

中華汽車工業股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇四年六月二十四日上午九時

地點：桃園縣楊梅市幼獅工業區青年路三號本公司人才培訓中心

出席：本公司發行股份總數為 1,384,050,854 股，本公司發行流通在外股份總數為 1,384,050,854 股，出席股東代表股數共 1,106,432,042 股，其中以電子方式出席行使表決權者為 828,739,628 股，出席率為 79.94 %，已逾法定股數；另出席董事及監察人分別為嚴凱泰董事長、淺岡克朗董事、劉興臺董事、石川善太董事、戚維功監察人及陳泰明監察人等 6 席出席。

列席：邵志明會計師

主席：嚴凱泰

紀錄：林玲君

壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項(相關內容詳議事手冊)

一、一〇三年度營業報告(略)。

二、監察人審查一〇三年度決算報告(略)。

三、本公司對外背書保證辦理情形報告

本公司對外背書保證總額度為新台幣6,920,254仟元，截至一〇四年四月三十日止，對外背書保證情形為0元。

發言摘要：

股東戶號 137228(陶○○)發言

提問 1：電動車外銷新加坡、哥倫比亞、澳洲、南非等國家之拓展情形為何？東南汽車今年的銷售如何較去年大幅提升？

回答：(1)高階電動自行車套件拓展主要以歐洲市場為主，今年會陸續參加新加坡、哥倫比亞、澳洲等自行車展以積極拓銷自行車套件。

(2)東南汽車今年將推出菱仕、菱致等特仕車因應，今年 1~5 月銷售與去年相當，7 月將推出的 DX7 月銷售目標 5,000 台，東南汽車全年預計以銷售 10 萬台努力目標。

提問 2：股東協議書條款之內容「除三菱汽車或德國戴姆勒公司授權車種或本公司自行研發車種外，本公司不得在中國大陸開發及產銷與福建奔馳

「汽車公司競爭車種」對公司影響為何？

回答：股東協議係與國際知名汽車廠合作必要的要求，對公司沒有特別影響。

提問 3：個體財報研發費用 103 年度 17.9 億元、104 年 1~4 月 4.8 億元、合併財報研發費用 103 年度 21.3 億元，請問在台灣市場車型、國際分工車型及自主研發車型各投入多少？另，為何研發費用增加銷售淨額卻衰退？

回答：為永續發展並拓展台灣、亞太及中國市場，本公司及技術母廠三菱汽車會持續投入研發，未來將陸續反應在銷售額的成長上。

提問 4：請問公司是否有推出低總價、低油耗的產品規劃？

回答：針對新能源車開發，本公司與技術母廠三菱汽車緊鑼密鼓地推動中，基於與三菱汽車的保密協定及商業機密考量，無法在此說明。

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：本公司一〇三年度決算表冊，提請 承認案。

說明：本公司一〇三年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所邵志明、許秀明會計師查核竣事。上述財務報表連同營業報告書並經本公司監察人審查完竣，認為屬實，出具審查報告書在案，提請 承認。

發言摘要：

股東戶號 137228(陶○○)發言

提問 1：2014 年合併財報稅前淨利率及營業淨利率皆較個體財報數差，原因為何？另，2014 年債券投資金額較 2013 年大幅增加原因為何？

回答：合併財報獲利較差主要係本公司轉投資之大陸經銷商損失所致；債券投資增加係考量人民幣債券利率大概 3.8~4% 多，為增加公司投資報酬率故增加投資。

提問 2：個體財報之綜合損益總額比率 103 年度是 11%、102 年度是 16% 之理由？

回答：綜合淨利減少係 2013 年同期處分三菱股票獲利約 10 億元致比較基期較高所致。

提問 3：公司 39 家關係企業中有 21 家是虧錢的，請公司評估裁減部份公司？

回答：新事業發展初期故有部份轉投資為虧損，後續亦會評估是否有需要退出。

股東戶號 263355(朱○○)發言

提問 1：請問公司大陸方面的呆帳如何？

回答：本公司大陸事業主要在汽車維修方面有部份呆帳，帳上提撥比率約為 1%。

決議：出席股東總表決權數 1,106,432,042 權，贊成 1,038,217,788 權(其中以電子方式行使表決權為 760,527,475 權)，佔出席總表決權數 93.83%；反對 74,282 權(其中以電子方式行使表決權為 74,282 權)，佔出席總表決權數 0.01%；棄權 68,139,972 權(其中以電子方式行使表決權為 68,137,871 權)，佔出席總表決權數 6.16%。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：本公司一〇三年度盈餘分配，提請 承認案。

說明：

一、依據本公司一〇三年度決算報表及章程第二十七條規定，擬具本公司一〇三年度盈餘分配表如下：

單位：新台幣元

項 目	金 額
上期未分配盈餘	\$ 15,341,286,651
減：退休金精算損失列入保留盈餘	(15,106,440)
因長期股權投資調整保留盈餘	(114,694,994)
加：本期稅後純益	2,558,290,066
本期可供分配盈餘	\$ 17,769,775,283
分配項目	
提列法定盈餘公積	255,829,007
股東現金股利(每股 1.15 元)	1,591,658,482
期末未分配盈餘	15,922,287,794
分配項目小計	\$ 17,769,775,283

註 1：發放至元為止，元以下捨去不計，其不足壹元之畸零數列入公司之其他收入。

註 2：經董事會通過擬配發員工現金紅利 12,875,782 元及董事監察人酬勞 11,512,305 元，已依規定列入費用。

二、本公司一〇三年度盈餘分配案擬由一〇三年度未分配盈餘項下提撥，分配項目如下：

1.依公司法第237條規定，提列10%法定盈餘公積255,829仟元。

2.擬每股分派現金股利1.15元、分派總額1,591,658仟元，訂於今(一〇四)年7月28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、提請 承認。

決議：出席股東總表決權數 1,106,432,042 權，贊成 1,041,543,213 權(其中以電子方式行使表決權為 763,852,900 權)，佔出席總表決權數 94.13%；反對 74,282 權(其中以電子方式行使表決權為 74,282 權)，佔出席總表決權數 0.01%；棄權 64,814,547 權(其中以電子方式行使表決權為 64,812,446 權)，佔出席總表決權數 5.86%。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：擬修訂本公司章程部分條文，提請 議決案。

說明：

一、因應證券交易法及相關辦法規定，本公司於明(一〇五)年設置審計委員會，由全體獨立董事擔任審計委員會替代監察人，爰修訂本公司章程第五章名稱、第十三條、十八條、十九條、二十條、二十一條、二十二條、二十六條、二十七條、二十八條及三十一條。

二、修訂前後條文對照表詳下表：

條次	修訂後條文	原條文	說明
第十三條	本公司設董事九人至十五人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 本公司董事中應設置獨立董事，人數至少三人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會	本公司設董事九人至十五人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。 本公司董事中應設置獨立董事，人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股	配合證券主管機關規定設置審計委員會。

條次	修訂後條文	原條文	說明
	就獨立董事候選人名單中選任之。 前項獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	東會就獨立董事候選人名單中選任之。 前項獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。	
第十八條	董事會以每季開會一次為原則，遇有急要事項或依董事過半之請求得開臨時會議，均由董事長召集之。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。 董事會開會如董事不能親自出席時，得委託其他董事代理之。董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事半數以上之出席，及出席董事過半數之同意，其議事錄應由主席簽名或蓋章，保存於本公司。	董事會以每季開會一次為原則，遇有急要事項或依董事過半之請求得開臨時會議，均由董事長召集之。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。董事會開會如董事不能親自出席時，得委託其他董事代理之。董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事半數以上之出席，及出席董事過半數之同意，其議事錄應由主席簽名或蓋章，保存於本公司。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關規定。
第五章	功能性委員會	監察人	原條文刪除，增訂功能性委員會。
第十九條	本公司董事會得設置各類功能性委員會。各類功能性委員會應訂定組織規程，經董事會通過後施行。	本公司設監察人二人，採候選人提名制度，由股東會就監察人候選人名單中選任之，任期三年，連選得連任。監察人得互推一人為常駐監察人，執行日常監察任務。	原條文刪除，增訂董事會得設置功能性委員會。
第二十條	本公司依證券交易法規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，審計委員會之職權及其他應遵行事項，依證券交易法及其他相關法令之規定辦理。	全體監察人持有記名股票之股份總數，依主管機關公佈之「 <u>公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則</u> 」辦理。	原條文刪除，增訂審計委員會之設置。
第二十一條	(本條刪除)	監察人之職權如下： 一、公司業務情形之監督。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關規定。

條次	修訂後條文	原條文	說明
		二、公司財產狀況之調查。 三、公司簿冊文件之查核。 四、其他依據法令規章及股東會所賦予之職權。	
第二十二條	(本條刪除)	監察人得列席董事會議，有發言權、無表決權。	同上。
第二十六條	本公司會計年度以每年一月一日起至十二月三十一日止，並定每年年終為決算期，由董事會造具下列各項書表，提報股東會請求承認。 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。	本公司會計年度以每年一月一日起至十二月三十一日止，並定每年年終為決算期，由董事會造具下列各項書表， 於股東常會開會三十日前送請監察人查核後 ，提報股東會請求承認。 一、營業報告書。 二、財務報表。 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。	同上。
第二十七條	本公司於每年年終決算如有盈餘，除彌補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提撥法定盈餘公積百分之十，當年度如尚有盈餘再依主管機關規定提撥特別盈餘公積及分配如下： 一、董事酬勞百分之零點五，但獨立董事不得參與前開酬勞金分配。 二、員工紅利百分之零點一至百分之五。員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，股票紅利分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。	本公司於每年年終決算如有盈餘，除彌補歷年虧損及依法繳納稅捐外，應先提撥法定盈餘公積百分之十，當年度如尚有盈餘再依主管機關規定提撥特別盈餘公積及分配如下： 一、 董事 監察人酬勞百分之零點五，但獨立董事不得參與前開酬勞金分配。 二、員工紅利百分之零點一至百分之五。員工紅利之分配得以現金或股票方式發放，股票紅利分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。	同上。

條次	修訂後條文	原條文	說明
	三、其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分配議案提請股東會決議分派之。 (以下略)	三、其餘併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分配議案提請股東會決議分派之。 (以下略)	
第二十八條	本公司董事得支領報酬，其報酬授權董事會依同業水準議定之。	本公司董事、監察人得支領報酬，其報酬授權董事會依同業水準議定之。	同上。
第三十一條	本章程訂立於中華民國五十八年五月十日，...，第三十九次修正於民國一〇三年六月二十四日， <u>第四十次修正於民國一〇四年六月二十四日，自第十九屆董事開始適用。</u>	本章程訂立於中華民國五十八年五月十日，...，第三十九次修正於民國一〇三年六月二十四日。	記載修訂日期並明訂本次修訂之施行日期。

三、提請 議決。

決議：出席股東總表決權數 1,106,432,042 權，贊成 1,041,572,185 權(其中以電子方式行使表決權為 763,881,872 權)，佔出席總表決權數 94.14%；反對 30,474 權(其中以電子方式行使表決權為 30,474 權)，佔出席總表決權數 0.003%；棄權 64,829,383 權(其中以電子方式行使表決權為 64,827,282 權)，佔出席總表決權數 5.86%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：擬修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部分條文，提請 議決案。

說明：

- 一、因應證券交易法及相關辦法規定，本公司於明(一〇五)年設置審計委員會，由全體獨立董事擔任審計委員會替代監察人，爰將本公司「董事及監察人選舉辦法」名稱修訂為「董事選舉辦法」，並修訂第一條、二條、三條、八條、九條、十條及十一條。
- 二、修訂前後條文對照表詳下表：

條次	修訂後條文	原條文	說明
辦法名稱	中華汽車工業股份有限公司 <u>董事選舉辦法</u>	中華汽車工業股份有限公司 <u>董事及監察人選舉辦法</u>	配合設置審計委員會，刪除監察人相關規定。
第一條	本公司董事之選舉，依本辦法規定辦理之。	本公司董事及監察人之選舉，依本辦法規定辦理之。	同上。
第二條	本公司董事之選舉，採單記名累積投票法。選舉人之記名，得以在選舉票上所印之股東戶號代替之，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 選舉票由董事會製備，並加註其表決權數。但以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。	本公司董事及監察人之選舉，採單記名累積投票法。選舉人之記名，得以在選舉票上所印之股東戶號代替之，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。 選舉票由董事會製備，並加註其表決權數。但以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。	同上。
第三條	本公司董事採候選人提名制度。依公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者當選。 獨立董事及非獨立董事應分別提名，由股東分就該二候選人名單中選任之。 獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 如有二人或二人以上得代表選舉權數相同而超過規定名額時，以抽籤決定之。未出席者，由主席代為抽籤。	本公司董事及監察人，採候選人提名制度。依公司章程所規定之名額，由所得選票代表選舉權較多者當選。 獨立董事及非獨立董事應分別提名，由股東分就該二候選人名單中選任之。 獨立董事及非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。 如有二人或二人以上得代表選舉權數相同而超過規定名額時，以抽籤決定之。未出席者，由主席代為抽籤。 依前項同時當選董事與監察人之股東，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。	同上。

條次	修訂後條文	原條文	說明
第八條	投票完畢後當場開票，計票由監票員在旁監視，開票結果由主席當場宣佈。	董事及監察人之選舉分別設置票櫃，經分別投票後，由監票員拆啟票櫃。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關規定，並調整條次。
第九條	當選董事由董事會分別發給當選通知書。	投票完畢後當場開票，計票由監票員在旁監視，開票結果由主席當場宣佈。	調整條次。
第十條	本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。	當選董事及監察人 由董事會分別發給當選通知書。	配合設置審計委員會，刪除監察人相關規定，並調整條次。
第十一條	(本條刪除)	本辦法經股東會通過後施行，修改時亦同。	調整條次。

三、提請 議決。

決議：出席股東總表決權數 1,106,432,042 權，贊成 1,041,517,984 權(其中以電子方式行使表決權為 763,827,671 權)，佔出席總表決權數 94.13%；反對 86,675 權(其中以電子方式行使表決權為 86,675 權)，佔出席總表決權數 0.01%；棄權 64,827,383 權(其中以電子方式行使表決權為 64,825,282 權)，佔出席總表決權數 5.86%。投票表決結果，贊成權數符合法定之規定，本案照案通過。

陸、臨時動議：

發言摘要：

股東戶號 263355(朱○○)發言

提問：請問公司明年股東會開會地點可以換到交通較方便的地方嗎？

回答：本公司將另行評估。

柒、散會

主席：嚴凱泰



紀錄：林玲君



中華汽車工業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

資 產	103年12月31日			102年12月31日		
	金	額	%	金	額	%
流動資產						
現金及約當現金	\$ 11,211,609		18	\$ 10,947,278		18
透過損益按公允價值衡量之金融資產	631,143		1	1,063,536		2
備供出售金融資產	1,556,952		3	1,243,367		2
應收票據淨額	248,494		-	213,675		-
應收帳款淨額	934,816		2	1,023,343		2
應收關係企業款項	1,560,828		3	1,846,555		3
其他應收款	169,118		-	398,825		1
存 貨	5,704,551		9	5,752,022		10
其他流動資產	921,489		1	1,390,562		2
流動資產總計	<u>22,939,000</u>		<u>37</u>	<u>23,879,163</u>		<u>40</u>
非流動資產						
備供出售金融資產	863,278		2	691,526		1
以成本衡量之金融資產	468,225		1	669,732		1
無活絡市場之債券投資	1,316,118		2	597,793		1
採用權益法之投資	27,095,837		44	25,739,766		43
不動產、廠房及設備	6,490,732		11	5,952,588		10
投資性不動產淨額	1,441,857		2	1,456,495		3
發展中無形資產淨額	218,187		-	160,800		-
商 譽	27,672		-	27,672		-
遞延所得稅資產	488,930		1	636,617		1
其他非流動資產	173,582		-	248,258		-
非流動資產總計	<u>38,584,418</u>		<u>63</u>	<u>36,181,247</u>		<u>60</u>
資 產 總 計	<u>\$ 61,523,418</u>		<u>100</u>	<u>\$ 60,060,410</u>		<u>100</u>

董事長：嚴凱泰



單位：新台幣仟元

負債及權益	103年12月31日			102年12月31日		
	金額	%		金額	%	
流動負債						
短期借款	\$ 649,737	1		\$ 968,034	2	
應付短期票券	119,870	-		339,488	1	
應付票據及帳款	2,545,342	4		2,959,688	5	
應付關係企業款項	825,486	1		809,155	1	
其他應付款	2,756,797	5		2,398,726	4	
當期所得稅負債	293,807	1		269,733	-	
一年內到期長期借款	-	-		6,026	-	
其他流動負債	652,266	1		642,606	1	
流動負債總計	7,843,305	13		8,393,456	14	
非流動負債						
長期借款	50,000	-		-	-	
遞延所得稅負債	132,981	-		165,083	-	
應計退休金負債	2,084,161	3		2,051,255	4	
其他非流動負債	12,391	-		11,715	-	
非流動負債總計	2,279,533	3		2,228,053	4	
負債總計	10,122,838	16		10,621,509	18	
歸屬於本公司業主之權益						
普通股股本	13,840,508	23		13,840,508	23	
資本公積	6,392,369	10		6,376,868	11	
保留盈餘						
法定盈餘公積	7,595,944	12		7,342,756	12	
特別盈餘公積	1,057,002	2		1,373,008	2	
未分配盈餘	17,769,775	29		16,800,924	28	
保留盈餘總計	26,422,721	43		25,516,688	42	
其他權益						
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	750,561	1		192,209	-	
備供出售金融資產未實現損益	1,035,801	2		798,854	2	
其他權益淨額	1,786,362	3		991,063	2	
本公司業主之權益總計	48,441,960	79		46,725,127	78	
非控制權益	2,958,620	5		2,713,774	4	
權益總計	51,400,580	84		49,438,901	82	
負債與權益總計	\$ 61,523,418	100		\$ 60,060,410	100	

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司及其子公司

合併綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟

元，惟每股盈餘為元

	103年度		102年度	
	金	%	金	%
營業收入				
銷貨收入淨額	\$34,767,347	97	\$34,200,990	96
其他營業收入	1,184,080	3	1,338,835	4
營業收入合計	<u>35,951,427</u>	<u>100</u>	<u>35,539,825</u>	<u>100</u>
營業成本				
銷貨成本	29,115,654	81	29,447,799	83
其他營業成本	782,315	2	937,470	2
營業成本合計	<u>29,897,969</u>	<u>83</u>	<u>30,385,269</u>	<u>85</u>
營業毛利	6,053,458	17	5,154,556	15
與關聯企業之已實現利益	8,606	-	27,927	-
已實現營業毛利	<u>6,062,064</u>	<u>17</u>	<u>5,182,483</u>	<u>15</u>
營業費用				
推銷費用	760,460	2	596,377	2
管理費用	1,200,183	4	1,375,383	4
研究發展費用	2,131,257	6	1,830,214	5
營業費用合計	<u>4,091,900</u>	<u>12</u>	<u>3,801,974</u>	<u>11</u>
營業淨利	<u>1,970,164</u>	<u>5</u>	<u>1,380,509</u>	<u>4</u>
營業外收入及支出				
利息收入	154,425	-	126,559	-
其他收入	157,658	1	180,568	1
處分投資利益	76,151	-	69,088	-
其他支出	(19,190)	-	(36,909)	-
外幣兌換利益	107,254	-	154,866	-
減損損失	(129,130)	-	(139,490)	-
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損	(34,535)	-	(1,787)	-
利息費用	(21,313)	-	(28,024)	-
採用權益法之關聯企業及合資損益份額	\$ 978,415	3	\$ 1,360,568	4
營業外收入及支出合計	<u>1,269,735</u>	<u>4</u>	<u>1,685,439</u>	<u>5</u>
稅前淨利	3,239,899	9	3,065,948	9
所得稅費用	<u>418,187</u>	<u>1</u>	<u>314,926</u>	<u>1</u>
本年度淨利	<u>2,821,712</u>	<u>8</u>	<u>2,751,022</u>	<u>8</u>
其他綜合損益				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	66,064	-	88,358	-
備供出售金融資產未實現損益	248,114	1	1,023,953	3
現金流量避險	-	-	48,706	-
確定福利之精算利益(損失)	(24,801)	-	140,228	-
採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益份額	438,725	1	638,976	2
與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(費用)利益	<u>4,216</u>	<u>-</u>	<u>(23,839)</u>	<u>-</u>
其他綜合損益合計	<u>732,318</u>	<u>2</u>	<u>1,916,382</u>	<u>5</u>
本年度綜合損益總額	<u>\$ 3,554,030</u>	<u>10</u>	<u>\$ 4,667,404</u>	<u>13</u>
淨利歸屬於：				
本公司業主	\$ 2,558,290	7	\$ 2,531,878	7
非控制權益	263,422	1	219,144	1
綜合損益總額歸屬於：	<u>\$ 2,821,712</u>	<u>8</u>	<u>\$ 2,751,022</u>	<u>8</u>
本公司業主	\$ 3,223,882	9	\$ 4,368,486	12
非控制權益	330,148	1	298,918	1
綜合損益總額歸屬於：	<u>\$ 3,554,030</u>	<u>10</u>	<u>\$ 4,667,404</u>	<u>13</u>
每股盈餘				
基本	\$ 1.88		\$ 1.86	
稀釋	\$ 1.88		\$ 1.86	

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

歸 屬 於 本 公 司

	保 留 盈 餘				
	股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘
102 年 1 月 1 日 餘 額	\$13,840,508	\$6,373,509	\$ 7,127,112	\$ -	\$ 17,003,345
依金管證發字第 1010012865 號令提列 特別盈餘公積	-	-	-	1,057,024	(1,057,024)
101 年度盈餘指撥及分配					
提列法定盈餘公積	-	-	215,644	-	(215,644)
提列特別盈餘公積	-	-	-	316,006	(316,006)
本公司股東現金股利—0.9 元	-	-	-	-	(1,245,646)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(22)	22
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-
實際取得子公司股權價格與帳面價值 差額	-	-	-	-	(797)
採用權益法認列關聯企業及合資權益 之資本公積變動數	-	3,359	-	-	-
102 年度淨利	-	-	-	-	2,531,878
102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	<u>100,796</u>
102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	<u>2,632,674</u>
102 年 12 月 31 日 餘 額	13,840,508	6,376,868	7,342,756	1,373,008	16,800,924
102 年度盈餘指撥及分配					
提列法定盈餘公積	-	-	253,188	-	(253,188)
本公司股東現金股利—1.1 元	-	-	-	-	(1,522,456)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(316,006)	316,006
子公司股東現金股利	-	-	-	-	-
實際取得子公司股權價格與帳面價值 差額	-	-	-	-	(94)
採用權益法認列關聯企業及合資權益 之資本公積變動數	-	15,501	-	-	-
103 年度淨利	-	-	-	-	2,558,290
103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(129,707)
103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	<u>2,428,583</u>
103 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$13,840,508</u>	<u>\$6,392,369</u>	<u>\$ 7,595,944</u>	<u>\$1,057,002</u>	<u>\$17,769,775</u>

董事長：嚴凱泰



單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

業 主 之 權 益			其 他 權 益			項 目		
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	現金流量 中屬有效 工具之損 失	現金流量 中屬有效 工具之損 失	現金流量 中屬有效 工具之損 失	現金流量 中屬有效 工具之損 失	現金流量 中屬有效 工具之損 失	現金流量 中屬有效 工具之損 失	現金流量 中屬有效 工具之損 失
(\$ 368,073)	(\$ 327,970)	(\$ 48,706)	總計	非控制權益	權益總計	總計	非控制權益	權益總計
-	-	-	\$43,599,725	\$ 2,505,351	\$ 46,105,076	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,245,646)	-	(1,245,646)	-	-	-
-	-	-	-	(66,253)	(66,253)	-	-	-
-	-	-	(797)	(24,242)	(25,039)	-	-	-
-	-	-	3,359	-	3,359	-	-	-
-	-	-	2,531,878	219,144	2,751,022	-	-	-
<u>560,282</u>	<u>1,126,824</u>	<u>48,706</u>	<u>1,836,608</u>	<u>79,774</u>	<u>1,916,382</u>	-	-	-
<u>560,282</u>	<u>1,126,824</u>	<u>48,706</u>	<u>4,368,486</u>	<u>298,918</u>	<u>4,667,404</u>	-	-	-
192,209	798,854	-	46,725,127	2,713,774	49,438,901	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(1,522,456)	-	(1,522,456)	-	-	-
-	-	-	-	(85,108)	(85,108)	-	-	-
-	-	-	(94)	(194)	(288)	-	-	-
-	-	-	15,501	-	15,501	-	-	-
-	-	-	2,558,290	263,422	2,821,712	-	-	-
<u>558,352</u>	<u>236,947</u>	<u>-</u>	<u>665,592</u>	<u>66,726</u>	<u>732,318</u>	-	-	-
<u>558,352</u>	<u>236,947</u>	<u>-</u>	<u>3,223,882</u>	<u>330,148</u>	<u>3,554,030</u>	-	-	-
<u>\$ 750,561</u>	<u>\$ 1,035,801</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$48,441,960</u>	<u>\$ 2,958,620</u>	<u>\$51,400,580</u>	-	-	-

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司及其子公司
合併現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
102 年度

	103 年度	102 年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	\$ 3,239,899	\$ 3,065,948
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	727,754	628,439
攤銷費用	88,082	104,194
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損	34,535	1,787
利息費用	21,313	28,024
利息收入	(154,425)	(126,559)
股利收入	(47,546)	(43,526)
處分不動產、廠房及設備淨損	11,354	16,913
處分投資損失(利益)	(4,862)	39,225
處分採用權益法之投資損失	16,279	-
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(978,415)	(1,360,568)
減損損失	129,130	139,490
與關聯企業之已實現利益	(8,606)	(27,927)
未實現外幣兌換利益	(42,757)	(28,172)
處份子公司之投資利益	(4,603)	-
與營業活動相關之資產負債變動		
持有供交易之金融資產	295,858	(64,511)
應收票據	(34,819)	114,654
應收帳款	90,504	140,628
應收關係企業款項	71,695	(389,920)
其他應收款	54,127	(76,816)
存貨	47,588	1,675,654
其他流動資產	469,056	(459,140)
持有供交易之金融負債	-	(262,476)
應付票據及帳款	(416,547)	345,390
應付關係企業款項	15,764	104,601
其他應付款	383,375	(397,230)
其他流動負債	9,660	(49,376)
應計退休金負債	8,105	29,116
營運產生之現金流入	4,021,498	3,147,842
支付之所得稅	(274,307)	(246,905)
營業活動之淨現金流入	<u>3,747,191</u>	<u>2,900,937</u>
投資活動之現金流量		
原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	\$ 102,000	\$ 215,452
備供出售金融資產減少(增加)	(\$ 189,286)	\$ 2,341,257
取得無活絡市場之債券投資	(980,584)	(363,794)
無活絡市場之債務商品投資到期還本	291,748	-
取得以成本衡量之金融資產	(24,769)	(11,128)
處分以成本衡量之金融資產價款	53,361	11,128
取得採用權益法之長期股權投資	(729,750)	-
處分採用權益法之長期股權投資價款	80,948	-
處分子公司價款	984	-
被投資公司減資退回股款	103,371	219,375
取得不動產、廠房及設備	(1,275,175)	(1,132,653)
處分不動產、廠房及設備價款	34,317	35,411
取得無形資產	(92,650)	(129,199)
取得投資性不動產	(686)	-
其他非流動資產減少(增加)	22,923	(118,861)
收取之利息	143,867	125,332
收取之股利	1,061,068	1,067,751
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,398,313)</u>	<u>2,260,071</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>103年度</u>	<u>102年度</u>
籌資活動之現金流量		
取得子公司股權	(288)	(25,039)
發放現金股利	(1,522,456)	(1,245,646)
短期借款減少	(331,393)	(15,280)
應付短期票券減少	(219,618)	(89,754)
舉借長期借款	43,974	-
償還長期借款	-	(11,218)
其他非流動負債增加	676	1,246
支付之利息	(22,102)	(30,651)
非控制權益變動	(85,108)	(66,253)
籌資活動之淨現金流出	(<u>2,136,315</u>)	(<u>1,482,595</u>)
匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>51,768</u>	<u>97,542</u>
本年現金及約當現金淨增加數	264,331	3,775,955
年初現金及約當現金餘額	<u>10,947,278</u>	<u>7,171,323</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 11,211,609</u>	<u>\$ 10,947,278</u>

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

資 產	103年12月31日		102年12月31日	
	金 額	%	金 額	%
流動資產				
現金及約當現金	\$ 9,022,297	16	\$ 9,159,170	17
透過損益按公允價值衡量之金融資產	295,575	1	436,606	1
備供出售金融資產	1,331,400	2	1,174,014	2
應收票據淨額	108,044	-	124,234	-
應收帳款淨額	453,433	1	301,368	1
應收關係企業款項	1,096,417	2	1,086,051	2
其他應收款	26,809	-	55,085	-
存 貨	4,235,717	8	3,953,936	8
其他流動資產	303,006	1	574,877	1
流動資產總計	<u>16,872,698</u>	<u>31</u>	<u>16,865,341</u>	<u>32</u>
非流動資產				
備供出售金融資產	812,718	1	584,206	1
以成本衡量之金融資產	150,008	-	188,150	-
無活絡市場之債券投資	1,446,118	3	727,793	1
採用權益法之投資	30,991,272	56	30,555,153	57
不動產、廠房及設備	3,370,510	6	2,920,646	6
投資性不動產淨額	846,927	2	747,833	2
發展中無形資產淨額	218,187	-	160,800	-
遞延所得稅資產	420,591	1	570,391	1
其他非流動資產	46,974	-	44,441	-
非流動資產總計	<u>38,303,305</u>	<u>69</u>	<u>36,499,413</u>	<u>68</u>
資 產 總 計	<u>\$ 55,176,003</u>	<u>100</u>	<u>\$ 53,364,754</u>	<u>100</u>

董事長：嚴凱泰



單位：新台幣仟元

負債及權益	103年12月31日		102年12月31日	
	金額	%	金額	%
流動負債				
應付帳款	\$ 1,793,405	3	\$ 2,037,346	4
應付關係企業款項	779,211	2	751,466	2
其他應付款	2,015,462	4	1,764,445	3
當期所得稅負債	204,799	-	196,145	-
一年內到期長期借款	-	-	6,026	-
其他流動負債	178,918	-	136,299	-
流動負債總計	4,971,795	9	4,891,727	9
非流動負債				
遞延所得稅負債	15,657	-	35,141	-
應計退休金負債	1,739,530	3	1,706,305	3
其他非流動負債	7,061	-	6,454	-
非流動負債總計	1,762,248	3	1,747,900	3
負債總計	6,734,043	12	6,639,627	12
權益				
股本	13,840,508	25	13,840,508	26
資本公積	6,392,369	12	6,376,868	12
保留盈餘				
法定盈餘公積	7,595,944	14	7,342,756	14
特別盈餘公積	1,057,002	2	1,373,008	3
未分配盈餘	17,769,775	32	16,800,924	31
保留盈餘總計	26,422,721	48	25,516,688	48
其他權益				
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	750,561	1	192,209	-
備供出售金融資產未實現損益	1,035,801	2	798,854	2
其他權益淨額	1,786,362	3	991,063	2
權益總計	48,441,960	88	46,725,127	88
負債與權益總計	\$ 55,176,003	100	\$ 53,364,754	100

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司
個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

	103年度		102年度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
銷貨收入淨額	\$ 27,833,418	98	\$ 27,094,148	98
其他營業收入	439,265	2	467,940	2
營業收入合計	<u>28,272,683</u>	<u>100</u>	<u>27,562,088</u>	<u>100</u>
營業成本				
銷貨成本	23,623,518	84	23,714,761	86
其他營業成本	99,836	-	61,429	-
營業成本合計	<u>23,723,354</u>	<u>84</u>	<u>23,776,190</u>	<u>86</u>
營業毛利	4,549,329	16	3,785,898	14
與關聯企業之已實現利益	1,630	-	21,275	-
已實現營業毛利	<u>4,550,959</u>	<u>16</u>	<u>3,807,173</u>	<u>14</u>
營業費用				
推銷費用	255,801	1	283,599	1
管理費用	535,229	2	518,662	2
研究發展費用	1,788,639	6	1,299,840	5
營業費用合計	<u>2,579,669</u>	<u>9</u>	<u>2,102,101</u>	<u>8</u>
營業淨利	<u>1,971,290</u>	<u>7</u>	<u>1,705,072</u>	<u>6</u>
營業外收入及支出				
利息收入	121,564	-	105,182	1
其他收入	52,277	-	43,286	-
處分投資利益	35,538	-	15,350	-
外幣兌換利益	62,718	-	78,090	-
其他支出	(5,789)	-	(11,474)	-
減損損失	(34,904)	-	(37,534)	-
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損	(\$ 9,035)	-	(\$ 74,184)	-
利息費用	(88)	-	(172)	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>703,719</u>	<u>3</u>	<u>927,262</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出合計	<u>926,000</u>	<u>3</u>	<u>1,045,806</u>	<u>4</u>
稅前淨利	2,897,290	10	2,750,878	10
所得稅費用	<u>339,000</u>	<u>1</u>	<u>219,000</u>	<u>1</u>
本年度淨利	<u>2,558,290</u>	<u>9</u>	<u>2,531,878</u>	<u>9</u>

(接次頁)

(承前頁)

	103年度		102年度	
	金	額	金	額
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損	(\$	9,035)	(\$	74,184)
利息費用	(88)	(172)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		<u>703,719</u>		<u>927,262</u>
營業外收入及支出合計		<u>926,000</u>		<u>1,045,806</u>
稅前淨利		2,897,290		2,750,878
所得稅費用		<u>339,000</u>		<u>219,000</u>
本年度淨利		<u>2,558,290</u>		<u>2,531,878</u>
其他綜合損益				
備供出售金融資產未實現利益		210,601		4,160
現金流量避險		-		48,706
確定福利之精算利益(損失)	(18,200)		153,694
採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額		470,097		1,656,176
與其他綜合損益組成部分相關之所得稅(費用)利益		<u>3,094</u>	(<u>26,128</u>)
其他綜合損益合計		<u>665,592</u>		<u>1,836,608</u>
本年度綜合損益總額		<u>\$ 3,223,882</u>		<u>\$ 4,368,486</u>
每股盈餘				
基 本		<u>\$ 1.88</u>		<u>\$ 1.86</u>
稀 釋		<u>\$ 1.88</u>		<u>\$ 1.86</u>

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司
個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

	股	本	資	本	公	積	保 留 盈			
							法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積		
102 年 1 月 1 日 餘 額	\$	13,840,508		\$	6,373,509		\$	7,127,112	\$	-
依金管證發字第 1010012865 號令 提列特別盈餘公積	-		-	-		-	-		1,057,024	
101 年度盈餘指撥及分配	-		-	-		-	215,644		-	
提列法定盈餘公積	-		-	-		-	-		316,006	
提列特別盈餘公積	-		-	-		-	-		-	
本公司股東現金股利 -0.9 元	-		-	-		-	-		-	
特別盈餘公積迴轉	-		-	-		-	-		(22)	
實際取得子公司股權價格與帳面 價值差額	-		-	-		-	-		-	
採用權益法認列關聯企業及合資 權益之資本公積變動數	-		-	3,359		-	-		-	
102 年度淨利	-		-	-		-	-		-	
102 年度稅後其他綜合損益	-		-	-		-	-		-	
102 年度綜合損益總額	-		-	-		-	-		-	
102 年 12 月 31 日 餘 額	13,840,508		6,376,868		7,342,756		1,373,008			
102 年度盈餘指撥及分配	-		-	-		-	253,188		-	
提列法定盈餘公積	-		-	-		-	-		-	
本公司股東現金股利 -1.1 元	-		-	-		-	-		-	
特別盈餘公積迴轉	-		-	-		-	-		(316,006)	
實際取得子公司股權價格與帳面 價值差額	-		-	-		-	-		-	
採用權益法認列關聯企業及合資 權益之資本公積變動數	-		-	15,501		-	-		-	
103 年度淨利	-		-	-		-	-		-	
103 年度稅後其他綜合損益	-		-	-		-	-		-	
103 年度綜合損益總額	-		-	-		-	-		-	
103 年 12 月 31 日 餘 額	<u>\$</u>	<u>13,840,508</u>	<u>\$</u>	<u>6,392,369</u>	<u>\$</u>	<u>7,595,944</u>	<u>\$</u>	<u>1,057,002</u>		

董事長：嚴凱泰



單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係仟元

未分配盈餘	其他權益			項目		權益總計
	國外財務報表之兌換差額	營運機構換算額	備供出賣金融資產未實現損益	現金流量避險中屬有效避險之工具損失	售產益	
\$17,003,345	(\$ 368,073)		(\$ 327,970)	(\$ 48,706)		\$ 43,599,725
(1,057,024)	-		-	-		-
(215,644)	-		-	-		-
(316,006)	-		-	-		-
(1,245,646)	-		-	-		(1,245,646)
22	-		-	-		-
(797)	-		-	-		(797)
-	-		-	-		3,359
2,531,878	-		-	-		2,531,878
<u>100,796</u>	<u>560,282</u>		<u>1,126,824</u>	<u>48,706</u>		<u>1,836,608</u>
<u>2,632,674</u>	<u>560,282</u>		<u>1,126,824</u>	<u>48,706</u>		<u>4,368,486</u>
16,800,924	192,209		798,854	-		46,725,127
(253,188)	-		-	-		-
(1,522,456)	-		-	-		(1,522,456)
316,006	-		-	-		-
(94)	-		-	-		(94)
-	-		-	-		15,501
2,558,290	-		-	-		2,558,290
(<u>129,707</u>)	<u>558,352</u>		<u>236,947</u>	<u>-</u>		<u>665,592</u>
<u>2,428,583</u>	<u>558,352</u>		<u>236,947</u>	<u>-</u>		<u>3,223,882</u>
<u>\$17,769,775</u>	<u>\$ 750,561</u>		<u>\$1,035,801</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 48,441,960</u>

經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠



中華汽車工業股份有限公司
個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	103年度	102年度
營業活動之現金流量		
稅前淨利	\$ 2,897,290	\$ 2,750,878
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	461,395	371,892
攤銷費用	53,821	34,393
透過損益按公允價值衡量之金融商品淨損	9,035	74,184
利息費用	88	172
利息收入	(121,564)	(105,182)
股利收入	(23,516)	(16,925)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(703,719)	(927,262)
處分不動產、廠房及設備淨利益	(4,297)	(2,526)
減損損失	34,904	37,534
與關聯企業之已實現利益	(1,630)	(21,275)
未實現外幣兌換利益	(42,757)	(28,172)
與營業活動相關之資產負債變動		
持有供交易之金融資產	64,216	(149,241)
應收票據	16,190	87,940
應收帳款	(150,073)	139,407
應收關係企業款項	(9,592)	(49,568)
其他應收款	38,622	(36,004)
存貨	(281,781)	1,738,974
其他流動資產	258,442	(185,355)
持有供交易之金融負債	-	(262,476)
應付帳款	(246,142)	278,115
應付關係企業款項	27,178	(109,17)
其他應付款	264,357	(360,819)
其他流動負債	42,619	(67,167)
應計退休金負債	15,025	28,148
營運產生之現金流入	2,598,111	3,220,489
支付之所得稅	(183,507)	(197,995)
營業活動之淨現金流入	<u>2,414,604</u>	<u>3,022,494</u>
投資活動之現金流量		
原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	\$ 67,780	\$ 194,330
備供出售金融資產減少(增加)	(169,266)	158,623
取得無活絡市場之債券投資	(980,584)	(363,794)
無活絡市場之債務商品投資到期還本	291,748	-
取得採用權益法之長期股權投資	(317,821)	(392,225)
處分採用權益法之長期股權投資	180	-
被投資公司減資退回股款	340,969	2,037,404
取得不動產、廠房及設備	(1,046,566)	(856,051)
處分不動產、廠房及設備價款	28,690	24,284
取得無形資產	(92,650)	(129,200)
其他非流動資產增加	(23,684)	(7,243)
收取之利息	111,148	100,811
收取之股利	766,542	789,472
投資活動之淨現金流入(出)	<u>(1,023,514)</u>	<u>1,556,411</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>103年度</u>	<u>102年度</u>
籌資活動之現金流量		
償還長期借款	(6,026)	(11,218)
其他非流動負債增加	607	340
發放現金股利	(1,522,456)	(1,245,646)
支付之利息	(88)	(172)
籌資活動之淨現金流出	(<u>1,527,963</u>)	(<u>1,256,696</u>)
本年現金及約當現金淨增加(減少)數	(136,873)	3,322,209
年初現金及約當現金餘額	<u>9,159,170</u>	<u>5,836,961</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 9,022,297</u>	<u>\$ 9,159,170</u>

董事長：嚴凱泰



經理人：劉興臺



會計主管：戴美珠

