

華立企業股份有限公司

一一一年股東常會議事錄

時間：中華民國一一一年五月二十七日(星期五)上午九點三十分整

地點：高雄市前金區中正四路 230 號 5 樓(台灣金融研訓院南部服務中心 501 教室)

出席：出席及委託出席所代表之股數計 189,582,493 股(其中以電子方式出席行使表決權者 38,640,959 股)，佔本公司已發行股份總數 236,017,941 股之 80.32%。

出席人員：康泰投資(股)公司代表人張瑞欽董事長、葉清彬董事、徐守德獨立董事(審計委員會召集人)

視訊出席：陳俊英副董事長、康泰投資(股)公司代表人張尊賢董事、林知海董事、汪雅康獨立董事

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、張志明律師

主席：張瑞欽 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、110 年度營業報告。(詳附件一)

二、110 年度審計委員會查核報告書。(詳附件二)

三、110 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 111 年 3 月 22 日董事會，分派 110 年度董事酬勞比率為稅前淨利之 1.15%，計新台幣 42,161,000 元，員工酬勞比率為稅前淨利之 9%，計新台幣 329,953,000 元，均以現金方式發放。

四、110 年度背書保證情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉

五、110 年度資金貸與他人情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉

六、110 年度大陸投資概況。(詳議事手冊，從略) 洽悉

七、110 年度發行國內第三次無擔保轉換公司債辦理情形。(詳議事手冊，從略) 洽悉

肆、承認事項

第一案(董事會 提)

案由：110 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說明：1.本公司 110 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、陳珍麗會計師查核完竣。

2.110 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：189,582,493 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：181,678,389 權 (含電子投票 30,736,855 權)	95.83%
反對權數：1,191 權 (含電子投票 1,191 權)	0.00%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：7,902,913 權 (含電子投票 7,902,913)	4.16%

本案照原案表決通過。

第二案 (董事會 提)

案由：110 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 110 年度可供分配盈餘，以目前流通在外股數 236,017,941 股計算，分配股東紅利新台幣 1,604,921,999 元，普通股現金股利每股配發新台幣 6.8 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，致股東配息率因此發生變動而須修正時，提請股東常會授權董事會全權處理。
4. 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。
5. 110 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：189,582,493 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：182,280,006 權 (含電子投票 31,338,472 權)	96.14%
反對權數：38,972 權 (含電子投票 38,972 權)	0.02%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：7,263,515 權 (含電子投票 7,263,515 權)	3.83%

本案照原案表決通過。

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. 依公司法第240條及第241條規定，經董事會通過後得發放現金股利再提報股東會。
2. 為使本公司召開股東會之方式更具彈性，依據公司法第172條之2第1項之規定，於本

公司章程明訂得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式召開股東會。

3.依臺灣證券交易所股份有限公司「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條規定，修訂「公司章程」部分條文。

4.「公司章程」修訂前後條文對照表，請詳附件五。

5.修訂前「公司章程」，請參閱議事手冊第45頁至第49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：189,582,493 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：167,931,791 權 (含電子投票 16,990,257 權)	88.57%
反對權數：13,667,698 權 (含電子投票 13,667,698 權)	7.20%
無效權數：0 權	0.00%
棄權/未投票權數：7,983,004 權 (含電子投票 7,983,004 權)	4.21%

本案照原案表決通過

陸、選舉事項

(董事會 提)

案由：補選獨立董事案，敬請 選舉。

說明：1.本公司缺額一席獨立董事，擬於本次股東常會補選獨立董事一席，採候選人提名制度。

2.新選任之獨立董事補足原任期至 112 年 5 月 27 日止。

3.獨立董事候選人名單如下：

姓名	主要學歷	主要經歷	現職	持有股份
陳如中	City University of New York, Baruch College Master of Science University of North Carolina, Charlotte Master of Business Administration	HSBC 匯豐投信總經理 華頓投信(國票集團) 總經理 第一金投信(第一金控集團) 總經理	中華財經發展協會理事長	0

4.本次選舉依本公司「董事選舉辦法」辦理，請參閱議事手冊第 50 頁至第 51 頁【附錄三】。

選舉結果：

一一一年新任董事當選名單

職 稱	戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選票數
-----	-------------	-------	------

獨立董事	Q12029****	陳如中	178,860,297
------	------------	-----	-------------

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 9 點 49 分，主席宣佈議畢散會。

華立企業股份有限公司

一一〇年度營業報告書



2021 年反反覆覆的封城、解封，製造業的工廠常因出現確診而停工，導致供應鏈的混亂；服務業的中斷引起無薪假甚至停業；航運的塞港缺船缺櫃更添加了企業經營上的困難。然而，在這樣充滿艱鉅的挑戰之下，華立企業經營團隊與全體員工發揮了充滿創意的經營策略與彈性十足的業務韌性，在 2021 年再次創造了另一個營運高峰，營收與獲利同步創下公司成立以來的新高。疫情無盡期，驅動著我們必須加速升級業務推廣模式，「求變應變」成為了企業成長的必須。今年如何在全球通膨蠢動，各國央行升息之下，再次締造華立營運上新的紀錄，將會是我們全公司上下一心、共同戮力的目標。

以下針對 2021 年財務業務上的表現，做一簡短的報告：2021 年的合併營收突破 700 億元關卡，達到新台幣 705.2 億元，年成長率近 20%。合併營業毛利金額達到 60 億元，年成長 25%。合併營業淨利則達到 31 億，年成長率為 46%。毛利金額的成長來自於我們持續優化產品組合帶來的毛利率提升，營業淨利成長更佳則來自於我們經營效率的提升與營業額持續擴大後帶來的規模經濟效益。再加上去年的權益法轉投資公司獲利良好，貢獻業外轉投資收益豐厚，使得合併稅前淨利來到 40 億元，公司 2021 年的稅後淨利與每股盈餘，更是創下了公司上市以來的新高，合併稅後淨利為 31 億元，每股盈餘為 12.05 元，較前一年度成長了 52%。在財務指標方面，2021 年華立的合併流動、速動比率各為 161%及 124%，現金週轉天數較前一年減少了 9 天，為 77 天，同時本年度的股東權益報酬率為 19%，也創下了 10 年來的新高。來自營業活動的合併現金流入約為新台幣 23 億元，各項財務指標均表現亮麗。

半導體主力客戶的先進製程發展迅速，產能供不應求，華立被稱為全球領導晶圓代工廠概念股是因為華立是耗材類的最大供應商，包括光阻液、電子級化學品及特殊氣體、去光阻液、CMP 研磨液、設備的零組件耗材，在全球晶片缺貨及技術升級的推動下快速成長。

5G 的應用，包括高階伺服器、路由器、交換機、天線模組，以及通訊設備需求倍增，帶動 PCB 各廠及 IC 載板廠大幅擴充，使得華立所銷售的 5G 印刷電路板相關材料，包括低介電值的 5G 高頻銅箔基板、製程用 DI 高解析電鍍乾膜、PCB 設備、高頻連接器、電子元件及 IC 快速成長。

車用市場近年已成為工程塑料最具發展潛力的產業，塑料已攻佔車用的內裝材料市場，在外裝零件的應用也與日俱增，要求高強度的汽車結構零件市場成為兵家必爭之地。因各國對排氣法規日趨嚴苛，一般車廠在研發新車時首重輕量化，以塑膠取代金屬至為關鍵。華立所供應的高階工程塑料，多年來積極耕耘傳統汽車部品，也跨入電動車的車載電裝市場，不論是電動車 ECU(行車電腦主機板)連接器、車用導航及時速表乃至車用攝像頭等傳輸用的連接器，以及充電樁，華立都已成功供應。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。

因疫情促成的在家辦公、線上學習零接觸商機，市場對 PC、NB、伺服器及 5G 手機需求激增，帶動華立耐高溫尼龍材料訂單需求暢旺及華立光電部門所提供的平面顯示器上下

游產品、視訊相關電子產品、驅動 IC、電子元器件、自動化設備成長迅速，海外電子產品銷售也順勢加大。

台灣的缺電需求日漸迫切，世界碳中和的需求也大幅倍增，華立在各科技產業的客戶大廠對綠電憑證及綠能發電的需求都需要在 2025 年前取得，華立綠能發電由於發展較早，經驗豐富，去年更榮獲總統親自頒發對高品質太陽能發電的光鐸獎，目前已上線供電的太陽能發電產能已達 55MW，每年可再增加 50~100MW，並建立了與國際級大型基金合作投資的平台。華立可提供客戶全方位的解決方案，包括綠電憑證，碳權交易，及生產材料與服務，使客戶符合國際碳中和的要求，並與華立的供貨需求關係將更加深化。也強化了華立在 ESG 上所投入的表現，彰顯華立在企業社會公民責任上的貢獻。

台灣的科技業物流在未來五年會大幅的供不應求，基於華立全方位解決方案的經營理念，將建置台灣最大的高科技專業物流中心，解決部分台灣嚴重的物流服務短缺問題，因此華立持續強化本身核心競爭優勢，今年年初董事會通過投資成立南部物流中心，南部半導體與高科技產業客戶的需求將快速追上中北部物流之需求，此舉將進一步鞏固華立在物流運籌中心的領先地位，並提高華立對客戶服務的附加價值。

最後，我們未來將加速佈局 5G, AIOT, 元宇宙，物聯網，生醫，電動車等新興熱門產業，及擴大國際化經營，華立將朝向成為世界科技應用整合方案領導者的目標邁進。再次感謝股東長期以來對公司的支持以及全體員工的努力不懈。

董事長：張瑞欽



執行長：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 110 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，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、財務報表及盈餘分配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 1 年 3 月 2 5 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 及 109 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。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 110 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 110 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 110 年度營業收入淨額中來自特定客戶之銷貨收入及毛利金額較前一年度有顯著增加之變化，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。

本會計師對上述敘明之特定客戶已執行以下因應查核程序，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 110 及 109 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 110 年及 109 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)811,217 千元及 728,537 千元，分別占各年底資產總額之 2%及 3%，民國 110 及 109 年度認列該被投資公司損益之份額分別為利益 188,987 千元及利益 111,793 千元，分別占各年度稅前淨利之 6%及 5%。

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）。

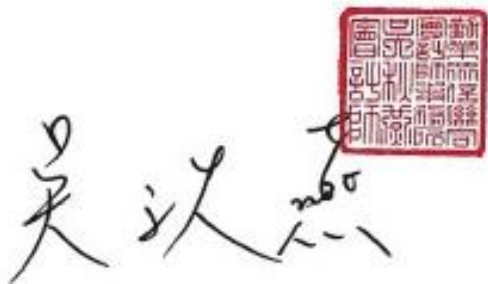
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員

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 110 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



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

會計師 陳 珍 麗



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 111 年 3 月 22 日

民國 110 年及 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	110年12月31日		109年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註六）	\$ 1,656,213	5	\$ 1,194,704	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	1,200	-	-	-
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）	209,000	1	119,600	-
1150	應收票據（附註四及九）	173,345	-	131,614	1
1170	應收帳款淨額（附註四、五及九）	9,019,030	27	6,534,683	24
1180	應收帳款－關係人（附註四、五、九及二七）	955,337	3	800,694	3
1200	其他應收款	39,869	-	42,422	-
1210	其他應收款－關係人（附註二七）	187,351	1	253,266	1
130X	商品存貨（附註四、五及十）	2,090,639	6	1,824,901	7
1421	預付貨款（附註二七）	1,841,991	5	1,004,155	4
1470	其他流動資產	11,848	-	12,136	-
11XX	流動資產總計	<u>16,185,823</u>	<u>48</u>	<u>11,918,175</u>	<u>44</u>
	非流動資產				
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）	735,329	2	634,098	2
1550	採用權益法之投資（附註四、十一及二八）	15,263,525	45	12,812,080	48
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二七及二八）	885,210	3	711,059	3
1755	使用權資產（附註四及十三）	19,348	-	21,427	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、十四及二八）	432,970	1	436,599	2
1822	無形資產	17,020	-	23,619	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二三）	226,916	1	236,455	1
1920	存出保證金	52,284	-	54,114	-
1960	預付投資款	-	-	10,000	-
15XX	非流動資產總計	<u>17,632,602</u>	<u>52</u>	<u>14,939,451</u>	<u>56</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 33,818,425</u>	<u>100</u>	<u>\$ 26,857,626</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十五）	\$ 5,206,357	15	\$ 4,013,494	15
2130	合約負債－流動（附註二一及二七）	356,220	1	305,104	1
2150	應付票據（附註十七及二七）	37,996	-	30,157	-
2170	應付帳款（附註十七）	4,731,417	14	3,602,416	13
2180	應付帳款－關係人（附註十七及二七）	488,737	1	271,663	1
2200	其他應付款（附註十八及二七）	928,882	3	771,384	3
2230	本期所得稅負債（附註二三）	207,672	1	82,325	-
2250	負債準備－流動（附註四）	30,086	-	-	-
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	11,110	-	8,043	-
2320	一年內到期之長期負債（附註十五）	21,203	-	433,577	2
2365	退款負債－流動	175,002	1	173,956	1
2399	其他流動負債	20,530	-	15,358	-
21XX	流動負債總計	<u>12,215,212</u>	<u>36</u>	<u>9,707,477</u>	<u>36</u>
	非流動負債				
2530	應付公司債（附註四及十六）	1,972,752	6	-	-
2540	長期借款（附註十五）	2,342,319	7	2,785,247	11
2551	員工福利負債準備－非流動	14,760	-	14,760	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	1,281,669	4	1,155,352	4
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	8,569	-	13,663	-
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及十九）	281,736	1	300,009	1
2645	存入保證金	3,109	-	3,109	-
25XX	非流動負債總計	<u>5,904,914</u>	<u>18</u>	<u>4,272,140</u>	<u>16</u>
2XXX	負債總計	<u>18,120,126</u>	<u>54</u>	<u>13,979,617</u>	<u>52</u>
	權益（附註二十）				
3110	普通股股本	2,360,179	7	2,313,901	8
3200	資本公積	1,690,292	5	1,331,725	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	2,412,040	7	2,228,083	8
3320	特別盈餘公積	636,618	2	980,087	4
3351	未分配盈餘	8,783,793	26	6,660,831	25
3300	保留盈餘總計	<u>11,832,451</u>	<u>35</u>	<u>9,869,001</u>	<u>37</u>
3400	其他權益	(184,623)	(1)	(636,618)	(2)
3XXX	權益總計	<u>15,698,299</u>	<u>46</u>	<u>12,878,009</u>	<u>48</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 33,818,425</u>	<u>100</u>	<u>\$ 26,857,626</u>	<u>100</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 111 年 3 月 22 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 110 及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二七）	\$ 42,882,108	100	\$ 33,236,491	100
5000	營業成本（附註十、二二及二七）	<u>39,900,737</u>	<u>93</u>	<u>30,967,419</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	2,981,371	7	2,269,072	7
5910	與子公司之未實現利益	(6,949)	-	(2,234)	-
5920	與子公司之已實現利益	<u>2,234</u>	<u>-</u>	<u>22,361</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,976,656</u>	<u>7</u>	<u>2,289,199</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註九、二二及二七）				
6100	推銷費用	1,406,309	3	1,265,698	4
6200	管理費用	407,557	1	344,463	1
6450	預期信用減損損失	<u>28,107</u>	<u>-</u>	<u>38,697</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>1,841,973</u>	<u>4</u>	<u>1,648,858</u>	<u>5</u>
6900	營業淨利	<u>1,134,683</u>	<u>3</u>	<u>640,341</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出（附註二二及二七）				
7100	利息收入	602	-	709	-
7010	其他收入	196,524	-	189,594	1
7020	其他利益及損失	(45,560)	-	(49,813)	-
7050	財務成本	(70,499)	-	(79,298)	-
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>2,078,285</u>	<u>5</u>	<u>1,402,936</u>	<u>4</u>
7000	合 計	<u>2,159,352</u>	<u>5</u>	<u>1,464,128</u>	<u>5</u>
7900	稅前淨利	3,294,035	8	2,104,469	7

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用（附註四及二三）	\$ 450,758	1	\$ 245,349	1
8200	本年度淨利	2,843,277	7	1,859,120	6
	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	8,080	-	(4,470)	-
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	135,795	-	110,390	-
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益份 額	677,658	1	236,698	1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(2,131)	-	7,804	-
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 其他綜合損益份 額	(119,286)	-	28,450	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅	20,462	-	(4,571)	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	720,578	1	374,301	1
8500	本年度綜合利益總額	\$ 3,563,855	8	\$ 2,233,421	7
	每股盈餘（附註二四）				
9750	基 本	\$ 12.05		\$ 7.88	
9850	稀 釋	\$ 11.64		\$ 7.66	

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 111 年 3 月 22 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 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

						其	他	權	益	項	目		
						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
代 碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	餘								
		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘									
A1	109 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,318,065	\$ 2,084,659	\$ 679,347	\$ 6,029,012	(\$ 607,512)	(\$ 372,575)	(\$ 980,087)			\$11,444,897	
	108 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	143,424	-	(143,424)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	300,740	(300,740)	-	-	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(763,587)	-	-	-	-	-	(763,587)	-
		-	-	143,424	300,740	(1,207,751)	-	-	-	-	-	(763,587)	-
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	14,506	-	-	(50,382)	-	-	-	-	-	(35,876)	-
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	1,859,120	-	-	-	-	-	1,859,120	-
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,328)	23,879	352,750	376,629			374,301	-
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,856,792	23,879	352,750	376,629			2,233,421	-
M7	對子公司所有權權益變動（附註十一）	-	(846)	-	-	-	-	-	-	-	-	(846)	-
Q1	本公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	18,567	-	(18,567)	(18,567)			-	-
Q1	關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	14,593	-	(14,593)	(14,593)			-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	2,313,901	1,331,725	2,228,083	980,087	6,660,831	(583,633)	(52,985)	(636,618)			12,878,009	-
	109 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	183,957	-	(183,957)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(343,469)	343,469	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,018,117)	-	-	-	-	-	(1,018,117)	-
		-	-	183,957	(343,469)	(858,605)	-	-	-	-	-	(1,018,117)	-
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目（附註十六）	-	34,200	-	-	-	-	-	-	-	-	34,200	-
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	359,432	-	-	(98,681)	3,828	(35,031)	(31,203)			229,548	-
C13	資本公積配發股票股利	46,278	(46,278)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	2,843,277	-	-	-	-	-	2,843,277	-
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	6,441	(98,824)	812,961	714,137			720,578	-
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,849,718	(98,824)	812,961	714,137			3,563,855	-
M3	處分採用權益法之投資	-	(26,711)	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,711)	-
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十一）	-	37,924	-	-	(409)	-	-	-	-	-	37,515	-
Q1	關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	230,939	-	(230,939)	(230,939)			-	-
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,360,179	\$ 1,690,292	\$ 2,412,040	\$ 636,618	\$ 8,783,793	(\$ 678,629)	\$ 494,006	(\$ 184,623)			\$15,698,299	-

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 111 年 3 月 22 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 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$3,294,035	\$2,104,469
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	58,199	58,658
A20200	攤銷費用	6,977	6,770
A20300	預期信用減損損失	28,107	38,697
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	(1,000)	-
A20900	財務成本	70,499	79,298
A21200	利息收入	(602)	(709)
A21300	股利收入	(23,888)	(16,696)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 損益之份額	(2,078,285)	(1,402,936)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(30)	(2,375)
A23200	處分採用權益法之投資損失（利 益）	(8,491)	3,371
A23700	存貨減損損失	55,979	3,785
A23900	與子公司之未實現利益	6,949	2,234
A24000	與子公司之已實現利益	(2,234)	(22,361)
A24100	外幣未實現兌換損失	1,066	37,629
A22900	提列損失準備	30,086	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(41,731)	24,190
A31150	應收帳款	(2,513,322)	(1,078,059)
A31160	應收帳款－關係人	(153,775)	213,591
A31180	其他應收款	2,553	(16,251)
A31190	其他應收款－關係人	90,220	113,216
A31200	商品存貨	(321,717)	2,844
A31230	預付貨款	(837,836)	(313,810)
A31240	其他流動資產	288	1,977
A32125	合約負債	51,116	45,951
A32130	應付票據	7,839	(293,950)
A32150	應付帳款	1,129,001	728,787
A32160	應付帳款－關係人	217,074	(3,092)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
A32180	其他應付款	\$ 144,326	\$ 93,135
A32200	退款負債	1,046	18,137
A32230	其他流動負債	5,172	3,957
A32240	淨確定福利負債	(10,193)	(7,467)
A33000	營運產生之現金流入 (出)	(792,572)	422,990
A33100	收取之利息	602	709
A33200	收取之股利	583,655	493,329
A33300	支付之利息	(61,313)	(86,910)
A33500	支付之所得稅	(171,220)	(164,049)
AAAA	營業活動之淨現金流入 (出)	(440,848)	666,069

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	(59,836)	(50,000)
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	-	47,285
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	15,000	1,288
B01800	取得採用權益法之投資	(106)	(37,005)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	97,840	-
B02200	取得子公司	(500)	-
B02300	子公司清算退回股款	700	3,000
B02700	取得不動產、廠房及設備	(204,362)	(47,420)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	30	17,194
B03700	存出保證金減少 (增加)	1,830	(4,538)
B04500	取得其他無形資產	(378)	(5,850)
B07300	預付投資款	-	(10,000)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(149,782)	(86,046)

籌資活動之現金流量

C00100	短期借款增加	1,191,797	658,903
C01200	發行可轉換公司債	1,999,693	-
C01600	舉借長期借款	1,000,000	200,000
C01700	償還長期借款	(1,856,743)	(232,527)
C03000	存入保證金增加	-	89
C04020	租賃本金償還	(11,822)	(7,560)
C04500	發放現金股利	(1,018,117)	(763,587)
C05400	取得子公司股權	(252,669)	(33,422)
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	1,052,139	(178,104)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
EEEE	現金淨增加數	\$ 461,509	\$ 401,919
E00100	年初現金餘額	<u>1,194,704</u>	<u>792,785</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$1,656,213</u>	<u>\$1,194,704</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 111 年 3 月 22 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 及 109 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 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 及 109 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。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 110 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 110 年度合併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

華立企業公司及其子公司民國 110 年度營業收入淨額中來自特定客戶之銷貨收入及毛利金額較前一年度有顯著增加之變化，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。

本會計師對上述敘明之特定客戶已執行以下因應查核程序，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 110 及 109 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 110 年及 109 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）811,217 千元及 728,537 千元，皆占各年底合併資產總額之 2%，民國 110 及 109 年度認列該被投資公司損益之份額分別為利益 188,987 千元及利益 111,793 千元，分別占各年度合併稅前淨利之 5%及 4%。

華立企業公司業已編製民國 110 及 109 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國民國 110 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 陳 珍 麗



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 1010028123 號

中 華 民 國 111 年 3 月 22 日

華立企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

		110年12月31日			109年12月31日		
代碼	資產	金額	%	金額	%		
流動資產							
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,275,337	7	\$ 3,053,182	8		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	163,804	1	211,665	1		
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）	209,000	1	119,600	-		
1150	應收票據（附註九）	1,787,044	4	2,399,770	6		
1160	應收票據－關係人（附註九及二八）	-	-	6,925	-		
1170	應收帳款淨額（附註五及九）	16,754,286	37	15,111,761	39		
1180	應收帳款－關係人（附註五、九及二八）	117,195	-	113,442	-		
1200	其他應收款	140,043	-	132,686	-		
1210	其他應收款－關係人（附註二八）	86,298	-	59,752	-		
1220	本期所得稅資產（附註二四）	7	-	114	-		
130X	商品存貨（附註四、五及十）	5,194,090	11	4,286,609	11		
1421	預付貨款	2,289,881	5	1,398,090	4		
1476	其他金融資產－流動（附註十一及二九）	2,668,676	6	838,212	2		
1479	其他流動資產	160,819	-	209,496	1		
11XX	流動資產總計	32,846,480	72	27,941,304	72		
非流動資產							
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）	735,329	2	634,098	2		
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	5,956,734	13	4,826,082	12		
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四、二八及二九）	4,740,804	10	3,785,578	10		
1755	使用權資產（附註四及十五）	657,852	1	624,245	2		
1805	商譽（附註四）	111,203	-	111,809	-		
1822	其他無形資產	208,299	-	205,407	1		
1840	遞延所得稅資產（附註四及二四）	348,894	1	345,131	1		
1915	預付設備款	30,727	-	20,663	-		
1960	預付投資款	-	-	10,000	-		
1980	其他金融資產－非流動（附註十一及二九）	217,564	1	196,403	-		
1990	其他非流動資產	33,084	-	54,249	-		
15XX	非流動資產總計	13,040,490	28	10,813,665	28		
1XXX	資產總計	\$ 45,886,970	100	\$ 38,754,969	100		
負債及權益							
流動負債							
2100	短期借款（附註十六）	\$ 8,286,959	18	\$ 7,400,936	19		
2110	應付短期票券（附註十六）	59,822	-	59,917	-		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）	127	-	280	-		
2130	合約負債－流動（附註二二及二八）	562,914	1	345,351	1		
2150	應付票據（附註十八）	390,681	1	102,174	-		
2160	應付票據－關係人（附註十八及二八）	-	-	1,261	-		
2170	應付帳款（附註十八）	8,045,912	18	7,066,208	18		
2180	應付帳款－關係人（附註十八及二八）	567,881	1	378,004	1		
2216	應付股利	-	-	1,400	-		
2219	其他應付款（附註十九及二八）	1,363,912	3	1,223,813	3		
2230	本期所得稅負債（附註二四）	371,005	1	272,968	1		
2250	負債準備－流動（附註四及三十）	80,450	-	-	-		
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	95,358	-	64,747	-		
2320	一年內到期之長期負債（附註十六）	376,940	1	538,534	2		
2365	退款負債－流動	178,776	-	174,275	1		
2399	其他流動負債	26,271	-	29,053	-		
21XX	流動負債總計	20,407,008	44	17,658,921	46		
非流動負債							
2530	應付公司債（附註四及十七）	1,972,752	4	-	-		
2540	長期借款（附註十六）	3,562,794	8	4,107,003	11		
2550	負債準備－非流動（附註四）	52,007	-	41,875	-		
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	595,710	1	566,902	1		
2640	淨確定福利負債－非流動（附註四及二十）	295,578	1	314,840	1		
2645	存入保證金	2,634	-	1,616	-		
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）	1,281,669	3	1,155,352	3		
25XX	非流動負債總計	7,763,144	17	6,187,588	16		
2XXX	負債總計	28,170,152	61	23,846,509	62		
歸屬於本公司業主之權益（附註二一）							
3110	普通股股本	2,360,179	5	2,313,901	6		
3200	資本公積	1,690,292	4	1,331,725	3		
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	2,412,040	5	2,228,083	6		
3320	特別盈餘公積	636,618	2	980,087	3		
3350	未分配盈餘	8,783,793	19	6,660,831	17		
3300	保留盈餘總計	11,832,451	26	9,869,001	26		
3400	其他權益	(184,623)	(1)	(636,618)	(2)		
31XX	本公司業主之權益總計	15,698,299	34	12,878,009	33		
36XX	非控制權益（附註二一）	2,018,519	5	2,030,451	5		
3XXX	權益總計	17,716,818	39	14,908,460	38		
負債及權益總計		\$ 45,886,970	100	\$ 38,754,969	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 111 年 3 月 22 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 110 及 109 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		110年度		109年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二二及二八）	\$ 70,515,303	100	\$ 59,080,920	100
5000	營業成本（附註十、二三及二八）	<u>64,532,617</u>	<u>92</u>	<u>54,280,230</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	<u>5,982,686</u>	<u>8</u>	<u>4,800,690</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註九、二三及二八）				
6100	推銷費用	2,272,525	3	2,051,331	4
6200	管理費用	591,317	1	531,187	1
6450	預期信用減損損失	<u>46,134</u>	<u>-</u>	<u>110,257</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>2,909,976</u>	<u>4</u>	<u>2,692,775</u>	<u>5</u>
6900	營業利益	<u>3,072,710</u>	<u>4</u>	<u>2,107,915</u>	<u>3</u>
	營業外收入及支出（附註二三及二八）				
7100	利息收入	49,554	-	52,018	-
7010	其他收入	155,584	-	151,737	-
7020	其他利益及損失	(73,245)	-	(51,449)	-
7050	財務成本	(169,443)	-	(204,649)	-
7060	採用權益法之關聯企業及合資損益份額	<u>980,823</u>	<u>1</u>	<u>580,063</u>	<u>1</u>
7000	合 計	<u>943,273</u>	<u>1</u>	<u>527,720</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	4,015,983	5	2,635,635	4
7950	所得稅費用（附註四及二四）	<u>906,811</u>	<u>1</u>	<u>589,519</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利	<u>3,109,172</u>	<u>4</u>	<u>2,046,116</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註二一及二四）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$	8,080 -	(\$	4,470) -
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		135,795 -		110,390 -
8320	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益份額		677,658 1		236,698 1
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅	(	2,131) -		7,804 -
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	(	130,195) -		16,626 -
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 損益之份額	(	18,985) -		9,920 -
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅		<u>20,462</u> -		<u>(4,571)</u> -
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）		<u>690,684</u> 1		<u>372,397</u> 1
8500	本年度綜合利益總額	\$	<u>3,799,856</u> 5	\$	<u>2,418,513</u> 4
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$	2,843,277 4	\$	1,859,120 3
8620	非控制權益		<u>265,895</u> -		<u>186,996</u> -
8600		\$	<u>3,109,172</u> 4	\$	<u>2,046,116</u> 3

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		110年度		109年度	
		金	額 %	金	額 %
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 3,563,855	5	\$ 2,233,421	4
8720	非控制權益	<u>236,001</u>	<u>-</u>	<u>185,092</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 3,799,856</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,418,513</u>	<u>4</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9750	基 本	<u>\$ 12.05</u>		<u>\$ 7.88</u>	
9850	稀 釋	<u>\$ 11.64</u>		<u>\$ 7.66</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 111 年 3 月 22 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 110 及 109 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					非 控 制 權 益	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	其 他 權 益	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	總 計			
代 碼				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	未實現損益	合 計	總 計			
A1	109 年 1 月 1 日餘額	\$ 2,313,901	\$ 1,318,065	\$ 2,084,659	\$ 679,347	\$ 6,029,012	(\$ 607,512)	(\$ 372,575)	(\$ 980,087)	\$ 11,444,897	\$ 1,839,706	\$ 13,284,603	
	108 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	143,424	-	(143,424)	-	-	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	300,740	(300,740)	-	-	-	-	-	-	
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(763,587)	-	-	-	(763,587)	-	(763,587)	
		-	-	143,424	300,740	(1,207,751)	-	-	-	(763,587)	-	(763,587)	
C7	採用權益法認列關聯企業變動數	-	14,506	-	-	(50,382)	-	-	-	(35,876)	-	(35,876)	
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	1,859,120	-	-	-	1,859,120	186,996	2,046,116	
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(2,328)	23,879	352,750	376,629	374,301	(1,904)	372,397	
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,856,792	23,879	352,750	376,629	2,233,421	185,092	2,418,513	
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,196)	(3,196)	
M7	對子公司所有權權益變動（附註十二）	-	(846)	-	-	-	-	-	-	(846)	846	-	
Q1	合併公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	18,567	-	(18,567)	(18,567)	-	-	-	
Q1	關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	14,593	-	(14,593)	(14,593)	-	-	-	
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,003	8,003	
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	2,313,901	1,331,725	2,228,083	980,087	6,660,831	(583,633)	(52,985)	(636,618)	12,878,009	2,030,451	14,908,460	
	109 年度盈餘指撥及分配												
B1	法定盈餘公積	-	-	183,957	-	(183,957)	-	-	-	-	-	-	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(343,469)	343,469	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	(1,018,117)	-	-	-	(1,018,117)	-	(1,018,117)	
		-	-	183,957	(343,469)	(858,605)	-	-	-	(1,018,117)	-	(1,018,117)	
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	34,200	-	-	-	-	-	-	34,200	-	34,200	
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	359,432	-	-	(98,681)	3,828	(35,031)	(31,203)	229,548	-	229,548	
C13	資本公積配發股票股利	46,278	(46,278)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	2,843,277	-	-	-	2,843,277	265,895	3,109,172	
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	6,441	(98,824)	812,961	714,137	720,578	(29,894)	690,684	
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,849,718	(98,824)	812,961	714,137	3,563,855	236,001	3,799,856	
M3	處分採用權益法之投資	-	(26,711)	-	-	-	-	-	-	(26,711)	(3,189)	(29,900)	
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額（附註十二）	-	37,924	-	-	(409)	-	-	-	37,515	(232,104)	(194,589)	
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,070)	(18,070)	
Q1	關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	230,939	-	(230,939)	(230,939)	-	-	-	
O1	非控制權益增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,430	5,430	
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	\$ 2,360,179	\$ 1,690,292	\$ 2,412,040	\$ 636,618	\$ 8,783,793	(\$ 678,629)	\$ 494,006	(\$ 184,623)	\$ 15,698,299	\$ 2,018,519	\$ 17,716,818	

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 111 年 3 月 22 日查核報告)
經理人：張尊賢 會計主管：李國屏

董事長：張瑞欽

華立企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 110 及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		110 年度	109 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$4,015,983	\$2,635,635
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	320,581	277,884
A20200	攤銷費用	43,168	41,073
A20300	預期信用減損損失	46,134	110,257
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融工具淨損失（利益）	(980)	6,464
A20900	財務成本	169,443	204,649
A21200	利息收入	(49,554)	(52,018)
A21300	股利收入	(23,888)	(16,696)
A22300	採用權益法之關聯企業損益之份額	(980,823)	(580,063)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	1,389	(24,182)
A23100	處分國外營運機構損失	-	3,371
A23200	處分採用權益法之投資損失（利益）	(20,810)	4,688
A23700	存貨減損損失（回升利益）	153,553	(9,074)
A24100	未實現外幣兌換淨損失	1,058	38,430
A22900	提列損失準備	80,450	-
A29900	其 他	(102)	-
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	1,811	778
A31130	應收票據	612,703	(427,110)
A31140	應收票據－關係人	6,925	8,613
A31150	應收帳款	(1,686,879)	(1,739,094)
A31160	應收帳款－關係人	(2,885)	(9,033)
A31180	其他應收款	6,359	(10,692)
A31190	其他應收款－關係人	(2,241)	(5,746)
A31200	商品存貨	(1,059,294)	(340,836)
A31230	預付貨款	(891,791)	(379,995)
A31240	其他流動資產	48,677	86,540
A32110	持有供交易之金融負債	(9,537)	(9,837)
A32125	合約負債	217,563	55,871

（接次頁）

(承 前 頁)

代 碼		110 年度	109 年度
A32130	應付票據	\$ 288,507	(\$ 233,040)
A32140	應付票據－關係人	(1,261)	1,060
A32150	應付帳款	979,704	1,533,227
A32160	應付帳款－關係人	189,877	23,294
A32180	其他應付款	91,662	117,421
A32200	退款負債	4,501	12,782
A32230	其他流動負債	(2,782)	13,504
A32240	淨確定福利負債	(10,100)	(9,540)
A33000	營運產生之現金	2,537,121	1,328,585
A33100	收取之利息	35,838	51,433
A33200	收取之股利	578,130	485,434
A33300	支付之利息	(166,721)	(202,930)
A33500	支付之所得稅	(668,330)	(454,447)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>2,316,038</u>	<u>1,208,075</u>
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	(59,836)	(50,000)
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	-	47,285
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	15,000	1,288
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(408,641)	(478,692)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	466,128	443,877
B01800	取得採用權益法之投資	(44,926)	(7,005)
B01900	處分採用權益法之投資價款	195,680	82,897
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(3,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,169,347)	(348,003)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	7,701	137,265
B04500	取得其他無形資產	(37,667)	(5,850)
B06500	其他金融資產減少 (增加)	(1,851,625)	12,493
B06700	其他非流動資產增加	-	(9,031)
B07300	預付投資款	-	(10,000)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(2,887,533)</u>	<u>(186,476)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	901,982	551,400
C00500	應付短期票券增加	-	59,840
C01200	發行可轉換公司債	1,999,693	-
C01600	舉借長期借款	1,372,954	347,317

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		110 年度	109 年度
C01700	償還長期借款	(\$2,039,534)	(\$ 464,533)
C03000	存入保證金增加	1,018	1,197
C04020	租賃本金償還	(75,770)	(66,892)
C04500	發放現金股利	(1,018,117)	(763,587)
C05800	非控制權益變動	(208,629)	(4,145)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>933,597</u>	<u>(339,403)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(139,947)</u>	<u>22,460</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	222,155	704,656
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,053,182</u>	<u>2,348,526</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$3,275,337</u>	<u>\$3,053,182</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 111 年 3 月 22 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

民國一一〇年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		5,802,225,940
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	230,939,716	
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(98,681,809)	
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	6,440,964	
減：對子公司所有權權益變動認列於保留盈餘	(409,545)	
調整後未分配盈餘		5,940,515,266
加：本年度稅後淨利	2,843,277,079	
減：提列 10%法定盈餘公積	(298,156,641)	
加：迴轉特別盈餘公積	451,994,880	
本期可供分配盈餘		8,937,630,584
分配項目：		
股東紅利--現金(每股配發 6.8 元)	(1,604,921,999)	
期末未分配盈餘		7,332,708,585

附註：本次盈餘分配數額以 110 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
「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	
第十二條之一	(新增)	<u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之，並依證券主管機關之相關規定辦理。</u>	一、本條新增。 二、依公司法第172之2修正及為配合主管機關推動視訊股東會之政策，並因應數位化時代之需求，提供股東便利參與股東會之管道。
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。	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 <u>不得少於</u> 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。	依「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條規定辦理
第二十條之一	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，就其餘額於依本章程第五條之一規定分派特別股股息後，再予分派普通股	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，就其餘額於依本章程第五條之一規定分派特別股股息後，再予分派普通股股利，由董	依公司法第240條及第241條規定辦理

條次	內 容		修訂依據及理由
	修訂前條文	修訂後條文	
	股利，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%。	事會擬具盈餘分配議案，<u>以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。</u> <u>本公司依公司法第二百四十條及第二百四十一條規定，授權董事會應以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。</u> 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%。	
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。	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，<u>第四十七次修正民國一百一十一年五月二十七日。</u>	增列本次修訂日期及次別。