



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

## 劍麟股份有限公司九十九年股東常會議事錄



時 間：中華民國九十九年六月二十一日(星期三)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 43,354,433 股，佔本公司發行總股數 60,233,040 股之 71.98%。

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)民國九十八年度營業報告。(參閱議事手冊)

(二)監察人九十八年度查核報告。(參閱附件)

四、承認事項及討論事項：

第一案：(董事會提)

案 由：民國九十八年度之營業報告書及決算表冊，謹提請 承認。

說 明：1. 本公司民國九十八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，並經民國九十九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. 民國九十八年度營業報告書、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：民國九十八年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說 明：1. 民國九十八年度盈餘分配案，係分配民國九十八年度可分配盈餘，業經民國九十九年四月十四日董事會決議通過。

2. 本次盈餘分配案，普通股現金股利每股配發新台幣 1 元。

3. 自九十七年度盈餘中提撥 2,558,432 元作為員工紅利，以現金方式發放。

4. 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：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

劍麟股份有限公司

民國九十八年度盈餘分配表



單位：新台幣(仟元)

| 項目                 | 金額         |                  | 備註 |
|--------------------|------------|------------------|----|
|                    | 小計         | 合計               |    |
| 期初餘額               |            | 1,134,584        |    |
| 加：本年度稅後淨利          |            | <u>127,921</u>   |    |
| 可供分配盈餘             |            | 1,262,505        |    |
| 減：                 |            |                  |    |
| 提列法定盈餘公積           | (12,792)   |                  |    |
| 分配項目：              |            |                  |    |
| 股東紅利-現金            | (60,233)   |                  |    |
| 股東紅利-股票            | <u>(0)</u> | <u>(73,025)</u>  |    |
| 期末未分配盈餘            |            | <u>1,189,480</u> |    |
| 附註：                |            |                  |    |
| 配發員工紅利 2,558,432 元 |            |                  |    |
| 配發董監事酬勞 0 元        |            |                  |    |

黃正怡  
董事長



黃正忠  
總經理



游孟翰

總經理室經理(主辦會計)



第三案：(董事會提)

案 由：修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文案，敬請 討論。

說 明：1. 配合金管會 99 年 3 月 19 日修正「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，修改條文對照表請參閱議事手冊。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照案通過。

五、選舉事項：

案 由：監察人補選。

說 明：1. 監察人翁望回先生因業務繁忙，辭任監察人一職，依據公司法應補選一席監察人。

選舉結果：經主席指定股東戶號 2 號黃正忠先生擔任監票人員，並由股東戶號 62 號林鼎鈞先生統計選票，各被選舉人得票權數及當選名單當場宣讀。當選監察人名單及當選權數如下：

| 職 稱 | 戶號/身份證字號 | 姓 名 | 當選權數       |
|-----|----------|-----|------------|
| 監察人 | 4        | 張芝鳴 | 43,354,433 |

六、臨時動議：無

七、散 會：九十九年六月二十一日下午二時二十五分

主 席：黃董事長正怡



記 錄：林鼎鈞



劍鵬股份有限公司  
會計師查核報告

劍鵬股份有限公司 公鑒：

劍鵬股份有限公司民國九十八年十二月三十一日之資產負債表，暨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。劍鵬股份有限公司民國九十七年度財務報表係由其他會計師查核，並於民國九十八年四月二日出具無保留意見之查核報告。

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，第一段所述民國九十八年度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九十八年十二月三十一日之財務狀況，暨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)之1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九十八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九十八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九十八年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正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

會計師

金管證六字第0960040586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

中華民國九十九年三月二十六日

劍鵬股份有限公司

資產負債表

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 項 目             | 股 本        | 資本公積      | 保 留 盈 餘    | 未認列為退休金成本之淨損失 | 合 計        |
|-----------------|------------|-----------|------------|---------------|------------|
| 民國九十七年一月一日餘額    | \$ 602,330 | \$ 62,199 | \$ 111,222 | \$ 323,608    | \$ 39,886  |
| 九十六年度盈餘分配       | -          | -         | 24,616     | ( 24,616)     | -          |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -         | -          | ( 4,923)      | -          |
| 發放員工紅利          | -          | -         | -          | ( 132,513)    | -          |
| 發放現金股利          | -          | -         | -          | -             | ( 132,513) |
| 累積換算調整變動數       | -          | -         | -          | -             | 21,288     |
| 九十七年度稅後淨利       | -          | -         | -          | 187,507       | -          |
| 民國九十七年十二月三十一日餘額 | 602,330    | 62,199    | 135,838    | 349,063       | 61,174     |
| 九十七年度盈餘分配(註2)   | -          | -         | 18,751     | ( 18,751)     | -          |
| 提列法定盈餘公積        | -          | -         | -          | ( 60,233)     | -          |
| 發放現金股利          | -          | -         | -          | -             | ( 60,233)  |
| 累積換算調整變動數       | -          | -         | -          | ( 13,556)     | -          |
| 認列未認列為退休金成本之淨損失 | -          | -         | -          | -             | ( 2,231)   |
| 九十八年度稅後淨利       | -          | -         | -          | 127,921       | -          |
| 民國九十八年十二月三十一日餘額 | \$ 602,330 | \$ 62,199 | \$ 154,589 | \$ 398,000    | \$ 47,618  |

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盛會計師及王戊昌會計師民國99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。

董事長：

經理人：

會計主管：

劍鵬股份有限公司

民國九十八年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼   | 會 計 科 目                           | 九十八年十二月三十一日 | 九十七年十二月三十一日 | 代 碼   | 會 計 科 目                        | 九十八年十二月三十一日 | 九十七年十二月三十一日 |
|-------|-----------------------------------|-------------|-------------|-------|--------------------------------|-------------|-------------|
| 11-12 | 流動資產                              | \$ 394,875  | \$ 400,718  | 21-22 | 流動負債                           | \$ 177,869  | \$ 150,396  |
| 1100  | 現金及約當現金(附註(二)之1、(四)之1)            | 120,962     | 111,259     | 2120  | 應付票據                           | 5,605       | 3,769       |
| 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) | 582         | -           | 2140  | 應付帳款                           | 55,610      | 46,263      |
| 1120  | 應收票據淨額(附註(二)之3、(四)之3)             | 10,144      | 11,000      | 2150  | 應付帳款-關係人(附註(五))                | 19,290      | 20,677      |
| 1140  | 應收帳款淨額(附註(二)之3、(四)之4)             | 86,148      | 91,003      | 2160  | 應付所得稅(附註(二)之12、(四)之15)         | 28,552      | 18,470      |
| 1150  | 應收帳款-關係人(附註(五))                   | 44,780      | 24,931      | 2170  | 應付費用(附註(四)之3)                  | 97,471      | 35,896      |
| 1160  | 其他應收款淨額                           | 7,696       | 6,957       | 2190  | 其他應付款-關係人(附註(五))               | 8           | -           |
| 1180  | 其他應收款-關係人(附註(五))                  | 47,291      | 93,791      | 2210  | 其他應付款                          | 5,584       | 6,767       |
| 1210  | 存貨淨額(附註(二)之4、(四)之5)               | 64,802      | 52,125      | 2260  | 預收帳項                           | 4,010       | 3,778       |
| 1260  | 預付款項                              | 4,976       | 4,591       | 2280  | 其他流動負債                         | 1,739       | 14,886      |
| 1280  | 其他流動資產                            | 7,494       | 5,061       | 2-    | 其他負債(附註(四)之10)                 | 116,518     | 83,289      |
| 14-   | 基金及長期投資                           | 775,007     | 649,949     | 2820  | 存入保證金                          | 44          | 40          |
| 1421  | 採權益法之長期股權投資(附註(二)之5、(四)之6)        | 775,007     | 649,949     | 2810  | 應計退休金負債(附註(二)之10、(四)之11)       | 47,308      | 35,943      |
| 15-   | 固定資產(附註(二)之6、(四)之7)               | 384,036     | 375,371     | 2861  | 遞延所得稅負債-非流動(附註(二)之12、(四)之15)   | 48,747      | 42,388      |
|       | 成本                                |             |             | 2881  | 遞延貨項-聯屬公司間利益(附註(二)之5)          | 20,419      | 4,918       |
| 1501  | 土地                                | 91,184      | 91,556      | 6-2-  | 負債總額                           | 294,387     | 233,685     |
| 1521  | 房屋及建築                             | 216,527     | 216,764     |       | 股東權益                           | 1,262,505   | 1,210,604   |
| 1531  | 機器設備                              | 152,866     | 159,197     |       | 股本(附註(四)之12)                   | 602,330     | 602,330     |
| 1551  | 運輸設備                              | 11,942      | 13,032      |       | 普通股股本                          | 602,330     | 602,330     |
| 1561  | 辦公設備                              | 169         | 2,517       | 3-    | 資本公積(附註(四)之13)                 | 62,199      | 62,199      |
| 1681  | 其他設備                              | 11,639      | 10,497      | 31-   | 合併溢額                           | 61,917      | 61,917      |
| 15xy  | 成本合計                              | 484,327     | 483,563     | 34-   | 其他                             | 282         | 282         |
| 15x9  | 減：累計折舊                            | ( 123,960)  | ( 120,280)  | 32-   | 保留盈餘(附註(四)之14)                 | 552,589     | 484,901     |
| 1671  | 未完工程                              | -           | 373         | 3270  | 法定盈餘公積                         | 154,589     | 135,838     |
| 1672  | 預付設備款                             | 3,689       | 1,715       | 3280  | 未分配盈餘                          | 398,000     | 349,063     |
| 17-   | 無形資產                              | 18,527      | 13,314      | 33-   | 股東權益其他調整項目                     | 45,387      | 61,174      |
| 1770  | 遞延退休金成本(附註(二)之10、(四)之11)          | 18,527      | 13,314      | 3310  | 累積換算調整數(附註(二)之11)              | 47,618      | 61,174      |
| 18-   | 其他資產(附註(四)之8)                     | 4,447       | 4,937       | 3350  | 未認列為退休金成本之淨損失(附註(二)之10、(四)之11) | ( 2,231)    | -           |
| 1800  | 出租資產淨額(附註(二)之7)                   | 3,754       | 3,222       | 34-   | 負債及股東權益總計                      | \$1,556,892 | \$1,444,289 |
| 1820  | 存出保證金                             | 83          | 83          | 3420  |                                |             |             |
| 1830  | 未攤銷費用(附註(二)之8)                    | 610         | 1,632       | 3430  |                                |             |             |
| 1-    | 資產總額                              | \$1,556,892 | \$1,444,289 | 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盛會計師及王戊昌會計師民國99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

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 會 計 科 目                 | 九十八年度      | 九十七年度      |
|------|-------------------------|------------|------------|
| 4000 | 營業收入總額(附註(二)之13)        | \$ 956,575 | 1,246,733  |
| 4170 | 減：銷貨退回                  | ( 596)     | ( 993)     |
| 4190 | 銷貨折讓                    | ( 5,129)   | ( 2,613)   |
| 4100 | 營業收入淨額                  | 950,850    | 1,243,127  |
| 5000 | 營業成本(附註(二)之13)          | ( 737,709) | ( 974,498) |
| 5910 | 營業毛利總額                  | 213,141    | 268,629    |
| 5920 | 聯屬公司間未實現毛利(附註(二)之5)     | ( 20,419)  | ( 4,918)   |
| 5930 | 聯屬公司間已實現毛利(附註(二)之5)     | 4,918      | 8,365      |
|      | 營業毛利淨額                  | 197,640    | 272,076    |
| 6000 | 營業費用(附註(二)之13)          | ( 140,539) | ( 157,429) |
| 6100 | 推銷費用                    | ( 65,396)  | ( 64,308)  |
| 6200 | 管理費用                    | ( 47,778)  | ( 56,406)  |
| 6300 | 研究發展費用                  | ( 27,365)  | ( 36,715)  |
| 6900 | 營業淨利                    | 57,101     | 114,649    |
| 7100 | 營業外收入及利益                | 107,208    | 157,617    |
| 7110 | 利息收入                    | 129        | 1,782      |
| 7310 | 金融資產評價利益(附註(二)之2)       | 582        | -          |
| 7121 | 權益法認列之投資收益(附註(二)之5)     | 78,037     | 113,182    |
| 7130 | 處分固定資產利益(附註(二)之6)       | 9          | 56         |
| 7160 | 兌換利益(附註(二)之11)          | 187        | -          |
| 7210 | 租金收入(附註(五))             | 342        | 328        |
| 7480 | 什項收入                    | 27,922     | 42,269     |
| 7500 | 營業外費用及損失                | ( 102)     | ( 2,059)   |
| 7530 | 處分固定資產損失(附註(二)之6)       | ( 22)      | -          |
| 7560 | 兌換損失(附註(二)之11)          | -          | ( 1,449)   |
| 7620 | 出租資產折舊                  | ( 29)      | ( 24)      |
| 7880 | 什項支出                    | ( 51)      | ( 586)     |
| 7900 | 本期稅前淨利                  | 164,207    | 270,205    |
| 8110 | 所得稅費用(附註(二)之12、(四)之15)  | ( 36,286)  | ( 82,698)  |
| 8900 | 本期稅後淨利                  | \$ 127,921 | \$ 187,507 |
| 9750 | 基本每股盈餘(附註(二)之19、(四)之16) | \$ 2.73    | \$ 4.49    |
|      | 本期稅前淨利(元)               | \$ 2.12    | \$ 3.11    |

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盛會計師及王戊昌會計師民國99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

民國九十八年及九十七年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

| 項 目               | 九十八年度      | 九十七年度      |
|-------------------|------------|------------|
| 營業活動之現金流量：        |            |            |
| 本期稅後淨利            | \$ 127,921 | \$ 187,507 |
| 調整項目：             |            |            |
| 折舊費用              | 30,976     | 33,515     |
| 出租資產折舊            | 29         | 24         |
| 存貨跌價損失(回升利益)      | ( 525)     | 1,535      |
| 各項耗竭及攤提           | 1,644      | 2,256      |
| 呆帳損失(備抵呆帳迴轉收入)    | ( 138)     | 1,148      |
| 金融資產評價利益          | ( 582)     | -          |
| 採權益法認列之投資收益       | ( 78,037)  | ( 113,182) |
| 採權益法之長期股權投資收到現金股利 | -          | 39,015     |
| 聯屬公司間未實現銷貨毛利      | 20,419     | 4,918      |
| 聯屬公司間已實現銷貨毛利      | ( 4,918)   | ( 8,365)   |
| 處分固定資產收益          | ( 9)       | ( 56)      |
| 處分固定資產損失          | 22         | -          |
| 應收票據(增加)減少        | 856        | ( 8,232)   |
| 應收帳款減少            | 4,998      | 29,817     |
| 應收帳款-關係人(增加)減少    | ( 19,849)  | 3,515      |
| 其他應收款(增加)減少       | ( 744)     | 14,173     |
| 其他應收款-關係人(增加)減少   | 46,500     | ( 64,778)  |
| 存貨(增加)減少          | ( 12,152)  | 4,524      |
| 預付款項(增加)減少        | ( 385)     | 17,981     |
| 淨遞延所得稅資產(增加)減少    | ( 5,075)   | 22,580     |
| 其他流動資產(增加)減少      | 2,641      | ( 1,433)   |
| 應付票據(增加)減少        | 1,836      | ( 1,637)   |
| 應付帳款增加(減少)        | 9,347      | ( 17,202)  |
| 應付帳款-關係人減少        | ( 1,387)   | ( 7,020)   |
| 應付所得稅增加           | 10,082     | 8,583      |
| 應付費用增加(減少)        | 21,665     | ( 10,056)  |
| 其他應付款增加(減少)       | ( 2,597)   | 6,530      |
| 其他應付款-關係人增加       | 8          | -          |
| 預收款項增加(減少)        | 232        | ( 19,714)  |
| 其他流動負債增加(減少)      | ( 13,127)  | 10,401     |
| 應計退休金負債增加(減少)     | 3,920      | 4,518      |
| 淨遞延所得稅負債-非流動增加    | 6,359      | 17,412     |
| 營業活動之淨現金流入        | 149,930    | 158,277    |

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| 投資活動之現金流量： |           |           |
| 購入長期股權投資   | ( 60,577) | ( 80,540) |
| 購置固定資產     | ( 18,976) | ( 5,793)  |
| 出售固定資產     | 40        | 3,193     |
| 未攤銷費用增加    | ( 249)    | ( 395)    |
| 投資活動之淨現金   | ( 79,762) | ( 83,535) |

|            |           |            |
|------------|-----------|------------|
| 融資活動之現金流量： |           |            |
| 期初應付設備款    | ( 236)    | ( 3,280)   |
| 存入保證金增加    | 4         | -          |
| 發放現金股利     | ( 60,233) | ( 132,513) |
| 發放員工紅利     | -         | ( 4,923)   |
| 融資活動之淨現金流出 | ( 60,465) | ( 140,716) |

|                  |            |            |
|------------------|------------|------------|
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 9,703      | ( 65,974)  |
| 期初現金及約當現金餘額      | 111,259    | 177,233    |
| 期末現金及約當現金餘額      | \$ 120,962 | \$ 111,259 |

|              |           |           |
|--------------|-----------|-----------|
| 現金流量資訊之補充揭露： |           |           |
| 本期支付利息       | \$ -      | \$ -      |
| 本期支付所得稅      | \$ 24,919 | \$ 34,123 |

|                   |           |          |
|-------------------|-----------|----------|
| 部分影響現金流量之投資及融資活動： |           |          |
| 購入固定資產            | \$ 20,627 | \$ 6,029 |
| 減：期末應付設備款         | ( 1,651)  | ( 236)   |
| 支付現金數             | \$ 18,976 | \$ 5,793 |

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盛會計師及王戊昌會計師民國99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

董事會造送本公司九十八年度財務報表，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。逕同營業報告書、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

本公司九十九年股東常會

劍鵬股份有限公司

監察人：黃正光

中華民國九十九年四月八日