

中國製紬股份有限公司 股務代理人
金鼎綜合證券股份有限公司 股務代理部
106 台北市大安區敦化南路二段 97 號地下二樓
電話：(02) 2705-8280



國 內
郵 資 已 付

台北郵局許可證
台北字第 1832 號

印 刷 品

無法投遞·免退回

股東 台啟

中國製紬股份有限公司 九十七年股東常會議事錄

時間：民國九十七年五月三十日(星期五)上午九時正
地點：竹北市台元街26號台元科技會館二樓會議中心
出席：親自出席及委託出席計一〇四、一七八、八四六股，佔發行股份總數一六六、八四二、五三八股之62.44%。

主席：蔡憲宗



紀錄：徐燕齡



列席：安永會計師事務所 黃素珍會計師、碩彥法律事務所 任秀妍律師
宣布開會：大會報告出席股數已達法定數額，依法宣布開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項：

- (一)本公司九十六年度營業報告。(詳議事手冊第三頁)
- (二)監察人審查九十六年度決算表冊報告。(詳附件一)
- (三)修訂本公司董事會議事規範報告。(詳議事手冊第七至十頁)

三、承認事項

第一案(董事會提)

案 由：本公司九十六年度財務報表，提請 承認。

說 明：本公司九十六年度之資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經安永會計師事務所黃素珍及楊智惠會計師查核竣事，併同營業報告書經董事會通過及監察人審查完竣，敬請 承認。(詳附件二、三)

決 議：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：本公司九十六年度盈餘分配，提請 承認。

說 明：本公司九十六年稅後淨利新台幣 85,188,935 元，加計期初未分配盈餘後之可供分配盈餘為新台幣 311,420,389 元，茲依公司章程規定，擬定盈餘分配如下：

盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	226,231,454
加：九十六年稅後淨利	85,188,935
可供未分配盈餘	311,420,389
盈餘分配：	
提列百分之十法定盈餘公積	8,518,894
董監事酬勞(2%)	1,533,401
員工紅利(5%)	3,833,500
股東紅利	41,710,640
現金股利每股 0.1 元	16,684,250
股票股利每仟股配發 15 股	25,026,390
期末未分配盈餘	255,823,954

註1、前項盈餘分配於適用所得稅法第六十六條之六及第六十六條之九時，以九十六年盈餘優先適用之。

註2、本次現金股利俟股東會通過後，授權董事會訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜分派之。

註3、考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為0.48元

決 議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、討論事項

第一案(董事會提)

案 由：本公司九十六年度盈餘及員工紅利轉增資發行新股案，提請 討論。

說 明：1、為充實營運資金，擬自九十六年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 25,026,390 元、員工紅利 3,833,500 元，合計新台幣 28,859,890 元，轉增資發行新股 2,885,989 股，每股面額新台幣 10 元正。

2、股東紅利轉增資依配股基準日，持有股份比例每仟股無償配發 15 股，其配股不足一股之畸零股份，得由股東自行於配股基準日起五日內逕向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記。倘有剩餘之畸零股按股票面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，該畸零股擬提請股東常會授權董事會洽特定人按面額認購。

3、員工紅利之分配，依本公司「員工分紅入股辦法」辦理之。

4、本次增資案經股東常會決議通過，並報請主管機關核准後，擬提請股東常會授權董事會另訂增資配股基準日。

5、本次增資計劃及相關未盡事宜，擬提請股東會授權董事會依相關法令全權處理。

6、本次發行新股之權利義務與原股份相同。

決 議：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：修訂本公司資金貸與及背書保證處理程序案，提請 討論

說 明：本公司為配合法令及實際作業需求，擬修訂本公司資金貸與及背書保證處理程序部分條文，修訂條文對照表如下：

董事長：蔡憲宗



經理人：蔡憲龍



會計主管：張惠純



修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第三條第二項 貸與額度： (一)本公司資金貸與累計餘額不得超過最近期經會計師查核簽證財務報表淨值百分之四十為限。對同一借款者貸與總額不得超過本公司淨值百分之二十。 (二)因業務往來而貸與資金者，個別對象之額度以最近年度業務往來總額為限，但不得逾其最近期財務報表淨值百分之二十。	第三條第二項 貸與額度： (一)本公司資金貸與累計餘額不得超過最近期經會計師查核簽證財務報表<u>實收資本額與淨值孰低者</u>之百分之二十為限。對同一借款者貸與總額不得超過本公司<u>實收資本額</u>淨值百分之二十。 (二)因業務往來而貸與資金者，個別對象之額度以最近年度業務往來總額為限，但不得逾其最近期財務報表<u>實收資本額與淨值孰低者</u>百分之二十。 (三)屬短期融通資金者，個別對象貸與總額為其最近期財務報表<u>實收資本額與淨值孰低者</u>百分之四十。	配合法令與實際需求
第四條第三項 本公司背書保證額度如下： 1. 背書保證之總額：本公司對他公司背書保證責任總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之四十為限。 2. 對單一企業背書保證之金額：以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之二十為限。	第四條第三項 本公司背書保證額度如下： 1. 背書保證之總額：本公司對他公司背書保證責任總額以不超過本公司最近期財務報表淨值之百分之二十為限。 2. 對單一企業背書保證之金額：本公司對同一他公司背書保證之最高限額以不超過該公司最近期財務報表淨值百分之二十及本公司最近期財務報表淨值百分之十。	配合法令與實際需求
第七條第一項 一、貸放期限：每筆資金貸放期限自撥款日起算不超過一年為限。	第七條第一項 一、貸放期限：每筆資金貸放期限自撥款日起算不超過一八〇天，如需展延，應於到期前三十天提出申請，並報經董事會核准後辦理之。貸放期限展延以三次為限，每次展延以六十天為限。	配合法令與實際需求
第十八條 本程序訂定於中華民國九十二年四月八日，第一次修正於民國九十五年六月九日。第二次修正於民國九十七年五月三十日。	第十八條 本程序訂定於中華民國九十二年四月八日，第一次修正於民國九十五年六月九日。	

決 議：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：上午九時十八分。

附件一

中國製軸股份有限公司

監察人審查報告

董事會送本公司九十六年度經委託安永會計師事務所黃壽珍及楊智惠會

計師查核簽證之資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，併同營業報告

書與盈餘分配表等表冊，業經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二

一九條規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十七年股東常會

監察人：興國投資股份有限公司

代表人：陳怡成

監察人：蔡松祐



中 華 民 國 九 十 七 年 三 月 三 十 日

附件二

中國製軸股份有限公司

會計師查核報告

中國製軸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，本會計師之責任為根據查核結果對上開財務報表表示意見。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採權益法評價之部份長期股權投資分別為199,985千元及60,484千元，佔資產總額之5.52%及1.72%，於民國九十六年度及民國九十五年度認列投資損失分別為11,038千元及8,752千元，佔稅前淨利之(10)%及(7)%，係依據該投資公司經其他會計師查核之財務報表予以認列。

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及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，足以允當表達中國製軸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及現金流量。

如財務報表附註三所述，中國製軸股份有限公司之金融商品、採權益法之長期股權投資會計處理自民國九十五年一月一日起，依新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」、第三十六號「金融商品之表達與揭露」及第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」之規定處理。

中國製軸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，並經本會計師出具正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

中國製軸股份有限公司 公鑒

安永會計師事務所
金管會證期局核准辦理公開發行公司財務報告
查核簽證文號：(93)台財證(六)第00668號
(92)台財證(六)第100592號

會計師：
黃壽珍
楊智惠



中華民國九十七年三月七日



資 產		附 註	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日		負債及股東權益		附 註	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
代碼	會計科目		金額	%	金額	%	代碼	會計科目		金額	%	金額	%
1100	現金及現金等價物	二、四 1	\$144,393	3.98	\$138,294	3.92	2100	流動負債	四 10	\$394,108	10.88	\$364,655	10.35
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	二、四 2	5,279	0.15	16,267	0.46	2110	短期借款	四 11	149,668	4.13	59,939	1.70
1120	應收票據淨額	二、四 3	79,877	2.20	81,985	2.33	2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動	二、四 2	1,689	0.05	-	-
1140	應收帳款淨額	二、四 3、六	411,774	11.36	413,312	11.74	2120	應付票據	五	75,482	2.08	95,260	2.71
1150	應收關係人款項淨額	二、四 3、五	44,297	1.22	49,715	1.41	2140	應付帳款	五	34,542	0.95	41,830	1.19
120x	存貨淨額	二、四 4	482,229	13.30	464,966	13.20	2150	應付關係人款項	二、四 19	113,793	3.14	115,901	3.29
1280	其他流動資產	五、六	38,089	1.05	71,186	2.02	2160	應付所得稅	二、四 19	352	0.01	9,534	0.27
11xx	流動資產合計		1,205,938	33.26	1,235,719	35.08	2170	應付費用	四 12	56,901	1.57	65,687	1.87
1421	基金及投資	二、四 5	1,093,376	30.18	1,000,791	26.88	2260	應收帳款	四 12	14,915	0.41	12,868	0.37
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	二、四 6	10,679	0.29	10,679	0.30	2280	一年內到期之長期負債	四 12	100,000	2.76	239,925	6.81
14xx	基金及投資合計		1,104,055	30.47	957,380	27.18	21xx	其他流動負債		42,395	1.17	9,277	0.26
1501	固定資產	二、四 7、六	866,656	23.92	866,656	24.61		流動負債合計		983,845	27.15	1,014,876	28.82
1511	土地		45,472	1.25	15,472	1.29		長期負債					
1521	房屋及建築		249,667	6.89	242,275	6.88	2400	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動	二、四 2	-	0.00	6,889	0.20
1531	機器設備		344,046	9.49	336,910	9.57	2420	長期借款	四 12	226,875	6.26	202,875	5.76
1546	環境設備		57,079	1.57	54,569	1.55	24xx	長期負債合計		226,875	6.26	209,764	5.96
1551	運輸設備		14,287	0.39	14,017	0.40		其他負債					
1681	無形資產		105,130	2.90	93,990	2.67	2810	應付退休金負債	二、四 13	105,639	2.91	104,858	2.98
15x9	減：累計折舊		(1,682,337)	(46.41)	(1,653,889)	(46.77)		負債總計		1,316,359	36.32	1,329,498	37.76
1672	預計負債款		(638,318)	(17.61)	(607,858)	(17.26)		重大承諾事項及或有事項	七				
1672	預計負債款		18,099	0.50	1,338	0.04		股東權益					
15xx	固定資產淨額		1,062,118	29.30	1,047,369	29.75	3110	股本—普通股	四 14	1,668,425	46.01	1,640,079	46.57
1770	遞延退休金成本	二、四 13	1,245	0.03	3,395	0.10	32xx	資本公積	二、四 15	19,336	0.53	10,133	0.29
1800	其他資產	二、四 8、六	138,855	3.83	141,754	4.03	33xx	信託盈餘		514,225	14.19	475,331	13.49
1860	出租賃淨額	二、四 19	20,405	0.56	34,302	0.97	3310	法定盈餘公積	二	202,854	5.60	194,531	5.52
1880	其他資產	二、四 9、六	92,612	2.55	101,682	2.89	3350	未分配盈餘	四 16	311,421	8.59	280,800	7.97
18xx	其他資產合計		251,872	6.94	277,738	7.89	3420	累積換算調整數	二、四 5	106,833	2.95	72,168	2.05
							3430	未認列為退休金成本之淨損失		-	0.00	(5,608)	(0.16)
								股東權益總計		2,308,869	63.68	2,192,103	62.24
	資產總計		\$3,625,228	100.00	\$3,521,601	100.00		負債及股東權益總計		\$3,625,228	100.00	\$3,521,601	100.00

(請參閱財務報表附註)

董事長：蔡憲宗



經理人：蔡憲龍



會計主管：蔡惠純

單位：新台幣千元
(每股盈餘除外)

代碼	項 目	附 註	九十六年度		九十五年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	二、四 17、五	\$2,503,148	101.04	\$2,419,912	100.85
4110	銷貨收入		(7,084)	(0.29)	(6,837)	(0.28)
4170	減：銷貨退回		(18,484)	(0.75)	(13,368)	(0.57)
4190	銷貨折讓		2,477,580	100.00	2,399,707	100.00
4100	營業收入淨額	四 18、五	2,125,555	83.79	2,029,217	84.56
5000	營業成本		352,025	14.21	370,490	15.44
5910	營業毛利		(3,239)	(0.13)	(2,982)	(0.12)
5920	減：未實現銷貨毛利	二	2,982	0.12	4,388	0.18
5930	加：已實現銷貨毛利	二	351,768	14.20	371,896	15.50
5910	營業毛利	四 18	246,992	9.96	257,648	10.73
6000	營業費用		131,862	5.32	122,485	5.10
6100	推銷費用		85,287	3.44	103,187	4.30
6200	管理費用	五	29,843	1.20	31,976	1.33
6300	研究費用		104,776	4.24	114,248	4.77
6900	營業利益		1,522	0.06	2,303	0.10
7100	營業外收入及利益	二、四 5	24,886	1.00	28,632	1.19
7110	利息收入	二	450	0.02	805	0.03
7160	依權益法認列之投資收益	二、五	8,012	0.32	7,712	0.32
7210	租金收入	二、四 2	2,186	0.09	2,152	0.09
7310	金融資產評價利益	二	5,200	0.21	1,602	0.07
7320	金融負債評價損失	二	8,572	0.35	12,691	0.53
7480	什項收入	二	50,828	2.05	55,897	2.33
7500	營業外收入及利益合計		25,800	1.05	20,989	0.88
7510	營業外費用及損失	二、四 6	-	0.00	9,321	0.39
7520	利息支出		17,882	0.72	20,401	0.85
7880	其他投資損失		43,682	1.77	50,711	2.12
7900	什項損失		111,922	4.52	119,434	4.98
7900	營業外費用及損失合計		(26,733)	(1.08)	(30,720)	(1.28)
8110	稅前淨利	二、四 19	85,189	3.44	88,714	3.70
8900	所得稅費用	三	\$85,189	3.44	(5,488)	(0.23)
9300	會計原則變動影響數	二、四 20	\$0.67	(0.16)	\$0.71	(0.18)
9600	本期淨利		-	-	(0.03)	-
9750	基本每股盈餘(元)		\$0.51		\$0.50	
	繼續營業部門稅前淨利					
	所得稅費用					
	會計原則變動影響數					
	本期淨利					



會計主管：張惠純



經理人：蔡憲龍



董事長：蔡憲宗

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

中國建設股份有限公司

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

單位：新台幣千元

項 目	股 本	資本公積	保 留 盈 餘			累積換算 調 整 數	未認列為退休金 成本之淨損失	合 計
			法定盈餘公積	未分配盈餘	小計			
民國九十五年一月一日餘額	\$1,640,079	\$8,172	\$186,308	\$243,779	\$430,087	\$53,339	\$ (4,818)	\$2,126,859
民國九十四年度盈餘分配：								
法定盈餘公積			8,223	(8,223)	-			-
董監事酬勞				(1,480)	(1,480)			(1,480)
員工紅利				(3,700)	(3,700)			(3,700)
現金股利				(32,802)	(32,802)			(32,802)
長期股權投資依權益法認列之資本公積		1,961						1,961
民國九十五年度淨利				83,226	83,226			83,226
累積換算調整數						18,829		18,829
未認列為退休金成本之淨損失							(790)	(790)
民國九十五年十二月三十一日餘額	1,640,079	10,133	194,531	280,800	475,331	72,168	(5,608)	2,192,103
民國九十五年度盈餘分配：								
法定盈餘公積			8,323	(8,323)	-			-
董監酬勞				(1,498)	(1,498)			(1,498)
員工紅利轉增資	3,745			(3,745)	(3,745)			-
現金股利				(16,401)	(16,401)			(16,401)
股票股利	24,601			(24,601)	(24,601)			-
長期股權之持股比例變動影響數		10,846						10,846
長期股權投資依權益法認列之資本公積		(1,643)						(1,643)
民國九十六年度淨利				85,189	85,189			85,189
累積換算調整數						34,665		34,665
未認列為退休金成本之淨損失							5,608	5,608
民國九十六年十二月三十一日餘額	\$1,668,425	\$19,336	\$202,854	\$311,421	\$514,275	\$106,833	\$-	\$2,308,869

(請參閱財務報表附註)

董事長：蔡憲宗

經理人：蔡憲龍

會計主管：張惠純

項 目	單位：新台幣千元	
	九十六年度	九十五年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利	\$85,189	\$83,226
折舊費用(含出租資產及閒置資產)	40,766	44,111
各項攤提	6,408	11,751
出售及報廢固定資產損失(利益)	390	(175)
依權益法認列之投資收益	(24,886)	(28,632)
其他投資損失	-	9,321
營業資產及負債淨變動：		
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	10,988	(3,111)
公平價值變動列入損益之金融負債	(5,200)	6,889
應收票據	2,108	6,873
應收帳款	1,538	(133,968)
應收關係人帳款	5,418	86,408
存貨	(17,263)	(55,399)
預付款項	(7,661)	15,369
遞延所得稅資產	14,237	11,996
其他流動資產	40,142	(741)
應付票據	(19,778)	(29,130)
應付帳款	(7,288)	(17,834)
應付關係人帳款	(2,108)	90,745
應付費用	(8,786)	8,217
應付所得稅	(9,182)	(2,059)
其他流動負債	33,118	(229)
預收款項	2,047	(30,152)
應計退休金負債	8,539	2,914
營業活動之現金流量	148,736	76,390
投資活動之現金流量：		
其他應收關係人款項增加	-	(20,000)
購置固定資產(含其他資產)	(47,563)	(17,281)
出售固定資產(含閒置資產)	2,860	496
長期投資增加	(77,920)	(84,863)
其他資產-長期應收款減少	-	11,218
存出保證金增加	(875)	(2,036)
未攤銷費用增加	(4,893)	(9,246)
用途受限制之銀行存款(增加)減少	396	(127)
投資活動之現金流量	(127,995)	(121,839)
融資活動之現金流量：		
短期借款增加	29,453	120,917
應付短期票增加(減少)	89,729	(34,854)
長期借款增加(減少)	(115,925)	20,700
發放董監酬勞及員工紅利	(1,498)	(5,180)
發放現金股利	(16,401)	(32,802)
融資活動之現金流量	(14,642)	68,781
本期現金及約當現金增加數	6,099	23,332
期初現金及約當現金餘額	138,294	114,962
期末現金及約當現金餘額	\$144,393	\$138,294
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$25,745	\$20,490
本期支付所得稅	\$21,678	\$18,660
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$100,000	\$239,925

(請參閱財務報表附註)

會計主管：張惠純

經理人：蔡憲龍

董事長：蔡憲宗