

10601

劍湖山世界股份有限公司
群益證券股份有限公司

股務代理人
股務代理部

地址：台北市敦化南路二段九十七號地下二樓

電話：(02)2702-3999 (公司代號：5701)



台北郵局許可證

台北字第 1505 號

印刷品

股東 台啟

劍湖山世界股份有限公司一百年股東常會議事錄

時間：中華民國一百年六月九日（星期四）上午九時。

地點：嘉義耐斯王子大飯店 5 樓宴會廳。（嘉義市忠孝路 600 號）

出席：出席股數及股東代理股數 295,155,698 股，佔本公司已發行股份總數扣除特別股 55,725,000 股後為 415,699,242 股之 71%。

主席：陳志鴻

記錄：黃全斌

宣布開會：報告出席股份總數已逾法定股數，宣布開會。

壹、主席致詞：(略)。

貳、報告事項

- 1、本公司 99 年度營業狀況暨 100 年度營業計畫：(請參閱附件)。
- 2、監察人審查本公司 99 年度決算表冊報告：(請參閱附件)。
- 3、報告本公司 99 年度私募股票案辦理情形。

因 99 年度本公司資金需求尚未達到迫切程度，故經 100 年 6 月 3 日董事會決議，本案終止。

參、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司 99 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 99 年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經建興聯合會計師事務所謝仁耀、黃鈴雯會計師查核完竣，出具會計師查核報告書，並經 100 年 4 月 27 日董事會決議通過。

二、上述財務報表暨營業報告書並送請監察人審查完竣出具報告書在案。

三、檢附會計師查核報告書及決算表冊，請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案

董事會 提

案由：本公司 99 年度虧損撥補表案，提請 承認。

說明：本公司 99 年度虧損撥補表，請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

肆、討論事項

第一案

董事會 提

案由：本公司辦理100年度私募股票案，提請 討論。

說明：一、本公司為充實營運資金、增加集客設施或拓展大陸及其他海內外地區事業之資金需求，擬視市場狀況及公司資金需求狀況，於適當時機，依證券交易法第 43 條之 6 規定，以私募方式發行辦理 100 年度特別股及/或普通股，股數合計不超過 2 億股。提請股東會授權董事會視實際籌資情

形，自本公司股東會決議之日起一年內分次辦理。

二、價格訂定之依據及合理性：

1. 私募特別股之價格，以不低於「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」定義之理論價格之八成定之。
2. 私募普通股之價格，以不低於依下列二基準計算參考價格較高者之八成定之：
 - (1) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及除息，並加回減資反除權後之股價。
 - (2) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及除息，並加回減資反除權後之股價。
3. 如依上述定價方式致私募價格低於股票面額而造成公司產生累積虧損時，本公司將視未來營運狀況消除之，現階段並無減資計畫。實際定價日擬提請股東會授權董事會視當時市場狀況決定之。
4. 本次私募價格係依據主管機關相關法令訂定之，訂價之依據尚屬合理。

三、特定人選擇之方式：依證券交易法第 43 條之 6 相關規定辦理。除銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構外，應募人總數不得超過 35 人，目前尚無已洽定之應募人。有關特定人之選擇方式說明如下：

1. 銀行業、票券業、信託業、保險業、證券業或其他經主管機關核准之法人或機構。
2. 對本公司財務業務有充分瞭解之國內外自然人，且於應募時符合下列情形之一者：
 - (1) 本人淨資產超過新臺幣（以下同）1,000 萬元或本

人與配偶淨資產合計超過 1,500 萬元。

(2)最近二年度，本人年度平均所得超過 150 萬元，或本人與配偶之年度平均所得合計超過 200 萬元。

- 3.最近期經會計師查核簽證之財務報表總資產超過 5,000 萬元之法人或基金，或依信託業法簽訂信託契約之信託財產超過 5,000 萬元者。
- 4.本公司或其關係企業之董事、監察人及經理人。
- 5.如為策略性投資人，則以可提供本公司營運所需各項管理及財務資源，拓展本公司海內、外市場以幫助本公司提升競爭優勢、開創本公司獲利基礎者為主。

四、辦理私募之必要理由：

- 1.不採用公開募集之理由：考量資本市場籌資之時效性及可行性等因素，擬透過私募方式向特定人募集資金。
- 2.辦理私募之資金用途及預計達成效益：本次私募採分次方式辦理，預計分為三次，各分次私募資金擬用於充實營運資金 增加集客設施或拓展大陸及其他海內外地區事業之資金需求，以因應未來經濟情勢變化、業務成長所需及提高公司競爭力。

五、本次私募特別股及/或私募普通股將自交付日起滿三年後，授權董事會視當時狀況決定是否依相關規定向主管機關辦理公開發行並申請上櫃交易。

六、公司本次私募特別股及/或私募普通股案經股東會決議通過後，關於私募特別股及/或私募普通股之私募股份種類、實際私募股數、私募價格、基準日、發行條件、資金用途、計畫項目、資金運用進度、預計產生效益及其他相關事項，包括依主管機關指示或因應市場狀況及客觀環境變動而須作修正或變更者，擬提請股東會授權董事會全權處理。

主席補充說明如下：

本次私募股票案依公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第四點第一項第二款第一目規定，應募人如為內部人或關係人時，其應募人名單擬定為：

- (一) 董事：耐斯國際開發(股)公司、國本投資開發(股)公司、愛之味(股)公司、台富食品工業(股)公司、和愛通商(股)公司。
- (二) 監察人：匯孚投資開發(股)公司、七陽實業(股)公司、柏拉弗(股)公司。
- (三) 關係人：耐斯企業(股)公司、和園投資(股)公司(董事長與本公司董事長為二親等內關係)、高野農金(股)公司(採權益法評價之投資者)。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：修正本公司章程部分條文案，提請 討論。

說明：一、為調整第五條之二第十、十一、十二款項次，修正章程部分條文。

二、公司章程修正前後條文對照表，請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

董事會 提

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：一、配合證券櫃檯買賣中心查核建議事項並參酌現況，修正部

分條文。

二、本公司「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表，請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案

董事會 提

案由：修正本公司「資金貸與他人作業程序」案，提請 討論。

說明：一、配合證券櫃檯買賣中心查核建議事項並參酌現況，修正部分條文。

二、本公司「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表，請參閱附件。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

臨時動議：無。

散 會：上午九時三十分。

劍湖山世界(股)公司
章程修正前後條文對照表

條文	現行條文	修正後條文	說明
第五條之二	<p>．．．(略)。</p> <p>九、乙種特別股除領取特別股股息外，不得參與普通股關於盈餘及資本公積分派。</p> <p>十、乙種特別股分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股，次於甲種特別股，但以不超過發行金額為限。乙種特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事、監察人之權利；但得被選舉為董事或監察人。</p> <p>十二、本公司以現金發行新股時，乙種特別股股東與甲種特別股股東及普通股股東，均有相同之新股優先認股權。</p>	<p>．．．(略)。</p> <p>九、乙種特別股除領取特別股股息外，不得參與普通股關於盈餘及資本公積分派。</p> <p>十、乙種特別股分派本公司剩餘財產之順序優先於普通股，次於甲種特別股，但以不超過發行金額為限。</p> <p>十一、乙種特別股股東於普通股股東會無表決權，亦無選舉董事、監察人之權利；但得被選舉為董事或監察人。</p> <p>十二、本公司以現金發行新股時，乙種特別股股東與甲種特別股股東及普通股股東，均有相同之新股優先認股權。</p>	調整第十、十一、十二款項次。
第三十四條	本章程訂立於民國七十五年四月廿二日，．．．(略)．．．第二十五次修正於民國九十九年六月九日。	本章程訂立於民國七十五年四月廿二日，．．．(略)．．． <u>第二十六次修正於民國一百年六月九日。</u>	增列章程修正日期。

劍湖山世界(股)公司

「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

條文	現行條文	修正後條文	說明
第廿二條	<p>(交易原則與方針)</p> <p>六、全部與個別契約損失上限金額：本公司從事避險性之衍生性商品因針對本公司實際需求而進行交易，所面對之風險已在事前評估控制之中，因此無損失上限金額之設定必要，但如從事特定性之衍生性商品其損失不得超過交易金額之百分之五。</p>	<p>(交易原則與方針)</p> <p>六、全部與個別契約損失上限金額：</p> <p style="padding-left: 2em;">(一)避險性交易：因配合公司營運而產生的部位，個別契約損失最高限額以<u>不超過交易合約金額 5%為上限。</u></p> <p style="padding-left: 2em;">(二)非避險性交易：每筆交易訂定最高損失上限為<u>交易合約金額之 2%。</u></p> <p>從事衍生性商品交易累計淨損失以<u>不得超過總交易合約金額 5%為上限。</u></p>	<p>配合證券櫃檯買賣中心查核建議並參酌現況，爰修正本款。</p>
第三十八條	<p>(制定與修正)</p> <p>制定日期：民國 80 年 6 月 27 日。 第一次修正日期：民國 81 年 6 月 17 日。 第二次修正日期：民國 85 年 6 月 18 日。 第三次修正日期：民國 89 年 5 月 30 日。 第四次修正日期：民國 92 年 6 月 3 日。 第五次修正日期：民國 95 年 6 月 14 日。 第六次修正日期：民國 96 年 6 月 22 日。 第七次修正日期：民國 99 年 6 月 9 日。</p>	<p>(制定與修正)</p> <p>制定日期：民國 80 年 6 月 27 日。 第一次修正日期：民國 81 年 6 月 17 日。 第二次修正日期：民國 85 年 6 月 18 日。 第三次修正日期：民國 89 年 5 月 30 日。 第四次修正日期：民國 92 年 6 月 3 日。 第五次修正日期：民國 95 年 6 月 14 日。 第六次修正日期：民國 96 年 6 月 22 日。 第七次修正日期：民國 99 年 6 月 9 日。 第八次修正日期：民國 100 年 6 月 9 日。</p>	<p>增訂修正日期。</p>

劍湖山世界(股)公司

「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表

條文	現行條文	修正後條文	說明
第七條	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、因業務往來關係資金貸與之個別對象限額，依第六條第一款之規定辦理。</p> <p>二、因有短期融通資金必要而貸與時，其個別貸與之累計餘額（含當次貸與金額）不得超過本公司淨值之百分之二十，並以下列情形為限：</p> <p>1、本公司持股達百分之二十（含）以上之被投資公司。</p> <p>2、借款人因購料或營運週轉需要。</p> <p>3、其他經本公司董事會同意資金貸與者。</p> <p>前兩款之合計貸與金額，最高總額不得超過本公司當期淨值之百分之五十；就同一對象總額不得高於本公司當期淨值之百分之二十。</p> <p>因有短期融通資金之必要而貸與資金時，短期融通資金之累計餘額不得超過本公司當期淨值之百分之四十。</p>	<p>資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>一、因業務往來關係資金貸與之個別對象限額，依第六條第一項之規定辦理。</p> <p><u>此項資金貸與之累計貸與金額不得超過本公司當期淨值之百分之十。</u></p> <p>二、因有短期融通資金必要而貸與時，其個別貸與對象之累計餘額（含當次貸與金額）不得超過本公司當期淨值之百分之二十，並以下列情形為限：</p> <p>1、本公司持股達百分之二十（含）以上之被投資公司。</p> <p>2、借款人因購料或營運週轉需要。</p> <p>3、其他經本公司董事會同意資金貸與者。</p> <p><u>此項資金貸與之累計貸與金額不得超過本公司當期淨值之百分之四十。</u></p> <p><u>前兩項之合計貸與金額，最高總額不得超過本公司當期淨值之百分之五十；就同一對象總額不得高於本公司當期淨值之百分之二十。</u></p>	<p>配合證券櫃檯買賣中心查核建議並參酌現況爰修正第一項。</p>
第廿一條	<p>修正日期</p> <p>第一次修正日期：民國92年6月3日。</p> <p>第二次修正日期：民國95年6月14日。</p> <p>第三次修正日期：民國98年6月26日。</p> <p>第四次修正日期：民國99年6月9日。</p>	<p>修正日期</p> <p>第一次修正日期：民國92年6月3日。</p> <p>第二次修正日期：民國95年6月14日。</p> <p>第三次修正日期：民國98年6月26日。</p> <p>第四次修正日期：民國99年6月9日。</p> <p>第五次修正日期：民國100年6月9日。</p>	<p>增訂修正日期。</p>

劍湖山世界股份有限公司九十九年營業報告書

茲將本公司 99 年營運狀況報告如下：

一、 99 年度營業報告：

本公司 99 年度營業收入為新台幣 2,717,959 仟元，與 98 年度 2,592,634 仟元比較增加 125,325 仟元，成長 4.83%，本期淨損 445,663 仟元較上年度減少虧損 591,616 仟元，每股虧損 1.12 元。

二、 100 年度營業計畫：

本年度營業收入主要來自主題樂園、飯店與商場專櫃。在提升服務力、強化商品力、深耕顧客力、創造獲利力的前提目標下，主要營業計畫如下：

1. 結合異業品牌與通路，快速導入數百萬會員的摩爾莊園網路遊戲資源，創建娛樂實境場域，延攬新生代兒童客層。
2. 飯店結合週邊觀光遊憩景點，規劃多元主題套裝行程與特色餐飲，鞏固舊客源、開發新客源。
3. 把握新開放的中國大陸自由行契機，和業界及目標市場媒體合作，積極參展，搶攻高消費陸客個人遊商機。
4. 百貨商場持續開發魅力專櫃，豐富商品結構與活動，促進入店人潮，提高營收利潤。
5. 穩定發展現有事業體，鞏固獲利；積極發展海內外商業機會，創造劍湖山世界品牌價值及實質績效。

三、 展望未來：

(一) 展望未來的有利因素：

1. 景氣回溫有利休閒意願與購物能力之提升。
2. 政府持續積極推動國內觀光資源與商品之規劃與國際行銷宣傳活動，有利國際觀光客源增加，帶動觀光收益。
3. 大陸旅客自由行，將會因阿里山之景點，停留在較高檔之耐斯王子飯店，因其購買力較強，相對地，耐斯松屋百貨也將直接受惠。
4. 本公司位於阿里山與日月潭之間，地理位置良好，交通便捷，且本公司在大陸之知名度與企業形象良好，大陸參訪團與觀光客對本公司服務滿意度高，並建立良好口碑，有利陸客來台觀光之指名效益。

(二) 展望未來的不利因素：

1. 消費者趨向有計畫的理性消費，要求高品質、低價格，企業獲利空間縮小。
2. 同業間推出新設施或重新整裝，強化競爭態勢。
3. 微型創業滲透餐旅市場。
4. 休閒娛樂多元化、新競爭者的加入、政府舉辦的大型節慶活動與縣市政府城市行銷節慶活動，分蝕國旅市場。

(三) 因應對策：

1. 積極發展營業商機：

- (1) 結合雲嘉南獨特的文化風情，異業結盟，開發更多元與彈性的商品結構與價格策略，穩定發展國旅市場。
- (2) 配合政府國際行銷運作，開創中國以外之國際觀光客源，客製化商品組合。

(3) 強化數位行銷，網絡新客層。

(4) 研發搶進國內外新市場、新商品，創造獲利機會。

2. 提高獲利率：

(1) 差異化創造利潤空間。

(2) 持續強化主題餐飲特色與服務品質，開發宴席、會議、親友聚餐、節慶禮品與伴手禮，提升餐飲收益。

(3) 調整商品結構，提高毛利額。

(4) 發揮異業結盟的縱橫效益，資源共享，創造多贏利基。

(5) 掌握陸客來台觀光與開放自由行高消費力商業契機。

3. 精實節流政策：

加強管理效能，控制營運成本，降低費用，提升獲利。

董事長：

經理人：

會計主管：

劍湖山世界股份有限公司監察人審查報告書

茲准

董事會造送本公司九十九年度營業報告書、財務報表（含與子公司合併財務報表）虧損撥補表等，業經本監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百十九條之規定謹具報告，敬請 鑒核。

此 上

本公司一百年股東常會

劍湖山世界股份有限公司

監 察 人 ：匯孚投資開發股份有限公司

代 表 人：丁澤祥

監 察 人 ：七陽實業股份有限公司

代 表 人：賴麗珣

監 察 人 ：柏拉弗股份有限公司

代 表 人：蘇聖傑

中 華 民 國 一 百 年 四 月 二 十 七 日

劍湖山世界股份有限公司會計師查核報告

劍湖山世界股份有限公司公鑒：

劍湖山世界股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 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。列入上開財務報表中採權益法評價之被投資公司，有關劍湖山休閒產業管理顧問股份有限公司之子公司大夯國際開發股份有限公司之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之長期股權投資及其投資損益，係依據其他會計師之查核報告認列。民國 99 年 12 月 31 日上述依其他會計師查核之財務報表認列之長期股權投資金額為 27,065 仟元，暨民國 99 年度所認列之投資(損)益為 59 仟元。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、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，足以允當表達劍湖山世界股份有限公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果及現金流量。

如財務報表附註 13.(6)所述，劍湖山世界股份有限公司於 98 年 8 月

21 日將位於嘉義市中庄段 715 號地號上之土地及建物(即耐斯王子飯店與耐斯松屋購物中心)，採售後租回方式出售予富邦人壽保險(股)公司。

劍湖山世界股份有限公司已編製民國 99 年度及民國 98 年度之合併報表，並經本會計師均出具修正式無保留意見之查核報告書在案，備供參考。

建興聯合會計師事務所
會計師：謝 仁 耀

會計師：黃 鈴 雯

民國 100 年 3 月 8 日

核准文號：(91)台財證(六)第 168354 號函

劍湖山世界股份有限公司及其子公司會計師查核報告書

劍湖山世界股份有限公司公鑒：

劍湖山世界股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 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財務報表表示意見。如合併財務報表附註 1.(2)所述，孫公司大夯國際開發(股)公司民國 99 年度之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，依據其他會計師之查核報告者，民國 99 年 12 月 31 日之資產總額為 34,164 仟元，佔合併財務報表中合併資產總額之 0.56%；民國 99 年度營業收入淨額為 5,361 仟元，佔合併財務報表中合併營業收入淨額之 0.20%。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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、商業會計法、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，足以允當表達劍湖山世界股份有限公司及其子公司民國 99 年 12 月 31 日及民國 98 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 99 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果及現金流量。

如財務報表附註 12.(6)所述，劍湖山世界股份有限公司於 98 年 8 月 21 日將位於嘉義市中庄段 715 號地號上之土地及建物(即耐斯王子飯店與耐斯松屋購物中心)，採售後租回方式出售予富邦人壽保險(股)公司。

建興聯合會計師事務所
會計師：謝 仁 耀

會計師：黃 鈴 雯

民國 100 年 3 月 8 日
核准文號：(91)台財證(六)第 168354 號函

劍湖山世界股份有限公司
資產負債表
民國 99年12月31日及
民國 98年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	99年12月31日		98年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	99年12月31日		98年12月31日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債						
1100	現金及約當現金	2.4	\$387,863	6.40	\$800,383	11.99	2110	應付短期票券	18	-	-	\$29,937	0.45
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	2.5	36,116	0.60	258,295	3.87	2120	應付票據		\$3,079	0.05	51,348	0.77
1120	應收票據淨額	2	932	0.01	1,754	0.02	2140	應付帳款		163,338	2.69	135,051	2.02
1140	應收帳款淨額	2.6	18,861	0.32	23,119	0.35	2170	應付費用	19	141,065	2.33	114,516	1.71
1160	其他應收款	2	7,338	0.12	10,958	0.16	2210	其他應付款項		53,308	0.88	25,514	0.38
1180	其他應收款-關係人	2.7.33	61	-	24,569	0.37	2260	預收款項		44,280	0.73	39,622	0.60
1200	存 貨	2.8	48,176	0.79	51,109	0.76	2270	一年或一營業週期內到期長期負債	20	330,563	5.45	281,748	4.22
1210	存貨(營建業)	2.8	47,578	0.78	47,578	0.71							
1260	預付款項	9	28,900	0.48	29,446	0.44	21XX	流動負債合計		\$735,633	12.13	\$677,736	10.15
1291	受限制資產	34	3,812	0.06	-	-							
11XX	流動資產合計		\$579,637	9.56	\$1,247,211	18.67	2420	長期付息負債					
							2443	長期借款	21	\$1,363,520	22.48	\$1,600,941	23.97
								長期應付款	22	5,768	0.10	938	0.01
								長期付息負債合計		\$1,369,288	22.58	\$1,601,879	23.98
	基金及長期投資							各項準備					
1421	採權益法之長期股權投資	2.10	\$114,549	1.88	\$131,964	1.98	2510	土地增值稅準備		\$92,167	1.52	\$92,167	1.38
1450	備供出售金融資產-非流動	2.11	-	-	30,587	0.45	25XX	各項準備合計		\$92,167	1.52	\$92,167	1.38
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	2.12	763,298	12.59	524,164	7.85							
14XX	基金及長期投資合計		\$877,847	14.47	\$686,715	10.28							
	固定資產							其他負債					
	成 本						2810	應計退休金負債	2.23	\$91,374	1.51	\$88,185	1.31
1501	土 地		\$481,120	7.93	\$257,864	3.86	2820	存入保證金		7,083	0.11	8,355	0.13
1521	房屋及建築		1,807,988	29.82	1,833,312	27.45	28XX	其他負債合計		\$98,457	1.62	\$96,540	1.44
1541	水電設備		550,999	9.08	539,595	8.07	2XXX	負債總計		\$2,295,545	37.85	\$2,468,322	36.95
1551	運輸設備		104,698	1.73	103,792	1.56							
1573	遊樂設備		2,216,124	36.54	2,180,977	32.65							
1574	景觀園藝		210,287	3.47	210,126	3.14							
1631	租賃改良		844,006	13.92	842,517	12.61							
1681	其他設備		1,059,263	17.47	1,042,990	15.62	3110	股 本		\$4,156,992	68.55	\$4,156,992	62.24
15X8	重估增值		329,429	5.43	329,429	4.93	3120	普通股股本		557,250	9.19	557,250	8.34
15XY	成本及重估增值		\$7,603,914	125.39	\$7,340,602	109.89	31XX	股本合計	24	\$4,714,242	77.74	\$4,714,242	70.58
15X9	減:累計折舊		-3,693,873	-60.91	-3,355,342	-50.23							
1671	未完工程		34,442	0.56	20,320	0.31							
1672	預付設備款		3,323	0.06	7,700	0.11							
15XX	固定資產淨額	2.13.34	\$3,947,806	65.10	\$4,013,280	60.08	3210	資本公積		-	-	\$485,694	7.27
							3260	發行溢價		\$6	-	-	-
								長期投資		\$6	-	-	-
	無形資產						32XX	資本公積合計	25	\$6	-	\$485,694	7.27
1770	遞延退休金成本	2.23	\$1,184	0.02	\$1,535	0.02							
1780	其他無形資產	2.14	2,299	0.04	5,057	0.08							
17XX	無形資產合計		\$3,483	0.06	\$6,592	0.10	3350	保留盈餘		\$-1,158,948	-19.11	\$-1,198,979	-17.95
								未提撥保留盈餘	26	\$-1,158,948	-19.11	\$-1,198,979	-17.95
	其他資產						33XX	保留盈餘合計		\$-1,158,948	-19.11	\$-1,198,979	-17.95

(續下頁)

(承上頁)

代碼	資 產	附註	99年12月31日		98年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	99年12月31日		98年12月31日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
1820	存出保證金	15	\$104,647	1.73	\$101,928	1.53		股東權益其他項目					
1830	遞延費用	2.16	35,121	0.57	55,916	0.83	3430	未認列退休金成本之淨損失	2.23	\$-18,698	-0.31	\$-20,298	-0.30
1860	遞延所得稅資產-非流動	2.31	253,527	4.19	300,800	4.51	3450	金融商品未實現損益		-	-	-1,348	-0.02
1887	受限制資產	34	36,950	0.60	40,644	0.60	3460	未實現重估增值		232,219	3.83	232,219	3.47
1888	其他資產-其他	2.17	225,348	3.72	226,766	3.40							
			-----	-----	-----	-----	34XX	股東權益其他項目合計		\$213,521	3.52	\$210,573	3.15
18XX	其他資產合計		\$655,593	10.81	\$726,054	10.87							
			-----	-----	-----	-----	3XXX	股東權益總計		\$3,768,821	62.15	\$4,211,530	63.05
1XXX	資產總計		\$6,064,366	100.00	\$6,679,852	100.00	1XXX	負債及股東權益總計		\$6,064,366	100.00	\$6,679,852	100.00
			=====	=====	=====	=====				=====	=====	=====	=====

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董事長：陳志鴻

經理人：張錦榮

會計主管：林美草

劍湖山世界股份有限公司
損益表
民國 99年 1月 1日至 99年12月31日及
民國 98年 1月 1日至 98年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	99 年 度		98 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入		\$2,718,980	100.04	\$2,594,043	100.06
4890	減：營業收入折讓		1,021	0.04	1,409	0.06
4000	營業收入合計	2.27	\$2,717,959	100.00	\$2,592,634	100.00
	營業成本					
5000	營業成本	8	\$1,765,216	64.95	\$1,718,183	66.27
5910	營業毛利(毛損)		\$952,743	35.05	\$874,451	33.73
6000	營業費用		1,256,204	46.21	1,155,077	44.55
6900	營業淨利(淨損)		\$-303,461	-11.16	\$-280,626	-10.82
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		\$1,812	0.06	\$1,335	0.04
7120	投資利益		5,146	0.19	-	-
7130	處分固定資產利益		137	-	36	-
7140	處分投資利益		16,330	0.60	-	-
7310	金融資產評價利益	2	6,395	0.24	1,448	0.06
7480	什項收入		19,093	0.70	32,068	1.24
7100	營業外收入及利益合計		\$48,913	1.79	\$34,887	1.34
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		\$58,858	2.18	\$110,402	4.26
7520	投資損失		2,588	0.09	1,718	0.06
7521	採權益法認列之投資損失	10	33,348	1.23	41,303	1.60
7522	減損損失	13	-	-	160,000	6.17
7530	處分固定資產損失	29	30,763	1.13	396,123	15.28
7531	處分其他資產損失		873	0.03	11,363	0.44
7880	什項支出	30	17,412	0.64	42,368	1.63
7500	營業外費用及損失合計		\$143,842	5.30	\$763,277	29.44
7900	稅前淨利(淨損)		\$-398,390	-14.66	\$-1,009,016	-38.92
8110	所得稅費用	2.31	47,273	1.74	28,263	1.09
9600	本期淨利(淨損)		\$-445,663	-16.40	\$-1,037,279	-40.01
	每股盈餘(元)	32				
9750	基本每股盈餘		稅前 \$-1.00	稅後 \$-1.12	稅前 \$-2.46	稅後 \$-2.52

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董事長： 陳志鴻

經理人： 張錦榮

會計主管： 林美草

劍湖山世界股份有限公司
 股東權益變動表
 民國 99年 1月 1日至 99年12月31日及
 民國 98年 1月 1日至 98年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		保 留 盈 餘				股東權益其他調整項目				合 計
	普通股股本	特別股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算 調 整 數	未認列為退休金 成本之淨損失	金融商品 未實現損益	未實現 重估增值	
98. 1. 1餘額	\$4,156,992	-	\$1,268,903	-	-	\$-787,972	-	\$-19,181	\$-2,588	\$232,219	\$4,848,373
資本公積彌補虧損	-	-	-787,972	-	-	787,972	-	-	-	-	-
特別股發行	-	\$557,250	4,763	-	-	-161,700	-	-	-	-	400,313
本期損益	-	-	-	-	-	-1,037,279	-	-	-	-	-1,037,279
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240	-	1,240
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-	-1,117	-	-	-1,117
本期變動合計	-	\$557,250	\$-783,209	-	-	\$-411,007	-	\$-1,117	\$1,240	-	\$-636,843
98.12.31餘額	\$4,156,992	\$557,250	\$485,694	-	-	\$-1,198,979	-	\$-20,298	\$-1,348	\$232,219	\$4,211,530
資本公積彌補虧損	-	-	-485,694	-	-	485,694	-	-	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-445,663	-	-	-	-	-445,663
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	1,348	-	1,348
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-	1,600	-	-	1,600
採權益法評價之被投資公司股權淨值增減	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	6
本期變動合計	-	-	\$-485,688	-	-	\$40,031	-	\$1,600	\$1,348	-	\$-442,709
99.12.31餘額	\$4,156,992	\$557,250	\$6	-	-	\$-1,158,948	-	\$-18,698	-	\$232,219	\$3,768,821

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董 事 長： 陳志鴻

經 理 人： 張錦榮

會 計 主 管： 林美草

劍湖山世界股份有限公司
現金流量表
民國 99年 1月 1日至 99年12月31日及
民國 98年 1月 1日至 98年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量		
本期淨利(淨損)	\$-445,663	\$-1,037,279
調整項目：		
折舊費用	365,507	428,452
攤銷費用	29,490	50,040
呆帳費用提列(轉列收入)數	710	23
本期淨退休金成本與提撥數之差異	5,140	5,187
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	-	-837
存貨盤(盈)虧	712	579
權益法認列之投資損失(收益)	33,348	41,303
處分及報廢固定資產損失(利益)	30,626	396,087
固定資產轉列費用數	-	10
處分其他資產損失(利益)	873	11,363
處分投資損失(利益)	-16,330	-
金融資產及負債未實現評價損失(利益)	-6,395	-1,448
非金融資產減損損失	-	160,000
非金融資產減損迴轉利益	-620	-
其他調整項目	2,588	1,718
調整項目合計	\$445,649	\$1,092,477
營業資產及負債之淨變動		
營業資產之淨變動：		
交易目的金融資產(增加)減少	\$238,219	\$-256,847
應收票據(增加)減少	822	-461
應收帳款(增加)減少	3,548	-3,362
其他應收款(增加)減少	4,801	-662
存貨(增加)減少	2,221	18,306
預付款項(增加)減少	546	24,531
遞延所得稅資產(增加)減少	47,273	28,262
營業資產之淨變動合計	\$297,430	\$-190,233
營業負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	\$-48,269	\$-24,418
應付帳款增加(減少)	28,287	25,245
應付費用增加(減少)	26,549	-55,808
其他應付款項增加(減少)	1,525	-24,675
預收款項增加(減少)	4,658	-44,401
營業負債之淨變動合計	\$12,750	\$-124,057
營業資產及負債之淨變動合計	\$310,180	\$-314,290
營業活動之淨現金流入(流出)	\$310,166	\$-259,092
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$-130,295	\$-29,347
處分備供出售金融資產價款	166,327	-
取得以成本衡量之金融資產	-239,134	-321,367
增加採權益法之長期股權投資	-12,000	-19,550
購置固定資產	-306,276	-36,605
處分固定資產價款	20,439	4,064,328
存出保證金增減	-2,719	-90,063
遞延費用增加	-3,425	-12,717
受限制資產增減	-118	-22,419
應收款項增減	-500	-15,500
投資活動之淨現金流入(流出)	\$-507,701	\$3,516,760
融資活動之現金流量：		

(續下頁)

(承上頁)

項 目	99 年 度	98 年 度
短期借款增減	-	\$-72,000
應付短期票券增減	\$-29,937	-29,981
舉借長期借款	150,000	64,000
償還長期借款	-342,673	-2,666,763
存入保證金增減	-1,272	-34,194
應付款項增減	-	-181,000
現金增資	-	400,313
其他融資活動	8,897	-592
融資活動之淨現金流入(流出)	\$-214,985	\$-2,520,217
本期現金及約當現金淨增減數	\$-412,520	\$737,451
期初現金及約當現金餘額	800,383	62,932
期末現金及約當現金餘額	\$387,863	\$800,383
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$58,756	\$144,421
減：資本化利息	-	-
不含資本化利息之本期支付利息	\$58,756	\$144,421
支付所得稅	\$174	\$176
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$330,563	\$281,748
固定資產轉列遞延費用	\$2,512	-
其他資產轉列固定資產	-	\$86
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
固定資產增加數	\$332,545	\$19,373
應付購買設備款增減	-26,269	17,232
購買固定資產支付現金數	\$306,276	\$36,605
出售固定資產價款	\$539	\$4,066,032
其他應收款增減-出售固定資產	19,900	-1,704
出售固定資產收取現金數	\$20,439	\$4,064,328
處分待出售非流動資產價款	-	\$4,677
其他應收款增減-處分待出售非流動資產	-	-4,677
處分待出售非流動資產收取現金數	-	-

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董事長：陳志鴻

經理人：張錦榮

會計主管：林美草

劍湖山世界股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國 99年12月31日及
 民國 98年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	99年12月31日		98年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	99年12月31日		98年12月31日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債						
1100	現金及約當現金	2.4	\$394,969	6.51	\$820,823	12.26	2110	應付短期票券	17	-	-	\$29,937	0.45
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	2.5	36,116	0.59	258,295	3.86	2120	應付票據		\$3,078	0.05	51,379	0.77
1120	應收票據淨額	2	955	0.01	1,754	0.03	2140	應付帳款		163,341	2.69	135,052	2.01
1140	應收帳款淨額	2.6	21,457	0.36	20,996	0.31	2160	應付所得稅	29	54	-	-	-
1160	其他應收款	2	9,173	0.15	11,074	0.17	2170	應付費用	18	141,759	2.34	114,662	1.72
1180	其他應收款-關係人	31	-	-	20,905	0.31	2210	其他應付款項		53,641	0.88	37,375	0.55
1201	存貨	2.7	52,313	0.87	51,847	0.77	2260	預收款項		44,280	0.73	39,622	0.60
1218	存貨(營建業)	2.7	47,578	0.78	47,578	0.72	2270	一年或一營業週期內到期長期負債	19	330,563	5.44	281,748	4.21
1260	預付款項	8	30,361	0.50	36,347	0.54							
1291	受限制資產	32	3,812	0.06	10,000	0.15	21XX	流動負債合計		\$736,716	12.13	\$689,775	10.31
11XX	流動資產合計		\$596,734	9.83	\$1,279,619	19.12							
	基金及長期投資						長期付息負債						
1421	採權益法之長期股權投資	2.9	\$82,191	1.35	\$111,796	1.67	2420	長期借款	20	\$1,363,520	22.45	\$1,600,941	23.91
1450	備供出售金融資產-非流動	2.10	-	-	30,587	0.46	2443	長期應付款	21	5,768	0.10	938	0.02
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	2.11	763,298	12.57	524,164	7.83	24XX	長期付息負債合計		\$1,369,288	22.55	\$1,601,879	23.93
14XX	基金及長期投資合計		\$845,489	13.92	\$666,547	9.96							
	固定資產						各項準備						
	成 本						土地增值稅準備						
1501	土 地		\$481,120	7.92	\$257,864	3.85	2510			\$92,167	1.52	\$92,167	1.38
1521	房屋及建築		1,807,988	29.78	1,833,312	27.40	25XX	各項準備合計		\$92,167	1.52	\$92,167	1.38
1541	水電設備		550,999	9.07	539,595	8.06							
1551	運輸設備		104,698	1.72	103,792	1.55							
1573	遊樂設備		2,216,124	36.50	2,180,977	32.59							
1574	景觀園藝		210,287	3.46	210,126	3.14							
1631	租賃改良		844,006	13.90	842,517	12.59	2XXX	負債總計		\$2,296,805	37.82	\$2,480,539	37.07
1681	其他設備		1,083,195	17.84	1,043,138	15.59							
15X8	重估增值		329,429	5.42	329,429	4.92							
15XY	成本及重估增值		\$7,627,846	125.61	\$7,340,750	109.69	3110	普通股股本		\$4,156,992	68.45	\$4,156,992	62.12
15X9	減:累計折舊		-3,694,280	-60.83	-3,355,459	-50.14	3120	特別股股本		557,250	9.18	557,250	8.32
1671	未完工程		34,444	0.57	20,320	0.31	31XX	股本合計	23	\$4,714,242	77.63	\$4,714,242	70.44
1672	預付設備款		3,323	0.05	7,700	0.11							
15XX	固定資產淨額	2.12.32	\$3,971,333	65.40	\$4,013,311	59.97		資本公積					
	無形資產						3210	發行溢價		-	-	\$485,694	7.26
1770	遞延退休金成本	2.23	\$1,184	0.01	\$1,535	0.02	3280	其 他		\$6	-	-	-
1780	其他無形資產	2.13	2,299	0.04	5,057	0.08				\$6	-	\$485,694	7.26
17XX	無形資產合計		\$3,483	0.05	\$6,592	0.10							
	其他資產						3350	保留盈餘					
								未提撥保留盈餘		\$-1,158,948	-19.08	\$-1,198,979	-17.91
							33XX	保留盈餘合計	25	\$-1,158,948	-19.08	\$-1,198,979	-17.91

(續下頁)

(承上頁)

代碼	資 產	附註	99年12月31日		98年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	99年12月31日		98年12月31日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
1820	存出保證金	14	\$104,647	1.72	\$101,928	1.52							
1830	遞延費用	2.15	35,155	0.58	55,916	0.84							
1860	遞延所得稅資產-非流動	2.29	253,527	4.18	300,800	4.49	3430	未認列退休金成本之淨損失	2.22	\$-18,698	-0.32	\$-20,298	-0.31
1880	其他資產-其他	16	225,348	3.71	226,766	3.39	3450	金融商品未實現損益	10	-	-	-1,348	-0.02
1887	受限制資產	32	36,950	0.61	40,644	0.61	3460	未實現重估增值		232,219	3.83	232,219	3.47
18XX	其他資產合計		\$655,627	10.80	\$726,054	10.85	34XX	股東權益其他項目合計		\$213,521	3.51	\$210,573	3.14
							361X	母公司股東權益合計		\$3,768,821	62.06	\$4,211,530	62.93
							3610	少數股權	2	\$7,040	0.12	\$54	-
							3XXX	股東權益總計		\$3,775,861	62.18	\$4,211,584	62.93
1XXX	資產總計		\$6,072,666	100.00	\$6,692,123	100.00	1XXX	負債及股東權益總計		\$6,072,666	100.00	\$6,692,123	100.00

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董事長：陳志鴻

經理人：張錦榮

會計主管：林美草

劍湖山世界股份有限公司及其子公司
 合併損益表
 民國 99年 1月 1日至 99年12月31日及
 民國 98年 1月 1日至 98年12月31日

單位：新台幣仟元
 98 年度

代碼	項 目	附 註	99 年度		98 年度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入	2	\$2,728,120	100.18	\$2,592,932	100.06
4199	減：銷貨退回及折讓		4,731	0.18	1,409	0.06
4000	營業收入淨額		\$2,723,389	100.00	\$2,591,523	100.00
5000	營業成本	7	1,778,265	65.30	1,718,942	66.33
5910	營業毛利(毛損)		\$945,124	34.70	\$872,581	33.67
6000	營業費用		1,249,676	45.88	1,155,723	44.59
6900	營業淨利(淨損)		\$-304,552	-11.18	\$-283,142	-10.92
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		\$1,721	0.07	\$976	0.02
7120	投資利益		5,190	0.19	-	-
7130	處分固定資產利益		137	0.01	35	-
7140	處分投資利益		16,329	0.60	-	-
7210	租賃收入		3,683	0.13	7,166	0.28
7310	金融資產評價利益		6,395	0.24	1,448	0.05
7480	什項收入		18,146	0.66	24,780	0.96
7100	營業外收入及利益合計		\$51,601	1.90	\$34,405	1.31
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		\$58,858	2.16	\$110,403	4.25
7520	投資損失		2,588	0.10	1,718	0.07
7521	採權益法認列之投資損失	9	29,605	1.08	12,350	0.47
7522	減損損失		-	-	160,000	6.18
7530	處分固定資產損失	27	30,763	1.13	396,163	15.28
7531	處分其他資產損失		873	0.03	11,363	0.44
7880	什項支出	28	22,701	0.84	42,370	1.64
7500	營業外費用及損失合計		\$145,388	5.34	\$734,367	28.33
7900	稅前淨利(淨損)		\$-398,339	-14.62	\$-983,104	-37.94
8110	所得稅費用(利益)	2.29	47,331	1.74	28,263	1.10
8900	繼續營業單位淨利		\$-445,670	-16.36	\$-1,011,367	-39.04
9100	停業部門損益					
	停業單位損益(99及98年度均減除所得稅費用0仟元)	34	-	-	-26,133	-1.00
9600	合併總(損)益		\$-445,670	-16.36	\$-1,037,500	-40.04
9601	合併淨(損)益		\$-445,663	-16.36	\$-1,037,279	-40.03
9602	少數股權(損)益		\$-7	-	\$-221	-0.01
9750	基本每股盈餘	30				
	繼續營業單位淨利(損)		稅後		稅後	
			\$-1.12		\$-2.46	
	停業單位淨利(損)		-		-0.06	
	合併總(損)益		\$-1.12		\$-2.52	
	少數股權淨(損)益		-		-	
	母公司股東淨(損)益		\$-1.12		\$-2.52	

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董 事 長 陳志鴻

經 理 人：張錦榮

會 計 主 管：林美草

劍湖山世界股份有限公司及其子公司
 合併股東權益變動表
 民國 99年 1月 1日至 99年12月31日及
 民國 98年 1月 1日至 98年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘			股東權益其他調整項目				合 計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未提撥保留盈餘	累積換算 調 整 數	未認列為退休金 成本之淨損失	庫藏股票	金融商品之 未實現損益	
98. 1. 1餘額	\$4,156,992	\$1,268,903	-	-	\$-787,972	-	\$-19,181	-	\$-2,588	\$4,848,648
資本公積彌補虧損	-	-787,972	-	-	787,972	-	-	-	-	-
特別股發行	-	4,763	-	-	-161,700	-	-	-	-	400,313
本期合併總損益	-	-	-	-	-1,037,279	-	-	-	-	-1,037,500
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240	1,240
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	-1,117	-	-	-1,117
本期變動合計	-	\$-783,209	-	-	\$-411,007	-	\$-1,117	-	\$1,240	\$-637,064
98.12.31餘額	\$4,156,992	\$485,694	-	-	\$-1,198,979	-	\$-20,298	-	\$-1,348	\$4,211,584
資本公積彌補虧損	-	-485,694	-	-	485,694	-	-	-	-	-
本期合併總損益	-	-	-	-	-445,663	-	-	-	-	-445,670
備供出售金融資產未實現損益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	1,348	1,348
未認列為退休金成本之淨損失增減	-	-	-	-	-	-	1,600	-	-	1,600
少數股權增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,993
其他	-	6	-	-	-	-	-	-	-	6
本期變動合計	-	\$-485,688	-	-	\$40,031	-	\$1,600	-	\$1,348	\$-435,723
99.12.31餘額	\$4,156,992	\$6	-	-	\$-1,158,948	-	\$-18,698	-	-	\$3,775,861

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董 事 長： 陳志鴻

經 理 人： 張錦榮

會 計 主 管： 林美草

劍湖山世界股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國 99年 1月 1日至 99年12月31日及
 民國 98年 1月 1日至 98年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	99 年 度	98 年 度
營業活動之現金流量		
合併總(損)益	\$-445,670	\$-1,037,500
調整項目：		
折舊費用	365,797	432,306
攤銷費用	29,507	50,040
呆帳費用提列(轉列收入)數	560	251
本期淨退休金成本與提撥數之差異	5,140	5,187
存貨跌價、報廢及呆滯損失(回升利益)	-	-837
存貨盤(盈)虧	712	579
權益法認列之投資損失(收益)	29,605	12,350
處分及報廢固定資產損失(利益)	30,626	397,172
固定資產轉列費用數	-	128
處分其他資產損失(利益)	873	11,363
處分投資損失(利益)	-16,330	-
金融資產及負債未實現評價損失(利益)	-6,395	-1,448
非金融資產減損損失	-	160,000
非金融資產減損迴轉利益	-620	-
其他調整項目	2,588	21,823
調整項目合計	\$442,063	\$1,088,914
營業資產及負債之淨變動		
營業資產之淨變動：		
交易目的金融資產(增加)減少	\$238,219	\$-256,847
應收票據(增加)減少	799	-441
應收帳款(增加)減少	-1,021	-788
其他應收款(增加)減少	2,906	-5,056
存貨(增加)減少	-1,178	17,568
預付款項(增加)減少	5,986	25,836
遞延所得稅資產(增加)減少	47,273	28,262
營業資產之淨變動合計	\$292,984	\$-191,466
營業負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	\$-48,301	\$-24,642
應付帳款增加(減少)	28,289	21,562
應付所得稅增加(減少)	54	-
應付費用增加(減少)	27,097	-56,364
其他應付款項增加(減少)	-10,003	-13,976
預收款項增加(減少)	4,658	-53,639
營業負債之淨變動合計	\$1,794	\$-127,059
營業資產及負債之淨變動合計	\$294,778	\$-318,525
營業活動之淨現金流入(流出)	\$291,171	\$-267,111
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	\$-130,295	\$-29,347
處分備供出售金融資產價款	166,327	-
取得以成本衡量之金融資產	-239,134	-321,367
購置固定資產	-330,063	-36,606
處分固定資產價款	20,439	4,064,356
存出保證金增減	-2,719	-90,013
遞延費用增加	-3,476	-12,717
受限制資產增減	9,882	-32,419
投資活動之淨現金流入(流出)	\$-509,039	\$3,541,887
融資活動之現金流量：		
短期借款增減	-	\$-72,000

(續下頁)

(承上頁)

項 目	99 年 度	98 年 度
應付短期票券增減	\$-29,937	-29,981
舉借長期借款	150,000	64,000
償還長期借款	-342,673	-2,666,763
存入保證金增減	-1,273	-34,193
應付款項增減	-	-181,000
現金增資	-	400,313
少數股權變動	7,000	-
其他融資活動	8,897	-592
融資活動之淨現金流入(流出)	\$-207,986	\$-2,520,216
本期現金及約當現金淨增減數	\$-425,854	\$754,560
期初現金及約當現金餘額	820,823	66,263
期末現金及約當現金餘額	\$394,969	\$820,823
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$58,756	\$144,617
減：資本化利息	-	-
不含資本化利息之本期支付利息	\$58,756	\$144,617
支付所得稅	\$178	\$217
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	\$330,563	\$281,748
固定資產轉列遞延費用	\$2,512	-
其他資產轉列固定資產	-	\$86
同時影響現金及非現金項目之投資活動：		
固定資產增加數	\$356,332	\$19,374
應付購買設備款增減	-26,269	17,232
購買固定資產支付現金數	\$330,063	\$36,606
出售固定資產價款	\$539	\$4,064,356
其他應收款增減-出售固定資產	19,900	-
出售固定資產收取現金數	\$20,439	\$4,064,356

(請參閱建興聯合會計師事務所民國100年 3月 8日查核報告書及財務報表附註)

董事長：陳志鴻

經理人：張錦榮

會計主管：林美草

劍湖山世界股份有限公司

虧損撥補表

99年1月1日至12月31日

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(713,285,761)
加：本期淨損	(445,662,422)
待彌補虧損總額	(1,158,948,183)
期末累積虧損	(1,158,948,183)

董事長：

經理人：

會計主管：