

# 明緯企業股份有限公司



## 2022 年年報

## ANNUAL REPORT

刊印日期：2023/05/15

公司網址：<http://www.meanwell.com.tw>

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) 發言人姓名：鄭志得

職 稱：海外區執行長

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

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：24891 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

電 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](http://www.meanwell.com)

## 目 錄

壹、致股東報告書.....	3
貳、公司簡介.....	6
一、設立日期.....	6
二、公司沿革.....	6
參、公司治理報告.....	8
一、組織系統.....	8
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.....	10
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	15
四、公司治理運作情形.....	21
五、會計師公費資訊.....	41
六、更換會計師資訊.....	41
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.....	41
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.....	41
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.....	43
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.....	44
肆、募資情形.....	45
一、資本及股份.....	45
二、公司債辦理情形.....	49
三、特別股辦理情形.....	49
四、海外存託憑證辦理情形.....	49
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	49
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	49
七、資金運用計畫執行情形.....	49
伍、營運概況.....	50
一、業務內容.....	50
二、市場及產銷概況.....	57
三、從業員工資料.....	62
四、環保支出資訊.....	62
五、勞資關係.....	62
六、資通安全管理.....	64
七、重要契約.....	65
陸、財務概況.....	66

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 .....	66
二、最近五年度財務分析 .....	70
三、最近年度財務報告之監察人審查報告 .....	74
四、最近年度財務報表 .....	75
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 .....	75
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 .....	75
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	76
一、財務狀況 .....	76
二、財務績效 .....	77
三、現金流量 .....	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	78
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 .....	78
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項 .....	78
七、其他重要事項 .....	83
捌、特別記載事項 .....	84
一、關係企業相關資料 .....	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	88
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 .....	88
四、其他必要補充說明事項 .....	89
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益或證券價格有重大影響之事項 .....	89

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2020 年疫情爆發至今已經將近三年時間，由於受到 COVID-19 的影響，全球經濟發生了不少改變，許多夥伴企業也遭受不小衝擊，在此艱難環境下明緯始終秉持著「心懷善意、關懷夥伴、提供穩定力量、促進產業復原」的疫情宣言為出發點，主動提出各項產業復原方案，獲得許多熱烈且正面的迴響。

同年，我們提出了建構明緯、聯源、協緯、公益基金會為一體的 SDG 集團概念，與 9 項聯合國永續發展指標 SDGs 結合，並以「信賴夥伴 永續發展」為企業標語。我們更將 2020 年訂為永續發展元年、2021 年為 SDG 啟動元年，到了 2022 年則是 SDG 起飛年。隨著品牌拓展，全球市場逐漸開枝散葉，明緯除繼續專注電源本業，更致力整合上下游夥伴共同打造「SDG 產業價值網」，打破原有競合關係，激發更多彈性、強化產業韌性，發揮綜效。

在集團全體同仁的共同努力下，公司 2022 全年營收及利潤均有成長。2022 年合併營業額為新台幣 445.3 億，較上年度成長 18.70%；營業毛利為新台幣 158.6 億，較上年度成長 25.37%；營業淨利為新台幣 133.7 億元，營業淨利較上年度成長 28.17%；而稅後淨利歸屬本公司為新台幣 83.8 億元，較上年度成長 64.73%。2022 年明緯每股稅後盈餘（EPS）為新台幣 45.78 元。

以下謹摘要說明 2022 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，2022 年 MTC 報告「全球交換式電源供應器排名」明緯列居第三，亦已成為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 2022 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，已然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，除多年來戮力於提供高性價比、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。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，布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)，提早佈局因應未來市場節能減碳之趨勢。

除此之外，公司致力推動企業責任採購，2022 年再度榮獲經濟部中小企業處舉辦之「第六屆 Buying Power 社會創新產品及服務採購獎—參獎」殊榮；明緯企業於 2013 起即每二年主動出版企業社會責任報告書，訂立明確的永續目標，期能引領同仁及供應鏈夥伴響應聯合國 SDGs 行動。

## 追求卓越 航向未來

近年來，除 Covid-19 疫情影響外，亦存在地緣政治對立、烏俄戰爭、通貨膨脹、物價上漲等世紀巨變，甚至引發經濟下行、少子化及就業意願降低等危機。

截至 2023 年度第一季，明緯集團自結合併營收 93.9 億，較去年同期衰退 0.5%。上半年受景氣影響訂單減少，我們預估會衰退 6~8%，全球局勢變化尚未見曙光，需要全體夥伴共同努力。

SDG 集團 亦未停下腳步，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，並由創辦人設立 MDF (Marketing Developing Fund) 支援各公司、經銷商及重要客戶，提升品牌影響力及回饋當地推動公益。
- 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。
- 集團營運會推動產線自動化，並適時執行 Alfa 計畫確保集團不受缺料、缺工影響製程。
- 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。

- SDG 集團聯源國際已購入新北產業園區五權二路 8 號土地，目前大樓建照已在申請中。
- 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；以全球標準電源百年標竿企業為願景，我們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：林國棟

## 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

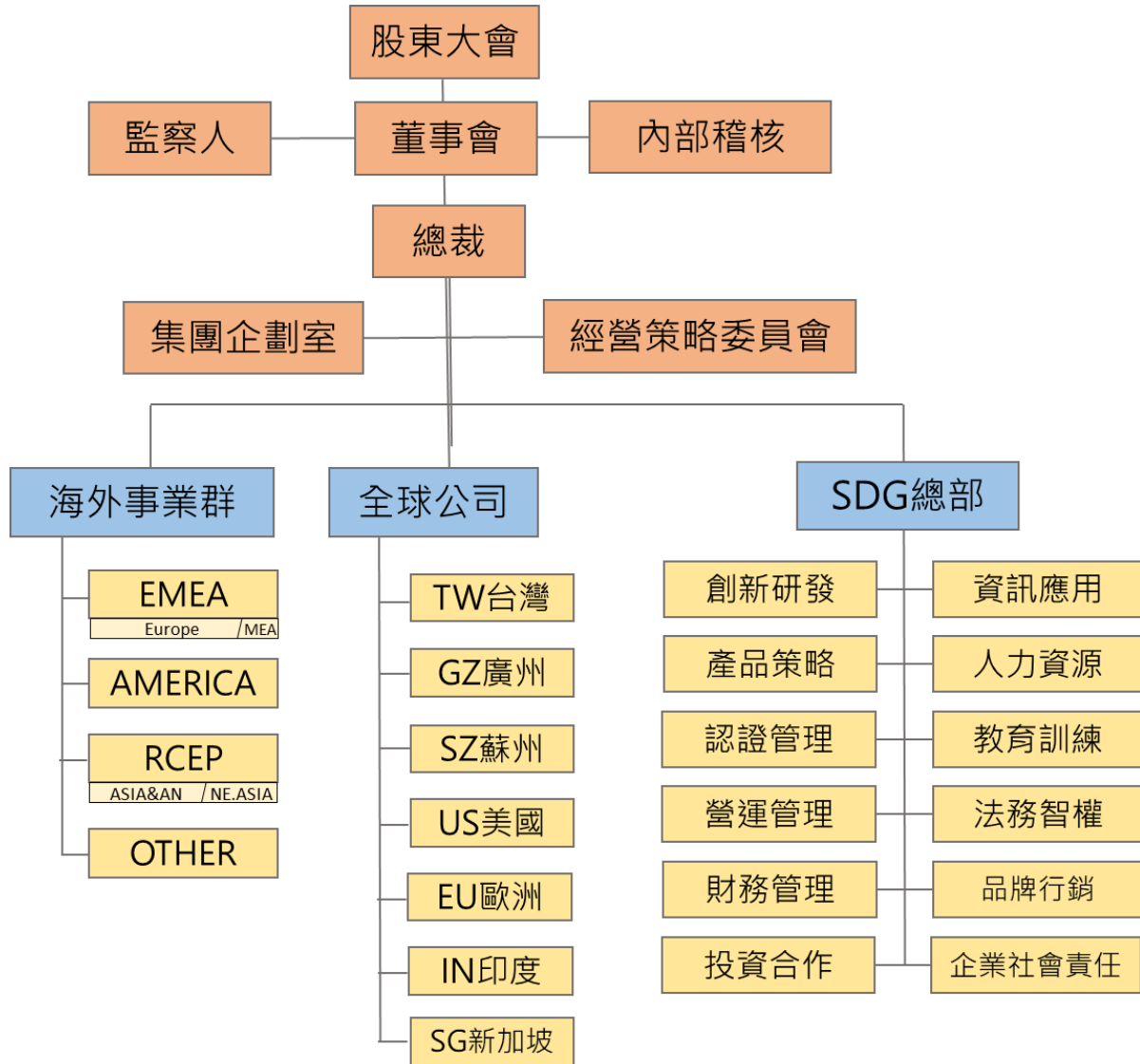
年 度	重要發展紀事
71年	明緯企業有限公司成立
71年	● 生產 Apple II 電腦交換式電源供應器
73年	● 生產 IBM 電腦交換式電源供應器
75年	● 生產工業用交換式電源供應器
80年	● 明緯總部遷至五股工業區五權二路新莊舊廠
81年	● 推行電腦化，建立電腦管理資訊系統
82年	● 推行全面品質管理制度
83年	● 明緯(廣州)電子有限公司成立 ● 獲得國際品保 ISO-9001 認證(TUV)
84年	● 推行產品 CE 認證
88年	● 變更登記為明緯企業股份有限公司 ● 成立明緯美國公司(Meanwell USA)於加州 Fremont 市
91年	● 明緯總部五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 ● 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」
101年	● 明緯公司成立三十週年慶，同時榮獲新北市卓越企業獎 ● 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
103年	● LCM 系列及 HVG(C)系列榮獲「台灣精品獎」 ● 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
104年	● 通過台灣智慧財產管理制度(TIPS)基礎驗證 ● 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 ● 通過 ISO13485：2012 醫療國際品質管理認證

年 度	重要發展紀事
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 新澤西州 (New Jersey) 美東銷售辦事處正式營運</li> </ul>
107年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 明緯 LRS 系列年銷售突破仟萬台</li> <li>● 明緯 (廣州) 正式加入 KNX 中國用戶組織委員會</li> <li>● 明緯集團全年營收正式突破十億美金</li> <li>● 明緯於韓國首爾成立 Mean Well Korea 業務辦公室</li> <li>● 明緯於馬來西亞吉隆坡成立 Mean Well Asean 業務辦公室</li> </ul>
108年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 美國明緯於 Kansas City, Missouri 州成立新倉庫與 Value-Added Center</li> </ul>
109年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 成立明緯印度公司(Mean Well India)於印度 Bengaluru</li> <li>● 明緯於俄羅斯聖彼得堡成立 Mean Well Russia 業務辦公室</li> </ul>
110年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 成立 SDG 集團，宣告 SDG 啟動元年</li> <li>● 成立明緯新加坡公司(Mean Well Singapore)</li> </ul>
111年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 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)</li> <li>● 蘇州新廠落成啟用</li> <li>● 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</li> </ul>
112年	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 明緯企業辦理首次股票公開發行，股票代號 6943</li> </ul>

# 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及建立及執行；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，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

112年4月22日

職稱 姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選(就) 任日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股份		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長 林國棟	男 61-70 歲	中華民國	71.4.6	109.6.29	3	14,737,730	9.83%	24,734,596	12.75%	—	—	86,104,982	44.38%	大同高工 電子科、輔仁大學 科技管理所(進修中)、明緯企 業股份有限公司創辦人/董事 長/總裁	聯源國際股份有限公 司董事長	—	—	—	—
董事 鄭志得	男 41-50 歲	中華民國	103.7.24	109.6.29	3	327,500	0.22%	355,000	0.18%	—	—	—	—	Washington University in St. Louis, MBA、明緯企業股 份有限公司董事	明緯企業海外區執行 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、聯源管理顧問 股份有限公司董事	—	—	—	—
董事 蔡明志	男 51-60 歲	中華民國	106.6.19	109.6.29	3	115,000	0.08%	125,000	0.06%	—	—	—	—	華夏科技大學 電子工程、明 緯企業股份有限公司董事	明緯企業大中華區執 行長、聯源國際股份 有限公司董事暨總經 理、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、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	—	—	—	—

職稱 姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次 選任 日期	選(就) 任日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股份		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事 陳玉鐘	男 51-60 歲	中華民國	111.6.6	111.6.6	1	252,500	0.13%	252,500	0.13%	—	—	—	—	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 張水榮	男 61-70 歲	中華民國	111.6.6	111.6.6	1	—	—	—	—	—	—	—	—	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 洪燕鳳	女 51-60 歲	中華民國	97.8.19	109.6.29	3	952,500	0.64%	522,500	0.27%	—	—	450,000	0.23%	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 王飛隆	男 61-70 歲	中華民國	103.6.24	111.6.6	1	1,182,600	0.61%	682,600	0.35%	—	—	557,000	0.29%	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	—	—	—	—

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

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林國棟	明緯企業股份有限公司創辦人/董事長/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 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
鄭志得	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
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 1：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

112年4月22日

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
海外區執行長	鄭志得	男	中華民國	110.10.1	355,000	0.18%	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-
大中華區執行長	蔡明志	男	中華民國	110.10.1	125,000	0.06%	-	-	-	-	華夏科技大學 電子工程、明緯企業股份有限公司董事	聯源國際股份有限公司董事暨總經理、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、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	-	-	-	-	-
總經理暨營運長	陳玉鐘	男	中華民國	110.11.5	252,500	0.13%	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-
集團永續長	王憲政	男	中華民國	110.5.6	167,500	0.09%	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-
研發長	簡鵬輝	男	中華民國	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	聯源精密科技股份有限公司董事	-	-	-	-	-

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
技服長	吳權派	男	中華民國	110.10.1	990,000	0.51%	—	—	—	—	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	中華民國	109.1.1	53,000	0.03%	—	—	—	—	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

111年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								兼任員工領取相關酬金								領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)			A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	股票金額		本公司	股票金額	本公司	財務報告內所有公司				
董事長	林國棟																									
董事	鄭志得																									
董事	蔡明志	-	-	-	-	10,040	11,509	-	-	10,040	11,509	0.12%	0.11%	10,369	12,151	-	-	3,940	-	3,940	-	24,349	27,600	0.29%	0.25%	-
董事	陳玉鐘																									
董事	張水榮																									

酬金級距表

給付本公司各董監事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	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)	鄭志得、蔡明志、 陳玉鐘、張水榮	蔡明志、陳玉鐘、 張水榮	張水榮	張水榮
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	林國棟	林國棟、鄭志得	林國棟	林國棟
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	陳玉鐘	陳玉鐘
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)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	5 人	5 人	5 人	5 人

(二) 監察人之酬金

111年12月31日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	監察人酬勞						A、B及C等三項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
監察人	王飛隆	—	—	1,960	2,234	—	—	1,960	2,234	—
監察人	洪燕鳳	—	—	1,960	2,234	—	—	0.02%	0.02%	—

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	王飛隆	王飛隆
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	洪燕鳳	洪燕鳳
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	—	—
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	共2人	共2人

(三) 總經理及副總經理之酬金

111年12月31日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理暨營運長	陳玉鐘	12,854	14,637	—	—	8,349	8,349	7,851	—	7,851	—	29,054 0.35%	30,837 0.28%	—
大中華區執行長	蔡明志													
海外區執行長	鄭志得													
集團永續長	王憲政													
研發長	簡鵬輝													
技服長	吳權派													
財務經理	游承翰													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
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)	王憲政、游承翰	王憲政、游承翰
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳玉鐘、鄭志得、蔡明志、 簡鵬輝、吳權派	陳玉鐘、鄭志得、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

111 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 理 人	總經理暨營運長	陳玉鐘	—	7,851	7,851	0.07%
	大中華區執行長	蔡明志				
	海外區執行長	鄭志得				
	集團永續長	王憲政				
	研發長	簡鵬輝				
	技服長	吳權派				
	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：

單位：新臺幣仟元；%

分析項目 酬金 給付對象	110 年度酬金總額 占稅後純益比例		111 年度酬金總額 占稅後純益比例	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事	0.30%	0.35%	0.29%	0.25%
監 察 人	0.01%	0.01%	0.02%	0.02%
總 經 理 及 副 總 經 理	0.23%	0.27%	0.35%	0.28%

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、監察人：本公司董事監察人酬勞政策，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 6 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) B/A	備註
董事長	林國棟	6	0	100	—
董事	鄭志得	6	0	100	—
董事	蔡明志	6	0	100	—
董事	陳玉鐘	4	0	67	111 年 6 月 6 日就任
董事	張水榮	4	0	67	111 年 6 月 6 日就任
監察人	王飛隆	5	0	83	—
監察人	洪燕鳳	6	0	100	—

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。
- 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。
- 四、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。
- 五、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。

(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：請參閱第 21 頁（一）董事會運作情形。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？		V	本公司非上市(櫃)公司，尚不須訂定。	不適用
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V V V V		本公司已設置股務專責人員處理股東建議、糾紛等相關事宜。 本公司由專責人員負責掌握主要股東持股情形。 關係企業主管定期出席會議報告並定期提供營運資訊。 本公司非上市(櫃)公司，尚無內部人利用未公開資訊買賣有價證券之情事。	不適用
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V V V		本公司董事會組成具多元化，董事於不同領域各具專長，對公司營運發展多所助益。 本公司非上市(櫃)公司，尚不須設置。 本公司定期檢討董事會效能，以期提高公司治理程度，惟尚未訂定正式董事會績效評估辦理，未來將視需要評估訂定。	不適用

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司簽證會計師對執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性。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、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、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司非上市上櫃公司，但有設置專(兼)職人員負責處理相關事務。	不適用
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有電子信箱，處理相關事宜，並設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均揭露於公開資訊觀測站。	不適用
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任凱基股份有限公司股務代理部辦理股務事宜。	不適用
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期	V V V		本公司設有網站，相關資訊均由專人於公開資訊觀測站及網站揭露。 本公司設有發言人專責對外溝通，並指定專人負責公司資訊蒐集。  本公司非上市(櫃)公司，得免公告申報第一季及第三季之財務報告。年度財務報告及半年	不適用

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？			度財務報告於期限內公告申報。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事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）？	V		其他有助瞭解本公司之公司治理及相關重要資訊，可查詢集團永續發展網之永續報告書( <a href="#">LINK</a> )。	不適用
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) 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	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 企業社會責任委員會為明緯內部的永續管理組織，於 2022 年正式更名為「永續發展委員會」隸屬於經營策略委員會。</li> <li>2. 由董事長林國棟先生擔任主任委員，以及高階主管擔任專業委員，負責協助主任委員 ESG 事務的決策，並設有「ESG 推行小組」負責各樣資料收集與執行，委員會透過定期會議，訂定 ESG 年度策略規劃，檢視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。</li> <li>3. 本公司每週固定召開 SDG 委員會，由 ESG</li> </ol>	不適用

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			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、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)	V		<p>1. 風險評估之邊界為明緯企業台灣總公司、明緯廣州及明緯蘇州為主體，部分內容涵蓋海外分公司據點，如：歐洲荷蘭、美國加州跟印度邦加羅爾及各製造廠區，不包含海外地區之辦事處及銷售據點。</p> <p>2. 風險評估標準及過程</p> <p>(1) 了解組織脈絡：明緯相關永續主題參考包含 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。</p> <p>(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。</p> <p>(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成程度與可能性，分析確定 18 項明緯的重大性永續議題。</p> <p>(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</p>	不適用

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			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) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		為全面提昇環境品質，維護安全健康的生活環境，確保企業永續發展，已取得 ISO 14001 環境管理系統並每年由第三方機構進行外部審查。	不適用
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		我們所生產的產品以遵循歐盟《關於限制在電子電器設備中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances, RoHS)、《廢棄電子電機設備指令》(Waste Electrical and Electronic Equipment Directive 2002/96/EC, WEEE) 的再利用和再循環率、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-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的環境衝擊，並同時達成客戶對綠色消費、永續發展為需求。	不適用
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與	V		明緯自2020年為因應新冠肺炎疫情，啟動BCP計畫，針對各項經營風險類別提出管理政策與目標以及風險評估，其中包含環境與氣候變遷風險，除了關注全球法規與評估內外部環境影	不適用

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																			
	是	否	摘要說明																																				
機會，並採取相關之因應措施？			響，2021年起透過教育訓練及講座，與夥伴及同仁溝通氣候變遷影響，並規劃2024年提出完整氣候變遷風險鑑別與對策																																				
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	<p>1. 本公司首次進行溫室氣體盤查是於111年，盤查年份為110年，範圍是台灣明緯總部。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="2">110年溫室氣體排放量</th> </tr> <tr> <th>各類別溫室氣體排放</th> <th>排放量 (公噸CO2e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別1：直接溫室氣體排放和移除</td> <td>98.6366</td> </tr> <tr> <td>類別2：輸入能源的間接溫室氣體排放</td> <td>1,396.3540</td> </tr> <tr> <td>類別3：運輸產生的間接溫室氣體排放</td> <td>5,167.8026</td> </tr> <tr> <td>類別4：組織使用的產品之間接溫室氣體排放</td> <td>9.5357</td> </tr> <tr> <td>總碳排放量</td> <td>6,672.329</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 我們關注用水度數及人均用水(每人每月的平均用水度數)。本公司雖然無製程用水，但我們從員工全面落實日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="3">近兩年廠區用水情形</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>111年</th> <th>110年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取水量(百萬公升)</td> <td>116.54</td> <td>137.01</td> </tr> <tr> <td>排水量(百萬公升)</td> <td>104.92</td> <td>123.28</td> </tr> <tr> <td>耗水量(百萬公升)</td> <td>11.62</td> <td>13.72</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 近兩年申報事業廢棄物(噸)如下：</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>111年</th> <th>110年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>申報事業廢棄物</td> <td>94.0</td> <td>115.4</td> </tr> </tbody> </table> <p>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</p>	110年溫室氣體排放量		各類別溫室氣體排放	排放量 (公噸CO2e)	類別1：直接溫室氣體排放和移除	98.6366	類別2：輸入能源的間接溫室氣體排放	1,396.3540	類別3：運輸產生的間接溫室氣體排放	5,167.8026	類別4：組織使用的產品之間接溫室氣體排放	9.5357	總碳排放量	6,672.329	近兩年廠區用水情形			年度	111年	110年	取水量(百萬公升)	116.54	137.01	排水量(百萬公升)	104.92	123.28	耗水量(百萬公升)	11.62	13.72	年度	111年	110年	申報事業廢棄物	94.0	115.4	不適用
110年溫室氣體排放量																																							
各類別溫室氣體排放	排放量 (公噸CO2e)																																						
類別1：直接溫室氣體排放和移除	98.6366																																						
類別2：輸入能源的間接溫室氣體排放	1,396.3540																																						
類別3：運輸產生的間接溫室氣體排放	5,167.8026																																						
類別4：組織使用的產品之間接溫室氣體排放	9.5357																																						
總碳排放量	6,672.329																																						
近兩年廠區用水情形																																							
年度	111年	110年																																					
取水量(百萬公升)	116.54	137.01																																					
排水量(百萬公升)	104.92	123.28																																					
耗水量(百萬公升)	11.62	13.72																																					
年度	111年	110年																																					
申報事業廢棄物	94.0	115.4																																					

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			為：零產生申報廢棄物，且 ISO 14001 內部管理審查程序，每年針對廢棄物的產出量進行 PDCA 之有效性評量。	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司規劃未來加入人權盡職調查，目前我們有人權政策，並將人權政策聲明放置在員工系統入口做即時性宣導。在2023年的永續委員會會議時，計畫提出將人權政策納入公司政策、員工教育訓練課程、新進人員訓練與供應商管理之討論。	不適用
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司參照當地政府法令及國際勞動法規制定合理的薪酬、獎金、出勤、給假/請假、福利措施等相關管理辦法，並有績優員工認股制度及績效管理制度，能依據同仁的工作績效表現，將營運成果即時反映在個人獎酬上。	不適用
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司努力於安全衛生管理，整體績效上略有斬獲，為使安全衛生管理能標準系統化，2015 年起導入職業安全衛生管理系統，同步於各主要生產廠區成立環安衛委員會，定期對於環安衛議題進行溝通、諮詢與審議。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。</li> <li>2. 本公司通過 ISO 45001:2018/TOSHMS(CNS 45001:2018)管理系統，涵蓋的範圍包含廠區內所有人員及營運活動，由各部門依據所鑑別的危害進行風險管控，日常管理採區域負責人制，由環安衛專員每月執行</li> </ol>	不適用

推動項目	執行情形(註 1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否		摘要說明																	
			<p>廠區 EHS 查檢，如有問題直接向該區域的區域負責人交流改善。本公司主要營運廠區有台灣廠、廣州廠及蘇州廠，均通過職業安全衛生管理系統 ISO 45001 及環境管理系統 ISO 14001 認證，台灣廠多增加通過 CNS 45001，透過定期內/外部稽核檢視管理系統的落實情況，搭配管理系統推動使得安全衛生文化融入每位同仁。</p> <p>3. 充分的事件調查與分析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導預防，當年度無發生職業病事件，而意外傷害事件主因及損失天數如下：</p> <table border="1" style="margin-left: 40px;"> <thead> <tr> <th colspan="2">意外傷害</th> </tr> <tr> <th></th> <th>111 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總工時</td> <td>5,798,910</td> </tr> <tr> <td>事件</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>損失日</td> <td>37.5</td> </tr> </tbody> </table> <p>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，故比率為零，其他可記錄的職業傷害比率，詳細說明如下：</p> <table border="1" style="margin-left: 40px;"> <thead> <tr> <th colspan="2">可記錄的職業傷害比率</th> </tr> <tr> <th></th> <th>111 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廣州廠員工</td> <td>1.29</td> </tr> <tr> <td>蘇州廠員工</td> <td>0.80</td> </tr> </tbody> </table> <p>註 1：僅揭露台灣廠、廣州廠及蘇州廠資訊，無歐洲荷蘭、美國加州跟印度邦加羅爾資訊。            註 2：可記錄的職業傷害比率=〔可記錄的職業傷害數(含死亡人數、嚴重職業傷害人數)/工作小時〕*1,000,000。</p>	意外傷害			111 年度	總工時	5,798,910	事件	3	損失日	37.5	可記錄的職業傷害比率			111 年度	廣州廠員工	1.29	蘇州廠員工	0.80
意外傷害																					
	111 年度																				
總工時	5,798,910																				
事件	3																				
損失日	37.5																				
可記錄的職業傷害比率																					
	111 年度																				
廣州廠員工	1.29																				
蘇州廠員工	0.80																				

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明			
			註 3:可記錄的職業傷害不包含上下班通勤所造成的職業傷害。			
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>明緯的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。</p> <p>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。</p> <p>教育訓練體系</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>教育訓練藍圖</p> <p>教育訓練依類別區分為：</p> <table border="1" data-bbox="630 1528 1224 1890"> <tr> <td>專業訓練班</td> <td>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。</td> </tr> </table>	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。	不適用
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。					

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明					
			<table border="1"> <tr> <td>幹部訓練班</td> <td>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、中階幹部訓練班、講師訓練班。</td> </tr> <tr> <td>通識課程</td> <td>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。</td> </tr> </table>	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、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。	
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、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) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>本公司以『全面品保』和『客戶滿意』做為品質政策；並以『全球認證』做為第五大核心價值。</p> <p>推行全公司品質管制，落實教育訓練與標準化，實施源流管理，貫徹預防措施與再發防止。以滿足客戶需求為目的，長期提供質量成本最佳組合之產品與服務。並結合綠色產品做開發設計，並遵守相關法規安全標準設計，以保障使用者的健康與安全。</p> <p>本公司通過通過ISO9001、ISO14001 及ISO 45001 驗證。並設有電子信箱及業務代表負責針對客戶權益申訴之相關問題即時處理。</p>	不適用				
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應	V		<p>早在 2004 年 RoHS 歐盟宣導初期，明緯即導入產品符合 RoHS 的行動與對外宣告，並建立限用物質管理辦法，陸續將 RoHS、REACH_SVHC、</p>	不適用				

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？			<p>PAHs、ChinaVOC、Conflict Minerals 等要求納入管理，以及持續關注相關公約與議定書推動行程。</p> <p>為做好源頭管理，日常作業上除了要求供應商簽定相關保證書，承諾所供應產品符合限用物質標準外，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。</p> <p>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。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司之永續報告書架構參照 GRI 2021 公布的通用準則 2021(Universal Standards 2021)作為主要全面揭露架構，並呼應「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」、聯合國永續發展目標 (Sustainable Development Goals, SDGs)，以及使用氣候相關財務揭露框架 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 與 SASB 永續會計準則 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 編撰。</li> <li>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</li> </ol>	不適用

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			眾信聯合會計師事務所查帳簽核確信，相關管理系統數據（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。

#### (六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司在董事會下設有稽核室，配合公司規模及產業特性制訂「內部控制制度」以及「內部稽核實施細則」，由獨立內部稽核定期檢視公司行為是否符合法令、內部規章及作業程序，每年進行內部控制評估並定期呈報董事會，據以出具本公司的「內部控制制度聲明書」。	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		<p>身為全球企業公民，明緯支持電子行業行為準則，遵循聯合國全球盟約各項人權，重視公司治理，並透過持續創新、營造良好工作環境，為員工、股東及社會整體創造最大的利益，秉持高商業倫理、個人誠信與遵守法規標準，明緯公司及員工願遵守以下規範：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 遵守勞動法規及法令，尊重員工就業自由，提供合理薪資與福利，執行人性管理，注重員工健康與安全。</li> <li>● 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。</li> <li>● 提供客戶真實資訊，確保長期提供最佳化產品與服務，做客戶信賴的電源伙伴。</li> </ul>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>● 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。</li> <li>● 尊重智慧財產權，並積極保護明緯的智慧財產權。</li> <li>● 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。</li> <li>● 善盡企業社會責任，積極參與社區公益活動。</li> </ul>	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適</p>	V		<p>本公司因商業活動對外須從事採購，除制式買賣合約外，均要求供應商簽署並遵守廠商須知，需履行誠信、廉潔及合法等商業行為。</p>	不適用
	V		<p>本公司在董事會下設有稽核室，配合公司規模及產業特性制訂「內部控制制度」以及「內部稽核實施細則」，由獨立內部稽核定期檢視公司行為是否符合法令、內部規章及作業程序，每年進行內部控制評估並定期呈報董事會，據以出具本公司的「內部控制制度聲明書」。</p>	
		V	<p>本公司已於董事會議事規則中規範，若董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，不得加入討論及表決，且討論及表決時</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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。	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		公司「內部控制制度」係參照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」訂定並實施。內部稽核單位依風險評估結果擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，另視需要執行專案稽核或委託會計師進行專案查核，並向監察人及董事會報告。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司設有教育訓練課程，並於課程中說明誠信經營等相關內容。	
三、公司檢舉制度之運作情形				不適用
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司已訂定「集團誠信經營信箱作業準則」，並可受理信件或電子郵件之建議或檢舉。	
(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	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		舉事項後，依照受理、調查、處理以及結案等程序。對於檢舉人或參與調查人及其內容，本公司均將予以保密及保護。  本公司對於檢舉人或參與調查人及其內容，本公司均將予以保密及保護，使其免於遭受不公平對待或報復。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？		V	本公司在董事會下設有稽核室，並訂定相關管理規範，惟尚未於網站或公開資訊觀測站揭露相關內容或成果。	不適用
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

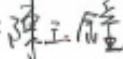
日期：112年4月28日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國112年4月28日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘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：  簽章

總經理：  簽章

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

開會時間	重要決議事項
111.6.6	<p>報告事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>110 年度營業報告</li> <li>監察人審查 110 年度決算報告</li> <li>修訂董事會議事規則報告案</li> </ol> <p>承認事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>承認 110 年度相關決算表冊</li> <li>承認 110 年度盈餘分配案</li> </ol> <p>討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>通過修訂本公司章程部分條文案</li> <li>通過訂定「取得或處分資產管理辦法」案</li> <li>通過訂定「資金貸與他人作業程序」案</li> <li>通過訂定「背書保證作業程序」案</li> <li>通過訂定「股東會議事規則」案</li> <li>通過訂定「董事及監察人選任程序」案</li> </ol> <p>選舉事項：</p> <p>補選董事 2 人（陳玉鐘董事及張水榮董事）及監察人 1 人（王飛隆監察人）</p>
111.12.12	通過本公司向 Linex Investments Limited. 買回所持有之本公司子公司 Wellnex Holding Co.,Ltd. 之股權減價協議案。

#### 董事會

開會時間	重要決議事項
111.1.21	通過 111 年集團及各公司年度財務預算案
111.4.22	<ol style="list-style-type: none"> <li>通過 110 年度營業報告書及財務報表</li> <li>通過 110 年度董監酬勞及員工酬勞</li> <li>通過本公司 110 年度盈餘分配案</li> <li>追認委任會計師共同查核簽證案及報酬案</li> <li>通過修訂本公司章程部分條文案</li> <li>通過向主管機關申請股票首次公開發行案</li> <li>通過訂定「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「自行評估內部控制制度評估作業程序」及重要管理辦法</li> </ol>

開會時間	重要決議事項
111.4.22(續)	8、通過訂定「取得或處分資產管理辦法」、「資金貸與他人管理辦法」、「背書保證管理辦法」、「股東會議事規則」、「董事及監察人選任程序」及「董事會議事規則」 9、通過本公司增補選董事及監察人案 10、通過召集本公司 111 年度股東常會
111.7.22	通過 111 年度除息基準日
111.9.22	1、通過修訂本公司「核決權限表」、內控修訂案及相關作業 2、通過對子公司印度明緯資金貸與追認案
111.10.28	1、通過本公司 111 年度第二季合併財務報告 2、通過轉投資子公司「MEAN WELL INTERNATIONAL CO., LTD.」盈餘分配及辦理清算案
111.11.28	1、通過本公司買回子公司 Wellnex 股權案減價協議案 2、通過召集本公司臨時股東會
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 年度稽核計劃案 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 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

(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：無。

五、會計師公費資訊

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	陳文香 洪國田	111.1.1~111.12.31	4,530,000	150,000	4,680,000	註 1

註 1：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

職稱	姓名	111 年度		當年度截至 4 月 22 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	林國棟	10,028,866	-	-	-
董事暨海外區執行長	鄭志得	27,500	-	-	-
董事暨大中華區執行長	蔡明志	10,000	-	-	-
董事暨總經理	陳玉鐘	-	-	-	-
董事	張水榮	-	-	-	-
監察人	王飛隆	(500,000)	-	-	-
監察人	洪燕鳳	(430,000)	-	-	-
集團永續長	王憲政	60,000	-	-	-

職 稱	姓 名	111 年度		當年度截至 4 月 22 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
研 發 長	簡鵬輝	30,000	-	-	-
技 服 長	吳權派	190,000	-	(230,000)	-
財 務 經 理	游承翰	53,000	-	-	-
持股超過 10% 之 股 東	華緯投資股 份有限公司	22,938,885	-	-	-
持股超過 10% 之 股 東	正誠投資股 份有限公司	-	-	-	-
持股超過 10% 之 股 東	聯源國際股 份有限公司	5,442,502	-	(139,000)	-

(二) 股權移轉資訊：

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
王飛隆	處分	111/10/31	能績國際股 份有限公司	王飛隆為能績國際股 份有限公司監察人。	500,000	121.50
洪燕鳳	處分	111/5/3	祥泓投資股 份有限公司	洪燕鳳為祥泓投資股 份有限公司董事長。	300,000	88
洪燕鳳	處分	111/6/7	祥泓投資股 份有限公司	洪燕鳳為祥泓投資股 份有限公司董事長。	150,000	88
吳權派	處分	112/4/14	東睿泰投資 有限公司	吳權派為東睿泰投資 有限公司董事。	230,000	120.0

(三) 股權質押資訊：無。

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

112年4月22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	30.15%	-	-	-	-	聯源國際股份有限公司	負責人為同一人	-
代表人：林國棟			-	-	-	-	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			-	-	-	-	-	-	-
聯源國際股份有限公司	27,604,982	14.23%	-	-	-	-	華緯投資股份有限公司	負責人為同一人	-
代表人：林國棟			-	-	-	-	林國棟	負責人	-
林國棟	24,734,596	12.75%	-	-	86,104,982	44.38%	華緯投資股份有限公司 聯源國際股份有限公司	負責人	-
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			-	-	-	-	-	-	-
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			-	-	-	-	-	-	-
佳耘投資股份有限公司	1,566,000	0.81%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：呂威禎			-	-	-	-	-	-	-
柏登投資有限公司	1,500,000	0.77%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：翁國禎			-	-	-	-	-	-	-

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

112年4月22日/單位:仟股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Wellnex Holding Co., Ltd.	10,000	100.00%	—	—	10,000	100.00%
Mean Well Europe B.V.	1.652	91.78%	—	—	1.652	91.78%
Mean Well USA, Inc.	762.4	95.3%	—	—	762.4	95.3%
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	688.7	97%	21.3	3%	710	100%
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	10	100.00%	—	—	10	100.00%
Mean Well International Co., Ltd.	100	100.00%	—	—	100	100.00%
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	4,100	100.00%	—	—	4,100	100.00%
蘇州明緯科技有限公司	註 1	100.00%	—	—	註 1	100.00%
明緯（廣州）電子有限公司	註 1	100.00%	—	—	註 1	100.00%
蘇州協緯科技股份有限公司	11,337.3	19.38% (註 2)	—	—	11,337.3	19.38% (註 2)
廣州協緯投資有限公司	註 1	19.38%	—	—	註 1	19.38%
蘇州協緯自動化科技有限公司	註 1	19.38%	—	—	註 1	19.38%
蘇州協緯磁件科技有限公司	註 1	9.69%	—	—	註 1	9.69%
蘇州承緯精密科技有限公司	註 1	9.69%	—	—	註 1	9.69%
蘇州協緯精密科技有限公司	註 1	19.38%	—	—	註 1	19.38%
蘇州協緯貼裝科技有限公司	註 1	9.69%	—	—	註 1	9.69%

註 1：係有限公司，以出資額計算持股比例。

註 2：本公司 112 年間未依原持股比例認購增資股份，持股比例下降為 19.38%。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

年 月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註	
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	生效日期與文號
71/4	—	—	1,000	—	1,000	募集設立有限公司	—
76/5	—	—	5,000	—	5,000	現金增資 4,000 仟元	—
80/11	—	—	10,000	—	10,000	現金增資 5,000 仟元	—
86/9	—	—	28,000	—	28,000	現金增資 18,000 仟元	—
87/8	—	—	50,000	—	50,000	盈餘轉增資 22,000 仟元	—
88/8	10	5,000	50,000	5,000	50,000	變更為股份有限公司	—
89/1	10	29,000	290,000	11,000	110,000	盈餘轉增資 60,000 仟元	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	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	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	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	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	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	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	—
111/4	10	200,000	2,000,000	194,030	1,940,300	權證換發普通股 300 仟元	111.04.22 經授商字第 11101060890 號

註：本公司無以現金以外之財產抵充股款之情形。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
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

112 年 4 月 22 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	—	—	25	193	—	218
持有股數	—	—	147,200,956	46,829,044	—	194,030,000
持股比例	—	—	75.86%	24.14%	—	100%

註：截至本次股東常會停止過戶日 112 年 4 月 22 日之持股數

## (三) 股權分散情形

112 年 4 月 22 日

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	29	78,000	0.04%
5,001 至 10,000	27	233,000	0.12%
10,001 至 15,000	13	170,000	0.09%
15,001 至 20,000	16	301,000	0.16%
20,001 至 30,000	28	705,445	0.36%
30,001 至 40,000	12	440,000	0.23%
40,001 至 50,000	8	368,000	0.19%
50,001 至 100,000	21	1,459,654	0.75%
100,001 至 200,000	21	3,174,211	1.64%
200,001 至 400,000	21	5,844,711	3.01%
400,001 至 600,000	4	2,114,500	1.09%
600,001 至 800,000	2	1,392,800	0.72%
800,001 至 1,000,000	2	1,950,000	1.00%
1,000,001 以上	14	175,798,679	90.60%
合計	218	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 (股權比例佔前十名之股東名稱)

112年4月22日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
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	23.97%
聯源國際股份有限公司	27,604,982	14.23%
林國棟	24,734,596	12.75%
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%
柏登投資有限公司	1,500,000	0.77%

(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

項目		年度	110年度	111年度
每股市價	最高		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	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		87.24	147.40
	分配後		57.49	121.40 (註一)
每股盈餘	加權平均股數 (仟股)		150,000	183,023
	每股盈餘		33.91	45.78
每股股利	現金股利		23	26 (註二)
	無償配股	盈餘配股	—	—
	資本公積配股		—	—
	累積未付股利		—	—
投資報酬分析	本益比		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	本利比		未上市(櫃)	未上市(櫃)
	現金股利殖利率		未上市(櫃)	未上市(櫃)

註一：係112年4月28日董事會決議之111年度盈餘分配案計算。

註二：係112年4月28日董事會決議之111年度盈餘分配案。

(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：

111 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	111 年度盈餘分配
股東紅利－以現金發放	5,044,780,000

(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 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。

上述員工酬勞及董事監察人酬勞已於 111 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 111 年 4 月 22 日經董事會決議通過 110 年度員工酬勞及董事監察人酬勞金額分別為 64,535 仟元及 7,500 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 110 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。

（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

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	營業項目
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~30,000W，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	110 年度		111 年度	
	銷售金額	比例(%)	銷售金額	比例(%)
交換式電源供應器	37,514,582	100.00%	44,531,413	100.00%
合計	37,514,582	100.00%	44,531,413	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
AC-DC 交換式電源供應器	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。
DC-DC 轉換器	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。
DC-AC 逆變器	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)

每年新增 10%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.樓宇自動化解決方案。
- 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。

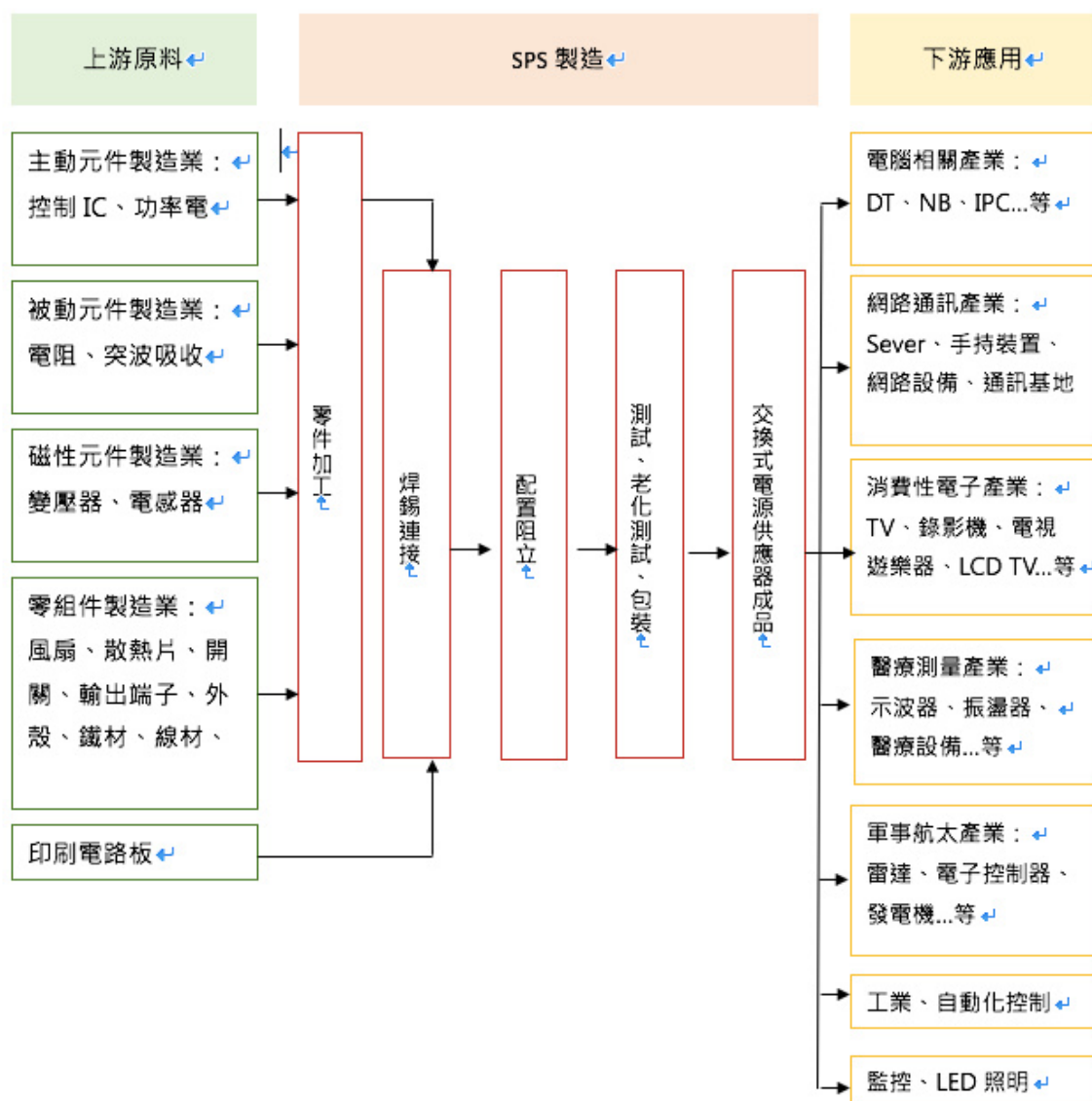
明緯屬於自有品牌的 SPS 廠，在自有品牌與代工之間，兩者經營模式存在差異如下表：

	OBM	ODM/OEM
訂單	小量但穩定	大量但不穩定
客戶數	多、中小客戶、有通路渠道	少、大型品牌客戶
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

	OBM	ODM/OEM
利潤	較高	較低
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、到製造、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。
- (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

項目 \ 年度	111 年度	112 年第一季止
研發費用	1,147,726	209,011

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 - 2023/Q4。

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：單相式 BIC-2200

三相三線式 BIC-7K5 - 2023/Q4

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：NTN-5K、NTN-10K - 2023/Q4。

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

技術要項：遠程監控、日誌紀錄

功能概述：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) 寬範圍智能充電器：

產品系列：NPB series

技術要項：智慧電壓偵測充電控制技術

功能簡述：兩倍輸出電壓範圍，可適配鉛酸/鋰電，鋰電池充電時充電器可自動識別電池電壓。

(7) All-in-One 數位照明控制器：

產品系列：DLC-02、DLC-02KN

技術要項：數位照明，通訊技術整合含 DALI、KNX、ModBus

功能簡述：基於 DALI-2 技術標準構建數位照明系統，亦可整合 KNX 達樓宇自動化設計。

#### (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 地區別	110 年度	111 年度
	銷售佔比	銷售佔比
亞洲地區	60.07	54.10
美洲地區	11.25	14.59
歐洲地區	26.49	29.34
其他	2.19	1.97
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 2023 年 4 月公布電源市場報告，明緯以 2022 年以 1,494 百萬美元營收，在全球電源供應器的電源排名中明列第三。

#### 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，近年受到新冠肺炎持續影響下，歷經許多城市及國境封閉後，全球已經開始推動復原，然需求驟升下也造成原物料價格上漲，電子零件缺料、漲價，乃至於通膨之挑戰，無論是區域經濟或民生產業皆受到巨大衝擊，對各國政府、企業乃至個人而言，都是格外險峻的一年。本公司憑藉上下游長期夥伴之協力合作與互相支援，應對五缺(缺單、缺料、缺工、缺電、缺物流)一防(防 Lockdown)之挑戰，仍能穩定供貨，憑藉一萬多種標準產品，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，兼且研發團隊堅強，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，使用可回收之低污染包材，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项需求，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。

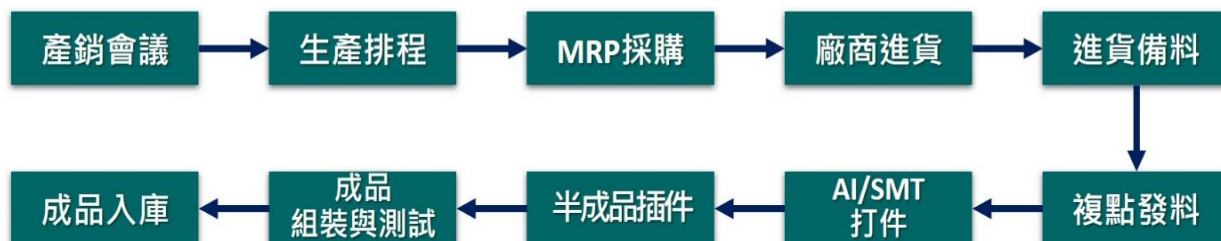
### 產品應用



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 110 年度及 111 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 110 年度及 111 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	110 年度			111 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
生產量值						
主要商品						
交換式電源供應器	98,538	98,538	25,370,178	100,362	100,362	29,460,958
合計	98,538	98,538	25,370,178	100,362	100,362	29,460,958

(六) 最近二年度銷售量值

單位：新臺幣仟元；仟個

年度 銷售量值	110 年度				111 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
主要商品								
交換式電源供應器	4,070	1,485,577	98,716	36,029,005	3,927	1,828,988	101,924	42,702,425
合計	4,070	1,485,577	98,716	36,029,005	3,927	1,828,988	101,924	42,702,425

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		110 年度	111 年度	截至 112 年 5 月 15 日
員 工 人 數	技術人員	8	8	7
	直接員工	186	176	176
	間接員工	630	645	645
	合計	824	829	828
平均年歲		36.95	37.05	37.05
平均服務年資		8.95	8.99	8.99
學 歷 分 布 比 率	博士	—	—	—
	碩士	7.42%	7.51%	7.51%
	大專	57.97%	59.29%	59.29%
	高中	18.18%	18.21%	18.21%
	高中以下	13.59%	12.29%	12.29%

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。

無論在職為獲得或晉升上，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，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。公司按月提撥退休基金新台幣 500 仟元，並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。截至民國一一一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 137,614 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 111 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 76,567 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洩漏公司機密。
- (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 日期	主要內容	限制條款
工程合約	南通五建控股集團 有限公司	109年9月23日起至 111年9月15日止	本公司蘇州明緯新 廠建設工程	無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表、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

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註1)				
		107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度
流 動 資 產		21,431,274	23,073,621	25,247,099	28,845,830	37,278,887
不動產、廠房及 設 備		1,406,923	1,352,893	1,362,601	1,766,763	2,481,472
無 形 資 產		25,267	24,475	24,336	23,564	37,163
其 他 資 產		118,345	220,758	248,307	255,743	347,862
資 產 總 額		22,981,809	24,671,747	26,882,343	30,891,900	40,145,384
流 動 負 債	分配前	5,222,200	5,371,380	5,968,614	6,565,791	8,221,536
	分配後	8,222,200	8,671,380	9,418,614	11,028,481	註 3
非 流 動 負 債		1,460,355	1,737,655	2,081,061	2,599,880	3,157,900
負 債 總 額	分配前	6,682,555	7,109,035	8,049,675	9,165,671	11,379,436
	分配後	9,682,555	10,409,035	11,499,675	13,628,361	註 3
歸屬於母公司業 主 之 權 益		10,347,891	10,885,489	11,712,131	13,086,747	28,599,615
股 本		1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,940,300
資 本 公 積		1,316	1,316	1,316	1,696	12,807,592
保 留 盈 餘	分配前	9,321,812	10,249,514	11,110,549	12,746,663	14,463,641
	分配後	6,321,812	6,949,514	7,660,549	8,283,973	註 3
其 他 權 益		(475,237)	(865,341)	(899,734)	(1,161,612)	(611,918)
庫 藏 股 票		-	-	-	-	-
非 控 制 權 益		5,951,363	6,677,223	7,120,537	8,639,482	166,333
權 益 總 額	分配前	16,299,254	17,562,712	18,832,668	21,726,229	28,765,948
	分配後	13,299,254	14,262,712	15,382,668	17,263,539	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 112 年 5 月 15 日之前一季財務資料為 111 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

項 目 \ 年 度	最近五年度財務資料(註1)				
	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
營業收入	30,625,860	31,051,364	29,746,825	37,514,582	44,531,413
營業毛利	9,622,339	10,620,500	10,872,805	12,648,317	15,857,804
營業損益	7,762,712	8,526,162	8,980,997	10,430,054	13,368,000
營業外收入及支出	544,683	458,511	93,775	621,993	1,332,969
稅前淨利	8,307,395	8,984,673	9,074,772	11,052,047	14,700,969
繼續營業單位 本期淨利	8,307,395	8,984,673	9,074,772	11,052,047	14,700,969
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	6,138,774	6,493,300	6,491,202	8,004,222	10,835,859
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	22,618	(657,895)	(55,084)	(420,748)	1,110,777
本期綜合損益總額	6,161,392	5,835,405	6,436,118	7,583,474	11,946,636
淨利歸屬於 母公司業主	3,692,211	3,935,423	4,163,039	5,086,516	8,379,173
淨利歸屬於 非控制權益	2,446,563	2,557,877	2,328,163	2,917,706	2,456,686
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	3,706,778	3,537,598	4,126,642	4,824,236	8,891,504
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	2,454,614	2,297,807	2,309,476	2,759,238	3,055,132
每股盈餘	24.61	26.24	27.75	33.91	45.78

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112年5月15日之前一季財務資料為111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

項目	年度	最近五年度財務資料				
		107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
流動資產		3,674,804	3,315,896	3,010,654	2,715,254	7,344,306
不動產、廠房及設備		331,157	318,237	311,386	310,535	319,722
無形資產		2,759	1,932	2,858	2,160	2,516
其他資產		8,892,174	9,983,405	11,906,441	14,377,594	26,754,689
資產總額		12,900,894	13,619,470	15,231,339	17,405,543	34,421,233
流動負債	分配前	1,223,161	1,109,222	1,597,291	1,847,955	2,782,535
	分配後	4,223,161	4,409,222	5,047,291	6,310,645	註2
非流動負債		1,329,842	1,624,759	1,921,917	2,470,841	3,039,083
負債總額	分配前	2,553,003	2,733,981	3,519,208	4,318,796	5,821,618
	分配後	5,553,003	6,033,981	6,969,208	8,781,486	註2
股本		1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,940,300
資本公積		1,316	1,316	1,316	1,696	12,807,592
保留盈餘	分配前	9,321,812	10,249,514	11,110,549	12,746,663	14,463,641
	分配後	6,321,812	6,949,514	7,660,549	8,283,973	註2
其他權益		(475,237)	(865,341)	(899,734)	(1,161,612)	(611,918)
庫藏股票		-	-	-	-	-
共同控制下前手權益		-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	10,347,891	10,885,489	11,712,131	13,086,747	28,599,615
	分配後	7,347,891	7,585,489	8,262,131	8,624,057	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

年 度 項 目	最近五年度財務資料				
	107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度
營業收入	5,271,936	5,416,676	5,702,818	6,677,365	8,506,162
營業毛利	1,510,051	1,490,662	1,704,032	1,814,463	2,634,437
營業損益	1,081,422	1,029,213	1,320,535	1,357,380	1,923,297
營業外收入及支出	3,787,885	3,915,549	3,907,065	5,024,112	8,570,894
稅前淨利	4,869,307	4,944,762	5,227,600	6,381,492	10,494,191
繼續營業單位 本期淨利	3,692,211	3,935,423	4,163,039	5,086,516	8,379,173
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	3,692,211	3,935,423	4,163,039	5,086,516	8,379,173
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	14,567	(397,825)	(36,397)	(262,280)	512,331
本期綜合損益總額	3,706,778	3,537,598	4,126,642	4,824,236	8,891,504
淨利歸屬於母公司 業主	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬 於母公司業主	-	-	-	-	-
每股盈餘	24.61	26.24	27.75	33.91	45.78

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
107	勤業眾信聯合會計師事務所	王錦燕	無保留意見
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

## 二、最近五年度財務分析

### (一) 合併財務分析

分析項目		年度	最近五年度財務分析				
		107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	29.08	28.81	29.94	29.67	28.35	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,262.30	1,426.60	1,534.84	1,376.87	1,286.49	
償債能力 (%)	流動比率	410.39	429.57	423.00	439.34	453.43	
	速動比率	355.59	388.81	382.96	384.74	393.22	
	利息保障倍數	—	—	16,621.46	20,242.84	31,413.33	
經營能力	應收款項週轉率(次)	7.21	7.04	6.40	8.00	7.87	
	平均收現日數	51	52	58	46	47	
	存貨週轉率(次)	7.63	8.02	8.18	8.27	6.64	
	應付款項週轉率(次)	5.05	4.90	4.41	5.41	5.51	
	平均銷貨日數	48	46	45	45	55	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	21.54	22.50	21.91	23.98	20.96	
	總資產週轉率(次)	1.39	1.30	1.15	1.30	1.25	
獲利能力	資產報酬率(%)	27.90	27.25	25.18	27.71	30.51	
	權益報酬率(%)	39.61	38.35	35.67	39.47	42.92	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	553.83	598.98	604.98	736.80	757.66	
	純益率(%)	20.04	20.91	21.82	21.34	24.33	
	每股盈餘(元)(註4)	24.61	26.24	27.75	33.91	45.78	
現金流量	現金流量比率(%)	128.89	67.50	90.17	94.81	183.21	
	淨現金流量允當比率(%)	211.24	186.72	173.13	142.19	168.51	
	現金再投資比率(%)	21.73	3.11	9.53	11.00	32.10	
槓桿度	營運槓桿度	1.03	1.03	1.02	1.02	1.02	
	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增加：因本年度稅前淨利上升，利息費用並無大幅增加，導致利息保障倍數上升。
2. 經營能力之平均銷貨日數增加：主係因平均存貨額上升所致。
3. 獲利能力之每股盈餘增加：主係營業收入增加，導致稅後純益增加所致。
4. 現金流量之現金流量比率及現金再投資比率上升：主要係營運活動現金上升所致。

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

分析項目		年度	最近五年度財務分析				
		107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度	
財務結構 (%)	負債占資產比率	19.79	20.07	23.11	24.81	16.91	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	3,526.34	3,931.11	4,378.50	5,009.93	9,895.69	
償債能力 (%)	流動比率	300.44	298.94	188.49	146.93	263.94	
	速動比率	250.40	255.60	160.00	119.09	235.29	
	利息保障倍數	—	—	—	—	—	
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.93	6.64	6.81	7.27	7.36	
	平均收現日數	53	55	54	51	50	
	存貨週轉率(次)	6.59	7.05	8.35	9.63	8.72	
	應付款項週轉率(次)	5.66	5.68	5.28	5.49	5.30	
	平均銷貨日數	56	52	44	38	42	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	15.92	16.68	18.12	21.47	26.99	
	總資產週轉率(次)	0.43	0.41	0.40	0.41	0.33	
獲利能力	資產報酬率(%)	30.25	29.68	28.86	31.17	32.34	
	權益報酬率(%)	37.51	37.07	36.84	41.02	40.20	
	稅前純益占實收資本額比率(%)	324.62	329.65	348.51	425.43	540.85	
	純益率(%)	70.04	72.65	73.00	76.18	98.51	
	每股盈餘(元)	24.61	26.24	27.75	33.91	45.78	
現金流量	現金流量比率(%)	—	51.87	60.43	51.31	55.16	
	淨現金流量允當比率(%)	34.82	24.51	19.54	18.70	23.09	
	現金再投資比率(%)	(22.69)	(19.03)	(16.84)	(15.99)	(9.24)	
槓桿度	營運槓桿度	1.02	1.02	1.02	1.03	1.04	
	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. 財務結構之負債占資產比率減少及長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：主係資產總額上升及權益總額增加所致。
2. 償債能力之流動比率及速動比率：主係現金及約當現金等流動資產增加，導致流動比率及速動比率上升。
3. 經營能力之不動產、廠房及設備週轉率：主係營業收入增加，致週轉率上升。
4. 獲利能力之稅前純益占實收資本額比率、純益率及每股盈餘增加：主係營業收入及採用權益法子公司損益份額之收益增加，導致稅後純益增加所致。
5. 現金流量之現金流量允當比率及現金再投資比率上升：主係營運活動現金流量上升所致。

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

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分派議案等表冊；其中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、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

一一二年股東常會

監 察 人：王 飛 隆



監 察 人：洪 燕 鳳



中 華 民 國 一 一 二 年 四 月 二 十 八 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	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	37,278,887	28,845,830	8,433,057	29.23
不動產、廠房及設備	2,481,472	1,766,763	714,709	40.45
無形資產	37,163	23,564	13,599	57.71
其他資產	347,862	255,743	92,119	36.02
資產總額	40,145,384	30,891,900	9,253,484	29.95
流動負債	8,221,536	6,565,791	1,655,745	25.22
非流動負債	3,157,900	2,599,880	558,020	21.46
負債總額	11,379,436	9,165,671	2,213,765	24.15
股本	1,940,300	1,500,000	440,300	29.35
資本公積	12,807,592	1,696	12,805,896	755,064.62
保留盈餘	14,463,641	12,746,663	1,716,978	13.47
其他權益	(611,918)	(1,161,612)	549,694	47.32
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	166,333	8,639,482	(8,473,149)	(98.07)
權益總額	28,765,948	21,726,229	7,039,719	32.40

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. 流動資產增加主要係現金及約當現金增加所致。
2. 不動產、廠房及設備：主係購置不動產及設備所致。
3. 無形資產增加：主係本年度取得商譽所致。
4. 其他資產增加：主係其他金融資產增加所致。
5. 資產總額增加：主係流動資產、不動產廠房及設備、無形資產及其他資產增加所致。
6. 流動負債增加：主係應付帳款及本期所得稅負債增加所致。
7. 非流動負債增加：主係遞延所得稅負債增加所致。
8. 負債總額增加：主係流動負債及遞延所得稅負債增加所致。
9. 股本及資本公積增加：主係本年度辦理現金增資溢價發行新股所致。
10. 其他權益：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
11. 非控制權益：主係本年度因非控制權益之權益交易所致。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	44,531,413	37,514,582	7,016,831	18.70
營業成本	28,673,609	24,866,265	3,807,344	15.31
營業毛利	15,857,804	12,648,317	3,209,487	25.37
營業費用	2,489,804	2,218,263	271,541	12.24
營業利益	13,368,000	10,430,054	2,937,946	28.17
營業外收入及支出	1,332,969	621,993	710,976	114.31
稅前淨利	14,700,969	11,052,047	3,648,922	33.02
所得稅費用	3,865,110	3,047,825	817,285	26.82
稅後淨利	10,835,859	8,004,222	2,831,637	35.38
本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	1,110,777	(420,748)	1,531,525	364.00
綜合損益總額	11,946,636	7,583,474	4,363,162	57.54
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.營業毛利及營業利益：主係 111 年度營業收入成長使毛利較佳，致營業毛利及營業淨利增加。 2.營業外收入和支出：主係利息收入及外幣兌換利益增加。 3.稅前淨利及稅後淨利：主係營業收入成長及營業外收支增加所致。 4.其他綜合損益及綜合損益總額：主係確定福利計畫之再衡量數及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				

## 三、現金流量

### (一) 最近年度現金流量分析

項 目 \ 年 度	111 年度	110 年度	增(減)變動	增(減)比例 (%)
營業活動淨現金流入	15,133,969	6,224,700	8,909,269	143.13
投資活動淨現金流入(出)	1,135,788	(806,387)	1,942,175	240.85
籌資活動淨現金流出	4,962,499	4,693,519	268,980	5.73
增減比例變動分析： 1.111 年營業活動現金流入增加，主係之銷售收入增加及處分非衍生性金融資產所致。 2.110 年投資活動現金流入增加主係處分按攤銷後成本衡量之金融資產。				

### (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、員工及董監酬勞等。
- 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虞，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，本公司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，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

茲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

項目 \ 年度	110 年度		111 年度	
	金額	占營業收入比率(%)	金額	占營業收入比率(%)
利息支出	546	0.002	468	0.001
兌換利益(損失)	(55,449)	(0.148)	610,844	1.372

資料來源：110 及 111 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 110 及 111 年度財務成本分別為 546 仟元及 468 仟元，占營業收入比重分別為 0.002% 及 0.001%。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，目前並無銀行借款，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，110及111年度之兌換(損失)利益分別為(55,449)仟元及610,844仟元，占該年度營業收入之比重分別為(0.15)%及1.37%。

#### 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，截至公開說明書刊印日止，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 110 及 111 年度投入之研發費用分別為 1,099,445 仟元及 1,147,726 仟元，分別占營業收入 2.93%及 2.58%。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

本集團秉持「取之社會、用之社會」投入資源關懷社會。集結各地資源、遍地開花，陸續投入公益關懷活動。為發揮更長遠且具體的影響力，於2019年6月正式成立明緯公益基金會，將服務對象擴及兒少、長者及其他身心障礙者、弱勢婦女等，並鼓勵同仁投入志工服務，以實際行動善盡企業社會責任。

2020年初新冠疫情的蔓延下，所有產業與關懷都延緩，明緯集團立即展現向上力，激勵產業復甦，並提出「心懷善意、關懷夥伴、提供穩定力量、促進產業復原」之防疫宣言。當疫情趨緩時，明緯集團隨即發揮向善力，舉辦各項關懷公益活動，作為穩定力量。

當危機狀況發生時(例如自然災害、戰爭暴亂、疾病疫情、意外、設備故障和蓄意行為等)，係為防止企業營運活動中斷，保護重要營運過程不受重大故障或災難的影響。成立企業持續營運管理小組(BCM)，結合預防和復原控制措施，將災難和安全缺失所造成的企業營運中斷情形降低到可接受的等級。適用於公司重大營運中

斷，包含各種導致產品或服務無法交付之狀況及期間運作。

(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。惟為促進集團永續經營及擴大集團經營綜效，本公司調整集團組織架構，經 110 年 11 月 26 日股東臨時會決議通過，向創辦人林國棟先生取得其直接及間接持有之本公司海外子公司非控制權益：

標的	交易對象	交易價格
Mean Well Europe B.V.	本公司創辦人	EUR 13,611 仟元 (新台幣 428,157 仟元)
Mean Well USA Inc.	本公司創辦人	USD 12,929 仟元 (新台幣 401,974 仟元)
Mean Well India Electronics PVT Ltd.	本公司創辦人	USD 38 仟元 (新台幣 1,190 仟元)
Wellnex Holding Co., Ltd.	Linex Investments Limited	USD 446,558 仟元 (新台幣 13,883,935 仟元)
合計		EUR 13,611 仟元及 USD 459,525 仟元 (新台幣 14,715,256 仟元)

本公司創辦人林國棟先生有感於疫情持續影響人心，全球化也因地緣政治造成區域對立。面對世紀劇變以及眾多夥伴的生存危機，本公司提出「心懷善意、關懷夥伴、提供穩定力量、促進產業復原」理念，林國棟先生決定自願調降 Wellnex Holding Co., Ltd. 之出售價款共 3,881,263 仟元（美金 123,745 仟元），退款予本公司，以充實本公司營運資金，期許本公司經營團隊提出營運計畫，共同為下一代更美好的環境盡一份心力，本公司 111 年 12 月 12 日股東臨時會決議通過該價格調整，並於 111 年 12 月收訖退款，整體股權買賣價款經調降後共計新台幣 10,833,993 仟元（EUR 13,611 仟元及 USD 335,780 仟元）。

本公司取得前述海外子公司非控制權益之資金全係以現金增資支應，未影響本公司營運資金及財務狀況；且子公司獲利狀況良好，近年皆穩定配發現金股利回台，海外子公司非控制權益之取得預期將提升本公司獲利及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

為維持集團持續成長，明緯除蘇州興建新廠並於 2022 年 11 月啟用外，也積極投入自動化設備，以期提高產能及提升生產效率。可能風險包含五缺一防（缺單、缺料、缺工、缺電、缺物流及防止 lockdown），產生之各項風險。對於可能產生之風險，本公司透過削峰穩漲、產銷平準化、保供及 3%回饋方案等，並持續與時俱進的創新與改善，應可避免此項風險之衝擊。本公司截至年報刊印日止，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 111 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 111 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。

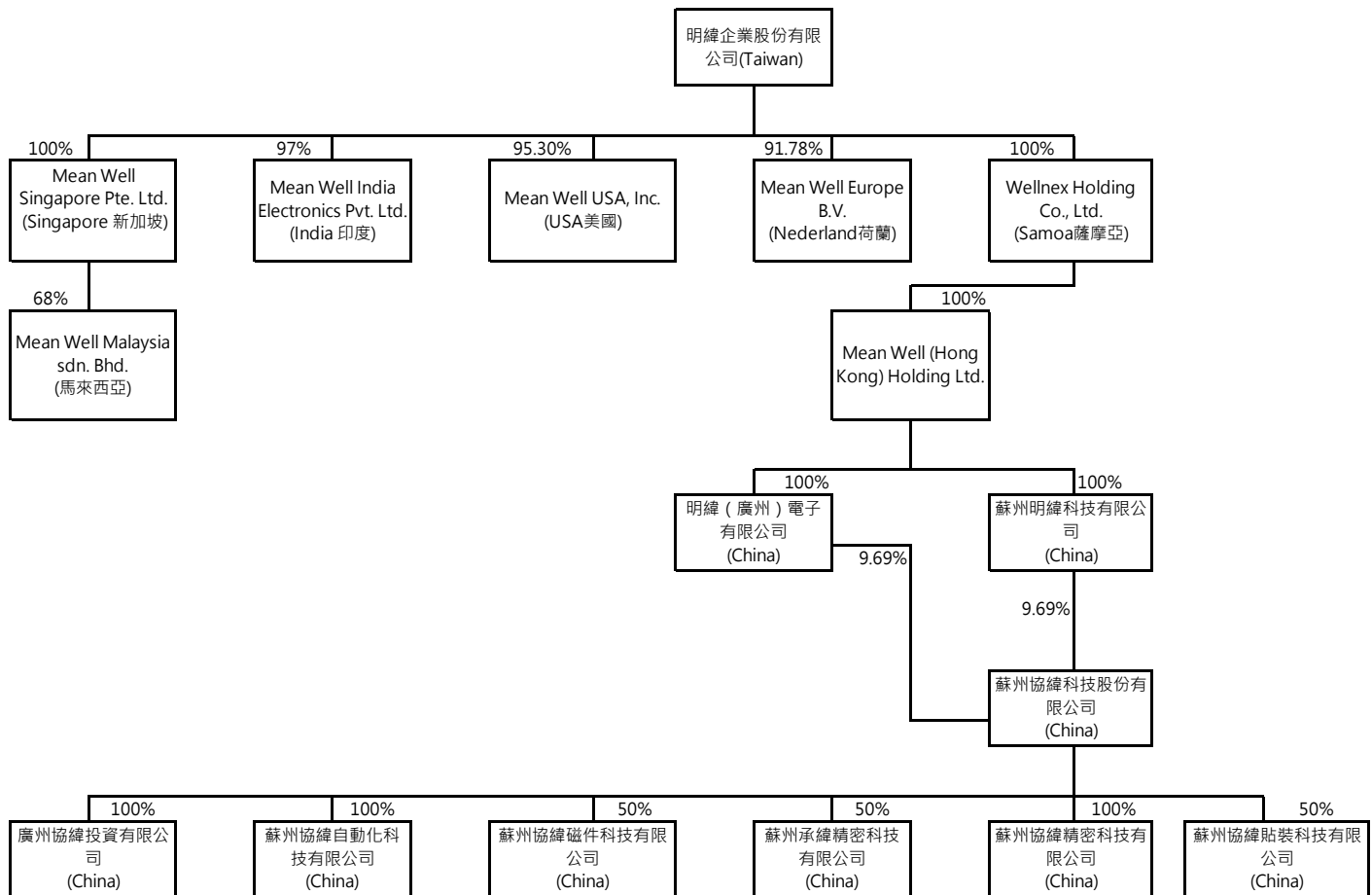
# 捌、特別記載事項

## 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

112年4月22日



註 1：本公司於民國 111 年 9 月間分別取得 Wellnex Holding Co., Ltd. 37%、Mean Well Europe B.V. 32.5%、Mean Well USA, Inc. 35.325%及 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. 37%股權。

註 2：本公司民國 112 年間未按持股比例認購蘇州協緯現金增資，致對蘇州協緯持股比例降低，廣州明緯及蘇州明緯持股比例分別自 17.09%及 19.69%下降至 9.69%及 9.69%。

## 2、各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額		主要營業或生產項目
			貨幣	金額	
Wellnex Holding Co., Ltd.	2006/08	Samoa	USD	10,000,000	投資控股。
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。
Mean Well USA, Inc.	1999/08	Fremont, U.S.A.	USD	800,000	電源供應器等成品買賣業務。
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	2019/12	Bengaluru, India	INR	7,100,000	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 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。
蘇州明緯科技有限公司	2006/05	中國江蘇省蘇州市	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。
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。
蘇州協緯科技股份有限公司	2020/03	中國江蘇省蘇州市	RMB	32,000,000	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	1,000,000	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	6,000,000	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	1,000,000	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	1,000,000	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	1,000,000	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。

## 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	
			股數	持股比例 (%)
Wellnex Holding Co., Ltd.	董事	林國棟	0	0.00
	董事	鄭志得	0	0.00
	董事	蔡明志	0	0.00
Mean Well Europe B.V.	董事/總經理	劉方伯	88	4.89
	董事	鄭志得	0	0.00
Mean Well USA, Inc.	董事/總經理	Chon Kit Cheong	8,200	1.03
	董事	鄭志得	0	0.00
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	董事	吳政道	0	0.00
	董事	鄭志得	0	0.00
	董事	Benaka Varadaraju	0	0.00
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	董事	吳政道	0	0.00
	董事	鄭志得	0	0.00
	董事	Cheng Lee Peng	0	0.00
Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	董事	Young Fatt Lee	320,000	32.00
	董事	吳政道	0	0.00
	董事	鄭志得	0	0.00
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	董事	林國棟	0	0.00
	董事	林婷慧	0	0.00
	董事	蔡明志	0	0.00
蘇州明緯科技有限公司	執行董事	劉興華	0	0.00

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例 (%)
明緯（廣州）電子有限公司	執行董事	王嘉豪	0	0.00
蘇州協緯科技股份有限公司	董事長	劉興華	0	0.00
	董事	蔡明志	0	0.00
	董事	陳玉鐘	0	0.00
	董事	王嘉豪	0	0.00
	董事	尹曉明	416,250	0.71
廣州協緯投資有限公司	執行董事	王嘉豪	0	0.00
蘇州協緯自動化科技有限公司	執行董事	嚴煒	0	0.00
蘇州協緯磁件科技有限公司	執行董事	洪健文	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
蘇州協緯精密科技有限公司	執行董事	何馬超	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

註：被投資公司如為股份有限公司請填股數及持股比例，其他請填出資額及出資比例並予以註明。

## 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)
Wellnex Holding Co., Ltd.	307,100	23,515,351	-	23,515,351	-	(97)	8,459,592	NA(註 1)
Mean Well Europe B.V.	589	1,919,420	963,739	955,681	3,721,842	461,542	374,940	208,300.17
Mean Well USA, Inc.	24,568	1,855,363	907,562	947,801	3,646,950	500,488	394,559	493.20
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	3,094	108,212	94,524	13,688	175,400	25,769	18,543	NA(註 1)
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	42,929	5,256,235	3,872,514	1,383,721	13,105,789	1,555,985	1,296,968	NA(註 1)
Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	6,699	59,385	29,875	29,510	18,313	11,594	11,777	NA(註 1)
Mean Well International Co., Ltd.	NA(註 2)	NA(註 2)	NA(註 2)	NA(註 2)	8,880,930	695,617	710,925	NA(註 1)
Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	125,911	23,059,340	54,897	23,004,443	352	(3,592)	7,692,568	NA(註 1)
蘇州明緯科技有限公司	322,500	11,766,371	3,552,399	8,213,972	21,722,608	4,425,082	4,128,693	NA(註 1)

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)
明緯(廣州)電子有限公司	322,500	10,505,746	3,383,546	7,122,200	21,764,563	3,727,077	3,497,372	NA(註1)
蘇州協緯科技股份有限公司	142,048	267,814	93,347	174,467	345,283	(38,813)	3,033	0.09
廣州協緯投資有限公司	22,031	210,390	98,690	111,700	467,927	-	38,506	NA(註1)
蘇州協緯自動化科技有限公司	4,439	22,458	18,241	4,217	12,853	(249)	(192)	NA(註1)
蘇州協緯磁件科技有限公司	26,608	21,762	3,491	18,721	601	(1,220)	(1,203)	NA(註1)
蘇州承緯精密科技有限公司	4,435	26,788	22,376	4,412	-	(1)	4	NA(註1)
蘇州協緯精密科技有限公司	4,435	4,405	-	4,405	-	-	(3)	NA(註1)
蘇州協緯貼裝科技有限公司	4,435	16,800	10,882	5,918	7,760	2,016	1,519	NA(註1)

註1：因公司型態為有限公司，故無股數。

註2：已於111年度結束營運。

## (二) 關係企業合併財務報表

本公司111年度(自111年1月1日至111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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

本公司向負責人林國棟先生購入其直接與間接持有之本公司海外子公司非控制權益之股權交易相關說明，請詳第柒章六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項 ([LINK](#))。

本公司取得前述海外子公司之資金全係以現金增資支應，未影響本公司營運資金及財務狀況；且前述子公司獲利狀況良好，除民國 109 年新設立之 Mean Well India Electronics PVT Ltd. 正值擴充營運外，近年皆穩定配發現金股利回台，海外子公司非控制權益之取得應對本公司之獲利及股東權益有正面之提昇作用，對本公司財務報告並無重大影響。

# 附錄 A

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 111 及 110 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 §

項	目 頁	次	財 務 報 告 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	4~6		-
五、合併資產負債表	7		-
六、合併綜合損益表	8~9		-
七、合併權益變動表	10		-
八、合併現金流量表	11~12		-
九、合併財務報告附註			
(一) 公司沿革	13		一
(二) 通過財務報告之日期及程序	13		二
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	13~15		三
(四) 重大會計政策之彙總說明	15~27		四
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	27		五
(六) 重要會計項目之說明	28~60		六~二八
(七) 關係人交易	60~61		二九
(八) 質抵押之資產	62		三十
(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	62		三一
(十二) 具重大影響之外幣資產及負債資訊	62~63		三二
(十三) 附註揭露事項			
1. 重大交易事項相關資訊	63		三三
2. 轉投資事業相關資訊	63		三三
3. 大陸投資資訊	64		三三
(十四) 部門資訊	64~65		三四

## 關係企業合併財務報告聲明書

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

特此聲明

公司名稱：明緯企業股份有限公司



負責人：林 國 棟



中 華 民 國 112 年 4 月 28 日

### 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層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：

1. 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。
2. 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。
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。

5. 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）。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 陳文香

陳文香



會計師 洪國田

洪國田



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 1 1 2 年 4 月 2 8 日

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及二八)	\$ 15,084,941	38	\$ 3,494,337	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二八)	4,278,796	11	8,953,978	29
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二八)	4,867,299	12	7,840,360	25
1150	應收票據(附註四、九、二十及二八)	121,598	-	117,634	-
1170	應收帳款(附註四、九、二十及二八)	6,558,231	16	4,486,234	15
1200	其他應收款(附註四、九、二八及二九)	162,612	1	47,703	-
1220	本期所得稅資產(附註四及二二)	22,141	-	7,622	-
130X	存貨(附註四及十)	4,898,944	12	3,520,485	12
1479	其他流動資產(附註十五、二八及三十)	<u>1,284,325</u>	<u>3</u>	<u>377,477</u>	<u>1</u>
11XX	流動資產總計	<u>37,278,887</u>	<u>93</u>	<u>28,845,830</u>	<u>93</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及三十)	2,481,472	6	1,766,763	6
1755	使用權資產(附註四及十三)	192,452	1	197,411	1
1801	其他無形資產(附註四)	5,084	-	4,018	-
1805	商譽(附註四及十四)	32,079	-	19,546	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	77,886	-	39,931	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十八)	33,979	-	-	-
1990	其他非流動資產(附註十五、二八及三十)	<u>43,545</u>	<u>-</u>	<u>18,401</u>	<u>-</u>
15XX	非流動資產總計	<u>2,866,497</u>	<u>7</u>	<u>2,046,070</u>	<u>7</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 40,145,384</u>	<u>100</u>	<u>\$ 30,891,900</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據(附註四、十六及二八)	\$ -	-	\$ 58	-
2170	應付帳款(附註四、十六及二八)	5,490,360	14	4,915,443	16
2200	其他應付款(附註四、十七、二八及二九)	618,450	1	380,722	1
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	1,826,014	4	1,044,705	3
2280	租賃負債—流動(附註四、十三及二八)	4,847	-	4,554	-
2399	其他流動負債(附註十七)	<u>281,865</u>	<u>1</u>	<u>220,309</u>	<u>1</u>
21XX	流動負債總計	<u>8,221,536</u>	<u>20</u>	<u>6,565,791</u>	<u>21</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	3,039,083	8	2,382,469	8
2580	租賃負債—非流動(附註四、十三及二八)	12,198	-	15,628	-
2630	長期遞延收入(附註四及十七)	66,751	-	76,874	-
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	-	-	85,689	1
2670	其他非流動負債	<u>39,868</u>	<u>-</u>	<u>39,220</u>	<u>-</u>
25XX	非流動負債總計	<u>3,157,900</u>	<u>8</u>	<u>2,599,880</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計	<u>11,379,436</u>	<u>28</u>	<u>9,165,671</u>	<u>30</u>
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及十九)				
	股 本				
3110	普通股	1,940,300	5	1,500,000	5
3200	資本公積	12,807,592	32	1,696	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,751,923	9	3,243,312	10
3350	未分配盈餘	10,711,718	27	9,503,351	31
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( <u>611,918</u> )	( <u>2</u> )	( <u>1,161,612</u> )	( <u>4</u> )
31XX	歸屬於本公司業主之權益總計	<u>28,599,615</u>	<u>71</u>	<u>13,086,747</u>	<u>42</u>
36XX	非控制權益(附註二五、二六及二九)	<u>166,333</u>	<u>1</u>	<u>8,639,482</u>	<u>28</u>
3XXX	權益總計	<u>28,765,948</u>	<u>72</u>	<u>21,726,229</u>	<u>70</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 40,145,384</u>	<u>100</u>	<u>\$ 30,891,900</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



明緯企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二十）	\$ 44,531,413	100	\$ 37,514,582	100
5000	營業成本（附註四、十及二一）	<u>28,673,609</u>	<u>64</u>	<u>24,866,265</u>	<u>66</u>
5900	營業毛利	<u>15,857,804</u>	<u>36</u>	<u>12,648,317</u>	<u>34</u>
	營業費用（附註四、二一、二四及二九）				
6100	推銷費用	669,494	1	609,055	2
6200	管理費用	687,283	2	508,437	1
6300	研究發展費用	1,147,726	3	1,099,445	3
6450	預期信用損失（迴轉利益）減損損失	<u>( 14,699 )</u>	<u>-</u>	<u>1,326</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>2,489,804</u>	<u>6</u>	<u>2,218,263</u>	<u>6</u>
6900	營業淨利	<u>13,368,000</u>	<u>30</u>	<u>10,430,054</u>	<u>28</u>
	營業外收入及支出（附註四、二一及二九）				
7100	利息收入	188,372	1	43,632	-
7010	其他收入	87,349	-	160,037	-
7020	其他利益及損失	1,057,716	2	418,870	1
7050	財務成本	<u>( 468 )</u>	<u>-</u>	<u>( 546 )</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>1,332,969</u>	<u>3</u>	<u>621,993</u>	<u>1</u>
7900	稅前淨利	14,700,969	33	11,052,047	29
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>( 3,865,110 )</u>	<u>( 9 )</u>	<u>( 3,047,825 )</u>	<u>( 8 )</u>
8200	本年度淨利	<u>10,835,859</u>	<u>24</u>	<u>8,004,222</u>	<u>21</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼	111年度		110年度		
	金 額	%	金 額	%	
	其他綜合損益 (附註四、十八及十九)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	\$ 13,668	-	(\$ 2,381)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二二)	( 2,734)	-	1,979	-
8310		<u>10,934</u>	-	<u>( 402)</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	<u>1,099,843</u>	<u>3</u>	<u>( 420,346)</u>	<u>( 1)</u>
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	<u>1,110,777</u>	<u>3</u>	<u>( 420,748)</u>	<u>( 1)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 11,946,636</u>	<u>27</u>	<u>\$ 7,583,474</u>	<u>20</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 8,379,173	19	\$ 5,086,516	13
8620	非控制權益	<u>2,456,686</u>	<u>5</u>	<u>2,917,706</u>	<u>8</u>
8600		<u>\$ 10,835,859</u>	<u>24</u>	<u>\$ 8,004,222</u>	<u>21</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 8,891,504	20	\$ 4,824,236	13
8720	非控制權益	<u>3,055,132</u>	<u>7</u>	<u>2,759,238</u>	<u>7</u>
8700		<u>\$ 11,946,636</u>	<u>27</u>	<u>\$ 7,583,474</u>	<u>20</u>
	每股盈餘 (附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 45.78</u>		<u>\$ 33.91</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 45.55</u>		<u>\$ 33.70</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林國棟

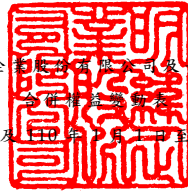


經理人：鄭志得



會計主管：游承翰





明緯企業發展有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬於公司業主之權益																				
	股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	其他權益項目 國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總	計	非	控	制	權	益	總	額	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$	1,500,000	\$	1,316	\$	2,827,209	\$	8,283,340	(	899,734)	\$	11,712,131	\$	7,120,537	\$	18,832,668				
	109 年度盈餘指撥及分配																				
B1	法定盈餘公積	-	-	-	-	416,103	(	416,103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(	3,450,000)	-	-	-	(	3,450,000)	-	-	-	(	3,450,000)	-	(	3,450,000)
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二六)	-	-	-	380	-	-	-	-	-	-	380	(	380)	(	380)	-	-	-	-	-
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	-	5,086,516	-	-	-	5,086,516	2,917,706	8,004,222							
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(	402)	(	261,878)	(	262,280)	(	158,468)	(	420,748)					
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	5,086,114	(	261,878)	(	4,824,236)	2,759,238	7,583,474							
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	1,239,913)	(	1,239,913)					
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	1,500,000	1,696	3,243,312	9,503,351	(	1,161,612)	13,086,747	8,639,482	21,726,229											
	110 年度盈餘指撥及分配																				
B1	法定盈餘公積	-	-	-	508,611	(	508,611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	本公司股東現金股利	-	-	-	-	-	(	4,462,690)	-	-	-	(	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 (附註二六)	-	-	-	-	-	(	2,207,925)	48,297	(	2,159,628)	2,159,628	-	-							
M7	對子公司所有權權益變動 (附註二六)	-	(	380)	-	(	2,514)	-	(	2,894)	2,894	-	-	-							
E1	現金增資	440,300	12,806,276	-	-	-	-	-	13,246,576	-	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	-	-	-	-	-	-	10,934	501,397	512,331	598,446	1,110,777									
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	8,390,107	501,397	8,891,504	3,055,132	11,946,636									
O1	非控制權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	13,690,803)	(	13,690,803)						
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				

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林國棟



經理人：鄭志得



會計主管：游承翰



明緯企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 14,700,969	\$ 11,052,047
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	262,332	169,648
A20200	攤銷費用	2,291	2,084
A21900	股份基礎給付酬勞成本	39,376	-
A20900	財務成本	468	546
A20300	預期信用（迴轉利益）減損損失	( 14,699)	1,326
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	( 325,626)	( 472,673)
A21200	利息收入	( 188,372)	( 43,632)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失（利益）	858	( 1,646)
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	5,834	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	5,175	51,680
A24100	未實現外幣兌換損失（利益）	731,348	( 319,919)
A22900	處分國外營運機構利益	( 122,104)	-
A29900	提列負債準備	18,725	18,901
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	透過損益按公允價值衡量之金融資產	5,159,917	( 1,083,816)
A31130	應收票據	( 3,964)	( 45,205)
A31150	應收帳款	( 2,027,366)	170,179
A31180	其他應收款	( 59,869)	( 11,425)
A31200	存 貨	( 1,351,485)	( 1,232,201)
A31240	其他流動資產	( 42,546)	( 106,755)
A31990	其他非流動資產	( 24,332)	( 9,292)
A32130	應付票據	( 58)	( 323)
A32150	應付帳款	554,053	635,601
A32180	其他應付款	237,147	69,271
A32230	其他流動負債	39,550	( 50,147)
A32240	淨確定福利負債	( 106,000)	( 4,440)
A32220	遞延收入	( 10,123)	( 24,256)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33000	營運產生之現金	\$ 17,481,499	\$ 8,765,553
A33300	支付之利息	( 468)	( 546)
A33100	收取之利息	133,332	36,994
A33500	支付之所得稅	( 2,480,394)	( 2,577,301)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>15,133,969</u>	<u>6,224,700</u>
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	-	( 674,792)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	2,973,061	-
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	( 937,519)	( 589,640)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	608	4,244
B03700	存出保證金增加	( 312)	-
B03800	存出保證金減少	-	185
B04500	購置無形資產	( 3,332)	( 1,324)
B06500	其他金融資產增加	( 864,053)	-
B06600	其他金融資產減少	-	454,940
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>1,135,788</u>	<u>( 806,387)</u>
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	40	-
C03100	存入保證金減少	-	( 566)
C04020	租賃本金償還	( 3,123)	( 3,040)
C04500	發放現金股利	( 4,462,690)	( 3,450,000)
C04600	現金增資	13,207,200	-
C05800	非控制權益變動	( 13,703,926)	( 1,239,913)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 4,962,499)</u>	<u>( 4,693,519)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>283,346</u>	<u>( 41,380)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加數	11,590,604	683,414
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,494,337</u>	<u>2,810,923</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 15,084,941</u>	<u>\$ 3,494,337</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：林國棟



經理人：鄭志得



會計主管：游承翰



明緯企業股份有限公司及子公司

合併財務報告附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(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 112 年 4 月 28 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「IFRSs」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成合併公司會計政策之重大變動。

(二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

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

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

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

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

## 1. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

該修正明訂合併公司應依重大之定義，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。該修正並釐清：

- 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。

此外，該修正並舉例說明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。

## 2. IAS 8 之修正「會計估計值之定義」

該修正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。

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 IFRSs

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 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日 (註 2)
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
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

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。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併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 IFRSs 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：

1. 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）。
2. 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、持股比例及營業項目，參閱附註十一及附表六。

#### (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淨資產之非控制權益，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（並分別歸屬於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於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二八。

#### 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、應收帳款及其他應收款）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、建造或以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）及淨確定福利負債（資產）淨利息於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。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，僅於其很有可能足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具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。

### 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。

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情近期之發展、俄羅斯與烏克蘭軍事衝突及相關國際制裁暨通貨膨脹及市場利率波動對經濟環境可能之影響，納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大會計估計之考量，管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

六、現金及約當現金

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 117	\$ 127
銀行支票及活期存款	7,562,413	3,341,970
約當現金		
原始到期日在3個月以內之		
銀行定期存款	7,517,126	152,240
在途存款	5,285	-
	<u>\$ 15,084,941</u>	<u>\$ 3,494,337</u>

銀行存款於資產負債表日之利率如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
3個月以內定存	1.22%~4.42%	0.33%

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>金融資產—流動</u>		
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	\$ 22,991
非衍生金融資產		
—上市（櫃）股票	12,650	18,055
—基金受益憑證	-	340,150
—理財商品	4,238,062	8,008,389
混合金融資產		
—結構式存款(二)	-	564,393
	<u>\$ 4,278,796</u>	<u>\$ 8,953,978</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：

	幣	別	到	期	期	間	合	約	金	額	(	仟	元	)
<u>111年12月31日</u>														
賣出遠期外匯	美元	兌日圓	111.12.30	~	112.1.30		USD	30,155/	JPY	3,990,000				
<u>110年12月31日</u>														
賣出遠期外匯	美元	兌人民幣	111.2.28	~	111.4.29		USD	88,000/	CNY	566,700				

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。

(二) 於資產負債表日尚未到期之結構式定期存款明細如下：

110年12月31日

<u>流 動</u>	本 金 (人民幣仟元)	利 率 區 間	合 約 期 間
人民幣保本最低收益型	\$ 130,000	3.45%~3.95%	110.12.27~111.4.6

八、按攤銷後成本衡量之金融資產

<u>流 動</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
國外投資		
原始到期日超過3個月之定期存款	<u>\$ 4,867,299</u>	<u>\$ 7,840,360</u>

截至111年及110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2.10%~3.00%及0.30%~0.33%。

九、應收票據、應收帳款及其他應收款

<u>應收票據</u>	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 122,388	\$ 118,424
減：備抵損失	( 790 )	( 790 )
	<u>\$ 121,598</u>	<u>\$ 117,634</u>
因營業而發生	<u>\$ 121,598</u>	<u>\$ 117,634</u>
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 6,568,606	\$ 4,510,549
減：備抵損失	( 10,375 )	( 24,315 )
	<u>\$ 6,558,231</u>	<u>\$ 4,486,234</u>
<u>其他應收款</u>		
應收放款－固定利率	\$ 44,917	\$ -
應收營業稅退稅款	43,996	33,771
應收利息	61,678	6,638
其 他	12,021	7,294
	<u>\$ 162,612</u>	<u>\$ 47,703</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：

#### 111年12月31日

	<u>應收票據</u>	<u>經銷客戶</u>	<u>終端客戶</u>	<u>合計</u>
預期信用損失率	0.1%	0.1%	0.2%~1.11%	
總帳面金額	\$ 122,388	\$5,654,401	\$ 914,205	\$6,690,994
備抵損失（存續期間 預期信用損失）	( <u>790</u> )	( <u>5,654</u> )	( <u>4,721</u> )	( <u>11,165</u> )
攤銷後成本	<u>\$ 121,598</u>	<u>\$5,648,747</u>	<u>\$ 909,484</u>	<u>\$6,679,829</u>

#### 110年12月31日

	<u>應收票據</u>	<u>經銷客戶</u>	<u>終端客戶</u>	<u>合計</u>
預期信用損失率	0.1%	0.1%	0.2%~1.24%	
總帳面金額	\$ 118,424	\$2,778,991	\$1,731,558	\$4,628,973
備抵損失（存續期間 預期信用損失）	( <u>790</u> )	( <u>2,779</u> )	( <u>21,536</u> )	( <u>25,105</u> )
攤銷後成本	<u>\$ 117,634</u>	<u>\$2,776,212</u>	<u>\$1,710,022</u>	<u>\$4,603,868</u>

應收款項之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
0~90 天	\$ 6,668,774	\$ 4,569,549
91~180 天	22,220	47,820
181~360 天	-	6,000
360 天以上	-	5,604
合 計	<u>\$ 6,690,994</u>	<u>\$ 4,628,973</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：

	應 收 票 據	應 收 帳 款
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 774	\$ 23,592
本年度提列預期信用損失	-	1,326
本期重分類	16	( 16)
外幣換算差額	-	( 587)
110 年 12 月 31 日餘額	790	24,315
本年度迴轉預期信用損失	-	( 14,699)
本期沖銷	-	( 769)
外幣換算差額	-	1,528
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 790</u>	<u>\$ 10,375</u>

#### 十、存 貨

	111年12月31日	110年12月31日
原 料	\$ 775,521	\$ 784,094
在 製 品	838,324	803,818
製 成 品	3,285,099	1,932,573
	<u>\$ 4,898,944</u>	<u>\$ 3,520,485</u>

111 及 110 年度存貨相關之銷貨成本金額如下：

	111年度	110年度
銷貨成本	\$ 28,665,744	\$ 24,808,100
存貨跌價及呆滯損失	5,175	51,680
存貨盤損	692	343
存貨報廢損失	1,998	6,142
	<u>\$ 28,673,609</u>	<u>\$ 24,866,265</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：

投資公司名稱	子 公 司 名 稱	業 務 性 質	所 持 股 權 百 分 比		說 明
			111年 12月31日	110年 12月31日	
明緯企業股份有限公司	Mean Well USA, Inc. (以下簡稱美國明緯)	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。	95.30	60.00	1
	Mean Well Europe B.V. (以下簡稱歐洲明緯)	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	60.00	2
	Wellnex Holding Co., Ltd. (以下簡稱WELLNEX)	投資、控股	100.00	63.00	3
	Mean Well India Electronics 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。	97.00	60.00	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。	100.00	100.00	5
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。	68.00	-	6
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	-	100.00	7
香港明緯	明緯(廣州)電子有限公司 (以下簡稱廣州明緯)	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設計製造與加工,以及零件、半成品、成品買賣業務。	100.00	100.00	-
	蘇州明緯科技有限公司 (以下簡稱蘇州明緯)	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。	100.00	100.00	-
廣州明緯及蘇州協緯	廣州協緯投資有限公司 (以下簡稱廣州協緯)	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。	36.77	32.37	8、15
廣州明緯及蘇州明緯	蘇州協緯科技股份有限公司 (以下簡稱蘇州協緯)	電子專用設備、測試儀器製造、新型電子元件的生產與加工。	36.77	24.87	9、15
蘇州協緯	蘇州協緯自動化科技有限公司 (以下簡稱協緯自動化)	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。	36.77	-	10、15
	蘇州承緯精密科技有限公司 (以下簡稱承緯精密)	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。	18.39	-	11、15
	蘇州協緯貼裝科技有限公司 (以下簡稱協緯貼裝)	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。	18.39	-	12、15

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		說明
			111年 12月31日	110年 12月31日	
蘇州協緯	蘇州協緯磁件科技有限公司 (以下簡稱協緯磁件)	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。	18.39	-	13、15
	蘇州協緯精密科技有限公司 (以下簡稱協緯精密)	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。	36.77	-	14、15

備註：

1. 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，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%。
2. 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%。
5. 合併公司於 110 年間以現金 278 仟元 (美金 10 仟元) 出資設立新加坡明緯，持股比例 100%；合併公司於 111 年間再以現金 42,651 仟元 (美金 1,490 仟元) 增資新加坡明緯，持股比例維持 100%。
6. 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二五。
7. 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，並於本年度匯回股本及盈餘。
8. 蘇州協緯於 110 年間以現金 35,496 仟元 (人民幣 8,177 仟元) 取得廣州協緯部分出資額，持股比例增加為 59.84%，110 年間因合

併公司未按持股比例認購蘇州協緯現金增資致對蘇州協緯持股比例降低，故合併公司對廣州協緯持股比例下降為 32.37%；廣州明緯於 111 年間以 16,712 仟元（人民幣 3,790 仟元）轉讓 1,000 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為 36.77%。

9. 廣州協緯於 110 年間以 4,344 仟元（人民幣 1,000 仟元）轉讓 1,000 仟股予蘇州明緯，廣州明緯及蘇州明緯以現金 41,702 仟元（人民幣 9,600 仟元）認購增資股份 9,600 仟股，持股比例下降為 24.87%；111 年間廣州明緯及蘇州明緯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 833 仟股，持股比例下降為 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為 36.77%。
10. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯自動化，持股比例 36.77%。
11. 蘇州協緯於 111 年間出資設立承緯精密，持股比例 18.39%。
12. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯貼裝，持股比例 18.39%。
13. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯磁件，持股比例 18.39%。
14. 蘇州協緯於 111 年間出資設立協緯精密，持股比例 36.77%。
15. 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

子 公 司 名 稱	非控制權益所持股權及表決權比例	
	111年12月31日	110年12月31日
WELLNEX	-	37%

主要營業場所及公司註冊之國家資訊，請參閱附表六。

子 公 司 名 稱	分配予非控制權益之損益		非 控 制 權 益	
	111年度	110年度	111年12月31日	110年12月31日
WELLNEX	\$ 2,218,472	\$ 2,747,523	\$ 128,142	\$ 8,071,360
其 他	238,214	170,183	38,191	568,122
合 計	\$ 2,456,686	\$ 2,917,706	\$ 166,333	\$ 8,639,482

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

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
流動資產	\$ 27,102,101	\$ 26,095,676
非流動資產	2,738,611	1,412,142
流動負債	( 5,714,905)	( 5,478,039)
非流動負債	( 106,619)	( 116,094)
權益	<u>\$ 24,019,188</u>	<u>\$ 21,913,685</u>
權益歸屬於：		
本公司業主	\$ 23,891,046	\$ 13,842,325
WELLNEX 之非控制權益	<u>128,142</u>	<u>8,071,360</u>
	<u>\$ 24,019,188</u>	<u>\$ 21,913,685</u>
	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
營業收入	<u>\$ 39,675,775</u>	<u>\$ 36,647,176</u>
稅後淨利	\$ 8,461,657	\$ 7,425,739
其他綜合損益	<u>1,888,905</u>	<u>250,948</u>
綜合損益總額	<u>\$ 10,350,562</u>	<u>\$ 7,676,687</u>
淨利歸屬於：		
本公司業主	\$ 6,243,185	\$ 4,678,216
WELLNEX 之非控制權益	<u>2,218,472</u>	<u>2,747,523</u>
	<u>\$ 8,461,657</u>	<u>\$ 7,425,739</u>
綜合損益總額歸屬於：		
本公司業主	\$ 7,569,118	\$ 4,836,313
WELLNEX 之非控制權益	<u>2,781,444</u>	<u>2,840,374</u>
	<u>\$ 10,350,562</u>	<u>\$ 7,676,687</u>
現金流量		
營業活動	\$ 6,845,755	\$ 5,324,748
投資活動	( 905,052)	( 1,039,882)
籌資活動	<u>11,343</u>	<u>( 3,231,760)</u>
淨現金流入	<u>\$ 5,952,046</u>	<u>\$ 1,053,106</u>
支付予 WELLNEX 非控制權益 之股利	<u>\$ 2,754,943</u>	<u>\$ 1,195,751</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	辦公設備	建物改良	其他設備	未完工程 及待驗設備	合計
<b>成 本</b>									
110年1月1日餘額	\$ 255,659	\$ 1,369,553	\$ 552,244	\$ 10,028	\$ 136,901	\$ 14,637	\$ 115,485	\$ 99,263	\$ 2,553,770
增 添	-	2,483	64,863	-	11,199	-	8,077	503,018	589,640
處 分	-	( 66,541)	( 68,470)	-	( 15,365)	-	( 24,637)	-	( 175,013)
重 分 類	-	-	4,252	-	1,010	-	-	( 5,262)	-
淨兌換差額	( 4,739)	( 19,335)	( 3,814)	( 263)	( 2,190)	( 411)	( 452)	( 684)	( 31,888)
110年12月31日餘額	<u>\$ 250,920</u>	<u>\$ 1,286,160</u>	<u>\$ 549,075</u>	<u>\$ 9,765</u>	<u>\$ 131,555</u>	<u>\$ 14,226</u>	<u>\$ 98,473</u>	<u>\$ 596,335</u>	<u>\$ 2,936,509</u>
<b>累計折舊</b>									
110年1月1日餘額	\$ -	\$ 545,318	\$ 464,725	\$ 4,335	\$ 121,225	\$ 5,182	\$ 50,384	\$ -	\$ 1,191,169
折舊費用	-	75,536	64,309	1,184	9,678	1,378	9,860	-	161,945
處 分	-	( 66,541)	( 66,419)	-	( 14,937)	-	( 24,518)	-	( 172,415)
淨兌換差額	-	( 5,639)	( 2,830)	( 55)	( 1,880)	( 162)	( 387)	-	( 10,953)
110年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 548,674</u>	<u>\$ 459,785</u>	<u>\$ 5,464</u>	<u>\$ 114,086</u>	<u>\$ 6,398</u>	<u>\$ 35,339</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,169,746</u>
110年12月31日淨額	<u>\$ 250,920</u>	<u>\$ 737,486</u>	<u>\$ 89,290</u>	<u>\$ 4,301</u>	<u>\$ 17,469</u>	<u>\$ 7,828</u>	<u>\$ 63,134</u>	<u>\$ 596,335</u>	<u>\$ 1,766,763</u>
<b>成 本</b>									
111年1月1日餘額	\$ 250,920	\$ 1,286,160	\$ 549,075	\$ 9,765	\$ 131,555	\$ 14,226	\$ 98,473	\$ 596,335	\$ 2,936,509
由企業合併取得	-	1,535	2,322	193	2,367	-	566	-	6,983
增 添	-	189,614	171,623	-	11,371	1,662	67,807	495,442	937,519
處 分	-	( 31)	( 9,412)	-	( 4,842)	-	( 3,065)	-	( 17,350)
重 分 類	-	1,030,484	19,895	-	-	-	-	( 1,056,213)	( 5,834)
淨兌換差額	5,811	27,410	8,212	204	2,339	1,608	956	12,473	59,013
111年12月31日餘額	<u>\$ 256,731</u>	<u>\$ 2,535,172</u>	<u>\$ 741,715</u>	<u>\$ 10,162</u>	<u>\$ 142,790</u>	<u>\$ 17,496</u>	<u>\$ 164,737</u>	<u>\$ 48,037</u>	<u>\$ 3,916,840</u>
<b>累計折舊</b>									
111年1月1日餘額	\$ -	\$ 548,674	\$ 459,785	\$ 5,464	\$ 114,086	\$ 6,398	\$ 35,339	\$ -	\$ 1,169,746
由企業合併取得	-	1,304	2,322	193	2,139	-	482	-	6,440
折舊費用	-	78,193	155,630	1,181	11,287	1,567	6,679	-	254,537
處 分	-	( 31)	( 8,338)	-	( 4,525)	-	( 2,990)	-	( 15,884)
淨兌換差額	-	10,309	6,123	107	2,024	748	1,218	-	20,529
111年12月31日餘額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 638,449</u>	<u>\$ 615,522</u>	<u>\$ 6,945</u>	<u>\$ 125,011</u>	<u>\$ 8,713</u>	<u>\$ 40,728</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,435,368</u>
111年12月31日淨額	<u>\$ 256,731</u>	<u>\$ 1,896,723</u>	<u>\$ 126,193</u>	<u>\$ 3,217</u>	<u>\$ 17,779</u>	<u>\$ 8,783</u>	<u>\$ 124,009</u>	<u>\$ 48,037</u>	<u>\$ 2,481,472</u>

於 111 及 110 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

	111年12月31日	110年12月31日
使用權資產帳面金額		
土 地	\$ 177,907	\$ 179,302
建築物	14,545	18,109
	<u>\$ 192,452</u>	<u>\$ 197,411</u>
使用權資產之折舊費用		
土 地	\$ 4,227	\$ 4,138
建築物	3,568	3,565
	<u>\$ 7,795</u>	<u>\$ 7,703</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

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
租賃負債帳面金額		
流    動	\$ 4,847	\$ 4,554
非流動	\$ 12,198	\$ 15,628

租賃負債之折現率區間如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
建築物	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

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
<u>成    本</u>		
年初餘額	\$ 19,546	\$ 19,546
本年度取得	12,958	-
淨兌換差額	( 425)	-
年底餘額	\$ 32,079	\$ 19,546

合併公司 111 及 110 年度未認列任何商譽之減損損失。

十五、其他資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流    動</u>		
預付款項	\$ 51,028	\$ 56,173
留抵稅額	293,487	245,287
其他金融資產（附註三十）	937,000	73,010
其    他	2,810	3,007
	<u>\$ 1,284,325</u>	<u>\$ 377,477</u>

（接次頁）

(承前頁)

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>非流動</u>		
存出保證金	\$ 4,192	\$ 3,880
其他金融資產 (附註三十)	4,057	3,994
其他	<u>35,296</u>	<u>10,527</u>
	<u>\$ 43,545</u>	<u>\$ 18,401</u>
十六、 <u>應付票據及應付帳款</u>		
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>應付票據</u>		
因營業而發生	<u>\$ -</u>	<u>\$ 58</u>
<u>應付帳款</u>		
因營業而發生	<u>\$ 5,490,360</u>	<u>\$ 4,915,443</u>
十七、 <u>其他負債</u>		
	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流動</u>		
其他應付款		
應付薪資及獎金	\$300,865	\$272,753
應付員工及董監酬勞	118,123	72,035
應付設備款	80,888	-
其他	<u>118,574</u>	<u>35,934</u>
	<u>\$618,450</u>	<u>\$380,722</u>
其他負債		
合約負債 (附註二十)	\$207,946	\$156,812
保固負債 (一)	26,199	25,773
會員點數 (二)	18,921	-
暫收款及代收款	6,683	9,311
其他	<u>22,116</u>	<u>28,413</u>
	<u>\$281,865</u>	<u>\$220,309</u>
<u>非流動</u>		
遞延收入		
政府補助	<u>\$ 66,751</u>	<u>\$ 76,874</u>

負債準備之變動資訊如下：

	保 固 負 債	會 員 點 數	合 計
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,840	\$ -	\$ 7,840
本年度新增	18,901	-	18,901
淨兌換差額	( 968)	-	( 968)
110 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 25,773</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 25,773</u>
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 25,773	\$ -	\$ 25,773
本年度新增	5	18,720	18,725
淨兌換差額	<u>421</u>	<u>201</u>	<u>622</u>
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 26,199</u>	<u>\$ 18,921</u>	<u>\$ 45,120</u>

- (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。

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 111 及 110 年度依照確定提撥計畫中明定比例應提撥之金額已於合併綜合損益表認列費用總額詳列如下：

	111 年度	110 年度
提撥之金額	<u>\$ 76,567</u>	<u>\$ 42,295</u>

(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：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$103,635	\$120,340
計畫資產公允價值	( 137,614)	( 34,651)
淨確定福利(資產)負債	( <u>\$ 33,979</u> )	<u>\$ 85,689</u>

淨確定福利(資產)負債變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 負 債
110年1月1日	<u>\$ 121,535</u>	<u>(\$ 33,787)</u>	<u>\$ 87,748</u>
服務成本			
當期服務成本	493	-	493
前期服務成本	144	-	144
利息費用(收入)	<u>600</u>	<u>( 177)</u>	<u>423</u>
認列於損益	<u>1,237</u>	<u>( 177)</u>	<u>1,060</u>
再衡量數			
計畫資產報酬(除包含於 淨利息之金額外)	-	( 547)	( 547)
精算損失(利益)			
—財務假設變動	1,474	-	1,474
—經驗調整	<u>1,454</u>	<u>-</u>	<u>1,454</u>
認列於其他綜合損益	<u>2,928</u>	<u>( 547)</u>	<u>2,381</u>
雇主提撥	-	( 5,500)	( 5,500)
計畫資產支付	<u>( 5,360)</u>	<u>5,360</u>	<u>-</u>
110年12月31日	<u>120,340</u>	<u>( 34,651)</u>	<u>85,689</u>

(接次頁)

(承前頁)

	確定福利 義務現值	計畫資產 公允價值	淨確定福利 負債
服務成本			
當期服務成本	\$ 422	\$ -	\$ 422
利息費用(收入)	<u>747</u>	<u>(230)</u>	<u>517</u>
認列於損益	<u>1,169</u>	<u>(230)</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)	-	(2,656)	(2,656)
精算損失(利益)			
—財務假設變動	(8,890)	-	(8,890)
—經驗調整	<u>(2,122)</u>	<u>-</u>	<u>(2,122)</u>
認列於其他綜合損益	<u>(11,012)</u>	<u>(2,656)</u>	<u>(13,688)</u>
雇主提撥	-	(106,939)	(106,939)
計畫資產支付	<u>(6,862)</u>	<u>6,862</u>	<u>-</u>
111年12月31日	<u>\$ 103,635</u>	<u>(\$ 137,614)</u>	<u>(\$ 33,979)</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。
2. 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：

	111年12月31日	110年12月31日
折現率	1.500%	0.625%
薪資預期增加率	2.750%	2.500%

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：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
折現率		
增加 0.25%	(\$ 3,266)	(\$ 3,641)
減少 0.25%	<u>\$ 3,402</u>	<u>\$ 3,801</u>
薪資預期增加率		
增加 0.25%	<u>\$ 3,306</u>	<u>\$ 3,675</u>
減少 0.25%	(\$ 3,191)	(\$ 3,540)

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。

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
預期 1 年內提撥金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,000</u>
預期 1 年內支付金額	<u>\$ 2,053</u>	<u>\$ 1,734</u>
確定福利義務平均到期期間	12.85年	12.46年

## 十九、權益

### (一) 股本

#### 普通股

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
額定股數（仟股）	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
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>150,000</u>
已發行股本	<u>\$ 1,940,300</u>	<u>\$ 1,500,000</u>

本公司 110 年 11 月 26 日股東會決議現金增資發行新股 44,000 仟股，每股面額 10 元，並以每股新台幣 300 元溢價發行，增資後實收股本為 1,940,000 仟元。上述現金增資案業已收足股款，並以 111 年 4 月 1 日為增資基準日；另 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

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本</u>		
股票發行溢價	\$ 12,806,276	\$ -
庫藏股票交易	1,316	1,316
<u>僅得用以彌補虧損</u>		
認列對子公司所有權權益變動數(2)	<u>-</u>	<u>380</u>
	<u>\$ 12,807,592</u>	<u>\$ 1,696</u>

1. 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。
2. 此類資本公積係本公司未實際取得或處分子公司股權時，因子公司權益變動認列之權益交易影響數，或本公司採權益法認列子公司資本公積之調整數。

## (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(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 111 年 6 月 6 日及 110 年 6 月 15 日舉行股東常會，分別決議通過 110 及 109 年度盈餘分配案如下：

	<u>110 年度</u>	<u>109 年度</u>
法定盈餘公積	<u>\$ 508,611</u>	<u>\$ 416,103</u>
現金股利	<u>\$ 4,462,690</u>	<u>\$ 3,450,000</u>
每股現金股利 (元)	\$ 23	\$ 23

本公司於 112 年 4 月 28 日董事會擬議 111 年度盈餘分配案如下：

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

有關 111 年度之盈餘分配案尚待預計於 112 年 6 月 19 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

	<u>111 年度</u>	<u>110 年度</u>
年初餘額	(\$ 1,161,612)	(\$ 899,734)
當年度產生		
採用權益法之子公司換算差額之份額	623,501	( 261,878)
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>48,297</u>	<u>-</u>
年底餘額	<u>(\$ 611,918)</u>	<u>(\$ 1,161,612)</u>

(五) 非控制權益

	111年度	110年度
年初餘額	\$ 8,639,482	\$ 7,120,537
本年度淨利	2,456,686	2,917,706
本年度其他綜合損益		
國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	598,446	( 158,468)
取得馬來西亞明緯所增加之 非控制權益(附註二五)	13,123	-
取得轉投資所增加之非控制 權益(附註二六)	17,900	97,165
處分轉投資部分權益(附註二 六)	( 8,663,639)	( 50,339)
子公司發放現金股利	( 2,903,104)	( 1,287,119)
其他	7,439	-
年底餘額	<u>\$ 166,333</u>	<u>\$ 8,639,482</u>

二十、收 入

	111年度	110年度
商品銷售收入	<u>\$ 44,531,413</u>	<u>\$ 37,514,582</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

	111年12月31日	110年12月31日
應收款項(附註九)	<u>\$ 6,679,829</u>	<u>\$ 4,603,868</u>
合約負債—流動		
商品銷貨(附註十七)	<u>\$ 207,946</u>	<u>\$ 156,812</u>

(三) 客戶合約收入之細分

收入細分資訊請參閱附註三四。

## 二一、繼續營業單位淨利

### (一) 利息收入

	111年度	110年度
利息收入		
銀行存款	<u>\$ 188,372</u>	<u>\$ 43,632</u>

### (二) 其他利益及 (損失)

	111年度	110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	\$ 325,626	\$ 472,673
淨外幣兌換利益 (損失)	610,844	( 55,449)
處分國外營運機構利益	122,104	-
處分不動產、廠房及設備 (損		
失) 利益	( 858)	1,646
	<u>\$ 1,057,716</u>	<u>\$ 418,870</u>

### (三) 財務成本

	111年度	110年度
租賃負債之利息	<u>(\$ 468)</u>	<u>(\$ 546)</u>

### (四) 折舊及攤銷

	111年度	110年度
不動產、廠房及設備	\$254,537	\$161,945
使用權資產	7,795	7,703
無形資產	<u>2,291</u>	<u>2,084</u>
合 計	<u>\$264,623</u>	<u>\$171,732</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 75,468	\$ 75,564
營業費用	<u>186,864</u>	<u>94,084</u>
	<u>\$ 262,332</u>	<u>\$ 169,648</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ -	\$ -
營業費用	<u>2,291</u>	<u>2,084</u>
	<u>\$ 2,291</u>	<u>\$ 2,084</u>

(五) 員工福利費用

	111年度	110年度
退職後福利 (附註十八)		
確定提撥計畫	\$ 76,567	\$ 42,295
確定福利計畫	<u>939</u>	<u>1,060</u>
	77,506	43,355
股份基礎給付		
權益交割 (附註二四)	39,376	-
其他員工福利	<u>2,434,295</u>	<u>1,441,084</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 2,551,177</u>	<u>\$ 1,484,439</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 1,619,760	\$ 782,084
營業費用	<u>931,417</u>	<u>702,355</u>
	<u>\$ 2,551,177</u>	<u>\$ 1,484,439</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。111 及 110 年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 112 年 4 月 28 日及 111 年 4 月 22 日經董事會決議如下：

估列比例

	111年度	110年度
員工酬勞	1%	1%
董監事酬勞	0.11%	0.12%

金 額

	111年度		110年度	
	現	金	現	金
員工酬勞	\$106,123		\$ 64,535	
董監事酬勞	12,000		7,500	

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。

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

	111年度	110年度
外幣兌換利益總額	\$1,073,274	\$ 221,792
外幣兌換損失總額	( 462,430)	( 277,241)
淨利益 (損失)	<u>\$ 610,844</u>	<u>(\$ 55,449)</u>

二二、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

	111年度	110年度
當期所得稅		
當年度產生者	\$ 3,295,480	\$ 2,502,871
未分配盈餘加徵	5,741	14,747
以前年度之調整	( 52,497)	( 13,683)
遞延所得稅		
本年度產生者	<u>616,386</u>	<u>543,890</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 3,865,110</u>	<u>\$ 3,047,825</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	111年度	110年度
繼續營業單位稅前淨利	<u>\$ 14,700,969</u>	<u>\$ 11,052,047</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 3,964,834	\$ 3,051,861
不可減除之費損	44	32
免稅所得	( 206)	( 430)
未分配盈餘加徵	5,741	14,747
以前年度之當期所得稅費用		
於本年度之調整	( 52,497)	( 13,683)
其他	( 52,806)	( 4,702)
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 3,865,110</u>	<u>\$ 3,047,825</u>

(二) 本期所得稅資產與負債

	111年12月31日	110年12月31日
本期所得稅資產		
預付所得稅	<u>\$ 22,141</u>	<u>\$ 7,622</u>
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$ 1,826,014</u>	<u>\$ 1,044,705</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：

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
<u>遞延所得稅資產</u>					
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	5,897	( 5,897)	-	-	-
未實現存貨跌價損失	7,416	3,726	-	113	11,255
不動產、廠房及設備	-	1,073	-	32	1,105
保固準備	3,277	-	-	-	3,277
會員點數負債	-	4,092	-	51	4,143
國外權益法投資損失	909	( 909)	-	-	-
確定福利退休計畫	1,979	-	( 1,979)	-	-
職工福利提撥	-	17,311	-	-	17,311
其他	-	8,703	-	265	8,968
	<u>\$ 39,931</u>	<u>\$ 39,473</u>	<u>(\$ 1,979)</u>	<u>\$ 461</u>	<u>\$ 77,886</u>
<u>遞延所得稅負債</u>					
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	2,382,439	635,598	-	-	3,018,037
確定福利退休計畫	-	-	755	-	755
未實現兌換利益	-	20,291	-	-	20,291
	<u>\$ 2,382,469</u>	<u>\$ 655,859</u>	<u>\$ 755</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,039,083</u>

110 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
<u>遞延所得稅資產</u>					
暫時性差異					
聯屬公司間未實現					
銷貨毛利	\$ 14,069	\$ 6,384	\$ -	\$ -	\$ 20,453
未實現兌換損失	12,130	( 6,233)	-	-	5,897
未實現存貨跌價損失	4,224	3,192	-	-	7,416
未實現銷貨折讓	838	( 838)	-	-	-
利息收入	3	( 3)	-	-	-
不動產、廠房及設備	9	( 9)	-	-	-
保固準備	-	3,277	-	-	3,277
國外權益法投資損失	668	241	-	-	909
確定福利退休計畫	-	-	1,979	-	1,979
	<u>\$ 31,941</u>	<u>\$ 6,011</u>	<u>\$ 1,979</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 39,931</u>

(接次頁)

(承前頁)

	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
遞延所得稅負債					
暫時性差異					
透過損益按公允價 值衡量之金融資 產	\$ 24	\$ 6	\$ -	\$ -	\$ 30
國外權益法投資收 益	<u>1,832,544</u>	<u>549,895</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,382,439</u>
	<u>\$1,832,568</u>	<u>\$ 549,901</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,382,469</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 110 年度。

#### 二三、每股盈餘

單位：每股元

	111年度	110年度
基本每股盈餘	<u>\$ 45.78</u>	<u>\$ 33.91</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 45.55</u>	<u>\$ 33.70</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

	111年度	110年度
歸屬於本公司業主之淨利	<u>\$ 8,379,173</u>	<u>\$ 5,086,516</u>
用以計算基本每股盈餘之淨利	<u>\$ 8,379,173</u>	<u>\$ 5,086,516</u>
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$ 8,379,173</u>	<u>\$ 5,086,516</u>

#### 股 數

單位：仟股

	111年度	110年度
用以計算基本每股盈餘之普通 股加權平均股數	183,023	150,000
具稀釋作用潛在普通股之影響： 員工酬勞	<u>939</u>	<u>948</u>
用以計算稀釋每股盈餘之普通 股加權平均股數	<u>183,962</u>	<u>150,948</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 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：

員工認股權	111年度	
	單位 ( 仟 )	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 111 年度認列之酬勞成本為 39,376 仟元。

## 二五、企業合併

### (一) 收購子公司

	具表決權之 所有權權益 / 收購比例 (%)	移轉對價
馬來西亞明緯 主要營運活動 電源供應器等成品買賣相關 業務	68.00%	<u>\$ 40,844</u>

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

	<u>馬來西亞明緯</u>
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
存貨	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)
	<u>\$ 41,009</u>

(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

	馬 來 西 亞 明 緯
移轉對價	\$ 40,844
加：非控制權益(馬來西亞明緯之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	<u>\$ 12,958</u>

(六) 取得子公司之淨現金流出(流入)

	馬 來 西 亞 明 緯
現金支付之對價	\$ 40,844
減：取得之現金及約當現金餘額	( <u>8,179</u> )
	<u>\$ 32,665</u>

(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：

	馬 來 西 亞 明 緯
營業收入	<u>\$ 18,313</u>
本期淨利	<u>\$ 11,777</u>

倘該等企業合併係發生於收購日所屬之會計年度開始日，111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。

## 二六、非控制權益之權益交易

蘇州協緯於 110 年間以現金 35,496 仟元（人民幣 8,177 仟元）取得廣州協緯部分出資額，持股比例增加至 32.37%。110 年間廣州明緯及蘇州明緯以現金 41,702 仟元（人民幣 9,600 仟元）認購蘇州協緯 9,600 仟股增資股份，因非依原持股比例認購，致持股比例下降為 24.87%。

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，持股比例下降為 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為 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為 36.77%。

上述交易合併公司視為權益交易處理。

	111年度	110年度
收取（給付）現金之對價	(\$ 10,808,261)	(\$ 49,959)
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	( 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	8,663,639	50,339
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	( 48,297)	-
權益交易差額	(\$ 2,210,819)	\$ 380
<u>權益交易差額調整科目</u>		
資本公積－認列對子公司所有 權益變動數	(\$ 380)	\$ 380
未分配盈餘	( 2,210,439)	-
	(\$ 2,210,819)	\$ 380

## 二七、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。

## 二八、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

111年12月31日

	<u>第 1 等 級</u>	<u>第 2 等 級</u>	<u>第 3 等 級</u>	<u>合 計</u>
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融資產</u>				
衍生工具－遠期外匯合約	\$ -	\$ 28,084	\$ -	\$ 28,084
上市(櫃)股票	12,650	-	-	12,650
理財商品	-	4,238,062	-	4,238,062
	<u>\$ 12,650</u>	<u>\$ 4,266,146</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 4,278,796</u>

110年12月31日

	<u>第 1 等 級</u>	<u>第 2 等 級</u>	<u>第 3 等 級</u>	<u>合 計</u>
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融資產</u>				
衍生工具－遠期外匯合約	\$ -	\$ 22,991	\$ -	\$ 22,991
上市(櫃)股票	18,055	-	-	18,055
基金受益憑證	340,150	-	-	340,150
理財商品	-	8,008,389	-	8,008,389
結構式存款	-	564,393	-	564,393
	<u>\$ 358,205</u>	<u>\$ 8,595,773</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 8,953,978</u>

111及110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

<u>金 融 工 具 類 別</u>	<u>評 價 技 術 及 輸 入 值</u>
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。
結構式存款	現金流量折現法：按期末可觀察利率估列未來現金流量。
理財商品	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

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值衡量	\$ 4,278,796	\$ 8,953,978
按攤銷後成本衡量之金融資產 (註1)	27,735,738	16,063,272
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量 (註2)	6,125,855	5,316,405

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：餘額係包含應付票據、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、應收帳款及應付帳款。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))及價格變動風險(參閱下述(2))。

##### (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元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。

	美 元 之 影 響		人 民 幣 之 影 響	
	111年度	110年度	111年度	110年度
損 益	\$208,667(i)	\$362,827(i)	\$ 4,315(ii)	\$ 1,513(ii)

- (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) 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%，111 及 110 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上升／下跌而增加／減少 1,265 仟元及 35,821 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。

合併公司非衍生性金融負債皆無付息，依照約定之還款日編製。

111年12月31日

	短於1年	1至2年	2至5年	5年以上	合計
<u>非衍生金融負債</u>					
無附息負債	\$ 6,108,810	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6,108,810
租賃負債	<u>4,847</u>	<u>3,645</u>	<u>8,553</u>	<u>-</u>	<u>17,045</u>
	<u>\$ 6,113,657</u>	<u>\$ 3,645</u>	<u>\$ 8,553</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,125,855</u>

租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

	短於1年	1~5年	5~10年	10~15年	15~20年	20年以上
租賃負債	<u>\$ 4,847</u>	<u>\$ 12,198</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

110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	\$ 5,296,223	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,296,223
租賃負債	4,554	7,040	8,588	-	20,182
	<u>\$ 5,300,777</u>	<u>\$ 7,040</u>	<u>\$ 8,588</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,316,405</u>

租賃負債到期分析之進一步資訊如下：

	短於1年	1~5年	5~10年	10~15年	15~20年	20年以上
租賃負債	<u>\$ 4,554</u>	<u>\$ 15,628</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

二九、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

關係人名稱	與合併公司之關係
聯源國際股份有限公司（以下簡稱聯源國際）	與本公司同一負責人
蘇州聯源投資有限公司（以下簡稱蘇州聯源）	與本公司同一負責人
Linex Investments Limited（以下簡稱Linex公司）	與本公司同一負責人
林國棟先生	本公司負責人
其他	子公司之主要管理階層

(二) 出租協議

帳列項目	關係人類別 ／名稱	租賃標的物	租期	111年度	110年度
租金收入	實質關係人 ／其他	實質關係人／其他	110.01.01~ 111.12.31	\$ 120	\$ 120

(三) 對關係人放款

關係人類別／名稱	111年12月31日	110年12月30日
實質關係人／蘇州聯源	<u>\$ 44,917</u>	<u>\$ -</u>

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。

(四) 向關係人借款

關係人類別 / 名稱	111年12月31日	110年12月30日
實質關係人 / 蘇州聯源	<u>\$ 44,094</u>	<u>\$ -</u>

合併公司向關係人借款之借款利率與市場利率相當。

(五) 其他交易

蘇州協緯於 110 年間以現金 4,344 仟元（人民幣 1,000 仟元）向蘇州協緯之管理階層購入廣州協緯股份 500 仟股，業已付訖。

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。

(六) 主要管理階層薪酬

	111年度	110年度
短期員工福利	<u>\$ 118,745</u>	<u>\$ 114,377</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。

### 三十、受限制之資產

下列資產業經提供為投資銀行理財商品及工程履約之保證金：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
受限制銀行存款（帳列其他金融資產－流動）	\$ 937,000	\$ 73,010
受限制銀行存款（帳列其他金融資產－非流動）	<u>4,057</u>	<u>3,994</u>
	<u>\$ 941,057</u>	<u>\$ 77,004</u>

### 三一、其他事項

合併公司將新型冠狀病毒肺炎疫情、俄羅斯與烏克蘭軍事衝突暨美元升息及市場利率波動對經濟環境可能之影響納入企業營運之考量，經評估後截至本合併財務報告通過發布日止，疫情、烏俄戰爭暨美元升息及市場利率波動對整體業務與財務、繼續經營能力、資產減損及籌資風險未存有重大影響。合併公司將持續觀察相關疫情、烏俄戰爭暨美元升息及市場利率波動所造成之經濟環境變化並評估其影響。

### 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：

111年12月31日

<u>金 融 資 產</u>	<u>外 幣</u>	<u>匯 率</u>	<u>帳 面 金 額</u>
<u>貨幣性項目</u>			
美 元	\$ 146,827	30.71	\$ 4,513,954
人 民 幣	19,577	4.408	86,311
<u>金 融 負 債</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美 元	11,799	30.71	340,623

110 年 12 月 31 日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>金 融 資 產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元	\$	267,989		27.68		\$	7,417,938	
人 民 幣		6,966		4.344			30,263	
<u>金 融 負 債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美 元		5,831		27.68			161,405	

合併公司於 111 及 110 年度外幣兌換利益（損失）（已實現及未實現）分別為 610,844 仟元及（55,449）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：附表二。
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：附表三。
8. 應收關係人款項達新臺幣一億元或實收資本額 20% 以上：附表四。
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：附表五。
11. 被投資公司資訊：附表六至十一。

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、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。(附表十二)
2. 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：(附表十三)
  - (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：

	111年度				
	亞洲地區	美洲地區	歐洲地區	調整及沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之營業收入	\$ 37,162,940	\$ 3,646,950	\$ 3,721,523	\$ -	\$ 44,531,413
來自母公司及合併子公司之營業收入	<u>24,262,011</u>	<u>-</u>	<u>319</u>	<u>( 24,262,330)</u>	<u>-</u>
合計	<u>\$ 61,424,951</u>	<u>\$ 3,646,950</u>	<u>\$ 3,721,842</u>	<u>(\$ 24,262,330)</u>	<u>\$ 44,531,413</u>
部門損益	<u>\$ 21,778,064</u>	<u>\$ 503,028</u>	<u>\$ 506,090</u>	<u>(\$ 8,086,213)</u>	<u>\$ 14,700,969</u>
部門資產	<u>\$ 69,639,128</u>	<u>\$ 1,855,363</u>	<u>\$ 1,919,420</u>	<u>(\$ 33,268,527)</u>	<u>\$ 40,145,384</u>

	110年度				
	亞洲地區	美洲地區	歐洲地區	調整及沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之營業收入	\$ 32,221,376	\$ 2,509,392	\$ 2,783,814	\$ -	\$ 37,514,582
來自母公司及合併子公司之營業收入	<u>11,157,786</u>	<u>-</u>	<u>463</u>	<u>( 11,158,249)</u>	<u>-</u>
合計	<u>\$ 43,379,162</u>	<u>\$ 2,509,392</u>	<u>\$ 2,784,277</u>	<u>(\$ 11,158,249)</u>	<u>\$ 37,514,582</u>
部門損益	<u>\$ 15,426,657</u>	<u>\$ 282,495</u>	<u>\$ 348,623</u>	<u>(\$ 5,005,728)</u>	<u>\$ 11,052,047</u>
部門資產	<u>\$ 44,986,507</u>	<u>\$ 1,131,360</u>	<u>\$ 1,133,650</u>	<u>(\$ 16,359,617)</u>	<u>\$ 30,891,900</u>

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 111 及 110 年度並無佔營業收入 10% 以上之客戶。

明緯企業股份有限公司及子公司

資金貸與他人

民國 111 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	擔保名稱	品名	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.	其他應收款—關係人	是	\$ 7,435	\$ 7,435	\$ 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%=28,599,615 仟元×10%=2,859,962 仟元。

註 3：最高限額為公司淨值 20%=28,599,615 仟元×20%=5,719,923 仟元。

明緯企業股份有限公司及子公司

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 111 年度

附表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象 (註 1)	關係 (註 1)	初買		入賣		出				末	
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
明緯企業股份有限公司	Wellnex Holding Co., Ltd.	採用權益法之投資	Linex Investments Limited.	與本公司同一負責人	6,300,000	\$4,140,728	3,700,000	\$10,002,672	-	\$ -	\$ -	\$ -	10,000,000	\$14,143,400
	Mean Well Europe B.V.	"	註 2	註 2	1,080	145,779	585	428,157	13	10,429	10,429	-	1,652	563,507
	Mean Well USA, Inc.	"	註 2	註 2	480,000	135,620	282,600	401,974	200	297	297	-	762,400	537,297

註 1：有價證券帳列採用權益法之投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註 2：買入對象為本公司負責人—林國棟先生；賣出對象為該子公司主要管理階層。

明緯企業股份有限公司及子公司  
與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上  
民國 111 年度

附表三

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
明緯企業股份有限公司	Mean Well International Co., Ltd.	子公司	(銷 貨)	(\$ 1,708,318)	( 20)	註	註	註	應收帳款 \$ -	-	
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	(銷 貨)	( 953,053)	( 11)	註	註	註	應收帳款 196,788	17	
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	進 貨	887,313	16	註	註	註	應付帳款 ( 180,229)	( 15)	
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	(銷 貨)	( 1,410,301)	( 17)	註	註	註	應收帳款 334,171	28	
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	進 貨	703,494	13	註	註	註	應付帳款 ( 156,908)	( 13)	
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子公司	(銷 貨)	( 2,473,412)	( 29)	註	註	註	應收帳款 399,986	34	

註：請參閱附表五。

明緯企業股份有限公司及子公司  
 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 111 年 12 月 31 日

附表四

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	關係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵減損金額
					金額	處理方式		
明緯企業股份有限公司	蘇州明緯科技有限公司	子公司	應收帳款 \$ 334,171	5.37	\$ -	-	\$ 334,171	\$ -
	明緯（廣州）電子有限公司	子公司	應收帳款 196,788	5.37	-	-	196,788	-
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子公司	應收帳款 399,986	12.37	-	-	399,986	-

明緯企業股份有限公司及子公司  
 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 111 年度

附表五

單位：除另予註明者外  
 ，為新台幣仟元

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率(註三)
0	台灣明緯	INTERNATIONAL	1	銷貨收入	\$ 1,708,318	詳註四	4
0	台灣明緯	廣州明緯	1	銷貨收入	953,053	詳註四	2
0	台灣明緯	廣州明緯	1	銷貨成本	887,313	詳註四	2
0	台灣明緯	廣州明緯	1	技術服務收入	102,696	詳註四	-
0	台灣明緯	廣州明緯	1	應收帳款	196,788	詳註四	-
0	台灣明緯	廣州明緯	1	應付帳款	180,229	詳註四	-
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	銷貨收入	1,410,301	詳註四	3
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	銷貨成本	703,494	詳註四	2
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	技術服務收入	56,837	詳註四	-
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	應收帳款	334,171	詳註四	1
0	台灣明緯	蘇州明緯	1	應付帳款	156,908	詳註四	-
0	台灣明緯	印度明緯	1	其他應收款	7,435	詳註四	-
0	台灣明緯	新加坡明緯	1	銷貨收入	2,473,412	詳註四	6
0	台灣明緯	新加坡明緯	1	應收帳款	399,986	詳註四	1
1	INTERNATIONAL	廣州明緯	3	銷貨收入	4,198	詳註四	-
1	INTERNATIONAL	廣州明緯	3	銷貨成本	3,410,735	詳註四	8
1	INTERNATIONAL	蘇州明緯	3	銷貨成本	2,926,452	詳註四	7
1	INTERNATIONAL	歐州明緯	3	銷貨收入	1,323,543	詳註四	3
1	INTERNATIONAL	歐州明緯	3	其他收入	1,413	詳註四	-
1	INTERNATIONAL	美國明緯	3	銷貨收入	1,304,844	詳註四	3
1	INTERNATIONAL	美國明緯	3	其他收入	1,789	詳註四	-
1	INTERNATIONAL	印度明緯	3	銷貨收入	12,819	詳註四	-
1	INTERNATIONAL	馬來西亞明緯	3	其他收入	4,104	詳註四	-
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	銷貨收入	4,014,868	詳註四	9
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	銷貨成本	2,726,329	詳註四	6
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	應收帳款	712,389	詳註四	2
2	廣州明緯	蘇州明緯	3	應付帳款	562,657	詳註四	1
2	廣州明緯	廣州協緯	3	加工費	467,927	詳註四	1
2	廣州明緯	廣州協緯	3	應付加工款	48,471	詳註四	-
2	廣州明緯	廣州協緯	3	銷貨收入	2,811	詳註四	-
2	廣州明緯	廣州協緯	3	應收帳款	2,802	詳註四	-
2	廣州明緯	歐州明緯	3	銷貨成本	1,115	詳註四	-

(接次頁)

(承前頁)

編號 (註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係 (註二)	交易往來		情形
				科目	金額	
2	廣州明緯	印度明緯	3	銷貨收入	\$ 65,443	詳註四 -
2	廣州明緯	印度明緯	3	應收帳款	25,573	詳註四 -
3	蘇州明緯	蘇州協緯	3	加工費	345,283	詳註四 1
3	蘇州明緯	蘇州協緯	3	應付加工款	33,375	詳註四 -
3	蘇州明緯	蘇州協緯	3	機器設備	3,960	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯自動化	3	其他應收款	12,906	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	加工費	7,700	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	應付加工款	4,697	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	其他收入	1,452	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯貼裝	3	預收款項	1,961	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯磁件	3	其他收入	1,004	詳註四 -
3	蘇州明緯	協緯磁件	3	預收款項	1,066	詳註四 -
4	新加坡明緯	廣州明緯	3	銷貨成本	4,224,719	詳註四 9
4	新加坡明緯	廣州明緯	3	應付帳款	1,354,636	詳註四 3
4	新加坡明緯	蘇州明緯	3	銷貨收入	1,447	詳註四 -
4	新加坡明緯	蘇州明緯	3	銷貨成本	4,891,540	詳註四 11
4	新加坡明緯	蘇州明緯	3	應付帳款	1,765,316	詳註四 4
4	新加坡明緯	歐州明緯	3	銷貨收入	2,002,414	詳註四 4
4	新加坡明緯	歐州明緯	3	應收帳款	796,505	詳註四 2
4	新加坡明緯	美國明緯	3	銷貨收入	1,917,880	詳註四 4
4	新加坡明緯	美國明緯	3	應收帳款	848,125	詳註四 2
4	新加坡明緯	印度明緯	3	銷貨收入	59,372	詳註四 -
4	新加坡明緯	印度明緯	3	應收帳款	38,890	詳註四 -
4	新加坡明緯	馬來西亞明緯	3	銷貨收入	56,487	詳註四 -
4	新加坡明緯	馬來西亞明緯	3	應收帳款	26,584	詳註四 -
4	蘇州協緯	承緯精密	3	其他應收款	25,126	詳註四 -
4	蘇州協緯	協緯貼裝	3	其他應收款	4,408	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

蘇州明緯科技有限公司

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。

2.銷 貨

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

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。

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。

(二)子公司間交易：

1.進 銷 貨

INTERNATIONAL 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。

INTERNATIONAL 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。

INTERNATIONAL 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。

INTERNATIONAL 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。

INTERNATIONAL 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。

INTERNATIONAL 向印度明緯銷貨：依雙方議定合約之規範辦理，收款月結 180 天。

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。

新加坡明緯向蘇州明緯銷貨：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。

新加坡明緯向印度明緯銷貨：依雙方議定合約之規範辦理，收款月結 180 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。

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。

廣州明緯向歐洲明緯進貨：依雙方議定合約之規範辦理，付款月結 60 天。

廣州明緯向印度明緯銷貨：依雙方議定合約之規範辦理，收款月結 180 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。

## 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。

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。

## 3.其他收入

INTERNATIONAL 對歐洲明緯其他：價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

INTERNATIONAL 對美國明緯其他：價格訂定與收款天期均依雙方訂定之合約規範辦理。

INTERNATIONAL 對馬來西亞明緯其他：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：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：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。

明緯企業股份有限公司及子公司  
被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊  
民國 111 年度

附表六

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(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率%	帳面金額			
明緯企業股份有限公司	Wellnex Holding Co., Ltd.	薩摩亞	投資控股	14,143,400	\$ 4,140,728	10,000,000	100	\$ 23,515,351	\$ 8,459,592	\$ 6,138,719	子公司
	Mean Well Europe B.V.	荷蘭	電源設備之銷售	563,507	145,779	1,652	91.78	896,649	374,940	254,751	子公司
	Mean Well USA, Inc.	美國	電源設備之銷售	537,297	135,620	762,400	95.30	904,630	394,559	270,249	子公司
	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	印度	電源設備之製造與銷售	3,001	1,811	688,700	97.00	13,278	18,543	12,841	子公司
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	新加坡	電源設備之銷售	42,929	278	1,500,000	100	1,322,744	1,296,968	1,296,968	子公司
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	馬來西亞	電源設備之銷售	40,844	-	680,000	68.00	20,067	11,777		孫公司
Wellnex Holding Co., Ltd.	Mean Well International Co., Ltd.	薩摩亞	電源設備之銷售	-	3,027	-	100	-	710,925		孫公司
	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	香港	電源設備之銷售	136,213	124,128	4,100,000	100	23,004,443	7,692,568		孫公司

明緯企業股份有限公司及子公司  
具有控制能力之被投資公司資金貸與他人  
民國 111 年 12 月 31 日

附表七

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	擔保名稱	品名	對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
1	蘇州明緯科技有限公司	蘇州聯源投資有限公司	其他應收款—關係人	是	\$ 44,917	\$ 44,917	\$ 44,917	2~4.51	短期融通	\$ -	充實該實質關係人短期營運資金	\$ -	-	\$ -	(註2)	(註2)
2	蘇州協緯科技股份有限公司	蘇州聯源投資有限公司	其他應收款—關係人	是	44	-	-	4.51	短期融通	-	充實該實質關係人短期營運資金	-	-	-	(註3)	(註3)
3	蘇州協緯科技股份有限公司	蘇州承緯精密科技有限公司	其他應收款—關係人	是	25,126	25,126	25,126	不計息	短期融通	-	充實該實質關係人短期營運資金	-	-	-	(註3)	(註3)
4	蘇州協緯科技股份有限公司	蘇州協緯貼裝科技有限公司	其他應收款—關係人	是	4,408	4,408	4,408	不計息	短期融通	-	充實該實質關係人短期營運資金	-	-	-	(註3)	(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%= 8,216,659 仟元×10%=821,666 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%=174,524 仟元×20%= 34,905 仟元。

明緯企業股份有限公司及子公司  
具有控制能力之被投資公司期末持有有價證券情形  
民國 111 年 12 月 31 日

附表八

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

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
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額	公 允 價 值	
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—流動	6,000	\$ 4,230	\$ 4,230	
	工商銀行	—	"	10,000	191	191	
	英 飛 特	—	"	10,000	555	555	
	中國中車	—	"	10,000	225	225	
	世茂能源	—	"	5,000	370	370	
	視源股份	—	"	2,000	521	521	
	中國電信	—	"	1,000	18	18	
	長遠鋰科	—	"	500	32	32	
	華微電子	—	"	1,000	29	29	
	東軟集團	—	"	1,000	44	44	
	百濟神州	—	"	1,000	584	584	
	士蘭微	—	"	500	72	72	
	理財商品						
	工銀理財一月聚月盈 2012YJYY	—	"	-	132,282	132,282	
	中航信託—太垣 20A099 號房地產項目	—	"	-	196,836	196,836	
	中信證券—固收安享	—	"	-	66,142	66,142	
	中信證券—粵灣 1 號	—	"	-	88,189	88,189	
	中信證券—粵灣 3 號	—	"	-	88,189	88,189	
中信證券—信信向榮 2 號	—	"	-	88,189	88,189		
中信證券—粵灣 6 號	—	"	-	88,189	88,189		
蘇州明緯科技有限公司	股 票						
	海康威視	—	"	2,500	382	382	
	麥格米特	—	"	1,000	114	114	
	英飛特	—	"	20,000	1,110	1,110	
	邁瑞醫療	—	"	200	279	279	
	士蘭微	—	"	1,000	145	145	
	中國中車	—	"	5,000	113	113	
	安圖生物	—	"	500	137	137	
	中航產榮	—	"	500	8	8	
	天合光能	—	"	1,000	282	282	
	理財商品						
	中國建設銀行—日積月累	—	"	-	1,091,359	1,091,359	
	中國建設銀行—隨意存	—	"	-	1,857,648	1,857,648	
	中航信託—天垣 20A099 號房地產開發股權投資集合資金信託計劃	—	"	-	221,442	221,442	
中航信託—天垣 21A365 號房地產開發股權投資集合資金信託計劃	—	"	-	211,786	211,786		

(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
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額	公 允 價 值	
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	—	“	-	\$ 107,811	\$ 107,811	
Mean Well USA, Inc.	股 票 Agilent Technologies, Inc.	—	“	110	306	306	
	Berkshire Hathaway Inc.	—	“	150	1,540	1,540	
	Bio Rad Laboratories Inc.	—	“	22	306	306	
	Chargepoint Holdings Inc.	—	“	1,000	422	422	
	Kraneshares TR Global Carbon Strategy	—	“	100	154	154	
	UBS Group AG	—	“	10	5	5	
Mean Well Europe B.V.	股 票 Koninklijke Philips N.V.	—	“	10	5	5	
	Signify N.V. (Light.AS)	—	“	10	11	11	
	NN Group N.V.	—	“	35	47	47	
	iShares AEX ETFs	—	“	10	26	26	
	iShares MSCI Europe SRI UCITS	—	“	200	387	387	

明緯企業股份有限公司及子公司

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 111 年度

附表九

單位：外幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	初買		入賣		出		期末 (註)					
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額				
明緯(廣州)電子有限公司	理財商品	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	RMB 139,230	-	RMB 1,458,080	-	RMB 1,599,007	RMB 1,597,310	RMB 1,697	-	RMB -		
	工商銀行-法人超短期理財財				-	-	-	RMB 100,000	-	RMB 100,211	RMB 100,000	RMB 211	-	RMB -		
	0701CDQB				-	-	-	RMB 173,839	-	RMB 180,873	RMB 173,839	RMB 7,034	-	RMB -		
	中國銀行-中銀理財.樂享天天				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中航信託-天啟【2020】533 號海倫堡集合資金信託計劃				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
蘇州明緯科技有限公司	結構性存款	"	-	-	-	RMB 130,000	-	-	-	RMB 131,387	RMB 130,000	RMB 1,387	-	RMB -		
	中國銀行-掛鉤型結構性存款				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	理財商品				-	-	-	RMB 600,000	-	RMB 1,129,002	-	RMB 1,485,659	RMB 1,481,497	RMB 4,162	-	RMB 247,505
	中國建設銀行-日積月累				-	-	-	RMB 214,861	-	RMB 4,946,199	-	RMB 4,742,849	RMB 4,739,771	RMB 3,078	-	RMB 421,289
蘇州明緯科技有限公司	中國建設銀行-隨意存	"	-	-	-	RMB 90,000	-	-	-	RMB 97,231	RMB 90,000	RMB 7,231	-	RMB -		
	中航信託-天信【2020】21 號集合資金信託計劃				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：包含評價損益。

明緯企業股份有限公司及子公司

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 111 年度

附表十

單位：新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			進（銷）貨	金額	佔總進（銷）貨之比率 %	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據、帳款之比率 %	
Mean Well International Co., Ltd.	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	\$ 1,708,318	22	註	註	註	應付帳款 \$ -	-	
明緯（廣州）電子有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	953,053	6	註	註	註	應付帳款 ( 196,788 )	( 7 )	
明緯（廣州）電子有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	( 銷 貨 )	( 887,313 )	( 4 )	註	註	註	應收帳款 180,229	5	
蘇州明緯科技有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	1,410,301	8	註	註	註	應付帳款 ( 334,171 )	( 10 )	
蘇州明緯科技有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	( 銷 貨 )	( 703,494 )	( 3 )	註	註	註	應收帳款 156,908	4	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	2,473,412	21	註	註	註	應付帳款 ( 399,986 )	( 11 )	
Mean Well International Co., Ltd.	明緯（廣州）電子有限公司	最終母公司為同一人	進 貨	3,410,735	42	註	註	註	應付帳款 -	-	
Mean Well International Co., Ltd.	蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	進 貨	2,926,452	36	註	註	註	應付帳款 -	-	
Mean Well International Co., Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	( 銷 貨 )	( 1,323,543 )	( 15 )	註	註	註	應收帳款 -	-	

( 接次頁 )

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形					交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%		
Mean Well International Co., Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	(銷貨)	(\$ 1,304,844)	( 15)	註	註	註	應收帳款 \$ -	-		
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	進貨	2,726,329	16	註	註	註	應付帳款 ( 562,657)	( 19)		
			(銷貨)	( 4,014,868)	( 18)	註	註	註	應收帳款 712,389	19		
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	467,927	28	註	註	註	應付加工款 ( 48,471)	( 47)		
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	345,283	21	註	註	註	應付加工款 ( 33,375)	( 30)		
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	4,224,719	37	註	註	註	應付帳款 ( 1,354,636)	( 38)		
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	4,891,540	42	註	註	註	應付帳款 ( 1,765,316)	( 50)		
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 2,002,414)	( 15)	註	註	註	應收帳款 796,505	20		
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 1,917,880)	( 15)	註	註	註	應收帳款 848,125	21		
明緯(廣州)電子有限公司	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 3,410,735)	( 16)	註	註	註	應收帳款 -	-		
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 2,926,452)	( 13)	註	註	註	應收帳款 -	-		

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
Mean Well Europe B.V.	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	\$ 1,323,543	35	註	註	註	應付帳款 \$ -	-	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	1,304,844	-	註	註	註	應付帳款 -	-	
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	(銷貨)	( 2,726,329 )	( 13 )	註	註	註	應收帳款 562,657	14	
			進貨	4,014,868	24	註	註	註	應付帳款 ( 712,389 )	( 22 )	
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)	( 4,224,719 )	( 19 )	註	註	註	應收帳款 \$ 1,354,636	37	
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)	( 4,891,540 )	( 23 )	註	註	註	應收帳款 1,765,316	43	
Mean Well Europe B.V.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	2,002,414	53	註	註	註	應付帳款 ( 796,505 )	( 21 )	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	1,917,880	53	註	註	註	應付帳款 ( 848,125 )	( 100 )	
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	(加工收入)	( 345,283 )	( 100 )	註	註	註	應收帳款 33,375	98	
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	(加工收入)	( 467,927 )	( 100 )	註	註	註	應收帳款 48,471	99	

註：請參閱附表五。

明緯企業股份有限公司及子公司

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 111 年 12 月 31 日

附表十一

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 損失金額
					金額	處理方式		
明緯（廣州）電子有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價 之最終母公司	應收帳款 \$ 180,229	6.00	\$ -	-	\$ 180,229	\$ -
蘇州明緯科技有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價 之最終母公司	應收帳款 156,908	5.87	-	-	156,908	-
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	應收帳款 796,505	5.03	-	-	796,505	-
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	應收帳款 848,125	4.52	-	-	848,125	-
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 712,389	5.00	-	-	712,389	-
明緯（廣州）電子有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	應收帳款 1,354,636	6.24	-	-	1,354,636	-
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	應收帳款 1,765,316	5.54	-	-	1,765,316	-
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	應收帳款 562,657	5.71	-	-	562,657	-

明緯企業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國 111 年度

附表十二

單位：新台幣仟元；外幣仟元

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	本期期初 自台灣匯出 累積投資金額 (註四)	本期匯出或收回投資金額		本期期末 自台灣匯出 累積投資金額 (註四)	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接投資之 持股比例%	本期認列 投資利益 (註三)	期末投 資帳 面價 值	截至本期止 已匯回台灣之 投資收益
					匯出	收回						
蘇州明緯科技有限公 司	電源設備之製造	\$ 322,500 (USD 10,000)	註一	\$ 235,547 (USD 8,104)	\$ 4,603,058 (USD 148,553)	\$ -	\$ 4,838,605 (USD 156,657)	\$ 4,128,693	100.00	\$ 2,975,331	\$ 8,166,133	\$ 4,728,614 (USD 157,939)
明緯(廣州)電子有 限公司	電源設備之製造	322,500 (USD 10,000)	註一	272,194 (USD 9,399)	4,993,357 (USD 161,149)	-	5,265,551 (USD 170,548)	3,497,372	100.00	2,531,423	7,063,093	9,875,433 (CNY 102,270) (USD 313,553)
廣州華緯電子有限公 司(註五)	電源設備之製造	-	註一	58,909 (USD 1,902)	-	-	58,909 (USD 1,902)	-	-	-	-	-
蘇州協緯科技股份有 限公司	電源設備之製造	142,048 (RMB 32,000)	註二	-	-	-	-	3,033	36.77	815	64,178	-
廣州協緯投資有限公 司	電源設備之製造	22,031 (RMB 5,088)	註二	-	-	-	-	38,506	36.77	27,821	41,091	-
蘇州協緯自動化科技 有限公司	電源設備之製造	4,439 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	(192)	36.77	(139)	4,219	-
蘇州協緯磁件科技有 限公司	電源設備之製造	26,608 (RMB 6,000)	註二	-	-	-	-	(1,203)	36.77	(869)	25,261	-
蘇州承緯精密科技有 限公司	電源設備之製造	4,435 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	4	36.77	3	4,413	-
蘇州協緯精密科技有 限公司	電源設備之製造	4,435 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	(3)	36.77	(2)	4,406	-
蘇州協緯貼裝科技有 限公司	電源設備之製造	4,435 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	1,519	36.77	1,097	5,919	-

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：採用美元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
\$ 10,163,065 (USD 329,107)	\$ 14,045,679 (USD 457,365)	\$ 17,159,769

明緯企業股份有限公司及子公司

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 111 年度

附表十三

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

關 係 人 名 稱	本公司與關係人之關係	交 易 類 型	金 額	交 易 條 件			應 收 ( 付 ) 票 據、帳 款		未 實 現 損 益
				價 格	付 款 條 件	與一般交易之比較	餘 額	百分比 (%)	
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)	(\$ 1,410,301)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 \$ 334,171	( 28 )	\$ 31,357
		技術服務收入	( 56,837 )	註 1	註 1	註 1	其他應收款 -	-	-
		進 貨	703,494	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 156,908 )	( 13 )	15,867
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)	( 953,053 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 196,788	17	22,718
		技術服務收入	( 102,696 )	註 1	註 1	註 1	其他應收款 -	-	-
		進 貨	887,313	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 180,229 )	( 15 )	17,558
Mean Well International Co., Ltd.與明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	(銷 貨)	( 4,198 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 -	-	-
		進 貨	3,410,735	註 1	註 1	註 1	應付帳款 -	-	41,287
Mean Well International Co., Ltd.與蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	進 貨	2,926,452	註 1	註 1	註 1	應付帳款 -	-	40,018
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	進 貨	4,224,719	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 1,354,636 )	( 38 )	51,693
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)	( 1,447 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 -	-	-
		進 貨	4,891,540	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 1,765,316 )	( 50 )	67,613

( 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	易 條 件			應 收 ( 付 ) 票 據 、 帳 款		未 實 現 損 益
				交 價	格 付 款 條 件	與一般交易之比較	餘 額	百分比 (%)	
明緯(廣州)電子有限公司與蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	(銷 貨)	(\$ 4,014,868)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 \$ 712,389	19	59,626
		進 貨	2,726,329	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 562,657 )	( 19 )	49,036
明緯(廣州)電子有限公司與Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	進 貨	1,115	註 1	註 1	註 1	應付帳款 -	-	-
明緯(廣州)電子有限公司與Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	最終母公司為同一人	(銷 貨)	( 65,443 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 25,573	1	-
明緯(廣州)電子有限公司與廣州協緯投資有限公司	最終母公司為同一人	加 工 費	467,927	註 1	註 1	註 1	應付加工款 ( 48,471 )	( 47 )	-
		(銷 貨)	( 2,811 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 2,802	--	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯科技股份有限公司	最終母公司為同一人	加 工 費	345,283	註 1	註 1	註 1	應付加工款 ( 33,375 )	( 30 )	-
		機 器 設 備	3,960	註 1	註 1	註 1	其他應付款 -	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯貼裝科技有限公司	最終母公司為同一人	加 工 費	7,700	註 1	註 1	註 1	應付加工款 ( 4,697 )	4	-
		(其他收入)	( 1,452 )	註 1	註 1	註 1	預收款項 ( 1,961 )	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯磁件科技有限公司	最終母公司為同一人	(其他收入)	( 1,004 )	註 1	註 1	註 1	預收款項 ( 1,066 )	-	-

註 1：請參閱附表五。

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：附表七。

# 附錄 B

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111及110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 §

項	目 頁	次	財 務 報 告 附 註 編 號
一、封 面	1		
二、目 錄	2		
三、會計師查核報告	3~5		
四、個體資產負債表	6		
五、個體綜合損益表	7~8		
六、個體權益變動表	9		
七、個體現金流量表	10~11		
八、個體財務報告附註			
(一) 公司沿革	12		一
(二) 通過財務報告之日期及程序	12		二
(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用	12~14		三
(四) 重大會計政策之彙總說明	14~25		四
(五) 重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源	25		五
(六) 重要會計項目之說明	25~48		六~二七
(七) 關係人交易	48~51		二八
(八) 質抵押之資產	-		-
(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	51		二九
(十二) 具重大影響之外幣資產及負債資訊	51~52		三十
(十三) 附註揭露事項			
1. 重大交易事項相關資訊	52		三一
2. 轉投資事業相關資訊	52		三一
3. 大陸投資資訊	53		三一
九、重要會計項目明細表	70~84		-

### 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與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：

1. 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。
2. 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

會計師 陳 文 香

陳文香



會計師 洪 國 田

洪國田



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 112 年 4 月 28 日



明聲企業投資有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四、六及二七)	\$ 5,169,673	15	\$ 805,284	5
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四、七及二七)	-	-	340,150	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四、八及二七)	30,415	-	-	-
1150	應收票據(附註四、九、二十及二七)	117,108	-	105,669	1
1170	應收帳款(附註四、九、二十及二七)	247,342	1	234,405	1
1180	應收帳款—關係人淨額(附註四、九、二十、二七及二八)	930,945	3	673,986	4
1200	其他應收款(附註四、九、二七及二八)	51,431	-	41,206	-
130X	存貨(附註四及十)	796,514	2	513,774	3
1479	其他流動資產(附註十四)	878	-	780	-
11XX	流動資產總計	<u>7,344,306</u>	<u>21</u>	<u>2,715,254</u>	<u>16</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資(附註四、十一及二八)	26,652,652	78	14,336,255	82
1600	不動產、廠房及設備(附註四及十二)	319,722	1	310,535	2
1780	其他無形資產(附註四及十三)	2,516	-	2,160	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	62,254	-	39,931	-
1975	淨確定福利資產—非流動(附註四及十八)	33,979	-	-	-
1990	其他非流動資產(附註十四)	5,804	-	1,408	-
15XX	非流動資產總計	<u>27,076,927</u>	<u>79</u>	<u>14,690,289</u>	<u>84</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 34,421,233</u>	<u>100</u>	<u>\$ 17,405,543</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2150	應付票據(附註四、十五及二七)	\$ -	-	\$ 58	-
2170	應付帳款(附註四、十五及二七)	904,891	2	775,241	5
2180	應付帳款—關係人(附註四、十五、二七及二八)	337,137	1	198,430	1
2200	其他應付款(附註四、十六及二七)	248,589	1	198,432	1
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	1,255,594	4	646,172	4
2250	負債準備—流動(附註四及十七)	28,497	-	16,383	-
2399	其他流動負債(附註十六及二十)	7,827	-	13,239	-
21XX	流動負債總計	<u>2,782,535</u>	<u>8</u>	<u>1,847,955</u>	<u>11</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註四及二二)	3,039,083	9	2,382,469	14
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	-	-	85,689	-
2650	其他非流動負債(附註四及十一)	-	-	2,683	-
25XX	非流動負債總計	<u>3,039,083</u>	<u>9</u>	<u>2,470,841</u>	<u>14</u>
2XXX	負債總計	<u>5,821,618</u>	<u>17</u>	<u>4,318,796</u>	<u>25</u>
	權益(附註四及十九)				
	股本				
3110	普通股	1,940,300	6	1,500,000	9
3200	資本公積	12,807,592	37	1,696	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,751,923	11	3,243,312	19
3350	未分配盈餘	10,711,718	31	9,503,351	54
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 611,918)	( 2)	( 1,161,612)	( 7)
3XXX	權益總計	<u>28,599,615</u>	<u>83</u>	<u>13,086,747</u>	<u>75</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 34,421,233</u>	<u>100</u>	<u>\$ 17,405,543</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林國棟



經理人：鄭志得



會計主管：游承翰



明緯企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二十及二八）	\$ 8,506,162	100	\$ 6,677,365	100
5000	營業成本（附註四、十、二一及二八）	<u>5,871,725</u>	<u>69</u>	<u>4,837,939</u>	<u>73</u>
5900	營業毛利	2,634,437	31	1,839,426	27
5910	未實現銷貨利益	( 160,038)	( 2)	( 91,783)	( 1)
5920	已實現銷貨利益	<u>91,783</u>	<u>1</u>	<u>66,820</u>	<u>1</u>
5950	已實現營業毛利	<u>2,566,182</u>	<u>30</u>	<u>1,814,463</u>	<u>27</u>
	營業費用（附註四、二一、二四及二八）				
6100	推銷費用	156,751	2	137,657	2
6200	管理費用	319,929	3	184,221	3
6300	研究發展費用	<u>166,205</u>	<u>2</u>	<u>135,205</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>642,885</u>	<u>7</u>	<u>457,083</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>1,923,297</u>	<u>23</u>	<u>1,357,380</u>	<u>20</u>
	營業外收入及支出（附註四、二一及二八）				
7100	利息收入	26,769	-	339	-
7010	其他收入	161,873	2	134,996	2
7020	其他利益及損失	408,724	5	( 32,547)	( 1)
7070	採用權益法之子公司損益份額	<u>7,973,528</u>	<u>94</u>	<u>4,921,324</u>	<u>74</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>8,570,894</u>	<u>101</u>	<u>5,024,112</u>	<u>75</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 10,494,191	124	\$ 6,381,492	95
7950	所得稅費用(附註四及二二)	( 2,115,018)	( 25)	( 1,294,976)	( 19)
8200	本年度淨利	<u>8,379,173</u>	<u>99</u>	<u>5,086,516</u>	<u>76</u>
	其他綜合損益(附註四、十八及十九)				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 六)	13,668	-	( 2,381)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二二)	( 2,734)	-	1,979	-
8310		<u>10,934</u>	<u>-</u>	<u>( 402)</u>	<u>-</u>
	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	<u>501,397</u>	<u>6</u>	<u>( 261,878)</u>	<u>( 4)</u>
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	<u>512,331</u>	<u>6</u>	<u>( 262,280)</u>	<u>( 4)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 8,891,504</u>	<u>105</u>	<u>\$ 4,824,236</u>	<u>72</u>
	每股盈餘(附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 45.78</u>		<u>\$ 33.91</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 45.55</u>		<u>\$ 33.70</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林國棟



經理人：鄭志得



會計主管：游承翰



明緯企業股份有限公司  
個體權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		股	本	資	本	公	積	保 留 盈 餘		其 他 權 益 項 目	權 益 總 額
								法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	\$	1,500,000	\$	1,316	\$	2,827,209	\$	8,283,340	(\$ 899,734)	\$ 11,712,131
B1	109 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	-	-	416,103	( 416,103)	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	-	( 3,450,000)	-	-	-	( 3,450,000)
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	380	-	-	-	-	-	-	380
D1	110 年度淨利	-	-	-	-	-	5,086,516	-	-	-	5,086,516
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	( 402)	( 261,878)	-	( 262,280)	
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	5,086,114	( 261,878)	-	4,824,236	
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	1,500,000	1,696	3,243,312	9,503,351	( 1,161,612)	13,086,747				
B1	110 年度盈餘指撥及分配 法定盈餘公積	-	-	508,611	( 508,611)	-	-	-	-	-	
B5	股東現金股利	-	-	-	( 4,462,690)	-	-	-	-	( 4,462,690)	
M5	取得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	440,300	12,806,276	-	-	-	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	-	-	-	10,934	501,397	512,331				
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	8,390,107	501,397	8,891,504				
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				

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林國棟



經理人：鄭志得



會計主管：游承翰



明緯企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 10,494,191	\$ 6,381,492
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	10,787	10,241
A20200	攤銷費用	1,066	698
A21200	利息收入	( 26,769)	( 339)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	39,376	-
A22400	採用權益法之子公司損益份額	( 7,973,528)	( 4,921,324)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	44	19
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	15,957
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨利益	( 876)	( 2,186)
A23900	與子公司之未實現利益	160,038	91,783
A24000	與子公司之已實現利益	( 91,783)	( 66,820)
A24100	未實現外幣兌換(利益)損失	( 94,340)	31,196
A29900	提列負債準備	12,114	16,383
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	192,154
A31130	應收票據	( 11,439)	( 66,596)
A31150	應收帳款	( 262,663)	( 126,180)
A31180	其他應收款	( 10,225)	( 10,169)
A31200	存 貨	( 282,740)	( 75,665)
A31240	其他流動資產	( 98)	160
A31990	其他非流動資產	( 660)	-
A32130	應付票據	( 58)	( 323)
A32150	應付帳款	262,134	184,354
A32180	其他應付款	50,157	51,962
A32230	其他流動負債	( 5,412)	5,974
A32240	淨確定福利負債	( 106,000)	( 4,440)
A33000	營運產生之現金	2,382,238	1,708,331
A33100	收取之利息	26,769	339
A33500	支付之所得稅	( 874,039)	( 760,487)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>1,534,968</u>	<u>948,183</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
	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	(\$ 30,415)	\$ -
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 20,018)	( 9,409)
B03700	存出保證金增加	( 400)	-
B04500	購置無形資產	( 1,422)	-
B07100	預付設備款增加	( 3,336)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	( 10,876,644)	( 278)
B02300	處分子公司之淨現金流入	10,726	-
B05400	收取子公司股利	<u>4,913,090</u>	<u>2,173,060</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>( 6,008,419)</u>	<u>2,163,373</u>
	籌資活動之現金流量		
C04500	支付現金股利	( 4,462,690)	( 3,450,000)
C04600	現金增資	<u>13,207,200</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>8,744,510</u>	<u>( 3,450,000)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>93,330</u>	<u>( 30,880)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)數	4,364,389	( 369,324)
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>805,284</u>	<u>1,174,608</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,169,673</u>	<u>\$ 805,284</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：林國棟



經理人：鄭志得



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 111 年及 110 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 112 年 4 月 28 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「IFRSs」）

適用修正後之金管會認可並發布生效之 IFRSs 將不致造成本公司會計政策之重大變動。

- (二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

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

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

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

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

## 1. IAS 1 之修正「會計政策之揭露」

該修正明訂本公司應依重大之定義，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。該修正並釐清：

- 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。

此外，該修正並舉例說明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。

## 2. IAS 8 之修正「會計估計值之定義」

該修正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。

除上述影響外，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 IFRSs

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 16 之修正「售後租回中之租賃負債」	2024 年 1 月 1 日 (註 2)
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
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

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。

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：

1. 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）。

2. 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本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，利息及再衡量利益或損失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二七。

#### B. 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與其他應收款）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）及淨確定福利負債（資產）淨利息於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。

本公司將新型冠狀病毒肺炎疫情近期之發展、俄羅斯與烏克蘭軍事衝突及相關國際制裁暨通貨膨脹及市場利率波動對經濟環境可能之影響，納入對現金流量推估、成長率、折現率、獲利能力等相關重大會計估計之考量，管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

## 六、現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 108	\$ 116
銀行支票及活期存款	2,248,265	805,168
約當現金（原始到期日在3個月 以內之投資）		
銀行定期存款	2,921,300	-
	<u>\$ 5,169,673</u>	<u>\$ 805,284</u>

截至 111 年 12 月 31 日止，銀行定期存款利率為 1.22%~4.42%。

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>金融資產—流動</u>		
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產		
— 基金受益憑證	\$ <u>          -</u>	\$ <u>340,150</u>

八、按攤銷後成本衡量之金融資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流    動</u>		
國內投資		
原始到期日超過3個月之		
定期存款	\$ <u>30,415</u>	\$ <u>          -</u>

截至 111 年 12 月 31 日止，原始到期日超過 3 個月之定期存款利率為年利率 2.1%。

九、應收票據、應收帳款及其他應收款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>應收票據</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 117,226	\$ 105,775
減：備抵損失	( <u>        118</u> )	( <u>        106</u> )
	\$ <u>117,108</u>	\$ <u>105,669</u>
因營業而發生	\$ <u>117,108</u>	\$ <u>105,669</u>
<u>應收帳款</u>		
按攤銷後成本衡量		
總帳面金額	\$ 248,690	\$ 235,765
總帳面金額—關係人	930,945	673,986
減：備抵損失	( <u>      1,348</u> )	( <u>      1,360</u> )
	\$ <u>1,178,287</u>	\$ <u>908,391</u>
<u>其他應收款</u>		
應收營業稅退稅款	\$ 43,996	\$ 33,771
應收放款	<u>      7,435</u>	<u>      7,435</u>
	\$ <u>51,431</u>	\$ <u>41,206</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：

#### 111年12月31日

	<u>應收票據</u>	<u>經銷客戶</u>	<u>終端客戶</u>	<u>關係人</u>	<u>合計</u>
預期信用損失率	0.1%	0.1%	0.2%~1.11%	-	
總帳面金額	\$ 117,226	\$ 139,996	\$ 108,694	\$ 930,945	\$ 1,296,861
備抵損失（存續期間 預期信用損失）	( <u>118</u> )	( <u>140</u> )	( <u>1,208</u> )	-	( <u>1,466</u> )
攤銷後成本	<u>\$ 117,108</u>	<u>\$ 139,856</u>	<u>\$ 107,486</u>	<u>\$ 930,945</u>	<u>\$ 1,295,395</u>

#### 110年12月31日

	<u>應收票據</u>	<u>經銷客戶</u>	<u>終端客戶</u>	<u>關係人</u>	<u>合計</u>
預期信用損失率	0.1%	0.1%	0.2%~1.08%	-	
總帳面金額	\$ 105,775	\$ 121,438	\$ 114,327	\$ 673,986	\$ 1,015,526
備抵損失（存續期間 預期信用損失）	( <u>106</u> )	( <u>122</u> )	( <u>1,238</u> )	-	( <u>1,466</u> )
攤銷後成本	<u>\$ 105,669</u>	<u>\$ 121,316</u>	<u>\$ 113,089</u>	<u>\$ 673,986</u>	<u>\$ 1,014,060</u>

應收帳項之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
0~90 天	\$ 1,296,861	\$ 1,015,142
91~180 天	-	384
181~360 天	-	-
360 天以上	-	-
合 計	<u>\$ 1,296,861</u>	<u>\$ 1,015,526</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：

	應 收 票 據	應 收 帳 款
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 39	\$ 1,427
本年度重分類	<u>67</u>	( <u>67</u> )
110 年 12 月 31 日餘額	106	1,360
本年度重分類	<u>12</u>	( <u>12</u> )
111 年 12 月 31 日餘額	<u>\$ 118</u>	<u>\$ 1,348</u>

#### 十、存 貨

	111年12月31日	110年12月31日
商 品	\$ 208,826	\$ 131,645
原 料	231,381	187,944
在 製 品	218,215	136,698
製 成 品	<u>138,092</u>	<u>57,487</u>
	<u>\$ 796,514</u>	<u>\$ 513,774</u>

111 及 110 年度與存貨相關之銷貨成本如下：

	111年度	110年度
銷貨成本	\$ 5,871,034	\$ 4,821,536
存貨呆滯及跌價損失	-	15,957
存貨盤損	<u>691</u>	<u>446</u>
	<u>\$ 5,871,725</u>	<u>\$ 4,837,939</u>

## 十一、採用權益法之投資

### 投資子公司

	111年12月31日	110年12月31日
	帳面價值	帳面價值
Wellnex Holding Co., Ltd.	\$ 23,515,351	\$ 13,479,176
Mean Well Europe B.V.	896,649	479,044
Mean Well USA, Inc.	904,630	377,794
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	13,278	( 2,683)
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	<u>1,322,744</u>	<u>241</u>
	26,652,652	14,333,572
加：採權益法之長期股權投資貸餘 轉列其他非流動負債	<u>-</u>	<u>2,683</u>
	<u>\$ 26,652,652</u>	<u>\$ 14,336,255</u>

子 公 司 名 稱	所有權權益及表決權百分比		
	111年12月31日	110年12月31日	註
Wellnex Holding Co., Ltd.	100%	63%	1
Mean Well Europe B.V.	91.78%	60%	2
Mean Well USA, Inc.	95.30%	60%	3
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	97%	60%	4
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	100%	100%	5

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%。
2. 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%。
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%。

5. 本公司於 110 年間以現金 278 仟元(美金 10 仟元)出資設立 Mean Well Singapore Pte. Ltd.，持股比例 100%；本公司於 111 年間再以現金 42,651 仟元(美金 1,490 仟元)增資 Mean Well Singapore Pte. Ltd.，持股比例維持 100%。

110 年度本公司因繼續按持股比例認列 Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.之虧損，致其長期股權投資帳面金額係呈貸餘，本公司業將相關貸餘金額轉列其他非流動負債項下。

111 及 110 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。

## 十二、不動產、廠房及設備

	自有土地	建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
<u>成 本</u>							
110 年 1 月 1 日餘額	\$ 180,000	\$ 264,597	\$ 91,029	\$ 499	\$ 9,110	\$ 31,281	\$ 576,516
增 添	-	173	2,623	-	-	6,613	9,409
處 分	-	( 64,709 )	( 56,700 )	-	( 4,670 )	( 21,628 )	( 147,707 )
110 年 12 月 31 日餘額	\$ 180,000	\$ 200,061	\$ 36,952	\$ 499	\$ 4,440	\$ 16,266	\$ 438,218
<u>累計折舊及減損</u>							
110 年 1 月 1 日餘額	\$ -	\$ 150,767	\$ 77,181	\$ 416	\$ 8,295	\$ 28,471	\$ 265,130
折舊費用	-	3,664	5,365	-	20	1,192	10,241
處 分	-	( 64,709 )	( 56,681 )	-	( 4,670 )	( 21,628 )	( 147,688 )
110 年 12 月 31 日餘額	\$ -	\$ 89,722	\$ 25,865	\$ 416	\$ 3,645	\$ 8,035	\$ 127,683
110 年 12 月 31 日淨額	\$ 180,000	\$ 110,339	\$ 11,087	\$ 83	\$ 795	\$ 8,231	\$ 310,535
<u>成 本</u>							
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 180,000	\$ 200,061	\$ 36,952	\$ 499	\$ 4,440	\$ 16,266	\$ 438,218
增 添	-	551	14,219	-	-	5,248	20,018
處 分	-	-	( 266 )	-	-	-	( 266 )
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 180,000	\$ 200,612	\$ 50,905	\$ 499	\$ 4,440	\$ 21,514	\$ 457,970
<u>累計折舊及減損</u>							
111 年 1 月 1 日餘額	\$ -	\$ 89,722	\$ 25,865	\$ 416	\$ 3,645	\$ 8,035	\$ 127,683
折舊費用	-	3,646	5,156	-	20	1,965	10,787
處 分	-	-	( 222 )	-	-	-	( 222 )
111 年 12 月 31 日餘額	\$ -	\$ 93,368	\$ 30,799	\$ 416	\$ 3,665	\$ 10,000	\$ 138,248
111 年 12 月 31 日淨額	\$ 180,000	\$ 107,244	\$ 20,106	\$ 83	\$ 775	\$ 11,514	\$ 319,722

於 111 及 110 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
辦公設備	5年
其他設備	3至5年

十三、其他無形資產

	<u>電 腦 軟 體</u>
<u>成 本</u>	
110年1月1日餘額	\$ 19,595
單獨取得	<u>-</u>
110年12月31日餘額	19,595
單獨取得	<u>1,422</u>
111年12月31日餘額	<u>\$ 21,017</u>
<u>累計攤銷及減損</u>	
110年1月1日餘額	\$ 16,737
攤銷費用	<u>698</u>
110年12月31日餘額	17,435
攤銷費用	<u>1,066</u>
111年12月31日餘額	<u>\$ 18,501</u>
110年12月31日餘額	<u>\$ 2,160</u>
111年12月31日餘額	<u>\$ 2,516</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 3年

十四、其他資產

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流 動</u>		
預付款項	\$ 310	\$ 312
暫付款	<u>568</u>	<u>468</u>
	<u>\$ 878</u>	<u>\$ 780</u>
<u>非 流 動</u>		
存出保證金	\$ 789	\$ 389
預付設備款	3,336	-
其 他	<u>1,679</u>	<u>1,019</u>
	<u>\$ 5,804</u>	<u>\$ 1,408</u>

十五、應付票據及應付帳款

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>應付票據</u>		
因營業而發生	\$ <u>-</u>	\$ <u>58</u>
<u>應付帳款</u>		
因營業而發生	\$ <u>904,891</u>	\$ <u>775,241</u>
因營業而發生－關係人	\$ <u>337,137</u>	\$ <u>198,430</u>

十六、其他負債

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流 動</u>		
其他應付款		
應付薪資及獎金	\$ 111,698	\$ 113,136
應付員工及董監酬勞	118,123	72,035
其 他	<u>18,768</u>	<u>13,261</u>
	\$ <u>248,589</u>	\$ <u>198,432</u>
其他負債		
合約負債（附註二十）	\$ 6,475	\$ 11,460
代收 款	782	932
其 他	<u>570</u>	<u>847</u>
	\$ <u>7,827</u>	\$ <u>13,239</u>

十七、負債準備

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>流 動</u>		
保固負債（一）	\$ 16,383	\$ 16,383
會員點數（二）	<u>12,114</u>	<u>-</u>
	\$ <u>28,497</u>	\$ <u>16,383</u>

負債準備之變動資訊如下：

	<u>保 固 負 債</u>	<u>會 員 點 數</u>	<u>合 計</u>
110年1月1日餘額	\$ -	\$ -	\$ -
本年度新增	<u>16,383</u>	<u>-</u>	<u>16,383</u>
110年12月31日餘額	\$ <u>16,383</u>	\$ <u>-</u>	\$ <u>16,383</u>
111年1月1日餘額	\$ 16,383	\$ -	\$ 16,383
本年度新增	<u>-</u>	<u>12,114</u>	<u>12,114</u>
111年12月31日餘額	\$ <u>16,383</u>	\$ <u>12,114</u>	\$ <u>28,497</u>

- (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：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	\$ 103,635	\$ 120,340
計畫資產公允價值	( <u>137,614</u> )	( <u>34,651</u> )
淨確定福利 ( 資產 ) 負債	( <u>\$ 33,979</u> )	<u>\$ 85,689</u>

淨確定福利（資產）負債變動如下：

	確 定 福 利 義 務 現 值	計 畫 資 產 公 允 價 值	淨 確 定 福 利 ( 資 產 ) 負 債
110年1月1日	<u>\$ 121,535</u>	<u>(\$ 33,787)</u>	<u>\$ 87,748</u>
服務成本			
當期服務成本	493	-	493
前期服務成本	144	-	144
利息費用（收入）	<u>600</u>	<u>( 177)</u>	<u>423</u>
認列於損益	<u>1,237</u>	<u>( 177)</u>	<u>1,060</u>
再衡量數			
計畫資產報酬 （除包含於淨利息 之金額外）	-	( 547)	( 547)
精算損失（利益）			
—財務假設變動	1,474	-	1,474
—經驗調整	<u>1,454</u>	<u>-</u>	<u>1,454</u>
認列於其他綜合損益	<u>2,928</u>	<u>( 547)</u>	<u>2,381</u>
雇主提撥	-	( 5,500)	( 5,500)
計畫資產支付	<u>( 5,360)</u>	<u>5,360</u>	<u>-</u>
110年12月31日	<u>120,340</u>	<u>( 34,651)</u>	<u>85,689</u>
服務成本			
當期服務成本	422	-	422
利息費用（收入）	<u>747</u>	<u>( 230)</u>	<u>517</u>
認列於損益	<u>1,169</u>	<u>( 230)</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）	-	( 2,656)	( 2,656)
精算損失（利益）			
—財務假設變動	( 8,890)	-	( 8,890)
—經驗調整	<u>( 2,122)</u>	<u>-</u>	<u>( 2,122)</u>
認列於其他綜合損益	<u>( 11,012)</u>	<u>( 2,656)</u>	<u>( 13,668)</u>
雇主提撥	-	( 106,939)	( 106,939)
計畫資產支付	<u>( 6,862)</u>	<u>6,862</u>	<u>-</u>
111年12月31日	<u>\$ 103,635</u>	<u>(\$ 137,614)</u>	<u>(\$ 33,979)</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。

2. 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：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
折現率	1.500%	0.625%
薪資預期增加率	2.750%	2.500%

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：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
折現率		
增加 0.25%	(\$ 3,266)	(\$ 3,641)
減少 0.25%	<u>\$ 3,402</u>	<u>\$ 3,801</u>
薪資預期增加率		
增加 0.25%	<u>\$ 3,306</u>	<u>\$ 3,675</u>
減少 0.25%	(\$ 3,191)	(\$ 3,540)

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。

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
預期 1 年內提撥金額	<u>\$ -</u>	<u>\$ 6,000</u>
預期 1 年內支付金額	<u>\$ 2,053</u>	<u>\$ 1,734</u>
確定福利義務平均到期期間	12.85 年	12.46 年

## 十九、權益

### (一) 股本

#### 普通股

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
額定股數(仟股)	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
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>150,000</u>
已發行股本	<u>\$ 1,940,300</u>	<u>\$ 1,500,000</u>

本公司 110 年 11 月 26 日股東會決議現金增資發行新股 44,000 仟股，每股面額 10 元，並以每股新台幣 300 元溢價發行，增資後實收股本為 1,940,000 仟元。上述現金增資案業已收足股款，並以 111 年 4 月 1 日為增資基準日；另 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

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
<u>得用以彌補虧損、發放現金或撥充股本</u>		
股票發行溢價	\$ 12,806,276	\$ -
庫藏股票交易(1)	1,316	1,316
<u>僅得用以彌補虧損</u>		
認列對子公司所有權權益變動數(2)	<u>-</u>	<u>380</u>
	<u>\$ 12,807,592</u>	<u>\$ 1,696</u>

1. 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。
2. 此類資本公積係本公司未實際取得或處分子公司股權時，因子公司權益變動認列之權益交易影響數，或本公司採權益法認列子公司資本公積之調整數。

### (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(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 111 年 6 月 6 日及 110 年 6 月 15 日舉行股東常會，分別決議通過 110 及 109 年度盈餘分配案如下：

	110年度	109年度
法定盈餘公積	<u>\$ 508,611</u>	<u>\$ 416,103</u>
現金股利	<u>\$ 4,462,690</u>	<u>\$ 3,450,000</u>
每股現金股利(元)	\$ 23	\$ 23

本公司於 112 年 4 月 28 日董事會擬議 111 年度盈餘分配案如下：

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

有關 111 年度之盈餘分配案尚待預計於 112 年 6 月 19 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

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
年初餘額	(\$ 1,161,612)	(\$ 899,734)
當年度產生		
採用權益法之子公司		
換算差額之份額	623,501	( 261,878)
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>48,297</u>	<u>-</u>
年底餘額	<u>(\$ 611,918)</u>	<u>(\$ 1,161,612)</u>

二十、收 入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
商品銷售收入	<u>\$ 8,506,162</u>	<u>\$ 6,677,365</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，本公司係於該時點認列收入及應收帳款。

(二) 合約餘額

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應收款項（附註九）	<u>\$ 1,295,395</u>	<u>\$ 1,014,060</u>
合約負債—流動		
商品銷貨（其他流動負債		
項下）	<u>\$ 6,475</u>	<u>\$ 11,460</u>

## 二一、繼續營業單位淨利

### (一) 利息收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
利息收入		
銀行存款	\$ 26,769	\$ 339

### (二) 其他收入

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
技術服務收入	\$ 159,533	\$ 132,595
其他	<u>2,340</u>	<u>2,401</u>
	<u>\$ 161,873</u>	<u>\$ 134,996</u>

### (三) 其他利益及(損失)

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
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	\$ 2,186
處分不動產、廠房及設備損失	( 44)	( 19)
處分國外營運機構利益	122,104	-
淨外幣兌換利益(損失)	<u>285,788</u>	<u>( 34,714)</u>
	<u>\$ 408,724</u>	<u>(\$ 32,547)</u>

### (四) 折舊及攤銷

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
折舊費用依功能別彙總		
營業成本	\$ 5,156	\$ 5,365
營業費用	<u>5,631</u>	<u>4,876</u>
	<u>\$ 10,787</u>	<u>\$ 10,241</u>
攤銷費用依功能別彙總		
營業成本	\$ -	\$ -
營業費用	<u>1,066</u>	<u>698</u>
	<u>\$ 1,066</u>	<u>\$ 698</u>

(五) 員工福利費用

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
退職後福利 (附註十八)		
確定提撥計畫	\$ 13,329	\$ 12,345
確定福利計畫	<u>939</u>	<u>1,060</u>
	14,268	13,405
股份基礎給付權益交割 (附註二四)	39,376	-
其他員工福利	<u>605,895</u>	<u>453,503</u>
員工福利費用合計	<u>\$ 659,539</u>	<u>\$ 466,908</u>
依功能別彙總		
營業成本	\$ 211,628	\$ 187,277
營業費用	<u>447,911</u>	<u>279,631</u>
	<u>\$ 659,539</u>	<u>\$ 466,908</u>

(六) 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。111 及 110 年度員工酬勞及董監事酬勞分別於 112 年 4 月 28 日及 111 年 4 月 22 日經董事會決議如下：

估列比例

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
員工酬勞	1%	1%
董監事酬勞	0.11%	0.12%

金 額

	<u>111年度</u>	<u>110年度</u>
	現 金	現 金
員工酬勞	\$ 106,123	\$ 64,535
董監事酬勞	12,000	7,500

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。

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

	111年度	110年度
外幣兌換利益總額	\$ 428,977	\$ 43,598
外幣兌換損失總額	( 143,189)	( 78,312)
淨利益 (損失)	<u>\$ 285,788</u>	<u>(\$ 34,714)</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

	111年度	110年度
當期所得稅		
本年度產生者	\$ 1,478,186	\$ 736,324
未分配盈餘加徵	5,741	14,747
以前年度之調整	( 466)	15
遞延所得稅		
本年度產生者	<u>631,557</u>	<u>543,890</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 2,115,018</u>	<u>\$ 1,294,976</u>

會計所得與所得稅費用之調節如下：

	111年度	110年度
繼續營業單位稅前淨利	<u>\$ 10,494,191</u>	<u>\$ 6,381,492</u>
稅前淨利按法定稅率計算之		
所得稅費用	\$ 2,098,838	\$ 1,276,298
稅上不可減除之費損	44	32
免稅所得	( 206)	( 430)
未分配盈餘加徵	5,741	14,747
以前年度之當期所得稅費用		
於本期之調整	( 466)	15
其他	<u>11,067</u>	<u>4,314</u>
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 2,115,018</u>	<u>\$ 1,294,976</u>

(二) 本期所得稅負債

	111年12月31日	110年12月31日
本期所得稅負債		
應付所得稅	<u>\$ 1,255,594</u>	<u>\$ 646,172</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：

111 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	年底餘額
<u>遞延所得稅資產</u>				
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	5,897	( 5,897)	-	-
未實現存貨跌價損失	7,416	-	-	7,416
保固準備	3,277	-	-	3,277
會員點數負債	-	2,423	-	2,423
國外權益法投資損失	909	( 909)	-	-
確定福利退休計畫	1,979	-	( 1,979)	-
職工福利提撥	-	17,311	-	17,311
	<u>\$ 39,931</u>	<u>\$ 24,302</u>	<u>(\$ 1,979)</u>	<u>\$ 62,254</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
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	2,382,439	635,598	-	3,018,037
確定福利退休計畫	-	-	755	755
未實現兌換利益	-	20,291	-	20,291
	<u>\$2,382,469</u>	<u>\$ 655,859</u>	<u>\$ 755</u>	<u>\$3,039,083</u>

110 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	年底餘額
<u>遞延所得稅資產</u>				
暫時性差異				
聯屬公司間未實現銷貨毛利	\$ 14,069	\$ 6,384	\$ -	\$ 20,453
未實現兌換損失	12,130	( 6,233)	-	5,897
未實現存貨跌價損失	4,224	3,192	-	7,416
未實現銷貨折讓	838	( 838)	-	-
利息收入	3	( 3)	-	-
不動產、廠房及設備	9	( 9)	-	-
保固準備	-	3,277	-	3,277
國外權益法投資損失	668	241	-	909
確定福利退休計畫	-	-	1,979	1,979
	<u>\$ 31,941</u>	<u>\$ 6,011</u>	<u>\$ 1,979</u>	<u>\$ 39,931</u>
<u>遞延所得稅負債</u>				
暫時性差異				
透過損益按公允價值衡量之				
金融資產	\$ 24	\$ 6	\$ -	\$ 30
國外權益法投資收益	1,832,544	549,895	-	2,382,439
	<u>\$1,832,568</u>	<u>\$ 549,901</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$2,382,469</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 110 年度。

二三、每股盈餘

	單位：每股元	
	111年度	110年度
基本每股盈餘	<u>\$ 45.78</u>	<u>\$ 33.91</u>
稀釋每股盈餘	<u>\$ 45.55</u>	<u>\$ 33.70</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

	111年度	110年度
用以計算基本每股盈餘之淨利	<u>\$ 8,379,173</u>	<u>\$ 5,086,516</u>
用以計算稀釋每股盈餘之淨利	<u>\$ 8,379,173</u>	<u>\$ 5,086,516</u>

股 數

	單位：仟股	
	111年度	110年度
用以計算基本每股盈餘之 普通股加權平均股數	183,023	150,000
具稀釋作用潛在普通股之影響： 員工酬勞	<u>939</u>	<u>948</u>
用以計算稀釋每股盈餘之 普通股加權平均股數	<u>183,962</u>	<u>150,948</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 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：

員 工 認 股 權	111年度	
	單 位 ( 仟 )	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 111 年度認列之酬勞成本為 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%。

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 111 年度合併財務報告附註二六。

## 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) 公允價值資訊－按公允價值衡量之金融工具

#### 公允價值層級

#### 111 年 12 月 31 日

	<u>第 1 等級</u>	<u>第 2 等級</u>	<u>第 3 等級</u>	<u>合 計</u>
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融資產</u>				
基金受益憑證	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

#### 110 年 12 月 31 日

	<u>第 1 等級</u>	<u>第 2 等級</u>	<u>第 3 等級</u>	<u>合 計</u>
<u>透過損益按公允價值衡量</u>				
<u>之金融資產</u>				
基金受益憑證	\$ 340,150	\$ -	\$ -	\$ 340,150

111 及 110 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

(三) 金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值衡量	\$ -	\$ 340,150
按攤銷後成本衡量之金融資產 (註 1)	6,546,914	1,860,550
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量 (註 2)	1,490,617	1,172,161

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、應收票據、應收帳款（含關係人）及其他應收款等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含應付票據、應付帳款及其他應付款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

本公司主要金融工具包括權益工具投資、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（包含匯率風險及其他價格風險）、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)）及其他價格變動風險（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

本公司主要受到美元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。

損 益	美 元 之 影 響		人 民 幣 之 影 響	
	111年度	110年度	111年度	110年度
	\$ 60,925 (i)	\$ 49,555 (i)	\$ 1,529 (ii)	\$ 1,499 (ii)

(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元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) 其他價格風險

本公司因有價證券投資而產生基金及權益價格暴險，該權益投資非持有供交易而係屬策略性投資。本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。

若基金價格上漲／下跌 10%，110 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上升／下跌而分別增加／減少 34,015 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 111 年及 110 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以支應營運並減輕現金流量波動之影響。

本公司非衍生性金融負債皆無付息，且皆為一年內到期。

## 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

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Mean Well Europe B.V. (以下簡稱歐洲明緯)	子 公 司
Mean Well International Co., Ltd. (以下簡稱 INTERNATIONAL)	子 公 司
Mean Well Singapore Pte. Ltd. (以下簡稱新加坡明緯)	子 公 司

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. (以下簡稱 印度明緯)	子 公 司
明緯(廣州)電子有限公司(以下簡稱廣州明緯)	子 公 司
蘇州明緯科技有限公司(以下簡稱蘇州明緯)	子 公 司
聯源國際股份有限公司(以下簡稱聯源國際)	實 質 關 係 人
Linex Investments Limited	與本公司同一負責人
林國棟先生	本公司負責人
其 他	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	111年度	110年度
銷貨收入	子公司/INTERNATIONAL	\$ 1,708,318	\$ 3,450,901
	子公司/新加坡明緯	2,473,412	-
	子公司/廣州明緯	953,053	684,843
	子公司/蘇州明緯	1,410,301	1,019,082
	子公司/其他	-	40
		<u>\$ 6,545,084</u>	<u>\$ 5,154,866</u>

(三) 進 貨

關 係 人 類 別 / 名 稱	111年度	110年度
子公司/廣州明緯	\$ 887,313	\$ 631,478
子公司/蘇州明緯	703,494	573,956
子公司/其他	341	281
	<u>\$ 1,591,148</u>	<u>\$ 1,205,715</u>

(四) 應收關係人款項

帳 列 項 目	關 係 人 類 別 / 名 稱	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款	子公司/INTERNATIONAL	\$ -	\$ 324,279
	子公司/新加坡明緯	399,986	-
	子公司/廣州明緯	196,788	158,372
	子公司/蘇州明緯	334,171	191,335
	子公司/其他	-	-
		<u>\$ 930,945</u>	<u>\$ 673,986</u>
其他應收款	子公司/印度明緯	\$ 7,435	\$ 7,435

(五) 應付關係人款項

帳列項目	關係人類別 / 名稱	111年12月31日	110年12月31日
應付帳款	子公司／廣州明緯	\$ 180,229	\$ 115,441
	子公司／蘇州明緯	156,908	82,866
	子公司／其他	-	123
		<u>\$ 337,137</u>	<u>\$ 198,430</u>

(六) 其他

帳列項目	關係人類別 / 名稱	111年度	110年度
技術服務費	子公司／廣州明緯	\$ 102,696	\$ 79,465
收入	子公司／蘇州明緯	56,837	53,130
		<u>\$ 159,533</u>	<u>\$ 132,595</u>
其他收入	子公司／其他	\$ 434	\$ 72

帳列項目	關係人類別	租賃標的物租期	111年度	110年度
租金收入	實質關係人 ／其他	實質關係人／其他 110.01.01~ 111.12.31	\$ 120	\$ 120

(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。

(八) 主要管理階層薪酬

	111年度	110年度
短期員工福利	<u>\$ 38,674</u>	<u>\$ 55,389</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、其他事項

本公司將新型冠狀病毒肺炎疫情、俄羅斯與烏克蘭軍事衝突暨美元升息及市場利率波動對經濟環境可能之影響納入企業營運之考量，經評估後截至本個體財務報告通過發布日止，疫情、烏俄戰爭暨美元升息及市場利率波動對整體業務與財務、繼續經營能力、資產減損及籌資風險未存有重大影響。本公司將持續觀察相關疫情、烏俄戰爭暨美元升息及市場利率波動所造成之經濟環境變化並評估其影響。

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：

111年12月31日

	外	幣	匯	率	帳	面	金	額
<u>金融資產</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美元	\$	41,787	30.71	(美元：新台幣)			\$	1,283,509
人民幣		6,936	4.408	(人民幣：新台幣)				30,572
<u>非貨幣性項目</u>								
採權益法之								
子公司								
美元		794,810	30.71	(美元：新台幣)				25,756,003
歐元		27,307	32.72	(歐元：新台幣)				896,649
<u>金融負債</u>								
<u>貨幣性項目</u>								
美元		2,117	30.71	(美元：新台幣)				65,010

110 年 12 月 31 日

	外	幣 匯	率	帳 面 金 額
<u>金 融 資 產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 元	\$	48,390	27.68 (美元：新台幣)	\$ 1,339,426
人 民 幣		6,903	4.344 (人民幣：新台幣)	29,986
<u>非貨幣性項目</u>				
採權益法之				
子公司				
美 元		500,711	27.68 (美元：新台幣)	13,857,211
歐 元		15,171	31.32 (歐元：新台幣)	479,044
<u>金 融 負 債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 元		12,440	27.68 (美元：新台幣)	348,328

本公司於 111 及 110 年度外幣兌換利益(損失)(已實現及未實現)分別為 285,788 仟元及 (34,714) 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：附表二。
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：附表三。
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上：附表四。
9. 從事衍生工具交易：無。
10. 被投資公司資訊：附表五至十。

(三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、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。
2. 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。

明緯企業股份有限公司

資金貸與他人

民國 111 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	擔保品			對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
													名稱	價值	價格		
0	明緯企業股份有限公司	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	其他應收款－關係人	是	\$ 7,435	\$ 7,435	\$ 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%=28,599,615 仟元×10%=2,859,962 仟元。

註 3：最高限額為公司淨值 20%=28,599,615 仟元×20%=5,719,923 仟元。

明緯企業股份有限公司

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 111 年度

附表二

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象 (註 1)	關係 (註 1)	期初		買入		賣出		期末			
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額		
明緯企業股份有限公司	Wellnex Holding Co., Ltd.	採用權益法之投資	Linex Investments Limited.	與本公司同一負責人	6,300,000	\$ 4,140,728	3,700,000	\$10,002,672	-	\$ -	\$ -	\$ -	10,000,000	\$14,143,400
	Mean Well Europe B.V.	"	註 2	註 2	1,080	145,779	585	428,157	13	10,429	10,429	-	1,652	563,507
	Mean Well USA, Inc.	"	註 2	註 2	480,000	135,620	282,600	401,974	200	297	297	-	762,400	537,297

註 1：有價證券帳列採用權益法之投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註 2：買入對象為本公司負責人—林國棟先生；賣出對象為該子公司主要管理階層。

明緯企業股份有限公司

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 111 年度

附表三

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
明緯企業股份有限公司	Mean Well International Co., Ltd.	子公司	(銷貨)	(\$ 1,708,318)	( 20)	註	註	註	應收帳款 \$ -	-	
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	(銷貨)	( 953,053)	( 11)	註	註	註	應收帳款 196,788	17	
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	進貨	887,313	16	註	註	註	應付帳款 ( 180,229)	( 15)	
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	(銷貨)	( 1,410,301)	( 17)	註	註	註	應收帳款 334,171	28	
	蘇州明緯科技有限公司	子公司	進貨	703,494	13	註	註	註	應付帳款 ( 156,908)	( 13)	
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子公司	(銷貨)	( 2,473,412)	( 29)	註	註	註	應收帳款 399,986	34	

註：請參閱合併財務報告附表五。

明緯企業股份有限公司  
 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 111 年 12 月 31 日

附表四

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	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵減損金額
					金額	處理方式		
明緯企業股份有限公司	蘇州明緯科技有限公司	子公司	應收帳款 \$ 334,171	5.37	\$ -	-	\$ 334,171	\$ -
	明緯(廣州)電子有限公司	子公司	應收帳款 196,788	5.37	-	-	196,788	-
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	子公司	應收帳款 399,986	12.37	-	-	399,986	-

明緯企業股份有限公司  
被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊  
民國 111 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(損)益	本期認列之 投資(損)益	備註	
				本期期末	去年年底	股數	比率%				帳面金額
明緯企業股份有限公司	Wellnex Holding Co., Ltd.	薩摩亞	投資控股	\$ 14,143,400	\$ 4,140,728	10,000,000	100	\$ 23,515,351	\$ 8,459,592	\$ 6,138,719	子公司
	Mean Well Europe B.V.	荷蘭	電源設備之銷售	563,507	145,779	1,652	91.78	896,649	374,940	254,751	子公司
	Mean Well USA, Inc.	美國	電源設備之銷售	537,297	135,620	762,400	95.30	904,630	394,559	270,249	子公司
	Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	印度	電源設備之製造與銷售	3,001	1,811	688,700	97.00	13,278	18,543	12,841	子公司
	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	新加坡	電源設備之銷售	42,929	278	1,500,000	100	1,322,744	1,296,968	1,296,968	子公司
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Malaysia Sdn. Bhd.	馬來西亞	電源設備之銷售	40,844	-	680,000	68.00	20,067	11,777		孫公司
Wellnex Holding Co., Ltd.	Mean Well International Co., Ltd.	薩摩亞	電源設備之銷售	-	3,027	-	100	-	710,925		孫公司
	Mean Well (Hong Kong) Holding Ltd.	香港	電源設備之銷售	136,213	124,128	4,100,000	100	23,004,443	7,748,383		孫公司

明緯企業股份有限公司  
具有控制能力之被投資公司資金貸與他人  
民國 111 年度

附表六

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	擔保		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總限額
													名稱	價值		
1	蘇州明緯科技有限公司	蘇州聯源投資有限公司	其他應收款—關係人	是	\$ 44,917	\$ 44,917	\$ 44,917	2~4.51	短期融通	\$ -	充實該實質關係人短期營運資金	\$ -	-	\$ -	(註2)	(註2)
2	蘇州協緯科技股份有限公司	蘇州聯源投資有限公司	其他應收款—關係人	是	44	-	-	4.51	短期融通	-	充實該實質關係人短期營運資金	-	-	-	(註3)	(註3)
3	蘇州協緯科技股份有限公司	蘇州承緯精密科技有限公司	其他應收款—關係人	是	25,126	25,126	25,126	不計息	短期融通	-	充實該實質關係人短期營運資金	-	-	-	(註3)	(註3)
4	蘇州協緯科技股份有限公司	蘇州協緯貼裝科技有限公司	其他應收款—關係人	是	4,408	4,408	4,408	不計息	短期融通	-	充實該實質關係人短期營運資金	-	-	-	(註3)	(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% = 8,216,659 仟元 × 10% = 821,666 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% = 174,524 仟元 × 20% = 34,905 仟元。

明緯企業股份有限公司  
具有控制能力之被投資公司期末持有有價證券情形  
民國 111 年 12 月 31 日

附表七

單位：除另予註明者外  
，為新台幣仟元

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
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額	公 允 價 值	
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－流動	6,000	\$ 4,230	\$ 4,230	
	工商銀行	—	"	10,000	191	191	
	英 飛 特	—	"	10,000	555	555	
	中國中車	—	"	10,000	225	225	
	世茂能源	—	"	5,000	370	370	
	視源股份	—	"	2,000	521	521	
	中國電信	—	"	1,000	18	18	
	長遠鋰科	—	"	500	32	32	
	華微電子	—	"	1,000	29	29	
	東軟集團	—	"	1,000	44	44	
	百濟神州	—	"	1,000	584	584	
	士蘭微	—	"	500	72	72	
	理財商品						
	工銀理財一月聚月盈 2012YJYY	—	"	-	132,282	132,282	
	中航信託－太垣 20A099 號房地產項目	—	"	-	196,836	196,836	
	中信證券－固收安享	—	"	-	66,142	66,142	
	中信證券－粵灣 1 號	—	"	-	88,189	88,189	
中信證券－粵灣 3 號	—	"	-	88,189	88,189		
中信證券－信信向榮 2 號	—	"	-	88,189	88,189		
中信證券－粵灣 6 號	—	"	-	88,189	88,189		
蘇州明緯科技有限公司	股 票						
	海康威視	—	"	2,500	382	382	
	麥格米特	—	"	1,000	114	114	
	英飛特	—	"	20,000	1,110	1,110	
	邁瑞醫療	—	"	200	279	279	
	士蘭微	—	"	1,000	145	145	
	中國中車	—	"	5,000	113	113	
	安圖生物	—	"	500	137	137	
	中航產業	—	"	500	8	8	
	天合光能	—	"	1,000	282	282	
	理財商品						
	中國建設銀行－日積月累	—	"	-	1,091,359	1,091,359	
	中國建設銀行－隨意存	—	"	-	1,857,648	1,857,648	
	中航信託－天垣 20A099 號房地產開發股權投資集合資金信託計劃	—	"	-	221,442	221,442	
中航信託－天垣 21A365 號房地產開發股權投資集合資金信託計劃	—	"	-	211,786	211,786		

( 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
				股 數 / 單 位	帳 面 金 額	公 允 價 值	
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	—	"	-	\$ 107,811	\$ 107,811	
Mean Well USA, Inc.	股 票 Agilent Technologies, Inc.	—	"	110	306	306	
	Berkshire Hathaway Inc.	—	"	150	1,540	1,540	
	Bio Rad Laboratories Inc.	—	"	22	306	306	
	Chargepoint Holdings Inc.	—	"	1,000	422	422	
	Kraneshares TR Global Carbon Strategy	—	"	100	154	154	
	UBS Group AG	—	"	10	5	5	
Mean Well Europe B.V.	股 票 Koninklijke Philips N.V.	—	"	10	5	5	
	Signify N.V. (Light.AS)	—	"	10	11	11	
	NN Group N.V.	—	"	35	47	47	
	iShares AEX ETFs	—	"	10	26	26	
	iShares MSCI Europe SRI UCITS	—	"	200	387	387	

明緯企業股份有限公司

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 111 年度

附表八

單位：外幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		入		出		期末		(註)	
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額		
明緯(廣州)電子有限公司	理財商品	透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	-	-	RMB 139,230	-	RMB 1,458,080	-	RMB 1,599,007	RMB 1,597,310	RMB 1,697	-	RMB -
	中國銀行-中銀理財樂享天天				-	RMB 100,000	-	-	-	RMB 100,211	RMB 100,000	RMB 211	-	RMB -
	中航信託-天啟【2020】533號海倫堡集合資金信託計劃				-	RMB 173,839	-	-	-	RMB 180,873	RMB 173,839	RMB 7,034	-	RMB -
	中國銀行-掛鉤型結構性存款				-	RMB 130,000	-	-	-	RMB 131,387	RMB 130,000	RMB 1,387	-	RMB -
	蘇州明緯科技有限公司				理財商品	-	-	-	RMB 600,000	-	RMB 1,129,002	-	RMB 1,485,659	RMB 1,481,497
中國建設銀行-隨意存	-	RMB 214,861	-	RMB 4,946,199	-			RMB 4,742,849	RMB 4,739,771	RMB 3,078	-	RMB 421,289		
中航信託-天信【2020】21號集合資金信託計劃	-	RMB 90,000	-	-	-			RMB 97,231	RMB 90,000	RMB 7,231	-	RMB -		

註：包含評價損益。

明緯企業股份有限公司

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 111 年度

附表九

單位：新台幣仟元

進（銷）貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
			進（銷）貨	金額	佔總進（銷）貨之比率 %	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據、帳款之比率 %	
Mean Well International Co., Ltd.	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	\$ 1,708,318	22	註	註	註	應付帳款 \$ -	-	
明緯（廣州）電子有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	953,053	6	註	註	註	應付帳款 ( 196,788 )	( 7 )	
明緯（廣州）電子有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	( 銷 貨 )	( 887,313 )	( 4 )	註	註	註	應收帳款 180,229	5	
蘇州明緯科技有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	1,410,301	8	註	註	註	應付帳款 ( 334,171 )	( 10 )	
蘇州明緯科技有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	( 銷 貨 )	( 703,494 )	( 3 )	註	註	註	應收帳款 156,908	4	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價之最終母公司	進 貨	2,473,412	21	註	註	註	應付帳款 ( 399,986 )	( 11 )	
Mean Well International Co., Ltd.	明緯（廣州）電子有限公司	最終母公司為同一人	進 貨	3,410,735	42	註	註	註	應付帳款 -	-	
Mean Well International Co., Ltd.	蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	進 貨	2,926,452	36	註	註	註	應付帳款 -	-	
Mean Well International Co., Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	( 銷 貨 )	( 1,323,543 )	( 15 )	註	註	註	應收帳款 -	-	

( 接次頁 )

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
Mean Well International Co., Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	(銷貨)	(\$ 1,304,844)	( 15 )	註	註	註	應收帳款 \$ -	-	
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	進貨	2,726,329	16	註	註	註	應付帳款 ( 562,657 )	( 19 )	
			(銷貨)	( 4,014,868 )	( 18 )	註	註	註	應收帳款 712,389	19	
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	467,927	28	註	註	註	應付加工款 ( 48,471 )	( 47 )	
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	345,283	21	註	註	註	應付加工款 ( 33,375 )	( 30 )	
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	4,224,719	37	註	註	註	應付帳款 ( 1,354,636 )	( 38 )	
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	4,891,540	42	註	註	註	應付帳款 ( 1,765,316 )	( 50 )	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 2,002,414 )	( 15 )	註	註	註	應收帳款 796,505	20	
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 1,917,880 )	( 15 )	註	註	註	應收帳款 848,125	21	
明緯(廣州)電子有限公司	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 3,410,735 )	( 16 )	註	註	註	應收帳款 -	-	
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	(銷貨)	( 2,926,452 )	( 13 )	註	註	註	應收帳款 -	-	

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
Mean Well Europe B.V.	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	\$ 1,323,543	35	註	註	註	應付帳款 \$ -	-	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well International Co., Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	1,304,844	-	註	註	註	應付帳款 -	-	
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	(銷貨)	( 2,726,329 )	( 13 )	註	註	註	應收帳款 562,657	14	
			進貨	4,014,868	24	註	註	註	應付帳款 ( 712,389 )	( 22 )	
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)	( 4,224,719 )	( 19 )	註	註	註	應收帳款 1,354,636	37	
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)	( 4,891,540 )	( 23 )	註	註	註	應收帳款 1,765,316	43	
Mean Well Europe B.V.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	2,002,414	53	註	註	註	應付帳款 ( 796,505 )	( 21 )	
Mean Well USA, Inc.	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	進貨	1,917,880	53	註	註	註	應付帳款 ( 848,125 )	( 100 )	
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	(加工收入)	( 345,283 )	( 100 )	註	註	註	應收帳款 33,375	98	
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	(加工收入)	( 467,927 )	( 100 )	註	註	註	應收帳款 48,471	99	

註：請參閱合併財務報告附表五。

明緯企業股份有限公司

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 111 年 12 月 31 日

附表十

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 損失金額
					金額	處理方式		
明緯（廣州）電子有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價 之最終母公司	應收帳款 \$ 180,229	6.00	\$ -	-	\$ 180,229	\$ -
蘇州明緯科技有限公司	明緯企業股份有限公司	對本公司採權益法評價 之最終母公司	應收帳款 156,908	5.87	-	-	156,908	-
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	應收帳款 796,505	5.03	-	-	796,505	-
Mean Well Singapore Pte. Ltd.	Mean Well USA, Inc.	最終母公司為同一人	應收帳款 848,125	4.52	-	-	848,125	-
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 712,389	5.00	-	-	712,389	-
明緯（廣州）電子有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	應收帳款 1,354,636	6.24	-	-	1,354,636	-
蘇州明緯科技有限公司	Mean Well Singapore Pte. Ltd.	最終母公司為同一人	應收帳款 1,765,316	5.54	-	-	1,765,316	-
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	應收帳款 562,657	5.71	-	-	562,657	-

明緯企業股份有限公司

大陸投資資訊

民國 111 年度

附表十一

單位：新台幣仟元；外幣仟元

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	本期期初	本期匯出或收回投資金額		本期期末	被投資公司 本期損益	本公司直接或 間接投資之 持股比例%	本期認列 投資利益 (註三)	期末投 資帳 面價	截至本期止 已匯回台灣之 投資收益
				自台灣匯出 累積投資金額 (註四)	匯出	收回	自台灣匯出 累積投資金額 (註四)					
蘇州明緯科技有限 公司	電源設備之製造	\$ 322,500 (USD 10,000)	註一	\$ 235,547 (USD 8,104)	\$ 4,603,058 (USD 148,553)	\$ -	\$ 4,838,605 (USD 156,657)	\$ 4,128,693	100.00	\$ 2,975,331	\$ 8,166,133	\$ 4,728,614 (USD 157,939)
明緯(廣州)電子有 限公司	電源設備之製造	322,500 (USD 10,000)	註一	272,194 (USD 9,399)	4,993,357 (USD 161,149)	-	5,265,551 (USD 170,548)	3,497,372	100.00	2,531,423	7,063,093	9,875,433 (CNY 102,270) (USD 313,553)
廣州華緯電子有限 公司(註五)	電源設備之製造	-	註一	58,909 (USD 1,902)	-	-	58,909 (USD 1,902)	-	-	-	-	-
蘇州協緯科技股份 有限公司	電源設備之製造	142,048 (RMB 32,000)	註二	-	-	-	-	3,033	36.77	815	64,178	-
廣州協緯投資有限 公司	電源設備之製造	22,031 (RMB 5,088)	註二	-	-	-	-	38,506	36.77	27,821	41,091	-
蘇州協緯自動化科技 有限公司	電源設備之製造	4,439 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	(192)	36.77	(139)	4,219	-
蘇州協緯磁件科技有 限公司	電源設備之製造	26,608 (RMB 6,000)	註二	-	-	-	-	(1,203)	36.77	(869)	25,261	-
蘇州承緯精密科技有 限公司	電源設備之製造	4,435 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	4	36.77	3	4,413	-
蘇州協緯精密科技有 限公司	電源設備之製造	4,435 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	(3)	36.77	(2)	4,406	-
蘇州協緯貼裝科技有 限公司	電源設備之製造	4,435 (RMB 1,000)	註二	-	-	-	-	1,519	36.77	1,097	5,919	-

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：採用美元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
\$ 10,163,065 (USD 329,107)	\$ 14,045,679 (USD 457,365)	\$ 17,159,769

明緯企業股份有限公司

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 111 年度

附表十二

單位：除另予註明者外，  
為新台幣仟元

關 係 人 名 稱	本公司與關係人之關係	交 易 類 型	金 額	交 易 條 件			應 收 ( 付 ) 票 據、帳 款		未 實 現 損 益
				價 格	付 款 條 件	與一般交易之比較	餘 額	百分比 (%)	
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)	(\$ 1,410,301)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 \$ 334,171	( 28 )	\$ 31,357
		技術服務收入	( 56,837 )	註 1	註 1	註 1	其他應收款 -	-	-
		進 貨	703,494	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 156,908 )	( 13 )	15,867
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)	( 953,053 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 196,788	17	22,718
		技術服務收入	( 102,696 )	註 1	註 1	註 1	其他應收款 -	-	-
		進 貨	887,313	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 180,229 )	( 15 )	17,558
Mean Well International Co., Ltd.與明緯(廣州)電子有限公司	最終母公司為同一人	(銷 貨)	( 4,198 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 -	-	-
		進 貨	3,410,735	註 1	註 1	註 1	應付帳款 -	-	41,287
Mean Well International Co., Ltd.與蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	進 貨	2,926,452	註 1	註 1	註 1	應付帳款 -	-	40,018
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	進 貨	4,224,719	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 1,354,636 )	( 38 )	51,693
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)	( 1,447 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 -	-	-
		進 貨	4,891,540	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 1,765,316 )	( 50 )	67,613

(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 條 件			應 收 ( 付 ) 票 據 、 帳 款		未 實 現 損 益
				價 格	付 款 條 件	與一般交易之比較	餘 額	百分比 (%)	
明緯(廣州)電子有限公司與蘇州明緯科技有限公司	最終母公司為同一人	(銷 貨)	(\$ 4,014,868)	註 1	註 1	註 1	應收帳款 \$ 712,389	19	\$ 59,626
		進 貨	2,726,329	註 1	註 1	註 1	應付帳款 ( 562,657 )	( 19 )	49,036
明緯(廣州)電子有限公司與Mean Well Europe B.V.	最終母公司為同一人	進 貨	1,115	註 1	註 1	註 1	應付帳款 -	-	-
明緯(廣州)電子有限公司與Mean Well India Electronics Pvt. Ltd.	最終母公司為同一人	(銷 貨)	( 65,443 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 25,573	1	-
明緯(廣州)電子有限公司與廣州協緯投資有限公司	最終母公司為同一人	加 工 費	467,927	註 1	註 1	註 1	應付加工款 ( 48,471 )	( 47 )	-
		(銷 貨)	( 2,811 )	註 1	註 1	註 1	應收帳款 2,802	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯科技股份有限公司	最終母公司為同一人	加 工 費	345,283	註 1	註 1	註 1	應付加工款 ( 33,375 )	( 30 )	-
		機 器 設 備	3,960	註 1	註 1	註 1	其他應付款 -	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯貼裝科技有限公司	最終母公司為同一人	加 工 費	7,700	註 1	註 1	註 1	應付加工款 ( 4,697 )	4	-
		(其他收入)	( 1,452 )	註 1	註 1	註 1	預收款項 ( 1,961 )	-	-
蘇州明緯科技有限公司與蘇州協緯磁件科技有限公司	最終母公司為同一人	(其他收入)	( 1,004 )	註 1	註 1	註 1	預收款項 ( 1,066 )	-	-

註 1：請參閱合併財務報告附表五。

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。

## §重要會計項目明細表目錄§

項	目	編 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		一
應收票據明細表		二
應收帳款明細表		三
應收帳款－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		附註十四
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		附註十二
不動產、廠房及設備累計折舊變動明細表		附註十二
無形資產變動明細表		附註十三
遞延所得稅資產明細表		附註十二
其他資產明細表		附註十四
應付帳款明細表		八
應付帳款－關係人明細表		九
其他應付款明細表		附註十六
負債準備－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		附註十二
損益項目明細表		
營業收入明細表		十
營業成本明細表		十一
製造費用明細表		十二
營業費用明細表		十三
本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表		十四

明緯企業股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國 111 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				\$	108
銀行存款					
支票存款					61
活期存款					1,788,024
外幣存款		美元 12,035 仟元@30.71			369,604
		歐元 2,763 仟元@32.72			90,420
		人民幣 35 仟元@4.41			156
定期存款		期間 111/12/22~112/1/22， 美元 10,000 仟元@30.71 利率 4.41%			307,100
		期間 111/12/22~112/1/22， 美元 10,000 仟元@30.71 利率 4.42%			307,100
		期間 111/12/23~112/1/23， 美元 10,000 仟元@30.71 利率 4.42%			307,100
		期間 111/12/28~112/3/28， 台幣 2,000,000 仟元，利率 1.22%			<u>2,000,000</u>
					<u>\$ 5,169,673</u>

明緯企業股份有限公司

應收票據明細表

民國 111 年 12 月 31 日

明細表二

單位：新台幣仟元

<u>客 戶 名 稱</u>	<u>摘 要</u>	<u>金 額</u>
一般客戶		
A 客戶	貨 款	\$ 29,102
B 客戶	貨 款	18,905
C 客戶	貨 款	15,840
D 客戶	貨 款	10,716
E 客戶	貨 款	9,807
F 客戶	貨 款	7,717
其他(註)		25,139
減：備抵損失		( <u>118</u> )
		<u>\$117,108</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 111 年 12 月 31 日

明細表三

單位：新台幣仟元

<u>客 戶 名 稱</u>	<u>摘 要</u>	<u>金 額</u>
A 客 戶	貨 款	\$ 53,687
B 客 戶	貨 款	17,616
其他 (註)	貨 款	<u>177,387</u>
		248,690
減：備抵損失		( <u>1,348</u> )
		<u>\$ 247,342</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－關係人明細表  
 民國 111 年 12 月 31 日

明細表四

單位：新台幣仟元

<u>客 戶 名 稱</u>	<u>摘 要</u>	<u>金 額</u>
Mean Well Singapore Pte., Ltd.	貨 款	\$ 399,986
明緯（廣州）電子有限公司	貨 款	196,788
蘇州明緯科技有限公司	貨 款	<u>334,171</u>
		930,945
減：備抵損失		<u>-</u>
		<u>\$ 930,945</u>

明緯企業股份有限公司  
其他應收款明細表  
民國 111 年 12 月 31 日

明細表五

單位：新台幣仟元

<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
應收退稅款		營業稅應收退稅款		\$ 43,996	
應收放款		資金貸與關係人		<u>7,435</u>	
				<u>\$ 51,431</u>	

明緯企業股份有限公司

存貨明細表

民國 111 年 12 月 31 日

明細表六

單位：新台幣仟元

名	稱	摘	要	金	額
				成	本 市 價
商品與製成品				\$ 368,563	\$ 346,918
原 料				243,538	231,381
在 製 品				<u>221,493</u>	<u>218,215</u>
				833,594	<u>\$ 796,514</u>
減：備抵存貨跌價及呆滯損失				( <u>37,080</u> )	
					<u>\$ 796,514</u>

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 111 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		增 加		本 期		減 少		投 資 收 益	累 積 換 算 調 整 數	期 末		市 價 或 股 權 淨 值 單 價 ( 元 ) 總 價	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	持 股 比 例 %			金 額	金 額		
Wellnex Holding Co., Ltd. (註 1)	6,300,000	\$ 13,479,176	3,700,000	\$ 10,094,455	-	(\$ 6,701,222)	\$ 6,138,719	\$ 504,223	10,000,000	100	\$ 23,515,351	2,389.10	\$ 23,891,046					無
Mean Well Europe B.V. (註 2)	1,080	479,044	585	428,157	13	( 300,440)	254,751	35,137	1,652	91.78	896,649	530,934.17	877,103					無
Mean Well USA, Inc. (註 3)	480,000	377,794	282,600	401,974	200	( 186,028)	270,249	40,641	762,400	95.3	904,630	1,184.75	903,255					無
Mean Well India Electronics Pvt. Ltd. (註 4)	426,000	( 2,683)	262,700	3,480	-	-	12,841	( 360)	688,700	97	13,278	19.28	13,278					無
Mean Well Singapore Pte. Ltd.(註 5)	10,000	<u>241</u>	1,490,000	<u>42,651</u>	-	( <u>60,976</u> )	<u>1,296,968</u>	<u>43,860</u>	1,500,000	100	<u>1,322,744</u>	922.48	<u>1,383,720</u>					無
		<u>\$ 14,333,572</u>		<u>\$ 10,970,717</u>		<u>(\$ 7,248,666)</u>	<u>\$ 7,973,528</u>	<u>\$ 623,501</u>			<u>\$ 26,652,652</u>		<u>\$ 27,068,402</u>					

註 1：本期增加數係本期取得 10,002,672 仟元及聯屬公司間已實現銷貨利益 91,783 仟元；本期減少數係對子公司所有權權益變動 1,911,310 仟元、聯屬公司間未實現利益 99,062 仟元及收到現金股利 4,690,850 仟元。

註 2：本期增加數係本期取得 428,157 仟元；本期減少數係出售 10,429 仟元、對子公司所有權權益變動 155,603 仟元及收到現金股利 134,408 仟元。

註 3：本期增加數係本期取得 401,974 仟元；本期減少數係出售 297 仟元、對子公司所有權權益變動 97,899 仟元及收到現金股利 87,832 仟元。

註 4：本期增加數係本期取得 1,190 仟元及對子公司所有權權益變動 2,290 仟元。

註 5：本期增加數係本期增資 42,651 仟元；本期減少數係聯屬公司間未實現利益 60,976 仟元。

明緯企業股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國 111 年 12 月 31 日

明細表八

單位：新台幣仟元

名 稱	摘 要	金 額
A 廠商	貨 款	\$ 77,503
B 廠商	貨 款	51,116
C 廠商	貨 款	46,546
D 廠商	貨 款	45,432
其他（註）	貨 款	<u>684,294</u>
		<u>\$ 904,891</u>

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 111 年 12 月 31 日

明細表九

單位：新台幣仟元

<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
明緯（廣州）電子有限公司		貨	款	\$ 180,229	
蘇州明緯科技有限公司		貨	款	<u>156,908</u>	
				<u>\$ 337,137</u>	

明緯企業股份有限公司

營業收入明細表

民國 111 年度

明細表十

單位：新台幣仟元

<u>名</u>	<u>稱</u>	<u>摘</u>	<u>要</u>	<u>金</u>	<u>額</u>
銷貨收入				\$ 8,521,716	
減：銷貨退回				( 13,986)	
銷貨折讓				( 1,568)	
				<u>\$ 8,506,162</u>	

明緯企業股份有限公司

營業成本明細表

民國 111 年度

明細表十一

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
進銷成本			
	加：期初商品	\$ 131,645	
	本期進貨	1,806,104	
	減：期末商品	( 208,827)	
	轉列費用	( 2,077)	
進銷成本		<u>1,726,845</u>	
直接材料			
	期初原料	207,875	
	加：本期進料	3,667,371	
	減：期末原料	( 243,538)	
	轉列費用	( 16,149)	
		3,615,559	
直接人工		114,475	
製造費用		<u>589,364</u>	
製造成本		4,319,398	
	加：期初在製品及半成品	139,361	
	減：期末在製品及半成品	( 221,493)	
在製品成本		4,237,266	
製成品成本			
	加：期初製成品	71,973	
	減：期末製成品	( 159,736)	
	部門領用	( 3,998)	
製成品銷貨成本		<u>4,145,505</u>	
保固成本		-	
存貨跌價損失		-	
出售下腳收入		( 625)	
		<u>\$ 5,871,725</u>	

明緯企業股份有限公司

製造費用明細表

民國 111 年度

明細表十二

單位：新台幣仟元

名 稱	金 額
加工費	\$ 441,183
薪資支出	69,520
退休金	5,797
伙食費	5,759
職工福利	3,988
保險費	12,083
折舊費用	5,156
耗 料	34,052
雜項購置	2,763
水 電 費	7,555
雜 費	<u>1,508</u>
	<u>\$ 589,364</u>

明緯企業股份有限公司

營業費用明細表

民國 111 年度

明細表十三

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

名 稱	要 點	推 銷 費 用	管 理 總 務 費 用	研 究 發 展 費 用	合 計
薪資支出		\$ 46,278	\$ 142,322	\$ 115,273	\$ 303,873
租金支出		-	2,045	-	2,045
文具用品		1	1,842	1	1,844
旅 費		1,612	88	13	1,713
運 費		1,122	-	-	1,122
郵 電 費		13	627	-	640
廣 告 費		13,316	20,354	-	33,670
修 繕 費		12	1,330	214	1,556
水電瓦斯費		48	4,009	-	4,057
保 險 費		3,507	8,732	4,830	17,069
交 際 費		636	2,213	-	2,849
捐 贈		-	1,300	-	1,300
稅 捐		-	10,374	-	10,374
折 舊		-	5,631	-	5,631
各項攤提		-	1,066	-	1,066
伙 食 費		1,203	1,430	1,523	4,156
職工福利		24,258	73,394	2,102	99,754
教育訓練費		23	5,784	65	5,872
耗材費用		-	-	1,023	1,023
加 班 費		2,258	1,593	5,205	9,056
退 休 金		3,030	2,112	3,329	8,471
勞 務 費		-	6,043	-	6,043
進出口費用		56,442	-	-	56,442
研究開發費		-	-	26,655	26,655
其他費用		2,992	27,640	5,972	36,604
		<u>\$ 156,751</u>	<u>\$ 319,929</u>	<u>\$ 166,205</u>	642,885
預期信用損失					-
					<u>\$ 642,885</u>

明緯企業股份有限公司

本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表

民國 111 及 110 年度

明細表十四

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

性質別	功能別	111 年度			110 年度		
		屬 於 營業成本者	屬 於 營業費用者	合 計	屬 於 營業成本者	屬 於 營業費用者	合 計
員工福利費用							
薪資費用		\$ 183,995	\$ 300,929	\$ 484,924	\$ 160,545	\$ 239,518	\$ 400,063
勞健保費用		12,083	16,729	28,812	11,894	14,828	26,722
退休金費用		5,797	8,471	14,268	5,631	7,774	13,405
董事酬金		-	12,000	12,000	-	7,500	7,500
其他員工福利費用		9,753	109,782	119,535	9,207	10,011	19,218
折舊費用		5,156	5,631	10,787	5,365	4,876	10,241
攤銷費用		-	1,066	1,066	-	698	698

註：111 及 110 年度之員工人數分別為 369 人及 363 人，其中未兼任員工之董監事人數分別為 1 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 1120648 號

會員姓名： (1) 陳文香  
 (2) 洪國田

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


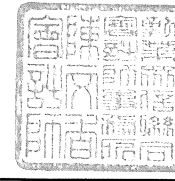
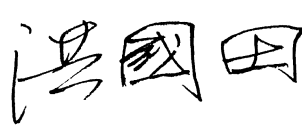
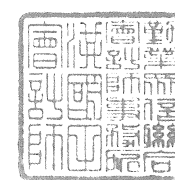
事務所電話： (02)27259988

會員書字號： (1) 北市會證字第 4169 號  
 (2) 北市會證字第 2526 號

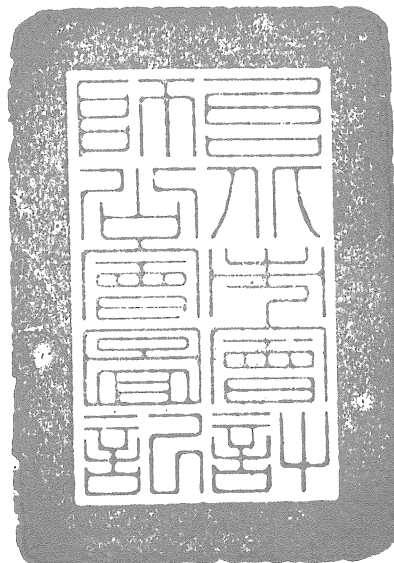
事務所統一編號： 94998251  
 委託人統一編號： 34491075

印鑑證明書用途： 辦理 明緯企業股份有限公司

111 年 01 月 01 日 至  
 111 年度 (自民國 111 年 12 月 31 日 ) 財務報表之查核簽證。

簽名式 (一)		存會印鑑 (一)	
簽名式 (二)		存會印鑑 (二)	

理事長：



核對人：



中華民國 112 年 02 月 01 日

明緯企業股份有限公司



董事長：林國棟

