

華立企業股份有限公司
一〇七年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇七年五月三十日(星期三)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 167,700,868 股(其中以電子方式出席行使表決權者 74,395,473 股)，佔本公司已發行股份總數 231,390,138 股之 72.47%。

出席董事：康泰投資(股)公司代表人張瑞欽、陳俊英、林知海、康泰投資(股)公司代表人張尊賢、寶廣投資(股)公司代表人林淑貞、葉清彬

出席獨立董事：朱浩民、汪雅康、徐守德(兼審計委員會召集人)

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、報告事項

- 一、106 年度營業報告。(詳附件一)
- 二、106 年度審計委員會查核報告書。(詳附件二)
- 三、106 年度員工及董事酬勞分配情形報告。

說明：依據本公司章程第 20 條規定及 107 年 3 月 26 日董事會決議，分派 106 年度董事酬勞比率為稅前淨利之 1.15%，計新台幣 21,701,000 元，員工酬勞比率為稅前淨利之 11%，計新台幣 207,579,000 元，均以現金方式發放。

- 四、106 年度背書保證情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉
- 五、106 年度資金貸與他人情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉
- 六、106 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、修訂「董事及經理人道德行為準則」。(詳議事手冊，從略) 洽悉

肆、承認事項

第一案(董事會 提)

案由：106 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.本公司 106 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陳珍麗、龔俊吉會計師查核完竣。

2.106 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，請詳附件一及附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：167,700,868 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：157,873,804 權 (含電子投票 64,635,409 權)	94.14%
反對權數：24,036 權 (含電子投票 24,036 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：9,803,028 權 (含電子投票 9,736,028 權)	5.85%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案 由：106 年度盈餘分配案，敬請 承認。

- 說 明：1. 本公司 106 年度本期淨利為新台幣 1,409,506,076 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 140,950,608 元及加迴轉特別盈餘公積 118,976,782 元，加計期初未分配盈餘新台幣 3,710,558,609 元及減確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘數額 16,309,798 元後，期末可分配盈餘為新台幣 5,081,781,061 元，擬分配股東紅利新台幣 763,587,456 元，以現金發放(每股現金股利 3.3 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，至符合現金股利分配總額。
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. 106 年度盈餘分配表，請詳附件四。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：167,700,868 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：158,417,884 權 (含電子投票 65,179,489 權)	94.46%
反對權數：72,958 權 (含電子投票 72,958 權)	0.04%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：9,210,026 權 (含電子投票 9,143,026 權)	5.49%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項

(董事會 提)

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案，敬請 公決。

說 明：1. 本公司已廢止「長、短期投資管理辦法」，故刪除「長、短期投資管理辦法」相關

文字，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。

2.「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表，請詳附件五。

3.修訂前「取得或處分資產處理程序」，請參閱本手冊第 49 頁至第 59 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：167,700,868 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：158,446,806 權 (含電子投票 65,208,411 權)	94.48%
反對權數：24,038 權 (含電子投票 24,038 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：9,230,024 權 (含電子投票 9,163,024 權)	5.50%

本案照原案表決通過。

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 10 點 14 分，主席宣佈議畢散會。

華立企業股份有限公司

一〇六年度營業報告書



106 年是華立歡慶豐收的一年，我們的合併營收正式衝破新台幣 400 億元大關，達到了 429 億元。每股稅後淨利也達到了近七年來的新高，每股稅後淨利為 6.09 元。每股稅後淨利跟前一年相比成長了 35%，華立企業不只在銷售上奠定了電子通路業界旗艦級的地位，也成為業界獲利能力的指標。展望來年，各經濟預測機構普遍認為在去年的顯著成長後，今年度的成長趨勢會稍緩。經濟合作暨發展組織（OECD）等研調機構預測，今年(2018 年)全球平均經濟成長率介於 3.1% 至 3.7% 之間、中國大陸則介於 6.4% 至 6.6% 之間。在這樣的經濟成長條件下，華立在營收上將力創新高、管理費用也將合理摺節，以創造令人驚豔的獲利佳績，今年度將再次繳出一張亮麗的成績單。

106 年度華立個體報表的營收為 263.91 億元，較前一年度增加 6.6%；營業淨利為 4.39 億元；業外部分因為權益法轉投資收益及處分利益增加，使得華立個體報表的營業外淨收入為 12.19 億元，較前一年度增加 61.9%。整體而言，106 年度華立個體報表稅後淨利為 14.09 億元，較前一年度增加 34.8%，基本每股盈餘為 6.09 元。在合併報表部分，華立企業累計 106 年全年的合併營收為 429.16 億元，與前一年度相比成長了 8.5%。

華立積極佈局高科技成長市場：近年來尤其在智能手機、綠能環保產業、電動車市場、次世代電子市場及新興的生技醫療產業，更成為華立推動的重點產業。華立在資通訊產業所需的高機能工程塑膠的販售上，居於業界的領導地位，舉凡新機種的連接器、新型智慧手機的天線模組以及光學鏡頭組件、汽車的零組件以及自動駕駛的鏡頭模組、醫療器材以及食品包裝材料，接續成功切入上述高成長的應用領域；半導體產品銷售持續在高階製程上發酵，加上大陸大幅擴展半導體製造業，華立的電子級化學品、原件、氣體等耗材的使用量日趨提升，半導體產業的營收持續成長；PCB 產業受惠到來自於美系手機大廠率先採用更高階的類載板 PCB，使得我們的乾膜及銅箔基板等耗材銷售量大幅成長；5G 通訊、雲端計算、高頻傳輸、智能手機、車用電子等相關材料，將持續帶動未來成長動能；面板產業也因為大陸大規模投資進入量產期，對於我們

的耗材、光學板材、電子原件需求大幅提升，再加上我們在開拓次世代電子產品及新地域拓展有成，面板產業在去年展現大幅增長。

公司努力在費用控管上盡量做到擷節開支，使得營業費用更為精簡，因此 106 年度的合併營業費用僅成長了 6.1%，使得去年的營業淨利提升為 14.60 億元，較前一年度成長；另外，業外投資也顯現了華立率先佈局太陽能電廠的成果，結合固有的投資使業外利益均較前一年度大幅成長許多。綜上所述，歸屬本公司 106 年度的合併稅後淨利為 14.09 億元，較前一年度顯著的成長了 34.8%。在財務指標方面，106 年度華立的合併流動、速動比率各為 170% 及 131%，現金週轉天數也較前一年縮短，同時 106 年的股東權益報酬率為 13.56%，各項財務指標均維持良好。

華立走過半世紀，經歷無數次產業更迭及總體經濟的循環，卻始終能交出年年獲利的經營成果，此亮眼表現所締造的紀錄，在業界保持領先地位。展望未來，將深具信心可持續創造營運高峰，相信在下一個 50 年依然能扮演著領導業界的關鍵地位，並同步實現成長與獲利的目標，為股東、客戶、供應商、以及員工創造美好的未來。謝謝股東們對華立一直以來強而有力的支持！

董事長：張瑞欽



經理人：張尊賢



會計主管：李國屏

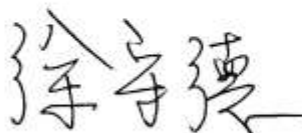


審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國 106 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 0 7 年 3 月 2 6 日

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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。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 106 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 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之收現性評估

華立企業公司民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款為新台幣（以下同）6,147,602 千元，佔總資產 29%，本會計師認為應收帳款之收現性為關鍵查核事項之一。

華立企業公司定期針對應收帳款之收現情形進行檢討，針對逾期款項或收回有疑慮之個別應收帳款進行評估，再依帳齡群組提列備抵呆帳。

本會計師執行以下主要查核程序，包括：

- 一、抽查華立企業公司應收帳款餘額之存在性，包含於資產負債表日之應收帳款餘額明細中抽樣發函詢證、核對至期後收款情形、客戶原始訂單、或出貨單等紀錄；
- 二、取得應收帳款帳齡分析表，抽核測試帳齡分類是否適當，並向管理階層查詢特定逾期帳齡原因。
- 三、覆核客戶就個別帳款有減損疑慮之評估文件、其餘應收帳款則依過去收款經驗及逾期情況等，評估管理階層對應收帳款備抵呆帳提列金額是否合理。

存貨減損評估

華立企業公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，該估計係依目前市場狀況及類似產品銷售經驗評估，產業市場情況的改變可能重大影響淨變現價值之評估，是以本會計師關注存貨減損之評估是否合理。

本會計師除了解管理階層已依不同產業及存貨產品分項評估存貨減損外，另執行以下主要查核程序，包括：

- 一、取得存貨料號別之庫齡表，抽核存貨庫齡分類是否允當；
- 二、自上述存貨料號中抽核是否依照庫齡及產業別分別適當估計其淨變現價值，並核對至存貨淨變現價值中有關銷售價格之支持文件；
- 三、核算已產生減損之存貨項目是否依淨變現價值衡量，以評估存貨減損金額是否允當。

其他事項

華立企業公司民國 105 年度個體財務報告中，部份採用權益法之被投資公司之財務報告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之金額及揭露之資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年 12 月 31 日對該被投資公司採用權益

法之投資餘額為 951,104 千元，占該年底資產總額之 5%，民國 105 年度認列該等被投資公司損益之份額為利益 90,611 千元，占該年度稅前淨利之 7%。

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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 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、不實聲明或逾越內部控制，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 106 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 陳 珍 麗

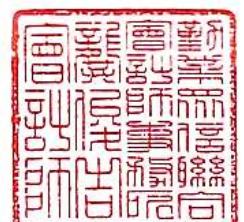
陳珍麗



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

會計師 龔 俊 吉

龔俊吉



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 0 7 年 3 月 2 6 日

華立企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金 (附註四及六)	\$ 1,140,629	5	\$ 1,011,137	5	2100	短期借款 (附註十三)	\$ 1,980,893	9	\$ 1,523,797	8
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及七)	60,201	-	219,858	1	2150	應付票據 (附註十四)	530,478	2	583,182	3
1150	應收票據 (附註四、五、八及二六)	232,724	1	215,206	1	2160	應付票據—關係人 (附註十四及二六)	327,527	1	276,403	1
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及八)	5,184,434	24	4,833,821	24	2170	應付帳款 (附註十四)	3,433,150	16	3,266,022	16
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、八及二六)	963,168	5	1,025,495	5	2180	應付帳款—關係人 (附註十四及二六)	202,281	1	214,275	1
1200	其他應收款	13,208	-	18,171	-	2200	其他應付款 (附註十七及二六)	631,004	3	552,410	3
1210	其他應收款—關係人 (附註二六)	191,632	1	160,541	1	2230	本期所得稅負債 (附註二一)	105,476	-	40,159	-
130X	存貨 (附註四、五及九)	1,597,614	7	1,388,109	7	2250	負債準備—流動 (附註四)	172,248	1	166,485	1
1470	其他流動資產 (附註二六)	362,570	2	154,085	1	2320	一年內到期之長期負債 (附註十五及十六)	11,821	-	1,006,554	5
11XX	流動資產總計	9,746,180	45	9,026,423	45	2399	其他流動負債	159,300	1	91,833	-
	非流動資產					21XX	流動負債總計	7,554,178	34	7,721,120	38
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四及七)	631,081	3	512,647	2		非流動負債				
1550	採用權益法之投資 (附註四及十)	9,984,091	46	9,342,410	46	2540	長期借款 (附註十五)	2,185,299	10	1,495,680	7
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十一及二七)	740,995	3	1,162,604	6	2550	負債準備—非流動 (附註四)	14,760	-	14,760	-
1760	投資性不動產淨額 (附註四、十二及二七)	424,005	2	-	-	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十八)	330,108	2	333,671	2
1801	電腦軟體	7,933	-	2,713	-	2645	存入保證金	3,020	-	425	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二一)	170,330	1	146,428	1	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二一)	896,294	4	800,509	4
1915	預付設備款	15,513	-	808	-	25XX	非流動負債總計	3,429,481	16	2,645,045	13
1920	存出保證金 (附註二三)	48,001	-	53,978	-	2XXX	負債總計	10,983,659	50	10,366,165	51
1990	其他非流動資產	1,784	-	4,322	-		權益 (附註十九)				
15XX	非流動資產總計	12,023,733	55	11,225,910	55	3110	普通股股本	2,313,901	11	2,313,901	12
						3200	資本公積	1,440,508	6	1,378,680	7
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	1,809,112	8	1,704,573	8
						3320	特別盈餘公積	197,138	1	72,302	-
						3350	未分配盈餘	5,103,755	24	4,541,549	23
						3300	保留盈餘總計	7,110,005	33	6,318,424	31
						3400	其他權益	(78,160)	-	(124,837)	(1)
						3XXX	權益總計	10,786,254	50	9,886,168	49
1XXX	資產總計	\$ 21,769,913	100	\$ 20,252,333	100		負債及權益總計	\$ 21,769,913	100	\$ 20,252,333	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 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：張瑞欽



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 106 及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四及二六）	\$ 26,391,454	100	\$ 24,758,119	100
5000	營業成本（附註九、二十及二六）	<u>24,466,909</u>	<u>93</u>	<u>23,003,590</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	1,924,545	7	1,754,529	7
5910	與子公司及關聯企業之未實現利益	(5,795)	-	-	-
5920	與子公司及關聯企業之已實現利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,767</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>1,918,750</u>	<u>7</u>	<u>1,771,296</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註二十）				
6100	推銷費用	1,169,929	4	970,608	4
6200	管理費用	<u>309,579</u>	<u>1</u>	<u>270,934</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,479,508</u>	<u>5</u>	<u>1,241,542</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>439,242</u>	<u>2</u>	<u>529,754</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註二十）	134,711	-	147,413	-
7140	廉價購買利益（附註十）	10,953	-	-	-
7020	其他利益及損失（附註二十）	74,552	-	(63,707)	-
7050	財務成本（附註二十）	(67,222)	-	(69,990)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	<u>1,065,572</u>	<u>4</u>	<u>738,941</u>	<u>3</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,218,566</u>	<u>4</u>	<u>752,657</u>	<u>3</u>

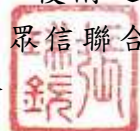
（接次頁）

(承前頁)

代碼		106年度		105年度	
		金額	%	金額	%
7900	稅前淨利	\$ 1,657,808	6	\$ 1,282,411	5
7950	所得稅費用(附註四及二一)	248,302	1	237,021	1
8200	本年度淨利	1,409,506	5	1,045,390	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(附註十 八)	(16,136)	-	(3,159)	-
8330	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額	(2,917)	-	(4,927)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二一)	2,743	-	537	-
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 註十九)	146,090	1	64,798	-
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(附註十九)	(120,948)	(1)	(496,172)	(2)
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註十 九及二一)	21,535	-	68,049	1
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	30,367	-	(370,874)	(1)
8500	本年度綜合利益總額	\$ 1,439,873	5	\$ 674,516	3
	每股盈餘(附註二二)				
9750	基 本	\$ 6.09		\$ 4.52	
9850	稀 釋	\$ 5.78		\$ 4.20	

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107年3月26日查核報告)
董事長：張瑞欽 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 106 及 105 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			
				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	現金流量避險	備供出售 金融資產 未實現損益	權益總額
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,331,568	\$ 1,591,558	\$ 72,302	\$ 4,241,476	\$ 283,851	\$ -	(\$ 45,363)	\$ 9,789,293
	104 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)									
B1	法定盈餘公積	-	-	113,015	-	(113,015)	-	-	-	-
B5	股東現金股利-27%	-	-	-	-	(624,753)	-	-	-	(624,753)
		-	-	113,015	-	(737,768)	-	-	-	(624,753)
C7	採用權益法認列關聯企業權益之資本公積變動數	-	47,112	-	-	-	-	-	-	47,112
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	1,045,390	-	-	-	1,045,390
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(7,549)	(430,740)	(213)	67,628	(370,874)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,037,841	(430,740)	(213)	67,628	674,516
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	2,313,901	1,378,680	1,704,573	72,302	4,541,549	(146,889)	(213)	22,265	9,886,168
	105 年度盈餘指撥及分配 (附註十九)									
B1	法定盈餘公積	-	-	104,539	-	(104,539)	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	124,836	(124,836)	-	-	-	-
B5	股東現金股利-26%	-	-	-	-	(601,615)	-	-	-	(601,615)
		-	-	104,539	124,836	(830,990)	-	-	-	(601,615)
C7	採用權益法認列關聯企業權益之資本公積變動數	-	61,828	-	-	-	-	-	-	61,828
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	1,409,506	-	-	-	1,409,506
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(16,310)	(137,335)	213	183,799	30,367
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,393,196	(137,335)	213	183,799	1,439,873
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,440,508	\$ 1,809,112	\$ 197,138	\$ 5,103,755	(\$ 284,224)	\$ -	\$ 206,064	\$ 10,786,254

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 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：張瑞欽



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 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,657,808	\$1,282,411
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	49,834	43,180
A20200	攤銷費用	2,073	5,616
A20300	呆帳費用 (迴轉利益)	1,442	(16,356)
A20900	財務成本	67,222	69,990
A21200	利息收入	(1,331)	(5,329)
A21300	股利收入	(10,830)	(5,955)
A22400	採用權益法認列之子公司及 關聯企業損益之份額	(1,065,572)	(738,941)
A23100	處分投資利益	(10,878)	(22,884)
A23500	金融資產減損損失	-	61,672
A23700	存貨損失	15,207	52,353
A24000	與子公司及關聯企業之已實 現損失 (利益)	5,795	(16,767)
A24100	未實現外幣兌換損失 (利益)	44,996	(907)
A23200	處分採用權益法之投資利益	(112,577)	-
A29900	其 他	(8,065)	3,016
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(17,518)	28,534
A31150	應收帳款	(421,046)	302,457
A31160	應收帳款－關係人	38,835	219,816
A31180	其他應收款	5,002	(5,045)
A31190	其他應收款－關係人	(42,966)	(18,501)
A31200	存 貨	(224,712)	455,409
A31230	預付款項及其他流動資產	(208,485)	48,183
A32130	應付票據	(46,294)	171,308
A32140	應付票據－關係人	44,714	26,123
A32150	應付帳款	180,875	(251,405)
A32160	應付帳款－關係人	(12,409)	(15,939)
A32180	其他應付款項	75,598	(32,461)
A32200	負債準備	5,763	104,537
A32230	其他流動負債	67,467	(28,986)
A32240	淨確定福利負債	(19,699)	(4,848)
A33000	營運產生之現金流入	60,249	1,710,281

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A33100	收取之利息	\$ 1,331	\$ 5,329
A33200	收取之股利	266,182	228,560
A33300	支付之利息	(53,906)	(56,465)
A33500	支付之所得稅	(86,824)	(188,459)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>187,032</u>	<u>1,699,246</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	(85,025)	(50,048)
B00400	出售備供出售金融資產價款	283,216	95,718
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股 款	-	21,989
B02700	取得不動產、廠房及設備	(67,201)	(186,520)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	16	48
B03700	存出保證金增加	16,859	11,359
B03800	存出保證金減少	(10,882)	(12,055)
B02200	取得採用權益法之投資	(95,000)	-
B02300	處分採用權益法之投資	319,237	-
B04500	取得無形資產	(7,293)	-
B06600	其他金融資產減少	-	310
B06700	其他非流動資產增加	(100)	(503)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>353,827</u>	<u>(119,702)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	8,815,647	8,182,697
C00200	短期借款減少	(8,312,919)	(9,053,303)
C00500	應付短期票券增加	150,000	-
C00600	應付短期票券減少	(150,000)	-
C01300	償還公司債	(1,015,075)	-
C01600	舉借長期借款	5,500,000	1,500,000
C01700	償還長期借款	(4,800,000)	(1,800,000)
C03100	存入保證金減少	(5)	-
C03000	存入保證金增加	2,600	4
C04500	發放現金股利	(601,615)	(624,753)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(411,367)</u>	<u>(1,795,355)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	129,492	(215,811)
E00100	年初現金餘額	<u>1,011,137</u>	<u>1,226,948</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$1,140,629</u>	<u>\$1,011,137</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107年3月26日查核報告)

董事長：張瑞欽

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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。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 106 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 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款之收現性評估

華立企業公司及其子公司民國 106 年 12 月 31 日之應收帳款為新台幣(以下同)10,815,442 千元，佔總資產 39%，本會計師認為應收帳款之收現性為關鍵查核事項之一。

華立企業公司及其子公司定期針對應收帳款之收現情形進行檢討，針對逾期款項或收回有疑慮之個別應收帳款進行評估，再依帳齡群組提列備抵呆帳。

本會計師執行以下主要查核程序，包括：

- 一、抽查華立企業公司及其子公司應收帳款餘額之存在性，包含於資產負債表日之應收帳款餘額明細中抽樣發函詢證、核對至期後收款情形、客戶原始訂單、或出貨單等紀錄；
- 二、取得應收帳款帳齡分析表，抽核測試帳齡分類是否適當，並向管理階層查詢特定逾期帳齡原因。
- 三、覆核客戶就個別帳款有減損疑慮之評估文件、其餘應收帳款則依過去收款經驗及逾期情況等，評估管理階層對應收帳款備抵呆帳提列金額是否合理。

存貨減損評估

華立企業公司及其子公司存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，該估計係依目前市場狀況及類似產品銷售經驗評估，產業市場情況的改變可能重大影響淨變現價值之評估，是以本會計師關注存貨減損之評估是否合理。

本會計師除了解管理階層已依不同產業及存貨產品分項評估存貨減損外，另執行以下主要查核程序，包括：

- 一、取得存貨料號別的庫齡表，抽核存貨庫齡分類是否允當；
- 二、自上述存貨料號中抽核是否依照庫齡及產業別分別適當估計其淨變現價值，並核對至存貨淨變現價值中有關銷售價格之支持文件；
- 三、核算已產生減損之存貨項目是否依淨變現價值衡量，以評估存貨減損金額是否允當。

其他事項

華立企業公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告中，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告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，有關該子公司及被投資公司財務報告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 105 年 12 月 31 日之資產總額為 771,719 千元，占該年底合併資產總額之 3%；民國 105 年度之營業收入淨額為 1,239,160 千元，占該年度合併營業收入淨額之 3%；民國 105 年 12 月 31 日對上述採用權益法之投資餘額為 671,351 千元，占該年底合併資產總額之 3%，暨民國 105 年度認列其採用權益法之關聯企業收益份額為 58,221 千元，占該年度繼續營業單位合併稅前淨利之 4%。

華立企業公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 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合併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 106 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 陳 珍 麗

會計師 龔 俊 吉

陳珍麗



龔俊吉



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 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 107 年 3 月 26 日

華立企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		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)	\$ 2,450,213	9	\$ 2,465,568	10	2100	短期借款 (附註十四及三十)	\$ 3,700,990	13	\$ 2,133,852	9
1125	備供出售金融資產—流動 (附註四及七)	127,446	1	285,731	1	2150	應付票據 (附註十五)	551,080	2	583,182	2
1150	應收票據淨額 (附註四、五、八、二九及三十)	1,789,902	7	1,243,859	5	2160	應付票據—關係人 (附註十五及二九)	321,117	1	276,403	1
1170	應收帳款淨額 (附註四、五及八)	10,718,844	39	9,558,550	38	2170	應付帳款 (附註十五)	5,178,939	19	5,204,673	21
1180	應收帳款—關係人 (附註四、五、八及二九)	96,598	-	131,701	1	2180	應付帳款—關係人 (附註十五及二九)	272,859	1	271,234	1
1200	其他應收款	41,985	-	44,578	-	2200	其他應付款 (附註十八及二九)	1,059,547	4	887,348	4
1210	其他應收款—關係人 (附註二九)	7,396	-	21,850	-	2230	本期所得稅負債 (附註四及二二)	219,788	1	130,342	1
130X	存貨 (附註四、五及九)	3,811,771	14	3,173,030	13	2250	負債準備—流動 (附註四)	172,248	1	166,485	1
1476	其他金融資產—流動 (附註四、十及三十)	46,458	-	83,154	-	2320	一年內到期之長期負債 (附註十六、十七及三十)	31,908	-	1,044,391	4
1479	其他流動資產—其他 (附註二九)	752,241	3	407,653	2	2399	其他流動負債	171,580	1	117,509	-
11XX	流動資產總計	19,842,854	73	17,415,674	70	21XX	流動負債總計	11,680,056	43	10,815,419	44
	非流動資產						非流動負債				
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註四及七)	670,850	3	551,062	2	2540	長期借款 (附註十六及三十)	2,555,689	10	2,073,211	8
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	4,372,941	16	4,219,655	17	2550	負債準備—非流動 (附註四)	14,760	-	14,760	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十三及三十)	1,983,218	7	2,322,312	9	2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九)	341,217	1	345,804	2
1805	商譽 (附註四)	56,874	-	58,587	-	2645	存入保證金	3,020	-	425	-
1801	電腦軟體	8,600	-	2,762	-	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	896,294	3	830,550	3
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	237,775	1	198,277	1	25XX	非流動負債總計	3,810,980	14	3,264,750	13
1915	預付設備款 (附註三一)	15,513	-	808	-	2XXX	負債總計	15,491,036	57	14,080,169	57
1920	存出保證金 (附註二六)	84,265	-	86,952	1		歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)				
1990	其他非流動資產	59,537	-	62,328	-	3110	普通股股本	2,313,901	8	2,313,901	9
15XX	非流動資產總計	7,489,573	27	7,502,743	30	3200	資本公積	1,440,508	5	1,378,680	6
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	1,809,112	6	1,704,573	7
						3320	特別盈餘公積	197,138	1	72,302	-
						3350	未分配盈餘	5,103,755	19	4,541,549	18
						3300	保留盈餘總計	7,110,005	26	6,318,424	25
						3400	其他權益	(78,160)	-	(124,837)	(1)
						31XX	本公司業主之權益總計	10,786,254	39	9,886,168	39
						36XX	非控制權益 (附註二十、二四及二五)	1,055,137	4	952,080	4
						3XXX	權益總計	11,841,391	43	10,838,248	43
1XXX	資產總計	\$ 27,332,427	100	\$ 24,918,417	100		負債及權益總計	\$ 27,332,427	100	\$ 24,918,417	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 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：張瑞欽



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 106 及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二九）	\$ 42,915,920	100	\$ 39,541,801	100
5000	營業成本（附註九、二一及二九）	<u>38,998,979</u>	<u>91</u>	<u>35,787,422</u>	<u>90</u>
5900	營業毛利	<u>3,916,941</u>	<u>9</u>	<u>3,754,379</u>	<u>10</u>
	營業費用（附註十九及二一）				
6100	推銷費用	2,030,762	4	1,928,181	5
6200	管理費用	<u>426,283</u>	<u>1</u>	<u>386,812</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>2,457,045</u>	<u>5</u>	<u>2,314,993</u>	<u>6</u>
6900	營業利益	<u>1,459,896</u>	<u>4</u>	<u>1,439,386</u>	<u>4</u>
	營業外收入及支出				
7190	其他收入（附註二一及二九）	85,690	-	129,102	-
7140	廉價購買利益（附註二四）	10,953	-	-	-
7020	其他利益及損失（附註二一）	67,740	-	(95,133)	-
7050	財務成本（附註二一）	(107,919)	-	(107,852)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額	<u>453,847</u>	<u>1</u>	<u>206,165</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>510,311</u>	<u>1</u>	<u>132,282</u>	<u>-</u>
7900	稅前淨利	1,970,207	5	1,571,668	4
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>432,201</u>	<u>1</u>	<u>425,751</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>1,538,006</u>	<u>4</u>	<u>1,145,917</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	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(附註十 九)	(\$	16,136)	-	(\$ 3,159) -
8320	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額	(2,917)	-	(4,927) -
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二二)		2,743	-	537 -
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(附註二十)	(150,381)	-	(439,431) (1)
8362	備供出售金融資產 未實現損益(附 註二十)		154,582	-	68,668 -
8370	採用權益法認列關 聯企業之其他綜 合損益之份額 (附註二十)		9,414	-	(135,677) -
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註二 二)		<u>21,535</u>	<u>-</u>	<u>68,049</u> <u>-</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)		<u>18,840</u>	<u>-</u>	<u>(445,940)</u> <u>(1)</u>
8500	本年度綜合利益總額	\$	<u>1,556,846</u>	<u>4</u>	\$ <u>699,977</u> <u>2</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$	1,409,506	3	\$ 1,045,390 3
8620	非控制權益		<u>128,500</u>	<u>1</u>	<u>100,527</u> <u>-</u>
8600		\$	<u>1,538,006</u>	<u>4</u>	\$ <u>1,145,917</u> <u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 1,439,873	4	\$ 674,516	2
8720	非控制權益	<u>116,973</u>	<u>-</u>	<u>25,461</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 1,556,846</u>	<u>4</u>	<u>\$ 699,977</u>	<u>2</u>
	每股盈餘—歸屬於本公司業 主 (附註二三)				
9750	基 本	<u>\$ 6.09</u>		<u>\$ 4.52</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 5.78</u>		<u>\$ 4.20</u>	

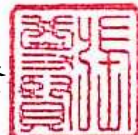
後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：張瑞欽



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 106 及 105 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	歸屬於本公司					其他權益項目			總計	非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	保留盈餘	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	現金流量避險	備供出售金融資產未實現損益				
A1	105年1月1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
	104年度盈餘指撥及分配(附註二十)											
B1	法定盈餘公積	-	-	113,015	-	(113,015)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利-27%	-	-	-	-	(624,753)	-	-	-	(624,753)	-	(624,753)
		-	-	113,015	-	(737,768)	-	-	-	(624,753)	-	(624,753)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	47,112	-	-	-	-	-	-	47,112	-	47,112
D1	105年度淨利	-	-	-	-	1,045,390	-	-	-	1,045,390	100,527	1,145,917
D3	105年度稅後其他綜合損益(附註二十)	-	-	-	-	(7,549)	(430,740)	(213)	67,628	(370,874)	(75,066)	(445,940)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,037,841	(430,740)	(213)	67,628	674,516	25,461	699,977
O1	非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,852)	(8,852)
Z1	105年12月31日餘額	2,313,901	1,378,680	1,704,573	72,302	4,541,549	(146,889)	(213)	22,265	9,886,168	952,080	10,838,248
	105年度盈餘指撥及分配(附註二十)											
B1	法定盈餘公積	-	-	104,539	-	(104,539)	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	124,836	(124,836)	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利-26%	-	-	-	-	(601,615)	-	-	-	(601,615)	-	(601,615)
		-	-	104,539	124,836	(830,990)	-	-	-	(601,615)	-	(601,615)
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	61,828	-	-	-	-	-	-	61,828	-	61,828
M3	處分子公司(附註二十)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(75,258)	(75,258)
D1	106年度淨利	-	-	-	-	1,409,506	-	-	-	1,409,506	128,500	1,538,006
D3	106年度稅後其他綜合損益(附註二十)	-	-	-	-	(16,310)	(137,335)	213	183,799	30,367	(11,527)	18,840
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,393,196	(137,335)	213	183,799	1,439,873	116,973	1,556,846
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,342	61,342
Z1	106年12月31日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,440,508	\$ 1,809,112	\$ 197,138	\$ 5,103,755	(\$ 284,224)	\$ -	\$ 206,064	\$ 10,786,254	\$ 1,055,137	\$ 11,841,391

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107年3月26日查核報告)

董事長：張瑞欽



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 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼		106 年度	105 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 1,970,207	\$ 1,571,668
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	108,593	101,176
A20200	攤銷費用	2,133	6,905
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	4,613	(2,409)
A20900	財務成本	107,919	107,852
A21200	利息收入	(9,701)	(22,362)
A21300	股利收入	(10,830)	(5,955)
A22300	採用權益法之關聯企業損益 之份額	(453,847)	(206,165)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失 (利益)	460	(25,177)
A23100	處分投資利益	(10,469)	(22,884)
A23500	金融資產減損損失	-	61,672
A23700	存貨損失	56,808	11,638
A24100	未實現外幣兌換損失	40,841	15,492
A23200	處分採用權益法之投資利益	(112,577)	-
A29900	其 他	(2,469)	7,588
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(531,423)	517,751
A31150	應收帳款	(1,229,064)	(416,336)
A31160	應收帳款－關係人	35,103	(31,204)
A31180	其他應收款	(12,111)	(61)
A31190	其他應收款－關係人	14,434	(16,578)
A31200	存 貨	(693,979)	862,023
A31230	其他流動資產	(345,372)	74,676
A32130	應付票據	(46,073)	171,308
A32140	應付票據－關係人	44,714	26,123
A32150	應付帳款	9,476	(157,500)
A32160	應付帳款－關係人	12,848	14,614
A32180	其他應付款項	126,113	95,870
A32200	負債準備	6,892	104,537
A32230	其他流動負債	45,238	(79,492)
A32240	淨確定福利負債	(19,699)	(4,848)
A33000	營運產生之現金流入（出）	(891,222)	2,759,922
A33100	收取之利息	9,701	22,362
A33200	收取之股利	370,584	228,560

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年度	105 年度
A33300	支付之利息	(\$ 94,011)	(\$ 94,575)
A33500	支付之所得稅	(292,214)	(346,120)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	(897,162)	2,570,149
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(85,025)	(50,048)
B00400	出售備供出售金融資產價款	285,531	95,718
B02200	取得子公司之淨現金流入(附註二四)	21,812	-
B02300	處分子公司之淨現金流入(附註二五)	267,706	-
B02400	採用權益法之關聯企業減資退回	-	21,989
B02700	取得不動產、廠房及設備	(80,710)	(350,704)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	211	386,479
B03700	存出保證金增加	(22,468)	(21,014)
B03800	存出保證金減少	32,961	38,559
B04500	取得無形資產	(7,983)	(264)
B06500	其他金融資產增加	(70,680)	(114,621)
B06600	其他金融資產減少	105,089	848,581
B06700	其他非流動資產增加	(8,227)	(7,121)
BBBB	投資活動之淨現金流入	438,217	847,554
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	12,088,235	10,033,753
C00200	短期借款減少	(10,462,548)	(11,551,177)
C01300	償還公司債	(1,015,075)	-
C01600	舉借長期借款	5,500,000	1,539,989
C01700	償還長期借款	(4,882,800)	(2,059,331)
C03000	存入保證金增加	2,595	-
C03100	存入保證金減少	-	4
C04500	發放現金股利	(601,615)	(624,753)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	628,792	(2,661,515)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(185,202)	(390,833)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	(15,355)	365,355
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,465,568	2,100,213
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,450,213	\$ 2,465,568

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 107 年 3 月 26 日查核報告)

董事長：張瑞欽



經理人：張尊賢



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

盈餘分配表

民國一〇六年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		3,710,558,609
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(16,309,798)	
調整後未分配盈餘		3,694,248,811
加：本年度稅後淨利	1,409,506,076	
減：提列 10%法定盈餘公積	(140,950,608)	
加：迴轉特別盈餘公積	118,976,782	
本期可供分配盈餘		5,081,781,061
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 3.3 元)	(763,587,456)	
期末未分配盈餘		4,318,193,605

附註：本次盈餘分配數額以 106 年度盈餘為優先。

董事長：張瑞欽



經理人：張尊賢



會計主管：李國屏



華立企業股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」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	
第七條	<p>評估及作業程序 <第一點至第二點未修訂></p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分資產，應依下列規定逐級陳報，必要時應報請董事會核議：</p> <p>(一)本公司取得或處分有價證券，屬未上市或未上櫃公司者，由投資人關係暨投資管理部及財務部依本公司「<u>長、短期投資管理辦法</u>」辦理。屬上市或上櫃公司者，由董事長指定專人視公司資金狀況，於集中交易市場或證券商營業處所為之。</p> <p>(二)本公司取得或處分不動產及設備，由營運支援部依本公司「<u>不動產、廠房及設備循環</u>」辦理。</p> <p>(三)本公司取得或處分會員證或無形資產時，由營運支援部依前條核決權限呈核後，由使用部門及相關部門負責執行。</p> <p>(四)本公司取得或處分衍生性商品，由財務部依本處理程序辦理。</p> <p>(五)本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及</p>	<p>評估及作業程序 <第一點至第二點未修訂></p> <p>三、執行單位</p> <p>本公司取得或處分資產，應依下列規定逐級陳報，必要時應報請董事會核議：</p> <p>(一)本公司取得或處分有價證券，屬未上市或未上櫃公司者，由投資人關係暨投資管理部及財務部依本公司<u>內部控制制度</u>「<u>投資循環</u>」規定辦理。屬上市或上櫃公司者，由董事長指定專人視公司資金狀況，於集中交易市場或證券商營業處所為之。</p> <p>(二)本公司取得或處分不動產及設備，由營運支援部依本公司「<u>不動產、廠房及設備循環</u>」辦理。</p> <p>(三)本公司取得或處分會員證或無形資產時，由營運支援部依前條核決權限呈核後，由使用部門及相關部門負責執行。</p> <p>(四)本公司取得或處分衍生性商品，由財務部依本處理程序辦理。</p> <p>(五)本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及</p>	<p>本公司已廢止「長、短期投資管理辦法」，故刪除「長、短期投資管理辦法」相關文字。</p>

條次	內容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
	承銷商等共同研議法定程序預計時間表，並組成專案小組依照法定程序執行之。 <第四點至第九點未修訂>	承銷商等共同研議法定程序預計時間表，並組成專案小組依照法定程序執行之。 <第四點至第九點未修訂>	