

查詢網址：[http:// mops.tse.com.tw](http://mops.tse.com.tw)

股票代號：1533



車王電子股份有限公司
Mobiletron Electronics Co., LTD.

民國一〇七年股東常會

議
事
手
冊

時間：中華民國一〇七年六月十五日（星期五）上午九時三十分正

地點：台中市大雅區中清路四段八十五號

**車王電子股份有限公司一〇七年股東常會
議事手冊目錄**

	<u>頁次</u>
壹、開會程序.....	1
貳、開會議程.....	2
一、報告事項	3
二、承認事項.....	4
三、臨時動議	5
四、散會	5
參、附 件.....	6
一、106 年度營業報告書.....	6
二、監察人審查報告書.....	10
三、本公司 106 年度對他公司背書保證金額明細	11
四、106 年度個體財務報表暨合併財務報表及會計師查 核報告書	12
五、106 年度盈餘分配表.....	37

肆、附 錄.....	38
一、股東會議事規則.....	38
二、公司章程.....	42
三、無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響.....	49
四、董事及監察人持股情形.....	50

車王電子股份有限公司

民國一〇七年股東常會開會程序

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、報告事項

肆、承認事項

伍、臨時動議

陸、散會

車王電子股份有限公司

民國一〇七年股東常會開會議程

時 間：中華民國一〇七年六月十五日（星期五）

上午九時三十分正

地 點：台中市大雅區中清路四段八十五號

主 席：蔡裕慶董事長

開會程序：

壹、宣佈開會

貳、主席致詞

參、報告事項：

一、本公司一〇六年度營業狀況報告暨一〇七年經營展望報告。

二、監察人審查一〇六年度決算表冊報告。

三、本公司一〇六年度員工及董監酬勞分派案報告。

四、本公司一〇六年度對他公司背書保證報告。

肆、承認事項：

一、承認民國一〇六年度之營業報告書及財務報表。

二、承認民國一〇六年度盈餘分派之議案。

伍、臨時動議

陸、散 會

報告事項

第一案

案由：本公司一〇六年度營業狀況報告暨一〇七年經營展望報告。

說明：本公司一〇六年度營業狀況報告暨一〇七年經營展望報告書，請參閱附件一（第 6 頁）。

第二案

案由：監察人審查一〇六年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二（第 10 頁）。

第三案

案由：本公司一〇六年度員工及董監酬勞分派案報告。

說明：本公司 106 年度依章程所訂提撥員工酬勞不低於百分之三，董監酬勞不高於百分之三。

(1)員工酬勞新台幣 4,929,661 元。

(2)董監事酬勞新台幣 3,286,441 元。

(3)全數以現金發放與 106 年度認列費用無重大差異。

第四案

案由：本公司一〇六年度對他公司背書保證報告。

說明：本公司 100%轉投資之曾孫公司 DUROFIX INC.(美西子公司)，因營運所需，向銀行申請美金貸款額度，由母公司背書保證，106 年度背書保證金額明細，請參閱附件三（第 11 頁）。

承認事項

第一案

案由：承認民國一〇六年度之營業報告書及財務報表。(董事會提)

說明：

- 一、本公司一〇六年度個體財務報表暨合併財務報表，業已自行編製完成，並委請資誠聯合會計師事務所徐建業、王玉娟會計師查核，並出具無保留意見加其他事項之查核報告書。
- 二、茲依公司法第二二八條之規定編造下列表冊：
 - (1)營業報告書，請參閱附件一（第6頁。）
 - (2)106年度個體財務報表暨合併財務報表及會計師查核報告書，請參閱附件四（第12頁）。
- 三、前項決算表冊業經送請監察人審查竣事。

決議：

第二案

案由：承認民國一〇六年度盈餘分派之議案。(董事會提)

說明：

- 一、本公司一〇六年會計年度稅後淨利新台幣 113,143,028 元，依公司章程第二十六條規定，擬依下列方式分派盈餘：
 - (1)提法定盈餘公積百分之十，新台幣 11,314,303 元。
 - (2)依法提列特別盈餘公積新台幣 33,618,298 元。
 - (3)分派股東現金股利新台幣 29,564,246 元(每股分配 0.3 元之現金股利)。
- 二、盈餘分配表，請參閱附件五（第 37 頁）。

決議：

臨時動議

散 會

參、附件

【附件一】 106 年度營業報告書

各位股東女士、先生、大家好：

106 年本公司在銷售策略調整及新客戶挹注下，營業收入成長約 7%，在毛利率略升及管理費用控制得宜下，營業利益增加約 35%，惟受長期策略性轉投資造成之損失及匯兌損失影響，致獲利金額僅小幅成長，稅後每股盈餘增加 0.3 元。

整體而言，106 年本業表現成長，獲利主要受業外損失影響，在持續積極調整合作模式及整合各項資源下，未來將降低業外損失並產生整合效應，大幅提升營運績效。

在發展策略上，公司仍持續朝「智能」、「高效動能」及「儲能」之方向發展。公司已將華德動能納入車王電集團之子公司，並引進日本最新的電池管理系統(BMS, Battery Management System)技術，建置主動式電池平衡系統、建立電池 Pack 設計及安全控制技術，以確保電池衰退率極小，更可透過此技術，回收汰役電池以做為儲能設備二次利用，另協助華德動能與日本超大型商社合作，未來將電動巴士底盤三電技術及供應鏈輸出至全球海外市場，此將成為公司另一事業發展商機。在高效動能上，公司一直致力於綠色節能控制技術之開發，全力發展車載使用之高效能無刷馬達及驅動模組；在智能方面，持續推出車用智能安全產品，並與科研法人合作開發無人駕駛電動中巴；在儲能方面，本公司已成功推出高能量密度儲能電池箱及智慧型高電壓儲能系統。

展望未來，公司除致力於既有產品之持續研發及市場擴展外。隨著儲能系統相關產業的需求快速成長及看好電動車是未來發展趨勢，儲能及智慧電動商用車系統平台將是公司未來發展重點方向。

各位股東長期支持經營團隊，在此本人謹代表所有公司同仁及董事向各位股東致上最高之謝意。

茲以一〇六年度的經營結果及一〇七年度的營業展望報告如下：

一、一〇六年度經營結果：

(一)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

分析項目		集團合併		母 公 司		
		106 年	105 年	106 年	105 年	
財務收支	營業收入淨額	2,488,225	2,325,444	1,646,348	1,381,238	
	營業毛利	941,536	870,311	457,512	415,983	
	營業淨利	305,412	226,532	137,994	111,432	
	稅前純益	187,141	165,677	156,106	119,805	
	稅後淨利	113,143	83,905	113,143	83,905	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.95	2.34	2.93	2.34	
	股東權益報酬率(%)	5.03	3.70	5.03	3.70	
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	30.99	22.99	14	11.31
		稅前純益	18.99	16.81	15.84	12.16
	純益率(%)	4.55	3.61	6.87	6.07	
每股盈餘(稅後)	1.15	0.85	1.15	0.85		

(二)一〇六年度預算執行情形：不適用（公司一〇六年度並未對外公告財務預測）

(三)研究發展狀況

本公司一〇六年度除繼續投入傳統汽車電子零件產品和車聯網 IoV 產品的研究發展外並提升對混合動力車、新能源汽車的產品設計能量，並在 BMS(battery manage system)的核心技術上積極展開使用於載具和儲能的 battery pack 研發。

車王將持續投入數位智能車用鋰電工具的產品發展，豐田汽車於 2020 年將全面改用充電式工具生產組裝汽車，這更加深我們發展車用工具的決心，將持續透過機電整合發展數位控制精密定扭的充電式鋰電工具。

二、本 (107) 年度營業計劃概要

(一)經營方針：

1. 電子事業部：以創新的技術擴大新興市場汽車原廠(O.E)之業務，並善用海外據點提供完整 AM 電裝品及儲能系統之銷售服務。

2.工具事業部：發展高效能、高精度之鋰電數控工具，並在大中華及亞太地區全力推展自有品牌車王德克斯(Durofix)於汽車及工業級應用市場，並持續推展 ACDelco 品牌產品於歐美汽修市場。

(二)預期銷售數量及其依據：

1.預期銷售數量

合併財務資料

數量：仟個；單位

項 目	107 年度(預計)	至 107 年第一季止達成率	
	銷 量	數 量	達成率
車 用 電 子	17,680	4,004	23%
工 具	496	125	25%
合 計	18,176	4,129	23%

2.預期銷售數量之依據：

本公司為提升競爭力及客戶服務之滿意度，於美東、美西、英國及大陸設有子公司，各子公司交貨能力及技術服務已獲得歐美客戶肯定，預計將持續擴大產品及服務，以維持營收之成長；本公司多年來建立的品質形象逐漸獲得 OE 客戶的肯定，並已開始交貨予歐、美、亞洲一階廠，預期 OE 銷售比重將逐年增加。工具事業部將會採取自有品牌與 ODM 業務並重之經營模式。在 ODM 業務上，除了與知名車用工具大廠合作開發之產品於 107 年仍將持續出貨之外。且由於供應美國知名車用工具連鎖店之產品上市後熱賣，已計畫於 107 年陸續再推出一系列新產品。自有品牌德克斯工具在大中華地區除已新闢車廠和工業用戶等新通路外，並將持續推出新產品，可望大幅提升 107 年的業績。

(三)重要之產銷政策

1.電子事業部

(1)持續開發中國及開發中國家 OE 市場之供應鏈及歐美一階供應商。

(2)藉由創新技術和策略投資發展車用智能安全、高效動能、儲能系統、車聯網及物聯網產品。

2.工具事業部

- (1)建立品牌經營能力，擴大行銷 ACDelco 工具於車用工具市場。
- (2)持續與世界知名品牌的合作關係，提升創新設計與製造能力。
- (3)持續完整開發充電式車用工具及發展數位控制等有特色的無刷工具，成為工具業領導廠商。
- (4)發展輪胎專用和汽車廠組裝線工具，擴大車用工具產品線和應用範圍。
- (5)發展充電式精密定扭力工具和油壓脈衝扳手，擴大產業用產品線和應用範圍。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1.未來發展策略：

持續發展新產品、新客戶以擴大市場佔有率，並朝產業整合、品牌及通路經營之策略發展。

2.受到外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響：

因應全球經濟逐漸復甦，，本公司將強化與歐美日客戶的合作關係並投入更大之資源於新興市場之發展。

我們會依循既定目標與計劃徹底推動執行，期盼各位股東能繼續給予我們支持與鼓勵，謝謝大家。

董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



【附件二】

車王電子股份有限公司

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國一〇六年度個體財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所徐建業會計師及王玉娟會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務績效與現金流量，並出具無保留意見加其他事項之查核報告。連同營業報告書及盈餘分派議案等，復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二一九條規定出具承認報告。

此致

車王電子股份有限公司一〇七年股東常會

監察人：蔡文正



監察人：白錫穎



監察人：陳美麗



中 華 民 國 一 〇 七 年 三 月 二 十 三 日

【附件三】

車王電子股份有限公司

本公司 106 年度對他公司背書保證金額明細

(新台幣：仟元)

編號	被背書保證融通公司	對單一企業背書保證限額	期末背書保證餘額	實際動支金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額	超限否
1	DUROFIX INC.	451,831	59,520	59,520	2.63%	903,663	否

【附件四】

會計師查核報告書

(107)財審報字第 17004251 號

車王電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

車王電子股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 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，以及個體財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體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」編製，足以允當表達車王電子股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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」及中華民國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表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與車王電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對車王電子股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表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。

車王電子股份有限公司民國 106 年度個體報表之關鍵查核事項如下：

外銷收入認列之時點

事項說明

有關銷貨收入認列會計政策請詳個體財務報告附註四(二十六)。

車王電子股份有限公司之主要銷貨收入來源為外銷，銷售產品包括汽車電子零組件及電動工具，銷售對象遍布全球許多地區，與不同客戶間所約定之交易條件可能有所不同。而車王電子股份有限公司係於出貨時即認列銷貨收入，並於每期期末就商品所有權因所約定之交易條件未達成而導致商品之重大風險與重大報酬尚未移轉予買方之部分予以迴轉。因未達銷貨收入認列條件之資料彙整涉及高度人工判斷及作業，故本會計師將外銷銷貨收入認列時點列入關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 就銷貨收入認列時點之作業程序與內部控制進行了解與評估，並進而測試該等控制。
2. 就其人工作業彙整之未達交易條件收入報表進行檢視，並驗證其計算的正確性與完整性。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之銷貨交易執行截止測試，並核對合約或原始訂單資訊以確認收入認列於適當之時點。
4. 針對期末應收帳款金額執行函證餘額證實測試程序，以確認應收帳款及銷貨收入記錄在正確之期間、符合收入認列時點。

存貨備抵跌價損失評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳個體財務報告附註六(四)。車王電子股份有限公司民國 106 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額分別為新台幣 520,573 仟元及 94,309 仟元。有關合併財務報表民國 106 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額分別為新台幣 1,219,740 仟元及 229,633

仟元。

車王電子股份有限公司主要經營汽車電子零組件與電動工具之製造及銷售，由於汽車電子及電動工具市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。車王電子股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值衡量；並對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨依其存貨去化程度提列備抵跌價損失。

考量車王電子股份有限公司因產品多樣化且存貨類型眾多，在評估過時陳舊存貨定義時易涉及主觀判斷與存貨再按成本與淨變現價值計算時複雜，因而具高度估計不確定性，且車王電子股份有限公司之存貨備抵跌價損失對財務報表影響重大，因此，本會計師認為車王電子股份有限公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於存貨備抵跌價及呆滯損失已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 針對存貨備抵跌價損失之評估及提列之作業程序與內部控制進行了解與評估，並進而測試該等控制。
2. 檢視年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層過時陳舊存貨之管控。
3. 已就車王電子股份有限公司用以評價之存貨庫齡報表進行測試，包含驗證報表之完整性、報表邏輯及相關計算。
4. 已就財務報導期間結束日之存貨淨變現價值報表進行測試，包含驗證報表之完整性、淨變現價值及相關計算。

備供出售金融資產之減損評估

事項說明

有關備供出售金融資產減損評估之會計政策、會計政策採用之重要判斷及科目說明，請詳個體財務報告附註四(七)及六(五)。

車王電子股份有限公司所持有之無活絡市場之未上市(櫃)公司股票，帳列備供出售金融資產，其衡量日公允價值之變動認列於其他綜合損益。車王電子股份有限公司係仰賴專家報告作為評估減損之依據，評估方法為資產淨價值法、現金流量折現法及可類比上市櫃法，輸入值為加權平均資金成本及流動性貼水，此外，管理階層須於財務報表附註揭露專家報告之評價方法中重大不可觀察值之量化資訊及敏感度分析。截至民國 106

年 12 月 31 日，車王所持有之無活絡市場之未上市(櫃)公司股票帳列備供出售金融資產總額及備供出售金融資產評價調整金額分別為新台幣 165,994 仟元及 4,500 仟元。

本會計師認為，前述備供出售金融資產之評價所作估計依賴管理階層之主觀判斷，並涉及多項假設及重大不可觀察輸入值，任何判斷及估計之變動，均可能會影響會計估計最終結果，具高度估計不確定性，且其衡量結果對本期財務報表影響重大，此外，相關附註揭露亦相對複雜，故將無活絡市場未上市(櫃)公司股票之備供出售金融資產評價與揭露列為本年度重要查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於備供出售金融資產之減損已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估管理階層所委任之專家採用之評價模型、預計成長率及折現率等重大假設之合理性，包括：
 - (1) 評估模型中所採用之各項預計成長率及折現率等重大假設之合理性。
 - (2) 檢查所使用之評價模型就該受評價資產為其所屬產業及環境普遍採用且適當者。
 - (3) 檢查評價模型中所採用之未來現金流量預測與相關產業其未來市場趨勢之合理性。
 - (4) 評估所使用之折現率，並驗證市場利率、資本結構及舉債成本等假設之合理性，以及與公開資訊可得之類似資產報酬作比較。
 - (5) 評估評價模型參數與公式計算之合理性。
2. 評估管理階層對上述重大假設所執行之敏感度分析，以確認該等重大假設於衡量日之合理可能變動對減損評估結果之影響。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入車王電子股份有限公司財務報表之部份採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日對前述公司採用權益法之投資金額分別為新台幣 428,781 仟元及 333,986 仟元，分別占資產總額之 9.9%及 8.15%，民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前述公司認列之綜合損益分別為新台幣 2,165 仟元及 23,463 仟元，分別占綜合損益之 2.94%及 71.25%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估車王電子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車王電子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。

車王電子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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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表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，惟其目的非對車王電子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，以及使車王電子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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，

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車王電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對車王電子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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責車王電子股份有限公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成車王電子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中華民國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，決定對車王電子股份有限公司民國 106 年度個體財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐建業

徐建業



會計師

王玉娟

王玉娟



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 7 日

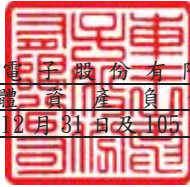

 車王電子股份有限公司
 個體資產負債表
 民國106年12月31日及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 459,753	10	\$ 491,744	12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)				
	融資產—流動		30,518	1	26,141	1
1150	應收票據淨額		12,048	-	15,782	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	183,583	4	130,245	3
1180	應收帳款—關係人淨額	七(二)	161,689	4	170,076	4
1200	其他應收款		10,908	-	12,538	-
130X	存貨	六(四)	426,264	10	343,911	9
1470	其他流動資產		27,941	1	35,654	1
11XX	流動資產合計		<u>1,312,704</u>	<u>30</u>	<u>1,226,091</u>	<u>30</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(五)	161,494	4	191,829	5
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,993,038	46	1,825,928	45
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	725,420	17	713,387	17
1780	無形資產	六(八)	13,195	-	12,768	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	109,746	3	108,554	3
1900	其他非流動資產	七(二)	6,051	-	17,211	-
15XX	非流動資產合計		<u>3,008,944</u>	<u>70</u>	<u>2,869,677</u>	<u>70</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 4,321,648</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,095,768</u>	<u>100</u>

(續次頁)

車王電子股份有限公司
個體資產負債表
民國106年12月31日及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日			105年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(九)	\$	618,916	14	\$	535,246	13		
2110	應付短期票券	六(十)		240,000	6		240,000	6		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		1,560	-		336	-		
2150	應付票據			26,075	1		29,566	1		
2170	應付帳款			160,242	4		94,697	2		
2180	應付帳款—關係人	七(二)		265,631	6		179,464	4		
2200	其他應付款	六(十一)		92,125	2		84,119	2		
2220	其他應付款項—關係人	七(二)		20,451	-		5,334	-		
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		7,240	-		-	-		
2300	其他流動負債			9,346	-		35,810	1		
21XX	流動負債合計			<u>1,441,586</u>	<u>33</u>		<u>1,204,572</u>	<u>29</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十二)		369,000	9		429,000	11		
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		148,098	4		117,202	3		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十三)		103,807	2		101,287	2		
25XX	非流動負債合計			<u>620,905</u>	<u>15</u>		<u>647,489</u>	<u>16</u>		
2XXX	負債總計			<u>2,062,491</u>	<u>48</u>		<u>1,852,061</u>	<u>45</u>		
權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十四)		985,475	23		985,475	24		
資本公積										
3200	資本公積	六(十五)		271,128	6		271,128	7		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十六)		306,141	7		297,751	7		
3320	特別盈餘公積			56,588	1		5,153	-		
3350	未分配盈餘			730,031	17		740,788	18		
其他權益										
3400	其他權益	六(十七)	(90,206)	(2)	(56,588)	(1)
3XXX	權益總計			<u>2,259,157</u>	<u>52</u>		<u>2,243,707</u>	<u>55</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>4,321,648</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,095,768</u>	<u>100</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



車王電子股份有限公司

個體綜合損益表

民國106年1月1日至12月31日及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度			105 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入		\$ 1,646,348	100	\$ 1,381,238	100		
5000 營業成本	六(四)	(1,182,687)	(72)	(984,722)	(71)		
5900 營業毛利		463,661	28	396,516	29		
5910 未實現銷貨利益		(6,149)	-	-	-		
5920 已實現銷貨利益		-	-	19,467	1		
5950 營業毛利淨額		457,512	28	415,983	30		
營業費用	六(十三)(二十)						
6100 推銷費用		(64,542)	(4)	(68,637)	(5)		
6200 管理費用		(152,214)	(9)	(149,378)	(11)		
6300 研究發展費用		(102,762)	(6)	(86,536)	(6)		
6000 營業費用合計		(319,518)	(19)	(304,551)	(22)		
6900 營業利益		137,994	9	111,432	8		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十八)	9,115	1	13,837	1		
7020 其他利益及損失	六(十九)	(60,425)	(4)	(75,153)	(5)		
7050 財務成本	六(二十一)	(12,131)	(1)	(15,765)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	81,553	5	85,454	6		
7000 營業外收入及支出合計		18,112	1	8,373	1		
7900 稅前淨利		156,106	10	119,805	9		
7950 所得稅費用	六(二十二)	(42,963)	(3)	(35,900)	(3)		
8200 本期淨利		\$ 113,143	7	\$ 83,905	6		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	(\$ 7,203)	-	(\$ 2,210)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	1,225	-	376	-		
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		(60,183)	(4)	(36,294)	(3)		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)	22,657	1	(33,193)	(2)		
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		739	-	(73,465)	(5)		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	3,169	-	27,951	2		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 39,596)	(3)	(\$ 116,835)	(8)		
8500 本期綜合損益總額		\$ 73,547	4	(\$ 32,930)	(2)		
每股盈餘	六(二十三)						
9750 基本每股盈餘		\$ 1.15		\$ 0.85			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 1.15		\$ 0.85			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



車王電子股份有限公司
合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	105 年		106 年		盈餘	其他	權益	備供出售金融資產未實現損益	權益總額
	普通股本	資本公積—發行溢	法定盈餘公積	特別盈餘公積					
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 947,572	\$ 271,128	\$ 281,479	\$ 5,153	\$ 722,368	\$ 62,064	\$ 3,651	\$ 2,286,113	
104 年度盈餘指撥及分配	-	-	16,272	-	(16,272)	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	(9,476)	-	-	(9,476)	
現金股利	37,903	-	-	-	(37,903)	-	-	-	
股票股利	-	-	-	-	83,905	-	-	83,905	
105 年度淨利	-	-	-	-	(1,834)	(91,101)	(23,900)	(116,835)	
105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	740,788	(29,037)	(27,551)	2,243,707	
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 985,475	\$ 271,128	\$ 297,751	\$ 5,153	\$ 740,788	\$ 29,037	\$ 27,551	\$ 2,243,707	
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 985,475	\$ 271,128	\$ 297,751	\$ 5,153	\$ 740,788	\$ 29,037	\$ 27,551	\$ 2,243,707	
105 年度盈餘指撥及分配	-	-	8,390	-	(8,390)	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	51,435	(51,435)	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	(19,709)	-	-	(19,709)	
現金股利	-	-	-	-	113,143	-	-	113,143	
106 年度淨利	-	-	-	-	(5,978)	(49,338)	15,720	(39,596)	
106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(38,388)	-	-	(38,388)	
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	730,031	(78,375)	(11,831)	2,259,157	
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 985,475	\$ 271,128	\$ 306,141	\$ 56,588	\$ 730,031	\$ 78,375	\$ 11,831	\$ 2,259,157	

註 1：104 年度董監酬勞 4,570 仟元及員工酬勞 6,856 仟元已於民國 104 年度之綜合損益表中扣除。
註 2：105 年度董監酬勞 2,522 仟元及員工酬勞 3,784 仟元已於民國 105 年度之綜合損益表中扣除。

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



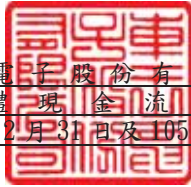
董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



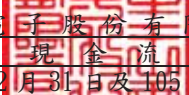
車王電子股份有限公司
個體現金流量表

民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 156,106	\$ 119,805
調整項目			
收益費損項目			
已實現銷貨損失(利益)		6,149	(19,467)
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價 利益	六(十九)	(3,153)	(3,718)
折舊費用	六(七)(二十)	42,639	38,469
各項攤提	六(八)(二十)	7,980	11,558
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(81,553)	(85,454)
處分不動產、廠房及設備損失	六(十九)	4,268	(154)
處分備供出售金融資產之損失	六(十九)	10,988	(8,301)
備供出售金融資產減損損失	六(十九)	19,945	25,647
處分採用權益法投資之損失	六(十九)	-	9,794
利息收入	六(十八)	(3,375)	(3,050)
利息費用	六(二十一)	12,131	15,765
匯率影響數		(6,655)	(30,607)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		3,734	(2,925)
應收帳款		(53,338)	20,205
應收帳款-關係人		8,387	125,524
其他應收款		1,709	2,164
存貨		(82,353)	766
其他流動資產		9,740	(21,964)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(3,491)	1,888
應付帳款		65,545	7,203
應付帳款-關係人		86,167	(23,662)
其他應付款		4,894	2,545
其他流動負債		(26,465)	(59,591)
應計退休金負債	六(十三)	(4,683)	(454)
營運產生之現金流入		175,316	121,986
收取之利息		3,406	5,140
支付之利息		(12,305)	(15,657)
支付之所得稅		(1,735)	(25,678)
營業活動之淨現金流入		164,682	85,791

(續次頁)


 車王電子股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>			
備供出售金融資產增加		(\$ 19,245)	(\$ 43,162)
取得採用權益法之投資		(148,682)	(107,935)
購置不動產、廠房及設備	六(二十四)	(46,968)	(46,796)
處分不動產、廠房及設備價款		393	157
無形資產增加	六(八)	(8,407)	(6,629)
存出保證金增加		(137)	(15)
其他非流動資產增加		-	(1,073)
處分採用權益法之投資		-	23,749
被投資公司現金股利		640	-
投資活動之淨現金流出		(222,406)	(181,704)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款本期舉借數		187,028	22,246
短期借款償還數		(103,358)	-
長期借款舉借數		-	429,000
長期借款償還數		(60,000)	(395,250)
其他應付款-關係人		15,117	155
給付現金股利		(19,709)	(9,476)
籌資活動之淨現金流入		19,078	46,675
匯率影響數		6,655	30,607
本期現金及約當現金減少數		(31,991)	(18,631)
期初現金及約當現金餘額		491,744	510,375
期末現金及約當現金餘額		\$ 459,753	\$ 491,744

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



會計師查核報告書

(107)財審報字第 17004820 號

車王電子股份有限公司 公鑒：

查核意見

車王電子股份有限公司及其子公司(以下簡稱「車王集團」)民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 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，以及合併財務報表附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開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」暨經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，足以允當表達車王集團民國 106 年 12 月 31 日及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

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」及中華民國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表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與車王集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對車王集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

車王電子集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

外銷收入認列之時點

事項說明

有關銷貨收入認列會計政策請詳合併財務報告附註四(二十七)。

車王集團之主要銷貨收入來源為外銷，銷售產品包括汽車電子零組件及電動工具，銷售對象遍布全球許多地區，與不同客戶間所約定之交易條件可能有所不同。而車王集團係於出貨時即認列銷貨收入，並於每期期末就商品所有權因所約定之交易條件未達成而導致商品之重大風險與重大報酬尚未移轉予買方之部分予以迴轉。因未達銷貨收入認列條件之資料彙整涉及高度人工判斷及作業，故本會計師將外銷銷貨收入認列時點列入關鍵查核事項。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 就銷貨收入認列時點之作業程序與內部控制進行了解與評估，並進而測試該等控制。
2. 就其人工作業彙整之未達交易條件收入報表進行檢視，並驗證其計算的正確性與完整性。
3. 針對資產負債表日前後一定期間之銷貨交易執行截止測試，並核對合約或原始訂單資訊以確認收入認列於適當之時點。
4. 針對期末應收帳款金額執行函證餘額證實測試程序，以確認應收帳款及銷貨收入記錄在正確之期間、符合收入認列時點。

存貨備抵跌價及呆滯損失評價

事項說明

存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(十二)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨備抵跌價損失之說明，請詳合併財務報告附註六(四)。車王集團民國 106 年 12 月 31 日之存貨總額及存貨備抵跌價損失金額分別為新台幣 1,219,740 仟元及 229,633 仟元。

車王集團主要經營汽車電子零組件與電動工具之製造及銷售，由於汽車電子及電動工具市場競爭激烈，產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。車王集團存貨係按成本與淨變現價值衡量；並對超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，依其存貨去化程度提列備抵跌價損失。

考量車王集團因產品多樣化且存貨類型眾多，在評估過時陳舊存貨定義時易涉及主觀判斷與存貨再按成本與淨變現價值計算時複雜，因而具高度估計不確定性，且車王集團之存貨備抵跌價損失對財務報表影響重大，因此，本會計師認為車王集團存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於存貨備抵跌價及呆滯損失已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 針對存貨備抵跌價損失之評估及提列之作業程序與內部控制進行了解與評估，並進而測試該等控制。
2. 檢視年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層就過時陳舊存貨之管控。
3. 已就車王集團用以評價之存貨庫齡報表進行測試，包含驗證報表之完整性、報表邏輯及相關計算。
4. 已就財務報導期間結束日之存貨淨變現價值報表進行測試，包含驗證報表之完整性、淨變現價值及相關計算。

備供出售金融資產之減損評估

事項說明

有關備供出售金融資產減損評估之會計政策、會計政策採用之重要判斷及科目說明，請詳合併財務報告附註四(八)及六(五)。

車王電子股份有限公司所持有之無活絡市場之未上市(櫃)公司股票，帳列備供出售金融資產，其衡量日公允價值之變動認列於其他綜合損益。車王電子股份有限公司係仰賴專家報告作為評估減損之依據，評估方法為資產淨價值法、現金流量折現法及可類比上市櫃法，輸入值為加權平均資金成本及流動性貼水，此外，管理階層須於財務報表附註揭露專家報告之評價方法中重大不可觀察值之量化資訊及敏感度分析。截至民國 106 年 12 月 31 日，車王所持有之無活絡市場之未上市(櫃)公司股票帳列備供出售金融資產總額及備供出售金融資產評價調整金額分別為新台幣 177,407 仟元及 14,187 仟元。

本會計師認為，前述備供出售金融資產之評價所作估計依賴管理階層之主觀判斷，並涉及多項假設及重大不可觀察輸入值，任何判斷及估計之變動，均可能會影響會計估計最終結果，具高度估計不確定性，且其衡量結果對本期財務報表影響重大，此外，相關附註揭露亦相對複雜，故將無活絡市場未上市(櫃)公司股票之備供出售金融資產評價與揭露列為本年度重要查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於備供出售金融資產之減損已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估管理階層所委任之專家採用之評價模型、預計成長率及折現率等重大假設之合理性，包括：
 - (1) 評估模型中所採用之各項預計成長率及折現率等重大假設之合理性。
 - (2) 檢查所使用之評價模型就該受評價資產為其所屬產業及環境普遍採用且適當者。
 - (3) 檢查評價模型中所採用之未來現金流量預測與相關產業其未來市場趨勢之合理性。
 - (4) 評估所使用之折現率，並驗證市場利率、資本結構及舉債成本等假設之合理性，以及與公開資訊可得之類似資產報酬作比較。
 - (5) 評估評價模型參數與公式計算之合理性。
2. 評估管理階層對上述重大假設所執行之敏感度分析，以確認該等重大假設於衡量日之合理可能變動對減損評估結果之影響。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入車王集團合併財務報表之部分子公司及部分採用權益法之被投資公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。前述公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產（含採用權益法之投資）總額分別為新台幣 522,494 仟元及 425,649 仟元，分別占合併資產總額之 12%及 10%，民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為新台幣 419,433 仟元及 429,113 仟元，各占合併營業收入淨額之 17%及 18%。民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日對前

述採用權益法之被投資公司認列之綜合損失分別為新台幣 41,179 仟元及 27,014 仟元，各占合併綜合損益之 56%及 82%。

其他事項 - 個體財務報告

車王電子股份有限公司已編製民國 106 年及 105 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估車王集團繼續經營之能力、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車王集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

車王集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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，惟依照中華民國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表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國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表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，惟其目的非對車王集團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，以及使車王

集團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合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，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車王集團不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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中華民國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，決定對車王集團民國 106 年度合併財務報表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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

徐建業

徐建業



會計師

王玉娟

王玉娟



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050035683 號

金管證審字第 1020028992 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 7 日

車王電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年12月31日及105年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,142,100	26	\$ 1,094,096	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		60,711	1	71,806	2
1150	應收票據淨額		19,783	-	28,843	1
1170	應收帳款淨額	六(三)	500,272	12	482,658	12
1200	其他應收款		24,626	1	23,155	-
130X	存貨	六(四)	990,107	23	927,431	22
1470	其他流動資產		33,507	1	44,435	1
11XX	流動資產合計		<u>2,771,106</u>	<u>64</u>	<u>2,672,424</u>	<u>64</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(五)	163,220	4	195,964	5
1550	採用權益法之投資	六(六)	245,743	6	140,743	3
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	918,274	21	932,566	23
1780	無形資產	六(八)	22,652	1	18,877	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)	137,089	3	136,131	3
1900	其他非流動資產	六(九)	40,666	1	51,927	1
15XX	非流動資產合計		<u>1,527,644</u>	<u>36</u>	<u>1,476,208</u>	<u>36</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 4,298,750</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,148,632</u>	<u>100</u>

(續次頁)

車王電子股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年12月31日及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106年12月31日			105年12月31日				
			金	額	%	金	額	%		
流動負債										
2100	短期借款	六(十)	\$	678,436	16	\$	599,747	14		
2110	應付短期票券	六(十一)		240,000	6		240,000	6		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		1,560	-		336	-		
2150	應付票據			26,440	1		29,683	1		
2170	應付帳款			313,429	7		219,829	5		
2200	其他應付款	六(十二)		126,164	3		115,966	3		
2230	本期所得稅負債			23,160	-		35,173	1		
2300	其他流動負債			7,335	-		12,935	-		
21XX	流動負債合計			<u>1,416,524</u>	<u>33</u>		<u>1,253,669</u>	<u>30</u>		
非流動負債										
2540	長期借款	六(十三)		369,000	9		429,000	10		
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		150,262	3		120,969	3		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十四)		103,807	2		101,287	3		
25XX	非流動負債合計			<u>623,069</u>	<u>14</u>		<u>651,256</u>	<u>16</u>		
2XXX	負債總計			<u>2,039,593</u>	<u>47</u>		<u>1,904,925</u>	<u>46</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十五)		985,475	23		985,475	24		
資本公積										
3200	資本公積	六(十六)		271,128	6		271,128	7		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(十七)		306,141	7		297,751	7		
3320	特別盈餘公積			56,588	2		5,153	-		
3350	未分配盈餘			730,031	17		740,788	18		
其他權益										
3400	其他權益	六(十八)	(90,206)	(2)	(56,588)	(2)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>2,259,157</u>	<u>53</u>		<u>2,243,707</u>	<u>54</u>		
36XX	非控制權益			-	-		-	-		
3XXX	權益總計			<u>2,259,157</u>	<u>53</u>		<u>2,243,707</u>	<u>54</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>4,298,750</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,148,632</u>	<u>100</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



車王電子股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國106年1月1日至12月31日及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入		\$ 2,488,225	100	\$ 2,325,444	100
5000 營業成本	六(四)	(1,546,689)	(62)	(1,455,133)	(62)
5900 營業毛利		941,536	38	870,311	38
營業費用					
6100 推銷費用		(303,072)	(12)	(320,881)	(14)
6200 管理費用		(214,784)	(8)	(236,362)	(10)
6300 研究發展費用		(118,268)	(5)	(86,536)	(4)
6000 營業費用合計		(636,124)	(25)	(643,779)	(28)
6900 營業利益		305,412	13	226,532	10
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	20,793	1	47,157	2
7020 其他利益及損失	六(二十)	(77,291)	(3)	(61,995)	(3)
7050 財務成本	六(二十二)	(13,634)	(1)	(19,003)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(六)	(48,139)	(2)	(27,014)	(1)
7000 營業外收入及支出合計		(118,271)	(5)	(60,855)	(3)
7900 稅前淨利		187,141	8	165,677	7
7950 所得稅費用	六(二十三)	(73,998)	(3)	(81,772)	(3)
8200 本期淨利		\$ 113,143	5	\$ 83,905	4

(續次頁)

車王電子股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國106年1月1日至12月31日及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度	105 年 度
		金 額 %	金 額 %
其他綜合損益(淨額)			
不重分類至損益之項目			
8311		(\$ 7,203)	(\$ 2,210)
8349		1,225	376
後續可能重分類至損益之項目			
8361		(60,183)	(109,759)
8362	六(五)	22,657	(33,193)
8370		739	-
8399	六(二十三)	3,169	27,951
8300		(\$ 39,596)	(\$ 116,835)
8500		\$ 73,547	(\$ 32,930)
淨利(損)歸屬於：			
8610		\$ 113,143	\$ 83,905
8620		-	-
		\$ 113,143	\$ 83,905
綜合損益總額歸屬於：			
8710		\$ 73,547	(\$ 32,930)
8720		-	-
		\$ 73,547	(\$ 32,930)
每股盈餘			
9750		\$ 1.15	\$ 0.85
9850		\$ 1.15	\$ 0.85

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡裕慶

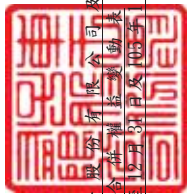


經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞





車王電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國106年1月1日至12月31日及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母		公司		業		主		之		權		益
	普通	股本	公積	盈餘	未分配	盈餘	其他	備供	融	現	總	非控制	
	股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益	融	現	總	非控制	權
105 年													
105 年 1 月 1 日 餘額	\$ 947,572	\$ 271,128	\$ 281,479	\$ 5,153	\$ 722,368	\$ 62,064	\$ 3,651	\$ 2,286,113	\$ 12	\$ 2,286,101		\$ 2,286,101	
104 年度盈餘指撥及分配	-	-	16,272	-	(16,272)	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(9,476)	-	-	(9,476)	-	-	(9,476)	-	
股票股利	37,903	-	-	-	(37,903)	-	-	-	-	-	-	-	
105 年度淨利	-	-	-	-	83,905	-	-	83,905	-	-	83,905	-	
105 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(1,834)	(91,101)	(23,900)	(116,835)	-	-	(116,835)	-	
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-	12	-	
105 年 12 月 31 日 餘額	\$ 985,475	\$ 271,128	\$ 297,751	\$ 5,153	\$ 740,788	\$ 29,037	\$ 27,551	\$ 2,243,707	\$ -	\$ 2,243,707		\$ 2,243,707	
106 年													
106 年 1 月 1 日 餘額	\$ 985,475	\$ 271,128	\$ 297,751	\$ 5,153	\$ 740,788	\$ 29,037	\$ 27,551	\$ 2,243,707	\$ -	\$ 2,243,707		\$ 2,243,707	
105 年度盈餘指撥及分配	-	-	8,390	-	(8,390)	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	51,435	(51,435)	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	(19,709)	-	-	(19,709)	-	-	(19,709)	-	
現金股利	-	-	-	-	113,143	-	-	113,143	-	-	113,143	-	
106 年度淨利	-	-	-	-	(5,978)	(49,338)	15,720	(39,596)	-	-	(39,596)	-	
106 年度其他綜合損益	-	-	-	-	(38,388)	-	-	(38,388)	-	-	(38,388)	-	
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	56,588	(78,375)	(11,831)	(2,259,157)	-	-	(2,259,157)	-	
106 年 12 月 31 日 餘額	\$ 985,475	\$ 271,128	\$ 306,141	\$ 56,588	\$ 730,031	\$ 78,375	\$ 11,831	\$ 2,259,157	\$ -	\$ 2,259,157		\$ 2,259,157	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞

車王電子股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國106年1月1日至12月31日及105年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 187,141	\$ 165,677
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價	六(二十)	(2,994)	(3,856)
呆帳費用	六(三)	5,006	4,387
折舊費用	六(七)(二十一)	81,213	82,009
無形資產各項攤提	六(八)	10,410	9,465
長期預付費用攤提		976	1,044
處分備供出售金融資產損失	六(二十)	10,988	(8,301)
備供出售金融資產減損損失	六(二十)	19,945	25,647
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十)	4,313	3,021
採用權益法之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	48,139	27,014
利息收入	六(十九)	(10,563)	(9,631)
利息費用	六(二十二)	13,634	19,003
匯率影響數		(26,870)	(30,607)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		9,060	(8,493)
應收帳款		(22,079)	40,217
其他應收款		(1,395)	(2,322)
存貨		(62,676)	120,763
其他流動資產		12,955	4,453
其他非流動資產		8,106	(249)
與營業活動相關之負債之淨變動			
處分透過損益按公允價值衡量之金融資			
產—流動價款		15,314	-
應付票據		(3,243)	1,929
應付帳款		93,600	2,576
其他應付款		7,085	1,076
其他流動負債		(5,600)	(49,416)
淨確定福利負債		(4,683)	(454)
營運產生之現金流入		387,782	394,952
本期收取利息		10,487	12,210
本期支付利息費用		(13,807)	(19,458)
本期支付所得稅		(45,919)	(52,940)
營業活動之淨現金流入		338,543	334,764

(續次頁)

車王電子股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
備供出售金融資產增加		(\$ 19,245)	(\$ 43,162)
取得採用權益法之投資		(148,682)	(96,000)
購置不動產、廠房及設備	六(七)(二十五)	(71,236)	(69,447)
處分不動產、廠房及設備之價款		6,101	2,304
無形資產增加	六(八)	(11,595)	(7,414)
存出保證金增加		(499)	(165)
投資活動之淨現金流出		(245,156)	(213,884)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款舉借數		187,028	429,000
短期借款償還數		(103,358)	(135,840)
長期借款償還數		(60,000)	(395,250)
發放現金股利		(19,709)	(9,476)
籌資活動之淨現金流入(流出)		3,961	(111,566)
匯率影響數		26,870	30,607
匯率變動數		(76,214)	(91,426)
本期現金及約當現金增加(減少)數		48,004	(51,505)
期初現金及約當現金餘額		1,094,096	1,145,601
期末現金及約當現金餘額		\$ 1,142,100	\$ 1,094,096

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：蔡裕慶



經理人：蔡裕慶



會計主管：蔡淑貞



【附件五】

車王電子股份有限公司

盈餘分配表

民國 106 年度

期初餘額	661,254,155
加(減):民國 106 年度保留盈餘調整數-註 1	(5,978,302)
加(減):民國 106 年度保留盈餘調整數-註 2	(38,387,980)
調整後期初未分配盈餘	616,887,873
加:106 度稅後淨利	113,143,028
減:提列 10%法定盈餘公積	(11,314,303)
減:提列特別盈餘公積-註 3	(33,618,298)
本期可供分配盈餘	685,098,300
分配項目:	
股東紅利(現金 0.3 元) 98,547,486*0.3=29,564,246	(29,564,246)
期末未分配盈餘	655,534,054

附註:

註 1:係依精算報告提列之確定福利計劃精算損益,依國際財務報導準則直接轉入保留盈餘科目。

註 2:採權益法認列之關聯企業之變動數-華德動能未按持股認列。

註 3:係依金管會民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號函規定,就帳列股東權益減項淨額提列 33,618,298 元。

備註:1.股利分配係參照章程股利政策。

2.股數係以 98,547,486 股為基礎。

董事長:蔡裕慶



經理人:蔡裕慶



會計主管:蔡淑貞



肆、附錄

【附錄一】

車王電子股份有限公司

股東會議事規則

- 第一條：本公司股東會除依法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 第二條：本規則所稱股東，依本公司股東名簿之記載為準，除股東本人外，包括股東之代表人及委託出席之代理人在內。
- 第三條：股東或其代理人出席股東會，應繳交簽到卡以代簽到，並憑簽到卡所載股份數，計算出席股數。
出席股東所表股權數依繳交之簽到卡為準，不因股東離席而受影響。
- 第四條：本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 第五條：股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之；董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
- 第六條：股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集人擔任之。
- 第七條：本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第八條：本公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。

第九條：已屆開會時間，主席應宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以兩次為限，延長時間合計不得超過一小時。延後兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依照公司法第一七五條第一項規定為假決議。但對於公司法規定之特別決議事項，其決議之作成，應依照公司法規定。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表之股數達已發行股份總數過半數時，主席得將已作成之假決議依公司法第一七四條規定重新提請大會表決。

第十條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之。開會時悉依議程順序進行。非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。

第十一條：出席股東發言，必須先填具發言條，載明發言要旨、股東戶號（或出席編號）及戶名，由主席裁定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以經確認之發言內容為準。

第十二條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一

議案僅得推由一人發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

出席股東發言內容，違反前三項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十三條：出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。出席之股東有遵守會議規則，服從決議，維護議場秩序之義務。

第十四條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

第十五條：議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

第十六條：議案之表決，除公司法及章程另有規定外，以出席股東表決權過半數同意通過之。依法令或章程其表決權應受限制者，其超過之表決權不予計算。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。

表決之結果應當場報告，並做成紀錄。

第十七條：同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，毋庸再行表決。

第十八條：會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。

會議進行時如遇空襲警報或特殊狀況，經主席宣布暫時停止開會，各自疏散，俟狀況解除後一小時繼續開會。

第十九條：股東會決議在五日內延期或續行集會，免再為通知或公告。

第二十条：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

股東應服從主席、糾察員關於維持秩序之指揮。對於妨害股東會進行之人，經制止不從者，主席得予以排除。

第二十一条：本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

【附錄二】

車王電子股份有限公司

章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法規定組織，定名為車王電子股份有限公司。

第 二 條：本公司所營事業如左：

- (一)C805050 工業用塑膠製品製造業。
- (二)CB01010 機械設備製造業。
- (三)CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- (四)CC01040 照明設備製造業。
- (五)CC01080 電子零組件製造業。
- (六)CC01990 其他電機及電子機械器材製造業（馬達）。
- (七)CD01030 汽車及其零件製造業。
- (八)CD01040 機車及其零件製造業。
- (九)CE01010 一般儀器製造業。
- (十)CP01010 手工具製造業。
- (十一) CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (十二) F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (十三) F401030 製造輸出業。
- (十四) F113010 機械批發業。
- (十五) F213080 機械器具零售業。
- (十六) F113030 精密儀器批發業。
- (十七) F213040 精密儀器零售業。
- (十八) F106010 五金批發業。
- (十九) F206010 五金零售業。
- (二十) F114030 汽、機車零件配備批發業。

- (二十一)F214030 汽、機車零件配備零售業。
- (二十二)F119010 電子材料批發業。
- (二十三)F219010 電子材料零售業。
- (二十四)F113990 其他機械器具批發業（馬達）。
- (二十五)F213990 其他機械器具零售業（馬達）。
- (二十六)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第 三 條：本公司設總公司於臺灣省台中市，必要時得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司如為他公司有限責任股東時，其所有投資總額，得超過本公司實收股本百分之四十。

第 五 條：本公司得就業務需要及互惠原則辦理同業或關係企業間之對外保證，及其作業依照本公司背書保證辦法辦理。

第 六 條：本公司公告方式依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第 七 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾捌億伍仟萬元，分為壹億捌仟伍佰萬股（員工認股權憑證計伍佰萬股），每股新台幣壹拾元，其中未發行之股份，授權董事會得分次發行之。

第 八 條：本公司股票，由董事三人以上簽名蓋章，依法經主管機關或其核定之發行機構簽證後發行之，亦得採免印製股票之方式發行股份，但應洽臺灣集中保管結算所（股）公司登錄。

第 九 條：股票如有轉讓、過戶或遺失、毀滅等情事時，依公司法及「公開發行公司股務處理準則」等相關法令辦理。

第三章 股東會

- 第十條：股東會分常會及臨時會二種，依公司法規定召集之。
- 第十一條：股東得出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，依公司法及主管機關公佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定委託代理人出席股東會。
- 第十二條：股東會開會時，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理，未指定時，由董事互推一人代理人。
- 第十三條：本公司股東每股有一表決權，但本公司若有發生公司法第一百七十九條規定之情事者無表決權。
- 第十四條：股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之；表決時，如經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決相同。
- 第十五條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

第四章 董事監察人

- 第十六條：本公司設董事七至九人，監察人三人，均由股東會就有行為能力之人中選任之，任期均為三年，連選均得連任。上述董事名額中獨立董事不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。
- 董事及監察人選舉採候選人提名制度，董事及監察人候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

- 第十七條：董事缺額達三分之一或獨立董事全體解任或監察人全體解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之；獨立董事因故解任，致人數未達本章程規定者，應於最近一次股東會補選之。其任期以補原任之期限為限。
- 第十八條：董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事監察人就任時為止。
- 第十九條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。
- 第二十條：本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決議之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並任為主席，董事長請假或因故不能執行職務時，其代理依公司法二〇八條規定辦理。
本公司董事會之召集得以書面、電子郵件(E-mail)或傳真方式通知各董事及監察人。
- 第二十一條：董事會議除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。
- 第二十二條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。
- 第二十三條：監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

第二十四條：本公司董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，授權由董事會議定之。

第五章 經理及職員

第二十五條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法規定為之。

第六章 決 算

第二十六條：本公司之會計年度自每年一月一日起至該年十二月三十一日止，於營業年度終了辦理決算。本公司應根據公司法二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，於股東常會開會三十日前，交監察人查核，並由監察人出具報告書提請股東常會請求承認之。

(一)營業報告書

(二)財務報表

(三)盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十七條：公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之三，董監酬勞不高於百分之三。

員工酬勞以股票或現金方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

第二十八條：本公司正處成長期階段，未來數年仍有擴充生產之計劃資金需求，為配合公司長期財務規劃，股東紅利之分派係採剩餘股利政策，其主要係依據本公司未來之資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，作適當之分派，股利之分派由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議後辦理，股利得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金紅利不得低於股東紅利總額之百分之十。

第八章 附 則

第二十九條：本公司組織規程及辦事細則由董事會另訂之。

第三十條：本章程未訂事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十一條：本章程訂立於中華民國七十一年六月二十六日。

第一次修正於中華民國七十二年六月八日。

第二次修正於中華民國七十三年四月二十六日。

第三次修正於中華民國七十三年六月二十九日。

第四次修正於中華民國七十七年四月十五日。

第五次修正於中華民國八十年四月十二日。

第六次修正於中華民國八十年五月七日。

第七次修正於中華民國八十年六月三日。

第八次修正於中華民國八十三年七月二十五日。

第九次修正於中華民國八十五年五月二十五日。

第十次修正於中華民國八十六年十一月二十八日。

第十一次修正於中華民國八十七年六月六日。

第十二次修正於中華民國八十八年六月二十四日。

第十三次修正於中華民國八十九年五月二十四日。

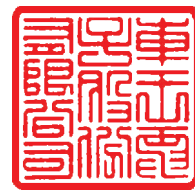
第十四次修正於中華民國九十年六月十九日。

第十五次修正於中華民國九十一年六月十二日。

第十六次修正於中華民國九十三年六月十日。

第十七次修正於中華民國九十四年六月十四日。
第十八次修正於民國九十五年六月十五日。
第十九次修正於民國九十六年六月十五日。
第二十次修正於民國九十九年六月十五日。
第二十一次修正於民國一〇一年六月十三日。
第二十二次修正於民國一〇三年六月十二日。
第二十三次修正於民國一〇五年六月十五日。
第二十四次修正於民國一〇六年六月十四日。

車王電子股份有限公司



董事長：蔡裕慶



【附錄三】

無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之
影響：不適用。

【附錄四】

車王電子股份有限公司

董事及監察人持股情形

一、依據「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施細則」計算，本公司現任董事及監察人法定應持股數如下：

(一) 截至 107.04.17(停止過戶日)，本公司普通股發行股數 98,547,486 股，全體董事應持有股數法定成數 10%，全體董事法定應持有股數：9,854,748 股，全體監察人應持有股數法定成數 1%，全體監察人法定應持有股數：985,474 股。

(二) 本公司同時選任獨立董事二人，獨立董事外之全體董事、監察人依前項計算之應持有股數降為百分之八十，故本公司全體董事法定應持有股數為 7,883,798 股，全體監察人法定應持有股數 788,379 股。

二、本公司董事及監察人截至本次股東常會停止過戶日(107.04.17)股東名簿記載持有股數如下：

職 稱	姓 名	目前持有股數	
		股 數	持股%
董事長兼任總經理	蔡裕慶	3,160,516	3.21
董 事	魏成毅	4,889,776	4.96
董 事	蔡志惠	2,000,237	2.03
董 事	曾韋嵐	3,307,894	3.36
董 事 (法人代表)	寶富投資股份有限公司 代表人：蔡裕成	13,356,327	13.55
董 事	蔡珠蘭	3,055,052	3.10
董 事	陳文國	-	-
獨立董事	許恩得	24,480	0.02
獨立董事	詹家昌	-	-
全體董事合計		29,794,282	30.23
監察人	蔡文正	2,745,799	2.79
監察人	白錫穎	56,597	0.06
監察人	陳美麗	6,045	0.01
全體監察人合計		2,808,441	2.86
法人股東及 10%以上股東	寶富投資(股)公司	13,356,327	13.55

謝謝您參加股東常會!

歡迎您隨時批評指教!

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO

MEMO