

力麗企業股份有限公司 一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年八月十八日（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542,227,283股（其中含電子方式行使表決權者75,925,023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57.28%。
列席：董事 陳漢卿
獨立董事 李道明 歐宇倫
勤業眾信聯合會計師事務所 吳恪昌會計師
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、109年度營業報告書。（請參閱附件一）
- 二、109年度審計委員會查核報告書。（請參閱附件二）
- 三、109年度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：109年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：(1) 109年度財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所邱明玉會計師及吳恪昌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，並出具查核報告在案。

(2) 營業報告書、資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及會計師查核報告（請參閱附件一及附件三）。

決議：本議案之投票表決結果—表決時出席股東表決權數542,227,283權；本案贊成523,507,666權（含電子投票權數57,459,792權），反對134,266權（含電子投票權數134,266權），棄權18,585,351權（含電子投票權數18,330,965權），贊成權數佔總權數96.54%，本案照案通過。

第二案

董事會提

案由：109年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：(1) 109年度營業決算稅後淨損新台幣357,443,724元，謹擬具109年度虧損撥補表如下：

力麗企業股份有限公司
虧損撥補表
中華民國109年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	備註
期初未分配盈餘		60,196,904
精算(損)益列入保留盈餘	13,782,764	
權益法認列處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	23,991,688	
本期稅後虧損	(357,443,724)	
本期稅後淨利(損)加計本期稅後淨利(損)以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		(319,669,272)
期末待彌補虧損		(259,472,368)

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542,227,283權；本案贊成524,146,362權（含電子投票權數58,098,488權），反對209,445權（含電子投票權數209,445權），棄權17,871,476權（含電子投票權數17,617,090權），贊成權數佔總權數96.66%，本案照案通過。

伍、討論事項：

董事會提

案由：修訂「公司章程」部分條文案，敬請 公決。

說明：配合法令規定，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542,227,283權；本案贊成524,256,590權（含電子投票權數58,208,716權），反對137,366權（含電子投票權數137,366權），棄權17,833,327權（含電子投票權數17,578,941權），贊成權數佔總權數96.68%，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30分主席宣布散會。

附件一

營業報告書

一、109年度營業結果

(一) 計畫實施成果：

民國109年全球經濟活動因COVID-19疫情帶來長期不利影響，力麗第二季末情況逐步回穩，受下游客戶拉貨動能增強，加工絲因需求量暴增及產能供應不及的情況下，市場供不應求，產品價格從第三季末開始上漲，因需求增加，油價亦持續維持在高檔，導致紡織原料PTA、EG等價格仍居高檔，預估加工絲、聚酯、尼龍等紡織產品價格，可維持下半年的漲勢，呈穩定上漲趨勢。本公司109年合併營收為新台幣83.74億元，較108年減少30.27%；稅後淨利為-42,483萬元。主要銷售產品包括加工絲70,929噸、瓶用酯粒73,914噸、聚酯粒51,706噸、聚酯原絲5,384噸。

(二) 預算執行情形：

無，本公司109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109年度未合併子公司營收為73.22億元；稅後淨利為-35,744萬元；稅後純益率為-4.88%，較108年度減少5.37%；每股盈餘為-0.38元，較108年度減少0.44元。本公司108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		108 年度	109 年度	增(減)金額 及比例
財務 收 支	營業收入	10,554,982	7,322,391	-3,232,591
	營業成本	9,764,132	7,021,196	-2,742,936
	稅前淨利	96,104	-409,193	-505,297
	本期淨利	52,588	-357,444	-410,032
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	0.57	-2.07	-2.64
	股東權益報酬率(%)	0.50	-3.48	-3.98
	稅前利益佔實收資本額比率(%)	1.00	-4.27	-5.27
	純益率(%)	0.49	-4.88	-5.37
	每股盈餘(元)	0.06	-0.38	-0.44

(四) 研究發展狀況：

現今全球產業發展以綠色復甦、永續未來為主題，循環經濟亦是國內外推動綠色復甦的重要一環，本公司積極戮力於「循環經濟」的投入，從原物料、產品製造、製程改善、與廢棄物處理等，儘量減少浪費，並將廢棄物回收再造新價值。我們持續開發各種環保紡織品，如環保聚酯再生纖維(RePET)、環保原液染色纖維(Ecoya)，以及環保回收原液染色纖維(ReEcoya)等，除具高品質的產品優勢，在友善環境方面，更兼具回收再生、減廢、節能與省水的功能。公司已量產之產品，如下表所列：

紗 種	用 途	特 性
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
條碼紗、二代條碼紗	平、針織家飾；運動、休閒服飾	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
晶晶紗	針織家飾；運動、休閒服飾	面料具閃爍天然感達時尚吸睛效果

紗 種	用 途	特 性
海洋能量紗	運動、休閒服飾	環保抗靜電除臭抗菌及保暖效果
千羽紗	針織、運動、休閒、褲料	面料具有短纖外觀及手感
環保回收低熔點纖維	運動、休閒服飾	環保、低熔點、適合運用於貼合材料
生物可分解纖維	針梭織經編、運動、休閒面料	具生物可分解效果
TPEE 防水透濕彈性體		具防水透濕效果
CRZ環保纖維		由回收料再製，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
超彈力紗	平、針織，運動、休閒服飾	織物具優良彈性、豐厚手感、耐磨耗性
毛性超彈力紗	平、針織，運動、西裝裙褲料	織物具仿天然棉毛外觀手感、彈性佳
盧卡絲	平、針織，家飾窗紗、運動、休閒	仿麻外觀手感、輕量乾爽

二、110年度營業計畫概要：

今年度本公司將營運方針定義為一躍進年，以「上下一心，奠定永續基業、跨越疆界，突破國際變局」為經營方針的總體精神。全球經濟受到新冠病毒的衝擊，台灣全體人民高度尊重並配合政府的各項防疫措施，各界亦具有專業的防疫態度與自主健康管理的意識等，才能有如此的防疫成果。本公司一貫秉持著創辦人 郭木生先生「勤儉、篤實、積極、創新」的經營理念，加強企業核心實力再升級，除了強化海外印尼據點，也全面精進產品品質，更切入3C電子應用商機，並積極強化營運動能，善進企業社會責任，以節能減碳的實際行動持續保護地球，以達企業永續經營的使命與目標。

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：

109年面臨COVID-19持續擴散的威脅，各產業也面臨空前重大的挑戰，紡織業也難逃此波疫情的衝擊，縱使疫情肆虐，循環經濟議題仍持續發燒、發熱，更積極以環保聚酯原抽色紗線Ecoya打進蘋果新AirPods Max供應鏈，並將持續汰舊更新設備，將化纖廠直紡線改造成特殊粒紡線，以因應RCEP區域的需求，亦規劃印尼假撚生產工廠的擴建，提早完成紗、織、染的一貫化，以降低生產成本和降低RCEP對關稅的影響。客戶拉貨補庫存的心態轉濃，因此，今年首季的營運應可持正向成長看待。力麗在疫情延燒升溫當下，為維持公司正常運作，持續加強調查各部門員工及其親友之旅遊史，配合政府防疫政策，以降低整體營運風險。

本年度另一項重大策略是成立電子材料事業部，專責研發將聚酯纖維運用在環保回收、3C電子異業合作開發等產品，擴大化纖產品朝向多元化、複合化及客製化的驅勢，以提升集團整體獲利能力。

隨著中美貿易戰及新冠肺炎疫情漫延，已逐步牽動全球紡織供應鏈南移到東南亞市場。美國對中國課高關稅，導致景氣下滑嚴重，品牌服飾深怕未來受到衝擊，不少企業已從中國撤單，部分訂單亦轉到台灣，反而成為貿易戰下的受益者。

國外知名運動品牌已漸回復到疫情前的水準，客戶恢復下單動能，加上油價上漲連動紡織產品價格調整，集團多元化的產品已應用在車材、服飾、科技等產業，預計此波產業景氣回溫的趨勢應可增加公司未來的獲利能力。健全財務體質，順應多變環境的挑戰，並充分運用整體企業資源，持續提升公司營運績效，為企業創造最大利潤。深切期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一〇九年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所邱明玉會計師及吳恪昌會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及虧損撥補案，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

本公司一一〇年股東常會

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 一 〇 年 三 月 二 十 九 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

本年度銷售收入呈現正成長之客戶銷貨真實發生

力麗企業股份有限公司及其子公司主係從事聚酯原絲、加工絲及聚酯粒之製造與銷售業務。民國 109 年度合併營業收入因受 Covid-19 疫情全球大流行之影響而大幅減少，而同業之營業收入亦因疫情影響普遍上多呈下滑趨勢。本年度客戶別銷貨收入分析，其中部分客戶之銷貨收入呈現逆勢成長，與公司及同業趨勢呈反向。由於營業收入係投資人關注的焦點，因此收入認列存有先天的顯著風險，銷貨收入之真實發生將攸關收入認列及財務報告之允當表達，因是，本會計師本年度查核時將銷售呈現正成長之客戶銷貨交易是否真實發生列為本年度關鍵查核事項。與營業收入認列相關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱附註四。

針對上述事項，本會計師已就前揭銷貨收入有關銷貨流程之內部控制進行瞭解；執行銷貨收入細項測試，抽樣檢視相關出貨及收款文件與憑證並發函詢證，以確認銷貨收入之真實發生。

其他事項

力麗企業股份有限公司業已編製民國 109 及 108 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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. 對於集團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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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 109 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 邱 明 玉

邱明玉



會計師 吳 恪 昌

吳恪昌



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 110 年 3 月 31 日

力麗企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	109年12月31日			108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)	\$	1,232,398	7	\$	1,401,355	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)		296,315	2		205,731	1
1150	應收票據淨額(附註八)		60,891	-		129,619	1
1160	應收票據-關係人淨額(附註八及二四)		12,833	-		25,408	-
1170	應收帳款淨額(附註八)		563,488	3		845,128	5
1180	應收帳款-關係人淨額(附註八及二四)		141,084	1		115,331	-
1210	應收關係人墊借款(附註二四)		135,000	1		120,000	1
1310	存貨-製造業及買賣業(附註九)		2,053,510	12		2,478,726	14
1410	預付款項		105,909	1		94,981	-
1476	其他金融資產-流動(附註六)		386,330	2		25,133	-
1479	其他流動資產(附註十二)		64,010	-		16,823	-
11XX	流動資產總計		<u>5,051,768</u>	<u>29</u>		<u>5,458,235</u>	<u>30</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註七)		1,347	-		1,347	-
1550	採用權益法之投資(附註十一)		4,974,450	29		4,753,470	26
1600	不動產、廠房及設備(附註十二)		7,011,274	40		7,490,669	42
1755	使用權資產(附註十三)		13,272	-		19,657	-
1780	其他無形資產		1,865	-		1,744	-
1805	商譽		63,337	-		63,337	-
1840	遞延所得稅資產(附註十八)		160,139	1		112,585	1
1915	預付設備款		93,489	1		28,134	-
1990	其他非流動資產-其他		27,805	-		79,345	1
15XX	非流動資產總計		<u>12,346,978</u>	<u>71</u>		<u>12,550,288</u>	<u>70</u>
1XXX	資產總計	\$	<u>17,398,746</u>	<u>100</u>	\$	<u>18,008,523</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十四)	\$	1,750,000	10	\$	2,163,267	12
2110	應付短期票券(附註十四)		770,000	4		110,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)		-	-		30,298	-
2150	應付票據		8,733	-		9,254	-
2160	應付票據-關係人(附註二四)		730	-		79	-
2170	應付帳款		504,725	3		532,535	3
2180	應付帳款-關係人(附註二四)		99,021	-		28,764	-
2219	其他應付款		447,424	3		499,235	3
2220	應付關係人墊借款(附註二四)		502,794	3		184,000	1
2230	本期所得稅負債(附註十八)		6,124	-		47,778	-
2280	租賃負債-流動(附註十三)		4,203	-		9,176	-
2320	一年內到期之長期借款(附註十四)		474,667	3		624,463	3
2399	其他流動負債(附註十二)		326,916	2		304,068	2
21XX	流動負債總計		<u>4,895,337</u>	<u>28</u>		<u>4,542,917</u>	<u>25</u>
	非流動負債						
2540	長期借款(附註十四)		520,000	3		1,651,679	9
2570	遞延所得稅負債-非流動(附註十八)		112,403	1		96,653	1
2580	租賃負債-非流動(附註十三)		8,584	-		10,219	-
2640	淨確定福利負債-非流動(附註十五)		383,494	2		417,913	2
2645	存入保證金		1,657	-		1,748	-
2670	其他非流動負債		794	-		684	-
25XX	非流動負債總計		<u>1,026,932</u>	<u>6</u>		<u>2,178,896</u>	<u>12</u>
2XXX	負債總計		<u>5,922,269</u>	<u>34</u>		<u>6,721,813</u>	<u>37</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	55		9,573,029	53
3200	資本公積		78,422	-		83,024	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		530,980	3		528,650	3
3320	特別盈餘公積		40,464	-		40,464	-
3350	未分配盈餘		(259,472)	(1)		62,527	1
3300	保留盈餘總計		311,972	2		631,641	4
3400	其他權益		322,967	2		1,851	-
3500	庫藏股票		(28,470)	-		(28,470)	-
31XX	本公司業主之權益總計		<u>10,257,920</u>	<u>59</u>		<u>10,261,075</u>	<u>57</u>
36XX	非控制權益(附註十六)		1,218,557	7		1,025,635	6
3XXX	權益總計		<u>11,476,477</u>	<u>66</u>		<u>11,286,710</u>	<u>63</u>
	負債與權益總計	\$	<u>17,398,746</u>	<u>100</u>	\$	<u>18,008,523</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 109 年及 108 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	109 年 度		108 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入 (附註二四)				
4100	\$ 8,373,609	100	\$ 11,968,710	100
4500	-	-	39,425	-
4000	<u>8,373,609</u>	<u>100</u>	<u>12,008,135</u>	<u>100</u>
營業成本 (附註九及二四)				
5110	7,994,807	95	11,202,519	93
5500	-	-	2,687	-
5000	<u>7,994,807</u>	<u>95</u>	<u>11,205,206</u>	<u>93</u>
5900	378,802	5	802,929	7
5910	(918)	-	-	-
5920	-	-	143	-
5950	<u>377,884</u>	<u>5</u>	<u>803,072</u>	<u>7</u>
營業費用 (附註二四)				
6100	389,742	5	432,773	4
6200	193,680	2	209,704	2
6300	44,591	1	52,266	-
6450	<u>31</u>	-	<u>4,612</u>	-
6000	<u>628,044</u>	<u>8</u>	<u>699,355</u>	<u>6</u>
6900	(<u>250,160</u>)	(<u>3</u>)	<u>103,717</u>	<u>1</u>
營業外收入及支出 (附註十七及二四)				
7100	31,622	-	56,356	-
7140	52,560	1	-	-
7190	133,702	2	80,874	1
7020	(248,881)	(3)	(45,473)	-
7050	(59,742)	(1)	(92,337)	(1)
7060	(<u>118,796</u>)	(<u>1</u>)	(<u>100,726</u>)	(<u>1</u>)
7000	(<u>209,535</u>)	(<u>2</u>)	(<u>101,306</u>)	(<u>1</u>)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	109 年 度		108 年 度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨(損)利	(\$ 459,695)	(5)	\$ 2,411	-
7950 所得稅利益(費用)(附註十八)	34,867	-	(65,829)	-
8200 本年度淨損失	(424,828)	(5)	(63,418)	-
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	12,312	-	(26,265)	-
8320 採用權益法之關聯企業及 合資之其他綜合損益之 份額	443,618	5	(77,719)	(1)
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	(96,553)	(1)	17,307	-
8367 透過其他綜合損益按公允 價值衡量之債務工具投 資未實現評價損益	-	-	8,547	-
8370 採用權益法之關聯企業及 合資之其他綜合損益之 份額	-	-	1,046	-
8300 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)合計	359,377	4	(77,084)	(1)
8500 本年度綜合損益總額	(\$ 65,451)	(1)	(\$ 140,502)	(1)
淨利(損)歸屬於：				
8610 本公司業主	(\$ 357,444)	(4)	\$ 52,588	-
8620 非控制權益	(67,384)	(1)	(116,006)	(1)
8600	(\$ 424,828)	(5)	(\$ 63,418)	(1)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 本公司業主	\$ 1,447	-	(\$ 29,671)	-
8720 非控制權益	(66,898)	(1)	(110,831)	(1)
8700	(\$ 65,451)	(1)	(\$ 140,502)	(1)
每股(虧損)盈餘(附註十九)				
來自繼續營業單位				
9710 基 本	(\$ 0.38)		\$ 0.06	
9810 稀 釋			\$ 0.06	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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子公司
合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益					歸屬於本公司之權益			非控制權益	權益總額		
		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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	庫藏股票				
A1	108年1月1日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 76,303	\$ 487,091	\$ 40,464	\$ 463,532	(\$ 59,882)	\$ 114,879	(\$ 28,470)	\$ 10,666,946	\$ 1,139,827	\$ 11,806,773
B1	107年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	41,559	(41,559)	-	-	-	-	-	-	-
B5	發放現金股利	-	-	-	-	(382,921)	-	-	-	-	(382,921)	-	(382,921)
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,692)	(5,692)
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	3,955	-	-	-	-	-	-	3,955	766	4,721
M1	子公司收到母公司現金股利	-	-	4,309	-	-	-	-	-	-	4,309	-	4,309
M7	對子公司所有權益變動(附註二一)	-	-	(1,543)	-	-	-	-	-	-	(1,543)	-	(1,543)
Q1	非控制權益(附註十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,565	1,565
D1	108年度淨損	-	-	-	-	-	52,588	-	-	-	52,588	(116,006)	(63,418)
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(29,113)	11,703	(64,849)	-	-	(82,259)	5,175	(77,084)
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	23,475	11,703	(64,849)	-	-	(29,671)	(110,831)	(140,502)
Z1	108年12月31日餘額	957,303	9,573,029	83,024	528,650	40,464	62,527	(48,179)	50,030	(28,470)	10,261,075	1,025,635	11,286,710
B1	108年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	-	2,330	(2,330)	-	-	-	-	-	-	-
O1	子公司股東現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,166)	(4,166)
C7	其他資本公積變動： 採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	(4,602)	-	-	-	-	-	-	(4,602)	(3,727)	(8,329)
O1	非控制權益(附註十六)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	267,713	267,713
Q1	權益法認列處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	23,992	(23,992)	-	-	-	-	-
D1	109年度淨損	-	-	-	-	-	(357,444)	-	-	-	(357,444)	(67,384)	(424,828)
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	13,783	(67,996)	413,104	-	358,891	486	359,377
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(343,661)	(67,996)	413,104	-	1,447	(66,898)	(65,451)
Z1	109年12月31日餘額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 78,422	\$ 530,980	\$ 40,464	(\$ 259,472)	(\$ 116,175)	\$ 439,142	(\$ 28,470)	\$ 10,257,920	\$ 1,218,557	\$ 11,476,477

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼		109 年 度	108 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損失）利益	(\$ 459,695)	\$ 2,411
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	732,992	709,260
A20200	攤銷費用	57,020	75,738
A20300	預期信用減損損失	31	4,612
A20900	財務成本	59,742	92,337
A21200	利息收入	(31,622)	(56,356)
A21300	股利收入	(3,920)	(1,620)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨（利益）損失	(33,423)	18,302
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合 資損益之份額	118,796	100,726
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失（利益）	2,049	(4,506)
A23100	處分投資損失（利益）	22,267	(1,860)
A23700	存貨跌價及呆滯（回升利益）損失	(30,169)	984
A23900	聯屬公司間未（已）實現利益	918	(143)
A24100	外幣兌換損失（利益）	7,353	(28,815)
A29900	廉價購買利益	(52,560)	-
A29900	處分子公司利益	(64)	-
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之 金融資產	(83,356)	(96,028)
A31130	應收票據	82,010	65,740
A31150	應收帳款	260,005	366,637
A31200	存 貨	458,078	352,171
A31230	預付款項	(58,210)	(41,912)
A31240	其他流動資產	7,069	(13,945)
A31250	其他金融資產	(340,363)	9,750
A31990	其他資產	36	(7,192)
A32130	應付票據	130	(288,896)
A32150	應付帳款	42,523	(108,743)
A32180	其他應付款項	(22,996)	38,065
A32230	其他流動負債	23,001	65,641
A32240	淨確定福利負債	(19,488)	(28,539)
A33000	營運產生之現金	738,154	1,223,819

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年 度	108 年 度
A33100	收取之利息	\$ 31,541	\$ 59,274
AC0200	收取之股利	3,920	1,620
A33200	收取關聯企業之股利	42,835	72,650
A33300	支付之利息	(62,058)	(90,116)
A33500	支付之所得稅	(10,923)	(165,058)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>743,469</u>	<u>1,102,189</u>
投資活動之現金流量			
B00200	處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產	-	72,741
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(62,693)	(15,200)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	138,263	-
B02300	處分子公司之淨現金流入	(392)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(543,406)	(675,855)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,439	5,210
B03700	質押定存	-	6,300
B03800	存出保證金(增加)減少	(691)	1,552
B04300	應收關係人墊借款增加	(15,000)	(7,000)
B04500	購置無形資產	(1,684)	(571)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(482,164)</u>	<u>(612,823)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款(減少)增加	(416,402)	187,010
C00500	應付短期票券增加(減少)	660,000	(50,000)
C01600	舉借長期借款	-	457,951
C01700	償還長期借款	(1,265,286)	(719,582)
C03100	存入保證金(減少)增加	(354)	179
C03700	應付關係人墊借款增加(減少)	344,937	(52,000)
C04020	租賃本金償還	(9,840)	(9,333)
C04500	支付本公司股東現金股利	-	(378,612)
C05800	支付現金股利予非控制權益	(4,166)	(5,692)
C05800	非控制權益變動	<u>268,110</u>	<u>22</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(423,001)</u>	<u>(570,057)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(7,261)</u>	<u>(16,304)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金減少數	(168,957)	(96,995)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,401,355</u>	<u>1,498,350</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,232,398</u>	<u>\$ 1,401,355</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，上開個體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編製，足以允當表達力麗企業股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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 109 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 109 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

本年度銷售收入呈現正成長之客戶銷貨真實發生

力麗企業股份有限公司主係從事聚酯原絲、加工絲及聚酯粒之製造與銷售業務。民國 109 年度營業收入因受 Covid-19 疫情全球大流行之影響致大幅減少，而同業之營業收入亦因疫情影響普遍上多呈下滑趨勢。本年度客戶別銷貨收入分析，其中部分客戶之銷貨收入呈現逆勢成長，與公司及同業趨勢呈反向。由於營業收入係投資人關注的焦點，因此收入認列存有先天的顯著風險，而銷貨收入之真實發生將攸關收入認列及財務報告之允當表達，因是，本會計師本年度查核時將銷售呈現正成長之客戶銷貨交易是否真實發生列為本年度關鍵查核事項。與營業收入認列相關之會計政策及攸關揭露資訊，請參閱附註四。

針對上述事項，本會計師已就前揭銷貨收入有關銷貨流程之內部控制進行瞭解；執行銷貨收入細項測試，抽樣檢視相關出貨及收款文件與憑證並發函詢證，以確認銷貨收入之真實發生。

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 109 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 邱 明 玉

邱明玉



會計師 吳 恪 昌

吳恪昌



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 110 年 3 月 31 日



力麗企業股份有限公司

個體資產負債表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金 (附註六)	\$	1,124,927	7	\$	1,232,460	8
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)		67,305	-		66,735	1
1150	應收票據淨額 (附註八)		49,352	-		119,261	1
1160	應收票據—關係人淨額 (附註八及二二)		12,833	-		25,408	-
1170	應收帳款淨額 (附註八)		418,133	3		604,072	4
1180	應收帳款—關係人淨額 (附註八及二二)		198,627	1		170,297	1
1210	應收關係人墊借款 (附註二二)		583,840	4		607,095	4
1310	存貨—紡織業 (附註九)		1,514,587	10		1,927,019	12
1410	預付款項		73,275	1		48,631	-
1476	其他金融資產—流動		306,802	2		25,804	-
1479	其他流動資產 (附註十一)		63,972	-		9,256	-
11XX	流動資產總計		<u>4,413,653</u>	<u>28</u>		<u>4,836,038</u>	<u>31</u>
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七)		1,347	-		1,347	-
1550	採用權益法之投資 (附註十)		6,102,266	39		5,356,972	34
1600	不動產、廠房及設備 (附註十一)		4,933,893	31		5,304,595	34
1755	使用權資產 (附註十二)		720	-		1,192	-
1780	其他無形資產		1,599	-		1,672	-
1840	遞延所得稅資產 (附註十七)		133,187	1		86,666	1
1915	預付設備款		93,489	1		26,779	-
1990	其他非流動資產—其他		5,782	-		56,475	-
15XX	非流動資產總計		<u>11,272,283</u>	<u>72</u>		<u>10,835,698</u>	<u>69</u>
1XXX	資 產 總 計		<u>\$ 15,685,936</u>	<u>100</u>		<u>\$ 15,671,736</u>	<u>100</u>
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款 (附註十三)	\$	1,750,000	11	\$	1,920,000	12
2110	應付短期票券 (附註十三)		770,000	5		110,000	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七)		-	-		30,298	-
2150	應付票據		7,796	-		8,532	-
2160	應付票據—關係人 (附註二二)		730	-		79	-
2170	應付帳款		375,669	2		390,195	3
2180	應付帳款—關係人 (附註二二)		89,142	1		25,244	-
2200	其他應付款		391,307	3		461,783	3
2220	應付關係人墊借款 (附註二二)		331,000	2		259,000	2
2230	本期所得稅負債 (附註十七)		-	-		43,260	-
2280	租賃負債—流動 (附註十二)		107	-		232	-
2320	一年內到期之長期借款 (附註十三)		474,667	3		474,667	3
2399	其他流動負債 (附註十一)		312,708	2		271,272	2
21XX	流動負債總計		<u>4,503,126</u>	<u>29</u>		<u>3,994,562</u>	<u>26</u>
	非流動負債						
2540	長期借款 (附註十三)		520,000	3		994,667	6
2570	遞延所得稅負債—非流動 (附註十七)		96,653	1		96,653	1
2580	租賃負債—非流動 (附註十二)		541	-		963	-
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註十四)		306,039	2		322,068	2
2645	存入保證金		1,657	-		1,748	-
25XX	非流動負債總計		<u>924,890</u>	<u>6</u>		<u>1,416,099</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計		<u>5,428,016</u>	<u>35</u>		<u>5,410,661</u>	<u>35</u>
	權益 (附註十五)						
	股本						
3110	普通股		9,573,029	61		9,573,029	61
3200	資本公積		78,422	-		83,024	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		530,980	4		528,650	3
3320	特別盈餘公積		40,464	-		40,464	-
3350	未分配盈餘	(259,472)	(2)		62,527	1
3300	保留盈餘總計		<u>311,972</u>	<u>2</u>		<u>631,641</u>	<u>4</u>
3400	其他權益		322,967	2		1,851	-
3500	庫藏股票	(28,470)	-	(28,470)	-
3XXX	權益總計		<u>10,257,920</u>	<u>65</u>		<u>10,261,075</u>	<u>65</u>
	負債與權益總計		<u>\$ 15,685,936</u>	<u>100</u>		<u>\$ 15,671,736</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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 109 年及 108 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	109 年 度			108 年 度		
	金 額	%	金 額	%		
營業收入 (附註二二)						
4100	\$ 7,322,391	100	\$ 10,515,557	100		
4500	-	-	39,425	-		
4000	<u>7,322,391</u>	<u>100</u>	<u>10,554,982</u>	<u>100</u>		
營業成本 (附註九及二二)						
5110	7,021,196	96	9,761,445	92		
5500	-	-	2,687	-		
5000	<u>7,021,196</u>	<u>96</u>	<u>9,764,132</u>	<u>92</u>		
5900	301,195	4	790,850	8		
5910	(119)	-	(3,196)	-		
5950	<u>301,076</u>	<u>4</u>	<u>787,654</u>	<u>8</u>		
營業費用 (附註二二)						
6100	300,036	4	327,295	3		
6200	113,117	1	121,405	1		
6300	44,591	1	52,266	1		
6450	(180)	-	(5,289)	-		
6000	<u>457,564</u>	<u>6</u>	<u>495,677</u>	<u>5</u>		
6900	(156,488)	(2)	291,977	3		
營業外收入及支出 (附註十六及二二)						
7100	42,691	-	67,231	1		
7010	124,910	2	79,463	1		
7020	(215,112)	(3)	(102,782)	(1)		
7050	(39,987)	(1)	(49,049)	(1)		
7070	(165,207)	(2)	(190,736)	(2)		
7000	<u>(252,705)</u>	<u>(4)</u>	<u>(195,873)</u>	<u>(2)</u>		

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前 (損失) 淨利	(\$ 409,193)	(6)	\$ 96,104	1
7950	所得稅利益 (費用) (附註十七)	51,749	1	(43,516)	-
8200	本年度 (損失) 淨利	(357,444)	(5)	52,588	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	1,834	-	(21,435)	-
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	425,053	6	(77,838)	(1)
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	(67,996)	(1)	11,703	-
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	-	-	5,311	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額) 合計	358,891	5	(82,259)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	\$ 1,447	-	(\$ 29,671)	-
	每股 (虧損) 盈餘 (附註十八)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.38)		\$ 0.06	
9810	稀 釋			\$ 0.06	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股		保 留 盈 餘			其 他 權 益		庫 藏 股 票	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 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額			透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 76,303	\$ 487,091	\$ 40,464	\$ 463,532	(\$ 59,882)	\$ 114,879	(\$ 28,470)	\$ 10,666,946
	107 年度 盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	41,559	-	(41,559)	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(382,921)	-	-	-	(382,921)
	其他資本公積變動：										
C7	採用權益法認列之關聯企業變動數	-	-	3,955	-	-	-	-	-	-	3,955
M1	子公司收到母公司現金股利	-	-	4,309	-	-	-	-	-	-	4,309
M7	對子公司所有權權益變動 (附註十)	-	-	(1,543)	-	-	-	-	-	-	(1,543)
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	52,588	-	-	-	52,588
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(29,113)	11,703	(64,849)	-	(82,259)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	23,475	11,703	(64,849)	-	(29,671)
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	957,303	9,573,029	83,024	528,650	40,464	62,527	(48,179)	50,030	(28,470)	10,261,075
	108 年度 盈餘指撥及分配										
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,330	-	(2,330)	-	-	-	-
	其他資本公積變動：										
C7	採用權益法認列關聯企業之變動數	-	-	(4,602)	-	-	-	-	-	-	(4,602)
Q1	權益法認列處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	-	23,992	-	(23,992)	-	-
D1	109 年度淨損	-	-	-	-	-	(357,444)	-	-	-	(357,444)
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	13,783	(67,996)	413,104	-	358,891
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(343,661)	(67,996)	413,104	-	1,447
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	957,303	\$ 9,573,029	\$ 78,422	\$ 530,980	\$ 40,464	(\$ 259,472)	(\$ 116,175)	\$ 439,142	(\$ 28,470)	\$ 10,257,920

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109 年 度	108 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨（損）利	(\$ 409,193)	\$ 96,104
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	612,378	592,317
A20200	攤銷費用	56,558	75,435
A20300	預期信用減損迴轉利益	(180)	(5,289)
A20900	財務成本	39,987	49,049
A21200	利息收入	(42,691)	(67,231)
A21300	股利收入	(1,547)	(1,129)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資 產及負債之淨（利益）損失	(30,867)	20,031
A22300	採用權益法子公司、關聯企業及 合資損益之份額	165,207	190,736
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失（利益）	2,051	(4,333)
A23100	處分投資利益	(62)	-
A23700	存貨跌價回升利益	(31,586)	(7,925)
A23900	聯屬公司間未實現利益	119	3,196
A24100	外幣兌換損失	14,110	27,556
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	83,191	59,987
A31150	應收帳款	162,012	499,537
A31200	存 貨	444,018	288,825
A31230	預付款項	(79,704)	(44,907)
A31240	其他流動資產	(461)	(26,052)
A31250	其他金融資產	(261,403)	10,374
A31990	其他資產	(63)	-
A32130	應付票據	(85)	(269,108)
A32150	應付帳款	49,372	(245,041)
A32180	其他應付款項	(42,629)	88,963
A32230	其他流動負債	41,436	41,791
A32240	淨確定福利負債	(14,193)	(39,454)
A33000	營運產生之現金	755,775	1,333,432

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		109 年 度	108 年 度
A33100	收取之利息	\$ 43,501	\$ 67,164
A33200	收取之股利	1,547	1,129
A33200	收取關聯企業之股利	51,236	68,245
A33300	支付之利息	(40,628)	(48,950)
A33500	支付之所得稅	(7,465)	(156,280)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>803,966</u>	<u>1,264,740</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	(625,090)	(65,200)
B01900	處分採用權益法之長期股權投資	15,648	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(395,156)	(489,745)
B02800	處分不動產、廠房及設備	3,437	5,037
B03700	存出保證金(增加)減少	(215)	176
B04300	應收關係人墊借款減少(增加)	14,109	(530,095)
B04500	購置無形資產	(1,445)	(471)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(988,712)</u>	<u>(1,080,298)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款(減少)增加	(170,000)	270,000
C00500	應付短期票券增加(減少)	660,000	(50,000)
C01600	舉借長期借款	-	440,000
C01700	償還長期借款	(474,667)	(620,666)
C03100	存入保證金(減少)增加	(592)	1,141
C03700	應付關係人墊借款增加(減少)	72,000	(32,000)
C04020	租賃本金償還	(236)	(57)
C04500	支付本公司股東現金股利	-	(382,921)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>86,505</u>	<u>(374,503)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(9,292)</u>	<u>(976)</u>
EEEE	現金及約當現金淨減少	(107,533)	(191,037)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,232,460</u>	<u>1,423,497</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,124,927</u>	<u>\$ 1,232,460</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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>第七條： 本公司股票為記名股票，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關核定之發行簽證機構簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，並應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>第七條： <u>得依法令規定以帳簿劃撥方式交付股票，而不印製實體股票；發行其他有價證券者，亦同。</u></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。</p> <p style="text-align: center;">• • •</p> <p>第三十六次修正於民國一〇九年六月十八日。</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。</p> <p style="text-align: center;">• • •</p> <p>第三十六次修正於民國一〇九年六月十八日。 <u>第三十七次修正於民國一一〇年八月十八日。</u></p>	<p>增訂修訂日期及次數</p>