

時間:中華民國一○七年六月十三日(星期三)上午九時整

地點:新北市五股區五工六路9號3樓會議室A(新北市勞工活動中心)

出席:親自、委託及電子方式出席股東代表股數共計 40,421,686 股,占本公司已發行

股份總數 48,531,634 股之 83.28%。

出席董事:謝順和、呂國宏、謝銘璟、莊信義

出席獨立董事:詹世弘、孫佳鈞、涂三遷

列席:勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師、元貞聯合法律事務所蘇妍旭律師

主席:謝順和董事長



紀錄:徐芸青



一、宣布開會:出席股東代表股數已達法定數額,主席依法宣布開會。

二、主席致詞:(略)。

三、報告事項:

- 1. 本公司民國一○六年度營業報告書,請參閱附件一,敬請 洽悉。
- 2. 本公司民國一〇六年度審計委員會審查報告書,請參閱附件二,敬請 洽悉。
- 3. 本公司民國一○六年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告,詳議事手冊,敬請 洽悉。
- 4. 修訂本公司【董事會議事規則】報告,請參閱附件四,敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由:承認民國一○六年度營業報告書及財務報表案,提請 承認。

- 說明:1.本公司民國一○六年度財務報表(暨合併財務報表)業經董事會決議通過並經勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧及陳薔旬會計師查核竣事,連同營業報告書送請審計委員會查核完竣,並出具書面查核報告在案。
 - 2. 民國一○六年度營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表,請參閱【附件一】及【附件三】。
 - 3. 提請 承認。

決議: 贊成權數: 36, 318, 470、反對權數: 28、棄權權數: 4, 103, 188, 贊成權數占股東 出席表決權 40, 421, 686 權之 89. 85%, 本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由:承認民國一○六年度盈餘分配案,提請 承認。

說明:1.本公司民國一○六年度盈餘分配表如下:

新麥企業股份有限公司

單位:新台幣元

	1 1 1	
期初餘額		507,869,057
精算(損)益列入保留盈餘		(2,051,142)
加:民國 106 年度稅後淨利		534,153,230
減:提列10%法定盈餘公積		(53,415,323)
提列特別盈餘公積		(13,928,095)
可供分配盈餘		972,627,727
分配項目:		
股東紅利		
現金股利,每股8元		388,253,072
股票股利,每股0.35元		16,986,080
期末未分配盈餘		567,388,575

董事長:謝順和



經理人: 呂國宏



會計主管: 黃宇彤



- 2. 本次盈餘分配數額以民國 106 年度盈餘為優先。
- 3. 本次現金股利按分配比例計算至元為止,元以下捨去,不足一元之畸零款合計數,由小數點數字自大至小及股東戶號由前至後順序調整,至符合現金股利分配總額。
- 4. 嗣後如因本公司股本變動,影響流通在外股數,致股東配息率發生變動而須修正時,擬請股東常會授權董事會全權處理。
- 5. 現金股利分派案俟本次股東常會通過後,授權董事會另訂配息基準日及發放日等 相關事宜。
- 6. 提請 承認。

決議: 贊成權數: 36, 333, 470、反對權數: 28、棄權權數: 4, 088, 188, 贊成權數占股東 出席表決權 40, 421, 686 權之 89. 89%, 本案照案通過。

五、討論事項

第一案:(董事會提)

案由:本公司盈餘轉增資發行新股案,提請 討論。

- 說明:1.本公司為充實營運資金及未來業務發展需要,擬自民國 106 年度可分配盈餘中 提撥股東紅利新台幣 16,986,080 元,轉增資發行新股 1,698,608 股,每股面額 新台幣 10 元。
 - 2. 本次增資發行新股按增資配股基準日股東名簿所載之股東及其持有股數計算, 每仟股無償配發 35 股,配發不足壹股之畸零股,依公司法第 240 條規定按面額 折發現金(至元為止);股東亦可自行在增資配股基準日起五日內向本公司股務

代理機構辦理拼凑成整股,拼凑後仍不足壹股之畸零股,授權董事長洽特定人 按面額承購之。

- 3. 本次增資發行新股,其權利義務與原有普通股相同,並採無實體發行。
- 4. 嗣後如因本公司股本變動,影響流通在外股數,致股東配股率發生變動而須修 正時,擬請股東常會授權董事會全權處理。
- 5. 本案俟股東常會通過並呈報主管機關核准後,擬提請股東常會授權董事會另訂 增資配股基準日。
- 6. 以上增資相關事宜如經主管機關核定修正或因應法令修訂,需予變更時,擬請 股東常會授權董事會全權處理。
- 7. 提請 討論。

決議: 贊成權數: 32,602,589、反對權數: 3,731,109、棄權權數: 4,087,988, 贊成權數占股東出席表決權 40,421,686 權之 80.66%, 本案照案通過。

第二案:(董事會提)

案由:擬變更總公司所在地暨修訂本公司【公司章程】案,提請 討論。

說明:1.因應本公司台北辦公室現址大樓參與都市更新計劃,原辦公處所及人員將搬遷至五股工廠繼續辦公,故擬將總公司所在地變更至新北市五股區五權六路23號 之五股工廠現址,並配合修訂【公司章程】部分條文。

- 2. 【公司章程】修訂前後條文對照表,請參閱【附件五】。
- 3. 提請 討論。

決議: 贊成權數: 36, 332, 389、反對權數: 28、棄權權數: 4, 089, 269, 贊成權數占股東 出席表決權 40, 421, 686 權之 89. 88%, 本案照案通過。

六、臨時動議:經主席徵詢全體出席股東,無臨時動議提出。

七、散 會:同日上午9時33分,主席宣布散會,獲全體出席股東無異議通過。

【附件一】

新麥企業股份有限公司 民國一○六年度營業報告書

一、民國一○六年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

新麥集團在烘焙領域已為亞洲地區乃至於世界排名均名列前茅的標竿企業,近年來,我們雖然在全球各主要市場陸續遭遇到愈來愈激烈的競爭與挑戰,營運績效反能逆勢突圍更進一步地成長,靠的是整個團隊對於企業永續發展與追求不斷成長的堅持與努力。經歷民國一〇四年的短暫亂流,我們在民國一〇五年站穩腳步、調整策略後繼續往前邁進,民國一〇六年我們努力維持住既有的市場佔有率以及業績水準,繼續追求穩定向前的動能,並在開拓新市場與創新產品發展方向上投注更多的心力;面對多元複雜的產業環境變革與競爭態勢,我們發揮彈性的調整能力,面對各個面向的挑戰持續發掘應變方式,逐一突破難關,使得民國一〇六年營運績效再創新猷。本公司民國一〇六年度之合併營業收入為新台幣 4,614,233 仟元,較民國一〇五年度的 4,297,545 仟元成長約 7.37%,合併稅後純益為新台幣 534,153 仟元,稅後每股盈餘為新台幣 11.01 元。

1.本公司經營成果如下表所示:

(1)經營成果比較(合併損益)

單位:新台幣仟元

民國一○六年度	民國一○五年度	增(減)比率(%)
4, 614, 233	4, 297, 545	7. 37%
2, 716, 488	2, 486, 832	9. 23%
1, 897, 745	1, 810, 713	4. 81%
1, 069, 547	1, 033, 431	3. 49%
828, 198	777, 282	6. 55%
(37, 962)	13, 486	(381.49%)
790, 236	790, 768	(0.07%)
534, 153	546, 858	(2.32%)
	4, 614, 233 2, 716, 488 1, 897, 745 1, 069, 547 828, 198 (37, 962) 790, 236	4, 614, 233 4, 297, 545 2, 716, 488 2, 486, 832 1, 897, 745 1, 810, 713 1, 069, 547 1, 033, 431 828, 198 777, 282 (37, 962) 13, 486 790, 236 790, 768

(2)預算執行情形

本公司民國一〇六年度並無對外公開財務預測。

(3)財務收支(結構)及獲利能力分析(合併報表)

項		目	民國一○六年度	民國一○五年度
n 1 24 Al. 14 A. 17	負債佔資產比率	ř	38.13%	37.89%
財務結構分析	長期資金佔固定	定資產比率	291.06%	290.86%
必はればれる	流動比率		229.87%	221.32%
償債結構分析	速動比率		159.31%	155.43%
	資產報酬率		17.21%	18.66%
	股東權益報酬率	<u></u>	27.48%	29.53%
がなな トルル	佔實收資本比率	營業利益	170.65%	160.15%
獲利能力分析		稅前純益	162.82%	162.93%
	純益率	純益率		13.03%
	每股盈餘(元)		11.01	11.27

二、研究發展狀況

為確保在食品設備領域之競爭力,本集團不斷在產品設計及製程改良上力求精進, 民國一〇六年度本集團共投入新台幣 164,385 仟元之研發費用,進行各種試驗及技術開發,開發更多元、更創新的優質產品,以期充分滿足客戶的全方位需求,持續擴大本公司產品市占率,鞏固品牌競爭優勢。

三、民國一〇七年度營業計劃概要:

(一)經營方針

新麥集團深耕烘焙業界多年,已累積許多其他業者無法輕易超越的競爭力;因 應市場的變化,未來發展策略仍將著重於"創新"與"服務",這也將是我們賴以 生存與持續成長的動能:

- 1. 觀察客戶需求,引領市場潮流,持續發展出更多新穎設備,為烘焙業客戶創造更 完整產品線。
- 2. 集合業務銷售、製造與研發團隊多年經驗以及對產品與市場之了解與觀察,整合 創新思維,以持續深耕烘焙與設備技術,為發展更新穎實用的設計累積動能。
- 3. 從銷售烘焙設備進入門店設備統包之一條龍服務,滿足客戶的全方位需要。
- 4. 積極拓展中央工廠自動化設備的業務。
- 5. 持續強化並擴大對客戶服務資源的投入,拉大與競爭對手間之差距,創造新麥產 品更高的性價比,累積客戶之信賴感與忠誠度。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司主要產品為食品機器設備,依據食品市場預期成長率及接單產能所估計,在今年積極拓展新客戶及開發新產品下,除原本市場及客戶的預期銷售量將持續成長外,隨著積極擴展印度、東南亞、日本及巴西等市場,本公司銷售數量也可望呈現成長之勢。

(三)產銷策略

- 強化製程改善及品質管理,致力於成本結構、物料損耗控制及內部流程之改善, 提升生產效率與產能運用,並降低生產成本。
- 2. 優化產品線,加強產品適用性,以滿足客戶多樣化需求。
- 3. 持續拓展印度、東南亞、日本及巴西等地市場,提升全球市場占有率。
- 4. 推展大型自動化設備及廚房設備之市場。
- 5. 推展披薩設備之銷售。

(四)受到外部競爭環境影響,法規影響及總體經濟環境之影響

歷經數年政策之調整與休養生息後,民國一〇六年全球經濟均呈現復甦態勢,新麥集團在積極拓展全球烘焙業市場的同時,仍牢牢抓緊中國這個全球最具消費潛力市場的占有率。中國烘焙市場在過去二十年間不斷地快速變化,隨著連鎖店型態蔚的興起,從配送店型態到現烤門市、超市在短時間內快速拓展又急速演變,持續以不同的新形態變革發展中,而烘焙產品與種類也伴隨著顧客喜好而迅速改變;由於市場持續蓬勃發展,新加入的西點業者不斷地在中國各級城市開店分食商機,也吸引許多食品設備競爭對手投入市場。

面對激烈的競爭,新麥仍能適時因勢變化、緊抓市場脈動,靠的是新麥團隊深耕多年的努力,以及正確機動的發展策略。具體來說,新麥堅持創新的理念並以客戶滿意度為依歸,近年來不斷投入研發能量,因而能持續領先業界,擁有最多的設備種類數量與產能,客製化的能力與新設備開發的投入堪稱無人能比;此外,新麥投入售後服務以及烘焙技術加值服務的成本也是全國之冠,這二十年來,我們不計成本的提供及時服務,累積出一批批的忠實客戶,因此不論市場狀態、客戶需求如何變化,新麥總能持續提供客戶合適的設備,不僅產品持續推陳出新,更能滿足客戶整體需求,目前流通在中國市場上使用的烘焙設備,新麥堪稱是數量全國最多,且擁有最高整體滿意度的領導廠商。

然而,中國烘焙市場在蓬勃發展之同時,漸有朝向烘焙與餐飲融合發展的態勢;新麥除固守中國烘焙市場的市佔份額,拓展不同市場與業務領域將是必要策略。發展廚房設備將是新麥研擬切入相關業務領域並向外擴展更廣大市場空間的方法之一,無可諱言地,進入廚房設備這塊成熟市場的難度並不低,但結合新麥在烘焙領域累積多年的強大實力,這將是我們為了未來更長遠發展的策略方向,我們將持續關注市場變化,隨時擬定應變對策,努力執行並完成每一步的突破,才能繼續在食品設備市場獲得更豐碩的成果。

董事長:謝順和

經 理 人: 呂國宏

會計主管: 黃宇彤





【附件二】

新麥企業股份有限公司審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等,其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所張耿禧會計師及陳舊自會計師查核完竣,並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣,全體委員均認為尚無不合,爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上,敬請 鑒核。

此致

新麥企業股份有限公司民國一○七年股東常會

新麥企業股份有限公司

審計委員會召集人 卷 世 多4

中 華 民 國 一〇七 年 三 月 十六 日

【附件三】

會計師查核報告

新麥企業股份有限公司 公鑒:

查核意見

新麥企業股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表,暨民國 106 年及 105 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、個體現金流量表,以及個體財務報表附註(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,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告 (請參閱其他事項段),上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人 財務報告編製準則編製,足以允當表達新麥企業股份有限公司民國 106 年及 105年12月31日之個體財務狀況,暨民國 106年及 105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一般公認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表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,與新麥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。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,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,對新麥企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財

務報表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。

茲對新麥企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項 敘明如下:

關鍵查核事項一

新麥企業股份有限公司近年來獲利能力穩定成長,為符合財務報表使用 者對獲利持續成長之期望,新麥企業股份有限公司可能將未發生之收入或尚 不屬於該公司之收入認列入帳而產生銷貨收入真實性與正確性之風險。有關 收入認列政策之說明請參閱個體財務報表附註四(十二)所述。

本會計師對此之查核程序包括:

- 1. 本會計師藉由瞭解新麥企業股份有限公司有關銷貨收入認列之相關內部 控制制度設計及施行情形,據以設計因應銷貨收入真實性與正確性有關 之內部控制查核程序,以確認並評估新麥企業股份有限公司認列銷貨收 入之相關內部控制作業是否有效。
- 本會計師自銷貨收入明細帳選取樣本,檢視銷貨單、客戶簽收文件、銷貨發票及收款情形,以確認銷貨收入發生之真實性。
- 本會計師另針對主要客戶選取樣本,檢視銷貨單及銷貨發票並核對資金 匯款對象與交易對象是否一致。
- 4. 本會計師針對主要客戶執行比較本年度和以前年度營收變化、毛利率波動變化及應收帳款週轉天數與授信條件差異分析,並評估其合理性。

關鍵查核事項二

新麥企業股份有限公司管理階層評估存貨減損係以成本與淨變現價值孰 低衡量,其中包含呆滯及過時存貨備抵跌價損失之評估,上述判斷涉及管理 階層之重要估計。有關存貨減損政策請參閱個體財務報表附註四(五)、存貨 減損之重大會計判斷、估計及假設不確定性請參閱個體財務報表附註五,與 存貨減損評估有關之揭露資訊請參閱個體財務報表附註八。

本會計師對此之查核程序包括:

1. 本會計師參考存貨庫齡及存貨增減變化分析,並測試存貨庫齡分析的正確性,以評估帳載備抵存貨跌價損失的合理性。

- 本會計師自期末存貨選樣,比較存貨實際銷售價格與其帳列價值,以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
- 3. 本會計師於年底參與存貨盤點時,同時評估存貨外觀及週轉狀況,以評估損壞及過時貨品之備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

列入新麥企業股份有限公司個體財務報表之子公司中,有關 LBC BAKERY EQUIPMENT INC.依照不同之財務報導架構編製之財務報表未經本會計師查核,而係由其他會計師查核。LBC BAKERY EQUIPMENT INC.財務報表轉換為依證券發行人財務報告編製準則編製所作之調整,本會計師業已執行必要之查核程序。因此,本會計師對上開財務報表所表示之意見中,有關 LBC BAKERY EQUIPMENT INC.調整前財務報表所列之金額,係依據其他會計師之查核報告。LBC BAKERY EQUIPMENT INC.民國 106 年及 105 年 12月 31日之採權益法投資之金額分別為 154,156 仟元及 143,573 仟元,分別占資產總額之 6%及 6%,民國 106 年及 105 年度對 LBC BAKERY EQUIPMENT INC.之投資利益分別為新台幣 22,837 仟元及 20,142 仟元,分別占稅前淨利之 4%及 3%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表,且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制,以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時,管理階層之責任亦包括評估新麥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麥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。

新麥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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的,係對個體財務報表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,惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個

體財務報表存有之重大不實表達。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表使用者所作之經濟決策,則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時,運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作:

- 辨認並評估個體財務報表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。
- 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,惟其目的非對新麥企業股份有限公司內部控制之有效性表示意 見。
- 3. 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。
- 4. 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, 以及使新麥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表使用者注 意個體財務報表之相關揭露,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麥企業股份有限公司不再具有繼續經營之能 力。
- 5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容,以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6. 對於新麥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,以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、 監督及執行,並負責形成新麥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,決定對新麥企業股份有限公司民國 106 年度個體財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所 會 計 師 張 耿 禧

医联糖



證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

會計師陳蕾旬

陳蕾旬



金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1060023872 號



單位:新台幣仟元

			106年12月31日		105年12月31日		
代 碼	資	產	金	額 %	·	額 %	
	流動資產					<u> </u>	
1100	現金及約當現金(附註四及六)		\$ 66,96	4 3	\$ 116,297	5	
1150	應收票據(附註四及七)		39,99	0 2	38,308	2	
1170	應收帳款(附註四及七)		131,82		157,150	6	
1180	應收帳款一關係人(附註四及二六)		93,15		83,874	3	
1200	其他應收款 (附註四及七)		1,38		775	-	
1220	本期所得稅資產 (附註十九)		9,78		9,809	_	
130X	存貨(附註四、五及八)		68,91		67,264	3	
1429	其他預付款		12,20		1,728	-	
11XX	流動資產總計		424,22		475,205	19	
	()(三)() () () () () () () () () () () () ()				170/200		
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資(附註四、九及二六)		1,931,18	9 77	1,849,709	76	
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十及二七)		122,91		108,979	4	
1821	其他無形資產淨額(附註四及十一)		84		1,057	-	
1840	遞延所得稅資產(附註四及十九)		16,36		11,114	1	
1984	其他金融資產—非流動(附註十二及二七)		6		101	-	
1990	其他非流動資產(附註十二)		75		640	_	
15XX	非流動資産總計		2,072,13		1,971,600	81	
15700	9F //L3/1 只 /生心2 可		2,072,13	<u></u>			
1XXX	資產總計		\$ 2,496,35	3 _100	\$ 2,446,805	_100	
17000	只		<u> </u>	<u></u>	Ψ 2,440,000	<u>_100</u>	
代 碼	負 债 及 權	益					
14 .7	流動負債						
2100	短期借款(附註十三及二七)		\$ 90,00	0 4	\$ 125,000	5	
2150	應付票據		37,11		27,023	1	
2160	應付票據-關係人(附註二六)		89		1,034	-	
2170	應付帳款		5,80		8,789		
2180	應付帳款-關係人(附註二六)		186,82		207,788	9	
2219	其他應付款 (附註十四)		54,95		59,825	3	
2230	本期所得稅負債(附註四及十九)		15,73		7,162	3	
2250	争		13,73		131	-	
2310	預收款項		5,68		8,048	-	
21XX	預收私收 流動負債總計		397,15		444,800	18	
21///	加數 貝俱總司			<u>16</u>	444,600		
	非流動負債						
2570	近延所得稅負債 (附註四及十九)		91,23	6 3	99,306	4	
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十六)		20,01		20,410	1	
25XX	非流動負債總計		111,25		119,716	<u> </u>	
23/1/1	升加斯貝貝®叫		111,23	<u>4</u>	119,/10		
2XXX	負債總計		508,40	9 20	564,516	23	
27000	兄 !見 ※公司			<u> 20</u>	304,310		
	權益(附註四及十七)						
	股本						
3110	普通股		485,31	6 10	485,316	20	
3200	資本公積		74,94		74,943	$\frac{20}{3}$	
3200	保留盈餘		74,74		74,943		
3310	法定盈餘公積		401,64	2 16	346,956	14	
3320	特別盈餘公積		,			2	
			70,71		54,501		
3350 3300	未分配盈餘(附註十九)				991,291	<u>41</u>	
	保留盈餘總計		1,512,33		1,392,748	<u>57</u>	
3400	其他權益		(84,64	<u>6</u>) (<u>3</u>)	(70,718)	(<u>3</u>)	
2VVV	拉 光 /物 土		1 007 04	4 00	1 000 000	77	
3XXX	權益總計		1,987,94	<u>4</u> <u>80</u>	1,882,289	<u>77</u>	
	名 侍 乃 遊 关 絢 計		¢ 2.406.25	2 100	¢ 2446 00F	100	
	負債及權益總計		<u>\$ 2,496,35</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,446,805</u>	<u>100</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)





經理人: 呂國宏



會計主管:黃宇丹





單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

		106年度		105年度	
代 碼		金 額	%	金額	%
	營業收入 (附註四及二六)				
4100	銷貨收入	\$ 1,107,255	98	\$ 1,078,745	98
4600	勞務收入	26,908	2	22,956	2
4000	營業收入合計	1,134,163	_100	1,101,701	<u>100</u>
	營業成本				
5110	銷貨成本(附註八、十八				
	及二六)	(943,826)	(83)	(917,489)	(83)
5600	勞務成本	(<u>2,767</u>)	-	(<u>2,882</u>)	
5000	營業成本合計	(<u>946,593</u>)	(83)	(<u>920,371</u>)	(<u>83</u>)
	the also as a s				
5900	營業毛利	187,570	17	181,330	17
F010	你了八司 明晰人业力人次上				
5910	與子公司、關聯企業及合資之	(10.007)	(1)	(10.067)	(1)
	未實現利益(附註四)	(12,997)	(1)	(13,067)	(1)
5920	與子公司、關聯企業及合資之				
3720	已實現利益(附註四)	13,067	1	12,038	1
	0頁20円並(附近口)	15,007	1	12,000	1
5950	已實現營業毛利	187,640	17	<u> 180,301</u>	17
	つ 兵 の 日本 小 「	<u> </u>			
	營業費用 (附註四、十八及二				
	六)				
6100	推銷費用	(62,772)	(6)	(59,367)	(5)
6200	管理費用	(81,323)	(7)	(74,688)	(7)
6300	研究發展費用	(8,958)	$(\underline{1})$	(8,039)	$(\underline{1})$
6000	營業費用合計	(153,053)	$(\underline{14})$	(142,094)	(13)
6900	營業淨利	34,587	3	38,207	4
	誉業外收入及支出				
7010	其他收入(附註四及十八)	623	-	622	-
7020	其他利益及損失(附註四				
	及十八)	(5,135)	-	(5,475)	(1)

(接次頁)

(承前頁)

			106年度			105年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
7050 7070	財務成本(附註四及十八) 採用權益法之子公司、關 聯企業及合資損益份額	(\$	751)	-	(\$	934)	-
7000	(附註四) 營業外收入及支出合		547,228	48		578,903	53
7000	計		541,965	48		<u>573,116</u>	52
7900	繼續營業單位稅前淨利		576,552	51		611,323	56
7950	所得稅費用(附註四及十九)	(42,399)	(4)	(64,465)	(<u>6</u>)
8200	本年度淨利		534,153	<u>47</u>		546,858	50
	其他綜合損益(附註四、十六、						
	十七及十九)						
	不重分類至損益之項目:						
8311	確定福利計畫之再衡						
	量數	(2,471)	-	(363)	-
8349	與不重分類之項目相						
0010	關之所得稅		420			62	
8310	从庙丁仙千八虹大归兰》	(<u>2,051</u>)		(301)	
	後續可能重分類至損益之 項目:						
8361	國外營運機構財務報						
0301	表換算之兌換差額	(16,782)	(1)	(143,377)	(13)
8399	與可能重分類之項目	(10,702)	(1)	(110,077)	(10)
	相關之所得稅		2,854	_		24,373	2
8360		(13,928)	$(\underline{}1)$	(119,004)	$(\underline{}11)$
8300	本年度其他綜合損益	`	,	, ,	`	,	,
	(稅後淨額)	(15,979)	(1)	(<u>119,305</u>)	(11_)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$</u>	518,174	<u>46</u>	<u>\$</u>	427,553	<u>39</u>
	每股盈餘 (附註二十)						
	來自繼續營業單位						
9710	基本	\$	11.01		\$	11.27	
9810	稀釋	\$	10.96		\$	11.22	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)

董事長:謝順和



經理人: 呂國安





₩

圝

經理人: 呂

會計主管: 黃字形

427,553	1,882,289	1	412,519)	534,153	()	518,174	\$ 1,987,944	
$(\frac{119,004}{25})$	(70,718)	1	1 1	ı	$(\underline{13,928})$	(13,928)	(\$ 84,646)	
546,557	991,291	(54,686)	(16,217) (412,519)	534,153	()	532,102	\$ 1,039,971	
	54,501	7 7	16,217	ı			\$ 70,718	。
	346,956	54,686	1 1	1		'	\$ 401,642	帰日終報 牛ツーき
	74,943	1	1 1	1			\$ 74,943	後 至少 野 茸 係 木 届 點 財 務 點 牛 夕 一 部 分。
	485,316	1	1 1	1	1	1	485,316	

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107 年 3 月 16 日查核報告) 哲分 後附之附註係本個體財務報告之一

董事長:謝順和

Ш 31 西新作用加爾至12月 liD, 民國 106 年及 米

單位:新台幣仟元

339,721)

339,721)

\$ 1,794,325 劉 湖 攤

48,286 教 免 s

目構算

國外營運機和財務報表換 其他權益項

餘 餘

分配解

特別盈餘公積 54,501

法定盈餘公積

横

섷

*

篬

*

斑

\$ 299,774

74,811

s

\$ 485,316

104 年度盈餘指撥及分配(附註十七)

法定盈餘公積 股東現金股利

B1 B5

105年1月1日餘額

代碼 A1

對子公司所有權權益變動(附註二二)

M7

105 年度稅後其他綜合損益

D3

105 年度淨利

D1

105 年度綜合損益總額

D5

105 年 12 月 31 日餘額

Z1

105 年度盈餘指撥及分配(附註十七)

法定盈餘公積特別盈餘公積

B1 B3 B5

股東現金股利

106 年度淨利

D1

106 年度稅後其他綜合損益

D3

106 年度綜合損益總額

D5

106年12月31日餘額

Z1

阚

鈿

保

831,637

s *

119,305)

119,004)

301)

546,858

132

546,858

132



單位:新台幣仟元

代	碼		-	106年度	1	105年度
		營業活動之現金流量				
A100	000	本年度稅前淨利	\$	576,552	\$	611,323
A200	010	收益費損項目:				
A203	300	呆帳費用		11,225		2,416
A201	100	折舊費用		3,913		4,265
A202	200	攤銷費用		446		397
A209	900	財務成本		751		934
A224	400	採用權益法之子公司、關聯企				
		業及合資利益之份額	(547,228)	(578,903)
A212	200	利息收入	(117)	(169)
A237	700	存貨跌價及呆滯損失		808		1,464
A225	500	處分不動產、廠房及設備損失		36		4
A228	300	處分無形資產損失		-		1
A239	900	與子公司、關聯企業及合資之				
		未實現利益		12,997		13,067
A240	000	與子公司、關聯企業及合資之				
		已實現利益	(13,067)	(12,038)
A241	100	外幣兌換淨損失(利益)		2,154	(1,686)
A300	000	營業資產及負債之淨變動數				
A311	130	應收票據	(2,025)	(2,410)
A311	150	應收帳款		12,915		25,451
A311	160	應收帳款一關係人	(10,286)		283
A311	180	其他應收款	(608)		127
A312	200	存貨	(2,458)	(4,670)
A312	230	其他預付款	(10,477)		1,489
A321	130	應付票據		10,091		5,338
A321	140	應付票據-關係人	(141)		195
A321	150	應付帳款	(2,982)		3,497
A321	160	應付帳款-關係人	(18,349)		18,842
A321	180	其他應付款	(4,878)		16,479
A322	210	預收款項	(2,359)		3,328
A322	240	淨確定福利負債—非流動	(2,862)	(14,468)
A330	000	營運產生之現金		14,051		94,556

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A33100	收取之利息	\$ 117	\$ 169
A33500	支付之所得稅	$(\underline{43,848})$	(69,317)
AAAA	營業活動之淨現金流(出)入	(29,680)	25,408
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(16,438)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(17,899)	(2,406)
B04300	其他應收款一關係人減少	-	9,932
B04500	購置無形資產	(235)	(830)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	12	-
B07600	收取子公司股利	465,474	353,230
B06500	其他金融資產增加	-	(1)
B06600	其他金融資產減少	38	-
B06700	其他非流動資產增加	(110)	(347)
BBBB	投資活動之淨現金流入	430,842	359,578
	放力以 4、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1、1		
G00100	籌資活動之現金流量		•0.000
C00100	短期借款增加	<u>-</u>	20,000
C00200	短期借款減少	(35,000)	-
C03100	存入保證金返還	-	(20)
C04500	支付股利	(412,519)	(339,721)
C05400	取得子公司部分權益價款	-	(17,573)
C05600	支付之利息	(742)	(959)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>448,261</u>)	(<u>338,273</u>)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,234)	(53)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	(49,333)	46,660
E00100	年初現金及約當現金餘額	116,297	69,637
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 66,964</u>	<u>\$ 116,297</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)

董事長:謝順和



經理人: 呂國安



會計主管:黃宇彤



會計師查核報告

新麥企業股份有限公司 公鑒:

查核意見

新麥企業股份有限公司及其子公司(新麥企業集團)民國 106 年及 105年 12月 31日之合併資產負債表,暨民國 106年及 105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,以及合併財務報表附註(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,基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告 (請參閱其他事項段),上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人 財務報告編製準則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,足以允當表達新麥企業集團民 國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況,暨民國 106 年及 105 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一般公認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表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,與新麥企業集團保持超然獨立,並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告,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,對新麥企業集團民國 106 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表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。

茲對新麥企業集團民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下: 關鍵查核事項一

新麥企業集團近年來獲利能力穩定成長,為符合合併財務報表使用者對獲利持續成長之期望,新麥企業集團可能將未發生之收入或尚不屬於該公司之收入認列入帳而產生銷貨收入真實性與正確性之風險。有關收入認列政策之說明請參閱合併財務報表附註四(十五)所述。

本會計師對此之查核程序包括:

- 本會計師藉由瞭解新麥企業集團有關銷貨收入認列之相關內部控制制度 設計及施行情形,據以設計因應銷貨收入真實性與正確性有關之內部控 制查核程序,以確認並評估新麥企業集團認列銷貨收入之相關內部控制 作業是否有效。
- 本會計師自銷貨收入明細帳選取樣本,檢視銷貨單、客戶簽收文件、銷 貨發票及收款情形,以確認銷貨收入發生之真實性。
- 本會計師另針對主要客戶選取樣本,檢視銷貨單及銷貨發票並核對資金 匯款對象與交易對象是否一致。
- 4. 本會計師針對主要客戶執行比較本年度和以前年度營收變化、毛利率波 動變化及應收帳款週轉天數與授信條件差異分析,並評估其合理性。

關鍵查核事項二

新麥企業集團管理階層評估存貨減損係以成本與淨變現價值孰低衡量, 其中包含呆滯及過時存貨備抵跌價損失之評估,上述判斷涉及管理階層之重 要估計。有關存貨減損政策請參閱合併財務報表附註四(七)、存貨減損之重大 會計判斷、估計及假設不確定性請參閱合併財務報表附註五,與存貨減損評 估有關之揭露資訊請參閱合併財務報表附註八。 本會計師對此之查核程序包括:

- 本會計師參考存貨庫齡及存貨增減變化分析,並測試存貨庫齡分析的正確性,以評估帳載備抵存貨跌價損失的合理性。
- 本會計師自期末存貨選樣,比較存貨實際銷售價格與其帳列價值,以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
- 3. 本會計師於年底參與存貨盤點時,同時評估存貨外觀及週轉狀況,以評估損壞及過時貨品之備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

列入新麥企業集團合併財務報表之子公司中,有關 LBC BAKERY EQUIPMENT INC.依照不同之財務報導架構編製之財務報表未經本會計師查核,而係由其他會計師查核。LBC BAKERY EQUIPMENT INC.財務報表轉換為依證券發行人財務報告編製準則及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所作之調整,本會計師業已執行必要之查核程序。因此,本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中,有關 LBC BAKERY EQUIPMENT INC.調整前財務報表所列之金額,係依據其他會計師之查核報告。LBC BAKERY EQUIPMENT INC.民國 106年及 105年 12月 31日之資產總額分別為新台幣 363,781仟元及 349,326仟元,占合併資產總額之 11%及 11%,民國 106年及 105年度之營業收入淨額分別為新台幣 567,736仟元及 463,287仟元,占合併營業收入淨額之 12%及 11%。

新麥企業集團業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表,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表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及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表,且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制,以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時,管理階層之責任亦包括評估新麥企業集團繼續經營之能力、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麥企業集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

新麥企業集團之治理單位(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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的,係對合併財務報表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,惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。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表使用者所作之經濟決策,則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時,運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作:

- 辨認並評估合併財務報表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。
- 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,惟其目的非對新麥企業集團內部控制之有效性表示意見。
- 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。
- 4. 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,以及使新麥企業集團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表使用者注意合併財務報表之相關揭露,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麥企業集團不再具有繼續經營之能力。
- 5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容,以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 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 財務報表表示意見。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,決定對新麥企業集團民國 106 年度合併財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所 會 計 師 張 耿 禧

医取磨



證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

會計師陳蕾旬

陳蕾旬



金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 107 年 3 月 16 日

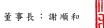


單位:新台幣仟元

			106年12	2月31日	105年12月	31日
代 碼	資	產	金	額 %	金	額 %
	流動資產					
1100	現金及約當現金(附註四及六)		\$ 828,127	25	\$ 755,617	24
1150	應收票據 (附註四及七)		49,410		46,648	2
1170	應收帳款 (附註四及七)		727,270		703,854	23
1180	應收帳款一關係人(附註四及三十)		1,685		427	
1200	其他應收款 (附註四及七)		45,023		17,719	1
					,	1
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)		9,786		9,809	-
130X	存貨(附註四、五及八)		703,672		626,997	20
1429	其他預付款 (附註十四及三一)		40,993		29,667	1
1476	其他金融資產-流動(附註十五及三一)		20,077	1	14,866	-
11XX	流動資產總計		2,426,043		2,205,604	<u>71</u>
	11. 4 4. 2. 2.					
1550	非流動資產				22.010	4
1550	採用權益法之投資(附註四、十及二一)		- -	-	33,910	1
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十一及三一)		736,700		688,534	22
1821	其他無形資產淨額(附註四及十三)		3,752		3,906	-
1805	商譽(附註四及十二)		3,254		3,254	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)		21,240	1	19,916	1
1980	其他金融資產—非流動(附註十五及三一)		63	-	101	-
1985	長期預付租賃款(附註十四及三一)		41,248	1	21,233	1
1990	其他非流動資產(附註十五及三一)		72,631	2	140,845	4
15XX	非流動資產總計		878,888		911,699	
1XXX	資產總計		\$ 3,304,931	100	<u>\$ 3,117,303</u>	100
代 碼	負 債 及	權 益				
	流動負債					
2100	短期借款 (附註十六及三一)		\$ 209,314	. 7	\$ 125,000	4
2150	應付票據		37,114		27,023	1
2160	應付票據一關係人(附註三十)		893		1,034	1
2170						-
	應付帳款		297,382		280,186	9
2180	應付帳款-關係人(附註三十)		10,760		9,276	-
2219	其他應付款(附註十七及二六)		256,556		316,733	10
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)		138,802	4	132,378	4
2250	負債準備-流動(附註四及十八)		25,385	1	26,211	1
2310	預收款項		73,187	2	77,019	3
2320	一年內到期之長期負債(附註十六及三一)		5,968	_	1,683	_
21XX	流動負債總計		1,055,361		996,543	32
	at at a second					
	非流動負債					
2540	長期借款(附註十六及三一)		93,659		65,061	2
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)		91,240	3	99,306	3
2640	淨確定福利負債-非流動(附註四及十九)		20,019	<u> </u>	20,410	1
25XX	非流動負債總計		204,918	6	184,777	6
2XXX	負債總計		1,260,279	38	1,181,320	38
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二十)					
	股 本					
3110	普通股股本		485,316	<u>15</u>	485,316	<u>15</u>
3200	資本公積		74,943		74,943	2
0200	保留盈餘		7 1/7 10		7 1/2 10	
3310	法定盈餘公積		401,642	12	346,956	11
3320	特別盈餘公積		70,718		54,501	2
3350	未分配盈餘(附註二二)		1,039,971		991,291	32
3300	保留盈餘總計		1,512,331		1,392,748	45
3400	其他權益		(84,646	$(\underline{3})$	(<u>70,718</u>)	(<u>2</u>)
31XX	本公司業主權益總計		1,987,944	60	1,882,289	60
36XX	非控制權益 (附註二十)		56,708	2	53,694	2
3XXX	權益總計		2,044,652	62	1,935,983	62
	負債及權益總計		\$ 3,304,931	100	<u>\$ 3,117,303</u>	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)













單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			106年度			105年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
	營業收入		_			_	
4100	銷貨收入(附註四及三十)	\$	4,587,324	99	\$	4,274,589	99
4600	勞務收入 (附註四)		26,909	1		22,956	1
4000	營業收入合計	_	4,614,233	<u>100</u>		4,297,545	<u>100</u>
	營業成本						
5110	銷貨成本(附註八、二一						
	及三十)	(2,713,721)	(59)	(2,483,950)	(58)
5600	勞務成本	(<u>2,767</u>)		(2,882)	
5000	營業成本合計	(2,716,488)	(59)	(2,486,832)	(58)
5900	營業毛利		1,897,745	41		1,810,713	42
	營業費用(附註二一及三十)						
6100	推銷費用	(616,612)	(13)	(582,085)	(13)
6200	管理費用	(288,550)	(6)	Ì	297,485)	(7)
6300	研究發展費用	Ì	164,385)	$(\underline{4})$	Ì	153,861)	$(\underline{4})$
6000	營業費用合計	(1,069,547)	(23)	(1,033,431)	(24)
6900	營業淨利		828,198	18		777,282	18
	營業外收入及支出						
7010	其他收入(附註四、二一						
	及三十)		32,481	1		18,595	-
7020	其他利益及損失(附註四						
	及二一)	(47,107)	(1)		17,918	-
7050	財務成本(附註四、二一)	(6,795)	-	(4,783)	-
7060	採用權益法之關聯企業及						
	合資損益份額(附註四	,			,		
7000	及十)	(<u>16,541</u>)	$(\underline{}\underline{})$	(18,244)	
7000	營業外收入及支出合 計	(37,962)	(1)		13,486	_
7000	加加生业业业四小小工工工	\		, ,			
7900	繼續營業單位稅前淨利		790,236	17		790,768	18
7950	所得稅費用(附註四及二二)	(243,113)	(5)	(230,545)	(5)
(接次	頁)						

(承前頁)

			106年度			105年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
8200	本年度淨利	\$	547,123	12	\$	560,223	13
	其他綜合損益(附註四、十九、						
	二十及二二)						
	不重分類至損益之項目:						
8311	確定福利計畫之再衡						
	量數	(2,471)	-	(363)	-
8349	與不重分類之項目相						
	關之所得稅		420	<u>-</u>		62	<u> </u>
8310		(2,051)		(301)	
	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	(20,203)	(1)	(145,276)	(3)
8399	與可能重分類之項目						
	相關之所得稅		2,854	 _		24,373	
8360	小計	(<u>17,349</u>)	(<u>1</u>)	(120,903)	$(_{3})$
8300	本年度其他綜合損益						
	(稅後淨額)	(19,400)	(1)	(121,204)	(<u>3</u>)
8500	本年度綜合損益總額	\$	527,723	<u>11</u>	<u>\$</u>	439,019	<u>10</u>
	淨利歸屬於:						
8610	本公司業主	\$	534,153	12	\$	546,858	13
8620	非控制權益		12,970			13,365	
8600		\$	547,123	<u>12</u>	<u>\$</u>	560,223	13
	綜合損益總額歸屬於:						
8710	本公司業主	\$	518,174	11	\$	427,553	10
8720	非控制權益		9,549			11,466	
8700		\$	527,723	<u>11</u>	\$	439,019	<u>10</u>
	每股盈餘 (附註二三)						
	來自繼續營業單位						
9710	基本	\$	11.01		\$	11.27	
9810	稀釋	\$	10.96		\$	11.22	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)

董事長:謝順和



經理人: 呂國宏





Ш

單位:新台幣仟元

顡

劉 湖 \$ 鞸 湖

1,858,272

63,947

1,794,325

劉 目構算額

换差

兌

能 餘

尔

*

Ø 沤

鴎 養

纽 積

831,637 配

54,501

299,774

◁

定

横 74,811

么

* S 湾 *

485,316

股

硃

47,182

132

取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額 (附註二十及二五)

M5

104 年度盈餘指撥及分配(附註二十)

105 年1月1日餘額

¥ ¥1

本公司股東現金股利

B1 B5

其化權益項目國外營運機群財務報表接換

鞸 垂 컱 # +

寓

鞸

**

lin'

◁

*

於

兴

鱩

17,600)

17,732)

132

121,204)

1,899)

119,305)

119,004)

301)

546,858

3,987

3,987

1,935,983

53,694

1,882,289

70,718)

991,291

54,501

346,956

74,943

485,316

105 年度盈餘指撥及分配(附註二十)

本公司股東現金股利

法定盈餘公積 特別盈餘公積

B3 B3 B5

子公司股東現金股利(附註二十)

B5

105 年 12 月 31 日餘額

 Z_1

105 年度稅後其他綜合損益

105 年度淨利

D D3 105 年度綜合損益總額

D2

439,019

11,466

427,553

119,004

546,557

560,223

13,365

546,858

19,400)

3,421)

15,979)

13,928)

527,723

9,549

518,174

13,928

532,102

\$ 2,044,652

56,708

\$ 1,987,944

84,646)

\$ 1,039,971

70,718

401,642

74,943

\$ 485,316

子公司股東現金股利(附註二十)

B2

106 年 12 月 31 日餘額

 \mathbf{Z}

106 年度稅後其他綜合損益

106 年度淨利

D D3 106 年度綜合損益總額

D2

6,535)

412,519)

412,519)

54,686) 16,217)

16,217

54,686

412,519) 534,153 2,051)

547,123

12,970

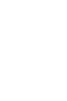
534,153

339,721)

339,721)

47,182) 339,721)

會計主管:黃字形





經理人: 呂國宏

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



單位:新台幣仟元

代 碼		106年度		1	105年度	
	營業活動之現金流量					
A10000	本年度稅前淨利	\$	790,236	\$	790,768	
A20010	收益費損項目:					
A20300	呆帳費用		12,938		8,361	
A20100	折舊費用		60,111		61,570	
A20200	攤銷費用		1,613		1,382	
A22300	採用權益法之關聯企業及合資					
	損失份額		16,541		18,244	
A29900	預付租賃款攤銷		769		596	
A23200	處分採用權益法之投資損失		19,605		-	
A23700	存貨跌價及呆滯損失		3,999		2,204	
A20900	財務成本		6,795		4,783	
A21200	利息收入	(16,329)	(5,901)	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設					
	備損失		1,774		836	
A22800	處分無形資產損失		-		1	
A24100	外幣兌換淨損失(利益)		13,907	(17,142)	
A30000	營業資產及負債之淨變動數					
A31130	應收票據	(2,874)	(2,395)	
A31150	應收帳款	(51,990)		64,387	
A31160	應收帳款-關係人	(1,246)		4,905	
A31180	其他應收款	(1,142)		3,090	
A31200	存	(92,174)	(12,441)	
A31230	其他預付款	(11,466)	(8,122)	
A32130	應付票據		10,091		5,338	
A32140	應付票據-關係人	(141)		195	
A32150	應付帳款		21,041		13,145	
A32160	應付帳款-關係人		1,547	(13,967)	
A32180	其他應付款項	(57,987)		57,392	
A32210	預收款項	(3,112)		15,374	
A32240	淨確定福利負債—非流動	(2,862)	(14,468)	
A33000	營運產生之現金		719,644		978,135	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度	
A33100	收取之利息	\$ 16,329	\$ 5,901	
A33500	支付之所得稅	$(\underline{205,525})$	(<u>161,251</u>)	
AAAA	營業活動之淨現金流入	530,448	822,785	
	投資活動之現金流量			
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(16,438)	-	
B02700	購置不動產、廠房及設備	(51,908)	(62,733)	
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,960	232	
B04400	其他應收款一關係人減少	-	7,244	
B04500	購置無形資產	(1,489)	(3,016)	
B07300	預付租賃款增加	(20,443)	-	
B06500	其他金融資產增加	(5,344)	-	
B06600	其他金融資產減少	-	120	
B06700	其他非流動資產增加	$(\underline{42,432})$	(39,082)	
BBBB	投資活動之淨現金流出	(134,094)	(97,235)	
		,	,	
	籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	119,046	20,000	
C00200	短期借款減少	(35,000)	-	
C01600	舉借長期借款	39,547	718	
C01700	償還長期借款	(1,599)	(1,416)	
C03100	存入保證金返還	-	(20)	
C05400	取得子公司部分權益價款	-	(17,573)	
C04500	支付本公司業主股利	(412,519)	(339,721)	
C05800	支付非控制權益現金股利	(6,535)	(3,987)	
C05600	支付之利息	(6,099)	(4,808)	
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(303,159)	(346,807)	
		//	//	
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(20,685)	(50,576)	
		,	,	
EEEE	現金及約當現金淨增加數	72,510	328,167	
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>755,617</u>	427,450	
E00200	年末現金及約當現金餘額	<u>\$ 828,127</u>	<u>\$ 755,617</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 107年3月16日查核報告)

董事長:謝順和



經理人: 呂國宏



會計主管:黃宇彤



新麥企業股份有限公司

【董事會議事規則】修訂前後條文對照表

15 1		修可則後條又對照衣	ル ナー い ロロ
條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第十二	(應經董事會討論事項)	(應經董事會討論事項)	配合主管
條		下列事項應提本公司董事會討	
	論:	論:	之修正,同
	一、本公司之營運計畫。	一、本公司之營運計畫。	步做修
	二、年度財務報告及半年度財務報	二、年度財務報告及半年度財務報	訂。
	告。但半年度財務報告依法令規	告。但半年度財務報告依法令規	
	定無須經會計師查核簽證者,不	定無須經會計師查核簽證者,不	
	在此限。	在此限。	
	三、依證券交易法(下稱證交法)第	三、依證券交易法(下稱證交法)第	
	十四條之一規定訂定或修 <u>訂</u> 內部	十四條之一規定訂定或修正內部	
	控制制度。	控制制度,及內部控制制度有效	
		性之考核。	
	四、依證交法第三十六條之一規定訂	四、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	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	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	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。	大財務業務行為之處理程序。	
	五、募集、發行或私募具有股權性質	五、募集、發行或私募具有股權性質	
	之有價證券。	之有價證券。	
	六、財務、會計或內部稽核主管之任	六、財務、會計或內部稽核主管之任	
	免。	免。	
	七、對關係人之捐贈或對非關係人之	七、對關係人之捐贈或對非關係人之	
	重大捐贈。但因重大天然災害所	重大捐贈。但因重大天然災害所	
	為急難救助之公益性質捐贈,得	為急難救助之公益性質捐贈,得	
	提下次董事會追認。	提下次董事會追認。	
	八、依證交法第十四條之三、其他依	八、依證交法第十四條之三、其他依	
	法令或章程規定應由股東會決議	法令或章程規定應由股東會決議	
	或董事會決議事項或主管機關規	或董事會決議之事項或主管機關	
	定之重大事項。	規定之重大事項。	
	前項所稱一年內係以本次董事會	項目調整。	
	召開日期為基準,往前追溯推算一		
	年,已提董事會決議通過部分免再計		
	<u> </u>		
	前項第七款所稱關係人指證券發	前項第七款所稱關係人, 指證券	

人;所稱對非關係人之重大捐贈,指一係人;所稱對非關係人之重大捐贈, 每筆捐贈金額或一年內累積對同一對 指每筆捐贈金額或一年內累積對同一 象捐贈金額達新臺幣一億元以上,或|對象捐贈金額達新臺幣一億元以上, 達最近年度經會計師簽證之財務報告」或達最近年度經會計師簽證之財務報 營業收入淨額百分之一或實收資本額 告營業收入淨額百分之一或實收資本 百分之五以上者。(外國公司股票無額百分之五以上者。 面額或每股面額非屬新臺幣十元者, 本項有關實收資本額百分之五之金 額,以股東權益百分之二點五計算 2 ·)

項目調整。

獨立董事對於證交法第十四條之 <u>三應經董事會決議事項,獨立董事應|董事會;對於第一項應提</u>董事會決議 親自出席或委由其他獨立董事代理出事項,應有全體獨立董事出席董事 席。獨立董事如有反對或保留意見,會,獨立董事如無法親自出席,應委 應於董事會議事錄載明;如獨立董事|由其他獨立董事代理出席。獨立董事 不能親自出席董事會表達反對或保留 如有反對或保留意見,應於董事會議 意見者,除有正當理由外,應事先出事錄載明;如獨立董事不能親自出席 具書面意見,並載明於董事會議事錄。|董事會表達反對或保留意見者,除有

行人財務報告編製準則所規範之關係 發行人財務報告編製準則所規範之關

前項所稱一年內,係以本次董事 會召開日期為基準,往前追溯推算一 年,已提董事會決議通過部分免再計

應有至少一席獨立董事親自出席 正當理由外,應事先出具書面意見, 並載明於董事會議事錄。

【附件五】

新麥企業股份有限公司

【公司章程】修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	修訂說明
第三條	本公司設總公司於台北	本公司設總公司於新北	配合總公司辦理都
	<u>市</u> ,必要時經董事會之決議及	市,必要時經董事會之決議及	市更新進行遷址,修
	主管機關核准後得在國內外設	主管機關核准後得在國內外設	訂條文。
	立分公司。	立分公司。	
第卅二條	第一次修訂於民國七十二	第一次修訂於民國七十二	增列修訂日期及次
	年九月十五日。	年九月十五日。	數。
	•••••	•••••	
	第二十三次修正於民國一	第二十三次修正於民國一	
	○六年六月十九日。	○六年六月十九日。	
		第二十四次修正於民國一	
		○七年六月十三日。	