

# 中華電信股份有限公司 104 年股東常會議事錄

- 壹、開會時間：中華民國 104 年 6 月 26 日（星期五）上午 9 時 00 分
- 貳、開會地點：新北市板橋區民族路 168 號中華電信學院
- 參、出席股數：出席及代理出席股東總股數計 5,816,649,820 股（含以電子方式行使表決權股數 2,183,675,107 股），占本公司發行股份總數 7,757,446,545 股之 74.98%。
- 肆、主席：蔡董事長力行 記錄：李秀娟、黃屏娟、卓又青

出席董事：蔡力行、石木標、蔡志宏、王鍾渝、吳琮璠、周韻采、洪玉芬、林一平、黃叔娟

審計委員會：蔡志宏、王鍾渝、吳琮璠、周韻采

列席：鈺業國際法律事務所梁懷信律師、林文鵬律師  
勤業眾信聯合會計師事務所陳招美會計師

## 伍、主席致詞：(略)

股東朱 OO（戶號：41207）提人身安全保障、恐嚇、威脅，質疑場地安全是否符合規定等之詢問。

以上股東發言經主席指定人員說明。

## 陸、報告事項：

一、本公司 103 年度營業報告（註：本議事錄附錄一）。

二、本公司 103 年度審計委員會審查報告書（註：本議事錄附錄二）。

主席：以上報告案請各位股東洽悉。

### 發言摘要：

股東呂 OO（戶號：49536）、股東程 OO（戶號：44689）、股東顏 OO（戶號：42213）、股東蘇 OO（戶號：40602）、股東洪 OO（戶號：85030）、股東陳 OO（戶號：101693）、股東朱 OO（戶號：41207 及受託出席證號：8000013）、股東劉 OO（戶號：52047）、股東邱 OO（戶號：48837）、股東鍾 OO（戶號：49056）、股東葉 OO（戶號：48262）、股東王 OO（戶號：40516）、股東許 OO（戶號：28139）、股東呂 OO（戶號：635009）、股東洪 OO（戶號：52913）、股東李 OO（戶號：105273）、股東台灣通信網路產業工會（戶號：663172）、股東鄭 OO（戶號：56688）、股東邱 OO（戶號：666146）、股東陳 OO（戶號：87467）、股東曾 OO（戶號：50815）、

股東許 OO (戶號：99043)、股東陳 OO (戶號：89891)、股東朱 OO (戶號：89386)、股東張 OO (戶號：48777)、股東尤 OO (戶號：36977)、股東王 OO (戶號：41762)、股東康 O (戶號：37170)、股東孫 OO (戶號：152283)、股東林 OO (戶號：39146)、股東趙 OO (戶號：38175)、股東蔡 OO (戶號：40638)、股東彭 OO (戶號：39712)、股東郭 OO (戶號：40242) 等分別發言詢問，內容略為：公司所付 4G 頻段標金高於同業但品質卻未必最好，行動網路信號不良，台中營運處某機房周圍人行道環境髒亂並有攤販佔據，公司治理守則未規定高階經理人必須持股，公司對異言堂上意見處理問題，電力設備汰舊換新，車輛採購價格高於同業，解決 MOD 經營困境以提昇 MOD 用戶數及營收，及早因應 Apple TV、雲端、匯流等，落實勞工職業安全衛生，建議續辦優惠退休，納編宏華優秀人員為正式員工，保全人員坐在第 1 排，機房門禁管理疏失致陸客進入拍照，查處南投營運處邱員兼職及借調案，衝刺 4G 基地台建台數，員工公出喝酒拿椅子打人，CPE 電視採購案，公司租用臨海工業區管道還自費修繕，外勤線路同仁高溫下工作但供料調度不足，法院已判決撤銷現任勞工董事資格公司仍請蔡董事出席董事會，請以理性和平協調複數企業工會產生勞工董事，請聆聽基層員工心聲，全員行銷所衍生之問題，不當個資查詢，高階主管之 EQ 管理，公用電話營收下降，客服之定位，公司應採取必要防堵措施以處理客戶惡意騷擾客服人員，櫃台人員服裝之美觀，工會理事長考績高分不公，公司派至轉投資公司之董監經理人應加強其勞動法令相關知識，增加客服正職人力，請開放宏華客服人員系統權限，土木工程因資本支出預算被砍而無錢施作，勞工董事升遷疑義，南分公司每月召開業務會報疑義，V2 及光纜等缺料影響網路維運與建設問題，與地方政府協調問題時建請應有法務人員協助，退休前加班事宜，要求公司提出調查報告，肯定公司優異之網路品質與服務態度並建議加強宣傳，期待維持股利四元以上，組織應扁平化，不應假借公開徵才進用特定人，犯錯主管回任高官是否透過不當關係，有主管接受神腦餽贈手機，建議機構首長應於退休前 6 個月調整為非主管職務，本公司工程不應允許承包工程廠商轉包，中華系統整合公司員工解雇爭議，公司年報有關勞資爭議及訴訟揭露事宜，退休員工子女教育補助金補救事宜，向神腦採購電視包裝 MOD 促銷方案疑義，轉投資公司董監派任有否政治酬庸，轉投資公司經理人派任不當，公司應誠懇處理朱員問題，熱縮光纜接續盒採購事宜，請考量保全或清潔外包人力調薪事宜，高雄市國泰路 100M 供裝事宜，業績達成手段與 KPI 問題，客網人力不足與老化問題，高速電路 FTTH 與光化交接箱問題，新業務行銷應加強人力訓練與物力配置，寬頻上網與 MOD 應結合行銷，精準建設之資本支出不應影響網路品質與業務推廣，加強逾齡設備之檢修與汰換，檢討門市來客數並調整營業時間，提供退休員工及子公

司員工優惠方案，MOD 內容競爭力問題，南分公司職安委員會推派勞工委員疑義，改善 MOD 操作介面，MOD 頻道分類異動問題，電信學院老師聘任疑義，公司為民營還是國營之定位疑義，退休人員民營化後年資不足以請領勞保年金問題等事項。

以上股東發言分別經主席或主席指定人員說明。

## 柒、承認事項

案由一：本公司 103 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。(董事會提) 說明：

一、本公司 103 年度財務報表（包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表，請參閱議事手冊第 9 頁至第 15 頁及第 17 頁至第 23 頁），業經勤業眾信聯合會計師事務所吳恩銘、陳招美會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告書（請參閱議事手冊第 8 頁及第 16 頁），併同營業報告書（請參閱議事手冊第 2 頁至第 5 頁）經本公司 104 年 2 月 13 日第 7 屆董事會第 10 次會議通過，並送審計委員會審查，認為尚無不符，並提出審查報告在案（請參閱議事手冊第 6 頁）。（註：營業報告書即本議事錄附錄一，會計師查核報告及財務報表即本議事錄附錄三至附錄十二）

二、謹提請 股東常會承認。

發言摘要：

股東蘇 OO（戶號：40602）、股東朱 OO（戶號：41207 及受託出席證號：8000013）、股東王 OO（戶號：40516）、股東劉 OO（戶號：52047）、股東王 OO（戶號：41762）、股東尤 OO（戶號：36977）、股東蔡 OO（戶號：40638）、股東張 OO（戶號：48777）、股東郭 OO（戶號：40242）等發言，內容略為：建議成立 ICT 產品子公司自主掌控進貨及配送，績效考核問題，年報未揭露勞資爭議訴訟律師費，請公司提供經費以照顧現有 16,000 名退休協會會員，年報第 86 頁員工福利措施第 2 項述及辦理退休人員全民健康保險，民營化基金即將破產問題，請全面盤點現有產品上下架機制，營業報告書中未忠實揭露勞資關係爭議之相關費用與事件，建議每年辦理優惠退休，請經營團隊深入基層建立口碑行銷。

以上股東發言分別經主席或主席指定人員說明。

決議：本案經投票表決通過承認董事會提案（同意之表決權數為 5,236,383,612 權（同意之表決權數中以電子方式行使表決權數為 1,687,413,528 權），占表決時出席表決權數之 90.02%；反對權數為 1,598,691 權（其中以電子方式行使表決權數為 1,460,535 權）；棄權/未投票權數為 578,667,517 權；無效權數為 0 權）。

案由二：本公司 103 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 103 年度決算已辦理完竣，謹擬具盈餘分配表（註：本議事錄之附錄十三）分派之，擬配發董事現金酬勞新台幣 39,222,554 元；員工配發現金紅利新台幣 1,510,068,340 元；股東現金股利新台幣 37,673,263,401 元，普通股股東擬依除息基準日股東名簿記載之股東持股，每股配發新台幣 4.8564 元現金股利。上開分配股東股利擬自 103 年度盈餘中優先分派。
- 二、每位股東之現金股利發放至元為止(元以下捨去)，餘額擬授權董事長處理，並擬訂 104 年 7 月 23 日為除息基準日。
- 三、本公司嗣後如有股本發生變動時，致每股配發金額因此發生變動時，擬請股東常會授權董事長全權處理之。
- 四、本案業經本公司第 7 屆董事會第 10 次會議決議通過，提請 股東常會承認。

發言摘要：

股東朱 OO(戶號：41207 及受託出席證號：8000013)、股東鄧 OO(戶號：103811)、股東尤 OO(戶號：36977)、股東蔡 OO(戶號：40638)、股東郭 OO(戶號：40242)、股東林 OO(戶號：51500)發言內容略為：不起訴處分意義，基地台冷氣機品質不佳衍生問題，年報第 92 頁 103 年資本公積較 102 年減少之原因，神腦、春水堂、光世代等轉投資公司之業務績效，部份員工無法於改制後請領勞保年金，重視話費被攔截的嚴重性，少數股東發言內容與股東會議案無關而佔用太多時間等。

以上股東發言分別經主席或主席指定人員說明。

決議：本案經投票表決通過承認董事會提案（同意之表決權數為 5,243,552,353 權（同意之表決權數中以電子方式行使表決權數為 1,694,476,877 權），占表決時出席表決權數之 90.15%；反對權數為 1,513,322 權（其中以電子方式行使表決權數為 1,485,671 權）；棄權/未投票權數為 571,584,123 權；無效權數為 22 權）。

## 捌、討論事項

案由：本公司章程修正案，敬請 公決。(董事會提)

說明：

- 一、本次章程修正案，修正第 1 條、第 2 條及第 7 條之 1，修正重點如次：
  - (一)103 年 12 月 24 日總統令公布廢止「中華電信股份有限公司條例」爰配合修正第 1 條第 1 項本公司設立依據。
  - (二)修正第 2 條第 1 項本公司所營事業項目：
    - 1.依公司法第 18 條第 2 項規定：「公司所營事業除許可業務應載明於章程外，其餘不受限制。」如章程已記載「除許可業務外，得經營法

令未禁止或限制之業務(ZZ99999)」(下稱概括項目)，非依法須經許可之業務，無需另載明於章程仍得經營。

2. 本條現行第1項第59款概括項目已足以涵蓋無須經許可之業務項目，刪除本條共10項目前未使用之所營事業項目。

(三) 參考第7條第3項內容修正第7條之1，將本公司發行股票之登錄保管公司「臺灣證券集中保管股份有限公司」修正為「證券集中保管事業機構」。

二、中華電信股份有限公司章程第1條、第2條及第7條之1修正條文對照表如后。(註：本議事錄之附錄十四)

三、本案業經第7屆董事會第11次會議決議通過，提請股東常會公決。

發言摘要：

股東朱 OO (戶號：41207 及受託出席證號：8000013)、股東尤 OO (戶號：36977)、股東郭 OO (戶號：40242) 發言內容略為：質疑年報第 48~49 頁落實誠信經營情形記載為「無差異」之意義，仁愛信義園區中正堂有磁磚脫落現象，議事手冊第 28 頁「不動產租賃業」與「不動產買賣業」之差異，客訴單浮濫，新店都更案對本公司不利等。

以上股東發言分別經主席或主席指定人員說明。

決議：本案經投票表決通過原董事會提案(贊成之表決權數為 5,243,396,619 權(贊成之表決權數中以電子方式行使表決權數為 1,694,427,535 權)，占表決時出席表決權數之 90.14%；反對權數為 409,732 權(其中以電子方式行使表決權數為 275,689 權)；棄權/未投票權數為 572,843,447 權；無效權數為 22 權)。

玖、臨時動議：

股東於臨時動議所提建議事項共計 96 件，摘錄要領如下：

(一) 有關公司營運管理建議：股東蔡 OO (戶號：40638)、股東王 OO (戶號：40516)、股東蘇 OO (戶號：40602)、股東劉 OO (戶號：52047) 等所提：依必要性適度開放動支線路資本支出、解決 MOD 經營困境、公司產品上下架機制及提供用戶設備之品管、行銷業績被盜取、人力補充、作業條件及工作環境支援改善建議、CPE 電視採購案及員工兼職調查等 26 件。

(二) 有關公司組織調整建議：股東蔡 OO (戶號：40638) 所提：提升五都之特等營運處主管層級及設置一定員額比例之主管、強制放行各機構專業徵才所錄取人力、先檢討工作組織架構再作單位精簡整併及因企客業務移轉而引進新進主管引發之人事制度疑慮等 4 件。

(三) 有關員工權益：股東蔡 OO (戶號：40638)、股東劉 OO (戶號：52047)、股東呂 OO (戶號：635009) 等所提：有關勞動條件調整

變更情事 1 件；增設津貼項目及請領條件等 4 件；員工考核制度建議等 9 件；員工工時加班休假問題等 11 件；員工請調 2 件；專案優退建議 1 件；員工健檢、講習及福利建議 6 件；員工持股會資金運用管理 1 件；及員工薪資轉帳銀行建議 1 件；共計 36 件。

- (四) 有關招募新人：股東蔡 OO (戶號：40638) 所提：擇優納編宏華員工於當地之服務中心及線路中心工作、招募新人時提供考古題及優先錄取員工眷屬等 3 件。
- (五) 有關工會：股東蔡 OO (戶號：40638)、股東王 OO (戶號：40516) 所提：複數工會之優先適法及勞工董事選任問題等 3 件。
- (六) 股東朱 OO (戶號：41207 及受託出席證號：8000013) 所提：撤換議處董事長等人員及處理歷年陳報董事長各營運處事件等 18 件。
- (七) 有關委外人力：股東蔡 OO (戶號：40638) 所提：委外人員特休、中華電信公司警衛改採合理標及強加宏華及委外人員行銷業績等 3 件。
- (八) 有關退休員工：股東蔡 OO (戶號：40638)、股東尤 OO (戶號：36977) 等所提：將退休員工視為現職員工資費優惠待遇、請歸墊「民營化作業基金」本公司民營化時依法應由政府負擔之各項費用、及請訂定補償辦法補救民營化時原可受領之退休人員「子女教育補助費」及「三節照護金」等 3 件。

拾、散 會：同日下午 7 時 58 分。

(註：本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

## 附錄一

### 報告事項

#### 一、本公司 103 年度營業報告

103 年 5 月 29 日，中華電信宣布 4G 服務正式開台，成為台灣首家提供 4G 高速上網服務的電信業者。更因為正式引領台灣進入 4G 高速上網的時代，同時為台灣行動通信及數位匯流產業的發展奠定了里程碑。

除了 4G 行動服務的劃時代進展外，我們整體行動客戶數也持續成長，103 年底達 1,113 萬，成長率 4.4%。寬頻業務方面，在市場漸趨飽和與有線電視低價競爭下，仍能以高品質的服務有效鞏固客戶。企業客戶的經營上亦有斬獲，特別是中小企業的領域，我們運用資訊有效篩選目標客戶，並針對不同行業別屬性提供最適服務包裝，進而提高客戶貢獻度。

103 年的資本支出以精準建設與增裕營收為導向。在固網建設的投資上，以提高光纖到戶的比例為首要，加上行銷資源的配合投入，有效鼓勵家戶升級使用光纖到戶服務。行動網路建設方面，則加速 4G 網路建設，避免 3G、4G 網路的重複投資。凡此，均有助於嚴控資本支出，使實際支出數由原預算數 401 億元降為 326 億元，降幅高達 18.8%。

#### 財務績效

103 年度中華電信合併總營收為 2,266.1 億元，較 102 年度減少 0.6%，達成全年財務預測 99.3%。由於行動上網客戶持續增加及 4G 行動市場快速發展，帶動行動增值營收持續成長，加上資通訊專案收入增加、HiNet 上網營收成長等，降低語音服務收入衰退對整體營收之影響。

103 年度合併成本與費用 1,824.4 億元，較 102 年增加 1.1%，主要係子公司人員擴編及優惠退休方案相關費用增加，與來自 4G 網路建設與 3G 網路維護之折舊攤銷費用較去年同期為高，抵銷了網路互連費用及銷貨成本減少的效果。惟在嚴格檢討業務資源分配、管控資本支出與成本費用下，歸屬於母公司業主之淨利為 386.2 億元、每股盈餘為 4.98 元，均超越預期，達成全年財務預測之 107.8%。

#### 4G 領先開台 行動增值持續高速成長

103 年為台灣 4G 元年，中華電信於 5 月底率先開台，首航方案打響台灣高速行動寬頻上網的第一炮。9 月推出的極速方案，與 9 月底 iPhone 6/6 Plus 上市，帶動另一波申辦風潮。103 年底，我們已累積超過 130 萬以上 4G 客戶，超越同業。優質的網路建設與服務是領先市場的主要原因，因此，我們不斷向上修正 4G 網路人口覆蓋率目標，同

時定調行動資本支出與行銷投入重點為衝刺 4G，年底更透過載波聚合的技術，結合 900MHz 及 1800MHz 頻段之頻譜，提高連網速率，加上通路資源與合作廠商的配合，使我們得以拉開與同業的距離，穩居 4G 服務領先地位。

為因應 4G 行動上網時代之來臨，我們同時持續鼓勵 2G 客戶升級至 3G/4G，103 年成功升級的 2G 客戶達 90 萬，其中，有 25% 的客戶額外申請數據服務方案。在 4G 服務帶動及升級策略奏效下，行動上網客戶數持續成長，達 516 萬，加值營收與 102 年相比，成長率亦高達 23.1%。

### **多元數位匯流方案滿足客戶需求**

持續推動光世代上網升級為我們寬頻業務之營運策略。103 年底，我們除累積了 137 萬 60Mbps 以上客戶外，100Mbps 以上客戶亦達 87 萬戶。6 月中，我們進一步推出 300Mbps/100Mbps 寬頻服務，充分發揮優於有線電視業者的網路技術優勢，拉開競爭差距。

為使寬頻客戶得以優惠的價格同時享受高品質的 MOD 視聽服務，我們推出多元數位匯流服務方案，更跨入 OTT (Over The Top) 領域，於 103 年底推出「中華影視」APP，搭配 Google Chromecast，客戶即可將手機、平板及網路的影音內容，透過 Wi-Fi，同步投放在電視螢幕上，使收視內容更加豐富多元，其中首推的「電影 69」體驗活動，共帶入約 33 萬客戶。

我們持續提升 MOD 服務品質的努力，終獲客戶的肯定。103 年 MOD 服務 APRU 達 170 元，與 102 年相較，成長 11.7%；推出的包月服務，包括電影 199、戲劇 199 等，訂閱客戶近 20 萬，成長 252%；開機率持續成長，103 年 12 月開機率達 67%，較 102 年同期成長 8.9%。

### **資通訊及雲端服務持續創新**

在完備且穩固的寬頻網路上，我們積極發展資通訊及雲端服務，開拓新的營收來源。針對企業客戶，103 年度，我們以強化核心產品為主軸、加強行銷智慧型運輸系統 (ITS)、智慧節能服務 (iEN)、資通安全、雲端業務、智慧建築等重點產品及行動、數據企客重點加值產品，並持續爭取到多項企業客戶及政府之資通訊專案。在業務穩定發展下，我們樂觀預估 104 年資通訊與雲端營收佔總營收比將超過 5%。

## **研究發展及成果**

103 年度，中華電信研究發展涵蓋匯流服務、智慧聯網、雲端/巨量資料/資安、智慧寬網等四大領域，研發重點包括：寬頻網路、智能網路、匯流業務營運管理系統、企業資安防護產品與技術、數位生活服務及技術、政府與企業資通解決方案、雲端運算產品及技術、巨量資料分析等八大重點主題。重要研發成果如下：

- (1) 匯流服務：影視系統框架與應用、通訊加值服務；
- (2) 智慧聯網：智慧影像監控方案、智慧交通方案；
- (3) 資安應用：PKI 解決方案、APT 防衛解決方案；
- (4) 巨量資料：巨量資料分析解決方案；
- (5) 雲端運算：Cloud BOSS、Virtuoso 2014 Plus；
- (6) 智慧寬網：4G 網路技術方案、固定網路技術方案、網路智能管控系統，及
- (7) 核心競爭力布局：專利申請 186 件、獲證 127 件。

## **善用電信科技落實社會責任**

95 年起，中華電信持續推動兼顧公司治理、環境保護與社會共融的企業社會責任作為。103 年，我們率先實施供應商企業社會責任的第三者稽核，調查 199 家關鍵供應商的執行現況；推動偏鄉電信普及服務有成，例如於司馬庫斯開通 Wi-Fi，讓部落居民能透過網路改善當地經濟與生活；持續與輔大、淡大合作，推動遠距課輔的偏鄉教育、提供視障與銀髮族生活 App 功能，讓各個群體都能透過科技建立更美好的生活；高雄氣爆期間，我們更投入 1.6 億元於電信搶修工程、協助受災戶儘早恢復家園。我們經由各種面向以電信科技回饋社會，並以誠信的態度面對利害關係人。

## **榮譽與獎項**

中華電信兢兢業業，在業務營運與企業社會責任（CSR）方面的努力於 103 年獲得政府部門、國內外專業機構與民間團體多項肯定：榮獲 2014 天下雜誌最佳聲望標竿企業，並獲選「標竿企業 20 週年」電信服務業標竿龍頭；十度蟬聯《讀者文摘》信譽品牌之電信服務類白金獎；連續九年獲得證券暨期貨市場發展基金會上市櫃公司資訊揭露評鑑的最高殊榮；再度納入道瓊永續指數之「世界指數(DJSI-World)」及「新興市場指數(DJSI-Emerging Markets)」成份股；八度蟬聯《天下雜誌》「天下企業公民獎(CSR)」電信類第一名等。此外，健全的財務狀況亦續獲標準普爾長期信用「AA」及中華信評

長/短期信用「twAAA/twA-1+」之優良評等。

英國知名品牌顧問公司 Brand Finance 於 103 年公布全球前 500 大品牌，中華電信為台灣唯一進入排行的企業，不但名次躍升至 384 名，品牌價值亦增至 38 億美元，年增率高達 25%。

## 未來展望

104 年，我們將持續拓展 4G 服務市場並鼓勵光世代服務升級，以高速上網的特性，帶動音樂、影音等增值服務的開發與推廣，同時，建設與整合固網與行動寬頻網路，以推廣數位匯流服務，促進個人客戶與家庭客戶享受智慧生活帶來的便利與效率。

企業客戶方面，將針對不同行業別推出客製化資通訊整合服務方案，幫助企業客戶提升營運效益，尤其，中華電信擁有堅強資安研發能力，將提供從終端設備、網路到平台的完整資安解決方案，成為客戶最值得信賴之合作夥伴。我們投資建設之板橋雲端資料中心將於 104 年第 4 季開始營運，除為我國雲端服務開啟新頁外，透過國內寬頻網路與國際海纜資源之整合運用，將可大幅提升提供大型企業跨國資通訊服務能力。

為實現智慧家庭、智慧城市乃至全面的智慧生活藍圖，物聯網將扮演不可或缺的關鍵角色，不論是遠端監控、節能、車輛派遣與防盜等應用，仍有相當的市場發展空間，我們將投入更多人力與資源，建構網網相連的智慧環境。

我們將持續秉持公司治理精神，確實遵循各種規範，加強社會關懷與環境保護，實踐企業社會責任，並善用科技與管理，提升員工專業水準與公司經營績效。經由這些努力，本公司將能有效因應多變的產業環境與市場需求，持續為客戶、股東及員工創造價值。

董事長：蔡力行



總經理：石木標



會計主管：張寶金



中華民國 104 年 2 月 13 日

## 附錄二

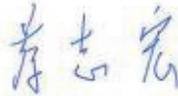
### 本公司 103 年度審計委員會審查報告書

#### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 103 年度營業報告書、財務報表（含合併及個體財務報表）及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所吳思銘及陳招美會計師查核完竣，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，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

中華電信股份有限公司

審計委員會召集人



中 華 民 國 104 年 2 月 13 日

會計師查核報告

中華電信股份有限公司 公鑒：

中華電信股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達中華電信股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

中華電信股份有限公司業已編製民國 103 及 102 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 吳 恩 銘

吳 恩 銘



會計師 陳 招 美

陳 招 美



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 4 年 2 月 1 3 日

附錄四

中華電信股份有限公司及其子公司  
合併資產負債表  
民國103年及102年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103年12月31日		102年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註三及六)	\$ 23,559,603	5	\$ 14,585,105	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註三及七)	1,163	-	337	-
1125	備供出售金融資產(附註三及八)	-	-	24,267	-
1130	持有至到期日金融資產(附註三及九)	3,456,747	1	4,264,104	1
1170	應收票據及帳款淨額(附註三、四及十)	26,227,999	6	22,900,902	5
1180	應收關係人款項(附註三八)	81,008	-	69,304	-
130X	存貨(附註三、四、十一及三九)	7,096,509	2	7,848,087	2
1410	預付款項(附註十二及三八)	2,444,458	-	2,224,130	1
1476	其他金融資產(附註十三及二七)	3,325,354	1	4,636,305	1
1479	其他流動資產(附註十九及三一)	3,219,399	1	3,960,798	1
11XX	流動資產總計	69,412,440	16	60,513,339	14
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產(附註三及八)	3,914,212	1	3,046,182	1
1543	以成本衡量之金融資產(附註三及十四)	2,366,530	-	2,423,646	-
1527	持有至到期日金融資產(附註三及九)	4,027,522	1	7,501,743	2
1550	採用權益法之投資(附註三及十五)	2,953,625	1	2,562,293	-
1600	不動產、廠房及設備(附註三、四、十六、三八及三九)	302,650,343	68	302,714,116	69
1760	投資性不動產(附註三、四及十七)	7,620,854	2	8,018,031	2
1780	無形資產(附註三、四及十八)	42,824,626	9	44,398,888	10
1840	遞延所得稅資產(附註三及三一)	1,833,806	-	1,515,408	-
1985	預付款項(附註十二及三八)	3,504,338	1	3,608,487	1
1990	其他非流動資產(附註十九、二七及三九)	5,601,736	1	4,882,974	1
15XX	非流動資產總計	377,297,592	84	380,671,768	86
1XXX	資 產 總 計	\$ 446,709,832	100	\$ 441,185,107	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註二一)	\$ 564,400	-	\$ 254,357	-
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債(附註三及七)	21	-	246	-
2125	避險之衍生金融負債(附註三及二十)	283	-	-	-
2170	應付票據及帳款(附註二三)	18,518,977	4	15,589,108	4
2180	應付關係人款項(附註三八)	407,965	-	556,809	-
2230	當期所得稅負債(附註三及三一)	3,361,907	1	4,144,076	1
2200	其他應付款(附註二四)	24,334,992	6	26,791,769	6
2250	負債準備(附註三及二五)	179,374	-	129,341	-
2310	預收款項(附註二六)	9,912,864	2	9,463,535	2
2322	一年內到期之長期借款(附註二二及三九)	-	-	300,000	-
2399	其他流動負債	1,618,957	-	1,598,017	-
21XX	流動負債總計	58,899,740	13	58,827,258	13
	非流動負債				
2540	長期借款(附註二二及三九)	1,900,000	-	1,400,000	1
2570	遞延所得稅負債(附註三及三一)	132,406	-	101,379	-
2550	負債準備(附註三及二五)	92,660	-	123,464	-
2645	存入保證金(附註三八)	4,757,547	1	4,834,580	1
2640	應計退休金負債(附註三、四及二七)	6,500,598	2	5,519,103	1
2630	遞延收入	3,398,087	1	3,700,949	1
2670	其他非流動負債	1,514,947	-	1,334,220	-
25XX	非流動負債總計	18,296,245	4	17,013,695	4
2XXX	負債總計	77,195,985	17	75,840,953	17
	歸屬於母公司業主之權益(附註二八)				
3110	股本-普通股	77,574,465	17	77,574,465	18
3200	資本公積	168,047,935	38	184,620,065	42
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	76,893,722	17	74,819,380	17
3320	特別盈餘公積	2,819,899	1	2,675,894	-
3350	未分配盈餘	38,210,062	9	20,744,024	5
3300	保留盈餘總計	117,923,683	27	98,239,298	22
3400	其他權益	886,147	-	(144,005)	-
31XX	母公司業主之權益總計	364,432,230	82	360,289,823	82
36XX	非控制權益	5,081,617	1	5,054,331	1
3XXX	權益總計	369,513,847	83	365,344,154	83
	負債與權益總計	\$ 446,709,832	100	\$ 441,185,107	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡力行



經理人：石木標



會計主管：張寶金



附錄五

中華電信股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二九及三八）	\$ 226,608,686	100	\$ 227,981,307	100
5000	營業成本（附註十一及三八）	<u>148,379,560</u>	<u>65</u>	<u>147,359,328</u>	<u>65</u>
5900	營業毛利	<u>78,229,126</u>	<u>35</u>	<u>80,621,979</u>	<u>35</u>
	營業費用（附註三八）				
6100	推銷費用	26,139,779	11	25,160,434	11
6200	管理費用	4,414,439	2	4,190,347	2
6300	研究發展費用	<u>3,503,665</u>	<u>2</u>	<u>3,654,770</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>34,057,883</u>	<u>15</u>	<u>33,005,551</u>	<u>14</u>
6500	其他收益及費損淨額（附註三十）	<u>630,565</u>	<u>-</u>	<u>58,955</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>44,801,808</u>	<u>20</u>	<u>47,675,383</u>	<u>21</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	288,134	-	562,808	-
7190	其他收入（附註三十及三八）	586,899	-	356,528	-
7020	其他利益及損失（附註三十及三八）	130,972	-	( 122,911)	-
7510	利息費用	( 46,148)	-	( 36,412)	-
7060	採用權益法之關聯企業及聯合控制個體損益之份額（附註十五）	<u>797,473</u>	<u>1</u>	<u>674,977</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,757,330</u>	<u>1</u>	<u>1,434,990</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	46,559,138	21	49,110,373	22
7950	所得稅費用（附註三及三一）	<u>7,393,460</u>	<u>3</u>	<u>8,270,746</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>39,165,678</u>	<u>18</u>	<u>40,839,627</u>	<u>18</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	\$ 163,629	-	\$ 129,318	-
8325	備供出售金融資產未實 現損益(附註三十)	878,203	-	( 392,685)	-
8330	現金流量避險未實現評 價損益(附註二十及三 十)	( 283)	-	-	-
8360	確定福利計畫精算損益 (附註二七)	( 492,358)	-	( 617,049)	-
8370	採用權益法之關聯企業 及聯合控制個體其他 綜合損益之份額	5,194	-	( 34,566)	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(附註 二七及三一)	87,043	-	98,567	-
8300	其他綜合損益淨額	<u>641,428</u>	-	<u>( 816,415)</u>	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 39,807,106</u>	<u>18</u>	<u>\$ 40,023,212</u>	<u>18</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 38,616,176	17	\$ 39,715,693	17
8620	非控制權益	<u>549,502</u>	-	<u>1,123,934</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 39,165,678</u>	<u>17</u>	<u>\$ 40,839,627</u>	<u>18</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 39,240,095	18	\$ 38,858,600	17
8720	非控制權益	<u>567,011</u>	-	<u>1,164,612</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 39,807,106</u>	<u>18</u>	<u>\$ 40,023,212</u>	<u>18</u>
	每股盈餘(附註三二)				
9710	基 本	<u>\$ 4.98</u>		<u>\$ 5.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.97</u>		<u>\$ 5.11</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡力行



經理人：石木標



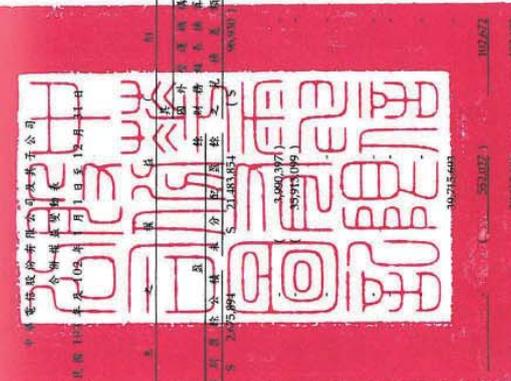
會計主管：張寶金



附錄六

單位：新台幣千元

代碼	102年1月1日餘額	母 公 司			子 公 司			其 他			非 控 制 權 益 (附註二八)	匯 益 他 項
		股本	資本公積	法定盈餘公積	資本公積	資本公積	資本公積	資本公積	資本公積	資本公積		
A1	\$ 77,574,465	\$ 190,162,430	\$ 70,828,983	\$ 2,275,894	\$ 71,483,854	\$ 98,930,111	\$ 257,991	\$ 362,886,687	\$ 4,414,849	\$ 367,329,536		
B1	-	-	3,990,397	-	-	-	-	-	-	-		
B5	-	-	-	-	3,990,397	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	3,990,397	-	-	-	-	-		
C15	-	( 5,890,240 )	-	-	-	-	-	-	-	-		
C7	-	41,973	-	-	-	-	-	-	-	-		
M3	-	( 577 )	-	-	-	-	-	-	-	-		
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
DA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	5,498	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	( 19 )	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Z1	77,574,465	184,620,065	74,819,380	2,675,894	20,744,024	5,742	( 149,747 )	340,289,823	5,054,331	365,344,154		
B1	-	-	2,074,342	-	-	-	-	-	-	-		
B3	-	-	144,005	-	-	-	-	-	-	-		
B5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
C15	-	( 16,377,663 )	-	-	-	-	-	-	-	-		
C7	-	2,252	-	-	-	-	-	-	-	-		
M7	-	2,988	-	-	-	-	-	-	-	-		
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
D5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Z1	\$ 77,574,465	\$ 168,047,955	\$ 76,893,722	\$ 2,819,899	\$ 38,210,052	\$ 146,442	\$ 719,988	\$ 364,432,250	\$ 5,081,617	\$ 369,513,847		



會計主管：張寶金

經理人：王永傑

董事長：蔡力行

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

附錄七

中華電信股份有限公司及其子公司  
 合併現金流量表  
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年度	102 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 46,559,138	\$ 49,110,373
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	31,896,394	30,954,469
A20200	攤銷費用	2,218,298	1,237,820
A20300	呆帳費用	325,691	253,090
A20900	利息費用	46,148	36,412
A21200	利息收入	( 288,134)	( 562,808)
A21300	股利收入	( 77,658)	( 78,612)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	93,287	69,579
A22300	採用權益法之關聯企業及聯合 控制個體損益之份額	( 797,473)	( 674,977)
A23500	以成本衡量之金融資產減損損 失	23,334	66,342
A23700	存貨跌價及呆滯損失	288,364	202,707
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	64	254,210
A23700	投資性不動產迴轉利益	-	( 245,708)
A23700	無形資產減損損失	-	18,055
A23100	處分金融工具淨益	( 45,795)	( 76,291)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	( 25,276)	( 85,512)
A22700	處分投資性不動產淨益	( 605,353)	-
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	( 15,425)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損(益)	( 1,142)	676
A24100	外幣兌換淨損(益)	( 164,039)	20,728
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	91	9,097
A31150	應收票據及帳款	( 3,618,366)	1,219,112
A31160	應收關係人款項	( 11,705)	( 25,366)
A31200	存 貨	463,214	( 854,692)
A31250	其他金融資產	1,268,003	( 1,283)
A31230	預付款項	( 116,179)	( 286,905)
A31240	其他流動資產	741,399	589,110
A32150	應付票據及帳款	2,972,181	2,075,671

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
A32160	應付關係人款項	(\$ 148,844)	(\$ 280,521)
A32180	其他應付款	( 1,867,671)	447,383
A32200	負債準備	19,229	( 13,349)
A32210	預收款項	449,329	( 730,453)
A32230	其他流動負債	12,955	88,473
A32250	遞延收入	( 302,862)	( 137,905)
A32240	應計退休金負債	489,151	285,251
A33000	營運產生之淨現金流入	79,795,773	82,868,751
A33300	支付之利息	( 42,718)	( 36,361)
A33500	支付之所得稅	( 8,372,656)	( 7,544,166)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>71,380,399</u>	<u>75,288,224</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	( 1,762,132)
B00400	處分備供出售金融資產價款	81,229	3,984,458
B06500	取得原始到期日超過三個月之定期存款及可轉讓定存單	( 411,000)	( 18,198,714)
B06600	處分原始到期日超過三個月之定期存款及可轉讓定存單	470,666	37,927,854
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	4,257,500	4,236,182
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 59,583)	( 60,127)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	3,489	4,985
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	83,892	36,000
B01600	處分避險之衍生金融資產	-	15,288
B01700	除列避險之衍生金融負債	-	( 108,433)
B01800	取得採用權益法之投資	( 252,485)	( 90,000)
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	24,182
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	16,387
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 32,559,459)	( 36,381,555)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	149,260	204,519
B04500	取得無形資產	( 644,165)	( 39,871,850)
B05500	處分投資性不動產價款	1,214,908	-
B06700	其他非流動資產增加	( 718,670)	( 290,818)
B07500	收取之利息	339,846	672,249
B07600	收取之股利	667,067	474,905
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 27,377,505)</u>	<u>( 49,166,620)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年度	102 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 895,000	\$ 1,398,522
C00200	短期借款減少	( 584,957)	( 1,255,638)
C01600	舉借長期借款	348,000	-
C01700	償還長期借款	( 148,000)	( 358,372)
C02000	附買回債券負債增加	13,000,000	2,925,000
C02100	附買回債券負債減少	( 13,000,000)	( 2,925,000)
C03100	存入保證金減少	( 69,047)	( 49,979)
C04300	其他非流動負債增加	180,728	21,590
C04500	發放現金股利及資本公積配發現金	( 35,103,221)	( 41,502,339)
C04800	子公司員工行使認股權	-	49,936
C05800	支付非控制權益現金股利	( 796,770)	( 811,296)
C05800	其他非控制權益變動	161,998	41,764
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( 35,116,269)	( 42,465,812)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	87,873	( 9,159)
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	8,974,498	( 16,353,367)
E00100	年初現金及約當現金餘額	14,585,105	30,938,472
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 23,559,603	\$ 14,585,105

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蔡力行



經理人：石木標



會計主管：張寶金



會計師查核報告

中華電信股份有限公司 公鑒：

中華電信股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中華電信股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

中華電信股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 吳 恩 銘

吳 恩 銘



會計師 陳 招 美

陳 招 美

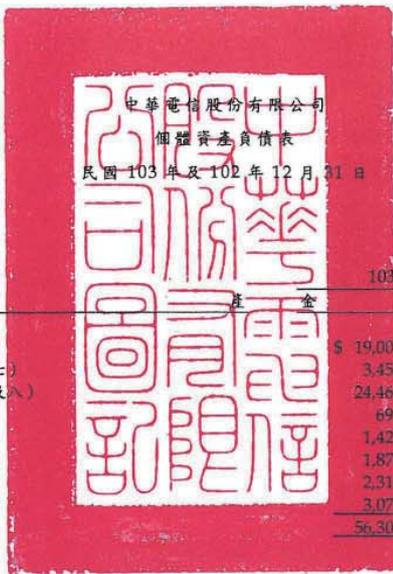


財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 104 年 2 月 13 日

附錄九



單位：新台幣仟元

代 碼	資	103年12月31日		102年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註三及六)	\$ 19,005,916	4	\$ 11,590,905	3
1130	持有至到期日金融資產 (附註三及七)	3,436,747	1	4,264,104	1
1170	應收票據及帳款淨額 (附註三、四及八)	24,465,210	6	21,647,860	5
1180	應收關係人款項 (附註三四)	694,170	-	676,870	-
130X	存貨 (附註三、四及九)	1,431,242	-	1,940,305	-
1410	預付款項 (附註十及三四)	1,870,752	-	1,655,940	-
1476	其他金融資產 (附註十一及二四)	2,315,131	1	3,652,337	1
1479	其他流動資產 (附註十八)	3,075,076	1	3,600,113	1
11XX	流動資產總計	56,304,244	13	49,028,434	11
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產 (附註三及十二)	3,822,521	1	2,886,662	1
1543	以成本衡量之金融資產 (附註三及十三)	2,221,260	-	2,271,293	-
1527	持有至到期日金融資產 (附註三及七)	4,027,522	1	7,501,743	2
1550	採用權益法之投資 (附註三及十四)	13,006,899	3	12,078,536	3
1600	不動產、廠房及設備 (附註三、四、十五及三四)	296,206,403	68	296,558,810	69
1760	投資性不動產 (附註三、四及十六)	7,546,079	2	7,331,372	2
1780	無形資產 (附註三、四及十七)	42,517,247	10	44,139,498	10
1840	遞延所得稅資產 (附註三、四、十五及三四)	1,436,109	-	1,235,031	-
1985	預付款項 (附註十及三四)	2,225,340	1	2,435,609	1
1990	其他非流動資產 (附註十八)	5,405,439	1	4,695,978	1
15XX	非流動資產總計	378,414,819	87	381,134,532	89
1XXX	資 產 總 計	\$434,719,063	100	\$430,162,966	100
	負債及權益				
	流動負債				
2125	避險之衍生金融負債 (附註三及十九)	\$ 283	-	\$ -	-
2170	應付票據及帳款 (附註二十)	14,753,882	4	12,326,921	3
2180	應付關係人款項 (附註三四)	4,016,403	1	3,978,417	1
2230	當期所得稅負債 (附註三及二八)	3,265,300	1	3,807,043	1
2200	其他應付款 (附註二一)	22,347,429	5	24,656,238	6
2250	負債準備 (附註三及二二)	7,037	-	778	-
2310	預收款項 (附註二三)	9,005,858	2	9,025,212	2
2399	其他流動負債	1,618,959	-	1,598,016	-
21XX	流動負債總計	55,015,151	13	55,392,625	13
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債 (附註三及二八)	129,217	-	94,986	-
2550	負債準備 (附註三及二二)	92,660	-	123,463	-
2645	存入保證金 (附註三四)	4,698,206	1	4,809,692	1
2640	應計退休金負債 (附註三、四及二四)	6,425,447	1	5,441,091	1
2630	遞延收入	3,441,751	1	3,659,029	1
2670	其他非流動負債 (附註三四)	484,401	-	352,257	-
25XX	非流動負債總計	15,271,682	3	14,480,518	3
2XXX	負債總計	70,286,833	16	69,873,143	16
	權益 (附註二五)				
3110	股本—普通股	77,574,465	18	77,574,465	18
3200	資本公積	168,047,935	39	184,620,065	43
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	76,893,722	18	74,819,380	17
3320	特別盈餘公積	2,819,899	-	2,675,894	1
3350	未分配盈餘	38,210,062	9	20,744,024	5
3300	保留盈餘總計	117,923,683	27	98,239,298	23
3400	其他權益	886,147	-	(144,005)	-
3XXX	權益總計	364,432,230	84	360,289,823	84
	負債與權益總計	\$434,719,063	100	\$430,162,966	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡力行



經理人：石木標



會計主管：張寶金



附錄十

中華電信股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		103年度			102年度		
		金 額	%	金 額	%		
4000	營業收入(附註二六及三四)	\$194,068,381	100	\$194,172,517	100		
5000	營業成本(附註九及三四)	<u>120,454,885</u>	<u>62</u>	<u>119,007,191</u>	<u>62</u>		
5900	營業毛利	<u>73,613,496</u>	<u>38</u>	<u>75,165,326</u>	<u>38</u>		
	營業費用(附註三四)						
6100	推銷費用	23,297,575	12	22,547,384	11		
6200	管理費用	3,482,977	1	3,398,291	2		
6300	研究發展費用	<u>3,483,405</u>	<u>2</u>	<u>3,581,281</u>	<u>2</u>		
6000	營業費用合計	<u>30,263,957</u>	<u>15</u>	<u>29,526,956</u>	<u>15</u>		
6500	其他收益及費損淨額(附註二七)	<u>70,794</u>	<u>-</u>	<u>145,618</u>	<u>-</u>		
6900	營業淨利	<u>43,420,333</u>	<u>23</u>	<u>45,783,988</u>	<u>23</u>		
	營業外收入及支出						
7100	利息收入	254,636	-	538,432	-		
7190	其他收入(附註二七及三四)	390,989	-	211,636	-		
7020	其他利益及損失(附註二七及三四)	115,241	-	( 89,151)	-		
7510	利息費用	( 6,268)	-	( 3,301)	-		
7070	採用權益法之子公司、關聯企業及聯合控制個體損益之份額(附註十四)	<u>1,611,219</u>	<u>1</u>	<u>1,095,098</u>	<u>1</u>		
7000	營業外收入及支出合計	<u>2,365,817</u>	<u>1</u>	<u>1,752,714</u>	<u>1</u>		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 45,786,150	24	\$ 47,536,702	24
7950	所得稅費用(附註三及二八)	<u>7,169,974</u>	<u>4</u>	<u>7,821,009</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>38,616,176</u>	<u>20</u>	<u>39,715,693</u>	<u>20</u>
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	128,325	-	88,096	-
8325	備供出售金融資產未實 現損益	935,859	-	( 452,227)	-
8330	現金流量避險(附註十 九)	( 283)	-	-	-
8360	確定福利精算損益(附 註二四)	( 491,047)	-	( 620,052)	-
8380	採用權益法之子公司、 關聯企業及聯合控制 個體其他綜合損益之 份額	( 32,413)	-	21,681	-
8399	與其他綜合損益組成部 分相關之所得稅(附 註二四及二八)	<u>83,478</u>	<u>-</u>	<u>105,409</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益淨額	<u>623,919</u>	<u>-</u>	<u>( 857,093)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 39,240,095</u>	<u>20</u>	<u>\$ 38,858,600</u>	<u>20</u>
	每股盈餘(附註二九)				
9710	基 本	<u>\$ 4.98</u>		<u>\$ 5.12</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.97</u>		<u>\$ 5.11</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡力行



經理人：石木標



會計主管：張寶金



附錄十一

單位：新台幣仟元

代碼	102年1月1日餘額	102年12月31日餘額	103年12月31日餘額	其他項目 (附註十九及二五)	現金流量避險屬有效避險部分之避險工具損益	權益總額
A1	\$ 77,574,465	\$ 190,162,430	\$ 21,483,854	\$ 96,930	\$ 257,991	\$ 362,886,687
B1	-	-	3,990,397	-	-	-
B5	-	-	(35,913,099)	-	-	(35,913,099)
C15	-	(5,589,240)	-	-	-	(5,589,240)
C7	-	46,875	-	-	-	46,875
D1	-	-	39,715,693	-	-	39,715,693
D3	-	-	(552,027)	102,672	(407,738)	(857,093)
D5	-	-	39,163,666	102,672	(407,738)	38,858,600
Z1	77,574,465	184,620,065	20,744,024	5,742	(149,747)	360,289,823
B1	-	-	2,074,342	-	-	-
B3	-	-	144,005	-	-	-
B5	-	-	(18,525,558)	-	-	(18,525,558)
C15	-	(16,577,663)	-	-	-	(16,577,663)
C7	-	2,252	-	-	-	2,252
M7	-	3,281	-	-	-	3,281
D1	-	-	38,616,176	-	-	38,616,176
D3	-	-	(406,233)	140,700	889,735	623,919
D5	-	-	38,209,943	140,700	889,735	39,240,095
Z1	\$ 77,574,465	\$ 168,047,935	\$ 38,210,062	\$ 146,442	\$ 739,988	\$ 364,432,230

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



會計主管：張寶金



經理人：石木標



董事長：蔡力行

附錄十二

中華電信股份有限公司

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 45,786,150	\$ 47,536,702
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	31,292,222	30,475,972
A20200	攤銷費用	2,189,300	1,199,927
A20300	呆帳費用	311,281	249,796
A20900	利息費用	6,268	3,301
A21200	利息收入	( 254,636)	( 538,432)
A21300	股利收入	( 67,441)	( 69,723)
A22400	採用權益法之子公司、關聯企業及聯合控制個體損益之份額	( 1,611,219)	( 1,095,098)
A23700	採用權益法之投資減損損失	-	18,055
A23700	存貨跌價及呆滯損失	234,765	184,032
A23700	不動產、廠房及設備減損損失	-	253,085
A23700	投資性不動產迴轉利益	-	( 245,708)
A23100	處分金融工具淨益	-	( 73,042)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨益	( 70,794)	( 152,995)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損	-	767
A24100	外幣兌換淨損(益)	( 164,040)	63,760
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	-	8,829
A31150	應收票據及帳款	( 3,094,209)	909,884
A31160	應收關係人款項	( 17,300)	991,714
A31200	存 貨	284,298	( 218,639)
A31250	其他金融資產	1,357,793	( 92,254)
A31230	預付款項	( 4,543)	273,989
A31240	其他流動資產	525,037	651,916
A32150	應付票據及帳款	2,469,273	1,835,936
A32160	應付關係人款項	37,986	197,854
A32180	其他應付款	( 1,714,013)	( 292,093)
A32200	負債準備	( 24,544)	( 32,910)
A32210	預收款項	( 19,354)	( 578,290)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
A32230	其他流動負債	\$ 12,957	\$ 199,375
A32250	遞延收入	( 217,278)	( 179,825)
A32240	應計退休金負債	<u>493,309</u>	<u>286,556</u>
A33000	營運產生之淨現金流入	77,741,268	81,772,441
A33300	支付之利息	( 6,268)	( 3,301)
A33500	支付之所得稅	( <u>7,795,086</u> )	( <u>7,119,906</u> )
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>69,939,914</u>	<u>74,649,234</u>
投資活動之現金流量			
B00300	取得備供出售金融資產	-	( 1,762,132)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	3,934,458
B06500	取得原始到期日超過三個月之可轉讓定存單	-	( 17,450,000)
B06600	處分原始到期日超過三個月之可轉讓定存單	-	37,550,000
B01000	處分持有至到期日金融資產價款	4,257,500	4,236,182
B01200	取得以成本衡量之金融資產	( 33,859)	( 60,128)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	83,892	31,500
B01600	處分避險之衍生金融資產	-	15,288
B01700	除列避險之衍生金融負債	-	( 108,433)
B01800	取得採用權益法之投資	( 261,918)	( 804,874)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	136,537
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 31,682,294)	( 35,486,427)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	121,883	199,969
B04500	取得無形資產	( 567,049)	( 39,870,316)
B06700	其他非流動資產增加	( 725,469)	( 258,249)
B07500	收取之利息	308,361	655,042
B07600	收取子公司、關聯企業及聯合控制個體股利	1,046,219	1,017,545
B07600	收取其他股利	-	<u>69,723</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	( <u>27,452,734</u> )	( <u>47,954,315</u> )

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103年度	102年度
	籌資活動之現金流量		
C02000	附買回債券負債增加	\$ 13,000,000	\$ 2,925,000
C02100	附買回債券負債減少	( 13,000,000)	( 2,925,000)
C03100	存入保證金減少	( 103,499)	( 74,078)
C04400	其他非流動負債增加(減少)	134,551	( 96,708)
C04500	發放現金股利及資本公積配發現金	( <u>35,103,221</u> )	( <u>41,502,339</u> )
CCCC	籌資活動之淨現金流出	( <u>35,072,169</u> )	( <u>41,673,125</u> )
EEEE	本年度現金及約當現金增加(減少)數	7,415,011	( 14,978,206)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>11,590,905</u>	<u>26,569,111</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 19,005,916</u>	<u>\$ 11,590,905</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蔡力行



經理人：石木標



會計主管：張寶金



附錄十三

中華電信股份有限公司  
盈餘分配表  
103 年度

單位：新台幣元

項目	金額
<b>來源項目：</b>	
本年度期初未分配盈餘	118,874
精算(損)益列入保留盈餘	(407,569,302)
因長期股權投資而調整保留盈餘	1,335,896
本年度稅後淨利	38,616,176,012
提列法定盈餘公積(提足至股本)	(680,743,701)
依證交法迴轉(提列)特別盈餘公積	144,004,699
<b>103 年度可供分配盈餘</b>	<b>37,673,322,478</b>
<b>分配項目：</b>	
股東現金股利 (計 7,757,446,545 股*每股 4.8564 元)	(37,673,263,401)
<b>本年度期末未分配盈餘</b>	<b>59,077</b>
<b>附註：</b>	
1、「本年度期初未分配盈餘」為 103 年股東常會通過之盈餘分配表上「本年度期末未分配盈餘」金額。	
2、員工紅利(現金)	1,510,068,340
董事酬勞(現金)	39,222,554

董事長：蔡力行



經理人：石木標



會計主管：張寶金



## 附錄十四

### 中華電信股份有限公司章程第 1 條、第 2 條及第 7 條之 1 修正條文對照表

1. 中華民國 85 年 6 月 11 日本公司 85 年發起人會議通過全文共 26 條。
2. 中華民國 86 年 12 月 26 日本公司 86 年股東常會通過修正第 15 條條文。
3. 中華民國 87 年 11 月 25 日本公司 87 年股東常會通過修正第 2、22 條條文。
4. 中華民國 88 年 7 月 13 日本公司 88 年股東臨時會通過修正第 21 條第 1 項條文。
5. 中華民國 90 年 6 月 4 日本公司 90 年股東常會通過修正第 2、3、6、7、10、12、13、19、21 及 22 條條文並增訂第 6 條之 1 及第 7 條之 1。
6. 中華民國 91 年 6 月 21 日本公司 91 年股東常會通過修正第 2、7、8、9、10、19、21 及 22 條條文並刪除第五條條文。
7. 中華民國 92 年 6 月 17 日本公司 92 年股東常會通過修正第 2 條條文。
8. 中華民國 93 年 6 月 25 日本公司 93 年股東常會通過修正第 2、22 條條文。
9. 中華民國 95 年 5 月 30 日本公司 95 年股東常會通過修正第 2、3、6、10、11、12、14、17、19、20、22、23、25 條條文並增訂第 12 條之 1、第 18 條之 1 及第 18 條之 2。
10. 中華民國 96 年 6 月 15 日本公司 96 年股東常會通過修正第 2、12 條之 1、14、22、23 條條文並刪除第 18 條之 1 條文。
11. 中華民國 97 年 6 月 19 日本公司 97 年股東常會通過修正第 2、6、14 條條文。
12. 中華民國 98 年 6 月 19 日本公司 98 年股東常會通過修正第 2、6、12 及 13 條條文並刪除第 6 條之 1 條文。
13. 中華民國 99 年 6 月 18 日本公司 99 年股東常會通過修正第 2 條條文。
14. 中華民國 101 年 6 月 22 日本公司 101 年股東常會通過修正第四章章名及第 12、12 條之 1、14、19、20、22 條條文。
15. 中華民國 102 年 6 月 25 日本公司 102 年股東常會通過修正第 2 條、第 4 章章名、第 12 條、第 13 條、第 18 條之 2、第 21 條及第 22 條，刪除第 17 條及第 18 條並增訂第 13 條之 1 條文。
16. 中華民國 103 年 6 月 24 日本公司 103 年股東常會通過修正第 2、15 條條文。
17. 中華民國 104 年 6 月 26 日本公司 104 年股東常會通過修正第 1、2 及 7 之 1 條條文。

修正條文	現行條文	說明
<p>第 1 條</p> <p>本公司係依電信法及公司法有關股份有限公司之規定，由交通部等發起設立，定名為中華電信股份有限公司。</p> <p>本公司英文名稱定為： Chunghwa Telecom Co., Ltd.</p>	<p>第 1 條</p> <p>本公司係依電信法、<u>中華電信股份有限公司條例</u>(以下簡稱<u>公司條例</u>)及公司法有關股份有限公司之規定，由交通部等發起設立，定名為中華電信股份有限公司。</p> <p>本公司英文名稱定為： Chunghwa Telecom Co., Ltd.</p>	<p>103 年 12 月 24 日總統令公布廢止「中華電信股份有限公司條例」，爰配合修正本條第 1 項本公司設立依據，刪除「中華電信股份有限公司條例」文字。</p>
<p>第 2 條</p> <p>本公司經營事業範圍如下：</p> <p>一、第一類電信事業</p>	<p>第 2 條</p> <p>本公司經營事業範圍如下：</p> <p>一、第一類電信事業</p>	<p>一、依公司法第 18 條第 2 項規定：「公司所營事業除許可業務應載明於</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>(G901011)。</p> <p>二、第二類電信事業 (G902011)。</p> <p>三、電腦設備安裝業 (E605010)。</p> <p>四、電信器材批發業 (F113070)。</p> <p>五、電信器材零售業 (F213060)。</p> <p>六、電信工程業 (E701010)。</p> <p>七、電信管制射頻器材裝設工程業 (E701030)。</p> <p>八、資訊軟體服務業 (I301010)。</p> <p>九、租賃業 (JE01010)。</p> <p><u>十</u>、其他批發業【電話卡及 IC 卡】F199990)。</p> <p><u>十一</u>、管理顧問業 (I103060)。</p> <p><u>十二</u>、其他工商服務業【電話卡、I C 卡、電信設備及器材之研發，接受事業機構委託收費及通信器材檢測服務及代售入場券、車票】(IZ99990)。</p> <p><u>十三</u>、其他零售業【電話卡及 IC 卡】(F299990)。</p>	<p>(G901011)。</p> <p>二、第二類電信事業 (G902011)。</p> <p>三、電腦設備安裝業 (E605010)。</p> <p>四、電信器材批發業 (F113070)。</p> <p>五、電信器材零售業 (F213060)。</p> <p>六、電信工程業 (E701010)。</p> <p>七、電信管制射頻器材裝設工程業 (E701030)。</p> <p>八、資訊軟體服務業 (I301010)。</p> <p><u>九</u>、其他設計業【電腦資訊硬體之設計】(I599990)。</p> <p><u>十</u>、租賃業 (JE01010)。</p> <p><u>十一</u>、圖書出版業 (J304010)。</p> <p>十二、其他批發業【電話卡及 IC 卡】F199990)。</p> <p>十三、管理顧問業 (I103060)。</p> <p>十四、其他工商服務業【電話卡、I C 卡、電信設備及器材之研發，接受事業機構委託收費及通信器材檢測</p>	<p>章程外，其餘不受限制。」如章程已記載「除許可業務外，得經營法令未禁止或限制之業務 (ZZ99999)」(下稱概括項目)，非依法須經許可之業務，無需另載明於章程仍得經營。</p> <p>二、本條現行第 1 項第 59 款概括項目已足以涵蓋無須經許可之業務項目，刪除\$現行第 1 項第九款、第十一款、第二十二款、第二十四款、第二十七款、第二十八款、第二十九款、第三十款、第三十一款、第三十六款共計 10 項目前未使用之所營事業項目。</p> <p>三、第 1 項其餘款次配合調整。</p>

修正條文	現行條文	說明
<u>十四</u> 、網路認證服務業 (IZ13010)。	服務及代售入場 券、車票】 (IZ99990)。	
<u>十五</u> 、電子資訊供應服務業 (I301030)。	十五、其他零售業【電話 卡及 IC 卡】 (F299990)。	
<u>十六</u> 、資料處理服務業 (I301020)。	十六、網路認證服務業 (IZ13010)。	
<u>十七</u> 、電信業務門號代辦業 (IE01010)。	十七、電子資訊供應服務業 (I301030)。	
<u>十八</u> 、住宅及大樓開發租售業 (H701010)。	十八、資料處理服務業 (I301020)。	
<u>十九</u> 、特定專業區開發業 (H701040)。	十九、電信業務門號代辦業 (IE01010)。	
<u>二十</u> 、不動產租賃業 (H703100)。	二十、住宅及大樓開發租售業 (H701010)。	
<u>二十一</u> 、社區共同天線電視設備業 (J502020)。	二十一、特定專業區開發業 (H701040)。	
<u>二十二</u> 、會議及展覽服務業 (JB01010)。	<u>二十二</u> 、不動產買賣業 (H703090)。	
<u>二十三</u> 、停車場經營業 (G202010)。	二十三、不動產租賃業 (H703100)。	
<u>二十四</u> 、環境檢測服務業 (J101050)。	<u>二十四</u> 、廢棄物處理業 (J101040)。	
<u>二十五</u> 、電腦及其週邊設備製造業 (CC01110)。	二十五、社區共同天線電視設備業 (J502020)。	
<u>二十六</u> 、資料儲存媒體製造及複製業 (CC01120)。	二十六、會議及展覽服務業 (JB01010)。	
<u>二十七</u> 、其他電機及電子機械器材製造業 【IC 或光學之刷卡機】	<u>二十七</u> 、一般廣告服務業 (I401010)。	
	<u>二十八</u> 、百貨公司業 (F301010)。	

修正條文	現行條文	說明
(CC01990)。	<u>二十九、通訊稿業</u>	
<u>二十八</u> 、電信管制射頻器材輸入業	(J302010)。	
(F401021)。	<u>三十、工商徵信服務業</u>	
<u>二十九</u> 、一般旅館業	(JD01010)。	
(J901020)。	<u>三十一、公證業</u>	
<u>三十</u> 、電腦及事務性機器設備批發業	(IZ07010)。	
(F113050)。	三十二、停車場經營業	
<u>三十一</u> 、資訊軟體批發業	(G202010)。	
(F118010)。	三十三、環境檢測服務業	
<u>三十二</u> 、電腦及事務性機器設備零售業	(J101050)。	
(F213030)。	三十四、電腦及其週邊設備製造業	
<u>三十三</u> 、資訊軟體零售業	(CC01110)。	
(F218010)。	三十五、資料儲存媒體製造及複製業	
<u>三十四</u> 、能源技術服務業	(CC01120)。	
(IG03010)。	<u>三十六、電子零組件製造業</u> (CC01080)。	
<u>三十五</u> 、工程技術顧問業	三十七、其他電機及電子機械器材製造業	
(I101061)。	【IC 或光學之刷卡機】	
<u>三十六</u> 、冷凍空調工程業	(CC01990)。	
(E602011)。	三十八、電信管制射頻器材輸入業	
<u>三十七</u> 、自動控制設備工程業	(F401021)。	
(E603050)。	三十九、一般旅館業	
<u>三十八</u> 、照明設備安裝工程業	(J901020)。	
(E603090)。	四十、電腦及事務性機器設備批發業	
<u>三十九</u> 、無店面零售業	(F113050)。	
(F399040)。	四十一、資訊軟體批發業	
<u>四十</u> 、電器承裝業	(F118010)。	
(E601010)。		
<u>四十一</u> 、電器安裝業		
(E601020)。		
<u>四十二</u> 、儀器、儀表安裝		

修正條文	現行條文	說明
<p>工程業 (EZ05010)。</p> <p><u>四十三</u>、電視節目製作業 (J503021)。</p> <p><u>四十四</u>、廣播電視節目發 行業(J503031)。</p> <p><u>四十五</u>、廣播電視廣告業 (J503041)。</p> <p><u>四十六</u>、錄影節目帶業 (J503051)。</p> <p><u>四十七</u>、第三方支付服務 業(I301040)</p> <p><u>四十八</u>、自來水管承裝商 (E501011)</p> <p><u>四十九</u>、除許可業務外， 得經營法令未禁 止或限制之業務 (ZZ99999)。</p> <p>本公司因業務需要，得 依本公司背書保證作業程 序及資金貸與他人作業程 序規定，辦理背書保證及 資金貸與事宜。</p>	<p>四十二、電腦及事務性機 器設備零售業。 (F213030)。</p> <p>四十三、資訊軟體零售業 (F218010)。</p> <p>四十四、能源技術服務業 (IG03010)。</p> <p>四十五、工程技術顧問業 (I101061)。</p> <p>四十六、冷凍空調工程業 (E602011)。</p> <p>四十七、自動控制設備工 程業(E603050)。</p> <p>四十八、照明設備安裝工 程業(E603090)。</p> <p>四十九、無店面零售業 (F399040)。</p> <p>五十、電器承裝業 (E601010)。</p> <p>五十一、電器安裝業 (E601020)。</p> <p>五十二、儀器、儀表安裝 工程業 (EZ05010)。</p> <p>五十三、電視節目製作業 (J503021)。</p> <p>五十四、廣播電視節目發 行業(J503031)。</p> <p>五十五、廣播電視廣告業 (J503041)。</p> <p>五十六、錄影節目帶業 (J503051)。</p> <p>五十七、第三方支付服務</p>	

修正條文	現行條文	說明
	<p>業(I301040)</p> <p>五十八、自來水管承裝商(E501011)</p> <p>五十九、除許可業務外，得經營法令未禁止或限制之業務(ZZ99999)。</p> <p>本公司因業務需要，得依本公司背書保證作業程序及資金貸與他人作業程序規定，辦理背書保證及資金貸與事宜。</p>	
<p>第 7 條之 1</p> <p>本公司發行之股票得應證券集中保管事業機構之請求，合併換發大面額證券。</p>	<p>第 7 條之 1</p> <p>本公司發行之股票得應臺灣證券集中保管股份有限公司之請求，合併換發大面額證券。</p>	<p>參考第7條第3項，將本公司發行股票之登錄保管公司「臺灣證券集中保管股份有限公司」修正為「證券集中保管事業機構」。</p>