

股票代碼：9944



新麗企業股份有限公司
SHINIH ENTERPRISE CO., LTD.

一一一年度年報

中華民國一一二年四月十八日刊印

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.shinih.com.tw>

一、公司發言人：

姓名：簡榮富

職稱：資深總經理

電話：(03)365-9903

電子郵件信箱：IR@shinih.com

代理發言人：

姓名：施中南

職稱：財務主管兼公司治理主管

電話：(03)365-9903

電子郵件信箱：IR@shinih.com

二、總公司、工廠之地址及電話：

- | | |
|-----------------------------|-----------------|
| 1. 總公司：桃園市八德區聯華街 41 號 | 電話：(03)365-9903 |
| 2. 八德廠：桃園市八德區聯華街 41 號 | 電話：(03)365-9903 |
| 3. 臺南廠：臺南市鹽水區水秀里土庫 2 之 83 號 | 電話：(06)652-9543 |
| 4. 朴子廠：嘉義縣朴子市朴子工業區橫一街 1 號 | 電話：(05)369-1786 |
| 5. 官田廠：台南市官田區南廂里南廂 1 號 | 電話：(06)579-2992 |

三、辦理股票過戶機構：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市 100 重慶南路一段 83 號 5 樓 電話：(02)6636-5566

網址：www.ctbcbank.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：邵朝彬、黃千真

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地址：台中市西區臺灣大道二段 285 號 15 樓 電話：(04)3600-5588

網址：www.crowe.com/tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

六、公司網址：www.shinih.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	7
參、公司治理報告	10
一、組織系統	10
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	11
三、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	18
四、公司治理運作情形	22
五、簽證會計師公費資訊	39
六、更換會計師資訊	40
七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形	41
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 ，股權移轉及股權質押變動情形	41
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊	42
十、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之 持股數，及合併計算之綜合持股比例	43
肆、募資情形	44
一、資本及股份	44
二、公司債辦理情形	49
三、特別股辦理情形	49
四、海外存託憑證辦理情形	49
五、員工認股權憑證辦理情形	49
六、限制員工權利新股辦理情形	49
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	49
八、資金運用計劃執行情形	49
伍、營運概況	50
一、業務內容	50
二、市場及產銷概況	53
三、從業員工	57
四、環保支出資訊	57
五、勞資關係	57
六、資通安全管理	59
七、重要契約	60

陸、財務概況	61
一、最近五年度簡明資產負債表、綜合損益表、簽證會計師姓名及查核意見	61
二、最近五年度財務分析	64
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告	67
四、最近年度財務報告	67
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告	67
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事， 其對本公司財務狀況之影響	67
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估	69
一、財務狀況	69
二、財務績效	70
三、現金流量	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	72
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	72
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	72
七、其他重要事項	74
捌、特別記載事項	75
一、關係企業相關資料	75
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	80
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	80
四、其他必要補充說明事項	80
玖、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	80

壹、致股東報告書

一、一一一年度營業結果

(一) 一一一年度營業計劃實施成果

本公司111年度營運結果，在營收方面，母子公司合併營收淨額為新台幣貳拾陸億叁仟餘萬元，較110年度的貳拾陸億壹仟叁佰餘萬元呈現持平；母公司全年度營業收入淨額為新台幣肆億肆仟叁佰餘萬元，較110年度的肆億零陸佰餘萬元增加9.16%。

盈餘方面，本期合併稅後淨利為新台幣貳億肆仟壹佰萬餘元，較110年度的合併稅後淨利新台幣伍億壹仟叁佰萬餘元減少54.29%，主要係因110年杭州廠土地收儲補償利益。

111年度之營業情形如下：

簡明合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

科目 / 年度	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比率
營業收入	2,630,253	2,613,247	17,006	0.65%
營業成本	1,926,438	2,011,148	(84,710)	(4.21%)
營業毛利	703,815	602,099	101,716	16.89%
營業費用	604,619	554,574	50,045	9.02%
營業淨利(損)	99,196	47,525	51,671	108.72%
營業外收支	345,122	749,049	(403,927)	(53.93%)
稅前淨利(損)	444,318	796,574	(352,256)	(44.22%)
本期淨利(損)	241,092	527,513	(286,421)	(54.30%)
本期其他綜合損益	93,033	(41,824)	134,857	(322.44%)
本期綜合損益總額	334,125	485,689	(151,564)	(31.21%)
淨利歸屬於母公司業主	224,400	513,224	(288,824)	(56.28%)
淨利歸屬於非控制權益	16,692	14,289	2,403	16.82%
綜合損益總額歸屬於母公司業主	313,447	480,181	(166,734)	(34.72%)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	20,678	5,508	15,170	275.42%

簡明個體綜合損益表

單位：新台幣仟元

科目 / 年度	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比率
營業收入	443,926	406,656	37,270	9.16%
營業成本	318,963	326,236	(7,273)	(2.23%)
營業毛利	124,963	80,420	44,543	55.39%
與子公司間之已(未)實現利益	229	611	(382)	(62.52%)
營業毛利淨額	125,192	79,809	45,383	56.86%
營業費用	230,043	207,607	22,436	10.81%
營業淨損	(104,851)	(127,798)	22,947	(17.96%)
營業外收支	335,972	649,316	(313,344)	(48.26%)
稅前淨利(損)	231,121	521,518	(290,397)	(55.68%)
本期淨利(損)	224,400	513,224	(288,824)	(56.28%)
本期其他綜合損益	89,047	(33,043)	122,090	(369.49%)
本期綜合損益總額	313,447	480,181	(166,734)	(34.72%)

(二)預算執行情形

本公司依規定並未對外公開財務預測，一一一年度整體營運狀況說明如下：

1.營業收入部份

111年度合併營業收入為新台幣2,630,253千元，較110年度的新台幣2,613,247千元呈現持平。

以營運區域面來看，台灣、美國與東協疫情有受到控制，所以整體需求有所增長，中國則受疫情封控影響而下滑。以產品應用面來看，隔離材、消費材等的材料應用需求因疫情回穩而逐步增長，而工業材則受遷廠與疫情封控影響營收呈現下滑。

2.營業支出部份

111年度合併營業成本為新台幣1,926,438千元，較110年度新台幣2,011,148千元，下降新台幣84,710千元(-4%)，主要為原料、運費等價格趨穩搭配生產效率的提升所致。

(三)財務收支及獲利能力分析

本公司在111年合併營業收入雖較110年度成長持平，但因主要原料、運輸等要素價格趨穩與生產效率提升，導致營業成本率下降約4%，毛利總額較去年增加新台幣101,716千元，毛利率提升至27%，較110年上升4%，另營業費用因應收帳款減損而略有增加，整體合併營業利益為新台幣99,196千元，較去年營業淨利新台幣47,525千元增加，另業外收支因太倉台新廠政策收儲利益與匯兌利益…等因素，產生淨業外收益新台幣345,122千元，整體稅前淨利新台幣444,318千元，扣除所得稅費用新台幣203,226千元後，本期淨利新台幣241,092千元，本期淨利歸屬母公司為新台幣224,400千元，每股盈餘為2.12元。

1.財務收支

單位：新台幣仟元

項 目 / 年 度			111 年度	110 年度	增(減)金額
財務收支	營業收入	合併	2,630,253	2,613,247	17,006
		新麗	443,926	406,656	37,270
	營業毛利	合併	703,815	602,099	101,716
		新麗	124,963	80,420	44,543
	稅 後 淨 利 (損)		241,092	527,513	(286,421)

2.獲利能力

單位：新台幣仟元

項 目 / 年 度			111 年度	110 年度	
財 務 分 析	財務結構分析	負債占資產比率分析(%)	43.58	42.16	
		長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	213.08	199.73	
	償債能力分析	流動比率(%)	219.98	207.23	
		速動比率(%)	176.99	153.85	
	獲利能力分析	資產報酬率(%)	4.39	10.11	
		股東權益報酬率(%)	7.13	17.04	
		占實收資本	營業利益(%)	9.09	4.36
		比 率	稅前純益(%)	40.72	73.01
		純益率(%)		9.17	20.19
	基本每股盈餘(元)		2.12	4.71	

(四)研究發展狀況

公司整合既有的多樣性不織布製程技術基礎，導入先進製程、新功能材料，配合客戶的開發需求，朝差異化、多元化、功能性、永續環境等高附加價值產品應用方向發展，並以台灣研發中心功能，持續吸引培育研發人才，在兼顧商業模式、客戶價值、永續發展基礎上，加深客戶的信賴，深化本公司的核心價值，創造永續競爭優勢，創造更大的股東價值。

二、一一二年度營業計劃概要

(一) 一一二年度經營方針

1. 全球經濟狀況：

後疫情時代來臨，原預期的全球經濟復甦產生變化，俄烏爆發軍事衝突，全球能源及原物料價格大漲，美國聯準會快速升息並縮減購債，使得金融市場波動加劇，非美元貨幣多呈大幅貶值，也導致多國輸入性通膨壓力激增。

在物價及貨幣政策部分，國際貨幣基金(IMF)預期全球通膨率從2021年的4.7%上升至2022年的8.8%，但將在2023年下降至6.5%，顯示全球通膨壓力可望於2023年逐漸趨緩。

IMF下修今年全球經濟預測至3.2%，且估計2023年全球經濟成長僅2.9%。

(1)開發經濟體：受私人消費動能減弱以及持續收緊貨幣政策的預期影響，估計2022年整體經濟成長為2.5%，2023年為1.4%。其中美國估計2022年經濟成長率為2.3%，2023年為1.0%。

(2)開發中經濟體：各國復甦程度不等，受到俄烏戰爭的溢出效應與金融收緊的預期，估計2022年整體經濟成長率為3.6%，2023年3.9%的水準。其中中國估計2022年3.3%，2023年為4.6%；東協5國估計2022年為5.3%，2023年為5.1%。

2. 不織布產業概況：仍呈現高成長，其中亞洲佔比最高，且以Spunbond成長最快。

(1)全球不織布概況：

估計2022年約398億美金，並以6.4%的年均複合增長，2027年全球規模將達579億美元。是一個穩定成長的產業。

(2)2022年亞洲不織布製程技術佔比

就製程分布而言，以SPUNMELT最高約占50%，較前一年增加1%。原占比第二的水針為18%，較前一年下降2%。

新麗的技術規劃是以融紡(PET BASE)為主軸，搭配化學、機械為輔的架構，朝向小而美、多元複合且技術全面的方向發展。

3. 營運方針：

在大國博弈、反全球化、極端氣候、疫情反覆影響、永續發展議題(綠能、碳中和、循環經濟…等等)、供應鏈危機(塞港、缺工、原物料能源大漲、限電停工…等等)的錯綜影響下，經營環境更是備受挑戰。據此我們擬具六項策略方針因應：

(1)既有核心：完備全製程技術佈局

在既有的核心基礎上，完備整合不織布的技術，橫向的製程整合、縱向的材料開發，整合技術發展與產品開發，讓技術策略地圖更完備具有競爭力、差異化、高值化、低成本與高效率，成為客戶的首選。

(2)高階製程：開發高值化產品

隨著雙組分高階設備的陸續開出，並整合既有的製程能力，往差異化、次微米、多元複合的方向進行發展，在原料、纖維、成網、後加工等製程多元複合設計開發。複合途徑：機能纖維/加工功能/結構複合。藉機能複合更擴大產品應用範圍。

(3) 供應鏈整合：調整內外循環供應鏈

持續深化以客戶市場為導向的供應鏈服務，成為供應鏈中重要的基石，建立長期競爭力。然近來的外部環境驟變，隨著大國間的博弈而需要相應的調整，將原供應鏈因市場拆分成兩條供應鏈，一條為以中國為市場的中國製造供應鏈內循環為主，另一條為以歐美為市場的外循環，由台灣研發設計、東協生產製造，銷售歐美市場使用的供應鏈，同時並運用本身既有的跨國佈局做跨鏈資源整合，降低衝擊並創造最大可能的優勢。

(4) 永續發展：節能減碳永續環保

除持續推動永續發展節能減碳的相關政策，如綠色能源-太陽能發電、天然氣使用，建置水資源回收系統，生產廢棄物的循環回收利用或轉製成燃料棒等等，並將5R意識值入同仁的日常作業，內化形成基本的DNA。對外則配合客戶供應鏈的永續發展策略，參與相關的循環永續政策，如客戶的舊衣回收、瓶片回收、生物降解、低碳製造、人權平等。

(5) 活化資源：更有效率地運用資源

再既定策略設定下，專注聚焦於核心發展事業上，充分發揮其資源使用的效益，對於閒置或多餘的資源則進行重新評估，制定最佳的活化策略，讓資源創造更大的價值。

(6) 善用各國互補性，擴大國際策略合作

積極與歐美、中國、日本國際大廠，在各個優勢面向中(原材料、設備、產品、市場、人才等等)擴大攜手合作。

(二) 預期銷售數量及其依據

2023年銷售市場預估在台灣區及東協地區將會較2022年成長，中國區因為配合當地動遷的策略調整，產能將重新配置後陸續恢復；美國區則因景氣未達復甦預期而產生需求下降的趨勢。以產品應用來看，隔離材領域因市場需求回穩與新產品的導入，整體會較2022年增長；工業材領域則因產線陸續量產並整合汽車材應用而有增長。整體而言，預期2023年公司整體營收將有機會較2022年呈現增長趨勢。

(三) 重要之產銷政策

以客戶及市場需求為目標，統籌集團全球資源運籌的效率原則下：

1. 開發功能性利基產品，擴大量產性產品的市占率，並運用跨區域貿易優勢，配合供應鏈重組，提升整體銷售與獲利。
2. 藉電腦化、自動化與智慧化生產管理來提升效率、改善品質、降低成本、提升長期競爭力。
3. 水平與垂直整合全球供應鏈策略，穩定原料成本、交期與品質，提升價值鏈價值。

三、未來公司發展策略

(一) 發展

新麗企業集團發展的數十年歷程中，經歷了無數的經濟起伏，也留下很深刻的營運軌跡，從一次又一次的淬煉中，而演繹出獨特的產業敏銳度，在市場趨勢改變之際，即已洞察先機而預做調整、鋪陳下一階段的發展策略，對於未來的一年，本公司仍將一如往常，展現積極作為，審時度勢，化危機為轉機。

(二) 策略

1. 整合集團所有據點，積極活化不動產，提升整體資產報酬率。
2. 持續創造多功能產品，拓展多層次及廣泛客戶群與市場。
3. 系統自動化推動，資訊快速的流動，掌控時間即有效管控成本。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

1.資訊串連

行動裝置及雲端技術的精進，改變商業模式及配送服務流程便利化、生產自動化、內部作業數據化。隨著大數據日益發展，企業個體的優化及汰換波段也逐步蘊釀。

網路資訊的透明化，加速企業個體上下游資訊及結構的整合，企業個體優化的過程，也相對來自競爭對手精化的壓力，內部著重創新取得優勢。

2.資源整合

無國界的貿易，仍有人口紅利、文化、語言、氣候及在地天然資源的差異，快速的整合及在地化將這些資源融入產品，以降低時間成本，轉化即得利益。

(二)法規環境

1.稅務法令

中國發布《企業信息聯網核查系統管理辦法》與「金稅四期」系統採購跨資料庫整合擴及非稅資訊交換，預期金稅四期讓稅務機關勾稽跨公司的申報資料，進而掌握物流、金流資訊或漏稅等情形。

2.貿易協定

《CPTPP》「跨太平洋夥伴全面進步協定」成員國人口規模將近 5 億(占全球 7%)，總 GDP 超過 11 兆美元(占全球 13.1%)，為全球三大貿易協定之一，本公司銜接 CPTPP 於越南佈局營運聚點。

《RCEP》「區域全面經濟夥伴協定」GDP 高達 27 兆美元，涵括全球約一半的人口及 3 成全球貿易總額，本公司銜接 RCEP 於中國、印尼、柬埔寨、泰國、越南佈局營運聚點。

相較於 CPTPP，RCEP 自由化之門檻較低且具彈性。

3.環保意識提升

全球消費市場對綠色供應鏈的日益重視，生產者面對供應鏈上下游對於各項環保需求 RoHS、REACH、HF、節能減碳等符合相關檢測標準及有關法令，增加佈局通路的優勢，同時衍然墊高行銷及生產成本。然本公司積極推動同時已取得 GRS 及 BlueSign 等環保標章。

中國 2018 年起施行「環境保護稅法」，除了墊高企業在中國設廠的成本，也增加既有生產聚點因鄰近市區可能的政策性搬遷風險，對於高能耗、高污染、低效益的產業及企業影響是深遠的。

(三)總體經營環境

《世界經濟展望》IMF 預測全球經濟在 2023 年和 2024 年將放緩至 1.7% 及 2.7%，為近三十年來第三低，在高度通膨、大幅升息背景之下，加上地緣政治的緊張局勢對經濟環境的擾動，全球增長放緩成為一個普遍的現象。

預計 2023 年美國經濟增速將降至 0.5%，比之前的預測低 1.9%，中國經濟將增長 4.3%，較之前的預測低 0.9%。

影響經濟前景的幾大因素：

1. 價格壓力不斷擴大：能源成本及通貨膨脹上升，與此同時，當前的供應鏈危機、海運港口堵塞以及對商品的旺盛需求。
2. 貨幣環境收緊：利率上升、融資環境收緊、匯率貶值、通膨上升，經濟將面臨艱難的權衡取舍。

《世界經濟展望》預測概覽

資料來源:IMF

單位:%/年

區域	2022 年	2023 年	2024 年
世界產出	4.4	1.7	2.7
美國	4.0	0.5	1.6
中國	4.8	4.3	5.0

敬祝各位
身體健康 萬事吉祥

董事長 簡瑞瑞



貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國 51 年 9 月 14 日。

二、公司沿革

年 度	重 要 記 事
民國 51 年	1.由前董事長簡天生先生所創立，原公司名稱為『新麗棉業廠股份有限公司』。
	2.設立時額定及實收股本為 2,000 仟元。
	3.公司所在地設立於台北縣板橋市，生產棉被、枕頭。
民國 53 年	引進製造化纖(聚脂棉)棉被之自動鋪被車棉機器設備。
民國 54 年	台灣首創化纖棉被(太空被)自動化生產。
民國 57 年	首創尼龍被外銷東南亞及中東地區，開拓棉被國際市場。
民國 60 年	設立龜山廠，開發樹脂棉、針軋棉成功並以機械化大量生產。
民國 68 年	現金增資新台幣 28,000 仟元，額定及實收股本增加至 30,000 仟元。
民國 71 年	1.開發不織布針軋汽車地毯成功。
	2.設立宜蘭廠，開拓東北部市場，使市場遍及全省領先業界。
民國 73 年	與杜邦公司簽約成為台灣唯一授權廠商，生產及銷售杜邦棉系列產品，提升品質及企業形象。
民國 75 年	代理銷售英國名牌 BURMATEX 高級地毯及杜邦公司 TYVEK。
民國 76 年	1.設立台南廠，更新生產設備，擴充產能，提高產品品質。
	2.現金增資新台幣 30,000 仟元，額定及實收股本增加至 60,000 仟元。
民國 77 年	1.與日商吳羽纖維股份有限公司合資，轉投資設立台灣吳羽股份有限公司，生產汽車地毯。
	2.吸收合併生混實業股份有限公司新台幣 60,000 仟元，額定及實收股本增加至 120,000 仟元。
民國 78 年	公司名稱更名為『新麗企業股份有限公司』。
民國 79 年	現金增資新台幣 40,000 仟元，實收股本增加至 160,000 仟元。
民國 80 年	研發 VFT 成功，並向各國申請專利權。
民國 81 年	研發硬棉成功，投入設備試產。
民國 82 年	轉投資籌設大陸太倉廠—新麗纖維製品(蘇州)有限公司。
民國 83 年	受美國杜邦公司邀請簽訂 VFT 全球策略聯盟。
民國 84 年	大陸太倉廠正式量產，進軍大陸市場。
民國 85 年	投設 VFT 生產設備並量產供應市場，開創商機，技術領先同業。
民國 86 年	1.籌設大陸東莞廠—東莞新麗纖維製品有限公司，並予量產。
	2.資本公積轉增資新台幣 39,600 仟元，額定及實收股本增加至 199,600 仟元。
民國 87 年	1.杜邦中國公司入股新麗纖維製品(蘇州)有限公司並簽約—合作產銷安睡寶寢具。
	2.現金增資新台幣 60,000 仟元、未分配盈餘轉增資新台幣 59,880 仟元、資本公積轉增資新台幣 4,990 仟元，增資後實收資本為新台幣 324,470 仟元。
	3.並於 87 年 7 月 16 日補辦公開發行奉准在案。
民國 88 年	1.「皺摺定型棉之改良結構」榮獲國家發明獎。
	2.未分配盈餘轉增資新台幣 51,915 仟元、資本公積轉增資新台幣 6,489 仟元、員工紅利轉增資 1,657 仟元，增資後實收資本為新台幣 384,531 仟元。
民國 89 年	未分配盈餘轉增資新台幣 76,906 仟元、資本公積轉增資新台幣 19,226 仟元、員工紅利轉增資 2,103 仟元，增資後實收資本為新台幣 482,767 仟元。
民國 90 年	1.90.1.16 公司股票上櫃掛牌交易。
	2.籌設大陸杭州廠—杭州新麗纖維製品有限公司。
	3.籌設大陸唐山廠—新麗纖維製品(唐山)有限公司。
	4.與日商吳羽纖維股份有限公司合資設立泰國吳羽股份有限公司，生產汽車空氣過濾材等。

年 度	重 要 記 事
	5.投資長纖生產線及水針生產線。 6.股東、員工紅利及資本公積轉增資 117,984 仟元，增資後實收資本為新台幣 600,751 仟元。
民國 91 年	1.91.8.26 公司股票上市掛牌交易。 2.增加投資新麗(越南)有限公司。 3.增加投資大陸台新纖維製品(蘇州)有限公司。 4.增加投資大陸東莞台新纖維製品有限公司。 5.發行可轉換公司債參億元。 6.股東紅利轉增資 30,037 仟元，增資後實收資本為新台幣 630,788 仟元。
民國 92 年	1.增加投資 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.。 2.增加投資 SHINIH USA INC.。 3.股東紅利轉增資 47,309 仟元，公司債轉換股本 34,945 仟元，增資後實收資本為新台幣 713,042 仟元。
民國 93 年	1.股東紅利轉增資 43,446 仟元，員工紅利轉增資 6,441 仟元，公司債轉換股本 11,061 仟元，增資後實收資本為新台幣 773,990 仟元。 2.與經濟部技術處共同合作簽約，由政府提供新台幣 1,460 萬元補助款，並導入全球運籌管理中心之資訊建置計畫，整合全球十五個產銷據點資源，發展功能性消費產品。
民國 94 年	股東紅利轉增資 31,084 仟元，公司債轉換股本 3,100 仟元，增資後實收資本為新台幣 808,174 仟元。
民國 95 年	1.建置企業內部數位學習(e-learning)平台。 2.股東紅利轉增資 40,409 仟元，公司債轉換股本 16,858 仟元，增資後實收資本為新台幣 865,441 仟元。
民國 96 年	1.增加投資大陸唐山台新纖維製品有限公司。 2.宜蘭廠復廠，生產自黏保護膜。 3.股東紅利轉增資 43,280 仟元，公司債轉換股本 372 仟元，增資後實收資本為新台幣 909,093 仟元。
民國 97 年	1.增加投資大陸青島台新纖維製品有限公司。 2.榮獲富比士雜誌評選為亞洲年度營收十億美元以下最佳 200 企業之一。
民國 98 年	1.增加投資台灣，設立英特邦股份有限公司。 2.籌劃設計宜蘭廠轉型成為寢具觀光工廠。
民國 99 年	1.擴大投資台灣，增加購置台南官田廠。 2.股東紅利轉增資 50,000 仟元，增資後實收資本為新台幣 959,093 仟元。
民國 100 年	1.增加投資大陸湖北台新纖維製品有限公司。 2.設置薪資報酬委員會。 3.合資公司「日商吳羽纖維股份有限公司」變更公司名稱為「日商吳羽科技股份有限公司」。
民國 101 年	1.股東紅利轉增資 47,955 仟元，增資後實收資本為新台幣 1,007,048 仟元。
民國 102 年	1.增加投資柬埔寨 Shinih(Cambodia)Co.,Ltd.。
民國 103 年	1.增加投資昆山新纖麗貿易有限公司。 2.發行國內第二次可轉換公司債(99442)新臺幣參億伍仟萬元。 3.公司債轉換股本 50,916 仟元，增資後實收資本為新台幣 1,057,964 仟元。 4.擴大投資台灣，增加設置桃園八德廠。
民國 104 年	1.增加投資 World Furniture Group。 2.增加投資 American Furniture Alliance Inc。 3.公司債轉換股本 29,123 仟元，增資後實收資本為新台幣 1,087,087 仟元。

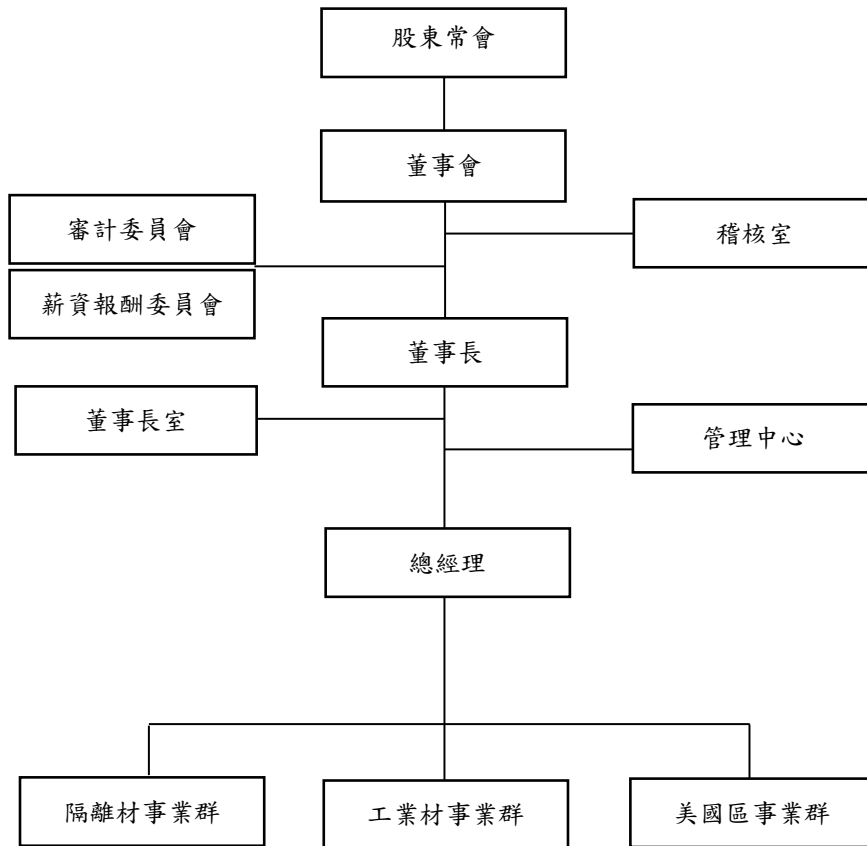
年 度	重 要 記 事
民國 105 年	1.公司債轉換股本 3,984 仟元，增資後實收資本為新台幣 1,091,071 仟元。 2.設置審計委員會。
民國 106 年	1.增加投資印尼 PT Shinih Nonwovens Indonesia。
民國 107 年	1.導入經濟部科技研究發展專案之 A+企業創新研發淬鍊計畫。

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、轉投資關係企業、重整之情形：無。
- (二) 最近年度及截至年報刊印日止董事或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換：無。
- (三) 最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變：無。
- (四) 最近年度及截至年報刊印日止經營方式或業務內容之重大改變：無。
- (五) 最近年度及截至年報刊印日止其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

董事長室	輔佐董事長經營管理、專案等相關事宜。
稽核室	內部控制制度之健全性、合理性、執行有效性及執行內部稽核作業、改進作業流程等相關事宜。
管理中心	<ol style="list-style-type: none"> 1. 人事綜理、薪酬總務事宜。 2. 行政總務規劃及處理、產物保險等相關事宜。 3. 大宗原物料採購及機器設備五金零件等重大採購等相關事宜。 4. 進出口及運輸及關務等之規劃督導與執行相關事宜。 5. 規劃、建置、發展及管理公司系統整合及電腦資訊化等相關管理事宜。 6. 會計制度之建立、評估、落實及財務報表及預算之編製、分析等業務。 7. 稅務規劃及申報等相關事宜。 8. 資金管理及融資規劃調度等相關事宜。 9. 財務業務及短期理財與長期投資作業等相關事宜。 10. 股務業務及公告申報相關事宜。 11. 監督各轉投資據點有關財會相關事宜。
隔離材事業群	隔離材產品行銷、業務、研發、品質管控等相關事宜。
工業材事業群	工業材產品行銷、業務、研發、品質管控等相關事宜。
美國區事業群	美國區產品行銷、業務、研發、品質管控等相關事宜。

二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料-1

112年04月18日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長/水續長	中華民國	麗邦投資(股)公司 代表人: 簡瑞瑞	不適用 女 71-80	111.06.17	3年	99.06.18	24,075,234	22.07%	24,075,234	22.07%	0	0	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
董事	中華民國	麗邦投資(股)公司 代表人: 簡嘉青	不適用 女 41-50	111.06.17	3年	99.06.18	1,221,957	1.12%	1,221,957	1.12%	90,729	0.08%	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
董事	中華民國	香學國際開發(股)公司 代表人: 簡裘裘	不適用 女 31-40	111.06.17	3年	93.06.15	584,655	0.54%	600,000	0.55%	0	0	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
董事	中華民國	盈宏國際投資(股)公司 代表人: 簡勝宏	不適用 男 41-50	111.06.17	3年	108.06.21	4,442,311	4.07%	4,442,311	4.07%	0	0	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
獨立董事	中華民國	王淑芬	女 71-80	111.06.17	3年	108.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
獨立董事	中華民國	呂光武	男 71-80	111.06.17	3年	108.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
獨立董事	中華民國	吳東曜	男 61-70	111.06.17	3年	111.06.17	0	0	0	0	0	0	0	0	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無

表一：法人股東之主要股東

112年04月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
麗邦投資股份有限公司	啟偉聯合投資股份有限公司	7.02%
	勝宏投資股份有限公司	7.07%
	簡榮財	7.04%
	盈宏國際投資股份有限公司	5.62%
	優仲企業股份有限公司	4.09%
	鳳鳴國際股份有限公司	4.03%
	世成開發股份有限公司	3.97%
	勁豪國際股份有限公司	3.97%
	簡陳扶美	3.18%
	陳瑞雲	3.18%
盈宏國際投資股份有限公司	陳瑞雲	15.60%
	簡嘉琳	22.22%
	簡嘉茗	22.22%
	簡嘉菁	17.74%
	簡盈萍	22.22%
香擘國際開發股份有限公司	簡啓傑	17.90%
	簡奕紹	12.50%
	簡奕特	12.50%
	薛銀禧	12.50%
	薛蔭夏	12.50%
	李受妍	12.50%
	簡榮富	9.00%
	曾勳香	9.00%
	曾英銘	0.4%
	曾錦香	0.4%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

112年04月18日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
啟偉聯合投資股份有限公司	游象錄	13.82%
	簡嘉慧	9.83%
	簡啟文	9.82%
	簡啟偉	9.52%
	林郁謹	9.52%
	簡啟成	9.39%
	林宴如	9.39%
	簡陳扶美	9.18%
	簡榮福	5.55%
	博揚開發股份有限公司	4.55%
勝宏投資股份有限公司	簡秀霞	33.93%
	簡勝宏	32.14%
	簡勝平	31.07%
	簡榮財	1.43%
	簡志興	0.71%
	簡秀玉	0.71%
優仲企業股份有限公司	邱群文	50%
	邱于珊	35%
	簡美玉	15%
鳳鳴國際股份有限公司	吳惠雅	18%
	吳莉儀	18%
	吳凱庭	13%
	吳惠娜	13%
	蘇浩天	11%
	龔家樺	8%
	龔佳恩	8%
	劉賀璇	8%
	簡瑞瑞	3%
世成開發股份有限公司	張宏榮	38%
	張如惠	26%
	張雅惠	26%
	簡美珠	10%
勁豪國際股份有限公司	簡玉霞	20%
	謝昌儀	20%
	謝尚孜	30%
	陳國鈺	5%
	謝亞男	25%

董事資料-2

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

112年04月18日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
麗邦投資(股)公司 代表人:簡瑞瑞	具備五年以上商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗；曾任本公司董事長，亦是目前本公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0	
麗邦投資(股)公司 代表人:簡嘉菁	具備五年以上商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0	
香學國際開發(股)公司 代表人:簡裘裘	具備五年以上商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗；曾任本公司總經理。未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0	
盈宏國際投資(股)公司 代表人:簡勝宏	具備五年以上商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗；曾任本公司事業部總經理。未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0	
獨立董事:王淑芬	曾任交通大學資訊與財金管理系系主任；曾任台揚科技股份有限公司監察人、新竹市有線電視審議委員、中華企業評價學會理事、群聯電子、帛漢科技電子、卓韋電子等三家公司的獨立董事；友訊科技薪酬委員會外部委員；現任原創生醫科技獨立董事及新竹縣公共債務委員。未有公司法第30條各款情事之一。	為獨立董事，均符合獨立性情形： 1. 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未持有公司已發股份總數1%以上股份； 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4. 未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得報酬。 5. 擔任本公司獨立董事任期未超過3屆。	1	
獨立董事:呂光武	具備律師證書，曾任永鈺法律事務所主持律師、遠東聯合法律事務所律師、飛年國際股份有限公司經理。現任同理法律事務所律師、顧問。未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0	
獨立董事:吳東曜	具備五年以上商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗；曾任裕盛工業股份有限公司總經理。未有公司法第30條各款情事之一。	不適用	0	

二、董事會多元化及獨立性

(一) 董事會多元化

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、專業背景等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
 2. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。
- 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力為：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司現任董事會由七位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
女性董事比率宜達董事席次三分之一	達成
獨立董事任期未逾三屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

董事成員落實多元化情形：本公司依董事選舉辦法第一之一條董事之選任其整體應具備之能力如表格所列：

多元化 核心項目 董事姓名	性別	營運判斷 能力	會計及 財務分析 能力	經營管理 能力	危機管理 能力	產業知識	國際 市場觀	領導能力	決策能力
簡瑞端	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
簡嘉菁	女	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
簡裘榮	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
簡勝宏	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
王淑芬	女	✓	✓		✓		✓		✓
呂光武	男	✓			✓		✓		✓
吳東曜	男	✓		✓	✓	✓	✓		✓

(二)董事會獨立性

獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

112年04月18日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	簡榮富	男	108.08.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	英國萊斯特大學碩士 國立臺灣大學商學碩士 復旦大學工商管理碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	葉秉澍	男	106.08.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	屏東科技大學 土木工程研究所	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	戴川洲	男	107.08.10	24,581	0.02%	2,000	0.00%	0	0.00%	逢甲大學紡織研究所	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	簡嘉菁	女	111.12.15	240,646	0.22%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州大學資訊管理系	台灣吳羽(股)公司董事 Kureha(Thailand)Co.,Ltd. 董事	無	無	無	無
事業群副總經理	中華民國	張宏榮	男	111.12.15	359,678	0.33%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州大學 爾灣分校企管碩士	Shinith USA Inc. 董事長 American OutdoorLiving Inc. 董事 American Furniture Alliance Inc. 董事 V.F.T Inc. 董事長 American Nonwoven Inc. 董事長 S International Inc. 董事長	無	無	無	無
財務主管(註1)	中華民國	施中南	男	106.08.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學經濟系	台灣吳羽(股)公司董事	無	無	無	無
會計主管	中華民國	黃慧茹	女	108.01.01	1,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	醒吾科技大學 二專進修學校	台灣吳羽(股)公司監察人	無	無	無	無
稽核主管	中華民國	吳佳妃	女	109.11.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	實際大學會計系	無	無	無	無	無

註1：112.03.24起兼任公司治理主管。

三、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金

111年12月31日/單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資或事業母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司					
董事	麗邦投資(股)公司 代表人:簡瑞瑞																	
	麗邦投資(股)公司 代表人:簡嘉菁(註5)																	
	麗邦投資(股)公司 代表人:邱麗雄(註4)																	
	香學國際開發(股)公司 代表人:簡泰泉	0	0	0	0	2,410	2,410	60	60	1.1%	1.03%	5,201	147	1,800	0	4.29%	3.99%	
	盈宏國際投資(股)公司 代表人:簡勝宏(註5) 盈宏國際投資(股)公司 代表人:簡嘉菁(註4)																	
獨立董事	王淑芬																	
	呂光武	1,275	1,275	0	0	0	0	79	79	0.60%	0.56%	0	0	0	0	0.60%	0.56%	
	吳東曜(註5)																	
	許瑞茂(註4)																	

註1：皆為提列提撥數。

註2：本年度董事會通過分派董事酬勞及員工酬勞等資訊請參閱第48頁董事會通過分派酬勞情形。

註3：係依「勞工退休金條例」規定，本公司按員工每月薪資之6%實際提撥退休金之年度合計數。

(1) 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

(2) 除上表揭露外，最近年度公司董事會為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：

董事簡勝宏於111年度擔任本公司顧問支領顧問費12萬元。

註4：已於111.06.17解任。

註5：已於111.06.17新任。

本公司對於董事酬勞之發放，係於公司章程中訂定，並參酌同業通常之水準釐定之，111年度董事酬金係董事長薪資、董事業務執行費用、董事業務執行費用來源則係董事會成員出席費及車馬費之支領。

酬金級距表

給付本公司各個 董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司(I)	本公司	財務報告內 所有公司(J)
低於 1,000,000 元	簡瑞瑞、簡嘉菁、簡裘裘、簡勝宏、 邱龍雄、許瑞茂、王淑芬、呂光武、 吳東曜	簡瑞瑞、簡嘉菁、簡裘裘、簡勝宏、 邱龍雄、許瑞茂、王淑芬、呂光武、 吳東曜	簡勝宏、邱龍雄、許瑞茂、王淑芬、 呂光武、吳東曜	簡勝宏、邱龍雄、許瑞茂、王淑芬、 呂光武、吳東曜
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)			簡嘉菁、簡裘裘	簡嘉菁、簡裘裘
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)			簡瑞瑞	簡瑞瑞
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9 位	9 位	9 位	9 位

(二) 總經理及副總經理之酬金

111年12月31日/單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註1)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例(%)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司 (註1)	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內所 有公司		
總經理	簡榮富													
副總經理	戴川淵													
副總經理	葉秉澍	7,520	12,515	383	383	0	1,910	3,200	0	0	4.95%	7.47%	無	
副總經理	簡嘉菁													
事業群 副總經理	張宏榮													

註1：皆為提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元	張宏榮	
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)	簡榮富、戴川淵、葉秉澍、簡嘉菁	簡榮富、戴川淵、葉秉澍、簡嘉菁
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)		張宏榮
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	5 位	5 位

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

111年12月31日/單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註2)	總計 (註2)	總額占稅後純益 之比例(%)
經理人	永續長	簡瑞瑞	0	5,650	5,650	2.32%
	總經理	簡榮富				
	副總經理	戴川淵				
	副總經理	葉秉澍				
	副總經理	簡家菁				
	特別助理	簡裘裘				
	事業群 副總經理	張宏榮				
	財務主管 (註1)	施中南				
	會計主管	黃慧茹				

註1：112.03.24起兼任公司治理主管。

註2：係擬議配發數。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報表稅後純益比例：

年度 身份	111年度		110年度	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內所 有公司
董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例(%)	11.48%	12.02%	5.81%	5.77%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1)董事酬金：包括報酬、酬勞及執行費用

- A.董事報酬：獨立董事每月報酬，其金額由董事會議定之，並斟酌同業上市公司水準，與公司營運結果無關連性，非獨立董事不適用董事報酬。
- B.董事酬勞：係依本公司章程所訂規範提撥年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利不高於百分之三為董事酬勞，並依公司董事及經理人績效評估辦法對各別董事當年度對於公司的貢獻績效分別給付。
- C.執行費用：董事出席公司治理相關會議之車馬費，依實際出席情形給付。

(2)總經理及副總經理酬金：包括薪資、退職退休金、獎金

- A.薪資：依公司敘薪辦法並參酌薪資報酬委員會之建議給付之。
- B.退休金：依勞退新制按月提撥勞工退休準備金。
- C.獎金：依公司董事及經理人績效評估辦法並參酌薪資報酬委員會之建議給付之，獎金核算都是在企業可受控制與承擔的合理範圍內執行，因此對於酬金給付所產生的未來風險的可能性並不大。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	麗邦投資(股)公司 代表人:簡瑞瑞	7	0	100%	111.06.17 連任
董事	麗邦投資(股)公司 代表人:簡嘉菁	5	0	100%	111.06.17 新任
董事	麗邦投資(股)公司 代表人:邱龍雄	2	0	100%	111.06.17 解任
董事	香擘國際開發(股)公司 代表人:簡裘裘	6	1	86%	111.06.17 連任
董事	盈宏國際投資(股)公司 代表人:簡勝宏	5	0	100%	111.06.17 新任
董事	盈宏國際投資(股)公司 代表人:簡嘉菁	2	0	100%	111.06.17 解任
獨立董事	王淑芬	7	0	100%	111.06.17 連任
獨立董事	呂光武	7	0	100%	111.06.17 連任
獨立董事	吳東曜	5	0	100%	111.06.17 新任
獨立董事	許瑞茂	2	0	100%	111.06.17 解任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：參閱附表一。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

日期屆次	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
111.03.25 第 19 屆第 19 次	提名董事(含獨立董事)候選人名單。	本案簡瑞瑞董事、簡裘裘董事、簡嘉菁董事、王淑芬獨立董事、呂光武獨立董事為現任董事，為受提名當事人。	除上述董事因利害關係迴避外，其餘董事無異議照案通過。
	解除本公司第二十屆新任董事競業禁止之限制。	本案簡瑞瑞董事及簡嘉菁董事為議案當事人。	除上述董事因利害關係迴避外，其餘董事無異議照案通過。
111.06.17 第 20 屆第 1 次	本公司第五屆薪資報酬委員會委員成員委任案。	本案三位獨立董事為受提名當事人。	除上述董事因利害關係迴避外，其餘董事無異議照案通過。
111.12.15 第 20 屆第 2 次	本公司經理人任命案。	本案簡嘉菁董事為議案當事人	除上述董事因利害關係迴避外，其餘董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二董事會評鑑執行情形。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一)本公司除了依據公司治理實務守則訂定相關規範與辦法外，另依董事會績效評估辦法每年定期評鑑，並由治理單位依評鑑結果輔強董事會運作。

(二)加強檢視經營團隊的管理績效，並及時給予獎懲。

註：實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

附表一：獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理

日期	重要決議	證交法§14-3所列事項	獨董持反對或保留意見	
第 19 屆第 19 次 111 年 03 月 25 日	(1)本公司轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司及台新纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處份案。	✓	-	
	(2)經由轉投資公司 Shinih USA INC.設立子公司案。	✓	-	
	(3)本公司委託之簽證會計師其獨立性及適任性評估案。	✓	-	
	(4)本公司一一〇年度內部控制制度聲明書。	✓	-	
	(5)本公司一一〇年度營業報告書及財務報表案。	✓	-	
	(6)本公司一一〇年度盈餘分配案。	✓	-	
	(7)本公司一一〇年度員工及董事酬勞分配案	✓	-	
	(8)修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。	✓	-	
	(9)本公司向彰化商業銀行申請既有短期授信額度及出口押匯額度暨中期授信額度之展期案。	✓	-	
	(10)本公司辦理對台灣吳羽股份有限公司向彰化商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	(11)本公司擬變更對台灣吳羽股份有限公司向上海商業銀行申請短期授信額度之背書保證案。	✓	-	
	獨立董事意見：無。			
公司對獨立董事意見之處理：不適用。				
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。				
第 19 屆第 20 次 111 年 05 月 10 日	(1)本公司擬訂一一一年除息基準日及相關事宜案。	✓	-	
	(2)經由轉投資公司 Shinih Holding Company LTD 於中國設立控股公司。	✓	-	
	(3)本公司擬向玉山商業銀行申請既有短期綜合授信額度展期案。	✓	-	
	(4)本公司擬辦理對 Shinih Holding Company LTD 向玉山商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	獨立董事意見：無。			
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。			
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。				
第 20 屆第 2 次 111 年 08 月 09 日	(1)修正「財務報表編製流程」之管理作業案。	✓	-	
	(2)本公司第一次買回庫藏股轉讓員工認股案。	✓	-	
	(3)本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	(4)本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向國泰世華商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	(5)本公司辦理對台灣吳羽股份有限公司向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	(6)本公司辦理對 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC 既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	(7)本公司辦理對 VFT INC. 既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-	
	(8)本公司向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度展期案。	✓	-	
	(9)本公司向國泰世華商業銀行申請既有短期授信額度展期案。	✓	-	
	(10)本公司向中國信託商業銀行申請既有短期授信額度展期案	✓	-	
	(11)本公司向土地銀行申請既有短期授信額度展期案。	✓	-	
	(12)本公司向永豐商業銀行申請既有短期授信額度展期案	✓	-	
	(13)本公司向上海商業銀行申請既有短期授信額度展期案	✓	-	
	(14)本公司向華南銀行申請既有短期授信額度展期案	✓	-	
獨立董事意見：無。				
公司對獨立董事意見之處理：不適用。				
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。				

日期	重要決議	證交法§14-3所列事項	獨董持反對或保留意見
第 20 屆第 3 次 111 年 11 月 08 日	(1)本公司及轉投資公司自結財務報表檢視是否有實質資金融通情形案。	✓	-
	(2)本公司擬變更向中國信託商業銀行申請既有短期授信額度展期案	✓	-
	(3)本公司擬向上海商業銀行申請中期綜合授信額度案	✓	-
	(4)本公司轉投資台新纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處分案	✓	-
	(5)本公司轉投資之子公司 Shinih Holding 轉投資柬埔寨 Shinih Cambodia 之資產活化案。	✓	-
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。			
第 20 屆第 4 次 111 年 11 月 24 日	(1)本公司轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處份案。	✓	-
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。			
第 20 屆第 5 次 111 年 12 月 15 日	(1)本公司一一二年度稽核計劃案。	✓	-
	(2)本公司擬辦理對 Shinih Holding Company LTD 向兆豐商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-
	(3)本公司向兆豐商業銀行申請既有短期授信額度展期案	✓	-
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。			
第 20 屆第 6 次 112 年 03 月 24 日	(1)通過本公司評估委託之簽證會計師其獨立性及適任性。。	✓	-
	(2)通過本公司一一一年度內部控制制度聲明書。	✓	-
	(3)通過本公司一一一年度員工及董事酬勞分配案。	✓	-
	(4)通過本公司一一一年度營業報告書及財務報表。	✓	-
	(5)通過本公司一一一年度盈餘分配案。	✓	-
	(6)通過本公司向凱基商業銀行申請既有中期擔保授信額度展期案。	✓	-
	(7)通過本公司對 Shinih Holding Company LTD 向台新銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	✓	-
	(8)通過本公司向台新銀行申請既有短期授信額度展期案。	✓	-
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
決議結果：全體出席董事無異議後，照案通過。			

附表二：董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年乙次	111 年 01 月 01 日 至 111 年 12 月 31 日	董事會之績效 個別董事成員之績效	董事會內部自評並於年度終了近期董事會報告 董事成員自評並於年度終了近期董事會報告	評估內容揭露於本公司官網公司治理項下： http://www.shinih.com

(二)審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會次數 7 次(A)，獨立董事出席列席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)(註)	備 註
獨立董事	王淑芬	7	0	100%	111.06.17 連任
獨立董事	呂光武	7	0	100%	111.06.17 連任
獨立董事	吳東曜	5	0	100%	111.06.17 新任
獨立董事	許瑞茂	2	0	100%	111.06.17 解任

工作重點：

本委員會之職權事項如下：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、年度財務報告及半年度財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期屆次	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
111.03.25 第 2 屆第 18 次	1. 本公司轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司及台新纖維製品(蘇州)有限公司，配合政策要求搬遷。	全體出席委員同意通過， 提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2. 經由轉投資公司 Shinih USA INC.設立子公司。		
	3. 本公司評估委託之簽證會計師其獨立性及適任性案。		
	4. 110 年度內部控制制度聲明書。		
	5. 110 年度營業報告書及財務報表案。		
111.05.10 第 2 屆第 19 次	1. 111 年第 1 季合併財務報告。	全體出席委員同意通過， 提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2. 經由轉投資公司 Shinih Holding Company LTD 於中國設立控股公司。		
	3. 本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向玉山商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。		
111.08.09 第 3 屆第 2 次	1. 111 年第 2 季合併財務報告	全體出席委員同意通過， 提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2. 本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。		
	3. 本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向國泰世華商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。		

日期屆次	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
111.08.09 第3屆第2次	4.本公司辦理對台灣吳羽股份有限公司向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	5.本公司辦理對 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC 既有短期授信額度之背書保證展期案。		
	6.本公司辦理對 VFT INC. 既有短期授信額度之背書保證展期案。		
111.11.08 第3屆第3次	1.111年第3季合併財務報告。	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2.本公司轉投資台新纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處分案。		
	3.本公司轉投資之子公司 Shinih Holding 轉投資柬埔寨 Shinih Cambodia 之資產活化。		
111.11.24 第3屆第4次	1.本公司轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處分案。	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
111.12.15 第3屆第5次	1.本公司擬辦理對 Shinih Holding Company LTD 向兆豐商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。獨立董事並無反對意見。	董事會決議照案通過。
	2.本公司擬向兆豐商業銀行申請既有短期授信額度展期案。		

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、審計委員會評鑑執行情形，參閱附表一。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員進行稽核業務報告及討論，定期稽核報告發出後也會針對委員的疑問立即進行討論溝通；本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司簽證會計師團隊於每季審計委員會會議中，針對當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之事項進行溝通；本公司獨立董事與簽證會計師團隊溝通狀況良好。

(三)111年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
111.03.25	審委會	稽核主管	111年度自行評估內部控制制度執行情形報告。 稽核計畫執行情形報告	出具內控聲明書經董事會決議通過。 洽悉
		會計師	財務報告溝通。 公司治理事項情形查核結果報告。	洽悉 洽悉
111.05.10	審委會	稽核主管 會計師	稽核計畫執行情形報告 財務報告溝通。	審議通過後提報董事會 洽悉
111.08.09	審委會	稽核主管 會計師	稽核計畫執行情形報告 財務報告溝通。	審議通過後提報董事會洽悉
111.11.08	審委會	稽核主管 會計師	稽核計畫執行情形報告 財務報告溝通。	審議通過後提報董事會 洽悉
111.12.15	審委會	稽核主管 會計師	擬訂112年度稽核計畫 111年度查核規畫事項溝通	審議通過後提報董事會 依規畫進行查核，並於次年3月提 董事會報告。

註：實際列席率，以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算。

附表一：審計委員會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年乙次	111年01月01日 至 111年12月31日	審計委員會之績效	審計委員會內部自評並於年度終了近期董事會報告	評估內容揭露於本公司官網 公司治理項下： http://www.shinih.com

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	◎		本公司業已訂定「公司治理實務守則」，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	◎		(一) 本公司設有發言人制度作為股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜等相關問題的服務窗口，並於公司網站揭露窗口聯絡資訊。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	◎		(二) 本公司定期依停止過戶日之股東名冊掌握股東名單，並依證交法第25條規定，對內部人持有股權變動情形，均按月定期申報，並隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	◎		(三) 本公司皆依法遵守相關法令規定，並訂定「監督子公司管理辦法」、「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」，作為與關係企業相戶往來的依循。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	◎		(四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」作為內部人買賣有價證券之依循規範。	(四) 無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	◎		(一) 本公司依循內部訂定之「董事選舉辦法」作為規畫董事會整體配置及組成成員的遴選條件，有關執行情形，參閱本年報第15頁。	(一) 無重大差異。 (二) 未來將依法規環境及公司實質經營狀況需要，評估設置相關功能性委員會。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	◎		(二) 本公司現階段設有薪資報酬委員會、審計委員會，未來將視實際營運需求設置其他各類功能性委員會。	(三) 無差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	◎		(三) 本公司業已訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，111年度已於112年3月24日提報董事會自我評鑑等結果報告，並揭露於本公司網站，另就評估結果進行檢討、改進，並做為董事薪資報酬及提名續任參考資訊。	(四) 無差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	◎		(四) 最近二年度評估結果分別於112年3月24日及111年3月25日經由審委會、董事會就會計師獨立性及適任性評估。由簽證會計師出具「獨立聲明書」及學經歷背景，並參照中華民國會計師職業道德規範，制定評估項目公開揭露於公司官網治理項下。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、審委會執行業務所需資料、協助董事、審委會遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	◎		<p>本公司有關公司治理相關業務由股務單位負責，包括辦理董事會、功能性委員會會議召開、製作議事錄相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、公司變更登記、股東會之召集、股東會議事錄製作事宜及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>112年3月24日第19屆第6次董事會，通過聘任於本公司從事財務、公司治理相關事務單位之主管職務均有三年以上經驗之施中南先生擔任公司治理主管。</p> <p>本年度治理相關事務簡述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 審委會、董事會、股東會相關運作事宜。 2. 治理法規辦法之修訂。 3. 董事專業進修安排或邀約專業人士到府講習、符合公司治理相關規範投保董事責任險及推動董事全面提名制等。 	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	◎		<p>本公司網站(http://www.shinih.com.tw)設有利害關係人專區，另內部業務管理及營運項目也都設有對應的窗口。</p>	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	◎		<p>本公司除設有股務單位處理股東會相關事宜外，更委任中國信託商業銀行代理部為本公司的股務代辦機構，協助辦理股東會之相關事務。</p>	無重大差異。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	◎		<p>(一) 相關揭露資訊如下：</p> <p>本公司網站設有投資人及治理專區，揭露本公司財務及治理相關資訊，以利投資人參考，並有相關人員負責維護。</p>	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	◎		<p>(二) 其他資訊揭露方式如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露： 本公司設有股務單位，並指派專人負責資訊蒐集及揭露工作。 2. 落實發言人制度： 本公司目前由總經理擔任對外發言人，並設有代理發言人聯絡資訊，以供相關事宜之連繫及詢答。 3. 法人說明會過程放置公司網站： 本公司定期舉辦之法人說明會，皆依相關規定辦理，其相關資訊於會後備置本公司網站投資人專區供閱覽。 	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期	◎		<p>(三) 依規定時間內辦理公告。</p>	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及經理人購買責任保險之情形等）？	◎		<p>1. 員工權益及僱員關懷： 訂有各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度等各項員工服務辦法，以保護員工權益。 公司海內外聚點設有員工餐廳及提供出差員工宿舍，為了降低工作帶來的意外損傷，依工作性質投保員工職災險或意外險。</p> <p>2. 投資者關係： 設置發言人制度，並經由股務單位及股務代理機構提供的各項投資人服務業務，以建立良好的投資人關係。</p> <p>3. 供應商關係： 本公司設有資材單位，採公平透明方式選擇信譽良好之供應商合作維護雙方權益。</p> <p>4. 利害關係人之權利： 公司網站設有利害關係人互動專區，並提供各層次利害關係人之連繫窗口人員作互動。</p> <p>5. 董事之進修情形： 董事均具備產業及專業實務經驗，依所需課程補強資訊。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 依法訂定各種內部規章，審委會按季依稽核查核報告進行風險管理之督導。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形： 本公司訂有客戶授信辦法，作為相關客戶往來與管理的依循標準。</p> <p>8. 為保障董事、經理人免於因執行職務遭受第三人訴訟所引發的個人責任及財務損失，本公司已投保董事及經理人責任保險。</p>	無差異。
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>茲就本公司於第九屆公司治理評鑑結果，針對公司尚未得分但已加強改善的評價指標說明如下：</p> <p>(一) 指標1.10：公司是否於股東常會開會30日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料？ 改善措施：是，本公司本年度已預計於股東常會開會30日前上傳英文版議事手冊及會議補充資料。</p> <p>(二) 指標1.11：公司是否於股東常會開會7日前上傳英文版年報？ 改善措施：是，本公司本年度已預計於股東常會開會16日前上傳英文版年報。</p> <p>(三) 指標3.5：公司是否於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告？ 改善措施：是，本公司本年度已預計於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告。</p>				

(四)公司設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
召集人 獨立董事	呂光武	參閱第 11 頁附表一董事資料(一)相關內容。	參閱第 11 頁附表一董事資料(一)相關內容。	0
獨立董事	王淑芬			1
獨立董事	吳東曜			0

2.職責：

本公司制定之「薪資報酬委員會組織規程」業已明確臚列有關薪酬委員職責，惟為使其業務順利推展並有所遵循，業於 109 年 12 月 18 日經由董事會通過修訂之「薪酬委員之職責範疇規則」，其職權職責簡述如下：

薪酬委員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- A. 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- B. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- C. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，審視評估其個別薪資報酬之內容及數額。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)本屆委員任期：111 年 6 月 17 日至第 20 屆董事任期屆滿，最近年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	呂光武	5	0	100%	111.06.17 連任
委 員	王淑芬	5	0	100%	111.06.17 連任
委 員	吳東曜	4	0	100%	111.06.17 新任
委 員	許瑞茂	1	0	100%	111.06.17 解任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)。

日期屆次	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
111.03.25 第4屆第8次	1.110年度經理人及薪資報酬委員會績效評估案。	全體出席委員同意通過，提報董事會。	董事會洽悉。
	2.110年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	全體出席委員同意通過，照案提請董事會決議。	董事會決議照案通過。
111.06.17 第5屆第1次	1.新任薪酬委員互選召集人及主席案。	照案通過。	按決議內容執行。
111.06.17 第5屆第2次	1.報告110年度Q1-Q3董事酬勞及經理人薪資,提請追認。	全體出席委員同意通過，照案提請董事會決議。	董事會決議照案通過。
	2.通過修正本公司「買回股份轉讓員工辦法」案。		
	3.第一次庫藏股轉讓經理人股數案。		
111.11.08 第5屆第3次	僅有報告事項無討論事項。		
111.12.15 第5屆第4次	1.提報經理人三名	全體出席委員同意通過，照案提請董事會決議。	董事會決議照案通過。
	2.美國子公司盈餘分配經理人及主管酬勞		
112.03.24 第5屆第5次	1.111年度董事會成員、經理人及薪資報酬委員會績效評估案。	全體出席委員同意通過，照案提請董事會決議。	董事會決議照案通過。
	2..111年度員工酬勞及董事酬勞分配案。		
	3.董事暨經理人薪酬管理辦法。		
	4.提報公司治理主管。		

註：實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

三、薪資報酬委員會評鑑執行情形，參閱附表一。

附表一：薪資報酬委員會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年乙次	111年01月01日 至 111年12月31日	薪資報酬委員會之績效	薪資報酬委員會內部自評並於年度終了近期董事會報告	評估內容揭露於本公司官網 公司治理項下： http://www.shinih.com

(五)推動永續發展執行及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

本公司一向重視環境的保護與社會的參與，因此在企業發展的過程中，致力於研發各項無污染的材料與產品，並且重視資源的回收與再生，時至今日已獲致相當的成果；同時並不定期的回饋社會，捐贈公司產品予慈善機構。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事長授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	◎		一、本公司已建立企業社會責任實務守則，亦於111.08.09董事會通過聘任永續長，並於每季董事會報告碳盤查之進度。	一、無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	◎		一、本公司經營階層依重大性原則不定期評估外部因素及公司內部管理是否就外在環境、社會及內部公司治理等議題進行風險評估，因此已訂定「永續發展實務守則」等相關辦法。未來如有管理實務需求本公司將訂定相關風險管理政策或策略。	一、無重大差異。
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	◎		(一) 本公司對於產業環境的管理一向落實於日常運作之中，從原物料特性的收集與評估，到生產過程中的物性分析與檢討，並已擬訂適當的環境管理制度，並取得國際環保BLUESIGN認證標章。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	◎		(二) 本公司所生產的產品，其主要原物料本身即為環保素材，而在產製的過程中並未添加過量的環境污染元素。採購系統則推動綠色供應鏈，並著重REACH歐盟化學品管制政策及RoHS環保標章之供應鏈，公司俱備全球回收標準GRS認證標章。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	◎		(三) 本公司溫室氣體排放量符合主管機要求，取得相關操作許可證，每季定期回報檢測數據，除定期監控數據也制定減量策略，有關環保數據及策略揭示於本公司網站。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	◎		(四) 本公司非高耗能產業亦未設置或使用產生大量溫室氣體設施，辦公區域積極推動節能減碳運動，鼓勵廢棄物分類回收及使用環保筷、環保杯等，以降低對環境之衝擊。 本公司現於盤查階段，官網揭示過去兩年之兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，未來將訂定目標及管理政策以達降低之目的。	(四) 無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	◎		(一) 本公司相關人資政策制定時，均依據政府頒布之各項勞動、性別平等相關法令，不分種族、宗教信仰、膚色、性別、國籍等均能享有公平且尊嚴的對待。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	◎		(二) 員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），皆已明訂於員工工作守則及管理辦法中，依職位鑑價制度及市場薪資調查整合公司內部薪資，製作及導入合理的敘薪準則，並透過員工年度績效考核制度，給予即時正面回饋與晉升機制相配合。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	◎		(三) 本公司訂有員工工作守則，且定期安排員工工作身體健康檢查及廠區防災演練及講習會，並提供員工宿舍及員工餐廳以維護員工的安全與健康。	(三) 無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	◎		(四) 本公司除經由內外部的專業教育訓練及內部e-learning線上平台培訓員工專業職能外，並透過內部升遷制度，有效提升優良員工，在專業領域內充分發展願景。	(四) 無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	◎		(五) 本公司成立數十年，對於產品與服務之行銷及標示，概隨著法規與環境之變遷而適時調整與遵循。產品適用領域及行銷地域廣泛皆遵循相關法規及國際準則。	(五) 無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	◎		(六) 本公司對於所採購之原物料及設備，依性質與供應商簽署採購合約，根據採購合約要求供應商及產品符合相關法令規定。但現階段對於供應商的企業社會責任政策及其對環境與社會的影響，契約面尚不具約束能力與構成要件。	(六) 基於企業社會責任與對環境的永續保護，將協調供應商共同努力，達成維護環境、善盡社會責任。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		◎	五、本公司目前非屬法令規範需編製企業社會責任報告書之企業，未來將視主管機關或法令需求進行編制與揭露。	五、內部評估中。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司目前非屬法令規範需編製永續報告書之企業，因此尚未編制永續報告書。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任 實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司經營四大理念：誠信、務實、創新、回饋。所標榜的就是在產業發展過程中，對於環境的保護、社會的公益、消費者的服務、公共的安全與衛生所做的內在承諾；而實務中本公司也已充分恪遵經營理念，從原物料的採購、技術的研發、產品的製造到消費者的保障以及對於社會公益活動的參與投入，都能自我鞭策且與時俱進；未來研擬將公共領域的作為，朝制度性的方式設計與推展，以更進一步符合企業對於社會責任的關注與落實。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	◎		(一)本公司業已訂定誠信經營守則及就該守則制訂細部之作業程序及行為指南規章，並積極落實誠信經營政策，定期於年度終了向董事會報告執行情形，近期已於109年11月10日向董事會提報。	(一)無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	◎		(二)本公司訂有嚴謹的內部控制制度及內部稽核制度以及有效的會計制度，對於企業經營過程中所發生的任何商業行為或交易模式，都有一定的程序控管與規範，且都留有書面的文件可供事後追查。	(二)無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒或申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	◎		(三)本公司誠信經營守則中業已明確訂定防範方案、防範方案之範圍；其中並羅列規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項方向並且於人事管理規章中明定各項員工應行遵循事項與規範。	(三)無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	◎		(一)本公司對於商業行為中的交易對象，包括上游供應商及下游客戶，在交易初期即根據供應商管理辦法及客戶授信制度建立交易者各項基本資料與事前徵信作業，並且於交易必要時簽訂商業契約，以防止不誠信的交易行為發生。	(一)無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		◎	(二)本公司指定稽核部門為專責單位，尚未定期向董事會報告監督執行情形，概落實於各部門日常規範之中，且對於營運面重大事項都依規定提報董事會或提請董事會核議通過後執行。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？		◎	(三)本公司於董事會議召開通知書內，即已列示董事應注意利益迴避之規範，各董事對於與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權，且董事間亦應自律，不得相互支援。 另為防止利益衝突，本公司亦設有新麗電子報，做為員工的陳述管道，再透過稽核單位與審委會的查察與瞭解，做事前的防範與疏導，以避免不當的利益衝突發生。	(三)無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？		◎	(四)本公司對於企業經營過程中所發生的任何商業行為或交易模式，都有一定的程序控管與規範，且都留有書面的文件可供事後追查；各項作業都秉於內控制度的規範運作，稽核人員則依內控精神，每年訂定相關稽核計畫，並據以執行、追蹤必要時並提出改善要求。	(四)無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓？		◎	(五)本公司對於誠信經營理念，概落實於各部門日常規範之中，且本公司訂有誠信經營作業程序及行為指南據以規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項。	(五)無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？		◎	(一)本公司訂有誠信經營作業程序及行為指南具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。同時指定稽核部門為專責單位，隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。	(一)無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？		◎	(二)本公司對於受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，制訂於檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法。並於公司官網設有聯絡窗口，或由新麗電子報、稽核部門作為檢舉管道，並對於檢舉人身份及檢舉內容確實保密。	(二)無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	◎		(三) 本公司對於檢舉人的保護措施，制訂於誠信經營作業程序及行為指南規範中。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	◎		(一) 相關揭露資訊如下： 1. 本公司網站(http://www.shinih.com.tw)設有投資人服務區，揭露誠信經營等相關資訊，以利投資人參考，並有相關人員負責維護。 2. 本公司網站提供立即維護更新之各項業務訊息之平台機制及完整查詢架構，同時並依主管機關之規定於公開資訊觀測站公告申報各項經營資訊。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司業已根據相關規範訂定誠信經營守則，目前運作除設置稽核部門為推動企業誠信經營之專責單位，並建立誠信經營作業程序及行為指南作為相關具體規範。除此之外，本公司尚訂有嚴謹的內部控制制度及內部稽核制度以及有效的會計制度，對於企業經營過程中所發生的任何商業行為或交易模式，都有一定的程序控管與規範，且都留有書面的文件可供事後追查，特別是對於本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，都會特別督促其遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章以及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。因此，本公司現階段作業概皆已符合誠信經營相關要旨。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司堅守誠信經營運作精神，對於營運過程中如有產生抵觸守則疑慮，將隨時檢討，必要時做相關之修正，以符合企業誠信經營的最高準則。			

(七) 公司治理守則及相關規章之查詢方式

本公司為建立良好治理制度、健全股東會、董事會之功能及獨立董事、各功能委員會之運作與職權行使、保障股東權益等機能，已依主管機關所訂之公司治理守則制定本公司相關公司治理的規章，同時也隨時將新制訂或已修訂之相關辦法，於本公司網站 <http://www.shinih.com.tw>，路徑：公司網站/投資人服務/公司治理)。本公司將隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，據以檢討改進所建置之公司治理制度，以提升公司治理成效。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

除了上述網站之外，本公司之相關資訊亦得由公開資訊觀測站查詢。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱第 81 頁。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議事項

日期	會次	重要決議	執行情形
111.06.17 (依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」辦理。)	股東會	(1) 通過承認 110 年度營業報告書及財務報表案。	本案經票決照案通過。
		(2) 通過承認本公司 110 年度盈餘分配案。	本案經票決照案通過，股利配發已於 111.03.25 董事會決議發放現金股利總數為 \$105,603,100 元，每股配發 \$1，並於 111.05.10 董事會決議通過除息基準日訂於 111.06.27，並於 111.07.18 完成股利發放。
		(3) 通過修正本公司章程。	通過修訂部分條文內容，並公告於公司網站(網址： https://www.shinih.com/ ，路徑：投資人服務/公司治理)
		(4) 通過修正「股東會議事規則」案。	
		(5) 通過修正「取得或處分資產處理程序」案。	本案經票決照案通過，已確實執行。
		(6) 通過解除本公司董事競業禁止之限制。	

2.最近年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議事項

日期	重要決議
111.03.25 第 19 屆第 19 次	(1)通過轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司及台新纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處份案。
	(2)通過經由轉投資公司 Shinih USA INC. 設立子公司。
	(3)通過本公司評估委託之簽證會計師其獨立性及適任性。
	(4)通過本公司一一〇年度內部控制制度聲明書。
	(5)通過本公司一一〇年度營業報告書及財務報表。
	(6)通過本公司一一〇年度盈餘分配案。
	(7)通過本公司一一〇年度員工及董事酬勞分配案。
	(8)通過改選本公司董事(含獨立董事)。
	(9)通過本公司一一一年股東常會受理董事(含獨立董事)候選人提名之期間及場所。
	(10)審查通過提名董事(含獨立董事)候選人名單。
	(11)通過解除本公司第二十屆新任董事競業禁止之限制
	(12)通過修正本公司章程案。
	(13)通過修正本公司「股東會議事規則」案。
	(14)通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」案。
	(15)通過修正本公司「公司治理實務守則」案。
	(16)通過修正本公司「企業社會責任實務守則」案。
	(17)訂定一一一年股東常會召開日期、時間、地點及召開事由。
	(18)通過向彰化商業銀行申請既有短期授信額度及出口押匯額度暨中期授信額度之展期案。
	(19)通過辦理對台灣吳羽股份有限公司向彰化商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。
	(20)變更對台灣吳羽股份有限公司向上海商業銀行申請短期授信額度之背書保證案。
111.05.10 第 19 屆第 20 次	(1)本公司一一一年除息基準日及相關事宜案。
	(2)通過轉投資公司 Shinih Holding Company LTD 於中國設立控股公司。
	(3)通過本公司向玉山商業銀行申請既有短期綜合授信額度展期案。
	(4)通過本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向玉山商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。
111.06.17 第 20 屆第 1 次	(1)通過本公司第二十屆新任董事互選董事長案。
	(2)通過委任本公司第五屆薪資報酬委員會委員

日期	重要決議
111.08.09 第 20 屆 2 次	(1)通過修正「財務報表編製流程」之管理作業案。
	(2)通過聘任董事長簡瑞瑞女士兼任本公司永續發展策略本部永續長乙職。
	(3)通過本公司第一次買回庫藏股轉讓員工認股案。
	(4)通過本公司擬辦理對 Shinih Holding Company LTD 向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案
	(5)通過本公司擬辦理對 Shinih Holding Company LTD 向國泰世華商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案
	(6)通過本公司擬辦理對台灣吳羽股份有限公司向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案
	(7)通過本公司擬辦理對 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC 既有短期授信額度之背書保證展期案
	(8)通過本公司擬辦理對 VFT INC. 既有短期授信額度之背書保證展期案
	(9)通過本公司擬向台北富邦商業銀行申請既有短期授信額度展期案
	(10)通過本公司擬向國泰世華商業銀行申請既有短期授信額度展期案
	(11)通過本公司擬向中國信託商業銀行申請既有短期授信額度展期案
	(12)通過本公司擬向土地銀行申請既有短期授信額度展期案
	(13)通過本公司擬向永豐商業銀行申請既有短期授信額度展期案
	(14)通過本公司擬向上海商業銀行申請既有短期授信額度展期案
	(15)通過本公司擬向華南銀行申請既有短期授信額度展期案
111.11.08 第 20 屆 第 3 次	(1)通過本公司及轉投資公司自結財務報表未有實質資金融通情形。
	(2)通過解除本公司經理人競業禁止之限制。
	(3)通過本公司變更向中國信託商業銀行申請既有短期授信額度展期案。
	(4)通過本公司向上海商業銀行申請中期綜合授信額度案。
	(5)通過本公司轉投資台新纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處分案，提請核議。
	(6)通過本公司轉投資之子公司 Shinih Holding 轉投資柬埔寨 Shinih Cambodia 之資產活化。
111.11.24 第 20 屆 第 4 次	(1)通過本公司轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司，因政策性搬遷不動產處分案。
111.12.15 第 20 屆 第 5 次	(1)通過本公司一一二年度營運計劃案。
	(2)通過本公司一一二年度預算案。
	(3)通過本公司一一二年度稽核計劃案。
	(4)通過修正本公司「防範內線交易管理作業程序」。
	(5)通過本公司辦理對 Shinih Holding Company LTD 向兆豐商業銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。
	(6)通過本公司向兆豐商業銀行申請既有短期授信額度展期案。
	(7)通過本公司經理人任命。
	(8)通過解除本公司經理人競業禁止之限制。
	(9)通過本公司 2021 年度美國子公司盈餘分配經理人酬勞(經營獎金)案。
112.03.24 第 20 屆 第 6 次	(1)通過本公司委託之簽證會計師其事務所內部簽證業務調整案。
	(2)通過本公司評估委託之簽證會計師其獨立性及適任性。。
	(3)通過本公司一一一年度內部控制制度聲明書。
	(4)通過本公司一一一年度員工及董事酬勞分配案。
	(5)通過本公司一一一年度營業報告書及財務報表。
	(6)通過本公司一一一年度盈餘分配案。
	(7)通過公司治理主管案。
	(8)訂定一一一年股東常會召開日期、時間、地點及召開事由。。
	(9)通過本公司向凱基商業銀行申請既有中期擔保授信額度展期案。
	(10)通過本公司對 Shinih Holding Company LTD 向台新銀行申請既有短期授信額度之背書保證展期案。
	(11)通過本公司向台新銀行申請既有短期授信額度展期案。
112.04.06 第 20 屆 第 7 次	(1)通過授權董事長暨經營團隊研析以既有越南子公司之河內分公司或新設子公司為之，並考量當地投資法規及租稅優惠等政策，授權董事長在不超過美金八百萬額度進行投資。
	(2)通過前案投資計畫，需增購北越地區之土地及廠房，授權董事長余美金五百五十萬額度內，進行徵詢洽商不動產購置事宜。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明之情形：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

五、簽證會計師公費資訊

(一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費					合計	備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬 黃千真	111.01~12	4,930	30	8	0	0	38	4,968	-

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(四) 簽證會計師獨立性及適任性評估情形：

評估項目		評估結果	是否符合獨立性
壹、獨立性要件審查			
01	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係?	否	✓
02	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸?但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	否	✓
03	會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否	✓
04	會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券?	否	✓
05	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護?	否	✓
06	會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係?	否	✓
07	卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否	✓
08	會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠?	否	✓
09	會計師是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人(審計委員)?	否	✓

評估項目		評估結果	是否符合獨立性
貳、獨立性運作審查			
01	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性？	是	✓
02	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？	是	✓
03	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？	是	✓
04	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	是	✓
05	會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得會計師出具之「獨立性聲明書」。	是	✓
評估結果： 獨立性要件審查，經本公司會計處檢核實際帳務無違反獨立性情事。 會計師事務所審計小組已出具聲明未有違反獨立性情事。			

六、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	110年1月1日		
更換原因及說明	因配合會計師事務所內部會計師業務內容調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	
說明			
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名	邵朝彬、黃千真會計師
委任之日期	110年1月1日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：不適用。
 七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：無。

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東，股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	111年度		112年截至04月18日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數
董事	麗邦投資(股)公司	0	0	0	0
董事	麗邦投資(股)公司 代表人：簡瑞瑞	0	0	0	0
董事	麗邦投資(股)公司 代表人：邱龍雄	0	0	0	0
董事 (註一)	麗邦投資(股)公司 代表人：簡嘉菁	0	0	0	0
董事	香擘國際開發(股)公司	15,345	0	0	0
董事	香擘國際開發(股)公司 代表人：簡裘裘	0	0	0	0
董事	盈宏國際投資(股)公司	0	0	0	0
董事	盈宏國際投資(股)公司 代表人：簡嘉菁	0	0	0	0
董事 (註一)	盈宏國際投資(股)公司 代表人：簡勝宏	0	0	0	0
獨立董事	許瑞茂	0	0	0	0
獨立董事	呂光武	0	0	0	0
獨立董事	王淑芬	0	0	0	0
獨立董事 (註一)	吳東曜	0	0	0	0
董事長兼 永續長	簡瑞瑞	0	0	0	0
總經理	簡榮富	0	0	0	0
副總經理	葉秉澍	0	0	0	0
副總經理	戴川淵	0	0	0	0
副總經理	簡嘉菁	0	0	0	0
事業群 副總經理	張宏榮	0	0	4,000	0
特別助理	簡裘裘	0	0	0	0
財務主管 (註二)	施中南	0	0	0	0
會計主管	黃慧茹	0	0	0	0
持股百分之十 以上大股東	麗邦投資(股)公司	0	0	0	0

註一：(1)111.06.17 股東會改派代表人及新任獨立董事

註二：112.03.24 起兼任公司治理主管。

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十大股東股權移轉資訊：無。

(三)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權質押資訊：無。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

112年04月18日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
麗邦投資(股)公司	24,075,234	22.07%	-	-	-	-	-	-	-
麗邦投資(股)公司 代表人：簡勝宏	499,513	0.46%	-	-	-	-	-	-	-
天王投資(股)公司	5,173,406	4.74%	-	-	-	-	-	-	-
天王投資(股)公司 代表人：洪源和	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
中島建設(股)公司	5,167,000	4.74%	-	-	-	-	-	-	-
中島建設(股)公司 代表人：簡勝宏	-	-	-	-	-	-	-	-	-
啟偉聯合投資(股)公司	5,095,862	4.67%	-	-	-	-	-	-	-
啟偉聯合投資(股)公司 代表人：游象錄	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
勝宏投資(股)公司	4,632,022	4.25%	-	-	-	-	-	-	-
勝宏投資(股)公司 代表人：簡秀霞	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
盈宏國際投資(股)公司	4,442,311	4.07%	-	-	-	-	-	-	-
盈宏國際投資(股)公司 代表人：陳可馨	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
兆圓開發(股)公司	3,500,000	3.21%	-	-	-	-	-	-	-
兆圓開發(股)公司 代表人：洪源和	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
博揚開發(股)公司	3,442,701	3.16%	-	-	-	-	-	-	-
博揚開發(股)公司 代表人：陳朝旺	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
椰子(股)公司	2,276,000	2.09%	-	-	-	-	-	-	-
椰子(股)公司 代表人：洪聖翔	-	-	-	-	-	-	-	-	註一
啟傑國際投資(股)公司	1,991,000	1.82%	-	-	-	-	-	-	-
啟傑國際投資(股)公司 代表人：楊蕙芳	-	-	-	-	-	-	-	-	註一

註一：本公司無法得知所有持股比例占前十名股東(或其法人代表人)之配偶、未成年子女及利用他人名義持有股份等人員資料及其相互間關係。

十、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算之綜合持股比例：

111年12月31日

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及 直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率	股數(股)	持股比率
台灣吳羽股份有限公司	55,000	84.62%	-	-	55,000	84.62%
Shinih Holding Company Ltd.	10,000,000	100.00%	-	-	10,000,000	100.00%
Sunburst International Ltd.	50,000	100.00%	-	-	50,000	100.00%
V.F.T INC.	100	100.00%	-	-	100	100.00%
Kureha (Thailand) Company Ltd.	37,500	50.00%	-	-	37,500	50.00%
Shinih Vietnam Company Ltd.	-	100.00%	-	-	-	100.00%
Shinih USA INC.	1,100,000	100.00%	-	-	1,100,000	100.00%
英特邦股份有限公司	200,000	100.00%	-	-	200,000	100.00%
東莞台新纖維製品有限公司	-	100.00%	-	-	-	100.00%
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	-	11.22%	-	88.78%	-	100.00%
東莞新麗纖維製品有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
杭州新麗纖維製品有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
新麗纖維製品(唐山)有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
台新纖維製品(蘇州)有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
唐山台新纖維製品有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
青島台新纖維製品有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
湖北台新纖維製品有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
昆山新麗貿易有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
American Outdoor Living Inc.	-	-	-	100.00%	-	100.00%
American Nonwoven Inc.	-	-	-	100.00%	-	100.00%
MS Nonwoven Inc.	-	-	-	100.00%	-	100.00%
Shinih (Cambodia) Company Ltd.	-	-	-	100.00%	-	100.00%
World Furniture Group	-	-	-	100.00%	-	100.00%
American Furniture Alliance Inc.	-	-	-	80.00%	-	80.00%
PT Shinih Nonwovens Indonesia	-	-	-	100.00%	-	100.00%
S International Inc.	-	-	-	100.00%	-	100.00%

註：係本公司採用權益法之長期投資。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本種類

112年4月18日/單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
上市普通股	109,107,100	90,892,900	200,000,000	無

2.股本形成經過

年月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(仟元)	股數(股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款	其他
51.09	1,000	2,000	2,000	2,000	2,000	公司設立資本	—	—
68.01	1,000	30,000	30,000	30,000	30,000	現金增資 28,000 仟元	—	—
76.12	1,000	60,000	60,000	60,000	60,000	現金增資 30,000 仟元	—	—
77.10	1,000	120,000	120,000	120,000	120,000	—	合併 60,000 仟元	存續合併
79.11	1,000	160,000	160,000	160,000	160,000	現金增資 40,000 仟元	—	—
86.12	10	19,960,000	199,600	19,960,000	199,600	每股面額 1,000 元分割為每股 10 元，並資本公積轉增資 39,600 仟元	—	—
87.11	10	42,000,000	420,000	32,447,000	324,470	現金增資 60,000 仟元 盈餘轉增資 59,880 仟元 資本公積轉增資 4,990 仟元	—	註一
88.12	10	42,000,000	420,000	38,453,147	384,531	盈餘轉增資 51,915 仟元 資本公積轉增資 6,489 仟元 員工紅利轉增資 1,657 仟元	—	註二
89.09	10	65,000,000	650,000	48,276,736	482,767	盈餘轉增資 76,906 仟元 資本公積轉增資 19,226 仟元 員工紅利轉增資 2,103 仟元	—	註三
90.07	10	85,000,000	850,000	60,075,068	600,751	盈餘轉增資 111,036 仟元 資本公積轉增資 4,828 仟元 員工紅利轉增資 2,119 仟元	—	註四
91.12	10	85,000,000	850,000	63,078,821	630,788	盈餘轉增資 30,037 仟元	—	註五
92.10	10	100,000,000	1,000,000	71,304,263	713,042	盈餘轉增資 47,309 仟元 公司債轉換股本 34,945 仟元	—	註六
93.04	10	100,000,000	1,000,000	72,410,362	724,103	公司債轉換股本 11,061 仟元	—	—
93.09	10	100,000,000	1,000,000	77,399,030	773,990	盈餘轉增資 43,446 仟元 員工紅利轉增資 6,440 仟元	—	註七
94.05	10	100,000,000	1,000,000	77,709,073	777,090	公司債轉換股本 3,100 仟元	—	—
94.07	10	100,000,000	1,000,000	80,817,436	808,174	盈餘轉增資 31,084 仟元	—	註八
95.10	10	100,000,000	1,000,000	84,858,307	848,583	盈餘轉增資 40,409 仟元	—	註九
96.02	10	100,000,000	1,000,000	86,544,151	865,441	公司債轉換股本 16,858 仟元	—	—
96.04	10	100,000,000	1,000,000	86,559,857	865,598	公司債轉換股本 157 仟元	—	—

年月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(仟元)	股數(股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款	其他
96.08	10	100,000,000	1,000,000	86,570,328	865,703	公司債轉換股本 105 仟元	—	—
96.10	10	200,000,000	2,000,000	90,898,321	908,983	盈餘轉增資 43,280 仟元	—	註十
96.12	10	200,000,000	2,000,000	90,909,310	909,093	公司債轉換股本 110 仟元	—	—
99.10	10	200,000,000	2,000,000	95,909,323	959,093	盈餘轉增資 50,000 仟元	—	註十一
101.10	10	200,000,000	2,000,000	100,704,790	1,007,048	盈餘轉增資 47,955 仟元	—	註十二
103.08	10	200,000,000	2,000,000	103,888,034	1,038,880	公司債轉換股本 31,832 仟元	—	—
103.12	10	200,000,000	2,000,000	105,517,492	1,055,175	公司債轉換股本 16,295 仟元	—	—
104.02	10	200,000,000	2,000,000	105,796,372	1,057,964	公司債轉換股本 2,789 仟元	—	—
104.05	10	200,000,000	2,000,000	106,135,012	1,061,350	公司債轉換股本 3,386 仟元	—	—
104.09	10	200,000,000	2,000,000	107,409,900	1,074,099	公司債轉換股本 12,749 仟元	—	—
104.12	10	200,000,000	2,000,000	108,573,237	1,085,732	公司債轉換股本 11,633 仟元	—	—
105.02	10	200,000,000	2,000,000	108,708,694	1,087,087	公司債轉換股本 1,355 仟元	—	—
105.05	10	200,000,000	2,000,000	109,107,100	1,091,071	公司債轉換股本 3,984 仟元	—	—

註一：(87)台財證(一)第 59643 號函

註七：金管證一字第 0930137073 號函

註二：(88)台財證(一)第 101372 號函

註八：金管證一字第 0940131078 號函

註三：(89)台財證(一)第 74606 號函

註九：金管證一字第 0950134262 號函

註四：(90)台財證(一)第 1298708 號函

註十：金管證一字第 0960040747 號函

註五：(91)台財證(一)第 0910148330 號函

註十一：金管證發字第 0990039959 號函

註六：(92)台財證(一)第 0920140793 號函

註十二：金管證發字第 1010033651 號函

(二)股東結構

112 年 04 月 18 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	庫藏股	合計
人數	0	2	31	9,765	38	1	9,837
持有股數	0	306,000	71,738,889	32,365,828	1,497,383	3,199,000	109,107,100
持股比例	0.00%	0.28%	65.76%	29.66%	1.37%	2.93%	100.00%

(三) 股權分散情形

每股面額十元

112年04月18日

持 股 分 級	股東人數(人)	持有股數(股)	持股比例(%)
1 至 999	6,935	939,967	0.86%
1,000 至 5,000	2,402	4,417,645	4.05%
5,001 至 10,000	222	1,727,101	1.58%
10,001 至 15,000	51	641,315	0.59%
15,001 至 20,000	46	844,338	0.77%
20,001 至 30,000	38	953,891	0.87%
30,001 至 40,000	10	351,741	0.32%
40,001 至 50,000	24	1,104,913	1.01%
50,001 至 100,000	36	2,621,212	2.40%
100,001 至 200,000	17	2,307,351	2.11%
200,001 至 400,000	19	5,456,695	5.00%
400,001 至 600,000	13	6,411,949	5.89%
600,001 至 800,000	3	2,252,130	2.06%
800,001 至 1,000,000	0	0	0.00%
1,000,001 以上	21	79,076,852	72.49%
合 計	9,837	109,107,100	100.00%

(四) 主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

112年04月18日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
麗邦投資股份有限公司		24,075,234	22.07%
天王投資股份有限公司		5,173,406	4.74%
中島建設股份有限公司		5,167,000	4.74%
啟偉聯合投資股份有限公司		5,095,862	4.67%
勝宏投資股份有限公司		4,632,022	4.25%
盈宏國際投資股份有限公司		4,442,311	4.07%
兆圓開發股份有限公司		3,500,000	3.21%
博揚開發股份有限公司		3,442,701	3.16%
椰子股份有限公司		2,276,000	2.09%
啟傑國際投資股份有限公司		1,991,000	1.82%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位:新台幣元

項 目		年 度			
		110 年	111 年	112 年度截至 3 月 31 日止	
每股市價	最高	25.4	24.6	20.70	
	最低	19.5	18.85	20.15	
	平均	21.67	20.76	20.42	
每股淨值	分配前	29.42	31.27	不適用	
	分配後(註七)	28.46	30.25(註六)	不適用	
每股盈餘	加權平均股數(仟股)		109,107	109,107	不適用
	每股盈餘	追溯前(註二)	4.71	2.12	不適用
		追溯後(註二)	4.71	2.12	不適用
每股股利	現金股利(元)		1.0	1.05	不適用
	無償配股	盈餘配股	0	0	不適用
		資本公積配股	0	0	不適用
	累積未付股利		0	0	不適用
投資報酬 分析	本益比(註三)		4.6	9.79	不適用
	本利比(註四)		21.67	19.77	不適用
	現金股利殖利率(註五)(%)		4.61	5.06	不適用

(註一): 資料來源為台灣證券交易所網站。

(註二): 係以基本每股盈餘作設算。

(註三): 本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

(註四): 本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

(註五): 現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

(註六): 民國 112 年 3 月 24 日董事會決議通過民國 111 年度現金股利金額。

(註七): 依據次年度董事會決議分配之情形填列。

(六) 公司股利政策及執行狀況

一、股利政策

1. 股利發放之條件、時機：

為支持企業成長所需，本公司股利之發放以滿足未來營運發展為原則，並綜合考量健全財務結構、維持穩定股利及保障股東合理報酬等條件後，由董事會依公司法第二百四十條及本公司章程第二十二條之一決議後而為之，並提報股東會。

2. 現金股利與股票股利之分派比率：

本公司股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，並以發放現金股利為優先，其中當年度所發放之現金股利比例介於 10%至 100%之間；惟若遇有投資計劃或改善財務結構之需要時，得將現金股利發放率調降並改以盈餘轉增資或資本公積轉增資發放；為免資本過度膨脹，影響未來年度之股利發放水準，盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，以不超過當年全部股利之 90%。

二、本次股東會擬議股利分配之情形

業於 112 年 03 月 24 日經由董事會決議配發股東紅利每股 1.05 元，全數配發現金。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(八)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

公司章程	內容
第二十二條	本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工；前項董事酬勞僅得以現金發放。 前二項酬勞之分派案應由董事會決議行之，並提案股東會報告。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

- (1) 本公司擬議配發之 111 年度員工及董事酬勞，係依據本公司章程及考量經營成果予以估列。
- (2) 有關配發員工股票紅利股數計算，係以次年度股東會決議日前一日之收盤價及考量除權除息之影響後為計算基礎，惟本公司員工酬勞擬全數配發現金，故無轉增資配發股票紅利之情事。
- (3) 若嗣後實際配發金額若與估列金額有所差異時，則列為實際配發年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

單位：新台幣元

項目	董事會決議(民國 112 年 3 月 24 日)
董事酬勞(現金)	2,410,000
員工酬勞(現金)	7,230,000

(2) 若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

與認列費用年度估列金額無差異。

(3) 以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司未擬議發放員工股票股利，故不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣元

項目	實際配發金額	董事會決議(民國 111 年 3 月 25 日)	差異
董事酬勞(現金)	5,433,167	5,433,167	無
員工酬勞(現金)	16,299,502	16,299,502	無

(九)公司買回本公司股份情形：

112年4月18日

買回期次	第一次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	110/11/15~111/01/07
買回區間價格	15.65~33.05
已買回股份種類及數量	普通股 3,504,000 股
已買回股份金額	82,027,639
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	70.08%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	305,000 股
累積持有本公司股份數量	3,199,000 股
累計持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	2.93

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務之主要內容

- (1)C302010 織布業。
- (2)C303010 不織布業。
- (3)C399990 其他紡織及製品製造業。
- (4)C802160 黏性膠帶製造業。
- (5)C805020 塑膠膜、袋製造業。
- (6)CB01010 機械設備製造業。
- (7)CI01010 繩、纜、網製造業。
- (8)CI01020 毯、氈製造業。
- (9)F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
- (10)F111090 建材批發業。
- (11)F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
- (12)F401010 國際貿易業。
- (13)H701010 住宅及大樓開發租售業。
- (14)H701040 特定專業區開發業。
- (15)H701060 新市鎮、新社區開發業。
- (16)H701080 都市更新業。
- (17)H703100 不動產租賃業。
- (18)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.業務範圍營業比重

單位：新台幣仟元

業務別	110 年度		111 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
不織布	2,558,579	98%	2,562,965	97%
其他	54,668	2%	67,288	3%
合計	2,613,247	100%	2,630,253	100%

3.目前之商品、服務項目

(1)不織布系列產品：

樹脂棉、針軋棉、車棉布、VFT 直立棉、水軋布、多功能保溫材與紡黏、熔噴等產品。

(2)寢具系列產品：

以美商英威達及國內遠東、南亞公司所生產之系列纖維為主要填充材料。產品可分為自創品牌寢具系列、美商英威達品牌寢具系列等。

(3)汽車內裝材、過濾材、防火阻燃材等。

(4)計畫開發之新商品、服務

現階段主要計畫開發之新商品為紡粘、熔噴、過濾等相關應用材及消費性功能纖維產品，如：

- A. 醫療衛生用材：衛生巾用面料、尿布、手術用罩衫、帽套、鞋套、墊褥、枕套、防塵廉布等。
- B. 過濾材料：用於空調清淨、冷氣濾材、汽車空調內裝及空氣過濾材等。
- C. 農業用材：家用豐收布、防霜凍布、防蟲害布、土壤保濕布、育秧布、溫室大棚等。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

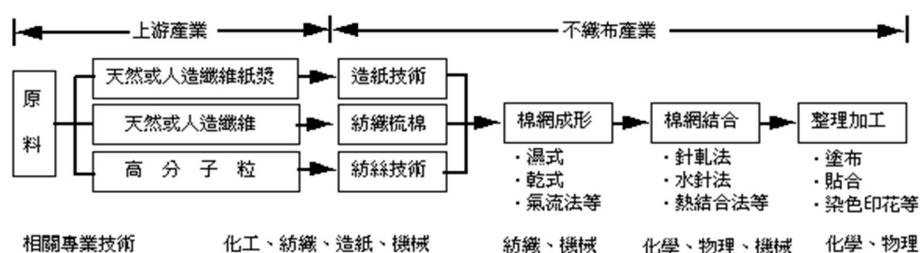
不織布又稱為非織物，是一種不同於傳統的織布方法，運用特殊的成型技術將纖維結合成布狀的結合體，為紡織業中最年輕又最具有發展潛力的工業，它突破了傳統紡織技術，充分應用現代物理、化學之概念而發展出的一門新興科技。

由於不織布依應用面可設計成提供特定功能，例如吸水性、緩衝性、過濾性、阻燃性、防水性、回彈性、柔軟性、拉伸彈性、強韌度和耐洗性，並提供細菌防護屏障和無菌性，使得不織布運用範圍更加廣泛，舉凡從最基本的民生工業之食、衣、住、行、育、樂到家庭生活用品，都有不織布的成分。

隨著技術愈來愈先進，不織布領域愈寬廣，應用上也愈有深度、層次愈高檔。未來五年熔紡不織布仍為技術製程主流，工業用擦拭布具發展潛力、拋棄性用量大、基重持續下降，隨著原料纖維越精細及強度提升，對未來生產技術及產品應用更精進，如熔噴、靜電紡絲、濕式熔噴、多組份紡黏複合技術、天然纖維的奈米、電子式智慧機能紡織品應用。

根據亞洲不織布協會(ANFA)資料顯示，2021年亞洲地區不織布的年產量達710萬公噸，由於亞洲地區占全球70億人口的60%，使得亞洲市場成為全球不織布重要的製造及銷售市場，分析其中亞洲五個主要生產國(日本、韓國、台灣、中國、印度、印尼)在2021年度的生產量達680萬公噸，占亞洲地區年產量的96%，其中以中國年產量為534萬公噸居冠，占亞洲年產量的75%，成為亞洲最重要的生產及銷售市場，而在亞洲六大生產國中台灣在相對人口最少的情況下，以年生產量約18萬公噸位居第6名，在亞洲不織布主要生產國的年產量從2012年的322萬公噸逐年成長到2021年的710萬公噸，年複合成長率約達8.2%。且預期隨著亞洲人口增加及中國一胎化解禁下的人口紅利，未來亞洲市場仍可望持續維持高度成長，而亞洲新興市場中以印度近期年複合成長超過百分之十值得觀察，對於不織布產業在亞洲區有著強勁的驅動能力，前景仍極具展望。

2.不織布產業上、中、下游之關聯性



3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)產品之各種發展趨勢

由於不織布的材料特性，可適用於各種不同產業領域，且產品種類眾多且應用廣泛，因此就產品的發展趨勢，可歸類如下：

A. 超細纖維不織布之技術與應用：

熔噴、靜電紡絲、濕式溶噴、多組份紡黏複合技術、海島纖維中島纖維的獲得、木漿纖維中的奈米纖維的製備與應用，特別是熱熔型熔噴奈米材料相關之新技術與應用領域之發展。

B. 本質型機能性材料：

基於製程連貫及環保考量，將朝向本質型機能性材料發展，如可潤濕性、彈性、皮膚親和性、抗菌性、並依特定用途纖維型態開發，如彈性樹脂、微纖、捲曲纖維等發展。

C. 過濾用紡織品之對應性能需求：

依型態性能、強力、透氣性、耐溫性、耐腐蝕性、防水防油性及過濾性能，耐高溫之功能性發展。

(2)競爭情形

不織布相較於其他材質具有價格、應用普及、輕量化及多功能性優勢，市面上皆符合上述優質特性的材質目前主流仍以不織布為主，尚未有取替代材質被廣推入市。

同業間主要競爭因素不外乎銷售策略、供應鏈的上、中、下游整合、生產及技術門檻拉高，而公司仍秉持一貫策略，朝訂定目標邁進。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

111 年度及 112 年度截至 3 月 31 日止，已投入之研發費用分別為 75,409 仟元及 18,764 仟元。

2.開發成功之技術或產品

近年來階段性開發成功的產品主要有：紡粘、熔噴、濾材應用等相關產品。未來更朝向高物性、輕薄、結構改質、特殊性能、柔軟、複合結構等邁進。拓展材料於 108 年獲得 ISPO 2019 Textrends Spring/Summer 前五名國際認證。

(四)長、短期業務發展計畫

本於不織布所衍生的商品應用廣泛，且與庶民生活息息相關，因此本公司在擬訂業務發展計畫的思維架構，總是以長期業務發展計畫為核心主軸，再輔以短期業務計畫的服務理念，拓展業務；也就是以長期市場發展趨勢，導引短期市場需求，以創造永續經營的企業根基。

1.長期業務發展計畫

(1)拓展營運版圖：東南亞區正處於經濟開發中階段，除了原有越南銷售市場外，也積極拓展印尼生產線的投資，此外投資觸角延伸至東南亞其他國家的可行性仍在評估，以供應日益壯大的東南亞市場胃納。

(2)高質化產線開發：隨著全球人口快速膨脹，及歐美國家先趨的不織產業市調，高質化產品市場需求仍持續增加，且將逐步延伸至亞州及其他區域。

(3)智慧產銷：結合系統科技，將公司資源有效調配及全球化的分工，使業務拓展的層面，更具廣度與效益。

2.短期業務發展計畫

(1)精進研發技術：在長期業務發展計劃策略的基礎運作下，將著重於紡粘應用材等相關產品的研發與技術的整合及提升；結合美國市場應用端先趨，策略性共同開發引領亞州不織布市場的脈絡及發展趨勢，開拓集團未來市場發展。

(2)創造產品多元應用：中國生產成本逐年攀高，已由過去的世界工廠轉型為內需消費市場，且隨著生育政策的開放及中產階級人口紅利，其消費市場已逐步擴大，然面對同業削價競爭，仍須積極多元創造提高產品附加價值。

(3)策略聯盟：上、中、下游建置互動平台，協同開發共創未來產品市場趨勢，積極的開拓市場對不織布製品的需求。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	111 年度		110 年度	
	金額	%	金額	%
中國	691,365	26%	841,530	32%
美國	696,610	27%	669,490	26%
台灣	557,213	21%	530,132	20%
其他	685,065	26%	572,095	22%
合計	2,630,253	100%	2,613,247	100%

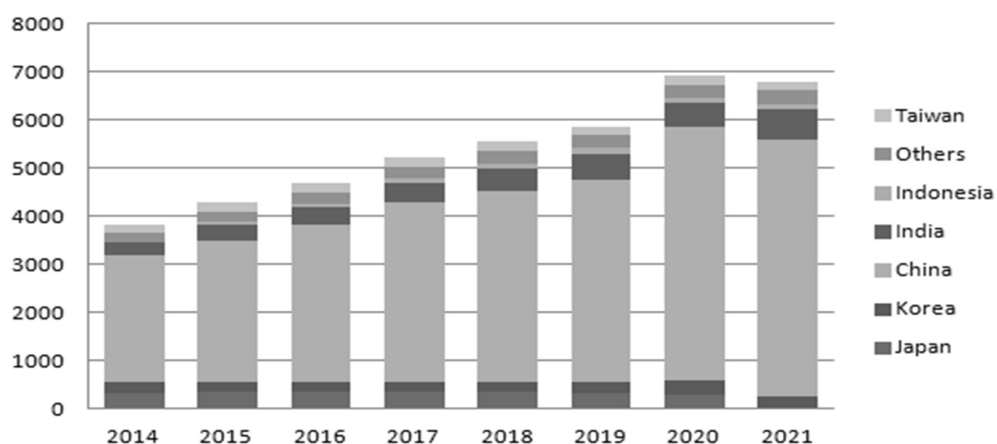
2.市場占有率

根據亞洲不織布協會(ANFA)提出的亞洲六個主要不織布生產國(日本、韓國、台灣、中國、印度、印尼)的統計資料顯示(如下表一、表二)，2014年至2021年的年生產量從383萬噸成長到710萬噸，年複合成長率約達9.2%，其中六個主要生產國的生產量占全亞洲地區生產量的96%，本公司設點投資的中國、台灣、印尼2021年的生產量則分別占全亞洲地區生產量的75%、3%、1.5%。

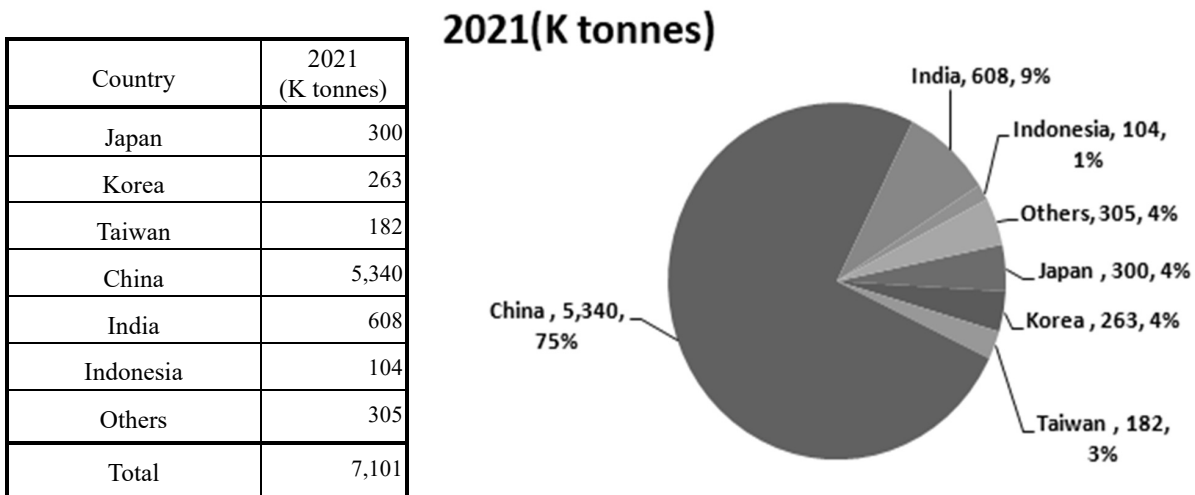
表一 2022 Asia 6 Major Regions Nonwovens Industry

K tonnes

Country	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	21/20
Japan	342	340	342	343	321	302	300	99.34%
Korea	216	226	228	227	239	271	263	97.05%
Taiwan	184	188	200	197	191	194	182	93.81%
China	2,941	3,260	3,705	3,960	4,210	5,273	5,340	101.27%
India	312	365	410	475	536	514	608	118.29%
Indonesia	69	78	91	100	106	98	104	106.12%
Others	214	228	240	253	267	283	305	107.77%
Total	4,278	4,684	5,216	5,555	5,870	6,935	7,101	102.39%



表二 2021 General Status of Asia Nonwovens Industry



3.市場未來之供需狀況與成長性

不織布的市場隨著全球人口、網路資訊及運輸業的發達，應用層面也不斷的擴大，目前在成本考量下也尚無替代材料取代不織布的功能，亞州區的不織布年複合成長約 9.2%，市場穩定成長中。

4.競爭利基

不織布具質輕蓬鬆的特性，就經營成本的角度而言，運費占有一定程度的比重。就此觀點，本公司在企業發展競合的過程中，淬練了多項的競爭優勢：

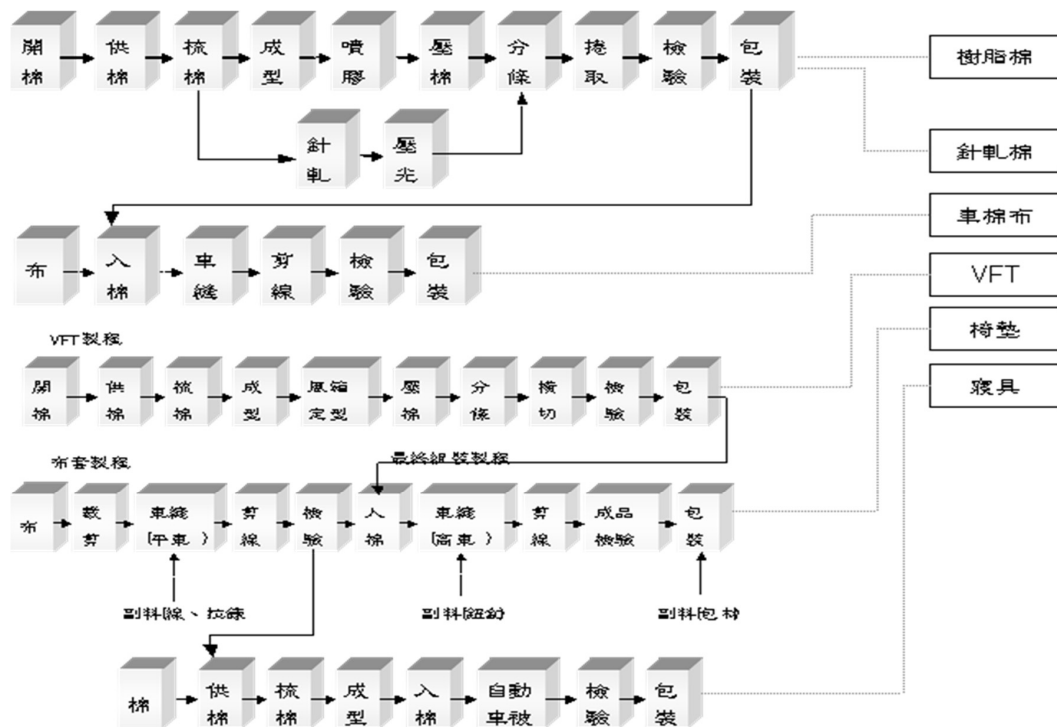
- (1) 全球化佈局：早期即已著手運作跨國、跨區的產業服務，時至今日，投資觸角已延伸至全球各地，充分建構起本公司在產業競爭鏈裡的重要利基。
- (2) 技術與設備多層次發展：公司不斷地致力於研發創新，在產業發展、更替的過程中，汲取了無數寶貴的經驗與知識的傳承，特別是在不織布的領域，多年來的經營結果，已獲致相當多的關鍵技術與製程，這些無形資產的建置，正是導引本公司永續經營的根基所在，也是未來本公司持續矗立於產業領導地位的重要利基。
- (3) 持續創新：不織布產業市場瞬息多變，機動的組織調整與快速的反應能力，成了企業經營成敗的重要關鍵因素。本公司一向擅於運用組織整合協調的機制，有效統合運作企業的資源，以迅速有效因應市場的變化。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

任何產業都有其生命週期與循環期，本公司深耕產業數十年，在整個企業發展的過程中，歷經無數次的產業興衰與起伏，也因此，成就本公司及集團企業對於關鍵技術的掌握、產品研發的能力、市場行銷的利基、生產設備的提升、E化系統的建置、人力資源的養成、經營管理的策略乃至產業環境的變遷等，都已具備相當的經驗與根基。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

- 1.樹脂棉：係利用聚酯短纖為原料，經樹脂定型加工而成。主要用途：供保暖材及墊材，例如成衣、床單等。
- 2.熱融棉：係利用聚酯短纖為原料，以低融纖維經烘箱熔融定型加工而成。主要用途：保暖材及墊材，如成衣、戶外及室內傢俱等。
- 3.直立棉：係利用聚酯短纖為原料，經纖維直立技術成型，以低融纖維經烘箱熔融定型加工而成。主要用途：透氣性、排水性、支撐度及彈性佳，且觸感舒適、耐久持用之墊材，如戶外傢俱、床墊等。
- 4.針軋棉：係利用聚酯短纖為原料，經軋針定型加工而成。主要用途：成衣、鞋材等。
- 5.車棉布：係利用車棉機器將布和樹脂棉或針軋棉自動縫衍而成。主要用途：用於成衣、床單等。
- 6.寢具類：係利用聚酯短纖為原料，經一系列自動化機器，生產棉被及枕頭，提供健康舒適之寢具用品。
- 7.椅墊：為VFT專利所開發之功能性消費產品，具透氣性、透水性及良好支撐性的功能。



(三)主要原料之供應狀況

原料名稱	供應廠商	供應情形
聚酯纖維	TORAY INTERNATIONAL, INC. KOFIBER INC. 南亞塑膠工業股份有限公司	穩定 公司適時適宜依區域、供應商擇優採購，供應源來自全球各地無虞，並以取得合宜成本為考量進行必要調整。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

一、最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上

單位：新台幣仟元

項目	110年				111年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	TORAY INTERNATIONAL, INC.	110,103	10	無	KOFIBER INC.	92,404	9	無
2	KOFIBER INC.	96,131	9	無	ILINK BUSINESS MANAGEMENT INC.	51,044	5	無
	其他	851,632	81	-	其他	882,753	86	-
	進貨淨額	1,057,867	100	-	進貨淨額	1,026,202	100	-

註1：最近二年度進貨總額達10%以上供應商的主要變動原因，在於品質與價格上的考量。

二、最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	110年				111年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
	其他	2,613,247	100	-	其他	2,630,253	100	-
	銷貨淨額	2,613,247	100	-	銷貨淨額	2,630,253	100	-

註1：本公司及子公司最近二年度止，並無對單一客戶銷售比重達10%以上之情形。

(五)最近二年度生產量值

單位：新台幣仟元/ton/仟 pcs

產品	年度	110年度			111年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
不織布		34,902	25,839	2,068,153	32,102	20,046	2,102,864
寢具		-	38	12,189		23	2,610
合計		-	-	2,080,342			2,105,474

(六)最近二年度銷售量值

單位：新台幣仟元/ton/仟 pcs

產品	年度	110年度				111年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
不織布		1,686	218,986	23,579	2,348,020	1,413	176,002	19,030	2,407,074
寢具		51	20,151	-	-	45	18,874	-	-
其他		-	26,090	-	-	-	28,303	-	-
合計		-	265,227	-	2,348,020	-	223,179	-	2,407,074

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

112年4月18日

年 度		110 年度	111 年度	當年度截至 112年3月31日止
員 工 人 數	直接人員	451	476	491
	間接人員	207	253	258
	銷管人員	142	43	45
	研發人員	27	14	17
	合 計	827	786	811
平 均 年 歲		37.15	36.7	39.8
平 均 服 務 年 資		7.09	4.4	4.7
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	4%	4%	3%
	大 專	30%	42%	39%
	高 中	25%	22%	21%
	高中以下	40%	32%	37%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：無。

(二)未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司一向重視環保，對於生產過程及週邊環境可能造成的污染問題，平時即訂有防範措施與因應策略以為依循，且最近年度及截至年報刊印日止，並無因污染環境遭受損失及被處分之情事發生。

五、勞資關係

(一)各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形

1.員工福利措施：

- (1)依法辦理勞工勞健保保險。
- (2)廠內設有員工餐廳及宿舍供員工用餐及住宿。
- (3)成立『職工福利委員會』，辦理以下員工福利項目。
 - A.每年旅遊津貼補助。
 - B.發放年節獎金或禮品。
 - C.婚喪喜慶補助金。
 - D.每年享有定額聚餐費。
 - E.生日禮金。

2.進修辦法：

為配合公司發展之需要，建立多項教育訓練制度，以培養各層級人員，使其充份發揮潛能，並啟發有關知識與技能，進而達成相互協調，提高工作效率之目的，完成公司整體之經營目標。主要採行方式如下：

- (1)建立師徒制，導引實務經驗之傳承。
- (2)專業鑑定制，主管(課長級)以上層級，升遷前需學習各項與其業務相關之管理課程。
- (3)升遷評核制，晉升副理級以上主管，需先經“人評會”(人資評核委員會)評定合格後，始得升遷。

(4)職能多元制，鼓勵員工轉任各種職務，藉以培訓多職能員工。

3.教育訓練情形：

藉由數位學習平台(e-learning)的建置，具體實施各項層面的內部教育訓練課程，並透過管理窗口機制的建立，運作集團各部門間的相互協調工作，同時據以培訓優秀種子人員，作為公司未來幹部的儲備人選；而且更進一步將其延伸為成立企業內部講師評鑑制度，爰引優秀人才的臨場經驗，結合系統平台的應用，將教育訓練的最終目的，充分地反應在企業的競爭力與經營績效裡。近來更藉由每週週會時間，由各部門就各別專業領域，提出通識課程，淺顯而易懂的將專業知識融入於日常運作體系中，以持續擴大企業學習的功能與層面。

此外，更不定期補助員工參與各項外部專業訓練課程之學習，補強工作領域以外的專業學理，以期學以致用，發揮員工更大的潛能。

4.退休制度與實施情形：

本公司訂有退休辦法並依法成立「勞工退休準備金監督委員會」(台北縣政府 76 年四月十七日，(76)北府社四字第一二 0 八二七號函核准成立)並按月提撥勞工退休基金至台灣銀行專戶保管，符合退休條件者均可依規定辦理退休，並給付退休金。

另勞退新制施行以來，本公司除了針對選擇維持舊制的員工按月提撥勞工退休準備金外，同時對於選擇新制的員工以及後進的同仁，也都依相關法令規定按月提撥退休金。

其餘各轉投資公司，也概依當地法令之規範，實施相關之退休制度。

5.勞資間之協議：

本公司及各轉投資事業勞資雙方協議均分別參照勞基法及各該公司當地勞動法令相關規定，再配合公司人事管理規章，於員工進入公司服務時即協議規定之。

6.各項員工權益維護措施：

- (1)制定員工認股辦法，激發員工創業潛能。
- (2)制定員工分紅辦法，落實勞資利益共享。
- (3)實施利潤中心制度，明確績效獎勵措施。
- (4)工作環境與人身安全的保護措施。

本公司以「避免職業災害發生」、「建構健全職場安全衛生」、「推動職業安全衛生管理系統」、「創造優良工作環境」、「落實緊急應變機制訓練」為職業安全衛生業務首要推動目標，並訂有「勞工安全衛生工作守則」由管理階層帶頭遵循，每半年一次消防演練、每半年一次緊急逃生避難演練，達成全體同仁重視安全衛生，創造零職災且優良之工作環境。

在職員工每年實施一次定期健康檢查，特別危害健康之作業者，提供適當之安全防護器具，安全衛生教育訓練課程每三年舉辦一次(已於 111 年 11 月實施，下次實施為 112 年 5 月)，新進員工入職時即須接受安全衛生教育訓練，確保工作環境對人身健康無虞。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

(三)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司及轉投資公司都訂有勞資雙方協議，未來如有勞資糾紛問題，將秉照勞資雙方協議內容處理之；惟最近年度及截至年報刊印日止，並未發生重大勞資糾紛之情事。

六、資通安全管理

(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資通安全風險管理架構

資訊部門負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。由稽核室每年就內部控制制度—資訊循環，進行資通安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2. 資通安全政策

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度—資訊循環及資訊機房管理辦法、資通安全檢查之控制，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- ◆ 確保資訊資產之機密性、完整性。
- ◆ 確保依據部門職能規範資料存取。
- ◆ 確保資訊系統之持續運作。
- ◆ 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- ◆ 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

3. 具體管理方案

- ◆ 網際網路資安管控。
 - 架設防火牆 (Firewall)
 - 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄
 - 定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形
- ◆ 資料存取管控。
 - 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼
 - 依據職能分別賦予不同存取權限
 - 調離人員取消原有權限
 - 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫
 - 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准
- ◆ 應變復原機制。
 - 定期檢視緊急應變計劃
 - 每年定期演練系統復原
 - 建立系統備份機制，落實異地備份
 - 定期檢討電腦網路安全控制措施
- ◆ 宣導及檢核。
 - 隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識
 - 每年不定期執行資通安全檢查

4. 投入資通安全管理之資源

本公司注重資通安全，持續增加在資安相關之基礎建設與安全防護架構相關軟硬體投資。本公司在 111 年度共計投資資安相關軟硬體費用約為新台幣 398,905 元，足見本公司對資通安全之重視。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：

本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事；並持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。

七、重要契約

112年04月18日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	台灣吳羽(股)公司	111.11.01-112.12.31	台南廠之廠房出租	無
租賃契約	昶昕實業(股)公司	110.05.05-113.05.04	海湖廠之廠房出租	無
租賃契約	飛達企管顧問有限公司	109.12.16-112.12.15	保富大樓 15-2 房屋出租	無
租賃契約	國富浩華聯合會計師事務所	109.12.16-112.12.15	保富大樓 15-2 房屋出租	無
租賃契約	香港商思慧莉遠東有限公司台灣分公司	112.02.20-113.02.19	保富大樓 15-1 房屋出租	無
租賃契約	健寶衛材科技(股)公司	110.04.01-120.03.31	宜蘭廠出租	無
租賃契約	格列佛有限公司	106.07.20-112.07.19	永瑞大樓 5F 之房屋出租	無
租賃契約	立鑫國際有限公司	111.12.15-112.12.14	永瑞大樓 9F 之房屋出租	無
借款合同	彰化銀行	111.01.24-114.01.05	中期擔保貸款	無
借款合同	凱基銀行	110.05.11-113.05.11	中期擔保貸款	無
借款合同	上海商業儲蓄銀行	109.10.12-114.10.12	中期擔保貸款	無
		111.12.27-116.12.27	中期擔保貸款	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)1.簡明合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		107年	108年	109年	110年	111年
流動資產		2,406,357	2,336,510	2,160,889	2,675,072	3,345,276
不動產、廠房及設備		2,149,886	2,124,644	2,185,354	2,189,887	2,185,864
使用權資產		-	373,753	354,719	287,431	255,828
投資性不動產		164,951	161,432	159,354	158,501	157,497
無形資產		11,424	10,939	9,840	8,180	7,855
其他資產		310,988	137,684	159,046	345,604	226,118
資產總額		5,043,606	5,144,962	5,029,202	5,664,675	6,178,438
流動負債	分配前	1,983,835	1,549,839	1,093,230	1,290,877	1,520,749
	分配後	1,983,835	1,549,839	1,136,873	1,396,480	1,631,953
非流動負債		87,903	722,564	1,019,374	1,097,114	1,171,697
負債總額	分配前	2,071,738	2,272,403	2,112,604	2,387,991	2,692,446
	分配後	2,071,738	2,272,403	2,156,247	2,493,594	2,803,650
歸屬於母公司業主之權益		2,886,593	2,796,583	2,842,302	3,210,392	3,411,775
股本		1,091,071	1,091,071	1,091,071	1,091,071	1,091,071
資本公積		230,770	230,770	230,774	230,774	230,774
保留盈餘	分配前	1,505,290	1,456,085	1,530,263	1,999,833	2,120,175
	分配後	1,505,290	1,456,085	1,486,620	1,894,230	2,008,971
其他權益		59,462	18,657	(9,806)	(42,838)	44,643
庫藏股票		-	-	-	(68,448)	(74,888)
非控制權益		85,275	75,976	74,296	66,292	74,217
權益總額	分配前	2,971,868	2,872,559	2,916,598	3,276,684	3,485,992
	分配後	2,971,868	2,872,559	2,872,955	3,171,081	3,374,788

註1：上述財務資料，均經會計師查核簽證。

註2：111年度現金股利分配依章程規範經董事會於112年03月24日決議。

2.簡明個體資產負債表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註1)					
	107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產	559,919	475,928	376,796	339,930	591,053	
採用權益法之投資	2,196,555	2,101,221	2,182,910	2,503,552	2,816,176	
不動產、廠房及設備	1,160,094	1,242,453	1,348,728	1,343,909	1,409,552	
使用權資產	-	11,058	10,444	9,829	9,215	
投資性不動產	266,762	263,404	259,805	257,430	254,904	
無形資產	9,759	9,803	9,163	7,845	7,757	
其他資產	342	52,846	62,020	297,273	173,228	
資產總額	4,193,431	4,156,713	4,249,866	4,759,768	5,261,885	
流動負債	分配前	1,251,665	764,461	524,623	548,180	780,145
	分配後	1,251,665	764,461	568,266	653,783	891,349
非流動負債	55,173	595,669	882,941	1,001,196	1,069,965	
負債總額	分配前	1,306,838	1,360,130	1,407,564	1,549,376	1,850,110
	分配後	1,306,838	1,360,130	1,451,207	1,654,979	1,961,314
股 本	1,091,071	1,091,071	1,091,071	1,091,071	1,091,071	
資本公積	230,770	230,770	230,774	230,774	230,774	
保留盈餘	分配前	1,505,290	1,456,085	1,530,263	1,999,833	2,120,175
	分配後	1,505,290	1,456,085	1,486,620	1,894,230	2,008,971
其他權益	59,462	18,657	(9,806)	(42,838)	44,643	
庫藏股票	-	-	-	(68,448)	(74,888)	
權益總額	分配前	2,886,593	2,796,583	2,842,302	3,210,392	3,411,775
	分配後	2,886,593	2,796,583	2,798,659	3,104,789	3,300,571

註1：上述財務資料，均經會計師查核簽證。

註2：111年度現金股利分配依章程規範經董事會於112年03月24日決議。

(二)1.簡明合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)				
	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
營業收入	3,204,651	2,848,731	2,347,804	2,613,247	2,630,253
營業毛利	660,614	631,143	631,050	602,099	703,815
營業損益	(1,418)	21,621	95,555	47,525	99,196
營業外收入及支出	48,598	(31,336)	57,875	749,049	345,122
稅前淨利	47,180	(9,715)	153,430	796,574	444,318
本期淨利(損)	17,648	(40,018)	90,366	527,513	241,092
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(5,869)	(35,743)	(32,391)	(41,824)	93,033
本期綜合損益總額	11,779	(75,761)	57,975	485,689	334,125
淨利歸屬予母公司業主	793	(49,557)	75,447	513,224	224,400
淨利歸屬予非控制權益	16,855	9,539	14,919	14,289	16,692
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(7,598)	(90,010)	47,570	480,181	313,447
綜合損益總額歸屬於非控制權益	19,377	14,249	10,405	5,508	20,678
每股盈餘(元)	0.01	(0.45)	0.69	4.71	2.12

註 1：上述財務資料，均經會計師查核簽證。

2.簡明個體綜合損益表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)				
	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
營業收入	489,885	469,494	413,323	406,656	443,926
營業毛利	144,757	133,685	113,731	80,420	124,963
營業損益	(73,181)	(80,613)	(80,051)	(127,798)	(104,851)
營業外收入及支出	76,946	14,647	153,151	649,316	335,972
稅前淨利(損)	3,765	(65,966)	73,100	521,518	231,121
本期淨利(損)	793	(49,557)	75,447	513,224	224,400
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(8,391)	(40,453)	(27,877)	(33,043)	89,047
本期綜合損益總額	(7,598)	(90,010)	47,570	480,181	313,447
每股盈餘(元)	0.01	(0.45)	0.69	4.71	2.12

註 1：上述財務資料，均經會計師查核簽證。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	事 務 所 名 稱	簽 證 會 計 師 姓 名	查 核 意 見
107	國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬、楊貞瑜	無保留意見
108	國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬、楊貞瑜	無保留意見
109	國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬、黃素絹	無保留意見
110	國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬、黃千真	無保留意見
111	國富浩華聯合會計師事務所	邵朝彬、黃千真	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一)1.合併財務分析

分析項目		最近五年度財務分析(註1)				
		107年	108年	109年	110年	111年
財務結構	負債占資產比率(%)	41.08	44.17	42.01	42.16	43.58
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	142.32	169.21	180.11	199.73	213.08
償債能力	流動比率(%)	121.30	150.76	197.66	207.23	219.98
	速動比率(%)	90.08	110.16	139.29	153.85	176.99
	利息保障倍數	3.19	0.69	7.93	49.49	19.71
經營能力	應收款項週轉率(次)	4.89	5.04	5.13	6.17	6.69
	平均收現日數(天)	74.65	72.38	71.10	59.20	54.56
	存貨週轉率(次)	4.55	3.97	3.16	3.6	3.42
	平均銷貨日數(天)	80.30	92.02	115.49	101.42	106.73
	應付款項週轉率(次)	10.18	11.04	10.10	11.56	12.67
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	1.49	1.34	1.07	1.19	1.20
	總資產週轉率(次)	0.64	0.55	0.47	0.46	0.43
獲利能力	資產報酬率(%)	0.68	-0.29	2.12	10.11	4.39
	權益報酬率(%)	0.59	-1.37	3.12	17.04	7.13
	稅前純益占實收資本額比率(%)	4.32	-0.89	14.06	73.01	40.72
	純益率(%)	0.55	-1.40	3.85	20.19	9.17
	每股盈餘(元)	0.01	-0.45	0.69	4.71	2.28
現金流量	現金流量比率(%)	5.50	19.60	34.04	6.57	14.68
	現金流量允當比率(%)	68.86	87.91	97.87	72.51	72.71
	現金再投資比率(%)	1.45	5.14	6.04	0.64	1.76
槓桿度	營運槓桿度	-1,409.18	72.47	15.04	34.39	14.83
	財務槓桿度	0.06	-2.17	1.30	1.53	1.31

最近二年度各項財務比率變動大於 20%之原因：

1. 償債能力
利息保障倍數減少，主要係因稅前淨利減少所致。
2. 獲利能力
各比率均較上期減少，主要係因本期獲利較上期減少所致。
3. 現金流量
各比率增加，主要係因營業活動之現金流入增加所致。
4. 槓桿度
營運槓桿度減少，主要係因營業成本增加所致。

註1：上述財務資料，均經會計師查核簽證。

財務分析計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(5)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

2. 個體財務分析

年 度 分析項目		最近五年度財務分析(註1)				
		106年	107年	108年	110年	111年
財務結構	負債占資產比率(%)	31.16	32.72	33.12	32.55	35.16
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	253.58	273.03	276.20	313.38	317.95
償債能力	流動比率(%)	44.73	62.26	71.82	62.01	75.76
	速動比率(%)	38.31	50.37	53.28	43.93	59.84
	利息保障倍數	1.43	-7.77	11.33	73.25	17.01
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.75	6.69	6.05	5.73	7.48
	平均收現日數(天)	54.11	54.54	60.38	63.65	48.80
	存貨週轉率(次)	4.91	4.64	3.71	3.82	3.35
	平均銷貨日數(天)	74.34	78.59	98.51	95.58	108.96
	應付款項週轉率(次)	8.64	8.43	7.18	7.1	8.65
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.42	0.38	0.31	0.30	0.31
	總資產週轉率(次)	0.12	0.11	0.10	0.09	0.08
獲利能力	資產報酬率(%)	0.19	-1.04	1.93	11.52	4.71
	權益報酬率(%)	0.03	-1.74	2.68	16.96	6.78
	稅前純益占實收資本額比率(%)	0.35	-6.05	6.70	47.80	21.18
	純益率(%)	0.16	-10.56	18.25	126.21	50.55
	每股盈餘(元)	0.01	-0.45	0.69	4.71	2.12
現金流量	現金流量比率(%)	5.59	1.89	4.22	46.55	18.41
	現金流量允當比率(%)	34.72	39.00	33.71	59.47	57.76
	現金再投資比率(%)	1.17	0.39	0.55	4.62	0.77
槓桿度	營運槓桿度	-3.95	-3.59	-3.14	-1.77	-2.48
	財務槓桿度	0.89	0.91	0.92	0.95	0.88

最近二年度各項財務比率變動大於20%之原因：

1. 償債能力
流動比率及速動比率的增加，主要係因流動資產增加所致。
利息保障倍數減少，主要係因稅前淨利減少所致。
2. 經營能力
應收款項週轉率增加，主要係因應收帳款減少所致。
應付款項週轉率增加，主要係因應付帳款減少所致。
3. 獲利能力
各比率均較上期減少，主要係因本期獲利較上期減少所致。
4. 現金流量
各比率減少，主要係因營業活動之現金流入減少所致。
5. 槓桿度
營運槓桿度增加，主要係因營業利益減少所致。

註1：上述財務資料，均經會計師查核簽證。

財務分析計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝（權益總額＋非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(5)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝（歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益。

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告：請參閱第 68 頁。

四、最近年度財務報告：請參閱第 82 頁至第 172 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：請參閱第 173 頁至第 252 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列名其對本公司財務狀況之影響：無。

新麗企業股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

本公司董事會造送一一一年度決算表冊(含營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配表)之議案;前述財務報告(含個體財務報告及合併財務報告)業經委請國富浩華聯合會計師事務所邵朝彬、黃千真等二位會計師查核竣事,並出具查核報告在案,復經本審計委員會審查完竣,認為尚無不符,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,繕具報告。

敬請

鑒察

此致

新麗企業股份有限公司 一一二年股東常會

新麗企業股份有限公司

審計委員會召集人:王淑芬



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況

1.財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比例%
流動資產	3,345,276	2,675,072	670,204	25.05%
不動產、廠房及設備	2,185,864	2,189,887	(4,023)	(0.18%)
使用權資產	255,828	287,431	(31,603)	(10.99%)
投資性不動產	157,497	158,501	(1,004)	(0.63%)
無形資產	7,855	8,180	(325)	(3.97%)
其他資產	226,118	345,604	(119,486)	(34.57%)
資產總額	6,178,438	5,664,675	513,763	9.07%
流動負債	1,520,749	1,290,877	229,872	17.81%
非流動負債	1,171,697	1,097,114	74,583	6.80%
負債總額	2,692,446	2,387,991	304,455	12.75%
歸屬於母公司業主之權益	3,411,775	3,210,392	201,383	6.27%
股本	1,091,071	1,091,071	0	0.00%
資本公積	230,774	230,774	0	0.00%
保留盈餘	2,120,175	1,999,833	120,342	6.02%
其他權益	44,643	(42,838)	87,481	(204.21%)
庫藏股票	(74,888)	(68,448)	(6,440)	9.41%
非控制權益	74,217	66,292	7,925	11.95%
權益總額	3,485,992	3,276,684	209,308	6.39%
前後期變動達百分之二十以上，主要原因及其影響分析說明如下：				
1. 流動資產增加：搬遷收儲處份後現金增加。				
2. 其他資產減少：其他金融資產-非流動轉為流動資產。				
3. 其他權益減少：匯率變動而造成國外營運機構財務報表換算的兌換差額。				

二、財務績效

1.財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	2,630,253	2,613,247	17,006	0.65%
營業成本	(1,926,438)	(2,011,148)	84,710	(4.21%)
營業毛利	703,815	602,099	101,716	16.89%
營業費用	(604,619)	(554,574)	(50,045)	9.02%
營業利益	99,196	47,525	51,671	108.72%
營業外收入及支出	345,122	749,049	(403,927)	(53.93%)
繼續營業部門稅前淨利(損)	444,318	796,574	(352,256)	(44.22%)
所得稅(費用)利益	(203,226)	(269,061)	65,835	(24.47%)
本期淨利(損)	241,092	527,513	(286,421)	(54.30%)
其他綜合損益(稅後淨利)	93,033	(41,824)	134,857	(322.44%)
本期綜合損益總額	334,125	485,689	(151,564)	(31.21%)

前後期變動達百分之二十以上，主要原因及其影響分析說明如下：

1. 營業利益增加：係因部份單價調漲毛利率提升所致。
2. 營業外收入及支出增加：係因今年蘇州台新收儲處份利益與去年杭州廠收儲處份利益之差異。
3. 繼續營業單位稅前淨利(損)減少：係因業外收入相較去年同期下降。
4. 所得稅(費用)減少：係因獲利相對減少。
5. 本期淨利減少：係因業外收入相對減少。
6. 其他綜合損益增加：係因國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	111 年度	110 年度	增(減)變動	
			金 額	%
營業活動	223,247	84,791	138,456	163.29%
投資活動	983,365	82,811	900,554	1087.48%
籌資活動	(37,110)	(63,442)	26,332	(41.51%)
合計	1,169,502	104,160	1,065,342	1022.79%

淨現金流量前後期變動達百分之五十以上者說明如下：

- 1.本期營業活動之淨現金流入較上期增加，主要係因應收帳款陸續收回及存貨備料金額減少所致。
- 2.本期投資活動之淨現金流入較上期增加，主要係因其他金融資產增加及處分資產之預收款項增加所致。
- 3.綜上所述，本期淨現金流入較上期增加。

(二)最近兩年度流動性分析

年 度 項 目	111 年度	110 年度	增減比例%
現金流量比率(%)	14.68	6.57	123%
現金流量允當比率(%)	72.71	72.51	0.28%
現金再投資比率(%)	1.76	0.64	175%

增減比例變動說明：

本期現金流量比率及現金再投資比率均較上期增加，主要係因營業活動淨現金流入增加所致。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年現金 流入(出)量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,999,100	100,000	50,000	2,049,100	不適用	不適用

本年度預計現金流量變動情形分析：

(1)現金流量變動情形分析：

- a.營業活動：預計持續獲利致產生營業活動淨現金流入。
- b.投資活動：預計流出為廠房、土地相關附屬設備…等支出，預計流入為蘇州新麗之收儲利益。
- c.融資活動：預計發放現金股利，因此產生融資活動之淨現金流出。

綜上所述，本公司預計將有現金剩餘數額 2,049,100 仟元。

(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度重大資本支出，主要係投資台灣、東莞台新等相關機器設備與建廠設備，資金需求係以自有資金為主，並以銀行融資為輔，因此對於財務並無重大影響；由於資本支出係依公司發展策略進行投資布局，未來設備陸續投產營運後，將對公司營運能量有明顯擴大的正面效益。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

- (一)本公司轉投資政策一向基於就近服務的理念做區域性的佈局，市場所在之處服務就立刻跟進。鑒於東南亞地區民生基礎工業薄弱，積極佈局印尼，以擴大東南亞區域的營運規模。
- (二)受中國競爭者以量取價之激烈競爭環境影響，銷售量相對減少，致營收小幅下滑，內部著重高質化銷售單價策略，讓整體銷售毛利率優於去年，就長遠規劃下投入大量軟硬體及人力資源其成本反應在年度的營業費用提升，整體獲利率不如預期，本公司除了持續加強內部的控管以降低成本外，並仍朝新產品、新技術與新市場的開發努力，以期擴大營運的利基。
- (三)未來一年投資計劃，推展永續相關的材料應用、建立長期穩定的原料供應降低油價波動的影響、對內提升生產效率與損耗的控制、分散產品與市場的集中風險。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估如下：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

- 1.利率變動：本公司 111 年度及 112 年第一季合併利息費用分別為 23,745 仟元及 6,864 仟元，占營業收入淨額比率分別為 0.9%及 1.1%，其所占比重不高；
本公司及子公司仍不定期評估銀行借款利率，並與銀行間保持密切聯繫以取得較優惠之利率，以降低利息成本，並繼續利用公司優勢增加議價空間，加強應收帳款的回收、善用自有資金的操作並適度降低財務槓桿的運用外，另增強短期資金的操作效益，以提升業外收益來源，多管齊下，以創造最大的資金效益。
- 2.匯率變動：本公司及子公司在台灣及全球各海外據點之營收，除內銷以當地幣值計價外(包括台幣/美元/人民幣/越盾/泰銖/印尼盾)，外銷部份主要以美元及部分人民幣為計價基礎，所以縱使匯率方面近來大幅波動，但因本公司跨國經營，多種幣別相互消長的結果，對經營面實質損益的影響並不大；但按外幣計價之交易受外匯匯率變動而產生價值變動之評價風險，對於這種情況，除非預期某種幣別未來將產生系統性風險而可能導致重大匯率損失，而評估預先採取匯率避險操作，將匯率變動的風險控制在可承受的範圍內，其他主要仍以自然避險為現階段操作策略。
- 3.為因應通貨膨脹所造成的價格波動，本公司及子公司除了經由統籌採購方式降低成本外，並與供應商洽談多項合作條件，降低價格風險，必要時並視市場情況適時調整售價及存貨狀況，以減少通貨膨脹所造成的衝擊，有效規避通膨對損益所帶來的負面影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

- 1.本公司及子公司除了努力致力於本業的經營外，並未從事高風險、高槓桿投資之業務。有關衍生性商品交易之政策，以遵循本公司之相關規章為依歸，主要在於以避險為目標的前提下，降低本公司實質擁有之資產與負債所衍生之利率與匯率變動的風險；截至目前為止，本公司及子公司尚未有從事過衍生性商品之交易，未來若有從事衍生性商品交易，均會相對應於本公司持有之實質資產與負債的部位作反向避險操作，因此即使從事衍生性商品交易，對於實質損益的影響也都是在可控制的範圍內。

2.本公司已依相關主管機關之規定訂定『資金貸與他人作業程序』及『背書保證作業程序』，並經董事會及股東會通過。因此，各項資金貸與他人作業或背書保證作業之執行，都必須遵循上述作業程序辦理。截至目前為止資金貸與及背書保證對象皆為本公司之子公司或孫公司，在風險的控管上，不會產生實質無法預期與掌控的情形發生。未來本公司仍將秉持此一原則，作為資金貸與及背書保證作業的依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司及子公司向來秉持務實、創新的精神，除在各產業用途工業材持續推出新產品外，近年來更積極推升功能性產品的比重，致力於產品差異化、市場多樣化的研究發展，以持續保持技術領先的優勢，並逐步擴展經營領域與層面。本公司及子公司 110 年度及 111 年度之研發費用分別為 54,380 仟元及 75,409 仟元，持續投入研發計畫，築構企業的永續發展。

112 年預估研發計畫及費用：

研發計畫	投入金額 (仟元)
製程創新	22,376
產品多功能應用開發	48,254
合計	70,630

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司各項業務之執行均依照主管機關所訂相關法令規定辦理。為因應國內外重要政策及法律變動突如其來的可能影響，本公司及子公司隨時透過會議及視訊方式主動提出因應方案與措施，以有效掌控相關的影響訊息，並期使該影響朝向有利及正面方向發展；而最近年度及截至年報刊印日止，無相關重要政策及法律對公司財務業務之影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

世界各區域有不同層次的科技及技術，而本公司是目前國內不織布產業全球化佈局最完整的企業，資訊透過網路泛濫之際，實務經驗即是相當厚實的基礎。公司運用各區域領先的資訊、科技結合實務技術經驗與持續推動產線自動化及數據智慧化，因應科技改變及產業變化，在快速變動的產業環境下，爭取永續經營的先機。

因此在未來產業演變的過程中，全球化的集團占有絕佳的商業優勢。集團的資訊快速串連，各區域技術及產品創新相互交流相輔相乘，提升整體實務經驗，墊高進入門檻，增添營運優勢。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自從成立以來即秉持誠信、務實、創新、回饋四大理念，用心經營。對於企業形象的改變與維護，都圍繞在創業的理念中精雕細琢，逐步往上修正調整，因此在企業經營演進的過程中都能充分貼近市場的需求，同時兼顧企業的理念前進，讓兩者並行不悖、相輔相成，而達到雙贏的位階。

因此，在秉持創業初衷前進的當下，本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，企業形象始終良好如一，恆常專注於本業經營外，公司不定期以自有產品回饋鄉里造福弱勢族群。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司現階段所有的據點，都是採行轉投資策略所設立，同時截至目前為止也並無任何併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司近年經常性地在評估東南亞擴充廠房的可能性，區域的政策、文化、在地資源、上下游供應鏈等，規劃精算及因應可能的風險與報酬。公司近年已於印尼設點建廠，執行過程不僅複製過去多年累積下來的投資經驗及效益，也擴大經營版圖，分散區域風險，耕耘未來的報酬。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨

本公司及子公司生產製造主要進貨為聚酯纖維等相關大宗原物料，市場原物料供應充裕，並與國際多家供應商往來關係正常良好，目前供應市場非為獨佔或寡佔，本公司及子公司亦積極分散進貨來源，並無進貨集中之風險。

然中國逐漸成為化纖重要供應國家，因 RCEP、CPTPP 貿易協定環境、廣大消費市場優勢與政策性輔左原料供應恆逸石化投資汶萊化纖原料就地化，同時搭載著一帶一路下南洋政策，推升恆逸石化、盛虹、恒力、榮盛、桐昆等茁壯，同時削弱處於化纖生產鄰近國之產能利用率。

在本公司除了既有區域分佈投資之優勢外也積極開拓環保相關產品結合高附加價值生產技術，以分散原料價格波動壓縮毛利率的風險。

2.銷貨

不織布產業應用範圍廣泛，舉凡食衣住行育樂，都有其商機；本公司運用本身研發優勢，所供應產品可適用並銷售於多種不同行業，如成衣、寢具、運動用品、醫療、建材、傢俱、傢飾、農業、汽車工業及其他功能性消費品，且因分布全球多點生產銷售，行業別及客戶群分散，因此並無銷貨集中之風險。

產品功能與應用以市場需求為目標導向，今年仍以防疫所需衛材持續推動。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止董事持股約為 26.69%，持股成數超過相關法令規定之最低成數，經營權相當穩固；且自選任以來董事及百分之十大股東截至目前為止，並無股權大量移轉之情形，且本屆董事就任以來並無因股權之大量移轉或董事更換而產生對公司重大影響的疑慮。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司訂有內部控制管理制度，所有運作皆按管理制度執行，因此在授權及分權管理方面，視實際需要隨時調整組織型態，且無論組織型態如何改變，都依型態需要設置專業經理人，以統籌負責各項產銷與經營之運作，所以無論在組織及分權管理上，都依循相關制度運行，且都能產生企業管理及執行之效益，並無因經營權的改變而對企業產生重大影響的風險存在。

最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變的問題與風險。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖

新麗企業	持股比例(%)
台灣吳羽股份有限公司	84.62
英特邦股份有限公司	100
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	11
Shinih Holding Company LTD.	100
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	89
東莞新麗纖維製品有限公司	100
杭州新麗纖維製品有限公司	100
新麗纖維製品(唐山)有限公司	100
台新纖維製品(蘇州)有限公司	100
唐山台新纖維製品有限公司	100
青島台新纖維製品有限公司	100
湖北台新纖維製品有限公司	100
Shinih (Cambodia) CO., LTD.	100
昆山新纖麗貿易有限公司	100
PT Shinih Nonwovens Indonesia	99
Sunburst International LTD.	100
V. F. T INC.	100
American Nonwoven INC.	100
MS Nonwoven INC.	100
Kureha (Thailand) CO., LTD.	50
Shinih Vietnam Company LTD.	100
東莞台新纖維製品有限公司	100
Shinih USA INC.	100
American Outdoor Living INC.	100
World Furniture Group	100
American Furniture Alliance Inc.	80
S International Inc.	100

二、關係企業基本資料

112年3月31日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額 (仟元)	主要營業或生產項目
Shinih Holding Company Ltd.	1997.12.01	VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE,GROUND FLOOR NPF BUILDING,BEACH ROAD,APIA,SAMOA	USD10,000	有價證券買賣與投資
Sunburst International Ltd.	1997.01.20	VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE ,WICKHAMS CAY II,ROAD TOWN, TORTOLA,VG1110,BRITISH VIRGIN ISLANDS.	USD50	經營紡織品、聚酯棉等進出口買賣及轉投資業務
台灣吳羽股份有限公司	1988.04.25	臺灣台南市鹽水區水秀里土庫 2-23 號	NTD65,000	不織布、地毯、壁毯、輸送帶及空氣濾網之製造、加工及買賣
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	1993.04.16	江蘇省太倉市新區東倉北路 16 號	USD2,500	不織布等製造銷售
東莞新麗纖維製品有限公司	1997.04.14	廣東省東莞市清溪鎮大利管理區利和村	USD1,720	不織布等製造銷售
V.F.T INC.	1997.07.16	1040 S.Vail AVE. Montebello,CA (90640-6020)	USD200	不織布之製造、加工及買賣
新麗纖維製品(唐山)有限公司	2000.09.04	河北省唐山市蘆台農場經濟技術開發區	USD2,000	不織布等製造銷售
杭州新麗纖維製品有限公司	2000.08.14	浙江蕭山經濟技術開發區建設三路 766 號	USD3,750	不織布等製造銷售
Kureha (Thailand) Company Ltd.	2001.04.30	525 Moo 4 Bangpoo Industrial Estate, Sukhumvit RD., Praksa, Muang District, Samutprakarn 10280 Thailand	THB75,000	毛毯、空氣濾網之製造、加工及買賣
Shinih Vietnam Company Ltd.	2002.01.10	B3-3 Cu Chi Northwest Industrial Zone,Cu Chi District, HCMC,Vietnam	USD2,000	不織布之製造、加工及買賣
台新纖維製品(蘇州)有限公司	2000.12.11	江蘇省太倉市新區洛陽東路 57 號	USD5,000	不織布等製造銷售
東莞台新纖維製品有限公司	2002.10.14	廣東省東莞市清溪鎮大利管理區利和村	USD2,000	不織布之製造、加工及買賣
American Outdoor Living Inc.	2003.07.30	820 S VINTAGE AV#A ONTARIO CA 91764 CALIFORNIA	USD1,000	不織布之製造、加工及買賣
Shinih USA Inc.	2003.10.29	1040 S.Vail AVE. Montebello,CA (90640-6020)	USD1,100	有價證券買賣與投資
唐山台新纖維製品有限公司	2007.12.29	河北省唐山市蘆台農場經濟技術開發區	USD2,100	不織布等製造銷售
青島台新纖維製品有限公司	2007.06.22	山東省膠州市膠北鎮建銓路 6 號	USD3,000	不織布等製造銷售
MS Nonwoven Inc.	2008.07	275 Industrial DR, Pontotoc, MS (38863-1326)	USD7,428	不織布之製造、加工及買賣
American Nonwoven Inc.	2003.06.30	9141 Arrow RTE, Rancho Cucamonga, CA (91730-4414)	USD100	不織布之製造、加工及買賣
英特邦股份有限公司	2009.12.01	台灣新北市林口區仁愛里文化二路一段 266 號 5 樓之 1	NTD2,000	不織布之製造、加工及買賣
湖北台新纖維製品有限公司	2011.01.20	湖北省孝感市經濟開發區六合工業園航空口路 350 號	USD3,750	不織布等製造銷售

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額 (仟元)	主要營業或生產項目
Shinih (Cambodia) CO.,LTD.	2013.06.20	Phnom Penh Villa Apartment Room #501 No.124, ST.388, SangkatTuolSvay Prey I,Khan Chamkarmorn, Phnom Penh, Cambodia	USD1,500	不織布等製造銷售
昆山新織麗貿易有限公司	2014.09.24	江蘇省昆山市玉山鎮昆城中欣廣場2號樓18室	USD300	紡織品、機械設備、汽車飾件及進出口業務等，並提供以上商品的銷售、諮詢服務。
World Furniture Group	2014.11	9141 Arrow Route Rancho Cucamonga,California 91730	USD400	不織布之製造、加工及買賣
American Furniture Alliance Inc.	2014.11	785 E.Harrison Street Corona California 92879	USD500	不織布之製造、加工及買賣
PT Shinih Nonwovens Indonesia	2017.04	Kawasan Industri Indotaisei,Sektor IA Blok D2,Desa Kalihurip,Kec.Cikampek	USD6,500	不織布等製造銷售
S International Inc.	2022.10	1040 S.VAIL AVE.MONTEBELLO, CA	USD100	一般商品貿易

三、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

四、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

不織布、寢具、紡織機械、不織布地毯、壁毯、隔音毯、輸送帶及空氣濾材、醫療素材等之製造加工及買賣、進口買賣業及一般投資業等等；各關係企業主要營業或生產項目請參閱前述各關係企業基本資料表。

五、各關係企業董事、監察人及總經理資料

112年3月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
台灣吳羽股份有限公司	董事長 董事 董事 董事	新麗企業股份有限公司代表人：小泉正太 簡嘉菁、呂宜隆、施中南 日商吳羽科技股份有限公司代表人： 田中宏典	55,000	84.62%
			10,000	15.38%
Shinih Holding Company Ltd.	DIRECTOR	新麗企業股份有限公司代表人：簡勝宏	10,000,000	100.00%
Sunburst International Ltd.	DIRECTOR	新麗企業股份有限公司代表人：簡勝宏	50,000	100.00%
Shinih Vietnam Company Ltd.	董事長	新麗企業股份有限公司代表人：簡勝宏	出資額 USD2,000,000	100.00%
Kureha (Thailand) Company Ltd.	董事	新麗企業股份有限公司代表人： 小泉正太、簡嘉琳、邱龍雄、簡嘉菁 日商吳羽科技股份有限公司代表人： 田中宏典、上田隆	37,500	50.00%
			37,500	50.00%
東莞台新纖維製品有限公司	董事長 董事	新麗企業股份有限公司代表人：邱群文 簡秀霞、吳莉儀	出資額 USD2,000,000	100.00%
英特邦股份有限公司	董事長	新麗企業股份有限公司代表人：簡美玉	200,000	100.00%
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：吳欽勇 簡秀霞、簡美玉	出資額 USD2,500,000	100.00%
東莞新麗纖維製品有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：邱群文 簡秀霞、吳莉儀	出資額 USD1,720,000	100.00%
杭州新麗纖維製品有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：簡秀霞 吳莉儀、謝亞男	出資額 USD3,750,000	100.00%
新麗纖維製品(唐山)有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：吳莉儀 謝亞男、簡美玉	出資額 USD2,000,000	100.00%
台新纖維製品(蘇州)有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：吳欽勇 簡秀霞、簡美玉	出資額 USD5,000,000	100.00%
唐山台新纖維製品有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：吳莉儀 謝亞男、簡美玉	出資額 USD2,100,000	100.00%
青島台新纖維製品有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：邱群文 簡秀霞	出資額 USD3,000,000	100.00%
湖北台新纖維製品有限公司	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：簡秀霞 謝亞男、吳莉儀	出資額 USD3,750,000	100.00%
昆山新麗貿易有限公司	董事長	Shinih Holding Company Ltd.代表人：簡美玉	出資額 USD300,000	100.00%
Shinih USA Inc.	董事長	新麗企業股份有限公司代表人：John Chang	1,100,000	100.00%
American OutdoorLiving Inc	董事長	Shinih USA Inc.代表人：John Chang	出資額 USD1,000,000	100.00%
World Furniture Group	董事長	Shinih USA Inc.代表人:Paul Chien	出資額 USD400,000	100.00%
American Furniture Alliance Inc.	董事	World Furniture Group 代表人:John Chang	出資額 USD400,000	80.00%
V.F.T INC.	董事長	新麗企業股份有限公司代表人:John Chang	100	100.00%
American Nonwoven Inc.	董事長	V.F.T INC.代表人：John Chang	出資額 USD100,000	100.00%
MS Nonwoven Inc.	董事長	V.F.T INC.代表人：Paul Chien	出資額 USD7,428,565	100.00%
Shinih (Cambodia) CO.,LTD.	董事長 董事	Shinih Holding Company Ltd.代表人：簡勝宏 簡啟文、簡艾美、邱群文	出資額 USD1,500,000	100.00%
PT Shinih Nonwovens Indonesia	董事長	Shinih Holding Company Ltd.代表人：簡瑞瑞 簡瑞瑞	出資額 USD6,435,000 65,000	99.00% 1.00%
S International Inc.	董事長	World Furniture Group 代表人:John Chang	出資額 USD100,000	100.00%

六、各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 元(稅後)
台灣吳羽 股份有限公司	65,000	120,623	88,715	31,908	131,280	(14,210)	(9,747)	(149.95)
Shinih Holding Company Ltd.	307,100	2,060,802	120	2,060,682	0	(1,530)	223,338	22.33
Sunburst International Ltd.	1,635	24,198	1,144	23,053	0	(180)	1,896	37.92
Kureha (Thailand) Company Ltd.	67,058	223,147	66,727	156,420	226,902	45,474	35,530	473.73
Shinih Vietnam Company Ltd.	61,420	445,355	184,436	260,919	401,638	99,437	61,685	-
東莞台新纖維製品 有限公司	72,963	404,744	364,933	39,812	248,369	(33,345)	(40,553)	-
英特邦股份有限公司	2,000	1,324	0	1,324	0	(109)	(107)	-
新麗纖維製品(蘇州) 有限公司	84,057	518,873	216,399	302,473	327,679	83,751	71,112	-
東莞新麗纖維製品 有限公司	62,751	58,354	1,054	57,301	0	(3,926)	12,442	-
杭州新麗纖維製品 有限公司	136,957	339,140	115,277	223,862	53,314	(10,476)	2,339	-
新麗纖維製品(唐山) 有限公司	72,928	77,177	13,010	64,167	0	(2,629)	4,593	-
台新纖維製品(蘇州) 有限公司	182,485	494,250	82,683	411,567	60,096	(30,011)	234,769	-
唐山台新纖維製品 有限公司	68,862	129,383	55,066	74,317	56,226	374	951	-
青島台新纖維製品 有限公司	97,797	63,891	38,106	25,784	824	(9,255)	(8,603)	-
湖北台新纖維製品 有限公司	108,234	93,808	112,392	(18,585)	2,545	(10,958)	(19,495)	-
昆山新麗麗貿易 有限公司	8,118	66,734	55,412	11,322	0	(11,511)	4,111	-
Shinih USA Inc.	33,781	130,377	59,855	70,522	8,061	2,565	6,539	5.94
American OutdoorLiving Inc	30,710	133,059	7,104	125,955	259,522	(17,160)	3,188	-
World Furniture Group	12,284	7,895	46,826	(38,931)	0	(36,056)	1,666	-
S International Inc.	3,071	3,014	0	3,014	0	(56)	-	-
American Furniture Alliance Inc.	15,355	46,230	98,294	(52,064)	67,903	(372)	1,730	-
VFT INC.	6,142	400,676	130,333	270,343	183,890	14,870	38,563	385,630
AMERICAN NONWOVEN INC.	3,071	364,125	73,464	290,661	451,409	26,010	23,023	-
MS NONWOVEN INC.	12,284	46,314	10,642	35,673	35,964	1,713	3,040	-
Shinih (Cambodia) CO.,LTD.	46,065	80,327	111,183	(30,856)	0	(12,827)	(5,218)	-
PT Shinih Nonwovens Indonesia	199,615	184,767	33,623	151,144	58,068	7,350	6,331	-

註：表列資料為 111 年度截至 12 月 31 日止。

(二)關係企業合併財務報告聲明書:請參閱 82 頁。

(三)關係報告書:無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

一、存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信之情事：無。

二、因訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序或強制執行事件，對公司財務或業務有重大影響之情事：無。

三、嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押，對公司有影響之情事：無。

四、有公司法第一百八十五條第一項所定之各款情事之一者：無。

五、經法院依公司法第二百八十七條第一項第五款規定其股票為禁止轉讓之裁定者：無。

六、董事長、總經理或三之一以上董事發生變動之情形：無。

七、變更簽證會計師之情事：無。

八、重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、變更、終止或解除、改變業務計畫之重要內容、完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段、收購他人企業、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者：無。

九、其他足以影響公司繼續營運之重大情事：無。

新麗企業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：112 年 3 月 24 日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 111 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 112 年 3 月 24 日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

新麗企業股份有限公司



董事長：簡 瑞 瑞 簽章



總經理：簡 榮 富 簽章



關係企業合併財務報告聲明書

本公司 111 年度(自 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：新麗企業股份有限公司



負責人：簡 瑞 瑞



中華民國 112 年 3 月 24 日

會計師查核報告

新麗企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

新麗企業股份有限公司及子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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，足以允當表達新麗企業股份有限公司及子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與新麗企業股份有限公司及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，對新麗企業股份有限公司及子公司民國 111 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。

茲對新麗企業股份有限公司及子公司民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、應收款項減損

新麗企業股份有限公司及子公司於民國 111 年 12 月 31 日之應收款項須依其政策評估其減損損失，因受國內外經濟情勢不穩定，導致應收款項之收現性風險增高，而預期信用減損損失之評估涉及管理階層對客戶信用風險之假設等判斷影響，故應收款項之減損評估列為本會計師進行合併財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括測試集團與收款有關之控制點並檢視期後收款記錄；取得管理階層提供之應收款項逾期帳齡分析表，並抽核驗證帳齡區間是否正確；分析比較帳齡期間及提列比例，對應收款項減損損失之合理性進行評估；以及評估管理階層針對有關應收款項減損之揭露是否允當。

二、存貨備抵跌價損失之評估

新麗企業股份有限公司及子公司提列存貨跌價及呆滯損失之會計政策，係依據存貨庫齡資料提列存貨呆滯損失，該資料來源係管理階層根據存貨銷售、過時及品質狀況，判斷評估存貨之淨變現價值，並以成本與淨變現價值孰低衡量存貨價值並提列存貨跌價損失，因此，存貨備抵跌價損失之評估為本會計師進行合併財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括依存貨之性質評估集團之存貨備抵金額，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及集團管理階層之假設進行評估；檢視該集團過去對存貨備抵提列之正確性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當；以及評估管理階層針對有關備抵存貨跌價損失之揭露是否允當。

三、不動產、廠房及設備減損評估

截至民國 111 年 12 月 31 日止，新麗企業股份有限公司及子公司之不動產、廠房及設備之金額為新台幣 2,185,864 仟元，占總資產金額 35%，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，定期評估不動產、廠房及設備是否具有減損跡象。評估非金融資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，而該過程本質上具有重大不確定性，故列為本會計師進行合併財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括取得公司自行評估之資產減損跡象評估表；評估管理階層辨識減損跡象之合理性；檢視公司不動產、廠房及設備之使用或預期使用的範圍或方式是否有不利的重大變動；並複核公司不動產、廠房及設備的經濟績效是否不如預期。

四、企業拆遷補償協議收益之認列

如合併財務報告附註六(二十六)所述，新麗企業股份有限公司之孫公司台新纖維製品(蘇州)有限公司因應當地人民政府建設規劃需求，於 111 年 11 月由太倉市人民政府與其簽訂「企業拆遷補償協議」，協議內容包含台新纖維製品(蘇州)有限公司須於期限內收回土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支出等補償，台新纖維製品(蘇州)有限公司已按合約執行並收取全額之補助，拆遷補償及其相關搬遷支出係以淨利益認列於損益，考量拆遷交易對合併財務報告係屬重大，且其搬遷支出項目之認列及收入之轉列時點受管理階層主觀判斷影響，因此本會計師將此拆遷交易列為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括取得與當地政府簽訂之拆遷補償協議書，檢視相關協議內容，以瞭解台新纖維製品(蘇州)有限公司取得拆遷補償收入之權利及義務；檢視董事會會議紀錄之相關決議內容與管理階層所述是否一致；抽核拆遷補償收入及搬遷支出之憑證，並核對實際付款情形與合約是否相符；核對除列之項目與文件是否相符，並核算其處分利益之正確性；檢視拆遷交易之會計處理，評估其帳務項目處理之正確性。

其他事項

新麗企業股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，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告之責任

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新麗企業股份有限公司及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新麗企業股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新麗企業股份有限公司及子公司之治理單位(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告之責任

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之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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、不實聲明或逾越內部控制，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。
- 二、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，惟其目的非對新麗企業股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使新麗企業股份有限公司及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新麗企業股份有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。

六、對於集團內組成個體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，決定對新麗企業股份有限公司及子公司民國 111 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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：薛朝彬



會計師：黃千真



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

核准文號：金管證審字第 1090357720 號

中華民國 112 年 3 月 24 日

新麗企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,999,100	32	\$ 754,271	13
1150	應收票據淨額	六(二)	35,055	1	43,784	1
1170	應收帳款淨額	六(三)、七	318,761	5	388,337	7
1200	其他應收款淨額	六(四)、七	16,464	-	8,434	-
1220	本期所得稅資產	六(二十八)	18,429	-	20,052	-
130X	存貨	六(五)	551,534	9	573,750	10
1410	預付款項		102,192	2	115,306	2
1460	待出售非流動資產	六(六)	63,913	1	-	-
1476	其他金融資產-流動	六(七)	239,425	4	770,694	14
1479	其他流動資產		403	-	444	-
11XX	流動資產合計		3,345,276	54	2,675,072	47
	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	2,185,864	35	2,189,887	39
1755	使用權資產	六(九)、七	255,828	4	287,431	5
1760	投資性不動產	六(十)	157,497	3	158,501	3
1780	無形資產	六(十一)	7,855	-	8,180	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	105,429	2	101,450	2
1915	預付設備款		28,875	1	44,409	1
1920	存出保證金		13,260	-	9,412	-
1980	其他金融資產-非流動	六(一)	76,954	1	189,331	3
1990	其他非流動資產	六(十六)	1,600	-	1,002	-
15XX	非流動資產合計		2,833,162	46	2,989,603	53
1XXX	資產總計		\$ 6,178,438	100	\$ 5,664,675	100
	負債及權益					
	流動負債					
2100	短期借款	六(十二)	\$ 480,687	8	\$ 442,202	8
2130	合約負債-流動	六(二十三)、七	26,387	-	15,476	-
2150	應付票據		30,127	1	50,064	1
2170	應付帳款	七	86,853	1	137,161	2
2200	其他應付款	六(十三)	264,549	4	220,586	4
2220	其他應付款-關係人	七	37,318	1	37,801	1
2230	本期所得稅負債	六(二十八)	198,405	3	198,521	4
2260	與待出售非流動資產直接相關之負債	六(六)	92,130	1	-	-
2280	租賃負債-流動	六(九)、七	46,907	1	45,051	1
2310	預收款項		19,396	-	5,630	-
2313	遞延收入	六(十四)	63,327	1	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六(十五)	166,250	3	132,917	2
2300	其他流動負債		8,413	-	5,468	-
21XX	流動負債合計		1,520,749	25	1,290,877	23
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十五)	973,750	16	907,083	16
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	102,359	2	86,741	2
2580	租賃負債-非流動	六(九)、七	74,318	1	79,104	1
2630	長期遞延收入	六(九)	8,572	-	8,650	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十六)	7,527	-	10,062	-
2645	存入保證金		5,171	-	5,474	-
25XX	非流動負債合計		1,171,697	19	1,097,114	19
2XXX	負債總計		2,692,446	44	2,387,991	42

【接次頁】

【承前頁】

代 碼	負 債 及 權 益 附 註	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	歸屬於母公司業主之權益				
3110	普通股股本	\$ 1,091,071	18	\$ 1,091,071	19
3200	資本公積	230,774	4	230,774	4
3300	保留盈餘				-
3310	法定盈餘公積	372,632	6	321,311	6
3320	特別盈餘公積	148,961	2	115,929	2
3350	未分配盈餘	1,598,582	25	1,562,593	28
3400	其他權益	44,643	1	(42,838)	(1)
3500	庫藏股票	(74,888)	(1)	(68,448)	(1)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計	3,411,775	55	3,210,392	57
36XX	非控制權益	74,217	1	66,292	1
3XXX	權益總計	3,485,992	56	3,276,684	58
	負債及權益總計	\$ 6,178,438	100	\$ 5,664,675	100

【請參閱後附合併財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹



新麗企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(每股盈餘：新台幣元)

代 碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(二十三)、七	\$ 2,630,253	100	\$ 2,613,247	100
5000	營業成本	六(五、二十四)、七	(1,926,438)	(73)	(2,011,148)	(77)
5900	營業毛利		703,815	27	602,099	23
	營業費用	六(二十四)、七				
6100	推銷費用		(237,234)	(9)	(212,075)	(8)
6200	管理費用		(274,227)	(10)	(284,452)	(11)
6300	研究發展費用		(75,409)	(3)	(54,380)	(2)
6450	預期信用減損損失	六(三、四)	(17,749)	(1)	(3,667)	-
6000	營業費用合計		(604,619)	(23)	(554,574)	(21)
6900	營業淨利		99,196	4	47,525	2
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		24,288	1	7,755	-
7010	其他收入	六(二十五)	38,394	1	23,165	-
7020	其他利益及損失	六(二十六)	306,185	12	734,555	28
7050	財務成本	六(二十七)、七	(23,745)	(1)	(16,426)	-
7000	營業外收入及支出合計		345,122	13	749,049	28
7900	稅前淨利		444,318	17	796,574	30
7950	所得稅費用	六(二十八)	(203,226)	(8)	(269,061)	(10)
8200	本期淨利		241,092	9	527,513	20
	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	六(十六、二十九)	2,000	-	254	-
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅利益(費用)	六(二十八、二十九)	(400)	-	(51)	-
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	六(二十、二十二 、二十九)	113,303	4	(50,285)	(2)
8399	與可能重分類之項目相關 之所得稅利益	六(二十八、二十九)	(21,870)	-	8,258	1
8300	本期其他綜合損益		93,033	4	(41,824)	(1)
8500	本期綜合損益總額		\$ 334,125	13	\$ 485,689	19

【接次頁】

【承前頁】

代 碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
	淨利歸屬於					
8610	母公司業主		\$ 224,400	9	\$ 513,224	20
8620	非控制權益		16,692	-	14,289	-
			<u>\$ 241,092</u>	<u>9</u>	<u>\$ 527,513</u>	<u>20</u>
	綜合損益總額歸屬於					
8710	母公司業主		\$ 313,447	13	\$ 480,181	19
8720	非控制權益		20,678	-	5,508	-
			<u>\$ 334,125</u>	<u>13</u>	<u>\$ 485,689</u>	<u>19</u>
	每股盈餘	六(三十)				
9750	基本每股盈餘		<u>\$ 2.12</u>		<u>\$ 4.71</u>	
9850	稀釋每股盈餘		<u>\$ 2.11</u>		<u>\$ 4.68</u>	

【請參閱後附合併財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹





單位：新台幣仟元

項 目	資本公積			保留盈餘			其他權益			合 計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	轉換公司債 轉換溢價	其 他	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	庫藏股				
110年1月1日餘額	\$ 1,091,071	\$ 213,926	\$ 16,848	\$ 313,708	\$ 106,123	\$ 1,110,432	\$ (9,806)	-	\$ 2,842,302	\$ 74,296	\$ 2,916,598	
盈餘分配	-	-	-	7,603	-	(7,603)	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	9,806	(9,806)	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(43,643)	-	-	(43,643)	-	(43,643)	
現金股利—每股0.4元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
子公司支付非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,512)	(13,512)	
110年度淨利	-	-	-	-	-	513,224	-	-	513,224	14,289	527,513	
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11)	(33,032)	-	(33,043)	(8,781)	(41,824)	
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(68,448)	(68,448)	-	(68,448)	
110年12月31日餘額	1,091,071	213,926	16,848	321,311	115,929	1,562,593	(42,838)	(68,448)	3,210,392	66,292	3,276,684	
盈餘分配	-	-	-	51,321	-	(51,321)	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	33,032	(33,032)	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(105,603)	-	-	(105,603)	-	(105,603)	
現金股利—每股1.0元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
子公司支付非控制權益現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,753)	(12,753)	
111年度淨利	-	-	-	-	-	224,400	-	-	224,400	16,692	241,092	
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,566	87,481	-	89,047	3,986	93,033	
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(13,580)	(13,580)	-	(13,580)	
員工認股權	-	-	-	-	-	(21)	-	7,140	7,119	-	7,119	
111年12月31日餘額	\$ 1,091,071	\$ 213,926	\$ 16,848	\$ 372,632	\$ 148,961	\$ 1,598,582	\$ 44,643	\$ (74,888)	\$ 3,411,775	\$ 74,217	\$ 3,485,992	

【請參閱後附合併財務報告附註】



董事長：簡瑞鴻



經理人：簡景雷



會計主管：黃惠如

新麗企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

	單位：新台幣仟元	
	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 444,318	\$ 796,574
調整項目		
預期信用減損損失	17,749	3,667
折舊費用	196,441	192,643
攤銷費用	1,862	2,136
利息費用	23,745	16,426
利息收入	(24,288)	(7,755)
處分不動產、廠房及設備利益	(1,787)	(1,914)
處分待出售非流動資產利益	-	(22,350)
租賃修改利益	(149)	-
非金融資產之減損損失	49,966	33,576
土地拆遷補償利益	(326,361)	(756,855)
營業資產及負債之淨變動數		
應收票據	8,729	2,198
應收帳款	51,827	(22,424)
存貨	22,216	(29,862)
其他應收款	(5,625)	2,284
預付款項	13,114	(21,096)
其他流動資產	122	(16)
合約負債	10,911	2,312
應付票據	(19,937)	19,688
應付帳款	(50,308)	6,934
其他應付款	4,381	(13,461)
預收款項	13,766	434
遞延收入	(215)	(210)
其他流動負債	2,945	4,005
淨確定福利負債	(831)	(3,964)
營運產生之現金	432,591	202,970
收取之利息	21,883	4,615
支付之利息	(25,207)	(16,943)
支付之所得稅	(206,020)	(105,851)
營業活動之淨現金流入	223,247	84,791

【接次頁】

【承前頁】

	111年度	110年度
投資活動之現金流量		
處分待出售非流動資產	\$ -	\$ 30,798
取得不動產、廠房及設備	(247,344)	(314,970)
處分不動產、廠房及設備	9,603	78,228
取得投資性不動產	-	(1,125)
取得無形資產	(1,044)	(19)
預付設備款減少(增加)	15,453	46,883
預收款項增加-處分資產	92,130	-
存出保證金減少(增加)	(3,848)	347
其他金融資產減少(增加)	643,646	(558,423)
其他非流動資產減少	(579)	-
取得搬遷補償金	491,626	869,003
支付搬遷淨支出	(16,278)	(67,911)
投資活動之淨現金流入	<u>983,365</u>	<u>82,811</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	38,485	(145,746)
舉借長期借款	150,000	290,000
償還長期借款	(50,000)	(50,000)
租賃本金償還	(50,475)	(32,065)
收取存入保證金(返還)	(303)	(28)
支付母公司業主現金股利	(105,603)	(43,643)
子公司支付非控制權益現金股利	(12,753)	(13,512)
庫藏股票買回成本	(6,461)	(68,448)
籌資活動之淨現金流出	<u>(37,110)</u>	<u>(63,442)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	75,327	(32,567)
本期現金及約當現金增加數	1,244,829	71,593
期初現金及約當現金餘額	754,271	682,678
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,999,100</u>	<u>\$ 754,271</u>

【請參閱後附合併財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹



新麗企業股份有限公司及子公司
合併財務報告附註
民國111年及110年1月1日至12月31日
(金額除特別註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

新麗企業股份有限公司(以下簡稱本公司)係依中華民國公司法之規定於51年設立，並於同年開始營業。本公司主要營業項目為不織布、寢具及相關產品之製造加工買賣、紡織機器之製造買賣、住宅商業大樓之興建出售及租賃等。

本公司之股票自91年8月26日起於台灣證券交易所正式掛牌上市。本公司及本公司之子公司(以下簡稱為合併公司)之主要營運活動，請參閱前述及附註四、(三)2之說明。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於112年3月24日經董事會核准並通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下簡稱「IFRSs」)之影響：

下表彙列金管會認可之111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日(註1)
IAS 16之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022年1月1日(註2)
IAS 37之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	2022年1月1日(註3)
IFRS 3之修正「對觀念架構之引述」	2022年1月1日(註4)
IFRS 2018-2020之年度改善	2022年1月1日(註5)

註1：除另註明外，上述新發布/修正/修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註2：企業應追溯適用該等修正內容，惟僅適用於企業第一次適用該等修正內容之財務報表中表達之最早期間開始日(2021年1月1日)以後達到能符合管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之不動產、廠房及設備項目。

註3：於2022年1月1日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

註4：收購日在年度報導期間開始於2022年1月1日以後之企業合併適用此項修正。

註5：IFRS 9之修正適用於2022年1月1日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41之修正適用於2022年1月1日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1之修正係追溯適用於2022年1月1日以後開始之年度報導期間。

1. IAS 16之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」

該修正規定，為使不動產、廠房及設備達到能符合管理階層預期運作方式之必要地點及狀態而產出之項目之銷售價款，不應作為該資產之成本減項。前述產出項目應按IAS 2「存貨」衡量，並按所適用之準則將銷售價款及成本認列於損益。此外，該修正亦闡明，測試資產是否正常運作之成本係指評估該資產之技術及物理性能是否足以使其能用於生產或提供商品或勞務、出租予他人或管理目的之支出。

2. IAS 37之修正「虧損性合約-履行合約之成本」

該修正明定，於評估合約是否係虧損性時，「履行合約之成本」應包括履行合約之增額成本（例如，直接人工及原料）及與履行合約直接相關之其他成本之分攤（例如，履行合約所使用之不動產、廠房及設備項目之折舊費用分攤）。

3. IFRS 3之修正「對觀念架構之引述」

該修正係更新對觀念架構之引述並新增收購者應適用IFRIC 21「公課」以決定收購日是否存在產生公課支付負債之義務事項之規定。

4. IFRS 2018-2020之年度改善

IFRS 2018-2020之年度改善包括修正若干準則，其中IFRS 9之修正，為評估金融負債之交換或條款修改是否具重大差異，比較新舊合約條款之現金流量折現值（包括簽訂新合約或修改合約所收付費用之淨額）是否有10%之差異時，前述所收付費用僅應包括借款人與貸款人間收付之費用。

合併公司經評估上述準則及解釋對合併公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用經金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響：

下表彙列金管會認可之112年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IAS 1 之修正「會計政策之揭露」	2023 年 1 月 1 日(註 1)
IAS 8 之修正「會計估計值之定義」	2023 年 1 月 1 日(註 2)
IAS 12 之修正「與單一交易產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023 年 1 月 1 日(註 3)

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註 3：除與租賃及除役義務有關之暫時性差異另有額外規定外，所表達之最早比較期間開始日（2022 年 1 月 1 日）以後發生之交易適用此項修正。

1. IAS 1之修正「會計政策之揭露」

此修正闡明，當一項交易、其他事項或情況之規模或性質重大，且與其相關之會計政策資訊對財務報告而言亦屬重大時，應揭露該等相關之重大會計政策資訊。反之，若企業判定一項交易、其他事項或情況之規模或性質並不重大或雖重大但與其相關之會計政策資訊並不重大，則無須揭露該等不重大之會計政策資訊，惟企業作成會計政策資訊係不重大之結論並不影響其他IFRS準則所規定之相關揭露。

2. IAS 8之修正「會計估計值之定義」

此修正將會計估計值定義為財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額，並提供進一步說明，除導因於前期錯誤更正外，輸入值或衡量技術變動對會計估計值之影響係屬會計估計值變動。

3. IAS 12之修正「與單一交易產生之資產及負債有關之遞延所得稅」

此修正限縮IAS 12 第15及24段中遞延所得稅負債及資產之認列豁免範圍。若單一交易於原始認列時產生之應課稅暫時性差異與可減除暫時性差異之金額相同，則不適用前述豁免規定。企業於第一次適用此修正時，應於所表達之最早比較期間開始日(111年1月1日)，對與租賃及除役義務有關之所有暫時性差異認列遞延所得稅，並於該日將累積影響數認列為保留盈餘（或權益之其他組成部分，如適當時）初始餘額之調整。自111年1月1日以後發生之其他交易則應推延適用此修正。

合併公司經評估上述準則及解釋對合併公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響：

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 17「保險合約」	2023年1月1日
IFRS 17 之修正	2023年1月1日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023年1月1日
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024年1月1日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024年1月1日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024年1月1日

截至本合併財務報告發布日止，合併公司仍持續評估上述準則及解釋對合併公司財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則及金管會認可並發布生效之IFRSs編製。

(二) 編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

(1) 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債(包括衍生工具)。

(2) 按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2. 編製符合金管會認可之IFRSs之合併財務報告需要使用一些重要會計估計，合併公司在應用會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 合併基礎

1. 合併財務報告編製原則

(1) 合併公司將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受合併公司控制之個體(包括結構型個體)，當合併公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，合併公司即控制該個體。子公司自合併公司取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。

(2) 合併公司內公司間之交易、餘額及未實現損益業已消除。子公司之會計政策已作必要之調整，與合併公司採用之政策一致。

(3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。

(4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列為權益。

(5) 當合併公司喪失對子公司之控制，對前子公司剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與合併公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。

2. 列入合併財務報告之子公司

投資公司 名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比	
			111年12月31日	110年12月31日
本公司	台灣吳羽股份有限公司	不織布等製造及銷售	84.62%	84.62%
"	SHINIH HOLDING CO., LTD.	投資事業	100%	100%

投資公司 名 稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比	
			111年12月31日	110年12月31日
"	SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	一般國際貿易業務	100%	100%
"	VFT INC.	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	KUREHA(THAILAND)CO., LTD.	不織布等製造及銷售	50%	50%
"	SHINIH USA INC.	投資事業	100%	100%
"	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	東莞台新纖維製品有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	英特邦股份有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不織布等製造及銷售	11%(註1)	11%(註1)
SHINIH HOLDING CO., LTD.	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不織布等製造及銷售	89%(註1)	89%(註1)
"	東莞新麗纖維製品有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	杭州新麗纖維製品有限公司(註2)	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	新麗纖維製品(唐山)有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	台新纖維製品(蘇州)有限公司(註3)	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	唐山台新纖維製品有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	青島台新纖維製品有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	湖北台新纖維製品有限公司	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	SHINIH (CAMBODIA)CO., LTD.	不織布等製造及銷售	100%	100%
"	昆山新麗貿易有限公司	一般貿易業務	100%	100%
"	PT. SHINIH NONWOVENS INDONESIA	不織布等製造及銷售	99%	99%
SHINIH USA INC.	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	不織布之製造、加工及買賣	100%	100%
"	WORLD FURNITURE GROUP	不織布之製造、加工及買賣	100%	100%
WORLD FURNITURE GROUP	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	不織布之製造、加工及買賣	80%	80%
"	S INTERNATIONAL INC.(註4)	一般貿易業務	100%	-
VFT INC.	MS NONWOVEN INC.	不織布之製造、加工及買賣	100%	100%
"	AMERICAN NONWOVEN INC.	不織布之製造、加工及買賣	100%	100%

註1：本公司與子公司綜合持股為100%。

註2：杭州新麗與蕭山經濟技術開發區管理委員會(蕭山開發管委會)於110年7月簽訂土地收儲協議，相關說明詳附註六(二十六)。

註3：蘇州台新與太倉市人民政府婁東街道辦事處(太倉市人民政府)於111年11月簽訂企業拆遷補償，相關說明詳附註六(二十六)。

註4：子公司於2022年10月設立。

3. 具重大非控制權益之子公司資訊

子公司名稱	非控制權益所持股權及表決權比例	
	111年12月31日	110年12月31日
KUREHA (THAILAND) CO., LTD. (泰國吳羽)	50%	50%

子公司名稱	分配予非控制權益之損益	
	111年度	110年度
泰國吳羽	\$ 17,765	\$ 17,333
其他	(1,073)	(3,044)
合計	\$ 16,692	\$ 14,289

子公司名稱	非控制權益	
	111年12月31日	110年12月31日
泰國吳羽	\$ 78,210	\$ 68,200
其他	(3,993)	(1,908)
合計	\$ 74,217	\$ 66,292

(1) 上列子公司主要營業場所及公司註冊之國家資訊，請參閱附註十三附表七。

(2) 以下子公司之彙總性財務資訊係以公司間交易銷除前之金額編製如下：

A. 資產負債表

	泰國吳羽	
	111年12月31日	110年12月31日
流動資產	\$ 161,963	\$ 145,252
非流動資產	61,184	67,933
流動負債	(31,779)	(34,482)
非流動負債	(34,948)	(42,303)
權益	\$ 156,420	\$ 136,400
權益歸屬於：		
本公司業主	\$ 78,210	\$ 68,200
泰國吳羽之非控制權益	78,210	68,200
	\$ 156,420	\$ 136,400

B. 綜合損益表

	泰國吳羽	
	111 年度	110 年度
營業收入	\$ 226,902	\$ 226,368
本期淨利	\$ 35,530	\$ 34,666
其他綜合損益(稅後淨額)	9,996	(18,434)
本期綜合損益總額	\$ 45,526	\$ 16,232
淨利歸屬於：		
本公司業主	\$ 17,765	\$ 17,333
泰國吳羽之非控制權益	17,765	17,333
	\$ 35,530	\$ 34,666
綜合損益總額歸屬於：		
本公司業主	\$ 22,763	\$ 8,116
泰國吳羽之非控制權益	22,763	8,116
	\$ 45,526	\$ 16,232
支付予非控制權益之股利		
泰國吳羽之非控制權益	\$ 12,753	\$ 13,512

C. 現金流量表

	111 年度	110 年度
營業活動之淨現金流入	\$ 42,864	\$ 45,447
投資活動之淨現金流出	(3,644)	(6,544)
籌資活動之淨現金流出	(34,797)	(29,520)
匯率變動對現金及約當現金之影響	10,082	(18,156)
本期現金及約當現金增加(減少)數	14,505	(8,773)
期初現金及約當現金餘額	63,340	72,113
期末現金及約當現金餘額	\$ 77,845	\$ 63,340

4. 未列入合併財務報告之子公司：無。

(四) 外幣換算

1. 合併公司內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

2. 編製各合併個體之個體財務報告時，以該個體功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，係以交易日匯率換算認列，於報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日即期匯率重新換算，兌換差額於發生當期認列為損益。以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當年度損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。
3. 為編製合併財務報告，國外營運機構之資產及負債係以報導期間結束日之即期匯率換算為新台幣；收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額認列為其他綜合損益，並累計於權益項下之國外營運機構財務報表換算之兌換差額（並適當地分配予非控制權益）。
4. 在處分國外營運機構並構成對該國外營運機構喪失控制、聯合控制或重大影響時，所有與該國外營運機構相關可歸屬於本公司業主之權益將重分類為損益。
5. 在部分處分包含於國外營運機構之子公司未構成對該子公司喪失控制時，係按比例將認列於其他權益之累計兌換差額重新歸屬予該子公司之非控制權益，而不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，即本公司對關聯企業或聯合控制個體之所有權權益減少，惟未喪失重大影響或聯合控制，認列於其他權益之累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

（五）資產負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：
 - （1）預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
 - （2）主要為交易目的而持有者。
 - （3）預期於報導期間結束日後十二個月內將實現者。
 - （4）現金或約當現金，但於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受到其他限制者除外。合併公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。
2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：
 - （1）預期將於正常營業週期中清償者。
 - （2）主要為交易目的而承擔者。
 - （3）須於報導期間結束日後十二個月內清償者（即使於資產負債表日後至通過發布財務報告前已完成長期性之再融資或重新安排付款協議，亦屬流動負債）。
 - （4）不能無條件將清償期限延期至報導期間結束日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。合併公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

（六）現金及約當現金

現金及約當現金包括庫存現金、銀行存款及隨時可轉換成定額現金且價值風險變動甚小之短期並具高度流動性之投資（包括原始到期日在三個月內之定期存款）。

（七）金融工具

金融資產與金融負債應於合併公司成為該金融工具合約條款之一方時認列。

金融資產與金融負債原始認列時，係依公允價值衡量。原始認列時，直接可歸屬於金融資產與金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，應從該金融資產或金融負債公允價值加計或減除。直接可歸屬於透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

(1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為按攤銷後成本衡量之金融資產。

A. 按攤銷後成本衡量之金融資產

合併公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- (a) 係以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產；及
- (b) 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- (a) 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- (b) 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，利息收入係以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

(2) 金融資產減損

合併公司於每一財務報導結束日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產(含應收帳款)、透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資、應收租賃款及合約資產之減損損失。

應收帳款、應收租賃款及合約資產均按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按12個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後12個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額，惟透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之備抵損失係認列於其他綜合損益，並不減少其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

合併公司於符合下列情況之一時，將金融資產除列：

- A. 來自金融資產現金流量之合約之權利失效。
- B. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
- C. 既未移轉亦未保留金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬，惟未保留對金融資產之控制。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

2. 權益工具

權益工具係指表彰某一企業於資產減除其所有負債後剩餘權益之任何合約。合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

3. 金融負債

(1) 後續衡量

金融負債非屬持有供交易目的且未指定為透過損益按公允價值衡量者，於後續報導期間結束日係按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

合併公司僅於義務解除、取消或失效時，始將金融負債除列。

除列金融負債時，其帳面金額與所支付或應支付對價總額(包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債)之差額認列為損益。

4. 金融工具之修改

當金融工具之合約現金流量發生重新協商或修改時，若未導致應除列該金融工具，則本合併公司以修改後之合約現金流量按原始有效利率折現重新計算金融資產之總帳面金額或金融負債之攤銷後成本，並將修改利益或損失認列於損益；所發生之成本或收費則作為修改後金融工具帳面金額之調整，並於修改後剩餘期間攤銷。若該重新協商或修改導致應除列該金融工具時，則依除列規定處理。

利率指標變革導致決定金融工具之合約現金流量基礎之變動，若為利率指標變革之直接結果所必須，且新基礎在經濟上約當於變動前之基礎，本合併公司採用實務權宜作法，於決定基礎變動時視為有效利率變動。若除利率指標變革所要求對決定合約現金流量之基礎作變動外，尚對金融工具作額外變動，本集團先適用實務權宜作法於利率指標變革所要求之變動，再適用金融工具修改之規定於不適用實務權宜作法之任何額外變動。

(八) 存 貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者為衡量基礎，採永續盤存制，成本依月加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用(按正常產能分攤)，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值

孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(九) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。建造中之不動產、廠房及設備於達預期使用狀態前，測試該等資產能否正常運作時所生產之樣品係以成本與淨變現價值孰低衡量，其銷售價款及成本係認列於損益。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入合併公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 土地不提列折舊。其他不動產、廠房及設備採成本模式，按估計耐用年限以直線法計提折舊。合併公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

土地改良物	5年
房屋及建築	3年至39年
機器設備	3年至15年
其他設備	2年至15年

4. 於處分或預期無法由使用或處分產生未來經濟效益時，將不動產、廠房及設備除列。除列不動產、廠房及設備所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間差額，並且認列於當期損益。

(十) 租賃

合併公司係於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。對於合約包含一項租賃組成部分以及一項或多項之額外租賃或非租賃組成部分者，合併公司以每一租賃組成部分之相對單獨價格及非租賃組成部分之彙總單獨價格為基礎，將合約中之對價分攤至該租賃組成部分。

1. 合併公司為承租人

除低價值標的資產之租賃及短期租賃按直線基礎認列費用外，合併公司對其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量

使用權資產係以單行項目列報於合併資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊，惟若租賃期間屆滿時將取得標的資產所有權，或若

使用權資產之成本反映購買選擇權之行使，則自租賃開始日起至標的資產耐用年限屆滿時提列折舊。

租賃負債

租賃負債原始按租賃給付(包含固定給付及實質固定給付)之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、標的資產購買選擇權之評估、殘值保證下預期支付之金額或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，合併公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。對於不以單獨租賃處理之租賃修改，因減少租賃範圍之租賃負債再衡量係調減使用權資產，並認列租賃部分或全面終止之損益；因其他修改之租賃負債再衡量係調整使用權資產。租賃負債係以單行項目列報於合併資產負債表。

2. 合併公司為出租人

租賃如移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，則分類為融資租賃；反之，則分類為營業租賃。

當一項目租賃包含土地及建築物要素時，合併公司分別評估各要素之分類係融資租賃或營業租賃，並將租賃給付(包括任何一次性之前端給付)按合約成立日土地及建築物租賃權利之公允價值相對比例分攤予土地及建築物。若租賃給付無法可靠地分攤至此兩項要素，則整個租賃係分類為融資租賃，惟若此兩項要素均明顯符合營業租賃標準，則整個租賃分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎認列租賃收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本係加計至標的資產之帳面金額，按與認列租賃收益相同之基礎，於租賃期間認列為費用。與承租人進行之租賃協商係於租賃修改生效日起按新租賃處理。

(十一) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產(包括因該等目的而處於建造過程中之不動產)。投資性不動產亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

投資性不動產原始以成本(包括交易成本)衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。合併公司採直線基礎按5年至60年提列折舊。

建造中之投資性不動產係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用，及符合資本化條件之借款成本。該等資產於達預期使用狀態時開始提列折舊。

除列投資性不動產所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差異，並且認列於當年度損益。

(十二) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產係以成本減除累計攤銷及累計減損列示。攤銷金額係依直線法按下列耐用年數計提：電腦軟體依1至3年；商標權則依經濟

效益或合約年限。估計耐用年限及攤銷方法於每一年度結束日進行檢視，任何估計變動之影響係推延適用。

非確定耐用年限無形資產，不予以攤銷，而係每年定期進行減損測試。

於處分或預期無法由使用或處分產生未來經濟效益時除列無形資產。除列無形資產所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差額，並且認列於當期損益。

(十三) 非金融資產減損

合併公司於報導期間結束日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減出售成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額為限。

(十四) 負債準備

係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以報導期間結束日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量。若負債準備係以清償該現時義務之估計現金流量衡量，其帳面金額係為該等現金流量之現值。

(十五) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退職後福利

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以年度結束日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值列示。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用年度結束日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於年度結束日）之利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法定或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(十六) 股本及庫藏股票

1. 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本於權益中列為價款減項。

2. 庫藏股票

合併公司收回已發行之股票，依買回時所支付之對價(包括可直接歸屬成本)認列為「庫藏股票」，作為權益之減項。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值，其差額列為資本公積—庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記資本公積—股票發行溢價與股本，其帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者，則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

(十七) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 當期所得稅根據合併公司營運及產生應課稅所得之所在國家，採用在報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率計算。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。依我國所得稅法規計算之未分配盈餘加徵所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形認列所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司產生之暫時性差異，合併公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在報導期間結束日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異及未使用之課稅損失很有可能於未來課稅所得可供使用之範圍內認列，並於每一報導期間結束日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債

互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(十八) 收入認列

合併公司來自客戶合約之收入認列原則，係以下列步驟認列收入：

1. 辨認客戶合約；
2. 辨認合約中之履約義務；
3. 決定交易價格；
4. 將交易價格分攤至合約中之履約義務；及
5. 於滿足履約義務時認列收入。

移轉商品或勞務與收取對價之時間間隔在1年以內之合約，其重大財務組成部分不予調整交易價格。

1. 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自不織布、寢具及相關產品等產品之銷售。銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，因客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，合併公司係於該時點認列收入及應收帳款；並以扣除銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

2. 勞務收入

勞務收入係依相關協議內容於勞務提供時認列。

(十九) 政府補助

政府補助於可合理確信合併公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償合併公司發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與非流動資產有關之政府補助，認列為非流動負債，並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

(二十) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

(二十一) 股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情、氣候變遷及相關政府政策及法規、俄羅斯與烏克蘭衝突及相關國際制裁、通貨膨脹及市場利率動所造成之經濟影響納入重大會計估計之考量，並將持續檢視基本假設及估計。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

合併公司編製本合併財務報告時，所作會計政策採用之重要判斷、重要會計估計及假設如下：

(一) 會計政策採用之重要判斷

1. 投資性不動產

合併公司持有不動產之目的主要供自用，部分係為賺取租金或資本增值。各部份若可單獨出售，則分別以投資性不動產及不動產、廠房及設備處理；各部份若無法單獨出售，則僅在用於商品或勞務生產或提供、或供管理目的所持有部分係屬不重大時，該不動產始為投資性不動產。

2. 租賃期間

於決定租賃期間時，合併公司考量產生經濟誘因以行使（或不行使）選擇權之所有攸關事實及情況，包括自開始日至選擇權行使日間所有事實及情況之預期變動。所考量之因素包括選擇權所涵蓋期間之合約條款及條件、於合約期間進行（或預期進行）之重大租賃權益改良，以及標的資產對合併公司營運之重要性等等。於合併公司控制範圍內發生重大事項或情況重大改變時，重評估租賃期間。

(二) 重要會計估計及假設

1. 金融資產之估計減損

應收帳款及財務保證合約之估計減損係基於合併公司對於違約率及預期損失率之假設。合併公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

2. 遞延所得稅資產之可實現性

遞延所得稅資產係於未來很有可能具有足夠之課稅所得供可減除暫時性差異使用時方予以認列。評估遞延所得稅資產之可實現性時，必須涉及管理階層之重大會計判斷及估計，包含預期未來銷貨收入成長及利潤率、免稅期間、可使用之所得稅抵減、稅務規劃等假設，任何關於全球經濟環境、產業環境的變遷及法令的改變，均可能引起遞延所得稅資產之重大調整。

3. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故合併公司必須運用判斷及估計決定報導期間結束日存貨之淨變現價值。合併公司評估報導期間結束日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

4. 淨確定福利負債之計算

計算確定福利義務之現值時，合併公司必須運用判斷及估計以決定報導期間結束日之相關精算假設，包含折現率及計劃資產之預期報酬率等。任何精算假設之變動，均可能會重大影響合併公司確定福利義務之金額。

5. 不動產、廠房及設備暨投資性不動產之耐用年限

不動產、廠房及設備暨投資性不動產以直線法平均攤銷，合併公司定期評估不動產、廠房及設備暨投資性不動產之耐用年限及殘值，如相關估計有重大改變時，則於改變當期及以後年度調整。

6. 有形資產及無形資產減損評估

資產減損評估過程中，合併公司需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損，任何由於經濟狀況之變遷或集團策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。

7. 承租人之增額借款利率

於決定租賃給付折現所使用之承租人增額借款利率時，係以同一幣別及攸關期間之無風險利率做為參考利率，並將所估計之承租人信用風險貼水及租賃特定調整（例如資產特定及附有擔保等因素）納入考量。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

項 目	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及零用金	\$ 1,693	\$ 1,525
支票存款及活期存款	664,072	460,648
約當現金		
通知存款	723,142	112,879
原始到期日在三個月以內之銀行定期存款	610,193	179,219
合 計	\$ 1,999,100	\$ 754,271

1. 合併公司未有將現金及約當現金提供質押之情形。

2. 合併公司依「境外資金匯回投資辦法」經財政部國稅局核准匯回美金8,000仟元，於111年10月12日向經濟部提出投資計畫，並於111年11月1日收到核准函，根據相關辦法規定該款項限用於核定之計畫，不得轉作他用，111年12月31日及110年12月31日轉列其他金融資產-非流動金額分別為76,954仟元及189,331仟元，111年12月31日轉列其他金融資產-流動金額為144,158仟元。

3. 相關信用風險管理及評估方式請詳附註十二。

(二) 應收票據淨額

項 目	111年12月31日	110年12月31日
按攤銷後成本衡量總帳面金額	\$ 35,055	\$ 43,784
減：備抵損失	-	-
應收票據淨額	\$ 35,055	\$ 43,784

1. 合併公司未有將應收票據提供質押之情形。
2. 有關應收票據備抵損失之相關揭露請詳附註六(三)。

(三) 應收帳款淨額

項 目	111年12月31日	110年12月31日
按攤銷後成本衡量總帳面金額	\$ 343,161	\$ 397,708
減：備抵損失	(24,400)	(9,371)
應收帳款淨額	\$ 318,761	\$ 388,337

1. 合併公司對商品銷售之應收帳款係符合依據交易客戶之產業特性、營業規模及獲利狀況所訂定之授信標準，平均授信期間為月結30天至90天。
2. 合併公司未有將應收帳款提供質押之情形。
3. 其中屬關係人交易者請詳附註七。
4. 合併公司採用IFRS 9之簡化作法按存續期間預期信用損失認列應收票據及應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，並考量客戶過去違約紀錄、現時財務狀況及產業經濟趨勢等。因合併公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備矩陣未進一步區分客戶群，以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。
5. 合併公司依準備矩陣衡量應收票據及應收帳款之備抵損失（含關係人）如下：

111年12月31日

帳齡區間	總帳面金額	備抵損失(存續期間預期信用損失)	攤銷後成本
未逾期	\$ 324,011	\$ (1,623)	\$ 322,388
逾期 1~90 天	41,500	(14,093)	27,407
逾期 91~180 天	4,520	(2,833)	1,687
逾期 181~360 天	4,811	(2,477)	2,334
逾期 361 天以上	3,374	(3,374)	-
合計	\$ 378,216	\$ (24,400)	\$ 353,816

110年12月31日

帳齡區間	總帳面金額	備抵損失(存續期間預期信用損失)	攤銷後成本
未逾期	\$ 367,196	\$ (1,053)	\$ 366,143
逾期 1~90 天	60,766	(1,934)	58,832
逾期 91~180 天	3,953	(885)	3,068
逾期 181~360 天	5,813	(1,735)	4,078
逾期 361 天以上	3,764	(3,764)	-
合計	\$ 441,492	\$ (9,371)	\$ 432,121

6. 應收票據及應收帳款備抵損失(含關係人)變動表如下:

項 目	111 年度	110 年度
期初餘額	\$ 9,371	\$ 6,677
加: 減損損失提列	17,783	3,667
減: 無法收回而沖銷	(3,392)	(944)
外幣兌換差額之影響	638	(29)
期末餘額	\$ 24,400	\$ 9,371

合併公司對該等應收帳款並未持有任何擔保品或其他信用增強保障。

7. 相關信用風險管理及評估方式請詳附註十二。

(四) 其他應收款淨額

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
按攤銷後成本衡量總帳面金額	\$ 16,601	\$ 8,604
減: 備抵損失	(137)	(170)
其他應收款淨額	\$ 16,464	\$ 8,434

1. 其中屬關係人交易者請詳附註七。

2. 其他應收款備抵損失變動表如下:

項 目	111 年度	110 年度
期初餘額	\$ 170	\$ 238
減: 本期迴轉利益	(34)	-
減: 無法收回而沖銷	-	(67)
外幣兌換差額之影響	1	(1)
期末餘額	\$ 137	\$ 170

(五) 存貨及營業成本

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
原 物 料	\$ 355,616	\$ 351,901
在 製 品	8,462	6,813
製 成 品	176,093	179,707
在途存貨	11,363	35,329
合 計	\$ 551,534	\$ 573,750

1. 當期認列為營業成本之存貨相關損(益)如下:

項 目	111 年度	110 年度
存貨跌價損失(回升利益)	\$ (5,170)	\$ 38,134
存貨盤虧(盈)	(2,455)	1,507
存貨報廢損失	16,019	3,325
未分攤製造費用	40,723	58,183
合 計	\$ 49,117	\$ 101,149

2. 合併公司未有將存貨提供質押之情形。

(六) 待出售非流動資產

1. 待出售處分群組之資產:

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
不動產、廠房及設備	\$ 26,068	\$ -
土地使用權	37,845	-
合 計	\$ 63,913	\$ -

2. 與待出售非流動資產直接相關之負債:

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
暫 收 款	\$ 92,130	\$ -
合 計	\$ 92,130	\$ -

合併公司於111年11月簽立柬埔寨之不動產買賣合約，合約價款為美金5,000仟元(折合新台幣153,550仟元)，合併公司已將相關文件交予買方辦理過戶，惟截至111年12月31日尚未完成過戶登記，另截至111年12月31日已收取美金3,000仟元(折合新台幣92,130仟元)之價款。

(七) 其他金融資產-流動

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
原始到期日超過三個月		
之銀行定期存款	\$ 95,267	\$ 770,694
專案投資計畫之銀行存款	144,158	-
合 計	\$ 239,425	\$ 770,694

合併公司未有將上述金融資產提供質押之情形。

(八) 不動產、廠房及設備

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
土 地	\$ 525,621	\$ 525,621
土地改良物	6,931	12,670
房屋及建築	771,469	777,275
機器設備	2,058,207	1,825,575
其他設備	289,039	276,011
未完工程及待驗設備	574,093	805,606
成本合計	4,225,360	4,222,758
減：累計折舊及減損	(2,039,496)	(2,032,871)
合 計	\$ 2,185,864	\$ 2,189,887

	土 地	土地改良物	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程及 待驗設備	合 計
<u>成 本</u>							
111.1.1 餘額	\$ 525,621	\$ 12,670	\$ 777,275	\$ 1,825,575	\$ 276,011	\$ 805,606	\$ 4,222,758
增 添	-	-	4,510	66,581	14,163	165,458	250,712
處 分	-	(5,739)	(129)	(51,259)	(9,762)	(41)	(66,930)
重 分 類(註 1)	-	-	9,933	148,937	(8,029)	(401,671)	(250,830)
轉列待出售非流動資產	-	-	(38,402)	-	-	-	(38,402)
外幣兌換差額之影響	-	-	18,282	68,373	16,656	4,741	108,052
111.12.31 餘額	\$ 525,621	\$ 6,931	\$ 771,469	\$ 2,058,207	\$ 289,039	\$ 574,093	\$ 4,225,360
<u>累計折舊及減損</u>							
111.1.1 餘額	\$ -	\$ 7,650	\$ 487,362	\$ 1,343,925	\$ 193,934	\$ -	\$ 2,032,871
折舊費用	-	1,279	26,672	112,887	14,967	-	155,805
減損損失	-	-	-	49,966	-	-	49,966
處 分	-	(5,739)	(105)	(45,725)	(7,545)	-	(59,114)
重 分 類(註 1)	-	-	(39,734)	(155,703)	(13,227)	-	(208,664)

	土 地	土地改良物	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程及 待驗設備	合 計
轉列待出售非流動資產	\$ -	\$ -	\$ (13,064)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (13,064)
外幣兌換差額之影響	-	-	11,551	58,702	11,443	-	81,696
111. 12. 31 餘額	\$ -	\$ 3,190	\$ 472,682	\$ 1,364,052	\$ 199,572	\$ -	\$ 2,039,496
<u>成 本</u>							
110. 1. 1 餘額	\$ 525,621	\$ 9,630	\$ 887,662	\$ 2,025,852	\$ 246,435	\$ 715,737	\$ 4,410,937
增 添	-	1,271	1,374	38,429	36,222	252,024	329,320
處 分	-	-	(1,808)	(237,730)	(14,307)	(27,638)	(281,483)
重 分 類(註 2)	-	1,769	(96,333)	39,504	10,487	(136,233)	(180,806)
外幣兌換差額之影響	-	-	(13,620)	(40,480)	(2,826)	1,716	(55,210)
110. 12. 31 餘額	\$ 525,621	\$ 12,670	\$ 777,275	\$ 1,825,575	\$ 276,011	\$ 805,606	\$ 4,222,758
<u>累計折舊及減損</u>							
110. 1. 1 餘額	\$ -	\$ 6,582	\$ 550,027	\$ 1,466,903	\$ 194,612	\$ 7,459	\$ 2,225,583
折舊費用	-	1,068	32,204	102,837	14,240	-	150,349
減損損失	-	-	-	33,576	-	-	33,576
處 分	-	-	(1,808)	(190,912)	(12,449)	-	(205,169)
重 分 類(註 2)	-	-	(84,356)	(34,499)	(48)	(7,459)	(126,362)
外幣兌換差額之影響	-	-	(8,705)	(33,980)	(2,421)	-	(45,106)
110. 12. 31 餘額	\$ -	\$ 7,650	\$ 487,362	\$ 1,343,925	\$ 193,934	\$ -	\$ 2,032,871

註 1：111 年度重分類至轉列拆遷補償協議減項 41,403 仟元及投資性不動產 763 仟元。

註 2：110 年度重分類係轉列預付設備款 27,253 仟元及土地收儲協議之減項共計 27,191 仟元。

1. 本期增添與現金流量表取得不動產、廠房及設備調節如下：

項 目	111 年度	110 年度
不動產、廠房及設備增加數	\$ 250,712	\$ 329,320
應付工程及設備款(增加)減少	(3,368)	(14,350)
購買不動產、廠房及設備支付現金數	\$ 247,344	\$ 314,970

2. 有關利息資本化金額，請詳附註六(二十七)。

3. 合併公司設定質押作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請詳附註八。

4. 有關杭州新麗之土地收儲協議及蘇州台新之企業拆遷補償協議，請詳附註六(二十六)之說明。

(九) 租賃協議

1. 使用權資產

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
土地使用權	\$ 152,228	\$ 194,577
土 地	3,541	3,192
房屋及建築	228,585	176,394
機器設備	35,700	33,328
成本合計	420,054	407,491
減：累計折舊及減損	(164,226)	(120,060)
合 計	\$ 255,828	\$ 287,431

	土地使用權	土 地	房屋及建築	機器設備	合 計
<u>成 本</u>					
111. 1. 1 餘額	\$ 194,577	\$ 3,192	\$ 176,394	\$ 33,328	\$ 407,491
本期增加	-	-	40,713	-	40,713
本期減少	(8,027)	-	(4,716)	-	(12,743)
轉列待出售非流動資產	(40,162)	-	-	-	(40,162)
外幣兌換差額之影響	5,840	349	16,194	2,372	24,755
111. 12. 31 餘額	\$ 152,228	\$ 3,541	\$ 228,585	\$ 35,700	\$ 420,054
<u>累計折舊及減損</u>					
111. 1. 1 餘額	\$ 9,522	\$ 1,615	\$ 91,617	\$ 17,306	\$ 120,060
折舊費用	2,997	595	29,804	5,473	38,869
本期減少	(963)	-	(2,829)	-	(3,792)
轉列待出售非流動資產	(3,378)	-	-	-	(3,378)
外幣兌換差額之影響	661	194	10,133	1,479	12,467
111. 12. 31 餘額	\$ 8,839	\$ 2,404	\$ 128,725	\$ 24,258	\$ 164,226

	土地使用權	土 地	房屋及建築	機器設備	合 計
<u>成 本</u>					
110. 1. 1 餘額	\$ 217,981	\$ 3,284	\$ 181,831	\$ 38,154	\$ 441,250
本期增加	-	-	6,590	-	6,590
本期減少	(18,579)	-	(3,212)	-	(21,791)
外幣兌換差額之影響	(4,825)	(92)	(8,815)	(4,826)	(18,558)
110. 12. 31 餘額	\$ 194,577	\$ 3,192	\$ 176,394	\$ 33,328	\$ 407,491

	土地使用權	土 地	房屋及建築	機器設備	合 計
<u>累計折舊及減損</u>					
110.1.1 餘額	\$ 7,497	\$ 1,095	\$ 64,241	\$ 13,698	\$ 86,531
折舊費用	3,577	558	30,549	5,632	40,316
本期減少	(1,533)	-	-	-	(1,533)
外幣兌換差額之影響	(19)	(38)	(3,173)	(2,024)	(5,254)
110.12.31 餘額	\$ 9,522	\$ 1,615	\$ 91,617	\$ 17,306	\$ 120,060

2. 租賃負債

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
<u>租賃負債帳面金額</u>		
流 動	\$ 46,907	\$ 45,051
非 流 動	\$ 74,318	\$ 79,104

租賃負債之折現率區間如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
土地	3.25%	3.25%
房屋及建築	1.40%~6.375%	1.40%~6.375%
機器設備	6.375%	6.375%

有關租賃負債之到期分析，請參閱附註十二之說明。

3. 其他租賃資訊

(1) 本公司以營業租賃出租投資性不動產之協議，請參閱附註六(十)「投資性不動產」。

(2) 本公司111及110年度選擇對符合短期租賃及符合低價值資產租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債，相關費用資訊如下：

項 目	111 年度	110 年度
短期租賃費用	\$ 5,330	\$ 9,186
租賃之現金流出總額	\$ 60,964	\$ 48,287

4. 有關杭州新麗之土地收儲協議及蘇州台新之企業拆遷補償協議，請詳附註六(二十六)說明。

5. 重要承租活動及條款

- (1) 合併之大陸子、孫公司、SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. 及SHINIH (CAMBODIA) CO., LTD. 分別與當地政府簽訂土地使用合同，其使用年限分別為20年至50年。
- (2) 湖北台新纖維製品有限公司另取得當地政府土地使用權補助款，帳列長期遞延收入，按期攤銷年限轉列收入。
- (3) 上述公司於土地使用年限內享有土地使用權、收益權和轉讓及出租等之處分權，並負擔因使用土地而應繳納之各項稅費。土地用途為供興建生產廠房、辦公大樓及員工宿舍使用。
- (4) PT. SHINIH NONWOVENS INDONESIA 於106年6月在印尼取得土地使用權，土地用途係供興建生產廠房、辦公大樓及員工宿舍使用。
- (5) 合併公司未有將土地使用權提供質押之情形。

(十) 投資性不動產

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
土 地	\$ 143,069	\$ 143,069
房屋及建築	88,297	87,534
成本合計	231,366	230,603
減：累計折舊及減損	(73,869)	(72,102)
淨 額	\$ 157,497	\$ 158,501

	111 年度		
	土 地	房屋及建築	合 計
<u>成 本</u>			
111. 1. 1 餘額	\$ 143,069	\$ 87,534	\$ 230,603
增 添	-	763	763
111. 12. 31 餘額	\$ 143,069	\$ 88,297	\$ 231,366
<u>累計折舊及減損</u>			
111. 1. 1 餘額	-	\$ 72,102	\$ 72,102
折舊費用	-	1,767	1,767
111. 12. 31 餘額	-	\$ 73,869	\$ 73,869

	110 年度		
	土 地	房屋及建築	合 計
<u>成 本</u>			
110. 1. 1 餘額	\$ 143,069	\$ 86,409	\$ 229,478
增 添		1,125	1,125
110. 12. 31 餘額	\$ 143,069	\$ 87,534	\$ 230,603
<u>累計折舊及減損</u>			
110. 1. 1 餘額	\$ -	\$ 70,124	\$ 70,124
折舊費用	-	1,978	1,978
110. 12. 31 餘額	\$ -	\$ 72,102	\$ 72,102

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

項 目	111 年度	110 年度
投資性不動產之租金收入	\$ 28,303	\$ 26,090
當期產生租金收入之投資性不 動產所發生之直接營運費用	\$ 2,869	\$ 4,247
當期未產生租金收入之投資性 不動產所發生之直接營運費用	-	474
合 計	\$ 2,869	\$ 4,721

2. 合併公司持有之投資性不動產並非按公允價值衡量，而僅揭露其公允價值之資訊，其公允價值層級為第三等級。合併公司之投資性不動產於111年及110年12月31日之公允價值分別為824,000仟元及801,600仟元，該公允價值未經獨立評價人員評價，係由合併公司管理階層參考類似不動產交易價格之市場證據評估之。

3. 合併公司以營業租賃出租投資性不動產未來將收取之租賃給付總額如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
不超過 1 年	\$ 24,774	\$ 25,959
超過 1 年但不超過 5 年	13,169	35,737
超過 5 年	5,751	7,493
合 計	\$ 43,694	\$ 69,189

4. 合併公司設定質押作為借款擔保之投資性不動產金額，請詳附註八。

(十一) 無形資產

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
商 標 權	\$ 9,180	\$ 8,274
電 腦 軟 體	16,229	15,000
其他無形資產-紡粘無紡布技術 及權利	7,392	7,392
成本合計	32,801	30,666
減：累計攤銷	(24,946)	(22,486)
淨 額	\$ 7,855	\$ 8,180

111 年度

	商標權	電腦軟體	其他無形資產- 紡粘無紡布技 術及權利	合 計
成 本				
111.1.1 餘額	\$ 8,274	\$ 15,000	\$ 7,392	\$ 30,666
增 添	-	1,044	-	1,044
外幣兌換差額之影響	906	185	-	1,091
111.12.31 餘額	\$ 9,180	\$ 16,229	\$ 7,392	\$ 32,801
累計攤銷				
111.1.1 餘額	\$ 8,274	\$ 14,212	\$ -	\$ 22,486
攤銷費用	-	1,385	-	1,385
外幣兌換差額之影響	905	170	-	1,075
111.12.31 餘額	\$ 9,179	\$ 15,767	\$ -	\$ 24,946

110 年度

	商標權	電腦軟體	其他無形資產- 紡粘無紡布技 術及權利	合 計
成 本				
110.1.1 餘額	\$ 8,513	\$ 15,059	\$ 7,392	\$ 30,964
增 添	-	19	-	19
外幣兌換差額之影響	(239)	(78)	-	(317)
110.12.31 餘額	\$ 8,274	\$ 15,000	\$ 7,392	\$ 30,666
累計攤銷				
110.1.1 餘額	\$ 8,513	\$ 12,611	\$ -	\$ 21,124
攤銷費用	-	1,661	-	1,661

	110 年度			
	商標權	電腦軟體	其他無形資產- 紡粘無紡布技 術及權利	合 計
外幣兌換差額之影響	\$ (239)	\$ (60)	\$ -	\$ (299)
110. 12. 31 餘額	\$ 8,274	\$ 14,212	\$ -	\$ 22,486

(十二) 短期借款

借款性質	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
信用借款	\$ 360,687	\$ 322,098
擔保借款	120,000	120,104
合 計	\$ 480,687	\$ 442,202
利率區間	1.50%~6.50%	0.83%~4.55%

合併公司提供資產作為上述借款之擔保情形，請詳附註八。

(十三) 其他應付款

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
應付薪資及獎金	\$ 41,747	\$ 44,242
應付工程及設備款	40,472	37,103
應付經濟補償金	37,193	-
應付稅捐	19,256	6,053
應付員工及董事酬勞	9,640	21,733
其他應付費用	116,241	111,455
合 計	\$ 264,549	\$ 220,586

(十四) 遞延收入

項 目	111 年度	110 年度
搬遷補償收入	\$ 103,621	\$ -
減少：員工經濟補償金	(37,551)	-
資產搬遷安裝支出	(2,743)	-
小 計	(40,294)	-
合 計	\$ 63,327	\$ -

新麗纖維製品(蘇州)有限公司(蘇州新麗)於111年11月24日與太倉市人民政府樓東街道辦事處(以下簡稱太倉市人民政府)簽訂企業拆遷補償協議書，協議內

容包含收回土地及地上物、裝修及附屬物、停業停產、退地獎勵、設備、拆遷簽約獎勵等補償，協議書主要條款如下：

1. 補償金額總計人民幣78,414仟元。
2. 太倉市人民政府應於協議書簽訂後10個工作天內支付補償款計人民幣23,500仟元；於蘇州新麗將被拆遷資產之不動產權證及相關註銷文件移交太倉市人民政府並辦理註銷手續後10個工作日內支付之補償款計人民幣23,500仟元；蘇州新麗將全部資產移交給太倉市人民政府並簽署資產交付清單後10個工作日內結清餘款計人民幣31,414仟元。截至111年12月31日蘇州新麗已收到補償款計103,621仟元(人民幣23,500仟元)帳入遞延收入。
3. 不可搬遷物之搬遷損失、終止勞動合同及相關搬遷支出於發生時認列為遞延收入之減項，遞延收入淨額於不可搬遷物交付時認列於損益。
4. 另依搬遷協議約定，蘇州新麗應於112年2月25日前將土地、房屋及地面附著物等移交給太倉市人民政府，如蘇州新麗不能按約定時間交付土地，自逾期之日期起，每日按補償總額之0.05%向太倉市人民政府支付違約金，且太倉市人民政府有權採取停電、停水等強制措施；在蘇州新麗完全履行協議義務時，如太倉市人民政府不能按期支付補償款，自滯納之日起，每日按補償總額之0.05%向蘇州新麗支付違約金。

(十五) 長期借款

借款性質	111年12月31日	110年12月31日
擔保借款	\$ 1,140,000	\$ 1,040,000
減：一年內到期	(166,250)	(132,917)
合計	\$ 973,750	\$ 907,083
利率區間	1.65%~2.02%	1.15%~1.40%
到期年限	113年~116年	113年~114年

1. 合併公司之長期借款償還方式係彰化銀行及上海銀行採分期償還；凱基銀行為到期一次還本。
2. 合併公司提供資產作為上述借款之擔保情形，請詳附註八。

(十六) 退職後福利計畫

1. 確定提撥計畫

- (1) 合併公司中之本公司及台灣吳羽股份有限公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。
- (2) 合併公司於國外地區子公司之員工，係屬當地政府之退休福利計畫成員，合併公司對此當地政府營運之退休福利計畫之義務僅為依薪資成本之特定比例提撥至退休福利計畫。

(3) 合併公司於111及110年度依照確定提撥計畫中明定比例應提撥之金額已於合併綜合損益表認列費用總額分別為19,278仟元及20,110仟元。

2. 確定福利計畫

(1) 合併公司中之本公司及台灣吳羽股份有限公司所適用我國「勞動基準法」之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前6個月平均工資計算。該等公司按員工每月薪資總額2%提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該等公司委員會名義存入臺灣銀行之專戶。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，合併公司並無影響投資管理策略之權利。

(2) 合併公司因確定福利計畫所產生之義務列入合併資產負債表之金額列示如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務之現值	\$ 24,730	\$ 28,502
計畫資產之公允價值	(17,499)	(18,440)
淨確定福利負債	\$ 7,231	\$ 10,062

111年12月31日淨確定福利負債包含台灣吳羽股份有限公司之預付退休金296仟元(帳列其他非流動資產項下)。

(3) 淨確定福利負債之變動列示如下：

項 目	111 年度		
	確定福利計畫義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
111年1月1日餘額	\$ 28,502	\$ (18,440)	\$ 10,062
服務成本			
當期服務成本	570	-	570
利息成本(收入)	231	(120)	111
認列於損益	801	(120)	681
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外)	-	(1,376)	(1,376)
財務假設變動	(1,139)	-	(1,139)
經驗調整	515	-	515
認列於其他綜合損益	(624)	(1,376)	(2,000)
雇主提撥數	-	(1,321)	(1,321)
福利支付數	(4,391)	3,758	(633)
外幣兌換差額之影響	442	-	442
111年12月31日餘額	\$ 24,730	\$ (17,499)	\$ 7,231

項 目	110 年度		
	確定福利計 畫義務現值	計畫資產公 允 價 值	淨確定福利 負 債
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 29,340	\$ (15,111)	\$ 14,229
服務成本			
當期服務成本	762	-	762
利息成本(收入)	160	(50)	110
認列於損益	922	(50)	872
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨 利息之金額外)	-	(232)	(232)
精算(利益)損失-			
人口統計假設變動	518	-	518
財務假設變動	(776)	-	(776)
經驗調整	236	-	236
認列於其他綜合損益	(22)	(232)	(254)
雇主提撥數	-	(3,047)	(3,047)
福利支付數	(337)	-	(337)
外幣兌換差額之影響	(1,401)	-	(1,401)
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 28,502	\$ (18,440)	\$ 10,062

上開確定福利計畫認列於損益之退休金費用係列入下列各單行項目：

項 目	111 年度		110 年度	
營業成本	\$	516	\$	702
推銷費用		-		1
管理費用		165		169
合 計	\$	681	\$	872

(4) 計畫資產公允價值資訊如下：

項 目	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
現金及約當現金	\$	17,499	\$	18,440

(5) 合併公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

A. 投資風險

勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內(外)權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟合併公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。

B. 利率風險

政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

C. 薪資風險

確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

(6) 合併公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算。衡量日之重大假設列示如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
折現率	1.30%、1.35%及 0.74%-1.50%	0.70%、0.69%及 0.74%-1.5%
未來薪資增加率	1.5%及4.00%	1.50%及4.00%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加(減少)之金額如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
折現率		
增加0.5%	\$ (1,176)	\$ (1,395)
減少0.5%	1,234	1,181
薪資預期增加率		
增加0.5%	1,162	2,318
減少0.5%	(1,076)	(2,184)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

(7) 合併公司於民國111年度預計支付予退休計畫之提撥金為198仟元，確定福利義務之加權平均存續期間為9.2年及11年。

(十七) 普通股股本

- 截至111年12月31日止，本公司額定資本額為2,000,000仟元，分為200,000仟股，實收資本額為1,091,071仟元，每股面額10元。本公司已發行股份之股款均已收訖。
- 本公司普通股期初與期末流通在外股數及金額調節如下：

單位：仟股

	111 年度	110 年度
1 月 1 日	106,170	109,107
買回庫藏股	(567)	(2,937)
員工認列庫藏股	305	-
12 月 31 日	105,908	106,170

(十八) 資本公積

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
轉換公司債轉換溢價	\$ 213,926	\$ 213,926
認列對子公司所有權權益變動	4	4
其 他	16,844	16,844
合 計	\$ 230,774	\$ 230,774

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額(包括以超過面額發行普通股及公司債轉換溢價等)及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。因採用權益法之投資及認股權所產生之資本公積，不得作為任何用途。

(十九) 保留盈餘及盈餘分配

- 依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度總決算如有本期稅後淨利，彌補累積虧損後，再依法提撥10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

上述股利之分配以發放現金股利為優先，惟得視公司資本支出計畫調整現金股利發放比例，其中以盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，不得超過當年度全部股利總額之90%。

- 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額25%之部分為限。
- 特別盈餘公積

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
首次採用 IFRSs 提列	\$ 106,123	\$ 106,123
其他權益借餘提列	42,838	9,806
合計	\$ 148,961	\$ 115,929

- (1) 本公司分派盈餘時，依法令規定須就年度結束日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，俟後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
- (2) 依101年4月6日金管證發字第1010012865號令之規定將首次採用IFRSs未實現重估增值轉入保留盈餘之金額提列特別盈餘公積106,123仟元，本公司於嗣後如有因使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉為可分配保留盈餘。
4. 本公司於111年3月25日及110年3月26日經董事會決議之110及109年度盈餘分配案及每股股利如下：

項 目	盈餘分配案		每股股利(元)	
	110 年度	109 年度	110 年度	109 年度
法定盈餘公積	\$ 51,321	\$ 7,603		
特別盈餘公積	33,032	9,806		
現金股利	105,603	43,643	\$ 1.00	\$ 0.40
合計	\$ 189,956	\$ 61,052		

上述法定盈餘公積及特別盈餘公積業經111年6月17日及110年7月23日召開之股東會決議通過。

5. 本公司於112年3月24日董事會擬議111年度盈餘分配案如下：

項 目	盈餘分配案	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 22,597	
特別盈餘公積	(42,838)	
現金股利	111,204	\$ 1.05
合計	\$ 90,963	

上述法定盈餘公積及特別盈餘公積尚待112年6月16日股東會決議。

6. 有關董事會決議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(二十) 其他權益

1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

項 目	111 年度	110 年度
期初餘額	\$ (42,838)	\$ (9,806)
國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	109,351	(41,290)
國外營運機構財務報表換算之 兌換差額產生之相關所得稅	(21,870)	8,258

項 目	111 年度	110 年度
期末餘額	\$ 44,643	\$ (42,838)

國外營運機構淨資產自功能性貨幣換算為本公司表達貨幣所產生之相關兌換差額，係直接認列為其他綜合損益項下並累計於國外營運機構財務報表換算之兌換差額。先前累計於國外營運機構財務報表換算之兌換差額，於處分國外營運機構時，重分類至損益。

(二十一) 庫藏股票

1. 股份收回原因及其數量變動情形：

單位：仟股

收回原因	111 年 1 月至 12 月			110 年 1 月至 12 月		
	期初股數	增(減)	期末股數	期初股數	增(減)	期末股數
供轉讓股						
份予員工	2,937	262	3,199	-	2,937	2,937

- (1) 本公司於110年11月9日經董事會通過，買回本公司普通股轉讓予員工，預計買回5,000仟股，買回期間為110年11月10日至111年1月9日止，買回之區間價值為15.65元至33.05元之間。於前述買回期間共計買回庫藏股3,504仟股，平均每股買回價格為23.41元，買回股份金額82,028仟元，截至111年12月31日止已轉讓股份為305仟股，買回股份餘額為74,888仟元。
- (2) 本公司於111年8月9日經董事會決議依「買回庫藏股份轉讓辦法」規定辦理庫藏股轉讓予員工，轉讓價格為實際買回價格23.41元，並以111年8月9日為認股基準日，認股基準日每股股價為20.50元，每股認購權之公允價值為0元。截至民國111年12月31日轉讓股數為305仟股，已收足股款，股票業已全數轉讓。
- (3) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- (4) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權益。
- (5) 依證券交易法規定，因轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。

(二十二) 非控制權益

項 目	111 年度	110 年度
期初餘額	\$ 66,292	\$ 74,296
歸屬予非控制權益之份額：		
本年度淨利	16,692	14,289
確定福利計畫之再衡量數	34	214
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,952	(8,995)
子公司發放現金股利	(12,753)	(13,512)
期末餘額	\$ 74,217	\$ 66,292

(二十三) 營業收入

項 目	111 年度	110 年度
客戶合約之收入		
商品銷售收入	\$ 2,562,965	\$ 2,558,579
加工收入	38,985	28,578
小 計	2,601,950	2,587,157
租賃收入		
不動產租金收入	28,303	26,090
合 計	\$ 2,630,253	\$ 2,613,247

1. 客戶合約之說明

係不織布及寢具之銷售及加工收入，主要對象為成衣及汽車材等製造商之下游廠商，係以合約約定固定價格銷售，銷售商品之對價為短期應收款，故按原始發票金額衡量。

2. 客戶合約收入之細分

合併公司之主要產品收入分析如下：

項 目	111 年度				
	大陸地區	美國地區	台灣地區	東南亞地區	合計
主要商品/服務線					
不 織 布	\$ 673,213	\$ 696,610	\$ 510,042	\$ 664,232	\$ 2,544,097
寢具及其他	18,152	-	18,868	20,833	57,853
合 計	\$ 691,365	\$ 696,610	\$ 528,910	\$ 685,065	\$ 2,601,950
收入認列時點					
於某一時點滿足					
履約義務	\$ 691,365	\$ 696,610	\$ 528,910	\$ 685,065	\$ 2,601,950

項 目	110 年度				
	大陸地區	美國地區	台灣地區	東南亞地區	合計
主要商品/服務線					
不 織 布	\$ 832,234	\$ 669,490	\$ 479,339	\$ 552,814	\$ 2,533,877
寢具及其他	9,297	-	24,702	19,281	53,280
合 計	\$ 841,531	\$ 669,490	\$ 504,041	\$ 572,095	\$ 2,587,157
收入認列時點					
於某一時點滿足					
履約義務	\$ 841,531	\$ 669,490	\$ 504,041	\$ 572,095	\$ 2,587,157

3. 合約餘額

合併公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
合約負債-流動	\$ 26,387	\$ 15,476

(二十四) 員工福利、折舊、折耗及攤銷費用

性 質 別	111 年度			110 年度		
	屬於營業	屬於營業	合 計	屬於營業	屬於營業	合 計
	成本者	費用者		成本者	費用者	
員工福利費用						
薪資費用	\$ 318,275	\$ 202,073	\$ 520,348	\$ 304,338	\$ 208,411	\$ 512,749
保險費用	26,524	18,001	44,525	23,648	16,391	40,039
退休金費用	11,256	8,703	19,959	12,248	8,734	20,982
其他員工福利費用	14,658	13,025	27,683	18,716	14,336	33,052
折舊費用	136,721	59,720	196,441	143,821	48,822	192,643
攤銷費用	16	1,846	1,862	9	2,127	2,136
合 計	\$ 507,450	\$ 303,368	\$ 810,818	\$ 502,780	\$ 298,821	\$ 801,601

1. 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。有關配發員工股票酬勞股數計算，係以次年度董事會決議日前一日之收盤價及考量除權除息之影響後為計算基礎。

2. 本公司於112年3月24日及111年3月25日經董事會決議之111及110年度員工酬勞及董事酬勞，以及財務報告認列之相關金額如下：

	111 年度		110 年度	
	員工酬勞	董事酬勞	員工酬勞	董事酬勞
決議配發金額	\$ 7,230	\$ 2,410	\$ 16,300	\$ 5,433
年度財務報告認列金額	7,230	2,410	16,300	5,433
差異金額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

上述員工酬勞均採現金之方式發放。

3. 本公司員工酬勞及董事酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(二十五) 其他收入

項 目	111 年度	110 年度
補助收入	\$ 20	\$ 1,915
其 他	38,374	21,250
合 計	\$ 38,394	\$ 23,165

上述補助收入主要係防疫衛材之開發補助收入。

(二十六) 其他利益及損失

項 目	111 年度	110 年度
土地收儲補償利益	\$ 326,361	\$ 756,855
處分不動產、廠房及設備利益	1,787	1,914
處分待出售非流動資產利益	-	22,350
淨外幣兌換利益(損失)	29,781	(3,765)
減損損失	(49,966)	(33,576)
其 他	(1,778)	(9,223)
合 計	\$ 306,185	\$ 734,555

1. 土地徵收補償利益

111年度蘇州台新

台新纖維製品(蘇州)有限公司於111年11月9日與太倉市人民政府婁東街道辦事處(以下簡稱太倉市人民政府)簽訂企業拆遷補償協議書，協議內容包含收回土地及地上物、裝修及附屬物、停業停產、退地獎勵、設備、拆遷簽約獎勵等補償，協議書主要條款如下：

- (1) 補償金額總計人民幣87,423仟元。

- (2) 太倉市人民政府應於協議書簽訂後10個工作天內支付補償款計人民幣26,000仟元；於蘇州台新將被拆遷資產之不動產權證及相關註銷文件移交太倉市人民政府並辦理註銷手續後10個工作日內支付之補償款計人民幣26,000仟元；蘇州台新將全部資產移交給太倉市人民政府並簽署資產交付清單後10個工作日內結清餘款計人民幣35,423仟元。
- (3) 不可搬遷物之搬遷損失、終止勞動合同及相關搬遷支出於發生時認列為遞延收入之減項，遞延收入淨額於不可搬遷物交付時認列於損益。
- (4) 另依搬遷協議約定，蘇州台新應於111年11月30日前將土地、房屋及地面附著物等移交給太倉市人民政府，如蘇州台新不能按約定時間交付土地，自逾期之日期起，每日按補償總額之0.05%向太倉市人民政府支付違約金，且太倉市人民政府有權採取停電、停水等強制措施；在蘇州台新完全履行協議義務時，如太倉市人民政府不能按期支付補償款，自滯納之日起，每日按補償總額之0.05%向蘇州台新支付違約金。

110年度杭州新麗

杭州新麗纖維製品有限公司因應蕭山區人民政府〔2010〕133號和開發區蕭開發〔2012〕30號文件精神，於110年7月由與蕭山經濟技術開發區管理委員會(以下簡稱蕭山開發管委會)簽訂土地收儲協議，協議內容包含收回土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支出等補償，協議書主要條款如下：

- (1) 補償金額總計人民幣199,985仟元。
- (2) 蕭山開發管委會應於協議簽訂後10個工作天內支付補償款計人民幣59,990仟元；於杭州新麗將權屬證書移交蕭山開發管委會並辦理註銷手續後10個工作日內支付之補償款計人民幣59,990仟元；杭州新麗騰房完畢並辦理移交手續後10個工作日內結清餘款計人民幣80,005仟元。
- (3) 不可搬遷物之搬遷損失、終止勞動合同及相關搬遷支出於發生時認列為遞延收入之減項，遞延收入淨額於不可搬遷物交付時認列於損益。
- (4) 另依搬遷協議約定，杭州新麗應於110年11月30日前將土地、房屋及地面附著物等移交給蕭山開發管委會，並在移交前5個月內辦理土地證及房產證之註銷手續。如杭州新麗不能按約定時間交付土地，自逾期之日期起，每日按補償總額之1%向蕭山開發管委會支付違約金；如蕭山開發管委會不能按期支付補償款，自滯納之日起，每日按補償總額之1%向杭州新麗支付違約金。

蘇州台新及杭州新麗均已完成相關拆遷補償協議，認列之搬遷補償淨利益如下：

項 目	111 年度	110 年度
土地收儲補償收入	\$ 388,005	\$ 869,003
減：搬遷支出		
不動產、廠房及設備處分淨損失	(26,574)	(27,191)
使用權資產處分淨損失	(7,064)	(17,046)
資產搬遷支出	(7,396)	(33,048)

項 目	111 年度	110 年度
員工經濟補償金	\$ (20,610)	\$ (34,863)
小 計	(61,644)	(112,148)
搬遷補償利益	\$ 326,361	\$ 756,855

2. 合併公司於109年12月簽署美國南卡之不動產交易合約，出售價款為美金1,100仟元（折合新台幣30,862仟元），於110年7月完成交易及收款，其處分利益為美金798仟元（折合新台幣22,350仟元），帳入處分待出售非流動資產利益。

（二十七）財務成本

項 目	111 年度	110 年度
利息費用		
銀行借款	\$ 25,577	\$ 16,079
租賃負債之利息費用	5,159	7,036
減：符合要件之資產資本化金額	(6,991)	(6,689)
財務成本	\$ 23,745	\$ 16,426
利息資本化利率	1.43%	1.12%

（二十八）所得稅

1. 所得稅費用

（1）所得稅費用組成部份

項 目	111 年度	110 年度
當年度所得稅費用	\$ 193,024	\$ 252,410
以前年度所得稅調整	5,136	1,838
境外資金匯回	-	11,204
未分配盈餘加徵	16,163	749
與暫時性差異及虧損扣抵有關 之遞延所得稅	(11,097)	2,860
當年度認列於損益之所得稅費用	\$ 203,226	\$ 269,061

（2）與其他綜合損益相關之所得稅費用(利益)

項 目	111 年度	110 年度
國外營運機構財務報表換 算之兌換差額	\$ 21,870	\$ (8,258)
確定福利計畫之再衡量數	400	51
合 計	\$ 22,270	\$ (8,207)

2. 當年度會計所得與認列於損益之所得稅費用調節如下：

項 目	111 年度	110 年度
稅前淨利	\$ 444,318	\$ 796,574
稅前淨利(損)按法定稅率計算之稅額	\$ 235,210	\$ 339,362
調整項目之稅額影響數：		
計算課稅所得時不予計入項目之影響數	(42,186)	(86,952)
境外資金匯回	-	11,204
以前年度所得稅調整	5,136	1,838
未分配盈餘加徵	16,163	749
遞延所得稅淨變動數		
暫時性差異	(11,097)	2,860
認列於損益之所得稅費用	\$ 203,226	\$ 269,061

合併公司適用中華民國所得稅法之個體所適用之稅率為20%，此外，未分配盈餘所適用之稅率為5%；中國地區子孫公司所適用之稅率為25%；其他轄區所產生之稅額係依各相關轄區適用之稅率計算。

3. 本期所得稅資產及負債：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
本期所得稅資產	\$ 18,429	\$ 20,052
本期所得稅負債	\$ 198,405	\$ 198,521

4. 因暫時性差異及虧損扣抵而產生之遞延所得稅資產或負債：

項 目	111 年度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合(損)益	匯率影響數	期末餘額
遞延所得稅資產：					
虧損扣抵	\$ 9,972	\$ 4,476	\$ -	\$ 309	\$ 14,757
暫時性差異					
備抵呆帳	240	4,498	-	144	4,882
未實現存貨跌價損失	8,691	(1,139)	-	235	7,787
子公司之投資收益及未實現損益	-	11,986	-	-	11,986
未實現預提費用	1,532	(1,651)	-	119	-

項 目	111 年度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合(損)益	匯率影響數	期末餘額
子公司之未實現損益	\$ 1,310	\$ (480)	\$ -	\$ -	\$ 830
淨確定福利負債	3,730	(98)	(400)	135	3,367
國外營運機構兌換差額	31,680	-	(21,870)	-	9,810
未實現債權轉換利益	40,984	(133)	-	-	40,851
減損損失	-	9,683	-	-	9,683
其 他	3,311	(1,859)	-	24	1,476
小 計	101,450	25,283	(22,270)	966	105,429
遞延所得稅負債：					
暫時性差異					
子公司之投資收益及					
未實現損益	(10,842)	(1,002)	-	-	(11,844)
不動產、廠房及設備	(10,792)	(8,642)	-	(1,432)	(20,866)
兌換損益	-	(4,542)	-	-	(4,542)
土地增值稅準備	(65,107)	-	-	-	(65,107)
小 計	(86,741)	(14,186)	-	(1,432)	(102,359)
合 計	\$ 14,709	\$ 11,097	\$ (22,270)	\$ (466)	\$ 3,070

項 目	110 年度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合(損)益	匯率影響數	期末餘額
遞延所得稅資產：					
虧損扣抵	\$ 15,595	\$ (5,571)	\$ -	\$ (52)	\$ 9,972
暫時性差異					
備抵呆帳	497	(248)	-	(9)	240
未實現存貨損失	7,009	1,774	-	(92)	8,691
子公司之投資收益及					
未實現利益	(13,521)	13,521	-	-	-
未實現預提費用	1,684	(106)	-	(46)	1,532
子公司之未實現損益	1,236	74	-	-	1,310
淨確定福利負債	3,286	655	(51)	(160)	3,730
國外營運機構兌換差額	23,422	-	8,258	-	31,680
未實現債權轉換利益	41,116	(132)	-	-	40,984

項 目	110 年度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合(損)益	匯率影響數	期末餘額
其 他	\$ 3,405	\$ (72)	\$ -	\$ (22)	\$ 3,311
小 計	83,729	9,895	8,207	(381)	101,450
遞延所得稅負債：					
暫時性差異					
子公司之投資收益及					
未實現損益	-	(10,842)	-	-	(10,842)
不動產、廠房及設備	(9,158)	(1,913)	-	279	(10,792)
土地增值稅準備	(65,107)	-	-	-	(65,107)
小 計	(74,265)	(12,755)	-	279	(86,741)
合 計	\$ 9,464	\$ (2,860)	\$ 8,207	\$ (102)	\$ 14,709

5. 本公司及台灣吳羽公司營利事業所得稅結算申報，經稅捐稽徵機關分別核定至109年度。

(二十九) 其他綜合損益

項 目	111 年度		
	稅前	所得稅(費用)	稅後淨額
不重分類至損益之項目：			
確定福利計畫之再衡量數	\$ 2,000	\$ (400)	\$ 1,600
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	113,303	(21,870)	91,433
認列於其他綜合損益	\$ 115,303	\$ (22,270)	\$ 93,033

項 目	110 年度		
	稅前	所得稅(費用)	稅後淨額
不重分類至損益之項目：			
確定福利計畫之再衡量數	\$ 254	\$ (51)	\$ 203
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	(50,285)	8,258	(42,027)
認列於其他綜合損益	\$ (50,031)	\$ 8,207	\$ (41,824)

(三十) 每股盈餘

項 目	111 年度	110 年度
基本每股盈餘		
歸屬於母公司普通股權益持有人		
之淨利	\$ 224,400	\$ 513,224
本期流通在外加權平均股數(仟股)	105,731	108,873
基本每股盈餘(稅後)(元)	\$ 2.12	\$ 4.71
稀釋每股盈餘		
歸屬於母公司普通股權益持有人		
之淨利	\$ 224,400	\$ 513,224
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ 224,400	\$ 513,224
本期流通在外加權平均股數(仟股)	105,731	108,873
具稀釋作用潛在普通股之影響		
員工酬勞(仟股)	523	771
計算稀釋每股盈餘之加權平均		
流通在外股數(仟股)	106,254	109,644
稀釋每股盈餘(稅後)(元)	\$ 2.11	\$ 4.68

若合併公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

七、關係人交易

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 合 併 公 司 之 關 係
KUREHA LIMITED-JAPAN(KUREHA)	對子公司具重大影響之投資者
簡榮財	其他關係人
簡瑞瑞	本公司董事長
簡玉霞	其他關係人
簡勝宏	其他關係人
簡天生紀念基金會	實質關係人
Sunnex Industrial Co., Ltd. (Sunnex)	實質關係人
Shinih (Thailand) Co., Ltd.	實質關係人
Suntex Textile Vietnam Co., Ltd(Suntex)	實質關係人
Corona MS LLC	實質關係人

關係人名稱	與合併公司之關係
Big Jung Inc.	實質關係人
Tien Sheng Corp.	實質關係人
健寶衛材科技股份有限公司	實質關係人
三榮聯合股份有限公司	實質關係人

其他關係人(以下同)係指該等個人與本公司之董事長具二親等內之親屬關係。

(二) 與關係人之重大交易事項(除其他附註已揭露者外)

1. 營業收入

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
對子公司具重大影響之投資者	\$ 48,611	\$ 44,262
實質關係人	3,668	8,023
合計	\$ 52,279	\$ 52,285

合併公司對關係人之銷貨，交易價格係依照相關市場價格，由雙方議定之。收款條件為預收或約為30天至90天。

2. 進貨

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
對子公司具重大影響之投資者	\$ 28,342	\$ 19,763
實質關係人	13,056	6,848
合計	\$ 41,398	\$ 26,611

合併公司對關係人之進貨，交易價格係依照相關市場價格，由雙方議定之。收款條件約為30天至60天。

3. 承租協議

(1) 租賃負債

關係人類別/名稱	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
實質關係人	\$ 52,759	\$ 88,452
其他關係人	9,455	10,017
合計	\$ 62,214	\$ 98,469

(2)應付利息

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
實質關係人	\$ 49	\$ 2,138
合計	\$ 49	\$ 2,138

(3)利息費用

關係人類別/名稱	111年度	110年度
實質關係人	\$ 3,684	\$ 5,260
其他關係人	137	145
合計	\$ 3,821	\$ 5,405

4. 應收帳款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
對子公司具重大影響之投資者	\$ 6,582	\$ 6,463
實質關係人	1,505	1,184
合計	\$ 8,087	\$ 7,647

5. 其他應收款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
實質關係人	\$ 4,980	\$ 954
合計	\$ 4,980	\$ 954

6. 應付帳款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
實質關係人	\$ 5,235	\$ 4,876
對子公司具重大影響之投資者	121	2,330
合計	\$ 5,356	\$ 7,206

7. 其他應付款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
其他關係人-簡榮財	\$ 25,570	\$ 25,570
對子公司具重大影響之投資者	3,647	4,624
本公司董事長	5,000	5,000
其他關係人	2,500	2,500
實質關係人	601	107

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
合計	\$ 37,318	\$ 37,801

上列其他應付款包含台灣吳羽股份有限公司向關係人取得無息無擔保資金，其資金融通情形如下：

(1)最高餘額

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
其他關係人-簡榮財	\$ 25,570	\$ 25,570
本公司董事長	5,000	5,000
其他關係人	2,500	2,500
合計	\$ 33,070	\$ 33,070

(2)期末餘額

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
其他關係人-簡榮財	\$ 25,570	\$ 25,570
本公司董事長	5,000	5,000
其他關係人	2,500	2,500
合計	\$ 33,070	\$ 33,070

8. 預收貨款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
實質關係人	\$ 2,957	\$ -
合計	\$ 2,957	\$ -

9. 財產交易-處分不動產、廠房及設備

關係人類別/名稱	111年度		110年度	
	處分價款	處分(損)益	處分價款	處分(損)益
實質關係人	\$ 1,949	\$ 393	\$ 2,624	\$ 206
其他關係人	-	-	712	(7)
合計	\$ 1,949	\$ 393	\$ 3,336	\$ 199

10. 其他關係人交易

帳列科目	關係人類別/名稱	111年度	110年度
營業成本減項	實質關係人	\$ 227	\$ 281
製造費用	實質關係人	\$ 1,014	\$ -

帳列科目	關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
推銷費用	對子公司具重大影響之投資者	\$ 660	\$ 2,239
管理費用	對子公司具重大影響之投資者	\$ 3,214	\$ 3,740
其他收入-佣金收入	實質關係人	\$ 402	\$ 675
租賃收入	實質關係人	\$ 1,714	\$ 1,286

(三) 主要管理階層獎酬資訊

項 目	111 年度	110 年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 22,134	\$ 22,866
退職後福利	612	531
合 計	\$ 22,746	\$ 23,397

八、質押之資產

下列資產業已提供各項履約保證及長短期借款之擔保品：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
不動產、廠房及設備(淨額)	\$ 634,906	\$ 642,471
投資性不動產(淨額)	147,403	148,384
合 計	\$ 782,309	\$ 790,855

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 已在銀行開立尚未使用之信用狀情形如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
信用狀金額	\$ 10,900	\$ 4,466

(二) 已簽約但尚未發生之重大資本支出：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
不動產、廠房及設備	\$ 66,974	\$ 99,125

(三) 或有事項：無。

十、重大之災害損失：無。

十一、重大之期後事項：無。

十二、其他

(一) 資本風險管理

由於合併公司須維持足夠資本，以支應擴建及提升廠房及設備所需。因此合併公司之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計畫，以支應未來12個月所需之營運資金、資本支出、研究發展費用及債務償還等需求。

(二) 金融工具之財務風險

1. 財務風險管理政策

合併公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。為降低相關財務風險，合併公司致力於辨認、評估並規避市場之不確定，以降低市場變動對合併公司財務績效之潛在不利影響。

合併公司之重要財務活動，係經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務計畫執行期間，合併公司必須恪遵關於整體財務風險管理及權責劃分之相關財務操作程序。

2. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

A. 匯率風險

(a) 合併公司暴露於非以各該合併公司之功能性貨幣計價之銷售、採購及借款交易所產生之匯率風險。合併公司之功能性貨幣主要為新台幣、人民幣、美金及泰銖。該等交易主要計價之貨幣計有美金及人民幣等，為避免因匯率變動造成外幣資產價值減少及未來現金流量之波動，合併公司可使用衍生性金融工具來規避匯率風險。此類衍生性金融工具之使用，可協助合併公司減少但仍無法完全排除外幣匯率變動所造成之影響。

(b) 匯率暴險及敏感度分析

	111年12月31日						
	外	幣	匯	率	新	台	幣
<u>金融資產</u>							
<u>貨幣性項目</u>							
美金	\$	19,738	30.71	\$	606,159		
日幣		51,210	0.2324		11,901		
人民幣		11,949	4.4094		52,689		
<u>金融負債</u>							
<u>貨幣性項目</u>							
美金		4,041	30.71		124,114		
日幣		14,416	0.2324		3,350		
人民幣		623	4.4094		2,745		

110年12月31日

	外 幣	匯 率	新 台 幣
<u>金融資產</u>			
貨幣性項目			
美金	\$ 17,254	27.68 \$	477,594
人民幣	15,161	4.3415	65,820
<u>金融負債</u>			
貨幣性項目			
美金	4,057	27.68	112,310
人民幣	92	4.3415	401

合併公司之主要暴險幣別為美金及人民幣，並以新台幣對各攸關外幣之匯率增加及減少1%時，作為合併公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其報導結束日之換算以匯率變動1%予以調整。若匯率增加或減少1%，在所有其他變數維持不變之情況下，合併公司111及110年度之稅前淨利將分別增加或減少5,405仟元及4,307仟元。

B. 價格風險

合併公司未持有分類為透過損益按公允價值衡量之權益證券金融資產，尚無其他價格風險項目。

C. 利率風險

合併公司於財務報導結束日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

項 目	帳面金額	
	111年12月31日	110年12月31日
<u>具公允價值利率風險</u>		
金融資產	\$ 926,573	\$ 1,078,243
金融負債	(250,000)	(27,784)
淨 額	\$ 676,573	\$ 1,050,459
<u>具現金流量利率風險</u>		
金融資產	\$ 1,264,927	\$ 561,295
金融負債	(1,370,687)	(1,454,417)
淨 額	\$ (105,760)	\$ (893,122)

具公允價值利率風險工具之敏感度分析

合併公司未將任何固定利率之金融資產及負債分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債，亦未指定衍生性工具(利率交換)作為公允價值避險會計模式下之避險工具。因此財務報導結束日利率之變動將不會影響損益及其他綜合淨利。

具現金流量利率風險工具之敏感度分析

合併公司之變動利率之金融工具係屬浮動利率之資產(債務)，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動。若市場利率每增加(減少)0.25%，將使111及110年度稅前淨利將分別增加(減少)264仟元及2,233仟元。

(2)信用風險

信用風險係指交易對方違反合約義務並對合併公司造成財務損失之風險。合併公司之信用風險，主要係來自於營運活動產生之應收款項，及投資活動產生之銀行存款及其他金融工具。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

營運相關信用風險

為維持應收帳款的品質，合併公司已建立營運相關信用風險管理之程序。個別客戶的風險評估係考量包括該客戶之財務狀況、合併公司內部信用評等、歷史交易記錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。

財務信用風險

銀行存款及其他金融工具之信用風險，係由合併公司各財務部門衡量並監控。由於合併公司之交易對象及履約他方均係信用良好之銀行及具投資等級以上之金融機構及公司組織，無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

A. 信用集中風險

合併公司銷售對象並未集中於少數客戶進行交易，故應收帳款之信用集中風險相對並不重大。

B. 預期信用減損損失之衡量

(a) 應收帳款：係採簡化作法，請參閱附註六(三)之說明。

(b) 信用風險是否顯著增加之判斷依據：合併公司考量外部評等機構之信用評等資訊，同時檢視債務人之重大訊息等資訊，以評估債務工具自原始認列後信用風險是否顯著增加。

C. 持有擔保品及其他信用增加來規避金融資產之信用風險：無。

D. 按攤銷後成本衡量金融資產之信用風險：

應收票據及應收帳款之信用風險暴顯資訊請詳附註六(三)。其他按攤銷後成本衡量之金融資產包括現金及約當現金、其他應收款及其他金融資產等，係為信用風險低之金融資產，因此按十二個月預期信用損失金額衡量該期間之備抵損失，經合併公司評估，未有重大減損之情形。

(3)流動性風險

A. 流動性風險管理

合併公司管理流動性風險之目標，係為維持營運所需之現金及約當現金、高流動性之有價證券及足夠的銀行融資額度等，以確保合併公司具有充足的財務彈性。

截至111年及110年12月31日止，合併公司尚未動用之銀行融資額度分別約為2,025,000仟元及1,996,000仟元。

B. 金融負債到期分析

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示合併公司已約定還款期間之金融負債分析：

111年12月31日					
非衍生金融負債	1年以內	1-5年	超過5年	合約現金 流 量	帳面金額
短期借款	\$ 483,369	\$ -	\$ -	\$ 483,369	\$ 480,687
應付票據	30,127	-	-	30,127	30,127
應付帳款	86,853	-	-	86,853	86,853
其他應付款	239,986	-	-	239,986	239,986
租賃負債	51,836	68,512	13,971	134,319	121,225
長期借款(包含一 年內到期)	185,351	988,079	-	1,173,430	1,140,000
存入保證金	-	5,171	-	5,171	5,171
合 計	\$ 1,077,522	\$ 1,061,762	\$ 13,971	\$ 2,153,255	\$ 2,104,049

110年12月31日					
非衍生金融負債	1年以內	1-5年	超過5年	合約現金 流 量	帳面金額
短期借款	\$ 443,824	\$ -	\$ -	\$ 443,824	\$ 442,202
應付票據	50,064	-	-	50,064	50,064
應付帳款	137,161	-	-	137,161	137,161
其他應付款	247,396	-	-	247,396	247,396
租賃負債	55,246	69,380	13,349	137,975	124,155
長期借款(包含 一年內到期)	144,882	920,831	-	1,065,713	1,040,000
存入保證金	-	5,474	-	5,474	5,474
合 計	\$ 1,078,573	\$ 995,685	\$ 13,349	\$ 2,087,607	\$ 2,046,452

合併公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三) 金融工具之種類

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
<u>金融資產</u>		
按攤銷後成本衡量之金		
融資產(註 1)	\$ 2,696,264	\$ 2,160,483
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金	1,982,824	1,922,297
融負債(註 2)		

註 1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產及存出保證金等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款、長期借款及存入保證金等以攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 金融工具之公允價值資訊

1. 公允價值之三等級定義

第一等級：該等級之輸入值係指工具於活絡市場中，相同工具之活絡市場公開報價。

第二等級：該等級之輸入值係指除活絡市場公開報價以外之可觀察價格，包括直接或間接之可觀察輸入值。

第三等級：該等級之輸入值係指衡量公允價值之投入參數並非根據市場可取得之可觀察輸入值。

2. 非按公允價值衡量之金融工具之公允價值層級

合併公司之非以公允價值衡量之金融工具，如現金及約當現金、應收款項、其他金融資產、存出保證金、短期借款、應付款項、長期借款及存入保證金之帳面金額，係公允價值合理之近似值。

3. 按公允價值衡量之金融工具之公允價值層級：無。

4. 以公允價值衡量之工具的公允價值評價技術

(1) 金融工具如有活絡市場公開報價時，則以活絡市場之公開報價為公允價值。

(2) 衍生金融工具之評價係根據廣為市場使用者所接受之評價模型，例如折現法及選擇權定價模型。

(3) 其他金融資產及金融負債(除上述外)之公允價值係依照以現金流量折現分析為基礎之一般公認定價模式決定。

5. 第一等級與第二等級之移轉：無。

6. 第三等級之變動明細：無。

十三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊(合併沖銷前)

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
3. 期末持有有價證券情形(不含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)：無。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額20%以上：附表三。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額20%以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額20%以上：附表五。
9. 從事衍生性金融商品交易：無。
10. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊(合併沖銷前)：附表七。

(三) 大陸投資資訊(合併沖銷前)

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、本期損益及認列之投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資收益及赴大陸地區投資限額：附表八。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：附表六。

(四) 主要股東資訊(股權比例達5%以上之股東名稱、持股數額及比例)：附表九。

十四、部門資訊

(一) 一般性資訊

合併公司管理階層已依據營運決策者於制定決策所使用之報導資訊辨識應報導部門。提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一營運區域之財務資訊。

(二) 衡量基礎

合併公司營運決策者個別監督各營運單位之營運結果，以制定資源分配與績效評估之決策。部門之績效係根據稅前淨(損)益予以評估，並採與合併財務報告中稅前淨(損)益一致之方式衡量。另因合併公司並未將資產及負債金額納入營運決策報告中，故營運部門資產及負債之衡量金額為零。營運部門之會計政策皆與合併財務報告附註四所述之重要會計政策彙總說明相同。

(三) 部門損益、資產與負債之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊，請參閱附表十。

(四) 部門損益、資產與負債之調節資訊

向主要營運決策者呈報之部門收入及部門損益，與合併綜合損益表採用一致之衡量方式。

(五) 產品別及勞務別之資訊

項 目	111 年度	110 年度
不織布部門	\$ 2,544,097	\$ 2,533,877
其 他	86,156	79,370
合 計	\$ 2,630,253	\$ 2,613,247

(六) 地區別資訊

合併公司111及110年度有關地區別收入及非流動資產資訊列示如下：

地 區	來自外部客戶之收入		非流動資產	
	111 年度	110 年度	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
中 國	\$ 691,365	\$ 841,531	\$ 485,268	\$ 514,492
台 灣	557,213	530,131	1,705,405	1,679,385
美 國	696,610	669,490	132,579	104,392
東 南 亞	685,065	572,095	314,267	391,141
合 計	\$ 2,630,253	\$ 2,613,247	\$ 2,637,519	\$ 2,689,410

(七) 重要客戶別資訊

合併公司111及110年度均無佔合併營業收入百分之十以上之客戶。

新麗企業股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額(註5)	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註3)	資金貸與總限額(註4)	
													名稱	價值			
1	SHINIH HOLDING CO.,LTD.	新麗纖維製品(唐山)有限公司	其他應收款	是	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	
		唐山新麗纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 33,071 (CNY 7,500)	NTD 33,071 (CNY 7,500)	NTD 33,071 (CNY 7,500)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-
		湖北新麗纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 15,355 (USD 500)	NTD 15,355 (USD 500)	NTD 15,355 (USD 500)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-
		SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD.	其他應收款	是	NTD 46,065 (USD 1,500)	NTD 46,065 (USD 1,500)	NTD 46,065 (USD 1,500)	3.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	NTD 2,060,682 (USD 67,101)	NTD 4,121,364 (USD 134,203)	-
		SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	其他應收款	是	NTD 94,008 (USD 3,061)	NTD 1,878 (USD 61)	NTD 1,878 (USD 61)	-	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-
		SHINIH AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	其他應收款	是	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-
		PT. SHINIH NONWOVENS INDONESIA	其他應收款	是	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-
		SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD.	其他應收款	是	NTD 30,710 (USD 1,000)	NTD 30,710 (USD 1,000)	NTD 30,710 (USD 1,000)	3%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	NTD 618,205 (USD 20,130)	NTD 824,273 (USD 26,841)
2		SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD.	其他應收款	是	NTD 9,922 (USD 323)	NTD 9,922 (USD 323)	NTD 9,922 (USD 323)	-	1	NTD 9,922 (USD 323)	營運週轉	-	-	-	NTD 23,053	NTD 46,106
3		新麗纖維製品(蘇州)有限公司	湖北新麗纖維製品有限公司 昆山新麗貿易有限公司	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 17,638 (CNY 4,000) NTD 8,819 (CNY 2,000)	NTD 17,638 (CNY 4,000) NTD 8,819 (CNY 2,000)	NTD 17,638 (CNY 4,000) NTD 8,819 (CNY 2,000)	3% 3%	2 2	- -	營業週轉 營業週轉	- -	- -	- -	NTD 302,471 (CNY 68,597)	NTD 604,942 (CNY 137,194)

附表一

單位：新台幣仟元及外幣仟元

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元及外幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額(註5)	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註3)	資金貸與總限額(註4)
													名稱	價值		
	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	青島台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 35,716 (CNY 8,100)	NTD 35,716 (CNY 8,100)	NTD 26,897 (CNY 6,100)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 302,471 (CNY 68,597)	NTD 604,942 (CNY 137,194)	
4	AMERICAN NONWOVEN INC.	VFT INC. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 76,775 (USD 2,500)	NTD 76,775 (USD 2,500)	NTD 53,787 (USD 1,751)	1%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 290,661 (USD 9,465)	NTD 581,322 (USD 18,929)	
5	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	SHINIH USA INC. WORLD FURNITURE GROUP	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 24,568 (USD 800)	NTD 15,354 (USD 500)	NTD 10,747 (USD 350)	3.5%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 125,955 (USD 4,101)	NTD 251,909 (USD 8,203)	
6	MS NONWOVEN INC.	VFT INC	其他應收款	是	NTD 19,962 (USD 650)	NTD 19,962 (USD 650)	NTD 19,962 (USD 650)	3.5%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 35,672 (USD 1,162)	NTD 71,345 (USD 2,323)	
7	東莞新麗纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 57,300 (CNY 12,995)	NTD 114,600 (CNY 25,990)	
8	新麗纖維製品(唐山)有限公司	東莞台新纖維製品有限公司 湖北台新纖維製品有限公司	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 28,661 (CNY 6,500)	NTD 28,661 (CNY 6,500)	NTD 28,661 (CNY 6,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 64,167 (CNY 14,552)	NTD 128,334 (CNY 29,105)	
9	台新纖維製品(蘇州)有限公司	東莞台新纖維製品有限公司 湖北台新纖維製品有限公司	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 411,564 (CNY 93,338)	NTD 823,128 (CNY 186,676)	
10	唐山台新纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 74,317 (CNY 16,854)	NTD 148,633 (CNY 33,708)	

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元及外幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額(註5)	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註3)	資金貸與總限額(註4)
													名稱	價值		
11	杭州新麗纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 180,785 (CNY 41,000)	NTD 180,785 (CNY 41,000)	NTD 180,785 (CNY 41,000)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 223,861 (CNY 50,769)	NTD 447,721 (CNY 101,538)	

註1：編號欄之填寫方法如下：

1. 本公司填0。
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：資金貸與性質說明如下：

1. 有業務性質往來者。
2. 有短期資金融通必要者。

註3：本公司直接及間接持有100%之國外公司個別對象資金貸與限額為貸與公司淨值之100%，其餘對象為貸與公司淨值之30%。

註4：本公司直接及間接持有100%之國外公司資金貸與總限額為貸與公司淨值之200%，其餘對象為貸與公司淨值之40%。

註5：編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司及子公司
為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元及外幣千元

附表二

背書保證者 編號	背書保證者 名稱	被背書保證 公司名稱	對象 稱關係	單一企業背 書保證額	本期最高背書保 額餘		期末 背書 餘額	實 際 支 出 金 額	以 財 產 擔 保 之 背 書 保 證 金 額	累 計 背 書 保 證 金 額 佔 財 務 報 表 淨 值 之 比	背 書 保 證 期 限 最 長	背 書 高 保 額	屬 母 子 公 司 對 背 書 保 證	子 公 司 對 背 書 保 證	屬 對 地 區 背 書 保 證	陸 大 陸 背 書 保 證	
					NTD	(USD)											
○	本公司	VFT INC.	2		NTD (USD)	184,260 6,000	92,130 3,000	-	-								
○	本公司	SHINIH HOLDING CO., LTD.	2		NTD (USD)	829,170 27,000	675,620 22,000	-	-								
○	本公司	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	3	NTD 1,705,888	NTD (USD)	184,260 6,000	92,130 3,000	-	-	29.17%		NTD 3,411,775	Y	N	N		
○	本公司	台灣吳羽股份有限公司	2		NTD (USD)	170,000 30,710	120,000 15,355	30,000	-								

註1:本公司填。

註2:本公司直接投資之子公司填2。

註3:本公司直接投資之孫公司填3。

註4:對單一企業背書保證最高限額：歸屬於母公司業主之權益之50%。

註5:上表所稱之「餘額、金額」，除實際動支金額外皆指於事實發生日(董事會決議日、交易簽約日、付款日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者)所發生之為他人背書保證額度或金額。

新麗企業股份有限公司及子公司
處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上
民國111年1月1日至12月31日

附表三

處分不動產之公司	財產名稱	事實發生日	原取得日期	帳面金額	交易金額 (註2)	價款收形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之依據	其他約定事項
台新纖維製品(蘇州)有限公司	不動產、廠房、使用權資產	111年11月9日	註1	CNY 3,135	CNY 87,423	註2	註2	太倉市人民政府婁東街道辦事處	無	因應當地政府都市規劃	註3	註2
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不動產、廠房、使用權資產	111年11月24日	註4	註5	CNY 78,414	註5	註5	太倉市人民政府婁東街道辦事處	無	因應當地政府都市規劃	註3	註5

單位：外幣仟元

註1：係台新纖維製品(蘇州)有限公司於89年取得土地使用權及陸續建置之廠房。

註2：交易金額包含收回土地使用權暨地上房屋建築、設備等不可搬遷物及停產停業、終止勞動合約、搬遷支出等補償，相關說明請詳附註六(二十六)。

註3：當地政府徵收補償金及鑑價報告。

註4：係新麗纖維製品(蘇州)有限公司於82年取得土地使用權及陸續建置之廠房。

註5：新麗纖維製品(蘇州)有限公司搬遷進度及價款收取情形詳附註六(十四)。

新麗企業股份有限公司及子公司
與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額20%以上
民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

進(銷)貨公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據及帳款之比率	
AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	AMERICAN NONWOVEN INC.	參閱合併財務報告附註四	(銷貨) (NTD 167,424)	(65%)	依雙方約定之條件辦理	—	—	1,642	13%	註

註：編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司及子公司
應收關係人款項達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係人稱謂	應收關係人款項餘額	應收關係人款項(註)	週轉率	逾期逾金	應收應收額		應收關係人款項式期	應收後收回金額	提列帳項	備金	抵額
							金額	處					
SHINIH HOLDING COMPANY LTD. 杭州新麗纖維製品有限公司	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. 東莞台新纖維製品有限公司	參閱合併財務報告附註四	其他應收款 NTD 124,190	其他應收款 NTD 124,190	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		參閱合併財務報告附註四	其他應收款 應收帳款 NTD 3,496	其他應收款 NTD 180,785	-	-	-	-	-	應收帳款 NTD 1,473	-	-	-
					1.59								

註：編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司及子公司
 與子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易 人之 關係 (註2)	交易		往來		情 形	佔 合 併 總 資 產 之 比 率
				科目	金額 (註4)	交易 額	條件		
0	新麗企業股份有限公司	台灣吳羽股份有限公司 台灣吳羽股份有限公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD 杭州新麗纖維製品有限 公司 新麗企業股份有限公司 東莞台新纖維製品有限 公司 湖北台新纖維製品有限 公司 PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA 唐山台新纖維製品有限 公司	1 1 4 4 1 1 4 4 4 4 4 4 4 2 3 6 6 6	銷貨收入 租金收入 銷貨收入 佣金收入 佣金收入 其他收入 其他收入 其他收入 佣金收入 銷貨收入 銷貨收入 銷貨收入 利息收入 利息收入 利息收入	\$ 2,110 5,680 6,020 1,844 4,125 16,122 3,514 3,651 598 851 735 2,226 1,940 895 838	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - 1% - - - - - - - - - -		
1	台灣吳羽股份有限公司								
2	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.								

(接次頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附表六 編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易人之關係 (註2)	交易		情 形	佔 合併總 資產之 比率
				科目	金額 (註4)		
2	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	3	利息收入	\$ 2,063	註3	-
3	東莞台新纖維製品有限 公司	杭州新麗纖維製品有限 公司 台新纖維製品(蘇州)有 限公司	6	利息收入	652	註3	1%
4	SHINIH USA INC.	新麗企業股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	6	銷貨收入	18,245	註3	-
5	杭州新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	6	銷貨收入	668	註3	-
6	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司	新麗企業股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	2	銷貨收入	553	註3	-
7	東莞台新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	3	銷貨收入	8,061	註3	-
8	東莞台新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	7	利息收入	4,954	註3	-
9	東莞台新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	7	銷貨收入	5,567	註3	-
10	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司	新麗企業股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	5	銷貨收入	2,546	註3	-
11	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	7	銷貨收入	1,088	註3	-
12	湖北台新纖維製品有限 公司	湖北台新纖維製品有限 公司 青島台新纖維製品有限 公司	8	銷貨收入	3,357	註3	-
13	青島台新纖維製品有限 公司	青島台新纖維製品有限 公司 杭州新麗纖維製品有限 公司	8	利息收入	539	註3	-
14	杭州新麗纖維製品(蘇州)有 限公司	杭州新麗纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	8	銷貨收入	4,914	註3	-
15	東莞台新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 唐山台新纖維製品有限 公司	7	銷貨收入	6,931	註3	-
16	唐山台新纖維製品有限 公司	唐山台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	8	銷貨收入	1,069	註3	-
17	東莞台新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司	7	租金收入	16,014	註3	1%

(接次頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形		佔合併總資產或 總資產之比率
				科目	金額 (註4)	
8	東莞新麗纖維製品有限公司	東莞新麗纖維製品有限公司	7	利息收入	\$ 793	-
9	唐山新麗纖維製品有限公司	杭州新麗纖維製品有限公司	8	銷貨收入	7,923	-
		東莞新麗纖維製品有限公司	7	利息收入	1,106	-
		東莞新麗纖維製品有限公司	7	銷貨收入	510	-
		台新纖維製品(蘇州)有限公司	8	銷貨收入	1,782	-
10	新麗纖維製品(唐山)有限公司	唐山新麗纖維製品有限公司	8	租金收入	6,636	-
		東莞新麗纖維製品有限公司	7	利息收入	546	-
11	湖北新麗纖維製品有限公司	東莞新麗纖維製品有限公司	7	銷貨收入	1,224	-
12	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. AMERICAN NONWOVEN INC. MSNONWOVEN INC.	8	銷貨收入	167,424	7%
			8	其他收入	10,746	-
			8	其他收入	1,970	-
13	WORLD FURNITURE GROUP	VFT INC. VFT INC. AMERICAN NONWOVEN INC. AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	7	銷貨收入	92,097	4%
			7	其他收入	7,701	-
			8	其他收入	3,283	-
			8	其他收入	26,865	1%

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來		情形	佔合併總資產或 總資產之比率
				科目	金額 (註4)		
13	WORLD FURNITURE GROUP	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. VFT INC. MS NONWOVEN INC.	8	其他收入	\$ 1,790	註3	-
			7	其他收入	3,582	註3	
			8	其他收入	1,060	註3	
14	VFT INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. AMERICAN NONWOVEN INC. MS NONWOVEN INC.	6	其他收入	4,656	註3	-
			6	銷貨收入	18,516	註3	1%
			6	銷貨收入	877	註3	-
15	AMERICAN NONWOVEN INC.	MS NONWOVEN INC. VFT INC. VFT INC.	8	銷貨收入	2,322	註3	-
			7	銷貨收入	12,702	註3	-
			7	利息收入	759	註3	-
			8	利息收入	1,432	註3	-
16	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	AMERICAN NONWOVEN INC.	8	租金收入	3,384	註3	-
17	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA	6	銷貨收入	570	註3	-
			6	銷貨收入	973	註3	-

新麗企業股份有限公司及子公司
 與子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易 人之 關係 (註2)	科 目	交易 往 來		情 形	佔 合 併 總 資 產 之 比 率
					金 額 (註4)	交 易 條 件		
0	新麗企業股份有限公司	台灣吳羽股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. 唐山台新纖維製品有限 公司 杭州新麗纖維製品有限 公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. 杭州新麗纖維製品有限 公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 湖北台新纖維製品有限 公司 SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	1 1 4 4 4 4 6 6 6 6 6 6	應收帳款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	\$ 1,470 18,318 1,626 845 2,109 1,893 12,587 23,615 70,083 1,878 30,978 31,132	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - - - - 1% - 1% 1%	
1	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.							

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 與子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易 人之 關係 (註2)	科 目	交 易 往 來		情 形	佔 合 併 總 資 產 之 比 率
					金 額 (註4)	交 易 條 件		
1	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.	唐山台新纖維製品有限 公司 新麗纖維製品(唐山)有 限公司 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD	6 6 6 3 3 6	其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	\$ 35,210 11,737 2,324 124,190 9,046 9,922	註3 註3 註3 註3 註3 註3	1% - - 2% - -	
3	台灣吳羽股份有限公司	新麗企業股份有限公司	2	其他應收款	789	註3	-	
4	SHINIH USA INC.	新麗企業股份有限公司	2	應收帳款	1,593	註3	-	
5	杭州新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司 唐山台新纖維製品有限 公司 新麗企業股份有限公司	7 7 8 2	其他應收款 應收帳款 應收帳款 應收帳款	180,785 3,496 1,072 929	註3 註3 註3 註3	3% - - -	
6	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司	新麗企業股份有限公司 昆山新麗貿易有限公 司 湖北台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	8 8 8 7	其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	8,819 17,638 7,193	註3 註3 註3 註3	- - -	

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易		情形	佔合併總資產或 總資產之比率
				科目	金額 (註4)		
6	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	青島台新纖維製品有限公司	8	應收帳款	\$ 1,464	註3	-
7	台新纖維製品(蘇州)有限公司	青島台新纖維製品有限公司 新麗企業股份有限公司	8 5	其他應收款 應收帳款	31,637 3,527	註3 註3	1% -
		湖北台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	11,024	註3	-
		新麗纖維製品(蘇州)有限公司	8	其他應收款	560	註3	-
		東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	17,710	註3	-
8	唐山台新纖維製品有限公司	杭州新麗纖維製品有限公司	8	應收帳款	1,931	註3	-
		台新纖維製品(蘇州)有限公司	8	應收帳款	1,297	註3	-
		東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	37,480	註3	1%
9	新麗纖維製品(唐山)有限公司	唐山台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	2,419	註3	-
		東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	28,661	註3	-
		湖北台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	4,409	註3	-
10	東莞新麗纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	39,185	註3	1%
11	青島台新纖維製品有限公司	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	8	應收帳款	549	註3	-

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易		情形	佔合併總資產或 總資產之比率
				科目	金額 (註4)		
12	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 VFT INC. SHINIH USA INC. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. AMERICAN NONWOVEN INC. WORLD FURNITURE GROUP	8 7 7 8 8 8 8	其他應收款 應收帳款 其他應收款 其他應收款 應收帳款 其他應收款	\$ 749 11,234 10,329 1,843 1,642 3,321 49,136	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - - 1%
13	AMERICAN NONWOVEN INC.	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. VFT INC. VFT INC.	7 7	其他應收款 應收票據	53,787 22,526	註3 註3	1% 1%
14	MS NONWOVEN INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. VFT INC.	8	預付設備款	3,272	註3	-
15	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	SHINIH USA INC. VFT INC.	8 7	其他應收款 其他應收款	19,962 6,933	註3 註3	- -
16	WORLD FURNITURE GROUP	SHINIH USA INC.	7	其他應收款	968	註3	-

(接次頁)

(承前頁)

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填0
 2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。
- 註2：與交易人之關係有以下八種，標示種類即可：
1. 母公司對子公司。
 2. 子公司對母公司。
 3. 子公司對子公司。
 4. 母公司對孫公司。
 5. 孫公司對母公司。
 6. 子公司對孫公司。
 7. 孫公司對子公司。
 8. 孫公司對孫公司。

註3：交易價格係依照相關市場價格，由雙方議定之。

註4：編製合併財務報告時業已沖銷

新麗企業股份有限公司及子公司
被投資公司資訊（不包含大陸被投資公司）
民國111年1月1日至12月31日

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司本期損益	本公司本期投資損益	本期認列之投資損益	備註
				本 期	去 年	數 比	率 帳				
本公司	台灣吳羽股份有限公司	註1	不織布、地毯、壁毯、輸送帶及空氣濾網之製造、加工及買賣	NTD 54,800	NTD 54,800	55,000	84.62%	NTD 27,208	NTD (9,747)	NTD (8,287)	註19、20
	SHINIH HOLDING CO.,LTD.	註2	有價證券買賣與投資	USD 6,700	USD 6,700	10,000,000	100%	NTD 2,060,585	NTD 223,338	NTD 224,366	註19、20
	SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	註3	經營紡織品、聚酯棉等進出口買賣及轉投資業務	USD 50	USD 50	50,000	100%	NTD 12,233	NTD 1,896	NTD 5,566	註19、20
	VFT INC.	註4	不織布之製造、加工及買賣	USD 1,800	USD 1,800	100	100%	NTD 269,512	NTD 38,563	NTD 39,395	註19、20
	KUREHA (THAILAND) CO.,LTD.	註5	毛毯、空氣濾網之製造、加工及買賣	USD 1,018	USD 1,018	37,500	50%	NTD 78,210	NTD 35,530	NTD 17,765	註20
	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	註6	不織布之製造、加工及買賣	USD 2,000	USD 2,000	-	100%	NTD 258,486	NTD 61,685	NTD 61,605	註19、20
	SHINIH USA INC.	註7	有價證券買賣與投資	USD 1,100	USD 1,100	1,100,000	100%	NTD 48,533	NTD 6,539	NTD 7,266	註19、20
	英特邦股份有限公司	註8	不織布之製造、加工及買賣	NTD 2,000	NTD 2,000	200,000	100%	NTD 1,324	NTD (107)	NTD (107)	註20
	SHINIH (CAMBODIA) CO.,TLD	註9	不織布等製造銷售	USD 1,500	USD 1,500	-	100%	USD (1,005)	USD (175)	註17	註20
	PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA	註10	不織布等製造銷售	USD 6,435	USD 6,435	-	99%	USD 4,872	USD 212	註17	註20

附表七

單位：新台幣仟元及外幣仟元；股數：股

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
被投資公司資訊 (不含大陸被投資公司)

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元及外幣仟元；股數：股

附表七

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額		期末持股數	比率	帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期末	去年底						
SHINIH USA INC.	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	註11	不織布之製造、加工及買賣	USD 1,000	USD 1,000	-	100%	USD 4,101	USD 107	註17	註20
				USD 400	USD 400	-	100%	USD (1,267)	USD 56	註17	註20
WORLD FURNITURE GROUP	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	註13	不織布之製造、加工及買賣	USD 400	USD 400	-	80%	USD (1,356)	USD 58	註17	註20
				USD 100	USD -	-	100%	USD 98	USD (2)	註17	註20
VFT INC.	MS NONWOVEN INC. AMERICAN NONWOVEN INC.	註15	不織布之製造、加工及買賣	USD 7,428	USD 7,428	-	100%	USD 1,162	USD 102	註17	註20
				USD 100	USD 100	-	100%	USD 9,465	USD 771	註17	註20

(接次頁)

(承前頁)

- 註1: 台灣台南市鹽水區水秀里土庫2-23號
- 註2: OFFSHORE CHANBERS P.O.BOX 217.APIA WESTERN SAMOA
- 註3: P.O.BOX 957,OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE ROAD TOWN,TORTOLA,BRITISH VIRGIN ISLANDS
- 註4: 1040 S.Vail AVE. Montebello,CA
- 註5: 525 Moo 4 Bangpoo Industrial Estate, Sukhumvit RD., Praksa, Muang District, Samutprakarn 10280 Thailand
- 註6: B3-3 Cu Chi Northwest Industrial Zone,Cu Chi District, HCMC,Vietnam
- 註7: 1040 S VAIL AVENUE MONTEBELLO,CA 90640 LOS ANGELES COUNTY CALIFORNIA
- 註8: 台灣新北市林口區仁愛里文化二路1段266號5樓之1
- 註9: Phnom Penh Special Economic Zone (Sangkat Kantouk, Sangkat Phleung Chhes Rotes, Sangkat Beung Thom, Khan Por Senchey, Phnom Penh)
- 註10: Kawasan Industri Indotaisei Sektor IA Blok D-Z, Kalihurip Cikampek, Karawang-Jawa Barat
- 註11: 820 S VINTAGE AV#A ONTARIO CA 91764 CALIFORNIA
- 註12: 9141 Arrow Route, Rancho Cucamonga, CA
- 註13: 785 E. Harrison Street, Corona, CA
- 註14: 785 E. Harrison Street, Corona, CA
- 註15: 275 Industrial DR, Pontotoc, MS
- 註16: 9141 Arrow Route, Rancho Cucamonga, CA
- 註17: 依規定得免填列。
- 註18: 大陸被投資公司相關資訊，請參閱附表八。
- 註19: 本期認列之投資損益與依持股比例認列被投資公司本期損益之差異數係集團內順逆流交易之未實現損益。
- 註20: 編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司及子公司
大陸投資資訊

民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣仟元及外幣仟元

大陸被投公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末台灣匯出投資金額	自積累金額	本期匯出或收回金額		本期末台灣匯出投資金額	自積累金額	被投公司損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期末投資損益(註3)	列報帳目	未投金額	資額匯回	截止已
						匯出	收回									
東莞新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 61,420 (USD 2,000)	註2	NTD 60,000	60,000	-	-	NTD 60,000	60,000	(40,553)	100%	(39,825)	NTD	41,844	NTD	131,709
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不織布等製造銷售	NTD 76,775 (USD 2,500)	註2	NTD 8,430	8,430	-	-	NTD 8,430	8,430	71,112	11%	7,650	NTD	18,241	NTD	31,145
“	不織布等製造銷售	“	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	71,112	89%	62,946	NTD	277,517	NTD	-
東莞新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 52,821 (USD 1,720)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	12,442	100%	12,442	NTD	57,301	NTD	-
杭州新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 115,163 (USD 3,750)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	2,339	100%	2,385	NTD	223,862	NTD	-
新麗纖維製品(唐山)有限公司	不織布等製造銷售	NTD 61,420 (USD 2,000)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	4,593	100%	4,601	NTD	64,167	NTD	-
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不織布等製造銷售	NTD 153,550 (USD 5,000)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	234,769	100%	234,710	NTD	411,566	NTD	-
唐山新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 64,491 (USD 2,100)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	951	100%	656	NTD	74,607	NTD	-
青島新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 92,130 (USD 3,000)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	(8,603)	100%	(8,603)	NTD	25,784	NTD	-
湖北新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 115,163 (USD 3,750)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	(19,495)	100%	(19,495)	NTD	(18,585)	NTD	-
昆山新麗貿易有限公司	一般貿易業務	NTD 9,213 (USD 300)	註1	註1	註1	-	-	註1	註1	4,111	100%	(9,782)	NTD	(2,972)	NTD	-
本期末大陸地區投資金額		NTD 160,560		NTD 882,298 (USD 28,730)				NTD 2,047,065								

本期末大陸地區投資金額	NTD 160,560
經核准投資金額	NTD 882,298 (USD 28,730)
經濟部投資審議會依經濟部投資審議會規定	NTD 2,047,065

(接次頁)

(承前頁)

註1：本公司自台灣匯出USD3,000仟元投資設立SHINIH HOLDING CO., LTD.，並透過SHINIH HOLDING CO., LTD.轉投資新麗纖維製品(蘇州)有限公司、東莞新麗纖維製品有限公司、杭州新麗纖維製品有限公司、新麗纖維製品(唐山)有限公司、台新纖維製品(蘇州)有限公司、唐山台新纖維製品有限公司、青島台新纖維製品有限公司、湖北台新纖維製品有限公司及昆山新麗貿易有限公司。

註2：係直接投資大陸。

註3：係按同期經會計師審核之財務報表認列。

註4：編製合併財務報告時業已沖銷。

註5：依「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」，投資人將大陸投資事業之股利或盈餘匯回者，得扣除其投資累積金額，截至111年12月31日止，累積匯出投資金額為160,560仟元；累計自大陸匯回之盈餘為162,854仟元。

新麗企業股份有限公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表九

股份	持有股數(股)	持股比例
<p>主要股東名稱</p> <p>麗邦投資股份有限公司</p>	24,075,234	22.06%

註 1：本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註 2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

附表十

新麗企業股份有限公司及子公司

部門資訊

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	111年1月至12月					
	大陸地區	美國地區	台灣地區	東南亞地區	調整及沖銷	合計
收入						
來自外部客戶收入	\$ 691,365	\$ 696,610	\$ 557,213	\$ 685,065	\$ -	\$ 2,630,253
部門間收入	57,688	267,661	17,993	1,544	(344,886)	-
合計	\$ 749,053	\$ 964,271	\$ 575,206	\$ 686,609	\$ (344,886)	\$ 2,630,253
財務成本	\$ 16,173	\$ 5,024	\$ 15,451	\$ 6,689	\$ (19,592)	\$ 23,745
折舊及攤銷	\$ 55,424	\$ 33,105	\$ 95,780	\$ 45,520	\$ (31,526)	\$ 198,303
減損損失	-	-	\$ 49,966	-	-	\$ 49,966
部門損益	\$ 357,530	\$ 60,118	\$ (94,127)	\$ 128,146	\$ (7,349)	\$ 444,318
稅前淨利						\$ 444,318
資產合計						\$ 6,178,438

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司

部門資訊

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

110年1月至12月

	大陸地區	美國地區	台灣地區	東南亞地區	調整及沖銷	合計
收入						
來自外部客戶收入	\$ 841,531	\$ 669,490	\$ 530,131	\$ 572,095	\$ -	\$ 2,613,247
部門間收入	123,738	347,673	35,558	3,971	(510,940)	-
合計	\$ 965,269	\$ 1,017,163	\$ 565,689	\$ 576,066	\$ (510,940)	\$ 2,613,247
財務成本	\$ 11,682	\$ 5,107	\$ 8,210	\$ 4,251	\$ (12,824)	\$ 16,426
折舊及攤銷	\$ 57,465	\$ 35,321	\$ 82,695	\$ 47,658	\$ (28,360)	\$ 194,779
減損損失	\$ 19,733	-	\$ 13,843	-	-	\$ 33,576
部門損益	\$ 775,694	\$ 82,364	\$ (149,292)	\$ 90,903	\$ (3,095)	\$ 796,574
稅前淨利						\$ 796,574
資產合計						\$ 5,664,675

會計師查核報告

新麗企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

新麗企業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，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，足以允當表達新麗企業股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與新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，對新麗企業股份有限公司民國 111 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。

茲對新麗企業股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、中國轉投資公司企業拆遷補償協議收益之認列

如個體財務報告附註六(六)所述，新麗企業股份有限公司之孫公司台新纖維製品(蘇州)有限公司因應當地人民政府建設規劃需求，於 111 年 11 月由太倉市人民政府與其簽訂「企業拆遷補償協議」，協議內容包含台新纖維製品(蘇州)有限公司須於期限內交付土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支出等補償，台新纖維製品(蘇州)有限公司已按合約執行並收取全額之補助，拆遷補償及其相關搬遷支出係以淨利益認列於損益，考量拆遷交易對個體財務報告係屬重大，且其搬遷支出項目之認列及收入之轉列時點受管理階層主觀判斷影響，因此本會計師將此拆遷交易列為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括取得與當地政府簽訂之拆遷補償協議書，檢視相關協議內容，以瞭解台新纖維製品(蘇州)有限公司取得拆遷補償收入之權利及義務；檢視董事會會議紀錄之相關決議內容與管理階層所述是否一致；抽核拆遷補償收入及搬遷支出之憑證，並核對實際收付款情形與合約是否相符；核對除列項目與文件是否相符，並核算其處分利益之正確性；檢視拆遷交易之會計處理，評估其帳務項目處理之正確性。

二、不動產、廠房及設備減損評估

截至民國 111 年 12 月 31 日止，新麗企業股份有限公司之不動產、廠房及設備之金額為 1,409,552 仟元，佔總資產金額 27%，管理階層依照國際會計準則公報第 36 號「資產減損」之規定，定期評估不動產、廠房及設備是否具有減損跡象。評估非金融資產減損損失需透過預測及折現未來現金流量以估計可回收金額，而該過程本質上具有重大不確定性，故列為本會計師進行個體財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括取得公司自行評估之資產減損跡象評估表；評估管理階層辨識減損跡象之合理性；檢視公司不動產、廠房及設備之使用或預期使用的範圍或方式是否有不利的重大變動；並複核公司不動產、廠房及設備的經濟績效是否不如預期。

三、應收款項減損

新麗企業股份有限公司於民國 111 年 12 月 31 日之應收款項須依其政策評估其減損損失，因受國內外經濟情勢不穩定，導致應收款項之收現性風險增高，而預期信用減損損失之評估涉及管理階層對客戶信用風險之假設等判斷影響，故應收款項之減損評估列為本會計師進行個體財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括測試與收款有關之控制點並檢視期後收款記錄；取得管理階層提供之應收款項逾期帳齡分析表，並抽核驗證帳齡區間是否正確；分析比較帳齡期間及提列比例，對應收款項減損損失之合理性進行評估；以及評估管理階層針對有關應收款項減損之揭露是否允當。

四、存貨備抵跌價損失之評估

新麗企業股份有限公司提列存貨跌價及呆滯損失之會計政策，係依據存貨庫齡資料提列存貨呆滯損失，該資料來源係管理階層根據存貨銷售、過時及品質狀況，判斷評估存貨之淨變現價值，並以成本與淨變現價值孰低衡量存貨價值並提列存貨跌價損失，因此，存貨備抵跌價損失之評估為本會計師進行個體財務報告查核時最為重要事項之一。

本會計師之主要查核程序包括依存貨之性質評估公司之存貨備抵金額，執行抽樣程序以檢查存貨庫齡表之正確性；針對存貨跌價或呆滯提列比率之合理性及公司管理階層之假設進行評估；檢視該公司過去對存貨備抵提列之正確性，並與本期估列之存貨備抵作比較，以評估本期之估列方法及假設是否允當；以及評估管理階層針對有關備抵存貨跌價損失之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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新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新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。

新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告之責任

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之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、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。
- 二、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，惟其目的非對新麗企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使新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新麗企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、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。
- 六、對於新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，並負責形成新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，決定對新麗企業股份有限公司民國 111 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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：鄧朝材



會計師：黃千真



核准文號：金管證審字第 1050001113 號

核准文號：金管證審字第 1090357720 號

中華民國 112 年 3 月 24 日

新麗企業股份有限公司

個體資產負債表

民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 233,237	4	\$ 120,538	3
1150	應收票據淨額-非關係人	六(二)	10,639	-	12,597	-
1170	應收帳款淨額-非關係人	六(三)	34,268	1	49,436	1
1180	應收帳款淨額-關係人	七	2,089	-	9,677	-
1200	其他應收款淨額-非關係人	六(四)	2,936	-	1,741	-
1210	其他應收款-關係人	七	27,099	1	33,044	1
1220	本期所得稅資產	六(二十五)	12,376	-	13,805	-
130X	存 貨	六(五)	108,293	2	81,975	2
1410	預付款項		15,958	-	17,117	-
1476	其他金融資產-流動	六(一)	144,158	3	-	-
11XX	流動資產合計		591,053	11	339,930	7
	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	六(六)	2,816,176	54	2,503,552	53
1600	不動產、廠房及設備	六(七)、八	1,409,552	27	1,343,909	28
1755	使用權資產	六(八)	9,215	-	9,829	-
1760	投資性不動產	六(九)、八	254,904	5	257,430	5
1780	無形資產	六(十)	7,757	-	7,845	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	79,964	2	84,792	2
1980	其他金融資產-非流動	六(一)	76,954	1	189,331	5
1900	其他非流動資產		16,310	-	23,150	-
15XX	非流動資產合計		4,670,832	89	4,419,838	93
1XXX	資產總計		\$ 5,261,885	100	\$ 4,759,768	100

代 碼	負 債 及 權 益					
	流動負債					
2100	短期借款	六(十一)	\$ 450,687	9	\$ 261,377	6
2130	合約負債-流動	六(二十)	7,327	-	5,621	-
2150	應付票據		11,844	-	29,928	1
2170	應付帳款		8,297	-	12,213	-
2180	應付帳款-關係人	七	6,155	-	5,338	-
2200	其他應付款	六(十二)	85,432	2	90,704	2
2220	其他應付款-關係人	七	6,025	-	2,438	-
2230	本期所得稅負債	六(二十五)	16,262	-	451	-
2280	租賃負債-流動	六(八)、七	570	-	563	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	六(十三)	166,250	4	132,917	3
2300	其他流動負債		21,296	-	6,630	-
21XX	流動負債合計		780,145	15	548,180	12
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十三)	973,750	19	907,083	19
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	81,493	1	75,949	2
2580	租賃負債-非流動	六(八)、七	8,884	-	9,455	-
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十四)	884	-	3,769	-
2645	存入保證金		4,954	-	4,940	-
25XX	非流動負債合計		1,069,965	20	1,001,196	21
2XXX	負債總計		1,850,110	35	1,549,376	33

【接次頁】

【承前頁】

代 碼	負 債 及 權 益	附 註	111年12月31日		110年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
3110	普通股股本	六(十五)	\$ 1,091,071	21	\$ 1,091,071	23
3200	資本公積	六(十六)	230,774	4	230,774	5
3300	保留盈餘	六(十七)				
3310	法定盈餘公積		372,632	7	321,311	7
3320	特別盈餘公積		148,961	3	115,929	2
3350	未分配盈餘		1,598,582	30	1,562,593	33
3400	其他權益	六(十八)	44,643	1	(42,838)	(1)
3500	庫藏股票	六(十九)	(74,888)	(1)	(68,448)	(2)
3XXX	權益總計		<u>3,411,775</u>	<u>65</u>	<u>3,210,392</u>	<u>67</u>
	負債及權益總計		<u>\$ 5,261,885</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,759,768</u>	<u>100</u>

【請參閱後附個體財務報告附註】

董 事 長：簡瑞瑞



經 理 人：簡榮富



會 計 主 管：黃慧茹




新麗企業股份有限公司
個體綜合損益表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(每股盈餘：新台幣元)

代碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(二十)、七	\$ 443,926	100	\$ 406,656	100
5000	營業成本	六(五、二十一)	(318,963)	(72)	(326,236)	(80)
5900	營業毛利		124,963	28	80,420	20
5910	未實現銷貨利益(損失)		(382)	-	(611)	-
5920	已實現銷貨利益(損失)		611	-	-	-
	營業毛利淨額		125,192	28	79,809	20
	營業費用	六(二十一)、七				
6100	推銷費用		(51,421)	(12)	(51,099)	(13)
6200	管理費用		(102,663)	(23)	(101,970)	(25)
6300	研究發展費用		(75,421)	(17)	(54,538)	(13)
6450	預期信用減損損失	六(三、四)	(538)	-	-	-
6000	營業費用合計		(230,043)	(52)	(207,607)	(51)
6900	營業淨損		(104,851)	(24)	(127,798)	(31)
	營業外收入及支出					
7100	利息收入		4,915	1	391	-
7010	其他收入	六(二十二)	40,260	9	26,318	6
7020	其他利益及損失	六(二十三)	(10,158)	(2)	(21,129)	(5)
7050	財務成本	六(二十四)	(14,439)	(3)	(7,218)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額		315,394	71	650,954	160
7000	營業外收入及支出合計		335,972	76	649,316	159
7900	稅前淨利		231,121	52	521,518	128
7950	所得稅費用	六(二十五)	(6,721)	(2)	(8,294)	(2)
8200	本期淨利		224,400	50	513,224	126
	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	六(十四、二十六)	1,725	-	(1,489)	-
8331	採用權益法認列之子公司之確定福利計畫再衡量數	六(二十六)	186	-	1,180	-

【接次頁】

【承前頁】

代碼	項 目	附 註	111年度		110年度	
			金 額	%	金 額	%
8349	與不重分類之項目相關之 所得稅利益(費用)	六(二十五、二 十六)	\$ (345)	-	\$ 298	-
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	六(十八、二十 六)	109,351	25	(41,290)	(10)
8399	與可能重分類之項目相關 之所得稅利益	六(十八、二十 五、二十六)	(21,870)	(5)	8,258	2
8300	本期其他綜合損益		89,047	20	(33,043)	(8)
8500	本期綜合損益總額		\$ 313,447	70	\$ 480,181	118
	每股盈餘	六(二十七)				
9750	基本每股盈餘		\$ 2.12		\$ 4.71	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 2.11		\$ 4.68	

【請參閱後附個體財務報告附註】

董 事 長：簡瑞瑞



經 理 人：簡榮富



會 計 主 管：黃慧茹





單位：新台幣仟元

項 目	資本公積			保留盈餘		其他權益		庫藏股	權益總額
	普通股股本	轉換公司債 轉換溢價	其他	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		
110年1月1日餘額	\$ 1,091,071	\$ 213,926	\$ 16,848	\$ 313,708	\$ 106,123	\$ 1,110,432	\$ (9,806)	\$ -	\$ 2,842,302
盈餘分配	-	-	-	7,603	-	(7,603)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	9,806	(9,806)	-	-	-
現金股利-每股0.4元	-	-	-	-	-	(43,643)	-	-	(43,643)
110年度淨利	-	-	-	-	-	513,224	-	-	513,224
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11)	(33,032)	-	(33,043)
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(68,448)	(68,448)
110年12月31日餘額	1,091,071	213,926	16,848	321,311	115,929	1,562,593	(42,838)	(68,448)	3,210,392
盈餘分配	-	-	-	51,321	-	(51,321)	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	33,032	(33,032)	-	-	-
現金股利-每股1元	-	-	-	-	-	(105,603)	-	-	(105,603)
111年度淨利	-	-	-	-	-	224,400	-	-	224,400
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	1,566	87,481	-	89,047
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	(13,580)	(13,580)
庫藏股轉讓員工	-	-	-	-	-	(21)	-	7,140	7,119
111年12月31日餘額	\$ 1,091,071	\$ 213,926	\$ 16,848	\$ 372,632	\$ 148,961	\$ 1,598,582	\$ 44,643	\$ (74,888)	\$ 3,411,775

【請參閱後附個體財務報告附註】



董事長：簡瑞端



經理人：簡崇富



會計主管：黃慧茹


新麗企業股份有限公司
個體現金流量表
 民國111年及110年1月1日至12月31日

	單位：新台幣仟元	
	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 231,121	\$ 521,518
調整項目		
折舊費用	76,150	56,568
攤銷費用	1,132	1,318
利息費用	14,439	7,218
利息收入	(4,915)	(391)
權益法認列之投資損益	(315,394)	(650,954)
與子公司間之未實現損失(利益)	(850)	(680)
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	(274)	260
減損損失	49,966	13,843
營業資產及負債之淨變動數		
應收票據	1,958	(2,243)
應收帳款	22,756	654
存貨	(26,318)	6,907
其他應收款	6,014	27,233
預付款項	1,159	(8,736)
合約負債	1,706	3,710
應付票據	(18,084)	15,207
應付帳款	(3,099)	(12,163)
其他應付款	(8,921)	14,892
其他流動負債	14,666	558
淨確定福利負債	(1,160)	(597)
營運產生之現金	42,052	(5,878)
收取之利息	3,651	447
收取之股利	113,158	290,882
支付之利息	(13,908)	(7,031)
支付之所得稅	(1,324)	(23,234)
營業活動之淨現金流入	143,629	255,186

(接次頁)

(承前頁)

	111年度	110年度
投資活動之現金流量		
購置不動產、廠房及設備	\$ (181,918)	\$ (91,269)
購置投資性不動產	-	(1,125)
購置無形資產	(1,044)	-
處分不動產、廠房及設備價款	279	-
存出保證金減少	(39)	-
預付款項-非流動(增加)減少	6,877	-
其他金融資產增加	(31,781)	(103,891)
其他非流動資產減少	-	4,388
投資活動之淨現金流出	<u>(207,626)</u>	<u>(191,897)</u>
籌資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	189,309	(129,931)
舉借長期借款	100,000	290,000
償還長期借款	-	(50,000)
租賃本金償還	(563)	(554)
收取存入保證金	14	-
庫藏股票買回成本	(13,580)	(68,448)
庫藏股轉讓員工	7,119	-
發放現金股利	(105,603)	(43,643)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>176,696</u>	<u>(2,576)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)數	112,699	60,713
期初現金及約當現金餘額	120,538	59,825
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 233,237</u>	<u>\$ 120,538</u>

【請參閱後附個體財務報告附註】

董事長：簡瑞瑞



經理人：簡榮富



會計主管：黃慧茹



新麗企業股份有限公司
個體財務報告附註
民國111及110年1月1日至12月31日
(金額除特別註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

新麗企業股份有限公司(以下簡稱本公司)係依中華民國公司法之規定於51年設立，並於同年開始營業。本公司主要營業項目為不織布、寢具及相關產品之製造加工買賣、紡織機器之製造買賣、住宅商業大樓之興建出售及租賃等。

本公司之股票自91年8月26日起於台灣證券交易所正式掛牌上市。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於112年3月24日經董事會核准並通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一) 已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之國際財務報導準則(IFRS)、國際會計準則(IAS)、解釋(IFRIC)及解釋公告(SIC)(以下簡稱「IFRSs」)之影響：

下表彙列金管會認可之111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布／修正／修訂準則及解釋	IASB發布之生效日(註1)
IAS 16 之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	2022年1月1日(註2)
IAS 37 之修正「虧損性合約-履行合約之成本」	2022年1月1日(註3)
IFRS 3 之修正「對觀念架構之引述」	2022年1月1日(註4)
IFRS 2018-2020 之年度改善	2022年1月1日(註5)

註1：除另註明外，上述新發布/修正/修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註2：企業應追溯適用該等修正內容，惟僅適用於企業第一次適用該等修正內容之財務報表中所表達之最早期間開始日(2021年1月1日)以後達到能符合管理階層預期運作方式之必要地點及狀態之不動產、廠房及設備項目。

註3：於2022年1月1日尚未履行所有義務之合約適用此項修正。

註4：收購日在年度報導期間開始於2022年1月1日以後之企業合併適用此項修正。

註5：IFRS 9之修正適用於2022年1月1日以後開始之年度報導期間所發生之金融負債之交換或條款修改；IAS 41之修正適用於2022年1月1日以後開始之年度報導期間之公允價值衡量；IFRS 1之修正係追溯適用於2022年1月1日以後開始之年度報導期間。

1. IAS 16之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」

該修正規定，為使不動產、廠房及設備達到能符合管理階層預期運作方式之必要地點及狀態而產出之項目之銷售價款，不應作為該資產之成本減項。前述產出項目應按IAS 2「存貨」衡量，並按所適用之準則將銷售價款及成本認列於損益。此外，該修正亦闡明，測試資產是否正常運作之成本係指評估該資產之技術及物理性能是否足以使其能用於生產或提供商品或勞務、出租予他人或管理目的之支出。

2. IAS 37之修正「虧損性合約—履行合約之成本」

該修正明定，於評估合約是否係虧損性時，「履行合約之成本」應包括履行合約之增額成本（例如，直接人工及原料）及與履行合約直接相關之其他成本之分攤（例如，履行合約所使用之不動產、廠房及設備項目之折舊費用分攤）。

3. IFRS 3之修正「對觀念架構之引述」

該修正係更新對觀念架構之引述並新增收購者應適用IFRIC 21「公課」以決定收購日是否存在產生公課支付負債之義務事項之規定。

4. IFRS 2018-2020之年度改善

IFRS 2018-2020之年度改善包括修正若干準則，其中IFRS 9之修正，為評估金融負債之交換或條款修改是否具重大差異，比較新舊合約條款之現金流量折現值（包括簽訂新合約或修改合約所收付費用之淨額）是否有10%之差異時，前述所收付費用僅應包括借款人與貸款人間收付之費用。

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二) 尚未採用經金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響：

下表彙列金管會認可之112年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IAS 1之修正「會計政策之揭露」	2023年1月1日(註1)
IAS 8之修正「會計估計值之定義」	2023年1月1日(註2)
IAS 12之修正「與單一交易產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	2023年1月1日(註3)

註1：於2023年1月1日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註2：於2023年1月1日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註3：除與租賃及除役義務有關之暫時性差異另有額外規定外，所表達之最早比較期間開始日（2022年1月1日）以後發生之交易適用此項修正。

1. IAS 1之修正「會計政策之揭露」

此修正闡明，當一項交易、其他事項或情況之規模或性質重大，且與其相關之會計政策資訊對財務報告而言亦屬重大時，應揭露該等相關之重大會計政策資訊。反之，若企業判定一項交易、其他事項或情況之規模或性質並不重大或雖重大但與其相關之會計政策資訊並不重大，則無須揭露該等不重大之會計政策資

訊，惟企業作成會計政策資訊係不重大之結論並不影響其他IFRS準則所規定之相關揭露。

2. IAS 8之修正「會計估計值之定義」

此修正將會計估計值定義為財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額，並提供進一步說明，除導因於前期錯誤更正外，輸入值或衡量技術變動對會計估計值之影響係屬會計估計值變動。

3. IAS 12之修正「與單一交易產生之資產及負債有關之遞延所得稅」

此修正限縮IAS 12 第15及24段中遞延所得稅負債及資產之認列豁免範圍。若單一交易於原始認列時產生之應課稅暫時性差異與可減除暫時性差異之金額相同，則不適用前述豁免規定。企業於第一次適用此修正時，應於所表達之最早比較期間開始日（111年1月1日），對與租賃及除役義務有關之所有暫時性差異認列遞延所得稅，並於該日將累積影響數認列為保留盈餘（或權益之其他組成部分，如適當時）初始餘額之調整。自111年1月1日以後發生之其他交易則應推延適用此修正。

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

（三）國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響：

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	IASB 發布之生效日
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
IFRS 17「保險合約」	2023年1月1日
IFRS 17 之修正	2023年1月1日
IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」	2023年1月1日
IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024年1月1日
IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」	2024年1月1日
IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」	2024年1月1日

截至本財務報告發布日止，本公司仍持續評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編制本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

（一）遵循聲明

本個體財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

1. 除按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債（包括衍生性工具）外，本個體財務報告係按歷史成本基礎編製。歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值決定。
2. 本公司於編製個體財務報告時，對投資子公司係採權益法處理。為使本個體財務報告之當年度損益、其他綜合損益及權益與本公司合併財務報告中歸屬於本公司業主之當年度損益、其他綜合損益及權益相同，個體基礎與合併基礎下若干會計處理差異係調整「採用權益法之投資」、「採用權益法認列之子公司損益份額」及「採用權益法認列之子公司其他綜合損益份額」。
3. 編製符合金管會認可之IFRSs個體財務報告需要使用一些重要會計估計，本公司在應用會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及本個體財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三) 外幣換算

1. 本公司之財務報告所列之項目，係以本公司營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。個體財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。
2. 編製個體財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，係以交易日匯率換算認列。於報導期間結束日，外幣貨幣性項目以該日即期匯率重新換算，兌換差額於發生當期認列為損益。以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當年度損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。
3. 於編製個體財務報告時，本公司國外營運機構之資產及負債係以報導期間結束日之即期匯率換算為新台幣；收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額認列為其他綜合損益，並累計於權益之國外營運機構財務報表換算之兌換差額。
4. 在處分國外營運機構並構成對該國外營運機構喪失控制、聯合控制或重大影響時，所有與該國外營運機構相關可歸屬於本公司業主之權益將重分類為損益。
5. 在部分處分包含於國外營運機構之子公司未構成對該子公司喪失控制時，係按比例將認列於其他權益之累計兌換差額重新歸屬予該子公司之非控制權益，而不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，即本公司對關聯企業或聯合控制個體之所有權權益減少，惟未喪失重大影響或聯合控制，認列於其他權益之累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

(四) 資產負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：
 - (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於報導期間結束日後十二個月內實變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於報導期間結束日後逾十二個月用以交換、清償負債或受到其他限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而承擔者。
 - (3) 須於報導期間結束日後十二個月內清償者(即使於報導期間結束日至通過發布財務報告前已完成長期性之再融資或重新安排付款協議，亦屬流動負債)。
 - (4) 不能無條件將清償期限延期至報導期間結束日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。
- 本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 現金及約當現金

現金及約當現金包括庫存現金、銀行存款及隨時可轉換成定額現金且價值風險變動甚小之短期並具高度流動性之投資(包括原始到期日在三個月內之定期存款)。

(六) 金融工具

金融資產與金融負債應於本公司成為該金融工具合約條款之一方時認列。

金融資產與金融負債原始認列時，係依公允價值衡量。原始認列時，直接可歸屬於金融資產與金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，應從該金融資產或金融負債公允價值加計或減除。直接可歸屬於透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

(1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為按攤銷後成本衡量之金融資產。

A. 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- (a) 係以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產；及
- (b) 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- (a) 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- (b) 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，利息收入係以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

(2) 金融資產減損

本公司於每一財務報導結束日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）、透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資、應收租賃款及合約資產之減損損失。

應收帳款、應收租賃款及合約資產均按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按12個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後12個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額，惟透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資之備抵損失係認列於其他綜合損益，並不減少其帳面金額。

(3) 金融資產之除列

本公司於符合下列情況之一時，將金融資產除列：

- A. 來自金融資產現金流量之合約之權利失效。
- B. 移轉收取金融資產現金流量之合約權利，且業已移轉金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬。
- C. 既未移轉亦未保留金融資產所有權之幾乎所有風險及報酬，惟未保留對金融資產之控制。

金融資產整體除列時，其帳面金額與已收取或可收取對價加計認列於其他綜合損益並累計於其他權益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益；惟透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具，於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類至損益。

2. 權益工具

權益工具係指表彰某一企業於資產減除其所有負債後剩餘權益之任何合約。本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

3. 金融負債

(1) 後續衡量

金融負債非屬持有供交易目的且未指定為透過損益按公允價值衡量者，於後續報導期間結束日係按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

本公司僅於義務解除、取消或失效時，始將金融負債除列。

除列金融負債時，其帳面金額與所支付或應支付對價總額（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）之差額認列為損益。

4. 金融工具之修改

當金融工具之合約現金流量發生重新協商或修改時，若未導致應除列該金融工具，則本公司以修改後之合約現金流量按原始有效利率折現重新計算金融資產之總帳面金額或金融負債之攤銷後成本，並將修改利益或損失認列於損益；所發生之成本或收費則作為修改後金融工具帳面金額之調整，並於修改後剩餘期間攤銷。若該重新協商或修改導致應除列該金融工具時，則依除列規定處理。

利率指標變革導致決定金融工具之合約現金流量基礎之變動，若為利率指標變革之直接結果所必須，且新基礎在經濟上約當於變動前之基礎，本公司採用實務權宜作法，於決定基礎變動時視為有效利率變動。若除利率指標變革所要求對決定合約現金流量之基礎作變動外，尚對金融工具作額外變動，本公司先適用實務權宜作法於利率指標變革所要求之變動，再適用金融工具修改之規定於不適用實務權宜作法之任何額外變動。

(七) 存 貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者為衡量基礎，採永續盤存制，成本依月加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用(按正常產能分攤)，惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。

(八) 採用權益法之投資

1. 子公司指受本公司控制之個體(包括結構型個體)，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益依其對子公司之權益比例銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 對子公司持股之變動若未導致喪失控制者，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額係直接認列為權益。
5. 當本公司喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。

(九) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。建造中之不動產、廠房及設備於達預期使用狀態前，測試該等資產能否正常運作時所生產之樣品係以成本與淨變現價值孰低衡量，其銷售價款及成本係認列於損益。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 土地不提列折舊。其他不動產、廠房及設備採成本模式，按估計耐用年限以直線法計提折舊。本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

土地改良物	5年
房屋及建築	3年至35年
機器設備	3年至15年
其他設備	2年至 5年

4. 於處分或預期無法由使用或處分產生未來經濟效益時，將不動產、廠房及設備除列。除列不動產、廠房及設備所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間差額，並且認列於當期損益。

(十) 租 賃

本公司係於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。對於合約包含一項租賃組成部分以及一項或多項之額外租賃或非租賃組成部分者，本公司以每一租賃組成部分之相對單獨價格及非租賃組成部分之彙總單獨價格為基礎，將合約中之對價分攤至該租賃組成部分。

1. 本公司為承租人

除低價值標的資產之租賃及短期租賃按直線基礎認列費用外，本公司對其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。

使用權資產係以單行項目列報於個體資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊，惟若租賃期間屆滿時將取得標的資產所有權，或若使用權資產之成本反映購買選擇權之行使，則自租賃開始日起至標的資產耐用年限屆滿時提列折舊。

租賃負債

租賃負債原始按租賃給付(包含固定給付及實質固定給付)之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、標的資產購買選擇權之評估、殘值保證下預期支付之金額或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。對於不以單獨租賃處理之租賃修改，因減少租賃範圍之租賃負債再衡量係調減使用權資產，並認列租賃負債部分或全面終止之損益；因其他修改之租賃負債再衡量係調減使用權資產。租賃負債係以單行項目列報於個體資產負債表。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租賃給付係於發生當期認列為費用。

2. 本公司為出租人

租賃如移轉附屬於標的資產所有權之幾乎所有風險與報酬，則分類為融資租賃；反之，則分類為營業租賃。

當一項目租賃包含土地及建築物要素時，本公司分別評估各要素之分類係融資租賃或營業租賃，並將租賃給付(包括任何一次性之前端給付)按合約成立日土地及建築物租賃權利之公允價值相對比例分攤予土地及建築物。若租賃給付無法可靠地分攤至此兩項要素，則整個租賃係分類為融資租賃，惟若此兩項要素均明顯符合營業租賃標準，則整個租賃分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎認列租賃收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本係加計至標的資產之帳面金額，按與認列租賃收益相同之基礎，於租賃期間認列為費用。與承租人進行之租賃協商係於租賃修改生效日起按新租賃處理。

(十一) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產(包括因該等目的而處於建造過程中之不動產)。投資性不動產亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

投資性不動產原始以成本(包括交易成本)衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。本公司採直線基礎按5年至60年提列折舊。

建造中之投資性不動產係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用，及符合資本化條件之借款成本。該等資產於達預期使用狀態時開始提列折舊。

除列投資性不動產所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差異，並且認列於當年度損益。

(十二) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產係以成本減除累計攤銷及累計減損列示。攤銷金額係依直線法按下列耐用年數計提：電腦軟體成本依1至3年。估計耐用年限及攤銷方法於每一年度結束日進行檢視，任何估計變動之影響係推延適用。

非確定耐用年限無形資產，不予以攤銷，而係每年定期進行減損測試。

於處分或預期無法由使用或處分產生未來經濟效益時除列無形資產。除列無形資產所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差額，並且認列於當期損益。

(十三) 非金融資產減損

本公司於報導期間結束日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減出售成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額為限。

(十四) 負債準備

負債準備係因過去事件而負有現時法定或推定義務，很有可能需要流出具經濟效益之資源以清償該義務，且該義務之金額能可靠估計時認列。負債準備之衡量係以報導期間結束日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量。若負債準備係以清償該現時義務之估計現金流量衡量，其帳面金額係為該等現金流量之現值。

(十五) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退職後福利

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以年度結束日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值列示。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用年度結束日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於年度結束日）之利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法定或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

(十六) 股本及庫藏股票

1. 股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本於權益中列為價款減項。

2. 庫藏股票

本公司收回已發行之股票，依買回時所支付之對價(包括可直接歸屬成本)認列為「庫藏股票」，作為權益之減項。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值，其差額列為資本公積—庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記資本公積—股票發行溢價與股本，其帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者，則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

(十七) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 當期所得稅根據本公司營運及產生應課稅所得之所在國家，採用在報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率計算。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。依我國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，俟盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形認列所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易(不包括企業合併)中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時間點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在報導期間結束日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率(及稅法)為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異及未使用之課稅損失很有可能未來課稅所得可供使用之範圍內認列，並於每一報導期間結束日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(十八) 收入認列

本公司來自客戶合約之收入認列原則，係以下列步驟認列收入：

1. 辨認客戶合約；
2. 辨認合約中之履約義務；
3. 決定交易價格；
4. 將交易價格分攤至合約中之履約義務；及
5. 於滿足履約義務時認列收入。

移轉商品或勞務與收取對價之時間間隔在1年以內之合約，其重大財務組成部分不予調整交易價格。

1. 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自不織布、寢具及相關產品等產品之銷售。銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，因客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入及應收帳款；並以扣除銷貨退回、數量折扣及折讓之淨額表達。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

2. 勞務收入

勞務收入係依相關協議內容於勞務提供時認列。

(十九) 政府補助

政府補助於可合理確信本公司將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本公司發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與非流動資產有關之政府補助，認列為非流動負債，並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

(二十) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

(二十一) 股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司將新型冠狀病毒肺炎疫情、氣候變遷及相關政府政策及法規、俄羅斯與烏克蘭軍事衝突及相關國際制裁、通貨膨脹及市場利率波動所造成之經濟影響納入重大會計估計之考量，並將持續檢視基本假設及估計。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

本公司編製本個體財務報告時，所作會計政策採用之重要判斷、重要會計估計及假設如下：

(一) 會計政策採用之重要判斷

1. 投資性不動產

本公司持有不動產之目的主要供自用，部分係為賺取租金或資本增值。各部份若可單獨出售，則分別以投資性不動產及不動產、廠房及設備處理；各部份若無法單獨出售，則僅在用於商品或勞務生產或提供、或供管理目的所持有部分係屬不重大時，該不動產始為投資性不動產。

2. 租賃期間

於決定租賃期間時，本公司考量產生經濟誘因以行使（或不行使）選擇權之所有攸關事實及情況，包括自開始日至選擇權行使日間所有事實及情況之預期變動。所考量之因素包括選擇權所涵蓋期間之合約條款及條件、於合約期間進行（或預期進行）之重大租賃權益改良，以及標的資產對本公司營運之重要性等等。於本公司控制範圍內發生重大事項或情況重大改變時，重評估租賃期間。

(二) 重要會計估計及假設

1. 金融資產之估計減損

應收帳款及財務保證合約之估計減損係基於本公司對於違約率及預期損失率之假設。本公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

2. 遞延所得稅資產之可實現性

遞延所得稅資產係於未來很有可能具有足夠之課稅所得供可減除暫時性差異使用時方予以認列。評估遞延所得稅資產之可實現性時，必須涉及管理階層之重大會計判斷及估計，包含預期未來銷貨收入成長及利潤率、免稅期間、可使用之所得稅抵減、稅務規劃等假設，任何關於全球經濟環境、產業環境的變遷及法令的改變，均可能引起遞延所得稅資產之重大調整。

3. 存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定報導期間結束日存貨之淨變現價值。本公司評估報導期間結束日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

4. 淨確定福利負債之計算

計算確定福利義務之現值時，本公司必須運用判斷及估計以決定報導期間結束日之相關精算假設，包含折現率及計劃資產之預期報酬率等。任何精算假設之變動，均可能會重大影響本公司確定福利義務之金額。

5. 不動產、廠房及設備暨投資性不動產之耐用年限

不動產、廠房及設備暨投資性不動產以直線法平均攤銷，本公司定期評估不動產、廠房及設備暨投資性不動產之耐用年限及殘值，如相關估計有重大改變時，則於改變當期及以後年度調整。

6. 有形資產及無形資產減損評估

資產減損評估過程中，本公司需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產耐用年數及未來可能產生之收益與費損，任何由於經濟狀況之變遷或集團策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。

7. 承租人之增額借款利率

於決定租賃給付折現所使用之承租人增額借款利率時，係以同一幣別及攸關期間之無風險利率作為參考利率，並將所估計之承租人信用風險貼水及租賃特定調整（例如資產特定及附有擔保等因素）納入考量。

六、重要會計項目之說明

(一) 現金及約當現金

項 目	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及零用金	\$ 330	\$ 338
支票存款及活期存款	110,067	41,834
約當現金		
原始到期日在三個月以內		
之銀行定期存款	122,840	78,366
合 計	\$ 233,237	\$ 120,538

1. 本公司未有將現金及約當現金提供質押之情形。

2. 本公司依「境外資金匯回投資辦法」經財政部國稅局核准匯回美金8,000仟元，於111年10月12日向經濟部提出投資計畫，並於111年11月1日收到核准函，根據相關辦法規定該款項僅限用於核定之投資計畫項目，不得轉作他用，111年12月31日及110年12月31日轉列其他金融資產-非流動金額分別為76,954仟元及189,331仟元，111年12月31日轉列其他金融資產-流動金額為144,158仟元。

3. 相關信用風險管理及評估方式請詳附註十二。

(二) 應收票據淨額-非關係人

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
按攤銷後成本衡量總帳面金額	\$ 10,639	\$ 12,597
應收票據淨額	\$ 10,639	\$ 12,597

1. 本公司未有將應收票據提供質押之情形。
2. 有關應收票據備抵損失之相關揭露請詳附註六(三)。

(三) 應收帳款淨額-非關係人

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
按攤銷後成本衡量總帳面金額	\$ 35,549	\$ 50,206
減：備抵損失	(1,281)	(770)
應收帳款淨額	\$ 34,268	\$ 49,436

1. 本公司對商品銷售之應收帳款係符合依據交易客戶之產業特性、營業規模及獲利狀況所訂定之授信標準，平均授信期間為月結30天至90天。
2. 本公司未有將應收帳款提供質押之情形。
3. 本公司採用IFRS 9之簡化作法按存續期間預期信用損失認列應收票據及應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，並考量客戶過去違約紀錄、現時財務狀況及產業經濟趨勢等。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，不同客戶群之損失型態並無顯著差異，因此準備短陣未進一步區分客戶群，以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。
4. 本公司依準備矩陣衡量應收票據及應收帳款之備抵損失（含關係人）如下：

111 年 12 月 31 日

帳齡區間	總帳面金額	備抵損失(存續期間預期信用損失)	攤銷後成本
未逾期	\$ 44,134	\$ -	\$ 44,134
逾期 1~90 天	1,981	-	1,981
逾期 91~180 天	842	-	842
逾期 181~360 天	246	(207)	39
逾期 361 天以上	1,074	(1,074)	-
合 計	\$ 48,277	\$ (1,281)	\$ 46,996

110年12月31日

帳齡區間	總帳面金額	備抵損失(存續期間預期信用損失)	攤銷後成本
未逾期	\$ 67,810	\$ -	\$ 67,810
逾期 1~90 天	3,857	-	3,857
逾期 91~180 天	4	-	4
逾期 361 天以上	809	(770)	39
合計	\$ 72,480	\$ (770)	\$ 71,710

5. 應收票據及應收帳款備抵損失(含關係人)變動表如下：

項 目	111 年度	110 年度
期初餘額	\$ 770	\$ 770
加：減損損失提列	538	-
減：無法收回而沖銷	(27)	-
期末餘額	\$ 1,281	\$ 770

本公司對該等應收帳款並未持有任何擔保品或其他信用增強保障。

6. 相關信用風險管理及評估方式請詳附註十二。

(四) 其他應收款淨額-非關係人

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
按攤銷後成本衡量總帳面金額	\$ 3,073	\$ 1,878
減：備抵損失	(137)	(137)
其他應收款淨額	\$ 2,936	\$ 1,741

(五) 存貨及營業成本

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
原 物 料	\$ 64,141	\$ 55,581
在 製 品	2,465	852
製 成 品	41,687	25,542
合 計	\$ 108,293	\$ 81,975

1. 當期認列為營業成本之存貨相關損(益)如下:

項 目	111 年度		110 年度	
存貨跌價損失(回升利益)	\$	1,888	\$	15,095
存貨盤虧(盈)		(954)		(1,271)
存貨報廢損失		71		765
未分攤製造費用		27,657		51,012
合 計	\$	28,662	\$	65,601

2. 本公司未有將存貨提供質押之情形。

(六) 採用權益法之投資

本公司採用權益法之投資列示如下:

	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
子公司-採用權益法之投資	\$	2,816,176	\$	2,503,552
合 計	\$	2,816,176	\$	2,503,552

本公司之子公司列示如下:

被投資公司	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
	金額	股權比例	金額	股權比例
採用權益法之投資				
SHINIH HOLDING CO., LTD.	\$ 2,060,585	100%	\$ 1,788,252	100%
SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	258,486	100%	267,227	100%
SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	12,233	100%	6,667	100%
VFT INC.	269,512	100%	206,246	100%
東莞台新纖維製品有限公司	41,844	100%	79,805	100%
KUREHA (THAILAND) CO., LTD.	78,210	50%	68,200	50%
新麗纖維製品(蘇州)有限公司(註1)	18,241	11%	14,190	11%
台灣吳羽股份有限公司	27,208	84.62%	35,309	84.62%
英特邦股份有限公司	1,324	100%	1,430	100%
SHINIH USA INC.	48,533	100%	36,226	100%
合 計	\$ 2,816,176		\$ 2,503,552	

註1: 本公司與子公司 SHINIH HOLDING CO., LTD. (請詳附表八)綜合持股為 100%。

- 有關本公司之子公司之資訊,請詳本公司111年度合併財務報告附註四(三)。
- 111及110年度採用權益法投資之子公司之損益及其他綜合損益份額,係依據各子公司同期間經會計師查核之財務報告認列。
- 本公司透過SHINIH HOLDING CO., LTD. 持有之台新纖維製品(蘇州)有限公司於111年11月與太倉市人民政府簽訂「企業拆遷補償協議」,內容包含收回土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支

出等補償，台新纖維製品(蘇州)有限公司截至111年12月31日已完成相關協議，相關內容詳合併財務報告附註六(二十六)。

4. 本公司透過SHINI HOLDING CO., LTD. 持有之杭州新麗纖維製品有限公司於110年7月與蕭山經濟開發區管理委員會簽訂「土地收儲協議」，內容包含收回土地使用權、建築物及設備等不可搬遷物、停產停業、終止勞動合約及搬遷支出等補償，杭州新麗纖維製品股份有限公司截至110年12月31日已完成相關協議，相關內容詳合併財務報告附註六(二十六)。

(七) 不動產、廠房及設備

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
土 地	\$ 438,525	\$ 438,525
土地改良物	6,931	12,670
房屋及建築	204,231	199,245
機器設備	668,229	409,956
其他設備	53,019	49,075
未完工程及待驗設備	520,419	600,894
成本合計	1,891,354	1,710,365
減：累計折舊及減損	(481,802)	(366,456)
合 計	\$ 1,409,552	\$ 1,343,909

	土 地	土地改良物	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程及待驗設備	合 計
<u>成 本</u>							
111. 1. 1 餘額	\$ 438,525	\$ 12,670	\$ 199,245	\$ 409,956	\$ 49,075	\$ 600,894	\$ 1,710,365
增 添	-	-	851	7,152	2,033	178,588	188,624
處 分	-	(5,739)	-	(1,109)	(24)	-	(6,872)
重 分 類(註)	-	-	4,135	252,230	1,935	(259,063)	(763)
111. 12. 31 餘額	\$ 438,525	\$ 6,931	\$ 204,231	\$ 668,229	\$ 53,019	\$ 520,419	\$ 1,891,354
<u>累計折舊及減損</u>							
111. 1. 1 餘額	\$ -	\$ 7,649	\$ 90,456	\$ 230,921	\$ 37,430	\$ -	\$ 366,456
折舊費用	-	1,279	7,598	60,227	3,143	-	72,247
處 分	-	(5,739)	-	(1,104)	(24)	-	(6,867)
減損損失	-	-	-	49,966	-	-	49,966
111. 12. 31 餘額	\$ -	\$ 3,189	\$ 98,054	\$ 340,010	\$ 40,549	\$ -	\$ 481,802

	土 地	土地改良物	房屋及建築	機器設備	其他設備	未完工程及 待驗設備	合 計
<u>成 本</u>							
110.1.1 餘額	\$ 438,525	\$ 9,630	\$ 198,496	\$ 380,314	\$ 46,472	\$ 578,031	\$ 1,651,468
增 添	-	1,271	457	11,380	620	75,262	88,990
處 分	-	-	-	(2,693)	(147)	-	(2,840)
重 分 類(註)	-	1,769	292	20,955	2,130	(52,399)	(27,253)
110.12.31 餘額	\$ 438,525	\$ 12,670	\$ 199,245	\$ 409,956	\$ 49,075	\$ 600,894	\$ 1,710,365
<u>累計折舊及減損</u>							
110.1.1 餘額	\$ -	\$ 6,582	\$ 80,421	\$ 181,448	\$ 34,289	\$ -	\$ 302,740
折舊費用	-	1,067	10,035	38,064	3,287	-	52,453
處 分	-	-	-	(2,434)	(146)	-	(2,580)
減損損失	-	-	-	13,843	-	-	13,843
110.12.31 餘額	\$ -	\$ 7,649	\$ 90,456	\$ 230,921	\$ 37,430	\$ -	\$ 366,456

註：111 年度重分類係轉列投資性不動產 763 仟元，110 年度重分類係轉列預付設備款 27,253 仟元。

1. 本期增添與現金流量表取得不動產、廠房及設備調節如下：

項 目	111 年度	110 年度
不動產、廠房及設備增加數	\$ 188,624	\$ 88,990
應付工程及設備款減少(增加)	(6,706)	2,279
購買不動產、廠房及設備支付現 金數	\$ 181,918	\$ 91,269

2. 有關利息資本化金額，請詳附註六(二十四)。

3. 本公司設定質押作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請詳附註八。

(八) 租賃協議

1. 使用權資產

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
房屋及建築	\$ 11,672	\$ 11,672
成本合計	11,672	11,672
減：累計折舊及減損	(2,457)	(1,843)
合 計	\$ 9,215	\$ 9,829

	房屋及建築	合 計
<u>成 本</u>		
111. 1. 1 餘額	\$ 11,672	\$ 11,672
111. 12. 31 餘額	\$ 11,672	\$ 11,672
<u>累計折舊及減損</u>		
111. 1. 1 餘額	\$ 1,843	\$ 1,843
折舊費用	614	614
111. 12. 31 餘額	\$ 2,457	\$ 2,457

	房屋及建築	合 計
<u>成 本</u>		
110. 1. 1 餘額	\$ 11,672	\$ 11,672
110. 12. 31 餘額	\$ 11,672	\$ 11,672
<u>累計折舊及減損</u>		
110. 1. 1 餘額	\$ 1,228	\$ 1,228
折舊費用	615	615
110. 12. 31 餘額	\$ 1,843	\$ 1,843

2. 租賃負債

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
租賃負債帳面金額		
流 動	\$ 570	\$ 563
非 流 動	\$ 8,884	\$ 9,455

租賃負債之折現率區間如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
房屋及建築	1.40%	1.40%

有關租賃負債之到期分析，請參閱附註十二之說明。

3. 其他租賃資訊

(1) 本公司以營業租賃出租投資性不動產之協議，請參閱附註六(九)「投資性不動產」。

(2) 本公司111及110年度選擇對符合短期租賃及符合低價值資產租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債，相關費用資訊如下：

項 目	111 年度	110 年度
短期租賃費用	\$ 298	\$ 217
租賃之現金流出總額	\$ 998	\$ 916

(九) 投資性不動產

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
土 地	\$ 230,165	\$ 230,165
房屋及建築	166,126	165,363
成本合計	396,291	395,528
減：累計折舊	(141,387)	(138,098)
淨 額	\$ 254,904	\$ 257,430

	土 地	房屋及建築	合 計
<u>成 本</u>			
111. 1. 1 餘額	\$ 230,165	\$ 165,363	\$ 395,528
增 添	-	763	763
111. 12. 31 餘額	\$ 230,165	\$ 166,126	\$ 396,291
<u>累計折舊及減損</u>			
111. 1. 1 餘額	\$ -	\$ 138,098	\$ 138,098
折舊費用	-	3,289	3,289
111. 12. 31 餘額	\$ -	\$ 141,387	\$ 141,387

	土 地	房屋及建築	合 計
<u>成 本</u>			
110. 1. 1 餘額	\$ 230,165	\$ 164,238	\$ 394,403
增 添	-	1,125	1,125
110. 12. 31 餘額	\$ 230,165	\$ 165,363	\$ 395,528

	土 地	房屋及建築	合 計
累計折舊及減損			
110. 1. 1 餘額	\$ -	\$ 134,598	\$ 134,598
折舊費用	-	3,500	3,500
110. 12. 31 餘額	\$ -	\$ 138,098	\$ 138,098

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

項 目	111 年度	110 年度
投資性不動產之租金收入	\$ 33,983	\$ 36,771
當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用	\$ 5,803	\$ 6,104
當期未產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用	-	474
合 計	\$ 5,803	\$ 6,578

2. 111及110年度以營業租賃出租投資性不動產未來將收取之租賃給付總額如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
不超過 1 年	\$ 28,374	\$ 34,923
超過 1 年但不超過 5 年	13,169	35,737
超過 5 年	5,751	7,493
合 計	\$ 47,294	\$ 78,153

3. 本公司持有之投資性不動產並非按公允價值衡量，而僅揭露其公允價值之資訊，其公允價值層級為第三等級。本公司之投資性不動產於111年及110年12月31日之公允價值分別約為1,116,000仟元及1,093,000仟元，該公允價值未經獨立評價人員評價，係由本公司管理階層參考類似不動產交易價格之市場證據評估之。

4. 本公司設定質押作為借款擔保之投資性不動產金額，請詳附註八。

(十) 無形資產

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
電腦軟體	\$ 13,729	\$ 12,685
其他無形資產-		
紡粘無紡布技術及權利	7,392	7,392
成本合計	21,121	20,077
減：累計攤銷	(13,364)	(12,232)
合 計	\$ 7,757	\$ 7,845

成 本	111 年度		
	電腦軟體	其他無形資產- 紡粘無紡布技術 及權利	合 計
111. 1. 1 餘額	\$ 12,685	\$ 7,392	\$ 20,077
增 添	1,044	-	1,044
111. 12. 31 餘額	\$ 13,729	\$ 7,392	\$ 21,121
累計攤銷及減損			
111. 1. 1 餘額	\$ 12,232	\$ -	\$ 12,232
攤銷費用	1,132	-	1,132
111. 12. 31 餘額	\$ 13,364	\$ -	\$ 13,364

成 本	110 年度		
	電腦軟體	其他無形資產- 紡粘無紡布技術 及權利	合 計
110. 1. 1 餘額	\$ 12,685	\$ 7,392	\$ 20,077
110. 12. 31 餘額	\$ 12,685	\$ 7,392	\$ 20,077
累計攤銷及減損			
110. 1. 1 餘額	\$ 10,914	\$ -	\$ 10,914
攤銷費用	1,318	-	1,318
110. 12. 31 餘額	\$ 12,232	\$ -	\$ 12,232

(十一) 短期借款

借款性質	111年12月31日	110年12月31日
信用借款	\$ 330,687	\$ 141,377
擔保借款	120,000	120,000
合計	\$ 450,687	\$ 261,377
利率區間	1.50%~6.50%	0.83%~1.06%

本公司提供資產作為上述借款之擔保情形，請詳附註八。

(十二) 其他應付款

項 目	111年12月31日	110年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 25,565	\$ 25,241
應付工程及設備款	19,788	13,082
應付員工及董事酬勞	9,640	21,733
其他應付費用	30,439	30,648
合計	\$ 85,432	\$ 90,704

(十三) 長期借款及一年內到期長期借款

借款性質	111年12月31日	110年12月31日
擔保借款	\$ 1,140,000	\$ 1,040,000
減：一年內到期	(166,250)	(132,917)
合計	\$ 973,750	\$ 907,083
利率區間	1.65%~2.02%	1.15%~1.40%
到期年限	113年~116年	113年~114年

1. 本公司之長期借款償還方式係彰化銀行及上海銀行採分期償還；凱基銀行為到期一次還本。
2. 本公司提供資產作為上述借款之擔保情形，請詳附註八。

(十四) 退職後福利計畫

1. 確定提撥計畫

- (1) 本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。
- (2) 本公司於111及110年度依照確定提撥計畫中明定比例應提撥之金額已於個體綜合損益表認列費用總額分別為6,140仟元及5,755仟元。

2. 確定福利計畫

(1) 本公司所適用「勞動基準法」之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前6個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額2%提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以本公司委員會名義存入臺灣銀行之專戶。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

(2) 本公司因確定福利計畫所產生之義務列入個體資產負債表之金額如下：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 14,052	\$ 16,587
計畫資產公允價值	(13,168)	(12,818)
淨確定福利負債	\$ 884	\$ 3,769

(3) 淨確定福利負債之變動列示如下：

	111年度		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
111. 1. 1 餘額	\$ 16,587	\$ (12,818)	\$ 3,769
服務成本			
當期服務成本	46	-	46
利息費用(收入)	106	(80)	26
認列於損益	152	(80)	72
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外)	-	(1,001)	(1,001)
精算(利益)損失			
財務假設變動	(840)	-	(840)
經驗調整	116	-	116
認列於其他綜合損益	(724)	(1,001)	(1,725)
雇主提撥數	-	(1,232)	(1,232)
福利支付數	(1,963)	1,963	-
111. 12. 31 餘額	\$ 14,052	\$ (13,168)	\$ 884

	110 年度		
	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福 利負債
110. 1. 1 餘額	\$ 15,342	\$ (12,465)	\$ 2,877
服務成本			
當期服務成本	127	-	127
利息費用(收入)	50	(40)	10
認列於損益	177	(40)	137
再衡量數			
計畫資產報酬(除包 含於淨利息之金 額外)	-	(185)	(185)
精算(利益)損失			
財務假設變動	(575)	-	(575)
經驗調整	1,881	-	1,881
人口統計假設變動	368	-	368
認列於其他綜合損益	1,674	(185)	1,489
雇主提撥數	-	(128)	(128)
福利支付數	(606)	-	(606)
110. 12. 31 餘額	\$ 16,587	\$ (12,818)	\$ 3,769

上開確定福利計畫認列於損益之退休金費用係列入下列各單行項目：

項 目	111 年度	110 年度
營業成本	\$ 72	\$ 137
合 計	\$ 72	\$ 137

計畫資產公允價值資訊如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
現金及約當現金	\$ 13,168	\$ 12,818

(4) 本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

A. 投資風險

勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內(外)權益證券與債務證券及銀行存款等標的，

惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行2年定期存款利率計算而得之收益。

B. 利率風險

政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

C. 薪資風險

確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

(5) 本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設列示如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
折現率	1.30%	0.69%
未來薪資增加率	1.50%	1.50%

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加(減少)之金額如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
折現率		
增加 0.5%	\$ (674)	\$ (829)
減少 0.5%	703	863
薪資預期增加率		
增加 0.5%	674	845
減少 0.5%	(632)	(796)

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

(6) 本公司於111年度預計支付予退休計畫之提撥金為117仟元，確定福利義務之加權平均存續期間為9.2年。

(十五) 普通股股本

1. 截至111年12月31日止，本公司核定資本額為2,000,000仟元，分為200,000仟股，實收資本額為1,091,071仟元，每股面額10元。本公司已發行股份之股數均已收訖。

2. 本公司普通股期初與期末流通在外股數及金額調節如下：

	111 年度	110 年度
1 月 1 日	106,170	109,107
買回庫藏股	(567)	(2,937)

	111 年度	110 年度
員工認購庫藏股	305	-
12 月 31 日	105,908	106,170

(十六) 資本公積

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
轉換公司債轉換溢價	\$ 213,926	\$ 213,926
認列對子公司所有權權益變動	4	4
其 他	16,844	16,844
合 計	\$ 230,774	\$ 230,774

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額(包括以超過面額發行普通股及公司債轉換溢價等)及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，得按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。因採用權益法之投資及認股權所產生之資本公積，不得作為任何用途。

(十七) 保留盈餘及盈餘分配

1. 依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司年度總決算如有本期稅後淨利，彌補累積虧損後，再依法提撥10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

上述股利之分配以發放現金股利為優先，惟得視公司資本支出計畫調整現金股利發放比例，其中以盈餘轉增資及資本公積轉增資合計之比例，不得超過當年度全部股利總額之90%。

2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額25%之部分為限。
3. 特別盈餘公積

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
首次採用 IFRSs 提列	\$ 106,123	\$ 106,123
其他權益借餘提列	42,838	9,806
合 計	\$ 148,961	\$ 115,929

- (1) 本公司分派盈餘時，依法令規定須就年度結束日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，俟後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

(2)依101年4月6日金管證發字第1010012865號令規定，將首次採用IFRSs未實現重估增值轉入保留盈餘之金額提列特別盈餘公積106,123仟元，本公司於嗣後如有因使用、處分或重分類相關資產時，得就原提列特別盈餘公積之比例予以迴轉為可分配保留盈餘。

4. 本公司於111年3月25日及110年3月26日經董事會決議之110及109年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案		每股股利(元)	
	110年度	109年度	110年度	109年度
法定盈餘公積	\$ 51,321	\$ 7,603		
特別盈餘公積	33,032	9,806		
現金股利	105,603	43,643	\$ 1.00	\$ 0.40
合計	\$ 189,956	\$ 61,052		

上述法定盈餘公積及特別盈餘公積業經111年6月17日及110年7月23日召開之股東會決議通過。

5. 本公司於112年3月24日董事會擬議111年度盈餘分配案如下：

項目	盈餘分配案	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 22,597	
特別盈餘公積	(42,838)	
現金股利	111,204	\$ 1.05
合計	\$ 90,963	

上述法定盈餘公積及特別盈餘公積尚待112年6月16日股東會決議。

6. 有關董事會決議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(十八) 其他權益

1. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

項目	111年度	110年度
期初餘額	\$ (42,838)	\$ (9,806)
國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	109,351	(41,290)
國外營運機構財務報表換算之 兌換差額產生之相關所得稅	(21,870)	8,258
期末餘額	\$ 44,643	\$ (42,838)

國外營運機構淨資產自功能性貨幣換算為本公司表達貨幣所產生之相關兌換差額，係直接認列為其他綜合損益項下並累計於國外營運機構財務報表換算

之兌換差額。先前累計於國外營運機構財務報表換算之兌換差額，於處分國外營運機構時，重分類至損益。

(十九) 庫藏股票

1. 股份收回原因及其數量變動情形：

單位：仟股

收回原因	111年1月至12月			110年1月至12月		
	期初股數	增(減)	期末股數	期初股數	增(減)	期末股數
供轉讓股						
份予員工	2,937	262	3,199	-	2,937	2,937

- (1) 本公司於110年11月9日經董事會通過，買回本公司普通股轉讓予員工，預計買回5,000仟股，買回期間為110年11月10日至111年1月9日止，買回之區間價值為15.65元至33.05元之間。於前述買回期間共計買回庫藏股3,504仟股，平均每股買回價格23.41元，買回股份金額82,028仟元，截至111年12月31日止已轉讓股份為305仟股，買回股份餘額為74,888仟元。
- (2) 本公司於111年8月9日經董事會決議依「買回庫藏股份轉讓辦法」規定辦理庫藏股轉讓予員工，轉讓價格為實際買回價格23.41元，並以111年8月9日為認股基準日，認股基準日每股股價為20.50元，每股認購權之公允價值為0元。截至民國111年12月31日轉讓股數為305仟股，已收足股款，股票業已全數轉讓。
- (3) 證券交易法規定公司對買回發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積金額。
- (4) 本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，於未轉讓前亦不得享有股東權益。
- (5) 依證券交易法規定，因轉讓股份予員工所買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉讓，逾期未轉讓者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記銷除股份。

(二十) 營業收入

項 目	111 年度	110 年度
客戶合約之收入		
商品銷售收入	\$ 409,943	\$ 369,885
小 計	409,943	369,885
租賃收入		
不動產租金收入	33,983	36,771
合 計	\$ 443,926	\$ 406,656

1. 客戶合約之說明

係不織布及寢具之銷售收入，主要對象為成衣及汽車材等製造商之下游廠商，係以合約約定固定價格銷售，銷售商品之對價為短期應收款，故按原始發票金額衡量。

2. 客戶合約收入之細分

本公司之主要產品收入分析如下：

項 目	111 年度	110 年度
主要商品/服務線		
不織布	\$ 398,096	\$ 354,203
寢具及其他	11,847	15,682
合 計	\$ 409,943	\$ 369,885
收入認列時點		
於某一時點滿足履約義務	\$ 409,943	\$ 369,885

3. 合約餘額

本公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
合約負債-流動	\$ 7,327	\$ 5,621

(二十一) 員工福利、折舊、折耗及攤銷費用

性 質 別	111 年度			110 年度		
	屬於營業 成 本 者	屬於營業 費 用 者	合 計	屬於營業 成 本 者	屬於營業 費 用 者	合 計
員工福利費用						
薪資費用	\$ 64,284	88,512	\$ 152,796	\$ 51,481	\$ 96,354	\$ 147,835
保險費用	7,241	8,540	15,781	6,073	7,930	14,003
退休金費用	2,228	3,984	6,212	2,075	3,817	5,892
董事酬金	-	3,685	3,685	-	6,718	6,718
其他員工福利費用	2,694	2,496	5,190	2,078	2,201	4,279
折舊費用	35,726	40,424	76,150	33,184	23,384	56,568
攤銷費用	-	1,132	1,132	-	1,318	1,318
合 計	\$ 112,173	\$ 148,773	\$ 260,945	\$ 94,891	\$ 141,722	\$ 236,613

1. 本公司111及110年度每月平均員工人數分別為249人及246人，其中未兼任員工之董事人數分別為4人及5人。111及110年度平均員工福利費用分別為735仟元及714仟元；111及110年度平均薪資費用分別為624仟元及613仟元。兩年度平均員

工薪資費用增加1.79%。111及110年度本公司未設有監察人，故無監察人相關酬金。

2. 本公司薪資報酬政策

(1) 董事薪酬

依本公司公司章程規定，本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值暨同業通常水準議定支給之。全體董事得依實際情形支領車馬費。

(2) 經理人薪酬

經理人之報酬依本公司從業人員薪資辦法支給，經薪酬委員會審議並送交董事會決議。

(3) 員工薪酬

員工之薪資報酬包含按月發給之薪資、退職退休金、獎金及員工酬勞，依其職務、貢獻、績效表現及所承擔之責任支領薪酬。

3. 本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。有關配發員工股票酬勞股數計算，係以次年度董事會決議日前一日的收盤價及考量除權除息之影響後為計算基礎。

4. 本公司於111年3月25日及110年3月26日經董事會決議之110及109年度員工酬勞及董事酬勞，以及財務報告認列之相關金額如下：

	111 年度		110 年度	
	員工酬勞	董事酬勞	員工酬勞	董事酬勞
決議配發金額	\$ 7,230	\$ 2,410	\$ 16,300	\$ 5,433
年度財務報告認列金額	7,230	2,410	16,300	5,433
差異金額	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

上述員工酬勞均採現金之方式發放。

5. 本公司員工酬勞及董事酬勞相關資訊，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

(二十二) 其他收入

項 目	111 年度	110 年度
服務收入	\$ 23,134	\$ 14,617
佣金收入	7,505	8,806
補助收入	20	1,915
其 他	9,601	980
合 計	\$ 40,260	\$ 26,318

(二十三) 其他利益及損失

項 目	111 年度	110 年度
淨外幣兌換利益(損失)	\$ 39,539	\$ (7,012)
處分不動產、廠房及設備利益(損失)	274	(260)
不動產、廠房及設備減損損失	(49,966)	(13,843)
其 他	(5)	(14)
合 計	\$ (10,158)	\$ (21,129)

(二十四) 財務成本

項 目	111 年度	110 年度
利息費用		
銀行借款	\$ 21,293	\$ 13,762
租賃負債之利息費用	137	145
減：符合要件之資產資本化金額	(6,991)	(6,689)
財務成本	\$ 14,439	\$ 7,218
利息資本化利率	1.43%	1.12%

(二十五) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部份

項 目	111 年度	110 年度
未分配盈餘加徵	\$ 16,163	\$ 749
境外資金匯回	-	11,204
以前年度所得稅調整	2,401	-
與暫時性差異及虧損扣抵有關 之遞延所得稅	(11,843)	(3,659)
當年度認列於損益之所得稅費用(利益)	\$ 6,721	\$ 8,294

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅費用(利益)

項 目	111 年度	110 年度
國外營運機構財務報表換 算之兌換差額	\$ 21,870	\$ (8,258)
確定福利計畫之再衡量數	345	(298)
合 計	\$ 22,215	\$ (8,556)

2. 當年度會計所得與認列於損益之所得稅費用調節如下：

項 目	111 年度	110 年度
稅前淨利	\$ 231,121	\$ 521,518
稅前淨利按法定稅率計算之稅額	\$ 46,224	\$ 104,304
調整項目之稅額影響數：		
計算課稅所得時不予計入項目之 影響數	(46,224)	(104,304)
境外資金匯回	-	11,204
未分配盈餘加徵	16,163	749
以前年度所得稅調整	2,401	-
遞延所得稅淨變動數		
暫時性差異	(11,843)	(3,659)
認列於損益之所得稅費用(利益)	\$ 6,721	\$ 8,294

我國營利事業所得稅適用稅率為20%，未分配盈餘所適用之稅率為5%。

3. 本期所得稅資產及負債：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
本期所得稅資產	\$ 12,376	\$ 13,805
本期所得稅負債	\$ 16,262	\$ 451

4. 因暫時性差異及虧損扣抵而產生之遞延所得稅資產或負債：

項 目	111 年度			
	期初餘額	認列於(損)益	認列於其他 綜合(損)益	期末餘額
遞延所得稅資產				
虧損扣抵	\$ 2,987	\$ (2,987)	\$ -	\$ -
暫時性差異				
未實現存貨損失	5,706	378	-	6,084
淨確定福利負債	1,270	(232)	(345)	693
子公司之投資收益 及未實現損益	-	11,985	-	11,985
國外營運機構兌換 差額	31,680	-	(21,870)	9,810
減損損失	-	9,683	-	9,683
未實現債權轉換利益	40,984	(133)	-	40,851

111 年度				
項 目	期初餘額	認列於(損)益	認列於其他 綜合(損)益	期末餘額
其 他	\$ 2,165	\$ (1,307)	\$ -	\$ 858
合 計	\$ 84,792	\$ 17,387	\$ (22,215)	\$ 79,964
土地增值稅準備	\$ (65,107)	\$ -	\$ -	\$ (65,107)
未實現兌換利益	-	(4,542)	-	(4,542)
子公司之投資收益及 未實現損益	(10,842)	(1,002)	-	(11,844)
合 計	\$ (75,949)	\$ (5,544)	\$ -	\$ (81,493)

110 年度				
項 目	期初餘額	認列於(損)益	認列於其他 綜合(損)益	期末餘額
遞延所得稅資產				
虧損扣抵	\$ 4,488	\$ (1,501)	\$ -	\$ 2,987
暫時性差異				
未實現存貨損失	2,687	3,019	-	5,706
淨確定福利負債	974	(2)	298	1,270
子公司之投資收益 及未實現損益	(13,521)	13,521	-	-
國外營運機構兌換 差額	23,422	-	8,258	31,680
未實現債權轉換利益	41,117	(133)	-	40,984
其 他	2,568	(403)	-	2,165
合 計	\$ 61,735	\$ 14,501	\$ 8,556	\$ 84,792
遞延所得稅負債				
土地增值稅準備	\$ (65,107)	\$ -	\$ -	\$ (65,107)
子公司之投資收益及 未實現損益	-	(10,842)	-	(10,842)
合 計	\$ (65,107)	\$ (10,842)	\$ -	\$ (75,949)

5. 本公司營利事業所得稅結算申報，經稅捐稽徵機關核定至109年度。

(二十六) 其他綜合損益

項 目	111 年度		
	稅前	所得稅(費用)	稅後淨額
不重分類至損益之項目：			
確定福利計畫之再衡量數	\$ 1,725	\$ (345)	\$ 1,380
採用權益法認列之子公司之 確定福利計畫再衡量數	186	-	186
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	109,351	(21,870)	87,481
認列於其他綜合損益	\$ 111,262	\$ (22,215)	\$ 89,047

項 目	110 年度		
	稅前	所得稅(費用)	稅後淨額
不重分類至損益之項目：			
確定福利計畫之再衡量數	\$ (1,489)	\$ 298	\$ (1,191)
採用權益法認列之子公司之 確定福利計畫再衡量數	1,180	-	1,180
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	(41,290)	8,258	(33,032)
認列於其他綜合損益	\$ (41,599)	\$ 8,556	\$ (33,043)

(二十七) 每股盈餘

項 目	111 年度	110 年度
基本每股盈餘		
歸屬於母公司普通股權益持有人 之淨利	\$ 224,400	\$ 513,224
本期流通在外加權平均股數(仟股)	105,731	108,873
基本每股盈餘(稅後)(元)	\$ 2.12	\$ 4.71
稀釋每股盈餘		
歸屬於母公司普通股權益持有人 之淨利	\$ 224,400	\$ 513,224
計算稀釋每股盈餘之本期淨利	\$ 224,400	\$ 513,224
本期流通在外加權平均股數(仟股)	105,731	108,873

項 目	111 年度	110 年度
具稀釋作用潛在普通股之影響		
員工酬勞(仟股)	523	771
計算稀釋每股盈餘之加權平均		
流通在外股數(仟股)	106,254	109,644
稀釋每股盈餘(稅後)(元)	\$ 2.11	\$ 4.68

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

七、關係人交易

(一) 關係人名稱及其關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
台灣吳羽股份有限公司(台灣吳羽)	本公司之子公司
SHINIH HOLDING COMPANY LTD. (HOLDING)	本公司之子公司
SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	本公司之子公司
VFT INC. (VFT)	本公司之子公司
KUREHA (THAILAND) CO., LTD.	本公司之子公司
SHINIH USA INC. (USA HOLDING)	本公司之子公司
SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	本公司之子公司
SUNBURST INTERNATIONAL LTD.(SII)	本公司之子公司
東莞台新纖維製品有限公司(東莞台新)	本公司之子公司
英特邦股份有限公司(英特邦)	本公司之子公司
新麗纖維製品(蘇州)有限公司(蘇州新麗)	本公司之孫公司
東莞新麗纖維製品有限公司(東莞新麗)	本公司之孫公司
杭州新麗纖維製品有限公司(杭州新麗)	本公司之孫公司
新麗纖維製品(唐山)有限公司(唐山新麗)	本公司之孫公司
台新纖維製品(蘇州)有限公司(蘇州台新)	本公司之孫公司
唐山台新纖維製品有限公司(唐山台新)	本公司之孫公司
青島台新纖維製品有限公司(青島台新)	本公司之孫公司
湖北台新纖維製品有限公司(湖北台新)	本公司之孫公司
SHINIH (COMBODIA) CO., LTD. (SHINIH COMBODIA)	本公司之孫公司

關係人名稱	與本公司之關係
昆山新纖麗貿易有限公司(昆山新纖麗)	本公司之孫公司
PT. SHINIH NONWOVENS INDONESIA (SHINIH INDONESIA)	本公司之孫公司
AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. (AOLI)	本公司之孫公司
WORLD FURNITURE GROUP (WFG)	本公司之孫公司
AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. (AFA)	本公司之孫公司
MS NONWOVEN INC. (MSNI)	本公司之孫公司
AMERICAN NONWOVEN INC. (ANI)	本公司之孫公司
健寶衛材科技股份有限公司	實質關係人
簡榮財	其他關係人

(二) 與關係人之重大交易事項(除其他附註已揭露者外)

1. 營業收入

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
子 公 司	\$ 2,110	\$ 8,808
孫 公 司	6,660	8,586
實質關係人	1,072	-
合 計	\$ 9,842	\$ 17,394

本公司對關係人之銷貨，交易價格係依照相關市場價格，由雙方議定之。收款條件為月結90天。

2. 租賃收入

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
子公司-台灣吳羽	\$ 5,680	\$ 10,681
實質關係人	1,714	1,286
合 計	\$ 7,394	\$ 11,967

上開廠房出租係考量當地租金行情計收並按月收取租金。

3. 其他收入

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
子公司-SHINIH VIETNAM	\$ 16,004	\$ 11,889
孫公司-PT SHINIH	3,472	2,728
子 公 司-AOLI	3,658	77

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
實質關係人	14	70
合計	\$ 23,148	\$ 14,764

其他收入主要係本公司提供供應鏈服務所收取之酬勞金及零配件。

4. 佣金收入

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
子公司-SHINIH VIETNAM	\$ 4,125	\$ 5,584
子公司	433	979
孫公司-蘇州新麗	1,844	1,272
孫公司	833	1,052
合計	\$ 7,235	\$ 8,887

5. 進貨

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
子公司	\$ 1,122	\$ 9,927
孫公司	1,747	3,298
實質關係人	10,922	-
合計	\$ 13,791	\$ 13,225

本公司對關係人之進貨，交易價格係依照相關市場價格，由雙方議定之。付款條件為月結60天至90天。

6. 承租協議

(1) 租賃負債

租賃負債-流動

關係人類別/名稱	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
其他關係人	\$ 570	\$ 563
合計	\$ 570	\$ 563

租賃負債-非流動

關係人類別/名稱	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
其他關係人	\$ 8,884	\$ 9,455
合計	\$ 8,884	\$ 9,455

(2) 利息費用

關係人類別/名稱	111 年度	110 年度
其他關係人	\$ 137	\$ 145
合計	\$ 137	\$ 145

本公司向關係人承租不動產做為員工宿舍使用，租金係考量當地租金行情計收並按月收取租金。

7. 應收帳款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
子公司-台灣吳羽	\$ 1,470	\$ 7,763
孫公司	-	1,794
實質關係人	619	120
合計	\$ 2,089	\$ 9,677

8. 其他應收款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
子公司-越南新麗	\$ 18,580	\$ 13,548
子公司-東莞台新	-	3,944
子公司	873	1,186
孫公司-蘇州新麗	2,109	4,277
孫公司-昆山新纖麗	-	4,922
孫公司	5,363	4,552
實質關係人	174	615
合計	\$ 27,099	\$ 33,044

其他應收款主係本公司代子孫公司採購原料、設備等應收款及應收股利款。

9. 應付帳款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
子公司	\$ 18	\$ 169
孫公司-蘇州新麗	975	-
孫公司	-	507
實質關係人-健寶衛材	5,162	4,662
合計	\$ 6,155	\$ 5,338

10. 其他應付款

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
子公司-USA HOLDING	\$ 1,616	\$ 1,136
子公司-台灣吳羽	789	1,133
子公司	-	62

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
孫公司-蘇州台新	\$ 3,560	\$ -
實質關係人	60	107
合 計	\$ 6,025	\$ 2,438

其

他應付款主要係子孫公司代本公司採購設備等之應付款。

11. 購買設備

關係人類別/名稱	111年12月31日	110年12月31日
子 公 司	\$ 20,922	\$ 1,495
孫 公 司	3,561	-
合 計	\$ 24,483	\$ 1,495

(三) 背書保證

被保證人	保證事項	111年12月31日	110年12月31日
子公司-HOLDING	銀行融資額度	\$ 675,620	\$ 747,360
子公司-VFT	銀行融資額度	92,130	83,040
孫公司-AOLI	銀行融資額度	92,130	83,040
子公司-台灣吳羽	銀行融資額度	135,355	113,840
合 計		\$ 995,235	\$ 1,027,280

(四) 主要管理階層獎酬資訊

項 目	111年度	110年度
薪資及其他短期員工福利	\$ 21,541	\$ 22,273
退職後福利	612	531
合 計	\$ 22,153	\$ 22,804

八、質押之資產

下列資產業已提供各項履約保證及長短期借款之擔保品：

項 目	111年12月31日	110年12月31日
不動產、廠房及設備(淨額)	\$ 537,499	\$ 543,543
投資性不動產(淨額)	244,810	247,312
合 計	\$ 782,309	\$ 790,855

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 已在銀行開立尚未使用之信用狀情形如下：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
信用狀金額	\$ 9,486	\$ 3,244

(二) 已簽約但尚未發生之重大資本支出：

項 目	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
不動產、廠房及設備	\$ 11,918	\$ 16,687

(三) 或有事項：無。

十、重大之災害損失：無。

十一、重大之期後事項：無。

十二、其他

(一) 資本風險管理

由於本公司須維持足夠資本，以支應擴建及提升廠房及設備所需。因此本公司之資本管理係以確保具有必要之財務資源及營運計畫，以支應未來12個月所需之營運資金、資本支出、研究發展費用及債務償還等需求。

(二) 金融工具之財務風險

1. 財務風險管理政策

本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險及價格風險)、信用風險及流動性風險。為降低相關財務風險，本公司致力於辨認、評估並規避市場之不確定，以降低市場變動對本公司財務績效之潛在不利影響。

本公司之重要財務活動，係經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務計畫執行期間，本公司必須恪遵關於整體財務風險管理及權責劃分之相關財務操作程序。

2. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

A. 匯率風險

(a) 本公司暴露於非以本公司之功能性貨幣計價之銷售、採購及借款交易與國外營運機構淨投資所產生之匯率風險。本公司之功能性貨幣為新台幣。該等交易主要計價之貨幣計有美金、人民幣及泰銖等，為避免因匯率變動造成外幣資產價值減少及未來現金流量之波動，本公司可使用衍生性金融工具來規避匯率風險。此類衍生性金融工具之使用，可協助本公司減少但仍無法完全排除外幣匯率變動所造成之影響。

(b) 匯率暴險及敏感度分析

		111年12月31日		
		外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	\$	14,098	30.71	\$ 432,962
人民幣		762	4.4094	3,361
<u>採用權益法之投資</u>				
美金		86,697	30.71	2,662,467
泰銖		87,473	0.8941	78,210
人民幣		16,725	4.4094	73,749
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金		234	30.71	7,164
人民幣		623	4.4094	2,745

		110年12月31日		
		外幣	匯率	新台幣
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金	\$	11,555	27.68	\$ 319,832
人民幣		4,054	4.3415	17,602
<u>採用權益法之投資</u>				
美金		83,943	27.68	2,323,538
泰銖		81,705	0.8347	68,199
人民幣		25,277	4.3415	109,738
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美金		220	27.68	6,098
人民幣		75	4.3415	326

本公司之主要暴險幣別為美金及人民幣，並以新台幣對各攸關外幣之匯率增加及減少1%時，作為本公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其報導期間結束日之換算以匯率變動1%予以調整。若匯率增加或減少1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司111及110年度之稅前淨利將分別增加或減少4,264仟元及3,310仟元。

B. 價格風險

本公司未持有分類為透過損益按公允價值衡量之權益證券金融資產，尚無其他價格風險項目。

C. 利率風險

本公司於財務報導結束日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

項 目	帳面金額	
	111年12月31日	110年12月31日
具公允價值利率風險		
金融資產	\$ 343,952	\$ 212,337
金融負債	(250,000)	-
淨 額	\$ 93,952	\$ 212,337
具現金流量利率風險		
金融資產	\$ 109,632	\$ 91,934
金融負債	(1,340,687)	(1,301,377)
淨 額	\$ (1,231,055)	\$ (1,209,443)

具公允價值利率風險工具之敏感度分析

本公司未將任何固定利率之金融資產及負債分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債，亦未指定衍生性工具(利率交換)作為公允價值避險會計模式下之避險工具。因此財務報導結束日利率之變動將不會影響損益及其他綜合淨利。

具現金流量利率風險工具之敏感度分析

本公司之變動利率之金融工具係屬浮動利率之資產(負債)，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動。若市場利率每增加(減少)0.25%，將使111及110年度稅前淨利將分別增加(減少)3,078仟元及3,024仟元。

(2) 信用風險

信用風險係指交易對方違反合約義務並對本公司造成財務損失之風險。本公司之信用風險，主要係來自於營運活動產生之應收款項，及投資活動產生之銀行存款及其他金融工具。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

營運相關信用風險

為維持應收帳款的品質，本公司已建立營運相關信用風險管理之程序。個別客戶的風險評估係考量包括該客戶之財務狀況、本公司內部信用評等、歷史交易記錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。

財務信用風險

銀行存款及其他金融工具之信用風險，係由本公司財務部門衡量並監控。由於本公司之交易對象及履約他方均係信用良好之銀行及具投資等級以上之金融機構及公司組織，無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

A. 信用集中風險

本公司銷售對象並未集中於少數客戶進行交易，故應收帳款之信用集中風險相對並不重大。

B. 預期信用減損損失之衡量

(a)應收帳款：係採簡化作法，請參閱附註六(三)之說明。

(b)信用風險是否顯著增加之判斷依據：本公司考量外部評等機構之信用評等資訊，同時檢視債務人之重大訊息等資訊，以評估債務工具自原始認列後信用風險是否顯著增加。

C. 持有擔保品及其他信用增加來規避金融資產之信用風險：無。

D. 按攤銷後成本衡量金融資產之信用風險：

應收票據及應收帳款之信用風險暴顯資訊請詳附註六(三)。其他按攤銷後成本衡量之金融資產包括現金及約當現金、其他應收款及其他金融資產等，係為信用風險低之金融資產，因此按十二個月預期信用損失金額衡量該期間之備抵損失，未有減損之情形。

(3)流動性風險

A. 流動性風險管理

本公司管理流動性風險之目標，係為維持營運所需之現金及約當現金、高流動性之有價證券及足夠的銀行融資額度等，以確保本公司具有充足的財務彈性。

截至111年及110年12月31日止，本公司尚未動用之銀行融資額度分別約為1,151,900仟元及1,371,300仟元。

B. 金融負債到期分析

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示本公司已約定還款期間之金融負債分析：

非衍生金融負債	111年12月31日			合約現金 流 量	帳面金額
	1年以內	1-5年	超過5年		
短期借款	\$ 453,059	\$ -	\$ -	\$ 453,059	\$ 450,687
應付票據	11,844	-	-	11,844	11,844
應付帳款	14,452	-	-	14,452	14,452
其他應付款	87,067	-	-	87,067	87,067
租賃負債	700	2,800	7,000	10,500	9,454
長期借款	185,351	988,079	-	1,173,430	1,140,000
存入保證金	-	4,954	-	4,954	4,954
合 計	\$ 752,473	\$ 995,833	\$ 7,000	\$ 1,755,306	\$ 1,718,458

110年12月31日

非衍生金融負債	1年以內	1-5年	超過5年	合約現金 流 量	帳面金額
短期借款	\$ 262,687	\$ -	\$ -	\$ 262,687	\$ 261,377
應付票據	29,928	-	-	29,928	29,928
應付帳款	17,551	-	-	17,551	17,551
其他應付款	89,051	-	-	89,051	89,051
租賃負債	700	2,800	7,700	11,200	10,018
長期借款	144,883	920,830	-	1,065,713	1,040,000
存入保證金	-	4,940	-	4,940	4,940
合 計	\$ 544,800	\$ 928,570	\$ 7,700	\$ 1,481,070	\$ 1,452,865

本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三) 金融工具之種類

項 目	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
按攤銷後成本衡量之金融資產(註1)	\$ 530,077	\$ 414,922
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債(註2)	1,709,004	1,442,847

註1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、其他應收款、其他金融資產及存出保證金等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係包含短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款、長期借款及存入保證金等以攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 金融工具之公允價值資訊

1. 公允價值之三等級定義

第一等級：該等級之輸入值係指工具於活絡市場中，相同工具之活絡市場公開報價。

第二等級：該等級之輸入值係指除活絡市場公開報價以外之可觀察價格，包括直接或間接之可觀察輸入值。

第三等級：該等級之輸入值係指衡量公允價值之投入參數並非根據市場可取得之可觀察輸入值。

2. 非按公允價值衡量之金融工具之公允價值層級

本公司之非以公允價值衡量之金融工具，如現金及約當現金、應收款項、其他金融資產、存出保證金、短期借款、應付款項、長期借款及存入保證金之帳面金額，係公允價值合理之近似值。

3. 按公允價值衡量之金融工具之公允價值層級：無。
4. 以公允價值衡量之工具的公允價值評價技術
 - (1) 金融工具如有活絡市場公開報價時，則以活絡市場之公開報價為公允價值。
 - (2) 衍生金融工具之評價係根據廣為市場使用者所接受之評價模型，例如折現法及選擇權定價模型。
 - (3) 其他金融資產及金融負債(除上述外)之公允價值係依照以現金流量折現分析為基礎之一般公認定價模式決定。
5. 第一等級與第二等級之移轉：無。
6. 第三等級之變動明細：無。

十三、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：附表一。
2. 為他人背書保證：附表二。
3. 期末持有有價證券情形(不含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)：無。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額20%以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額20%以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額20%以上：附表三。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額20%以上：附表四。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額20%以上：附表五。
9. 從事衍生性金融商品交易：無。
10. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：附表六。

(二) 轉投資事業相關資訊(合併沖銷前)：附表七。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、本期損益及認列之投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資收益及赴大陸地區投資限額：附表八。
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資料：附表六。

(四) 主要股東資訊(股權比例達5%以上之股東名稱、持股數額及比例)：附表九。

十四、部門資訊

本公司管理階層已依據營運決策者於制定決策所使用之報導資訊辨識應報導部門，提供給主要營運決策者用以分配資源及評量部門績效之資訊，著重於每一營運區域之財務資訊。本公司已於111年度合併財務報告揭露部門資訊。

新麗企業股份有限公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣千元及外幣千元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額(註5)	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註3)	資金貸與總限額(註4)		
													名稱	價值				
1	SHINIH HOLDING CO.,LTD.	新麗纖維製品(唐山)有限公司	其他應收款	是	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-		
		唐山新麗纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 33,071 (CNY 7,500)	NTD 33,071 (CNY 7,500)	NTD 33,071 (CNY 7,500)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
		湖北新麗纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 15,355 (USD 500)	NTD 15,355 (USD 500)	NTD 15,355 (USD 500)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
		SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD.	其他應收款	是	NTD 46,065 (USD 1,500)	NTD 46,065 (USD 1,500)	NTD 46,065 (USD 1,500)	3.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	NTD 2,060,682 (USD 67,101)	NTD 4,121,364 (USD 134,203)	-	
		SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	其他應收款	是	NTD 94,008 (USD 3,061)	NTD 1,878 (USD 61)	NTD 1,878 (USD 61)	-	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	
		SHINIH	其他應收款	是	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	2.5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	-
		AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	其他應收款	是	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	NTD 61,420 (USD 2,000)	5%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	-	-	-
		PT. SHINIH NONWOVENS INDONESIA	其他應收款	是	NTD 30,710 (USD 1,000)	NTD 30,710 (USD 1,000)	NTD 30,710 (USD 1,000)	3%	2	-	營業週轉	-	-	-	-	NTD 618,205 (USD 20,130)	NTD 824,273 (USD 26,841)	-
2		SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD.	其他應收款	是	NTD 9,922 (USD 323)	NTD 9,922 (USD 323)	NTD 9,922 (USD 323)	-	1	NTD 9,922 (USD 323)	營運週轉	-	-	-	NTD 23,053	NTD 46,106	
3		新麗纖維製品(蘇州)有限公司	湖北新麗纖維製品有限公司 昆山新麗貿易有限公司	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 17,638 (CNY 4,000) NTD 8,819 (CNY 2,000)	NTD 17,638 (CNY 4,000) NTD 8,819 (CNY 2,000)	NTD 17,638 (CNY 4,000) NTD 8,819 (CNY 2,000)	3% 3%	2 2	- -	營業週轉 營業週轉	- -	- -	- -	NTD 302,471 (CNY 68,597)	NTD 604,942 (CNY 137,194)	

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元及外幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額(註5)	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金之必要原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註3)	資金貸與總限額(註4)
													名稱	價值		
	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	青島台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 35,716 (CNY 8,100)	NTD 35,716 (CNY 8,100)	NTD 26,897 (CNY 6,100)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 302,471 (CNY 68,597)	NTD 604,942 (CNY 137,194)	
4	AMERICAN NONWOVEN INC.	VFT INC. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 76,775 (USD 2,500)	NTD 76,775 (USD 2,500)	NTD 53,787 (USD 1,751)	1%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 290,661 (USD 9,465)	NTD 581,322 (USD 18,929)	
5	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	SHINIH USA INC. WORLD FURNITURE GROUP	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 24,568 (USD 800)	NTD 15,354 (USD 500)	NTD 10,747 (USD 350)	3.5%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 125,955 (USD 4,101)	NTD 251,909 (USD 8,203)	
6	MS NONWOVEN INC.	VFT INC	其他應收款	是	NTD 19,962 (USD 650)	NTD 19,962 (USD 650)	NTD 19,962 (USD 650)	3.5%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 35,672 (USD 1,162)	NTD 71,345 (USD 2,323)	
7	東莞新麗纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 57,300 (CNY 12,995)	NTD 114,600 (CNY 25,990)	
8	新麗纖維製品(唐山)有限公司	東莞台新纖維製品有限公司 湖北台新纖維製品有限公司	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 28,661 (CNY 6,500)	NTD 28,661 (CNY 6,500)	NTD 28,661 (CNY 6,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 64,167 (CNY 14,552)	NTD 128,334 (CNY 29,105)	
9	台新纖維製品(蘇州)有限公司	東莞台新纖維製品有限公司 湖北台新纖維製品有限公司	其他應收款 其他應收款	是 是	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	NTD 11,024 (CNY 2,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 411,564 (CNY 93,338)	NTD 823,128 (CNY 186,676)	
10	唐山台新纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	NTD 37,480 (CNY 8,500)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 74,317 (CNY 16,854)	NTD 148,633 (CNY 33,708)	

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

附表一

單位：新台幣仟元及外幣仟元

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額(註5)	利率區間	資金貸與性質(註2)	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註3)	資金貸與總限額(註4)
													名稱	價值		
11	杭州新麗纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	其他應收款	是	NTD 180,785 (CNY 41,000)	NTD 180,785 (CNY 41,000)	NTD 180,785 (CNY 41,000)	3%	2	-	營業週轉	-	-	NTD 223,861 (CNY 50,769)	NTD 447,721 (CNY 101,538)	

註1：編號欄之填寫方法如下：

1. 本公司填0。
2. 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：資金貸與性質說明如下：

1. 有業務性質往來者。
2. 有短期資金融通必要者。

註3：本公司直接及間接持有100%之國外公司個別對象資金貸與限額為貸與公司淨值之100%，其餘對象為貸與公司淨值之30%。

註4：本公司直接及間接持有100%之國外公司資金貸與總限額為貸與公司淨值之200%，其餘對象為貸與公司淨值之40%。

註5：編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司
為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元及外幣千元

背書保證者 編號	背書保證者 名稱	被背書保證 公司名稱	對象 稱關係	對單一企業背 書保證額	本期最高背書保 額餘	期末 背書 餘額	實際 支金額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證 金額佔最近淨 財務報表之 比率	背書保 額最 高	保 限 額	屬母 子公 司對 背書 保證	屬子 母公 司對 背書 保證	屬對 地區 背書 保證	大陸 背書 保證
○	本公司	VFT INC.	2		NTD 184,260 (USD 6,000)	92,130	-	-							
○	本公司	SHINIH HOLDING CO., LTD.	2		NTD 829,170 (USD 27,000)	675,620	-	-							
○	本公司	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	3	NTD 1,705,888	NTD 184,260 (USD 6,000)	92,130	-	-	29.17%	NTD 3,411,775		Y	N	N	
○	本公司	台灣吳羽股份有限公司	2		NTD 170,000 (USD 30,710)	120,000	30,000	-							
					(USD 1,000)	15,355	-	-							
						500									

註1:本公司填。

註2:本公司直接投資之子公司填2。

註3:本公司直接投資之孫公司填3。

註4:對單一企業背書保證最高限額：歸屬於母公司業主之權益之50%。

註5:上表所稱之「餘額、金額」，除實際動支金額外皆指於事實發生日(董事會決議日、交易簽約日、付款日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者)所發生之為他人背書保證額或金額。

新麗企業股份有限公司
處分不動產之金額達新臺幣三億元或實收資本額百分之二十以上
民國111年1月1日至12月31日

單位：外幣仟元

處分不動產之公司	財產名稱	事實發生日	原取得日期	帳面金額	交易金額 (註2)	價款收形 情	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之 依據	其約定事項	其他
台新纖維製品 (蘇州)有限公司	不動產、廠房、使用權資產	111年11月9日	註1	CNY 3,135	CNY 87,423	註2	註2	太倉市人民政府 婁東街道辦事處	無	因應當地政府都市規劃	註3	註2	
新麗纖維製品 (蘇州)有限公司	不動產、廠房、使用權資產	111年11月24日	註4	註5	CNY 78,414	註5	註5	太倉市人民政府 婁東街道辦事處	無	因應當地政府都市規劃	註3	註5	

註1：係台新纖維製品(蘇州)有限公司於89年取得土地使用權及陸續建置之廠房。
 註2：交易金額包含收回土地使用權暨地上房屋建築、設備等不可搬遷物及停產停業、終止勞動合約、搬遷支出等補償，相關說明請詳附註六(二十六)。
 註3：當地政府徵收補償金及鑑價報告。
 註4：係新麗纖維製品(蘇州)有限公司於82年取得土地使用權及陸續建置之廠房。
 註5：新麗纖維製品(蘇州)有限公司搬遷進度及價款收取情形詳附註六(十四)。

新麗企業股份有限公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額20%以上

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

進(銷)貨公司	交易對象	關係	交易情形			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據及帳款之比率	
AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	AMERICAN NONWOVEN INC.	參閱合併財務報告附註四	(銷貨) (NTD 167,424)	(65%)	依雙方約定之條件辦理	—	—	1,642	13%	註

註：編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司
應收關係人款項達新臺幣一億元或實收資本額百分之二十以上
民國111年12月31日

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係人	應收關係人款項(註)	週轉率	逾期逾金	應收應收額	關係人款項	項式	應收後收	係回收金額	提列帳	備金	抵額
SHINIH HOLDING COMPANY LTD. 杭州新麗纖維製品有限公司	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. 東莞台新纖維製品有限公司	參閱合併財務報告附註四	其他應收款 NTD 124,190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		參閱合併財務報告附註四	其他應收款 NTD 180,785 應收帳款 NTD 3,496	-	-	-	-	-	應收帳款 NTD 1,473	-	-	-	-
				1.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司
 新麗企業股份有限公司
 與子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易 人之 關係 (註2)	科 目	交易 往 來		形 式	佔 合 併 總 資 產 之 比 率
					金 額 (註4)	交 易 條 件		
0	新麗企業股份有限公司	台灣吳羽股份有限公司 台灣吳羽股份有限公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD 杭州新麗纖維製品有限 公司 新麗企業股份有限公司 東莞台新纖維製品有限 公司 湖北台新纖維製品有限 公司 PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA 唐山台新纖維製品有限 公司	1 1 4 4 1 1 4 4 4 4 4 2 3 6 6 6	銷貨收入 租金收入 銷貨收入 佣金收入 佣金收入 其他收入 其他收入 其他收入 佣金收入 銷貨收入 銷貨收入 銷貨收入 利息收入 利息收入 利息收入	\$ 2,110 5,680 6,020 1,844 4,125 16,122 3,514 3,651 598 851 735 2,226 1,940 895 838	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - 1% - - - - - - - - - -	
1	台灣吳羽股份有限公司	新麗企業股份有限公司						
2	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.	新麗企業股份有限公司						

(接次頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易人之關係 (註2)	交易		情 形	佔 合併總 資產之 比率
				科目	金額 (註4)		
2	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	3	利息收入	\$ 2,063	註3	-
3	東莞台新纖維製品有限 公司	杭州新麗纖維製品有限 公司 台新纖維製品(蘇州)有 限公司	6	利息收入	652	註3	1%
4	SHINIH USA INC.	新麗企業股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	6	銷貨收入	18,245	註3	-
5	杭州新麗纖維製品有限 公司	東莞台新纖維製品有限 公司 東莞台新纖維製品有限 公司	6	銷貨收入	668	註3	-
6	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司	新麗企業股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	2	銷貨收入	553	註3	-
7		東莞台新纖維製品有限 公司	3	銷貨收入	8,061	註3	-
8		東莞台新纖維製品有限 公司	7	利息收入	4,954	註3	-
9		東莞台新纖維製品有限 公司	7	銷貨收入	5,567	註3	-
10		新麗企業股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	5	銷貨收入	2,546	註3	-
11		湖北台新纖維製品有限 公司 青島台新纖維製品有限 公司	7	銷貨收入	1,088	註3	-
12		湖北台新纖維製品有限 公司	8	銷貨收入	3,357	註3	-
13		青島台新纖維製品有限 公司	8	利息收入	539	註3	-
14		杭州新麗纖維製品有限 公司	8	銷貨收入	4,914	註3	-
15		東莞台新纖維製品有限 公司	7	銷貨收入	6,931	註3	-
16		唐山台新纖維製品有限 公司	8	銷貨收入	1,069	註3	-
17		東莞台新纖維製品有限 公司	7	租金收入	16,014	註3	1%

(接次頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣千元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來情形		佔合併總資產或 總資產之比率
				科目	金額 (註4)	
8	東莞新麗纖維製品有限公司	東莞新麗纖維製品有限公司	7	利息收入	\$ 793	-
9	唐山新麗纖維製品有限公司	杭州新麗纖維製品有限公司	8	銷貨收入	7,923	-
		東莞新麗纖維製品有限公司	7	利息收入	1,106	-
		東莞新麗纖維製品有限公司	7	銷貨收入	510	-
		台新纖維製品(蘇州)有限公司	8	銷貨收入	1,782	-
10	新麗纖維製品(唐山)有限公司	唐山新麗纖維製品有限公司	8	租金收入	6,636	-
		東莞新麗纖維製品有限公司	7	利息收入	546	-
11	湖北新麗纖維製品有限公司	東莞新麗纖維製品有限公司	7	銷貨收入	1,224	-
12	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. AMERICAN NONWOVEN INC. MSNONWOVEN INC.	8	銷貨收入	167,424	7%
			8	其他收入	10,746	-
			8	其他收入	1,970	-
13	WORLD FURNITURE GROUP	VFT INC. VFT INC. AMERICAN NONWOVEN INC. AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	7	銷貨收入	92,097	4%
			7	其他收入	7,701	-
			8	其他收入	3,283	-
			8	其他收入	26,865	1%

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易往來		情形	佔合併總資產或 總營業收入之比率
				科目	金額 (註4)		
13	WORLD FURNITURE GROUP	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. VFT INC. MS NONWOVEN INC.	8	其他收入	\$ 1,790	註3	-
			7	其他收入	3,582	註3	
			8	其他收入	1,060	註3	
14	VFT INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. AMERICAN NONWOVEN INC. MS NONWOVEN INC.	6	其他收入	4,656	註3	-
			6	銷貨收入	18,516	註3	1%
			6	銷貨收入	877	註3	-
15	AMERICAN NONWOVEN INC.	MS NONWOVEN INC. VFT INC. VFT INC. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	8	銷貨收入	2,322	註3	-
			7	銷貨收入	12,702	註3	-
			7	利息收入	759	註3	-
			8	利息收入	1,432	註3	-
16	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	AMERICAN NONWOVEN INC.	8	租金收入	3,384	註3	-
17	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA	6	銷貨收入	570	註3	-
			6	銷貨收入	973	註3	-

新麗企業股份有限公司及子公司
 與子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易 人之 關係 (註2)	科 目	交 易 往 來		情 形	佔 合 併 總 資 產 之 比 率
					金 額 (註4)	交 易 條 件		
0	新麗企業股份有限公司	台灣吳羽股份有限公司 SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. 唐山新麗纖維製品有限 公司 杭州新麗纖維製品有限 公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. 杭州新麗纖維製品有限 公司 新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 湖北新麗纖維製品有限 公司 SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	1 1 4 4 4 4 6 6 6 6 6 6	應收帳款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	\$ 1,470 18,318 1,626 845 2,109 1,893 12,587 23,615 70,083 1,878 30,978 31,132	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - - - - 1% - - 1% 1%	
1	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.							

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 與子公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易 對象	與 交易 人之 關係 (註2)	交 易 目 的	交 易 往 來		情 形	佔 合 併 總 資 產 之 比 率
					金 額 (註4)	交 易 條 件		
1	SHINIH HOLDING COMPANY LTD.	唐山新麗纖維製品有限公司 新麗纖維製品(唐山)有限公司 AMERICAN OUTDOOR LIVING INC. SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. SHINIH VIETNAM COMPANY LTD. SHINIH (CAMBODIA) CO.,LTD	6 6 6 3 3 6	其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	\$ 35,210 11,737 2,324 124,190 9,046 9,922	註3 註3 註3 註3 註3 註3	1% - - 2% - -	
2	SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	新麗企業股份有限公司 新麗企業股份有限公司 東莞新麗纖維製品有限公司 東莞新麗纖維製品有限公司 唐山新麗纖維製品有限公司 唐山新麗纖維製品有限公司 新麗企業股份有限公司	2 2 7 7 8 2 8 8 7	其他應收款 應收帳款 其他應收款 應收帳款 其他應收款 應收帳款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	789 1,593 180,785 3,496 1,072 929 8,819 17,638 7,193	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - 3% - - - - - -	
3	台灣吳羽股份有限公司	新麗企業股份有限公司	2	其他應收款	789	註3	-	
4	SHINIH USA INC.	新麗企業股份有限公司	2	應收帳款	1,593	註3	-	
5	杭州新麗纖維製品有限公司	東莞新麗纖維製品有限公司	7	其他應收款	180,785	註3	3%	
6	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	唐山新麗纖維製品有限公司 唐山新麗纖維製品有限公司 新麗企業股份有限公司 昆山新麗貿易有限公司 湖北新麗纖維製品有限公司 東莞新麗纖維製品有限公司	7 7 8 2 8 8 7	應收帳款 其他應收款 應收帳款 其他應收款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	3,496 1,072 929 8,819 17,638 7,193	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - - -	

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母子公司間業務關係及重要交易往來情形

民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易 人 名 稱	交 易 往 來 對 象	與 交 易 人 之 關 係 (註2)	交 易		情 形	佔 合 併 總 營 收 或 總 資 產 之 比 率
				交 易 目 的	往 來 額 (註4)		
6	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	青島台新纖維製品有限公司	8	應收帳款	\$ 1,464	註3	-
		青島台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	31,637	註3	1%
7	台新纖維製品(蘇州)有限公司	新麗企業股份有限公司	5	應收帳款	3,527	註3	-
		湖北台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	11,024	註3	-
		新麗纖維製品(蘇州)有限公司	8	其他應收款	560	註3	-
		東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	17,710	註3	-
8	唐山台新纖維製品有限公司	杭州新麗纖維製品有限公司	8	應收帳款	1,931	註3	-
		台新纖維製品(蘇州)有限公司	8	應收帳款	1,297	註3	-
		東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	37,480	註3	1%
9	新麗纖維製品(唐山)有限公司	唐山台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	2,419	註3	-
		東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	28,661	註3	-
		湖北台新纖維製品有限公司	8	其他應收款	4,409	註3	-
10	東莞新麗纖維製品有限公司	東莞台新纖維製品有限公司	7	其他應收款	39,185	註3	1%
11	青島台新纖維製品有限公司	新麗纖維製品(蘇州)有限公司	8	應收帳款	549	註3	-

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
 母公司間業務關係及重要交易往來情形
 民國111年1月1日至12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

編號 (註1)	交易人 名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註2)	交易		來往 金額 (註4)	情形 易 條 件 註3	佔合併總資產或 總資產之比率
				科目	金額			
12	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	新麗纖維製品(蘇州)有 限公司 VFT INC. SHINIH USA INC. AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. AMERICAN NONWOVEN INC. WORLD FURNITURE GROUP	8 7 7 8 8 8 8 8	其他應收款 應收帳款 其他應收款 其他應收款 應收帳款 其他應收款 其他應收款 其他應收款	\$ 749 11,234 10,329 1,843 1,642 3,321 49,136 53,787 22,526 3,272 19,962 6,933 968	註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - - 1% 1% 1% - - - -	
13	AMERICAN NONWOVEN INC.	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC. VFT INC. VFT INC. AMERICAN NONWOVEN INC. VFT INC. SHINIH USA INC.	7 7 8 8 7 7 8 8 7	其他應收款 應收票據 預付設備款 其他應收款 其他應收款		註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3 註3	- - - - - - - -	
14	MS NONWOVEN INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. VFT INC.	8	其他應收款		註3	1%	
15	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	AMERICAN NONWOVEN INC. VFT INC. SHINIH USA INC.	8 7	其他應收款 其他應收款		註3 註3	- -	
16	WORLD FURNITURE GROUP	SHINIH USA INC.	7	其他應收款		註3	-	

(接次頁)

(承前頁)

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

- 1.母公司填0
 - 2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。
- 註2：與交易人之關係有以下八種，標示種類即可：
- 1.母公司對子公司。
 - 2.子公司對母公司。
 - 3.子公司對子公司。
 - 4.母公司對孫公司。
 - 5.孫公司對母公司。
 - 6.子公司對孫公司。
 - 7.孫公司對子公司。
 - 8.孫公司對孫公司。

註3：交易價格係依照相關市場價格，由雙方議定之。

註4：編製合併財務報告時業已沖銷

新麗企業股份有限公司
被投資公司資訊（不包含大陸被投資公司）
民國111年1月1日至12月31日

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		被投資公司本期損益	被投資公司本期認列之投資損益	備註	
				本 期	去 年	數 比	率 帳 面 金 額				
本公司	台灣吳羽股份有限公司	註1	不織布、地毯、壁毯、輸送帶及空氣濾網之製造、加工及買賣	NTD 54,800	NTD 54,800	55,000	84.62%	NTD 27,208	NTD (9,747)	NTD (8,287)	註19、20
	SHINIH HOLDING CO.,LTD.	註2	有價證券買賣與投資	USD 6,700	USD 6,700	10,000,000	100%	NTD 2,060,585	NTD 223,338	NTD 224,366	註19、20
	SUNBURST INTERNATIONAL LTD.	註3	經營紡織品、聚酯棉等進出口買賣及轉投資業務	USD 50	USD 50	50,000	100%	NTD 12,233	NTD 1,896	NTD 5,566	註19、20
	VFT INC.	註4	不織布之製造、加工及買賣	USD 1,800	USD 1,800	100	100%	NTD 269,512	NTD 38,563	NTD 39,395	註19、20
	KUREHA (THAILAND) CO.,LTD.	註5	毛毯、空氣濾網之製造、加工及買賣	USD 1,018	USD 1,018	37,500	50%	NTD 78,210	NTD 35,530	NTD 17,765	註20
	SHINIH VIETNAM COMPANY LTD.	註6	不織布之製造、加工及買賣	USD 2,000	USD 2,000	-	100%	NTD 258,486	NTD 61,685	NTD 61,605	註19、20
	SHINIH USA INC.	註7	有價證券買賣與投資	USD 1,100	USD 1,100	1,100,000	100%	NTD 48,533	NTD 6,539	NTD 7,266	註19、20
	英特邦股份有限公司	註8	不織布之製造、加工及買賣	NTD 2,000	NTD 2,000	200,000	100%	NTD 1,324	NTD (107)	NTD (107)	註20
	SHINIH (CAMBODIA) CO.,TLD	註9	不織布等製造銷售	USD 1,500	USD 1,500	-	100%	USD (1,005)	USD (175)	註17	註20
	PT.SHINIH NONWOVENS INDONESIA	註10	不織布等製造銷售	USD 6,435	USD 6,435	-	99%	USD 4,872	USD 212	註17	註20

附表七

單位：新台幣仟元及外幣仟元；股數：股

(接次頁)

(承前頁)

新麗企業股份有限公司及子公司
被投資公司資訊 (不含大陸被投資公司)

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元及外幣仟元；股數：股

附表七

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地	主要營業項目	原始投資金額		期末持股數	比率	帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期末	去年底						
SHINIH USA INC.	AMERICAN OUTDOOR LIVING INC.	註11	不織布之製造、加工及買賣	USD 1,000	USD 1,000	-	100%	USD 4,101	USD 107	註17	註20
				USD 400	USD 400	-	100%	USD (1,267)	USD 56	註17	註20
WORLD FURNITURE GROUP	AMERICAN FURNITURE ALLIANCE INC.	註13	不織布之製造、加工及買賣	USD 400	USD 400	-	80%	USD (1,356)	USD 58	註17	註20
				USD 100	USD -	-	100%	USD 98	USD (2)	註17	註20
VFT INC.	MS NONWOVEN INC. AMERICAN NONWOVEN INC.	註15	不織布之製造、加工及買賣	USD 7,428	USD 7,428	-	100%	USD 1,162	USD 102	註17	註20
				USD 100	USD 100	-	100%	USD 9,465	USD 771	註17	註20

(接次頁)

(承前頁)

- 註1: 台灣台南市鹽水區水秀里土庫2-23號
- 註2: OFFSHORE CHANBERS P.O.BOX 217.APIA WESTERN SAMOA
- 註3: P.O.BOX 957,OFFSHORE INCORPORATIONS CENTRE ROAD TOWN,TORTOLA,BRITISH VIRGIN ISLANDS
- 註4: 1040 S.Vail AVE. Montebello,CA
- 註5: 525 Moo 4 Bangpoo Industrial Estate, Sukhumvit RD., Praksa, Muang District, Samutprakarn 10280 Thailand
- 註6: B3-3 Cu Chi Northwest Industrial Zone,Cu Chi District, HCMC,Vietnam
- 註7: 1040 S VAIL AVENUE MONTEBELLO,CA 90640 LOS ANGELES COUNTY CALIFORNIA
- 註8: 台灣新北市林口區仁愛里文化二路1段266號5樓之1
- 註9: Phnom Penh Special Economic Zone (Sangkat Kantouk, Sangkat Phleung Chhes Rotes, Sangkat Beung Thom, Khan Por Senchey, Phnom Penh)
- 註10: Kawasan Industri Indotaisei Sektor IA Blok D-Z, Kalihurip Cikampek, Karawang-Jawa Barat
- 註11: 820 S VINTAGE AV#A ONTARIO CA 91764 CALIFORNIA
- 註12: 9141 Arrow Route, Rancho Cucamonga, CA
- 註13: 785 E. Harrison Street, Corona, CA
- 註14: 785 E. Harrison Street, Corona, CA
- 註15: 275 Industrial DR, Pontotoc, MS
- 註16: 9141 Arrow Route, Rancho Cucamonga, CA
- 註17: 依規定得免填列。
- 註18: 大陸被投資公司相關資訊，請參閱附表八。
- 註19: 本期認列之投資損益與依持股比例認列被投資公司本期損益之差異數係集團內順逆流交易之未實現損益。
- 註20: 編製合併財務報告時業已沖銷。

新麗企業股份有限公司
大陸投資資訊

民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：新台幣仟元及外幣仟元

大陸被投公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末台灣匯出投資金額	本月初台灣匯出投資金額	本期匯出或收回金額		被投公司損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期末投資損益	本期認損	列報帳目	未投金額	資額匯回	截止已
						匯出	匯回								
東莞新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 61,420 (USD 2,000)	註2	NTD 60,000	NTD 60,000	-	-	NTD (40,553)	100%	NTD (39,825)	NTD	NTD	41,844	NTD	131,709
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不織布等製造銷售	NTD 76,775 (USD 2,500)	註2	NTD 8,430	NTD 8,430	-	-	71,112	11%	7,650	NTD	NTD	18,241	NTD	31,145
“	不織布等製造銷售	“	註1	註1	註1	-	-	71,112	89%	62,946	NTD	NTD	277,517	NTD	-
東莞新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 52,821 (USD 1,720)	註1	註1	註1	-	-	12,442	100%	12,442	NTD	NTD	57,301	NTD	-
杭州新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 115,163 (USD 3,750)	註1	註1	註1	-	-	2,339	100%	2,385	NTD	NTD	223,862	NTD	-
新麗纖維製品(唐山)有限公司	不織布等製造銷售	NTD 61,420 (USD 2,000)	註1	註1	註1	-	-	4,593	100%	4,601	NTD	NTD	64,167	NTD	-
新麗纖維製品(蘇州)有限公司	不織布等製造銷售	NTD 153,550 (USD 5,000)	註1	註1	註1	-	-	234,769	100%	234,710	NTD	NTD	411,566	NTD	-
唐山新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 64,491 (USD 2,100)	註1	註1	註1	-	-	951	100%	656	NTD	NTD	74,607	NTD	-
青島新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 92,130 (USD 3,000)	註1	註1	註1	-	-	(8,603)	100%	(8,603)	NTD	NTD	25,784	NTD	-
湖北新麗纖維製品有限公司	不織布等製造銷售	NTD 115,163 (USD 3,750)	註1	註1	註1	-	-	(19,495)	100%	(19,495)	NTD	NTD	(18,585)	NTD	-
昆山新麗貿易有限公司	一般貿易業務	NTD 9,213 (USD 300)	註1	註1	註1	-	-	4,111	100%	(9,782)	NTD	NTD	(2,972)	NTD	-

本期末累計自台灣匯出投資金額	NTD 160,560	經核准核	NTD 882,298 (USD 28,730)	審金額	NTD 2,047,065	經濟部投資	大陸地區	投資	規定
赴大陸地區投資	NTD 160,560	核	NTD 882,298 (USD 28,730)	金額	NTD 2,047,065	投資	投資	投資	限制

(接次頁)

(承前頁)

註1：本公司自台灣匯出USD3,000仟元投資設立SHINIH HOLDING CO., LTD.，並透過SHINIH HOLDING CO., LTD.轉投資新麗織維製品(蘇州)有限公司、東莞新麗織維製品有限公司、杭州新麗織維製品有限公司、新麗織維製品(唐山)有限公司、台新織維製品(蘇州)有限公司、唐山台新織維製品有限公司、青島台新織維製品有限公司、湖北台新織維製品有限公司及昆山新麗貿易有限公司。

註2：係直接投資大陸。

註3：係按同期經會計師查核之財務報表認列。

註4：編製合併財務報告時業已沖銷。

註5：依「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」，投資人將大陸投資事業之股利或盈餘匯回者，得扣除其投資累積金額，截至111年12月31日止，累積匯出投資金額為160,560仟元；累計自大陸匯回之盈餘為162,854仟元。

新麗企業股份有限公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表九

股份	持有股數(股)	持股比例
<p>主要股東名稱</p> <p>麗邦投資股份有限公司</p>	24,075,234	22.06%

註1：本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。至於公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過百分之十之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

新麗企業股份有限公司



簡瑞瑞



