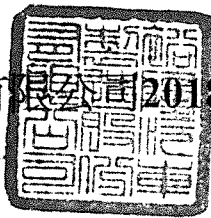


裕隆汽車製造股份有限公司

一〇七年股東常會會議記錄

中華民國一〇七年六月十五日

裕隆汽車製造股份有限公司2018年股東常會簽名表



日期：2018年06月15日

時間：上午九點整

地點：新北市新店區中興路三段三號 AutoMall 一樓圓頂劇場

出席：

職 稱	姓 名	簽 名
董 事	嚴 凱 泰	
董 事	陳 莉 蓮	
董 事	陳 國 榮	陳國榮
董 事	林 信 義	
董 事	張 樑	張樑
董 事	姚 振 祥	姚振祥
獨立董事	謝 易 宏	
獨立董事	劉 順 仁	劉順仁
獨立董事	周 鐘 麒	周鐘麒
發 言 人 財企部經理	羅 文 邑	羅文邑
稽核主管	階 孟 月	階孟月
律師	余興緯	
會計師	戴信維	戴信維
		陳多倫

裕隆汽車製造股份有限公司
一〇七年股東常會會議記錄

時 間：中華民國一〇七年六月十五日(星期五)上午九時

地 點：新北市新店區中興路三段三號一樓(圓頂劇場)

出 席：本公司已發行總股數1,572,919,909股，依公司法第179、180條扣除從屬公司11,838,582股後，本次股東會可出席股數為1,561,081,327股，出席股東所代表之股數共計1,102,399,884股(其中以電子方式出席股數為935,156,201股)，佔出席總數的70.61%。

主 席：陳國榮

出席董事：張樑 姚振祥 劉順仁 周鐘麒

列 席：勤業眾信會計師事務所-戴信維 會計師

記 錄：羅文邑

壹、宣佈開會

貳、主席致開會詞

參、報告事項

一、一〇六年度營業狀況報告。(內容詳如議事手冊)

二、審計委員會審查一〇六年度決算報告。(詳如附件一)

三、一〇六年度員工及董事酬勞分配情形報告。(內容詳如議事手冊)

四、本公司對外背書保證情形報告。(內容詳如議事手冊)

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇六年度決算表冊。

說明：

- 一、本公司一〇六年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維暨范有偉會計師查核竣事。上述財務報表連同營業報告書並經本公司審計委員會審查完竣，認為屬實，出具查核報告書在案。
- 二、茲檢附一〇六年度營業報告書（內容詳如議事手冊）及財務報表內容詳如附件二。
- 三、提請 承認。

決議：

經出席股東總表決權數1,102,399,884權，贊成1,068,873,497權（其中以電子方式行使表決權為901,744,815權），佔出席總表決權數96.96%；反對582,392權（其中以電子方式行使表決權為582,392權），佔出席總表決權數0.05%；棄權32,943,995權（其中以電子方式行使表決權為32,828,994權），佔出席總表決權數2.99%；投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。

第二案

董事會提

案由：本公司一〇六年度盈餘分配案。

說明：

- 一、依據本公司一〇六年度決算報表，稅後純益為新台幣22億8,830萬元、每股盈餘為新台幣1.56元，依據公司章程第二十七條之規定，並考量未來營運計畫資金需求及產業環境變化、兼顧股東權益、長期財務規劃，爰擬具本公司一〇六年度盈餘分配表詳如附件三。
- 二、依據本公司章程第二十七條規定，公司於年度決算後如有獲利，股利分派方案，股利以現金或股票之方式分派。其金額由董事會擬訂分配案，提請股東會決議之。本公司一〇六年度擬分派現金股利，每股分派0.58元，並訂定一〇七年七月二十四日為現金股利分派基準日。
- 三、本次盈餘分配案，如因本公司買回公司股份或將庫藏股轉讓員工，致影響股利分派基準日流通在外股份數量，擬請股東會授權董事會依本次盈餘分配案決議之現金股利金額，調整股東配息率。
- 四、另外，為配合新店土地開發擬自盈餘分配表中提列10億元為特別盈餘公積。
- 五、提請 承認。

決議：

經出席股東總表決權數1,102,399,884權，贊成1,071,710,614權（其中以電子方式行使表決權為904,581,932權），佔出席總表決權數97.22%；反對674,954權（其中以電子方式行使表決權為674,954權），佔出席總表決權數0.06%；棄權30,014,316權（其中以電子方式行使表決權為29,899,315權），佔出席總表決權數

2.72%；投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案承認。

伍、討論事項

第一案

董事會提

案由：擬修訂本公司『背書保證管理辦法』部分條文。

說明：

- 一、現行本公司背書保證管理辦法規定，本公司背書保證總額，以不超過本公司淨值之百分之四十為限，對單一企業背書保證之金額，不得超過背書保證總額之百分之三十五。本公司及子公司整體得為背書保證之總額，以不超過本公司淨值之百分之七十五為限。為因應自有品牌發展、代工業務及水平事業在兩岸的中長期業務發展需要，本公司及子公司背書保證額度需求將增加，故擬修正本公司背書保證管理辦法第四條，將本公司背書保證總額，調高至以不超過本公司淨值之百分之七十五為限，對單一企業背書保證之金額，調高至以不得超過背書保證總額之百分之四十。本公司及子公司整體得為背書保證之總額，調高至以不超過本公司淨值之百分之百為限。
- 二、修正前後條文對照表詳如附件四。
- 三、本公司及子公司訂定整體得為背書保證之總額達本公司淨值百分之五十以上之必要性及合理性說明請參閱議事手冊。
- 四、提請 討論。

決議：

經出席股東總表決權數1,102,399,884權，贊成1,069,021,738權（其中以電子方式行使表決權為901,893,056權），佔出席總表決權數96.97%；反對3,306,247權（其中以電子方式行使表決權為3,306,247權），佔出席總表決權數0.30%；棄權30,071,899權（其

中以電子方式行使表決權為29,956,898權)，佔出席總表決權數2.73%；投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

陸、選舉事項

第一案

董事會提

案由：本公司第十五屆獨立董事補選案。

說明：

- 一、本公司第十五屆之獨立董事劉順仁先生因個人生涯規劃，於一〇七年三月二十三日提出書面通知，將於一〇七年六月三十日辭去本公司獨立董事一職。
- 二、依據公司法192-1條及本公司章程規定，本公司應於一〇七年股東常會辦理補選事宜，補選獨立董事一名，其任期自一〇七年七月一日起至一〇八年六月三十日止。
- 三、依本公司章程第十四條規定，董事（含獨立董事）採候選人提名制，選舉人名單業經本公司一〇七年四月二十三日臨時董事會審查通過，其學、經歷等相關資料請參閱下表。

股東戶號或身分證字號	姓名及持有股數	主要學（經）歷
A1222XXXXX	蔡彥卿 持有股數：0股	1. 美國加州大學洛杉磯校區會計博士 2. 台灣大學會計學系主任、會計學研究所長 3. 財團法人中華民國會計研究發展基金會財務會計準則委員會執行長 4. 台灣證券交易所上市審議部外委員

四、提請 選舉。

選舉結果：

獨立董事當選名單：

股東戶號/ 身分證字號	姓 名	權 數	備 註
A1222XXXXX	蔡彥卿	645,391,011	獨立董事

柒、其他議案
第一案

董事會提

案由：解除本公司新任獨立董事競業禁止之限制案。

說明：

- 一、依據公司法第209條規定，擬提請股東會同意解除本公司第十五屆補選新任獨立董事競業禁止之限制。
- 二、本公司第十五屆補選新任獨立董事可能於本公司所營事業性質相同之公司，或本公司轉投資之事業、策略聯盟或合作事業之公司擔任董事或經理人，惟此等情形多係基於整體經營績效及人才充分運用所為考量，其兼任職務於擔任期間配合業務需要，在無損公司利益下，解除上開法條獨立董事競業禁止之限制。
- 三、提請 討論。

決議：

經出席股東總表決權數1,102,399,884權，贊成908,059,009權（其中以電子方式行使表決權為740,930,327權），佔出席總表決權數82.37%；反對88,783,391權（其中以電子方式行使表決權為88,783,391權），佔出席總表決權數8.05%；棄權105,557,484權（其中以電子方式行使表決權為105,442,483權），佔出席總表決權數9.58%；投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

捌、臨時動議：無

玖、散會：同日上午九點三十五分

(本次股東常會記錄僅載明會議進行之要旨，詳盡內容仍以會議影音記錄為準)

主 席：陳國榮



記 錄：羅文邑



附件一、審計委員會審查一〇六年度決算報告

裕隆汽車製造股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表（含合併報表）暨盈餘分派議案等，其中財務報表（含合併報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所戴信維、范有偉兩位會計師查核完竣並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表（含合併報表）及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為屬實，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此致

本公司一〇七年股東常會

裕隆汽車製造股份有限公司

審計委員會召集人：謝易宏



附件二

裕隆汽車製造股份有限公司個體財務報告暨會計師查核報告

裕隆汽車製造股份有限公司 公鑒：

查核意見

裕隆汽車製造股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 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（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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，足以允當表達裕隆汽車製造股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 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會計師職業道德規範，與裕隆汽車製造股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對裕隆汽車製造股份有限公司民國 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。

茲對裕隆汽車製造股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

採用權益法投資之子公司－納智捷汽車股份有限公司其車型開發成本及模具減損評估

（參閱財務報表附註十二）

採用權益法投資之納智捷汽車股份有限公司所持有車型技術開發成本之帳面價值為 5,269,471 仟元，生產車型所使用之模檢具機器設備之帳面價值為 3,866,307 仟元，上述資產包含不同種類之車型，納智捷汽車股份有限公司依據不同車型平台辨認為各個現金產生單位，每年及有減損跡象時進行減損測試。

由於車型技術開發成本及模檢具機器設備之帳面價值對整體財務報表係屬重大，其減損測試之可回收金額涉及管理階層之重大判斷，因是，將車型技術開發成本及模檢具機器設備之減損測試考量為關鍵查核事項。

本會計師對於上開項目已執行主要查核程序如下：

1. 了解管理階層估計合併公司未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據。
2. 檢視其估列之未來營運現金流量是否與經董事會核准之未來營運計畫書一致及查詢

所編製之未來現金流量，是否考量近期營運結果及所屬產業概況等，適時更新。

3.採用本所財務顧問專家以協助評估管理階層所使用之評價模型。

4.採用本所財務顧問專家以協助評估管理階層依使用價值模式計算之可回收金額所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設，是否符合合併公司現狀及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

採用權益法投資之子公司—裕融企業股份有限公司及其子公司（裕融公司及其子公司）之應收款項減損評估

（參閱財務報表附註十二）

採用權益法投資裕融公司及其子公司之應收款項減損係反映管理階層考量未來可預估之經濟情形後，依據未來可回收金額及時間所做之估計。就查核目的而言，涉及管理階層之重大判斷，且對整體財務報表係屬重大，因是，將裕融公司及其子公司持有之應收款項估計減損考量為關鍵查核事項。截至 106 年 12 月 31 日止，採用權益法投資之裕融公司及其子公司持有之應收款項累計減損為新台幣 2,492,456 仟元，佔其應收款項總額 2.67%；裕融公司及其子公司合併綜合損益表認列應收款項減損為新台幣 1,491,271 仟元，佔其營業費用總額 22.59%。

本會計師執行下列主要查核程序：

- 1.了解管理階層應收款項估計減損之政策，並評估政策之合理性並透過詢問、查詢及重新執行了解並測試相關內部控制。
- 2.本會計師採用本所內部電腦審計專家，測試管理階層執行內部控制使用之系統產生各類應收帳款收買彙總表單。
- 3.比較本年度和以前年度應收帳款收買餘額並檢視當年度與以前年度呆帳沖銷的水準以評估提列金額之合理性。
- 4.比較測試應收款項減損之估計所使用之資料及模型，包括過去已減損款項收回情形及所使用之折現率。
- 5.核算應收帳款減損是否依據政策提列。

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裕隆汽車製造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裕隆汽車製造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。

裕隆汽車製造股份有限公司之治理單位（含審計委員會）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舞弊或錯誤。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，惟其目的非對裕隆汽車製造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，以及使裕隆汽車製造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裕隆汽車製造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. 對於裕隆汽車製造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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成裕隆汽車製造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，決定對裕隆汽車製造股份有限公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 戴 信 維



戴信維

會計師 范 有 偉



范有偉

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號
中 華 民 國 107

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號
年 3 月 26 日

1XXX 資 產 總 計	\$ 93,016,871	100	\$ 79,246,082	100
--------------	---------------	-----	---------------	-----



單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2170	應付帳款－非關係人	\$ 2,862,921	3	\$ 2,112,501	3
2180	應付帳款－關係人	1,482,892	2	1,205,530	1
2200	其他應付款	2,904,164	3	1,300,853	2
2230	本期所得稅負債	-	-	492,765	1
2399	其他流動負債	38,466	-	163,492	-
21XX	流動負債總計	7,288,443	8	5,275,141	7
	非流動負債				
2530	應付公司債	10,000,000	11	-	-
2540	長期借款	1,500,000	1	-	-
2570	遞延所得稅負債	2,541,633	3	2,518,765	3
2640	淨確定福利負債－非流動	949,658	1	1,227,654	1
2645	存入保證金	181,236	-	457,891	1
2650	採用權益法之投資貸餘	94,052	-	23,216	-
2670	其他非流動負債	29,696	-	28,869	-
25XX	非流動負債總計	15,296,275	16	4,256,395	5
2XXX	負債總計	22,584,718	24	9,531,536	12
	權益				
	股 本				
3110	普通股股本	15,729,199	17	15,729,199	20
3200	資本公積	6,665,705	7	6,664,910	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	7,849,288	8	7,715,818	10
3320	特別盈餘公積	37,373,565	40	36,373,565	46
3350	未分配盈餘	2,693,149	3	2,375,157	3
3300	保留盈餘總計	47,916,002	51	46,464,540	59
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(593,515)	-	75,147	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	1,091,158	1	1,157,054	2
3430	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具損失	(92)	-	-	-
3400	其他權益總計	497,551	1	1,232,201	2
3500	庫藏股票	(376,304)	-	(376,304)	(1)
3XXX	權益總計	70,432,153	76	69,714,546	88
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 93,016,871	100	\$ 79,246,082	100

會計主管：



裕隆汽車製造股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	106 年 度		105 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
營業收入					
4100	銷貨收入	\$ 34,591,748	96	\$ 38,827,272	97
4800	其他營業收入	<u>1,501,048</u>	<u>4</u>	<u>1,170,752</u>	<u>3</u>
4000	營業收入合計	<u>36,092,796</u>	<u>100</u>	<u>39,998,024</u>	<u>100</u>
營業成本					
5110	銷貨成本	32,651,536	91	36,674,883	92
5800	其他營業成本	<u>462,013</u>	<u>1</u>	<u>331,390</u>	<u>1</u>
5000	營業成本合計	<u>33,113,549</u>	<u>92</u>	<u>37,006,273</u>	<u>93</u>
5900	營業毛利	2,979,247	8	2,991,751	7
5920	（未）已實現銷貨損益	(<u>37,758</u>)	-	<u>7,171</u>	-
5950	營業毛利淨額	<u>2,941,489</u>	<u>8</u>	<u>2,998,922</u>	<u>7</u>
營業費用					
6100	推銷費用	118,435	-	134,455	-
6200	管理費用	820,698	2	889,213	2
6300	研究發展費用	<u>155,206</u>	<u>1</u>	<u>172,399</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>1,094,339</u>	<u>3</u>	<u>1,196,067</u>	<u>3</u>
6900	營業淨利	<u>1,847,150</u>	<u>5</u>	<u>1,802,855</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出					
7060	採用權益法之子公司、 關聯企業及合資損益 之份額	295,913	1	(178,709)	-
7010	其他收入	50,653	-	49,723	-
7100	利息收入	62,964	-	56,158	-
7050	財務成本	(15,959)	-	(1,933)	-
7020	其他利益及損失	<u>79,182</u>	-	<u>81,548</u>	-
7000	營業外收入及支出 合計	<u>472,753</u>	<u>1</u>	<u>6,787</u>	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	106 年 度		105 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨利	\$ 2,319,903	6	\$ 1,809,642	4
7950 所得稅費用	<u>31,597</u>	-	<u>474,939</u>	1
8200 本年度淨利	<u>2,288,306</u>	6	<u>1,334,703</u>	3
其他綜合損益				
不重分類至損益之項				
目：				
8311 確定福利計畫之再 衡量數	(5,802)	-	(174,573)	(1)
8320 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	(<u>39,667</u>)	-	(<u>104,791</u>)	-
8310	(<u>45,469</u>)	-	(<u>279,364</u>)	(1)
後續可能重分類至損益				
之項目：				
8362 備供出售金融資產 未實現利益（損 失）	8,326	-	(2,170)	-
8370 採用權益法認列子 公司、關聯企業 及合資之其他綜 合損益之份額	(<u>742,976</u>)	(2)	(<u>1,328,713</u>)	(3)
8360	(<u>734,650</u>)	(2)	(<u>1,330,883</u>)	(3)
8300 本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	(<u>780,119</u>)	(2)	(<u>1,610,247</u>)	(4)
8500 本年度綜合損益總額	<u>\$ 1,508,187</u>	<u>4</u>	(<u>\$ 275,544</u>)	(1)
每股盈餘				
9710 基 本	<u>\$ 1.56</u>		<u>\$ 0.91</u>	
9810 稀 釋	<u>\$ 1.56</u>		<u>\$ 0.91</u>	

董事長：



經理人：

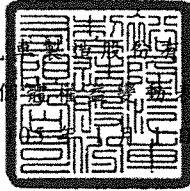


會計主管：



裕隆汽車租賃股份有限公司

民國 106 年及 至 12 月 31 日



代 碼		股	本	資 本 公 積	保 留 法定盈餘公積
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 15,729,199	\$ 6,650,489	\$ 7,380,610	
	104 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	-	335,208	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	
B5	現金股利（每股 0.9 元）	-	-	-	
C7	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動數	-	14,421	-	
D1	105 年度淨利	-	-	-	
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	15,729,199	6,664,910	7,715,818	
	105 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	-	133,470	
B3	特別盈餘公積	-	-	-	
B5	現金股利（每股 0.5 元）	-	-	-	
C7	採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之變動數	-	795	-	
D1	106 年度淨利	-	-	-	
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 15,729,199</u>	<u>\$ 6,665,705</u>	<u>\$ 7,849,288</u>	

董事長：



經理人：



單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

其 他 權 益 項 目						
國外營運機構						
盈	餘	財務報表換算	備供出售金融			
特別盈餘公積	未分配盈餘	之兌換差額	資產未實現損益	現金流量避險	庫藏股票	權益總額
\$ 35,373,565	\$ 4,157,281	\$ 1,484,838	\$ 1,078,584	(\$ 338)	(\$ 376,304)	\$ 71,477,924
-	(335,208)	-	-	-	-	-
1,000,000	(1,000,000)	-	-	-	-	-
-	(1,415,628)	-	-	-	-	(1,415,628)
-	(86,627)	-	-	-	-	(72,206)
-	1,334,703	-	-	-	-	1,334,703
-	(279,364)	(1,409,691)	78,470	338	-	(1,610,247)
-	1,055,339	(1,409,691)	78,470	338	-	(275,544)
36,373,565	2,375,157	75,147	1,157,054	-	(376,304)	69,714,546
-	(133,470)	-	-	-	-	-
1,000,000	(1,000,000)	-	-	-	-	-
-	(786,460)	-	-	-	-	(786,460)
-	(4,915)	-	-	-	-	(4,120)
-	2,288,306	-	-	-	-	2,288,306
-	(45,469)	(668,662)	(65,896)	(92)	-	(780,119)
-	2,242,837	(668,662)	(65,896)	(92)	-	1,508,187
\$ 37,373,565	\$ 2,693,149	(\$ 593,515)	\$ 1,091,158	(\$ 92)	(\$ 376,304)	\$ 70,432,153

會計主管：



裕隆汽車製造股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,319,903	\$ 1,809,642
	調整項目：		
A20100	折 舊	360,480	392,296
A22400	採用權益法之子公司、關聯企 業及合資利益之份額	(295,913)	178,709
A21200	利息收入	(62,964)	(56,158)
A24100	未實現外幣兌換利益	(58,418)	(39,743)
A20200	攤 銷	44,404	45,225
A23700	非金融資產減損損失（回升利 益）	36,103	(17,854)
A20900	財務成本	15,959	1,933
A21300	股利收入	(10,428)	(11,235)
A24000	聯屬公司間已實現損失（利 益）	5,654	(47,428)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益－淨額	(701)	(1,010)
A23100	處分投資損失	-	350
A30000	與營業活動相關之資產／負債 變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	282,146	3,129,483
A31150	應收票據及帳款	(217,306)	421,690
A31180	其他應收款	284,684	(88,434)
A31200	存 貨	(291,864)	51,088
A31240	其他流動資產	(609,510)	(260,488)
A31990	其他營業資產	(7,120)	-
A32150	應付帳款	1,088,224	325,135
A32180	其他應付款	387,029	77,370
A32230	其他流動負債	(125,026)	98,346
A32240	淨確定福利負債	(283,798)	(612,368)
A32990	其他營業負債	827	4,479
A33000	營運產生之現金流入	2,862,365	5,401,028
A33100	收取之利息	67,896	45,847
A33300	支付之利息	(9,677)	(1,933)
A33500	支付之所得稅	(517,711)	(15,279)
AAAA	營業活動之淨現金流入	2,402,873	5,429,663

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年 度	105 年 度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(\$ 8,142,330)	(\$ 3,183,519)
B07600	收取之股利	4,661,124	3,195,541
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(1,100,000)	(1,572,100)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(459,869)	(250,603)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回 股款	134,309	1,231
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,744	1,558
B06700	取得其他非流動資產	-	(2,746,698)
B04500	取得無形資產	-	(22,147)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	130
BBBB	投資活動之淨現金流出	(4,903,022)	(4,576,607)
	籌資活動之現金流量		
C01200	發行公司債	10,000,000	-
C01600	舉借長期借款	1,500,000	-
C04500	發放現金股利	(786,460)	(1,412,173)
C03100	存入保證金減少	(276,656)	(70,293)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	10,436,884	(1,482,466)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	8,400	4,154
EEEE	現金及約當現金增加(減少)數	7,945,135	(625,256)
E00100	年初現金及約當現金餘額	6,610,313	7,235,569
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 14,555,448	\$ 6,610,313

董事長：



經理人：



會計主管：



裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司合併財務報告暨會計師查核報告

裕隆汽車製造股份有限公司 公鑒：

查核意見

裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 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（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，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及經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，足以允當表達裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 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會計師職業道德規範，與裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

納智捷車型開發成本及模具減損評估

（參閱財務報表附註四、五、十八、二十及二八）

裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司之納智捷品牌體系所持有車型技術開發成本之帳面價值為 5,269,471 仟元，生產車型所使用之模檢具機器設備之帳面價值為 3,866,307 仟元，上述資產包含不同種類之車型，裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司依據不同車型平台辨認為各個現金產生單位，每年及有減損跡象時進行減損測試。

由於車型技術開發成本及模檢具機器設備之帳面價值對整體財務報表係屬重大，其減損測試之可回收金額涉及管理階層之重大判斷，因是，將車型技術開發成本及模檢具機器設備之減損測試考量為關鍵查核事項。

本會計師對於上開項目已執行主要查核程序如下：

1. 了解管理階層估計裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司未來營運展望所預測之銷售成長率及利潤率之過程及依據。
2. 檢視其估列之未來營運現金流量是否與經董事會核准之未來營運計畫書一致及查詢所編製之未來現金流量，是否考量近期營運結果及所屬產業概況等，適時更新。
3. 採用本所財務顧問專家以協助評估管理階層所使用之評價模型。
4. 採用本所財務顧問專家以協助評估管理階層依使用價值模式計算之可回收金額所使用之加權平均資金成本率，包括無風險報酬利率、波動性及風險溢酬該等假設，是否符合合併公司現狀及所屬產業情況相符，並重新執行與驗算。

應收款項減損評估

如附註五所述，裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司水平體系之應收款項減損係反映管理階層考量未來可預估之經濟情形後，依據未來可回收金額及時間所做之估計。就查核目的而言，涉及管理階層之重大判斷，且對整體財務報表係屬重大，因是，將應收款項估計減損考量為關鍵查核事項。截至 106 年 12 月 31 日止，應收款項累計減損為新台幣 2,495,848 仟元，佔應收款項總額 2.57%；合併綜合損益表認列應收款項減損為新台幣 1,429,980 仟元，佔營業費用總額 7.90%。

本會計師執行下列主要查核程序：

1. 了解管理階層應收款項估計減損之政策，並評估政策之合理性並透過詢問、查詢及重新執行了解並測試相關內部控制。
2. 本會計師採用本所內部電腦審計專家，測試管理階層執行內部控制使用之系統產生各類應收帳款收買彙總表單。
3. 比較本年度和以前年度應收帳款收買餘額並檢視當年度與以前年度呆帳沖銷的水準以評估提列金額之合理性。
4. 比較測試應收款項減損之估計所使用之資料及模型，包括過去已減損款項收回情形及所使用之折現率。
5. 核算應收帳款減損是否依據政策提列。

其他事項

裕隆汽車製造股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，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及經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裕隆汽車製造股份有限公司及其子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裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）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舞弊或錯誤。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，惟其目的非對裕隆汽車製造股份有限公司及其子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，以及使裕隆汽車製造股份有限公司及其子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裕

隆汽車製造股份有限公司及其子公司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. 對於裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司查核意見。

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，決定對裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司民國 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。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 戴 信 維

戴信維



會計師 范 有 偉

范有偉



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 107

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

年 3 月 26 日

裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 106 年 12 月 31 日

代 碼	資	產	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動資產						
1100	現金及約當現金		\$ 24,631,189	9	\$ 17,082,251	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動		1,054,494	-	2,130,637	1
1125	備供出售金融資產－流動		146,165	-	185,593	-
1144	以成本衡量之金融資產－流動		2,991	-	3,010	-
1147	無活絡市場之債務工具投資－流動		7,396,152	3	5,247,872	2
1150	應收票據及帳款－非關係人		92,135,989	36	77,439,788	35
1160	應收票據及帳款－關係人		2,200,030	1	2,011,383	1
1180	應收租賃款		17,952,213	7	12,648,089	6
1200	其他應收款		4,041,993	2	2,047,097	1
130X	存貨		12,125,616	5	7,571,563	3
1470	其他流動資產		7,741,609	3	5,217,552	2
11XX	流動資產總計		<u>169,428,441</u>	<u>66</u>	<u>131,584,835</u>	<u>59</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動		58,244	-	423,474	-
1527	持有至到期日金融資產－非流動		16,632	-	17,095	-
1543	以成本衡量之金融資產－非流動		87,501	-	155,305	-
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動		183,991	-	9,750	-
1550	採用權益法之投資		29,384,814	11	30,476,626	14
1600	不動產、廠房及設備		35,764,145	14	33,663,144	15
1760	投資性不動產		11,923,408	5	10,813,104	5
1805	商譽		882	-	882	-
1811	車型技術開發成本		6,479,471	3	5,733,470	3
1821	其他無形資產		400,486	-	396,701	-
1840	遞延所得稅資產		1,277,349	1	1,092,327	1
1935	長期應收租賃款		948,688	-	1,019,284	-
1920	存出保證金		1,218,987	-	416,913	-
1985	長期預付租金		1,003,988	-	1,093,773	1
1990	其他非流動資產		239,480	-	4,374,958	2
15XX	非流動資產總計		<u>88,988,066</u>	<u>34</u>	<u>89,686,806</u>	<u>41</u>

1XXX 資 產 總 計 \$ 258,416,507 100 \$ 221,271,641 100

董事長：



經理人：



單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	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	\$ 49,220,404	19	\$ 39,492,732	18
2110	應付短期票券	65,410,076	25	54,317,680	25
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動	-	-	1,145	-
2125	避險之衍生金融負債－流動	201	-	-	-
2150	應付票據及帳款－非關係人	6,010,742	2	5,754,665	3
2160	應付票據及帳款－關係人	8,675,235	3	7,615,136	3
2200	其他應付款	12,087,797	5	8,461,606	4
2230	本期所得稅負債	530,075	-	902,548	-
2250	負債準備－流動	295,236	-	334,057	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	776,712	-	1,197,964	1
2321	應付公司債	4,342,919	2	3,000,000	1
2399	其他流動負債	11,483,566	5	11,303,884	5
21XX	流動負債總計	158,832,963	61	132,381,417	60
	非流動負債				
2530	應付公司債	10,000,000	4	-	-
2540	長期借款	2,952,752	1	927,511	-
2550	負債準備－非流動	898,195	-	851,333	-
2570	遞延所得稅負債	3,648,046	2	3,557,823	2
2620	長期應付款項	1,050,000	-	2,100,000	1
2630	遞延收入－非流動	27,920	-	23,980	-
2640	淨確定福利負債－非流動	1,379,780	1	1,729,048	1
2670	其他非流動負債－其他	505,712	-	637,709	-
25XX	非流動負債總計	20,462,405	8	9,827,404	4
2XXX	負債總計	179,295,368	69	142,208,821	64
	歸屬於本公司業主之權益				
	股 本				
3110	普通股股本	15,729,199	6	15,729,199	7
3200	資本公積	6,665,705	3	6,664,910	3
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	7,849,288	3	7,715,818	4
3320	特別盈餘公積	37,373,565	14	36,373,565	16
3350	未分配盈餘	2,693,149	1	2,375,157	1
3300	保留盈餘總計	47,916,002	18	46,464,540	21
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(593,515)	-	75,147	-
3425	備供出售金融資產未實現損益	1,091,158	-	1,157,054	1
3430	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具損失	(92)	-	-	-
3400	其他權益總計	497,551	-	1,232,201	1
3500	庫藏股票	(376,304)	-	(376,304)	-
31XX	本公司業主權益總計	70,432,153	27	69,714,546	32
36XX	非控制權益	8,688,986	4	9,348,274	4
3XXX	權益總計	79,121,139	31	79,062,820	36
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 258,416,507	100	\$ 221,271,641	100

會計主管：



裕隆汽車製造股份有限公司及子公司

合併財務報表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入	\$ 72,754,343	77	\$ 93,771,672	84
4200	投資收入	156,027	-	53,001	-
4300	租賃收入	7,571,120	8	7,240,012	6
4600	勞務收入	3,196,922	4	2,889,172	3
4800	其他營業收入	10,432,616	11	8,212,828	7
4000	營業收入合計	94,111,028	100	112,166,685	100
	營業成本				
5110	銷貨成本	63,315,628	67	83,341,209	74
5200	投資支出	41,688	-	9,193	-
5300	租賃成本	6,269,706	7	6,019,283	5
5600	勞務成本	1,741,454	2	1,616,212	2
5800	其他營業成本	2,737,541	3	1,980,970	2
5000	營業成本合計	74,106,017	79	92,966,867	83
5900	營業毛利	20,005,011	21	19,199,818	17
5920	(未)已實現銷貨損益	(3,597)	-	157	-
5950	營業毛利淨額	20,001,414	21	19,199,975	17
	營業費用				
6100	推銷費用	9,283,443	10	8,673,135	8
6200	管理費用	8,537,662	9	8,008,870	7
6300	研究發展費用	283,282	-	294,075	-
6000	營業費用合計	18,104,387	19	16,976,080	15
6900	營業淨利	1,897,027	2	2,223,895	2
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	932,919	1	975,089	1
7020	其他利益及損失	220,082	-	(654,866)	(1)
7050	財務成本	(292,382)	-	(313,359)	-
7060	採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	1,161,441	1	620,057	1
7100	利息收入	219,361	-	213,079	-
7000	營業外收入及支出合計	2,241,421	2	840,000	1

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	106 年 度			105 年 度		
	金	額	%	金	額	%
7900 稅前淨利	\$	4,138,448	4	\$	3,063,895	3
7950 所得稅費用		<u>1,060,027</u>	<u>1</u>		<u>1,284,672</u>	<u>1</u>
8200 本期淨利		<u>3,078,421</u>	<u>3</u>		<u>1,779,223</u>	<u>2</u>
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	(	22,526)	-	(	238,341)	-
8320 採用權益法認列之關						
聯企業及合資之其						
他綜合損益之份額	(	<u>22,653</u>	-	(	<u>51,239</u>	-
8310	(	<u>45,179</u>	-	(	<u>289,580</u>	-
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	(	412,510)	(1)	(	484,623)	(1)
8362 備供出售金融資產未						
實現損益	(	304,108)	-		93,799	-
8363 現金流量避險	(	201)	-		721	-
8370 採用權益法認列關聯						
企業及合資之其他						
綜合損益之份額	(	<u>108,240</u>	-	(	<u>1,248,489</u>	(1)
8360	(	<u>825,059</u>	(1)	(	<u>1,638,592</u>	(2)
8300 其他綜合損益（淨						
額）合計	(	<u>870,238</u>	(1)	(	<u>1,928,172</u>	(2)
8500 本期綜合損益總額	\$	<u>2,208,183</u>	<u>2</u>	(\$	<u>148,949</u>	-
淨利歸屬於：						
8610 本公司業主	\$	2,288,306	2	\$	1,334,703	1
8620 非控制權益		<u>790,115</u>	<u>1</u>		<u>444,520</u>	<u>1</u>
8600	\$	<u>3,078,421</u>	<u>3</u>	\$	<u>1,779,223</u>	<u>2</u>
綜合損益總額歸屬於：						
8710 本公司業主	\$	1,508,187	1	(\$	275,544)	-
8720 非控制權益		<u>699,996</u>	<u>1</u>		<u>126,595</u>	-
8700	\$	<u>2,208,183</u>	<u>2</u>	(\$	<u>148,949</u>	-
每股盈餘						
9710 基 本	\$	<u>1.56</u>		\$	<u>0.91</u>	
9810 稀 釋	\$	<u>1.56</u>		\$	<u>0.91</u>	

董事長：



經理人：



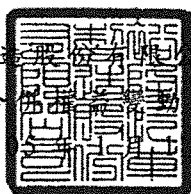
會計主管：



裕隆汽車製造股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日



歸 屬 於 本 公 司

代碼		股	本 資 本 公 積	保 法定盈餘公積	留 特別盈餘公積
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 15,729,199	\$ 6,650,489	\$ 7,380,610	\$ 35,373,565
	104 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	-	335,208	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,000,000
B5	現金股利（每股 0.9 元）	-	-	-	-
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	14,421	-	-
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-
D1	105 年度淨利	-	-	-	-
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	15,729,199	6,664,910	7,715,818	36,373,565
	105 年度盈餘指撥及分配				
B1	法定盈餘公積	-	-	133,470	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	1,000,000
B5	現金股利（每股 0.5 元）	-	-	-	-
B5	子公司股東現金股利	-	-	-	-
C7	採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	795	-	-
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-
D1	106 年度淨利	-	-	-	-
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 15,729,199	\$ 6,665,705	\$ 7,849,288	\$ 37,373,565

董事長：



經理人：



單位：新台幣仟元，惟每股股利為元

業	主	之	權	益
	其 他	權 益 項 目		
	國外營運機構	備 供 出 售		
盈 餘	財務報表換算	金 融 資 產 現金流量		
未分配盈餘	之兌換差額	未實現損益	避 險	庫藏股票
\$ 4,157,281	\$ 1,484,838	\$ 1,078,584	(\$ 338)	(\$376,304)
				總 計
				非控制權益
				權 益 總 額
				\$ 81,181,643
(335,208)	-	-	-	-
(1,000,000)	-	-	-	-
(1,415,628)	-	-	-	(1,415,628)
-	-	-	-	(1,033,658)
(7,357)	-	-	-	7,064
(79,270)	-	-	-	(79,270)
-	-	-	-	479,148
1,334,703	-	-	-	1,334,703
(279,364)	(1,409,691)	78,470	338	(1,610,247)
1,055,339	(1,409,691)	78,470	338	(275,544)
2,375,157	75,147	1,157,054	-	69,714,546
(133,470)	-	-	-	-
(1,000,000)	-	-	-	-
(786,460)	-	-	-	(786,460)
-	-	-	-	(1,228,791)
(2,555)	-	-	-	(1,760)
(2,360)	-	-	-	(2,360)
-	-	-	-	(132,760)
2,288,306	-	-	-	2,288,306
(45,469)	(668,662)	(65,896)	(92)	(780,119)
2,242,837	(668,662)	(65,896)	(92)	1,508,187
\$ 2,693,149	(\$ 593,515)	\$ 1,091,158	(\$ 92)	\$ 70,432,153

會計主管：



裕隆汽車製造股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 4,138,448	\$ 3,063,895
	調整項目：		
A21200	利息收入	(8,851,032)	(7,179,641)
A20100	折 舊	6,685,723	6,731,963
A20900	財務成本	1,781,192	1,236,913
A20300	呆帳費用提列數	1,746,438	1,439,397
A22400	採用權益法認列之關聯企業利益之份額	(1,131,485)	(610,865)
A20200	攤 銷	794,764	852,767
A24100	未實現外幣兌換（利益）損失	(674,585)	1,152,229
A23100	處分投資利益	(449,668)	(27,742)
A29900	提列負債準備	203,124	115,621
A23700	非金融資產減損損失	155,094	147,943
A21300	股利收入	(53,472)	(54,142)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失—淨額	36,754	3,445
A22800	處分無形資產損失	36,281	-
A22700	處分投資性不動產利益—淨額	(26,052)	(20,054)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(25,077)	(58,343)
A24000	聯屬公司間已實現損益	(23,805)	(32,697)
A23500	金融資產減損損失	20,223	11,844
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	747,387	1,848,138
A31150	應收票據及帳款	(16,569,724)	(13,700,239)
A31180	其他應收款	(2,097,629)	(44,299)
A31200	存 貨	(1,978,392)	1,787,181
A31230	其他流動資產	(2,638,695)	145,999
A31250	應收租賃款	(5,441,959)	(3,511,859)
A31260	持有供正常營業過程出售之租賃資產	(6,488,767)	(4,561,225)
A31990	其他營業資產	265,219	(183,788)
A32150	應付票據及帳款	1,528,314	2,673,890
A32180	其他應付款	1,335,532	(4,032,260)
A32200	負債準備	(194,694)	(117,912)
A32220	存入保證金增加	863,617	720,609
A32230	其他流動負債	(492,103)	96,682
A32240	淨確定福利負債	(371,794)	(783,840)
A32250	遞延收益	18,206	(34,468)
A32990	其他營業負債	324,113	19,961
A33000	營運產生之現金流出	(26,828,504)	(12,904,897)
A33100	收取之利息	8,712,414	6,983,887

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年 度	105 年 度
A33300	支付之利息	(\$ 1,734,478)	(\$ 1,198,670)
A33500	支付之所得稅	(1,537,227)	(718,454)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(21,387,795)	(7,838,134)
	投資活動之現金流量		
B07600	收取之股利	3,989,394	2,661,954
B02700	取得不動產、廠房及設備	(3,650,199)	(3,828,379)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允 價值衡量之金融資產	2,533,881	5,713,504
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(2,319,134)	-
B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允 價值衡量之金融資產	(2,189,002)	(4,891,290)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(1,921,798)	(8,746)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	1,165,431	769,462
B03800	存出保證金(增加)減少	(807,515)	121,290
B00400	處分備供出售金融資產價款	395,764	89,354
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	204,523	43,617
B04500	取得無形資產	(133,977)	(178,111)
B07300	預付租金減少(增加)	54,447	(412,667)
B05500	處分投資性不動產價款	53,321	44,038
B04600	處分無形資產	1,363	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(1,145)	(782)
B00300	取得備供出售金融資產	(954)	(18,151)
B06700	取得其他非流動資產	-	(2,746,698)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	-	753,981
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(13,630)
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	1,302
BBBB	投資活動之淨現金流出	(2,625,600)	(1,899,952)
	籌資活動之現金流量		
C01200	發行公司債	14,341,475	-
C00100	短期借款增加	13,739,223	10,407,251
C00500	應付短期票券增加	11,937,430	7,904,146
C00200	短期借款減少	(3,684,446)	(2,733,632)
C01300	償還公司債	(3,000,000)	-
C04500	發放現金股利	(2,009,332)	(2,438,631)
C01600	舉借長期借款	1,637,439	151,346
C00600	應付短期票券減少	(791,468)	(2,304,786)
C03100	存入保證金增加(減少)	(301,115)	61,346
C05800	非控制權益變動	(132,760)	107,731
C01700	償還長期借款	(33,450)	(214,839)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	31,702,996	10,939,932
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(140,663)	(424,719)
EEEE	本年度現金及約當現金增加	7,548,938	777,127
E00100	年初現金及約當現金餘額	17,082,251	16,305,124
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 24,631,189	\$ 17,082,251

董事長：



經理人：

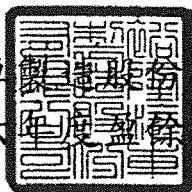


會計主管：



附件三

裕隆汽車股份有限公司
一〇六年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	小 計	合 計
可供分配數		2,693,149,116
期初未分配盈餘	455,226,995	
減：處分（或註銷）庫藏股借記保留盈餘	0	
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(4,914,751)	
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(45,469,368)	
調整後未分配盈餘	404,842,876	
本期稅後純益	2,288,306,240	
小 計	2,693,149,116	
分配項目		2,141,124,171
法定盈餘公積（10%）	228,830,624	
特別盈餘公積－依法令規定按股東權益減項提列	0	
分配股東紅利－現金股利（每股配發0.58元）	912,293,547	
分配股東紅利－股票股利（每股配發0.00元）	0	
特別盈餘公積－依業務需要提列	1,000,000,000	
期末未分配盈餘		552,024,945

註：1. 為配合兩稅合一之實施，於計算所得稅法第66條之6「股東可扣抵稅額」分配時，優先分配屬87年及以後年度之盈餘；於計算所得稅法第66條之9「應加徵10%營利事業所得稅」之未分配盈餘時，優先分配最近年度之盈餘。

2. 現金股利發放至元為止，元以下捨去不計，其尾數不足壹元之畸零款部份，列入本公司其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

背書保證管理辦法修訂條文對照表

現 行 條 文	修 訂 後 條 文	修 訂 說 明
第四條第三項： 本公司背書保證總額，以不超過本公司淨值之<u>百分之四十</u>為限，對單一企業背書保證之金額，不得超過背書保證總額之<u>百分之三十五</u>。本公司及子公司整體得為背書保證之總額，以不超過本公司淨值之<u>百分之七十五</u>為限，對單一企業背書保證之金額，不得超過背書保證總額之<u>百分之五十</u>。	第四條第三項： 本公司背書保證總額，以不超過本公司淨值之<u>百分之七十五</u>為限，對單一企業背書保證之金額，不得超過背書保證總額之<u>百分之四十</u>。本公司及子公司整體得為背書保證之總額，以不超過本公司淨值之<u>百分之百</u>為限，對單一企業背書保證之金額，不得超過背書保證總額之<u>百分之五十</u>。	為因應自有品牌、代工業務及相關周邊水平公司在兩岸的中長期業務發展等需要。
第十三條： 本辦法訂立於民國（以下同）七十五年六月二十一日；第一次修正於八十四年五月十三日；第二次修正於八十六年五月十七日；第三次修正於九十二年六月三十日；第四次修正於九十五年六月十二日；第五次修正於九十七年六月十九日；第六次修正於九十八年六月十九日；第七次修正於九十九年六月十四日；第八次修正於一〇二年六月十一日；第九次修正於一〇五年六月二十一日；第十次修正於一〇六年六月二十二日。	第十三條： 本辦法訂立於民國（以下同）七十五年六月二十一日；第一次修正於八十四年五月十三日；第二次修正於八十六年五月十七日；第三次修正於九十二年六月三十日；第四次修正於九十五年六月十二日；第五次修正於九十七年六月十九日；第六次修正於九十八年六月十九日；第七次修正於九十九年六月十四日；第八次修正於一〇二年六月十一日；第九次修正於一〇五年六月二十一日；第十次修正於一〇六年六月二十二日；<u>第十一次修正於一〇七年六月十五日</u>。	增列修訂日期。