

華經資訊企業股份有限公司

114 年股東常會議事錄

時間：中華民國 114 年 6 月 30 日(星期一)上午 9 時 30 分

方式：實體股東會

地點：台北創新實驗室(臺北市內湖區洲子街 12 號 2 樓)

出席：本公司發行股份總數為 69,961,249 股，本次股東會親自及委託出席股東代表股數計 42,287,076 股（其中以電子方式行使表決權之出席股東代表股數為 42,084,712 股），佔本公司發行股份總數 69,961,249 股之 60.44%。

出席董事：林獨立董事詩梅(薪酬委員會召集人、審計委員會委員)

林獨立董事倩如(審計委員會召集人、薪酬委員會委員)

等 2 席董事出席，已超過現行 3 席董事之半數。

列席：唐總經理宇華、楊總經理正寧、陳財務副總秀月、法律顧問邱晃泉律師及蔡朝安律師、勤業眾信聯合會計師事務所蔡侑玲會計師。

主席：林詩梅(代行董事長職務)

紀錄：杜佳紋

壹、宣佈開會(報告出席股數已達法定股數，宣佈開會)

貳、主席致詞

歡迎各位股東、貴賓出席本公司 114 年股東常會。

因大聯大控股公司完成公開收購本公司普通股程序，原法人股東指派之董事已依公司法規定自然解任，本人經董事會推選，以獨立董事身分代行董事長職務至本次股東常會改選為止。

回顧過去一年，公司經營環境面臨金融市場不確定性、資安威脅升高以及 AI 應用與數位轉型加速發展等快速變動。113 年度，公司營收為新台幣 22 億 4,625 萬元，較前一年減少約 3.9%，主因是結束 EPSON 投影機代理業務及部分專案時程調整。儘管如此，受惠於金融業雲端與資安需求增加，以及政府與企業對資訊服務品質的重視，公司持續深耕「資訊整合服務」、「資安與資料治理」及「雲端應用架構」三大主軸，並在金融業、公部門、大型企業等關鍵市場拓展業務。整體而言，營收與獲利仍保持一定水準，顯示公司體質穩健，具備長期發展基礎。

展望 114 年度，公司將聚焦三大方向：積極優化雲端應用整合服務，強化私有雲、公有雲與容器架構應用，並推動資料中心與企業內部運維的數位升級；深

化資安與 AI 應用整合，持續投入資安防護、智慧分析平台與自動化管理機制，協助客戶建構高效安全的資訊環境；追求永續營運，將永續指標導入營運流程與內部治理，以創造企業價值並履行社會責任。

感謝股東的長期信任與支持，華經資訊將秉持「誠信、服務、創新」理念，致力為股東創造長期穩定的報酬，並期盼股東繼續支持公司及各項議案。

### 參、報告事項

#### 一、 113 年度營業狀況報告。

說明：營業報告書請參閱附件 1。

#### 二、 審計委員會查核 113 年度決算表冊報告。

說明：審計委員會查核報告書請參閱附件 2。

#### 三、 分派 113 年度員工酬勞報告。

說明：

一、依據本公司章程第廿七條之三規定：「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，提撥百分之六為員工酬勞。但公司如尚有累積虧損，應預先保留彌補數額」。

二、本公司 113 年度扣除分派員工酬勞前之稅前淨利為新台幣(以下同)88,507,899 元，依章程第廿七條之三規定分派百分之六為員工酬勞，金額 5,310,474 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，另提報薪資報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。

### 肆、 承認事項

#### 第一案

案由：113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表，提請 承認。

(董事會提)

說明：

一、本公司 113 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並出具查核報告書。上述財務報表連同營業報告書，送請審計委員會查核竣事認尚無不合，出具查核報告書在案。

二、本公司 113 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 1 及附件 3。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,287,076 權

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：33,965,064 權 (以電子投票：33,768,700 權)	80.32 %
反對權數：10,979 權 (以電子投票：10,979 權)	0.03%
無效票權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：8,311,033 權 (以電子投票：8,305,033 權)	19.65%

本案經表決後，照案通過。

## 第二案

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、依公司章程規定擬訂盈餘分配表，請參閱附件 4。
- 二、本公司 113 年度稅後盈餘為新台幣(以下同) 66,864,666 元，加計確定福利計畫再衡量數 5,745,110 元，依法提列法定盈餘公積 7,260,977 元及迴轉特別盈餘公積 3,480,478 元，加計期初未分配盈餘 225,556,663 元後，可供分配盈餘為 294,385,940 元，擬分配如下：  
現金股利 62,965,124 元，按本公司截至 114 年 3 月 3 日可參與配發普通股股數 69,961,249 股計算，每股配發 0.9 元，俟股東會決議後，由董事會訂定配息基準日分派之。
- 三、本次現金股利分派比率計算至元為止，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。
- 四、上述分配案，若本公司於分配股利基準日前，如因流通在外股數發生變動，致股東分派現金股利比率因而發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理相關事宜。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,287,076 權

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：33,966,064 權 (以電子投票：33,769,700 權)	80.32 %
反對權數：9,979 權 (以電子投票：9,979 權)	0.02%
無效票權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：8,311,033 權 (以電子投票：8,305,033 權)	19.65%

本案經表決後，照案通過。

#### 伍、討論事項

##### 第一案

案由：公司章程修正案，提請 公決。(董事會提)

說明：

一、依金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號令辦理，修正本公司章程相關條文。

二、章程修正條文對照表請參閱議事手冊附件 5。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,287,076 權

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：33,966,064 權 (以電子投票：33,769,700 權)	80.32 %
反對權數：9,979 權 (以電子投票：9,979 權)	0.02%
無效票權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：8,311,033 權 (以電子投票：8,305,033 權)	19.65%

本案經表決後，照案通過。

## 陸、選舉事項

案由：第 25 屆董事選舉，提請 選舉。(董事會提)

說明：

- 一、本公司第 24 屆董事任期於 114 年 6 月 18 日屆滿，依公司章程第十六條規定及公司法相關規定於本年改選。
- 二、依公司章程第十五條規定，改選董事七人(含獨立董事三人)，並依公司法第 192 條之 1 採候選人提名制度，由董事候選人名單中選任，受理方式依相關法令辦理。
- 三、新任董事(含獨立董事)自本次股東會選任完成並散會後即刻就任，任期自民國 114 年 6 月 30 日起至民國 117 年 6 月 29 日止，為期三年。
- 四、經 114 年 5 月 20 日董事會審核通過之董事候選人名單，請參閱議事手冊附件 6。

選舉結果：

114 年股東常會董事當選名單及得票權數

職 稱	戶 名	得票權數
董 事	大聯大控股股份有限公司 代表人：袁興文	41,043,082 權
董 事	大聯大控股股份有限公司 代表人：唐宇華	34,599,692 權
董 事	大聯大控股股份有限公司 代表人：楊正寧	34,400,637 權
董 事	大聯大控股股份有限公司 代表人：莊仕雄	33,597,187 權

114 年股東常會獨立董事當選名單及得票權數

職 稱	戶 名	得票權數
獨立董事	曾國華	31,339,694 權
獨立董事	林詩梅	30,643,290 權
獨立董事	王健全	30,222,583 權

## 柒、其他事項

案由：擬解除本公司第 25 屆新任董事競業禁止之限制案，提請 公決。

(董事會提)

說明：

一、本公司選任之第 25 屆新任董事如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行為，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第 209 條規定，提請股東會同意解除該董事及其代表人之競業禁止限制。

二、第 25 屆新任董事解除競業禁止之明細，請參閱議事手冊附件 7。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：42,287,076 權

表決結果	佔出席總表決權數%
贊成權數：33,963,578 權 (以電子投票：33,767,214 權)	80.31%
反對權數：6,462 權 (以電子投票：6,462 權)	0.02%
無效票權數：0 權	0%
棄權/未投票權數：8,317,036 權 (以電子投票：8,311,036 權) (以視訊方式：0 權)	19.67%

本案經表決後，照案通過。

捌、臨時動議：無

玖、散會 (時間：同日上午 10 點 03 分)

※本次會議無股東提問。

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準。)

拾、附件：

1. 113 年度營業報告書
2. 審計委員會查核報告書
3. 會計師查核報告暨財務報表

- 4.盈餘分配表
- 5.公司章程修正條文對照表
- 6.董事(含獨立董事)候選人名單
- 7.新任董事及其代表人解除競業禁止明細

# 華經資訊企業股份有限公司 113 年度營業報告書



本公司主要營業項目為資訊系統整合，提供的服務包含企業公/私有雲基礎架構及雲平台解決方案建置與規劃、網路資訊安全規劃、備份備援解決方案、金融機構資訊整合服務、雲端監控管理、應用軟體開發、文件數位化服務、物流倉儲管理系統、保險產業資訊系統顧問服務及資訊設備委外維護管理等全方位整合功能，擁有完善的售後服務及多元化解決方案。茲將本公司 113 年度經營及獲利概況分述如下：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增減比率%
營業收入	2,246,252	2,338,371	(3.94%)
營業成本	2,001,170	2,067,618	(3.21%)
營業毛利	245,082	270,753	(9.48%)
營業毛利率	11%	12%	
營業費用	172,871	180,955	(4.47%)
營業淨利	72,211	89,798	(19.59%)
營業外收入及支出	18,020	9,322	93.31%
稅前淨利	90,231	99,120	(8.97%)
稅後純益	66,865	78,378	(14.69%)

113 年度本公司營業收入較前一年度減少 3.94%，營業毛利率為 11%，受惠於金融業數位轉型上雲投資持續擴大、資安需求提升及平臺工程、ESG IT 應用浪潮等，帶動本公司(CMP) 雲平台管理系統、IT 基礎架構建置、備份備援、資安服務等營運的成長，主要銷售的行業別除銀行金融事業、政府、公共事業及醫療相關產業外，生產製造業亦有大幅成長，但因解除 EPSON 投影機代理業務，致營業收入、營業毛利均較去年同期衰退，營業外收入及支出淨額較前一年度增加 93.31%，主要為財務成本減少，出售台南辦公室利益及利息收入增加。

展望未來，市場調查機構 IDC 發布 114 年臺灣 ICT 市場需關注下列五大趨勢，包含：

- (1) GenAI 的下一波發展：多模態與多模型應用，推動多元的商業場景落地。
- (2) GenAI 擴大邊緣 IT 基礎設施規模、促動雲端市場發展。
- (3) 邊緣運算與 AI 裝置加速 MDaaS 服務方案擴展。
- (4) 資安新紀元—AI BOM 清單與密碼敏捷性的重要性。
- (5) AI 驅動的碳排管理成主流趨勢，綠領人才漸形重要。

依據上述趨勢，114 年我們面臨瞬息萬變的全球市場環境，全球數位化和永續發展的趨勢驅動企業需快速應對市場需求與技術變革。本公司將聚焦於資安、生成式人工智慧(GAI)、多雲架構及 ESG 等領域，致力於推動綠色科技解決方案和零信任架構，滿足政府、金融及製造業等多元市場需求，亦深化零信任架構的應用，並引進最前沿的資安與混合雲管理技術，以應對未來挑戰。

在技術層面，我們將深化 AI、容器資安與倉儲管理系統（WMS）的應用，並與產業夥伴及學術機構合作，提升創新能力與市場競爭力。業務發展上，我們擬定短期市場拓展計畫，積極招募人才，並透過團隊擴張和專業培訓提升業務能力，為了抓住新興市場機遇，我們計劃強化業務拓展能力，加強人才招聘與培訓，同時深耕既有市場，持續挖掘潛在客戶需求，並透過嚴謹的費用控制與盈虧分析，我們將實現穩健的財務管理，確保資源有效配置，為 114 年的全面發展奠定堅實基礎。

工作計畫如下：

#### 一、核心業務的多元發展策略

##### 1. 技術引進與研發：

- 深化零信任架構、AI 及 WMS（倉儲管理系統）等解決方案的應用。
- 擴展產業合作與創新實驗室的設立，聚焦於金融、製造與醫療等領域。

##### 2. 業務發展與行銷行銷策略：

短期目標：

- 開拓新興市場：混合雲、容器資安、零信任商機等。
- 深耕既有市場：金融、政府、製造業，著重於 Zscaler 資安及公有雲需求。
- 積極拓展人力：招募新業務人員，支援技術團隊建設。

中長期目標：

- 開發新客群並提升技術能力，推進 AI、雲端和資安相關技術。
- 加強區域發展，尤其是桃園、新竹的數位轉型技能。

##### 3. 技術引進與研發

引進與研究新技術：包括 OCP 容器化平台、零信任架構、TIOBE 軟體品質檢測、投資分持備份、邊緣資安解決方案（如 EdgeIPS）等創新技術。

#### 二、推動永續發展相關作業

1. ISO27001 資訊安全管理，持續推動資安政策。
2. IS1406-1 溫室氣體管理，收集數據並推動查證員訓練。
3. ISO50001 能源管理系統，完成內外部稽核與行動計畫。
4. 強化法規管理，優化內部稽核流程。
5. 持續強化公司治理及人才發展策略。

本公司近年持續投入產業和科技發展方向，即符合世界趨勢和市場需求，亦為客戶帶來關鍵優勢；並秉持著「誠信、服務、創新」的理念，以「不斷升級的新動力」出發，提供更快捷、更完善的專業服務來滿足客戶的需求，並期許成為最有競爭力的資訊服務企業。

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



附件 2

## 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託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審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此致

華經資訊企業股份有限公司 114 年股東常會

華經資訊企業股份有限公司

審計委員會召集人：林倩如



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

### 會計師查核報告

華經資訊企業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

華經資訊企業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（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，足以允當表達華經資訊企業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與華經資訊企業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，對華經資訊企業股份有限公司民國 113 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。

茲對華經資訊企業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 採完工比例法之勞務收入認列

華經資訊企業股份有限公司依合約提供服務所產生之收入，包含銷貨收入及採完工比例法之勞務收入，其中採完工比例法之勞務收入認列係按合約完成程度計算，合約完成程度係依據已投入成本佔總預計成本衡量。由於估計總成本係由管理階層針對不同合約之性質、內外部相關資訊等判斷估計而得，可能對該等收入認列之正確性產生重大影響，因是將上述收入之認列視為關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項因應程序包括瞭解及評估採完工比例法之勞務收入認列正確性相關流程；執行期末未完成合約之細項測試，驗證已投入成本之正確性；檢視期後合約估計總成本及完成程度是否有重大調整。

#### **強調事項**

如財務報告附註九所述，華經資訊企業股份有限公司於民國 112 年 11 月經董事會決議通過以簡易合併方式吸收合併持股 100% 之子公司弘誠科技股份有限公司，該合併係屬共同控制下之組織重組，參照財團法人中華民國會計研究發展基金會公布之 IFRS 問答集及相關函釋，於編製比較個體財務報表時，應視為自始取得，並重編比較期間之個體財務報表。本會計師未因此而修正查核意見。

#### **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經資訊企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華經資訊企業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。

華經資訊企業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報表之責任

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對華經資訊企業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，以及使華經資訊企業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經資訊企業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. 對於華經資訊企業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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華經資訊企業股份有限公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對華經資訊企業股份有限公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 侑 玲



蔡 侑 玲

會計師 林 文 欽



林 文 欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

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 1 1 4 年 3 月 1 1 日



華經資訊企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 433,333	24	\$ 298,263	17
1140	合約資產 (附註十六)	221,210	12	279,505	16
1150	應收票據 (附註七)	2,780	-	885	-
1172	應收帳款 (附註七、十六及二二)	116,613	6	118,672	7
1200	其他應收款 (附註七及二二)	2,774	-	38,618	2
130X	存貨 (附註八)	106,003	6	67,221	4
1410	預付款項	26,222	2	30,325	2
1470	其他流動資產	1,056	-	2,024	-
11XX	流動資產總計	909,991	50	835,513	48
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註九)	524,359	29	516,128	30
1600	不動產、廠房及設備 (附註十)	210,548	11	214,680	12
1755	使用權資產 (附註十一)	18,391	1	9,321	1
1760	投資性不動產 (附註十二)	60,253	3	60,917	4
1780	其他無形資產	143	-	229	-
1840	遞延所得稅資產 (附註十八)	729	-	834	-
1920	存出保證金	75,071	4	78,000	4
1930	長期應收款項 (附註七)	5,176	-	7,997	-
1975	淨確定福利資產 (附註十四)	28,203	2	20,763	1
15XX	非流動資產總計	922,873	50	908,869	52
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,832,864	100	\$ 1,744,382	100
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債 (附註十六)	\$ 44,432	3	\$ 49,844	3
2150	應付票據	20	-	20	-
2170	應付帳款 (附註二二)	335,121	18	293,938	17
2219	其他應付款 (附註十三及二二)	122,391	7	129,208	7
2230	本期所得稅負債	11,441	1	6,513	-
2280	租賃負債 (附註十一及二二)	6,450	-	7,321	1
2300	其他流動負債	36,185	2	13,536	1
21XX	流動負債總計	556,040	31	500,380	29
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註十八)	5,642	-	4,153	-
2580	租賃負債 (附註十一及二二)	11,985	1	2,098	-
2600	其他非流動負債	4,101	-	4,130	-
25XX	非流動負債總計	21,728	1	10,381	-
2XXX	負債總計	577,768	32	510,761	29
	權益 (附註十五)				
3110	普通股股本	699,612	38	699,612	40
3200	資本公積	62,361	3	62,361	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	190,121	11	182,351	10
3320	特別盈餘公積	3,480	-	3,279	-
3350	未分配盈餘	298,168	16	289,498	17
3300	保留盈餘總計	491,769	27	475,128	27
3400	其他權益	1,354	-	(3,480)	-
3XXX	權益總計	1,255,096	68	1,233,621	71
	負債與權益總計	\$ 1,832,864	100	\$ 1,744,382	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



華經資訊企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十六及二二）	\$ 1,243,701	100	\$ 1,428,000	100
5000	營業成本（附註八、十七及二二）	<u>1,087,734</u>	<u>87</u>	<u>1,269,887</u>	<u>89</u>
5900	營業毛利	155,967	13	158,113	11
6000	營業費用（附註十七及二二）	<u>114,126</u>	<u>9</u>	<u>121,959</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>41,841</u>	<u>4</u>	<u>36,154</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註十七及二二）				
7100	利息收入	1,676	-	1,265	-
7010	其他收入	10,239	1	10,144	1
7020	其他利益及損失	1,799	-	289	-
7050	財務成本	( 502)	-	( 1,691)	-
7070	採用權益法之子公司損益份額（附註九）	<u>28,145</u>	<u>2</u>	<u>42,824</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>41,357</u>	<u>3</u>	<u>52,831</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利	83,198	7	88,985	6
7950	所得稅費用（附註十八）	<u>16,333</u>	<u>2</u>	<u>10,607</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>66,865</u>	<u>5</u>	<u>78,378</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益 (附註十四及十八)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 5,745	1	(\$ 674)	-
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	4,834	-	( 197)	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	-	-	( 5)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>10,579</u>	<u>1</u>	<u>( 876)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 77,444</u>	<u>6</u>	<u>\$ 77,502</u>	<u>5</u>
	每股盈餘 (附註十九)				
9710	基 本	<u>\$ 0.96</u>		<u>\$ 1.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.95</u>		<u>\$ 1.12</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月





華經會計師事務所  
信譽 勤業

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

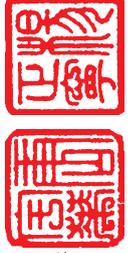
代碼	普 通 股 股 數 ( 仟 股 )	本 股 \$	本 資 \$	公 積 金 \$	保 積 金 \$	留 存 盈 餘 公 積 金 \$	特 別 盈 餘 公 積 金 \$	盈 餘 未 分 配 盈 餘 \$	盈 餘 未 分 配 盈 餘 \$	其 他 權 益 透 過 損 益 融 資 未 實 現 損 益 \$	其 他 權 益 融 資 未 實 現 損 益 \$	權 益 總 額 \$
A1	69,961	\$ 699,612	\$ 62,361	\$ 175,261	\$ 9,690	\$ 254,449						\$ 1,198,095
B1	-	-	-	7,090	-	( 7,090)						-
B3	-	-	-	-	( 6,411)	6,411						-
B5	-	-	-	-	-	( 41,976)						( 41,976)
D1	-	-	-	-	-	78,378						78,378
D3	-	-	-	-	-	( 674)				( 197)	( 5)	( 876)
D5	-	-	-	-	-	77,704				( 197)	( 5)	77,502
Z1	69,961	699,612	62,361	182,551	3,279	289,498				( 3,480)	-	1,233,621
B1	-	-	-	7,770	-	( 7,770)						-
B3	-	-	-	-	201	( 201)						-
B5	-	-	-	-	-	( 55,969)						( 55,969)
D1	-	-	-	-	-	66,865						66,865
D3	-	-	-	-	-	5,745				4,834	-	10,579
D5	-	-	-	-	-	72,610				4,834	-	77,444
Z1	69,961	\$ 699,612	\$ 62,361	\$ 190,121	\$ 3,480	\$ 298,168				\$ 1,354	-	\$ 1,255,096

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 11 日查核報告)



董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月

華經資訊企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 83,198	\$ 88,985
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	12,399	14,606
A20200	攤銷費用	768	479
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	727	( 12)
A20900	財務成本	502	1,691
A21200	利息收入	( 1,676)	( 1,265)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 28,145)	( 42,824)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨利		
	益	-	( 458)
A23000	處分待出售非流動資產利益	( 1,440)	-
A23700	存貨跌價回升利益	( 509)	( 360)
A24100	外幣兌換淨（利益）損失	( 221)	152
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	58,295	85,550
A31130	應收票據	( 1,895)	16,281
A31150	應收帳款	4,153	137,760
A31180	其他應收款	35,844	( 8,879)
A31200	存 貨	( 39,372)	92,323
A31230	預付款項	4,103	3,578
A31240	其他流動資產	968	1,507
A31990	淨確定福利資產	( 260)	790
A32125	合約負債	( 5,412)	( 24,992)
A32150	應付帳款	41,124	( 46,290)
A32180	其他應付款	( 6,817)	3,902
A32230	其他流動負債	22,649	( 2,525)
A33000	營運產生之現金流入	178,983	319,999
A33100	收取之利息	1,676	1,455
A33300	支付之利息	( 502)	( 1,487)
A33500	支付之所得稅	( 11,246)	( 7,512)
AAAA	營業活動之淨現金流入	168,911	312,455

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B00020	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產到期償還	\$ -	\$ 6,062
B02600	處分待出售非流動資產價款	4,695	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 2,758)	( 2,663)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	460
B03700	存出保證金淨減少	2,929	22,522
B04500	購置無形資產	( 357)	( 356)
B07600	收取子公司股利	24,748	18,000
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>29,257</u>	<u>44,025</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨減少	-	( 65,000)
C00500	應付短期票券淨減少	-	( 60,000)
C04020	租賃本金償還	( 7,321)	( 8,330)
C04300	其他非流動負債減少	( 29)	( 31)
C04500	發放現金股利	( 55,969)	( 41,976)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 63,319)</u>	<u>( 175,337)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>221</u>	<u>( 71)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	135,070	181,072
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>298,263</u>	<u>117,191</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 433,333</u>	<u>\$ 298,263</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 114 年 3 月 11 日查核報告)

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



### 會計師查核報告

華經資訊企業股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（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及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與華經資訊企業股份有限公司及其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，對華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 113 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。

茲對華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 採完工比例法之勞務收入認列

華經資訊企業股份有限公司及其子公司依合約提供服務所產生之收入，包含銷貨收入及採完工比例法之勞務收入，其中採完工比例法之勞務收入認列係按合約完成程度計算，合約完成程度係依據已投入成本佔總預計成本衡量。由於估計總成本係由管理階層針對不同合約之性質、內外部相關資訊等判斷估計而得，可能對該等收入認列之正確性產生重大影響，因是將上述之認列視為關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項因應程序包括瞭解及評估採完工比例法之勞務收入認列正確性相關流程；執行期末未完成合約之細項測試，驗證已投入成本之正確性；檢視期後合約估計總成本及完成程度是否有重大調整。

#### **其他事項**

華經資訊企業股份有限公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及無保留意見加強調事項之查核報告在案，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經資訊企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算華經資訊企業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華經資訊企業股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報表之責任

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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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，惟其目的非對華經資訊企業股份有限公司及其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，以及使華經資訊企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報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為基礎。惟未來事件或情況可能導致華經資訊企業股份有限公司及其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. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。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，決定對華經資訊企業股份有限公司及其子公司民國 113 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 侑 玲



蔡 侑 玲

會計師 林 文 欽



林 文 欽

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1100356048 號

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 114 年 3 月 11 日

民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日			112年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 588,933	27		\$ 383,681	19	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產(附註七)	15,503	1		50,291	3	
1140	合約資產(附註十九及二五)	490,184	23		569,544	28	
1150	應收票據(附註八)	4,097	-		1,214	-	
1172	應收帳款(附註八、十九及二五)	267,059	12		186,067	9	
1200	其他應收款(附註八)	542	-		37,647	2	
130X	存貨(附註十)	182,633	8		212,000	11	
1410	預付款項	43,636	2		47,155	2	
1460	待出售非流動資產(附註九)	20,710	1		-	-	
1470	其他流動資產	14,606	1		21,343	1	
11XX	流動資產總計	<u>1,627,903</u>	<u>75</u>		<u>1,508,942</u>	<u>75</u>	
	非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)	210,720	10		234,120	12	
1755	使用權資產(附註十三)	20,859	1		13,134	1	
1760	投資性不動產(附註十四)	60,253	3		60,917	3	
1780	其他無形資產	249	-		1,133	-	
1840	遞延所得稅資產(附註二一)	826	-		1,612	-	
1920	存出保證金	203,071	10		168,374	8	
1930	長期應收帳款(附註八)	5,176	-		9,623	-	
1975	淨確定福利資產(附註十七)	28,203	1		20,763	1	
15XX	非流動資產總計	<u>529,357</u>	<u>25</u>		<u>509,676</u>	<u>25</u>	
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,157,260</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,018,618</u>	<u>100</u>	
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十五)	\$ -	-		\$ 30,000	2	
2110	應付短期票券(附註十五)	-	-		49,937	2	
2130	合約負債(附註十九)	78,515	4		89,596	4	
2150	應付票據	20	-		20	-	
2170	應付帳款	572,423	27		396,910	20	
2219	其他應付款(附註十六)	161,324	7		157,384	8	
2230	本期所得稅負債	13,323	1		14,395	1	
2280	租賃負債(附註十三及二五)	7,800	-		8,645	-	
2300	其他流動負債	48,797	2		26,168	1	
21XX	流動負債總計	<u>882,202</u>	<u>41</u>		<u>773,055</u>	<u>38</u>	
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債(附註二一)	5,642	-		4,153	-	
2580	租賃負債(附註十三及二五)	13,131	1		4,594	1	
2670	其他非流動負債	1,189	-		3,195	-	
25XX	非流動負債總計	<u>19,962</u>	<u>1</u>		<u>11,942</u>	<u>1</u>	
2XXX	負債總計	<u>902,164</u>	<u>42</u>		<u>784,997</u>	<u>39</u>	
	權益(附註十八)						
3110	普通股股本	699,612	32		699,612	35	
3200	資本公積	62,361	3		62,361	3	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	190,121	9		182,351	9	
3320	特別盈餘公積	3,480	-		3,279	-	
3350	未分配盈餘	298,168	14		289,498	14	
3300	保留盈餘總計	<u>491,769</u>	<u>23</u>		<u>475,128</u>	<u>23</u>	
3400	其他權益	1,354	-		(3,480)	-	
3XXX	權益總計	<u>1,255,096</u>	<u>58</u>		<u>1,233,621</u>	<u>61</u>	
	負債與權益總計	<u>\$ 2,157,260</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,018,618</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



華經資訊企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十九及二五）	\$ 2,246,252	100	\$ 2,338,371	100
5000	營業成本（附註十及二十）	<u>2,001,170</u>	<u>89</u>	<u>2,067,618</u>	<u>88</u>
5900	營業毛利	245,082	11	270,753	12
6000	營業費用（附註二十及二五）	<u>172,871</u>	<u>8</u>	<u>180,955</u>	<u>8</u>
6900	營業淨利	<u>72,211</u>	<u>3</u>	<u>89,798</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出（附註二十及二五）				
7100	利息收入	4,806	-	3,793	-
7010	其他收入	12,802	1	8,827	-
7020	其他利益及損失	1,641	-	238	-
7050	財務成本	<u>(1,229)</u>	<u>-</u>	<u>(3,536)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>18,020</u>	<u>1</u>	<u>9,322</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	90,231	4	99,120	4
7950	所得稅費用（附註二一）	<u>23,366</u>	<u>1</u>	<u>20,742</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>66,865</u>	<u>3</u>	<u>78,378</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益 (附註十七及二一)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 5,745	-	(\$ 674)	-
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	4,834	-	( 197)	-
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損失	-	-	( 5)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	<u>10,579</u>	-	<u>( 876)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 77,444</u>	<u>3</u>	<u>\$ 77,502</u>	<u>3</u>
	每股盈餘 (附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 0.96</u>		<u>\$ 1.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.95</u>		<u>\$ 1.12</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



華經資訊企業股份有限公司及子公司

合併資產變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股		資本公積	保留		盈餘	未分配盈餘	其他	權益	
	股數(仟股)	金額		法定盈餘公積	特別盈餘公積				透過其他綜合損益衡置之金融資產	未實現損益
A1	69,961	\$ 699,612	\$ 62,361	\$ 175,261	\$ 9,690	\$ 254,449	\$ 3,283	\$ 1,198,095		
111 年度盈餘指撥及分配										
B1	-	-	-	7,090	-	( 7,090)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	6,411	6,411	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 41,976)	-	-	( 41,976)	-
D1	-	-	-	-	-	78,378	-	-	-	78,378
112 年度稅後其他綜合損益										
D3	-	-	-	-	-	( 674)	( 197)	( 876)	( 876)	-
D5	-	-	-	-	-	77,704	( 197)	77,507	77,507	-
Z1	69,961	699,612	62,361	182,351	3,279	289,498	( 3,480)	1,233,621		
112 年度盈餘指撥及分配										
B1	-	-	-	7,770	-	( 7,770)	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	201	( 201)	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	( 55,969)	-	-	( 55,969)	-
D1	-	-	-	-	-	66,865	-	-	-	66,865
113 年度稅後其他綜合損益										
D3	-	-	-	-	-	5,745	4,834	10,579	10,579	-
D5	-	-	-	-	-	72,610	4,834	77,444	77,444	-
Z1	69,961	699,612	62,361	190,121	3,480	298,168	1,354	1,255,096		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇美春

經理人：唐宇華、楊正寧

會計主管：陳秀月



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 90,231	\$ 99,120
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	14,018	15,222
A20200	攤銷費用	1,651	1,303
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	721	( 30)
A20900	財務成本	1,229	3,536
A21200	利息收入	( 4,806)	( 3,793)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失（利益）	145	( 451)
A23000	處分待出售非流動資產利益	( 1,440)	-
A23700	存貨跌價回升利益	( 198)	( 221)
A24100	外幣兌換淨利益	( 964)	( 3)
A30000	營業資產及負債變動數		
A31125	合約資產	79,360	66,889
A31130	應收票據	( 2,883)	15,978
A31150	應收帳款	( 77,266)	169,509
A31180	其他應收款	37,105	( 9,065)
A31200	存 貨	28,465	( 8,808)
A31230	預付款項	3,519	4,847
A31240	其他流動資產	6,737	( 5,994)
A31260	淨確定福利資產	( 260)	790
A32125	合約負債	( 11,081)	( 4,851)
A32150	應付帳款	175,454	( 45,277)
A32180	其他應付款	3,949	11,230
A32230	其他流動負債	<u>22,629</u>	<u>6,220</u>
A33000	營運產生之現金流入	366,315	316,151
A33100	收取之利息	4,806	3,982
A33300	支付之利息	( 1,175)	( 3,439)
A33500	支付之所得稅	( <u>23,594</u> )	( <u>16,034</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>346,352</u>	<u>300,660</u>

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		113 年度	112 年度
	投資活動之現金流量		
B00020	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產到期償還	\$ -	\$ 6,062
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 42,269)	( 101,617)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	79,832	76,543
B02600	處分待出售非流動資產價款	4,695	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 2,937)	( 2,845)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	9	460
B03700	存出保證金淨增加	( 34,697)	( 3,645)
B04500	購置無形資產	( 442)	( 389)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>4,191</u>	<u>( 25,431)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款淨減少	( 30,000)	( 135,000)
C00500	應付短期票券淨減少	( 50,000)	( 10,000)
C04020	租賃本金償還	( 8,645)	( 8,547)
C04300	其他非流動負債減少	( 2,006)	( 10)
C04500	發放現金股利	( 55,969)	( 41,976)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 146,620)</u>	<u>( 195,533)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>1,329</u>	<u>314</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	205,252	80,010
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>383,681</u>	<u>303,671</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 588,933</u>	<u>\$ 383,681</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



附件 4

華經資訊企業股份有限公司



期初未分配盈餘		\$ 225,556,663
本期稅後純益	\$ 66,864,666	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	5,745,110	
		<u>72,609,776</u>
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		
提列法定盈餘公積		(7,260,977)
迴轉特別盈餘公積		
其他權益減項變動數		<u>3,480,478</u>
可供分配數		294,385,940
分配項目：		
股東現金股利(每股分配 0.9 元)		62,965,124
期末未分配盈餘		<u><u>\$ 231,420,816</u></u>

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：蘇美春



經理人：唐宇華、楊正寧



會計主管：陳秀月



華經資訊企業股份有限公司

公司章程修正對照表

修正條文	現行條文	修正理由
<p>第廿七條之三 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，提撥百分之六為員工酬勞。<u>本項員工酬勞之數額應以不低於百分之四十為基層員工分派員工酬勞。</u>但公司如尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司分派員工酬勞之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。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。</p>	<p>第廿七條之三 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。本公司分派員工酬勞之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。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。</p>	<p>依金融監督管理委員會金管證發字第 1130385442 號令辦理。</p>
<p>第三十條 本章程訂立於民國六十六年二月十三日。 (以下省略) 第三十七次修正於民國一一四年六月三十日。</p>	<p>第三十條 本章程訂立於民國六十六年二月十三日。 (以下省略)</p>	<p>增訂本次修正日期。</p>

附件 6

董事(含獨立董事)候選人名單

(按姓氏筆劃順序)

序號	身分別	姓名/戶名	持有股數	所代表之政府或法人名稱	主要學(經)歷
1	董事	唐宇華	33,348,481	大聯大控股股份有限公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>學歷:台灣大學管理學院商學組碩士</li> <li>經歷:華經資訊企業股份有限公司總經理特別助理、華經資訊企業股份有限公司資訊管理處副總經理、詮鼎科技協理</li> <li>現職:華經資訊企業股份有限公司總經理、華經科技董事長、香港華經公司董事、香港SBAS公司董事</li> </ul>
2	董事	袁興文	33,348,481	大聯大控股股份有限公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>學歷:東吳大學法律、會計雙學位</li> <li>經歷:大聯大控股股份有限公司所屬轉投資公司財務協理</li> <li>現職:大聯大控股股份有限公司財務長、大聯大控股所屬子公司之董監事、宇量科技股份有限公司董事</li> </ul>
3	董事	莊仕雄	33,348,481	大聯大控股股份有限公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>學歷:台灣大學管理學院資訊管理組碩士</li> <li>經歷:大聯大控股股份有限公司資訊長、大聯大控股所屬轉投資公司副總經理、中華民國資訊長協進會理事</li> <li>現職:大聯大控股股份有限公司數位新創中心顧問</li> </ul>
4	董事	楊正寧	33,348,481	大聯大控股股份有限公司	<ul style="list-style-type: none"> <li>學歷:實踐大學企業管理學系碩士</li> <li>經歷:華經資訊企業股份有限公司系統整合事業群副總經理、學者有限公司市場行銷部主任</li> <li>現職:華經資訊企業股份有限公司總經理、華經科技總經理</li> </ul>
1	獨立董事(註)	林詩梅	0	不適用	<ul style="list-style-type: none"> <li>學歷:台灣大學法律系法學士、英國倫敦大學法學碩士</li> <li>經歷:玫瑰道明法律事務所、文利申法律</li> </ul>

序號	身分別	姓名/戶名	持有股數	所代表之政府或法人名稱	主要學(經)歷
					事務所、高蓋茨法律事務所(K & L Gates)、南國春秋法律事務所 •現職:澄理法律事務所主持律師、華經資訊企業股份有限公司獨立董事、達邁科技股份有限公司獨立董事、新光金融控股股份有限公司董事、元富證券股份有限公司董事、拾穗者文化股份有限公司負責人。
2	獨立董事	王健全	0	不適用	•學歷:美國普渡大學經濟學博士、美國普渡大學經濟學碩士、臺灣大學經濟系學士 •經歷:中華經濟研究院第三研究所所長、經濟部顧問、經濟部產業諮詢委員會委員、國立台灣科技大學企管系兼任教授 •現職:中華經濟研究院副院長、逢甲大學經營管理學院兼任教授
3	獨立董事	曾國華	0	不適用	•學歷:國立交通大學EMBA碩士、國立政治大學會計系學士 •經歷:資誠聯合會計師事務所審計部合夥會計師、中華評價學會理事、清大經濟系講師 •現職:睿杰聯合會計師事務所合夥會計師、矽格股份有限公司獨立董事、均豪精密工業股份有限公司獨立董事

註：提名之獨立董事候選人林詩梅已連續擔任公司獨立董事任期達三屆之提名理由：林詩梅女士為英國倫敦大學法學碩士，擁有台灣律師資格，擅長法律事務，執業多年，實務經驗豐富。專長為公司與證券法、外人投資、企業購併、政府採購等領域，對本公司經營規劃及決策上能貢獻其專業知識與能力、獨立判斷並發表有價值的意見，且符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性之相關條件，故繼續提名林詩梅女士為獨立董事候選人。

## 新任董事及其代表人解除競業禁止明細

姓名	兼任公司/擔任職務
唐宇華 大聯大控股股份有限公司 法人代表	華經科技股份有限公司 董事長 香港華經公司 董事 香港 SBAS 公司 董事
袁興文 大聯大控股股份有限公司 法人代表	大聯大控股股份有限公司 財務長 大聯大控股所屬子公司 董監事 宇量科技股份有限公司 董事 零壹科技股份有限公司 董事 大橡股份有限公司 董事
莊仕雄 大聯大控股股份有限公司 法人代表	大聯大控股股份有限公司 數位新創中心顧問
楊正寧 大聯大控股股份有限公司 法人代表	華經科技股份有限公司 總經理
林詩梅 獨立董事	達邁科技股份有限公司 獨立董事 新光金融控股股份有限公司 董事 元富證券股份有限公司 董事 拾穗者文化股份有限公司 負責人
王健全 獨立董事	
曾國華 獨立董事	矽格股份有限公司 獨立董事 均豪精密工業股份有限公司 獨立董事