

華立企業股份有限公司
一〇五年股東常會議事錄

時 間：中華民國一〇五年六月十七日(星期五)上午九點三十分整
地 點：高雄市前金區中正四路 211 號 5 樓(兆豐銀行南區員工訓練中心)
出 席：出席及委託出席所代表之股數計 155,564,808 股(其中以電子方式出席行使表決權者 56,178,452 股)，佔本公司已發行股份總數 231,390,138 股之 67.23%。
出席董事：康泰投資(股)公司代表人張瑞欽、陳俊英、林知海、寶廣投資(股)公司代表人林淑貞、陳秉宏、朱浩民、汪雅康
出席監察人：葉清彬、黃明煌、徐守德
主 席：張瑞欽 董事長  記 錄：劉俐媛 

壹、宣佈開會(出席股數已達法定數額，主席宣佈開會)

貳、主席致詞(略)

參、討論事項(一)

第一案(董事會 提)

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

- 說 明：1.為增加營業項目及依據公司法第 177 條之 1、第 192 條之 1、第 235 條、第 235 條之 1、第 240 條及證交法第 14 條之 2、第 14 條之 4 及依據金管證發字第 10200531121 號令、經商字第 10402413890 號函規定，修訂本公司「公司章程」部分條文。
2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳附件一。
3.修訂前「公司章程」，請參閱議事手冊第 52 頁至第 55 頁【附錄二】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：155,564,808 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：150,318,733 權 (含電子投票 50,951,736 權)	96.63%
反對權數：4,598 權 (含電子投票 3,598 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,241,477 權 (含電子投票 5,223,118 權)	3.37%

本案照原案表決通過。

肆、報告事項

- 一、104 年度營業報告。(詳附件二)
- 二、104 年度監察人查核報告書。(詳附件三)
- 三、104 年度員工及董監酬勞分派情形報告。

說明：依據 105 年 1 月 27 日董事會決議修訂之公司章程，提撥董事、監察人酬勞分派比率為稅前淨利 1.15%，計新台幣 17,664,000 元，提撥員工酬勞分派比率為稅前淨利 11%，計新台幣 168,963,000 元，均以現金發放。

- 四、104 年度背書保證情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉
 五、104 年度資金貸與他人情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉
 六、104 年度大陸投資概況。(詳議事手冊，從略) 洽悉
 七、國內第二次無擔保轉換公司債有關事項報告。(詳議事手冊，從略) 洽悉
 八、訂定「誠信經營守則」。(詳議事手冊，從略) 洽悉

伍、承認事項

第一案 (董事會 提)

案 由：104 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：1.本公司 104 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告已編造完成，其中財務報告經委託勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕、江佳玲會計師查核簽證完竣，並送請監察人等查核完竣。

2.104 年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及會計師查核報告書，請詳附件二及附件四。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：155,564,808 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：150,318,733 權 (含電子投票 50,951,736 權)	96.63%
反對權數：3,598 權 (含電子投票 3,598 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,242,477 權 (含電子投票 5,223,118 權)	3.37%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案 由：104 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說 明：1.本公司 104 年度本期淨利為新台幣 1,130,149,635 元，並依公司法及本公司章程規定，提撥法定盈餘公積新台幣 113,014,964 元，加計調整後期初未分配盈餘新台幣 3,132,014,437 元及減確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘數額 20,688,211 元後，期末可分配盈餘為新台幣 4,128,460,897 元，擬分配股東紅利新台幣 624,753,373 元，以現金發放(每股現金股利 2.7 元)。

2.發放現金股利時，分派予個別股東之股利計算至「元」為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，分配至符合現金股利總額為止。

3.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。

4.嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，授權董事會全權處理。

5.104 年度盈餘分配表，請詳附件五。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：155,564,808 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：150,319,044 權 (含電子投票 50,952,047 權)	96.63%
反對權數：3,287 權 (含電子投票 3,287 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,242,477 權 (含電子投票 5,223,118 權)	3.37%

本案照原案表決通過。

陸、討論事項(二)

第一案 (董事會 提)

案由：修訂「董事及監察人選舉辦法」部分條文案，敬請 公決。

- 說明：1.依據金管會 102 年 12 月 31 日金管證發字第 10200531121 號令辦理，為配合本公司 106 年設置「審計委員會」，擬將「董事及監察人選舉辦法」中，有關監察人之規定予以刪除，並更名為「董事選舉辦法」。
- 2.「董事及監察人選舉辦法」修訂前後條文對照表，請詳附件六。
- 3.修訂前「董事及監察人選舉辦法」，請參閱議事手冊第 56 頁至第 57 頁【附錄三】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：155,564,808 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：150,314,910 權 (含電子投票 50,947,913 權)	96.63%
反對權數：5,288 權 (含電子投票 5,288 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,244,610 權 (含電子投票 5,225,251 權)	3.37%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。

- 說明：1.依據金管會 102 年 12 月 31 日金管證發字第 10200531121 號令辦理，為配合本公司 106 年設置「審計委員會」，擬將「股東會議事規則」中，有關監察人之規定予以刪除。
- 2.「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請詳附件七。
- 3.修訂前「股東會議事規則」，請參閱議事手冊第 49 頁至第 51 頁【附錄一】。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：155,564,808 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：150,314,910 權 (含電子投票 50,947,913 權)	96.63%

反對權數：5,288 權 (含電子投票 5,288 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：5,244,610 權 (含電子投票 5,225,251 權)	3.37%

本案照原案表決通過。

柒、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

捌、散 會

同日上午 10 點 14 分，主席宣佈議畢散會。

華立企業股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	內 容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第 二 條	第一章總則 第二條 本公司所營事業如下： 一、F401010 國際貿易業。 二、F107120 精密化學材料批發業。 三、F107140 塑膠原料批發業。 四、F119010 電子材料批發業。 五、F113110 電池批發業。 六、F113070 電信器材批發業。 七、F213010 電器零售業。 八、F108031 醫療器材批發業。 九、F107130 合成樹脂批發業。 十、F107150 合成橡膠批發業。 十一、F107170 工業助劑批發業。 十二、F113100 污染防治設備批發業。 十三、F120010 耐火材料批發業。 十四、F107990 其他化學製品批發業(光阻液、去光阻液、金屬氧化物及氧化矽研磨液、碳化矽爐管、玻璃基材、導電玻璃、液晶、乾膜光阻、發泡劑、冷凍冷媒、空調冷媒、汽車及冰箱用冷媒、彈性纖維、玻璃纖維、碳纖維、硼纖維、聚乙烯纖維)。 十五、F113030 精密儀器批發業。 十六、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	第一章總則 第二條 本公司所營事業如下： 一、F401010 國際貿易業。 二、F107120 精密化學材料批發業。 三、F107140 塑膠原料批發業。 四、F119010 電子材料批發業。 五、F113110 電池批發業。 六、F113070 電信器材批發業。 七、F213010 電器零售業。 八、F108031 醫療器材批發業。 九、F107130 合成樹脂批發業。 十、F107150 合成橡膠批發業。 十一、F107170 工業助劑批發業。 十二、F113100 污染防治設備批發業。 十三、F120010 耐火材料批發業。 十四、F107990 其他化學製品批發業(光阻液、去光阻液、金屬氧化物及氧化矽研磨液、碳化矽爐管、玻璃基材、導電玻璃、液晶、乾膜光阻、發泡劑、冷凍冷媒、空調冷媒、汽車及冰箱用冷媒、彈性纖維、玻璃纖維、碳纖維、硼纖維、聚乙烯纖維)。 十五、F113030 精密儀器批發業。 十六、F103010 飼料批發業。 十七、F202010 飼料零售業。 十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	為業務需要，故新增營業項目。

條次	內 容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第十三條	第四章董事及監察人 第十三條 本公司設董事七人由股東會就有行為能力之人選任之，任期三年得連選連任。董事任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選董事就任為止。本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定辦理。 配合證券交易法第183條之規定，本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格，持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	第四章董事、監察人及審計委員會 第十三條 本公司設董事七至十一人，任期三年得連選連任。董事任期屆滿不及改選時，延長其職務至改選董事就任為止。本公司全體董事及監察人合計持股比例，依證券管理機關之規定辦理。 前項董事名額中包含獨立董事三人，董事之選任採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。其中有關獨立董事之專業資格，持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。	1.依證券交易法第14條之2及102.12.31金管證發字第10200531121號令相關規定。 2.明定自民國106年股東常會選任新董事起適用。 3.依公司法第177條之1及第192條之1規定，應將電子方式列為表決權行使管道之一，擬改採候選人提名制並載明於章程。
第十三條之一	(本條新增)	本公司自民國106年股東常會選任之獨立董事當選之日起，依證券交易法第14條之4規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。 審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。 本公司得依法令規定或業務需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。	1.依證券交易法第14條之4規定及102.12.31金管證發字第1020053112號令相關規定。 2.本公司自現任董事及監察人任期屆滿時應設置審計委員會替代監察人，故增設審計委員會暨相關規定，並明定自民國一〇六年股東常會選任獨立董事起適用。
第十三條之二	(本條新增)	本章程第十三條、第十四條之一、第十六條之二、第十六條	配合審計委員會之設置，明定監察人

條次	內 容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
		<u>之三及第十九條相關監察人之規定，自本章程第十三條之一生效時停止適用。</u>	之相關規定停止適用時間。
第二十條	本公司年度總決算如有當期淨利，彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。 <u>並按本公司營運需要或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘加計期初未分配盈餘暨本期未分配盈餘調整數後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派之，所餘盈餘不高於百分之三作為董監事酬勞，及員工紅利不得少於分配金額之百分之一，前述員工紅利之分配以股票配發者，其對象包括本公司及符合一定條件之從屬公司員工。</u>	本公司年度如有獲利，應提撥 <u>9%~13%為員工酬勞及不高於2%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u> <u>前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</u> <u>前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。</u>	依公司法第 235 條及第 235 條之 1 規定，刪除員工分紅，另依年度獲利訂定定額或比率分派員工酬勞。
第二十條之一	本公司配合整體環境及產業成長特性，並配合公司長期財務規劃、以求永續經營、穩定經營發展，股利政策係採用剩餘股利政策，主要係依據本公司未來之資本預算規劃來衡量年度之資金需求，然後先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘才以現金股利之方式分派之，分派步驟如下： <u>(一)決定最佳之資本預算。</u> <u>(二)決定滿足前項資本預算所需融通之資金。</u> <u>(三)決定所需融通之資金多少由保留盈餘予以支應。</u> <u>(四)剩餘之盈餘視營運需要保留適當額度後，得以股利之方式分配予股東，但現金股利不少於全部股利發放金額的百分之五十。</u>	本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，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撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10%分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 1%時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50%。	1. 修訂及調整盈餘分配條次。 2. 修訂公司股利政策。

條 次	內 容		修訂依據及理由
	修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	
第廿四條	本章程訂立於民國五十七年八月廿二日，第一次修正民國六十三年七月十三日，.....，第四十次修正民國九十九年六月八日，第四十一次修正民國一百零二年六月三日。	本章程訂立於民國五十七年八月廿二日，第一次修正民國六十三年七月十三日，.....，第四十次修正民國九十九年六月八日，第四十一次修正民國一百零二年六月三日， <u>第四十二次修正民國一百零五年六月十七日。</u>	增列本次修訂日期及次別。

華立企業股份有限公司

一〇四年度營業報告書



各位股東女士、先生：

104 年全球經濟呈現極溫和的成長，也可稱之為弱勢成長，其中金融貨幣政策的變數是很大的關鍵。由於美元升息的一再遲滯，讓全球在期待美元升息的氣氛下，不時引發新興國家的貨幣競貶。加上較前幾年成長幅度明顯趨緩的中國大陸經濟情勢，使得原油價格和大宗商品價格大幅滑落，新興國家包括台灣在內的出口型經濟持續衰退，是眾多受影響的國家之一。

104 年度華立個體報表的營收為 275.22 億元，較前一年度減少 3.3%；營業淨利為 4.61 億元，較前一年度減少 9.4%；業外部分因為處分投資利益的減少，使得華立個體報表的營業外淨收入為 8.88 億元，較前一年度減少 10.8%。整體而言，104 年度華立個體報表稅後淨利為 11.30 億元，較前一年度減少 11.6%，基本每股盈餘為 4.88 元。

在合併報表部分，華立企業累計 104 年全年的合併營收與前一年同期相比略微增加，104 年度合併營收為 400.44 億元，較前年度成長 0.4%。除了反映全球經濟景氣尚待反彈，也顯示華立在新興產業的佈局取得了初步的成功；新興綠能產業在全球對於替代能源的需求帶動下，對相關原材料的需求殷切，因此綠能產業合併累計營收呈現兩位數成長。資通訊產業合併營收與前一年相比仍有成長。半導體產業受到中國智慧手機市場需求趨緩，全球 PC 市況也未見起色，使得半導體產業合併營收較前一年略為減少。面板產業因產業競爭加劇，雖然銷售量提昇，合併營收較去年來的降低。由於整體合併營收微幅成長，再加上公司努力優化產品組合，提升整體營業毛利率，並持續嚴格控管營業費用，因此 104 年度的合併營業淨利為 13.42 億元，較前年度成長 5.8%；另外因處分投資利益較 103 年減少，使得合併業外淨收入為 3.13 億元。綜上所述，歸屬本公司 104 年度的合併稅後淨利為 12.28 億元，較前一年度減少 10.2%。在財務指標方面，104 年度華立的合併流動、速動比率各提高為 167%及 127%，現金週轉天數較前一年略為增加 9 天，同時 104 年的股東權益報酬率為 11.6%，各項財務指標均維持良好。

華立自成立以來，持續引進客戶所需的先進製程材料與技術，建立具高度競爭實力的核心業務，並且掌握一波又一波的瞬時優勢競爭力，始終能維持成長的動能。展望今年，根據國際貨幣基金 IMF 表示，由於中國大陸經濟成長減緩、美元走強、油價下滑以及政治動盪，可能使新興地區經濟體面臨更大的挑戰，將導致全球經濟復甦減速，因此 IMF 預估今年全球經濟成長率為 3.4%。雖然在全球經濟成長前景看法趨於保守的情況之下，華立仍有信心可以站穩在既有的營運基礎上，延續我們對於經濟發展方向的敏銳度，掌握商機，持續擴大事業版圖。從 1970 年代台灣經濟起飛時期提供當時工業發展所需要的複合材料及工程塑膠等材料，一路提供台灣科技產業發展所需的印刷電路板材料與設備、半導體產業需要的高端化學品及先進製程材料、再到平面顯示器產業的原材料及設備，近幾年則專注在發展新能源產業所需要的相關原材料及解決方案，例如太陽能、LED 及二次電池材料等，更進一步朝生技醫療、環保水資源處理、行動裝置、雲端計算以及物聯網等未來趨勢及方向發展，期望能累積源源不絕的成長動能，成就永續經營與成長的華立企業。

以上報告華立去年的經營成果，以及對於未來的發展方向與期許，我們在新的年度會更加努力，朝持續成長的營業目標邁進。在此，再次感謝各位股東長期以來對華立的支持與愛護，華立將回報給各位股東更為豐碩的經營成果。

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及江佳玲會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

華立企業股份有限公司 105 年股東常會

監察人：黃明煌



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及江佳玲會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

華立企業股份有限公司 105 年股東常會

監察人： 徐守德



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等；其中財務報表嗣經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及江佳玲會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報告及盈餘分派議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第 219 條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

華立企業股份有限公司 105 年股東常會

監察人： 葉清彬 

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

會計師查核報告

華立企業股份有限公司 公鑒：

華立企業股份有限公司（華立企業公司）民國 104 年 12 月 31 日暨 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體資產負債表，暨民國 104 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。列入上開個體財務報表中，部份採用權益法之被投資公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見，有關該等被投資公司財務報表所列之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣（以下同）952,587 千元及 930,637 千元，分別占各年底資產總額之 4% 及 5%，民國 104 及 103 年度認列該等被投資公司收益之份額分別為 78,243 千元及 96,913 千元，均占各年度稅前淨利之 6%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達華立企業公司民國 104 年 12 月 31 日暨 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之個體財務狀況，暨民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

如個體財務報告附註三所述，華立企業公司自民國 104 年起開始適用修正後之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之 2013 年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公報並調整前期財務報表受影響之項目。

華立企業股份有限公司民國 104 年度個體財務報告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 吳 秋 燕

會計師 江 佳 玲

吳秋燕



江佳玲



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 23 日

華立企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日暨民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日(重編後)		103 年 1 月 1 日 (重編後)		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日(重編後)		103 年 1 月 1 日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產								流動負債						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 1,226,948	6	\$ 760,778	4	\$ 1,094,922	6	2100	短期借款（附註十四）	\$ 2,398,414	11	\$ 2,694,636	13	\$ 1,969,411	11
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、五及八）	271,844	1	180,255	1	354,353	2	2110	應付短期票券（附註十五）	-	-	150,000	1	150,000	1
1150	應收票據（附註四、五及九）	243,740	1	264,029	1	289,626	2	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	-	-	1,761	-	-	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	5,141,587	24	6,006,311	29	5,207,394	29	2150	應付票據（附註十六）	411,874	2	450,612	2	418,486	2
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二八）	1,239,895	6	777,902	4	621,489	3	2160	應付票據－關係人（附註十六及二八）	250,280	1	232,594	1	232,194	1
1200	其他應收款	11,949	-	7,598	-	23,496	-	2170	應付帳款（附註十六）	3,531,174	17	3,489,152	17	3,090,332	17
1210	其他應收款－關係人（附註二八）	143,763	1	128,541	-	118,752	1	2180	應付帳款－關係人（附註十六及二八）	229,799	1	168,249	1	175,096	1
130X	存貨（附註四、五及十）	1,895,871	9	1,625,217	8	1,298,466	7	2200	其他應付款（附註十二、十九及二八）	592,192	3	593,570	3	509,647	3
1410	預付款項及其他	202,268	1	168,893	1	119,135	1	2230	本期所得稅負債（附註二三）	94,765	-	79,814	1	109,969	1
1476	其他金融資產－流動（附註十一及二九）	310	-	387,714	2	251,165	1	2250	負債準備－流動（附註四）	61,948	-	47,016	-	24,630	-
11XX	流動資產總計	10,378,175	49	10,307,238	50	9,378,798	52	2320	一年內到期之長期借款（附註十七及二九）	-	-	-	-	9,034	-
	非流動資產							2399	其他流動負債	120,819	1	46,784	-	33,078	-
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、五及八）	378,749	2	530,754	3	237,704	1	21XX	流動負債總計	7,691,265	36	7,954,188	39	6,721,877	37
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	9,386,855	44	8,555,146	41	7,515,458	42		非流動負債						
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及二九）	997,030	4	974,850	5	724,353	4	2530	應付公司債（附註四及十八）	992,112	5	977,877	5	-	-
1801	電腦軟體（附註四）	8,329	-	16,292	-	20,898	-	2540	長期借款（附註十七及二九）	1,794,240	8	1,018,800	5	1,553,539	9
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）	145,679	1	121,550	1	114,774	1	2550	負債準備－非流動（附註四）	14,760	-	14,760	-	14,760	-
1915	預付設備款	27,647	-	751	-	4,851	-	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四、五及二十）	335,360	1	317,542	1	318,269	2
1920	存出保證金（附註二五）	53,282	-	87,127	-	60,772	-	2645	存入保證金	421	-	461	-	701	-
1960	預付投資款	-	-	3,000	-	-	-	2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	765,178	4	678,356	3	569,230	3
1990	其他非流動資產	6,883	-	9,523	-	16,115	-	25XX	非流動負債總計	3,902,071	18	3,007,796	14	2,456,499	14
15XX	非流動資產總計	11,004,454	51	10,298,993	50	8,694,925	48	2XXX	負債總計	11,593,336	54	10,961,984	53	9,178,376	51
									權益（附註二一）						
								3110	普通股股本	2,313,901	11	2,313,901	11	2,313,901	13
								3200	資本公積	1,331,568	6	1,326,412	7	1,259,555	7
									保留盈餘						
								3310	法定盈餘公積	1,591,558	8	1,464,197	7	1,348,252	7
								3320	特別盈餘公積	72,302	-	72,302	-	72,302	-
								3350	未分配盈餘	4,241,476	20	4,022,963	20	3,558,226	20
								3300	保留盈餘總計	5,905,336	28	5,559,462	27	4,978,780	27
								3400	其他權益	238,488	1	444,472	2	343,111	2
								3XXX	權益總計	9,789,293	46	9,644,247	47	8,895,347	49
1XXX	資產總計	\$21,382,629	100	\$20,606,231	100	\$18,073,723	100		負債及權益總計	\$21,382,629	100	\$20,606,231	100	\$18,073,723	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告）

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度（重編後）	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及二八）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 27,435,917	100	\$ 28,415,656	100
4614	佣金收入淨額	80,087	-	44,128	-
4800	其他營業收入淨額	<u>6,175</u>	<u>-</u>	<u>5,406</u>	<u>-</u>
4000	營業收入合計	<u>27,522,179</u>	<u>100</u>	<u>28,465,190</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、二二及二八）				
5110	銷貨成本	25,584,541	93	26,515,915	93
5800	其他營業成本	<u>33,400</u>	<u>-</u>	<u>2,494</u>	<u>-</u>
5000	營業成本合計	<u>25,617,941</u>	<u>93</u>	<u>26,518,409</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	1,904,238	7	1,946,781	7
5910	與子公司及關聯企業之未實現利益	(10,318)	-	-	-
5920	與子公司及關聯企業之已實現利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,870</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,893,920</u>	<u>7</u>	<u>1,950,651</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	1,157,791	4	1,164,333	4
6200	管理費用	<u>275,069</u>	<u>1</u>	<u>277,258</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,432,860</u>	<u>5</u>	<u>1,441,591</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>461,060</u>	<u>2</u>	<u>509,060</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二）	168,050	-	147,360	1
7020	其他利益及損失（附註二二）	(85,199)	-	146,109	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7050	財務成本 (附註二二)	(\$ 70,413)	-	(\$ 62,736)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	875,904	3	765,392	3
7000	營業外收入及支出合計	888,342	3	996,125	4
7900	稅前淨利	1,349,402	5	1,505,185	6
7950	所得稅費用 (附註四及二三)	219,252	1	227,357	1
8200	本年度淨利	1,130,150	4	1,277,828	5
	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 (附註二十)	(22,099)	-	(3,924)	-
8331	採用權益法認列關聯企業之確定福利計畫再衡量數	(2,346)	-	282	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅 (附註二三)	3,756	-	667	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8362	備供出售金融資產未實現損益 (附註二一)	(186,863)	(1)	(100,191)	(1)
8381	採用權益法認列子公司及關聯企業之國外營運機構財務報表換算之兌換差額 (附註二一)	(6,868)	-	231,731	1
8382	採用權益法認列子公司及關聯企業之備供出售金融資產未實現損益 (附註二一)	(8,878)	-	(9,390)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金	額 %	金	額 %
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 (附註二三)	(\$ 3,375)	-	(\$ 20,789)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(226,673)	(1)	98,386	-
8500	本年度綜合利益總額	\$ 903,477	3	\$ 1,376,214	5
	每股盈餘 (附註二四)				
9750	基 本	\$ 4.88		\$ 5.52	
9850	稀 釋	\$ 4.50		\$ 5.29	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

個體權益變動表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目	權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$2,313,901	\$1,259,555	\$1,348,252	\$ 72,302	\$3,608,841	\$ 83,152	\$8,945,962
A3	追溯適用及追溯重編之影響數（附註三）	-	-	-	-	(50,615)	-	(50,615)
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	<u>2,313,901</u>	<u>1,259,555</u>	<u>1,348,252</u>	<u>72,302</u>	<u>3,558,226</u>	<u>83,152</u>	<u>8,895,347</u>
	102 年度盈餘指撥及分配（附註二一）							
B1	法定盈餘公積	-	-	115,945	-	(115,945)	-	-
B5	股東現金股利－30%	-	-	-	-	(694,171)	-	(694,171)
		-	-	<u>115,945</u>	-	<u>(810,116)</u>	-	<u>(694,171)</u>
	其他資本公積變動							
C5	發行可轉換公司債認列權益組成部份	-	22,374	-	-	-	-	22,374
C7	採用權益法認列關聯企業權益之資本公積變動數	-	<u>44,483</u>	-	-	-	-	<u>44,483</u>
		-	<u>66,857</u>	-	-	-	-	<u>66,857</u>
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	1,277,828	-	1,277,828
D3	103 年度稅後其他綜合損益（附註二一）	-	-	-	-	(2,975)	210,942	98,386
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	<u>1,274,853</u>	<u>210,942</u>	<u>1,376,214</u>
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	<u>2,313,901</u>	<u>1,326,412</u>	<u>1,464,197</u>	<u>72,302</u>	<u>4,022,963</u>	<u>294,094</u>	<u>9,644,247</u>
	103 年度盈餘指撥及分配（附註二一）							
B1	法定盈餘公積	-	-	127,361	-	(127,361)	-	-
B5	股東現金股利－33%	-	-	-	-	(763,587)	-	(763,587)
		-	-	<u>127,361</u>	-	<u>(890,948)</u>	-	<u>(763,587)</u>
	其他資本公積變動							
C7	採用權益法認列關聯企業權益之資本公積變動數	-	<u>5,127</u>	-	-	-	-	<u>5,127</u>
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	1,130,150	-	1,130,150
D3	104 年度稅後其他綜合損益（附註二一）	-	-	-	-	(20,689)	(10,243)	(226,673)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	<u>1,109,461</u>	<u>(10,243)</u>	<u>903,477</u>
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	29	-	-	-	-	29
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	<u>\$2,313,901</u>	<u>\$1,331,568</u>	<u>\$1,591,558</u>	<u>\$ 72,302</u>	<u>\$4,241,476</u>	<u>\$ 283,851</u>	<u>\$9,789,293</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告）

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

合併現金流量表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,349,402	\$ 1,505,185
A20000	調整項目		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	36,441	35,155
A20200	攤銷費用	8,558	9,364
A20300	呆帳費用	146,152	22,210
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融商品之淨損失	4,694	1,761
A20900	財務成本	70,413	62,736
A21200	利息收入	(12,879)	(20,193)
A21300	股利收入	(13,002)	(15,212)
A22400	採用權益法認列之子公司及 關聯企業損益之份額	(875,904)	(765,392)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(66)	(1)
A23100	處分投資利益	(1,158)	(92,985)
A23500	備供出售金融資產減損損失	98,631	-
A29900	存貨損失	120,729	39,522
A23900	與子公司及關聯企業之未實 現利益	10,318	-
A24000	與子公司及關聯企業之已實 現利益	-	(3,870)
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	15,335	(24,165)
A29900	其 他	5,971	10,292
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融商品	(6,455)	-
A31130	應收票據	20,289	25,597
A31150	應收帳款	629,578	(700,570)
A31160	應收帳款－關係人	(478,294)	(138,749)
A31180	其他應收款	(4,901)	15,228
A31190	其他應收款－關係人	(11,785)	(9,686)
A31200	存 貨	(391,383)	(366,273)
A31230	預付款項及其他流動資產	(40,575)	(42,558)

(接次頁)

(承 前 頁)

代 碼		104 年度	103 年度 (重 編 後)
A32130	應付票據	(\$ 38,738)	\$ 32,126
A32140	應付票據－關係人	17,686	400
A32150	應付帳款	84,697	343,031
A32160	應付帳款－關係人	62,061	(7,743)
A32180	其他應付款項	(6,168)	82,188
A32200	負債準備	14,932	22,386
A32230	其他流動負債	74,035	13,706
A32240	淨確定福利負債	(4,281)	(4,651)
A33000	營運產生之現金流入	884,333	28,839
A33100	收取之利息	12,879	20,193
A33200	收取之股利	191,420	168,341
A33300	支付之利息	(52,819)	(55,924)
A33500	支付之所得稅	(141,227)	(175,284)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	<u>894,586</u>	<u>(13,835)</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(319,993)	(431,576)
B00400	出售備供出售金融資產價款	99,073	305,418
B01800	取得採用權益法之投資	(157,464)	(156,449)
B02000	預付投資款增加	-	(3,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(81,393)	(281,355)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	350	1
B03700	存出保證金增加	(5,659)	(47,254)
B03800	存出保證金減少	39,504	20,899
B04500	取得電腦軟體	(595)	(4,758)
B06500	其他金融資產增加	-	(366,298)
B06600	其他金融資產減少	387,404	232,400
B06700	其他非流動資產增加	(3,331)	(3,700)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(42,104)</u>	<u>(735,672)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	13,258,649	14,961,225
C00200	短期借款減少	(13,511,334)	(14,293,658)
C00600	應付短期票券減少	(150,000)	-
C01200	發行可轉換公司債	-	994,380
C01600	舉借長期借款	1,800,000	1,252,800
C01700	償還長期借款	(1,020,000)	(1,804,973)
C03100	存入保證金減少	(40)	(240)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		104 年度	103 年度 (重編後)
C04500	發放現金股利	<u>(\$ 763,587)</u>	<u>(\$ 694,171)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(386,312)</u>	<u>415,363</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	466,170	(334,144)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>760,778</u>	<u>1,094,922</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,226,948</u>	<u>\$ 760,778</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：張瑞鈞



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



會計師查核報告

華立企業股份有限公司 公鑒：

華立企業股份有限公司（華立企業公司）及其子公司民國 104 年 12 月 31 日暨 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併資產負債表，暨民國 104 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。列入上開合併財務報表中，子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 以及部份採權益法評價之被投資公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見，有關該子公司及該被投資公司財務報表所列之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣（以下同）698,221 千元及 606,543 千元，分別占各年底合併資產總額之 3% 及 2%；民國 104 及 103 年度之營業收入淨額分別為 1,033,911 千元及 967,821 千元，分別占各年度合併營業收入淨額之 3% 及 2%；民國 104 年及 103 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資餘額分別為 700,954 千元及 708,610 千元，均占各年底合併資產總額之 3%，暨民國 104 及 103 年度認列其採用權益法之關聯企業收益份額分別為 57,239 千元及 77,273 千元，分別占各年度繼續營業單位合併稅前淨利之 3% 及 4%。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達華立企業公司及其子公司民國 104 年 12 月 31 日暨 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日之合併財務狀況，暨民國 104 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。

如合併財務報告附註三所述，華立企業公司及其子公司自民國 104 年起開始適用修正後之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之 2013 年版國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告，因此追溯適用前述準則、解釋及解釋公報並調整前期財務報表受影響之項目。

華立企業公司業已編製民國 104 及 103 年度之個體財務報告，並經本會計師出具修正式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 吳 秋 燕



會計師 江 佳 玲



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 23 日

華立企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年 12 月 31 日暨民國 103 年 12 月 31 日及 1 月 1 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日(重編後)		103 年 1 月 1 日 (重編後)		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日(重編後)		103 年 1 月 1 日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產								流動負債						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 2,100,213	8	\$ 2,486,882	9	\$ 2,984,593	13	2100	短期借款（附註十五及三一）	\$ 3,701,797	14	\$ 5,285,762	20	\$ 3,992,832	17
1125	備供出售金融資產－流動（附註四、五及八）	334,817	1	242,795	1	354,353	2	2110	應付短期票券（附註十六）	-	-	150,000	1	150,000	-
1150	應收票據（附註四、五、九、三十及三一）	1,761,610	7	1,468,807	6	1,009,772	5	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	-	-	1,761	-	-	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	9,167,213	34	9,592,901	36	8,402,465	36	2150	應付票據（附註十七）	411,874	1	453,583	2	418,486	2
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及三十）	100,497	1	86,071	-	60,485	-	2160	應付票據－關係人（附註十七及三十）	250,280	1	232,594	1	232,194	1
1200	其他應收款	45,092	-	31,038	-	37,905	-	2170	應付帳款（附註十七）	5,388,244	20	4,965,799	19	4,810,764	21
1210	其他應收款－關係人（附註三十）	5,272	-	3,552	-	2,949	-	2180	應付帳款－關係人（附註十七及三十）	265,502	1	229,312	1	233,949	1
1220	本期所得稅資產（附註四）	-	-	-	-	1,382	-	2200	其他應付款（附註二十及三十）	804,593	3	857,666	3	690,719	3
130X	存貨（附註四、五及十）	4,041,337	15	3,567,309	14	3,081,312	13	2230	本期所得稅負債（附註四及二四）	163,038	1	147,820	-	170,787	1
1410	預付款項及其他	460,568	2	410,838	2	205,557	1	2250	負債準備－流動（附註四）	61,948	-	47,016	-	24,630	-
1476	其他金融資產－流動（附註四、十一及三一）	840,738	3	1,316,429	5	932,945	4	2320	一年內到期之長期借款（附註十八及三一）	51,119	-	19,475	-	13,830	-
11XX	流動資產總計	18,857,357	71	19,206,622	73	17,073,718	74	2399	其他流動負債	197,001	1	113,718	-	55,148	-
	非流動資產							21XX	流動負債總計	11,295,396	42	12,504,506	47	10,793,339	46
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四、五及八）	461,609	2	533,400	2	245,325	1		非流動負債						
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	4,463,950	17	4,300,428	16	4,007,683	17	2540	長期借款（附註十八及三一）	2,560,203	10	1,311,694	5	1,799,640	8
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十四及三一）	2,454,066	9	1,800,118	7	1,344,208	6	2530	應付公司債（附註四及十九）	992,112	4	977,877	4	-	-
1805	商譽（附註四）	97,058	-	32,810	-	31,654	-	2550	負債準備－非流動（附註四）	14,760	-	14,760	-	14,760	-
1801	電腦軟體（附註四）	9,474	-	18,616	-	29,233	-	2640	淨確定福利負債－非流動（附註四、五及二一）	347,718	1	329,448	1	329,483	1
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二四）	209,873	1	171,618	1	162,576	1	2645	存入保證金	421	-	461	-	701	-
1915	預付設備款（附註三二）	54,398	-	112,225	1	128,754	1	2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	795,991	3	712,705	3	594,356	3
1920	存出保證金（附註二七）	107,452	-	108,243	-	86,714	-	25XX	非流動負債總計	4,711,205	18	3,346,945	13	2,738,940	12
1960	預付投資款	-	-	3,000	-	-	-		負債總計	16,006,601	60	15,851,451	60	13,532,279	58
1990	其他非流動資產	16,128	-	31,113	-	27,527	-	3110	歸屬於本公司業主之權益（附註二二）	2,313,901	9	2,313,901	9	2,313,901	10
15XX	非流動資產總計	7,874,008	29	7,111,571	27	6,063,674	26	3200	普通股股本	1,331,568	5	1,326,412	5	1,259,555	5
									保留盈餘						
								3310	法定盈餘公積	1,591,558	6	1,464,197	6	1,348,252	6
								3320	特別盈餘公積	72,302	-	72,302	-	72,302	-
								3350	未分配盈餘	4,241,476	16	4,022,963	15	3,558,226	16
								3300	保留盈餘總計	5,905,336	22	5,559,462	21	4,978,780	22
								3400	其他權益	238,488	1	444,472	2	343,111	2
								31XX	本公司業主之權益總計	9,789,293	37	9,644,247	37	8,895,347	39
									非控制權益（附註二二及二六）	935,471	3	822,495	3	709,766	3
								36XX							
								3XXX	權益總計	10,724,764	40	10,466,742	40	9,605,113	42
1XXX	資產總計	\$26,731,365	100	\$26,318,193	100	\$23,137,392	100		負債及權益總計	\$26,731,365	100	\$26,318,193	100	\$23,137,392	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

（參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告）

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度（重編後）	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四及三十）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 39,813,001	100	\$ 39,738,150	100
4614	佣金收入淨額	114,197	-	66,745	-
4800	其他營業收入淨額	116,467	-	95,855	-
4000	營業收入合計	<u>40,043,665</u>	<u>100</u>	<u>39,900,750</u>	<u>100</u>
	營業成本（附註十、二三及三十）				
5110	銷貨成本	36,300,581	91	36,291,532	91
5800	其他營業成本	81,637	-	35,312	-
5000	營業成本合計	<u>36,382,218</u>	<u>91</u>	<u>36,326,844</u>	<u>91</u>
5900	營業毛利	<u>3,661,447</u>	<u>9</u>	<u>3,573,906</u>	<u>9</u>
	營業費用（附註二一及二三）				
6100	推銷費用	1,938,287	5	1,895,299	5
6200	管理費用	381,378	1	409,484	1
6000	營業費用合計	<u>2,319,665</u>	<u>6</u>	<u>2,304,783</u>	<u>6</u>
6900	營業利益	<u>1,341,782</u>	<u>3</u>	<u>1,269,123</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二三）	166,962	-	189,078	1
7020	其他利益及損失（附註二三）	(168,257)	-	85,226	-
7050	財務成本（附註二三）	(107,059)	-	(107,271)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額	<u>421,181</u>	<u>1</u>	<u>332,253</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>312,827</u>	<u>1</u>	<u>499,286</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	1,654,609	4	1,768,409	5

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用 (附註四及二四)	\$ 426,256	1	\$ 400,141	1
8200	本年度淨利	1,228,353	3	1,368,268	4
	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 (附註二 一)	(22,099)	-	(3,924)	-
8321	採用權益法認列關 聯企業之確定福 利計畫再衡量數	(2,346)	-	282	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二四)	3,756	-	667	-
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 (附註二二)	28,469	-	172,082	-
8362	備供出售金融資產 未實現損益 (附 註二二)	(183,916)	(1)	(102,706)	-
8371	採用權益法認列關 聯企業之國外營 運機構財務報表 換算之兌換差額 (附註二二)	(35,317)	-	81,938	-
8372	採用權益法認列關 聯企業之備供出 售金融資產未實 現損益 (附註二 二)	(11,825)	-	(6,875)	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅 (附註二 四)	(3,375)	-	(20,789)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度 (重編後)	
		金	額 %	金	額 %
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	(\$ 226,653)	(1)	\$ 120,675	-
8500	本年度綜合利益總額	\$ 1,001,700	2	\$ 1,488,943	4
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 1,130,150	3	\$ 1,277,828	3
8620	非控制權益	98,203	-	90,440	-
8600		\$ 1,228,353	3	\$ 1,368,268	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 903,477	2	\$ 1,376,214	4
8720	非控制權益	98,223	-	112,729	-
8700		\$ 1,001,700	2	\$ 1,488,943	4
	每股盈餘—歸屬於本公司業主 (附註二五)				
9750	基 本	\$ 4.88		\$ 5.52	
9850	稀 釋	\$ 4.50		\$ 5.29	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益					其 他 權 益 項 目				
				保 留 盈 餘			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	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
代 碼		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					
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,259,555	\$ 1,348,252	\$ 72,302	\$ 3,608,841	\$ 83,152	\$ 259,959	\$ 8,945,962	\$ 709,766	\$ 9,655,728
A3	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	(50,615)	-	-	(50,615)	-	(50,615)
A5	103 年 1 月 1 日重編後餘額	2,313,901	1,259,555	1,348,252	72,302	3,558,226	83,152	259,959	8,895,347	709,766	9,605,113
	102 年度盈餘指撥及分配(附註二二)										
B1	法定盈餘公積	-	-	115,945	-	(115,945)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利－30%	-	-	-	-	(694,171)	-	-	(694,171)	-	(694,171)
		-	-	115,945	-	(810,116)	-	-	(694,171)	-	(694,171)
	其他資本公積變動										
C5	本公司發行可轉換公司債認列										
	權益組成部分	-	22,374	-	-	-	-	-	22,374	-	22,374
C7	採用權益法認列關聯企業權益										
	之資本公積變動數	-	44,483	-	-	-	-	-	44,483	-	44,483
		-	66,857	-	-	-	-	-	66,857	-	66,857
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	1,277,828	-	-	1,277,828	90,440	1,368,268
D3	103 年度稅後其他綜合損益(附註二										
	二)	-	-	-	-	(2,975)	210,942	(109,581)	98,386	22,289	120,675
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,274,853	210,942	(109,581)	1,376,214	112,729	1,488,943
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	2,313,901	1,326,412	1,464,197	72,302	4,022,963	294,094	150,378	9,644,247	822,495	10,466,742
	103 年度盈餘指撥及分配(附註二二)										
B1	法定盈餘公積	-	-	127,361	-	(127,361)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利－33%	-	-	-	-	(763,587)	-	-	(763,587)	-	(763,587)
		-	-	127,361	-	(890,948)	-	-	(763,587)	-	(763,587)
	其他資本公積變動										
C7	採用權益法認列關聯企業權益										
	之資本公積變動數	-	5,127	-	-	-	-	-	5,127	-	5,127
D1	104 年度淨利	-	-	-	-	1,130,150	-	-	1,130,150	98,203	1,228,353
D3	104 年度稅後其他綜合損益(附註二										
	二)	-	-	-	-	(20,689)	(10,243)	(195,741)	(226,673)	20	(226,653)
D5	104 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,109,461	(10,243)	(195,741)	903,477	98,223	1,001,700
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價										
	值差額(附註二二)	-	29	-	-	-	-	-	29	14,753	14,782
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,331,568	\$ 1,591,558	\$ 72,302	\$ 4,241,476	\$ 283,851	(\$ 45,363)	\$ 9,789,293	\$ 935,471	\$ 10,724,764

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		104 年度	103 年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,654,609	\$ 1,768,409
A20000	調整項目		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	80,272	77,871
A20200	攤銷費用	14,770	20,479
A20300	呆帳費用	170,234	52,318
A20400	透過損益按公允價值衡量之 金融商品之淨損失	4,694	1,761
A20900	財務成本	107,059	107,271
A21200	利息收入	(63,028)	(111,625)
A21300	股利收入	(13,002)	(15,212)
A22300	採用權益法之關聯企業損益 之份額	(421,181)	(332,253)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(761)	(12,875)
A23100	處分投資利益	(1,448)	(92,985)
A23500	備供出售金融資產減損損失	98,631	-
A29900	存貨損失	125,372	42,214
A24100	未實現外幣兌換損失	87,518	32,845
A29900	其 他	9,328	11,762
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融商品	(6,455)	-
A31130	應收票據	(292,803)	(459,035)
A31150	應收帳款	179,637	(1,123,193)
A31160	應收帳款－關係人	(15,499)	(24,635)
A31180	其他應收款	(14,605)	6,197
A31190	其他應收款－關係人	(1,746)	(584)
A31200	存 貨	(599,727)	(532,118)
A31230	預付款項及其他流動資產	(56,930)	(203,899)
A32130	應付票據	(41,709)	35,097
A32140	應付票據－關係人	17,686	400
A32150	應付帳款	447,857	88,028
A32160	應付帳款－關係人	37,511	(5,958)
A32180	其他應付款項	(61,963)	164,571

(接次頁)

(承 前 頁)

代 碼		104 年度	103 年度 (重 編 後)
A32200	負債準備	\$ 14,932	\$ 22,386
A32230	其他流動負債	83,283	58,570
A32240	淨確定福利負債	(4,281)	(4,651)
A33000	營運產生之現金流入 (出)	1,538,255	(428,844)
A33100	收取之利息	63,028	111,625
A33200	收取之股利	220,852	198,604
A33300	支付之利息	(91,261)	(99,522)
A33500	支付之所得稅	(365,618)	(333,361)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	<u>1,365,256</u>	<u>(551,498)</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(374,151)	(491,678)
B00400	出售備供出售金融資產價款	138,479	305,418
B02000	預付投資款增加	-	(3,000)
B02200	取得子公司之淨現金流出 (附註二六)	(122,502)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(649,971)	(534,808)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,296	15,364
B03700	存出保證金增加	(171,315)	(53,815)
B03800	存出保證金減少	170,182	33,169
B04500	取得無形資產	(5,629)	(9,591)
B06500	其他金融資產增加	(662,010)	(837,082)
B06600	其他金融資產減少	1,130,592	490,784
B06700	其他非流動資產增加	-	(15,329)
B06800	其他非流動資產減少	<u>5,694</u>	<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(539,335)</u>	<u>(1,100,568)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	14,382,595	16,600,323
C00200	短期借款減少	(15,955,422)	(15,416,843)
C00600	應付短期票券減少	(150,000)	-
C01200	發行可轉換公司債	-	994,380
C01600	舉借長期借款	2,295,859	1,346,567
C01700	償還長期借款	(1,041,999)	(1,815,247)
C03100	存入保證金減少	(40)	(240)
C04500	發放現金股利	(763,587)	(694,171)
C05800	非控制權益變動	<u>14,753</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	<u>(1,217,841)</u>	<u>1,014,769</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>5,251</u>	<u>139,586</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼	104 年度	103 年度 (重編後)
EEEE 現金及約當現金淨減少數	(\$ 386,669)	(\$ 497,711)
E00100 年初現金及約當現金餘額	<u>2,486,882</u>	<u>2,984,593</u>
E00200 年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,100,213</u>	<u>\$ 2,486,882</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 105 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：張瑞鈞



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇四年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		3,178,408,715
減：追溯適用及追溯重編之影響數	(46,394,278)	
調整後期初未分配盈餘		3,132,014,437
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(20,688,211)	
調整後未分配盈餘		3,111,326,226
加：本年度稅後淨利	1,130,149,635	
減：提列 10%法定盈餘公積	(113,014,964)	
本期可供分配盈餘		4,128,460,897
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 2.7 元)	(624,753,373)	
期末未分配盈餘		3,503,707,524

附註：本次盈餘分配數額以 104 年度盈餘為優先。

董事長：張瑞欽



經理人：陳俊英



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

「董事及監察人選舉辦法」修訂前後條文對照表

辦法名稱	內 容		修訂依據及理由
	修訂前名稱	修訂後名稱	
	董事 及監察人 選舉辦法	董事選舉辦法	配合章程之修訂，爰刪除監察人等相關用語。

條 次	內 容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
第 一 條	本公司董事 暨監察人 之選舉，依本辦法規定辦理之。	本公司董事之選舉，依本辦法規定辦理之。	刪除監察人等相關用語。
第 二 條	本公司董事 及監察人 之選舉採 <u>單記名</u> 累積投票法，每一股份有與應選出董事 或監察人 人數相同之選舉權 <u>數</u> ，得集中選舉一人或分配選舉數人，選舉人之記名得以出席證號碼(戶號)代之。	本公司董事之選舉應採累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。	刪除監察人等相關用語。
第 四 條	一、本公司董事及監察人，由股東會就有行為能力之人選任之，依本公司章程訂定之名額<u>一併</u>進行選任，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權數，由得票權數較多之被選舉人依次當選，如二人以上得票權數相同而超過規定名額時，由得票權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。 被選舉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。 法人股東除經主管機關核准者外，其代表人同時當選董事及監察人時，應自行決定擔任董事或監察人。 二、本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一九二之一條所規定之候選人提名制度程序為之。	一、本公司董事，由股東會就有行為能力之人選任之，依本公司章程訂定之名額進行選任，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權數，由得票權數較多之被選舉人依次當選，如二人以上得票權數相同而超過規定名額時，由得票權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。 二、本公司董事之選舉，應依照公司法第一九二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。 三、董事或獨立董事因故解任，致人數不足五人或公司章程第十三條第二項規定者，應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達公司章程第十三條第一項所定席次三分之一或獨立董事均	1. 修訂董事應補選之席次。 2. 刪除監察人等相關用語。

條次	內 容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
	三、董事或獨立董事因故解任，致人數不足五人或公司章程第十三條第二項規定者，應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達公司章程第十三條第一項所定席次三分之一或獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 四、監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 五、董事間應有超過半數之席次，<u>監察人間或監察人與董事間，應至少一席以上</u>，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。 六、監察人不得兼任本公司董事、經理人或其他職員。 七、本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。	解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。 四、董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。 五、本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。	
第五條	由本公司製備與應選出董事或監察人人數相同之選票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。投票箱由公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	本公司<u>應</u>製備與應選出董事人數相同之選票，並加填其權數，分發出席股東會之股東。投票箱由公司製備之，於投票前由監票員當眾開驗。	刪除監察人等相關用語。
第八條	投票完畢當場開票及計票，開票結果應由主席親自或指派人員當場宣佈董事及監察人當選名單與其當選權數。 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。	投票完畢當場開票及計票，開票結果應由主席親自或指派人員當場宣佈，<u>包含</u>董事當選名單與其當選權數。 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。	刪除監察人等相關用語。

華立企業股份有限公司

「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

內 容		修訂依據及理由
修 訂 前 條 文	修 訂 後 條 文	
五、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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。 前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。 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有召集權人召集者，其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。	五、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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。 前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。 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有召集權人召集者，其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。	刪除監察人等相關用語。