

永大機電工業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十六日上午九時正

地點：台北市八德路二段二六〇號三樓中影華夏大廈大禮堂

出席：出席及委託代理出席代表股份 299,892,201 股（含以電子方式行使表決權股份 157,684,375 股），占本公司已發行股份總數 410,820,000 股之 73%。

出席董事：許作立董事、株式會社日立製作所代表人-水本真治董事、許作名董事、許瑞鈞董事、吳逢明董事、徐毓新董事、曹田波董事、許獻政獨立董事、張功效獨立董事

列席：鄭萬來監察人、林昇平會計師、陳仁基會計師、楊淑芳會計師、許茹媛律師

主席：許作立董事長

記錄：張瑞薰

一、主席宣佈開會：

出席股東及委託代理出席代表股份已達法定開會股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、討論事項：

第一案(董事會提)

案由：公司章程修訂案，提請討論。

說明：依據 104 年 5 月 20 日華總一義字第 10400058161 號總統令增訂並公布施行之公司法第 235 之 1 條內容，暨經濟部 104 年 10 月 15 日經商字第 10402427800 號函釋，修訂本公司章程，請參閱對照表。

修正條文	現行條文	說明
第八條： 股東印鑑如有遺失、毀損、或更換時， <u>須填具變更或掛失申請書，填明持有股票詳細字號及股份，連同新印鑑、身份證明文件及股票，由股東送交本公司辦理新印鑑之登記。新印鑑登記如委託他人辦理時，須檢具股東本人之國民身分證或戶政事務所發給之印鑑證明，及委託書、受託人之國民身分證。</u>	第八條： 股東印鑑如有遺失、毀損、或更換時，…。新印鑑登記如委託他人辦理時，須檢具股東本人之國民身分證或戶政事務所發給之印鑑證明，及委託書、受託人之國民身分證。	因第八條部分內容顯示未盡完足，爰溯及歷年章程內容修正之。
第廿條： (本條略)	第二十條： (本條略)	因章程二十條之後均書為第廿 x 條，為求條文一致性爰修正條號。
第廿條之一： (本條略)	第二十條之一： (本條略)	修正理由同上。
第卅條： (本條略)	第三十條： (本條略)	因章程三十條之後均書為第卅 x 條，為求條文一致性爰修正條號。
第卅五條： 本公司年度如有獲利，應提撥百	第卅五條： 年度決算有盈餘時，除撥補歷年	一、依據 104 年 5 月 20 日華總一義字第

<p>分之一以上為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由薪酬委員會提送董事會決議，提撥不高於百分之一為董事、監察人酬勞。員工酬勞及董事、監察人酬勞分派案應提股東會報告。 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事、監察人酬勞。</p>	<p>虧損及依法繳納稅捐外，應先提存百分之十為法定盈餘公積，次提存特別盈餘公積，再撥付股息，其餘依下列程序分配之。 一、股東紅利。 二、董事、監察人酬勞金百分之〇·五。 三、員工紅利百分之四·五。 四、保留盈餘。</p>	<p>10400058161號總統令增訂並公布施行之公司法第235之1條內容，暨經濟部104年10月15日經商字第10402427800號函釋，爰依法增訂本條。 二、現行條文第卅五條配合移列至第卅五條之一，以符合法令、函釋之計算方式。</p>
<p><u>第卅五條之一：</u> 年度決算有盈餘時，除撥補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提存百分之十為法定盈餘公積，次提存特別盈餘公積，再撥付股息，其餘依下列程序分配之。 一、股東紅利。 二、保留盈餘。 <u>前項分配比例，由董事會決議後，提請股東會承認之。</u></p>	<p>第卅五條： 年度決算有盈餘時，除撥補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提存百分之十為法定盈餘公積，次提存特別盈餘公積，再撥付股息，其餘依下列程序分配之。 一、股東紅利。 二、董事、監察人酬勞金百分之〇·五。 三、員工紅利百分之四·五。 四、保留盈餘。</p>	<p>一、配合修正並增訂第卅五條，現行條文第卅五條移列至第卅五條之一，並刪除第二款董事、監察人酬勞，及第三款員工紅利之規定。 二、新增第二項，盈餘分派案明定為承認案，以資明確。(經濟部79年8月28日商字第214784號函釋、84年6月22日商字第211381號函釋參照)</p>
<p><u>第卅五條之二：</u> (本條略)</p>	<p>第卅五條之一： (本條略)</p>	<p>配合修正並增訂第卅五條，現行條文第卅五之一條移列至第卅五條之二。</p>

決議：表決結果，本案贊成之表決權數為 237,324,479 權(含電子投票表決權數 97,453,199 權)，佔總表決權數之 79.76%；反對之表決權數為 9,291 權(含電子投票表決權數 9,291 權)，棄權/未投票之表決權數為 60,221,885 權(含電子投票表決權數 60,221,885 權)，本案照案通過。

四、報告事項：

- (一) 一〇四年度營業報告書(請參閱附件)
- (二) 監察人審查一〇四年度決算報告(請參閱附件)
- (三) 一〇四年度員工酬勞及董事、監察人酬勞分派案

說明：本公司薪酬委員會決議通過 104 年員工酬勞及董事、監察人酬勞分派建議案，分別為 50,080,926 元及 5,564,547 元，分配比率分別為 2.34%及 0.26%，並經董事會決議通過。

五、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：謹造具本公司一〇四年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表，提請承認。

說明：本公司一〇四年度營業報告書及經建昇財稅聯合會計師事務所林昇平、陳秀莉會計師查核竣事之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表（請參閱附件），敬請 審議。
決議：表決結果，本案贊成之表決權數為 237,325,167 權（含電子投票表決權數 97,453,887 權），佔總表決權數之 79.76%；反對之表決權數為 9,297 權（含電子投票表決權數 9,297 權），棄權/未投票之表決權數為 60,221,191 權（含電子投票表決權數 60,221,191 權），本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一〇四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：盈餘分配表請參閱下表：

一〇四年度 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	2,318,482,433
加：本年度稅後淨利	1,849,670,838
減：採用權益法認列之關聯企業變動數	(1,153,698)
減：精算損益調整保留盈餘	(78,822,651)
本期可分配數合計：	4,088,176,922
分配項目：	
提撥法定公積	184,967,084
撥付股東股息（以現金撥付每股 1.5 元）	616,230,000
撥付股東紅利（以現金撥付每股 1.2 元）	492,984,000
保留未分配盈餘	2,793,995,838

附註：

1. 現金股利分派計算至元為止，元以下捨去，未滿一元之畸零款合計數列入本公司其他收入。

決議：表決結果，本案贊成之表決權數為 237,325,169 權（含電子投票表決權數 97,453,889 權），佔總表決權數之 79.76%；反對之表決權數為 9,295 權（含電子投票表決權數 9,295 權），棄權/未投票之表決權數為 60,221,191 權（含電子投票表決權數 60,221,191 權），本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會

一〇四年度營業報告書

回顧 104 年度，因景氣下滑，造成房市表現低迷，導致營運動能微幅衰退。永大電梯 104 年度的合併營業收入為 230 億 9 仟 9 佰萬元，較 103 年減少 3.25%。稅後淨利約 18 億 7 仟 9 佰萬元，每股盈餘 4.53 元。

研究發展方面，104 年投入之研發費用約新台幣 6 億 4 仟 8 佰萬元，較前一年度成長 12%，主要致力於開發高速電梯、機房式永磁系列機種、新無機房電梯系統、保養專用智慧型手機系統、群管理模擬系統、電梯多媒體系統及電梯安裝服務技術。今年將持續投入電梯控制系統機能強化，開發高速電梯用永磁式主機，汰改電梯運行效能提升系統，減少耗能之輕量化設計及產品適法性整合開發等。

展望今年趨勢，台灣因對外貿易表現不佳，經濟成長率也不佳，去年全國住宅建照申請戶數創近三年新低，但使照卻創下七年來最高，這凸顯房市買氣漸凍，建商推案轉趨保守，預期台灣永大電梯銷收數量約為 3276 台；大陸經濟放緩及人民幣走弱影響下，短期不易回升，使建案進度遲緩，以及同業競爭白熱化的影響，預期永大中國銷收數量約 14,500 台。

永大自創業以來堅持成為「追求卓越產品與完善服務的全方位廠商」，在面對房市景氣不確定因素下，除了不間斷自我要求厚值實力之外，更致力於節能環保產品開發與品質提昇，並積極推動舊梯汰換，持續為所有股東創造最大利潤。最後希望大家不吝指教，也繼續給予支持與愛護，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

董事會造送一〇四年度營業報告書、資產負債表、綜合損益表、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

本公司一〇五年度股東常會

監察人：

鄭萬事

張志山

梁育銘

中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 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: 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董事會 公鑒


永大機電工業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之資產負債表，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個體財務報表表示意見。


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表在所有重大方面係依照金融監督管理委員會頒布之「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達永大機電工業股份有限公司民國 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 日之個體財務績效及個體現金流量。

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。依本會計師之意見，該等項目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。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：林昇平 
林 昇 平

會計師：陳秀莉 
陳 秀 莉

證期局核准文號：

72.11.23(72)台財證(一)第 2583 號

證期局核准文號：

102.10.30(102)金管證審字第 1020044603 號

中 華 民 國 105 年 3 月 17 日

永大機電工業股份有限公司
個體資產負債表 資產
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	104. 12. 31		103. 12. 31	
			金額	%	金額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,213,819	7	1,758,848	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	303,303	2	223,508	2
1125	備供出售金融資產－流動	六(二)	4,936	-	6,613	-
1150	應收票據淨額	六(三)	259,168	2	209,636	1
1170	應收帳款淨額	六(三)	994,453	6	891,518	5
1200	其他應收款		985	-	1,827	-
130x	存貨	六(四)	1,080,464	6	1,315,111	8
1410	預付款項	六(五)	11,878	-	16,949	-
1460	待出售非流動資產	六(六)	33,683	-	33,683	-
1478	存出保證金	六(七)	-	-	2,743	-
	流動資產合計		<u>3,902,689</u>	<u>23</u>	<u>4,460,436</u>	<u>27</u>
15xx	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(八)	288,060	2	288,060	2
1550	採用權益法之投資	六(九)	9,983,605	59	9,156,007	55
1600	不動產、廠房及設備	六(十)	1,278,334	8	1,251,045	8
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	958,973	6	965,334	6
1780	無形資產	六(十二)	6,702	-	9,743	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	318,763	2	282,436	2
1915	預付設備款	六(十)	1,759	-	1,948	-
1920	存出保證金	六(七)	42,707	-	38,404	-
1990	員工及工務借支		3,889	-	3,568	-
1990	其他非流動資產－其他	十二(一)	11,040	-	11,040	-
	非流動資產合計		<u>12,893,832</u>	<u>77</u>	<u>12,007,585</u>	<u>73</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 16,796,521</u>	<u>100</u>	<u>16,468,021</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



永大機電工業股份有限公司
個體資產負債表-負債及權益
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	104. 12. 31		103. 12. 31	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2150	應付票據		303,246	2	315,331	2
2170	應付帳款		449,457	3	472,314	3
2200	其他應付款	六(十三)	244,565	1	259,202	2
2230	本期所得稅負債	六(二十)	130,726	1	188,513	1
2310	預收款項	六(十四)	1,945,731	12	1,979,259	12
2313	遞延收入	六(十七)	94,064	1	83,985	-
2335	代收款		1,186	-	1,246	-
	流動負債合計		<u>3,168,975</u>	<u>20</u>	<u>3,299,850</u>	<u>20</u>
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	9,008	-	11,291	-
2630	長期遞延收入	六(十七)	40,568	-	32,249	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十五)	1,536,050	9	1,441,178	9
2645	存入保證金		5,178	-	5,073	-
25xx	非流動負債合計		<u>1,590,804</u>	<u>9</u>	<u>1,489,791</u>	<u>9</u>
2xxx	負債總計		<u>4,759,779</u>	<u>29</u>	<u>4,789,641</u>	<u>29</u>
31xx	權益					
3100	股本	六(十六)	4,108,200	24	4,108,200	25
3200	資本公積	六(十六)	250,581	1	244,192	1
3300	保留盈餘	六(十六)、(二十)				
3310	法定盈餘公積		2,556,338	15	2,354,168	14
3350	未分配盈餘		4,088,177	24	3,753,113	23
3400	其他權益	六(十六)	1,102,857	7	1,288,118	8
3500	庫藏股票	六(十六)	(69,411)	-	(69,411)	-
3xxx	權益總計		<u>12,036,742</u>	<u>71</u>	<u>11,678,380</u>	<u>71</u>
3x2x	負債及權益總計		<u>\$ 16,796,521</u>	<u>100</u>	<u>16,468,021</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



永大機電工業股份有限公司

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：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十七)	\$ 5,635,774	100	5,097,588	100
5000	營業成本	六(四)	(4,044,656)	(72)	(3,701,056)	(73)
5900	營業毛利		1,591,118	28	1,396,532	27
5910	未實現銷貨利益		(904)	-	(565)	-
5920	已實現銷貨利益		565	-	2,011	-
5950	營業毛利淨額		1,590,779	28	1,397,978	27
6000	營業費用					
6100	推銷費用合計		(63,105)	(1)	(54,971)	(1)
6200	管理費用合計		(390,992)	(7)	(408,902)	(8)
6300	研究發展費用合計		(131,825)	(2)	(121,693)	(2)
	營業費用合計		(585,922)	(10)	(585,566)	(11)
6900	營業利益		1,004,857	18	812,412	16
7000	營業外收入及支出合計					
7010	其他收入	六(十八)	30,865	1	23,586	1
7020	其他利益及損失	六(十八)	5,024	-	37,237	-
7050	財務成本	六(十八)	(71)	-	(72)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(九)	1,043,060	19	1,440,457	28
	營業外收入及支出合計		1,078,878	20	1,501,208	29
7900	稅前淨利		2,083,735	38	2,313,620	45
7950	所得稅費用					
7951	當期所得稅(費用)利益	六(二十)	(256,530)	(5)	(288,187)	(5)
7952	遞延所得稅(費用)利益	六(二十)	22,466	-	(3,735)	-
8000	繼續營業單位本期淨利		1,849,671	33	2,021,698	40
8100	停業單位損益		-	-	-	-
8200	本期淨利		1,849,671	33	2,021,698	40
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十五)	(94,967)	(2)	(54,919)	(1)
8321	採用權益法認列關聯企業之確定福利計畫再衡量數		(1,154)	-	(210)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	16,144	-	9,336	-
	不重分類至損益之項目合計		(79,977)	(2)	(45,793)	(1)
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	六(十六)	(345)	-	21,205	-
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他	六(十六)	(184,916)	(3)	448,701	9
	綜合損益之份額					
	後續可能重分類至損益之項目合計		(185,261)	(3)	469,906	9
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,584,433	28	2,445,811	48
	每股盈餘(單位：新台幣)	六(二十一)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 4.53		4.95	

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：



經理人：



會計主管：



永大工業股份有限公司

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：新台幣千元

項 目	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	其他權益			庫藏股票	權益總額
					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	其他權益		
民國103年1月1日餘額	\$ 4,108,200	238,867	2,182,818	2,975,608	839,769	(21,557)	(69,411)	10,254,294	
102年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積			171,350	(171,350)				-	
現金股利		5,325	(1,027,050)					(1,027,050)	
發予子公司股利調整資本公積				2,021,698				5,325	
103年度淨利(註1)					448,701	21,205		2,021,698	
103年度其他綜合損益				(45,793)				424,113	
103年度綜合損益總額				1,975,905	448,701	21,205		2,445,811	
民國103年12月31日餘額	\$ 4,108,200	244,192	2,354,168	3,753,113	1,288,470	(352)	(69,411)	11,678,380	
民國104年1月1日餘額	\$ 4,108,200	244,192	2,354,168	3,753,113	1,288,470	(352)	(69,411)	11,678,380	
103年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積			202,170	(202,170)				-	
現金股利				(1,232,460)				(1,232,460)	
發予子公司股利調整資本公積		6,389						6,389	
104年度淨利(註2)				1,849,671	(183,819)	(1,442)		1,849,671	
104年度其他綜合損益				(79,977)				(265,238)	
104年度綜合損益總額				1,769,694	(183,819)	(1,442)		1,584,433	
民國104年12月31日餘額	\$ 4,108,200	250,581	2,556,338	4,088,177	1,104,651	(1,794)	(69,411)	12,036,742	

(註1):民國103年度之員工紅利及董事酬勞分別為59,694千元及6,633千元已於合併綜合損益表中扣除。

(註2):民國104年度之員工紅利及董事酬勞分別為50,828千元及5,647千元已於合併綜合損益表中扣除。

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)



董事長：



經理人：



會計主管：

永大機電工業股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

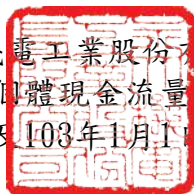
單位：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,083,735	\$ 2,313,620
A20000	調整項目：		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	43,267	37,040
A20200	攤銷費用	4,776	2,431
A20300	呆帳費用提列數	10,000	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)	(1,621)	(1,801)
A20900	利息費用	71	72
A21200	利息收入	(21,890)	(18,371)
A21300	股利收入	(8,975)	(5,215)
A23900	淨未實現銷貨毛損(利)	339	(1,446)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(1,043,060)	(1,440,457)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利益)	(122)	(425)
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	2,024	365
A23100	處分投資損失(利益)	230	(7,537)
A23700	投資性不動產減損損失	-	1,069
A23700	存貨跌價損失	1,067	10,315
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	3,550	(14,764)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>(1,010,344)</u>	<u>(1,438,724)</u>
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	(78,174)	25,617
A31130	應收票據淨額(增加)減少	(49,532)	16,168
A31150	應收帳款淨額(增加)	(112,935)	(26,380)
A31180	其他應收款(增加)減少	(11)	385
A31200	存貨減少(增加)	232,088	(115,009)
A31230	預付款項減少	5,071	23,840
A31240	其他流動資產減少	-	216
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(3,493)</u>	<u>(75,163)</u>
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據(減少)增加	(12,085)	18,742
A32150	應付帳款(減少)增加	(22,857)	53,165
A32180	其他應付款(減少)增加	(14,063)	22,604
A32210	預收款項(減少)增加	(33,528)	303,281
A32230	其他流動負債(減少)增加	(60)	2
A32240	淨確定福利負債(減少)增加	(95)	13,801
A32990	遞延收入增加	18,398	2,136
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(64,290)</u>	<u>413,731</u>
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動數合計	<u>(67,783)</u>	<u>338,568</u>

(續次頁)

(承前頁)

永大機電工業股份有限公司
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：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
A20000	調整項目合計	(1,078,127)	(1,100,156)
A33000	營運產生之現金流入	1,005,608	1,213,464
A33100	收取之利息	22,743	17,363
A33200	收取之股利—含權益法	44,417	524,317
A33300	支付之利息	(71)	(628)
A33500	支付之所得稅	(314,317)	(241,998)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	758,380	1,512,518
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產-非流動價款	1,102	48,920
B02700	取得不動產、廠房及設備(詳附註六(二十二))	(63,706)	(35,113)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	475	1,113
B04500	取得無形資產	(1,735)	(10,352)
B03700	存出保證金(增加)	(1,560)	-
B03800	存出保證金減少	-	1,355
B06700	其他非流動資產(增加)減少	(321)	351
B07100	預付設備款(增加)	(1,759)	(1,948)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(67,504)	4,326
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C03000	存入保證金增加	105	-
C03100	存入保證金(減少)	-	(285)
C04500	發放現金股利	(1,232,460)	(1,027,050)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,232,355)	(1,027,335)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,550)	14,764
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(545,029)	504,273
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,758,848	1,254,575
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,213,819	\$ 1,758,848

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

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董事會 公鑒

永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 104 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。

永大機電工業股份有限公司業已編製民國 104 年及 103 年度之個體財務報告，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：

林昇平



林 昇 平

會計師：

陳秀莉



陳 秀 莉

證期局核准文號：

72. 11. 23(72)台財證(一)第 2583 號

證期局核准文號：

102. 10. 30(102)金管證審字第 1020044603 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 1 7 日

永大機電工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表—資產

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	104.12.31		103.12.31	
			金額	%	金額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,431,513	15	5,061,153	16
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	303,303	1	223,508	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	4,936	-	6,613	-
1135	避險之衍生金融資產—流動	六(三)	11,281	-	-	-
1150	應收票據淨額	六(四)	407,161	1	295,920	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	5,035,207	17	4,166,117	13
1200	其他應收款		14,123	-	8,956	-
130x	存貨	六(五)	9,333,808	31	10,810,542	35
1410	預付款項	六(六)	547,469	2	719,374	3
1460	待出售非流動資產	六(七)	90,750	-	119,108	-
1478	存出保證金	六(八)	607,805	1	716,334	2
1470	其他流動資產		52	-	16	-
11xx	流動資產合計		<u>20,787,408</u>	<u>68</u>	<u>22,127,641</u>	<u>71</u>
15xx	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(九)	290,435	1	290,560	1
1550	採用權益法之投資	六(十)	402,332	1	369,370	1
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)	5,914,132	19	5,602,806	18
1760	投資性不動產淨額	六(十二)	859,064	3	833,002	3
1780	無形資產	六(十三)	370,532	1	360,279	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	1,375,414	5	1,350,173	4
1915	預付設備款	六(十一)	187,875	1	82,356	-
1920	存出保證金	六(八)	67,251	-	56,059	-
1985	長期預付租金	六(十四)	210,700	1	221,126	1
1990	員工及工務借支		24,438	-	39,738	-
1990	其他非流動資產—其他	十二(一)	11,990	-	26,535	-
15xx	非流動資產合計		<u>9,714,163</u>	<u>32</u>	<u>9,232,004</u>	<u>29</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 30,501,571</u>	<u>100</u>	<u>31,359,645</u>	<u>100</u>

(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-負債及權益

民國104年及103年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	104. 12. 31		103. 12. 31	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2125	避險之衍生金融負債-流動	六(三)	\$ -	-	\$ 12,805	-
2150	應付票據		500,699	2	646,537	2
2170	應付帳款		2,777,961	9	3,122,661	10
2200	其他應付款	六(十五)	1,377,616	5	1,408,441	4
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	368,026	1	263,221	2
2250	負債準備	六(十六)	-	-	548	-
2310	預收款項	六(十七)	10,944,861	36	11,876,223	37
2313	遞延收入	六(二十一)	392,312	1	349,066	1
2399	其他流動負債		13,088	-	1,842	-
21xx	流動負債合計		16,374,563	54	17,681,344	56
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	9,506	-	11,467	-
2630	長期遞延收入	六(二十一)	175,482	1	146,926	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十九)	1,536,050	5	1,441,178	5
2645	存入保證金	六(十八)	195,546	1	224,765	1
2670	其他非流動負債		1,134	-	1,822	-
25xx	非流動負債合計		1,917,718	7	1,826,158	6
2xxx	負債總計		18,292,281	61	19,507,502	62
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六(二十)	4,108,200	13	4,108,200	13
3200	資本公積	六(二十)	250,581	1	244,192	1
3300	保留盈餘	六(二十)				
3310	法定盈餘公積		2,556,338	8	2,354,168	8
3350	未分配盈餘		4,088,177	13	3,753,113	12
3400	其他權益	六(二十)	1,102,857	4	1,288,118	4
3500	庫藏股票	六(二十)	(69,411)	-	(69,411)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益		12,036,742	39	11,678,380	38
36xx	非控制權益		172,548	-	173,763	-
3xxx	權益總計		12,209,290	39	11,852,143	38
3x2x	負債及權益總計		\$ 30,501,571	100	31,359,645	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：



經理人：

15



會計主管：



永大機電工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國104及103年1月1日至2月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	104年度		103年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(二十一)	\$ 23,098,740	100	23,875,782	100
5000	營業成本	六(五)	(16,899,340)	(73)	(17,695,202)	(74)
5900	營業毛利		6,199,400	27	6,180,580	26
6000	營業費用					
6100	推銷費用合計		(1,623,592)	(7)	(1,298,809)	(5)
6200	管理費用合計		(1,594,325)	(7)	(1,613,993)	(7)
6300	研究發展費用合計		(647,579)	(3)	(578,827)	(2)
	營業費用合計		(3,865,496)	(17)	(3,491,629)	(14)
6900	營業利益		2,333,904	10	2,688,951	12
7000	營業外收入及支出合計					
7010	其他收入	六(二十二)	61,488	-	50,260	-
7020	政府補助收入	六(二十二)	12,992	-	28,555	-
7020	其他利益及損失	六(二十二)	44,087	-	74,726	1
7020	外幣兌換淨益(損失)	六(二十二)	(2,720)	-	15,096	-
7050	財務成本淨額	六(二十二)	(59)	-	(60)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(十)	44,783	-	11,366	-
	營業外收入及支出合計		160,571	-	179,943	1
7900	稅前淨利		2,494,475	10	2,868,894	13
7950	所得稅費用					
7951	當期所得稅(費用)利益	六(二十四)	(651,074)	(3)	(749,042)	(3)
7952	遞延所得稅(費用)利益	六(二十四)	35,389	-	(65,015)	-
8000	繼續營業單位本期淨利		1,878,790	7	2,054,837	10
8100	停業單位損益		-	-	-	-
8200	本期淨利		1,878,790	7	2,054,837	10
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十九)	(94,967)	-	(54,919)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額		(1,154)	-	(210)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	16,144	-	9,336	-
	不重分類至損益之項目合計		(79,977)	-	(45,793)	-
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	六(二十)	(178,746)	(1)	438,076	2
8362	備供出售金融資產未實現評價(損)益	六(二十)	(345)	-	21,205	-
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額	六(二十)	(6,170)	-	10,627	-
	後續可能重分類至損益之項目合計		(185,261)	(1)	469,908	2
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,613,552	6	2,478,952	12
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 1,849,671	7	2,021,698	10
8620	非控制權益		29,119	-	33,139	-
	合計		\$ 1,878,790	7	2,054,837	10
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 1,584,433	6	2,445,811	12
8720	非控制權益		29,119	-	33,141	-
	合計		\$ 1,613,552	6	2,478,952	12
	每股盈餘(單位：新台幣)	六(二十五)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 4.53		4.95	

(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：新台幣千元

項目	歸屬於母公司業主之權益						其他權益項目		非控制權益	權益總額
	股本	資本公積	法定盈餘公積	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	總計		
民國103年1月1日餘額	\$ 4,108,200	238,867	2,182,818	2,975,608	839,769	(21,557)	(69,411)	10,254,294	154,709	10,409,003
102年度盈餘指撥及分配										
法定盈餘公積			171,350	(171,350)						
股東現金股利				(1,027,050)				(1,027,050)		(1,027,050)
發予子公司股利調整資本公積		5,325						5,325		5,325
民國103年度淨利				2,021,698				2,021,698	33,139	2,054,837
民國103年度其他綜合損益				(45,793)	448,701	21,205		424,113	2	424,115
民國103年度綜合損益總額				1,975,905	448,701	21,205		2,445,811	33,141	2,478,952
子公司發放現金股利予非控制權益									(14,087)	(14,087)
民國103年12月31日餘額	\$ 4,108,200	244,192	2,354,168	3,753,113	1,288,470	(352)	(69,411)	11,678,380	173,763	11,852,143
民國104年1月1日餘額	\$ 4,108,200	244,192	2,354,168	3,753,113	1,288,470	(352)	(69,411)	11,678,380	173,763	11,852,143
103年度盈餘指撥及分配										
法定盈餘公積			202,170	(202,170)						
股東現金股利				(1,232,460)				(1,232,460)		(1,232,460)
發予子公司股利調整資本公積		6,389						6,389		6,389
民國104年度淨利				1,849,671				1,849,671	29,119	1,878,790
民國104年度其他綜合損益				(79,977)	(183,819)	(1,442)		(265,238)		(265,238)
民國104年度綜合損益總額				1,769,694	(183,819)	(1,442)		1,584,433	29,119	1,613,552
子公司發放現金股利予非控制權益									(30,334)	(30,334)
民國104年12月31日餘額	\$ 4,108,200	250,581	2,556,338	4,088,177	1,104,651	(1,794)	(69,411)	12,036,742	172,548	12,209,290

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)



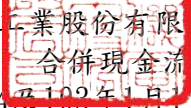
董事長：



經理人：



會計主管：


 永大機電工業股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國104及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,494,475	\$ 2,868,894
A20000	調整項目：		
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	382,565	354,919
A20200	攤銷費用	15,938	11,707
A20300	呆帳費用提列數	168,992	29,944
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)	(28,098)	(44,660)
A20900	利息費用	59	60
A29900	長期預付租金轉列費用	5,479	5,392
A21200	利息收入	(52,388)	(44,939)
A21300	股利收入	(9,100)	(5,321)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(44,783)	(11,366)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	4,492	(4,767)
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	9,311	6,609
A23000	處分待出售非流動資產(利益)	(6,816)	-
A23100	處分投資損失(利益)	217	(7,537)
A23700	投資性不動產減損損失	2,108	788
A23700	待出售非流動資產減損損失	-	1,261
A23700	存貨跌價損失	16,067	14,886
A23800	待出售非流動資產減損(回升利益)	(4,916)	-
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)	7,188	(14,764)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目合計	<u>466,315</u>	<u>292,212</u>
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31110	持有供交易之金融資產(增加)減少	(51,697)	68,473
A31130	應收票據淨額(增加)減少	(111,241)	156,929
A31150	應收帳款淨額(增加)	(1,029,067)	(639,851)
A31180	其他應收款(增加)	(5,352)	(4,543)
A31200	存貨減少	1,459,175	425,376
A31230	預付款項減少(增加)	171,905	(174,095)
A31240	其他流動資產減少	-	140
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>433,723</u>	<u>(167,571)</u>
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據(減少)	(145,838)	(8,811)
A32150	應付帳款(減少)增加	(344,700)	107,092
A32180	其他應付款增加	14	176,500
A32210	預收款項(減少)	(931,362)	(277,102)
A32200	負債準備(減少)增加	(548)	376
A32230	其他流動負債(減少)增加	(35)	39
A32240	淨確定福利負債(減少)增加	(95)	13,801
A32990	遞延收入增加	71,802	53,260
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(1,350,762)</u>	<u>65,155</u>
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動數合計	<u>(917,039)</u>	<u>(102,416)</u>
A20000	調整項目合計	(450,724)	189,796

(續次頁)

(承前頁)

永大機電工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國104及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	104年度	103年度
A33000	營運產生之現金流入	2,043,751	3,058,690
A33100	收取之利息	52,087	42,587
A33200	收取之股利	12,970	7,901
A33300	支付之利息	(59)	(667)
A33500	支付之所得稅	(542,754)	(841,722)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,565,995	2,266,789
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產-非流動價款	1,101	48,920
B01400	以成本衡量之金融資產-非流動減資收回股款	125	-
B01900	處分採用權益法之投資	644	-
B02600	處分待出售非流動資產	11,379	-
B02700	取得不動產、廠房及設備(詳附註六(二十六))	(820,836)	(522,880)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	18,418	15,580
B04500	取得無形資產	(17,137)	(39,801)
B03800	存出保證金減少	97,337	48,296
B06800	其他非流動資產減少(增加)	17,040	(10,995)
B07100	預付設備款(增加)	(140,627)	(20,769)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(832,556)	(481,649)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C03100	存入保證金(減少)	(29,219)	(54,918)
C04400	其他非流動負債(減少)	(688)	(787)
C04500	發放現金股利	(1,256,405)	(1,035,812)
C05800	非控制權益變動	-	2
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,286,312)	(1,091,515)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(76,767)	130,050
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(629,640)	823,675
E00100	期初現金及約當現金餘額	5,061,153	4,237,478
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 4,431,513	\$ 5,061,153

(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：

