


Eurocharm Holdings Co., Ltd.

(開曼商豐祥控股股份有限公司)

二〇一五年股東常會 議事錄

時 間：二〇一五年六月二十四日（星期三）上午九時整

地 點：新北市新莊區新樹路 222 號（新莊勞工中心二樓集會廳）

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股份總數合計 45,497,433 股，佔本公司已發行股份總數 64,488,153 股之 70.55%。

出席董事：New General Limited 代表人游明輝董事、Seashore Group Limited 代表人游義章董事、獨立董事林維民

主 席：游明輝董事長



紀錄：高宏鎰經理



一、 宣佈開會(報告出席股權)

二、 主席致詞：略

三、 報告事項

第一案

案由：2014 年度營業報告，謹報請 公鑒。

說明：本公司 2014 年度營業報告書，請參閱【附件】。

第二案

案由：2014 年度審計委員會審查決算表冊報告書，謹報請 公鑒。

說明：本公司 2014 年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件】。

第三案

案由：修訂本公司「董事會議事規則」，謹報請 公鑒。

說明：為配合營運需求，擬修訂「董事會議事規則」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱議事手冊第 13 頁【附件三】。

第四案

案由：修訂本公司「企業社會責任實務守則」，謹報請 公鑒。

說明：為配合營運需求，擬修訂「企業社會責任實務守則」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱議事手冊第 14 頁至第 21 頁【附件四】。

第五案

案由：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，謹報請 公鑒。

說明：為配合法令規定及因應實際管理需要，擬修訂「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱議事手冊第 22 頁至第 32 頁【附件五】。

第六案

案由：修訂本公司「道德行為準則」，謹報請 公鑒。

說明：為配合法令規定及因應實際管理需要，擬修訂「道德行為準則」部分條文，其修訂條文對照表，請參閱議事手冊第 33 頁至第 34 頁【附件六】。

四、 承認事項

第一案

案由：承認本公司 2014 年度營業報告書及合併財務報表案，提請 承認。
(董事會提)

說明：1.本公司 2014 年度合併財務報表業經安永聯合會計師事務所洪茂益會計師及張志銘會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告書在案。

2.營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱【附件】。

決議：表決時出席股東表決權數 45,497,433 權，贊成權數 44,367,431 權，反對權數 0 權，贊成權數占總表決權數 97.52%，本案照案通過。

第二案

案由：2014 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：1.本公司 2014 年度盈餘分配案，業經本公司第二屆第十三次董事會決議通過，2014 年度稅後盈餘為新台幣 344,099,068 元，加計以前年度未分配盈餘新台幣 304,174,358 元，減 2014 年度確定福利計畫

精算損益新台幣 382,721 元，合計可分配盈餘為新台幣 647,890,705 元，擬依本公司章程規定分配如下：股東現金股利新台幣 225,761,036 元，分配後未分配盈餘共計新台幣 422,129,669 元，保留至以後年度；另配發員工現金紅利新台幣 13,350,000 元及董事酬勞新台幣 6,870,000 元。盈餘分配表請參閱【附件】。

2.現金股利俟股東常會通過後，授權董事長依相關規定另訂基準日辦理發放事宜，如因其他因素，致影響流通在外股數需調整每股配發金額時，授權董事長按除息基準日實際流通在外總股數全權處理。

3.敬請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數 45,497,433 權，贊成權數 44,367,431 權，反對權數 0 權，贊成權數占總表決權數 97.52%，本案照案通過。

五、 討論事項

第一案

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。(董事會提)

說明：1.為符合公司營運發展需要，並遵從台灣及開曼相關法規，擬修訂本公司之章程，修訂條文對照表請參閱議事手冊第 41 頁至第 46 頁【附件九】。

2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 45,497,433 權，贊成權數 44,367,431 權，反對權數 0 權，贊成權數占總表決權數 97.52%，本案照案通過。

第二案

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。(董事會提)

說明：1.為配合法令規定及因應實際管理需要，擬修訂「股東會議事規則」，修訂條文對照表請參閱議事手冊第 47 頁至第 48 頁【附件十】。

2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 45,497,433 權，贊成權數 44,367,431 權，反對權數 0 權，贊成權數占總表決權數 97.52%，本案照案通過。

六、 臨時動議:無。

七、 散會：同日上午 9 時 35 分。

附 件

營業報告書

Eurocharm Holdings Co., Ltd.(以下簡稱本公司) 2014 年度合併財務報表之營業結果、資產負債淨值狀況及獲利能力分析暨未來發展策略報告如下：

(一)營業結果

本公司 2014 年度合併營業收入為新台幣(以下同)\$ 3,798,622 仟元，合併營業毛利為\$612,589 仟元，合併稅後總純益為\$344,099 仟元，其中歸屬予母公司股東之合併稅後純益為\$344,099 仟元，合併稅後基本每股盈餘為\$5.77。

(二)資產負債淨值狀況

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產為\$2,939,522 仟元，合併總負債總額為\$772,627 仟元，佔合併總資產 26%，合併股東權益總額為\$2,166,895 仟元，佔合併總資產 74%。

(三)獲利能力分析

本公司 2014 年度合併財務報表之稅後基本每股盈餘為\$5.77，純益率為 9.06%，資產報酬率為 13.64%，股東權益報酬率為 18.85%。

(四)未來發展策略

- a. 產能擴充：本公司未來一年投資計畫仍係配合新訂單的產能需求，將規劃購入雷射加工機等精密設備，使金屬加工製程精密度和產能持續上升，並持續擴充模具廠加工設備以提升模、檢、治具的內製比率與產品開發速度。
另外，公司亦投入越南第五廠區的建廠工作，以擴充現有生產規模以利後續現有客戶與新客戶訂單爭取。
- b. 營運據點：為就近服務海外客戶，本公司密切搜集現有客戶新設與擴廠訊息，持續進行海外設廠的可行性評估，以期獲得另一營運成長及獲利來源之重心。
- c. 提升醫療產品比重：本公司持續擴大與既有歐、美、日等國際醫療大廠的合作，並積極爭取新醫療產品業務導入。另外，公司亦將由傳統 OEM 營運模式，逐步轉入 ODM 模式，並期望在近年內，醫療產品營收比重除目前客戶穩定增加外，能再有更大的突破。
- d. 電動機車與休閒車輛：本公司持續開發電動機車客戶，並希望藉由集團於摩托車車架生產經驗與優勢，順利切入相關供應體系。休閒車輛方面，近年公司積極開發休閒車輛商

機，目前已陸續獲得北美及歐洲休閒車輛公司訂單，並已逐步量產中，而未來相關訂單亦將維持穩定增加，預計未來數年可望有數倍之成長。

- e. 客戶海外關聯企業商機：本公司與越南歐日機車大廠合作關係良好，產品競爭力獲客戶肯定，近年陸續取得兩家客戶歐洲工廠訂單且已陸續導入量產出貨，2015 年開始整體銷售額可望逐步放大。

回顧 2014 年，越南總體經濟已逐漸由谷底翻揚，消費者購買意願亦有明顯回溫，使得公司 2014 年由越南市場貢獻的營收，已逐漸穩定上升。而就整體經營結果來說，因近年公司逐步轉型成外銷導向的廠商，且新開發客戶產品於 2014 年亦逐步導入量產，使得 2014 年度整體營業毛利及獲利狀況，皆能較 2013 年有所成長。

展望 2015 年，公司除了針對經營管理與生產技術持續精進外，仍會持續進行分散客戶風險，以專業的製造能力且優質服務理念，爭取國內外客戶新訂單的加入，竭盡所能締造營運佳績。本公司在此感謝各位股東對於公司長期的支持與愛護，我們秉持著「挑戰卓越，惜緣造福」的經營理念，並且以一步一腳印的精神，不斷提升公司競爭力，創造利潤以回報各位股東長期支持及社會大眾對本公司的期許。

在此謹祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：游明輝



經理人：趙文祥



會計主管：詹文龍



附件

審計委員會審查報告書

董事會造具 103 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案等，其中合併財務報表業經安永聯合會計師事務所洪茂益會計師及張志銘會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配案業經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

開曼商豐祥控股股份有限公司 104 年股東常會

開曼商豐祥控股股份有限公司審計委員會

審計委員會召集人：林維民



中 華 民 國 1 0 4 年 5 月 1 1 日

附件

會計師查核報告

開曼商豐祥控股股份有限公司 公鑒：

開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一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對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇三年十二月三十一日及民國一〇二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇三年一月一日至十二月三十一日及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(87)台財證(六)字第 65315 號

(91)台財證(六)字第 144183 號

張志銘

會計師：

張志銘



中華民國一〇四年三月二十三日

開豐商豐祥股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇三年十二月三十一日

及民國一〇二年十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	資產		負債及權益		一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日		附註		一〇三年十二月三十一日		一〇二年十二月三十一日	
	會計項目	附註	會計項目	附註	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	流動資產		流動負債											
1147	現金及約當現金	四及六.1	短期借款		\$519,650	18	\$460,467	22	2100		\$90,519	3	\$56,765	3
1150	無活絡市場之債券投資	四及六.2	應付票據		592,293	20	49,735	2	2150		4	-	46,805	2
1150	應收票據淨額	四及六.3	應付票據—關係人		564	-	1,034	-	2160		-	-	467	-
1170	應收帳款淨額	四、六.4及八	應付帳款		558,450	19	423,552	20	2170		346,274	12	243,035	11
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.4及七	應付帳款—關係人		22,575	1	15,771	1	2180		25,989	1	14,530	1
1200	其他應收款淨額	四、六.5及八	其他應付款		13,328	-	6,793	-	2200		148,368	5	130,115	6
1310	存貨		其他應付款—關係人		331,994	11	279,133	13	2220		-	-	158	-
1410	預付款項		當期所得稅負債		99,793	4	46,794	3	2230		52,273	2	54,181	3
1470	其他流動資產		其他流動負債		154	-	274	-	2300		42,951	1	30,359	1
11xx	流動資產合計		流動負債合計		2,138,801	73	1,283,553	61	21xx		706,378	24	576,415	27
	非流動資產		非流動負債											
1543	以成本衡量之金融資產	四及六.6	遞延所得稅負債		11,007	-	11,007	1	2570		17,870	-	17,293	1
1550	採用權益法之投資	四及六.7	其他非流動負債		89,407	3	72,011	3	2600		48,379	2	43,976	2
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8及八	非流動負債合計		695,259	24	747,255	35	25xx		66,249	2	61,269	3
1780	無形資產	四及六.9	負債總計		3,934	-	6,414	-	2xxx		772,627	26	637,684	30
1840	遞延所得稅資產	四及六.22			714	-	714	-						
1900	其他非流動資產	六.10			400	-	94	-						
15xx	非流動資產合計		歸屬於母公司業主之權益		800,721	27	837,495	39	31xx					
			股本						3100					
			普通股股本						3110					
			資本公積						3200		643,492	22	568,742	27
			保留盈餘						3300		794,848	27	439,825	21
			特別盈餘公積						3320		61,299	2	-	-
			未分配盈餘						3350		647,891	22	536,096	25
			其他權益						3400		19,365	1	(61,299)	(3)
			權益總計						3xxx		2,166,895	74	1,483,364	70
1xxx	資產總計		負債及權益總計		\$2,939,522	100	\$2,121,048	100			\$2,939,522	100	\$2,121,048	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：游明輝



經理人：趙文祥



會計主管：詹文龍

開曼商豐祥控股有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇一三年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇一二年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘外，均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	一〇三年度		一〇二年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.17及七	\$3,798,622	100	\$3,473,538	100
5000	營業成本	七	(3,186,046)	(84)	(2,931,008)	(84)
5900	營業毛利		612,576	16	542,530	16
5920	已實現銷售貨利益		13	-	453	-
5950	營業毛利淨額	四	612,589	16	542,983	16
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(63,316)	(1)	(38,970)	(1)
6200	管理費用		(142,207)	(4)	(134,941)	(4)
6300	研究發展費用		(34,065)	(1)	(30,839)	(1)
	營業費用合計		(239,588)	(6)	(204,750)	(6)
6900	營業利益		373,001	10	338,233	10
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.19及七	44,253	1	45,977	1
7020	其他利益及損失	六.19及七	22,574	1	28,318	1
7050	財務成本	六.19	(1,097)	-	(3,474)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.7	17,043	-	11,891	-
	營業外收入及支出合計		82,773	2	82,712	2
7900	稅前淨利		455,774	12	420,945	12
7950	所得稅費用	四及六.22	(111,675)	(3)	(102,270)	(3)
8200	本期淨利		344,099	9	318,675	9
8300	其他綜合損益	六.21				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		79,162	2	16,185	1
8360	確定福利計畫精算利益(損失)		(383)	-	6,259	-
8370	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		1,502	-	293	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		80,281	2	22,737	1
8500	本期綜合損益總額		\$424,380	11	\$341,412	10
9750	基本每股盈餘(元)	六.23	\$5.77		\$5.60	
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.23	\$5.69		\$5.57	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游明輝

經理人：趙文祥

會計主管：詹文龍

開曼商豐祥控股股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	附註	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		權益總額
			股本	資本公積	保留盈餘		特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	
A1	民國一〇二年一月一日餘額		3100	3200			3320	3350	3410	3XXX
B5	一〇一年度盈餘指撥及分配	六.15	\$568,742	\$436,632			\$-	\$381,784	\$(77,777)	\$1,309,381
N1	普通股現金股利	四及六.16		3,193				(170,622)		(170,622)
D1	股份基礎給付交易							318,675		3,193
D3	民國一〇二年度淨利	六.21						6,259	16,478	318,675
D5	民國一〇二年度其他綜合損益							324,934	16,478	22,737
	本期綜合損益總額		-	-			-			341,412
Z1	民國一〇二年十二月三十一日餘額		\$568,742	\$439,825			\$-	\$536,096	\$(61,299)	\$1,483,364
A1	民國一〇三年一月一日餘額		\$568,742	\$439,825			\$-	\$536,096	\$(61,299)	\$1,483,364
B3	一〇二年度盈餘指撥及分配	六.15					61,299	(61,299)		-
B5	提列特別盈餘公積							(170,622)		(170,622)
E1	普通股現金股利	六.15	71,100	341,280						412,380
N1	現金增資	六.16	3,650	10,950						14,600
N1	行使員工認股權憑證	四及六.16		2,793				344,099		2,793
D1	股份基礎給付交易							(383)	80,664	344,099
D3	民國一〇三年度淨利	六.21						343,716	80,664	80,281
D5	民國一〇三年度其他綜合損益									424,380
	本期綜合損益總額		-	-			-			
Z1	民國一〇三年十二月三十一日餘額		\$643,492	\$794,848			\$61,299	\$647,891	\$19,365	\$2,166,895

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：游明輝



經理人：趙文祥



會計主管：詹文龍

開曼商豐源控製股份有限公司子公司

合併現金流量表

民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇二年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣千元為單位)

代碼	項 目	一〇三年度 金額	一〇三年度 金額	項 目	一〇三年度 金額	一〇二年度 金額
AAAA	營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
A00010	稅前淨利	\$455,774	\$420,945	取得無活絡市場之債券投資	(542,558)	(49,735)
A20000	調整項目：			取得不動產、廠房及設備	(77,119)	(104,799)
A20010	收益費損項目：			處分不動產、廠房及設備	-	220
A20100	折舊費用	158,863	144,478	存出保證金(增加)減少	(306)	(94)
A20200	攤銷費用	3,289	4,379	無形資產增加	(641)	(3,930)
A20300	呆帳費用提列(轉列收入數)	442	(7,374)	投資活動之淨現金流入(出)	(620,624)	(158,338)
A20900	利息費用	1,097	3,474			
A21200	利息收入	(26,693)	(16,233)	籌資活動之現金流量：		
A21300	股利收入	(5,097)	(9,587)	舉借(償還)短期借款	33,754	(110,765)
A21900	員工認股權酬勞成本	2,793	3,193	償還長期借款	-	(29,046)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(17,043)	(11,891)	存入保證金增加(減少)	947	1,083
A22500	處分不動產、廠房及設備損失(利益)	282	(192)	發放現金股利	(170,622)	(170,622)
A24000	未(已)實現銷貨利益	(13)	(453)	現金增資	412,380	-
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			行使員工認股權憑證	14,600	-
A31130	應收票據(增加)減少	470	1,479	籌資活動之淨現金流入(出)	291,059	(309,350)
A31150	應收帳款(增加)減少	(135,358)	(41,348)			
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(6,804)	15,517	匯率變動對現金及約當現金之影響	48,854	4,688
A31180	其他應收款(增加)減少	(2,214)	9,917			
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	-	600	本期現金及約當現金增加(減少)數	59,183	15,906
A31200	存貨(增加)減少	(52,861)	26,956	期初現金及約當現金餘額	460,467	444,561
A31230	預付款項(增加)減少	(52,999)	5,032	期末現金及約當現金餘額	\$519,650	\$460,467
A31240	其他流動資產(增加)減少	120	51			
A32130	應付票據增加(減少)	(46,801)	(47,642)			
A32140	應付票據－關係人增加(減少)	(467)	(71)			
A32150	應付帳款增加(減少)	103,239	(6,188)			
A32160	應付帳款－關係人增加(減少)	11,459	(5,580)			
A32180	其他應付款增加(減少)	17,581	14,431			
A32190	其他應付款－關係人增加(減少)	(158)	-			
A32230	其他流動負債增加(減少)	12,592	11,711			
A32240	應計退休金負債增加(減少)	3,073	(1,472)			
A33000	營運產生之現金流入(流出)	424,566	514,132			
A33100	收取之利息	22,737	12,861			
A33200	收取之股利	9,085	12,098			
A33300	支付之利息	(1,049)	(3,760)			
A33500	支付之所得稅	(115,445)	(56,425)			
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	339,894	478,906			

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游明輝

經理人：趙文祥

會計主管：詹文龍

附件

開曼商豐祥控股股份有限公司
Eurocharm Holdings Co., Ltd.

盈餘分配表

2014 年度	單位:新台幣
項目	金額
期初未分配盈餘	\$304,174,358
加: 2014 年度稅後淨利	344,099,068
減: 其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益 (2014 年度))	(382,721)
本年度可分配盈餘	647,890,705
減: 股東現金股利(每股 3.5 元)	(225,761,036)
期末可供分配盈餘	\$422,129,669
附註:	
配發員工紅利	\$13,350,000
配發董事酬勞	\$6,870,000

註 1: 本案俟股東常會通過後, 授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜, 本次現金股利按分配比例計算至元為止, 元以下捨去, 分配未滿一元之畸零款合計數列入其他收入項下。

註 2: 配發員工紅利 13,350,000 元, 與原估列之員工紅利 13,000,000 元, 差異為 350,000 元; 配發董事酬勞 6,870,000 元, 與原估列之董事酬勞 7,220,000 元, 差異為 350,000 元, 差異原因係因會計估計變動, 將列為次年度損益。

董事長: 游明輝



經理人: 趙文祥



會計主管: 詹文龍

