



永大機電工業股份有限公司一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月十四日上午九時正

地點：台北市八德路二段二六〇號三樓中影華夏大廈三樓大禮堂

出席：親自出席連同委託代理出席代表股份三二五、四八三、一四八股（占已發行股份總額百分之七九·二三）。

列席：陳仁基會計師、南雪貞律師



主席：許 作 立

記錄：張 瑞 薰



一、主席報告出席股東股份符合規定，宣佈開會。

二、主席致詞

三、報告事項

- (一) 一〇一年度營業報告(略)
- (二) 監察人審查一〇一年度決算報告(略)
- (三) 修訂「董事會議事規範」報告

說明：配合政府主管機關對「公開發行公司董事會議事辦法」之修正，修訂本公司「董事會議事規範」，以符合法令規定，請參閱對照表。

「永大機電工業股份有限公司董事會議事規範」部分修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條</p> <p>本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。</u></p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條</p> <p>本公司董事會每季召集一次。 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。 <u>本項新增</u></p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>配合政府法令 修訂</p>
<p>第八條</p> <p>本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>或子公司</u>之人員列席。 必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議<u>及說明。但討論及表決時應離席。</u></p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半</p>	<p>第八條</p> <p>本公司董事會召開時，經理部門（或董事會指定之議事單位）應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>非擔任董事之經理人員</u>列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議。</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半</p>	<p>配合政府法令 修訂</p>

<p>數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p> <p>前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	
<p>第十二條</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。<u>但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。</u></p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、<u>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u></p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p><u>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。（外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算</u></p>	<p>第十二條</p> <p>下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及半年度財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p><u>本款新增</u></p> <p>七、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p><u>本項新增</u></p>	<p>配合政府法令修訂</p>

<p>之。)</p> <p><u>前項所稱一年內係以本次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。</u></p>	<p><u>本項新增</u></p>	
<p>第十五條</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，<u>應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第三項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>第十五條</p> <p>董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，<u>致有害於公司利益之虞者</u>，<u>得陳述意見及答詢</u>，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>配合政府法令修訂</p>
<p>第十六條</p> <p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、記錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u> 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u> 九、其他應記載事項。 <p>以下略</p>	<p>第十六條</p> <p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、會議屆次（或年次）及時間地點。 二、主席之姓名。 三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四、列席者之姓名及職稱。 五、記錄之姓名。 六、報告事項。 七、討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u> 八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、監察人、專家及其他人員發言摘要、<u>反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u> 九、其他應記載事項。 <p>以下略</p>	<p>配合政府法令修訂</p>

(四) 採用國際財務報導準則(IFRSs)，調整可分配盈餘及提列特別盈餘公積報告

- 說明：1、依金管會 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函說明三之規定辦理。
2、本公司自 102 年 1 月 1 日開始採用 IFRSs 編製財務報告，依規定應列示兩年度比較性資訊，致 101 年 1 月 1 日(轉換日)及 101 年比較期間之保留盈餘分別減少新台幣 1,817,944 仟元及 663,046 仟元。
3、本公司首次採用 IFRSs 時，帳列未實現重估增值 217 仟元於轉換日選擇適用 IFRSs 第 1 號豁免項目而轉入保留盈餘。
4、綜合上述說明二及三，首次採用 IFRSs，保留盈餘未增加，致無須提列特別盈餘公積。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：謹造具本公司一〇一年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，提請 承認。

說明：本公司一〇一年度營業報告書及經建昇財稅聯合會計師事務所陳仁基、陳光慧會計師查核竣事之資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表(請參閱附件)，敬請 審議。

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：謹擬具本公司一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：盈餘分配表請參閱下表：

一〇一年度 盈餘分配表

單位：新台幣元

本期可分配數：	
前期累積未分配盈餘	3,437,104,822
加：本期稅後淨利	1,549,712,187
加：出售被投資公司股權沖轉保留盈餘	1,403
本期可分配數合計：	4,986,818,412
分配項目：	
提撥法定公積	154,971,219
撥付股東股息(以現金撥付每股 0.8 元)	328,656,000
撥付股東紅利(以現金撥付每股 1.5 元)	616,230,000
保留未分配盈餘	3,886,961,193

註：

1. 配發董監事酬勞計 5,330,431 元以現金發放。
2. 配發員工紅利計 47,973,887 元以現金發放。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、討論事項

第一案(董事會提)

案由：「資金貸與及背書保證處理程序」修訂案，提請 討論。

說明：依據證期局 101 年 7 月 6 日修訂之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，修訂本公司相關程序，請參閱對照表。

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 本公司依公司法第十五條規定，除有以下各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>一、與本公司間有業務往來之公司或行號。</p> <p>二、與本公司間有短期融通資金必要之公司或行號。<u>融資金額不得超過貸與企業淨值之百分之四十。</u></p> <p>前項所稱短期，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p><u>第一項第二款所稱融資金額，係指本公司短期融通資金之累計餘額。</u></p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。<u>但仍應依第九、十條規定訂定資金貸與之限額及期限。</u></p>	<p>第二條 本公司之資金依公司法第十五條規定，除有以下各款情形外，不得貸與股東或任何他人：</p> <p>一、與本公司間有業務往來之公司或行號。</p> <p>二、與本公司間有短期融通資金必要之公司或行號。</p> <p>前項所稱「短期」，係指一年。但公司之營業週期長於一年者，以營業週期為準。</p> <p>(本項新增)</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，不受第一項第二款之限制。</p>	配合政府法令修訂
<p>第五條 <u>本程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。</u></p> <p><u>本程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</u></p>	第五條 (空白)	配合政府法令修訂
<p>第六條 本公司管理處應指定主辦人員，於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與及背書保證餘額。</p> <p>前項所稱之公告申報，係指輸入證券交易法主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p><u>本程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。</u></p>	<p>第六條 本公司管理處應指定主辦人員，於每月十日前公告申報本公司及子公司上月份資金貸與及背書保證餘額。</p> <p>前項所稱之公告申報，係指輸入證券交易法主管機關指定之資訊申報網站。</p>	配合政府法令修訂

修正條文	現行條文	說明
<p>第十五條 申請背書保證時，申請公司應填具『背書保證申請書』向本公司管理處提出申請。由管理處評估背書保證之風險性及對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響並製備評估紀錄，必要時應取得擔保品；俟審查通過後，呈送董事會核定，並依據董事會決議辦理。</p> <p>本作業程序所稱「申請公司」係指依第四條規定得為背書保證對象之公司，且有申請本公司之背書保證需要者。</p> <p>本公司或子公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，本公司或子公司應每季審閱其報表，並責其提出財務改善計劃。</p> <p><u>子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，依前項規定計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。</u></p>	<p>第十五條 申請背書保證時，申請公司應填具『背書保證申請書』向本公司管理處提出申請。由管理處評估背書保證之風險性及對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響並製備評估紀錄，必要時應取得擔保品；俟審查通過後，呈送董事會核定，並依據董事會決議辦理。</p> <p>本作業程序所稱「申請公司」係指依第四條規定得為背書保證對象之公司，且有申請本公司之背書保證需要者。</p> <p>本公司或子公司背書保證對象若為淨值低於實收資本額二分之一之子公司，本公司或子公司應每季審閱其報表，並責其提出財務改善計劃。</p>	配合政府法令修訂
<p>第二十四條 公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(以下略)。</p>	<p>第二十四條 公司資金貸與達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>(以下略)。</p>	配合政府法令修訂
<p>第二十五條 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	<p>第二十五條 本公司應依<u>一般公認會計原則</u>規定，評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。</p>	配合政府法令修訂
<p>第二十六條 背書保證達下列標準之一者，應於事實發生日之<u>即日起算</u>二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背</p>	<p>第二十六條 背書保證達下列標準之一者，應於事實發生之日起二日內公告申報：</p> <p>一、本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上。</p> <p>二、本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上。</p> <p>三、本公司及子公司對單一企業背</p>	配合政府法令修訂

修正條文	現行條文	說明
書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、 <u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數</u> 達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (以下略)。	書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、 <u>長期投資及資金貸與餘額合計數</u> 達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上。 (以下略)。	
第二十七條 本公司應評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	第二十七條 本公司應依 <u>財務會計準則公報第九號</u> 之規定評估或認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序。	配合政府法令修訂

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：「股東會議事規則」修訂案，提請 討論。

說明：配合法令修訂，修正本公司股東會議事規則，請參閱對照表。

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條</p> <p><u>本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。</u></p> <p><u>前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。</u></p> <p><u>股東本人或股東所委託之代理人(以下稱股東)應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。</u></p> <p><u>本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡代替之。</u></p> <p>股東會之出席及表決，應以簽名簿或繳交之簽到卡股份為計算基準。</p>	<p>第二條</p> <p><u>本項新增</u></p> <p><u>本項新增</u></p> <p><u>本項新增</u></p> <p><u>股東或股東代理人出席股東會議應辦理簽到，或繳交簽到卡代替之。</u></p> <p>股東會之出席及表決，應以簽名簿或繳交之簽到卡股份為計算基準。</p>	<p>一、配合「○○股份有限公司股東會議事規則」第六條之修正，爰新增第一項至第三項及第六項條文，以臻明確。</p> <p>二、現行條文第一項，配合移列為修正條文第四項，並酌予修正文字。</p> <p>三、現行條文第二項，配合移列為修正條文第五項。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p><u>本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事、監察人者，應另附選舉票。</u></p>	<p><u>本項新增</u></p>	
<p>第三條 (第一項略) <u>前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。</u></p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p>	<p>第三條 (第一項略) <u>本項新增</u></p> <p>股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</p>	<p>配合「○○股份有限公司股東會議事規則」第七條之修正，爰新增第二項條文，現行條文第二項配合移列為修正條文第三項。</p>
<p>第八條 <u>本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。</u></p> <p><u>前項影音資料應至少保存一年。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。</u></p> <p>為維護議場秩序，除事前提出申請之大眾傳播媒體及公司指派之會務人員外，議場內不得拍照、錄影，以免影響議事程序之進行並侵犯出席股東之個人隱私權。</p>	<p>第八條 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。</p> <p><u>本項新增</u></p> <p>為維護議場秩序，除事前提出申請之大眾傳播媒體及公司指派之會務人員外，議場內不得拍照、錄影，以免影響議事程序之進行並侵犯出席股東之個人隱私權。</p>	<p>一、配合「○○股份有限公司股東會議事規則」第八條之修正，爰修正現行條文第一項之文字，以臻明確。</p> <p>三、新增第二項條文，現行條文第二項配合移列為修正條文第三項。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>第十四條 (第一項略) <u>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。</u></p> <p><u>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</u></p> <p><u>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。</u></p>	<p>第十四條 (第一項略) <u>表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。</u></p> <p><u>本項新增</u></p> <p><u>本項新增</u></p>	<p>一、配合「○○股份有限公司股東會議事規則」第十三條之修正，爰修正現行條文第二項文字，以資明確。</p> <p>二、配合「○○股份有限公司股東會議事規則」第十四條之修正，爰新增第三項、第四項條文，以資明確。</p>

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會

主席：許 作 立



記錄：張 瑞 薰



一〇一年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

回顧101年度，房地產交易受奢侈稅閉鎖期及實價登錄政策上路，買方呈現觀望，在整體供給量與需求量減少的狀況下，房市買氣明顯受到衝擊。惟因電梯產業景氣落後營建業的特性，去年公司營業收入為四十一億一仟九佰萬元，較100年增加8.46%。由於原物料價格下跌，永大認列上海永大投資利益增加，本期淨利約十五億五仟萬元，成長5%。每股盈餘3.79元。

研究發展方面，推出新機種高速電梯，提供市場全系列電梯規格；整合門機控制系統，提升彈性滿足產品多樣化選擇；導入長筒型永磁式主機，開發新無機房電梯系統；持續開發驗證各規格有機房永磁式機種，提升營業競爭力；與學術界產學合作，建立電梯振動模型與分析研究。今年將導入電腦輔助分析技術，發展新電梯控制系統；開發高速電梯用永磁式主機；主機節能及能量回饋之綠能設計。

展望今年，國內經濟可望由谷底復甦，各預測機構對今年經濟成長率均持樂觀看法。由於五楊高架、機場捷運、捷運信義線、淡水、高雄捷運輕軌線及松山機場園區等重大交通建設利多，刺激區域住宅需求；去年建照核發面積與前年相近，電梯需求量穩定；惟房價所得比偏高，購買力不足可能壓抑房屋需求。此外因為轉換國際會計準則，收入認列時點有遞延的情況。綜合以上因素，預期今年永大電梯銷收數量約為2,300台；上海永大預期銷收數量約16,500台。

電梯滿足便利的移動需求，與現代人生活息息相關。穩定的產品品質及優質的售後服務，維繫公司的永續經營。永大秉持「適時提供客戶滿意的品質與服務」的精神，不斷精進技術能力，持續改善流程，冀望得到客戶的認同。最後希望大家不吝指教，也持續給予支持與愛護，謝謝大家！

敬祝 身體健康、萬事如意！

負責人：



經理人：



會計主管：



監察人審查報告書

董事會造送一〇一年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表〈暨合併報表〉及盈餘分配表之議案，業經查核完竣，所有決算表冊經核尚無不合，爰依公司法第二百零一十九條規定繕具報告。

敬 請

鑒 核

此 上

本公司一〇二年度股東常會

監察人：

張如
鄭萬壽
梁伸夫

中華民國一〇二年三月二十七日



建昇財稅聯合會計師事務所

Accounting · Audit · Tax · Consulting · Legal

10597 台北市南京東路五段 108 號 13 樓

統一編號：04131779

T: 02 2762 2258

F: 02 2762 2267

E: jscoa@russellbedford.com.tw

W: www.russellbedford.com.tw

會計師查核報告

永大機電工業股份有限公司 公鑒

永大機電工業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照行政院金融監督管理委員會令頒「證券發行人財務報告編製準則」、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達永大機電工業股份有限公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

永大機電工業股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，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，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。



建昇財稅聯合會計師事務所
Accounting · Audit · Tax · Consulting · Legal
10597 台北市南京東路五段 108 號 13 樓
統一編號：04131779
T: 02 2762 2258
F: 02 2762 2267
E: jsqcpa@russellbedford.com.tw
W: www.russellbedford.com.tw

永大機電工業股份有限公司另已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：

陳仁基

陳 仁 基



陳光慧

陳 光 慧



地 址：台北市南京東路五段一〇八號十三樓

電 話：二七六二二二五八(代表十二線)

傳 真：二七六二二二六七

證期局核准文號：(79)台財證(一)第 25852 號

(101)金管證審字第 1010045254 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

永大模(資)公司
民國一〇一十一月三十一日



單位：新臺幣千元

代 碼	資 產 附 註	一〇一一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金 額	%	金 額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	881,480	6.07	1,341,354	9.48
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	34,581	0.24	27,374	0.19
1320	備供出售金融資產-流動	28,795	0.20	31,155	0.22
1120	應收票據淨額	177,597	1.22	174,470	1.23
1140	應收帳款淨額	588,400	4.04	543,516	3.84
1190	其他金融資產-流動	5,043	0.03	5,037	0.04
120X	存貨	1,147,657	7.90	991,551	7.01
1261	預付貸款	6,212	0.04	22,847	0.16
1286	遞延所得稅淨資產-流動	671	-	259	-
1298	其他流動資產	3,314	0.02	4,170	0.03
11XX	流動資產合計	2,871,750	19.76	3,141,733	22.20
基金及投資					
1421	採權益法之長期股權投資	8,961,494	61.32	8,249,990	58.32
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	291,068	2.00	246,339	1.74
1423	不動產投資	300,310	2.07	300,310	2.12
149905	累計減損-長期投資	(3,008)	(0.02)	(4,121)	(0.03)
14XX	基金及投資合計	9,489,864	65.37	8,792,527	62.15
固定資產					
1501	土 地	922,771	6.35	918,737	6.49
1521	建 築 物	859,861	5.92	857,705	6.06
1531	機器設備	486,363	3.35	497,358	3.52
1544	電訊設備	8,515	0.06	8,738	0.06
1551	運輸設備	10,560	0.07	11,602	0.08
1561	生財設備	175,756	1.21	174,718	1.24
1572	工 具	33,196	0.23	31,060	0.22
1681	研究設備	60,657	0.42	60,667	0.43
1681	雜項設備	30,280	0.21	31,622	0.22
15XB	重估增值	44,748	0.31	47,228	0.33
15XY	成本及重估增值	2,632,687	18.14	2,639,446	18.65
15X9	減：累計折舊	(1,374,765)	(9.47)	(1,374,500)	(9.72)
1599	減：累計減損	-	-	-	-
1672	預付設備款	3,537	0.02	-	-
15XX	固定資產淨額	1,261,459	8.69	1,264,946	8.93
無形資產					
1770	遞延退休金成本	40,296	0.28	50,521	0.36
1780	技術權利金	-	-	-	-
17XX	無形資產合計	40,296	0.28	50,521	0.36
其他資產					
1800	出租資產淨額	707,675	4.87	739,125	5.22
1820	存出保證金-非流動	39,931	0.28	41,653	0.29
1899	累計減損-存出保證金	(1,800)	(0.01)	(1,800)	(0.01)
1830	遞延費用	4,331	0.03	7,257	0.05
1848	返票票據淨額	-	-	-	-
1860	遞延所得稅淨資產-非流動	90,533	0.62	83,081	0.59
1880	員工借支及遞轉金	3,677	0.03	5,076	0.04
1890	其他資產-其他	11,040	0.08	22,080	0.17
18XX	其他資產合計	855,387	5.90	896,475	6.36
1XXX	資 產 總 計	\$ 14,518,756	100.00	\$ 14,146,302	100.00

(後附之附註係本財務報告之組成部分)

董事長：



經理人：



會計主管：




 永大機電有限公司
 資產負債表(權益)
 民國一〇一年及三十一年

單位：新臺幣千元

代 碼	負 債 及 股 東 權 益 附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		
		金 額	%	金 額	%	
流動負債						
2121	應付票據	二及三十	\$ 25,868	0.17	\$ 19,474	0.14
2122	其他應付票據	二及三十	-	-	236,827	1.67
2140	應付帳款	二十六、三十及三十三	397,548	2.74	338,256	2.39
2160	應付所得稅	二、二十四及三十	109,858	0.76	77,536	0.55
2170	應付費用	十五、二十六及三十	97,776	0.67	99,454	0.70
2240	其他金融負債-流動	十五及三十	72,584	0.50	71,241	0.50
2260	預收款項	十六、二十六及三十三	1,299,135	8.95	1,121,588	7.93
2270	一年內到期之長期借款	十七、二十七及三十	30,000	0.21	30,000	0.21
2298	其他流動負債	十五	1,293	0.01	1,150	0.01
21XX	流動負債合計		2,034,000	14.01	1,995,526	14.10
長期負債						
2420	長期借款	十七、二十七及三十	17,500	0.12	77,500	0.55
24XX	長期負債合計		17,500	0.12	77,500	0.55
各項準備						
2510	土地增值稅準備	十一及三十	2,702	0.02	2,702	0.02
25XX	各項準備合計		2,702	0.02	2,702	0.02
其他負債						
2810	應計退休金負債	二、十八及三十	1,007,015	6.94	942,786	6.66
2820	存入保證金	二十六及三十	5,357	0.04	3,726	0.03
2881	遞延貨項-聯屬公司間利益	二及十	3,689	0.03	1,276	0.01
28XX	其他負債合計		1,016,061	7.01	947,762	6.70
2XXX	負 債 總 計		3,070,263	21.16	3,023,490	21.37
股東權益						
3110	普通股股本	一及十九	4,108,200	28.29	4,108,200	29.04
<small>(每股面額10元, 額定股數為460,000,000股, 已發行股數皆為410,820,000股)</small>						
資本公積						
3220	庫藏股票交易	二及二十	40,206	0.28	35,620	0.25
3240	處分資產增益		186,323	1.28	188,323	1.32
3260	長期投資資本公積		39,442	0.27	40,290	0.28
3280	股東未領取之股息紅利		2,892	0.02	2,892	0.02
32XX	資本公積合計		268,863	1.85	265,025	1.87
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	二十一及二十四	2,027,847	13.97	1,880,360	13.29
3320	特別盈餘公積		-	-	76,628	0.54
3350	未提撥保留盈餘		4,988,818	34.94	4,411,768	31.20
33XX	保留盈餘合計		7,016,665	48.91	6,368,756	45.03
股東權益其他項目						
3420	累積換算調整數	二及十	411,733	2.84	750,812	5.17
3430	未認為退休金成本之淨損失	二、十五及十八	(309,021)	(2.13)	(306,375)	(2.17)
3451	備供出售金融資產未實現損益	二、四、十及三十	(19,605)	(0.14)	(17,284)	(0.12)
3460	未實現重估增值	十一	217	-	217	-
3480	庫藏股票	二及二十二	(26,559)	(0.18)	(26,559)	(0.19)
34XX	股東權益其他項目合計		56,765	0.39	380,891	2.69
3XXX	股 東 權 益 總 計		11,448,493	78.84	11,122,812	78.63
1XXX	負債及股東權益總計	二十八	\$ 14,518,756	100.00	\$ 14,146,302	100.00

董事長：



(後附之附註係本財務報表之)

經理人：



會計主管：



永大證券有限公司

民國一〇一年及 一九三一年一月一日至十二月三十一日



單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	一 〇 一 年 度			一 〇 〇 年 度			
		小 計	合 計	%	小 計	合 計	%	
4000	營業收入淨額	二、二五、二六、三三三						
4110	銷貨收入	\$ 1,864,918			\$ 1,611,599			
4190	減：銷貨折讓	(893)			(1,325)			
4100	銷貨收入淨額	1,864,035			1,610,274			
4610	保費收入	1,785,120			1,682,710			
4640	雜費收入	446,656			484,617			
4310	租金收入	23,630	\$ 4,119,451	100.00	20,447	\$ 3,798,048	100.00	
5000	營業成本	二、六、二五、						
5110	銷貨成本	(1,529,116)			(1,322,027)			
5610	保費成本	(926,440)			(871,092)			
5640	按費成本	(409,580)			(417,029)			
5310	租金成本	(11,535)	(2,876,672)	(69.83)	(10,173)	(2,620,921)	(69.01)	
5910	營業毛利		1,242,779	30.17		1,177,127	30.99	
5930	已(未)實現銷貨毛利	二、十、五、三三三						
5920	未實現銷貨利益		(3,689)	(0.09)		(1,276)	(0.03)	
5930	已實現銷貨利益		1,276	0.03		736	0.02	
591X	營業淨毛利		1,240,366	30.11		1,176,587	30.88	
6000	營業費用	二、五、五、二六						
6100	揀銷費用	(50,581)			(45,205)			
6200	管理及總務費用	(417,776)			(408,750)			
6300	研究發展支出	(114,234)	(592,541)	(14.14)	(109,861)	(563,917)	(14.85)	
6900	營業淨利		657,825	15.97		612,670	16.13	
7100	營業外收入及利益							
7110	利息收入	二	8,494		6,573			
7121	採權益法認列之淨投資收益	二、十、五、十一、五、二、五、五、五	1,022,890		844,601			
7122	採實收法認列之淨投資收益		-		24,652			
7123	股利收入	二、四、五、十	5,202		14,454			
7130	處分資產利益	二、十、一、五、十四	2,277		420			
7140	處分投資淨利益	二、五、十	16,506		86,140			
7160	兌換盈餘淨額	二	-		1,535			
7250	呆帳撥回淨收入		-		4,305			
7280	溢額迴轉利益	二、九	-		300			
7310	金融資產評價利益	二、五、四	2,370		-			
7480	其他收入	二、六、五、三、三三	9,694	1,067,433	25.91	3,881	986,861	25.97
7500	營業外費用及損失							
7510	利息費用		(1,270)		(1,918)			
7560	兌換損失淨額	二	(859)		-			
7640	金融資產評價損失	二、五、四	-		(4,390)			
7880	其他損失		(159)	(2,288)	(87)	(6,395)	(0.17)	
7900	繼續營業單位稅前淨利			1,722,970	41.82		1,593,136	41.93
8110	所得稅(費用)	二、五、二、二、四						
8111	當期所得稅(費用)		(181,122)		(124,851)			
8112	遞延所得稅利益		7,864	(173,258)	(4.21)	6,586	(118,265)	(3.11)
8900	繼續營業單位稅後淨利		\$ 1,549,712	37.61	\$ 1,474,871	38.82		
	普通股每股盈餘(單位：元)	二十三						
9710	繼續營業單位淨利		\$ 3.79		\$ 3.61			
9950	本期淨利		\$ 3.79		\$ 3.61			
	假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：							
	本期淨利		\$ 1,554,398		\$ 1,479,131			
	每股盈餘		\$ 3.78		\$ 3.60			

(後附之附註係本財務報告之一部分)

董事長：

經理人：

會計主管：



永大機

民國一〇一年一月三十一日

單位：新臺幣千元

項	實收資本	資本公積	盈餘			其他	未實現	合計		
			特別盈餘公積	法定盈餘公積	未分配盈餘					
民國一〇〇一年一月一日餘額	\$ 4,108,200	\$ 240,534	\$ 1,745,471	\$ -	\$ 3,977,117	\$ 180,950	\$ 12,819	\$ (26,559)	\$ 9,868,235	
民國九十九年度盈餘撥配及分配：										
法定盈餘公積				134,889	(134,889)					
特別盈餘公積				\$ 76,828	(76,828)					
現金股利				(821,840)	(821,840)				(821,840)	
民國一〇〇一年度淨利		4,250		1,474,371					1,474,371	
子公司持有母公司現金股利		(405)							(405)	
出售被投資公司取匯沖銷資本公積		20,536							20,536	
出售被投資公司取匯沖銷保留盈餘									(7,056)	
按權益法認列之資本公積									549,912	
按權益法認列之保留盈餘					(7,066)				(42)	
按權益法認列之累積換算調整數									1,109	
按權益法認列之出售金融資產未實現損益									(27,814)	
按權益法認列之未認列為退休基金成本之淨損失									(2,427)	
按權益法認列之出售金融資產未實現損益									(2,427)	
按權益法認列之出售金融資產已實現損益									(36,920)	
補列最低退休金負債									(36,920)	
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$ 4,108,200	\$ 262,125	\$ 1,830,360	\$ 76,828	\$ 4,411,768	\$ 730,812	\$ 217	\$ (26,559)	\$ 11,362,812	
民國一〇〇〇年度盈餘撥配及分配：										
法定盈餘公積				147,487	(147,487)					
現金股利					(803,804)				(803,804)	
特別盈餘公積轉回累積盈餘				(76,828)	76,828					
民國一〇〇一年度淨利(註)		4,885		1,549,712					1,549,712	
子公司持有母公司現金股利		(847)							(847)	
出售被投資公司取匯沖銷資本公積									1	
出售被投資公司取匯沖銷保留盈餘									19	
按權益法認列之累積換算調整數									263	
按權益法認列之出售金融資產未實現損益									(319,079)	
按權益法認列之未認列為退休基金成本之淨損失									(2,360)	
按權益法認列之出售金融資產未實現損益									(2,009)	
補列最低退休金負債									(2,009)	
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$ 4,108,200	\$ 262,863	\$ 2,027,647	\$ -	\$ 4,806,818	\$ 411,733	\$ (19,605)	\$ 217	\$ (26,559)	\$ 11,448,493

(註)：特別一〇一年度之盈餘事項於5,300件元或員工福利等已於損益表內扣除。



董事長

經理人



會計主任





永大電機股份有限公司
現 表
民國一〇一年及一〇〇一年十二月三十一日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	一〇一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	本期淨利	\$ 1,540,712	\$ 1,474,371
A20000	調整項目：		
A20300	折舊費用	45,349	49,094
A20400	各項攤銷	3,789	2,888
A22200	營業成本-存貨跌價損失	10,221	730
A22400	依權益法評價認列之長期投資淨(收益)超過發放股利部份	(1,000,803)	(816,303)
A22600	處分資產(利益)	(2,277)	(420)
A22800	其他損失-報廢固定資產	50	65
A23900	減資退回股款之投資收益	-	(24,552)
A23300	處分投資淨(利益)	(18,505)	(86,140)
A23600	金融資產評價損失(利益)	(2,370)	4,368
A24000	其他減損(迴轉利益)	-	(300)
A24200	淨未實現銷貨毛利	2,413	540
A24800	遞延所得稅	(7,864)	(6,586)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	公平價值變動列入損益之金融資產-流動淨(增加)	(4,838)	(7,194)
A31120	應收票據淨額(增加)減少	(3,127)	72,391
A31140	應收帳款淨額(增加)	(42,884)	(217,830)
A31180	存貨(增加)	(166,327)	(266,197)
A31210	預付貸款減少(增加)	16,535	(18,472)
A31211	其他流動資產減少(增加)	858	(803)
A31212	其他金融資產-流動減少	1,017	98,609
A31890	員工借支及選擇金減少(增加)	1,401	(1,957)
A32120	應付票據增加	6,392	7,681
A32140	應付帳款增加	59,292	51,923
A32160	應付所得稅增加(減少)	32,322	(25,732)
A32170	應付費用(減少)	(1,678)	(21,136)
A32200	預收款項增加	177,547	209,894
A32211	其他金融負債-流動增加	1,343	2,461
A32212	其他流動負債增加(減少)	83	(18)
A32230	估計退休負債增加	71,671	73,786
A32090	其他應付票據(減少)增加	(236,827)	12,184
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	495,592	567,767
	投資活動之現金流量：		
B00400	處分供出售金融資產-非流動借款	-	13,966
B00900	取得以成本衡量之金融資產-非流動	(46,903)	(27,912)
B01400	採權益法之長期股權投資(增加)	-	(62,850)
B01101	以成本衡量之金融資產-非流動減資收回股款	1,061	24,842
B01500	處分採權益法之長期股權投資價款	50,857	143,555
B01900	增購固定資產借款	(7,940)	(11,079)
B02000	處分固定資產借款	392	457
B02500	存出保證金減少(增加)	699	(5,564)
B02600	增購遞延費用借款	(863)	(3,534)
B04800	處分其他資產-球徑借款	12,941	-
B09900	預付設備款(增加)	(3,537)	(15,660)
B888	投資活動之淨現金流入(出)	6,707	58,221
	融資活動之現金流量：		
C01000	長期借款(減少)	(60,000)	(30,000)
C01600	存入保證金增加	1,631	451
C02100	發放現金股利	(903,804)	(821,640)
CCCC	融資活動之淨現金流入(出)	(962,173)	(851,189)
EEEE	本期現金及約當現金減少數	(459,874)	(227,201)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,341,354	1,568,555
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 881,480	\$ 1,341,354
	現金流量資訊之補充揭露：		
F00300	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 1,334	\$ 1,930
F00400	本期支付所得稅	\$ 148,800	\$ 150,584
G00100	不影響現金流量之投資及融資活動 一年內到期長期借款轉流動負債	\$ 30,000	\$ 30,000

(後附之附註係本財務報表之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：





建昇財稅聯合會計師事務所

Accounting · Audit · Tax · Consulting · Legal

10597 台北市南京東路五段 108 號 13 樓

統一編號：04131779

T: 02 2762 2258

F: 02 2762 2267

E: jsgcpa@russellbedford.com.tw

W: www.russellbedford.com.tw

會計師查核報告

永大機電工業股份有限公司 公鑒

永大機電工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東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。

本會計師係依照一般公認審計準則暨「會計師查核簽證財務報表規則」規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。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表在所有重大方面，係依照行政院金融監督管理委員會令頒「證券發行人財務報告編製準則」、及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達永大機電工業股份有限公司及其子公司民國一〇一年十二月三十一日及民國一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年一月一日至十二月三十一日及民國一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與合併現金流量。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：

陳仁基



陳 仁 基

陳光慧



陳 光 慧

地 址：台北市南京東路五段一〇八號十三樓

電 話：二七六二二二五八(代表十二線)

傳 真：二七六二二二六七

證期局核准文號：(79)台財證(一)第 25852 號

(101)金管證審字第 1010045254 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日

永大機具有限公司及其子公司
 合 表(資產)
 民國一 十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	二、四、五十七及三十八	\$ 3,460,022	16.64	\$ 3,038,678	15.71
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	二、五及三十八	34,581	0.17	27,374	0.14
1320	係供出售金融資產-流動	二、五及三十八	28,795	0.14	31,155	0.16
1120	應收票據淨額	二、五、三十四及三十八	295,495	1.42	304,192	1.57
1140	應收帳款淨額	二、六、三十四、三十七及三十八	5,291,540	25.45	4,719,610	24.40
1190	其他金融資產-流動	二、八、三十四、三十五及三十八	362,045	1.74	350,966	1.81
120X	存貨	二、七及三十六	3,653,949	17.57	3,289,099	17.01
1261	預付貸款	九	96,046	0.46	300,829	1.56
1275	待出售非流動資產	二及十	115,007	0.55	138,273	0.72
1286	淨遞延所得稅資產-流動	二及三十二	218,467	1.05	180,695	0.93
1298	其他流動資產	八	111,507	0.54	144,633	0.75
11XX	流動資產合計		13,667,454	65.73	12,525,504	64.76
	基金及投資	三十一、三十三、三十八、三十九、四十四及四十五				
1421	採權益法之長期股權投資		319,246	1.54	393,266	2.03
1450	係供出售金融資產-非流動		194	-	174	-
1481	以成本衡量之金融資產-非流動		293,568	1.41	248,839	1.23
1423	不動產投資		309,310	1.44	300,310	1.55
14905	累計減損-長期投資		(3,008)	(0.01)	(4,121)	(0.02)
14XX	基金及投資合計		910,310	4.38	938,468	4.85
	固定資產	三、五、十二、二十、二十一、二十四及二十五				
1501	土 地		922,771	4.44	918,737	4.75
1521	建 築 物		3,033,114	14.57	2,692,528	13.92
1531	機器設備		1,909,190	9.18	1,663,351	8.60
1544	電訊設備		66,594	0.32	68,630	0.36
1551	運輸設備		113,213	0.54	111,950	0.58
1561	生財設備		292,862	1.41	292,188	1.51
1572	工 具		49,804	0.24	44,203	0.23
1681	研究設備		60,657	0.29	60,667	0.31
1681	雜項設備		215,389	1.04	166,721	1.02
15X8	重估增值		44,748	0.22	47,228	0.24
15XY	成本及重估增值		6,705,342	32.25	6,096,263	31.52
15X9	減：累計折舊		(2,651,777)	(12.75)	(2,553,436)	(13.20)
1599	減：累計減損		-	-	-	-
1671	未完工程		530,367	2.55	566,479	2.93
1672	預付設備款		44,343	0.21	108,858	0.56
15XX	固定資產淨額合計		4,628,275	22.26	4,218,162	21.81
	無形資產					
1760	商譽	二及十三	257,810	1.24	267,810	1.33
1770	遞延退休金成本	二及二十五	40,296	0.19	50,622	0.26
1782	土地使用權	二及十四	207,447	1.00	218,920	1.13
1788	其他無形資產	二	6,137	0.03	7,103	0.04
17XX	無形資產合計		511,690	2.45	534,455	2.76
	其他資產					
1800	出租資產淨額	二、十五、二十四及三十五	707,675	3.41	739,126	3.82
1820	存出保證金-非流動	十六、三十五及三十八	41,806	0.21	44,824	0.23
1899	累計減損-存出保證金	二、十六及三十八	(1,800)	(0.01)	(1,800)	(0.01)
1830	遞延費用	二及十八	156,784	0.75	164,468	0.85
1841	長期應收分期票據淨額	二、十七及三十八	11,143	0.05	3,895	0.02
1848	退票票據淨額	二、十九及三十六	-	-	-	-
1860	淨遞延所得稅資產-非流動	二及三十二	118,829	0.56	120,286	0.62
1880	員工借支及週轉金		24,693	0.12	32,494	0.17
1880	其他資產-確定承諾	二十	6,534	0.03	-	-
1880	其他資產-其他	二、二十一及三十五	11,040	0.05	22,080	0.12
18XX	其他資產合計		1,074,704	5.17	1,125,373	5.82
1XXX	資 產 總 計		\$ 20,792,433	100.00	\$ 19,341,962	100.00

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



永大機電工業股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表及股東權益表
 民國一〇一年十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

代碼	負債及股東權益	附註	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2200	避險之衍生性金融負債		\$ 6,534	0.03	-	-
2121	應付票據	二、三十四及三十八	655,374	3.15	\$ 651,381	3.37
2122	其他應付票據	二、二十二及三十八	-	-	236,827	1.22
2140	應付帳款	二、三十四、三十七及三十八	2,753,802	13.24	1,997,039	10.33
2160	應付所得稅	二、三十二及三十八	376,102	1.81	218,986	1.13
2170	應付費用	二十二及三十八	745,860	3.58	534,689	2.76
2240	其他金融負債-流動	二十二、三十四及三十八	267,653	1.29	307,545	1.59
2260	預收款項	二十三	3,136,792	15.09	2,958,037	15.29
2270	一年內到期之長期借款	二十四及三十八	30,000	0.14	30,000	0.16
2289	應付產品保證負債	二	110,646	0.53	86,498	0.45
2298	其他流動負債	二十二	1,516	0.01	1,418	0.01
21XX	流動負債合計		8,082,279	38.87	7,022,420	36.31
	長期負債					
2420	長期借款	二十四及三十八	17,500	0.09	77,500	0.40
24XX	長期負債合計		17,500	0.09	77,500	0.40
	各項準備					
2510	土地增值稅準備	十二及三十八	2,702	0.01	2,702	0.01
25XX	各項準備合計		2,702	0.01	2,702	0.01
	其他負債					
2810	應計退休金負債	二、二十五及三十八	1,007,015	4.85	942,760	4.88
2820	存入保證金	三十四及三十八	83,975	0.40	23,888	0.12
2490	其他金融負債-非流動	三十八	547	-	980	0.01
28XX	其他負債合計		1,091,537	5.25	967,628	5.01
2XXX	負債總計		9,194,018	44.22	8,070,250	41.73
	股東權益					
	母公司股東權益					
3110	普通股股本 (每股面額10元，預定股數皆為450,000,000股 已發行股數皆為410,820,000股)	一及二十六	4,108,200	19.76	4,108,200	21.24
	資本公積	二及二十七				
3220	庫藏股票交易		40,206	0.19	35,520	0.18
3240	處分資產利益		186,323	0.90	186,323	0.96
3260	長期投資資本公積		39,442	0.19	40,290	0.21
3280	股東未領取之股息紅利		2,892	0.01	2,892	0.01
32XX	資本公積合計		268,863	1.29	265,025	1.36
	保留盈餘	二十八及三十				
3310	法定盈餘公積		2,027,847	9.75	1,880,360	9.72
3320	特別盈餘公積		-	-	76,628	0.40
3350	未提撥保留盈餘		4,986,818	23.98	4,411,768	22.81
33XX	保留盈餘合計		7,014,665	33.73	6,368,756	32.93
	股東權益其他項目					
3420	累積換算調整數	二及十一	411,733	1.98	730,812	3.78
3430	未認列為退休全成本之淨損失	二、十一及二十五	(309,021)	(1.49)	(306,375)	(1.58)
3451	備供出售金融資產未實現損益	二、五及十一	(19,605)	(0.09)	(17,264)	(0.09)
3460	未實現重估增值	十二	217	-	217	-
3480	庫藏股票交易	二十九	(26,559)	(0.13)	(26,559)	(0.14)
34XX	股東權益其他項目合計		56,765	0.27	380,831	1.97
361X	母公司股東權益		11,448,493	55.05	11,122,812	57.50
3610	少數股權		149,922	0.73	148,000	0.77
3XXX	股東權益總計		11,598,415	55.78	11,271,712	58.27
	重大承諾事項及或有負債	三十六				
1XXX	負債及股東權益總計		\$ 20,792,433	100.00	\$ 19,341,962	100.00

(後附之附註係本合併財務報表)

董事長：



經理人：

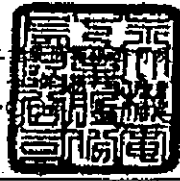


會計主管：



永大機電工業股份有限公司

民國一〇一年及一〇二年十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	附 註	一〇一年			一〇二年		
			小 計	合 計	%	小 計	合 計	%
4000	營業收入淨額	二、五、三十四						
4110	銷貨收入		\$ 13,494,140			\$ 11,387,116		
4170	減：銷貨退回		(66,000)			-		
4190	減：銷貨折讓		(883)			(1,325)		
4100	銷貨收入淨額		13,427,257			11,385,791		
4610	營業收入		2,638,885			2,232,595		
4840	按裝收入		2,729,877			1,919,235		
4310	租金收入		17,364	\$ 18,813,463	100.00	14,314	\$ 15,551,935	100.00
5000	營業成本	二、七、三十五及三十四						
5110	銷貨成本		(9,753,377)			(8,688,929)		
5610	營業成本		(1,611,690)			(1,344,968)		
5640	按裝成本		(2,555,128)			(1,661,631)		
5310	租金成本		(11,536)	(13,941,731)	(74.11)	(10,173)	(11,705,701)	(75.27)
5910	營業毛利		4,871,752		25.89	3,846,234		24.73
6000	營業費用	三十三及三十四						
6100	推銷費用		(1,171,163)			(792,825)		
6200	管理及總務費用		(1,276,121)			(1,053,993)		
6300	研究發展支出		(428,924)	(2,876,208)	(15.29)	(354,500)	(2,201,318)	(14.15)
6900	營業淨利		1,995,544		10.60	1,844,916		10.58
7100	營業外收入及利益							
7110	利息收入		35,930			27,732		
7121	採權益法認列之投資收益	二、五、十一	-			40,373		
7122	減價退回股款之投資收益	二、五、十一	-			24,652		
7122	股利收入	二、五、五十一	5,202			14,454		
7130	處分資產利益	二、十二、十六及二十一	9,036			5,014		
7140	處分投資淨利益	二、五、十一	16,506			86,140		
7250	呆帳撥轉收入	二	-			4,305		
7289	其他減價迴轉利益	二、十、十五、十六	1,089			6,657		
7310	金融資產評價利益	二、五、五	11,204			-		
7330	其他評價利益	二	6,534			-		
7480	佣金收入		-			4,604		
7480	政府補助收入	二、五、三十一	17,771			16,856		
7480	其他收入	三十四	31,891	134,263	0.71	31,817	262,414	1.69
營業外費用及損失								
7510	利息費用		(7,249)			(1,918)		
7521	採權益法認列之投資損失	二、五、十一	(22,886)			-		
7530	處分固定資產損失	二、五、十二	(3,262)			(5,275)		
7530	推廣固定資產損失	二、五、十二	(5,887)			(6,602)		
7560	兌換損失淨額	二	(561)			(2,922)		
7640	金融資產評價損失	二、五、五	-			(4,390)		
7650	金融負債評價損失	二、五、二十	(6,534)			-		
7880	其他支出-災災捐助		-			(5,071)		
7880	其他損失	二	(19,988)	(66,367)	(0.34)	(9,075)	(35,253)	(0.23)
7900	繼續營業單位稅前淨利		2,093,440		10.97	1,872,077		12.04
8110	減：所得稅費用	二、五、三十二						
8111	當期所得稅(費用)		(554,082)			(376,305)		
8112	遞延所得稅利益(費用)		43,388	(510,694)	(2.71)	(8,210)	(384,615)	(2.47)
8900	繼續營業單位稅後淨利		\$ 1,552,746		8.26	\$ 1,487,562		9.57
歸屬於：								
9601	合併淨損益		\$ 1,549,712		8.24	\$ 1,474,871		9.48
9602	期末少數股權		3,034		0.02	12,691		0.09
9600	合併總淨利		\$ 1,552,746		8.26	\$ 1,487,562		9.57
股東合併每股盈餘(單位：元)	三十							
9750	合併淨損益		\$ 3.79			\$ 3.61		
	少數股權淨利		0.01			0.03		
	合併總淨利		\$ 3.80			\$ 3.64		
假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股而作為投資時之觀測資料：								
	母公司股東之淨利	三十	\$ 1,554,398			\$ 1,479,131		
	每股盈餘	三十	\$ 3.78			\$ 3.60		

董事長：



(後附之附註係本合併財務報告之重要組成部分)

經理人：



會計主管：





中華民國十九年十二月三十一日

中華民國十九年十二月三十一日

單位：美金等位

項	實收資本	資本公積	盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	項	口	合計
民國一〇〇〇年一月一日餘額	\$ 4,108,200	\$ 240,624	\$ 1,745,471	\$ 2,977,117	\$ 180,000	\$ 217			\$ 10,154,035
民國十九年盈餘結算及分配：									
法定盈餘公積			184,889	(184,889)					(821,640)
特別盈餘公積			76,628	(76,628)					1,474,871
現金股利				(821,640)					4,259
民國一〇〇〇年度結算				1,474,871					(405)
子公司持有母公司現金股利		4,260							3
出售被投資公司股權計轉資本公積		(405)							20,536
出售被投資公司股權計轉保留盈餘									
出售被投資公司現金公積									
按權益法認列之保留盈餘									(7,055)
按權益法認列之累積虧損調整									
按權益法認列之應收出售金融資產未實現損益									540,912
按權益法認列之本認列為現存金融資產未實現損益									(42)
債供出售金融資產未實現損益發生變動之調整數									1,169
債供出售金融資產未實現損益									(27,614)
按列賬依退休負債									(2,427)
合併子公司少數股權									(35,920)
民國一〇〇〇年十二月三十一日餘額	4,108,200	255,025	1,845,369	4,411,768	739,812	217			11,271,712
民國一〇〇〇年度盈餘結算及分配：									
法定盈餘公積			147,487	(147,487)					(903,804)
現金股利				(903,804)					1,549,712
特別盈餘公積轉回不獲盈餘				76,628					4,885
民國一〇〇一年度結算(註)				(76,628)					(847)
子公司持有母公司現金股利		4,885							1
出售被投資公司股權計轉資本公積		(847)							(319,079)
出售被投資公司股權計轉保留盈餘									19
按權益法認列之累積虧損調整									263
按權益法認列之本認列為現存金融資產未實現損益									(2,360)
債供出售金融資產未實現損益發生變動之調整數									(2,909)
按列賬依退休負債									1,022
合併子公司少數股權									1,022
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	\$ 4,108,200	\$ 248,883	\$ 2,027,847	\$ 4,058,812	\$ 411,723	\$ 217			\$ 11,589,415



會計主管



經理人



董事長

(註)：特別盈餘公積金一〇〇一年度結算調整5,320元為員工福利(註)。

永大機電工程股份有限公司及其子公司
合 併 財 務 報 告
民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日



單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	一〇一年度	一〇〇年度
	營業活動之現金流量：		
A10000	合併總淨利	\$ 1,552,746	\$ 1,487,562
A20000	調整項目：		
A20300	折舊費用	226,715	265,536
A20400	各項攤銷	45,972	28,133
A22200	營業成本-存貨跌價損失	29,221	730
A22400	依權益法評價認列之投資淨損失(收益)超過發放股利部份	31,916	(33,618)
A22600	處分固定資產(利益)	(9,036)	(5,014)
A22600	處分固定資產損失	3,262	5,275
A22600	其他損失-報廢固定資產	5,887	6,602
A23300	減資退回股款之投資收益	-	(24,652)
A23300	處分投資淨(利益)	(15,506)	(86,140)
A23300	其他-員工負擔處分投資損失	-	3
A23600	金融資產評價(利益)損失	(11,204)	4,390
A24000	其他減損(回升利益)	(1,089)	(6,667)
A24800	遞延所得稅	(34,315)	(9,800)
A29900	遞延收入結轉政府補貼收入	(5,646)	(5,506)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31110	公平價值變動列入損益之金融資產-流動淨減少	3,997	36,927
A31120	應收票據淨額減少	8,697	47,079
A31140	應收帳款淨額(增加)	(571,930)	(1,817,374)
A31180	存貨(增加)	(394,071)	(554,696)
A31210	預付貸款減少(增加)	204,783	(1,911)
A31211	其他流動資產減少(增加)	33,126	(134,676)
A31212	其他金融資產-流動減少	32,634	70,971
A31990	待出售非流動資產減少(增加)	24,355	(2,651)
A31990	長期應收分期票據(增加)減少	(7,248)	17,275
A31990	員工借支及退轉金減少	7,801	33,967
A32120	應付票據增加	3,993	612,931
A32990	其他應付票據(減少)增加	(236,827)	12,184
A32140	應付帳款增加(減少)	756,763	(42,545)
A32160	應付所得稅增加(減少)	157,116	(19,127)
A32170	應付費用增加(減少)	214,817	(62,576)
A32200	預收款項增加	178,755	512,495
A32211	其他金融負債-流動(減少)增加	(39,892)	65,282
A32211	其他金融負債-非流動(減少)	(433)	(14,162)
A32212	應計產品保證負債增加	24,148	25,878
A32212	其他流動負債增加(減少)	98	(176)
A32230	應計退休金負債增加	71,672	73,786
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	2,290,277	485,715

(續次頁)

(承前頁)

永大機電工業股份有限公司
 合併現量表
 民國一〇一年及一〇〇一年十二月三十一日



單位：新臺幣千元

代碼	項 目	一〇一年度	一〇〇年度
投資活動之現金流量：			
B00400	處分備供出售金融資產-非流動債款	-	14,213
B00900	取得以成本衡量之金融資產-非流動(增加)	(46,903)	(27,912)
B01400	採權益法之長期股權投資(增加)	-	(62,850)
B01500	處分採權益法之長期股權投資債款	50,857	143,555
B01101	以成本衡量之金融資產-非流動減資收回股款	1,061	24,842
B01900	增購固定資產債款	(711,255)	(792,418)
B02000	處分固定資產債款	29,040	61,040
B02500	存出保證金及其他資產-其他減少	(40,695)	(137,935)
B02600	遞延費用(增加)	(15,720)	(105,295)
B04800	預付設備款(增加)	(70,649)	(18,840)
B04800	處分其他資產-球權債款	12,941	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(791,323)	(901,600)
融資活動之現金流量：			
C01000	長期借款(減少)	(60,000)	(30,000)
C01600	存入保證金增加	60,087	5,070
C02100	發放現金股利	(899,118)	(817,380)
C03300	少數股權(減少)	(2,012)	(25,352)
CCCC	融資活動之淨現金流入(出)	(901,043)	(867,662)
DDDD	匯率影響數	(176,567)	296,545
DDDD01	合併個體影響數	-	(21,005)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	421,344	(1,008,007)
E00100	期初現金及約當現金餘額	3,038,678	4,046,685
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 3,460,022	\$ 3,038,678
現金流量資訊之補充揭露：			
F00100	本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 7,313	\$ 1,930
F00200	本期支付所得稅	\$ 396,966	\$ 395,470
不影響現金流量之投資及融資活動			
G00100	一年內到期長期債款轉流動負債	\$ 30,000	\$ 30,000
G09900	購入避險之衍生性金融商品	\$ 6,534	-
G09900	未完工程尚未支付款項	-	\$ 15,142
G09900	購置固定資產尚未支付款項	\$ 17,879	-
G02300	未完工程轉列固定資產	\$ 454,600	-
G02300	預付設備款轉列固定資產	-	\$ 1,238
民國一〇〇年度因合併個體變動而影響現金流量表達，其資產負債明細如下：			
	現金		\$ 21,005
	非現金資產		269,025
	負債		(249,347)
	非控制股權		(22,451)
	因合併個體變動之權益法長期股權投資		\$ 18,232

(後附之附註係本合併財務報表之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：

