


Eurocharm Holdings Co., Ltd.

(開曼商豐祥控股股份有限公司)

二〇一九年股東常會 議事錄

時 間：二〇一九年五月三十一日（星期五）上午九時三十分

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 54,468,930 股，佔本公司已發行股份總數 65,826,153 股之 82.74%。(含以電子方式行使表決權股數：53,582,480 股)

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、Seashore Group Limited 代表人游義原董事、獨立董事林維民、獨立董事彭協如、獨立董事馮震宇

主 席：游明輝董事長

紀錄：高宏鑑經理

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：2018 年度營業報告，謹報請 公鑒。

說明：本公司 2018 年度營業報告書，請參閱【附件】。

第二案

案由：2018 年度審計委員會審查決算表冊報告，謹報請 公鑒。

說明：本公司 2018 年度審計委員會審查報告書，請參閱【附件】。

第三案

案由：2018 年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告，謹報請 公鑒。

說明：1. 本公司 2018 年度獲利為新台幣 737,802,332 元，擬配發 2018 年度

董事酬勞現金新台幣 10,300,000 元及員工酬勞新台幣 21,526,794 元，均以現金方式發放。

- 2.員工酬勞發放對象包含本公司及從屬公司之符合一定條件員工為限。其發放金額將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻或特殊功績，以及員工資格認定等相關事項授權董事長全權處理之。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：承認本公司 2018 年度營業報告書及合併財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司 2018 年度合併財務報表業經安永聯合會計師事務所鄭清標會計師及黃益輝會計師查核竣事，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】。

3.敬請 承認。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 50,091,437 權(其中以電子方式行使表決權數：49,975,437 權)，占表決總權數 91.96%，反對權數 43 權(其中以電子方式行使表決權數：43 權)，棄權/未投票權數 4,377,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,607,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第二案(董事會提)

案由：2018 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1. 本公司 2018 年度盈餘分配案，業經本公司第三屆第十七次董事會決議通過，2018 年度稅後盈餘為新台幣 549,797,837 元，加計以前年度未分配盈餘新台幣 811,666,385 元，加 2018 年度確定福利計畫之再衡量數新台幣 679,562 元，及加計迴轉特別盈餘公積新台幣 29,417,140 元，合計可分配盈餘為新台幣 1,391,560,924 元，擬依本公司章程規定分配如下：股東現金股利新台幣 329,130,765 元(每股分配 5 元)，分配後未分配盈餘共計新台幣 1,062,430,159 元，保留至以後年度。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 54,468,930 權，贊成權數 50,091,437 權(其

中以電子方式行使表決權數：49,975,437 權)，占表決總權數 91.96%，反對權數 43 權(其中以電子方式行使表決權數：43 權)，棄權/未投票權數 4,377,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,607,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

五、 討論事項

第一案 (董事會 提)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

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，修訂前後條文對照表請參閱議事手冊第 26 頁至第 36 頁【附件五】。

2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 50,090,437 權(其中以電子方式行使表決權數：49,974,437 權)，占表決總權數 91.96%，反對權數 1,043 權(其中以電子方式行使表決權數：1,043 權)，棄權/未投票權數 4,377,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,607,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第二案 (董事會 提)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：1. 為配合法令規定及因應實際管理需要，擬修訂「取得或處分資產處理程序」，修訂前後條文對照表請參閱議事手冊第 37 頁至第 56 頁【附件六】。

2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 50,090,437 權(其中以電子方式行使表決權數：49,974,437 權)，占表決總權數 91.96%，反對權數 1,043 權(其中以電子方式行使表決權數：1,043 權)，棄權/未投票權數 4,377,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,607,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第三案 (董事會 提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

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」，修訂前後條文對照表請參閱議事手冊第 57 頁至第 58 頁【附件七】。

2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 50,091,437 權(其中以電子方式行使表決權數：49,975,437 權)，占表決總權數 91.96%，反對權數 43 權(其中以電子方式行使表決權數：43 權)，棄權/未投票權數 4,377,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,607,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第四案 (董事會 提)

案由：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說明：1. 為配合法令規定及因應實際管理需要，擬修訂「資金貸與他人作業程序」，修訂前後條文對照表請參閱議事手冊第 59 頁【附件八】。
2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 49,974,437 權(其中以電子方式行使表決權數：49,974,437 權)，占表決總權數 91.74%，反對權數 43 權(其中以電子方式行使表決權數：43 權)，棄權/未投票權數 4,494,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,608,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

第五案 (董事會 提)

案由：修訂本公司「背書保證作業程序」案，提請 討論。

說明：1. 為配合法令規定及因應實際管理需要，擬修訂「背書保證作業程序」，修訂前後條文對照表請參閱議事手冊第 60 頁【附件九】。
2.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 49,974,437 權(其中以電子方式行使表決權數：49,974,437 權)，占表決總權數 91.74%，反對權數 43 權(其中以電子方式行使表決權數：43 權)，棄權/未投票權數 4,494,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,608,000 權)，贊成權數超過法定數額，本案照原議案通過。

六、 選舉事項 (董事會 提)

案由：全面改選董事案。

說明：1. 本公司本屆董事任期將於 2019 年 6 月 23 日屆滿，依法於本次股東會辦理改選事宜。

2. 依本公司章程之規定，本次選舉名額為董事七席，(含獨立董事三席)，任期三年，任期自 2019 年 5 月 31 日起至 2022 年 5 月 30 日止；並於選任後即行就任。

3. 依據公司章程第 27.3 條之規定，董事選舉採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單選任之，董事（包括獨立董事）候選人名單及相關資料，請參閱議事手冊第 9 頁至第 10 頁。

選舉結果：

董事當選名單：

身份別	戶號或身分證字號	姓 名	當選權數
董事	2	New General Limited 代表人:游明輝	52,829,082 權
董事	97	Seashore Group Limited 代表人:游義章	41,733,872 權
董事	97	Seashore Group Limited 代表人:游義原	41,731,538 權
董事	A122450XXX	張景溢	41,451,121 權
獨立董事	M120473XXX	林維民	41,508,388 權
獨立董事	E121369XXX	彭協如	41,501,388 權
獨立董事	Y120430XXX	馮震宇	41,502,872 權

七、 其他議案（董事會 提）

案由：擬解除新任董事及其代表人之競業禁止限制，提請 討論。

說明：1. 依本公司章程第 14.2 條、第 17.5 條及第 30.4 條之規定，許可董事為其自己或他人從事公司營業範圍內事務的行為時，應載明於股東會通知並說明其主要內容。股東會為許可之決議時，應依公司章程所定義之「特別（重度）決議」為之。

2. 為借助本公司新任董事之專才與相關經驗，並使本公司順利拓展業務，擬提請股東會同意解除新任董事及其代表人競業禁止之限制。競業內容如下：

職稱	姓名	兼任公司	兼任公司所擔任之職務
董事 (法人代表)	New General Limited 代表人：游明輝	伸原金屬(股)公司	董事長
		松豐開發(股)公司	董事長
		豐詠精密工業(股)公司	董事
		Exedy Vietnam Co., Ltd.	董事
董事 (法人代表)	Seashore Group Limited 代表人：游義章	伸原金屬(股)公司	監察人
		豐詠精密工業(股)公司	監察人
		松豐開發(股)公司	董事

		Hsieh Yuan Technology Vietnam Co., Ltd.	董事
		Shiang Yu Precision Co., Ltd.	董事
董事 (法人代表)	Seashore Group Limited 代表人：游義原	豐詠精密工業(股)公司	董事長
		松豐開發(股)公司	董事
		Northstar Precision (Vietnam) Company Limited	董事

3.敬請 決議。

決議：表決時出席股東表決權數 54,468,930 權，贊成權數 49,884,361 權(其中以電子方式行使表決權數：49,884,361 權)，占表決總權數 91.58%，反對權數 3,119 權(其中以電子方式行使表決權數：3,119 權)，棄權/未投票權數 4,581,450 權(其中以電子方式行使表決權數：3,695,000 權)，本案照原議案通過。

八、 臨時動議:無。

九、 散會：同日上午 10 時 17 分。

附 件

營業報告書

Eurocharm Holdings Co., Ltd.(以下簡稱本公司) 2018 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 2018 年度合併營業收入為新台幣(以下同)4,614,198 仟元，合併營業毛利為 807,639 仟元，合併稅後總純益為 549,798 仟元，其中歸屬予母公司股東之合併稅後純益為 549,798 仟元，合併稅後基本每股盈餘為 8.35 元。

(二)資產負債淨值狀況

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 4,216,335 仟元，合併總負債總額為 1,329,730 仟元，佔合併總資產 31.54%，合併股東權益總額為 2,886,605 仟元，佔合併總資產 68.46%。

(三)獲利能力分析

本公司 2018 年度合併財務報表之稅後基本每股盈餘為 8.35 元，純益率為 11.92%，資產報酬率為 14.63%，股東權益報酬率為 20.15%。

(四)未來發展策略

- a. 產能擴充：為配合客戶未來在機車、汽車或休閒車輛等業務重大的成長，本公司在設備及廠房的投資等資本支出上，亦將配合客戶需求持續而穩定的投入。此外，公司亦將持續大幅度擴充模具廠及相關加工設備，並不斷提升模、檢、治具的內製比率與產品開發速度，加強自動化的導入速度，以期降低越南薪資成長及缺工所帶來的營運風險。
- b. 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。而在今年內醫療產品營收比重，除目前客戶穩定增加外，也期待能再有新的客戶加入。
- c. 電動機車與休閒車輛：本公司截至 2018 年底已有二家電動機車客戶進入量產，並希望藉由集團於摩托車車架生產經驗與優勢，持續不斷開發新的商機。而在休閒車輛方面，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，並已逐步進入量產中，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。

- d. 汽車零組件：本公司為因應東協汽車及汽車零組件的商機，除了持續與既有汽車客戶加強合作之外，並積極針對其它車廠客戶進行業務開發。另外，本公司亦積極開拓汽車零組件業務，並希望能對未來業績及獲利成長能有所助益。

回顧 2018 年，越南總體經濟持續呈現穩定增長的態勢，消費者購買意願亦持續回溫，使得公司在越南汽機車市場營收，明顯且穩定上升。而在外銷的休閒車輛客戶上，除了舊客戶新機種新零件持續加入量產外，新客戶新零件也不斷加入，使得休閒車輛業務在 2018 年成長幅度高達 58.72%，且在 2019 年仍將持續高度成長。

展望 2019 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。

最後，再次由衷地感謝各位股東女士、先生以及熱情奉獻的同仁們長期對本公司的支持與鼓勵，謹向各位致上最高的敬意！

在此謹祝各位

身體健康 萬事如意

董事長：游明輝



經理人：游明輝



會計主管：詹文龍



附件

審計委員會審查報告書

董事會造具 2018 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鄭清標會計師及黃益輝會計師查核完竣，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 2019 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



西 元 2 0 1 9 年 2 月 2 6 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：

查核意見

開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六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、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暨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、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一〇七年十二月三十一日及民國一〇六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇七年一月一日至十二月三十一日及民國一〇六年一月一日至十二月三十一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，與開曼商豐祥控股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，對開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇七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。

收入認列

開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇七年度認列合併營業收入為4,614,198千元。由於銷售地區包含多國市場，針對主要客戶之銷售條件不盡相同，須對客戶訂單或合約文件判斷並決定履約義務及其滿足時點，致其營業收入認列存有顯著風險，因此本會計師決定此收入認列為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)評估收入認列會計政策的適當性、評估及測試銷售循環中與決定收入認列時點攸關之內部控制的有效性、執行銷貨收入截止點測試、選取樣本執行交易詳細測試並複核合約中之重大條款及條件。本會計師亦考量合併財務報表附註六中有關營業收入揭露的適當性。

應收帳款減損

開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇七年十二月三十一日合併應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為635,921千元及11,413千元，應收帳款淨額占合併資產總額15%，對於開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、各帳齡區間損失率及其前瞻資訊之考量，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。本會計師之查核程序包括(但不限於)分析應收帳款之分組方式之適當性，確認是否將存有顯著不同損失型態之客戶群(以類似風險特性為群組)予以適當分組(例如：按歷史經驗等)；對開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司所採用準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；複核應收帳款之期後收款情形，以評估應收帳款可收回性；分析呆帳損失長期之趨勢變動及應收帳款週轉率，且於期末確認有無發生減損之情事。本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關應收帳款及相關風險揭露之適當性。

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暨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、國際財務報導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開曼商豐祥控股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開曼商豐祥控股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。

開曼商豐祥控股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，惟其目的非對開曼商豐祥控股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，以及使開曼商豐祥控股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開曼商豐祥控股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.對於集團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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對開曼商豐祥控股股份有限公司及其子公司民國一〇七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。

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：(103)金管證審字第 1030025503 號

(94)金管證(六)第 0940128837 號

鄭清標



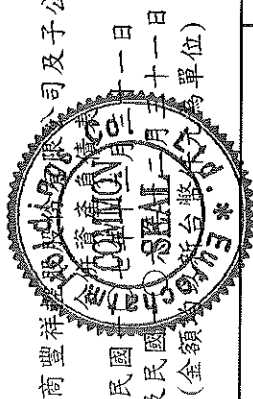
會計師：

黃益輝



中華民國一〇八年二月二十六日

開曼商豐祥有限公司及子公司



代碼	會計項目	附註	107.12.31		106.12.31	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產					
1136	現金及約當現金	四及六.1	\$674,941	16	\$671,100	20
1147	按攤銷後成本衡量之金融資產	四及六.2	321,694	8	-	-
1150	無活絡市場之債務工具投資	四及六.3	-	-	652,958	20
1150	應收票據淨額	六.4	34	-	8	-
1170	應收帳款淨額	四、六.5、六.20及八	624,508	15	548,765	16
1180	應收帳款—關係人淨額	四、六.5、六.20及七	120,532	3	15,487	-
1200	其他應收款淨額	七	21,232	-	26,061	1
1210	其他應收款—關係人淨額	四、六.6及八	125	-	113	-
1310	存貨		668,830	16	416,840	13
1410	預付款項		64,265	1	120,861	4
1470	其他流動資產		68,651	2	7,501	-
11xx	流動資產合計		2,564,812	61	2,459,694	74
1517	非流動資產					
1543	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	四及六.7	19,431	-	-	-
1550	以成本衡量之金融資產	四及六.8	-	-	11,007	-
1600	採用權益法之投資	四及六.9	150,657	4	118,451	4
1780	不動產、廠房及設備	四及六.10及八	1,159,913	28	747,936	22
1840	無形資產	四及六.11	12,230	-	5,343	-
1900	遞延所得稅資產	四及六.25	840	-	714	-
15xx	其他非流動資產	六.12	308,452	7	400	-
	非流動資產合計		1,651,523	39	883,851	26
1xxx	資產總計		\$4,216,335	100	\$3,343,545	100

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：游明輝

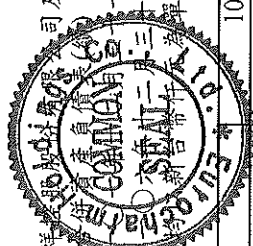


經理人：游明輝



會計主管：詹文龍

開曼商豐裕地產有限公司及子公司



民國九十二年三月三十一日
及民國九十二年三月三十一日
(金額以港幣千元為單位)

代碼	會計項目	附註	107.12.31		106.12.31	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2130	短期借款	六.13及八	\$256,507	6	\$57,021	2
2150	合約負債	四及六.19	59,738	2	-	-
2170	應付票據		3	-	1	-
2180	應付帳款		571,149	14	353,259	11
2200	應付帳款－關係人	七	9,072	-	8,394	-
2230	其他應付款	六.14	248,143	6	180,292	5
2300	本期所得稅負債	四及六.25	129,405	3	109,007	3
2365	其他流動負債		860	-	24,959	1
21xx	退款負債		10,032	-	-	-
	流動負債合計		1,284,909	31	732,933	22
2570	非流動負債					
2600	遞延所得稅負債	四及六.25	17,805	-	17,099	-
25xx	其他非流動負債	六.15及六.16	27,016	1	24,076	1
	非流動負債合計		44,821	1	41,175	1
2xxx	負債總計		1,329,730	32	774,108	23
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	六.17				
3110	普通股股本		658,262	15	658,092	20
3200	資本公積	六.17	836,782	20	836,374	25
3300	保留盈餘	六.17				
3320	特別盈餘公積		249,649	6	61,299	2
3350	未分配盈餘		1,362,144	32	1,263,321	38
3400	其他權益		(220,232)	(5)	(249,649)	(8)
3xxx	權益總計		2,886,605	68	2,569,437	77
	負債及權益總計		\$4,216,335	100	\$3,343,545	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游明輝



經理人：游明輝

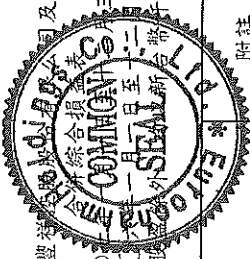


會計主管：詹文龍



開曼商豐源有限公司及子公司

民國一〇〇八年三月三十一日
及民國一〇〇七年十二月三十一日
(金額除每股外幣元為單位)



代碼	項 目	附註	107年度 金 額 %	106年度 金 額 %
4000	營業收入	四、六.19及七	\$4,614,198	\$4,062,166
5000	營業成本	六.21及七	(3,806,544)	(3,335,304)
5900	營業毛利		807,654	726,862
5920	已(未)實現銷貨利益	四	(15)	16
5950	營業毛利淨額		807,639	726,878
6000	營業費用	七		
6100	推銷費用	六.21	(63,404)	(47,408)
6200	管理費用		(137,389)	(133,199)
6300	研究發展費用		(45,968)	(51,192)
6450	預期信用減損損失	四及六.20	(11)	-
6900	營業費用合計		(246,772)	(231,799)
	營業利益		560,867	495,079
7000	營業外收入及支出			
7010	其他收入	六.22及七	90,857	83,837
7020	其他利益及損失	六.22及七	24,955	(16,162)
7050	財務成本	六.22	(4,052)	(702)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四及六.9	33,349	39,841
	營業外收入及支出合計		145,109	106,814
7900	稅前淨利		705,976	601,893
7950	所得稅費用	四及六.25	(156,178)	(142,175)
8200	本期淨利		549,798	459,718
8300	其他綜合損益	六.24		
8310	不重分類至損益之項目			
8311	確定福利計畫之再衡量數		680	(1,005)
8360	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		29,045	(211,668)
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		372	(3,182)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		30,997	(215,855)
8500	本期綜合損益總額		\$579,895	\$243,863
9750	基本每股盈餘(元)	六.26	\$8.35	\$6.99
9850	稀釋每股盈餘(元)	六.26	\$8.32	\$6.96

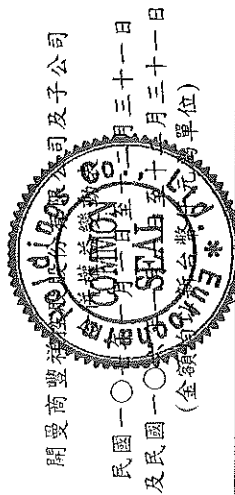
(請參閱合併財務報表附註)

董事長：游明輝

經理人：游明輝

會計主管：詹文龍





開受商豐隆有限公司及子公司

民國一〇七年十二月三十一日
及民國一〇六年十二月三十一日
(金額以新台幣為單位)

代碼	項 目	歸屬於母公司業主之權益						總計	權益總額
		股本	預收股本	資本公積	特別盈餘公積	保留盈餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		
A1	民國106年01月01日餘額	3100	3140	3200	3320	3350	3410	31XX	3XXX
B5	民國105年度盈餘指撥及分配 普通股現金股利	\$655,492	\$2,700	\$829,726	\$61,299	\$1,067,620	\$(34,799)	\$2,582,038	\$2,582,038
D1	民國106年度淨利					(263,012)		(263,012)	(263,012)
D3	民國106年度其他綜合損益					459,718		459,718	459,718
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	(1,005)	(214,850)	(215,855)	(215,855)
N1	行使員工認股權憑證	2,600				458,713	(214,850)	243,863	243,863
Z1	民國106年12月31日餘額	658,092	(2,700)	836,374	61,299	1,263,321	(249,649)	2,569,437	2,569,437
B3	民國106年度盈餘指撥及分配					(188,350)		-	-
B5	提列特別盈餘公積 普通股現金股利				188,350	(263,305)		(263,305)	(263,305)
D1	民國107年度淨利					549,798		549,798	549,798
D3	民國107年度其他綜合損益					680	29,417	30,097	30,097
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	550,478	29,417	579,895	579,895
N1	行使員工認股權憑證	170		408				578	578
Z1	民國107年12月31日餘額	\$658,262	\$-	\$836,782	\$249,649	\$1,362,144	\$(220,232)	\$2,886,605	\$2,886,605

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：游明輝



經理人：游明輝



會計主管：詹文龍

開曼商豐源有限公司及子公司

民國一〇七年三月三十一日
及民國一〇六年十二月三十一日
(金額以千元為單位)

代碼	項 目	107年度 金額	106年度 金額	項 目	107年度 金額	106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	\$705,976	\$601,893	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(8,424)	-
A20000	調整項目：			處分按攤銷後成本衡量之金融資產	331,264	-
A20010	收益費損項目：			取得無活絡市場之債務工具投資	-	(79,086)
A20100	折舊費用	118,469	133,582	取得採用權益法之投資	(24,827)	-
A20200	攤銷費用	3,628	2,836	購置不動產、廠房及設備	(523,892)	(279,877)
A20300	預期信用減損損失	11	13	處分不動產、廠房及設備	413	-
A20900	利息費用	4,052	702	存出保證金(增加)減少	(27,615)	-
A21200	利息收入	(54,804)	(48,080)	取得無形資產	(10,489)	(3,146)
A21300	股利收入	(10,684)	(10,404)	投資活動之淨現金流入(出)	(263,570)	(362,109)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資 損益之份額	(33,349)	(39,841)			
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	473	497	籌資活動之現金流量：		
A24000	處(已)實現銷售利益	15	(16)	舉借(償還)短期借款	199,486	8,951
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			存入保證金增加(減少)	12,045	(1,753)
A31130	應收票據(增加)減少	31	141	發放現金股利	(263,305)	(263,012)
A31150	應收帳款(增加)減少	(75,935)	(14,579)	行使員工認股權憑證	578	6,548
A31160	應收帳款(增加)減少	(105,045)	5,031	籌資活動之淨現金流入(出)	(51,196)	(249,266)
A31180	其他應收款(增加)減少	(619)	41			
A31190	其他應收款—關係人(增加)減少	(12)	(113)	匯率變動對現金及約當現金之影響	20,866	(153,730)
A31200	存貨(增加)減少	(251,593)	(41,829)			
A31230	預付款項(增加)減少	56,596	4,145	本期現金及約當現金增加(減少)數	3,841	(170,478)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(61,150)	4,145	期初現金及約當現金餘額	671,100	841,578
A31990	長期預付租金(增加)減少	(280,437)	(6,651)	期末現金及約當現金餘額	\$674,941	\$671,100
A32125	合約負債增加(減少)	35,895	-			
A32130	應付票據增加(減少)	2	(4)			
A32150	應付帳款增加(減少)	217,890	41,430			
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	678	(4,452)			
A32180	其他應付款增加(減少)	66,745	6,533			
A32230	其他流動負債增加(減少)	(256)	5,787			
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	(8,425)	(3,575)			
A32990	遞延負債增加(減少)	10,032	-			
A33000	營運產生之現金流入(流出)	338,184	633,087			
A33100	收取之利息	60,401	46,565			
A33200	收取之股利	38,540	44,050			
A33300	支付之利息	(3,734)	(682)			
A33500	支付之所得稅	(135,650)	(128,373)			
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	297,741	594,647			

董事長：游明輝



(請參閱合併財務報表)
經理人：游明輝



會計主管：詹文龍



附件

EUROCHARM HOLDINGS CO., LTD.

開曼商豐權控股份有限公司



2018 年度		單位:新台幣
項目	金額	
期初未分配盈餘	\$811,666,385	
加: 2018 年度稅後淨利	549,797,837	
加: 其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數 (2018 年度))	679,562	
加: 迴轉特別盈餘公積	29,417,140	
本年度可分配盈餘	1,391,560,924	
減: 股東現金股利	(329,130,765)	
期末可供分配盈餘	\$1,062,430,159	

註: 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。

董事長: 游明輝



經理人: 游明輝



會計主管: 詹文龍

