

新麗企業股份有限公司
一一二年股東常會議事錄



時間：中華民國一一二年六月十六日(星期五)上午九時整。

地點：桃園市蘆竹區南崁路一段108號(尊爵天際大飯店)

出席：出席股東及股東代理人，所代表股數計 86,093,704 股(其中以電子方式行使表決權之出席股東代表股數為 79,430,413 股)，扣除無表決權數 3,199,000 股後，佔已發行流通在外股份總數 105,908,100 股之 81.29%。

出席董事：簡瑞瑞董事長、簡嘉菁董事、簡裘裘董事、簡勝宏董事、王淑芬獨立董事、呂光武獨立董事、吳東曜獨立董事。

列席：遠和法律事務所陳怡欣律師、國富浩華聯合會計師事務所邵朝彬會計師。

主席：簡瑞瑞



紀錄：葉安妮



開會程序：

一、**宣佈開會：**司儀報告出席股東及股東代理人所代表之股份已達法定數額後，主席依法宣佈開會。

二、**主席致詞：**(略)

三、**報告事項：**(請參閱議事手冊)

- (一)本公司一一一年度營業報告。
- (二)審計委員會審查報告。
- (三)本公司一一一年度現金股利分配情形報告。
- (四)本公司一一一年度員工及董事酬勞分配情形報告。
- (五)本公司背書保證辦理情形報告。
- (六)本公司對大陸地區從事投資情形報告。

四、**承認事項**

第一案 (董事會提)

案由：本公司一一一年度營業報告書及財務報表，提請承認案。

說明：一、本公司111年度營業報告書及財務報表，業經董事會核議通過，並送請審計委員會查核完竣後出具審查報告書在案。

二、相關書表請參閱附件一至附件三。

三、謹提請承認。

決議：本案表決結果：表決時出席股東表決權總數為86,093,704權，贊成權數84,895,459權(其中電子投票權數79,187,010權)，佔表決權總數98.60%，反對權數25,545權(其中電子投票權數25,545權)，無效權數0權，棄權/未投票權數1,172,700權(其中電子投票權數217,858權)，本案經表決通過。

第二案（董事會提）

案由：本公司一一一年度盈餘分配，提請承認案。

說明：一、本公司111年度稅後盈餘224,400,276元，加計以前年度累積未分配盈餘及依法提列調整數後，實際可供分配盈餘為1,618,823,311元。

二、本公司依章程所訂規範分配盈餘，業經董事會核議通過。

三、盈餘分配表請參閱附件四。

四、謹提請承認。

決議：本案表決結果：表決時出席股東表決權總數為86,093,704權，贊成權數84,895,881權(其中電子投票權數79,187,432權)，佔表決權總數98.60%，反對權數25,645權(其中電子投票權數25,645權)，無效權數0權，棄權/未投票權數1,172,178權(其中電子投票權數217,336權)，本案經表決通過。

五、臨時動議：無。

六、散會：同日上午09時19分議畢，主席宣佈散會。

本次股東會無股東提問。

(附件一)

新麗企業股份有限公司
一一一年度營業報告書



一、經營方針

111年全球受俄烏戰爭，FED大幅升息與縮表，高通膨，美中雙方勢力角力，後新冠疫情等等影響造成全球化供應鏈危機，全球經濟遭遇多重而且複雜的因素交錯打擊，造成全球股市和債市崩跌，使得企業面對的全球競爭變得更加激烈與複雜。

為此公司積極配合客戶市場進行供應鏈佈局調整，持續扎根高階製程技術，不斷研發創新，提升長期核心競爭力，並進行跨域全球資源平台整合，擴大國際策略合作，加深企業品牌價值創新，創造友善環境之永續發展策略的方針，期能為公司及股東創造最大價值。

二、實施概況

過去一年全球經濟受到各種不利的影響，經營環境十分嚴峻，企業的整體營運困難度更甚於過往，考驗著企業面對此嚴峻環境的彈性和靈活程度。111年公司亦受影響營收出現成長停滯，但公司輔以快速反應、彈性生產與全球運籌的策略調整來降低相關的不利衝擊，經營績效反而較前一年度有所成長，未來隨著遷廠完成與消費市場恢復，整體經營績效將有望逐步成長。

未來面臨的經營環境將更為不確定且艱鉅，公司將秉持著穩健、樂觀、信心的原則下持續創新優化，加強集團化的全球佈局與資源平台整合，提供客戶全方位的整體性解決方案，創造企業與客戶雙贏的價值模式。

三、營業計畫實施成果：

本公司111年度合併營業收入淨額為新台幣2,630,253千元，雖然較110年的新台幣2,613,247千元營收成長持平，雖然有原料、人工、運費、能源等等成本提高的不利因素影響，但因有新產品加入、產品組合優化與生產效率提升，使得本期整體營業淨利達到新台幣99,196千元，較去年營業淨利新台幣47,525千元大幅提升，另業外同時認列太倉台新廠徵收補償、匯兌等收益，扣除所得稅費用後整體合併淨利為新台幣241,092千元，每股盈餘2.12元。

四、營業收支預算執行情形

(一)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。

(二)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。

五、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。

六、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。

負責人：



經理人：



主辦會計：



(附件二)



國富浩華聯合會計師事務所
Crowe (TW) CPAs
403554 台中市西區臺灣大道
二段 285 號 15 樓
15F., No.285, Sec.2, Taiwan
Blvd., West Dist.,
Taichung City 403554, Taiwan
Tel +886 4 36005588
Fax +886 4 36005577
www.crowe.tw

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：簡瑞端



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



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 | | <u>89,047</u> | <u>20</u> | <u>(33,043)</u> | <u>(8)</u> |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | <u>\$ 313,447</u> | <u>70</u> | <u>\$ 480,181</u> | <u>118</u> |
| | 每股盈餘 | 六(二十七) | | | | |
| 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

| | 111年度 | 單位：新台幣仟元 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 | <u>(105,603)</u> | <u>(43,643)</u> |
| 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 | <u>120,538</u> | <u>59,825</u> |
| 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



(附件三)

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

(附件四)

新麗企業股份有限公司

盈餘分配表
民國一〇一一年度

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| | 小 計 | 合 計 |
| 期初未分配盈餘 | | 1,372,637,904 |
| 加：本年度稅後純益 | 224,400,276 | |
| 加：其他綜合損益結轉保留盈餘 (確定福利計劃之精算損益) | 1,566,162 | |
| 加：特別盈餘公積 | 42,837,033 | |
| 減：法定盈餘公積 | (22,596,644) | |
| 減：員工認購庫藏股 | (21,420) | 246,185,407 |
| 本年度可供分配盈餘 | | 1,618,823,311 |
| 分配項目： | | |
| 股東紅利--現金 1.05 | 111,203,505 | |
| 股東紅利--股票 | | 111,203,505 |
| 期末未分配盈餘 | | 1,507,619,806 |

負責人：



經理人：



主辦會計：

