

  
**英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司**  
**(Concraft Holding Co., Ltd.)**

**102年股東常會議事錄**

- 壹、時間：中華民國 102 年 6 月 28 日星期五(上午十時)
- 貳、地點：新北市土城區忠承路 32 號 7 樓(本公司會議室)
- 參、出席：出席股權數：參仟玖佰參拾參萬陸仟伍佰伍拾玖股  
佔已發行股份總數肆仟柒佰玖拾參萬伍仟捌佰股的百分之捌拾貳點  
零陸  
列席：資誠聯合會計師事務所 張友明
- 肆、主席宣佈英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司 102 年股東常會開始  
並致詞：(略)
- 伍、報告事項：  
一、本公司101年度營業報告書，請參閱附件一。  
二、審計委員會召集人宣讀審計委員會審查報告書，請參閱附件二。  
三、可分配盈餘之調整情形及提列特別盈餘公積數額報告(略)。  
四、本公司庫藏股買回情形報告(略)。  
前述第三及四項報告詳如本公司 102 年股東常會議事手冊。
- 陸、承認事項  
第一案(董事會提)  
案由：本公司民國 101 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。  
說明：一、本公司民國101年度財務報表，包括：資產負債表、損益表、股  
東權益變動表、現金流量表，業經資誠聯合會計師事務所林瑟凱  
及蕭金木會計師查核完竣。  
二、民國101年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請  
參閱附件一及附件三。  
三、提請 承認。  
決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。
- 第二案(董事會提)  
案由：本公司民國101年度盈餘分配案，提請 承認。  
說明：一、本公司本年度擬以未分配盈餘新台幣 136,221,304 元分配股東現  
金紅利，每股新台幣 0.52086123 元。  
二、公司嗣後如因買回本公司股份或庫藏股轉讓或註銷，可轉換公司  
債債權人執行轉換權利及員工依員工認股權憑證之認股辦法執  
行認股權利及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動

，致配息率發生變動時，請股東會授權董事會調整並辦理相關事宜。

三、股東會決議之盈餘分配案，若員工紅利及董監酬勞金額有變動，其差異金額將依會計估計變動處理，列為 102 年度損益。

四、本公司盈餘分配之現金股利計算至元為止(元以下捨去)，配發不足一元之畸零款，列入公司之其他收入；現金股利配息基準日及發放日俟股東會通過後授權董事會另訂之。

五、本公司民國 101 年盈餘分配表，請參閱附件。

六、提請 承認。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

#### 柒、討論事項

##### 第一案(董事會提)

案由：本公司資本公積轉增資發行新股案，提請 討論。

說明：一、本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 221,355,977 元配股，資本公積轉增資每股 0.52086123 元。

二、公司嗣後如因買回本公司股份或庫藏股轉讓或註銷，可轉換公司債債權人執行轉換權利及員工依員工認股權憑證之認股辦法執行認股權利及現金增資發行新股等，造成流通在外股數發生變動，致配股率發生變動時，請股東會授權董事會調整並辦理相關事宜。

三、本次資本公積轉增資發行新股俟股東常會通過並呈奉主管機關核准後，授權董事會另訂配股基準日分配之。

四、原股東配發不足一股之畸零股，自配股基準日起五日內由股東自行辦理拼湊，其拼湊不足部分，按面額折付現金計算至元為止(元以下捨去)並授權董事長洽特定人按面額承購。

五、增資發行新股之權利義務與原股份相同。


六、本公司民國 101 年資本公積分配表，請參閱附件。


七、提請 決議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

捌、臨時動議：無。

玖、散 會：上午十時十分

主席：呂朝勝 

紀錄：林美華 

## 英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司

## 民國 101 年度營業報告書

民國 101 年全球仍受到歐債風暴衝擊，導致經濟成長停滯與需求趨緩，雖然本公司營收仍持續成長，惟因客戶群轉換及產品售價不斷下滑之情況下，獲利狀況不佳，此外 NB 面臨平板產品、智慧型手持裝置與輕薄化影響下，消費性電子連接器產品已面臨革命性改變。「公司管理、產品型態必須轉型」，這是經營團隊去年已經體認到的目標，惟方向為何？經考量自身的核心技術—模具設計與開發、自動化生產、創新理念等三大能力後，經營團隊已確定日後努力方向即朝「聲」、「電」、「微小化」等三個大原則來開展轉型工作。

**重要事項**

## 一、提高模具產製精度，組建量測中心：

本公司為實現轉型目標，首要工作就是提高模具產製精度，以利挑戰「聲」、「電」、「微小化」等系列產品所面臨量產技術瓶頸，但要提高模具產製精度就必須先提升模具設備能力，為此去年下半年開展模具設備提升計劃，已實現的採購項目如下：

設備名稱	台數	採購金額
YASDA MICRO CENTER 微細加工中心機	1	日幣 3750 萬
ROEDERS 高速銑削立式加工中心	2	歐元 39.6 萬
Agie Charmilles 慢走絲	2	美元 43 萬
WAIDA 光學磨床	2	日幣 3960 萬
Werth 三次元量測	1	歐元 20 萬

## 二、開發「聲」、「電」、「微小化」等系列產品：

本公司經營團隊已陸續開發出「聲」、「電」、「微小化」等系列產品之明細如下：

產品性質	產品名稱	已確定客戶
聲	微型揚聲器	樓氏，預計 2013 年 4 月量產
電	DC	1. 三星，已量產交貨中 2. 仁寶，已送樣測試中 3. 華碩，已送樣測試中 4. 宏基，已送樣測試中
微小化	FPC	仁寶，2013 年 3 月已交樣品測試

### 三、具高頻特性產品之設計與開發：

本公司之「連接器高頻實驗室」，除量測產品高頻數據外，也進行產品開發前模擬分析，藉此縮短產品設計理念與實際生產落差，大大提高產品開發準確性，並縮短開發週期；該實驗室獲得業內關鍵技術廠商認同，也獲參與 JEDEC DDR4 socket（預計於 102 年規格發表）設計。目前已實現具高頻特性產品明細如下：

產品性質	產品名稱	已確定客戶
具高頻特性產品	NGFF (取代 MINPCI-E)	1. 三星，已量產交貨中 2. 仁寶，已送樣測試中 3. 華碩，已送樣測試中 4. 宏基，已送樣測試中

### 四、產線無塵空間與自動化生產之規劃：

為因應未來生產成本控制及因產品微小化所帶來之生產環境要求，本公司運用自動化能力已開展一係列涉及產線改善之方案，已執行明細如下：

項目	涉及產品名稱	完成時間
產線無塵室	微型揚聲器 FPC	已於 2013 年 3 月改裝，2013 年 4 月中旬完工。
產線自動化	DDR NGFF	機械手臂、CCD 檢測、旋轉裁切等自動化設備測試導入，預計於 2013 年 5 月全線啟用。

### 財務表現與未來展望

本公司在民國 101 年營收雖較前一年度成長 3.97%，惟因客戶群轉換及產品售價不斷下滑之情況下，獲利狀況較前一年度下降 78.5%，但本公司透過核心技術逐漸轉型之下，未來三年發展方向已非常明確，並在今年有實質客戶配合與營收及獲利之貢獻下，今年度營收成長仍可維持成長，且獲利部份在列下因素影響下，預期較去年為高：

- 一、模具所承接外單，有 30% 以上毛利空間。
- 二、「聲」學產品量產所帶來營收與獲利成長。
- 三、獲利動能逐漸回復，預計 PCMCIA 產項營收可達合併營收 40% 以上。
- 四、縮減生產低毛利之產品與客戶訂單。
- 五、組織重組，簡化流程。

董事長：呂朝勝



總經理：李國基



財務經理：黃翹生



英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司  
審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國101年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上。

上項財務報告與資誠聯合會計師事務所所出具之查核報告，業經本審計委員審核完竣，認為尚無不合，並經全體成員同意，爰備具審查報告書。

此致

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司 102 年度股東常會

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司審計委員會

召集人 張紫心

中 華 民 國 102 年 4 月 30 日



## 會計師查核報告

(102)財審報字第 12004047 號

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司 公鑒：

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東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」及中華民國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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用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、解釋及解釋公告(IFRSs)及將於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司之合併財務報表。英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資誠聯合會計師事務所

林瑟凱

會計師

蕭金木

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局  
核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號  
前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第 33095 號

中華民國 102 年 4 月 30 日

-4-

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司  
 (Concraft Holding Co., Ltd. 及子公司)  
 合併資產負債表  
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	101年12月31日		100年12月31日			
			金	額 %	金	額 %		
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	四(一)	\$	66,688	3	\$	76,526	5
1120	應收票據淨額			1,237	-		1,580	-
1140	應收帳款淨額	四(二)及六		544,747	27		429,357	24
1160	其他應收款			16,188	1		23,282	1
1180	其他應收款 - 關係人	五		5,999	-		-	-
120X	存貨	四(三)		211,177	10		119,971	7
1260	預付款項			43,812	2		14,908	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十三)		1,425	-		775	-
1291	受限制資產	六		19,576	1		-	-
11XX	流動資產合計			910,849	44		666,399	38
<b>固定資產</b>								
<b>成本</b>								
1501	土地			-	-		37,560	2
1521	房屋及建築			608,796	29		282,838	16
1531	機器設備			464,871	23		453,676	26
1537	模具設備			26,710	1		27,569	1
1551	運輸設備			18,339	1		18,948	1
1561	辦公設備			12,632	1		12,053	1
15XY	成本及重估增值			1,131,348	55		832,644	47
15X9	減：累計折舊		(	258,869)	(13)	(	193,462)	(11)
1670	未完工程及預付設備款			80,142	4		211,464	12
15XX	固定資產淨額			952,621	46		850,646	48
<b>無形資產</b>								
1780	其他無形資產			12,492	1		18,357	1
<b>其他資產</b>								
1800	出租資產	六		-	-		10,539	1
1820	存出保證金			928	-		2,394	-
1830	遞延費用			29,222	1		37,318	2
1860	遞延所得稅資產 - 非流動	四(十三)		13,392	1		11,911	1
1887	受限制資產	六		59,598	3		69,910	4
1888	其他資產 - 其他	四(五)及六		92,596	4		97,708	5
18XX	其他資產合計			195,736	9		229,780	13
1XXX	資產總計		\$	2,071,698	100	\$	1,765,182	100

(續次頁)

附件三

  
 英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司  
 (Concraft Holding Co., Ltd. 及子公司)  
 合併資產負債表  
 民國101年及100年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101年12月31日		100年12月31日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	四(八)及六	\$	306,078	15	\$	115,034	6
2120	應付票據			1,050	-		788	-
2140	應付帳款			342,373	17		312,999	18
2150	應付帳款 - 關係人	五		24,235	1		-	-
2160	應付所得稅	四(十三)		56,586	3		65,080	4
2170	應付費用			86,280	4		69,890	4
2190	其他應付款項 - 關係人	五		540	-		540	-
2210	其他應付款項	四(六)		82,657	4		24,728	1
2260	預收款項			1,326	-		599	-
21XX	流動負債合計			901,125	44		589,658	33
<b>長期負債</b>								
2420	長期借款	四(九)及六		320,727	15		272,520	16
<b>其他負債</b>								
2880	其他負債 - 其他			23,326	1		24,262	1
2XXX	負債總計			1,245,178	60		886,440	50
<b>股東權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	四(十)		479,358	23		435,780	25
<b>資本公積</b>								
3211	普通股溢價	四(十一)		221,356	11		264,934	15
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	四(十二)		7,407	-		-	-
3350	未分配盈餘			137,813	7		172,888	10
<b>股東權益其他調整項目</b>								
3420	累積換算調整數		(	19,414)	(	1)	5,140	-
3XXX	股東權益總計			826,520	40		878,742	50
<b>重大承諾及或有事項</b>								
<b>負債及股東權益總計</b>								
			\$	2,071,698	100	\$	1,765,182	100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
林瑟凱、蕭金木會計師民國102年4月30日查核報告。

董事長：呂朝勝



經理人：李國基



會計主管：黃翹生





英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司  
(Concraft Holding Co., Ltd. 及子公司)

合併損益表

民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	101 年 度			100 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
營業收入	五								
4110 銷貨收入		\$	1,590,572	103	\$	1,511,339	102		
4170 銷貨退回		(	24,749)	( 2)	(	14,232)	( 1)		
4190 銷貨折讓		(	18,501)	( 1)	(	8,806)	( 1)		
4000 營業收入合計			1,547,322	100		1,488,301	100		
營業成本									
5110 銷貨成本	四(三)(十五)及十	(	1,327,386)	( 86)	(	1,152,695)	( 78)		
5910 營業毛利			219,936	14		335,606	22		
營業費用	四(十五)及五								
6100 推銷費用		(	94,269)	( 6)	(	113,042)	( 8)		
6200 管理及總務費用		(	119,573)	( 8)	(	109,053)	( 7)		
6300 研究發展費用		(	18,831)	( 1)	(	19,192)	( 1)		
6000 營業費用合計		(	232,673)	( 15)	(	241,287)	( 16)		
6900 營業淨(損)利		(	12,737)	( 1)		94,319	6		
營業外收入及利益									
7110 利息收入			849	-		554	-		
7130 處分固定資產利益			30,262	2		-	-		
7160 兌換利益			2,700	1		-	-		
7250 壞帳轉回利益			-	-		3,512	-		
7480 什項收入	十		16,721	1		10,865	1		
7100 營業外收入及利益合計			50,532	4		14,931	1		
營業外費用及損失									
7510 利息費用		(	11,910)	( 1)	(	6,701)	( 1)		
7530 處分固定資產損失			-	-	(	3,471)	-		
7560 兌換損失			-	-	(	5,067)	-		
7880 什項支出		(	2,043)	-	(	2,500)	-		
7500 營業外費用及損失合計		(	13,953)	( 1)	(	17,739)	( 1)		
7900 繼續營業單位稅前淨利			23,842	2		91,511	6		
8110 所得稅費用	四(十三)	(	7,932)	( 1)	(	17,437)	( 1)		
9600XX 合併總損益		\$	15,910	1	\$	74,074	5		
歸屬於：									
9601 合併淨損益		\$	15,910	1	\$	74,074	5		
			稅 前	稅 後		稅 前	稅 後		
普通股每股盈餘	四(十四)								
基本每股盈餘									
9750 本期淨利		\$	0.50	\$	0.33	\$	1.91	\$	1.55
稀釋每股盈餘									
9850 本期淨利		\$	0.50	\$	0.33	\$	1.90	\$	1.54

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
林瑟凱、蕭金木會計師民國102年4月30日查核報告。

董事長：呂朝勝



經理人：李國基



會計主管：黃翹生





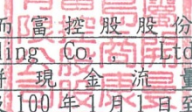
英屬開曼群島商康而(富)控股股份有限公司及子公司  
(Concraft Holding Co., Ltd. 及子公司)

合併現金流量表  
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101	年	度	100	年	度
<b>營業活動之現金流量</b>						
合併總損益	\$		15,910	\$		74,074
調整項目						
折舊費用			75,234			50,701
各項攤提			36,951			38,782
呆帳(轉列其他收入)費用			-	(		3,512)
存貨跌價損失(呆滯回升利益)			3,636	(		987)
處分固定資產(利益)損失	(		30,262)			3,471
負商譽轉列其他收入數	(		5,745)			-
資產及負債科目之變動						
應收票據			343			7,424
應收帳款	(		129,728)	(		49,695)
其他應收款			7,094	(		6,886)
其他應收款 - 關係人	(		5,999)			-
存貨	(		98,533)			22,186
預付款項	(		27,438)	(		5,699)
遞延所得稅資產	(		2,131)	(		12,655)
應付票據			262	(		889)
應付帳款			29,374	(		96,008)
應付帳款 - 關係人			24,235			-
應付所得稅	(		8,494)			21,044
應付費用			16,390			23,830
其他應付款-關係人			-	(		9,540)
其他應付款	(		5,755)	(		59,458)
預收款項			727	(		131)
營業活動之淨現金流出	(		103,929)	(		3,948)

(續次頁)

  
 英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司及子公司  
 (Concraft Holding Co., Ltd. 及子公司)  
 合併現金流量表  
 民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
購置固定資產價款	(\$ 197,690)	(\$ 363,682)
出售固定資產價款	95,491	6,203
其他無形資產增加	-	( 6,443)
遞延費用增加	( 8,194)	( 11,565)
受限制資產增加	( 9,264)	( 59,830)
投資活動之淨現金流出	( 119,657)	( 435,317)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	191,044	115,034
舉借長期借款	203,280	302,800
償還長期借款	( 145,200)	( 30,280)
發放現金股利	( 23,402)	( 72,630)
融資活動之淨現金流入	225,722	314,924
匯率影響數	( 11,974)	90,272
本期現金及約當現金減少	( 9,838)	( 34,069)
期初現金及約當現金餘額	76,526	110,595
期末現金及約當現金餘額	\$ 66,688	\$ 76,526
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 10,071	\$ 4,681
本期支付所得稅	\$ 28,081	\$ 18,926
<u>僅有部分現金支出之投資活動</u>		
購置固定資產	\$ 241,198	\$ 346,271
加: 期初應付設備款	11,699	29,110
減: 期末應付設備款	( 55,207)	( 11,699)
本期支付現金	\$ 197,690	\$ 363,682
<u>不影響現金流量之融資活動</u>		
已宣告未發放之現金股利	\$ 20,176	\$ -

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所  
林瑟凱、蕭金木會計師民國102年4月30日查核報告。

董事長：呂朝勝



經理人：李國基



會計主管：黃翹生



英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司  
101年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

期初餘額	121,902,436
加：本年度稅後淨利	15,909,853
減：法定盈餘公積	(1,590,985)
可供分配盈餘	136,221,304
減：現金股利(每股0.52086123元)	(24,967,900)
期末未分配盈餘	111,253,404
附註：	
1. 現金股利：47,935,800股*0.52086123元= NTD 24,967,900	
2. 配發員工紅利(現金)：新台幣142,926元	
配發董監酬勞(現金)：新台幣142,926元	

英屬開曼群島商康而富控股股份有限公司  
101年度資本公積分配表

單位：新臺幣元

期初餘額	221,355,977
減：股票股利(每股0.52086123元)	(24,967,900)
期末資本公積	196,388,077
附註：	
1. 資本公積轉增資：47,935,800股*0.52086123元/10元= 2,496,790股(每仟股約配發52股)	
2. 資本公積轉增資後股數為50,432,590股，每股盈餘稀釋程度為4.95%	