



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.tw

辦理時間:週一至週五上午 8:30~下午 4:30



股東 台啟

劍麟股份有限公司九十七年股東常會議事錄



時間：中華民國九十七年六月二十七日(星期五)上午十時。

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 56,350,289 股，佔本公司發行總股數 60,233,040 股之 93.55%。

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)民國九十六年度營業報告。(參閱議事手冊)
(二)監察人九十六年度查核報告。(參閱附件二)

四、承認事項及討論事項：

第一案：(董事會提)

案由：民國九十六年度之營業報告書及決算表冊，謹提請 承認。

說明：1.本公司民國九十六年度財務報表，包括：資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表業經致遠會計師事務所鄧泗堂及蕭翠慧會計師查核完竣，並經民國九十七年四月八日董事會決議通過在案。

2. 民國九十六年度營業報告書、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：民國九十六年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：1. 民國九十六年度盈餘分配案，係分配民國九十六年度可分配盈餘，業經民國九十七年四月八日董事會決議通過。

2. 本次盈餘分配案，普通股現金股利每股配發新台幣 2.2 元，俟股東常會通過後，由董事會另訂現金股利除息基準日。

3. 自九十六年度盈餘中提撥 4,923,223 元作為員工紅利，以現金方式發放。

4. 民國九十六年盈餘分派表，請參閱附件。

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：九十七年六月二十七日 下午二時十分

主席：黃董事長



記錄：林鼎鈞



劍麟股份有限公司 資產負債表 民國九十六年十二月三十一日 及民國九十五年十二月三十一日													
單位：新台幣仟元													
代碼	資產		九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益		九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	會計科目	附註	金額	%	金額	%		會計科目	附註	金額	%	金額	%
1100	流動資產						2180	流動負債					
1120	現金及約當現金	二及四-1	\$177,233	12.74	\$182,629	14.69	2180	公平價值變動列入損益之金融負債-流動	二、三及四-8	\$-	-	\$103	-
1120	應收票據淨額	二及四-2	2,768	0.20	4,606	0.37	2120	應付票據		5,406	0.39	16,093	1.29
1140	應收帳款	二及四-2	122,620	8.81	132,123	10.63	2140	應付帳款		63,465	4.56	58,755	4.73
1150	應收關係人帳款	二、四-2及五	27,794	2.00	23,664	1.90	2150	應付帳款-關係人	五	27,697	1.99	-	-
1160	其他應收款		21,130	1.52	20,545	1.65	2160	應付所得稅	二及四-15	9,887	0.71	19,352	1.56
1180	其他應收款-關係人	五	29,013	2.09	415	0.03	2170	應付費用	四-9	45,862	3.30	38,528	3.10
1210	存貨	二及四-3	58,184	4.18	51,218	4.13	2210	其他應付款		3,280	0.23	35,990	2.90
1260	預付款項	五	22,551	1.62	7,039	0.57	2280	其他流動負債		27,957	2.01	12,026	0.97
1280	其他流動資產	二、四-4及四-15	26,228	1.88	34,816	2.80	21XX	流動負債合計		183,554	13.19	180,847	14.55
11XX	流動資產合計		487,521	35.04	457,055	36.77							
1421	基金及投資							其他負債					
	採權益法之長期股權投資	二及四-5	473,954	34.07	358,985	28.88	2810	應計退休金負債	二及四-10	35,128	2.53	25,370	2.04
							2820	存入保證金		40	-	40	-
1501	固定資產	二及四-6					2861	遞延所得稅負債-非流動	二及四-15	24,976	1.80	3,426	0.28
1521	土地		91,556	6.58	91,556	7.36	2881	遞延貨項-聯屬公司間利益	五	8,365	0.60	9,364	0.75
1531	房屋及建築		216,764	15.58	215,747	17.36	28XX	其他負債合計		68,509	4.93	38,200	3.07
1531	機器設備		181,626	13.06	160,180	12.89							
1551	運輸設備		12,987	0.93	9,772	0.78		負債總計		252,063	18.12	219,047	17.62
1561	辦公設備		2,417	0.17	2,825	0.23							
1681	其他設備		10,530	0.76	13,779	1.11							
15XX	成本合計		515,880	37.08	493,859	39.73							
15XX9	減：累計折舊		(113,339)	(8.15)	(87,841)	(7.07)							
1671	未完工程		373	0.03	373	0.03							
1672	預付設備款		3,670	0.26	1,094	0.09	31XX	股東權益					
15XX	固定資產合計		406,584	29.22	407,485	32.78	3110	股本	四-11	602,330	43.29	602,330	48.45
							32XX	資本公積	四-12	62,199	4.47	62,199	5.00
1770	無形資產						33XX	保留盈餘					
17XX	遞延退休金成本	二及四-10	17,017	1.22	11,267	0.90	3310	法定盈餘公積	四-13	111,222	7.99	85,433	6.88
	無形資產合計		17,017	1.22	11,267	0.90	3350	未分配盈餘	四-14及四-15	323,608	23.26	258,977	20.83
							33XX	保留盈餘合計		434,830	31.25	344,410	27.71
1800	其他資產						3420	累積換算調整數	二及四-5	39,886	2.87	15,125	1.22
1820	出租資產淨額	二、四-7及五	3,246	0.23	3,271	0.26	3XXX	股東權益總計		1,139,245	81.88	1,024,064	82.38
1830	存出保證金	二	83	0.01	83	0.01							
18XX	其他資產合計		2,903	0.21	4,965	0.40		負債及股東權益總計		\$1,391,308	100.00	\$1,243,111	100.00
	資產總計		\$1,391,308	100.00	\$1,243,111	100.00							

(請參閱財務報表附註)

董事長：黃正怡

經理人：黃正忠

會計主管：游孟翰

劍麟股份有限公司 累積換算調整數表 民國九十六年十二月三十一日 及民國九十五年十二月三十一日							
單位：新台幣仟元							
項 目	股 本	資本公積	保留盈餘			累積換算調整數	總 計
			法定盈餘公積	未分配盈餘	合 計		
民國九十五年一月一日餘額	\$528,360	\$62,199	\$71,462	\$144,374	\$215,836	\$4,423	\$810,818
九十四年度盈餘分配：							
提列九十四年度法定盈餘公積	-	-	13,971	(13,971)	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-
盈餘轉增資	73,970	-	-	(73,970)	(73,970)	-	-
員工紅利	-	-	-	(2,515)	(2,515)	-	(2,515)
現金股利	-	-	-	(52,836)	(52,836)	-	(52,836)
累計換算調整數	-	-	-	-	-	10,702	10,702
九十五年度淨利	-	-	-	257,895	257,895	-	257,895
民國九十五年十二月三十一日餘額	602,330	62,199	85,433	258,977	344,410	15,125	1,024,064
九十五年度盈餘分配：							
提列九十五年度法定盈餘公積	-	-	25,789	(25,789)	-	-	-
員工紅利	-	-	-	(5,158)	(5,158)	-	(5,158)
現金股利	-	-	-	(150,583)	(150,583)	-	(150,583)
累積換算調整數	-	-	-	-	-	24,761	24,761
九十六年度淨利	-	-	-	246,161	246,161	-	246,161
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$602,330	\$62,199	\$111,222	\$323,608	\$434,830	\$39,886	\$1,139,245

(請參閱財務報表附註)

董事長：黃正怡

經理人：黃正忠

會計主管：游孟翰

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十六年度財務報表，業經安永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

本公司九十七年股東常會

創麟股份有限公司

監察人：黃正光

監察人：翁望回

中華民國九十七年四月二十五日

單位：新台幣仟元						
代碼	項 目	附 註	九十六年度		九十五年度	
			金 額	%	金 額	%
4110	營業收入	二及四.17	\$1,257,098	100.23	\$1,437,208	100.27
4170	銷貨收入		(245)	(0.02)	(368)	(0.02)
4190	減：銷貨退回		(2,632)	(0.21)	(3,548)	(0.25)
4000	營業收入淨額		1,254,221	100.00	1,433,292	100.00
5000	營業成本	四.18及五	961,451	76.66	1,086,009	75.77
5910	營業毛利		292,770	23.34	347,283	24.23
5920	聯屬公司間未實現銷貨毛利	二及五	(8,365)	(0.67)	(9,364)	(0.65)
5930	聯屬公司間已實現銷貨毛利	二	9,364	0.75	-	-
	已實現營業毛利		293,769	23.42	337,919	23.58
	營業費用	四.18				
6100	推銷費用		63,797	5.08	61,588	4.30
6200	管理費用		51,243	4.09	44,050	3.07
6300	研發費用		63,358	5.05	51,540	3.60
6000	營業費用合計		178,398	14.22	157,178	10.97
6900	營業利益		115,371	9.20	180,741	12.61
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		3,175	0.25	2,457	0.17
7121	權益法認列之投資收益	二及四.5	117,820	9.39	36,114	2.52
7150	存貨盤盈(淨額)		-	-	1,570	0.11
7160	兌換利益(淨額)	二	11,596	0.93	17,221	1.20
7210	租金收入		240	0.02	373	0.03
7220	出售下腳及廢料收入		1,355	0.11	795	0.05
7310	金融資產評價利益	二	76	0.01	-	-
7480	什項收入		56,104	4.47	33,055	2.31
7100	營業外收入及利益合計		190,366	15.18	91,585	6.39
	營業外費用及損失					
7510	利息支出		-	-	380	0.03
7530	處分固定資產損失	二及四.6	1	-	633	0.04
7550	存貨盤虧(淨額)		1,711	0.14	-	-
7650	金融負債評價損失	二及四.8	1,588	0.13	103	0.01
7880	什項支出		6,276	0.50	10,317	0.72
7500	營業外費用及損失合計		9,576	0.77	11,433	0.80
7990	繼續營業單位稅前淨利		296,161	23.61	260,893	18.20
8110	所得稅(費用)	二及四.15	(50,000)	(3.98)	(2,998)	(0.21)
9600	本期淨利		\$246,161	19.63	\$257,895	17.99
9750	基本每股盈餘(元)	四.16	\$4.92		\$4.33	
9710	本期稅前淨利		\$4.09		\$4.28	

董事長：黃正怡

經理人：黃正忠

會計主管：游孟翰

監察人查核報告書

董事會造送本公司九十六年度合併資產負債表、合併損益表、合併現金流量表及合併股東權益變動表，業經安永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

本公司九十七年股東常會

創麟股份有限公司

監察人：黃正光

監察人：翁望回

中華民國九十七年四月二十五日

創麟股份有限公司

民國九十六年度盈餘分配表

單位：新台幣(元)

項目	金額		備註
	小計	合計	
期初餘額		77,447,352	
加：本年度稅後淨利		246,161,157	
可供分配盈餘		323,608,509	
減：			
提列法定盈餘公積	(24,616,116)		
分配項目：			
員工紅利-現金	(4,923,223)		
股東紅利	(132,512,688)		
董監事酬勞	(0)		
期末未分配盈餘		161,556,482	

單位：新台幣仟元					
項 目	九十六年度	九十五年度	項 目	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量：			投資活動之現金流量：		
本期淨利	\$246,161	\$257,895	購置長期投資價款	-	(24,324)
調整項目：			出售固定資產價款	-	13,021
折舊費用(含出租資產)	33,380	24,707	購置固定資產價款	(32,455)	(82,383)
各項攤提	2,365	2,451	專利權減少	-	25
處分固定資產損失	1	588	遞延費用(增加)	(303)	(4,294)
處分遞延費用損失	-	44	存出保證金減少	-	162
公平價值變動列入損益之金融負債-流動(減少)增加	(103)	103	子公司發放現金股利	27,612	-
採權益法認列之投資(利益)	(117,820)	(36,114)	投資活動淨現金流(出)	(5,146)	(97,793)
應收票據減少(增加)	1,838	(2,523)	融資活動之現金流量：		
應收帳款減少	5,373	6,093	存入保證金(減少)	-	(210)
其他應收款(增加)減少	(29,183)	16,010	短期借款(減少)	-	(40,000)
存貨(增加)	(6,966)	(21,918)	發放員工紅利	(5,158)	(2,515)
預付款項(增加)	(15,512)	(80)	發放現金股利	(150,583)	(52,836)
其他流動資產(增加)減少	(216)	2,285	融資活動之淨現金流(出)	(155,741)	(95,561)
遞延所得稅資產減少(增加)	8,804	(28,417)	本期現金及約當現金(減少)增加數	(5,396)	101,746
應付票據(減少)增加	(10,687)	5,349	期初現金及約當現金餘額	182,629	80,883
應付帳款增加(減少)	32,407	(10,396)	期末現金及約當現金餘額	\$177,233	\$182,629
應付所得稅(減少)增加	(9,465)	17,818	現金流量資訊之補充揭露：		
應付費用增加	7,334	1,456	本期支付利息(不含資本化利息)	\$-	\$380
其他應付款(減少)增加	(32,710)	35,247	本期支付所得稅	\$29,111	\$7,548
其他流動負債增加	15,931	7,569			
退休金費用未實際提撥數	4,008	4,143			
遞延所得稅負債增加	21,550	3,426			
遞延貨項(減少)增加	(999)	9,364			
營業活動淨現金流入	155,491	295,100			

(請參閱財務報表附註)

董事長：黃正怡

經理人：黃正忠

會計主管：游孟翰

ERNST & YOUNG
安 永

19F, 333 Keelung Rd., Sec. 1, Taipei
Taiwan 11012, R.O.C.

Tel: +886 2 2720 4000
Fax: +886 2 2757 6050
www.ey.com/tw

安永會計師事務所
11012 台北市基隆路一段333號19樓

電話：+886 2 2720 4000
傳真：+886 2 2757 6050

創麟股份有限公司
會計師查核報告

創麟股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之資產負債表、暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五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暨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商業會計法、商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定、證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達創麟股份有限公司民國九十六年十二月三十一日及民國九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年一月一日至十二月三十一日及民國九十五年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三.1所述，創麟股份有限公司之金融商品自民國九十五年一月一日起，依財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」與第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。

又創麟股份有限公司已編製民國九十六年度及民國九十五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之查核報告在案，備供參考。

此 致

創麟股份有限公司 公鑒

安永會計師事務所
證期局核准辦理公開發行公司財務報告
核准簽證文號：(90)台財證(六)字第100690號
(72)台財證(一)字第2583號

會計師：蕭翠慧

鄧泗堂 鄧泗堂

中華民國九十七年四月三日