



中華資安國際股份有限公司

114 年股東常會議事錄

壹、開會時間：中華民國 114 年 5 月 26 日（星期一）上午 10 時整

貳、開會地點：台北市中正區杭州南路一段 24 號

（集思交通部國際會議中心）

參、出席股數：出席及代理出席股東總股數計 27,360,390 股（含以電子方式行使表決權股數 27,002,390 股），占本公司發行股份總數 36,985,000 之 73.97%。

肆、主 席：陳明仕董事長



紀錄：邱洋



出席董事：陳明仕董事長、洪進福董事、李漢銘董事、李佳玲獨立董事、詹文男獨立董事、陳世杰獨立董事

列 席：勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣會計師、昶碩法律事務所郭佳瑋律師、溫雅茹財務長

伍、報告事項：

一：本公司 113 年度營業報告（請參閱附件一）

二：本公司 113 年度審計委員會查核報告（請參閱附件二）

三：本公司 113 年度董監及員工酬勞分派情形報告

說 明：

（一）依本公司「公司章程」第 25 條規定，公司年度如有獲利，應以當年度獲利狀況提撥不低於百分之五為員工酬勞；提撥不高於百分之零點五為董監事酬勞。

（二）113 年度董監事及員工酬勞總額業經 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議通過，分派董監酬勞新台幣

2,505,643 元，員工酬勞新台幣 25,056,431 元，皆以現金方式發放。提撥計算表如下：

項目		金額(元)
本年度淨利	(A)=(B)-(D)-(F)	473,566,542
獲利狀況	(B)	501,128,616
董監酬勞分派率	(C)	0.5%
應付董監事酬勞	(D)=(B)*(C)	2,505,643
員工酬勞分派率	(E)	5.0%
應付員工酬勞	(F)=(B)*(E)	25,056,431

陸、承認事項：

案由一：本公司 113 年度營業報告書及財務報表案

(董事會提)

說明：

(一)本公司 113 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[附件三](#))，業經勤業眾信聯合會計師事務所高逸欣會計師及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[附件三](#))，併同營業報告書(請參閱[附件一](#))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[附件二](#))。

(二)本案業經本公司 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議決議通過，謹提請 股東常會承認。

決議：投票表決結果：贊成權數為 27,269,060 權，占表決總權數 99.76%；反對權數為 11 權；無效權數為 0 權；棄權／未投票權數為 63,319 權，本案經投票表決通過董事會提案。

案由二：本公司 113 年度盈餘分配案

(董事會提)

說明：

(一)本公司 113 年度決算已辦理完竣，謹擬具 113 年度盈餘分配表(請參閱[附件四](#))分派之，擬配發股東現金股利新台幣

341,267,520 元，普通股股東每股配發現金股利擬依除息基準日股東名簿記載之股東持股計算之。

(二)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由各股東所分配股利之小數點數字自大至小，數字相同者另依戶號由前至後順序分配，至符合現金股利分配總額。本案俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日及發放日等相關事宜。

(三)嗣後如因行使員工認股權或其他原因，影響流通在外股數，致股東配息率因此發生變動而須修正時，提請股東會授權董事長全權處理之。

(四)本案業經本公司 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議通過，謹提請 股東常會承認。

決 議：投票表決結果：贊成權數為 27,271,835 權，占表決總權數 99.77%；反對權數為 11 權；無效權數為 0 權；棄權／未投票權數為 60,544 權，本案經投票表決通過董事會提案。

柒、討論事項：

案由一：修正「公司章程」案

(董事會提)

說 明：

(一)配合 113 年 8 月 7 日華總一義字第 11300069631 號令修正證券交易法第十四條條文，擬訂明本公司年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞，修正「公司章程」部分條文。

(二)另配合本公司實際投資業務需要，擬依「公司法」第 13 條規定，移除轉投資不得超過本公司實收股本百分之四十之文字。

(三)檢附「公司章程」修正條文對照表（請參閱[附件五](#)）。

(四)本案業經本公司 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議決議通過，謹提請 股東常會討論。

決議：投票表決結果：贊成權數為 27,103,270 權，占表決總權數 99.16%；反對權數為 48,576 權；無效權數為 0 權；棄權／未投票權數為 180,544 權，本案經投票表決通過董事會提案。

案由二：修正「取得或處分資產處理程序」案

(董事會提)

說明：

(一)配合本公司實際投資業務需要，擬移除轉投資不得超過本公司實收股本百分之四十之文字，修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。

(二)檢附「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表(請參閱[附件六](#))。

(三)本案業經本公司 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議決議通過，謹提請 股東常會討論。

決議：投票表決結果：贊成權數為 27,093,270 權，占表決總權數 99.12%；反對權數為 58,576 權；無效權數為 0 權；棄權／未投票權數為 180,544 權，本案經投票表決通過董事會提案。

案由三：初次上市(櫃)前公開承銷，擬以現金增資發行新股辦理，並請原股東全數放棄現金增資優先認股之權利案

(董事會提)

說明：

(一)本公司配合上市(櫃)相關法令規定，擬以現金增資發行新股辦理股票初次上市(櫃)前公開承銷。除依「公司法」第 267 條規定，保留發行新股之 10%至 15%由本公司員工認購外，其餘 85%至 90%擬依證券交易法第 28 條之 1 及相關申請上市(櫃)之法令，提請股東會同意，由原股東放棄優先認購權利，全數提供辦理初次上市(櫃)前之公開承銷，不受公司法

第 267 條關於原股東優先認股之權利規定。員工放棄或認購不足部分，擬請股東會授權董事長洽特定人按發行價格認購。

(二)本次增資發行新股之發行價格、發行條件、實際發行數量、承銷方式、計畫項目、募集金額、預計進度及可能產生效益等相關事宜，及若因法令規定或主管機關指示而有修正之必要時，擬提請股東會授權董事會全權處理。

(三)本次增資發行新股，其權利義務與原發行之普通股相同。

(四)本案業經本公司 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議決議通過，謹提請 股東常會討論。

決 議：投票表決結果：贊成權數為 26,930,532 權，占表決總權數 98.52%；反對權數為 184,314 權；無效權數為 0 權；棄權／未投票權數為 217,544 權，本案經投票表決通過董事會提案。

案由四：解除現任董事競業行為之限制案

(董事會提)

說 明：

(一)依「公司法」第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

(二)為借助董事之專才與經驗，本公司董事兼任或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意，解除董事競業之限制。

(三)董事擬解除競業明細如下：

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
董事	李漢銘	亞洲航空股份有限公司董事 集邦科技股份有限公司董事 伊諾瓦科技股份有限公司董事
董事	陳榮貴	中華電信股份有限公司顧問兼資安處副總經理

職稱	姓名	目前兼任其他公司之職務
		中華精測科技股份有限公司董事 美商中華電信全球股份有限公司董事

(四)本案業經本公司 114 年 2 月 21 日第三屆董事會第十二次會議決議通過，謹提請 股東常會討論。

決 議：投票表決結果：贊成權數為 27,125,591 權，占表決總權數 99.24%；反對權數為 144,234 權；無效權數為 0 權；棄權／未投票權數為 62,565 權，本案經投票表決通過董事會提案。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：同日上午 10 時 46 分。

本次股東會無股東針對上述議案提問。

中華資安國際股份有限公司

113 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

中華資安(股票代號：7765)於 113 年 8 月 20 日登錄興櫃，產業類別為數位雲端類股，這對公司及股東而言是一個很重要的里程碑，衷心感謝各位股東對中華資安的支持與信任。中華資安營收與獲利屢創新高，顯示出市場對中華資安產品與服務的高度肯定，並交出亮眼的成績單，我們將持續精進，致力於為股東及客戶創造更大價值。

113 年營運成果

中華資安 113 年度營業收入為新台幣 1,973,659 仟元，較 112 年成長 16%，稅前淨利為新台幣 473,567 仟元，較 112 年成長 40%，稅後淨利為新台幣 379,186 仟元，較 112 年成長 41%，實收資本額新台幣 363,400,000 元，每股稅後 EPS 為 10.47 元，較 112 年成長 34%，公司營收與獲利持續創歷史新高，上網資安服務、資安專業服務、資安商品銷售皆持續成長。

上網資安服務於網路局端部署資安防護區，客戶僅需申請即可享有全面性的資安防護服務，服務簡易、防護有效，符合個人、家庭及中小企業客戶需求，113 年成長主因為防駭守門員需求強勁帶動消費資安客戶數成長突破百萬大關，此外，企業資安亦因政府及企業遭受 DDoS 攻擊或網路攻擊事件頻傳，尋求網路資安業者共同抵禦資安攻擊，帶動 DDoS 防護服務、WAF 服務、先進網路防禦系統(ANDs)等客戶成長。

資安專業服務及資安商品銷售營收持續成長，主因為資安法規驅動、資安威脅持續增加、產業對供應鏈的資安要求越趨嚴謹、企業數位轉型過程遭遇新的資安挑戰等。資通安全管理法等相關法規規範促使公務機關、特定非公務機關及關鍵基礎設施持續建立完善的資安管理機制；而在企業，113 年多家上市櫃公司因遭受網路攻擊、資料外洩、勒索軟體攻擊等資安事件而發布資安重訊，企業面臨的資安威脅日益嚴峻，企業除了設立資安專責單位以強化內部資安防禦，亦積極尋求與專業的資安服務廠商合作，從事前的資安檢測、事中的監控與應變、事後的鑑識與復原、到資安管理制度的導入，全方位提升企業的資安韌性；此外，企業也加強對供應鏈的資安要求，防範駭客透過第三方供應商滲透內部系統，供應商為滿足企業資安標準，亦積極尋求資安專業服務的支援；與此同時，許多企業在數位轉型過程中，陸續導入雲端化、智慧化及 AI 等新技術，進而遭遇更多元且複雜的資安挑戰，亟需完善的防護措施以確保營運安全。資安需求持續增加，企業逐年增加資安預算以強化資安防護，帶動資安市場的持續持長。

本公司來自中華電信營收占比約 20~30%，公部門營收占比約 20~30%、其他企業或消費者超過 50%，客戶涵蓋個人、家庭、金融/醫療/高科技/資通訊等百工百業、關鍵基礎設施及政府機關等，營收來源多元，代表公司業務佈局廣泛，能有效滿足不同客群的需求，具備抗市場波動的能力。

113 年再獲資安院資安服務廠商評鑑五項服務全數獲得 A 級的最高評鑑，為國內唯一連續六年獲得最高評鑑的資安服務廠商；公司也榮獲 Frost & Sullivan 的「2024 Taiwan Cybersecurity Services Company of the Year」（台灣年度最佳資安服務公司），為連續第四年獲此殊榮；並獲得 Cyber Security Review 頒發「Top Penetration Testing Service Provider in APAC 2024」，彰顯公司為亞太地區的頂尖滲透測試團隊，此外，中華資安的紅隊演練服務榮獲 2024「資安精品獎」；自有產品 CypherCom 更榮獲 COMPUTEX 2024 Best Choice Award 金獎大獎，由賴總統親自授獎，諸多榮耀，代表公司的技術水準、服務品質深獲客戶滿意及肯定，進而提升公司品牌於海內外的能見度。

未來展望

根據工研院 IEK Consulting 針對台灣資安產業的調查，114 年台灣資安市場產值將成長 11.3%，主要成長動能來自於法規政策驅動、駭客攻擊事件有增無減以及企業上雲需求增加，其中金管會對上市櫃公司的資安要求越趨嚴謹，於「上市上櫃公司資通安全管控指引」及「重大訊息發布應注意事項參考問答集」中明訂上市櫃公司需揭露資安管理方案、資源、重大資安事件之因應措施；金管會也發布金融業電腦系統安全組態基準(FCB)，使金融業對端點安全的組態設定有所遵循；此外，超過 57 國的駭客組織也正利用 AI 技術來強化各階段的攻擊行動，包括程式編寫、惡意程式開發、情資蒐集、漏洞研究，以及後滲透階段的防禦規避等，AI 技術的演進也將使得駭客更容易發動資安攻擊。114 年政府機關及民間企業遭受的資安威脅與風險將更為嚴峻，更需要與資安廠商緊密合作以抵禦新形態的資安威脅，預期將帶動資安市場的持續成長。

此外，自有產品研發是本公司的發展重點，114 年將增加研發資源以擴大自有產品研發，根據市場需求精進產品功能，並與上網資安、資安專業服務或資安商品搭配以擴大銷售力道，同時也將持續推出國際版本以推廣至海外市場。

擴展國際市場也是本公司 114 年的發展重點，我們將積極尋找海外在地合作夥伴，以推動自有產品與資安服務的落地銷售。同時，透過與中華電信集團及其關係企業的緊密合作，運用集團海外子公司與營運據點資源，深入當地市場。此外，也將協助台商強化其海外營運據點的資安防護與監控機制，拓展海外銷售。

展望未來，中華資安與客戶已建立長久的信任夥伴關係，憑藉卓越的資安技術、優質的服務品質、持續創新的產品與技術，以及不斷擴展新領域與新市場，確保公司持續穩健成長，展望在 114 年將能接續過去的成長力道，再創營運高峰。

董事長



總經理



會計主管



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司一一三年度營業報告書、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。上開營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，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。

中華資安國際股份有限公司

審計委員會召集人：李佳玲



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 一 日



勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

中華資安國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

中華資安國際股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註（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，足以允當表達中華資安國際股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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，與中華資安國際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，對中華資安國際股份有限公司民國 113 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

茲對中華資安國際股份有限公司民國 113 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

非標準化資安專業服務客戶合約之收入認列

中華資安國際股份有限公司之資安專業服務收入，包含各項檢測、監控及專案建置服務。公司因客戶需求不同而簽訂非標準化客戶合約，且該合約可能包含一項或多項服務項目。由於檢測、監控及專案建置服務之收入認列方法不同，公司是否正確自非標準化客戶合約辨認履約義務，並決定各個履約義務之收入認列時點，對收入認列可能產生重大影響，故本會計師將非標準化資安專業服務客戶合約之收入認列列為一關鍵查核事項。

本會計師除瞭解與非標準化資安專業服務客戶合約之收入認列有關之內部控制設計，並測試其執行之有效性外，亦執行下列查核程序：

1. 抽核收入認列傳票，針對每筆樣本取得並檢視相對應客戶合約，確認該筆交易是否正確依照 IFRS15 準則規定認列收入，並取得相關佐證文件確認已達收入認列條件；
2. 檢視期後明細帳確認是否存在大額迴轉收入之情形。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中華資安國際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資安國際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。

中華資安國際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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟其目的非對中華資安國際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，以及使中華資安國際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財務報表使用者注意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資安國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中華資安國際股份有限公司民國 113 年度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



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0980032818 號

會計師 江 美 艷

江美艷



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 114 年 2 月 21 日

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 639,772	38	\$ 575,555	42
1140	合約資產—流動（附註四、十九及二七）	136,017	8	90,060	7
1150	應收票據（附註四、七及十九）	817	-	-	-
1170	應收帳款（附註四、七及十九）	218,425	13	173,925	13
1180	應收帳款—關係人（附註四及二七）	165,915	10	71,991	5
1210	其他應收款—關係人（附註四及二七）	26,944	2	4,769	-
130X	存貨（附註四及八）	43,131	2	23,584	2
1410	預付款項	18,874	1	22,377	2
1479	其他金融資產（附註四及九）	149,960	9	139,000	10
1470	其他流動資產（附註四）	2,806	-	3,274	-
11XX	流動資產總計	<u>1,402,661</u>	<u>83</u>	<u>1,104,535</u>	<u>81</u>
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及十）	16,840	1	15,548	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	11,967	1	10,317	1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二七）	88,210	5	106,930	8
1755	使用權資產（附註四、十三及二七）	13,579	1	22,632	1
1780	無形資產（附註四、十四及二七）	894	-	1,750	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二一）	-	-	109	-
1966	履行合約成本（附註四及十九）	64,372	4	36,850	3
1990	其他非流動資產（附註四、十五及二七）	93,257	5	70,205	5
15XX	非流動資產總計	<u>289,119</u>	<u>17</u>	<u>264,341</u>	<u>19</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,691,780</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,368,876</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2130	合約負債—流動（附註四、十九及二七）	\$ 174,315	10	\$ 116,824	8
2170	應付帳款	248,736	15	199,401	15
2180	應付帳款—關係人（附註四及二七）	28,752	2	26,401	2
2200	其他應付款（附註四及十六）	203,658	12	153,678	11
2230	本期所得稅負債（附註四及二一）	58,927	3	43,317	3
2280	租賃負債—流動（附註四、十三及二七）	13,364	1	11,373	1
2300	其他流動負債	17,716	1	13,991	1
21XX	流動負債總計	<u>745,468</u>	<u>44</u>	<u>564,985</u>	<u>41</u>
	非流動負債				
2527	合約負債—非流動（附註四、十九及二七）	31,443	2	29,194	2
2570	遞延所得稅負債（附註四及二一）	149	-	-	-
2580	租賃負債—非流動（附註四、十三及二七）	462	-	11,518	1
2600	存入保證金（附註二七）	1,160	-	585	-
25XX	非流動負債總計	<u>33,214</u>	<u>2</u>	<u>41,297</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>778,682</u>	<u>46</u>	<u>606,282</u>	<u>44</u>
	權益（附註十八）				
3110	普通股股本	363,400	21	346,410	25
3140	預收股本	95	-	18,799	2
3200	資本公積	83,920	5	68,330	5
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	86,497	5	59,546	4
3350	未分配盈餘	379,186	23	269,509	20
3300	保留盈餘總計	465,683	28	329,055	24
3XXX	權益總計	<u>913,098</u>	<u>54</u>	<u>762,594</u>	<u>56</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 1,691,780</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,368,876</u>	<u>100</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：陳明仕



經理人：洪進福



會計主管：溫雅茹



中華資安國際股份有限公司

綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113 年度		112 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入淨額（附註四、十九及二七）	\$ 1,973,659	100	\$ 1,696,459	100
5000	營業成本（附註八、十四、二十及二七）	<u>1,108,104</u>	<u>56</u>	<u>1,036,479</u>	<u>61</u>
5900	營業毛利	<u>865,555</u>	<u>44</u>	<u>659,980</u>	<u>39</u>
	營業費用（附註十四、二十及二七）				
6100	推銷費用	172,333	9	152,648	9
6200	管理費用	119,674	6	89,670	5
6300	研究發展費用	<u>108,695</u>	<u>5</u>	<u>74,288</u>	<u>5</u>
6000	營業費用合計	<u>400,702</u>	<u>20</u>	<u>316,606</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>464,853</u>	<u>24</u>	<u>343,374</u>	<u>20</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	6,185	-	4,731	-
7010	其他收入	341	-	348	-
7020	其他利益及損失（附註二十）	1,008	-	(668)	-
7050	財務成本（附註二十及二七）	(471)	-	(609)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註十一）	<u>1,650</u>	<u>-</u>	<u>(8,230)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>8,713</u>	<u>-</u>	<u>(4,428)</u>	<u>-</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113 年度		112 年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 473,566	24	\$ 338,946	20
7950	所得稅費用(附註四及二一)	<u>94,380</u>	<u>5</u>	<u>69,437</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>379,186</u>	<u>19</u>	<u>269,509</u>	<u>16</u>
8300	其他綜合損益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 379,186</u>	<u>19</u>	<u>\$ 269,509</u>	<u>16</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 10.47</u>		<u>\$ 7.80</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 10.24</u>		<u>\$ 7.57</u>	

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：陳明仕



經理人：洪進福



會計主管：溫雅茹





中華郵政特准掛號認爲上市公
司證券

民國 113 年 12 月 31 日

單位：除另註明外，
係新台幣千元

代碼	112 年 1 月 1 日餘額	預 收 股 本 (附 註 十 八)	資 本 公 積 (附 註 十 八)	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 (附 註 十 八)	計 總 額
A1	32,837	\$ 328,370	\$ 46,183	\$ 39,412	\$ 201,333	\$ 634,555
B1	-	-	-	20,134	(20,134)	-
B5	-	-	-	-	(181,199)	(181,199)
C7	-	-	5,280	-	-	5,280
G1	1,804	(19,257)	16,390	-	-	15,173
N1	-	-	477	-	-	477
T1	-	18,799	-	-	-	18,799
D1	-	-	-	-	269,509	269,509
D3	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	269,509	269,509
Z1	34,641	18,799	68,330	59,546	329,055	762,594
B1	-	-	-	26,951	(26,951)	-
B5	-	-	-	-	(242,558)	(242,558)
G1	1,699	(18,799)	15,435	-	-	13,626
N1	-	-	155	-	-	155
T1	-	95	-	-	-	95
D1	-	-	-	-	379,186	379,186
D3	-	-	-	-	-	-
D5	-	-	-	-	379,186	379,186
Z1	36,340	\$ 95	\$ 83,920	\$ 86,497	\$ 465,683	\$ 913,098

後附之附註係本財務報告之一部分。



董事長：陳明仕



經理人：洪進福



會計主管：溫雅茹

中華資安國際股份有限公司

現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 473,566	\$ 338,946
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	65,658	62,711
A20200	攤銷費用	856	1,329
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨（利益）損失	(1,292)	544
A20900	財務成本	471	609
A21200	利息收入	(6,185)	(4,731)
A21900	員工認股權酬勞成本	155	477
A22400	採用權益法之關聯企業損益份 額	(1,650)	8,230
A29900	租賃變動利益	-	(7)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(45,957)	(34,188)
A31130	應收票據	(817)	1,942
A31150	應收帳款	(44,500)	(5,164)
A31160	應收帳款－關係人	(93,924)	26,427
A31190	其他應收款－關係人	(22,175)	(1,639)
A31200	存 貨	(19,547)	4,324
A31230	預付款項	3,503	(11,314)
A31240	其他流動資產	600	1,091
A31280	履行合約成本	(27,522)	(27,461)
A32125	合約負債	59,740	23,698
A32150	應付帳款	49,335	(27,466)
A32160	應付帳款－關係人	2,351	(10,255)
A32180	其他應付款	49,980	43,134
A32230	其他流動負債	<u>3,725</u>	<u>3,125</u>
A33000	營運產生之現金	446,371	394,362
A33300	支付之利息	(471)	(609)
A33500	支付之所得稅	<u>(78,512)</u>	<u>(57,224)</u>
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>367,388</u>	<u>336,529</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 23,658)	(\$ 56,026)
B03700	存出保證金增加	(10,368)	(4,443)
B04500	購置無形資產	-	(203)
B06500	其他金融資產增加	(10,960)	-
B06700	其他非流動資產增加	(12,684)	(585)
B07500	收取之利息	<u>6,053</u>	<u>4,733</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>51,617</u>)	(<u>56,524</u>)
	籌資活動之現金流量		
C03000	存入保證金增加	575	-
C03100	存入保證金減少	-	(1,605)
C04020	租賃負債本金償還	(23,292)	(22,553)
C04500	發放現金股利	(242,558)	(181,199)
C04800	員工認股權計畫下發行之普通股	13,626	15,173
C09900	預收員工認股權行使股款	<u>95</u>	<u>18,799</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>251,554</u>)	(<u>171,385</u>)
EEEE	現金淨增加	64,217	108,620
E00100	年初現金餘額	<u>575,555</u>	<u>466,935</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 639,772</u>	<u>\$ 575,555</u>

後附之附註係本財務報告之一部分。

董事長：陳明仕



經理人：洪進福



會計主管：溫雅茹



附件四

中華資安國際股份有限公司

盈餘分配表

113年度

單位：新台幣元

項 目	金額
來源項目：	
本年度期初未分配盈餘	0
本年度淨利	(A) 379,186,133
提列法定盈餘公積10%(B)=(A)*10%	(B)=(A)*10% (37,918,613)
113年度可供分配盈餘	(C)=(A)+(B) 341,267,520
分配項目：	
股東現金股利 (計341,267,520/36,340,000股=每股9.39096092元)	(341,267,520)
本年度期末未分配盈餘	0

註：依目前已發行股份計算。

負責人：陳明仕



總經理：洪進福



主辦會計：溫雅茹



附件五

中華資安國際股份有限公司 公司章程修正草案條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第 3 條 本公司轉投資他公司為有限責任股東時，<u>為業務之需要，僅得轉投資其他資安相關事業，並須經董事會決議，其轉投資總額除法令另有規定外，得不受公司法第十三條有關轉投資總額不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。</u>	第 3 條 本公司轉投資他公司為有限責任股東時，其<u>所有</u>投資總額不得超過本公司實收股本總額百分之四十。	1. 配合本公司投資業務需要修正。 2. 僅限轉投資本業相關事業。 3. 除法令另有規定外，移除轉投資總額不得超過實收股本百分之四十之限制。
第 25 條 公司年度如有獲利，應以當年度獲利狀況提撥不低於百分之五為員工酬勞，<u>其中基層員工之員工酬勞分派比例應不低於該年度提撥為員工酬勞總數之百分之五</u>；提撥不高於百分之零點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	第 25 條 公司年度如有獲利，應以當年度獲利狀況提撥不低於百分之五為員工酬勞；提撥不高於百分之零點五為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。	1. 配合證交法第 14 條修正，明定年度盈餘提撥一定比率為基層員工分派酬勞。 2. 配合設置審計委員會取代監察人，刪除相關用字。
第 30 條 本章程於民國一〇六年十二月八日訂立。 第一次修正於民國一〇八年六月十四日。 第二次修正於民國一〇九年六月二十三日。 第三次修正於民國一一二年十二月二十一日。 第四次修正於民國一一三年十月二十二日。	第 30 條 本章程於民國一〇六年十二月八日訂立。 第一次修正於民國一〇八年六月十四日。 第二次修正於民國一〇九年六月二十三日。 第三次修正於民國一一二年十二月二十一日。 第四次修正於民國一一三年十月二十二日。	增列修正次數及日期。

修正條文	現行條文	說明
第五次修正於民國一十四年〇月〇 〇〇日。		

中華資安國際股份有限公司

取得或處分資產處理程序修正草案條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第 10 條 本公司取得有價證券之總額，不得超過本公司最近期財務報表股東權益之百分之四十。 本公司取得個別有價證券之限額，不得超過本公司最近期財務報表股東權益之百分之二十。	第 10 條 本公司取得有價證券之總額，不得超過本公司最近期財務報表股東權益之百分之四十。 本公司取得個別有價證券之限額，不得超過本公司最近期財務報表股東權益之百分之二十。 <u>本公司轉投資他公司為有限責任股東之投資累計總額不得超過本公司實收資本額百分之四十。</u>	1. 配合本公司投資業務需要，移除轉投資總額不得超過實收資本額百分之四十之限制。 2. 轉投資他公司為有限責任股東時，仍受第一項及第二項之限制。