

力麗企業股份有限公司

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)上午九時正

地點：彰化縣芳苑鄉芳苑工業區工業路38號(化纖總廠)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計477,896,843股，佔本公司已發行股份總數875,201,047股（已扣除無表決權股數9,961,175股）之54.60%。

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：魏典弘



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、一〇一〇年度營業報告書。（請參閱附件一）
- 二、一〇一〇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：一〇一〇年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(1)營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，請參閱附件四。

- (2)一〇一〇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簽證完竣，連同營業報告書經監察人審查竣事，謹將上項表冊，提請 承認。

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：一〇一〇年度盈餘分配案，敬請 承認

說明：(1)一〇一〇年度營業決算稅後淨利新台幣769,199,902元，謹擬具一〇一〇年度盈餘分配表如下。

- (2)擬自未分配盈餘提撥新台幣442,581,111元，按除息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例，每仟股無償配發新台幣500元，係每股配發0.5元現金股利。

- (3)現金股利俟本次股東常會決議通過後，另行召開董事會訂定配息基準日。
- (4)嗣後如因買回庫藏股、庫藏股轉讓或註銷、可轉換公司債轉換及員工認股權憑證行使等，影響流通在外股數，致股東配股及配息率因此發生變動時，擬請股東會授權董事會全權處理。

力麗企業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國一百零一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初保留未分配盈餘	258,235,699	本公司年度總決算如有盈餘，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，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，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。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。
加：本期稅後純益	769,199,902	
可供分配盈餘	1,027,435,601	
減：		
提列法定公積(註二)	(76,919,990)	
分配項目：(註三)		
股利分配		
股東股利(轉增資)	(265,548,670)	
現金股利	(442,581,111)	
期末累積盈餘	242,385,830	

註一：配發員工紅利 14,162,596元 (708,129,781*2%)

 董監事酬勞 14,162,596元 (708,129,781*2%)

註二：本期稅後純益 769,199,902×10%

註三：每股配發0.5元現金股利及0.3元股票股利(以發行股數885,162,222股計算)

註四：可供分配盈餘以87年以後盈餘優先分配

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：配合法令修訂，擬修訂本公司章程部分條文，章程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，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：盈餘轉增資發行新股案，敬請 公決。

說明：(1)擬自可供分配盈餘中提撥新台幣265,548,670元，轉增資發行新股26,554,867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30股，配發不足一股之畸零股，由股東自配股基準日起五日內自行向本公司股務代理機構辦理拼湊，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，其權利義務與原有股份相同。

(3)本案俟股東會通過並經主管機關核准後，提請股東會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、可轉換公司債轉換及員工認股權憑證行使等，影響流通在外股數，致股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權處理。

(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15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

回顧100年，受歐債危機擴大蔓延，各先進國家高失業率及財政緊縮造成需求疲軟，以及各國對危機政策缺乏協調等因素影響，全球經濟擴張速度明顯減緩，國內方面，去年上半年度經濟穩定成長，紡織業亦有不錯的獲利表現，然而下半年度受到國際及原物料價格大跌影響，經濟成長動能明顯趨緩。有鑑於此，本公司於101年特訂為『跨越年』，希望在服務、品質、效率上，不僅保有以往水準，更以精益求精的態度努力向上，強化企業競爭優勢，積極擴大市佔率以創造更佳營收。100年度營收再創新高，營業收入淨額為新台幣13,211,002仟元，稅後淨利為新台幣769,200仟元；101年度第一季亦表現不俗，營業收入淨額為新台幣3,297,966仟元，淨利達新台幣484,036仟元。

在研發創新領域，雖已取得台灣第一家GRS（Global Recycle Standard 全球回收標準）認證的寶特瓶回收纖維生產廠商頭銜，仍持續不斷地開發新的環保產品，並秉持遵循著「勤儉、篤實、積極、創新」的經營理念，以垂直整合的優勢，進行各項新產品研究，且榮獲多項專利，加上本公司持續進行原有設備的更新與擴建及製程的改善，除提高產品品質及生產效率之外，新產品的推廣已普遍深獲市場認同與極高的評價，進一步展現在營收擴大的成果上。

受惠ECFA免關稅第二階段生效，加工絲輸往大陸關稅降為零，大陸訂單持續湧入，加上去年北半球氣候嚴寒，全球棉花產量持續減少，以及印度無預警暫停棉花出口，使聚酯業務乘著替代效應的利多，持續在穩健中成長。今年公司仍持續深化與客戶的長期策略關係，積極掌握市場的動向與需求，強化產業技術、研發能力，並增添設備，挹注新血，以達永續經營的目標。

今年度，在油、電雙漲的劣勢大環境下，同仁齊心合力以縮小外界環境對公司的影響為目標，除更加嚴謹地管控成本，在品質上更是要求超越自我，朝著六標準差的目標前進，共同維繫著穩定、均衡、協調、永續的事業組織。營運方面，期望在聚酯產品機台汰換及瓶用酯粒市場拓展的助益下，穩健成長。本公司深切企盼全體股東一本過去愛護的立場，繼續給予本公司支持與鼓勵，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，並經本監察人等查核完竣，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

力麗企業股份有限公司

監察人：郭俊男



監察人：林文仲



中 華 民 國 一 〇 一 年 四 月 十 七 日

附件三

101年4月30日

買 回 期 次	第 2 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	97.08.01~97.09.30
買 回 區 間 價 格 (元)	8.80~4.80
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股7,784,000股
已 買 回 股 份 金 額	44,229,097元
平 均 每 股 買 回 價 格 (元)	5.68
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	7,784,000股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0 %

附件四

會計師查核報告

力麗企業股份有限公司 公鑒：

力麗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。力麗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份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，有關上列所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899,221仟元及857,775仟元，佔資產總額之5.55%及5.41%；民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日分別認列投資利益59,686仟元及113,389仟元。

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，足以允當表達力麗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。

力麗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。

力麗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



余鴻賓

會計師 洪 國 田

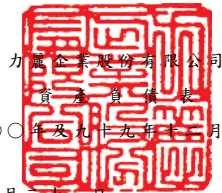


洪國田

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 一 年 三 月 三 十 日



力應企業股份有限公司

民國一〇〇一年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	一〇〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日			代碼	一〇〇〇年十二月三十一日			九十九年十二月三十一日		
	資產	金額	%	金額	%	負債及股東權益		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)	\$ 292,800	2	\$ 87,562	1	2100	短期借款 (附註十三)	\$ 1,807,185	11	\$ 1,705,005	11		
1310	公平價值變動列入損益之金融資產—流動 (附註二及五)	1,586,641	10	730,058	5	2110	應付短期票券 (附註十四)	403,000	3	520,000	3		
1120	應收票據 (附註二及六)	163,471	1	112,551	1	2120	應付票據	231,065	2	60,619	-		
1130	應收票據—關係人 (附註二、八及二三)	80,181	-	19,822	-	2130	應付票據—關係人 (附註二三)	51,064	-	1,226	-		
1140	應收帳款 (附註二及七)	963,016	6	805,210	5	2140	應付帳款	831,802	5	926,721	6		
1150	應收帳款—關係人 (附註二、八及二三)	85,003	1	124,796	1	2150	應付帳款—關係人 (附註二三)	125,661	1	60,584	-		
1190	其他金融資產—流動	33,924	-	71,149	-	2160	應付所得稅 (附註二及二一)	63,939	-	50,328	-		
1210	存貨—紡織業 (附註二及九)	1,691,076	10	1,606,102	10	2190	應付關係人墊借款 (附註二三)	192,000	1	-	-		
1220	存貨—營建業 (附註二及九)	2,361,555	15	3,467,030	22	2210	其他應付款	338,682	2	529,424	3		
1260	預付款項	24,970	-	65,836	-	2262	預收房地款 (附註九)	376,216	2	697,710	5		
11XX	流動資產合計	7,282,637	45	7,090,116	45	2270	一年內到期之長期借款 (附註十五)	232,749	2	557,215	4		
	基金及投資 (附註二及十)					2298	其他流動負債	52,063	-	74,412	1		
1421	採權益法之長期股權投資	3,944,854	24	4,243,736	27	21XX	流動負債合計	4,705,426	29	5,183,244	33		
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	5,235	-	5,235	-		長期負債						
14XX	基金及投資合計	3,950,089	24	4,248,971	27	2420	長期借款 (附註十五)	522,727	3	105,476	1		
	固定資產 (附註二及十一)						各項準備						
	固定資產原始成本					2510	土地增值稅準備 (附註十一)	96,653	1	5,132	-		
1501	土地	972,464	6	917,227	6		其他負債						
1521	房屋及建築	2,024,403	13	1,924,914	12	2810	應計退休金負債 (附註二及十六)	216,757	1	218,189	1		
1531	機器設備	8,173,636	50	7,789,168	49	2820	存入保證金	1,458	-	1,479	-		
1551	運輸設備	81,584	1	74,590	1	2880	其他負債—其他	806	-	806	-		
1681	其他設備	1,430,854	9	1,395,192	9	28XX	其他負債合計	219,021	1	220,474	1		
15X8	重估增值	354,550	2	25,047	-		負債合計	5,543,827	34	5,514,326	35		
15XY	成本及重估增值	13,037,491	81	12,126,138	77		股東權益						
15X9	減：累計折舊	(8,867,751)	(55)	(8,504,054)	(54)	3110	普通股股本 (附註十七)	8,851,622	55	7,833,294	49		
1670	未完工程及預付設備款	171,422	1	169,389	1		資本公積						
15XX	固定資產合計	4,341,162	27	3,791,473	24	3210	股票溢價	35,242	-	35,242	1		
	無形資產					3220	庫藏股票交易	234,956	1	175,760	1		
1750	電腦軟體成本 (附註二)	11,057	-	20,585	-	3260	長期股權投資	104,800	1	7,367	-		
	其他資產 (附註二及十二)						保留盈餘 (附註十八)						
1800	出租資產	485,723	3	540,503	3	3310	法定盈餘公積	198,815	1	37,932	-		
1830	遞延費用	27,880	-	20,716	-	3320	特別盈餘公積	62,012	1	235,927	2		
1860	遞延所得稅資產—非流動 (附註二一)	93,310	1	139,611	1	3350	累積盈餘	1,027,435	6	1,655,196	10		
1880	什項資產	5,874	-	14,388	-		股東權益其他項目						
18XX	其他資產合計	612,787	4	715,218	4	3420	累積換算調整數 (附註二)	(924)	-	(1,518)	-		
	資產總計	\$ 16,197,732	100	\$ 15,866,363	100	3430	未認為退休金成本之淨損失	(43,872)	-	(60,494)	(1)		
						3450	金融商品未實現損益	(33,939)	-	483,689	3		
						3460	未實現重估增值	245,158	1	7,176	-		
						3480	庫藏股票 (附註二及十九)	(27,400)	-	(57,534)	-		
						3XXX	股東權益合計	10,653,905	66	10,352,037	65		
							負債及股東權益總計	\$ 16,197,732	100	\$ 15,866,363	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一〇〇一年三月三十日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



會計主管：許麗雪



力麗企業股份有限公司

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
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年度		九十九年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4110	\$12,376,521	94	\$ 9,143,076	91
4170	(35,788)	-	(7,743)	-
4190	(8,436)	-	(7,585)	-
4500	878,705	6	954,122	9
4000	<u>13,211,002</u>	<u>100</u>	<u>10,081,870</u>	<u>100</u>
營業成本（附註二及九）				
5110	11,345,737	86	7,951,080	79
5500	441,410	3	584,128	6
5000	<u>11,787,147</u>	<u>89</u>	<u>8,535,208</u>	<u>85</u>
5910	1,423,855	11	1,546,662	15
5930	561	-	1,896	-
	<u>1,424,416</u>	<u>11</u>	<u>1,548,558</u>	<u>15</u>
已實現營業毛利				
營業費用				
6100	318,820	2	348,982	3
6200	92,723	1	145,807	1
6300	51,388	-	62,854	1
6000	<u>462,931</u>	<u>3</u>	<u>557,643</u>	<u>5</u>
6900	<u>961,485</u>	<u>8</u>	<u>990,915</u>	<u>10</u>
營業外收入及利益				
7110	1,855	-	3,510	-
7121	13,147	-	222,514	2
	29,109	-	2,254	-
7122	29,109	-	2,254	-
7130	1,893	-	2,040	-
7140	139,420	1	137,360	1
7160	23,686	-	-	-
7210	34,683	-	41,034	1

（接次頁）

(承前頁)

代碼		一〇〇年度		九十九年度	
		金額	%	金額	%
7280	資產減損轉回利益	\$ 7,948	-	\$ -	-
7310	金融資產評價利益	-	-	298,329	3
7480	什項收入	<u>48,948</u>	<u>1</u>	<u>34,237</u>	-
7100	營業外收入及利益				
	合計	<u>300,689</u>	<u>2</u>	<u>741,278</u>	<u>7</u>
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	10,059	-	6,268	-
7640	金融資產評價損失(附註二及五)	358,399	3	-	-
7560	兌換損失	-	-	33,478	-
7880	什項支出	<u>10,496</u>	-	<u>14,471</u>	-
7500	營業外費用及損失				
	合計	<u>378,954</u>	<u>3</u>	<u>54,217</u>	-
7900	稅前利益	883,220	7	1,677,976	17
8110	減：所得稅費用(附註二及二一)	(<u>114,020</u>)	(<u>1</u>)	(<u>69,150</u>)	(<u>1</u>)
9600	本期純益	<u>\$ 769,200</u>	<u>6</u>	<u>\$ 1,608,826</u>	<u>16</u>
代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘(附註二及二二)	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 1.94</u>	<u>\$ 1.86</u>
9850	稀釋每股盈餘(附註二及二二)	<u>\$ 1.00</u>	<u>\$ 0.87</u>	<u>\$ 1.94</u>	<u>\$ 1.86</u>

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		九十九年度	
	稅前	稅後	稅前	稅後
本期純益	<u>\$ 911,408</u>	<u>\$ 797,388</u>	<u>\$ 1,843,307</u>	<u>\$ 1,774,157</u>
基本每股盈餘(附註二)	<u>\$ 1.03</u>	<u>\$ 0.90</u>	<u>\$ 2.09</u>	<u>\$ 2.01</u>
稀釋每股盈餘(附註二)	<u>\$ 1.03</u>	<u>\$ 0.90</u>	<u>\$ 2.09</u>	<u>\$ 2.01</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一〇一年三月三十日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



會計主管：許麗雪





民國一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本				資本公積			股東權益						
	普通股股本	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	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	未實現重估增值	庫藏股票	合計
九十九年一月一日餘額	\$ 7,679,700	\$ 188,836	\$ -	\$ -	\$ 26,087	\$ -	\$ 555,290	\$ 379,315	(\$ 278)	(\$ 45,628)	(\$ 190,021)	\$ 7,176	(\$ 145,375)	\$ 8,455,102
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	-	-	(319,363)	319,363	-	-	-	-	-	-
九十八年度盈餘分配	-	-	-	-	-	37,932	-	(37,932)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(614,376)	-	-	-	-	-	(614,376)
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積轉增資(附註十七)	153,594	(153,594)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度純益	-	-	-	-	-	-	-	1,608,826	-	-	-	-	-	1,608,826
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,860)	-	-	-	(15,860)
依比例認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失之變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	994	-	-	-	994
長期股權投資產生之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,240)	-	-	-	-	(1,240)
依比例認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	673,710	-	-	673,710
依比例認列被投資公司長期股權投資股權淨值變動影響數	-	-	-	(18,720)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,720)
庫藏股票轉讓予員工	-	-	10,429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,250	20,679
子公司收到母公司現金股利	-	-	15,503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,503
子公司出售持有母公司股份	-	-	149,828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,591	227,419
九十九年十二月三十一日餘額	7,833,294	35,242	175,760	7,367	37,932	235,927	1,655,196	(1,518)	(60,494)	483,689	7,176	(57,534)	10,352,037	
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	-	(173,915)	173,915	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度盈餘分配	-	-	-	-	-	160,883	-	(160,883)	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(391,665)	-	-	-	-	-	(391,665)
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(1,018,328)	-	-	-	-	-	-
發放股票股利	1,018,328	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇〇年度純益	-	-	-	-	-	-	-	769,200	-	-	-	-	-	769,200
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,585	-	-	-	15,585
依比例認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失之變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,037	-	-	-	1,037
長期股權投資產生之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	594	-	-	-	-	594
依比例認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益(附註十)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(517,628)	-	-	(517,628)
依比例認列被投資公司長期股權投資股權淨值變動影響數	-	-	-	97,433	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97,433
庫藏股票轉讓予員工(附註二及十九)	-	-	31,008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,348	47,356
子公司收到母公司現金股利	-	-	2,259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,259
子公司出售持有母公司股份(附註十九)	-	-	25,929	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,786	39,715
土地重估增值(附註十一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	237,982	-	-	237,982
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 8,851,622	\$ 35,242	\$ 234,956	\$ 104,800	\$ 198,815	\$ 62,012	\$ 1,027,435	(\$ 924)	(\$ 43,872)	(\$ 33,939)	\$ 245,158	(\$ 27,400)	\$ 10,653,905	

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一〇〇一年三月三十日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



會計主管：許麗雪



力麗企業股份有限公司

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		
本期純益	\$ 769,200	\$1,608,826
折舊費用	357,977	324,627
各項攤提	65,077	47,882
庫藏股票轉讓酬勞成本	31,063	10,463
金融資產評價淨損失(利益)	358,399	(298,329)
聯屬公司間已實現利益	(561)	(1,896)
處分資產淨利益	(1,893)	(2,040)
資產減損轉回利益	(7,948)	-
採權益法之長期股權投資收到現金股利	75,439	16,508
權益法認列之投資利益	(13,147)	(222,514)
處分淨投資利益	-	(765)
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	(1,214,982)	(251,138)
應收票據	(50,920)	35,117
應收票據—關係人	(60,359)	(14,923)
應收帳款	(157,806)	(287,344)
應收帳款—關係人	39,793	51,837
其他金融資產—流動	37,225	9,579
存貨—紡織業	(84,974)	(760,789)
存貨—營建業	1,105,475	(505,716)
預付款項	40,866	(54,836)
遞延所得稅資產—非流動	46,301	19,146
遞延退休金成本	-	2,393
其他資產	-	59
應付票據	170,446	(1,799)
應付票據—關係人	49,838	(11,228)
應付帳款	(94,919)	429,814
應付帳款—關係人	65,077	(50,824)
應付所得稅	13,611	49,620
其他應付款	(68,103)	113,396
預收房地款	(321,494)	169,831
其他流動負債	(21,788)	13,340
其他負債	14,153	5,886
營業活動之淨現金流入	<u>1,141,046</u>	<u>444,183</u>
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產—非流動減資退回股款	-	23,601
取得採權益法之長期股權投資價款	(140,000)	(21,600)
購置固定資產價款	(638,421)	(780,653)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
出售固定資產價款	\$ 2,240	\$ 2,229
遞延費用增加	(62,713)	(41,534)
受限制資產減少(增加)	720	(186)
存出保證金減少(增加)	7,794	(9,020)
投資活動之淨現金流出	(830,380)	(827,163)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	102,180	422,509
應付短期票券(減少)增加	(117,000)	430,000
應付關係人墊借款增加	192,000	-
存入保證金(減少)增加	(21)	663
長期借款增加(減少)	92,785	(44,384)
轉讓庫藏股票予員工價款	16,293	10,216
發放現金股利	(391,665)	(614,376)
融資活動之淨現金流(出)入	(105,428)	204,628
現金及約當現金淨增加(減少)數	205,238	(178,352)
期初現金及約當現金餘額	87,562	265,914
期末現金及約當現金餘額	\$ 292,800	\$ 87,562
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 10,232	\$ 6,321
本期支付所得稅	\$ 54,108	\$ 326
不影響現金流量之投資及融資活動		
固定資產轉列遞延費用	\$ -	\$ 7,200
一年內到期之長期借款	\$ 232,749	\$ 557,215
(提列)轉回未實現金融商品損失	(\$ 517,628)	(\$ 673,710)
長期股權投資產生累積換算調整數	\$ 594	(\$ 1,240)
長期股權投資股權淨值變動影響數	\$ 97,433	(\$ 18,720)
土地重估增值	\$ 329,503	\$ -
未認列為退休金成本之淨損失變動	\$ 16,622	(\$ 14,866)
支付現金暨應付票據及帳款		
購置固定資產	\$ 515,782	\$ 908,595
加：期初應付票據及其他應付款	175,727	47,785
減：期末應付票據及其他應付款	(53,088)	(175,727)
支付現金購置固定資產	\$ 638,421	\$ 780,653

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：郭紹儀



會計主管：許麗雪



會計師查核報告

力麗企業股份有限公司 公鑒：

力麗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。力麗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，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關上列所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列所述被投資公司長期股權投資之金額分別為979,293仟元及930,979仟元，佔合併資產總額之5.76%及5.62%；民國一〇〇年及九十九年一月一日至十二月三十一日分別認列投資利益65,506仟元及123,057仟元。

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暨一般公認會計原則編製，足以允當表達力麗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。

力麗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



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 一 年 三 月 三 十 日

力麗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		九十九年十二月三十一日		代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日		九十九年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%			金額	%	金額	%
1100	現金及約當現金(附註二及四)	\$ 473,206	3	\$ 188,751	1	2100	流動負債				
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二及五)	1,905,933	11	986,976	6	2110	短期借款(附註十三)	\$ 1,827,185	11	\$ 1,705,005	10
1120	應收票據(附註二及六)	163,471	1	112,551	1	2120	應付短期票券(附註十四)	403,000	3	520,000	3
1130	應收票據-關係人(附註二、八及二三)	80,181	-	19,822	-	2130	應付票據	231,509	1	60,619	1
1140	應收帳款(附註二及七)	963,016	6	805,210	5	2140	應付票據-關係人(附註二三)	51,315	-	1,226	-
1150	應收帳款-關係人(附註二、八及二三)	86,896	1	124,796	1	2150	應付帳款	832,173	5	926,721	6
1190	其他金融資產-流動	147,925	1	71,159	-	2160	應付帳款-關係人(附註二三)	125,928	1	60,584	-
1210	存貨-紡織業(附註二及九)	1,703,176	10	1,606,102	10	2190	應付所得稅(附註二及二一)	68,261	1	52,662	-
1220	存貨-營建業(附註二及九)	2,361,555	14	3,467,030	21	2210	應付關係人墊借款(附註二三)	163,000	1	-	-
1260	預付款項	26,869	-	65,840	-	2220	其他應付款	364,828	2	529,544	3
11XX	流動資產合計	7,912,228	47	7,448,237	45	2262	預收房地款(附註九)	376,216	2	697,710	3
						2270	一年內到期之長期借款(附註十五)	232,749	1	557,215	4
						2298	其他流動負債	52,113	-	74,413	1
						21XX	流動負債合計	4,728,277	28	5,185,699	31
1421	基金及投資(附註二及十)	4,085,243	24	4,567,001	28	2420	長期負債				
1480	採權益法之長期股權投資	5,235	-	5,235	-	2420	長期借款(附註十五)	522,727	3	105,476	1
14XX	以成本衡量之金融資產-非流動	4,090,478	24	4,572,236	28		各項準備				
	基金及投資合計					2510	土地增值稅準備(附註十一)	96,653	1	5,132	-
							其他負債				
	固定資產(附註二及十一)					2810	應計退休金負債(附註二及十六)	216,757	1	218,189	1
1501	成本	972,464	6	917,227	6	2820	存入保證金	1,458	-	1,479	-
1521	土地	2,027,463	12	1,924,914	12	2880	其他負債-其他	806	-	806	-
1531	房屋及建築	8,174,084	48	7,789,168	47	28XX	其他負債合計	219,021	1	220,474	1
1551	機器設備	81,584	-	74,590	-		負債合計	5,566,678	33	5,516,781	33
1681	運輸設備	1,431,037	8	1,395,192	8						
15X8	其他設備	354,550	2	25,047	-	3110	母公司股東權益				
15XY	重估增值	13,041,182	76	12,126,138	73		普通股股本(附註十七)	8,851,622	52	7,833,294	47
15X9	成本及重估增值	(8,867,963)	(52)	(8,504,054)	(51)		資本公積				
1670	減：累計折舊	171,422	1	169,389	1	3210	股票溢價	35,242	-	35,242	1
15XX	未完工程及預付設備款	4,344,641	25	3,791,473	23	3220	庫藏股票交易	234,956	1	175,760	1
	固定資產合計					3260	長期股權投資	104,800	1	7,367	-
							保留盈餘(附註十八)				
	無形資產					3310	法定盈餘公積	198,815	1	37,932	-
1750	電腦軟體成本(附註二)	11,647	-	20,585	-	3320	特別盈餘公積	62,012	1	235,927	2
						3350	累積盈餘	1,027,435	6	1,655,196	10
	其他資產(附註二及十二)						股東權益其他項目				
1800	出租資產	485,723	3	540,503	3	3420	累積換算調整數(附註二)	(924)	-	(1,518)	-
1830	遞延費用	31,824	-	24,007	-	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(43,872)	-	(60,494)	(1)
1860	遞延所得稅資產-非流動	95,300	1	139,611	1	3450	金融商品未實現損益	(33,939)	-	483,689	3
1880	什項資產	15,987	-	24,623	-	3460	未實現重估增值	245,158	1	7,176	-
18XX	其他資產合計	628,834	4	728,744	4	3480	庫藏股票(附註二及十九)	(27,400)	-	(57,534)	-
							母公司股東權益合計	10,653,905	63	10,352,037	63
						3610	少數股權	767,245	4	692,457	4
						3XXX	股東權益合計	11,421,150	67	11,044,494	67
1XXX	資產總計	\$ 16,987,828	100	\$ 16,561,275	100		負債及股東權益總計	\$ 16,987,828	100	\$ 16,561,275	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一〇〇一年三月三十日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



會計主管：許麗雪



力麗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
每股盈餘為元

代碼	一〇〇年	九十九年	一〇〇年	九十九年
	金額	金額	%	%
營業收入				
4100	\$ 12,335,799	\$ 9,127,748	93	91
4500	878,705	954,122	7	9
4000	<u>13,214,504</u>	<u>10,081,870</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
營業成本				
5110	11,348,931	7,951,080	86	79
5500	441,410	584,128	3	6
5000	<u>11,790,341</u>	<u>8,535,208</u>	<u>89</u>	<u>85</u>
5910	1,424,163	1,546,662	11	15
5930	561	1,896	-	-
	<u>1,424,724</u>	<u>1,548,558</u>	<u>11</u>	<u>15</u>
營業費用				
6100	321,555	348,982	3	3
6200	101,708	148,016	1	1
6300	53,466	62,854	-	1
6000	<u>476,729</u>	<u>559,852</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
6900	<u>947,995</u>	<u>988,706</u>	<u>7</u>	<u>10</u>
營業外收入及利益				
7110	8,478	3,580	-	-
7160	27,879	-	-	-
7121	31,270	396,400	-	4
	(附註十)			
7122	30,009	2,254	-	-
7130	1,893	2,040	-	-
7140	140,311	137,381	1	1
7210	34,651	41,013	1	1
7280	7,948	-	-	-
7310	-	301,682	-	3
	(附註二及五)			
7480	48,961	34,237	1	-
7100	<u>331,400</u>	<u>918,587</u>	<u>3</u>	<u>9</u>
營業外費用及損失				
7510	9,161	7,174	-	-
7560	-	33,478	-	-

(接次頁)

(承前頁)

代碼		一〇〇年度	九年度
		金額 %	金額 %
7640	金融資產評價損失(附註二及五)	\$ 371,264 3	\$ - -
7880	什項支出	<u>10,502</u> -	<u>14,471</u> -
7500	營業外費用及損失合計	<u>390,927</u> 3	<u>55,123</u> -
7900	稅前利益	888,468 7	1,852,170 19
8110	減：所得稅費用(附註二及二一)	(<u>116,959</u>) (<u>1</u>)	(<u>69,330</u>) (<u>1</u>)
9600	合併總純益	<u>\$ 771,509</u> <u>6</u>	<u>\$ 1,782,840</u> <u>18</u>
歸屬予：			
9601	母公司股東	\$ 769,200 6	\$ 1,608,826 16
9602	少數股權	<u>2,309</u> -	<u>174,014</u> 2
		<u>\$ 771,509</u> <u>6</u>	<u>\$ 1,782,840</u> <u>18</u>

代碼		稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(附註二及二二)					
9710	未減除少數股權前每股盈餘	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 2.14</u>	<u>\$ 2.06</u>
9750	歸屬予母公司股東		<u>\$ 0.88</u>		<u>\$ 1.86</u>
稀釋每股盈餘(附註二及二二)					
9810	未減除少數股權前每股盈餘	<u>\$ 1.01</u>	<u>\$ 0.88</u>	<u>\$ 2.14</u>	<u>\$ 2.06</u>
9850	歸屬予母公司股東		<u>\$ 0.87</u>		<u>\$ 1.86</u>

擬制性資料：

假設子公司持有母公司股票未視為庫藏股而作為投資時之擬制性資料：

	一〇〇年度	九年度
	稅前	稅後
合併總純益		
未減除少數股權前	<u>\$ 902,181</u>	<u>\$ 785,222</u>
歸屬於母公司股東		<u>\$ 797,388</u>
基本每股盈餘(附註二)		
未減除少數股權前	<u>\$ 1.02</u>	<u>\$ 0.89</u>
歸屬予母公司股東		<u>\$ 0.90</u>
稀釋每股盈餘(附註二)		
未減除少數股權前	<u>\$ 1.02</u>	<u>\$ 0.89</u>
歸屬予母公司股東		<u>\$ 0.90</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一〇一年三月三十日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



會計主管：許麗雪



力原科技股份有限公司
 合併股東權益變動表
 民國一〇〇一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			其他		其他		合計			
	普通股	資本公積	溢價	庫藏股票	法定盈餘公積	特別盈餘公積	累積盈餘	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品	其他					
九十九年一月一日餘額	\$ 7,679,700	\$ 188,836	\$ -	\$ -	\$ 26,087	\$ -	\$ 555,290	\$ 379,315	(\$ 278)	(\$ 45,628)	(\$ 190,021)	\$ 7,176	(\$ 145,375)	\$ 361,490	\$ 8,816,592
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	-	(319,363)	319,363	-	-	-	-	-	-	-	-
九十八年度盈餘分配	-	-	-	-	-	37,932	(37,932)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	(614,376)	-	-	-	-	-	-	-	(614,376)
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資本公積轉增資	153,594	(153,594)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	1,608,826	-	-	-	-	-	174,014	1,782,840
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	(15,860)	-	-	-	-	-	(15,860)
依比例認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失之變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	994	-	-	-	227	1,221
長期股權投資產生之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	(1,240)	-	-	-	-	-	(296)	(1,536)
依比例認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	673,710	-	-	(74,420)	599,290
依比例認列被投資公司長期股權投資股權淨值變動影響數	-	-	-	(18,720)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	328	(18,392)
庫藏股票轉讓員工	-	-	10,429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,250	-	20,679
子公司收到母公司現金股利	-	-	15,503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,733	30,236
子公司出售持有母公司股份	-	-	149,828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,591	216,381	443,800
九十九年十二月三十一日餘額	7,833,294	35,242	175,760	7,367	37,932	235,927	1,655,196	(1,518)	(60,494)	483,689	7,176	(57,534)	692,457	11,044,494	
特別盈餘公積轉回未分配盈餘	-	-	-	-	-	(173,915)	173,915	-	-	-	-	-	-	-	-
九十九年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	160,883	(160,883)	-	-	-	-	-	-	-	-
發放現金股利	-	-	-	-	-	-	(391,665)	-	-	-	-	-	-	-	(391,665)
發放股票股利	1,018,328	-	-	-	-	-	(1,018,328)	-	-	-	-	-	-	-	-
一〇〇年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	769,200	-	-	-	-	-	-	2,309	771,509
未認列為退休金成本之淨損失之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,585	-	-	-	-	15,585
依比例認列被投資公司未認列為退休金成本之淨損失之變動影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,037	-	-	-	278	1,315
長期股權投資產生之累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	594	-	-	-	-	144	738
依比例認列被投資公司備供出售金融資產未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(517,628)	-	-	(50,255)	(567,883)
依比例認列被投資公司長期股權投資股權淨值變動影響數	-	-	-	97,433	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,435	119,868
庫藏股票轉讓員工(附註二及十九)	-	-	31,008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,348	-	47,356
子公司收到母公司現金股利	-	-	2,259	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,148	4,407
子公司出售持有母公司股份(附註十九)	-	-	25,929	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,786	37,729	77,444
土地重估增值(附註十一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	237,982	-	-	-	237,982
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000
一〇〇年十二月三十一日餘額	\$ 8,851,622	\$ 35,242	\$ 234,956	\$ 104,800	\$ 198,815	\$ 62,012	\$ 1,027,435	(\$ 924)	(\$ 43,872)	(\$ 33,939)	\$ 245,158	(\$ 27,400)	\$ 767,245	\$ 11,421,150	

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：郭紹儀



會計主管：許麗雪



力麗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		
合併總純益	\$ 771,509	\$1,782,840
折舊費用	358,188	324,627
各項攤提	65,838	48,382
庫藏股票轉讓員工酬勞成本	31,063	10,463
權益法認列之投資利益	(31,270)	(396,400)
處分資產淨利益	(1,893)	(2,040)
處分長期股權投資淨損失(利益)	576	(765)
權益法認列之長期股權投資收到現金股利	108,617	16,508
資產減損轉回利益	(7,948)	-
金融資產評價淨損失(利益)	371,264	(301,682)
聯屬公司間已實現利益	(561)	(1,896)
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	(1,290,221)	(480,163)
應收票據	(50,920)	35,117
應收票據—關係人	(60,359)	(14,923)
應收帳款	(157,806)	(287,344)
應收帳款—關係人	37,900	51,837
其他金融資產—流動	(76,766)	9,522
存貨—紡織業	(97,074)	(760,789)
存貨—營建業	1,105,475	(505,716)
預付款項	38,971	(54,817)
遞延所得稅資產—非流動	44,311	19,146
遞延退休金成本	-	2,393
其他資產	122	(176)
應付票據	170,890	(1,799)
應付票據—關係人	50,089	(11,228)
應付帳款	(94,548)	429,814
應付帳款—關係人	65,344	(50,824)
應付所得稅	15,599	49,849
其他應付款	(42,077)	113,043
預收房地款	(321,494)	169,831
其他流動負債	(21,739)	13,323
其他負債	14,153	5,886
營業活動之淨現金流入	<u>995,233</u>	<u>212,019</u>
投資活動之現金流量		
以成本衡量之金融資產減資退回股款	-	23,601
取得採權益法之長期股權投資價款	(50,935)	(21,600)
出售採權益法之長期股權投資價款	8,808	-
購置固定資產價款	(642,111)	(780,653)

(接次頁)

(承前頁)

	一〇〇年度	九十九年度
出售固定資產價款	\$ 2,240	\$ 2,229
遞延費用增加	(64,717)	(41,533)
受限制資產減少(增加)	720	(186)
存出保證金減少(增加)	7,794	(9,020)
投資活動之淨現金流出	(738,201)	(827,162)
融資活動之現金流量		
短期借款增加	122,180	362,509
應付短期票券(減少)增加	(117,000)	363,000
應付關係人墊借款增加(減少)	163,000	(16,000)
存入保證金(減少)增加	(21)	663
子公司出售持有母公司股份	77,444	443,801
子公司收到母公司發放之現金股利	4,407	30,236
轉讓庫藏股票予員工價款	16,293	10,216
發放現金股利	(391,665)	(614,376)
長期借款增加(減少)	92,785	(44,384)
少數股權淨增加	60,000	-
融資活動之淨現金流入	27,423	535,665
現金及約當現金淨增加(減少)數	284,455	(79,478)
期初現金及約當現金餘額	188,751	268,229
期末現金及約當現金餘額	\$ 473,206	\$ 188,751
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息(不含資本化利息)	\$ 10,232	\$ 9,109
本期支付所得稅	\$ 57,162	\$ 512
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	\$ 232,749	\$ 557,215
長期股權投資產生之累積換算調整數	\$ 738	(\$ 1,536)
長期股權投資股權淨值變動影響數	\$ 119,868	(\$ 18,392)
(提列)轉回未實現金融商品損失	(\$ 567,883)	\$ 599,290
土地重估增值	\$ 329,503	\$ -
未認列為退休金成本之淨損失變動	\$ 16,900	(\$ 14,639)
支付現金暨應付票據及帳款		
購置固定資產	\$ 519,472	\$ 908,595
加：期初應付票據及其他應付款	175,727	47,785
減：期末應付票據及其他應付款	(53,088)	(175,727)
支付現金購置固定資產	\$ 642,111	\$ 780,653

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：郭紹儀



會計主管：許麗雪



附件五

力麗企業股份有限公司
 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
<p>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。<u>持有股票未滿一千股之股東</u>，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。</p>	<p>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，<u>其分發方式，得以公告為之</u>。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。</p>	<p>配合法令 修訂</p>
<p>第三十二條： 本章程訂立於民國六十七年十二月八日。 第一次修正於民國六十九年十二月廿九日。 第廿八次修正於民國九十九年六月十七日。 第廿九次修正於民國一百年六月十五日。</p>	<p>第三十二條： 本章程訂立於民國六十七年十二月八日。 第一次修正於民國六十九年十二月廿九日。 第廿九次修正於民國一百年六月十五日。 <u>第三十次修正於民國一〇一年六月六日。</u></p>	<p>增列修訂 日期及次數</p>

附件六

力麗企業股份有限公司 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
<p>第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>第五條：投資非供營業用不動產與有價證券額度</p> <p>(二)投資有價證券之總額不得逾本公司淨值之百分之<u>九十</u>；子公司不得逾母公司淨值之百分之<u>三十</u>。</p> <p>(三)投資個別有價證券之限額不得逾本公司淨值之百分之<u>五十</u>；子公司不得逾母公司淨值之百分之<u>三十</u>。</p>	配合營運需求
<p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(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。</p> <p>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：</p> <p>(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。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距</p>	<p>第七條：取得或處分不動產或其他固定資產之處理程序</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(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<u>三</u>億元者，由董事長核准後始得為之；新台幣<u>三</u>億元以上者，另須提報董事會通過後始得為之。</p> <p>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：</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，<u>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</u>，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</p>	配合法令修訂及營運需求

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>達交易金額百分之十以上者。</p> <p>(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。</p>	<p>之百分之二十以上。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p>	
<p>第八條：取得或處分有價證券處理程序</p> <p>.....</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(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。</p> <p>.....</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>(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</p>	<p>第八條：取得或處分有價證券處理程序</p> <p>.....</p> <p>二、交易條件及授權額度之決定程序</p> <p>(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<u>交易金額未逾新台幣三億元者</u>，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。</p> <p>.....</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>(一)交易金額達<u>公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者</u>，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，<u>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</u>。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。</p>	<p>配合法令修訂</p>
<p>第九條：向關係人取得不動產之處理程序</p> <p>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。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>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：</p> <p>(一)取得不動產之目的、必要性及預計</p>	<p>第九條：向關係人取得<u>或處分</u>不動產之處理程序</p> <p>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<u>外</u>，<u>交易金額達公司總資產百分之十以上者</u>，亦應取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。</p> <p>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。</p> <p>二、評估及作業程序</p> <p>本公司向關係人取得<u>或處分</u>不動產，應</p>	<p>配合法令修訂</p>

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>效益。</p> <p>.....</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(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：</p> <p>.....</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>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：</p> <p>.....</p> <p>(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。</p> <p>.....</p> <p>(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：</p> <p>.....</p>	<p>將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得為之：</p> <p>(一)取得<u>或處分</u>不動產之目的、必要性及預計效益。</p> <p>.....</p> <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(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：</p> <p>.....</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>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：</p> <p>.....</p> <p>(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。</p> <p>.....</p> <p>(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：</p> <p>.....</p>	
第十條：取得或處分會員證或無形資產	第十條：取得或處分會員證或無形資產	配合法令

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>之處理程序</p> <p>.....</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>之處理程序</p> <p>.....</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>修訂</p>
<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)交易種類與原則</p> <p>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。</p> <p>.....</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1. 衍生性商品交易之授權額度及層級：</p> <p>(1)避險性契約以呈核至財務部最高主管後進行。</p> <p>.....</p> <p>(3)契約總額之訂定</p> <p>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。</p> <p>.....</p>	<p>第十二條：取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)交易種類與原則</p> <p>1. 從事衍生性商品交易，依其性質分為「<u>避險性操作</u>」及「<u>交易性操作</u>」。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<u>交易性操作</u>等交易型態，以作為會計入帳之基礎。</p> <p>.....</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1. 衍生性商品交易之授權額度及層級：<u>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。</u></p> <p>.....</p> <p>(3)契約總額之訂定</p> <p>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。</p> <p>.....</p>	
<p>第十三條：辦理合併、分割、收購或股</p>	<p>第十三條：辦理合併、分割、收購或股</p>	<p>配合法令</p>

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>份受讓之處理程序</p> <p>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。</p>	<p>份受讓之處理程序</p> <p>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。</p>	修訂
<p>第十四條：資訊公開揭露程序</p> <p>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：</p> <p>(一)向關係人取得不動產。</p> <p>(二)從事大陸地區投資。</p> <p>(三)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>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。</p> <p>(六)前述第五款交易金額依下列方式計算之：</p> <p>二、公告申報程序</p> <p>(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：</p> <p>1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p>	<p>第十四條：資訊公開揭露程序</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(二)進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>(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。</p> <p>(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：</p> <p>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。</p> <p>(五)前述第四款交易金額依下列方式計算之：</p> <p>二、公告申報程序</p> <p>(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：</p> <p>1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。</p> <p>2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。</p> <p>3. 原公告申報內容有變更。</p>	配合法令修訂

附件七

力麗企業股份有限公司 股東會議事規則修訂前後條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>第廿三條： 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，<u>持有股票未滿一千股之股東</u>，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。</p>	<p>第廿三條： 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。</p>	配合法令修訂