

106

劍湖山世界股份有限公司
金鼎綜合證券股份有限公司

地址：台北市敦化南路二段九十七號地下二樓

電話：(02)2705-8280

股務代理人

股務代理部

(公司代號：5701)



台北郵局許可證

台北字第 1832 號

印刷品

股東 台啟

劍湖山世界股份有限公司九十九年股東常會議事錄

時間：中華民國九十九年六月九日（星期三）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 267,735,928 股，佔本公司已發行股份總額 415,699,242 股 64.40%。

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、本公司九十八年度營業狀況暨九十九年度營業計畫：(請參閱附件)。
- 2、監察人審查本公司九十八年度決算表冊報告：(請參閱附件)。
- 3、修正本公司「董事會議事規範」報告：(請參閱議事手冊第 29 頁)。
- 4、報告本公司九十八年私募股票案辦理情形。

因98年度本公司資金需求尚未達到迫切程度，故經99.6.4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 98 年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司 98 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 99 年 4 月 28 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 98 年度虧損撥補表案，提請 承認。

說明：本公司 98 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99年度私募股票案，提請 討論。

說明：一、本公司為充實營運資金、償還借款或拓展東協加一及其他海內外地區事業之資金需求，擬依證券交易法第 43 條之 6 視市場狀況及公司資金需求狀況，於適當時機，以私募方式發行辦理特別股及/或普通股，股數合計不超過 1.8 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：本次私募價格之訂定，不低於定價日前一、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後(參考價格)之八成。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。惟該次辦理特別股及/或普通股之定價方法致私募價格低於股票面額而造成公司產生累積虧損時，未來將視公司營運及市場狀況，以辦理減資、盈餘或資本公積彌補虧損之方式處理。

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。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。

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便利性等因素，擬透過私募方式向特定人籌募資金。
- 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、償還借款或拓展東協加一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、本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。

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、配合公司實際需要，修正本公司章程部分條文。

二、本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、依據本公司營運現況及需求，修正「取得或處分資產處理程序」部分條文。

二、本公司「取得或處分資產處理程序」修正前後條文請參閱議事手冊第 33 頁至第 63 頁。

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、依行政院金融監督管理委員會於99年3月19日金管證審字第0990011375號函辦理，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議事手冊第 64 頁至第 66 頁。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

董事會 提

案由：修正本公司「背書保證作業程序」案，提請 討論。

說明：一、依行政院金融監督管理委員會於99年3月19日金管證審字第0990011375號函辦理，修正部分條文。

二、本公司「背書保證作業程序」修正前後條文對照表請參閱議事手冊第 67 頁至第 69 頁。

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：上午九時三十五分。

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
第二條	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、 J701020 遊樂園業</p> <p>二、 A101030 特用作物栽培業</p> <p>三、 A101050 花卉栽培業</p> <p>四、 A102050 作物栽培服務業</p> <p>五、 A201040 森林遊樂區經營業</p> <p>六、 A401010 畜牧場經營業</p> <p>七、 EZ14010 運動場地用設備工程業</p> <p>八、 F102170 食品什貨批發業</p> <p>九、 F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業</p> <p>十、 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業</p> <p>十一、 F111090 建材批發業</p> <p>十二、 F203010 食品什貨、飲料零售業</p> <p>十三、 F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業</p> <p>十四、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業</p> <p>十五、 F301010 百貨公司業</p> <p>十六、 F301020 超級市場業</p> <p>十七、 F399010 便利商店業</p> <p>十八、 F401010 國際貿易業</p> <p>十九、 F501030 飲料店業</p> <p>二十、 F501060 餐館業</p> <p>二十一、 H701010 住宅及大樓開發租售業</p> <p>二十二、 H703100 不動產租賃業</p> <p>二十三、 I101090 食品顧問業</p> <p>二十四、 I102010 投資顧問業</p> <p>二十五、 I103060 管理顧問業</p> <p>二十六、 I199990 其他顧問服務業</p> <p>二十七、 I301010 資訊軟體服務業</p> <p>二十八、 I301020 資料處理服務業</p> <p>二十九、 I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>三十、 I401010 一般廣告服務業</p>	<p>本公司所營事業如下：</p> <p>一、 J701020 遊樂園業</p> <p>二、 A101030 特用作物栽培業</p> <p>三、 A101050 花卉栽培業</p> <p>四、 A102050 作物栽培服務業</p> <p>五、 A201040 森林遊樂區經營業</p> <p>六、 A401010 畜牧場經營業</p> <p>七、 EZ14010 運動場地用設備工程業</p> <p>八、 F102170 食品什貨批發業</p> <p>九、 F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業</p> <p><u>十、 F108031 醫療器材批發業</u></p> <p>十一、 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業</p> <p>十二、 F111090 建材批發業</p> <p>十三、 F203010 食品什貨、飲料零售業</p> <p>十四、 F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業</p> <p><u>十五、 F208031 醫療器材零售業</u></p> <p>十六、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業</p> <p>十七、 F301010 百貨公司業</p> <p>十八、 F301020 超級市場業</p> <p>十九、 F399010 便利商店業</p> <p>二十、 F401010 國際貿易業</p> <p>二十一、 F501030 飲料店業</p> <p>二十二、 F501060 餐館業</p> <p>二十三、 H701010 住宅及大樓開發租售業</p> <p>二十四、 H703100 不動產租賃業</p> <p>二十五、 I101090 食品顧問業</p> <p>二十六、 I102010 投資顧問業</p> <p>二十七、 I103060 管理顧問業</p> <p>二十八、 I199990 其他顧問服務業</p> <p>二十九、 I301010 資訊軟體服務業</p> <p>三十、 I301020 資料處理服務業</p> <p>三十一、 I301030 電子資訊供應服務業</p> <p>三十二、 I401010 一般廣告服務業</p>	<p>配合公司營業需求，爰增列第十款醫療器材批發業及第十五款醫療器材零售業等所營事業及其代碼，並調整增列後之序號。</p>

	<p>三十一、 IZ13010 網路認證服務業</p> <p>三十二、 IZ99990 其他工商服務業</p> <p>三十三、 J601010 藝文服務業</p> <p>三十四、 J602010 演藝活動業</p> <p>三十五、 J701010 電子遊戲場業</p> <p>三十六、 J701040 休閒活動場館業</p> <p>三十七、 J701070 資訊休閒業</p> <p>三十八、 J701090 錄影節目帶播映業</p> <p>三十九、 J801030 競技及休閒運動場館業</p> <p>四十、 J802010 運動訓練業</p> <p>四十一、 J803010 運動表演業</p> <p>四十二、 J803020 運動比賽業</p> <p>四十三、 J901020 一般旅館業</p> <p>四十四、 J904011 觀光遊樂業</p> <p>四十五、 JB01010 會議及展覽服務業</p> <p>四十六、 JE01010 租賃業</p> <p>四十七、 JZ99020 三溫暖業</p> <p>四十八、 JZ99080 美容美髮服務業</p> <p>四十九、 JZ99110 瘦身美容業</p> <p>五十、 JZ99120 一般浴室業</p> <p>五十一、 J901011 觀光旅館業</p> <p>五十二、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>三十三、 IZ13010 網路認證服務業</p> <p>三十四、 IZ99990 其他工商服務業</p> <p>三十五、 J601010 藝文服務業</p> <p>三十六、 J602010 演藝活動業</p> <p>三十七、 J701010 電子遊戲場業</p> <p>三十八、 J701040 休閒活動場館業</p> <p>三十九、 J701070 資訊休閒業</p> <p>四十、 J701090 錄影節目帶播映業</p> <p>四十一、 J801030 競技及休閒運動場館業</p> <p>四十二、 J802010 運動訓練業</p> <p>四十三、 J803010 運動表演業</p> <p>四十四、 J803020 運動比賽業</p> <p>四十五、 J901020 一般旅館業</p> <p>四十六、 J904011 觀光遊樂業</p> <p>四十七、 JB01010 會議及展覽服務業</p> <p>四十八、 JE01010 租賃業</p> <p>四十九、 JZ99020 三溫暖業</p> <p>五十、 080 美容美髮服務業</p> <p>五十一、 JZ99110 瘦身美容業</p> <p>五十二、 JZ99120 一般浴室業</p> <p>五十三、 J901011 觀光旅館業</p> <p>五十四、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	
第六條	<p>本公司股票概以記名式，由本公司董事長及董事三人以上簽名或蓋章編號，並經主管機關核定之簽證機構簽證後發行之。亦得採免印製股票之方式發行之，但應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>本公司股票概以記名式，由本公司董事長及董事三人以上簽名或蓋章編號，並經主管機關核定之簽證機構簽證後發行之。</p> <p>本公司發行之股份，得免印製股票之方式發行之，但應洽證券集中保管事業機構登錄。</p>	<p>配合公司法第 162 條之 2 規定增訂第 2 項。</p>
第二十二條之一	<p>董事會召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得不經書面改以傳真、電子郵件或專人傳遞等方式通知隨時召集之。</p>	<p>董事會召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。</p> <p>前項召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。</p>	<p>依現行法令，配合公司治理原則，修正本條。</p>
第三十四條	<p>本章程訂立於民國七十五年四月廿二日，．．．(略)．．．第二十四次修正於民國九十八年六月二十六日。</p>	<p>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。</p>	<p>增列章程修正日期。</p>

劍湖山世界股份有限公司九十八年度營業報告書

茲將本公司 98 年度營運狀況報告如下：

一、 98 年度營業報告：

本公司 98 年度營業收入為新台幣 2,592,634 仟元，與 97 年度 2,858,372 仟元比較減少 265,738 仟元，衰退 9.3%，本期淨損 1,037,279 仟元較上年度增加虧損 250,758 仟元，每股虧損 2.52 元。

二、 99 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，99 年度各營業計劃概要如下：

1. 主題樂園引進國際規劃團隊推出全台最新穎之集客設施，必將創新遊樂體驗，發揮集客效益。
2. 劍湖山王子大飯店強化南洋風格，全面改裝，提供更休閒舒適的住宿與用餐空間，有利住房率與餐飲營收的提升。
3. 耐斯王子大飯店積極準備中華民國星級旅館評鑑作業，要在今年內拿到五星級認證，提升品牌形象與指名度。
4. 百貨商場持續開發魅力專櫃，豐富商品結構，提升商品力、企劃力、服務力，增加入店人潮，刺激消費力，提升交易筆數、提袋率、平均購額、毛利率與坪效。
5. 積極進行園區分時度假(Timesharing)村之評估規劃。
6. 「立足台灣，放眼世界」，穩定發展現有事業體，伺機擴展海外營業據點，目標瞄向東協加一，企盼發揮劍湖山世界品牌價值與經營 know-how，創造員工與股東價值之最大化。

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. 行政院「服務業發展方案」有利本公司發展品牌價值或引進國外經驗，提升競爭力之機會。
3. 觀光局「觀光拔尖領航方案」，積極國際宣傳活動與服務品質提升計畫，有利國際觀光客源的增加，與專業觀光人才之養成。
4. 本公司大陸市場之知名度與企業形象良好，大陸觀光客對本公司服務滿意度

高，期間建立之良好口碑，有利陸客來台觀光之指名效益。

(二)展望未來的不利因素：

- 1.市場削價競爭嚴重，影響顧客短期的價值判斷。
- 2.同業間推出新設施或新競爭者的加入，將分蝕市場佔有率。
- 3.全球溫室效應，天候不穩定性，增加旅遊計畫的不確定性。

(三)因應對策：

1.鞏固舊客源，開發新客源：

- (1)掌握政府國際行銷的外籍旅客之觀光客源，結合雲嘉南獨特的文化風情，開發更多元套裝行程，彈性商品結構與價格策略，穩定發展國旅市場與國際旅客(日本、東南亞)市場。
- (2)配合新商品，發展新行銷組合策略，提升廣告觸達率、新商品能見度與指名度，增加來客率。
- (3)持續改善服務品質，重視顧客需求，建構核心競爭力，提升顧客滿意度與忠誠度，提高回客率。

2.提高獲利率

- (1)提高陸客整合性商品之效益。
- (2)強化餐飲特色與服務品質，開發雲嘉餐飲宴席與會議市場，提升餐飲收益。
- (3)掌握時機，組合魅力商品與促銷活動，發揮各大檔期之效益。建構新通路網絡，方便顧客容易購買商品。
- (4)發揮各事業部及異業結盟的縱橫效益，資源共享，創造多贏利基。

3.精實節流政策：

- (1)提升管理效益，控制營運成本，降低費用，確保獲利。
- (2)明確的績效目標管理策略，激勵員工動能，提升營業獲利率。

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

董事會造送本公司九十八年度營業報告書、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，爰依照公司法第二百零九條之規定謹具報告，敬請 鑒核。

此 上

本公司九十九年股東常會

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 九 十 九 年 四 月 二 十 八 日

劍湖山世界股份有限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民國 98 年 12 月 31 日及民國 97 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 97 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。

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、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 98 年 12 月 31 日及民國 97 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 97 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 14.(9)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 98 年度及民國 97 年度之合併報

表，並經本會計師分別出具修正式無保留意見及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 99 年 4 月 10 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 98 年 12 月 31 日及民國 97 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 97 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。

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、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 98 年 12 月 31 日及民國 97 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 97 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.(12)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 99 年 4 月 10 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98年12月31日及
民國97年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	98年12月31日		97年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	98年12月31日		97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	\$800,383	11.99	\$62,932	0.60	2100	短期借款	19	-	-	\$72,000	0.69
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	2.5	258,295	3.87	-	-	2110	應付短期票券	20	\$29,937	0.45	59,918	0.58
1120	應收票據淨額	2	1,754	0.02	1,293	0.02	2120	應付票據		51,348	0.77	75,766	0.73
1140	應收帳款淨額	2.6	23,119	0.35	19,780	0.19	2140	應付帳款		135,051	2.02	109,806	1.06
1160	其他應收款	2	10,958	0.16	384	-	2170	應付費用	21	114,516	1.71	170,324	1.64
1180	其他應收款-關係人	2.7.36	24,569	0.37	13,980	0.13	2190	其他應付款-關係人	36	251	0.01	182,276	1.76
1200	存 貨	2.8	51,109	0.76	67,675	0.65	2210	其他應付款項		25,263	0.37	66,145	0.64
1210	存貨(營建業)	2.8	47,578	0.71	49,060	0.48	2260	預收款項		39,622	0.60	84,023	0.81
1260	預付款項	9	29,446	0.44	53,977	0.52	2270	一年或營業週期內到期長期負債	22	281,748	4.22	653,878	6.30
1275	待出售非流動資產	10	-	-	4,677	0.04	21XX	流動負債合計		\$677,736	10.15	\$1,474,136	14.21
1291	受限制資產	37	-	-	18,225	0.18		長期付息負債					
11XX	流動資產合計		\$1,247,211	18.67	\$291,983	2.81	2420	長期借款	23	\$1,600,941	23.97	\$3,831,574	36.95
	基金及長期投資						2446	應付租賃款-非流動	24	938	0.01	1,530	0.01
1421	採權益法之長期股權投資	2.11	\$131,964	1.98	\$132,436	1.28	24XX	長期付息負債合計		\$1,601,879	23.98	\$3,833,104	36.96
1450	備供出售金融資產-非流動	2.12	30,587	0.45	-	-		各項準備					
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	2.13	524,164	7.85	204,515	1.97	2510	土地增值稅準備		\$92,167	1.38	\$92,167	0.88
14XX	基金及長期投資合計		\$686,715	10.28	\$336,951	3.25	25XX	各項準備合計		\$92,167	1.38	\$92,167	0.88
	固定資產							其他負債					
	成 本						2810	應計退休金負債	2.25	\$88,185	1.31	\$82,234	0.80
1501	土 地		\$257,864	3.86	\$1,900,382	18.32	2820	存入保證金		8,355	0.13	42,549	0.41
1521	房屋及建築		1,833,312	27.45	5,702,285	54.98	28XX	其他負債合計		\$96,540	1.44	\$124,783	1.21
1541	水電設備		539,595	8.07	651,008	6.27	2XXX	負債總計		\$2,468,322	36.95	\$5,524,190	53.26
1551	運輸設備		103,792	1.56	103,568	1.00		股 本					
1573	遊樂設備		2,180,977	32.65	2,182,338	21.04	3110	普通股股本		\$4,156,992	62.23	\$4,156,992	40.08
1574	景觀園藝		210,126	3.14	210,577	2.03	3120	特別股股本		557,250	8.34	-	-
1575	租賃資產		2,820	0.05	2,820	0.03		股本合計	26	\$4,714,242	70.57	\$4,156,992	40.08
1631	租賃改良		842,517	12.61	13,922	0.13		資本公積					
1681	其他設備		1,040,170	15.57	1,034,395	9.97	3210	發行溢價		\$485,694	7.28	\$1,268,903	12.23
15X8	重估增值		329,429	4.93	329,429	3.18	32XX	資本公積合計	27	\$485,694	7.28	\$1,268,903	12.23
15XY	成本及重估增值		\$7,340,602	109.89	\$12,130,724	116.95		保留盈餘					
15X9	減:累計折舊		-3,355,342	-50.23	-3,119,365	-30.07	3350	累積盈虧	28	\$-1,198,979	-17.95	\$-787,972	-7.60
1671	未完工程		20,320	0.31	18,018	0.17	33XX	保留盈餘合計		\$-1,198,979	-17.95	\$-787,972	-7.60
1672	預付設備款		7,700	0.11	8,827	0.09							
15XX	固定資產淨額	2.14.37	\$4,013,280	60.08	\$9,038,204	87.14							
	無形資產												
1770	遞延退休金成本	2.25	\$1,535	0.02	\$1,888	0.02							
1780	其他無形資產	2.15	5,057	0.08	7,815	0.07							
17XX	無形資產合計		\$6,592	0.10	\$9,703	0.09							

(續下頁)

(承上頁)

代碼	資	產	附註	98年12月31日		97年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	98年12月31日		97年12月31日	
				金	額	%	金				額	%	金	額
	其他資產							3430	股東權益其他項目					
1820	存出保證金		16	\$101,928	1.53	\$11,865	0.11	3450	未認列退休金成本淨損	2.25	\$-20,298	-0.30	\$-19,181	-0.18
1830	遞延費用		2.17	55,916	0.83	90,567	0.88	3460	金融商品之未實現損益		-1,348	-0.02	-2,588	-0.03
1860	遞延所得稅資產-非流動		2.34	300,800	4.51	329,062	3.17		未實現重估增值		232,219	3.47	232,219	2.24
1887	受限制資產		37	40,644	0.60	-	-	34XX	股東權益其他項目合計		\$210,573	3.15	\$210,450	2.03
1888	其他資產-其他		2.18	226,766	3.40	264,228	2.55							
18XX	其他資產合計			\$726,054	10.87	\$695,722	6.71	3XXX	股東權益總計		\$4,211,530	63.05	\$4,848,373	46.74
1XXX	資產總計			\$6,679,852	100.00	\$10,372,563	100.00	1XXX	負債及股東權益總計		\$6,679,852	100.00	\$10,372,563	100.00

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 4月10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98年 1月 1日至98年12月31日及
 民國97年 1月 1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	98 年 度		97 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入		\$2,594,043	100.06	\$2,860,957	100.09
4890	減：營業收入折讓		1,409	0.06	2,585	0.09
4000	營業收入合計	2.29	\$2,592,634	100.00	\$2,858,372	100.00
	營業成本					
5000	營業成本	8	\$1,718,183	66.27	\$1,871,544	65.48
5910	營業毛利(毛損)		\$874,451	33.73	\$986,828	34.53
6000	營業費用		1,155,077	44.55	1,237,493	43.30
6900	營業淨利(淨損)		\$-280,626	-10.82	\$-250,665	-8.77
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		\$1,335	0.04	\$586	0.02
7130	處分固定資產利益		36	-	215	0.01
7210	租賃收入		7,166	0.28	4,431	0.15
7310	金融資產評價利益	2	1,448	0.05	-	-
7480	什項收入		24,902	0.97	19,167	0.67
7100	營業外收入及利益合計		\$34,887	1.34	\$24,399	0.85
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		\$110,402	4.26	\$201,472	7.05
7520	投資損失		1,718	0.07	1,011	0.03
7521	採權益法認列之投資損失	11	41,303	1.59	96,015	3.36
7522	減損損失	31	160,000	6.17	185,756	6.50
7530	處分固定資產損失	32	396,123	15.28	19,654	0.69
7531	處分其他資產損失		11,363	0.44	-	-
7540	處分投資損失		-	-	27,002	0.94
7880	什項支出	33	42,368	1.63	16,736	0.59
7500	營業外費用及損失合計		\$763,277	29.44	\$547,646	19.16
7900	稅前淨利(淨損)		\$-1,009,016	-38.92	\$-773,912	-27.08
8110	所得稅費用	2.34	28,263	1.09	-46,302	-1.62
8900	繼續營業單位淨利		\$-1,037,279	-40.01	\$-727,610	-25.46
9100	停業單位損益 (減除所得稅0仟元後之淨額)	40	-	-	-58,911	-2.06
9600	本期淨利(淨損)		\$-1,037,279	-40.01	\$-786,521	-27.52
	基本每股盈餘(元)					
9710	繼續營業單位淨利(淨損)	35	\$-2.52		\$-1.75	
9720	停業單位淨利(淨損)	40	-		-0.14	
9750	本期淨利	35	\$-2.52		\$-1.89	

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 4月10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98年1月1日至98年12月31日及
 民國97年1月1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		資 本 公 積	法 定 公 積	保 留 盈 餘		股 東 權 益 其 他 項 目		
	普 通 股	特 別 股			特 別 公 積	累 積 盈 虧	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	未 實 現 重 估 增 值	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失
97. 1. 1餘額	\$4,156,992	-	\$1,657,570	-	\$10,525	\$-399,191	\$-14,296	\$38,723	\$-17,269
特別盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-10,525	10,525	-	-	-
資本公積彌補虧損	-	-	-388,667	-	-	388,667	-	-	-
土地重估增值	-	-	-	-	-	-	-	193,496	-
未認列退休金淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,912
出售長投依比例沖轉	-	-	-	-	-	-1,452	11,708	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-786,521	-	-	-
97.12.31餘額	\$4,156,992	-	\$1,268,903	-	-	\$-787,972	\$-2,588	\$232,219	\$-19,181
資本公積彌補虧損	-	-	-787,972	-	-	787,972	-	-	-
私募特別股	-	\$557,250	4,763	-	-	-161,700	-	-	-
未認列退休金淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,117
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	1,240	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-1,037,279	-	-	-
98.12.31餘額	\$4,156,992	\$557,250	\$485,694	-	-	\$-1,198,979	\$-1,348	\$232,219	\$-20,298

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年4月10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98年 1月 1日至98年12月31日及
民國97年 1月 1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	98 年 度	97 年 度
營業活動之現金流量：		
本期損益	\$-1,037,279	\$-786,521
調整項目：		
呆帳損失	23	614
折舊費用	420,862	481,946
其他資產折舊	7,590	867
各項攤提	50,040	53,180
公平價值變動列入損益之金融資產減少(增加)	-256,847	-
投資損失	1,718	1,011
提列退休金準備	5,187	6,309
權益法列記投資損失(利益)	41,303	96,015
減損損失	160,000	185,756
處分投資損失(利益)	-	27,002
處分固定資產損失(利益)	396,087	20,566
處分其他資產損失(利益)	11,363	-
固定資產轉損費	10	7,415
金融資產評價利益	-1,448	-
存貨跌價及呆滯損失提列(轉回)	-837	926
應收票據減少(增加)	-461	1,257
應收帳款減少(增加)	-3,362	54,067
其他應收款減少(增加)	-662	2,501
存貨減少(增加)	18,885	26,816
預付款項減少(增加)	24,531	3,893
應付票據增加(減少)	-24,418	-27,044
應付帳款增加(減少)	25,245	-13,095
其他應付款增加(減少)	-24,675	-6,578
應付費用增加(減少)	-55,808	-17,439
預收款項增加(減少)	-44,401	5,400
遞延所得稅資產減少(增加)	28,262	-46,302
營業活動之淨現金流入(流出)	\$-259,092	\$78,562
投資活動之現金流量：		
收回權益法之長期股權投資價款	-	\$86
受限制資產減少(增加)	\$-22,419	-4,993
出售採權益法之長期股權投資價款	-	72,065
出售固定資產價款	4,064,328	10,286
收回遞延資產價款	-	268
收回(出售)以成本法衡量之金融資產	-	235,782
增購採權益法之長期股權投資	-19,550	-
增購備供出售之金融資產	-29,347	-
增購以成本法衡量之金融資產	-321,367	-
增購固定資產	-12,940	-142,930
存出保證金減少(增加)	-90,063	37,590
遞延費用增加	-12,717	-29,866
期初其他應收款減少(增加)	-	632
其他應收款-關係人減少(增加)	-15,500	-13,596
投資活動之淨現金流入(流出)	\$3,540,425	\$165,324
融資活動之現金流量：		
短期借款舉借(償還)	\$-72,000	\$-323,500
應付短期票券增加(減少)	-29,981	276
期初應付設備款減少	-23,665	-93,645
其他應付款-關係人增加(減少)	-181,000	119,000
合併馬哥波羅轉入應付設備款減少	-	-102,463
長期借款舉借(償還)	-2,602,763	114,308
應付租賃款增加(減少)	-592	-592
存入保證金增加(減少)	-34,194	1,606
私募特別股	400,313	-

(續下頁)

(承上頁)

項 目	98 年 度	97 年 度
融資活動之淨現金流入(流出)	\$-2,543,882	\$-285,010
本期現金及約當現金增加(減少)	\$737,451	\$-41,124
期初現金及約當現金餘額	62,932	104,056
期末現金及約當現金餘額	\$800,383	\$62,932
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$144,421	\$196,564
減:資本化利息	-	-68
不含資本化利息之本期支付利息	\$144,421	\$196,496
本期支付所得稅	\$176	\$59
不影響現金流量之投資及融資活動:		
遞延費用轉列固定資產	\$86	-
一年內到期之長期負債	\$281,748	\$653,878
固定資產轉其他資產-其他	\$1,391	\$110,777
固定資產轉列遞延費用	-	\$2,680
固定資產轉列待出售非流動資產	-	\$24,629
支付現金及舉借負債購買固定資產:		
增購固定資產	\$19,373	\$166,595
應付設備款	-6,433	-23,665
支付現金	\$12,940	\$142,930
收取現金及應收款出售固定資產:		
出售固定資產價款	\$4,066,032	\$10,286
出售其他資產價款	19,900	-
出售待出售非流動資產價款	4,677	-
其他應收款	-26,281	-
收取現金	\$4,064,328	\$10,286

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年4月10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98年12月31日及
 民國97年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附註	98年12月31日		97年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	98年12月31日		97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	\$820,823	12.26	\$66,263	0.64	2100	短期借款	17	-	-	\$72,000	0.69
1310	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	2.5	258,295	3.86	-	-	2110	應付短期票券	18	\$29,937	0.45	59,918	0.58
1120	應收票據淨額	2	1,754	0.03	1,313	0.01	2120	應付票據		51,379	0.77	76,021	0.73
1140	應收帳款淨額	2.6	20,996	0.31	20,459	0.19	2140	應付帳款		135,052	2.01	113,490	1.09
1160	其他應收款	2	11,074	0.17	599	0.01	2170	應付費用	19	114,662	1.72	171,026	1.65
1180	其他應收款-關係人	33	20,905	0.31	6,424	0.06	2190	其他應付款-關係人	33	251	-	182,272	1.76
1201	存貨	2.7	51,847	0.77	67,675	0.65	2210	其他應付款項		37,124	0.55	67,312	0.64
1218	存貨(營建業)	2.7	47,578	0.72	49,060	0.47	2260	預收款項		39,622	0.60	93,261	0.90
1260	預付款項	8	36,347	0.54	62,183	0.60	2270	一年或營業週期內到期長期負債	20	281,748	4.21	653,878	6.30
1291	受限制資產	34	10,000	0.15	18,225	0.18	21XX	流動負債合計		\$689,775	10.31	\$1,489,178	14.34
11XX	流動資產合計		\$1,279,619	19.12	\$292,201	2.81	2420	長期付息負債					
	基金及長期投資						2446	應付租賃款-非流動	22	938	0.02	1,530	0.02
1421	採權益法之長期股權投資	2.9	\$111,796	1.67	\$124,146	1.21	24XX	長期付息負債合計		\$1,601,879	23.93	\$3,833,104	36.89
1450	備供出售金融資產-非流動	2.10	30,587	0.46	-	-							
1480	以成本衡量之金融資產-非流動	2.11	524,164	7.83	204,515	1.96							
14XX	基金及長期投資合計		\$666,547	9.96	\$328,661	3.17	2510	各項準備					
	固定資產						25XX	土地增值稅準備		\$92,167	1.38	\$92,167	0.89
	成 本							各項準備合計		\$92,167	1.38	\$92,167	0.89
1501	土 地		\$257,864	3.85	\$1,900,382	18.29		其他負債					
1521	房屋及建築		1,833,312	27.40	5,780,295	55.65	2810	應計退休金負債	2.23	\$88,185	1.32	\$82,234	0.79
1541	水電設備		539,595	8.06	661,282	6.36	2820	存入保證金		8,533	0.13	42,726	0.41
1551	運輸設備		103,792	1.55	103,637	1.00	28XX	其他負債合計		\$96,718	1.45	\$124,960	1.20
1573	遊樂設備		2,180,977	32.59	2,185,588	21.04	2XXX	負債總計		\$2,480,539	37.07	\$5,539,409	53.32
1574	景觀園藝		210,126	3.14	223,481	2.15							
1575	租賃資產		2,820	0.04	2,820	0.03							
1631	租賃改良		842,517	12.59	27,853	0.27							
1681	其他設備		1,040,318	15.55	1,088,585	10.48	3110	普通股股本		\$4,156,992	62.12	\$4,156,992	40.02
15X8	重估增值		329,429	4.92	329,429	3.17	3120	特別股股本		557,250	8.32	-	-
15XY	成本及重估增值		\$7,340,750	109.69	\$12,303,352	118.44	31XX	股本合計	24	\$4,714,242	70.44	\$4,156,992	40.02
15X9	減:累計折舊		-3,355,459	-50.14	-3,168,728	-30.51							
1599	減:累計減損		-	-	-99,749	-0.96							
1671	未完工程		20,320	0.31	18,018	0.17							
1672	預付設備款		7,700	0.11	8,827	0.09	3210	資本公積		\$485,694	7.26	\$1,268,903	12.21
15XX	固定資產淨額	2.12.34	\$4,013,311	59.97	\$9,061,720	87.23	32XX	發行溢價		\$485,694	7.26	\$1,268,903	12.21
	無形資產							保留盈餘					
1770	遞延退休金成本	2.23	\$1,535	0.02	\$1,888	0.02	3350	累積盈虧		\$-1,198,979	-17.91	\$-787,972	-7.58
1780	其他無形資產	2.13	5,057	0.08	7,815	0.07	33XX	保留盈餘合計	26	\$-1,198,979	-17.91	\$-787,972	-7.58
17XX	無形資產合計		\$6,592	0.10	\$9,703	0.09							

(續下頁)

(承上頁)

代碼	資 產	附註	98年12月31日		97年12月31日		代碼	負債及股東權益	附註	98年12月31日		97年12月31日	
			金 額	%	金 額	%				金 額	%	金 額	%
	其他資產						3430	股東權益其他項目					
1820	存出保證金	14	\$101,928	1.52	\$11,915	0.11	3450	未認列退休金成本淨損失	2.23	\$-20,298	-0.31	\$-19,181	-0.19
1830	遞延費用	2.15	55,916	0.84	90,567	0.88	3460	金融商品之未實現損益	10	-1,348	-0.02	-2,588	-0.03
1860	遞延所得稅資產-非流動	2.31	300,800	4.49	329,062	3.16		未實現重估增值		232,219	3.47	232,219	2.24
1880	其他資產-其他	16	226,766	3.39	264,228	2.55	34XX	股東權益其他項目合計		\$210,573	3.14	\$210,450	2.02
1887	受限制資產	34	40,644	0.61	-	-							
18XX	其他資產合計		\$726,054	10.85	\$695,772	6.70	35XX	母公司股東權益合計		\$4,211,530	62.93	\$4,848,373	46.67
							3610	少數股權	2	\$54	-	\$275	0.01
							3XXX	股東權益總計		\$4,211,584	62.93	\$4,848,648	46.68
1XXX	資產總計		\$6,692,123	100.00	\$10,388,057	100.00	1XXX	負債及股東權益總計		\$6,692,123	100.00	\$10,388,057	100.00

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年4月10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98年 1月 1日至98年12月31日及
 民國97年 1月 1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	附 註	98 年 度		97 年 度	
			金 額	%	金 額	%
	營業收入					
4110	銷貨收入	2	\$2,592,932	100.06	\$2,861,042	100.09
4199	減：銷貨退回及折讓		1,409	0.06	2,585	0.09
4000	營業收入淨額		\$2,591,523	100.00	\$2,858,457	100.00
5000	營業成本	7	1,718,942	66.33	1,870,868	65.45
5910	營業毛利(毛損)		\$872,581	33.67	\$987,589	34.55
6000	營業費用		1,155,723	44.59	1,233,295	43.15
6900	營業淨利(淨損)		\$-283,142	-10.92	\$-245,706	-8.60
	營業外收入及利益					
7110	利息收入		\$976	0.02	\$587	0.03
7130	處分固定資產利益		35	-	214	0.01
7210	租賃收入		7,166	0.28	4,431	0.15
7310	金融資產評價利益		1,448	0.05	-	-
7480	什項收入		24,780	0.96	19,167	0.67
7100	營業外收入及利益合計		\$34,405	1.31	\$24,399	0.86
	營業外費用及損失					
7510	利息費用		\$110,403	4.25	\$201,471	7.05
7520	投資損失		1,718	0.07	294	0.01
7521	採權益法認列之投資損失	9	12,350	0.47	6,108	0.21
7522	減損損失	28	160,000	6.18	165,804	5.80
7530	處分固定資產損失	29	396,163	15.28	19,673	0.69
7531	處分其他資產損失		11,363	0.44	-	-
7540	處分投資損失		-	-	28,073	0.98
7880	什項支出	30	42,370	1.64	16,385	0.58
7500	營業外費用及損失合計		\$734,367	28.33	\$437,808	15.32
7900	稅前淨利(淨損)		\$-983,104	-37.94	\$-659,115	-23.06
8110	所得稅費用(利益)	2.31	28,263	1.10	-46,302	-1.62
8900	繼續營業單位淨利		\$-1,011,367	-39.04	\$-612,813	-21.44
	停業部門損益					
9100	停業單位損益(98及97年度分別減除所得稅費用0仟元及351仟元後淨額)	37	-26,133	-1.00	-173,704	-6.08
9600	合併總(損)益		\$-1,037,500	-40.04	\$-786,517	-27.52
9601	合併淨(損)益		\$-1,037,279	-40.03	\$-786,521	-27.52
9602	少數股權(損)益		\$-221	-0.01	\$4	-
9750	基本每股盈餘	32				
	繼續營業單位淨利(損)		稅後 \$-2.46		稅後 \$-1.47	
	停業單位淨利(損)		-0.06		-0.42	
	合併總(損)益		\$-2.52		\$-1.89	
	少數股權淨損益		-		-	
	母公司股東淨損益		\$-2.52		\$-1.89	

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 4月10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98年1月1日至98年12月31日及
 民國97年1月1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本		資 本 公 積	法 定 公 積	保 留 盈 餘		股 東 權 益 其 他 項 目			少 數 股 權
	普 通 股	特 別 股			特 別 公 積	累 積 盈 虧	金 融 商 品 之 未 實 現 損 益	未 實 現 重 估 增 值	未 認 列 為 退 休 金 成 本 之 淨 損 失	
97. 1. 1餘額	\$4,156,992	-	\$1,657,570	-	\$10,525	\$-399,191	\$-14,296	\$38,723	\$-17,270	\$30,318
特別公積彌補虧損	-	-	-	-	-10,525	10,525	-	-	-	-
資本公積彌補虧損	-	-	-388,667	-	-	388,667	-	-	-	-
土地重估增值	-	-	-	-	-	-	-	193,496	-	-
未認列退休金淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,911	-
出售長投依比例沖轉	-	-	-	-	-	-1,452	11,708	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-786,521	-	-	-	-
少數股權之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,043
97. 12. 31餘額	\$4,156,992	-	\$1,268,903	-	-	\$-787,972	\$-2,588	\$232,219	\$-19,181	\$275
資本公積彌補虧損	-	-	-787,972	-	-	787,972	-	-	-	-
私募特別股	-	\$557,250	4,763	-	-	-161,700	-	-	-	-
未認列退休金淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,117	-
金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	1,240	-	-	-
本期損益	-	-	-	-	-	-1,037,279	-	-	-	-
少數股權之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-221
98. 12. 31餘額	\$4,156,992	\$557,250	\$485,694	-	-	\$-1,198,979	\$-1,348	\$232,219	\$-20,298	\$54

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年4月10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98年 1月 1日至98年12月31日及
 民國97年 1月 1日至97年12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	98 年 度	97 年 度
營業活動之現金流量：		
本期損益	\$-1,037,279	\$-786,521
調整項目：		
呆帳損失	251	614
折舊費用	424,716	490,584
投資損失	1,718	294
其他資產折舊	7,590	867
各項攤提	50,040	53,371
解約損失	20,105	-
提列退休金準備	5,187	6,309
權益法列記投資損失(利益)	12,350	6,061
減損損失	160,000	265,586
公平價值變動列入損益之金融資產減少	-256,847	-
處分固定資產損失(利益)	397,172	20,586
處分其他資產損失(利益)	11,363	-
處分投資損失(利益)	-	28,073
出售待出售非流動資產損失(利益)	-	34
固定資產轉損費	128	7,415
金融資產評價利益	-1,448	-
存貨跌價及呆滯損失提列(轉回)	-837	926
應收票據減少(增加)	-441	1,871
應收帳款減少(增加)	-788	45,943
其他應收款減少(增加)	-5,056	3,388
存貨減少(增加)	18,147	35,262
預付款項減少(增加)	25,836	2,591
應付票據增加(減少)	-24,642	-27,301
應付帳款增加(減少)	21,562	-7,950
其他應付款增加(減少)	-13,976	-10,071
應付所得稅增加(減少)	-	-219
應付費用增加(減少)	-56,364	-14,627
預收款項增加(減少)	-53,639	7,062
少數股權淨利(損)	-221	4
遞延所得稅資產減少(增加)	28,262	-46,302
營業活動之淨現金流入(流出)	\$-267,111	\$83,850
投資活動之現金流量：		
受限制資產減少(增加)	\$-32,419	\$-4,993
出售固定資產價款	4,064,356	10,286
出售遞延資產價款	-	268
出售待出售非流動資產價款	-	28
收回(出售)以成本法衡量之金融資產價款	-	235,782
增購備供出售之金融資產	-29,347	-
增購以成本衡量之金融資產	-321,367	-
增購固定資產	-12,941	-142,930
存出保證金減少(增加)	-90,013	37,755
期初其他應收款減少(增加)	-	632
遞延費用增加	-12,717	-29,866
其他應收款-關係人減少(增加)	-	-6,373
投資活動之淨現金流入(流出)	\$3,565,552	\$100,589
融資活動之現金流量：		
短期借款舉借(償還)	\$-72,000	\$-323,500
少數股權增加(減少)	-	-30,047
其他應付款-關係人增加(減少)	-181,000	119,000
應付短期票券增加(減少)	-29,981	276
期初應付設備款減少	-23,665	-93,645
合併馬哥波羅轉入應付設備款減少	-	-102,463
長期借款舉借(償還)	-2,602,763	114,308
應付租賃款增加(減少)	-592	-592

(續下頁)

(承上頁)

項 目	98 年 度	97 年 度
存入保證金增加(減少)	-34,193	1,282
私募特別股	400,313	-
融資活動之淨現金流入(流出)	\$-2,543,881	\$-315,381
子公司首次未併入影響數	-	\$73,398
本期現金及約當現金增加(減少)	\$754,560	\$-57,544
期初現金及約當現金餘額	66,263	123,807
期末現金及約當現金餘額	\$820,823	\$66,263
現金流量資訊之補充揭露:		
本期支付利息	\$144,617	\$196,564
減:資本化利息	-	-68
不含資本化利息之本期支付利息	\$144,617	\$196,496
本期支付所得稅	\$217	\$59
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	\$281,748	\$653,878
固定資產轉列遞延費用	-	\$2,680
遞延費用轉列固定資產	\$86	-
固定資產轉列其他資產-其他	\$1,391	\$73,873
固定資產轉列待出售非流動資產	-	\$36,904
支付現金及舉借負債交換固定資產:		
增購固定資產	\$19,374	\$166,595
應付設備款	-6,433	-23,665
支付現金	\$12,941	\$142,930
收取現金及應收款出售固定資產:		
出售固定資產價款	\$4,064,356	\$10,286
出售其他資產價款	19,900	-
其他應收款	-19,900	-
收取現金	\$4,064,356	\$10,286

(請參閱建興聯合會計師事務所民國99年 4月10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
98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	0
加：本期淨損	(1,037,278,979)
加：特別股股票發行折價	(161,700,000)
待彌補虧損總額	(1,198,978,979)
撥補來源	
資本公積-普通股股票發行溢價	480,930,718
資本公積-特別股股票發行溢價	4,762,500
期末累積虧損	(713,285,761)

董事長：

經理人：

會計主管：