

光明絲織廠股份有限公司101年股東常會議事錄

開會時間：中華民國 101 年 06 月 06 日（星期三）上午九時正。

開會地點：桃園縣觀音鄉新華路二段二二五號（本公司工廠會議室）。

出席：出席股東暨委託代理股份計 20,652,490 股，佔本公司發行股份 29,807,000 股之 69.29%。

主席：李業振



記錄：李國斌



壹、宣佈開會

貳、主席致詞(略)

參、報告事項：

一、一百年度營業報告。(略)

二、監察人審查一百年度決算表冊報告。(詳如附錄)

肆、承認事項

第一案

董事會提

案由：承認一百年度決算表冊案，謹請承認。

說明：本公司一百年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所依法查核完竣，併同董事會造具之營業報告書，經監察人依法審查竣事，認為尚無不符，並提出查核報告在案。財務相關報表詳如附錄。

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：承認一百年度盈餘分派案，謹請承認。

說明：本公司一百年度結算稅後淨利計新台幣 46,419,319 元整，依法暨本公司章程規定，擬具下列盈餘分派表分派之。

光明絲織廠股份有限公司

盈餘分派表

民國 100 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分派盈餘	98,776,367
加：本年度稅後淨利	46,419,319
減：提列法定盈餘公積（10%）	(4,641,932)
可分派之盈餘總額	140,553,754
分派項目：	
股東現金紅利（每股 1.35 元）（註一、二）	(40,239,450)
期末未分派盈餘	100,314,304

董事長：



經理人：



會計主管：



註：一、本年度分派盈餘優先分派一百年度盈餘，如有不足再依序分派以往年度之盈餘。

二、本分派案俟本次股東會通過後，授權董事會另訂除息基準日分派之，分派未滿一元之畸零數額，列入公司其他收入。

三、員工分紅及董監事酬勞費用化金額 2,760 仟元。

四、認列擬議派發員工現金紅利 1,320 仟元及董監事酬勞 1,440 仟元。

五、擬議派發員工現金紅利及董監酬勞金額與認列費用年度估列金額無差異。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會。

【附錄】

光明絲織廠股份有限公司

監察人審查報告書

茲准

董事會造送一百年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案等表冊，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所馮敏娟、洪慶山會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告書，並經本監察人等查核完竣，認為所有決算表冊尚無不符，爰依公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請鑒核。

此致

光明絲織廠股份有限公司股東常會

監察人：

金鏗亭 
張錫彬 
戴海天 

中華民國 101 年 03 月 13 日

【附錄】

光明絲織廠股份有限公司

會計師查核報告

(101)財審報字第11002726號

光明絲織廠股份有限公司 公鑒：

光明絲織廠股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 100 年及 99 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，足以允當表達光明絲織廠股份有限公司民國 100 年及 99 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 100 年及 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

資誠聯合會計師事務所

會計師：

馮敏娟 
洪慶山 

行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中華民國 101 年 03 月 13 日

資產	附註	100年12月31日		99年12月31日	
		金額	%	金額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 116,167	19	\$ 143,184	23
1120	應收票據淨額	46,126	8	53,763	9
1140	應收帳款淨額	7,813	1	14,534	2
120X	存貨	68,070	11	47,478	8
1260	預付款項	36,492	6	65,939	11
1298	其他流動資產-其他	644	-	718	-
11XX	流動資產合計	275,312	45	325,616	53
基金及投資					
1424	人壽保險現金解約價值	-	-	10,000	1
固定資產					
四(六)、五及六					
固定資產原始成本					
1501	土地	92,966	15	92,966	15
1521	房屋及建築	163,525	27	111,639	18
1531	機器設備	575,417	94	598,177	97
1541	水電設備	22,585	4	20,630	3
1551	運輸設備	10,462	2	10,462	2
1561	辦公設備	1,397	-	1,656	-
1681	其他設備	1,036	-	1,682	-
15X8	重估增值	60,383	10	60,383	10
15XY	成本及重估增值	927,771	152	897,595	145
15X9	減：累計折舊	(602,529)	(99)	(623,468)	(101)
1670	未完工程及預付設備款	5,741	1	2,313	1
15XX	固定資產淨額	330,983	54	276,440	45
無形資產					
1750	電腦軟體成本	168	-	-	-
1770	遞延退休金成本	862	-	1,723	-
17XX	無形資產合計	1,030	-	1,723	-
其他資產					
1820	存出保證金	15	-	12	-
1830	遞延費用	-	-	143	-
1888	其他資產-其他	4,111	1	3,727	1
18XX	其他資產合計	4,126	1	3,882	1
1XXX	資產總計	\$ 611,451	100	\$ 617,661	100
負債及股東權益					
流動負債					
2100	短期借款	\$ 10,000	2	\$ -	-
2120	應付票據	1,260	-	3,367	1
2140	應付帳款	2,538	-	2,397	-
2160	應付所得稅	3,695	1	10,019	2
2170	應付費用	24,746	4	27,710	4
2260	預收款項	3,151	1	184	-
2298	其他流動負債-其他	215	-	1,361	-
21XX	流動負債合計	45,605	8	45,038	7
各項準備					
2510	土地增值稅準備	11,124	2	11,124	2
其他負債					
2810	應計退休金負債	8,646	1	12,863	2
2XXX	負債總計	65,375	11	69,025	11
股東權益					
股本					
3110	普通股股本	298,070	49	298,070	48
保留盈餘					
3310	法定盈餘公積	93,382	15	86,767	14
3320	特別盈餘公積	7,261	1	7,261	1
3350	未分配盈餘	145,196	24	156,063	26
股東權益其他調整項目					
3430	未認為退休金成本之淨損失	(9,717)	(2)	(11,409)	(2)
3460	未實現重估增值	11,884	2	11,884	2
3XXX	股東權益總計	546,076	89	548,636	89
重大及承諾或有事項					
負債及股東權益總計					
		\$ 611,451	100	\$ 617,661	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：



經理人：



會計主管：



項 目	附註	1 0 0 年 度		9 9 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入	四(十一)				
4110 銷貨收入		\$ 639,828	95	\$ 717,066	94
4170 銷貨退回		(644)	-	-	-
4190 銷貨折讓		(98)	-	(137)	-
4660 加工收入		37,063	5	42,969	6
4000 營業收入合計		676,149	100	759,898	100
營業成本	四(四)(十二)				
5110 銷貨成本		(600,582)	(89)	(653,705)	(86)
5910 營業毛利		75,567	11	106,193	14
營業費用	四(十二)				
6100 推銷費用		(9,189)	(1)	(10,189)	(1)
6200 管理及總務費用		(15,965)	(2)	(16,664)	(2)
6300 研究發展費用		(630)	-	(636)	-
6000 營業費用合計		(25,784)	(3)	(27,489)	(3)
6900 營業淨利		49,783	8	78,704	11
營業外收入及利益					
7110 利息收入		888	-	1,050	-
7130 處分固定資產利益		5,909	1	107	-
7140 處分投資利益		189	-	-	-
7160 兌換利益		98	-	-	-
7210 租金收入		-	-	30	-
7480 什項收入		348	-	312	-
7100 營業外收入及利益合計		7,432	1	1,499	-
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(26)	-	(29)	-
7560 兌換損失		-	-	(53)	-
7500 營業外費用及損失合計		(26)	-	(82)	-
7900 繼續營業單位稅前淨利		57,189	9	80,121	11
8110 所得稅費用	四(十三)	(10,769)	(2)	(13,975)	(2)
9600 本期淨利		\$ 46,420	7	\$ 66,146	9
		稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
基本每股盈餘	四(十四)				
9750 本期淨利		\$ 1.92	\$ 1.56	\$ 2.69	\$ 2.22
稀釋每股盈餘	四(十四)				
9850 本期淨利		\$ 1.91	\$ 1.55	\$ 2.68	\$ 2.21

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：李業振



經理人：李業振



會計主管：劉筱君



光明紙業股份有限公司
股東權益變動表

民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

項 目	普 通 股 股 本	保 留 盈 餘			未 認 列 為 退		合 計
		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	休 金 成 本 之 淨 損 失	未 實 現 重 估 增 值	
<u>99 年度</u>							
民國 99 年 01 月 01 日 餘額	\$298,070	\$83,692	\$7,261	\$125,779	\$(9,541)	\$11,884	\$517,145
98 年度盈餘指撥及分配(註一)							
提列法定盈餘公積		3,075		(3,075)			-
提列股東股息及紅利				(32,787)			(32,787)
99 年度淨利				66,146			66,146
未認列為退休金成本之淨損失					(1,868)		(1,868)
民國 99 年 12 月 31 日 餘額	\$298,070	\$86,767	\$7,261	\$156,063	\$(11,409)	\$11,884	\$548,636
<u>100 年度</u>							
民國 100 年 01 月 01 日 餘額	\$298,070	\$86,767	\$7,261	\$156,063	\$(11,409)	\$11,884	\$548,636
99 年度盈餘指撥及分配(註二)							
提列法定盈餘公積		6,615		(6,615)			-
提列股東股息及紅利				(50,672)			(50,672)
100 年度淨利				46,420			46,420
未認列為退休金成本之淨損失					1,692		1,692
民國 100 年 12 月 31 日 餘額	\$298,070	\$93,382	\$7,261	\$145,196	\$(9,717)	\$11,884	\$546,076

註一：董監酬勞\$2,200 及員工紅利\$930 已於損益表中扣除。

註二：董監酬勞\$2,160 及員工紅利\$1,500 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：李業振



經理人：李業振



會計主管：劉筱君



光明纖維股份有限公司

現金流量表

民國 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

	100	年	度	99	年	度
<u>營業活動之現金流量</u>						
本期淨利	\$		46,420	\$		66,146
調整項目						
折舊			19,559			19,741
各項攤提			143			171
出售固定資產利益	(		5,909)	(		107)
處分投資利益	(		189)			-
資產及負債科目之變動						
應收票據淨額			7,636			1,266
應收帳款淨額			6,721	(		7,829)
存貨	(		20,592)	(		6,276)
預付款項			29,447	(		42,643)
其他流動資產			57			311
遞延所得稅資產負債淨變動數			18	(		81)
其他資產	(		386)			-
應付票據	(		2,107)			3,201
應付帳款			141	(		4,227)
應付所得稅	(		6,324)			5,927
應付費用	(		2,865)			1,007
預收款項			2,967	(		1,895)
其他流動負債	(		1,245)	(		661)
應計退休金負債	(		1,664)	(		766)
營業活動之淨現金流入			<u>71,828</u>			<u>33,285</u>
<u>投資活動之現金流量</u>						
人壽保險現金解約價值減少			10,189			-
受限制資產減少			-			5,000
購置固定資產	(		74,535)	(		94,898)
出售固定資產價款			6,342			2,457
無形資產增加	(		169)			-
投資活動之淨現金流出			<u>(58,173)</u>			<u>(87,441)</u>
<u>融資活動之現金流量</u>						
舉借短期借款			10,000			-
發放股東股息及紅利	(		50,672)	(		32,787)
融資活動之淨現金流出			<u>(40,672)</u>			<u>(32,787)</u>
本期現金及約當現金減少	(		27,017)	(		86,943)
期初現金及約當現金餘額			143,184			230,127
期末現金及約當現金餘額	\$		<u>116,167</u>	\$		<u>143,184</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>						
本期支付利息	\$		26	\$		28
本期支付所得稅	\$		<u>17,076</u>	\$		<u>7,960</u>

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：李業振

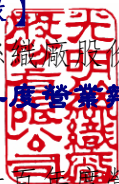


經理人：李業振



會計主管：劉筱君





壹、一百零一年度營業結果

一百零一年度人纖原料大漲至第二季中，之後隨棉紗大跌而跌價，因原料大漲大跌，加劇本業接單困難，加上歐債危機，經濟前景不明，接單狀況不理想，連續的金融風暴及原料承擔備貨庫存壓力影響，因此，營收及獲利與前一年度相比皆呈現下滑。

一、營業計劃實施成果

本公司一百零一年度營業收入淨額為新台幣陸億柒仟陸佰萬元，稅前盈餘為伍仟柒佰萬元，每股稅後純益為 1.56 元。

二、預算執行情形

本公司未編製一百零一年度財務預測，故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		100 年度	99 年度	
財務 收支	收入（含業外收入及利益）	683,581	761,397	
	支出（業外支出及所得稅）	637,161	695,251	
	稅後純益	46,420	66,146	
獲利 能力	資產報酬率%	7.56	11.03	
	股東權益報酬率%	8.48	12.41	
	占實收資本額比率%	營業利益	16.70	26.40
		稅前純益	19.19	26.88
	純益率%	6.87	8.70	
每股盈餘（元）（註）	1.56	2.22		

註：按發行在外之加權平均股數計算。

四、研究發展狀況

因產業特性，本公司並無專職之研發部門，而係由業務及製造部門人員兼任，以其多年紡織經驗、知識與技術，自行或與客戶配合國際時尚禮服服飾需求與潮流趨勢，共同從事新式樣布品研發及織造技術的提升，以擴展及服務紡織消費市場。

貳、本(101)年度營業計劃概要

101 年度營運計畫

兩岸經濟合作架構協議(ECFA)，我長纖絲織業納入早收清單產業，經營環境將隨 ECFA 的進展而產生兩極化，相對競爭更加激烈，成長趨緩且風險升高，石化產品價格高漲，導致購料成本增加，經營更需謹慎，但是，兩岸簽署經濟合作架構協議，未來多項紡織品進入大陸可享有免關稅待遇，將在最具發展潛力之中國大陸展現競爭優勢，禮服為本公司一大強項，未來積極提升織造品質，降低生產成本，開發產製更多變化性布種，深化行銷延伸供應，進行產業結構的優化，積極升級轉型，以多元之執行方式提升營運效益。

(1)101 年度營業方針

- 面對消費者需求多元化，產品生命週期縮短，導致價格競爭激烈，為快速回應顧客需求，創新與提升效率，因應全球化競爭，提高產品附加價值及競爭力，滿足客戶需求，強化核心競爭能力，為本公司擬定發展策略。
- 節省管銷費用與管銷流程改造，使與廠商及客戶間的運作流程最佳化，並藉以提升公司內部經營管理效率。
- 加強各項風險控管，強化生產線的流暢、後勤的服務及良好的品管作業，充分滿足客戶

需求，有效降低產品生產成本，提升產品品質與產量效率。

- 提高員工專業領域知識，因應公司長遠發展所需，強化公司經營管理體質，以增強公司之競爭力。

(2) 預期銷售數量及其依據

本公司依據管理當局之計畫及對未來經營環境之評估，依據前一年度實際銷售數量為基礎，並以市場需求調查之預估數量為輔；雖經全球經濟風暴，但兩岸簽署經濟合作架構協議後，台灣已漸走出風暴陰霾，對於今年度之營業收入及銷售數量將逐步增加，獲利可望回穩。

(3) 重要產銷政策

相較於一般紡織業，本公司採訂單生產方式，雖沒有產品庫存壓力，但為維持最低人力及產能利用率，將視訂單需要預做各規格紗種庫存，以因應急需大單布種之用；對於生產品質的良率標準，維持一貫的國際水準來自我要求，與顧客間亦秉持職業道德，信守商業機密，讓客戶對公司深具信心。

展望未來，新興國家人工成本大幅調漲，加上人民幣升值，將降低其外銷競爭力，同業有機會接收國外回流訂單，自 101 年起，我國輸出中國大陸長纖梭織布關稅降為零，大幅提升台灣銷往中國大陸競爭力；以本公司一流品質，在禮服市場中已佔世界一席之地，未來仍將秉持一貫之企業文化：誠信、負責、積極、務實的經營理念，善加利用產品品質優良的競爭優勢，持續在專業領域中用心，期望本公司業績能漸入佳境，持盈保泰。

董事長：



經理人：



會計主管：

