

股票代碼：6163



華電聯網股份有限公司

一百一十一年股東常會  
議事手冊

中華民國一百一十一年六月二十三日

# 目 錄

	頁次
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、選舉事項	8
五、其他討論事項	9
六、臨時動議	9
七、散會	9
參、附件	10
一、一百一十年度營業報告書	10
二、一百一十年度監察人審查報告書	12
三、會計師查核報告暨一百一十年度個體財務報表	13
四、會計師查核報告暨一百一十年度合併財務報表	21
肆、附錄	29
一、股東會議事規則	29
二、公司章程	34
三、董事及監察人選舉辦法	40
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	41
五、本公司董事、監察人持股情形	41

# 華電聯網股份有限公司

## 一百一十一年股東常會開會程序

一、報告出席股數

二、宣佈開會

三、主席就位

四、主席致詞

五、報告事項

六、承認事項

七、討論事項

八、選舉事項

九、其他討論事項

十、臨時動議

十一、散會

# 華電聯網股份有限公司

## 一百一十一年股東常會議程

- 一、時間：中華民國一百一十一年六月二十三日（星期四）上午九時整
- 二、地點：新北市汐止區新台五路一段 93-3 號 D 棟 23 樓 B02 廳  
（汐止遠雄廣場 D 棟-巨震宇全球人文會展中心）
- 三、報告出席股數並宣佈開會
- 四、主席致詞
- 五、報告事項：
  - 第一案：一百一十年度營業報告。
  - 第二案：一百一十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。
  - 第三案：一百一十年度董監事及員工酬勞分派情形案。
  - 第四案：買回本公司股份情形報告案。
- 六、承認事項：
  - 第一案：一百一十年度「營業報告書」及「財務報表」案。
  - 第二案：一百一十年度盈餘分配案。
- 七、討論事項：
  - 第一案：修訂本公司『章程』案。
  - 第二案：修訂本公司『取得或處分資產處理程序』案。
- 八、選舉事項：改選董事。
- 九、其他討論事項：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
- 十、臨時動議。
- 十一、散會

## 【報告事項】

第一案：一百一十年度營業報告。

說明：一百一十年度營業報告書，請參閱本手冊第 10 頁至 11 頁。

第二案：一百一十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。

說明：監察人對本公司一百一十年度決算表冊之審查報告，請參閱本手冊第 12 頁。

第三案：一百一十年度董監事及員工酬勞分派情形報告。

說明：依本公司章程第二十條規定，提列董監事及員工酬勞金額如下：

- (一) 董監事酬勞：新台幣 2,239,162 元。
- (二) 員工酬勞：新台幣 26,869,950 元。
- (三) 全部以現金發放。

第四案：買回本公司股份情形報告案。

說明：(一) 本公司於第十屆第七次董事會決議買回公司股份，執行情形如下：

買回期次	第五次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109/03/24~109/05/21
買回區間價格	9.00~18.00
已買回股份種類及數量	普通股 4,338,000 股
已買回股份金額	59,797,365 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	86.76%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	4,338,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份 總數比率(%)	3.24%

## 【承認事項】

第一案：一百一十年度「營業報告書」及「財務報表」，謹提請承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司一百一十年度合併財務報表及個體財務報表業已編製完成，經立本台灣聯合會計師事務所查核簽證完竣，並出具查核報告在案，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。(請參閱本手冊第 13 至 28 頁)。  
(二) 謹提請承認。

決議：

第二案：一百一十年度盈餘分配案，謹提請承認。(董事會提)

說明：(一) 本公司一百一十年度期初未分配盈餘新台幣(以下同) 146,633,865 元，本期淨利計 171,523,937 元，加計調整數後為 171,667,032 元，依法提列法定盈餘公積 17,166,703 元，本期可供分配盈餘 301,134,194 元，盈餘分配表如下：

盈餘分配表

民國一百一十年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初未分配盈餘	146,633,865	
本期淨利	171,523,937	
精算(損)益列入保留盈餘	143,095	
本期淨利加計調整數	171,667,032	
提列法定盈餘公積	(17,166,703)	
本期可供分配盈餘	301,134,194	
分配項目		
股東紅利	(40,108,014)	現金股利 0.3 元
期末未分配盈餘	261,026,180	

(二) 謹提請承認。

決議：

## 【討論事項】

第一案：修訂本公司『章程』案。(董事會提)

說明：(一) 為配合相關法令修正，因應本公司擬設置審計委員會及實際運作所需，爰修正本公司章程部分條文。

(二) 謹提請 公決。

條次	修正前	修正後	修正理由
第四章	董事及監察人	董事及 <u>審計委員會</u>	配合審計委員會設置
第十三條	本公司設董事七-九人，其中獨立董事至少二人，董事之選舉採候選人提名制度。監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。	本公司設董事七-九人，其中獨立董事至少二人，董事之選舉採候選人提名制度。 <del>監察人二人</del> ，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。	配合審計委員會設置
第十三條之一	(新增)	本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。	配合審計委員會設置
第十六條	董事(含)獨立董事及監察人之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻度之價值，並參酌同業之水準議定之。	董事(含)獨立董事及監察人之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻度之價值，並參酌同業之水準議定之。	配合審計委員會設置
第廿二條	(新增)	第二十七次修正於民國一百一十一年六月二十三日。	

決議：

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) 依金融監督管理委員會頒布之函令，爰修正本作業程序部分條文。

(二) 謹提請 公決。

條次	修正前	修正後	修正理由
第六條	前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：  一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。	前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：  一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。 二、執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。 三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。 四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。	依金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號令修正。
第七條	四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 (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(以下稱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：	四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 (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，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	
第八條	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。	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。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。	
第十條	(四)無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 ... 3.本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證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，除與國內政府機關交易外，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。	(四)無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 ... 3.本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證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，除與國內政府機關交易外，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。	



<p>第九條</p>	<p>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</p> <p>...</p> <p>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。</p>	<p>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<u>股東會、</u>董事會通過及監察人承認部分免再計入</p> <p>...</p> <p>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。</p> <p><u>本公司或子公司有第一項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第一項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或子公司彼此間交易，不在此限。</u></p>	
<p>第十四條</p>	<p>(七)除前六款以外之資產交易、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。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債。</li> <li>2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣或於初級市場認購募集發行之普通公司債及未涉股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</li> <li>3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</li> </ol>	<p>(七)除前六款以外之資產交易、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。但下列情形不在此限：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</li> <li>2. 以投資為專業者，於證券交易所或證券商營業處所為之有價證券買賣或於初級市場認購外國公債或募集發行之普通公司債及未涉股權之一般金融債券（不含次順位債券），或申購或買回證券投資信託基金或期貨信託基金，<u>或申購或賣回指數投資證券</u>，或證券商因承銷業務需要、擔任興櫃公司輔導推薦券商依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定認購之有價證券。</li> <li>3. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</li> </ol>	

決 議：

## 【選舉事項】

案由：本公司第十一屆董事選舉案。(董事會提)

說明：(一) 本公司原任董事及監察人任期為民國108年6月28日至111年6月27日止，擬於本次股東常會全面改選董事，選任董事9席(含獨立董事3席)，依公司章程規定採候選人提名制度，任期自中華民國111年6月23日至114年6月22日止，任期3年，原任董事任期至本次股東會改選之董事就任時止。

(二) 為推動公司治理，擬依證券交易法第14條之4規定設置審計委員會取代監察人職權，依法無需再選舉監察人。

(三) 董事(含獨立董事)採提名制，候選人名單如下表：

(四) 敬請選舉。

類別	姓名	主要學(經)歷	現職	所代表之政府或法人名稱	其他相關資料
董事	陳國章	高雄應用科技大學 漢德資訊(股)公司總經理	華電聯網股份有限公司總經理 智慧聯網(股)公司董事長 羚翔國際有限公司董事 徽摩立科技(股)公司董事長	無	無
法人董事	研華投資股份有限公司	資拓宏宇國際(股)公司董事 華電聯網(股)公司董事	資拓宏宇國際(股)公司董事 華電聯網(股)公司董事	研華投資股份有限公司	無
法人董事	陸台投資有限公司	華電聯網(股)公司董事	-	陸台投資有限公司	無
董事	管敏志	逢甲大學資訊工程系 漢德資訊(股)公司協理	華電聯網(股)公司副總經理 智慧聯網(股)公司董事	無	無
董事	翁刷鴻	國立台灣大學 EMBA 資訊管理組 華電聯網(股)公司副總經理	華電聯網(股)公司副總經理	無	無
董事	黃英健	政治大學國際貿易所 美商訊流科技(股)公司業務總監	華電聯網(股)公司副總經理 徽摩立科技(股)公司董事	無	無
獨立董事	李旭東	國立台灣大學商學研究所碩士 大華證券投資顧問股份有限公司總經理	華電聯網(股)公司薪酬委員會委員	無	無
獨立董事	李明峻	日本京都大學法學博士課程 日本國立岡山大學法學部助教授 國立政治大學國際關係研究中心助理研究員	華電聯網(股)公司薪酬委員會委員 新台灣國策智庫研發長	無	無
獨立董事	翁崇雄	台灣大學商學研究所商學博士 台灣大學管理學院副院長 考試院公務人員考試典試委員會典試委員	臺灣大學管理學院資訊管理學系暨研究所 兼任教授	無	無

選舉結果：

## 【其他討論事項】

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。

說明：(一) 依據公司法第二〇九條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

(二) 本公司新任董事及其代表人或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人行為，在無損及本公司利益之前提下，擬解除新任董事之競業禁止。

決議：

臨時動議

散會

## 營業報告書

### 一、 一百一十年度營業結果：

#### (一) 營業計劃實施成果：

一百一十年度營業收入淨額為 6,192,732 仟元，與一百零九年度之營業收入 4,482,295 仟元相比增加 38.16%，稅後盈餘 171,524 仟元，每股盈餘為新台幣 1.43 元。

(二) 預算執行情形：本公司 110 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		
		110 年度	109 年度	增(減)比率%
財務收支	營業收入	6,192,732	4,482,295	38.16
	營業毛利	1,371,855	968,617	41.63
	營業利益	210,937	(1,613)	13,177.31
	營業外收入及支出	9,918	9,281	6.86
獲利能力	資產報酬率	3.59%	0.30%	1,096.67
	股東權益報酬率	8.62%	0.14%	6,057.14
	稅前純益佔實收資本額比率	16.52%	0.62%	2,564.52
	純益率	2.77%	0.06%	4,516.67
	每股盈餘(元)	1.43	0.02	7,050
	稅後純益	171,524	2,551	6,623.79

#### (四) 研究發展狀況：

本公司持續投資各項相關研發技術，本年度的研究發展方向如下：

1. 車聯網智慧運輸增值應用平台研發。
2. 結合大數據的資安整合應用的服務開發。
3. 運用人工智慧及大數據技術開發智慧城市智慧營運中心整合監控平台。
4. 電信 5G 相關聯網應用服務。

### 二、 一百一十一年度營業計畫概要：

#### (一) 經營方針：

1. 持續專注經營『寬頻應用增值服務整合商』產業領域；加強落實人工智慧及大數據技術及應用系統整合研發能力。
2. 開發創新的服務:展望未來物聯網、資通訊科技及行動化市場多元發展趨勢，公司將朝向電信整合應用服務、資訊網路服務、數位多媒體服務、資安整合應用及智能服務等五大方向發展，逐漸轉型到增值應用創新整合服務公司，以滿足客戶的需求，建立起核心價值。
3. 推動數位轉型，結合調整內部組織及連結外部資源，並經過技術整合能力、軟體研發推動、推動服務平台及專案管理的數位化，建立完整解決方案之整合服務商。

4. 加強公司品牌行銷，建立良好的品牌形象，透過品牌價值傳遞，逐步提升公司品牌的認同。
5. 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。針對 ESG 重大議題，肩負起企業的責任及展現應有的作為。

(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. 加強雲端物聯網應用加值整合服務及資安整合服務的銷售。
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) 推動數位轉型及雲端物聯網加值服務。

(二) 建立智能、資通訊、物聯網及資安服務的基礎建構團隊。

(三) 強化產業鏈夥伴關係，並持續投入自我研發利基產品及服務，訂定市場銷售推廣執行計畫。

(四) 發展雲端物聯網、資訊安全、智慧城市治理大數據等建立共享創新服務與應用平台。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因應未來市場競爭趨勢，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



《附件二》

## 華電聯網股份有限公司監察人決算審查報告書

董事會造送一百一十年度之財務報表等相關表冊，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

本公司一百一十一年股東常會

監察人：盧陽正



監察人：林智玲



中華民國一百一十一年三月二十二日



Tel: +886 2 2564 3000  
Fax: +886 2 2561 6123  
www.bdo.com.tw

**BDO Taiwan**  
立本台灣聯合會計師事務所  
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,  
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)  
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

## 會計師查核報告

華電聯網股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

華電聯網股份有限公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九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、個體現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達華電聯網股份有限公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華電聯網股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華電聯網股份有限公司民國一一〇年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對華電聯網股份有限公司民國一一〇年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

##### 事項說明

收入認列會計政策請詳個體財務報表附註四；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五。

華電聯網股份有限公司服務項目包括電信整合系統服務、IP 寬頻網路服務、媒體產業服務、智慧城控業務及企業用戶服務等。由於收入具有先天之高度風險，且對財務報表影響重大，因此本會計師認為收入認列係本年度查核重要事項。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解及測試收入交易攸關之內部控制及執行有效性。
2. 瞭解主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估公司收入認列政策之合理性。
3. 抽樣測試銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等，以確認收入已依公司政策認列於適當期間。
4. 執行期末截止測試，以確認收入歸屬期間之正確性。
5. 查核當期及期後重大退回及折讓之原因，並評估退回及折讓估計之合理性。

#### 存貨評價

##### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳附註五。

華電聯網股份有限公司為電信媒體與網路資訊之系統整合廠商，所代理之產品及所發展的業務提供上、中、下游之產業鏈增值整合及配銷功能，依據通訊網路架構分類，由底層之通信網路基礎建設，逐層而上至寬頻運用，依不同的銷售對象及專案提供客製化之產品組合。由於存貨評價涉及管理階層之判斷且具高度估計不確定性，並對財務報表影響重大，因此本會計師認為存貨評價係本年度查核重要事項。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並評估存貨評價所採用之假設及政策。
2. 取得華電聯網股份有限公司存貨淨變現價值之評估資料，抽樣核對銷售價格及預計再投入成本之相關資訊。
3. 抽樣測試存貨庫齡資料之正確性，並了解庫齡較長存貨之狀況及其未來去化可能性。





Tel: +886 2 2564 3000  
Fax: +886 2 2561 6123  
www.bdo.com.tw

**BDO Taiwan**  
立本台灣聯合會計師事務所  
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,  
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)  
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

## 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華電聯網股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營之會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華電聯網股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華電聯網股份有限公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則執行查核時，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：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏，不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華電聯網股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華電聯網股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致華電聯網股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於華電聯網股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體查核意見。

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，決定對華電聯網股份有限公司民國一一〇年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：劉克宜



會計師：許坤錫



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(六)第 02925 號  
(80)台財證(一)第 51636 號

中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 二 十 二 日



華電網股份有限公司

中華民國一〇九年十二月三十一日

代碼	資產	附註	110年12月31日	%	109年12月31日	%	代碼	負債及股東權益	附註	110年12月31日	%	109年12月31日	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$846,183	17.07	\$591,598	12.75	2100	短期借款	六(十二)	\$509,035	9.18	\$731,274	15.76
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(六)	5,500	0.10	-	2130	合約負債-流動	六(二十)	1,406,232	25.36	657,915	14.18	
						2170	應付帳款	六(十三)	766,613	13.83	984,768	21.22	
1140	合約資產-流動	六(二十)	-	-	6,965	0.15	2200	其他應付款	六(十四)	279,565	5.04	185,235	3.99
1150	應收票據淨額		724	0.01	698	0.02	2230	本期所得稅負債		50,111	0.90	8,576	0.18
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,352,920	24.40	1,231,659	26.54	2250	負債準備-流動	六(十五)	2,536	0.05	-	-
1200	其他應收款		15,211	0.27	13,380	0.29	2280	租賃負債-流動	六(十)	22,415	0.40	21,904	0.47
130X	存貨	六(三)	1,852,428	33.41	1,463,460	31.53	2300	其他流動負債		17,498	0.33	16,046	0.35
1410	預付款項	六(四)	232,916	4.20	202,701	4.37	21XX	小計		3,054,005	55.09	2,605,718	56.15
1470	其他流動資產	六(五)	235,464	4.26	290,829	6.26	25XX	非流動負債					
11XX	小計		4,641,346	83.72	3,801,290	81.91	2530	應付公司債	六(十六)	114,444	2.06	-	-
						2550	長期借款	六(十七)	31,681	0.57	36,863	0.79	
							負債準備-非流動	六(十五)	12,283	0.22	12,846	0.28	
15XX	非流動資產					2570	遞延所得稅負債	六(十八)	33,523	0.60	34,694	0.75	
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(六)	180	-	-	2580	租賃負債-非流動	六(十)	21,579	0.40	19,810	0.42	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(七)	193,588	3.49	208,343	4.49	25XX	其他非流動負債		114,936	2.08	110,777	2.38
						31XX	負債合計		328,446	5.93	214,590	4.62	
1550	採用權益法之投資	六(八)	47,779	0.86	33,538	0.72	31XX	權益					
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	236,440	4.26	232,181	5.00	3100	股本	六(十九)	1,336,934	24.11	1,228,817	26.48
1755	使用權資產	六(十)	43,484	0.78	41,288	0.89	3200	普通股股本	六(二十)	356,799	6.44	281,630	6.07
1780	無形資產		20,570	0.37	12,049	0.26	3300	保留盈餘	六(二十一)				
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	45,325	0.82	43,424	0.94	3310	法定盈餘公積		92,192	1.66	92,192	1.99
1900	其他非流動資產	六(一)	315,326	5.70	268,872	5.79	3320	特別盈餘公積		-	-	6,609	0.14
15XX	小計		902,692	16.28	839,695	18.09	3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		318,301	5.74	140,025	3.02
						3400	其他權益		117,158	2.11	130,801	2.82	
						3500	庫藏股票		(59,797)	(1.08)	(59,797)	(1.29)	
						3XXX	權益總計		2,161,587	38.98	1,820,277	39.23	
1XX	資產總計		\$5,544,038	100.00	\$4,640,985	100.00	3X2X	負債及權益總計		\$5,544,038	100.00	\$4,640,985	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

中華民國一〇九年及一〇九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	110 年 度	%	109 年 度	%
4000	營業收入	六(二十二)	\$6,170,285	100.00	\$4,481,402	100.00
5000	營業成本	六(三)、六(二十五)	(4,803,817)	(77.85)	(3,514,194)	(78.42)
5900	營業毛利		1,366,468	22.15	967,208	21.58
5950	營業毛利淨額		1,366,468	22.15	967,208	21.58
6000	營業費用	六(二十五)				
6100	推銷費用		(896,550)	(14.53)	(820,945)	(18.32)
6200	管理費用		(170,277)	(2.76)	(105,247)	(2.35)
6300	研發費用		(54,965)	(0.89)	(20,667)	(0.46)
6450	預期信用減損利益(損失)		(15,951)	(0.26)	-	-
6000	小 計		(1,137,743)	(18.44)	(946,859)	(21.13)
6900	營業利益(損失)		228,725	3.71	20,349	0.45
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		1,296	0.02	1,306	0.03
7010	其他收入	六(二十三)	34,909	0.57	50,096	1.12
7020	其他利益及損失	六(二十四)	(13,644)	(0.22)	(28,480)	(0.64)
7050	財務成本	六(二十七)	(14,731)	(0.24)	(13,545)	(0.30)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(八)	(15,700)	(0.26)	(22,058)	(0.49)
7000	營業外收入及支出合計		(7,870)	(0.13)	(12,681)	(0.28)
7900	稅前淨利(淨損)		220,855	3.58	7,668	0.17
7950	所得稅(費用)利益	六(二十八)	(49,331)	(0.80)	(5,117)	(0.11)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		\$171,524	2.78	\$2,551	0.06
8200	本期淨利(淨損)		\$171,524	2.78	\$2,551	0.06
8300	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		\$179	-	\$(6,160)	(0.14)
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		(14,755)	(0.24)	172,304	3.84
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益之份額		(107)	-	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		1,135	0.02	(33,462)	(0.75)
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		47	-	25	0.01
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$(13,501)	(0.22)	\$132,707	2.96
8500	本期綜合損益總額		\$158,023	2.56	\$135,258	3.02
	每股盈餘(元)：	六(二十九)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$1.43		\$0.02	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1.26		\$0.02	

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：





華電網股份有限公司  
個體財務報表

中華民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

摘要	保留盈餘			其他權益項目				權益總額
	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	透過其他綜合損 益按公允價值衡 量之金融資產未 實現評價(損)益	
民國 109 年 1 月 1 日 餘額	\$1,228,817	\$281,630	\$83,891	\$0	\$206,240	\$(874)	\$(5,735)	\$0
108 年度盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(8,301)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,609	(6,609)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(49,153)	-	-	(49,153)
109 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	2,551	-	-	2,551
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,928)	24	137,611	132,707
買入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(59,797)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	225	-	(225)	-
民國 110 年 1 月 1 日 餘額	\$1,228,817	\$281,630	\$92,192	\$6,609	\$140,025	\$(850)	\$131,651	\$(59,797)
109 年度盈餘指撥及分配：								
特別盈餘公積轉累積盈餘	-	-	-	(6,609)	6,609	-	-	-
發行可轉換公司債認列之認股權	-	5,118	-	-	-	-	-	5,118
110 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	171,524	-	-	171,524
本期其他綜合損益	-	-	-	-	143	47	(13,691)	(13,501)
應付公司債轉換普通股 千元尾差	108,117	70,051	-	-	-	-	-	178,168
民國 110 年 12 月 31 日 餘額	\$1,336,934	\$356,799	\$92,192	\$0	\$318,301	\$(802)	\$117,960	\$(59,797)

請參閱後附個體財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：



華電網股份有限公司

個體現金流量表

中華民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣(仟元)

項 目	110 年 度	109 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$220,855	\$7,668
本期稅前淨利(淨損)	220,855	7,668
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	63,534	54,301
攤銷費用	15,476	5,321
預期信用減損損失(利益)數	15,951	-
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	(1,037)	-
利息費用	14,731	13,545
利息收入	(1,296)	(1,306)
股利收入	(380)	(380)
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	15,700	22,057
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(335)	(690)
處分無形資產損失(利益)	(9)	(20)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
合約資產(增加)減少	6,965	(6,965)
應收票據(增加)減少	(26)	11,455
應收帳款(增加)減少	(137,212)	359,304
應收帳款-關係人(增加)減少	-	2,954
其他應收款(增加)減少	(1,810)	(2,566)
存貨(增加)減少	(388,401)	(423,681)
預付費用(增加)減少	5,151	(5,270)
預付款項(增加)減少	(35,376)	(22,609)
其他流動資產(增加)減少	55,365	(18,300)
合約負債增加(減少)	748,317	193,674
應付票據增加(減少)	-	(260)
應付帳款增加(減少)	(218,156)	97,057
其他應付款增加(減少)	94,723	(30,153)
負債準備增加(減少)	1,973	-
其他流動負債增加(減少)	1,414	1,660
淨確定福利負債增加(減少)	(61)	1,232
收取之利息	1,274	1,301
收取之股利	380	380
支付利息	(11,275)	(13,028)
退還(支付)之所得稅	(9,697)	(35,387)
營業活動之淨現金流入(流出)	456,738	211,294
投資活動之現金流量		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	224
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(5,000)	-
取得採用權益法之投資	(30,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(44,560)	(48,610)
處分不動產、廠房及設備	1,620	1,800
存出保證金增加	(409,728)	(275,958)
存出保證金減少	358,456	217,048
取得無形資產	(24,004)	(9,973)
處分無形資產	16	121
預付設備款增加	(4,298)	(11,693)
預付設備款減少	9,117	8,538
投資活動之淨現金流入(流出)	(148,381)	(118,503)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	1,782,334	2,302,768
短期借款減少	(2,004,574)	(2,330,856)
發行公司債	295,000	-
償還長期借款	(5,144)	(5,096)
存入保證金增加	5,520	5,943
存入保證金減少	(969)	(1,000)
租賃負債本金償還	(25,752)	(23,993)
其他非流動負債減少	(187)	(450)
發放現金股利	-	(49,153)
庫藏股票買回成本	-	(59,798)
籌資活動之淨現金流入(流出)	46,228	(161,635)
本期現金及約當現金增加(減少)數	354,585	(68,844)
期初現金及約當現金餘額	591,598	660,442
期末現金及約當現金餘額	\$946,183	\$591,598

請參閱後附個體財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：





## 《附件四》



Tel: +886 2 2564 3000  
Fax: +886 2 2561 6123  
www.bdo.com.tw

**BDO Taiwan**  
立本台灣聯合會計師事務所  
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,  
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)  
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

### 會計師查核報告

華電聯網股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

華電聯網股份有限公司及子公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九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、合併現金流量表，以及財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與華電聯網股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對華電聯網股份有限公司及子公司民國一一〇年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對華電聯網股份有限公司及子公司民國一一〇年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 收入認列

##### 事項說明

收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四；收入認列會計判斷、估計及假設請詳附註五。

華電聯網股份有限公司及子公司服務項目包括電信整合系統服務、IP 寬頻網路服務、媒體產業服務、智慧城控業務及企業用戶服務等。由於收入具有先天之高度風險，且對財務報表影響重大，因此本會計師認為收入認列係本年度查核重要事項。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試收入交易攸關之內部控制及執行有效性。
2. 瞭解主要收入之型態、合約條款及交易條件，以評估公司收入認列政策之合理性。
3. 抽樣測試銷貨合約或訂單，評估合約條款及交易條件等，以確認收入已依公司政策認列於適當期間。
4. 執行期末截止測試，以確認收入歸屬期間之正確性。
5. 查核當期及期後重大退回及折讓之原因，並評估退回及折讓估計之合理性。

#### 存貨評價

##### 事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳附註五。

華電聯網股份有限公司及子公司為電信媒體與網路資訊之系統整合廠商，所代理之產品及所發展的業務提供上、中、下游之產業鏈增值整合及配銷功能，依據通訊網路架構分類，由底層之通信網路基礎建設，逐層而上至寬頻運用，依不同的銷售對象及專案提供客製化之產品組合。由於存貨評價涉及管理階層之判斷且具高度估計不確定性，並對財務報表影響重大，因此本會計師認為存貨評價係本年度查核重要事項。

#### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

1. 瞭解並評估存貨評價所採用之假設及政策。
2. 取得華電聯網股份有限公司及子公司存貨淨變現價值之評估資料，抽樣核對銷售價格及預計再投入成本之相關資訊。
3. 抽樣測試存貨庫齡資料之正確性，並了解庫齡較長存貨之狀況及其未來去化可能性。





Tel: +886 2 2564 3000  
Fax: +886 2 2561 6123  
www.bdo.com.tw

**BDO Taiwan**  
立本台灣聯合會計師事務所  
10F., No.72, Sec. 2, Nanjing E. Rd.,  
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)  
台北市南京東路二段 72 號 10 樓

## 其他事項

華電聯網股份有限公司業已編製民國一一〇年度及一〇九年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估華電聯網股份有限公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營之會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華電聯網股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華電聯網股份有限公司及子公司之治理單位（含監察人）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則執行查核時，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：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏，不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對華電聯網股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使華電聯網股份有限公司及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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據基礎。惟未來事件或情況可能導致華電聯網股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於華電聯網股份有限公司及子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華電聯網股份有限公司及子公司民國一一〇年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

立本台灣聯合會計師事務所

會計師：劉克宜



會計師：許坤錫



證券主管機關核准簽證文號：(80)台財證(六)第 02925 號  
(80)台財證(一)第 51636 號

中 華 民 國 一 一 一 年 三 月 二 十 二 日



華電聯網股份有限公司及子公司  
中華民國 一〇一〇 年 十二月 三十一 日

代碼	資產	附註	110年12月31日	%	109年12月31日	%	代碼	負債及股東權益	附註	110年12月31日	%	109年12月31日	%
11XX	流動資產						21XX	流動負債					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$988,343	17.80	\$624,318	13.39	2100	短期借款	六(十一)	\$509,035	9.17	\$731,274	15.69
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(六)	5,500	0.10	-	-	2130	合約負債-流動	六(十二)	1,411,614	25.42	670,227	14.38
1140	合約資產-流動	六(二十一)	-	-	6,965	0.15	2170	應付帳款	六(十三)	283,052	5.10	189,561	4.07
1150	應收票據淨額		724	0.01	698	0.01	2200	本期所得稅負債		50,111	0.90	8,576	0.18
1170	應收帳款淨額	六(二)	1,353,641	24.38	1,232,005	26.43	2250	負債準備-流動	六(十四)	2,536	0.05	-	-
1200	其他應收款		15,211	0.27	13,385	0.29	2280	租賃負債-流動	六(九)	22,415	0.40	21,904	0.47
130X	存貨	六(三)	1,854,416	33.40	1,464,392	31.41	2300	其他流動負債		17,813	0.32	16,358	0.35
1410	預付款項	六(四)	238,669	4.30	214,609	4.60	21XX	小計		3,062,762	55.16	2,624,852	56.31
1470	其他流動資產	六(五)	235,470	4.24	291,175	6.26	25XX	非流動負債		-	-	-	-
11XX	小計		4,691,974	84.50	3,847,547	82.54	2530	應付公司債	六(十五)	114,444	2.06	-	-
							2540	長期借款	六(十六)	31,681	0.57	36,863	0.79
							2550	負債準備-非流動	六(十七)	12,283	0.22	14,158	0.30
15XX	非流動資產						2570	遞延所得稅負債	六(二十)	33,523	0.60	34,694	0.74
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(六)	180	-	-	-	2580	租賃負債-非流動	六(九)	21,579	0.39	19,810	0.42
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	六(七)	195,473	3.52	210,335	4.51	2600	其他非流動負債		115,031	2.07	110,872	2.39
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	238,356	4.29	235,718	5.06	25XX	小計		328,541	5.91	216,397	4.64
1755	使用權資產	六(九)	43,484	0.78	41,288	0.89	2XXX	負債合計		3,391,303	61.07	2,841,249	60.95
1780	無形資產	六(二十)	20,607	0.37	12,120	0.26	31XX	權益		-	-	-	-
1840	遞延所得稅資產	六(七)	47,431	0.85	45,529	0.98		歸屬於母公司業主之權益	六(十八)	1,336,934	24.08	1,228,817	26.36
1900	其他非流動資產	六(十)	315,385	5.69	268,989	5.76		普通股股本	六(十九)	356,799	6.43	281,630	6.04
15XX	小計		860,916	15.50	813,979	17.46		資本公積	六(二十)	-	-	-	-
								保留盈餘		92,192	1.66	92,192	1.98
								法定盈餘公積		-	-	-	-
								特別盈餘公積		318,301	5.73	140,025	3.00
								未分配盈餘(待彌補虧損)		117,158	2.11	130,801	2.81
								其他權益		(59,797)	(1.08)	(59,797)	(1.28)
								庫藏股票		2,161,587	38.93	1,820,277	39.05
								歸屬於母公司業主之權益合計		2,161,587	38.93	1,820,277	39.05
								權益總計		85,552,890	100.00	\$4,661,526	100.00
1XXX	資產總計		\$5,552,890	100.00	\$4,661,526	100.00	31XX	負債及權益總計		85,552,890	100.00	\$4,661,526	100.00

請參閱後附合併財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：

華電聯網股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

中華民國一〇一〇年及一〇九一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	110 年 度	%	109 年 度	%
4000	營業收入	六(二十一)	\$6,192,732	100.00	\$4,482,295	100.00
5000	營業成本	六(三)、六(二十四)	(4,820,877)	(77.85)	(3,513,678)	(78.39)
5900	營業毛利		1,371,855	22.15	968,617	21.61
5950	營業毛利淨額		1,371,855	22.15	968,617	21.61
6000	營業費用	六(二十四)				
6100	推銷費用		(915,658)	(14.79)	(840,996)	(18.76)
6200	管理費用		(172,598)	(2.79)	(107,095)	(2.39)
6300	研發費用		(56,453)	(0.91)	(22,139)	(0.50)
6450	預期信用減損利益(損失)		(16,209)	(0.25)	-	-
6000	小 計		(1,160,918)	(18.74)	(970,230)	(21.65)
6900	營業利益(損失)		210,937	3.41	(1,613)	(0.04)
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入		1,336	0.02	1,425	0.03
7010	其他收入	六(二十二)	36,957	0.60	50,796	1.13
7020	其他利益及損失	六(二十三)	(13,644)	(0.22)	(29,395)	(0.66)
7050	財務成本	六(二十六)	(14,731)	(0.24)	(13,545)	(0.29)
7000	營業外收入及支出合計		9,918	0.16	9,281	0.21
7900	稅前淨利(淨損)		220,855	3.57	7,668	0.17
7950	所得稅(費用)利益	六(二十七)	(49,331)	(0.80)	(5,117)	(0.11)
8000	繼續營業單位本期淨利(淨損)		\$171,524	2.77	\$2,551	0.06
8200	本期淨利(淨損)		\$171,524	2.77	\$2,551	0.06
8300	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		\$179	-	\$(6,160)	(0.14)
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		(14,862)	(0.24)	172,304	3.84
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		1,135	0.02	(33,462)	(0.75)
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		47	-	25	0.01
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$(13,501)	(0.22)	\$132,707	2.96
8500	本期綜合損益總額		\$158,023	2.55	\$135,258	3.02
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		171,524	2.77	2,551	0.06
	合 計		171,524	2.77	2,551	0.06
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		158,023	2.55	135,258	3.02
	合 計		\$158,023	2.55	\$135,258	3.02
	每股盈餘(元)：	六(二十八)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$1.43		\$0.02	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$1.26		\$0.02	

請參閱後附合併財務報表附註

董事長：



經理人：



會計主管：





華電聯通股份有限公司及子公司

中華民國一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣(千元)

摘要	歸屬於母公司業主之權益				其他權益項目				非控制權益	權益總額	
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計			
民國 109 年 1 月 1 日 餘額	\$1,228,817	\$281,630	\$83,891	\$0	\$206,240	\$(874)	\$(5,735)	\$0	\$1,793,969	\$0	\$1,793,969
108 年度盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	8,301	-	(8,301)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	6,609	(6,609)	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(49,153)	-	-	-	(49,153)	-	(49,153)
109 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	2,551	-	-	-	2,551	-	2,551
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(4,928)	24	137,611	-	132,707	-	132,707
買入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	(59,797)	(59,797)	-	(59,797)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	225	-	(225)	-	-	-	-
民國 110 年 1 月 1 日 餘額	\$1,228,817	\$281,630	\$92,192	\$6,609	\$140,025	\$(850)	\$131,651	\$(59,797)	\$1,820,277	\$0	\$1,820,277
109 年度盈餘指撥及分配：											
特別盈餘公積轉累積盈餘	-	-	-	(6,609)	6,609	-	-	-	-	-	-
發行可轉換公司債認列之認股權	-	5,118	-	-	-	-	-	-	5,118	-	5,118
110 年度本期稅後淨利	-	-	-	-	171,524	-	-	-	171,524	-	171,524
本期其他綜合損益	-	-	-	-	143	47	(13,691)	-	(13,501)	-	(13,501)
應付公司債轉換普通股	108,117	70,051	-	-	-	-	-	-	178,168	-	178,168
千元尾差	-	-	-	-	-	1	-	-	1	-	1
民國 110 年 12 月 31 日 餘額	\$1,336,934	\$356,799	\$92,192	\$0	\$318,301	\$(802)	\$117,960	\$(59,797)	\$2,161,587	\$0	\$2,161,587

請參閱後附合併財務報表附註



董事長：



經理人：



會計主管：

華電聯網股份有限公司及子公司

中華民國一一〇年及一〇九年一月一日至十二月三十一日



單位:新台幣(仟元)

項 目	110 年 度	109 年 度
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	\$220,855	\$7,668
合併總損益	220,855	7,668
調整項目:		
收益費損項目		
折舊費用	65,132	55,667
攤銷費用	15,504	5,351
預期信用減損損失(利益)數	16,209	-
透過損益按公允價值衡量金融資產(負債)之淨損益	(1,037)	-
利息費用	14,731	13,545
利息收入	(1,336)	(1,425)
股利收入	(380)	(380)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(336)	(690)
處分無形資產損失(利益)	(9)	(20)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
合約資產(增加)減少	6,965	(6,965)
應收票據(增加)減少	(26)	11,455
應收帳款(增加)減少	(137,845)	359,231
其他應收款(增加)減少	(1,809)	(2,567)
存貨(增加)減少	(389,456)	(423,480)
預付費用(增加)減少	5,178	(5,110)
預付款項(增加)減少	(29,248)	(28,146)
其他流動資產(增加)減少	55,706	(18,300)
合約負債增加(減少)	741,387	199,814
應付票據增加(減少)	-	(260)
應付帳款增加(減少)	(220,766)	101,654
其他應付款增加(減少)	93,884	(28,314)
負債準備增加(減少)	662	-
其他流動負債增加(減少)	1,415	1,871
淨確定福利負債增加(減少)	(61)	1,232
收取之利息	1,318	1,427
收取之股利	380	380
支付利息	(11,275)	(13,028)
退還(支付)之所得稅	(9,697)	(35,387)
營業活動之淨現金流入(流出)	436,045	195,223
投資活動之現金流量		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	224
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(5,000)	-
取得不動產、廠房及設備	(44,770)	(50,803)
處分不動產、廠房及設備	1,854	1,800
存出保證金增加	(411,585)	(277,949)
存出保證金減少	360,369	219,558
取得無形資產	(24,034)	(10,026)
處分無形資產	52	121
預付設備款增加	(4,298)	(11,693)
預付設備款減少	9,116	8,539
投資活動之淨現金流入(流出)	(118,296)	(120,229)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	1,782,334	2,302,768
短期借款減少	(2,004,574)	(2,330,856)
發行公司債	295,000	-
償還長期借款	(5,144)	(5,096)
存入保證金增加	5,520	5,943
存入保證金減少	(969)	(1,063)
租賃負債本金償還	(25,752)	(23,993)
其他非流動負債減少	(187)	(487)
發放現金股利	-	(49,153)
庫藏股票買回成本	-	(59,798)
籌資活動之淨現金流入(流出)	46,228	(161,735)
匯率變動對現金及約當現金之影響	48	25
本期現金及約當現金增加(減少)數	364,025	(86,716)
期初現金及約當現金餘額	624,318	711,034
期末現金及約當現金餘額	\$988,343	\$624,318

請參閱後附合併財務報表附註

董 事 長 :



經 理 人 :



會 計 主 管 :





## 華電聯網股份有限公司

### 股東會議事規範

第一條 為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

第二條 本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事、監察人事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業其股務代理機構，且應於股東會現場發放。

告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案，書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

- 第四條 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。
- 一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。
- 委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。
- 第五條 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。
- 第六條 本公司應設簽名簿供出席股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
- 本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。
- 股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。
- 政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。
- 第七條 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
- 董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事、至少一席監察人親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
- 第八條 本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。



已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

第十條 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決

權，不予計算。

第十三條 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。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。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

計票應於股東會場內公開為之，表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、監察人時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條 徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國

證券櫃檯買賣中心) 規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 華電聯網股份有限公司章程

### 第一章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為華電聯網股份有限公司。

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、 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、 CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 八、 CC01040 照明設備製造業。
- 九、 CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 十、 CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 十一、 CC01080 電子零組件製造業。
- 十二、 CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 十三、 CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 十四、 CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 十五、 CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 十六、 CD01020 軌道車輛及其零件製造業。
- 十七、 CD01060 航空器及其零件製造業。
- 十八、 CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。
- 十九、 E502010 燃料導管安裝工程業。
- 二十、 E599010 配管工程業。
- 二十一、 E601010 電器承裝業。
- 二十二、 E601020 電器安裝業。
- 二十三、 E603010 電纜安裝工程業。
- 二十四、 E603040 消防安全設備安裝工程業。
- 二十五、 E603050 自動控制設備工程業。
- 二十六、 E603080 交通號誌安裝工程業。
- 二十七、 E603090 照明設備安裝工程業。
- 二十八、 E603100 電焊工程業。
- 二十九、 E604010 機械安裝業。
- 三十、 E605010 電腦設備安裝業。
- 三十一、 E701010 電信工程業。
- 三十二、 E701020 衛星電視KU頻道、C頻道器材安裝業。
- 三十三、 E701030 電信管制射頻器材裝設工程業。
- 三十四、 E701040 簡易電信設備安裝業。
- 三十五、 E801010 室內裝潢業。
- 三十六、 E901010 油漆工程業。
- 三十七、 EZ05010 儀器、儀表安裝工程業。
- 三十八、 EZ06010 交通標誌工程業。
- 三十九、 EZ15010 保溫、保冷安裝工程業。
- 四十、 EZ99990 其他工程業。
- 四十一、 F108031 醫療器材批發業。
- 四十二、 F113010 機械批發業。
- 四十三、 F113020 電器批發業。
- 四十四、 F113030 精密儀器批發業。
- 四十五、 F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 四十六、 F113060 度量衡器批發業。
- 四十七、 F113070 電信器材批發業。
- 四十八、 F113090 交通標誌器材批發業。

- 四十九、 F113100 污染防治設備批發業。
- 五十、 F113110 電池批發業。
- 五十一、 F114010 汽車批發業。
- 五十二、 F114030 汽機車零件配備批業。
- 五十三、 F114070 航空器及其零件批發業。
- 五十四、 F114080 軌道車輛及其零件批發業。
- 五十五、 F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業。
- 五十六、 F118010 資訊軟體批發業。
- 五十七、 F119010 電子材料批發業。
- 五十八、 F208031 醫療器材零售業。
- 五十九、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- 六十、 F213010 電器零售業。
- 六十一、 F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 六十二、 F213040 精密儀器零售業。
- 六十三、 F213050 度量衡器零售業。
- 六十四、 F213060 電信器材零售業。
- 六十五、 F213080 機械器具零售業。
- 六十六、 F213090 交通標誌器材零售業。
- 六十七、 F213100 污染防治設備零售業。
- 六十八、 F214010 汽車零售業。
- 六十九、 F214030 汽、機車零件配備零售業。
- 七十、 F214070 航空器及其零件零售業。
- 七十一、 F214080 軌道車輛及其零件零售業。
- 七十二、 F214090 其他交通運輸工具及其零件零售業。
- 七十三、 F218010 資訊軟體零售業。
- 七十四、 F219010 電子材料零售業。
- 七十五、 F401010 國際貿易業。
- 七十六、 F401021 電信管制射頻器材輸入業之業務。
- 七十七、 F601010 智慧財產權業。
- 七十八、 I103060 管理顧問業。
- 七十九、 I301010 資訊軟體服務業。
- 八十、 I301020 資訊處理服務業。
- 八十一、 I301030 電子資訊供應服務業。
- 八十二、 I401010 一般廣告服務業。
- 八十三、 I501010 產品設計業。
- 八十四、 IE01010 電信業務門號代辦業。
- 八十五、 IG02010 研究發展服務業。
- 八十六、 IG03010 能源技術服務業。
- 八十七、 IZ03010 剪報業。
- 八十八、 IZ12010 人力派遣業。
- 八十九、 IZ13010 網路認證服務業。
- 九十、 IZ15010 市場研究及民意調查業。
- 九十一、 JA02010 電器及電子產品維修業。
- 九十二、 JE01010 租賃業。
- 九十三、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制。

第 三 條：本公司設總公司於新北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第廿八條規定辦理。

第 四 條之一：本公司就業務上之需要轉投資其他事業，轉投資總額得超過本公司實收股本百分之四十。

第 四 條之二：本公司得對外背書及保證。

## 第二章 股份

- 第五條：本公司資本總額定為新臺幣貳拾億元整，共分為貳億股，每股金額新臺幣壹拾元整，分次發行之。未發行股份，授權董事會視實際需要議決發行。第一項資本總額內保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證，共計伍佰萬股，每股壹拾元，得依董事會決議分次發行。
- 第五條之一：本公司發行員工認股權憑證，其價格不受相關法令之限制，惟應有代表已發行股份總數過半數之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之，並得於股東會決議之日起一年內分次申報辦理。本公司員工認股權憑證發給對象得包括控制或從屬公司員工，並由董事會依公司法規定決議具體條件對象。
- 第五條之二：本公司買回庫藏股，得以低於實際買回股份之平均價格，轉讓予員工，惟須依相關法令及股東會代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上同意行之。本公司庫藏股轉讓予員工得包括控制或從屬公司員工，並由董事會依公司法規定決議具體條件對象。
- 第五條之三：本公司發行新股時，承購股份之員工包括控制或從屬公司員工，並由董事會依公司法規定決議具體條件對象。
- 第五條之四：本公司發行限制員工權利新股之對象包括控制或從屬公司員工，並由董事會依公司法規定決議具體條件對象。
- 第六條：刪除。
- 第七條：本公司股票概為記名式由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司股票經公開發行後，其發行之股份得免印製股票，發行新股時，得就該次發行總數合併印製，但應洽證券集中保管事業登錄或保管。
- 第八條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

## 第三章 股東會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。
- 第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。
- 第十一條：本公司股東每股有一表決權，但本公司有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。
- 第十二條：股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

## 第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事七-九人，其中獨立董事至少二人，董事之選舉採候選人提名制度。監察人二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人中選任，連選得連任。

本公司董事選舉時，依公司法第一九八條規定辦理，獨立董事與董事選舉時，依公司法第一九八條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。第十四條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，並得以同一方式互推董事一人為副董事長，董事長對外代表公司。

第十四條之一：董事會開會時，董事應親自出席。董事因故不能親自出席董事會時，得委託其他董事依法代理出席，前項代理人以受一人之委託為限。

本公司董事會之召集，應於開會七日前通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應載明事由以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式為之。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：董事(含)獨立董事及監察人之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻度之價值，並參酌同業之水準議定之。

## 第五章 經理人

第十七條：本公司得設總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

## 第六章 會計

第十八條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第十九條：刪除。

第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥 10%~20%為員工酬勞，董監事酬勞不得超過 1%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司分派員工酬勞之對象包括控制或從屬公司員工，並由董事會依公司法第 20 2 條規定決議具體條件對象。

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法提列特別盈餘公積，必要時得酌予保留部分盈餘後，其餘均為股東紅利。

本公司所處產業正值成長期，為考量本公司未來資金之需求及滿足股東對現金流入之需求，公司年度決算如有盈餘，當年度分派之股東紅利中，現金股利發放之比例以不低於百分之十，其餘以股票股利方式發放之，其餘以股票股利方式發放之。以發行新股方式為之，應提股東會決議後分派之。

本公司依公司法第 240 條第 5 項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

第二十條之一：本公司將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將依公司法規定，並報告股東會。

## 第 七 章 附 則

第 廿一 條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第 廿二 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。

第二十次修正於民國一百零三年六月二十七日。

第二十一次修正於民國一百零四年六月十二日。



第二十二次修正於民國一百零五年六月二十一日。

第二十三次修正於民國一百零六年六月二十八日。

第二十四次修正於民國一百零八年六月二十八日。

第二十五次修正於民國一百零九年六月二十四日。

第二十六次修正於民國一百一十年八月二日。

《附錄三》

華電聯網股份有限公司  
董事及監察人選舉辦法

- 一. 本公司董事及監察人之選舉，依本辦法之規定辦理之。
- 二. 本公司董事及監察人之選舉，採用記名式累積投票法。選舉人之記名以在選舉票上所印之出席證號碼代之，選票由董事會備製，按出席證號碼編號，並加其選舉權數。每一股份有與應選出董事及監察人相同相同名額之選舉權數，得集中選舉一人，或分配選舉數人。
- 三. 本公司董事及監察人選舉，依公司章程所規定之名額，依選舉票統計結果，以所得選票代表選舉權數較多者當選。如有二人或二人以上所得選舉權數相同而有超過規定名額之情形時，以抽籤方式決定之。若未出席者由主席代為抽籤，一人同時當選為董事及監察人時，應自行決定充任董事或監察人，或當選之董事、監察人經查核確認其個人資料不符或依規定當選失其效力者，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。
- 四. 選舉開始時，由主席指定監票員及計票員各數人，執行各項有關任務。
- 五. 選舉人於選舉時，在選舉票上填明被選舉人姓名，並得加註被選舉人之股東戶號後投入票櫃，選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名並加註股東戶號，如非股東身分者，惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人欄應填列該法人名稱及其代表人姓名。
- 六. 選舉票下列情事者無效：
  - (一)、 不用本辦法所規定之選舉票者。
  - (二)、 除被選舉人姓名及其戶號外，夾寫其他文字者。
  - (三)、 字跡模糊，無法辨認者。
  - (四)、 所填被選舉人之姓名與股東名簿所列不符者。
  - (五)、 所填被選舉人之姓名與其他股東姓名相同，而未填股東戶號以茲識別者。
  - (六)、 所填被選舉人數超過規定應選出名額者。
  - (七)、 未投入票櫃之選舉票或未經書寫之空白選舉票。
- 七. 選舉票全部入櫃後，由監票員拆啟票櫃。
- 八. 選舉票若有疑問時，由監票員驗明是否作廢，作廢之選票應另行放置，予計票完畢後，點明票數及選舉權數，交由監票員批明作廢並簽章。
- 九. 開票結果，由監票員核對有效票及廢票之總和無訛後，就有效票數及其選舉權數暨廢票及其選舉權數分別填入紀錄表，並交由主席宣佈當選人姓名及股東戶號。不符證券交易法第二十六條之三項第四項規定者，當選失其效力。
- 十. 本辦法未規定事項，悉依公司之規定辦理。

本辦法由股東會通過後施行，修改時亦同。

《附錄四》

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次擬提報股東常會通過之盈餘分配案，不涉及無償配股。

《附錄五》

華電聯網股份有限公司

一、已發行股票種類及總股數：普通股 133,693,380 股

二、全體董事法定最低應持有股數：8,021,602 股

三、全體監察人法定最低應持有股數：802,160 股

四、董事、監察人於 108 年 6 月 28 日選任，選出董事 5 名、獨立董事 2 名、監察人 2 名，任期自 108 年 6 月 28 日至 111 年 6 月 27 日，任期三年。

停止過戶日：111 年 4 月 22 日

職稱	姓名或法人名稱	停止過戶日持有股數	
		股數	比率(%)
董事長	陳國章	6,063,097	4.54%
董事	研華投資股份有限公司 代表人：黃子哲	24,575,000	18.38%
董事	管敏志	198,257	0.15%
董事	黃英健	145,975	0.11%
董事	翁刷鴻	10,688	0.01%
獨立董事	李旭東	0	0.00%
獨立董事	李明峻	0	0.00%
合計		30,993,017	23.18%
監察人	盧陽正	802,233	0.60%
監察人	林智玲	0	0.00%
合計		802,233	0.60%

