

大山電線電纜股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月三日(星期五)上午九時整

地點：雲林縣斗六市西平路369號(本公司會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表股份計93,823,629股，佔已發行股份總額111,861,784股之83.87%。

列席：陳盈如會計師

主席：蘇文彬

記錄：謝彩芬

壹、宣佈開會：出席股數已逾發行股份總數二分之一，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、討論事項(一)

《第一案》(董事會提)

案由：「公司章程」修訂案，擬請討論。

說明：

1. 依公司法第235條之1第1項規定，及經濟部〔經商字第10402413890號函〕就分派員工酬勞案，董事會須於104年12月底前完成修訂公司章程。
2. 公司應於章程訂明以當年度獲利狀況之定額或比率，分派員工酬勞。員工酬勞可以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。
3. 擬具本次修訂「公司章程」前後對照表如下：

大山電線電纜股份有限公司章程修正前後對照表

條次	修正前條文	修正後條文	備註
第十七條	董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，對外代表本公司。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。	董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意，互選一人為董事長，並得設副董事長一人，董事長對外代表本公司。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。	增設副董事長一人
第廿三條	本公司年度決算後如有盈餘，除依法繳納一切稅捐及彌補以前年度虧損外，應先提百分之十為法定盈餘公積及依所需提列特	本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件	依公司法新增235之1條規定辦理

條次	修正前條文	修正後條文	備註
第廿三條之一	<p>別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積，若尚有盈餘，提列員工紅利百分之二至百分之五，董事、監察人酬勞金百分之二至百分之五，分配股利總金額以連同上一年度累積未分配盈餘提撥百分之五十以上方式分派之，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十五，但現金股利若低於0.1元，則改以股票股利發放。此項盈餘得視當年度獲利及未來資金狀況，由董事會擬具分配辦法，提請股東會承認分派之。公司非於盈餘公積填補資本虧損，仍有不足時，不得以資本公積補充之。</p>	<p>之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥百分之五為上限之董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。</p> <p>本公司年度決算後如有盈餘，除依法繳納稅捐及彌補以前年度累積虧損後，應先提百分之十為法定盈餘公積，其餘再依法令規定提列特別盈餘公積或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同累積未分配盈餘提撥百分之五十以上方式分派之，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十五，但現金股利若低於0.1元，則改以股票股利發放。此項盈餘分配案得視當年度獲利及未來資金狀況，由董事會擬具分配辦法，提請股東會承認分派之。公司非於盈餘公積填補資本虧損，仍有不足時，不得以資本公積補充之。</p>	敘明繳納稅捐及盈餘分配之規定
第廿六條	<p>本章程訂立於中華民國六十三年二月十六日。第一次修正於民國六十三年三月九日。 -----。第三十二次修正於民國一〇四年六月二日。</p>	<p>本章程訂立於中華民國六十三年二月十六日。第一次修正於民國六十三年三月九日。-----。 第三十二次修正於民國一〇四年六月二日。 第三十三次修正於民國一〇五年六月三日。</p>	增列本次修訂日期

發言摘要：董事發言：為因應公司經營環境變遷需要，故本公司董事會於105/5/11董事會增設副董事長一人，擬修訂公司章程第十七條，特此說明。

以上發言，經主席補充報告及說明，因應公司需求，新增修訂公司章程第十七條。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過。

#### 肆、報告事項

一、本公司104年度營業概況報告，敬請 鑒察。

說明：民國104年營業報告書，請參閱附錄一

二、監察人審查104度決算表冊暨合併報表，敬請 鑒察。

說明：監察人審查報告書，請參閱附錄二

三、104 年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。

說明：

1. 依據本次股東常會之討論事項一修正公司章程案第23條規定之決議結果發放。
2. 本公司民國104年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益為新台幣25,593,666元，擬配發民國104年度員工酬勞現金新台幣724,349元及董監酬勞新台幣724,349，與帳上估列員工酬勞新台幣724,349元及董監酬勞新台幣724,349元無差異。

#### 伍、承認事項

##### 第一案（董事會 提）

案由：104 年度決算表冊(含合併財務報表)案，提請 承認。

說明：104 年度決算表冊及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所陳盈如、許淑敏會計師及監察人審查認為尚無不合，出具查核報告在案，有關資料包括營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、盈餘分配表等表冊，請參閱附錄三。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

##### 第二案（董事會 提）

案由：104 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

1. 依公司法及公司章程分配後，擬提撥新台幣 33,558,535 元分派現金股利。依配息基準日股東名簿記載之股東持股比例，每股配發現金股利 0.3 元，股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日及發放日
2. 本次現金股利計算不足一元之畸零款合計數採授權董事長洽特定人調整之方式處理。
3. 盈餘分配表如下：

大山電線電纜股份有限公司  
盈餘分配表  
民國 104 年度

單位：元

期初餘額		125,413,284
加(減)：		
精算損益本期變動數	(2,323,388)	
本年度稅後淨利	15,852,412	
可供分配盈餘		138,942,308
減：		
提列法定盈餘公積	(1,585,241)	
分配項目：		
股東紅利—現金(每股 0.3 元)	(33,558,535)	
期末未分配盈餘		103,798,532

董事長：

經理人：

會計主管：

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、選舉及討論事項(二)：

《第一案》 (董事會 提)

案由：全面改選本公司董事及監察人案。

說明：

1. 第 14 屆董事及監察人任期至 105 年 5 月 29 日屆滿，擬於 105 年 6 月 3 日股東會辦理董事及監察人全面改選。
2. 本公司章程第十六條規定設董事五至七人(含獨立董事二人)、監察人三人，第 15 屆董事、監察人改選擬設董事 5 人(含獨立董事二人)、監察人 3 人，任期均為三年，連選均得連任。
3. 依本公司章程第十六條之一規定，本公司 105 年股東常會獨立董事選舉，採候選人提名制度，應選名額 2 人，獨立董事候選人提名名單經董事會對被提名人資格予以審查後，資格符合者列入獨立董事候選人名單，由股東會就資格符合者選任之。
4. 新選任董事及監察人任期自 105 年 6 月 3 日起至 108 年 6 月 2 日止，任期三年。
5. 獨立董事候選人名單業經本公司 105 年 4 月 20 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

姓名	學歷	經歷	現職	持有股份
陳東昌	逢甲大學會計系畢業	富邦證券股份有限公司承銷部經理 龍邦國際興業股份有限公司協理	廣信益群聯合會計師事務所會計師	41
蕭志怡	逢甲大學會計碩士 交通大學管理科學系博士候選人	九興控股集團興記九興貿易(上海)有限公司財務經理 九興控股集團東莞興昂鞋業有限公司集團內部稽核經理 輔祥實業總經理室副理(蘇州) 誠達集團鞋業事業部及房地產事業部財務部兼任總經理室經營分析組副理(廣州) 元大京華證券承銷部專案副理	九興控股集團萬那杜商興昂國際有限公司台灣分公司財務顧問 大山電線電纜股份有限公司薪酬委員會委員薪酬委員 明道大學餐旅管理學系兼任講師	0

**選舉結果：**

職稱	戶號或身分證統一編號	戶名	得票權數
董事	6231	彬揚投資(股)公司代表人:蘇文彬	129,374,769 權
董事	9	蘇文寬	98,794,050 權
董事	762	洪碧雲	93,344,674 權
獨立董事	2777	陳東昌	64,895,386 權
獨立董事	H220xxxxx	蕭志怡	64,895,386 權
監察人	726	郭武平	101,273,334 權
監察人	5456	泓泉投資(股)公司 代表人：林佩瑩	85,242,731 權
監察人	20	鐘珽琪	84,266,494 權

**第二案 (董事會提)**

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止限制案，提請 決議。

說明：

1. 依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬公司營業範圍內之行為，應

對股東會證明其行為之重要內容，並取得其許可。」

2. 為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除 105 年股東常會選任之董事及其代表人競業禁止之限制。
3. 解除解除新任董事及其代表人競業禁止如下：

職 稱	姓 名	兼任公司名稱及職稱
董事代表人	彬揚投資(股)公司 代表人：蘇文彬	彬揚投資股份有限公司董事長 詠成投資股份有限公司董事長 昕邑建設股份有限公司董事長 大金投資股份有限公司董事 大鐸投資股份有限公司董事 聯友機電(股)公司董事代表人
董 事	蘇 文 寬	大鐸投資股份有限公司董事長 坤大投資股份有限公司董事長 大金投資股份有限公司董事 聯發銅業(股)公司董事代表人

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：無。

散 會：上午 09 時 25 分。

主 席：蘇 文 彬



記 錄：謝 彩 芬



## 附錄一：營業報告書

### 營業報告書

前言：

104 年度合併營業收入 2,393,947 仟元較 103 年度減少 12.25%。稅前淨利 23,831 仟元，稅後淨利 15,852 仟元，每股稅後盈餘 0.14 元。

去年全球經濟成長乏力致經濟成長力道疲弱，國內正值總統及立委大選，市場多持觀望態度。台電公司持續執行降低庫存計畫，造成 104 年度營業收入衰退之原因。

展望 105 年度國際預測機構多樂觀預期今年全球經濟將優於去年，新政府上任即將致力於國內經濟復甦。台電執行多年之降低庫存計畫已使庫存減少許多，今年陸續提出購案計畫，可挹入營收。

電線電纜產業日益競爭，本公司秉持”穩定成長，永續經營”的理念，開拓市場及開發附加價值高產品，並積極規畫開發土地資產，創造企業價值，善盡社會責任，獲利回饋予股東。

一、104 年營業概要：

(一)104 年營運實施成果：

單位：新台幣仟元/%

項目	103 年度	104 年度	差異率%
營業收入淨額	2,728,035	2,393,947	-12.25
營業毛利	143,087	151,715	6.03
營業淨利(損失)	37,879	28,188	-25.58
稅前淨利(損失)	90,884	23,831	-73.78

(二) 104 年度實際經營績效與預算達成情況說明：

單位：千元/%

科目	104 年度(合併)		
	預算數	實際數	差異率%
營業收入淨額	3,211,722	2,393,947	-25.46
營業成本	3,065,471	2,218,370	-27.63
營業毛利	146,251	151,715	3.74
營業費用	105,344	123,527	17.26
營業淨利	40,907	28,188	-31.09
營業外收入及支出	4,587	-4,357	-194.99
稅前淨利	45,494	23,831	-47.62

註：104 年度內部預算數未經會計師核閱

說明：

1. 營業收入不如預測：因歐亞主要工業國家持續量化寬鬆，加上中國大陸經濟衰退成長率降速，造成基本金屬需求減緩價格下跌，依倫敦金屬交易中心(LME)銅價 103 年平均每噸 6859.7 美元，104 年平均每噸 5501.7 美元下跌 19.8%。104 年預測銅價為每噸 6500 美元差異 15.4%。因此造成電線電纜銷售單價同步下滑，致使營業收入不如預期。
2. 營業費用增加：係提列呆帳損失增加所致。
3. 稅前淨利減少：係提列呆帳損失 15,331 千元所致。

(三)獲利能力分析：

單位：%/元

項目	103 年度	104 年度	備註	
負債佔資產比率 (%)	35.10	32.93		
資產報酬率 (%)	3.91	0.95		
權益報酬率 (%)	5.72	1.08		
占實收資本比	營業利益	3.39	2.52	
率 (%)	稅前純益	8.12	2.13	
純益率 (%)		3.05	0.66	
每股盈餘 (元)	0.74	0.14		

二、未來公司發展策略

(一)短期計畫：

- 1、因應銅價漲跌劇烈，隨時掌握電線電纜市場動態，機動生產作業，降低原物料、成品庫存。
- 2、設備持續更新，朝節能、省力、省人、自動化方向努力。
- 3、加速烏日高鐵特區土地開發。

(二)長期計畫：

- 1、開發附加價值高產品，發展利基產品。
- 2、自製 PVC 粒銷售市場開發。
- 3、與土木、機電廠商合作，爭取統包工程訂單。
- 4、因應公共工程市場，增加公營訂單比例。
- 5、取得歐美產品認證及增加外銷人力；開拓國際市場。
- 6、海外設立生產據點，因應兩岸貨貿協議通過後，研擬進入大陸或東協國家設立生產據點。
- 7、持續強化公司體質，落實公司治理與企業之社會責任。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響



- 1、展望未來，由於全球經濟成長疲弱，國際市場需求不振，加上油價及銅價低檔震盪，增加經營風險。
- 2、由於國際油價波動，造成原物料價格之不確定性，將增加公司經營風險。
- 3、國內電價、水價調漲，增加經營成本。
- 4、我國與世界各國貿易談判停滯，對台灣經濟發展有不利影響。
- 5、台電成品庫存降低，因應線路需求，台電陸續提出材料購案，對電線電纜業增加營收。

董事長：



總經理：



會計主管：



附錄二：監察人審查報告書

## 監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇四年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳盈如及許淑敏會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本監察人查核，尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定報告如上。

此 致

大山電線電纜股份有限公司一〇五年股東常會

監察人：蘇玉玲



詩紹榮



中 華 民 國 一 〇 五 年 四 月 二 十 一 日

## 附錄三：會計師查核報告暨財務報表

### 會計師查核報告

大山電線電纜股份有限公司董事會 公鑒：

大山電線電纜股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之資產負債表，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綜合損益表、權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報告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告表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大山電線電纜股份有限公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

陳盈如

許家敏



證券主管機關：金管證六字第0950161002號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇五年三月十四日



大山電線電纜股份有限公司

綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 2,377,609	99	2,728,966	100
4170 減：銷貨退回	191	-	95	-
4190 銷貨折讓	15,755	-	15,057	-
銷貨收入淨額(附註六(十四))	<u>2,361,663</u>	<u>99</u>	<u>2,713,814</u>	<u>100</u>
4300 租賃收入	2,155	-	2,088	-
4520 工程收入	30,174	1	12,178	-
	<u>2,393,992</u>	<u>100</u>	<u>2,728,080</u>	<u>100</u>
營業成本：				
5110 銷貨成本(附註六(四))	2,218,370	93	2,575,174	95
5310 租賃成本(附註六(四))	1,517	-	1,517	-
5520 工程成本(附註六(四))	22,345	1	8,257	-
營業成本	<u>2,242,232</u>	<u>94</u>	<u>2,584,948</u>	<u>95</u>
營業毛利	151,760	6	143,132	5
營業費用：				
6100 推銷費用	40,752	2	37,601	1
6200 管理費用	77,341	3	62,739	2
6300 研究發展費用	5,188	-	4,836	-
6300 營業費用合計	<u>123,281</u>	<u>5</u>	<u>105,176</u>	<u>3</u>
營業淨利	<u>28,479</u>	<u>1</u>	<u>37,956</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十六))	6,233	-	7,940	-
7020 其他利益及損失(附註六(十六))	3,781	-	46,910	2
7050 財務成本(附註六(十六))	(6,491)	-	(7,068)	-
7070 採用權益法認列之子公司之份額(附註六(十六))	(7,857)	-	4,629	-
營業外收入及支出合計	<u>(4,334)</u>	<u>-</u>	<u>52,411</u>	<u>2</u>
繼續營業部門稅前淨利	24,145	1	90,367	4
7950 減：所得稅費用(附註六(十一))	8,293	-	7,137	-
本期淨利	<u>15,852</u>	<u>1</u>	<u>83,230</u>	<u>4</u>
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(2,799)	-	(452)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	476	-	77	-
不重分類至損益之項目合計	<u>(2,323)</u>	<u>-</u>	<u>(375)</u>	<u>-</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8362 備供出售金融資產未實現評價(損)益	(74)	-	686	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(74)</u>	<u>-</u>	<u>686</u>	<u>-</u>
本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(2,397)</u>	<u>-</u>	<u>311</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 13,455</u>	<u>1</u>	<u>\$ 83,541</u>	<u>4</u>
基本每股盈餘(元)(附註六(十三))	\$ 0.14		\$ 0.74	
稀釋每股盈餘(元)(附註六(十三))	\$ 0.14		\$ 0.74	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大山電線電纜股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股 本		保留盈餘		備供出售 金融商品	權益總額
	普通股 股 本	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈 餘	未實現(損)益	
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 1,118,618	167,697	28,591	121,060	(5,845)	1,430,121
本期淨利	-	-	-	83,230	-	83,230
本期其他綜合損益	-	-	-	(375)	686	311
本期綜合損益總額	-	-	-	82,855	686	83,541
盈餘指撥及分配：(註1)						
提列法定盈餘公積	-	3,061	-	(3,061)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(33,559)	-	(33,559)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	1,118,618	170,758	28,591	167,295	(5,159)	1,480,103
本期淨利	-	-	-	15,852	-	15,852
本期其他綜合損益	-	-	-	(2,323)	(74)	(2,397)
本期綜合損益總額	-	-	-	13,529	(74)	13,455
盈餘指撥及分配：(註2)						
提列法定盈餘公積	-	8,323	-	(8,323)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(33,559)	-	(33,559)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 1,118,618	179,081	28,591	138,942	(5,233)	1,459,999

註1：董監酬勞1,169千元及員工紅利1,169千元已於綜合損益表中扣除。

註2：董監酬勞2,383千元及員工紅利2,383千元已於綜合損益表中扣除。

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大山電線電纜股份有限公司

現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 24,145	90,367
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	46,567	47,814
攤銷費用	112	35
呆帳費用	15,331	-
利息費用	6,491	7,068
利息收入	(256)	(351)
採用權益法認列之子公司損失(利益)	7,857	(4,629)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,819)	(43,814)
金融資產減損損失	3,625	3,625
處分投資損失	1,272	-
收益費損項目合計	78,180	9,748
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	(494)	(14)
應收票據	91,746	(38,671)
應收帳款	52,667	36,059
其他應收款	(3,674)	(2,345)
存貨	(95,957)	(81,247)
預付款項	626	(1,700)
其他非流動資產-其他	(649)	-
其他金融資產	(1,250)	(840)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	43,015	(88,758)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(8,373)	(1,367)
應付帳款	12,659	(5,722)
應付帳款-關係人	17,013	(46,483)
其他應付款	(2,787)	1,653
其他流動負債	(2,964)	(12,540)
淨確定福利負債	(1,403)	(1,163)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	14,145	(65,622)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	57,160	(154,380)
調整項目合計	135,340	(144,632)
營運產生之現金流入(流出)	159,485	(54,265)
收取之利息	256	351
支付之利息	(6,405)	(7,088)
支付之所得稅	(7,127)	(3,999)
營業活動之淨現金流入(流出)	146,209	(65,001)
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(20,000)	-
取得投資性不動產	(23,663)	-
取得不動產、廠房及設備	(22,190)	(19,726)
處分不動產、廠房及設備	17,753	115,845
存出保證金	(5,839)	729
投資活動之淨現金(流出)流入	(53,939)	96,848
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(87,856)	57,211
舉借長期借款	-	30,000
償還長期借款	-	(75,000)
發放現金股利	(33,559)	(33,559)
籌資活動之淨現金流出	(121,415)	(21,348)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(29,145)	10,499
期初現金及約當現金餘額	89,940	79,441
期末現金及約當現金餘額	\$ 60,795	89,940

董事長：



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：



會計主管：



## 會計師查核報告

大山電線電纜股份有限公司董事會 公鑒：

大山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。上開合併財務報告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合併財務報告表示意見。

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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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，足以允當表達大山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財務狀況，與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財務績效與合併現金流量。

大山電線電纜股份有限公司已編製民國一〇四年及一〇三年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

陳盈如

會計師：

許添敏



證券主管機關：金管證六字第0950161002號  
核准簽證文號：金管證六字第0940100754號  
民國一〇五年三月十四日



大山電纜股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31			104.12.31		103.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
<b>資 產</b>											
<b>流動資產：</b>											
1100	現金及約當現金(附註四及六(一))	\$ 91,022	4	108,711	5	2102	銀行借款(附註四及六(七))	\$ 364,144	17	452,000	20
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註四及六(二))	508	-	17,584	1	2150	應付票據	5,001	-	13,374	1
1126	備供出售金融資產-流動(附註四及六(二))	4,702	-	6,048	-	2170	應付帳款	45,881	2	51,203	2
1151	應收票據(附註四及六(三))	44,905	2	136,651	6	2180	應付帳款-關係人	39,345	2	22,332	1
1170	應收帳款淨額(附註四及六(三))	232,722	11	300,747	13	2200	其他應付款	31,387	2	33,438	1
1200	其他應收款(附註四及六(三))	4,808	-	3,395	-	2230	本期所得稅負債	9,549	-	4,640	-
1310	存貨-製造業(附註四及六(四))	419,811	19	323,854	14	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四及六(八))	30,000	1	-	-
1410	預付款項	14,737	1	13,126	1	2300	其他流動負債	6,386	-	9,350	-
1476	其他金融資產-流動	3,486	-	2,236	-			531,693	24	586,337	25
		816,701	37	912,352	40						
<b>非流動資產：</b>											
1544	以成本衡量之金融資產-非流動(附註四及六(二))	104,881	5	108,506	5	2540	長期借款(附註四及六(八))	100,000	5	130,000	7
1600	不動產、廠房及設備(附註四及六(五))	845,436	39	874,940	38	2570	遞延所得稅負債	30,455	1	30,790	1
1760	投資性不動產淨額(附註四及六(六))	385,294	18	361,678	16	2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及六(九))	54,787	3	53,391	2
1840	遞延所得稅資產	8,100	-	3,699	-			185,242	9	214,181	10
1920	存出保證金	15,874	1	19,335	1			716,935	33	800,518	35
1990	其他非流動資產-其他	648	-	111	-						
		1,360,233	63	1,368,269	60						
<b>負債及權益</b>											
<b>流動負債：</b>											
<b>非流動負債：</b>											
<b>負債總計</b>											
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註四及六(十一))：</b>											
<b>股 本：</b>											
3110	普通股股本							1,118,618	51	1,118,618	49
<b>保留盈餘：</b>											
3310	法定盈餘公積							179,081	8	170,758	7
3320	特別盈餘公積							28,591	1	28,591	1
3350	未分配盈餘							138,942	7	167,295	8
								346,614	16	366,644	16
<b>其他權益：</b>											
3425	備供出售金融資產未實現損益							(5,233)	-	(5,159)	-
								1,459,999	67	1,480,103	65
<b>權益總計</b>											
<b>負債及權益總計</b>											
		\$ 2,176,934	100	2,280,621	100			\$ 2,176,934	100	2,280,621	100
<b>資產總計</b>											

董事長：



經理人：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

~17~

會計主管：



大山電線電纜股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 2,377,609	99	2,728,966	100
4170 減：銷貨退回	191	-	95	-
4190 銷貨折讓	15,755	-	15,057	-
銷貨收入淨額(附註六(十三))	2,361,663	99	2,713,814	100
4300 租賃收入	2,110	-	2,043	-
4520 工程收入	30,174	1	12,178	-
	2,393,947	100	2,728,035	100
營業成本：				
5110 銷貨成本(附註六(四))	2,218,370	94	2,575,174	95
5310 租賃成本(附註六(四))	1,517	-	1,517	-
5520 工程成本(附註六(四))	22,345	1	8,257	-
營業成本	2,242,232	95	2,584,948	95
營業毛利	151,715	5	143,087	5
營業費用：				
6100 推銷費用	40,752	2	37,601	1
6200 管理費用	77,587	3	62,771	2
6300 研究發展費用	5,188	-	4,836	-
6300 營業費用合計	123,527	5	105,208	3
營業淨利	28,188	-	37,879	2
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(十五))	6,238	-	8,669	-
7020 其他利益及損失(附註六(十五))	(4,104)	-	51,404	2
7050 財務成本(附註六(十五))	(6,491)	-	(7,068)	-
繼續營業部門稅前淨利	23,831	-	90,884	4
7950 減：所得稅費用	7,979	-	7,654	-
本期淨利	15,852	-	83,230	4
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	(2,799)	-	(452)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	476	-	77	-
不重分類至損益之項目合計	(2,323)	-	(375)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8362 備供出售金融資產未實現評價(損)益	(74)	-	686	-
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(74)	-	686	-
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(2,397)	-	311	-
本期綜合損益總額	\$ 13,455	-	\$ 83,541	4
基本每股盈餘(元)(附註六(十二))	\$ 0.14		\$ 0.74	
稀釋每股盈餘(元)(附註六(十二))	\$ 0.14		\$ 0.74	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大山電線電纜股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					權益總額
	股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	備供出售金融商品未實現(損)益	
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 1,118,618	167,697	28,591	121,060	(5,845)	1,430,121
本期淨利	-	-	-	83,230	-	83,230
本期其他綜合損益	-	-	-	(375)	686	311
本期綜合損益總額	-	-	-	82,855	686	83,541
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	3,061	-	(3,061)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(33,559)	-	(33,559)
民國一〇三年十二月三十一日餘額	1,118,618	170,758	28,591	167,295	(5,159)	1,480,103
本期淨利	-	-	-	15,852	-	15,852
本期其他綜合損益	-	-	-	(2,323)	(74)	(2,397)
本期綜合損益總額	-	-	-	13,529	(74)	13,455
盈餘指撥及分配：						
提列法定盈餘公積	-	8,323	-	(8,323)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(33,559)	-	(33,559)
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 1,118,618	179,081	28,591	138,942	(5,233)	1,459,999

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



大山電線電纜股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 23,831	90,884
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	46,567	47,814
攤銷費用	112	35
呆帳費用	15,331	-
利息費用	6,491	7,068
利息收入	(261)	(352)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,819)	(43,814)
金融資產減損損失	3,625	3,625
處分投資損失	1,272	-
收益費損項目合計	70,318	14,376
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	17,076	(5,784)
應收票據	91,746	(38,671)
應收帳款	52,694	36,022
其他應收款	(1,413)	(2,345)
存貨	(95,957)	(81,247)
預付款項	(1,611)	(1,700)
其他非流動資產-其他	(649)	(840)
其他金融資產	(1,250)	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	60,636	(94,565)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(8,373)	(1,367)
應付帳款	(5,322)	12,259
應付帳款-關係人	17,013	(46,483)
其他應付款	(2,597)	1,653
其他流動負債	(2,964)	(12,540)
淨確定福利負債	(1,403)	(1,163)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(3,646)	(47,641)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	56,990	(142,206)
調整項目合計	127,308	(127,830)
營運產生之現金流入(流出)	151,139	(36,946)
收取之利息	261	352
支付之利息	(6,405)	(7,088)
支付之所得稅	(7,330)	(4,054)
營業活動之淨現金流入(流出)	137,665	(47,736)
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(22,190)	(19,726)
處分不動產、廠房及設備	17,753	115,845
存出保證金減少	(5,839)	729
取得投資性不動產	(23,663)	-
投資活動之淨現金(流出)流入	(33,939)	96,848
籌資活動之現金流量：		
短期借款(減少)增加	(87,856)	57,211
舉借長期借款	-	30,000
償還長期借款	-	(75,000)
發放現金股利	(33,559)	(33,559)
籌資活動之淨現金流出	(121,415)	(21,348)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(17,689)	27,764
期初現金及約當現金餘額	108,711	80,947
期末現金及約當現金餘額	\$ 91,022	\$ 108,711

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：

