

時間：中華民國105年6月21日(星期二)上午十時

地點：台北市內湖區行愛路78巷25號2樓(華經大樓2樓會議室)

出席：本公司發行股份總數為69,961,249股，本次股東會出席股東代表股份總數計48,323,045股，佔流通在外已發行股份之69.07%。

列席：唐總經理宇華、蘇董事美春、林獨立董事詩梅、王監察人馨、陳財務副總秀月
法律顧問 邱晃泉律師

勤業眾信聯合會計師事務所 林文欽會計師

主席：魏董事長幸雄

紀錄：郭威江



壹、宣布開會

貳、主席致詞

各位股東、貴賓及華經的同仁大家好，歡迎大家參加105年華經公司股東常會，根據各種經貿數據顯示外在經營環境並不好，台灣外貿訂單連續14個月衰退，但在股東會、董事會的支持及全體員工的努力下，近三年度業績持續改善，今年前五個月業績較去年同期相比有更進一步的改善，希望今年能交出亮麗的成績單，以回饋股東。請繼續今天的議程。

參、討論事項

第一案(董事會提案)

案由：公司章程修訂案，提請 公決。

說明：一、本公司依據公司法修正條文及主管機關相關函令規定，擬修訂「公司章程」部份條文，修訂條文對照表請參閱附件1。

二、本修訂案業經提報105年1月18日105年度第一次董事會決議通過，提請 公決。

決議：主席經徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、報告事項

一、本公司104年度營業狀況

說明：

(一) 營業報告書請參閱附件2。

(二) 敦請總經理報告營業狀況。

唐總經理宇華報告：

主席、各位股東大家好，華經資訊企業股份有限公司104年度營業報告，本公司104年度整體營業收入低於前一年度，係因全球景氣不佳，企業用戶及政府部門資訊產品採購趨於保守，因而較前一年度衰退5.02%。因成本控制得宜，營業成本較103年減少7.64%，營業淨利亦較去年同期大幅提高，104年度之稅後純益較103年成長36.34%。

展望105年將循既定營運策略方面繼續努力。內部管理上，除繼續深化成本控制外，已逐步完成建置電子公文，智慧型維修派遣系統以及更新強化本公司官網網站作業，另加強收益及利潤的管理作業以精進成本盈虧分析。

營運上，既有的系統整合以及視訊影像服務業務，仍繼續保持並擴大與原廠技術行銷方面的合作，增加代理與經銷優良品牌以鞏固既有的營收及市佔率；保險業務已增設數位金融顧問服務部門，積極面對未來三至五年 Fintech 帶來台灣保險金融產業的變化及發展趨勢，爭取贏得期間所產生的商機；應用軟體產品開發與服務上，以商品化自有產品以及產品升級為主要目標，開發技術的研發及導入將以計劃產品開發的所需為根據。105 年軟體開發的人力增補，以及人才留用、招募仍是一項重要的課題；各地分公司及辦事處運作上，將按總公司年度營運計劃及目標，負責於其當地行銷本公司各項軟、硬體產品及服務，達成各自目標並自負盈虧。

以上報告。

二、 監察人審查 104 年度決算報告

說明：

- (一) 監察人審查報告書請參閱附件 3。
- (二) 敦請王監察人馨宣讀審查報告。

王監察人馨報告：

各位股東大家好。監察人審查報告書，董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第 219 條規定繕具報告。

三、 104 年度員工酬勞分派報告。

說明：

- (一) 依修訂後公司章程第廿七條之三規定辦理。
- (二) 本公司 104 年度扣除分派員工酬勞前之稅前淨利為新台幣(以下同)68,102,035 元，按該金額之 6% 分派員工酬勞，金額 4,086,122 元。
- (三) 上述員工酬勞，全數以現金發放。其中屬經理人員工酬勞部分，另提報薪酬委員會及董事會審議，其餘員工酬勞授權董事長分配核定。

伍、 承認事項

第一案(董事會提案)

案由：104 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請 承認。

說明：

- 一、本公司 104 年度個體財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，出具無保留意見之查核報告書，上述財務報表連同營業報告書，業經 105 年 3 月 22 日董事會通過，並經監察人等查核竣事認尚無不合。

二、本公司 104 年度營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報表，請參閱附件 4 至 13，提請 承認。

決議：主席經徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案(董事會提案)

案由：104 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、依公司章程規定擬訂盈餘分配表，請參閱附件 14。
- 二、配合兩稅合一實施，於計算所得稅法第 66 條之 6 股東可扣抵稅額分配時，優先分配屬 87 年及以後年度盈餘；於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵百分之 10 營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅字第 871941343 號函規定，採個別辨認方式，優先分配最近年度盈餘。
- 三、本公司 104 年度稅後盈餘為新台幣(以下同)57,316,282 元，依法提列法定盈餘公積 5,731,628 元及迴轉特別盈餘公積 698,727 元，加計期初未分配盈餘 158,138,819 元，減除追溯適用及追溯重編之影響數 5,281,789 元，減除本期精算損失調整數 4,189,178 元後，可供分配盈餘為 200,951,233 元，擬分配股東現金股利 34,980,625 元，按本公司截至 105 年 3 月 22 日可參與配發普通股股數 69,961,249 股計算，每股配發 0.5 元，俟 105 年股東常會決議後，由董事會訂定配息基準日分派之。
- 四、上述分配案，若本公司於分配股利基準日前，依證券交易法第 28 條之 2 轉讓(或買回)本公司股份或將庫藏股轉讓、轉換或註銷，致影響流通在外股數，股東分派現金股利比率因而發生變動者，擬由股東會授權董事會處理相關事宜，提請 承認。

決議：主席經徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會

捌、附件：

1. 公司章程修正條文對照表
2. 104 年度營業報告書
3. 監察人審查報告書
4. 會計師查核報告書(個體)
5. 資產負債表(個體)
6. 綜合損益表(個體)
7. 權益變動表(個體)
8. 現金流量表(個體)
9. 會計師查核報告書(合併)
10. 資產負債表(合併)
11. 綜合損益表(合併)
12. 權益變動表(合併)

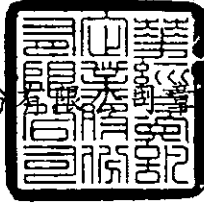
13.現金流量表(合併)

14.盈餘分配表

15.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

16.員工分紅及董監事酬勞相關資訊

華經資訊企業股份有限公司章程修正條文對照表



條次	修訂後條文	現行條文	說明
第廿七條	<p>本公司年度總決算於完納稅捐，彌補以往虧損後，分配盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。</u></p>	<p>本公司年度總決算於完納稅捐，彌補已往虧損後，分配盈餘時，應先提百分之十為法定盈餘公積，如尚有盈餘，得以全部或一部加計以前年度未分配盈餘依左列比例分配： ①股東紅利百分之九二。 ②員工紅利百分之八。 前項紅利之分配除員工紅利外，得以股東會決議變更之。</p>	<p>依 104.5.20 總統令公布修訂公司法第 235 條、第 235 條之 1 及第 240 條規定辦理。</p>
第廿七條之三 (本條新增)	<p>本公司年度如有獲利時，應就扣除分派員工酬勞前之本期稅前淨利，提撥<u>百分之六為員工酬勞。但公司如尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u></p> <p><u>員工酬勞以股票或現金分派發放時，應由董事會依法決議行之，並報告股東會。</u></p>		
第三十條	<p>本章程訂立於民國六十六年二月十三日。 第一次修正於民國六十六年三月十日。 (第二次至第三十次略) 第三十一次修正於民國一〇三年六月十七日。 <u>第三十二次修正於民國一〇五年六月二十一日。</u></p>	<p>本章程訂立於民國六十六年二月十三日。 第一次修正於民國六十六年三月十日。 (第二次至第三十次略) 第三十一次修正於民國一〇三年六月十七日。</p>	<p>新增修訂過程。</p>

華經資訊企業股份有限公司 104 年度營業報告書



本公司主要營業項目為應用軟體開發、系統整合、金融機構自動化、物流倉儲管理系統、資料影像處理服務、產壽保險軟體顧問與客製化服務，及影像設備、視訊產品、電腦及週邊設備之銷售與維護。茲將本公司 104 年度經營概況與獲利能力分述如下：

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	103 年度	增(減)比例
營業收入	1,454,524	1,531,413	(5.02%)
營業成本	1,244,769	1,347,766	(7.64%)
營業毛利	209,755	183,647	14.22%
營業毛利率	14%	12%	
營業費用	160,303	152,675	5.00%
營業淨利	49,452	30,972	59.67%
營業外收入及支出	15,080	21,230	(28.97%)
稅前淨利	64,532	52,202	23.62%
稅後純益	57,316	42,038	36.34%

本公司 104 年度整體營業收入低於前一年度，係因全球景氣不佳，企業用戶及政府部門資訊產品採購趨於保守，因而較前一年度衰退 5.02%。因成本控制得宜，營業成本較 103 年減少 7.64%，營業淨利亦較去年同期大幅提高，104 年度之稅後純益較 103 年成長 36.34%。

根據台經院 104 年 11 月 5 日所公布之最新預測，105 年國內實質 GDP 成長率為 1.84%，較 104 年的 0.83% 提高 1.01%。市場研究機構更預估全球企業的 IT 支出金額，105 年可望達到 3.53 兆美元，相較於 104 年，成長率為 0.6%。

展望 105 年將循既定營運策略方面繼續努力。內部管理上，除繼續深化成本控制外，已逐步完成建置電子公文，智慧型維修派遣系統以及更新強化本公司官網網站作業，另加強收益及利潤的管理作業以精進成本盈虧分析。

營運上，既有的系統整合以及視訊影像服務業務，仍繼續保持並擴大與原廠技術行銷方面的合作，增加代理與經銷優良品牌以鞏固既有的營收及市佔率；保險業務已增設數位金融顧問服務部門，積極面對未來三至五年 Fintech 帶來台灣保險金融產業的變化及發展趨勢，爭取贏得期間所產生的商機；應用軟體產品開發與服務上，以商品化自有產品以及產品升級為主要目標，開發技術的研發及導入將以計劃產品開發的所需為根據。105 年軟體開發的人力增補，以及人才留用、招募仍是一項重要的課題；各地分公司及辦事處運作上，將按總公司年度營運計劃及目標，負責於其當地行銷本公司各項軟、硬體產品及服務，達成各自目標並自負盈虧。

本公司秉持「誠信、服務、創新」的華經精神，積極落實各項銷售策略與精進措施。

董事長：魏幸雄



經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 3

監察人審查報告書

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定繕具報告。

此 致

華經資訊企業股份有限公司 105 年股東常會

監察人：王馨



王美娟



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日

附件 4

會計師查核報告

華經資訊企業股份有限公司 公鑒：

華經資訊企業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，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，足以允當表達華經資訊企業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

華經資訊企業股份有限公司民國 104 年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 文 欽

林 文 欽



會計師 郭 俐 雯

郭 俐 雯

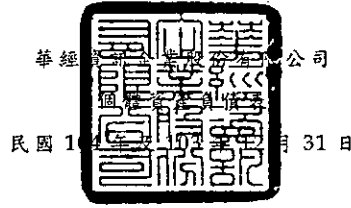


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

附件 5



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 215,736	15	\$ 124,812	9
1125	備供出售金融資產-流動(附註四及七)	7,743	1	14,045	1
1147	無活絡市場之債務工具投資-流動(附註四、八及二四)	63,205	4	49,966	4
1150	應收票據(附註四、五及九)	32,397	2	27,947	2
1172	應收帳款(附註四、五、九及二三)	373,995	26	357,456	27
1200	其他應收款(附註九)	4,846	-	24,363	2
130X	存貨(附註四、五及十)	115,139	8	146,964	11
1410	預付款項	52,390	4	30,305	2
1470	其他流動資產(附註十四)	6,323	-	13,989	1
11XX	流動資產總計	<u>871,774</u>	<u>60</u>	<u>789,847</u>	<u>59</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產-非流動(附註四及七)	62,990	4	60,772	4
1550	採用權益法之投資(附註四及十一)	84,968	6	74,886	6
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	243,161	17	252,049	19
1760	投資性不動產(附註四及十三)	67,340	5	68,456	5
1780	其他無形資產(附註四)	2,208	-	1,467	-
1990	其他非流動資產(附註四、五、十四、十六及十九)	109,427	8	99,862	7
15XX	非流動資產總計	<u>570,094</u>	<u>40</u>	<u>557,492</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$1,441,868</u>	<u>100</u>	<u>\$1,347,339</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付帳款(附註二三)	\$ 202,793	14	\$ 148,306	11
2219	其他應付款(附註十五)	60,197	4	52,608	4
2230	本期所得稅負債(附註四、五及十九)	1,994	-	4,982	-
2250	負債準備-流動(附註四)	3,920	1	130	-
2300	其他流動負債(附註十五)	46,076	3	28,242	2
21XX	流動負債總計	<u>314,980</u>	<u>22</u>	<u>234,268</u>	<u>17</u>
	非流動負債				
2600	其他非流動負債(附註四、五及十九)	13,697	1	13,443	1
2XXX	負債總計	<u>328,677</u>	<u>23</u>	<u>247,711</u>	<u>18</u>
	權益(附註十七)				
	股 本				
3110	普通股股本	699,612	48	699,612	52
3200	資本公積	62,361	4	62,361	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	144,534	10	140,330	10
3320	特別盈餘公積	4,379	1	6,205	1
3350	未分配盈餘	205,985	14	190,217	14
3300	保留盈餘總計	354,898	25	336,752	25
3400	其他權益	(3,680)	-	903	-
3XXX	權益總計	<u>1,113,191</u>	<u>77</u>	<u>1,099,628</u>	<u>82</u>
	負債與權益總計	<u>\$1,441,868</u>	<u>100</u>	<u>\$1,347,339</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：魏幸雄



經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 6

華經資代業股份有限公司

合併損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二三）				
4100	銷貨收入	\$ 1,061,433	76	\$ 1,143,916	77
4600	勞務收入	333,569	24	332,476	23
4000	營業收入合計	<u>1,395,002</u>	<u>100</u>	<u>1,476,392</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註四、十、十 八及二三）				
5110	銷貨成本	940,304	67	1,014,907	68
5600	勞務成本	<u>275,707</u>	<u>20</u>	<u>307,402</u>	<u>21</u>
5000	營業成本合計	<u>1,216,011</u>	<u>87</u>	<u>1,322,309</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	178,991	13	154,083	11
6000	營業費用（附註十八及二三）	<u>134,687</u>	<u>10</u>	<u>126,960</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>44,304</u>	<u>3</u>	<u>27,123</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四）	12,664	1	12,695	1
7020	其他利益及損失（附註 十八）	2,828	-	9,012	1
7050	財務成本	(18)	-	(1,674)	-
7070	採用權益法之子公司損 益份額（附註四及十 一）	<u>4,238</u>	<u>1</u>	<u>4,241</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>19,712</u>	<u>2</u>	<u>24,274</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	64,016	5	51,397	4
7950	所得稅費用（附註四、五及 十九）	<u>6,700</u>	<u>1</u>	<u>9,359</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>57,316</u>	<u>4</u>	<u>42,038</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註十六及十九)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 5,047)	-	\$ 86	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	858	-	(14)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	1,066	-	(143)	-
8362	備供出售金融資產 未實現 (損失) 利益	(6,806)	(1)	2,948	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	<u>1,157</u>	<u>-</u>	<u>(979)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(8,772)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,898</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 48,544</u>	<u>3</u>	<u>\$ 43,936</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.82</u>		<u>\$ 0.60</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.81</u>		<u>\$ 0.60</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：魏幸雄



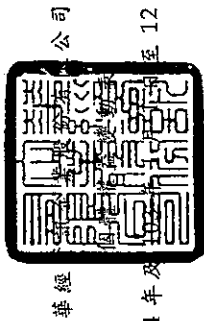
經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 7



華經

公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈	未分配	盈餘	其他	權益	總額
A1	69,961	\$ 699,612	\$ 62,361	\$ 137,240	\$ 10,925	\$ 172,747						\$ 1,076,680
A3								(5,282)		5,282		
A5	69,961	699,612	62,361	137,240	10,925	167,465			(923)			1,076,680
B1				3,090		(3,090)						
B3					(4,720)	4,720						
B5						(20,988)						(20,988)
D1						42,038						42,038
D3						72			1,826			1,898
D5						42,110			1,826			43,936
Z1	69,961	699,612	62,361	140,330	6,205	190,217			903			1,099,628
B1				4,204		(4,204)						
B3					(1,826)	1,826						
B5						(34,981)						(34,981)
D1						57,316						57,316
D3						(4,189)			(4,583)			(8,772)
D5						53,127			(4,583)			48,544
Z1	69,961	699,612	62,361	\$ 144,534	\$ 4,372	\$ 205,985			\$ 3,680			\$ 1,113,191

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：唐幸雄



經理人：唐幸雄

會計主管：陳秀月



附件 8

華經資

個體

民國 104 年及 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 64,016	\$ 51,397
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	12,008	13,546
A20200	攤銷費用	1,772	1,940
A20900	財務成本	18	1,674
A21200	利息收入	(4,713)	(3,910)
A22400	採用權益法之子公司損益之份 額	(4,238)	(4,241)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(10)	-
A23700	(迴轉) 提列非金融資產減損 損失	(1,173)	684
A24100	未實現外幣兌換利益	(3,076)	(8,928)
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動 數		
A31130	應收票據	(4,450)	(208)
A31150	應收帳款	(16,539)	56,208
A31180	其他應收款	19,600	(5,969)
A31200	存 貨	32,104	85,210
A31230	預付款項	(22,085)	70,982
A31240	其他流動資產	7,666	(6,900)
A32150	應付帳款	54,487	(70,527)
A32180	其他應付款	7,589	8,843
A32200	負債準備	3,790	(402)
A32230	其他流動負債	<u>17,834</u>	<u>4,250</u>
A33000	營運產生之現金流入	164,600	193,649
A33100	收取之利息	4,664	3,890
A33300	支付之利息	(18)	(1,653)
A33500	支付之所得稅	(<u>8,795</u>)	(<u>6,000</u>)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>160,451</u>	<u>189,886</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(13,239)	(8,565)
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註十 一)	(20,288)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B02300	處分子公司之淨現金流入 (附註十一)	\$ 20	\$ -
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,110)	(11,100)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2
B03700	存出保證金增加	(12,881)	(2,227)
B04500	取得無形資產	(2,513)	(987)
B06700	其他非流動資產增加	(1,592)	(1,498)
B07600	收取子公司股利	<u>15,500</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(36,103)</u>	<u>(24,375)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	-	(150,000)
C00500	應付短期票券減少	-	(59,935)
C04300	其他非流動負債增加	1,237	1,511
C04500	發放現金股利	<u>(34,981)</u>	<u>(20,988)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(33,744)</u>	<u>(229,412)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>320</u>	<u>4,679</u>
EEEE	現金及約當現金增加 (減少) 數	90,924	(59,222)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>124,812</u>	<u>184,034</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 215,736</u>	<u>\$ 124,812</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：魏幸雄



經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 9

會計師查核報告

華經資訊企業股份有限公司 公鑒：

華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

華經資訊企業股份有限公司業已編製民國 104 及 103 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 林 文 欽

林 文 欽



會計師 郭 俐 雯

郭 俐 雯



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

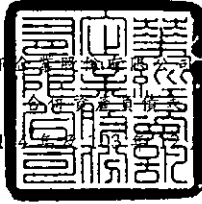
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 105 年 3 月 22 日

附件 10

華經資訊企業股份有限公司及子公司

民國 104 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104年12月31日		103年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 287,059	19	\$ 184,663	13
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及七)	7,743	1	14,045	1
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註四、八及二四)	64,205	4	50,966	4
1150	應收票據 (附註四、五及九)	33,154	2	27,947	2
1172	應收帳款 (附註四、五、九及二三)	376,619	26	357,633	26
1200	其他應收款 (附註九)	4,846	-	24,363	2
130X	存貨 (附註四、五及十)	118,452	8	147,310	11
1410	預付款項	58,782	4	30,946	2
1470	其他流動資產 (附註十四)	13,603	1	28,022	2
11XX	流動資產總計	964,463	65	865,895	63
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四及七)	62,990	4	60,772	5
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十二)	265,844	18	274,051	20
1760	投資性不動產 (附註四及十三)	67,340	5	68,456	5
1780	其他無形資產 (附註四)	2,208	-	1,467	-
1990	其他非流動資產 (附註四、五、十四、十六及十九)	110,591	8	100,940	7
15XX	非流動資產總計	508,973	35	505,686	37
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,473,436	100	\$ 1,371,581	100
	負債及權益				
	流動負債				
2170	應付帳款	\$ 207,808	14	\$ 150,431	11
2219	其他應付款 (附註十五)	65,251	5	57,899	4
2230	本期所得稅負債 (附註四、五及十九)	1,773	-	5,081	-
2250	負債準備—流動 (附註四)	3,920	-	130	-
2300	其他流動負債 (附註四及十五)	71,472	5	48,674	4
21XX	流動負債總計	350,224	24	262,215	19
	非流動負債				
2600	其他非流動負債 (附註四、五及十九)	10,021	-	9,738	1
2XXX	負債總計	360,245	24	271,953	20
	歸屬於本公司業主權益 (附註十七)				
	股 本				
3110	普通股股本	699,612	48	699,612	51
3200	資本公積	62,361	4	62,361	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	144,534	10	140,330	10
3320	特別盈餘公積	4,379	-	6,205	1
3350	未分配盈餘	205,985	14	190,217	14
3300	保留盈餘總計	354,898	24	336,752	25
3400	其他權益	(3,680)	-	903	-
31XX	本公司業主權益總計	1,113,191	76	1,099,628	80
3XXX	權益總計	1,113,191	76	1,099,628	80
	負債與權益總計	\$ 1,473,436	100	\$ 1,371,581	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魏幸雄



經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 11

華經資訊企業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註四及二三)				
4100	銷貨收入	\$1,119,827	77	\$1,195,626	78
4600	勞務收入	<u>334,697</u>	<u>23</u>	<u>335,787</u>	<u>22</u>
4000	營業收入合計	<u>1,454,524</u>	<u>100</u>	<u>1,531,413</u>	<u>100</u>
	營業成本 (附註四、十及十八)				
5110	銷貨成本	968,144	67	1,039,799	68
5600	勞務成本	<u>276,625</u>	<u>19</u>	<u>307,967</u>	<u>20</u>
5000	營業成本合計	<u>1,244,769</u>	<u>86</u>	<u>1,347,766</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	209,755	14	183,647	12
6000	營業費用 (附註十八及二三)	<u>160,303</u>	<u>11</u>	<u>152,675</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>49,452</u>	<u>3</u>	<u>30,972</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註四)	13,584	1	13,472	1
7020	其他利益及損失 (附註十八)	1,514	-	9,432	1
7050	財務成本	(<u>18</u>)	-	(<u>1,674</u>)	-
7000	營業外收入及支出合計	<u>15,080</u>	<u>1</u>	<u>21,230</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	64,532	4	52,202	4
7950	所得稅費用 (附註四、五及十九)	<u>7,216</u>	-	<u>10,164</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>57,316</u>	<u>4</u>	<u>42,038</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註十七)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 5,047)	-	\$ 86	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	858	-	(14)	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目：				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	1,066	-	(143)	-
8362	備供出售金融資產 未實現 (損失) 利益	(6,806)	(1)	2,948	-
8399	與可能重分類之項 目相關之所得稅	<u>1,157</u>	<u>-</u>	<u>(979)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>(8,772)</u>	<u>(1)</u>	<u>1,898</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 48,544</u>	<u>3</u>	<u>\$ 43,936</u>	<u>3</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	<u>\$ 57,316</u>	<u>4</u>	<u>\$ 42,038</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	<u>\$ 48,544</u>	<u>3</u>	<u>\$ 43,936</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二十)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 0.82</u>		<u>\$ 0.60</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.81</u>		<u>\$ 0.60</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魏幸雄



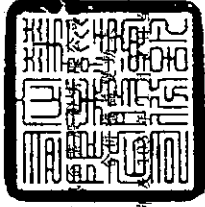
經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 12



華經實業股份有限公司

民國 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	103 年 1 月 1 日餘額	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	權益總額
A1	69,961	\$ 699,612	\$ 62,361	\$ 137,240	\$ 10,925		\$ 172,747	(\$ 6,205)	\$ 1,076,680	
A3	-	-	-	-	-	-	(5,282)	5,282	-	
A5	69,961	699,612	62,361	137,240	10,925		167,465	(923)	1,076,680	
B1	-	-	-	3,090	-		(3,090)	-	-	
B3	-	-	-	-	(4,720)		4,720	-	-	
B5	-	-	-	-	-		(20,988)	-	(20,988)	
D1	-	-	-	-	-		42,038	-	42,038	
D3	-	-	-	-	-		72	1,826	1,898	
D5	-	-	-	-	-		42,110	1,826	43,936	
Z1	69,961	699,612	62,361	140,330	6,205		190,217	903	1,099,628	
B1	-	-	-	4,204	-		(4,204)	-	-	
B3	-	-	-	-	(1,826)		1,826	-	-	
B5	-	-	-	-	-		(34,981)	-	(34,981)	
D1	-	-	-	-	-		57,316	-	57,316	
D3	-	-	-	-	-		(4,189)	(4,583)	(8,772)	
D5	-	-	-	-	-		53,127	(4,583)	48,544	
Z1	69,961	699,612	62,361	144,534	4,379		205,985	3,680	1,113,191	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：魏幸雄



總經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月

附件 13

華經資訊企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104 年度	103 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 64,532	\$ 52,202
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	12,398	14,023
A20200	攤銷費用	1,772	1,940
A20900	財務成本	18	1,674
A21200	利息收入	(5,511)	(4,684)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	62	10
A23700	(迴轉) 提列非金融資產減損 損失	(1,173)	2,934
A24100	未實現外幣兌換利益	(3,571)	(10,993)
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動 數		
A31130	應收票據	(5,207)	(208)
A31150	應收帳款	(18,986)	56,955
A31180	其他應收款	19,600	(5,930)
A31200	存 貨	29,137	85,203
A31230	預付款項	(27,836)	71,239
A31240	其他流動資產	14,419	(10,154)
A32150	應付帳款	57,377	(69,917)
A32180	其他應付款	7,352	8,840
A32200	負債準備	3,790	(402)
A32230	其他流動負債	<u>22,798</u>	<u>(212)</u>
A33000	營運產生之現金流入	170,971	192,520
A33100	收取之利息	5,462	4,664
A33300	支付之利息	(18)	(1,653)
A33500	支付之所得稅	<u>(9,625)</u>	<u>(6,433)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>166,790</u>	<u>189,098</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(13,239)	(8,565)
B02300	處分子公司	-	(3,999)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度
B02700	取得不動產、廠房及設備	(\$ 1,277)	(\$ 11,143)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	2
B03800	存出保證金增加	(12,888)	(2,988)
B04500	取得無形資產	(2,513)	(987)
B06700	其他非流動資產增加	(1,671)	(1,499)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(31,588)	(29,179)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款減少	-	(150,000)
C00500	應付短期票券減少	-	(59,935)
C04300	其他非流動負債增加	1,266	1,548
C04500	發放現金股利	(34,981)	(20,988)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(33,715)	(229,375)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	909	6,911
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	102,396	(62,545)
E00100	年初現金及約當現金餘額	184,663	247,208
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 287,059	\$ 184,663

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：魏幸雄



經理人：唐宇華

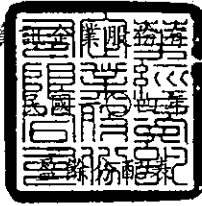


會計主管：陳秀月



附件 14

華經實業股份有限公司



期初未分配盈餘	158,138,819
追溯適用及追溯重編之影響數	(5,281,789)
精算損失調整數	(4,189,178)
調整後未分配盈餘	148,667,852
本期稅後純益	57,316,282
提列法定盈餘公積	(5,731,628)
迴轉特別盈餘公積	698,727
可供分配數	200,951,233
分配項目：	
股東現金股利(每股分配 0.5 元)	34,980,625
期末未分配盈餘	165,970,608

註：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，

列入公司之其他收入。

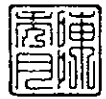
董事長：魏幸雄



經理人：唐宇華



會計主管：陳秀月



附件 15

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：

因本公司本年度並無配發無償配股之情形，104 年度亦未公開財務預測，故不適用。

附件 16

員工分紅及董監事酬勞等相關資訊

- 一、 本公司員工分紅配合公司法及公司章程修訂為員工酬勞，員工酬勞於報告事項第三項說明。
- 二、 無配發董監事酬勞。
- 三、 差異原因：無。