華立企業股份有限公司

一一四年股東常會議事錄

時　　間：中華民國一一四年五月二十七日(星期二)上午九點三十分

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 208,368,255 股(其中以電子方式出席行使表決權者 42,898,795 股)，占本公司已發行股份總數 259,436,817 股之 80.31%。

出席人員：康泰投資(股)公司代表人張尊賢董事長、葉清彬董事、林有志董事、徐守德獨立董事(審計委員會召集人)、汪雅康獨立董事、古源光獨立董事、張吉男獨立董事

共 7 席出席董事已超過董事席次 8 席之半數

列席人員：吳秋燕會計師、鍾靚凌律師

主　　席：張尊賢董事長　　記　　錄：劉俐媛

召開方式：實體股東會

壹、宣布開會（出席股數已達法定數額，主席宣布開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

一、113 年度營業報告。(詳附件一)（無股東提問，洽悉）

二、113 年度審計委員會查核報告書。(詳附件二)（無股東提問，洽悉）

三、113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。(詳議事手冊)(無股東提問，洽悉）

四、113 年度盈餘分配現金股利情形報告。(詳議事手冊)(無股東提問，洽悉）

肆、承認事項

第一案 (董事會　提)

案　由：113 年度營業報告書及財務報表，敬請　承認。

說　明：1.本公司 113 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，其中財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及許瑞軒會計師查核完竣。

2.113 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，請參閱附件一及附件三。

決　議：無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：208,348,255 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：205,771,812 權	98.76%
反對權數：6,422 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,570,021 權	1.23%

本案照案表決通過。

第二案 (董事會　提)

案　由：113 年度盈餘分配案，敬請　承認。

說　明：1.本次盈餘分配案，係分配民國 113 年度可供分配盈餘，以目前流通在外股數 259,436,817 股計算，擬分配股東現金紅利每股配發新台幣 5.3 元，普通股現金股利金額新台幣 1,375,015,131 元。

2.現金股利按分配比例計算至元，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，至符合現金股利分配總數。

3.嗣後如因本公司股本變動影響流通在外股份數量，致股東每股配息率因此發生變動而須修訂時，授權董事長全權處理。

4.113 年度盈餘分配表，請參閱附件四。

決　議：無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：208,348,255 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：205,928,820 權	98.83%
反對權數：6,569 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,412,866 權	1.15%

本案照案表決通過。

伍、討論事項

(董事會　提)

案　由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說　明：1.依據證券交易法113年8月7日修正第14條第6項規定，上市(櫃)公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞之相關事項，修訂本公司「公司章程」。

2.「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

3.修訂前「公司章程」，請參閱議事手冊。

決　議：無股東提問，本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：208,348,255 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：205,919,751 權	98.83%
反對權數：7,520 權	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：2,420,984 權	1.16%

本案照案表決通過。

陸、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散　　會

同日上午 9 點 55 分，主席宣布議畢散會。

＊本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。

【附件一】

華立企業股份有限公司

一一三年度營業報告書

在全球產業迅速變革的浪潮中，華立以堅實的腳步再創高峰！113 年度，公司總合併營收正式突破 800 億元，年增率高達 20%，不僅刷新歷史紀錄，更彰顯華立在全球市場的競爭力與領導地位。這不只是財務上的成就，更象徵我們深耕關鍵產業、精準掌握市場趨勢的卓越成果。

在 AI 技術高速發展、高效能運算需求爆發，以及新能源產業加速成長的時代，華立的產品與服務已成為產業鏈中不可或缺的核心驅動力。我們的每股盈餘達到 8.89 元，展現穩健的獲利能力；合併負債比率下降至 53%，財務結構更趨穩健；流動比率與速動比率分別達到 173%與 134%，靈活的資金運用讓華立具備更強的抗風險能力。在這樣的基礎上，公司將進一步擴大技術與市場版圖，深化全球布局，攜手客戶與供應商夥伴，共同迎接未來科技革命帶來的無限可能。

以下僅就一一三年度營業成果、一一四年度營業計畫概要、未來公司發展、受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響等，概要報告如述:

一、一一三年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	80,030,914	66,782,410	13,248,504	19.8%
營業成本	74,072,856	61,256,065	12,816,791	20.9%
營業毛利	5,958,058	5,526,345	431,713	7.8%
營業費用	3,291,834	3,024,790	267,044	8.8%
營業淨利	2,666,224	2,501,555	164,669	6.6%
營業外收入及支出	607,846	577,057	30,789	5.3%
稅前淨利	3,274,070	3,078,612	195,458	6.3%
所得稅費用	734,219	762,437	(28,218)	(3.7%)
本年度淨利	2,539,851	2,316,175	223,676	9.7%

(二) 預算執行情形： 本公司一一三年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析：

分析項目 \ 年度		最近五年度財務資料				
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
獲利能力	資產報酬率(%)	6.01	7.66	6.29	5.35	5.63
	權益報酬率(%)	14.52	19.06	15.04	11.89	11.30
	稅前純益占實收資本額比率(%)	113.90	170.16	149.80	130.32	126.20
	純益率(%)	3.46	4.41	3.71	3.47	3.17
	每股盈餘(元)	7.88	12.05	10.53	8.96	8.89

(四) 財務收支情形

本公司一一三年度營業收入新台幣 80,030,914 千元，營業毛利新台幣 5,958,058 千元，營業費用新台幣 3,291,834 千元，營業淨利新台幣 2,666,224 千元，營業外收入及支出新台幣 607,846 千元，稅前淨利新台幣 3,274,070 千元，稅後淨利新台幣 2,539,851 千元。

(五) 研究發展狀況

(1) 一一三年度研究發展支出

因本公司為銷售通路商，主要研究發展活動均發生在供應商端，本公司按照會計原則並無認列研究發展支出。

(2) 未來產品開發方向

科技日新月異，華立始終秉持「前瞻材料、科技領航」的核心理念，持續探索並開發新世代關鍵技術。我們關注的不僅是現有市場需求，更積極挖掘尚未被滿足的潛在機會。未來，華立將專注於 AI 伺服器與高效能運算、5G/6G 通訊、高階半導體、高階載板、高端顯示器、新能源車、低軌衛星通訊、綠能循環經濟、生技醫療等高潛力領域，持續推動創新材料與設備的發展。我們的目標不僅是滿足客戶需求，而是成為推動技術突破的關鍵夥伴。

與此同時，華立的技術團隊與供應商保持緊密合作，積極開發高技術門檻且難以取代的產品，建立更強的產業競爭壁壘，確保在全球市場中的領導地位。

二、一一四年營業計畫概要

(一) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

(1) 外部競爭環境

在全球供應鏈重新洗牌的趨勢下，市場競爭日益激烈。然而，憑藉獨特的市場定位與多元化產品組合，華立能夠靈活應對競爭者的挑戰。目前，公司在整體市場上雖無直接競爭對手，但在個別產業領域仍然面臨激烈競爭。為了進一步拉開差距，華立正持續朝向高技術門檻、差異化服務與全球市場擴展的方向發展。

技術研發方面，我們不斷投入資源，與供應商合作專注於開發難以取代的高階產品，透過技術領先優勢提高市場進入門檻。市場拓展上，華立不斷發掘

新的供應商與產品領域，並積極向東南亞、印度、美洲與歐洲市場擴展，打造國際級的供應鏈競爭力。此外，公司更強化加值服務，透過整合解決方案與智能製造，為客戶提供更具附加價值的產品與服務。華立不僅是市場的參與者，更將持續引領產業發展，在全球競爭格局中穩占優勢。

(2) 法規環境

當前國際法規環境快速變遷，從 RE100 減碳承諾、冷媒與塑料法規、全球節能減碳要求，到各國貿易政策的變動，企業經營的挑戰日益增加。然而，華立早已洞察趨勢，並積極佈局應對，確保企業能夠在永續發展的道路上持續前進。同時，我們推動供應鏈在地化策略，在中國市場擁有完整布局，並拓展至東南亞、印度、日本、美洲及歐洲，以確保在貿易區塊化趨勢下仍保有競爭優勢。此外，針對不同市場的法規變遷，華立靈活調整供應鏈與產品組合，確保始終保持合規與競爭力。

近年來環保意識抬頭，世界級塑料大廠已開始供應回收級塑料 PCR (Post Consumer Recycle)，華立也已經取得多家 PCR 的供應權，需求增長的趨勢還會加速擴充，並對地球的永續環境更盡一份心力。華立在 113 年度共計銷售 375 噸的 PCR 塑料，貢獻約計新台幣 3,336 萬元的營收，較前一年度成長 12.43 倍。

(3) 總體經濟環境

根據國際貨幣基金（IMF）預測，114 年度全球經濟成長率將達 3.2%。其中，華立所關注的市場更是全球經濟成長的亮點。中國市場 GDP 預計成長 5%，科技與製造業仍具強勁動能；東南亞（東協）市場整體 GDP 成長率為 4.7%，區域供應鏈優勢持續擴大；印度市場則預計成長 6.5%，成為全球最具潛力的新興市場之一。此外，美國、日本、及歐洲等主要市場經濟穩步成長，帶來穩定的產業需求。面對這些成長機會，華立將充分發揮自身優勢，積極擴大市場占有率，並在全球經濟發展的浪潮中掌握更多成長動能。

(二) 預期銷售數量及重要之產銷政策

(1) 預期銷售數量

本公司並無公告財務預測，各事業單位的產品單位各不相同無法提供預期銷售數量。雖然並無本公司銷售數量之預估，不過可以提供幾項大產業區塊之成長方向：114 年智慧型手機營收預估成長 8%，NB、PC 市場預計成長 4.9%，111-115 年全球 AI 伺服器出貨量平均將以 45%之速度成長。

(2) 重要產銷政策

華立的供應商專注於研發與生產，華立與供應商保持定期產銷協調會議發展個別產業，並期望能有突破性的應用市場區隔，以擴大華立與供應商共同的銷售契機。

(三) 具體的經營方針與發展策略

掌握全球趨勢，驅動未來成長

我們正處於科技變革的黃金時代，AI 伺服器、高階半導體、新能源車、低軌衛星通訊等前沿產業正加速發展，華立的產品與解決方案已成功進駐這些高潛力市場。我們的策略不僅是參與市場，而是引領市場，透過持續開發高技術門檻的產品與擴大

全球佈局，構築競爭對手難以跨越的護城河。

- AI 與高效能運算 (HPC)：預計未來五年 AI 伺服器市場年均成長達 45%，華立早已佈局高階 PCB 板材、IC 載板、晶片插槽使用的高階工程塑膠等關鍵材料，迎接爆發性成長。
- 電動車市場 (EV)：隨著全球新能源轉型加速，華立所提供的高階工程塑膠應用於車載電子連接器與充電樁設備，將搭上電動車市場每年 17.3%的成長浪潮。
- 半導體產業：全球半導體業務需求激增，我們的電子級化學品、光阻液、CMP 研磨液、先進封裝材料、電子級特殊氣體等產品已獲全球主要晶圓代工大廠青睞，並持續拓展日本、美國以及未來的歐洲市場。
- 布局智能工廠自動化多年逐步開花結果：切入 PCB、半導體以及電子代工大廠供應鏈，去年已展現倍數增長的強勁成長力道。華立的自動化設備團隊研發實力深厚，以客製化的技術及速度受到大廠肯定，除已切入 PCB 產業以及半導體的後段封測製程外，近期跨入 AI 伺服器產品組裝的測試自動化生產線，客戶為電子五哥。為因應地緣政治的需求，未來將複製成功經驗至客戶的東南亞、美洲產線。

全球佈局，打造強大市場競爭力

華立不僅在中國市場深耕，更積極拓展東南亞、日本、美洲及歐洲，全方位應對全球供應鏈區域化的變革。這不僅確保我們的供應穩定，更讓我們能夠靈活應對不同市場的需求與挑戰。隨著全球 RE100、碳中和政策趨嚴，我們的綠能發電與回收塑料 PCR 業務也將成為未來成長的強大動能。

此外，華立今年將完成台灣南部最大高科技專業物流中心，進一步強化供應鏈優勢，確保在市場競爭中始終保持領先地位。

邁向未來，共創輝煌

展望未來，我們對 114 年度營收持續成長充滿信心，並將秉持「前瞻材料、科技領航」的核心精神，深化技術研發、拓展全球市場，為股東創造更大的價值。

董事長：張尊賢 經理人：張尊賢 會計主管：李國屏

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及許瑞軒會計師查核完竣，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，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請　鑒核。

華立企業股份有限公司

審計委員會召集人：徐守德

中　華　民　國　1　1　4　年　3　月　1　2　日

【附件三】

會計師查核報告

華立企業股份有限公司　公鑒：

查核意見

華立企業股份有限公司(華立企業公司)民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 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告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 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告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，與華立企業公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對華立企業公司民國 113 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對華立企業公司民國113年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

特定客戶銷貨收入之真實性

華立企業公司民國113年度營業收入淨額中來自特定客戶之銷貨收入重大且增加金額或幅度較前一年度有顯著成長，因此依審計準則公報有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之相關會計政策，請參閱財務報告附註四。

本會計師對上述銷貨收入之真實性所執行之主要查核程序包括：

一、 瞭解及測試與收入認列真實性攸關之出貨及入帳作業等相關內部控制程序是否有效。

二、 取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選樣本，檢視出貨文件及收款文件等，並核對收款對象與銷貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

其他事項

華立企業公司民國113及112年度個體財務報告中，部分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告所表示之意見，有關該被投資公司財務報告所列金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國113年及112年12月31日對該被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣(以下同)726,265千元及686,672千元，皆占各年底資產總額之2%，民國113及112年度認列該被投資公司損益之份額分別為利益67,319千元及利益57,386千元，分別占各年度稅前淨利之3%及2%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估華立企業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立企業公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

華立企業公司之治理單位(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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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告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告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：

一、 辨認並評估個體財務報告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。

二、 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，惟其目的非對華立企業公司內部控制之有效性表示意見。

三、 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。

四、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，以及使華立企業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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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立企業公司不再具有繼續經營之能力。

五、 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、 對於華立企業公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執

行，並負責形成華立企業公司查核意見。

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，決定對華立企業公司民國 113 年度個體財務報告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　吳　秋　燕　　會計師　許　瑞　軒

證券暨期貨管理委員會核准文號　　金融監督管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號　　金管證審字第 1020025513 號

中　華　民　國　114　年　3　月　12　日

華立企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 2,207,121	5	$ 1,703,009	5
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	167,000	-	167,000	-
1150	應收票據（附註四及九）	88,649	-	103,355	-
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	9,346,344	22	7,751,764	21
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二七）	413,061	1	380,031	1
1200	其他應收款	41,048	-	34,688	-
1210	其他應收款－關係人（附註二七）	282,321	1	200,076	1
130X	商品存貨（附註四、五及十）	2,743,531	7	2,322,315	6
1421	預付貨款	1,492,529	4	1,440,421	4
1470	其他流動資產	52,446	-	34,796	-
11XX	流動資產總計	16,834,050	40	14,137,455	38
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	12,947	-	-	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	654,354	2	808,840	2
1550	採用權益法之投資（附註四、十一及二七）	21,189,142	50	18,952,956	51
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二八）	2,868,015	7	2,492,567	7
1755	使用權資產（附註四及十三）	58,003	-	60,384	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四及二八）	436,220	1	440,020	1
1822	無形資產	6,690	-	8,899	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	223,211	-	232,741	1
1915	預付設備款	2,237	-	-	-
1920	存出保證金	49,926	-	49,722	-
15XX	非流動資產總計	25,500,745	60	23,046,129	62
1XXX	資產總計	$ 42,334,795	100	$ 37,183,584	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	$ 3,748,741	9	$ 5,549,045	15
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	19,437	-	-	-
2130	合約負債－流動（附註二一及二七）	350,614	1	410,836	1
2150	應付票據（附註十七）	13,022	-	15,355	-
2170	應付帳款（附註十七）	4,182,468	10	3,751,198	10
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二七）	292,179	1	293,452	1
2200	其他應付款（附註十八）	788,553	2	786,644	2
2220	其他應付款－關係人（附註二七）	4,453,910	10	110,515	-
2230	本期所得稅負債（附註二三）	93,109	-	165,585	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	18,017	-	14,937	-
2321	一年內到期之公司債（附註十六）	-	-	1,996,598	5
2322	一年內到期之長期負債（附註十五）	21,558	-	21,194	-
2365	退款負債－流動	365,914	1	359,814	1
2399	其他流動負債	18,654	-	24,818	-
21XX	流動負債總計	14,366,176	34	13,499,991	36
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十五）	3,628,470	9	3,379,791	9
2550	負債準備－非流動（附註四）	18,230	-	17,200	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	1,587,241	4	1,421,452	4
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	45,941	-	51,203	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	147,275	-	235,726	1
2645	存入保證金	3,655	-	3,203	-
25XX	非流動負債總計	5,430,812	13	5,108,575	14
2XXX	負債總計	19,796,988	47	18,608,566	50
	權益（附註二十）				
3110	普通股股本	2,594,368	6	2,360,203	6
3140	預收股本	-	-	2,190	-
3100	股本總計	2,594,368	6	2,362,393	6
3200	資本公積	3,905,495	9	2,092,166	6
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,179,735	8	2,968,189	8
3320	特別盈餘公積	72,302	-	448,559	1
3351	未分配盈餘	11,473,192	27	10,066,449	27
3300	保留盈餘總計	14,725,229	35	13,483,197	36
3400	其他權益	1,312,715	3	637,262	2
3XXX	權益總計	22,537,807	53	18,575,018	50
	負債及權益總計	$ 42,334,795	100	$ 37,183,584	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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　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 113 及 112 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		113年度 金　額	113年度 %	112年度 金　額	112年度 %
4000	營業收入（附註四、二一及二七）	$ 46,818,059	100	$ 39,227,864	100
5000	營業成本（附註九、二二及二七）	43,931,412	94	36,389,618	93
5900	營業毛利	2,886,647	6	2,838,246	7
5910	與子公司之未實現利益	(7,103)	-	(4,896)	-
5920	與子公司之已實現利益	4,896	-	2,867	-
5950	已實現營業毛利	2,884,440	6	2,836,217	7
	營業費用（附註九、二二及二七）				
6100	推銷費用	1,483,590	3	1,414,709	4
6200	管理費用	431,222	1	421,560	1
6450	預期信用減損損失	22,609	-	7,656	-
6000	營業費用合計	1,937,421	4	1,843,925	5
6900	營業淨利	947,019	2	992,292	2
	營業外收入及支出（附註二二及二七）				
7100	利息收入	53,181	-	25,130	-
7010	其他收入	240,200	1	207,443	1
7020	其他利益及損失	21,427	-	45,089	-
7050	財務成本	(426,615)	(1)	(367,918)	(1)
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,732,604	4	1,577,145	4
7000	合　計	1,620,797	4	1,486,889	4

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年度 金　額	113年度 %	112年度 金　額	112年度 %
7900	稅前淨利	$ 2,567,816	6	$ 2,479,181	6
7950	所得稅費用（附註四及二三）	314,912	1	365,464	1
8200	本年度淨利	2,252,904	5	2,113,717	5
	其他綜合損益（附註二十及二三）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	38,142	-	7,660	-
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	(150,599)	-	251,897	-
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	451,926	1	1,096,002	3
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	3,382	-	(11,627)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額	726,056	1	(233,620)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(120,016)	-	18,349	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	948,891	2	1,128,661	3
8500	本年度綜合利益總額	$ 3,201,795	7	$ 3,242,378	8
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基　　本	$ 8.89		$ 8.96	
9850	稀　　釋	$ 8.62		$ 8.13	

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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		股本			保留盈餘			其他權益項目			
		普通股股本	預收股本	資本公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	總計	權益總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	$ 2,360,179	$ -	$ 2,036,714	$ 2,710,197	$ 184,623	$ 9,912,630	($ 344,057)	($ 104,502)	($ 448,559)	$ 16,755,784
	111 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	257,992	-	(257,992)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	263,936	(263,936)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,439,709)	-	-	-	(1,439,709)
		-	-	-	257,992	263,936	(1,961,637)	-	-	-	(1,439,709)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	20,516	-	-	(41,101)	-	-	-	(20,585)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	2,113,717	-	-	-	2,113,717
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	6,219	(215,271)	1,337,713	1,122,442	1,128,661
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,119,936	(215,271)	1,337,713	1,122,442	3,242,378
I1	可轉換公司債轉換	24	2,190	16,801	-	-	-	-	-	-	19,015
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十一）	-	-	18,135	-	-	-	-	-	-	18,135
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	36,621	-	(36,621)	(36,621)	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	2,360,203	2,190	2,092,166	2,968,189	448,559	10,066,449	(559,328)	1,196,590	637,262	18,575,018
	112 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	211,546	-	(211,546)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(376,257)	376,257	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,284,310)	-	-	-	(1,284,310)
		-	-	-	211,546	(376,257)	(1,119,599)	-	-	-	(1,284,310)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	34,921	-	-	99,423	-	(99,423)	(99,423)	34,921
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	2,252,904	-	-	-	2,252,904
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	32,153	606,040	310,698	916,738	948,891
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,285,057	606,040	310,698	916,738	3,201,795
I1	可轉換公司債轉換	234,165	(2,190)	1,769,241	-	-	-	-	-	-	2,001,216
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十一）	-	-	9,167	-	-	-	-	-	-	9,167
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	141,862	-	(141,862)	(141,862)	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	$ 2,594,368	$ -	$ 3,905,495	$ 3,179,735	$ 72,302	$ 11,473,192	$ 46,712	$ 1,266,003	$ 1,312,715	$ 22,537,807

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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　會計主管：李國屏

華立企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代　碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$2,567,816	$2,479,181
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	86,362	74,517
A20200	攤銷費用	3,679	3,983
A20300	預期信用減損損失	22,609	7,656
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融工具淨損失	19,330	-
A20900	財務成本	426,615	367,918
A21200	利息收入	(53,181)	(25,130)
A21300	股利收入	(19,588)	(13,231)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(1,732,604)	(1,577,145)
A23200	處分子公司股權之利益	-	(13,873)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(5,390)	(171)
A23700	存貨減損損失（回升利益）	30,257	(178,526)
A23900	與子公司之未實現利益	7,103	4,896
A24000	與子公司之已實現利益	(4,896)	(2,867)
A24100	外幣未實現兌換損失（利益）	207,056	(59,633)
A22900	提列損失準備	-	1,587
A22900	其　　他	(20)	(30)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	14,706	2,651
A31150	應收帳款	(1,615,336)	(186,813)
A31160	應收帳款－關係人	(34,883)	54,637
A31180	其他應收款	(3,480)	(11,491)
A31190	其他應收款－關係人	(50,613)	(9,995)
A31200	商品存貨	(451,473)	1,312,183
A31230	預付貨款	(52,108)	(346,537)
A31240	其他流動資產	(17,650)	1,523
A32125	合約負債	(60,222)	115,832
A32130	應付票據	(2,333)	(7,724)
A32150	應付帳款	431,270	(584,078)
A32160	應付帳款－關係人	(1,273)	(72,900)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113 年度	112 年度
A32180	其他應付款	($ 3,586)	($ 39,598)
A32190	其他應付款－關係人	(10,388)	5,607
A32200	負債準備	-	(38,380)
A32200	退款負債	6,100	65,452
A32230	其他流動負債	(6,164)	6,205
A32240	淨確定福利負債	(50,309)	(7,539)
A33000	營運產生（使用）之現金	(352,594)	1,328,167
A33100	收取之利息	52,444	25,081
A33200	收取之股利	825,956	1,227,390
A33300	支付之利息	(442,353)	(342,099)
A33500	支付之所得稅	(328,703)	(399,330)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(245,250)	1,839,209
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	185
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產退回股款	-	18,714
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(12,840)	-
B01800	取得採用權益法之投資	(58,739)	(24,000)
B01900	處分採用權益法之投資	-	116,230
B02200	取得子公司	(30,000)	(143,203)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(420,862)	(176,920)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	20,556	531
B03700	存出保證金減少（增加）	(204)	3,866
B04500	取得其他無形資產	(1,470)	(1,880)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(503,559)	(206,477)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加（減少）	(1,987,450)	320,291
C01600	舉借長期借款	269,150	200,000
C01700	償還長期借款	(21,107)	(520,783)
C03000	存入保證金增加	452	230
C03700	其他應付款－關係人增加	4,325,030	-
C04020	租賃本金償還	(17,599)	(20,694)
C04500	發放現金股利	(1,284,310)	(1,439,709)
C05400	取得子公司股權	(31,236)	(182,339)
C09900	其他籌資活動	(9)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入（出）	1,252,921	(1,643,004)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113 年度	112 年度
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）數	$ 504,112	($ 10,272)
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,703,009	1,713,281
E00200	年底現金及約當現金餘額	$2,207,121	$1,703,009

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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　經理人：張尊賢　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：

查核意見

華立企業股份有限公司（華立企業公司）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 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，以及合併財務報告附註（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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報告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，足以允當表達華立企業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 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告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，與華立企業公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對華立企業公司及其子公司民國 113 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。

茲對華立企業公司及其子公司民國 113 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

<u>特定客戶銷貨收入之真實性</u>

華立企業公司及其子公司民國 113 年度營業收入淨額中來自特定客戶之銷貨收入重大且增加金額或幅度較前一年度有顯著成長，因此依審計準則公報有關將收入預設為顯著風險之規定，將該等特定客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項。

收入認列之相關會計政策，請參閱財務報告附註四。

本會計師對上述銷貨收入之真實性所執行之主要查核程序包括：

一、 瞭解及測試與收入認列真實性攸關之出貨及入帳作業等相關內部控制程序是否有效。

二、 取得特定客戶銷貨收入明細資料並抽選樣本，檢視出貨文件及收款文件等，並核對收款對象與銷貨對象是否一致，以確認收入真實發生。

其他事項

華立企業公司及其子公司民國 113 及 112 年度合併財務報告中，部分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，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見，有關該被投資公司財務報告所列金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日對該被投資公司採用權益法之投資餘額分別為新台幣（以下同）726,265 千元及 686,672 千元，皆占各年底合併資產總額之 1%，民國 113 及 112 年度認列該被投資公司損益之份額分別為利益 67,319 千元及利益 57,386 千元，皆占各年度合併稅前淨利之 2%。

華立企業公司業已編製民國 113 及 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估華立企業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立企業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。

華立企業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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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告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告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：

一、 辨認並評估合併財務報告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。

二、 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，惟其目的非對華立企業公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。

三、 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。

四、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，以及使華立企業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告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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立企業公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

五、 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、 對於華立企業公司及其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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成華立企業公司及其子公司查核意見。

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，決定對華立企業公司及其子公司民國 113 年度合併財務報告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 吳秋燕

會計師 許瑞軒

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

中華民國 114 年 3 月 12 日

華立企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資產	113年12月31日 金額	%	112年12月31日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	$ 4,666,206	9	$ 6,456,514	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	651,731	1	878,614	2
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	167,000	-	167,000	-
1150	應收票據（附註九及三一）	3,052,721	6	2,750,341	6
1170	應收帳款淨額（附註五及九）	18,282,520	35	15,522,445	31
1180	應收帳款－關係人（附註五、九及三十）	140,852	-	125,448	-
1197	應收融資租賃款－流動（附註四及十）	6,722	-	-	-
1200	其他應收款	79,957	-	94,777	-
1210	其他應收款－關係人（附註三十）	149,095	-	110,161	-
1220	本期所得稅資產（附註二五）	2,818	-	1,395	-
130X	商品存貨（附註四、五及十一）	5,717,740	11	4,695,049	9
1421	預付貨款	2,092,020	4	1,779,384	4
1476	其他金融資產－流動（附註十二及三一）	734,779	2	1,976,879	4
1479	其他流動資產	181,964	1	173,909	-
11XX	流動資產總計	35,926,125	69	34,731,916	69
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	57,815	-	42,453	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	663,704	1	825,350	2
1550	採用權益法之投資（附註四及十四）	7,893,447	15	7,145,056	14
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十五、三一及三二）	6,254,491	12	5,982,073	12
1755	使用權資產（附註四及十六）	507,976	1	510,217	1
1805	商譽（附註四）	178,443	1	177,013	1
1822	其他無形資產	133,929	-	161,914	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二五）	398,916	1	366,325	1
1915	預付設備款	159,303	-	53,925	-
1940	應收融資租賃款－非流動（附註四及十）	18,168	-	-	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十二及三一）	160,444	-	159,174	-
1990	其他非流動資產	23,089	-	25,895	-
15XX	非流動資產總計	16,449,725	31	15,449,395	31
1XXX	資產總計	$ 52,375,850	100	$ 50,181,311	100
代碼	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十七）	$ 7,815,694	15	$ 9,296,291	19
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	20,218	-	419	-
2130	合約負債－流動（附註二三）	458,873	1	550,887	1
2150	應付票據（附註十九）	1,689,445	3	1,237,384	2
2170	應付帳款（附註十九）	8,168,135	16	7,218,821	14
2180	應付帳款－關係人（附註十九及三十）	363,749	1	340,676	1
2219	其他應付款（附註二十）	1,293,340	3	1,313,781	3
2220	其他應付款－關係人（附註三十）	4,778	-	917	-
2230	本期所得稅負債（附註二五）	244,620	-	268,235	1
2250	負債準備－流動（附註四及三二）	65,413	-	50,363	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十六）	86,849	-	93,090	-
2321	一年內到期之公司債（附註四及十八）	-	-	1,996,598	4
2322	一年內到期之長期借款（附註十七）	174,984	-	171,081	-
2365	退款負債－流動	403,170	1	365,130	1
2399	其他流動負債	31,880	-	35,540	-
21XX	流動負債總計	20,821,148	40	22,939,213	46
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十七）	4,886,594	9	4,711,028	9
2550	負債準備－非流動（附註四）	58,880	-	59,369	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十六）	455,825	1	449,617	1
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二一）	167,797	-	254,666	-
2645	存入保證金	4,048	-	3,172	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二五）	1,466,031	3	1,340,631	3
25XX	非流動負債總計	7,039,175	13	6,818,483	13
2XXX	負債總計	27,860,323	53	29,757,696	59
	歸屬於本公司業主之權益（附註二二）				
3110	普通股股本	2,594,368	5	2,360,203	5
3140	預收股本	-	-	2,190	-
3100	股本總計	2,594,368	5	2,362,393	5
3200	資本公積	3,905,495	7	2,092,166	4
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,179,735	6	2,968,189	6
3320	特別盈餘公積	72,302	-	448,559	1
3350	未分配盈餘	11,473,192	22	10,066,449	20
3300	保留盈餘總計	14,725,229	28	13,483,197	27
3400	其他權益	1,312,715	3	637,262	1
31XX	本公司業主之權益總計	22,537,807	43	18,575,018	37
36XX	非控制權益（附註二二）	1,977,720	4	1,848,597	4
3XXX	權益總計	24,515,527	47	20,423,615	41
	負債及權益總計	$ 52,375,850	100	$ 50,181,311	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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　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 113 及 112 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		113年度 金　額	113年度 %	112年度 金　額	112年度 %
4000	營業收入（附註四、二三及三十）	$ 80,030,914	100	$ 66,782,410	100
5000	營業成本（附註十一、二四及三十）	74,072,856	93	61,256,065	92
5900	營業毛利	5,958,058	7	5,526,345	8
	營業費用（附註九、二四及三十）				
6100	推銷費用	2,488,296	3	2,259,583	4
6200	管理費用	636,897	1	642,186	1
6450	預期信用減損損失	166,641	-	123,021	-
6000	營業費用合計	3,291,834	4	3,024,790	5
6900	營業利益	2,666,224	3	2,501,555	3
	營業外收入及支出（附註二四及三十）				
7100	利息收入	140,489	-	172,514	-
7010	其他收入	170,275	-	113,659	-
7020	其他利益及損失	39,523	-	125,011	-
7050	財務成本	(445,635)	-	(453,732)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	703,194	1	619,605	1
7000	合　　計	607,846	1	577,057	1
7900	稅前淨利	3,274,070	4	3,078,612	4
7950	所得稅費用（附註四及二五）	734,219	1	762,437	1

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年度 金　額	113年度 %	112年度 金　額	112年度 %
8200	本年度淨利	$ 2,539,851	3	$ 2,316,175	3
	其他綜合損益（附註二二及二五）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	38,142	-	7,660	-
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	(164,820)	-	253,282	-
8320	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額	466,147	-	1,094,617	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	3,382	-	(11,627)	-
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	652,166	1	(214,402)	-
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額	153,342	-	(57,276)	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	(120,016)	-	18,349	-
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	1,028,343	1	1,090,603	2
8500	本年度綜合利益總額	$ 3,568,194	4	$ 3,406,778	5
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	$ 2,252,904	3	$ 2,113,717	3
8620	非控制權益	286,947	-	202,458	-
8600		$ 2,539,851	3	$ 2,316,175	3

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113年度 金　額	113年度 %	112年度 金　額	112年度 %
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	$ 3,201,795	4	$ 3,242,378	5
8720	非控制權益	366,399	-	164,400	-
8700		$ 3,568,194	4	$ 3,406,778	5
	每股盈餘（附註二六）				
9750	基　　本	$ 8.89		$ 8.96	
9850	稀　　釋	$ 8.62		$ 8.13	

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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		歸屬於本公司業主之權益											
		股本			保留盈餘			其他權益					
		普通股股本	預收股本	資本公積	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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	合計	總計	非控制權益	權益總額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	$ 2,360,179	$ -	$ 2,036,714	$ 2,710,197	$ 184,623	$ 9,912,630	($ 344,057)	($ 104,502)	($ 448,559)	$ 16,755,784	$ 1,784,868	$ 18,540,652
	111 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	257,992	-	(257,992)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	263,936	(263,936)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,439,709)	-	-	-	(1,439,709)	-	(1,439,709)
		-	-	-	257,992	263,936	(1,961,637)	-	-	-	(1,439,709)	-	(1,439,709)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	20,516	-	-	(41,101)	-	-	-	(20,585)	-	(20,585)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	-	2,113,717	-	-	-	2,113,717	202,458	2,316,175
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	6,219	(215,271)	1,337,713	1,122,442	1,128,661	(38,058)	1,090,603
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,119,936	(215,271)	1,337,713	1,122,442	3,242,378	164,400	3,406,778
I1	可轉換公司債轉換	24	2,190	16,801	-	-	-	-	-	-	19,015	-	19,015
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十三）	-	-	18,135	-	-	-	-	-	-	18,135	(120,474)	(102,339)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40,197)	(40,197)
O1	非控制權益增加（附註二二）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	36,621	-	(36,621)	(36,621)	-	-	-
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	2,360,203	2,190	2,092,166	2,968,189	448,559	10,066,449	(559,328)	1,196,590	637,262	18,575,018	1,848,597	20,423,615
	112 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	-	211,546	-	(211,546)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(376,257)	376,257	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(1,284,310)	-	-	-	(1,284,310)	-	(1,284,310)
		-	-	-	211,546	(376,257)	(1,119,599)	-	-	-	(1,284,310)	-	(1,284,310)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	34,921	-	-	99,423	-	(99,423)	(99,423)	34,921	-	34,921
D1	113 年度淨利	-	-	-	-	-	2,252,904	-	-	-	2,252,904	286,947	2,539,851
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	32,153	606,040	310,698	916,738	948,891	79,452	1,028,343
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,285,057	606,040	310,698	916,738	3,201,795	366,399	3,568,194
I1	可轉換公司債轉換	234,165	(2,190)	1,769,241	-	-	-	-	-	-	2,001,216	-	2,001,216
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十三）	-	-	9,167	-	-	-	-	-	-	9,167	(40,175)	(31,008)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(219,319)	(219,319)
O1	非控制權益增加（附註二二）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,218	22,218
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	141,862	-	(141,862)	(141,862)	-	-	-
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	$ 2,594,368	$ -	$ 3,905,495	$ 3,179,735	$ 72,302	$ 11,473,192	$ 46,712	$ 1,266,003	$ 1,312,715	$ 22,537,807	$ 1,977,720	$ 24,515,527

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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　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 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代　碼		113 年度	112 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	$3,274,070	$3,078,612
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	411,652	408,101
A20200	攤銷費用	41,555	47,860
A20300	預期信用減損損失	166,641	123,021
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融工具淨利益	(39,919)	(15,789)
A20900	財務成本	445,635	453,732
A21200	利息收入	(140,489)	(172,514)
A21300	股利收入	(19,588)	(13,231)
A22300	採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	(703,194)	(619,605)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失（利益）	(4,287)	47,137
A22900	提列損失準備	15,329	1,587
A23200	處分子公司、採用權益法之投資利益	-	(160,945)
A23700	存貨減損損失（回升利益）	40,947	(234,848)
A23800	非金融資產減損損失	4,134	-
A24100	未實現外幣兌換淨損失（利益）	188,088	(67,916)
A29900	租賃修改利益	(2,127)	(2,342)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	12,414	7,187
A31130	應收票據	(301,042)	(509,484)
A31150	應收帳款	(2,936,586)	(1,148,255)
A31160	應收帳款－關係人	(15,677)	(27,765)
A31180	其他應收款	(6,000)	(9,930)
A31190	其他應收款－關係人	(7,302)	332
A31200	商品存貨	(1,068,564)	1,975,005
A31230	預付貨款	(312,636)	(135,665)
A31240	其他流動資產	(7,608)	10,698
A31990	應收融資租賃款	(17,621)	-

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113 年度	112 年度
A32110	持有供交易之金融負債	($ 4,840)	($ 7,726)
A32125	合約負債	(92,014)	200,772
A32130	應付票據	452,061	725,672
A32150	應付帳款	949,314	(288,882)
A32160	應付帳款－關係人	23,073	(89,349)
A32180	其他應付款	(3,309)	(73,757)
A32190	其他應付款－關係人	3,861	5,313
A32200	負債準備	-	(38,380)
A32200	退款負債	38,040	67,102
A32230	其他流動負債	(4,036)	5,246
A32240	淨確定福利負債	(49,998)	(4,216)
A33000	營運產生之現金	329,977	3,536,778
A33100	收取之利息	163,452	153,708
A33200	收取之股利	654,693	686,768
A33300	支付之利息	(473,790)	(444,319)
A33500	支付之所得稅	(777,028)	(764,066)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(102,696)	3,168,869
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(6,409)	(15,369)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	185
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產退回股款	-	18,714
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(2,846,660)	(1,797,576)
B00200	出售透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	3,110,561	1,538,054
B01800	取得關聯企業	(59,667)	(24,000)
B02200	取得子公司之淨現金流入	8,383	-
B02300	處分子公司之淨現金流入	-	344,271
B02700	取得不動產、廠房及設備	(656,348)	(587,379)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	6,205	6,541
B04500	取得其他無形資產	(7,505)	(15,547)
B06500	其他金融資產減少（增加）	1,240,830	(380,491)
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	789,390	(912,597)

（接次頁）

（承前頁）

代　碼		113 年度	112 年度
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加（減少）	($1,814,632)	$ 158,916
C00500	應付短期票券減少	-	(30,000)
C01600	舉借長期借款	578,608	1,542,381
C01700	償還長期借款	(394,690)	(2,273,397)
C03000	存入保證金增加	728	369
C04020	租賃本金償還	(100,612)	(102,141)
C04500	發放現金股利	(1,284,310)	(1,439,709)
C05800	非控制權益變動	(250,327)	(82,536)
C09900	其他籌資活動	(9)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(3,265,244)	(2,226,117)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	788,242	(288,921)
EEEE	現金及約當現金淨減少數	(1,790,308)	(258,766)
E00100	年初現金及約當現金餘額	6,456,514	6,715,280
E00200	年底現金及約當現金餘額	$4,666,206	$6,456,514

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 114 年 3 月 12 日查核報告）

董事長：張尊賢　經理人：張尊賢　會計主管：李國屏

【附件四】

華立企業股份有限公司

盈餘分配表

民國一一三年度

單位：新台幣元

項　　目	金　　額	
	小　計	合　計
期初未分配盈餘		$　8,946,852,347
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	141,861,429	
加：因採用權益法之投資調整保留盈餘	99,423,174	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	32,152,089	
調整後未分配盈餘		9,220,289,039
加：本年度稅後淨利	2,252,903,350	
減：提列 10%法定盈餘公積	(　252,634,004)	
本期可供分配盈餘		11,220,558,385
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 5.3 元)	(1,375,015,131)	
期末未分配盈餘		9,845,543,254

註：本次盈餘分配數額以 113 年度盈餘為優先。

董事長：張尊賢　　經理人：張尊賢　　會計主管：李國屏

【附件五】

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	
第二十條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2%為員工酬勞及不高於2%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 **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。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2%為員工酬勞及不高於2%為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 **前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 8%為基層員工分派酬勞。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。 前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。	依據證交法 113 年 8 月 7 日修正第 14 條第 6 項規定，上市（櫃）公司應訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。
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，第四十二次修正民國一百零五年六月十七日，第四十三次修正民國一百零六年五月二十六日，第四十四次修正民國一百零八年五月三十日，第四十五次修正民國一百零九年五月二十八日，第四十六次修正民國一百一十年七月二十八日，第四十七次修正民國一百一十一年五月二十七日，第四十八次修正民國一百一十三年五月二十八日。	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，第四十二次修正民國一百零五年六月十七日，第四十三次修正民國一百零六年五月二十六日，第四十四次修正民國一百零八年五月三十日，第四十五次修正民國一百零九年五月二十八日，第四十六次修正民國一百一十年七月二十八日，第四十七次修正民國一百一十一年五月二十七日，第四十八次修正民國一百一十三年五月二十八日，**第四十九次修正民國一百一十四年五月二十七日。**	增列本次修訂日期及次別。