

合機電線電纜股份有限公司
股東常會議事錄



時間：民國 107 年 6 月 29 日（星期五）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 133,428,278 股(含以電子方式出席行使表決權 3,415,568 股)，佔公司發行股份總數之 55.40%(本公司已發行股份總數 240,864,684 股)

出席董事：楊碧綺董事長、楊愷悌董事、賴義森董事、余素緣董事、李新政董事、沈文成獨立董事 共計 6 人(已達全體 7 席董事之 1/3 以上)

出席監察人：邦凱工業(股)公司代表人 黃元宏 共計 1 人

列席：勤業眾信聯合會計師事務所龔則立會計師

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)本公司一〇六年度營業報告。(詳附件)
- (二)本公司一〇六年度監察人審查報告。(詳附件)
- (三)本公司一〇六年度員工及董監酬勞分配情形報告。

四、承認事項：

第一案（董事會 提）

案由：一〇六年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告，經董事會編造完竣，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. 各項決算表冊經送監察人審查竣事，認為尚無不符。

3. 本公司一〇六年度營業報告書及財務報告，(詳附件:財務報表附註請參閱年報)。

決議：

本案表決時出席股東表決權總數為 133,428,278 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
------	------------

贊成權數 131,394,607 權 (含電子投票 1,381,897 權)	98.48%
反對權數 92,765 權 (含電子投票 92,765 權)	0.07%
棄權權數 1,940,906 權 (含電子投票 1,940,906 權)	1.45%
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：一〇六年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司一〇六年度稅後淨利為新台幣 83,331,847 元，累計可供分配盈餘為新台幣 800,223,041 元，擬保留不予分配，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 133,428,278 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 131,438,607 權 (含電子投票 1,425,897 權)	98.51%
反對權數 92,765 權 (含電子投票 92,765 權)	0.07%
棄權權數 1,896,906 權 (含電子投票 1,896,906 權)	1.42%
廢票 0 權	0%

本案經投票表決結果照案通過。

五、討論事項：

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：配合法規修法及業務實際需要，爰將「公司章程」部份條文予以修訂。(詳附件)

決議：

本案表決時出席股東表決權總數為 133,428,278 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 131,394,607 權 (含電子投票 1,381,897 權)	98.48%

反對權數 96,765 權 (含電子投票 96,765 權)	0.07%
棄權權數 1,936,906 權 (含電子投票 1,936,906 權)	1.45%
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：資本公積發放現金案，提請 討論。

- 說明：1. 本公司擬自超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 571,961,157 元中提撥新台幣 72,259,405 元，按發放基準日股東名簿記載之持有股份，每股配發現金 0.3 元。
2. 本案俟股東常會通過後，由董事長依董事會之授權另訂發放基準日及發放日；發放現金時計算至「元」為止，「元」以下捨去，差額由本公司以『其他收入』入帳。
3. 本案各事項如因法令規定或經主管機關核定或事實需要修正或變更時，擬提請股東常會授權董事長辦理。

決議：

本案表決時出席股東表決權總數為 133,428,278 權。

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數 131,437,607 權 (含電子投票 1,424,897 權)	98.51%
反對權數 93,862 權 (含電子投票 93,862 權)	0.07%
棄權權數 1,896,809 權 (含電子投票 1,896,809 權)	1.42%
廢票 0 權	0%

本案經投票表決結果照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：107 年 6 月 29 日上午 9 點 19 分。

合機電線電纜股份有限公司

一〇六年度營業報告



本公司一〇六年度合併營業收入為新台幣2,119,260仟元，毛利率8.46%，因產品組合變化及國際銅價回升的影響下，年度營收成長7.61%；營業外收入主要是利息收入4,410仟元，股利收入9,414仟元，下腳廢料及有機環境補助款等其他收入3,432仟元，處分備供出售金融資產利益11,974仟元，106年度稅後淨利為新台幣83,332仟元。

一〇六年度產品別之營業比重：塑膠電線電纜17.47%、通信電纜16.23%、交連PE電力電纜佔20.89%、裸鋁線7.16%、光纖9.68%、勞務、工程收入23.01%、其他約佔5.56%。

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	106年度 (IFRS)-個體	105年度 (IFRS)-個體	比較增減%	106年度 (IFRS)-合併	105年度 (IFRS)-合併	比較增減%
營業收入	2,114,292	1,963,740	7.67%	2,119,260	1,969,422	7.61%
營業成本	1,928,584	1,825,660	5.64%	1,939,894	1,834,473	5.75%
營業毛利	185,708	138,080	34.49%	179,366	134,949	32.91%
營業費用	104,689	93,881	11.51%	106,473	95,686	11.27%
營業淨利	81,019	44,199	83.31%	72,893	39,263	85.65%
營業外收入及支出	19,499	18,071	7.90%	27,625	23,007	20.07%
稅前淨利	100,518	62,270	61.42%	100,518	62,270	61.42%

一〇六年度營業外收入支出淨額相當。

(二)預算執行情形

一〇六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(%)	1.93%
權益報酬率(%)	2.07%
稅前純益占實收資本比率(%)	4.17%
純益率(%)	3.93%
每股盈餘(元)	0.35

一〇六年度全球景氣緩步回升，國際油價及原物料價格穩定回穩向上。本公司將秉持提升生產品質、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



合機電線電纜股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度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龔則立會計師及楊靜婷會計師查核竣事並提出查核報告，連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查完竣認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書敬請鑒察。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：邦凱工業股份有限公司

代表人：黃元宏



中 華 民 國 一 〇 七 年 五 月 十 一 日

合機電線電纜股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度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龔則立會計師及楊靜婷會計師查核竣事並提出查核報告，連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查完竣認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書敬請鑒察。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：廖素禎



中 華 民 國 一 〇 七 年 五 月 十 一 日

合機電線電纜股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度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龔則立會計師及楊靜婷會計師查核竣事並提出查核報告，連同營業報告書及盈餘分配案，經本監察人審查完竣認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告書敬請鑒察。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人：林佩芬



中 華 民 國 一 〇 七 年 五 月 十 一 日

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認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 106 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 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

合機電線電纜股份有限公司屬於可能因國際銅價或鋁價之變化而影響存貨評價之產業，且對民國 106 年 12 月 31 日存貨餘額係屬重大。由於存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，其中評估存貨淨變現價值涉及管理階層之重大判斷，相關之重大會計估計及判斷說明如合併財務報表附註五所揭露，因此對於 106 年度查核係屬重要事項。

針對此重要事項，本會計師依照對其產業及產品性質之瞭解，著重於年底存貨之評價，包括抽核用以計算備抵存貨跌價損失之使用數據資料，並依據該資料重新核算備抵存貨跌價損失金額，並與該公司已認列之備抵存貨跌價損失金額比較，以評估其備抵存貨跌價損失餘額之適足性。

收入認列截止

合機電線電纜股份有限公司對公共工程標案之電線電纜收入，係於客戶驗收完成後，將相關風險及報酬移轉給客戶後認列收入，因此接近期末入帳之該類收入，需確認是否已依照公司收入認列政策記錄於正確期間。

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，並抽核年底前後認列該類收入樣本，核對客戶驗收文件，以確認該類收入認列於適當期間。

其他事項

合機電線電纜股份有限公司業已編製民國 106 及 105 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（含監察人）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 106 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 龔 則 立

龔 則 立



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

會計師 楊 靜 婷

楊 靜 婷



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 0 7 年 3 月 1 2 日

合機電線電纜股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$ 883,531	20	\$ 825,921	20
1125	備供出售金融資產—流動 (附註七)	224,835	5	120,998	3
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動 (附註八及二八)	77,725	2	62,500	1
1150	應收票據淨額 (附註五及九)	27,504	1	93,876	2
1170	應收帳款淨額 (附註五、九及二七)	466,891	11	539,591	13
1190	應收建造合約款 (附註十)	3,248	-	143	-
1200	其他應收款 (附註九)	2,220	-	878	-
1220	本期所得稅資產 (附註二二)	-	-	24	-
130X	存貨 (附註十一)	554,145	12	450,865	11
1470	其他流動資產 (附註十六)	21,906	-	21,462	-
11XX	流動資產總計	<u>2,262,005</u>	<u>51</u>	<u>2,116,258</u>	<u>50</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動 (附註七)	491,597	11	417,531	10
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註八及二八)	-	-	641	-
1550	採用權益法之投資 (附註十三)	21,950	1	24,031	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四及二八)	1,356,192	31	1,401,184	33
1760	投資性不動產淨額 (附十五及二八)	198,495	5	198,422	5
1780	無形資產	39	-	86	-
1840	遞延所得稅資產 (附註五及二二)	54,899	1	54,915	1
1900	其他非流動資產 (附註十六及二四)	7,534	-	11,558	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,130,706</u>	<u>49</u>	<u>2,108,368</u>	<u>50</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$4,392,711</u>	<u>100</u>	<u>\$4,224,626</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據	\$ 4,710	-	\$ 1,100	-
2170	應付帳款	135,419	3	101,148	2
2190	應付建造合約款 (附註十)	9,855	-	11,374	-
2200	其他應付款 (附註十七)	82,971	2	76,175	2
2230	本期所得稅負債 (附註二二)	12,623	-	3,271	-
2300	其他流動負債 (附註十七)	26,623	1	27,701	1
21XX	流動負債總計	<u>272,201</u>	<u>6</u>	<u>220,769</u>	<u>5</u>
	非流動負債				
2600	其他非流動負債 (附註十七、十八、二四及二七)	34,288	1	30,162	1
2XXX	負債總計	<u>306,489</u>	<u>7</u>	<u>250,931</u>	<u>6</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註十九)				
	股 本				
3110	普通股股本	2,408,647	55	2,408,647	57
3200	資本公積	576,155	13	648,415	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	292,863	7	287,494	7
3320	特別盈餘公積	241,231	5	260,007	6
3350	未分配盈餘	703,817	16	610,363	15
3300	保留盈餘總計	<u>1,237,911</u>	<u>28</u>	<u>1,157,864</u>	<u>28</u>
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	5,427	-	7,688	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	(141,918)	(3)	(248,919)	(6)
3400	其他權益總計	(136,491)	(3)	(241,231)	(6)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>4,086,222</u>	<u>93</u>	<u>3,973,695</u>	<u>94</u>
3XXX	權益總計	<u>4,086,222</u>	<u>93</u>	<u>3,973,695</u>	<u>94</u>
	負債與權益總計	<u>\$4,392,711</u>	<u>100</u>	<u>\$4,224,626</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 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二十、二四及二七）	\$2,119,260	100	\$1,969,422	100
5000	營業成本（附註十八、二一、二四及二七）	<u>1,939,894</u>	<u>91</u>	<u>1,834,473</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	<u>179,366</u>	<u>9</u>	<u>134,949</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十八、二一及二四）				
6100	推銷費用	49,910	2	44,409	2
6200	管理費用	42,760	2	39,601	2
6300	研究發展費用	<u>13,803</u>	<u>1</u>	<u>11,676</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>106,473</u>	<u>5</u>	<u>95,686</u>	<u>5</u>
6900	營業利益	<u>72,893</u>	<u>4</u>	<u>39,263</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一）	17,256	1	21,756	1
7020	其他利益及損失（附註二一）	10,592	-	657	-
7050	財務成本（附註二一）	(41)	-	(54)	-
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註十三）	<u>(182)</u>	<u>-</u>	<u>648</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>27,625</u>	<u>1</u>	<u>23,007</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	100,518	5	62,270	3
7950	所得稅費用（附註二二）	<u>17,186</u>	<u>1</u>	<u>8,583</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>83,332</u>	<u>4</u>	<u>53,687</u>	<u>3</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105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	(\$ 3,285)	-	(\$ 7,687)	(1)
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	(2,261)	-	(508)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損益	107,001	5	19,284	1
8300	其他綜合損益(稅 後淨額)合計	101,455	5	11,089	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 184,787	9	\$ 64,776	3
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 83,332	4	\$ 53,687	3
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 83,332	4	\$ 53,687	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 184,787	9	\$ 64,776	3
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 184,787	9	\$ 64,776	3
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	\$ 0.35		\$ 0.22	
9810	稀 釋	\$ 0.35		\$ 0.22	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

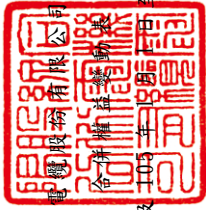
董事長：楊碧綺



經理人：李新政



會計主管：周亭儀



合機電線
電線有限公司及子公司
合併損益表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	105 年 1 月 1 日餘額	保		留		盈		其		項		目
		股	本	積	法	定	盈	積	未	分	配	
A1	\$2,408,647	\$ 648,415	\$ 276,715	\$ 110,541	\$ 808,911	\$ 8,196	(\$ 268,203)	\$3,993,222				
B1	-	-	10,779	-	(10,779)	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	149,466	(149,466)	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	(84,303)	-	-	(84,303)	-	-	-	(84,303)
D1	-	-	-	-	53,687	-	-	53,687	-	-	-	53,687
D3	-	-	-	-	(7,687)	(508)	19,284	11,089	-	-	-	11,089
D5	-	-	-	-	46,000	(508)	19,284	64,776	-	-	-	64,776
Z1	2,408,647	648,415	287,494	260,007	610,363	7,688	(248,919)	3,973,695	-	-	-	3,973,695
B1	-	-	5,369	-	(5,369)	-	-	-	-	-	-	-
B17	-	-	-	(18,776)	18,776	-	-	-	-	-	-	-
C15	-	(72,260)	-	-	-	-	-	(72,260)	-	-	-	(72,260)
D1	-	-	-	-	83,332	-	-	83,332	-	-	-	83,332
D3	-	-	-	-	(3,285)	(2,261)	107,001	101,455	-	-	-	101,455
D5	-	-	-	-	80,047	(2,261)	107,001	184,787	-	-	-	184,787
Z1	\$2,408,647	\$ 576,155	\$ 292,863	\$ 241,231	\$ 703,817	\$ 5,427	(\$ 141,918)	\$4,086,222	-	-	-	\$4,086,222

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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 100,518	\$ 62,270
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	103,309	101,116
A20200	攤銷費用	64	381
A20300	呆帳迴轉利益	(1,597)	(2,366)
A20900	財務成本	41	54
A21200	利息收入	(4,410)	(3,887)
A21300	股利收入	(9,414)	(9,898)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份 額	182	(648)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	63	-
A23100	處分備供出售金融資產利益	(11,974)	(353)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,000
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(9,000)	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	448	(170)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	67,221	(73,486)
A31150	應收帳款	73,420	350,782
A31170	應收建造合約款	(3,105)	3,400
A31180	其他應收款	(1,213)	4,905
A31200	存 貨	(94,280)	148,996
A31240	其他流動資產	(444)	(2,632)
A31990	其他非流動資產	(60)	(80)
A32130	應付票據	3,610	717
A32150	應付帳款	34,286	(107,489)
A32170	應付建造合約款	(1,519)	(857)
A32180	其他應付款	437	4,972
A32230	其他流動負債	(1,078)	5,388
A32990	其他非流動負債	162	(1,809)
A33000	營運產生之現金	245,667	480,306
A33300	支付之利息	(41)	(54)
A33500	支付之所得稅	(7,145)	(15,812)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>238,481</u>	<u>464,440</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 114,836)	(\$ 2,684)
B00400	處分備供出售金融資產價款	46,777	7,053
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	9,131	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(162,648)	(116,000)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	147,641	107,955
B02700	取得不動產、廠房及設備	(18,093)	(37,536)
B03700	存出保證金增加	(15,281)	(13,682)
B03800	存出保證金減少	15,999	12,435
B05400	取得投資性不動產	(814)	(1,450)
B07100	預付設備款增加	(29,838)	(33,583)
B07500	收取之利息	4,293	3,870
B07600	收取之股利	9,414	9,898
BBBB	投資活動之淨現金流出	(108,255)	(63,724)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	6	-
C04500	發放現金股利	(72,260)	(84,303)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(72,254)	(84,303)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(362)	(85)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	57,610	316,328
E00100	年初現金及約當現金餘額	825,921	509,593
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 883,531	\$ 825,921

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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查核簽證財務報表規則及一般公認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 106 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 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

合機電線電纜股份有限公司屬於可能因國際銅價或鋁價之變化而影響存貨評價之產業，且對民國 106 年 12 月 31 日存貨餘額係屬重大。由於存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，其中評估存貨淨變現價值涉及管理階層之重大判斷，相關之重大會計估計及判斷說明如個體財務報表附註五所揭露，因此對於 106 年度查核係屬重要事項。

針對此重要事項，本會計師依照對其產業及產品性質之瞭解，著重於年底存貨之評價，包括抽核用以計算備抵存貨跌價損失之使用數據資料，並依據該資料重新核算備抵存貨跌價損失金額，並與該公司已認列之備抵存貨跌價損失金額比較，以評估其備抵存貨跌價損失餘額之適足性。

收入認列截止

合機電線電纜股份有限公司對公共工程標案之電線電纜收入，係於客戶驗收完成後，將相關風險及報酬移轉給客戶後認列收入，因此接近期末入帳之該類收入，需確認是否已依照公司收入認列政策記錄於正確期間。

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，並抽核年底前後認列該類收入樣本，核對客戶驗收文件，以確認該類收入認列於適當期間。

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（含監察人）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在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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 106 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 龔 則 立

龔 則 立



會計師 楊 靜 婷

楊 靜 婷



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 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 0 7 年 3 月 1 2 日



合機電線電纜股份有限公司

個體財務報告

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 871,537	20	\$ 816,116	19
1125	備供出售金融資產—流動(附註七)	224,835	5	120,998	3
1147	無活絡市場之債務工具投資—流動(附註八及二七)	52,725	1	57,500	1
1150	應收票據淨額(附註五及九)	27,461	1	93,825	2
1170	應收帳款淨額(附註五、九及二六)	466,745	11	539,328	13
1190	應收建造合約款(附註十)	3,248	-	143	-
1200	其他應收款(附註九)	2,209	-	876	-
130X	存貨(附註十一)	551,216	13	447,812	11
1470	其他流動資產(附註十五)	21,148	-	19,756	1
11XX	流動資產總計	<u>2,221,124</u>	<u>51</u>	<u>2,096,354</u>	<u>50</u>
非流動資產					
1523	備供出售金融資產—非流動(附註七)	491,597	11	417,531	10
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註八及二七)	-	-	641	-
1550	採用權益法之投資(附註十二)	87,518	2	46,757	1
1600	不動產、廠房及設備(附註十三及二七)	1,328,149	30	1,397,313	33
1760	投資性不動產淨額(附註十四及二七)	198,495	5	198,422	5
1780	無形資產	39	-	86	-
1840	遞延所得稅資產(附註五及二一)	54,899	1	54,915	1
1900	其他非流動資產(附註十五及二三)	7,019	-	11,023	-
15XX	非流動資產總計	<u>2,167,716</u>	<u>49</u>	<u>2,126,688</u>	<u>50</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$4,388,840</u>	<u>100</u>	<u>\$4,223,042</u>	<u>100</u>
負債及權益					
流動負債					
2150	應付票據	\$ 4,710	-	\$ 1,100	-
2170	應付帳款	135,358	3	100,829	2
2190	應付建造合約款(附註十)	9,855	-	11,374	-
2200	其他應付款(附註十六)	80,196	2	75,587	2
2230	本期所得稅負債(附註二一)	12,623	-	3,271	-
2300	其他流動負債(附註十六)	25,588	1	27,024	1
21XX	流動負債總計	<u>268,330</u>	<u>6</u>	<u>219,185</u>	<u>5</u>
非流動負債					
2600	其他非流動負債(附註十六、十七、二三及二六)	34,288	1	30,162	1
2XXX	負債總計	<u>302,618</u>	<u>7</u>	<u>249,347</u>	<u>6</u>
權益(附註十八)					
股本					
3110	普通股股本	2,408,647	55	2,408,647	57
3200	資本公積	576,155	13	648,415	15
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	292,863	7	287,494	7
3320	特別盈餘公積	241,231	5	260,007	6
3350	未分配盈餘	703,817	16	610,363	15
3300	保留盈餘總計	<u>1,237,911</u>	<u>28</u>	<u>1,157,864</u>	<u>28</u>
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	5,427	-	7,688	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	(141,918)	(3)	(248,919)	(6)
3400	其他權益總計	<u>(136,491)</u>	<u>(3)</u>	<u>(241,231)</u>	<u>(6)</u>
3XXX	權益總計	<u>4,086,222</u>	<u>93</u>	<u>3,973,695</u>	<u>94</u>
負債與權益總計		<u>\$4,388,840</u>	<u>100</u>	<u>\$4,223,042</u>	<u>100</u>

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

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 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		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註十、十九、二三及二六）	\$2,114,292	100	\$1,963,740	100
5000	營業成本（附註十一、十七、二十、二三及二六）	<u>1,928,584</u>	<u>91</u>	<u>1,825,660</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	<u>185,708</u>	<u>9</u>	<u>138,080</u>	<u>7</u>
	營業費用（附註十七、二十、二三及二六）				
6100	推銷費用	49,926	2	44,419	2
6200	管理費用	40,960	2	37,786	2
6300	研究發展費用	<u>13,803</u>	<u>1</u>	<u>11,676</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>104,689</u>	<u>5</u>	<u>93,881</u>	<u>5</u>
6900	營業利益	<u>81,019</u>	<u>4</u>	<u>44,199</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二十）	15,864	1	21,664	1
7020	其他利益及損失（附註二十）	10,654	-	657	-
7050	財務成本（附註二十）	(41)	-	(54)	-
7070	採用權益法之子公司損失份額	<u>(6,978)</u>	<u>-</u>	<u>(4,196)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>19,499</u>	<u>1</u>	<u>18,071</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	100,518	5	62,270	3
7950	所得稅費用（附註二一）	<u>17,186</u>	<u>1</u>	<u>8,583</u>	<u>-</u>
8200	本年度淨利	<u>83,332</u>	<u>4</u>	<u>53,687</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105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	(\$ 3,285)	-	(\$ 7,687)	(1)
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	(2,261)	-	(508)	-
8362	備供出售金融資產				
	未實現評價損益	<u>107,001</u>	<u>5</u>	<u>19,284</u>	<u>1</u>
8300	其他綜合損益(稅				
	後淨額)合計	<u>101,455</u>	<u>5</u>	<u>11,089</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 184,787</u>	<u>9</u>	<u>\$ 64,776</u>	<u>3</u>
	每股盈餘(附註二二)				
9710	基 本	<u>\$ 0.35</u>		<u>\$ 0.22</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.35</u>		<u>\$ 0.22</u>	

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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 100,518	\$ 62,270
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	102,356	100,260
A20200	攤銷費用	47	316
A20300	呆帳迴轉利益	(1,597)	(2,366)
A20900	財務成本	41	54
A21200	利息收入	(4,246)	(3,799)
A21300	股利收入	(9,414)	(9,898)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	6,978	4,196
A23100	處分備供出售金融資產利益	(11,974)	(353)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	1,000
A23800	存貨跌價及呆滯回升利益	(9,000)	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	448	(170)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	67,213	(73,453)
A31150	應收帳款	73,303	350,975
A31170	應收建造合約款	(3,105)	3,400
A31180	其他應收款	(1,236)	4,897
A31200	存 貨	(94,404)	150,699
A31240	其他流動資產	(1,392)	(2,351)
A32130	應付票據	3,610	717
A32150	應付帳款	34,544	(107,716)
A32170	應付建造合約款	(1,519)	(857)
A32180	其他應付款	275	5,054
A32230	其他流動負債	(1,436)	6,140
A32990	其他非流動負債	162	(1,809)
A33000	營運產生之現金	250,172	487,206
A33300	支付之利息	(41)	(54)
A33500	支付之所得稅	(7,145)	(15,812)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>242,986</u>	<u>471,340</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(\$ 114,836)	(\$ 2,684)
B00400	處分備供出售金融資產價款	46,777	7,053
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	9,131	-
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(131,648)	(106,000)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	136,641	92,955
B02200	增資子公司	(50,000)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(17,293)	(37,039)
B03700	存出保證金增加	(15,281)	(13,682)
B03800	存出保證金減少	15,999	12,435
B05400	取得投資性不動產	(814)	(1,450)
B07100	預付設備款增加	(7,538)	(33,583)
B07500	收取之利息	4,137	3,776
B07600	收取之股利	9,414	9,898
BBBB	投資活動之淨現金流出	(115,311)	(68,321)
	籌資活動之現金流量		
C03000	收取存入保證金	6	-
C04500	發放現金股利	(72,260)	(84,303)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(72,254)	(84,303)
EEEE	現金及約當現金淨增加數	55,421	318,716
E00100	年初現金及約當現金餘額	816,116	497,400
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 871,537	\$ 816,116

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
一〇六年度盈餘分配表



單位：新台幣元

摘要	金額
期初未分配盈餘	623,769,742
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(3,284,772)
調整後期初未分配盈餘	620,484,970
加：本期淨利	83,331,847
迴轉特別盈餘公積	104,739,409
減：提列法定盈餘公積	(8,333,185)
本期可供分配盈餘	800,223,041
分配項目：	
股東現金股利	-
股東股票股利	-
期末未分配盈餘	800,223,041

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

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
第十四條	<p>本公司設董事五~九人，監察人三人任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，全體董事及監察人所持有之股份總數，不得少於主管機關規定之成數。</p> <p>本公司依證券交易法第十四條之二之規定時點設置獨立董事，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，其獨立董事選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項，依主管機關相關規定辦理。</p> <p><u>本公司自第十一屆起(民國 108 年全面改選)，依證券交易法第十四條之四之規定設置審計委員會，審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其職權行使及相關事項，悉依證券主管機關之相關規定辦理。審計委員會成立之日同時廢除監察人，自 108 年任期屆滿時，始適用之。</u></p>	<p>本公司設董事五~九人，監察人三人任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，全體董事及監察人所持有之股份總數，不得少於主管機關規定之成數。</p> <p>本公司依證券交易法第十四條之二之規定時點設置獨立董事，前項董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，其獨立董事選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵行事項，依主管機關相關規定辦理。</p>	<p>配合 108 年度董監改選，依法應設置審計委員會作修正。</p>
第十七條	<p>全體董事及監察人得支報酬，其數額授權董事會議依<u>其個別對公司營運之參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準</u>支付之。<u>對於獨立董事報酬得酌訂與非獨立董事不同之合理報酬。</u></p>	<p>全體董事及監察人得支報酬，其數額授權董事會議依同業通常水準支付之。</p>	<p>配合業務實際情形，酌作文字調整。</p>

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂依據及理由
	本公司得為董事及監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	本公司得為董事及監察人於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。	
第二十二條	本章程訂立於民國七十八年二月十五日 <u>第三十次修正於民國一〇七年六月二十九日</u>	本章程訂立於民國七十八年二月十五日 <u>第二十九次修正於民國一〇五年六月二十七日</u>	增訂修訂日期及次數。