

華榮電線電纜股份有限公司112年股東常會議事錄



時間：民國112年6月21日(星期三)上午9時30分

地點：高雄市仁武區高楠公路三十號(本公司高楠工廠)

出席：出席股東及委託代理出席之代表股份總數360,411,766股(其中以電子方式行使表決權數16,116,029股)占本公司已發行股份總數632,773,506股之56.95%。

出席董事：董事長王宏仁、董事王明仁、獨立董事吳統雄、獨立董事張進德、獨立董事孫慶鋒

列席：楊博任會計師、蘇俊誠律師

主席：王宏仁

記錄：曾國洋

一、主席宣佈開會：出席股東代表股份總數已達法定數額，宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

(一)民國111年度營業報告。

(二)審計委員會審查111年度決算表冊報告。

(三)111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

本公司111年度扣除員工酬勞及董事酬勞之稅前獲利為新台幣

96,121,263元，經薪資報酬委員會及董事會決議通過，依照公司章程第四十二條提撥3%計2,883,638元為員工酬勞，及0.5%計480,606元為董事酬勞，員工酬勞及董事酬勞皆以現金發放，發放事宜授權董事長全權處理。

四、承認事項：

第一案

本公司董事會提

案由：本公司111年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：(一)本公司111年度個體財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所許振隆、陳永祥會計師查核完竣，併同營業報告書送請審計委員會審查，並出具書面審查報告。

(二)本公司111年度營業報告書、審計委員會審查報告書、會計師查核報告及個體財務報表暨合併財務報表，詳如附件；完整財務報告之內容可至「公開資訊觀測站」下列網址查詢：

<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>。

(三)敬請承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數360,411,766權，經票決結果：贊成權數351,282,268權(其中以電子方式行使表決權數6,986,531權)占表決權總數97.46%；反對權數288,038權(其中以電子方式行使表決權數288,038權)；無效權數0權；棄權/未投票權數8,841,460權(其中以電子方式行使表決權數8,841,460權)。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案

本公司董事會提

案由：本公司111年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：(一)本公司111年度稅後虧損36,463,981元，加計期初未分配盈餘及確定福利計畫之再衡量數本期變動數等項目後，本期可供分配盈餘為271,524,491元，擬分配股東現金股利每壹股配發0.4元，計配發253,109,402元，分配後期末未分配盈餘18,415,089元。

(二)本公司111年度盈餘分配表，詳如附件。

本盈餘分配案經提請股東會通過後，有關現金股利配息基準日及發放日等相關事宜授權董事長訂定之。

(三)敬請 承認。

決議：本案表決時出席股東表決權總數360,411,766權，經票決結果：贊成權數351,643,073權（其中以電子方式行使表決權數7,347,336權）占表決權總數97.56%；反對權數308,233權（其中以電子方式行使表決權數308,233權）；無效權數0權；棄權/未投票權數8,460,460權（其中以電子方式行使表決權數8,460,460權）。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

五、討論及選舉事項：

第一案

本公司董事會提

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」，提請 討論案。

說明：(一)為配合董事選舉採候選人提名制度及符合實務運作需要，故修訂本公司「董事選舉辦法」部分條文。

(二)有關修訂條文之「董事選舉辦法修訂條文對照表」詳如附件及修訂後「董事選舉辦法」請參閱本公司112年股東常會議事手冊第31、32頁，(或請逕至公開資訊觀測站<http://mops.twse.com.tw>下載相關資訊)。

決議：本案表決時出席股東表決權總數360,411,766權，經票決結果：贊成權數351,670,420權（其中以電子方式行使表決權數7,374,683權）占表決權總數97.57%；反對權數264,590權（其中以電子方式行使表決權數264,590權）；無效權數0權；棄權/未投票權數8,476,756權（其中以電子方式行使表決權數8,476,756權）。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

第二案

本公司董事會提

案由：改選董事(含獨立董事)案。

說明：(一)本公司現任董事(含獨立董事)任期於本年6月16日屆滿，擬依法於本年度股東常會辦理全面改選。

(二)依本公司章程規定及112年3月6日董事會決議，本次選舉擬選任董事7名(其中含獨立董事3名)，新任董事於股東常會後生效就任，現任董事於改選後同時解任，新任董事任期三年，自112年6月21日起至115年6月20日止。

(三)本公司董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，董事候選人名單請參見本公司112年



股東常會議事手冊第 24、25 頁，(或請逕至公開資訊觀測站
http://mops.twse.com.tw 下載相關資訊)。

(四)敬請 選舉。(請參閱本公司 112 年股東常會議事手冊第 31 頁
選舉辦法)

選舉結果：新任董事當選名單如下：

名 稱	股東戶號或 身分證字號	姓 名	當選權數
董 事	011005	第一伸銅科技(股)公司 代表人：王宏仁	475,394,181
董 事	000858	美達(股)公司 代表人：王玉發	410,034,773
董 事	000858	美達(股)公司 代表人：王文伶	323,353,710
董 事	011005	第一伸銅科技(股)公司 代表人：楊明山	320,431,258
獨立董事	A1042*****	吳統雄	315,574,960
獨立董事	L1031*****	張進德	308,933,165
獨立董事	J1204*****	孫慶鋒	305,116,134

第三案

本公司董事會提

案 由：解除本公司新任董事或及其代表人競業禁止之限制，提請 討論案。

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)為配合本公司擴展營業範圍、多元化發展及藉助本公司董事之
專才與經驗，本次股東常會所選出之新任董事或及其代表人，
如有公司法第 209 條之競業禁止行為，在無損及本公司利益之
前提下，擬提請股東會同意，解除本公司新任董事或及其代表
人競業禁止之限制。

決 議：本公司新任董事解除競業禁止明細表如下：

職 稱	姓 名	兼任其他公司之職務
董 事	第一伸銅科技(股)公司 代表人：王宏仁	華和工程股份有限公司董事長

本案表決時出席股東表決權總數 360,411,766 權，經票決結果：贊
成權數 346,732,541 權（其中以電子方式行使表決權數 2,436,804
權）占表決權總數 96.20%；反對權數 5,059,458 權（其中以電子
方式行使表決權數 5,059,458 權）；無效權數 0 權；棄權/未投票



權數 8,619,767 權（其中以電子方式行使表決權數 8,619,767 權）
。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。

註：本次股東常會無股東提問。

主席：王宏仁



記錄：曾國洋





華榮電線電纜股份有限公司

111 年度營業報告書

一、民國 111 年度營業報告：

本公司及子公司 111 年度合併營業收入 10,749,897 仟元，合併營業成本 10,220,776 仟元，合併營業費用 188,515 仟元，合併營業淨利 340,606 仟元，合併營業外淨損失 140,550 仟元，合併本期稅前淨利 200,056 仟元，合併所得稅費用 110,308 仟元，合併本期稅後淨利 89,748 仟元，合併本期其他綜合利益 32,965 仟元，合併本期綜合利益總額 122,713 仟元。

二、民國 112 年度營業概要：

1. 本公司積極進行電動汽車產業特殊用銅、風力發電平角銅線，所需高品質無氧銅材已開發量產，以因應客戶所需。
2. 配合國家「電網韌性計劃」，維護供電品質及安全區域電網建設，持續爭取生產 161、345kV 超高壓地下電纜，及安裝統包工程。
3. 配合國內數位發展，前瞻 5G 網路建設計劃，光纖光纜需求將增加，本公司已規劃製程改善，以因應市場競爭。
4. 本公司持續爭取太陽能、儲能、離岸風力及燃氣火力電廠等各式電纜需求，以增加公司獲利。
5. 更新機台設備，運用智能輔助，提升電力線生產效率，降低生產成本。

董事長：



經理人：



會計主管：



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國111年度營業報告書、財務報表(包括個體財務報表暨合併財務報表)及盈餘分派議案，其中財務報表經委請安侯建業聯合會計師事務所許振隆、陳永祥會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司 112 年股東常會

華榮電線電纜股份有限公司

審計委員會召集人：張進德



中 華 民 國 112 年 3 月 6 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

高雄市801647前金區中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Zhongzheng 4th Road,
Kaohsiung City 801647, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888
傳真 Fax + 886 7 271 3721
網址 Web home.kpmg/tw

會計師查核報告

華榮電線電纜股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

華榮電線電纜股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，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，足以允當表達華榮電線電纜股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

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，與華榮電線電纜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，對華榮電線電纜股份有限公司民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨評價

有關存貨評價之會計政策，請詳個體財務報告附註四(七)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳個體財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

華榮電線電纜股份有限公司存貨為電線電纜及銅製品，係以成本與淨變現價值孰低衡量，因華榮電線電纜股份有限公司之產品銷售價格係受銅價波動影響，而國際銅價波動性大，因此存貨評價為本會計師執行華榮電線電纜股份有限公司個體財務報告查核重要的評估事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料及庫齡報表，抽核估計售價資料至近期銷貨記錄並與國際銅價之波動趨勢進行分析覆核，另抽核驗算存貨庫齡報表之正確性，評估管理階層估計淨變現價值之依據及其合理性。

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榮電線電纜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華榮電線電纜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。

華榮電線電纜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。
- 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，惟其目的非對華榮電線電纜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，以及使華榮電線電纜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榮電線電纜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。

6. 對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成華榮電線電纜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，決定對華榮電線電纜股份有限公司民國一一一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。

安侯建業聯合會計師事務所

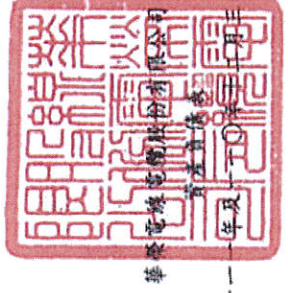
許振隆

會計師：

陳永祥



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：金管證審字第1110338100號
民國一一二年三月六日



華聚電機股份有限公司

民國一一年一月十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31	110.12.31		111.12.31	110.12.31
	金額	金額	%	金額	%
資產					
流動資產：					
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 64,674	195,946	2	1,141,102	11
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	699,224	874,922	8	199,978	2
1140 合約資產－流動(附註六(廿二))	157,418	172,359	2	10,306	-
1150 應收票據(附註六(四))	39,407	59,512	1	5,497	-
1172 應收帳款(附註六(四))	1,424,632	1,112,296	10	303,609	3
1180 應收帳款－關係人(附註六(四)及七)	-	4,991	-	68,355	1
1200 其他應收款(附註六(五))	36,672	33,044	-	204,059	2
130X 存貨(附註六(六))	2,283,871	2,026,293	19	137,755	1
1470 其他流動資產(附註六(十二))	42,191	12,681	-	16,181	-
流動資產合計	<u>4,748,089</u>	<u>4,492,044</u>	<u>46</u>	<u>4,177</u>	<u>-</u>
非流動資產：					
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	1,698,220	2,140,593	20	2,091,056	20
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	72,899	70,229	1	523,390	5
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	592,862	658,742	6	213,691	2
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	2,139,906	2,083,343	20	30,656	-
1755 使用權資產(附註六(九))	274,073	296,913	3	5,705	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(十))	833,318	886,784	8	771,442	7
1780 無形資產(附註六(十一))	425	445	-	2,862,498	27
1840 遞延所得稅資產(附註六(十九))	18,053	20,857	-	6,327,735	59
1920 存出保證金(附註六(五))	141	291	-	238,719	2
1975 淨確定福利資產－非流動(附註六(十八))	7,672	-	-	234,075	2
1990 其他非流動資產－其他(附註六(十二))	8,875	13,057	-	884,911	8
非流動資產合計	<u>5,646,444</u>	<u>6,171,254</u>	<u>58</u>	<u>1,372,296</u>	<u>13</u>
資產總計	<u>\$ 10,394,533</u>	<u>10,663,298</u>	<u>100</u>	<u>10,663,298</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債：					
短期借款(附註六(十三))	2100	2100		3,499	-
應付短期票款(附註六(十三)(十四))	2110	2110		723,847	7
合約負債－流動(附註六(廿二))	2130	2130		3,430,923	33
應付票據(附註六(十八))	2150	2150		6,327,735	61
應付帳款	2170	2170		238,719	2
應付帳款－關係人(附註七)	2180	2180		234,075	2
其他應付款(附註六(十八))	2200	2200		884,911	8
本期所得稅負債	2230	2230		271,525	3
租賃負債－流動(附註六(十六))	2280	2280		1,390,511	13
其他流動負債(附註六(十五))	2300	2300		(24,684)	-
流動負債合計				<u>(968,671)</u>	<u>(9)</u>
非流動負債：					
遞延所得稅負債(附註六(十九))	2570	2570		6,963,610	67
租賃負債－非流動(附註六(十六))	2580	2580		7,800,800	73
淨確定福利負債－非流動(附註六(十八))	2640	2640		10,394,533	100
存入保證金	2645	2645		10,663,298	100
非流動負債合計				<u>10,663,298</u>	<u>100</u>
負債總計				<u>9,694,973</u>	<u>91</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(二十))：					
普通股股本	3110	3110		96,845	1
資本公積	3200	3200		884,911	8
保留盈餘：	3300	3300		1,372,296	13
法定盈餘公積	3310	3310		2,354,052	22
特別盈餘公積	3320	3320		(24,684)	-
未分配盈餘	3350	3350		(968,671)	(9)
其他權益	3400	3400		6,963,610	67
庫藏股票	3500	3500		7,800,800	73
權益總計				<u>1,068,325</u>	<u>10</u>
負債及權益總計	<u>\$ 10,394,533</u>	<u>10,663,298</u>	<u>100</u>	<u>10,663,298</u>	<u>100</u>



董事長：王宏仁



經理人：方武男

(請詳閱後附之獨立財務報告附註)



會計主管：鄭家鈺

華榮電線電纜股份有限公司

綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額(附註六(廿二)及七)	\$ 7,926,122	100	7,341,649	100
5000 營業成本(附註六(六)(十八)(廿三)、七及十二)	7,374,404	93	6,699,714	91
5900 營業毛利	551,718	7	641,935	9
6000 營業費用(附註六(十八)(廿三)、七及十二)	119,579	2	137,400	2
6900 營業淨利	432,139	5	504,535	7
7000 營業外收入及支出(附註六(二)(七)(八)(十)(十五)(十六) (十七)(廿四)及七)：				
7100 利息收入	159	-	33	-
7010 其他收入	140,725	2	111,077	2
7020 其他利益及損失	(421,836)	(5)	823,166	11
7050 財務成本	(19,186)	-	(12,305)	-
7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	(39,244)	-	116,412	2
	(339,382)	(3)	1,038,383	15
7900 稅前淨利	92,757	2	1,542,918	22
7950 減：所得稅費用(附註六(十九))	129,221	2	154,775	2
8200 本期淨利(損)	(36,464)	-	1,388,143	20
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十八))	21,283	-	(19,433)	-
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(附註六(廿五))	2,818	-	13,114	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額—不重分類 至損益之項目	5,204	-	(5,170)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十九))	4,257	-	(8,775)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	25,048	-	(2,714)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (11,416)	-	1,385,429	20
每股盈餘(附註六(廿一))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ (0.09)		3.27	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ (0.09)		3.25	

董事長：王宏仁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：方武男



會計主管：鄔家鈺



華榮電線電纜股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 92,757	1,542,918
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	126,773	121,240
攤銷費用	120	30
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	563,590	(830,719)
利息費用	19,186	12,305
利息收入	(159)	(33)
股利收入	(90,537)	(65,280)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失(利益)之份額	39,244	(116,412)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(193)	(144)
處分投資性不動產利益	(150,166)	-
處分投資損失	180	3,116
處分採用權益法之投資利益	(370)	-
負債準備提列(迴轉)數	259	(493)
收益費損項目合計	509,927	(876,390)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產減少(增加)	14,941	(103,369)
應收票據減少(增加)	20,105	(49,991)
應收帳款增加	(312,336)	(382,521)
應收帳款-關係人減少	4,991	5,930
其他應收款增加	(1,252)	(876)
存貨增加	(257,578)	(514,016)
其他流動資產增加	(29,510)	(4,548)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(560,639)	(1,049,391)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加(減少)	22,177	(942)
應付票據增加	43	297
應付帳款增加	26,405	54,084
應付帳款-關係人增加	20,157	51,036
其他應付款(減少)增加	(54,002)	82,525
其他流動負債(減少)增加	(296)	699
淨確定福利負債減少	(17,045)	(7,570)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(2,561)	180,129
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(563,200)	(869,262)
調整項目合計	(53,273)	(1,745,652)
營運產生之現金流入(流出)	39,484	(202,734)
收取之利息	159	33
收取之股利	234,943	178,735
支付之利息	(12,196)	(10,878)
支付之所得稅	(182,810)	-
營業活動之淨現金流入(流出)	79,580	(34,844)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(10,701)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產債款	52,301	906,670
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產債款	148	-
處分採用權益法之投資債款	11,190	-
應收權益工具投資清算股款收回	-	1,860
取得不動產、廠房及設備	(146,355)	(70,706)
處分不動產、廠房及設備債款	217	1,685
處分投資性不動產債款	201,192	-
存出保證金增加	(2,226)	(28,984)
取得無形資產	(100)	(475)
取得投資性不動產	-	(794)
預付設備款增加	-	(4,182)
投資活動之淨現金流入	116,367	794,373
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	695,010	291,052
應付短期票券減少	(80,731)	(701,016)
存入保證金(減少)增加	(1,025)	2,387
租賃負債本金償還	(19,266)	(13,923)
發放現金股利	(921,207)	(445,905)
籌資活動之淨現金流出	(327,219)	(867,405)
本期現金及約當現金減少數	(131,272)	(107,876)
期初現金及約當現金餘額	195,946	303,822
期末現金及約當現金餘額	\$ 64,674	195,946

董事長：王宏仁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：方武男



會計主管：鄭家鈺



會計師查核報告

華榮電線電纜股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

華榮電線電纜股份有限公司及其子公司(華榮集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，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，足以允當表達華榮電線電纜股份有限公司及其子公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一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，與華榮電線電纜股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對華榮電線電纜股份有限公司及其子公司民國一一一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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

存貨評價

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報告附註四(八)；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨評價之說明，請詳合併財務報告附註六(七)。

關鍵查核事項之說明：

華榮電線電纜股份有限公司及其子公司存貨為電線電纜、各種銅製品及銅片，係以成本與淨變現價值孰低衡量，因華榮電線電纜股份有限公司及其子公司之產品銷售價格係受銅價波動影響，而國際銅價波動性大，因此存貨評價為本會計師執行華榮電線電纜股份有限公司及其子公司合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得管理階層編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料及庫齡報表，抽核估計售價資料至近期銷貨記錄並與國際銅價之波動趨勢進行分析覆核，另抽核驗算存貨庫齡報表之正確性，評估管理階層估計淨變現價值之依據及其合理性。

其他事項

華榮電線電纜股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留查核意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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榮電線電纜股份有限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榮電線電纜股份有限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。

華榮電線電纜股份有限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。



- 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，惟其目的非對華榮電線電纜股份有限公司及其子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，以及使華榮電線電纜股份有限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榮電線電纜股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.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。
- 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，以對合併財務報告表示意見。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，決定對華榮電線電纜股份有限公司及其子公司民國一一一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。

安侯建業聯合會計師事務所

許振隆

會計師：

陳永祥



證券主管機關：金管證六字第0960069825號
核准簽證文號：金管證審字第1110338100號
民國一一二年三月六日

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 179,163	1	353,381	3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	739,994	6	957,989	7
1140 合約資產-流動(附註六(四))	158,187	1	176,809	1
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註六(二))	2,900	-	-	-
1150 應收票據(附註六(五))	40,888	-	64,353	-
1172 應收帳款(附註六(五))	1,593,300	12	1,426,254	11
1200 其他應收款(附註六(五)(六))	68,526	1	61,991	-
130X 存貨(附註六(七))	4,268,597	32	3,743,408	28
1470 其他流動資產(附註六(十四))	63,850	-	45,431	-
流動資產合計	7,115,405	53	6,829,616	50
非流動資產：				
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(三))	1,698,220	13	2,140,593	16
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(四))	73,263	1	70,603	1
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	-	-	11,145	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(十))	3,203,094	23	3,142,323	23
1755 使用權資產(附註六(十一))	274,073	2	296,913	2
1760 投資性不動產淨額(附註六(十二))	1,055,729	8	1,112,396	8
1780 無形資產(附註六(十三))	557	-	445	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十一))	58,191	-	38,160	-
1915 預付設備款	10,468	-	14,539	-
1920 存出保證金(附註六(六))	288	-	428	-
1975 淨確定福利資產-非流動(附註六(二十))	21,999	-	-	-
1990 其他非流動資產-其他(附註六(十四))	8,874	-	8,874	-
非流動資產合計	6,404,756	47	6,836,419	50
資產總計	\$ 13,520,161	100	13,666,035	100
負債及權益				
流動負債：				
短期應付帳款(附註六(十五))	2100		2100	
應付短期票(附註六(十五)(十六))	2110		2110	
合約負債-流動(附註六(十四))	2130		2130	
應付票據(附註六(二十))	2150		2150	
應付帳款	2170		2170	
應付帳款-關係人(附註七)	2180		2180	
其他應付款(附註六(二十))	2200		2200	
本期所得稅負債	2230		2230	
租賃負債-流動(附註六(十八))	2280		2280	
其他流動負債(附註六(十七))	2300		2300	
流動負債合計	12,096	-	21,655	-
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(廿一))	2570		2570	
租賃負債-非流動(附註六(十八))	2580		2580	
淨確定福利負債-非流動(附註六(二十))	2640		2640	
存入保證金	2645		2645	
非流動負債合計	3,499	-	5,705	-
負債總計	15,595	11	27,360	20
歸屬母公司業主之權益(附註六(廿二))：				
普通股股本	3110		3110	
資本公積	3200		3200	
保留盈餘：	3300		3300	
法定盈餘公積	3310		3310	
特別盈餘公積	3320		3320	
未分配盈餘	3350		3350	
其他權益	3400		3400	
庫藏股票	3500		3500	
歸屬母公司業主之權益小計	3600		3600	
非控制權益(附註六(九))	36XX		36XX	
權益總計	13,504,806	100	13,638,675	100
負債及權益總計	\$ 13,520,161	100	13,666,035	100



董事長：王宏仁



經理人：方式強

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：鄭家鈺





華榮電線電纜股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額(附註六(廿四))	\$ 10,749,897	100	10,484,814	100
5000 營業成本(附註六(七)(二十)(廿五)、七及十二)	10,220,776	95	9,493,999	91
5900 營業毛利	529,121	5	990,815	9
6000 營業費用(附註六(二十)(廿五)、七及十二)	188,515	2	205,856	2
6900 營業淨利	340,606	3	784,959	7
7000 營業外收入及支出(附註六(三)(八)(十)(十二)(十七) (十八)(十九)(廿六)及七):				
7100 利息收入	386	-	53	-
7010 其他收入	344,499	3	213,994	2
7020 其他利益及損失	(449,601)	(4)	874,813	8
7050 財務成本	(35,509)	-	(18,929)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(325)	-	(472)	-
	(140,550)	(1)	1,069,459	10
7900 稅前淨利	200,056	2	1,854,418	17
7950 減：所得稅費用(附註六(廿一))	110,308	1	202,371	2
8200 本期淨利	89,748	1	1,652,047	15
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	37,696	-	(35,710)	-
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	2,808	-	13,161	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(廿一))	7,539	-	(12,030)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	32,965	-	(10,519)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 122,713	1	1,641,528	15
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (36,464)	-	1,388,143	12
8620 非控制權益(附註六(九))	126,212	1	263,904	3
	\$ 89,748	1	1,652,047	15
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (11,416)	-	1,385,429	13
8720 非控制權益(附註六(九))	134,129	1	256,099	2
	\$ 122,713	1	1,641,528	15
每股盈餘(附註六(廿三))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ (0.09)		3.27	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ (0.09)		3.25	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王宏仁



經理人：方武男



會計主管：鄒家鈺





華榮電線電纜股份有限公司
合併權益報告表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	其他權益項目				歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	透過其他綜合 損益按公允價值 衡量之金融資產 未實現利益(損失)	庫藏股票	保留盈餘	水分配 盈餘			
普通股							
股本	6,327,735				6,800,733	1,122,350	7,923,083
資本公積	57,733			320,004	1,388,143	263,904	1,652,047
法定盈餘公積	64,997			1,388,143	(2,714)	(7,805)	(10,519)
特別盈餘公積				(15,847)			
保留盈餘				1,372,296	1,385,429	256,099	1,641,528
本期淨利							
本期其他綜合損益							
本期綜合損益總額							
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積				(31,848)			
迴轉特別盈餘公積				154,786			
普通股現金股利				(442,942)	(442,942)		(442,942)
發放子公司股利調整資本公積					57,580		57,580
子公司發放現金股利予非控制權益							
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	6,327,735			884,911	7,800,800	(174,243)	9,005,006
本期淨利(損)					(36,464)	126,212	89,748
本期其他綜合損益					25,048	7,917	32,965
本期綜合損益總額					(11,416)	134,129	122,713
盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積				(137,230)			
普通股現金股利				(949,160)	(949,160)		(949,160)
發放子公司股利調整資本公積					123,386		123,386
子公司發放現金股利予非控制權益							
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具						(220,452)	(220,452)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	6,327,735	234,075	884,911	271,525	6,963,610	1,117,883	8,081,493



董事長：王宏仁



經理人：方式男



會計主管：鄭家鈺

(請詳閱後附合併財務報告附註)



華榮電線電纜股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 200,056	1,854,418
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	207,750	191,740
攤銷費用	132	30
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	587,827	(888,104)
利息費用	35,509	18,929
利息收入	(386)	(53)
股利收入	(280,590)	(153,695)
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	325	472
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,182)	(1,907)
處分投資性不動產利益	(150,166)	-
處分投資損失	411	3,784
處分採用權益法之投資利益	(370)	-
負債準備迴轉數	(62)	445
收益費損項目合計	399,198	(828,359)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
合約資產減少(增加)	18,622	(100,862)
應收票據減少(增加)	23,465	(52,586)
應收帳款增加	(167,046)	(521,979)
其他應收款增加	(3,903)	(21,798)
存貨增加	(525,189)	(932,139)
其他流動資產(增加)減少	(18,419)	35,695
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(672,470)	(1,593,669)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(25,895)	53,886
應付票據(減少)增加	(1,362)	1,847
應付帳款(減少)增加	(1,172)	98,637
應付帳款一關係人增加	4	103
其他應付款(減少)增加	(89,712)	122,022
其他流動負債(減少)增加	(9,497)	4,020
淨確定福利負債減少	(25,507)	(8,717)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(153,141)	271,798
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(825,611)	(1,321,871)
調整項目合計	(426,413)	(2,150,230)
營運產生之現金流出	(226,357)	(295,812)
收取之利息	361	53
收取之股利	280,359	153,695
支付之利息	(21,911)	(13,543)
(支付)退還之所得稅	(193,906)	4
營業活動之淨現金流出	(161,454)	(155,603)
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(47,457)	(10,701)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	119,587	1,101,264
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,900)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款	148	-
處分採用權益法之投資價款	11,190	-
應收權益工具投資清算股款收回	-	2,480
取得不動產、廠房及設備	(226,668)	(178,215)
處分不動產、廠房及設備價款	1,280	3,515
存出保證金增加	(2,236)	(29,064)
取得無形資產	(244)	(475)
取得投資性不動產	-	(794)
處分投資性不動產價款	201,192	-
預付設備款增加	-	(1,750)
投資活動之淨現金流入	53,892	886,260
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,355,264	607,336
應付短期票券減少	(386,894)	(804,709)
存入保證金(減少)增加	(829)	2,387
租賃負債本金償還	(19,266)	(13,923)
發放現金股利	(794,479)	(388,325)
分配非控制權益之現金股利	(220,452)	(174,243)
籌資活動之淨現金流出	(66,656)	(771,477)
本期現金及約當現金減少數	(174,218)	(40,820)
期初現金及約當現金餘額	353,381	394,201
期末現金及約當現金餘額	\$ 179,163	353,381

董事長：王宏仁



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：方武男



會計主管：鄔家鈺





華榮電線電纜股份有限公司

盈餘分配表

中華民國111年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	285,905,952
加(減)：	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	22,234,121
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(151,601)
111年度稅後淨損	(36,463,981)
可供分配盈餘	271,524,491
減：	
分配項目：	
股東現金股利 (632,773,506股 x 0.4元)	(253,109,402)
期末未分配盈餘	18,415,089

註：現金股利發放予個別股東時，若尾數不足元者以四捨五入計算至元為止，因而所產生之差額，依股東戶號由前至後順序調整至符合盈餘分配表之分配總金額。

董事長：



經理人：



會計主管：



華榮電線電纜股份有限公司『董事選舉辦法』修正條文對照表

條 文	原 條 文	變 更 後 條 文	變更理由
第 二 條	本公司董事（含獨立董事）之選舉，應採用累積投票制，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。	本公司董事（含獨立董事）之選舉，應採用累積投票制，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額。 <u>依本公司章程規定，董事之選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。</u>	參酌主管機關公布之參考範例，配合董事選舉全面採候選人提名制酌予修訂。
第 六 條	被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東之身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人戶名欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名，代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	<u>選舉人應依股東會議事手冊所列候選人名單填寫相關資料，每張選票上僅限填明一名被選舉人。</u> 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號，如非股東之身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟法人股東為被選舉人時，選票之被選舉人戶名欄應填列該法人名稱，亦得填列法人名稱及其代表人姓名，代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	
第 七 條	選舉票有下列情事之一者無效： (一)不用本公司製備之選票。 (二)以空白之選票投入投票箱者。 (三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (四)所填被選舉人如為股東身分者， <u>其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非為本公司股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。</u> (五)~(六)略	選舉票有下列情事之一者無效： (一)不用本公司製備之選票。 (二)以空白之選票投入投票箱者。 (三)字跡模糊無法辨認或經塗改者。 (四)所填被選舉人非提名候選人或與 <u>提名候選人之相關資料不符者。</u> (五)~(六)略	
第十四條	本辦法經股東會通過自第二十三屆董事選舉時起施行，本辦法如有修正時應經股東會通過後施行。	本辦法由股東會通過後施行， <u>修改時亦同。</u>	參酌主管機關公布之參考範例修訂。