力鵬企業股份有限公司
一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月六日(星期三)上午十一時正

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405,184,133股，佔本公司已發行股份總數634,224,413股（已扣除無表決權股數83,928,737股）之63.88%。

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　洪堯欽律師

主席：郭董事長紹儀　　**記錄：**林秀玲

壹、宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略

參、報告事項：

一、一〇〇年度營業報告書。（請參閱附件一）

二、一〇〇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。（請參閱附件三）

肆、承認事項：

第一案　　董事會提

案由：一〇〇年度營業報告書及財務報表案，敬請　承認。

說明：(一)本公司一〇〇年度財務報表（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。

(二)茲檢附營業報告書、會計師查核報告及財務報表（含合併財務報表）。（請參閱附件一及附件四）

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：一〇〇年度虧損撥補案，敬請　承認。

說明：本公司一〇〇年度營業決算稅後淨損新台幣232,798,797元。謹擬具本公司一〇〇年度虧損撥補表如下：

力鵬企業股份有限公司

虧損撥補表

中華民國一百年度

單位：新台幣元

項　　目	金　　額	備　　註
期初未分配盈餘	919,353,950	
減：本期稅後虧損	(232,798,797)	
減：提列特別盈餘公積	(188,363,692)	
期末保留未分配盈餘	498,191,461	

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、討論暨選舉事項：

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：配合法令修訂，擬修訂本公司章程部分條文，修訂前後條文對照表（請參閱附件五）及原條文（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：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（請參閱附件六）及原條文（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。

第三案　　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：配合法令修訂，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（請參閱附件七）及原條文（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。

第四案　　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359,076,570元，轉增資發行新股35,907,657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，拼湊後仍不足一股之畸零股，按面額折付現金並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等，影響流通在外股數，致股東之配股率因此發生變動者，提請股東會決議通過後，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。

第五案　　董事會提

案由：改選本公司董事及監察人，敬請　選舉。

說明：1.本公司董事及監察人任期即將屆滿，擬配合本次股東常會辦理全面改選董事及監察人，依公司章程第15條規定，應選董事五人、監察人二人，任期三年。

2.新任董事及監察人自本次股東會會後即刻就任，任期自101年6月6日至104年6月5日止，原任董事、監察人，任期至本次股東常會完成時止。

3.本次改選依本公司「董事及監察人選舉辦法」為之。（請參見議事手冊）

選舉結果：

董事當選名單

戶號或身份證字號	姓名或名稱	得票權數
12	郭紹儀	361,610,783
34	力麗企業股份有限公司代表人：洪堯欽	356,266,860
44793	陳炳煌	356,138,422
67853	郭濟綱	355,331,760
44797	謝植元	353,461,560

監察人當選名單

戶號或身份證字號	姓名或名稱	得票權數
13	郭俊男	357,496,977
K101×××953	詹明朗	355,626,777

第六案　　董事會提

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，敬請　公決。

說明：1.依公司法第209條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。」

2.為借助本公司董事之專業及相關經驗，依法提請股東會同意，解除101年股東常會新選任之董事及其代表人競業禁止之行為。

力鵬企業股份有限公司

第十七屆董事及其代表人解除競業禁止名單

董　　事	公　司　名　稱	擔　任　職　務
郭　紹　儀	力麗企業股份有限公司 力麗科技股份有限公司 力寶龍企業股份有限公司 東廷投資股份有限公司 力傑國際股份有限公司 力興投資股份有限公司	董事長 董事長 董事長－力麗企業股份有限公司代表人 董事長 董　事－力麗企業股份有限公司代表人 董　事
力麗企業股份有限公司	力鵬企業股份有限公司 力麒建設股份有限公司 力豪投資股份有限公司 力贊投資股份有限公司 鴻興投資股份有限公司 力寶龍企業股份有限公司 力傑國際股份有限公司	董　事 董　事 董事長 董事長 董　事 董事長 董　事
郭　濟　綱	巨綱企業股份有限公司 力麗觀光開發股份有限公司 力強實業股份有限公司 力穩企業股份有限公司 儷山林休閒開發股份有限公司 東山林開發事業股份有限公司 力麒建設股份有限公司	董事長－山林紡企業股份有限公司代表人 董事長－巨綱企業股份有限公司代表人 董　事－科技島投資股份有限公司代表人 董　事－巨綱企業股份有限公司代表人 董　事－力麒建設股份有限公司代表人 董　事－力麒建設股份有限公司代表人 董　事
陳　炳　煌	鴻興投資股份有限公司	董　事－力鵬企業股份有限公司代表人

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11時25分主席宣布散會，獲全體出席股東無異議通過。

附件一

營 業 報 告 書

去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、日本強震以及歐債危機與景氣停滯等問題。各產業包括紡織業皆在去年受其影響，尤其第四季跌至谷底。即使如此，本公司運用自身上、中、下游一貫廠優勢，不但在利基市場以完整價值供應鏈，朝向高附加價值的產業用及機能性紡織品開發推廣。在研發創新上亦有不俗的表現，像是在建材與3C產品上，我們應用了回收再生素材，不僅開發了市場商機，亦對環境保護盡一份心力。在震盪的大環境下，本公司不免受影響，雖100年營業收入創下新高為新台幣25,401,381仟元，因第四季的原料崩盤，在稅後虧損232 ,799仟元。而今年第一季表現營業收入為新台幣6,668,605仟元，稅後淨利已轉虧為盈，達新台幣223,551仟元。

本公司前年榮獲(99)「第18屆經濟部產業科技發展獎」，不僅是政府對我們創新努力的認同，更是肯定我們的研發技術。近年來本公司重點開發推廣之塑木(WPC)，係與塑膠工業技術發展中心合作開發，為回收再生紡織品的綠色建材，現已在本公司投資的通路事業GoHiking店面使用。除此之外，亦開發可運用在3C產品上的工程塑膠粒，讓綠色紡織品不只成為國內外受矚目的焦點，更能在各類環保產品中靈活運用。綜合以上，本公司會持續致力環境保護、響應世界節能減碳，來因應市場環保意識的抬頭，更希望成為綠色消費趨勢的新動能。

另公司仍舊積極推廣「力寶龍」LIBOLON商標，以「日本的品質，台灣的價格」之經營策略來打響知名度，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，今年更是規劃推動六標準差來追求更加優良的品質目標，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，由於非纖維用的粒子需求逐漸增加，相信今年在營運上必有不錯的成績。

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，並且運用織、染、塗佈一貫作業來滿足客戶需求，能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。加上尼龍粒方面已與CPL大廠簽訂合作契約，也積極開發其他相關業務，這對營收應有不小的裨益。本公司在民國一百零一年特訂為“跨越年”除因為跨足通路事業有百年企業新氣象外，也希望有機會能跨往更上游的化工原料端發展，期許自我更加成長，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一〇〇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虧損撥補案，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

本公司一〇一年股東常會

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　一〇一　年　四　月　十七　日

附件三

公司買回本公司股份情形

101 年 4 月 30 日

買回期次	第 3 次	第 4 次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	97.08.01～97.09.30	100.11.22～101.01.21
買回區間價格(元)	9.57～4.13	14.79～5.62
已買回股份種類及數量	普通股 4,746,000 股	普通股 3,703,000 股
已買回股份金額	23,292,272 元	28,624,692 元
平均每股買回價格	4.91	7.73
已辦理銷除及轉讓之股份數量	4,746,000 股	0 股
累積持有本公司股份數量	0 股	3,703,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	0%	0.52%

附件四

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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一〇〇及九十九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。民國一〇〇年及九十九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761,865仟元及724,842仟元，分別占資產總額之4.51%及4.73%。民國一〇〇年及九十九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55,373仟元及96,779仟元。

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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一〇〇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一〇〇及九十九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

會計師　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　一〇一　年　三　月　三十　日

力鵬企業股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 384,368	2	$ 106,720	1
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	927,175	6	372,243	2
1120	應收票據淨額（附註二及六）	83,573	1	119,213	1
1130	應收票據－關係人淨額（附註二、六及二一）	49,125	-	-	-
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	2,378,863	14	3,961,564	26
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、七及二一）	209,865	1	28,188	-
1190	其他金融資產－流動	175,988	1	118,377	1
1210	存貨（附註二及八）	4,265,558	25	2,190,266	14
1298	其他流動資產	179,257	1	144,780	1
11XX	流動資產合計	8,653,772	51	7,041,351	46
	基金及投資（附註二及九）				
1450	備供出售金融資產－非流動	633,180	4	1,032,504	7
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	66,764	-	48,898	-
1421	採權益法之長期股權投資	2,058,802	12	2,131,404	14
14XX	基金及投資合計	2,758,746	16	3,212,806	21
	固定資產（附註二及十）				
	成本				
1501	土地	1,048,050	6	1,048,050	7
1521	房屋及建築	2,258,048	13	2,243,079	15
1531	機器設備	7,557,009	45	7,326,667	48
1551	運輸設備	58,780	-	56,974	-
1561	辦公設備	81,849	1	76,082	-
1681	其他設備	2,003,617	12	1,958,457	13
15X1	成本合計	13,007,353	77	12,709,309	83
15X8	重估增值	478,404	3	-	-
15X9	減：累計折舊	(8,202,116)	(48)	(7,838,065)	(51)
1670	未完工程及預付設備款	19,268	-	38,657	-
15XX	固定資產合計	5,302,909	32	4,909,901	32
	無形資產				
1750	電腦軟體成本（附註二）	35,238	-	33,527	-
	其他資產				
1820	存出保證金	160	-	1,003	-
1830	遞延費用（附註二）	45,365	-	32,806	-
1860	遞延所得稅資產（附註二及十九）	83,737	1	101,332	1
1888	什項資產	47	-	89	-
18XX	其他資產合計	129,309	1	135,230	1
1XXX	資產總計	$ 16,879,974	100	$ 15,332,815	100

代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十一）	$ 3,421,900	20	$ 1,200,000	8
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	-	-	1,096	-
2110	應付短期票券（附註十二）	1,194,000	7	274,000	2
2120	應付票據	114,109	1	59,710	-
2130	應付票據－關係人（附註二一）	80,562	1	12,646	-
2140	應付帳款	1,400,174	8	1,673,169	11
2150	應付帳款－關係人（附註二一）	67,921	-	73,363	-
2160	應付所得稅（附註二及十九）	6,926	-	15,958	-
2190	應付關係人墊借款（附註二一）	286,000	2	-	-
2210	其他應付款	367,701	2	385,820	3
2270	一年內到期長期借款（附註十三）	380,125	2	571,445	4
2298	其他流動負債	107,496	1	147,813	1
21XX	流動負債合計	7,426,914	44	4,415,020	29
	長期負債				
2420	長期借款（附註十三）	791,951	5	1,634,416	11
	各項準備				
2510	土地增值稅準備（附註十）	146,650	1	-	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十四）	175,918	1	173,029	1
2820	存入保證金	2,456	-	1,515	-
2881	遞延貸項（附註二）	260	-	260	-
28XX	其他負債合計	178,634	1	174,804	1
2XXX	負債合計	8,544,149	51	6,224,240	41
	股東權益				
3110	股本（附註十五）	7,181,532	42	6,528,665	43
	資本公積				
3210	股票溢價	590,378	3	1,243,245	8
3220	庫藏股票交易	145,590	1	27,991	-
3260	長期股權投資	3,734	-	1,994	-
	保留盈餘（附註十六）				
3310	法定盈餘公積	368,999	2	314,223	2
3320	特別盈餘公積	90,043	1	842,847	5
3350	累積盈餘	686,554	4	547,758	4
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	(5,381)	-	(8,280)	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(29,879)	-	(35,462)	-
3450	金融商品未實現損益（附註九）	(574,899)	(3)	211,985	1
3460	資產重估增值	331,754	2	-	-
3480	庫藏股票（附註二及十八）	(452,600)	(3)	(566,391)	(4)
3XXX	股東權益合計	8,335,825	49	9,108,575	59
	負債及股東權益總計	$ 16,879,974	100	$ 15,332,815	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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

力鵬企業股份有限公司

損益表

民國一〇〇年及九十九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		一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
4110	營業收入	$25,533,091	100	$24,187,620	100
4170	銷貨退回	(64,510)	-	(55,032)	-
4190	銷貨折讓	(67,200)	-	(58,942)	-
4100	營業收入淨額	25,401,381	100	24,073,646	100
5110	營業成本	25,052,011	99	22,734,205	94
5910	營業毛利	349,370	1	1,339,441	6
	營業費用				
6100	推銷費用	369,122	1	398,893	2
6200	管理及總務費用	125,023	1	159,266	1
6300	研究發展費用	73,232	-	63,674	-
6000	營業費用合計	567,377	2	621,833	3
6900	營業（損失）利益	(218,007)	(1)	717,608	3
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	893	-	277	-
7121	權益法認列之投資收益（附註二及九）	18,350	-	150,790	1
7122	股利收入	49,818	-	47,368	-
7130	處分固定資產利益	35,686	-	11,322	-
7140	處分投資利益	4,262	-	140,147	1
7210	租金收入	17,010	-	18,371	-
7160	兌換利益	102,195	1	-	-
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）	-	-	138,789	-
7480	什項收入	64,097	-	30,437	-
7100	營業外收入及利益合計	300,701	1	537,501	2

（接次頁）

（承前頁）

代碼		一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	$ 65,928	-	$ 64,985	-
7560	兌換損失	-	-	77,861	1
7650	金融負債評價損失	-	-	1,096	-
7640	金融資產評價損失（附註二及五）	175,776	1	-	-
7880	什項支出	2,556	-	2,902	-
7500	營業外費用及損失合計	244,260	1	146,844	1
7900	稅前淨（損）利	(161,566)	(1)	1,108,265	4
8110	所得稅費用（附註二及十九）	(71,233)	-	(94,000)	-
9600	本期純（損）益	($ 232,799)	(1)	$ 1,014,265	4

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股（虧損）盈餘（附註二及二十）	($ 0.24)	($ 0.34)	$ 1.67	$ 1.53
9850	稀釋每股盈餘（附註二及二十）	$ -	$ -	$ 1.67	$ 1.53

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：

	一〇〇年度 稅前	一〇〇年度 稅後	九十九年度 稅前	九十九年度 稅後
本期純（損）益	($ 46,588)	($ 117,821)	$1,134,309	$1,040,309
基本每股（虧損）盈餘	($ 0.06)	($ 0.16)	$ 1.59	$ 1.45

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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

力麟企業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本	資本公積 股票溢價	資本公積 庫藏股票交易	資本公積 長期股權投資	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 特別盈餘公積	保留盈餘 累積盈虧	股東權益其他項目 累積換算調整數	股東權益其他項目 未認列為退休金成本之淨損失	股東權益其他項目 金融商品未實現損益	股東權益其他項目 庫藏股票	股東權益其他項目 資產重估增值	股東權益合計
九十九年一月一日餘額	$ 6,528,665	$ 1,243,245	$ 1,947	$ 21,316	$ 314,223	$ 1,118,239	($ 741,899)	($ 2,202)	($ 40,126)	($ 800,519)	($ 616,569)	$ -	$ 7,026,320
特別盈餘公積轉回	-	-	-	-	-	(275,392)	275,392	-	-	-	-	-	-
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,012,504	-	-	1,012,504
子公司出售持有母公司股份（附註十八）	-	-	26,044	-	-	-	-	-	-	-	50,178	-	76,222
九十九年度純益	-	-	-	-	-	-	1,014,265	-	-	-	-	-	1,014,265
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(6,078)	-	-	-	-	(6,078)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	4,664	-	-	-	4,664
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	-	-	-	(19,322)	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,322)
九十九年十二月三十一日餘額	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（附註九）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(786,884)	-	-	(786,884)
轉讓庫藏股予員工（附註十八）	-	-	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)	($ 452,600)	$ 331,754	$ 8,335,825

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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

力鵬企業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
本期純（損）益	($ 232,799)	$1,014,265
處分投資利益	(4,262)	(140,147)
折舊費用	534,850	726,195
各項攤提	81,327	87,159
庫藏股轉讓員工酬勞成本	2,624	-
處分固定資產淨利益	(35,686)	(11,322)
金融資產評價損失（利益）	175,776	(138,789)
金融負債評價損失	-	1,096
權益法認列之投資利益	(18,350)	(150,790)
收到權益法認列之被投資公司現金股利	24,120	15,089
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	(731,804)	(52,118)
應收票據	35,640	(19,265)
應收票據－關係人	(49,125)	-
應收帳款	1,582,701	(799,073)
應收帳款－關係人	(181,677)	(4,370)
其他金融資產－流動	(57,611)	32,943
存　　貨	(2,075,292)	44,483
其他流動資產	(79,964)	12,086
遞延所得稅資產－流動	45,487	(88,956)
遞延所得稅資產－非流動	17,595	166,856
其他資產－其他	42	(21)
應付票據	54,399	(1,515)
應付票據－關係人	67,916	10,252
應付帳款	(272,995)	133,463
應付帳款－關係人	(5,442)	(20,839)
其他應付款	(21,720)	37,778
應付所得稅	(9,032)	15,958
其他流動負債	(40,317)	79,808
應計退休金負債	8,584	9,849
營業活動之淨現金流（出）入	(1,193,405)	960,075
投資活動之現金流量		
受限制資產減少	-	2,000
存出保證金減少	843	3,582
遞延費用增加	(69,447)	(58,031)
購置固定資產價款	(463,737)	(145,800)

（接次頁）

（承前頁）

	一〇〇年度	九十九年度
出售固定資產價款	$ 35,778	$ 5,805
出售閒置資產價款	32	5,605
以成本衡量之金融資產－非流動（增加）減少	(15,778)	25,726
以成本衡量之金融資產－非流動減資退回股款	2,174	-
購入採權益法之長期股權投資價款	(60,000)	(34,629)
投資活動之淨現金流出	(570,135)	(195,742)
融資活動之現金流量		
短期借款增加（減少）	2,221,900	(820,975)
應付短期票券增加（減少）	920,000	(510,000)
應付關係人墊借款增加	286,000	-
長期借款（減少）增加	(1,033,785)	272,611
存入保證金增加（減少）	941	(17)
買回庫藏股	(28,625)	-
庫藏股轉讓予員工	1,190	-
支付現金股利	(326,433)	-
融資活動之淨現金流入（出）	2,041,188	(1,058,381)
本期現金及約當現金增加（減少）數	277,648	(294,048)
期初現金及約當現金餘額	106,720	400,768
期末現金及約當現金餘額	$ 384,368	$ 106,720
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 67,142	$ 64,941
支付所得稅	$ 17,182	$ 142
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	$ 380,125	$ 571,445
累積換算調整數	$ 2,899	($ 6,078)
（提列）轉回金融商品未實現損失	($ 786,884)	$1,012,504
長期股權淨值變動影響數	$ 1,740	($ 19,322)
固定資產轉列遞延費用	$ 26,150	$ 6,492
閒置資產轉列固定資產	($ 8,390)	$ -
土地重估增值	$ 478,404	$ -
支付現金暨應付購置設備票據及帳款購置固定資產：		
建物及設備增加數	$ 467,338	$ 136,170
加：期初應付購置設備票據及帳款	18,410	28,040
減：期末應付購置設備票據及帳款	(22,011)	(18,410)
支付現金購置固定資產	$ 463,737	$ 145,800

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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇年及九十九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一〇〇及九十九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，民國一〇〇年及九十九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761,865仟元及724,842仟元，分別占合併資產總額之4.40%及4.58%。民國一〇〇年及九十九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55,373仟元及96,779仟元。

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一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇〇年及九十九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

會計師　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　一〇一　年　三　月　三十　日

力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註二及四）	$ 407,583	2	$ 123,968	1
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	1,077,670	6	442,321	3
1120	應收票據淨額（附註二及六）	166,634	1	119,213	1
1130	應收票據－關係人（附註二、六及二一）	49,125	-	-	-
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	2,463,047	14	3,974,451	25
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、七及二一）	66,666	1	28,181	-
1190	其他金融資產－流動	339,407	2	105,688	-
1210	存貨（附註二及八）	4,265,558	25	2,190,296	14
1298	其他流動資產	188,788	1	145,001	1
11XX	流動資產合計	9,024,478	52	7,129,119	45
	基金及投資（附註二及九）				
1450	備供出售金融商品－非流動	1,312,375	8	1,975,188	13
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	66,764	-	48,898	-
1421	採權益法之長期股權投資	1,389,019	8	1,541,878	10
14XX	基金及投資合計	2,768,158	16	3,565,964	23
	固定資產（附註二及十）				
	成本				
1501	土地	1,048,050	6	1,048,050	7
1521	房屋及建築	2,301,142	13	2,284,543	15
1531	機器設備	7,557,009	44	7,326,667	46
1551	運輸設備	59,942	-	58,092	-
1561	辦公設備	82,636	-	76,635	1
1631	租賃改良	13,156	-	13,156	-
1681	其他設備	1,990,461	12	1,945,301	12
15X1	成本合計	13,052,396	75	12,752,444	81
15X8	重估增值	478,404	3	-	-
15X9	減：累計折舊	(8,212,117)	(47)	(7,845,572)	(50)
1670	未完工程及預付設備款	19,268	-	38,657	-
15XX	固定資產合計	5,337,951	31	4,945,529	31
	無形資產				
1750	電腦軟體成本（附註二）	35,238	-	33,527	-
	其他資產				
1820	存出保證金	10,281	-	11,138	-
1830	遞延費用（附註二）	48,388	-	36,101	-
1860	遞延所得稅資產（附註二及十九）	83,737	1	101,332	1
1888	什項資產	47	-	89	-
18XX	其他資產合計	142,453	1	148,660	1
1XXX	資產總計	$ 17,308,278	100	$ 15,822,799	100

代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十一）	$ 3,421,900	20	$ 1,200,000	8
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	-	-	1,096	-
2110	應付短期票券（附註十二）	1,194,000	7	274,000	2
2120	應付票據	114,109	1	59,710	-
2130	應付票據－關係人（附註二一）	80,562	-	12,646	-
2140	應付帳款	1,409,398	8	1,673,380	11
2150	應付帳款－關係人（附註二一）	67,921	-	73,363	-
2160	應付所得稅（附註二及十九）	8,416	-	15,970	-
2190	應付關係人墊借款（附註二一）	111,000	1	-	-
2210	其他應付款	388,425	2	372,547	2
2270	一年內到期長期借款（附註十三）	380,125	2	571,445	4
2298	其他流動負債	115,855	1	148,636	1
21XX	流動負債合計	7,291,711	42	4,402,793	28
	長期負債				
2420	長期借款（附註十三）	791,951	5	1,634,416	10
2510	土地增值稅準備（附註十）	146,650	1	-	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十四）	175,918	1	173,029	1
2820	存入保證金	2,719	-	2,011	-
2881	遞延貸項（附註二）	260	-	260	-
28XX	其他負債合計	178,897	1	175,300	1
2XXX	負債合計	8,409,209	49	6,212,509	39
	母公司股東權益				
3110	股本（附註十五）	7,181,532	41	6,528,665	41
	資本公積				
3210	股票溢價	590,378	3	1,243,245	8
3220	庫藏股票交易	145,590	1	27,991	-
3260	長期股權投資	3,734	-	1,994	-
	保留盈餘（附註十六）				
3310	法定盈餘公積	368,999	2	314,223	2
3320	特別盈餘公積	90,043	1	842,847	5
3350	累積盈餘	686,554	4	547,758	4
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數（附註二）	(5,381)	-	(8,280)	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(29,879)	-	(35,462)	-
3450	金融商品未實現損益（附註九）	(574,899)	(3)	211,985	1
3460	資產重估增值	331,754	2	-	-
3480	庫藏股票（附註二及十八）	(452,600)	(3)	(566,391)	(3)
	母公司股東權益合計	8,335,825	48	9,108,575	58
3610	少數股權	563,244	3	501,715	3
3XXX	股東權益合計	8,899,069	51	9,610,290	61
	負債及股東權益總計	$ 17,308,278	100	$ 15,822,799	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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併損益表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股（虧損）盈餘為元

代碼		一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
4110	營業收入	$25,557,120	100	$24,191,578	100
4170	銷貨退回	(64,510)	-	(55,032)	-
4190	銷貨折讓	(67,200)	-	(58,942)	-
4100	營業收入淨額	25,425,410	100	24,077,604	100
5110	營業成本	25,073,507	99	22,737,544	94
5910	營業毛利	351,903	1	1,340,060	6
	營業費用				
6100	推銷費用	353,927	1	380,836	2
6200	管理及總務費用	134,593	1	169,413	1
6300	研究發展費用	73,232	-	63,674	-
6000	營業費用合計	561,752	2	613,923	3
6900	營業（損失）利益	(209,849)	(1)	726,137	3
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	3,068	-	731	-
7121	權益法認列之投資收益（附註二及九）	73,533	-	142,510	1
7122	股利收入	76,812	-	89,059	-
7130	處分固定資產利益	35,686	-	11,320	-
7140	處分投資利益	7,994	-	140,436	1
7160	兌換利益	104,020	1	-	-
7210	租金收入	18,541	-	19,940	-
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）	-	-	138,858	-
7480	什項收入	64,462	-	31,039	-
7100	營業外收入及利益合計	392,506	1	573,893	2
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	63,780	-	65,819	-
7560	兌換損失	-	-	77,236	-
7640	金融資產評價損失（附註二及五）	201,661	1	-	-
7650	金融負債評價損失	-	-	1,096	-
7880	什項支出	2,686	-	3,370	-
7500	營業外費用及損失合計	268,127	1	147,521	-

（接次頁）

（承前頁）

代碼		一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
7900	稅前（純損）淨利	($ 85,470)	(1)	$ 1,152,509	5
8110	所得稅費用（附註二及十九）	(73,039)	-	(94,101)	(1)
9600	合併總純（損）益	($ 158,509)	(1)	$ 1,058,408	4
	歸屬予：				
9601	母公司股東	($ 232,799)	(1)	$ 1,014,265	4
9602	少數股權	74,290	-	44,143	-
		($ 158,509)	(1)	$ 1,058,408	4

代碼		一〇〇年度 稅前	一〇〇年度 稅後	九十九年度 稅前	九十九年度 稅後
9750	基本每股（虧損）盈餘（附註二及二十）				
	未扣除少數股權前每股（虧損）盈餘	($ 0.13)	($ 0.23)	$ 1.74	$ 1.60
	基本每股（虧損）盈餘（歸屬予母公司股東）		($ 0.34)		$ 1.53
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			$ 1.74	$ 1.60
	稀釋每股盈餘（歸屬予母公司股東）				$ 1.53

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：

	一〇〇年度 稅前	一〇〇年度 稅後	九十九年度 稅前	九十九年度 稅後
合併總純（損）益 歸屬予母公司股票	($ 46,588	($ 117,821	$1,134,309	$1,040,309
基本每股（虧損）盈餘（附註二及二十）				
未減除少數股權前每股（純損）純益	$ -	($ 0.10)	$ 1.61	$ 1.48
基本每股（虧損）盈餘（歸屬予母公司股東）		($ 0.16)		$ 1.45

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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股東權益														
	資本				公積	保留盈餘				未認列為退休金成本之淨損失	金融商品未實現損失	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	累積盈餘（虧損）	累積換算調整數				未實現重估增值	庫藏股票	少數股權	股東權益合計
九十九年一月一日餘額	$ 6,528,665	$ 1,243,245	$ 1,947	$ 21,316	$ 314,223	$ 1,118,239	($ 741,899)	($ 2,202)	($ 40,126)	($ 800,519)	$ -	($ 616,569)	$ 173,360	$ 7,199,680
特別盈餘公積轉回	-	-	-	-	-	(275,392)	275,392	-	-	-	-	-	-	-
轉回合併公司及轉投資公司備供出售金融資產未實現損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,012,504	-	-	211,029	1,223,533
子公司出售持有母公司股份（附註十八）	-	-	26,044	-	-	-	-	-	-	-	-	50,178	73,183	149,405
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	1,014,265	-	-	-	-	-	44,143	1,058,408
累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(6,078)	-	-	-	-	-	(6,078)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	4,664	-	-	-	-	4,664
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	-	-	-	(19,322)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19,322)
九十九年十二月三十一日餘額	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														
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列合併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（附註十八）	-	-	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

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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

力鵬企業股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	一〇〇年度	九十九年度
營業活動之現金流量		
合併總純（損）益	($ 158,509)	$1,058,408
處分投資利益	(7,994)	(140,436)
折舊費用	536,986	728,424
各項攤提	81,830	87,659
庫藏股轉讓予員工酬勞成本	2,624	-
處分固定資產淨利益	(35,686)	(11,320)
資產減損轉回利益	(8,390)	-
金融資產評價損失（利益）	201,661	(138,858)
金融負債評價損失	-	1,096
權益法認列之投資收益	(73,533)	(142,510)
收到權益法認列之現金股利	24,120	15,089
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	(837,638)	(121,829)
應收票據	(47,421)	(19,265)
應收票據－關係人	(49,125)	-
應收帳款	1,511,404	(811,960)
應收帳款－關係人	(38,485)	(8,041)
其他金融資產－流動	(70,719)	71,143
存　　貨	(2,075,262)	44,453
其他流動資產	(89,274)	2,562
遞延所得稅資產－流動	45,487	(88,956)
遞延所得稅資產－非流動	17,595	166,856
其他資產－其他	42	116
應付票據	54,399	(1,515)
應付票據－關係人	67,916	10,252
應付帳款	(263,982)	133,398
應付帳款－關係人	(5,442)	(20,839)
其他應付款	12,277	29,016
應付所得稅	(7,554)	15,948
其他流動負債	(32,781)	80,035
應計退休金負債	8,584	9,849
營業活動之淨現金流（出）入	(1,236,870)	948,775
投資活動之現金流量		
受限制資產減少	-	2,000
遞延費用增加	(69,447)	(58,031)
購置固定資產價款	(463,949)	(147,331)
出售固定資產價款	35,778	5,805
出售閒置資產價款	32	5,605
以成本衡量之金融資產－非流動（增加）減少	(15,778)	25,726
備供出售金融資產－非流動增加	(144,678)	-

（接次頁）

（承前頁）

	一〇〇年度	九十九年度
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)	(34,629)
以成本衡量之金融資產－非流動減資退回股款	2,174	-
存出保證金減少	857	3,722
應收關係人墊借款增加	(163,000)	-
投資活動之淨現金流出	(847,458)	(197,133)
融資活動之現金流量		
支付現金股利	(326,433)	-
短期借款增加（減少）	2,221,900	(870,975)
應付短期票券增加（減少）	920,000	(543,000)
長期借款（減少）增加	(1,033,785)	272,611
存入保證金增加	708	12
應付關係人墊借款增加（減少）	111,000	(59,000)
子公司出售持有之母公司股份	464,192	149,405
庫藏股轉讓予員工	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入（出）	2,366,613	(1,050,947)
匯率影響數	1,330	(2,696)
本期現金及約當現金增加（減少）數	283,615	(302,001)
期初現金及約當現金餘額	123,968	425,969
期末現金及約當現金餘額	$ 407,583	$ 123,968
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息（不含資本化利息）	$ 67,142	$ 66,249
支付所得稅	$ 17,603	$ 232
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	$ 380,125	$ 571,445
累積換算調整數	$ 2,899	($ 6,078)
固定資產轉列遞延費用	$ 26,150	$ 7,322
閒置資產轉固定資產	($ 8,390)	$ -
（提列）轉回金融商品未實現損失	($1,044,102)	$1,223,533
依比例認列被投資公司長期股權投資淨值變動影響數	$ 1,740	($ 19,322)
土地重估增值	$ 478,404	$ -
支付現金暨應付購置設備票據及帳款購置固定資產		
建物及設備增加數	$ 467,550	$ 137,702
加：期初應付購置設備票據及帳款	18,410	28,039
減：期末應付購置設備票據及帳款	(22,011)	(18,410)
支付現金購置固定資產	$ 463,949	$ 147,331

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一〇一年三月三十日查核報告）

董事長：郭紹儀　　經理人：林文仲　　會計主管：禹如琪

附件五

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
第十三條： 股東會之議決事項應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。持有股票未滿一千股之股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄、出席股東之出席簽到卡及代理出席之委託書應依主管機關規定妥善保存。	第十三條： 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。 議事錄之製作及分發，得以電子方式為之，其分發方式，得以公告為之。議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。議事錄、出席股東之出席簽到卡及代理出席之委託書應依主管機關規定妥善保存。	配合法令修訂
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。 …… 第二十五次修正於民國九十九年六月十七日。	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。 …… 第二十五次修正於民國九十九年六月十七日。 第二十六次修正於民國一〇一年六月六日。	增列修訂日期及次數

附件六

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	修訂原因
第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度 …… (二)投資有價證券之總額不得逾本公司淨值之百分之五十；子公司不得逾母公司淨值之百分之二十。 (三)投資個別有價證券之限額不得逾本公司淨值之百分之三十；子公司不得逾母公司淨值之百分之二十。	第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度 …… (二)投資有價證券之總額不得逾本公司淨值之百分之九十；子公司不得逾母公司淨值之百分之三十。 (三)投資個別有價證券之限額不得逾本公司淨值之百分之五十；子公司不得逾母公司淨值之百分之三十。	配合營運需求
第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 …… 二、交易條件及授權額度之決定程序 …… (二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，並應依授權辦法逐級核准；金額未逾新台幣壹億元者，由董事長核准後始得為之；新台幣壹億元以上者，另須提報董事會通過後始得為之。 …… 四、不動產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： …… (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。	第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序 …… 二、交易條件及授權額度之決定程序 …… (二)取得或處分其他固定資產，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，並應依授權辦法逐級核准；金額未逾新台幣三億元者，由董事長核准後始得為之；新台幣三億元以上者，另須提報董事會通過後始得為之。 …… 四、不動產或其他固定資產估價報告 本公司取得或處分不動產或其他固定資產，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之機器設備外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： …… (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	配合法令修訂及營運需求

原　　條　　文	修　訂　後　條　文	修訂原因
2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。 (四)契約成立日前估價者，出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。	1.估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2.二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。	
第八條：取得或處分有價證券處理程序 …… 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)有價證券之買賣應由負責單位依市場行情研判決定之。同一標的持有買賣淨部位其金額未逾新台幣壹億元者，由董事長核准後始得為之。累計交易持有買賣淨部位其金額達新台幣參億元以上者，另須提報董事會通過後始得為之。每季董事會應就有價證券未實現損益提出分析報告。 …… 四、取得專家意見 (一)交易金額達新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限	第八條：取得或處分有價證券處理程序 …… 二、交易條件及授權額度之決定程序 (一)有價證券之買賣應由負責單位依市場行情研判決定之。同一標的交易金額未逾新台幣三億元者，由董事長核准後始得為之。累計交易金額新台幣三億元以上者，另須提報董事會通過後始得為之。 每季董事會應就有價證券未實現損益提出分析報告。 …… 四、取得專家意見 (一)交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。	配合法令修訂及營運需求
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。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	第九條：向關係人取得或處分不動產之處理程序 …… 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。	配合法令修訂

原　　條　　文	修　訂　後　條　文	修訂原因
，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。 (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： ……	二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產，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)取得或處分不動產之目的、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或處分不動產，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或處分不動產，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。 (四)本公司向關係人取得或處分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或處分不動產，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或處分不動產，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	修訂原因
第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序 …… (三)執行單位 本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部門負責執行。 (四)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	第十條：取得或處分會員證或無形資產之處理程序 …… (三)執行單位 本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部門負責執行。 (四)本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	配合法令修訂
第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針 (一)交易種類與原則 1.衍生性商品操作前必須注意額度使用狀況並判斷是否為避險性或追求投資收益之金融性操作等交易型態，以作為會計入帳之基礎。 …… (三)權責劃分 1.衍生性商品交易之授權額度及層級： (1)避險性契約以呈核至財務部最高主管後進行。 …… (3)契約總額之訂定 ①避險性契約之操作額度以其累計結餘不超過避險部位之交易量百分之百為限。 ……	第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序 一、交易原則與方針 (一)交易種類與原則 1.從事衍生性商品交易，依其性質分為「避險性操作」及「交易性操作」。前者係指為避免本公司已持有之資產、已產生之負債、或因業務、營運、財務需求活動所生之匯率、利率或資產價格波動所引起之風險；後者係指為賺取商品交易價差，同時可能承擔風險之交易。操作前必須注意額度使用狀況並判斷是否為避險性或追求投資收益之交易性操作等交易型態，以作為會計入帳之基礎。 …… (三)權責劃分 1.衍生性商品交易之授權額度及層級：實際交易量未逾淨值之百分之二十者，由財務部最高主管核准後交易，淨值之百分之二十以上者，則須呈核至董事長後方可進行。 …… (3)契約總額之訂定 ①避險性契約之操作額度以其累計結餘不超過避險部位之交易金額百分之百為限。 ……	

原　　條　　文	修　訂　後　條　文	修訂原因
第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 …… 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。	第十三條：辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序 …… 本公司參與合併、分割、收購或股份受讓時，應於董事會決議通過即日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。	配合法令修訂
第十四條：資訊公開揭露程序 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定之網站辦理公告申報： (一)向關係人取得不動產。 (二)從事大陸地區投資。 (三)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (四)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (五)除前四款以外之資產交易或金融機構處分債權，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者。但下列情形不在此限： …… 6.以自地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。 …… (六)前述第五款交易金額依下列方式計算之： …… 二、公告申報程序 …… (五)本公司依前述規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之日起二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	第十四條：資訊公開揭露程序 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定之網站辦理公告申報： (一)向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)除前三款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上。但下列情形不在此限： …… 6.以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額未達新台幣五億元以上。 (五)前述第四款交易金額依下列方式計算之： …… 二、公告申報程序 …… (五)本公司依前述規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報： 1.原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 2.合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 3.原公告申報內容有變更。	配合法令修訂

附件七

力鵬企業股份有限公司
「股東會議事規則」修訂條文對照表

原　　條　　文	修　訂　後　條　文	修訂原因
第廿四條： 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，持有股票未滿一千股之股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。 議事錄、出席股東之出席簽到卡及代理出席之委託書應依主管機關規定妥善保存。	第廿四條： 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東，議事錄之分發，得以公告方式為之。 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名及決議方法，並應記載議事經過之要領及其結果。 議事錄、出席股東之出席簽到卡及代理出席之委託書應依主管機關規定妥善保存。	配合法令修訂