# 華電聯網股份有限公司
# 一百零一年股東常會議事錄

時　間：中華民國一百零一年六月十八日（星期一）上午九時正
地　點：台北縣汐止市新台五路一段 96 號 3 樓（會議廳）
出　席：本公司發行股份總數為：88,278,055 股（不包括公司法第 179 條無表決權股份），親自出席及代理出席股東，代表股份總數 49,190,750 股，佔發行股份總數 55.72%　，已達法定出席股數。
列　席：許坤錫會計師。
主　席：陳國章　　　　　　　　　記　錄：陳慧玲

一、主席致詞：(略)

二、報告事項：
- （一）本公司一百年度營業報告。(洽悉)
- （二）監察人審查一百年度決算表冊報告。(洽悉)
- （三）本公司修定『董事會議事規範』報告。(洽悉)
- （四）本公司訂定『誠信經營守則』報告。(洽悉)
- （五）本公司買回本公司股票決議及執行情形報告。(洽悉)
- （六）本公司國內第三次有擔保可轉換公司債發行狀況報告。(洽悉)

三、承認事項：

第一案：本公司一百年度財務報表及營業報告書，謹提請　承認案。**(董事會提)**

說　明：(一)本公司一百年度決算表冊(含合併財務報表)，業經立本台灣聯合會計師事務所劉克宜會計師及許坤錫會計師查核完竣，提出查核報告，連同營業報告書並經本公司監察人審核完成。提請股東常會承認。

(二)謹提請　承認。

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：本公司一百年度盈餘分配案，提請承認。**(董事會提)**

說　明：（一）本公司一百年度淨利計新台幣(以下同)65,365,757 元，依法提列法定盈餘公積 6,536,575 元並依證交法第 41 條規定提列特別盈餘公積 4,016,627 元，本期可供分配盈餘 176,391,478 元，盈餘分配表如下：

盈餘分配表

民國一百年度

單位：新台幣元

| 項　　　　目 | 金　　　額 | 備註 |
|---|---|---|
| 上期未分配盈餘 | 136,690,459 | |
| 調整項目 | (15,111,536) | |
| 調整後期初未分配盈餘 | 121,578,923 | |
| 本期稅後淨利 | 65,365,757 | |
| 提列法定盈餘公積 | (6,536,575) | |
| 提列特別盈餘公積 | (4,016,627) | |
| 本期可供分配盈餘 | 176,391,478 | |
| 分配項目 | | |
| 股東紅利 | (44,139,028) | 配發現金股利 0.5 元 |
| 期末未分配盈餘 | 132,252,450 | |
| 附註:<br>配發員工紅利 6,577,506 元<br>配發董監 548,126 元 | | |

（二）本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

（三）本次盈餘分派於配息基準日前，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工、國內可轉換公司債轉換股份等因素，影響流通在外股份數量，致使股東配息比率發生變動而需修正時，授權董事會全權處理。

（四）謹提請　承認。

董事長：陳國章　　　　經理人：陳國章　　　　會計主管：

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

四、討論事項：

第一案：修訂本公司『公司章程』案。**(董事會提)**

說　明：（一）為因應公司業務需要新增營業項目修訂。

（二）謹提請　公決。

| 條　次 | 修　　正　　前 | 修　　正　　後 | 修正理由 |
|---|---|---|---|
| 第二條 | 本公司所營事業如左：<br>一、 CA02010金屬結構及建築組件製造業。<br>二、 CB01010機械設備製造業。<br>三、 CB01030污染防治設備製造業。<br>四、 CC01060有線通信機械器材製造業。<br>五、 CC01070無線通信機械器材製造業。<br>六、 CC01080電子零組件製造業。<br>七、 E502010燃料導管安裝工程業。<br>八、 E599010配管工程業。<br>九、 E601010電器承裝業。<br>十、 E603040消防安全設備安裝工程業。<br>十一、E603050自動控制設備工程業。<br>十二、E604010機械安裝業。<br>十三、E605010電腦設備安裝業。<br>十四、E701020衛星電視KU頻道、C頻道器材安裝業。<br>十五、E901010油漆工程業。<br>十六、EZ05010儀器、儀表安裝工程業。<br>十七、EZ15010保溫、保冷安裝工程業。<br>十八、F108031醫療器材批發業。<br>十九、F113020電器批發業。<br>二十、F113030精密儀器批發業。<br>二十一、F113060度量衡器批發業。<br>二十二、F113070電信器材批發業。<br>二十三、 F113090交通標誌器材批發業。<br>二十四、F118010資訊軟體批發業。<br>二十五、F119010電子材料批發業。<br>二十六、F208031醫療器材零售業。<br>二十七、F209060文教、樂器、育樂用品零售業<br>二十八、F213010電器零售業。<br>二十九、F213040精密儀器零售業。<br>三十、　F213050度量衡器零售業。<br>三十一、F213060電信器材零售業。<br>三十二、F213090交通標誌器材零售業。<br>三十三、 F218010資訊軟體零售業。<br>三十四、F219010電子材料零售業。<br>三十五、F401010國際貿易業。<br>三十六、I103060管理顧問業。<br>三十七、I301010資訊軟體服務業。<br>三十八、I301020資訊處理服務業。<br>三十九、I301030電子資訊供應服務業。<br>四十、　I401010一般廣告服務業。<br>四十一、I501010產品設計業。<br>四十二、IZ03010剪報業。<br>四十三、JA02010電器及電子產品維修業。<br>四十四、JE01010租賃業。<br>四十五、F401021電信管制射頻器材輸入業之業務。<br>四十六、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制。 | 本公司所營事業如左：<br>一、 CA02010金屬結構及建築組件製造業。<br>二、 CB01010機械設備製造業。<br>三、 CB01030污染防治設備製造業。<br>四、 CC01060有線通信機械器材製造業。<br>五、 CC01070無線通信機械器材製造業。<br>六、 CC01080電子零組件製造業。<br>七、 E502010燃料導管安裝工程業。<br>八、 E599010配管工程業。<br>九、 E601010電器承裝業。<br>十、 E603040消防安全設備安裝工程業。<br>十一、E603050自動控制設備工程業。<br>十二、E604010機械安裝業。<br>十三、E605010電腦設備安裝業。<br>十四、E701020衛星電視KU頻道、C頻道器材安裝業。<br>十五、E901010油漆工程業。<br>十六、EZ05010儀器、儀表安裝工程業。<br>十七、EZ15010保溫、保冷安裝工程業。<br>十八、F108031醫療器材批發業。<br>十九、F113020電器批發業。<br>二十、F113030精密儀器批發業。<br>二十一、F113060度量衡器批發業。<br>二十二、F113070電信器材批發業。<br>二十三、 F113090交通標誌器材批發業。<br>二十四、F118010資訊軟體批發業。<br>二十五、F119010電子材料批發業。<br>二十六、F208031醫療器材零售業。<br>二十七、F209060文教、樂器、育樂用品零售業。<br>二十八、F213010電器零售業。<br>二十九、F213040精密儀器零售業。<br>三十、　F213050度量衡器零售業。<br>三十一、F213060電信器材零售業。<br>三十二、F213090交通標誌器材零售業。<br>三十三、 F218010資訊軟體零售業。<br>三十四、F219010電子材料零售業。<br>三十五、F401010國際貿易業。<br>三十六、I103060管理顧問業。<br>三十七、I301010資訊軟體服務業。<br>三十八、I3 01020資訊處理服務業。<br>三十九、I301030電子資訊供應服務業。<br>四十、　I401010一般廣告服務業。<br>四十一、I501010產品設計業。<br>四十二、IZ03010剪報業。<br>四十三、JA02010電器及電子產品維修業<br>四十四、JE01010租賃業。<br>四十五、F401021電信管制射頻器材輸入業之業務。<br>四十六、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制。<br>四十七、E603010電纜安裝工程業。<br>四十八、CC01020電線及電纜製造業。<br>四十九、CC01010發電、輸電、配電機械製造業。<br>五十、　CC01040照明設備製造業<br>五十一、CC01110電腦及週邊設備製造業<br>五十二、CC01120資料儲存媒體製造及複製頁<br>五十三、CC01990其他電機及電子機械器材製造業<br>五十四、F113100污染防治設備批發業<br>五十五、F213030電腦及事務性機器設備零售業<br>五十六、F213100污染防治設備零售業<br>五十七、E601020電器安裝業<br>五十八、E603080交通號誌安裝工程業<br>五十九、E701030電信管制射頻器材裝設工程業<br>六十、　E701040簡易電信設備安裝業 | 為因應公司業務需要修訂 |
| 第二十二條 | 本章程訂立於民國八十三年四月廿五日。<br>第一次修正於八十六年八月四日。<br>第二次修正於八十六年九月八日。<br>第三次修正於八十七年六月四日。<br>第四次修正於八十八年十一月十一日。<br>第五次修正於八十九年二月二十九日。<br>第六次修正於八十九年四月六日。<br>第七次修正於八十九年五月三十日。<br>第八次修正於民國九十年六月十三日。<br>第九次修正於民國九十一年六月十八日。<br>第十次修正於民國九十一年六月十八日。<br>第十一次修正於民國九十二年六月十日。<br>第十二次修正於民國九十三年六月廿四日。<br>第十三次修正於民國九十四年六月十六日。<br>第十四次修正於民國九十五年六月廿三日。<br>第十五次修正於民國九十七年六月廿七日。<br>第十六次修正於民國九十八年六月十日。<br>第十七次修正於民國一百年六月廿二日。 | 本章程訂立於民國八十三年四月廿五日。<br>第一次修正於八十六年八月四日。<br>第二次修正於八十六年九月八日。<br>第三次修正於八十七年六月四日。<br>第四次修正於八十八年十一月十一日。<br>第五次修正於八十九年二月二十九日。<br>第六次修正於八十九年四月六日。<br>第七次修正於八十九年五月三十日。<br>第八次修正於民國九十年六月十三日。<br>第九次修正於民國九十一年六月十八日。<br>第十次修正於民國九十一年六月十八日。<br>第十一次修正於民國九十二年六月十日。<br>第十二次修正於民國九十三年六月廿四日。<br>第十三次修正於民國九十四年六月十六日。<br>第十四次修正於民國九十五年六月廿三日。<br>第十五次修正於民國九十七年六月廿七日。<br>第十六次修正於民國九十八年六月十日。<br>第十七次修正於民國一百年六月廿二日。<br>第十八次修正於民國一百零一年六月十八日。 | 增列修章日期 |

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：修訂本公司『取得或處分資產處理程序』案。**(董事會提)**

說　明：(一) 依據 101 年 2 月 13 日金管證發字第 1010004588 號令規定修訂。

（二）謹提請　公決。

| 條　次 | 修　　正　　前 | 修　　正　　後 | 修正理由 |
|---|---|---|---|
| 第二條 | 法令依據<br>本處理程序係依證券交易法（以下簡稱本法）第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會96年1月19日金管證一字第Ｏ九六ＯＯＯ一四六三一號函「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。 | 法令依據<br>本處理程序係依證券交易法(以下簡稱本法)第三十六條之一及行政院金融監督管理委員會「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定，但其他法令另有規定者，從其規定。 | 修正主管機關相關文號。 |
| 第四條 | 名詞定義<br>…<br>七、 大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。<br>八、 所稱「一年內」係以本次取得或處分資產之日為基準，往前追溯推算一年，已公告部份免再計入。<br>九、 所稱「最近期財務報表」係指公司於取得或處分資產前依法公開經會計師查核簽證或核閱之財務報表。 | 名詞定義<br>…<br>七、 大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。 | 文句酌刪 |
| 第七條 | …<br>二、交易條件及授權額度之決定程序<br>(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。<br>(二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣貳仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣貳仟萬元者，應呈請總經理核准後，提經董事會通過後始得為之。<br>(三)本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。<br>…<br>四、不動產或其他固定資產估價報告<br>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告（**估價報告應行記載事項詳如附件一**），並符合下列規定：<br>(一)因特殊原因須以以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。<br>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。<br>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：<br>1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。<br>2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。<br>(四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。<br>(五)本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 | …<br>二、交易條件及授權額度之決定程序<br>(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣參仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。<br>(二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣壹仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣貳仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。<br>(三)本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。<br>(四)若本公司依法設置審計委員會時，依規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並於董事會議事錄載明審計委員會之決議。<br>…<br>四、不動產或其他固定資產估價報告<br>本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告（**估價報告應行記載事項詳如附件一**），並符合下列規定：<br>(一)因特殊原因須以以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。<br>(二)交易金額達新臺幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。<br>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：<br>1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。<br>2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。<br>(四)專業估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。<br>(五)本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。 | 一、修改授權層級及金額<br>二、依金管證發字 1010004588 號令規定修訂 |
| 第八條 | 二、交易條件及授權額度之決定程序<br>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。<br>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。<br>(三)本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，如其有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。<br>…<br>四、取得專家意見<br>本公司取得或處分有價證券有下列情形之一，且交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見：<br>1.　取得或處分非於證券交易所或證券商營業處所買賣之有價證券。<br>2.　取得或處分私募有價證券。 | 二、交易條件及授權額度之決定程序<br>(一)於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。<br>(二)非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。<br>(三)本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，如其有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。<br>(四)若本公司依法設置審計委員會時，依規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並於董事會議事錄載明審計委員會之決議。<br>…<br>四、取得專家意見<br>本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 | 依金管證發字第 1010004588 號令規定修訂 |
| 第九條 | 向關係人取得部不動產之處理程序<br>一、 本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。<br>二、 評估及作業程序<br>本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：<br>(一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。<br>(二)選定關係人為交易對象之原因。<br>(三)依本條第三項第（一）款及（四）款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。<br>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。<br>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。<br>(六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 | 關係人交易之處理程序<br>一、 本公司與關係人取得或處分資產，除應依第七條規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依資產取得或處分規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。<br>前項交易金額之計算，應依第十條之一規定辦理。<br>判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。<br>二、 評估及作業程序<br>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：<br>(一) 取得或處分資產不動產之目的、必要性及預計效益。<br>(二)選定關係人為交易對象之原因。<br>(三)向關係人取得不動產，依本條第三項第（一）款及（四）款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。<br>(四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。<br>(五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。<br>(六)依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。<br>(七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。<br>前項交易金額之計算，應依第十四條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。<br>本公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得依第七條第二項第二款授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。<br>若本公司依法設置獨立董事時，依前項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。<br>若本公司依法設置審計委員會時，依第一項規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用公開發行公司取得或處分資產處理準則第六條第四項及第五項規定。 | 依金管證發字第 1010004588 號令規定修訂 |
| 第十條 | …<br>(二)<br>…<br>3.本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。<br>…<br>(四)會員證或無形資產專家評估意見報告<br>1.本公司取得或處分會員證之交易金額達新臺幣伍佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。<br>2.本公司取得或處分無形資產之交易金額達新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。<br>3.本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 | …<br>(二)<br>…<br>3.本公司取得或處分資產依所訂處理程序或其他法律規定應經董事會通過者，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產交易提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。<br>4.若本公司依法設置審計委員會時，依規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並於董事會議事錄載明審計委員會之決議。<br>…<br>(四)會員證或無形資產專家評估意見報告<br>1.本公司取得或處分會員證之交易金額達新臺幣伍佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。<br>2.本公司取得或處分無形資產之交易金額達新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。<br>3.本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 | 依金管證發字第 1010004588 號令規定修訂 |
| 第十條之一 | | 第七條、第八條及第十條交易金額之計算，應依公開發行公司取得或處分資產處理準則第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。 | 本條新增 |
| 第十四條 | 資訊公開揭露程序<br>一、應公告申報項目及公告申報標準<br>(一)向關係人取得不動產。<br>(二)從事大陸地區投資。<br>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。<br>(四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。<br>(五)除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：<br>1.買賣公債。<br>2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。<br>3.買賣附買回、賣回條件之債券。<br>4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。<br>5.經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。<br>6.以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。<br>(六)前述第五款交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。<br>1.每筆交易金額。<br>2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。<br>3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。<br>4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。<br>二、辦理公告及申報之時限<br>本公司取得或處分資產，具有本條第項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起二日內辦理公告申報。<br>三、公告申報程序<br>(一)本公司應將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。<br>(二)本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。<br>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。<br>(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。<br>(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：<br>1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br>2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 | 資訊公開揭露程序<br>一、應公告申報項目及公告申報標準<br>(一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。<br>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。<br>(三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。<br>(四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限：<br>1.買賣公債。<br>2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。<br>3.買賣附買回、賣回條件之債券。<br>4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。<br>5.經營營建業務之本公司取得或處分供營建使用之不動產且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。<br>6.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。<br>(五)前項交易金額之計算方式如下，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。<br>1.每筆交易金額。<br>2.一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。<br>3.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。<br>4.一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。<br>二、辦理公告及申報之時限<br>本公司取得或處分資產，具有本條第項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之即日起二日內辦理公告申報。<br>三、公告申報程序<br>(一)本公司應將相關資訊於證券暨期貨管理委員會指定網站辦理公告申報。<br>(二)本公司應按月將本公司及其非屬國內本公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入本會指定之資訊申報網站。<br>(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。<br>(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。<br>(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起二日內將相關資訊於本會指定網站辦理公告申報：<br>1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。<br>2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。<br>3.原公告申報內容有變更。 | 依金管證發字第 1010004588 號令規定修訂 |
| 第十五條 | 本公司之子公司應依下列規定辦理：<br>一、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。<br>二、子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處李準則」第點所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。<br>三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」係以母(本)公司之實收資本額為準。 | 本公司之子公司應依下列規定辦理：<br>一、子公司取得或處份資產時，亦應依本公司規定辦理。<br>二、子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十條所訂公告申報標準者，母公司亦代該子公司應辦理公告申報事宜。<br>三、子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十」係以母(本)公司之實收資本額或總資產為準。<br>四、外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，第七條至第九條、第十四條、第三十條及本條，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。 | 依金管證發字第 1010004588 號令規定修訂 |
| 第十六條 | 罰則<br>本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工手冊定期提報考核，依其情節輕重處罰。 | 罰則<br>本公司員工承辦取得與處分資產違反本處理程序規定者，依照本公司績效考核及獎懲作業管理辦法定期提報考核，依其情節輕重處罰。 | 修改辦法名稱 |
| 第十七條 | 本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外若本公司已設置獨立董事者，將『取得或處分資產處理程序』提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。 | 本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。另外若本公司已設置獨立董事者，將『取得或處分資產處理程序』提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。若本公司依法設置審計委員會時，依規定應經監察人承認事項，應先經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 | 增加若依法設置審計委員會時相關應遵循事項 |

決　議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、其他議案及臨時動議：

股東提問：(股東戶號 39370 梁為富先生)公司有關營收的挹注大多依賴中華電信硬體相關的標案，對加值應用服務產品的研發及如何實現對營收產生貢獻有何具體規劃？

公司答覆：本公司根據過往參與的各種標案，已衍生出多項應用加值服務開發且部分在標案中已有採用，至於能否獨立對營收有大幅貢獻，尚需時間佈局與經營。

六、散會（當日上午九時二十一分）。

主席：陳國章

記錄：陳慧玲

儒風資訊印刷承印 (02) 2225-1430

# 致股東報告書

## 營業報告書

一、一百年度營業結果：

（一）營業計劃實施成果：

一百年度營業收入淨額為 3,301,147 仟元，與九十九年度之營業收入 3,109,175 仟元相比成長 6.17%，稅後純益 65,366 仟元較九十九年之 8,141 仟元成長 702.92%，每股稅後盈餘為新台幣 0.74 元。

（二）預算執行情形：本公司 100 年度未公開財務預測。

（三）財務收及獲利能力分析　　　　　　　　　　單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 | | 100 年度 | 99 年度 | 增(減)比率 |
|---|---|---|---|---|
| 財務收支 | 營業收入 | 3,301,147 | 3,109,175 | 6.17% |
| | 營業毛利 | 512,655 | 351,784 | 45.73% |
| | 營業利益 | 66,747 | 9,034 | 638.84% |
| | 營業外收入 | 47,286 | 16,927 | 179.35% |
| | 營業外支出 | 27,412 | 14,562 | 88.24% |
| 獲利能力 | 資產報酬率 | 2.25% | 0.51% | 341.18% |
| | 股東權益報酬率 | 5.29% | 0.67% | 689.55% |
| | 營業利益佔實收資本額比率 | 7.34% | 0.98% | 648.98% |
| | 稅前純益佔實收資本額比率 | 9.53% | 1.24% | 668.55% |
| | 純益率 | 1.98% | 0.26% | 661.54% |
| | 每股盈餘（元） | 0.74 | 0.09 | 722.22% |

（四）研究發展狀況：

本公司已於數年前即開始投資各項相關研發技術，本年度本公司的研究發展方向如下：

A.多媒體 OTT/MOD/VOD/IPTV/STB 昇版

B.智慧型手機應用服務(iPhone, Android)

C.電信加值服務應用平台產品(Cloud computing, Media Phone)

D.聯網電視(HIBTV)雲端及相關應用發展計畫

E.寬頻光纖網路系統推廣計畫

二、一百零一年度營業計劃概要：

(一)經營方針：

1.持續專注經營『寬頻應用加值服務整合商』產業領域；加強落實技術能力及研發能力。

2.開發創新的服務: 展望未來光世代網路科技及市場多元化發展趨勢，公司將朝向電信整合系統服務，IP 寬頻網路服務，數位媒體服務(IPTV)及企業客戶服務四大方向發展，逐漸轉型到加值應用創新服務公司，以滿足客戶的需求，建立起核心價值。

3.推動組織再造： 隨著公司服務形態轉型，公司的組織，也必需做調整，在技術專業的基礎上，發展成客戶服務型的組織架構，也將持推動落實、責任中心目標管理。

4.善盡社會公民的企業責任： 本著取之於社會、用之於社會的精神理念，公司將結合合作夥伴及客戶的資源，共同積極參與社會公益活動，善盡社會公民的義務，奉獻社會、關懷社會的企業責任。

(二)預期銷售數量及其依據及重要的產銷政策：

1.全面提升獲利能力，強化大型專案控管能力；提早專案驗收時程而降低成本。

2.提升業務銷售能力，由產品銷售（Product Sales）轉向客戶需求（Business Solution）導向的方案銷售（Solution Sales），以達成「寬頻應用服務整合商」。

3.加強 IP 應用加值整合服務、資訊應用整合服務、多媒體應用整合服務、雲端應算整合服務等。

4.推動向上創造利潤、向下降低成本；人才優先培養與成長及整體福利及獎勵措施。

5.持續全面推動公司全員銷售及公司建立資訊交流之各項平台有效提高工作營運績效之執行工作規劃。

三、未來公司發展策略

(一) 推動組織再造及轉型

(二) 建立寬網及資通服務的基礎建構團隊。

(三) 強化產業鏈夥伴關係，並藉國外大廠策略聯盟如 Intel、Telcordia、Oracle、Ericsson，將公司市場行銷能力提升到海外市場。

(四) 持續投入自我研發利基產品，訂定市場銷售推廣執行計畫。

(五) 發展服務與應用平台。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

客戶未來的採購可能採用固定規格但無固定廠商之方式，挑選兩家以上的供應商供貨，以確保供貨正常，因應此一趨勢，公司會本著長期深耕獲得客戶之信賴的精神，強化公司結構、財務狀況、履約實績、技術層面及最重要的是服務品質，來爭取客戶對本公司技術與服務的肯定，進而贏得專案。

最後，非常感謝長期支持本公司的股東、客戶、廠商及全體員工，未來公司將秉持永續經營、追求卓越的信念，期許在未來一年能有更好的成果呈現給各位。

**最後　　敬祝**

**身體健康　　闔家平安**

**董事長　陳國章**

---

## 華電聯網股份有限公司監察人決算審查報告書

董事會造送一百年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表，其中財務報表經董事會委託立本台灣聯合會計師事務所查核簽證竣事並提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊尚無不合，爰依公司法第二百十九條規定繕具報告。

敬請

鑒核

此上

本公司一百零一年股東常會

監察人：盧陽正

監察人：卓曾中

中　華　民　國　一百零一　年　三　月　二十　日

儒風資訊印刷承印（02）2225-1430

台北總所 (Headquarters)
台北市南京東路2段72號10樓
10 th F1., No. 72, Sec. 2, Nan King E. Road, Taipei, Taiwan, R. O. C.
Tel : (02)2564-3000
Fax: (02)2561-6123,2561-6126

立本台灣聯合會計師事務所
BDO Taiwan Union & Co.
Certified Public Accountants

台中分所
台中市文心路一段306號6樓
Tel : (04)2329-1290 Fax:(04)2320-2524
高雄分所
高雄市前鎮區中山二路260號15樓之3
Tel : (07)537-2589 Fax:(07)537-3589

## 華電聯網股份有限公司

## 會計師查核報告

華電聯網股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華電聯網股份有限公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，華電聯網股份有限公司自民國一〇〇年一月一日起，依新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定辦理。

華電聯網股份有限公司已編製民國一〇〇年度及民國九十九年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此　致
華電聯網股份有限公司　公鑒

立本台灣聯合會計師事務所
會計師：劉克宜　劉克宜
會計師：許坤錫　許坤錫
證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(一) 第 51636 號

中　華　民　國　一〇一　年　三　月　十四　日

---

## 華電聯網股份有限公司

### 資產負債表

中華民國一00年及九十九年十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

| 代碼 | 資產 | 附註 | 100 年 12 月 31 日 | % | 99 年 12 月 31 日 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11XX | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 二、四 | $775,402 | 22.48 | $710,038 | 25.13 |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 | 二、五 | 30,352 | 0.88 | 50,112 | 1.77 |
| 1120 | 應收票據淨額 | 二、六 | 6,526 | 0.19 | 5,082 | 0.18 |
| 1140 | 應收帳款淨額（減備抵呆帳$9,676 及$4,876） | 二、七 | 1,095,535 | 31.75 | 873,317 | 30.91 |
| 1150 | 應收帳款－關係人淨額 | 二、二十二 | 546 | 0.02 | 574 | 0.02 |
| 1160 | 其他應收款 | | 1,822 | 0.05 | 926 | 0.03 |
| 120X | 存貨 | 二、八 | 1,026,583 | 29.76 | 552,476 | 19.56 |
| 1240XX | 在建工程 | 二、九 | – | – | 326,774 | 11.57 |
| 2264XX | 減：預收工程款 | 二、九 | – | – | (258,246) | (9.14) |
| 1250 | 預付費用 | | 7,211 | 0.21 | 7,307 | 0.26 |
| 1260 | 預付款項 | | 44,800 | 1.30 | 14,680 | 0.52 |
| 1281 | 暫付款 | | 76 | – | 148 | 0.01 |
| 1286 | 遞延所得稅資產—流動 | 二、二十 | 15,037 | 0.44 | 17,611 | 0.62 |
| 1291 | 受限制資產 | 二十三 | 243,487 | 7.05 | 302,114 | 10.70 |
| 11XX | 小計 | | 3,247,377 | 94.13 | 2,602,913 | 92.14 |
| 14XX | 基金及投資 | | | | | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產-非流動 | 二、十 | 4,307 | 0.12 | 4,807 | 0.17 |
| 1420 | 投資 | | | | | |
| 1421 | 採權益法之長期股權投資 | 二、十一 | 25,460 | 0.74 | 32,148 | 1.14 |
| 14XX | 小計 | | 29,767 | 0.86 | 36,955 | 1.31 |
| 15XX | 固定資產 | 二、十二 | | | | |
| 15X1 | 成本： | | | | | |
| 1501 | 土地 | | 53,973 | 1.56 | 53,973 | 1.91 |
| 1521 | 房屋及建築 | | 35,042 | 1.02 | 35,042 | 1.24 |
| 1551 | 運輸設備 | | 3,379 | 0.10 | 5,680 | 0.20 |
| 1561 | 辦公設備 | | 27,036 | 0.78 | 23,233 | 0.82 |
| 1611 | 租賃資產 | | 2,243 | 0.07 | 1,965 | 0.07 |
| 1631 | 租賃改良 | | 3,759 | 0.11 | 1,310 | 0.05 |
| 1681 | 其他設備 | | 12,716 | 0.37 | 10,558 | 0.37 |
| 15XY | 成本及重估增值合計 | | 138,148 | 4.01 | 131,761 | 4.66 |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (31,503) | (0.92) | (32,461) | (1.15) |
| 1599 | 累計減損—固定資產 | | – | – | (7,526) | (0.27) |
| 1672 | 預付設備款 | | – | – | 3,626 | 0.14 |
| 15XX | 固定資產淨額 | | 106,645 | 3.09 | 95,400 | 3.38 |
| 17XX | 無形資產 | 二 | | | | |
| 1770 | 遞延退休金成本 | | 2,563 | 0.07 | 2,710 | 0.10 |
| 17XX | 小計 | | 2,563 | 0.07 | 2,710 | 0.10 |
| 18XX | 其他資產 | 二 | | | | |
| 1820 | 存出保證金 | | 58,320 | 1.69 | 71,771 | 2.54 |
| 1830 | 遞延費用 | 二 | 3,167 | 0.09 | 6,672 | 0.24 |
| 1860 | 遞延所得稅資產—非流動 | 二、二十 | 2,147 | 0.07 | 5,265 | 0.18 |
| 1880 | 其他資產－其他 | 二十三 | – | – | 3,417 | 0.11 |
| 18XX | 小計 | | 63,634 | 1.85 | 87,125 | 3.07 |
| 1XXX | 資產總計 | | $3,449,986 | 100.00 | $2,825,103 | 100.00 |

| 代碼 | 負債及股東權益 | 附註 | 100 年 12 月 31 日 | % | 99 年 12 月 31 日 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 21XX | 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 十三 | $476,671 | 13.82 | $386,551 | 13.68 |
| 2120 | 應付票據 | | 12,000 | 0.35 | 7,813 | 0.28 |
| 2140 | 應付帳款 | | 1,388,678 | 40.25 | 853,355 | 30.21 |
| 2160 | 應付所得稅 | 二十 | 15,126 | 0.44 | 12,680 | 0.45 |
| 2170 | 應付費用 | | 89,993 | 2.61 | 56,137 | 1.99 |
| 2210 | 其他應付款項 | | 21,147 | 0.61 | 54,510 | 1.93 |
| 2260 | 預收款項 | | 180,268 | 5.23 | 216,147 | 7.65 |
| 2264YY | 預收工程款 | 二、九 | 33,099 | 0.96 | – | – |
| 1240YY | 減：在建工程 | 二、九 | (23,812) | (0.69) | – | – |
| 2270 | 一年或一營業週期到期長期負債 | 十四 | 1,094 | 0.03 | 3,167 | 0.11 |
| 2281 | 暫收款 | | 15 | – | 1 | – |
| 2282 | 代收款 | | 3,567 | 0.10 | 3,657 | 0.12 |
| 21XX | 小計 | | 2,197,846 | 63.71 | 1,594,018 | 56.42 |
| 24XX | 長期負債 | | | | | |
| 2420 | 長期借款 | 十四 | 8,200 | 0.24 | 16,154 | 0.57 |
| 24XX | 小計 | | 8,200 | 0.24 | 16,154 | 0.57 |
| 28XX | 其他負債 | | | | | |
| 2810 | 應計退休金負債 | 二 | 19,557 | 0.56 | 13,987 | 0.50 |
| 2820 | 存入保證金 | | 13 | – | 13 | – |
| 28XX | 小計 | | 19,570 | 0.56 | 14,000 | 0.50 |
| 2XXX | 負債合計 | | 2,225,616 | 64.51 | 1,624,172 | 57.49 |
| 3XXX | 股東權益 | | | | | |
| 31XX | 股本 | 十五 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 909,199 | 26.35 | 922,029 | 32.64 |
| 32XX | 資本公積 | 二、十六 | | | | |
| 3210 | 資本公積-發行溢價 | | 122,650 | 3.56 | 124,380 | 4.40 |
| 3271 | 員工認股權 | | 4,027 | 0.12 | 4,027 | 0.14 |
| 33XX | 保留盈餘 | 十八 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 43,167 | 1.25 | 42,353 | 1.50 |
| 3350 | 未提撥保留盈餘(待彌補虧損) | | 186,945 | 5.42 | 137,505 | 4.87 |
| 34XX | 股東權益其他調整項目 | | | | | |
| 3420 | 累積換算調整數 | | 324 | 0.01 | 309 | 0.01 |
| 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失 | | (4,340) | (0.13) | – | – |
| 3480 | 庫藏股 | 二、十七 | (37,602) | (1.09) | (29,672) | (1.05) |
| 3XXX | 股東權益合計 | | 1,224,370 | 35.49 | 1,200,931 | 42.51 |
| 2-3XXX | 負債及股東權益總計 | | $3,449,986 | 100.00 | $2,825,103 | 100.00 |

請參閱後附財務報表附註

董事長:陳國章　經理人:陳國章　會計主管:蕭嘉玲

---

## 華電聯網股份有限公司

### 股東權益變動表

中華民國一00年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

| 摘要 | 普通股股本 | 資本公積 | 保留盈餘<br>法定盈餘公積 | 保留盈餘<br>未分配盈餘 | 權益調整<br>累積換算調整數 | 權益調整<br>未認列為退休金成本之淨損失 | 庫藏股票 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 民國 99 年 1 月 1 日 餘額 | $922,029 | $128,407 | $31,499 | $194,770 | $320 | $0 | $(29,672) | $1,247,353 |
| 98 年度盈餘指撥及分配: | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 10,854 | (10,854) | - | - | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | (54,552) | - | - | - | (54,552) |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | (11) | - | - | (11) |
| 99 年度本期稅後淨利 | - | - | - | 8,141 | - | - | - | 8,141 |
| 民國 100 年 1 月 1 日 餘額 | $922,029 | $128,407 | $42,353 | $137,505 | $309 | $0 | $(29,672) | $1,200,931 |
| 99 年度盈餘指撥及分配: | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 814 | (814) | - | - | - | - |
| 買入庫藏股票 | - | - | - | - | - | - | (37,602) | (37,602) |
| 註銷庫藏股 | (12,830) | (1,731) | - | (15,112) | - | - | 29,672 | (1) |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | 15 | - | - | 15 |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | - | - | - | - | - | (4,340) | - | (4,340) |
| 100 年度本期稅後淨利 | - | - | - | 65,366 | - | - | - | 65,366 |
| 千元尾差 | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 |
| 民國 100 年 12 月 31 日 餘額 | $909,199 | $126,677 | $43,167 | $186,945 | $324 | $(4,340) | $(37,602) | $1,224,370 |

請參閱後附財務報表附註

董事長:陳國章　經理人:陳國章　會計主管:蕭嘉玲

---

## 華電聯網股份有限公司

### 損益表

中華民國一00年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

| 代碼 | 項目 | 附註 | 100 年度 | % | 99 年度 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4000 | 營業收入 | 二 | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | | $2,969,208 | 89.94 | $2,754,809 | 88.60 |
| 4170 | 銷貨退回 | | - | - | (408) | (0.01) |
| 4190 | 銷貨折讓 | | (29) | - | (1,686) | (0.05) |
| 4520 | 工程收入 | | 102,313 | 3.10 | 194,692 | 6.26 |
| 4800 | 其他營業收入 | | 229,655 | 6.96 | 161,768 | 5.20 |
| 4000 | 營業收入合計 | | 3,301,147 | 100.00 | 3,109,175 | 100.00 |
| 5000 | 營業成本 | 二、八 | | | | |
| 5110 | 銷貨成本 | | (2,572,081) | (77.91) | (2,436,893) | (78.38) |
| 5520 | 工程成本 | | (106,311) | (3.22) | (236,696) | (7.61) |
| 5800 | 其他營業成本 | | (110,100) | (3.34) | (83,802) | (2.70) |
| 5000 | 營業成本合計 | | (2,788,492) | (84.47) | (2,757,391) | (88.69) |
| 5910 | 營業毛利(毛損) | | 512,655 | 15.53 | 351,784 | 11.31 |
| 6000 | 營業費用 | | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (340,247) | (10.31) | (244,516) | (7.86) |
| 6200 | 管理及總務費用 | | (69,636) | (2.11) | (58,896) | (1.89) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (36,025) | (1.09) | (39,338) | (1.27) |
| 6900 | 營業淨利(淨損) | | 66,747 | 2.02 | 9,034 | 0.29 |
| 7100 | 營業外收入及利益 | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | 2,397 | 0.07 | 1,715 | 0.06 |
| 7310 | 金融資產評價利益 | | 240 | 0.01 | - | - |
| 7130 | 處分固定資產利益 | | 211 | 0.01 | 203 | 0.01 |
| 7140 | 處分投資利益 | | 39 | - | 95 | - |
| 7160 | 兌換利益 | | 3,170 | 0.10 | 6,148 | 0.20 |
| 7210 | 租金收入 | | 46 | - | 37 | - |
| 7250 | 壞帳轉回利益 | | - | - | 107 | - |
| 7280 | 減損迴轉利益 | | 7,526 | 0.23 | - | - |
| 7480 | 什項收入 | | 33,657 | 1.01 | 8,622 | 0.27 |
| 7100 | 營業外收入及利益合計 | | 47,286 | 1.43 | 16,927 | 0.54 |
| 7500 | 營業外費用及損失 | | | | | |
| 7510 | 利息費用 | | (7,093) | (0.21) | (7,563) | (0.24) |
| 7640 | 金融資產評價損失 | | - | - | (20) | - |
| 7521 | 採權益法認列之投資損失 | 二、十一 | (6,703) | (0.20) | (1,853) | (0.06) |
| 7530 | 處分固定資產損失 | | (42) | - | (39) | - |
| 7560 | 兌換損失 | | (3,956) | (0.12) | (1,666) | (0.05) |
| 7630 | 減損損失 | | (5,454) | (0.17) | - | - |
| 7880 | 什項支出 | | (4,164) | (0.13) | (3,421) | (0.11) |
| 7500 | 營業外費用及損失合計 | | (27,412) | (0.83) | (14,562) | (0.46) |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利(淨損) | | 86,621 | 2.62 | 11,399 | 0.37 |
| 8110 | 所得稅(費用)利益 | 二、二十 | (21,255) | (0.64) | (3,258) | (0.11) |
| 8900 | 繼續營業單位淨利(淨損) | | 65,366 | 1.98 | 8,141 | 0.26 |
| 9600 | 稅後純益（損） | | $65,366 | 1.98 | $8,141 | 0.26 |

| 代碼 | 項目 | 附註 | 100 年度 稅前 | 100 年度 稅後 | 99 年度 稅前 | 99 年度 稅後 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 基本每股盈餘(元)： | 二、二十一 | | | | |
| 9710 | 繼續營業單位損益 | | $0.98 | $0.74 | $0.13 | $0.09 |
| 9750 | 本期淨利(淨損) | | $0.98 | $0.74 | $0.13 | $0.09 |
| | 完全稀釋每股盈餘(元)： | | | | | |
| 9810 | 繼續營業單位淨利(淨損) | | $0.98 | $0.74 | $0.12 | $0.09 |
| 9850 | 本期淨利(淨損) | | $0.98 | $0.74 | $0.12 | $0.09 |

請參閱後附財務報表附註

董事長:陳國章　經理人:陳國章　會計主管:蕭嘉玲

---

## 華電聯網股份有限公司

### 現金流量表

中華民國一00年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣(仟元)

| 項目 | 100 年度 | 99 年度 |
|---|---|---|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 本期純益（損） | $65,366 | $8,141 |
| 調整項目: | | |
| 呆帳損失 | 57 | - |
| 呆帳收回轉收入 | - | (107) |
| 折舊費用 | 10,504 | 11,496 |
| 攤銷費用 | 4,161 | 1,171 |
| 固定資產轉其他費用 | 1,895 | 19 |
| 處分投資(利益)損失 | (39) | (95) |
| 金融資產評價(利益)損失 | (240) | 20 |
| 處分資產損失 | 42 | 39 |
| 處分資產利益 | (211) | (203) |
| 存貨報廢損失 | 17,933 | - |
| 存貨跌價損失 | 19,090 | 4,924 |
| 減損損失 | 5,454 | - |
| 減損迴轉利益 | (7,526) | - |
| 依權益法認列投資損益超過當年收到被投資公司現金股利部份 | 6,703 | 1,853 |
| 應收票據(增加)減少 | (1,443) | (2,412) |
| 應收帳款(增加)減少 | (222,274) | 4,878 |
| 應收帳款--關係人(增加)減少 | 28 | 4,582 |
| 其他應收款(增加)減少 | (895) | 161 |
| 存貨(增加)減少 | (511,130) | (144,465) |
| 在建工程(增加)減少 | 302,963 | (186,100) |
| 預付費用(增加)減少 | 96 | 71 |
| 預付款項(增加)減少 | (30,120) | (12,065) |
| 其他流動資產(增加)減少 | 2,644 | (6,795) |
| 遞延所得稅資產--非流動(增加)減少 | 3,117 | 1,266 |
| 應付票據增加(減少) | 4,188 | (10,473) |
| 應付帳款增加(減少) | 535,323 | (169,399) |
| 應付所得稅增加(減少) | 2,446 | (27,913) |
| 應付費用增加(減少) | 33,856 | (32,118) |
| 其他應付款項增加(減少) | (33,363) | 43,042 |
| 預收款項增加(減少) | (35,879) | 158,596 |
| 預收工程款增加(減少) | (225,147) | 181,403 |
| 其他流動負債增加(減少) | (76) | (220) |
| 應計退休金負債增加(減少) | 1,374 | 1,391 |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | (51,103) | (169,312) |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 受限制資產(增加)減少 | 62,044 | (42,088) |
| 公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少 | 20,039 | 10,095 |
| 取得以成本衡量之金融資產價款 | (250) | - |
| 取得採權益法之長期投資價款 | - | (10,000) |
| 出售固定資產價款 | 1,188 | 853 |
| 購入固定資產 | (18,901) | (12,284) |
| 存出保證金(增加)減少 | 13,451 | 38,372 |
| 遞延費用(增加)減少 | (3,595) | (6,103) |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 73,976 | (21,155) |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加(減少) | 90,120 | 60,477 |
| 長期借款增加(減少) | (10,027) | (3,276) |
| 存入保證金增加(減少) | - | 10 |
| 發放現金股利 | - | (54,552) |
| 購入庫藏股票 | (37,602) | - |
| 融資活動之淨現金流入(流出) | 42,491 | 2,659 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 65,364 | (187,808) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 710,038 | 897,846 |
| 期末現金及約當現金餘額 | $775,402 | $710,038 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 本期支付利息 | $6,628 | $7,647 |
| 不含資本化利息之本期支付利息 | $6,628 | $7,647 |
| 本期支付所得稅 | $13,120 | $37,149 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 | | |
| 一年內到期之長期負債 | $1,093 | $3,167 |

請參閱後附財務報表附註

董事長:陳國章　經理人:陳國章　會計主管:蕭嘉玲

儒風資訊印刷承印 (02) 2225-1430

台北總所 (Headquarters)
台北市南京東路2段72號10樓
10 th F1., No. 72, Sec. 2, Nan King E. Road, Taipei, Taiwan, R. O. C.
Tel : (02)2564-3000
Fax:(02)2561-6123,2561-6126

立本台灣聯合會計師事務所
BDO Taiwan Union & Co.
Certified Public Accountants

台中分所
台中市文心路一段306號6樓
Tel : (04)2329-1290 Fax:(04)2320-2524
高雄分所
高雄市前鎮區中山二路260號15樓之3
Tel : (07)537-2589 Fax:(07)537-3589

## 華電聯網股份有限公司及其子公司

## 會計師查核報告

華電聯網股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華電聯網股份有限公司及其子公司民國一〇〇年十二月三十一日及民國九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日及民國九十九年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

如合併財務報表附註三所述，華電聯網股份有限公司及其子公司自民國一〇〇年一月一日起，依新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定辦理。

此　致

華電聯網股份有限公司　公鑒

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：劉克宜　劉克宜

會計師：許坤錫　許坤錫

證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(一)第 51636 號

中　華　民　國　一〇一　年　三　月　十四　日

---

## 華電聯網股份有限公司及其子公司

### 合併資產負債表

中華民國 一〇〇 年及 九十九 年十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

| 代碼 | 資產 | 附註 | 100 年 12 月 31 日 | % | 99 年 12 月 31 日 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11XX | 流動資產 | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 二、四 | $787,170 | 22.80 | $733,490 | 25.96 |
| 1310 | 公平價值變動列入損益之金融資產－流動 | 二、五 | 30,352 | 0.88 | 50,112 | 1.77 |
| 1120 | 應收票據淨額 | 二、六 | 6,526 | 0.19 | 5,082 | 0.18 |
| 1140 | 應收帳款淨額（減備抵呆帳$9,690 及$4,888） | 二、七 | 1,096,947 | 31.77 | 874,166 | 30.94 |
| 1160 | 其他應收款 | | 1,827 | 0.05 | 971 | 0.03 |
| 120X | 存貨 | 二、八 | 1,028,482 | 29.78 | 555,411 | 19.66 |
| 1240XX | 在建工程 | 二、九 | – | – | 326,774 | 11.56 |
| 2264XX | 減：預收工程款 | 二、九 | – | – | (258,246) | (9.14) |
| 1250 | 預付費用 | | 7,287 | 0.21 | 7,397 | 0.26 |
| 1260 | 預付款項 | | 45,108 | 1.31 | 14,909 | 0.53 |
| 1281 | 暫付款 | | 76 | – | 153 | 0.01 |
| 1286 | 遞延所得稅資產—流動 | 二、十九 | 15,080 | 0.44 | 17,654 | 0.62 |
| 1291 | 受限制資產 | 二十二 | 243,487 | 7.05 | 302,114 | 10.70 |
| 11XX | 小計 | | 3,262,342 | 94.48 | 2,629,987 | 93.08 |
| 14XX | 基金及投資 | | | | | |
| 1480 | 以成本衡量之金融資產－非流動 | 二、十 | 9,307 | 0.27 | 4,807 | 0.17 |
| 14XX | 小計 | | 9,307 | 0.27 | 4,807 | 0.17 |
| 15XX | 固定資產 | 二、十一 | | | | |
| 15X1 | 成本： | | | | | |
| 1501 | 土地 | | 53,973 | 1.56 | 53,973 | 1.91 |
| 1521 | 房屋及建築 | | 35,042 | 1.01 | 35,042 | 1.24 |
| 1551 | 運輸設備 | | 3,379 | 0.10 | 5,680 | 0.20 |
| 1561 | 辦公設備 | | 27,270 | 0.79 | 23,329 | 0.83 |
| 1611 | 租賃資產 | | 2,243 | 0.06 | 1,965 | 0.07 |
| 1631 | 租賃改良 | | 3,759 | 0.11 | 1,310 | 0.05 |
| 1681 | 其他設備 | | 12,716 | 0.37 | 10,558 | 0.37 |
| 15XY | 成本及重估增值合計 | | 138,382 | 4.00 | 131,857 | 4.67 |
| 15X9 | 減：累計折舊 | | (31,635) | (0.91) | (32,557) | (1.15) |
| 1599 | 累計減損—固定資產 | | – | – | (7,525) | (0.27) |
| 1672 | 預付設備款 | | – | – | 3,626 | 0.13 |
| 15XX | 固定資產淨額 | | 106,747 | 3.09 | 95,401 | 3.38 |
| 17XX | 無形資產 | | | | | |
| 1770 | 遞延退休金成本 | 二 | 2,563 | 0.07 | 2,710 | 0.10 |
| 17XX | 小計 | | 2,563 | 0.07 | 2,710 | 0.10 |
| 18XX | 其他資產 | | | | | |
| 1820 | 存出保證金 | | 66,550 | 1.93 | 77,064 | 2.73 |
| 1830 | 遞延費用 | | 3,380 | 0.10 | 6,911 | 0.24 |
| 1860 | 遞延所得稅資產—非流動 | 二、十九 | 2,148 | 0.06 | 5,265 | 0.19 |
| 1880 | 其他資產－其他 | 二十二 | – | – | 3,438 | 0.11 |
| 18XX | 小計 | | 72,078 | 2.09 | 92,678 | 3.27 |
| 1XXX | 資產總計 | | $3,453,037 | 100.00 | $2,825,583 | 100.00 |

| 代碼 | 負債及股東權益 | 附註 | 100 年 12 月 31 日 | % | 99 年 12 月 31 日 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 21XX | 流動負債 | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 十二 | $476,671 | 13.80 | $386,551 | 13.68 |
| 2120 | 應付票據 | | 12,000 | 0.35 | 7,813 | 0.28 |
| 2140 | 應付帳款 | | 1,388,751 | 40.22 | 853,390 | 30.20 |
| 2160 | 應付所得稅 | 十九 | 15,126 | 0.44 | 12,680 | 0.45 |
| 2170 | 應付費用 | | 90,976 | 2.63 | 56,588 | 2.00 |
| 2210 | 其他應付款項 | | 23,096 | 0.67 | 54,510 | 1.93 |
| 2260 | 預收款項 | | 180,299 | 5.22 | 216,152 | 7.65 |
| 2264YY | 預收工程款 | 二、九 | 33,099 | 0.96 | – | – |
| 1240YY | 減：在建工程 | 二、九 | (23,812) | (0.69) | – | – |
| 2270 | 一年或一營業週期到期長期負債 | 十三 | 1,094 | 0.03 | 3,167 | 0.11 |
| 2281 | 暫收款 | | 16 | – | 1 | – |
| 2282 | 代收款 | | 3,594 | 0.11 | 3,658 | 0.13 |
| 21XX | 小計 | | 2,200,910 | 63.74 | 1,594,510 | 56.43 |
| 24XX | 長期負債 | | | | | |
| 2420 | 長期借款 | 十三 | 8,200 | 0.24 | 16,154 | 0.57 |
| 24XX | 小計 | | 8,200 | 0.24 | 16,154 | 0.57 |
| 28XX | 其他負債 | | | | | |
| 2810 | 應計退休金負債 | 二 | 19,557 | 0.57 | 13,988 | 0.50 |
| 2880 | 其他負債－其他 | | – | – | – | – |
| 28XX | 小計 | | 19,557 | 0.57 | 13,988 | 0.50 |
| 2XXX | 負債合計 | | 2,228,667 | 64.55 | 1,624,652 | 57.50 |
| 3XXX | 股東權益 | | | | | |
| | 母公司股東權益 | | | | | |
| 31XX | 股本 | 十四 | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | | 909,199 | 26.33 | 922,029 | 32.63 |
| 32XX | 資本公積 | 二、十五 | | | | |
| 3210 | 資本公積－發行溢價 | | 122,650 | 3.55 | 124,380 | 4.40 |
| 3271 | 員工認股權 | | 4,027 | 0.12 | 4,027 | 0.14 |
| 33XX | 保留盈餘 | 十七 | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | | 43,167 | 1.25 | 42,353 | 1.50 |
| 3350 | 未提撥保留盈餘(待彌補虧損) | | 186,945 | 5.41 | 137,505 | 4.87 |
| 34XX | 股東權益其他調整項目 | | | | | |
| 3420 | 累積換算調整數 | | 324 | 0.01 | 309 | 0.01 |
| 3430 | 未認列為退休金成本之淨損失 | | (4,340) | (0.13) | – | – |
| 3480 | 庫藏股 | 二、十六 | (37,602) | (1.09) | (29,672) | (1.05) |
| | 母公司股東權益合計 | | 1,224,370 | 35.45 | 1,200,931 | 42.50 |
| 3XXX | 股東權益合計 | | 1,224,370 | 35.45 | 1,200,931 | 42.50 |
| 2-3XXX | 負債及股東權益總計 | | $3,453,037 | 100.00 | $2,825,583 | 100.00 |

請參閱後附財務報表附註

董事長：陳國章　　經理人：陳國章　　會計主管：蕭嘉玲

---

## 華電聯網股份有限公司及其子公司

### 合併股東權益變動表

中華民國 一〇〇 年及 九十九 年一月一日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

| 摘要 | 普通股股本 | 資本公積 | 保留盈餘<br>法定盈餘公積 | 保留盈餘<br>未分配盈餘 | 權益調整<br>累積換算調整數 | 權益調整<br>未認列為退休金成本之淨損失 | 庫藏股票 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 民國 99 年 1 月 1 日 餘額 | $922,029 | $128,407 | $31,499 | $194,770 | $320 | $0 | $(29,672) | $1,247,353 |
| 98 年度盈餘指撥及分配: | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 10,854 | (10,854) | - | - | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | (54,552) | - | - | - | (54,552) |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | (11) | - | - | (11) |
| 99 年度合併淨利 | - | - | - | 8,141 | - | - | - | 8,141 |
| 民國 100 年 1 月 1 日 餘額 | $922,029 | $128,407 | $42,353 | $137,505 | $309 | $0 | $(29,672) | $1,200,931 |
| 99 年度盈餘指撥及分配: | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | - | - | 814 | (814) | - | - | - | - |
| 買入庫藏股票 | - | - | - | - | - | - | (37,602) | (37,602) |
| 註銷庫藏股 | (12,830) | (1,731) | - | (15,112) | - | - | 29,672 | (1) |
| 累積換算調整數 | - | - | - | - | 15 | - | - | 15 |
| 未認列為退休金成本之淨損失 | - | - | - | - | - | (4,340) | - | (4,340) |
| 100 年度合併淨利 | - | - | - | 65,366 | - | - | - | 65,366 |
| 千元尾差 | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 |
| 民國 100 年 12 月 31 日 餘額 | $909,199 | $126,677 | $43,167 | $186,945 | $324 | $(4,340) | $(37,602) | $1,224,370 |

請參閱後附財務報表附註

董事長：陳國章　　經理人：陳國章　　會計主管：蕭嘉玲

---

## 華電聯網股份有限公司及其子公司

### 合併損益表

中華民國 一〇〇 年及 九十九 年一月一日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

| 代碼 | 項目 | 附註 | 100 年度 | % | 99 年度 | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4000 | 營業收入 | 二 | | | | |
| 4110 | 銷貨收入 | | $2,970,526 | 89.93 | $2,753,736 | 88.59 |
| 4170 | 銷貨退回 | | (11) | - | (413) | (0.01) |
| 4190 | 銷貨折讓 | | - | - | (1,686) | (0.05) |
| 4520 | 工程收入 | | 102,313 | 3.10 | 194,692 | 6.26 |
| 4800 | 其他營業收入 | | 230,310 | 6.97 | 162,090 | 5.21 |
| 4000 | 營業收入合計 | | 3,303,138 | 100.00 | 3,108,419 | 100.00 |
| 5000 | 營業成本 | 二、八 | | | | |
| 5110 | 銷貨成本 | | (2,575,163) | (77.96) | (2,433,786) | (78.30) |
| 5520 | 工程成本 | | (106,311) | (3.22) | (236,696) | (7.61) |
| 5800 | 其他營業成本 | | (110,144) | (3.33) | (83,842) | (2.70) |
| 5000 | 營業成本合計 | | (2,791,618) | (84.51) | (2,754,324) | (88.61) |
| 5910 | 營業毛利(毛損) | | 511,520 | 15.49 | 354,095 | 11.39 |
| 6000 | 營業費用 | | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (345,433) | (10.46) | (246,278) | (7.92) |
| 6200 | 管理及總務費用 | | (69,980) | (2.12) | (61,217) | (1.97) |
| 6300 | 研究發展費用 | | (36,025) | (1.09) | (39,339) | (1.27) |
| 6900 | 營業淨利(淨損) | | 60,082 | 1.82 | 7,261 | 0.23 |
| 7100 | 營業外收入及利益 | | | | | |
| 7110 | 利息收入 | | 2,428 | 0.07 | 1,744 | 0.06 |
| 7310 | 金融資產評價利益 | | 240 | 0.01 | - | - |
| 7130 | 處分固定資產利益 | | 211 | 0.01 | 203 | 0.01 |
| 7140 | 處分投資利益 | | 39 | - | 95 | - |
| 7160 | 兌換利益 | | 3,170 | 0.10 | 6,148 | 0.20 |
| 7250 | 壞帳轉回利益 | | - | - | 107 | - |
| 7280 | 減損迴轉利益 | | 7,526 | 0.23 | - | - |
| 7480 | 什項收入 | | 33,667 | 1.01 | 8,644 | 0.27 |
| 7100 | 營業外收入及利益合計 | | 47,281 | 1.43 | 16,941 | 0.54 |
| 7500 | 營業外費用及損失 | | | | | |
| 7510 | 利息費用 | | (7,093) | (0.21) | (7,563) | (0.24) |
| 7640 | 金融資產評價損失 | | - | - | (20) | - |
| 7530 | 處分固定資產損失 | | (42) | - | (39) | - |
| 7560 | 兌換損失 | | (3,960) | (0.12) | (1,666) | (0.05) |
| 7630 | 減損損失 | | (5,454) | (0.17) | - | - |
| 7880 | 什項支出 | | (4,193) | (0.13) | (3,515) | (0.11) |
| 7500 | 營業外費用及損失合計 | | (20,742) | (0.63) | (12,803) | (0.40) |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利(淨損) | | 86,621 | 2.62 | 11,399 | 0.37 |
| 8110 | 所得稅(費用)利益 | 二、十九 | (21,255) | (0.64) | (3,258) | (0.11) |
| 8900 | 繼續營業單位淨利(淨損) | | 65,366 | 1.98 | 8,141 | 0.26 |
| 9600xx | 合併總損益 | | $65,366 | 1.98 | $8,141 | 0.26 |
| | 歸屬於： | | | | | |
| 9601 | 母公司股東 | | $65,366 | 1.98 | $8,141 | 0.26 |
| | 合計 | | $65,366 | 1.98 | $8,141 | 0.26 |

| 代碼 | 項目 | 附註 | 100 年度 稅前 | 100 年度 稅後 | 99 年度 稅前 | 99 年度 稅後 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 基本每股盈餘(元)： | 二、二十 | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| 9710 | 繼續營業單位損益 | | $0.98 | $0.74 | $0.13 | $0.09 |
| 9750 | 本期淨利(淨損) | | $0.98 | $0.74 | $0.13 | $0.09 |
| | 完全稀釋每股盈餘(元)： | | 稅前 | 稅後 | 稅前 | 稅後 |
| 9810 | 繼續營業單位淨利(淨損) | | $0.98 | $0.74 | $0.12 | $0.09 |
| 9850 | 本期淨利(淨損) | | $0.98 | $0.74 | $0.12 | $0.09 |

請參閱後附財務報表附註

董事長：陳國章　　經理人：陳國章　　會計主管：蕭嘉玲

---

## 華電聯網股份有限公司及其子公司

### 合併現金流量表

中華民國 一〇〇 年及 九十九 年一月一日 至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

| 項目 | 100 年度 | 99 年度 |
|---|---|---|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 合併總損益 | $65,366 | $8,141 |
| 調整項目: | | |
| 呆帳損失 | 57 | 12 |
| 呆帳收回轉收入 | - | (107) |
| 折舊費用 | 10,533 | 11,500 |
| 攤銷費用 | 4,313 | 1,232 |
| 固定資產轉其他費用 | 1,895 | 19 |
| 處分投資(利益)損失 | (39) | (95) |
| 金融資產評價(利益)損失 | (240) | 20 |
| 處分資產損失 | 42 | 39 |
| 處分資產利益 | (211) | (203) |
| 存貨報廢損失 | 17,933 | - |
| 存貨跌價損失 | 19,665 | 4,924 |
| 減損損失 | 5,454 | - |
| 減損迴轉利益 | (7,526) | - |
| 應收票據(增加)減少 | (1,443) | (2,412) |
| 應收帳款(增加)減少 | (222,838) | 9,333 |
| 其他應收款(增加)減少 | (856) | 159 |
| 存貨(增加)減少 | (510,667) | (147,401) |
| 在建工程(增加)減少 | 302,963 | (186,100) |
| 預付費用(增加)減少 | 110 | (12) |
| 預付款項(增加)減少 | (30,198) | (12,292) |
| 其他流動資產(增加)減少 | 2,650 | (6,800) |
| 遞延所得稅資產--非流動(增加)減少 | 3,117 | 1,266 |
| 應付票據增加(減少) | 4,188 | (10,473) |
| 應付帳款增加(減少) | 535,361 | (169,364) |
| 應付所得稅增加(減少) | 2,446 | (27,913) |
| 應付費用增加(減少) | 34,388 | (32,643) |
| 其他應付款項增加(減少) | (31,414) | 43,040 |
| 預收款項增加(減少) | (35,853) | 158,601 |
| 預收工程款增加(減少) | (225,147) | 181,403 |
| 其他流動負債增加(減少) | (49) | (220) |
| 應計退休金負債增加(減少) | 1,373 | 1,390 |
| 營業活動之淨現金流入(流出) | (54,627) | (174,956) |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 受限制資產(增加)減少 | 62,044 | (42,088) |
| 公平價值變動列入損益之金融資產(增加)減少 | 20,039 | 10,095 |
| 取得以成本衡量之金融資產價款 | (5,250) | - |
| 出售固定資產價款 | 1,188 | 853 |
| 購入固定資產 | (19,033) | (12,284) |
| 存出保證金(增加)減少 | 10,514 | 39,924 |
| 遞延費用(增加)減少 | (3,720) | (6,401) |
| 其他資產-其他(增加)減少 | 20 | (21) |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 65,802 | (9,922) |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加(減少) | 90,120 | 60,477 |
| 長期借款增加(減少) | (10,027) | (3,276) |
| 發放現金股利 | - | (54,552) |
| 購入庫藏股票 | (37,602) | - |
| 融資活動之淨現金流入(流出) | 42,491 | 2,649 |
| 匯率影響數 | 14 | (11) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 53,680 | (182,240) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 733,490 | 915,730 |
| 期末現金及約當現金餘額 | $787,170 | $733,490 |
| 現金流量資訊之補充揭露 | | |
| 本期支付利息 | $6,628 | $7,647 |
| 不含資本化利息之本期支付利息 | $6,628 | $7,647 |
| 本期支付所得稅 | $13,120 | $37,149 |
| 不影響現金流量之投資及融資活動 | | |
| 一年內到期之長期負債 | $1,093 | $3,167 |

請參閱後附財務報表附註

董事長：陳國章　　經理人：陳國章　　會計主管：蕭嘉玲

儒風資訊印刷承印 (02) 2225-1430