

車王電子股份有限公司一〇五年度股東常會議事錄

一、時間：中華民國一〇五年六月十五日(星期三)上午九時三十分正

二、地點：台中市大雅區中清路四段八十五號

三、出席者：出席股東及股東代理人所代表之股份計 63,131,650 股。(佔全部已發行股數 66.62%)

出席董事：蔡裕慶、蔡珠蘭、魏成毅、蔡志惠、曾韋嵐

出席監察人：白錫穎

列席：資誠聯合會計師事務所張梅春副總經理

主席：蔡董事長裕慶先生

記錄：張玉圓

四、宣佈開會：親自及委託出席股東代表股數已達法定數，主席依法宣佈開會。

五、主席致詞(略)

六、討論事項(一)：

案由：修訂本公司「公司章程」，敬請 討論案。(董事會提)

說明：配合公司法增訂事宜，修訂本公司章程相關條文，修正條文對照表如下：

條文	修正前	修正後	備註
第二十七條	本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，當期應先彌補以往年度虧損，次提存百分之十為法定盈餘公積，並依法提撥特別盈餘公積，其餘額再提撥不低於百分之三為員工紅利、董監事酬勞百分之二，餘數加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。	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。	配合公司法增訂235條之1並修正第235條及第240條條文
第三十一條	本章程訂立於民國七十一年六月二十六日，第一次修正於民國七十二年六月八日，第二次修正於民國七十三年四月二十六日，……，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。	本章程訂立於民國七十一年六月二十六日，第一次修正於民國七十二年六月八日，第二次修正於民國七十三年四月二十六日，……，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， <u>第二十三次修正於民國一〇五年六月十五日。</u>	增列修訂日期。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 63,131,650 權；贊成 56,862,434 權，反對 0 權，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 6,269,216 權，贊成比率 90.06%，本案照案通過。

七、報告事項：

第一案

案由：本公司一〇四年度營業狀況報告暨一〇五年經營展望報告。

說明：請參閱附件一。

第二案

案由：監察人審查一〇四年度決算表冊報告。

說明：監察人審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：本公司一〇四年度員工及董監酬勞分派案報告。

說明：本公司 104 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 6,855,832 元 (佔稅前淨利 3%)，
- (2) 董監事酬勞 4,570,554 元(佔稅前淨利 2%)。
- (3) 全數以現金發放與 104 年度認列費用無重大差異。

第四案

案由：本公司一〇四年度對他公司背書保證報告。

說明：本公司 100%轉投資之曾孫公司車王電子（寧波）有限公司及 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，104 年度背書保證金額明細，請參閱附件四。

八、承認事項：

第一案

案由：承認民國一〇四年度之營業報告書及財務報表。（董事會提）

說明：

- 一、本公司一〇四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洪淑華、楊明經會計師查核，並出具修正式無保留意見之查核報告書。
- 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。
 - (2) 104 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。
- 三、前項決算表冊業經送請監察人審查竣事。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 63,131,650 權；贊成權數 56,862,434 權，反對權數 0 權，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 6,269,216 權，贊成比率 90.06%，本案照案通過。

第二案

案由：核准民國一〇四年度盈餘分派之議案。（董事會提）

說明：

一、本公司一〇四年會計年度稅後淨利 NT\$162,715,468 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，計 NT\$16,271,547 元。

(2)分派股東股票股利計 NT\$37,902,880 元(每仟股無償配發 40 股之股票股利)，股東現金股利計 NT\$9,475,720 元(每股分配 0.1 元之現金股利)。

(3)本次盈餘分配案，如因本公司普通股股數發生變動，或因法令規定及主管機關核定予以變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

二、盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：本案表決時出席股東表決權總數為 63,131,650 權；贊成權數 56,862,434 權，反對權數 0 權，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 6,269,216 權，贊成比率 90.06%，本案照案通過。

九、討論事項(二)

第一案

案由：一〇四年度盈餘轉增資發行新股案。（董事會提）

說明：

一、以截至一〇四年度分配盈餘新台幣 37,902,880 元，轉增資發行新股 3,790,288 股，每仟股無償配股 40 股之股票股利，原有股東持有股份按比例不足分派一股者，得由股東自停止過戶日起五日內，辦理自行湊足整股之登記，倘有剩餘之畸零股按股票面額折付現金，計算至元為止（元以下捨去），授權董事長洽特定人按面額認購之。

二、本次盈餘轉增資案，如因本公司普通股股數發生變動，或因法令規定及主管機關核定予以變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

三、盈餘轉增資發行新股係按除權基準日股東名簿所載持有股數核配新股。

四、本次增資發行新股，其權利義務與原有股份相同。

五、本案俟股東常會通過後，授權董事會另訂配股基準日。

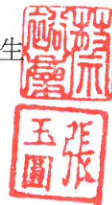
決議：本案表決時出席股東表決權總數為 63,131,650 權；贊成權數 56,862,434 權，反對權數 0 權，無效票權數 0 權，棄權/未投票權數 6,269,216 權，贊成比率 90.06%，本案照案通過。

十、臨時動議：無。

十一、散會：主席宣佈議畢散會，上午十時二十六分。

主席：蔡董事長裕慶先生

記錄：張玉圓



【附件一】

104 年度營業報告書

各位股東女士、先生、大家好：

2015 年面對歐盟及俄羅斯市場衰退、貨幣貶值及中國大陸經濟成長減緩等因素，雖然公司仍積極投入海外市場之布局及開發新產品，惟市場通路仍難有大幅突破，汽車電子事業部業績衰退約 5%，工具事業部因中國大陸建築市場下滑，業績衰退約 13%，致公司整體獲利亦伴隨降低。

雖然 2015 年公司整體獲利受市場環境影響未有預期之成長，但仍持續投入「節能、環保、安全、舒適、連網」之車用電子產業發展趨勢領域，於先進駕駛輔助系統 (ADAS)、高效馬達驅控系統、電池管理系統(BMS)及車聯網皆已積極布局。車用工具積極開發精密可控、節能耐用、智慧聯網之產品，發展精密扭力控制車用組裝工具、數位扭力扳手及高精密度定扭工具。藉由這些產品之開發，將為公司未來於節能、環保、安全、舒適、連網產業發展上持續帶動業績成長。

在車聯網成為汽車產業發展需求之際，公司已新研發車聯網系統平台，成功整合端、網、雲系統，可實際應用於車輛上，初步發布結合轉投資公司之電動巴士，成功建構「行動式商業服務第二空間」之電動中巴，此產品充份整合「綠能運輸」與「智慧聯網」之科技發展，達成創新商業及公務服務模式。未來將持續將此車聯網系統平台應用於商用車方面及其他創新領域以推動營收之成長。

整體而言，2016 年除致力各項創新研發外，仍將結合多年的海外佈局、通路整合及品牌推廣，促成營運之突破，並持續致力於大陸及新興市場之推展，營收將有機會持續成長。

展望未來，我們仍是持續積極投入各項創新，以維持公司競爭力並期許業績及獲利能持續成長。

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。

茲以一〇四年度的經營結果及一〇五年度的營業展望報告如下：

一、一〇四年度經營結果：

(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	
			104 年	103 年	104 年	103 年
財 務 收 支	營業收入淨額		2,459,036	2,657,647	1,515,384	1,630,269
	營業毛利		893,996	959,231	498,446	471,011
	營業淨利		224,113	307,271	192,284	165,435
	稅前純益		245,226	313,230	217,102	285,284
	稅後淨利		162,715	227,974	162,716	227,978
獲 利 能 力	資產報酬率(%)		4.11	5.84	4.22	6.04
	股東權益報酬率(%)		7.16	10.67	7.16	10.67
	佔實收資本 比率(%)	營業利益	23.65	31.87	20.29	17.16
		稅前純益	25.88	32.49	22.91	29.59
	純益率(%)		6.62	8.58	10.74	13.98
每股盈餘(稅後)		1.72	2.41	1.72	2.41	

(二)一〇四年度預算執行情形：不適用（公司一〇四年度並未對外公告財務預測）

(三)研究發展狀況

本公司一〇四年度持續積極投入汽車電子產品研究發展並提升產品設計能量，在產品面除開發先進駕駛安全輔助 ADAS 系列產品以滿足 OE 客戶需求，並持續投入極具發展潛力的車聯網系統 IoV 及車用電力電子產品。

車王將持續投入車用工具的產品發展，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（105）年度營業計劃概要

(一)經營方針：

1. 電子事業部：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

合併財務資料量

：仟個；單位

項 目	105 年度(預計)	至 105 年第一季止達成率	
	銷量	數 量	達成率
車用電子	17,737	3,406	19%
工 具	1,031	164	16%
合 計	18,768	3,570	19%

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、大陸及巴西設有子公司，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；金融風暴後汽車產業面臨大幅重整，原廠與一階廠更積極尋找亞洲合作夥伴以降低成本市場，本公司多年來建立的品質形象逐漸獲得 OE 客戶的肯定，並已開始交貨予大陸車廠及歐美一階廠，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，與知名車用工具大廠合作開發之產品於 2016 年仍將持續出貨，且目前仍有新產品開發專案正在進行中，預計於第四季可順利出貨。自有品牌德克斯工具在大中華地區亦已布建完整的銷售通路，亦有機會可以提升 2016 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)藉由策略投資發展節能車輛零組件及車聯網產品。

(3)擴大車王電裝產品通路服務。

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)持續完整開發鋰電池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。

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：

因應美國經濟逐漸復甦，對本公司在美國之營運成長有正面的幫助，中國大陸等新興市場仍將是大幅成長的主要地區，本公司將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



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一〇四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洪淑華會計師及楊明經會計師查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務績效與現金流量，並出具修正式無保留意見之查核報告。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一〇五年股東常會

監察人：蔡文正



監察人：白錫穎



監察人：陳美麗



中 華 民 國 一〇五 年 三 月 二 十 二 日

【附件三】

車王電子股份有限公司

本公司 104 年度對他公司背書保證金額明細

(新台幣：仟元)

編號	背書保證 融通公司	本期最高背 書保證餘額	期末背書 保證餘額	對單一企業 背書保證 限額	背書保證 最高限額	超限否
1	車王電子(寧波)有限公司	328,700	164,125	457,223	914,445	否
2	DUROFIX INC.	131,480	65,650	457,223	914,445	否

【附件四】

會計師查核報告書

(105)財審報字第15003577號

車王電子股份有限公司 公鑒：

車王電子股份有限公司民國104年12月31日及民國103年12月31日之個體資產負債表，暨民國104年1月1日至12月31日及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告表示意見。如財務報表附註六(六)所述，車王電子股份有限公司民國104年度及103年度部分採權益法之投資，暨民國104年度財務報表附註十三所揭露相關資訊，係依其他會計師同期間查核簽證之財務報告評價及揭露而得，本會計師並未查核該等財務報告。民國104年12月31日及民國103年12月31日其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣188,697仟元及新台幣218,472仟元，分別佔資產總額之4.51%及5.22%，暨民國104年度及103年度依據其他會計師查核之財務報告分別認列投資損失及利益為新台幣28,900仟元及新台幣3,027仟元，分別佔稅前淨利之10.51%及1.06%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，第一段所述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104年12月31日及民國103年12月31日之財務狀況，暨民國104年1月1日至12月31日及民國103年1月1日至12月31日之財務績效與現金流量。

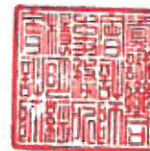
資誠聯合 聯合 會計 師事務所

洪作華



會計師

楊明經



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701號
(81)台財證(六)第 33095號

中華民國 105 年 3月19日

 車王電子股份有限公司
 個體資產負債表
 民國104年12月31日及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資產附註金額			104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			%	金額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金六	(一)	\$510,37512\$	637,93915
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)		
	應收票據淨額		22,0871	22,1691
1150	應收帳款淨額六		12,857-	19,7811
1170	應收帳款—關係人淨額七	(三)	150,4504	129,3883
1180	其他應收款	(二)	295,6007	223,6235
1200	其他應收款—關係人七	(二)	10,872-	12,132-
1210	存貨六	(四)	--	2,970-
130X	其他流動資產		344,6778	353,0848
1470			35,8881	21,9801
11XX	流動資產合計		1,382,80633	1,423,06634
非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動六	(五)	271,5707	266,3226
1550	採用權益法之投資六	(六)	1,601,71738	1,570,76338
1600	不動產、廠房及設備六	(七)	711,05717	716,02117
1780	無形資產六	(八)	13,207-	21,6811
1840	遞延所得稅資產六	(二十二)	127,5223	126,4283
1900	其他非流動資產七	(二)	74,5932	59,7981
15XX	非流動資產合計		2,799,66667	2,761,01366
1XXX	資產總計		\$4,182,472100\$	4,184,079100

(續次頁)

車王電子股份有限公司
個體資產負債表
民國104年12月31日及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益附註金額		104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
		%	%
流動負債			
2100 短期借款六	(九)	\$513,00012\$	593,93514
2110 應付短期票券六	(十)	240,0006	160,0004
2150 應付票據		27,6781	21,999-
2170 應付帳款		87,4942	117,1433
2180 應付帳款－關係人七	(二)	203,1265	209,4425
2200 其他應付款六	(十一)	81,2632	100,7672
2220 其他應付款項－關係人七	(二)	5,179-	6,534-
2230 本期所得稅負債六	(二十二)	34,5301	35,6071
2300 其他流動負債六	(十二)	95,4012	30,9241
21XX 流動負債合計		1,287,67131	1,276,35130
非流動負債			
2540 長期借款六	(十二)	395,2509	447,00011
2570 遞延所得稅負債六	(二十二)	113,9073	106,3353
2640 淨確定福利負債－非流動六	(十三)	99,5312	97,7992
25XX 非流動負債合計		608,68814	651,13416
2XXX 負債總計		1,896,35945	1,927,48546
權益			
股本			
3110 普通股股本	六(十四)	947,57223	964,15223
資本公積			
3200 資本公積	六(十五)	271,1286	275,8717
保留盈餘			
3310 法定盈餘公積	六(十六)	281,4797	258,6816
3320 特別盈餘公積		5,153-	14,8671
3350 未分配盈餘		722,36817	629,93315
其他權益			
3400 其他權益	六(十七)	58,4132	142,9903
3500 庫藏股票		--(	29,900)(1)
3XXX 權益總計		2,286,11355	2,256,59454
重大或有負債及未認列之合約承諾			
3X2X 負債及權益總計		\$4,182,472100\$	4,184,079100

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。

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104年1月1日至12月31日及103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)

項目附註金額		104	年度	(調整後)
			%	103 年度
		金額	%	金額
4000	營業收入	\$1,515,384	100%	\$1,630,269
5000	營業成本	(1,039,718)	(69)	(1,103,574)
5900	營業毛利	475,666	31	526,695
5910	未實現銷貨利益	--	--	(55,684)
5920	已實現銷貨利益	22,780	--	--
5950	營業毛利淨額	498,446	33	471,011
	營業費用			
6100	推銷費用	(64,470)	(4)	(73,611)
6200	管理費用	(157,099)	(10)	(152,886)
6300	研究發展費用	(84,593)	(6)	(79,079)
6000	營業費用合計	(306,162)	(20)	(305,576)
6900	營業利益	192,284	13	165,435
	營業外收入及支出			
7010	其他收入六			12,572
7020	其他利益及損失六			27,395
7050	財務成本六			(15,473)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額			1,745
7000	營業外收入及支出合計			24,818
7900	稅前淨利	217,102	14	285,284
7950	所得稅費用六	(54,386)	(3)	(57,306)
8200	本期淨利	\$162,716	11	\$227,978
	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	(1,495)	--	(2,582)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅			254
	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			26,918
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(87,931)	(6)	110,490
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	(20,681)	(2)	29,014
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(2,883)	--	(9,147)
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$85,818)	(6)	\$155,714
8500	本期綜合損益總額	\$76,898	5	\$383,692
	每股盈餘			
9750	基本每股盈餘	\$1.72	2.41	
9850	稀釋每股盈餘	\$1.71	2.40	

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。

董事長：蔡 裕慶



裕慶 會計



主管：蔡淑貞





車王電子股份有限公司

個體財務狀況變動表

民國104年1月1日至12月31日及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股本	資本公積—發行溢價	定盈餘公積特	別盈餘公積	未分配盈餘	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	權益總額		
103年度										
103年1月1日餘額	\$ 964,152	\$ 275,871	\$ 238,653	\$ 20,000	\$ 561,129	\$ 3,328	\$ 18,195	\$	29,900	\$ 2,015,038
102年度盈餘指標及分配(註1)										
法定盈餘公積		--20,028	--(20,028)	----						
特別盈餘公積		---	(5,133)	5,133	----					
現金股利		---	(142,136)	---	(142)					,136)
103年度淨利		---	227,978	---	227					,978
103年度其他綜合損益		---	(2,143)	44,660	113,197	155				,714
103年12月31日餘額	\$ 964,152	\$ 275,871	\$ 258,681	\$ 14,867	\$ 629,933	\$ 47,988	\$ 95,002	\$	29,900	\$ 2,256,594
104年度										
104年1月1日餘額	\$ 964,152	\$ 275,871	\$ 258,681	\$ 14,867	\$ 629,933	\$ 47,988	\$ 95,002	\$	29,900	\$ 2,256,594
103年度盈餘指標及分配(註2)										
法定盈餘公積		--22,798	--(22,798)	----						
特別盈餘公積		---	(9,714)	9,714	----					
現金股利		---	(47,379)	---	(47)					,379)
104年度淨利		---	162,716	---	162					,716
104年度其他綜合損益		---	(1,241)	14,076	(98,653)	---	---			,818)
庫藏股註銷	(16,580)	(4,743)	--(8,577)	--29,900						
104年12月31日餘額	\$ 947,572	\$ 271,128	\$ 281,479	\$ 5,153	\$ 722,368	\$ 62,064	\$ 3,651	\$	2	\$ 2,286,113
註1：102年度盈餘分配董事監察酬勞3,707仟元及員工分紅5,562仟元與認列於民國102年度之損益無差異。										
註2：103年度盈餘分配董事監察酬勞4,297仟元及員工分紅6,448仟元與認列於民國103年度之損益無差異。										

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。



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104年1月1日至12月31日及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

營業活動之現金流量

本期稅前淨利	\$217,102	\$	285,284
調整項目			
收益費損項目			
(已)未實現銷貨毛利	(22,780)		55,684
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價 六(十九)			
損失(利益)	82 (		900)
折舊費用 六(七)(二十)	33,960		32,447
各項攤提 六(二十)	11,544		7,542
採權益法認列之投資損失(利益) 六(六)	(1,745) (		116,003)
處分不動產、廠房及設備損失 六(十)	700		543
備供出售金融資產之已實現投資損失 六(十)	-		9,006
利息收入 六(十)	(4,850) (		8,727)
利息費用 六(二十一)	16,894		15,473
匯率影響數	12,687 (		25,222)
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	6,924 (		7,541)
應收帳款	(21,062)		30,212
應收帳款-關係人	(71,977)		3,928
其他應收款	1,804		11
其他應收款-關係人	2,970		-
存貨	8,407 (		22,950)
其他流動資產	(13,908) (		285)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	5,679 (		26,630)
應付帳款	(29,649)		15,952
應付帳款-關係人	(6,316) (		30,371)
其他應付款	(11,287)		15,284
其他應付款-關係人	(1,355) (		14,143)
其他流動負債	30,727		1,134
應計退休金負債 六(十三)	237		768
營運產生之現金流入	164,788		220,496
收取之利息	4,306		8,174
支付之利息	(17,004) (		14,788)
支付所得稅費用	(51,613) (		48,379)
營業活動之淨現金流入	100,477		165,503

(續次頁)

 車王電器股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年1月1日至12月31日及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

備供出售金融資產增加	(\$93,180)	(\$ 93,398)
取得採權益法之被投資公司之股利	-	3,772
購置不動產、廠房及設備 六(二十四)	(41,943)	(19,054)
處分不動產、廠房及設備價款	3,631	543
無形資產增加 六(八)	(3,310)	(11,177)
存出保證金減少(增加)	412	(13)
其他非流動資產增加	(14,650)	(15,539)
投資活動之淨現金流出	(149,040)	(134,866)

籌資活動之現金流量

短期借款本期(減少)增加數	(80,935)	94,353
應付短期票券增加(減少)數	80,000	20,000
長期借款償還數	(369,000)	(303,000)
長期借款舉借數	351,000	342,000
給付現金股利	(47,379)	(142,136)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(66,314)	11,217
匯率影響數	(12,687)	25,222
本期現金及約當現金(減少)增加數	(127,564)	67,076
期初現金及約當現金餘額	637,939	570,863
期末現金及約當現金餘額	\$510,375	\$ 637,939

請參閱後附個體財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。

董事長：蔡 裕慶



裕慶 會計



主管：蔡淑貞



會計師查核報告書

(105)財審報字第 15003907 號

車王電子股份有限公司 公鑒：

車王電子股份有限公司及子公司民國104年12月31日及民國103年12月31日之合併資產負債表，民國104年1月1日至12月31日及民國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出具報告。列入上開合併財務報表之部分子公司，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列示意見中，有關該子公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國104年12月31日及民國103年12月31日之資產總額分別為新台幣346,187仟元及328,166仟元，占合併資產總額之8%及7%，民國104年度及民國103年度之營業收入淨額分別為新台幣389,215仟元及419,002仟元，占合併營業收入淨額均為16%。

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規劃並執行查核工作，以合理確信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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

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，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，足以允當表達車王電子股份有限公司及子公司民國104年12月31日及民國103年12月31日之財務狀況，暨民國104年1月1日至12月31日及民國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。

車王電子股份有限公司已編製民國104年度及103年度個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合 聯合會

計 師事務所

洪作華

會計師

楊明經



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(85)台財證(六)第 68701號

(81)台財證(六)第 33095號

中華民國 國105

年 3月19日

 車王電子股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國104年12月31日及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資產附註金額			104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			%	金額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金六	(一)	\$1,145,60126\$	1,027,22923
1110	透過損益按公允價值衡量之金融工具	六(二)		
	融資產－流動		67,6152	167,8194
1150	應收票據淨額		20,350-	23,2521
1170	應收帳款淨額六	(三)	525,93912	545,73712
1200	其他應收款		23,4121	21,748-
130X	存貨六	(四)	1,048,19424	1,041,84924
1470	其他流動資產		44,3141	38,6031
11XX	流動資產合計		2,875,42566	2,866,23765
非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動六	(五)	276,0436	281,6056
1600	不動產、廠房及設備六	(六)	975,31622	1,004,11023
1780	無形資產六	(七)	21,1531	26,0781
1840	遞延所得稅資產六	(二十二)	152,3844	156,3534
1900	其他非流動資產六	(八)	57,8351	62,0391
15XX	非流動資產合計		1,482,73134	1,530,18535
1XXX	資產總計		\$4,358,156100\$	4,396,422100

(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104年12月31日及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益附註金額			104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			%	%
流動負債				
2100	短期借款六	(九)	\$737,58417\$	806,79818
2110	應付短期票券六	(十)	240,0006	160,0004
2150	應付票據		27,7541	22,030-
2170	應付帳款		217,2535	262,0896
2200	其他應付款六	(十一)	115,1423	129,6423
2230	本期所得稅負債六	(二十二)	63,2831	68,9132
2300	其他流動負債六	(十二)	62,3511	37,8271
21XX	流動負債合計		1,463,36734	1,487,29934
非流動負債				
2540	長期借款六	(十二)	395,2509	447,00010
2570	遞延所得稅負債六	(二十二)	113,9073	107,7413
2640	淨確定福利負債－非流動六	(十三)	99,5312	97,7992
25XX	非流動負債合計		608,68814	652,54015
2XXX	負債總計		2,072,05548	2,139,83949
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十四)	947,57222	964,15222
資本公積				
3200	資本公積	六(十五)	271,1286	275,8716
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十六)	281,4796	258,6816
3320	特別盈餘公積		5,153-	14,8671
3350	未分配盈餘		722,36817	629,93314
其他權益				
3400	其他權益		58,4131	142,9903
3500	庫藏股票六	(十四)	--(	29,900)(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合			
計			2,286,11352	2,256,59451
36XX	非控制權益	(12)-(		11)-
3XXX	權益總計		2,286,10152	2,256,58351
重大或有負債及未認列之合約承 九				
諾				
3X2X	負債及權益總計		\$4,358,156100\$	4,396,422100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。

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104年1月1日至12月31日及103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)

項目附註金額		104	年	度	(調整後)	103	年	度
		金額		%	金額	金額		%
4000	營業收入	\$2	,459,036	100	\$2,657,647	100		
5000	營業成本	六(四)	(1,565,040)	(64)	(1,698,416)	(64)		
5900	營業毛利		893,996	36	959,231	36		
	營業費用	六(二十)						
6100	推銷費用		(336,006)	(14)	(332,905)	(13)		
6200	管理費用		(249,284)	(10)	(239,976)	(9)		
6300	研究發展費用		(84,593)	(3)	(79,079)	(3)		
6000	營業費用合計		(669,883)	(27)	(651,960)	(25)		
6900	營業利益		224,113	9	307,271	11		
	營業外收入及支出							
7010	其他收入六	(十八)	28,091	1	32,048	1		
7020	其他利益及損失六	(十九)	13,914	(6,401)	-			
7050	財務成本六	(二十一)	(20,892)	(1)	(19,688)	(1)		
7000	營業外收入及支出合計		21,113	1	5,959	-		
7900	稅前淨利		245,226	10	313,230	11		
7950	所得稅費用六	(二十二)	(82,511)	(3)	(85,256)	(3)		
8200	本期淨利		\$162,715	7	\$227,974	8		
	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)	(\$1,495)	-\$	2,582	-		
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		254	-	439	-		
	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		16,959	-	53,807	2		
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)	(98,653)	(4)	113,197	4		
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅		(2,883)	-(9,147)	-			
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$85,818)	(4)	\$155,714	6		
8500	本期綜合損益總額		\$76,897	3	\$383,688	14		
	淨利(損)歸屬於：							
8610	母公司業主		\$162,715	7	\$227,974	8		
8620	非控制權益		(1)-(4)	-				
	綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$76,898	3	\$383,692	14		
8720	非控制權益		(1)-(4)	-				
	每股盈餘							
9750	基本每股盈餘	六(二十三)	\$1.72	\$2.41				
9850	稀釋每股盈餘	六(二十三)	\$1.71	\$2.40				

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。

董事長：蔡裕慶 經理人：蔡

裕慶 會計

主管：蔡淑貞



單位：新台幣仟元

附註	歸屬	於		資本公積一發行溢價	保留盈		公司業			主		之權益	
		普通股本	公積		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益		庫藏股票	總計	非控制權益	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				
六(十六)	103年度盈餘指撥及分配	\$ 964,152\$ 275,871\$ 238		,653\$ 20,000\$ 561		,129\$ 3,328(\$ 18,195)(\$ 29				,900)\$ 2,015,038(\$ 7)\$ 2,015,031			
	法定盈餘公積	--20		,028-(20		,028)-----							
	特別盈餘公積	---(5,133)5				,133)-----							
	現金股利	-----(142				,136)---(142,136)-(142,136)							
六(十七)	103年度淨利	----227				,978---227,978(4)227,974							
	103年度其他綜合損益	-----(2				,143)44,660113,197-155,714-155,714							
六(十四)	104年度盈餘指撥及分配	\$ 964,152\$ 275,871\$ 258		,681\$ 14,867\$ 629		,933\$ 47,988\$ 95,002(\$ 29				,900)\$ 2,256,594(\$ 11)\$ 2,256,583			
	法定盈餘公積	--22		,798-(22		,798)-----							
	特別盈餘公積	---(9,714)9				,714)-----							
	現金股利	-----(47				,379)---(47,379)-(47,379)							
六(十七)	104年度淨利	----162				,716---162,716(1)162,715							
	104年度其他綜合損益	-----(1				,241)14,076(98,653)-(85,818)-(85,818)							
六(十四)	庫藏股註銷	(16,580)(4,743)-(-8				,577)-(-29				,900)---			
104年12月31日餘額		\$ 947,572\$ 271,128\$ 281		,479\$ 5,153\$ 722		,368\$ 62,064(\$ 3,651)\$ -				\$ 2,286,113(\$ 12)\$ 2,286,101			



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104年1月1日至12月31日及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

營業活動之現金流量

合併稅前淨利	\$245,226	\$	313,230
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(十九)			
利益	(158)	(1,127)	
呆帳費用 六(三)	6,294	615	
折舊費用 六(六)(二十)	87,573	79,068	
無形資產各項攤提 六(七)(二十)	10,368	6,784	
其他非流動資產各項攤提 六(二十)	4,112	6,015	
備供出售金融資產之已實現投資損失 六(十 九)	-	9,006	
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失六(十 九)	(836)	3,935	
利息收入 六(十 八)	(17,796)	(19,087)	
利息費用 六(二十一)	20,892	19,688	
匯率影響數	16,287	(25,222)	
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	100,362	102,989	
應收票據淨額	2,902	(8,565)	
應收帳款	13,693	(41,762)	
其他應收款	(1,155)	(4,357)	
存貨	(6,345)	(105,013)	
其他流動資產	(7,535)	(6,000)	
其他非流動資產	4,204	(7,158)	
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據	5,724	(26,615)	
應付帳款	(44,836)	20,118	
其他應付款	(6,754)	13,522	
其他流動負債	(9,226)	1,485	
淨確定福利負債 六(十三)	237	768	
營運產生之現金流入	423,233	332,317	
本期收取利息	17,287	18,534	
本期支付利息費用	(20,530)	(19,439)	
本期支付所得稅	(80,968)	(94,672)	
營業活動之淨現金流入	339,022	236,740	

(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104年1月1日至12月31日及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註 104 年 度 103 年 度

投資活動之現金流量

備供出售金融資產增加	(\$93,180)	(\$ 105,974)
購置不動產、廠房及設備 六(六)(二十四)	(85,706)	(54,545)
處分不動產、廠房及設備之價款	18,536	6,943
無形資產增加 六(七)	(10,210)	(13,706)
存出保證金減少	1,835	-
投資活動之淨現金流出	(168,725)	(167,282)

籌資活動之現金流量

短期借款減少數	(80,935)	99,774
應付短期票券增加數	80,000	20,000
長期借款舉借數	351,000	342,000
長期借款償還數	(369,000)	(303,000)
發放現金股利	(47,379)	(142,136)
籌資活動之淨現金(流出)流入	(66,314)	16,638
匯率影響數	(16,287)	25,222
匯率變動數	30,676	29,843
本期現金及約當現金增加數	118,372	141,161
期初現金及約當現金餘額	1,027,229	886,068
期末現金及約當現金餘額	\$1,145,601	\$ 1,027,229

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
洪淑華、楊明經會計師民國105年3月19日查核報告。

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104年度

期初餘額	569,470,328
加(減):民國104年度保留盈餘調整數-註1	(1,241,115)
調整後期初未分配盈餘	568,229,213
加:104度稅後淨利	162,715,468
減:提列10%法定盈餘公積	(16,271,547)
本期可供分配盈餘	714,673,134
分配項目:	
股票股利(每仟股配發40股之股票股 利)94,757,198*0.4=37,902,880	37,902,880
股東紅利(現金0.1元) 94,757,198*0.1=9,475,720	9,475,720
期末未分配盈餘	667,294,534
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。	
備註:1.股利分配係參照章程股利政策。	
2.股數係以94,757,198股為基礎。	

董事長:蔡裕慶



經理人:蔡裕慶



會計主管:蔡淑貞



