

力麗企業股份有限公司 一〇七年股東常會議事錄



- 時間：**中華民國一〇七年六月十二日（星期二）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556,732,842股（其中含電子方式行使表決權者66,898,932股），佔本公司已發行股份總數946,528,914股（已扣除無表決權股數10,774,028股）之58.81%。
- 列席：**董 事 張春景
獨立董事 李道明
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 洪堯欽律師

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、106年度營業報告書。（請參閱附件一）
- 二、106年度審計委員會查核報告。（請參閱附件二）
- 三、員工及董事酬勞分配情形報告。（請參閱議事手冊）

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：106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、綜合損益表、權益變動表、現金流量表。

（請參閱附件一及附件三）

- (2) 106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邱明玉會計師查核簽證完竣，連同營業報告書經審計委員會審查竣事，謹將上項表冊，提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果——表決時出席股東表決權數556,732,842權；本案贊成539,009,457權（含電子投票權數60,468,080權），反對230,552權（含電子投票權數230,552權），棄權17,492,833權（含電子投票權數6,200,291權），贊成權數佔總權數96.82%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：106年度盈虧撥補案，敬請 承認。

說明：(1) 106年度營業決算稅後淨損新台幣12,935,508元，謹擬具106年度盈餘分配表如下。

- (2) 擬自可供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106年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	554,407,360	
減：本期淨損	(12,935,508)	
加：精算(損)益列入保留盈餘	(10,764,626)	
本期可供分配盈餘	530,707,226	
減：分配項目 現金股利(註一)	(478,651,471)	
期末未分配盈餘	52,055,755	

註一：每股配發0.5元現金股利（以發行股數957,302,942股計算）

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556,732,842權；本案贊成538,969,187權（含電子投票權數60,427,810權），反對268,167權（含電子投票權數268,167權），棄權17,495,488權（含電子投票權數6,202,946權），贊成權數佔總權數96.81%，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：配合法令及實際作業需求，修訂「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（請參閱議事手冊）。

決議：本議案之投票表決結果——表決時出席股東表決權數556,732,842權；本案贊成538,980,137權（含電子投票權數60,438,760權），反對234,651權（含電子投票權數234,651權），棄權17,518,054權（含電子投票權數6,225,512權），贊成權數佔總權數96.81%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：解除董事及其代表人競業之限制案，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，並取得許可」。

(2) 為借助董事之專業及相關經驗，依法提請股東會同意，解除董事及其代表人競業行為之限制。

(3) 解除競業明細如下：

董 事	公 司 名 稱	擔 任 職 務
郭濟安	好食樂食品股份有限公司	董事長
	禾山林綠能股份有限公司	董事長
	力利興環保股份有限公司	董事長
	力優勢環保股份有限公司	董事長
	東方山林環境科技股份有限公司	董事長
	鶴京企業股份有限公司	董 事
	力鶴投資股份有限公司	董 事
	力麗烏石港事業股份有限公司	董 事 力麒建設股份有限公司代表人
儷京企業股份有限公司	董 事 力麒建設股份有限公司代表人	
盧啟昌	瀚宇博德股份有限公司	獨立董事

法人董事 代表人	公 司 名 稱	擔 任 職 務
郭淑珍	鶴京企業股份有限公司	董事長
	力鶴投資股份有限公司	董事長
	台灣綠色電力股份有限公司	董事長
	儷京企業股份有限公司	董事長 力麒建設股份有限公司代表人
	力麗烏石港事業股份有限公司	董事長 力麒建設股份有限公司代表人
	宜蘭力麗開發股份有限公司	董 事 力麒建設股份有限公司代表人

法人董事 代表人	公 司 名 稱	擔 任 職 務
張春景	力傑能源股份有限公司	董 事 力麗企業股份有限公司代表人
郭可中	力鵬企業股份有限公司 力麒建設股份有限公司	董 事 順煜投資股份有限公司代表人

決議：本議案之投票表決結果——表決時出席股東表決權數556,732,842權；本案贊成538,877,596權（含電子投票權數60,336,219權），反對315,224權（含電子投票權數315,224權），棄權17,540,022權（含電子投票權數6,247,480權），贊成權數佔總權數96.79%，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32分主席宣布散會。

附件一

營業報告書

一、106年度營業結果

(一) 計畫實施成果：

本公司106年合併營收為新台幣111.05億元，較105年增加15.52%；稅後淨損為0.48億。主要銷售產品包括加工絲105,561噸、瓶用酯粒69,771噸、聚酯粒45,197噸、聚酯原絲6,854噸。一、二季原油價格走勢不明朗，且第二季為紗線採購淡季，使得銷售量在這兩季表現較不理想；第三、四季油價趨於回穩，加上新產品發表會的推廣，也成功帶動整體銷量的提升。

(二) 預算執行情形：

無，本公司106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：

本公司106年度未合併子公司營收為101.18億元；稅後淨損為0.13億元，較105年度衰退120.6%；稅後純益率為-0.12%，較105年度減少0.8%；每股盈餘為-0.01元，較105年度衰退0.08元。本公司106年度未合併子公司各項財務收支及獲利能力如下表所示。

單位：新台幣仟元

項 目		105 年度	106 年度	增(減)金額 及比例
財務 收支	營業收入	9,216,539	10,117,651	901,112
	營業成本	8,645,284	9,416,883	771,599
	稅前淨利	77,367	-18,909	-96,276
	本期淨利	62,804	-12,936	-75,740
獲利 能力	資產報酬率(%)	0.60	0.22	-0.38
	股東權益報酬率(%)	0.57	-0.11	-0.68
	稅前利益佔實收資本額比率(%)	0.80	-0.19	-0.99
	純益率(%)	0.68	-0.12	-0.80
	每股盈餘(元)	0.07	-0.01	-0.08

(四) 研究發展狀況：

本公司開發高附加價值的功機能產品已進入成熟的階段，在環保意識高漲的時代，我們也加強對環保綠能、RePET回收產品的開發，除了運用在紡織品上，也積極尋求異業合作，希望在應用上能有更多的可能性。

紗 種	用 途	特 性
Ecoya	家飾、窗簾、交通工具內裝、運動休閒服飾用布料	具有高牢度的原抽色紗及螢光紗
寶特瓶回收纖維(RePET)	戶外休閒服飾、運動服飾、工業用紡織品、家用紡織品	由回收寶特瓶製成，不需石化原料。節省自然資源，減少環境負擔。品質優良，適合各種用途
環保回收超細丹尼纖維	運動、休閒、服飾	環境友善、輕薄透氣、手感佳
環保回收阻燃纖維	家飾、窗簾、交通工具內裝、服飾用布料	環境友善、長效阻燃，效果不受水洗影響
環保回收原抽色紗	家飾、窗簾、交通工具內裝、服飾用布料	環境友善、具有高牢度的原抽色紗
皮紋紗	針梭織經編休閒、運動	面料染後呈現類虎紋效果
機械彈紗		織後面料呈現豐厚Q感

紗 種	用 途	特 性
條碼紗、 二代條碼紗	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
酷彩龍	針織家飾、運動	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	特殊異色麻花及節彩效 果，可單染或雙染，色 系不受限
濃染纖維	平、針織家飾、運動 、休閒	具有深染效果及節省染 整能源
易溶除纖維	平織、運動、休閒	搭配其他纖維可有不同 織物效果
波紋紗	針織經編、運動、休 閒褲料	經製程後布面呈現類立 體感
發熱紗	冬季衣著、保暖用布 料	具有良好保溫效果及遠 紅外線及抗菌效果
晶晶紗	針織家飾、運動、休 閒	面料具閃爍天然感達時 尚吸睛效果

二、107年度營業計畫概要：

本公司將107年命為「飛躍年」。106年4月董事會決議跨出台灣，購入印尼大魯閣70%股權，並汰舊換新，採購新織布機、染缸、定型機及相關設備，期望107年對本公司的營收產生加值的效益。106年7月舉辦的新產品發表會已成功落幕，發表的四大主軸：環保節能產品、複合紗、Yarn Dye、功機能性紗種，皆獲得客戶熱烈迴響，後續的推廣是年度一大重點，業務部已擬定策略，誓將這股熱潮延燒下去。

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：

近年來，許多品牌商都轉向東南亞設廠，南向發展已勢在必行；為佈局全球營運，本公司擬以「長期深耕、多元開展、雙向互惠」作為核心理念，期望整合多重資源、力量，與東協、南亞及紐澳等國家建立雙贏的合作模式。除了因應品牌商的訂單需求，進一步可搶攻東協與印尼的內銷市場，預期對營運成效將產生莫大的助益。

近期國際原油與原物料價格已接近高點，預期可能將反轉向下，未來價格波動也會影響銷售的狀況。儘管如此，我們仍秉持「勤儉、篤實、積極、創新」的精神，持續研發及推廣高值化與環保產品，善盡企業社會責任，維持營運穩定成長。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

審計委員會查核報告書

董事會造送之本公司一〇六年度財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所余鴻賓會計師及邱明玉會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及盈虧撥補案，並經審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，報請 鑒察。

此 上

本公司一〇七年股東常會

力麗企業股份有限公司

審計委員會召集人：李道明



中 華 民 國 一 〇 七 年 四 月 二 十 六 日

附件三

會計師查核報告

力麗企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

力麗企業股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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（請參閱其他事項段），上開合併財務報告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並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告準則編製，足以允當表達力麗企業股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與力麗企業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對力麗企業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對力麗企業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列之真實性

由於力麗企業股份有限公司之主要銷售對象與主要進貨對象有相同之情事，基於收入認列之真實與否將影響財務報告之允當表達，因此本會計師於本年度查核時將上述營業收入對同一客戶同時有銷售及進貨交易之真實性列為關鍵查核事項進行查核。與營業收入認列相關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四。

針對此重要事項，本會計師執行主要查核程序包含瞭解並測試與營業收入相關主要內部控制之設計及執行有效性；取得力麗企業股份有限公司之客戶名單，比對是否同時具有力麗企業股份有限公司之供應商身份；並自交易合約中抽取樣本，檢視其原始外部訂單資訊及出貨單之銷貨品項是否合理，且對期末應收款項餘額擇要發函並核對期後收款情形，以確認營業收入之真實性。

企業合併

力麗企業股份有限公司於民國 106 年度收購 PT. INDONESIA LIBOLON FIBER SYSTEM 之 70.00% 股權並取得控制力，取得價款為 311,250 仟元，請參閱合併財務報

表附註十二及附註二一。由於該項收購非例行交易，且屬於重大交易事項，故列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 覆核董事會議事錄及相關合約，以確認該收購案之交易動機。
2. 力麗企業股份有限公司支付價款核至匯款憑證，並檢視與合約是否一致。
3. 評估力麗企業股份有限公司因企業合併委託之外部專家資格及覆核該外部專家所出具之評價報告。

其他事項

上開民國 106 及 105 年度之合併財務報告中採權益法處理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告所表示之意見中，有關採權益法處理之部分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 106 年及 105 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 1,189,908 仟元及 1,162,724 仟元，分別占資產總額 6.40% 及 6.00%。民國 106 年及 105 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 61,382 仟元及 11,969 仟元。

力麗企業股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估力麗企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算力麗企業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

力麗企業股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對力麗企業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使力麗企業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致力麗企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於力麗企業股份有限公司及其子公司內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形力麗企業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對力麗企業股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 余 鴻 賓

余 鴻 賓



會計師 邱 明 玉

邱 明 玉



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 7 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 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	106 年 12 月 31 日			105 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)	\$	1,695,109	9	\$	3,532,127	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)		227,566	1		126,818	1
1150	應收票據淨額 (附註八)		183,924	1		169,888	1
1160	應收票據—關係人淨額 (附註八及二四)		123,418	1		101,022	1
1170	應收帳款淨額 (附註八)		947,325	5		792,255	4
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註八及二四)		104,958	1		114,877	1
1210	應收關係人墊借款 (附註二四)		49,000	-		121,000	1
1310	存貨—製造業及買賣業 (附註九)		2,380,045	13		1,987,941	10
1320	存貨—營建業 (附註九)		36,838	-		45,314	-
1410	預付款項		78,804	-		69,819	-
1476	其他金融資產—流動 (附註六)		108,402	1		1,205,626	6
1479	其他流動資產		13,671	-		14,577	-
11XX	流動資產總計		<u>5,949,060</u>	<u>32</u>		<u>8,281,264</u>	<u>43</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動 (附註十)		1,492	-		22,566	-
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動 (附註十一)		73,948	-		15,964	-
1550	採用權益法之投資 (附註十三)		5,162,522	28		4,569,262	24
1600	不動產、廠房及設備 (附註十四)		6,899,764	37		6,287,912	32
1780	其他無形資產		3,161	-		4,316	-
1805	商譽 (附註二一)		63,337	-		-	-
1840	遞延所得稅資產 (附註十九)		132,650	1		107,842	1
1915	預付設備款		278,923	2		47,554	-
1990	其他非流動資產—其他		30,345	-		46,038	-
15XX	非流動資產總計		<u>12,646,142</u>	<u>68</u>		<u>11,101,454</u>	<u>57</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 18,595,202</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,382,718</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十五)	\$	2,272,397	12	\$	3,860,000	20
2110	應付短期票券 (附註十五)		560,000	3		1,790,000	10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七)		44,274	-		11,248	-
2150	應付票據		335,584	2		237,512	1
2160	應付票據—關係人 (附註二四)		54,845	-		44,459	-
2170	應付帳款		785,122	4		600,647	3
2180	應付帳款—關係人 (附註二四)		28,076	-		39,259	-
2219	其他應付款		409,283	2		374,937	2
2220	應付關係人墊借款 (附註二四)		266,000	2		225,500	1
2230	本期所得稅負債 (附註十九)		7,156	-		6,102	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十五)		16,000	-		42,667	-
2399	其他流動負債		270,258	2		118,257	1
21XX	流動負債總計		<u>5,048,995</u>	<u>27</u>		<u>7,350,588</u>	<u>38</u>
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十五)		900,000	5		16,000	-
2570	遞延所得稅負債 (附註十九)		96,659	1		107,786	1
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十六)		411,628	2		377,991	2
2645	存入保證金		1,551	-		1,464	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,409,838</u>	<u>8</u>		<u>503,241</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計		<u>6,458,833</u>	<u>35</u>		<u>7,853,829</u>	<u>41</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註十七)						
	股本						
3110	普通股		9,573,029	51		9,573,029	49
3200	資本公積		72,312	-		77,848	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		487,091	3		480,811	3
3320	特別盈餘公積		40,464	-		40,464	-
3350	未分配盈餘		530,707	3		560,688	3
3300	保留盈餘總計		1,058,262	6		1,081,963	6
3400	其他權益		303,775	2		24,389	-
3500	庫藏股票	(28,470)	-	(28,470)	-
31XX	本公司業主之權益總計		<u>10,978,908</u>	<u>59</u>		<u>10,728,759</u>	<u>55</u>
36XX	非控制權益 (附註十七)		1,157,461	6		800,130	4
3XXX	權益總計		<u>12,136,369</u>	<u>65</u>		<u>11,528,889</u>	<u>59</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 18,595,202</u>	<u>100</u>		<u>\$ 19,382,718</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 107 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：許麗雲



力麗企業股份有限公司及其子公司
 合併綜合損益表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟每股
 (虧損) 盈餘為元

代 碼	106 年 度		105 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入 (附註二四)				
4100	\$ 11,104,529	100	\$ 9,599,920	100
4500	-	-	12,822	-
4000	<u>11,104,529</u>	<u>100</u>	<u>9,612,742</u>	<u>100</u>
營業成本 (附註九及二四)				
5110	10,279,891	93	8,900,600	93
5500	8,476	-	16,922	-
5000	<u>10,288,367</u>	<u>93</u>	<u>8,917,522</u>	<u>93</u>
5900	816,162	7	695,220	7
5910	-	-	(40)	-
5920	469	-	-	-
5950	<u>816,631</u>	<u>7</u>	<u>695,180</u>	<u>7</u>
營業費用 (附註二四)				
6100	413,510	4	325,488	3
6200	238,371	2	203,183	2
6300	63,234	-	46,227	1
6000	<u>715,115</u>	<u>6</u>	<u>574,898</u>	<u>6</u>
6900	<u>101,516</u>	<u>1</u>	<u>120,282</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出 (附註十八及二四)				
7010	179,274	2	119,608	1
7020	(246,226)	(2)	(118,737)	(1)
7050	(67,079)	(1)	(55,383)	-
7060	14,537	-	20,666	-
7000	<u>(119,494)</u>	<u>(1)</u>	<u>(33,846)</u>	<u>-</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	106 年 度		105 年 度		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨(損)利	(\$ 17,978)	-	\$ 86,436	1
7950	所得稅費用(附註十九)	(30,010)	-	(16,889)	-
8200	本年度淨(損)利	(47,988)	-	69,547	1
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡 量數	(10,548)	-	(31,054)	(1)
8330	採用權益法之關聯企 業及合資之其他綜 合損益之份額	(2,051)	-	(9,797)	-
8360	後續可能重分類至損益之 項目				
8361	國外營運機構財務報 表換算之兌換差額	(36,749)	(1)	(3,323)	-
8370	採用權益法之關聯企 業及合資之其他綜 合損益之份額	325,597	3	(107,519)	(1)
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)合計	276,249	2	(151,693)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 228,261	2	(\$ 82,146)	(1)
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 12,936)	-	\$ 62,804	1
8620	非控制權益	(35,052)	-	6,743	-
8600		(\$ 47,988)	-	\$ 69,547	1
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 255,685	2	(\$ 80,082)	(1)
8720	非控制權益	(27,424)	-	(2,064)	-
8700		\$ 228,261	2	(\$ 82,146)	(1)
	每股(虧損)盈餘(附註二十)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.01)		\$ 0.07	
9810	稀 釋	\$ -		\$ 0.07	

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 107 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 106 年及 105 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												
	股數(仟股)	金額	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	非控制權益	權益總額	
A1	105年1月1日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 45,617	\$ 440,193	\$ 40,464	\$ 1,056,882	\$ 1,201	\$ 126,346	(\$ 28,470)	\$ 11,255,262	\$ 861,863	\$ 12,117,125
B1	104年度盈餘指撥及分配	-	-	-	40,618	-	(40,618)	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(478,652)	-	-	-	(478,652)	-	(478,652)
T1	子公司發放現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60,620)	(60,620)	(60,620)
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	-	-	26,844	-	-	-	-	-	-	26,844	951	27,795
C15	子公司收到母公司現金股利	-	-	5,387	-	-	-	-	-	-	5,387	-	5,387
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-	62,804	-	-	-	62,804	6,743	69,547
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(39,728)	(2,767)	(100,391)	-	(142,886)	(8,807)	(151,693)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	23,076	(2,767)	(100,391)	-	(80,082)	(2,064)	(82,146)
Z1	105年12月31日餘額	957,303	9,573,029	77,848	480,811	40,464	560,688	(1,566)	25,955	(28,470)	10,728,759	800,130	11,528,889
B1	105年度盈餘指撥及分配	-	-	-	6,280	-	(6,280)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	(5,536)	-	-	-	-	-	-	(5,536)	591	(4,945)
O1	非控制權益(附註十七)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	384,164	384,164
D1	106年度淨損	-	-	-	-	-	(12,936)	-	-	-	(12,936)	(35,052)	(47,988)
D3	106年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(10,765)	(25,795)	305,181	-	268,621	7,628	276,249
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(23,701)	(25,795)	305,181	-	255,685	(27,424)	228,261
Z1	106年12月31日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 72,312	\$ 487,091	\$ 40,464	\$ 530,707	(\$ 27,361)	\$ 331,136	(\$ 28,470)	\$ 10,978,908	\$ 1,157,461	\$ 12,136,369

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107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：許麗雲



力麗企業股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損失）利益	(\$ 17,978)	\$ 86,436
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	602,710	580,464
A20200	攤銷費用	54,184	72,475
A20300	呆帳（回轉利益）費用	(19,555)	871
A20900	財務成本	67,079	55,383
A21200	利息收入	(73,204)	(54,064)
A21300	股利收入	(2,938)	(2,994)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	12,968	22,842
A22300	採用權益法認列之關聯企業之 份額	(14,537)	(20,666)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備利益	(11,899)	(1,177)
A23100	處分投資利益	(25,616)	(11,674)
A23500	以成本衡量之金融資產－非流 動減損損失	74	-
A23600	非金融資產減損迴轉利益	(653)	-
A23700	存貨跌價損失	12,936	-
A23800	存貨跌價回升利益	-	(1,950)
A23900	聯屬公司間（已）未實現利益	(469)	40
A24100	外幣兌換損失（利益）	82,986	(38,207)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有依交易之金融資產	(79,564)	1,867
A31130	應收票據	(36,832)	(164,241)
A31150	應收帳款	(98,575)	(192,619)
A31200	存 貨	(257,851)	(348,235)
A31230	預付款項	(63,123)	(71,055)
A31240	其他流動資產	896	(5,298)
A31250	其他金融資產	1,109,615	(1,151,079)
A31990	其他資產	(1,314)	(187)
A32130	應付票據	108,458	224,124
A32150	應付帳款	110,498	40,613
A32180	其他應付款項	(133,568)	3,457
A32230	其他流動負債	144,180	38,312
A32240	淨確定福利負債	(90,024)	(43,633)
A33000	營運產生之現金	1,378,884	(980,195)
A33100	收取之利息	80,717	53,051
AC0200	收取之股利	2,938	2,994

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年 度	105 年 度
A33200	收取關聯企業之股利	\$ 29,267	\$ 62,574
A33300	支付之利息	(66,829)	(54,428)
A33500	支付之所得稅	(13,014)	(65,288)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,411,963</u>	<u>(981,292)</u>
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(90,779)	(45,325)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	31,245	91,944
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(20,000)	(20,000)
B01300	處分以成本衡量之金融資產價款	-	48,618
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(274,204)	-
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	49,830	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(311,141)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(792,839)	(433,847)
B02800	處分不動產、廠房及設備	23,192	5,225
B03700	存出保證金	(3,574)	2,555
B04300	應收關係人墊借款	72,000	129,533
B04500	購置無形資產	(1,923)	(2,344)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,318,193)</u>	<u>(223,641)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款	(1,797,956)	1,677,000
C00500	應付短期票券	(1,230,000)	(90,000)
C01600	舉借長期借款	900,000	-
C01700	償還長期借款	(42,667)	(249,333)
C03100	存入保證金	1,444	(126)
C03700	應付關係人墊借款	40,500	213,500
C04500	支付本公司業主股利	-	(473,265)
C05800	支付現金股利予非控制權益	-	(60,620)
C05800	非控制權益變動	<u>250,772</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(1,877,907)</u>	<u>1,017,156</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(\$ 52,881)</u>	<u>\$ 28,071</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(1,837,018)	(159,706)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,532,127</u>	<u>3,691,833</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,695,109</u>	<u>\$ 3,532,127</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 107 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：

查核意見

力麗企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

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（請參閱其他事項段），上開個體財務報告在所有重大方面係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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與力麗企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對力麗企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對力麗企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列之真實性

由於力麗企業股份有限公司之主要銷售對象與主要進貨對象有相同之情事，基於收入認列之真實與否將影響財務報告之允當表達，因此本會計師於本年度查核時將上述營業收入對同一客戶同時有銷售及進貨交易之真實性列為關鍵查核事項進行查核。與營業收入認列相關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四。

針對此重要事項，本會計師執行主要查核程序包含瞭解並測試與營業收入相關主要內部控制之設計及執行有效性；取得力麗企業股份有限公司之客戶名單，比對是否同時具有力麗企業股份有限公司之供應商身份；並自交易合約中抽取樣本，檢視其原始外部訂單資訊及出貨單之銷貨品項是否合理，且對期末應收款項餘額擇要發函並核對期後收款情形，以確認營業收入之真實性。

企業合併

力麗企業股份有限公司於民國 106 年度收購 PT. INDONESIA LIBOLON FIBER SYSTEM 之 70.00% 股權並取得控制力，取得價款為 311,250 仟元，請參閱財務報表附

註十九。由於該項收購非例行交易，且屬於重大交易事項，故列為本年度關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 覆核董事會議事錄及相關合約，以確認該收購案之交易動機。
2. 力麗企業股份有限公司支付價款核至匯款憑證，並檢視與合約是否一致。
3. 評估力麗企業股份有限公司因企業合併委託之外部專家資格及覆核該外部專家所出具之評價報告。

其他事項

上開民國 106 及 105 年度之個體財務報告中採權益法處理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，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關採權益法處理之部分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 106 年及 105 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 1,100,337 仟元及 1,074,970 仟元，分別占資產總額之 6.44% 及 5.77%。民國 106 年及 105 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 56,935 仟元及 10,981 仟元。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估力麗企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算力麗企業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

力麗企業股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對力麗企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使力麗企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致力麗企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於力麗企業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成力麗企業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對力麗企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 余 鴻 賓

余 鴻 賓



會計師 邱 明 玉

邱 明 玉



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 3 日



力能企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	106 年 12 月 31 日			105 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)	\$	1,586,512	9	\$	3,254,588	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)		86,713	-		72,535	-
1150	應收票據淨額(附註八)		166,915	1		154,479	1
1160	應收票據-關係人淨額(附註八及二二)		110,577	1		91,798	1
1170	應收帳款淨額(附註八)		817,078	5		761,580	4
1180	應收帳款-關係人淨額(附註八及二二)		93,687	1		103,264	1
1210	應收關係人墊借款(附註二二)		14,000	-		35,000	-
1310	存貨-製造業(附註九)		1,994,397	12		1,732,400	9
1320	存貨-營建業(附註九)		36,838	-		45,314	-
1410	預付款項		48,324	-		47,692	-
1476	其他金融資產-流動(附註六)		94,975	1		1,204,894	6
1479	其他流動資產		3,482	-		9,654	-
11XX	流動資產總計		<u>5,053,498</u>	<u>30</u>		<u>7,513,198</u>	<u>40</u>
	非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註十)		1,492	-		2,566	-
1550	採用權益法之投資(附註十一)		5,769,266	34		4,669,121	25
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)		5,940,830	35		6,284,454	34
1780	其他無形資產		2,936	-		3,871	-
1840	遞延所得稅資產(附註十七)		73,564	-		76,304	1
1915	預付設備款		231,969	1		47,554	-
1990	其他非流動資產-其他		7,466	-		31,707	-
15XX	非流動資產總計		<u>12,027,523</u>	<u>70</u>		<u>11,115,577</u>	<u>60</u>
1XXX	資 產 總 計	\$	<u>17,081,021</u>	<u>100</u>	\$	<u>18,628,775</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十三)	\$	2,190,000	13	\$	3,860,000	21
2110	應付短期票券(附註十三)		560,000	3		1,790,000	10
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)		44,274	-		11,248	-
2150	應付票據		321,066	2		228,312	1
2160	應付票據-關係人(附註二二)		69,853	-		57,603	-
2170	應付帳款		640,001	4		564,705	3
2180	應付帳款-關係人(附註二二)		37,469	-		55,019	-
2200	其他應付款		321,880	2		359,075	2
2220	應付關係人墊借款(附註二二)		306,000	2		308,000	2
2230	本期所得稅負債(附註十七)		3,638	-		3,638	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十三)		16,000	-		42,667	-
2399	其他流動負債		266,478	2		116,977	1
21XX	流動負債總計		<u>4,776,659</u>	<u>28</u>		<u>7,397,244</u>	<u>40</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十三)		900,000	5		16,000	-
2570	遞延所得稅負債-非流動(附註十七)		96,653	1		107,333	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註十四)		327,250	2		377,991	2
2645	存入保證金		1,551	-		1,448	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,325,454</u>	<u>8</u>		<u>502,772</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>6,102,113</u>	<u>36</u>		<u>7,900,016</u>	<u>42</u>
	權益(附註十五)						
	股本						
3110	普通股		9,573,029	56		9,573,029	51
3200	資本公積		72,312	-		77,848	1
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		487,091	3		480,811	3
3320	特別盈餘公積		40,464	-		40,464	-
3350	未分配盈餘		530,707	3		560,688	3
3300	保留盈餘總計		<u>1,058,262</u>	<u>6</u>		<u>1,081,963</u>	<u>6</u>
3400	其他權益		303,775	2		24,389	-
3500	庫藏股票	(28,470)	-	(28,470)	-
3XXX	權益總計		<u>10,978,908</u>	<u>64</u>		<u>10,728,759</u>	<u>58</u>
	負債與權益總計	\$	<u>17,081,021</u>	<u>100</u>	\$	<u>18,628,775</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 107 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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元，惟每股
(虧損)盈餘為元

代 碼	106 年 度		105 年 度	
	金 額	%	金 額	%
	營業收入 (附註二二)			
4100	\$ 10,117,651	100	\$ 9,203,717	100
4500	-	-	12,822	-
4000	<u>10,117,651</u>	<u>100</u>	<u>9,216,539</u>	<u>100</u>
	營業成本 (附註九及二二)			
5110	9,408,407	93	8,628,362	94
5500	8,476	-	16,922	-
5000	<u>9,416,883</u>	<u>93</u>	<u>8,645,284</u>	<u>94</u>
5900	700,768	7	571,255	6
5910	-	-	(40)	-
5920	479	-	-	-
5950	<u>701,247</u>	<u>7</u>	<u>571,215</u>	<u>6</u>
	營業費用 (附註二二)			
6100	327,926	3	280,606	3
6200	97,305	1	104,250	1
6300	63,234	1	46,227	-
6000	<u>488,465</u>	<u>5</u>	<u>431,083</u>	<u>4</u>
6900	<u>212,782</u>	<u>2</u>	<u>140,132</u>	<u>2</u>
	營業外收入及支出 (附註十六及二二)			
7010	162,480	2	109,848	1
7020	(260,134)	(2)	(123,377)	(1)
7050	(64,806)	(1)	(55,726)	(1)
7070	(69,231)	(1)	6,490	-
7000	<u>(231,691)</u>	<u>(2)</u>	<u>(62,765)</u>	<u>(1)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前(淨損)淨利	(\$ 18,909)	-	\$ 77,367	1
7950	所得稅利益(費用)(附註十七)	5,973	-	(14,563)	-
8200	本年度淨利	(12,936)	-	62,804	1
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(5,477)	-	(31,054)	(1)
8330	採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	(5,288)	-	(8,674)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(25,795)	-	(2,767)	-
8380	採用權益法之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益份額	305,181	3	(100,391)	(1)
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)合計	268,621	3	(142,886)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 255,685	3	(\$ 80,082)	(1)
	每股(虧損)盈餘(附註十八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.01)		\$ 0.07	-
9810	稀 釋	\$ -		\$ 0.07	-

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 107 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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股本			保留盈餘			權益調整				權益總額
	股數 (仟股)	金額	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	權益總額	
A1	105年1月1日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 45,617	\$ 440,193	\$ 40,464	\$ 1,056,882	\$ 1,201	\$ 126,346	(\$ 28,470)	\$ 11,255,262
	104年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	40,618	-	(40,618)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(478,652)	-	-	-	(478,652)
	其他資本公積變動：										
C15	子公司收到母公司現金股利	-	-	5,387	-	-	-	-	-	-	5,387
C7	採用權益法認列子公司及關聯企業之資本公積變動數	-	-	26,844	-	-	-	-	-	-	26,844
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-	62,804	-	-	-	62,804
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(39,728)	(2,767)	(100,391)	-	(142,886)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	23,076	(2,767)	(100,391)	-	(80,082)
Z1	105年12月31日餘額	957,303	9,573,029	77,848	480,811	40,464	560,688	(1,566)	25,955	(28,470)	10,728,759
	105年度盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	6,280	-	(6,280)	-	-	-	-
	其他資本公積變動：										
C7	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之資本公積變動數	-	-	(5,536)	-	-	-	-	-	-	(5,536)
D1	106年度淨損	-	-	-	-	-	(12,936)	-	-	-	(12,936)
D3	106年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(10,765)	(25,795)	305,181	-	268,621
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(23,701)	(25,795)	305,181	-	255,685
Z1	106年12月31日餘額	<u>957,303</u>	<u>\$ 9,573,029</u>	<u>\$ 72,312</u>	<u>\$ 487,091</u>	<u>\$ 40,464</u>	<u>\$ 530,707</u>	<u>(\$ 27,361)</u>	<u>\$ 331,136</u>	<u>(\$ 28,470)</u>	<u>\$ 10,978,908</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107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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106 年 度	105 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前（淨損）淨利	(\$ 18,909)	\$ 77,367
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	585,796	573,409
A20200	攤銷費用	53,361	70,812
A20300	呆帳費用	130	600
A20900	財務成本	64,806	55,726
A21200	利息收入	(70,206)	(46,339)
A21300	股利收入	(1,217)	(1,183)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失	18,848	18,169
A22300	採用權益法子公司、關聯企業 及合資損益之份額	69,231	(6,490)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失（利益）	3,618	(1,177)
A23100	處分投資利益	(23,842)	(18)
A23500	以成本衡量之金融資產－非流 動減損損失	74	-
A23600	非金融資產減損迴轉利益	(653)	-
A23700	存貨跌價損失	9,648	-
A23800	存貨跌價回升利益	-	(2,066)
A23900	聯屬公司間（已）未實現利益	(479)	40
A24100	外幣兌換損失（利益）	72,090	(42,773)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	-	(25,365)
A31130	應收票據	(31,615)	(141,060)
A31150	應收帳款	(54,623)	(175,246)
A31200	存 貨	(263,169)	(231,763)
A31230	預付款項	(20,932)	(70,542)
A31240	其他流動資產	6,095	(3,663)
A31250	其他金融資產	1,088,838	(1,150,615)
A32130	應付票據	105,004	231,190
A32150	應付帳款	57,746	58,157
A32180	其他應付款項	20,895	(769)
A32230	其他流動負債	149,501	40,454
A32240	淨確定福利負債	(56,217)	(43,633)
A33000	營運產生之現金	1,763,819	(816,778)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106 年 度	105 年 度
A33100	收取之利息	\$ 77,897	\$ 41,832
A33200	收取之股利	1,217	1,183
A33200	收取關聯企業之股利	29,267	131,986
A33300	支付之利息	(64,670)	(54,857)
A33500	支付之所得稅	(8,041)	(65,102)
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	<u>1,799,489</u>	<u>(761,736)</u>
投資活動之現金流量			
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(643,450)	-
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	49,830	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	(311,141)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(493,446)	(432,539)
B02800	處分不動產、廠房及設備	5,745	5,225
B03700	存出保證金	(35)	1
B04300	應收關係人墊借款	21,000	(35,000)
B04500	購置無形資產	(1,776)	(1,916)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(1,373,273)</u>	<u>(464,229)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款	(1,670,000)	1,677,000
C00500	應付短期票券	(1,230,000)	(90,000)
C01600	舉借長期借款	900,000	-
C01700	償還長期借款	(42,667)	(249,333)
C03100	存入保證金	1,460	(126)
C03700	應付關係人墊借款	(2,000)	308,000
C04500	支付本公司業主股利	-	(478,652)
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(2,043,207)</u>	<u>1,166,889</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(51,085)</u>	<u>26,534</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(1,668,076)	(32,542)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,254,588</u>	<u>3,287,130</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,586,512</u>	<u>\$ 3,254,588</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 107 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>第二十條：董事會之職權如下：</p> <p>一、召集股東會。</p> <p>二、執行股東會決議事項。</p> <p>三、審定營運方針。</p> <p>四、有關研究、設計、規劃之審定及考核。</p> <p>五、各項章則之訂定、變更與廢止。</p> <p>六、重要契約之訂定、變更與廢止。</p> <p>七、經理人員之委任、解任及遷調，並核定其報酬、獎懲、退休及撫恤等辦法。</p> <p>八、資本增減之擬議及對外投資、技術合作之擬議。</p> <p>九、審核預決算、營業報告書及盈餘分配或虧損撥補之擬定。</p> <p>十、其他依法令規定或股東會授權之事項。</p>	<p>第二十條：<u>刪除</u></p>	<p>將董事會職權回歸公司法及相關法令</p>
<p>第三十二條：</p> <p>本章程訂立於民國六十七年十二月八日。</p> <p>第一次修正於民國六十九年十二月廿九日。</p> <p>第二次修正於民國七十年二月廿四日。</p> <p>第三次修正於民國七十一年二月廿一日。</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>第三十二條：</p> <p>本章程訂立於民國六十七年十二月八日。</p> <p>第一次修正於民國六十九年十二月廿九日。</p> <p>第二次修正於民國七十年二月廿四日。</p> <p>第三次修正於民國七十一年二月廿一日。</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>增訂修訂日期</p>

原 條 文	修 訂 後 條 文	修訂原因
<p>第十七次修正於民國八十六年五月七日。 第十八次修正於民國八十七年四月二十三日。 第十九次修正於民國八十八年五月二十七日。 第廿次修正於民國八十九年四月二十六日。 第廿一次修正於民國九十年六月十三日。 第廿二次修正於民國九十一年六月十二日。 第廿三次修正於民國九十三年六月三日。 第廿四次修正於民國九十四年六月十日。 第廿五次修正於民國九十五年六月十四日。 第廿六次修正於民國九十七年六月十三日。 第廿七次修正於民國九十八年六月十九日。 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一〇〇年六月十五日。 第三十次修正於民國一〇一年六月六日。 第三十一次修正於民國一〇二年六月十三日。 第三十二次修正於民國一〇三年六月十一日。 第三十三次修正於民國一〇四年六月十日。 第三十四次修正於民國一〇五年六月八日。</p>	<p>第十六次修正於民國八十五年六月五日。 第十七次修正於民國八十六年五月七日。 第十八次修正於民國八十七年四月二十三日。 第十九次修正於民國八十八年五月二十七日。 第廿次修正於民國八十九年四月二十六日。 第廿一次修正於民國九十年六月十三日。 第廿二次修正於民國九十一年六月十二日。 第廿三次修正於民國九十三年六月三日。 第廿四次修正於民國九十四年六月十日。 第廿五次修正於民國九十五年六月十四日。 第廿六次修正於民國九十七年六月十三日。 第廿七次修正於民國九十八年六月十九日。 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一〇〇年六月十五日。 第三十次修正於民國一〇一年六月六日。 第三十一次修正於民國一〇二年六月十三日。 第三十二次修正於民國一〇三年六月十一日。 第三十三次修正於民國一〇四年六月十日。 第三十四次修正於民國一〇五年六月八日。 <u>第三十五次修正於民國一〇七年六月十二日。</u></p>	