

力鵬企業股份有限公司

一〇二年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇二年六月十三日(星期四)上午九時正

地點：彰化縣芳苑鄉芳苑工業區工業路33號(尼龍總廠)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計443,058,498股，佔本公司已發行股份總數669,058,529股（已扣除無表決權股數85,002,278股）之66.22%。

列席：會計師 勤業眾信聯合會計師事務所 余鴻賓會計師
律師 弘揚法律事務所 劉健右律師

主席：郭董事長紹儀



記錄：林秀玲



壹、宣佈開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

- 一、一〇一年度營業報告書。(請參閱附件一)
- 二、一〇一年度監察人查核報告書。(請參閱附件二)
- 三、庫藏股買回執行情形報告。(請參閱議事手冊)
- 四、首次採用國際財務報導準則(IFRSs)對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額報告。(請參閱議事手冊)

肆、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，敬請 承認。

說明：(一)本公司一〇一年度財務報表(含合併財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所余鴻賓會計師及洪國田會計師查核簽證完竣，連同營業報告書經監察人審查竣事，並出具查核報告在案。

(二)茲檢附營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表(含合併財務報表)，(請參閱附件一及附件三)

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

董事會提

案由：一〇一年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：本公司一〇一年度營業決算稅後淨利新台幣30,621,894元。謹擬具本公司一〇一年度盈餘分配表如下：

力鵬企業股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一〇一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	498,191,461	
加：本期稅後盈餘	30,621,894	
減：提列法定公積	(3,062,189)	註 3
期末未分配盈餘	525,751,166	

註：1.配發員工紅利0元。

2.配發董監酬勞0元。

3.本期稅後純益30,621,894*10%

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

伍、討論事項：

第一案

董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說明：因應國際財務報導準則與配合實務運作需求，擬修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表（請參閱附件四）及修訂前全文（請參見議事手冊）。

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：訂定「資金貸與及背書保證作業程序」案，敬請 公決。

說明：依金融監督管理委員會101年7月6日金管證審字第1010029874號令與配合證券交易法及因應公開發行公司適用國際財務報導準則（IFRSs），擬廢除本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」，並重新訂定『資金貸與及背書保證作業程序』於股東常會通過後實施（請參見議事手冊或至公開資訊觀測站<http://newmops.tse.com.tw> 點選電子書項目查詢）。

決議：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「取得或處分資產處理程序」部分條文案，敬請 公決。

說明：配合法令修訂與營運需求，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表及修訂前全文（請參見議事手冊）。

議事經過：股東戶號22972建議增加修訂第九條之條文內容。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照修正案通過，修正後之修訂前後條文對照表，請參閱附件五。

第四案

董事會提

案由：修訂「股東會議事規則」部分條文案，敬請 公決。

說明：擬修訂本公司「股東會議事規則」部分條文，修訂前後條文對照表（請參閱附件六）及修訂前全文（請參見議事手冊）。

決議：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：資本公積轉增資發行新股案，敬請 公決。

說明：1. 擬自資本公積中提撥新台幣377,030,400元，轉增資發行新股37,703,040股，每股面額新台幣10元，按增資配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例，每仟股無償配發50股，配發不足一股之畸零股，由股東自增資配股基準日起五日內向本公司股務代理機構辦理拼湊整股，未拼湊或拼湊後仍不足一股之畸零股，按面額折付現金至元為止其股份授權董事長洽特定人認購。

2. 本次增資發行新股，其權利義務與原有普通股相同。

3. 本案俟股東會通過並經主管機關核准後，授權董事會另訂增資配股基準日。

4. 嗣後如因買回庫藏股、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債行使轉換及員工認股權憑證行使轉換等，影響流通在外發行股份總數，致股東之配股率因此發生變動時，提請股東會授權董事會全權處理之。

5. 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應事實需要須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東無臨時動議提出。

柒、散 會：同日上午9時31分主席宣布散會。

附件一

營 業 報 告 書

101年國內外經濟情勢持續面臨各項考驗，包括國際原物料價格震盪、通貨膨脹、歐元信債危機、政治局勢動盪以及自然環境變遷等問題，紡織產業不免受影響，不僅在產值及進出口值較100年衰退，企業生存因油電雙漲而更加艱困。即便如此，本公司運用上、中、下游一貫廠優勢，以完整價值供應鏈穩定利基市場，更朝高附加價值的產業用及機能性紡織品開發推廣。本公司101年營業收入繼去年創新高後又更上一層樓，合併營收為新台幣258.1億元，未合併子公司營收為新台幣257.78億元，稅後淨利更擺脫100年虧損狀況，稅後淨利為30,622仟元，主要產品銷售成就：平織布3,977萬碼、尼龍絲36,558噸、尼龍粒234,874噸。

在研發創新方面，本公司近年來重點開發推廣之塑木（WPC），係利用環保回收之廢紗廢布做為塑木材料或塑膠材料，皆符合CNS國家建材物性規範，可做為家具、建材、3C產品外殼…等使用，也已在我們通路事業實體店面作前瞻性示範，現在更開發了非鹵阻燃材料來供應未來環保建材使用，以上不僅對環境保護盡一份心力，更開發了綠色市場商機。身為地球一份子的我們，面對全球暖化及氣候異常，除在我司工廠制服改款時，選擇自家節能環保布料，徹底實踐環保概念外，將持續致力在環境保護及節能減碳方面，讓更多地球資源能重複再生使用。

另公司雖已有許多品牌客戶像IKEA、泳裝品牌SPEEDO、Jack Wolfskin等國際大廠的配合及支持，除仍舊以「日本的品質，台灣的價格」之經營策略來打響知名度外，更透過通路事業（GoHiking）的曝光來推廣「力寶龍」LIBOLON商標。我們在去年為追求更佳優良的品質，積極推動六標準差，就是希望以精益求精的精神來服務廣泛的客層；而且在尼龍業務方面，尼龍粒水準堪比國際一級廠，品質也遠優於國際同業，更朝向與國際大廠長期合作目標前進，此對公司整體營運不僅有穩定作用，更有加分的效果。

力寶龍LIBOLON擁有垂直整合聚酯及尼龍上下游製造體系之優勢，並且不斷創新來滿足客戶需求，接受困難度較高及客製化的織、染訂單來服務業界。在今年油、電雙漲的劣勢環境下，本公司除持續落實精緻管理、緊密控制成本外，並加強訓練專業高手，以邁向品質六標準差的目標來穩固利基市場。除此之外，近年來本公司也不斷汰換機器設備，購買新機種來生產多元產品、提升產能、滿足客戶差異化需求、朝著高附加價值及多變化布種發展，染整技術和品質也獲得市場肯定，代染業務節節上升，加上整體尼龍產業正經歷結構性的轉變，我司已決定以自有技術來進行擴廠，尼龍總產能直逼全球龍頭，這對營收的擴大及成本下降都有不小的裨益。

本公司在民國102年特訂為“展葉年”，除穩固目前基業領域外，期能再拓展新事業版圖，更希望我司上下游事業能在全體同仁相互扶持努力下，更加拓枝展葉，一同支撐成長，以不辜負各位股東的期望，在此謹向各位致上最高的謝意，並祝各位身體健康、萬事如意！

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

監察人查核報告書

董事會造送之本公司一〇一年度財務報表暨合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所余鴻賓會計師及洪國田會計師查核竣事，提出查核報告連同營業報告書及盈餘分配案，並經本監察人等審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此 上

本公司一〇二年股東常會

力鵬企業股份有限公司

監 察 人： 郭 俊 男



監 察 人： 詹 明 朗



中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 三 十 日

附件三

會計師查核報告

力鵬企業股份有限公司 公鑒：

力鵬企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇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。力鵬企業股份有限公司民國一〇一及一〇〇年度採權益法評價之部分被投資公司財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關上述被投資公司財務報表所列之金額係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對上述被投資公司長期股權投資之金額分別為新台幣882,849仟元及761,865仟元，分別占資產總額之5.72%及4.51%。民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日對上列所述被投資公司認列之投資利益分別為新台幣132,491仟元及55,373仟元。

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，足以允當表達力鵬企業股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

力鵬企業股份有限公司民國一〇一年度財務報表重要會計科目明細表，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，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

力鵬企業股份有限公司已編製民國一〇一及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告在案，備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 余 鴻 賓



余鴻賓

會計師 洪 國 田



洪國田

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

力鵬企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇一年十二月三十一日		一〇〇年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 210,147	1	\$ 384,368	2	2100	短期借款（附註十一）	\$ 1,864,448	12	\$ 3,421,900	20
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	52,254	-	927,175	6	2110	應付短期票券（附註十二）	894,000	6	1,194,000	7
1120	應收票據淨額（附註二及六）	111,848	1	83,573	1	2120	應付票據	137,743	1	114,109	1
1130	應收票據－關係人淨額（附註二、六及二一）	68,517	1	49,125	-	2130	應付票據－關係人（附註二一）	74,423	-	80,562	1
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	2,921,192	19	2,378,863	14	2140	應付帳款	1,341,371	9	1,400,174	8
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、七及二一）	144,994	1	209,865	1	2150	應付帳款－關係人（附註二一）	55,103	-	67,921	-
1190	其他金融資產－流動	158,739	1	175,988	1	2160	應付所得稅（附註二及十九）	-	-	6,926	-
1210	存貨（附註二及八）	3,576,523	23	4,265,558	25	2190	應付關係人墊借款（附註二一）	291,000	2	286,000	2
1298	其他流動資產	43,566	-	179,257	1	2210	其他應付款	365,774	2	367,701	2
11XX	流動資產合計	7,287,780	47	8,653,772	51	2270	一年內到期長期借款（附註十三）	459,875	3	380,125	2
	基金及投資（附註二及九）					2298	其他流動負債	105,190	1	107,496	1
1450	備供出售金融資產－非流動	780,723	5	633,180	4	21XX	流動負債合計	5,588,927	36	7,426,914	44
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	64,807	1	66,764	-		長期負債				
1421	採權益法之長期股權投資	2,370,777	15	2,058,802	12	2420	長期借款（附註十三）	785,076	5	791,951	5
14XX	基金及投資合計	3,216,307	21	2,758,746	16		各項準備				
	固定資產（附註二及十）					2510	土地增值稅準備（附註十）	146,650	1	146,650	1
	成本						其他負債				
1501	土地	1,335,348	9	1,526,454	9	2810	應計退休金負債（附註二及十四）	190,885	2	175,918	1
1521	房屋及建築	2,170,359	14	2,258,048	13	2820	存入保證金	421	-	2,456	-
1531	機器設備	7,472,435	48	7,557,009	45	2881	遞延貸項（附註二）	-	-	260	-
1551	運輸設備	61,394	-	58,780	-	28XX	其他負債合計	191,306	2	178,634	1
1561	辦公設備	79,438	1	81,849	1		負債合計	6,711,959	44	8,544,149	51
1631	租賃改良	13,156	-	13,156	-		股東權益				
1681	其他設備	2,010,098	13	1,990,461	12	3110	股本（附註十五）	7,540,608	49	7,181,532	42
15XY	成本及重估增值	13,142,228	85	13,485,757	80		資本公積				
15X9	減：累計折舊	(8,473,780)	(55)	(8,202,116)	(48)	3210	股票溢價	231,302	1	590,378	3
1670	未完工程及預付設備款	82,812	1	19,268	-	3220	庫藏股票交易	147,875	1	145,590	1
15XX	固定資產合計	4,751,260	31	5,302,909	32	3260	長期股權投資	1,155	-	3,734	-
	無形資產						保留盈餘（附註十六）				
1750	電腦軟體成本（附註二）	26,046	-	35,238	-	3310	法定盈餘公積	368,999	2	368,999	2
	其他資產					3320	特別盈餘公積	278,406	2	90,043	1
1820	存出保證金	160	-	160	-	3350	累積盈餘	528,813	4	686,554	4
1830	遞延費用（附註二）	35,107	-	45,365	-		股東權益其他項目				
1860	遞延所得稅資產（附註二及十九）	97,037	1	83,737	1	3420	累積換算調整數（附註二）	(9,199)	-	(5,381)	-
1887	受限制資產（附註四）	11,770	-	-	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(38,345)	-	(29,879)	-
1888	什項資產	184	-	47	-	3450	金融商品未實現損益（附註九）	(237,818)	(2)	(574,899)	(3)
18XX	其他資產合計	144,258	1	129,309	1	3460	未實現重估增值	331,754	2	331,754	2
1XXX	資產總計	\$ 15,425,651	100	\$ 16,879,974	100	3480	庫藏股票（附註二及十八）	(429,858)	(3)	(452,600)	(3)
						3XXX	股東權益合計	8,713,692	56	8,335,825	49
							負債及股東權益總計	\$ 15,425,651	100	\$ 16,879,974	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告）

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



力鵬企業股份有限公司

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼	一 金	〇 額	一 年	度 %	一 金	〇 額	〇 年	度 %
4110 營業收入	\$ 25,902,905		100		\$ 25,533,091		100	
4170 銷貨退回	(51,613)		-		(64,510)		-	
4190 銷貨折讓	(73,292)		-		(67,200)		-	
4100 營業收入淨額	25,778,000		100		25,401,381		100	
5110 營業成本	25,049,812		97		25,052,011		99	
5910 營業毛利	728,188		3		349,370		1	
營業費用								
6100 推銷費用	442,090		2		369,122		1	
6200 管理及總務費用	177,098		1		125,023		1	
6300 研究發展費用	76,800		-		73,232		-	
6000 營業費用合計	695,988		3		567,377		2	
6900 營業利益（損失）	32,200		-		(218,007)		(1)	
營業外收入及利益								
7110 利息收入	301		-		893		-	
7121 權益法認列之投資收益 （附註二及九）	135,502		1		18,350		-	
7122 股利收入	104,336		-		49,818		-	
7130 處分固定資產利益	59,303		-		35,686		-	
7140 處分投資利益	-		-		4,262		-	
7160 兌換利益	-		-		102,195		1	
7210 租金收入	17,610		-		17,010		-	
7280 資產減損轉回利益	-		-		8,390		-	
7310 金融資產評價利益（附 註二及五）	42,862		-		-		-	
7480 什項收入	15,063		-		64,097		-	
7100 營業外收入及利益 合計	374,977		1		300,701		1	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
	金		額	%		金		額	%	
營業外費用及損失										
7510 利息支出	\$		69,578	-		\$		65,928	-	
7540 處分投資損失			237,195	1				-	-	
7560 兌換損失			35,702	-				-	-	
7640 金融資產評價損失（附註二及五）			-	-				175,776	1	
7880 什項支出			3,652	-				2,556	-	
7500 營業外費用及損失合計			346,127	1				244,260	1	
7900 稅前淨利（損）			61,050	-		(		161,566)	(	1)
8110 所得稅費用（附註二及十九）			(30,428)	-		(		71,233)	-	
9600 本期純益（損）	\$		30,622	-		(\$		232,799)	(	1)
代 碼	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後		
9750 基本每股盈餘（虧損）（附註二及二十）	\$	0.09	\$	0.04	(\$	0.23)	(\$	0.33)		
9850 稀釋每股盈餘（附註二及二十）	\$	0.09	\$	0.04						

假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：

	一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後		
本期純益（損）	\$	61,050	\$	30,622	(\$	46,588)	(\$	117,821)		
基本每股盈餘（虧損）	\$	0.08	\$	0.04	(\$	0.06)	(\$	0.16)		
稀釋每股盈餘	\$	0.08	\$	0.04						

後附之附註係本財務報表之一部分。

（請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告）

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



力 聯 企 業 股 份 有 限 公 司

股 東 權 益 變 動 表

民 國 一 〇 一 年 及 一 〇 一 〇 年 一 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積 保 留 盈 餘							股 東 權 益 其 他 項 目						
	股 本	股 票 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	長 期 股 權 投 資	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	累 積 盈 虧	累 積 換 算 調 整 數	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	金 融 商 品 未 實 現 損 益	資 產 重 估 增 值	庫 藏 股 票	股 東 權 益 合 計	
一〇〇年一月一日餘額	\$ 6,528,665	\$ 1,243,245	\$ 27,991	\$ 1,994	\$ 314,223	\$ 842,847	\$ 547,758	(\$ 8,280)	(\$ 35,462)	\$ 211,985	\$ -	(\$ 566,391)	\$ 9,108,575	
特別盈餘公積轉回	-	-	-	-	-	(752,804)	752,804	-	-	-	-	-	-	
九十九年度盈餘分配														
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	54,776	-	(54,776)	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	(326,433)	-	-	-	-	-	(326,433)	
資本公積轉增資（附註十五）	652,867	(652,867)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列本公司及轉投資公司備供出售金融資產未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(786,884)	-	-	(786,884)	
轉讓庫藏股予員工	-	-	2,621	-	-	-	-	-	-	-	-	1,193	3,814	
買回庫藏股（附註十八）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,625)	(28,625)	
一〇〇年度純損	-	-	-	-	-	-	(232,799)	-	-	-	-	-	(232,799)	
子公司出售持有母公司股份（附註十八）	-	-	96,325	-	-	-	-	-	-	-	-	141,223	237,548	
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	18,653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,653	
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	2,899	-	-	-	-	2,899	
依持股比例認列被投資公司長期股權投資淨值變動影響數	-	-	-	1,740	-	-	-	-	-	-	-	-	1,740	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	5,695	-	-	-	5,695	
採權益法認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(112)	-	-	-	(112)	
土地重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331,754	-	331,754	
一〇〇年十二月三十一日餘額	7,181,532	590,378	145,590	3,734	368,999	90,043	686,554	(5,381)	(29,879)	(574,899)	331,754	(452,600)	8,335,825	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	188,363	(188,363)	-	-	-	-	-	-	
資本公積轉增資（附註十五）	359,076	(359,076)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
轉回本公司及轉投資公司備供出售金融資產未實現損失（附註九）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337,081	-	-	337,081	
轉讓庫藏股予員工（附註十八）	-	-	2,285	-	-	-	-	-	-	-	-	22,742	25,027	
一〇一年度純益	-	-	-	-	-	-	30,622	-	-	-	-	-	30,622	
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(3,818)	-	-	-	-	(3,818)	
依持股比例認列被投資公司長期股權投資淨值變動影響數	-	-	-	(2,579)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,579)	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,257)	-	-	-	(8,257)	
採權益法認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(209)	-	-	-	(209)	
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 7,540,608	\$ 231,302	\$ 147,875	\$ 1,155	\$ 368,999	\$ 278,406	\$ 528,813	(\$ 9,199)	(\$ 38,345)	(\$ 237,818)	\$ 331,754	(\$ 429,858)	\$ 8,713,692	

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



力鵬企業股份有限公司

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
本期純益（損）	\$ 30,622	(\$ 232,799)
折舊費用	465,463	534,850
各項攤提	85,715	81,327
庫藏股轉讓員工酬勞成本	2,354	2,624
處分投資利益	-	(4,262)
處分固定資產淨利益	(59,303)	(35,686)
金融資產評價（利益）損失	(42,862)	175,776
權益法認列之投資利益	(135,502)	(18,350)
收到權益法認列之被投資公司現金股利	10,726	24,120
閒置資產減損轉回利益	-	(8,390)
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	917,783	(731,804)
應收票據	(28,275)	35,640
應收票據－關係人	(19,392)	(49,125)
應收帳款	(542,329)	1,582,701
應收帳款－關係人	64,871	(181,677)
其他金融資產－流動	17,249	(57,611)
存貨	689,035	(2,075,292)
其他流動資產	87,488	(79,964)
遞延所得稅資產－流動	48,203	45,487
遞延所得稅資產－非流動	(13,300)	17,595
其他資產－其他	(137)	42
應付票據	23,634	54,399
應付票據－關係人	(6,139)	67,916
應付帳款	(58,803)	(272,995)
應付帳款－關係人	(12,818)	(5,442)
其他應付款	(12,843)	(21,720)
應付所得稅	(6,926)	(9,032)
其他流動負債	(2,306)	(40,317)
應計退休金負債	6,710	8,584
其他負債	(260)	-
營業活動之淨現金流入（出）	<u>1,508,658</u>	<u>(1,193,405)</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產增加	(11,770)	-
存出保證金減少	-	843
遞延費用增加	(68,121)	(69,447)
購置固定資產價款	(154,482)	(463,737)
出售固定資產價款	312,743	35,778
出售閒置資產價款	-	32

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
以成本衡量之金融資產—非流動增加	\$ -	(\$ 15,778)
備供出售金融資產—非流動增加	(4,267)	-
以成本衡量之金融資產—非流動減資退回股款	1,957	2,174
購入採權益法之長期股權投資價款	-	(60,000)
投資活動之淨現金流入(出)	<u>76,060</u>	<u>(570,135)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(1,557,452)	2,221,900
應付短期票券(減少)增加	(300,000)	920,000
應付關係人墊借款增加	5,000	286,000
長期借款增加(減少)	72,875	(1,033,785)
存入保證金(減少)增加	(2,035)	941
買回庫藏股	-	(28,625)
庫藏股轉讓予員工	22,673	1,190
支付現金股利	-	(326,433)
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,758,939)</u>	<u>2,041,188</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(174,221)	277,648
期初現金及約當現金餘額	<u>384,368</u>	<u>106,720</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 210,147</u>	<u>\$ 384,368</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 69,790</u>	<u>\$ 67,142</u>
支付所得稅	<u>\$ 2,568</u>	<u>\$ 17,182</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 459,875</u>	<u>\$ 380,125</u>
累積換算調整數	<u>(\$ 3,818)</u>	<u>\$ 2,899</u>
轉回(提列)金融商品未實現損失	<u>\$ 337,081</u>	<u>(\$ 786,884)</u>
長期股權淨值變動影響數	<u>(\$ 2,579)</u>	<u>\$ 1,740</u>
電腦軟體成本轉列固定資產	<u>\$ 38</u>	<u>\$ -</u>
固定資產轉列遞延費用	<u>\$ 1,818</u>	<u>\$ 26,150</u>
閒置資產轉列固定資產	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 8,390)</u>
土地重估增值	<u>\$ -</u>	<u>\$ 478,404</u>
資本公積轉增資	<u>\$ 359,076</u>	<u>\$ 652,867</u>
支付現金購置固定資產：		
建物及設備增加數	\$ 165,398	\$ 467,338
加：期初應付購置設備票據及帳款	22,011	18,410
減：期末應付購置設備票據及帳款	(32,927)	(22,011)
支付現金購置固定資產	<u>\$ 154,482</u>	<u>\$ 463,737</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



會計師查核報告

力鵬企業股份有限公司 公鑒：

力鵬企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、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。如合併財務報表附註九所述，力鵬企業股份有限公司及其子公司民國一〇一及一〇〇年度採權益法評價之部份被投資公司未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日對上述被投資公司長期股權投資之金額分別為新台幣882,849仟元及761,865仟元，分別占合併資產總額之5.56%及4.40%。民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日對上列所述被投資公司認列之投資利益分別為新台幣132,491仟元及55,373仟元。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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一般公認會計原則編製，足以允當表達力鵬企業股份有限公司及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 余 鴻 賓

余鴻賓



會計師 洪 國 田

洪國田



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 五 日

力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資	產	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日	代碼	負	債	及	股	東	權	益	一〇一年十二月三十一日	一〇〇年十二月三十一日
			金	%	金	%							金	%
1100	流動資產						2100	流動負債						
1310	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 289,712	2	\$ 407,583	2	2110	短期借款（附註十一）	\$ 1,864,448	12	\$ 3,421,900	20			
	公平價值變動列入損益之金融資產—流動					2120	應付短期票券（附註十二）	894,000	6	1,194,000	7			
	（附註二及五）	52,264	-	1,077,670	6	2130	應付票據	137,743	1	114,109	1			
1120	應收票據淨額（附註二及六）	155,647	1	166,634	1	2140	應付票據—關係人（附註二一）	74,423	-	80,562	-			
1130	應收票據—關係人（附註二、六及二一）	68,517	1	49,125	-	2150	應付帳款	1,342,269	8	1,409,398	8			
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	2,922,835	18	2,463,047	14	2160	應付帳款—關係人（附註二一）	55,103	-	67,921	-			
1150	應收帳款—關係人淨額（附註二、七及二一）	60,510	-	66,666	1	2190	應付所得稅（附註二及十九）	2,218	-	8,416	-			
1180	應收款關係人墊借款	-	-	163,000	1	2210	應付關係人墊借款（附註二一）	113,000	1	111,000	1			
1190	其他金融資產—流動	158,756	1	176,407	1	2270	其他應付款	357,740	2	388,425	2			
1210	存貨（附註二及八）	3,576,523	23	4,265,558	25	2298	一年內到期長期借款（附註十三）	459,875	3	380,125	2			
1298	其他流動資產	117,687	1	188,788	1	2298	其他流動負債	106,794	1	115,855	1			
11XX	流動資產合計	7,402,451	47	9,024,478	52	21XX	流動負債合計	5,407,613	34	7,291,711	42			
	基金及投資（附註二及九）					2420	長期借款（附註十三）	785,076	5	791,951	5			
1450	備供出售金融商品—非流動	1,828,879	12	1,312,375	8	2510	土地增值稅準備（附註十）	146,650	1	146,650	1			
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	64,807	-	66,764	-		其他負債							
1421	採權益法之長期股權投資	1,593,265	10	1,389,019	8	2810	應計退休金負債（附註二及十四）	190,885	1	175,918	1			
14XX	基金及投資合計	3,486,951	22	2,768,158	16	2820	存入保證金	674	-	2,719	-			
	固定資產（附註二及十）					2881	遞延貸項（附註二）	-	-	260	-			
	成 本					28XX	其他負債合計	191,559	1	178,897	1			
1501	土地	1,335,348	8	1,526,454	9		負債合計	6,530,898	41	8,409,209	49			
1521	房屋及建築	2,238,936	14	2,301,142	13	3110	母公司股東權益							
1531	機器設備	7,472,435	47	7,557,009	44		股本（附註十五）	7,540,608	48	7,181,532	41			
1551	運輸設備	63,809	-	59,942	-		資本公積							
1561	辦公設備	79,772	1	82,636	-	3210	股票溢價	231,302	1	590,378	3			
1631	租賃改良	13,156	-	13,156	-	3220	庫藏股票交易	147,875	1	145,590	1			
1681	其他設備	2,010,098	13	1,990,461	12	3260	長期股權投資	1,155	-	3,734	-			
15X1	成本及重估增值合計	13,213,554	83	13,530,800	78		保留盈餘（附註十六）							
15X9	減：累計折舊	(8,484,551)	(53)	(8,212,117)	(47)	3310	法定盈餘公積	368,999	2	368,999	2			
1670	未完工程及預付設備款	82,812	-	19,268	-	3320	特別盈餘公積	278,406	2	90,043	1			
15XX	固定資產合計	4,811,815	30	5,337,951	31	3350	累積盈餘	528,813	3	686,554	4			
	無形資產						股東權益其他項目							
1750	電腦軟體成本（附註二）	26,046	-	35,238	-	3420	累積換算調整數（附註二）	(9,199)	-	(5,381)	-			
	其他資產					3430	未認為退休金成本之淨損失	(38,345)	-	(29,879)	-			
1820	存出保證金	10,266	-	10,281	-	3450	金融商品未實現損益	(237,818)	(1)	(574,899)	(3)			
1830	遞延費用（附註二）	37,573	-	48,388	-	3460	未實現重估增值	331,754	2	331,754	2			
1860	遞延所得稅資產（附註二及十九）	97,037	1	83,737	1	3480	庫藏股票（附註二及十八）	(429,858)	(3)	(452,600)	(3)			
1887	受限制資產（附註四）	11,770	-	-	-		母公司股東權益合計	8,713,692	55	8,335,825	48			
1888	什項資產	365	-	47	-	3610	少數股權	639,684	4	563,244	3			
18XX	其他資產合計	157,011	1	142,453	1	3XXX	股東權益合計	9,353,376	59	8,899,069	51			
1XXX	資 產 總 計	\$ 15,884,274	100	\$ 17,308,278	100		負債及股東權益總計	\$ 15,884,274	100	\$ 17,308,278	100			

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼	一 金	〇 額	一 年	度 %	一 金	〇 額	〇 年	度 %
4110 營業收入	\$ 25,935,002		100		\$ 25,557,120		100	
4170 銷貨退回	(51,613)		-		(64,510)		-	
4190 銷貨折讓	(73,292)		-		(67,200)		-	
4100 營業收入淨額	25,810,097		100		25,425,410		100	
5110 營業成本（附註八）	25,075,150		97		25,073,507		99	
5910 營業毛利	734,947		3		351,903		1	
營業費用								
6100 推銷費用	412,329		2		353,927		1	
6200 管理及總務費用	192,739		1		134,593		1	
6300 研究發展費用	76,800		-		73,232		-	
6000 營業費用合計	681,868		3		561,752		2	
6900 營業利益（損失）	53,079		-		(209,849)		(1)	
營業外收入及利益								
7110 利息收入	5,025		-		3,068		-	
7121 權益法認列之投資收益 （附註九）	109,758		1		73,533		-	
7122 股利收入	154,925		1		76,812		-	
7130 處分固定資產利益	59,466		-		35,686		-	
7140 處分投資利益	-		-		7,994		-	
7160 兌換利益	-		-		104,020		1	
7210 租金收入	19,166		-		18,541		-	
7280 閒置資產減損轉回利益	-		-		8,390		-	
7310 金融資產評價利益（附註 二及五）	68,679		-		-		-	
7480 什項收入	15,074		-		64,462		-	
7100 營業外收入及利益合 計	432,093		2		392,506		1	
營業外費用及損失								
7510 利息支出	68,114		1		63,780		-	
7540 處分投資損失	319,646		1		-		-	
7560 兌換損失	35,615		-		-		-	
7640 金融資產評價損失（附註 二及五）	-		-		201,661		1	
7880 什項支出	3,713		-		2,686		-	
7500 營業外費用及損失合 計	427,088		2		268,127		1	

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
		金		額	%		金		額	%	
7900	稅前淨利 (損)	\$		58,084	-		(\$		85,470)	(	1)
8110	所得稅費用 (附註二及十九)	(		32,899)	-		(		73,039)	-	
9600	合併總純益 (損)	\$		25,185	-		(\$		158,509)	(	1)
	歸屬予：										
9601	母公司股東	\$		30,622	-		(\$		232,799)	(	1)
9602	少數股權	(		5,437)	-				74,290	-	
		\$		25,185	-		(\$		158,509)	(	1)

代 碼		稅	前	稅	後	稅	前	稅	後
9750	基本每股盈餘 (虧損) (附註二及二十)								
	未扣除少數股權前每股盈餘 (虧損)	\$	0.08	\$	0.04	(\$	0.12)	(\$	0.22)
	基本每股盈餘 (虧損) (歸屬予母公司股東)			\$	0.04			(\$	0.33)
9850	稀釋每股盈餘 (附註二及二十)								
	未扣除少數股權前每股盈餘	\$	0.08	\$	0.04				
	稀釋每股盈餘 (歸屬予母公司股東)			\$	0.04				

假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：

	一	○	一	年	度	一	○	○	年	度
	稅	前	稅	後	稅	前	稅	後	稅	後
合併總純益 (損)										
歸屬予母公司股東	\$	61,050	\$	30,622	(\$	46,588)	(\$	117,821)		
基本每股盈餘 (虧損) (附註二及二十)										
未減除少數股權前每股盈餘 (虧損)	\$	0.08	\$	0.03	\$	-	(\$	0.10)		
基本每股盈餘 (虧損) (歸屬予母公司股東)			\$	0.04			(\$	0.16)		
稀釋每股盈餘 (附註二及二十)										
未減除少數股權前每股盈餘	\$	0.08	\$	0.03						
稀釋每股盈餘 (歸屬予母公司股東)			\$	0.04						

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



力騰企業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇二〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股東權益其他項目														
	股本	資本公積	庫藏股票	股票交易	長期股權投資	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累積盈餘(虧損)	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品未實現損失	重估增值	庫藏股票	少數股權	股東權益合計
一〇〇年一月一日餘額	\$ 6,528,665	\$ 1,243,245	\$ 27,991	\$ 1,994	\$ 314,223	\$ 842,847	\$ 547,758	(\$ 8,280)	(\$ 35,462)	\$ 211,985	\$ -	(\$ 566,391)	\$ 501,715	\$ 9,610,290	
特別盈餘公積轉回	-	-	-	-	-	(752,804)	752,804	-	-	-	-	-	-	-	
九十九年度盈餘分配	-	-	-	-	54,776	-	(54,776)	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(326,433)	-	-	-	-	-	-	(326,433)	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
資本公積轉增資(附註十五)	652,867	(652,867)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提列本公司及轉投資公司備供出售金融資產未實現損失(附註九)	-	-	-	-	-	-	-	-	(786,884)	-	-	-	(257,218)	(1,044,102)	
轉讓庫藏股予員工	-	-	2,621	-	-	-	-	-	-	-	-	1,193	-	3,814	
一〇〇年度合併總純(損)益	-	-	-	-	-	-	(232,799)	-	-	-	-	-	74,290	(158,509)	
子公司出售持有母公司股份(附註十八)	-	-	96,325	-	-	-	-	-	-	-	-	141,223	226,644	464,192	
子公司收到母公司發放之現金股利	-	-	18,653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,813	36,466	
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	2,899	-	-	-	-	-	2,899	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	5,695	-	-	-	-	5,695	
採權益法認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(112)	-	-	-	-	(112)	
依持股比例認列被投資公司長期股權投資淨值變動影響數	-	-	-	1,740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,740	
土地重估增值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	331,754	-	-	331,754	
買回庫藏股(附註十八)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(28,625)	-	(28,625)	
一〇〇年十二月三十一日餘額	7,181,532	590,378	145,590	3,734	368,999	90,043	686,554	(5,381)	(29,879)	(574,899)	331,754	(452,600)	563,244	8,899,069	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	188,363	(188,363)	-	-	-	-	-	-	-	
資本公積轉增資(附註十五)	359,076	(359,076)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
轉回本公司及轉投資公司備供出售金融資產未實現損失(附註九)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337,081	-	-	81,877	418,958	
轉讓庫藏股予員工(附註十八)	-	-	2,285	-	-	-	-	-	-	-	-	22,742	-	25,027	
一〇一年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	30,622	-	-	-	-	-	(5,437)	25,185	
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,257)	-	-	-	-	(8,257)	
採權益法認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	(209)	-	-	-	-	(209)	
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(3,818)	-	-	-	-	-	(3,818)	
依持股比例認列被投資公司長期股權投資淨值變動影響數	-	-	-	(2,579)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,579)	
一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 7,540,608	\$ 231,302	\$ 147,875	\$ 1,155	\$ 368,999	\$ 278,406	\$ 528,813	(\$ 9,199)	(\$ 38,345)	(\$ 237,818)	\$ 331,754	(\$ 429,858)	\$ 639,684	\$ 9,353,376	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇一年度	一〇〇年度
營業活動之現金流量		
合併總純益（損）	\$ 25,185	(\$ 158,509)
折舊費用	467,772	536,986
各項攤提	86,264	81,830
庫藏股轉讓予員工酬勞成本	2,354	2,624
處分固定資產淨利益	(59,466)	(35,686)
閒置資產減損轉回利益	-	(8,390)
金融資產評價（利益）損失	(68,679)	201,661
處分投資利益	-	(7,994)
權益法認列之投資收益	(109,758)	(73,533)
收到權益法被投資公司之現金股利	10,726	24,120
營業資產及負債之淨變動		
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,094,085	(837,638)
應收票據	10,987	(47,421)
應收票據－關係人	(19,392)	(49,125)
應收帳款	(459,788)	1,511,404
應收帳款－關係人	6,156	(38,485)
其他金融資產－流動	17,651	(70,719)
存貨	689,035	(2,075,262)
其他流動資產	22,898	(89,274)
遞延所得稅資產－流動	48,203	45,487
遞延所得稅資產－非流動	(13,300)	17,595
其他資產－其他	(318)	42
應付票據	23,634	54,399
應付票據－關係人	(12,818)	67,916
應付帳款	(67,129)	(263,982)
應付帳款－關係人	(6,139)	(5,442)
應付所得稅	(6,198)	(7,554)
其他應付款	(41,601)	12,277
其他流動負債	(9,061)	(32,781)
應計退休金負債	6,710	8,584
其他負債	(260)	-
營業活動之淨現金流入（出）	<u>1,637,753</u>	<u>(1,236,870)</u>
投資活動之現金流量		
受限制資產增加	(11,770)	-
存出保證金減少	15	857
遞延費用增加	(68,121)	(69,447)
購置固定資產價款	(184,139)	(463,949)
出售固定資產價款	313,361	35,778
出售閒置資產價款	-	32
以成本衡量之金融資產－非流動增加	-	(15,778)
備供出售金融資產－非流動增加	(205,548)	(144,678)

（接次頁）

(承前頁)

	一〇一一年度	一〇〇年度
處分備供出售金融資產價款	\$ -	\$ 30,553
購入採權益法之長期股權投資價款	-	(60,000)
以成本衡量之金融資產—非流動減資退回股款	1,957	2,174
應收關係人墊借款減少(增加)	<u>163,000</u>	<u>(163,000)</u>
投資活動之淨現金流入(出)	<u>8,755</u>	<u>(847,458)</u>
融資活動之現金流量		
支付現金股利	-	(326,433)
短期借款(減少)增加	(1,557,452)	2,221,900
應付短期票券(減少)增加	(300,000)	920,000
應付關係人墊借款增加	2,000	111,000
長期借款增加(減少)	72,875	(1,033,785)
存入保證金(減少)增加	(2,045)	708
出售庫藏股票	-	464,192
庫藏股轉讓予員工	22,673	1,190
買回庫藏股	-	(28,625)
子公司收到母公司現金股利	-	36,466
融資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,761,949)</u>	<u>2,366,613</u>
匯率影響數	<u>(2,430)</u>	<u>1,330</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(117,871)	283,615
期初現金及約當現金餘額	<u>407,583</u>	<u>123,968</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 289,712</u>	<u>\$ 407,583</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 69,790</u>	<u>\$ 67,142</u>
支付所得稅	<u>\$ 4,401</u>	<u>\$ 17,603</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期借款	<u>\$ 459,875</u>	<u>\$ 380,125</u>
轉回(提列)金融商品未實現損失	<u>\$ 418,958</u>	<u>(\$ 1,044,102)</u>
長期股權投資淨值變動影響數	<u>(\$ 2,579)</u>	<u>\$ 1,740</u>
電腦軟體成本轉列固定資產	<u>\$ 38</u>	<u>\$ -</u>
固定資產轉列遞延費用	<u>\$ 1,818</u>	<u>\$ 26,150</u>
閒置資產轉固定資產	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 8,390)</u>
累積換算調整數	<u>(\$ 3,818)</u>	<u>\$ 2,899</u>
土地重估增值	<u>\$ -</u>	<u>\$ 478,404</u>
資本公積轉增資	<u>\$ 359,076</u>	<u>\$ 652,867</u>
支付現金購置固定資產		
建物及設備增加數	\$ 195,055	\$ 467,550
加：期初應付購置設備票據及帳款	22,011	18,410
減：期末應付購置設備票據及帳款	<u>(32,927)</u>	<u>(22,011)</u>
支付現金購置固定資產	<u>\$ 184,139</u>	<u>\$ 463,949</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國一〇二年三月二十五日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：林文仲



會計主管：袁佩環



附件四

力鵬企業股份有限公司 「公司章程」修訂前後條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
第廿九條： 本公司年度<u>總</u>決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，再加計期初未分配盈餘後為累計未分配盈餘，<u>經調整依法令提列或迴轉之特別盈餘公積並扣除保留適度之盈餘數後</u>，為當年度可分配盈餘，應提撥員工紅利百分之二及董事、監察人酬勞百分之二，其餘為股東股利或其他盈餘分派項目。<u>前項盈餘分派議案，由董事會擬具議案，提請股東會決議分派之。</u>	第廿九條： 本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時得免繼續提列，並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，再依下列順序及比例分派之。</u> <u>一、員工紅利百分之二。</u> <u>二、董事、監察人酬勞百分之二。</u> <u>三、其餘加計累積未分配盈餘，由董事會擬具股東紅利分配案，提請股東會決議後分派之。</u> <u>上述員工之股票紅利之發放對象包含符合一定條件之從屬員工，其條件授權公司董事會決定之。</u>	因應國際財務報導準則 (IFRSs) 與配合實務運作需求
第三十一條： 本章程訂立於民國六十四年八月十一日。 第一次修正於民國六十五年三月廿八日。 第二十六次修正於民國一〇一年六月六日。	第三十一條： 本章程訂立於民國六十四年八月十一日。 第一次修正於民國六十五年三月廿八日。 第二十七次修正於民國一〇二年六月十三日。	增列修訂日期及次數

附件五

力鵬企業股份有限公司 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文
第二條：法令依據 本處理程序係依證券交易法第三十六條之一及<u>行政院</u>金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）函頒「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。	第二條：法令依據 本處理程序係依證券交易法第三十六條之一及金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）函頒「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。
第九條：向關係人取得<u>或處分</u>不動產之處理程序 一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： （一）取得<u>或處分</u>不動產之目的、必要性及預計效益。 三、交易成本之合理性評估 （一）本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性： （三）本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，依本條第三項第（一）款及第（二）款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。	第九條：向關係人取得不動產之處理程序 一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，除依第七條取得不動產處理程序辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。 另外在判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得不動產，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之： （一）取得不動產之目的、必要性及預計效益。 三、交易成本之合理性評估 （一）本公司向關係人取得不動產，應按下列方法評估交易成本之合理性： （三）本公司向關係人取得不動產，依本條第三項第（一）款及第（二）款規定評估不動產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

原 條 文	修 訂 後 條 文
(四)本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限： 1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者： 	(四)本公司向關係人取得不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限： 1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：
(五)本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經下述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。 	(五)本公司向關係人取得不動產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項。且本公司及對本公司之投資採權益法評價之公開發行公司經下述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入之資產已認列跌價損失或處分或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經金管會同意後，始得動用該特別盈餘公積。
(六)本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定： 	(六)本公司向關係人取得不動產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：

原 條 文	修 訂 後 條 文
第十七條：實施與修訂 本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意後實施，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送各監察人。 本公司若已設置獨立董事者，依規定將取得或處分資產處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。本公司若已設置審計委員會者，訂定或修正取得或處分資產處理程序，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議。前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。 前項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第十七條：實施與修訂 本程序經<u>股東</u>會通過後實施，修訂時亦同。
第十八條：附則 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。	第十八條：附則 本程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。

附件六

力鵬企業股份有限公司 「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文
第 二 條： 本規則所稱股東，指股東本人及股東所委託出席之代理人。	第 二 條： 本規則所稱股東， <u>係指股東本人及依據「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」所規範之受託代理人與徵求人。</u>
第 三 條： 股東出席股東會應辦理簽到，簽到手續以出席簽到卡代替之；出席股數以繳交之出席簽到卡計算之。	第 三 條： 股東出席股東會應憑出席簽到卡或其他出席證件完成出席股東會手續；並應攜帶身分證明文件正本或其他經本公司認可之證明文件，以備工作人員於必要時核對後方可辦理出席。 <u>出席股數應依完成出席手續之簽到卡或其他出席證件，加計電子方式行使表決權之股數計算之。</u>
第 四 條： 本公司股東會召開之地點，應於本公司營運所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。	第 四 條： 股東會召開之地點，應於本公司營運所在地且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。 <u>報到處應有明確標示，且會場應有適足之工作人員，受理股東辦理出席手續時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理；但如遭突發性不可抗力之情事時則不受此限，並應儘速排除狀況或採其他因應措施等受理股東辦理出席股東會。</u> <u>需參與及協助召開股東會之相關人員，如具有股東之身分，得不受所公告之辦理出席手續時間之限制。</u>
第 六 條： 本公司得指派 <u>所委任之</u> 律師、會計師或相關人員列席股東會。	第 六 條： 本公司得指派律師、會計師或相關人員列席股東會。

原 條 文	修 訂 後 條 文
第 九 條： 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依所排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。 前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會。 <u>會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。</u>	第 九 條： 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依所排定之議程進行，<u>達公告之股東會開會時間後</u>，非經股東會決議不得變更之。 股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
第 十 條： 本公司召開股東會時，得採行<u>以書面或電子方式</u>行使其表決權。 以<u>書面或電子方式</u>行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。	第 十 條： 本公司召開股東會時，得採行電子方式行使其表決權。 以電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。 <u>以電子方式行使表決權，且於股東會開會二日前未撤銷意思表示之股東，仍可出席股東會參與臨時動議之提案及表決，但就原議案自不得提修正案亦不可再行使表決權。</u>
第廿三條： 主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。	第廿三條： 主席得指揮糾察員、保全人員或<u>工作人員</u>協助維持會場秩序。
第廿七條： 本規則經股東會通過後施行，修改時亦同。	第廿七條： 本規則經<u>董事會</u>通過後施行，<u>修訂</u>時亦同。