

力麗企業股份有限公司

一〇四年股東常會議事錄



時間：中華民國一〇四年六月十日(星期三)上午十一時整

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584,954,176股(其中含電子方式行使表決權者70,706,006股)，佔本公司已發行股份總數944,719,914股(已扣除無表決權股數12,583,028股)之61.91%。

列席：勤業眾信聯合會計師事務所 余鴻賓會計師
弘揚法律事務所 劉建佑律師

主席：郭董事長紹儀



記錄：魏典弘



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、103年度營業報告書。(請參閱附件一)
- 二、103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)

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：103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。
(請參閱附件一及附件三)

(2)103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：本議案之投票表決結果一表決時出席股東表決權數584,954,176權；本案贊成537,304,943權(含電子投票權數65,547,852權)，反對269,603權(含電子投票權數269,603權)，棄權4,888,551權(含電子投票權數4,888,551權)，贊成權數佔總權數91.854%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：103年度盈餘分配案，敬請 承認

說明：(1)103年度營業決算稅後淨利新台幣216,817,765元，謹擬具103年度盈餘分配表如下。

- (2)擬自未分配盈餘提撥新台幣478,651,471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)分配不足一元之金額，採元以下無條件捨去之計算方式辦理，分配未滿一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (5)嗣後如因股本變動影響流通在外股數，致股東之配息率因此發生變動時，提請股東會決議通過後，授權董事會全權處理之。

力麗企業股份有限公司
盈餘分配表
中華民國103年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	974,664,765	
加：本期淨利	216,817,765	
減：提列法定公積(註二)	(21,681,777)	
精算(損)益列入保留盈餘	(6,969,826)	
本期可供分配盈餘	1,162,830,927	
減：分配項目		
現金股利(註三)	(478,651,471)	
期末未分配盈餘	684,179,456	

註一：配發 員工紅利 3,902,720 元 (195,135,988*2%)

 董監事酬勞 3,902,720 元 (195,135,988*2%)

註二：本期稅後純益 216,817,765×10%

註三：每股配發 0.5 元現金股利 (以發行股數 957,302,942 股計算)

註四：可供分配盈餘以當年度盈餘優先分配

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數584,954,176權；本案贊成537,276,611權（含電子投票權數65,519,520權），反對297,935權（含電子投票權數297,935權），棄權4,888,551權（含電子投票權數4,888,551權），贊成權數佔總權數91.849%，本案照案通過。

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：依金融監督管理委員會103年7月3日金管證發字第1030025254號函辦理，故修訂公司章程部分條文，公司章程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：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數584,954,176權；本案贊成537,257,239權（含電子投票權數65,500,148權），反對273,824權（含電子投票權數273,824權），棄權4,932,034權（含電子投票權數4,932,034權），贊成權數佔總權數91.846%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：修定「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文案，敬請 公決。

說明：配合法令修訂「資金貸與及背書保證作業程序」部分條文(請參閱附件五)。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數584,954,176權；本案贊成537,258,270權（含電子投票權數65,501,179權），反對272,793權（含電子投票權數272,793權），棄權4,932,034權（含電子投票權數4,932,034權），贊成權數佔總權數91.846%，本案照案通過。

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22分主席宣布散會。

附件一

營業報告書

一、103年度營業結果

(一) 計畫實施成果：

面對103年國際油價持續下探延燒下，聚酯原料PTA、EG價格亦受影響持續走跌，原料價格下跌造成買方心理因素預估產品價格將下滑，致本公司103年全年度合併營收較102年衰退7%；103年合併營收為新台幣11,532,919仟元，稅後淨利為新台幣231,939仟元，未合併子公司營收則為新台幣11,409,975仟元，稅後淨利為新台幣216,818仟元；本公司主要產品銷售成就包括加工絲123,475噸、瓶用酯粒48,612噸、聚酯粒28,843噸、聚酯原絲6,284噸，其中以聚酯原絲和聚酯粒銷售成長幅度較大，成長率分別約為28%、22%。

(二) 預算執行情形：

無，本公司103年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測數。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目		103 年度	102 年度	差 異	
財務收支	營業收入	11,409,975	12,262,808	增減數	-852,833
	營業成本	10,964,010	11,594,860		-630,850
	稅前淨利	275,247	681,018		-405,771
	本期淨利	216,818	640,498		-423,680
獲利能力	資產報酬率(%)	1.62	4.52	增減比率%	-64.16
	股東權益報酬率(%)	1.90	5.69		-66.61
	稅前利益佔實收資本額比率(%)	2.87	7.46		-61.53
	純益率(%)	1.90	5.22		-63.60
	每股盈餘(元)	0.23	0.68		-66.18

(四) 研究發展狀況：

本公司不斷地朝原料改質、機能性、節能及回收性產品進行研發，持續開發具競爭力的機能性紡織品與創新高價值化產品以迎合市場需求，我們亦致力於研發實用度佳、穿著舒適度高及消費者接受度高的產品，以滿足國際品牌來自於終端市場需求的產品要求。

紗 種	用 途	特 性
抗靜電聚酯纖維	西服內裡布、高級衣料、襯衫、冬季大衣	在低溼的大陸型氣候下，衣物不會累積靜電，具舒適感。
清涼節能纖維	夏季衣著用布料、家飾、窗簾用料	高光反射不吸熱、吸濕、排汗、速乾，快速將體熱導到四周環境。
條碼紗	平、針織家飾、運動、休閒	最具流行趨勢之衣飾、家飾用纖維，單一纖維具有數種深、淺色條紋效果的獨特美感，是高級織物用紗。
常壓低溫可染纖維	家飾、服飾	單獨或搭配其它纖維併紗／交織可常壓低溫染色。
彈性聚酯粒及纖維	射出級及纖維級鞋材、工業用纖維、單纖	本質彈性纖維，不需特殊加工就具有彈性效果。
高強力陽離子可染纖維	高級服飾、家飾	較一般陽離子纖維強度更高、染著深度相同。可加工性更高，可與其它纖維複合出更多變化具雙色效果的加工紗。
阻燃纖維	家飾、窗簾、交通工具內裝、服飾用布料	長效阻燃，效果不受水洗影響。
濃染黑	家飾、服飾	比一般PET更低的L值效果。
酷彩龍	針織家飾、運動、休閒	尼龍雙色調紗，可依染料比例調整顏色的對比性。
麗彩絲	平、針織家飾、運動	特殊異色麻花效果及節彩效果，單染或雙染皆可，色系不受限制。

二、104年度營業計畫概要：

受國際石油價格下跌，原油需求走軟，本公司為因應PX、PTA、EG等原料波動趨勢，將謹慎接單並維持低庫存管控，並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，挹注新動能；新增聚酯批次聚合設備於去年第四季順利投產，專門生產高附加價值聚酯粒，促使產品更多元化，纖維用素材更豐富，也生產特殊聚酯粒提供工塑客戶運用，以奠定我們客製化訂單市場的地位，此對未來營收挹注了新的成長動能。綜合以上，今年公司整體銷量及獲利可望向上、成長。

三、未來公司發展策略、受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

環顧總體經營環境，面對國際油價下跌、歐元及日圓持續走貶、歐美景氣經濟復甦不如預期等影響，市場需求疲軟，末端消費需求緊縮，導致產業競爭更為激烈。面對種種經營環境之挑戰，本公司持續進行成本管控、製程改善、品質穩定、效率提升及流程改造來鞏固企業競爭優勢，且依舊秉持著『勤儉、篤實、積極、創新』的經營理念，除了積極強化企業核心能力、提昇體系運作效率來鞏固核心競爭能力外，更加強提升產業技術、研發能力與推動產業升級來開發差異化及綠色環保訴求產品，讓公司得以挹注新血、推陳出新，再拓展新市場。展望104年，國際油價有機會在今年度觸底反彈，上游原料波動可望止跌回穩露出曙光，以迎接整體訂單回升；另外，儘管歐美景氣的復甦沒有預期中樂觀，然其中美國經濟可望緩慢復甦，相信對於美國市場營收及獲利將有所成長，期待台灣景氣亦可隨美國消費市場的復甦而回升。本公司全體同仁將更加努力以厚植實力，期使面對不利環境時能克服逆境，維持穩定的獲利；深切企盼全體股東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一〇三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，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

本公司一〇四年股東常會

力麗企業股份有限公司

監察人：許玉書



監察人：林文仲



中 華 民 國 一 〇 四 年 四 月 三 十 日

附件三

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103年及102年12月31日之合併資產負債表，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，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103及102年度採權益法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103年及102年12月31日對上列所述被投資公司長期股權投資之金額分別為1,166,897仟元及1,063,660仟元，佔合併資產總額之7.32%及6.91%；民國103年及102年1月1日至12月31日對上述被投資公司權益法認列關聯企業綜合利益之份額分別為104,281仟元及59,625仟元。

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經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達力麗企業股份有限公司及其子公司民國103年及102年12月31日之合併財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

力麗企業股份有限公司業已編製民國103及102年度之個體財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，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 1 0 4 年 3 月 2 3 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 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 1,189,545	7	\$ 469,977	3		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	259,180	2	233,083	2		
1150	應收票據淨額(附註八)	128,624	1	117,383	1		
1160	應收票據-關係人淨額(附註八及二四)	27,556	-	22,898	-		
1170	應收帳款淨額(附註八)	767,832	5	811,452	5		
1180	應收帳款-關係人淨額(附註八及二四)	69,811	-	96,598	1		
1210	應收關係人墊借款(附註二四)	263,391	2	238,415	2		
1310	存貨-製造業(附註九)	1,789,997	11	2,047,410	13		
1320	存貨-營建業(附註九)	77,191	1	107,987	1		
1410	預付款項	42,504	-	58,498	-		
1476	其他金融資產-流動	24,556	-	49,300	-		
1479	其他流動資產	5,007	-	58,440	-		
11XX	流動資產總計	<u>4,645,194</u>	<u>29</u>	<u>4,311,441</u>	<u>28</u>		
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註十)	54,845	-	5,235	-		
1546	無活絡市場之債券投資-非流動(附註十一)	63,617	-	30,699	-		
1550	採用權益法之投資(附註十二)	4,779,225	30	4,796,892	31		
1600	不動產、廠房及設備(附註十三)	6,158,390	39	6,067,343	40		
1801	電腦軟體淨額	4,925	-	4,705	-		
1840	遞延所得稅資產(附註十八)	111,892	1	98,427	1		
1915	預付設備款	107,381	1	57,866	-		
1990	其他非流動資產-其他	21,740	-	21,887	-		
15XX	非流動資產總計	<u>11,302,015</u>	<u>71</u>	<u>11,083,054</u>	<u>72</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 15,947,209</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,394,495</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十四)	\$ 915,000	6	\$ 520,000	3		
2110	應付短期票券(附註十四)	500,000	3	150,000	1		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)	-	-	4,201	-		
2150	應付票據	86,531	1	73,352	-		
2160	應付票據-關係人(附註二四)	2,441	-	2,982	-		
2170	應付帳款	548,686	3	588,795	4		
2180	應付帳款-關係人(附註二四)	34,808	-	57,381	-		
2200	其他應付款	394,457	2	437,990	3		
2230	當期所得稅負債(附註十八)	63,729	-	14,803	-		
2320	一年內到期之長期借款(附註十四)	282,933	2	295,188	2		
2399	其他流動負債	83,918	1	86,302	1		
21XX	流動負債總計	<u>2,912,503</u>	<u>18</u>	<u>2,230,994</u>	<u>14</u>		
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十四)	305,000	2	587,933	4		
2570	遞延所得稅負債-非流動(附註十八)	96,653	1	96,653	1		
2640	應計退休金負債(附註十五)	359,628	2	349,535	2		
2645	存入保證金	845	-	1,459	-		
25XX	非流動負債總計	<u>762,126</u>	<u>5</u>	<u>1,035,580</u>	<u>7</u>		
2XXX	負債總計	<u>3,674,629</u>	<u>23</u>	<u>3,266,574</u>	<u>21</u>		
	歸屬於本公司業主之權益(附註十六)						
	股本						
3110	普通股	9,573,029	60	9,117,171	59		
3200	資本公積	15,319	-	280,560	2		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	418,511	3	354,461	2		
3320	特別盈餘公積	40,464	-	40,464	-		
3350	未分配盈餘	1,184,514	7	1,221,058	8		
3300	保留盈餘總計	1,643,489	10	1,615,983	10		
3400	其他權益	231,314	2	413,174	3		
3500	庫藏股票	(48,653)	-	(68,156)	-		
31XX	本公司業主之權益總計	<u>11,414,498</u>	<u>72</u>	<u>11,358,732</u>	<u>74</u>		
36XX	非控制權益(附註十六)	858,082	5	769,189	5		
3XXX	權益總計	<u>12,272,580</u>	<u>77</u>	<u>12,127,921</u>	<u>79</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 15,947,209</u>	<u>100</u>	<u>\$ 15,394,495</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 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
 合併綜合損益表
 民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
 每股盈餘為元

代 碼	103 年 度		102 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入（附註二四）				
4100	\$ 11,528,105	100	\$ 12,091,227	98
4500	4,814	-	276,502	2
4000	<u>11,532,919</u>	<u>100</u>	<u>12,367,729</u>	<u>100</u>
營業成本（附註九及二四）				
5110	11,022,363	96	11,524,056	93
5500	30,797	-	154,236	2
5000	<u>11,053,160</u>	<u>96</u>	<u>11,678,292</u>	<u>95</u>
5900	479,759	4	689,437	5
5910	-	-	(616)	-
5920	89	-	-	-
5950	<u>479,848</u>	<u>4</u>	<u>688,821</u>	<u>5</u>
營業費用（附註二四）				
6100	307,517	3	273,702	2
6200	183,405	2	195,721	2
6300	43,215	-	53,503	-
6000	<u>534,137</u>	<u>5</u>	<u>522,926</u>	<u>4</u>
6900	<u>(54,289)</u>	<u>(1)</u>	<u>165,895</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出（附註十七及二四）				
7060	181,032	1	348,307	3
7140	-	-	9,834	-
7190	92,260	1	80,487	1
7020	95,315	1	133,622	1
7050	<u>(27,791)</u>	<u>-</u>	<u>(15,304)</u>	<u>-</u>
7000	<u>340,816</u>	<u>3</u>	<u>556,946</u>	<u>5</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	103 年 度		102 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨利	\$ 286,527	2	\$ 722,841	6
7950 所得稅費用 (附註十八)	(54,588)	-	(27,264)	-
8200 本期淨利	<u>231,939</u>	<u>2</u>	<u>695,577</u>	<u>6</u>
其他綜合損益				
8310 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	2,644	-	740	-
8360 確定福利之精算損益	(6,113)	-	(19,711)	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(201,222)	(2)	204,181	1
8300 本期其他綜合損益 (稅後淨額) 合計	(204,691)	(2)	185,210	1
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 27,248</u>	<u>-</u>	<u>\$ 880,787</u>	<u>7</u>
淨利歸屬於：				
8610 本公司業主	\$ 216,818	2	\$ 640,498	5
8620 非控制權益	<u>15,121</u>	<u>-</u>	<u>55,079</u>	<u>1</u>
8600	<u>\$ 231,939</u>	<u>2</u>	<u>\$ 695,577</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 本公司業主 (綜合損益)	\$ 27,989	-	\$ 829,587	7
8720 非控制權益 (綜合損益)	(741)	-	51,200	-
8700	<u>\$ 27,248</u>	<u>-</u>	<u>\$ 880,787</u>	<u>7</u>
每股盈餘 (附註十九)				
來自繼續營業單位				
9710 基 本	<u>\$ 0.23</u>		<u>\$ 0.68</u>	
9810 稀 釋	<u>\$ 0.23</u>		<u>\$ 0.67</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 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

合併權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司							業主之權益					非控制權益	權益總額
	股數(仟股)	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融商品未實現損益	庫藏股票	歸屬於本公司業主權益總計				
A1	102年1月1日餘額	911,717	\$ 9,117,171	\$ 272,972	\$ 275,734	\$ 62,012	\$ 1,216,374	(\$ 791)	\$ 204,035	(\$ 27,400)	\$ 11,120,107	\$ 763,257	\$ 11,883,364	
B3	依金管證發字第 1010012865 號令提列之特別盈餘公積(附註十六)	-	-	-	-	40,464	(40,464)	-	-	-	-	-	-	
	101 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	78,727	-	(78,727)	-	-	-	-	-	-	
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(547,030)	-	-	-	(547,030)	-	(547,030)	
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(62,012)	62,012	-	-	-	-	-	-	
O1	子公司減資退回股款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,850)	(41,850)	
	其他資本公積變動：													
C7	採用權益法認列之關聯企業之資本公積變動數	-	-	(221)	-	-	(10,764)	-	-	-	(10,985)	1,603	(9,382)	
M5	取得子公司部分權益	-	-	4,518	-	-	-	-	-	(1,070)	3,448	(7,910)	(4,462)	
C15	子公司收到母公司現金股利	-	-	3,291	-	-	-	-	-	-	3,291	2,889	6,180	
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	640,498	-	-	-	640,498	55,079	695,577	
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(20,841)	607	209,323	-	189,089	(3,879)	185,210	
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	619,657	607	209,323	-	829,587	51,200	880,787	
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(39,686)	(39,686)	-	(39,686)	
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	911,717	9,117,171	280,560	354,461	40,464	1,221,058	(184)	413,358	(68,156)	11,358,732	769,189	12,127,921	
	102 年度盈餘指撥及分配													
B1	法定盈餘公積	-	-	-	64,050	-	(64,050)	-	-	-	-	-	-	
B9	本公司股東股票股利	18,234	182,343	-	-	-	(182,343)	-	-	-	-	-	-	
	其他資本公積變動：													
C7	採用權益法認列之關聯企業之資本公積變動數	-	-	8,327	-	-	-	-	-	-	8,327	384	8,711	
C13	資本公積配發股票股利	27,352	273,515	(273,515)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	216,818	-	-	-	216,818	15,121	231,939	
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,969)	2,208	(184,068)	-	(188,829)	(15,862)	(204,691)	
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	209,849	2,208	(184,068)	-	27,989	(741)	27,248	
G1	庫藏股轉讓予員工	-	-	(53)	-	-	-	-	-	19,503	19,450	-	19,450	
O1	子公司現金增資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89,250	89,250	
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 15,319	\$ 418,511	\$ 40,464	\$ 1,184,514	\$ 2,024	\$ 229,290	(\$ 48,653)	\$ 11,414,498	\$ 858,082	\$ 12,272,580	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 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 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		103 年 度	102 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 286,527	\$ 722,841
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	460,938	443,789
A20200	攤銷費用	73,800	87,711
A20300	呆帳費用 (回轉利益)	506	(5,266)
A20900	財務成本	27,791	15,304
A21200	利息收入	(22,224)	(7,975)
A21300	股利收入	(5,050)	(6,258)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(16,143)	(80,679)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	(181,032)	(348,307)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(5,568)	(18,134)
A23100	處分投資損失 (利益)	187	(26,755)
A23500	以成本衡量之金融資產－非流 動減損損失	284	-
A23700	非金融資產減損損失	3,041	11,484
A23800	存貨跌價及呆滯損失	73,418	4,775
A23900	聯屬公司間 (已) 未實現利益	(89)	616
A24100	外幣兌換利益	(8,754)	(16,569)
A29900	其他項目	-	(9,834)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有交易目的之金融資產	(14,342)	(27,811)
A31130	應收票據	(16,099)	102,706
A31150	應收帳款	72,984	112,099
A31180	其他應收款	25,810	-
A31200	存 貨	214,791	156,844
A31230	預付款項	(54,767)	(45,205)
A31240	其他流動資產	53,433	(53,945)
A31250	其他金融資產	-	65,073
A32130	應付票據	12,638	(369,572)
A32150	應付帳款	(62,681)	(168,151)
A32180	其他應付款項	(12,565)	(88,335)
A32230	其他流動負債	(2,992)	18,129
A32240	應計退休金負債	3,980	3,442
A33000	營運產生之現金	907,822	472,017
A33100	收取之利息	20,513	7,841

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年 度	102 年 度
AC0200	收取之股利	\$ 5,050	\$ 6,208
A33200	收取關聯企業之股利	28,317	25,570
A33300	支付之利息	(27,798)	(15,818)
A33500	支付之所得稅	(18,712)	(7,813)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>915,192</u>	<u>488,005</u>
	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(50,091)	-
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	197	119
B02200	對子公司之收購	-	(21,220)
B00300	取得備供出售金融資產	-	(31,409)
B00400	處分備供出售金融資產價款	-	231,181
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(29,366)	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(20,000)	(41,914)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(714,274)	(171,972)
B02800	處分不動產、廠房及設備	134,458	247,522
B03800	存出保證金	852	3,908
B04300	應收關係人墊借款	(24,976)	(67,415)
B04500	取得電腦軟體成本	(3,771)	(1,795)
B07100	預付設備款	(49,515)	(664,659)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(756,486)</u>	<u>(517,654)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款	395,000	510,000
C00500	應付短期票券	350,000	150,000
C01600	舉借長期借款	-	400,000
C01700	償還長期借款	(295,188)	(514,606)
C03100	存入保證金	57	602
C04800	庫藏股轉讓予員工	19,450	-
C04900	庫藏股票買回成本	-	(39,686)
C04500	發放現金股利	-	(540,850)
C05800	非控制權益變動	89,250	(46,368)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>558,569</u>	<u>(80,908)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,293</u>	<u>11,946</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	719,568	(98,611)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>469,977</u>	<u>568,588</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,189,545</u>	<u>\$ 469,977</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 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民國103年及102年12月31日之個體資產負債表，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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個體財務報表表示意見。力麗企業股份有限公司民國103及102年度採權益法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103年及102年12月31日對上述被投資公司長期股權投資之金額分別為新台幣1,079,838仟元及983,589仟元，分別占資產總額之7.16%及6.73%。民國103年及102年1月1日至12月31日對上述被投資公司權益法認列關聯企業綜合利益之份額分別為新台幣96,780仟元及55,200仟元。

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個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體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，第一段所述個體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編製，足以允當表達力麗企業股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體財務狀況，暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

力麗企業股份有限公司民國103年度個體財務報表重要會計項目明細表，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，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

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 1 0 4 年 3 月 2 3 日



力麗企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	103 年 12 月 31 日			102 年 12 月 31 日			
		產	金	額	%	金	額	%
	流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$	760,413	5	\$	113,407	1	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)		135,800	1		125,967	1	
1150	應收票據淨額 (附註八)		128,559	1		117,195	1	
1160	應收票據—關係人淨額 (附註八及二三)		27,556	-		22,898	-	
1170	應收帳款淨額 (附註八)		763,398	5		807,834	5	
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註八及二三)		69,735	1		96,599	1	
1210	應收關係人墊借款 (附註二三)		-	-		89,415	1	
1310	存貨—製造業 (附註九)		1,710,770	11		1,946,232	13	
1320	存貨—營建業 (附註九)		77,191	1		107,987	1	
1410	預付款項		28,711	-		44,016	-	
1476	其他金融資產—流動		22,549	-		33,627	-	
1479	其他流動資產		5,006	-		58,429	-	
11XX	流動資產總計		<u>3,729,688</u>	<u>25</u>		<u>3,563,606</u>	<u>24</u>	
	非流動資產							
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註十)		4,754	-		5,235	-	
1550	採用權益法之投資 (附註十一)		4,993,539	33		4,846,746	33	
1600	不動產、廠房及設備 (附註十二)		6,145,907	41		6,049,477	42	
1801	電腦軟體淨額		4,581	-		3,837	-	
1840	遞延所得稅資產 (附註十七)		80,473	-		74,900	1	
1915	預付設備款		107,381	1		57,866	-	
1990	其他非流動資產—其他		4,726	-		3,538	-	
15XX	非流動資產總計		<u>11,341,361</u>	<u>75</u>		<u>11,041,599</u>	<u>76</u>	
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>15,071,049</u>	<u>100</u>	\$	<u>14,605,205</u>	<u>100</u>	
	負債及權益							
	流動負債							
2100	短期借款 (附註十三)	\$	915,000	6	\$	520,000	4	
2110	應付短期票券 (附註十三)		500,000	3		150,000	1	
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七)		-	-		4,201	-	
2150	應付票據		82,920	1		69,573	-	
2160	應付票據—關係人 (附註二三)		2,441	-		2,982	-	
2170	應付帳款		543,256	4		580,673	4	
2180	應付帳款—關係人 (附註二三)		34,808	-		57,180	-	
2200	其他應付款		389,162	3		431,231	3	
2230	當期所得稅負債 (附註十七)		61,252	-		14,492	-	
2320	一年內到期之長期借款 (附註十三)		282,933	2		295,188	2	
2399	其他流動負債		82,665	-		85,385	1	
21XX	流動負債總計		<u>2,894,437</u>	<u>19</u>		<u>2,210,905</u>	<u>15</u>	
	非流動負債							
2540	長期借款 (附註十三)		305,000	2		587,933	4	
2570	遞延所得稅負債—非流動 (附註十七)		96,653	1		96,653	1	
2640	應計退休金負債 (附註十四)		359,628	2		349,535	2	
2645	存入保證金		833	-		1,447	-	
25XX	非流動負債總計		<u>762,114</u>	<u>5</u>		<u>1,035,568</u>	<u>7</u>	
2XXX	負債總計		<u>3,656,551</u>	<u>24</u>		<u>3,246,473</u>	<u>22</u>	
	權益 (附註十五)							
	股本							
3110	普通股		9,573,029	63		9,117,171	62	
3200	資本公積		15,319	-		280,560	2	
	保留盈餘							
3310	法定盈餘公積		418,511	3		354,461	3	
3320	特別盈餘公積		40,464	-		40,464	-	
3350	未分配盈餘		1,184,514	8		1,221,058	8	
3300	保留盈餘總計		<u>1,643,489</u>	<u>11</u>		<u>1,615,983</u>	<u>11</u>	
3400	其他權益		231,314	2		413,174	3	
3500	庫藏股票	(48,653	-	(68,156	-	
3XXX	權益總計		<u>11,414,498</u>	<u>76</u>		<u>11,358,732</u>	<u>78</u>	
	負債與權益總計	\$	<u>15,071,049</u>	<u>100</u>	\$	<u>14,605,205</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



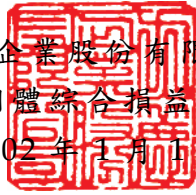
會計主管：許麗雪



力麗企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	103 年度		102 年度		
	金額	%	金額	%	
營業收入（附註二三）					
4100	\$ 11,405,161	100	\$ 11,986,306	98	
4500	<u>4,814</u>	<u>-</u>	<u>276,502</u>	<u>2</u>	
4000	<u>11,409,975</u>	<u>100</u>	<u>12,262,808</u>	<u>100</u>	
營業成本（附註九及二三）					
5110	10,933,213	96	11,440,624	94	
5500	<u>30,797</u>	<u>-</u>	<u>154,236</u>	<u>1</u>	
5000	<u>10,964,010</u>	<u>96</u>	<u>11,594,860</u>	<u>95</u>	
5900	營業毛利	445,965	4	667,948	5
5910	與關聯企業之未實現利益	-	-	(616)	-
5920	與關聯企業之已實現利益	<u>89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5950	已實現營業毛利	<u>446,054</u>	<u>4</u>	<u>667,332</u>	<u>5</u>
營業費用（附註二三）					
6100	推銷費用	292,128	3	283,202	2
6200	管理及總務費用	101,463	1	96,801	1
6300	研究發展費用	<u>43,215</u>	<u>-</u>	<u>50,728</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>436,806</u>	<u>4</u>	<u>430,731</u>	<u>3</u>
6900	營業利益	<u>9,248</u>	<u>-</u>	<u>236,601</u>	<u>2</u>
營業外收入及支出（附註十六及二三）					
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	121,764	1	258,148	2

（接次頁）

(承前頁)

代碼	103 年度		102 年度	
	金額	%	金額	%
7140	廉價購買利益—取得關聯企業 (附註十一)			
	\$ -	-	\$ 9,834	-
7190	83,630	-	71,985	-
7020	89,823	1	120,030	1
7050	(29,218)	-	(15,580)	-
7000	營業外收入及支出			
	合計			
	265,999	2	444,417	3
7900	275,247	2	681,018	5
7950	58,429	-	40,520	-
8200	216,818	2	640,498	5
	其他綜合損益			
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			
	2,208	-	607	-
8360	(6,113)	-	(19,711)	-
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額			
	(184,924)	(2)	208,193	2
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額) 合計			
	(188,829)	(2)	189,089	2
8500	\$ 27,989	-	\$ 829,587	7
	每股盈餘 (附註十八)			
	來自繼續營業單位			
9710	\$ 0.23		\$ 0.68	
9810	\$ 0.23		\$ 0.67	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 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

個體權益變動表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	權益調整			庫藏股票	權益總額
							國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	出售商品		
A1	102 年 1 月 1 日餘額	911,717	\$ 9,117,171	\$ 272,972	\$ 275,734	\$ 62,012	\$ 1,216,374	(\$ 791)	\$ 204,035	(\$ 27,400)	\$ 11,120,107
B3	依金管證發字第 1010012865 號令提列之特別盈餘公積 (附註十五)	-	-	-	-	40,464	(40,464)	-	-	-	-
	101 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	78,727	-	(78,727)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(547,030)	-	-	-	(547,030)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(62,012)	62,012	-	-	-	-
	其他資本公積變動：										
C7	採用權益法認列之子公司及關聯企業之資本公積變動數	-	-	(221)	-	-	(10,764)	-	-	-	(10,985)
M5	取得子公司部分權益	-	-	4,518	-	-	-	-	-	(1,070)	3,448
C15	子公司收到母公司現金股利	-	-	3,291	-	-	-	-	-	-	3,291
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	640,498	-	-	-	640,498
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(20,841)	607	209,323	-	189,089
D5	102 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	619,657	607	209,323	-	829,587
L1	購入庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(39,686)	(39,686)
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	911,717	9,117,171	280,560	354,461	40,464	1,221,058	(184)	413,358	(68,156)	11,358,732
	102 年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	64,050	-	(64,050)	-	-	-	-
B9	本公司股東股票股利	18,234	182,343	-	-	-	(182,343)	-	-	-	-
	其他資本公積變動：										
C7	採用權益法認列之子公司及關聯企業之資本公積變動數	-	-	8,327	-	-	-	-	-	-	8,327
C13	資本公積配發股票股利	27,352	273,515	(273,515)	-	-	-	-	-	-	-
D1	103 年度淨利	-	-	-	-	-	216,818	-	-	-	216,818
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(6,969)	2,208	(184,068)	-	(188,829)
D5	103 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	209,849	2,208	(184,068)	-	27,989
G1	庫藏股轉讓予員工	-	-	(53)	-	-	-	-	-	19,503	19,450
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 15,319	\$ 418,511	\$ 40,464	\$ 1,184,514	\$ 2,024	\$ 229,290	(\$ 48,653)	\$ 11,414,498

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 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

個體現金流量表

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103 年 度	102 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 275,247	\$ 681,018
A20010	不影響現金流量之收益費損項目		
A20100	折舊費用	452,611	437,588
A20200	攤銷費用	71,458	84,815
A20300	呆帳費用（回轉利益）	500	(5,300)
A20900	財務成本	29,218	15,580
A21200	利息收入	(15,862)	(2,484)
A21300	股利收入	(3,298)	(4,770)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(14,034)	(82,647)
A22300	採用權益法認列之子公司及關 聯企業之份額	(121,764)	(258,148)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(5,374)	(18,134)
A23100	處分投資利益	-	(119)
A23700	非金融資產減損損失	3,041	-
A23500	以成本衡量之金融資產－非流 動減損損失	284	-
A23800	存貨跌價及呆滯損失	70,926	2,110
A24100	外幣兌換利益	(4,789)	(15,581)
A23900	與聯屬公司間（已）未實現利益	(89)	616
A29900	其他項目	-	(9,834)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31110	持有交易目的之金融資產	-	5,160
A31130	應收票據	(16,222)	101,885
A31150	應收帳款	73,883	111,392
A31200	存 貨	195,332	157,694
A31230	預付款項	(54,443)	(44,719)
A31240	其他流動資產	53,423	(55,599)
A31250	其他金融資產	11,742	20,463
A32130	應付票據	12,806	(323,018)
A32150	應付帳款	(59,789)	(170,528)
A32180	其他應付款項	(11,078)	(5,729)
A32230	其他流動負債	(2,720)	18,813
A32240	應計退休金負債	3,980	3,442
A33000	營運產生之現金	944,989	643,966
A33100	收取之利息	15,198	2,437

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		103 年 度	102 年 度
AC0200	收取之股利	\$ 3,298	\$ 4,720
A33200	收取關聯企業之股利	28,317	25,570
A33300	支付之利息	(29,247)	(15,962)
A33500	支付之所得稅	(17,259)	(7,019)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>945,296</u>	<u>653,712</u>
	投資活動之現金流量		
B01400	以成本衡量之金融資產減資退回股款	197	119
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(20,000)	(41,912)
B02200	取得子公司	-	(139,500)
B02400	採用權益法之長期股權投資減資退 回股款	-	97,650
B02700	取得不動產、廠房及設備	(711,191)	(168,665)
B02800	處分不動產、廠房及設備	134,125	247,522
B03700	存出保證金	-	3,863
B04300	應收關係人墊借款	89,415	(46,415)
B04500	取得電腦軟體成本	(3,625)	(1,464)
B07100	預付設備款	(49,515)	(683,766)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(560,594)</u>	<u>(732,568)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款	395,000	510,000
C00500	應付短期票券	350,000	150,000
C01600	舉借長期借款	-	400,000
C01700	償還長期借款	(295,188)	(514,606)
C03100	存入保證金	(1,001)	602
C04900	庫藏股票買回成本	-	(39,686)
C04500	發放現金股利	-	(547,030)
C04800	庫藏股轉讓予員工	19,450	-
C05400	增加對子公司投資	(208,250)	(126,894)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>260,011</u>	<u>(167,614)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>2,293</u>	<u>11,946</u>
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	647,006	(234,524)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>113,407</u>	<u>347,931</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 760,413</u>	<u>\$ 113,407</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 104 年 3 月 23 日查核報告)

董事長：郭紹儀



經理人：郭紹儀



會計主管：許麗雪



附件四

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>第三十條： 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，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。</p> <p>一、員工紅利百分之二。 二、董事、監察人酬勞百分之二。 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。</p> <p>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。</p>	<p>第三十條： 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，但法定盈餘公積累積已達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。</p> <p>一、員工紅利百分之二。 二、董事、監察人酬勞百分之二。 三、其餘加計期初累積未分配盈餘作為可供分配盈餘，並提撥可分配盈餘百分之零至百分之百，由董事會擬具分配案提請股東會決議後分派之。</p> <p>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。</p>	<p>依金融監督管理委員會 103 年 7 月 3 日金管證發字第 1030025254 號函辦理</p>
<p>第三十條之一： 本公司處於產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段並朝多角化發展之際，考量本公司未來資金需求、長期財務規劃及股東對現金流入之需求，若公司股東會決議發放股東股利時，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十，但現金股利每股若未達〇·一元，則不予發放，改以股票股利發放，但董事會得依經濟環境及公司營運狀況變更上開比例。</p>	<p>第三十一條： 董事會決議分配之股東股利其中現金股利不得低於股利總數之百分之五，但現金股利每股若未達 0.1 元時，得改以股票股利發放。</p> <p>由於產業環境多變，並朝多角化發展，董事會得依資本預算及資金狀況全數改以股票股利發放，提請股東會決議後分派之。</p>	<p>依金融監督管理委員會 103 年 7 月 3 日金管證發字第 1030025254 號函辦理</p>
<p>第三十一條： 本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令辦理。</p>	<p>第三十二條： 本章程未訂事項，悉依公司法及有關法令辦理。</p>	<p>條次調整</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。 第二次修正於民國七十年二月廿四日。 第三次修正於民國七十一年二月廿一日。</p>	<p>第三十三條： 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。 第二次修正於民國七十年二月廿四日。 第三次修正於民國七十一年二月廿一日。</p>	<p>條次調整及增訂修訂日期</p>

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>第四次修正於民國七十三年九月八日。</p> <p>第五次修正於民國七十七年九月四日。</p> <p>第六次修正於民國七十七年九月廿五日。</p> <p>第七次修正於民國七十七年十一月廿八日。</p> <p>第八次修正於民國七十八年四月十五日。</p> <p>第九次修正於民國七十八年六月七日。</p> <p>第十次修正於民國七十九年二月二十三日。</p> <p>第十一次修正於民國八十年四月二十四日。</p> <p>第十二次修正於民國八十一年三月廿七日。</p> <p>第十三次修正於民國八十二年五月十九日。</p> <p>第十四次修正於民國八十三年四月二十六日。</p> <p>第十五次修正於民國八十四年五月十日。</p> <p>第十六次修正於民國八十五年六月五日。</p> <p>第十七次修正於民國八十六年五月七日。</p> <p>第十八次修正於民國八十七年四月二十三日。</p> <p>第十九次修正於民國八十八年五月二十七日。</p> <p>第廿次修正於民國八十九年四月二十六日。</p> <p>第廿一次修正於民國九十年六月十三日。</p> <p>第廿二次修正於民國九十一年六月十二日。</p> <p>第廿三次修正於民國九十三年六月三日。</p> <p>第廿四次修正於民國九十四年六月十日。</p> <p>第廿五次修正於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第廿六次修正於民國九十七年六月十三日。</p> <p>第廿七次修正於民國九十八年六月十九日。</p> <p>第廿八次修正於民國九十九年六月十七日。</p> <p>第廿九次修正於民國一〇〇年六月十五日。</p> <p>第三十次修正於民國一〇一年六月六日。</p> <p>第三十一次修正於民國一〇二年六月十三日。</p> <p>第三十二次修正於民國一〇三年六月十一日。</p>	<p>第四次修正於民國七十三年九月八日。</p> <p>第五次修正於民國七十七年九月四日。</p> <p>第六次修正於民國七十七年九月廿五日。</p> <p>第七次修正於民國七十七年十一月廿八日。</p> <p>第八次修正於民國七十八年四月十五日。</p> <p>第九次修正於民國七十八年六月七日。</p> <p>第十次修正於民國七十九年二月二十三日。</p> <p>第十一次修正於民國八十年四月二十四日。</p> <p>第十二次修正於民國八十一年三月廿七日。</p> <p>第十三次修正於民國八十二年五月十九日。</p> <p>第十四次修正於民國八十三年四月二十六日。</p> <p>第十五次修正於民國八十四年五月十日。</p> <p>第十六次修正於民國八十五年六月五日。</p> <p>第十七次修正於民國八十六年五月七日。</p> <p>第十八次修正於民國八十七年四月二十三日。</p> <p>第十九次修正於民國八十八年五月二十七日。</p> <p>第廿次修正於民國八十九年四月二十六日。</p> <p>第廿一次修正於民國九十年六月十三日。</p> <p>第廿二次修正於民國九十一年六月十二日。</p> <p>第廿三次修正於民國九十三年六月三日。</p> <p>第廿四次修正於民國九十四年六月十日。</p> <p>第廿五次修正於民國九十五年六月十四日。</p> <p>第廿六次修正於民國九十七年六月十三日。</p> <p>第廿七次修正於民國九十八年六月十九日。</p> <p>第廿八次修正於民國九十九年六月十七日。</p> <p>第廿九次修正於民國一〇〇年六月十五日。</p> <p>第三十次修正於民國一〇一年六月六日。</p> <p>第三十一次修正於民國一〇二年六月十三日。</p> <p>第三十二次修正於民國一〇三年六月十一日。</p> <p>第三十三次修正於民國一〇四年六月十日。</p>	

附件五

力麗企業股份有限公司 「資金貸與及背書保證作業程序」修訂前後條文對照表

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>第六條： 資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、有業務往來者：</p> <p>1. 貸與總金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p> <p>2. 個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。</p> <p>二、有短期融通資金之必要者：</p> <p>1. 貸與總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限。</p> <p>2. 個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>三、直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，不受第二款之限制。但仍應依規定訂定資金貸與之限額及期限。</p>	<p>第六條： 資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、有業務往來者：</p> <p>1. 貸與總金額以不超過本公司淨值百分之二十為限。</p> <p>2. 個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限。</p> <p>二、有短期融通資金之必要者：</p> <p>1. 貸與總金額以不超過本公司淨值百分之四十為限。</p> <p>2. 個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>三、直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與<u>總金額以不超過本公司淨值百分之五十為限；個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之三十為限，期限最長為三年或三營業週期。</u></p>	<p>文字修訂，已茲明確</p>