

明泰科技股份有限公司 115 年股東常會議事錄



開會時間：中華民國 115 年 5 月 26 日(星期二)上午九時整

開會地點：新竹科學園區科技生活館二樓達爾文廳

(新竹市科學園區工業東二路 1 號)

會議召開方式：實體股東會

出席股東：截至股東會當日報到總數，出席股東及股東代理人所代表之股數計 366,986,787 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 366,779,704 股)，佔本公司已發行股份總數 541,718,460 股之 67.74%。

出席董事：黃文芳董事長、李書行獨立董事(審計委員會召集人)、謝明得獨立董事(薪資報酬委員會召集人)、江誠榮獨立董事、陳忠瑞獨立董事等 5 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席人員：鄭安志會計師(安侯建業聯合會計師事務所)、李映怡律師(宏鑑法律事務所)。

主席：黃文芳



紀錄：陳韶伶



壹、宣佈開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)

參、報告事項：

第一案:民國 114 年度營業報告。

說明：本公司民國 114 年度營業報告，請參閱附件一。

【發言摘要】

股東戶號 147512

114 年度營業收入較前一年度成長，惟公司仍呈現淨虧損，爰就獲利衰退原因提出詢問。

- (一)營業成本較前一年度增加約 10 億元，致毛利率由 18%下降至 17%，請說明成本增加之主要原因；
- (二)營業收入增加約 10 億元，惟推銷費用增加約 1.5 億元，請說明增加原因；
- (三)增加預期信用減損損失，請說明增加原因及對獲利之影響。

公司回覆

114 年度營收較前一年度增加約 10.2 億元，營業成本亦相應增加約 10.5 億元，主要係受客戶產品組合變化影響，致毛利率由 18%下降至 17%。

另 114 年度與 113 年度獲利差異較大，主要係 113 年度認列處分東莞明冠之業外利益 4.5 億元，致兩年度業外收益有所差異。

有關預期信用減損損失部分，主要係子公司應收帳款提列預期信用減損損失所致，惟相關款項已於 115 年度收回，並依規定辦理迴轉。

第二案:審計委員會查核報告。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案：資本公積發放現金情形報告。

說 明：1. 依據公司章程第卅條之一規定，本公司依法得分派之資本公積以發放現金方式為之時，授權董事會決議並於股東會報告。

2. 本公司業經 115 年 02 月 25 日董事會決議通過自超過面額發行普通股溢價之資本公積中，提撥新台幣 270,859,230 元，每股配發 0.5 元，以現金方式發放，每位股東配發之現金按分配比例計算至元為止，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3. 本次資本公積發放現金案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

【發言摘要】

股東戶號 147512

依據年報揭露資料，公司 114 年度銷售至美國地區之營收約為新台幣 118 億元，惟年報未提供與 113 年度之比較資料，爰請公司說明美國市場營收變化情形。

另關切美國關稅政策對公司營運之影響，詢問目前訂單是否受到影響，以及是否因關稅提高而影響產品售價及毛利率。先前公司說明毛利率變動與產品規格及產品組合有關，爰進一步詢問關稅因素是否亦為影響原因之一，並請公司說明目前訂單及出貨情況是否維持穩定。

此外，年報雖揭露銷售區域別營收資訊，惟未進一步揭露主要產品類別及產品組合情形，因此無法充分了解公司主要營運項目，爰請公司說明關鍵網路設備、無線網路產品及資料中心（Data Center）相關產品之發展方向與市場布局。

另關切資料中心（Data Center）相關市場發展趨勢及公司競爭力，並詢問公司未來於該領域之發展規劃。

公司回覆

針對股東所提問題可分為兩個部分說明：

一、關於美國關稅政策對公司之影響

公司銷售至美國市場之產品主要由越南廠生產。去年 4 月美國公布新關稅政策初期，越南適用之關稅稅率較高，公司除密切關注相關發展外，亦同步檢視產品供應鏈及材料來源，以因應可能之影響。

其後越南政府與美國進行協商，關稅稅率調整至 20%，目前公司主要產品，包括交換器（Switch）、有線寬頻產品（Cable Modem）及無線寬頻產品（Wi-Fi Router）等，均屬關稅豁免範圍。因此，自去年 4 月新關稅措施實施以來，公司主要產品未受到額外關稅影響，對毛利率亦無影響。

二、關於公司主要產品及資料中心布局

公司目前主要產品包括交換器，以及有線及無線寬頻產品，其中有線及無線寬頻產品涵蓋 Cable Modem、Wi-Fi Router 及 5G 相關產品。

除既有企業網路交換器業務外，公司自去年起亦積極投入 1.6T 資料中心（Data Center）交換器產品開發。在有線及無線寬頻產品方面，過去主要以電信營運商市場為主，未來將持續拓展企業市場應用，包括 LBR 及 Wi-Fi EAP（Enterprise Access Point）等產品。相關企業級產品之獲利能力優於部分既有產品線，將有助於提升公司未來營運表現。

肆、選舉事項

第一案

案由：改選董事八名（含獨立董事四名）案，謹請選舉。（董事會提）

- 說明：1. 本公司董事任期將於民國 115 年 05 月 30 日屆滿，擬依公司章程提前改選董事 8 名（含獨立董事 4 名），新任董事（含獨立董事）任期 3 年，自民國 115 年 5 月 26 日起至民國 118 年 5 月 25 日止。
2. 依公司章程及公司法第 192 條之 1 規定，本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制度，候選人名單經本公司民國 115 年 2 月 25 日董事會決議通過，股東應就董事候選人名單中選任之，董事（含獨立董事）候選人名單請參閱附件三。
3. 董事選舉辦法請參閱議事手冊附錄三。

選舉結果：董事八席(含獨立董事四名)當選名單如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數(含電子投票)
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：陳其宏	488,228,196
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：黃文芳	416,097,691
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：黃漢州	345,515,226
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：洪秋金	323,624,659
獨立董事	李書行	318,233,728
獨立董事	謝明得	296,359,877
獨立董事	江誠榮	290,877,721
獨立董事	陳忠瑞	285,433,784

伍、承認及討論事項：

第一案

案由：擬承認民國 114 年度財務報表及營業報告書案，謹請承認。（董事會提）

- 說明：1. 本公司民國 114 年度財務報表，業經董事會委託安侯建業聯合會計師事務所吳俊源及鄭安志會計師查核完竣，認為足以允當表達明泰科技股份有限公司民國 114 年 12 月 31 日之財務狀況暨民國 114 年度之財務績效及現金流量情形，並檢附營業報告書。
2. 各項表冊請參閱附件一、附件四及附件五。
3. 謹提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）： 366,986,787 權。

贊成權數： 347,387,305 權，占表決權數 94.65 %；

反對權數： 382,504 權，占表決權數 0.10 %；

無效權數： 0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數： 19,216,978 權，占表決權數 5.23 %。

本案照原案表決通過。

第二案

案 由：擬承認民國 114 年度盈虧撥補案，謹請承認。（董事會提）

說 明：1. 謹擬具本公司民國 114 年度盈虧撥補表，請參閱附件六。

2. 謹提請 承認。

決 議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）： 366,986,787 權。

贊成權數： 347,462,228 權，占表決權數94.67 %；

反對權數： 503,097 權，占表決權數 0.13 %；

無效權數： 0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數： 19,021,462 權，占表決權數 5.18 %。

本案照原案表決通過。

第三案

案 由：擬解除新任董事及其代表人競業限制案，謹請討論。（董事會提）

說 明：1. 依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

2. 因本公司新選任之董事或有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，爰依法提請股東會同意。

3. 擬提請民國 115 年股東常會解除之董事及其代表人競業限制項目，請參閱附件七。

4. 謹提請 討論。

決 議：本議案投票表決結果：

表決時出席股東表決權數（含電子投票）： 366,986,787 權。

贊成權數：346,187,504 權，占表決權數 94.33 %；

反對權數：990,904 權，占表決權數 0.27 %；

無效權數： 0 權，占表決權數 0.00 %；

棄權及未投票權數： 19,808,379 權，占表決權數 5.39 %。

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：無。

【發言摘要】

股東戶號 147512

公司 113 年度營業收入約新台幣 214 億元，惟獲利表現有限。113 年度獲利部分受惠於匯兌收益及業外收益挹注，另與前期資產處分利益等因素有關。

就 115 年度第一季營運表現觀察，雖已轉為獲利，但獲利能力仍有待提升。

推銷費用及營業成本增加，可能侵蝕營收成長所帶來之效益，而公司對外說明多著重於營運穩定改善，尚未見明顯營收成長動能。

爰請公司說明對本年度營運展望之看法，以及未來提升營收及獲利能力之具體方向。

公司回覆

過去幾年持續推動轉型，並進行多項營運調整。雖然 113 年度部分獲利受業外因素影響，惟自 114 年下半年起，在未受相關業外收益挹注之情況下，公司營運已逐步改善，第三季及第四季均已轉虧為盈，並呈現成長趨勢；115 年第一季亦維持獲利，顯示公司整體體質已有改善。

近年積極開發新產品及拓展新客戶，其中包括 1.6T 資料中心交換器產品，以及美國地區新增之重要客戶。相關產品及客戶預計自今年下半年開始陸續出貨，可望挹注營運成長動能。

目前營運改善已逐步展現成果，預期本年度營運表現將優於去年；隨著新產品及新客戶效益逐步發酵，較顯著之成長動能可望於 116 年進一步展現。

【發言摘要】

股東戶號 93499

近年公司持續虧損且股東未能獲得股利，惟公司仍持續辦理公益捐贈，建議公司於營運較為艱困期間，審慎評估捐贈金額及相關支出，並兼顧股東權益。

另公司員工人數由約 3,000 餘人減少至 2,800 餘人，詢問是否受 AI 應用、營運調整或市場因素影響。此外，近年公司毛利率下降、負債比率上升，公司曾說明營收規模尚未達經濟規模，爰詢問公司認為達成規模經濟所需之營收水準，以及未來改善獲利能力之具體作法。

另針對年報所提部分轉投資事業受市場需求波動影響營運表現，希望公司進一步說明相關原因，以及未來降低市場波動影響及改善轉投資績效之規劃。

公司回覆

114 年度營業費用較 113 年度增加約新台幣 2 億元，主要係因 113 年 12 月併入智通聯網，自 114 年度起需認列其全年營業費用所致。若排除此因素，公司持續推動開源節流措施，並已展現成效。

此外，公司近五年均有配發股利，今年亦將從資本公積配發現金每股 0.5 元，前 2 年度則分別配發每股 1 元及 1.01 元，持續兼顧股東權益。

針對股東關切之公益捐贈事項，公司將會持續審慎評估相關支出，並以提升營運績效及獲利能力為優先目標。

有關員工人數減少部分，主要係因近年因應中美貿易及供應鏈調整需求，陸續建置越南等生產據點，過渡期間新舊廠區並存，致人力需求增加。近一、二年隨產能及廠區整合逐步完成，人力配置亦相應調整，員工人數因而減少，並非主要營運部門大幅縮編所致。有關毛利率及規模經濟部分，114 年度毛利率下降主要受庫存去化影響。至於規模經濟，為單季營收達新台幣 50 億元以上較能發揮規模效益。114 年上半年部分季度營收未達該水準，惟自下半年起至今年，已連續三季達到相關規模，且營運表現已呈現成長及獲利趨勢。

針對未來成長動能，近年持續推動轉型，相關成果預計將自今年下半年起逐步顯現。主要發展方向包括：

- （一）交換器業務：憑藉既有技術優勢，積極朝 1.6T 資料中心（Data Center）交換器產品發展，並採全水冷解決方案，相關產品已於去年 OCP 展覽亮相，目前正積極

推進客戶測試驗證作業。

(二) LBR 產品線：針對印度市場開發具差異化及較高附加價值之創新產品，並規劃拓展至其他海外市場，預計於今年下半年開始出貨。

(三) 企業級無線網路產品：除既有有線及無線寬頻產品外，公司已與策略合作夥伴共同拓展 Wi-Fi EAP (Enterprise Access Point) 企業級無線網路市場。由於企業客戶市場具較佳獲利結構，可望進一步提升整體獲利能力。

上述轉型及新產品布局均已投入相當時間與資源，預期今年下半年起將陸續展現成果，並進一步帶動後續營運成長動能。

【發言摘要】

股東戶號 93499

表示支持公司從事公益活動及善盡企業社會責任，惟建議公司未來於公益捐贈規劃時，可適度透過明泰教育文化基金會等名義推動相關公益事務，以提升公司品牌形象及社會影響力。

此外，股東建議公司可適度強化公益活動及捐贈成果之揭露，讓投資人及社會大眾更了解公司於企業社會責任之投入與貢獻。

另就公司營運部分，雖公司認為單季營收達一定規模可發揮規模經濟效益，惟近年營收規模已達相當水準，仍面臨獲利壓力，爰建議公司持續提升經營效率及獲利能力，以增進股東權益。

公司回覆

明泰捐贈金額其實不大，且透過集團體系執行，可運用的人力資源較為充足、公益活動的涵蓋面也更廣，同時各項活動都有露出「明泰」，有助提升企業形象。感謝股東建議，公司將納入未來經營及公益活動規劃之參考。

柒、散 會：上午 10:00。

註：本議事錄僅記載會議之要旨，詳細內容以現場錄音錄影為準。

明泰科技股份有限公司 114 年度營業報告書

回顧過去一年，受美國對等關稅衝擊、第二季新台幣兌美元強勁升值等總體經濟狀況影響，本公司 114 年全年度合併營收為新台幣 224.6 億元，較前一年度增加 4.7%；合併毛利率為 17.4%，較前一年度毛利率 18.3%減少 0.9%；合併營業淨損為新台幣 1.37 億元，歸屬於母公司業主之淨損為新台幣 1.94 億元，相當於每股虧損新台幣 0.36 元。

研發能量充足 持續聚焦核心產品

本公司擁有完整的網路通訊軟硬體技術，114 年度的研究發展重點，依各產品線不同，說明如下：

(1)資料中心交換機與 AI 資料中心交換機

- A. 持續開發高頻寬、高密度產品，研發 1.6T、800G 等高速交換機技術，滿足 AI 計算與大型數據中心應用需求。
- B. 強化高速訊號研發整合，水冷盤與系統散熱設計，進一步優化性能並降低能耗。
- C. 研發開放式的 ORV3 機櫃平台，接軌高速交換機房與機櫃盲插的電源供應和水冷系統(DLC)。
- D. 加強 SONiC 網路作業系統之技術應用與整合，實現更高效的網路操作與管理，並為客戶提供靈活的軟硬體解決方案。
- E. 深化 SONiC 在 AI 資料中心交換機中之應用，結合智能運算與網路操作，滿足未來智慧數據中心建設需求。
- F. 增強基板管理控制器 (BMC)，精確時間協議控制器 (PTP) 之客製化與智能化設計，提升產品管理效能。
- G. 專注於支援 AI 應用需求之技術發展，推進交換機智能化與高效能解決方案。

(2)電信級交換機

- A. 持續研發電信市場核心交換機之通訊協定。
- B. 持續研發 Sync-E 與 IEEE 1588v2 交換機技術，確保高精度時間同步性能。
- C. 確保符合電信市場安規設計 - NEB3 的需求。
- D. 深化 Secure Boot 技術與硬體信任根 (HWRoT) 之應用，提升產品安全性，支援多平台部署。

(3)企業級交換機

- A. 開發全 10G 埠 PoE 交換器，支援 Copper 與 Fiber 埠，滿足多樣化應用場景。
- B. 持續依客戶之需求客製化功能與通訊協定以滿足不同市場與場域。

(4)無線寬頻網路產品

- A. 致力發展新形天線設計及申請專利，以期發揮最佳性能之 WiFi 路由器、WiFi 光開道器，WiFi 纜線數據機及 WiFi AP 以及 WiFi Extender 產品。
- B. 針對 5G FWA（包含 mmWave）平台，以及 XGSPON 平台的完整開發，完善無線寬頻產品線。
- C. 持續開發既有的 5G CPE、5G O-RU 以及 5G 小型基站解決方案外，公司也在 mmWave 的技術上，全力發展 LBR（License Band Radio）的技術運用。
- D. DOCSIS4.0 的數據機以及搭配最新無線技術（WiFi）的 Router。

(5)數位多媒體暨行動方案產品

- A. 開發嬰兒專屬家用網路攝影機。
- B. 改善產線光學站的良率。
- C. 提升投射光源均勻度控制。
- D. 標準化光學試驗流程。
- E. E-Bus ADAS 科技專案使用之 77GHz 前向雷達與 77GHz 側向雷達及域控制器系統，提供 ACC、AEB、BSIS 及 BSD 之相關的輔助駕駛警示。同時透過電動巴士車體廠-創奕能源共同申請工業局輔導專案，並且全系統單元及協力廠商皆為國內企業，致力推行國產化的全功能實現的提案。

提升獲利 深耕永續經營

網通產業歷經近年的庫存調整後，景氣已逐步回溫，並因新興國家積極推動寬頻基礎建設，市場需求可望持續擴張。本公司透過「核心事業深耕」與「新事業創造」的雙軌發展，持續優化核心事業，增加 AI 資料中心等級交換機市場佔有率，提高高階寬頻、雲端監視器等產品占比，以期達到合併年營收為台灣同業前二之中長期目標。

另一方面，本公司於 114 年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎兩項大獎肯定，並於 11 月正式通過 SBTi 最嚴格的 1.5°C 近程減碳目標審查，且於 12 月 4 日公告於 SBTi 官網。代表我們在低碳轉型與社會共融的具體成效，以及持續以行動實踐 ESG 承諾，落實永續發展及友善職場，達到企業公民責任。

未來展望

綜觀 115 年全球經濟，地緣政治、主要貿易國關稅政策與匯率波動等因素，仍存在高度不確定性。以網通產業而言，關鍵原材料的供貨狀況及供應鏈管理，預估將影響相關下游廠商今年度的獲利表現。本公司除積極布局 AI 資料中心領域，加速高階產品的開發及生產，以提升市場競爭力之外，同時強化客戶與供應商深化策略夥伴關係，達成共贏，掌握未來成長契機。展望 115 年，隨著主力產品出貨動能逐步回升，加上高階產品開發速度加快、積極開發歐洲市場等，我們期待今年獲利能力與營運表現重回成長軌道。

衷心感謝各位股東長期以來的支持與信任。展望 115 年，明泰將持續強化核心技術，開發具市場競爭力的產品線，並深化客戶服務品質，提升合作黏著度。我們將積極拓展全球銷售版圖，同時優化生產效率，結合自有產能與全球製造策略夥伴，以更全面地滿足客戶需求。

此外，公司將持續尋求合適的併購機會與長期投資標的，擴大在網通產業的布局深度與廣度，強化整體競爭力，並以創造股東最大價值為最終目標。

敬祝 您身體健康、萬事如意!

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司審計委員會查核報告書

本公司董事會造具民國 114 年度財務報表，業經董事會委託之安侯建業聯合會計師事務所吳俊源、鄭安志兩位會計師共同出具查核報告書。前述財務報表、營業報告書、會計師查核報告暨盈虧撥補之議案等，經本審計委員會查核認為尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，特此報告，報請 鑒核。

此 致

明泰科技股份有限公司民國 115 年股東常會

審計委員會召集人：李書行



中華民國 115 年 02 月 25 日

董事(含獨立董事)候選人名單

職稱	候選人	主要學(經)歷	主要現職	持有股數 (單位：股)
董事	佳世達科技 (股)公司 代表人：陳其宏	學歷： 國立政治大學 科技管理班 美 國 Thunderbird 國際企業管理碩士 經歷： 佳世達科技(股)公 司總經理	佳世達科技(股)公司董事長 友通資訊(股)公司法人董事 長代表人 拍檔科技(股)公司法人董事 長代表人 明基三豐醫療器材(股)公司 法人董事長代表人 明泰科技(股)公司法人副董 事長代表人 仲琦科技(股)公司法人董事 代表人 達方電子(股)公司法人董事 代表人 明基材料(股)公司法人董事 代表人 明基電通(股)公司法人董事 代表人	295,797,126
董事	佳世達科技 (股)公司 代表人：黃文芳	學歷： 國 立 臺 灣 大 學 EMBA 台灣大學經濟系 經歷： 佳世達科技(股)公 司精密光學產品 事業群副總經理 暨事業群總經理	明泰科技(股)公司法人董事長 代表人暨總經理 仲琦科技(股)公司法人董事長 代表人 互動國際數位(股)公司法人董 事長代表人	295,797,126

職稱	候選人	主要學（經）歷	主要現職	持有股數 (單位：股)
董事	佳世達科技(股)公司 代表人：黃漢州	學歷： 北京清華大學 EMBA 英國格林威治大學 MBA 經歷： 佳世達科技(股)公司總經理	佳世達科技(股)公司法人副 董事長代表人暨集團策略長 友達光電(股)公司法人董事 代表人 明泰科技(股)公司法人董事 代表人 矽瑪科技(股)公司法人董事 長代表人 同星科技(股)公司法人董事 長代表人 眾福科技(股)公司法人董事 長代表人 鈺緯科技開發(股)公司法人 董事長代表人 邁達特數位(股)公司法人董 事代表人	295,797,126
董事	佳世達科技(股)公司 代表人：洪秋金	學歷： 國立臺灣大學 EMBA 加州州立大學 Fullerton MBA 經歷： 明基材料(股)公司 (原名稱： 達信科技(股)公 司)財務長	佳世達科技(股)公司財務長 明基材料(股)公司法人董事 代表人 明基電通(股)公司法人董事 代表人 眾福科技(股)公司法人董事 代表人 勝品電通股份有限公司法人 董事代表人 達方電子(股)公司法人董事 代表人 明泰科技(股)公司法人董事 代表人 邁達特數位(股)公司法人董 事代表人	295,797,126

職稱	候選人	主要學（經）歷	主要現職	持有股數 (單位：股)
獨立董事	李書行	學歷： 美國紐約大學會計學系博士 經歷： 國立臺灣大學財務副校長 國立臺灣大學管理學院院長 東海大學管理學院代理院長暨會計學系講座教授	長庚大學管理學院院長暨資產管理研究所教授 富邦金融控股(股)公司獨立董事 康聯生醫科技(股)公司獨立董事 盛弘醫藥(股)公司獨立董事 明泰科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	江誠榮	學歷： 美國州立馬里蘭大學企業管理學系博士 國立政治大學企管研究所(EMBA) 經歷： 晟楠科技(股)公司獨立董事 聲寶(股)公司獨立董事 碩禾電子材料(股)公司獨立董事	台旭環境科技中心(股)公司董事長暨總經理 大毅技術工程(股)公司董事長暨總經理 永崴投資控股(股)公司獨立董事 明泰科技(股)公司獨立董事	0
獨立董事	謝明得	學歷： 美國密西根州立大學電機博士 經歷： 國立成功大學敏求智慧運算學院院長	國立成功大學電機工程系教授 工業技術研究院電光所技術長 明泰科技(股)公司獨立董事 創惟科技(股)公司獨立董事	0

職稱	候選人	主要學（經）歷	主要現職	持有股數 (單位：股)
		台灣IC設計協會 理事長 工業技術研究院 資通所副所長		
獨立 董事	陳忠瑞	學歷： 美國東伊利諾州 立大學企管碩士 經歷： 元大證券投資顧 問(股)公司副董事 長	瑞展產經研究(股)公司董事 長 良維科技(股)公司獨立董事 台灣嘉碩科技(股)公司董事 勵學資產管理(股)公司董事 長 明泰科技(股)公司獨立董事 長	0



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955

Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

明泰科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

明泰科技股份有限公司及其子公司(合併公司)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達合併公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對合併公司民國一一四年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、客戶合約之收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十六)；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(廿五)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

企業之經營策略與營運管理始於收入，合併公司之收入主要來自於商品銷售予客戶。合併公司係於對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入。合併公司與客戶訂有不同交易條件之合約，並依據相關規範之交易條件以辨認商品的控制權是否移轉。因此，收入認列在正確時點為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；瞭解合併公司主要收入之形態及交易條件，以評估合併公司收入認列時點是否適當；選取年度結束日前後一段期間銷貨交易之樣本，辨認對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，評估相關交易是否認列於適當之期間。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨之說明，請詳合併財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

在合併財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。故合併公司需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致新產品之推出及新技術之更新可能讓市場需求發生較重大之改變，其相關產品之銷售價格可能產生較大波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨評估列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣測試合併公司所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表以及存貨庫齡報表的正確性；檢視存貨之評價是否已依合併公司既定的會計政策辦理；評估管理階層對存貨備抵跌價損失提列政策之合理性。

三、商譽減損

有關商譽減損之會計政策請詳合併財務報告附註四(十四)；商譽減損評估之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；商譽減損評估之說明，請詳合併財務報告附註六(十三)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司因企業合併產生之商譽需於每年定期或於有減損跡象時執行減損測試，因估計商譽所屬現金產生單位之可回收金額涉及管理階層諸多假設及估計，故商譽減損評估為本會計師執行合併財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括取得管理階層提供商譽減損評估之專家報告；評估管理階層假設可回收金額所使用估計基礎及重要假設，包括折現率、預計營收成長率及未來現金流量預測等之合理性；比較過去預測之未來現金流量與實際狀況，以評估過去管理階層估計之準確度；針對重要假設進行敏感度分析；執行評估專家之適任性、客觀性等程序；檢視合併公司是否已適當揭露商譽減損評估之相關資訊。



其他事項

明泰科技股份有限公司已編製民國一一四年度及一一三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。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：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使合併公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致合併公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對合併公司民國一一四年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

吳俊源



會計師：

鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號

核准簽證文號：金管證審字第1060005191號

民國一一五年二月二十五日

明泰科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿五)及七)	\$ 22,461,720	100	21,443,625	100
5000	營業成本(附註六(四)、(十)、(十一)、(十三)、(廿一)、(廿六)、七及十二)	18,564,534	83	17,514,226	82
	營業毛利	3,897,186	17	3,929,399	18
	營業費用(附註六(三)、(十)、(十一)、(十三)、(廿一)、(廿六)、七及十二)：				
6100	推銷費用	1,142,709	5	1,083,482	5
6200	管理費用	980,553	4	1,021,350	4
6300	研究發展費用	1,845,197	8	1,716,699	8
6450	預期信用減損損失	65,604	-	281	-
	營業費用合計	4,034,063	17	3,821,812	17
	營業淨利(損)	(136,877)	-	107,587	1
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(廿八)及七)	104,634	-	86,963	-
7020	其他利益及損失(附註六(六)、(十二)、(二十)及(廿九))	(84,111)	-	357,043	2
7050	財務成本(附註六(十九)及(三十))	(137,591)	(1)	(143,824)	(1)
7100	利息收入(附註六(廿七))	79,460	-	107,187	1
	營業外收入及支出合計	(37,608)	(1)	407,369	2
	稅前淨利(損)	(174,485)	(1)	514,956	3
7950	所得稅費用(利益)(附註六(廿二))	(27,431)	-	172,957	1
	本期淨利(損)	(147,054)	(1)	341,999	2
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(廿一))	(569)	-	32,094	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(廿三)及(卅一))	6,829	-	(48,647)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(廿二))	(236)	-	(162)	-
	不重分類至損益之項目合計	6,024	-	(16,715)	-
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(附註六(廿三))	(127,467)	-	346,391	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(廿二)及(廿三))	18,320	-	(55,689)	(1)
	後續可能重分類至損益之項目合計	(109,147)	-	290,702	1
8300	本期其他綜合損益	(103,123)	-	273,987	1
8500	本期綜合損益總額	\$ (250,177)	(1)	615,986	3
	本期淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ (193,870)	(1)	218,627	1
8620	非控制權益	46,816	-	123,372	1
		\$ (147,054)	(1)	341,999	2
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ (260,068)	(1)	430,850	2
8720	非控制權益	9,891	-	185,136	1
		\$ (250,177)	(1)	615,986	3
	每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)(附註六(廿四))				
	基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.36)		0.40	
	稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.36)		0.40	

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳詔伶



明泰科技股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國一〇一四年及一〇一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目												
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘				國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差	透過其他綜 合損益按公 允價值衡量 之金融資產 未實現評價 損	與待出售 非流動資產 直接相關 之權益	合計	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配								
					盈餘	合計							
民國一〇一三年一月一日餘額	\$ 5,417,185	2,595,804	1,266,681	226,548	774,486	2,267,715	(243,018)	18,614	(43,579)	(267,983)	10,012,721	3,317,358	13,330,079
本期淨利	-	-	-	-	218,627	218,627	-	-	-	-	218,627	123,372	341,999
本期其他綜合損益	-	-	-	-	31,689	31,689	222,759	(42,225)	-	-	212,223	61,764	273,987
本期綜合損益總額	-	-	-	-	250,316	250,316	222,759	(42,225)	-	-	430,850	185,136	615,986
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	54,694	-	(54,694)	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	41,434	(41,434)	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(547,136)	(547,136)	-	-	-	-	(547,136)	-	(547,136)
因受領贈與產生者	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	544	544	-	(544)	-	(544)	-	-	-
處分子公司股東權益影響數	-	-	-	-	-	-	(43,579)	-	43,579	-	-	-	-
對子公司所有權權益變動	-	18,463	-	-	-	-	-	-	-	-	18,463	(18,463)	-
對子公司支付現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一三年十二月三十一日餘額	\$ 5,417,185	2,614,277	1,321,375	267,982	382,082	1,971,439	(63,838)	(24,155)	-	(87,993)	9,914,908	4,067,793	13,982,701
本期淨利(損)	-	-	-	-	(193,870)	(193,870)	-	-	-	-	(193,870)	46,816	(147,054)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,580)	(2,580)	(73,279)	9,661	-	(63,618)	(66,198)	(36,925)	(103,123)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(196,450)	(196,450)	(73,279)	9,661	-	(63,618)	(260,068)	9,891	(250,177)
盈餘指撥及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	25,086	-	(25,086)	-	-	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(179,989)	179,989	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(270,859)	(270,859)	-	-	-	-	(270,859)	-	(270,859)
因受領贈與產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-	11
資本公積配發現金股利	-	(270,859)	-	-	-	-	-	-	-	-	(270,859)	-	(270,859)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	6,719	6,719	-	(6,719)	-	(6,719)	-	-	-
實際處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,089	23,025	26,114
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,608	(7,608)	-
對子公司支付現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(199,619)	(199,619)
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,062	22,062
民國一〇一四年十二月三十一日餘額	\$ 5,417,185	2,354,126	1,346,461	87,993	76,395	1,510,849	(137,117)	(21,213)	-	(158,330)	9,123,830	3,915,544	13,039,374

董事長：黃文芳

經理人：黃文芳

會計主管：陳韶伶

明泰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (174,485)	514,956
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	504,172	504,383
攤銷費用	244,513	219,771
預期信用減損損失	65,604	281
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(40,389)	21,990
利息費用	137,591	143,824
利息收入	(79,460)	(107,187)
股利收入	(251)	(1,306)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(4,049)	3,578
提列存貨跌價、呆滯損失及報廢損失等	11,441	62,202
處分待出售非流動資產利益	-	(453,891)
租賃修改利益	(3)	155
其他不影響現金流量之損費淨額	28,516	-
收益費損項目合計	867,685	393,800
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據及帳款(含關係人)	(608,293)	976,374
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	290	30,309
存貨	46,931	901,036
其他流動資產	(97,072)	21,482
持有供交易之金融負債	(23,758)	(778)
應付帳款及票據(含關係人)	1,437,710	(878,491)
其他應付款一關係人	(2,828)	3,273
其他流動負債	(633,774)	(415,414)
淨確定福利負債	302	(17,911)
其他非流動負債	(11,706)	8,512
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	107,802	628,392
調整項目合計	975,487	1,022,192
營運產生之現金流入	801,002	1,537,148
收取之利息	79,423	105,124
收取之股利	251	1,306
支付之利息	(127,109)	(150,198)
支付之所得稅	(77,014)	(206,248)
營業活動之淨現金流入	676,553	1,287,132

(續下頁)

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表(承前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	26,643	31,974
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(3,362)	(73,355)
按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本	73,355	41,000
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(49,131)	(50,000)
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(349,760)
處分子公司淨現金流入	26,101	536,388
取得不動產、廠房及設備	(190,109)	(606,530)
處分不動產、廠房及設備	14,313	36,066
存出保證金減少(增加)	24,369	(34,188)
取得無形資產	(82,681)	(79,615)
其他非流動資產減少	21,502	327,999
投資活動之淨現金流出	(139,000)	(220,021)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	10,836,004	10,257,379
償還短期借款	(9,765,658)	(9,590,130)
舉借長期借款	270,000	55,000
償還長期借款	(105,000)	(300,000)
存入保證金增加	13,774	580
租賃本金償還	(37,918)	(38,007)
發放現金股利	(541,718)	(547,136)
因受領贈與產生	11	10
分配非控制權益之現金股利	(199,619)	(230,106)
籌資活動之淨現金流入(出)	469,876	(392,410)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(47,125)	81,903
本期現金及約當現金增加	960,304	756,604
期初現金及約當現金餘額	3,957,279	3,200,675
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,917,583	3,957,279

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

新竹市科學工業園區30078展業一路11號
No. 11, Prosperity Road I, Hsinchu Science Park,
Hsinchu, 30078, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 + 886 (3) 579 9955

Fax 傳真 + 886 (3) 563 2277

Internet 網址 kpmg.com/tw

會計師查核報告

明泰科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

明泰科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，足以允當表達明泰科技股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與明泰科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對明泰科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、客戶合約之收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(廿一)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

企業之經營策略與營運管理始於收入，明泰科技股份有限公司之收入主要來自於商品銷售予客戶。明泰科技股份有限公司係於對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務時認列收入。明泰科技股份有限公司與客戶訂有不同交易條件之合約，並依據相關規範之交易條件以辨認商品或勞務的控制權是否移轉。因此，商品銷售收入認列在正確時點為本會計師執行明泰科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括瞭解並測試銷貨及收款作業循環之相關內部控制；瞭解明泰科技股份有限公司主要收入之形態及交易條件，以評估明泰科技股份有限公司收入認列時點是否適當；選取年度結束日前後一段期間銷貨交易之樣本，辨認對商品之控制移轉予客戶而滿足履約義務之時點，評估相關交易是否認列於適當之期間。

二、存貨之評估

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨；存貨評估之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨之說明，請詳個體財務報告附註六(四)存貨。

關鍵查核事項之說明：

在財務報告中，存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。故明泰科技股份有限公司需運用判斷及估計決定報導日存貨之淨變現價值。因科技快速變遷致新產品之推出及新技術之更新可能讓市場需求發生較重大之改變，其相關產品之銷售價格可能產生較大波動，導致存貨成本可能超過其淨變現價值。因此，存貨評估列為本會計師執行明泰科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形；抽樣測試明泰科技股份有限公司所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表以及存貨庫齡報表的正確性；檢視存貨之評價是否已依明泰科技股份有限公司既定的會計政策辦理；評估管理階層對存貨備抵跌價損失提列政策之合理性。

三、採用權益法之投資之評估

有關採用權益法之投資評估之會計政策請詳個體財務報告附註四(九)投資子公司；採用權益法之投資之評估說明，請詳個體財務報告附註六(八)採用權益法之投資。

關鍵查核事項之說明：

明泰科技股份有限公司持有採用權益法之投資一子公司(仲琦科技股份有限公司)62.24%股權，考量投資仲琦科技股份有限公司金額重大，且其網通產品受市場競爭及產品功能快速更新等因素而使銷售價格波動，故子公司之收入認列時點、存貨之評估及企業併購產生之商譽減損評估係屬重要。因此，將其列為本會計師之重要查核事項之一。



因應之查核程序：

本會計師檢視組成個體查核人員對組成個體財務資訊所執行之查核工作底稿，評估對採用權益法之投資其有關收入認列、存貨評價及企業併購產生之商譽減損評估所執行的主要查核程序，包括瞭解其所採用的收入認列會計政策；執行期末截止測試，以確認重大銷貨收入之歸屬期間正確；有關存貨評估之主要查核程序包括瞭解及評估管理階層存貨續後衡量之會計處理；抽核驗證市場資訊，並評估存貨淨變現價值之合理性；其觀察存貨盤點並檢視存貨呆滯情形；有關企業併購產生之商譽減損之主要查核程序包括評估管理階層辨認可能減損之現金產生單位及內外部減損跡象，並瞭解商譽減損測試是否已納入管理階層之評估流程；評估管理階層衡量可回收金額所使用之評價方式之合理性；評估管理階層過去所作預測之準確度；檢視管理階層衡量現金產生單位之可回收金額的計算表與帳載記錄；評估編製未來現金流量預測及計算可回收金額所使用的各項假設，包括預期收入及成本與費用等；另詢問管理階層並檢視期後事項查核程序所取得之查核證據，辨認報導日後有無任何與減損測試相關之事項。

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泰科技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泰科技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。

明泰科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。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：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對明泰科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。



四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使明泰科技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泰科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成明泰科技股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對明泰科技股份有限公司民國一一四年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

吳俊源



會計師：

鄭安志



證券主管機關：金管證審字第1040007866號
核准簽證文號：金管證審字第1060005191號
民國一五年二月二十五日



明聲科技股份有限公司

資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114.12.31			113.12.31		
	金額	%		金額	%	
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))						
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	\$ 372,376	3	837,467	6	2100	
(附註六(二))	8,655	-	290	-	2120	
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(廿一))	1,152,035	8	1,135,559	8	2170	
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(三)、(廿一)及七)	2,179,785	16	1,907,300	14	2130	
1210 其他應收款—關係人(附註七)	323,984	2	337,667	3	2180	
130x 存貨(附註六(四))	1,185,956	8	1,029,355	7	2209	
1470 其他流動資產(附註六(十二))	45,614	-	53,159	-	2220	
	5,268,405	37	5,300,297	38	2230	
非流動資產：						
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動						
(附註六(二))						
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(三)、(五)及八)	47,868	-	-	-	2250	
					2280	
					2399	
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	17,520	-	17,670	-	2570	
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及七)	7,691,561	55	7,677,873	55	2580	
1755 使用權資產(附註六(十))	645,518	5	688,774	5	2640	
1780 無形資產(附註六(十一)及七)	160,309	1	155,311	1	2670	
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	186,785	1	194,521	1		
1990 其他非流動資產(附註六(十二))	78,149	1	45,972	-		
	168	-	31,889	-		
	8,827,878	63	8,812,010	62		
資產總計	\$ 14,096,283	100	14,112,807	100		
負債及權益						
流動負債：						
短期借款(附註六(十三))						
透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動						
(附註六(二))						
應付帳款	998	-	22,322	-		
合約負債—流動(附註六(廿一))	638,192	5	603,378	4		
應付帳款—關係人(附註七)	411,745	3	872,474	6		
應付費用	2,526,445	18	1,461,640	10		
其他應付款項—關係人(附註七)	211,577	2	230,188	2		
本期所得稅負債	97,758	1	100,234	1		
負債準備—流動(附註六(十四))	45,586	-	43,938	-		
租賃負債—流動(附註六(十六))	169,465	1	164,537	1		
其他流動負債(附註六(十五)及七)	12,787	-	6,729	-		
	335,780	2	353,049	3		
	4,650,333	33	3,858,489	27		
非流動負債：						
遞延所得稅負債(附註六(十八))	97,410	1	116,741	1		
租賃負債—非流動(附註六(十六))	168,185	1	168,983	1		
淨確定福利負債—非流動(附註六(十七))	56,505	-	53,686	1		
其他非流動負債	20	-	-	-		
	322,120	2	339,410	3		
	4,972,453	35	4,197,899	30		
負債總計						
權益(附註六(十九))：						
普通股股本	5,417,185	38	5,417,185	38		
資本公積	2,354,126	17	2,614,277	19		
保留盈餘：						
法定盈餘公積	1,346,461	9	1,321,375	9		
特別盈餘公積	87,993	1	267,982	2		
未分配盈餘	76,395	1	382,082	3		
	1,510,849	11	1,971,439	14		
其他權益	(158,330)	(1)	(87,993)	(1)		
權益總計	9,123,830	65	9,914,908	70		
負債及權益總計	\$ 14,096,283	100	14,112,807	100		



董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶

明泰科技股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(廿一)及七)	\$ 18,180,195	100	13,350,072	100
5000	營業成本(附註六(四)、(九)、(十)、(十一)、(十七)及七)	16,311,002	90	11,510,599	86
	營業毛利	1,869,193	10	1,839,473	14
5920	加：聯屬公司間未實現銷貨毛利淨變動數(附註七)	(86,502)	-	144,004	1
	已實現營業毛利	1,782,691	10	1,983,477	15
	營業費用(附註六(九)、(十)、(十一)、(十七)、(廿三)及七)：				
6100	推銷費用	285,939	2	310,750	2
6200	管理費用	361,274	2	372,838	3
6300	研究發展費用	1,313,938	7	1,335,378	10
6450	預期信用迴轉利益(附註六(三))	(1,069)	-	(1,177)	-
	營業費用合計	1,960,082	11	2,017,789	15
	營業淨損	(177,391)	(1)	(34,312)	-
	營業外收入及支出：				
7010	其他收入(附註六(廿四)及七)	24,540	-	43,936	-
7020	其他利益及損失(附註六(六)及(廿五))	(13,745)	-	369,176	3
7050	財務成本(附註六(十六)及(廿六))	(4,922)	-	(7,416)	-
7070	採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(八))	(91,970)	-	(151,208)	(1)
7100	利息收入(附註六(廿三)及七)	41,358	-	56,214	-
	營業外收入及支出合計	(44,739)	-	310,702	2
	稅前淨利(損)	(222,130)	(1)	276,390	2
7950	所得稅費用(利益)(附註六(十八))	(28,260)	-	57,763	-
	本期淨利(損)	(193,870)	(1)	218,627	2
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數(附註六(十七))	(2,580)	-	31,689	-
8330	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額(附註六(十九))	9,661	-	(42,225)	-
	不重分類至損益之項目合計	7,081	-	(10,536)	-
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(附註六(十九))	(91,599)	-	278,448	2
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十八)及(十九))	18,320	-	(55,689)	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	(73,279)	-	222,759	2
8300	本期其他綜合損益	(66,198)	-	212,223	2
8500	本期綜合損益總額	\$ (260,068)	(1)	430,850	4
	每股盈餘(虧損)(單位：新台幣元)(附註六(二十))				
	基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.36)		0.40	
	稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.36)		0.40	

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	其他權益項目											
	普通 股	資本公積	保留盈餘			透過其他綜合 損益按公允價 值衡量						
			法定盈餘 公積	特別盈餘 公積	未分配盈餘	合計	國外營運機 構財務報表 換算之兌換差 額	未實現評價損 益	與待出售 非流動資 產直接相 關之權益	合計	權益總額	
民國一三一年一月一日餘額	\$ 5,417,185	2,595,804	1,266,681	226,548	774,486	2,267,715	(243,018)	18,614	(43,579)	(267,983)	10,012,721	
本期淨利	-	-	-	-	218,627	218,627	-	-	-	-	218,627	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	31,689	31,689	222,759	(42,225)	-	180,534	212,223	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	250,316	250,316	222,759	(42,225)	-	180,534	430,850	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	54,694	-	(54,694)	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	41,434	(41,434)	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(547,136)	(547,136)	-	-	-	-	(547,136)	
因受贈贈與產生者	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	544	544	(43,579)	(544)	-	(544)	-	
處分子公司股東權益影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	43,579	-	-	
對子公司所有權權益變動	-	18,463	-	-	-	-	-	-	-	-	18,463	
民國一三一年十二月三十一日餘額	\$ 5,417,185	2,614,277	1,321,375	267,982	382,082	1,971,439	(63,838)	(24,155)	-	(87,993)	9,914,908	
本期淨利	-	-	-	-	(193,870)	(193,870)	-	-	-	-	(193,870)	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(2,580)	(2,580)	(73,279)	9,661	-	(63,618)	(66,198)	
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(196,450)	(196,450)	(73,279)	9,661	-	(63,618)	(260,068)	
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	25,086	-	(25,086)	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(179,989)	179,989	-	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	-	(270,859)	(270,859)	-	-	-	-	(270,859)	
因受贈贈與產生者	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	11	
資本公積配發現金股利	-	(270,859)	-	-	-	-	-	-	-	-	(270,859)	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具	-	-	-	-	6,719	6,719	-	(6,719)	-	(6,719)	-	
實際處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	3,089	-	-	-	-	-	-	-	-	3,089	
對子公司所有權權益變動	-	7,608	-	-	-	-	-	-	-	-	7,608	
民國一三一年十二月三十一日餘額	\$ 5,417,185	2,354,126	1,346,461	87,993	76,395	1,510,849	(137,117)	(21,213)	-	(158,330)	9,123,830	

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利(損)	\$ (222,130)	276,390
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	134,318	125,518
攤銷費用	73,817	78,655
預期信用迴轉利益	(1,069)	(1,177)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(6,394)	22,032
利息費用	4,922	7,416
利息收入	(41,358)	(56,214)
租賃修改損失	-	170
採用權益法認列之子公司之份額	91,970	151,208
處分不動產、廠房及設備利益	(4,754)	-
提列存貨跌價、呆滯損失及報廢損失等	60,591	169,418
處分待出售非流動資產利益	-	(453,891)
未實現銷貨損益	86,502	(144,004)
收益費損項目合計	398,545	(100,869)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	290	30,168
應收票據及帳款	(15,407)	1,174,834
應收帳款－關係人	(272,485)	(432,463)
存貨增加	(217,192)	(340,951)
其他流動資產	6,899	43,504
強制透過損益按公允價值衡量之金融負債	(22,322)	(778)
應付帳款及票據	34,814	(774,887)
應付帳款－關係人	1,064,805	573,655
其他應付款－關係人	(2,476)	(17,799)
其他流動負債	(491,810)	(209,457)
淨確定福利負債	(709)	(19,868)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	84,407	25,958
調整項目合計	482,952	(74,911)
營運產生之現金流入	260,822	201,479
收取之利息	26,004	46,550
支付之利息	(4,773)	(7,416)
支付之所得稅	(2,560)	(165,207)
營業活動之淨現金流入	279,493	75,406

(續下頁)

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

現金流量表(承前頁)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(49,131)	-
取得採用權益法之投資	(291,251)	(554,550)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	31,973
採用權益法被投資公司之現金股利	6,840	74,253
處分子公司淨現金流入	21,956	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	1,109,713
處分待出售非流動資產	-	568,606
取得不動產、廠房及設備	(48,902)	(93,032)
處分不動產、廠房及設備	6,848	1,237
存出保證金減少	150	758
其他應收款-關係人減少(增加)	28,965	(328,003)
取得無形資產	(66,081)	(86,451)
其他非流動資產減少(增加)	397	(11,337)
投資活動之淨現金流入(流出)	(390,209)	713,167
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	3,188,476	2,400,000
償還短期借款	(2,988,476)	(2,400,000)
租賃本金償還	(12,668)	(13,010)
發放現金股利	(541,718)	(547,136)
因受領贈與產生	11	10
籌資活動之淨現金流出	(354,375)	(560,136)
本期現金及約當現金增加(減少)	(465,091)	228,437
期初現金及約當現金餘額	837,467	609,030
期末現金及約當現金餘額	\$ 372,376	837,467

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司
民國114年度盈虧撥補表



單位：新台幣元

本期稅後淨損	(193,869,991)
減：提列法定盈餘公積	-
減：提列特別盈餘公積	(70,336,662)
114 年度可供分派盈餘	《附件五》 (264,206,653)
加：期初未分派盈餘	266,125,871
加：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(2,580,030)
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	6,719,171
截至 114 年度累積可供分派盈餘	6,058,359
分派項目：	
股東現金紅利（每仟股配發 0 元）	0
期末未分派盈餘	6,058,359

董事長：黃文芳



經理人：黃文芳



會計主管：陳韶伶



明泰科技股份有限公司

解除新任董事及其代表人競業限制項目

董事	解除競業限制項目	
佳世達科技股份有限公司	Qisda Vietnam Corporation	董事長
	大江基因醫學股份有限公司	董事
	友通資訊股份有限公司	董事長
	友達光電股份有限公司	董事
	杏合生醫股份有限公司	董事
	佳世達電子股份有限公司	董事長
	佳氫能源股份有限公司	董事
	尚承科技股份有限公司	董事
	拍檔科技股份有限公司	董事長
	明基生物技術(上海)有限公司	董事長
	明基材料股份有限公司	董事長
	明基透析科技股份有限公司	董事長
	明基電通股份有限公司	董事長
	矽瑪科技股份有限公司	董事長
	品翔航太股份有限公司	董事
	國韶實業股份有限公司	董事長
	眾福科技股份有限公司	董事長
	勝品電通股份有限公司	董事
	敦品伍號創新投資股份有限公司	董事
	敦品壹號創新投資股份有限公司	董事

董事	解除競業限制項目	
	敦品貳號創新投資股份有限公司	董事
	翔隆航太股份有限公司	董事
	達方電子股份有限公司	董事
	達利投資股份有限公司	董事長
	達宣智慧股份有限公司	董事
	鳳凰柒創新創業投資股份有限公司	董事
	鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	董事
	諾貝兒寶貝股份有限公司	董事長
	擎壤科技股份有限公司	董事
	邁達特數位股份有限公司	董事長
佳世達科技股份有限公司 代表人：黃文芳	明泰電子(香港)有限公司	法人董事代表人
	Alpha Networks, Inc.(USA)	法人董事長代表人
	Alpha Solutions Co., Ltd.	法人董事長代表人
	Alpha Technical Services Inc.	法人董事長代表人
	盈泰投資股份有限公司	法人董事代表人
	仲琦科技股份有限公司	法人董事長代表人
	互動國際數位股份有限公司	法人董事長代表人
	辰隆科技股份有限公司	法人董事代表人
	財團法人明泰科技文化教育基金會	法人董事長代表人
	財團法人明基文教基金會	董事
佳世達科技股份有限公司 代表人：陳其宏	BenQ BM Holding Cayman Corp.	董事
	BenQ BM Holding Corp.	董事
	Darly Venture (L) Ltd.	董事

董事	解除競業限制項目	
	Qisda (Hong Kong) Limited	董事
	Qisda (L) Corp.	董事
	工業技術研究院	董事
	友通資訊股份有限公司	法人董事長代表人
	仲琦科技股份有限公司	法人董事代表人
	佳世達科技股份有限公司	董事長
	拍檔科技股份有限公司	法人董事長代表人
	明基(南京)醫院管理諮詢有限公司	法人董事代表人
	明基三豐醫療器材股份有限公司	法人董事長代表人
	明基材料股份有限公司	法人董事代表人
	明基電通股份有限公司	法人董事代表人
	明基醫務管理顧問股份有限公司	法人董事代表人
	南京明基醫院有限公司	法人董事代表人
	政大之星創業投資股份有限公司	法人董事代表人
	財團法人明基文教基金會	董事長
	敦品伍號創新投資股份有限公司	法人董事代表人
	敦品壹號創新投資股份有限公司	法人董事代表人
	敦品貳號創新投資股份有限公司	法人董事代表人
	達方電子股份有限公司	法人董事代表人
	達利投資股份有限公司	法人董事代表人
	達利貳投資股份有限公司	法人董事代表人
	達利管理顧問股份有限公司	法人董事代表人
	鳳凰柒創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人

董事	解除競業限制項目	
	鳳凰參創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人
	鳳凰陸創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人
	鳳凰創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人
	鳳凰貳創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人
	鳳凰肆創新創業投資股份有限公司	法人董事代表人
	蘇州明基醫院有限公司	法人董事代表人
佳世達科技股份有限公司 代表人：黃漢州	佳世達科技股份有限公司	法人董事代表人
	佳世達科技股份有限公司	總經理
	明基生物技術(上海)有限公司	法人董事代表人
	上海費爾特科技有限公司	法人董事代表人
	財團法人明基文教基金會	董事
	友達光電股份有限公司	法人董事代表人
	眾福科技股份有限公司	法人董事長代表人
	鈺緯科技開發股份有限公司	法人董事長代表人
	邁達特數位股份有限公司	法人董事代表人
	矽瑪科技股份有限公司	法人董事長代表人
	同星科技股份有限公司	法人董事長代表人
佳世達科技股份有限公司 代表人：洪秋金	BenQ BM Holding Cayman Corp.	董事
	BenQ BM Holding Corp.	董事
	Darly Venture (L) Ltd.	董事
	Qisda (Hong Kong) Limited	董事
	Qisda (L) Corp.	董事
	Qisda Sdn. Bhd.	董事

董事	解除競業限制項目	
	上海費爾特科技有限公司	法人董事代表人
	明基(南京)醫院管理諮詢有限公司	法人董事代表人
	明基生物技術(上海)有限公司	法人董事代表人
	明基材料股份有限公司	法人董事代表人
	明基電通股份有限公司	法人董事代表人
	明基醫務管理顧問股份有限公司	法人董事代表人
	南京明基醫院有限公司	法人董事代表人
	蘇州明基投資有限公司	法人董事代表人
	蘇州明基醫院有限公司	法人董事代表人
	財團法人明基文教基金會	董事
	眾福科技股份有限公司	法人董事代表人
	勝品電通股份有限公司	法人董事代表人
	達方電子股份有限公司	法人董事代表人
	達利投資股份有限公司	法人董事長代表人
	達利貳投資股份有限公司	法人董事長代表人
	達利管理顧問股份有限公司	法人董事長代表人
	邁達特數位股份有限公司	法人董事代表人
獨立董事：謝明得	工業技術研究院電光所	技術長
	創惟科技股份有限公司	獨立董事
	大南方新矽谷推動辦公室	主任
獨立董事：李書行	富邦金融控股股份有限公司	獨立董事
	康聯生醫科技股份有限公司	獨立董事
	盛弘醫藥股份有限公司	獨立董事

董事	解除競業限制項目	
獨立董事：江誠榮	台旭環境科技中心股份有限公司	董事長暨總經理
	大毅技術工程股份有限公司	董事長暨總經理
	永崴投資控股股份有限公司	獨立董事
	經濟部商業發展研究院	董事兼策略顧問
	台旭檢驗科技中心股份有限公司	董事
	根萊批發百貨股份有限公司	董事長
	泰勝科技股份有限公司	董事長
	毅創國際股份有限公司	董事長
獨立董事：陳忠瑞	瑞展產經研究股份有限公司	董事長
	良維科技股份有限公司	獨立董事
	台灣嘉碩科技股份有限公司	董事
	勵學資產管理股份有限公司	董事長
	敦品壹號創新投資股份有限公司	董事
	敦品三號創新投資股份有限公司	監察人

董事	解除競業限制項目	
	上海費爾特科技有限公司	法人董事代表人
	明基(南京)醫院管理諮詢有限公司	法人董事代表人
	明基生物技術(上海)有限公司	法人董事代表人
	明基材料股份有限公司	法人董事代表人
	明基電通股份有限公司	法人董事代表人
	明基醫務管理顧問股份有限公司	法人董事代表人
	南京明基醫院有限公司	法人董事代表人
	蘇州明基投資有限公司	法人董事代表人
	蘇州明基醫院有限公司	法人董事代表人
	財團法人明基文教基金會	董事
	眾福科技股份有限公司	法人董事代表人
	勝品電通股份有限公司	法人董事代表人
	達方電子股份有限公司	法人董事代表人
	達利投資股份有限公司	法人董事長代表人
	達利貳投資股份有限公司	法人董事長代表人
	達利管理顧問股份有限公司	法人董事長代表人
	邁達特數位股份有限公司	法人董事代表人
獨立董事：謝明得	工業技術研究院電光所	技術長
	創惟科技股份有限公司	獨立董事
	大南方新矽谷推動辦公室	主任
獨立董事：李書行	富邦金融控股股份有限公司	獨立董事
	康聯生醫科技股份有限公司	獨立董事
	盛弘醫藥股份有限公司	獨立董事

董事	解除競業限制項目	
獨立董事：江誠榮	台旭環境科技中心股份有限公司	董事長暨總經理
	大毅技術工程股份有限公司	董事長暨總經理
	永歲投資控股股份有限公司	獨立董事
	經濟部商業發展研究院	董事兼策略顧問
	台旭檢驗科技中心股份有限公司	董事
	根萊批發百貨股份有限公司	董事長
	泰勝科技股份有限公司	董事長
	毅創國際股份有限公司	董事長
獨立董事：陳忠瑞	瑞展產經研究股份有限公司	董事長
	良維科技股份有限公司	獨立董事
	台灣嘉碩科技股份有限公司	董事
	勵學資產管理股份有限公司	董事長
	敦品壹號創新投資股份有限公司	董事
	敦品三號創新投資股份有限公司	監察人