

大亞電線電纜股份有限公司  
110年度股東常會議事錄



時間：中華民國 110 年 8 月 13 日(星期五)上午九時。  
地點：台南市關廟區正義街 27 號(關廟山西宮活動中心)。  
出席：本公司已發行股份總數為 595,068,022 股，有表決權股份總數為 589,044,612 股，出席股份總數為 323,177,002 股，出席股東表決權數為 317,153,592 權(其中以電子方式行使表決權者為 117,268,343 權)，出席比率為 54.30%。

出席董事：沈尚弘、沈尚宜、沈尚邦、沈尚道、洪媽紅

出席獨立董事：張立秋、韋俊賢、鄭敦謙(視訊)

列席審計委員會委員：張立秋召集人、韋俊賢、鄭敦謙(視訊)

列席：呂松裕會計師、蘇文彬律師

主席：沈尚弘董事長

記錄：陳重光



宣佈開會：大會報告出席總股數已達法定開會股數，主席宣佈開會。

一、主席致開會詞：(略)

二、報告事項：

1. 109 年度營業報告書(請參閱議事手冊第 2-3 頁)。
  2. 審計委員會審查 109 年度決算表冊報告(請參閱議事手冊第 4-5 頁)。
  3. 背書保證情形報告(請參閱議事手冊第 6 頁)。
  4. 109 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告(請參閱議事手冊第 6 頁)。
  5. 109 年度發行有擔保普通公司債辦理情形(請參閱議事手冊第 7 頁)。
  6. 買回公司股份執行情形：(請參閱議事手冊第 7 頁)。
  7. 109 年度盈餘分派現金股利情形：(請參閱議事手冊第 8 頁)。
- (議事手冊請至公開資訊觀測站點選「電子書」查詢，網址：<http://mops.twse.com.tw>。)

三、承認事項：

第一案：董事會提

案由：本公司 109 年度決算表冊，提請承認。

說明：1. 本公司 109 年度營業報告書、財務報表等業經群智聯合會計師事務所呂松裕、陳芋仔會計師查核完竣。

2. 109 年度營業報告書(請參閱議事手冊第 2-3 頁)及前項決算表冊(請參閱議事手冊第 11-30 頁)。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：297,933,913 權 (其中電子投票贊成權數：98,049,674 權)	93.93%
反對表決權數：71,193 權	0.02%

(其中電子投票反對權數：71,193 權)	
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：19,148,486 權 (其中電子投票棄權數：19,147,476 權)	6.03%

本案照原議案表決通過。

## 第二案：董事會提

案由：本公司 109 年度盈餘分配案，提請核議。

說明：1. 本公司 109 年度稅後淨利為新台幣 850,044,938 元，本公司擬自 109 年度盈餘提撥新台幣 208,273,808 元，每股分配現金股利 0.35 元，及提撥新台幣 208,273,800 元轉增資，每股配發 0.35 元股票股利。現金股利計算至元為止，元以下捨去，畸零股款合計數轉入其他收入。盈餘分配表請參閱議事手冊第 31 頁。

2. 本盈餘分配案係以本公司截至目前流通在外股數 595,068,022 股計算配股息比率，嗣後如因本公司買回公司股份或其他因素，而使本公司流通在外股數發生變動，致配股息比率發生變動，擬提請股東會在上述金額及股份範圍內授權董事長全權處理之。

3. 有關現金股利除息基準日、發放日及其他相關事宜，擬提請股東常會授權董事長訂定之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：298,567,934 權 (其中電子投票贊成權數：98,683,695 權)	94.13%
反對表決權數：74,263 權 (其中電子投票反對權數：74,263 權)	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：18,511,395 權 (其中電子投票棄權數：18,510,385 權)	5.83%

本案照原議案表決通過。

## 議事過程：

1. 股東針對公司 109 年營業外收入、短期借款、長期借款、不動產資產增加、存貨減少等相關議題提問。
2. 以上股東發言由主席予以說明及答覆。

## 四、討論事項：

### 第一案：董事會提

案由：本公司 109 年度盈餘轉增資發行新股案，提請核議。

說明：1. 本公司擬自 109 年度盈餘提撥 208,273,800 元轉增資，發行新股 20,827,380

股，每股面額 10 元整，原股東依增資基準日之持股比例，每仟股無償配發股票股利 35 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行在停止過戶日起五日內向本公司股務代理部辦理拼湊整股之登記，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定，依面額改發現金至元為止(元以下捨去)，並擬請股東會授權董事長洽特定人認足之。

2. 本盈餘分配案係以本公司截至目前流通在外股數 595,068,022 股計算配股比例，嗣後如因本公司買回公司股份或其他因素，而使本公司流通在外股數發生變動致配股比例發生異動，擬提請股東常會在上述金額及股份範圍內授權董事會全權處理。
3. 本次增資發行新股，其權利義務與原有發行股份相同。
4. 本案俟股東常會通過後，有關增資基準日及相關作業，擬請授權董事會訂定之。
5. 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或為因應客觀環境之營運需要，須予變更時，擬請股東常會授權董事會全權處理之。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：298,568,923 權 (其中電子投票贊成權數：98,684,684 權)	94.14%
反對表決權數：84,923 權 (其中電子投票反對權數：84,923 權)	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：18,499,746 權 (其中電子投票棄權數：18,498,736 權)	5.83%

本案照原議案表決通過。

## 第二案：董事會提

案由：修訂本公司『公司章程』部份條文，提請核議。

說明：本公司『公司章程』修訂條文對照表（請參閱議事手冊第 32 頁）。

本案補充說明：因應金融監督管理委員會 110 年 5 月 20 日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自 110 年 5 月 24 日起至 6 月 30 日止一律停止召開股東會，本公司 110 年股東常會經董事會決議通過延至 110 年 8 月 13 日召開。章程修訂日期修正為第五十次修訂於民國 110 年 8 月 13 日。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：298,568,513 權 (其中電子投票贊成權數：98,684,274 權)	94.14%
反對表決權數：73,574 權	0.02%

(其中電子投票反對權數：73,574 權)	
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：18,511,505 權 (其中電子投票棄權數：18,510,495 權)	5.83%

本案照原議案表決通過。

### 第三案：董事會提

案由：修訂本公司『股東會議事規則』部份條文，提請核議。

說明：本公司『股東會議事規則』修訂條文對照表（請參閱議事手冊第 33-35 頁）。

本案補充說明：因應金融監督管理委員會 110 年 5 月 20 日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自 110 年 5 月 24 日起至 6 月 30 日止一律停止召開股東會，本公司 110 年股東常會經董事會決議通過延至 110 年 8 月 13 日召開。股東會議事規則修訂日期修正為第八次修訂於民國 110 年 8 月 13 日。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：298,570,427 權 (其中電子投票贊成權數：98,686,188 權)	94.14%
反對表決權數：71,499 權 (其中電子投票反對權數：71,499 權)	0.02%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：18,511,666 權 (其中電子投票棄權數：18,510,656 權)	5.83%

本案照原議案表決通過。

### 第四案：董事會提

案由：修訂本公司『背書保證作業程序』部份條文，提請核議。

說明：本公司『背書保證作業程序』修訂條文對照表（請參閱議事手冊第 36-37 頁）。

本案補充說明：因應金融監督管理委員會 110 年 5 月 20 日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自 110 年 5 月 24 日起至 6 月 30 日止一律停止召開股東會，本公司 110 年股東常會經董事會決議通過延至 110 年 8 月 13 日召開。背書保證作業程序修訂日期修正為第十四次修訂於民國 110 年 8 月 13 日。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：287,610,665 權 (其中電子投票贊成權數：87,726,426 權)	90.68%
反對表決權數：11,024,203 權	3.47%

(其中電子投票反對權數：11,024,203 權)	
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：18,518,724 權 (其中電子投票棄權數：18,517,714 權)	5.83%

本案照原議案表決通過。

#### 第五案：董事會提

案由：本公司董事改選案。

- 說明：1. 本公司現任董事任期至民國 110 年 6 月 4 日屆滿，將於本次股東常會全面改選。依公司法第 195 條及第 217 條規定延長其職務至改選董事就任時為止。
2. 依本公司章程設置董事六~九人(獨立董事人數至少三人)，本次將改選董事 9 席，其中含獨立董事 4 席。
3. 新任董事任期三年，自民國 110 年 8 月 13 日至民國 113 年 8 月 12 日止。
4. 董事、獨立董事候選人名單，請詳見第 38~39 頁。

本案補充說明：因應金融監督管理委員會 110 年 5 月 20 日公告之「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，公開發行公司自 110 年 5 月 24 日起至 6 月 30 日止一律停止召開股東會，本公司 110 年股東常會經董事會決議通過延至 110 年 8 月 13 日召開，董事全面改選新任董事之任期應以實際改選日起算，故本次全面改選新任董事任期自民國 110 年 8 月 13 日至 113 年 8 月 12 日止，任期三年。

選舉結果：董事當選名單及當選權數如下表：

職 稱	戶 號/身份證字號	姓 名	當 選 權 數
董事	11	沈尚弘	409,031,543
董事	3	沈尚邦	351,381,104
董事	5	沈尚宜	345,901,914
董事	12	沈尚道	338,510,290
董事	92	洪媽紅	312,036,105
獨立董事	E1010*****	韋俊賢	229,622,629
獨立董事	F2231*****	周雯菁	229,387,870
獨立董事	E1009*****	余廣勛	229,308,464
獨立董事	D1208*****	何俊輝	229,280,402

#### 第六案：董事會提

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請核議。

- 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運範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
2. 為本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請民國 110 年股東常會解除本次改選之新任董事競業禁止之限制，得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為或類似之業務。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：317,153,592 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成表決權數：270,592,687 權 (其中電子投票贊成權數：70,708,448 權)	85.31%
反對表決權數：27,869,812 權 (其中電子投票反對權數：27,869,812 權)	8.78%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：18,691,093 權 (其中電子投票棄權數：18,690,083 權)	5.89%

本案照原議案表決通過。(本公司新任董事兼任公司情形請參閱下表)

董事姓名	兼任其他公司名稱及職務
沈尚弘	<p>大展電線電纜(股)公司董事長、聯友機電(股)公司董事長、            大亞創業投資(股)公司董事長、大亞創新投資(股)公司董事長、            TA YA (CHINA) HOLDING LTD. 董事、            TAYA VENTURE HOLDINGS LTD. 董事、            恒亞電工有限公司董事長、恒亞電工(昆山)有限公司董事、            東莞恒亞電工有限公司董事、大亞(漳州)電線電纜有限公司董事、            TA YA ELECTRIC WIRE &amp; CABLE (H.K.) CO., LTD. 董事長、            TA YA (VIETNAM) INVESTMENT HOLDING LTD. 董事、            大亞(越南)電線電纜股份公司董事、大河工程顧問(股)公司監察人、            大研金屬科技(股)公司董事長、TA YI PLASTIC(H.K.) LTD. 董事、            PLASTIC TECHNOLOGY INVESTMENT HOLDING LTD. 董事、            CUPRIME ELECTRIC WIRE &amp; CABLE (H.K.) CO., LTD. 董事長、            TA YA VIETNAM(cayman) HOLDINGS LTD. 董事            CUPRIME MATERIALPTE. LTD. 董事、            CUPRIME VENTURE HOLDING CO., LTD 董事、            CUPRIME INVESTMENT HOLDING COMPANY LIMITED 董事、            大亞綠能科技(股)公司董事長、博斯太陽能(股)公司董事長、            大聚電業(股)公司董事長、博碩電業(股)公司董事長、            心忠電業(股)公司董事長、協創系統科技(股)公司董事長、            博曜電力(股)公司董事長、志光能源(股)公司董事長、            協同能源科技(股)公司董事長、鴻業投資(股)公司董事長、            嘉上投資公司董事長、嘉禧投資(股)公司董事長、            榮星電線工業(股)公司董事、保瑞藥業(股)公司董事、            Theia Medical Technology Co., Ltd. 董事、            晶祈生技(股)公司董事、大青節能科技(股)公司董事            三商電腦(股)公司獨立董事、亞洲聚合(股)公司獨立董事、            拍檔科技(股)公司獨立董事</p>

沈尚邦	<p>大亞(越南)電線電纜股份公司董事長暨執行長、  TA YA (VIETNAM) INVESTMENT HOLDING LTD董事、  TA YA VIETNAM(cayman) HOLDINGS LTD 董事、  TA YA (CHINA) HOLDING LTD. 董事、  TA YA VENTURE HOLDINGS LTD. 董事、  CUPRIME ELECTRIC WIRE &amp; CABLE (H. K.) CO., LTD. 董事、  恒亞電工有限公司董事、恒亞電工(昆山)有限公司董事、  東莞恒亞電工有限公司董事、大亞(漳州)電線電纜有限公司董事、  東元(越南)電機(股)公司副董事長、  大展電線電纜(股)公司董事、大恒電線電纜(股)公司董事、  大亞創業投資(股)公司董事、大亞創新投資(股)公司董事</p>
沈尚宜	<p>大亞電線電纜(股)公司總經理、大展電線電纜公司副董事長、  大恒電線電纜(股)公司董事長、大亞創業投資(股)公司副董事長、  大亞創新投資(股)公司副董事長、大義塑膠(股)公司董事、  TA YA (CHINA) HOLDING LTD . 董事、  TA YA VENTURE HOLDINGS LTD . 董事、  TA YA ELECTRIC WIRE &amp; CABLE (H. K.) CO., LTD. 董事、  恒亞電工有限公司董事、恒亞電工(昆山)有限公司董事、  東莞恒亞電工有限公司董事、大亞(漳州)電線電纜有限公司董事、  大亞(越南)電線電纜股份公司董事、  CUPRIME ELECTRIC WIRE &amp; CABLE (H. K.) CO., LTD. 董事、  TA YA (VIETNAM) INVESTMENT HOLDING LTD 董事、  大亞綠能科技(股)公司董事、博斯太陽能(股)公司董事、  大聚電業(股)公司董事、博碩電業(股)公司董事、  心忠電業(股)公司董事、大研金屬科技(股)公司董事、  博曜電力(股)公司董事、志光能源(股)公司董事、  TA YA VIETNAM(cayman) HOLDINGS LTD 董事、  安鼎國際工程股份有限公司董事。</p>
沈尚道	<p>大恒電線電纜股份有限公司董事、大亞創業投資(股)公司董事、  大亞創新投資(股)公司董事、大亞(越南)電線公司副董事長、  TA YA (Vietnam) ELECTRIC WIRE &amp; CABLE JOINT STOCK COMPANY 副董事長、  東元(越南)電機(股)公司董事、  TA YA ELECTRIC WIRE &amp; CABLE (H. K.) CO., LTD. 董事、  HENG YA ELECTRIC LTD. 董事、恒亞電工(昆山)有限公司監察人、  東莞恒亞電工有限公司監察人、大亞(漳州)電線電纜有限公司董事、  安鼎國際工程股份有限公司監察人</p>

洪媽紅	大展電線電纜股份有限公司監察人
韋俊賢	大成食品(亞洲)有限公司董事會主席 Shamrock Cayman Islands 董事 洽興包裝工業中國有限公司董事
周雯菁	虹頂投資股份有限公司董事長 長野建設有限公司董事長 喆宸股份有限公司董事長 虹頂開發股份有限公司董事長
何俊輝	中華開發貳生醫創業投資有限合夥總負責人、 中華開發資本股份有限公司大健康事業群負責人、 中華開發生醫創業投資股份有限公司董事長、 盈正豫順電子股份有限公司董事、 安普新股份有限公司獨立董事、 晶芯科技股份有限公司董事、 辰盈國際開發有限公司董事、 華盛資產管理顧問股份有限公司董事長

五、臨時動議：

經詢無臨時動議，主席宣佈會議結束散會。

六、散會：上午10：01

(本股東常會議事錄僅記載議事經過之要領及其結果，實際會議進行情形以會議影音為準。)

# 報 告 事 項：

## 一、 109 年度營業報告書

茲將 109 年度營運情形報告如下：

### (一)

單位：新台幣仟元

項 目	109 年度	108 年度	增(減)額	增(減)率
營 業 額	18,300,805	18,153,101	147,704	0.81%
稅 後 純 益	850,045	505,047	344,998	68.31%
獲 利 率	4.64%	2.78%	-	-

### (二)營業收支執行情形

#### 1. 收入方面：

(1) 109 年營業收入淨額 18,300,805 仟元，較 108 年度增加 147,704 仟元。

(2) 109 年度營業外收入 790,396 仟元，佔營業收入 4.32%。

#### 2. 支出方面：

(1) 109 年營業成本 16,699,808 仟元，佔營業收入 91.25%。

(2) 109 年營業費用 1,172,725 仟元，佔營業收入 6.41%。

(3) 109 年營業外費用及損失 216,664 仟元，佔營業收入 1.18%。

#### 3. 獲利方面：

109 年度稅後淨利 850,045 仟元，較 108 年度增加 344,998 仟元。

(三) 109 年度財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目	金額
營業收入	18,300,805
已實現毛利	1,600,997
營業利益(損失)	428,272
營業外收入合計	1,007,060
營業外支出合計	(216,664)
稅前利益	1,218,668
本期淨利	850,045
每股盈餘	1.45

2. 獲利能力分析

項目	比率	
資產報酬率	5.24%	
股東權益報酬率	11.79%	
佔實收資本比率	營業利益	7.19%
	稅前純益	20.47%
純益率	4.64%	
每股盈餘	1.45 元	

3. 營業計畫概要及研究發展狀況：

- (1) 全力配合國家擴大內需，在經濟、交通等各項建設對電力電纜及通信電纜的需求，以最好的產品及服務，竭力供應國建所需，建設最完善的電力及電信傳輸網路。
- (2) 整合國內外大亞集團資源和力量，相互支援配合，以增加經營績效。
- (3) 開發國內外新市場、並因應市場需求，開發新產品及新技術，以配合營運成長需求，增強市場競爭力。
- (4) 確保本公司產品性能、安全、交期及有害物質管制能滿足顧客要求。
- (5) 因應太陽能發電系統的推廣發展，開發太陽能發電系統用線，以滿足綠能系統環境用線需求。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

## 二、 審計委員會審查 109 年度決算表冊

### (一)財務報表審查報告書

#### 大亞電線電纜股份有限公司

#### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 109 年度營業報告書及財務報表，其中財務報表業經群智聯合會計師事務所呂松裕及陳芋仔會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之五及公司法第二百一十九條規定報告如上，敬請 鑑核。

此 致

本公司 110 年度股東常會

大亞電線電纜股份有限公司

審計委員會召集人：張立秋



中 華 民 國 110 年 3 月 11 日

(二)盈餘分配之議案審查報告書

大亞電線電纜股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 109 年度盈餘分配之議案，經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之五及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑑核。

此 致

本公司 110 年度股東常會

大亞電線電纜股份有限公司

審計委員會召集人：張立秋



中 華 民 國 110 年 4 月 22 日

### 三、背書保證情形：

1. 本公司截至 110 年 3 月底背書保證情形如下：

單位：新台幣仟元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象	期末背書保證 餘額	實際動支 金額	對單一企業背 書保證之限額
大亞電線電纜(股份)公司	恒亞電工公司	1,560,591	1,069,875	3,106,364
大亞電線電纜(股份)公司	恒亞電工(昆山)公司	808,255	424,937	3,106,364
大亞電線電纜(股份)公司	東莞恒亞電工公司	903,260	807,068	3,106,364
大亞電線電纜(股份)公司	協同能源科技股份有限公司	20,500	20,500	2,329,773
大展電線電纜(股份)公司	大研金屬科技(股份)公司	50,000	8,000	278,131
大義塑膠(香港)有限公司	東莞慧昌塑膠材料有限公司	95,043	62,174	146,102
恒亞電工公司	東莞恒亞電工公司	132,797	130,620	402,309
恒亞電工公司	恒亞電工(昆山)公司	132,797	130,620	402,309
大亞綠能科技(股份)公司	心忠電業(股份)公司	800,000	800,000	1,943,720
	合 計	4,503,243	3,453,794	

2. 目前本公司背書保證作業程序中所訂背書保證總限額不超過本公司淨值百分之六十(即為新台幣 4,659,547 仟元)。本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司當期淨值百分之七十(即為新台幣 5,436,138 仟元)。

### 四、109 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形：

說明：1. 依本公司章程第 26 條規定，公司年度如有獲利，應提撥 1% 為員工酬勞，及不高於 3 % 為董事酬勞。

2. 本公司 109 年度員工酬勞及董事酬勞業經薪資報酬委員會審議通過及董事會決議通過提撥 1% 新台幣 9,643,674 元為員工酬勞，提撥 3% 新台幣 28,931,022 元為董事酬勞，酬勞均以現金方式發放。上述決議數與認列費用估列金額無差異。

## 五、109 年度發行有擔保普通公司債辦理情形：

本公司為償還債務、強化財務結構及充實營運資金於民國 109 年 12 月 02 日發行有擔保普通股公司債，其主要發行條件及相關事項如下：

公 司 債 種 類	109 年度第 1 期有擔保普通公司債
發行（辦理）日期	109/12/02
面 額	新台幣壹佰萬元整
發 行 價 格	依票面金額十足發行
總 額	新台幣壹拾億元整
利 率	0.61%
期 限	五年期 到期日:114/12/02
保 證 機 構	永豐商業銀行股份有限公司北台南分行
受 託 人	台新國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	永豐金證券股份有限公司
償 還 方 法	自發行日起屆滿三年第一次還本，以後每半年還本一次，每次還本新台幣貳億元整，共分五期攤還。
未 償 還 本 金	新台幣壹拾億元整

## 六、買回公司股份執行情形：

買回期次	第十六次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109 年 3 月 17 日至 109 年 5 月 15 日
買回區間價格	5.68 元至 15.55 元
已買回股份數量	5,500,000 股
已買回股份總金額	54,141,308 元
平均每股買回價格	9.8439 元
已辦理銷除之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數比率(%)	0 %
執行情形	全數轉讓完畢

## 七、109 年度盈餘分派現金股利情形：

- 說明：1. 依本公司章程第二十六條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。
2. 本公司擬自 109 年度盈餘提撥新台幣 208,273,808 元，每股分配現金股利 0.35 元，現金股利計算至元為止（元以下捨去），配發不足一元之畸零股款合計數，列入公司之其他收入或差額以公司其他費用列支。
3. 本案業經董事會決議通過並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜；嗣後如因本公司流通在外股數發生變動，致配股息比率發生變動時，擬請股東常會授權董事長全權處理之。

# 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

## 會計師查核報告

大亞電線電纜股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大亞電線電纜股份有限公司及子公司(以下簡稱大亞公司及其子公司)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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」暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大亞公司及其子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與大亞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，對大亞公司及其子公司民國 109 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。

茲對大亞公司及其子公司民國 109 年度財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 應收帳款減損

應收帳款提列備抵損失係依據客戶之授信品質、帳款收回情形及對未來經濟狀況之合理預測，由於預期信用損失率之假設涉及主觀判斷，考量應收帳款預期信用損失率之評估涉及管理階層之重要估計，故應收帳款之減損係本年度進行合併財務報告查核需高度關注之事項。應收帳款之帳面金額，請參閱合併財務報告附註六(五)。

本會計師進行之查核程序，係取得管理階層評估預期信用損失率之相關資料，評估其假設是否合理，並依據該預期信用損失率，重新計算對應該帳款預期信用損失之提列是否適當；另檢視是否有個別金額重大之客戶以及未收款之原因，以瞭解是否已提列足額之應收帳款預期信用損失。

### 存貨評價

存貨之評價係以成本與淨變現價值孰低衡量，其存貨之評價主要受國際銅價影響，惟國際銅材市場價格波動頻繁，致存貨淨變現價值之評估涉及重大判斷及估計，故存貨之評價係本年度進行合併財務報告查核需高度關注之事項。存貨(製造業)之帳面金額，請參閱合併財務報告附註六(六)。

本會計師進行之查核程序，係取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，本會計師以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值之依據及合理性，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在與完整，藉由參與年度永續存貨盤點，以評估呆滯存貨之備抵存跌價損失之適當性。

### 其他事項

大亞公司及其子公司部分子公司及採權益法評價之被投資公司中，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 109 年 12 月 31 日及民國 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為新臺幣 2,686,935 仟元及 2,560,813 仟元，分別佔合併資產總額之 10.66%及 12.31%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額分別為新臺幣 2,811,886 仟元及 2,897,033 仟元，分別佔合併營業收入淨額之 15.36%及 15.96%。而上述採用權益法之投資於民國 109 年 12 月 31 日及民國 108 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為新臺幣 831,370 仟元及 769,535 仟元，分別佔合併資產總額之 3.30%及 3.70%，民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關之採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別為新臺幣 124,108 仟元及 35,725 仟元，分別佔合併綜合損益之 11.93%及 6.51%。

大亞公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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」暨金融監督管理委員會認可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大亞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大亞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。

大亞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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照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，惟其目的非對大亞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，以及使大亞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大亞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. 對於大亞公司及其子公司內組成合併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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大亞公司及其子公司查核意見。

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，決定對大亞公司及其子公司民國 109 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。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0960003779 號

主管機關核准文號

金管證(六)字第 0940112583 號

會計師：呂松裕

呂松裕 

會計師：陳芋仔

陳芋仔 

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 3 日

大亞電線電纜股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新臺幣仟元

會計項目代號	資 產	附 註	109年12月31日		108年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 2,906,624	11.5	\$ 2,452,870	11.8
1110	透過損益按公允價值衡量之 金融資產-流動	六(二)	590,344	2.3	421,323	2.0
1120	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產-流動	六(三)	26,065	0.1	5,348	—
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產	六(四)	333,031	1.3	252,933	1.2
1140	合約資產		49,772	0.2	172,886	0.8
1150	應收票據—淨額	六(五)及七	156,484	0.7	152,666	0.7
1170	應收帳款—淨額	六(五)及七	3,448,935	13.7	2,888,444	13.9
1200	其他應收款		51,430	0.2	84,285	0.4
1220	本期所得稅資產		438	—	—	—
1310	存貨(製造業)—淨額	六(六)	2,935,739	11.6	3,429,976	16.5
1320	存貨(建設業)—淨額	六(六)	225,370	0.9	145,257	0.7
1410	預付款項		202,583	0.9	92,153	0.4
1470	其他流動資產	八	105,891	0.4	509,968	2.5
11XX	流動資產合計		11,032,706	43.8	10,608,109	50.9
<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之 金融資產-非流動	六(二)	2,232,668	8.9	1,497,990	7.3
1517	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產-非流動	六(三)及八	920,106	3.7	837,578	4.0
1550	採用權益法之投資	六(七)及八	884,224	3.5	796,332	3.8
1600	不動產、廠房及設備	六(八)、七及八	7,543,746	29.9	4,821,771	23.2
1755	使用權資產	六(九)及八	487,434	1.9	467,550	2.2
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	1,150,406	4.6	1,104,437	5.3
1780	無形資產	六(十一)	325	—	690	—
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	149,720	0.6	203,536	1.0
1915	預付設備款		49,058	0.2	57,205	0.3
1920	存出保證金	八	101,659	0.4	117,611	0.6
1975	淨確定福利資產		6,227	—	4,263	—
1990	其他非流動資產	七及八	645,924	2.5	283,944	1.4
15XX	非流動資產合計		14,171,497	56.2	10,192,907	49.1
1XXX	資 產 總 計		\$ 25,204,203	100.0	\$ 20,801,016	100.0

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



大亞電線電纜股份有限公司及子公司  
 合併資產負債表  
 民國109年及108年12月31日



單位：新臺幣仟元

會計項目代號	負債及權益	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期銀行借款	六(十二)	\$ 4,522,706	17.9	\$ 3,550,418	17.1
2110	應付短期票券	六(十三)	454,930	1.8	754,741	3.6
2120	透過損益按公允價值衡量之 金融負債-流動	六(二)	127,753	0.5	35,380	0.2
2130	合約負債		141,319	0.6	97,224	0.5
2150	應付票據	七	85,919	0.3	69,156	0.3
2170	應付帳款	七	581,544	2.3	536,250	2.6
2200	其他應付款	七	725,608	2.9	549,611	2.6
2230	當期所得稅負債		91,081	0.4	52,068	0.2
2250	負債準備-流動	六(十六)	100,000	0.4	102,281	0.5
2280	租賃負債	六(九)	19,302	0.1	19,293	0.1
2310	預收款項		923	-	8,440	-
2320	一年內到期之長期負債	六(十五)	1,157,986	4.6	2,085,487	10.0
2399	其他流動負債		29,444	0.1	31,508	0.2
21XX	流動負債合計		8,038,515	31.9	7,891,857	37.9
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十四)	1,500,000	6.0	500,000	2.4
2540	長期銀行借款	六(十五)	5,891,656	23.4	3,311,805	15.9
2550	負債準備-非流動	六(十六)	35,841	0.1	39,301	0.2
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)	268,665	1.1	265,900	1.3
2580	租賃負債	六(九)	242,796	1.0	231,034	1.1
2640	淨確定福利負債	六(十七)	27,325	0.1	66,743	0.3
2645	存入保證金		29,785	0.1	42,071	0.2
2670	其他		39,576	0.1	58,123	0.3
25XX	非流動負債合計		8,035,644	31.9	4,514,977	21.7
2XXX	負債合計		16,074,159	63.8	12,406,834	59.6
	歸屬於母公司業主之權益	六(十八)				
3100	股本					
3110	普通股股本-每股面額10元		5,950,680	23.6	5,950,680	28.6
3200	資本公積		602,220	2.4	531,117	2.6
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		137,749	0.5	87,245	0.4
3320	特別盈餘公積		147,555	0.6	147,555	0.7
3350	未分配盈餘		1,088,298	4.3	556,359	2.7
3300	保留盈餘合計		1,373,602	5.4	791,159	3.8
3400	其他權益項目	六(十八)	(125,666)	(0.5)	(146,288)	(0.7)
3500	庫藏股票	六(十九)	(34,925)	(0.1)	(30,872)	(0.1)
31XX	母公司業主權益合計		7,765,911	30.8	7,095,796	34.2
36XX	非控制權益	六(十八)	1,364,133	5.4	1,298,386	6.2
3XXX	權益合計		9,130,044	36.2	8,394,182	40.4
	負債及權益總計		\$ 25,204,203	100.0	\$ 20,801,016	100.0

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



會計項目代碼	項 目	附註	109年度		108年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	六(二十三)及七	\$ 18,300,805	100.0	\$ 18,153,101	100.0
5000	營業成本	六(六)、(十七)、(二十四)及七	16,699,808	91.3	16,847,531	92.8
5900	營業毛利		1,600,997	8.7	1,305,570	7.2
	營業費用	六(十七)及(二十四)				
6100	推銷費用		257,837	1.4	257,336	1.4
6200	管理費用		847,875	4.6	677,937	3.7
6300	研發費用		67,013	0.4	64,375	0.4
6000	營業費用合計		1,172,725	6.4	999,648	5.5
6900	營業淨利		428,272	2.3	305,922	1.7
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十五)	31,553	0.2	44,380	0.2
7010	其他收入	六(二十六)	125,332	0.7	112,854	0.6
7020	其他利益及損失	六(二十七)	721,664	3.9	530,889	2.9
7050	財務成本	六(二十八)	(216,303)	(1.2)	(279,278)	(1.5)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(七)	128,511	0.7	39,810	0.2
7670	減損損失		(361)	—	(26,818)	(0.1)
7000	營業外收入及支出合計		790,396	4.3	421,837	2.3
7900	稅前淨利		1,218,668	6.6	727,759	4.0
7950	所得稅費用	六(二十一)	(184,948)	(1.0)	(142,915)	(0.8)
8200	本期淨利		1,033,720	5.6	584,844	3.2
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	確定福利計劃之再衡量數	六(十七)	(5,997)	—	1,108	—
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		85,297	0.4	25,022	0.1
8320	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-不重分類至損益之項目		(295)	—	3,848	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	(7,123)	—	(9,882)	(0.1)
			71,882	0.4	20,096	0.1
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		(74,417)	(0.4)	(37,430)	(0.2)
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益 之份額-可能重分類至損益之項目		(901)	—	(26,553)	(0.1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	9,711	0.1	8,166	—
			(65,607)	(0.3)	(55,817)	(0.3)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		6,275	—	(35,721)	(0.2)
8500	本年度綜合損益總額		\$ 1,039,995	5.7	\$ 549,123	3.0
8600	淨利歸屬于					
8610	母公司業主		\$ 850,045	4.6	\$ 505,047	2.8
8620	非控制權益		183,675	1.0	79,797	0.4
			\$ 1,033,720	5.6	\$ 584,844	3.2
8700	綜合損益總額歸屬于					
8710	母公司業主		\$ 879,256	4.8	\$ 476,746	2.6
8720	非控制權益		160,739	0.9	72,377	0.4
			\$ 1,039,995	5.7	\$ 549,123	3.0
	每股盈餘	六(二十二)				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.45		\$ 0.86	

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇鈺



大亞電線電纜股份有限公司及子公司  
 合併權益變動表  
 民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	母 公 司 業 主 權 益											
	普 通 股 發 行 股 本			保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	非 控 制 權 益	權 益 合 計	
	股 數	金 額	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 金 融 資 產 未 實 現 損 益				
A1	108年1月1日餘額	572,180,791	\$ 5,721,808	\$ 524,667	\$ 46,746	\$ 264,909	\$ 378,000	\$ (138,115)	\$ 20,508	\$ (20,770)	\$ 1,303,901	\$ 8,101,654
	以前年度盈餘分配											
B5	法定盈餘公積	-	-	-	40,499	-	(40,499)	-	-	-	-	-
B13	現金股利	-	-	-	-	-	(171,654)	-	-	-	-	(171,654)
B9	普通股股票股利	22,887,231	228,872	-	-	-	(228,872)	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(117,354)	117,354	-	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	4,160	-	-	(4,325)	-	928	-	7,786	8,549
L5	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(10,102)	(12,237)	(22,339)
B15	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	2,290	-	-	-	-	-	-	-	2,290
D3	108年度淨利	-	-	-	-	-	505,047	-	-	-	79,797	584,844
L7	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(7,154)	(44,948)	23,801	-	(7,420)	(35,721)
M7	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	8,462	-	(8,462)	-	-	-
O1	非控制權益淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(73,441)	(73,441)
Z1	108年12月31日餘額	595,068,022	5,950,680	531,117	87,245	147,555	556,359	(183,063)	36,775	(30,872)	1,298,386	8,394,182
	以前年度盈餘分配											
B1	法定盈餘公積	-	-	-	50,504	-	(50,504)	-	-	-	-	-
B5	現金股利	-	-	-	-	-	(178,521)	-	-	-	-	(178,521)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	90	-	-	(500)	-	-	-	-	(410)
D1	109年度淨利	-	-	-	-	-	850,045	-	-	-	183,675	1,033,720
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(10,956)	(30,961)	71,128	-	(22,936)	6,275
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(54,141)	-	(54,141)
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	2,625	-	-	-	-	-	1,557	-	4,182
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	2,404	-	-	-	-	-	-	-	2,404
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	(97,100)	-	-	-	97,100	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	10,269	-	-	3,141	-	(3,211)	-	(6,429)	3,770
N1	股份基礎給付交易	-	-	55,715	-	-	-	-	-	54,141	-	109,856
O1	非控制權益淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(195,394)	(195,394)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	16,334	-	(16,334)	-	-	-
T1	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,610)	9,731	4,121
Z1	109年12月31日餘額	595,068,022	\$ 5,950,680	\$ 602,220	\$ 137,749	\$ 147,555	\$ 1,088,298	\$ (214,024)	\$ 88,358	\$ (34,925)	\$ 1,364,133	\$ 9,130,044

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



大亞電線電纜股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國109年及108年1月1日至12月31日

代碼	單位：新台幣仟元	
	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
A10000	\$ 1,218,668	\$ 727,759
A20000	調整項目：	
A20010	收益費損項目	
A20100	357,942	375,474
A20200	408	449
A20300	23,085	4,417
A20400	(547,337)	(400,921)
A20900	216,303	279,278
A21200	(31,553)	(44,380)
A21300	(107,594)	(91,546)
A21900	55,681	-
A22300	(128,511)	(39,810)
A22500	(3,352)	(291)
A22600	4,733	10,804
A22700	(301)	-
A23100	(202,330)	(4,187)
A23200	(2,155)	(1,616)
A23700	361	26,818
A20010	(364,620)	114,489
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動：	
A31115	(75,941)	(75,094)
A31125	123,114	(133,342)
A31130	(3,818)	122,755
A31150	(585,567)	46,235
A31180	32,739	10,631
A31200	416,324	(26,582)
A31230	(110,430)	240,670
A31240	(29,096)	9,210
A32125	44,095	2,211
A32130	16,763	5,587
A32150	45,294	(124,701)
A32180	195,938	112,452
A32200	(6,189)	8,887
A32210	(7,517)	4,865
A32230	(2,064)	(13,098)
A32240	(47,379)	(74,901)
A30000	6,266	115,785
A20000	(358,354)	230,274
A33000	860,314	958,033
A33100	31,551	44,373
A33300	(215,396)	(276,628)
A33500	(88,976)	(120,184)
AAAA	587,493	605,594

(接次頁)

(承前頁)

	109年度	108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	(101,149)	(105,012)
B00020 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	69,426	125,308
B00030 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	15,551	22,402
B00040 按攤銷後成本衡量之金融資產	(80,098)	62,120
B01800 取得採用權益法之投資	—	(80,930)
B01900 處分採用權益法之投資	4,570	9,626
B02700 取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(2,955,053)	(534,641)
B02800 處分不動產、廠房及設備	7,632	9,366
B03700 存出保證金減少	15,952	24,120
B04500 取得無形資產	(56)	(130)
B05350 取得使用權資產	(19,374)	(13,544)
B05400 取得投資性不動產	(52,242)	(3,838)
B05500 處分投資性不動產	1,000	—
B06700 其他資產增加	(82,845)	(155,854)
B07600 收取之股利	135,798	137,693
B09900 其他投資活動	14,498	(154,199)
BBBB 投資活動之淨現金流出	(3,026,390)	(657,513)
籌資活動之現金流量：		
C00100 短期借款增加	972,288	391,410
C00600 應付短期票券減少	(299,811)	(4,995)
C01200 發行公司債	1,000,000	—
C01300 償還公司債	—	(200,000)
C01600 舉借長期借款	5,145,305	822,937
C01700 償還長期借款	(3,442,141)	(1,040,771)
C03100 存入保證金減少	(12,286)	(7,244)
C04020 租賃本金償還	(20,941)	(24,863)
C04400 其他負債增加(減少)	(3,206)	2,875
C04500 發放現金股利	(176,117)	(169,364)
C04900 庫藏股票買回成本	(54,141)	(22,339)
C05000 庫藏股票處分	1,557	—
C05100 員工購買庫藏股	54,175	—
C05800 非控制權益變動	(191,273)	(73,441)
CCCC 籌資活動之淨現金流入(出)	2,973,409	(325,795)
DDDD 匯率變動對現金及約當現金之影響	(80,758)	(37,375)
EEEE 現金及約當現金淨增加(減少)數	453,754	(415,089)
E00100 期初現金及約當現金餘額	2,452,870	2,867,959
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 2,906,624	\$ 2,452,870

後附之附註係本合併財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



# 最近年度經會計師查核簽證之個體財務報表

## 會計師查核報告

大亞電線電纜股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

大亞電線電纜股份有限公司(以下簡稱大亞公司)民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達大亞公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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，與大亞公司保持超然獨立，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，對大亞公司民國 109 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。

茲對大亞公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵事項敘明如下：

## 應收帳款減損

應收帳款提列備抵損失係依據客戶之授信品質、帳款收回情形及對未來經濟狀況之合理預測，由於預期信用損失率之假設涉及主觀判斷，考量應收帳款預期信用損失率之評估涉及管理階層之重要估計，故應收帳款之減損係本年度進行個體財務報告查核需高度關注之事項。

應收帳款之帳面金額，請參閱個體財務報告附註六(四)。

本會計師進行之查核程序，係取得管理階層評估預期信用損失率之相關資料，評估其假設是否合理，並依據該預期信用損失率，重新計算對應該帳款預期信用損失之提列是否適當；另檢視是否有個別金額重大之客戶以及未收款之原因，以瞭解是否已提列足額之應收帳款預期信用損失。

## 存貨評價

大亞公司係以成本與淨變現價值孰低衡量存貨之評價，其存貨之評價主要受國際銅價影響，惟國際銅材市場價格波動頻繁，致存貨淨變現價值之評估涉及重大判斷及估計，故存貨之評價係本年度進行個體財務報告查核需高度關注之事項。

存貨(製造業)之帳面金額，請參閱個體財務報告附註六(五)。

本會計師進行之查核程序，係取得管理當局編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料，本會計師以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值之依據及合理性，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價；取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在與完整，藉由參與年度永續存貨盤點，以評估呆滯存貨之備抵存跌價損失之適當性。

## 其他事項

上開民國 109 年及 108 年度之個體財務報告中採權益法處理之部分被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關採權益法評價之部分被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日上述被投資公司帳列採用權益法之投資金額合計數分別為新台幣(以下同)1,895,740 仟元及 1,706,239 仟元，各占資產總額之 12.15% 及 12.63%；民國 109 年及 108 年度對上述被投資公司認列之綜合損益(含採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額及採用權益法認列之關聯企業及合資損益之其他綜合損益份額)總額分別為 261,128 仟元及 135,004 仟元，各占綜合損益總額之 29.70% 及 28.32%。

## 管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則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大亞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大亞公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大亞公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核財務報表之責任

本會計師查核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：

7. 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。
8. 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，惟其目的非對大亞公司內部控制之有效性表示意見。
9. 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。
10. 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，以及使大亞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大亞公司不再具有繼續經營之能力。
11. 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。
12. 對於大亞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，並負責形成大亞公司查核意見。

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，決定對大亞公司民國 109 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。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0960003779 號

主管機關核准文號

金管證(六)字第 0940112583 號

會計師：呂松裕

呂松裕 

會計師：陳芋仔

陳芋仔 

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 3 日

大亞電線電纜股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

會計項目代號	資 產	附 註	109年12月31日		108年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,257,156	8.1	\$ 767,004	5.7
1110	透過損益按公允價值衡量之 金融資產—流動	六(二)	577,080	3.7	407,957	3.0
1140	合約資產		42,718	0.3	166,304	1.2
1150	應收票據—淨額	六(四)及七	84,351	0.5	98,246	0.7
1170	應收帳款—淨額	六(四)及七	1,131,949	7.3	1,079,301	8.0
1200	其他應收款	七	120,216	0.8	46,819	0.3
1310	存貨(製造業)—淨額	六(五)	1,777,040	11.4	1,908,819	14.1
1320	存貨(建設業)—淨額	六(五)	225,370	1.4	145,257	1.1
1470	其他流動資產	七	29,204	0.2	32,516	0.3
11XX	流動資產合計		5,245,084	33.7	4,652,223	34.4
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	六(二)	405,378	2.6	28,744	0.2
1517	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產—非流動	六(三)及八	811,528	5.2	707,471	5.2
1550	採用權益法之投資	六(六)及八	5,844,166	37.4	4,787,357	35.4
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	2,285,519	14.6	2,301,157	17.0
1755	使用權資產	六(八)	13,454	0.1	19,669	0.1
1760	投資性不動產淨額	六(九)及八	899,918	5.8	903,248	6.7
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	7,562	—	65,102	0.6
1915	預付設備款		9,292	0.1	14,844	0.1
1920	存出保證金	八	29,175	0.2	28,795	0.3
1975	淨確定福利資產	六(十四)	4,921	—	—	—
1990	其他非流動資產—其他	八	50,004	0.3	—	—
15XX	非流動資產合計		10,360,917	66.3	8,856,387	65.6
1XXX	資產總計		\$ 15,606,001	100.0	\$ 13,508,610	100.0

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



## 大亞電線電纜股份有限公司

## 個體資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

會計項目代號	負債及權益	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期銀行借款	六(十)	\$ 1,579,287	10.1	\$ 964,892	7.1
2110	應付短期票券	六(十一)	400,000	2.6	600,000	4.4
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	112,388	0.7	24,364	0.2
2130	合約負債	七	125,358	0.8	36,911	0.3
2150	應付票據		1,354	—	9,782	0.1
2170	應付帳款	七	486,054	3.1	394,200	2.9
2200	其他應付款	七	303,349	2.0	233,054	1.7
2230	當期所得稅負債		18,038	0.1	22,371	0.2
2280	租賃負債	六(八)	6,067	—	6,335	—
2310	預收款項	七	1,110	—	3,905	—
2320	一年內到期之長期負債	六(十三)	636,667	4.1	946,667	7.0
2399	其他流動負債		23,967	0.2	29,702	0.2
21XX	流動負債合計		3,693,639	23.7	3,272,183	24.1
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十二)	1,500,000	9.6	500,000	3.7
2540	長期銀行借款	六(十三)	2,346,667	15.0	2,283,333	16.9
2570	遞延所得稅負債	六(十八)	264,486	1.7	264,486	2.0
2580	租賃負債	六(八)	7,323	—	13,391	0.1
2640	淨確定福利負債	六(十四)	—	—	37,221	0.3
2645	存入保證金	七	27,310	0.2	41,170	0.4
2670	其他		665	—	1,030	—
25XX	非流動負債合計		4,146,451	26.5	3,140,631	23.4
2XXX	負債合計		7,840,090	50.2	6,412,814	47.5
	權益	六(十五)				
3110	普通股股本—每股面額10元		5,950,680	38.1	5,950,680	44.1
3200	資本公積		602,220	3.9	531,117	3.9
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		137,749	0.9	87,245	0.6
3320	特別盈餘公積		147,555	0.9	147,555	1.1
3350	未分配盈餘		1,088,298	7.0	556,359	4.1
3300	保留盈餘合計		1,373,602	8.8	791,159	5.8
3400	其他權益項目		(125,666)	(0.8)	(146,288)	(1.1)
3500	庫藏股票	六(十六)及(十七)	(34,925)	(0.2)	(30,872)	(0.2)
3XXX	權益合計		7,765,911	49.8	7,095,796	52.5
	負債及權益總計		\$ 15,606,001	100.0	\$ 13,508,610	100.0

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：除每股盈餘為元外，餘為新台幣仟元

會計科目代號	項 目	附註	109年度		108年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	六(二十)及七	\$ 8,940,088	100.0	\$ 8,746,027	100.0
5000	營業成本	六(五)、六(十四)、六(二十一)及七	8,359,802	93.5	8,181,776	93.5
5900	營業毛利		580,286	6.5	564,251	6.5
5910	與子公司之未實現利益		30,761	0.4	—	—
5950	營業毛利淨額		549,525	6.1	564,251	6.5
	營業費用	六(十四)、六(二十一)及七				
6100	推銷費用		117,605	1.3	119,516	1.4
6200	管理費用		417,692	4.7	341,564	3.9
6300	研發費用		67,013	0.7	64,375	0.7
6000	營業費用合計		602,310	6.7	525,455	6.0
6900	營業淨利(損)		(52,785)	(0.6)	38,796	0.5
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十二)及七	2,212	—	9,112	0.1
7010	其他收入	六(二十三)及七	97,059	1.1	91,142	1.0
7020	其他利益及損失	六(二十四)及七	342,492	3.8	78,834	0.9
7050	財務成本	六(二十五)	(73,796)	(0.8)	(85,466)	(1.0)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(六)	610,611	6.8	453,409	5.2
7000	營業外收入及支出合計		978,578	10.9	547,031	6.2
7900	稅前淨利		925,793	10.3	585,827	6.7
7950	所得稅費用	六(十八)	(75,748)	(0.8)	(80,780)	(0.9)
8200	本年度淨利		\$ 850,045	9.5	\$ 505,047	5.8
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目：					
8311	確定福利計劃之再衡量數	六(十四)	2,469	—	(193)	—
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		68,417	0.7	22,873	0.3
8320	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益 份額-不重分類至損益之項目		(1,703)	—	3,849	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(9,011)	(0.1)	(9,882)	(0.1)
			60,172	0.6	16,647	0.2
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		(28,490)	(0.3)	(26,561)	(0.3)
8370	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益 份額-可能重分類至損益之項目		(8,169)	(0.1)	(26,553)	(0.3)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	5,698	0.1	8,166	0.1
			(30,961)	(0.3)	(44,948)	(0.5)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		29,211	0.3	(28,301)	(0.3)
8500	本年度綜合損益總額		\$ 879,256	9.8	\$ 476,746	5.5
	每股盈餘	六(十九)				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.45		\$ 0.86	

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



大亞電線電纜股份有限公司  
個體權益變動表  
民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	母 公 司 業 主 權 益										
	普 通 股 發 行 股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		庫 藏 股 票	權 益 合 計	
	股 數	金 額		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 金 融 資 產 未 實 現 損 益			
A1	108年1月1日餘額	572,180,791	\$ 5,721,808	\$ 524,667	\$ 46,746	\$ 264,909	\$ 378,000	\$ (138,115)	\$ 20,508	\$ (20,770)	\$ 6,797,753
	以前年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	—	—	—	40,499	—	(40,499)	—	—	—	—
B5	現金股利	—	—	—	—	—	(171,654)	—	—	—	(171,654)
B9	普通股股票股利	22,887,231	228,872	—	—	—	(228,872)	—	—	—	—
B17	特別盈餘公積迴轉	—	—	—	—	(117,354)	117,354	—	—	—	—
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	—	—	4,160	—	—	(4,325)	—	928	—	763
D1	108年度淨利	—	—	—	—	—	505,047	—	—	—	505,047
D3	108年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	—	(7,154)	(44,948)	23,801	—	(28,301)
L5	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票	—	—	—	—	—	—	—	—	(10,102)	(10,102)
M1	發放子公司股利調整資本公積	—	—	2,290	—	—	—	—	—	—	2,290
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	—	—	—	—	—	8,462	—	(8,462)	—	—
Z1	108年12月31日餘額	595,068,022	5,950,680	531,117	87,245	147,555	556,359	(183,063)	36,775	(30,872)	7,095,796
	以前年度盈餘分配										
B1	法定盈餘公積	—	—	—	50,504	—	(50,504)	—	—	—	—
B5	現金股利	—	—	—	—	—	(178,521)	—	—	—	(178,521)
C7	採用權益法認列之關聯企業之變動數	—	—	90	—	—	(500)	—	—	—	(410)
D1	109年度淨利	—	—	—	—	—	850,045	—	—	—	850,045
D3	109年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	—	(10,956)	(30,961)	71,128	—	29,211
L1	庫藏股買回	—	—	—	—	—	—	—	—	(54,141)	(54,141)
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	—	—	2,625	—	—	—	—	—	1,557	4,182
M1	發放子公司股利調整資本公積	—	—	2,404	—	—	—	—	—	—	2,404
M5	實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	—	—	—	—	—	(97,100)	—	—	—	(97,100)
M7	對子公司所有權權益變動	—	—	10,269	—	—	3,141	—	(3,211)	—	10,199
N1	股份基礎給付交易	—	—	55,715	—	—	—	—	—	54,141	109,856
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	—	—	—	—	—	16,334	—	(16,334)	—	—
T1	其他	—	—	—	—	—	—	—	—	(5,610)	(5,610)
Z1	109年12月31日餘額	595,068,022	\$ 5,950,680	\$ 602,220	\$ 137,749	\$ 147,555	\$ 1,088,298	\$ (214,024)	\$ 88,358	\$ (34,925)	\$ 7,765,911

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



大亞電線電纜股份有限公司

個體現金流量表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼		109年度	108年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	稅前淨利	\$ 925,793	\$ 585,827
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用(含投資性不動產)	119,319	136,086
A20300	預期信用減損損失數	7,732	-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之評價利益	(416,657)	(4,956)
A20900	利息費用	73,796	85,466
A21200	利息收入	(2,212)	(9,112)
A21300	股利收入	(77,550)	(67,445)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	37,442	-
A22300	採權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(610,611)	(453,409)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(925)	(1,236)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數(含預付設備款)	3,749	6,322
A22700	處分投資性不動產利益	(301)	-
A23100	處分投資損失(利益)	(9,385)	4,198
A23700	非金融資產減損損失	-	26,818
A23900	未實現銷貨利益	30,761	-
A20010	收益費損項目合計	(844,842)	(277,268)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動：		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債	(31,691)	(28,221)
A31125	合約資產	123,586	(160,381)
A31130	應收票據	13,895	106,719
A31150	應收帳款	(60,431)	(102,082)
A31180	其他應收款	7,108	5,676
A31200	存貨	53,866	(180,467)
A31240	其他流動資產	1,977	266,852
A32125	合約負債	88,447	(33,452)
A32150	應付票據	(8,428)	9,444
A32150	應付帳款	91,854	87,036
A32180	其他應付款	69,836	11,740
A32210	預收款項	(2,795)	167
A32230	其他流動負債	(5,684)	(12,053)
A32240	淨確定福利負債	(39,673)	(61,813)
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	301,867	(90,835)
A20000	調整項目合計	(542,975)	(368,103)

(接次頁)

(承前頁)

	109年度	108年度
A33000 營運之現金流入	382,818	217,724
A33100 收取之利息	1,944	9,022
A33300 支付之利息	(73,337)	(87,918)
A33500 支付所得稅	(25,220)	(27,333)
AAAA 營業活動之淨現金流入	286,205	111,495
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	(83,535)	(87,691)
B00020 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	47,895	71,704
B01800 取得採用權益法之投資	—	(25,508)
B01900 處分採用權益法之投資	—	6,648
B02700 取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(95,022)	(138,830)
B02800 處分不動產、廠房及設備價款	1,416	1,478
B03700 存出保證金減少(增加)	(380)	29,742
B04100 其他應收款增加	(80,000)	5,000
B05500 處分投資性不動產	1,000	—
B07600 收取之股利	203,632	203,839
B09900 其他投資活動	(50,004)	—
投資活動之淨現金流入(出)	(54,998)	66,382
籌資活動之現金流量:		
C00100 短期借款淨增加	614,395	30,647
C00500 應付短期票券增加	(200,000)	—
C01200 發行應付公司債	1,000,000	—
C01600 舉借長期借款	1,100,000	600,000
C01700 償還長期銀行借款	(1,346,666)	(1,007,200)
C03000 存入保證金減少	(13,860)	(7,222)
C04020 租賃本金償還	(6,336)	(6,559)
C04400 其他非流動負債減少	(331)	—
C04500 發放現金股利	(178,521)	(171,654)
C04900 庫藏股票買回成本	(54,141)	—
C05100 員工購買庫藏股	54,175	—
C05400 取得子公司股權	(709,770)	(112,000)
CCCC 籌資活動之淨現金流入(出)	258,945	(673,988)
EEEE 現金及約當現金淨增加(減少)數	490,152	(496,111)
E00100 期初現金及約當現金餘額	767,004	1,263,115
E00200 期末現金及約當現金餘額	\$ 1,257,156	\$ 767,004

後附之附註係本個體財務報告之一部分

(請參閱群智聯合會計師事務所民國110年3月23日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘



經理人：沈尚宜



會計主管：洪崇銘



大亞電線電纜股份有限公司

盈餘分配表

一〇九年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		327,333,457	
本期稅後淨利	850,044,938		
因採用權益法之投資調整保留盈餘	(94,458,758)		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(10,956,259)		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	16,334,543		
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外計入當年度未分配盈餘之數額		790,964,464	
提列法定公積		(76,096,446)	依公司章程提列
本期可供分配盈餘		1,012,201,475	
盈餘分配項目			
1. 現金股利(每股 0.35 元)	(208,273,808)		如附註 1 說明
2. 股票股利(每股 0.35 元)	(208,273,800)		如附註 2 說明
分配總額		(416,547,608)	
期末未分配盈餘		\$ 595,653,867	

附註：1、擬自當年度盈餘提撥 208,273,808 元，每股分配現金股利 0.35 元。

2、擬自當年度盈餘提撥 208,273,800 元，每股分配股票股利 0.35 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



**大亞電線電纜股份有限公司**  
**公司章程修正條文對照表**

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第二條：本公司所營事業如下： 一至五十二項：略 <u>五十三、IG03010 能源技術服務業。</u></p>	<p>第二條：本公司所營事業如下： 一至五十二項：略</p>	<p>新增本項營業項目</p>
<p>第五條： 本公司資本總額定為新台幣<u>捌拾</u>億元正，分為<u>捌</u>億股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p>	<p>第五條： 本公司資本總額定為新台幣<u>柒拾</u>億元正，分為<u>柒</u>億股，每股面額新台幣壹拾元，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p>	<p>配合實務運作修訂</p>
<p>第三十條 本章程訂立於民國五十一年十月三十日，第一次修正於民國五十五年五月二十七日，……，第四十二次修正於民國九十九年六月九日，第四十三次修正於民國一〇〇年六月九日，第四十四次修正於民國一〇一年六月六日，第四十五次修正於民國一〇三年六月六日，第四十六次修正於民國一〇五年六月八日，第四十七次修正於民國一〇七年六月五日，第四十八次修正於民國一〇八年六月十一日，第四十九次修正於民國一〇九年六月十一日，<u>第五十次修正於民國一一〇年八月十三日</u>經股東常會決議後施行。</p>	<p>第三十條 本章程訂立於民國五十一年十月三十日，第一次修正於民國五十五年五月二十七日，……，第四十二次修正於民國九十九年六月九日，第四十三次修正於民國一〇〇年六月九日，第四十四次修正於民國一〇一年六月六日，第四十五次修正於民國一〇三年六月六日，第四十六次修正於民國一〇五年六月八日，第四十七次修正於民國一〇七年六月五日，第四十八次修正於民國一〇八年六月十二日，第四十九次修正於民國一〇九年六月十一日經股東常會決議後施行。</p>	<p>增列本次修訂日期</p>

**大亞電線電纜股份有限公司**  
**股東會議事規則修正條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。</p>	<p>配合法令修訂。</p>

<p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，<u>該提案</u>不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	<p>本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p> <p>股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。</p> <p>本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。</p>	
<p>第九條</p> <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣佈開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣佈流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內</p>	<p>第九條</p> <p>股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣佈開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延長二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣佈流會。</p> <p>前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股</p>	<p>配合法令修訂</p>

<p>再行召集股東會。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	<p>東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。</p>	
<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣佈選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。</p> <p>前項選舉事項之選舉案，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>配合法令修訂及酌作文字修正。</p>
<p>第十九條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。本規則訂立於民國 79 年 5 月 31 日，第一次修正於民國 84 年 5 月 25 日，第二次修正於民國 87 年 6 月 2 日，第三次修正於民國 95 年 6 月 9 日，第四次修正於民國 101 年 6 月 6 日，第五次修正於民國 104 年 6 月 11 日，第六次修正於民國 107 年 6 月 5 日，第七次修正於民國 109 年 6 月 11 日，第八次修正於民國 110 年 8 月 13 日。</p>	<p>第十九條</p> <p>本規則經股東會通過後施行，修訂時亦同。本規則訂立於民國 79 年 5 月 31 日，第一次修正於民國 84 年 5 月 25 日，第二次修正於民國 87 年 6 月 2 日，第三次修正於民國 95 年 6 月 9 日，第四次修正於民國 101 年 6 月 6 日，第五次修正於民國 104 年 6 月 11 日，第六次修正於民國 107 年 6 月 5 日，第七次修正於民國 109 年 6 月 11 日。</p>	<p>增列本次修訂日期。</p>

# 大亞電線電纜股份有限公司

## 背書保證作業程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第四條：背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之六十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接或間接持有普通股股權超過百分之九十之關係企業不得超過當期淨值百分之四十，直接或間接持有普通股股權達百分之五十到九十之關係企業不得超過當期淨值百分之三十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，其限額不得超過最近一年度雙方間業務往來交易總金額。所稱業務往來交易總金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司當期淨值之<u>百分之百</u>，其中對單一企業之背書保證限額不得超過當期淨值百分之六十。</p> <p>四、本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。</p>	<p>第四條：背書保證之額度</p> <p>一、本公司對外背書保證之總額不得超過當期淨值百分之六十，其中對單一企業之背書保證限額，除本公司直接或間接持有普通股股權超過百分之九十之關係企業不得超過當期淨值百分之四十，直接或間接持有普通股股權達百分之五十到九十之關係企業不得超過當期淨值百分之三十。淨值以最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表所載為準。</p> <p>二、與本公司因業務往來關係而從事背書保證者，其限額不得超過最近一年度雙方間業務往來交易總金額。所稱業務往來交易總金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>三、本公司及子公司整體得為背書保證之總額不得超過本公司當期淨值<u>百分之七十</u>，其中對單一企業之背書保證限額不得超過當期淨值百分之六十。</p> <p>四、本公司及子公司整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上者，應於股東會說明其必要性及合理性。</p>	<p>配合實務運作修訂</p>
<p>第十三條：本作業程序應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p>	<p>第十三條：本作業程序應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p>	<p>增列本次修訂日期</p>

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第一項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

本作業程序訂定於民國七十七年七月三日，第一次修正於民國八十四年四月六日，第二次修正於民國八十六年四月九日，第三次修正於民國九十二年三月十七日，第四次修正於民國九十四年三月十八日。第五次修正於民國九十五年四月十二日，第六次修正於民國九十七年三月二十四日，第七次修正於民國九十八年三月十六日，第八次修正於民國九十九年四月十六日，第九次修正於民國一〇一年十二月二十日，第十次修正於民國一〇二年十二月十六日，第十一次修正於民國一〇五年三月十五日，第十二次修正於民國一〇七年三月十五日，第十三次修正於民國一〇八年三月二十一日，第十四次修正於民國一一〇年四月二十二日。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第一項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

本作業程序訂定於民國七十七年七月三日，第一次修正於民國八十四年四月六日，第二次修正於民國八十六年四月九日，第三次修正於民國九十二年三月十七日，第四次修正於民國九十四年三月十八日。第五次修正於民國九十五年四月十二日，第六次修正於民國九十七年三月二十四日，第七次修正於民國九十八年三月十六日，第八次修正於民國九十九年四月十六日，第九次修正於民國一〇一年十二月二十日，第十次修正於民國一〇二年十二月十六日，第十一次修正於民國一〇五年三月十五日，第十二次修正於民國一〇七年三月十五日，第十三次修正於民國一〇八年三月二十一日。

大亞電線電纜股份有限公司  
110年股東常會董事候選人名單

董事候選 人	1	2	3	4	5
姓名	沈尚弘	沈尚邦	沈尚宜	沈尚道	洪媽紅
持有股 份數額	5,289,313 股	9,083,376 股	14,379,266 股	2,911,624 股	210,464 股
學歷	台灣大學電機工程 系 美國EMORY大學MBA	建國工商	崑山工專電機 科	美國南加州大 學電機系	成功大學 企管系
經歷	大亞電線電纜 (股)公司總經 理、董事、董事 長兼任執行長	大亞電線電纜 (股)公司副總 經理、董事、副 董事長	大亞電線電纜 (股)公司總經 理、董事	大亞電線電纜 (股)公司副總 經理、執行副總 經理、董事	大亞電線電纜 (股)公司總管 理處處總經理 、大展電線電 纜公司監察 人、大亞電線 電纜公司董事
目前擔 任職務	大亞電線電纜 (股)公司董事長 暨執行長 大亞綠能科技 (股)公司董事長 三商電腦(股)公 司獨立董事 亞洲聚合(股)公 司獨立董事 拍檔科技(股)公 司獨立董事	大亞電線電纜 (股)公司副董 事長 TA YA (Vietnam) ELECTRIC WIRE & CABLE JOINT STOCK COMPANY 董事長	大亞電線電纜 公司董事暨總 經理 大恒電線電纜 股份有限公司 董事長	大亞電線電纜 公司董事暨執 行副總經理	大亞電線電纜 公司董事 大展電線電纜 公司監察人

大亞電線電纜股份有限公司  
110年股東常會獨立董事候選人名單

獨立董事 候選人	1	2	3	4
姓名	韋俊賢	周雯菁	何俊輝	余廣勛
持有股 份數額	0	0	0	0
學歷	美國芝加哥大學MBA 國立台灣大學 電機工程學士	美國西北大學法律 系LLM 碩士、台灣 大學EMBA 財務金 融系碩士、台灣大 學法律系碩士	美國賓州匹茲堡大學 經濟學博士	中原大學機械工 程系
經歷	雅芳亞太區總裁、 台灣寶僑董事長兼總 經理、P&G(寶僑)大 中華區美容個人用品事 業群總經理、德國 Beiersdorf AG(拜爾 斯道夫)集團全球執行 董事、CVC Capital Senior Advisor、 Beiersdorf AG Senior Advisor、 李寧公司非執行董事 康師傅食品控股公司 執行長、康師傅控股公 司執行長	泰運法律事務所律 師 長虹建設股份有限 公司法律顧問	中華開發資本股份有限 公司董事暨總經理 、中華開發工業銀行董 事、智學生技製藥(股) 公司董事長	亞洲水泥花蓮廠 工程師 永豐餘造紙公司 工程部主任 台灣汽電共生股 份有限公司總經 理
目前擔 任職務	大亞電線電纜公司獨 立董事 大成食品(亞洲)有限 公司董事會主席 Shamrock Cayman Islands 董事 洽興包裝工業中國有 限公司董事	虹頂投資股份有限 公司董事長 長野建設有限公司 董事長 喆宸股份有限公司 董事長 虹頂開發股份有限 公司董事長	中華開發貳生醫創業投 資有限合夥總負責人、 中華開發資本股份有限 公司大健康事業群負責 人、中華開發生醫創業 投資股份有限公司董事 長、盈正豫順電子股份 有限公司董事、安普新 股份有限公司獨立董事 、晶芯科技股份有限公司 董事、辰盈國際開發 有限公司董事、華盛資 產管理顧問股份有限 公司董事長	無