十九及二五）	268,551	3	294,471	3
1200	其他應收款（附註四）	42,375	-	36,955	-
1210	其他應收款－關係人（附註四及二五）	797,574	8	965,620	10
1220	本期所得稅資產（附註二一）	1,248	-	2	-
130X	存貨（附註四、五及九）	2,976,054	28	2,783,781	27
1470	其他流動資產（附註十三）	21,097	-	27,362	-
11XX	流動資產總計	4,653,518	44	4,682,785	46
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	6,960	-	6,960	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十）	2,952,184	28	2,585,708	25
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一、二五、二六及二七）	2,706,961	26	2,851,269	28
1755	使用權資產（附註三、四及十二）	85,376	1	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	86,319	1	84,521	1
1990	其他非流動資產（附註十三）	66,866	-	62,761	-
15XX	非流動資產總計	5,904,666	56	5,591,219	54
1XXX	資產總計	\$ 10,558,184	100	\$ 10,274,004	100
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十四及二五）	\$ 1,247,748	12	\$ 640,000	6
2110	應付短期票券（附註十四）	799,378	7	1,279,107	12
2150	應付票據（附註十五）	27,611	-	60,003	1
2160	應付票據－關係人（附註十五及二五）	6,516	-	30,144	-
2170	應付帳款（附註十五）	283,343	3	415,491	4
2180	應付帳款－關係人（附註十五及二五）	157,806	1	58,411	1
2219	其他應付款（附註十六）	296,933	3	391,491	4
2220	其他應付款－關係人（附註二五）	60,927	1	165,984	2
2230	本期所得稅負債（附註二一）	-	-	4,993	-
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十二）	35,503	-	-	-
2322	一年內到期之長期借款（附註十四及二六）	606,667	6	1,411,667	14
2399	其他流動負債（附註十六及十九）	9,115	-	10,156	-
21XX	流動負債總計	3,531,547	33	4,467,447	44
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十四及二六）	1,905,833	18	416,667	4
2570	遞延所得稅負債（附註四、五及二一）	169,777	2	171,428	2
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十二）	50,032	-	-	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十七）	60,048	1	59,822	-
2645	存入保證金	825	-	700	-
25XX	非流動負債總計	2,186,515	21	648,617	6
2XXX	負債總計	5,718,062	54	5,116,064	50
	權益（附註十八）				
	股 本				
3110	普 通 股	5,098,341	48	4,998,374	49
3200	資本公積	99,644	1	99,644	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	174,022	2	158,285	1
3320	特別盈餘公積	83,073	1	80,182	1
3350	未分配盈餘（待彌補虧損）	(215,234)	(2)	200,977	2
3300	保留盈餘總計	41,861	1	439,444	4
3400	其他權益	(66,888)	(1)	(46,686)	(1)
3500	庫藏股票（附註四）	(332,836)	(3)	(332,836)	(3)
31XX	權益總計	4,840,122	46	5,157,940	50
	負債與權益總計	\$ 10,558,184	100	\$ 10,274,004	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 109 年 3 月 19 日查核報告）

董事長：席家宜



經理人：葉清來



會計主管：黃美秀



宏遠興業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

(惟每股盈餘(淨損)為新台幣元)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註四、十九及二五)	\$ 5,993,003	100	\$ 6,610,889	100
5000	營業成本(附註九、十七、二十及二五)	<u>5,164,420</u>	<u>86</u>	<u>5,589,873</u>	<u>84</u>
5900	營業毛利	828,583	14	1,021,016	16
5910	與子公司之未實現利益	(3,984)	-	(1,067)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>1,067</u>	<u>-</u>	<u>1,090</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>825,666</u>	<u>14</u>	<u>1,021,039</u>	<u>16</u>
	營業費用(附註十七、二十及二五)				
6100	推銷費用	450,112	8	521,050	8
6200	管理費用	231,603	4	221,873	4
6300	研究發展費用	<u>208,319</u>	<u>3</u>	<u>221,505</u>	<u>3</u>
6000	營業費用合計	<u>890,034</u>	<u>15</u>	<u>964,428</u>	<u>15</u>
6500	其他收益及費損淨額(附註二十及二五)	<u>2,873</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利(損)	(<u>61,495</u>)	(<u>1</u>)	<u>56,611</u>	<u>1</u>
	營業外收入及支出(附註二十及二五)				
7010	其他收入	59,773	1	44,777	1
7020	其他利益及損失	(649)	-	68,009	1
7510	利息費用	(47,942)	(1)	(42,700)	(1)
7070	採用權益法之子公司損益份額	(<u>213,195</u>)	(<u>3</u>)	<u>60,361</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>202,013</u>)	(<u>3</u>)	<u>130,447</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	(\$ 263,508)	(4)	\$ 187,058	3
7950	所得稅費用 (附註四及二一)	8,451	-	29,693	-
8200	本年度淨利 (損)	(271,959)	(4)	157,365	3
	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 (附註十七)	(32,071)	-	(33,517)	-
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	15,993	-	4,792	-
8349	與不重分類之項目相				
	關之所得稅 (附註				
	二一)	6,414	-	15,992	-
		(9,664)	-	(12,733)	-
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	(36,195)	(1)	26,322	-
8300	本年度其他綜合損益				
	(稅後淨額)	(45,859)	(1)	13,589	-
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 317,818)	(5)	\$ 170,954	3
	每股盈餘 (淨損) (附註二二)				
9710	基 本	(\$ 0.56)		\$ 0.33	
9810	稀 釋	(0.56)		0.33	

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 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：席家宜



經理人：葉清來



會計主管：黃美秀





民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元
(惟每股股利為新台幣元)

代 碼	股 數 (千 股)	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	盈 留	盈 餘	其 他	權 益	項 目	計 庫	票 股	權 益 總 計
A1	490,037	\$ 4,900,367	\$ 102,487	\$ 139,037	\$ 66,093		未 分 配 盈 餘 (待彌補虧損)	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	合 計	(\$ 77,800)	(\$ 465,679)	\$ 4,856,986
B1	-	-	-	19,248	-	-	(19,248)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	14,089	-	(14,089)	-	-	-	-	-	-
B9	9,800	98,007	-	-	-	-	(98,007)	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	157,365	-	-	-	-	-	157,365
D3	-	-	-	-	-	-	(17,525)	26,322	4,792	31,114	-	-	13,589
D5	-	-	-	-	-	-	139,840	26,322	4,792	31,114	-	-	170,954
L7	-	-	(2,843)	-	-	-	-	-	-	-	-	132,843	130,000
Z1	499,837	4,998,374	99,644	158,285	80,182		200,977	(48,991)	2,305	(46,686)	(332,836)	-	5,157,940
B1	-	-	-	15,737	-	-	(15,737)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	2,891	-	(2,891)	-	-	-	-	-	-
B9	9,997	99,967	-	-	-	-	(99,967)	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	-	-	(271,959)	-	-	-	-	-	(271,959)
D3	-	-	-	-	-	-	(25,657)	(36,195)	15,993	(20,202)	-	-	(45,859)
D5	-	-	-	-	-	-	(297,616)	(36,195)	15,993	(20,202)	-	-	(317,818)
Z1	509,834	\$ 5,098,341	\$ 99,644	\$ 174,022	\$ 83,073		(\$ 215,234)	(\$ 85,186)	\$ 18,298	(\$ 66,888)	(\$ 332,836)	-	\$ 4,840,122

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 109 年 3 月 19 日查核報告)



董事長：席家宜



經理人：葉清來



會計主管：黃美秀

宏遠興業股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		108 年度	107 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 263,508)	\$ 187,058
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	323,743	300,072
A20900	利息費用	47,942	42,700
A21200	利息收入	(2,798)	(1,619)
A21300	股利收入	(4,054)	(4,772)
A22400	採用權益法之子公司損（益）之份額	213,195	(60,361)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	10,000	5,000
A23900	與子公司之未實現利益	3,984	1,067
A24000	與子公司之已實現利益	(3,940)	(1,090)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	13,959	5,507
A31150	應收帳款	54,651	256,616
A31160	應收帳款－關係人	25,920	(2,778)
A31180	其他應收款	(5,420)	3,818
A31190	其他應收款－關係人	(100,142)	25,391
A31200	存 貨	(202,273)	(140,326)
A31240	其他流動資產	6,265	31,145
A32125	合約負債	(1,737)	1,700
A32130	應付票據	(32,392)	(51,125)
A32140	應付票據－關係人	(23,628)	(16,054)
A32150	應付帳款	(132,148)	58,305
A32160	應付帳款－關係人	99,395	28,371
A32180	其他應付款	(50,308)	(5,706)
A32190	其他應付款－關係人	3,075	(5,022)
A32230	其他流動負債	696	(3,648)
A32240	淨確定福利負債－非流動	(31,845)	(62,109)
A33000	營運產生（使用）之現金	(51,368)	592,140
A33100	收取之利息	2,798	1,621
A33300	支付之利息	(47,443)	(42,507)
A33500	退還（支付）之所得稅	(11,725)	14,075
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(107,738)	565,329

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年度	107 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 179,402)	(\$ 163,656)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	840	2,202
B03700	存出保證金增加	(1,175)	(795)
B03800	存出保證金減少	1,531	9,941
B04300	其他應收款—關係人增加	(339,828)	(189,379)
B04400	其他應收款—關係人減少	608,016	72,200
B07600	收取之股利	4,054	4,772
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	94,036	(264,715)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	3,397,748	6,734,138
C00200	短期借款減少	(2,790,000)	(7,084,138)
C00500	應付短期票券增加	6,323,249	6,691,097
C00600	應付短期票券減少	(6,802,978)	(6,991,382)
C01600	舉借長期借款	2,375,000	1,205,000
C01700	償還長期借款	(1,690,834)	(926,666)
C04020	租賃負債本金償還	(35,966)	-
C03000	存入保證金增加	325	1,770
C03100	存入保證金減少	(200)	(1,700)
C03800	其他應付款—關係人減少	(108,000)	(5,000)
C05400	取得子公司股權	(630,000)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	38,344	(376,881)
EEEE	現金淨增加(減少)數	24,642	(76,267)
E00100	年初現金餘額	27,175	103,442
E00200	年底現金餘額	\$ 51,817	\$ 27,175

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 109 年 3 月 19 日查核報告)

董事長：席家宜



經理人：葉清來



會計主管：黃美秀



審計委員會查核108年度決算表冊報告書

審計委員會查核決算表冊報告書

董事會造送本公司108年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所李季珍、郭麗園會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定，繕具報告，敬請鑒核。

此 致

本公司109年股東常會

審計委員會召集人：莊英志



中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 1 9 日