



永大機電工業股份有限公司一〇六年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇六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 302,932,109 股（含以電子方式行使表決權股份 145,658,254 股），占本公司已發行股份總數 410,820,000 股之 73.74%。

出席董事：許作立董事、株式會社日立製作所代表人-長島真董事、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、張功効獨立董事

列席：鄭萬來監察人、啟伸投資股份有限公司代表人-梁育銘監察人、林昇平會計師、陳仁基會計師、許茹嫻律師

主席：許作立董事長



記錄：洪上為



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、報告事項：

(一) 一〇五年度營運報告書(請參閱附件)

(二) 監察人審查一〇五年度決算報告(請參閱附件)

(三) 一〇五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一〇五年員工酬勞及董事、監察人酬勞分派建議案，分別為新台幣 48,399,755 元及新台幣 5,377,751 元，皆以現金方式發放，分配比率分別為 2.52% 及 0.28%，並經董事會決議通過。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案由：謹造具本公司一〇五年度營業報告書、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：本公司一〇五年度營業報告書(請參閱附件)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 261,622,976 權(含電子投票表決權數 106,795,702 權)，佔總表決權數之 87.03%；反對之表決權數為 33,741 權(含電子投票表決權數 33,741 權)，棄權/未投票之表決權數為 38,938,846 權(含電子投票表決權數 38,828,811 權)，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：謹擬具本公司一〇五年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：盈餘分派表請參閱下表：

一〇五年度 盈餘分派表

單位：新台幣元

本期可分派數：	
前期累積未分派盈餘	2,793,995,838
加：本年度稅後淨利	1,554,994,448
加：採用權益法認列之關聯企業變動數	414,144
減：採用權益法認列之關聯企業處分權益 法認列之被投資公司	(128,128)
減：精算損益調整保留盈餘	(17,503,745)
本期可分派數合計：	4,331,772,557
分派項目：	
提撥法定公積	155,499,445
撥付股東股息（以現金撥付每股 1.2 元）	492,984,000
撥付股東紅利（以現金撥付每股 1.2 元）	492,984,000
保留未分派盈餘	3,190,305,112

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 261,623,175 權(含電子投票表決權數 106,795,901 權)，佔總表決權數之 87.03%；反對之表決權數為 34,741 權(含電子投票表決權數 34,741 權)，棄權/未投票之表決權數為 38,937,647 權(含電子投票表決權數 38,827,612 權)，本案照案通過。

五、討論事項：

第一案(董事會提)

案由：取得或處分資產處理程序修訂案，提請 討論。

說明：配合法令修訂，修正本公司取得或處分資產處理程序，請參閱對照表。

「永大機電工業股份有限取得或處分資產處理程序」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說 明
<p>第九條 公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	<p>第九條 公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (以下略)</p>	<p>配合政府法令修訂。</p>
<p>第十一條 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>第十一條 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>配合政府法令修訂。</p>
<p>第十四條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p>	<p>第十四條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p>	<p>配合政府法令修訂。</p>

(以下略)		
<p>第二十四條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>	<p>第二十四條 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p>	<p>配合政府法令修訂。</p>
<p>第三十二條 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券交易法主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或</p>	<p>第三十二條 本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於證券交易法主管機關指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或</p>	<p>配合政府法令修訂。</p>

個別契約損失上限金額。

四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額並達下列規定之一：

(一)實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。

(二)實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。

五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

前項交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。

四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推

個別契約損失上限金額。

四、除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

(一)買賣公債。

(二)以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。

(三)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。

(四)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。

(五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新臺幣五億元以上。

前項交易金額依下列方式計算之：

一、每筆交易金額。

二、一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

三、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產之金額。

四、一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推

<p>算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券交易法主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>算一年，已依本程序規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行公司之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入證券交易法主管機關指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	
--	---	--

決議：表決結果，本案贊成之表決權數為 261,596,915 權(含電子投票表決權數 106,769,641 權)，佔總表決權數之 87.03%；反對之表決權數為 39,300 權(含電子投票表決權數 39,300 權)，棄權/未投票之表決權數為 38,959,348 權(含電子投票表決權數 38,849,313 權)，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會

一〇五年度營業報告書

民國 105 年，永大電梯公司合併營業收入為 195 億 8 仟 2 佰萬元，較 104 年減少 15.22 %。稅後淨利約 15 億 5 仟 5 佰萬元，每股盈餘 3.8 元。

研究發展方面，105 年投入之研發費用約新台幣 5 億 9 仟 8 佰萬元，較前一年度減少 7.7%，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、汰改主機、保養專用智慧型手機系統、電梯中央監控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、高速電梯的持續改善、全機種應對升級更新、汰改永磁式主機開發、電梯新造型設計及產品適法性整合開發等。


民國 106 年趨勢，過去幾年房價高漲，加上政策強力打房，台灣房市景氣低迷，全台房屋成交量甚至降至 24 萬棟以下，創下自 1999 年有統計數據以來的歷史新低，房市買氣下降，建商推案轉趨保守，預期台灣永大電梯全年銷收數量約為 2,880 台；大陸由於經濟成長放緩，以往過度開發之房屋庫存量仍待消化，加上政策調控影響，永大中國電梯全年銷收數量預期約 13,000 台。

永大電梯公司仍持續推行「技術第一、品質第一、服務第一」之理念，以降低成本、提高競爭力、強化資訊管理並持續致力於節能環保開發與品質提昇，雖面對高度不確定的經營環境，仍積極推動舊梯汰換市場及提昇電梯保養服務品質，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

董事會造送一〇五年度營業報告書、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〉及盈餘分派表之議案，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

本公司一〇六年度股東常會

監察人

鄭萬素
浩志
珠育

中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 十 六 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 公鑒：

查核意見

永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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暨經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 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與永大機電工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

民國 105 年度與電梯相關之商品銷售收入及相關之保養維修收入，請詳閱合併財務報告附註六(二十一)，佔總收入比率為 99.88%，其主要客戶對象為建設業，皆有簽訂



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

電梯銷售合約及保養維修合約，收入認定點於電梯安裝完成經相關單位檢驗合格後認列商品銷售收入，並依合約約定服務期間認列保養維修收入。

每一報導期間收入是否達可認列時點涉及管理階層重要判斷及決定，故本會計師將收入認列時點及正確歸屬列入關鍵查核事項。本會計師查核程序包括：複核重要合約，以評估電梯收入、保養維修收入暨相關產品及勞務認列收入的時點，以確認收入認列之正確性及合理性。

商譽之評價

民國 105 年 12 月 31 日帳載商譽之帳面金額為 209,427 千元，請詳閱合併財務報告附註六(十三)，因商譽無論是否有減損跡象，公司應每年定期進行減損測試。估計商譽所屬現金產生單位之可回收金額端賴管理階層之判斷，包括預估未來銷售額、毛利、成長率、其他營業成本變動及未來現金流量估計、稅前折現率等關鍵假設因子之主要假設。由於減損金額之計算涉及諸多假設與估計，故本會計師將商譽減損測試列入關鍵查核事項。

本會計師因應之查核程序包括：藉由執行細項測試以確認管理階層對商譽所屬現金產生單位之可回收金額其減損計算過程之正確性，並重新計算及評估管理階層其對商譽所屬現金產生單位之未來年度收入、成本、費用及其未來年度現金流量預估、稅前折現率等係基於合理且有根據之假設。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經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允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估永大機電工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算永大機電工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

永大機電工業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對永大機電工業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使永大機電工業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財報報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致永大機電工業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於永大機電工業股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責永大機電工業股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成永大機電工業股份有限公司及



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

其子公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 105 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：

林昇平



林 昇 平

證期局核准文號：

72.11.23(72)台財證(一)第 2583 號

會計師：

陳秀莉



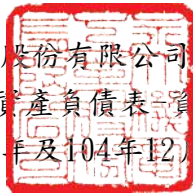
陳 秀 莉

證期局核准文號：

102.10.30(102)金管證審字第 1020044603 號

中 華 民 國 106 年 3 月 16 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105年及104年12月31日



單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	105.12.31		104.12.31	
			金額	%	金額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 4,361,037	16	4,431,513	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	406,969	1	303,303	1
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	-	-	4,936	-
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)	290,769	2	407,161	1
1170	應收帳款淨額	六(四)	4,286,109	15	5,035,207	17
1200	其他應收款		22,914	-	14,123	-
130x	存貨	六(五)	7,972,356	29	9,333,808	31
1410	預付款項	六(六)	488,716	2	547,469	2
1460	待出售非流動資產	六(七)	56,523	-	90,750	-
1478	存出保證金	六(八)	567,966	2	607,805	1
1470	其他流動資產		-	-	52	-
11xx	流動資產合計		<u>18,453,359</u>	<u>67</u>	<u>20,787,408</u>	<u>68</u>
15xx	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(九)	288,932	1	290,435	1
1550	採用權益法之投資	六(十)	421,435	2	402,332	1
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)	6,138,314	22	5,914,132	19
1760	投資性不動產淨額	六(十二)	888,614	3	859,064	3
1780	無形資產	六(十三)	284,841	1	370,532	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	975,197	3	1,375,414	5
1915	預付設備款	六(十一)	86,555	-	187,875	1
1920	存出保證金	六(八)	62,832	-	67,251	-
1985	長期預付租金	六(十四)	259,316	1	210,700	1
1990	員工及公務借支		17,264	-	24,438	-
1990	其他非流動資產—其他	十二(一)	19,409	-	11,990	-
15xx	非流動資產合計		<u>9,442,709</u>	<u>33</u>	<u>9,714,163</u>	<u>32</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 27,896,068</u>	<u>100</u>	<u>30,501,571</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

董事長：

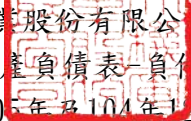


經理人：



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105年及104年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	105.12.31		104.12.31	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2125	避險之衍生金融負債-流動	六(三)	\$ 8,369	-	-	-
2150	應付票據		384,756	1	500,699	2
2170	應付帳款		2,538,511	9	2,777,961	9
2200	其他應付款	六(十五)	1,292,947	5	1,377,616	5
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	236,857	1	368,026	1
2250	負債準備	六(十六)	-	-	-	-
2310	預收款項	六(十七)	9,367,096	34	10,944,861	36
2313	遞延收入	六(二十一)	370,621	1	392,312	1
2399	其他流動負債		1,608	-	13,088	-
21xx	流動負債合計		<u>14,200,765</u>	<u>51</u>	<u>16,374,563</u>	<u>54</u>
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	7,985	-	9,506	-
2630	長期遞延收入	六(二十一)	148,973	-	175,482	1
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十九)	1,480,836	5	1,536,050	5
2645	存入保證金	六(十八)	146,557	1	195,546	1
2670	其他非流動負債		447	-	1,134	-
25xx	非流動負債合計		<u>1,784,798</u>	<u>6</u>	<u>1,917,718</u>	<u>7</u>
2xxx	負債總計		<u>15,985,563</u>	<u>57</u>	<u>18,292,281</u>	<u>61</u>
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六(二十)	4,108,200	14	4,108,200	13
3200	資本公積	六(二十)	256,332	1	250,581	1
3300	保留盈餘	六(二十)				
3310	法定盈餘公積		2,741,305	10	2,556,338	8
3350	未分配盈餘		4,331,773	16	4,088,177	13
3400	其他權益	六(二十)	363,526	1	1,102,857	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		<u>11,731,725</u>	<u>42</u>	<u>12,036,742</u>	<u>39</u>
36xx	非控制權益		178,780	1	172,548	-
3xxx	權益總計		<u>11,910,505</u>	<u>43</u>	<u>12,209,290</u>	<u>39</u>
3x2x	負債及權益總計		<u>\$ 27,896,068</u>	<u>100</u>	<u>30,501,571</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

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

合併綜合損益表

民國105年及104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	105年度		104年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(二十一)	\$ 19,581,652	100	23,098,740	100
5000	營業成本	六(五)	(13,934,011)	(71)	(16,899,340)	(73)
5900	營業毛利		5,647,641	29	6,199,400	27
6000	營業費用					
6100	推銷費用合計		(1,343,435)	(7)	(1,623,592)	(7)
6200	管理費用合計		(1,568,328)	(8)	(1,594,325)	(7)
6300	研究發展費用合計		(597,909)	(3)	(647,579)	(3)
	營業費用合計		(3,509,672)	(18)	(3,865,496)	(17)
6900	營業利益		2,137,969	11	2,333,904	10
7000	營業外收入及支出合計					
7010	其他收入	六(二十二)	41,975	-	61,488	-
7020	政府補助收入	六(二十二)	23,938	-	12,992	-
7020	其他利益及損失	六(二十二)	(66,431)	-	41,367	-
7050	財務成本淨額	六(二十二)	(51)	-	(59)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(十)	47,751	-	44,783	-
	營業外收入及支出合計		47,182	-	160,571	-
7900	稅前淨利		2,185,151	11	2,494,475	10
7950	所得稅費用					
7951	當期所得稅(費用)	六(二十四)	(269,929)	(1)	(651,074)	(3)
7952	遞延所得稅(費用)利益	六(二十四)	(330,733)	(2)	35,389	-
8000	繼續營業單位本期淨利		1,584,489	8	1,878,790	7
8100	停業單位損益		-	-	-	-
8200	本期淨利		1,584,489	8	1,878,790	7
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)	(21,089)	-	(94,967)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額		414	-	(1,154)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	3,585	-	16,144	-
	不重分類至損益之項目合計		(17,090)	-	(79,977)	-
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)	(713,674)	(4)	(178,746)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益		697	-	(345)	-
8370	採用權益法認列關聯企業之其他綜合損益之份額		(26,354)	-	(6,170)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計		(739,331)	(4)	(185,261)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$ 828,068	4	1,613,552	6
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 1,554,995	8	1,849,671	7
8620	非控制權益		29,494	-	29,119	-
	合計		\$ 1,584,489	8	1,878,790	7
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 798,574	4	1,584,433	6
8720	非控制權益		29,494	-	29,119	-
	合計		\$ 828,068	4	1,613,552	6
	每股盈餘(單位：新台幣)	六(二十五)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 3.80		4.53	

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

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105年及104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									
	保留盈餘			其他權益項目						
	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			
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)
發予子公司庫藏股利調整資本公積		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
民國105年1月1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
104年度盈餘指撥及分配										
法定盈餘公積			184,967	(184,967)						
股東現金股利				(1,109,214)				(1,109,214)		(1,109,214)
發予子公司庫藏股利調整資本公積		5,751						5,751		5,751
民國105年度淨利				1,554,995	(739,504)	173		1,554,995	29,494	1,584,489
民國105年度其他綜合損益				(17,090)	(739,504)	173		(756,421)		(756,421)
民國105年度綜合損益總額		-		1,537,905	(739,504)	173		798,574	29,494	828,068
子公司發放現金股利予非控制權益									(23,123)	(23,123)
處分股權屬於非控制權益									(139)	(139)
被投資公司處分股權之變動				(128)				(128)		(128)
民國105年12月31日餘額	\$ 4,108,200	256,332	2,741,305	4,331,773	365,147	(1,621)	(69,411)	11,731,725	178,780	11,910,505

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)



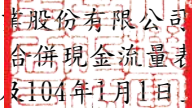
董事長：



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105年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	105年度	104年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,185,151	\$ 2,494,475
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	370,018	382,565
A20200	攤銷費用	15,945	15,938
A20300	呆帳費用提列數	31,600	168,992
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	1,138	(28,098)
A20900	利息費用	51	59
A29900	長期預付租金轉列費用	6,439	5,479
A21200	利息收入	(31,230)	(52,388)
A21300	股利收入	(10,745)	(9,100)
A22300	採用權益法之關聯企業損益份額	(47,751)	(44,783)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	(880)	4,492
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	17,045	9,311
A22700	處分投資性不動產損失	71	-
A22800	處分無形資產(利益)	(3,053)	-
A23000	處分待出售非流動資產淨(利益)	(2,669)	(6,816)
A23100	處分投資損失	445	217
A23700	存貨(回升利益)跌價損失	(5,492)	16,067
A23700	商譽跌價損失	64,975	-
A23800	投資性不動產(回升利益)減損損失	(159)	2,108
A23800	待出售非流動資產(回升利益)	(1,814)	(4,916)
A24100	未實現外幣兌換損失	17,597	7,188
A20010	收益費損項目合計	<u>421,531</u>	<u>466,315</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)	(104,804)	(51,697)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	116,392	(111,241)
A31150	應收帳款淨額減少(增加)	686,903	(1,029,067)
A31180	其他應收款(增加)	(8,155)	(5,352)
A31200	存貨減少	1,365,724	1,459,175
A31230	預付款項(增加)減少	(15,998)	171,905
A31240	其他流動資產減少	52	-
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>2,040,114</u>	<u>433,723</u>
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據(減少)	(115,943)	(145,838)
A32150	應付帳款(減少)	(239,450)	(344,700)
A32180	其他應付款(減少)增加	(106,571)	14
A32210	預收款項(減少)	(1,573,411)	(931,362)
A32220	負債準備(減少)	-	(548)
A32230	其他流動負債(減少)	(199)	(35)
A32240	淨確定福利負債(減少)	(76,302)	(95)
A32990	遞延收入(減少)增加	(48,200)	71,802
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(2,160,076)</u>	<u>(1,350,762)</u>
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動數合計	<u>(119,962)</u>	<u>(917,039)</u>
A20000	調整項目合計	301,569	(450,724)

(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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	105年度	104年度
A33000	營運產生之現金流入(出)	2,486,720	2,043,751
A33100	收取之利息	30,594	52,087
A33200	收取之股利	13,325	12,970
A33300	支付之利息	(51)	(59)
A33500	支付之所得稅	(401,098)	(542,754)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	2,129,490	1,565,995
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產-流動價款	5,188	1,101
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,503	125
B01900	處分採用權益法之投資	-	644
B02600	處分待出售非流動資產	22,302	11,379
B02700	取得不動產、廠房及設備(詳附註六(二十六))	(818,545)	(820,836)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	27,324	18,418
B04500	取得無形資產	(11,680)	(17,137)
B04600	處分無形資產	4,465	-
B03800	存出保證金減少	44,258	97,337
B05500	處分投資性不動產	9	-
B06800	其他非流動資產減少	8,124	17,040
B07100	預付設備款(增加)	(65,679)	(140,627)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(782,731)	(832,556)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C03100	存入保證金(減少)	(48,989)	(29,219)
C04400	其他非流動負債(減少)	(687)	(688)
C04500	發放現金股利	(1,126,586)	(1,256,405)
C05800	非控制權益變動	(139)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,176,401)	(1,286,312)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(240,834)	(76,767)
EEEE	本期現金及約當現金(減少)數	(70,476)	(629,640)
E00100	期初現金及約當現金餘額	4,431,513	5,061,153
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 4,361,037	\$ 4,431,513

(後附之附註係本合併財務報告之一部份)

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：

查核意見

永大機電工業股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包含重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開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，足以允當表達永大機電工業股份有限公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與永大機電工業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對永大機電工業股份有限公司民國 105 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對永大機電工業股份有限公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入之認列

民國 105 年度與電梯相關之商品銷售收入及相關之保養維修收入，請詳閱個體財務報表附註六(十七)，佔總收入比率為 99.46%，其主要客戶對象為建設業，皆有簽訂電梯銷售合約及保養維修合約，收入認定點於電梯安裝完成經相關單位檢驗合格後認列商品銷售收入，並依合約約定服務期間認列保養維修收入。

每一報導期間收入是否達可認列時點涉及管理階層重要判斷及決定，故本會計師將收入認列時點及正確歸屬列入關鍵查核事項。本會計師查核程序包括：複核重要合約，



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

以評估電梯收入、保養維修收入暨相關產品及勞務認列收入的時點，以確認收入認列之正確性及合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估永大機電工業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算永大機電工業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

永大機電工業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，才被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對永大機電工業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使永大機電工業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬

不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致永大機電工業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於永大機電工業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成永大機電工業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對永大機電工業股份有限公司民國 105 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

建昇財稅聯合會計師事務所

會計師：

林昇平



會計師：

陳秀莉



林 昇 平

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 106 年 3 月 16 日

永大機電工業股份有限公司
 個體資產負債表—資產
 民國105年及104年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	105. 12. 31		104. 12. 31	
			金額	%	金額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,353,550	8	1,213,819	7
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	406,969	2	303,303	2
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	-	-	4,936	-
1150	應收票據淨額	六(三)	212,497	2	259,168	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	1,001,654	6	994,453	6
1200	其他應收款	七(二)	12,090	-	985	-
130x	存貨	六(四)	1,081,088	7	1,080,464	6
1410	預付款項	六(五)	11,000	-	11,878	-
1460	待出售非流動資產	六(六)	-	-	33,683	-
11xx	流動資產合計		<u>4,078,848</u>	<u>25</u>	<u>3,902,689</u>	<u>23</u>
15xx	非流動資產					
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(八)	286,557	2	288,060	2
1550	採用權益法之投資	六(九)	9,381,336	57	9,983,605	59
1600	不動產、廠房及設備	六(十)	1,302,883	8	1,278,334	8
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	986,156	6	958,973	6
1780	無形資產	六(十二)	8,226	-	6,702	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	307,290	2	318,763	2
1915	預付設備款	六(十)	23,375	-	1,759	-
1920	存出保證金	六(七)	41,618	-	42,707	-
1990	員工及公務借支		7,710	-	3,889	-
1990	其他非流動資產—其他	十二(一)	11,040	-	11,040	-
15xx	非流動資產合計		<u>12,356,191</u>	<u>75</u>	<u>12,893,832</u>	<u>77</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 16,435,039</u>	<u>100</u>	<u>16,796,521</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

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105年及104年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	105. 12. 31		104. 12. 31	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2150	應付票據	\$	296,924	2	303,246	2
2170	應付帳款		407,998	2	449,457	3
2200	其他應付款	六(十三)	252,482	2	244,565	1
2230	本期所得稅負債	六(二十)	196,824	1	130,726	1
2310	預收款項	六(十四)	1,922,289	12	1,945,731	12
2313	遞延收入	六(十七)	95,602	1	94,064	1
2335	代收款		1,193	-	1,186	-
21xx	流動負債合計		3,173,312	20	3,168,975	20
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	7,967	-	9,008	-
2630	長期遞延收入	六(十七)	35,922	-	40,568	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十五)	1,480,836	9	1,536,050	9
2645	存入保證金		5,277	-	5,178	-
25xx	非流動負債合計		1,530,002	9	1,590,804	9
2xxx	負債總計		4,703,314	29	4,759,779	29
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六(十六)	4,108,200	24	4,108,200	24
3200	資本公積	六(十六)	256,332	2	250,581	1
3300	保留盈餘	六(十六)、六(二十)				
3310	法定盈餘公積		2,741,305	17	2,556,338	15
3350	未分配盈餘		4,331,773	26	4,088,177	24
3400	其他權益	六(十六)	363,526	2	1,102,857	7
3500	庫藏股票	六(十六)	(69,411)	-	(69,411)	-
3xxx	權益總計		11,731,725	71	12,036,742	71
3x2x	負債及權益總計		\$ 16,435,039	100	16,796,521	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

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

中華民國105年及104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	105年度		104年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十七)	\$ 5,489,385	100	5,635,774	100
5000	營業成本	六(四)	(3,606,337)	(66)	(4,044,656)	(72)
5900	營業毛利		1,883,048	34	1,591,118	28
5910	未實現銷貨利益		(948)	-	(904)	-
5920	已實現銷貨利益		904	-	565	-
5950	營業毛利淨額		1,883,004	34	1,590,779	28
6000	營業費用					
6100	推銷費用合計		(53,085)	(1)	(63,105)	(1)
6200	管理費用合計		(405,811)	(7)	(390,992)	(7)
6300	研究發展費用合計		(149,243)	(3)	(131,825)	(2)
	營業費用合計		(608,139)	(11)	(585,922)	(10)
6900	營業利益		1,274,865	23	1,004,857	18
7000	營業外收入及支出合計					
7010	其他收入	六(十八)	20,110	-	30,865	1
7020	其他利益及損失	六(十八)	(12,845)	-	5,024	-
7050	財務成本淨額	六(十八)	(62)	-	(71)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(九)	584,753	11	1,043,060	19
	營業外收入及支出合計		591,956	11	1,078,878	20
7900	稅前淨利		1,866,821	34	2,083,735	38
7950	所得稅費用					
7951	當期所得稅(費用)利益	六(二十)	(297,809)	(6)	(256,530)	(5)
7952	遞延所得稅(費用)利益	六(二十)	(14,017)	-	22,466	-
8000	繼續營業單位本期淨利		1,554,995	28	1,849,671	33
8100	停業單位損益		-	-	-	-
8200	本期淨利		1,554,995	28	1,849,671	33
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		(21,089)	-	(94,967)	(2)
8321	採用權益法認列關聯企業之確定福利計畫再衡量數		414	-	(1,154)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		3,585	-	16,144	-
	不重分類至損益之項目合計		(17,090)	-	(79,977)	(2)
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		697	-	(345)	-
8380	採用權益法認列子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額		(740,028)	(13)	(184,916)	(3)
	後續可能重分類至損益之項目合計		(739,331)	(13)	(185,261)	(3)
8500	本期綜合損益總額		\$ 798,574	15	1,584,433	28
	每股盈餘(單位：新台幣)	六(二十一)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 3.80		4.53	

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：





永大機電工業股份有限公司

民國105年及104年1月1日至12月31日


單位：新台幣千元

項 目	保留盈餘			其他權益項目			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	
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)	11,678,380
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		6,389		(1,232,460)			(1,232,460)
發予子公司股利調整資本公積							6,389
民國104年度淨利(註1)				1,849,671			1,849,671
民國104年度其他綜合損益				(79,977)	(183,819)	(1,442)	(265,238)
民國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)	12,036,742
民國105年1月1日餘額	\$ 4,108,200	250,581	2,556,338	4,088,177	1,104,651	(1,794)	12,036,742
104年度盈餘指撥及分配							
法定盈餘公積			184,967	(184,967)			
股東現金股利		5,751		(1,109,214)			(1,109,214)
發予子公司股利調整資本公積							5,751
民國105年度淨利(註2)				1,554,995			1,554,995
民國105年度其他綜合損益				(17,090)	(739,504)	173	(756,421)
民國105年度綜合損益總額				1,537,905	(739,504)	173	798,574
被投資公司處分股權之變動				(128)			(128)
民國105年12月31日餘額	\$ 4,108,200	256,332	2,741,305	4,331,773	365,147	(1,621)	11,731,725

(註1)民國104年度之員工及董監事酬勞分別為50,828千元及5,647千元已於個體綜合損益表中扣除。

(註2)民國105年度之員工及董監事酬勞分別為48,424千元及5,380千元已於個體綜合損益表中扣除。

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

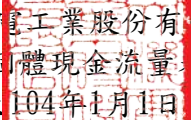
董事長：

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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	105年度	104年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,866,821	\$ 2,083,735
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	48,392	43,267
A20200	攤銷費用	4,883	4,776
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損失(利益)	1,138	(1,621)
A20900	利息費用	62	71
A21200	利息收入	(9,466)	(21,890)
A21300	股利收入	(10,644)	(8,975)
A23900	淨未實現銷貨毛利	44	339
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業損(益)份額	(584,753)	(1,043,060)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	127	(122)
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	54	2,024
A22700	處分投資性不動產損失	71	-
A23100	處分投資損失	445	230
A23700	存貨(回升利益)跌價損失	(5,492)	1,067
A24100	未實現外幣兌換損失	18,705	3,550
A20010	收益費損項目合計	<u>(536,434)</u>	<u>(1,010,344)</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)	(104,804)	(78,174)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	46,671	(49,532)
A31150	應收帳款淨額(增加)	(7,201)	(112,935)
A31180	其他應收款減少(增加)	32	(11)
A31200	存貨減少	3,648	232,088
A31230	預付款項減少	878	5,071
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(60,776)</u>	<u>(3,493)</u>
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據(減少)	(6,322)	(12,085)
A32150	應付帳款(減少)	(41,459)	(22,857)
A32180	其他應付款增加(減少)	8,827	(14,063)
A32210	預收款項(減少)	(23,442)	(33,528)
A32230	其他流動負債增加(減少)	7	(60)
A32240	淨確定福利負債(減少)	(76,303)	(95)
A32990	遞延收入(減少)增加	(3,108)	18,398
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(141,800)</u>	<u>(64,290)</u>
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動數合計	<u>(202,576)</u>	<u>(67,783)</u>
A20000	調整項目合計	<u>(739,010)</u>	<u>(1,078,127)</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105年及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	105年度	104年度
A33000	營運產生之現金流入(出)	1,127,811	1,005,608
A33100	收取之利息	9,794	22,743
A33200	收取之股利—含權益法	385,591	44,417
A33300	支付之利息	(62)	(71)
A33500	支付之所得稅	(231,711)	(314,317)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,291,423	758,380
BBBB	投資活動之現金流量：		
B00400	處分備供出售金融資產—流動價款	5,188	1,102
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	1,503	-
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	66,575	-
B02700	取得不動產、廠房及設備(詳附註六(二十二))	(64,661)	(63,706)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	29	475
B04500	取得無形資產	(6,407)	(1,735)
B03700	存出保證金(增加)	-	(1,560)
B03800	存出保證金減少	1,089	
B05500	處分投資性不動產	8	-
B06700	其他非流動資產(增加)	(3,821)	(321)
B07100	預付設備款(增加)	(23,375)	(1,759)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(23,872)	(67,504)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C03000	存入保證金增加	99	105
C04500	發放現金股利	(1,109,214)	(1,232,460)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,109,115)	(1,232,355)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(18,705)	(3,550)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	139,731	(545,029)
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,213,819	1,758,848
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 1,353,550	\$ 1,213,819

(後附之附註係本個體財務報告之一部份)

董事長：



經理人：



會計主管：

