

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>第卅五條之一： 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。 前項分配比例，由董事會決議後，提請股東會承認之。</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>第卅五條之二： (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

永大機雷工業股份有限公司
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

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：

14



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：



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)



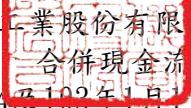
董事長：



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：

