

銘旺實業股份有限公司

115年股東常會議事錄

時間：中華民國115年05月29日(星期五)上午10時整

地點：新北市五股區中興路一段6號1樓

主席：陳盈璇 董事長

記錄：陳炳欽

出席：出席股東(含委託出席)所持股份總數計27,887,823股，出席股數佔本公司已發行股份總數50,589,000股之55.12%

出席董事：呂清裕 董事、源國投資股份有限公司法人代表—陳彥百 董事、邱義芳 獨立董事

列席：資誠聯合會計師事務所黃金連 會計師、吳培誠 會計師、陳炳欽 財會經理、陳慶霖 財會經理

開會程序：

一、宣佈開會：出席股東及代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案：民國114年度營業報告(附件一)。

全體出席股東洽悉。

第二案：審計委員會審查民國114年度決算表冊報告(附件二)。

全體出席股東洽悉。

第三案：民國114年度員工及董事酬勞分配情形報告(附件三)。

全體出席股東洽悉。

第四案：股東提案未列入議案之理由報告(附錄四)。

全體出席股東洽悉。

四、承認事項

第一案：(董事會 提)

案 由：民國114年度營業報告書及財務報告案，謹提請 承認。

說 明：(一)本公司民國114年度財務報告及合併財務報告，併同資誠聯合會計師事務所黃金連會計師及李秀玲會計師查核簽證出具查核報告在案。

(二)前述營業報告書及財務報告，業經審計委員會審查竣事出具書面審查報告書在案，並送請民國115年3月9日董事會決議通過，請參閱附件二。

(三)本公司營業報告書、會計師查核報告書及上述財務報告請參閱附件一及附件四。

(四)敬請 承認。

決 議：投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數：27,887,823權，贊成權數占表決時之總表決權數96.05%，本案表決通過。

類型	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
現場投票	1,690,649	0	0	708,000
電子投票	25,096,676	187,269	0	205,229
總計	26,787,325	187,269	0	913,229

第二案：(董事會 提)

案 由：民國 114 年度盈餘分配，謹提請 承認。

說 明：(一)本公司民國 114 年度盈餘分配係依公司章程規定辦理，業經審計委員會審查竣事出具書面審查報告在案，並送請民國 115 年 3 月 9 日董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件五。

(二)本次現金股利分派，採「元以下無條件捨去」計算方式，分配未滿一元之畸零股款合計數轉入職工福利委員會，並俟本次股東常會決議通過後，授權由董事會另訂配息基準日及發放日等相關事宜。

(三)敬請 承認。

決 議：投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數：27,887,823 權，贊成權數占表決時之總表決權數 93.34%，本案表決通過。

類型	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
現場投票	1,690,649	0	0	708,000
電子投票	24,341,571	945,737	0	201,866
總計	26,032,220	483,663	0	909,866

五、選舉事項

第一案：(董事會 提)

案 由：全面改選董事案。

說 明：(一)本公司全體董事任期將於民國 115 年 6 月 8 日屆滿，為順利遂行公司業務擬於 115 年股東常會改選之，原任全體董事任期至 115 年股東常會改選後解任，新選任之董事自本次股東會後即就任，任期為 115 年 5 月 29 日至 118 年 5 月 28 日止，任期 3 年。

(二)依本公司公司章程第 18 條，改選董事 9 席(含獨立董事 3 席)，全面採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，新任董事任期 3 年，並由全體獨立董事組成審計委員會。經 115 年第 1 次董事會審核通過之董事候選人名單請參閱附件六。

(三)敬請 選舉。

選舉結果：

身分	戶號 (身分證統一編號)	戶名 (姓名)	得票權數
董事	13	陳盈璇	30,820,928 權
董事	3	呂清裕	23,802,884 權
董事	18	陳奕雄	23,206,705 權
董事	12	源國投資股份有限公司 代表人:陳彥百	23,162,975 權
董事	12	源國投資股份有限公司 代表人:胡岡霖	23,048,843 權
董事	12	源國投資股份有限公司 代表人:郭迺鋒	23,010,571 權
獨立董事	A1231*****	邱義芳	28,418,974 權
獨立董事	A2217*****	吳秋慧	22,981,063 權
獨立董事	F2239*****	姚成彥	22,839,108 權

七、其他議案

第一案：(董事會 提)

案 由：解除董事競業禁止之限制案。

說 明：(一)依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人未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許可。

(二)為配合本公司整體業務發展需求，擬提請解除本次新任董事之競業禁止規定，其解除競業禁止之董事競業說明請參閱附件七。

職稱	姓名	兼任他公司名稱及職務
董事	陳盈璇	源國投資(股)公司 董事長 國璇投資(股)公司 董事長
董事	陳奕雄	賽亞基因科技(股)公司 董事長 集吉(股)公司 董事長 洽和投資(股)公司 法人董事長 洽和興業(股)公司 法人董事長 耀基生技公司 法人董事長 亞桐投資有限公司 法人董事長 源河生技應用(股)公司 法人董事代表 和桐化學(股)公司 董事 歐陸生技顧問(股)公司 法人董事長 康華生技醫藥(股)公司 法人董事長 世基生物醫學(股)公司 獨立董事
法人董事代表人	胡岡霖	瑞育會計師事務所 會計師
法人董事代表人	郭迺鋒	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 稽核室主任 第一商業銀行(股)公司 董事 富基精準農技(股)公司 董事
獨立董事	邱義芳	弘義會計師事務所 所長 正義記帳士事務所 負責人
獨立董事	吳秋慧	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 財金系主任
獨立董事	姚成彥	世新大學 企管系專任副教授 世新大學 企管系主任

決 議：投票表決結果如下，表決時出席股東表決權數：27,887,823權，贊成權數占表決時之總表決權數95.49%，本案表決通過。

類型	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權及未投票權數
現場投票	1,690,649	0	0	708,000
電子投票	24,941,188	256,445	0	291,541
總計	26,631,837	256,445	0	999,541

八、臨時動議：無

九、散會：同日上午10時22分

【本次股東常會記錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及股東發言以會議錄影音為準】

主席：陳盈璇



記錄：

陳炳欽

附件一

銘旺實業股份有限公司 營業報告書

各位股東女士、先生：

回顧 2025 年度，全球成衣業都是緊張動盪的一年，主要全球經濟受到美國政府貿易政策的影響之下，牽動整個供應鏈及中國生產過剩問題，且對各主要經濟體的影響程度不一，依照中華經濟研究院之通貨膨脹率 3.41%，持續的上升中，美國聯準會於 2025 年一共降息三次，以刺激消費力，降低失業率，然而降息政策及美國貿易政策之影響，也造成美元持續貶值，進而台幣升值，同時也減緩經濟發展，再加以運動服飾並非剛性需求，終端消費者之購買力度受到影響而愈見疲弱，各服飾品牌除關稅施實前下單增加之外，於 2025 年下半年下單較為保守，整體而言 2025 年業績表現較 2024 年衰退 3.15%。

在全球經濟、政治動盪劇烈及匯率波動的情況下，銘旺實業股份有限公司及子公司(以下稱本集團)雖 2025 年度業績表現不如 2024 年，然管理團隊及業務團隊能及時掌握國際脈絡並遵循保守穩定之發展策略及原則，且在團隊團結合作下，本集團於 2025 年仍保有一定獲利，展現出集團應變能力及韌性。

展望 2026 年，雖然相較於 2025 年川普政策造成全球貿易秩序大亂，2026 年品牌商採購活動回歸正常頻率、關稅影響淡化，且供應鏈移轉持續進展，然而 2026 年經濟前景雖不致過於看淡，但仍面臨許多挑戰，美國寬鬆的貨幣政策有望為美國帶來經濟成長動能，但關稅新政策所帶來的通膨隱憂仍存，美國民眾依舊傾向於購買中低價、折價產品，可能使得大型品牌商營運表現不如自身預期，由於歐盟《企業永續報告指令(CSRD)》將在 2027 會計年度涵蓋所有大型企業，《企業永續性盡職調查指令(CSDDD)》將在 2027 年啟動，《碳邊境調整機制(CBAM)》將於 2027 年正式實施，且紡織品數位產品護照(DPP)亦將在 2027 年 7 月生效，故預期「永續轉型」仍為 2026 年國際品牌核心工作項目，為我國成衣業相當重要發展驅動力，種種國際環境保護政策將使得製造成本進一步提高，本集團將抱持穩健保守的態度，持續增強生產製造之實力並保持對全球市場之敏感度，以期在 2026 年度展現更卓越之經營成果。

一、二〇二五年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項目	2025 年度	2024 年度	增減	%
營業收入	1,089,052	1,124,461	(35,409)	(3.15)
營業毛利	246,379	285,231	(38,852)	(13.62)
營業利益	35,671	76,132	(40,461)	(53.15)
本期淨利	44,559	133,550	(88,991)	(66.63)
本期綜合損益總額	22,620	175,335	(152,715)	(87.10)
每股盈餘	0.88	2.64	(1.76)	(66.67)

本集團 2025 年度整體營業收入相較 2024 年度減少 3.15%，因營業成本管理允當，毛利率為 22%較 2024 年 25%略微下降，主要為匯率波動所致，營業利益較 2024 年下降，營業外收支淨額因台幣升值關係較 2024 年減少，故 2025 年每股盈餘由 2024 年的 2.64 元下降至 0.88 元。

(二) 預算執行情形

本集團未公開 2025 年度財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

分析項目			2025 年度	2024 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率		17.92	14.62
	長期資金占固定資產比率		692.18	584.96
獲利能力 (%)	資產報酬率		2.61	8.22
	股東權益報酬率		3.06	9.54
	占實收資本額	營業利益	7.05	15.04
		稅前利益	12.82	34.82
	純益率		4.09	11.87
	每股盈餘		0.88	2.64

(四) 研究發展狀況

綠色永續依然是目前國際間最重視之議題，氣候變遷等挑戰亟待各國協力克服，減碳環保儼然成為紡織成衣業依舊是重點方向，

故本集團於最近這幾年研發設計時除了盡力提升產品品質外，也積極尋找使用環境友善之原材料供應商，或回收再利用之環保材質，提高原料回收材質之比率，為地球永續環保經營盡一份心力。

本集團秉持永續理念，依環保為主題研發之產品也陸續獲得國際獎項之認可，至 2025 年連續三年皆獲得德國 ISPO 最佳商品獎。

二、 二〇二六年度營運計劃概要

（一）經營方針

秉持著「誠信為本、專業深耕、持續創新、永續發展」的核心理念。本集團之經營團隊具有彈性及快速應變能力，可即時因應客戶要求並準確控制交期，同時得靈活順應客戶產品設計需求，達到互惠互利之雙贏。

與原有客戶互惠共存的同時，也積極參加國際展覽，開拓新客戶，提高全球成衣市場佔有率。另因應全球經濟景氣動盪變化，管理階層、業務單位及後勤單位皆隨時注意經濟動態及客戶反應，強化售後服務，使其影響減為最低，並得以提升本集團之獲利，創造股東最佳利益。

近年永續為全球重要議題，本集團重視環境保護與社會責任，導入綠色製程與 ESG 策略，邁向永續經營。

（二）二〇二六年預期銷售數量及其依據

本集團未公開 2026 年度財務預測，故無須揭露預期銷售數量等情形。

（三）重要之產銷政策

1. 本集團採國際分工運籌管理，並擁有數個生產基地得配合客戶需求，整合原物料採購及海外產能以提供客戶完整產業鏈，進一步創造集團競爭力。
2. 為因應全球產品趨勢之快速變化，且終端消費需求走向多功能及機能性服飾，再加以近年對永續環保發展之趨勢，本集團於台北設立商品開發中心，提供打版、設計構想及品牌服飾行銷服務。

3. 透過策略性採購，以降低成本波動過大風險，及原物料品質提升，創造雙贏局面。

三、 未來公司發展策略

- (一) 與客戶保持緊密聯繫，並注意市場消費趨勢，即時因應客戶之需求，即時與生產基地討論調配產能及交期，創造最佳營收。
- (二) 積極開拓新客戶，提升公司全球成衣市場佔有率。
- (三) 拓展更多國際優質主副料廠商，尋找品質佳、綠色永續及更合理價格。
- (四) 嚴格控管降低成衣製造損耗率，以降低成本，提高利潤。

四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

(一) 外部競爭環境

近年國際局勢較動盪、戰爭及關稅貿易戰等，地緣政治也使得總體經濟不確定性更高，美國關稅之關係及中國大陸先前之各項政策使得全球生產基地大幅度由中國分散到東南亞及南美洲各地，另外孟加拉國內戰之因素，生產基地也移至鄰近各國，上述因素將影響本集團於東南亞生產基地之人力資源緊縮，本集團將隨時掌握生產基地當地政府之各項產經及勞工訊息，並適時調整用人政策，以迎戰各項考驗。

(二) 法規環境

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

(三) 總體經濟環境

全球地緣政治風險上升，如中東衝突或俄烏戰爭情勢升溫，恐導致主權風險重定價及能源市場動盪、川普就任總統後預計擴大高關稅政策，惟貿易對手國可能推出相應措施保護本國產業，各國競

相報復將推升全球貿易壁壘、添加貿易爭端，企業供應鏈調整難度大增，貿易政策不確定性大增將減損全球經濟成長動能、中國大陸外部面臨美中貿易戰及科技戰挑戰，國內經濟亦因房地產及內需消費疲弱而陷入通縮危機。

惟 2025 年除了烏俄戰爭已多年、以巴衝突等地緣政策持續帶來經濟的動盪外，美國關稅的影響，將關稅成本反應物價上，影響終端消費者之購買意願，另外全球日益嚴苛的淨零排碳要求以及碳關稅之徵收啟動也是增加全球製造業成本的重要議題，本集團將秉持穩定成長的策略，勇於應對未來各方面之挑戰。

2026 年雖普遍預期美國持續降息，但短期內大幅降息的可能性低，2026 年仍處於高利率環境，雖有世界杯足球賽之加持，可望增加運動服飾，惟整體國際品牌商採購策略趨於保守，預期 2026 年全球景氣回溫速度將較緩慢。

最後，誠摯感謝各位股東女士、先生們的支持與愛護，展望 2026 年經營團隊將繼續帶領全體員工面對未來更多的挑戰，並秉持著誠信為本、專業深耕、持續創新、永續發展」為首要目標，持續替股東創造更佳的投资價值。

敬祝各位

身體健康、萬事如意

董 事 長：陳盈璇



總 經 理：呂清裕



會計主管：陳炳欽



附件二

銘旺實業股份有限公司
審計委員會審查報告

董事會造具本公司一一四年度營業報告書、個體財務報告、合併財務報告及盈餘分配案等，業經審計委員會審查完竣，認為尚無不合。其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所黃金連及李秀玲會計師查核完竣，並出具查核報告在案，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒察為荷。

此 致

銘旺實業股份有限公司一一五年股東常會

銘旺實業股份有限公司

審計委員會召集人：郭迺鋒



中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 九 日

附件三

銘旺實業股份有限公司
員工酬勞及董事酬勞分配表
民國 114 年度

單位：新台幣元

項目	金額	說明
民國 114 年度稅前淨利	62,427,167	尚未分派員工酬勞及 董事酬勞之稅前淨利
減：員工酬勞(提撥比例 0.5%)	(312,136)	
減：基層員工酬勞(提撥比例 0.5%)	(312,136)	
減：配發董事酬勞	0	
民國 114 年度稅前純益	61,802,895	

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳炳欽



會計師查核報告

(115)財審報字第 25004810 號

銘旺實業股份有限公司公鑒：

查核意見

銘旺實業股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達銘旺實業股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與銘旺實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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對銘旺實業股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

銘旺實業股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

成衣銷售之收入認列截止時點正確性

事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十四)；營業收入會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(十九)。

銘旺實業股份有限公司經營成衣之製造及銷售，成衣銷貨收入係以工廠所提供之出貨文件，並按實際製成品出口情形，作為認列收入的依據。

因銘旺實業股份有限公司之工廠遍布全球各區，製成品直接由工廠出口，認列收入時係依工廠所提供之出貨文件來判斷是否符合銷貨交易之條件，易造成財務報導期間結束日收入認列之時點差異，該差異對財務報表之影響可能重大，故本會計師認為成衣銷貨收入認列截止時點正確性為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 就成衣銷貨收入認列時點之作業程序與內部控制進行了解及評估，並測試該等控制程序。
2. 針對財務報導期間結束日前後一定期間之成衣銷貨收入執行截止測試，包含核對工廠所提供之出貨文件及交易條件，以確認收入已認列於適當期間。
3. 檢視於期後發生之銷貨退回與折讓性質、內容及相關佐證文件，以確認銷貨退回與折讓已認列於適當期間。
4. 針對期末應收帳款進行發函或期後收款等餘額證實測試，以確認應收帳款、銷貨收入及銷貨退回與折讓紀錄在正確之期間，符合收入認列時點。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估銘旺實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銘旺實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。

銘旺實業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
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，惟其目的非對銘旺實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，以及使銘旺實業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致銘旺實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於銘旺實業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對銘旺實業股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃金連

會計師

李秀玲

黃金連
李秀玲



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 9 日

銘旺實業股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 448,688	25	\$ 785,097	44
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		231	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)				
	動		502,880	29	147,533	8
1150	應收票據淨額		68	-	29	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	123,260	7	135,335	8
1200	其他應收款		1,400	-	2,031	-
1210	其他應收款—關係人	七	-	-	9,729	1
130X	存貨	六(五)	194,185	11	205,580	11
1410	預付款項	六(六)及七	62,194	4	81,316	5
1460	待出售非流動資產淨額	六(十一)	56,480	3	-	-
1470	其他流動資產		175	-	93	-
11XX	流動資產合計		<u>1,389,561</u>	<u>79</u>	<u>1,366,743</u>	<u>77</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(七)	324,161	18	367,782	21
1600	不動產、廠房及設備	六(八)及八	31,887	2	32,619	2
1755	使用權資產	六(九)及七	7,222	-	1,852	-
1780	無形資產	六(十)	161	-	222	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	4,520	-	4,563	-
1900	其他非流動資產	六(十四)及八	11,820	1	10,074	-
15XX	非流動資產合計		<u>379,771</u>	<u>21</u>	<u>417,112</u>	<u>23</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,769,332</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,783,855</u>	<u>100</u>

(續次頁)

銘旺實業股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十二)及八	\$	110,000 6	\$	- -
2130	合約負債—流動	六(十九)		14,648 1		18,297 1
2150	應付票據			4,940 -		6,316 -
2170	應付帳款	六(十三)		10,411 1		27,914 2
2180	應付帳款—關係人	七		138,963 8		207,685 12
2200	其他應付款			30,977 2		31,204 2
2220	其他應付款項—關係人	七		234 -		- -
2230	本期所得稅負債			3,845 -		16,936 1
2280	租賃負債—流動	六(九)及七		3,306 -		1,561 -
2300	其他流動負債			1,840 -		1,707 -
21XX	流動負債合計			319,164 18		311,620 18
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)		4,642 1		2,387 -
2580	租賃負債—非流動	六(九)及七		3,968 -		320 -
2645	存入保證金			8 -		8 -
25XX	非流動負債合計			8,618 1		2,715 -
2XXX	負債總計			327,782 19		314,335 18
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)		505,890 28		505,890 28
資本公積						
3200	資本公積	六(十六)		371,339 21		371,339 21
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)		197,412 11		183,822 10
3320	特別盈餘公積			64,796 4		104,228 6
3350	未分配盈餘			389,449 22		369,037 21
其他權益						
3400	其他權益	六(十八)		(87,336) (5) (64,796) (4)		
3XXX	權益總計			1,441,550 81		1,469,520 82
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	1,769,332 100	\$	1,783,855 100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳炳欽



 銘旺實業股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元
(除每股盈餘為新臺幣元外)

項目	附註	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)	\$ 1,039,603 100	\$ 1,080,193 100
5000 營業成本	六(五)(二十四) (二十五)及七	(860,029) (83)	(866,100) (80)
5900 營業毛利		179,574 17	214,093 20
營業費用	六(二十四) (二十五)及七		
6100 推銷費用		(99,775) (10)	(85,888) (8)
6200 管理費用		(34,930) (3)	(33,277) (3)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(102) -	- -
6000 營業費用合計		(134,807) (13)	(119,165) (11)
6900 營業利益		44,767 4	94,928 9
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	32,365 3	35,565 3
7010 其他收入	六(二十一)及七	1,567 -	1,410 -
7020 其他利益及損失	六(二十二)	(18,147) (1)	54,353 5
7050 財務成本	六(二十三)及七	(1,095) -	(374) -
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(七)	2,346 -	(12,537) (1)
7000 營業外收入及支出合計		17,036 2	78,417 7
7900 稅前淨利		61,803 6	173,345 16
7950 所得稅費用	六(二十六)	(17,244) (2)	(39,794) (4)
8200 本期淨利		\$ 44,559 4	\$ 133,551 12
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 750 -	\$ 2,942 -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	(150) -	(588) -
8310 不重分類至損益之項目總額		600 -	2,354 -
後續可能重分類至損益之項目			
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(十八)	(22,540) (2)	39,432 4
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 21,940) (2)	\$ 41,786 4
8500 本期綜合損益總額		\$ 22,619 2	\$ 175,337 16
每股盈餘	六(二十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 0.88	\$ 2.64
9850 稀釋每股盈餘		\$ 0.88	\$ 2.64

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳炳欽



~10~

銘旺實業股份有限公司
個體綜合變動表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

		保	留	盈	餘	其	他	權	益
		資本公積-法定盈餘特別盈餘	發行溢價公積	公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	與待出售非流動資產直接相關之權益	權	益總額
附註	普通股股本								
113 年	度								
113 年 1 月 1 日餘額		\$505,890	\$371,339	\$174,066	\$100,085	\$ 281,937	(\$ 104,228)	\$ -	\$ 1,329,089
本期淨利		-	-	-	-	133,551	-	-	133,551
本期其他綜合損益	六(十四)(十八)	-	-	-	-	2,354	39,432	-	41,786
本期綜合損益總額		-	-	-	-	135,905	39,432	-	175,337
112 年度盈餘指撥及分派	六(十七)								
提列法定盈餘公積		-	-	9,756	-	(9,756)	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	4,143	(4,143)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(34,906)	-	-	(34,906)
113 年 12 月 31 日餘額		\$505,890	\$371,339	\$183,822	\$104,228	\$ 369,037	(\$ 64,796)	\$ -	\$ 1,469,520
114 年	度								
114 年 1 月 1 日餘額		\$505,890	\$371,339	\$183,822	\$104,228	\$ 369,037	(\$ 64,796)	\$ -	\$ 1,469,520
本期淨利		-	-	-	-	44,559	-	-	44,559
本期其他綜合損益	六(十四)(十八)	-	-	-	-	600	(22,540)	-	(21,940)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	45,159	(22,540)	-	22,619
113 年度盈餘指撥及分派	六(十七)								
提列法定盈餘公積		-	-	13,590	-	(13,590)	-	-	-
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(39,432)	39,432	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(50,589)	-	-	(50,589)
與待出售非流動資產直接相關之權益	六(十一)	-	-	-	-	-	3,694	(3,694)	-
114 年 12 月 31 日餘額		\$505,890	\$371,339	\$197,412	\$ 64,796	\$ 389,449	(\$ 83,642)	(\$ 3,694)	\$ 1,441,550

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳炳欽



銘旺實業股份有限公司
個體現金流量表
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

附註	114 年 度	113 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>		
本期稅前淨利	\$ 61,803	\$ 173,345
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	六(八)(九) (二十四) 4,916	4,159
攤銷費用	六(十)(二十四) 61	60
預期信用減損損失	六(二十四) 102	-
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)(二十二) 益 (231)	-
利息費用	六(二十三) 1,095	374
利息收入	六(二十) (32,365)	(35,565)
採用權益法認列之子公司(利益)損失之份額	六(七) (2,346)	12,537
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	(39)	267
應收帳款	11,973	77,551
其他應收款	45	390
其他應收款-關係人	9,729 (1,984)	(1,984)
存貨	11,395 (39,439)	(39,439)
預付款項	19,122	27,479
其他流動資產	(82)	38
其他非流動資產	80 (1)	(1)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債一流動	(3,649)	14,565
應付票據	(1,376)	(10,082)
應付帳款	(17,503)	12,016
應付帳款-關係人	(68,722)	35,161
其他應付款	(227)	(2,470)
其他應付款項-關係人	234 (1)	(1)
其他流動負債	133	71
營運產生之現金(流出)流入	(5,852)	268,471
收取之利息	32,951	35,272
支付之利息	(1,095)	(374)
支付之所得稅	(28,187)	(43,804)
營業活動之淨現金(流出)流入	(2,183)	259,565

(續次頁)

 銘旺實業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣仟元

	附註	114年度	113年度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 999,474)	(\$ 147,533)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		644,127	138,173
取得採用權益法之投資	六(七)	(33,054)	-
取得不動產、廠房及設備	六(八)	-	(297)
預付設備款增加		-	(2,498)
存出保證金(增加)減少		(1,075)	3
投資活動之淨現金流出		(389,476)	(12,152)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加	六(二十九)	310,000	-
短期借款償還	六(二十九)	(200,000)	-
租賃負債本金償還	六(二十九)	(4,161)	(3,481)
發放現金股利	六(十七)	(50,589)	(34,906)
籌資活動之淨現金流入(流出)		55,250	(38,387)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(336,409)	209,026
期初現金及約當現金餘額		785,097	576,071
期末現金及約當現金餘額		\$ 448,688	\$ 785,097

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳炳欽



附件五

銘旺實業股份有限公司

盈餘分配

民國 114 年度

單位：新台幣元

項目	金額	說明
上年度保留未分配盈餘	344,289,224	退休金精算損益 盈餘分配以 114 年度未分配 盈餘優先分配
加：迴轉特別盈餘公積	-	
加：民國 114 年度其他綜合損益調整數	600,680	
調整後未分配盈餘	344,889,904	
加：民國 114 年度稅後淨利	44,559,454	
減：提撥法定盈餘公積	(4,516,013)	
減：提撥特別盈餘公積	(22,540,508)	
本年度可供分配盈餘	362,392,837	
分配項目：		
股東紅利—現金(每股 0.4 元*50,589,000 股)	(20,235,600)	
期末未分配盈餘	342,157,237	

註：依金管會證發字第 1090150022 號及證券交易法第四十一條規定提列(迴轉)特別盈餘公積。

董事長：陳盈璇



經理人：呂清裕



會計主管：陳炳欽



附件六

銘旺實業股份有限公司

董事候選人名單

	姓名	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	陳盈璇	University Of California-Irvine 企業管理研究所 碩士	銘旺實業(股)公司 哈克士總監 銘旺實業(股)公司 總經理特助 源河生技應用(股)公司 法人董事代表 慕德生物科技(股)公司 監察人 賽亞基因科技(股)公司 監察人 慕洋生物科技(股)公司 監察人	源國投資(股)公司 董事長 國璇投資(股)公司 董事長 CARLTEX 董事長 CHIAMOONMALAYSIA 董事長 VIETNAMHAKERS 董事兼總經理 HAKERS MYANMAR 董事 CHIAMOON SPORTS 董事 哈克士戶外(南京)公司 董事長 洽銘服飾(南京)有限公司 董事	1,307,848
董事	呂清裕	明新工專化工科	銘旺實業(股)公司 副總經理 洽銘企業(股)公司 業務經理	銘旺實業(股)公司 總經理	901,357
董事	陳奕雄	美國肯特州立大學 生物化學博士 台大農化系學士	賽亞基因科技(股)公司 總經理 慕德生物科技(股)公司 董事長 洽和投資(股)公司 董事長 集吉(股)公司 董事長 和桐水泥(股)公司 監察人 美國PECCO 公司基因體部門 首席科學家 Genentech 資深研究員	源河生技應用(股)公司 總經理 賽亞基因科技(股)公司 董事長 亞桐投資有限公司 董事長 耀基生技公司 董事長 和桐化學(股)公司 董事	300,102
董事	源國投資 (股)公司	美國印地安州立大學 電腦系	銘旺實業(股)公司 行政部經理 和桐化學(股)公司 資訊室經理 集吉(股)公司 董事 洽和投資(股)公司 法人董事代表 洽和興業(股)公司 法人董事代表 源河生技應用(股)公司 法人董事代表 賽亞基因科技(股)公司 法人董事代表 和桐化學(股)公司 薪酬委員會委員		19,345,445
	代表人 陳彥百				1,108,000
董事	源國投資 (股)公司	東吳大學會計學 研究所碩士	景文科技大學 講師 醒吾科技大學 講師	瑞育會計師事務所 會計師	19,345,445
	代表人 胡岡霖				0
董事	源國投資 (股)公司	國立臺北大學 經濟學研究所博士 國立台灣大學 經濟學研究所碩士	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 稽核室主任 世新大學 秘書室主任秘書 世新大學 財金系主任	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 稽核室主任 銘旺實業(股)公司 獨立董事 第一商業銀行(股)公司 董事	19,345,445
	代表人 郭適鋒				0
獨立董事	邱義芳	私立淡江大學 會計系	勤業會計師事務所 查帳部領組 建弘證券(股)公司 承銷專案經理 美商富美家台灣分公司 財務經理 中國信託商業銀行 資深經理	弘義會計師事務所 所長 (執業會計師)	0
獨立董事	吳秋慧	國立交通大學經營 管理研究所博士	世新大學 財金系專任助理教授 世新大學 財金系專任副教授 世新大學 財金系主任	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 財金系主任	0

獨立董事	姚成彥	國立政治大學科技管理與智慧財產研究所博士	University of Texas at Dallas, USA Teaching Assistant E21 corporation, USA Senior System Analyst 台灣大哥大 資深系統分析師 致理科技大學 兼任講師 世新大學 企管系助理教授 世新大學 企管系專任副教授 世新大學 企管系主任	世新大學 企管系專任副教授 世新大學 企管系主任	0
------	-----	----------------------	--	-----------------------------	---

附件七

銘旺實業股份有限公司

董事候選人名單

職稱	姓名	現職
董事	陳盈璇	源國投資(股)公司 董事長 國璇投資(股)公司 董事長
董事	陳奕雄	賽亞基因科技(股)公司 董事長 集吉(股)公司 董事長 洽和投資(股)公司 法人董事長 洽和興業(股)公司 法人董事長 耀基生技公司 法人董事長 亞桐投資有限公司 法人董事長 源河生技應用(股)公司 法人董事代表 和桐化學(股)公司 董事 歐陸生技顧問(股)公司 法人董事長 康華生技醫藥(股)公司 法人董事長 世基生物醫學(股)公司 獨立董事
法人董事 代表人	胡岡霖	瑞育會計師事務所 會計師
法人董事 代表人	郭迺鋒	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 稽核室主任 第一商業銀行(股)公司 董事 富基精準農技(股)公司 董事
獨立董事	邱義芳	弘義會計師事務所 所長 正義記帳士事務所 負責人
獨立董事	吳秋慧	世新大學 財金系專任副教授 世新大學 財金系主任
獨立董事	姚成彥	世新大學 企管系專任副教授 世新大學 企管系主任