

合機電線電纜股份有限公司
股東常會議事錄



時間：民國 114 年 5 月 26 日（星期一）上午 9 時整

地點：本公司觀音二廠・（地址：桃園市觀音區觀音工業區經建五路三十二號）

出席：出席股東及委託代理人代表股數總計 106,820,455 股（含以電子方式出席行使表決權 14,529,557 股），佔公司發行股份總數之 55.44%（本公司已發行股份總數 192,691,747 股）

出席董事：楊碧綺董事長、李新政董事、余素緣董事、賴義森董事、楊愷悌董事、邦凱工業（股）公司代表人邱彩民、翁榮隨獨立董事、沈文成獨立董事、陳仕振獨立董事 共計 9 人（已達全體 9 席董事之 1/3（含）以上）

列席：勤業眾信聯合會計師事務所莊文源會計師

主席：董事長 楊碧綺



紀錄：林嘉琪



一、宣佈開會：出席股份已逾發行股份總數之二分之一，依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

- （一）本公司一一三年度營業報告。（詳附件）
- （二）本公司審計委員會審查一一三年度決算報告。（詳附件）
- （三）本公司一一三年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- （四）本公司一一三年度董事酬金報告。（詳附件）
- （五）本公司一一三年度盈餘分派現金股利情形。

四、承認事項：

第一案（董事會 提）

案 由：一一三年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：1. 本公司一一三年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，經董事會決議通過，其中個體財務報告及合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見之查核報告在案。

2. 上述營業報告書併同財務報告已送請審計委員會出具審查報告書在案。

3. 本公司一一三年度營業報告書及財務報告，請詳附件。

決 議：

本案表決時出席股東表決權總數為 106,820,455 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 106,179,978 權 (含電子投票 13,889,080 權)	99.40
反對權數 26,021 權 (含電子投票 26,021 權)	0.02%
棄權權數 614,456 權 (含電子投票 614,456 權)	0.58%
廢票 0 權	0%

本案經投票表決結果照案通過。

第二案（董事會 提）

案 由:一一三年度盈餘分配表，提請 承認。

說 明:本公司一一三年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並經審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案，盈餘分配表請詳附件。

決 議:

本案表決時出席股東表決權總數為 106,820,455 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 106,237,752 權 (含電子投票 13,946,854 權)	99.45%
反對權數 20,921 權 (含電子投票 20,921 權)	0.02%
棄權權數 561,782 權 (含電子投票 561,782 權)	0.53%
廢票 0 權	0%

本案經投票表決結果照案通過。

五、討論事項-1：

第一案（董事會 提）

案 由:修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說 明:配合 113.08.07「證券交易法」第 14 條第 6 項之規定及業務實際需要，爰將「公司章程」部份條文予以修訂，修訂前後條文對照表請詳附件。

決 議:

本案表決時出席股東表決權總數為 106,820,455 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 106,217,163 權 (含電子投票 13,926,265 權)	99.44%
反對權數 29,412 權	0.03%

(含電子投票 29,412 權)	
棄權權數 573,880 權 (含電子投票 573,880 權)	0.54%
廢票 0 權	0%

本案經投票表決結果照案通過。

六、選舉事項

第一案（董事會 提）

案 由：全面改選董事，謹提請改選。

說 明：1. 本屆董事、獨立董事任期均將屆滿，擬於本次股東常會全面改選。

2. 依本公司章程規定應選董事 7-11 人，本次將改選董事 9 人(含獨立董事三人)，任期均為三年(任期自 114 年 5 月 26 日股東常會改選後起至 117 年 5 月 25 日止)，原董事(含獨立董事)解任。

3. 本公司董事之選舉，係依照公司章程第十四條，採公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，由股東會就候選人名單選任。

4. 本公司董事候選人名單經董事會提名並於114年2月24日董事會審查通過，董事候選人名單及學、經歷等相關資料如下所列：

候選人	姓名	最高學歷	性別	經歷	現職	持有股數
董事	李新政 (崙益實業股份有限公司代表人)	健行工專 電機科	男	1. 合機電線電纜(股)公司廠長 2. 大河隆機電(股)公司總經理	1. 合機電線電纜(股)公司董事及總經理 2. 台灣適而優(股)公司董事及總經理 3. 洋華光電(股)公司董事(法人代表)及機電事業群總經理 4. 牧蟲園農場(股)公司董事長	1,063 股 (法人: 62,045,531 股)
董事	裕盛資產開發股份有限公司	不適用		不適用	不適用	1,816,200 股
董事	丰耕開發股份有限公司	不適用		不適用	不適用	2,259,476 股
董事	余素緣	北市商綜合商科	女	合機電線電纜(股)公司副總經理	合機電線電纜(股)公司董事	609,399 股

候選人	姓名	最高學歷	性別	經歷	現職	持有股數
董事	郭晉勳	台北大學都市計劃研究所	男	合機電線電纜(股)公司 經理	合機電線電纜(股)公司協理	0 股
董事	邦凱工業股份有限公司	不適用		不適用	不適用	2,329,998 股
獨立董事	陳仕振	東吳大學法學碩士	男	1. 中華民國仲裁協會仲裁人 2. 法律扶助基金會台北分會審查委員會委員 3. 理律法律事務所律師 4. 冠興法律事務所律師	1. 精誠資訊股份有限公司法務長、副總 2. 國家光電股份有限公司監察人 3. 合機電線電纜獨立董事、審計委員、薪酬委員 4. 精智資訊科技股份有限公司董事(法人董事代表人) 5. 精聯資訊股份有限公司董事(法人董事代表人) 6. 鼎盛資科股份有限公司董事(法人董事代表人) 7. 精睿資訊科技股份有限公司董事(法人董事代表人) 8. 敦新科技股份有限公司董事(法人董事代表人) 9. 泰鋒電腦股份有限公司董事(法人董事代表人)	0 股
獨立董事	吳文正	逢甲大學會計系	男	1. 群智聯合會計師事務所 會計師 2. 立本台灣聯合會計師事務所 會計師 3. 洋華光電(股)公司 監察人 4. 陽信商業銀行(股)公司 獨董	光鹽會計師事務所 會計師	0 股

候選人	姓名	最高學歷	性別	經歷	現職	持有股數
獨立董事	張嘉紋	政治大學經濟學系學士 MBA, Tarleton State University, Texas, USA	女	1. 群益金鼎證券企業金融部 執行副總裁 2. 群益資本管理顧問(股)公司 總經理	1. 昇嘉資本(股)公司 執行副總 2. 友霖生技醫藥(股)公司 獨立董事、審計委員	0 股

選舉結果：

職稱	戶號 / 身份證字號	戶名	當選權數
董事	8	嵩益實業股份有限公司 代表人：李新政	114,067,497 (含電子投票 13,704,917 權)
董事	9	余素緣	110,147,908 (含電子投票 13,622,343 權)
董事	A1245*****	郭晉勳	104,939,559 (含電子投票 13,607,714 權)
董事	4800	裕盛資產開發股份有限公司	105,377,387 (含電子投票 13,259,338 權)
董事	8559	丰耕開發股份有限公司	106,901,589 (含電子投票 13,279,460 權)
董事	32867	邦凱工業(股)公司	107,508,824 (含電子投票 13,251,997 權)
獨立董事	P1204*****	陳仕振	101,302,422 (含電子投票 13,610,816 權)
獨立董事	G1202*****	吳文正	101,138,416 (含電子投票 13,671,891 權)
獨立董事	F2220*****	張嘉紋	101,070,090 (含電子投票 13,827,134 權)

七、討論事項-2：

第一案（董事會 提）

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止案，提請 討論。

說明：1.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」規定辦理。
2.擬提請股東常會許可解除新任董事及其代表人選任後，若有需解除競業禁止之限制。

3.就本公司董事候選人，擬提請解除競業禁止限制之詳細資料如下表：

當選別	姓名	兼任公司	擔任職務
董事	嵩益實業(股)公司	台灣軟電(股)公司 洋華光電(股)公司	法人董事 法人董事

當選別	姓名	兼任公司	擔任職務
		雅士晶業(股)公司 建碩實業(股)公司 和利忻資本(股)公司	法人董事 法人董事 法人董事
董事	李新政 嵩益實業(股)公司代表人	台灣適而優(股)公司 洋華光電(股)公司 牧蟲園農場(股)公司	董事、總經理 董事及機電事業群 總經理 董事長
董事	余素緣	桓億開發(股)公司	監察人
董事	邦凱工業(股)公司	嵩益實業(股)公司 建碩實業(股)公司 和利忻資本(股)公司	監察人 法人董事 法人董事
董事	裕盛資產開發(股)公司	嵩益實業(股)公司 邦凱工業(股)公司	法人董事 法人董事
獨立董事	陳仕振	精誠資訊股份有限公司 泰鋒電腦股份有限公司 精智資訊科技股份有限公司 精聯資訊股份有限公司 鼎盛資科股份有限公司 精睿資訊科技股份有限公司 敦新科技股份有限公司 國家光電股份有限公司	法務長、副總 董事 (法人董事代表人) 董事 (法人董事代表人) 董事 (法人董事代表人) 董事 (法人董事代表人) 董事 (法人董事代表人) 董事 (法人董事代表人) 監察人
獨立董事	吳文正	光鹽會計師事務所	會計師
獨立董事	張嘉紋	昇嘉資本(股)公司 友霖生技醫藥(股)公司	執行副總 獨立董事、審計委員

4. 謹提請 討論。

決 議：

本案表決時出席股東表決權總數為 106,820,455 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 106,060,174 權 (含電子投票 92,290,898 權)	99.29%
反對權數 137,425 權 (含電子投票 137,425 權)	0.13%
棄權權數 622,856 權 (含電子投票 622,856 權)	0.58%
廢票 0 權	0%

本案經投票表決結果照案通過。

八、臨時動議:無。

(本次股東常會無股東提問。)

九、散會:114 年 5 月 26 日上午 9 點 26 分。

附件一：

合機電線電纜股份有限公司
一一三年度營業報告



本公司一一三年度合併營業收入為 4,674,925 仟元，毛利率 19.37%。

本年度合併營業淨利為 753,377 仟元，營業外收支淨額為 138,261 仟元，稅前淨利為 891,638 仟元，較去年度增加 85.71%。

一一三年度產品別之營業比重：交連 PE 電力電纜佔 67.66%、塑膠電線電纜 8.25%、裸鋁線 4.68%及其他約佔 19.41%。

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度 (IFRS)-個體	112 年度 (IFRS)-個體	比較增減%	113 年度 (IFRS)-合併	112 年度 (IFRS)-合併	比較增減%
營業收入	4,671,454	4,478,900	4.30%	4,674,925	4,482,667	4.29%
營業成本	3,762,338	3,899,062	-3.51%	3,769,363	3,905,374	-3.48%
營業毛利	909,116	579,838	56.79%	905,562	577,293	56.86%
營業費用	151,289	124,621	21.40%	152,185	125,654	21.11%
營業淨利	757,827	455,217	66.48%	753,377	451,639	66.81%
營業外收入及支出	133,811	24,896	437.48%	138,261	28,474	385.57%
稅前淨利	891,638	480,113	85.71%	891,638	480,113	85.71%

一一三年度合併營業收入較去年同期增加 192,258 仟元，主要係因交連 PE 電力電纜及其相關附屬器材等交貨數量較去年同期增加所致；營業外收支淨額較去年同期增加 109,787 仟元，主要係因本年黃金存摺未實現評價利益及轉投資認列股利收入較去年同期增加及 112 年將老舊廠房更新重建，認列處分不動產、廠房及投資性不動產損失所致。

(二)預算執行情形

一一三年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)獲利能力分析

分 析 項 目	比率 (%)
資產報酬率 (%)	10.42%
權益報酬率 (%)	12.87%
稅前純益占實收資本比率 (%)	46.27%
純益率 (%)	15.29%
每股盈餘 (元)	3.71

本公司將秉持持續提升生產品質、積極開發更完整之產品組合及取得各國產品認證開拓新市場，並加強經營管理降低成本與經營風險，以穩健經營的專業電線電纜製造廠之基礎邁向國際，期在未來能創新佳績，回饋各位股東。

謹在此向諸位股東女士、先生致上十二萬分的謝意，敬請繼續給予支持與指教。

謹祝各位

心想事成 身體健康

董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



附件二：

合機電線電纜股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一一三年營業報告書、財務報告(個體及合併)及盈餘分配議案，其中財務報告(個體及合併)業經勤業眾信聯合會計師事務所莊文源會計師及陳致源會計師查核竣事並提出查核報告。上述營業報告書、財務報告(個體及合併)及盈餘分配議案經本審計委員會審查完竣認為尚無不符，爰依照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，繕具報告書敬請鑒察。

此致

合機電線電纜股份有限公司一一四年股東常會

合機電線電纜股份有限公司

審計委員會召集人：



翁榮隨

中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

附件三：

113 年度董事(含獨立董事)酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金						A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)				業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董 事	萬 益 實 業 (股)公司代 表人:楊碧綺	2,219	2,219	0	0	3,500	3,500	0	0	5,719 (0.8%)	0	0	0	0	0	5,719 (0.8%)	5,719 (0.8%)	無
	楊愷悌	0	0	0	0	2,625	2,625	0	0	2,625 (0.37%)	708	35	0	0	0	3,368 (0.47%)	3,368 (0.47%)	無
	賴義森	0	0	0	0	2,625	2,625	0	0	2,625 (0.37%)	708	35	0	0	0	3,368 (0.47%)	3,368 (0.47%)	無
	余素綠	0	0	0	0	2,625	2,625	0	0	2,625 (0.37%)	708	35	0	0	0	3,368 (0.47%)	3,368 (0.47%)	無
	李新政	0	0	0	0	2,625	2,625	0	0	2,625 (0.37%)	5,939	280	4,765	0	0	13,609 (1.90%)	13,609 (1.90%)	無
	邦 凱 工 業 (股)公司代 表人:黃元宏	0	0	0	0	1,750	1,750	0	0	1,750 (0.24%)	0	0	0	0	0	1,750 (0.24%)	1,750 (0.24%)	無
獨 立 董 事	翁榮隨	612	612	0	0	1,750	1,750	0	0	2,362 (0.33%)	0	0	0	0	0	2,362 (0.33%)	2,362 (0.33%)	無
	沈文成	612	612	0	0	1,750	1,750	0	0	2,362 (0.33%)	0	0	0	0	0	2,362 (0.33%)	2,362 (0.33%)	無
	陳仕振	612	612	0	0	1,750	1,750	0	0	2,362 (0.33%)	0	0	0	0	0	2,362 (0.33%)	2,362 (0.33%)	無

附件四：

Deloitte.

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

合機電線電纜股份有限公司 公鑒：

查核意見

合機電線電纜股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達合機電線電纜股份有限公司及其子公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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，與合機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，對合機電線電纜股份有限公司及其子公司民國 113 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。

茲對合機電線電纜股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

合機電線電纜股份有限公司及其子公司依約定條件經客戶驗收完成後始認列之國內電線電纜銷售收入，於民國 113 年度該類收入金額係屬重大，因此，該類收入之認列是否已符合收入認列條件且確實發生，本會計師將其列為民國 113 年度之關鍵查核事項。

針對此重要事項，本會計師考量該公司收入認列政策，評估該類收入相關之內部控制設計與執行情形，並執行攸關控制測試及證實測試，抽核該類收入樣本，核對客戶合約、驗收文件、銷貨單及發票等，以確認該類收入交易確實已發生。

其他事項

合機電線電纜股份有限公司業已編製民國 113 及 112 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合機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合機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。

合機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，惟其目的非對合機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，以及使合機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合機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，決定對合機電線電纜股份有限公司及其子公司民國 113 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 莊 文 源

莊 文 源



會計師 陳 致 源

陳致源



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 114 年 2 月 27 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	現金及約當現金（附註四及六）	\$	178,386	2	\$	67,057	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		270,270	4		201,069	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及八）		103,456	1		106,151	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動（附註四、九及二九）		11,000	-		25,407	-
1140	合約資產—流動（附註四及二二）		641,407	8		220,665	4
1150	應收票據淨額（附註四、十及二二）		23,528	1		27,953	1
1170	應收帳款淨額（附註四、十、二二及二八）		880,021	11		914,333	15
1200	其他應收款（附註十）		17,090	-		7,139	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十一）		1,531,372	20		1,185,412	19
1470	其他流動資產（附註十七）		77,529	1		67,745	1
11XX	流動資產總計		<u>3,734,059</u>	<u>48</u>		<u>2,822,931</u>	<u>46</u>
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及八）		1,760,500	22		1,279,112	21
1550	採用權益法投資（附註四及十三）		11,458	-		12,238	-
1560	合約資產—非流動（附註四及二二）		440,074	6		311,927	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及二九）		1,459,774	19		1,252,863	20
1755	使用權資產（附註四及十五）		11,945	-		7,549	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、十六及二九）		247,696	3		259,456	4
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二四）		28,180	1		27,529	1
1900	其他非流動資產（附註十七）		43,002	1		185,464	3
15XX	非流動資產總計		<u>4,002,629</u>	<u>52</u>		<u>3,336,138</u>	<u>54</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 7,736,688</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,159,069</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註四及十八）	\$	1,042,167	13	\$	542,229	9
2130	合約負債—流動（附註四及二二）		23,392	1		59,357	1
2150	應付票據—非關係人		-	-		4,605	-
2160	應付票據—關係人（附註二八）		34,821	1		-	-
2170	應付帳款—非關係人		240,781	3		208,473	3
2180	應付帳款—關係人（附註二八）		2,030	-		52,028	1
2200	其他應付款（附註十九）		156,842	2		120,186	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二四）		122,691	1		69,437	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十五）		5,216	-		3,958	-
2300	其他流動負債（附註十九）		2,695	-		2,508	-
21XX	流動負債總計		<u>1,630,635</u>	<u>21</u>		<u>1,062,781</u>	<u>17</u>
	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債（附註四及二四）		23,105	1		9,265	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十五）		6,799	-		3,656	-
2600	其他非流動負債（附註十九、二十及二八）		18,874	-		33,667	1
25XX	非流動負債總計		<u>48,778</u>	<u>1</u>		<u>46,588</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>1,679,413</u>	<u>22</u>		<u>1,109,369</u>	<u>18</u>
	權益（附註四、八及二一）						
	股 本						
3110	普通股股本		<u>1,926,917</u>	<u>25</u>		<u>1,926,917</u>	<u>32</u>
3200	資本公積		<u>100,026</u>	<u>1</u>		<u>196,372</u>	<u>3</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		421,936	6		383,743	6
3350	未分配盈餘		<u>2,497,362</u>	<u>32</u>		<u>1,910,642</u>	<u>31</u>
3300	保留盈餘總計		<u>2,919,298</u>	<u>38</u>		<u>2,294,385</u>	<u>37</u>
	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		7,296	-		6,874	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益		<u>1,103,738</u>	<u>14</u>		<u>625,152</u>	<u>10</u>
3400	其他權益總計		<u>1,111,034</u>	<u>14</u>		<u>632,026</u>	<u>10</u>
3XXX	權益總計		<u>6,057,275</u>	<u>78</u>		<u>5,049,700</u>	<u>82</u>
	負 債 與 權 益 總 計		<u>\$ 7,736,688</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,159,069</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



合機電線電纜股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

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（附註四、二二、二八及三五）	\$4,674,925	100	\$4,482,667	100
5000	營業成本（附註十一、二十、二三及二八）	<u>3,769,363</u>	<u>81</u>	<u>3,905,374</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>905,562</u>	<u>19</u>	<u>577,293</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註二十、二三及二八）				
6100	推銷費用	57,329	1	53,610	1
6200	管理費用	88,701	2	63,389	2
6300	研究發展費用	<u>6,155</u>	<u>-</u>	<u>8,655</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>152,185</u>	<u>3</u>	<u>125,654</u>	<u>3</u>
6900	營業利益	<u>753,377</u>	<u>16</u>	<u>451,639</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二三及三五）	2,266	-	1,720	-
7010	其他收入（附註二三及三五）	77,758	2	51,887	1
7020	其他利益及損失（附註二三及三五）	70,945	1	(20,300)	-
7050	財務成本（附註二三及三五）	(11,928)	-	(4,821)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註十三及三五）	(<u>780</u>)	<u>-</u>	(<u>12</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>138,261</u>	<u>3</u>	<u>28,474</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 891,638	19	\$ 480,113	11
7950	所得稅費用（附註四、五及二四）	<u>176,919</u>	<u>4</u>	<u>93,318</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>714,719</u>	<u>15</u>	<u>386,795</u>	<u>9</u>
	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	6,540	-	(4,857)	-
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	478,586	11	482,908	11
8360	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	<u>422</u>	<u>-</u>	<u>(1)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益（稅後淨額）合計	<u>485,548</u>	<u>11</u>	<u>478,050</u>	<u>11</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$1,200,267</u>	<u>26</u>	<u>\$ 864,845</u>	<u>20</u>
	每股盈餘（附註二五）				
9710	基 本	<u>\$ 3.71</u>		<u>\$ 2.01</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 3.69</u>		<u>\$ 2.00</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊碧綺

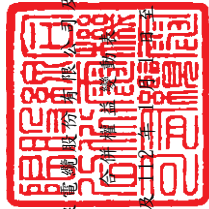


經理人：李新政



會計主管：周亭儀





合機電線股份有限公司及子公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目	保 留 盈 餘					合 計		國 外 營 運 機 構 之 財 務 報 表 換 算 差 額		透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 評 價 損 益		合 計		權 益 總 額	
		股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	盈 餘	計	餘	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
A1	112 年 1 月 1 日 餘 額	\$1,926,917	\$ 234,910	\$ 358,541	\$1,630,983	\$1,989,524			\$ 6,875		\$ 149,119		\$ 149,119		\$4,300,470	
B1	111 年度盈餘分配	-	-	25,202	(25,202)	-			-		-		-		-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(77,077)	(77,077)			-		-		-		(77,077)	
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-			-		-		-		-	
C15	資本公積配發現金	-	(38,539)	-	-	-			-		-		-		(38,539)	
C17	行使歸入權	-	1	-	-	-			-		-		-		1	
D1	112 年度淨利	-	-	-	386,795	386,795			-		-		-		386,795	
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	(4,857)	(4,857)			(1)		482,908		482,907		478,050	
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	381,938	381,938			(1)		482,908		482,907		864,845	
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	1,926,917	196,372	383,743	1,910,642	2,294,385			6,874		632,026		632,026		5,049,700	
B1	112 年度盈餘分配	-	-	38,193	(38,193)	-			-		-		-		-	
B5	法定盈餘公積	-	-	-	(96,346)	(96,346)			-		-		-		(96,346)	
	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-			-		-		-		-	
C15	資本公積配發現金	-	(96,346)	-	-	-			-		-		-		(96,346)	
D1	113 年度淨利	-	-	-	714,719	714,719			-		-		-		714,719	
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	6,540	6,540			422		478,586		479,008		485,548	
D5	113 年度綜合損益總額	-	-	-	721,259	721,259			422		478,586		479,008		1,200,267	
Z1	113 年 12 月 31 日 餘 額	\$1,926,917	\$ 100,026	\$ 421,936	\$2,497,362	\$2,919,298			\$ 7,296		\$1,111,034		\$1,111,034		\$6,057,275	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀

合機電線電纜股份有限公司及子公司

合併現金流量表

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	\$ 891,638	\$ 480,113
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	65,006	60,410
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(461)	3,682
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(69,201)	(24,354)
A20900	財務成本	11,928	4,821
A21200	利息收入	(2,266)	(1,720)
A21300	股利收入	(60,692)	(46,245)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益份額	780	12
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	39,643
A22700	處分投資性不動產損失	-	1,794
A23700	存貨跌價及呆滯報廢損失	22,011	18,369
A24100	未實現外幣兌換利益	(427)	(395)
A29900	其 他	-	(2)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(548,889)	(216,559)
A31130	應收票據	4,503	(1,549)
A31150	應收帳款	34,797	(457,354)
A31180	其他應收款	(9,845)	(981)
A31200	存 貨	(367,971)	(155,275)
A31240	其他流動資產	(9,784)	(4,833)
A31990	其他非流動資產	-	(73)
A32125	合約負債	(35,965)	27,772
A32130	應付票據	30,216	4,160
A32150	應付帳款	(17,436)	73,857
A32180	其他應付款	34,408	23,404
A32230	其他流動負債	187	(3)
A32990	其他非流動負債	(6,618)	(3,577)
A33000	營運產生之現金	(34,081)	(174,883)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33300	支付之利息	(\$ 11,602)	(\$ 4,392)
A33500	支付之所得稅	(112,111)	(49,399)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(157,794)	(228,674)
投資活動之現金流量			
B00100	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(107)	-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(43,158)	(16,046)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	57,565	19,046
B01800	取得採用權益法之投資	-	(12,250)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(83,075)	(17,809)
B03700	存出保證金增加	(19,766)	(14,363)
B03800	存出保證金減少	15,322	11,894
B07100	預付設備款增加	(22,963)	(140,131)
B07500	收取之利息	2,254	1,719
B07600	收取之股利	60,692	46,245
BBBB	投資活動之淨現金流出	(33,236)	(121,695)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	499,938	392,910
C04020	租賃負債本金償還	(5,309)	(4,955)
C04500	發放現金股利	(192,692)	(115,616)
C09900	行使歸入權	-	1
CCCC	籌資活動之淨現金流入	301,937	272,340
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	422	(1)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	111,329	(78,030)
E00100	年初現金及約當現金餘額	67,057	145,087
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 178,386	\$ 67,057

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



會計師查核報告

合機電線電纜股份有限公司 公鑒：

查核意見

合機電線電纜股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，足以允當表達合機電線電纜股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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，與合機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，對合機電線電纜股份有限公司民國 113 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。

茲對合機電線電纜股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

合機電線電纜股份有限公司依約定條件經客戶驗收完成後始認列之國內電線電纜銷售收入，於民國 113 年度該類收入金額係屬重大，因此，該類收入之認列是否已符合收入認列條件且確實發生，本會計師將其列為民國 113 年度之關鍵查核事項。

針對此重要事項，本會計師考量該公司收入認列政策，評估該類收入相關之內部控制設計與執行情形，並執行攸關控制測試及證實測試，抽核該類收入樣本，核對客戶合約、驗收文件、銷貨單及發票等，以確認該類收入交易確實已發生。

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合機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合機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。

合機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，惟其目的非對合機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，以及使合機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合機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. 對於合機電線電纜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，並負責形成合機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，決定對合機電線電纜股份有限公司民國 113 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 莊 文 源

莊 文 源



會計師 陳 致 源

陳致源



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1090347472 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 114 年 2 月 27 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	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 167,156	2	\$ 58,052	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	270,270	4	201,069	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及八）	103,456	1	106,151	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註四、九及二八）	-	-	9,407	-
1140	合約資產－流動（附註四及二一）	641,407	8	220,665	3
1150	應收票據淨額（附註四、十及二一）	23,520	1	27,942	1
1170	應收帳款淨額（附註四、十、二一及二七）	879,894	11	914,109	15
1200	其他應收款（附註十）	17,078	-	7,128	-
130X	存貨淨額（附註四、五及十一）	1,529,234	20	1,183,031	19
1470	其他流動資產（附註十六）	74,437	1	65,061	1
11XX	流動資產總計	3,706,452	48	2,792,615	45
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	1,760,500	22	1,279,112	21
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	60,480	1	63,977	1
1560	合約資產－非流動（附註四及二一）	440,074	6	311,927	5
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十三及二八）	1,434,269	18	1,227,795	20
1755	使用權資產（附註四及十四）	10,459	-	5,350	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、十五及二八）	247,696	3	259,456	4
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二三）	28,180	1	27,529	1
1900	其他非流動資產（附註十六）	42,877	1	185,300	3
15XX	非流動資產總計	4,024,535	52	3,360,446	55
1XXX	資 產 總 計	\$ 7,730,987	100	\$ 6,153,061	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四及十七）	\$ 1,042,167	13	\$ 542,229	9
2130	合約負債－流動（附註四及二一）	22,949	-	58,772	1
2150	應付票據－非關係人	-	-	4,605	-
2160	應付票據－關係人（附註二七）	34,821	1	-	-
2170	應付帳款－非關係人	240,475	3	208,187	3
2180	應付帳款－關係人（附註二七）	2,030	-	52,028	1
2200	其他應付款（附註十八）	153,952	2	117,545	2
2230	本期所得稅負債（附註四及二三）	122,691	2	69,437	1
2280	租賃負債－流動（附註四及十四）	4,478	-	3,230	-
2300	其他流動負債（附註十八）	2,648	-	2,498	-
21XX	流動負債總計	1,626,211	21	1,058,531	17
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及二三）	23,105	1	9,265	-
2580	租賃負債－非流動（附註四及十四）	6,050	-	2,169	-
2600	其他非流動負債（附註十八、十九及二七）	18,346	-	33,396	1
25XX	非流動負債總計	47,501	1	44,830	1
2XXX	負債總計	1,673,712	22	1,103,361	18
	權益（附註四、八及二十）				
	股 本				
3110	普通股股本	1,926,917	25	1,926,917	32
3200	資本公積	100,026	1	196,372	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	421,936	6	383,743	6
3350	未分配盈餘	2,497,362	32	1,910,642	31
3300	保留盈餘總計	2,919,298	38	2,294,385	37
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	7,296	-	6,874	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益	1,103,738	14	625,152	10
3400	其他權益總計	1,111,034	14	632,026	10
3XXX	權益總計	6,057,275	78	5,049,700	82
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 7,730,987	100	\$ 6,153,061	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊碧詩



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



合機電線電纜股份有限公司

個體綜合損益表

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（附註四、二一及二七）	\$ 4,671,454	100	\$ 4,478,900	100
5000	營業成本（附註十一、十九、二二及二七）	<u>3,762,338</u>	<u>81</u>	<u>3,899,062</u>	<u>87</u>
5900	營業毛利	<u>909,116</u>	<u>19</u>	<u>579,838</u>	<u>13</u>
	營業費用（附註十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	57,336	1	53,611	1
6200	管理費用	87,798	2	62,355	2
6300	研究發展費用	<u>6,155</u>	<u>-</u>	<u>8,655</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>151,289</u>	<u>3</u>	<u>124,621</u>	<u>3</u>
6900	營業利益	<u>757,827</u>	<u>16</u>	<u>455,217</u>	<u>10</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二二）	1,948	-	1,415	-
7010	其他收入（附註二二）	76,743	2	50,812	1
7020	其他利益及損失（附註二二）	70,945	1	(20,281)	-
7050	財務成本（附註二二）	(11,906)	-	(4,788)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額（附註十二）	(<u>3,919</u>)	<u>-</u>	(<u>2,262</u>)	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>133,811</u>	<u>3</u>	<u>24,896</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	891,638	19	480,113	11
7950	所得稅費用（附註四、五及二三）	<u>176,919</u>	<u>4</u>	<u>93,318</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>714,719</u>	<u>15</u>	<u>386,795</u>	<u>9</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
	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	\$ 6,540	-	(\$ 4,857)	-
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	478,586	11	482,908	11
8360	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	422	-	(1)	-
8300	其他綜合損益(稅後 淨額)合計	485,548	11	478,050	11
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,200,267	26	\$ 864,845	20
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	\$ 3.71		\$ 2.01	
9810	稀 釋	\$ 3.69		\$ 2.00	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀





合機電氣股份有限公司

民國 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	其 他 權 益 項 目	總 計	權 益 總 額
A1	112 年 1 月 1 日餘額	\$1,926,917	\$4,300,470
B1	111 年度盈餘分配	-	-
B5	法定盈餘公積	25,202	(77,077)
C15	資本公積配發現金	(38,539)	(38,539)
C17	行使歸入權	1	1
D1	112 年度淨利	-	386,795
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	478,050
D5	112 年度綜合損益總額	-	864,845
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	1,926,917	5,049,700
B1	112 年度盈餘分配	-	-
B5	法定盈餘公積	38,193	(96,346)
C15	資本公積配發現金	(96,346)	(96,346)
D1	113 年度淨利	-	714,719
D3	113 年度稅後其他綜合損益	-	485,548
D5	113 年度綜合損益總額	-	1,200,267
Z1	113 年 12 月 31 日餘額	\$1,926,917	\$6,057,275

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀

合機電線電纜股份有限公司

個體現金流量表

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	\$ 891,638	\$ 480,113
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	64,091	59,494
A20300	預期信用減損（迴轉利益）損失	(461)	3,682
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(69,201)	(24,354)
A20900	財務成本	11,906	4,788
A21200	利息收入	(1,948)	(1,415)
A21300	股利收入	(60,692)	(46,245)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	3,919	2,262
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	39,643
A22700	處分投資性不動產損失	-	1,794
A23700	存貨跌價及呆滯報廢損失	22,011	18,369
A24100	未實現外幣兌換利益	(427)	(395)
A29900	其他	-	(2)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31125	合約資產	(548,889)	(216,559)
A31130	應收票據	4,500	(1,538)
A31150	應收帳款	34,700	(457,183)
A31180	其他應收款	(9,843)	(984)
A31200	存 貨	(368,214)	(155,299)
A31240	其他流動資產	(9,376)	(4,244)
A32125	合約負債	(35,823)	27,594
A32130	應付票據	30,216	4,160
A32150	應付帳款	(17,456)	73,682
A32180	其他應付款	34,411	23,387
A32230	其他流動負債	150	12
A32990	其他非流動負債	(6,875)	(3,848)
A33000	營運產生之現金	(31,663)	(173,086)
A33300	支付之利息	(11,580)	(4,359)
A33500	支付之所得稅	(112,111)	(49,399)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(155,354)	(226,844)

(接 次 頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
	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	(\$ 107)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(27,158)	(46)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	36,565	46
B01800	取得採用權益法之投資	-	(12,250)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(82,727)	(17,485)
B03700	存出保證金增加	(19,766)	(14,363)
B03800	存出保證金減少	15,322	11,894
B07100	預付設備款增加	(22,963)	(140,131)
B07500	收取之利息	1,935	1,417
B07600	收取之股利	60,692	46,245
BBBB	投資活動之淨現金流出	(38,207)	(124,673)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	499,938	392,910
C04020	租賃本金償還	(4,581)	(4,238)
C04500	發放現金股利	(192,692)	(115,616)
C09900	行使歸入權	-	1
CCCC	籌資活動之淨現金流入	302,665	273,057
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	109,104	(78,460)
E00100	年初現金及約當現金餘額	58,052	136,512
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 167,156	\$ 58,052

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



附件五：

合機電線電纜股份有限公司
一一二年度盈餘分配表



單位：新台幣元

摘要	金額
期初未分配盈餘	1,776,102,912
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	6,539,421
調整後未分配盈餘	1,782,642,333
本期淨利	714,719,154
減：提列法定盈餘公積	(72,125,858)
本期可供分配盈餘	2,425,235,629
分配項目：	
股東現金股利 1.5 元/股	289,037,621
期末未分配盈餘	(289,037,621)
	2,136,198,008

董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



附件六：

合機電線電纜股份有限公司 公司章程前後修訂條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂依據及理由
第二十條	本公司年度如有獲利，應依<u>公司法</u>規定提撥當年度獲利百分之一至百分之五為員工酬勞及不高於當年度獲利百分之二點五為董事酬勞；其中員工酬勞發放方式由董事會特別決議決議之；員工酬勞及董事酬勞應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 本公司年度如有獲利，另應依<u>證券交易法</u>規定提撥當年度獲利百分之一至百分之五為<u>基層員工酬勞</u>；其中<u>基層員工酬勞</u>發放方式由董事會特別決議決議之；<u>基層員工酬勞</u>應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項提撥基礎為當年度獲利(即稅前利益扣除依<u>公司法</u>規定分派之員工酬勞、董事酬勞及依<u>證券交易法</u>規定分派之<u>基層員工酬勞</u>前之利益)扣除累積虧損後，再就餘額計算之。	本公司年度如有獲利，應提撥當年度獲利百分之一至百分之五為員工酬勞及不高於當年度獲利百分之二點五為董事酬勞；其中員工酬勞發放方式由董事會特別決議決議之；員工酬勞及董事酬勞應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項提撥基礎為當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，再就餘額計算之。	依證券交易法第14條第6項增訂上市櫃公司可採用「員工酬勞」或「調整薪資」之任一方式與基層員工分享經營成果，落實照顧基層員工的精神。
第二十二條	本章程訂立於民國七十八年二月十五日 (略) 第三十四次修正於民國一一年六月二十七日 <u>第三十五次修訂於一一四年五月二十六日</u>	本章程訂立於民國七十八年二月十五日 (略) 第三十四次修正於民國一一年六月二十七日	增訂修訂日期及次數。