

銘旺實業股份有限公司

105年股東常會議事錄

時間：中華民國105年6月15日(星期三)上午10時整

地點：新北市五股區中興路一段6號1樓

主席：陳盈璇 董事長

記錄：林仲怡

出席：出席股東(含委託出席)所持股份總數計29,565,444股，出席股數佔本公司已發行股份總數50,589,000股之58.44%

出席董事及監察人：呂清裕董事、陳孟耀董事

列席：資誠聯合會計師事務所李冠慧會計師

開會程序：

一、宣佈開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、討論事項

第一案：(董事會 提)

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案。

說明：為配合公司營運及法令規定，擬修訂本公司章程，請參閱附件一公司章程修正條文對照表。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數29,565,444權，贊成權數29,565,444權，反對權數0權，棄權及未投票權數0權，贊成權數占表決時之總表決權數100.00%，本案表決通過。

四、報告事項

第一案：民國104年度營業報告(附件二)。

全體出席股東洽悉。

第二案：監察人審查民國104年度決算表冊報告(附件三)。

全體出席股東洽悉。

第三案：民國104年度員工及董監酬勞分配情形報告(附件四)。

全體出席股東洽悉。

五、承認事項

第一案：(董事會 提)

案由：民國 104 年度營業報告書及財務報告案，謹提請 承認。

說明：(一) 本公司民國104年度財務報告及合併財務報告，併同資誠聯合會計師事務所杜珮玲會計師以及張淑瓊會計師查核簽證出具查核報告書在案。

(二) 本公司營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報告請參閱附件二及附件六。

(三) 敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數29,565,444權，贊成權數29,565,444權，反對權數0權，棄權及未投票權數0權，贊成權數占表決時之總表決權數100.00%，本案表決通過。

第二案：(董事會 提)

案由：民國 104 年度盈餘分配案，謹提請 承認。

說明：(一) 本公司104年度盈餘分配係依公司章程規定辦理，並經民國105年3月25日董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件五。

(二) 本次現金股利分派，採「元以下無條件捨去」計算方式，並俟本次股東常會決議通過後，授權由董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

(三) 敬請 承認。

決議：本議案之投票表決結果，表決時出席股東表決權數29,565,444權，贊成權數29,565,444權，反對權數0權，棄權及未投票權數0權，贊成權數占表決時之總表決權數100.00%，本案表決通過。

六、臨時動議

經主席徵詢全體出席股東無其他議案或臨時動議，主席宣佈議畢散會。

七、散會：同日上午10時20分

主席：陳盈璇



記錄：林仲怡



附件一

銘旺實業股份有限公司
 公司章程修正條文對照表

修正後條文	現行條文	說明
<p>第二條 本公司所營事業如下： 1. C306010 成衣業 2. C307010 服飾品製造業 3. C399990 其他紡織及製品製造業 4. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業 5. F399040 無店面零售業 6. F401010 國際貿易業 7. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>第二條 本公司所營事業如下： 1. 針織成衣梭織成衣及各種成衣製造加工買賣業務。 2. 前項有關產品之進出口貿易。 3. 代理前各項有關國內外廠商產品之報價投標業務。 4. 前各項有關業務之經營及轉投資。</p>	<p>依據公司法第 18 條第 3 項規定新增營業項目代碼並酌修文字。</p>
<p>第二十六條 本公司年度如有獲利，應提撥<u>不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u> <u>上述員工酬勞中之發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。</u></p>		<p>依據公司法第 235 條及第 235 條之 1 規定新增第二十六條。</p>
<p>第二十七條 本公司處企業成長階段，股利政策須配合目前及未來之產業環境及資本預算需求，並兼顧股東利益採平衡股利之原則。本公司年度總決算如有盈餘，<u>應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。</u></p>	<p>第二十六條 本公司處企業成長階段，股利政策須配合目前及未來之產業環境及資本預算需求，並兼顧股東利益採平衡股利之原則。本公司年度總決算如有盈餘，<u>依下列順序分派之。</u> 1. <u>依法完納一切稅捐。</u> 2. <u>先彌補以往虧損。</u> 3. <u>提百分之十為法定盈餘公積。</u> 4. <u>依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。</u> 5. <u>就一至四款規定數額後剩餘之數提撥不低於百分之一作</u></p>	<p>配合條文修正，爰將現行條文第二十六條更改為第二十七條。 並依據公司法第 235 條及第 235 條之 1 規定酌修文字。</p>

	為員工紅利。	
修正後條文	現行條文	說明
	<p><u>6. 董事、監察人酬勞就一至四款規定數額後剩餘之數提撥，提撥比例不高於百分之三。</u></p> <p><u>7. 其餘由董事會依股利政策，擬定盈餘分派案，提報股東會。</u></p> <p><u>上述員工紅利中之發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。</u></p>	
第二十八條 本公司股利政策.....。	第二十七條 本公司股利政策.....。	配合條文修正，爰將現行條文第二十七條更改為第二十八條。
第二十九條 本章程如有.....。	第二十八條 本章程如有.....。	配合條文修正，爰將現行條文第二十八條更改為第二十九條。
第三十條 本公司公開發行後.....。	第二十九條 本公司公開發行後.....。	配合條文修正，爰將現行條文第二十九條更改為第三十條。
第三十一條 本章程訂立於.....。 <u>第十六次修訂於民國一〇五年六月一十五日。</u>	第三十條 本章程訂立於.....。	配合條文修正，爰將現行條文第三十條更改為第三十一條。 並新增修訂日期。

銘旺實業股份有限公司

營業報告書

2015 年「銘旺實」雖受整體消費市場方面，在無創新產品刺激消費、以及恐攻陰影降低歐美消費者外出採購意願下，影響 2015 年整體市場銷售表現，但受惠於美元貨幣走強之情況，整體獲利相較去年並無太大影響。

展望 2016 年，全球經濟雖可望持續緩慢復甦，但就近日國際預測機構如世界銀行、環球透視與國際貨幣基金組織所公布之更新數據觀察，均下修 2016 年全年世界經濟展望，全球貿易成長也同步下調，整體國際情勢偏向保守；但可望受惠歐美兩大市場景氣回溫以及奧運商機，有助於帶動消費力成長，期盼透過此經濟復甦使民間消費力持續拓張，帶動本集團之業績。2016 年全年員工將在經營團隊帶領下，仍秉持公司治理至高標準，為股東創造財富。

一、二〇一五年營業結果

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	2015 年度	2014 年度	增減	%
營業收入	2,367,868	2,645,584	(277,716)	(10.50)
營業毛利	490,992	492,084	(1,092)	(0.22)
營業利益	273,906	296,528	(22,622)	(7.63)
本期淨利	260,261	267,103	(6,842)	(2.56)
本期綜合利益總額	244,081	283,126	(39,045)	(13.79)
每股盈餘	5.14	5.54	—	—

本集團 2015 年度之營業淨額較 2014 年度減少 10.50%，主要係因歐洲區客戶調整庫存存貨之因暫緩下單，其餘客戶無太大變動，但受惠 2015 年美元貨幣走強之因素，整體獲利較去年只有略幅減少。

(二) 預算執行情形

本公司未公開 2015 年度財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

分析項目		2015 年度	2014 年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	23.71	21.49	
	長期資金占固定資產比率	464.76	600.05	
獲利能力 (%)	資產報酬率	13.76	14.94	
	股東權益報酬率	17.79	19.63	
	占實收資本額	營業利益	54.14	61.54
		稅前純益	64.61	68.64
	純益率	10.99	10.09	
每股盈餘(元)	5.14	5.54		

二、二〇一六年營業計劃概要

(一) 經營方針

本集團秉持著「穩健經營、創新價值、共享成果、誠信互惠」之經營理念。可隨時因應客戶要求，準確控制交期，靈活順應客戶產品設計需求之競爭力與原有客戶相互共存，努力創造營收更大化，並積極開拓新客戶，提高全球市場佔有率。另因應市場因應全球經濟景氣動盪變化，公司業務人員已隨時注意經濟動態及客戶反應，使其損失減為最低，來增加公司利潤，創造股東最佳利益，是公司最重要營業方針。

(二) 二〇一六年預期銷售數量及其依據

本公司未公開 2016 年度財務預測，故無須揭露預期銷售數量等情形。

(三) 重要之產銷政策

1. 國際分工整合，由台灣接單、全球採購到海外生產，提供完整產業鏈，創造競爭力。
2. 策略性採購以降低成本波動過大風險，創造雙贏局面。
3. 彈性調配產能，因應不同客戶的生產週期並嚴格控管交期，配合客戶上架檔期。

三、未來公司發展策略

- (一) 與客戶保持緊密聯繫，並注意市場消費趨勢，隨時因應客戶之需求，調配產能及交期，創造最佳營收。
- (二) 開拓新客戶，提升公司全球市場佔有率。
- (三) 拓展更多優質主副料廠商，尋找更合理價格。

(四) 嚴格控管布料損耗率，以降低成本，提高利潤。

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

面對東南亞各國政府工資不定期調漲，訂單價格無法及時反應之情況下，此因素將影響本集團之獲利。但本集團隨時掌握當地政府工資調整之訊息能適時與客戶調整訂單價格等措施，以迎戰各項考驗。

(二) 法規環境

截至目前為止本集團並無法規環境之壓力，對於未來的法規環境變動，將持續追蹤與遵守，確保公司與股東的權益。

(三) 總體經營環境

2016 年的全球經濟仍維持在復甦趨勢上，但步調減緩，且仍有部分不確定因素影響國、內外景氣。在國際趨勢方面，中國股市大跌，人民幣走弱帶動亞洲貨幣貶值，造成全球金融市場動盪；再加上國際油價在 OPEC 國家不願減產、伊朗加入原油供給、中國經濟走緩等因素影響下，短期不易回升。綜合上述因素，全球景氣的復甦仍需要密切觀察後續發展，本集團將秉持穩定成長的策略，勇於應對未來各方面之挑戰。

最後，誠摯感謝各位股東女士、先生們的支持與愛護，展望 2016 年經營團隊將繼續帶領全體員工面對未來更多的挑戰，並秉持著「保守、穩健、獲利」為首要目標，持續替股東創造更佳的投資價值。

敬祝各位

身體健康、萬事如意

董事長：陳盈璇



總經理：呂清裕



會計主管：陳靜怡



附件三

銘旺實業股份有限公司

監察人審查報告

董事會造具本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配案等，業經本監察人審查完竣，認為尚無不合。其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所杜佩玲及張淑瓊會計師查核完竣，並出具查核報告在案，爰依照公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此致

本公司一〇五年股東常會



監察人：河銘股份有限公司 負責人：王志元



代表人：吳文忠



監察人：胡 岡 霖



監察人：陳 奕 雄



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 五 日

附件四

銘旺實業股份有限公司
員工酬勞及董監酬勞分配表
民國 104 年度

單位：新台幣元

項目	金額	說明
民國 104 年度稅前淨利	323,290,750	尚未分派員工酬勞及董監酬勞之稅前淨利
減：員工酬勞(提撥比例 1.0%)	(3,232,908)	
減：配發董監酬勞(提撥比例 0.7%)	(2,263,035)	
民國 104 年度稅前純益	317,794,807	

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡



附件五

銘旺實業股份有限公司

盈餘分配表
民國 104 年度

單位：新台幣元

項目	金額	說明
上年度保留未分配盈餘	264,294,946	
加：民國 104 年度保留盈餘調整數	(3,583,336)	確定福利計劃精算損益
調整後未分配盈餘	260,711,610	
加：民國 104 年度稅後淨利	260,260,749	盈餘分配以 104 年度未分配盈餘優先分配
減：提列法定盈餘公積(260,260,749*10%)	(26,026,075)	
加：提列特別盈餘公積	(12,594,947)	提列與其他權益減項淨額相關之特別盈餘公積
本年度可供分配盈餘	482,351,337	
分配項目：		
股東紅利—現金(每股 4.0 元*50,589,000 股)	(202,356,000)	
期末未分配盈餘	279,995,337	

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡



會計師查核報告

(105)財審報字第 15003309 號

銘旺實業股份有限公司 公鑒：

銘旺實業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及民國 103 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，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報表編製準則」編製，足以允當表達銘旺實業股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

杜佩玲

杜佩玲



會計師

張淑瓊

張淑瓊



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日



銘旺實業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 283,952	15	\$ 433,503	24
1110	透過損益按公允價值衡量之金融	六(二)				
	資產—流動		115,439	6	206,384	12
1150	應收票據淨額	六(三)	14	-	270	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	392,767	21	337,668	19
1180	應收帳款—關係人淨額	七	4,314	-	981	-
1200	其他應收款		3,373	-	2,947	-
130X	存貨	六(五)	474,297	25	320,136	18
1410	預付款項	七	122,830	6	104,682	6
1470	其他流動資產		545	-	689	-
11XX	流動資產合計		<u>1,397,531</u>	<u>73</u>	<u>1,407,260</u>	<u>79</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	5,619	1	13,370	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	461,196	24	305,472	17
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八	40,038	2	39,978	3
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	2,026	-	2,702	-
1900	其他非流動資產	八	3,124	-	3,230	-
15XX	非流動資產合計		<u>512,003</u>	<u>27</u>	<u>364,752</u>	<u>21</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,909,534</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,772,012</u>	<u>100</u>

(續次頁)



銘旺實業股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金	%	金	%
流動負債						
2150	應付票據		\$ 108,211	6	\$ 82,715	5
2170	應付帳款	六(八)	79,054	4	77,249	4
2180	應付帳款—關係人	七	125,335	7	71,434	4
2200	其他應付款		44,926	2	44,145	3
2220	其他應付款項—關係人	七	9,749	-	-	-
2230	本期所得稅負債	六(十八)	30,677	2	33,154	2
2300	其他流動負債		4,027	-	4,797	-
21XX	流動負債合計		<u>401,979</u>	<u>21</u>	<u>313,494</u>	<u>18</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(十八)	2,604	-	3,733	-
2600	其他非流動負債	六(九)	17,056	1	18,251	1
25XX	非流動負債合計		<u>19,660</u>	<u>1</u>	<u>21,984</u>	<u>1</u>
2XXX	負債總計		<u>421,639</u>	<u>22</u>	<u>335,478</u>	<u>19</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十)	505,890	27	481,800	27
資本公積						
3200	資本公積	六(十一)	371,339	19	371,339	21
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十二)	102,289	5	75,579	4
3320	特別盈餘公積		8,977	1	25,064	1
3350	未分配盈餘合計		520,972	27	491,729	28
其他權益						
3400	其他權益	六(十三)	(21,572)	(1)	(8,977)	-
3XXX	權益總計		<u>1,487,895</u>	<u>78</u>	<u>1,436,534</u>	<u>81</u>
重大期後事項						
3X2X	負債及權益總計	六(十二)及十一	<u>\$ 1,909,534</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,772,012</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡





銘旺實業股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 2,172,680	100	\$ 2,455,200	100
5000 營業成本	六(五)(十六) (十七)及七	(1,756,862)	(81)	(2,016,412)	(82)
5900 營業毛利		415,818	19	438,788	18
5910 未實現銷貨利益		(1,976)	-	(767)	-
5920 已實現銷貨利益		767	-	684	-
5950 營業毛利淨額		414,609	19	438,705	18
營業費用	六(十六)(十七) 及七				
6100 推銷費用		(104,510)	(5)	(116,142)	(5)
6200 管理費用		(30,067)	(1)	(28,674)	(1)
6000 營業費用合計		(134,577)	(6)	(144,816)	(6)
6900 營業利益		280,032	13	293,889	12
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十四)及七	6,073	-	4,684	-
7020 其他利益及損失	六(十五)	32,762	2	28,367	1
7070 採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(1,072)	-	(3,059)	-
7000 營業外收入及支出合計		37,763	2	29,992	1
7900 稅前淨利		317,795	15	323,881	13
7950 所得稅費用	六(十八)	(57,534)	(3)	(56,778)	(2)
8200 本期淨利		\$ 260,261	12	\$ 267,103	11
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(九)	(\$ 3,585)	-	(\$ 64)	-
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(十三)	(12,595)	(1)	16,087	1
8500 本期綜合損益總額		\$ 244,081	11	\$ 283,126	12
每股盈餘	六(十九)				
9750 基本每股盈餘		\$ 5.14		\$ 5.28	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 5.14		\$ 5.28	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡





銘旺實業股份有限公司
 個體財務報表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	保 留 盈 餘				國外營運機構財務報表換算之兌換差	權 益 總 額
	普通股本	普通股溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積			未分配盈餘
103 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 438,000	\$ 371,339	\$ 55,337	\$ 13,857	\$ 431,339	\$ 1,284,808
102 年度盈餘指撥及分派(註)：						
提列法定盈餘公積	-	-	20,242	-	(20,242)	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	11,207	(11,207)	-
股票股利	43,800	-	-	-	(43,800)	-
現金股利	-	-	-	-	(131,400)	(131,400)
本期淨利	-	-	-	-	267,103	267,103
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(64)	16,087
103 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 481,800	\$ 371,339	\$ 75,579	\$ 25,064	\$ 491,729	\$ 1,436,534
104 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 481,800	\$ 371,339	\$ 75,579	\$ 25,064	\$ 491,729	\$ 1,436,534
103 年度盈餘指撥及分派(註)：						
提列法定盈餘公積	-	-	26,710	-	(26,710)	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(16,087)	16,087	-
股票股利	24,090	-	-	-	(24,090)	-
現金股利	-	-	-	-	(192,720)	(192,720)
本期淨利	-	-	-	-	260,261	260,261
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(3,585)	(12,595)
104 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 505,890	\$ 371,339	\$ 102,289	\$ 8,977	\$ 520,972	\$ 1,487,895

註：經股東會決議之民國103年度及102年度之董監酬勞分別為\$1,282及\$855；員工紅利分別為\$2,565及\$1,710，皆已於綜合損益表中扣除。
 後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡



銘旺實業股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 317,795	\$ 323,881
調整項目			
收益費損項目			
未實現銷貨利益		1,976	767
已實現銷貨利益	(	767)	(684)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(	739)	(850)
處分投資利益	六(四)(十五)	(1,796)	-
以成本衡量金融資產減損損失	六(四)	2,531	15,044
採用權益法認列之子公司損失之份額	六(六)	1,072	3,059
折舊費用	六(七)(十六)	2,608	1,762
攤銷費用		142	125
利息收入	六(十四)	(1,723)	(2,165)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
持有供交易之金融資產		91,684	(38,378)
應收票據		256	(270)
應收帳款	(	55,098)	22,562
應收帳款—關係人淨額	(	3,333)	179
其他應收款	(	674)	10,930
存貨	(	154,161)	160,014
預付款項	(	18,148)	(33,002)
其他流動資產		144	68
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據及帳款		27,301	(170,637)
應付帳款—關係人		53,901	43,910
其他應付款		781	3,772
其他應付款項—關係人		9,749	(11)
其他流動負債	(	770)	1,488
其他非流動負債	(	4,780)	(853)
營運產生之現金流入		267,951	340,711
收取之利息		1,972	2,042
支付之所得稅	(	60,466)	(47,178)
營業活動之淨現金流入		209,457	295,575

(續次頁)


 銘旺實業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得採用權益法之投資	六(六)	(\$ 170,600)	(\$ 24,328)
取得不動產、廠房及設備	六(七)	(2,668)	(3,665)
其他非流動資產		(36)	(94)
其他非流動資產-存出保證金		-	(1,363)
出售以成本衡量之金融資產		7,016	-
投資活動之淨現金流出		(166,288)	(29,450)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十二)	(192,720)	(131,400)
籌資活動之淨現金流出		(192,720)	(131,400)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(149,551)	134,725
期初現金及約當現金餘額		433,503	298,778
期末現金及約當現金餘額		\$ 283,952	\$ 433,503

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡





資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003395 號

銘旺實業股份有限公司 公鑒：

銘旺實業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達銘旺實業股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

銘旺實業股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

杜佩玲 杜佩玲

會計師

張淑瓊 張淑瓊



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 13377 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 0990042602 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 5 日



銘旺實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 382,635	20	\$ 517,006	28
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		152,478	8	206,384	11
1150	應收票據淨額	六(三)	14	-	270	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	435,636	22	381,944	21
1180	應收帳款—關係人淨額	七	369	-	-	-
1200	其他應收款		12,094	1	6,123	1
1210	其他應收款—關係人	七	450	-	-	-
130X	存貨	六(五)	532,771	27	333,663	18
1410	預付款項	七	78,078	4	94,688	5
1470	其他流動資產	八	5,670	-	7,101	1
11XX	流動資產合計		<u>1,600,195</u>	<u>82</u>	<u>1,547,179</u>	<u>85</u>
非流動資產						
1543	以成本衡量之金融資產—非流動	六(四)	5,619	-	13,370	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	320,139	17	239,402	13
1780	無形資產		3,470	-	3,470	-
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	2,229	-	2,857	-
1900	其他非流動資產	六(七)及八	18,916	1	23,660	1
15XX	非流動資產合計		<u>350,373</u>	<u>18</u>	<u>282,759</u>	<u>15</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,950,568</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,829,938</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 銘旺實業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日	103年12月31日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2150	應付票據		\$ 108,211 6	\$ 82,715 4
2170	應付帳款	六(八)	145,685 7	121,979 7
2180	應付帳款—關係人	七	64,094 3	22,872 1
2200	其他應付款	六(九)	72,823 4	101,846 6
2220	其他應付款項—關係人	七	9,676 1	- -
2230	本期所得稅負債		33,622 2	36,027 2
2300	其他流動負債		7,807 -	4,844 -
21XX	流動負債合計		<u>441,918 23</u>	<u>370,283 20</u>
非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	六(十八)	3,688 -	4,856 -
2600	其他非流動負債	六(十)	17,067 1	18,265 1
25XX	非流動負債合計		<u>20,755 1</u>	<u>23,121 1</u>
2XXX	負債總計		<u>462,673 24</u>	<u>393,404 21</u>
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十一)	505,890 26	481,800 26
資本公積				
3200	資本公積	六(十二)	371,339 19	371,339 20
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十三)	102,289 5	75,579 4
3320	特別盈餘公積		8,977 -	25,064 2
3350	未分配盈餘		520,972 27	491,729 27
其他權益				
3400	其他權益	六(十四)	(21,572) (1)	(8,977) -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,487,895 76</u>	<u>1,436,534 79</u>
3XXX	權益總計		<u>1,487,895 76</u>	<u>1,436,534 79</u>
重大期後事項				
3X2X	負債及權益總計	六(十三)及十一	<u>\$ 1,950,568 100</u>	<u>\$ 1,829,938 100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、張淑瓊會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡





銘旺實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項目	附註	104 年 度		103 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	七	\$ 2,367,868	100	\$ 2,645,584	100
5000 營業成本	六(五)(十) (十七)及七	(1,876,876)	(79)	(2,153,500)	(82)
5900 營業毛利		490,992	21	492,084	18
營業費用	六(十)(十七)				
6100 推銷費用		(128,762)	(5)	(127,022)	(5)
6200 管理費用		(88,324)	(4)	(68,534)	(2)
6000 營業費用合計		(217,086)	(9)	(195,556)	(7)
6900 營業利益		273,906	12	296,528	11
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十五)	6,776	-	5,585	-
7020 其他利益及損失	六(十六)	46,207	2	28,615	1
7000 營業外收入及支出合計		52,983	2	34,200	1
7900 稅前淨利		326,889	14	330,728	12
7950 所得稅費用	六(十八)	(66,628)	(3)	(63,625)	(2)
8200 本期淨利		\$ 260,261	11	\$ 267,103	10
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十)	(\$ 3,585)	-	(\$ 64)	-
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(十四)	(12,595)	(1)	16,087	1
8500 本期綜合損益總額		\$ 244,081	10	\$ 283,126	11
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 260,261	11	\$ 267,103	10
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 244,081	10	\$ 283,126	11
每股盈餘	六(十九)				
9750 基本每股盈餘		\$ 5.14		\$ 5.28	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 5.14		\$ 5.28	

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、張淑瓊會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡



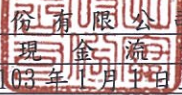


銘旺實業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 326,889	\$ 330,728
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(十七)	18,144	12,639
攤銷費用		436	510
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(	1,668)	(850)
以成本衡量金融資產減損損失	六(四)(十六)	2,531	15,044
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(	46)	8
不動產、廠房及設備轉列其他費用		4	-
利息收入	六(十五)	(2,036)	(2,756)
處份投資利益	六(四)(十六)	(1,796)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
持有供交易之金融資產		55,574	(38,378)
應收票據		256	(270)
應收帳款	(	60,457)	10,493
應收帳款-關係人		1,083	652
其他應收款	(	5,006)	9,885
其他應收款-關係人	(	427)	-
存貨	(	200,571)	156,031
預付款項		15,771	(19,692)
其他流動資產		3,366	69
其他非流動資產		325	(7,686)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		25,496	(57,240)
應付帳款		22,466	(71,386)
應付帳款-關係人		41,458	9,120
其他應付款	(	32,206)	12,527
其他應付款-關係人		9,676	(11)
其他流動負債		974	732
其他非流動負債	(	4,780)	(1,751)
營運產生之現金流入		215,456	358,418
收取之利息		2,284	2,621
支付之所得稅	(	70,235)	(54,928)
營業活動之淨現金流入		147,505	306,111

(續次頁)


 銘旺實業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
出售以成本衡量之金融資產	六(四)	\$ 7,016	\$ -
其他金融資產-定期存款		(2,932)	7,710
取得不動產、廠房及設備	六(二十)	(89,911)	(13,389)
處分不動產、廠房及設備		46	18
其他非流動資產-存出保證金		(738)	(1,361)
投資活動之淨現金流出		(86,519)	(7,022)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十三)	(192,720)	(131,400)
籌資活動之淨現金流出		(192,720)	(131,400)
匯率影響數		(2,637)	1,666
本期現金及約當現金(減少)增加數		(134,371)	169,355
期初現金及約當現金餘額		517,006	347,651
期末現金及約當現金餘額		\$ 382,635	\$ 517,006

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所杜佩玲、張淑瓊會計師民國105年3月25日查核報告。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳靜怡

