得力實業股份有限公司
一〇一年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇一年六月二十日（星期三）上午九時

地點：台南市新市區三舍里 240 號（本公司員工活動中心一樓）

出席：本次股東常會出席（含委託出席）股份總數 161,331,813 股，佔本公司已發行股數總數 72.32%（本公司已發行股份總數 223,080,020 股，有表決權股份總數 161,331,813 股）

主席：葉福林　　記錄：楊金雀

列席：勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、黃釋瑩會計師

一、宣佈開會：出席（含委託出席）股份總數已達法定數額。

二、主席致詞：略。

三、報告事項:

第一案：

案　由：本公司一〇〇年度營業報告案。

說　明：請參閱附件一。

本案洽悉。

第二案：

案　由：監察人查核一〇〇年度決算表冊報告案。

說　明：本公司一〇〇年度財務報表業經會計師查核簽證完竣，並經監察人查核完畢，提出查核報告書，請參閱附件二。

本案洽悉。

第三案：

案　由：庫藏股執行情形報告案，敬請　公鑑。

說　明：1.本公司依證券交易法第二十八條之二第一項第三款規定及行政院金融監督管理委員會證券期貨局頒布「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」，於一〇〇年度迄一〇一年四月三十日止，計買回本公司股份一次，其決議及執行情形如下：

買回期次	第 九 次（期）
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	100.11.24～101.01.20
買回區間價格	10.00～6.65 惟股價若跌破 6.65 元仍可繼續買回股份

已買回股份種類及數量	普通股 4,359,000 股
已買回股份金額	38,514,479 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	4,359,000 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%
期間屆滿日期	101.01.20
已買回股數	普通股 4,359,000 股
取得證期會核准函日期	101.02.07
董事會屆次	第十四屆第七次
減資基準日	101.04.02
經濟部變更登記完成日期	101.04.18
減資前資本額	2,274,390,200 元
減資後資本額	2,230,800,200 元
交易所同意註銷股份日期	101.04.25

本案洽悉。

第四案：

案　由：赴大陸投資報告案，敬請　公鑑。

說　明：一、經民國一〇〇年四月六日第十三屆第十四次董事會通過，在額度新台幣壹億伍仟萬元內授權董事長全權處理。

(1)本投資案說明如下：

由得勝 SAMOA 控股公司出資 NTD116,740,000 元，取得第三地區 BEST ALLIANCE INTERNATIONAL LIMITED 之股權 2,694,000 股，暨間接取得大陸地區杭州得力紡織有限公司，本公司原持股比例由 43.55%提高為 51.71%。

(2)本案業經經濟部投資審議委員會經審二字第 10000331150 號函核准。

二、經民國一〇〇年十月三日第十四屆第五次董事會通過，在額度新台幣肆億伍仟萬元內授權董事長全權處理。

(1)本投資案說明如下：

由得勝 SAMOA 控股公司出資 NTD356,009,375 元，取得第三地區 BEST ALLIANCE INTERNATIONAL LIMITED 之股權 8,544,225

股，暨間接取得大陸地區杭州得力紡織有限公司，本公司原持股比例由 51.71%提高為 77.60%。

(2)本案業經經濟部投資審議委員會經審二字第 10000559310 及 10100111470 號函核准。

三、經民國一百年十一月十四日第十四屆第六次董事會通過，在額度新台幣參億參仟萬元內授權董事長全權處理。

(1)本投資案說明如下：

由得勝 SAMOA 控股公司出資 NTD307,803,125 元，取得第三地區 BEST ALLIANCE INTERNATIONAL LIMITED 之股權 7,387,275 股，暨間接取得大陸地區杭州得力紡織有限公司，本公司原持股比例由 77.60%提高為 99.99%。

(2)本案業經經濟部投資審議委員會經審二字第 10100216300 號函核准。

本案洽悉。

第五案：

案　由：本公司資金貸與情形報告案，敬請　公鑒。

說　明：截至 101 年 04 月 30 日止，本公司資金融通情形如下：

幣別：USD、NTD

董事會核准日期	貸與公司名稱	核貸額度	動用額度日期	貸與金額	貸與性質	最後還款期限	用途	還款日期	還款金額	實際動支金額
100.11.14	得力（上海）紡織有限公司	USD4,000,000	100.11.18	USD2,000,000	短期融通資金需要	101.11.13	營運週轉金			USD2,000,000
			100.12.02	USD2,000,000	短期融通資金需要	101.11.13	營運週轉金			USD 2,000,000
101.03..16	得盈國際貿易股份有限公司	NTD15,000,000	101.03.16	NTD2,000,000	短期融通資金需要	102.03.15	營運週轉金	101.04.05	NTD2,000,000	–
合　　計		USD 4,000,000 NTD15,000,000		USD 4,000,000 NTD2,000,000					NTD2,000,000	USD 4,000,000

本案洽悉。

第六案：

案　由：本公司吸收合併子公司得發國際實業股份有限公司，敬請　公鑒。

說　明：一、本公司目前業已持有得發國際實業股份有限公司(以下稱得發公司)股份5,499,250股，佔該公司已發行股份5,500,000 股之99.99%。

二、為簡化組織架構及促進集團企業整合，達到資源共享並提高營運效率，以因應未來產業發展暨提昇公司競爭力，本公司擬依企業併購法等相關規定，以現金為合併對價吸收合併得發公司，合併後本公司為存續公司，得發公司為消滅公司。

三、本案待董事會再次決議後，其執行情形再提明年股東常會報告。

本案洽悉。

四、承認事項

第一案：　　董事會提

案　由：謹造具本公司一〇〇年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案，敬請承認。

說　明：1、本公司一〇〇年度財務報表暨合併財務報表業經本公司一〇一年三月十六日董事會通過，及經勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、龔俊吉會計師查核簽證完竣，並送請監察人查核完畢，出具書面查核報告書在案。

2、一〇〇年度營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件三。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第二案：　　董事會提

案　由：謹造具本公司一〇〇年度盈餘分派案，敬請　承認。

說　明：1、謹造具一〇〇年度盈餘分派案如下。

2、本公司一〇〇年稅後純益新台幣51,723,025元，擬依章程規定提撥百分之十為法定盈餘公積，其餘額加計前年度累計未分配盈餘作為可供分派餘，依員工紅利百分之四，董事監察人酬勞百分之三，股東現金股利百分之九十三分派之，分派後期末未分配盈餘3,290,369元。

3、經本公司一〇一年三月十二日之薪資報酬委員會審議通過及本公司一〇一年三月十六日董事會通過。

得力實業股份有限公司

盈餘分派表

中華民國一〇〇年度

單位：新台幣元

項　　目	金　　額
期初未分配盈餘	$ 1,355,651
加：本期稅後純益	51,723,025
減：法定公積（稅後10% ）	5,172,303
可供分配數	47,906,373
分配項目：	
股東紅利(每股配發0.20元)－以現金配發	44,616,004
期末未分配盈餘	$ 3,290,369
備註： 1.配發員工紅利（百分之四）1,918,968元 2.配發董監酬勞（百分之三）1,439,226 元	

註1：現金股利之配發基準日及配發現金股利之相關事宜，俟本案經股東常會決議通過後，授權董事會訂定之。

註2：現金股利不足一元，元以下採無條件捨去計算方式，且餘現金股利金額，轉入職工福利委員會。

註3：股東紅利分配股數係扣除庫藏股4,359,000股後，按流通在外股數223,080,020股計算之，嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

註4：依財政部87.04.30台財稅第871941343號函規定，分配盈餘時，應採個別辨認方式，本次盈餘分配原則，優先分配100年度盈餘。

註5：本盈餘分配表係依董事會編造之財務報表所編製，惟若會計師查核後財務報表與董事會通過財務報表兩者之間有重大差異或會計師出具非無保留意見經評估致須調整本盈餘分配表者，應重新召開董事會審議。

註6：本盈餘分配表經審議後公告前，財務報表業經會計師查核簽證且毋須調整本盈餘分配表者，毋須公告載明註5。

註7：本盈餘分配表若於公告載明註5，嗣後財務報表業經會計師查核簽證且毋須調整本盈餘分配表者，應予補充公告。

註8：註5～註7之判斷，授權董事長辦理。

負責人：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

戶號 64223、戶名中國信託綜合信託專戶代表人胡雲麟 ：
本人提議註 3.嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理，改為授權董事長全權處理。
戶號 24、戶名陳宗盛，附議贊成這個提議。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照修正案通過。

五、討論事項

第一案：　　董事會提

案　由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」討論案，敬請　公決。

說　明：1.依中華民國 101 年 02 月 13 日行政院金融監督管理委員會金管證發字第 1010004588 號令修正。

2.本公司之「取得或處分資產處理程序」修正條文對照表如下：

修正條文	現行條文	說明
壹、制定目的：為保障投資，落實資訊公開，本公司「取得或處分資產」、「向關係人取得不動產」、「從事衍生性商品交易」及	壹、制定目的：為保障投資，落實資訊公開，本公司「取得或處分資產」、「向關係人取得不動產」、「從	為配合實務上之運用，將法律改為法令，酌作文字修正。

「企業合併、分割、收購及股份受讓」，應依本處理程序規定辦理。但其他法令另有規定者，從其規定。	事衍生性商品交易」及「企業合併、分割、收購及股份受讓」，應依本處理程序規定辦理。但其他法律另有規定者，從其規定。	
柒、取得或處分資產作業程序： 一、核決權限： (一)本公司各項資產之取得或處分均應依照「職務權限表」及公司內部控制相關之規定核准後方得為之。 (二)為配合本公司在大陸地區擴展業務之需要，授權董事會在政府法規之限額內執行大陸投資，不受本公司淨值或合併淨值60%額度之限制。(業經九十九年六月十八日股東常會通過)	柒、取得或處分資產作業程序： 一、核決權限：本公司各項資產之取得或處分均應依照「職務權限表」及公司內部控制相關之規定核准後方得為之。	增列。
捌、資產之取得或處分： 一、取得或處分不動產或其他固定資產： 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臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： …… (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： ……	捌、資產之取得或處分： 一、取得或處分不動產或其他固定資產： 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臺幣三億元以上者，應先取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： …… (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一者，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： …… (四)契約成立日前估價者，	一、爰修正第一項序文明確規範估價報告或相關專家意見應取得時點。 二、若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，係有利於公司，應無

（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。 二、取得或處分有價證券： 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，作為評估交易價格之參考，另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，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 …… 三、取得或處分會員證或無形資產： 取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師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。 四、前三條交易金額之計算，應依”公開發行公司取得或處分資產處理準則”第三十條第二項規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。 五、經法院拍賣程序取得或處分資產： 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產，得以法院所出具之	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。 二、取得或處分有價證券： 本公司取得或處分有價證券，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，作為評估交易價格之參考，另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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或行政院金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。 …… 三、取得或處分會員證或無形資產： 取得或處分會員證或無形資產交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應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。 四、經法院拍賣程序取得或處分資產： 本公司經法院拍賣程序取得或處分資產，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	再洽會計師表示意見之必要性，爰修正增訂除外規定。 三、為使相關行為義務計算之起算日更加明確，爰修正相關規定。 四、其餘酌作文字修正。

證明文件替代估價報告或會計師意見。		
玖、關係人交易： 一、本公司與關係人取得或處分資產，除應依本處理程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項外，交易金額達公司總資產百分之十以上者，亦應依前節規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。前項交易金額之計算，應依前條之第四項規定辦理。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 二、本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人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者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： （一）取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 （二）選定關係人為交易對象之原因。 （三）向關係人取得不動產，依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 （四）關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 （五）預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性 （六）依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 (七）本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 前項交易金額之計算，應依"公	玖、向關係人取得不動產： 一、本公司向關係人購買或交換而取得不動產，應依本處理程序規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項。判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。 二、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： (一)取得不動產之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三)依規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 (六)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 本公司若依規定設置獨立董事時，依前項規定提報董事會討論時，應充份考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 本公司若依規定設置審計委員會時，依前項規定應經監察人承認事項，應先經審	

開發行公司取得或處分資產處理準則”第三十條第二項，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及監察人承認部分免再計入。 本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之機器設備，董事會得授權董事長在新台幣壹億元額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。	計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，準用柒之第三款規定。	
拾壹、企業合併、分割、收購及股份受讓 …… 五、參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。 參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核： （一）人員基本資料：包括消息公開前所有參與或知悉合併、分割或收購計劃或計劃執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 （二）重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 （三）重要書件及議事錄：包括合併、分割或收購計劃，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。	拾壹、企業合併、分割、收購及股份受讓 …… 五、參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經行政院金融監督管理委員會同意者外，應於同一天召開董事會。 參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核。 (一)人員基本資料：包括消息公開前所有參與或知悉合併、分割或收購計劃或計劃執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護照號碼）。 (二)重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。 (三)重要書件及議事錄：包括合併、分割或收購計劃，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議	

參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之即日起算二日內，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行政院金融監督管理委員會備查。	事錄等書件。 參與合併、分割或收購之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，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行政院金融監督管理委員會備查。	
拾參、公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： （一）向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債或附買回、賣回條件之債券，不在此限。 （二）進行合併、分割、收購或股份受讓。 （三）從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 （四）除前三項以外之資產交易、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臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1. 買賣公債。 2. 以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。	拾參、公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式，於事實發生之日起二日內將相關資訊於行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： （一）向關係人取得不動產。 （二）從事大陸地區投資。 （三）進行合併、分割、收購或股份受讓。 （四）從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 （五）除前四項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臺幣三億元以上者。但下列情形不在此限： 1.買賣公債。 2.以投資為專業者，於海內外證券交易所或證券商營業處所所為之有價證券買賣。 3.買賣附買回、賣回條件之債券。 4.取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備	

3. 買賣附買回、賣回條件之債券。 4. 取得或處分之資產種類屬供營業使用之機器設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5. 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臺幣五億元以上。 …….. 七、本公司依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行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： （一）原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 （二）合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。 （三）原公告申報內容有變更。	且其交易對象非為關係人，交易金額未達新臺幣五億元以上。 5.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臺幣五億元以上。 …… 七、本公司依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行政院金融監督管理委員會指定網站辦理公告申報： （一）原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。 （二）合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。	
拾肆、子公司資產取得或處分之規定 一、子公司取得或處分資產、亦應依母公司規定辦理。 二、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有依規定應公告申報情事者，由本公司為之。 三、前項子公司適用應公告申報標準有關達實收資本額百分之二十或總資產百分之十規定，以本公司之實收資本額或總資產為準。 四、外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以股東權益百分之十計算之。	拾肆、子公司資產取得或處分之規定 一、子公司取得或處分資產、亦應依母公司規定辦理。 二、本公司之子公司非屬國內公開發行公司，取得或處分資產有依規定應公告申報情事者，由本公司為之。 三、前項子公司適用應公告申報標準有關達實收資本 額百分之二十規定，以本公司之實收資本額為準。	

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第二案：　　董事會提

案　由：修正本公司「股東會議事規則」，敬請　公決。

說　明：一、配合公司法第 177 條第 4 項及第 183 條第 3 項規定，修正本公司「股東會議事規則」。

二、本公司之「股東會議事規則」修正條文對照表如下：

條次	修正條文	現行條文	變更事由
第六條	一、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。 二、一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。 三、委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	一、股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。 二、一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。 三、委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前一日，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	配合公司法第177條第4項規定修正。
第十二條	議事錄 一、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。 二、前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 三、議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方式、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。 四、前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通過」；惟股東對議案有異議並付諸表決者，	議事錄 一、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。 二、本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。 三、議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方式、議事經過之要領及其結果記載之，在本公司存續期間，應永久保存。 四、前項決議方法，係經主席徵詢股東意見，股東對議案無異議者，應記載「經主席徵詢全體出席股東無異議通	配合公司法第183條第3項規定修正。

	應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。 五、股東會議事錄在公司存續期間應永久保存，公司設有網站時宜揭露。	過」；惟股東對議案有異議並付諸表決者，應載明採票決方式及通過表決權數與權數比例。 五、股東會議事錄在公司存續期間應永久保存，公司設有網站時宜揭露。	

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照案通過。

第三案：　　董事會提

案　由：修正本公司「公司章程」，敬請　公決。

說　明：一、配合台南縣市合併改制直轄市、公司法第 183 條第 3 項規定及明定股東紅利分派比例，修正本公司「公司章程」。

二、本公司之「公司章程」修正條文對照表如下：

條次	修正條文	現行條文	變更事由
第三條	本公司設總公司於台南市，必要時經董事會決議得在國內外設立分公司。	本公司設總公司於台灣省台南縣，必要時經董事會決議得在國內外設立分公司。	配合台南縣市合併改制直轄市修正。
第十五條	股東會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，其議事錄連同出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。 前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。 出席股東簽名簿及代理出席之委託書保存期限，除公司法另有規定外，保存期限至少一年。 本公司股東會議事錄之分發，得以公告方式為之。	股東會議事錄由主席簽名或蓋章，連同出席股東之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。 議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。 出席股東簽名簿及代理出席之委託書保存期限，除公司法另有規定外，保存期限至少一年。 本公司對於持有記名股票未滿一千股之股東，得以公告方式為之。	配合公司法第 183 條第 3 項規定修正。
第廿六條	本公司每年決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提存百分之十為法定盈餘公積，並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累計未分配盈餘作	本公司每年決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提存百分之十為法定盈餘公積，並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累計未分配盈餘	明定股東紅利為百分之九十三。

	為可供分派盈餘，由董事會視營運需要酌予保留，依左列規定分派之。 一、員工紅利為百分之四。 二、董事監察人酬勞為百分之三、股東紅利為百分之九十三。 本公司股利之分配應參考產業景氣循環的特性，並求永續經營及長遠發展，在維持穩定股利的目標下，董事會以不造成股本過度膨脹稀釋股東權益為前題，可分配盈餘原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之 10%，惟得視公司業績狀況及資金需求調整之。	作為可供分派盈餘，由董事會視營運需要酌予保留，依左列規定分派之。 一、員工紅利為百分之四。 二、董事監察人酬勞為百分之三、股東紅利：由董事會擬具盈餘分派案提請股東會核定之。 本公司股利之分配應參考產業景氣循環的特性，並求永續經營及長遠發展，在維持穩定股利的目標下，董事會以不造成股本過度膨脹稀釋股東權益為前題，可分配盈餘原則上分配數不低於百分之五十，其中股東股息及紅利之現金部分不低於股東分配數之 10%，惟得視公司業績狀況及資金需求調整之。	
第廿八條	按原條文增列(第廿五次修正於民國一０一年六月二十日)	略。	增列修正日期。

戶號1575、戶名陳衍良 ：

本人提議章程加上”第三條之二：本公司為業務需要，得對外背書保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理“。

戶號 71、 戶名莊金城附議贊成這個提議。

決　議：本案經主席徵詢全體出席股東一致無異議照修正案通過。

六、其他議案及臨時動議：無。

七、散會：同日上午九時三十二分

主席：葉福林　　紀錄：楊金雀

【附件一】　　一〇〇年度營業報告書

一、上（100）年營業報告書

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100	99 年	增（減）金額	變動比例%
營業收入總額	2,025,706	1,811,368	214,338	11.83
減：銷貨退回及折讓	40,047	35,349	4,698	13.29
營業收入淨額	1,985,659	1,776,019	209,640	11.80
營業成本	1,725,253	1,496,005	229,248	15.32
營業毛利	260,406	280,014	(19,608)	(7.00）
聯屬公司間未實現利益	1,940	--	1,940	100.00
已實現營業毛利	258,466	280,014	(21,548)	(7.70）
營業費用	290,315	279,892	10,423	3.72
營業利益（損失）	(31,849)	122	(31,971)	(26,205.74）
營業外收入及利益	75,608	40,849	34,759	85.09
營業外費用及損失	16,965	25,083	(8,118)	(32.36）
稅前淨利（淨損）	26,794	15,888	10,906	68.64
所得稅費用(利益)	(24,929)	(10,476)	14,453	137.96
稅後淨利（淨損）	51,723	26,364	25,359	96.19

產銷概況：

(1)生產方面：一〇〇年度生產短纖織物 6,429 仟碼，較九十九年度 8,623 仟碼，負成長 25.44%；長纖織物 19,173 仟碼，較九十九年度 16,267 仟碼，成長 17.86%。

(2)銷售方面：一〇〇年度銷售短纖織物 6,058 仟碼，較九十九年度 8,212 仟碼，負成長 26.23%；長纖織物 18,053 仟碼，較九十九年度 15,510 仟碼，成長 16.40%。

(二)預算執行情形：不適用

(三)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目			100 年度	99 年度
財務結構	負債佔資產比率（%）		30.09	40.83
	長期資金佔固定資產比率（%）		288.87	217.07
償債能力	流動比率（%）		133.94	106.15
	速動比率（%）		53.92	36.71
	利息保障倍數		2.95	2.31
獲利能力	資產報酬率（%）		1.92	1.26
	股東權益報酬率（%）		2.41	1.49
	佔實收資本比率（%）	營業利益	(1.40)	0.01
		稅前純益	1.18	1.01
	純益率（%）		2.60	1.48
	每股盈餘（元）		0.31	0.17

(四)研發發展狀況：

1.最近年度及截至 101 年 4 月 30 日止每年投入之研發費用

	100 年度	當年度截止至 101 年 04 月 30 日
費　　用	87,152 仟元	27,859 仟元
佔營業額比率	4.39%	4.06%

2.開發成功之產品

(1)超輕量細丹尼緯彈防雨淋織物
(2)仿水洗絲垂墜女裝織物
(3)仿麻調傢飾織物
(4)麻花調假彈雙層織物
(5)雙色麻花調細丹尼防羽絨織物
(6)仿棉感輕量雙向假彈 Y/D 織物
(7)仿法蘭絨 Y/D 織物
(8)雙向彈性 NYLON Y/D 織物
(9)雙層緯彈高爾夫 Y/D 織物
(10)環保型水性 PU 高機能加工
(11)時尚機能性加工

二、本（101）年度營業計劃概要

101 年研發與業務努力的方針，主要為發展符合健康需求的機能性布種，積極與上游廠商共同研發素材，配合本廠的織造及染整加工技術、貼合等後加工技術提昇產品價值。在生產技術上努力轉型，在短纖織物方面加強功能性休閒 SPORT 織物：1.以短纖機台生產長纖 YD 布種。2.棉織物細支數化。3.生產新長短纖交織布。在長纖織物方面：朝細丹尼高密度化，生產更輕、更薄的織物。

（一）經營方針及重要產銷政策：

1.加速簡化組織架構及促進集團企業整合，達到資源共享並提高營運效率，以因應未來產業發展暨提昇公司競爭力。
2.加強與品牌客戶的互動，及直接與 final buyer 合作，提高業務銷售量及單源的穩定度，積極掌握主力及潛力客群，加強開發 SPORT 領域的新客戶。
3.核心產品之推廣，加強訂單價格及交期的彈性，搶得先機。由低單價、低利潤等襯衫料，轉開發高單價、高利潤之褲料，並加強掌握成衣廠之通路，推廣核心產品。
長纖產品：彈性布種、後加工布種。
短纖產品：Poly Y/D 布種、特殊組織布種、短纖後染布種。
4.深耕功能性傢飾布種及衣著布種。傢飾布種偏重於北歐、義大利，並以 BVB 紗及毛性紗為銷售主軸；衣著市場偏重於香港成衣廠，以 SPORTS 為主。
5.深耕既有的通路商，加強開發新的通路商，擴展廣大的來單量。
6.提升研發創新能力，強化商品企劃，使品質提昇及確保產品差異化的競爭優勢，並藉由大量的參與參展等各項活動，培植業務人員及研發人員快速且彈性的市場反應能力。

7.研發多機能性之 fasion 素材，及環保型後加工技術之開發，提昇產品的附加價值與競爭力並致力於休閒產品的研發與擴展運動休閒領域的市場。

（二）預期銷售數量及其依據(以下預期銷售數量，係由營業部門依目前之景氣情形預估)：

主 要 產 品	長纖織物	短纖織物
本年度預期銷售數量	19,858 仟碼	6,360 仟碼

負責人：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

【附件二】

監察人查核一〇〇年度決算報告書

茲准董事會造送本公司一〇〇年度營業報告書、盈餘分配表及經勤業眾信聯合會計師事務所龔俊吉、廖鴻儒會計師查核簽證之財務報表，經本監察人等查核完竣，認為尚無不符， 爰依照公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此致

得力實業股份有限公司
101 年股東常會

監察人　賴武宗

葉家豪

中　華　民　國　一〇一　年　三　月　十　六　日

【附件三】

會計師查核報告

得力實業股份有限公司　公鑒：

得力實業股份有限公司（得力公司）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。

本會計師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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，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，足以允當表達得力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。

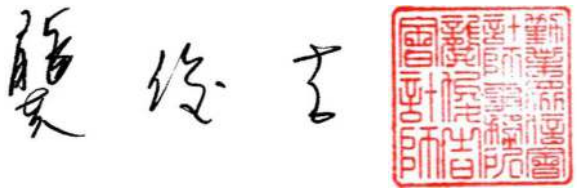
得力公司已編製民國一〇〇及九十九年度之合併財務報表，經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

得力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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師　廖　鴻　儒　　會計師　龔　俊　吉





行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 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　十六　日

得力實業股份有限公司

資產負債表

民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日

單位：新台幣千元（惟每股面額為新台幣元）

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金	$ 40,811	1	$ 33,401	1
1120	應收票據	39,756	1	31,899	1
1130	應收票據－關係人（附註十九）	26,891	1	2,298	-
1140	應收帳款淨額（附註二及五）	270,196	8	258,860	9
1150	應收帳款－關係人（附註二及十九）	24,100	1	26,090	1
1160	其他應收款	1,325	-	1,155	-
1180	其他應收款－關係人（附註十九）	123,287	3	1,611	-
1190	受限制資產－流動（附註二十）	8,009	-	8,009	-
120X	存貨（附註二及六）	726,746	20	624,538	21
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十五）	525	-	1,175	-
1298	其他流動資產	45,859	1	38,418	1
11XX	流動資產合計	1,307,505	36	1,027,454	34
	基金及投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及八）	1,391,313	39	1,033,033	35
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及七）	-	-	9,793	-
14XX	基金及投資合計	1,391,313	39	1,042,826	35
	固定資產（附註二、九、十九、二十及二一）				
1501	土地	266,446	7	266,446	9
1511	土地改良物	7,944	-	7,361	-
1521	房屋及建築	776,922	22	777,977	26
1531	機器設備	1,077,700	30	1,102,035	37
1551	運輸設備	3,915	-	3,206	-
1681	其他設備	198,276	6	236,964	8
15X1	成本合計	2,331,203	65	2,393,989	80
15X9	減：累計折舊	1,454,214	40	1,498,319	50
1599	累計減損	26,120	1	26,120	1
		850,869	24	869,550	29
1670	未完工程及預付設備款	20,983	-	13,798	1
15XX	固定資產淨額	871,852	24	883,348	30
	其他資產				
1820	存出保證金	6,014	-	5,714	-
1880	其他資產－其他（附註二及九）	25,844	1	27,927	1
18XX	其他資產合計	31,858	1	33,641	1
1XXX	資產總計	$ 3,602,528	100	$ 2,987,269	100

代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十及二十）	$ 687,698	19	$ 624,764	21
2110	應付短期票券（附註十一）	29,985	1	-	-
2120	應付票據	58,210	2	47,559	1
2130	應付票據－關係人（附註十九）	4,922	-	6,259	-
2140	應付帳款	52,639	1	49,404	2
2150	應付帳款－關係人（附註十九）	6,885	-	4,473	-
2160	應付所得稅（附註二）	2,090	-	-	-
2190	其他應付款－關係人（附註十九）	449	-	81,380	3
2170	應付費用	94,872	3	86,933	3
2270	一年內到期長期借款（附註十二及二十）	-	-	50,000	2
2298	其他流動負債（附註二及十九）	38,401	1	17,200	-
21XX	流動負債合計	976,151	27	967,972	32
24XX	長期借款（附註十二及二十）	-	-	150,000	5
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十三）	44,288	1	37,767	2
2820	存入保證金（附註十九）	1,274	-	1,776	-
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十五）	60,628	2	62,291	2
28XX	其他負債合計	106,190	3	101,834	4
2XXX	負債合計	1,082,341	30	1,219,806	41
3110	普通股股本，每股面額10元，額定股數均為280,000千股，一〇〇年及九十九年底發行股數分別為227,439千股及156,849千股	2,274,390	63	1,568,490	53
	資本公積（附註二及十四）				
3210	發行股票溢價	25,601	1	24,189	1
3220	庫藏股票交易	72,140	2	72,140	2
32XX	資本公積合計	97,741	3	96,329	3
	保留盈餘（附註十四）				
3310	法定盈餘公積	6,250	-	3,614	-
3350	未分配盈餘	53,079	2	27,520	1
33XX	保留盈餘合計	59,329	2	31,134	1
	股東權益其他項目（附註二、十三及十四）				
3450	金融商品未實現損失	(531)	-	-	-
3420	累積換算調整數	130,028	3	71,510	2
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(9,031)	-	-	-
3480	庫藏股票－3,634千股	(31,739)	(1)	-	-
34XX	股東權益其他項目合計	88,727	2	71,510	2
3XXX	股東權益合計	2,520,187	70	1,767,463	59
	負債及股東權益總計	$ 3,602,528	100	$ 2,987,269	100

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

得力實業股份有限公司

損　益　表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元
（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
	營業收入				
4110	銷貨收入	$ 2,025,706	102	$ 1,811,368	102
4170	銷貨退回	20,730	1	16,405	1
4190	銷貨折讓	19,317	1	18,944	1
4100	營業收入淨額（附註二、五及十九）	1,985,659	100	1,776,019	100
5000	營業成本（附註六、十六及十九）	1,725,253	87	1,496,005	84
5910	營業毛利	260,406	13	280,014	16
5920	聯屬公司間未實現利益（附註二及十九）	1,940	-	-	-
	已實現營業毛利	258,466	13	280,014	16
	營業費用（附註十四、十六及十九）				
6300	研究發展費用	87,152	4	82,094	5
6100	推銷費用	129,860	6	137,728	8
6200	管理及總務費用	73,303	4	60,070	3
6000	營業費用合計	290,315	14	279,892	16
6900	營業淨利（淨損）	(31,849)	(1)	122	-
	營業外收入及利益				
7110	利息收入（附註十九）	746	-	38	-
7121	權益法認列之投資收益－淨額（附註二及八）	34,948	2	12,015	1
7122	股利收入（附註二）	-	-	481	-
7130	處分固定資產利益（附註二及十九）	-	-	773	-
7160	兌換利益－淨額（附註二）	9,642	-	-	-
7480	什項收入（附註二及十九）	30,272	2	27,542	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		一〇〇年度 金額	一〇〇年度 %	九十九年度 金額	九十九年度 %
7100	營業外收入及利益合計	$ 75,608	4	$ 40,849	2
	營業外費用及損失				
7510	利息費用（附註九及十九）	13,588	1	11,933	1
7530	處分固定資產損失（附註二）	1,375	-	1,526	-
7560	兌換損失－淨額（附註二）	-	-	11,374	-
7650	金融負債評價損失（附註二及四）	1,776	-	-	-
7880	什項支出	226	-	250	-
7500	營業外費用及損失合計	16,965	1	25,083	1
7900	稅前淨利	26,794	2	15,888	1
8110	所得稅利益（附註二及十五）	(24,929)	(1)	(10,476)	-
9600	本期淨利	$ 51,723	3	$ 26,364	1

		一〇〇年度 稅前	一〇〇年度 稅後	九十九年度 稅前	九十九年度 稅後
	每股盈餘（附註十七）				
9750	基本每股盈餘	$ 0.16	$ 0.31	$ 0.10	$ 0.17
9850	稀釋每股盈餘	0.16	0.31	0.10	0.17

九十九年度假設子公司持有母公司股票，不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料（稅後金額）（附註十七）：

本期淨利	$ 49,241
基本每股盈餘	0.31
稀釋每股盈餘	0.31

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

得力實業股份有限公司

股東權益變動表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

（惟每股金額為新台幣元）

代碼		普通股股本	資本公積	保留盈餘		股東權益其他項目				股東權益合計
				法定盈餘公積	未分配盈餘	金融商品未實現利益（損失）	累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票	
A1	九十九年一月一日餘額	$ 1,568,490	$ 73,452	$ -	$ 36,140	$ 570	$ 113,646	$ -	($ 14,477)	$ 1,777,821
	九十八年度盈餘分配（附註十四）									
E5	法定盈餘公積	-	-	3,614	(3,614)	-	-	-	-	-
P1	現金股利－每股 0.2 元	-	-	-	(31,370)	-	-	-	-	(31,730)
J7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易－3,406 千股（附註二及十四）	-	22,877	-	-	(570)	-	-	14,477	36,784
M1	九十九年度淨利	-	-	-	26,364	-	-	-	-	26,364
R5	外幣財務報表換算所產生之兌換差額之變動（附註二）	-	-	-	-	-	(42,136)	-	-	(42,136)
Z1	九十九年十二月三十一日餘額	1,568,490	96,329	3,614	27,520	-	71,510	-	-	1,767,463
	九十九年度盈餘分配（附註十四）									
E5	法定盈餘公積	-	-	2,636	(2,636)	-	-	-	-	-
P1	現金股利－每股 0.15 元	-	-	-	(23,528)	-	-	-	-	(23,528)
C1	現金增資－十一月八日，按每股 10 元發行	705,900	-	-	-	-	-	-	-	705,900
L1	認列員工認股選擇權酬勞（附註二及十四）	-	1,412	-	-	-	-	-	-	1,412
J1	庫藏股票買回－3,634 千股（附註二及十四）	-	-	-	-	-	-	-	(31,739)	(31,739)
M1	一〇〇年度淨利	-	-	-	51,723	-	-	-	-	51,723
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動（附註十三）	-	-	-	-	-	-	(9,031)	-	(9,031)
R5	外幣財務報表換算所產生之兌換差額之變動（附註二）	-	-	-	-	-	58,518	-	-	58,518
S5	採權益法評價之被投資公司股權淨值之變動（附註二及十四）	-	-	-	-	(531)	-	-	-	(531)
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額	$ 2,274,390	$ 97,741	$ 6,250	$ 53,079	($ 531)	$ 130,028	($ 9,031)	($ 31,739)	$ 2,520,187

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

得力實業股份有限公司

現金流量表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代碼		一〇〇年度	九十九年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期淨利	$ 51,723	$ 26,364
	調整項目		
A20300	折舊費用	63,205	65,236
A20400	攤銷費用	2,083	6,714
A20500	呆帳費用提列數	722	745
A21200	員工認股權酬勞成本	1,412	-
A21101	備抵銷貨折讓提列數	2,624	-
A22300	存貨盤虧淨額	225	1,355
A22200	存貨跌價及呆滯損失	24,134	112
A24800	遞延所得稅	(27,031)	(10,837)
A22600	處分及報廢固定資產損失淨額	1,375	753
A22500	收到權益法被投資公司現金股利	39,822	19,359
A22400	採權益法認列之投資收益淨額	(34,948)	(12,015)
A24100	未實現銷貨毛利	1,940	-
A24300	其他應付款－關係人未實現兌換利益	-	(2,164)
A22000	本年度淨退休金成本與提撥數之差異	(2,510)	(1,741)
	營業資產及負債之淨變動		
A31120	應收票據	(7,857)	3,707
A31130	應收票據－關係人	(24,593)	10,291
A31140	應收帳款	(14,682)	(98,801)
A31150	應收帳款－關係人	1,990	(14,516)
A31160	其他應收款	(170)	2,002
A31170	其他應收款－關係人	(576)	(1,095)
A31180	存貨	(126,567)	(143,354)
A31211	其他流動資產	(7,441)	(21,733)
A32120	應付票據	1,261	9,164
A32130	應付票據－關係人	(1,337)	656
A32140	應付帳款	3,235	19,886
A32150	應付帳款－關係人	2,412	(2,155)
A32160	應付所得稅	2,090	-
A32170	應付費用	7,939	5,837
A32190	其他應付款項－關係人	367	(305)
A32212	其他流動負債	17,942	5,015
AAAA	營業活動之淨現金流出	(21,211)	(131,520)
	投資活動之現金流量		
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(269,356)	(8,163)
B01900	購置固定資產	(42,695)	(34,766)
B02000	處分固定資產價款	-	1,124
B02500	存出保證金增加	(300)	(746)
B02700	其他應收款－關係人增加	(121,100)	-
B02800	受限制資產增加	-	(7,476)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(433,451)	(50,027)

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		一〇〇年度	九十九年度
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	$ 62,934	$ 180,740
C00200	應付短期票券增加	29,985	-
C00900	償還長期借款	(200,000)	-
C01600	存入保證金增加（減少）	(502)	762
C01701	其他應付款－關係人增加（減少）	(80,978)	27,152
C02100	發放現金股利	(23,528)	(31,370)
C02200	現金增資	705,900	-
C02500	庫藏股票買回成本	(31,739)	-
CCCC	融資活動之淨現金流入	462,072	177,284
EEEE	現金淨增加（減少）金額	7,410	(4,263)
E00100	年初現金餘額	33,401	37,664
E00200	年底現金餘額	$ 40,811	$ 33,401
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	$ 14,059	$ 12,145
F00200	減：利息資本化	144	111
F00300	不含利息資本化之支付利息	$ 13,915	$ 12,034
F00400	支付所得稅	$ 12	$ 361
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期長期借款	$ -	$ 50,000
G03701	以成本衡量之金融資產轉列採權益法之長期股權投資	9,793	-
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	購置固定資產	$ 53,084	$ 34,220
H00500	應付票據增加	(9,390)	(1,470)
H00500	應付款項減少（增加）（帳列其他應付款－關係人及其他流動負債）	(999)	2,016
H00800	購買固定資產支付現金數	$ 42,695	$ 34,766

後附之附註係本財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

會計師查核報告

得力實業股份有限公司　公鑒：

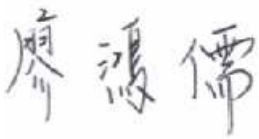
得力實業股份有限公司（得力公司）及其子公司民國一〇〇年及九十九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達得力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合併之財務狀況，暨民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日合併之經營成果與現金流量。

勤業眾信聯合會計師事務所

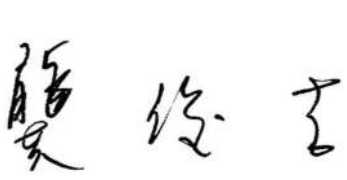
會計師　廖　鴻　儒





行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

會計師　龔　俊　吉





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　十六　日

得力貿業股份有限公司及子公司

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：新台幣千元（惟每股面額為新台幣元）

代碼	資產	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動資產				
1100	現金	$ 346,965	7	$ 182,609	4
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及四）	2,632	-	9,373	-
1320	備供出售金融資產－流動（附註二及五）	3,270	-	-	-
1121	應收票據	71,181	1	46,614	1
1130	應收票據－關係人（附註二十）	23,286	1	2,118	-
1140	應收帳款淨額（附註二及六）	580,408	11	541,431	12
1150	應收帳款－關係人（附註二及二十）	123,248	2	93,652	2
1160	其他應收款（附註二十）	6,236	-	12,581	-
120X	存貨（附註二及七）	1,536,044	29	1,384,166	29
1286	遞延所得稅資產－流動（附註二及十六）	525	-	1,224	-
1291	受限制資產－流動（附註二一）	39,279	1	36,117	1
1298	其他流動資產（附註二十）	102,729	2	107,794	2
11XX	流動資產合計	2,835,803	54	2,417,679	51
	基金及投資				
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及九）	162,313	3	-	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及八）	1,476	-	51,525	1
14XX	基金及投資合計	163,789	3	51,525	1
	固定資產（附註二、十、二十、二一及二二）				
1501	土地	266,446	5	266,446	6
1511	土地改良物	7,943	-	7,361	-
1521	房屋及建築	1,330,126	25	1,282,630	27
1531	機器設備	3,236,199	61	3,050,829	64
1551	運輸設備	36,177	1	31,732	1
1681	其他設備	732,135	14	713,302	15
15X1	成本合計	5,609,026	106	5,352,300	113
15X9	減：累計折舊	3,821,182	72	3,511,701	74
1599	減：累計減損	26,120	1	26,120	1
15XY		1,761,724	33	1,814,479	38
1671	未完工程及預付設備款	31,372	1	32,435	1
15XX	固定資產合計	1,793,096	34	1,846,914	39
	無形資產				
1770	遞延退休金成本（附註二及十四）	2,367	-	1,860	-
1782	土地使用權（附註二及二一）	223,869	4	169,785	4
17XX	無形資產合計	226,236	4	171,645	4
	其他資產				
1810	閒置資產（附註二、十及二一）	127,076	2	133,265	3
1820	存出保證金	10,230	-	9,720	-
1830	遞延費用	81,421	2	64,054	1
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及十六）	260	-	259	-
1888	其他資產－其他（附註二及十）	39,248	1	39,049	1
18XX	其他資產合計	258,235	5	246,347	5
1XXX	資產總計	$ 5,277,159	100	$ 4,734,110	100

代碼	負債及股東權益	一〇〇年十二月三十一日 金額	%	九十九年十二月三十一日 金額	%
	流動負債				
2100	短期借款（附註十一及二一）	$ 1,397,240	26	$ 983,160	21
2110	應付短期票券（附註十二）	29,985	1	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及四）	1,377	-	8,007	-
2120	應付票據（附註十四）	77,045	1	66,944	2
2130	應付票據－關係人（附註二十）	411	-	155	-
2140	應付帳款	166,320	3	158,060	3
2150	應付帳款－關係人（附註二十）	5,573	-	2,674	-
2160	應付所得稅（附註二）	4,666	-	3,533	-
2170	應付費用	238,364	5	201,792	4
2190	其他應付款－關係人（附註二十）	81,258	2	125,628	3
2270	一年內到期長期借款（附註十三及二一）	-	-	50,000	1
2286	遞延所得稅負債－流動（附註二及十六）	58	-	-	-
2298	其他流動負債	70,433	1	57,315	1
21XX	流動負債合計	2,072,730	39	1,657,268	35
24XX	長期借款（附註十三及二一）	-	-	150,000	3
	其他負債				
2810	應計退休金負債（附註二及十四）	93,550	2	85,278	2
2820	存入保證金	1,485	-	1,920	-
2860	遞延所得稅負債－非流動（附註二及十六）	60,965	1	62,291	1
28XX	其他負債合計	156,000	3	149,489	3
2XXX	負債合計	2,228,730	42	1,956,757	41
	母公司股東權益				
3110	普通股股本，每股面額10元，額定股數均為280,000千股，一〇〇年及九十九年底發行股數分別為227,439千股及156,849千股	2,274,390	43	1,568,490	33
	資本公積（附註二及十五）				
3210	發行股票溢價	25,601	1	24,189	-
3220	庫藏股票交易	72,140	1	72,140	2
32XX	資本公積合計	97,741	2	96,329	2
	保留盈餘（附註十五）				
3310	法定盈餘公積	6,250	-	3,614	-
3350	未分配盈餘	53,079	1	27,520	1
33XX	保留盈餘合計	59,329	1	31,134	1
	股東權益其他項目（附註二、十四及十五）				
3420	累積換算調整數	130,028	3	71,510	2
3450	金融商品未實現損失	(531)	-	-	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	(9,031)	-	-	-
3480	庫藏股票－3,634千股	(31,739)	(1)	-	-
34XX	股東權益其他項目合計	88,727	2	71,510	2
	母公司股東權益合計	2,520,187	48	1,767,463	38
3610	少數股權	528,242	10	1,009,890	21
3XXX	股東權益合計	3,048,429	58	2,777,353	59
	負債及股東權益總計	$ 5,277,159	100	$ 4,734,110	100

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

得力實業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

（惟每股盈餘為新台幣元）

代碼		一〇〇年度 金額	%	九十九年度 金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	$ 4,860,305	102	$ 4,350,166	102
4170	銷貨退回	44,113	1	39,986	1
4190	銷貨折讓	48,692	1	38,833	1
4100	營業收入淨額（附註二、六及二十）	4,767,500	100	4,271,347	100
5000	營業成本（附註七、十七及二十）	4,142,250	87	3,607,646	84
5910	營業毛利	625,250	13	663,701	16
	營業費用（附註十五、十七及二十）				
6300	研究發展費用	109,504	2	109,267	2
6100	推銷費用	356,060	8	336,261	8
6200	管理及總務費用	152,833	3	162,546	4
6000	營業費用合計	618,397	13	608,074	14
6900	營業淨利	6,853	-	55,627	2
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	2,347	-	1,060	-
7122	股利收入（附註二）	54	-	778	-
7160	兌換利益－淨額（附註二）	29,378	1	-	-
7130	處分固定資產利益（附註二及二十）	1,013	-	8,549	-
7250	呆帳轉回利益（附註二及六）	-	-	3,390	-
7310	金融資產評價利益（附註二及四）	5,647	-	5,597	-
7480	什項收入（附註二及二十）	48,073	1	35,736	1
7100	營業外收入及利益合計	86,512	2	55,110	1

（接次頁）

（承前頁）

代碼		一〇〇年度 金額	%	九十九年度 金額	%
	營業外費用及損失				
7510	利息費用（附註十及二十）	$ 36,269	1	$ 20,617	-
7560	兌換損失－淨額（附註二）	-	-	42,074	1
7530	處分固定資產損失（附註二）	1,414	-	2,846	-
7521	按權益法認列之投資損失－淨額（附註二及九）	1,028	-	-	-
7650	金融負債評價損失（附註二及四）	1,776	-	-	-
7880	什項支出（附註二及十七）	16,634	-	27,622	1
7500	營業外費用及損失合計	57,121	1	93,159	2
7900	合併稅前淨利	36,244	1	17,578	1
8110	所得稅利益（附註二及十六）	(14,817)	-	(5,330)	-
9600	合併總純益	$ 51,061	1	$ 22,908	1
	歸屬予：				
9601	母公司股東淨利	$ 51,723	1	$ 26,364	1
9602	少數股權淨損	(662)	-	(3,456)	-
		$ 51,061	1	$ 22,908	1

		一〇〇年度 稅前	稅後	九十九年度 稅前	稅後
	每股盈餘（附註十八）				
9750	基本每股盈餘	$ 0.19	$ 0.31	$ 0.13	$ 0.17
9850	稀釋每股盈餘	0.19	0.31	0.13	0.17

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

得力實業股份有限公司及子公司

合併股東權益變動表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元，（惟每股金額為新台幣元）

代碼		普通股股本	資本公積	保留盈餘		股東權益		其他項目		少數股權	股東權益合計
				法定盈餘公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品未實現利益（損失）	未認列為退休金成本之淨損失	庫藏股票		
A1	九十九年一月一日餘額	$ 1,568,490	$ 73,452	$ -	$ 36,140	$ 113,646	$ 570	$ -	($ 14,477)	$ 1,114,816	$ 2,892,637
	九十八年度盈餘分配（附註十五）										
E5	法定盈餘公積	-	-	3,614	(3,614)	-	-	-	-	-	-
P1	現金股利－每股 0.2 元	-	-	-	(31,370)	-	-	-	-	-	(31,370)
S1	少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,884)	(11,884)
T1	子公司分配少數股權現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,581)	(37,581)
J7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易－3,406 千股（附註二及十五）	-	22,877	-	-	-	(570)	-	14,477	7,399	44,183
M1	九十九年度合併總純益	-	-	-	26,364	-	-	-	-	(3,456)	22,908
R5	外幣財務報表換算所產生之兌換差額之變動（附註二）	-	-	-	-	(42,136)	-	-	-	(59,404)	(101,540)
Z1	九十九年十二月三十一日餘額	1,568,490	96,329	3,614	27,520	71,510	-	-	-	1,009,890	2,777,353
	九十九年度盈餘分配（附註十五）										
E5	法定盈餘公積	-	-	2,636	(2,636)	-	-	-	-	-	-
P1	現金股利－每股 0.15 元	-	-	-	(23,528)	-	-	-	-	-	(23,528)
S1	少數股權減少	-	-	-	-	-	-	-	-	(516,249)	(516,249)
T1	子公司分配少數股權現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,663)	(27,663)
C1	現金增資－十一月八日，按每股 10 元發行	705,900	-	-	-	-	-	-	-	-	705,900
L1	認列員工認股選擇權酬勞（附註二及十五）	-	1,412	-	-	-	-	-	-	-	1,412
J1	庫藏股票買回－3,634 千股（附註二及十五）	-	-	-	-	-	-	-	(31,739)	-	(31,739)
M1	一〇〇年度合併總純益	-	-	-	51,723	-	-	-	-	(662)	51,061
R1	未認列為退休金成本之淨損失之變動（附註十四）	-	-	-	-	-	-	(9,031)	-	-	(9,031)
R5	外幣財務報表換算所產生之兌換差額之變動（附註二）	-	-	-	-	58,518	-	-	-	62,965	121,483
S5	採權益法評價之被投資公司股權淨值之變動（附註二及十五）	-	-	-	-	-	(531)	-	-	(39)	(570)
Z1	一〇〇年十二月三十一日餘額	$ 2,274,390	$ 97,741	$ 6,250	$ 53,079	$ 130,028	($ 531)	($ 9,031)	($ 31,739)	$ 528,242	$ 3,048,429

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發

得力實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一〇〇及九十九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

代　　碼		一〇〇年度	九十九年度
	營業活動之現金流量		
A10000	合併總純益	$ 51,061	$ 22,908
	調整項目		
A20300	折舊費用	207,852	230,013
A20400	攤銷費用	37,317	34,368
A20500	呆帳費用（轉回利益）	6,420	(3,390)
A21200	員工認股權酬勞成本	1,412	-
A21101	備抵銷貨折讓提列數	2,624	-
A22000	本年度退休金成本與提撥數之差異	(1,266)	(1,874)
A22200	存貨跌價及呆滯損失（回升利益）	25,982	(12,953)
A22300	存貨盤虧淨額	225	1,355
A22600	處分及報廢固定資產淨損失（利益）	401	(5,703)
A24000	採權益法認列之投資損失淨額	1,028	-
A24800	遞延所得稅	(26,925)	(10,654)
	營業資產及負債之淨變動合計		
A31110	公平價值變動列入損益之金融資產	6,741	3,014
A31120	應收票據	(24,567)	(3,197)
A31130	應收票據－關係人	(21,168)	645
A31140	應收帳款	(48,289)	(131,384)
A31150	應收帳款－關係人	(29,596)	(41,820)
A31160	其他應收款	6,345	(8,454)
A31180	存　　貨	(184,235)	(277,468)
A31211	其他流動資產	5,065	(8,751)
A32110	公平價值變動列入損益之金融負債	(6,630)	5,840
A32120	應付票據	(1,239)	(10,645)
A32130	應付票據－關係人	256	107
A32140	應付帳款	8,260	47,805
A32150	應付帳款－關係人	2,899	(109)
A32160	應付所得稅	1,133	(1,282)
A32170	應付費用	36,572	156
A32190	其他應付款－關係人	31	(117)
A32212	其他流動負債	11,491	13,222
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	69,200	(158,368)
	投資活動之現金流量		
B01900	購置固定資產	(122,537)	(119,324)
B02000	處分固定資產價款	1,256	17,748
B02500	存出保證金增加	(510)	(1,468)
B01400	增加採權益法之長期股權投資	(111,190)	-
B00300	取得備供出售金融資產	(3,334)	-
B02600	遞延費用增加	(36,767)	(40,521)
B02800	受限制資產增加	(3,162)	(25,581)
B04800	其他資產－其他減少（增加）	(199)	5,375
BBBB	投資活動之淨現金流出	(276,443)	(163,771)

（接次頁）

（承前頁）

代　　碼		一〇〇年度	九十九年度
	融資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	$ 414,080	$ 293,829
C00200	應付短期票券增加	29,985	-
C01600	存入保證金增加（減少）	(435)	906
C02100	母公司發放現金股利	(23,528)	(31,370)
C01701	其他應付款－關係人增加（減少）	(44,401)	19,982
C00900	償還長期借款	(200,000)	-
C02200	現金增資	705,900	-
C02500	庫藏股票買回成本	(31,739)	-
C02600	庫藏股票處分價款	-	44,183
C03300	少數股權變動	(491,470)	(8,163)
C09900	少數股權獲配現金股利	(27,663)	(37,581)
CCCC	融資活動之淨現金流入	330,729	281,786
DDDD	匯率影響數	40,870	(27,390)
EEEE	現金淨增加（減少）金額	164,356	(67,743)
E00100	年初現金餘額	182,609	250,352
E00200	年底現金餘額	$ 346,965	$ 182,609
	現金流量資訊之補充揭露		
F00100	支付利息	$ 35,555	$ 20,898
F00200	減：資本化利息	144	649
F00300	不含資本化利息之支付利息	$ 35,411	$ 20,249
F00400	支付所得稅	$ 10,975	$ 6,605
	不影響現金流量之投資及融資活動		
G00100	一年內到期長期負債	$ -	$ 50,000
G01100	固定資產轉列閒置資產	-	47,627
G01400	固定資產轉列遞延費用	6,692	-
G03701	以成本衡量之金融資產轉列採權益法之長期股權投資	50,049	-
	同時影響現金及非現金項目之投資活動		
H00300	固定資產增加數	$ 135,024	$ 118,081
H00500	應付款項（增加）減少（帳列應付票據及其他流動負債）	(12,487)	1,243
H00800	購買固定資產支付現金數	$ 122,537	$ 119,324

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：葉福林　　經理人：郭俊雄　　會計主管：蘇錦發