

永大機電工業股份有限公司一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月十六日上午九時零九分

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 317,150,856 股（占已發行股份總數 410,820,000 股百分之七十七點二）

出席董事：許作立董事、株式會社日立製作所代表人-三村正幸董事、林進財董事、許作名董事、許瑞鈞董事、吳逢明董事、徐毓新董事

列席：鄭萬來監察人、陳仁基會計師、南雪貞律師

主席：許作立

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

三、報告事項

- (一) 一〇三年度營業報告書(請參閱附件)
- (二) 監察人審查一〇三年度決算報告(請參閱附件)
- (三) 修訂「董事會議事規範」報告

說明：依據金管會 102 年 12 月 31 日金管證發字第 1020053112 號令規定，修訂本公司董事會議事規範，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」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第十一條 (第一至二項略) 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。	第十一條 (第一至二項略) 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。	修正引用項次。
第十二條 (第一至三項略) <u>對於證交法規定應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</u>	第十二條 (第一至三項略) (本項新增)	配合金管證發字第 1020053112 號令，本公司於 104 年應選任獨立董事，爰增訂條文。
第十六條 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： 一、會議屆次（或年次）及時	第十六條 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： 一、會議屆次（或年次）及時	配合金管證發字第 1020053112 號令，本公司於

<p>間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>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、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及獨立董事依第十二條第四項規定出具之書面意見。</p> <p>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、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。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會議決事項，<u>如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報：</u></p> <p><u>(一)獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</u></p> <p><u>(二)本公司如已設置審計委員會，未經審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>間地點。</p> <p>二、主席之姓名。</p> <p>三、董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。</p> <p>四、列席者之姓名及職稱。</p> <p>五、記錄之姓名。</p> <p>六、報告事項。</p> <p>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、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。</p> <p>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、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。</p> <p>九、其他應記載事項。</p> <p>董事會議決事項，應於議事錄載明。</p> <p>(以下略)</p>	<p>104 年應選任獨立董事，爰修訂第一項第七款暨第二項條文。</p>
--	---	--------------------------------------

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：謹造具本公司一〇三年度營業報告書、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：本公司一〇三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：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：謹擬具本公司一〇三年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：盈餘分配表請參閱下表：

一〇三年度 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	1,777,207,209
加：本年度稅後淨利	2,021,698,248
減：採用權益法認列之關聯企業變動數	(210,069)
減：精算損益調整保留盈餘	(45,583,130)
本期可分配數合計：	3,753,112,258

分配項目：

提撥法定公積	202,169,825
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 1.5 元）	616,230,000
保留未分配盈餘	2,318,482,433

註：

1. 配發董監事酬勞計 5,787,525 元以現金發放。
2. 配發員工紅利計 52,087,735 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、討論及選舉事項

第一案(董事會提)

案由：「股東會議事規則」修訂案，提請 討論。

說明：依據金管會 103 年 11 月 12 日金管證交字第 1030044333 號令規定，修訂本公司股東會議事規則，請參閱對照表。

「永大機電工業股份有限公司股東會議事規則」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第二條 (第一至四項略) 股東會之出席及表決,應以簽名簿或繳交之簽到卡<u>加計以書面或電子方式行使表決權</u>股份為計算基準。 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。</p>	<p>第二條 (第一至四項略) 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。 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。</p>	<p>依據金管證交字第1030044333號令,105年起本公司應採行電子投票,爰修正現行條文。</p>
<p>第六條 (刪除)</p>	<p>第六條 除議程所列議案外,股東對原議案之修正案、替代案或以臨時動議提出之其他議案,應有其他股東附議,議程之變更、散會之動議亦同。提案人連同附議人所代表之股權,應達已發行股份總數千分之二或壹拾萬股。</p>	<p>依經濟部經商字第09502402970號函釋,股東提原議案之替代、修正案時,毋庸具備一定股份之要件,爰刪除本條文。</p>
<p>第十六條 議案之表決,除公司法及公司章程另有規定外,以出席股東表決權過半數之同意通過之。 表決時,如經主席徵詢無異議者視為通過,其效力與投票表決同。<u>有異議時,則該案應付票決。</u></p>	<p>第十六條 議案之表決,除公司法及公司章程另有規定外,以出席股東表決權過半數之同意通過之。 表決時,如經主席徵詢無異議者視為通過,其效力與投票表決同。</p>	<p>依經濟部經商字第09402136260號函及金管證交字第1020038442號函示,配合修正現行條文。</p>

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：「董事及監察人選舉辦法」修訂案，提請 討論。

說明：依據金管會 103 年 11 月 12 日金管證交字第 1030044333 號令及金管證發字第 1020053112 號令規定，修訂本公司董事及監察人選舉辦法，請參閱對照表。

「永大機電工業股份有限公司董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第一條 本公司董事及監察人之選舉，除公司章程或法令另有規定者外，悉依本辦法行之。	第一條 本公司董事及監察人之選舉悉依本辦法行之。	依據金管證交字第 1030044333 號令，105 年起本公司應採行電子投票，爰修正現行條文。
<u>第六條之一</u> 本公司獨立董事之選任與資格，應依章程、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法及其他相關法令之規定。 獨立董事因故解任致人數不足證券交易法規定時，應於最近一次股東會補選之。	(本條新增)	配合金管證發字第 1020053112 號令，本公司於 104 年股東會應選任獨立董事，爰增訂條文。

決議：經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第三案(董事會提)

案由：董事及監察人改選案，提請 選任。

說明：1、依本公司章程規定，設董事七至十一人(含獨立董事名額二至三人)、監察人二至三人，任期三年。本屆(第十六屆)董事、監察人任期自民國一〇一年六月十五日至一〇四年六月十四日止任期屆滿，本次股東常會應全面改選。

2、茲依法選舉第十七屆董事九人(含獨立董事二人)、監察人三人，任期自一〇四年六月十六日至一〇七年六月十五日止。

3、依本公司章程規定，獨立董事選舉採候選人提名制度，獨立董事候選人名單業經本公司一〇四年五月七日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

序號	戶號	姓名	持有股數	主要學(經)歷
1	55	許獻政	10,569 股	淡江大學外文系 永大機電薪酬委員會委員
2	117	張功効	542 股	中興大學法律系 永大機電薪酬委員會委員

4、請進行選舉。

選舉結果：

一、董事當選名單

序號	戶號	戶名	當選權數	備註
1	52	許作立	496,923,048	連任
2	2	株式會社日立製作所 代表人：三村正幸	429,531,651	連任
3	14116	許作名	95,551,092	連任
4	AC02800887	許瑞鈞	104,155,200	連任
5	18538	吳逢明	94,812,723	連任
6	80569	徐毓新	95,116,275	連任
7	135	曹田波	94,199,742	新任

二、獨立董事當選名單

序號	戶號	戶名	當選權數	備註
1	55	許獻政	91,569,121	新任
2	117	張功効	91,526,065	新任

三、監察人當選名單：

序號	戶號	戶名	當選權數	備註
1	79	鄭萬來	156,270,954	新任
2	16277	張光明	156,681,069	連任
3	69394	啟伸投資股份有限公司 代表人：梁育銘	157,158,906	新任

第四案(董事會提)

案由：解除董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應取得股東會之許可。提請解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制。

職稱	姓名	兼任情形	
		公司	職務
董事	許作立	永大電梯設備(中國)有限公司	法定代表人
		上海吉億電機有限公司	董事
		巨佑自動化科技股份有限公司	董事
董事	三村正幸	日立製作所都市開發系統公司	經營企画本部 本部長

職稱	姓名	兼任情形	
		公司	職務
董事	許作名	永大電梯設備(中國)有限公司	董事兼總經理
		上海吉億電機有限公司	法定代表人兼總經理
		天津永大電梯設備有限公司	法定代表人兼總經理
		四川永大電梯設備有限公司	法定代表人兼總經理
		越南永大電梯責任有限公司	法定代表人兼總經理
董事	許瑞鈞	永大電梯設備(中國)有限公司	董事
董事	徐毓新	巨佑自動化科技股份有限公司	董事
董事	吳逢明	巨佑自動化科技股份有限公司	監察人
董事	曹田波	永大電梯設備(中國)有限公司	副總經理
		上海永大電梯安裝維修有限公司	董事

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



一〇三年度營業報告書

各位股東女士、先生，大家好：

回顧103年度，資金行情加上低利率時代，續推房地產榮景，電梯銷售持續攀升，大陸市場業績亦維持穩定成長。永大電梯103年度的合併營業收入為238億7仟6佰萬元，較102年增加19.89%。稅後淨利約20億2仟2佰萬元，每股盈餘4.95元。

研究發展方面，103年投入之研發費用約新台幣5億7仟9佰萬元，較前一年度成長21%，主要致力於開發高速電梯、新無機房電梯系統、保養專用智慧型手機系統、群管理模擬系統及電梯安裝服務技術，與提升電梯控制技術。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；主機節能及能量回饋之綠能設計等。

展望今年趨勢，根據國際機構預測顯示，全球經濟可望微幅成長，其中美國經濟較為成長，抵銷中國經濟趨緩的不利影響，台灣經濟成長率可望維持溫和成長。房市方面，在台灣代表供給面的住宅建照、開工與使用執照等核發戶數持續攀升，因容積獎勵限縮將於今年上路，掀起近兩年搶照潮，以102到103年的住宅類建照核發戶數來看，從過去約九萬餘戶明顯增加至十三萬餘戶，創金融海嘯以來新高，由於電梯業有落後營建業景氣的特性，預期台灣永大電梯銷收數量約為3450台；大陸房地產經過多年來持續成長，未來的成長將面臨很大的挑戰，大陸宣佈降存準率及降息釋出資金，為房市注入一股活水，有助於刺激房市，預期永大中國銷收數量約18,000台。

永大仍將貫徹「技術、品質、服務」三個第一的經營宗旨，全體同仁在面對瞬息萬變經營環境的同時，仍將不斷自我要求與成長，致力於產品開發與品質提昇，持續創造獲利成長。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

董事會造送一〇三年度營業報告書、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

本公司一〇四年度股東常會

鄭慕來
監察人：張志強

中華民國一〇四年三月二十日



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: jsocpa@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 103 年及 102 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 103 年及 102 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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表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表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 103 年及 102 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。



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

民國 103 年度個體財務報表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 104 年 3 月 20 日

永大機電工業股份有限公司
 個體資產負債表—資產
 民國103年12月31日及102年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	103.12.31		102.12.31	
			金額	%	金額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,758,848	11	1,254,575	9
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	223,508	2	247,324	2
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	6,613	-	26,789	-
1150	應收票據淨額	六(三)	209,636	1	225,804	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	891,518	5	865,138	6
1200	其他應收款		1,827	-	1,204	-
130x	存貨	六(四)	1,315,111	8	1,210,417	8
1410	預付款項	六(五)	16,949	-	40,789	-
1460	待出售非流動資產淨額	六(六)	33,683	-	-	-
1470	其他流動資產		-	-	216	-
1478	存出保證金	六(七)	2,743		4,549	
	流動資產合計		<u>4,460,436</u>	<u>27</u>	<u>3,876,805</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)	9,156,007	55	7,779,390	53
1600	不動產、廠房及設備	六(十)	1,251,045	8	1,280,374	9
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	965,334	6	972,252	7
1780	無形資產	六(十二)	9,743	-	1,822	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	282,436	2	273,317	2
1915	預付設備款	六(十)	1,948	-	-	-
1920	存出保證金	六(七)	38,404	-	37,953	-
1990	其他非流動資產—其他	六(二十二)	14,608	-	14,959	-
	非流動資產合計		<u>12,007,585</u>	<u>73</u>	<u>10,648,127</u>	<u>73</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 18,468,021</u>	<u>100</u>	<u>14,524,932</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本個體財務報表之一部分)

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103年12月31日及102年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	103.12.31		102.12.31	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2150	應付票據		315,331	2	296,589	2
2170	應付帳款		472,314	3	419,149	3
2200	其他應付款	六(十三)	259,202	2	235,670	2
2230	當期所得稅負債	六(二十)	188,513	1	142,324	1
2310	預收款項	六(十四)	1,979,259	12	1,675,978	12
2313	遞延收入	六(十七)	83,985	-	82,221	-
2335	代收款		1,246	-	1,244	-
	流動負債合計		<u>3,299,850</u>	<u>20</u>	<u>2,853,175</u>	<u>20</u>
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	11,291	-	7,773	-
2640	應付退休金費用／應計退休金負債	六(十五)	1,441,178	9	1,372,458	9
2645	存入保證金		5,073	-	5,356	-
2630	長期遞延收入	六(十七)	32,249	-	31,876	-
	非流動負債合計		<u>1,489,791</u>	<u>9</u>	<u>1,417,463</u>	<u>9</u>
	負債總計		<u>4,789,641</u>	<u>29</u>	<u>4,270,638</u>	<u>29</u>
31xx	權益					
3100	股本	六(十六)	4,108,200	25	4,108,200	28
3200	資本公積	六(十六)	244,192	1	238,867	2
3300	保留盈餘	六(十六)				
3310	法定盈餘公積		2,354,168	14	2,182,818	15
3320	特別盈餘公積		-	-	-	-
3350	未分配盈餘		3,753,113	23	2,975,608	20
3400	其他權益	六(十六)	1,288,118	8	818,212	6
3500	庫藏股票	六(十六)	(69,411)	-	(69,411)	-
3xxx	權益總計		<u>11,678,380</u>	<u>71</u>	<u>10,254,294</u>	<u>71</u>
1xxx	負債及權益總計		<u>\$ 16,468,021</u>	<u>100</u>	<u>14,524,932</u>	<u>100</u>

(後附之附註係本個體財務報表之一部分)

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103年及102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	103年度		102年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(十七)	\$ 5,097,588	100	4,459,931	100
5000	營業成本	六(四)	(3,701,056)	(73)	(3,175,383)	(71)
5900	營業毛利		1,396,532	27	1,284,548	29
5910	未實現銷貨利益		(565)	-	(2,011)	-
5920	已實現銷貨利益		2,011	-	3,689	-
5950	營業毛利淨額		1,397,078	27	1,286,226	29
6000	營業費用					
6100	推銷費用合計		(54,071)	(1)	(50,918)	(1)
6200	管理費用合計		(408,902)	(8)	(427,220)	(9)
6300	研究發展費用合計		(121,693)	(2)	(114,797)	(3)
	營業費用合計		(585,566)	(11)	(592,935)	(13)
6900	營業利益		812,412	18	693,291	16
7000	營業外收入及支出合計					
7010	其他收入	六(十八)	23,586	1	14,531	-
7020	其他利益及損失	六(十八)	20,327	-	10,058	-
7020	外幣兌換利益(損失)	六(十八)	16,485	-	(22,164)	-
7020	處分投資(損失)	六(十八)	-	-	(24,307)	-
7020	處分資產利益	六(十八)	425	-	28,535	-
7050	財務成本	六(十八)	(72)	-	(570)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(九)	1,440,457	28	1,189,738	27
	營業外收入及支出合計		1,501,208	29	1,195,822	27
7900	稅前淨利		2,313,620	45	1,889,113	43
7950	所得稅費用					
7951	當期所得稅費用	六(二十)	(288,187)	(5)	(229,105)	(5)
7952	遞延所得稅費用	六(二十)	(3,735)	-	53,489	-
8000	繼續營業單位本期淨利		2,021,698	40	1,713,497	38
8100	停業單位損益		-	-	-	-
8200	本期淨利		2,021,698	40	1,713,497	38
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(十六)	448,701	9	367,401	8
8325	備供出售金融資產未實現評價損益	六(十六)	21,205	-	(1,952)	-
8360	確定福利計畫精算(損失)利益		(54,019)	(1)	38,818	1
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額		(210)	-	997	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		9,336	-	(8,599)	-
8300	其他綜合損益淨額(稅後)		424,113	8	398,665	9
8500	本期綜合損益總額		\$ 2,445,811	48	2,112,162	47
	每股盈餘	六(二十一)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 4.95		4.19	

(後附之附註係本個體財務報表之一部分)

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103年及102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		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102年1月1日餘額	\$ 4,108,200	229,421	2,027,847	2,327,904	472,368	(19,605)	9,076,724
101年度盈餘指撥及分配							
法定盈餘公積			154,971	(154,971)			
現金股利			(944,886)				(944,886)
採用權益法認列之關聯企業之變動數		4,548	848				5,396
發子公司股利調整資本公積		4,898					4,898
特別盈餘公積迴轉							
102年度淨利(註1)				1,713,497			1,713,497
102年度其他綜合損益				33,216		(1,952)	398,665
102年度綜合損益總額				1,746,713		(1,952)	2,112,162
民國102年12月31日餘額	\$ 4,108,200	238,867	2,182,818	2,975,608	839,769	(21,557)	10,254,294
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)	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			(1,027,050)				(1,027,050)
發子公司股利調整資本公積		5,325					5,325
103年度淨利(註2)				2,021,698			2,021,698
103年度其他綜合損益				(45,793)		21,205	424,113
103年度綜合損益總額				1,975,905		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)	11,678,380

(註1): 民國102年度之員工紅利及董事酬勞分別為48,745千元及5,416千元已於個體綜合損益表中扣除。

(註2): 民國103年度之員工紅利及董事酬勞分別為59,694千元及6,633千元已於個體綜合損益表中扣除。

(後附之附註係本個體財務報表之一部分)



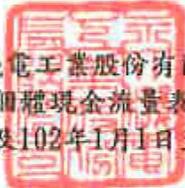
董事長



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103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	103年度	102年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,313,620	\$ 1,889,113
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	37,040	32,956
A20200	攤銷費用	2,431	1,421
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)	(1,801)	(3,122)
A20900	利息費用	72	570
A21200	利息收入	(18,371)	(9,373)
A21300	股利收入	(5,215)	(5,158)
A23900	淨未實現銷貨毛(利)	(1,446)	(1,678)
A22300	採用權益法之子公司及關聯企業利益份額	(1,440,457)	(1,189,739)
A22500	處分不動產、廠房及設備淨(利益)	(425)	(1,606)
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	365	29
A23100	處分待出售不動產(利益)	-	(26,929)
A23300	處分投資(利益)損失	(7,537)	21,486
A23700	投資性不動產減損損失	1,069	-
A24100	未實現外幣兌換損(益)	(14,764)	24,258
A30000	與營業活動相關之流動資產及負債之淨變動		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動減少(增加)	25,617	(208,774)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	16,168	(48,207)
A31150	應收帳款淨額(增加)	(26,380)	(103,199)
A31180	其他應收款減少(增加)	385	(321)
A31200	存貨(增加)	(104,694)	(304,268)
A31230	預付款項減少(增加)	23,840	(17,944)
A31240	其他流動資產減少(增加)	216	(31)
A32130	應付票據增加	18,742	270,723
A32150	應付帳款增加	53,165	21,601
A32180	其他應付款增加	22,604	35,150
A32210	預收款項增加	303,281	375,178
A32230	其他流動負債增加(減少)	2	(5)
A32240	應計退休金負債增加	13,801	28,580
A32990	遞延收入增加	2,136	11,889
	營運產生之現金流入	1,213,464	792,600
A33100	收取之利息	17,363	8,995
A33200	收取之股利	524,317	7,738
A33300	支付之利息	(628)	(64)
A33500	支付之所得稅	(241,998)	(196,639)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	1,512,518	612,630

永大機電工業股份有限公司
個體現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	103年度	102年度
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	48,920	-
B01400	以成本衡量之金融資產-非流動減資收回股款	-	2,821
B01900	處分採用權益法之投資	-	717,240
B02600	處分待出售非流動資產	-	60,492
B02700	增購不動產、廠房及設備價款(詳附註六(二十二))	(35,113)	(27,367)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,113	1,624
B04500	取得無形資產	(10,352)	(2,150)
B03800	存出保證金減少	1,355	168
B06700	其他非流動資產減少(增加)	351	(240)
B07100	預付設備款(增加)	(1,948)	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>4,326</u>	<u>752,588</u>
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C01700	償還長期借款	-	(47,500)
C03100	存入保證金(減少)	(285)	(1)
C04500	發放現金股利	(1,027,050)	(944,886)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,027,335)</u>	<u>(992,387)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	14,764	263
EEEE	本期現金及約當現金增加數	504,273	373,094
E00100	期初現金及約當現金餘額	1,254,575	881,481
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,758,848</u>	<u>\$ 1,254,575</u>

(後附之附註係本個體財務報表之一部分)

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 103 年 12 月 31 日與民國 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 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表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表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表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，係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達永大機電工業股份有限公司及其子公司民國 103 年 12 月 31 日與民國 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 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 103 年及 102 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



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 1 0 4 年 3 月 2 0 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103年12月31日及102年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	103.12.31		102.12.31	
			金額	%	金額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 5,061,153	16	4,237,478	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	六(二)	223,508	1	247,322	1
1125	備供出售金融資產-流動	六(二)	6,613	-	26,780	-
1150	應收票據淨額	六(三)	295,920	1	452,849	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	4,166,117	13	3,557,937	12
1200	其他應收款		8,956	-	2,061	-
130x	存貨	六(四)	10,810,542	35	11,250,803	38
1410	預付款項	六(五)	719,374	3	544,533	2
1460	待出售非流動資產	六(六)	119,108	-	53,178	-
1478	存出保證金	六(七)	716,334	2	698,218	2
1470	其他流動資產		16	-	43	-
	流動資產合計		<u>22,127,641</u>	<u>71</u>	<u>21,071,211</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(八)	290,560	1	290,560	1
1550	採用權益法之投資	六(十)	369,370	1	350,131	1
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)	5,602,806	18	5,225,427	18
1760	投資性不動產淨額	六(十二)	833,002	3	836,974	3
1780	無形資產	六(十三)	360,279	1	312,569	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	1,350,173	4	1,341,739	4
1915	預付設備款	六(十一)	82,356	-	63,321	-
1920	存出保證金	六(七)	56,059	-	122,471	-
1985	長期預付租金	六(十四)	221,126	1	214,210	1
1990	員工及工務借支		39,738	-	28,505	-
1990	其他非流動資產-其他	十二(一)	26,535	-	26,773	-
	非流動資產合計		<u>9,232,004</u>	<u>29</u>	<u>8,812,680</u>	<u>29</u>
1xxx	資產總計		<u>\$ 31,359,645</u>	<u>100</u>	<u>29,883,891</u>	<u>100</u>

(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：



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103年12月31日及102年12月31日

單位：新台幣千元

代碼	會計項目	附註	103.12.31		102.12.31	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2125	避險之衍生金融負債-流動	六(九)	\$ 12,805	-	\$ 13,067	-
2150	應付票據		646,537	2	655,348	2
2170	應付帳款		3,122,661	10	3,015,569	10
2200	其他應付款	六(十五)	1,408,441	4	1,174,702	4
2230	當期所得稅負債	六(二十四)	263,221	2	355,901	1
2250	負債準備	六(十六)	548	-	172	-
2310	預收款項	六(十七)	11,876,223	37	12,153,324	41
2313	遞延收入	六(二十一)	349,066	1	315,029	1
2399	其他流動負債		1,842	-	1,804	-
	流動負債合計		<u>17,681,344</u>	<u>56</u>	<u>17,684,916</u>	<u>59</u>
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	11,467	-	7,781	-
2630	長期遞延收入	六(二十一)	146,926	-	127,703	-
2640	應計退休金負債	六(十九)	1,441,178	5	1,372,458	5
2645	存入保證金	六(十八)	224,765	1	279,683	1
2670	其他非流動負債		1,822	-	2,347	-
	非流動負債合計		<u>1,826,158</u>	<u>6</u>	<u>1,789,972</u>	<u>6</u>
	負債總計		<u>19,507,502</u>	<u>62</u>	<u>19,474,888</u>	<u>65</u>
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	14
3200	資本公積	六(二十)	244,192	1	238,867	1
3300	保留盈餘	六(二十)				
3310	法定盈餘公積		2,354,168	8	2,182,818	7
3350	未分配盈餘		3,753,113	12	2,975,608	10
3400	其他權益	六(二十)	1,288,118	4	818,212	3
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>11,678,380</u>	<u>38</u>	<u>10,254,294</u>	<u>35</u>
36xx	非控制權益		<u>173,763</u>	<u>-</u>	<u>154,709</u>	<u>-</u>
3xxx	權益總計		<u>11,852,143</u>	<u>38</u>	<u>10,409,003</u>	<u>35</u>
1xxx	負債及權益總計		<u>\$ 31,359,645</u>	<u>100</u>	<u>29,883,891</u>	<u>100</u>

(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：



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103及102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	103年度		102年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	六(二十一)	\$ 23,875,782	100	19,914,341	100
5000	營業成本	六(四)	(17,695,202)	(74)	(14,822,340)	(75)
5900	營業毛利		6,180,580	26	5,092,001	25
6000	營業費用					
6100	推銷費用合計		(1,298,809)	(5)	(1,099,079)	(6)
6200	管理費用合計		(1,613,993)	(7)	(1,439,988)	(7)
6300	研究發展費用合計		(578,827)	(2)	(477,818)	(2)
	營業費用合計		(3,491,629)	(14)	(3,016,885)	(15)
6900	營業利益		2,688,951	12	2,075,116	10
7000	營業外收入及支出合計					
7010	其他收入	六(二十二)	50,260	-	48,692	-
7020	其他利益及損失	六(二十二)	103,281	1	83,983	1
7020	外幣兌換淨利益	六(二十二)	15,096	-	35,441	-
7020	處分投資損失	六(二十二)	-	-	(24,307)	-
7050	財務成本淨額	六(二十二)	(60)	-	(602)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	六(十)	11,366	-	23,353	-
	營業外收入及支出合計		179,943	1	166,560	1
7900	稅前淨利		2,868,894	13	2,241,676	11
7950	所得稅費用					
7951	當期所得稅(費用)利益	六(二十四)	(749,042)	(3)	(747,244)	(3)
7952	遞延所得稅(費用)利益	六(二十四)	(65,015)	-	235,128	1
8000	繼續營業單位本期淨利		2,054,837	10	1,729,560	9
8100	停業單位損益		-	-	-	-
8200	本期淨利		2,054,837	10	1,729,560	9
8300	其他綜合損益(淨額)					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		448,703	2	367,417	2
8325	備供出售金融資產未實現評價損益		21,205	-	(1,983)	-
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		(54,919)	-	38,818	-
8370	採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益份額		(210)	-	997	-
8399	與其他綜合損益組成部分相關之所得稅		9,336	-	(6,599)	-
8300	其他綜合損益淨額(稅後)		424,115	2	308,670	2
8500	本期綜合損益總額		\$ 2,478,952	12	2,128,230	11
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主(淨利)		\$ 2,021,698	10	1,713,497	9
8620	非控制權益(淨利)		33,139	-	16,063	-
	合計		\$ 2,054,837	10	1,729,560	9
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主(綜合損益)		\$ 2,445,811	12	2,112,182	11
8720	非控制權益(綜合損益)		33,141	-	16,068	-
	合計		\$ 2,478,952	12	2,128,230	11
	每股盈餘	六(二十五)				
9750	基本每股盈餘(元)		\$ 4.95		4.19	

(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：



永大機電工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國103年及102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	庫藏股票	總計	非控制權益		
民國102年1月1日餘額	\$ 4,108,200	229,421	2,027,847	2,327,904	472,368	(19,605)	9,076,724	138,641		9,215,365	
101年度盈餘指撥及分配											
法定盈餘公積			154,971	(154,971)							
股東現金股利		4,548		(944,886)			(944,886)			(944,886)	
採用權益法認列之關聯企業之變動數		4,898		848			5,396			5,396	
發予子公司股利調整資本公積		4,898					4,898			4,898	
民國102年度淨利				1,713,497			1,713,497	16,063		1,729,560	
民國102年度其他綜合損益				33,216	367,401	(1,952)	398,665	5		398,670	
民國102年度綜合損益總額				1,746,713	367,401	(1,952)	2,112,162	16,068		2,128,230	
民國102年12月31日餘額	\$ 4,108,200	238,867	2,182,818	2,975,608	839,769	(21,557)	10,254,294	154,709		10,409,003	
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)	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		5,325		(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	
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于非控制權益								(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)	11,678,380	173,763		11,852,143	

(德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：


 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103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	103年度	102年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$ 2,868,894	\$ 2,241,676
A20000	調整項目：		
A20010	不影響現金流量之收益貸損項目		
A20100	折舊費用	354,919	311,016
A20200	攤銷費用	11,707	7,993
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產(利益)	(44,660)	(16,121)
A20900	利息費用	60	602
A29900	長期預付租金轉列費用	5,392	5,150
A21200	利息收入	(44,939)	(43,534)
A21300	股利收入	(5,321)	(5,158)
A22300	採用權益法之關聯企業利益份額	(11,366)	(23,353)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(4,767)	570
A22500	報廢不動產、廠房及設備損失	6,609	5,244
A23000	處分待出售不動產(利益)	-	(25,013)
A23100	處分投資(利益)	(7,537)	(2,821)
A23800	投資性不動產減損(回升利益)	(281)	-
A23700	投資性不動產減損損失	-	446
A23800	待出售非流動資產減損(回升利益)	2,330	(7,088)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(14,764)	384
A30000	與營業活動相關之流動資產及負債之淨變動		
A31110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動減少(增加)	68,473	(195,773)
A31130	應收票據淨額減少(增加)	156,929	(157,354)
A31150	應收帳款淨額(增加)	(609,907)	(670,529)
A31180	其他應收款(增加)減少	(4,543)	7,074
A31200	存貨減少(增加)	440,262	(1,625,355)
A31230	預付款項(增加)	(174,095)	(107,486)
A31240	其他流動資產減少	140	22,362
A32130	應付票據(減少)增加	(8,811)	27,776
A32150	應付帳款增加	107,092	310,943
A32180	其他應付款增加	176,876	252,119
A32210	預收款項(減少)增加	(277,102)	2,578,695
A32230	其他流動負債增加	39	273
A32240	應計退休金負債增加	13,801	28,580
A32990	遞延收入增加	53,260	98,944
	營運產生之現金流入	3,058,690	3,020,262
A33100	收取之利息	42,587	43,165
A33200	收取之股利	7,901	7,738
A33300	支付之利息	(667)	(96)
A33500	支付之所得稅	(841,722)	(780,781)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	2,266,789	2,290,288

(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103年及102年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代碼	項 目	103年度	102年度
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	48,920	248
B01400	以成本衡量之金融資產-非流動減資收回股款	-	2,821
B02600	處分待出售非流動資產	-	68,936
B02700	增購不動產、廠房及設備價款(詳附註六(二十六))	(562,681)	(464,047)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	15,580	6,036
B04500	取得無形資產	-	(11,416)
B03700	存出保證金(增加)	-	(419,735)
B03800	存出保證金減少	48,296	-
B06800	其他非流動資產(增加)	(10,995)	(1,868)
B07100	預付設備款(增加)	(20,769)	(14,331)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(481,649)	(833,356)
CCCC	籌資活動之現金流量：		
C01700	償還長期借款	-	(47,500)
C03000	存入保證金增加	-	195,708
C03100	存入保證金(減少)	(54,918)	-
C04300	其他非流動負債增加	-	8,333
C04400	其他非流動負債(減少)	(787)	-
C04500	發放現金股利	(1,035,812)	(939,988)
C05800	非控制權益變動	2	5
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	(1,091,515)	(783,442)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	130,050	103,966
EEEE	本期現金及約當現金增加數	823,675	777,456
E00100	期初現金及約當現金餘額	4,237,478	3,460,022
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 5,061,153	\$ 4,237,478

(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：

