

華榮電線電纜股份有限公司 113 年股東常會議事錄



時間：民國 113 年 6 月 13 日(星期四)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 393,990,947 股(其中以電子方式行使表決權數 48,751,594 股)占本公司已發行股份總數 632,773,506 股之 62.26%。

出席董事：董事長王宏仁、獨立董事吳統雄、獨立董事張進德、獨立董事孫慶鋒
列席：陳永祥會計師、蘇俊誠律師

主席：王宏仁

記錄：廖素華

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112年度營業報告。

(二)審計委員會審查112年度決算表冊報告。

(三)112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

本公司112年度扣除員工酬勞及董事酬勞之稅前獲利為新台幣 1,056,006,976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31,680,209元為員工酬勞，及0.5%計 5,280,035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112年度營業報告書及財務報表，提請 承認案。

說明：(一)本公司112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陳永祥、蘇彥達會計師查核完竣，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112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393,984,947權，經票決結果：贊成權數360,168,664權（其中以電子方式行使表決權數14,935,331權）占表決權總數91.41%；反對權數227,205權（其中以電子方式行使表決權數227,205權）；無效權數0權；棄權/未投票權數33,589,078權（其中以電子方式行使表決權數33,589,058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112年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：(一)本公司112年度稅後淨利947,847,203元，加計期初未分配盈餘及扣除確定福利計畫之再衡量數等調整項目，並依法提列法定盈餘公積後，本期可供分配盈餘為864,792,832元，擬分配股東現金股利每壹股配發1元，計配發632,773,506元，分配後期末未分配盈餘232,019,326元。

(二)本公司112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393,984,947權，經票決結果：贊成權數360,462,914權（其中以電子方式行使表決權數15,229,581權）占表決權總數91.49%；反對權數254,155權（其中以電子方式行使表決權數254,155權）；無效權數0權；棄權/未投票權數33,267,878權（其中以電子方式行使表決權數33,267,858權）。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

五、討論事項：

第一案

本公司董事會提

案由：變更本公司章程，提請 討論案。

說明：(一)本公司為配合業務需要擬變更本公司章程第37條及第43條。

(二)有關修訂條文之「公司章程修訂條文對照表」詳如附件及修訂後「本公司章程」請參閱本公司113年股東常會議事手冊第22至26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393,984,947權，經票決結果：贊成權數360,449,645權（其中以電子方式行使表決權數15,216,312權）占表決權總數91.48%；反對權數255,833權（其中以電子方式行使表決權數255,833權）；無效權數0權；棄權/未投票權數33,279,469權（其中以電子方式行使表決權數33,279,449權）。贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

股東提問：（戶號194548股東）

1. 公司未來本業是否增加新事業或轉投資計畫？
2. 公司土地資產是否有開發或處分計畫？

主席指示由總經理及管理部副總經理回覆：本公司未來依然會專注在電線電纜的本業上，持續投資新設備及提升產品品質，土地資產則已進行活化，收取租金報酬，未來無處分土地的計畫。

七、散會。

主席：王宏仁



記錄：廖素華





華榮電線電纜股份有限公司

112 年度營業報告書

一、民國 112 年度營業報告：

本公司及子公司 112 年度合併營業收入 9,754,917 仟元，合併營業成本 9,058,659 仟元，合併營業費用 194,054 仟元，合併營業淨利 502,204 仟元，合併營業外淨收入 526,956 仟元，合併本期稅前淨利 1,029,160 仟元，合併所得稅費用 86,603 仟元，合併本期稅後淨利 942,557 仟元，合併本期其他綜合損失 18,385 仟元，合併本期綜合利益總額 924,172 仟元。

二、民國 113 年度營業概要：

- 1.本公司高品質無氧銅(DIP)，積極開發電動汽車特殊用銅、風力發電機平角銅線，業已認證量產，在能源轉型商機上，發揮優勢。
- 2.高壓電力電纜，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.通信光纜，配合國內數位發展，前瞻 5G 網路建設計劃，本公司已規劃製程改善，並開發網狀及細徑高芯光纜，以因應市場競爭。
- 4.本公司持續爭取太陽能、儲能、離岸風力各式用線及燃氣電廠之橡膠電纜，以增加公司獲利。
- 5.更新機台電控設備，及新機台運用智能自動化輔助，提升電力線生產效率，降低成本，加強低煙無毒 LSFH、無鉛 RoHS、消防耐火等綠色友善環境電纜，依循 ESG 永續經營。

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112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陳永祥、蘇彥達會計師查核完竣，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 113 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 113 年 3 月 4 日



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 801647, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 7 213 0888
傳真 Fax + 886 7 271 3721
網址 Web kpmg.com/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一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一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一一二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(七)。

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受銅價波動之影響，且國際銅價波動性大，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評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策執行、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一一二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

會 計 師：

陳 永 祥



蘇 育 達



證券主管機關：金管證審字第1110338100號

核准簽證文號：金管證審字第1070304941號

民 國 一 一 三 年 三 月 四 日

華榮電線電纜股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產		112.12.31		111.12.31		負債及權益		112.12.31		111.12.31			
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%		
流動資產：						流動負債：							
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	92,692	1	64,674	1	2100	短期借款(附註六(十四))	\$	952,816	9	1,836,112	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))		871,454	9	699,224	7	2110	應付短期票券(附註六(十四)(十五))		399,836	4	119,943	1
1140	合約資產－流動(附註六(廿三))		144,485	1	157,418	2	2130	合約負債－流動(附註六(廿三))		16,436	-	32,483	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八)		23,119	-	-	-	2150	應付票據(附註六(十九))		9,140	-	5,540	-
1150	應收票據(附註六(五)(廿三))		27,694	-	39,407	-	2170	應付帳款		280,047	3	330,014	3
1172	應收帳款(附註六(五)(廿三))		1,280,873	13	1,424,632	14	2180	應付帳款－關係人(附註七)		78,253	1	88,512	1
1200	其他應收款(附註六(六))		5,785	-	36,672	-	2200	其他應付款(附註六(十九))		204,866	2	189,943	2
130X	存貨(附註六(七))		2,214,011	21	2,283,871	22	2230	本期所得稅負債		10,165	-	83,934	1
1470	其他流動資產(附註六(十三))		35,176	-	42,191	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十七))		17,829	-	16,418	-
流動資產合計			4,695,289	45	4,748,089	46	2300	其他流動負債(附註六(十六))		4,006	-	4,177	-
非流動資產：						流動負債合計				1,973,394	19	2,707,076	26
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))		1,763,034	17	1,698,220	16	非流動負債：						
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))		66,629	1	72,899	1	2570	遞延所得稅負債(附註六(二十))		523,617	5	523,075	5
1550	採用權益法之投資(附註六(八))		524,794	5	592,862	6	2580	租賃負債－非流動(附註六(十七))		193,307	2	197,273	2
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))		2,168,858	21	2,139,906	20	2645	存入保證金		4,180	-	3,499	-
1755	使用權資產(附註六(十))		264,999	3	274,073	3	非流動負債合計			721,104	7	723,847	7
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))		832,468	8	833,318	8	負債總計			2,694,498	26	3,430,923	33
1780	無形資產(附註六(十二))		404	-	425	-	歸屬母公司業主之權益(附註六(四)(十九)(廿一))：						
1840	遞延所得稅資產(附註六(二十))		20,337	-	18,053	-	3110	普通股股本		6,327,735	61	6,327,735	61
1920	存出保證金(附註六(六))		297	-	141	-	3200	資本公積		271,623	2	238,719	2
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十九))		10,407	-	7,672	-	3300	保留盈餘：					
1990	其他非流動資產－其他(附註六(十三))		22,825	-	8,875	-	3310	法定盈餘公積		234,075	2	234,075	2
非流動資產合計			5,675,052	55	5,646,444	54	3320	特別盈餘公積		884,911	9	884,911	8
							3350	未分配盈餘		958,835	9	271,525	3
										2,077,821	20	1,390,511	13
							3400	其他權益		(32,665)	-	(24,684)	-
							3500	庫藏股票		(968,671)	(9)	(968,671)	(9)
							權益總計			7,675,843	74	6,963,610	67
資產總計		\$	10,370,341	100	10,394,533	100	負債及權益總計		\$	10,370,341	100	10,394,533	100

董事長：王宏仁

經理人：黃華志

會計主管：駱家鈺

(請詳閱後附個體財務報告附註)

華榮電線電纜股份有限公司

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿三)及七)	\$ 7,115,224	100	7,926,122	100
5000 營業成本(附註六(七)(十六)(十九)(廿四)、七及十二)	6,416,907	90	7,374,404	93
5900 營業毛利	698,317	10	551,718	7
6000 營業費用(附註六(十九)(廿四)、七及十二)	133,137	2	119,579	2
6900 營業淨利	565,180	8	432,139	5
7000 營業外收入及支出(附註六(三)(八)(九)(十一)(十七)(十八)(廿五)及七)：				
7100 利息收入	601	-	159	-
7010 其他收入	139,665	2	140,725	2
7020 其他利益及損失	380,822	5	(421,836)	(5)
7050 財務成本	(31,023)	-	(19,186)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(36,198)	(1)	(39,244)	-
	453,867	6	(339,382)	(3)
7900 稅前淨利	1,019,047	14	92,757	2
7950 減：所得稅費用(附註六(二十))	71,200	1	129,221	2
8200 本期淨利(損)	947,847	13	(36,464)	-
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(十九))	(10,240)	-	21,283	-
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(廿六))	(5,211)	-	2,818	-
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	(2,005)	-	5,204	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(二十))	(2,048)	-	4,257	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(15,408)	-	25,048	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 932,439	13	(11,416)	
每股盈餘(附註六(廿二))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 2.23		(0.09)	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.23		(0.09)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王宏仁



經理人：黃華志



會計主管：鄔家鈺



華榮電線電纜股份有限公司
權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		其他權益項目 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	權益總額
				特別盈 餘公積	未分配 盈餘			
民國一十一年一月一日餘額	\$ 6,327,735	115,333	96,845	884,911	1,372,296	(27,649)	(968,671)	7,800,800
本期淨損	-	-	-	-	(36,464)	-	-	(36,464)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	22,234	2,814	-	25,048
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(14,230)	2,814	-	(11,416)
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	137,230	-	(137,230)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(949,160)	-	-	(949,160)
發放予子公司股利調整資本公積	-	123,386	-	-	-	-	-	123,386
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(151)	151	-	-
民國一十一年十二月三十一日餘額	6,327,735	238,719	234,075	884,911	271,525	(24,684)	(968,671)	6,963,610
本期淨利	-	-	-	-	947,847	-	-	947,847
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(10,192)	(5,216)	-	(15,408)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	937,655	(5,216)	-	932,439
盈餘指撥及分配：								
普通股現金股利	-	-	-	-	(253,110)	-	-	(253,110)
發放予子公司股利調整資本公積	-	32,904	-	-	-	-	-	32,904
採用權益法認列子公司之處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	605	(605)	-	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	2,160	(2,160)	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 6,327,735	271,623	234,075	884,911	958,835	(32,665)	(968,671)	7,675,843

董事長：王宏仁



經理人：黃華志



(請詳閱後附個體財務報告附註)

會計主管：鄭家鈺



華榮電線電纜股份有限公司

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,019,047	92,757
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	124,384	126,773
攤銷費用	169	120
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨(利益)損失	(383,952)	565,590
利息費用	31,023	19,186
利息收入	(601)	(159)
股利收入	(87,733)	(90,537)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損失之份額	36,198	39,244
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(122)	(193)
處分投資性不動產利益	-	(150,166)
處分採用權益法之投資利益	-	(370)
負債準備(迴轉)提列數	(269)	259
收益費損項目合計	(280,903)	509,747
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	12,933	14,941
應收票據減少	11,713	20,105
應收帳款減少(增加)	143,759	(312,336)
應收帳款一關係人減少	-	4,991
其他應收款減少(增加)	1,393	(1,252)
存貨減少(增加)	69,860	(257,578)
其他流動資產減少(增加)	7,015	(29,510)
與營業活動相關之資產之淨變動	246,673	(560,639)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(16,047)	22,177
應付票據增加	3,600	43
應付帳款(減少)增加	(49,967)	26,405
應付帳款一關係人(減少)增加	(10,259)	20,157
其他應付款增加(減少)	25,062	(54,002)
其他流動負債增加(減少)	98	(296)
淨確定福利資產增加及負債減少	(12,975)	(17,045)
與營業活動相關之負債之淨變動	(60,488)	(2,561)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	186,185	(563,200)
調整項目合計	(94,718)	(53,453)
營運產生之現金流入	924,329	39,304
收取之利息	555	159
收取之股利	150,502	234,943
支付之利息	(24,611)	(12,196)
支付之所得稅	(144,663)	(182,810)
營業活動之淨現金流入	906,112	79,400
投資活動之現金流量：		
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	146,630	52,481
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(23,073)	-
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
透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產-非流動清算退回股款	1,059	-
取得不動產、廠房及設備	(136,575)	(146,355)
處分不動產、廠房及設備價款	122	217
預付設備款增加	(13,950)	-
處分投資性不動產價款	-	201,192
存出保證金減少(增加)	29,616	(2,226)
取得無形資產	(148)	(100)
投資活動之淨現金流入	3,681	116,547
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(883,296)	695,010
應付短期票券增加(減少)	273,850	(80,731)
存入保證金減少	(48)	(1,025)
租賃負債本金償還	(20,621)	(19,266)
發放現金股利	(251,660)	(921,207)
籌資活動之淨現金流出	(881,775)	(327,219)
本期現金及約當現金增加(減少)數	28,018	(131,272)
期初現金及約當現金餘額	64,674	195,946
期末現金及約當現金餘額	\$ 92,692	64,674

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：王宏仁

經理人：黃華志

會計主管：鄔家鈺



安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

高雄市前金區801301中正四路211號12樓之6
12th Fl., - 6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 801647, Taiwan (R.O.C.)

電話	Tel	+ 886 7 213 0888
傳真	Fax	+ 886 7 271 3721
網址	Web	kpmg.com/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及其子公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一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一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一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一一二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及其子公司之產品銷售價格受銅價波動之影響，且國際銅價波動性大，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評估存貨之評價是否已按既訂之會計政策執行、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一一二年度及一一一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一一二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

會計師：

陳永祥



蘇育達



證券主管機關：金管證審字第1110338100號
核准簽證文號：金管證審字第1070304941號
民國 一 一 三 年 三 月 四 日

華榮電線電纜股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		112.12.31		111.12.31				112.12.31		111.12.31	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
資 產											
流動資產：											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	170,717	1	179,163	1	2100	短期借款(附註六(十五))	\$	1,756,035	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(三))		871,454	7	739,994	6	2110	應付短期票券(附註六(十五)(十六))		1,149,465	9
1140	合約資產－流動(附註六(廿四))		146,784	1	158,187	1	2130	合約負債－流動(附註六(廿四))		21,305	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動(附註六(二)及八)		23,119	-	2,900	-	2150	應付票據(附註六(二十))		14,159	-
1150	應收票據(附註六(五)(廿四))		27,694	-	40,888	-	2170	應付帳款		385,012	3
1172	應收帳款(附註六(五)(廿四))		1,519,634	12	1,593,300	12	2180	應付帳款－關係人(附註七)		105	-
1200	其他應收款(附註六(五)(六))		94,802	1	68,519	1	2200	其他應付款(附註六(二十))		267,683	2
1220	本期所得稅資產		36	-	7	-	2230	本期所得稅負債		10,165	-
130X	存貨(附註六(七))		3,968,832	30	4,268,597	32	2280	租賃負債－流動(附註六(十八))		17,829	-
1470	其他流動資產(附註六(十四))		43,715	-	63,850	-	2300	其他流動負債(附註六(十七)及七)		9,506	-
流動資產合計			6,866,787	52	7,115,405	53	流動負債合計			3,631,264	27
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))		1,763,034	13	1,698,220	13	2570	遞延所得稅負債(附註六(廿一))		790,646	6
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))		66,629	1	73,263	1	2580	租賃負債－非流動(附註六(十八))		193,307	2
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十))		3,199,504	24	3,203,094	23	2640	淨確定福利負債－非流動(附註六(二十))		481	-
1755	使用權資產(附註六(十一))		264,999	2	274,073	2	2645	存入保證金		4,180	-
1760	投資性不動產淨額(附註六(十二))		1,051,739	8	1,055,729	8	非流動負債合計			988,614	8
1780	無形資產(附註六(十三))		488	-	557	-	負債總計			4,619,878	35
1840	遞延所得稅資產(附註六(廿一))		44,813	-	58,191	-	歸屬母公司業主之權益(附註六(廿二))：				
1915	預付設備款		24,587	-	10,468	-	3110	普通股股本		6,327,735	47
1920	存出保證金(附註六(六))		357	-	288	-	3200	資本公積		271,623	2
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(二十))		20,231	-	21,999	-	3300	保留盈餘：			
1990	其他非流動資產－其他(附註六(十四))		8,874	-	8,874	-	3310	法定盈餘公積		234,075	2
非流動資產合計			6,445,255	48	6,404,756	47	3320	特別盈餘公積		884,911	7
							3350	未分配盈餘		958,835	7
										2,077,821	16
							3400	其他權益		(32,665)	-
							3500	庫藏股票		(968,671)	(7)
							歸屬母公司業主之權益小計				
							36XX	非控制權益(附註六(九))		7,675,843	58
							權益總計			1,016,321	7
							負債及權益總計			8,692,164	65
資產總計		\$	13,312,042	100	13,520,161	100			\$	13,312,042	100

董事長：王宏仁

經理人：黃華志

(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

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿四))	\$ 9,754,917	100	10,749,897	100
5000 營業成本(附註六(七))(十七)(二十)(廿五)、七及十二)	9,058,659	93	10,220,776	95
5900 營業毛利	696,258	7	529,121	5
6000 營業費用(附註六(二十)(廿五)、七及十二)	194,054	2	188,515	2
6900 營業淨利	502,204	5	340,606	3
7000 營業外收入及支出(附註六(三)(八)(十)(十二)(十八)(十九)(廿六)及七)：				
7100 利息收入	1,169	-	386	-
7010 其他收入	204,051	2	344,499	3
7020 其他利益及損失	379,649	4	(449,601)	(4)
7050 財務成本	(57,913)	(1)	(35,509)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額	-	-	(325)	-
	526,956	5	(140,550)	(1)
7900 稅前淨利	1,029,160	10	200,056	2
7950 減：所得稅費用(附註六(廿一))	86,603	1	110,308	1
8200 本期淨利	942,557	9	89,748	1
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	(16,453)	-	37,696	-
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	(5,222)	-	2,808	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(廿一))	(3,290)	-	7,539	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(18,385)	-	32,965	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 924,172	9	122,713	1
本期淨利(損)歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 947,847	9	(36,464)	-
8620 非控制權益(附註六(九))	(5,290)	-	126,212	1
	\$ 942,557	9	89,748	1
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 932,439	9	(11,416)	-
8720 非控制權益(附註六(九))	(8,267)	-	134,129	1
	\$ 924,172	9	122,713	1
每股盈餘(附註六(廿三))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 2.23		(0.09)	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 2.23		(0.09)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王宏仁



經理人：黃華志



會計主管：鄔家鈺



華榮電線電纜股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

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
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘 特別盈 餘公積	未分配 盈餘	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			
民國一十一年一月一日餘額	\$ 6,327,735	115,333	96,845	884,911	1,372,296	(27,649)	(968,671)	7,800,800	1,204,206	9,005,006
本期淨利(損)	-	-	-	-	(36,464)	-	-	(36,464)	126,212	89,748
本期其他綜合損益	-	-	-	-	22,234	2,814	-	25,048	7,917	32,965
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(14,230)	2,814	-	(11,416)	134,129	122,713
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	137,230	-	(137,230)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(949,160)	-	-	(949,160)	-	(949,160)
發放予子公司股利調整資本公積	-	123,386	-	-	-	-	-	123,386	-	123,386
子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(220,452)	(220,452)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具	-	-	-	-	(151)	151	-	-	-	-
民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 6,327,735	238,719	234,075	884,911	271,525	(24,684)	(968,671)	6,963,610	1,117,883	8,081,493
本期淨利(損)	-	-	-	-	947,847	-	-	947,847	(5,290)	942,557
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(10,192)	(5,216)	-	(15,408)	(2,977)	(18,385)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	937,655	(5,216)	-	932,439	(8,267)	924,172
盈餘指撥及分配：										
普通股現金股利	-	-	-	-	(253,110)	-	-	(253,110)	-	(253,110)
發放予子公司股利調整資本公積	-	32,904	-	-	-	-	-	32,904	-	32,904
子公司發放現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(93,295)	(93,295)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具	-	-	-	-	2,765	(2,765)	-	-	-	-
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 6,327,735	271,623	234,075	884,911	958,835	(32,665)	(968,671)	7,675,843	1,016,321	8,692,164

董事長：王宏仁



經理人：黃華志

(請詳閱後附合併財務報告附註)



~7~

會計主管：鄭家鈺



華榮電線電纜股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 1,029,160	200,056
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	210,053	207,750
攤銷費用	217	132
透過損益按公允價值衡量之金融資產之淨(利益)損失	(392,469)	587,827
利息費用	57,913	35,509
利息收入	(1,169)	(386)
股利收入	(138,287)	(280,590)
採用權益法認列之關聯企業損失之份額	-	325
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(379)	(1,182)
處分投資性不動產利益	-	(150,166)
處分採用權益法之投資利益	-	(370)
負債準備迴轉數	(777)	(62)
收益費損項目合計	(264,898)	398,787
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	11,403	18,622
應收票據減少	13,194	23,465
應收帳款減少(增加)	73,666	(167,046)
其他應收款增加	(56,033)	(3,903)
存貨減少(增加)	299,765	(525,189)
其他流動資產減少(增加)	20,135	(18,419)
與營業活動相關之資產之淨變動	362,130	(672,470)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債減少	(28,631)	(25,895)
應付票據增加(減少)	5,359	(1,362)
應付帳款減少	(60,290)	(1,172)
應付帳款一關係人(減少)增加	(4)	4
其他應付款增加(減少)	18,970	(89,712)
其他流動負債減少	(1,813)	(9,497)
淨確定福利資產增加及負債減少	(15,410)	(25,507)
與營業活動相關之負債之淨變動	(81,819)	(153,141)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	280,311	(825,611)
調整項目合計	15,413	(426,824)
營運產生之現金流入(流出)	1,044,573	(226,768)
收取之利息	1,148	361
收取之股利	138,518	280,359
支付之利息	(40,878)	(21,911)
支付之所得稅	(146,810)	(193,906)
營業活動之淨現金流入(流出)	996,551	(161,865)
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)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	195,917	119,998
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(23,073)	(2,900)
處分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
透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產-非流動清算退股款	1,412	-
取得不動產、廠房及設備	(189,085)	(226,668)
處分不動產、廠房及設備價款	786	1,280
存出保證金減少(增加)	29,703	(2,236)
取得無形資產	(148)	(244)
處分投資性不動產價款	-	201,192
預付設備款增加	(14,119)	-
投資活動之淨現金流入	4,293	54,303
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(1,195,357)	1,355,264
應付短期票券增加(減少)	512,938	(386,894)
存入保證金減少	(146)	(829)
租賃負債本金償還	(20,621)	(19,266)
發放現金股利	(212,809)	(794,479)
分配非控制權益之現金股利	(93,295)	(220,452)
籌資活動之淨現金流出	(1,009,290)	(66,656)
本期現金及約當現金減少數	(8,446)	(174,218)
期初現金及約當現金餘額	179,163	353,381
期末現金及約當現金餘額	\$ 170,717	179,163

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：王宏仁

經理人：黃華志

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112年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	18,415,089
加(減)：	
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(10,192,466)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	2,764,977
112年度稅後淨利	947,847,203
提列10%法定盈餘公積 (940,419,714 X 10%)	(94,041,971)
可供分配盈餘	864,792,832
減：	
分配項目：	
股東現金股利 (632,773,506股 x 1.0元)	(632,773,506)
期末未分配盈餘	232,019,326

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章程修訂條文對照表

條 文	原 條 文	修 訂 後 條 文	變 更 理 由
第卅七條	本公司經理及以上主管之委任、解任及報酬由董事會核定之。	本公司副總經理及相當等級以上主管之委任、解任及報酬由董事會核定之。	配合實際作業
第四三條	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，另視公司營運需要及法令規定酌提或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境以求永續經營及長遠發展，股利政策將著重穩定性原則，董事會擬具盈餘分配議案時，應考量未來獲利狀況及營運資金規劃，得酌予保留部分盈餘，盈餘分配應占可分配盈餘數百分之五十以上，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額之百分之十。	本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，另視公司營運需要及法令規定酌提或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。 本公司在營業上所處環境尚具成長性，將掌握經濟環境以求永續經營及長遠發展，股利政策將著重穩定性原則，董事會擬具盈餘分配議案時，應考量未來獲利狀況及營運資金規劃，得酌予保留部分盈餘，盈餘分配應占可分配盈餘數百分之五十以上，<u>惟累積可供分配盈餘低於實收股本2%時，得不予分配</u>，其中現金股利不得低於當年度股利分派總額之百分之十。	配合實際作業
第四七條	本章程訂立於中華民國四十五年十一月十日，第一次修正於中華民國四十八年十二月十八日．．． <u>第四十五次修正於中華民國一〇九年六月十七日。</u>	本章程訂立於中華民國四十五年十一月十日，第一次修正於中華民國四十八年十二月十八日．．． <u>第四十六次修正於中華民國一一三年六月十三日。</u>	以本次股東常會通過變更章程日期增列第四十六次修正日期