



10366

台北市大同區承德路三段 210 號 B1
劍麟股份有限公司股務代理人
元大證券股份有限公司股務代理部
電話：(02) 2586-5859 (服務專線)
網址：http://www.yuanta.com

辦理時間:週一至週五上午 8:30~下午 4:30



股東 台啟

劍麟股份有限公司一百零九年股東常會議事錄



時 間：中華民國一百年六月二十一日(星期二)下午二時。

地 點：台北縣汐止市新台五路一段 98 號 19 樓。

出 席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 41, 233, 040 股，佔本公司發行總股數 60, 233, 040 股之 68. 46%。

主 席：黃董事長正怡 記 錄：林鼎鈞

一、宣佈開會：(大會報告出席股份總數已達法定數額)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：(一)民國九十九年度營業報告。(參閱議事手冊)
(二)監察人九十九年度查核報告。(參閱附件)

四、承認事項及討論事項：

第一案：(董事會提)

案 由：民國九十九年度之營業報告書及決算表冊，謹提請 承認。

說 明：1. 本公司民國九十九年度財務報表暨合併財務報表，包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表業經第一聯合會計師事務所邱繼盛及王戊昌會計師查核完竣，並經民國一百年四月十四日董事會決議通過，送交監察人審查完畢出具書面審查報告書在案。

2. 民國九十九年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱議事手冊及附件。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案 由：民國九十九年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說 明：1. 民國九十九年度盈餘分配案，係分配民國九十九年度可分配盈餘，業經民國一百年四月十四日董事會決議通過。

2. 本次盈餘分配經董事會提案，擬不予分配。

3. 自九十九年度盈餘中提撥 5, 056, 567 元作為員工紅利，以現金方式發放。

4. 股東戶號 12 號股東發言建議提高分配股東紅利，經現場討論確定其提案修正現金股利為每股新台幣 1. 5 元。

5. 本案經股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日及其他相關事宜。

決 議：本案經主席就修正案徵詢全體出席股東，無異議照案通過。修正後之民國九十九年度本公司股東紅利為新台幣 90, 349, 560 元，期末未分配盈餘為新台幣 462, 172, 105 元，依通過之修正案，原董事會提案之盈餘分派表修正如下：

劍麟股份有限公司
民國九十九年度盈餘分配表

項目	金額		備註
	小計	合計	
期初餘額		324,976,129	
加：本年度稅後淨利		<u>252,828,373</u>	
可供分配盈餘		577,804,502	
減：			
提列法定盈餘公積	25,282,837		10%
分配項目：			
股東紅利-現金	<u>90,349,560</u>	<u>115,632,397</u>	每股 1.5 元
期末未分配盈餘		<u>462,172,105</u>	
備註:提列員工紅利 5, 056, 567			
提列董監酬勞 0			

黃正怡
董事長



黃正忠
總經理



黃勝輝
主辦會計



第三案：(董事會提)

案 由：擬修改本公司資金貸與及背書保證作業程序，提請 公決。

說 明：1. 配合金管會修正之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，擬修改本公司資金貸與及背書保證作業程序。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、臨時動議：無

六、散 會：一百年六月二十一日下午二時十五分

主 席：黃董事長正怡



記 錄：林鼎鈞



劍鵬股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則之規定規劃並執行查核工作，以合理確信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財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估公司管理階層編製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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達劍鵬股份有限公司民國九十九年十二月三十一日及民國九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十九年一月一日至十二月三十一日及民國九十八年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註(三)所述，劍鵬股份有限公司自民國九十八年一月一日起，依新修訂發布之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」規定辦理。

劍鵬股份有限公司民國九十九年度財務報表各科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等科目明細表係依照第三段所述之準則編製，足以允當表達劍鵬股份有限公司民國九十九年度財務報表各科目之明細內容。

劍鵬股份有限公司已編製民國九十九年及九十八年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

第一聯合會計師事務所

會計師

邱繼堯

會計師

王成昌

金管證六字第0960010586號

原財政部證券暨期貨管理委員會核准

文號(92)台財證(六)第0920100961號

中華民國 一〇〇 年 三 月 二十六 日

劍鵬股份有限公司
股東

民國九十九年及九十八年十二月三十一日

代碼	項 目	股 本 3110	資本公積 32XX	保 留 盈 餘 法定盈餘公積 3310	未分配盈餘 3350	累積換算調整數 3420	未認列為退休金 成本之淨損失 3430	合 計 3XXX
A1	民國九十八年一月一日餘額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 135,838	\$ 349,063	\$ 61,174	\$ -	\$ 1,210,604
	九十七年度盈餘分配(註2)	-	-	-	-	-	-	-
N1	提列法定盈餘公積	-	-	18,751	(18,751)	-	-	-
P1	發放現金股利	-	-	-	(60,233)	-	-	(60,233)
R5	累積換算調整數變動數	-	-	-	-	(13,556)	-	(13,556)
R1	認列未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(2,231)	(2,231)
M1	九十八年度稅後淨利	-	-	-	127,921	-	-	127,921
Z1	民國九十八年十二月三十一日餘額	602,330	62,199	154,589	388,000	47,618	(2,231)	1,282,505
	九十八年度盈餘分配(註3)	-	-	-	-	-	-	-
N1	提列法定盈餘公積	-	-	12,792	(12,792)	-	-	-
P1	發放現金股利	-	-	-	(60,233)	-	-	(60,233)
R5	累積換算調整數變動數	-	-	-	-	(83,585)	-	(83,585)
R1	認列未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	2,231	2,231
M1	九十九年度稅後淨利	-	-	-	252,829	-	-	252,829
Z1	民國九十九年十二月三十一日餘額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 167,381	\$ 577,804	(\$ 35,967)	\$ -	\$ 1,373,747

註1：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所邱繼堯會計師及王成昌會計師民國100年3月26日查核報告書。

註2：董監酬勞0元及員工紅利3,750仟元已於民國九十七年度損益表中扣除。

註3：董監酬勞0元及員工紅利2,302仟元已於民國九十八年度損益表中扣除。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

劍鵬股份有限公司
民國九十九年十二月三十一日

民國九十九年十二月三十一日

代 碼	會 計 科 目	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日	代 碼	會 計 科 目	九十九年十二月三十一日	九十八年十二月三十一日
11-12	流動資產	\$ 475,761	26	\$ 394,875	25	21-22	流動負債
1100	現金及約當現金(附註(二)之1、(四)之1)	116,343	6	120,962	8	2102	銀行借款(附註(四)之9)
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註(二)之2、(四)之2)	694	-	582	-	2109	應付票據
1120	應收票據淨額(附註(二)之3、(四)之3)	15,213	1	10,144	1	2149	應付帳款
1140	應收帳款淨額(附註(二)之3、(四)之4)	104,476	6	86,148	6	2150	應付帳款-關係人(附註(五))
1150	應收帳款-關係人(附註(五))	51,707	3	44,780	3	2160	應付所得稅(附註(二)之12、(四)之16)
1160	其他應收款-淨額	11,905	1	7,696	-	2170	應付費用(附註(四)之10)
1180	其他應收款-關係人(附註(五))	74,502	4	47,291	3	2190	其他應付款-關係人(附註(五))
1210	存貨淨額(附註(二)之4、(四)之5)	95,340	5	64,802	4	2210	預收款項
1260	預付款項	2,382	-	4,976	-	2260	其他流動負債
1280	其他流動資產(附註(二)之12、(四)之16)	3,199	-	7,494	-	2280	其他負債(附註(四)之11)
14-	基金及長期投資	938,780	52	775,007	50	28-	存入保證金
1421	採權益法之長期關聯投資(附註(二)之5、(四)之6)	938,780	52	775,007	50	2820	應計退休負債(附註(二)之10、(四)之12)
15-	固定資產(附註(二)之6、(四)之7)	370,799	21	364,036	24	2810	遞延所得稅負債-非流動(附註(二)之12、(四)之16)
	成本					2861	遞延負債-聯屬公司間利益
1501	土地	91,184	5	91,184	6	2881	負債總額
1521	房屋及建築	217,447	12	216,527	14	2-	股東權益
1531	機器設備	125,522	7	152,866	10		股本(附註(四)之13)
1551	運輸設備	8,226	1	11,942	1	3-	普通股股本
1561	辦公設備	100	-	169	-	31-	資本公積(附註(四)之14)
1581	其他設備	10,842	1	11,639	1	3110	合併溢價
15xy	成本合計	453,321	26	484,327	32	32-	其他
15x9	減：累計折舊	(107,891)	(6)	(123,860)	(8)	3270	保留盈餘
1672	應付股利款	25,369	1	3,669	-	3280	法定盈餘公積
17-	無形資產	15,681	1	18,527	1	33-	未分配盈餘(附註(四)之15)
1770	遞延退休金成本(附註(二)之10、(四)之12)	15,681	1	18,527	1	3310	股東權益其他調整項目
18-	其他資產(附註(四)之8)	4,454	-	4,447	-	3350	累積換算調整數(附註(二)之11)
1800	出租資產淨額(附註(二)之7)	3,725	-	3,754	-	34-	未認列為退休金成本之淨損失(附註(二)之10、(四)之12)
1820	存出保證金	63	-	83	-	3420	負債及股東權益總計
1830	未攤銷費用(附註(二)之8)	646	-	610	-	3430	
1-	資產總額	\$ 1,805,475	100	\$ 1,556,892	100	2-3	

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所邱繼堯會計師及王成昌會計師民國100年3月26日查核報告書。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

劍鵬股份有限公司
民國九十九年及九十八年十二月三十一日

		單位：新台幣千元	
		九十八年度	
代 碼	會 計 科 目	金 額	%
4000	營業收入總額(附註(二)之13)	\$ 1,306,130	101
4170	減：銷貨退回	(299)	(596)
4190	銷貨折讓	(6,727)	(1)
4100	營業收入淨額	1,299,104	100
5000	營業成本(附註(二)之13)	(982,813)	(76)
5910	營業毛利總額	316,291	24
5920	聯屬公司間未實現利益(附註(二)之5)	(10,447)	(1)
5930	聯屬公司間已實現利益(附註(二)之5)	20,419	2
5900	營業毛利淨額	326,263	25
6000	營業費用(附註(二)之13)	(174,614)	(13)
6100	推銷費用	(82,677)	(6)
6200	管理費用	(56,596)	(4)
6300	研究發展費用	(35,341)	(3)
6900	營業淨利	151,649	12
7100	營業外收入及利益	196,735	15
7110	利息收入	73	-
7310	金融資產評價利益(附註(二)之2)	112	-
7121	採權益法認列之投資收益(附註(二)之5)	144,687	11
7130	處分固定資產利益(附註(二)之6)	213	-
7160	兌換利益(附註(二)之11)	-	-
7210	租金收入(附註(五))	381	-
7480	什項收入	51,269	4
7500	營業外費用及損失	(39,985)	(3)
7510	利息費用	(401)	-
7530	處分固定資產損失(附註(二)之6)	(73)	(22)
7560	兌換損失(附註(二)之11)	(39,482)	(3)
7620	出租資產折舊	(29)	(29)
7880	什項支出	-	(51)
7900	本期稅前淨利	308,399	24
8110	所得稅費用(附註(二)之12、(四)之16)	(55,570)	(4)
9600	本期稅後淨利	\$ 252,829	20
9750	基本每股盈餘(附註(二)之19、(四)之17)		
	本期稅前淨利(元)	\$ 5.12	\$ 2.73
9750	本期稅後淨利(元)	\$ 4.20	\$ 2.12

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所邱繼堯會計師及王成昌會計師民國100年3月26日查核報告書。

董事長： 

經理人： 

會計主管： 

代碼	項 目	九十九年度	九十八年度
AAAA	營業活動之現金流量：		
A10000	本期稅後淨利	\$ 252,829	\$ 127,921
A20000	調整項目		
A20300	折舊	20,039	30,976
A20300	出租資產折舊	29	29
A22200	存貨跌價損失(回升利益)	353	(525)
A20400	各項耗損及攤提	517	1,844
A20500	呆帳損失(備抵呆帳轉回利益)	450	(138)
A23600	金融資產評價利益	(112)	(582)
A22400	採權益法認列之投資收益	(144,687)	(78,037)
A24100	聯屬公司間未實現銷售利益	10,447	20,419
A24200	聯屬公司間已實現銷售利益	(20,419)	(4,918)
A22600	處分固定資產收益	(213)	(9)
A22600	處分固定資產損失	73	22
A31120	應收款(增加)減少	(5,069)	856
A31140	應收帳款(增加)減少	(18,783)	4,998
A31150	應收帳款-關係人增加	(6,927)	(19,849)
A31160	其他應收款增加	(4,205)	(744)
A31170	其他應收款-關係人(增加)減少	(27,211)	46,500
A31180	存貨增加	(30,891)	(12,152)
A31210	預付款項(增加)減少	2,584	(385)
A31220	淨遞延所得稅資產流動(增加)減少	3,969	(5,075)
A31211	其他流動資產減少	326	2,641
A32120	應付票據增加(減少)	(1,966)	1,836
A32140	應付帳款增加	16,004	9,347
A32150	應付帳款-關係人減少	(6,083)	(1,387)
A32160	應付所得稅增加(減少)	(11,905)	10,082
A32170	應付費用增加	4,040	21,665
A32180	其他應付款增加(減少)	10,507	(2,833)
A32190	其他應付款-關係人增加	5	8
A32200	預收款項增加	24,308	232
A32212	其他流動負債增加(減少)	744	(13,127)
A32230	應計退休負債增加	5,017	3,920
A32220	淨遞延所得稅負債-非流動增加	16,432	6,359
AAAA	營業活動之淨現金流入	99,212	149,694
BBBB	投資活動之現金流量：		
B01400	購入長期股權投資	(102,671)	(60,577)
B01900	購置固定資產	(30,059)	(18,976)
B02000	出售固定資產	2,458	40
B02600	未攤銷費用增加	(553)	(249)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(130,825)	(79,762)
CCCC	融資活動之現金流量：		
C00100	銀行借款增加	30,000	-
C01600	存入保證金增加	-	4
C01701	其他應付款-關係人(融資性質)增加	57,227	-
C02100	發放現金股利	(60,233)	(60,233)
CCCC	融資活動之淨現金流入(出)	26,994	(60,229)
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(4,619)	9,703
E00100	期初現金及約當現金餘額	120,962	111,259
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 116,343	\$ 120,962
FFFF	現金流量資訊之補充揭露：		
F00100	本期支付利息	\$ 399	\$ -
F00400	本期支付所得稅	\$ 47,071	\$ 24,919
HHHH	部分影響現金流量之投資融資活動：		
H00300	購入固定資產	\$ 38,120	\$ 20,627
H00500	加：期初應付設備款	1,651	-
H00500	減：期末應付設備款	(9,712)	(1,651)
H00800	支付現金數	\$ 30,059	\$ 18,976

註：請參閱後附公司編製之財務報表附註暨第一聯合會計師事務所邱繼堯會計師及王成昌會計師民國100年3月26日查核報告書。

董事長：  經理人：  會計主管： 

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十九年度財務報表，業經第一聯合會計師事務所

查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流

量情形，遂同答覆報告書、盈餘分配議案，經本監察人等審查，認為

尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司一百零九股東會

劍鵬股份有限公司

監察人：張芝鳴

監察人：黃正光

中華民國 一〇〇 年 三 月 二十九 日