股票代號:6943

明緯企業股份有限公司



2023 年年報 ANNUAL REPORT

刊印日期: 2024/05/15

公司網址:<u>http://www.meanwell.com.tw</u>

公開資訊觀測站網址:https://mops.twse.com.tw/

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱:

(一)發言人:鄭志得

職 稱:董事長

聯絡電話:(02)2299-6100

電子郵件信箱:ted@meanwell.com

(二)代理發言人:游承翰

職 稱:集團財務主管

聯絡電話:(02)2299-6100

電子郵件信箱: chenhan@meanwell.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話:

總公司及工廠:新北市五股區五權三路28號

電話: (02) 2299-6100

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話:

名稱: 凱基證券股份有限公司股務代理部

地址:台北市重慶南路一段2號5樓

網址: www.KGI.com.tw

電話: (02) 2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話:

會計師姓名: 陳文香、洪國田會計師

事務所名稱:勤業眾信聯合會計師事務所

地 址:台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網 址:http://www.deloitte.com.tw

雷 話:(02)2725-9988

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:不適用

六、本公司網址: www.meanwell.com

且 錄

壹、	致股東報告書	- 3 -
貳、	公司簡介	- 5 -
	一、設立日期	- 5 -
	二、公司沿革	- 5 -
參、	公司治理報告	7
	一、組織系統	7
	二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	9
	三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	14
	四、公司治理運作情形	22
	五、會計師公費資訊	42
	六、更換會計師資訊	42
	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者,其姓名、職稱及任職期間	42
	八、最近年度及截至年報刊印日止,董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權	崔移
	轉及股權質押變動情形	42
	九、持股比例占前十名之股東,其相互間關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	44
	十、公司、公司之董事、監察人、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	ž
	數,並合併計算綜合持股比例	45
肆、	募資情形	47
	一、資本及股份	47
	二、公司債辦理情形	51
	三、特別股辦理情形	51
	四、海外存託憑證辦理情形	51
	五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	51
	六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
	七、資金運用計畫執行情形	53
伍、	營運概況	54
	一、業務內容	54
	二、市場及產銷概況	61
	三、從業員工資料	66
	四、環保支出資訊	66
	五、勞資關係	66
	六、資通安全管理	68

1

	七、重要契約	69
陸	、財務概況	70
	一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表、會計師姓名及其查核意見	70
	二、最近五年度財務分析	75
	三、最近年度財務報告之監察人審查報告	79
	四、最近年度財務報表	80
	五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告	80
	六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止,發生財務週轉困難之情事	80
柒	、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	81
	一、財務狀況	81
	二、財務績效	82
	三、現金流量	82
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	83
	五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	83
	六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	83
	七、其他重要事項	87
捌	、特別記載事項	
	一、關係企業相關資料	88
	二、最近年度及截至年報刊印日止,私募有價證券辦理情形	93
	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	
	四、其他必要補充說明事項	93
	五、最近年度及截至年報刊印日止,發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權	
	證券價格有重大影響之事項	93

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生:

目前俄烏戰事、以哈衝突、紅海危機等變數仍然存在, SDG 集團持續關注全球 PESTG (政治、經濟、社會、科技、集團內部)之即時變化,2024年依舊是充滿挑戰但預期將漸入佳境的一年, SDG 集團(明緯/聯源/協緯)秉持促進產業復原的理念,希望能與夥伴們攜手實現共同願景,爭取最早復原!

2023 年明緯的接單與出貨都是疫情以來的相對低點,但我們深信低谷終將過去,反彈即將來臨。 SDG 集團將持續推動「全球標準電源化」,讓全世界各個角落的系統工程師都可以從明緯的標準電源產品線中找到合適的機型直接選用;同時擴展「產業價值網」,結合聯源集團與協緯集團的產品與佈局, 打造第二成長曲線,發揮產業價值網的力量,提供終端客戶更寬廣的一站式購足服務。

我們一起攜手度過了充滿挑戰的 2023 年,集團在 2023 全年合併營收為新台幣 328.29 億元。2023 年合併營業額,較上年度減少 26.28%;營業毛利為新台幣 123.44 億,較上年度減少 22.16%;營業淨利為新台幣 101.17 億元,營業淨利較上年度減少 24.32%;而稅後淨利歸屬本公司為新台幣 77.26 億元,較上年度減少 7.79%。2023 年明緯每股稅後盈餘 (EPS) 為新台幣 39.82 元。

以下謹摘要說明 2023 年明緯各事業領域之經營實績與未來展望:

全球標準電源化

身為全球標準電源領導品牌,2024年MTC報告「全球交換式電源供應器排名」依2023年銷售數字明緯列居第四,亦是排名第一之自有品牌製造商,未來將持續推動「分散投資、著重內需、調整體質、提升品牌」之政策。

在2023年之景氣下行、通貨膨脹及金融產業危機等挑戰之下,集團持續各地投資以強化體質,並藉由產業價值網擴充合作夥伴,開拓服務新構面。蘇州明緯智慧園區已於2022年10月啟用,將貢獻集團1億台之年產能;海外區除印度明緯營運持續成長外,新加坡明緯及馬來西亞明緯成立也成為集團在ASEAN地區擴充的重要據點,另在土耳其以及北美地區也將持續投資擴充,繼續深耕當地市場。明緯身為標準電源之領導品牌,對協助推動各產業升級,有不可忽視之影響力,既使面對後疫情時代的種種挑戰,明緯亦提供多元且充足的電源選擇,結合全球兩百四十餘家經銷通路及當地技術服務團隊,快速提供在地化服務與庫存供貨,為促進產業復原貢獻一己之力。

明緯集團定下了「全球標準電源百年標竿企業」的願景,並與時俱進的創新與改善,除多年來致力於提供高性價比、高附加價值及高產值效益產品外,亦投入智能、節能、綠能等新領域產品開發。工業用直流無刷馬達(BLDC)變頻控制驅動器(VFD 系列)、高峰值功率電源(HRPG-1000N3/LRS-N2 系列)、新一代高功率電源(RST/SHP 系列)、雙向式節能併網電源(BIC 系列)、節能燒機系統(ERG/ERS 系列)、寬範圍DC/DC 轉換器(DDRH & RSDH 系列)、多產業泛用型智能控制器(CMU2)、寬範圍智能充電器(NPB 系列)及All-in-One 數位照明控制器(DLC-02 系列)等,都已陸續上市銷售,開拓新應用領域。安規認證面亦持續

投資,取得全球認證,確保產品品質符合各國安規標準,佈局深耕多重利基市場。

明緯集團為實現企業永續發展與積極推廣 SDG 理念,2022 年首次展開 ISO 14064-1 溫室氣體盤查作業,並通過第三方 (SGS) 查驗,也訂定了集團後續減碳之階段計畫。接續亦完成了首個產品 RSP-1000-48 之碳足跡盤查(ISO 14067),亦經第三方 SGS 查證合格。SDG 集團推動各分公司依序完成溫室氣體盤查及建立產品碳足跡查詢平台,並已通過 ISO 50001 能源管理系統查驗,強化對 SDG 理念的實質支持。提早佈局因應未來市場節能減碳之趨勢。

追求卓越 航向未來

縱使面臨挑戰, SDG 集團並未停下腳步, 各大機能均結合夥伴持續推動:

- 集團服務會利用 MEAN WELL Visual Expo及 Top Sale 專案系統推動全球標準電源 化,提升服務與品牌影響力。
- 集團創新會整合 PM、RD、TS 以及認證單位,開創新產品、持續推動產業價值網並建立 恆生平台。
- 集團營運會已完備營運持續計畫(BCP),解決物料供應問題,納入印度/菲律賓生產基地,可隨時啟動與調度,確保營運正常,落實企業永續經營。
- 集團管理會建立電腦化環境、推廣共享 APP(SDG SHARE+),即時掌握資訊及擬定對 策,並持續改善流程。
- 集團研發會推動組織改造、綠能科技項目管理,並串聯三廠研發資源建立蘇州育成中心。
- 海外區維持「分散投資、著重內需、調整體質、提升品牌」政策不變,持續推展 BRIK JAMP KTV 相關投資計畫,並透過新加坡明緯統合 ASEAN 區域,以及土耳其明緯整合 MEA 地區(中東、非洲)。
- SDG 集團聯源國際已購入新北產業園區五權二路 6 號土地,目前大樓已開工動土興建中。
- SDG協緯集團已承租蘇州明緯健民路(舊廠)場地發展,將朝獨立經營並面向上海資本市場上市發展。

展望新的一年,我們已預見產業不論在市場面或供應鏈仍存在許多變數與挑戰;我們將以全球標準電源百年標竿企業為願景,雖無法控制風向但求能逆風前進,建立 SDG 產業丘陵,全力促進產業復原。集團各公司將攜手建構 SDG 產業價值網,推動「追求卓越、航向未來」。

最後敬祝 各位股東 身體健康 萬事如意

明緯企業股份有限公司

董事長:鄭志得

貳、公司簡介

一、設立日期 民國七十一年四月六日

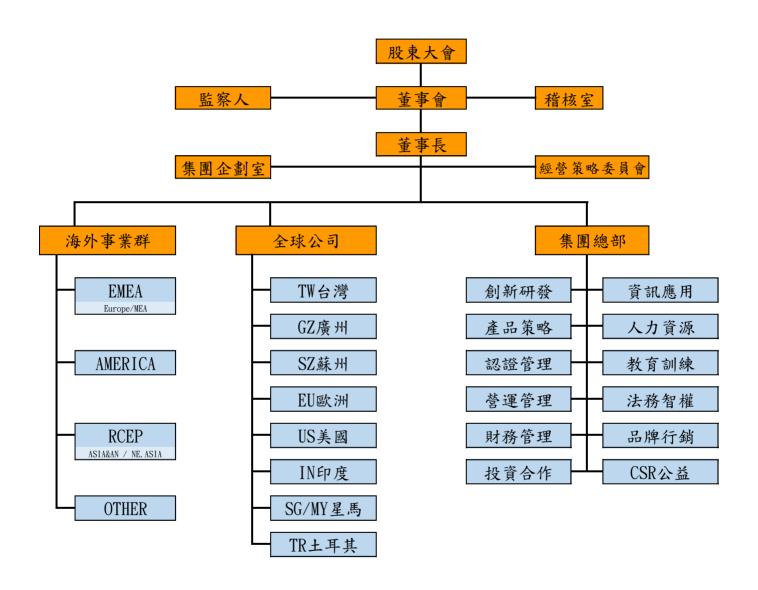
二、公司沿革

*		
年 度		重要發展紀事
71年	•	明緯企業有限公司成立
71年	•	生產 Apple II 電腦交換式電源供應器
73年	•	生產 IBM 電腦交換式電源供應器
75年	•	生產工業用交換式電源供應器
80年	•	明緯總部遷至五股工業區五權二路新莊舊廠
81年	•	推行電腦化,建立電腦管理資訊系統
82年	•	推行全面品質管理制度
02 F	•	明緯(廣州)電子有限公司成立
83年	•	獲得國際品保 ISO-9001 認證(TUV)
84年	•	推行產品 CE 認證
00 Æ	•	變更登記為明緯企業股份有限公司
88年	•	成立明緯美國公司(Meanwell USA)於加州 Fremont 市
91年	•	明緯總部五股工業區總部落成啟用
93年	•	導入綠色產品/RoHS/無鉛製程與設備
94年	•	實施 ERP 系統
95年	•	成立明緯歐洲公司(Meanwell Europe BV)於荷蘭 Amstelveen 市
95 +	•	成立蘇州明緯科技有限公司
96年	•	明緯(廣州)獲得 ISO-9001 國際認證
99年	•	榮獲「台灣優良品牌獎」、HLG 系列榮獲「台灣精品獎」
100年	•	HLG系列榮獲「台灣精品獎」
	•	明緯公司成立三十週年慶,同時榮獲新北市卓越企業獎
101年	•	三合一調光 LPF 系列榮獲「台灣精品獎」、HVG(C-150)系列榮
		獲科技創新獎
102年	•	通過 ISO-14001:2004 環境驗證系統(TUV)國際認證
	•	LCM 系列及 HVG(C)系列榮獲「台灣精品獎」
103年	•	榮獲臺北市政府勞動局之「幸福企業獎」二顆星殊榮
	•	推動 OHSAS 18001 安全衛生管理系統
	•	通過台灣智慧財產管理制度(TIPS)基礎驗證
104年	•	榮獲 TAITRONICS 科技創新獎及台灣精品獎 (HEP 系列)
	•	獲選經濟部工業局頒發「潛力中堅企業」證書
105年	•	明緯(廣州)花都新廠正式營運
106年	•	KNX-20E 系列 / RPB-1600 系列榮獲台灣精品獎
1007	•	通過 ISO13485: 2012 醫療國際品質管理認證

年 度	重要發展紀事
	● 新澤西州 (New Jersey) 美東銷售辦事處正式營運
	● 明緯 LRS 系列年銷售突破仟萬台
	● 明緯(廣州)正式加入 KNX 中國用戶組織委員會
107年	● 明緯集團全年營收正式突破十億美金
	● 明緯於韓國首爾成立 Mean Well Korea 業務辦公室
	● 明緯於馬來西亞吉隆坡成立 Mean Well Asean 業務辦公室
108年	● 美國明緯於 Kansas City, Missouri 州成立新倉庫與 Value-Added
1007	Center
109年	● 成立明緯印度公司(Mean Well India)於印度 Bengaluru
1094	● 明緯於俄羅斯聖彼得堡成立 Mean Well Russia 業務辦公室
110年	● 成立 SDG 集團,宣告 SDG 啟動元年
110年	● 成立明緯新加坡公司(Mean Well Singapore)
	● 取得 POWERNICS SALES SDN. BHD. 68%股權,並更名為 Mean
	Well Malaysia Sdn. Bhd(明緯馬來西亞/MW Malaysia)
111年	● 蘇州新廠落成啟用
111十	● 辦理現金增資並購回海外子公司事業(Wellnex Holding Co., Ltd.
	37%、Meanwell Europe BV 32.5%、Meanwell USA 35.325%及
	Mean Well India 37%)之股權
	● 明緯企業辦理首次股票公開發行,股票代號 6943
112年	● 成立美國 Mean Well Power Solutions, Inc.
	● 成立明緯土耳其公司(MEAN WELL Turkey Dış Ticaret A.Ş.)

參、公司治理報告

一、組織系統 本公司組織結構



各主要部門所營業務

部門	業務範圍
創新研發	新產品開發、技術諮詢與支援、產學合作、零件承認與代用等
	以及電子文件系統管理。
產品策略	包含市場推廣、產品策略、產品認證及品牌策略。
認證管理	EMC驗證、安規申請與初評、環球轉證、認證問題諮詢、能效
	測試與各國能效登錄、量產抽測與問題機型對策。
營運管理	產銷制度推動管理、生產及物料成本管控、供應鏈管理、品質/
	環境/安全衛生管理體系推動及維護。
資訊應用	電腦、通訊、監控等資訊技術應用規劃、導入及後續問題解決
	方案。
人力資源	制定人力需求計畫及人員招募、薪酬及績效評估。
教育訓練	內/外部教育訓練、SDG學院課程及講座規劃與執行、創新改善
	推廣。
法務智權	法務及智權管理制度的導入、建立及執行;法務諮詢、合約審
	閱與爭議案件處理。
品牌行銷	推廣SDG集團品牌及行銷,強化品牌力及提升品牌價值,善用
	各式行銷工具 (網頁/APP),結合SDG禮贈品點數計畫,對內對
	外溝通品牌價值,成為標準電源百年標竿企業。
財務管理	提供即時及可信之財務資訊,負責包括財會/稅務/資金/授信管
	理/失敗成本管理等,並辦理股務相關事項。
投資合作	推動產業價值網,強化供應鏈韌性、擴大產業聯盟、開拓市場
	出海口。
內部稽核	定期評估內部控制制度設計及執行之有效性及內部控制相關業
	務之執行、整合及促導。
企業社會責任	執行明緯公益基金會事務,以長者、兒少及身心障礙者為主要
	服務對象,提供捐助、設備汰換等服務。
全球公司	負責當地市場開發、銷售、製造及研發等營運。
海外事業群	負責全球銷售區分5大洲及8個區域服務客戶。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

113年4月19日

職稱	國籍或註	姓名	性別年齢	選(就)任日期	任期	初次 選任 日期	選任 時有股	份	現在持有股		成分現在	在持有 股份	利用他人名郭 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配信 等以序 其他。 事或	9關係 E管、	系之 董	備註
	册地		l m4			14 294	股數	持股 比率	股數	持股 比率		持股 比率	股數	持股 比率			職稱如	生名	關係	
董事長	中華民國	鄭志得	男 41-50 歲	112. 6. 19	ಬ	103. 7. 24	355, 000	0.18%	360, 000	0. 19%	_	_	-	_	Washington University in St. Louis,MBA、明緯企業	長、聯源國際股份有 限公司董事、聯源精 密科技股份有限公司	_		_	_
董事	中華民國	林國棟	男 61-70 歲	112. 6. 19	3	71. 4. 6	24, 734, 596	12.75%	12, 699, 597	6. 55%	_	_	98, 085, 981	50. 55%	學 科技管理所碩士、明緯	聯源國際股份有限公司董事、華緯投資股份有限公司董事長	_	_	_	_
董事	中華民國	蔡明志	男 51-60 歲	112. 6. 19	ვ	106. 6. 19	125, 000	0.06%	125, 000	0. 06%	_	-	_		輔仁大學 科技管理所(進修中)及明緯企業股份有限公司董事	明緯企業縣運行有經歷股份、有限理份、聯源董縣公司董籍公司,與實際股份、有限理份、聯系司司,與實際股份,有限公司董事股份,有限公司董事股份,有限公司董事股份有限公司董事股份有限公司董事	_		_	_

職稱	國籍或註	姓名	性別	性別 選(就) 任 初次 持有 年龄 任日期 期 日期		選任明持有股	時 現在 投份 持有股數				配偶、未 成年子女 利用他人名義持有股 現在持有 份 股份			主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配等其他事	係之 、董	備註		
	册地		十断			口朔	股數	持股 比率	股數	持股 比率		持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	陳玉鐘	男 51-60 歲	112. 6. 19	3	111. 6. 6	252, 500	0.13%	252, 500			_	_	_	台灣科技大學 工業管理、明緯企業股份有限公司總經理、明緯(廣州)電子有限公司總經理、蘇州明緯科技有限公司總經理、明緯企業股份有限公司廠務部副理	蘇州協緯科技股份有限公司董事				_
董事	中華民國	張水榮	男 61-70 歲	112. 6. 19	3	111. 6. 6	_	_	-	_	_	_	_	_	國立陽明交通大學 電子物理系學士 美國雷鳥學院 碩士 美商科磊公司大中華區董事 長(技術長辦公室) 美商科磊公司台灣區總經理 明緯企業顧問	無	_			
監察人	中華民國	洪燕鳳	女 51-60 歲	112. 6. 19	3	97. 8. 19	522, 500	0. 27%	322, 500	0.17%	_	_	650, 000	0. 33%	University of Warwick (UK), IT、 明緯企業股份有限公司 MIS/ 人資主管	聯源國際股份有限公司監察人、聯源管理 顧問股份有限公司監 察人			_	_
監察人	中華民國	王飛隆	男 61-70 歲	112. 6. 19	3	103. 6. 24	682, 600	0. 35%	682, 600	0. 35%	i —	-	585, 000	0. 30%	大同高工 電子科 明緯企業股份有限公司監察 人 明緯(廣州)電子有限公司總 經理	無	_			_

註:董事長鄭志得於112年6月19日就任。

法人股東之主要股東:無。

董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
鄭志得	擔任明緯企業股份有限公司董事長、所屬關係企業或轉投資公司之董事,具備 多元產業之專業,以及企業經營管理能力。	不適用	0
林國棟	明緯企業股份有限公司創辦人/董事/總裁、所屬關係企業或轉投資公司之董事/ 法定代表人,於電源供應器產業發展超過 40 年,具備產業之專業能力,以及跨 國企業經營管理能力。	不適用	0
蔡明志	擔任明緯企業股份有限公司董事、所屬關係企業或轉投資公司之董事,具備多元產業之專業,以及企業經營管理能力。	不適用	0
陳玉鐘	擔任明緯企業股份有限公司董事/總經理/營運長,具備電子相關產業之專業,以及企業經營管理能力。	不適用	0
張水榮	擔任明緯企業股份有限公司董事,過去於跨國企業擔任大中華區董事長/台灣區 總經理,具備多元產業之專業,以及企業經營管理能力。	不適用	0
王飛隆	擔任明緯企業股份有限公司監察人,曾任明緯海外公司總經理,具備電源產業之專業、海外經營環境之理解,以及企業經營管理能力。	不適用	0
洪燕鳳	擔任明緯企業股份有限公司監察人,曾擔任明緯企業 IT/人資主管,具備對企業深度之瞭解,以及監督公司經營團隊之能力。	不適用	0

註:專業資格與經驗:敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗,所有董事及監察人未有公司法第30條各款情事。

董事會多元化及獨立性

- (1)董事會多元化:本公司董事多元化面向、互補及落實情形將視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策,本公司董事會成員由5名董事及2名監察人組成,其中3名董事具員工身份,占全體董事60%。董事成員年齡分布區間,計有1名董事年齡位於41-50歲,2名董事年齡位於51-60歲,2名董事年齡位於61-70歲。除前述外,董事會成員專業背景涵蓋電子、半導體、管理產業經驗,具備本公司所需要之產業知識、營運判斷能力、國際市場觀念、領導能力與決策能力等。
- (2)董事會獨立性:本公司董事會成員由5名董事及2名監察人組成,普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養,董事會致力持續評估董事的獨立性,當中會考慮所有相關因素,其中包括:相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表

達的觀點是否獨立於管理層或其他董事。上述董事會成員並無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事,董事與監察人間亦無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

113年4月19日

	職稱	爭	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 持有服		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	二內	配偶親緣關係	以之	備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
	身外		中華民國	鄭志得	男	110.10.1	360, 000	0.19%	_	ı	-		Washington University in St. Louis, MBA、明緯企業股份有限公司董事	聯源國際股份有限公司董事、聯源 精密科技股份有限公司董事、聯源 管理顧問股份有限公司董事	_	_	_	_
J	中執長	行	中華民國	蔡明志	男	110.10.1	125, 000	0. 06%	_		_	_	業股份有限公司董事	聯源國際股份有限公司董事長暨總經理、聯源精密科技股份有限公司董事長、聯源管理顧問股份有限公司董事長、蘇州協緯科技股份有限公司董事、華緯投資股份有限公司董事	_	_	_	_
約星		運	中華民國	陳玉鐘	男	110.11.5	252, 500	0. 13%	_	I	-	_	台灣科技大學 工業管理、明緯企 業股份有限公司總經理、明緯(廣 州)電子有限公司總經理、蘇州明 緯科技有限公司總經理、明緯企業 股份有限公司廠務部副理	蘇州協緯科技股份有限公司董事	_	_	_	_
生がえ	長續	團長	中華民國	王憲政	男	110. 5. 6	167, 500	0. 09%	_	ı	_	_	明志科技大學 工業設計、明緯企業股份有限公司總管理處	財團法人明緯公益基金會董事 聯源管理顧問股份有限公司董事、 聯源精密科技股份有限公司監察人	_	_	_	_
石	干發	長	中華民國	簡鵬輝	男	110.10.1	325, 000	0. 17%	_		_	_	雲林科技大學 電機工程、明緯企 業股份有限公司研發中心	無	_	_	_	_

職	職稱		## 2,	性別	選(就)任 日期	持有服	设份	配偶、注子女持有				主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	二內	親急	馬 或以之人	備註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率					關係	
技月	及長	中華民國	吳權派	男	110. 10. 1	790, 000	0.41%	_		430,000	0. 22%	台北科技大學 電子工程、日能企業有限公司研發部主任、明緯企業股份有限公司研發中心、明緯企業股份有限公司技術服務中心	無	_	_	_	_
財經	務理		游承翰	男	109.1.1	35, 000	0. 02%	11, 000	0. 01%	_	_	東吳大學 會計系、明緯(廣州)電 子有限公司財務主管	無	_	_	_	_

註:董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者,應說明其原因、合理性、必要性及因應措施:無此情形。

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 (一)董事之酬金

112年12月31日;單位:新台幣仟元

					董事	F酬金				A · B · C	及D等四		兼任	壬員.	工領	取相關西	州金			A · B · C		
			酬(A) 註 2)	退職退 休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執 行費用 (D) (註4)		項總額2	及占稅後 之比例 10)	特支	· 獎金及 費等(E) 注5)			員工	酬 券((G) (註)	6)	及占稅(七項總額 後純益之 例 10)	領來子司
職稱	姓名		미나 25 ±10		財務		미나 25 년0		財務報						財務報	本公	司	財務報 內所有 司(註	可公			外投事
		本公司	財務報告內公司(註7)	本	報內有司(註7)		財務報 告內公司 (註7)	本公司	告內所有公司		財務報告 內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)		告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		財務報告 內所有公 司	1 1/ =1
董事長 董 事	鄭志得																					
董事	林國棟蔡明志	_	1, 659	_	_	4, 980	5, 640	_	_	4, 980 0.06%	7, 299 0.09%	9,988	11,200	_	_	2,828	_	2,828	_	17,796 0.23%	21,327 0.28%	無
董事	陳玉鐘									0.06%	0.09%									0.23%	0.28%	
董事	張水榮																					

^{┃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:無獨立董事

^{2.} 除上表揭露外,最近年度公司董事提供服務(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:無

酬金級距表

		1	董事姓名				
給付本公司各個董事酬金級距	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(註8)	財務報告內所有公司 (註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司 (註9)I			
低於 1,000,000 元	張水榮	張水榮	張水榮	張水榮			
1,000,000 元(含)~2,000,000元(不含)	鄭志得、林國棟、 蔡明志、陳玉鐘	蔡明志、陳玉鐘	林國棟	_			
2,000,000 元 (含)~3,500,000 元 (不含)	_	林國棟、鄭志得	_	林國棟			
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	_	_	_	_			
5,000,000 元 (含)~10,000,000 元 (不含)	_	_	鄭志得、蔡明志、 陳玉鐘	鄭志得、蔡明志、 陳玉鐘			
10,000,000 元(含)~15,000,000元(不含)	_	_	_	1			
15,000,000 元 (含)~30,000,000 元 (不含)	_	_	_	1			
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人	5人	5人	5人			

註1:董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示),並分別列示一般董事及獨立董事,以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2:係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3: 係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4:係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者,請附註說明公司給付該司機之相關報酬,但不計入酬金。

註 5:係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、 車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之 性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者,請附註說明公司給付該司機之相關報酬,但不計入酬 金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用,包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等,亦應計入 酬金。

註 6:係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者,應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額,若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額,並另應填列附表一之三。

註 7:應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

- 註8:本公司給付每位董事各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註9:應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註10:稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 11: a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者,則請填「無」)。
 - b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者,應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金,併 入酬金級距表之 I 欄,並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
 - c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
- *本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同,故本表目的係作為資訊揭露之用,不作課稅之用。

(二) 監察人之酬金

112年12月31日;單位:新臺幣仟元

mh 66	姓名			監察人	A、B 及 C 等三:	項總額及上稅				
		報酬(A)(註2)		酬勞(B)(註3)		業務執行費用(C)(註4)		後純益之比例(註8)		領取來自子公司以 外轉投資事業或母
職稱		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內所有公司	公司酬金 (註 9)
監察人	王飛隆		007	700	000			760	1, 107	<i>L</i>
監察人	洪燕鳳	_	287	760	820	_		0.010%	0.014%	無

酬金級距表

	监察人姓名						
給付本公司各個監察人酬金級距	前三項酬金總額(A+B+C)						
	本公司(註6)	財務報告內所有公司 D (註 7)					
低於 1,000,000 元	王飛隆、洪燕鳳	王飛隆、洪燕鳳					
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)	1	_					
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	ı	_					
10,000,000 元(含)~15,000,000元(不含)	I	_					
15,000,000 元(含)~30,000,000元(不含)	I	_					
30,000,000 元(含)~50,000,000元(不含)	1	_					
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	1	_					
100,000,000 元以上		_					
總計	共 2 人	共 2 人					

註1:監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示),以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2:係指最近年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金獎勵金等等)。

註 3:係填列最近年度經董事會通過分派之監察人酬勞金額。

- 註 4:係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通 工具或專屬個人之支出時,應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者,請附註說明 公司給付該司機之相關報酬,但不計入酬金。
- 註 5:應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。
- 註 6:本公司給付每位監察人各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註 7:應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額,於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
- 註8:稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 9: a.本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者,則請填「無」)。
 - b.公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者,應將公司監察人於子公司以外轉投資事業別或母公司所領取之酬金, 併入酬金級距表 D 欄,並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
 - c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
- *本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同,故本表目的係作為資訊揭露之用,不作課稅之用。

(三)總經理及副總經理之酬金

112年12月31日;單位:新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資	$\mathfrak{f}(A)$	退職退	休金(B)	特支	金及 2費等 (C)		員工酬勞	≨金額(D))		C及D 總額及占 益之比例	領自司轉事以投業八來公外資或司
		本公司	財務報 告內所	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/ 現金 金額	公司股票金額	財務報有公金額金額	告內所 股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	母公司酬金
總經理暨營運長 大中華區執行長 海外區執行長 集團永續長 研發長 技服長 財務經理	陳玉 華 三 三 三 三 三 三 三 三 三 三 三 三 三	13,737	14,949	_	_	7,243	7,243	5,699		5,699		26,679 0.35%	27,891 0.36%	無

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					
給刊本公司各個總經理及 則總經理酬金級此	本公司	財務報告內所有公司				
低於 1,000,000 元	_	_				
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	_	_				
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	游承翰	游承翰				
3,500,000 元(含)~5,000,000元(不含)	陳玉鐘、鄭志得、蔡明志、 王憲政、簡鵬輝、吳權派	陳玉鐘、鄭志得、王憲政、簡鵬 輝、吳權派				
5,000,000 元 (含)~10,000,000 元 (不含)	_	蔡明志				
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	7人	7人				

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

112年12月31日;單位:新臺幣仟元

	職稱 (註)	姓名 (註)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經	總經理暨營運長	陳玉鐘				
,,	大中華區執行長	蔡明志				
	海外區執行長	鄭志得				
理	集團永續長	王憲政	_	5,699	5,699	0.07%
	研發長	簡鵬輝				
	技服長	吳權派				
人	財務經理	游承翰				

註:經理人之適用範圍,依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定,其範圍如下:

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

- (五)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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別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、最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析:

本公司

單位:新臺幣仟元;%

年度	給付董事、監察人、總經理及 副總經理酬金總額	總額占稅後純益比例
111 年度	41, 054	0.49%
112 年度	32, 419	0. 42%

合併報表內所有公司

單位:新臺幣仟元;%

年度	給付董事、監察人、總經理及 副總經理酬金總額	總額占稅後純益比例
111 年度	44, 580	0.53%
112 年度	36, 297	0.47%

- 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) 董事及監察人:本公司董事及監察人酬勞政策,明訂於本公司章程內。
 - (2) 總經理及副總經理:本公司總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞,係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度,並參酌同業水 準議定之。
 - (3) 與經營績效及未來風險之關聯性:本公司董事、監察人及總經理/副總經理之 酬金係依據所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度,並參酌同業 水準議定之。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1、董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會5次(A),董事監察人出席情形如下:

職稱	姓名	實際出(列)	委託出	實際出(列)席率(%)	備註
1-4-113) <u></u>	席次數 B	席次數	B/A	
董事長	鄭志得	5	0	100	_
董事	林國棟	5	0	100	_
董事	蔡明志	5	0	100	_
董事	陳玉鐘	5	0	100	_
董事	張水榮	4	0	80	_

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:無。
 - (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:無此情形。
- 三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明 度等)與執行情形評估:本公司設有專人負責每月營收及重大訊息揭露並依規定 輸入公開資訊觀測站公告。
- 2、董事會評鑑執行情形:不適用

- (二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形
 - 1、審計委員會運作情形:本公司未設立審計委員會,故不適用。
 - 2、監察人參與董事會運作情形

最近年度董事會開會 5次(A), 監察人列席情形如下:

職稱	姓名	實際列席次數 B	實際列席率(%) B/A	備註
監察人	王飛隆	5	100	_
監察人	洪燕鳳	5	100	_

其他應記載事項:

- 一、監察人之組成及職責:
 - (一)監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等):本公司設有電子信箱供員工及股東提供各項意見,遇有須轉知監察人之事項,由專人轉呈監察人處理。
 - (二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等):
 - 1. 本公司稽核主管列席董事會報告,監察人就其報告事項並無反對意見。
 - 2. 監察人不定期與會計師面對面或書面方式進行溝通。
- 二、監察人列席董事會如有陳述意見,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監察人陳述意見之處理:不適用。

(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

			運作情形	與上市上櫃
評估項目	是	否	摘要說明	公司治理實 務守則差異
				情形及原因
一、公司是否依據上市上櫃公司		V	本公司非上市(櫃)公司,尚	不適用
治理實務守則訂定並揭露公 司治理實務守則?			不須訂定。	
二、公司股權結構及股東權益				不適用
(一)公司是否訂定內部作業程	V		本公司已設置股務專責人員處	
序處理股東建議、疑義、 糾紛及訴訟事宜,並依程			理股東建議、糾紛等相關事	
序實施? (二)公司是否掌握實際控制公	V		宜。 本公司由專責人員負責掌握主	
司之主要股東及主要股東			要股東持股情形,並定期申	
之最終控制者名單?			報。	
(三)公司是否建立、執行與關 係企業間之風險控管及防	V		關係企業主管定期出席會議報	
火牆機制?	17		告並定期提供營運資訊。	
(四)公司是否訂定內部規範, 禁止公司內部人利用市場	V		本公司非上市(櫃)公司,尚	

			運作情形	與上市上櫃
\- 11				公司治理實
評估項目	是	否	摘要說明	務守則差異
	, C	_	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	情形及原因
上未公開資訊買賣有價證			無內部人利用未公開資訊買賣	11110000111
券?			有價證券之情事。	
			为 顶 远 为 ~ (
三、董事會之組成及職責				不適用
(一)董事會是否擬訂多元化政	V		本公司董事會組成具多元化,	
策、具體管理目標及落實	•		董事於不同領域各具專長,對	
執行?			公司營運發展多所助益。	
(二)公司除依法設置薪資報酬		V	 本公司非上市(櫃)公司,尚	
委員會及審計委員會外,		v		
是否自願設置其他各類功			不須設置。	
能性委員會?				
		T 7	1 2 7 5 15 16 16 17 45 5 7 7 15	
(三)公司是否訂定董事會績效		V	本公司定期檢討董事會效能,	
評估辦法及其評估方式,			以期提高公司治理程度,惟尚	
每年並定期進行績效評 估,且將績效評估之結果			未訂定正式董事會績效評估辦	
提報董事會,並運用於個			理,未來將視需要評估訂定。	
別董事薪資報酬及提名續				
任之參考?				
(四)公司是否定期評估簽證會	V		本公司簽證會計師事務所對執	
計師獨立性?			業會計師及雇用人員每年均要	
			求需自我申報與客戶之「超然	
			獨立聲明書」,以維持其查核	
			簽證之超然獨立性及公正性。	
			本公司針對會計師於查核過程	
			中發現及揭露之異常或缺失事	
			項,及所提具體改善或防弊意	
			見,皆有確實檢討改進,並每	
			年定期評估聘任會計師之獨立	
_ 1 + 1		17	性。	一 · · · · · ·
四、上市上櫃公司是否配置適任及		V	本公司非上市上櫃公司,但有	不適用
適當人數之公司治理人員,並 指定公司治理主管,負責公司			設置專(兼)職人員負責處理相關事務。	
治理相關事務(包括但不限於			10 卵	
提供董事、監察人執行業務所				
需資料、協助董事、監察人遵				
循法令、依法辦理董事會及股				
東會之會議相關事宜、製作董				

		r	運作情形	與上市上櫃
证 什石 F				公司治理實
評估項目	是	否	摘要說明	務守則差異
				情形及原因
事會及股東會議事錄等)?				
五、公司是否建立與利害關係人	V		本公司設有電子信箱,處理相	不適用
(包括但不限於股東、員工、			關事宜,並設有發言人及代理	
客戶及供應商等)溝通管道,			發言人,相關聯繫資訊均揭露	
及於公司網站設置利害關係			於公開資訊觀測站。	
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?				
六、公司是否委任專業股務代辦	V		本公司已委任凱基證券股份有	不適用
機構辦理股東會事務?			限公司股務代理部辦理股務事	
			宜。	
七、資訊公開	17			不適用
(一)公司是否架設網站,揭露	V		本公司設有網站,相關資訊均	
財務業務及公司治理資訊?			由專人於公開資訊觀測站及網站揭露。	
(二)公司是否採行其他資訊揭	V		本公司設有發言人專責對外溝	
露之方式(如架設英文網	,		通,並指定專人負責公司資訊	
站、指定專人負責公司資			蒐集。	
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)?	17			
(三)公司是否於會計年度終了	V		本公司非上市(櫃)公司,得	
後兩個月內公告並申報年 度財務報告,及於規定期			免公告申報第一季及第三季之 財務報告。年度財務報告及半	
限前提早公告並申報第			年度財務報告於期限內公告申	
一、二、三季財務報告與			報。	
各月份營運情形?				
八、公司是否有其他有助於瞭解	V		其他有助瞭解本公司之公司治	不適用
公司治理運作情形之重要資			理及相關重要資訊,可查詢集	
訊(包括但不限於員工權			團永續發展網之永續報告書	
益、僱員關懷、投資者關			(LINK) ·	
係、供應商關係、利害關係 人之權利、董事及監察人進				
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				
為董事及監察人購買責任保				
險之情形等)?				1
九、請就臺灣證券交易所股份有門	艮公司	公司:	治理中心最近年度發布之公司治	理評鑑結果

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:不適用。

⁽四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者,應揭露其組成及運作情形:無。

(五)1、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目			與上市上櫃公	
	是	否	摘要說明	司永續發展實
		Ц	1141 X 100 /1	務守則差異情
				形及原因
一、公司是否建立推	V		1. 企業社會責任委員會為明緯內部的永續管	不適用
動永續發展之治			理組織,於2022年正式更名為「永續發展	
理架構,且設置			委員會」隸屬於經營策略委員會。	
推動永續發展專			2. 由創辦人林國棟先生擔任主任委員,以及	
(兼) 職單位,			高階主管擔任專業委員,負責協助主任委	
並由董事會授權			員 ESG 事務的決策,並設有「ESG 推行小	
高階管理階層處			組」負責各樣資料蒐集與執行,委員會透過	
理,及董事會督			定期會議,訂定 ESG 年度策略規劃,檢視	
導情形?			集團的運作方向並督導執行成效。成立宗	
			旨在於確切實踐明緯對於社會的各項承	
			諾,包括公司治理、環保節能、員工照護及	
			社會參與等構面,注意遵守政府法規、增進	
			工作職場健康與安全、發展綠色產品、減少	
			環境影響、負起社會與環境責任。	
			3. 本公司每週固定召開 SDG 委員會,由 ESG	
			小組召集人向委員會匯報 ESG 目標達成情	
			況,每年作年度總結報告,定期檢視目標是	
			否合宜以及國際相關議題。ESG 小組負責人	
			亦隨時向召集人匯報各項 ESG 計畫進度,	
			並提報問題與建議。	
二、公司是否依重大	V		1. 風險評估之邊界為明緯企業台灣總公司、	不適用
性原則,進行與			明緯廣州及明緯蘇州為主體,部分內容涵	
公司營運相關之			蓋海外分公司據點,如:歐洲荷蘭、美國加	
環境、社會及公			州跟印度邦加羅爾及各製造廠區,不包含	
司治理議題之風			海外地區之辦事處及銷售據點。	
險評估,並訂定			2. 風險評估標準及過程	
相關風險管理政			(1)了解組織脈絡:明緯相關永續主題參	
策或策略?			考包含 GRI 主題準則、SASB 準則、	
			SDGs 與本公司上年度報告書之重大主	
			題等,彙整出38個永續議題。	
			(2) 鑑別永續議題之實際及潛在衝擊:由	
			外部專家依公司於該永續議題對經	

推動項目		與上市上櫃公		
	是	否	摘要說明	司永續發展實
				務守則差異情
				形及原因
			濟、環境、社會(人與人權)之實際或	
			潛在的負面衝擊與正面影響進行評	
			分,再將各主題之實際負面衝擊、潛	
			在負面衝擊、實際正面影響、潛在正	
			面影響於經濟、環境、社會(人與人	
			權)之得分相加後排序,總分大於30	
			分者為本公司之重大主題,但 SASB 列	
			出之主題於評分後優先考量列為重大	
			主題。	
			(3) 評估衝擊顯著性:評分結果,經外部	
			專家與公司各部門開會討論後,藉由	
			過去營運經驗,探討議題的影響顯著	
			程度與可能性,分析確定18項明緯的	
			重大性永續議題。	
			(4) 永續議題揭露報導:重大性永續議題	
			分析結果,外部專家依議題性質,並	
			與公司各部門進行綜合性評估,最終	
			把18項重大性永續議題歸納出9個重	
			大主題管理內容,透過永續報告書向	
			利害關係人進行溝通跟回應。	
三、環境議題				
(一)公司是否依其	V		為全面提昇環境品質,維護安全健康的生活環	不適用
產業特性建立			境,確保企業永續發展,已取得 ISO 14001 環	
合適之環境管			境管理系統並每年由第三方機構進行外部審	
理制度?			查。	
(二)公司是否致力	V		我們所生產的產品以遵循歐盟《關於限制在電	不適用
於提升能源使			子電器設備中使用某些有害成分的指令》	
用效率及使用			(Restriction of Hazardous Substances,	
對環境負荷衝			RoHS)、《廢棄電子電機設備指令》(Waste	
擊低之再生物			Electrical and Electronic Equipment	
料?			Directive 2002/96/EC, WEEE) 的再利用、再	
			循環率及回收率的要求標準,以及《能源使用	
			產品生態化設計指令》(Directive of Eco-	

推動項目			與上市上櫃公	
	是	否	摘要說明	司永續發展實
				務守則差異情
				形及原因
			design Requirements of Energy-using	
			Products 2005/32/EC, EuP) 等環保規範要求	
			為目標,並取得相關ISO 標準認證。明緯產品	
			隸屬於資訊及通訊設備與消費性電子產品類	
			別,故再利用和再循環率的要求標準為70%、而	
			回收率的要求標準為80%。	
			為讓產品生命週期達到資源和能源消耗的最	
			小化,我們規劃產品是以節省能源、降低損耗、	
			友善環境、減少污染為目標,透過技術和管理	
			策略,從設計、採購、製程、包裝、運輸等過	
			程中,採取必要措施減少對於環境的衝擊,並	
			同時達成客戶對綠色消費、永續發展的需求。	
(三)公司是否評估	V		明緯自2020年為因應新冠肺炎疫情,啟動BCP	不適用
氣候變遷對企			計畫,針對各項經營風險類別提出管理政策與	
業現在及未來			目標以及風險評估,其中包含環境與氣候變遷	
的潛在風險與			風險,除了關注全球法規與評估內外部環境影	
機會,並採取			響,2021年起透過教育訓練及講座,與夥伴及	
相關之因應措			同仁溝通氣候變遷影響,並規劃2024年提出完	
施?			整氣候變遷風險鑑別與對策。	
(四)公司是否統計		V	1. 溫室氣體:明緯生產量持續增加的情況	不適用
過去兩年溫室			下,用電所轉換成碳排放,排放到自然	
氣體排放量、			環境中的量並沒有等比增加。明緯持續	
用水量及廢棄			落實減輕對環境的衝擊,努力將所使用	
物總重量,並			的電能發揮最大的效益。	
制定溫室氣體			2. 用水量:我們關注用水度數及人均用水	
減量、減少用			(每人每月的平均用水度數)。本公司雖	
水或其他廢棄			然無製程用水,但我們從員工全面落實	
物管理之政			日常生活節約用水做起,將可利用之水	
策?			資源發揮更大效益。	
			3. 廢棄物:目前各廠區制定的中短期目標	
			為:產生申報廢棄物營收均量每年下降	
			5%、長期目標為:零產生申報廢棄物,且	
			ISO 14001 內部管理審查程序,每年針對	

推動項目			執行情形(註1)	與上市上櫃公
	是	否	摘要說明	司永續發展實
			.,,	務守則差異情
				形及原因
			廢棄物的產出量進行 PDCA 之有效性評 量。	
			里。 4. 有關最近統計數據,可詳永續報告書。	
			4. 有關取近統計數據,引計水領報音音。 (<u>LINK</u>)	
四、社會議題				
(一)公司是否依照	V		本公司規劃未來加入人權盡職調查,目前我們	不適用
相關法規及國			有人權政策,並將人權政策聲明放置集團永續	
際人權公約,			發展網做即時性宣導,呼籲並保障全體同仁、	
制定相關之管			客戶、合作夥伴及其他利害關係人之基本人權	
理政策與程			與相關權益。(LINK)	
序?				
(二)公司是否訂定	V		本公司參照當地政府法令及國際勞動法規制	不適用
及實施合理員			定合理的薪酬、獎金、出勤、給假/請假、福利	
工福利措施			措施等相關管理辦法,並有績優員工認股制度	
(包括薪酬、			及績效管理制度,能依據同仁的工作績效表	
休假及其他福			現,將營運成果即時反映在個人獎酬上。	
利等),並將				
經營績效或成				
果適當反映於				
員工薪酬?				
(三)公司是否提供	V		1. 本公司努力於安全衛生管理,整體績效上	不適用
員工安全與健			略有斬獲,為使安全衛生管理能標準系統	
康之工作環			化,2015 年起導入職業安全衛生管理系	
境,並對員工			統,同步於各主要生產廠區成立環安衛委	
定期實施安全			員會,定期對於環安衛議題進行溝通、諮	
與健康教育?			詢與審議。為促進夥伴交流,我們也建立	
			了夥伴 EHS 關懷制度,透過關懷交流提高	
			彼此間的 EHS 意識,同時也降低企業營運	
			風險。	
			2023 年安全衛生在職訓練時數(小時)	
			台灣廠 12	
			廣州廠 9.5	
			蘇州廠 8.5	

推動項目				執行情形(註	.1)		與上市上櫃公
	是	否			京說明		司永續發展實
	, ,	1		1 14 2	, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		務守則差異情
							形及原因
			2.	本公司通過 ISO 4	15001	:2018/TOSHMS(CNS	
				45001:2018)管理	系統	,涵蓋的範圍包含	
				廠區內所有人員及	支營運	活動,由各部門依	
				據所鑑別的危害之	進行風	險管控 ,日常管理	
				採區域負責人制,	由環	安衛專員每月執行	
				廠區 EHS 查檢,如	有問;	題直接向該區域的	
				區域負責人交流改	负善 。	本公司主要營運廠	
				區有台灣廠、廣州	一廠及	蘇州廠,均通過職	
				業安全衛生管理系	k統 IS	80 45001 及環境管	
				理系統 ISO 14001	認證	,台灣廠多增加通	
				過 CNS 45001,透	過定期	月內/外部稽核檢視	
				管理系統的落實情	青況,	搭配管理系統推動	
				使得安全衛生文化	上融入	每位同仁。	
			3.	充分的事件調查	與分析	斤是為了預防相似	
				案件的發生,一旦	發生	事件除立即救護受	
				傷人員後,每件事	件都.	要填寫事件調查報	
				告書後轉給各廠宣	宣導預	防。	
				明緯注重職場安全	〉,透	過教育訓練與各種	
				管理方法下,本年	度皆	無發生職業傷害所	
				造成的死亡、嚴重	的職	業傷害或可記錄的	
				職業傷害事件,古	 比率	為零。	
				2023 年可記	錄的罪	战業傷害比率	
				台灣廠	男	_	
				口房敞	女	_	
				产 川 応	男	1.82	
				廣州廠	女	0.80	
				兹川市	男	1.53	
				蘇州廠	女	1.67	
			4.	有關最近統計數	據,正	丁詳永續報告書。	
				(<u>LINK</u>)			

推動項目			與上市上櫃公	
	是	否	摘要說明	司永續發展實
				務守則差異情
				形及原因
(四)公司是否為員	V		明緯的教育訓練政策是以永續經營為信念,配	不適用
工建立有效之			合公司經營策略目標,提升人力素質,強化專	
職涯能力發展			業技能,激發個人潛能,建構創新、改善、傳	
培訓計畫?			承的組織。	
			無論在職位獲得或晉升上,均沒有性別、年齡	
			的限制,也無分種族、政治傾向及宗教信仰,	
			只要能力和資格符合職位要求,每位員工均享	
			有平等、平權的機會。	
			教育訓練體系	
			明緯建立完善的職前訓練制度,讓新進員工快	
			速融入明緯,並具備必要的技能與知識,可發	
			揮所長。工作即時教導,主管可依據員工個人	
			的能力與發展,給予親身指導、安排訓練課程、	
			指派相關專案,或是進行職務輪調與調整,以	
			增加員工歷練,也協助其職涯的長久發展。	
			針對管理階層員工,安排領導管理培育課程,	
			並規劃一系列職能導向學習資源及能力評鑑	
			工具,協助員工發展所需能力,增加管理領導	
			的宏觀視野,提升專業知識與技能,培育未來	
			關鍵職位的接班人。	
			教育訓練藍圖	
			教育訓練依類別區分為:	
			專業訓練班 依培育對象不同,給予不同	
			專業程度之教育訓練。如:	
			新人職訓中心、研發設計管	
			理班、研發設計職能班、國	
			際業務班、產品技術班、服	
			務金三角專班、營運經理	
			班、製造課長班、採購專員	
			班、品質專班等。	
			幹部訓練班 依培育階層不同,給予不同	
			階層之管理領導技巧相關課	
			程。如:青年幹部訓練班、	

推動項目			與上市上櫃公	
	是	否	摘要說明	司永續發展實
				務守則差異情
				形及原因
			中階幹部訓練班、講師訓練	
			班。	
			通識課程 依職務之專業知識領域而區	
			分的一般通識訓練課程。	
			電腦資訊類:如電腦基本概	
			念、資訊安全等。	
			管理會計類:如人資、管	
			理、財會等。	
			品質管理類:如品保、品管	
			等。	
			法務智權類:如智慧財產	
			權、商標、電源供應器相關	
			專利等。	
			品牌行銷類:如員工品牌、	
			行銷等。	
(五)針對產品與服	V		本公司以『全面品保』和『客戶滿意』做為品	 不適用
務之顧客健康			質政策;並以『全球認證』做為第五大核心價	
與安全、客戶			值。	
隱私、行銷及			推行全公司品質管制,落實教育訓練與標準	
標示等議題,			化,實施源流管理,貫徹預防措施與再發防止。	
公司是否遵循			以满足客戶需求為目的,長期提供質量成本最	
相關法規及國			佳組合之產品與服務。並結合綠色產品做開發	
際準則,並制			設計,並遵守相關法規安全標準設計,以保障	
定相關保護消			使用者的健康與安全。	
費者或客戶權			本公司通過ISO9001、ISO14001 及ISO 45001	
益政策及申訴			驗證。並設有電子信箱及業務代表負責針對客	
程序?			户權益申訴之相關問題即時處理。	
(六)公司是否訂定	V		早在 2004 年 RoHS 歐盟宣導初期,明緯即導入	不適用
供應商管理政			產品符合 RoHS 的行動與對外宣告,並建立限	
策,要求供應			用物質管理辦法,陸續將 RoHS、REACH_SVHC、	
商在環保、職			PAHs、ChinaVOC、Conflict Minerals 等要求	

推動項目			執行情形(註1)	與上市上櫃公
	是	否	摘要說明	司永續發展實
				務守則差異情
				形及原因
業安全衛生或			納入管理,以及持續關注相關公約與議定書推	
勞動人權等議			動行程。	
題遵循相關規			為做好源頭管理,日常作業上除了要求供應商	
範,及其實施			簽定相關保證書,承諾所供應產品符合限用物	
情形?			質標準外,從研發部門設計或零件替換作業開	
			始,就已經進行嚴格審查與檢測,零件工程部	
			門也定期於每年3月和10月進行新增限用物	
			質抽查,尤其是高風險零件管理。	
			明緯實施以綠色供應鏈為基礎的採購管理,並	
			實施供應商保證書、宣告書與檢測報告等相關	
			文件的電腦化管理,文件有效期前主動郵件通	
			知供應商,供應商須完全符合限用物質管理計	
			劃,持續提供適當與定期更新之受管控文件。	
			開始推動 ESG 計畫後,我們將持續要求更多供	
			應商夥伴朝向 ESG 企業邁進,永續供應鏈將是	
			明緯與供應商夥伴的終極目標。	
五、公司是否參考國	V		1. 本公司之永續報告書架構參照 GRI 2021	不適用
際通用之報告書			公布的通用準則 2021(Universal	
編製準則或指			Standards 2021)作為主要全面揭露架	
引,編製永續報			構,並呼應「上市上櫃公司企業社會責任	
告書等揭露公司			實務守則」、聯合國永續發展目標	
非財務資訊之報			(Sustainable Development Goals,	
告書?前揭報告			SDGs),以及使用氣候相關財務揭露框架	
書是否取得第三			(Task Force on Climate-related	
方驗證單位之確			Financial Disclosures,TCFD)與 SASB	
信或保證意見?			永續會計準則(Sustainability	
			Accounting Standards Board, SASB)編	
			撰。	
			2. 為確保本報告書資訊的可信度,經由第三	
			方查證單位台灣檢驗科技股份有限公司	
			(SGS) 根據 AA1000 第 1 類型進行中度保	
			證,財務數據引用財務年報資料,並由勤業	
			眾信聯合會計師事務所查帳簽核確信,相	

推動項目			與上市上櫃公	
	是	否	摘要說明	司永續發展實
				務守則差異情
				形及原因
			關管理系統數據(環境管理國際標準 ISO	
			14001、職業安全管理 OHSAS18001) 均由德	
			國萊因 TUV 查證確信。	

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:不適用。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊:無。

註1:執行情形如勾選「是」,請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形;執行情形如勾選「否」,請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因,並說明未來採行相關政策、 策略及措施之計畫。

註 2: 重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3:揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

2、上市上櫃公司氣候相關資訊:不適用

(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

			運作情形	與上市上櫃公
評估項目	足	否	摘要說明	司誠信經營守 則差異情形及 原因
一、訂定誠信經營政				
策及方案				
(一)公司是否制定		V	明緯在追求營收與獲利成長同時,不忘積極	不適用
經董事會通過			推動企業社會責任,藉以累積營運動力及企業	
之誠信經營政			競爭力,透過持續創新改善、開發高附加價值產	
策,並於規章			品,為明緯員工、股東及社會創造最大價值與利	
及對外文件中			益。企業社會責任委員會為明緯內部的永續管	
明示誠信經營			理組織,於2022年正式更名為「永續發展委員	
之政策、作			會」隸屬於經營策略委員會,由創辦人林國棟	
法,以及董事			先生擔任主任委員,以及高階主管擔任專業委	
會與高階管理			員,負責協助主任委員 ESG 事務的決策,並設	
階層積極落實			有「ESG 推行小組」負責各樣資料收集與執行,	
經營政策之承			委員會透過定期會議,訂定 ESG 年度策略規劃,	

	運作情形	與上市上櫃公		
			2111870	司誠信經營守
評 估 項 目	是	否	摘要說明	則差異情形及
		•		原因
諾?			檢視集團的運作方向並督導執行成效。	
(二)公司是否建立	V		本公司在董事會下設有稽核室,配合公司規模	不適用
不誠信行為風			及產業特性制訂「內部控制制度」以及「內部稽	
險之評估機			核實施細則」,由獨立內部稽核定期檢視公司行	
制,定期分析			為是否符合法令、內部規章及作業程序,每年進	
及評估營業範			行內部控制評估並定期呈報董事會,據以出具	
圍內具較高不			本公司的「內部控制制度聲明書」。	
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?				
(三)公司是否於防	V		身為全球企業公民,明緯支持電子行業行為準	不適用
範不誠信行為			則,遵循聯合國全球盟約各項人權,重視公司治	
方案內明定作			理,並透過持續創新、營造良好工作環境,為員	
業程序、行為			工、股東及社會整體創造最大的利益,秉持高商	
指南、違規之			業倫理、個人誠信與遵守法規標準,明緯公司及	
懲戒及申訴制			員工願遵守以下規範:	
度,且落實執			● 遵守勞動法規及法令,尊重員工就業自由,	
行,並定期檢			提供合理薪資與福利,執行人性管理,注重	
討修正前揭方			員工健康與安全。	
案?			● 禁止任何形式的騷擾或不人道待遇,包含	
			歧視、性騷擾、虐待、奴役、體罰、威脅、	
			童工等。	
			● 提供客戶真實資訊,確保長期提供最佳化	

			運作情形	與上市上櫃公
評 估 項 目				司誠信經營守
	是	否	摘要說明	則差異情形及
				原因
			產品與服務,做客戶信賴的電源伙伴。	
			● 秉持誠信之經營原則,禁止所有貪污、賄	
			賂、詐欺、侵佔等非法行為,並於官網設立	
			誠信信箱,接納內外部人士建議與舉報企	
			業與員工不符合法律、道德規範之行為,並	
			予以公平公正處理。	
			● 尊重智慧財產權,並積極保護明緯的智慧	
			財產權。	
			● 善盡企業環境保護責任,確保在活動、產品	
			與服務過程中對環境產生的衝擊是合宜	
			的。	
			● 善盡企業社會責任,積極參與社區公益活	
			動。	
二、落實誠信經營				 不適用
(一)公司是否評估	V		本公司因商業活動對外須從事採購,除制式買	
往來對象之誠	,		賣合約外,均要求供應商簽署並遵守廠商須知,	
信紀錄,並於			需履行誠信、廉潔及合法等商業行為。	
其與往來交易			而发行 吸信 冰水人口公司 周末行列	
對象簽訂之契				
約中明定誠信				
行為條款? (二)公司是否設置	V		本公司在董事會下設有稽核室,配合公司規模	
(一)公可走台政直 隸屬董事會之	v			
推動企業誠信			及產業特性制訂「內部控制制度」以及「內部稽」	
經營專責單			核實施細則」,由獨立內部稽核定期檢視公司行	
位,並定期(至			為是否符合法令、內部規章及作業程序,每年進行中部被制部分,其中因為其中人	
少一年一次)向			行內部控制評估並定期呈報董事會,據以出具	
董事會報告其			本公司的「內部控制制度聲明書」。	
誠信經營政策				
與防範不誠信				
行為方案及監				
督執行情形?				
(三)公司是否制定 防止利益衝突		V	本公司已於董事會議事規則中規範,若董事對	
70 业们 血倒 犬			於會議事項,與其自身或其代表之法人有利害	

			運作情形	與上市上櫃公
			2111870	司誠信經營守
評估項目	是	否	摘要說明	則差異情形及
		ם	114 × 90 71	原因
政策、提供適			關係者,不得加入討論及表決,且討論及表決時	74. F.
當陳述管道,				
並落實執行?			應予迴避,並不得代理其他董事行使其表決權。	
业份具刊(1):				
(四)公司是否為落				
實誠信經營已	V		公司「內部控制制度」係參照「公開發行公司建	
建立有效的會			立內部控制制度處理準則」訂定並實施。內部稽	
計制度、內部			核單位依風險評估結果擬定稽核計畫,依其計	
控制制度,並			畫執行相關查核,另視需要執行專案稽核或委	
由內部稽核單			託會計師進行專案查核,並向監察人及董事會	
位依不誠信行			報告。	
為風險之評估			报	
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?				
(五)公司是否定期	V		 本公司設有教育訓練課程,並於課程中說明誠	
舉辦誠信經營	'		信經營等相關內容。	
之內、外部之			旧紅呂寸伯廟门谷	
教育訓練?				
三、公司檢舉制度之				不適用
運作情形				
(一)公司是否訂定	V		本公司已訂定「集團誠信經營信箱作業準則」,	
具體檢舉及獎			並可受理信件或電子郵件之建議或檢舉。	
勵制度,並建				
立便利檢舉管				
道,及針對被				
位,及副封极 檢舉對象指派				
適當之受理專				
責人員?				

			運作情形	與上市上櫃公
評 估 項 目				司誠信經營守
可 伯 块 日	是	否	摘要說明	則差異情形及
				原因
(二)公司是否訂定	V		依據「集團誠信經營信箱作業準則」規定接納檢	
受理檢舉事項			舉事項後,依照受理、調查、處理以及結案等程	
之調查標準作			序。對於檢舉人或參與調查人及其內容,本公司	
業程序、調查			均將予以保密及保護。	
完成後應採取				
之後續措施及				
相關保密機				
制?				
(三)公司是否採取	V		本公司對於檢舉人或參與調查人及其內容,本	
保護檢舉人不			公司均將予以保密及保護,使其免於遭受不公	
因檢舉而遭受			平對待或報復。	
不當處置之措				
施?				
四、加強資訊揭露		V	本公司在董事會下設有稽核室,並訂定相關管	不適用
公司是否於其網			理規範,惟尚未於網站或公開資訊觀測站揭露	
站及公開資訊觀			相關內容或成果。	
測站,揭露其所				
定誠信經營守則				
內容及推動成				
效?				

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:不適用。

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊:無。

- (七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者,應揭露其查詢方式:無。
- (八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊:無。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1、內部控制聲明書

明緯企業股份有限公司內部控制制度聲明書

日期:113年4月26日

本公司民國 112 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、本公司黨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112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113年4月26日董事會通過,出席董事5人中,均同意本聲明 書之內容,併此聲明。

明緯企業股份有限公司

董事長: 鄭志得

總經理: 陳玉錚

- 2、委託會計師專案審查內部控制制度者:無。
- (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,或公司對其內部人員 違反內部控制制度規定之處罰,其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響 者,應列明其處罰內容、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:

股東會

以 木胃									
開會時間		重要沒	 快議事項						
112.6.19	報告事項:								
	1、111 年度營	業報告							
	2、監察人審查	查 111 年度決算報告							
	3、111 年度董	監酬勞及員工酬勞	分派報告案						
	承認事項:								
	1、承認 111 年	- 度營業報告書與財	務報表						
	2、承認 111 年	- 度盈餘分配案							
	選舉暨討論事	項:							
	1、改選董事	及監察人案,當選名	2單如下:						
	選任董事	5 席:							
	席次	姓名	當選權數						
	1	鄭志得	128,953,864						
	2	林國棟	119,903,734						
	3	蔡明志	119,903,734						
	4	陳玉鐘	119,903,734						
	5	張水榮	119,903,734						
	選任監察人	人2席:		'					
	席次	姓名	當選權數						
	1	1 洪燕鳳 121,713,760							
	2	2 王飛隆 121,713,760							
		•							
	2、解除新任意	董事及其代表人競業	禁止之限制案						

董事會

開會時間	重要決議事項
112.1.19	1、通過112年度集團及各公司年度財務預算案
	2、通過本公司 112 年度稽核計畫案
	3、通過股東常會改選董事及監察人案
	4、通過召集本公司112年度股東常會
112.4.28	1、通過111年度營業報告書及財務報表
	2、通過111年度「內部控制制度聲明書」案

開會時間	重要決議事項
112.4.28(續)	3、通過本公司 111 年度董監酬勞及員工酬勞
	4、通過本公司 111 年度盈餘分配案
	5、通過提名本公司董事及監察人候選人案
	6、通過解除本公司董事及經理人競業禁止之限制
	7、通過追認本公司會計主管、稽核主管及經理人任免案
112.6.19	1、推選董事長由鄭志得董事擔任
	2、通過與華南商業銀行(股)公司簽訂融資授信額度
112.8.11	1、通過本公司簽證會計師之委任及報酬
	2、通過112年度第二季合併財務報告
	3、通過發行員工認股權憑證,並訂定「員工認股權憑證發行及認股
	辨法」
	4、通過修訂本公司「核決權限表」
112.11.24	1、通過本公司113年度稽核計畫案
	2、通過發行員工認股權憑證 220 單位及符合認股條件員工名冊,並
	追認經證期局審核「員工認股權憑證發行及認股辦法」修正
113.1.19	1、通過113年度集團及各公司年度財務預算
	2、通過113年股東常會受理股東提案、受理處所及受理期間
	3、通過本公司 113 年股東常會召開時間、地點及召集事由
113.4.26	1、通過112年度營業報告書及財務報表
	2、通過112年度「內部控制聲明書」案
	3、通過112年度董事、監察人酬勞及員工酬勞分配情形報告
	4、通過擬定 112 年度盈餘分配案
	5、通過轉投資孫公司香港明緯董事異動及酬勞案
	6、通過集團稽核主管解任案
	7、通過與銀行簽訂融資授信額度

- (十二)最近年度及截至年報刊印日止,董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且 有紀錄或書面聲明者,其主要內容: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、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總:

113年5月15日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
內部稽核主管	莊雅惠	112.1.5	113.3.31	個人規劃

註:所稱公司有關人士係指董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等。

五、會計師公費資訊

單位:新臺幣仟元

會計師事務所 名 稱	會計師 姓 名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所		112.1.1~112.12.31	4,780	200	4,980	註

註:非審計公費係稅務簽證。

- (一)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公費減少者:不適 用。
- (二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者:不適用。
- 六、更換會計師資訊

無。

- 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者,其姓名、職稱及任職期間 無此情形。
- 八、最近年度及截至年報刊印日止,董事、監察人、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、監察人、經理人及大股東股權變動情形:

單位:股

		112 -	年度	當年度截至	4月19日止
職稱	姓名	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
董事長暨海外區執行長	鄭志得	5,000	_	_	_
董 事	林國棟	(175,000)	-	(11, 859, 999)	_
董事暨大中華 區 執 行 長	蔡明志		_		_
董事暨總經理	陳玉鐘		-	l	_
董 事	張水榮		_		_
監 察 人	王飛隆		_		_
監 察 人	洪燕鳳	(200,000)	_		_
集團永續長	王憲政	_	_	_	_

			112 -	年度	當年度截至4月19日止		
聉	į,	稱	姓 名	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
研	發	長	簡鵬輝	_		_	_
技	服	長	吳權派	(230,000)		(200,000)	_
財	務主	管	游承翰	_	_	(18,000)	_
大	股東本	人	華緯投資股 份有限公司	_	_	-	_
大	股東本	人	正誠投資股 份有限公司	_	_	-	_
大	股東本	人	聯源國際股 份有限公司	(139,000)	_	5,880,999	_

(二)股權移轉資訊:

/ 八人作 19 15	, , · ·					
姓 名	股權移 轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、 董事、監察人、經理 人及持股比例超過百 分之十股東之關係	股數	交易價格
吳權派	處分	112/4/14	東睿泰投資有限公司	技服長吳權派為東睿 泰投資有限公司董 事。	230,000	120
洪燕鳳	處分	112/6/20	祥泓投資股 份有限公司	監察人洪燕鳳為祥泓 投資股份有限公司董 事長。	200,000	148
林國棟	處分	112/7/31	鄭志得	鄭志得為董事長本 人。	5,000	352.42
林國棟	處分	112/7/31	能績國際股 份有限公司	監察人王飛隆為能績 國際股份有限公司監 察人。	20,000	352.42
林國棟	處分	113/3/12	聯源國際股 份有限公司	董事林國棟為聯源國 際股份有限公司董事	5,820,999	170
吳權派	處分	113/3/15	東睿泰投資有限公司	技服長吳權派為東睿 泰投資有限公司董 事。	200,000	133
林國棟	贈與	113/4/2	財團法人明 緯公益基金	董事林國棟為財團法 人明緯公益基金會董 事長	6,000,000	-

(三)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

113年4月19日/單位:股;%

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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱或姓名	關係	
華緯投資股份有限公司	58, 500, 000	20 150/	_	-	-	_	山田は	公主)	_
代表人: 林國棟	56, 500, 000	30. 15%	_	-	_	-	林國棟	負責人	_
正誠投資股份有限公司	46, 510, 790	23. 97%	_	-	_	-	_	-	-
代表人:賴文珠	40, 310, 790	23.91%	_	_	-	-	-	ı	-
聯源國際股份有限公司	33, 485, 981	17. 26%				_	林國棟	董事暨	-
代表人:蔡明志	00, 400, 901	11, 20/0			_		不 图 休	大股東	
	12, 699, 597	6. 55%	_		98, 085, 981	50. 55%	華緯投資股份 有限公司	負責人	-
林國棟				_			聯源國際股份 有限公司	董事暨 大股東	-
							財團法人明緯 公益基金會	負責人	-
財團法人明緯公益基金 會	6, 100, 000	3. 14%	_	-	_	_	林國棟	負責人	_
代表人:林國棟	, ,						,,,,,,,,,		
賴榮聲	3, 213, 493	1.66%	-	-	_	-	_	-	-
瑞市股份有限公司	3, 020, 000	1.56%	_	-	_	-	_	_	-
代表人: 顧炳容	5, 020, 000	1. J0/0	_	-	_	-	_	_	-
王毓實	2, 376, 530	1. 22%	_	_	_	-	_	-	-
恩哲投資股份有限公司	1, 800, 000	0. 93%	_	-	_	-	_	-	-
代表人: 古玉叁	1, 000, 000	U. JU/0	_	-	_	-	_	-	-
佳耘投資股份有限公司	1, 566, 000	0.81%	_	-	-	-	_	-	-
代表人: 呂威禎	1, 500, 000	0.0170	-	-	_	_	-	-	_

十、公司、公司之董事、監察人、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,並合併計算綜合持股比例

113年4月19日/單位:仟股

轉投資事業	本公司	月投資	董事、監察人 及直接或間接 之投資	、經理人	综合	投 資
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Mean Well USA, Inc.	760.5	95.06%	_	_	760.5	95.06%
Mean Well Europe B.V.	1.652	91.78%	_	_	1.652	91.78%
Wellnex Holding Co., Ltd.	10,000	100.00%	_	_	10,000	100.00%
Mean Well India Electronies Pvt. Ltd.	1,070.5	98.05%	_	_	1,070.5	98.05%
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	1,500	100.00%	_	_	1,500	100.00%
Mean Well Power Solutions, Inc.	940	89.36%	_	_	940	89.36%
Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Şirket	54.6	70.00%	7.8	9.18%	62.4	79.18%
Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	980	98.00%	_	_	980	98.00%
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	4,100	100.00%	_	_	4,100	100.00%
明緯(廣州)電子有限公司	註 1	100.00%	_	_	註 1	100.00%
蘇州明緯科技有限公司	註 1	100.00%	_	_	註 1	100.00%
蘇州協緯科技股份有限公司	11,337.3	11.18% (註 2)	_	_	11,337.3	11.18% (註 2)
廣州協緯投資有限公司	註 1	11.18% (註 2)	_	_	註 1	11.18% (註 2)
蘇州協緯自動化科技有限公司	註 1	5.59% (註 2)	_	_	註 1	5.59% (註 2)
蘇州承緯精密科技有限公司	註 1	5.59% (註 2)	_	_	註 1	5.59% (註 2)
蘇州協緯貼裝科技有限公司	註 1	5.59% (註 2)	_	_	註 1	5.59% (註 2)
蘇州協緯磁件科技有限公司	註 1	11.18% (註 2、3)	_	_	註 1	11.18% (註 2、3)
蘇州協緯精密科技有限公司	註 1	9.22% (註 2、4)	_	_	註 1	9.22% (註 2、4)
蘇州協緯認證有限公司	註 1	10.92% (註 2)	_	_	註 1	10.92% (註 2)
蘇州協緯綠能有限公司	註 1	11.18% (註 2)	_	_	註 1	11.18% (註 2)

註1:係有限公司,以出資額計算持股比例。

註 2: 本公司民國 113 年間未按持股比例認購蘇州協緯科技現金增資,致對蘇州協緯科技持股比例降低至 11.18%。

註3:本公司113年間買回蘇州協緯磁件科技有限公司50%股權,持股比例上升為11.18%。

註 4:本公司民國 113 年間未按持股比例認購蘇州協緯精密現金增資,致對蘇州協緯精密持股比例降低至 9.22%。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

		核定	定股本	實收股本		備	註	
年月	發行價格	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以金外財抵股者	其他
71/4	_	_	1,000	_	1,000	募集設立有限公司	無	_
76/5	_	_	5,000	-	5,000	現金增資 4,000 仟元	無	_
80/11	_	_	10,000	-	10,000	現金增資 5,000 仟元	無	_
86/9	_	_	28,000		28,000	現金增資 18,000 仟 元	無	
87/8	_	_	50,000		50,000	盈餘轉增資 22,000 仟元	無	_
88/8	10	5,000	50,000	5,000	50,000	變更為股份有限公司	無	_
89/1	10	29,000	290,000	11,000	110,000	盈餘轉增資 60,000 仟元	無	89.01.06 經(089)商字 第 088147952 號
90/7	10	29,000	290,000	19,800	198,000	盈餘轉增資 88,000 仟元	無	90.11.28 經(090)商字 第 09001452760 號
91/6	10	52,000	520,000	35,000	350,000	盈餘轉增資 152,000 仟元	無	91.12.12 經授商字第 09101487300 號
92/7	10	52,000	520,000	50,000	500,000	盈餘轉增資 150,000 仟元	無	93.08.06 經授商字第 09201239980 號
93/6	10	84,000	840,000	60,000	600,000	盈餘轉增資 100,000 仟元	無	93.07.12 經授商字第 09301118370 號
103/7	10	150,000	1,500,000	120,000	1,200,000	盈餘轉增資 600,000 仟元	無	103.09.17 經授商字 第 10301180490 號
105/8	10	200,000	2,000,000	150,000	1,500,000	盈餘轉增資 300,000 仟元	無	105.08.01 經授商字 第 10501184510 號
111/4	10	200,000	2,000,000	194,000	1,940,000	現金增資 440,000 仟 元	無	111.04.22 經授商字 第 11101060890 號
111/4	10	200,000	2,000,000	194,030	1,940,300	權證換發普通股 300 仟元	無	111.04.22 經授商字 第 11101060890 號

股份				
種類	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	備註
記名式普通股	194,030,000	5,970,000	200,000,000	_

註:保留 5,970,000 股作為供員工認股權憑證行使認股權使用。

總括申報制度申報相關資訊:無。

(二)股東結構

113年4月19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 及外人	合計
人數	_	_	29	235	_	264
持有股數			159,939,955	34,090,045		194,030,000
持股比例			82.43%	17.57%		100%

註:截至本次股東常會停止過戶日113年4月19日之持股數

(三)股權分散情形

113年4月19日

			1137 7 7 17 1
持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	0	0	0.00%
1,000 至 5,000	46	131,500	0.07%
5,001 至 10,000	34	290,000	0.15%
10,001 至 15,000	17	222,000	0.11%
15,001 至 20,000	25	464,000	0.24%
20,001 至 30,000	28	718,945	0.37%
30,001 至 40,000	17	619,000	0.32%
40,001 至 50,000	8	373,000	0.19%
50,001 至 100,000	25	1,728,245	0.89%
100,001 至 200,000	21	3,194,671	1.65%
200,001 至 400,000	21	6,050,160	3.12%
400,001 至 600,000	2	1,015,000	0.52%
600,001 至 800,000	4	2,830,800	1.46%
800,001 至 1,000,000	2	1,719,988	0.89%
1,000,001 以上	14	174,672,691	90.02%
合計	264	194,030,000	100%

註:係普通股,本公司未發行特別股

(四)主要股東名單(股權比例占前十名之股東名稱)

113年4月19日

股份	持有股數	持股比例
主要股東名稱 華緯投資股份有限公司	58, 500, 000	30.15%
正誠投資股份有限公司	46, 510, 790	
聯源國際股份有限公司	33, 485, 981	17. 26%
林國棟	12, 699, 597	6. 55%
財團法人明緯公益基金會	6, 100, 000	3. 14%
賴榮聲	3, 213, 493	1.66%
瑞市股份有限公司	3, 020, 000	1.56%
王毓實	2, 376, 530	1. 22%
恩哲投資股份有限公司	1, 800, 000	0. 93%
佳耘投資股份有限公司	1, 566, 000	0.81%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位:新臺幣元;仟股

				立・別室市儿, 11 成
項目	年度	111 年度	112 年度	當年度截至 113年5月15日
	最高	未上市(櫃)	未上市(櫃)	
每股市價	最 低	未上市(櫃)	未上市(櫃)	
	平均	未上市(櫃)	未上市(櫃)	
每股淨值	分 配 前	147.40	159.13	
本 放 伊 值	分 配 後	121.40	132.13 (註)	しいコル屋・ナン
每股盈餘	加權平均股數(仟股)	183,023	194,030	本公司非屬上市或
马 双	每 股 盈 餘	45.78	39.82	在證券商營業處所
	現 金 股 利	26	27 (註)	買賣之公司,無須 編制季報,故本欄
每股股利	無償盈餘配股	_	_	無 引 子 報 , 敬 本 欄 不 予 揭 露 。
4 从从八	配股資本公積配股	_		71、1四路
	累積未付股利	_		
机容却	本 益 比	未上市(櫃)	未上市(櫃)	
投資報酬分析	本 利 比	未上市(櫃)	未上市(櫃)	
12/11 / 3/17/1	現金股利殖利率	未上市(櫃)	未上市(櫃)	

註:係113年4月26日董事會決議之112年度盈餘分配案計算。

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策:

本公司年度總決算如有盈餘,應先提繳稅捐,彌補累積虧損,次提列百分之十為法定盈餘公積,但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時,不在此限。依法令或主管機

關規定提撥或迴轉特別盈餘公積;餘額加計累積未分配盈餘數為股東紅利,由董事會擬 具盈餘分配議案,提請股東會決議。

2.本次股東會擬議股利分配之情形:

112 年度之盈餘分配案,業經董事會擬具如下,俟本次股東常會通過,由董事會另訂配息(股)基準日辦理。

單位:新台幣元

項目	112 年度盈餘分配
股東紅利-以現金發放	5,238,810,000

(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:本公司無須公開財務預測資訊,故不適用。

(八)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍:

本公司章程第廿三條規定,本公司年度如有獲利應提撥不低於獲利百分之一為員工 酬勞及得提撥不高於獲利百分之一為董事監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時,應預先 保留彌補虧損數額。

2.本期估列員工、董事及監察人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:

本公司依公司章程所訂之成數估列員工、董事及監察人酬勞金額,實際配發金額與 估列金額有差異時,則依會計估計變動處理,於董事會決議年度認列損益。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額 有差異,應揭露差異數、原因及處理情形:

本公司 113 年 4 月 26 日經董事會決議通過 112 年度員工酬勞及董事、監察人酬勞金額分別為 99,135 仟元及 5,740 仟元,均以現金方式發放。

上述員工酬勞及董事、監察人酬勞已於 112 年度認列費用,其列帳金額與董事會 決議配發之金額並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例:本期員工 酬勞無以股票分派,故不適用。

- 4.股東會報告分派酬勞情形及結果:不適用。
- 5.前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形:

本公司 112 年 4 月 28 日經董事會決議通過 111 年度員工酬勞及董事、監察人酬勞金額分別為 106,123 仟元及 12,000 仟元,均以現金方式發放,實際分派情形並無差異。

- (九)公司買回本公司股份情形:無此情形。
- 二、公司債辦理情形

無此情形。

三、特別股辦理情形

無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形

無此情形。

- 五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形
 - (一)員工認股權憑辦理情形:

112年12月31日

員工認股權憑證種類	第2次 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	申報生效日期:112年11月7日 總單位數:220單位
發行(辦理)日期	112年11月24日
已發行單位數	已發行 220 單位,每單位得認購股數為 1,000 股
尚可發行單位數	0 單位
發行得認購股數占已發行 股份總數比率	0. 11338%
認股存續期間	6年
履約方式(註3)	以本公司發行新股交付
限制認股期間及比率 (%)	員工認股權憑證屆滿二年後,可依本辦法行使認股權利。認股權憑證之存續期間為六年,不得轉讓、 質押、贈予他人或作其他方式之處份,但因繼承者 不在此限。
已執行取得股數	0 股

已執行認股金額	0 股
未執行認股數量	220,000 股
未執行認股者其每股認購 價格	299.56 元
未執行認股數量占已發行 股份總數比率(%)	0. 11338%
對股東權益影響	若全數執行,股本將增加 0.11338%,對股東權益影響甚微。

- (二)限制員工權利新股辦理情形:無此情形。
- (三)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認 購情形:

			正, 石 之力 口几 事儿		린	執行	ŕ			未執行		
	職稱 (註 1)	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(註3)	認股數量	認股	認股金額	量占已 發行股 份總數 山东	認股數量	認股 價格 (註 5)	認股金額	認股數量占 已發行股份 總數比率 (註3)
	業務主管	褚雅玲										
	業務主管	黄玉芬			_				220,000	299.56	65, 903, 200	0.11338%
	業務主管	吳政道										
工 (註	PM主管	陳瑞慶	220,000	0.11338%		-	-	-				
	研發主管	黄士榮										
	研發	黄雋介										
	資訊主管	郭淑芬										

註1:包括經理人及員工(已離職或死亡者,應予註明),應揭露個別姓名及職稱,但得以彙總方式揭露其取得及認購 情形。

註 2: 取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註3:已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 4: 已執行之員工認股權認股價格,應揭露執行時認股價格。

註 5: 未執行之員工認股權認股價格,應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

(四)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形:無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情形。

七、資金運用計畫執行情形

截至年報刊印日之前一季止,前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者:無此情形。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、所營業務之主要內容

營業項目代碼	营業項目
CC01010	發電、輸電、配電機械製造業
CC01030	電器及視聽電子產品製造業
CC01040	照明設備製造業
CC01060	有線通信機械器材製造業
CC01070	無線通信機械器材製造業
CC01080	電子零組件製造業
CC01110	電腦及其週邊設備製造業
ZZ99999	除許可業務外,得經營法令非禁止或限制之業務

A.研究、開發、設計、製造及銷售下列產品:全方位之電源供應器產品,瓦特數涵蓋 $0.5W\sim30,000W$,主要產品類別有 AC/DC 電源供應器、LED 驅動電源、AC/DC 充電器、DC / DC 轉換器和 DC / AC 逆變器。

B.提供上述產品之軟硬體應用設計、測試、維修及技術諮詢服務。

C.兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

2、主要產品之營業比重

單位:新臺幣仟元

年度別	111 年度		112 -	年度
產品別	銷售金額	比例(%)	銷售金額	比例(%)
交換式電源供應器	44,531,413	100.00%	32,829,172	100.00%
合計	44,531,413	100.00%	32,829,172	100.00%

3、公司目前之商品(服務)項目

本公司致力於電源供應器(Switching Power Supply)之設計、製造、銷售已逾40年。以 MW/MEAN WELL 為商標,行銷產品於全球80餘國,為全球標準電源之領導品牌製造商。自創立以來,以專業的設計與豐富的製造經驗,提供高效電源轉換效率、廣泛應用於各類工業控制、LED照明、資訊、通訊、商業、醫療、交通、安防、顯示屏等領域。自2006年起,本公司提早積極佈局綠能產業領域,從LED照明、智能充電、太陽

能/再生能源等,憑藉著優異的技術與整合能力,為客戶打造高效解決方案,支持終端 客戶全方位的電源需求。

專注於標準電源之創新開發與自有品牌之營銷,本公司自 2011 年起每年皆有新創電源產品獲得台灣精品獎之肯定,並於 2010 年得到台灣優良品牌之榮耀,本公司品牌長期獲得各領域終端客戶、全球 250 餘家經銷商的認同與指名使用。

主要產品之重要用途如下:

主要產品	重要用途
	是一種將交流電源轉換為一組或多組輸出之直流電源供電子設備
AC-DC 交換式	使用的裝置。其特性是體積小、重量輕、高效率,逐漸取代線性
電源供應器	電源供應器成為電源供應器之主流。其應用範圍遍及各類工業控
	制系統、LED照明、資通訊及自動測試設備等。
	是一種將直流電源轉換為一組或多組輸出之直流電源供電子設備
DC-DC 轉換器	使用的裝置。其特性是體積小、重量輕、高效率。其應用範圍遍
	及各類工業控制系統、LED照明、資通訊及電池關聯設備等。
	是一種將直流電源轉換為交流電源供電子設備使用的裝置。其將
DC-AC 逆變器	電池儲存能量的定電壓或太陽能板產生的可變直流電壓轉換為市
	電頻率交流電(AC),可以供離網的設備或小型電網使用。

4、計畫開發之新商品(服務)

每年擴增新產品為本公司長期不變之重點目標,本公司每年穩定支出約營業額之 3~4%作為研發經費,持續投入新產品與新技術之開發,近年來並朝向於 4S (Software/System/Service/Solution) 3 高(高附加價值/高性價比/高產值效益)之方向發展。包括:

- A.高功率三相電源。
- B. 寬範圍智能充電器。
- C.交流/直流雙向轉換器。
- D. 系統電源解決方案。
- E. 峰值功率機殼型電源。
- F.綠能及節能電力系統解決方案。

(二)產業概況

1、產業之現況與發展

有別於線性電源供應器,交換式電源供應器簡稱 SPS (Switching Mode Power Supply),透過不同形式將電源轉換成需要的電壓(V)與電流(I)。輸入電源可分為 2 種類

型:交流 AC(例如:市電)、直流電源 DC(例如:電池或太陽能板充電)。

類別項目	交換式電源供應器	線性(Linear)供應器
效率	高	低
穩定度	中	高
保持時間(毫秒)	約 16ms	約 1ms
電路設計	複雜	簡單
重量體積	小且輕	大且重

電源供應器產業因技術已發展成熟,整體產業邁入穩定成長階段,因此具有以下 特性:

A.SPS 產業的主導權,已由歐美轉向亞洲。

- B.SPS 產品非單一可使用產品,需與其他儀器/設備共同配合使用。而 SPS 產品成本雖 佔終端整體應用系統的比例低於 2%,但卻是機器的心臟,因此對於品質的穩定性非 常要求,經驗與信賴高於花俏技術,追求最佳化性價比。
- C.與 3C 產品相比, SPS 產品變化較慢,因此產業內超過 30 年的老廠眾多。技術、製造、服務結合產業,進入容易,但做好不簡單。
- D.品牌主宰力逐漸提升,客戶傾向使用信賴品牌之電源。
- E.SPS 產品應用廣泛,標準化有難度, ODM 產值仍大於標準品。
- F.系統商較不願意投入 SPS 產業,而是尋求與外部夥伴配合,長期的信賴關係非常重要,產品一經承認替換不易。

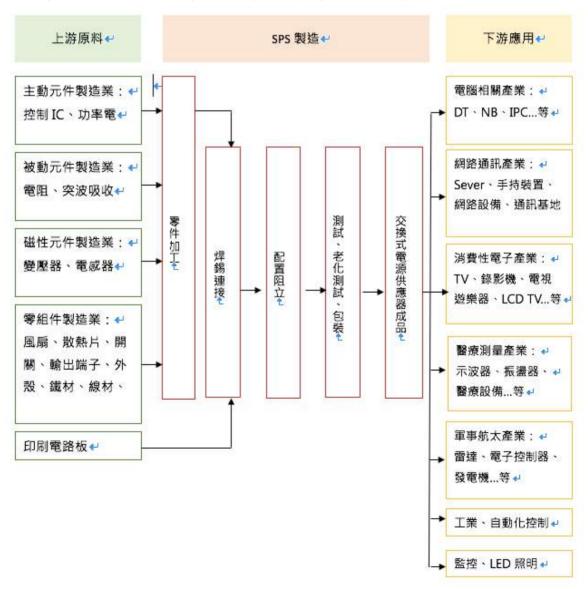
明緯屬於自有品牌的 SPS 廠,在自有品牌與代工之間,兩者經營模式存在差異如下表:

	OBM	ODM/OEM
訂單	小量但穩定	大量但不穩定
客戶數	多、中小客户、有通路渠道	少、大型品牌客户
客戶關係	緊密且長久	依賴度低、品牌客戶選擇性多
品牌資產	可累積	無法累積
業務行銷	PM 調研整合,滿足市場需求	業務與工程主導,滿足單一客戶
利潤	較高	較低

	OBM	ODM/OEM
主宰市場	主動	被動
生產	計畫及接單並行,有庫存	接單式生產,無庫存

2、產業上、中、下游之關聯性

電源供應器之基本構成元件為各類主動元件(可將電器信號放大、振盪、運算,如控制IC、功率電晶體、二極體),被動元件(不改變電氣信號基本特徵,如電容、電阻、保護零件)、磁性元件(不改變電氣信號基本特徵,如變壓器、電感、濾波器)組成,上述元件再經過人工或機械自動化插件後固定在印刷電路板(PCB)上,是電力電子技術中最基礎之電源產品。由下圖可得知 SPS 在整體產業上下游之關聯:



此外,與產業內多數同業為 ODM、OEM 廠不同,本公司係以自有品牌在市場上進行銷售,因此從產品規格設定、產品設計、製造及銷售,本公司皆具有完全的自主性。本公司產銷模式如下圖:



資料來源:本公司自行整理。

3、產品發展趨勢

SPS 產品發展趨勢如下:

- (1)各國安規與 EMC 電磁兼容要求趨於嚴格。
- (2)PFC/低空載損耗/ErP 等綠色電源要求。
- (3)用料環保化: RoHS、WEEE、REACH。
- (4)輕薄短小化。
- (5)高效率化。
- (6)控制複雜化-數位(韌體)控制應用。

4、競爭情形

SPS 產業發展成熟,因此具有以下幾個特性:

- (1)產業持續有併購活動,如 TDK & Lambda 合併為 TDK Lambda,台達電併購 Eltec, 康舒併購 ABB 電源轉換部門等。
- (2)低價仿冒與仿製者持續加入市場,ODM 廠試圖跨入標準電源市場。
- (3)電源同業從 ODM 模式要進入標準品或標準修改品,有產品、通路開發速度與投資費用的考量。
- (4)進入門檻持續提升:品牌知名度、產品線廣度、安規認證、經銷通路、公司規模。
- (5)成本與價格壓力持續增強。

(三)技術與研發概況

1、最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位:新臺幣仟元

年度項目	112 年度	113 年第一季止	
研發費用	796,411	224,179	

2、開發成功之技術或產品

(1) 高功率電源:

產品系列:三相四線應用 RST-7K5、RST-15K

三相三線應用 SHP-10K、SHP-30K

技術要項: 軟切換控制技術、多機並聯技術

功能簡述:輸出電壓、電流具可程式控制功能,並提供多種通訊監控訊協定,含

CANBus、PMBus 及 MODBus。

(2)雙向式節能併網電源:

產品系列:BIC-2200

技術要項:全數位控制、雙向轉換技術、AC市電併網技術

功能簡述:雙向式二合一功能產品,可實現併網發電與直流充電功能,達電力調配

削峰填谷或電池工廠能源回收需求。

(3)節能燒機系統:

產品系列:AC市電併網型 ERG-5000

DC 內循環型 ERS-1400

技術要項:功率回收循環技術、多通道模組串並聯技術

功能簡述:具定電壓與定電流模式選擇,各通道可獨立使用或串並聯應用;提供工

廠綠色節能的燒機設備應用。

(4)雙向式逆變器:

產品系列:單相式 NTN-5K、NTN-10K - 2024/Q3

三相三線式 NTG-15K - 2025/Q1

技術要項:全數位控制、雙向轉換技術、AC並聯技術

功能簡述:雙向式二合一功能產品,同時具備足瓦純正弦波產生與充電功能;減少 系統配置難度。

(5) 多產業泛用型智能控制器:

產品系列: CMU2A、CMU2C、CMU2E

技術要項:遠程監控、日誌紀錄

功能簡述:整合系統電源與電源管理應用,提供人性化的人機介面;支援 PMBus、 CANBus 及 Modbus 通訊協定界面,並可透過有線或無線連網方式,達 成近、遠程操作。

(6) 200% 峰值功率機殼型電源:

產品系列:LRS series

技術要項:兩倍峰值功率偵測技術

功能簡述:可達5秒200%瞬間峰值功率輸出,搭配正常功率結合有瞬間峰值功率 的電源來使用,降低電源採購成本及協助客戶改善應用問題。

(7) NFC 技術應用:

產品系列: NFC-450-NFC、XLC/XLN-NFC 系列

技術要項:NFC 燈控/充電控制、NFC APP

功能簡述:搭配手機 NFC 功能, 充電器不管有/無 AC 輸入狀態下,均可使用明緯 APP 進行近距離感應調整充電參數,燈控產品亦同在沒有 AC 輸入的情況下,透過明緯 APP 近距離感應快速設定輸出電流,以匹配不同燈具應用。

(四)長短期業務發展

1、短期發展計畫

短期將繼續開發新產品,朝向數位化、智能化、高效化發展,投入各類系統解決方案之開發應用,並持續提升產品品質與成本控管、推動生產自動化、先進環保法規之符合、縮短產品設計時間、縮短產品/產能交期、削峰穩漲穩定供貨。

2、長期發展計畫

長期將持續投入研發資源、提升研發效率、加強專利之申請及有效性、延伸產品 應用及降低生產成本;擴大海外投資,於潛力地區設立駐地辦公室、分公司、工廠, 著重內需市場之開拓;並持續深耕工業自動化、樓宇自動化、醫療電子、智能充電、 資通訊基礎設施、儲能綠能基礎設施等業務領域。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要商品銷售(服務)地區

最近兩年度明緯主要產品銷售分布區域佔比如下:

單位:%

年度別	111 年度	112 年度
地區別	銷售佔比	銷售佔比
亞洲地區	54.10	51.27
美洲地區	14.59	16.09
歐洲地區	29.34	30.36
其他	1.97	2.28
合計	100.00	100.00

2、市場占有情況

根據全球知名電源市場調查機構 MTC(Micro-Tech Consultants) 於 2024 年 3 月公布電源市場報告,明緯 2023 年以 1,055 百萬美元營收,在全球電源供應器的電源排名中名列第四。

3、市場未來之供需狀況與成長性

目前交換式電源供應器市場需求穩定增長,年複合成長率約5~8%。

產品所需材料主要為半導體元件、被動元件、機構與磁性元件。明緯所使用的元件供應,皆與大多數供應廠商保持長期信賴合作關係。供應商依據三個月生產預估數量進行備料與生產計劃,可維持購料交期與成本之穩定。

4、競爭利基

明緯業務版圖橫跨工業控制、LED照明、資通訊、儀器設備、醫療、交通運輸、樓宇自動化、智能充電、再生能源等領域,產業競爭及發展趨勢多元,無法一概而論。對全球經濟活動及社會生活型態而言,在新冠肺炎後,歐美等主要經濟體大規模推行寬鬆的貨幣政策,造成原物料價格大幅上漲及全球通膨,企業借貸成本上升、個人消費能力削弱,使全球總體需求大幅收縮,對各國政府、企業乃至個人而言,都是格外險峻的一年。

本公司近年致力於建立供應鏈之韌性,加強與上下游長期夥伴之協力合作與互相

支援,在疫情期間成功應對五缺(缺單、缺料、缺工、缺電、缺物流)一防(防 Lockdown) 之挑戰,在如今產業復原的 D-day 亦將憑藉一萬多種標準產品與全球經銷網路,率先 穩定供貨,持續提升於市場上之競爭力與建立長期競爭優勢。

綜上所述,明緯具有以下核心競爭力,以保持競爭利基:

(1)品牌

憑藉著可靠、穩定的品質與優異的性價比,本公司擁有自有品牌,業界指定購買率高,是客戶心目中電源首選品牌。

(2)通路

透過全球超過 245 家經銷商的銷售通路,本公司的各項產品能快速推廣至全球 80 多個國家,依照客戶與市場需求及時供應,並給予所有客戶專業的服務。

(3)電腦化

多年來,本公司自行設計、編寫 ERP 及人資系統,資訊串連全球分公司、工廠、協力廠與經銷商、客戶,有效提升營運效率。

(4)創新

本公司具備 40 年電源產業的豐富經驗、產業嗅覺與設計能力,且研發團隊堅強, 具有該領域之核心技術,因此對於將來客戶所需要的各型各樣的產品規格需求,都 能快速研發、生產與上市。

(5)認證

本公司為客戶提供完整電源解決方案,客戶遍佈各個產業領域,產品經全球多國認證,符合 UL、TUV、CE、CB 等國際安規認證,採用無鉛 RoHS 零件,使用可回收之低汙染包材,實踐綠色企業的使命。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.掌握品牌與通路,競爭對手進入門檻高

明緯專注於標準電源生產銷售 40 年,已成為全球標準電源第一品牌,全球並有經銷通路商 245 家,能即時滿足客戶與市場的各項需求,使新進之競爭對手進入門檻高。

B.產品完整,性價比高

明緯具有萬種以上的標準電源產品,產品廣泛程度領先同業,多年之研發生

產經驗,長期之研發亦積累了眾多專利與安規認證,產品品質穩定及優良,強化工程體質,改善製程,使公司產品持續保有價格競爭力,以獲取合理之利潤。

(2)不利因素與因應對策

產業競爭激烈,針對市場需求,本公司必須持續投入開發資源,研發團隊必須 不斷進行產品創新。

因應對策:

A.藉由研發經驗傳承及透過與國內外學術單位合作,提升研發人員的技術層次,並 帶領新進人員快速融入研發團隊之運作。

B.適當安排及運用員工獎酬制度,激勵員工並吸引優秀人才加入。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

SPS 應用領域廣,包含:

(1)工控:自動化機械、機電控制、儀器設備、電梯、紡織機。

(2)資訊: PC、Notebook、Server、印表機/影印機、POS。

(3)通訊:Telecom、Radio、衛星通訊、大哥大基地台、IoT。

(4)家用電子:TV、DVD、機上盒、遊戲機、音響、空調。

(5)醫療:檢驗/治療設備、X-ray、雷射、家居 Healthcare、醫美。

(6)照明:LED 路燈/隧道燈、LED 天井燈、室內照明、舞台燈、溫室照明。

(7)看板:字幕機、電子看板、大樓外牆 LED 裝飾燈。

(8)安控/保全:監視器、門禁系統、警報系統、DC UPS。

(9)軍事/交通/航太:飛機、船、火箭、雷達、捷運、高鐵。

(10)綠能:智能充電、儲能系統、能源回收、太陽能/風力週邊。

產品應用



資料來源:本公司自行整理。

2、主要產品之產製過程

本公司為標準電源供應器公司,專注於標準電源的設計開發與生產,主要產品 生產製程如下:



(三)主要原料之供應狀況

產品所需材料主要為半導體元件、被動元件、機構與磁性元件。明緯所使用的元件供應,皆與大多數供應廠商保持長期信賴合作關係。供應商依據三個月生產預估數量進行備料與生產計劃,可維持購料交期與成本之穩定。

(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

1、主要進貨之供應商名單

明緯產品型號眾多,連帶所需原物料及供應商亦眾多,民國 111 年度及 112 年度 單一外部供應商之進貨額均未達合併進貨總額之 10%以上。

2、主要銷貨之客戶名單

明緯集團業務範圍分散於世界 80 餘國,並廣泛用於工業控制、LED 照明、資通訊、儀器設備、醫療、交通運輸、樓宇自動化、智能充電、再生能源等應用領域,銷售對象與產業均極度分散,民國 111 年度及 112 年度並無任一銷貨客戶超過 10%以上。

(五)最近二年度生產量值

單位:新臺幣仟元;仟個

年度	111 年度			年度 111 年度 112 年度			
生產量值主要商品	產能	產量	產值	產能	產量	產值	
交換式電源供應器	100,362	100,362	29,460,958	65,229	65,229	18,638,973	
合計	100,362	100,362	29,460,958	65,229	65,229	18,638,973	

(六) 最近二年度銷售量值

單位:新臺幣仟元;仟個

年度	111 年度			112 年度				
銷售量值		內銷 外銷		內銷		外銷		
主要商品	里	值	用回	值	里	值	用回	值
交換式電源供應器	3,927	1,828,988	101,924	42,702,425	2,974	1,436,561	70,820	31,392,611
合計	3,927	1,828,988	101,924	42,702,425	2,974	1,436,561	70,820	31,392,611

三、從業員工資料

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。

	年度	111 年度	112 年度	截至113年5月15日
員	經理人	8	7	7
エ	直接員工	176	162	162
人	間接員工	645	651	655
數	合計	829	820	824
	平均年歲	37.05	37.48	37.69
,	平均服務年資	8.99	9.48	9.58
學	博士		0.24%	0.24%
歷	碩士	7.51%	8.90%	9.10%
分布	大專	59.29%	60.49%	60.65%
比	高中	18.21%	19.76%	19.45%
率	高中以下	12.29%	10.61%	10.56%

四、環保支出資訊

(一)環保支出資訊:

最近年度及截至年報刊印日止,因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項,應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)。

本公司未有上述因污染環境所遭受之損失。

(二)明緯企業在環境永續之作為,請詳見永續報告書(LINK)。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形,以及勞資間之協議與 各項員工權益維護措施情形

1、員工福利制度:

本公司於 85 年向台北縣政府勞工局申請成立職工福利委員會之組織,並取得職工福利機構登記(北縣勞福字第 1850 號)在案,施行的各項福利措施有勞保、健保、員工團體保險、員工入股及認股、員工定期健康檢查、員工旅遊活動、辦理各項社團、慶生及年節賀禮等。

2、員工進修、訓練實施情形:

本公司之教育訓練政策是以永續經營為信念,配合公司經營策略目標,提升人力 素質,強化專業技能,激發個人潛能,建構創新、改善、傳承的組織。

無論在職位獲得或晉升上,均沒有性別、年齡的限制,也無分種族、政治傾向及 宗教信仰,只要能力和資格符合職位要求,每位員工均享有平等、平權的機會。

對教育訓練承諾:

- (1) 人才為公司之人力資產,可透過訓練提升價值。
- (2) 培育優質員工是公司對社會的責任。
- (3) 建置完整教育訓練制度與體系,落實持續改善。
- (4) 著重經營策略目標與訓練發展方向之連結性。
- (5) 有效展現訓練成果,結合晉升與績效考核制度。
- (6) 發展教育訓練平台,落實公司專業知識。
- (7) 賦予員工適質、適量、適時的教育訓練。

教育訓練政策:

- (1) 堅持永續經營信念,培育員工。
- (2) 配合公司經營策略目標,強化專業技能,激發個人潛能。
- (3) 建構學習型企業,持續創新、改善、傳承。

策略:建立完善知識管理及教育訓練平台,並規劃跨職務及跨區域多元化人才發展藍 圖。

使命:提供優質內部課程、教材及講師,建立完善教育訓練體系。

願景:提升員工知識技能,協助其在職場上自我學習成長。

本公司有關員工發展之推動,亦可參閱永續報告書 4.2 明緯人培育(LINK)。

3、退休制度及實施情形:

(1)本公司自民國 78 年度奉准依據「勞動基準法」之規定,訂有確定給付之退休辦法,並設置勞工退休準備金監察委員會,專責管理退休準備金。該退休辦法適用於民國九十四年七月一日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資,以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年

資。本公司於民國一一一年十二月一次性提撥新台幣 100,940 仟元,以勞工退休 準備金監督委員會之名義專戶儲存於中央信託局。截至民國一一二年十二月三十 一日止,本公司提撥儲存於中央信託局之勞工退休準備金餘額為 54,209 仟元。

(2)自民國九十四年七月一日起,本公司依據「勞工退休金條例」,訂有確定提撥之退 休辦法,適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定 之勞工退休金制度部分,每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工 個人帳戶。

本公司之海外公司所適用之退休金制度,係屬政府管理之確定提撥退休計畫,上述公司需提撥薪資成本之特定比例至退休福利計畫,以提供該計畫資金。本公司之海外公司對此政府營運之退休福利計畫之義務僅為提撥特定金額。

民國 112 年度,本集團依照確定提撥計畫明訂比例認列之退休金成本為 84,131 仟元。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形:

員工是企業利潤的創造者,是公司經營的關鍵因素與重要資產,有滿意的員工才會有滿意的產品與服務,所以明緯相當重視建立員工對公司的認同,為了營造良好及多樣化的溝通管道,除了各式會議及員工意見箱徵詢員工心聲外,每年更主動以問卷方式進行員工滿意度調查,並數據化統計結果進行部門及年度的分析比較,作為公司改善環境提升向心力的重要工具。

(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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項,應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容),並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司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) 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、資訊安全管理機制

透過建置資訊安全監控系統,確保資訊的機密性、完整性及可用性,預防止重要機密資料外流或遭駭客入侵,主要安全管理項目包含:

- (1)電腦設備安全管理
- (2)網路安全管理
- (3)病毒防護與管理
- (4)系統存取控制管理

2、資訊安全教育訓練

- (1)新進員工報到簽署"電腦資訊使用規定"文件,瞭解並接受資訊安全相關政策及要求。
- (2)定期舉辦資訊安全課程及講座,透過教育訓練加強所有同仁的資訊安全意識,以 增強資安防護效能並避免同仁觸法泄漏公司機密。
- (3)資管人員定期參與外部舉辦之研討會及資安課程,掌握目前最新的資訊安全防護 知識並於適當時機精進設備及技術。

3、緊急應變處理機制

已架設集團機房,將集團內重要系統及資料分門別類備份於集團機房儲存設備中,集團內任一分支產生不可預測之系統停擺,皆可由集團機房備份資料迅速還原系統,透過網路使公司持續運作不間斷。

(二)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

本公司最近年度及截至年報刊印日止並未因重大資通安全事件而遭受損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期間	主要內容	限制條款
借款合約	明緯企業(股)公	112.07.03~	短期擔保放款,授信額	提供美元定存
	司及華南商業銀行	113.01.03	度新台幣肆拾壹億參仟	作為擔保品。
			萬元	

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表、會計師姓名及其查核意見

(一) 最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

1、合併簡明資產負債表

單位:新台幣仟元

		年 度		最近五	年度財務資料	料(註1)		當年度截至	
項	目		108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113年5月15日 財務資料	
流	動	資 産	23,073,621	25,247,099	28,845,830	37,278,887	39,240,170		
不動設	產、	廠房及 備	1,352,893	1,362,601	1,766,763	2,481,472	2,630,874		
無	形	資 產	24,475	24,336	23,564	37,163	42,618		
其	他	資 產	220,758	248,307	255,743	347,862	932,906		
資	產	總額	24,671,747	26,882,343	30,891,900	40,145,384	42,846,568	4	
法私	動負債	分配前	5,371,380	5,968,614	6,565,791	8,221,536	7,867,863		
加上到		分配後	8,671,380	9,418,614	11,028,481	13,266,316	註 3		
非沒	煮動	負債	1,737,655	2,081,061	2,599,880	3,157,900		本公司非屬上	
名住	責總額	分配前	7,109,035	8,049,675	9,165,671	11,379,436	11,181,150	市或在證券商營業處所買賣之公司,無須	
貝頂		分配後	10,409,035	11,499,675	13,628,361	16,424,216	註 3		
1	-	公司業權 益	10,885,489	11,712,131	13,086,747	28,599,615	30,875,301	編制季報,故本欄不予揭	
股		本	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,940,300	1,940,300	露。	
資	本	公 積	1,316	1,316	1,696	12,807,592	12,808,612		
保	: 留	分配前	10,249,514	11,110,549	12,746,663	14,463,641	17,116,336		
盈	.餘	分配後	6,949,514	7,660,549	8,283,973	9,418,861	註3		
其	他	權 益	(865,341)	(899,734)	(1,161,612)	(611,918)	(989,947)		
庫	藏	股票	-	-	_	_	-		
非担	空制	權 益	6,677,223	7,120,537	8,639,482	166,333	790,117		
權	益	益 分配前	17,562,712	18,832,668	21,726,229	28,765,948	31,665,418		
總	割	頁 分配後	14,262,712	15,382,668	17,263,539	23,721,168	註3		

註1:最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2: 本公司截至年報刊印日 113 年 5 月 15 日之前一季財務資料為 112 年 12 月 31 日的財務資料。

註3:未經股東會決議。

2、合併簡明損益表

單位:新臺幣仟元,惟每股盈餘為元

		年	度		最近五年	度財務資	料(註1)		當年度截至
項	目			108 年度	109 年度	110 年度	111 年度		113年5月15日 財務資料
營	業	收	入	31,051,364	29,746,825	37,514,582	44,531,413	32,829,172	
營	業	毛	利	10,620,500	10,872,805	12,648,317	15,857,804	12,343,851	
營	業	損	益	8,526,162	8,980,997	10,430,054	13,368,000	10,117,191	
營業	業外收	入及。	支出	458,511	93,775	621,993	1,332,969	1,561,717	
稅	前	淨	利	8,984,673	9,074,772	11,052,047	14,700,969	11,678,908	
繼本	續 營期	業 單	· 位 利	8,984,673	9,074,772	11,052,047	14,700,969	11,678,908	
停	業 單	位損	失	-	-	-	-	-	本公司非屬上
本具	期浄	利(指	į)	6,493,300	6,491,202	8,004,222	10,835,859	7,972,147	市或在證券商
	期其他 稅 後	綜合才		(657,895)	(55,084)	(420,748)	1,110,777	(374,385)	營業處所買賣 之公司,無須
本其	胡綜合	損益約	息額	5,835,405	6,436,118	7,583,474	11,946,636	7,597,762	編制季報,故
淨母		歸屬	於主	3,935,423	4,163,039	5,086,516	8,379,173	7,726,140	本欄不予揭 露。
淨非		婦 屬 權	於益	2,557,877	2,328,163	2,917,706	2,456,686	246,007	
綜 6 於 -		.總額 司 業		3,537,598	4,126,642	4,824,236	8,891,504	7,351,084	
	含損益 非 控	. 總額島 制 權		2,297,807	2,309,476	2,759,238	3,055,132	246,678	
每	股	盈	餘	26.24	27.75	33.91	45.78	39.82	

註1:最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註 2:本公司截至年報刊印日 113 年 5 月 15 日之前一季財務資料為 112 年 12 月 31 日的財務資料。

3、個體資產負債表

單位:新臺幣仟元

	_			年度	最	近 五	年 度 財	務 資	料	當年度截至
項目		\	\		108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113年5月15日 財務資料
流	動		資	產	3,315,896	3,010,654	2,715,254	7,344,306	10,625,874	
不動	產、	廠	房及言	没備	318,237	311,386	310,535	319,722	331,954	
無	形		資	產	1,932	2,858	2,160	2,516	6,717	
其	他		資	產	9,983,405	11,906,441	14,377,594	26,754,689	27,677,471	
資	產		總	額	13,619,470	15,231,339	17,405,543	34,421,233	38,642,016	
法和	占住	分	配	前	1,109,222	1,597,291	1,847,955	2,782,535	4,539,032	
沉勁	負債	分	配	後	4,409,222	5,047,291	6,310,645	7,827,315	註2	1
非	流	動	負	債	1,624,759	1,921,917	2,470,841	3,039,083	3,227,683	本公司非屬上市或在證券商
么住	始密	分	配	前	2,733,981	3,519,208	4,318,796	5,821,618	7,766,715	中 3 年 區 分 尚 营 業 處 所 買 賣
貝頂	總額	分	配	後	6,033,981	6,969,208	8,781,486	10,866,398	註 2	之公司,無須
股				本	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,940,300	1,940,300	編制季報,故
資	本		公	積	1,316	1,316	1,696	12,807,592	12,808,612	本欄不予揭露。
但如	历丛	分	配	前	10,249,514	11,110,549	12,746,663	14,463,641	17,116,336	路
休 笛	盈餘	分	配	後	6,949,514	7,660,549	8,283,973	9,418,861	註2	
其	他		權	益	(865,341)	(899,734)	(1,161,612)	(611,918)	(989,947)	
庫	藏		股	票	-	-	-	-	-	
非	控	制	權	益	-	-	-	-	-	
權	益	分	配	前	10,885,489	11,712,131	13,086,747	28,599,615	30,875,301	
總	額	分	配	後	7,585,489	8,262,131	8,624,057	23,554,835	註2	

註1:上述各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2:分配後數字係次年度股東會決議通過之情形填列。

4、個體簡明損益表

單位:新臺幣仟元,惟每股盈餘為元

					旦公		次 凼		當年度截至
		年	度		取型	五年度財務	貝科		113年5月15日
項	目			108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	財務資料
營	業	收	入	5,416,676	5,702,818	6,677,365	8,506,162	5,911,607	
誉	業	毛	利	1,490,662	1,704,032	1,814,463	2,566,182	2,031,004	
營	業	損	益	1,029,213	1,320,535	1,357,380	1,923,297	1,521,262	
營	業外收	入及	支出	3,915,549	3,907,065	5,024,112	8,570,894	8,285,608	
稅	前	淨	利	4,944,762	5,227,600	6,381,492	10,494,191	9,806,870	
繼本	續 營 期	業 單 淨	位 利	3,935,423	4,163,039	5,086,516	8,379,173	7,726,140	本公司非屬上
停	業 單	位 損	失	-	-	-	-	-	市或在證券商
本	期	淨 利](損)	3,935,423	4,163,039	5,086,516	8,379,173	7,726,140	營業處所買賣
本 (期其他稅 稅後	綜合技		(397,825)	(36,397)	(262,280)	512,331	(375,056)	之公司,無須 編制季報,故 本欄不予揭
本	期綜合	損益絲	息 額	3,537,598	4,126,642	4,824,236	8,891,504	7,351,084	露。
淨;	利歸屬於	母公司	業主	-	-	-	-	-	
淨;	利歸屬於	非控制	權益	-	-	-	-	-	
綜公	合損益總 司	.額歸屬 業	於母 主	-	-	-	-		
綜控	合損益總 制	,額歸屬 權	於非 益	-	-	-	-	-	
每	股	盈	餘	26.24	27.75	33.91	45.78	39.82	

註1:上述各年度財務資料均經會計師查核簽證。

(二) 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
108	勤業眾信聯合會計師事務所	陳文香	無保留意見
109	勤業眾信聯合會計師事務所	陳文香	無保留意見
110	勤業眾信聯合會計師事務所	陳文香、洪國田	無保留意見
111	勤業眾信聯合會計師事務所	陳文香、洪國田	無保留意見
112	勤業眾信聯合會計師事務所	陳文香、洪國田	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一) 合併財務分析

	年度		最近	五年度財務分	析		當年度	
分析項目		108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113年5 日財務	
財務結	負債占資產比率	28. 81	29. 94	29. 67	28. 35	26.10		
構(%)	長期資金占不動產、廠 房及設備比率	1, 426. 60	1, 534. 84	1, 376. 87	1, 286. 49	1, 329. 55		
游住业	流動比率	429. 57	423.00	439. 34	453. 43	498. 74		
償債能 力(%)	速動比率	388. 81	382. 96	384. 74	393. 22	465. 71		
77 (70)	利息保障倍數	_	16, 621. 46	20, 242. 84	31, 413. 33	434. 52		
	應收款項週轉率(次)	7.04	6.40	8.00	7. 87	6. 30		
	平均收現日數	52	58	46	47	58		
	存貨週轉率(次)	8. 02	8. 18	8. 27	6.64	5. 27		
經營能	應付款項週轉率(次)	4. 90	4.41	5. 41	5. 51	4. 82	T V コ ル	鼠 1
力	平均銷貨日數	46	45	45	55	70	本公司非	
	不動產、廠房及設備週 轉率(次)	22. 50	21. 91	23. 98	20. 96	12.84	市或在證營業處所	冒賣
	總資產週轉率(次)	1.30	1.15	1.30	1. 25	0. 79	之公司,	無須
	資產報酬率(%)	27. 25	25. 18	27. 71	30. 51	19. 26	編制季報	,政名坦
	權益報酬率(%)	38. 35	35. 67	39. 47	42. 92	26. 38	本欄不 露。	1. 4例
獲利能 力	稅前純益占實收資本額 比率(%)	598. 98	604. 98	736.80	757. 66	601. 91	政	
	純益率(%)	20. 91	21.82	21. 34	24. 33	24. 28		
	每股盈餘(元)	26. 24	27. 75	33. 91	45. 78	39. 82		
田人法	現金流量比率(%)	67. 50	90.17	94. 81	183. 21	167.12		
現金流量	現金流量允當比率(%)	186. 72	173. 13	142. 19	168. 51	178. 17		
里	現金再投資比率(%)	3. 11	9. 53	11.00	32. 10	22. 60		
槓桿度	營運槓桿度	1.03	1.02	1.02	1.02	1.03		
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00		

說明:最近二年度各項財務比率變動原因。(變動達 20%者)

- 1. 償債能力之利息保障倍數減少:因本年度新增銀行借款,使利息費用增加,導致利息保障倍數下降。
- 2. 經營能力之平均收現日數增加:主係因本年度營業收入減少所致。
- 經營能力之存貨周轉率降低及平均銷貨日數增加:主係因本年度營業收入減少所致。
- 4. 經營能力之不動產、廠房及設備週轉率及總資產週轉率下降:主係因本年度營業收入減少所致。
- 5. 獲利能力之資產報酬率、權益報酬率及稅前純益占實收資本額比率下降:主係因本年度營業收入減少,以致稅前 及稅後淨利下降所致。
- 6. 現金流量之現金再投資比率下降:主要係營運活動之淨現金流入減少所致。

註1:最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註2:財務分析計算公式如下所列:

- 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)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。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (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)。

(二) 個體財務分析

	年 度		最近	五年度財務	分析		當年度截至
分析:	項目	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年 5 月 15 日 財務資料
財務	負債占資產比率	20.07	23.11	24. 81	16. 91	20.10	
結構 (%)	長期資金占不動產、 廠房及設備比率	3, 931. 11	4, 378. 50	5, 009. 93	9, 895. 69	10, 273. 41	
償債	流動比率	298. 94	188. 49	146. 93	263. 94	234. 10	
能力	速動比率	255.60	160.00	119.09	235. 29	222. 71	
(%)	利息保障倍數				_	373. 25	
	應收款項週轉率(次)	6.64	6. 81	7. 27	7. 36	6. 32	
	平均收現日數	55	54	51	50	58	
	存貨週轉率(次)	7.05	8. 35	9.63	8. 72	5.60	
經營	應付款項週轉率(次)	5. 68	5. 28	5. 49	5. 30	4. 30	
能力	平均銷貨日數	52	44	38	42	66	トンコル屋・ナン
	不動產. 廠房及設備週轉率(次)	16.68	18. 12	21.47	26. 99		本公司非屬上市或在證券商營業處所
	總資產週轉率(次)	0.41	0.40	0.41	0.33	0.16	買賣之公司,無須
	資產報酬率(%)	29.68	28.86	31.17	32. 34		編制季報,故本欄
	權益報酬率(%)	37. 07	36.84	41.02	40. 20	25. 98	不予揭露。
獲利能力	稅前純益占實收資本 額比率(%)	329.65	348. 51	425. 43	540.85	505. 43	
	純益率(%)	72.65	73.00	76. 18	98. 51	130.69	
	每股盈餘(元)	26. 24	27. 75	33. 91	45. 78	39. 82	
	現金流量比率(%)	51.87	60.43	51.31	55. 16	17. 05	
現金 流量	淨現金流量允當比率 (%)	24. 51	19. 54	18. 70	23. 09	24. 38	
	現金再投資比率(%)	(19.03)	(16.84)	(15.99)	(9.24)	(12.52)	
槓桿	營運槓桿度	1.02	1.02	1.03	1.04	0. 99	
度	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.02	

說明:最近二年度各項財務比率變動原因。(變動達 20%者)

- 1. 償債能力之利息保障倍數增加:主係銀行借款增加,使得利息費用上升所致。
- 2. 經營能力之存貨周轉率降低及平均銷貨日數增加:主係因本年度營業收入減少所致。
- 3. 經營能力之不動產、廠房及設備週轉率及總資產週轉率下降:主係因本年度營業收入減少所致。
- 4. 獲利能力之資產報酬率及權益報酬率下降:主係因本年度營業收入減少,以致稅前及稅後淨利下降所 致。
- 5. 獲利能力之純益率增加:主係本年度毛利率上升及業外收入增加所致。
- 6. 現金流量之現金流量比率及現金再投資比率下降:主係營運活動現金流量下降所致。

註1:最近五年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註2:財務分析計算公式如下所列:

- 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)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。
- (5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。
- (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監察人審查報告

明緯企業股份有限公司 監察人審查報告書

董事會造送本公司——二年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表 及盈餘分派議案等表冊;其中個體財務報表及合併財務報表,嗣經董事會委任 勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣,並出具查核報告。

上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案,經本監察人等查核,認為符合公司法相關法令規定,爰依公司法第219條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此 致

明緯企業股份有限公司

一一三年股東常會

監察人:王飛隆



監察人:洪燕鳳



中華民國一一三年四月二十六日

四、最近年度財務報表 詳參閱附錄 A

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 詳參閱附錄 B

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止,發生財務週轉困難之情事 無此情形。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位:新台幣仟元

科目	112 年度	111 年度	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	39, 240, 170	37, 278, 887	1, 961, 283	5. 26
不動產、廠房及設備	2, 630, 874	2, 481, 472	149, 402	6. 02
無形資產	42, 618	37, 163	5, 455	14. 68
其他資產	932, 906	347, 862	585, 044	168. 18
資產總額	42, 846, 568	40, 145, 384	2, 701, 184	6. 73
流動負債	7, 867, 863	8, 221, 536	(353, 673)	-4. 30
非流動負債	3, 313, 287	3, 157, 900	155, 387	4. 92
負債總額	11, 181, 150	11, 379, 436	(198, 286)	-1.74
股本	1, 940, 300	1, 940, 300	-	-
資本公積	12, 808, 612	12, 807, 592	1,020	0.01
保留盈餘	17, 116, 336	14, 463, 641	2, 652, 695	18. 34
其他權益	(989, 947)	(611, 918)	(378, 029)	61. 78
庫藏股票	_	-	_	_
非控制權益	790, 117	166, 333	623, 784	375. 02
權益總額	31, 665, 418	28, 765, 948	2, 899, 470	10.08
	i e			

重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上,且變動金額達新臺幣一仟萬元者):

若影響重大者應說明未來因應計畫:無此情形。

^{1.}其他資產增加:主係按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動及預付投資款增加所致。

^{2.}非控制權益增加:主係本年度因子公司現金增資本公司未參與所致。

二、財務績效

單位:新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度	111 年度	増(減)金額	變動比例(%)
營業收入	32, 829, 172	44, 531, 413	(11, 702, 241)	-26. 28
營業成本	20, 485, 321	28, 673, 609	(8, 188, 288)	-28. 56
營業毛利	12, 343, 851	15, 857, 804	(3,513,953)	-22. 16
營業費用	2, 226, 660	2, 489, 804	(263, 144)	-10.57
營業利益	10, 117, 191	13, 368, 000	(3, 250, 809)	-24. 32
營業外收入及支出	1, 561, 717	1, 332, 969	228, 748	17. 16
稅前淨利	11, 678, 908	14, 700, 969	(3,022,061)	-20. 56
所得稅費用	3, 706, 761	3, 865, 110	(158, 349)	-4. 10
稅後淨利	7, 972, 147	10, 835, 859	(2, 863, 712)	-26. 43
本年度其他綜合損益	(374, 385)	1, 110, 777	(1, 485, 162)	-133. 70
(稅後淨額)	(374, 303)	1, 110, 111	(1,400,102)	-133. 10
綜合損益總額	7, 597, 762	11, 946, 636	(4, 348, 874)	-36. 40

重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上,且變動金額達新臺幣一仟萬元者):

- 1.營業收入、營業成本、營業毛利及營業利益下降:主係 112 年度營業收入衰退,雖毛利率有所提升,惟營業毛利及營業利益仍有所下降。
- 2.稅前淨利及稅後淨利:主係營業收入及營業利益減少所致。
- 3.其他綜合損益及綜合損益總額:主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

預期銷售數量與其依據,對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫:

明緯集團以上萬種標準電源提供客戶最佳性價比之產品與服務,各項產品單價差異頗大,故不適宜以銷售量作為衡量基礎。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量分析

年度 項目	112 年度	111 年度	增(減)變動	增(減)比例 (%)
營業活動淨現金流入	13,149,025	15,133,969	(1,984,944)	-13.12
投資活動淨現金流入(出)	(4,371,307)	1,135,788	(5,507,095)	-484.87
籌資活動淨現金流出	2,572,553	4,962,499	(2,389,946)	-48.16

增減比例變動分析:

- 1.112 年投資活動現金流出增加,主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產及其他金融 資產增加所致。
- 2.112 年籌資活動現金流出減少,主係短期借款增加所致。

(二)流動性不足之改善計畫

不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

- 1、營業活動淨現金流入主要來自營業收入之收現。
- 2、現金流出主要用於設備資本支出、發放現金股利、員工及董事、監察人酬勞等。
- 3、預計現金不足額之補救措施及流動性分析:本公司未來一年預估現金流量尚屬充足無慮,並無現金不足之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

由於公司營運狀況良好,來自營業活動之現金流入穩定,近年重大資本支出之資金來源主要係以自有營運資金因應,故對公司財務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司之轉投資政策,係配合集團營運發展所需,對轉投資事業之管理依據內部控制制度之「投資循環」規定及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行,上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。近幾年投資獲利主因為轉投資事業營運綜效之呈現,未來公司將持續輔導及整合新進或虧損之子公司,加速部分子公司降低虧損以儘早達到獲利目標並發揮綜效。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(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

兹列示本公司最近兩年度利息支出及兌換損益占營業收入情形如下:

單位:新臺幣仟元

年度	112 -	年度	111 年度			
項目	金額	占營業收入比 率(%)	金額	占營業收入比率(%)		
利息支出	26,940	0.082	468	0.001		
兌換利益(損失)	166,127	0.506	610,844	1.372		

資料來源:111及112年度經會計師查核簽證之財務報告。

1、利率變動影響及未來因應措施

本公司 111 及 112 年度財務成本分別為 468 仟元及 26.940 仟元,占營業收入

比重分別為 0.001%及 0.082%。整體而言利息支出占營業收入比重甚微,對公司 影響尚不重大。

因應措施

本公司積極注意金融市場利率變化,目前整體利息支出占營業收入比重甚微,預計利率變動對本公司損益並無重大影響。

2、匯率變動影響及未來因應措施

本公司境外進貨及銷貨交易多以美金報價,當地銷售則以當地貨幣報價,匯率變動對本公司之損益有直接之影響,惟進銷貨金額互相沖抵,產生自然避險效果,111及112年度之兌換(損失)利益分別為610,844仟元及166,127仟元,占該年度營業收入之比重分別為1.37%及0.51%。

因應措施

本公司之財務部門與金融機構將保持密切關係,並隨時注意匯率變動情形, 適時調整外匯持有部位,降低匯率變動產生之匯兌損益對營運之影響,以減少匯 率變動對損益所產生之影響。

3、通貨膨脹影響及未來因應措施

本公司過去未因通貨膨脹而產生對損益有重大影響之情事,惟未來本公司與供應商及客戶仍將保持良好的關係,並密切關注原物料價格及通貨膨脹情況,適時調整物料採購及商品訂價策略,降低通貨膨脹的影響。

(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

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等辦法,做為本公司之遵循依據。

本公司專注於本業,秉持保守穩健之經營原則,截至年報刊印日止,並未從事高風險、高槓桿投資。若從事各項投資及衍生性金融商品交易等將依本公司訂定之相

關作業辦法辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1、未來研發計畫

明緯擁有嚴謹的研發專案管理系統、成本效益分析與知識管理平台,至今可提供 0.5W~128KW 完整的電源解決方案,包含 AC/DC 電源供應器、AC/DC 充電器、DC/DC 轉換器以及 DC/AC 逆變器等產品家族,涵蓋六大產業領域之應用需求。

研發創新以『4S+三高』為研發策略:Software、System、Solution、Service +高性價比、高附加價值、高產值效益;目前已推出七年保固高可靠度電源及 96%超高效率電源等高附加價值產品,同時也積極開發綠能市場,推出高效率、低損耗,符合國際環保法規的產品,獲得 LED 照明、電動車、智慧工廠等次世 代產業顧客的高度肯定。

2、預計投入之研發費用

本集團 111 及 112 年度投入之研發費用分別為 1,147,726 仟元及 796,411 仟元,分別占營業收入 2.58%及 2.43%。未來隨著業務的成長及擴張,為加速研究發展,預計投入研發費用金額係依照研發計畫及研發規模逐步編列,以優化公司現有技術,維持本公司競爭力。

目前本集團研發團隊共有三處研發部(台灣、廣州、蘇州),達百餘位研發人力,研究量能充足,而開創高附加價值的產品是研發團隊的堅持,從規劃、設計審查(DR)、驗證(DVT/DQT)到生產銷售,均依循明緯嚴格的品質管理系統。產品符合UL、TUV、CE、CB等國際安規認證,採用無鉛RoHS零件,使用可回收之低污染包材,實踐綠色企業的使命。

(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

本集團營運管理週會及企業持續營運管理小組(BCM)等均依循國內外相關法

令規範辦理,並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動,另與律師事務所、會計師事務所等專業諮詢顧問緊密配合,以針對法律之變動適時提出因應措施。截至年報刊印日止,本集團並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措 施。

本集團隨時注意所處行業相關技術更新與提升並掌握最新市場資訊,評估其對公司營運所帶來之影響,並訂有智權及資訊管理相關規範,防止該等資訊遭有意或無意毀損、揭露、遺失、竄改、不當接觸、複製、傳輸或使用,並防範他人之機密資訊遭不當攜入公司或不當使用等,確保本公司資訊資產之機密與安全及法律遵循。最近年度及截至年報刊印日止,科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務並無重大影響之情事。

- (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施 無此情形。
- (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施本公司並無進行中之合併或收購案。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本集團 112 年度及截至年報刊印日止,並無擴充廠房對公司產生重大影響之情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團進貨來源及銷貨對象分散,未有進貨或銷貨過於集中可能導致之風險。

(十)董事、監察人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

本集團 112 年度及截至年報刊印日止並無董事、監察人或持股超過百分之十之

大股東,其股權大量移轉或更換而對公司產生重大影響之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

明緯 112 年度及截至年報刊印日止未有經營權之改變而對公司產生重大影響之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件

本集團董事、監察人、經理人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司, 最近年度及截至年報刊印日止,並無任何已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非 訟或行政爭訟事件。

(十三) 其他重要風險及因應措施

無。

七、其他重要事項

無。

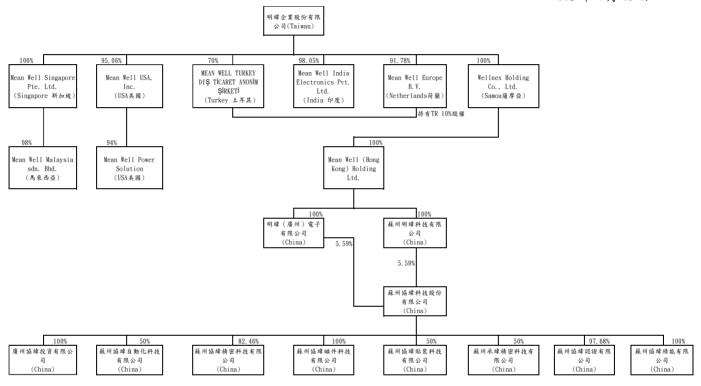
捌、特別記載事項

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

113年4月19日



註1:本公司於民國113年間取得蘇州協緯磁件科技有限公司50%股權。

註 2: 本公司民國 113 年間未按持股比例認購蘇州協緯科技現金增資,致對蘇州協緯科技持股比例降

低,廣州明緯及蘇州明緯持股比例分別自 6.56%及 6.56%下降至 5.59%及 5.59%。

註 3: 本公司民國 113 年間未按持股比例認購蘇州協緯精密現金增資,致對蘇州協緯精密持股比例降

低,故蘇州協緯科技對蘇州協緯精密持股自 100%下降至 82.46%。

2、各關係企業基本資料

		1			
企業名稱	設立日期	地址	實	收資本額	主要營業或生產項目
Mean Well USA, Inc.		Fremont, U.S.A.	USD	800,000	電源供應器等成品買賣業務。
Mean Well Europe B.V.	2006/05	Amstelveen, The Netherlands	EUR	18,000	電源供應器等成品買賣業務。
Wellnex Holding Co., Ltd.	2006/08	Samoa	USD	10,000,000	投資控股。
Mean Well India Electronies Pvt. Ltd.	2019/12	Bengaluru, India	INR	10,917,840	電源供應器等設計製造與加工,以 及零件、半成品、成品買賣業務。
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	2021/08	Singapore	USD	1,500,000	電源供應器等成品買賣業務。
Mean Well Power Solutions, Inc.	2023/10	Kansas City, U.S.A.	USD	1,000,000	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買賣業 務。
Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Şirket	2023/07	Basaksehir, Istanbul, Turkey	TRY	7,800,000	電源供應器與安定設備微電腦與週邊設備電子測試設備等成品買賣業務。
Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	1999/04	Selangor Dahrul Ehsan, Malaysia.	MYR	1,000,000	電源供應器等成品買賣業務。
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	2008/12	中國香港	USD	4,100,000	投資控股。
明緯(廣州)電子有限公司	2002/01	中國廣東省廣州 市	RMB	66,965,155	電源供應器等設計製造與加工,以 及零件、半成品、成品買賣業務。
蘇州明緯科技有限公司	2006/05	中國江蘇省蘇州	RMB	69,306,643	電源供應器等設計製造與加工,以 及零件、半成品、成品買賣業務。
蘇州協緯科技股份有限公司	2020/03	中國江蘇省蘇州 市	RMB	101,350,000	電子專用設備、測試儀器製造、新型 電子元件的生產與加工。
廣州協緯投資有限公司	2018/01	中國廣東省廣州市	RMB	5,088,440	電源供應器、安定設備微電腦與週邊設備及電子測試設備等製造與加工。
蘇州協緯自動化科技有限公司	2022/01	中國江蘇省蘇州市	RMB	5,000,000	電子專用設備、測試儀器製造、新型 電子元件的生產、研發、設計及銷售 自產產品與提供售後服務。
蘇州承緯精密科技有限公司	2022/07	中國江蘇省蘇州市	RMB	38,000,000	電子專用設備、測試儀器製造、新型 電子元件的生產、研發、設計及銷售 自產產品與提供售後服務。
蘇州協緯貼裝科技有限公司	2022/06	中國江蘇省蘇州市	RMB	13,000,000	電子專用設備、測試儀器製造、新型 電子元件的生產、研發、設計及銷售 自產產品與提供售後服務。
蘇州協緯磁件科技有限公司	2022/07	中國江蘇省蘇州市	RMB	12,000,000	電子專用設備、測試儀器製造、新型電子元件的生產、研發、設計及銷售 自產產品與提供售後服務。
蘇州協緯精密科技有限公司	2022/10	中國江蘇省蘇州市	RMB	19,160,000	電子專用設備、測試儀器製造、新型電子元件的生產、研發、設計及銷售 自產產品與提供售後服務。

企業名稱	設立日期	地址	實	收資本額	主要營業或生產項目
蘇州協緯認證有限公司	2023/04	中國江蘇省蘇州 市	RMB	25,000,000	認證諮詢及檢驗、檢測服務。
蘇州協緯綠能有限公司	2023/08	中國江蘇省蘇州市	RMB	1,000,000	技術服務、技術開發、技術諮詢技術 推廣、半導體器材專用設備銷售、電 力電子元器件製造及銷售等、科技 推廣和應用服務。

3、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料

本公司並無公司法第369條之3推訂為有控制與從屬關係者。

4、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括:

- (1) 投資控股
- (2) 電源供應器及其配件製造及買賣業務
- (3) 電源供應器設計與研發
- (4) 電子專用設備、測試儀器製造、設計、銷售及售後服務

5、各關係企業董監事、總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份			
_ 30.7 113			股數	持股比例 (%)		
Mean Well USA, Inc.	董事/總經理	Chon Kit Cheong	8,300	1.04		
	董事	鄭志得	0	0.00		
M WILE DV	董事/總經理	劉方伯	88	4.89		
Mean Well Europe B.V.	董事	鄭志得	0	0.00		
	董事	林國棟	0	0.00		
Wellnex Holding Co., Ltd.	董事	鄭志得	0	0.00		
	董事	蔡明志	0	0.00		
	董事	吳政道	0	0.00		
Mean Well India Electronies Pvt. Ltd.	董事	鄭志得	0	0.00		
	董事	Benaka Varadaraju	10,650	0.98		

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份			
			股數	持股比例 (%)		
	董事	吳政道	0	0.00		
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	董事	鄭志得	0	0.00		
Tream Well emgapere Fiel Eta.	董事	Cheng Lee Peng	0	0.00		
Mara Will Barras Calations Inc.	董事	Chon Kit Cheong	0	0.00		
Mean Well Power Solutions, Inc.	董事	鄭志得	0	0.00		
	董事	Zhenkai Li	50,000	5.00		
Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Şirket	代表人	賴彥成	3,120	4.00		
	董事	Young Fatt Lee	0	0.00		
Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	董事	吳政道	0	0.00		
	董事	鄭志得	0	0.00		
	董事	林國棟	0	0.00		
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	董事	蔡明志	0	0.00		
Liu.	董事	鄭志得	0	0.00		
明緯(廣州)電子有限公司	執行董事	劉興華	0	0.00		
蘇州明緯科技有限公司	執行董事	劉興華	0	0.00		
	董事長	劉興華	0	0.00		
	董事	蔡明志	0	0.00		
蘇州協緯科技股份有限公司	董事	陳玉鐘	0	0.00		
	董事	尹曉明	416,250	0.41		
	董事	林主樑	0	0.00		
廣州協緯投資有限公司	執行董事	劉興華	0	0.00		
蘇州協緯自動化科技有限公司	執行董事	蔣嘉訓	0	0.00		
蘇州承緯精密科技有限公司	執行董事	劉建志	0	0.00		
蘇州協緯貼裝科技有限公司	執行董事	宋增潭	0	0.00		
蘇州協緯磁件科技有限公司	執行董事	劉興華	0	0.00		
蘇州協緯精密科技有限公司	執行董事	劉興華	0	0.00		
蘇州協緯認證有限公司	執行董事	林晉國	150,000 (註)	0.60 (註)		
蘇州協緯綠能科技有限公司	執行董事	何馬超	0	0.00		

註:被投資公司為有限公司,故列示出資額及出資比例。

6、關係企業營運概況

單位:新臺幣仟元,惟每股盈餘為元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
Mean Well USA, Inc.	24,568	1,380,833	252,341	1,128,492	3,285,038	499,564	387,086	483.86
Mean Well Europe B.V.	589	1,211,307	387,316	823,991	3,077,431	180,496	196,867	109,370.81
Wellnex Holding Co., Ltd.	307,100	23,794,697	-	23,794,697	-	(34)	6,667,665	NA(註)
Mean Well India Electronies Pvt. Ltd.	4,123	101,854	58,580	43,274	259,384	31,323	22,029	NA(註)
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	42,929	3,836,926	1,811,176	2,025,750	14,789,178	703,842	641,432	NA(註)
Mean Well Power Solutions, Inc.	32,277	26,618	3,037	23,580	18,068	(8,015)	(7,662)	(7.66)
Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Şirket	8,993	19,145	11,068	8,077	253	(808)	(814)	NA(註)
Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	6,699	70,288	32,742	37,546	113,620	10,504	9,392	NA(註)
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	125,911	24,509,234	214,417	24,294,816	1,339,589	91,132	6,608,283	NA(註)
明緯(廣州)電子有限公司	322,500	9,340,692	2,198,909	7,141,783	15,179,091	3,186,382	2,937,004	NA(註)
蘇州明緯科技有限公司	322,500	10,128,680	1,984,222	8,144,458	15,129,289	3,736,031	3,427,929	NA(註)
蘇州協緯科技股份有限公司	382,011	621,784	30,847	590,937	296,714	27,444	131,974	4.12
廣州協緯投資有限公司	22,031	292,111	87,823	204,287	471,714	113,112	93,966	NA(註)
蘇州協緯自動化科技有限公司	22,120	53,016	38,382	14,634	151,974	(7,111)	(7,078)	NA(註)
蘇州承緯精密科技有限公司	162,716	191,387	23,048	168,339	155,555	2,351	2,172	NA(註)
蘇州協緯貼裝科技有限公司	57,512	77,643	3,468	74,175	52,828	16,200	15,912	NA(註)
蘇州協緯磁件科技有限公司	51,384	55,390	3,920	51,471	38,414	156	181	NA(註)
蘇州協緯精密科技有限公司	53,088	44,153	385	43,768	24,328	226	42	NA(註)
蘇州協緯認證有限公司	110,600	136,317	25,746	110,572	7,826	1,297	1,253	NA(註)

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
蘇州協緯綠能有限公司	4,424	4,372	1	4,372	1	(1)	(1)	NA(註)

註:因公司型態為有限公司,故無股數。

(二)關係企業合併財務報表

本公司 112 年度(自 112 年 1 月 1 日至 112 年 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制準則」應納入編制關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編制母子公司合併財務報表之公司均相同,且關係企業合併財務報表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,爰不再另行編制關係企業合併財務報告。

- (三)關係報告書:不適用。
- 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此情形。
- 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此情形。
- 四、其他必要補充說明事項

無。

五、最近年度及截至年報刊印日止,發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或 證券價格有重大影響之事項

無。

附錄 A

股票代碼:6943

明緯企業股份有限公司及子公司

合併財務報告暨會計師查核報告 民國 112 及 111 年度

地址:新北市五股區五股工業區五權三路 28 號

電話: (02)2299-6100

§目 錄§

			財	務	報	告
項 目	<u>頁</u>	次	附	註	編	號
一、封 面	1				-	
二、目 錄	2				-	
三、關係企業合併財務報告聲明書	3				-	
四、會計師查核報告	$4\sim6$				-	
五、合併資產負債表	7				-	
六、合併綜合損益表	$8\sim9$				-	
七、合併權益變動表	10				-	
八、合併現金流量表	$11 \sim 12$				-	
九、合併財務報告附註						
(一) 公司沿革	13			-	_	
(二) 通過財務報告之日期及程序	13			_	_	
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	$13 \sim 16$			3	_	
(四) 重大會計政策之彙總說明	$16\sim28$			P	9	
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確	28			Ĩ	5_	
定性之主要來源						
(六) 重要會計項目之說明	$29 \sim 66$			六~	二九	
(七)關係人交易	$66 \sim 69$			Ξ	+	
(八)質抵押之資產	69			Ξ	—	
(九) 重大或有負債及未認列之合約	-				-	
承諾						
(十) 重大期後事項	-				-	
(十一) 其他事項	-				-	
(十二) 具重大影響之外幣資產及負債	$69 \sim 70$			Ξ	=	
資訊						
(十三) 附註揭露事項						
1. 重大交易事項相關資訊	70			Ξ		
2. 轉投資事業相關資訊	70			三		
3. 大陸投資資訊	71			三		
(十四) 部門資訊	$71 \sim 72$			三	四	

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 112 年度(自 112 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:明緯企業股份有限公司

。 得 **建**期

中 華 民 國 113 年 4 月 26 日

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche 20F, Taipei Nan Shan Plaza No. 100, Songren Rd., Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988 Fax:+886 (2) 4051-6888 www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

明緯企業股份有限公司 公鑒:

查核意見

明緯企業股份有限公司及其子公司(明緯集團)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表,暨民國 112 年及 111 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,足以允當表達明緯集團民國112年及111年12月31日之合併財務狀況,暨民國112年及111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受託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,與明緯集團保持超然獨立,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。

其他事項

明緯企業股份有限公司業已編製民國 112 及 111 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明緯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明緯集團或停止營業,或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

明緯集團之治理單位(含監察人)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告使用者所作之經濟決策,則被認為具有重大性。

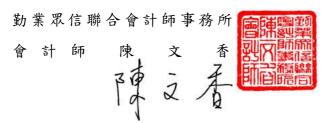
本會計師依照審計準則查核時,運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作:

- 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,惟其目的非對明緯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, 以及使明緯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明緯集團不再具有繼續經營之能力。

- 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。
- 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)。



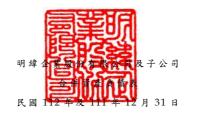
會計師



金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1080321204 號

證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 113 年 4 月 26 日



單位:新台幣仟元

			112年12月31	3	111年12月31日			
代 碼	資	產	金 額	%	金 額	%		
1100	流動資產 現金及約當現金(附註六及二九)		\$ 21,054,834	49	\$ 15,084,941	38		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註七及二九)		\$ 21,034,834 2,503,079	49 6	\$ 15,084,941 4,278,796	36 11		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產一流動(附註八及二九)		6,620,594	16	4,867,299	12		
1150	應收票據(附註九、二一及二九)		6,783	-	121,598	-		
1170	應收帳款(附註九、二一及二九)		3,711,667	9	6,558,231	16		
1200	其他應收款(附註九、二九及三十)		110,310	-	162,612	1		
1220	本期所得稅資產(附註二三)		44,086	-	22,141	-		
130X	存貨(附註十)		2,549,802	6	4,898,944	12		
1476 1479	其他金融資產一流動(附註十五、二九及三一)		2,477,649	6	937,000	2		
1479 11XX	其他流動資產(附註十五及三十) 流動資產總計		<u>161,366</u> 39,240,170	92	347,325 37,278,887	<u>1</u> 93		
11700	<i>川 却 貝 </i>		37,240,170					
	非流動資產							
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動(附註八及二九)		390,169	1		-		
1600 1755	不動產、廠房及設備(附註十二及三一) 使用權資產(附註十三)		2,630,874	6	2,481,472	6 1		
1801	使用權員座 (附註十二) 其他無形資產 (附註四)		181,856 10,541	-	192,452 5,084	1		
1805	商譽(附註十四)		32,077	-	32,079	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)		95,059	_	77,886	_		
1975	淨確定福利資產—非流動(附註十九)		42,948	_	33,979	_		
1990	其他非流動資產(附註十五、二九及三一)		222,874	1	43,545	<u></u>		
15XX	非流動資產總計		3,606,398	8	2,866,497	7		
1XXX	資產總 計		<u>\$ 42,846,568</u>	100	<u>\$ 40,145,384</u>	100		
代 碼	負 債 及 權	益						
	流動負債							
2100	短期借款(附註十六、二九及三一)		\$ 2,130,000	5	\$ -	-		
2170	應付帳款(附註十七、二九及三十)		3,016,293	7	5,490,360	14		
2200 2230	其他應付款 (附註十八、二九及三十) 本期所得稅負債 (附註二三)		465,239 2,003,708	1 5	618,450 1,826,014	$\frac{1}{4}$		
2280	本州川村祝貞順(Ni ニーニ) 租賃負債-流動(附註十三及二九)		5,187	-	4,847	4		
2300	其他流動負債(附註十八及三十)		247,436	_	281,865	1		
21XX	流動負債總計		7,867,863	18	8,221,536	20		
	非流動負債							
2570	非		3,227,683	8	3,039,083	8		
2580	租賃負債一非流動(附註十三及二九)		8,569	-	12,198	-		
2630	長期遞延收入(附註十八)		54,492	_	66,751	_		
2670	其他非流動負債		22,543		39,868			
25XX	非流動負債總計		3,313,287	8	3,157,900	8		
2XXX	負債總計		11,181,150	<u>26</u>	11,379,436	28		
	歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)							
	股本							
3110	普通股		1,940,300	4	1,940,300	5		
3200	資本公積 保留盈餘		12,808,612	30	12,807,592	32		
3310	法定盈餘公積		4,369,890	10	3,751,923	9		
3320	特別盈餘公積		611,918	2	-	-		
3350	未分配盈餘		12,134,528	28	10,711,718	27		
	其他權益		. ,		•			
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(989,947)	$(\underline{2})$	(611,918)	$(\underline{2})$		
31XX	歸屬於本公司業主之權益總計		30,875,301	72	28,599,615	71		
36XX	非控制權益(附註二六、二七及三十)		790,117	2	166,333	1		
3XXX	權益總計		31,665,418	74	28,765,948	<u>72</u>		
	負債與權益總計		<u>\$ 42,846,568</u>	<u>100</u>	<u>\$ 40,145,384</u>	100		

後附之附註係本合併財務

經理人: 陳玉鐘

陳

副城



單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

		112年度	变		
代 碼		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註二一及三十)	\$ 32,829,172	100	\$ 44,531,413	100
5000	營業成本 (附註十、二二及				
	三十)	20,485,321	62	28,673,609	_64
5900	營業毛利	12,343,851	_38	15,857,804	<u>36</u>
	營業費用(附註二二、二五 及三十)				
6100	推銷費用	642,260	2	669,494	1
6200	管理費用	787,989	2	687,283	2
6300	研究發展費用	796,411	3	1,147,726	3
6450	預期信用迴轉利益	<u>-</u>		(14,699)	<u> </u>
6000	營業費用合計	2,226,660	7	2,489,804	6
6900	營業淨利	10,117,191	31	13,368,000	<u>30</u>
	營業外收入及支出(附註二 二及三十)				
7100	利息收入	671,005	2	188,372	1
7010	其他收入	592,794	1	87,349	-
7020	其他利益及損失	324,858	1	1,057,716	2
7050	財務成本	(26,940)		$(\underline{}468)$	
7000	營業外收入及支出 合計	1,561,717	4	1,332,969	3
7900	稅前淨利	11,678,908	35	14,700,969	33
7950	所得稅費用(附註四及二三)	(3,706,761)	(_11)	(3,865,110)	(_9)
8200	本年度淨利	7,972,147	24	10,835,859	_24

(接次頁)

(承前頁)

			112年度			111年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
	其他綜合損益(附註十九及						
	二 +)						
	不重分類至損益之項目						
8311	確定福利計畫之再						
	衡量數	\$	3,716	-	\$	13,668	-
8349	與不重分類之項目						
	相關之所得稅						
	(附註二三)	(743)		(<u>2,734</u>)	
8310			2,973	<u> </u>		10,934	<u> </u>
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	(377,358)	$(\underline{1})$		1,099,843	3
8300	本年度其他綜合損						
	益(稅後淨額)	(<u>374,385</u>)	(<u>1</u>)		1,110,777	3
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$</u>	<u>7,597,762</u>	<u>23</u>	<u>\$ 1</u> 2	<u>1,946,636</u>	<u>27</u>
	淨利歸屬於:						
8610	本公司業主	\$	7,726,140	23	\$ 8	8,379,173	19
8620	非控制權益		246,007	1		2,456,686	<u> </u>
8600		\$	7,972,147	<u>24</u>	\$ 10	0,835,859	<u>24</u>
	綜合損益總額歸屬於:						
8710	本公司業主	\$	7,351,084	22	\$ 8	8,891,504	20
8720	非控制權益	Ψ	246,678	<u>1</u>	·	3,055,132	<u>7</u>
8700	// 12 11 12	\$	7,597,762	<u>23</u>		1,946,636	27
	台肌及飲(似計一四)						
	每股盈餘 (附註二四)						
9710	來自繼續營業單位	φ	20.02		¢	4E 70	
9710 9810	基 本 稀 釋	<u>\$</u> \$	39.82		<u>\$</u> \$	45.78 45.55	
9010	7年 7辛	<u> </u>	39.64		<u> </u>	<u>45.55</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長:鄭志得



經理人: 陳玉鏡



會計 丰 管:游承翰



單位:新台幣仟元

		蹄	屬		於	公	可	系	主	之	椎	益			
										其他權益項目 國外營運機構					
						保	留	盈		財務報表換算					
<u>代</u> 碼 A1	111 年 1 月 1 日餘額	<u>股</u>	1,500,000	<u>資</u> \$	本 公 積 1,696	<u> 法定盈餘公積</u>	<u> </u>		<u>分配盈餘</u> \$ 9,503,351	之 兌 換 差 額 (\$ 1,161,612)	<u>總</u> \$	計 13,086,747	非控制權益 \$ 8,639,482		<u>總額</u> ,726,229
	110 年度盈餘指撥及分配														
B1 B5	法定盈餘公積 本公司股東現金股利		-		-	508,611	-	(508,611) 4,462,690)	-	(4,462,690)		(4,	,462,690)
M5	實際取得子公司股權價格與帳面價值差額(附註二七)		-		-	-	-	(2,207,925)	48,297	(2,159,628)	2,159,628		-
M7	對子公司所有權權益變動(附註二七)		-	(380)	-	-	(2,514)	-	(2,894)	2,894		-
E1	現金增資		440,300		12,806,276	-	-		-	-		13,246,576	-	13,	,246,576
D1	111 年度淨利		-		-	-	-		8,379,173	-		8,379,173	2,456,686	10,	,835,859
D3	111 年度稅後其他綜合損益	_	<u>-</u>	_	<u>-</u>		<u>-</u>		10,934	501,397	_	512,331	598,446	1,	,110,777
D5	111 年度綜合損益總額	_	<u>-</u>	_	<u>-</u>		<u>-</u>		8,390,107	501,397	_	8,891,504	3,055,132	11,	,946,63 <u>6</u>
O1	非控制權益變動	_	<u>-</u>	_	<u>-</u>					-	_	<u>-</u>	(13,690,803)	(13,	<u>,690,803</u>)
Z1	111 年 12 月 31 日餘額		1,940,300		12,807,592	3,751,923	-		10,711,718	(611,918)		28,599,615	166,333	28,	,765,948
D1	111 年度盈餘指榜及分配					(15.0(5		,	(15.0(5.)						
B1 B3	法定盈餘公積 特別盈餘公積		-		-	617,967	611,918	(617,967) 611,918)	-		-	-		-
B5	本公司股東現金股利		-		-	-	-	(5,044,780)	-	(5,044,780)	-	(5,	,044,780)
M5	實際取得與處分子公司股權價格與帳面價值差額(附註二七)		-		511	-	-		-	-		511	(511)		-
M7	對子公司所有權權益變動(附註二七)		-		-	-	-	(31,638)	-	(31,638)	31,638		-
N1	股份基礎給付(附註二五)		-		509	-	-		-	-		509	-		509
D1	112 年度淨利		-		-	-	-		7,726,140	-		7,726,140	246,007	7,	,972,147
D3	112 年度稅後其他綜合損益	_	<u>-</u>	_			_		2,973	(378,029)	(_	375,056)	<u>671</u>	(374,385)
D5	112 年度綜合損益總額	_	<u>-</u>	_	<u>-</u>		-		7,729,113	(378,029)	_	7,351,084	246,678	7,	<u>,597,762</u>
O1	非控制權益變動	_	<u> </u>	_		=				-	_	<u>-</u>	345,979		345,979
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$	1,940,300	<u>\$</u>	12,808,612	<u>\$ 4,369,890</u>	\$ 611,918		\$ 12,134,528	(\$ 989,947)	<u>\$</u>	30,875,301	\$ 790,117	\$ 31,	,665,418

董事長: 鄭志得

玉旗

本合併財務報告之一部分。

會計主管:游承翰





民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

代	馬		112年度		111年度
A1000	00 本年度稅前淨利	\$	11,678,908	\$	14,700,969
A2001	0 收益費損項目				
A2010	00 折舊費用		285,287		262,332
A2020	00 攤銷費用		5,664		2,291
A2190	00 股份基礎給付酬勞成本		509		39,376
A2090	10 財務成本		26,940		468
A2030	00 預期信損失迴轉利益		-	(14,699)
A2040	10 透過損益按公允價值衡量之金				
	融資產利益	(163,921)	(325,626)
A2120	00 利息收入	(671,005)	(188,372)
A2250	10 處分不動產、廠房及設備損失		2,891		858
A2260	10 不動產、廠房及設備轉列費用				
	數		39,025		5,834
A2370	00 存貨跌價及呆滯損失		111,754		5,175
A2410	00 未實現外幣兌換(利益)損失	(80,344)		731,348
A2290	00 處分國外營運機構利益		-	(122,104)
A2990	10 提列負債準備		19,054		18,725
A3000	10 營業資產及負債之淨變動數				
A3111	5 透過損益按公允價值衡量之金				
	融資產		1,902,737		5,159,917
A3113	80 應收票據		115,598	(3,964)
A3115	60 應收帳款		2,855,153	(2,027,366)
A3118	30 其他應收款		73,192	(59,869)
A3120	10 存 貨		2,238,219	(1,351,485)
A3124	.0 其他流動資產		185,959	(42,546)
A3199	00 其他非流動資產	(3,960)	(24,332)
A3125	60 合約負債	(62,342)		51,134
A3213	60 應付票據		-	(58)
A3215	60 應付帳款	(2,474,067)		554,053
A3218	30 其他應付款	(156,245)		237,147
A3223	30 其他流動負債		8,809	(11,584)
A3299	00 其他非流動負債	(16,922)		-
A3224	.0	(5,253)	(106,000)
A3222	20 遞延收入	(12,259)	(10,123)
A3300	10 營運產生之現金		15,903,381		17,481,499

(接次頁)

(承前頁)

代 碼			112年度		111年度			
A33300	支付之利息	(\$	23,906)	(\$	468)			
A33100	收取之利息		650,115		133,332			
A33500	支付之所得稅	(3,380,565)	(_	2,480,394)			
AAAA	營業活動之淨現金流入		13,149,025		15,133,969			
	投資活動之現金流量							
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,143,464)		-			
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產		-		2,973,061			
B02000	預付長期投資款增加	(179,805)		-			
B02200	取得子公司之淨現金流出		-	(32,665)			
B02700	購置不動產、廠房及設備	(514,122)	(937,519)			
B02800	處分不動產、廠房及設備價款		13,485		608			
B03700	存出保證金增加		-	(312)			
B03800	存出保證金減少		379		-			
B04500	購置無形資產	(11,433)	(3,332)			
B04600	處分無形資產		245		-			
B06500	其他金融資產增加	(1,536,59 <u>2</u>)	(_	864,053)			
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(4,371,307)	_	1,135,788			
	籌資活動之現金流量							
C00100	短期借款增加		2,130,000		-			
C03000	存入保證金增加		-		40			
C03100	存入保證金減少	(403)		-			
C04020	租賃本金償還	(3,349)	(3,123)			
C04500	發放現金股利	(5,044,780)	(4,462,690)			
C04600	現金增資		-		13,207,200			
C05800	非控制權益變動	_	345,979	(_	13,703,926)			
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(2,572,553)	(_	4,962,499)			
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(235,272)		283,346			
		\			<u>, </u>			
EEEE	現金及約當現金淨增加數		5,969,893		11,590,604			
E00100	年初現金及約當現金餘額		15,084,941		3,494,337			
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$</u>	21,054,834	<u>\$</u>	15,084,941			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長:鄭志得



經理人:陳玉舖



會計丰答:游承蘇



明緯企業股份有限公司及子公司合併財務報告附註

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 (除另註明外,金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於71年4月,主要經營電源供應器與安定設備微電腦與週邊設備電子測試設備等設計製造加工與零件、半成品、成品買賣業務。

本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於113年4月26日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)首次適用金融監督管理委員會(以下稱「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)(以下稱「IFRS會計準則」)

除下列說明外,適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則將不致造成本公司及由本公司所控制個體(以下稱「合併公司」)會計政策之重大變動。

1. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

適用該修正時,合併公司依重大之定義,決定應揭露之重 大會計政策資訊。若會計政策資訊可被合理預期將影響一般用 途財務報表之主要使用者以該等財務報表為基礎所作之決策, 則該會計政策資訊係屬重大。此外:

- 與不重大之交易、其他事項或情況相關之會計政策資訊係屬不重大,合併公司無需揭露該等資訊。
- 合併公司可能因交易、其他事項或情況之性質而判斷相關會 計政策資訊屬重大,即使金額不重大亦然。
- 並非與重大交易、其他事項或情況相關之所有會計政策資訊 皆屬重大。

若會計政策資訊係與重大交易、其他事項或情況相關,且 有下列情況時,該資訊可能屬重大:

- (1)合併公司於報導期間改變會計政策,且該變動導致財務報 表資訊之重大變動;
- (2) 合併公司自準則允許之選項中選擇其適用之會計政策;
- (3) 因缺乏特定準則之規定,合併公司依 IAS 8「會計政策、會計估計值變動及錯誤」建立之會計政策;
- (4) 合併公司揭露其須運用重大判斷或假設所決定之相關會計政策;或
- (5)涉及複雜之會計處理規定且財務報表使用者仰賴該等資訊 方能了解該等重大交易、其他事項或情況。

相關會計政策之揭露請參閱附註四。

2. IAS 8 之修正「會計估計值之定義」

合併公司自 112 年 1 月 1 日開始適用該修正,其明訂會計估計值係指財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額。合併公司於適用會計政策時,可能須以無法直接觀察而必須估計之貨幣金額衡量財務報表項目,故須採用衡量技術及輸入值發展會計估計值以達此目的。衡量技術或輸入值變動對會計估計值之影響數若非屬前期錯誤之更正,該等變動係屬會計估計值變動。

3. IAS 12 之修正「國際租稅變革 - 支柱二規則範本」

該修正引進一項 IAS 12 之例外規定,明訂合併公司不得認 列有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債,亦不得揭露該等 遞延所得稅之相關資訊,但應揭露其已適用該例外規定,並單獨 揭露有關支柱二所得稅之當期所得稅費用(利益)。此外,於支 柱二法案已立法或已實質性立法但尚未生效之期間,合併公司應 揭露有助於使用者了解其暴露於支柱二所得稅之已知或可合理 估計之質性與量化資訊。此修正發布後,應立即並追溯適用本項 例外規定並揭露已適用之事實;其他揭露規定於 112 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用,期中期間結束日為 112 年 12 月 31 日以前者之期中財務報導不適用該等其他揭露規定。

(二) 113 年適用之金管會認可之 IFRS 會計準則

新 發 布 / 修 正 / 修 訂 準 則 及 解 釋IASB發布之生效日(註1)IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」2024 年 1 月 1 日 (註 2)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IAS 7 及 IFRS 7 之修正「供應商融資安排」2024 年 1 月 1 日 (註 3)

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: 賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交 易追溯適用 IFRS 16 之修正。

註3: 第一次適用本修正時, 豁免部分揭露規定。

截至本合併財務報告通過發布日止,合併公司評估上述準則、 解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則

新發布/修正/修訂準則及解釋	IASB發布之生效日(註1)
IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或	未定
合資間之資產出售或投入」	
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	2023年1月1日
較資訊」	
IFRS 18「財務報表之表達與揭露」	2027年1月1日
IAS 21 之修正「缺乏可兌換性」	2025年1月1日(註2)

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: 適用於 2025 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。首次適用該修正時,將影響數認列於首次適用日之保留盈餘。當合併公司以非功能性貨幣作為表達貨幣時,將影響數調整首次適用日權益項下之國外營運機構兌換差額。

IFRS 18「財務報表之表達與揭露」

IFRS 18 將取代 IAS 1「財務報表之表達」,該準則主要變動包括:

- 損益表應將收益及費損項目分為營業、投資、籌資、所得稅及停業單位種類。
- 損益表應列報營業損益、籌資及所得稅前損益以及損益之小計及 合計數。
- 提供指引以強化彙總及細分規定:合併公司須辦認來自個別交易或其他事項之資產、負債、權益、收益、費損及現金流量,並以共同特性為基礎進行分類與彙總,俾使主要財務報表列報之各單行項目至少具一項類似特性。具不同特性之項目於主要財務報表及附註應予細分。合併公司僅於無法找到更具資訊性之名稱時,始將該等項目標示為「其他」。
- 增加管理階層定義之績效衡量之揭露:合併公司於進行財務報表外之公開溝通,以及與財務報表使用者溝通管理階層對合併公司整體財務績效某一層面之觀點時,應於財務報表單一附註揭露管理階層定義之績效衡量相關資訊,包括該衡量之描述、如何計算、其與IFRS會計準則明定之小計或合計數之調節以及相關調節項目之所得稅與非控制權益影響等。

除上述影響外,截至本合併財務報告通過發布日止,合併公司 仍持續評估上述準則、解釋之修正對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

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管 會認可並發布生效之 IFRS 會計準則編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫 資產公允價值認列之淨確定福利負債(資產)外,本合併財務報告 係依歷史成本基礎編製。 公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級:

- 第 1 等級輸入值:係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。
- 第 2 等級輸入值:係指除第 1 等級之報價外,資產或負債直接 (亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)之可觀察輸入值。
- 3. 第3等級輸入值:係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括:

- 1. 主要為交易目的而持有之資產;
- 2. 預期於資產負債表日後12個月內實現之資產;及
- 3. 現金及約當現金(但不包括於資產負債表日後逾12個月用以交換或清償負債而受到限制者)。

流動負債包括:

- 1. 主要為交易目的而持有之負債;
- 2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債,(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),以及
- 3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少12個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者,係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 合併基礎

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體(子公司) 之財務報告。合併綜合損益表已納入被收購或被處分子公司於當期 自收購日起或至處分日止之營運損益。子公司之財務報告已予調 整,以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務 報告時,各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。 子公司之綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益,即使非 控制權益因而成為虧損餘額。 當合併公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者,係作為權益交易處理。合併公司及非控制權益之帳面金額已予調整,以反映其於子公司相對權益之變動。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,係直接認列為權益且歸屬於本公司業主。

子公司明細、持股比率及營業項目,參閱附註十一及附表五。

(五)企業合併

企業合併係採收購法處理。收購相關成本於成本發生及勞務取 得當期列為費用。

商譽係按移轉對價之公允價值以及收購者先前已持有被收購者 之權益於收購日之公允價值之總額,超過收購日所取得可辨認資產 及承擔負債之淨額衡量。倘於重評估後,收購日所取得可辨認資產 及承擔負債之淨額仍超過移轉對價以及收購者先前已持有被收購者 之權益於收購日公允價值之總數,則該差額為廉價購買利益,並立 即認列為損益。

對被收購者具有現時所有權權益且清算時有權按比例享有被收購者爭資產之非控制權益,係以其所享有被收購者可辨認淨資產已認列金額之比例份額衡量。其他非控制權益係以公允價值衡量。

(六) 外 幣

各個體編製財務報告時,以個體功能性貨幣以外之貨幣(外幣) 交易者,依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割 貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額,於發生當期認列於 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期損益,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。 於編製合併財務報告時,國外營運機構(包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司及關聯企業)之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。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(並分別歸屬予本公司業主及非控制權益)。

若合併公司處分國外營運機構之所有權益,或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制,或處分國外營運機構之後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理,所有可歸屬於本公司業主且與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制,係按比例將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,累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

(七) 存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值 孰低衡量,比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目 為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需 投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之 計算係採加權平均法。

(八) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列,後續以成本減除累計折舊 及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備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。該等資產於完工並達預期使用狀態時,分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

除自有土地不提列折舊外,其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎,對每一重大部分單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視,並推延適用會計估計值變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時,淨處分價款與該資產帳面金額間 之差額係認列於損益。

(九) 商 譽

企業合併所取得之商譽係依收購日所認列之商譽金額作為成本,後續以成本減除累計減損損失後之金額衡量。

為減損測試之目的,商譽分攤至合併公司預期因該合併綜效而受益之各現金產生單位或現金產生單位群組(簡稱「現金產生單位」)。

受攤商譽之現金產生單位每年(及有跡象顯示該單位可能已減損時)藉由包含商譽之該單位帳面金額與其可回收金額之比較,進行該單位之減損測試。若分攤至現金產生單位之商譽係當年度企業合併所取得,則該單位應於當年度結束前進行減損測試。若受攤商譽之現金產生單位之可回收金額低於其帳面金額,減損損失係先減少該現金產生單位受攤商譽之帳面金額,次就該單位內其他各資產帳面金額之比例減少各該資產帳面金額。任何減損損失直接認列為當期損失。商譽減損損失不得於後續期間迴轉。

處分受攤商譽現金產生單位內之某一營運時,與該被處分營運有關之商譽金額係包含於營運之帳面金額以決定處分損益。

(十) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量,後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷,合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視,並推延適用會計估計值變動之影響。

無形資產除列時,淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

(十一)不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產(商譽除外)之減損 合併公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動 產、廠房及設備、使用權資產及無形資產(商譽除外)可能已減損。 若有任一減損跡象存在,則估計該資產之可回收金額。倘無法估計 個別資產之可回收金額,合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。共用資產係依合理一致基礎分攤至個別現金產生單位。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個 別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時,將該資 產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額,減損損失係認 列於損益。

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 (減除攤銷或折舊)。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十二) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於合併資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時,若金融資產或金融負債非屬 透過損益按公允價值衡量者,係按公允價值加計直接可歸屬於取得 或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或 發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或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透過損益按公允價 值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

A.透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產為強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產包括合併公司未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資,及不符合分類為按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量,所產生之股利係認列於其他收入,利息及再衡量產生之利益或損失則係認列於其他利益及損失。公允價值之決定方式請參閱附註二九。

B. 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. 係於某經營模式下持有,該模式之目的係持有金融資 產以收取合約現金流量;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(包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據、應收帳款、其他應收款及其他金融資產)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。

利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、 可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存 款,係用於滿足短期現金承諾。

(2) 金融資產之減損

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按 攤銷後成本衡量之金融資產(含應收款項)之減損損失。

應收款項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。

合併公司為內部信用風險管理目的,在不考量所持有 擔保品之前提下,判定下列情況代表金融資產已發生違約: A.有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B. 立帳超過 360 天,除非有合理且可佐證之資訊顯示延後 之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調整其帳面 金額。

(3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效,或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時,始將金融資產除列。

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。

2. 金融負債

(1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

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

3. 衍生工具

合併公司簽訂之衍生工具包括遠期外匯合約,用以管理合併公司之匯率風險。

衍生工具於簽訂衍生工具合約時,原始以公允價值認列, 後續於資產負債表日按公允價值再衡量,後續衡量產生之利益 或損失直接列入損益,然指定且為有效避險工具之衍生工具, 其認列於損益之時點則將視避險關係之性質而定。當衍生工具 之公允價值為正值時,列為金融資產;公允價值為負值時,列 為金融負債。

衍生工具若嵌入於 IFRS 9「金融工具」範圍內之資產主契約,係以整體合約決定金融資產分類。衍生工具若嵌入於非 IFRS 9 範圍內之資產主契約(如嵌入於金融負債主契約),而嵌入式衍生工具若符合衍生工具之定義,其風險及特性與主契約之風險及特性並非緊密關聯,且混合合約非透過損益按公允價值衡量時,該衍生工具係視為單獨衍生工具。

(十三) 負債準備

認列為負債準備之金額係考量義務之風險及不確定性,而為資產負債表日清償義務所需支出之最佳估計。負債準備係以清償義務之估計現金流量折現值衡量。

(十四) 收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後,將交易價格分攤至各履 約義務,並於滿足各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。

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自電子設備產品之銷售,由於電子設備產品於 交貨時,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,故合併公司係於該時點認列收 入及應收帳款。

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。

(十五)租賃

合併公司於合約成立日評估合約是否係屬(或包含)租賃。

對於包含租賃及非租賃組成部分之合約,合併公司以相對單獨 價格為基礎分攤合約中之對價並分別處理。

1. 合併公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人,則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃下,減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於 相關租賃期間內認列為收益。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,並按直線基礎於租賃 期間內認列為費用。

2. 合併公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租赁之租賃 給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用,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。使用權資產係單獨表達於合併資產負債表。

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。

租賃負債原始按租賃給付(包含固定給付、實質固定給付、 取決於指數或費率之變動租賃給付、殘值保證下承租人預期支 付之金額、合理確信將行使之購買選擇權之行使價格,及已反 映於租賃期間之租賃終止罰款,減除收取之租賃誘因)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、殘值保證下預期支 付金額、標的資產購買選擇權之評估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,合併公司再衡量租赁 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。租賃負債係單獨表達於合併資產負債表。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租金於發生當期認列為費用。

(十六) 政府補助

政府補助僅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,始予以認列。

與收益有關之政府補助係於其意圖補償之相關成本於合併公司認列為費用之期間內,按有系統之基礎認列於損益。以合併公司應購買、建造或其他方式取得非流動資產為條件之政府補助係認列為遞延收入,並以合理且有系統之基礎於相關資產耐用年限期間轉列損益。

若政府補助係用於補償已發生之費用或損失,或係以給與合併公司立即財務支援為目的且無未來相關成本,則於其可收取之期間認列於損益。

(十七) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本(含服務成本、淨利息及再衡量數)係採預計單位福利法精算。服務成本(含當期服務成本及前期服務成本/清償損益)及淨確定福利負債(資產)淨利息於發生時、或清償發生時認列為員工福利費用。再衡量數(含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬)於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘,後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債(資產)係確定福利退休計畫之提撥短絀 (剩餘)。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減 少未來提撥金之現值。

(十八) 股份基礎給付協議

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量,於既得期間內以直線基礎認列費用,並同時調整資本公積—員工認股權。若其於給與日立即既得,係於給與日全數認列費用。合併公司辦理現金增資保留員工認購,係確認員工認購股數之日為給與日。

(十九) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

合併公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得 (損失),據以計算應付(可回收)之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅, 係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整,列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得 之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列,而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異使用時認列。

投資子公司之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債,惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時點,且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有關之可減除暫時性差異,僅於其很有可能有足夠課稅所得用以實現暫時性差異,且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內,予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視,並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者,調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者,亦於每一資產負債表日予以重新檢視,並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者,調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量,該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

合併公司已適用有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債之認列及揭露例外規定,故有關支柱二所得稅之遞延所得稅 資產及負債,合併公司既不認列亦不揭露其相關資訊。

3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益,惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時,對於不易自其他來源取得相關資訊者,管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

合併公司於發展重大會計估計值時,將氣候變遷及相關政府政策 及法規、俄羅斯與烏克蘭及紅海軍事衝突及相關國際制裁對經濟環 境、通貨膨脹及市場利率波動及能源市場波動可能之影響,納入對現 金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大估計之考量,管 理階層將持續檢視估計與基本假設。

六、現金及約當現金

	112年1	2月31日	111年1	2月31日			
庫存現金及週轉金	\$	95	\$	117			
銀行支票及活期存款	9,0	47,253	7,562,413				
約當現金							
原始到期日在3個月以內之							
銀行定期存款	12,0	07,083	7,5	517,126			
在途存款	-	403		5,285			
	<u>\$ 21,0</u>	54,834	\$ 15,0)84,94 <u>1</u>			

銀行存款於資產負債表日之利率如下:

	112年12月31日	111年12月31日
3個月以內定存	2.00%~5.73%	1.22%~4.42%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	112年12	2月31日	111年12月31日				
金融資產—流動				_			
強制透過損益按公允價值衡量							
衍生工具(未指定避險)							
- 遠期外匯合約(一)	\$	-	\$	28,084			
非衍生金融資產							
-上市(櫃)股票	2	20,580		12,650			
一理財商品	2,48	32,499	_ 4,	<u>238,062</u>			
	<u>\$ 2,50</u>	<u> 03,079</u>	<u>\$4</u> ,	<u>278,796</u>			

(一)於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約如下:

112年12月31日: 無

111 年 12 月 31 日:

	幣	别	到	期	期	間	合	約	金	額	(仟	元)
111年12月31日	_													
賣出遠期外匯	美元兌日圓			112.	1.30		US	SD :	30,1	55/ J	PY	3,9	990,0	000

合併公司從事遠期外匯交易之目的,主要係為規避外幣資產及 負債因匯率波動產生之風險。

八、按攤銷後成本衡量之金融資產

	112年12月31日	111年12月31日
流動		
原始到期日超過3個月之定期		
存款(一)	\$ 6,543,861	\$ 4,867,299
美國國庫券(二)	76,733	_
	<u>\$ 6,620,594</u>	<u>\$4,867,299</u>

- (一)截至112年及111年12月31日止,原始到期日超過3個月之定期存款利率區間為年利率1.50%~5.72%及2.10%~3.00%。
- (二) 合併公司投資之債務工具列為按攤銷後成本衡量之金融資產:

112 年 12 月 31 日

	按攤銷後成本衡量	信用	等 級	預期損失率
總帳面金額	\$ 76,733	正	常	0%
備抵損失	_			
攤銷後成本	<u>\$ 76,733</u>			

合併公司僅投資於信用評等為投資等級以上(含)且於減損評估屬信用風險低之債務工具,合併公司持續追蹤外部資訊以監督所投資債務工具之信用風險變化,並評估債務工具投資自原始認列後信用風險是否顯著增加。

	112年12月31日	111年12月31日
<u>非流動</u>		
國外投資		
原始到期日超過一年以		
上之定期存款	<u>\$ 390,169</u>	<u>\$ -</u>

截至 112 年 12 月 31 日止,原始到期日超過一年以上之定期存款利率區間為年利率 3.10%。

九、應收票據、應收帳款及其他應收款

	112年12月31日	111年12月31日
應收票據		
按攤銷後成本衡量 總帳面金額	\$ 6,790	\$ 122.388
減:備抵損失	(7)	\$ 122,388 (790)
174 174 174 174 174 174 174 174 174 174	\$ 6,783	\$ 121,598
因營業而發生	<u>\$ 6,783</u>	<u>\$ 121,598</u>
應收帳款		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 3,722,854	\$ 6,568,606
減:備抵損失	$\left(\underline{11,187}\right)$	(10,375)
	<u>\$ 3,711,667</u>	<u>\$ 6,558,231</u>
其他應收款		
應收放款一固定利率	\$ -	\$ 44,917
應收營業稅退稅款	20,450	43,996
應收利息	82,568	61,678
其 他	<u>7,292</u>	<u>12,021</u>
	<u>\$ 110,310</u>	<u>\$ 162,612</u>

按攤銷後成本衡量之應收帳款

合併公司對商品銷售均訂有授信期間,應收帳款不予計息。合併公司採行之政策係使用其他公開可得之財務資訊及歷史交易記錄對主要客戶予以評等。為減輕信用風險,合併公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外,合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此,合併公司管理階層認為合併公司之信用風險已顯著減少。

合併公司採存續期間預期信用損失認列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,其考量客戶過去違約紀錄 與現時財務狀況及產業經濟情勢與展望等。 若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且合併公司無法合理預期可回收金額,例如交易對方正進行清算或債款已逾期過久,合併公司直接沖銷相關應收帳款,惟仍會持續追索活動,因追索回收之金額則認列於損益。

合併公司依準備矩陣衡量應收款項之備抵損失者如下:

112 年 12 月 31 日

	應	收	票	據	經	銷	客	户	終	端	客	户	合	計
預期信用損失率		0.1	L %			0.1	L%		0.2	2%~	1.72	2%		
總帳面金額	\$		6,79	00	\$	3,19	5,07	9	\$	52	7,77	5	\$3	,729,644
備抵損失(存續期間														
預期信用損失)	(_			<u>7</u>)	(_		3,19	<u>5</u>)	(_		7,99	<u>2</u>)	(11,194)
攤銷後成本	\$		6,78	<u> 83</u>	\$	3,19	1,88	<u>4</u>	\$	51	9,78	<u>3</u>	<u>\$3</u>	<u>,718,450</u>

111 年 12 月 31 日

	應	收	票	據	經	銷	客	户	終	端	客	户	合		計
預期信用損失率		0.1	%			0.1	%		0.2	.% <i>~</i>	1.11	l %			
總帳面金額	\$	122	2,388	3	\$	5,65	4,40	1	\$	91	4,20	5	\$6,	,690,99	4
備抵損失(存續期間															
預期信用損失)	(790	<u>)</u>)	(,	5,65	$\frac{4}{}$	(4,72	<u>1</u>)	(11,16	<u>5</u>)
攤銷後成本	\$	12	1,598	<u>3</u>	\$	5,64	8,74	7	\$	90	9,48	4	\$6	,679,82	9

應收款項之帳齡分析如下:

	112年12月31日	111年12月31日
0~90 天	\$ 3,711,897	\$ 6,668,774
91~180 天	17,747	22,220
181~360 天	-	-
360 天以上		_
合 計	<u>\$ 3,729,644</u>	\$6,690,994

以上係以立帳天數為基礎進行之帳齡分析。

應收票據及應收帳款備抵損失之變動資訊如下:

	應	收	票	據	應	收	帳	款
111年1月1日餘額		\$	790			\$ 2	4,315	
本年度迴轉預期信用損失			-			(1	4,699)	
本年度沖銷			-			(769)	
外幣換算差額			<u>-</u>				1,528	
111 年 12 月 31 日餘額			790			1	0,375	
本年度重分類		(783)				783	
外幣換算差額			<u>-</u>				29	
112年12月31日餘額		\$	7			<u>\$ 1</u>	1,187	

十、存 貨

	112年12月31日	111年12月31日
原料	\$ 617,704	\$ 775,521
在製品	227,147	838,324
製成品	_1,704,951	3,285,099
	<u>\$ 2,549,802</u>	\$4,898,944

112及111年度存貨相關之銷貨成本金額如下:

	112年度	111年度
銷貨成本	\$ 20,371,221	\$ 28,665,744
存貨跌價及呆滯損失	111,754	5,175
存貨盤損	352	692
存貨報廢損失	1,994	1,998
	<u>\$ 20,485,321</u>	<u>\$ 28,673,609</u>

十一、子公司

(一) 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下:

			所持股村	雚百分比	
			112年	111年	
投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	12月31日	12月31日 説	明
明緯企業股份有限公司	Mean Well USA,Inc.	电源供应器舆安定设備微电腦與週	95.06	95.30	1
(以下簡稱本公司)	(以下簡稱美國明緯)	邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。			
	Mean Well Europe B.V. (以下簡稱歐州明緯)	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。	91.78	91.78	2
	Wellnex Holding Co., Ltd. (以下簡稱WELLNEX)	投資、控股	100.00	100.00	3
	Mean Well India elctronics Pvt. Ltd. (以下簡稱印度明緯)	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。	98.05	97.00	4
	Mean Well Singapore Pte. Ltd. (以下簡稱新加坡明 緯)	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。	100	100	5
美國明緯	Mean Well Power Solution(以下簡稱美 國 PS)	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。	89.36	-	6
本公司及歐洲明緯	Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Şirket (以下簡稱土耳其明緯)	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。	79.18	-	7
新加坡明緯	Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.(以下簡稱馬來西亞 明緯)	電源供應器與安定設備微電腦與週 邊設備電子測試設備等成品買 賣業務。	98.00	68.00	8
WELLNEX	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd. (以下簡稱 香港明緯)	投資、控股	100.00	100.00	-
	Mean Well International Co., Ltd.(以下簡稱 INTERNATIONAL)	貿易	-	-	9

(接次頁)

(承前頁)

					<u>所 持 股</u> 112年	權百分比	
投資公司名稱	子公司	名 稱	業務	性	質 12月31日	12月31日	說 明
香港明緯	明緯(廣州)電子(以下簡稱廣州	有限公司	電源供應器、安 邊設備及電子	定設備微電腦與 子測試設備等設 , 以及零件、半	到 100.00 計	100.00	-
	蘇州明緯科技有限 (以下簡稱蘇州	•		測試儀器製造、 生產、研發、設 產品與提供售後	計	100.00	-
廣州明緯及蘇州明緯	蘇州協緯科技股份司(以下簡稱蘇		電子專用設備、 型電子元件的		新 13.12	36.77	10 • 19
蘇州協緯	廣州協緯投資有限 (以下簡稱廣州	•	電源供應器、安 邊設備及電子 與加工。	定設備微電腦與 F測試設備等製	-	36.77	11 • 19
	蘇州協緯自動化科 公司(以下簡稱 化)			測試儀器製造、 生產、研發、設 產品與提供售後	計	36.77	12 \cdot 19
	蘇州承緯精密科技 司(以下簡稱承			測試儀器製造、 生產、研發、設 產品與提供售後	計	18.39	13、19
	蘇州協緯貼裝科技 司(以下簡稱協			測試儀器製造、 生產、研發、設 產品與提供售後	計	18.39	14 • 19
	蘇州協緯磁件科 司(以下簡稱協			測試儀器製造、 生產、研發、設 產品與提供售後	:計	18.39	15、19
	蘇州協緯精密科技 司(以下簡稱協			測試儀器製造、 生產、研發、設 養品與提供售後	計	36.77	16、19
	蘇州協緯認證有限 下簡稱協緯認證		認證諮詢及檢驗	、檢測服務。	12.82	-	17、19
	蘇州協緯綠能有限 下簡稱協緯綠能			體器材專用設備 元器件製造及銷	銷	-	18、19

備 註:

合併公司於 111 年間以現金 401,974 仟元(美金 12,929 仟元)
 取得子公司美國明緯 35.325%股權,另以 297 仟元(美金 10 仟元)出售 0.025%股權,持股比例由 60%增加至 95.30%;合併公司於 112 年間以 3,280 仟元(美金 107 仟元)出售 0.24%股權,持股比例由 95.30%減少至 95.06%。

- 合併公司於 111 年間以現金 428,157 仟元(歐元 13,611 仟元)
 取得子公司歐州明緯 32.5%股權,並以 10,429 仟元(歐元 334 仟元)出售 0.72%股權,持股比例由 60%增加至 91.78%。
- 3. 合併公司於 111 年間以現金 10,002,672 仟元(美金 322,813 仟元)取得子公司 WELLNEX 37%股權,持股比例由 63%增加至 100%。
- 4. 合併公司於 111 年間以現金 1,190 仟元 (美金 38 仟元)取得子公司印度明緯 37%股權,持股比例由 60%增加至 97%;合併公司於 112 年間以債轉股增資印度明緯 7,435 仟元 (美金 250 仟元),持股比例由 97%增加至 98.05%。
- 5. 合併公司之美國明緯於 112 年間以現金 29,281 仟元 (美金 940 仟元)出資設立美國 PS,合併公司綜合持股比例合計 89.36%。
- 6. 合併公司於 111 年間以現金 42,651 仟元 (美金 1,490 仟元) 增資新加坡明緯,持股比例維持 100%。
- 7. 合併公司之本公司及歐洲明緯於112年間分別以現金6,295仟元 (美金202仟元)及現金899仟元(美金29仟元)出資設立土 耳其明緯,合併公司綜合持股比例合計79.18%。
- 8. 新加坡明緯於 111 年間以現金 40,844 仟元 (馬幣 1,000 仟元及 美金 1,054 仟元)為對價,取得馬來西亞明緯 68%之股權,企業 合併相關資訊請參閱附註二六;新加坡明緯於 112 年間以現金 37,576 仟元 (美金 1,223 仟元)為對價,取得馬來西亞明緯 32% 之股權;另於 112 年間以現金 2,306 仟元 (美金 75 仟元)為對 價,處分馬來西亞明緯 2%之股權,合併公司持股比例最終增加 至 98%。
- 9. 合併公司於 111 年 10 月 28 日經董事會決議通過清算子公司 INTERNATIONL,並於 111 年度匯回股本及盈餘。
- 10. 廣州明緯及蘇州明緯於 111 年間未依原持股比例認購增資股份,另廣州明緯以現金 4,439 仟元(人民幣 1,000 仟元)處分蘇州協緯 833 仟股,致持股比例減少至 23.17%,因合併公司取得子公司 WELLNEX 37%股權使持股比例增加至 100%,致對蘇州

協緯持股比例增加至 36.77%;廣州明緯及蘇州明緯於 112 年間未依原持股比例認購蘇州協緯增資股份,另蘇州明緯以 2,225 仟元(人民幣 516 仟元)處分蘇州協緯 430 仟股予蘇州聯源(附註三十),及以 1,040 仟元(人民幣 241 仟元)處分 201 仟股予廣州明緯,故合併公司對蘇州協緯持股比例減少至 13.12%。

- 11. 廣州明緯於 111 年間以 16,712 仟元 (人民幣 3,790 仟元)轉讓廣州協緯 1 仟股予蘇州協緯,因合併公司取得子公司 WELLNEX 37%股權使持股比例增加至 100%,致對蘇州協緯持股比例上升,故合併公司對廣州協緯持股比例增加至 36.77%;合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降至 13.12%,故合併公司間接對廣州協緯持股比例間接減少至 13.12%。
- 12. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯自動化,持股比例 36.77%; 合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持 股比例下降,另蘇州協緯亦未按持股比例對協緯自動化增資, 故合併公司間接對協緯自動化持股比例減少至 6.56%。
- 13. 蘇州協緯於 111 年間出資設立承緯精密,持股比例 18.39%;合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降,故合併公司間接對承緯精密持股比例減少至 6.56%。
- 14. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯貼裝,持股比例 18.39%;合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降,故合併公司間接對協緯貼裝持股比例減少至 6.56%。
- 15. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯磁件,持股比例 18.39%;合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降,故合併公司間接對協緯磁件持股比例減少至 6.56%。
- 16. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯精密,持股比例 36.77%;合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降,故合併公司間接對協緯精密持股比例減少至 13.12%。

- 17. 蘇州協緯於 112 年間出資設立協緯認證,合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降,另蘇州協緯亦未按持股比例對協緯認證增資,故合併公司間接對協緯認證持股比例減少至 12.82%。
- 18. 蘇州協緯於 112 年間出資設立協緯綠能,合併公司於 112 年間未參與蘇州協緯現金增資,對蘇州協緯持股比例下降,故合併公司間接對協緯綠能持股比例減少至 13.12%。
- 19. 具主導其攸關活動之實質能力。

上述所有合併公司之內部交易均已於合併財務報告中消除。

(二) 具重大非控制權益之子公司資訊

合併公司於 111 年間購入 WELLNEX 37%股權(附註三十),致合併公司對 WELLNEX 持股比例增加致 100%,截至 112 年 12 月 31日,合併公司無重大非控制權益之子公司。

主要營業場所及公司註冊之國家資訊,請參閱附表五。

以下之彙總性財務資訊係以公司間交易銷除前之金額編製: WELLNEX 及其子公司

	111年12月31日
流動資產	\$ 27,102,101
非流動資產	2,738,611
流動負債	(5,714,905)
非流動負債	(<u>106,619</u>)
權益	\$ 24,019,188

(接次頁)

(承前頁)

	111年12月31日
權益歸屬於:	
本公司業主	\$ 23,891,046
WELLNEX 之非控制權益	128,142
	<u>\$ 24,019,188</u>
	111年度
營業收入	<u>\$ 39,675,775</u>
稅後淨利	\$ 8,461,657
其他綜合損益	1,888,905
綜合損益總額	<u>\$10,350,562</u>
淨利歸屬於:	
本公司業主	\$ 6,243,185
WELLNEX 之非控制權益	2,218,472
	<u>\$ 8,461,657</u>
綜合損益總額歸屬於:	
本公司業主	\$ 7,569,118
WELLNEX 之非控制權益	2,781,444
	<u>\$10,350,562</u>
現金流量	
營業活動	\$ 6,845,755
投資活動	(905,052)
籌資活動	11,343
净現金流入	<u>\$ 5,952,046</u>
支付予 WELLNEX 非控制權益之股利	<u>\$ 2,754,943</u>

十二、不動產、廠房及設備

	自有土地	建築物	機器設備	運輸設備	辨公設備	建物改良	其他設備	未 完 工 程 及待驗設備	合 計
成 本 111年1月1日餘額 由企業合併取得 増 添 處 分	\$ 250,920 - -	\$1,286,160 1,535 189,614 (31)	\$ 549,075 2,322 171,623 (9,412)	\$ 9,765 193 -	\$ 131,555 2,367 11,371 (4,842)	\$ 14,226 - 1,662	\$ 98,473 566 67,807 (3,065)	\$ 596,335 - 495,442	\$2,936,509 6,983 937,519 (17,350)
重 分 類 浄兌換差額 111 年 12 月 31 日餘額	5,811 \$ 256,731	1,030,484 27,410 \$2,535,172	19,895 8,212 \$ 741,715	204 \$ 10,162	2,339 \$ 142,790	1,608 \$ 17,496	956 \$ 164,737	(1,056,213) 12,473 \$ 48,037	(5,834) 59,013 \$3,916,840
累計折舊 111年1月1日餘額 由企業合併取得 折舊費用 處 分	\$ - - -	\$ 548,674 1,304 78,193 (31)	\$ 459,785 2,322 155,630 (8,338)	\$ 5,464 193 1,181	\$ 114,086 2,139 11,287 (4,525)	\$ 6,398 - 1,567	\$ 35,339 482 6,679 (2,990)	\$ - - - -	\$1,169,746 6,440 254,537 (15,884)
淨兌換差額 111 年 12 月 31 日餘額 111 年 12 月 31 日淨額	\$ <u>-</u> \$ <u>256,731</u>	10,309 \$ 638,449 \$1,896,723	6,123 \$ 615,522 \$ 126,193	107 \$ 6,945 \$ 3,217	2,024 <u>\$ 125,011</u> <u>\$ 17,779</u>	748 \$ 8,713 \$ 8,783	1,218 \$ 40,728 \$ 124,009	\$ - \$ 48,037	20,529 \$1,435,368 \$2,481,472

(接次頁)

(承前頁)

								未完工程	
	自有土地	建築物	機器設備	運輸設備	辨公設備	建物改良	其他設備	及待驗設備	合 計
成本									
112年1月1日餘額	\$ 256,731	\$2,535,172	\$ 741,715	\$ 10,162	\$ 142,790	\$ 17,496	\$ 164,737	\$ 48,037	\$3,916,840
增添	-	6,663	298,029	1,222	8,983	1,813	54,627	142,785	514,122
處 分	-	(1,512)	(56,411)	-	(4,412)	-	(3,806)	-	(66,141)
重 分 類	-	21	6,082	232	(252)	(251)	-	(44,877)	(39,045)
淨兌換差額	1,205	(32,318)	(15,624)	(82)	(1,783)	(25)	(3,334)	(2,714)	(54,675)
112年12月31日餘額	\$ 257,936	\$2,508,026	\$ 973,791	\$ 11,534	\$ 145,326	\$ 19,033	\$ 212,224	\$ 143,231	\$4,271,101
累計折舊									
112 年 1 月 1 日餘額	\$ -	\$ 638,449	\$ 615,522	\$ 6,945	\$ 125,011	\$ 8,713	\$ 40,728	\$ -	\$1,435,368
折舊費用	-	93,768	137,744	1,271	15,691	1,505	27,566	-	277,545
處 分	-	(1,512)	(40,498)	-	(4,070)	-	(3,685)	-	(49,765)
本期重分類	-	-	-	25	(25)	(20)	-	-	(20)
淨兌換差額		(8,673)	(10,537)	(81)	(1,766)	(23)	(1,821_)		(22,901)
112年12月31日餘額	\$ -	\$ 722,032	\$ 702,231	\$ 8,160	\$ 134,841	\$ 10,175	\$ 62,788	\$ -	\$1,640,227
					·		·		·
112年12月31日浄額	\$ 257,936	\$1,785,994	\$ 271,560	\$ 3,374	\$ 10,485	\$ 8,858	\$ 149,436	\$ 143,231	\$2,630,874

112及111年度無減損跡象,合併公司未認列減損損失。

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提:

建築物	5至50年
機器設備	5年
運輸設備	5年
辦公設備	5年
租賃改良	10年
其他設備	3至5年

十三、租賃協議

(一) 使用權資產

	112年12月31日	111年12月31日
使用權資產帳面金額		
土 地	\$ 170,781	\$ 177,907
建築物	11,075	<u>14,545</u>
	<u>\$ 181,856</u>	<u>\$ 192,452</u>
	112年度	111年度
使用權資產之折舊費用		
土 地	\$ 4,216	\$ 4,227
建築物	3,526	<u>3,568</u>
	<u>\$ 7,742</u>	<u>\$ 7,795</u>

合併公司之使用權資產土地為位於中國大陸之土地使用權。

(二) 租賃負債

	112年12月31日	111年12月31日
租賃負債帳面金額	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	-
流動	<u>\$ 5,187</u>	<u>\$ 4,847</u>
非 流 動	<u>\$ 8,569</u>	<u>\$ 12,198</u>

租賃負債之折現率區間如下:

建築物112年12月31日111年12月31日2.62%2.62%

(三) 重要承租活動及條款

合併公司承租廠房及辦公室,租賃期間為7年。為取得中國土地使用權預付之租賃給付係認列於使用權資產—土地。於租賃期間終止時,合併公司對所租賃之土地及建築物並無優惠承購權,未經出租人同意,合併公司不得將租賃標的之全部或一部轉租或轉讓。

十四、商 譽

	112年度	111年度
成本		
年初餘額	\$ 32,079	\$ 19,546
本年度取得	-	12,958
淨兌換差額	(<u>2</u>)	$(\underline{425})$
年底餘額	\$ 32,077	<u>\$ 32,079</u>

合併公司112及111年度未認列任何商譽之減損損失。

十五、其他資產

	112年12月31日	111年12月31日
流 <u>動</u> 其他金融資產(附註三一)	<u>\$ 2,477,649</u>	\$ 937,000
其他流動資產 預付款項	\$ 49,050	\$ 51,028
留抵稅額	109,234	293,487
其 他	3,082	2,810
	<u>\$ 161,366</u>	<u>\$ 347,325</u>

(接次頁)

(承前頁)

	112年12月31日	111年12月31日
非 流 動		
存出保證金	\$ 3,813	\$ 4,192
其他金融資產(附註三一)	-	4,057
預付投資款(註)	179,805	-
其 他	39,256	<u>35,296</u>
	<u>\$ 222,874</u>	<u>\$ 43,545</u>

註:合併公司之新加坡明緯於112年12月購入SM System Control Pte. Ltd. 20%股權,總價款新加坡幣 8,023仟元,截至112年12月31日股權尚未過戶完成,帳列預付投資款。

十六、借 款

短期借款

	112年12月31日	111年12月31日
擔保借款 (附註三一)		
華南銀行	<u>\$ 2,130,000</u>	<u>\$</u>

該銀行借款係以本公司定期存款抵押擔保(參閱附註三一),截至 112年12月31日止,有效年利率為1.9257%。

十七、應付帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應付帳款		
因營業而發生	\$ 3,011,752	\$ 5,490,360
因營業而發生-關係人	4,541	_
	<u>\$3,016,293</u>	<u>\$5,490,360</u>

十八、其他負債

	112年12月31日	111年12月31日
流動		
其他應付款		
應付薪資及獎金	\$ 237,015	\$ 300,865
應付員工及董監酬勞	140,100	118,123
應付設備款	10,226	80,888
其 他	<u>77,898</u>	118,574
	\$ 465,239	\$ 618,450

(接次頁)

(承前頁)

	112年12月31日	111年12月31日
其他負債		
合約負債(附註二一)	\$ 145,604	\$ 207,946
保固負債(一)	25,849	26,199
會員點數(二)	38,375	18,921
暫收款及代收款	29,781	6,683
其 他	7,827	22,116
	<u>\$ 247,436</u>	<u>\$ 281,865</u>
<u>非流動</u>		
遞延收入		
政府補助	<u>\$ 54,492</u>	<u>\$ 66,751</u>

負債準備之變動資訊如下:

	保	固	負	債	會	員	點	數	合		計
111 年 1 月 1 日餘額	9	5 2	5 ,77 3	,	9	5	_		\$	25,773	
本年度新增			5	,		18	8 ,72 0)		18,725	
淨兌換差額	_		421	<u>.</u>	_		201			622	
111 年 12 月 31 日餘額	<u> </u>	5 20	6,199	=	<u>\$</u>	5 18	8 ,92 1	ŧ	<u>\$</u>	45,120	
112年1月1日餘額	S	5 20	6,199)	Ş	5 18	8,921		\$	45,120	
本年度(迴轉)新增	(716	5)		19	9,770)		19,054	
淨兌換差額	_		366	<u>)</u>	(_		316)		50	
112年12月31日餘額	9	5 2	5,849	<u>)</u>	9	38	8,375) =	<u>\$</u>	64,224	

- (一)保固負債準備係依銷售商品合約約定,合併公司管理階層對於因保 固義務所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷 史保固經驗為基礎,並考量新原料、製程變動或其他影響產品品質 等因素調整。
- (二)合併公司為善盡環境保護與公益之社會責任,發放點數予 SDG 永續發展會員,點數負債準備係合併公司管理階層依點數兌換所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷史兌換比率經驗為基礎。

十九、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

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。

合併公司之海外公司所適用之退休金制度,係屬政府管理之確 定提撥退休計畫,上述公司需提撥薪資成本之特定比例至退休福利 計畫,以提供該計畫資金。合併公司對此政府營運之退休福利計畫 之義務僅為提撥特定金額。

合併公司於 112 及 111 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詳列如下:

 112年度
 111年度

 提撥之金額
 \$ 84,131
 \$ 76,567

(二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理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%提撥退休基金,交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。年度終了前,若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工,次年度3月底前將一次提撥其差額。本公司經新北市政府同意自111年12月起至112年11月底止暫停提撥勞工退休金。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。

列入合併資產負債表之確定福利計畫金額列示如下:

	112年12月31日	111年12月31日
確定福利義務現值	\$ 11,261	\$ 103,635
計畫資產公允價值	(54,209)	(<u>137,614</u>)
淨確定福利(資產)負債	(\$ 42,948)	(<u>\$ 33,979</u>)

淨確定福利(資產)負債變動如下:

	確義	定務	福現	利值	計公	畫允	資價	產值	淨 負	確 定	ご福利 債
111 年 1 月 1 日										0	
服務成本	\$	12	20,34	<u>:U</u>	(<u>\$</u>	3	4,65	<u>)1</u>)	\$	8	5,689
當期服務成本			42	2							422
利息費用(收入)			4 2		(22	- 80)			517
認列於損益	_		$\frac{75}{1,16}$		(<u>80)</u> 80)			939
再衡量數	_		1,10	<u> </u>	(<u> </u>	<u>,()</u>			<u> </u>
計畫資產報酬(除包含於											
到 重 頁 產 報 酬 (标 C B M) 淨 利 息 之 金 額 外)				_	(2,65	56)	(,	2,656)
精算利益					(2,00	,0)	(•	2,000)
一財務假設變動	(8,89	00)				_	(,	8,890)
- 經驗調整	(2,12	,				_	(2,122)
認列於其他綜合損益	(_	1	1,01		(2,65	<u>–</u> 56)	(3,668)
雇主提撥	_		1,01	<u>-</u>)	(16,93		(6,939)
計畫資產支付	(6,86	52)	(6,86	,	(10	- -
111 年 12 月 31 日	_	10	3,63	—′	(37,61		(33	3,979)
服務成本			,	<u> </u>	_		. ,		\		<u> </u>
當期服務成本			42	27				_			427
前期服務成本及清償(利											
益)	(5	4,56	5)		4	9,89	95	(4	4,670)
利息費用 (收入)	(1,53	,	(2,04		(510)
認列於損益	(5	52,59		\		7,84		(4	4,753)
再衡量數	_						·		\		,
計畫資產報酬(除包含於											
淨利息之金額外)				_			46	52			462
精算損失 (利益)											
-財務假設變動			1,11	.5				-			1,115
- 經驗調整	(_		5,29	<u>3</u>)				_	(1	5,29 <u>3</u>)
認列於其他綜合損益	(_		4,17	<u>'8</u>)			46	<u>52</u>	(,	3,716)
雇主提撥	•			-	(50	00)	(500)
計畫資產支付	(_	3	5,59	<u>7</u>)		3	5,59	<u>97</u>			<u>-</u>
112年12月31日	\$	1	1,26	<u>1</u>	(<u>\$</u>	5	4,20	<u>19</u>)	(<u>\$</u>	4	<u>2,948</u>)

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險:

1. 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。

- 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。
- 3. 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。

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 日之重大假設如下:

	112年12月31日	111年12月31日			
折 現 率	1.375%	1.500%			
薪資預期增加率	2.750%	2.750%			

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:

	112年12月31日	111年12月31日
折 現 率		
增加 0.25%	(<u>\$ 326</u>)	(<u>\$ 3,266</u>)
減少 0.25%	<u>\$ 340</u>	<u>\$ 3,402</u>
薪資預期增加率		
增加 0.25%	<u>\$ 330</u>	<u>\$ 3,306</u>
減少 0.25%	(<u>\$ 318</u>)	(\$ 3,191)

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。

	112年12月31日	111年12月31日
預期1年內支付金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,053</u>
確定福利義務平均到期期間	13.28年	12.85年

二十、權 益

(一)股本

普通股

	112年12月31日	111年12月31日
額定股數(仟股)	200,000	200,000
額定股本	<u>\$ 2,000,000</u>	<u>\$ 2,000,000</u>
已發行且已收足股款之股數		
(仟股)	<u>194,030</u>	<u>194,030</u>
已發行股本	<u>\$1,940,300</u>	<u>\$1,940,300</u>

本公司 111 年度因員工行使認股權證轉換普通股 30 仟股,每股認購價格 240 元,增資基準日 111 年 4 月 1 日,並經經濟部商業司核准變更登記。

(二) 資本公積

	112年12月31日	111年12月31日
得用以彌補虧損、發放現金或		
撥充股本		
股票發行溢價	\$12,806,276	\$12,806,276
庫藏股票交易	1,316	1,316
取得與處分子公司股權價格		
與帳面價值差額	511	-
不得作為任何用途		
員工認股權	509	
	<u>\$12,808,612</u>	<u>\$12,807,592</u>

此類資本公積得用以彌補虧損,亦得於公司無虧損時,用以發放現金或撥充股本,惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三)保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定,年度總決算如有盈餘,應 先提繳稅款,彌補以往虧損,次提 10%為法定盈餘公積,但法定盈 餘公積已達本公司實收資本額不在此限;另視公司營運需要及法令 規定提列特別盈餘公積,如尚有餘額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。本公司章程規定之員工 及董監事酬勞分派政策,參閱附註二二(六)員工酬勞及董監事酬勞。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法 定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時,法定盈餘公積超過實 收資本總額 25%之部分得撥充股本外,尚得以現金分配。 本公司就前期累積之其他權益減項淨額提列特別盈餘公積時,僅就前期未分配盈餘提列。

本公司於 112 年 6 月 19 日及 111 年 6 月 6 日舉行股東常會,分別決議通過 111 及 110 年度盈餘分配案如下:

	111年度	110年度
法定盈餘公積	\$ 617,967	\$ 508,611
特別盈餘公積	<u>\$ 611,918</u>	<u>\$</u>
現金股利	<u>\$ 5,044,780</u>	<u>\$4,462,690</u>
每股現金股利 (元)	\$ 26	\$ 23

本公司於113年4月26日董事會擬議112年度盈餘分配案如下:

	112年度
法定盈餘公積	\$ 769,747
特別盈餘公積	<u>\$ 378,029</u>
現金股利	<u>\$5,238,810</u>
每股現金股利 (元)	\$ 27

有關 112 年度之盈餘分配案尚待預計於 113 年 6 月 17 日召開之股東常會決議。

(四) 其他權益項目

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	112年度	111年度
年初餘額	(\$ 611,918)	(\$1,161,612)
當年度產生		
採用權益法之子公司換		
算差額之份額	(378,029)	623,501
重分類調整		
處分國外營運機構利益	-	(122,104)
取得子公司部分權益	<u>-</u> _	48,297
年底餘額	(<u>\$ 989,947</u>)	(<u>\$ 611,918</u>)

(五) 非控制權益

	112年度	111年度
年初餘額	\$ 166,333	\$ 8,639,482
本年度淨利	246,007	2,456,686
本年度其他綜合損益		
國外營運機構財務報表		
换算之兌換差額	671	598,446
取得馬來西亞明緯所增加之		
非控制權益(附註二六)	-	13,123
取得轉投資所增加之非控制		
權益(附註二七)	19,780	17,900
處分轉投資部分權益(附註二		
七)	(10,970)	(8,663,639)
子公司發放現金股利	(41,139)	(2,903,104)
子公司現金增資	416,629	· -
其 他	$(\underline{}7,194)$	7,439
年底餘額	\$ 790,117	<u>\$ 166,333</u>
二一、 <u>收 入</u>		
	112年度	111年度
商品銷售收入	\$ 32,829,172	<u>\$44,531,413</u>

(一) 客戶合約之說明

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自電源供應器與安定設備微電腦暨周邊設備電子測試設備之製造設計、加工買賣及一般進出口貿易。銷售對象約定產品起運時,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,合併公司係與該時點認列收入及應收帳款。

(二) 合約餘額

	112年12月31日	111年12月31日
應收款項(附註九)	\$ 3,718,450	\$ 6,679,829
合約負債-流動		
商品銷貨(附註十八)	\$ 145,604	\$ 207,946

(三) 客戶合約收入之細分

收入細分資訊請參閱附註三四。

二二、繼續營業單位淨利

(一) 利息收入

	112年度	111年度
利息收入 銀行存款	<u>\$ 671,005</u>	<u>\$ 188,372</u>
(二) 其他利益及(損失)		
	112年度	111年度
金融資產利益 強制透過損益按公允價		
值衡量之金融資產	\$ 163,921	\$ 325,626
淨外幣兌換利益	166,127	610,844
處分國外營運機構利益	-	122,104
處分不動產、廠房及設備損失	(2,891)	(858)
其 他	(<u>2,299</u>) <u>\$ 324,858</u>	<u>\$ 1,057,716</u>
(三) 財務成本		
	112年度	111年度
銀行借款之利息	(\$ 26,345)	<u> </u>
租賃負債之利息	(378)	(468)
其 他	$(\frac{217}{(\$ 26,940)})$	$(\frac{-}{\$} 468)$
	(<u>==0/210</u>)	(<u>\$ 250</u>)
(四) 折舊及攤銷		
	112年度	111年度
不動產、廠房及設備	\$277,545	\$254,537
使用權資產	7,742	7,795
無形資產	5,664	<u>2,291</u>
合 計	<u>\$290,951</u>	<u>\$264,623</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 128,655	\$ 75,468
營業費用	<u>156,632</u>	186,864
	<u>\$ 285,287</u>	<u>\$ 262,332</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ -	\$ -
營業費用	5,664	2,291
	<u>\$ 5,664</u>	<u>\$ 2,291</u>

(五) 員工福利費用

	112年度	111年度
退職後福利(附註十九)		
確定提撥計畫	\$ 84,131	\$ 76,567
確定福利計畫	$(\underline{4,753})$	939
	79,378	77,506
股份基礎給付		
權益交割(附註二五)	509	39,376
其他員工福利	2,109,595	2,434,295
員工福利費用合計	<u>\$ 2,189,482</u>	<u>\$ 2,551,177</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 1,366,168	\$ 1,619,760
營業費用	823,314	931,417
	<u>\$ 2,189,482</u>	<u>\$ 2,551,177</u>

(六) 員工酬勞及董監事酬勞

本公司係以當年度扣除分派員工及董監酬勞前之稅前利益分別以不低於 1%及不高於 1%提撥員工酬勞及董監事酬勞。112 及 111年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 113年4月 26日及 112年4月 28日經董事會決議如下:

估列比例

員工酬勞 董監事酬勞	112年度 1% 0.06%	111年度 1% 0.11%			
<u>金 額</u>					
	112年度	111年度			
	現 金	現金			
員工酬勞	\$ 99,135	\$106,123			
董監事酬勞	5,740	12,000			

年度合併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。

111 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 111 年度合併財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊,請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(七) 外幣兌換(損)益

	112年度	111年度
外幣兌換利益總額	\$ 1,523,350	\$ 1,073,274
外幣兌換損失總額	(<u>1,357,223</u>)	(<u>462,430</u>)
淨 利 益	\$ 166,127	\$ 610,844

二三、繼續營業單位所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

	112年度	111年度				
當期所得稅						
當年度產生者	\$ 3,422,118	\$ 3,295,480				
未分配盈餘加徵	105,772	5,741				
以前年度之調整	8,424	(52,497)				
遞延所得稅						
本年度產生者	170,447	616,386				
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 3,706,761</u>	\$3,865,110				

會計所得與所得稅費用之調節如下:

	112年度	111年度
繼續營業單位稅前淨利	<u>\$11,678,908</u>	\$14,700,969
税前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 3,627,572	\$ 3,964,834
不可減除之費損	-	44
免稅所得	-	(206)
未分配盈餘加徵	105,772	5 <i>,</i> 741
以前年度之當期所得稅費用		
於本年度之調整	8,424	(52,497)
其 他	(35,007)	(52,806)
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 3,706,761</u>	\$ 3,865,110

(二) 本期所得稅資產與負債

	112年12月31日	111年12月31日			
本期所得稅資產 預付所得稅	<u>\$ 44,086</u>	<u>\$ 22,141</u>			
本期所得稅負債 應付所得稅	<u>\$ 2,003,708</u>	<u>\$ 1,826,014</u>			

(三) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下:

112 年度

遞 延 所 得 稅 資 產	年 初 餘 額	認列於損益	認列於其他綜 合 損 益	兌換差額	年底餘額
聯屬公司間未實現 銷貨毛利 未實現存貨跌價損 失 不動產、廠房及設備 保固準備 會員點數負債	\$ 31,827 11,255 1,105 3,277 4,143	\$ 320 16,100 1,153 - (1,155)	\$ - - - -	\$ - (204) (18) - 11	\$ 32,147 27,151 2,240 3,277 2,999
國外權益法投資損 失 職工福利提撥 其 他	17,311 8,968 \$ 77,886	1,935 (880) (63) <u>\$ 17,410</u>	<u>-</u> - <u>\$</u> -	(26) - (<u>\$ 237</u>)	1,909 16,431 8,905 \$ 95,059
遞 延 所 得 稅 負 債 暫時性差異 透過損益按公允價 值衡量之金融資 產 確定福利退休計畫 未實現兌換利益	\$ 3,018,037 755 20,291 \$ 3,039,083	\$ 207,633 - (<u>19,776)</u> \$ 187,857	\$ - 743 - \$ 743	\$ - - - <u>\$</u> -	\$ 3,225,670 1,498 515 \$ 3,227,683
111 年度	年 初 餘 額	認列於損益	認列於其他綜 合 損 益	兌 換 差 額	年 底 餘 額
遞 延 所 得 稅 資 產 暫時性差異 聯屬公司間未實現 銷貨毛利	\$ 20,453	\$ 11,374	\$ -	\$ -	\$ 31,827
未實現兌換損失 未實現存貨跌價損 失 不動產、廠房及設備 保固準備 會員點數負債 國外權益法投資損	5,897 7,416 - 3,277 -	3,726 1,073 - 4,092	- - - -	113 32 - 51	11,255 1,105 3,277 4,143
失 確定福利退休計畫 職工福利提撥 其 他	909 1,979 - - <u>\$ 39,931</u>	909) - 17,311 8,703 \$ 39,473	(1,979) - (<u>\$ 1,979</u>)	265 \$ 461	17,311 8,968 \$ 77,886

(接次頁)

(承前頁)

					認列	於其他				
	年 初	餘 額	認列	1 於損益	綜 合	損 益	兌 換	差 額	年 底	餘 額
遞延所得稅負債										
暫時性差異										
透過損益按公允價										
值衡量之金融資										
產	\$	30	(\$	30)	\$	-	\$	-	\$	-
國外權益法投資收										
益	2,38	2,439		635,598		-		-	3,018	3,037
確定福利退休計畫		-		-		755		-		755
未實現兌換利益				20,291				<u> </u>	2(),291
	\$ 2,38	2,469	\$	655,859	\$	755	\$	_	\$3,039	9,083

(四) 所得稅核定情形

本公司歷年之營利事業所得稅結算申報案,業經稽徵機關核定至 111 年度。

(五) 支柱二所得稅法案

於 112 年 5 月,合併公司之子公司歐洲明緯註冊所在之國家荷蘭對於支柱二所得稅法案已立法,並自 113 年 1 月 1 日起生效。另於新加坡為註冊地之子公司新加坡明緯,其新加坡當地已實質性立法並預計於 114 年 1 月 1 日起生效。因上述法案截至報導期間結束日尚未生效,故合併公司尚無相關當期所得稅影響。

依該法案,合併公司之子公司歐洲明緯及新加坡明緯須就其課稅低於有效稅率 15%之利潤,支付補充稅。截至 112 年 12 月 31 日, 荷蘭及新加坡尚未對於支柱二所得稅法案生效,故暫未有可能存在 對該所得稅暴險之主要轄區。合併公司將持續檢視支柱二所得稅法 案對其未來財務績效之影響。

二四、每股盈餘

單位:每股元

	112年度	111年度			
基本每股盈餘	\$ 39.82	<u>\$ 45.78</u>			
稀釋每股盈餘	<u>\$ 39.64</u>	<u>\$ 45.55</u>			

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下:

本年度淨利

	112年度	111年度
歸屬於本公司業主之淨利	\$ 7,726,140	\$ 8,379,173
用以計算基本每股盈餘之淨利	<u>\$7,726,140</u>	<u>\$ 8,379,173</u>
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$7,726,140</u>	<u>\$ 8,379,173</u>
股 數		單位:仟股
	112年度	111年度
用以計算基本每股盈餘之普通		
股加權平均股數	194,030	183,023
具稀釋作用潛在普通股之影響:		
員工認股權	-	-
員工酬勞	<u>856</u>	939
用以計算稀釋每股盈餘之普通		
股加權平均股數	<u>194,886</u>	<u> 183,962</u>

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。

二五、股份基礎給付協議

(一) 員工認股權計畫

本公司於 112 年 11 月發行員工認股權 220 單位,每單位可認購普通股 1,000 股。給予對象包含本公司符合特定條件之員工。認股權之存續期間為 2 年,憑證持有人於發行屆滿 2 年之日起,可行使被給與之認股權。

已發行之員工認股權相關資訊如下:

						11.	2年言	忍股	權計畫	<u> </u>	
員 工 詰	忍 股	權	單	位	(仟)		行使	價格	各(元)
年初流通在外						-				\$	-
本年度給與					2	20					-
本年度行使						-					-
本年度逾期失效	改										-
年底流通在外					2	<u>20</u>					-
年底可行使				_		_					
本年度給與之言	忍股權每股										
公允價值()	元)			\$	55	5.5					

截至資產負債表日,流通在外之員工認股權相關資訊如下:

	112年12月31日
執行價格之範圍(元)	\$299.56
剩餘合約期限(年)	1.9年

本公司於 112 年 11 月給與之員工認股權係使用 Black-Scholes 評價模式,評價模式所採用之輸入值如下:

	112年認股權計劃
給與日股價	301.49 元
執行價格	299.56 元
預期波動率	29.79%
存續期間	2年
無風險利率	1.725%

預期波動率係基於過去 2 年上市櫃同業平均歷史股票價格波動率,本公司假設於既得期間屆滿後之股票價格高於執行價格之時, 員工將執行認股權。 本公司於 111 年度新增發行員工認股權 30,000 單位,每單位可認購普通股 1 股,給予對象為本公司符合特定條件之員工,於特定條件達成時可行使,相關資訊如下:

									111年	度	
員	工	認	股	權	單	- 位	(1	f)		行使價	格(元)
年初	流通在	外					-			\$	-
本年	度給與	-					30)			240
本年	度行使					(30)			240
本年	度逾期	失效					-				-
年底	流通在	外									-
年底	可行使	-									

(二) 現金增資保留員工認購

本公司於 110 年 11 月 5 日經董事會決議現金增資保留由員工認購之普通股計 6,600 仟股,每股認購價格為 300 元,經使用Black-Scholes 評價模式評價,評價模式所採用之輸入值如下:

給與日股價	300 元
執行價格	300 元
預期波動率	29.27%
存續期間	0.153年
無風險利率	0.734%

給與日股價係採用依國內可類比產業上市(櫃)公司之股價淨 值比法及本益比法平均推估而得。

預期波動率係採類比同業公司最近一年股價日報酬率計算年化標準差之平均值為依據。

(三) 綜上,本公司於 112 及 111 年度認列之酬勞成本分別為 509 仟元及 39,376 仟元。

二六、企業合併

(一) 收購子公司

 其表決權之 所有權權益/ 所有權權益/ 所有權權益/ 數件比例(%)
 移轉對價 68.00%

 事際供應器等成品買賣相 關業務
 68.00%
 \$ 40,844
 合併公司於 111 年間收購 Mean Well Malaysia Sdn. Bhd. (簡稱馬來西亞明緯)係為擴充合併公司經營電源供應器、安定設備微電腦與週邊設備及電子測試設備等成品買賣相關業務之營運。

(二) 移轉對價

現 金 <u>馬來西亞明緯</u> <u>\$ 40,844</u>

收購相關成本已予排除於移轉對價之外,並認列於收購當期之 其他費用。

(三) 收購日取得之資產及承擔之負債

	馬來西亞明緯
流動資產	
現金及約當現金	\$ 8,179
應收款項	13,038
當期所得稅資產	1,540
存	34,841
其他資產	312
非流動資產	
不動產、廠房及設備	543
其他資產	437
流動負債	
應付帳款	(14,641)
其他應付款	(581)
其他流動負債	(2,659)
	\$ 41,009

(四) 非控制權益

馬來西亞明緯之非控制權益(32%之所有權權益)係按收購日非控制權益之公允價值 13,123 仟元衡量,此公允價值係採用收益法進行估計。

(五) 因收購產生之商譽

移轉對價馬來西亞明緯加:非控制權益(馬來西亞明\$ 40,844

*緯*之 32.00%所有權權益) 13,123

線之 32.00%所有權權益) 13,123 減: 所取得可辨認淨資產之公

允價值(<u>41,009</u>)因收購產生之商譽\$ 12,958

(六)取得子公司之淨現金流出(流入)

現金支付之對價馬來西亞明緯減:取得之現金及約當現金(8,179)

(七) 企業合併對經營成果之影響

自收購日起,來自被收購公司之經營成果如下:

營業收入\$ 18,313本期淨利\$ 11,777

倘該等企業合併係發生於收購日所屬之會計年度開始日,1111 年度 合併公司擬制營業收入及擬制淨利分別為 44,593,666 仟元及 10,865,098 仟元。該等金額無法反映若企業合併於收購當年度開始日完 成時,合併公司實際可產生之收入及營運結果,亦不應作為預測未來 營運結果之用。

二七、非控制權益之權益交易

合併公司於 111 年間分別以現金 10,002,672 仟元(美金 322,813 仟元)取得子公司 WELLNEX 37%股權,持股比例由 63%增加至 100%;以 428,157 仟元(歐元 13,611 仟元)取得子公司歐州明緯 32.5%股權,另以 10,429 仟元(歐元 334 仟元)出售 0.72%股權,交易完成後持股比例由 60%增加至 91.78%;以 401,974 仟元(美金 12,929 仟元)取得子公司美國明緯 35.325%股權,另以 297 仟元(美金 10 仟元)出售 0.025%股權,交易完成後持股比例由 60%增加至 95.30%;以 1,190 仟

元(美金38仟元)取得子公司印度明緯37%股權,持股比例由60%增加至97%。

111 年間廣州明緯及蘇州明緯未依原持股比例認購蘇州協緯增資股份,另廣州明緯以現金 4,439 仟元(人民幣 1,000 仟元)處分蘇州協緯 833 仟股,持股比例減少至 23.17%,因合併公司取得子公司WELLNEX 37%股權使持股比例增加至 100%,致對蘇州協緯持股比例增加至 36.77%。

111年間廣州明緯以 16,712 仟元(人民幣 3,790 仟元)轉讓廣州協緯部分出資額予蘇州協緯,因合併公司取得子公司 WELLNEX 37%股權持股比例增加至 100%,致對蘇州協緯持股比例上升,故合併公司對廣州協緯持股比例增加至 36.77%。

合併公司於 112 年間以現金 3,280 仟元(美金 107 仟元)出售美國明緯 0.24%股權,交易完成後持股比例由 95.30%減少至 95.06%;另合併公司以債轉股增資印度明緯 7,435 仟元(美金 250 仟元),增資完成後持股比例由 97%增加至 98.05%。

112年間新加坡明緯以現金 37,576 仟元(美金 1,223 仟元)購買馬來西亞明緯 32%股權,另以現金 2,306 仟元(美金 75 仟元)出售馬來西亞明緯 2%股權,交易完成後合併公司對馬來西亞明緯持股比例最終由 68%增加至 98%。

112 年間廣州明緯及蘇州明緯未依原持股比例認購蘇州協緯增資股份,另蘇州明緯以 2,225 仟元(人民幣 516 仟元)處分蘇州協緯 430 仟股予蘇州聯源(附註三十),及以 1,040 仟元(人民幣 241 仟元)處分 201 仟股予廣州明緯,交易完成後合併公司對蘇州協緯持股比例由 36.77%減少至 13.12%。

112年間合併公司未參與蘇州協緯現金增資,另蘇州協緯亦未依按持股比例認購協緯自動化增資股份,致合併公司對協緯自動化持股比例由36.77%減少至6.56%。

112年間合併公司未參與蘇州協緯現金增資,致合併公司對承緯精密持股比例由 18.39%減少至 6.56%。

- 112年間合併公司未參與蘇州協緯現金增資,致合併公司對協緯貼裝持股比例由 18.39%減少至 6.56%。
- 112年間合併公司未參與蘇州協緯現金增資,致合併公司對協緯磁件持股比例由 18.39%減少至 6.56%。
- 112年間合併公司未參與蘇州協緯現金增資,致合併公司對協緯精密持股比例由36.77%減少至13.12%。
- 112年間蘇州協緯 100%出資設立協緯認證,合併公司持股比例為 18.39%,後因合併公司未參與蘇州協緯現金增資,另蘇州協緯亦未按原持股比例認購協緯認證增資股份,致合併公司對協緯認證持股比例由減少至 12.82%。
- 112年間蘇州協緯 100%出資設立協緯綠能,合併公司持股比例為 18.39%,後因合併公司未參與蘇州協緯現金增資,致合併公司對協緯綠能持股比例由減少至 13.12%。

上述交易合併公司視為權益交易處理。

	1	12年度	111年度
收取(給付)現金之對價	(\$	29,752)	(\$10,808,261)
以債轉股	·	7,435	-
子公司淨資產帳面金額按相對			
權益變動計算應(轉入)非控			
制權益之金額	(19,780)	(17,900)
子公司淨資產帳面金額按相對	·	·	,
權益變動計算應轉出非控制			
權益之金額		10,970	8,663,639
調整歸屬於本公司業主之其他			
權益項目—國外營運機構財			
務報表換算之兌換差額		<u>=</u>	$(\underline{48,297})$
權益交易差額	(<u>\$</u>	31,127)	(<u>\$ 2,210,819</u>)
權益交易差額調整科目			
資本公積一實際取得與處分子			
公司股權與帳面價值差額	\$	511	(\$ 380)
未分配盈餘	(31,638)	$(\underline{2,210,439})$
	(<u>\$</u>	31,127)	(<u>\$ 2,210,819</u>)

二八、資本風險管理

合併公司進行資本管理以確保集團內各企業能夠於繼續經營之前 提下,藉由將債務及權益餘額最適化,以使股東報酬極大化。合併公 司之整體策略並無重大變化。

合併公司資本結構係由歸屬於本公司業主之權益(即股本、資本 公積、保留盈餘及其他權益項目)組成。

合併公司不須遵守其他外部資本規定。

二九、金融工具

(一) 公允價值之資訊-非按公允價值衡量之金融工具

除按公允價值衡量之金融工具,合併公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

- (二) 公允價值資訊-按公允價值衡量之金融工具
 - 1. 公允價值層級

112年12月31日

	第	1	等	級	第	2	等	級	第	3	等	級	合	計
透過損益按公允價值衡量														
之金融資產														
上市(櫃)股票	\$		20,58	30	\$			-	\$			-	\$	20,580
理財商品						2,48	32,49	99	_			_		<u>2,482,499</u>
	\$		20,58	<u> 30</u>	\$	2,48	32,49	99	\$			_	\$ 2	<u>2,503,079</u>

111 年 12 月 31 日

	第	1	等	級	第	2	等	級	第	3	等	級	合	計
透過損益按公允價值衡量														
之金融資產														
衍生工具-遠期外匯合約	\$			-	\$	2	28,08	34	\$			-	\$	28,084
上市(櫃)股票			12,65	0				-				-		12,650
理財商品				<u>-</u>		4,23	38,06	<u> 52</u>						4,238,062
	\$		12,65	0	\$	4,20	66,14	<u>16</u>	\$			_	\$	4,278,796

112及111年度無第1等級與第2等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 第2等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

金融工具類別 評價技術及輸入值 遠期外匯合約 現金流量折現法:按期末之可觀察遠期匯率及 合約所訂匯率估計未來現金流量,並以可反 映各交易對方信用風險之折現率分別折現。 現金流量折現法:按期末可觀察利率估列未來 現金流量。

(三) 金融工具之種類

	112年12月31日	111年12月31日
金融資產 透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價		
值衡量	\$ 2,503,079	\$ 4,278,796
按攤銷後成本衡量之金融		
資產 (註1)	34,372,006	27,735,738
金融負債		
按攤銷後成本衡量(註2)	5,625,288	6,125,855

註 1: 餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、按攤銷 後成本衡量之金融資產、其他應收款及其他金融資產等按攤 銷後成本衡量之金融資產。

註 2: 餘額係包含短期借款、應付帳款、其他應付款及租賃負債等以攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

合併公司主要金融工具包括權益工具投資、應收帳款、應付帳款及短期借款。合併公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務,統籌協調進入國內與國際金融市場操作,藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理合併公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險(包含匯率風險、利率風險及其他價格風險)、信用風險及流動性風險。

1. 市場風險

合併公司之營運活動使合併公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險(參閱下述(1))、利率風險(參閱下述(2))及其他價格風險(參閱下述(3))。

(1) 匯率風險

合併公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易,因而使合併公司產生匯率變動暴險。合併公司匯率暴險之管理係於 政策許可之範圍內,利用遠期外匯合約管理風險。

敏感度分析

合併公司主要受到美金及人民幣匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣(功能性貨幣)對各攸關外幣之匯率增加及減少5%時,合併公司之敏感度分析5%係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,亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目及指定為現金流量避險之遠期外匯合約,並將其期末之換算以匯率變動5%予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於各相關貨幣貶(升)值5%時,將使稅前淨利增加之金額;當新台幣相對於各相關外幣升(貶)值5%時,其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

- (i) 主要源自於合併公司於資產負債表日尚流通在外且未 進行現金流量避險之美元計價銀行存款及應收、應付款 項。
- (ii) 主要源自於合併公司於資產負債表日尚流通在外且未 進行現金流量避險之人民幣計價銀行存款及應收款項。

(2) 利率風險

合併公司以浮動利率借入資金,因而產生利率暴險。 本公司藉由維持一適當之利率組合來管理利率風險。本公司定期評估避險活動,使其與利率觀點及既定之風險偏好 一致,以確保採用最符合成本效益之避險策略。

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融負債帳面 金額如下:

合併公司因持有變動利率銀行借款而面臨現金流量利率

率風險之暴險。

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債,其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 100 個基點,此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

金融資產因市場存款利率水準偏低受利率變化而影響 損益細微。利率敏感度分析以金融負債作損益影響分析, 因利率變動所造成之公允價值與現金流量估計變動係以其 他變數不變之情況下,於報導期間結束日及增加或減少 100 個基點進行分析,合併公司 112 年度之稅前淨利將減少或 增加 21,300 仟元。

(3) 其他價格風險

合併公司因權益證券投資而產生權益價格暴險,該商 品投資非持有供交易而係屬策略性投資。合併公司並未積 極交易該等投資。

敏感度分析

下列敏感度分析係依資產負債表日之權益價格暴險進行。

若權益價格上漲/下跌 10%,112 及 111 年度稅前損益 將因透過損益按公允價值衡量金融資產之公允價值下跌/ 上升而減少/增加 2,058 仟元及 1,265 仟元。

合併公司對權益證券投資之敏感度相較於前一年度並 無重大變動。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成集團財務損失 之風險。截至資產負債表日,合併公司可能因交易對方未履行 義務造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於合併資產 負債表所認列之金融資產帳面金額。

為減輕信用風險,合併公司管理階層注意授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外,合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。

合併公司持續針對應收帳款客戶之財務狀況進行評估。

合併公司之客戶群廣大且互無關聯,故信用風險集中度不 高。

3. 流動性風險

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以 支應營運並減輕現金流量波動之影響。合併公司管理階層監督 銀行融資額度使用狀況並確保借款合約條款之遵循。

112年12月31日

	短於1年	1 至	2 年	2 至	5 年	5 年	以 上	合 計
非衍生金融負債								
無附息負債	\$ 3,481,532	\$	-	\$	-	\$	-	\$ 3,481,532
浮動利率工具	2,130,000		-		-		-	2,130,000
租賃負債	5,187		3,947		4,622			13,756
	<u>\$5,616,719</u>	\$	3,947	\$	4,622	\$	<u>-</u>	<u>\$5,625,288</u>

租賃負債到期分析之進一步資訊如下:

111 年 12 月 31 日

 短於1年
 1至2年

 非衍生金融負債

 無附息負債

 \$6,108,810

 \$3,645

 \$6,113,657

 \$2 至 5 年 5 年 以上 合 計

 \$5 年 以上 合 計

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 \$6,108,810

 <tr

租賃負債到期分析之進一步資訊如下:

上述非衍生金融資產及負債之浮動利率工具金額,將因浮動利率與資產負債表日所估計之利率不同而改變。

三十、關係人交易

本公司及子公司(係本公司之關係人)間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除,故未揭露於本附註。合併公司與其 他關係人間之交易如下。

(一) 關係人名稱及其關係

 關
 係
 人
 名
 與

 聯源國際股份有限公司(以下簡稱聯源國際)
 實營

 蘇州聯源投資有限公司(以下簡稱蘇州聯源)
 實營

 聯源精密科技股份有限公司(以下簡稱聯源精密)
 實營

 Linex Investments Limited (以下簡稱 Linex 公司)
 負責

 林國棟先生
 本

 SDG CAPITAL COMPANY LTD.
 實營

 齡聚股份有限公司(以下簡稱齡聚)
 實營

其 他

(二) 營業收入

 關係人類別/名稱
 112年度
 111年度

 實質關係人/其他
 \$ 3,346
 \$ ____

(三) 進 貨

(四)應付關係人款項

帳 列 項 目關 係 人 類 別 / 名 稱112年12月31日111年12月31日應付帳款實質關係人/其他\$ 4,541\$ -

(五) 出租協議

	關係人類別					
帳列項目	/ 名 稱	租賃標	的 物	租期	112年度	111年度
租金收入	實質關係人	辨公場所		110.01.01~	\$ -	\$ 120
	/其他			111.12.31		
租金收入	實質關係人	辨公場所		112.01.01~	120	-
	/其他			114.12.31		
租金收入	實質關係人	辨公場所		111.09.01~	32	-
	/其他			115.12.31		
租金收入	實質關係人	辨公場所		111.09.01~	32	-
	/其他			115.12.31		

(六) 對關係人放款

合併公司資金貸與蘇州聯源為無擔保放款,利率與市場利率相近,於本金到期時一次還本付息。該等放款預期均可於一年內收回,經評估後無預期信用損失。

(七) 向關係人借款

合併公司向關係人借款之借款利率與市場利率相當。

(八) 其 他

帳列項目	關係人類別/名稱	112年度	111年度		
營業費用	實質關係人/其他	<u>\$ 1,238</u>	<u>\$</u>		
其他收入	子公司/其他	\$ 279,383	\$ <u>-</u>		

(九) 預收款項

關係人類別/名稱112年12月31日111年12月31日實質關係人/SDG CAPITAL
COMPANY LTD.\$ 25,991\$ ____

(十) 其他交易

本公司於 111 年間以現金 10,002,672 仟元 (美金 322,813 仟元) 向 Linex 公司購入子公司 Wellnex 37%股權,價款業已付訖。

本公司於 111 年間向林國棟先生分別以現金 428,157 仟元(歐元 13,611 仟元)購入子公司歐州明緯 32.5%股權、401,974 仟元(美金 12,929 仟元)購入子公司美國明緯 35.325%股權及 1,190 仟元(美金 38 仟元)購入子公司印度明緯 37%股權,上述價款業已付訖。

本公司於 111 年間分別以現金 10,429 仟元 (歐元 334 仟元)及 297 仟元 (美金 10 仟元)出售子公司歐州明緯 0.72%及子公司美國明緯 0.025%股權予前述子公司之主要管理階層,價款業已收訖。

合併公司於 111 年間以現金 42,651 仟元 (美金 1,490 仟元)認購新加坡明緯 100%現金增資股份。

廣州明緯於111年間以現金2,220仟元(人民幣500仟元)出售蘇州協緯417仟股予蘇州協緯之管理階層,業已收訖。

合併公司於 112 年間以 3,280 仟元(美金 107 仟元)出售子公司 美國明緯 0.24%股權予美國明緯之主要管理階層,價款業已收訖。

新加坡明緯於 112 年間以現金 37,576 仟元 (美金 1,223 仟元) 為對價,向馬來西亞明緯主要管理階層購買馬來西亞明緯 32%股權,價款業已付訖;另以現金 2,306 仟元 (美金 75 仟元)為對價, 出售馬來西亞明緯 2%之股權予馬來西亞明緯之主要管理階層,價款 業已收訖。

蘇州明緯於 112 年間以現金 2,225 仟元(人民幣 516 仟元)處分蘇州協緯 430 仟股予蘇州聯源,價款業已收訖。

(十一) 主要管理階層薪酬

董事及其他主要管理階層之薪酬係依照個人績效及市場趨勢決定。

三一、受限制之資產

下列資產業經提供為投資銀行理財商品、工程履約之保證金及融資借款之擔保品:

	112年12月31日	111年12月31日
受限制銀行存款(帳列其他金融 資產一流動) 定期存款(帳列其他金融資產一	\$ 21,249	\$ 937,000
流動)(註) 受限制銀行存款(帳列其他金融	2,456,400	-
資產—非流動)	<u>-</u> \$ 2,477,649	<u>4,057</u> <u>\$ 941,057</u>

註:為融資借款之擔保存款,截至 112 年 12 月 31 日止,存款利率區 間為 5.50%~5.60%。

三二、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達, 所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之 外幣資產及負債如下:

112 年 12 月 31 日

				外		幣	匯	率	帳	面	金	額
金	融	資	產			<u> </u>			<u>, </u>			
貨幣	性項目											
美	金			\$	490,360		30.7	705	\$	15,04	8,908	
人目	飞 幣				7,146		4	.33		3	0,922	
			-4-									
金	融	負										
貨幣	性項目											
美	金				1,224		30.7	705		3	7,606	

111 年 12 月 31 日

				外		幣	匯	率	帳	面	金	額
金	融	資	產						'			
貨幣	性項目											
美	金			\$	146,827		30	.71		\$ 4,51	3,954	
人戶	毛 幣				19,577		4.4	408		8	86,311	
<u>金</u>	融	負	債									
貨幣	性項目											
美	金				11,799		30	.71		34	0,623	

合併公司於 112 及 111 年度外幣兌換利益(已實現及未實現)分別為 166,127 仟元及 610,844 仟元,由於外幣交易及集團個體之功能性貨幣種類繁多,故無法按各重大影響之外幣別揭露兌換損益。

三三、附註揭露事項

- (一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊:
 - 1. 資金貸與他人: 附表一。
 - 2. 為他人背書保證:無。
 - 3. 期末持有有價證券情形:無。
 - 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上:無。
 - 5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上:無。
 - 6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上:無。
 - 7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上: 附表二。
 - 8. 應收關係人款項達新臺幣一億元或實收資本額 20%以上:附表三。
 - 9. 從事衍生工具交易:附註七。
 - 10. 其他:母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情 形及金額:附表四。
 - 11. 被投資公司資訊:附表五至十。

(三) 大陸投資資訊:

- 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、投資損益、期末投資帳面金額、 已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(附表十一)
- 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大 交易事項,及其價格、付款條件、未實現損益:(附表十二)
 - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
 - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
 - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
 - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
 - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。
 - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項,如勞 務之提供或收受等。

三四、部門資訊

(一) 合併公司營運部門收入、損益及資產如下:

										112	年度										
	亞	洲	地	區	美	洲	地	品	歐	洲	地	品	調	整	及	沖	銷	合		計	-
來自母公司及合併																					-
子公司以外客户																					
之營業收入	\$	26,7	67,40	04	\$	2,9	88,0	22	\$	3,0	73,7	46	\$				-	\$	32,8	29,172	
來自母公司及合併																					
子公司之營業收																					
λ		20,5	06,1	00				<u>-</u>			3,6	<u>85</u>	(_	20	,509	,785	<u>5</u>)	_		<u> </u>	
合 計	\$	47,2	73,50	04	\$	2,9	88,0	22	\$	3,0	77,4	31	(<u>\$</u>	20	,509	,785	<u>5</u>)	\$	32,8	29,172	
部門損益	\$	18,6	84,3	<u>44</u>	\$	5	04,8	<u> 16</u>	\$	2	275,7	<u>95</u>	(\$,786	,047	<u>7</u>)	\$	11,6	78,908	
部門資產	\$	70,6	18,8	63	\$	1,3	65,0	<u>60</u>	\$	1,2	211,3	07	(\$	30	,348	,662	<u>2</u>)	\$	42,8	<u>46,568</u>	
										111	年度										
	亞	洲	地	品	美	洲	地	品	歐	111 · 洲	年 <u>度</u> 地	밂	調	整	及	沖	銷	合		計	_
來自母公司及合併	亞	洲	地	區	美	洲	地	區	歐			阻	調	整	及	沖	銷	合		<u> </u>	-
來自母公司及合併 子公司以外客戶	亞	洲	地	围	美	洲	地	围	歐			品	調	整	及	沖	銷	合		<u></u>	-
	亞 \$				美		地 646,9		<u>歐</u>	洲			調	整	及	沖	銷_	合 \$	44,5	計 31,413	-
子公司以外客户										洲	地			整	及	沖	銷_		44,5	·	
子公司以外客户 之營業收入										洲	地			整	及	沖	銷		44,5	·	
子公司以外客戶 之營業收入 來自母公司及合併		37,1		40					\$	洲	地 ⁷ 21,5				及 ,262	•	-		44,5	·	
子公司以外客戶 之營業收入 來自母公司及合併 子公司之營業收 入 合 計		37,1 24,2 61,4	.62,9. .62,0: .24,9	40 11 51	\$	3,6		50 _	\$	洲 3,7	地 ⁷ 21,5	23 19	\$ (<u>_</u> (<u>\$</u>	24	-	2,330	- 0)			·	
子公司以外客戶 之營業收入 來自母公司及合併 子公司之營業收 入		37,1 24,2 61,4 21,7	62,94	40 11 51 64	\$	3,6 3,6	46,9	50 - 50 28	\$	洲 3,7 3,7	地 721,5	23 19 42 90	\$	24 24 8	,262	.,33(.,33(5,213	- 0) 0) 3)	\$	44,5	31,413	- . -

合併公司應報導部門係以地域作區分,共有三個應報導部門: 亞洲、美洲及歐洲地區。

- (二) 產品別資訊:電源供應器佔合併公司全部收入90%以上。
- (三) 地區別資訊:合併公司之主要營運地區為營運部門劃分之依據。
- (四) 主要客戶資訊

合併公司 112 及 111 年度並無佔營業收入 10%以上之客戶。

資金貸與他人

民國 112 年度

單位:新台幣仟元

附表一

編号	党 出 資 金 之 公 司	貸 與 對 象	往來項目	是否為 關係人	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間%	資金貸與 性 質	業務往來金額	有短期融通資金 必要之原因				對個別對象 資金貸與限額	資金貸與總限額
0	明緯企業股份有限公司	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.		-	\$ 7,435	\$ -	\$ -	-	短期融通	\$ -	充實該子公司短 期營運資金	\$ -	-	\$ -	(註2)	(註3)

註 1:編號欄之說明如下:

(1)發行人填 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: 最高限額為公司淨值 10%=30,875,301 仟元×10%=3,087,530 仟元。

註 3: 最高限額為公司淨值 20%=30,875,301 仟元×20%=6,175,060 仟元。

與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年度

附表二

單位:除另予註明者外 ,為新台幣仟元

			交	易	情形	交易條件與一般交易 不同之情形及原因	
進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨	金額	佔總進(銷) 貨之比率% 授信期間	單 價授信期間	
明緯企業股份有限 公司	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	(銷 貨)	(\$ 447,084)	(8) 註	註 註	應收帳款 \$ 40,575 7
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	進貨	603,489	11 註	註 註	應付帳款 (78,056) (14)
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	(銷 貨)	(495,894)	(8) 註	註 註	應收帳款 64,126 11
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	進貨	542,251	10 註	註 註	應付帳款 (59,505) (10)
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子公司	(銷 貨)	(3,464,737)	(59) 註	註 註	應收帳款 230,629 10
	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	子公司	(銷 貨)	(182,338)	(3) 註	註 註	應收帳款 23,380 4

註:請參閱附表四。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年 12 月 31 日

附表三

單位:除另予註明者外

, 為新台幣仟元

帳列應收款項之公司交 易 對 象 名 稱	騰 收 關 係 人	週 轉 率 <u>逾 期 應 收</u> 金 額	關係人款項	應收關係人款項 提列備抵減損金額 期後收回金額
明緯企業股份有限公司 Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子 公 司 應收帳款 \$ 230,629	10.99	-	\$ 230,629 \$ -

母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國 112 年度

附表四

單位:除另予註明者外,為新台幣仟元

nh			#. .	交易	往	來	情 形
編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係		۸		佔合併總營收或總資產
(註一)			(註二)	科目	金額	交易條件	之比率 (註三)
0	台灣明緯	廣州明緯	1	銷貨收入	\$ 447,084	詳註四	1
0	台灣明緯	廣州明緯	1	銷貨成本	603,489	詳註四	2
0	台灣明緯	廣州明緯	1	技術服務收入	85,152	詳註四	-
0	台灣明緯	廣州明緯	1	應收帳款	40,575	詳註四	-
0	台灣明緯	廣州明緯	1	應付帳款	78,056	詳註四	-
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	銷貨收入	495,894	詳註四	2
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	銷貨成本	542,251	詳註四	2
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	技術服務收入	19,152	詳註四	-
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	應收帳款	64,126	詳註四	-
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	應付帳款	59,505	詳註四	-
0	台灣明緯	印度明緯	1	其他收入	1,012	詳註四	-
0	台灣明緯	新加坡明緯	1	銷貨收入	3,464,737	詳註四	11
0	台灣明緯	新加坡明緯	1	銷貨成本	2,807	詳註四	-
0	台灣明緯	新加坡明緯	1	應收帳款	230,629	詳註四	1
0	台灣明緯	歐州明緯	1	其他收入	1,012	詳註四	-
0	台灣明緯	美國明緯	1	其他收入	1,019	詳註四	-
0	台灣明緯	香港明緯	1	銷貨收入	182,338	詳註四	1
0	台灣明緯	香港明緯	1	應收帳款	23,380	詳註四	-
0	台灣明緯	馬來西亞明緯	1	其他收入	1,012	詳註四	-
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	銷貨收入	2,773,516	詳註四	8
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	銷貨成本	1,847,336	詳註四	6
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	應收帳款	618,787	詳註四	1
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	應付帳款	397,024	詳註四	1
2	廣州明緯	廣州協緯	3	加工費	426,579	詳註四	1
2	廣州明緯	廣州協緯	3	應付加工款	62,759	詳註四	-
2	廣州明緯	廣州協緯	3	銷貨收入	26,574	詳註四	-
2	廣州明緯	廣州協緯	3	應收帳款	8,257	詳註四	-
2	廣州明緯	廣州協緯	3	研發費用	38,630	詳註四	-
2	廣州明緯	香港明緯	3	銷貨收入	560,263	詳註四	2
2	廣州明緯	香港明緯	3	應收帳款	57,631	詳註四	-
2	廣州明緯	印度明緯	3	銷貨收入	83,665	詳註四	-
2	廣州明緯	印度明緯	3	應收帳款	22,742	詳註四	-
2	廣州明緯	新加坡明緯	3	銷貨收入	4,558,224	詳註四	14

(接次頁)

(承前頁)

編號			與交易人之關係	交易	往	來	青 形
(註一)	交易人名稱	交易往來對象		科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產
(証)			(註 一)		並	文 勿 味 汗	之比率 (註三)
2	廣州明緯	新加坡明緯	3	應收帳款	\$ 636,216	詳註四	1
2	廣州明緯	新加坡明緯	3	銷貨成本	4,365	詳註四	-
2	廣州明緯	協緯自動化	3	機器設備	57,807	詳註四	-
2	廣州明緯	協緯自動化	3	待驗設備	7,491	詳註四	-
2	廣州明緯	協緯磁件	3	銷貨成本	21,127	詳註四	-
2	廣州明緯	協緯磁件	3	應付帳款	6,848	詳註四	-
3	蘇州明緯	新加坡明緯	3	銷貨收入	5,915,242	詳註四	18
3	蘇州明緯	新加坡明緯		銷貨成本	7,162	詳註四	-
3	蘇州明緯	新加坡明緯	3	應收帳款	682,282	詳註四	2
3	蘇州明緯	香港明緯	3	銷貨收入	493,474	詳註四	2
3	蘇州明緯	香港明緯	3	應收帳款	50,419	詳註四	-
3	蘇州明緯	蘇州協緯	3	加工費	228,784	詳註四	1
3	蘇州明緯	蘇州協緯	3	應付加工款	16,800	詳註四	-
3	蘇州明緯	蘇州協緯		研發費用	67,930	詳註四	-
3	蘇州明緯	蘇州協緯		機器設備	3,937	詳註四	-
3	蘇州明緯	蘇州協緯	3	其他收入	28,217	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯自動化	3	機器設備	72,844	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯自動化	3	其他收入	4,670	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	加工費	52,241	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	應付加工款	6,330	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	其他收入	11,313	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯磁件	3	加工費	15,476	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯磁件	3	應付帳款	5,767	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯磁件	3	其他收入	5,732	詳註四	-
3	蘇州明緯	承緯精密	3	銷貨成本	52,513	詳註四	-
3	蘇州明緯	承緯精密	3	應付帳款	16,925	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯認證		銷貨成本	4,545	詳註四	-
3	蘇州明緯	協緯認證	3	預付款項	18,969	詳註四	-
4	新加坡明緯	歐州明緯	3	銷貨收入	2,209,850	詳註四	7
4	新加坡明緯	歐州明緯	3	應收帳款	281,614	詳註四	2
4	新加坡明緯	歐州明緯	3	其他收入	2,650	詳註四	-
4	新加坡明緯	歐州明緯	3	其他應付款	11,030	詳註四	-
4	新加坡明緯	美國明緯	3	銷貨收入	1,851,812	詳註四	6
4	新加坡明緯	美國明緯	3	應收帳款	217,866	詳註四	1
4	新加坡明緯	美國明緯	3	其他收入	5,371	詳註四	-
4	新加坡明緯	印度明緯	3	銷貨收入	106,670	詳註四	-
4	新加坡明緯	印度明緯	3	應收帳款	14,819	詳註四	-
4	新加坡明緯	馬來西亞明緯		銷貨收入	59,767	詳註四	-
4	新加坡明緯	馬來西亞明緯	3	應收帳款	24,148	詳註四	-

(接次頁)

(承前頁)

編號			南六月1 → 明 &	交易	往	來	青 形
編號(註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	科	金額	交 易 條 件	佔合併總營收或總資產 之 比 率 (註三)
4	新加坡明緯	土耳其明緯	3	銷貨收入	\$ 7,230	詳註四	-
4	新加坡明緯	土耳其明緯	3	應收帳款	6,955	詳註四	-
5	蘇州協緯	協緯精密	3	其他收入	2,266	詳註四	-
5	蘇州協緯	協緯精密	3	預收款項	1,694	詳註四	-
5	蘇州協緯	承緯精密	3	其他收入	5,798	詳註四	-
6	協緯磁件	協緯自動化	3	機器設備	2,845	詳註四	-
6	協緯磁件	協緯自動化	3	預付款項	2,061	詳註四	-
7	協緯精密	廣州協緯	3	銷貨收入	6,067	詳註四	-
7	協緯精密	廣州協緯	3	應收帳款	1,439	詳註四	-

註一: 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。

註二: 與交易人之關係有以下三種,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。

註三: 交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算,若屬資產負債科目者,以期末餘額佔合併總資產之方式計算;若屬損益科目者,以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註四: (一)母子公司間交易

1.進 貨

明緯(廣州)電子有限公司:參考市價行情後議價辦理之,付款條件為月結60天。

蘇州明緯科技有限公司:參考市價行情後議價辦理之,付款條件為月結 60天。

Mean Well Singapore Pte. Ltd.: 参考市價行情後議價辦理之,付款條件為月結 60 天。

2.銷 貨

明緯(廣州)電子有限公司:參考市價行情後議價辦理之,收款條件為月結60天。

蘇州明緯科技有限公司:參考市價行情後議價辦理之,收款條件為月結 60天。

Mean Well Singapore Pte. Ltd.: 參考市價行情後議價辦理之,收款條件為月結 60 天。

Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.: 參考市價行情後議價辦理之,收款條件為月結 60 天。

3.技術服務收入

明緯(廣州)電子有限公司:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。 蘇州明緯科技有限公司:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

4.其他收入

Mean Well Europe B.V.: 價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

Mean Well USA, Inc.:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

Mean Well Malaysia sdn. Bhd.: 價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.: 價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

(二)子公司間交易:

1. 進 銷 貨

新加坡明緯向廣州明緯進貨:依雙方議定合約之規範辦理,付款月結60天。 新加坡明緯向廣州明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 新加坡明緯向蘇州明緯進貨:依雙方議定合約之規範辦理,付款月結60天。 新加坡明緯向蘇州明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,付款月結60天。 新加坡明緯向美國明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 新加坡明緯向歐洲明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 新加坡明緯向印度明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結120天。 新加坡明緯向馬來西亞明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 新加坡明緯向土耳其明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 廣州明緯向蘇州明緯進貨:依雙方議定合約之規範辦理,付款月結60天。 廣州明緯向蘇州明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 廣州明緯向印度明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結120天。 廣州明緯向廣州協緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 廣州明緯向香港明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 蘇州明緯向香港明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 協 緯 磁 件 向 廣 州 明 緯 銷 貨 : 依 雙 方 議 定 合 約 之 規 範 辦 理 , 收 款 月 結 60 天 。 承緯精密向蘇州明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 協緯認證向蘇州明緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。 協緯精密向廣州協緯銷貨:依雙方議定合約之規範辦理,收款月結60天。

2.加 工 費

廣州明緯委託廣州協緯加工:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。廣州明緯委託協緯精密加工:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。蘇州明緯委託蘇州協緯加工:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。蘇州明緯委託協緯貼裝加工:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。蘇州明緯委託協緯磁件加工:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。

3.其他收入

新加坡明緯對美國明緯其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州明緯對歐州明緯其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州明緯對協緯自動化其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州明緯對協緯貼裝其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州明緯對協緯磁件其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州協緯對協緯精密其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州協緯對協緯精密其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。蘇州協緯對承緯精密其他收入:價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

4. 機器設備

蘇州明緯向蘇州協緯購置機器設備:價格訂定與付款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。 蘇州明緯向協緯自動化購置機器設備:價格訂定與付款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。 廣州明緯向協緯自動化購置機器設備:價格訂定與付款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。 協緯磁件向協緯自動化購置機器設備:價格訂定與付款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

5.研發費用

廣州明緯委託廣州協緯研發:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。蘇州明緯委託蘇州協緯研發:參考市價議價後,再依雙方訂定之合約規範辦理,付款月結30天。

被投資公司名稱、所在地區......等相關資訊

民國 112 年度

附表五

單位:除另予註明者外,為新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所ィ	主地區	主要營業項目	原	始 投	資 金 額	期	末		持 有	被投資公司	本期認列之	仕	÷+
投員公司石棚	做 权 貝 公 可 石 椭	771 1	£ 10. 00	土女宫未坝口	本	期期末	去年年底	股	數	比率%	帳面金額	本期(損)益	投資(損)益	角	乱工
明緯企業股份有限公司	Wellnex Holding Co., Ltd.	薩厚	亞	投資控股	\$	14,143,400	\$ 14,143,400		10,000,000	100	\$ 23,794,697	\$ 6,667,665	\$ 6,641,586	子公司	
	Mean Well Europe B.V.	荷	蒯	電源設備之銷售		563,507	563,507		1,652	91.78	775,786	196,867	180,681	子公司	
	Mean Well USA,Inc.	美	國	電源設備之銷售		537,297	537,297		760,500	95.06	1,054,730	387,086	368,796	子公司	
	Mean Well India Electronies Pvt. Ltd.	印	度	電源設備之製造與銷售		10,436	3,001		1,070,484	98.05	42,429	22,029	21,537	子公司	
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	新力	坡	電源設備之銷售		42,929	42,929		1,500,000	100	1,891,727	641,432	641,432	子公司	
	Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Şirket	土耳	- 其	電源設備之銷售		6,295	-		54,600	70	5,654	(814)	(570)	子公司	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	馬來	西亞	電源設備之銷售		76,114	40,844		980,000	98	36,681	9,392		孫公司	
Wellnex Holding Co., Ltd.	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	香	港	電源設備之銷售		136,213	136,213		4,100,000	100	24,084,875	6,650,345		孫公司	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well Power Solution	美	國	電源設備之銷售		29,281	-		940,000	94	21,764	(7,662)		孫公司	

具有控制能力之被投資公司資金貸與他人

民國 112 年 12 月 31 日

附表六

單位:新台幣仟元

編號	貸出資金	貸與對象	往來項目	是否為	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與	業務往來金額	有短期融通資金				對個別對象	
	之 公 可			1214 141 -				, 0	性質		-, . , .	金 額	名 稱	價 值	資金貸與限額	總限額
1	蘇州明緯科技有	蘇州聯源投資有	其他應收款	是	\$ 52,577	\$ -	\$ -	2 ~ 4.51	短期融通	\$ -	充實該實質關係人	\$ -	-	\$ -	(註2)	(註2)
	限公司	限公司	-關係人								短期營運資金					
2	蘇州協緯科技股	蘇州承緯精密科	其他應收款	是	31,901	-	-	不計息	短期融通	-	充實該實質關係人	_	-	-	(註3)	(註3)
	份有限公司	技有限公司	-關係人								短期營運資金					
3	蘇州協緯科技股	蘇州協緯貼裝科	其他應收款	是	4,408	-	-	不計息	短期融通	-	充實該實質關係人	_	-	_	(註3)	(註3)
	份有限公司	技有限公司	-關係人								短期營運資金					
4	廣州協緯投資有	蘇州協緯精密科	其他應收款	是	29,974	_	_	不計息	短期融通	_	充實該實質關係人	_	_	_	(註4)	(註4)
	按公司	技有限公司	一關係人					, ,,			短期營運資金				(/	

註 1:編號欄之說明如下:

- (1) 發行人填 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: 最高限額為蘇州明緯科技有限公司淨值(採用人民幣期末買進賣出之平均匯率)10%=8,064,373仟元×10%=806,437仟元。
- 註 3:最高限額為蘇州協韓科技股份有限公司淨值(採用人民幣期末買進賣出之平均匯率) 20%=585,126仟元×20%=117,025仟元。
- 註 4: 最高限額為廣州協緯投資有限公司淨值(採用人民幣期末買進賣出之平均匯率)30%=202,278仟元×30%=60,683仟元。

具有控制能力之被投資公司期末持有有價證券情形

民國 112 年 12 月 31 日

附表七

單位:除另予註明者外 ,為新台幣仟元

14 4	2 1 15 10 11 15 15 16 17	與有價證券	15 71 71 7	期		末	備註
持有之公司	有價證券種類及名稱	發行人之關係	帳 列 科 目	股數 / 單位	帳面金額	公允價值	備 註
明緯(廣州)電子有限公司	股 票						
	法拉電子	_	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動	6,000	\$ 2,409	\$ 2,409	
	工商銀行	_	"	10,000	207	207	
	英 飛 特	_	"	11,000	573	573	
	中國中車	_	"	10,000	228	228	
	世茂能源	_	"	5,000	412	412	
	視源股份	_	//	2,000	397	397	
	長遠鋰科	_	"	500	16	16	
	華微電子	_	//	1,000	31	31	
	東軟集團	_	//	1,000	40	40	
	士 蘭 微	_	//	1,500	148	148	
	中芯集團	_	//	500	11	11	
	天合光能	_	//	500	62	62	
	熱威股份	_	//	5001	53	53	
	理財商品		"				
	中航信託-太垣 20A099 號房地產項目	_	"	-	179,651	179,651	
蘇州明緯科技有限公司	股 票						
	海康威視	=	"	20,000	456	456	
	麥格米特	_	"	100	126	126	
	英 飛 特	=	"	500	124	124	
	邁瑞醫療	_	"	1,000	107	107	
	士蘭微	_	"	1,000	99	99	
	中國中車	_	"	5,000	754	754	
	安圖生物	_	"	500	8	8	
	中航產融	_	"	400,000	4,085	4,085	
	50ETF 工商銀行	_	"	10,000	208	208	
	理財商品						
	中國建設銀行—恒贏(法人版)按日開放式產品	=	"	-	194,342	194,342	
	中國建設銀行-嘉鑫法人版固收類按日開放式產品	=	//	-	829,240	829,240	
	中國建設銀行-安鑫最低持有 180 天固收類產品	=	//	-	351,412	351,412	
	中國建設銀行-安鑫七天固收類開放式產品	_	//	-	466,835	466,835	
	中航信託-天垣 20A099 號房地產開發股權投資集合	_	//	-	202,108	202,108	
	資金信託計劃						
廣州協緯投資有限公司	理財商品						
	工商銀行-法人"添利寶"淨值型理財產品	=	//	-	90,822	90,822	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司]有價證券種類及名稱	與 有 價 證 券發 行 人 之 關 係	帳 列 科 目	期	_	末	- (名 - 11)
		發行人之關係	71 11	股數/單位	帳面金額	公允價值	174 0.2
蘇州承緯精密科技有限公司	<u>理財商品</u> 中國建設銀行—日積月累	_	"	-	\$ 43,199	\$ 43,199	
蘇州協緯精密科技有限公司	理財商品 中國建設銀行—日積月累	_	"	-	7,839	7,839	
蘇州協緯貼裝科技有限公司	理財商品 中國建設銀行—日積月累	_	"	-	34,682	34,682	
蘇州協緯認證有限公司	理財商品 中國建設銀行—日積月累	_	"	-	82,369	82,369	
Mean Well USA, Inc.	股 票 AgilentTechnologies,Inc. Berkshire Hathaway Inc.		" "	110 150	306 1,538	306 1,538	
	Bio Rad Laboratories Inc. Kraneshares TR Global Carbon Strategy	_ _	n n	22 100	306 154	306 154	
	UBS Group AG APPLE INC	_ _	<i>II</i>	10 115	5 483	5 483	
	Advanced Energy Ind AVENT INC	_ _	n n	105 220	301 301	301 301	
Moon Wall Europa R V	VICOR CORP 股 票	_	"	150	320	320	
Mean Well Europe B.V.	Koninklijke Philips N.V Signify N.V. (Light.AS) NN Group N.V.	- - -	" " "	110 10 3,035	74 10 3,463	74 10 3,463	
	iShares AEX ETFs iShares MSCI Europe SRI UCITS Alfen N.V.	_ _ _	" " "	10 200 200	25 411 385	25 411 385	
	Alphabet Inc. ASML Holding N.V. Berkshire Hathaway Inc.	_ _ _	" " "	60 10 30	244 218 309	244 218 309	
	Microsoft Corporation NVIDIA Corporation	_ _	" "	20 15	217 214	217 214	
	Tesla, Inc. TUI AG	_ _	"	25 2,500	179 563	179 563	

具有控制能力之被投資公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年度

w * * 1 3	有 價 證 券	帳 列 科 目	六日41 6	## <i>1</i> %	期	初	買	λ	賣			出	期 末	(註)
買、賣之公司	種 類 及 名 稱	恢 列 杆 日	交易對象		股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	售價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
明緯(廣州)電子	理財商品													
有限公司	工銀理財-天天鑫核心		_	_	-	RMB -	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB -
	優選	衡量之金融資產						876,000		876,865	876,000	865		
	工銀理財-鑫天益7天	"	_	_	_	RMB -	_	RMB	_	RMB	RMB	RMB	_	RMB -
	產品							200,000		200,290	200,000	290		
	中國銀行-理財產品	"	_	_	-	RMB -	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB -
								600,000		601,940	600,000	1,940		
	中信證券-固收安享、	"	_	_	_	RMB95,000	_	-	_	RMB	RMB	RMB	_	RMB -
	粤灣及信信向榮等					,				96,060	95,000	1,060		
** 111 017 64 44 15 4 19	rount de ra													
蘇州明緯科技有限						D) (D)		D) (D		D) (D)	D) (D)	D) (D		D) (D)
公司	中國建設銀行一恆贏法	"	_	_	-	RMB	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB
	人版按日開放式產品					110,000		110,000		220,519	220,000	519		
	中國建設銀行-理財產	"	_	_	-	RMB	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB
	171 171					-		90,000		90,165	90,000	165		-
	中國建設銀行-嘉鑫法		_	_	-	RMB	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB
	人版固收類按日開放					-		190,000		190,000	-	-		191,280
	式產品													

註:包含評價損益。

具有控制能力之被投資公司與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年度

單位:新台幣仟元

附表九

交易條件與一般交易應收(付)票據、帳款 交 易 情 進(銷)貨之公司交易對象名稱關 佔總應收(付)備 佔總進(銷)貨 進 (銷)貨金 授信期間 價授信期間餘 額票據、帳款之 之比率% 比 率 % 明緯(廣州)電子有限 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 \$ 447,084 進 貨 註 應付帳款 公司 公司 之最終母公司 (\$ 40,575) 2) 明緯(廣州)電子有限 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 (銷 603,489) 應收帳款 貨) 4) 註 註 註 3 公司 公司 之最終母公司 78,056 5 蘇州明緯科技有限公司 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 進 495.894 註 註 應付帳款 公司 之最終母公司 64.126) 4) 蘇州明緯科技有限公司 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 貨) 542,251) (銷 4) 註 註 註 應收帳款 公司 之最終母公司 59,505 3 Mean Well Singapore 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 25 進 3,464,737 註 應付帳款 Pte. Ltd. 公司 之最終母公司 230,629) 15) Mean Well (Hong 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 進 貨 182,338 15 註 註 註 應付帳款 Kong) Holding Ltd. 公司 之最終母公司 23,380) 15) Mean Well (Hong 明緯(廣州)電子 最終母公司為同一人 進 貨 560,263 15 註 註 註 應付帳款 Kong) Holding Ltd. 有限公司 57,631) 44) Mean Well (Hong 蘇州明緯科技有限 最終母公司為同一人 進 貨 493,474 40 註 註 註 應付帳款 Kong) Holding Ltd. 38) 公司 50,419) 明緯(廣州)電子有限 蘇州明緯科技有限 最終母公司為同一人 進 1,847,336 16 註 註 應付帳款 公司 公司 397,024) 21) (銷 貨) 2,773,516) 18) 註 註 註 應收帳款 27 618,787

(接次頁)

(承前頁)

			交			易		情		交易條件與 不同之情		應收(付)	票據、市	長款	
進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨	金	額		(銷)貨 率 %	授信期		授信期間	餘額	佔總應收(東據、帳 比 率		註
明緯(廣州)電子有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(\$	4,558,224)	(30)	註	註	註	應收帳款 \$ 636,216	28	3	
明緯 (廣州)電子有限公司	廣州協緯投資有限 公司	最終母公司為同一人	加工	費		426,579		26	註	註	註	應付加工款 (62,759)	(75	5)	
明緯 (廣州)電子有限 公司	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(560,263)	(4)	註	註	註	應收帳款 57,631	3	3	
蘇州明緯科技有限公司	明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	進	貨		2,773,516		26	註	註	註	應付帳款 (618,787)	(36	5)	
	TRA SJ		(銷	貨)	(1,847,336)	(12)	註	註	註	應收帳款 397,024	19	, l	
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(5,915,242)	(39)	註	註	註	應收帳款 682,282	32	2	
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(493,474)	(3)	註	註	註	應收帳款 50,419	(2	2)	
蘇州明緯科技有限公司	蘇州協緯科技股份 有限公司	最終母公司為同一人	加工	費		228,784		23	註	註	註	應付加工款 (16,800)	(27	7)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	進	貨		4,558,224		33	註	註	註	應付帳款 (636,216)	(4.	1)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	蘇州明緯科技有限 公司	最終母公司為同一人	進	貨		5,915,242		42	註	註	註	應付帳款 (682,282)	(44	1)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(2,209,850)	(15)	註	註	註	應收帳款 281,614	17	7	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(1,851,812)	(12)	註	註	註	應收帳款 217,886	13	3	

(接次頁)

(承前頁)

			交		易	情	形	交易條件與 不同之情			票據、帳款	
進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關 係	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、帳款之 比 率 %	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(\$ 106,670)	(1)	註	註	註	應收帳款 \$ 14,819	1	
Mean Well Europe B.V.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進	作貝	2,209,850	81	註	註	註	應付帳款 (281,614)	99	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進	作具	1,851,812	97	註	註	註	應付帳款 (217,866)	100	
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進	华具	106,670	56	註	註	註	應付帳款 (14,819)	(37)	
蘇州協緯科技股份有限 公司	蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	(加工的	<u>ኒ</u> ሊ)	(228,784)	(77)	註	註	註	應收加工款 16,800	97	
廣州協緯投資有限公司	明緯(廣州)電子有 限公司	最終母公司為同一人	(加工收	ኒ ሊ)	(426,579)	(90)	註	註	註	應收加工款 62,759	98	

註:請參閱附表四。

具有控制能力之被投資公司應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%

民國 112 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

附表十

係 收 關 係 人 週 期應收關 係 人 款 項 應收關係人款項提 列 帳列應收款項之公司交 易 對 象 關 款 項餘額 額處 式期後收回金額損 失 理 方 \$ 281,614 Mean Well Singapore Pte. Mean Well Europe B.V. 最終母公司為同一人 應收帳款 4.10 Ltd. \$ 281,614 Mean Well Singapore Pte. Mean Well USA, Inc. 最終母公司為同一人 應收帳款 3.47 217,866 Ltd. 217,866 4.17 明緯(廣州)電子有限公司 蘇州明緯科技有限公司 最終母公司為同一人 應收帳款 618,787 618,787 明緯(廣州)電子有限公司 | Mean Well Singapore 最終母公司為同一人 應收帳款 4.58 636,216 Pte. Ltd. 636,216 蘇州明緯科技有限公司 Mean Well Singapore 最終母公司為同一人 應收帳款 4.83 682,282 Pte. Ltd. 682,282 明緯(廣州)電子有限 最終母公司為同一人 應收帳款 3.85 397,024 蘇州明緯科技有限公司 公司 397,024

大陸投資資訊

民國 112 年度

附表十一

單位:新台幣仟元;外幣仟元

					本 期 期 初	本期匯出或り	女 回 投 資 金 額	本 期 期 末		本公司直接或	大 bn 初 50		截至本期止
大陸被投資公司名稱	士 亜 	實收資	首本額	招咨方式	自台灣匯出				被投資公司	間接投資之		期末投資	巴匯回台灣之
八座牧权貝公司石将	工女名未次口	(註	四)	12 貝 刀 八	累積投資金額	匯 出	收 回	累積投資金額	本 期 損 益	持股比例%		帳面價值	投資收益
					(註 四)			(註四)		14 VX 11 11 10	(= _)		12 貝 収 亜
蘇州明緯科技有限公	電源設備之製造	\$ 32	22,500	註一	\$ 4,838,605	\$ -	\$ -	\$ 4,838,605	\$ 3,449,748	100	\$ 3,452,332	\$ 8,026,935	\$ 7,021,359
司		(USD	10,000)		(USD 156,657)			(USD 156,657)					(USD 231,566)
明緯(廣州)電子有	電源設備之製造		22,500	註一	5,265,551	-	-	5,265,551	2,955,698	100	2,945,165	7,009,344	12,565,088
限公司		(USD	10,000)		(USD 170,548)			(USD 170,548)					(CNY 102,270)
													(USD 399,926)
廣州華緯電子有限公	電源設備之製造		-	註一	58,909	-	-	58,909	-	-	-	-	-
司(註五)					(USD 1,902)			(USD 1,902)					
蘇州協緯科技股份有			82,011	註二	-	-	-	-	132,814	13.12	22,861	76,916	-
限公司		(RMB	, ,						0.5		0.5		
廣州協緯投資有限公			22,031	註二	-	-	-	-	94,564	13.12	94,564	26,414	-
司林川内体在到内科社		(RMB	. ,	N					(7.100)		(005)	1 000	
蘇州協緯自動化科技		(RMB	22,120	註二	-	-	-	-	(7,123)	6.56	(935)	1,903	-
有限公司		`	51,384	註二					182	6.56	24	6,695	
蘇州協緯磁件科技有 限公司		(RMB		註—	-	-	-	-	162	6.36	24	0,093	-
蘇州承緯精密科技有		`	62,716	註二					2,186	6.56	287	21,895	
默川 外 経 相 名 杆 投 有		(RMB	,	社一	_	-	-	-	2,100	6.56	207	21,093	· ·
蘇州協緯精密科技有		`	53,088	註二	_	_	_	_	42	13.12	5	5,693	_
默川 励祥 相		(RMB	,	61.—	_	_	_		42	13.12		3,033	_
蘇州協緯貼裝科技有		`	57,512	註二	_	_	_	_	16,013	6.56	2,101	9,648	_
限公司		(RMB	,						10,018	0.50	2,101	3,010	
蘇州協緯認證有限公		`	10,600	註二	_	_	_	_	1,261	12.82	165	14,382	_
司		(RMB							1,201		100	11,002	
蘇州協緯綠能有限公		`	4,424	註二	_	_	-	_	(1)	13.12	_	569	_
司		(RMB							`				

註一:母公司:明緯企業股份有限公司;子公司:Wellnex Holding Co., Ltd.;孫公司:Mean Well (HongKong) Holding Ltd.;曾孫公司:該公司。

註二:由大陸曾孫公司以自有資金再投資大陸公司。

註三:經台灣母公司簽證會計師查核之同期間財務報告。

註四:採用美金期末買進賣出之平均匯率。

註五:已於109年12月清算完結。

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額〔註四	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
\$ 5,192,938 (USD 169,107)	\$ 14,045,679 (USD 457,365)	\$ 18,525,181

與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項,及其價格、付款條件、未實現損益及其他相關資訊 民國 112 年度

附表十二

單位:除另予註明者外,為新台幣仟元

HH 14 1 17 450	上小司也明然上上明然	<u></u> н	र्शक नार्	_	dage	交	易	條 件	應收(付)票	據、帳款	1 6 7 11 4
關係人名稱	本公司與關係人之關係	交易		金		交 價	格付款條	件與一般交易之比較	餘額	百分比(%)	未實現損益
明緯企業股份有限公司與蘇州 明緯科技有限公司	本公司採權益法評價之 被投資公司	(銷	貨)	(\$	495,894)	註 1	註1	註1	應收帳款 \$ 64,126	11	\$ 17,433
		技術服	務收入	(19,152)	註 1	註 1	註1	其他應收款	-	_
		進	貨		542,251	註1	註1	註 1	應付帳款 (59,505)	(10)	31,125
明緯企業股份有限公司與明緯 (廣州)電子有限公司	本公司採權益法評價之 被投資公司	(銷	貨)	(447,084)	註 1	註1	註 1	應收帳款 40,575	7	13,820
		技術服	務收入	(85,152)	註 1	註1	註 1	其他應收款 -	_	-
		進	貨		603,489	註 1	註1	註 1	應付帳款 (78,056)	(14)	32,127
明緯(廣州)電子有限公司與 Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.		(銷	貨)	(560,263)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 57,631	3	-
蘇州明緯科技有限公司與 Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.		(銷	貨)	(493,474)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 50,419	2	-
Mean Well Singapore Pte. Ltd. 與明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	(銷	貨)		4,365	註 1	註1	註1	應收帳款 762	_	-
		進	貨		4,558,224	註 1	註1	註 1	應付帳款 (636,216)	(41)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd. 與蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(7,162)	註1	註1	註1	應收帳款	-	_
New York Table To The Table To The Table To The Table To The Table To Table		進	貨		5,915,242	註 1	註 1	註 1	應付帳款 (682,282)	(44)	

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名	稱本公司與關係人之關係	长交 易 類 型	金	穷	交 價 格				據、帳款	未實現損益
.,		-					與一般交易之比較		百分比(%)	个 貝 坑 垻 並
明緯(廣州)電子有限公司 州明緯科技有限公司	與蘇 最終母公司為同一人	(銷 貨)	(\$	2,773,516)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 618,787	27	\$ 71,716
		進貨		1,847,336	註1	註 1	註 1	應付帳款 (397,024)	(21)	47,805
明緯(廣州)電子有限公 Mean Well India Electro Pvt. Ltd.		(銷 貨)	(83,665)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 22,742	1	-
明緯(廣州)電子有限公司: 州協緯投資有限公司	與廣 最終母公司為同一人	加工費		426,579	註1	註 1	註 1	應付加工款 (62,759)	(75)	-
		(銷 貨)	(26,574)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 8,257	_	-
		研究費用		38,630	註 2	註 1	註 1	應付費用 -	_	-
明緯(廣州)電子有限公司: 州協緯自動化科技有限公		機器設備		57,807	註1	註1	註 1	其他應付款	-	-
		待驗設備		7,491	註1	註 1	註 1	其他應付款	-	-
明緯(廣州)電子有限公司 州協緯磁件科技有限公司	與蘇 最終母公司為同一人	進貨		21,127	註 1	註 1	註 1	應付帳款 6,848	-	-
蘇州明緯科技有限公司與 協緯科技股份有限公司	朱州最終母公司為同一人	加工費		228,784	註 1	註 1	註 1	應付加工款 16,800	-	-
		研究費用		67,930	註 1	註 1	註 1	應付費用	_	-
		機器設備		3,937	註 1	註 1	註 1	其他應付款 485	9	<u>-</u>
		(其他收入)	(28,217)	註 1	註 1	註 1	預收款項	-	-
蘇州明緯科技有限公司與 協緯貼裝科技有限公司		加工費		52,241	註 1	註 1	註 1	應付加工款 (6,330)	(10)	-
essert conspect take of the ext. 24		(其他收入)	(11,313)	註1	註 1	註 1	預收款項	-	-
蘇州明緯科技有限公司與 協緯磁件科技有限公司	朱州 最終母公司為同一人	加工費		15,476	註 1	註 1	註 1	應付加工款 (5,767)	9	_
WV 年 WX 日 イ 4X 月 1 K 公 日		(其他收入)	(5,732)	註1	註1	註 1	預收款項	-	-

(接次頁)

(承前頁)

BB 14 1 27 450	上立司你明然上二明然	그 뒤 # 페	۸	交	易	条件	應收(付)票	據、帳款	1 2 2 10 4
關係人名稱	本公司與關係人之關係	交易類型	金额	價格	付款條件	與一般交易之比較	餘額	百分比(%)	未實現損益
蘇州明緯科技有限公司與蘇州承緯精密科技有限公司	最終母公司為同一人	進貨	\$ 52,513	註1	註1	註1	應付帳款 16,925	-	\$ -
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯認證有限公司	最终母公司為同一人	進貨	4,545	註 1	註 1	註 1	預付款項 18,969	-	-
蘇州協緯科技股份有限公司與 蘇州協緯精密有限公司	最終母公司為同一人	(其他收入)	(2,226)	註1	註1	註1	預收款項 1,694	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州	最終母公司為同一人	機器設備	72,844	註 1	註1	註1	其他應付款		
協緯自動化科技有限公司		(其他收入)	(4,670)	註 1	註 1	註 1	(823) 預收款項 -	-	-
蘇州協緯科技股份有限公司與 蘇州承緯精密有限公司	最终母公司為同一人	(其他收入)	(5,798)	註 1	註1	註 1	預收款項	-	-
蘇州協緯自動化科技有限公司 與蘇州協緯磁件科技有限公司	1 ' ' ' ' ' ' ' '	(銷 貨)	(2,845)	註 1	註 1	註 1	預收款項 2,061	-	-
蘇州協緯精密有限公司與廣州 協緯投資有限公司	最終母公司為同一人	(銷 貨)	(6,067)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 1,439	-	-

註 1:請參閱附表四。

註 2:大陸投資公司直接與間接經由第三地區事業提供資金貸與情形:附表六。

附錄 B

股票代碼:6943

明緯企業股份有限公司

個體財務報告暨會計師查核報告 民國112及111年度

地址:新北市五股區五股工業區五權三路28號

電話: (02)2299-6100

§目 錄§

			財	務	報	告
項 目		次	附	註	編	號
一、封 面	1					
二、目 錄	2					
三、會計師查核報告	$3\sim5$					
四、個體資產負債表	6					
五、個體綜合損益表	$7 \sim 8$					
六、個體權益變動表	9					
七、個體現金流量表	$10 \sim 11$					
八、個體財務報告附註						
(一)公司沿革	12			-	_	
(二) 通過財務報告之日期及程序	12			-	_	
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	$12 \sim 15$			3	Ξ	
(四) 重大會計政策之彙總說明	$15\sim25$			P	9	
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確	25			Ĩ	5_	
定性之主要來源						
(六) 重要會計項目之說明	$25\sim50$			六~	ニセ	
(七)關係人交易	$50 \sim 53$			二	八	
(八)質抵押之資產	53			二	九	
(九) 重大或有負債及未認列之合約	-				-	
承諾						
(十) 重大期後事項	-				-	
(十一) 其他事項	-				-	
(十二) 具重大影響之外幣資產及負債	$53 \sim 54$			Ξ	+	
資訊						
(十三) 附註揭露事項						
1. 重大交易事項相關資訊	54			Ξ	_	
2. 轉投資事業相關資訊	54			三	_	
3. 大陸投資資訊	55			三	_	
九、重要會計項目明細表	$72 \sim 88$				-	

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所 110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche 20F, Taipei Nan Shan Plaza No. 100, Songren Rd., Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel:+886 (2) 2725-9988 Fax:+886 (2) 4051-6888 www.deloitte.com.tw

會計師查核報告

明緯企業股份有限公司 公鑒:

查核意見

明緯企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表,暨民國 112 年及 111 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,足以允當表達明緯企業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況,暨民國 112 年及 111 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受託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,與明緯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。

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明緯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明緯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。

明緯企業股份有限公司之治理單位(含監察人)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告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:

- 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。
- 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,惟其目的非對明緯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, 以及使明緯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明緯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。
- 6. 對於明緯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,並負責形成明緯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)。

勤業眾信聯合會計師事務所

計



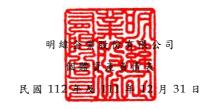
會計師





金融監督管理委員會核准文號 金管證審字第 1080321204 號 證券暨期貨管理委員會核准文號 台財證六字第 0920123784 號

中 年 26 民 國 113 4 月 日



單位:新台幣仟元

		112年12月33	l目	111年12月31	l日
代 碼	資產	金額	%	金額	%
	流動資產	-		-	·
1100	現金及約當現金(附註六及二七)	\$ 6,086,313	16	\$ 5,169,673	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註七及二七)	951,439	3	30,415	-
1150	應收票據(附註八、二十及二七)	6,783	-	117,108	-
1170	應收帳款(附註八、二十及二七)	207,412	1	247,342	1
1180	應收帳款-關係人淨額(附註八、二十、二七及二八)	358,710	1	930,945	3
1200	其他應收款(附註八、二七及二八)	41,934	-	51,431	-
130X	存貨(附註九)	515,707	1	796,514	2
1476	其他金融資產—流動 (附註十三、二七及二八)	2,456,400	6	-	-
1479	其他流動資產(附註十三)	1,176	=	878	
11XX	流動資產總計	10,625,874	_28	<u>7,344,306</u>	21
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註十及二七)	27,565,023	71	26,652,652	78
1600	不動產、廠房及設備(附註十一)	331,954	1	319,722	1
1780	其他無形資產(附註十二)	6,717	-	2,516	-
1840	遞延所得稅資產(附註二二)	63,433	-	62,254	-
1975	淨確定福利資產—非流動 (附註十八)	42,948	-	33,979	-
1990	其他非流動資產(附註十三)	6,067		5,804	
15XX	非流動資產總計	28,016,142	<u>72</u>	27,076,927	<u>79</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$38,642,016</u>	<u>100</u>	<u>\$ 34,421,233</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註十四、二七及二九)	\$ 2,130,000	6	\$ -	-
2170	應付帳款(附註十五及二七)	435,879	1	904,891	2
2180	應付帳款-關係人(附註十五、二七及二八)	142,102	-	337,137	1
2200	其他應付款(附註十六及二七)	246,723	1	248,589	1
2230	本期所得稅負債(附註二二)	1,555,255	4	1,255,594	4
2250	負債準備一流動(附註十七)	26,462	-	28,497	-
2399	其他流動負債(附註十六)	2,611		7,827	_ _
21XX	流動負債總計	4,539,032	12	2,782,535	8
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註二二)	3,227,683	8	3,039,083	9
2XXX	負債總計	7,766,715	_20	5,821,618	<u>17</u>
	權益(附註十九)				
0440	股本		_		
3110	普通 股	1,940,300	5	1,940,300	6
3200	資本公積	12,808,612	33	12,807,592	37
2210	保留盈餘	4.040.000	4.4	0.554.000	4.4
3310	法定盈餘公積	4,369,890	11	3,751,923	11
3320	特別盈餘公積 土八配及於	611,918	2	- 10 711 710	- 21
3350	未分配盈餘 其他權益	12,134,528	31	10,711,718	31
3410	共他惟血 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(989,947)	(2)	(611,918)	(2)
3XXX	四介宫理械佛州'	30,875,301	$(\underline{2})$ $\underline{80}$	28,599,615	(<u>2</u>) <u>83</u>
	負 債 與 權 益 總 計	\$38,642,016	100	\$ 34,421,233	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

芸 重 巨・ 都 士 涅



經理人: 陳玉鐘



會計主管:游承翰





單位:新台幣仟元,惟 每股盈餘為元

			112年度			111年度	
代 碼		金	額	%	金	額	%
4000	營業收入(附註二十及二八)	\$	5,911,607	100	\$	8,506,162	100
5000	營業成本 (附註九、二一及 二八)		3,912,030	<u>66</u>		5,871,725	_69
5900	營業毛利		1,999,577	34		2,634,437	31
5910	未實現銷貨利益	(128,611)	(2)	(160,038)	(2)
5920	已實現銷貨利益		160,038	2		91,783	1
5950	已實現營業毛利		2,031,004	34		2,566,182	30
	營業費用(附註二一、二四 及二八)						
6100	推銷費用		110,970	2		156,751	2
6200	管理費用		252,565	4		319,929	3
6300	研究發展費用		146,207	2		166,205	2
6000	營業費用合計		509,742	8		642,885	7
6900	營業淨利		1,521,262	<u>26</u>	_	1,923,297	<u>23</u>
	營業外收入及支出(附註二 一及二八)						
7100	利息收入		238,903	4		26,769	-
7010	其他收入		113,021	2		161,873	2
7020	其他利益及損失		106,567	2		408,724	5
7050	財務成本		26,345	1		-	-
7070	採用權益法之子公司損						
7 000	益份額		7,853,462	<u>133</u>		7,973,528	94
7000	營業外收入及支出 合計		8,285,608	<u>140</u>		8,570,894	<u>101</u>

(接次頁)

(承前頁)

		112年度				111年度					
代 碼		金	額	%	金	額	%				
7900	稅前淨利	\$	9,806,870	166	\$	10,494,191	124				
7950	所得稅費用(附註二二)	(2,080,730)	(<u>35</u>)	(2,115,018)	(_25)				
8200	本年度淨利		7,726,140	<u>131</u>		8,379,173	99				
	其他綜合損益(附註十八及 二二)										
8311	不重分類至損益之項目 確定福利計畫之再 衡量數(附註十										
02.40	A)		3,716	-		13,668	-				
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅										
8310	(附註二二)	(743) 2,973	-	(2,734) 10,934	-				
	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										
9200	差額	(378,029)	(<u>7</u>)		501,397	6				
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	(375,056)	(7)		512,331	6				
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$</u>	7,351,084	<u>124</u>	\$	8,891,504	<u>105</u>				
	每股盈餘 (附註二三)										
	來自繼續營業單位										
9710	基本	\$	39.82		\$	45.78					
9810	稀釋	\$	39.64		\$	45.55					

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長:鄭志得



經理人:陳玉鐘



會計主管:游承翰



單位:新台幣仟元

其他權益項目

						保	留		盈	食	國外營運機構			
代 碼 A1	111 年 1 月 1 日餘額	股 \$ 1,500,0		<u>資</u> 本	公 1,696	法 定 盈 餘 公 \$ 3,243,312	積 特 別 \$	盈餘公積	* * * * * * * * * * * * * * * * * * *	分配盈 鱼 9,503,351		權	益 總 額 13,086,747	Ę
AI		ъ 1,500,0	00	Þ	1,696	\$ 3,243,312	Ф	-	Ф	9,503,331	(\$ 1,161,612)	Þ	13,086,747	
В1	110 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積		_		_	508,611		-	(508,611)	-		-	
В5	股東現金股利		-		-	-		-	Ì	4,462,690)	-	(4,462,690)	
M5	實際取得與處分子公司股權價格與帳面價值差額(附註二五)		-		-	-		-	(2,207,925)	48,297	(2,159,628)	
M7	對子公司所有權權益變動		-	(380)	-		-	(2,514)	-	(2,894)	
E1	現金增資	440,3	00	1	2,806,276	-		-		-	-		13,246,576	
D1	111 年度淨利		-		-	-		-		8,379,173	-		8,379,173	
D3	111 年度稅後其他綜合損益		<u>-</u>		<u>-</u>			<u>-</u>	_	10,934	501,397	_	512,331	
D5	111 年度綜合損益總額		<u>-</u>		<u>-</u>			<u>-</u>	_	8,390,107	501,397	_	8,891,504	
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,940,3	00	1	2,807,592	3,751,923		-		10,711,718	(611,918)		28,599,615	
	111 年度盈餘指撥及分配													
B1 B3	法定盈餘公積 特別盈餘公積		-		-	617,967		- 611,918	(617,967) 611,918)	-		-	
B5	股東現金股利		-		-	-		-	(5,044,780)	-	(5,044,780)	
M5	實際取得與處分子公司股權價格與帳面價值差額(附註二五)		-		511	-		-		-	-		511	
M7	對子公司所有權權益變動		-		-	-		-	(31,638)	-	(31,638)	
N1	股份基礎給付交易 (附註二四)		-		509	-		-		-	-		509	
D1	112 年度淨利		-		-	-		-		7,726,140	-		7,726,140	
D3	112 年度稅後其他綜合損益		<u>-</u>		<u>-</u>	-		<u>-</u> _	_	2,973	(378,029)	(375,056)	
D5	112 年度綜合損益總額		<u>-</u>							7,729,113	(378,029)	_	7,351,084	
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 1,940,3</u>	<u>00</u>	<u>\$ 1</u>	2,808,612	<u>\$ 4,369,890</u>	<u>\$</u>	611,918	\$	12,134,528	(\$ 989,947)	\$	30,875,301	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長:鄭志得

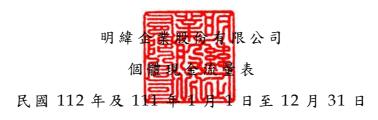


經理人: 陳玉鐘



會計主管:游承貞





單位:新台幣仟元

代 碼		112 年度			111 年度	
	營業活動之現金流量					
A10000	本年度稅前淨利	\$	9,806,870	\$	10,494,191	
A20010	收益費損項目					
A20100	折舊費用		14,164		10,787	
A20200	攤銷費用		3,152		1,066	
A20900	利息費用		26,345		-	
A21200	利息收入	(238,903)	(26,769)	
A21900	股份基礎給付酬勞成本		509		39,376	
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(7,853,462)	(7,973,528)	
A22500	處分不動產、廠房及設備損失		123		44	
A23700	存貨跌價及呆滯損失		10,093		-	
A20400	透過損益按公允價值衡量之金					
	融資產淨利益		-	(876)	
A23900	與子公司之未實現利益		128,611		160,038	
A24000	與子公司之已實現利益	(160,038)	(91,783)	
A24100	未實現外幣兌換損失(利益)		98,958	(94,340)	
A29900	(迴轉) 提列負債準備	(2,035)		12,114	
A22900	處分國外營運機構利益		-	(122,104)	
A30000	營業資產及負債之淨變動數					
A31115	強制透過損益按公允價值衡量					
	之金融資產		_		341,026	
A31130	應收票據		110,325	(11,439)	
A31150	應收帳款		621,566	(262,663)	
A31180	其他應收款		23,546	(10,225)	
A31200	存貨		270,714	(282,740)	
A31240	其他流動資產	(298)	(98)	
A31990	其他非流動資產	(2,100)	(660)	
A32130	應付票據		-	(58)	
A32150	應付帳款	(668,561)		262,134	
A32180	其他應付款	(4,900)		50,157	
A32230	其他流動負債	(5,216)	(5,412)	
A32240	淨確定福利資產	(5,25 <u>3</u>)	(_	106,000)	
A33000	營運產生之現金		2,174,210		2,382,238	
A33100	收取之利息		217,419		26,769	

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112	年度		111 年度
A33300	支付之利息	(\$	23,311)	\$	-
A33500	支付之所得稅	(594,391)	(_	874,039)
AAAA	營業活動之淨現金流入		773,927		1,534,968
	投資活動之現金流量				
B00050	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(921,024)	(30,415)
B02200	取得子公司之淨現金流出	(6,295)	(10,876,644)
B02300	處分子公司之淨現金流入		3,280		10,726
B02700	購置不動產、廠房及設備	(26,519)	(20,018)
B03700	存出保證金增加		-	(400)
B03800	存出保證金減少		291		-
B04500	購置無形資產	(7,353)	(1,422)
B05400	收取子公司股利	6,	573,812		4,913,090
B06500	其他金融資產增加	(2,	456,400)		-
B07100	預付設備款增加		-	(3,336)
B07200	預付設備款減少		1,546		<u>-</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	3,	161,338	(_	6,008,419)
	籌資活動之現金流量				
C00100	短期借款增加	2,	130,000		-
C04500	支付現金股利	(5,	044,780)	(4,462,690)
C04600	現金增資		<u>-</u>	_	13,207,200
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	$(\underline{},\underline{})$	914,780)	_	8,744,510
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(103,845)		93,330
EEEE	現金及約當現金淨增加數	,	017 740		4 274 280
EEEE	坑並及約 虽坑並伊增加数		916,640		4,364,389
E00100	年初現金及約當現金餘額	5.	169,673		805,284
				_	000,201
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 6,	086,313	\$	5,169,673

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長:鄭志得



經理人:陳玉鐘



會計主管:游承翰



明緯企業股份有限公司個體財務報告附註

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 (除另註明外,金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於71年4月,主要經營電源供應器與安定設備微電腦與週邊設備電子測試設備等設計製造加工與零件、半成品、成品買賣業務。

本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告於113年4月26日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)首次適用金融監督管理委員會(以下稱「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)(以下稱「IFRS會計準則」))

除下列說明外,適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則將不致造成本公司會計政策之重大變動。

1. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

適用該修正時,本公司依重大之定義,決定應揭露之重大 會計政策資訊。若會計政策資訊可被合理預期將影響一般用途 財務報表之主要使用者以該等財務報表為基礎所作之決策,則 該會計政策資訊係屬重大。此外:

- 與不重大之交易、其他事項或情況相關之會計政策資訊係屬不重大,本公司無需揭露該等資訊。
- 本公司可能因交易、其他事項或情況之性質而判斷相關會計 政策資訊屬重大,即使金額不重大亦然。
- 並非與重大交易、其他事項或情況相關之所有會計政策資訊 皆屬重大。

若會計政策資訊係與重大交易、其他事項或情況相關,且 有下列情況時,該資訊可能屬重大:

- (1)本公司於報導期間改變會計政策,且該變動導致財務報表 資訊之重大變動;
- (2) 本公司自準則允許之選項中選擇其適用之會計政策;
- (3) 因缺乏特定準則之規定,本公司依 IAS 8「會計政策、會計估計值變動及錯誤」建立之會計政策;
- (4) 本公司揭露其須運用重大判斷或假設所決定之相關會計政 策;或
- (5) 涉及複雜之會計處理規定且財務報表使用者仰賴該等資訊 方能了解該等重大交易、其他事項或情況。 相關會計政策之揭露請參閱附註四。
- 2. IAS 8 之修正「會計估計值之定義」

本公司自 112 年 1 月 1 日開始適用該修正,其明訂會計估計值係指財務報表中受衡量不確定性影響之貨幣金額。本公司於適用會計政策時,可能須以無法直接觀察而必須估計之貨幣金額衡量財務報表項目,故須採用衡量技術及輸入值發展會計估計值以達此目的。衡量技術或輸入值變動對會計估計值之影響數若非屬前期錯誤之更正,該等變動係屬會計估計值變動。

(二) 113 年適用之金管會認可之 IFRS 會計準則

新 發 布 / 修 正 / 修 訂 準 則 及 解 釋IASB 發 布 之 生 效 日IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」2024 年 1 月 1 日 (註 2)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IAS 7 及 IFRS 7 之修正「供應商融資安排」2024 年 1 月 1 日 (註 3)

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: 賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後 簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

註3: 第一次適用本修正時,豁免部分揭露規定。

截至本個體財務報告通過發布日止,本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRS 會計準則

新 發 布 / 修 正 / 修 訂 準 則 及 解 釋IASB 發布之生效日(註1)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 18「財務報表之表達與揭露」2027 年 1 月 1 日IAS 21 之修正「缺乏可兌換性」2025 年 1 月 1 日 (註 2)

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: 適用於 2025 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間。首次適用該修正時,將影響數認列於首次適用日之保留盈餘。當本公司以非功能性貨幣作為表達貨幣時,將影響數調整首次適用日權益項下之國外營運機構兌換差額。

IFRS 18「財務報表之表達與揭露」

IFRS 18 將取代 IAS 1「財務報表之表達」,該準則主要變動包括:

- 損益表應將收益及費損項目分為營業、投資、籌資、所得稅及停業單位種類。
- 損益表應列報營業損益、籌資及所得稅前損益以及損益之小計及合計數。
- 提供指引以強化彙總及細分規定:本公司須辨認來自個別交易或其他事項之資產、負債、權益、收益、費損及現金流量,並以共同特性為基礎進行分類與彙總,俾使主要財務報表列報之各單行項目至少具一項類似特性。具不同特性之項目於主要財務報表及附註應予細分。本公司僅於無法找到更具資訊性之名稱時,始將該等項目標示為「其他」。
- 增加管理階層定義之績效衡量之揭露:本公司於進行財務報表外 之公開溝通,以及與財務報表使用者溝通管理階層對本公司整體

財務績效某一層面之觀點時,應於財務報表單一附註揭露管理階層定義之績效衡量相關資訊,包括該衡量之描述、如何計算、其與IFRS會計準則明定之小計或合計數之調節以及相關調節項目之所得稅與非控制權益影響等。

除上述影響外,截至本個體財務報告通過發布日止,本公司仍持續評估其他準則、解釋之修正對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

(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

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫 資產公允價值認列之淨確定福利負債(資產)外,本個體財務報告 係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級:

- 第 1 等級輸入值:係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。
- 第 2 等級輸入值:係指除第 1 等級之報價外,資產或負債直接 (亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)之可觀察輸入值。
- 3. 第3等級輸入值:係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

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本年度損益、其他綜合損益及權益與本公司若依 IFRS 10「合併財務報告」編製合併財務報告時,該合併財務報告中歸屬於本公司業主之本年度損益、其他綜合損益及權益相同,故將權益法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」、「採用權益法之子公司損益份額」、「採用權益法之子公司其他綜合損益份額」暨相關權益項目。

(三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括:

- 1. 主要為交易目的而持有之資產;
- 2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產;及
- 3. 現金及約當現金(但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者)。

流動負債包括:

- 1. 主要為交易目的而持有之負債;
- 2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債,以及
- 3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者,係分類為非流動資產或非流動負債。

(四) 外 幣

本公司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,依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割 貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額,於發生當期認列於 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期損益,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。

於編製個體財務報告時,國外營運機構(包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司)之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。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。

(五)存 貨

存貨包括原料、商品、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量,比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(六)投資子公司

本公司採用權益法處理對子公司之投資。

子公司係指本公司具有控制之個體。

權益法下,投資原始依成本認列,取得日後帳面金額係隨本公司所享有之子公司損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外,針對本公司可享有子公司其他權益之變動係按持股比例認列。

當本公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者,係作為權益交易處理。投資帳面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。

當本公司對子公司之損失份額等於或超過其在該子公司之權益 (包括權益法下子公司之帳面金額及實質上屬於本公司對該子公司 淨投資組成部分之其他長期權益)時,係繼續按持股比例認列損失。

取得成本超過本公司於取得日所享有子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽,該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷;本公司於取得日所享有子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當期收益。

本公司評估減損時,係以財務報告整體考量現金產生單位並比較其可回收金額與帳面金額。嗣後若資產可回收金額增加時,將減損損失之迴轉認列為利益,惟資產於減損損失迴轉後之帳面金額,不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下,減除應提列攤銷後之帳面金額。歸屬於商譽之減損損失不得於後續期間迴轉。

當喪失對子公司控制時,本公司係按喪失控制日之公允價值衡 量其對前子公司之剩餘投資,剩餘投資之公允價值及任何處分價款 與喪失控制當日之投資帳面金額之差額,列入當期損益。此外,於 其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額,其會計處理係 與本公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

本公司與子公司之順流交易未實現損益於個體財務報告予以銷除。本公司與子公司之逆流及側流交易所產生之損益,僅在與本公司對子公司權益無關之範圍內,認列於個體財務報告。

(七) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列,後續以成本減除累計折舊 及累計減損損失後之金額衡量。

除自有土地不提列折舊外,其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎,對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視,並推延適用會計估計值變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時,淨處分價款與該資產帳面金額間 之差額係認列於損益。

(八) 無形資產

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量,後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用 年限內按直線基礎進行攤銷,本公司至少於每一年度結束日對估計 耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視,並推延適用會計估計值變動 之影響。

無形資產除列時,淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認 列於當期損益。

(九) 不動產、廠房及設備及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備及無形資產可能已減損。若有任一減損跡象存在,則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額,本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時,將該資

產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額,減損損失係認 列於損益。

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 (減除攤銷或折舊)。減損損失之迴轉係認列於損益。

(十) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於個體資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時,若金融資產或金融負債非屬 透過損益按公允價值衡量者,係按公允價值加計直接可歸屬於取得 或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或 發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或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。

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.係於某經營模式下持有,該模式之目的係持有金融資產 以收取合約現金流量;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(包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之應收票據及應收帳款淨額、其他 應收款及其他金融資產)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。

利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算。

約當現金包括自取得日起 3 個月內、高度流動性、可 隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款,係 用於滿足短期現金承諾。

(2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產(含應收款項)之減損損失。

應收款項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。

本公司為內部信用風險管理目的,在不考量所持有擔保品之前提下,判定下列情況代表金融資產已發生違約: A.有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B. 立帳超過 360 天,除非有合理且可佐證之資訊顯示延後 之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調整其帳面 金額。

(3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效,或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時,始將金融資產除列。

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。

2. 金融負債

(1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

(2) 金融負債之除列

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

(十一) 負債準備

認列為負債準備之金額係考量義務之風險及不確定性,而為資 產負債表日清償義務所需支出之最佳估計。負債準備係以清償義務 之估計現金流量折現值衡量。

(十二) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後,將交易價格分攤至各履約義務,並於滿足各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

商品銷貨收入來自電子設備產品之銷售,由於電子設備產品於起運時,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,故本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

2. 權利金

權利金收入係於與交易有關之經濟效益很有可能流入本公司且收入金額能可靠衡量時,依相關協議之實質條件,以應計

基礎認列。權利金按時間基礎決定者,係於協議期間內按直線基礎認列收入。依照生產、銷售與其他衡量方法決定之權利金協議,係依協議條款認列收入。

(十三)租賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬(或包含)租賃。

對於包含租賃及非租賃組成部分之合約,本公司以相對單獨價 格為基礎分攤合約中之對價並分別處理。

1. 本公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人,則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃下,減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。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,並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租金於發生當期認列為收益。

2. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃 給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用,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。使用權資產係單獨表達於個體資產負債表。

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。

租賃負債原始按租賃給付(包含固定給付、實質固定給付、取決於指數或費率之變動租賃給付、殘值保證下承租人預期支

付之金額、合理確信將行使之購買選擇權之行使價格,及已反 映於租賃期間之租賃終止罰款,減除收取之租賃誘因)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、殘值保證下預期支 付金額、標的資產購買選擇權之評估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。租賃負債係單獨表 達於個體資產負債表。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租金於發生當期認列為費用。

(十四) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本(含服務成本、淨利息及再衡量數)係採預計單位福利法精算。服務成本(含當期服務成本及前期服務成本與清償損益)及淨確定福利負債(資產)淨利息於發生時、或清償發生時認列為員工福利費用。再衡量數(含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬)於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘,後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債(資產)係確定福利退休計畫之提撥短絀 (剩餘)。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減 少未來提撥金之現值。

(十五) 股份基礎給付協議

員工認股權係按給與日權益工具之公允價值及預期既得之最佳估計數量,於既得期間內以直線基礎認列費用,並同時調整資本公積一員工認股權。若其於給與日立即既得,係於給與日全數認列費用。本公司辦理現金增資保留員工認購,係確認員工認購股數之日為給與日。

(十六) 所 得 稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

本公司依中華民國所制定之法規決定當期所得(損失),據 以計算應付(可回收)之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅, 係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整,列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得 之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認 列,而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫 時性差異使用時認列。

與投資子公司相關之應課稅暫時性差異係認列遞延所得稅 負債,惟本公司若可控制暫時性差異迴轉之時點,且該暫時性 差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有 關之可減除暫時性差異,僅於其很有可能有足夠課稅所得用以 實現暫時性差異,且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內,予 以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新 檢視,並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所 有或部分資產者,調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產 者,亦於每一資產負債表日予以重新檢視,並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者,調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量,該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益,惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時,對於不易自其他來源取得相關資訊者,管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

本公司於發展重大會計估計值時,將氣候變遷及相關政府政策及法規、俄羅斯與烏克蘭及紅海軍事衝突及相關國際制裁對經濟環境、通貨膨脹及市場利率波動及能源市場波動可能之影響,納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大估計之考量,管理階層將持續檢視估計與基本假設。

六、現金及約當現金

	112年12月31日		111年1	2月31日
庫存現金及週轉金	\$	85	\$	108
銀行支票及活期存款	1,18	38,780	2,2	48,265
約當現金 (原始到期日在3個月				
以內之投資)				
銀行定期存款	4,89	97,448	2,9	<u>21,300</u>
	<u>\$ 6,08</u>	<u> 36,313</u>	<u>\$ 5,1</u>	<u>69,673</u>

截至 112 年及 111 年 12 月 31 日止,定期存款利率區間分別為 5.60%~5.73%及 1.22%~4.42%。

七、按攤銷後成本衡量之金融資產

	112年12月31日	111年12月31日
流動		
國內投資		
原始到期日超過3個月之		
定期存款	\$ 951,439	\$ 30,415

截至 112 年及 111 年 12 月 31 日止,原始到期日超過 3 個月之定期存款利率分別為年利率 2.00%~5.72%及 2.1%。

八、應收票據、應收帳款及其他應收款

	112年12月31日	111年12月31日		
應收票據				
按攤銷後成本衡量	Φ (500	Φ 447.007		
總帳面金額	\$ 6,790	\$ 117,226		
減:備抵損失	(<u>7)</u> <u>\$ 6,783</u>	$(\frac{118}{\$ 117,108})$		
因營業而發生	<u>\$ 6,783</u>	<u>\$ 117,108</u>		
應收帳款				
按攤銷後成本衡量				
總帳面金額	\$ 208,871	\$ 248,690		
總帳面金額-關係人	358,710	930,945		
減:備抵損失	(<u>1,459</u>)	(1,348)		
	<u>\$ 566,122</u>	<u>\$1,178,287</u>		
其他應收款				
應收營業稅退稅款	\$ 20,450	\$ 43,996		
應收放款—關係人	-	7,435		
應收利息	21,484			
	<u>\$ 41,934</u>	<u>\$ 51,431</u>		

按攤銷後成本衡量之應收帳款

本公司對商品銷售均訂有授信期間,應收帳款不予計息。本公司採行之政策係使用其他公開可得之財務資訊及歷史交易記錄對主要客戶予以評等。為減輕信用風險,本公司管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外,本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項

之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此,本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

本公司按存續期間預期信用損失認列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,其考量客戶過去違約紀錄與 現時財務狀況及產業經濟情勢與展望等。

若有證據顯示交易對方面臨嚴重財務困難且本公司無法合理預期可回收金額,例如交易對方正進行清算或債款已逾期過久,本公司直接沖銷相關應收帳款,惟仍會持續追索活動,因追索回收之金額則認列於損益。

本公司依準備矩陣衡量應收款項之備抵損失者如下:

112年12月31日

	應	收	票	據	經	銷	客	户	終	端	客	户	關	係	人	合	計
預期信用損失率		0.1	l %			0.1	1%		0.2	2%~	1.72	2%		-			
總帳面金額	\$,	6,79	0	\$	13	31,72	2	\$	7	7,14	9	\$	358,7	10	\$	574,371
備抵損失(存續期間																	
預期信用損失)	(_			<u>7</u>)	(_		13	<u>2</u>)	(_		1,32	<u>7</u>)				(1,466)
攤銷後成本	\$	i	6,78	3	\$	13	31,59	0	\$	7	5,82	2	\$	358,7	10	\$	572,905

111 年 12 月 31 日

	應	收	票	據	經	銷	客	户	終	端	客	户	關	係	人	合		計
預期信用損失率		0.1	L%			0.1	1%		0.2	2%~	1.11	%		-	,			
總帳面金額	\$	11	7,22	26	\$	13	39,99	6	\$	10	8,69	4	\$	930,9	45	\$1,	,296,86	51
備抵損失(存續期間																		
預期信用損失)	(_		11	<u>8</u>)	(_		14	<u>0</u>)	(_		1,20	<u>8</u>)			<u>-</u>	(1,46	<u>66</u>)
攤銷後成本	\$	11	7,10	<u>8</u>	\$	13	39,85	<u>6</u>	\$	10	7,48	<u>6</u>	\$	930,9	<u>45</u>	\$1	. 2 95,39	<u>95</u>

應收款項之帳齡分析如下:

	112年12月31日	111年12月31日
0~90 天	\$ 574,273	\$ 1,296,861
91~180 天	98	-
181~360 天	-	-
360 天以上	<u>-</u> _	<u>-</u> _
合 計	<u>\$ 574,371</u>	<u>\$1,296,861</u>

以上係以立帳天數為基礎進行之帳齡分析。

應收票據及應收帳款備抵損失之變動資訊如下:

We be it we we he the we not detail		
	應收票據	應收帳款
111年1月1日餘額	\$ 106	\$ 1,360
本年度重分類	12	(12)
111 年 12 月 31 日餘額	118	1,348
本年度重分類	(111)	111
112年12月31日餘額	<u>\$ 7</u>	<u>\$ 1,459</u>
九、存 貨		
	112年12月31日	111年12月31日
商品	\$ 100,612	\$ 208,826
原料	152,671	231,381
在 製 品	59,073	218,215
製 成 品	203,351	138,092
	<u>\$ 515,707</u>	<u>\$ 796,514</u>
112及111年度與存貨相關		111 年 庇
业化 +	112年度	111年度
銷貨成本 存貨呆滯及跌價損失	\$ 3,901,585	\$ 5,871,034
存貨盤損	10,093 352	691
行貝 益視	\$ 3,912,030	\$ 5,871,725
	<u>Ψ 0,712,000</u>	<u>φ 0,01 1,1 20</u>
十、採用權益法之投資		
投資子公司		
	112年12月31日	111年12月31日
	帳 面 價 值	帳 面 價 值
Wellnex Holding Co., Ltd.	\$ 23,794,697	\$ 23,515,351
Mean Well Europe B.V.	775,786	896,649
Mean Well USA, Inc.	1,054,730	904,630
Mean Well India Electronics Pvt.	40.400	40.050
Ltd.	42,429	13,278
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	1,891,727	1,322,744
Mean Well Turkey Diş Ticaret Anonim Şirketi	5,654	
лионин үшкен	\$ 27,565,023	\$ 26,652,652
	Ψ 21 ,000,020	<u>Ψ 20,002,002</u>

					所	有	權	權	益	及	表	決	權	百	分	比
子	公	司	名	稱	112	2年	12月	31 E	3	11	1年	12 F	31	日		註
Wellr	ex Hold	ling Co.,	Ltd.			1	00%				1	.00%	6			1
Mean	Well Eu	ırope B.	V.			91	.78%	6			91	1.78	%			2
Mean	Well US	SA, Inc.				95	.06%	6			95	5.30	%			3
Mean	Well Ir	ndia Ele	ctronic	s Pvt.												
Ltd	l .					98	.05%	6			(97%	,			4
Mean	Well Si	ngapore	Pte. Lt	d.		1	00%				1	.00%	6			5
Mean	Well Tu	ırkey Di	ş Ticar	et												
An	onim Şiı	keti				7	0%					-				6

註:

- 1. 本公司於 111 年間以現金 10,002,672 仟元 (美金 322,813 仟元)取得子公司 Wellnex Holding Co., Ltd. 37%股權,持股比例由 63%增加至 100%。
- 本公司於 111 年間以現金 428,157 仟元(歐元 13,611 仟元)取得子公司 Mean Well Europe B.V. 32.5%股權,並以 10,429 仟元(歐元 334 仟元)出售 0.72%股權,持股比例由 60%增加至 91.78%。
- 3. 本公司於 111 年間以現金 401,974 仟元 (美金 12,929 仟元)取得子公司 Mean Well USA, Inc. 35.325%股權,並以 297 仟元 (美金 10 仟元)出售 0.025%股權,持股比例由 60%增加至 95.30%;112年間以現金 3,280 仟元 (美金 107 仟元)出售 0.24%股權,持股比由 95.30%減少至 95.06%。
- 4. 本公司於 111 年間以現金 1,190 仟元(美金 38 仟元)取得子公司 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. 37%股權,持股比例由 60% 增加至 97%;112 年間以債轉股增資 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. 7,435 仟元(美金 250 仟元),持股比由 97%增加至 98.05%。
- 5. 本公司於 111 年間以現金 42,651 仟元(美金 1,490 仟元) 增資 Mean Well Singapore Pte. Ltd., 持股比例維持 100%。
- 6. 本公司於 112 年間以現金 6,295 仟元 (美金 202 仟元) 出資設立 Mean Well Turkey Dis Ticaret Anonim Sirketi, 持股比例 70%。

112 及 111 年度採用權益法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。

十一、不動產、廠房及設備

	自有土地	建築物	機器設備	運輸設備	辨公設備	其他設備	合 計
成 本 111 年 1 月 1 日餘額 增 添 處 分 111 年 12 月 31 日餘額	\$ 180,000 - - \$ 180,000	\$ 200,061 551 - \$ 200,612	\$ 36,952 14,219 (266) \$ 50,905	\$ 499 - - - \$ 499	\$ 4,440 - - - \$ 4,440	\$ 16,266 5,248 - \$ 21,514	\$ 438,218 20,018 (266) \$ 457,970
累計折舊 111 年 1 月 1 日餘額 折舊費用 處 分 111 年 12 月 31 日餘額	\$ - - - <u>\$</u> -	\$ 89,722 3,646 	\$ 25,865 5,156 (222) \$ 30,799	\$ 416 - - - - - - - - - - - - - - - - - - -	\$ 3,645 20 	\$ 8,035 1,965 	\$ 127,683 10,787 (222) \$ 138,248
111年12月31日浄額	\$ 180,000	<u>\$ 107,244</u>	<u>\$ 20,106</u>	<u>\$ 83</u>	<u>\$ 775</u>	<u>\$ 11,514</u>	\$ 319,722
成 本 112年1月1日餘額 増 添 處 分 112年12月31日餘額	\$ 180,000 - - - \$ 180,000	\$ 200,612 510 (1,512) <u>\$ 199,610</u>	\$ 50,905 18,582 (<u>19,029</u>) <u>\$ 50,458</u>	\$ 499 - - - \$ 499	\$ 4,440 - - - - - - - - - - - - - - -	\$ 21,514 7,427 (<u>1,887</u>) <u>\$ 27,054</u>	\$ 457,970 26,519 (<u>22,428</u>) <u>\$ 462,061</u>
累計折舊 112 年 1 月 1 日餘額 折舊費用 處 分 112 年 12 月 31 日餘額 112 年 12 月 31 日 浄額	\$ - \$ -	\$ 93,368 3,631 (1,512) \$ 95,487	\$ 30,799 6,930 (<u>18,929</u>) <u>\$ 18,800</u>	\$ 416 - <u>\$</u> 416 \$ 83	\$ 3,665 20 \$ 3,685	\$ 10,000 3,583 (<u>1,864</u>) <u>\$ 11,719</u>	\$ 138,248 14,164 (<u>22,305</u>) <u>\$ 130,107</u>
112 平 12 月 31 日 凈 額	\$ 180,000	<u>\$ 104,123</u>	<u>\$ 31,658</u>	<u>\$ 83</u>	<u>\$ 755</u>	<u>\$ 15,335</u>	\$ 331,954

112及111年度無減損跡象,本公司未認列減損損失。

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提:

建築物	5 至 50 年
機器設備	5 年
運輸設備	5 年
辨公設備	5 年
其他設備	3至5年

十二、其他無形資產

	电	脳	軟	躄
成本				
111年1月1日餘額		\$ 1	9,595	
單獨取得			1,422	
111 年 12 月 31 日餘額		2	1,017	
單獨取得			7,353	
112年12月31日餘額		<u>\$ 2</u>	<u>8,370</u>	

(接次頁)

(承前頁)

	電	腦	軟	體
累計攤銷				
111年1月1日餘額		\$ 1	7,435	
攤銷費用			1,066	
111 年 12 月 31 日餘額		1	8,501	
攤銷費用			3,152	
112年12月31日餘額		\$ 2	1,653	
111 年 12 月 31 日淨額			<u>2,516</u>	
112 年 12 月 31 日淨額		<u> </u>	<u>6,717</u>	

攤銷費用係以直線基礎按下列耐用年數計提:

電腦軟體成本

1至5年

十三、其他資產

	112年12月31日	111年12月31日
流動		
其他金融資產(附註二九)		
擔保存款 (註)	<u>\$ 2,456,400</u>	<u>\$</u>
預付款項	\$ 312	\$ 310
暫 付 款	864	568
	<u>\$ 1,176</u>	<u>\$ 878</u>
非流動		
存出保證金	\$ 498	\$ 789
預付設備款	1,790	3,336
其 他	3,779	<u> </u>
	<u>\$ 6,067</u>	<u>\$ 5,804</u>

註:為融資借款之擔保定期存款,截至 112 年 12 月 31 日止,存款利率區間為 $5.50\%\sim5.60\%$ 。

十四、借 款

短期借款

	112年12月31日	111年12月31日
擔保借款(附註二九)		
華南銀行	<u>\$ 2,130,000</u>	<u>\$</u>

該銀行借款係以本公司定期存款抵押擔保(參閱附註二九),截至 112年12月31日止,有效年利率為1.9257%。

十五、應付帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應付帳款		
因營業而發生	<u>\$ 435,879</u>	<u>\$ 904,891</u>
因營業而發生-關係人	\$ 142,102	<u>\$ 337,137</u>

十六、<u>其他負債</u>

	112年12月31日	111年12月31日
流動		
其他應付款		
應付薪資及獎金	\$ 88,681	\$ 111,698
應付員工及董監酬勞	140,100	118,123
應付利息	3,034	-
其 他	<u>14,908</u>	18,768
	<u>\$ 246,723</u>	<u>\$ 248,589</u>
其他負債		
合約負債(附註二十)	\$ 1,244	\$ 6,475
代 收 款	814	782
其 他	<u>553</u>	570
	<u>\$ 2,611</u>	<u>\$ 7,827</u>

十七、負債準備

	112年12月31日	111年12月31日
<u>流 動</u>		
保固負債(一)	\$ 16,383	\$ 16,383
會員點數 (二)	10,079	12,114
	<u>\$ 26,462</u>	<u>\$ 28,497</u>

負債準備之變動資訊如下:

	保	固	負	債	會	員	點	數	合		計
111 年 1 月 1 日餘額	:	\$ 10	5 , 383		- 5	5	-	,	\$	16,383	
本年度新增			_		_	12	2,114			12,114	
111 年 12 月 31 日餘額	(\$ 10	5 , 383	! =	9	12	2,114		\$	28,497	
112年1月1日餘額	:	\$ 16	5,383		Ç	5 12	2,114	!	\$	28,497	
本年度迴轉			-		(_	2	2,035)	(2,035)
112年12月31日餘額	(!	\$ 10	6 <mark>,383</mark>	! =	9	10	0,079	l :	<u>\$</u>	26,462	

- (一)保固負債準備係依銷售商品合約約定,本公司管理階層對於因保固 義務所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷史 保固經驗為基礎,並考量新原料、製程變動或其他影響產品品質等 因素調整。
- (二)本公司為善盡環境保護與公益之社會責任,發放點數予 SDG 永續發展會員,點數負債準備係本公司管理階層依點數兌換所導致未來經濟效益流出最佳估計數之現值。該估計係以歷史兌換比率經驗為基礎。

十八、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

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。

(二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理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%提撥退休基金,交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。年度終了前,若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工,次年度3月底前將一次提撥其差額。本公司經新北市政府同意自111年12月起至112年11月底止暫停提撥勞工退休金。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。

列入個體資產負債表之確定福利計畫金額列示如下:

	112年12月31日	111年12月31日
確定福利義務現值	\$ 11,261	\$ 103,635
計畫資產公允價值	(54,209)	(<u>137,614</u>)
淨確定福利(資產)負債	(\$ 42,948)	(\$ 33,979)

淨確定福利(資產)負債變動如下:

	確	定	福	利	計	畫	資	產	淨石	崔 定	福利
	義	務	現	值	公	允	價	值	(資	產)	負債
111年1月1日	9	5 12	0,340	<u>)</u>	(<u>\$</u>	3	34,65	<u>1</u>)	\$	85,	689
服務成本											
當期服務成本			422	2				-			422
利息費用(收入)	_		747	<u> 7</u>	(_		23	<u>0</u>)			<u>517</u>
認列於損益	_		1,169	9	(_		23	<u>0</u>)			<u>939</u>
再衡量數											
計畫資產報酬											
(除包含於淨利息											
之金額外)				-	(2,65	6)	(2,	656)
精算利益											
-財務假設變動	(8,890))				-	(8,	890)
- 經驗調整	(_		2,122	<u>2</u>)	_			<u>-</u>	(2,	<u>122</u>)
認列於其他綜合損益	(_	1	1,012	2)	(_		2,65	<u>6</u>)	(13,	<u>.668</u>)
雇主提撥				-	(10	06,93	9)	(106,	.939)
計畫資產支付	(_		6,862	2)	_		6,86	<u>2</u>			
111年12月31日	_	10	3,635	5	(_	13	37,61	$\frac{4}{})$	(33,	<u>.979</u>)
服務成本											
當期服務成本			427	7				-			427
前期服務成本及清償											
(利益)	(5	4,565	5)		4	19,89	5	(4,	670)
利息費用 (收入)			1,539	<u>9</u>	(_		2,04	<u>9</u>)	(<u>510</u>)
認列於損益	(_	5	2,599	<u>9</u>)	_	4	17,84	<u>6</u>	(4,	. <u>753</u>)
再衡量數											
計畫資產報酬											
(除包含於淨利息											
之金額外)				-			46	2			462
精算損失(利益)											
-財務假設變動			1,115	5				-		1,	115
- 經驗調整	(_		5 ,2 93	<u>3</u>)	_			<u>-</u>	(5,	<u>293</u>)
認列於其他綜合損益	(_		4,178	<u>3</u>)	_		46		(<u>716</u>)
雇主提撥				-	(50	,	(500)
計畫資產支付	(_		5,597	•	_		35,59				
112年12月31日	9	5 1	1,261	1	(<u>\$</u>	5 5	54,20	<u>9</u>)	(<u>\$</u>	42,	948)

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險:

1. 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。

- 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。
- 3. 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。

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 之重大假設如下:

	112年12月31日	111年12月31日
折 現 率	1.375%	1.500%
薪資預期增加率	2.750%	2.750%

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:

	112年12月31日	111年12月31日		
折 現 率				
增加 0.25%	(<u>\$ 326</u>)	(<u>\$ 3,266</u>)		
減少 0.25%	<u>\$ 340</u>	\$ 3,402		
薪資預期增加率				
增加 0.25%	<u>\$ 330</u>	<u>\$ 3,306</u>		
減少 0.25%	(<u>\$ 318</u>)	(\$ 3,191)		

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。

	112年12月31日	111年12月31日
預期1年內支付金額	<u>\$</u> -	<u>\$ 2,053</u>
確定福利義務平均到期期間	13.28 年	12.85 年

十九、權 益

(一)股本

普通股

	112年12月31日	111年12月31日
額定股數 (仟股)	200,000	200,000
額定股本	\$ 2,000,000	<u>\$ 2,000,000</u>
已發行且已收足股款之股數		
(仟股)	<u>194,030</u>	<u>194,030</u>
已發行股本	<u>\$1,940,300</u>	<u>\$1,940,300</u>

本公司 111 年度因員工行使認股權證轉換普通股 30 仟股,每股認購價格 240 元,增資基準日 111 年 4 月 1 日,並經經濟部商業司核准變更登記。

(二) 資本公積

	112年12月31日	111年12月31日
得用以彌補虧損、發放現金或		
<u> 撥充股本(1)</u>		
股票發行溢價	\$12,806,276	\$12,806,276
庫藏股票交易	1,316	1,316
取得與處分子公司股權		
價格與帳面價值差額	511	-
不得作為任何用途		
員工認股權	509	
	<u>\$12,808,612</u>	<u>\$12,807,592</u>

此類資本公積得用以彌補虧損,亦得於公司無虧損時,用以發放現金或撥充股本,惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三)保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定,年度總決算如有盈餘,應 先提繳稅款,彌補以往虧損,次提 10%為法定盈餘公積,但法定盈 餘公積已達本公司實收資本額不在此限;另視公司營運需要及法令 規定提列特別盈餘公積,如尚有餘額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。本公司章程規定之員工 及董監事酬勞分派政策,參閱附註二一(七)員工酬勞及董監事酬勞。 法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法 定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時,法定盈餘公積超過實 收資本總額 25%之部分得撥充股本外,尚得以現金分配。

本公司就前期累積之其他權益減項淨額提列特別盈餘公積時, 僅就前期未分配盈餘提列。

本公司於 112 年 6 月 19 日及 111 年 6 月 6 日舉行股東常會,分別決議通過 111 及 110 年度盈餘分配案如下:

	111年度	110年度
法定盈餘公積	\$ 617,967	\$ 508,611
特別盈餘公積	<u>\$ 611,918</u>	<u>\$</u>
現金股利	<u>\$ 5,044,780</u>	<u>\$4,462,690</u>
每股現金股利 (元)	\$ 26	\$ 23

本公司於113年4月26日董事會擬議112年度盈餘分配案如下:

	112 年度
法定盈餘公積	<u>\$ 769,747</u>
特別盈餘公積	<u>\$ 378,029</u>
現金股利	<u>\$ 5,238,810</u>
每股現金股利 (元)	\$ 27

有關 112 年度之盈餘分配案尚待預計於 113 年 6 月 17 日召開之股東常會決議。

(四) 其他權益項目

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

	112年度	111年度
年初餘額	(\$ 611,918)	(\$1,161,612)
當年度產生		
採用權益法之子公司		
換算差額之份額	(378,029)	623,501
重分類調整		
處分國外營運機構利益	-	(122,104)
取得子公司部分權益	_	48,297
年底餘額	(<u>\$ 989,947</u>)	(<u>\$ 611,918</u>)

二十、收 入

商品銷售收入112年度111年度\$5,911,607\$8,506,162

(一) 客戶合約之說明

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自電源供應器與安定設備微電腦暨周邊設備電子測試設備之製造設計、加工買賣及一般進出口貿易。銷售對象約定產品起運時,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。

(二) 合約餘額

	112年12月31日	111年12月31日
應收款項(附註八)	<u>\$ 572,905</u>	<u>\$1,295,395</u>
合約負債-流動 商品銷貨(其他流動負債 項下)	<u>\$ 1,244</u>	<u>\$ 6,475</u>
二一、繼續營業單位淨利		
(一) 利息收入		
	112年度	111年度
利息收入 銀行存款	<u>\$ 238,903</u>	\$ 26,769
(二) 其他收入		
	112年度	111年度
技術服務及商標授權收入	\$ 104,304	\$ 159,533
其 他	8,717 \$ 113,021	2,340 \$ 161,873
	$\frac{\Psi}{}$ 110,021	<u>Ψ 101,075</u>

(三) 其他利益及(損失)

	112年度	111年度
金融資產利益		
強制透過損益按公允價		
值衡量之金融資產	\$ -	\$ 876
處分不動產、廠房及設備損失	(123)	(44)
處分國外營運機構利益	-	122,104
淨外幣兌換利益	106,690	285,788
	<u>\$ 106,567</u>	<u>\$ 408,724</u>
(四) 財務成本		
	112年度	111年度
銀行借款利息	(\$ 26,345)	\$ <u>-</u>
	//	
(五) 折舊及攤銷		
	112年度	111年度
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 6,930	\$ 5,156
營業費用	7,234	5,631
	\$ 14,164	\$ 10,787
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ -	\$ -
營業費用	3,152	1,066
	<u>\$ 3,152</u>	<u>\$ 1,066</u>
(六) 員工福利費用		
,	112年度	111年度
退職後福利(附註十八)	112 十 及	111十及
確定提撥計畫	\$ 17,635	\$ 13,329
確定福利計畫	(<u>4,753</u>)	939
	12,882	14,268
股份基礎給付權益交割(附註	- - /00-	1 1 /2 00
二四)	509	39,376
其他員工福利	432,307	605,895
員工福利費用合計	\$ 445,698	\$ 659,539
依功能別彙總		
營業成本	\$ 154,138	\$ 211,628
營業費用	<u>291,560</u>	447,911
	<u>\$ 445,698</u>	<u>\$ 659,539</u>

(七) 員工酬勞及董監事酬勞

本公司依章程規定係按當年度扣除分派員工及董監酬勞前之稅 前利益分別以不低於 1%及不高於 1%提撥員工酬勞及董監事酬勞。 112及 111年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 113年4月 26日及 112 年4月 28日經董事會決議如下:

估列比例

	112年度	111年度
員工酬勞	1%	1%
董監事酬勞	0.06%	0.11%
金額		
	112年度	111年度
	現金	現金
員工酬勞	\$ 99,135	\$ 106,123
董監事酬勞	5,740	12,000

年度個體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。

111 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 111 年度財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊,請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

(八) 外幣兌換(損)益

	112年度	111年度
外幣兌換利益總額	\$ 663,716	\$ 428,977
外幣兌換損失總額	(<u>557,026</u>)	(<u>143,189</u>)
淨 利 益	<u>\$ 106,690</u>	<u>\$ 285,788</u>

二二、繼續營業單位所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用之主要組成項目

	112年度	111年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 1,789,398	\$ 1,478,186
未分配盈餘加徵	105,772	5,741
以前年度之調整	(1,118)	(466)
遞延所得稅		
本年度產生者	<u> 186,678</u>	631,557
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 2,080,730</u>	<u>\$ 2,115,018</u>
會計所得與所得稅費用之	2調節如下:	
	112年度	111年度
繼續營業單位稅前淨利	\$ 9,806,870	\$10,494,191
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 1,961,374	\$ 2,098,838
稅上不可減除之費損	-	44
免稅所得	-	(206)
未分配盈餘加徵	105,772	5,741
以前年度之當期所得稅費用		
於本期之調整	(1,118)	(466)
其 他	<u>14,702</u>	11,067
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 2,080,730</u>	<u>\$ 2,115,018</u>
(二) 本期所得稅負債		
	112年12月31日	111年12月31日
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$ 1,555,255</u>	<u>\$1,255,594</u>

(三) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下:

112 年度

											認多	列於其他		
							年	初餘額	認多	列於損益		合損益	年	底 餘 額
遞	延	所	得	稅	資	產	<u> </u>			, ,,,,,			<u> </u>	
暫日	寺性差	異	-											
	聯屬	公司	間未賃	實現銷	貨毛	利	\$	31,827	\$	320	\$	-	\$	32,147
				買損失				7,416		2,018		-		9,434
	保固	準備						3,277		_		_		3,277
	會員	點數	負債					2,423	(407)		-		2,016
	國外	權益	法投資	資損失				-	`	128		-		128
	職工	福利	提撥					17,311	(880)		<u> </u>		16,431
							\$	62,254	\$	1,179	\$	<u> </u>	\$	63,433
遞	延	所	得	稅	負	債								
暫日	寺性差	異												
	國外	權益	法投資	貨收益			\$3	,018,037	\$	207,633	\$	-	\$3	,225,670
	確定	福利	退休言	十畫				<i>7</i> 55		-		743		1,498
	未實	現兌	換利益	ո				20,291	(19,776)		<u> </u>		515
							\$3	,039,083	\$	187,857	\$	743	<u>\$3</u>	<u>,227,683</u>
11.	1 F	<u></u>												
11	1年	<u> </u>												
											認る	列於其他		
							年	初餘額	認る	列於損益		合損益	年	底 餘 額
遞	延	所	得	稅	資	產	<u> </u>			, ,,,,,			<u> </u>	
	寺性差													
-	聯屬	公司	間未質	實現銷	貨毛	利	\$	20,453	\$	11,374	\$	_	\$	31,827
			換損夠		,,			5,897	(5,897)		_	·	-
				買損失				7,416	`	-		_		7,416
	保固							3,277		_		_		3,277
	會員	點數	負債					-		2,423		_		2,423
	國外	權益	法投資	資損失				909	(909)		-		_
	確定	福利	退休言	十畫				1,979	`	_	(1,979)		_
	職工	福利	提撥					_		17,311	`	<u>-</u>		17,311
							\$	39,931	\$	24,302	(<u>\$</u>	<u>1,979</u>)	\$	62,254
遞	延	所	得	稅	負	債								
暫日	寺性差													
				心價值	衡量	之								
		融資					\$	30	(\$	30)	\$	-	\$	-
				肾收益			2	,382,439		635,598		-	3	,018,037
			退休言					-		-		755		755
	未實	現兌	換利益	Ĺ			_	<u> </u>		20,291		<u>-</u>		20,291
							\$2	,382,469	\$	655,859	\$	755	<u>\$3</u>	<u>,039,083</u>

(四) 所得稅核定情形

本公司歷年之營利事業所得稅結算申報案,業經稽徵機關核定至 111 年度。

二三、每股盈餘

單位:每股元

	112年度	111年度			
基本每股盈餘	\$ 39.82	<u>\$ 45.78</u>			
稀釋每股盈餘	<u>\$ 39.64</u>	<u>\$ 45.55</u>			

用以計算每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下:

本年度淨利

	112年度	111年度
用以計算基本每股盈餘之淨利	\$7,726,140	\$ 8,379,173
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	\$ 7,726,140	<u>\$ 8,379,173</u>
股 數		單位:仟股
	112年度	111年度
用以計算基本每股盈餘之		
普通股加權平均股數	194,030	183,023
具稀釋作用潛在普通股之影響:		
員工認股權	-	-
員工酬勞	<u>856</u>	939
用以計算稀釋每股盈餘之		
普通股加權平均股數	<u>194,886</u>	<u> 183,962</u>

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。

二四、股份基礎給付協議

(一) 員工認股權計畫

本公司於 112 年 11 月發行員工認股權 220 單位,每單位可認購普通股 1,000 股。給予對象包含本公司符合特定條件之員工。認股權

之存續期間為2年,憑證持有人於發行屆滿2年之日起,可行使被給與之認股權。

已發行之員工認股權相關資訊如下:

112年認股權計畫 行使價格 (元) 股 權 位 年初流通在外 \$ 本年度給與 220 本年度行使 本年度逾期失效 年底流通在外 220 年底可行使 本年度給與之認股權每股公 允價值(元) 55.5

截至資產負債表日,流通在外之員工認股權相關資訊如下:

	112年12月31日
執行價格之範圍(元)	\$ 299.56
剩餘合約期限 (年)	1.9 年

本公司於 112 年 11 月給與之員工認股權係使用 Black-Scholes 評價模式,評價模式所採用之輸入值如下:

	112年認股權計劃
給與日股價	301.49 元
執行價格	299.56 元
預期波動率	29.79%
存續期間	2年
無風險利率	1.725%

預期波動率係基於過去 2 年上市櫃同業平均歷史股票價格波動率,本公司假設於既得期間屆滿後之股票價格高於執行價格之時,員工將執行認股權。

本公司於 111 年度新增發行員工認股權 30,000 單位,每單位可認購普通股 1 股,給予對象為本公司符合特定條件之員工,於特定條件達成時可行使,相關資訊如下:

						111年認股權計畫								
員	エ	認	股	權	單	位	(仟)		行使價格	各(元)		
年初	流通在	外						-			\$	-		
本年	度給與							30				240		
本年	度行使					(30)				240		
本年	度逾期	失效										-		
年底	流通在	外				_						-		
年底	可行使													

(二) 現金增資保留員工認購

本公司於 110 年 11 月 5 日經董事會決議現金增資保留由員工認購之普通股計 6,600 仟股,每股認購價格為 300 元,經使用Black-Scholes 評價模式評價,評價模式所採用之輸入值如下:

給與日股價	300 元
執行價格	300 元
預期波動率	29.27%
存續期間	0.153 年
無風險利率	0.734%

給與日股價係採用依國內可類比產業上市(櫃)公司之股價淨 值比法及本益比法平均推估而得。

預期波動率係採類比同業公司最近一年股價日報酬率計算年化標準差之平均值為依據。

(三) 綜上,本公司於 112 及 111 年度認列之酬勞成本分別為 509 仟元及 39,376 仟元。

二五、部分取得投資子公司-不影響控制

本公司於 111 年間分別以現金 10,002,672 仟元(美金 322,813 仟元)取得子公司 Wellnex Holding Co., Ltd. 37%股權,持股比例由 63%增加至 100%;428,157 仟元(歐元 13,611 仟元)取得子公司 Mean Well Europe B.V. 32.5%股權,並以 10,429 仟元(歐元 334 仟元)出售 0.72%股權,持股比例由 60%增加至 91.78%;401,974 仟元(美金 12,929 仟元)取得子公司 Mean Well USA, Inc. 35.325%股權,並以 297 仟元(美金 10 仟元)出售 0.025%股權,持股比例由 60%增加至 95.30%及 1,190

仟元(美金 38 仟元)取得子公司 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. 37%股權,持股比例由 60%增加至 97%。

本公司於 112 年間以現金 3,280 仟元 (美金 107 仟元)出售 Mean Well USA, Inc. 0.24%股權,持股比例由 95.30%減少至 95.06%;另以債轉股增資 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. 7,435 仟元 (美金 250 仟元),持股比例由 97%增加至 98.05%。

由於上述交易並未改變本公司對該等子公司之控制,本公司係視為權益交易處理,請參閱本公司112年度合併財務報告附註二七。

二六、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下,藉由將債務及權益餘額最適化,以使股東報酬極大化。本公司之整體策略並無重大變化。

本公司資本結構係由權益(即股本、資本公積、保留盈餘及其他權益項目)組成。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

二七、金融工具

(一) 公允價值之資訊-非按公允價值衡量之金融工具

除按公允價值衡量之金融工具,本公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

(二) 金融工具之種類

	112年12月31日	111年12月31日
金融資產 按攤銷後成本衡量之金融 資產(註1)	\$10,108,991	\$ 6,546,914
金融負債 按攤銷後成本衡量(註2)	2,954,704	1,490,617

註1:餘額係包含現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、短期借款、應收帳款(含關係人)、其他應收款及其他金融資產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、應付帳款及其他應付款等以攤銷後成本衡量之金融負債。

(三) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括短期借款、應收帳款及應付帳款。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務,統籌協調進入國內與國際金融市場操作,藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險(包含匯率風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。

1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險(參閱下述(1))及利率風險(參閱下述(2))。

(1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易,因而使本公司產生匯率變動暴險。

敏感度分析

本公司主要受到美金及人民幣匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣(功能性貨幣)對各攸關外幣之匯率增加及減少 5%時,本公司之敏感度分析。5%係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,亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目,並將其期末之換算以匯率變動 5%予以調整。下表之正數/負數係表示當新台幣相對於各相關貨幣貶(升)值 5%時,將使稅前淨利增加(減少)之金額;當新台幣相對於各相關外幣升(貶)值 5%時,其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

- (i) 主要源自於本公司於資產負債表日尚流通在外且未進 行現金流量避險之美金計價銀行存款及應收、應付款 項。
- (ii) 主要源自於本公司於資產負債表日尚流通在外且未進 行現金流量避險之人民幣計價銀行存款及應收、應付 款項。

(2) 利率風險

因本公司以浮動利率借入資金,因而產生利率暴險。 本公司藉由維持一適當之利率組合來管理利率風險。本公司定期評估避險活動,使其與利率觀點及既定之風險偏好 一致,以確保採用最符合成本效益之避險策略。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融負債帳面金 額如下:

本公司因持有變動利率銀行借款而面臨現金流量利率風險之暴險。

敏感度分析

下列敏感度分析係依非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債,其分析方式係假設資產負債表日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。內部向主要管理階層報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 100 個基點,此亦代表管理階層對利率之合理可能變動範圍之評估。

金融資產因市場存款利率水準偏低受利率變化而影響 損益細微。利率敏感度分析以金融負債作損益影響分析, 因利率變動所造成之公允價值與現金流量估計變動係以其 他變數不變之情況下,於報導期間結束日及增加或減少100 個基點進行分析,本公司 112 年度之稅前淨利將減少或增加 21,300 仟元。

2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日,本公司可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於本資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

為減輕信用風險,本公司管理階層注意授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。此外,本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。

本公司持續針對應收帳款客戶之財務狀況進行評估。

本公司並無對任何單一交易對方有重大之信用風險,於112年及111年12月31日本公司未有非關係人客戶之應收款項達應收款項總額10%以上。

3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金及銀行融資以支應公司營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合約條款之遵循。

非衍生金融負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依本公司最早可能被要求還款之日期,按金融負債未折現現金流量編製。因此,本公司可被要求立即還款之銀行借款,係列於下表最早之期間內,不考慮銀行立即執行該權利之機率;其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量,其未折現之利息金額係 依據資產負債表日殖利率曲線推導而得。

112年12月31日

	短於1年		1至	2年	2至	5年	5年	以上	合	計
非衍生金融負債						,				
無附息負債	\$	824,704	\$	-	\$	-	\$	-	\$	824,704
浮動利率工具		2,130,000		<u>-</u>						2,130,000
	\$	2,954,704	\$		\$		\$		\$	2,954,704

上述非衍生金融資產及負債之浮動利率工具金額,將因浮動利率與資產負債表日所估計之利率不同而改變。

本公司非衍生性金融負債於 111 年 12 月 31 日皆無付息, 且均為一年內到期。

二八、關係人交易

本公司與關係人間之交易如下:

(一) 關係人名稱及其關係

睎	係	人	名	稱		本	公	司	之	關	係
Mean W	ell Europe	B.V. (以下	簡稱歐洲明約	筆)	子	公	司				
Mean W	ell Interna	tional Co., I	Ltd. (以下簡	稱	子	公	司				
INTE	RNATION	AL)									
Mean W 明緯)	ell Singapo	ore Pte. Ltd	.(以下簡稱新	折加坡	子	公	司				
Mean W 亞明緯	,	ia Sdn. Bhd	. (以下簡稱)	馬來西	子	公	司				
Mean W	ell USA In	c. (以下簡a	稱美國明緯)		子	公	司				
Mean W 香港明	ì	Kong) Hold	ing Ltd. (以	下簡稱	子	公	司				
Mean W 印度明		lectronics F	Pvt. Ltd. (以	下簡稱	子	公	司				
明緯(廣	州)電子	有限公司 ()	以下簡稱廣州	明緯)	子	公	司				
蘇州明緯	科技有限的	公司(以下戶	簡稱蘇州明緯)	子	公	司				
	ell Turkey 簡稱土耳	,	et Anonim	Sirketi	子	公	司				
聯源國際	股份有限公	公司(以下自	簡稱聯源國際)	實	質關	係人				
聯源管理	!顧問股份?	有限公司 ()	以下簡稱聯源	管顧)	實	質關	係人	_			
聯源精密	科技股份在	有限公司 ()	以下簡稱聯源	精密)	實	質關	係人	_			
Linex In	vestments	Limited			負	責人	為本	公	司董	事	
SDG CA	PITAL CO	MPANY L	ΓD.		實	質關	係人	_			
林國棟先	生				本	公司	之董	事			
齡聚股份	有限公司	(以下簡稱超	龄聚)		實	質關	係人	_			
其 化	也				子	公司	主要	管:	理階	層	

(二) 營業收入

帳列項目	關係人類別/名稱	112年度	111年度
銷貨收入	子公司/INTERNATIONAL	\$ -	\$ 1,708,318
	子公司/新加坡明緯	3,464,737	2,473,412
	子公司/香港明緯	182,338	-
	子公司/廣州明緯	447,084	953,053
	子公司/蘇州明緯	495,894	1,410,301
		<u>\$ 4,590,053</u>	<u>\$ 6,545,084</u>

(三)進貨

關係人類別/名稱	112年度	111年度
子公司/廣州明緯	\$ 603,489	\$ 887,313
子公司/蘇州明緯	542,251	703,494
子公司/其他	3,230	341
實質關係人/其他	10,004	
	<u>\$1,158,974</u>	<u>\$ 1,591,148</u>

(四) 應收關係人款項

帳列項目	關係人類別/名	稱	112年12月31日	111年12月31日
應收帳款	子公司/新加坡明緯		\$ 230,629	\$ 399,986
	子公司/廣州明緯		40,575	196,788
	子公司/蘇州明緯		64,126	334,171
	子公司/其他		23,380	
			<u>\$ 358,710</u>	<u>\$ 930,945</u>
其他應收款	子公司/印度明緯		\$ <u>-</u>	\$ 7,43 <u>5</u>

(五) 應付關係人款項

帳列項目	關係人類別/名和	爭 112年12月31日	111年12月31日
應付帳款	子公司/廣州明緯	\$ 78,056	\$ 180,229
	子公司/蘇州明緯	59,505	156,908
	實質關係人/其他	4,541	<u>-</u> _
		\$ 142,102	\$ 337,137

(六) 其 他

帳列項目	關係人類別/名稱	112年度	111年度
技術服務	子公司/廣州明緯	\$ 85,152	\$ 102,696
及商標	子公司/蘇州明緯	19,152	56,837
授權收入		<u>\$ 104,304</u>	<u>\$ 159,533</u>
營業費用	實質關係人/其他	<u>\$ 1,238</u>	<u>\$</u>
其他收入	子公司/其他	<u>\$ 4,728</u>	<u>\$ 434</u>

帳列項目	關係人類別	租 賃	標	的	物	租 期	112	年度	111	年度
租金收入	實質關係人	辨公場所				110.01.01~	\$	-	\$	120
	/其他					111.12.31				
	實質關係人	辨公場所				112.01.01~		120		-
	/其他					114.12.31				
	實質關係人	辨公場所				111.09.01~		32		-
	/其他					115.12.31				
	實質關係人	辨公場所				111.09.01~		32		-
	/其他					115.12.31				

(七) 其他交易

本公司於 111 年間以現金 10,002,672 仟元 (美金 322,813 仟元) 向 Linex Investments Limited.購入子公司 Wellnex Holding Co., Ltd. 37%股權,價款業已付訖。

本公司於 111 年間向林國棟先生分別以現金 428,157 仟元(歐元 13,611 仟元)購入子公司 Mean Well Europe B.V. 32.5%股權、 401,974 仟元(美金 12,929 仟元)購入子公司 Mean Well USA, Inc. 35.325%股權及 1,190 仟元(美金 38 仟元)購入子公司 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. 37%股權,上述價款業已付訖。

本公司於 111 年間分別以現金 10,429 仟元(歐元 334 仟元)及 297 仟元(美金 10 仟元)出售子公司 Mean Well Europe B.V. 0.72% 及子公司 Mean Well USA, Inc. 0.025%股權予前述子公司之主要管理階層,價款業已收訖。

本公司於 111 年間以現金 42,651 仟元 (美金 1,490 仟元) 認購 Mean Well Singapore Pte. Ltd. 100%現金增資股份。

本公司於 112 年間以現金 3,280 仟元(美金 107 仟元)出售美國明緯 0.24%股權予子公司之主要管理階層,價款業已收訖。

本公司於 112 年間以債轉股增資印度明緯 7,435 仟元 (美金 250 仟元),增資完成後持股比例由 97%增加至 98.05%。

(八) 主要管理階層薪酬

	112年度	111年度
短期員工福利	<u>\$ 41,162</u>	<u>\$ 38,674</u>

董事及其他主要管理階層之薪酬係依照個人績效及市場趨勢決定。

二九、質抵押之資產

下列資產業經提供為融資借款之擔保品:

註:為融資借款之擔保存款,截至 112 年 12 月 31 日止,存款利率區 間為 5.50%~5.60%。

三十、外幣金融資產及負債之匯率資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達,所揭露之 匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產 及負債如下:

112年12月31日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
金融資產								
貨幣性項目								
美 金	\$	277,082	30.705	(美金:新台幣)	\$	8,50	7,79	92
人民幣		7,146	4.33	(人民幣:新台幣)		3	30,92	22
非貨幣性項目								
採權益法之								
子公司								
美 金		875,801	30.705	(美金:新台幣)	2	26,78	39,23	37
歐 元		22,756	33.98	(歐元:新台幣)		77	75,78	36
金融負債								
貨幣性項目								
美 金		529	30.705	(美金:新台幣)		1	16,25	51

111 年 12 月 31 日

	外	敞巾	匯			率	帳	面	金	額
金融資產										
貨幣性項目	ф	41 707		20.71	(4 人 · 如 人 粉)		Φ	1.00	20 50	00
美 金	\$	41,787			(美金:新台幣)		Þ	•	33,50	
人民幣		6,936		4.408	(人民幣:新台幣	()		3	30,57	72
非貨幣性項目										
採權益法之										
子公司										
美 金		794,810		30.71	(美金:新台幣)		2	25,75	56,00)3
歐 元		27,307		32.72	(歐元:新台幣)			89	96,64	19
		,							,	
金融負債										
貨幣性項目										
 		2,117		30.71	(美金:新台幣)			í	65,01	10
八业		4,111		50.71	(八里 771日中)			,		LU

本公司於 112 及 111 年度外幣兌換利益(已實現及未實現)分別為 106,690 仟元及 285,788 仟元,由於外幣交易貨幣種類繁多,故無法按各重大影響之外幣別揭露兌換損益。

三一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊:

- 1. 資金貸與他人: 附表一。
- 2. 為他人背書保證:無。
- 3. 期末持有有價證券情形:無。
- 4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上:無。
- 5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上:無。
- 6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上:無。
- 7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上: 附表二。
- 8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20%以上:附表三。
- 9. 從事衍生工具交易:無。
- 10. 被投資公司資訊: 附表四至九。

(三) 大陸投資資訊:

- 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、投資損益、期末投資帳面金額、 已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額:附表十。
- 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大 交易事項,及其價格、付款條件、未實現損益:附表十一。
 - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
 - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
 - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額。
 - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
 - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。
 - (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項,如勞 務之提供或收受等。

資金貸與他人

民國 112 年度

附表一

單位:新台幣仟元

編號	貸出資金 之 公司	貸 與 對 象	往來項目	是否為 關係人	本期最高餘額	期末餘額	實際動支金額	利率區間%	資金貸與 性 質	業務往來金額	有短期融通資金 必要之原因	提列備抵損失 金 額	擔 名 稱		對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 限額
0	明緯企業股份 有限公司	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.		-	\$ 7,435	\$ -	\$ -	-	短期融通	\$ -	充實該子公司短 期營運資金	\$ -	-	\$ -	(註2)	(註3)

註 1:編號欄之說明如下:

- (1)發行人填 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: 最高限額為公司淨值 10%=30,875,301 仟元×10%=3,087,530 仟元。
- 註 3: 最高限額為公司淨值 20%=30,875,301 仟元×20%=6,175,060 仟元。

與關係人進、銷貨之金額達新台幣1億元或實收資本額20%以上

民國 112 年度

附表二

單位:除另予註明者外 ,為新台幣仟元

			交	易	情形	交易條件與一般交易 不同之情形及原因	
進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	進(銷)貨	金額	佔總進(銷) 貨之比率% 授信期間	單 價 授信期間	估總應收備 餘額(付)票據、 帳款之比率%
明緯企業股份有限 公司	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	(銷 貨)	(\$ 447,084)	(8) 註	註 註	應收帳款 \$ 40,575 7
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	進貨	603,489	11 註	註 註	應付帳款 (78,056) (14)
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	(銷 貨)	(495,894)	(8) 註	註 註	應收帳款 64,126 11
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	進貨	542,251	10 註	註註	應付帳款 (59,505) (10)
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子公司	(銷 貨)	(3,464,737)	(59) 註	註註註	應收帳款 230,629 10
	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	子公司	(銷 貨)	(182,338)	(3) 註	註 註	應收帳款 23,380 4

註:請參閱合併財務報告附表四。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年 12 月 31 日

附表三

單位:除另予註明者外

, 為新台幣仟元

帳列應收款項之公司交 易 對 象 名 和	編 機 機 機 場 係 利	週 轉 率 <u>逾 期 應 收</u> 金	關係人款項	應收關係人款項 提列備抵減損金額 期後收回金額
明緯企業股份有限公司 Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子 公 司 應收帳款 \$ 230,629	10.99	-	\$ 230,629 \$ -

被投資公司名稱、所在地區......等相關資訊

民國 112 年度

附表四

單位:除另予註明者外 ,為新台幣仟元

		1	1						T T T T T T T T T T T T T T T T T T T		
投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原 始 投	資 金 額	期末		持 有	被投資公司	本期認列之	供討
12 页 2 5 石 将		77 4 30 6	工 女 B 未 75 口	本 期 期 末	去年年底	股 數	比率%	帳面金額	本期(損)益	投資(損)益	DH 82
明緯企業股份有限公司	Wellnex Holding Co., Ltd.	薩摩亞	投資控股	\$ 14,143,400	\$ 14,143,400	10,000,000	100	\$ 23,794,697	\$ 6,667,665	\$ 6,641,586	子公司
	Mean Well Europe B.V.	荷 蘭	電源設備之銷售	563,507	563,507	1,652	91.78	775,786	196,867	180,681	子公司
	Mean Well USA,Inc.	美 國	電源設備之銷售	537,297	537,297	760,500	95.06	1,054,730	387,086	368,796	子公司
	Mean Well India Electronies Pvt. Ltd.	印 度	電源設備之製造與銷售	10,436	3,001	1,070,484	98.05	42,429	22,029	21,537	子公司
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	新加坡	電源設備之銷售	42,929	42,929	1,500,000	100	1,891,727	641,432	641,432	子公司
	Mean Well Turkey Diş Ticaret Anonim Şirketi	土耳其	電源設備之銷售	6,295	-	54,600	70	5,654	(814)	(570)	子公司
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	馬來西亞	電源設備之銷售	76,114	40,844	980,000	98	36,681	9,392		孫公司
Wellnex Holding Co., Ltd.	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	香 港	電源設備之銷售	136,213	136,213	4,100,000	100	24,084,875	6,650,345		孫公司
Mean Well USA, Inc.	Mean Well Power Solution	美 國	電源設備之銷售	29,281	-	940,000	94	21,764	(7,662)		孫公司

具有控制能力之被投資公司資金貸與他人

民國 112 年度

單位:新台幣仟元

附表五

編品	貸出資之 公	金	貸 與	對 象	往	來項目	是否為 關係人	本期	最高餘額	期:	末 餘	額	實際動支金額	利率區	區間%	資金貸戶	與業	移往坐全领	有短期 必要				是列備抵損失	擔名	稱	吊		對個別對象 資金貸與限額:	
1	蘇州明緯	科技		投資有限		他應收款	是	\$	52,577	\$		-	\$ -	2 ~ 4	4.51	短期融通			充實該	實質	關係人	_		A1	- AH	\$	但 -	(註2)	(註2)
	有限公	司	公司			- 關係人													短期	營運	資金								
2	蘇州協緯。股份有					他應收款 關係人			31,901			-	-	不計	十息	短期融通		-	充實該 短期				-		-		-	(註3)	(註3)
	司	INZ	AIKA	7		1911 121.7													707.501	5~	贝业								
3	蘇州協緯						-		4,408			-	-	不計	十息	短期融通		-	充實該				-		-		-	(註3)	(註3)
	股份有)	限公	有限公	司		- 關係人													短期	營運	資金								
4	廣州協緯	- 42	蘇州協结	接密科技	甘。	仙雁山龄	是		29,974			_	_	不計	↓ 自	短期融通		_	充實該	實質	關係人				_		_	(註4)	(註4)
1	有按公		有限公			一關係人			27,714					71. 0	1 10	YT XI HX TO			短期									(== =)	(11.1)

註 1:編號欄之說明如下:

- (1) 發行人填 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:最高限額為蘇州明緯科技有限公司淨值(採用人民幣期末買進賣出之平均匯率)10%=8,064,373仟元×10%=806,437仟元。
- 註 3:最高限額為蘇州協緯科技股份有限公司淨值(採用人民幣期末買進賣出之平均匯率)20%=585,126仟元×20%=117,025仟元。
- 註 4: 最高限額為廣州協緯投資有限公司淨值(採用人民幣期末買進賣出之平均匯率)30%=202,278仟元×30%=60,683仟元。

具有控制能力之被投資公司期末持有有價證券情形

民國 112 年 12 月 31 日

附表六

單位:除另予註明者外 ,為新台幣仟元

14 4 5 5 5	2 1 15 10 11 15 10 11 15	與有價證券	IE 71 A 5	期		末	<i>p</i>
持有之公司	有價證券種類及名稱	發行人之關係	帳 列 科 目	股數/單位	帳面金額	公允價值	備註
明緯(廣州)電子有限公司	<u>股</u> 票						
	法拉電子	=	透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動	6,000	\$ 2,409	\$ 2,409	
	工商銀行	_	<i>II</i>	10,000	207	207	
	英 飛 特	=	<i>II</i>	11,000	573	573	
	中國中車	_	<i>II</i>	10,000	228	228	
	世茂能源	_	<i>II</i>	5,000	412	412	
	視源股份	_	"	2,000	397	397	
	長遠鋰科	_	<i>II</i>	500	16	16	
	華微電子	_	<i>II</i>	1,000	31	31	
	東軟集團	_	<i>II</i>	1,000	40	40	
	士 蘭 微	_	II.	1,500	148	148	
	中芯集團	_	II.	500	11	11	
	天合光能	_	II.	500	62	62	
	熱威股份	=	<i>II</i>	5001	53	53	
	理財商品		"				
	中航信託-太垣 20A099 號房地產項目	_	"	-	179,651	179,651	
蘇州明緯科技有限公司	股 票						
	海康威視	_	"	20,000	456	456	
	麥格米特	_	"	100	126	126	
	英 飛 特	_	"	500	124	124	
	邁瑞醫療	_	"	1,000	107	107	
	士蘭微	_	"	1,000	99	99	
	中國中車	_	"	5,000	754	754	
	安圖生物	_	"	500	8	8	
	中航產融	_	"	400,000	4,085	4,085	
	50ETF 工商銀行	_	"	10,000	208	208	
	and all other to						
	理財商品				104.040	104.040	
	中國建設銀行一恒贏(法人版)按日開放式產品	_	"	-	194,342	194,342	
	中國建設銀行一嘉鑫法人版固收類按日開放式產品	_	"	-	829,240	829,240	
	中國建設銀行一安鑫最低持有 180 天固收類產品	_	"	-	351,412	351,412	
	中國建設銀行一安鑫七天固收類開放式產品	_	"	-	466,835	466,835	
	中航信託-天垣 20A099 號房地產開發股權投資集合	=	"	-	202,108	202,108	
	資金信託計劃						
应用协体10 次上四 () 3	and all other to						
廣州協緯投資有限公司	理財商品				00.000	00.022	
	工商銀行-法人"添利寶"淨值型理財產品	_	"	-	90,822	90,822	
				1			1

(接次頁)

(承前頁)

持 有 之 公	司有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳 列 科 目	期		末	- 備 註
		發行人之關係	TR 91 AT B	股 數 / 單 位	帳面金額	公允價值	1角 註
蘇州承緯精密科技有限公司	理財商品						
	中國建設銀行—日積月累	_	"	-	\$ 43,199	\$ 43,199	
蘇州協緯精密科技有限公司	理財商品						
	中國建設銀行—日積月累	_	"	-	7,839	7,839	
蘇州協緯貼裝科技有限公司	理財商品						
	中國建設銀行—日積月累	_	//	-	34,682	34,682	
蘇州協緯認證有限公司	理財商品						
	中國建設銀行—日積月累	_	"	-	82,369	82,369	
Mean Well USA, Inc.	股 票						
	AgilentTechnologies,Inc.	_	<i>"</i>	110	306	306	
	Berkshire Hathaway Inc.	_	<i>II</i>	150	1,538	1,538	
	Bio Rad Laboratories Inc.	_	<i>II</i>	22	306	306	
	Kraneshares TR Global Carbon Strategy	_	II .	100	154	154	
	UBS Group AG	_	<i>II</i>	10	5	5	
	APPLE INC	_	<i>II</i>	115	483	483	
	Advanced Energy Ind	_	<i>II</i>	105	301	301	
	AVENT INC	_	"	220	301	301	
	VICOR CORP	_	"	150	320	320	
Mean Well Europe B.V.	股 票						
	Koninklijke Philips N.V	_	"	110	74	74	
	Signify N.V. (Light.AS)	_	"	10	10	10	
	NN Group N.V.	_	"	3,035	3,463	3,463	
	iShares AEX ETFs	_	"	10	25	25	
	iShares MSCI Europe SRI UCITS	_	,,	200	411	411	
	Alfen N.V.	_	 //	200	385	385	
	Alphabet Inc.	_	 //	60	244	244	
	ASML Holding N.V.	_	 II	10	218	218	
	Berkshire Hathaway Inc.	_	" "	30	309	309	
	Microsoft Corporation		" "	20	217	217	
	NVIDIA Corporation		"	15	217	217	
	Tesla, Inc.		"	25	179	179	
	TUI AG	_	"	2,500	563	563	
	TOTAG	_	//	2,500	563	363	
					1	1	

具有控制能力之被投資公司累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年度

附表七

單位:外幣仟元

買、賣之公司	有 價 證 券	帳 列 科 目	交易對象	RH 12	期	初	買	λ	. 賣			出	期 末	(註)
貝、貝之公司	種類及名稱	11 列 村 日	父勿到豕	. 明 7水	股 數	金 額	股 數	金額	股 數	售價	帳面成本	處分損益	股 數	金 額
明緯(廣州)電子	理財商品													
有限公司	工銀理財-天天鑫核心	透過損益按公允價值	_	_	-	RMB -	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB -
	優選	衡量之金融資產						876,000		876,865	876,000	865		
	工銀理財-鑫天益 7 天	"	_	_	-	RMB -	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB -
	產品							200,000		200,290	200,000	290		
	中國銀行-理財產品	"	_	_	-	RMB -	_	RMB	_	RMB	RMB	RMB	_	RMB -
								600,000		601,940	600,000	1,940		
	中信證券-固收安享、	"	_	_	_	RMB95,000	_	_	_	RMB	RMB	RMB	_	RMB -
	粵灣及信信向榮等									96,060	95,000	1,060		
蘇州明緯科技有限	理財商品													
公司	中國建設銀行-恆贏法	"	_	_	-	RMB	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB
	人版按日開放式產品					110,000		110,000		220,519	220,000	519		-
	中國建設銀行-理財產	"	_	_	-	RMB	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB
	17 1712					-		90,000		90,165	90,000	165		-
	中國建設銀行一嘉鑫法	"	_	_	-	RMB	-	RMB	-	RMB	RMB	RMB	-	RMB
	人版固收類按日開放					-		190,000		190,000	-	-		191,280
	式產品													

註:包含評價損益。

具有控制能力之被投資公司與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20%以上

民國 112 年度

單位:新台幣仟元

附表八

交易條件與一般交易應收(付)票據、帳款 交 易 情 進(銷)貨之公司交易對象名稱關 佔總應收(付)備 佔總進(銷)貨 進(銷)貨金 授信期間 價授信期間餘 額票據、帳款之 之比率% 比 率 % 明緯(廣州)電子有限 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 \$ 447,084 進 貨 註 應付帳款 公司 公司 之最終母公司 (\$ 40,575) 2) 明緯(廣州)電子有限 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 (銷 603,489) 應收帳款 貨) 4) 註 註 註 3 公司 公司 之最終母公司 78,056 5 蘇州明緯科技有限公司 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 進 495.894 註 註 應付帳款 公司 之最終母公司 64.126) 4) 蘇州明緯科技有限公司 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 貨) 542,251) (銷 4) 註 註 註 應收帳款 公司 之最終母公司 59,505 3 Mean Well Singapore 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 25 進 3,464,737 註 應付帳款 Pte. Ltd. 公司 之最終母公司 230,629) 15) Mean Well (Hong 明緯企業股份有限 對本公司採權益法評價 進 貨 182,338 15 註 註 註 應付帳款 Kong) Holding Ltd. 公司 之最終母公司 23,380) 15) Mean Well (Hong 明緯(廣州)電子 最終母公司為同一人 進 貨 560,263 15 註 註 註 應付帳款 Kong) Holding Ltd. 有限公司 57,631) 44) Mean Well (Hong 蘇州明緯科技有限 最終母公司為同一人 進 貨 493,474 40 註 註 註 應付帳款 Kong) Holding Ltd. 38) 公司 50,419) 明緯(廣州)電子有限 蘇州明緯科技有限 最終母公司為同一人 進 1,847,336 16 註 註 應付帳款 公司 公司 397,024) 21) (銷 貨) 2,773,516) 18) 註 註 註 應收帳款 27 618,787

(接次頁)

(承前頁)

			交				易		情		飞易條件與 下同之情:			票據、帳素	
進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關		銷)貨	金	額	佔總進 之 比	(銷)貨率 %	授信期		授信期間		佔總應收(付) 頁票據、帳款之 比 率 9	-
明緯(廣州)電子有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	(銀	i	貨)	(\$	4,558,224)	(30)	註	註	註	應收帳款 \$ 636,216	28	
明緯 (廣州)電子有限公司	廣州協緯投資有限 公司	最終母公司為同一人	ħ	コエ	費		426,579		26	註	註	註	應付加工款 (62,759)	(75)	
明緯 (廣州)電子有限公司	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	最終母公司為同一人	(銀	ĺ	貨)	(560,263)	(4)	註	註	註	應收帳款 57,631	3	
蘇州明緯科技有限公司	明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	進	<u> </u>	貨		2,773,516		26	註	註	註	應付帳款 (618,787)	(36)	
	IKA 9		(銀	Í	貨)	(1,847,336)	(12)	註	註	註	應收帳款 397,024	19	
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	(銀	i î	貨)	(5,915,242)	(39)	註	註	註	應收帳款 682,282	32	
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	最終母公司為同一人	(銀	i î	貨)	(493,474)	(3)	註	註	註	應收帳款 50,419	(2)	
蘇州明緯科技有限公司	蘇州協緯科技股份 有限公司	最終母公司為同一人	ħ	ュエ	費		228,784		23	註	註	註	應付加工款 (16,800)	(27)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	進	ŧ :	貨		4,558,224		33	註	註	註	應付帳款 (636,216)	(41)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	蘇州明緯科技有限 公司	最終母公司為同一人	進	<u>t</u>	貨		5,915,242		42	註	註	註	應付帳款 (682,282)	(44)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	(針	i	貨)	(2,209,850)	(15)	註	註	註	應收帳款 281,614	17	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	(銀	5	貨)	(1,851,812)	(12)	註	註	註	應收帳款 217,886	13	

(接次頁)

(承前頁)

			交		易	情	形	交易條件與 不同之情			票據、帳款	
進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	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、帳款之 比 率 %	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	最終母公司為同一人	(銷	貨)	(\$ 106,670)	(1)	註	註	註	應收帳款 \$ 14,819	1	
Mean Well Europe B.V.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進	貨	2,209,850	81	註	註	註	應付帳款 (281,614)	99	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進	貨	1,851,812	97	註	註	註	應付帳款 (217,866)	100	
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進	貨	106,670	56	註	註	註	應付帳款 (14,819)	(37)	
蘇州協緯科技股份有限 公司	蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	(加工收	女入)	(228,784)	(77)	註	註	註	應收加工款 16,800	97	
廣州協緯投資有限公司	明緯(廣州)電子有 限公司	最終母公司為同一人	(加工收	女八)	(426,579)	(90)	註	註	註	應收加工款 62,759	98	

註:請參閱合併財務報告附表四。

具有控制能力之被投資公司應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20%

民國 112 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

附表九

應收關係人週 期應收關 係 人 款 項 應收關係人款項提 列 帳列應收款項之公司交 易 象 關 對 額處 式期後收回金額損 失 理 方 \$ 281,614 Mean Well Singapore Pte. Mean Well Europe B.V. 最終母公司為同一人 應收帳款 4.10 Ltd. \$ 281,614 Mean Well Singapore Pte. Mean Well USA, Inc. 最終母公司為同一人 應收帳款 3.47 217,866 Ltd. 217,866 4.17 明緯(廣州)電子有限公司 蘇州明緯科技有限公司 最終母公司為同一人 應收帳款 618,787 618,787 明緯(廣州)電子有限公司 | Mean Well Singapore 最終母公司為同一人 應收帳款 4.58 636,216 Pte. Ltd. 636,216 蘇州明緯科技有限公司 Mean Well Singapore 最終母公司為同一人 應收帳款 4.83 682,282 Pte. Ltd. 682,282 明緯(廣州)電子有限 最終母公司為同一人 應收帳款 3.85 397,024 蘇州明緯科技有限公司 公司 397,024

大陸投資資訊

民國 112 年度

單位:新台幣仟元;外幣仟元

附表十

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額(註四)	投資方式	自台灣 匯出累積投資金額	本期匯出或中匯出出		自台灣 匯出累積投資金額	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例%	投資利益	期末投資帳面價值	截至本期止已歷四台灣之投資收益
Ab	T			(註四)			(註四)	A 440 =40	100			
蘇州明緯科技有限公	電源設備之製造	\$ 322,500	註一	\$ 4,838,605	\$ -	\$ -	\$ 4,838,605	\$ 3,449,748	100	\$ 3,452,332	\$ 8,026,935	\$ 7,021,359
司		(USD 10,000)		(USD 156,657)			(USD 156,657)					(USD 231,566)
明緯(廣州)電子有	電源設備之製造	322,500	註一	5,265,551	-	-	5,265,551	2,955,698	100	2,945,165	7,009,344	12,565,088
限公司		(USD 10,000)		(USD 170,548)			(USD 170,548)					(CNY 102,270)
												(USD 399,926)
廣州華緯電子有限公	電源設備之製造	-	註一	58,909	-	-	58,909	-	-	-	-	-
司(註五)				(USD 1,902)			(USD 1,902)					
蘇州協緯科技股份有	電源設備之製造	382,511	註二	-	-	-	-	132,814	13.12	22,861	76,916	-
限公司		(RMB 86,350)										
廣州協緯投資有限公	電源設備之製造	22,031	註二	-	-	-	-	94,564	13.12	94,564	26,414	-
司		(RMB 5,088)										
蘇州協緯自動化科技	電源設備之製造	22,120	註二	-	-	-	-	(7,123)	6.56	(935)	1,903	-
有限公司		(RMB 5,000)										
蘇州協緯磁件科技有	電源設備之製造	51,384	註二	-	-	-	-	182	6.56	24	6,695	-
限公司		(RMB 12,000)										
蘇州承緯精密科技有	電源設備之製造	162,716	註二	-	-	-	-	2,186	6.56	287	21,895	-
限公司		(RMB 38,000)										
蘇州協緯精密科技有	電源設備之製造	53,088	註二	-	-	-	-	42	13.12	5	5,693	-
限公司		(RMB 2,000)										
蘇州協緯貼裝科技有	電源設備之製造	57,512	註二	-	-	-	-	16,013	6.56	2,101	9,648	-
限公司		(RMB 1,300)										
蘇州協緯認證有限公	認證諮詢及檢測	110,600	註二	-	-	-	-	1,261	12.82	165	14,382	-
司		(RMB 25,000)										
蘇州協緯綠能有限公	電源設備之製造	4,424	註二	-	-	-	-	(1)	13.12	-	569	-
司		(RMB 1,000)										

註一:母公司:明緯企業股份有限公司;子公司:Wellnex Holding Co., Ltd.; 孫公司:Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.; 曾孫公司:該公司。

註二:由大陸曾孫公司以自有資金再投資大陸公司。

註三:經台灣母公司簽證會計師查核之同期間財務報告。

註四:採用美金期末買進賣出之平均匯率。

註五:已於109年12月清算完結。

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額(註四)	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
\$ 5,192,938 (USD 169,107)	\$ 14,045,679 (USD 457,365)	\$ 18,525,181

與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項,及其價格、付款條件、未實現損益及其他相關資訊 民國 112 年度

附表十一

單位:除另予註明者外,為新台幣仟元

	4 -	र्शक सर्व		- Treets	交	易	條 件	應收(付)票	集據、帳幕	1 2 2 2 2
關 係 人 名 稱本公司與關係人之關行	系交 易		金			格付款條	件 與一般交易之比較		百分比(%)	未實現損益
明緯企業股份有限公司與蘇州 本公司採權益法評價=	と (銷	貨)	(\$	495,894)	註 1	註 1	註1	應收帳款		
明緯科技有限公司 被投資公司	II dia m		,	10.150 \				\$ 64,126	11	\$ 17,433
	技術服	1務收入	(19,152)	註 1	註1	註 1	其他應收款		
	進	貨		542,251	註 1	註 1	註 1	應付帳款		_
		×		012,201	V.2. 1	0.44	, I	(59,505)	(10)	31,125
									, ,	
明緯企業股份有限公司與明緯 本公司採權益法評價=	と(銷	貨)	(447,084)	註 1	註 1	註 1	應收帳款	_	
(廣州)電子有限公司 被投資公司	II de m		,	05 450 \				40,575	7	13,820
	技術服	1務收入	(85,152)	註 1	註1	註 1	其他應收款	_	_
	進	貨		603,489	註 1	註 1	註 1	應付帳款		
		~		000,200				(78,056)	(14)	32,127
									, , ,	
明緯(廣州)電子有限公司與 最終母公司為同一人	(銷	貨)	(560,263)	註 1	註 1	註 1	應收帳款		
Mean Well (Hong Kong)								57,631	3	-
Holding Ltd.										
蘇州明緯科技有限公司與 Mean 最終母公司為同一人	(銷	貨)	(493,474)	註 1	註 1	註 1	應收帳款		
Well (Hong Kong) Holding		,	`	,				50,419	2	-
Ltd.										
M MILC D. L. I BARRATA	(Ale	At-		4.075				+ 11 IE W		
Mean Well Singapore Pte. Ltd. 最終母公司為同一人 與明緯(廣州)電子有限公司	(銷	貨)		4,365	註 1	註 1	註 1	應收帳款 762	_	
—————————————————————————————————————	進	貨		4,558,224	註 1	註 1	註 1	應付帳款		_
	~	~		-,000,==1	, <u>1</u>	1		(636,216)	(41)	
Mean Well Singapore Pte. Ltd. 最終母公司為同一人	(銷	貨)	(7,162)	註 1	註 1	註1	應收帳款		
與蘇州明緯科技有限公司								-	-	-
	進	貨		5,915,242	註 1	註 1	註 1	應付帳款	(44)	
								(682,282)	(44)	

(接次頁)

(承前頁)

日	係	人	名 私	· 「本公司與關係人之關係	六日	類 型		宛	交價	易				據、帳款	未實現損益
										格人		件 與一般交易之比較		百分比(%)	不 貝 况 狽 血
		電子有 支有限公		最終母公司為同一人	(銷	貨)	(\$	2,773,516)	註 1		註 1	註 1	應收帳款 \$ 618,787	27	\$ 71,716
					進	貨		1,847,336	註1		註 1	註 1	應付帳款 (397,024)	(21)	47,805
Me			育限公司與 Electronic	县 最終母公司為同一人 5	(銷	貨)	(83,665)	註 1		註1	註 1	應收帳款 22,742	1	-
		電子有 資有限公		最終母公司為同一人	加工	費		426,579	註 1		註1	註 1	應付加工款 (62,759)	(75)	-
	,,		·		(銷	貨)	(26,574)	註 1		註 1	註 1	應收帳款 8,257	_	_
					研究實	費用		38,630	註 2		註 1	註 1	應付費用	-	-
			限公司與蘇 有限公司	最終母公司為同一人	機器言	没備		57,807	註1		註1	註 1	其他應付款	_	_
7.11	W ** U 3	97 104 132	711127		待驗言	没備		7,491	註 1		註1	註 1	其他應付款	_	_
		電子有		最終母公司為同一人	進	貨		21,127	註 1		註1	註 1	應付帳款 6,848	-	-
		技有限 2 设份有限		最終母公司為同一人	加工	費		228,784	註1		註1	註 1	應付加工款 16,800	-	-
्राता व	<u>ቀ </u>	又切有化	Z-0		研究實	費用		67,930	註 1		註 1	註 1	應付費用	_	_
					機器言	没備		3,937	註 1		註1	註 1	其他應付款 485	9	_
					(其他4	(人)	(28,217)	註1		註1	註 1	預收款項	-	_
		技有限 2 斗技有限		最終母公司為同一人	加工	費		52,241	註 1		註1	註 1	應付加工款 (6,330)	(10)	-
pag .	, ,,,,,,,,,	1 12 /1	- •		(其他4	(人)	(11,313)	註1		註1	註 1	預收款項	-	-
	45)														

(接次頁)

(承前頁)

關係人名稱	本公司與關係人之關係	交易類型	金	額	交	易	条件	應收(付)票	桌據、帳款	未實現損益
M	本公司與關係人之關係	文 勿 類 空	金	利	質格	3付款條件	與一般交易之比較	餘額	百分比(%)	木 貝 巩 垻 益
蘇州明緯科技有限公司與蘇州	最終母公司為同一人	加工費	\$	15,476	註 1	註1	註 1	應付加工款		
協緯磁件科技有限公司								(\$ 5,767)	9	\$ -
		(其他收入)	(5,732)	註 1	註1	註 1	預收款項		
								-	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州	是效丹八司為同一人	進貨		52,513	註 1	註 1	註 1	應付帳款		
承緯精密科技有限公司	取於母公司為門。八	进 貝		32,313	ēT I	er 1	ēT I	16,925	_	_
A STATE OF THE A STAT								10,525		
蘇州明緯科技有限公司與蘇州	最終母公司為同一人	進貨		4,545	註 1	註1	註1	預付款項		
協緯認證有限公司								18,969	-	-
蘇州協緯科技股份有限公司與	最終母公司為同一人	(其他收入)	(2,226)	註 1	註1	註 1	預收款項		
蘇州協緯精密有限公司								1,694	-	-
蘇州協緯科技股份有限公司與	最终 丹八司	(其他收入)	(5,798)	註 1	註 1	註 1	預收款項		
蘇州承緯精密有限公司	双次 子公司 河门 八	(+ 10 (1/2)	(5,750)	0.1. I	92 I	8.1. I	1	_	-
Marco 1 - 1 1 - 1 / 1 / 1 / 1 / 1 / 1										
蘇州協緯自動化科技有限公司	最終母公司為同一人	(銷 貨)	(2,845)	註 1	註1	註 1	預收款項		
與蘇州協緯磁件科技有限公								2,061	-	-
司										
蘇州協緯精密有限公司與廣州	最終母公司為同一人	(銷 貨)	(6,067)	註 1	註1	註 1	應收帳款		
協緯投資有限公司								1,439	-	-

註 1:請參閱合併財務報告附表四。

註 2:大陸投資公司直接與間接經由第三地區事業提供資金貸與情形:附表五。

§重要會計項目明細表目錄§

項	编號/索引
資產、負債及權益項目明細表	
現金及約當現金明細表	_
應收票據明細表	<u>-</u>
應收帳款明細表	三
應收帳款一關係人明細表	四
其他應收款明細表	五
存貨明細表	六
其他流動資產明細表	附註十三
採用權益法之投資變動明細表	七
不動產、廠房及設備變動明細表	附註十一
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表	附註十一
無形資產變動明細表	附註十二
遞延所得稅資產明細表	附註二二
短期借款明細表	入
其他資產明細表	附註十三
應付帳款明細表	九
應付帳款一關係人明細表	+
其他應付款明細表	附註十六
負債準備一流動明細表	附註十七
其他流動負債明細表	附註十六
遞延所得稅負債明細表	附註二二
損益項目明細表	,
營業收入明細表	+-
營業成本明細表	+= 1 =
製造費用明細表数世界四個	十三
營業費用明細表 土	十四
本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能	十五
別 彙 總 表	

明緯企業股份有限公司 現金及約當現金明細表 民國 112 年 12 月 31 日

明細表一

單位:新台幣仟元

名	稱	摘	要	金		額
庫存現金				\$	85	
銀行存款						
支票存款					61	
活期存款				Ģ	955,057	
外幣存款		美元 7,581 仟元@30.705		2	232,770	
		歐元7仟元@33.98			260	
		人民幣 146 仟元@4.327			632	
定期存款		期間 112/10/3~113/1/3,	美	(514,100	
		元 20,000 仟元@30.705 和]率			
		5.65%				
		期間 112/10/3~113/1/3,	美	1,8	342,300	
		元 60,000 仟元@30.705 利]率			
		5.66%				
		期間 112/10/4~113/1/4,	美	2	291,698	
		元 9,500 仟元@30.705 利	率			
		5.66%	,			
		期間 112/12/18~113/1/18	3,	3	307,050	
		美元10,000仟元@30.705			,	
		率 5.60%	. •			
		期間 112/12/18~113/1/18	β,	í	514,100	
		美元 20,000 仟元@30.705		·	, 1, 100	
		率 5.60%				
		期間 112/12/18~113/1/18	ς,	•	307,050	
		美元10,000仟元@30.705			,050	
		率 5.60%	\ \1.1			
		'	坐	,	207.050	
		期間 112/12/6~113/3/6,		3	307,050	
		元10,000仟元@30.705利	1平			
		5.73%				

(接次頁)

(承前頁)

名		稱	摘 要	- 金	_		額
			期間 112/12/8~113/3/8,美	-	\$	307,050	
			元10,000仟元@30.705利率				
			5.73%				
	定期存款		期間 112/12/8~113/3/8,美	•		307,050	
			元10,000仟元@30.705利率				
			5.73%				
					\$ 6	<u>6,086,313</u>	

明緯企業股份有限公司應收票據明細表民國 112 年 12 月 31 日

明細表二

單位:新台幣仟元

客戶名稱	摘	要	金額
一般客戶		<u> </u>	
A客户	貨	款	\$ 4,345
B客户	貨	款	1,230
C客户	作 貝	款	580
D 客 户	作貝	款	362
其他(註)			273
減:備抵損失			(7)
			<u>\$ 6,783</u>

註:金額在本科目金額百分之五以下者彙列。

明緯企業股份有限公司應收帳款明細表民國112年12月31日

明細表三 單位:新台幣仟元

客户名稱	摘	要	金	額
A客户	作貝	款	\$ 35,670	
B客户	貨	款	26,223	
C客户	作貝	款	14,517	
D客户	貨	款	13,898	
E客戶	貨	款	12,232	
F客户	化貝	款	11,731	
其他(註)	貨	款	94,600	
			208,871	
減:備抵損失			(1,459))
			\$ 207,412	

註:金額在本科目金額百分之五以下者彙列。

明緯企業股份有限公司應收帳款—關係人明細表民國 112 年 12 月 31 日

明細表四

單位:新台幣仟元

客	户	名	稱	摘			要	金		額
Mean V	Well Sing	apore Pte.	, Ltd.		貨	款		\$	230,629	
明緯(廣州)電	子有限公司	Ī		貨	款			40,575	
蘇州明	緯科技有	限公司			华貝	款			64,126	
	Well (Hor ling Ltd.	ng Kong)			化貝	款		_	23,380	
									358,710	
減:備	抵損失									
								<u>\$</u>	358,710	

明緯企業股份有限公司 其他應收款明細表 民國 112 年 12 月 31 日

明細表五

單位:新台幣仟元

名	稱	摘	要	金		額
應收退稅款	_	營業稅應收退稅款	_	\$	20,450	
應收利息		應收利息		-	21,484	
				\$	41,934	

存貨明細表

民國 112 年 12 月 31 日

明細表六

單位:新台幣仟元

				金			額
名	稱	摘	要	成	本	市	價
商品與製成品	_		_	\$	340,888	\$	303,963
原料					162,256		152,671
在製品					59,736		59,073
					562,880	<u>\$</u>	515,707
減:備抵存貨跌價及呆滯損	失			(47,173)		
				\$	515,707		

註:本公司存貨以成本與淨變現價值孰低者衡量,且逐項比較之。

明緯企業股份有限公司 採權益法之長期股權投資明細表 民國 112 年度

明細表七

單位:除另予註明者外,係新台幣仟元

	期	初	餘	額	本 期	j.	曾 加	本	期		滅 少			累	積 換	算	期	末	餘 額	市價或	股權淨值	提供擔保或
	股	數	金	額	股 婁	改 金	額	股	數	金	額	投資	收益	調	整	數	股 數	持股比例%	6 金 額	單價 (元)	總 價	質押情形
Wellnex Holding Co., Ltd. (註1)	10	0,000,000	\$ 23,5	15,351	-	\$	99,062		-	(\$	6,062,638)	\$ 6,	.641,586	(\$	398,6	64)	10,000,000	100	\$ 23,794,697	2,412.87	\$ 24,128,664	無
Mean Well Europe B.V. (註2)		1,652	8	96,649	-		-		-	(335,637)		180,681		34,0	93	1,652	91.78	775,786	457,772.40	756,240	無
Mean Well USA, Inc. (註3)		762,400	9	04,630	-		214	(1,900)	(216,416)		368,796	(2,4	194)	760,500	95.06	1,054,730	1,385.08	1,053,356	無
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. (註4)		688,700		13,278	381,784		7,732		-		-		21,537	(1	18)	1,070,484	98.05	42,429	39.64	42,429	無
Mean Well Singapore Pte. Ltd.($\not\equiv 5$)		1,500,000	1,3	22,744			60,976		-	(122,650)		641,432	(10,7	75)	1,500,000	100	1,891,727	1,326.06	1,989,085	無
Mean Well Turkey Diş Ticaret Anonim Şirketi (≇6)		-			54,600		6,295		-	_		(<u>570</u>)	(<u>71</u>)	54,600	70	5,654	103.55	5,654	無
			\$ 26,6	52,652		\$	174,279			(<u>\$</u>	6,737,341)	\$ 7	853,462	(<u>\$</u>	378,0	<u>)29</u>)			\$ 27,565,023		\$ 27,975,428	

- 註 1: 本期增加數係聯屬公司間已實現利益 99,062 仟元; 本期減少數係對子公司所有權權益變動 6,346 仟元、聯屬公司間未實現利益 31,253 仟元及收到現金股利 6,025,039 仟元。
- 註 2: 本期減少數係收到現金股利 335,637 仟元。
- 註 3: 本期增加數係實際處分子公司成本與淨值差 214 仟元,本期減少數係出售美國明緯 3,280 仟元及收到現金股利 213,136 仟元。
- 註 4: 本期增加數係以債轉股增資 7,435 仟元及實際取得子公司成本與淨值差 297 仟元。
- 註 5: 本期增加數係聯屬公司間已實現利益 60,976 仟元; 本期減少數係認列子公司所有權權益變動 25,292 仟元及聯屬公司間未實現利益 97,358 仟元。
- 註 6: 本期增加數係現金出資設立 Mean Well Turkey Diş Ticaret Anonim Şirketi 6,295 仟元。

短期借款明細表

民國 112 年 12 月 31 日

明細表八

單位:新台幣仟元

			金	額
	摘要(償還辦法)契約期間年利率(%)	1 年內到期1 年後到期	合 計 抵 押 或 擔 保
華南銀行	到期一次償還,按月付息。	112.07~113.01 1.9257%	\$ 2,130,000	\$ 2,130,000 定存
合 計			<u>\$ 2,130,000</u> <u>\$ -</u>	<u>\$ 2,130,000</u>

明緯企業股份有限公司應付帳款明細表

民國 112 年 12 月 31 日

明細表九

 名
 稱
 摘
 要
 金
 額

 A 廠 商
 貨款
 \$ 27,362

 B 廠 商
 貨款
 26,795

 C 廠 商
 貨款
 26,376

 其他(註)
 貨款
 355,346

<u>\$ 435,879</u>

單位:新台幣仟元

註:個別金額在百分之五以下者彙列。

明緯企業股份有限公司應付帳款—關係人明細表民國 112 年 12 月 31 日

明細表十

單位:新台幣仟元

名	稱	摘			要	金		額
明緯(廣州)電子有限公司			作貝	款			\$ 78,056	
蘇州明緯科技有限公司			化貝	款			59,505	
聯源精密科技股份有限公司			貨	款			4,541	
							\$ 142,102	

營業收入明細表

民國 112 年度

 名
 稱
 摘
 要
 金
 額

 銷貨收入
 \$5,916,916

 減:銷貨退回
 (3,888)

 銷貨折譲
 (1,421)

 \$5,911,607

營業成本明細表

民國 112 年度

明細表十二	明細表十二		單位	. 3	折台	幣	任	元
-------	-------	--	----	-----	----	---	---	---

項	目	金	額
進銷成本			
加:期初商品		\$ 20	8,827
本期進貨		1,18	0,628
减:期末商品		(10	0,612)
轉列費用		(6,938)
進銷成本		1,28	1,905
直接材料			
期初原料		24	3,538
加:本期進料		2,02	2,092
減:期末原料		(16	2,256)
轉列費用		(1	3,616)
		2,08	9,758
直接人工		5	4,608
製造費用		40	0,911
製造成本		2,54	5,277
加:期初在製品及半成品		22	1,493
減:期末在製品及半成品		(5	9,736)
在製品成本		2,70	7,034
製成品成本			
加:期初製成品		15	9,736
減:期末製成品		(24	0,276)
部門領用		(<u>5,873</u>)
製成品銷貨成本		2,62	0,621
存貨跌價損失		1	0,093
出售下腳收入		(<u>589</u>)
		<u>\$ 3,91</u>	<u>2,030</u>

製造費用明細表

民國 112 年度

明細表十三單位	: ;	新台	幣仟元
---------	-----	----	-----

名	稱	<u>金</u>	額
加工費		\$ 257,983	
薪資支出		72,986	
退休金		4,528	
伙食費		5,856	
職工福利		3,100	
保險費		13,056	
折舊費用		6,930	
耗 料		26,959	
雜項購置		1,880	
水電費		5,884	
雜 費		1,749	
		<u>\$ 400,911</u>	

明緯企業股份有限公司 營業費用明細表 民國 112 年度

明細表十四

單位:除另予註明者外,係新台幣仟元

				管理總務	研究發展	
名	_稱_摘	要	推銷費用	費用	費用	<u>合</u> 計
薪資支出			\$ 31,030	\$ 132,964	\$ 85,728	\$ 249,722
租金支出			-	3,078	-	3,078
文具用品			3	2,503	-	2,506
旅費			4,928	1,840	224	6,992
運 費			948	-	-	948
郵電費			19	2,430	-	2,449
修 繕 費			11	1,057	394	1,462
廣告費			22,534	9,568	-	32,102
水電瓦斯費			164	3,844	-	4,008
保 險 費			3,525	9,262	4,806	17 , 593
交際費			1,972	8,903	-	10,875
捐 贈			-	1,990	-	1,990
稅 捐			-	7,380	-	7,380
折舊			-	7,234	-	7,234
各項攤提			-	3,152	-	3,152
伙食費			1,198	1,419	1,443	4,060
職工福利			-	2,598	1,690	4,288
教育訓練費			18	271	104	393
加 班 費			1,813	1,676	4,011	7,500
退休金			2,104	3,301	2,949	8,354
勞 務 費			-	7,654	-	7,654
耗材費用			-	-	1,384	1,384
研究開發費			-	-	36,634	36,634
進出口費用			37,717	-	-	37,717
其他費用			2,986	40,441	6,840	50,267
			<u>\$ 110,970</u>	<u>\$ 252,565</u>	<u>\$ 146,207</u>	\$ 509,742

本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表

民國 112 及 111 年度

明細表十五

單位:除另予註明者外 ,係新台幣仟元

功能別		112 年度			111 年度	
	屬於	屬於		屬於	屬於	
性質別	營業成本者	營業費用者	合 計	營業成本者	營業費用者	合 計
員工福利費用						
薪資費用	\$ 127,594	\$ 251,482	\$ 379,076	\$ 183,995	\$ 300,929	\$ 484,924
勞健保費用	13,056	17,243	30,299	12,083	16,729	28,812
退休金費用	4,528	8,354	12,882	5 <i>,</i> 797	8,471	14,268
董事酬金	-	5,740	5,740	-	12,000	12,000
其他員工福利費用	8,960	8,741	17,701	9,753	109,782	119,535
折舊費用	6,930	7,234	14,164	5,156	5,631	10,787
攤銷費用	-	3,152	3,152	-	1,066	1,066

註: 112 及 111 年度之員工人數分別為 339 人及 369 人,其中未兼任員工之董監事人數分別 為 2 人及 1 人。

社團法人台北市會計師公會會員印鑑證明書

北市財證字第 1130817

號

會員姓名:

(2) 洪國田

(1) 陳文香

事務所名稱: 勤業眾信聯合會計師事務所

事務所地址: 台北市信義區松仁路100號20樓 事務所統一編號: 94998251

事務所電話: (02)27259988 委託人統一編號: 34491075

(1) 北市會證字第 4169 號會員書字號:

(2) 北市會證字第 2526 號

印鑑證明書用途: 辦理 明緯企業股份有限公司

112 年 01 月 01 日 至

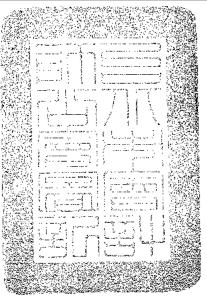
112 年度 (自民國

112 年 12 月 31 日) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)	中文方	存會印鑑(一)	
簽名式 (二)	语图田	存會印鑑(二)	

理事長:





核對人:





中華民國 113 年 02 月 02 日



董事長:鄭志得

