

# 大亞電線電纜股份有限公司

## 105 年度股東常會議事錄

時間：中華民國 105 年 6 月 8 日(星期三)上午九時。

地點：台南市關廟區中山路二段 249 號(本公司視聽會議室)。

出席：出席股份總數為 351,603,591 股(其中以電子方式行使表決權者為 30,082,293 股)，佔本公司已發行股份總數 572,180,791 股之 61.45%。

出席董事：沈尚弘、沈尚宜、沈尚邦、沈尚道、陳明德

出席獨立董事：張立秋、鄭敦謙、韋俊賢

列席監察人：洪堯昆、陳煥廉

列席：呂松裕會計師、鄭方穎律師

主席：沈董事長尚弘

記錄：洪媽紅

宣佈開會：大會報告出席總股數已達法定開會股數，宣佈開會。

一、主席致開會詞：(略)

二、報告事項：

1. 104 年度營業報告書：(請參閱議事手冊第 2-3 頁)。

2. 104 年度監察人查核報告書：(請參閱議事手冊第 4 頁)。

3. 背書保證情形報告：(請參閱議事手冊第 5 頁)。

三、承認事項：

第一案：董事會提

案由：本公司 104 年度決算表冊，提請承認。

說明：1. 本公司 104 年度營業報告書、財務報表等業經群智聯合會計師事務所黃奕睿、呂松裕會計師及監察人查核完竣。

2. 104 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 8-23 頁)。

(股東提問與發言內容及主席答覆：略)

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成表決權數：340,161,816 權

(其中以電子方式行使表決權數：24,432,755 權)

反對表決權數：55,025 權

(其中以電子方式行使表決權數：55,025 權)

棄權表決權數：7,704,814 權

(其中以電子方式行使表決權數：5,594,513 權)

贊成比率為 97.77 %

本案照原議案表決通過。

第二案：董事會提

案由：本公司 104 年度虧損撥補案，提請承認。

說明：1. 本公司 104 年度稅後淨損為新台幣 542,269,957 元，擬具 104 年度虧損撥補表，本年度擬不分派股利。

2. 104 年度虧損撥補表，請參閱議事手冊第 24 頁。

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成表決權數：340,157,508 權  
(其中以電子方式行使表決權數：24,428,447 權)  
反對表決權數：55,329 權  
(其中以電子方式行使表決權數：55,329 權)  
棄權表決權數：7,708,818 權  
(其中以電子方式行使表決權數：5,598,517 權)  
贊成比率為 97.77 %  
本案照原議案表決通過。

#### 四、討論事項：

##### 第一案：董事會提

案由：修訂本公司『公司章程』部份條文，提請討論。

說明：本公司『公司章程』修訂條文對照表（請參閱議事手冊第 25-26 頁）。

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成表決權數：340,162,003 權  
(其中以電子方式行使表決權數：24,432,942 權)  
反對表決權數：54,836 權  
(其中以電子方式行使表決權數：54,836 權)  
棄權表決權數：7,704,816 權  
(其中以電子方式行使表決權數：5,594,515 權)  
贊成比率為 97.77 %  
本案照原議案表決通過。

##### 第二案：董事會提

案由：修訂本公司『資金貸與他人作業程序』部份條文，提請討論。

說明：本公司『資金貸與他人作業程序』原條文與修訂後條文對照表。  
(請參閱議事手冊第 27-28 頁)

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成表決權數：340,152,738 權  
(其中以電子方式行使表決權數：24,423,677 權)  
反對表決權數：55,000 權  
(其中以電子方式行使表決權數：55,000 權)  
棄權表決權數：7,713,917 權  
(其中以電子方式行使表決權數：5,603,616 權)  
贊成比率為 97.77 %  
本案照原議案表決通過。

##### 第三案：董事會提

案由：修訂本公司『背書保證作業程序』部份條文，提請討論。

說明：本公司『背書保證作業程序』原條文與修訂後條文對照表。  
(請參閱議事手冊第 29-31 頁)。

(股東提問與發言內容及主席答覆：略)

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成表決權數：324,725,478 權

(其中以電子方式行使表決權數：8,996,417 權)

反對表決權數：15,482,260 權

(其中以電子方式行使表決權數：15,482,260 權)

棄權表決權數：7,713,917 權

(其中以電子方式行使表決權數：5,603,616 權)

贊成比率為 93.33 %

本案照原議案表決通過。

#### 五、臨時動議：

主席發言：公司於 5 月 12 日接獲金管會函文要求報告子公司恒工電工及大蘭資金貸與他人乙事，請稽核主管報告。

報告內容：1. 子公司恒亞電工有限公司因營運不佳，淨值減少，致資金貸與東莞恒亞電工公司有超限情事。因東莞恒亞電工公司已於 105 年 5 月還款美金 3,000 仟元，資金貸與超限情事已改善。

2. 大蘭創新公司資金貸與他人超限係因 104 年度營運不佳，財務報表淨值已為負數，致資金貸與大蘭深圳貿易有限公司有超限情事。大蘭深圳貿易有限公司因營運不佳，目前已進行清算程序，預計 105 年 12 月 31 日前清算完畢，並改善超限情事。

經詢無其他臨時動議，主席宣佈會議結束散會。

#### 六、散 會

主 席：沈尚弘

記 錄：洪媽紅

# 報 告 事 項：

## 一、 104 年度營業報告書

茲將 104 年度營運情形報告如下：

(一)

單位：新台幣仟元

項 目	104 年度	103 年度	增(減)額	增(減)率
營 業 額	15,189,555	16,014,756	(825,201)	(5.15)%
稅 後 純 益	(542,270)	20,454	(562,724)	(2751.17)%
獲 利 率	(3.57%)	0.13%	—	—

(二)營業收支執行情形

1. 收入方面：

(1)104 年營業收入淨額 15,189,555 仟元，較 103 年度減少 825,201 仟元。

(2) 104 年度營業外收入 190,532 仟元，佔營業收入 1.25%。

2. 支出方面：

(1) 104 年營業成本 14,715,319 仟元，佔營業收入 96.88%。

(2) 104 年營業費用 875,571 仟元，佔營業收入 5.76%。

(3) 104 年營業外費用及損失 374,694 仟元，佔營業收入 2.47%。

3. 獲利方面：

104 年度稅後淨損 542,270 仟元，較 103 年度減少 562,724 仟元。

(三)104 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	15,189,555
已實現毛利	474,236
營業利益(損失)	(401,335)
營業外收入合計	190,532
營業外支出合計	(374,694)
稅前利益	(585,497)
本期淨利	(542,270)
每股盈餘	(0.97)

2. 獲利能力分析


項目	比率	
資產報酬率	-2.17%	
股東權益報酬率	-7.97%	
佔實收資本比率	營業利益	-7.01%
	稅前純益	-10.23%
純益率	-3.57%	
每股盈餘	-0.97 元	

3. 研究發展狀況：

- (1) 600V PVC 電線、PVC 電纜、交連聚乙烯電力電纜、中壓交連聚乙烯電力電纜均已開發完成 PVC 被覆無鉛化並加以量產，並因應太陽能發電系統的推廣發展，開發直流 1500V 環保電纜 PV-CQ，以滿足綠能系統環境用線需求，期能夠為地球環境盡一份心。
- (2) 環保型扁平光纜使用新開發之低煙無毒材料，通過與供應商合作包裝材料之選用，使產品達到環境保護之目標並取國家環保標章。
- (3) 純銅鐸線、鍍鈮銅鐸線與鍍金鈮銅鐸線產品陸續通過國內 IC 封裝大廠測試並開始量產及出貨。

董事長：

經理人：

會計主管：

## 二、 監察人查核報告書

董事會造送本公司 104 年度財務報表，業經群智聯合會計師事務所黃奕睿、呂松裕會計師查核竣事，連同營業報告書及虧損撥補表，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此 致

本公司 105 年度股東常會

大 亞 電 線 電 纜 股 份 有 限 公 司

監 察 人 ： 洪 堯 昆



監 察 人 ： 陳 煥 廉



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

### 三、 背書保證情形報告

1. 本公司對關係企業背書保證，截止 105 年 3 月底背書保證對象及金額如下：

單位：新台幣仟元

背書保證對象	背書保證 餘額	實際動支 金額	對單一企業 背書保證之限額
東莞恆亞電工公司	161,355	96,813	2,495,583
大亞(漳州)電線電纜有限公司	161,355	145,220	2,495,583
恆亞電工(昆山)公司	597,014	403,388	2,495,583
恆亞電工公司	1,823,312	1,425,320	2,495,583
大蕭創新股份有限公司	25,000	25,000	1,247,792
大展電線電纜股份有限公司	32,271	-	1,004,464
博斯太陽能(股)公司	67,000	46,815	1,247,792
大亞綠能(股)公司	20,000	20,000	1,247,792
大聚電業(股)公司	110,000	-	1,247,792
合 計	2,997,307	2,162,556	

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五十為新台幣 3,119,479 仟元，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二十。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。

# 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：

大亞電線電纜股份有限公司及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。上開合併財務報表之部份子公司及採用權益法投資之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上述子公司及採用權益法之投資暨合併財務報告附註十三轉投資事業相關資訊所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。如合併財務報告附註四及六(八)所述，上述子公司及採用權益法之投資於民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產(含採權益法之投資)總額分別為 3,415,387 仟元及 6,506,704 仟元，各占合併資產總額之 19.25%及 33.83%；暨民國一〇四年及一〇三年度之綜合損益(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 145,949 仟元及 95,639 仟元，各占合併綜合損益總額之(23.67%)及 59.29%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

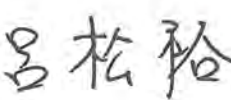

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大亞電線電纜股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

大亞電線電纜股份有限公司已編製民國 104 年及 103 年度個體財務報告，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

群智聯合會計師事務所 金管證(六)字第 0950134197 號

主管機關核准文號 金管證(六)字第 0960003779 號

會計師：黃奕睿  

會計師：呂松裕  

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 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104年及103年12月31日

單位：新臺幣仟元

會計科目 目代號	資 產	附 註	104年12月31日		103年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,000,770	16.9	\$ 3,579,805	18.6
1110	透過損益按公允價值衡量之 金融資產	六(二)及八	804,350	4.5	1,009,903	5.3
1125	備供出售金融資產	六(三)	295,810	1.7	214,548	1.1
1150	應收票據—淨額	六(五)及七	240,301	1.4	254,524	1.3
1170	應收帳款—淨額	六(五)及七	2,654,076	15.0	2,880,671	15.0
1200	其他應收款		74,333	0.4	169,955	0.9
1310	存貨(製造業)—淨額	六(六)	2,322,800	13.1	2,591,329	13.5
1320	存貨(建設業)—淨額	六(七)	358,064	2.0	253,320	1.3
1410	預付款項		115,394	0.7	399,327	2.1
1470	其他流動資產	八	228,735	1.3	287,193	1.4
11XX	流動資產合計		<u>10,094,633</u>	<u>57.0</u>	<u>11,640,575</u>	<u>60.5</u>
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之 金融資產	六(二)	9,674	0.1	9,977	0.1
1523	備供出售金融資產	六(三)	218,338	1.2	296,765	1.5
1543	以成本衡量之金融資產	六(四)及八	1,475,941	8.3	1,380,441	7.2
1550	採用權益法之投資	六(八)及八	537,987	3.0	573,562	3.0
1600	不動產、廠房及設備	六(九)及八	3,691,814	20.8	3,801,875	19.8
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	1,006,237	5.7	938,617	4.9
1780	無形資產	六(十一)及八	19,347	0.1	24,626	0.1
1840	遞延所得稅資產	六(十七)	272,398	1.5	188,374	1.0
1915	預付設備款		133,960	0.8	84,565	0.4
1920	存出保證金	八	41,516	0.2	56,581	0.3
1985	長期預付租金		235,430	1.3	229,467	1.2
1990	其他非流動資產		8,154	—	5,667	—
15XX	非流動資產合計		<u>7,650,796</u>	<u>43.0</u>	<u>7,590,517</u>	<u>39.5</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 17,745,429</u>	<u>100.0</u>	<u>\$ 19,231,092</u>	<u>100.0</u>

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105年3月28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104年及103年12月31日

單位：新臺幣仟元

會計科目代號	負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期銀行借款	六(十二)	\$ 3,689,365	20.8	\$ 3,984,441	20.7
2110	應付短期票券	六(十三)	651,863	3.7	769,841	4.0
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(二)	—	—	49,160	0.3
2150	應付票據	七	53,268	0.3	93,025	0.5
2170	應付帳款	七	564,514	3.2	501,971	2.6
2200	其他應付款		296,720	1.7	291,475	1.5
2230	當期所得稅負債	六(十七)	21,104	0.1	30,101	0.2
2250	負債準備	六(十六)	100,000	0.6	100,000	0.5
2310	預收款項	七	205,268	1.2	201,163	1.0
2320	一年內到期之長期銀行借款	六(十五)	1,448,978	8.2	273,867	1.4
2399	其他流動負債		30,684	0.2	28,723	0.2
21XX	流動負債合計		7,061,764	40.0	6,323,767	32.9
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十四)	500,000	2.8	500,000	2.6
2540	長期銀行借款	六(十五)	1,864,022	10.5	3,423,358	17.8
2570	遞延所得稅負債	六(十七)	264,936	1.5	265,212	1.4
2640	淨確定福利負債	六(二十一)	470,296	2.7	446,844	2.3
2645	存入保證金		53,033	0.3	43,554	0.2
2670	其他		30,720	0.2	24,101	0.1
25XX	非流動負債合計		3,183,007	18.0	4,703,069	24.4
2XXX	負債合計		10,244,771	58.0	11,026,836	57.3
	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		5,721,808	32.2	5,801,808	30.2
3200	資本公積		521,999	2.9	505,372	2.6
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		108,749	0.6	106,704	0.6
3320	特別盈餘公積		489,960	2.8	489,960	2.5
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(397,542)	(2.2)	213,419	1.2
3300	保留盈餘合計		201,167	1.2	810,083	4.3
3400	其他權益項目	六(十八)	89,484	0.5	120,444	0.6
3500	庫藏股票	六(十九)	(46,562)	(0.3)	(110,920)	(0.6)
31XX	母公司業主權益合計		6,487,896	36.5	7,126,787	37.1
36XX	非控制權益	六(十八)	1,012,762	5.5	1,077,469	5.6
3XXX	權益合計		7,500,658	42.0	8,204,256	42.7
	負債及權益總計		\$ 17,745,429	100.0	\$ 19,231,092	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105年3月28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

合併綜合損益表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘(虧損)為元

會計科目代碼	項 目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額	七	\$ 15,189,555	100.0	\$ 16,014,756	100.0
5000	營業成本	六(二十)、(二十一)及七	14,715,319	96.9	15,376,566	96.0
5900	營業毛利		474,236	3.1	638,190	4.0
	營業費用	六(二十)及(二十一)				
6100	推銷費用		235,999	1.6	274,096	1.7
6200	管理費用		601,676	3.9	556,818	3.4
6300	研發費用		37,896	0.3	43,766	0.4
6000	營業費用合計		875,571	5.8	874,680	5.5
6900	營業淨損		(401,335)	(2.7)	(236,490)	(1.5)
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(二十二)	174,364	1.1	143,122	0.9
7020	其他利益及損失	六(二十三)	(110,673)	(0.7)	296,680	1.8
7050	財務成本	六(二十四)	(154,572)	(1.0)	(140,864)	(0.9)
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(八)	16,168	0.1	11,815	0.1
7670	減損損失	六(四)	(109,449)	(0.7)	(6,905)	—
7000	營業外收入及支出合計		(184,162)	(1.2)	303,848	1.9
7900	稅前淨利(損)		(585,497)	(3.9)	67,358	0.4
7950	所得稅費用(利益)	六(十七)	(29,009)	(0.3)	9,480	—
8200	本期淨利(損)		(556,488)	(3.7)	57,878	0.4
	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		(36,309)	(0.2)	(34,289)	(0.2)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		3,986	—	3,765	—
			(32,323)	(0.2)	(30,524)	(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		(20,209)	(0.1)	66,884	0.4
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額		(14,586)	(0.1)	70,792	0.4
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十七)	7,106	—	(3,728)	—
			(27,689)	(0.2)	133,948	0.8
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		(60,012)	(0.4)	103,424	0.6
8500	本年度綜合損益總額		\$ (616,500)	(4.1)	\$ 161,302	1.0
8600	淨利歸屬予					
8610	母公司業主		\$ (542,270)	(3.6)	\$ 20,454	0.1
8620	非控制權益		(14,218)	(0.1)	37,424	0.3
			\$ (556,488)	(3.7)	\$ 57,878	0.4
8700	綜合損益總額歸屬予					
8710	母公司業主		\$ (599,392)	(3.9)	\$ 97,083	0.6
8720	非控制權益		(17,108)	(0.1)	64,219	0.4
			\$ (616,500)	(4.1)	\$ 161,302	1.0
	每股盈餘(虧損)	六(二十五)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ (0.97)		\$ 0.04	

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105年3月28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  
 合併權益變動表  
 民國104年及103年12月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	母 公 司		業 主				權 益 項 目		權 益 合 計		
	普 通 股 發 行 股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘		其 他 權 益	庫 藏 股 票	非 控 制 權 益	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	
103年1月1日餘額	580,180,791	\$ 5,801,808	\$ 505,218	\$ 92,442	\$ 489,960	\$ 356,802	\$ 21,600	\$ (9,430)	\$ (110,920)	\$ 1,017,275	\$ 8,164,755
依權益法認列關聯企業之變動數	—	—	154	—	—	(1,894)	—	—	—	(1,703)	(3,443)
以前年度盈餘分配											
法定盈餘公積	—	—	—	14,262	—	(14,262)	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	—	—	(116,036)	—	—	—	—	(116,036)
被投資公司以前年度盈餘分配											
現金股利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(34,867)	(34,867)
103年度淨利	—	—	—	—	—	20,454	—	—	—	37,424	57,878
103年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	—	(31,645)	92,201	16,073	—	26,795	103,424
非控制權益增加	—	—	—	—	—	—	—	—	—	32,545	32,545
103年12月31日餘額	580,180,791	5,801,808	505,372	106,704	489,960	213,419	113,801	6,643	(110,920)	1,077,469	8,204,256
庫藏股註銷	(8,000,000)	(80,000)	15,642	—	—	—	—	—	64,358	—	—
依權益法認列關聯企業之變動數	—	—	985	—	—	(40,484)	—	—	—	(524)	(40,023)
以前年度盈餘分配											
法定盈餘公積	—	—	—	2,045	—	(2,045)	—	—	—	—	—
被投資公司以前年度盈餘分配											
現金股利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(48,209)	(48,209)
104年度淨損	—	—	—	—	—	(542,270)	—	—	—	(14,218)	(556,488)
104年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	—	(26,162)	(20,304)	(10,656)	—	(2,890)	(60,012)
非控制權益增加	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,134	1,134
104年12月31日餘額	\$ 572,180,791	\$ 5,721,808	\$ 521,999	\$ 108,749	\$ 489,960	\$ (397,542)	\$ 93,497	\$ (4,013)	\$ (46,562)	\$ 1,012,762	\$ 7,500,658

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105年3月28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104年及103年1月1日至12月31日



	104年度	103年度
	\$	\$
稅前利益(損失)	(585,497)	67,358
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	294,190	302,336
攤銷費用	8,749	10,568
利息費用	154,572	140,864
利息收入	(30,514)	(39,380)
股利收入	(127,411)	(85,114)
呆帳費用(迴轉利益)	(2,548)	84
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	36,000	(48,033)
採用權益法認列關聯企業利益之份額	(16,168)	(11,815)
存貨跌價損失	10,880	36,726
處分不動產、廠房及設備利益	(1,172)	(2,736)
處分投資性不動產利益	—	(124,638)
金融資產減損損失	109,449	6,905
取得按權益法評價之長期股權投資現金股利	16,706	5,468
處分投資利益	(11,851)	(104,692)
不影響現金流量之收益費損項目合計	440,882	86,543
與營業活動相關之資產及負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債	118,701	218,985
應收票據及帳款	244,540	18,038
其他應收款項	97,236	(14,091)
存貨	153,707	(383,813)
預付款項	283,933	(100,674)
其他流動資產	58,458	(140,657)
應付票據及帳款	22,786	(92,440)
其他應付款	2,744	(54,364)
預收款項	4,105	51,436
退休金提撥數與帳列數差異	23,452	(18,333)
其他流動負債	1,961	22,470
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,011,623	(493,443)
調整項目合計	1,452,505	(406,900)
營運之現金流入(出)	867,008	(339,542)
支付之利息	(152,071)	(145,805)
收取之利息	28,900	39,806
支付所得稅	(46,460)	(14,705)
營業活動之淨現金流入(出)	697,377	(460,246)

(接次頁)

(承前頁)

	104年度	103年度
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(75,745)	(85,969)
處分備供出售金融資產價款	129,957	336,686
取得以成本衡量之金融資產	(346,213)	(597,959)
處分以成本衡量之金融資產價款	92,548	67,044
取得採用權益法之投資	(6,276)	(79,683)
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(313,786)	(330,010)
處分不動產、廠房及設備價款	19,204	19,937
購置投資性不動產	(11,301)	(423)
處分投資性不動產價款	—	186,111
取得無形資產	(1,005)	(4,333)
存出保證金減少	15,065	1,539
其他資產增加	(2,487)	(912)
取得股利	127,411	85,114
投資活動之淨現金流入(出)	(372,628)	(402,858)
籌資活動之現金流量：		
短期銀行借款增加(減少)	(295,076)	508,353
應付短期票券增加(減少)	(117,978)	(69,894)
發行應付公司債	—	500,000
舉借長期銀行借款	1,470,709	1,719,375
償還長期銀行借款	(1,903,805)	(1,066,492)
存入保證金增加	9,479	12,136
其他負債增加	6,619	19,665
支付現金股利	—	(116,036)
非控制權益獲配現金股利	(48,209)	(34,867)
非控制權益增加	1,134	32,545
籌資活動之淨現金流入(出)	(877,127)	1,504,785
匯率影響數	(26,657)	43,643
現金及約當現金淨增加(減少)數	(579,035)	685,324
年初現金及約當現金餘額	3,579,805	2,894,481
年底現金及約當現金餘額	\$ 3,000,770	\$ 3,579,805

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105年3月28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公司個體財務報告

## 會計師查核報告

大亞電線電纜股份有限公司 公鑒：

大亞電線電纜股份有限公司(大亞公司)民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。列入上開個體財務報表中，部份採權益法之被投資公司之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表所表示之意見中，有關上述被投資公司財務報表暨附註十三轉投資事業相關資訊所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 104 年及 103 年 12 月 31 日大亞公司對上述被投資公司採用權益法之投資金額合計數分別為新台幣(以下同) 1,197,807 仟元及 2,123,632 仟元，各占資產總額 9.40%及 15.15%；民國 104 年及 103 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 90,021 仟元及 32,415 仟元，各占綜合損益總額之(15.02)%及 33.39%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作及  
其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

大亞公司民國 104 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

群智聯合會計師事務所

金管證(六)字第 0950134197 號

主管機關核准文號

金管證(六)字第 0960003779 號

會計師：黃奕睿

黃奕睿



會計師：呂松裕

呂松裕



中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 8 日

大亞電線電纜股份有限公司

個體資產負債表

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

會計科目代號	資 產	附 註	104年12月31日		103年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 923,263	7.2	\$ 1,017,039	7.3
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)及八	639,080	5.0	728,984	5.2
金融資產						
1150	應收票據—淨額	六(三)及七	126,968	1.0	168,069	1.2
1170	應收帳款—淨額	六(三)及七	1,175,796	9.2	1,283,776	9.2
1200	其他應收款	七	29,185	0.2	71,061	0.5
1310	存貨(製造業)	六(四)	1,257,629	9.9	1,298,174	9.3
1320	存貨(建設業)	六(五)	304,760	2.4	225,228	1.6
1470	其他流動資產	七	304,997	2.4	578,274	4.0
11XX	流動資產合計		4,761,678	37.3	5,370,605	38.3
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之	六(二)	4,844	—	4,987	—
金融資產						
1543	以成本衡量之金融資產	六(六)及八	606,082	4.8	642,369	4.6
1550	採用權益法之投資	六(七)及八	3,832,478	30.1	4,434,459	31.6
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	2,355,993	18.5	2,447,585	17.5
1760	投資性不動產淨額	六(九)	909,724	7.1	911,765	6.5
1840	遞延所得稅資產	六(十四)	178,923	1.4	112,974	0.8
1915	預付設備款		72,015	0.6	65,400	0.5
1920	存出保證金	八	20,472	0.2	31,846	0.2
15XX	非流動資產合計		7,980,531	62.7	8,651,385	61.7
1XXX	資產總計		\$ 12,742,209	100.0	\$ 14,021,990	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105年3月28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104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

會計科目代號	負債及權益	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期銀行借款	六(十)	\$ 1,744,706	13.7	\$ 2,064,977	14.7
2110	應付短期票券	六(十一)	500,000	3.9	500,000	3.6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(二)	—	—	37,399	0.3
2150	應付票據		369	—	1,030	—
2170	應付帳款	七	441,072	3.5	426,221	3.0
2200	其他應付款		128,536	1.0	117,056	0.8
2230	當期所得稅負債	六(十四)	1,183	—	6,183	—
2310	預收款項		188,783	1.5	144,043	1.0
2320	一年內到期之長期銀行借款	六(十三)	884,109	6.9	273,867	2.0
2399	其他流動負債		12,133	0.1	4,345	—
21XX	流動負債合計		3,900,891	30.6	3,575,121	25.4
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十二)	500,000	3.9	500,000	3.6
2540	長期銀行借款	六(十三)	1,147,943	9.0	2,125,983	15.2
2570	遞延所得稅負債	六(十四)	264,486	2.1	264,486	1.9
2640	淨確定福利負債	六(十八)	395,268	3.1	385,367	2.7
2645	存入保證金		42,612	0.4	43,178	0.3
2670	其他		3,113	—	1,068	—
25XX	非流動負債合計		2,353,422	18.5	3,320,082	23.7
2XXX	負債合計		6,254,313	49.1	6,895,203	49.1
	權益	六(十五)				
3110	普通股股本—每股面額10元		5,721,808	44.9	5,801,808	41.4
3200	資本公積		521,999	4.1	505,372	3.6
	保留盈餘					
3310	法定盈餘公積		108,749	0.9	106,704	0.8
3320	特別盈餘公積		489,960	3.8	489,960	3.5
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)		(397,542)	(3.1)	213,419	1.5
3300	保留盈餘合計		201,167	1.6	810,083	5.8
3400	其他權益項目		89,484	0.7	120,444	0.9
3500	庫藏股票	六(十六)	(46,562)	(0.4)	(110,920)	(0.8)
3XXX	權益合計		6,487,896	50.9	7,126,787	50.9
	負債及權益總計		\$ 12,742,209	100.0	\$ 14,021,990	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105年3月28日會計師查核報告)

董事長：沈尚弘

經理人：沈尚弘

會計主管：洪崇銘

## 大亞電線電纜股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：除每股盈餘(虧損)為元外，餘為新台幣仟元

會計科目 目代號	項 目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入淨額		\$7,808,200	100.0	\$8,135,478	100.0
5000	營業成本	六(十七)及(十八)	7,719,283	98.9	7,975,273	98.0
5900	營業毛利		88,917	1.1	160,205	2.0
	營業費用	六(十七)及(十八)				
6100	推銷費用		95,961	1.2	105,616	1.3
6200	管理費用		267,728	3.4	253,992	3.1
6300	研發費用		37,896	0.5	43,765	0.5
6000	營業費用合計		401,585	5.1	403,373	4.9
6900	營業淨損		(312,668)	(4.0)	(243,168)	(2.9)
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六(十九)	141,779	1.8	97,111	1.2
7020	其他利益及損失	六(二十)	(67,585)	(0.9)	143,378	1.7
7050	財務成本	六(二十一)	(83,342)	(1.1)	(72,449)	(0.9)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(八)	(271,289)	(3.5)	85,544	1.0
7670	減損損失		—	—	(2,346)	—
7000	營業外收入及支出合計		(280,437)	(3.7)	251,238	3.0
7900	稅前淨利(損)		(593,105)	(7.7)	8,070	0.1
7950	所得稅利益	六(十四)	50,835	0.7	12,384	0.2
8200	本年度淨利(損)		\$ (542,270)	(7.0)	\$ 20,454	0.3
	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		(30,148)	(0.4)	(35,410)	(0.4)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十四)	3,986	0.1	3,765	—
			(26,162)	(0.3)	(31,645)	(0.4)
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		(24,654)	(0.3)	46,855	0.6
8380	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		(13,412)	(0.2)	65,147	0.7
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十四)	7,106	0.1	(3,728)	—
			(30,960)	(0.4)	108,274	1.3
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		(57,122)	(0.7)	76,629	0.9
8500	本年度綜合損益總額		\$ (599,392)	(7.7)	\$ 97,083	1.2
	每股盈餘(虧損)	六(二十二)				
9750	基本每股盈餘(虧損)		\$ (0.97)		\$ 0.04	

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105年3月28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



大亞電纜電纜股份有限公司  
 個體權益變動表  
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股發行股本		資本公積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目			
	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	備供出售金融資產 未實現損益	庫藏股票	權 益 合 計
103年1月1日餘額	580,180,791	\$ 5,801,808	\$ 505,218	\$ 92,442	\$ 489,960	\$ 356,802	\$ 21,600	\$ (9,430)	\$ (110,920)	\$ 7,147,480
依權益法認列子公司及關聯企業之變動數	—	—	154	—	—	(1,894)	—	—	—	(1,740)
以前年度盈餘分配										
法定盈餘公積	—	—	—	14,262	—	(14,262)	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	—	—	(116,036)	—	—	—	(116,036)
103年度淨利	—	—	—	—	—	20,454	—	—	—	20,454
103年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	—	(31,645)	92,201	16,073	—	76,629
103年12月31日餘額	580,180,791	5,801,808	505,372	106,704	489,960	213,419	113,801	6,643	(110,920)	7,126,787
庫藏股註銷	(8,000,000)	(80,000)	15,642	—	—	—	—	—	64,358	—
依權益法認列子公司及關聯企業之變動數	—	—	985	—	—	(40,484)	—	—	—	(39,499)
以前年度盈餘分配										
法定盈餘公積	—	—	—	2,045	—	(2,045)	—	—	—	—
104年度淨損	—	—	—	—	—	(542,270)	—	—	—	(542,270)
104年度稅後其他綜合損益	—	—	—	—	—	(26,162)	(20,304)	(10,656)	—	(57,122)
104年12月31日餘額	572,180,791	\$ 5,721,808	\$ 521,999	\$ 108,749	\$ 489,960	\$ (397,542)	\$ 93,497	\$ (4,013)	\$ (46,562)	\$ 6,487,896

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105年3月28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104年及103年1月1日至12月31日

	單位：新台幣仟元	
	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
稅前利益(損失)	\$ (593,105)	\$ 8,070
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用(含投資性不動產)	136,337	134,403
租金收入	(423)	(424)
利息費用	83,342	72,449
利息收入	(15,749)	(13,325)
股利收入	(104,764)	(64,106)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之評價損失(利益)	100,667	(68,753)
採權益法認列之子公司及關聯企業損失(利益)之份額	271,289	(85,544)
處分不動產、廠房及設備利益	(230)	(4,509)
長期投資減損損失	—	2,346
取得按權益法評價之長期股權投資現金股利	233,288	44,839
退休金提撥與帳列數差異	(13,545)	(14,778)
處分投資利益	(4,177)	(33,575)
呆帳費用(迴轉利益)	2,110	(5,412)
不影響現金流量之收益費損項目合計	688,145	(36,389)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(21,862)	70,886
透過損益按公允價值衡量之金融負債	(22,135)	10,513
應收票據及帳款	146,971	(210,494)
其他應收款	42,596	(35,244)
存貨	(38,987)	(317,422)
其他流動資產	273,277	(183,225)
應付票據及帳款	14,190	(36,014)
其他應付款	13,980	(50,230)
預收款項	44,740	44,392
其他流動負債	7,790	(8,322)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	460,560	(715,160)
調整項目合計	1,148,705	(751,549)

(接次頁)

(承前頁)

	104年度	103年度
營運之現金流入(出)	555,600	(743,479)
支付之利息	(85,842)	(67,508)
收取之利息	14,135	13,752
支付所得稅	(8,127)	(9,538)
營業活動之淨現金流入(出)	475,766	(806,773)
投資活動之現金流量:		
購置不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(48,896)	(115,777)
取得以成本衡量之金融資產	(50,000)	(329,251)
取得採權益法之長期股權投資	(14,198)	(72,250)
處分以成本衡量之金融資產價款	86,442	26,122
處分子公司之淨現金流入	29,377	200
處分不動產、廠房及設備價款	230	15,276
存出保證金減少	11,374	10,538
其他資產減少	—	346
取得股利	104,764	64,106
投資活動之淨現金流入(出)	119,093	(400,690)
籌資活動之現金流量:		
發行應付公司債	—	500,000
短期借款淨增加(減少)	(320,271)	539,106
舉借長期借款	1,461,865	1,805,158
償還長期借款	(1,829,663)	(1,312,969)
存入保證金增加(減少)	(566)	12,878
支付現金股利	—	(116,036)
籌資活動之淨現金流入(出)	(688,635)	1,428,137
現金及約當現金淨增加(減少)數	(93,776)	220,674
年初現金及約當現金餘額	1,017,039	796,365
年底現金及約當現金餘額	\$ 923,263	\$ 1,017,039

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105年3月28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

## 虧損撥補表

一〇四年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	211,373,930
未依持股比例認列調整項目	(40,483,666)
確定福利計劃之再衡量數	(26,162,360)
本期稅前淨損	(593,104,661)
加：所得稅利益	50,834,704
本期稅後淨損	(542,269,957)
期末待彌補虧損	<u>(397,542,053)</u>

董事長：



經理人：



會計主管：



# 大亞電線電纜股份有限公司

## 公司章程部分條文修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第二十六條：  <u>公司年度如有獲利，應提撥 1% 為員工酬勞，及不高於 3% 為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應於提撥前預先保留彌補虧損數額。</u></p>	<p>第二十六條：  <u>本公司處於產品轉型及多角化投資經營之成長階段，考量本公司未來資金需求，中長期財務規劃及公司盈餘成長性，並滿足股東對現金流入的需求，本公司每年度決算如有盈餘時，除依法彌補歷年虧損及提繳所得稅外，次提列百分之十為法定盈餘公積及依法令規定提列特別盈餘公積金，再就其餘額提列員工紅利百分之一及董監事酬勞金百分之三後，其餘連同以前年度未分配盈餘提撥 20% 至 90% 做為股東股利，其中現金股利發放比率不低於股利總額 10%，餘以股票股利發放。股利每股若低於 0.1 元則不予發放。自當年度稅後淨利所提列之特別盈餘公積金，嗣後當限制原因消除並迴轉特別盈餘公積金為可分配盈餘時，應就其金額提列員工紅利百分之一及董監事酬勞金百分之三。</u></p>	<p>配合公司法第 235 條之 1 規定修訂。</p>

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第二十六條之一：            本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳所得稅、彌補累積虧損，次提列 10% 為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積已達法令規定數額時，不在此限。</u>次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，再就其餘額連同以前年度未分配盈餘，<u>由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。</u></p> <p>本公司股利政策，係配合目前及未來發展計畫、考量投資環境、資金需求及中長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥 20% 至 90% 做為股東紅利，其中現金股利發放比率不低於紅利總額 10%，餘以股票股利發放。</p>	<p>本條新增</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，<u>第四十六次修正於民國一〇五年六月八日</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

## 資金貸與他人作業程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：</p> <p>一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。</p> <p>二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。</p>	<p>第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序：</p> <p>一、貸款撥放後，應經常注意借款人及保證人之財務、業務以及相關信用狀況等，如有提供擔保品者，並應注意其擔保價值有無變動情形，遇有重大變化時，應立刻通報董事長，並依指示為適當之處理。</p> <p>二、借款人於貸款到期或到期前償還借款時，應先計算應付之利息，連同本金一併清償後，方可將本票借款等註銷歸還借款人或辦理抵押權塗銷。</p> <p>三、借款人於貸款到期時，應即還清本息。<u>如到期未能償還而需延期者，需事先提出請求，報經董事會核准後為之，每筆延期償還以不超過一個月，並以一次為限，違者本公司得就其所提供之擔保品或保證人，依法逕行處分及追償。</u></p>	<p>配合法令修訂。</p>

修正條文	現行條文	修正說明
<p>第十一條：生效及修訂： 本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，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各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。第一次修正於民國八十四年四月六日，第二次修正於民國九十一年三月二十五日，第三次修正於民國九十二年三月十七日，第四次修正於民國九十七年三月二十四日，第五次修正於民國九十八年三月十六日，第六次修正於民國九十九年四月十六日，第七次修正於民國一〇一年四月二十三日，第八次修正於民國一〇一年八月二十八日，<u>第九次修正於民國一〇四年八月十一日。</u></p>	<p>第十一條：生效及修訂： 本公司訂定資金貸與他人作業程序，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，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各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。第一次修正於民國八十四年四月六日，第二次修正於民國九十一年三月二十五日，第三次修正於民國九十二年三月十七日，第四次修正於民國九十七年三月二十四日，第五次修正於民國九十八年三月十六日，第六次修正於民國九十九年四月十六日，第七次修正於民國一〇一年四月二十三日，第八次修正於民國一〇一年八月二十八日。</p>	<p>增列修訂日期</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<u>六十</u>，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<u>三十</u>。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>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<u>五十</u>，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<u>二十</u>。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>配合實務運作需求。</p>

修正條文	現行條文	修正說明
<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百分之<u>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<u>六十</u>。</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>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百分之<u>六十</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<u>五十</u>。</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>第十三條：本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。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各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>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</p>	<p>第十三條：本作業程序經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意。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各監察人及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p>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</p>	<p>增列修訂日期。</p>

修正條文	現行條文	修正說明
<p>日，第十次修正於民國一〇二年十二月十六日，<u>第十一次修正於民國一〇五年三月十五日</u>。</p>	<p>，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。</p>	