


來億興業股份有限公司
2021 年股東臨時會議事錄(書面決議)

時間：西元 2021 年 11 月 2 日

地點：書面決議

決議人員：鐘德禮、林雪芬、鐘晨嘉、林昌永、許松竹、林准興、熊麗琴、WIDE SOURCE CO., LTD.(代表人:鐘德禮)、TOP GATHER CO., LTD.(代表人:林雪芬)、SAVE WEALTH CO., LTD.(代表人:鐘晨嘉)、HARVEST LINK LTD.(代表人:鐘盈丞)、RISING STEP LTD.(代表人:鐘婉綺)、YUCHUAN CO., LTD.(代表人:林昌永)、TREASURE SOURCE CO., LTD.(代表人:熊麗琴)、KEEN HUGE LTD.(代表人:林家萍)、GAIN SMART LTD.(代表人:林靖翔)、FLYING RICH CO., LTD.(代表人:林准興)、LONG NICE LTD.(代表人:林芷伶)、SKY CHAMPION LTD.(代表人:林家羽)、AMPLE SMART LTD.(代表人:林晉頡)、FAITH CONNECT CO., LTD.(代表人:許松竹)

一、承認與討論事項

第一案：(董事會提)

案由：本公司擬以資本公積配發現金案，提請 討論。

說明：

(1)來億興業股份有限公司(即來億開曼)與來億興業有限公司(即來億薩摩亞)於 2021 年 6 月 30 日進行換股，本公司擬以 2021 年 11 月 5 日為基準日，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新臺幣 10.56 億元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金新臺幣 4.8 元。相關資本公積配發說明請詳附件。

(2)資本公積現金按分配比例計算至元為止，元以上捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

(3)相關股利發放作業授權董事長全權處理之。

(4)前項資本公積配發現金案，如遇調整或變更時，於不影響日常之營運週轉或財務資金調度，擬提請股東會授權董事長全權處理之。

(5)本案業經西元 2021 年 11 月 1 日董事會決議通過在案。

決議：全體股東無異議照案通過。


附件：本公司擬以資本公積配發現金股利案說明

(一)本公司來億興業股份有限公司(即來億開曼)係於2021年6月16日成立，並於2021年6月30日與來億興業有限公司(即來億薩摩亞)進行換股。

換股後，本公司資本額為新臺幣22億元，原來億薩摩亞股東權益扣除新臺幣22億元後之金額，均轉列為本公司之資本公積，合先敘明。

(二)本公司擬以2021年11月5日為基準日，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新臺幣10.56億元，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金新臺幣4.8元。資本公積現金按分配比例計算至元為止，元以上捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

(三)因本公司甫成立，尚未有會計師正式簽證報表，惟因本公司係與來億薩摩亞換股，故可依據資誠聯合會計師事務所吳松源會計師簽證之來億薩摩亞2020年財務報表試算：

(1)來億薩摩亞2020年稅後淨利為新臺幣2,036,365仟元，其中屬母公司業主之稅後淨利為新臺幣1,927,204仟元。

項目	金額
來億薩摩亞2020年屬母公司業主之稅後淨利	新臺幣 1,927,204 仟元
來億開曼本次配發現金股利總額	新臺幣 1,056,000 仟元
配發比率	54.79%

(2)來億薩摩亞2020年底股東權益為新臺幣16,246,697仟元，其中屬母公司業主之權益為新臺幣15,408,703仟元。

項目	金額
來億薩摩亞2020年屬母公司業主之權益	新臺幣 15,408,703 仟元
換股後：來億開曼股本	新臺幣 2,200,000 仟元
換股後：來億開曼資本公積	新臺幣 13,208,703 仟元
減：來億開曼本次配發現金股利總額	新臺幣 1,056,000 仟元
來億開曼本次配發現金股利後之資本公積	新臺幣 12,152,703 仟元

另依據資誠聯合會計師事務所對本公司2021年半年財務報表稿本之試算：

項目	金額
來億開曼股本	新臺幣 2,200,000 仟元
來億開曼資本公積(已扣除國外兌換差額)	新臺幣 14,438,812 仟元
減：來億開曼本次配發現金股利總額	新臺幣 1,056,000 仟元
來億開曼本次配發現金股利後之資本公積	新臺幣 13,382,812 仟元

(四)相關股利發放作業授權董事長全權處理之。另本公司股東收受股利之幣別如為外幣，轉換匯率授權董事長全權處理之。

(五)本次資本公積配發現金案，如遇調整或變更時，於不影響日常之營運週轉或財務資金調度，擬提請股東會授權董事長全權處理之。