

海韻電子工業股份有限公司

112 年股東常會議事錄



開會時間：中華民國 112 年 6 月 14 日(星期三)上午十時

開會地點：台北市松山區東興路 8 號 15 樓

出席：出席股東及股東代表人所持股份為 42,819,792 股，佔本公司已發行股份 79,953,277 股之 53.55%。

出席董事：張修誠董事長、李欽漳董事、林耀欽董事、陳朝明獨立董事、高誌廷獨立董事、黃清祥獨立董事(審計委員會召集人)等 6 席董事出席，本次股東常會出席董事已超過董事席次 7 席之半數。

列席：國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師、陳昭惠會計師。

主席：張修誠 董事長



記錄：高雯雯



宣佈開會：報告出席股東代表股數已達法定數，主席宣佈會議開始。

一、主席致詞：略。

二、報告事項

- (1)本公司 111 年度營業報告。(如後附件)
- (2)本公司審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。(如後附件)
- (3)本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。

本公司依新修訂公司章程規定，經董事會決議發放董監酬勞及員工酬勞如下：

單位：新台幣元

項目	發放對象	董事會決議發放金額	發放方式
員工酬勞	本公司員工	17,640,850	現金
董事酬勞	本公司董事	5,880,283	現金
合計		23,521,133	

(4)赴大陸投資案執行情形報告。

本公司截至 111 年 12 月 31 日止投資大陸之情形如下表。

單位：美元

大陸被投資公司名稱	111 年投資金額	累計投資金額 (至 111/12/31 止)	持股比例(%)
東莞海韻電子有限公司	0	3,748,125	100%
深圳源立電子有限公司	0	200,000	100%
合計	0	3,948,125	

(5)永續發展推動執行情形報告：

- 1.本公司於 111 年 3 月 22 日董事會通過訂定「永續發展實務守則」在企業經營的同時，也積極落實本公司永續經營政策。
2. 111 年度永續發展推動執行情形，如後附件。

(6) 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案：

- 1.依金管會 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號函令辦理。
- 2.為明確規範解任董事長之程序及考量董事為公司經營重大事項決策前有充分資訊及時間，擬修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。
- 3.相關條文修訂對照表，如後附件。

三、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。

說明：1.本公司 111 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表業已編製完成，上開財務報表業經國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師及陳昭惠會計師查核並出具無保留意見查核報告書稿。

2.本案業經一一二年三月二十一日董事會決議通過，並請審計委員會審查竣事。

3.附件：(1).營業報告書，如後附件。

(2).會計師查核報告書、個體財務報表及合併財務報表，如後附件。

決議：本議案投票表決結果

出席股東表決權數 42,819,792 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權與未投票權數
42,696,795 權 99.71%	47,974 權	0 權	75,023 權
(含電子投票 694,956 權)	(含電子投票 47,974 權)		(含電子投票 75,023 權)

本案照原案表決通過。

第二案 董事會提

案由：本公司 111 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：1.本公司 111 年度稅後純益為新台幣 450,226,277 元，依公司法提撥新台幣 45,022,628 元為法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積新台幣 9,356,467 元後，併同前期累積未分配盈餘新台幣 644,700,539 元，合計可供分配盈餘為新台幣 1,059,260,655 元。

2.按公司法及公司章程規定，擬分配如下：

股東現金股利計新台幣 399,766,385 元(每股現金股利 5 元)。

分配後剩餘累積未分配盈餘計新台幣 659,494,270 元。

3.本次盈餘分配擬優先分配屬 111 年度之盈餘。

4.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款合

- 計數，擬提由董事會授權董事長洽特定人全權處理之。
5. 本案經董事會決議通過後依法提請股東常會承認。俟本次股東常會通過後，擬提由董事會授權董事長另訂配息基準日等相關事宜。
6. 嗣後如因庫藏股買回、轉讓或註銷或海外可轉換公司債及國內可轉換公司債債權人執行轉換權利或本公司員工執行員工認股權，造成流通在外股數發生變動，致配息率發生變動時，由董事會授權董事長辦理相關事宜。

海韻郵電股份有限公司



中華民國 111 年度

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	644,700,539
加: 111 年度稅後淨利	450,226,277
提列項目:	
減: 提列法定盈餘公積	(45,022,628)
加: 迴轉特別盈餘公積(國外營運機構財務報表換算之兌換差額)	9,356,467
本年度可分配盈餘小計	1,059,260,655
分配項目:	
股東現金股利	(399,766,385)
期末未分配盈餘	659,494,270

註：盈餘分配以 111 年度未分配盈餘優先分配。

期末未分配盈餘為 101 年 10,706,385 元/ 102 年 9,394,768 元/ 103 年 35,394,536 元/104 年 17,737,251 元/ 105 年 21,358,943 元/ 107 年 69,929,188 元/ 108 年 59,593,300 元/ 109 年 151,434,761 元/ 110 年 269,151,407 元/ 111 年 14,793,731 元。

董事長：



經理人：



會計主管：



決議：本議案投票表決結果

出席股東表決權數 42,819,792 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權與未投票權數
42,723,695 權 99.78%	48,074 權	0 權	48,023 權
(含電子投票 721,856 權)	(含電子投票 48,074 權)		(含電子投票 48,023 權)

本案照原案表決通過。

四、選舉事項

第一案 董事會提

案由：選舉本公司董事案，提請 討論。。

說明：1.本公司董事任期將於 112 年 6 月 11 日屆滿，於 112 年度股東常會全面改選。

2.依公司章程規定本次選任董事 7 席(含獨立董事 3 席)，新任董事自改選之日起就任，任期自民國 112 年 6 月 14 日起至民國 115 年 6 月 13 日止，任期三年，連選得連任。

3.本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度，股東就董事候選人名單選任之。

4.董事(含獨立董事)候選人名單，業經本公司民國 112 年 4 月 25 日董事會審核通過，候選人名單，如後附件。

5.謹提請 選舉。

選舉結果：當選名單如下：

職稱	戶號/身分字號	姓名	合計當選權數	備註
董事	3	張修誠	59,080,591 權 (含電子投票 687,128 權)	
董事	41945	張昀琦	41,013,383 權 (含電子投票 578,793 權)	擎海股份有限公司 代表人
董事	41945	藍建銅	34,060,774 權 (含電子投票 614,314 權)	擎海股份有限公司 代表人
董事	A1xxxxxx30	林耀欽	41,038,082 權 (含電子投票 603,492 權)	
獨立董事	A2xxxxxx11	林青青	41,082,124 權 (含電子投票 647,534 權)	
獨立董事	A1xxxxxx96	黃清祥	41,071,135 權 (含電子投票 636,545 權)	
獨立董事	A1xxxxxx02	高誌廷	41,146,133 權 (含電子投票 711,543 權)	

五、其他議案

第一案 董事會提

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1.為配合本公司業務需要，擬請解除新任董事及其代表人在無損及本公司利益前提下，不受公司法第 209 條競業禁止之限制。

2.相關擬解除新任董事及其代表人競業禁止限制之職務明細如下表。

海韻電子工業股份有限公司

【董事候選人或獨立董事候選人】解除競業禁止明細表

本公司		兼任其他與公司營業範圍相同或類似公司董事	
姓名	獨立董事/董事 及其代表人	公司名稱	職稱
張修誠	董事	Seasonic Electronics, Inc.	董事
		Sea Sonic Europe B.V	董事
		海韻智能股份有限公司	董事
		東莞海韻電子有限公司	董事 (Resonic Holdings Co. Ltd.代表人)
		Full Net Enterprise Inc.	董事
		Resonic Holdings Co., Ltd.	董事

註： Seasonic Electronics, Inc.、 Sea Sonic Europe B.V.、海韻智能股份有限公司、東莞海韻電子有限公司、Full Net Enterprise Inc.、Resonic Holdings Co. Ltd. 皆係本公司百分之百持股之子公司。

決議：本議案投票表決結果

出席股東表決權數 42,819,792 權

贊成權數	反對權數	無效權數	棄權與未投票權數
42,670,395 權 99.65% (含電子投票 668,556 權)	92,225 權 (含電子投票 92,225 權)	0 權	57,172 權 (含電子投票 57,172 權)

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：同日早上十時四十一分。

本次股東會無股東提問。

附 件

報告事項 第一案

說明： 各位股東女士、先生：

感謝您對海韻的支持和信任，我們很高興向您報告公司在過去一年的經營情況及未來的發展計劃。以下是本年度的營業報告：

衝擊全球超過三年的肺炎疫情，隨著各國疫苗接種率的提高和疫情防控措施的加強，近期已得到有效控制，經濟和市場也逐漸擺脫疫情的影響，而公司前兩年受惠於疫情的紅利也逐漸消退，加上去年俄烏戰爭帶來的通膨，緊縮了市場的消費能力，在在都影響到我們去年的經營，但在公司全體同仁的努力下，以積極態度順應局勢，修改產能和備料政策、調整產品組合，111年的營收雖較去年同期減少，但毛利率和淨利率都較去年同期有增長。茲將111年度營運結果及112年度營運展望分別說明如下：

一、111年度營運結果

(一)營業計畫實施成果

本公司111年度合併營業收入計2,554,842仟元，合併營業毛利776,752仟元及歸屬母公司之合併稅後淨利為450,226仟元，與110年度相比合併營業收入減少2,462,657仟元減少49.08%、合併營業毛利減少714,893仟元減少47.93%及歸屬母公司之合併稅後淨利減少302,603仟元減少40.20%。

另外在資產報酬率、權益報酬率、稅前純益佔實收資本比率及純益率分別是11.24%、17.23%、75.11%及17.62%，每股稅後盈餘為5.63元。

主要銷貨地區為內銷市場約5.96%、美洲市場約16.19%、亞洲市場約63.00%、歐洲市場約14.25%、其他地區約0.60%。

(二)預算執行情形

另依現行法令規定，本公司111年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析

本公司111年度合併報表之營運成果及獲利狀況

財務收支

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	
	110 年	111 年
營業收入淨額	5,017,499	2,554,842
營業毛利淨額	1,491,645	776,752
歸屬母公司之稅後淨利	752,829	450,226

獲利能力

項 目	年 度	
	110 年	111 年
資產報酬率(%)	18.16	11.24
權益報酬率(%)	31.86	17.23
稅前純益佔實收資本比率(%)	120.49	75.11
純益率(%)	15.00	17.62
每股盈餘(元)	9.42	5.63

(四)研究發展狀況

111 年度開發成功產品

- 全新開發 VERTEX GX/PX 系列產品，以符合 Intel ATX12V 標準，搭配無線化全插拔模組背板，並以優化製程考量導入線路配置與佈線，開發出 750W 至 1200W 輸出範圍之白金牌與金牌效率產品，全系列符合 Intel ATX 3.0 版規範與 ErP Lot 6 2013 Standby 效率要求，可符合最新 PCIe 5.0 規範，支援最新規格獨立顯示卡。
- 全新開發 ATX 平台，配合客戶需求與 ID 設計，完成全新 OEM 白金牌與金牌效率機種，輸出瓦數範圍從 850W 到 1200W，除提升出貨數量，也代表海韻研發能力、生產水準、品質要求符合業界一線品牌標準。

二、112 度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 秉持海韻企業精神，研發節能電源，善盡社會責任。
2. 因應全球經濟變局，強化開源節流，創造長期成長。
3. 擴大技術領先優勢，掌握核心技術，強化產品創新。
4. 建立長期競爭優勢，強化人力資源，培育優秀人才。
5. 縮短產品設計時程，健全研發管理，提昇智財保護。
6. 強化策略夥伴關係，加強通路拓展，提供優質服務。
7. 建構顧客關係管理，優化業務流程，打造成成長利器。

(二)預期銷售數量及其依據

公司預期 112 年銷售的產品數量應可超過 100 萬台，這是基於市場需求的預測和對公司產能的評估，以及預期的國內和國際市場狀況。公司期望透過推廣新產品、開拓新市場和加強現有客戶關係來實現這一目標。

(三)重要產銷政策

1.產品方面

海韻持續深耕零售電源市場，致力維護頂尖品牌形象，我們以市場需求為導向，透過與電源玩家意見領袖溝通，並藉由線上及線下所有通路客戶的真實回饋，精準掌握消費者需求，導入符合 Intel 所發佈的全新 ATX3.0 規範，採用全新架構與設計，開發支援市場最新規格需求、最佳品質之高功率密度電源新產品。

海韻多年來始終堅持在「產品性能創新」與「打造優異品質」的道路上持續努力，研發團隊也將延續海韻一貫的高性能、高效率、高品質、極靜音的嚴格標準，研發符合高效率高品質的新式製程及自動化與數位化的有效測試驗證方式，以技術發展為產品開發奠定基礎，以技術創新和專利佈局高築競爭門檻，保持全球高階產品之市場領導地位。

2.行銷方面

在後疫情時代，致力開拓新市場，增加銷售額和市場佔有率，強化消費者對海韻產品的忠誠度，除持續與消費者及網路評測專業人士密切溝通，經由多元交流，將我司產品優點介紹給廣大消費者，針對回訪或回購的客戶祭出獎勵計畫，確實掌握消費者的偏好，讓海韻環保、省電、靜音、高效之頂尖產品形象深植人心，讓更多使用者能瞭解海韻產品的高性價比。

海韻除了持續在電源供應器的產品性能持續深耕外，也利用與合作夥伴長年的良好關係，確保供貨上能夠充足無虞，以滿足客戶需求。

3.生產方面

面對詭譎多變的經濟環境，除強化策略夥伴合作關係，進行產能的多點擴充，也加速進行分散生產基地。全球通膨日趨嚴重，生產成本將不斷疊加，製程需持續優化及數位化，提高生產與測試自動化，同時運用生產與品質的大數據分析，提高產品品質及生產效率、控制生產成本，提高競爭力。

4.客戶服務方面

海韻以良好的客戶服務為宗旨，讓客戶對海韻品牌、產品與服務有長期忠誠度。海韻的客服人員仔細傾聽並關注客戶的需求和願望，加強客戶服務技能、迅速解決問題、有效率且具同理心。我們提供主要客戶多元化服務，除了維持每週進行的網路會議，也持續關注客戶銷售狀況及其消費者對產品的使用回饋，藉以作為分析並持續改善產品以符合客戶需求。對於全球終端消費者，則透過多種已然建置完成的網路服務系統，提供並精進線上客服、技術諮詢、維修登錄等方式，達成即時、精準、顧客滿意的服務。

三、未來公司發展策略

展望未來，無論國際政經情勢如何變化，我們仍將秉持顧客導向的方針，計畫建構顧客關係系統，強化客戶服務及了解客戶需求，除進行市場的分佈規劃也將投入多角化新產品市場，滿足客戶需求；透過供應商管理建立良好的夥伴關係、保障材料需求無缺口；加大智慧生產自動化的比例，以精進生產管理降低成本與費用、提高獲利回饋股東；以委外策略聯盟、提高非陸產地的占比；持續以技術建立競爭優勢、開發高競爭力的產品；以品質取信終端用戶、強化全球品牌知名度；著手數位轉型及接軌淨零排碳。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 外部競爭環境

隨著科技的進步和市場需求的變化，電源供應器產業將面臨更加激烈的競爭。競爭將來自國內和國際市場的同業者，以及其他類似產品的替代。所謂「知己知彼，百戰百勝」，因此我們除需了解競爭者的動向、優點及缺點外，更需要不斷提升本身產品的品質和技術，同時探索新的市場和客戶。

2. 法規環境

隨著環保意識的提高，各國政府將加強對電源供應器產品的環保要求。例如，歐盟在 2019 年頒布的“歐洲綠色新政”法案，要求電源供應器產品在待機模式下的能耗限制更嚴格。因此，電源供應器廠商需要加強對產品環保性能的研究和開發，符合相關的法規要求。

海韻持續留意營運所須遵循之國內及國外法令規範及公司治理與 ESG 議題，及相關議題對公司財務及業務的可能影響，並針對議題進行導入和檢討。

3. 總體經營環境

全球經濟的不穩定性和不確定性加劇，可能會對電源供應器廠商的發展產生一定的影響。例如，經濟衰退可能會導致消費者的購買力下降，從而對市場需求產生負面影響。因此，我們需要密切關注經濟和市場的變化，同時識別市場環境所帶來的可能機會和威脅，從而調整公司的營銷策略，以應對可能的挑戰。

五、結語

球經濟和市場雖逐漸從新冠肺炎中復甦，但由於疫情導致全球經濟深度衰退，嚴重打擊了生產者和消費者信心，孤立主義、單邊主義、貿易保護主義甚囂塵上，國際經貿衝突風險不斷。

隨著俄烏戰爭的爆發，國際間地緣政治風險加劇，台灣屬於地緣政治弱勢，如何在美中競賽中自處，我們雖無力改變地緣政治發展，但可密切監測，並提早研擬風險因應對策。氣候變遷所帶來的減碳壓力、台海地緣戰爭的威脅、能源危機伴隨著通膨的壓力、全球貿易形勢的發展，在後疫情時代對企業的經營和投資都將面臨系統性風險，海韻除努力打造低碳永續家園外，也積極調整企業體質，強化並保有韌性和彈性，才能面對疫後全球經濟新型態新面貌的挑戰，同時尋求更多的新商機。

相信在每位股東、客戶、供應商與合作夥伴的支持及全體同仁持續的努力下，定能乘風破浪，無畏艱難和挑戰，達成海韻永續經營的最終目標。謹在此由衷感謝各位給予我們的全力支持與愛護。

敬祝

身體健康、順心如意

海韻電子工業股份有限公司



董事長：張修誠



總經理：藍建銅



會計主管：張恩豪



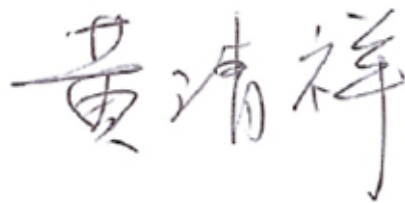
審計委員會審查報告書

茲准 董事會造送本公司一一一年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)等表冊，其中財務報表(含合併財務報表)業經董事會委託國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師及陳昭惠會計師查核竣事提出查核報告。上開董事會造送之各項表冊，經本審計委員會審查認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報請 鑒核。

此致

海韻電子工業股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：黃清祥



中華民國一一二年三月二十一日

報告事項 第五案

推動永續發展執行情形與上市上櫃公司永續發展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？	√		<p>(一)本公司為推動永續發展治理實務，於110年11月9日設置「永續發展委員會」以落實企業社會責任，達成永續經營理念，委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中過半數成員為獨立董事，本公司董事會為督導本公司永續發展之最高指導單位。</p> <p>(二)本公司訂有「永續發展委員會組織規程」與「永續發展實務守則」，做為推動永續發展相關事宜之指導原則。</p> <p>(三)為落實企業社會責任與永續經營管理，本公司以總經理室為永續發展管理及執行專責單位，以統籌永續發展政策之推動與監督，並向「永續發展委員會」報告執行進度與成效。</p> <p>(四)「永續發展委員會」每年至少一次向董事會報告永續發展執行成果。</p> <p>(五)111年「永續發展委員會」共召開3次會議，內容包含： (1)訂定「溫室氣體盤查及查證時程計畫」。 (2)「溫室氣體盤查及查證時程計畫」之執行進度。</p>	無差異

<p>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？</p>	<p>V</p>	<p>(一)本公司於110年11月9日訂定「風險管理政策與程序」。</p> <p>(二)風險管理組織架構包括風險管理最高主管、各相關權責單位及稽核單位。總經理擔任風險管理最高主管，統籌指揮風險管理之計劃、檢討、修正及相關事務之推行，其下依公司組織定義相關權責單位，負責推動各項風險評估與管理，並由稽核單位落實內控稽查情形。</p> <p>(三)本公司辨識之風險包括經營風險、營運風險、財務風險、法遵風險、資安風險及危害事件風險。</p> <p>(四)風險管理小組依據公司年度營運目標、產業、市場與科技變化、各國貿易法規重大變動等各種政經環境因素，鑑別可能影響公司營運目標無法達成的風險，或達成目標時衍生之其他風險。各部門辨識其所可能面對之風險因子後，依據衡量方法擬訂風險控管之優先順序及對於不同等級之風險採取適當之防範或補救措施，並向風險管理最高主管報告。</p> <p>(五)風險管理小組依據公司年度營運目標、產業、市場與科技變化、各國貿易法規重大變動等各種政經環境因素，鑑別可能影響公司營運目標無法達成的風險，或達成目標時衍生之其他風險。各部門辨識其所可能面對之風險因子後，依據衡量方法擬訂風險控管之優先順序及對於不同等級之風險採取適當之防範或補救措施，並向風險管理最高主管報告。</p> <p>(六)風險管理小組每年至少一次於董事會報告執行情形及結果。</p>	<p>無差異</p>
---	----------	---	------------

			(七)各單位依據 112 年部門所訂的作業目標，執行可能的風險鑑別並向董事會報告，共鑑別 94 項的風險項目，經彙總並依風險發生可能性及嚴重性進行分析後，共有 12 項風險議題登錄『風險評估表』，其中「重大風險」有 4 項，公司將立即進行相關的風險因應對策，其他風險項目公司也將持續監督和管理。	
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		(一)本公司工廠於民國 95 年已取得 ISO 14001 環境管理系統認證，已有效預防和控制環境汙染，並提高資源與能源之利用率。	無差異
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司致力於提升各項資源之利用效率，持續推動節能減碳各項配套措施如下： 1. 辦公室節能設備：採用節電標章 LED 照明燈具及一級能源變頻空調系統。 2. 落實節能減碳宣導： (1)辦公室減省紙張，內部公文傳遞導入線上簽核。 (2)垃圾分類宣導。 3. 資源利用與再生： (1)辦公室可再使用資源之回收。 (2)工廠設置 ERS 能源回收再利用系統。 (3)下腳料之回收。 4. 設計產品： (1)使用原物料，均符合歐盟 RoHS 規範。 (2)研發高效率、節能的電源供應器。	無差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及	V			無差異

<p>未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放</p>		<p>(三)本公司永續發展推動小組，每年審議氣候變遷策略與目標，以評估及管理氣候變遷之風險與機會。</p> <p>1. 今年評估的結果，主要的風險在於：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1)極端氣候---包括颱風和暴雨對生產基地生產及運輸的影響。 (2)平均氣溫上升---造成耗能增加，能源成本上升。 (3)溫室氣體排放成本增加，未來必須支付碳稅。 (4)減碳成本上升及材料成本上升。 (5)永續相關規範與客戶要求，會越來越增加。 <p>2. 我們的機會主要有：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1)節能/高效的低碳產品市場需求提升，切合我司既有競爭優勢。 (2)本公司可基於既有的核心技術，切入能源監控與管理之市場。 <p>3. 我們的因應措施：</p> <ul style="list-style-type: none"> (1)增加生產基地的財物保險，減低颱風或暴雨可能造成之損失。 (2)建立供應鏈備援的機制，避免一地之封城及斷鏈影響生產及出貨。 (3)導入溫室氣體排查及碳足跡排查，以瞭解碳排成本。 (4)建立管理機制，從產品設計與製程設計減少我司以及顧客的碳排放。 (5)公司改採視訊會議、鼓勵員工自備餐具。 	
--	--	--	--

<p>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？</p>	<p>V</p>	<p>(四)環境氣候變遷目前已成為投資者與企業均共同重視之議題。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 溫室氣體：111年5月訂定「溫室氣體盤查及查證之時程計畫」依計畫執行於112年3月完成溫室氣體盤查及外部查證，並於112年4月取得外部查證聲明書。 2. 用水量：節水方面落實日常生活自動省水裝置。 3. 其他廢棄物：工廠於民國95年已取得ISO 14001環境管理系統認證。 <p>本公司定期檢視相關數據進行相關持續推動改善政策，以達實際減少碳排及減少用水等之成效。</p>	<p>無差異</p>
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>V</p> <p>V</p>	<p>(一)本公司均依勞動基準法及相關法令，保障員工權益，並依據該等規範之精神與原則，推展人權維護工作，包括禁止任何形式性騷擾、歧視、暴力威脅；確保雇用政策無差別待遇、禁用童工、只使用合乎道德規範且來自非衝突地區的原料；落實公平合理薪酬制度；尊重結社自由，鼓勵員工成立加入社團；提供安全、健康工作環境。</p> <p>因應新冠肺炎疫情，公司提供同仁有薪疫苗假，及確診者或有染疫風險者，在個人身體健康狀況無虞前提下，可選擇在家工作減少人際接觸，以保障同仁身體健康。</p> <p>(二)員工薪酬：</p> <p>本公司之員工薪酬包含月薪、年終獎金、員工酬勞、績效獎金，經營績效反映於員工薪酬，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞依本公司章程規定，於本公司當年度如有獲利，應提撥不低於稅前2%為員工</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p>

		<p>酬勞，並依個人年度績效予以獎勵。</p> <p>同時為反映物價指數與個人績效成果，公司每年會進行調薪方案評估，讓同仁薪酬能具外部競爭力與內部公平性，111 年度平均調薪幅度為 4.0%。</p> <p>員工福利措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司設立職工福利委員會，提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日禮券、勞動節禮券、端午禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、尾牙活動、社團補助等。 2. 公司訂有固定的週休二日的休假制度。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。 3. 實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。 4. 本公司重視員工權利及福利，與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，落實友善職場之女性力賦能，讓各性別同仁安心工作。 <p>公司遵循性別工作平等法，設置哺(及)乳室提供女性產後的良好工作環境，另為協助員工托育子女，提供職場友善育兒環境，委託專業機構提供員工子女托育服務，落實近便性的照顧，得以兼顧就業與育兒。</p> <ol style="list-style-type: none"> 5. 111 年度女性職員/全體人員平均占比為 46.3%，女性主管/管理職平均占比為 51.4%。 6. 本公司設有專人及專用電子郵件信箱，提供利害關係 	
--	--	---	--

<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>人有效的申訴及溝通管道。</p> <p>(三)本公司遵守各地區之職業安全衛生相關法令規定，對於員工之健康，提供必要之健康諮詢及追蹤等服務。配合防疫政策，加強工作場域的消毒作業，實施員工分流上班與彈性工時，大幅降低員工染疫風險。為有效防止職業病及職業災害之發生，結合內部及外部稽核，督導全公司之環境安全衛生及改善作業，努力達成職場零災害之經營及管理指標。提高安全意識，堅持預防為主，保障員工在生產過程中的安全和健康，把員工的安全健康擺在首位，加大安全生產管理力度，嚴格落實各項安全管理措施，進一步提高安全管理水平，加大安全標準化建設力度，加強安全監督，</p> <p>杜絕生產安全事故的發生，落實安全生產基礎，努力實現全年無事故，為公司營造良好的安全發展環境。</p> <p>2022 年量化指標：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 重大設備責任事故為零 2. 中毒污染事故為零 3. 改善工作條件，現場職業衛生檢測合格率高達 100%，職業病發率為零 4. 員工因工傷害為零 5. 主要負責人、安全管理人和特種作業人員培訓及持證率高達 100% 6. 年度員工培訓及新工人入廠教育訓練率高達 100% 7. 每月 2 次安全生產檢查率 100% <p>環境監測：</p>	<p>無差異</p>
---	----------	--	------------

<p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>V</p>	<p>為保障員工免於作業場所中有害物的危害，依照工作性質，於焊錫作業場域加裝排煙系統與空氣清淨機，提供員工健康舒適的工作環境。</p> <p>2022 年檢測量化指標： 作業環境監測一次，監測結果符合指標 廢水廢氣噪音監測一次，監測結果符合指標</p> <p>(四)本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人教育訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。</p> <p>111 年度職涯訓練共計 68 人，總時數為 1,588 小時。</p>	<p>無差異</p>
<p>(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權益或客戶權益政策及申訴程序？</p>	<p>V</p>	<p>(五)對產品與服務之行銷及標示，公司均遵循相關法規及國際準則，產品均經安規實驗室驗證取得世界各國主要安規認證。公司網站上就不同的利害關係人，提供各類申訴的窗口。內部設有申訴窗口，做為不定期溝通和個案處理機制。針對各國消費者設有產品維修服務及客訴管道與申訴程序，消費者權益保護屬業務與品保單位負責。</p>	<p>無差異</p>
<p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、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>	<p>V</p>	<p>(六)本公司有訂定供應商管理程序，公司與供應商來往前，會進行合格供應商評估作業，包含評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄。並與供應商簽定採購合約，要求供應商提供之原物料符合綠色產品要求，以善盡企業社會責任。並要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，在採購合約上有明白宣示供應商如涉及對環境與社會有顯著影響時，得隨時終或解除契約之條</p>	<p>無差異</p>

			款。	
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	本公司目前未符合「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」第二條第一項所訂範圍之上櫃公司，故尚未編製永續報告書。	嗣後將視法令規定及營運需要決定是否編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書。
<p>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：</p> <p>本公司於 111 年 3 月 22 日董事會通過訂定「永續發展實務守則」，依法令及國際規範，以確保本公司提供安全的工作環境，從業人員於工作中獲得尊重和尊嚴，並且在企業經營的同時承擔環保責任並遵守道德規範，落實本公司永續經營政策及聲明，積極朝守則所定方向進行。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>本公司於 111 年啟動 ISO14064 溫室氣體排放盤查，除預計於 112 年完成盤查及查證，亦進行評估購置合適之系統，透過系統的協助將作業流程數位化，提升作業效率、減少營運耗能，達成 ESG 永續治理。</p>				

海韻電子工業股份有限公司
董事會議事規則
修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第三條 本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前以書面方式用電子郵件、傳真或郵寄通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時用電子郵件、傳真方式召集之。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>第三條 本公司董事會至少每季召集一次。董事會之召集，應載明事由，於七日前以書面方式用電子郵件、傳真或郵寄通知各董事，但遇有緊急情事時，得隨時用電子郵件、傳真方式召集之。</p> <p>本規範第十二條第一項各款之事項，<u>除有突發緊急情事或正當理由外</u>，應於召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>鑑於第十二條第一項各款係涉及公司經營之重要事項，應於召集事由中載明，以使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，爰刪除書規定，明定第十二條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>
<p>第十二條：下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</p> <p>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。</p>	<p>第十二條：下列事項應提本公司董事會討論：</p> <p>一、本公司之營運計畫。</p> <p>二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。</p> <p>三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。</p> <p>四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。</p> <p>五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。</p> <p>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</p> <p>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p>八、依證交法第十四條之三、其他</p>	<p>1.參酌公司法公司法第二百零八條第一項、第二項規定與經濟部參酌經濟部九十四年八月二日經商字第〇九四〇二一〇五九九〇號函釋，復基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，爰新增第六款，明定董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任，均應提董事會討論。</p> <p>2.現行第六款至第八款移列為第七款至第九款。</p> <p>3.另刪除現行條文第二項有關外國公司股票面額相關之說明。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>前項第八款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p> <p>(略)</p>	<p>前項第七款所稱關係人指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。<u>(外國公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，本項有關實收資本額百分之五之金額，以股東權益百分之二點五計算之。)</u></p> <p>(略)</p>	
<p><u>第十九條</u></p> <p>本辦法訂立於中華民國九十五年六月二十三日</p> <p>第一次修訂於中華民國九十五年十二月二十六日</p> <p>第二次修訂於中華民國九十七年三月三十一日</p> <p>第三次修訂於中華民國九十七年八月十八日</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇一年十二月二十日</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇三年三月二十五日</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇九年三月二十三日</p> <p>第七次修訂於中華民國一〇九年十一月六日</p> <p>第八次修訂於中華民國一一一年十一月八日</p>	<p>本辦法訂立於中華民國九十五年六月二十三日</p> <p>第一次修訂於中華民國九十五年十二月二十六日</p> <p>第二次修訂於中華民國九十七年三月三十一日</p> <p>第三次修訂於中華民國九十七年八月十八日</p> <p>第四次修訂於中華民國一〇一年十二月二十日</p> <p>第五次修訂於中華民國一〇三年三月二十五日</p> <p>第六次修訂於中華民國一〇九年三月二十三日(於109年6月12日股東會後適用)</p> <p>第七次修訂於中華民國一〇九年十一月六日(於110年7月13日股東會後適用)</p>	<p>增加條次明定本次章程修訂日期。</p>

會計師查核報告

海韻電子工業股份有限公司 公鑒

查核意見

海韻電子工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，足以允當表達海韻電子工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，與海韻電子工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，對海韻電子工業股份有限公司民國 111 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。茲對海韻電子工業股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、銷貨收入

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註(四)之 16，收入相關揭露請詳附註(五)之 2(1)及附註(六)之 19。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係投資人及管理階層評估海韻電子工業股份有限公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環內控制度設計及執行之有效性，檢視重大合約評估收入認列是否允當；針對前十大銷售客戶之產品類別進行了解，評估其銷貨收入與應收款項週轉天數合理性，並分析與最近一期及去年同期之客戶變動情形有無重大異常；選擇出貨截止日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，以及是否有異常之收入傳票，並了解期後是否有重大退換貨情形。

二、應收款項評價

有關應收款項減損之會計政策請詳個體財務報告附註(四)之 6、應收款項減損相關揭露詳附註(五)之 2(2)及附註(六)之 3、4。

關鍵查核事項之說明：

海韻電子工業股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日應收款項淨額為新台幣 718,072 仟元(已扣除備抵損失新台幣 246 仟元)，應收款項減損係管理階層依應收款項違約風險及預期損失率風險假設之主觀判斷估計，故本會計師進行財務報告查核時列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括評估以違約風險及預期損失率之假設基礎估計備抵損失；檢視以往年度歷史收款記錄、產業經濟狀況及信用風險集中度等資料，以評估本期之估列方法及假設是否允當及評估對財務報告中有關項目之揭露是否適切。

三、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註(四)之 7，存貨相關揭露請詳附註(五)之 2(6)及附註(六)之 5。

關鍵查核事項之說明：

海韻電子工業股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日之存貨淨額為新台幣 179,053 仟元(已扣除備抵存貨跌價損失 3,027 仟元)，存貨主要為交換式電源供應器等庫存。因科技快速變遷及生產技術更新，致原有之產品可能過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售需求及價格可能會有劇烈波動，由於存貨評價攸關重大判斷與估計，故本會計師進行財務報告查核時列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括評估存貨評價會計政策之合理性；檢視存貨庫齡報表，分析存貨庫齡變化情形，評估存貨評價是否已依會計政策處理；瞭解並評估管理階層所採用之淨變現價值基礎之合理性，再選定樣本，核對相關憑證測試其金額正確性，並評估管理階層針對有關存貨評價之揭露是否允當。

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海韻電子工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海韻電子工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。

海韻電子工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，惟其目的非對海韻電子工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，以及使海韻電子工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海韻電子工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. 對於海韻電子工業股份有限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，並負責形成海韻電子工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)。

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，決定對海韻電子工業股份有限公司民國 111 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。

國富浩華聯合會計師事務所
會計師

林志蓉



會計師

陳昭恩



核准文號：金管證審字第 10200032833 號
金管證審字第 1100145994 號

民國 112 年 3 月 21 日

海韻電子工業股份有限公司

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(六)之1)	\$ 1,128,971	32	\$ 939,731	27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註(六)之2)	354,930	10	465,719	13
1150	應收票據淨額(附註(六)之3)	24,392	1	24,246	1
1170	應收帳款淨額(附註(六)之4)	289,152	8	700,316	20
1180	應收帳款-關係人淨額(附註(六)之4、(七))	404,528	11	478,981	14
1200	其他應收款	5,446	-	8,171	-
1210	其他應收款-關係人(附註(七))	263,738	7	1,250	-
130x	存貨(附註(六)之5)	179,053	5	121,648	3
1410	預付款項(附註(七))	162,203	5	3,964	-
1476	其他金融資產-流動(附註(六)之6)	10,559	-	9,630	-
1479	其他流動資產	8,160	-	2,200	-
11xx	流動資產合計	2,831,132	79	2,755,856	78
非流動資產					
1550	採用權益法之投資(附註(六)之7)	343,882	10	389,567	11
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之8)	183,132	5	175,806	5
1755	使用權資產(附註(六)之9)	1,292	-	2,842	-
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之25)	15,105	-	31,746	1
1915	預付設備款(附註(七))	71	-	7,558	-
1920	存出保證金	678	-	682	-
1975	淨確定福利資產-非流動(附註(六)之14)	-	-	887	-
1980	其他金融資產-非流動(附註(六)之10)	200,622	6	182,957	5
1990	其他非流動資產	4,104	-	4,133	-
15xx	非流動資產合計	748,886	21	796,178	22
1xxx	資產總計	\$ 3,580,018	100	\$ 3,552,034	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2130	合約負債-流動(附註(六)之19)	\$ 4,292	-	\$ 5,857	-
2170	應付帳款	7,540	-	6,755	-
2180	應付帳款-關係人(附註(七))	-	-	17,895	1
2200	其他應付款	81,178	2	97,068	3
2220	其他應付款項-關係人(附註(七))	23	-	119	-
2230	本期所得稅負債	140,631	4	158,979	4
2250	負債準備-流動(附註(六)之11)	6,631	-	5,397	-
2280	租賃負債-流動(附註(六)之9)	1,306	-	1,552	-
2300	其他流動負債(附註(六)之12)	33,209	1	28,727	1
21xx	流動負債合計	274,810	7	322,349	9
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註(六)之13)	587,293	17	579,798	16
2570	遞延所得稅負債(附註(六)之25)	35,977	1	62,113	2
2580	租賃負債-非流動(附註(六)之9)	-	-	1,306	-
2645	存入保證金	24	-	33	-
2650	採權益法之投資貸餘(附註(六)之7)	39,207	1	3,545	-
25xx	非流動負債合計	662,501	19	646,795	18
2xxx	負債總計	937,311	26	969,144	27
	權益				
3100	股本(附註(六)之15)				
3110	普通股股本	799,532	22	799,532	23
3200	資本公積(附註(六)之16)				
3280	資本公積-其他	95,714	3	95,714	3
	保留盈餘(附註(六)之17)				
3310	法定盈餘公積	643,610	18	568,355	16
3320	特別盈餘公積	27,520	1	19,139	1
3350	未分配盈餘	1,094,494	31	1,127,670	31
3300	保留盈餘合計	1,765,624	50	1,715,164	48
3400	其他權益(附註(六)之18)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(18,163)	(1)	(27,520)	(1)
3xxx	權益總計	2,642,707	74	2,582,890	73
	負債及權益總計	\$ 3,580,018	100	\$ 3,552,034	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：經理人：會計主管：

海韻電機工業股份有限公司

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

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註(六)之19)	\$ 2,396,811	100	\$ 4,815,638	100
5000	營業成本(附註(六)之5)	(1,719,782)	(71)	(3,526,802)	(73)
5900	營業毛利(毛損)	677,029	29	1,288,836	27
5910	未實現銷貨利益(損失)	(131,963)	(6)	(129,010)	(3)
5920	已實現銷貨利益(損失)	129,010	5	85,972	2
5950	營業毛利(毛損)淨額	674,076	28	1,245,798	26
	營業費用				
6100	推銷費用	(59,237)	(2)	(83,868)	(2)
6200	管理費用	(81,413)	(4)	(85,684)	(2)
6300	研究發展費用	(58,708)	(2)	(79,180)	(1)
6450	預期信用減損(損失)利益	(1)	-	161	-
6000	營業費用合計	(199,359)	(8)	(248,571)	(5)
6900	營業利益(損失)	474,717	20	997,227	21
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註(六)之20)	21,991	1	4,017	-
7010	其他收入(附註(六)之21)	10,841	-	10,679	-
7020	其他利益及損失(附註(六)之22)	205,401	8	(57,808)	(1)
7050	財務成本(附註(六)之24)	(7,515)	-	(2,512)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(130,088)	(5)	1,158	-
7000	營業外收入及支出合計	100,630	4	(44,466)	(1)
7900	稅前淨利(淨損)	575,347	24	952,761	20
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之25)	(125,121)	(5)	(199,932)	(4)
8200	本期淨利(淨損)	450,226	19	752,829	16
	本期其他綜合損益(附註(六)之26)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	-	-	(344)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	68	-
		-	-	(276)	-
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	11,696	-	(10,476)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(2,339)	-	2,095	-
		9,357	-	(8,381)	-
8300	本期其他綜合損益(淨額)	9,357	-	(8,657)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 459,583	19	\$ 744,172	16
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註(六)之27)	\$ 5.63		\$ 9.42	
9850	稀釋每股盈餘(附註(六)之27)	\$ 5.23		\$ 8.70	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：





海韻電子股份有限公司

民國111年12月31日

民國111年12月31日

單位：新台幣千元

項 目	保留盈餘					其他權益項目		權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	(\$ 19,139)	
110年1月1日餘額	\$ 799,532	\$ -	\$ 507,181	\$ 19,774	\$ 835,855	(\$ 19,139)	\$ 2,143,203	
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	
- 提列法定盈餘公積	-	-	61,174	-	(61,174)	-	-	
- 特別盈餘公積轉回	-	-	-	635	635	-	-	
- 普通股現金股利	-	-	-	-	(399,766)	-	(399,766)	
因發行可轉換公司債認列權益組成項	-	95,713	-	-	-	-	95,713	
- 目-認股權而產生者	-	-	-	-	-	-	-	
- 其他資本公積變動數	-	1	-	-	-	-	1	
110年度淨利(淨損)	-	-	-	-	752,829	-	752,829	
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(276)	(8,381)	(8,657)	
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	752,553	(8,381)	744,172	
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	(433)	-	(433)	
110年12月31日餘額	799,532	95,714	568,355	19,139	1,127,670	(27,520)	2,582,890	
盈餘指撥及分配	-	-	-	-	-	-	-	
- 提列法定盈餘公積	-	-	75,255	-	(75,255)	-	-	
- 提列特別盈餘公積	-	-	-	8,381	(8,381)	-	-	
- 普通股現金股利	-	-	-	-	(399,766)	-	(399,766)	
111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	450,226	-	450,226	
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	9,357	9,357	
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	450,226	9,357	459,583	
111年12月31日餘額	\$ 799,532	\$ 95,714	\$ 643,610	\$ 27,520	\$ 1,094,494	(\$ 18,163)	\$ 2,642,707	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

海韻電子工業股份有限公司

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

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 575,347	\$ 952,761
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	15,371	15,082
攤銷費用	4,082	3,828
預期信用減損損失(利益)數	1	(161)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	6,109	2,795
利息費用	7,515	2,512
利息收入	(21,991)	(4,017)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	130,088	(1,158)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(68)	32
未實現銷貨利益(損失)	131,963	129,010
已實現銷貨損失(利益)	(129,010)	(85,972)
預付設備款轉費用	-	308
未攤銷費用轉費用	660	-
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(增加)減少	(147)	(14,763)
應收帳款(增加)減少	411,164	(93,994)
應收帳款—關係人(增加)減少	74,453	(19,030)
其他應收款(增加)減少	4,925	38,630
其他應收款—關係人(增加)減少	894	444
存貨(增加)減少	(57,404)	32,554
預付款項(增加)減少	(160,609)	277
其他流動資產(增加)減少	(5,960)	2,449
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	(1,565)	(26,731)
應付帳款增加(減少)	785	(88,564)
應付帳款—關係人增加(減少)	(17,895)	(838,174)
其他應付款增加(減少)	(15,074)	(27,537)
其他應付款—關係人增加(減少)	(96)	43
負債準備增加(減少)	1,234	632
其他流動負債增加(減少)	4,482	9,509
淨確定福利負債增加(減少)	-	(168)
營運產生之現金流入(流出)	959,254	(9,403)
收取之利息	17,452	3,826
收取之股利	-	90,577
支付之利息	(20)	(36)
退還(支付)之所得稅	(155,302)	(161,162)
營業活動之淨現金流入(流出)	821,384	(76,198)

(接次頁)

(承前頁)

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	(	24,647)	(	375,948)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		129,327		103,603
取得採用權益法之投資	(	40,000)	(	8,544)
取得不動產、廠房及設備	(	7,159)	(	18,837)
處分不動產、廠房及設備		4,468		1,373
存出保證金(增加)減少		4	(	63)
其他應收款—關係人增加-資金融通	(	261,043)		-
其他金融資產減少	(	18,594)	(	27,668)
其他非流動資產增加	(	1,456)	(	1,484)
預付設備款增加	(	11,717)	(	10,277)
投資活動之淨現金流入(流出)	(	230,817)	(	337,845)

籌資活動之現金流量

發行公司債		-		671,715
存入保證金減少	(	9)	(	3)
租賃本金償還	(	1,552)	(	1,536)
發放現金股利	(	399,766)	(	399,766)
其他籌資活動		-		1
籌資活動之淨現金流入(流出)	(	401,327)		270,411

本期現金及約當現金增加(減少)數

期初現金及約當現金餘額

期末現金及約當現金餘額

	189,240	(	143,632)
	939,731		1,083,363
	<u>\$ 1,128,971</u>		<u>\$ 939,731</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



會計師查核報告

海韻電子工業股份有限公司 公鑒

查核意見

海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 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，足以允當表達海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 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，與海韻電子工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 111 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。茲對海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、銷貨收入

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註(四)之 17，收入相關揭露請詳附註(五)之 2(1)及附註(六)之 20。

關鍵查核事項之說明：

銷貨收入係投資人及管理階層評估海韻電子工業股份有限公司及其子公司財務或業務績效之主要指標。由於收入認列之時點及金額是否正確對財務報表之影響實屬重大，故為本會計師進行財務報告查核時最為重要事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環內控制度設計及執行之有效性，檢視重大合約評估收入認列是否允當；針對前十大銷售客戶之產品類別進行了解，評估其銷貨收入與應收款項週轉天數合理性，並分析與最近一期及去年同期之客戶變動情形有無重大異常；選擇出貨截止日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，以及是否有異常之收入傳票，並了解期後是否有重大退換貨情形。

二、應收款項評價

有關應收款項減損之會計政策請詳合併財務報告附註(四)之 7、應收款項減損相關揭露詳附註(五)之 2(2)及附註(六)之 3、4。

關鍵查核事項之說明：

海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日應收款項淨額為新台幣 459,022 仟元(已扣除備抵損失新台幣 2,992 仟元)，應收款項減損係管理階層依應收款項違約風險及預期損失率風險假設之主觀判斷估計，故本會計師進行財務報告查核時列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括評估以違約風險及預期損失率之假設基礎估計備抵損失；檢視以往年度歷史收款記錄、產業經濟狀況及信用風險集中度等資料，以評估本期之估列方法及假設是否允當及評估對財務報告中有關項目之揭露是否適當。

三、存貨之評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註(四)之 8，存貨相關揭露請詳附註(五)之 2(6)及附註(六)之 5。

關鍵查核事項之說明：

海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 111 年 12 月 31 日之存貨淨額為新台幣 979,830 仟元(已扣除備抵存貨跌價損失 24,824 仟元)，存貨主要為交換式電源供應器等庫存。因科技快速變遷及生產技術更新，致原有之產品可能過時或不再符合市場需求，其相關產品的銷售需求及價格可能會有劇烈波動，由於存貨評價攸關重大判斷與估計，故本會計師進行財務報告查核時列為本年度關鍵查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括評估存貨評價會計政策之合理性；檢視存貨庫齡報表，分析存貨庫齡變化情形，評估存貨評價是否已依會計政策處理；瞭解並評估管理階層所採用之淨變現價值基礎之合理性，再選定樣本，核對相關憑證測試其金額正確性，並評估管理階層針對有關存貨評價之揭露是否允當。

其他事項

海韻電子工業股份有限公司業已編製民國 111 年及 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海韻電子工業股份有限公司及其子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海韻電子工業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

海韻電子工業股份有限公司及其子公司之治理單位(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，惟其目的非對海韻電子工業股份有限公司及其子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，以及使海韻電子工業股份有限公司及其子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海韻電子工業股份有限公司及其子公司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)。

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，決定對海韻電子工業股份有限公司及其子公司民國 111 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。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師

林志峇



會計師

陳昭恩



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

金管證審字第 1100145994 號

民國 112 年 3 月 21 日

海韻電子工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

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(六)之1)	\$ 1,384,168	36	\$ 1,084,421	25
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 (附註(六)之2)	357,136	9	468,227	11
1150	應收票據淨額(附註(六)之3)	24,392	1	24,246	1
1170	應收帳款淨額(附註(六)之4)	434,630	11	824,369	19
1200	其他應收款	6,396	-	10,905	-
1220	本期所得稅資產	3	-	16,465	-
130x	存貨(附註(六)之5)	979,830	26	1,187,485	28
1410	預付款項	107,878	3	142,721	4
1476	其他金融資產-流動(附註(六)之6)	10,559	-	9,630	-
1479	其他流動資產	8,234	-	7,189	-
11xx	流動資產合計	3,313,226	86	3,775,658	88
非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之7)	210,138	6	212,775	5
1755	使用權資產(附註(六)之8)	40,914	1	50,719	1
1780	無形資產(附註(六)之9、附註(七))	10,000	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之26)	64,256	2	66,185	2
1915	預付設備款	71	-	7,558	-
1920	存出保證金	2,106	-	5,846	-
1975	淨確定福利資產-非流動(附註(六)之15)	-	-	887	-
1980	其他金融資產-非流動(附註(六)之10)	200,622	5	182,957	4
1995	其他非流動資產	6,658	-	7,077	-
15xx	非流動資產合計	534,765	14	534,004	12
1xxx	資產總計	\$ 3,847,991	100	\$ 4,309,662	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2130	合約負債-流動(附註(六)之20)	\$ 15,420	-	\$ 48,588	1
2170	應付帳款	221,686	6	614,681	14
2200	其他應付款(附註(六)之11)	113,547	3	157,786	4
2230	本期所得稅負債	143,998	4	166,980	4
2250	負債準備-流動(附註(六)之12)	8,912	-	7,774	-
2280	租賃負債-流動(附註(六)之8)	13,094	-	12,440	-
2300	其他流動負債(附註(六)之13)	34,217	1	35,221	1
21xx	流動負債合計	550,874	14	1,043,470	24
	非流動負債				
2530	應付公司債(附註(六)之14)	587,293	15	579,798	14
2570	遞延所得稅負債(附註(六)之26)	35,977	1	62,113	1
2580	租賃負債-非流動(附註(六)之8)	31,116	1	41,358	1
2645	存入保證金	24	-	33	-
25xx	非流動負債合計	654,410	17	683,302	16
2xxx	負債總計	1,205,284	31	1,726,772	40
	權益				
	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本(附註(六)之16)				
3110	普通股股本	799,532	21	799,532	19
3200	資本公積(附註(六)之17)				
3280	資本公積-其他	95,714	2	95,714	2
	保留盈餘(附註(六)之18)				
3310	法定盈餘公積	643,610	17	568,355	13
3320	特別盈餘公積	27,520	1	19,139	-
3350	未分配盈餘	1,094,494	28	1,127,670	27
3300	保留盈餘合計	1,765,624	46	1,715,164	40
3400	其他權益(附註(六)之19)				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(18,163)	-	(27,520)	(1)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	2,642,707	69	2,582,890	60
3xxx	權益總計	2,642,707	69	2,582,890	60
	負債及權益總計	\$ 3,847,991	100	\$ 4,309,662	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



海韻電子工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7月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註(六)之20)	\$ 2,554,842	100	\$ 5,017,499	100
5000	營業成本(附註(六)之5)	(1,778,090)	(69)	(3,525,854)	(70)
5900	營業毛利(毛損)	776,752	31	1,491,645	30
	營業費用				
6100	推銷費用	(169,717)	(8)	(275,081)	(5)
6200	管理費用	(114,764)	(4)	(121,876)	(3)
6300	研究發展費用	(59,256)	(2)	(79,179)	(2)
6450	預期信用減損(損失)利益	(2,688)	-	161	-
6000	營業費用合計	(346,425)	(14)	(475,975)	(10)
6900	營業利益(損失)	430,327	17	1,015,670	20
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註(六)之21)	21,180	1	7,527	-
7010	其他收入(附註(六)之22)	13,160	1	12,885	-
7020	其他利益及損失(附註(六)之23)	145,936	5	(67,195)	(1)
7050	財務成本(附註(六)之25)	(10,113)	-	(5,530)	-
7000	營業外收入及支出合計	170,163	7	(52,313)	(1)
7900	稅前淨利(淨損)	600,490	24	963,357	19
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之26)	(150,264)	(6)	(210,528)	(4)
8200	本期淨利(淨損)	450,226	18	752,829	15
	本期其他綜合損益(附註(六)之27)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	-	-	(344)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	68	-
		-	-	(276)	-
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	11,696	-	(10,476)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	(2,339)	-	2,095	-
		9,357	-	(8,381)	-
8300	本期其他綜合損益(淨額)	9,357	-	(8,657)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 459,583	18	\$ 744,172	15
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$ 450,226		\$ 752,829	
8620	非控制權益(淨利/損)	-		-	
		\$ 450,226		\$ 752,829	
8700	本期綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$ 459,583		\$ 744,172	
8720	非控制權益(綜合損益)	-		-	
		\$ 459,583		\$ 744,172	
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註(六)之28)	\$ 5.63		\$ 9.42	
9850	稀釋每股盈餘(附註(六)之28)	\$ 5.23		\$ 8.70	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



海韻電子工業股份有限公司及其子公司

合併權益變動表

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

項 目	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		權益總額
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	歸屬於母公司業主權益總計	
110年1月1日餘額	\$ 799,532	-	\$ 507,181	\$ 19,774	\$ 835,855	(\$ 19,139)	\$ 2,143,203	
盈餘指撥及分配	-	-	61,174	-	61,174	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	635	635	-	-	
特別盈餘公積轉回	-	-	-	-	399,766	-	399,766	
普通股現金股利	-	95,713	-	-	-	-	95,713	
因發行可轉換公司債認列權益組成項目—認股權而產生者	-	1	-	-	-	-	1	
其他資本公積變動數	-	-	-	-	752,829	-	752,829	
110年度淨利(淨損)	-	-	-	-	276	(8,381)	(8,657)	
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	752,553	(8,381)	744,172	
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	433	-	433	
對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	1,127,670	(27,520)	2,582,890	
110年12月31日餘額	799,532	95,714	568,355	19,139	1,127,670	(27,520)	2,582,890	
盈餘指撥及分配	-	-	75,255	-	75,255	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	8,381	8,381	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	399,766	-	399,766	
普通股現金股利	-	-	-	-	450,226	-	450,226	
111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	-	9,357	9,357	
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	450,226	-	459,583	
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,094,494	(18,163)	2,642,707	
111年12月31日餘額	\$ 799,532	\$ 95,714	\$ 643,610	\$ 27,520	\$ 1,094,494	(\$ 18,163)	\$ 2,642,707	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：



經理人：



會計主管：

海韻電子工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

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 600,490	\$ 963,357
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	38,004	36,638
攤銷費用	4,522	4,456
預期信用減損損失(利益)數	2,688	(161)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	6,410	2,789
利息費用	9,705	4,984
利息收入	(21,180)	(7,527)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	766	1,903
不動產、廠房及設備轉列費用數	-	69
租賃修改利益	(54)	-
預付設備款轉列費用數	3	308
未攤銷費用轉列費用數	660	-
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(增加)減少	(147)	(14,763)
應收帳款(增加)減少	386,993	(7,359)
應收帳款—關係人(增加)減少	-	65
其他應收款(增加)減少	6,909	49,900
存貨(增加)減少	206,574	(168,866)
預付款項(增加)減少	32,473	(41,586)
其他流動資產(增加)減少	(1,046)	2,649
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	(33,168)	5,989
應付帳款增加(減少)	(392,995)	(743,582)
其他應付款增加(減少)	(43,423)	(9,904)
負債準備增加(減少)	1,139	942
其他流動負債增加(減少)	(1,004)	4,073
淨確定福利負債增加(減少)	-	(168)
營運產生之現金流入(流出)	804,319	84,206
收取之利息	18,780	7,336
支付之利息	(2,210)	(2,508)
退還(支付)之所得稅	(182,907)	(219,014)
營業活動之淨現金流入(流出)	637,982	(129,980)

(接次頁)

(承前頁)

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	(	24,647)	(	378,449)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產		133,240		102,660
取得不動產、廠房及設備	(	8,798)	(	33,604)
處分不動產、廠房及設備		4,591		231
存出保證金(增加)減少		3,739	(	4,393)
取得無形資產	(	10,000)		-
其他金融資產(增加)減少	(	18,594)	(	27,668)
其他非流動資產(增加)減少	(	1,456)	(	2,660)
預付設備款(增加)減少	(	11,800)	(	10,277)
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>66,275</u>	(	<u>354,160</u>)
籌資活動之現金流量				
發行公司債		-		671,715
存入保證金增加(減少)	(	9)	(	3)
租賃本金償還	(	12,614)	(	11,765)
發放現金股利	(	399,766)	(	399,766)
其他籌資活動		-		1
籌資活動之淨現金流入(流出)	(	<u>412,389</u>)		<u>260,182</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響		7,879	(	10,645)
本期現金及約當現金增加(減少)數		299,747	(	234,603)
期初現金及約當現金餘額		1,084,421		1,319,024
期末現金及約當現金餘額	\$	<u>1,384,168</u>	\$	<u>1,084,421</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：



會計主管：



選舉事項 第一案

海韻電子工業股份有限公司

112年6月14日股東常會董事會提名董事7席(含獨立董事3席)候選人名單

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表之政府或 法人名稱
1	董事	張修誠	●美國南加州大學工業及系統工程碩士	●海韻電子工業股份有限公司 - 總經理 ●Sea Sonic Electronic Inc. - 總經理 ●Sea Sonic Europe B.V. - 總經理	●海韻電子工業股份有限公司 - 董事長	2,122,666	
2	董事	林耀欽	●國立政治大學企業管理博士	●元智大學創新育成中心主任、資訊管理技術系主任、終身教育部主任。 ●行政院電子化政府計畫第二期至第五期審查委員 ●行政院政府服務品質獎第二屆至第九屆委員；行政院政府服務獎第一屆至第三屆委員。 ●經濟部資訊通訊與新技術應用各類計畫審查委員。 ●國合會協助瓜地馬拉電子化政府與中小企業輔導與創新育成等援外專家。	●元智大學資訊管理系副教授	0	
3	董事	藍建銅	●國立台灣大學EMBA碩士 ●國立台灣大學電機工程碩士	●力德企業股份有限公司 - 總經理 ●立德電子股份有限公司 - 總經理 ●Fairchild Semiconductor Corp. - 副總裁	●海韻電子工業股份有限公司 - 總經理	6,396,264	擎海股份有限公司
4	董事	張昀琦	●美國伊利諾大學香檳校區 MBA	●海韻電子工業股份有限公司行銷經理	●擎海股份有限公司 - 董事長 ●海韻電子工業股份有限公司 - 董事長特助	6,396,264	擎海股份有限公司

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表之政府或 法人名稱
5	獨立董事	林青青	<ul style="list-style-type: none"> ●美國東密西根大學碩士(MBA) ●輔仁大學會計系 	<ul style="list-style-type: none"> ●花旗銀行台北分行本國企業部副總裁 ●勤業國際財務顧問股份有限公司副總經理 	<ul style="list-style-type: none"> ●VMEPH 獨立非執行董事 	0	
6	獨立董事	黃清祥	<ul style="list-style-type: none"> ●文化大學會計系 	<ul style="list-style-type: none"> ●金鼎綜合證券(股)公司董事長特別助理 ●福邦綜合證券(股)公司董事總經理 ●大展證券(股)公司執行副總 ●華南永昌綜合證券(股)公司副總 ●京華綜合證券(股)公司協理 ●財政部證管會專員 	<ul style="list-style-type: none"> ●P.H. Management Consultant Limited -董事/總經理 ●永安國際管理顧問有限公司 -董事長 	0	
7	獨立董事	高誌廷	<ul style="list-style-type: none"> ●國立台灣大學 EMBA ●國立台灣大學應用力學研究所碩士 ●國立台灣大學土木工程學系學士 	<ul style="list-style-type: none"> ●普訊創業投資(股)公司協理/資深經理 ●中加創業投資(股)公司經理 ●愛普生(Epson) RD Director ●工業技術研究院研發工程師 	<ul style="list-style-type: none"> ●普訊創新股份有限公司 -董事/總經理兼合夥人 ●百川資本有限公司-董事長 ●安格科技股份有限公司-董事 ●明達醫學科技股份有限公司 -法人董事代表 ●海韻電子工業股份有限公司 -獨立董事 ●科際精密股份有限公司-董事 ●邑達電子股份有限公司-董事 ●優達科技股份有限公司 -法人董事代表 ●澤米科技股份有限公司 -獨立董事 ●力源半導體股份有限公司 -董事 ●家寓戶曉股份有限公司 -董事長 ●永瑞創業投資股份有限公司 -董事長 ●筱威國際有限公司-董事長 	0	

序號	候選人類別	候選人姓名	學歷	經歷	現職	持有股份數額 (單位:股)	所代表之政府或 法人名稱
					<ul style="list-style-type: none"> ●普瑞創業投資股份有限公司 -董事長 ●小威創業投資股份有限公司 -董事長 ●聯合聚晶股份有限公司 -獨立董事 		