

中華電信股份有限公司 112 年股東常會議事錄

壹、開會時間：中華民國 112 年 5 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 6,162,213,687 股（含以電子方式行使表決權股數 6,150,478,728 股），占本公司發行股份總數 7,757,446,545 股之 79.43%。

肆、主席：郭董事長水義

記錄：李秀娟

出席董事：郭水義、林世銘（審計委員會召集人，獨立董事）、李靜慧、張信一、陳信宏、蔡秀娟、曾世宏、林玉芬（獨立董事）、杜奕瑾（獨立董事）、陳嘉鐘（獨立董事），已超過董事席次 12 席之半數。

列席：有澤法律事務所劉志鵬律師

勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣會計師

伍、主席致詞：（略）

股東提問：（戶號：41207）

詢問主席身分。

主席回覆：我是在 5 月 5 日經臨時董事會推舉接任董事長職務。今天是以中華電信董事長的身分主持中華電信 112 年股東常會。

陸、報告事項：

- 一、本公司 111 年度營業報告（附錄一）。
- 二、本公司 111 年度審計委員會審查報告書（附錄二）。
- 三、本公司 111 年度董事及員工酬勞分派情形報告案。
- 四、本公司行為準則修正報告。
- 五、本公司永續發展實務守則修正報告（原企業社會責任實務守則）。
- 六、本公司 111 年發行無擔保普通公司債報告。

主席：以上報告案請各位股東洽悉。

股東發言提出意見(一)：(戶號：52047、47120、103811、38175、40602、87533、152074、48837、101633、52913、54988、101052)

員工加薪制度化、人才招募、員工考核與管理、升遷比例、提高勞退新制提撥率等議題。

主席及主席指定之相關人員回覆：(1)有關加薪幅度與方式會依公司治理程序全力促成，預計於第三季後研議提報董事會。(2)公司留才工具、總額度、分配重點及實施時間點等，會聆聽工會與同仁意見。(3)其他員工權益議題與建議，除現場說明外，針對個案將於會後交由相關單位瞭解後研議處理。

股東發言提出意見(二)：(戶號：656200)

(1)中華電信已經承諾 SBTi 設定科學減碳目標，請問預計實際通過的時程。

(2) 生物多樣性的資訊揭露的時程。

主席及主席指定之相關人員回覆：(1)中華電信已於 110 年 8 月提出 SBTi 的目標審查，經多次詢答後，目前靜待審查結果，預計 112 年 8 月前完成審查。(2)有關生物多樣性資訊揭露，TNFD 目前版本為測試版，預訂今年九月正式版上線後，公司將評估導入進行相關資訊揭露；另除最近推動的擴大全臺造林，還有海纜建設相關環境影響評估，都是屬於生物多樣性的相關作為。

股東發言提出意見(三)：(戶號：652216、561092、841836、89444、656118、52913、47120)

宏華子公司營運管理問題。

主席及主席指定之相關人員回覆：轉請宏華子公司審慎處理。

柒、承認事項

案由一：本公司 111 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 111 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，請參閱本手冊第 16 頁至第 23 頁及第 28 頁至第 35 頁）（附錄四至附錄七及附錄九至附錄十二），業經勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣、江美艷會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見之查核報告書（請參閱本手冊第 12 頁至第 15 頁及第 24 頁至第 27 頁）（請參閱附錄三及附錄八），併同營業報告書（請參閱本手冊第 2 頁至第 5 頁）（請參閱附錄一）業經本公司審計委員會審查，認為尚無不符，並提出審查報告在案（請參閱本手冊第 6 頁）（請參閱附錄二）。

二、本案業經 112 年 2 月 24 日本公司第 10 屆董事會第 5 次會議通過。

三、謹提請 股東常會承認。

股東發言提出意見(一)：(戶號：38175、47120、40602、152074、52047)員工調薪制度化、升遷制度、育兒津貼增加、員工產檢天數、平均工資計算等議題。

主席及主席指定之相關人員回覆：對於員工權益問題與建議，除現場說明外，將於會後處理與研議。

股東發言提出意見(二)：(戶號：89027)

請報告 20 家子公司盈虧。

主席及主席指定之相關人員回覆：依據財報第 117 頁，20 家子公司大部分皆獲利，僅有二家因新冠疫情專案遞延關係，虧損合計低於新台幣 400 萬元。

決議：投票表決結果：贊成權數為 5,862,203,832 權，占表決總權數 95.13%；反對權數為 5,648,488 權；棄權/未投票權數為 294,361,367；無效權數為 0 權；本案經投票表決通過承認董事會提案。

案由二：本公司 111 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 111 年度決算已辦理完竣，謹擬具盈餘分配表(如次頁)(請參閱附錄十三)分派之，擬配發股東現金股利新台幣 36,475,513,654 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 4.702 元現金股利。上開分配股東股利擬自 111 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)，不足一元之畸零款合計數，按原分配金額之小數點後數字自大至小(如遇小數點後數字相同者，則依戶號由前至後)順序，調整至符合現金股利分配總額，並授權董事長訂定除息基準日，於本案經股東常會通過後分配之。
- 三、本公司嗣後如有股本發生變動，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 112 年 2 月 24 日本公司第 10 屆董事會第 5 次會議通過，提請 股東常會承認。

股東發言提出意見：(戶號：47120)

南投營運處辦公房舍及資產管理等議題。

主席及主席指定之相關人員回覆：請產發處及網路分公司實地勘查後研議。

決議：投票表決結果：贊成權數為 5,866,459,986 權，占表決總權數 95.20%；反對權數為 3,195,619 權；棄權/未投票權數為 292,558,074 權；無效權數為 8 權，本案經投票表決通過承認董事會提案。

捌、討論事項

案由一：本公司章程修正案，敬請 公決。(董事會提)

說明：

一、因應國際淨零排放趨勢，積極促進環境永續，擬新增本公司營業項目「發電業(D101011)」，以投入再生能源相關案件；另為持續推廣本公司船舶衛星通信服務，並配合該項業務需求，擬新增本公司營業項目「商港區船舶小修業(CD01070)」。

爰配合修正本公司章程第二條，新增營業項目第五十五及五十六款如下，原第五十五款款次遞延至第五十七款：

(一)「發電業(D101011)」

(二)「商港區船舶小修業(CD01070)」

二、中華電信股份有限公司章程第 2 條修正草案條文對照表（請參閱附錄十四）。

三、本案業經 112 年 1 月 31 日本公司第 10 屆董事會第 4 次會議通過，提請 股東常會公決。

股東發言提出意見：(戶號：101300)

修正章程之目的。

主席及主席指定之相關人員回覆：(1) 有關新增「發電業」營業項目：本公司積極因應氣候變遷，承諾於 2040 年達成全公司 100%使用再生能源的目標。本公司過往承攬政府機構、國營事業或國內企業太陽光電工程建置，已累積太陽光電建置容量 305MW 實績，年發電量 3.89 億度綠電，可提供超過 11 萬個以上家庭用戶整年的用電量。本公司近期規劃拓展業務範圍投資建置 2MW 以上之大型案場，依「再生能源發電設備設置管理辦法」規定，併計達 2,000 瓩 (2MWp)以上者，須申請第一型再生能源發電設備，所以需新增「發電業」營運項目方符合電業法規定。(2) 有關新增「商港區船舶小修業」營業項目：係因近年疫情關係，高雄港務局要求要有安裝維修船舶衛星設備這個項目，才能申請登輪；另在經營策略上，本公司規劃與航儀廠商進行異業結盟合作，利用多軌衛星服務開拓海上衛星通訊 AIoT 應用商機，同時協助航商船舶數位化及推廣智慧船舶服務，故新增本公司營業項目「商港區船舶小修業」。

決議：投票表決結果：贊成權數為 5,827,842,476 權，占表決總權數 94.57%；反對權數為 1,324,169 權；棄權/未投票權數為 333,047,042 權；無效權數為 0 權，本案經投票表決通過董事會提案。

案由二：解除本公司董事競業禁止限制案，敬請 公決。(董事會提)

說明：

- 一、依據公司法第 209 條規定及「中華電信股份有限公司董事會議事規範」第 12 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應提報董事會討論，及對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、本公司董事有兼任其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，爰依法提請股東會同意，解除該董事之競業禁止限制。
- 三、擬提請股東會同意解除蔡董事秀涓擔任下列機構職務競業禁止之限制如下：

董事姓名	擔任監事之競業機構	解除競業禁止機構主要與本公司相同或類似營業項目
蔡秀涓 董事	中央通訊社 監事	租賃業、管理顧問業、 其他工商服務業、 電子資訊供應服務業、 不動產租賃業、 電視節目製作業、 廣播電視節目發行業、 廣播電視廣告業

- 四、本案業經 111 年 8 月 5 日本公司第 10 屆董事會第 2 次會議通過，提請股東常會公決。

股東發言提出意見：(戶號：41207)

請說明本案。

主席及主席指定之相關人員回覆：中央通訊社是公設財團法人，蔡秀涓董事兼任其監事並不涉入其經營，與本公司業務無直接利益衝突關係，為降低股東疑慮，仍提出本案請股東同意。

決議：投票表決結果：贊成權數為 5,317,504,677 權，占表決總權數 86.29%；反對權數為 89,393,791 權；棄權/未投票權數為 755,315,219 權；無效權數為 0 權，本案經投票表決通過董事會提案。

玖、臨時動議：

股東所提建議事項共計 138 件，由司儀代為宣讀。

拾、散 會：同日下午 22 時 41 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。)

報告事項

一、本公司 111 年度營業報告

各位股東女士、先生：

我們「躍升 2021」的策略轉型於 110 年成功完成，111 年，我們在「以客戶為中心」的新組織架構下進行營運。儘管面對國際政經不確定性驟增及疫情干擾，在全體同仁支持及打拼下，公司營運績效交出亮眼的成績單。111 年合併營收達 2167 億元，歸屬母公司業主之淨利達 365 億元，每股盈餘達 4.70 元，營收、獲利年增率雙成長且超越財測高標，創近 5 年新高，不辜負股東期待。

延續「轉型 x 5G x 永續」的經營策略，在以客戶為中心的新組織架構下，三個事業群在三大技術群全力支援下衝刺，為個人與家庭、企業客戶及國際客戶業務打造亮眼表現，ESG 永續作為也在全體同仁及策略夥伴同心協力推動下獲得相當好的進展。

網速最快、內容吸睛 為個人與家庭創造價值

111 年，我們持續以「客戶為中心」的策略及「品質第一」的信念，在全國各地包括偏遠地區積極佈建 5G 基地台，協助百工百業升級 5G，接連獲得國際專業測速機構 Speedtest 與 Opensignal 認證為 5G 網速與行動涵蓋全台第一，便利客戶享受影視、音樂、AR/VR、元宇宙等創新應用，整體行動服務營收繼 110 年反轉向上後，於 111 年持續站穩成長趨勢。全年 4G 升 5G 平均月繳金額年成長達 38%，領先同業，加上行動月租營收與客戶數雙雙成長，下半年漫遊及預付卡業務也在疫情後首見反彈，使 111 年行動服務營收年增 5.9%，表現稱冠同業。

鑑於客戶在數位影音娛樂及線上學習及工作需求倍增，我們在固網寬頻業務鼓勵客戶「跨階升速」，加速高速固網寬頻滲透，因此在 111 年推出「速在必行」方案，成功加速 500Mbps 以上與 1Gbps 速率之客戶滲透率，提升每用戶平均貢獻（Average Revenue Per User, ARPU）的成長力道。我們亦主推行動+固網+WiFi 的「三網飆配」方案，提供客戶隨時隨地、無縫接軌的寬頻上網環境，成功累積可觀的用戶數；家用 Wi-Fi 裝置數成長 2 倍以上，不僅貢獻營收，亦有利智慧家庭與影視服務的推廣。111 年，為帶給客戶最佳內容饗宴，我們以多螢方式獨家轉播北京冬季奧運及卡達世界盃足球賽、新增轉播中華職棒賽及投資影劇內容，帶動 MOD 每戶平均貢獻增加。連同 Hami Video 的成長力道，我們有信心持續維持全台最大單一影視平台的龍頭地位。

深化行業別耕耘 建立創新應用生態圈

我們觀察，疫情驅動的數位轉型浪潮仍持續引領企業客戶市場的發展，尤其是 5G+AIoT 的應用。111 年，我們的 5G 企業專網持續維持高成長動能，並隨著台商腳步落地海外，傲視同業。為了降低專網的使用門檻以加速行業別創新，我們

推出「以租代買」的新模式，在電子業獲得相當好的迴響。此外，我們專注以技術創新深入行業別耕耘，並積極建立生態圈，加速各垂直領域的應用創新與複製。我們創下及持續保持智慧應用案場最多、產業最廣、佈局最深的佳績，並在交通運輸業、金融保險業、製造業與醫療業等垂直領域成功推出創新平台與生態圈應用，深獲客戶肯定，也為消費者創造更便利的智慧生活。與 110 年相較，111 年資通訊營收佔比及企業客戶營收佔比雙雙成長，淨利亦同步攀升。

智慧應用輸出海外 聚焦亞太市場

我們持續成功的將數位創新應用與生態圈推展至海外，開拓商機。111 年，我們跟隨台商前往美國、日本設廠，提供資通訊整合服務；在越南與合資公司合作推動公有雲及 5G+智慧方案；在泰國為客戶提供 5G 專網與智慧製造服務，並為泰國吞武里醫院（Thonburi Hospital）建立智慧病房示範點；在新加坡及印尼積極發展國際數據與創新服務，持續開拓亞太市場。

深耕 ESG 永續新佈局

低碳淨零是我們對永續發展的承諾。為了達到淨零碳排的目標與時程，我們於 111 年提交 SBTi 科學減碳目標，並加入 RE100 再生能源倡議，宣示 2040 年 100%使用再生能源，且為了達成目標，我們簽訂每年 5,000 萬度綠電轉供合約，達到約 68 座大安森林公園的吸碳效應；也與 35 家關鍵供應商夥伴共同攜手，承諾達成供應鏈 2030 年碳排減半、2050 年淨零排放的目標；運用優異的技術能力，與企業夥伴共同打造亞洲第一個離岸風電行動企業專網，未來可提供乾淨能源給高達一百萬個台灣家庭使用。

此外，我們積極發展「數位賦能」作為，111 年偕同中華電信基金會建構「Tech4Good 數位賦能生態系」，以優質高速的資通訊服務彌平數位落差，協助偏遠地區學童爭取翻轉人生的機會，並藉由 5G 專網推動緊急醫療照護服務，提升偏遠地區醫療品質與照護量能，落實「科技為善」的真諦。我們作為員工最佳後盾，提供優於法令的各項育兒措施，打造友善、包容的職場環境及文化，在全台設置 16 班職場互助教保中心，並實施獨步全台的彈性工時制度，讓撫育 3 歲以下幼兒的員工得申請每日減少 1 小時工時，且不影響給薪、考績及全勤，在 111 年總共有 1,130 位員工受惠，創造了 86,683 小時的育兒時光。

為了將 ESG 內化落實於公司營運，我們進一步將高階經理人變動薪酬與 ESG 成果連結，展現公司落實永續作為的決心；亦領先台灣同業導入內部碳費機制，並規劃設立碳費基金，鼓勵節能創新；設立內部永續管理系統，強化永續數據追蹤管理。我們發行了 35 億元國內首檔電信業發行的永續發展債券，用於環境保護及社會發展投資；導入「資料治理」制度，於系統開發源頭確保資料運作的安全與品質，保護公司亦維護利害關係人權益。我們全方位的永續作為備受國際肯定，除了入選道瓊永續世界指數(Dow Jones Sustainability Index, DJSI)「世界指

數(DJSI-World)」及連續 11 年入選「新興市場指數(DJSI-Emerging Markets)」外，並再度於 2022 年 The Asset ESG Corporate Awards 評比中榮獲最高榮譽玉璽獎 Jade Award，為全臺灣跨產業唯一獲獎企業。

財務體質穩健 回饋股東並持續投資未來

由於電信業務穩定成長，資通訊新創服務獲利提升，111 年 EBITDA 年成長 3.5%，加上公司有效地規劃及配置資源，我們持續維持穩健的財務體質與強勁的現金流，國際信用評等機構 Standard & Poor's 持續給予我們國外長期評等為「AA」，是全球電信業者最佳及唯一。秉持將盈餘回饋股東的初衷，111 年現金股利派發率達 100%。未來我們仍將維持穩定派發股利的政策，積極回應股東期待。

穩健的財務體質為我們持續投資未來的基石。111 年資本支出為 315 億元，主要用於精準建設 5G 及核心接取網路、興建 IDC 及佈局國際海纜，以回應 OTT 帶動的數位轉型商機。我們亦持續汰除高耗能設備，加速達成減碳目標。

未來展望

展望未來，台灣電信市場將因同業整併而有更健康的發展，我們有信心持續以最快速的 5G 網路、IOWN 等研發技術能量、絕對領先的行動營收市佔及行動客戶數市佔、豐沛的創新應用能量及綿密的企業客戶關係，在新的市場競爭中擴大領先，在資通訊業務上帶領台灣引領國際。

新的一年，為了達成永續目標，我們進一步將策略主軸由「轉型 x 5G x 永續」改為「永續 x 5G x 創新轉型」，並希望積極發展 5G 並帶動創新，藉由創新不斷引領企業轉型發展。我們相當重視新興科技人才，即便國內外經濟局勢尚具不確定性，我們仍將大舉招募人才，厚實公司實力，把握數位浪潮，積極爭取數位轉型機會與淨零商機。

我們一方面全力響應政府淨零轉型，持續強化網路韌性與資安防護，另一方面也將努力洞察及掌握客戶需求，讓包含個人家庭事業、企業客戶事業及國際電信事業等「事業三箭（艦）」持續勁揚；推動「打造人才庫」、「打造技術庫」、「打造標準藍圖」之「技術三鑰」，厚植科技能力與基礎建設；落實「迎向客戶」、「跨群協作」、「廣結同盟」之「經營三訣」，積極落實「廣結同盟、互惠共榮」的精神，加強生態系統的建構，亦投資佈局與開拓具潛力的創新應用服務，透過母子公司協同運作，發揮集團策略綜效，為股東、客戶、社會與員工創造價值。

董事長：謝繼茂



總經理：郭水義



會計主管：陳淑玲



中華民國 112 年 2 月 24 日

二、本公司 111 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 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，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

林世銘

中 華 民 國 112 年 2 月 24 日

附錄三

會計師查核報告

中華電信股份有限公司 公鑒：

查核意見

中華電信股份有限公司及其子公司（中華電信集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，以及合併財務報表附註（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，上開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暨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，足以允當表達中華電信集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

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表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，與中華電信集團保持超然獨立，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，對中華電信集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對中華電信集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

行動通信業務收入之認列

如合併財務報表附註三及四三所述，中華電信集團之行動通信業務收入係由小額且廣大之用戶資費組成，該等用戶資費方案組合複雜多樣且資料量龐大，是以中華電信集團高度依賴自動化資訊系統處理及認列行動通信業務收入。

基於行動通信業務收入係高度仰賴系統自動化處理，本會計師因應之查核工作需有賴資訊專家參與協助辨認、測試及評估高度自動化之資訊系統，因而增添查核之複雜程度及挑戰。

本會計師執行之查核程序包含：

- 藉由內部資訊專家協助辨識處理行動通信業務收入之重要系統，並測試該等系統之一般資訊系統控制，包括存取控制及變更控制；測試與行動通信業務收入攸關之系統間資料拋轉之控制、自動控制以及確保收入正確及完整之相關控制。
- 測試行動通信業務收入之相關人工控制，包括相關系統拋轉至會計資訊系統之調節。
- 自行動通信業務收入中抽核樣本並核對用戶合約及收款紀錄。

其他事項

中華電信股份有限公司業已編製民國 111 及 110 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中華電信集團繼續經營之能力、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中華電信集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中華電信集團之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表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。
2. 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，惟其目的非對中華電信集團內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使中華電信集團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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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中華電信集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對中華電信集團民國 111 年度合併財務報表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 高 逸 欣



高逸欣

會計師 江 美 艷



江美艷

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0980032818 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 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 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日			110年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
1200	流動資產						
1210	現金及約當現金	\$ 80,192,604	10		\$ 99,778,624	8	
1211	透過損益按公允價值衡量之金融資產	9,953	-		2,566	-	
1239	遞延之金融資產	12,891	-		-	-	
1240	合約資產	6,083,343	1		5,554,070	1	
1270	應收票據及帳款淨額	24,674,473	5		23,947,107	5	
1280	應收關係人款項	75,061	-		41,528	-	
130X	存貨	11,316,406	2		11,327,409	2	
1410	預付款項	2,396,608	-		2,330,097	-	
1476	其他金融資產	5,618,902	1		5,060,878	1	
1479	其他流動資產	3,083,423	1		2,978,780	1	
12XX	流動資產總計	107,301,664	20		97,021,059	18	
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,320,203	-		908,775	-	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,491,381	1		3,615,888	1	
1550	採用權益法之投資	7,155,851	1		7,332,774	2	
1560	合約資產	3,136,801	1		2,607,744	-	
1600	不動產、廠房及設備	297,827,910	56		289,100,461	56	
1765	使用權資產	11,102,549	2		11,050,936	2	
1760	投資性不動產	9,803,861	2		9,662,638	2	
1780	無形資產	79,187,087	15		83,945,083	16	
1840	遞延所得稅資產	2,196,645	-		2,785,006	1	
1955	取得合約之增額成本	979,914	-		987,626	-	
1975	淨確定福利資產	5,265,721	1		3,391,077	1	
1985	預付款項	1,728,277	-		1,798,463	-	
1990	其他非流動資產	4,705,624	1		4,862,800	1	
15XX	非流動資產總計	427,301,824	80		422,049,801	82	
1XXX	資 產 總 計	\$ 523,203,488	100		\$ 513,070,360	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款	\$ 722,000	-		\$ 65,000	-	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	-	-		6,180	-	
2126	遞延之金融負債	-	-		8,286	-	
2130	合約負債	13,390,439	3		12,234,276	2	
2170	應付票據及帳款	16,428,856	3		18,063,288	4	
2180	應付關係人款項	539,194	-		391,358	-	
2230	本期所得稅負債	4,956,465	1		4,598,458	1	
2280	租賃負債	3,388,813	1		3,210,564	1	
2200	其他應付款	25,079,960	5		24,436,708	5	
2280	負債準備	226,019	-		294,813	-	
2399	其他流動負債	1,016,179	-		998,367	-	
21XX	流動負債總計	65,697,925	13		64,292,298	13	
	非流動負債						
2540	長期借款	1,600,000	-		1,600,000	-	
2530	應付公司債	30,477,357	6		26,976,675	6	
2527	合約負債	7,674,095	2		6,840,056	1	
2570	遞延所得稅負債	2,300,845	-		2,189,411	-	
2550	負債準備	173,083	-		141,865	-	
2580	租賃負債	7,338,694	2		7,061,689	2	
2645	存入保證金	5,156,700	1		5,336,343	1	
2640	淨確定福利負債	2,285,224	-		2,287,663	-	
2670	其他非流動負債	6,726,187	1		5,081,910	1	
25XX	非流動負債總計	63,727,135	12		57,515,612	11	
2XXX	負債總計	129,425,060	25		121,807,910	24	
	歸屬於母公司業主之權益						
3110	股本—普通股	77,574,465	15		77,574,465	15	
3200	資本公積	171,300,898	32		171,279,628	32	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	77,574,465	15		77,574,465	15	
3320	特別盈餘公積	3,083,569	1		2,675,619	1	
3350	未分配盈餘	51,868,574	10		50,699,022	10	
3300	保留盈餘總計	132,526,608	26		130,949,106	26	
3400	其他權益	(223,084)	-		(408,150)	-	
31XX	母公司業主之權益總計	361,178,887	73		379,334,846	74	
36XX	非控制權益	12,599,541	2		11,827,604	2	
3XXX	權益總計	393,778,428	75		391,262,450	76	
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 523,203,488	100		\$ 513,070,360	100	

董事長：鄭耀漢



經理人：郭永昌



會計主管：陳淑珍



中華電信股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111 年度		110 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	\$216,739,234	100	\$210,477,948	100
5000	營業成本	<u>136,717,375</u>	<u>63</u>	<u>135,110,751</u>	<u>64</u>
5900	營業毛利	<u>80,021,859</u>	<u>37</u>	<u>75,367,197</u>	<u>36</u>
	營業費用				
6100	推銷費用	22,819,067	10	20,944,091	10
6200	管理費用	6,579,537	3	5,293,136	2
6300	研究發展費用	3,774,309	2	3,687,747	2
6450	預期信用減損損失	<u>117,070</u>	<u>-</u>	<u>142,991</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>33,289,983</u>	<u>15</u>	<u>30,067,965</u>	<u>14</u>
6500	其他收益及費損淨額	<u>93,013</u>	<u>-</u>	<u>(369,411)</u>	<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>46,824,889</u>	<u>22</u>	<u>44,929,821</u>	<u>22</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	249,129	-	94,684	-
7190	其他收入	368,523	-	377,820	-
7020	其他利益及損失	(403,784)	-	460,830	-
7510	利息費用	(262,738)	-	(218,171)	-
7060	採用權益法認列關聯企業及 合資損益之份額	<u>452,931</u>	<u>-</u>	<u>421,640</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>404,061</u>	<u>-</u>	<u>1,136,803</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 47,228,950	22	\$ 46,066,624	22
7950	所得稅費用	<u>9,228,911</u>	<u>4</u>	<u>8,871,745</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>38,000,039</u>	<u>18</u>	<u>37,194,879</u>	<u>18</u>
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫再衡量數	1,153,576	-	390,441	-
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	(136,563)	-	(1,185,849)	-
8317	適用基礎調整之避險工具損益	21,177	-	(10,038)	-
8320	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益份額	2,802	-	(4,154)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	(<u>230,715</u>)	<u>-</u>	(<u>78,088</u>)	<u>-</u>
8310		<u>810,277</u>	<u>-</u>	(<u>887,688</u>)	<u>-</u>
	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	296,484	-	(76,620)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益份額	<u>5,961</u>	<u>-</u>	(<u>1,523</u>)	<u>-</u>
8360		<u>302,445</u>	<u>-</u>	(<u>78,143</u>)	<u>-</u>
8300	其他綜合損益淨額	<u>1,112,722</u>	<u>-</u>	(<u>965,831</u>)	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 39,112,761</u>	<u>18</u>	<u>\$ 36,229,048</u>	<u>18</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 36,477,157	17	\$ 35,753,579	17
8620	非控制權益	<u>1,522,882</u>	<u>1</u>	<u>1,441,300</u>	<u>1</u>
8600		<u>\$ 38,000,039</u>	<u>18</u>	<u>\$ 37,194,879</u>	<u>18</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 37,569,082	17	\$ 34,789,149	17
8720	非控制權益	<u>1,543,679</u>	<u>1</u>	<u>1,439,899</u>	<u>1</u>
8700		<u>\$ 39,112,761</u>	<u>18</u>	<u>\$ 36,229,048</u>	<u>18</u>
	每股盈餘				
9710	基 本	<u>\$ 4.70</u>		<u>\$ 4.61</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.70</u>		<u>\$ 4.60</u>	

董事長：謝繼茂



經理人：郭水義



會計主管：陳淑玲





經理人：柳永義

董事長：謝繼茂

中華電信股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 47,228,950	\$ 46,066,624
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	32,785,526	31,832,326
A20200	攤銷費用	6,642,657	6,568,547
A20200	取得合約之增額成本攤銷	840,553	815,241
A20300	預期信用減損損失	117,070	142,991
A20900	利息費用	262,738	218,171
A21200	利息收入	(249,129)	(94,684)
A21300	股利收入	(157,465)	(154,008)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	15,513	19,371
A22300	採用權益法認列關聯企業及合資 損益之份額	(452,931)	(421,640)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	4,907	3,349
A23100	處分金融工具淨利益	(726)	(353)
A23200	處分採用權益法之投資淨利益	-	(3,239)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	34,167	206,824
A23700	使用權資產減損損失	-	420,590
A23700	投資性不動產減損損失迴轉利益	(107,467)	(83,429)
A23700	無形資產減損損失	9,547	28,901
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損（益）	205,805	(243,381)
A29900	其 他	254,276	(132,924)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(1,031,379)	(335,554)
A31150	應收票據及帳款	(785,476)	(1,339,250)
A31160	應收關係人款項	(33,533)	189,168
A31200	存 貨	(23,164)	874,670
A31230	預付款項	1,675	391,207
A31250	其他金融資產	(164,346)	(385,757)
A31240	其他流動資產	(576,643)	(629,683)
A31270	取得合約之增額成本	(832,811)	(803,304)

(換次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
A32125	合約負債	\$ 1,990,202	(\$ 1,651,461)
A32150	應付票據及帳款	(1,630,693)	2,468,093
A32160	應付關係人款項	147,836	(254,586)
A32180	其他應付款	782,340	248,112
A32200	負債準備	(27,626)	12,507
A32990	其他流動負債	60,163	(12,390)
A32240	淨確定福利計畫	(723,507)	(755,749)
A33000	營運產生之淨現金流入	84,587,029	83,205,300
A33300	支付之利息	(239,357)	(192,064)
A33500	支付之所得稅	(8,396,824)	(8,155,036)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>75,950,848</u>	<u>74,858,200</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	(19,394)	(313,171)
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	154	2,911,570
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	7,184	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(360,214)	(44,072)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	14,573	25,201
B09900	透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	65,967	-
B06500	取得原始到期日超過 3 個月之定期存款及可轉讓定存單	(5,669,860)	(17,369,138)
B06600	處分原始到期日超過 3 個月之定期存款及可轉讓定存單	7,310,021	18,446,270
B01800	取得採用權益法之投資	(52,175)	(329,520)
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	8,519
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	340,182	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(31,534,946)	(35,333,028)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	15,743	27,038
B04500	取得無形資產	(1,892,675)	(255,852)
B05400	取得投資性不動產	(18,333)	(146)
B06800	其他非流動資產減少	235,178	336,878
B07500	收取之利息	219,092	95,118
B07600	收取之股利	<u>550,310</u>	<u>621,972</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(30,789,193)</u>	<u>(31,172,361)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 1,292,000	\$ 154,000
C00200	短期借款減少	(635,000)	(156,000)
C00500	應付短期票券增加	-	5,000,000
C00600	應付短期票券減少	-	(12,000,000)
C01200	發行公司債	3,500,000	7,000,000
C09900	支付公司債發行成本	(4,463)	(7,675)
C03000	存入保證金增加(減少)	(221,994)	477,444
C04020	租賃負債本金償還	(3,776,965)	(3,728,949)
C04300	其他非流動負債增加	1,644,277	3,191,105
C04500	發放現金股利	(35,746,314)	(33,403,565)
C05800	支付非控制權益現金股利	(1,053,240)	(896,335)
C05800	其他非控制權益變動	199,836	54,079
C09900	逾期未領股利	1,632	1,968
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(34,800,231)	(34,313,928)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	52,556	(12,942)
EEEE	現金及約當現金增加數	10,413,980	9,358,969
E00100	年初現金及約當現金餘額	39,778,624	30,419,655
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 50,192,604	\$ 39,778,624

董事長：謝繼茂



經理人：郭水義



會計主管：陳淑玲



附錄八

會計師查核報告

中華電信股份有限公司 公鑒：

查核意見

中華電信股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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表附註（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，上開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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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表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，與中華電信股份有限公司保持超然獨立，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，對中華電信股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

茲對中華電信股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

行動通信業務收入之認列

如個體財務報表附註三及三八所述，中華電信股份有限公司之行動通信業務收入係由小額且廣大之用戶資費組成，該等用戶資費方案組合複雜多樣且資料量龐大，是以中華電信股份有限公司高度依賴自動化資訊系統處理及認列行動通信業務收入。

基於行動通信業務收入係高度仰賴系統自動化處理，本會計師因應之查核工作需有賴資訊專家參與協助辨認、測試及評估高度自動化之資訊系統，因而增添查核之複雜程度及挑戰。

本會計師執行之查核程序包含：

- 藉由內部資訊專家協助辨識處理行動通信業務收入之重要系統，並測試該等系統之一般資訊系統控制，包括存取控制及變更控制；測試與行動通信業務收入攸關之系統間資料拋轉之控制、自動控制以及確保收入正確及完整之相關控制。
- 測試行動通信業務收入之相關人工控制，包括相關系統拋轉至會計資訊系統之調節。
- 自行動通信業務收入中抽核樣本並核對用戶合約及收款紀錄。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中華電信股份有限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中華電信股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中華電信股份有限公司之治理單位（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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表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。
2. 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，惟其目的非對中華電信股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。
4. 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，以及使中華電信股份有限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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，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中華電信股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於中華電信股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成中華電信股份有限公司查核意見。

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，決定對中華電信股份有限公司民國111年度個體財務報表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 高 逸 欣



高逸欣

會計師 江 美 艷



江美艷

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

中華電信股份有限公司
相關資產負債表
民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金	\$ 37,976,062	8	\$ 28,289,556	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	8,514	-	-	-
1139	遞延之金融資產	12,891	-	-	-
1140	合約資產	2,114,599	1	1,962,596	1
1170	應收票據及帳款淨額	21,449,052	4	20,691,664	4
1180	應收關係人款項	1,239,506	-	1,799,999	-
130X	存貨	4,903,003	1	5,278,144	1
1410	預付款項	1,428,124	-	1,643,733	-
1476	其他金融資產	1,376,203	-	1,359,713	-
1479	其他流動資產	3,382,727	1	2,844,972	1
11XX	流動資產總計	73,025,441	15	63,880,337	13
1510	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	978,196	-	884,670	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,143,866	1	3,058,606	1
1550	採用權益法之投資	20,396,082	4	20,120,401	4
1560	合約資產	1,212,847	-	1,106,747	-
1600	不動產、廠房及設備	281,135,193	56	279,910,890	57
1755	使用權資產	10,533,019	2	10,737,544	2
1760	投資性不動產	9,974,127	2	9,832,904	2
1780	無形資產	78,697,640	16	83,435,418	17
1840	遞延所得稅資產	1,935,053	-	2,271,292	1
1955	取得合約之增進成本	7,704,427	2	6,899,240	1
1975	淨確定福利資產	5,240,239	1	3,369,703	1
1985	預付款項	878,600	-	937,318	-
1990	其他非流動資產	3,940,642	1	4,100,621	1
15XX	非流動資產總計	425,769,931	85	426,664,354	87
1XXX	資 產 總 計	\$ 499,625,372	100	\$ 490,544,691	100
2120	流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	\$ -	-	\$ 6,180	-
2126	遞延之金融負債	-	-	8,286	-
2130	合約負債	12,790,467	3	11,537,157	2
2170	應付票據及帳款	12,438,047	3	14,119,843	3
2180	應付關係人款項	3,715,122	1	3,448,259	1
2230	本期所得稅負債	4,580,440	1	4,079,823	1
2280	租賃負債	3,038,698	1	2,918,782	1
2290	其他應付款	21,102,682	4	20,362,594	4
2290	負債準備	130,161	-	175,454	-
2399	其他流動負債	952,411	-	939,652	-
21XX	流動負債總計	58,748,028	13	57,596,030	12
2527	非流動負債				
2530	合約負債	5,680,583	1	5,063,165	1
2570	應付公司債	30,477,357	6	26,976,675	5
2570	遞延所得稅負債	2,276,910	-	2,160,049	-
2550	負債準備	169,168	-	141,865	-
2580	租賃負債	7,066,749	1	7,037,599	2
2645	存入保證金	4,991,461	1	4,881,790	1
2640	淨確定福利負債	2,224,847	-	2,188,572	-
2670	其他非流動負債	6,811,382	1	5,164,100	1
25XX	非流動負債總計	59,698,457	10	53,613,815	10
2XXX	負債總計	118,446,485	23	111,209,845	22
3110	權益				
3110	股本—普通股	77,574,465	16	77,574,465	16
3200	資本公積	171,300,898	34	171,279,625	35
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	77,574,465	16	77,574,465	16
3320	特別盈餘公積	3,083,569	1	2,675,419	1
3350	未分配盈餘	51,868,574	10	50,629,022	10
3300	保留盈餘總計	132,526,608	27	130,878,906	27
3400	其他權益	(223,084)	-	(408,150)	-
3XXX	權益總計	381,178,887	77	379,334,846	78
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 499,625,372	100	\$ 490,544,691	100

董事長：謝繼茂

經理人：郭水森

會計主管：陳淑玲

中華電信股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度			110年度		
		金	額	%	金	額	%
4000	營業收入	\$182,254,339		100	\$178,843,350		100
5000	營業成本	<u>113,210,698</u>		<u>62</u>	<u>113,928,789</u>		<u>64</u>
5900	營業毛利	<u>69,043,641</u>		<u>38</u>	<u>64,914,561</u>		<u>36</u>
	營業費用						
6100	推銷費用	17,583,419		10	16,024,280		9
6200	管理費用	5,242,664		3	3,885,112		2
6300	研究發展費用	2,812,225		2	2,837,425		2
6450	預期信用減損損失	<u>115,870</u>		<u>-</u>	<u>141,794</u>		<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>25,754,178</u>		<u>15</u>	<u>22,888,611</u>		<u>13</u>
6500	其他收益及費損淨額	<u>102,882</u>		<u>-</u>	<u>(342,764)</u>		<u>-</u>
6900	營業淨利	<u>43,392,345</u>		<u>23</u>	<u>41,683,186</u>		<u>23</u>
	營業外收入及支出						
7100	利息收入	191,932		-	56,471		-
7190	其他收入	255,214		-	255,445		-
7020	其他利益及損失	<u>(494,392)</u>		<u>-</u>	<u>471,086</u>		<u>-</u>
7510	利息費用	<u>(220,498)</u>		<u>-</u>	<u>(190,093)</u>		<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7070	採用權益法認列子公司、 關聯企業及合資損益之 份額	\$ 1,784,364	1	\$ 1,611,361	1
7000	營業外收入及支出合 計	1,516,620	1	2,204,270	1
7900	稅前淨利	44,908,965	24	43,887,456	24
7950	所得稅費用	8,431,808	5	8,133,877	5
8200	本年度淨利	36,477,157	19	35,753,579	19
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	1,116,673	1	398,352	-
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	92,444	-	(1,208,027)	(1)
8317	適用基礎調整之避險 工具損益	21,177	-	(10,038)	-
8330	採用權益法認列子公 司、關聯企業及合 資之其他綜合損益 份額	(191,987)	-	12,698	-
8349	與不重分類之項目相 關之所得稅	(223,335)	-	(79,670)	-
8310		814,972	1	886,685	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金	%	金	%
	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	\$ 262,176	-	(\$ 76,359)	-
8380	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	<u>14,777</u>	<u>-</u>	<u>(1,386)</u>	<u>-</u>
8360		<u>276,953</u>	<u>-</u>	<u>(77,745)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益淨額	<u>1,091,925</u>	<u>1</u>	<u>(964,430)</u>	<u>(1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 37,569,082</u>	<u>20</u>	<u>\$ 34,789,149</u>	<u>18</u>
	每股盈餘				
9710	基 本	<u>\$ 4.70</u>		<u>\$ 4.61</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 4.70</u>		<u>\$ 4.60</u>	

董事長：謝繼茂



經理人：郭水義



會計主管：陳淑玲



食藥監：華北打金



經理人：郭水昌

重要事項二：辦理環境教育





中華電信股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 44,908,965	\$ 43,887,456
A20000	調整項目：		
A20100	折舊費用	31,637,715	30,748,863
A20200	攤銷費用	6,545,816	6,475,933
A20200	取得合約之增額成本攤銷	5,787,729	5,684,693
A20300	預期信用減損損失	115,870	141,794
A20900	利息費用	220,498	190,093
A21200	利息收入	(191,932)	(56,471)
A21300	股利收入	(150,569)	(149,918)
A22400	採用權益法認列子公司、關聯企業 及合資損益之份額	(1,784,364)	(1,611,361)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨損失	4,585	5,603
A23200	處分採用權益法之投資淨利益	-	(3,239)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	9,252	163,193
A23700	使用權資產減損損失	-	420,590
A23700	投資性不動產減損損失迴轉利益	(107,467)	(83,429)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨損（益）	198,534	(243,417)
A29900	其 他	251,791	(139,079)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(239,255)	(347,693)
A31150	應收票據及帳款	(817,154)	(1,149,116)
A31160	應收關係人款項	580,653	(449,409)
A31200	存 貨	365,889	1,605,349
A31230	預付款項	274,327	263,649
A31250	其他金融資產	84,274	(304,927)
A31240	其他流動資產	(537,755)	(661,501)
A31270	取得合約之增額成本	(6,592,916)	(5,568,854)
A32125	合約負債	1,870,728	(1,402,756)
A32150	應付票據及帳款	(1,678,057)	1,888,527
A32160	應付關係人款項	266,863	67,771

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A32180	其他應付款	\$ 791,532	(\$ 77,677)
A32200	負債準備	(17,990)	2,437
A32990	其他流動負債	35,291	(12,186)
A32240	淨確定福利計畫	(717,588)	(748,165)
A33000	營運產生之淨現金流入	81,115,265	78,536,753
A33300	支付之利息	(59,037)	(57,637)
A33500	支付之所得稅	(7,701,426)	(7,470,701)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>73,354,802</u>	<u>71,008,415</u>
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	-	2,907,367
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	7,184	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(323,321)	-
B09900	透過損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	65,967	-
B06500	取得原始到期日超過3個月之定期存款及可轉讓定存單	(4,013,040)	(13,133,853)
B06600	處分原始到期日超過3個月之定期存款及可轉讓定存單	4,033,853	13,111,803
B01800	取得採用權益法之投資	-	(273,800)
B01900	處分採用權益法之投資價款	-	8,519
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	813,793
B02700	取得不動產、廠房及設備	(29,630,706)	(34,302,157)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	15,413	15,454
B04500	取得無形資產	(1,808,038)	(187,945)
B05400	取得投資性不動產	(18,333)	(146)
B06800	其他非流動資產減少	104,902	213,694
B07500	收取之利息	164,371	57,190
B07600	收取其他股利	150,569	149,918
B07600	收取子公司、關聯企業及合資之股利	<u>1,465,692</u>	<u>1,235,130</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(29,785,487)</u>	<u>(29,385,033)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	籌資活動之現金流量		
C00500	應付短期票券增加	\$ -	\$ 5,000,000
C00600	應付短期票券減少	-	(12,000,000)
C01200	發行公司債	3,500,000	7,000,000
C09900	支付公司債發行成本	(4,463)	(7,675)
C03100	存入保證金增加	87,139	134,718
C04020	租賃負債本金償還	(3,368,085)	(3,342,213)
C04300	其他非流動負債增加	1,647,282	3,192,888
C04500	發放現金股利	(35,746,314)	(33,403,565)
C09900	逾期未領股利	1,632	1,968
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(33,882,809)	(33,423,879)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	9,686,506	8,199,503
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>28,289,556</u>	<u>20,090,053</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 37,976,062</u>	<u>\$ 28,289,556</u>

董事長：謝繼茂



經理人：郭水義



會計主管：陳淑玲



111 年度盈餘分配表

單位：元

來源項目：

本年度期初未分配盈餘 14,484,557,959

確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘 906,976,236

子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 (115,767)

本年度淨利 36,477,157,498 37,384,017,967

提列法定盈餘公積(已提足至股本) 0

依證交法迴轉特別盈餘公積 185,066,073

111 年度可供分配盈餘 52,053,641,999

分配項目：

股東現金股利(7,757,446,545 股*4.702 元) (36,475,513,654)

本年度期末未分配盈餘 15,578,128,345

註：「本年度期初未分配盈餘」為 111 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。

董事長：謝繼茂



經理人：郭水義



會計主管：陳淑玲



中華電信股份有限公司章程第二條修正條文對照表

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。
18. 中華民國 105 年 6 月 24 日本公司 105 年股東常會通過修正第 2、22 條並增訂第 22 條之 1 條文。
19. 中華民國 107 年 6 月 15 日本公司 107 年股東常會通過修正第 2 條條文。
20. 中華民國 108 年 6 月 21 日本公司 108 年股東常會通過修正第 2 條條文。
21. 中華民國 109 年 5 月 29 日本公司 109 年股東常會通過修正第 2 條條文。
22. 中華民國 110 年 8 月 20 日本公司 110 年股東常會通過修正第 1、2、14、19、20 條條文。
23. 中華民國 111 年 5 月 27 日本公司 111 年股東常會通過修正第 8 條條文。
24. 中華民國 112 年 5 月 26 日本公司 112 年股東常會通過修正第 2 條條文。

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第二條 本公司經營事業範圍如下： 一、 電信事業(G903010) 二、 電腦設備安裝業 (E605010)。 三、 電信器材批發業 (F113070)。 四、 電信器材零售業 (F213060)。 五、 電信工程業(E701010)。 六、 電信管制射頻器材裝設工程業(E701030)。 七、 資訊軟體服務業 (I301010)。 八、 租賃業(JE01010)。 九、 其他批發業 (F199990)。 十、 管理顧問業 (I103060)。 十一、 其他工商服務業 (IZ99990)。 十二、 其他零售業 (F299990)。 十三、 網路認證服務業 (IZ13010)。 十四、 電子資訊供應服務業 (I301030)。 十五、 資料處理服務業 (I301020)。 十六、 電信業務門號代辦業 (IE01010)。 十七、 住宅及大樓開發租售業 (H701010)。	第二條 本公司經營事業範圍如下： 一、 電信事業(G903010) 二、 電腦設備安裝業 (E605010)。 三、 電信器材批發業 (F113070)。 四、 電信器材零售業 (F213060)。 五、 電信工程業(E701010)。 六、 電信管制射頻器材裝設工程業(E701030)。 七、 資訊軟體服務業 (I301010)。 八、 租賃業(JE01010)。 九、 其他批發業 (F199990)。 十、 管理顧問業 (I103060)。 十一、 其他工商服務業 (IZ99990)。 十二、 其他零售業 (F299990)。 十三、 網路認證服務業 (IZ13010)。 十四、 電子資訊供應服務業 (I301030)。 十五、 資料處理服務業 (I301020)。 十六、 電信業務門號代辦業 (IE01010)。 十七、 住宅及大樓開發租售業 (H701010)。	1. 因應國際零碳排趨勢、促進環境永續，擬新增本公司營業項目「發電業(D101011)」，以投入再生能源相關案件，爰於本條新增第五十五款「發電業(D101011)」。 2. 為持續推廣本公司船舶衛星通信服務，並配合該項業務需求，爰於本條新增第五十六款「商港區船舶小修業(CD01070)」。 3. 本條原第五十五款次遞延至第五十七款。

十八、 特定專業區開發業 (H701040)。	十八、 特定專業區開發業 (H701040)。	
十九、 不動產租賃業 (H703100)。	十九、 不動產租賃業 (H703100)。	
二十、 社區共同天線電視設備業 (J502020)。	二十、 社區共同天線電視設備業 (J502020)。	
二十一、 會議及展覽服務業 (JB01010)。	二十一、 會議及展覽服務業 (JB01010)。	
二十二、 停車場經營業 (G202010)。	二十二、 停車場經營業 (G202010)。	
二十三、 環境檢測服務業 (J101050)。	二十三、 環境檢測服務業 (J101050)。	
二十四、 電腦及其週邊設備製造業 (CC01110)。	二十四、 電腦及其週邊設備製造業 (CC01110)。	
二十五、 資料儲存媒體製造及複製業 (CC01120)。	二十五、 資料儲存媒體製造及複製業 (CC01120)。	
二十六、 其他電機及電子機械器材製造業 (CC01990)。	二十六、 其他電機及電子機械器材製造業 (CC01990)。	
二十七、 一般旅館業 (J901020)。	二十七、 一般旅館業 (J901020)。	
二十八、 電腦及事務性機器設備批發業 (F113050)。	二十八、 電腦及事務性機器設備批發業 (F113050)。	
二十九、 資訊軟體批發業 (F118010)。	二十九、 資訊軟體批發業 (F118010)。	
三十、 電腦及事務性機器設備零售業 (F213030)。	三十、 電腦及事務性機器設備零售業 (F213030)。	
三十一、 資訊軟體零售業 (F218010)。	三十一、 資訊軟體零售業 (F218010)。	
三十二、 能源技術服務業 (IG03010)。	三十二、 能源技術服務業 (IG03010)。	
三十三、 工程技術顧問業 (I101061)。	三十三、 工程技術顧問業 (I101061)。	
三十四、 冷凍空調工程業 (E602011)。	三十四、 冷凍空調工程業 (E602011)。	
三十五、 自動控制設備工程業	三十五、 自動控制設備工程業	

(E603050)。 三十六、 照明設備安裝工程業 (E603090)。 三十七、 無店面零售業 (F399040)。 三十八、 電器承裝業 (E601010)。 三十九、 電器安裝業 (E601020)。 四十、 儀器、儀表安裝工程業 (EZ05010)。 四十一、 電視節目製作業 (J503020)。 四十二、 廣播電視節目發行業 (J503030)。 四十三、 廣播電視廣告業 (J503040)。 四十四、 錄影節目帶業 (J503050)。 四十五、 第三方支付服務業 (I301040)。 四十六、 自來水管承裝商 (E501011)。 四十七、 機械設備製造業 (CB01010)。 四十八、 交通號誌安裝工程業 (E603080) 四十九、 交通標示工程業 (EZ06010) 五十、 醫療器材批發業 (F108031) 五十一、 醫療器材零售業 (F208031) 五十二、 度量衡器輸入業 (F401181)。 五十三、 度量衡器修理業	(E603050)。 三十六、 照明設備安裝工程業 (E603090)。 三十七、 無店面零售業 (F399040)。 三十八、 電器承裝業 (E601010)。 三十九、 電器安裝業 (E601020)。 四十、 儀器、儀表安裝工程業 (EZ05010)。 四十一、 電視節目製作業 (J503020)。 四十二、 廣播電視節目發行業 (J503030)。 四十三、 廣播電視廣告業 (J503040)。 四十四、 錄影節目帶業 (J503050)。 四十五、 第三方支付服務業 (I301040)。 四十六、 自來水管承裝商 (E501011)。 四十七、 機械設備製造業 (CB01010)。 四十八、 交通號誌安裝工程業 (E603080) 四十九、 交通標示工程業 (EZ06010) 五十、 醫療器材批發業 (F108031) 五十一、 醫療器材零售業 (F208031) 五十二、 度量衡器輸入業 (F401181)。 五十三、 度量衡器修理業	
---	---	--

(JA02051)。 五十四、 度量衡器製造業 (CE01021)。 <u>五十五、 發電業(D101011)</u> <u>五十六、 商港區船舶小修業</u> <u>(CD01070)</u> <u>五十七、</u>除許可業務外，得經營法令未禁止或限制之業務 (ZZ99999)。 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。	(JA02051)。 五十四、 度量衡器製造業 (CE01021)。 <u>五十五、</u> 除許可業務外，得經營法令未禁止或限制之業務 (ZZ99999)。 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。	
---	--	--