裕隆汽車製造股份有限公司 一〇九年股東常會會議紀錄

中華民國一〇九年六月十八日

裕隆汽車 東東 份有限公司 一〇九年 と東京 會會議紀錄

時 間:中華民國一○九年六月十八日(星期四)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 1,043,548,652股(其中以電子方式出席股數為880,496,588 股),佔可出席股數的66.85%。

主 席:嚴陳莉蓮

出席董事:陳國榮、張樑、黃日燦、姚振祥、謝易宏、周鐘麒、 蔡彥卿

列 席:勤業眾信聯合會計師事務所-戴信維、范有偉 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、本公司一〇八年度營業狀況報告。(內容詳如議事手冊)

股東戶號0589550 第一次發言摘要:

- 特別盈餘公積為公司發展基金,但裕隆針對累計虧損 244.65億元,為何以特別盈餘公積,而非以資本公積或 法定盈餘公積彌補虧損?
- 2. 外傳有建商出價180億元購買新店裕隆城建案,但裕隆 認為非200億元以上不出售一事,是否能夠進行說明?
- 3. 針對裕隆與鴻海合作一事,以及中國大陸納智捷品牌 及東風裕隆接下來的方向,是否能進行說明?

姚總經理回覆摘要:

- 1. 公司過去皆有獲利,除發放股利外,一部份提撥特別 盈餘公積用於納智捷的產品開發。公司在去年進行策 略調整,以開放平台及多元客戶為策略方向,故針對 納智捷品牌之策略必須要有所改變,而特別盈餘公積 當然也必須進行同步調整。以特別盈餘公積進行彌補 虧損後仍保有242億元,對於應對未來發展是沒有問題 的。
- 針對外傳建商出價180億元購買新店裕隆城建案一事, 純屬子虛烏有。

陳副董事長回覆摘要:

1. 裕隆與鴻海合資案於去年開始進行協商,在今年3/6雙 方達成共識並簽署合資協議書,這段期間雙方也積極 的進行討論,包括合資公司的願景、未來發展策略等,目前預計第三季完成合資公司的設立,之後會再向各位股東進一步報告。

 關於東風裕隆未來發展方向,雙方股東正進行協商, 待協商有進一步結果後,再於適當時機向各位股東報告。

股東戶號0589550 第二次發言摘要:

- 針對裕隆與鴻海合資案,我認為以過往經驗來看,建 議董事長、副董事長及姚總經理仍須特別小心、慎重 考慮。
- 針對裕隆城建案,最近已有其他建商在裕隆城附近進 行整體規劃開發,可以預期將會衝擊裕隆城後續發展 ,建議應盡快定調後續發展方向。

陳副董事長回覆摘要:

裕隆與鴻海是基於彼此的願景及策略進行合作,裕隆過去累積的技術基本是為集團所用,而目前策略上希望這些技術能夠透過開放的方式與外部對象合作,而鴻海策略上則是希望能夠進入電動汽車領域,在各自的策略調整下,雙方認為彼此合作是能達到綜效的,故協商後決定成立合資公司,另如剛才所述,預計第三季公司成立後,將再進一步向各位股東說明。

姚總經理回覆摘要:

裕隆城建案過去曾規劃開發住宅區,但考量新店區住宅開發過多,市場消化困難,故裕隆調整步驟先開發商業區。新店過去是文教地區,缺乏商業區的開發,所以裕隆城先以商業區進行開發,希望能夠帶動整個

新店區的生活便利及消費,也樂見其他建商規劃發展 新店區建案,促進新店區的繁榮。

- 二、審計委員會查核本公司一〇八年度決算報告。(詳如附件一)
- 三、本公司一〇八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)
- 五、本公司累積虧損達實收資本額二分之一報告。(內容詳如議事手冊)

肆、承認事項

第一案

董事會提

案 由:承認本公司一〇八年度決算表冊。

說 明:

- 一、本公司一〇八年度財務報表,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、茲檢附一〇八年度營業報告書(內容詳如議事手冊)及 財務報表(詳如附件二)。
- 三、提請 承認。

股東戶號0589550 第一次發言摘要:

- 1. 報告事項第五項累積虧損達實收資本額二分之一報告中虧損為238.8億元,為何與營業報告書的244.65億元不同?
- 2. 108年度相較107年度各項財務比率皆下降,資產總額也較 107年度下降,負債比更是接近80%,請董事長及姚總經理 須特別留意。

姚總經理回覆摘要:

- 1. 針對為何會有累計虧損244.65億元及238.8億元的差異,主要是因為虧損244.65億元須加計前期未分配盈餘5.85億元, 此為財務處理,並非計算錯誤。
- 公司經營可以分為本業及業外,裕隆在本業的部分長期皆是獲利的,而業外部分主要是納智捷價值鏈公司造成的負擔,故去年已做策略調整。

決 議:

經出席股東 總表決權數	1, 043, 548, 652權	比例
贊成	1,024,050,437權 (其中以電子方式行使表決權為861,106,373權)	98. 13%
反對	695, 892權 (其中以電子方式行使表決權為695, 892權)	0.07%
棄權	18,802,323權 (其中以電子方式行使表決權為18,694,323權)	1.8%

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:承認本公司一〇八年度虧損撥補案。

說 明:

- 一、本公司一〇八年度決算報表,稅後虧損為新台幣244億 6,541萬元,依據公司法第228條之規定,爰擬具本公司 一〇八年度虧損撥補表(詳如附件三)。
- 二、考量本公司獲利狀況、未來營運計劃資金需求及產業環境變化,並兼顧長期股東權益及公司長期財務規劃等因素,本年度擬不分派股利。
- 三、提請 承認。

決 議:

經出席股東 總表決權數	1, 043, 548, 652權	比例
贊成	1,026,281,289權 (其中以電子方式行使表決權為863,337,225權)	98. 35%
反對	730, 866權 (其中以電子方式行使表決權為729, 866權)	0.07%
棄權	16,536,497權 (其中以電子方式行使表決權為16,429,497權)	1. 58%

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:本公司擬辦理減資彌補虧損案。

說 明:

- 一、本公司為強化財務結構及提升每股淨值,擬辦理減資彌補虧損。
- 二、減資彌補金額及比率:擬辦理減資新台幣57億2,919萬9,090元,計銷除已發行股份5億7,291萬9,909股,依流通在外股數15億7,291萬9,909股為計算基準,減資比率36.4239%。
- 三、按減資換股基準日股東名簿記載之股東持股比率銷除股份,即每仟股銷除364.239股(每仟股換發約635.761股)。減資後不足一股之畸零股,股東可於減資換股停止過戶日前五日起至停止過戶日前一日止自行併湊,並向本公司股務單位辦理併湊成整股登記,併湊後仍不足1股之畸零股,由本公司依股票面額折付現金(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用),計算至元為止(元以下捨去),所有不滿1股之畸零股授權董事長洽特定人按面額認購之。
- 四、減資後實收資本額新台幣100億元,每股面額新台幣10元,發行股份為10億股。
- 五、本案減資彌補虧損換發新股採無實體發行,其權利義務 與原股份相同,俟提請股東常會決議通過及主管機關申 報生效後,由股東常會授權董事會訂定減資基準日及減 資換發股票基準日等相關事宜。

- 六、本案減資基準日前,如因本公司股本發生變動,致影響 流通在外股份數量而需調整減資比率,或本減資案如因 法令修訂或主管機關核示,或為因應其他客觀環境變動 而需修正,擬請股東常會授權董事長全權處理。
- 七、茲將本次減資緣由、本公司健全營運計畫及落實執行之 控管措施分別說明如下:
 - 1. 本次減資緣由

108年度淨損244.65億元,為彌補虧損,規劃動用特別 盈餘公積151.45億元並減資57.29億元,減資彌補虧損 後將改善財務結構、提升未來每股淨值及每股盈餘。

2. 健全營運計畫

- (1) 量產全新國產車型。
- (2) 推展新事業,爭取多元客戶,藉由資源共享共用 創造規模、降低成本。
- (3) 與鴻海成立合資公司,未來將透過合資公司在全球汽車產業推動開放平台與共用化的新經營模式,結合雙方在車輛研發與ICT產業資源互補優勢,為全球目標客戶提供整體解決方案的服務。
- (4) 推動成本低減及生產力提升活動。
- (5) 裕隆城商業區依計畫興建,預計於110年第四季完工。
- (6) 處分資產,增加現金流入。
- 3. 落實執行之控管措施

本公司每週召開經營會議,針對經營目標及績效進行分析檢討,以期持續提升競爭力。

4. 健全營運計畫辦理情形及執行成效將提110年股東會報告說明。

八、提請 討論。

決 議:

經出席股東 總表決權數	1,043,548,652權	比例
贊成	1,023,760,682權 (其中以電子方式行使表決權為863,256,618權)	98. 1%
反對	3, 254, 665權 (其中以電子方式行使表決權為814, 665權)	0. 32%
棄權	16,533,305權 (其中以電子方式行使表決權為16,425,305權)	1.58%

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:擬修訂本公司章程部分條文。

說 明:

一、為因應公司法修正,擬修訂本公司章程部分條文。

二、修訂前後條文對照表,請參閱附件四。

三、提請 討論。

決 議:

經出席股東 總表決權數	1, 043, 548, 652權	比例
贊成	1,026,322,673權 (其中以電子方式行使表決權為863,378,609權)	98. 35%
反對	732, 488權 (其中以電子方式行使表決權為732, 488權)	0.07%
棄權	16, 493, 491權 (其中以電子方式行使表決權為16, 385, 491權)	1. 58%

投票表決結果,贊成權數符合法定之規定,本案照案通過。

第三案

董事會提

案 由:擬修訂本公司『股東會議事規則』部分條文。

說 明:

- 一、為配合臺灣證券交易所股份有限公司修訂「股東會議事規範」,擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。
- 二、修訂前後條文對照表,請參閱附件五。
- 三、提請 討論。

決 議:

經出席股東 總表決權數	1, 043, 548, 652權	比例
贊成	1,026,301,224權 (其中以電子方式行使表決權為863,357,160權)	98. 35%
反對	756, 736權 (其中以電子方式行使表決權為755, 736權)	0.06%
棄權	16, 490, 692權 (其中以電子方式行使表決權為16, 383, 692權)	1.59%

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:

股東戶號0589550 第一次發言摘要:

- 昨日嘉裕股東會已由董事長您親自擔任嘉裕的董事長,我 想嘉裕應該要有新的做法,建議董事長可以深入研究。
- 裕隆一直以來皆是生產代工,但代工不如代銷獲利的多, 建議應朝經營的多元化及多角化思考。
- 3. 以目前環境來看,土地持有越久是不會有所增值的,建議 應妥善規劃。

董事長回覆摘要:

謝謝股東的建議。

柒、散會:同日上午十點十二分

(本次股東常會紀錄僅載明會議進行之要旨,詳盡內容仍以會議影音紀錄為準)

主 席:嚴陳莉蓮

流 護 議

記 錄:羅文邑

附件一、審計委員會審查一○八年度決算報告 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一〇八年度營業報告書、財務報表(含合併報表)暨虧損撥補議案等,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)及虧損撥補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

本公司一〇九年股東常會

裕隆汽車製造股份有限公司

審計委員會召集人:謝易宏



中華民國一〇九年三月三十日

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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表,暨民國 108 年及 107 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況,暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109年2月25日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作;民國 107年度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 108 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 108 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—納智捷車型開發成本及模具減損,暨對東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款可回收性評估

(參閱財務報表附註十三)

因納智捷品牌銷量於兩岸衰退,故裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司對帳列之車型技術開發成本及模檢具,依據不同車型平台辨認各個現金產生單位,於每年及有減損跡象時進行減損測試;以及對大陸地區納智捷品牌製造廠—東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款評估可回收性。由於上開項目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,及對東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款可回收性評估考量為關鍵查核事項。

本會計師對於車型技術開發成本及模檢具機器設備之減損測試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。
- 5. 採用本所財務顧問專家之獨立核算以協助評估淨公允價值。

本會計師對於對東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款可回收性評估已執行主要查核程序如下:

- 1. 了解並評估管理階層用以分析東風裕隆汽車公司財務狀況及可回收金額之所用假設 及方法之合理性。
- 2.取得管理階層評估之可回收金額,並據以評估期末帳列備抵減損金額是否足夠。 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

採用權益法投資裕融公司及其子公司之應收帳款之估計減損係基於合併公司對於違約率及預期損失率之假設。合併公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊,以作成假設並選擇減損評估之輸入值。若未來實際現金流量少於預期,可能會產生重大減損損失。減損評估過程所採用重要假設及輸入值涉及管理階層之重大估計及判斷且存在不確定性,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。

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報表,以驗證違約率及預期損失率所用假設之正確性。
- 3. 核算應收帳款之預期信用損失是否依據政策提列。

其他事項

如財務報告附註一所述,裕隆汽車製造股份有限公司對華創車電術中心股份有限公司之攸關活動具主導之能力,自民國 108 年 12 月 31 日始對華創車電公司具控制。前述交易係屬共同控制下之組織重組,於編製比較財務報表時,應視為自始即已合併重編 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表及個體權益變動表。

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:

- 辦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 108 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



會計師 范 有 偉



戴信維

记用作

證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0930128050 號

證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 30 日



107年12月31日

				100年17日2	1 11	(金属 化二二二十二	< ++)
, h	-hr			108年12月3			重編後並經查	
代 碼		<u> </u>	金	額	<u>%</u>	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金		\$	7,262,478	9	\$	7,410,223	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-	-						
	流動			1,742,556	2		22,295	-
1140	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動			7,200,566	9		1,432,880	2
1150	應收票據及帳款一非關係人			23,857	-		25,170	-
1170	應收票據及帳款-關係人			303,328	-		1,084,994	1
1200	其他應收款			322,164	1		290,585	-
130X	存貨			10,590,908	13		9,904,373	10
1470	其他流動資產			332,354	1		1,418,207	1
11XX	流動資產總計		_	27,778,211	35		21,588,727	22
	非流動資產							
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金	2						
	融資產一非流動			2,418,449	3		2,433,791	2
1550	採用權益法之投資			32,117,684	40		54,837,446	56
1600	不動產、廠房及設備			6,711,446	8		6,461,658	7
1755	使用權資產			3,365	-		-	_
1760	投資性不動產			8,460,236	11		9,840,094	10
1821	無形資產			1,263,090	1		1,275,678	1
1840	遞延所得稅資產			593,368	1		551,778	1
1990	其他非流動資產			573,500	1		622,081	1
15XX	非流動資產總計			52,141,138	65		76,022,526	78

1XXX 資 產 總

<u>\$ 79,919,349</u> <u>100</u> <u>\$ 97,611,253</u> <u>100</u>

董事長:



經理人:



單位:新台幣仟元

						平位・オ	りロカリル
						107年12月	31 F
				108年12月1	21 11	(重編後並	
.1	<i>f</i>	.,					
代碼	負 債 及 權	益	金	額	<u>%</u>	<u>金</u>	<u> %</u>
	流動負債						
2170	應付帳款-非關係人		\$	1,233,436	2	\$ 1,858,817	2
2180	應付帳款一關係人		*	1,590,476	2	1,224,905	1
					2		
2200	其他應付款			1,696,346	2	1,404,745	
2230	本期所得稅負債			46,375	-	108,937	-
2280	租賃負債一流動			31	-	-	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負	負債		1,500,000	2	-	-
2399	其他流動負債			15,813		67,752	_
21XX	流動負債總計			6,082,477	8	4,665,156	
$21\Lambda\Lambda$	加到貝貝総可		_	0,002,477		4,005,150	
	非流動負債						
2530	應付公司債			15,300,000	19	15,300,000	16
2540	長期借款			_	-	1,480,000	1
2570	遞延所得稅負債			2,580,315	3	2,570,313	
2580	租賃負債一非流動			3,298	5	2,5 7 0,5 15	3
					1	557 (20	- 1
2640	淨確定福利負債—非流動			582,964	1	556,629	
2645	存入保證金			210,567	-	179,860	-
2650	採用權益法之投資貸餘			9,314,207	12	524,723	-
2670	其他非流動負債			9,113	-	32,732	-
25XX	非流動負債總計			28,000,464	35	20,644,257	21
	T VICEN X IX IX		_	,,			
avvv	么 /生 /响 ÷L			24 092 041	12	25 200 412	26
2XXX	負債總計		_	34,082,941	43	25,309,413	<u>26</u>
	權益						
	股 本						
3110	普通股股本			15,729,199	20	15,729,199	<u>16</u>
3200	資本公積			6,566,495	8	6,597,972	
3200	保留盈餘		_	0,500,175		0,571,712	
2210				0.201.022	1.1	0.070.110	0
3310	法定盈餘公積			8,281,822	11	8,078,119	
3320	特別盈餘公積			39,373,565	49	38,373,565	
3350	未分配盈餘(待彌補虧損)	1	(23,880,202)	$(\underline{30})$	2,787,202	3
3300	保留盈餘總計			23,775,185	30	49,238,886	50
	其他權益						<u> </u>
3410	國外營運機構財務報表換算	首为台協					
3410		十一九份	,	1.255 (00.)	(2)	(010 200) (1)
	差額	—	(1,255,680)	(2)	(919,398) (1)
3420	透過其他綜合損益按公允例	貫值衡量					
	之金融資產未實現損益			1,397,517	2	1,466,521	1
3450	避險工具之損益		(4)	_	252	-
3400	其他權益總計		\	141,833		547,375	
3500	庫藏股票		_	376,304)	$(\underline{})$	(376,304)
			(<u> </u>	<u> </u>	·—— /		*
35XX	共同控制下前手權益			-		564,712	1
3XXX	權益總計			45,836,408	<u>57</u>	72,301,840	<u>74</u>
	負債與權益總計		\$	79,919,349	100	\$ 97,611,253	100

會計主管:



裕隆汽車製造舰備有限公司 個體經過過去 民國 108 年及 10 至 10 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

		108 年)	度	107 年 度	
代碼		金額	%	金額	%
	營業收入				
4100	銷貨收入	\$ 29,202,817	96	\$ 30,440,107	96
4800	其他營業收入	1,059,112	4	1,368,631	4
4000	營業收入合計	30,261,929	100	31,808,738	100
	營業成本				
5110	銷貨成本	27,419,237	91	28,678,794	90
5800	其他營業成本	206,053	1	279,630	1
5000	營業成本合計	27,625,290	92	28,958,424	91
5 000					<u> </u>
5900	營業毛利	2,636,639	8	2,850,314	9
5920	已(未)實現銷貨損益	<u>695</u>		(3,798)	
5950	營業毛利淨額	2,637,334	8	2,846,516	9
	營業費用				
6100	推銷費用	120,060	_	119,834	_
6200	管理費用	965,315	3	885,971	3
6300	研究發展費用	145,151	1	168,092	1
6450	預期信用減損損失	358,920	1	<u> </u>	
6000	營業費用合計	1,589,446	5	1,173,897	4
6900	營業淨利	1,047,888	3	1,672,619	5
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公				
,0,0	司、關聯企業及合資				
	損益之份額	(26,534,175)	(88)	415,081	1
7010	其他收入	64,760	-	69,559	_
7100	利息收入	106,947	1	103,015	1
7050	財務成本	(216,931)	(1)	(148,352)	-
7020	其他利益及損失	494,501	2	49,864	
7000	營業外收入及支出				
	合計	(_26,084,898)	(_86)	489,167	2
7900	稅前淨損益	(25,037,010)	(83)	2,161,786	7
7950	所得稅費用(利益)	(6,890)		124,754	
(接:	欠頁)				

(承前頁)

		108 年	度	107 年 月	芰
代碼		金	項 %	金額	%
8200	本年度淨損益	(\$ 25,030,120)		\$ 2,037,032	
	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	(91,351)	-	42,723	-
8316	透過其他綜合損益				
	按公允價值衡量				
	之權益工具投資				
	未實現評價損益	285,487	1	(224,506)	(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	3,837		(38,968)	
8310		197,973	1	(220,751)	$(\underline{}\underline{})$
	後續可能重分類至損益				
	之項目:				
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	(336,539)	$(\underline{1})$	$(\underline{}325,539)$	(<u>1</u>)
8360		(336,539)	$(\underline{1})$	$(\underline{}325,539)$	(<u>1</u>)
8300	本年度其他綜合損				
	益(稅後淨額)	(138,566)) <u> </u>	(546,290)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 25,168,686)	(_83)	<u>\$ 1,490,742</u>	5
	淨利(損)歸屬於:				
8610	本公司業主(淨利/損)	(\$ 24,465,408)	(81)	\$ 2,037,032	6
8615	共同控制下前手權益				
	(淨利/損)	(564,712)	$(\underline{2})$	-	_
8600		(\$ 25,030,120)	. ,	\$ 2,037,032	6
	綜合損益總額歸屬於:	(/ (/		
8710	本公司業主	(\$ 24,603,974)	(81)	\$ 1,490,742	5
8715	共同控制下前手權益	(564,712)	` ,	\$ 1, 4 70,742	_
8700	六四在两个用了作鱼	$(\frac{304,712}{(\$ 25,168,686})$		\$ 1,490,742	
8700		(<u>\$ 23,108,080</u>)) (<u>83</u>)	<u>\$ 1,490,742</u>	
	每股盈虧				
9710	基本	(\$ 16.61)		<u>\$ 1.39</u>	
9810	稀釋	(<u>\$ 16.61</u>))	<u>\$ 1.39</u>	
	董事長: 遊覧開 經	理人:	Ę	會計主管:	



公 積 法定盈餘公積 特別盈餘公積 107年1月1日餘額 \$ 6,665,705 \$ 7,849,288 \$ 37,373,565 106 年度盈餘指撥及分配 B1 228,831 法定盈餘公積 1,000,000 В3 特別盈餘公積 В5 現金股利(每股0.58元) C7 採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之 69,178) 變動數 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 1,445 M5 D1 107 年度淨利 D3 107 年度稅後其他綜合損益 D5 107 年度綜合損益總額 Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具投資/關聯企業處分透過其他綜合 損益按公允價值衡量之權益工具投資 T1 追溯調整共同控制下組織重組之前手權益 Z1107年12月31日餘額(重編後) 15,729,199 6,597,972 8,078,119 38,373,565 107 年度盈餘指撥及分配 B1 法定盈餘公積 203,703 1,000,000 В3 特別盈餘公積 В5 現金股利 (每股 0.67 元) C7 採用權益法認列子公司、關聯企業及合資之 31,477) 變動數 D1 108 年度淨損 D3 108 年度稅後其他綜合損益 D5 108 年度綜合損益總額 Q1 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權 益工具 Z1108年12月31日餘額 \$ 15,729,199 \$ 6,566,495 8,281,822 \$ 39,373,565

董事長:



經理人:



單位:新台幣仟元,惟每股股利為元

									单位	1:新台幣仟元,	惟	母股股利為元
		其	他	權	益	項	目					
				透透	過其他綜合							
盈	餘	國夕	卜營運機構									
	分配盈餘									共同控制下		
	寺彌補虧損)		兌換差額			避除工	二具指益	庫	藏股票	之前手權益	權	益 總 額
\$	2,824,893	(\$	593,515)		1,755,559	(\$		(\$	376,304)	\$ -		71,228,298
Ψ	2,021,093	(Ψ	575,515)	Ψ	1,700,000	(4) <u> </u>	(Ψ	370,301)	Ψ	Ψ	, 1,220,270
(228,831)						_		_	_		_
(1,000,000)		_							_		
(912,294)		_		_		_		_	_	(912,294)
(712,274)		_		_		_		_	_	(712,274)
(1,885)						_		_	_	(71,063)
(1,005)		-		-		-		-	-	(71,003)
												1,445
	-		-		-		-		-	-		1,443
	2 027 022											2,037,032
	2,037,032		-		-		-		-	-		2,037,032
	71 110	(325,883)	(291,870)		211				(546,290)
-	71,119	(323,883)	(291,870	-	344	_	_		(_	340,290
	2 100 151	,	225 992 \	(201.970.)		244					1 400 742
_	2,108,151	(325,883)	(<u>291,870</u>)		344		<u>-</u>	_	_	1,490,742
(2.022.)				2.022							
(2,832)	_		_	2,832			_			_	
										564.710		564.710
_		_		_					-	564,712	_	564,712
	2 707 202	,	010 200)		1 466 521		252	,	27(204)	564.710		72 201 040
	2,787,202	(919,398)		1,466,521		252	(376,304)	564,712		72,301,840
(202 702)											
(203,703)		-		-		-		-	-		-
(1,000,000)		-		-		-		-	-	,	1.052.05()
(1,053,856)		-		-		-		-	-	(1,053,856)
(211 412)										,	242.000.)
(211,413)		-		-		-		-	-	(242,890)
,	24.465.400.)									(5(4.710)	,	25 020 120 \
(24,465,408)		-		-		-		-	(564,712)	(25,030,120)
,	07.405	,	226 202)		205 207		256)				,	120.5(()
(87,425)	(336,282)		285,397	(256)				(_	138,566)
,	24.552.022.	,	226 202)		205.205	,	256)			(5(4.710)	,	25 160 606
(24,552,833)	(336,282)	_	285,397	(<u>256</u>)	_	_	(564,712)	(_	25,168,686)
	254 424			,	254 424 3							
_	354,401		-	(354,401)		<u> </u>	_			_	_
(4	22 000 202	(🗇	1.055.6003	<u></u>	1 207 517	(h		<i>(</i> h	256.2243	Φ.	*	45.006.406
(<u>\$</u>	23,880,202)	(<u>\$</u>	1,255,680)	\$	1,397,517	(\$	<u>4</u>)	(\$	<u>3/6,304</u>)	<u>\$</u>	\$	45,836,408
								ne-				

會計主管:



裕隆汽車要車廠有限公司 個體現在海表 民國 108 年及 10 三重直 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

代 碼			108 年 度		107 年 度
	營業活動之現金流量				
A10000	本年度稅前淨損益	(\$	5 25,037,010)	\$	2,161,786
	調整項目:				
A22400	採用權益法之子公司、關聯企				
	業及合資損益之份額		26,534,175	(415,081)
A23100	處分投資利益	(3,150,981)		-
A23700	非金融資產減損損失(回升利				
	益)		2,407,055	(723)
A20100	折 舊		382,572		350,151
A20300	預期信用減損損失		358,920		-
A20900	財務成本		216,931		148,352
A21200	利息收入	(106,947)	(103,015)
A20200	難 銷		37,113		42,724
A20400	透過損益按公允價值衡量金融				
	資產之淨利益	(35,734)	(1,541)
A21300	股利收入	(34,899)	(18,861)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	(29,380)		27,608
A24000	聯屬公司間已實現利益	(28,470)	(2,588)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設				
	備利益一淨額		-	(45)
A30000	與營業活動相關之資產/負債				
	變動數				
A31115	強制透過損益按公允價值				
	衡量之金融資產	(1,684,527)		146,190
A31150	應收票據及帳款		414,527	(445,426)
A31180	其他應收款	(12,682)	(84,593)
A31200	存 貨		209,244	(359,802)
A31240	其他流動資產		53,692	(1,128,022)
A31990	其他營業資產	(406,917)	(25,591)
A32150	應付帳款	(232,905)	(1,292,702)
A32180	其他應付款		290,267	(1,511,220)
A32230	其他流動負債	(51,935)		29,285
A32240	淨確定福利負債	(65,017)	(350,306)
A32990	其他營業負債	(_	23,620)	_	3,035

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		1	108 年 度	107 年 度
A33000	營運產生之現金流入(出)	\$	3,472	(\$ 2,830,385)
A33100	收取之利息		88,050	118,738
A33300	支付之利息	(215,550)	(146,971)
A33500	支付之所得稅	_		(10,595)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(_	124,028)	$(\underline{2,869,213})$
	投資活動之現金流量			
B01900	处分採用權益法之長期股權投資		12,103,631	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(8,939,995)	(14,867,431)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,135,209)	(434,321)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(5,767,686)	3,656,720
B07600	收取之股利		4,082,137	5,235,296
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回			
	股款		668,883	90,128
B04500	取得購置無形資產	(23,210)	-
B02800	處分不動產、廠房及設備		1,941	45
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值			
	衡量之金融資產		-	(1,830,200)
B05400	取得投資性不動產	_	<u> </u>	(490,259)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)		990,492	(8,640,022)
	Mr to year of year of year of year			
G0.4500	籌資活動之現金流量		1 052 056)	(010 004)
C04500	發放現金股利	(1,053,856)	(912,294)
C03100	存入保證金增加(減少)		30,707	(1,376)
C04020	租賃本金償還	(3,067)	5 200 000
C01200	發行公司債		-	5,300,000
C09900	支付債務發行成本	_	-	(
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(_	1,026,216)	4,366,330
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	_	12,007	(2,320)
EEEE	現金及約當現金減少數	(147,745)	(7,145,225)
Lilie	元立八川田九立成ノ数	(147,743)	(1,143,223)
E00100	年初現金及約當現金餘額		7,410,223	14,555,448
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$</u>	7,262,478	<u>\$ 7,410,223</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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產 負債表,暨民國 108 年及 107 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 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨民國 108 年及 107 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

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作;民國 107 年度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 108 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 108 年度合併財務報表之關鍵查 核事項敘明如下:

<u>納智捷車型開發成本及模具減損,暨對東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款可</u> 回收性評估

(參閱財務報表附註四、五、十二、十四、二一及三十)

因納智捷品牌銷量於兩岸衰退,故裕隆汽車製造股份有限公司及其子公司對帳列 之車型技術開發成本及模檢具機器設備,依據不同車型平台辨認各個現金產生單位, 於每年及有減損跡象時進行減損測試;以及對大陸地區納智捷品牌製造廠-東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款評估可回收性。由於上開項目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,及對東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款可回收性評估考量為關鍵查核事項。

本會計師對於車型技術開發成本及模檢具機器設備之減損測試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。
- 5. 採用本所財務顧問專家之獨立核算以協助評估淨公允價值。

另本會計師對於對東風裕隆汽車公司之應收帳款及其他應收款可回收性評估已執 行主要查核程序如下:

- 1. 了解並評估管理階層用以分析東風裕隆汽車公司財務狀況及可回收金額之所用假設 及方法之合理性。
- 2. 取得管理階層評估之可回收金額,並據以評估期末帳列備抵減損金額是否足夠。

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水平體系之部分子公司之應收款項減損係基於合併公司對於違約率及預期損失率之假設。合併公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊,以作成假設並選擇減損評估之輸入值。若未來實際現金流量少於預期,可能會產生重大減損損失。減損評估過程所採用重要假設及輸入值涉及管理階層之重大估計及判斷且存在不確定性,因是,將應收款項估計減損考量為關鍵查核事項。

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報表,以驗證違約率及預期損失率所用假設之正確性。
- 3. 核算應收帳款之預期信用損失是否依據政策提列。

其他事項

裕隆汽車製造股份有限公司業已編製民國 108 及 107 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。

如合併財務報告附註一所述,裕隆汽車製造股份有限公司對華創車電技術中心股份有限公司之攸關活動具主導之能力,自民國 108 年 12 月 31 日始對華創車電公司具控制。前述交易係屬共同控制下之組織重組,於編製比較合併財務報表時,應視為自始即已合併重編 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表、合併權益變動表及合併現金流量表。

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。

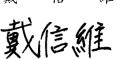
本會計師與治理單位溝通之事項,包括所規劃之查核範圍及時間,以及重大查核 發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

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 108 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。

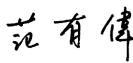


會計師 戴信維





會計師 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

證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 3 月 30 日



107年12月31日 108年12月31日 (重編後並經查核) 代碼資 % % 產金 額 金 額 流動資產 9 1100 \$ 8 29,901,221 現金及約當現金 26,147,935 \$ 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動 3,122,549 1 670,694 1120 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資 123,754 產一流動 126,059 避險之金融資產一流動 12,356 1135 232 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 9,863,773 3 5,559,293 2 1150 應收票據及帳款-非關係人 134,239,270 43 114,859,381 36 1160 應收票據及帳款-關係人 2,624,469 1 12,280,189 4 8 1180 應收租賃款 25,017,877 1197 27,576,053 9 應收融資租賃款淨額 1200 其他應收款 3,094,985 5,109,778 1 130X 5 17,298,242 5 存貨 16,573,045 1470 6,015,310 2 8,827,761 3 其他流動資產 1480 2,562,866 2,035,940 取得合約之增額成本-流動 1 74 11XX 流動資產總計 231,944,241 221,698,791 69 非流動資產 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 2,249 2,620 1520 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 486,268 602,818 一非流動 1540 464,750 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動 513,664 1550 採用權益法之投資 21,095,613 7 29,260,373 9 1600 不動產、廠房及設備 36,381,174 12 37,984,471 12 1755 3,629,258 使用權資產 1 1760 8,324,573 3 3 投資性不動產 9,756,450 1805 商譽 882 882 1811 車型技術開發成本 6,309,074 2 11,138,852 4 1821 其他無形資產 460,577 437,747 1840 遞延所得稅資產 1,855,003 1,551,030 1 1 194D 長期應收融資租賃款淨額 1,330,231 1935 長期應收租賃款 1,346,884 1 1920 380,281 1,204,279 存出保證金 1985 1,070,081 長期預付租金 .227,369 1990 其他非流動資產 3,291,617 98,161,768 81,947,302 26 15XX 非流動資產總計 31

1XXX 資 產 總 計

100 \$ 319,860,559

100

董事長:



經理人:

\$ 313,891,543



單位:新台幣仟元

107年12月31日

				100 年 17 日 2	1 17		10/ 平 12 月 3	
A): TH	:	22	_	108年12月3		_	(重編後並經查	
代 碼		益	金	額	%	<u>金</u>	額	%
2110	流動負債		¢	00 402 201	22	¢	01.052.220	26
2110	應付短期票券		\$	98,483,301	32	\$	81,952,228	26 25
2100	短期借款			78,122,271	25		80,802,175	25
2126	避險之金融負債一流動			241	-		81	-
2130	按攤銷後成本衡量之金融負債-流動			1,834,953	1		5 446 274	-
2150	應付票據及帳款一非關係人			4,966,357	2		5,446,374	2
2160	應付票據及帳款一關係人			8,649,402	3		8,724,303	3
2200	其他應付款			10,005,161	3		8,840,616	3
2230	本期所得稅負債			677,559	-		799,648	-
2250	負債準備一流動			223,494	-		283,760	-
2280	租賃負債一流動			788,127	-		-	-
2321	應付公司債			10,340,447	3		6,443,671	2
2322	一年或一營業週期內到期長期借款			3,549,488	1		1,592,897	-
2399	其他流動負債			12,962,448	4		12,776,196	4
21XX	流動負債總計			230,603,249	<u>74</u>	_	207,661,949	<u>65</u>
	小 <i>法和 久 佳</i>							
2520	非流動負債			15 200 000	_		15 200 000	_
2530	應付公司債			15,300,000	5		15,300,000	5
2540	長期借款			2,780,352	1		4,078,650	1
2550	負債準備一非流動			724,016	-		873,808	-
2570	遞延所得稅負債			4,045,315	1		4,001,887	1
2580	租賃負債一非流動			1,951,982	1		1 000 256	-
2640	淨確定福利負債—非流動			1,001,238	-		1,008,356	1
2670	其他非流動負債一其他		_	404,240		_	2,511,935	1
25XX	非流動負債總計		_	26,207,143	8	_	27,774,636	9
2XXX	負債總計		_	256,810,392	82	_	235,436,585	74
	歸屬於本公司業主之權益							
	股 本							
3110	普通股股本			15,729,199	5		15,729,199	5
3200	資本公積			6,566,495	2	_	6,597,972	2
2200	保留盈餘			0,000,.50		_	0,007,7772	
3310	法定盈餘公積			8,281,822	3		8,078,119	2
3320	特別盈餘公積			39,373,565	13		38,373,565	12
3350	未分配盈餘(符彌補虧損)		(23,880,202)	$(_{_{_{_{_{_{_{_{_{_{_{_{_{_{1}}}}}}}}}}$		2,787,202	1
3300	保留盈餘總計		(23,775,185	8		49,238,886	15
2200	其他權益			23,770,100		_	.,,250,000	
3410	國外營運機構財務報表換算之兌	换差額	(1,255,680)	_	(919,398)	_
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡		(-,=,,		(, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	
	融資產未實現損益	T • T		1,397,517	_		1,466,521	_
3450	避險工具之損益		(4)	_		252	_
3400	其他權益總計		(141,833		_	547,375	
3500	庫藏股票		(376,304)		(376,304)	
31XX	本公司業主權益總計		(45,836,408	15	\ <u> </u>	71,737,128	22
35XX	共同控制下前手權益		_	<u>-</u>		_	564,712	
36XX	非控制權益		_	11,244,743	3	_	12,122,134	4
3XXX	權益總計		_	57,081,151	<u>18</u>	_	84,423,974	<u>26</u>
	負 債 與 權 益 總 計		\$	313,891,543	<u>100</u>	\$	319,860,559	<u>100</u>

會計主管:



單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			108 年 度	ŧ		107 年 度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
	營業收入						
4100	銷貨收入	\$	58,150,540	68	\$	63,345,325	72
4200	投資收入		19,741	-		18,560	-
4300	租賃收入		8,219,150	10		8,105,901	9
4600	勞務收入		3,573,043	4		3,528,631	4
4800	其他營業收入		15,838,100	<u>18</u>		13,117,284	<u>15</u>
4000	營業收入合計	_	85,800,574	100	_	88,115,701	<u>100</u>
	營業成本						
5110	銷貨成本		49,412,806	57		56,071,453	64
5200	投資支出		316	<i>-</i>		21,780	-
5300	租賃成本		6,778,597	8		6,645,835	8
5600	勞務成本		2,399,963	3		2,047,297	2
5800	其他營業成本		21,336,100	<u>25</u>		4,369,681	5
5000	營業成本合計		79,927,782	93		69,156,046	 79
			_			<u> </u>	
5900	營業毛利		5,872,792	7		18,959,655	21
5920	已(未)實現銷貨損益		4,364			5,571	
5950	營業毛利淨額		5,877,156	7	_	18,965,226	21
	營業費用						
6100	推銷費用		8,018,465	9		8,416,494	10
6200	管理費用		6,395,241	8		5,766,397	6
6300	研究發展費用		803,572	1		295,157	-
6450	預期信用減損損失		21,398,578	25		2,468,835	3
6000	營業費用合計	_	36,615,856	43	_	16,946,883	19
6900	營業損益	(_	30,738,700)	(36)	_	2,018,343	2
	營業外收入及支出						
7010	其他收入		1,258,489	1		1,190,465	1
7020	其他利益及損失		266,775	_	(322,421)	_
7050	財務成本	(1,122,664)	(1)	Ì	513,165)	_
7060	採用權益法認列之關聯企業及	`	, , ,	` ,	`	, ,	
	合資損益之份額		6,300,049	7		2,693,289	3
7100	利息收入		598,903	1		318,551	
7000	營業外收入及支出合計	_	7,301,552	8	_	3,366,719	4
7900	稅前損益	(23,437,148)	(28)		5,385,062	6

(接次頁)

(承前頁)

			108 年 度	Ę		107 年 度	٤
代 碼		金	額	%	金	額	%
7950	所得稅費用	\$	1,096,329	1	\$	1,538,026	1
8200	本期損益	(_	24,533,477)	(29)		3,847,036	5
	其他綜合損益(淨額)						
8311	不重分類至損益之項目: 確定福利計畫之再衡量數	(98,701)	_		55,961	_
8316	透過其他綜合損益按公允	(70,701)			33,701	
	價值衡量之權益工具投						
	資未實現評價損益		197,175	-	(211,382)	-
8320	採用權益法認列之關聯企						
	業及合資之其他綜合損		106011		,	(1.200)	
0210	益份額		106,811		(61,299)	
8310	後續可能重分類至損益之項目:		205,285		(216,720)	
8361	國外營運機構財務報表換						
0001	算之兌換差額	(242,559)	_	(160,396)	_
8368	不適用基礎調整之避險工		, ,			, ,	
	具之損益	(451)	-		643	-
8370	採用權益法認列關聯企業						
	及合資之其他綜合損益						
0260	份額	(<u>267,007</u>)		(311,323)	$\left(\underline{}\right)$
8360	上 扣 甘 ル 炒 入 担 关	(_	510,017)		(<u>471,076</u>)	$\left(\begin{array}{c} 1 \\ 1 \end{array}\right)$
8300	本期其他綜合損益	(304,732)		(687,796)	(1)
8500	本期綜合損益總額	(<u>\$</u>	24,838,209)	(<u>29</u>)	<u>\$</u>	3,159,240	4
	損益歸屬於:						
8610	本公司業主	(\$	24,465,408)	(29)	\$	2,037,032	2
8615	共同控制下前手權益	(564,712)	(1)		-	-
8620	非控制權益	<u> </u>	496,643	(20)		1,810,004	2
8600		(\$	24,533,477)	(<u>29</u>)	\$	3,847,036	<u>4</u>
	綜合損益總額歸屬於:						
8710	本公司業主	(\$	24,603,974)	(29)	\$	1,490,742	2
8715	共同控制下前手權益	(564,712)	(1)		-	-
8720	非控制權益	_	330,477	1		1,668,498	2
8700		(<u>\$</u>	24,838,209)	(<u>29</u>)	\$	3,159,240	<u>4</u>
	每股盈虧						
9710	基本	(<u>\$</u>	<u>16.61</u>)		\$	1.39	
9810	稀釋	(\$_	<u>16.61</u>)		\$	1.39	

苦重長:



經理人:



會計主管:





歸 屬 於 本 公 司

					保	留	ž	餘
代碼		股 本	資	本公積		特別盈餘公積		
A1	107年1月1日餘額	\$ 15,729,199	\$		\$ 7,849,288	\$ 37,373,565		2,824,893
	106 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	-		-	228,831	-	(228,831)
В3	特別盈餘公積	-		-	-	1,000,000	(1,000,000)
B5	現金股利 (每股 0.58 元)	_		-	_	-	(912,294)
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	-	(24,422)	-	-	(794)
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	(43,311)	-	-	(1,091)
O1	非控制權益增減	-		-	-	-		-
D1	107 年度淨利	-		-	-	-		2,037,032
D3	107 年度稅後其他綜合損益		_				_	71,119
D5	107 年度綜合損益總額	<u>-</u>	_	<u>-</u>			_	2,108,151
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權							
	益工具投資/關聯企業處分透過其他綜合							
	損益按公允價值衡量之權益工具投資		-				(_	2,832)
T1	追溯調整共同控制下組織重組之前手權益		_				_	<u> </u>
Z1	107年12月31日餘額(重編後)	15,729,199		6,597,972	8,078,119	38,373,565		2,787,202
	107 年度盈餘指撥及分配							
B1	法定盈餘公積	_		_	203,703	_	(203,703)
В3	特別盈餘公積	_		_	-	1,000,000	ì	1,000,000)
B5	現金股利 (每股 0.67 元)	_		_	_	, , , <u>-</u>	(1,053,856)
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	-	(31,477)	-	-	(99,130)
M5	取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-		-	-	-	(112,283)
01	非控制權益增減	_		_	_	_		·
D1	108 年度淨損	-		-	-	-	(24,465,408)
D3	108 年度稅後其他綜合損益		_				(_	87,425)
D5	108 年度綜合損益總額		_		=	=	(_	24,552,833)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權							
	益工具		_	<u>-</u>	=	=	_	354,401
Z 1	108年12月31日餘額	<u>\$ 15,729,199</u>	\$	6,566,495	<u>\$ 8,281,822</u>	\$ 39,373,565	(§	23,880,202)

董事長:



經理人:



單位:新台幣仟元

業		主	之	權	益		-	4位・利日市17亿
	他	權益	項目					
國外營品		透過其他綜合 損益按公允價值						
財務報之兌換	表換算 差額	衡量之金融資產 未 實 現 損 益	避險工具損益	庫藏股票	總計	共同控制下 之前手權益	非控制權益	權益總額
	3,515)	\$ 1,755,559	(\$ 92)	(\$ 376,304)	\$ 71,228,298	\$ -	\$ 8,688,986	\$ 79,917,284
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	(912,294)	-	-	(912,294)
	-	-	-	-	-	-	(1,194,067)	(1,194,067)
	-	-	-	-	(25,216)	-	-	(25,216)
	-	-	-	-	(44,402)	-	44,402	-
	-	-	-	-	-	-	2,115,343	2,115,343
	-	-	-	-	2,037,032	-	1,810,004	3,847,036
(32:	5,883)	(291,870_)	344	-	(546,290)		(141,506)	(687,796_)
(32:	5,883)	(291,870_)	344	-	1,490,742		1,668,498	3,159,240
		2,832		=		-		
-		=			-	564,712	798,972	1,363,684
(91	9,398)	1,466,521	252	(376,304)	71,737,128	564,712	12,122,134	84,423,974
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	(1,053,856)	-	(1,106,576)	(1,053,856) (1,106,576)
					(120 (07)		(1,100,570)	
	-	-	-	-	(130,607)	-	-	(130,607)
	-	-	-	-	(112,283)	-	196,389	84,106
	-	-	-	-	-	-	(297,681)	(297,681)
	-	-	-	-	(24,465,408)	(564,712)	496,643	(24,533,477)
(33	6,282)	285,397	(256)	_	(138,566_)		(166,166_)	(304,732)
(33	6,282)	285,397	(256)	-	(_24,603,974)	(564,712)	330,477	(24,838,209_)
	_	(354,401_)	_		<u>-</u>	_	<u>-</u>	
(<u>\$ 1,25.</u>	<u>5,68U</u>)	<u>\$ 1,397,517</u>	(<u>3</u> 4)	(<u>\$ 3/6,304</u>)	\$ 45,836,408	<u>\$</u>	<u>\$ 11,244,743</u>	<u>\$ 57,081,151</u>

會計主管:



裕隆汽車製造服务有限公司及子公司 合作现金流量表 民國 108 年及 10

單位:新台幣仟元

代 碼			108 年 度	107	年度(重編後)
<u>. , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,</u>	營業活動之現金流量		,		<u> </u>
A10000	本年度稅前損益	(\$	23,437,148)	\$	5,385,062
	調整項目:	`			
A23800	預期信用減損損失		21,398,578		2,468,836
A23700	非金融資產減損損失		15,906,408		1,143,742
A21200	利息收入	(14,833,597)	(11,447,206)
A20100	折 舊		7,829,520		6,815,997
A22400	採用權益法認列之關聯企業及				
	合資利益之份額	(6,300,049)	(2,693,289)
A20900	財務成本		4,259,798		2,787,334
A23100	處分採用權益法之投資利益	(3,150,981)		-
A20200	攤 銷		2,440,283		2,104,069
A24100	未實現外幣兌換損失		392,212		260,331
A24600	租賃修改利益	(43,745)		-
A20400	透過損益按公允價值衡量金融				
	資產及負債之(利益)損失	(42,819)		20,339
A21300	股利收入	(40,366)	(55,233)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設				
	備損失—淨額		26,171		29,462
A29900	(迴轉) 提列負債準備	(18,131)		139,777
A22800	處分無形資產損失		5,765		2,963
A24000	聯屬公司間已實現損益	(4,364)		4,191
A23500	金融資產減損損失		-		3,931
A30000	與營業活動相關之資產/負債				
	變動數				
A31115	強制透過損益按公允價值				
	衡量之金融資產	(2,444,466)		1,472,283
A31150	應收票據及帳款	(21,182,638)	`	24,871,608)
A31180	其他應收款	(2,986,874)	(
A31200	存。貨		1,435,159	(2,677,241)
A31230	其他流動資產		238,090	(2,537,991)
A31250	應收融資租賃款	(4,849,395)	(8,367,259)
A31260	持有供正常營業過程出售				
	之租賃資產	(5,902,672)	(6,042,113)

(承前頁)

代 碼			108 年 度	107	/年度(重編後)
A31270	取得合約之增額成本	(\$	2,641,734)	(\$	2,148,491)
A31990	其他營業資產	(863,775)	(2,348,530)
A32150	應付票據及帳款	(162,611)	(555,614)
A32180	其他應付款		169,807	(4,945,487)
A32200	負債準備	(191,926)	(175,641)
A32220	存入保證金		1,140,787		842,695
A32230	其他流動負債	(745,673)		135,778
A32240	淨確定福利負債	(104,668)	(371,709)
A32990	其他營業負債		50,183	(_	125,489)
A33000	營運產生之現金流出	(34,654,871)	(48,569,536)
A33100	收取之利息		15,059,719		11,749,174
A33300	支付之利息	(3,815,630)	(2,741,023)
A33500	支付之所得稅	(1,488,363)	(_	1,114,203)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(24,899,145)	(_	40,675,588)
	投資活動之現金流量				
B01900	處分關聯企業之淨現金流入		11,159,039		-
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(9,068,553)	(2,413,956)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(4,851,284)	(3,740,191)
B07600	收取之股利		3,447,908		4,352,049
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產		3,229,295		5,861,518
B02800	處分不動產、廠房及設備價款		1,112,448		863,962
B04500	取得無形資產	(1,711,579)	(144,823)
B06700	其他非流動資產增加		-	(1,197,397)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回				
	股款		668,883		90,128
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值				
	衡量之金融資產		397,883		3,040
B05400	取得投資性不動產	(307,270)	(344,370)
B03800	存出保證金減少	(74,027)	(13,438)
B05350	取得使用權資產	(12,931)		-
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值				
	衡量之金融資產	(2,539)	(1,904)
B02200	取得子公司之淨現金流入		9,147		-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資		-	(325,399)
B07300	預付租金增加		-	(41,172)
B04600	處分無形資產			_	293
BBBB	投資活動之淨現金流入		3,996,420		2,948,340

(接次頁)

(承前頁)

代 碼			108年度	10'	7年度(重編後)
	籌資活動之現金流量				
C00500	應付短期票券增加	9	\$ 285,247,376	9	\$ 248,774,288
C00600	應付短期票券減少	(268,628,212)	(234,214,646)
C00100	短期借款增加		157,502,187		192,888,277
C00200	短期借款減少	(158,616,675)	(173,105,661)
C01600	舉借長期借款		22,816,461		1,163,156
C01700	償還長期借款	(22,233,460)	(794,768)
C01200	發行公司債		3,892,150		7,396,900
C04500	發放現金股利	(2,152,500)	(2,085,150)
C04020	租賃本金償還	(818,040)		-
C02400	按攤銷後成本衡量之金融負債增加		697,703		-
C05800	非控制權益變動	(303,398)	(241,251)
C03100	存入保證金(減少)増加	(153,522)		54,692
C05200	子公司發行特別股		-		2,356,594
C09900	組織重組交易之現金流入		-		955,210
C01900	支付債務發行成本	_	<u>-</u>	(_	20,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	_	17,250,070	-	43,127,641
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(_	100,631)	(_	130,361)
EEEE	本年度現金及約當現金(減少)增加	(3,753,286)		5,270,032
E00100	年初現金及約當現金餘額	_	29,901,221	-	24,631,189
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>(</u>	\$ 26,147,935	<u>(</u>	\$ 29,901,221

董事長:



經理人:



合計士祭



附件三



單位:新台幣元

項目	合 計
期初未分配盈餘	529,642,426
增:處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之	上 權益工具投資 354,400,882
減:因採用權益法之投資調整保留盈餘	(211,412,806)
減:確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(87,424,584)
調整後未分配盈餘	585,205,918
本期稅後純損	(24,465,407,975)
期末待彌補虧損	(23,880,202,057)
待彌補項目:	
以法定盈餘公積彌補虧損	0
以特別盈餘公積-依業務需要提列彌補虧損	15,145,000,000
期末未分配盈餘(補撥後)	(8,735,202,057)

董事長:



經理人:



會計主管:



附件四

公司章程修訂條文對照表

修訂後條文	現 行 條 文	說 明
第六條:	第 六 條:	配合公司法修正
本公司發行之股份,得免印製	本公司股票 <u>概</u> 為記名式,應編號與	進行修訂。
股票,惟應洽證券集中保管事業機	載明法定事項,由董事 <u>三人</u> 簽名或	
構登錄。	蓋章,暨加蓋公司圖記,並依法簽	
	證後發行之。本公司發行之股份,	
	得免印製股票,惟應洽證券集中保	
	管事業機構登錄。	
第三十一條:	第三十一條:	新增修訂日期
本章程訂立民國四十二年七月二十	本章程訂立民國四十二年七月二十	
三日;第一次修正於民國四十三年	三日;第一次修正於民國四十三年	
十月二十三日;…(略);第五十三	十月二十三日;…(略);第五十三	
次修正於民國一〇八年六月二十一	次修正於民國一〇八年六月二十一	
日;第五十四次修正於民國一〇九	日。	
<u>年六月十八日</u> 。		

股東會議事規則修訂條文對照表

修訂後條文	現	行	條	文	說	明
第九條:	第九條:				明定投票	適足時
討論議案時,主席得於適當時間,	討論議案時	芋,主 席	哲得於 道	商當時間 ,	間,供股	東行使
宣告討論終結,提付表決,並安排	宣告討論終	终結 ,提	是付表法	央;必要時	投票權利	,修正
適足之投票時間;必要時,並得宣	, 並得宣告	5中止言	計論。		內容。	
告中止討論。						
第十條:	第十條:				本公司全	面採行
議案之表決,除公司法另有規定外	議案之表法	只,除么	公司法员	另有規定外	電子投票	, 並落
,以出席股東表決權過半數之同意	,以出席朋	没東表 決	·權過	ド數之同意	實逐案票	決精神
通過之。表決時,相關議案(包括	通過之。表	長決時 ,	如經三	上席徵詢股	,修正內	容。
臨時動議及原議案修正) 均應採逐	東無議異者	子視為全	2體出歷	<u> 常股東無異</u>		
案票決,股東表決權之計算依相關	議照案通過	马 ,其效	大力與 打	<u> </u>		
法規規定辦理。	同,股東每	・股有一	表決権	<u></u> 生 <u> </u>		
股東委託代理人出席股東會,依「	股東委託什	过理人出	は席股 東	東會,依「		
公開發行公司出席股東會使用委託	公開發行公	公司出席	医股東 會	會使用委託		
書規則」及有關法令之規章規定辦	書規則」及	足有關法	:令之未	見章規定辨		
理。	理。					
第十五條:	第十五條:				依本公司	章程內
股東會由董事會召集者,主席由董	股東會由董	董事會召	集者	,主席由董	容,配合	修訂。
事長擔任之,董事長請假或因故不	事長擔任之	こ,董事	耳長請 作	没或因故不		
能行使,由副董事長代理之;如無	能行使,由	日副董事	長代耳	里之;如無		
副董事長或副董事長亦請假或因故	副董事長或	礼副董事	军長亦 語	青假或因故		
不能行使,由董事長指定董事一人	不能行使,	由董事	基長指 定	定 <u>常務</u> 董事		
代理之,董事長未指定代理者,由	一人代理之	こ,董事	長未扌	旨定代理者		
董事互推一人代理之。股東會由董	,由 <u>常務</u> 董	董事互推	主一人作	弋理之。股		
事會以外之其他召集權人召集者,				也召集權人		
主席由該召集權人擔任之,召集權	召集者,主	三席由該	该召集 标	權人擔任之		
人有二人以上時,應互推一人擔任	, 召集權人	有二人	以上即	寺,應互推		
之。	一人擔任之	•				
第二十條:	第二十條:				增列修訂	日期。
本規則 <u>訂立於民國(以下同)六十</u>	本規則經本	公司服	史東會道	<u> 通過後施行</u>		
四年六月三十日;第一次修正於七	,修正時办	下同。				
十八年六月十日;第二次修正於八						
十七年五月九日;第三次修正於九						
十年五月十八日;第四次修正於九						
十一年六月十四日;第五次修正於						
一〇一年六月十二日;第六次修正						
於一〇九年六月十八日。						