華電聯網股份有限公司

一百零三年股東常會議事錄

時　間：中華民國一百零三年六月二十七日（星期五）上午九時正

地　點：新北市汐止區新台五路一段 96 號 3 樓（會議廳）

出　席：本公司發行股份總數為：103,481,692 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 60,166,126 股，佔發行股份總數 58.14% ，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）本公司一百零二年度營業報告。（洽悉）

（二）本公司一百零二年度監察人對董事會編造提出於股東會各項表冊之查核報告。（洽悉）

（三）報告本公司買回本公司股票執行情形。（洽悉）

（四）報告本公司國內第三次有擔保可轉換公司債發行狀況。（洽悉）

三、承認事項：

第一案：本公司一百零二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)本公司一百零二年度決算表冊，業經立本台灣聯合會計師事務所張書成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：本公司一百零二年度盈餘分配案，提請承認。**(董事會提)**

說　明：（一）本公司一百零二年度期初未分配盈餘新台幣(以下同)168,205,282 元，因轉換至國際財務報導準則影響保留盈餘淨減少 38,151,199 元，本期精算損失列入保留盈餘調整減少 1,241,599 元，本期淨利計 245,881,212 元，依法提列法定盈餘公積 24,588,121 元，另迴轉依法提列之特別盈餘公積 10,727,213 元，本期可供分配盈餘 360,832,788 元，盈餘分配表如下

盈餘分配表

民國一百零二年度　　單位：新台幣元

項　　目	金　　額	備註
期初未分配盈餘	168,205,282	
採用 TIFRS 調整數-開帳	(28,249,661)	
採用 TIFRS 調整數-101 年	(9,901,538)	
調整後期初未分配盈餘	130,054,083	
精算（損）益列入保留盈餘	(1,241,599)	
調整後未分配盈餘	128,812,484	
本期稅後淨利	245,881,212	
提列法定盈餘公積	(24,588,121)	
迴轉依法提列特別盈餘公積	10,727,213	
本期可供分配盈餘	360,832,788	
分配項目		
股東紅利	(155,222,538)	配發現金股利 1.5 元
期末未分配盈餘	205,610,250	

附註:
配發員工紅利 26,634,785
配發董監酬勞 2,219,565

（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。

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，謹提請　公決。**(董事會提)**

說　明：(一) 為因應本公司業務需要新增營業項目修訂公司章程。

（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： 一、 CA02010金屬結構及建築組件製造業。 二、 CB01010機械設備製造業。 三、 CB01030污染防治設備製造業。 四、 CC01010發電、輸電、配電機械製造業。 五、 CC01020電線及電纜製造業。 六、 CC01040照明設備製造業。 七、 CC01060有線通信機械器材製造業。 八、 CC01070無線通信機械器材製造業。 九、 CC01080電子零組件製造業。 十、 CC01110電腦及其週邊設備製造業。 十一、 CC01120資料儲存媒體製造及複製業。 十二、 CC01990其他電機及電子機械器材製造業。 十三、 CD01020軌道車輛及其零件製造業。 十四、 CD01990其他運輸工具及其零件製造業。 十五、 E502010燃料導管安裝工程業。 十六、 E599010配管工程業。 十七、 E601010電器承裝業。 十八、 E601020電器安裝業。 十九、 E603010電纜安裝工程業。 二十、 E603040消防安全設備安裝工程業。 二十一、 E603050自動控制設備工程業。 二十二、 E603080交通號誌安裝工程業。 二十三、 E603090照明設備安裝工程業。 二十四、 E604010機械安裝業。 二十五、 E605010電腦設備安裝業。 二十六、 E701020衛星電視KU頻道、C頻道器材安裝業。 二十七、 E701030電信管制射頻器材裝設工程業。 二十八、 E701040簡易電信設備安裝業。 二十九、 E901010油漆工程業。 三十、 EZ05010儀器、儀表安裝工程業。 三十一、 EZ06010交通標誌工程業。 三十二、 EZ15010保溫、保冷安裝工程業。 三十三、 F108031醫療器材批發業。 三十四、 F113020電器批發業。 三十五、 F113030精密儀器批發業。 三十六、 F113050電腦及事務性機器設備批發業。	本公司所營事業如左： 一、 CA02010金屬結構及建築組件製造業。 二、 CB01010機械設備製造業。 三、 CB01030污染防治設備製造業。 四、 CB01990其他機械製造業。 五、 CC01010發電、輸電、配電機械製造業。 六、 CC01020電線及電纜製造業。 七、 CC01040照明設備製造業。 八、 CC01060有線通信機械器材製造業。 九、 CC01070無線通信機械器材製造業。 十、 CC01080電子零組件製造業。 十一、 CC01101電信管制射頻器材製造業 十二、 CC01110電腦及其週邊設備製造業。 十三、 CC01120資料儲存媒體製造及複製業。 十四、 CC01990其他電機及電子機械器材製造業。 十五、 CD01020軌道車輛及其零件製造業。 十六、 CD01990其他運輸工具及其零件製造業。 十七、 E502010燃料導管安裝工程業。 十八、 E599010配管工程業。 十九、 E601010電器承裝業。 二十、 E601020電器安裝業。 二十一、E603010電纜安裝工程業。 二十二、E603040消防安全設備安裝工程業。 二十三、E603050自動控制設備工程業。 二十四、E603080交通號誌安裝工程業。 二十五、E603090照明設備安裝工程業。 二十六、E603100電焊工程業。 二十七、E604010機械安裝業。 二十八、E605010電腦設備安裝業。 二十九、E701010電信工程業。 三十、 E701020衛星電視KU頻道、C頻道器材安裝業。 三十一、E701030電信管制射頻器材裝設工程業。 三十二、E701040簡易電信設備安裝業。 三十三、E901010油漆工程業。 三十四、EZ05010儀器、儀表安裝工程業。 三十五、EZ06010交通標誌工程業。 三十六、EZ15010保溫、保冷安裝工程業。	為因應公司業務需要修訂

	三十七、 F113060度量衡器批發業。 三十八、 F113070電信器材批發業。 三十九、 F113090交通標誌器材批發業。 四十、 F113100污染防治設備批發業。 四十一、 F114010汽車批發業。 四十二、 F114080軌道車輛及其零件批發業。 四十三、 F114990其他交通運輸工具及其零件批發業。 四十四、 F118010資訊軟體批發業。 四十五、 F119010電子材料批發業。 四十六、 F208031醫療器材零售業。 四十七、 F209060文教、樂器、育樂用品零售業。 四十八、 F213010電器零售業。 四十九、 F213030電腦及事務性機器設備零售業。 五十、 F213040精密儀器零售業。 五十一、 F213050度量衡器零售業。 五十二、 F213060電信器材零售業。 五十三、 F213090交通標誌器材零售業。 五十四、 F213100污染防治設備零售業。 五十五、 F214030汽、機車零件配備零售業。 五十六、 F214080軌道車輛及其零件零售業。 五十七、 F214090其他交通運輸工具及其零件零售業。 五十八、 F218010資訊軟體零售業。 五十九、 F219010電子材料零售業。 六十、 F401010國際貿易業。 六十一、 F401021電信管制射頻器材輸入業之業務。 六十二、 I103060管理顧問業。 六十三、 I301010資訊軟體服務業。 六十四、 I301020資訊處理服務業。 六十五、 I301030電子資訊供應服務業。 六十六、 I401010一般廣告服務業。 六十七、 I501010產品設計業。 六十八、 IZ03010剪報業。 六十九、 IZ12010人力派遣業。 七十、 IZ15010市場研究及民意調查業。 七十一、 JA02010電器及電子產品維修業。 七十二、 JE01010租賃業。 七十三、 ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制。	三十七、EZ99990其他工程業。 三十八、F108031醫療器材批發業。 三十九、F113010機械批發業。 四十、 F113020電器批發業。 四十一、F113030精密儀器批發業。 四十二、F113050電腦及事務性機器設備批發業。 四十三、F113060度量衡器批發業。 四十四、F113070電信器材批發業。 四十五、 F113090交通標誌器材批發業。 四十六、F113100污染防治設備批發業。 四十七、F114010汽車批發業。 四十八、F114030汽機車零件配備批業。 四十九、F114080軌道車輛及其零件批發業。 五十、 F114990其他交通運輸工具及其零件批發業。 五十一、F118010資訊軟體批發業。 五十二、F119010電子材料批發業。 五十三、F208031醫療器材零售業。 五十四、F209060文教、樂器、育樂用品零售業。 五十五、F213010電器零售業。 五十六、F213030電腦及事務性機器設備零售業。 五十七、F213040精密儀器零售業。 五十八、F213050度量衡器零售業。 五十九、F213060電信器材零售業。 六十、 F213080機械器具零售業。 六十一、F213090交通標誌器材零售業。 六十二、F213100污染防治設備零售業。 六十三、F214010汽車零售業。 六十四、F214030汽、機車零件配備零售業。 六十五、F214080軌道車輛及其零件零售業。 六十六、F214090其他交通運輸工具及其零件零售業。 六十七、F218010資訊軟體零售業。 六十八、F219010電子材料零售業。 六十九、F401010國際貿易業。 七十、 F401021電信管制射頻器材輸入業之業務。 七十一、I101061工程技術顧問業。 七十二、I103060管理顧問業。 七十三、I301010資訊軟體服務業。 七十四、I301020資訊處理服務業。 七十五、I301030電子資訊供應服務業。 七十六、I401010一般廣告服務業。 七十七、I501010產品設計業。 七十八、IE01010電信業務門號代辦業。 七十九、IG02010研究發展服務業。 八十、 IZ03010剪報業。 八十一、IZ12010人力派遣業。 八十二、IZ13010網路認證服務業。 八十三、IZ15010市場研究及民意調查業。 八十四、JA02010電器及電子產品維修業。 八十五、JE01010租賃業。 八十六、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制。	

第二十二條	本章程訂立於民國八十三年四月廿五日。 第一次修正於八十六年八月四日。 第二次修正於八十六年九月八日。 第三次修正於八十七年六月四日。 第四次修正於八十八年十一月十一日。 第五次修正於八十九年二月二十九日。 第六次修正於八十九年四月六日。 第七次修正於八十九年五月三十日。 第八次修正於民國九十年六月十三日。 第九次修正於民國九十一年六月十八日。 第十次修正於民國九十二年六月十日。 第十一次修正於民國九十三年六月廿四日。 第十二次修正於民國九十四年六月十六日。 第十三次修正於民國九十五年六月廿三日。 第十四次修正於民國九十七年六月廿七日。 第十五次修正於民國九十八年六月十日。 第十六次修正於民國九十九年六月十八日。 第十七次修正於民國一百年六月廿二日。 第十八次修正於民國一百零一年六月十八日。 第十九次修正於民國一百零二年六月二十五日。	本章程訂立於民國八十三年四月廿五日。 第一次修正於八十六年八月四日。 第二次修正於八十六年九月八日。 第三次修正於八十七年六月四日。 第四次修正於八十八年十一月十一日。 第五次修正於八十九年二月二十九日。 第六次修正於八十九年四月六日。 第七次修正於八十九年五月三十日。 第八次修正於民國九十年六月十三日。 第九次修正於民國九十一年六月十八日。 第十次修正於民國九十二年六月十日。 第十一次修正於民國九十三年六月廿四日。第十二次修正於民國九十四年六月十六日。 第十三次修正於民國九十五年六月廿三日。 第十四次修正於民國九十七年六月廿七日。 第十五次修正於民國九十八年六月十日。 第十六次修正於民國九十九年六月十八日。 第十七次修正於民國一百年六月廿二日。 第十八次修正於民國一百零一年六月十八日。 第十九次修正於民國一百零二年六月二十五日。 第二十次修正於民國一百零三年六月二十七日。	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，謹提請　公決。**(董事會提)**

說　明：(一) 依據 102 年 12 月 30 日金管證發字第 1020053073 號令，為因應公開發行公司適用國際財務報導準則（IFRSs)，暨配合實務運作等需求，爰修正本程序。

(二) 謹提請　公決。

條　次	修　正　前	修　正　後	修正理由
第三條	資產範圍 一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產。 三、會員證。 四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 六、衍生性商品。 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 八、其他重要資產。	資產範圍 一、有價證券：包括股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。 二、不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及其他固定資產。 三、會員證。 四、無形資產：包括專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。 五、金融機構之債權（含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。 六、衍生性商品。 七、依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。 八、其他重要資產。	配合我國採用國際財務報導準則，爰修正第二款文字，將土地、房屋及建築、投資性不動產列入不動產定義範圍；另考量我國採用國際財務報導準則後，土地使用權應適用國際會計準則第十七號「租賃」之規定，爰併入不動產予以規範，且修改第二款，以資明確。

第四條	名詞定義 … 二、 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第六項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。 三、 關係人：指依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之財務會計準則公報第六號所規定者。 四、 子公司：指依會計研究發展基金會發布之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。 五、 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、其他固定資產估價業務者。 六、 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。 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。	名詞定義 … 二、 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條第八項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。 三、 關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編製準則規定認定之。 四、 專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。 五、 事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。 六、 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。	配合國際財務報導準則並依據證券發行人財務報告編製準則之規定認定關係人及子公司之定義修正文字。
第七條	取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及其他固定資產，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (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。 (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。 (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。 (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。	取得或處分不動產或設備之處理程序 一、評估及作業程序 本公司取得或處分不動產及設備，悉依本公司內部控制制度固定資產循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 (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。 (二)取得或處分設備，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。 (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。 (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。	配合我國採用國際財務報導準則，修正有關其他固定資產及供營業使用機器設備之文字。

	三、執行單位 本公司取得或處分不動產或其他固定資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及行政部負責執行。 四、不動產或其他固定資產估價報告 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： (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。 (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。 (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	三、執行單位 本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及行政部負責執行。 四、不動產或設備估價報告 本公司取得或處分不動產或設備，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： (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。 (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。 (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，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報	
	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： 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。 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。 …	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： 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。 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。 …	
第八條	取得或處分有價證券投資處理程序 … 四、取得專家意見 (一)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。 …	取得或處分有價證券投資處理程序 … 四、取得專家意見 (一)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金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 …	文字酌刪

第九條	關係人交易之處理程序 … 二、 評估及作業程序 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： … 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。 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。 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。 … 三、交易成本之合理性評估 … （六）本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項（一）、（二）、（三）款有關交易成本合理性之評估規定： 1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 3. 與關係人簽訂合建契約而取得不動產。	關係人交易之處理程序 … 二、 評估及作業程序 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，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，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： … 本公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，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。 若本公司依法設置獨立董事時，依第一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。 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。 … 三、交易成本之合理性評估 … （六）本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項（一）、（二）、（三）款有關交易成本合理性之評估規定： 1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產。 2. 關係人訂約取得不動產時間距本交易訂約日已逾五年。 3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。	公開發行公司向關係人買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購、贖回國內貨幣市場基金，因風險性偏低，得免予公告，並依公司所定處理程序之核決權限辦理。 考量自地委建或租地委建等委請關係人興建不動產事宜者，性質與合建契約類似，明定公司以自有土地或租用素地委請關係人興建不動產，而取得不動產者，不適用有關向關係人取得不動產應評估交易成本合理性之規定。

第十條	取得或處分會員證或無形資產之處理程序 … (四)會員證或無形資產專家評估意見報告 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。 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。 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。	取得或處分會員證或無形資產之處理程序 (四)會員證或無形資產專家評估意見報告 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。 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。 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，除與政府機構交易外，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。	考量政府機構出售資產需依相關規定辦理標售或競價，且政府機構辦理招標時，業依相關規定估定標售底價，價格遭操縱之可能性較低，又現行公司與政府機構之不動產交易，已無需取具專家意見，故為衡平考量，明定與政府機構之無形資產等交易，無需委請會計師出具交易價格合理性意見。
第十二條	取得或處分衍生性商品之處理程序 … 五、從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一)董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告， 本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 (二)定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 (三)本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報董事會。 (四)本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第(二)款、第五項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。	取得或處分衍生性商品之處理程序 … 五、 從事衍生性商品交易時，董事會之監督管理原則 (一) 董事會應指定高階主管人員隨時注意衍生性商品交易風險之監督與控制，其管理原則如下： 1. 定期評估目前使用之風險管理措施是否適當並確實依本準則及公司所訂之從事衍生性商品交易處理程序辦理。 2. 監督交易及損益情形，發現有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告，本公司若已設置獨立董事者，董事會應有獨立董事出席並表示意見。 (二) 定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。 (三) 本公司從事衍生性商品交易時，依所訂從事衍生性商品交易處理程序規定授權相關人員辦理者，事後應提報最近期董事會。 (四) 本公司從事衍生性商品交易時，應建立備查簿，就從事衍生性商品交易之種類、金額、董事會通過日期及依本條第四項第(二)款、第五項第(一)及第(二)款應審慎評估之事項，詳予登載於備查簿備查。	考量公司從事衍生性商品交易，依所定處理程序規定授權相關人員辦理者，僅規範應事後提報董事會，惟未明確訂定事後提報董事會之期間，爰修正明定事後應提報最近期董事會，俾利遵循。

第十三條	辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 … 二、其他應行注意事項 (一)董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經本會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。 …	辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 … 二、其他應行注意事項 (一)董事會日期：參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證券主管機關同意者外，應於同一天召開董事會。 …	文字酌刪
第十四條	資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (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。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (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。 (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： 1.買賣公債。 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。 3.買賣附買回、賣回條件之債券。 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。 …	資訊公開揭露程序 一、應公告申報項目及公告申報標準 (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、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (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。 (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： 1.買賣公債。 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，或證券商於初級市場認購及依規定認購之有價證券。 3.買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之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。 …	國內貨幣市場基金運用於銀行存款、附買回交易及短期票券之比例極高，特性明顯與股票型基金、債券型基金或其他類型基金不同，復考量公司投資國內貨幣市場基金主係為獲取穩定利息，性質與附買回、賣回條件債券類似，故參照附買回、賣回條件債券之規範，予以納入排除公告之適用範圍。

	三、公告申報程序 (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。 (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。 (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。 (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。 (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： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3.原公告申報內容有變更。	三、公告申報程序 (一)本公司應將相關資訊於金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報。 (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，於每月十日前輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。 (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。 (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。 (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金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3.原公告申報內容有變更。	鑒於證券商於初級市場取得之有價證券係屬經常性業務行為，且證券商於初級市場取得有價證券後，於次級市場售出時，依現行規範無需辦理公告，基於資訊揭露之效益與一致性之考量，爰修正排除證券商於初級市場認購有價證券之公告規定。
第十五條	… 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，以股東之權益百分之十計算之。	… 四、本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。	我國採用國際財務報導準則明定有關總資產百分之十之規定。配合國際財務報導準則之採用，暨公開發行股票公司股務處理準則取消股票固定面額為新臺幣十元之規定，並酌作文字調整。

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：無。

六、散會（當日上午九時十一分）。

主席：陳國章

記錄：陳慧玲

致 股 東 報 告 書

營 業 報 告 書

一、一百零二年度營業結果：

（一）營業計劃實施成果：

一百零二年度營業收入淨額為新台幣(以下同)4,456,620 仟元，與一百零一年度之營業收入 4,426,072 仟元相比小幅成長 0.69%，稅後純益 245,881 仟元較一百零一年度之 246,672 仟元減幅-0.32%，每股稅後盈餘為新台幣 2.4 元。

（二）預算執行情形：本公司 102 年度未公開財務預測。

（三）財務收支及獲利能力分析單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		102 年度	101 年度	增(減)比率
財務收支	營業收入	4,456,620	4,426,072	0.69%
	營業毛利	913,380	838,306	8.96%
	營業利益	309,180	311,280	-0.67%
	營業外收入	8,444	9,850	-14.27%
	營業外支出	13,514	20,711	-34.75%
獲利能力	資產報酬率	6.84%	7.47%	-8.43%
	股東權益報酬率	14.77%	17.43%	-15.26%
	營業利益佔實收資本額比率	28.84%	30.19%	-4.47%
	稅前純益佔實收資本額比率	28.37%	29.14%	-2.64%
	純益率	5.52%	5.57%	-0.90%
	每股盈餘（元）	2.4	2.7	-11.11%
	稅後純益	245,881	246,672	-0.32%

（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 IPTV 應用平台及加值服務發展數位匯流計畫。

B.智慧型手機 APP 應用服務及終端設備發展開發計畫。

C.電信加值應用平台研發，3G/4G-LTE 及 IP 光纖骨幹網路系統整合行動、固網、網際網路發展計畫。

D.聯網多螢(Multi-Screen)電視(OTT TV)雲端及相關互動(App)應用發展計畫。

E.資通訊(ICT)資安、大數據資料分析及雲端系統平台發展計畫。

F.智慧運輸服務系統相關應用整合開發計畫。

G.多媒體智慧電子看板(Smart Digital Signage)系統。

二、一百零三年度營業計劃概要：

(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、資通應用整合服務、多媒體應用整合服務、雲端應算整合服務、智慧運輸服務系統等。

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、Broadcom、Oracle、Ericsson、NSN，Cisco 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

董事會造送一百零二年度營業報告書、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

本公司一百零三年股東常會

監察人：盧陽正

監察人：卓曾中

中　華　民　國　　一百零三　　年　　三　　月　十九　日

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一〇二年十二月三十一日暨民國一〇一年十二月三十一日及一月一日之個體資產負債表，暨民國一〇二年及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，足以允當表達華電聯網股份有限公司民國一〇二年十二月三十一日暨民國一〇一年十二月三十一日及一月一日之個體財務狀況，暨民國一〇二年及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之個體經營成果及個體現金流量。

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：張書誠

會計師：許財錫

證券主管機關核准簽證文號：(86)台財證(六)第 74537 號
(80)台財證(一)第 51636 號

中　華　民　國　一〇三　年　三　月　十　九　日



華聯綜合證券股份有限公司

個體資產負債表

中華民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣（仟元）

代碼	資產	附註	102年12月31日	%	101年12月31日	%	101年01月01日	%
1XXX	流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	$757,460	19.01	$1,091,894	32.11	$775,402	22.48
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	242,250	6.08	151,019	4.44	30,352	0.88
1150	應收票據		23,602	0.59	25,672	0.75	6,526	0.19
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,348,260	33.83	718,272	21.12	1,095,535	31.76
1180	應收帳款淨額－關係人		291	0.01	359	0.01	546	0.02
1190	應收建造合約款	六(五)	2,146	0.05	-	-	-	-
1200	其他應收款		369	0.01	3,642	0.11	1,822	0.05
130X	存貨	六(六)	758,905	19.04	900,251	26.47	1,026,583	29.76
1410	預付款項		110,824	2.78	56,505	1.66	52,011	1.51
1470	其他流動資產		350,838	8.80	211,085	6.21	243,562	7.05
11XX	小計		3,594,945	90.20	3,158,699	92.88	3,232,339	93.70
15XX	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		-	-	216	0.01	-	-
1523	備供出售金融資產-非流動	六(三)	19,533	0.49	16,397	0.48	3,466	0.10
1550	採用權益法之投資	六(七)	25,927	0.65	28,868	0.85	22,680	0.66
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	182,500	4.58	103,096	3.03	106,645	3.09
1780	無形資產		4,591	0.12	869	0.03	3,167	0.09
1840	遞延所得稅資產－非流動		30,489	0.77	31,920	0.94	23,038	0.67
1900	其他非流動資產		127,494	3.19	60,738	1.78	58,319	1.69
15XX	小計		390,534	9.80	242,104	7.12	217,315	6.30
1XXX	資產總計		$3,985,479	100.00	$3,400,803	100.00	$3,449,654	100.00

代碼	負債及股東權益	附註	102年12月31日	%	101年12月31日	%	101年01月01日	%
21XX	流動負債							
2100	短期借款	六(九)	$260,406	6.53	$190,550	5.60	$476,671	13.82
2150	應付票據		1,219	0.03	-	-	12,000	0.35
2170	應付帳款	六(十)	1,165,624	29.25	846,853	24.90	1,388,678	40.26
2190	應付建造合約款	六(五)	54,427	1.37	-	-	-	-
2200	其他應付款		180,670	4.53	130,247	3.83	104,261	3.02
2230	當期所得稅負債		52,108	1.31	53,703	1.58	15,126	0.44
2250	負債準備-流動		17,555	0.44	6,743	0.20	6,880	0.20
2300	其他流動負債		456,296	11.45	409,314	12.04	194,230	5.62
21XX	小計		2,188,305	54.91	1,637,410	48.15	2,197,846	63.71
25XX	非流動負債							
2530	應付公司債	六(十一)	-	-	59,145	1.74	-	-
2540	長期借款	六(十二)	34,621	0.87	7,107	0.21	8,200	0.24
2570	遞延所得稅負債		9	-	-	-	-	-
2600	其他非流動負債	六(十三)	66,935	1.68	63,286	1.86	47,093	1.36
25XX	小計		101,565	2.55	129,538	3.81	55,293	1.60
2XXX	負債合計		2,289,870	57.46	1,766,948	51.96	2,253,139	65.31
31XX	權益							
3100	股本							
3110	普通股股本	六(十四)	1,072,037	26.90	1,031,088	30.32	909,199	26.36
3200	資本公積	六(十五)	231,472	5.81	213,510	6.28	126,677	3.67
3300	保留盈餘	六(十六)						
3310	法定盈餘公積		74,246	1.86	49,704	1.46	43,167	1.25
3320	特別盈餘公積		11,128	0.28	4,017	0.12	-	-
3350	未提撥保留盈餘(待彌補虧損)		374,694	9.40	339,520	9.98	158,695	4.60
3400	其他權益		(401)	(0.01)	(3,984)	(0.12)	(3,621)	(0.10)
3500	庫藏股	六(十四)	(67,567)	(1.70)	-	-	(37,602)	(1.09)
3XXX	權益總計		1,695,609	42.54	1,633,855	48.04	1,196,515	34.69
2-3XXX	負債及股東權益總計		$3,985,479	100.00	$3,400,803	100.00	$3,449,654	100.00

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：

經理人：

會計主管：

華電聯網股份有限公司

個體綜合損益表

中華民國 一〇二 年及 一〇一 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	102年度	%	101年度	%
4000	營業收入	六(十七)	$4,456,620	100.00	$4,426,072	100.00
5000	營業成本		(3,543,240)	(79.51)	(3,587,766)	(81.06)
5900	營業毛利		913,380	20.49	838,306	18.94
5950	營業毛利淨額		913,380	20.49	838,306	18.94
6000	營業費用	六(十九)				
6100	推銷費用		(480,633)	(10.78)	(417,297)	(9.43)
6200	管理費用		(89,904)	(2.02)	(80,194)	(1.81)
6300	研究發展費用		(34,383)	(0.77)	(29,535)	(0.67)
6000	小計		(604,920)	(13.57)	(527,026)	(11.91)
6500	其他收益及費損淨額		720	0.02	-	-
6900	營業利益(損失)		309,180	6.94	311,280	7.03
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十八)	8,444	0.19	9,850	0.22
7020	其他利益及損失		(1,856)	(0.04)	(311)	(0.01)
7050	財務成本	六(二十一)	(8,272)	(0.19)	(10,942)	(0.25)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(3,386)	(0.08)	(9,458)	(0.20)
7000	營業外收入及支出合計		(5,070)	(0.12)	(10,861)	(0.24)
7900	稅前淨利(淨損)		304,110	6.82	300,419	6.79
7950	所得稅(費用)利益	六(二十二)	(58,229)	(1.30)	(53,747)	(1.22)
8000	繼續營業單位淨利(淨損)		245,881	5.52	246,672	5.57
8200	本期淨利(淨損)		245,881	5.52	246,672	5.57
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		447	0.01	(221)	-
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		3,137	0.07	(2,046)	(0.05)
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		(1,496)	(0.03)	(13,439)	(0.30)
8380	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		-	-	1,903	0.04
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		254	-	2,285	0.05
8300	其他綜合損益(淨額)		2,342	0.05	(11,518)	(0.26)
8500	本期綜合損益總額		248,223	5.57	235,154	5.31
	每股盈餘(元)：	六(二十三)				
9750	基本每股盈餘(元)		2.40		2.70	
9850	稀釋每股盈餘(元)		2.33		2.40	

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：陳國章　　經理人：陳國章　　會計主管：

華電聯網股份有限公司

個體權益變動表

中華民國 一〇二 年及 一〇一 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			其他權益項目		庫藏股票	權益總額
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘(或待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益		
民國 101 年 1 月 1 日 餘額	$909,199	$126,677	$43,167	$0	$158,695	$0	$(3,621)	$(37,602)	$1,196,515
100 年度盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積	-	-	6,537	-	(6,537)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,017	(4,017)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(44,139)	-	-	-	(44,139)
發行可轉換公司債認列之認股權	-	2,140	-	-	-	-	-	-	2,140
101 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	246,672	-	-	-	246,672
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(11,154)	(221)	(143)	-	(11,518)
應付公司債轉換普通股	121,889	64,587	-	-	-	-	-	-	186,476
轉讓庫藏股予員工	-	20,106	-	-	-	-	-	37,602	57,708
千元尾差	-	-	-	-	-	-	1	-	1
民國 102 年 1 月 1 日 餘額	$1,031,088	$213,510	$49,704	$4,017	$339,520	$(221)	$(3,763)	$0	$1,633,855
101 年度盈餘指撥及分配:									
提列法定盈餘公積	-	-	24,542	-	(24,542)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	7,112	(7,112)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(177,812)	-	-	-	(177,812)
102 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	245,881	-	-	-	245,881
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,241)	447	3,136	-	2,342
應付公司債轉換普通股	40,949	17,962	-	-	-	-	-	-	58,911
買入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(67,567)	(67,567)
千元尾差	-	-	-	(1)	-	-	-	-	(1)
民國 102 年 12 月 31 日 餘額	$1,072,037	$231,472	$74,246	$11,128	$374,694	$226	$(627)	$(67,567)	$1,695,609

請參閱後附個體財務報表附註

董事長:陳國章　　經理人:陳國章　　會計主管:

華電聯網股份有限公司

個體現金流量表

中華民國 一〇二 年及一〇一 年一月 一日至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

項目	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(損失)	$304,110	$300,419
本期稅前淨利（淨損）	304,110	300,419
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	13,539	11,606
攤銷費用	836	1,875
呆帳費用	-	3,366
備抵呆帳轉收入	(720)	-
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	(1,143)	(984)
利息費用	8,272	10,942
利息收入	(2,667)	(2,683)
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	3,388	9,457
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(68)	(183)
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	910
處分投資損失(利益)	(112)	-
非金融資產減損損失	-	968
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(90,312)	(120,000)
應收票據(增加)減少	2,069	(19,146)
應收帳款(增加)減少	(629,340)	373,897
應收帳款-關係人(增加)減少	68	187
應收建造合約款(增加)減少	(2,146)	-
其他應收款(增加)減少	3,275	(1,867)
存貨(增加)減少	138,936	126,332
預付費用(增加)減少	(3,160)	(2,059)
預付款項(增加)減少	(51,159)	(2,435)
其他流動資產(增加)減少	(139,754)	32,478
應付票據增加(減少)	1,219	(12,000)
應付帳款增加(減少)	318,770	(541,824)
應付建造合約款增加(減少)	54,427	-
其他應付款增加(減少)	50,415	26,474
負債準備增加(減少)	10,812	(137)
預收款項增加(減少)	45,314	213,187
其他流動負債增加(減少)	498	1,898
應計退休金負債增加(減少)	723	2,919
收取之利息	2,737	2,730
支付利息	(7,945)	(8,383)
退還(支付)之所得稅	(58,384)	(24,052)
營業活動之淨現金流入(流出)	(27,502)	383,892
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	-	(14,976)
取得採用權益法之投資	-	(13,964)
取得不動產、廠房及設備	(91,349)	(9,439)
處分不動產、廠房及設備	885	654
存出保證金增加	(148,261)	(85,529)
存出保證金減少	86,532	83,111
取得無形資產	(4,558)	(545)
預付設備款增加	(39,353)	(896)
預付設備款減少	34,326	897
投資活動之淨現金流入(流出)	(161,778)	(40,687)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	1,599,783	1,307,182
短期借款減少	(1,529,927)	(1,593,304)
發行公司債	-	244,815
舉借長期借款	28,683	-
償還長期借款	-	(1,093)
存入保證金增加	1,732	2,120
存入保證金減少	(47)	-
發放現金股利	(177,813)	(44,139)
庫藏股票買回成本	(67,565)	-
員工購買庫藏股	-	57,706
籌資活動之淨現金流入(流出)	(145,154)	(26,713)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(334,434)	316,492
期初現金及約當現金餘額	1,091,894	775,402
期末現金及約當現金餘額	$757,460	$1,091,894

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：陳國章　　經理人：陳國章　　會計主管：

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子公司

會計師查核報告

華電聯網股份有限公司及子公司民國一〇二年十二月三十一日暨民國一〇一年十二月三十一日及一月一日之合併資產負債表，暨民國一〇二年及民國一〇一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併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。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華電聯網股份有限公司及子公司民國一〇二年十二月三十一日暨民國一〇一年十二月三十一日及一月一日之合併財務狀況，暨民國一〇二年及民國一〇一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。

華電聯網股份有限公司已編製民國一〇二年度及民國一〇一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。

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：張書誠

會計師：許財錫

證券主管機關核准簽證文號：(86)台財證(六)第 74537 號
(80)台財證(一)第 51636 號

中　華　民　國　一〇三　年　三　月　十　九　日

華國聯網股份有限公司暨子公司

合併資產負債表

中華民國一〇二年及一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣（仟元）

代碼	資產	附註	102年12月31日	%	101年12月31日	%	101年01月01日	%
1XXX	流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	$773,125	19.38	$1,116,800	32.81	$787,170	22.80
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	242,250	6.07	151,019	4.44	30,352	0.88
1150	應收票據		23,602	0.59	25,672	0.75	6,526	0.19
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,349,478	33.83	718,894	21.12	1,096,947	31.77
1190	應收建造合約款	六(五)	2,146	0.05	-	-	-	-
1200	其他應收款		373	0.01	3,647	0.11	1,827	0.05
130X	存貨	六(六)	760,189	19.06	901,918	26.50	1,028,482	29.79
1410	預付款項		112,482	2.82	58,173	1.71	52,394	1.52
1470	其他流動資產		350,839	8.80	211,087	6.20	243,563	7.05
11XX	小計		3,614,484	90.61	3,187,210	93.64	3,247,261	94.05
15XX	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		-	-	216	0.01	-	-
1523	備供出售金融資產-非流動	六(三)	28,016	0.70	17,429	0.51	5,686	0.16
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	182,962	4.59	103,381	3.04	106,747	3.09
1780	無形資產		4,837	0.12	1,034	0.03	3,380	0.10
1840	遞延所得稅資產－非流動		30,489	0.76	31,920	0.94	23,081	0.67
1900	其他非流動資產		128,116	3.22	62,476	1.83	66,551	1.93
15XX	小計		374,420	9.39	216,456	6.36	205,445	5.95
1XXX	資產總計		$3,988,904	100.00	$3,403,666	100.00	$3,452,706	100.00

代碼	負債及股東權益	附註	102年12月31日	%	101年12月31日	%	101年01月01日	%
21XX	流動負債							
2100	短期借款	六(八)	$260,406	6.53	$190,550	5.60	$476,671	13.81
2150	應付票據		1,219	0.03	-	-	12,000	0.35
2170	應付帳款	六(九)	1,166,133	29.23	846,999	24.88	1,388,751	40.22
2190	應付建造合約款	六(五)	54,427	1.36	-	-	-	-
2200	其他應付款		181,380	4.55	131,227	3.86	107,193	3.10
2230	當期所得稅負債		52,108	1.31	53,703	1.58	15,126	0.44
2250	負債準備-流動		17,555	0.44	6,743	0.20	6,880	0.20
2300	其他流動負債		458,515	11.50	411,065	12.07	194,289	5.62
21XX	小計		2,191,743	54.95	1,640,287	48.19	2,200,910	63.74
25XX	非流動負債							
2530	應付公司債	六(十)	-	-	59,145	1.74	-	-
2540	長期借款	六(十一)	34,621	0.87	7,106	0.21	8,200	0.24
2570	遞延所得稅負債		9	-	-	-	-	-
2600	其他非流動負債	六(十二)	66,922	1.67	63,273	1.86	47,081	1.36
25XX	小計		101,552	2.54	129,524	3.81	55,281	1.60
2XXX	負債合計		2,293,295	57.49	1,769,811	52.00	2,256,191	65.34
31XX	權益							
	歸屬於母公司業主之權益							
3100	股本	六(十三)						
3110	普通股股本		1,072,037	26.88	1,031,088	30.29	909,199	26.33
3200	資本公積	六(十四)	231,472	5.80	213,510	6.27	126,677	3.67
3300	保留盈餘	六(十五)						
3310	法定盈餘公積		74,246	1.86	49,704	1.46	43,167	1.25
3320	特別盈餘公積		11,128	0.28	4,017	0.12	-	-
3350	未提撥保留盈餘(待彌補虧損)		374,694	9.39	339,520	9.98	158,695	4.60
3400	其他權益		(401)	(0.01)	(3,984)	(0.12)	(3,621)	(0.10)
3500	庫藏股	六(十三)	(67,567)	(1.69)	-	-	(37,602)	(1.09)
31XX	母公司股東權益合計		1,695,609	42.51	1,633,855	48.00	1,196,515	34.66
3XXX	權益總計		1,695,609	42.51	1,633,855	48.00	1,196,515	34.66
2-3XXX	負債及股東權益總計		$3,988,904	100.00	$3,403,666	100.00	$3,452,706	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：

華電聯網股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

中華民國 一〇二 年及 一〇一 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	102 年 度	%	101 年 度	%
4000	營業收入	六(十六)	$4,461,641	100.00	$4,427,918	100.00
5000	營業成本		(3,545,541)	(79.47)	(3,586,226)	(80.99)
5900	營業毛利		916,100	20.53	841,692	19.01
5950	營業毛利淨額		916,100	20.53	841,692	19.01
6000	營業費用	六(十九)				
6100	推銷費用		(483,867)	(10.85)	(421,384)	(9.52)
6200	管理費用		(92,650)	(2.08)	(82,248)	(1.86)
6300	研究發展費用		(34,384)	(0.76)	(29,534)	(0.66)
6000	小計		(610,901)	(13.69)	(533,166)	(12.04)
6500	其他收益及費損淨額		720	0.02	-	-
6900	營業利益(損失)		305,919	6.86	308,526	6.97
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十七)	8,490	0.19	9,904	0.22
7020	其他利益及損失	六(十八)	(2,027)	(0.05)	(7,027)	(0.16)
7050	財務成本	六(二十一)	(8,272)	(0.18)	(10,941)	(0.24)
7000	營業外收入及支出合計		(1,809)	(0.04)	(8,064)	(0.18)
7900	稅前淨利(淨損)		304,110	6.82	300,462	6.79
7950	所得稅(費用)利益	六(二十二)	(58,229)	(1.31)	(53,790)	(1.22)
8000	繼續營業單位淨利(淨損)		245,881	5.51	246,672	5.57
8200	本期淨利(淨損)		245,881	5.51	246,672	5.57
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		447	0.01	(221)	-
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		3,137	0.07	(143)	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		(1,496)	(0.03)	(13,439)	(0.30)
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		254	-	2,285	0.04
8300	其他綜合損益(淨額)		2,342	0.05	(11,518)	(0.26)
8500	本期綜合損益總額		248,223	5.56	235,154	5.31
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		245,881	5.51	246,672	5.57
	合計		245,881	5.51	246,672	5.57
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		248,223	5.56	235,154	5.31
	合計		248,223	5.56	235,154	5.31
	每股盈餘(元)：	六(二十三)				
9750	基本每股盈餘(元)		2.40		2.70	
9850	稀釋每股盈餘(元)		2.33		2.40	

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：

華電聯網股份有限公司及子公司

合併權益變動表

中華民國 一〇二 年及 一〇一 年 一 月 一 日至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

摘要	歸屬於母公司業主之權益									非控制權益	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(或待彌補虧損)	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計		
民國 101 年 1 月 1 日 餘額	$909,199	$126,677	$43,167	$0	$158,695	$0	$(3,621)	$(37,602)	$1,196,515	$0	$1,196,515
100 年度盈餘指撥及分配:											
提列法定盈餘公積	-	-	6,537	-	(6,537)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	4,017	(4,017)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(44,139)	-	-	-	(44,139)	-	(44,139)
發行可轉換公司債認列之認股權	-	2,140	-	-	-	-	-	-	2,140	-	2,140
101 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	246,672	-	-	-	246,672	-	246,672
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(11,154)	(221)	(143)	-	(11,518)	-	(11,518)
應付公司債轉換普通股	121,889	64,587	-	-	-	-	-	-	186,476	-	186,476
轉讓庫藏股予員工	-	20,106	-	-	-	-	-	37,602	57,708	-	57,708
千元尾差	-	-	-	-	-	-	1	-	1	-	1
民國 102 年 1 月 1 日 餘額	$1,031,088	$213,510	$49,704	$4,017	$339,520	$(221)	$(3,763)	$0	$1,633,855	$0	$1,633,855
101 年度盈餘指撥及分配:											
提列法定盈餘公積	-	-	24,542	-	(24,542)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	7,112	(7,112)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(177,812)	-	-	-	(177,812)	-	(177,812)
102 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	245,881	-	-	-	245,881	-	245,881
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(1,241)	447	3,136	-	2,342	-	2,342
應付公司債轉換普通股	40,949	17,962	-	-	-	-	-	-	58,911	-	58,911
買入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(67,567)	(67,567)	-	(67,567)
千元尾差	-	-	-	(1)	-	-	-	-	(1)	-	(1)
民國 102 年 12 月 31 日 餘額	$1,072,037	$231,472	$74,246	$11,128	$374,694	$226	$(627)	$(67,567)	$1,695,609	$0	$1,695,609

請參閱後附財務報表附註

董事長：陳○國　　經理人：陳○國　　會計主管：○○○

華電聯網股份有限公司及子公司

合 併 現 金 流 量 表

中華民國 一〇二 年及 一〇一 年 一 月 一 日至 十二 月 三十一 日

單位:新台幣(仟元)

項　　目	102 年 度	101 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(損失)	$304,110	$300,462
合併總損益	304,110	300,462
調整項目:		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	13,665	11,669
攤銷費用	1,212	2,099
呆帳費用	-	3,366
備抵呆帳轉收入	(720)	-
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	(1,143)	(984)
利息費用	8,272	10,942
利息收入	(2,695)	(2,712)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(68)	(183)
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	910
處分投資損失(利益)	(112)	-
金融資產減損損失	-	3,090
非金融資產減損損失	-	968
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
持有供交易之金融資產(增加)減少	(90,312)	(120,000)
應收票據(增加)減少	2,069	(19,146)
應收帳款(增加)減少	(629,936)	374,687
應收建造合約款(增加)減少	(2,146)	-
其他應收款(增加)減少	3,276	(1,867)
存貨(增加)減少	139,320	126,563
預付費用(增加)減少	(3,164)	(2,072)
預付款項(增加)減少	(51,145)	(3,706)
其他流動資產(增加)減少	(139,753)	32,478
應付票據增加(減少)	1,219	(12,000)
應付帳款增加(減少)	319,134	(541,752)
應付建造合約款增加(減少)	54,427	-
其他應付款增加(減少)	50,144	24,522
負債準備增加(減少)	10,812	(137)
預收款項增加(減少)	45,804	214,851
其他流動負債增加(減少)	478	1,926
應計退休金負債增加(減少)	723	2,919
收取之利息	2,765	2,758
支付利息	(7,945)	(8,383)
退還(支付)之所得稅	(58,387)	(24,052)
營業活動之淨現金流入(流出)	(30,096)	377,216
投資活動之現金流量		
取得備供出售金融資產	(7,450)	(14,976)
取得不動產、廠房及設備	(91,648)	(9,685)
處分不動產、廠房及設備	893	654
存出保證金增加	(148,586)	(87,769)
存出保證金減少	87,972	91,843
取得無形資產	(5,015)	(721)
預付設備款增加	(39,353)	(896)
預付設備款減少	34,327	896
投資活動之淨現金流入(流出)	(168,860)	(20,654)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	1,599,783	1,307,182
短期借款減少	(1,529,927)	(1,593,304)
發行公司債	-	244,815
舉借長期借款	28,683	-
償還長期借款	-	(1,093)
存入保證金增加	1,732	2,120
存入保證金減少	(47)	-
發放現金股利	(177,813)	(44,139)
庫藏股票買回成本	(67,565)	-
員工購買庫藏股	-	57,707
籌資活動之淨現金流入(流出)	(145,154)	(26,712)
匯率變動對現金及約當現金之影響	435	(220)
本期現金及約當現金增加(減少)數	(343,675)	329,630
期初現金及約當現金餘額	1,116,800	787,170
期末現金及約當現金餘額	$773,125	$1,116,800

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：