

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109年9月30日與108年12月31日及9月30日

(民國109年及108年9月30日僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	109. 9. 30		108. 12. 31		108. 9. 30	
		金額	%	金額	%	金額	%
11xx	流動資產						
1100	現金及約當現金	\$ 4,060,420	18	3,903,861	18	3,669,360	17
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	680,383	3	791,342	4	1,075,618	5
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產-流動	96,714	-	84,110	-	82,602	-
1150	應收票據淨額	383,153	2	308,343	1	370,102	2
1170	應收帳款淨額	3,785,489	17	3,324,134	16	3,351,704	15
1200	其他應收款	40,348	-	62,103	-	62,876	-
130X	存貨	5,707,026	25	5,227,996	24	5,307,661	24
1410	預付款項	111,413	-	246,130	1	136,212	1
1460	待出售非流動資產	51,417	-	57,495	-	68,725	-
1478	存出保證金	397,119	2	200,534	1	171,351	1
1479	其他流動資產	1,280	-	4,445	-	5,167	-
1480	取得合約之增額成本-流動	196,565	1	186,195	1	159,607	1
11xx	流動資產合計	15,511,327	68	14,396,688	66	14,460,985	66
15xx	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產-非流動	580,814	2	97,142	-	87,824	-
1550	採用權益法之投資淨額	142,600	-	332,434	2	344,318	2
1600	不動產、廠房及設備	4,801,754	21	4,984,299	23	5,093,088	23
1755	使用權資產	234,883	1	251,704	1	255,679	1
1760	投資性不動產淨額	828,951	4	801,240	4	812,275	4
1780	無形資產	37,434	-	38,324	-	42,217	-
1840	遞延所得稅資產	583,877	3	616,108	3	607,988	3
1915	預付設備款	28,693	-	7,487	-	21,152	-
1920	存出保證金	129,942	1	112,195	1	113,336	1
1930	長期應收票據及款項淨額	12,191	-	17,221	-	18,124	-
1990	員工及公務借支	13,753	-	7,786	-	9,974	-
1990	其他非流動資產-其他	5,520	-	5,520	-	5,520	-
15xx	非流動資產合計	7,400,412	32	7,271,460	34	7,411,495	34
1xxx	資產總計	\$ 22,911,739	100	21,668,148	100	21,872,480	100

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109年9月30日與108年12月31日及9月30日

(民國109年及108年9月30日僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	109. 9. 30		108. 12. 31		108. 9. 30	
		金額	%	金額	%	金額	%
21xx	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	\$ -	-	4,445	-	5,085	-
2130	合約負債-流動	6,445,813	28	6,076,982	28	6,369,343	29
2150	應付票據	32,463	-	310,154	1	40,567	-
2170	應付帳款	2,832,006	13	1,928,420	9	1,912,326	9
2200	其他應付款	1,026,749	5	912,611	4	1,070,014	4
2230	本期所得稅負債	76,270	-	133,816	1	181,057	1
2280	租賃負債-流動	16,255	-	18,056	-	17,386	-
2313	遞延收入	199,969	1	209,403	1	211,805	1
2315	其他預收款	14,381	-	-	-	-	-
2399	存入保證金	23,039	-	20,444	-	19,315	-
2399	其他流動負債-其他	9,077	-	2,256	-	7,046	-
21xx	流動負債合計	10,676,022	47	9,616,587	44	9,833,944	44
25xx	非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	3,974	-	4,875	-	5,131	-
2580	租賃負債-非流動	9,452	-	18,815	-	17,292	-
2630	長期遞延收入	100,955	-	86,700	-	85,263	-
2640	淨確定福利負債-非流動	208,489	1	330,698	2	392,490	2
2645	存入保證金	197,999	1	185,128	1	221,719	1
25xx	非流動負債合計	520,869	2	626,216	3	721,895	3
2xxx	負債總計	11,196,891	49	10,242,803	47	10,555,839	47
31xx	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本	4,108,200	18	4,108,200	19	4,108,200	19
3200	資本公積	279,403	1	275,042	1	275,096	1
3300	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	3,171,035	14	3,077,068	14	3,077,068	14
3320	特別盈餘公積	307,639	1	923	-	923	-
3350	未分配盈餘	3,828,699	17	4,151,236	19	3,899,865	18
3400	其他權益						
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(314,427)	(1)	(284,952)	(1)	(125,034)	-
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產未實現評價損益	204,138	-	(22,687)	-	(29,222)	-
3500	庫藏股票	(69,411)	-	(69,411)	-	(69,411)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益	11,515,276	50	11,235,419	52	11,137,485	52
36xx	非控制權益	199,572	1	189,926	1	179,156	1
3XXX	權益總額	11,714,848	51	11,425,345	53	11,316,641	53
3x2x	負債及權益總計	\$ 22,911,739	100	21,668,148	100	21,872,480	100

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109年及108年7月1日至9月30日與109年及108年1月1日至9月30日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	109. 7. 1至9. 30		108. 7. 1至9. 30		109. 1. 1至9. 30		108. 1. 1至9. 30	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 4,233,729	100	3,570,751	100	10,826,730	100	9,980,628	100
5000	營業成本	(3,169,354)	(75)	(2,694,668)	(75)	(8,052,977)	(74)	(7,588,513)	(76)
5950	營業毛利	1,064,375	25	876,083	25	2,773,753	26	2,392,115	24
6000	營業費用								
6100	推銷費用	(229,017)	(5)	(173,568)	(5)	(542,941)	(5)	(509,149)	(5)
6200	管理費用	(342,166)	(8)	(322,714)	(9)	(933,946)	(9)	(946,852)	(9)
6300	研究發展費用	(120,903)	(3)	(118,009)	(3)	(334,708)	(3)	(351,835)	(4)
6450	預期信用減損利益	6,000	-	-	-	6,000	-	-	-
	營業費用合計	(686,086)	(16)	(614,291)	(17)	(1,805,595)	(17)	(1,807,836)	(18)
6900	營業利益	378,289	9	261,792	8	968,158	9	584,279	6
7000	營業外收入及支出合計								
7010	其他收入	32,612	1	46,563	1	72,866	1	74,713	1
7020	其他利益及損失	141,225	3	267,250	7	200,603	2	314,875	3
7050	財務成本淨額	(204)	-	(245)	-	(724)	-	(637)	-
7060	採用權益法認列之 聯企業損益之份額	19,984	-	514	-	14,771	-	82	-
	營業外收入及支出合計	193,617	4	314,082	8	287,516	3	389,033	4
7900	稅前淨利	571,906	13	575,874	16	1,255,674	12	973,312	10
7950	所得稅費用								
7951	當期所得稅(費用)利益	(84,841)	(2)	(77,348)	(2)	(222,016)	(2)	(197,230)	(2)
7952	遞延所得稅(費用)利益	(34,289)	(1)	10,510	-	(28,729)	-	(15,391)	-
8000	續營業單位本期淨利	452,776	10	509,036	14	1,004,929	10	760,691	8
8100	停業單位損益	-	-	-	-	-	-	-	-
8200	本期淨利	452,776	10	509,036	14	1,004,929	10	760,691	8
8300	其他綜合損益(淨額)								
8310	不重分類至損益之項目								
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具								
	投資未實現評價損益	200,318	5	(6,139)	-	227,894	2	(3,554)	-
8326	採用權益法認列 聯企業及合資之透過其他綜								
	合損益按公允價值衡量權益工具未實現評價損益	2,719	-	(1,379)	-	2,719	-	11	-
	後續不重分類至損益之項目合計	203,037	5	(7,518)	-	230,613	2	(3,543)	-
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	141,334	3	(217,606)	(6)	(47,987)	-	(144,660)	(1)
8370	採用權益法認列 聯企業之其他綜合損益之份額	(1,845)	-	(7,125)	-	(1,838)	-	(5,130)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	139,489	3	(224,731)	(6)	(49,825)	-	(149,790)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$ 795,302	18	276,787	8	1,185,717	12	607,358	7
8600	淨利歸 於：								
8610	母公司業主	\$ 441,606	10	498,233	14	977,382	10	731,680	8
8620	非控制權益	11,170	-	10,803	-	27,547	-	29,011	-
	合計	\$ 452,776	10	509,036	14	1,004,929	10	760,691	8
8700	綜合損益總額歸 於：								
8710	母公司業主	\$ 784,132	18	265,984	8	1,158,170	12	578,347	7
8720	非控制權益	11,170	-	10,803	-	27,547	-	29,011	-
	合計	\$ 795,302	18	276,787	8	1,185,717	12	607,358	7
	每股盈餘(單位:新台幣)								
9750	基本每股盈餘(元)	\$ 1.08		1.22		2.39		1.79	

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109年及108年1月1日至9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

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	保留盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益	庫藏股票		
民國108年1月1日餘額	\$ 4,108,200	270,267	3,009,594	3,978,068	24,756	(25,679)	(69,411)	175,794	11,471,589
107年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積			67,474	(67,474)					
特別盈餘公積		923		(923)					
股東現金股利									
其他資本公積變動		995		(739,476)					(739,476)
發予子公司股利調整資本公積		3,834							995
民國108年前三季淨利									3,834
民國108年前三季其他綜合損益				731,680	(149,790)	(3,543)		29,011	760,691
民國108年前三季綜合損益總額				731,680	(149,790)	(3,543)			(153,333)
採用權益法認列之關聯企業之變動數									
子公司發放現金股利予非控制權益				(2,010)					(2,010)
民國108年9月30日餘額	\$ 4,108,200	275,096	3,077,068	3,899,865	(125,034)	(29,222)	(69,411)	179,156	11,316,641
民國109年1月1日餘額	\$ 4,108,200	275,042	3,077,068	4,151,236	(284,952)	(22,687)	(69,411)	189,926	11,425,345
108年度盈餘指撥及分配									
法定盈餘公積			93,967	(93,967)					
特別盈餘公積		306,716		(306,716)					
股東現金股利				(903,804)					(903,804)
其他資本公積變動		1,406							1,406
發予子公司股利調整資本公積		4,686							4,686
民國109年前三季淨利				977,382	(49,825)	230,613		27,547	1,004,929
民國109年前三季其他綜合損益					(49,825)	230,613			180,788
民國109年前三季綜合損益總額				977,382	(49,825)	230,613			1,185,717
處分採用權益法認列之關聯企業		(1,731)			20,350	780			19,399
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具				1,818		(1,818)			
採用權益法認列之關聯企業之變動數				2,750		(2,750)			
子公司發放現金股利予非控制權益									
民國109年9月30日餘額	\$ 4,108,200	279,403	3,171,035	3,828,699	(314,427)	204,138	(69,411)	(17,901)	11,714,848

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109年及108年1月1日至9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

		單位：新台幣千元	
代碼	項 目	109. 1. 1至9. 30	108. 1. 1至9. 30
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,255,674	\$ 973,312
A20000	調整項目		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	264,695	288,080
A20200	攤銷費用	8,529	10,126
A20300	預期信用減損(利益)	(6,000)	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)	(8,977)	(2,892)
A20900	利息費用	724	637
A21200	利息收入	(41,277)	(45,598)
A21300	股利收入	(31,589)	(29,115)
A22300	採用權益法之關聯企業(利益)份額	(14,771)	(82)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)	(15,092)	(955)
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	1,609	1,939
A23000	處分待出售非流動資產(利益)	(102,398)	(262,648)
A23100	處分部分採用權益法股權產生之淨(利益)	(37,605)	-
A23700	投資性不動產減損損失	5,998	-
A23800	存貨跌價減損(回升利益)	(2,172)	(4,057)
A23800	其他非金融資產減損(回升利益)	(1,800)	-
A24100	未實現外幣兌換損失	34,284	28,771
A20010	收益費損項目合計	<u>54,158</u>	<u>(15,794)</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		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	120,029	(549,806)
A31130	應收票據淨額(增加)減少	(74,810)	17,428
A31150	應收帳款淨額(增加)減少	(455,355)	(59,450)
A31180	其他應收款(增加)減少	59,011	5,898
A31200	存貨(增加)減少	(479,638)	(72,015)
A31230	預付款項(增加)減少	134,717	(71,703)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(1,280)	(5)
A31270	取得合約之增額成本-流動(增加)減少	(10,370)	(5,399)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>(707,696)</u>	<u>(735,052)</u>
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32125	合約負債增加(減少)	368,831	319,375
A32130	應付票據增加(減少)	(286,805)	(291,713)
A32150	應付帳款增加(減少)	903,586	212,537
A32180	其他應付款增加(減少)	122,456	216,816
A32210	預收款項增加(減少)	14,381	-
A32230	其他流動負債增加(減少)	6,728	5,018
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(122,209)	(121,032)
A32990	遞延收入增加(減少)	4,821	(63,114)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>1,011,789</u>	<u>277,887</u>
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>304,093</u>	<u>(457,165)</u>
A20000	調整項目合計	<u>358,251</u>	<u>(472,959)</u>

(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109年及108年1月1日至9月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

代碼	項 目	109. 1. 1至9. 30	108. 1. 1至9. 30
A33000	營運產生之現金流入	1,613,925	500,353
A33100	收取之利息	39,200	42,657
A33200	收取之股利(含權益法)	33,114	53,641
A33300	支付之利息	(42)	(41)
A33500	支付之所得稅	(279,557)	(249,336)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,406,640</u>	<u>347,274</u>
BBBB	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(64,558)	-
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	42,350	-
B01900	處分採用權益法之投資	1,916	-
B02600	處分待出售非流動資產價款	111,661	234,351
B02700	取得不動產、廠房及設備	(128,512)	(57,501)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	643	1,724
B04500	取得無形資產	(6,741)	(538)
B03700	存出保證金(增加)減少	(212,532)	15,524
B06800	其他非流動資產(增加)減少	(937)	3,555
B07100	預付設備款(增加)	(17,431)	(19,854)
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(274,141)</u>	<u>177,261</u>
CCCC	籌資活動之現金流量		
C03100	存入保證金增加	15,466	122,736
C04020	租賃本金償還	(16,621)	(10,343)
C04500	發放現金股利	(917,019)	(761,291)
C09900	其他籌資活動	1,406	995
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)	<u>(916,768)</u>	<u>(647,903)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(59,172)	(82,807)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	156,559	(206,175)
E00100	期初現金及約當現金餘額	3,903,861	3,875,535
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,060,420</u>	<u>\$ 3,669,360</u>

董事長：



經理人：



會計主管：

