

劍麟股份有限公司一〇二年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇二年六月十八日(星期二)下午二時。

地點：南投市南崗工業區工業北路 13 號（本公司會議室）

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 53,849,997 股，佔本公司發行總股數 65,033,040 股之 82.80%。

主席：黃正怡董事長



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) 一〇一年度營業報告。(請參閱附件一)
- (二) 監察人審查一〇一年度決算表冊報告。(請參閱附件二)
- (三) 簡化投資架構，簡易合併原100%投資之海外控股公司。
- (四) 現金增資執行情形及資金運用情形報告。
- (五) 本公司首次採用國際財務報導準則對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額。

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：一〇一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司民國101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、合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表經民國102年3月5日董事會決議通過，業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲及吳漢期會計師查核完竣，連同營業報告書，送交監察人審查完畢出具書面審查報告書在案。

二、民國101年度營業報告書、監察人查核報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一至三。

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：一〇一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、民國一〇一年度盈餘分配案，業經民國102年3月29日董事會決議通過。

二、本次盈餘分配擬配發股東現金股利為每股新台幣1.5元（發放至元止）。

三、自一〇一一年度盈餘中提撥5,500,000元作為員工紅利，以現金方式發放。

四、股東戶號387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2.2元（發放至元止）。

五、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。修正後之民國一〇一一年度本公司股東現金股利為新台幣143,072,688元(每股新台幣2.2元)，期末未分配盈餘為新台幣356,104,535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
民國一〇一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額		備註
	小計	合計	
期初餘額		255,735,217	
加：本年度稅後淨利		270,491,118	
可供分配盈餘		<u>526,226,335</u>	
減：			
提列法定盈餘公積	(27,049,112)		
分配項目：			
股東紅利-現金	<u>(143,072,688)</u>	<u>170,121,800</u>	
期末未分配盈餘		<u>356,104,535</u>	
附註：			
配發員工紅利 5,500,000 元			
配發董監事酬勞 0 元			

黃正怡
董事長

黃正忠
總經理

林靜如
會計部經理(主辦會計)

五、討論事項一：

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，提請 討論。

說明：

一、依金融監督管理委員會102年2月26日金管證交字第1020002909號函，擬修訂「股東會議事規則」部份條文。

二、本次修訂條文之前、後對照及修訂說明，請參閱議事手冊。

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：修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案，提請 討論。

說明：

一、依金融監督管理委員會101年8月22日金管證發字第 1010034136 號令，擬修訂「董事會議事規範」部分條文。

二、本次修訂條文之前、後對照及修訂說明，請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第三案

董事會提

案由：修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文案，提請 討論。

說明：

一、依金融監督管理委員會金管證審字第 1010029874 號令，擬修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文。

二、本次修訂條文之前、後對照及修訂說明，請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第四案

董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請 討論。

說明：

一、配合法令修改，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、本次修訂條文之前、後對照及修訂說明，請參閱議事手冊。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

第五案

董事會提

案由：辦理初次上市前現金增資案（作公開承銷用）暨新股公開承銷原股東放棄認購案，提請 討論。

說明：

一、本公司申請上市案依法令規定應採發行新股供公開承銷之用，故擬於取得台灣證券交易所上市申請核准後依規定辦理現金增資作業。

二、本現金增資發行新股案之實際增資發行股數及相關細節，將另行召開董事會決

議之；將來如經主管機關修正或因應主客觀環境而需修改時，授權董事會全權處理之。

三、本案除依公司法267條規定保留10~15%之股數予員工認購外，其餘之股數擬由原股東全數放棄認股，以供上市掛牌公開承銷之用。

四、本次現金增資發行新股之權利義務與原已發行股份相同，謹提 請核議。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

六、選舉事項：

第一案

董事會提

案由：選舉董事(含獨立董事)、監察人，提請 選舉。

說明：

一、由於營運所需，擬提前全面改選。

二、依公司章程規定，本次應選舉董事五席(含獨立董事二席)及監察人三席，新任董事及監察人於選任後即行就任，任期三年，自102年6月18日起至105年6月17日止。

三、本公司獨立董事係採候選人提名制，股東應就獨立董事候選人名單中選任之，獨立董事候選人經102年5月6日董事會審查通過在案，有關獨立董事候選人名單請參閱附表。

四、請依本公司董事及監察人選舉辦法之規定選舉之。

五、敬請進行選舉事項。

獨立董事學候選人學經歷資料如下：

獨立董事 候選人	學歷	經歷	現職	持有 股數
吳素環	台灣大學商學所 EMBA 東海大學會計系 中華民國會計師 國際電腦稽核師 國際內部稽核師	資誠聯合會計師事務所合夥人 資誠企管股份有限公司執行董事 媚婷峰集團董事長特別助理	非銑原創股份有限公司董事長 碩達科技股份有限公司獨立董事 凌華科技股份有限公司獨立監察人	0
施耀祖	清華大學動力 機械研究所畢業 政治大學企業 管理研究所企 業家班第四屆 畢業	基泰建設副總經理 卓泰國際總經理 志品科技公司副總經理 正峰工業總管理處副總 復盛公司集團總經理室副 總 寶盛資訊董事長 復盛公司總經理特助	無	0

選舉結果：

職 稱	戶號/身份證字號	姓 名	當選權數
董 事	13	孟卿投資股份有限公司 代表人：黃正怡	53,442,071
董 事	13	孟卿投資股份有限公司 代表人：黃正忠	50,208,196
董 事	376	張原禎	48,837,259
獨立董事	R10025****	施耀祖	40,823,908
獨立董事	A22028****	吳素環	39,804,171
監察人	369	黃俊平	48,023,121
監察人	A10214****	魏永篤	46,623,121
監察人	G10181****	吳品盛	45,223,121

七、討論事項二：

第一案

董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請 討論。

- 一、依公司法第209條規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。
- 二、本次改選後之新任董事及其代表人同時擔任與本公司營業範圍所列同類業務公司之董事時，提請股東會許可並解除其競業禁止之限制。

本議案進行同時，主席指示司儀報告新任董事的競業行為並於現場以投影片揭示。

職 稱	姓 名	擔任其他同業之職務
法人董事代表人	黃正怡	浙江劍麟金屬製品有限公司董事長 湖州劍力金屬製品有限公司董事長 Cortec GmbH 董事長
法人董事代表人	黃正忠	浙江劍麟金屬製品有限公司董事 湖州劍力金屬製品有限公司董事
獨立董事	吳素環	非銑原創股份有限公司董事長 碩達科技股份有限公司獨立董事

註：浙江劍麟金屬製品有限公司、湖州劍力金屬製品有限公司、Cortec GmbH 為

本公司100%持有之子公司。

註：非鉄原創股份有限公司-為不鏽鋼金屬家飾品、文創品設計製造商
碩達科技股份有限公司-為一半導體製造商

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

八、臨時動議：無

九、散會：一百零二年六月十八日下午二時三十五分

附件一、一〇一年營業報告書

茲將一〇一年度營業成果、一〇二年度營業計畫概要、未來公司發展策略，說明如下：

一、一〇一年度營業成果

(一)一〇一年度營運計畫實施成果：

101年度母公司營收狀況較前一年度增加 7.65%，但因受匯率波動、大陸子公司新設廠房之稼動率尚未提升及大陸工資上漲等因素影響，整體淨利小幅衰退。

單位：新台幣仟元

項目	100年度	101年度	變動比例
營業收入淨額	1,493,177	1,607,469	7.65 %
營業毛利	377,875	391,115	3.50 %
營業淨利	203,514	200,981	(1.24)%
稅前淨利	387,671	330,751	(14.68)%
稅後淨利	306,031	270,491	(11.61)%
稅後EPS	5.08	4.38	(13.78)%

(二)預算執行情形：

依現行法令規定，本公司並未對外公開101年度財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目		100年度	101年度
財務結構	負債佔資產比率%	27.51	31.42
	長期資金佔固定資產比率%	434.37	497.67
償債能力	流動比率%	134.64	231.50
	速動比率%	93.90	158.18
獲利能力	資產報酬率%	15.06	11.94
	股東權益報酬率%	20.21	16.77
	純益率%	20.50	16.83
	每股盈餘(元)	5.08	4.38

註：每股盈餘(元)係以當年度加權平均流通在外股數，並追溯調整歷年來因盈餘轉增資而增加之加權平均流通在外股數為計算基礎。

(四)研究發展狀況：

本公司以三十多年的五金加工經驗為基礎，憑藉快速開發打樣及有效改善客戶產品設計，另亦擁有嚴格的品管控制與自主的機械研發能力，可適應不同產品市場的環境或需求。本公司產品製程以零件沖壓成型、組裝、自動化生產及檢測為主要技術能力，以設計並自製專用自動化生產及量測設備，達到 100%的品質製造及檢驗，符合產品高精度規格及品質保證的特殊要求，並藉由新產品品質規劃歷程，持續推動創新精密技術的建立。

二、一〇二年度營業計畫概要

(一)經營方針：

1. 汽車零件事業部

- 1.1 培訓、增進經營團隊技能與專業能力。
- 1.2 持續改善製程，提高產品良率。
- 1.3 發展策略性供應商，移轉外包低技能技術。
- 1.4 拓展核心技術，尋求異業結盟。
- 1.5 積極開發進入門檻高之產品，提升競爭力。
- 1.6 導入自動化設備，降低生產成本。
- 1.7 關鍵上游技術垂直整合。

2. 展示架家用用品事業部（簡稱展家事業部）

- 2.1 持續拓展新市場、尋找新客戶、開發新產品。
- 2.2 強化品質機制，提升優勢及競爭力。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司 102 年度預期出貨量在產能的挹注下持續成長。此預估出貨量提升係依據今年度整體產能狀況、預估現有客戶訂單成長而來。

(三)重要產銷政策

1. 維持與現有客戶的長期合作關係，並積極開發新客戶，有效掌握客戶需求與市場趨勢。
2. 提升研發能力、持續改善及精進製造技術，降低量產製程不良率，並導入自動化設備以降低成本。

三、未來公司發展策略

面對競爭者的挑戰與產品不斷推陳出新，本公司將持續精進製程研發、改善現有產

品品質以及導入自動化設備等，以提高競爭力；同時，透過優良的產品服務來拓展客戶客源，協助客戶達成經營目標，創造雙贏局面。

為落實公司的經營方針與發展策略，本公司需要與客戶及協力廠商建立策略聯盟夥伴，結合彼此的資源及能力，強化自身的核心技術，並緊密結合市場資訊，隨時調整公司各項制度，創造更卓越的經營績效，使公司持續成長以達永續經營。

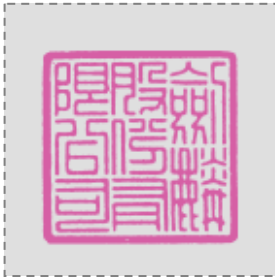
四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司本著穩健經營的原則，在各項稅務及財會法規的適用都採取遵循並適時調整內部營運模式為原則，並在新法令的推行下，提升公司財報透明度，使公司更具國際競爭力。

在國外投資方面，為因應大陸工資上漲，公司本著守法適法的精神，除依新規定調整內部作業配合外，並積極推動製程改善提高生產效率與達成率，發展高附加價值產品，以期透過生產改善降低成本與縮減外部法令變動的影響。

最後感謝股東們對經營團隊的支持、信任與愛護，敬祝各位

健康快樂，心想事成。



劍麟股份有限公司



黃正怡
董事長



黃正忠
總經理

附件二-1、 監察人查核報告書

監察人查核報告書

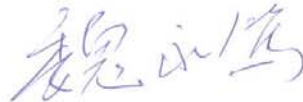
董事會造送本公司一百零一年度財務報表，業經資誠會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配議案，經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司一百零二年股東常會

劍麟股份有限公司

監察人：魏永篤



監察人：黃俊平



監察人：黃正光



中 華 民 國 102 年 3 月 5 日

附件二-2、 監察人查核報告書

監察人查核報告書

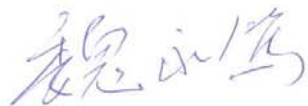
董事會造送本公司一百零一年度財務報表，業經資誠會計師事務所查核竣事，認為足以允當表達本公司之財務狀況、經營結果與現金流量情形。連同營業報告書、盈餘分配議案，經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

此致

本公司一百零二年股東常會

劍麟股份有限公司

監察人：魏永篤



監察人：黃俊平



監察人：黃正光



中 華 民 國 102 年 3 月 5 日

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003369 號

劍麟股份有限公司 公鑒：

劍麟股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 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「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。

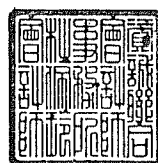
依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達劍麟股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

劍麟股份有限公司已編製民國 101 年度及 100 年度之合併財務報表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

杜佩玲

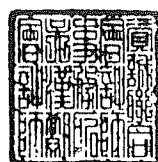
杜佩玲



會計師

吳漢期

吳漢期



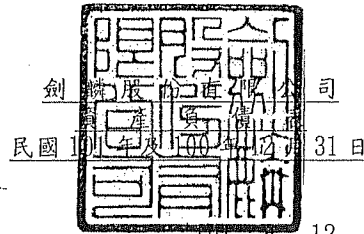
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

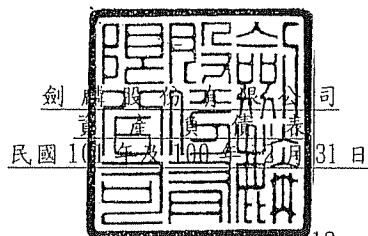
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 5 日



資 產		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 83,335	4	\$ 107,246	5
1120	應收票據淨額		-	-	10,922	1
1140	應收帳款淨額	四(二)	125,260	5	93,081	4
1150	應收帳款 - 關係人淨額	五	14,402	1	25,281	1
1160	其他應收款		7,336	-	9,930	-
1180	其他應收款 - 關係人	五	252,301	11	270,120	12
120X	存貨	四(三)	214,900	9	213,621	9
1260	預付款項		12,386	1	12,290	1
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十四)	4,812	-	3,441	-
1298	其他流動資產 - 其他		2,870	-	593	-
11XX	流動資產合計		717,602	31	746,525	33
基金及投資						
1421	採權益法之長期股權投資	四(四)	1,160,158	51	1,121,913	49
固定資產						
成本						
1501	土地		93,695	4	93,695	4
1521	房屋及建築		219,136	10	219,136	10
1531	機器設備		134,478	6	174,861	8
1551	運輸設備		10,947	-	6,602	-
1561	辦公設備		327	-	327	-
1631	租賃改良		8,248	-	8,248	-
1681	其他設備		14,206	1	13,311	-
15XY	成本及重估增值		481,037	21	516,180	22
15X9	減：累計折舊	四(五)	(110,344)	(5)	(133,334)	(6)
1670	未完工程及預付設備款		27,327	1	15,069	1
15XX	固定資產淨額		398,020	17	397,915	17
無形資產						
1770	遞延退休金成本	四(十)	12,352	1	14,410	1
其他資產						
1820	存出保證金		655	-	644	-
1830	遞延費用		2,033	-	1,462	-
18XX	其他資產合計		2,688	-	2,106	-
1XXX	資產總計		\$ 2,290,820	100	\$ 2,282,869	100

(續次頁)



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	%	金	%
流動負債						
2100	短期借款	四(六)	\$ 50,000	2	\$ 140,000	6
2180	公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	四(七)	25	-	-	-
2120	應付票據		8,621	-	2,612	-
2140	應付帳款		90,443	4	78,572	3
2150	應付帳款 - 關係人	五	2,987	-	11,460	1
2160	應付所得稅	四(十四)	19,997	1	124,648	6
2170	應付費用		91,541	4	84,122	4
2190	其他應付款項 - 關係人	五	8	-	59,335	3
2210	其他應付款項	四(八)	32,567	2	27,394	1
2260	預收款項		7,780	-	21,844	1
2280	其他流動負債		6,009	-	4,454	-
21XX	流動負債合計		309,978	13	554,441	25
長期負債						
2420	長期借款	四(九)及六	300,000	13	-	-
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十)	57,432	3	51,813	2
2820	存入保證金		40	-	40	-
2860	遞延所得稅負債 - 非流動	四(十四)	21,902	1	8,129	-
2881	遞延貸項 - 聯屬公司間利益	四(四)	30,480	1	13,604	1
28XX	其他負債合計		109,854	5	73,586	3
2XXX	負債總計		719,832	31	628,027	28
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十一)	650,330	28	602,330	26
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十二)	120,000	5	-	-
3270	合併溢額		61,917	3	61,917	3
3280	其他		282	-	282	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十三)	223,267	10	192,664	8
3350	未分配盈餘		526,227	23	768,203	34
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(7,165)	-	30,800	1
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十)	(3,870)	-	(1,354)	-
3XXX	股東權益總計		1,570,988	69	1,654,842	72
重大承諾及或有事項						
負債及股東權益總計						
			\$ 2,290,820	100	\$ 2,282,869	100

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃正怡

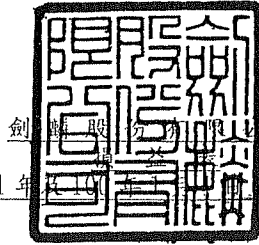


經理人：黃正忠



會計主管：林靜如





創聯股份

民國 101 年 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		\$ 1,615,291 100	\$ 1,500,211 100
4170 銷貨退回		(114) -	(24) -
4190 銷貨折讓		(7,708) -	(7,010) -
4100 銷貨收入淨額		1,607,469 100	1,493,177 100
營業成本	四(三)(十六)及五		
5110 銷貨成本		(1,216,354) (76)	(1,115,302) (75)
5910 營業毛利		391,115 24	377,875 25
5920 聯屬公司間未實現利益	四(四)	(17,459) (1)	(13,604) (1)
5930 聯屬公司間已實現利益		13,604 1	10,447 1
營業毛利淨額		387,260 24	374,718 25
營業費用	四(十)(十三)(十六)		
6100 推銷費用		(93,884) (6)	(87,369) (6)
6200 管理及總務費用		(69,000) (4)	(55,384) (3)
6300 研究發展費用		(23,395) (1)	(28,451) (2)
6000 營業費用合計		(186,279) (11)	(171,204) (11)
6900 營業淨利		200,981 13	203,514 14
營業外收入及利益			
7110 利息收入	五	2,612 -	1,746 -
7121 權益法認列之投資收益	四(四)	86,182 5	119,069 8
7130 處分固定資產利益		- -	351 -
7160 兌換利益		- -	13,438 1
7310 金融資產評價利益	四(七)	229 -	- -
7480 什項收入	五	47,199 3	52,207 3
7100 營業外收入及利益合計		136,222 8	186,811 12
營業外費用及損失			
7510 利息費用	五	(3,206) -	(2,256) -
7530 處分固定資產損失		(134) -	- -
7560 兌換損失		(3,112) -	- -
7640 金融資產評價損失	四(七)	- -	(6) -
7880 什項支出		- -	(392) -
7500 營業外費用及損失合計		(6,452) -	(2,654) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		330,751 21	387,671 26
8110 所得稅費用	四(十四)	(60,260) (4)	(81,640) (5)
9600 本期淨利		\$ 270,491 17	\$ 306,031 21
基本每股盈餘	四(十五)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
9750 本期淨利		\$ 5.36 \$ 4.38	\$ 6.44 \$ 5.08
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利		\$ 5.34 \$ 4.37	\$ 6.41 \$ 5.06

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃正怡

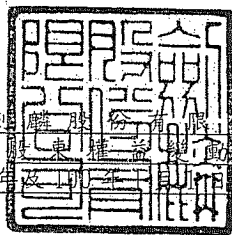


經理人：黃正忠



會計主管：林靜如





創聯股份有限公司
股東權益變動表
民國101年及100年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

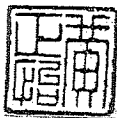
	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	盈 餘 未 分 配 盈 餘	累積換算調整數	未認列為退休金 成本之淨損失	合 計
<u>100 年 度</u>							
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 167,381	\$ 577,804	(\$ 35,967)	\$ -	\$ 1,373,747
99 年度盈餘指撥及分配:(註 1)							
法定盈餘公積	-	-	25,283	(25,283)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(90,349)	-	-	(90,349)
100 年度淨利	-	-	-	306,031	-	-	306,031
累積換算調整變動數	-	-	-	-	66,767	-	66,767
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(1,354)	(1,354)
100 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 602,330</u>	<u>\$ 62,199</u>	<u>\$ 192,664</u>	<u>\$ 768,203</u>	<u>\$ 30,800</u>	<u>(\$ 1,354)</u>	<u>\$ 1,654,842</u>
<u>101 年度</u>							
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 192,664	\$ 768,203	\$ 30,800	(\$ 1,354)	\$ 1,654,842
100 年度盈餘指撥及分配:(註 2)							
法定盈餘公積	-	-	30,603	(30,603)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(481,864)	-	-	(481,864)
101 年度淨利	-	-	-	270,491	-	-	270,491
現金增資	48,000	120,000	-	-	-	-	168,000
累積換算調整變動數	-	-	-	-	(37,965)	-	(37,965)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(2,516)	(2,516)
101 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 650,330</u>	<u>\$ 182,199</u>	<u>\$ 223,267</u>	<u>\$ 526,227</u>	<u>(\$ 7,165)</u>	<u>(\$ 3,870)</u>	<u>\$ 1,570,988</u>

註 1：民國 99 年度董監酬勞為\$0，員工紅利為\$5,057，已於損益表中扣除。

註 2：民國 100 年度董監酬勞為\$0，員工紅利為\$6,120，已於損益表中扣除。

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃正怡

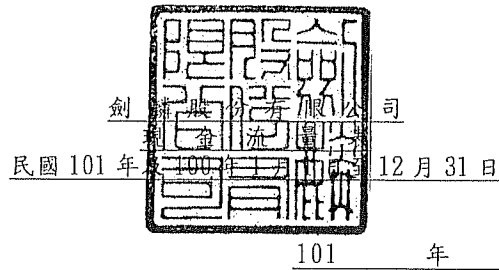


經理人：黃正忠



會計主管：林靜如





單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

營業活動之現金流量

本期淨利	\$	270,491	\$	306,031
調整項目				
聯屬公司間已實現利益	(	13,604)	(	10,447)
聯屬公司間未實現利益		30,480		13,604
金融資產評價(利益)損失	(	229)		6
呆帳損失(回升利益)		41	(	733)
存貨呆滯及跌價(回升利益)損失	(	1,012)		1,511
依權益法認列之投資利益	(	86,182)	(	119,069)
處分長期股權投資之投資損失		-		392
折舊費用		36,080		31,924
處分固定資產損失(利益)		134	(	351)
各項攤提		747		451
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產-流動		-		688
應收票據		10,922		4,291
應收帳款	(	32,220)		12,128
應收帳款 - 關係人淨額		10,879		26,426
其他應收款		2,594		1,976
其他應收款-關係人	(	60,054)	(	49,262)
存貨	(	267)	(	119,792)
預付款項	(	96)	(	9,908)
遞延所得稅資產及負債		12,402	(	57,624)
其他流動資產 - 其他	(	2,277)	(	261)
公平價值變動列入損益之金融負債-流動		254		-
應付票據		6,009	(	1,027)
應付帳款		11,871		6,958
應付帳款 - 關係人	(	8,473)	(	1,748)
應付所得稅	(	104,651)		108,000
應付費用		7,419		22,612
其他應付款-關係人	(	572)		567
其他應付款		11,182		1,240
預收款項	(	14,064)	(	6,474)
其他流動負債		1,555		1,972
應計退休金負債		5,161		4,482
營業活動之淨現金流入		94,520		168,563

(續次頁)

單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

投資活動之現金流量

其他應收款-關係人減少(增加)	\$	77,873	(\$	144,079)
長期股權投資解散現金返回數		9,972		-
購置固定資產	(	42,328)	(	53,841)
處分固定資產價款		-		913
存出保證金增加	(	11)	(	561)
遞延費用增加	(	1,318)	(	1,267)
投資活動之淨現金流入(流出)		44,188	(	198,835)

融資活動之現金流量

短期借款(減少)增加	(	90,000)		110,000
長期借款增加		300,000		-
其他應付款-關係人(減少)增加	(	58,755)		1,528
存入保證金減少		-	(	4)
現金增資		168,000		-
發放現金股利	(	481,864)	(	90,349)
融資活動之淨現金(流出)流入	(	162,619)		21,175
本期現金及約當現金減少	(	23,911)	(	9,097)
期初現金及約當現金餘額		107,246		116,343
期末現金及約當現金餘額	\$	83,335	\$	107,246
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	\$	3,056	\$	2,177
本期支付所得稅	\$	152,509	\$	31,264
部分影響現金流量之投資活動				
購置固定資產	\$	36,319	\$	55,878
加：期初應付設備款		11,749		9,712
減：期末應付設備款	(	5,740)	(	11,749)
本期支付現金數	\$	42,328	\$	53,841

後附財務報表附註為本財務報表之一部分，請併同參閱。

董事長：黃正怡



經理人：黃正忠



會計主管：林靜如





資誠

會計師查核報告

(102)財審報字第 12003653 號

劍麟股份有限公司 公鑒：

劍麟股份有限公司及其子公司民國 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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達劍麟股份有限公司及其子公司民國 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。



資誠

劍麟股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用前行政院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)及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製劍麟股份有限公司及其子公司之合併財務報表。劍麟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

杜佩玲

會計師

吳漢期

杜佩玲
吳漢期



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(90)台財證(六)字第 157088 號

中 華 民 國 1 0 2 年 3 月 5 日

劍 麟 股 份 有 限 公 司 及 其 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	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 305,763	12	\$ 253,210	11
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)				
	融資資產 - 流動		749	-	2,294	-
1120	應收票據淨額		-	-	10,922	1
1140	應收帳款淨額	四(三)	500,414	20	414,558	18
1160	其他應收款		22,202	1	15,743	1
120X	存貨	四(四)	532,300	22	489,438	21
1260	預付款項		38,614	2	46,942	2
1286	遞延所得稅資產 - 流動	四(十四)	4,812	-	3,441	-
1298	其他流動資產 - 其他		2,870	-	593	-
11XX	流動資產合計		1,407,724	57	1,237,141	54
固定資產						
成本						
1501	土地		104,911	4	105,117	5
1521	房屋及建築		577,206	24	593,123	26
1531	機器設備		451,904	18	410,491	18
1551	運輸設備		10,947	1	6,602	-
1561	辦公設備		71,345	3	67,566	3
1631	租賃改良		8,248	-	8,248	-
1681	其他設備		22,239	1	13,311	-
15XY	成本及重估增值		1,246,800	51	1,204,458	52
15X9	減：累計折舊	四(五)	(294,237)	(12)	(281,875)	(12)
1670	未完工程及預付設備款		29,516	1	39,557	2
15XX	固定資產淨額		982,079	40	962,140	42
無形資產						
1760	商譽		12,219	-	12,219	-
1770	遞延退休金成本	四(十)	12,352	-	14,410	1
1780	其他無形資產		40,497	2	43,109	2
17XX	無形資產合計		65,068	2	69,738	3
其他資產						
1820	存出保證金	六	12,497	1	16,081	1
1830	遞延費用		3,969	-	1,907	-
18XX	其他資產合計		16,466	1	17,988	1
1XXX	資產總計		\$ 2,471,337	100	\$ 2,287,007	100

(續次頁)

劍 麟 股 份 有 限 公 司 子 公 司
合 併 財 務 報 表
民 國 1 0 2 年 3 月 3 1 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 %
流動負債						
2100	短期借款	四(六)	\$	125,492 5	\$	140,000 6
2120	應付票據			8,621 1		2,612 -
2140	應付帳款			157,028 6		99,166 4
2160	應付所得稅	四(十四)		32,918 1		134,084 6
2170	應付費用	四(七)		153,387 6		129,757 6
2210	其他應付款項	四(八)		26,139 1		39,851 2
2260	預收款項			9,800 1		22,086 1
2280	其他流動負債			7,590 -		4,627 -
21XX	流動負債合計			520,975 21		572,183 25
長期負債						
2420	長期借款	四(九)及六		300,000 12		- -
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十)		57,432 2		51,813 2
2820	存入保證金			40 -		40 -
2860	遞延所得稅負債－非流動	四(十四)		21,902 1		8,129 1
28XX	其他負債合計			79,374 3		59,982 3
2XXX	負債總計			900,349 36		632,165 28
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十一)		650,330 26		602,330 26
資本公積						
3211	普通股溢價	四(十二)		120,000 5		- -
3270	合併溢額			61,917 3		61,917 3
3280	其 他			282 -		282 -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十三)		223,267 9		192,664 8
3350	未分配盈餘			526,227 21		768,203 34
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(	7,165) -		30,800 1
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四(十)	(	3,870) -	(	1,354) -
3XXX	股東權益總計			1,570,988 64		1,654,842 72
重大承諾及或有事項						
負債及股東權益總計		七	\$	2,471,337 100	\$	2,287,007 100

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、吳漢期會計師民國 102 年 3 月 5 日查核報告。

董事長：黃正怡

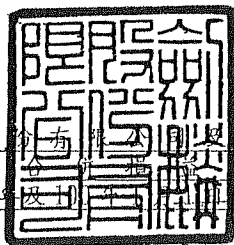


經理人：黃正忠



會計主管：林靜如





劍麟股份有限公司及其子公司

民國 101 年 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 金 額 %	100 年 度 金 額 %
營業收入			
4110 銷貨收入		\$ 2,883,808 100	\$ 2,574,189 100
4170 銷貨退回		(113) -	(24) -
4190 銷貨折讓		(7,708) -	(7,010) -
4100 銷貨收入淨額		2,875,987 100	2,567,155 100
營業成本			
5110 銷貨成本	四(四)(十六)	(2,110,877) (73)	(1,797,775) (70)
5910 營業毛利		765,110 27	769,380 30
營業費用	四(十)(十三) (十六)		
6100 推銷費用		(174,924) (6)	(168,135) (7)
6200 管理及總務費用		(207,374) (7)	(209,442) (8)
6300 研究發展費用		(45,649) (2)	(46,803) (2)
6000 營業費用合計		(427,947) (15)	(424,380) (17)
6900 營業淨利		337,163 12	345,000 13
營業外收入及利益			
7110 利息收入		3,116 -	2,205 -
7160 兌換利益		- -	20,811 1
7310 金融資產評價利益	四(二)	- -	4,461 -
7480 什項收入		38,908 1	49,525 2
7100 營業外收入及利益合計		42,024 1	77,002 3
營業外費用及損失			
7510 利息費用		(3,976) -	(949) -
7560 兌換損失		(8,391) -	- -
7640 金融資產評價損失	四(二)	(128) -	- -
7880 什項支出		(10,661) (1)	(2,799) -
7500 營業外費用及損失合計		(23,156) (1)	(3,748) -
7900 繼續營業單位稅前淨利		356,031 12	418,254 16
8110 所得稅費用	四(十四)	(85,540) (3)	(112,223) (4)
9600XX 合併總損益		\$ 270,491 9	\$ 306,031 12
歸屬於：			
9601 合併淨損益		\$ 270,491 9	\$ 306,031 12
9602 少數股權損益		- -	- -
		\$ 270,491 9	\$ 306,031 12
普通股每股盈餘	四(十五)	稅 前 稅 後	稅 前 稅 後
基本每股盈餘			
9750 本期淨利		\$ 5.77 \$ 4.38	\$ 6.94 \$ 5.08
稀釋每股盈餘			
9850 本期淨利		\$ 5.75 \$ 4.37	\$ 6.92 \$ 5.06

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、吳漢期會計師民國 102 年 3 月 5 日查核報告。

董事長：黃正怡

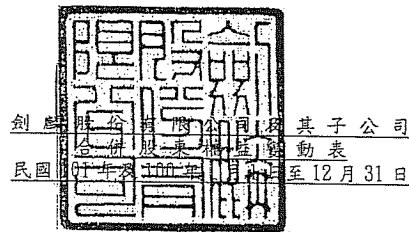


經理人：黃正忠



會計主管：林靜如





劍橋聯合股份有限公司及其子公司
合併股東權益變動表
民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

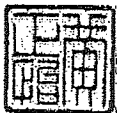
單位：新台幣仟元

	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	合 計
100 年 度							
100 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 167,381	\$ 577,804	(\$ 35,967)	\$ -	\$ 1,373,747
99 年度盈餘指撥及分配:(註 1)							
法定盈餘公積	-	-	25,283	(25,283)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(90,349)	-	-	(90,349)
100 年度合併總損益	-	-	-	306,031	-	-	306,031
累計換算調整變動數	-	-	-	-	66,767	-	66,767
未認為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(1,354)	(1,354)
100 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 192,664	\$ 768,203	\$ 30,800	(\$ 1,354)	\$ 1,654,842
101 年 度							
101 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 602,330	\$ 62,199	\$ 192,664	\$ 768,203	\$ 30,800	(\$ 1,354)	\$ 1,654,842
100 年度盈餘指撥及分配:(註 2)							
法定盈餘公積	-	-	30,603	(30,603)	-	-	-
現金股利	-	-	-	(481,864)	-	-	(481,864)
101 年度合併總損益	-	-	-	270,491	-	-	270,491
現金增資	48,000	120,000	-	-	-	-	168,000
累計換算調整變動數	-	-	-	-	(37,965)	-	(37,965)
未認為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	(2,516)	(2,516)
101 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 650,330	\$ 182,199	\$ 223,267	\$ 526,227	(\$ 7,165)	(\$ 3,870)	\$ 1,570,988

註 1：民國 99 年度董監酬勞為\$0，員工紅利為\$5,057，已於損益表中扣除。
註 2：民國 100 年度董監酬勞為\$0，員工紅利為\$6,120，已於損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、吳漢期會計師民國 102 年 3 月 5 日查核報告。

董事長：黃正怡



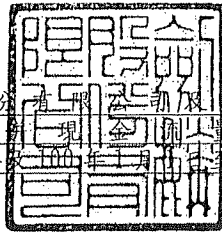
經理人：黃正忠



會計主管：林靜如



劍麟股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國 101 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

營業活動之現金流量

合併總損益	\$	270,491	\$	306,031
調整項目				
金融資產評價損失(利益)		128 (		4,461)
呆帳回升利益	(	622) (		770)
存貨呆滯及跌價(回升利益)損失	(	6,749)		2,334
折舊費用		86,746		63,921
處分固定資產損失		3,709		-
各項攤提		2,138		6,485
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產		1,417		6,200
應收票據		10,922		4,291
應收帳款	(	85,234) (		66,272)
其他應收款	(	6,459) (		552)
存貨	(	36,113) (		180,440)
預付款項		8,328 (		13,915)
遞延所得稅資產及負債		12,402 (		57,624)
其他流動資產	(	2,277) (		411)
應付票據		6,009 (		1,027)
應付帳款		57,862		6,612
應付所得稅	(	101,166)		108,894
應付費用		23,630		29,787
其他應付款項		5,804 (		18,484)
預收款項	(	12,286) (		7,449)
其他流動負債		2,963		1,924
應計退休金負債		5,161		4,482
營業活動之淨現金流入		246,804		189,556

(續次頁)

劍麟股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

101 年 度 100 年 度

投資活動之現金流量

購置固定資產	(\$ 135,533)	(\$ 225,746)
處分固定資產價款	197	-
存出保證金減少	3,584	12,496
遞延費用增加	(3,252)	(2,016)
投資活動之淨現金流出	(135,004)	(215,266)

融資活動之現金流量

短期借款(減少)增加	(14,508)	110,000
長期借款增加	300,000	-
發放現金股利	(481,864)	(90,349)
現金增資	168,000	-
融資活動之淨現金(流出)流入	(28,372)	19,651
匯率影響數	(30,875)	19,381
本期現金及約當現金增加	52,553	13,322
期初現金及約當現金餘額	253,210	239,888
期末現金及約當現金餘額	\$ 305,763	\$ 253,210

現金流量資訊之補充揭露

本期支付利息	\$ 1,934	\$ 906
本期支付所得稅	\$ 174,304	\$ 60,954

部分影響現金流量之投資活動

購置固定資產	\$ 116,017	\$ 251,617
加：期初應付設備款	36,468	10,597
減：期末應付設備款	(16,952)	(36,468)
本期支付現金	\$ 135,533	\$ 225,746

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所
杜佩玲、吳漢期會計師民國 102 年 3 月 5 日查核報告。

董事長：黃正怡



經理人：黃正忠



會計主管：林靜如

