

股票代號：2375

可至以下網址查詢本年報資料

網址：<http://mops.twse.com.tw>

<https://jamicon.teapo.com>

JAMICON **RALEC**
TEAPO **ASJ**

凱美電機股份有限公司

一一三年度

年報

中華民國一十四年三月三十一日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：李彥儒

職稱：銷售中心總監

連絡電話：(02) 2698-1010 電子郵件信箱：ir.pr@jamicon.teapo.com

代理發言人姓名：陳本記

職稱：財務部副總經理

連絡電話：(02) 2698-1010 電子郵件信箱：km.fin@jamicon.teapo.com

二、總公司及工廠之地址及電話：

總公司地址：新北市汐止區新台五路一段 81 號 13 樓

電話：(02) 2698-1010

高雄廠：高雄市楠梓區中二街一號

電話：(07) 366-1067

東莞廠：廣東省東莞市塘廈鎮高麗工業區高麗一路 6A2、6A3 號

電話：+86-769-87914676

蘇州廠：江蘇省蘇州市相城區望亭鎮杭橋路 2 號

電話：+86-512-65388640

崑山廠：江蘇省昆山市黃浦江中路 333 號

電話：+86-512-57709898

馬來西亞廠：PTD 37440, JALAN PERINDUSTRIAN SENAI
3, KAWASAN PERINDUSTRIAN SENAI FASA II, 81400
SENAI, JOHOR D.T. MALAYSIA

電話：+60-7597-7800

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元富證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市光復北路 11 巷 35 號 B1

網址：<http://www.masterlink.com.tw>

電話：(02) 2768-6668

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

簽證會計師：簡思娟、王怡文

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：110615 台北市信義區信義路 5 段 7 號 68 樓

網址：<https://home.kpmg/tw/zh/home>

電話：(02) 8101-6666

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方式：無。

六、公司網址：<https://jamicon.teapo.com>

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	17
四、會計師公費資訊	54
五、更換會計師資訊	54
六、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 度內曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業	54
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例 超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內 之親屬關係之資訊	55
九、公司、公司之董事、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	56
參、募資情形	57
一、公司資本及股份記載事項	57
二、主要股東名單	60
三、公司股利政策及執行狀況	60
四、本次股東會擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	61
五、員工、董事酬勞	61
六、公司買回本公司股份情形	61
七、公司債辦理情形	61
八、特別股辦理情形	61
九、海外存託憑證辦理情形	61
十、員工認股權憑證辦理情形	61
十一、限制員工權利新股辦理情形	61
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
十三、資金運用計畫執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況	66
三、從業員工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	73
四、環保支出資訊	73

五、勞資關係	73
六、資通安全管理	74
七、重要契約	78
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	79
一、財務狀況	79
二、財務績效	80
三、現金流量	80
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	80
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	81
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項應分析評估事項	82
七、其他重要事項	83
陸、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	91
三、其他必要補充說明事項	91
四、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大要影 響之事項	91

壹、致股東報告書

一一三年營業報告書

回顧過去，儘管面臨地緣政治及全球通膨等多變局勢，受惠於景氣復甦及庫存去化帶動需求，公司展現穩定成長的實力。展望一一四年，隨著主要國家大選之後，全球市場面臨動盪及全球 ESG 趨勢，企業面臨永續轉型壓力等因素，公司將密切關注市場動態並靈活調整營運策略以持續打造競爭力與永續力。

一、本公司一一三年度營業結果

(一)營業計劃實施成果

本公司一一三年度合併營收為新台幣 52.64 億元，相較一一二年度合併營收為新台幣 48.11 億元，成長約 9.42%；毛利率為 19%；營業淨利為新台幣 4.11 億元；稅後歸屬於本公司業主之淨利為新台幣 4.95 億元，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 4.55 元。

(二)預算執行情形：

本公司一一三年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

(單位:新台幣/除特別註明者外，餘為千元)

項 目	一一三年度
營業活動淨現金流入	1,007,870
投資活動淨現金流出	(469,635)
籌資活動淨現金流入	(463,009)
資產報酬率	3.77%
股東權益報酬率	5.30%
本公司純益率	9.40%
合併純益率	9.40%
每股盈餘(元)	4.55

(四)研究發展狀況

1. 電容:大容量、快速充放電、耐高低溫、耐震、耐高紋波、長壽命及小型化產品。
2. 馬達風扇:高風量、低噪音、高風壓、低電流(低能耗)產品。
3. 電阻:抗硫化、低 TCR 高功率、無鉛高壓、高功率抗突波、寬電極高功率低阻產品、車用品阻值範圍擴充、薄膜電阻及金屬膜/金屬箔產品開發。

二、一一四年度營業計畫

(一)經營方針：

1. 推動員工積極參與公司實現 ESG 永續的目標。
2. 強化產品與服務品質，鞏固並拓展優質客戶。

3. 蒐集市場資訊，投入新技術研發及開發產品的運用。
4. 加強網路安全防護，確保對公司資訊的控制與信任。

(二)產銷政策：

1. 聚焦產業深耕，蒐集產業資訊、環境及政令法規相關訊息，做出正確之決策，形成快速靈活的市場應變能力和機制。
2. 健全產品規格，開拓產品應用市場，滿足客戶需求。
3. 強化與關鍵供應商合作，開發及整合材料，降低成本生產。
4. 加強存貨及帳款之管理。

三、未來公司發展策略

1. 與廠商技術合作，以追求營運成本控制及持續成長。
2. 持續導入自動化系統設備。
3. 聚焦並發展高附加價值產品。
4. 持續推動永續轉型並完善數位永續治理框架。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球經濟仍面臨多項潛在風險，受外部法規及總體經營環境日趨嚴格等挑戰，本公司仍持續致力於利基產品的開展，並審慎因應未來營運狀況。

敬祝各位股東女士、先生們
身體健康 萬事如意

凱美電機股份有限公司



董事長 呂紹萍



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114年3月25日單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別及年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名		關係
董事長	台灣	蒙泰有限公司 代表人：呂紹萍	男 70-80	111.06.08	3年	90.05.22	69,262	0.05%	2,042,409	1.87%	-	-	0	0.00%	交通大學管理研究所畢業 台灣大學電機系畢業 同欣電子工業(股)公司執行長	同欣電子工業股份有限公司總經理	無	無	無	
				111.06.08			0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			無	無
董事	台灣	國巨(股)公司 代表人：鍾中	男 40-50	111.06.08	1年5年	87.03.16	8,124,882	5.98%	7,574,905	6.97%	-	-	0	0.00%	The Wharton School, University Of Pennsylvania, MBA University Of Sydney, Master of Commerce Beijing University Of Technology Bachelor of Engineering in Industry Management 2014-2023 Volkswagen Financial Services, Head of Controlling - Europe (Germany); Back office Managing director (Australia, Korea and Taiwan). 2008-2014 Wolters Kluwer, Senior Finance Director (USA); Great China CFO; Asia Finance Controller (Australia) 2006-2008 Hill-Rom, Finance Manger (Australia) 2002-2006 Sony and BMW	國巨股份有限公司 Deputy CFO 副財務長	無	無	無	(註一)
				112.12.01			0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別及年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事兼總經理	台灣	震泰有限公司 代表人：劉文亮	男 50-60	111.06.08 111.06.08	3年	90.05.22	69,262	0.05%	2,042,409	1.87%	-	-	0	0.00%	東海大學化學工程研究所畢業 國巨(股)公司副總經理 旺詮(股)公司副總經理	(註二)	無	無	
							0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			無	無	
董事	台灣	震泰有限公司 代表人：張維祖	男 50-60	111.06.08 111.06.08	3年	90.05.22	69,262	0.05%	2,042,409	1.87%	-	-	0	0.00%	中華大學企業管理學碩士 政治大學公共行政學系 旺詮(股)公司財務行政副總經理兼 財務會計主管 智寶電子(股)公司董事長	(註三)	無	無	
							13,465	0.01%	10,772	0.01%	0	0.00%	0	0.00%			無	無	
獨立董事	台灣	蔡政憲	男 50-60	111.06.08	3年	108.06.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國明尼蘇達大學化工與材料學博士 台灣大學化工系學士 創源生物科技股份有限公司執行長	(註四)	無	無	
獨立董事	台灣	吳火生	男 60-70	111.06.08	3年	110.07.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學財務金融碩士畢業 台灣大學經濟系畢業 台新投信董事長 台新投信副董事長 富邦投信執行副總經理	(註五)	無	無	
獨立董事	台灣	林郁昌	男 60-70	111.06.08	3年	108.06.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺北大學法律系畢業 元富證券(股)公司副總經理 中華民國公證公司股務協會委員	(註六)	無	無	

註一：國巨(股)公司代表人王寶源副董事長退休，董事代表人一職於112年12月1日改派鍾中先生擔任。

註二：旺詮(股)公司董事長兼總經理、旺詮貿易(昆山)有限公司董事、旺詮科技(昆山)有限公司執行董事、湖南旺詮電子科技有限公司執行董事。

註三：張維祖董事兼任其他公司職務：百慕達商智實控股有限公司董事。

註四：凱美電機股份有限公司審計委員&薪酬委員、訊聯生物科技股份有限公司董事長、訊聯基因數位股份有限公司董事長、生萊股份有限公司董事長、訊聯細胞智藥股份有限公司董事長、CROWN STAR ALLIANCE LIMITED 董事長、STAR FORD (SAMOA) LIMITED 董事長、GENETICS GENERATION ASIA SDN BHD 董事、麗嬰房股份有限公司審計委員&薪酬委員&獨立董事、三和合成股份有限公司董事。

註五：凱美電機股份有限公司審計委員&薪酬委員。

註六：凱美電機股份有限公司審計委員&薪酬委員、聯合光纖通信股份有限公司董事長、聯瑞科技(股)公司董事長、聯光通投資股份有限公司董事長。

註七：公司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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

1. 法人股東之主要股東

114年3月29日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
國巨股份有限公司	陳氏傳承股份有限公司	5.63%
	中國信託商業銀行受託保管D I H L控股公司投資專戶	4.85%
	中國信託商銀受託保管全日有限公司投資專戶	4.83%
	兆豐國際商業銀行受託保管叁有限公司投資專戶	4.69%
	南山人壽保險股份有限公司	1.82%
	中華郵政股份有限公司	1.54%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.30%
	新制勞工退休基金	1.22%
	德商德意志銀行台北分行受託保管聖詹姆士新興市場股票單位信託受託人為奈威施特受託人和存託服務有限公司委託外部經理人阿爾加投資管理有限合夥投資專戶	1.20%
	泰銘傳承股份有限公司	1.18%
寰泰有限公司	陳少威	0.49%
	陳少喬	0.49%
	陳少曼	0.49%
	旭泰新股份有限公司	98.52%

2. 前表主要股東為法人者其主要股東

114年3月29日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
陳氏傳承(股)公司	陳泰銘	99.99%
	旭泰安股份有限公司	0.00%
南山人壽保險股份有限公司	請參閱公開資訊觀測站該公司年報前十大股東資訊(公司代碼:5874)	
中華郵政(股)公司	中華民國交通部	100.00%
泰銘傳承(股)公司	陳泰銘	99.99%
	旭泰安股份有限公司	0.00%
旭泰新(股)公司	李慧真	26.08%
	旭泰隆事業股份有限公司	24.63%
	旭昌隆事業股份有限公司	24.63%
	士亨隆事業股份有限公司	24.63%
	陳少威	0.01%
	陳少喬	0.01%
	陳少曼	0.01%
	陳泰銘	0.00%
謝垂蓮	0.00%	

(二)董事專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形

1 董事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	獨立性情形	兼任其他發行公司獨立董事數
寰泰有限公司董事代表人：呂紹萍		具有半導體業及電子零阻件業公司的產業經驗，專長包含企業全方位經營管理能力，具豐富產業知識及決策能力。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
國巨(股)公司董事代表人：鍾中		具有財務管理、企業管理的產業經驗，專長包含財務金融、產業管理及公司治理等。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
寰泰有限公司董事代表人：劉文亮		具有電子零阻件業公司的產業經驗，專長包含公司治理及智能化生產控制規劃，具豐富產業知識及決策能力。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
寰泰有限公司董事代表人：張維祖		具有電子零阻件業公司的產業經驗，專長包含財務、行銷及生產管理等，具豐富產業知識及決策能力。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
獨立董事蔡政憲		具有生技醫療公司的產業經驗，專長包含研發、行銷、企業管理等豐富產業知識及決策能力等。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事吳火生		具有銀行、投信金融產業經驗，專長商業、財務會計、營運判斷、危機處理能力。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

獨立董事 林郁昌	具有資本市場、通信網路業的產業經驗，專長包含法律、企業管理等豐富產業知識及決策能力等。 經歷請參閱(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
-------------	--	---	---

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司之董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形、衡酌實務運作需要、產業精英及各領域專家組成董事會，本公司獨立董事連續任期均不超過三屆。依本公司公司治理實務守則第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就公司運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，本公司董事合計 7 席，其中獨立董事 3 席(占比 43%)，年齡 60 歲以上 3 人、60 歲以下 4 人。

因行業特性，電子工業相較於金融與非電子產業，有明顯偏低的女性董事比率，本公司為提升女董事比率將積極規劃女性董事成員。

本公司董事會成員具財務投資、營運管理、商務、資訊等專業領域，過半董事具備被動元件產業經驗，具執行職務所必須之公司治理、薪酬管理、資訊安全、風險管理、永續發展等專業領域至少 1 席董事。

為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司現任董事會成員落實情形如下：

本公司呂紹萍董事長具有國際視野擅長於運用資訊營運管理，掌握產業的經營發展脈絡與判斷更具危機處理能力，領導風格開放並能廣納建言。鍾中董事具備豐投資分析、企業管理實務專長。張維祖董事具電子產業豐沛的銷售及生產管理經驗。劉文亮董事有豐富的公司治理及智能化生產控制規劃能力，熟悉本公司組織與業務運作及會計、財務分析能力。

本公司三位獨立董事組成審計委員會分別具備會計及財務、法律實務、公司治理、化工與材料、生技醫療產業經營者、證券、薪酬管理及經營管理專長，對公司未來發展極有助益。

多元核心項目 董事姓名	基本組成						產業經驗				專業能力										
	國籍	性別	具有員工身份	年齡			獨立董事任期		證券與金融業	生技醫療業	電子零組件	半導體業	通信網路業	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理的能力	危機處理能力	產業知識能力	法律	領導能力	決策能力
				41-50歲	51-60歲	61-80歲	3年以下	3-6年													
董事代表人:呂紹萍	中華民國	男			V					V	V		V	V	V	V	V		V	V	
董事代表人:鍾中	中華民國	男		V				V	V	V			V	V	V	V	V		V	V	
董事代表人:劉文亮	中華民國	男	V		V					V			V		V	V	V		V	V	
董事代表人:張維祖	中華民國	男	V		V					V			V	V	V	V	V		V	V	
獨立董事:蔡政憲	中華民國	男			V		V		V				V	V	V	V	V		V	V	
獨立董事:吳火生	中華民國	男				V	V	V					V	V	V	V	V		V	V	
獨立董事:林郁昌	中華民國	男				V	V	V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	

(2)董事會獨立性：

本公司董事會設置獨立董事3席，占全體董事會3/7，無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，具有獨立性，本公司董事間未超過半數之席次具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		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		
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	劉文亮	男	111.04.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學化學工程碩士	旺詮(股)公司董事長兼總經理 旺詮貿易(昆山)有限公司董事 旺詮科技(昆山)有限公司執行董事 湖南旺詮電子科技有限公司執行董事	無	無	無
產品製造中心總監	中華民國	張維祖 (註一)	男	108.10.01	10,772	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中華大學企業管理學碩士 國立政治大學公共行政學系畢業 旺詮(股)公司財務行政副總經理 理兼財務會計主管 智寶電子(股)公司董事長	無	無	無	
銷售中心總監	中華民國	李彥儒	男	110.02.02	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中央大學高階主管企管碩士 東海大學政治系畢業 旺詮(股)公司銷售副總經理	旺詮(股)公司董事 旺詮科技(香港)有限公司董事	無	無	無
東莞總經理	馬來西亞	唐偉明	男	106.07.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學電機系畢業	智寶電子(東莞)有限公司董事長兼總經理 ASJ Components (M) Sdn. Bhd 董事	無	無	無
蘇州總經理	中華民國	羅際銓	男	108.09.30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新埔工專電機科畢業	蘇州凱美電子有限公司董事長兼總經理	無	無	無
行銷部副總經理	中華民國	陳佩行	女	108.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學企業管理研究所碩士 世界先進積體電路股份有限公司 組織效率部資深工業工程師 華碩電腦(股)公司顯示卡部產品經理	無	無	無	無
事業部資深副總經理	中華民國	姜建華	男	108.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學學士 世昕企業(股)公司研發部副理	無	無	無	無
事業部副總經理	中華民國	曾加興	男	109.02.10	1,600	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	英國南安普敦大學商業管理碩士 河南焦作市中鋁新型建材有限公司 東莞國瑞電子有限公司	無	無	無	無
資訊部副總經理	中華民國	高嘉濱	男	111.01.01	48	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	亞東工專電機科畢業	無	無	無	無

114年3月25日

單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		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		
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係
事業部副總經理	中華民國	陳柏甫	男	111.06.27	3,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大機械研究所碩士	ASJ Components (M) Sdn. Bhd 董事長	無	無	
外銷部資深協理	中華民國	葉俊良	男	109.10.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	香港科技大學商業管理碩士 江西瑞聲電子有限公司 VP Sales	無	無	無	
東莞協理	中華民國	洪文吉	男	108.09.30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	崑山科技大學電子工程系畢	無	無	無	
財務主管	中華民國	陳本記	女	108.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學會計系畢 資誠聯合會計師事務所審計經理	智寶電子(香港)有限公司董事代表人 百慕達商智有限公司董事代表人 凱捷國際有限公司董事代表人 木葉文投資有限公司董事代表人 同欣電子工業股份有限公司董事代表人 旺詮科技(香港)有限公司董事代表人 旺詮科技(昆山)有限公司監事 旺詮科技(昆山)有限公司監事 湖南旺詮電子科技有限公司監事 ASJ Holdings Pte Limited 董事代表人 ASJ Pte. Limited 董事代表人	無	無	無
會計主管	中華民國	陳淑慧	女	99.09.16	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	真理大學會計系畢 資誠聯合會計師事務所審計經理	智寶電子(香港)有限公司董事代表人 百慕達商智有限公司董事代表人 智寶電子(東莞)有限公司監事 凱捷國際有限公司董事代表人 蘇州凱美電子有限公司監事 東莞智寶電子有限公司(原東莞今美康電子有限公司)監事 同欣電子工業股份有限公司董事代表人	無	無	無

註一：產品製造中心-張維祖總監於民國 113 年 11 月 15 日離職。

註二：公司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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無此情形。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	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	呂紹萍 鍾中 劉文亮 張維祖 蔡政憲 吳火生 林郁昌	呂紹萍 鍾中 劉文亮 張維祖 蔡政憲 吳火生 林郁昌	鍾中 張維祖 蔡政憲 吳火生 林郁昌
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	呂紹萍 張維祖
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	國巨股份有限公司	國巨股份有限公司	國巨股份有限公司 劉文亮
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	震泰有限公司	震泰有限公司	震泰有限公司
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無
總計	9	9	9

2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註一)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註二)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無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	劉文亮	13,951	26,439	617	896	3,313	5,682	4,583	-	7,370	-	22,464 (4.54%)	40,387 (8.16%)	無
產品製造中心總監	張維祖													
銷售中心總監	李彥儒													
東莞總經理	唐偉明													
蘇州總經理	羅際銓													
財務部副總經理	陳本記													
資訊部副總經理	高嘉濱													
行銷部副總經理	陳珮行													
事業部資深副總經理	姜建華													
事業部副總經理	曾加興													
子公司旺詮副總經理	陳柏甫													

註一：退職退休金係 113 年度員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之金額。

註二：盈餘分配員工酬勞以預估數列示。

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	張維祖 唐偉明 羅際銓 李彥儒 陳柏甫	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	姜建華	張維祖
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	陳本記 陳佩行 曾加興 高嘉濱	唐偉明 羅際銓 陳本記 陳佩行 姜建華 高嘉濱
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	無	李彥儒 陳柏甫 曾加興
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	劉文亮	劉文亮
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	11	11

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

經理人	職稱 (註三)	姓名 (註一)	股票金額	現金金額 (註二)	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
		總經理	劉文亮	-	8,380	8,380
	總監	張維祖				
	總監	李彥儒				
	總經理	唐偉明				
	總經理	羅際銓				
	副總經理	陳珮行				
	副總經理	陳本記				
	副總經理	高嘉濱				
	副總經理	姜建華				
	副總經理	曾加興				
	副總經理	陳柏甫				
	資深協理	葉俊良				
	協理	陳淑慧				
	協理	洪文吉				
	公司治理主管	高金火				

註一：揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註二：係最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞，金額以預估數列示。

註三：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○○一三○一號函令規定，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

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司
董 事	7.55%	7.78%	11.58%	14.96%
總經理及副總經理	4.54%	8.16%	8.50%	14.40%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 依據公司章程第十六條規定辦理，授權董事會參酌同業通常水準議定。如公司有盈餘時，另依公司章程第二十七條之規定，公司年度如有獲利，應提撥不高於4%董監酬勞，並參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考董事會績效評估結果、個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司

永續經營與風險控管之平衡。

- (2)總經理、副總經理及經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如個人對於公司貢獻度、所轄部門在法令遵循及作業風險事項是否有重大缺失)等綜合考量後，並依據薪資報酬委員會建議分配原則，由董事長依經營績效核定，並送交薪酬委員會議定，並提請董事會通過。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

1. 最近年度 113 年度董事會開會 5 次 (A)，董事出席情形如下：

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	寰泰有限公司 代表人：呂紹萍	5	0	100	
董事	國巨股份有限公司 代表人：鍾中	5	0	100	112/12/1 派任
董事兼總經理	寰泰有限公司 代表人：劉文亮	5	0	100	
董事	寰泰有限公司 代表人：張維祖	1	4	20	
獨立董事	蔡政憲	4	1	80	
獨立董事	吳火生	5	0	100	
獨立董事	林郁昌	4	1	80	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：詳見本公司年報董事會重要決議事項。

(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、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形詳下表。

四、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：

(一)持續規劃董事進行年度專業進修，並依規定將進修情形揭露於年報及公開資訊觀測站。

(二)秉持資訊透明、及時原則，維護股東知的權益，主動於公司網站揭露董事會主要決議相關訊息。

(三)設置公司治理主管及功能性委員會有效協助董事會職能發揮。

(四)每年進行功能性委員會績效評估，建立績效目標以加強董事會運作效率。

(五)本公司於112年2月委請外部機構中華公司治理協會進行董事會績效評估，評估資料檢視期間為111.1.1~111.12.31。協會以豐富的公司治理制度評量經驗為基礎，從企業經營的計畫、執行、監督與考核功能，及董事會與經理部門的分工合作，作為董事會績效評估之檢視範圍。以上為建立良好並有效之公司治理制度與架構，以創造永續發展之經營環境。

註一：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註二：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

2. 董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	執行期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	起 113/01/01 迄 113/12/31	114年 2月	董事會	董事會內部自評	註一 (1)	董事會績效評估自評問卷平均得分4.8分，評估結果為「優」，整體運作良好。 未來改善計畫或行動： 一、受評年度董事進修規劃情形良好公司將持續依產業特性、法令變動及整體發展方向提供董事專業進修課程，以協助董事職能之發揮。 二、預先擬定未來一年董事會時間及安排有效的視訊會議，若發生時間異動，將提早重新安排，以提高出席率。本自評結果已提報114年3月3日董事會。
每年執行一次	起 113/01/01 迄 113/12/31	114年 2月	個別董事成員	董事成員自評	註一 (2)	自評滿分為5分，董事自評結果分數落在4.83~5分，績效評估結果皆為「優」。 未來改善計畫或行動： 一、受評年度董事進修規劃情形良好公司將持續依產業特性、法令變動及整體發展方向提供董事專業進修課程，以協助董事職能之發揮。 二、預先擬定未來一年董事會時間及安排有效的視訊會議，若發生時間異動，提早重新安排，以提高出席率。本自評結果已提報114年3月3日董事會。
每年執行一次	起 113/01/01 迄 113/12/31	114年 2月	審計委員會	審計委員會內部自評	註一 (3)	績效評估結果為「優」，審計委員會整體運作良好，各委員具專業性，能有效監督公司克盡督導之責並提出良好建議。 本自評結果已提報114年3月3日董事會。
每年執	起	114年2	薪資報	薪酬	註一	一、績效評估結果為「優」，薪資報

行一次	113/01/01 迄 113/12/31	月	酬委員會	委員會內部自評	(3)	酬委員會整體運作良好。 二、薪資報酬委員會整體運作良好。本自評結果已提報114年3月3日董事會。
-----	-----------------------------	---	------	---------	-----	---

註一：評估內容依評估範圍包括下列項目：

- (1)董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等。
- (2)個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3)功能性委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

112年委由外部專業獨立機構評估結果

為提升董事會職能及落實公司治理，依本公司所訂定之「董事會績效評估辦法」規定，公司至少每三年委由外部專業獨立機構進行評估一次，本公司已於112年3月9日由中華公司治理協會完成董事會績效評估，並於112年4月25日提報董事會。

- (1)評估週期：至少三年委外一次
- (2)評估期間：111/01/01~111/12/31
- (3)評估範圍：董事會
- (4)評估方式：委任外部專業機構
- (5)評估內容：董事會之組成、董事會之指導、董事會之授權、董事會之監督、董事會之溝通、內部控制及風險管理、董事會之自律、其他如董事會會議、支援系統等。
- (6)評估結果：

總評：

1. 貴公司董事長具豐富產業知識及決策能力，重視集思廣益之議事文化，董事會議事氛圍開明，充分尊重董事會成員意見，對於公司重大議案，事先進行充分溝通討論、凝聚共識後，再提報董事會議決，有效提升董事會議事效率。
2. 貴公司董事會由7席董事組成，其中3席為獨立董事。獨立董事之遴選，係經治理單位審查並與主要股東溝通，且兼顧未來發展之專業需求及多元性，三位獨立董事分別具備會計及財務、法律實務、資本市場及經營管理專長，對公司未來發展極有助益。

建議：

1. 貴公司重視利害關係人之溝通，訂有「檢舉制度管理辦法」，網站設有檢舉申訴信箱，受理檢舉負責人為公司治理主管。建議貴公司強化吹哨人機制，加強其與獨立董事的直接連結。例如於官方網站設置與獨立董事連繫的專屬溝通管道；或調整目前的溝通管道，讓獨立董事可直接同步接收檢舉信件。
2. 貴公司稽核室直接隸屬董事會，年度稽核計劃皆呈報審計委員會，然稽核主管之年度績效過往由總經理與董事長進行考核。建議貴公司審計委員會參與內部稽核主管績效之考評，進一步強化內部稽核之獨立性及審計委員會對內部稽核之督導職能。貴公司內部稽核與會計師暨審計委員會溝通良好，建議進一步建立內部稽核主管及簽證會計師分別與審計委員會單獨(閉門)溝通之機制，並留下書面紀錄，以強化審計委員會對內控制度與財報編製之獨立督導職能。

3. 貴公司訂有「風險管理政策與程序」，經營團隊已進行個別風險之辨識、評估及控管，建議可參考主管機關發布之公司治理3.0-永續發展藍圖，強化董事會風險管理之職能，定期向審計委員會及董事會彙報公司整體性風險管理執行情形，以確保公司策略能因應多變複雜之經營環境。
4. 貴公司訂有「內部重大訊息處理作業程序」，然其內容未涵蓋重大偶發事件，建議貴公司針對偶發性重大事件與資訊，訂定明確之通報制度，內容包含應通報之資訊種類、通報期限、通報方式與層級等，以確保所有董事會成員均能及時且充分掌握公司重要狀況。

3.113 年度各次董事會獨立董事出席狀況：

◎親自出席 ☆:委託出席 *未出席

113 年度	3 月 12 日	4 月 29 日	8 月 13 日	10 月 18 日	11 月 13 日
蔡政憲	◎	◎	◎	◎	☆
吳火生	◎	◎	◎	◎	◎
林郁昌	☆	◎	◎	◎	◎

(二)審計委員會運作情形：

最近年度 113 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	蔡政憲	4	0	100	111.06.08 成立第一屆 審計委員會
獨立董事	吳火生	4	0	100	
獨立董事	林郁昌	3	1	75	

其他應記載事項：

- (1). 審計委會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容，審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(A)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期	期別、議案內容及決議結果	獨立董事反對(保留)或重大建議項目內容	公司對審計委員會意見之處理
113.3.12	第一屆第七次審計委員會	無	不適用
	1. 通過訂定本公司 113 年度營運計劃案		
	2. 通過本公司簽證會計師審計品質指標(AQI)評估案		
	3. 通過擬具本公司 112 年度營業報告書及財務報表案		
	4. 通過本公司 112 年度盈餘分派案		
	5. 通過本公司自行評估內部控制制度設計及執行行為持續有效性之聲明		
	6. 通過修訂本公司「公司章程」案		
	7. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案		
	8. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案		
	9. 通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案，		
10. 通過本公司擬與關係人交易案			
113.4.29	第一屆第八次審計委員會	第三案建議不修訂	採納審計委員會意見第三案取消提案
	1. 通過造具一一三年第一季財務報表		
	2. 通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案		
113.8.13	第一屆第九次審計委員會	無	不適用
	1. 通過造具一一三年第二季財務報表		
113.11.12	第一屆第十次審計委員會	無	不適用
	1. 通過造具一一三年第三季財務報表		
	2. 通過本公司一一三年上半年度盈餘分派案		
	3. 通過修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」		
	4. 通過本公司捐贈「財團法人國巨基金會」案		
	5. 通過訂定本公司「永續資訊管理作業」之內部控制制度		
	6. 通過訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」		
	7. 通過本公司一一四年度內部稽核執行查核計劃表		
	8. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案		
9. 通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案			

(B)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經董事三分之二以上同意之議決事項：無

- (2). 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。無
- (3) 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)。

- (a)平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫、溝通情形良好。
- (b)本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每季座談會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之查核業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
- (c)會計師於每季座談會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。
- (d)歷次獨立董事與內部稽核主管及會計師每季溝通會議情形如下：

日期	性質	溝通主題內容	說明	獨立董事提出建議
113.11.12	董事會 會前會	1. 113 年度稽核計劃至第 3 季之執行情形及發現缺失改善之報告及討論。 2. 會計師對本公司 113 年第 3 季財務報告是否有發現應改進事項或建議。	1. 公司 113 年度稽核計劃共安排 31 件查核計劃，至 113 年 9 月 30 日止共完成 21 件查核計畫，於第 3 季查核中發現估列資訊服務費有多列之情事，會計預計於年底清查處理，稽核對此事項將期後追蹤其改善情形。有關稽核計劃執行情形及發現缺失及改善事項，詳 113 年第 17 屆第 12 次董事會議之附件六_稽核報告。 2. 核閱 113 年第 3 季財務報告沒有特別事項需作討論或建議。	本次會議 無意見
113.8.13	董事會 會前會	1. 113 年度稽核計劃之執行情形及發現缺失改善之報告及討論。 2. 會計師對本公司 113 年第 2 季財務報告是否發現重大缺失或改進建議。	1. 公司 113 年度稽核計劃共安排 31 件查核計劃，至 113 年 6 月 30 日止共完成 14 件查核計畫，查核中發現缺失及改善建議，資料請詳 113 年第 17 屆第 10 次董事會議之附件六_稽核報告。 2. 會計師核閱 113 年第 2 季財務報告沒有發現重大缺失或應改進之建議。	本次會議 無意見
113.4.29	董事會 會前會	1. 113 年度稽核計劃之執行情形及發現缺失改善之報告及討論。 2. 會計師對本公司 113 年第 1 季財務報告是否發現重大缺失或改進建議。	1. 公司 113 年度稽核計劃共安排 31 件查核計劃，至 113 年 3 月 31 日止共完成 7 件查核計畫，查核中無發現重大缺失，無改善建議。 2. 核閱貴公司 113 年第 1 季財務報告沒有發現重大缺失或應改進之建議。	本次會議 無意見
113.3.12	董事會 會前會	1. 112 年度稽核計劃之執行情形及發現缺失改善之報告及討論。 2. 會計師對本公司 112 年度財務報告及內控查核是否發現重大缺失或改進建議。	1. 公司 112 年度稽核計劃查核項目共安排 30 個計劃，皆於當年度完成查核。查核中發現缺失共 5 項，經追蹤缺失事項於當年度皆已完成改善。 2. 查核貴公司的過程中沒有發現特別的內控缺失及應改善之建議。	本次會議 無意見

(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	
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？	是	本公司於104年參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之公司治理守則，於109年3月廢止並重新訂定本公司之公司治理實務守則，最近期於112年3月17日修訂，經董事會通過並揭露於公司網站，請詳 https://jamiicon.teapo.com	無重大差異
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？	是	(一)依本公司「公司治理實務守則」第十三條，由發言人、代理發言人接收股東建議、疑義、糾紛及訴訟等相關事宜的電話、郵件，並聘任專業律師為顧問。此外、本公司網站亦建置利害關係人專區及股東聯絡窗口供股東及投資人提問。	無重大差異
(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？	是	(二)本公司股務單位依股務代理提供之股東名冊，隨時掌握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？	是	(三)銷售予關係人之價格係由雙方議價決定；其收款條件採用結方式處理，與一般客戶無重大差異。	
(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？	是	(四)本公司已訂定本公司「內部重大資訊處理作業程序」並依據證券相關法令暨上市章程則等有關之證券市場規範事項每年至少一次對現任董事、監察人、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，本年度已於113年12月12日對現任董事、監察人、經理人及受僱人進行相關教育宣導，宣導內容：內部重大訊息之保密作業”，並將課程簡報與影音檔案置於內部員工系統，提供員工隨時查閱，宣導時數30分鐘，與參加人次30人。	
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？	是	(一)本公司於112年3月17日董事會通過修訂「公司治理實務守則」，在第三章強化董事會職能即擬訂有多元化方針。 本公司現任董事會由七位董事組成，其中獨立董事3席(占比43%)，	無重大差異

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	
			<p>摘要說明</p> <p>年齡60歲以上3人、60歲以下4人，並積極尋找女性董事成員。董事所具備之專業知識技能涵蓋：公共行政學、法學、化工與材料、財務學、會計學、企管學及工商管理等不同領域，產業經驗為電子科技產業經營者、生技醫療產業經營者、會計、及法律學專家，董事成員具備產學、學術、知識多樣化背景，可從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效及管理效率有莫大助益。</p> <p>本公司具員工身份之董事占比為14%，獨董佔全體董事比例43%。相關落實情形請參(二)董事資料。</p>
(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？	是		(二)本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會。未來將依法令及公司營運需要，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？	是		(三)本公司已於107年2月22日訂定董事會績效評估辦法並每年定期進行績效評估，最近年度113年度董事會績效評估，評估之方式包括整體董事會自評及董事成員自評，業經薪資報酬委員會於114年3月3日審議作為評核之依循，並於114年3月3日將評鑑結果提報董事會。本公司113年董事會評核結果：整體董事會考核平均結果為優，個別董事成員自評考核結果為4.83-5分(評核滿分為5分)，績效評估皆為優。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是		(四)本公司每年皆定期評估(一年一次)簽證會計師之專業性及獨立性(簽證會計師獨立性評估表詳如下表(註一))，且簽證會計師亦已就受託查核作業出具獨立性聲明書及會計師審計品質指標(AQI)，近二年評估提報審計委員會及董事會日期分別為113年3月12日及114年3月3日，經評估後，委任簽證會計師皆符合獨立性評估項目所述情事且符合適任性之評估標準，可確認簽證會計師出具財務報告之可信賴度無虞。本公司財務及稅務簽證會計師之委任及報酬業經111年11月11日董事會決議通過。

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	
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)?	是	<p>本公司於110.6.16經第十六屆董事會第十五次會議決議通過指定高金火先生兼任公司治理主管，高金火擔任本公司法務主管三年以上，符合公司治理主管應具備之資格。</p> <p>公司治理主管職權範圍：</p> <p>(一)協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修；</p> <p>(二)協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜；</p> <p>(三)擬訂董事會議程於七日前通知董事，並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。</p> <p>(四)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>公司治理主管113年度之進修情形，如下表：(註二)</p>	無重大差異
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?	是	<p>公司目前各利害關係人皆有合適指派之溝通管道，如股東有股務及發言人；員工有人資；客戶有業務、供應商有採購。</p> <p>公司網站設有利害關係人專區及聯絡人的電話和email，相關重大訊息已依規定公告於「公開資訊觀測站」。</p> <p>本公司財務與股務等相關訊息均公佈在本公司網站與公開資訊觀測站，並有專責人員負責更新訊息與回覆相關問題。</p> <p>本公司設有利害關係人專區中文網站(https://jamicon.teapo.com)</p>	無重大差異

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是	本公司委任元富證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務	無重大差異
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？	是 是 是	(一) 本公司設有中英文網站(https://jamiicon.teapo.com)，網站設有財務資訊及公司治理專項，做相關資訊揭露。 (二) 本公司設有英文網站，並指定由股務負責公司資訊之蒐集及揭露。公司設有發言人及代理發言人，聯絡方式公佈於本公司網站，為投資人及股東之對應視窗，回應其詢問和需要。本公司於113年受邀參加一場法人說明會，相關資訊揭露於公司網站。 (三) 本公司113年度財務報告雖未能於會計年度終了後兩個月內公告並申報但於114/3/3經董事會審議通過並於114年3/14公告，且已依規定期限前分別於113/5/9、113/8/14、113/11/13公告並申報第一、二、三季財務報告；各月份營運情形約於每月10日前公告。	無重大差異
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）？	是	(一) 員工權益方面：本公司遵守勞基法及相關規定，創造一個和諧、快樂的工作環境，以保障員工權益。 (二) 僱員關懷：本公司強調員工在職訓練，培養多元化技能，使員工能面對環境變遷的挑戰，並開放多元管道供員工表達意見，並創造良好的雙向溝通管道。 (三) 投資者關係：本公司以保障股東權益最大為目標，依相關規定即時於公開資訊觀測站公告有關業務、財務、內部人持股異動情形等公司重大訊息，以期能達到資訊公開、透明。 (四) 供應商關係：在提升企業永續經營競爭力的過程中，與供應商	無重大差異

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	
		<p>建立互惠互利的戰略合作夥伴關係，共同進行新產品的開發、共同解決製程技術與質量控制等方面的難題。雙方亦可透過經常性的會議共商有關市場上下游供需狀態、原材料成本波動、產能擴充、品質控制等方面的資訊的交流與溝通，隨時保持市場訊息的準確性，藉此能夠及時調整供應商的生產方針以滿足採購企業端的要求，也便於雙方控制各項材料的庫存成本與水位，藉此建立起合作共贏的供應商關係。</p> <p>(五)利害關係人之權利：針對利害關係人(股東、投資人、員工、客戶、供應商、外包商、業務、金融保險機構...等)，本公司提供充足資訊及多種溝通管道，以維護雙方合法之權益。</p> <p>(六)董事進修之情形：本公司113年董事進修之情形如下表：(註三)</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於109年11月11日訂定「風險管理政策與程序」經董事會通過，最近期於111年11月11日修訂，作為本公司風險管理之最高指導原則，從公司整體的角度，透過對潛在風險之辨識、衡量、監控、回應及報告一連串的活動，將營運活動中可能面臨之各種風險，維持在能承受的範圍之內，並作為經營策略制定的參考依據，以期能確保公司策略目標之達成。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶保持密切的聯繫，並隨時告知客戶符合其利益的產品，以確保產品達到預期的可靠性和品質。</p> <p>(九)本公司已為董監事及經理人購買責任保險。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限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： 已改善事項： 功能性委員會(至少應包括審計委員會及薪資報酬委員會)進行內部績效評估，並將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報。 優先加強事項			

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	
將本公司永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書。			

註一：
會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係	是	是
2. 會計師是否未與本公司或本公司董事有融資或保證行為	是	是
3. 會計師是否未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	是	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	是	是
5. 會計師對本公司提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目	是	是
6. 會計師是否未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券	是	是
7. 會計師是否未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突	是	是
8. 會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務	是	是

會計師審計品質指標(AQI)評估

本公司分別於 113 年 3 月 12 日及 114 年 3 月 3 日提請審計委員會及董事會，審議會計師審計品質指標(AQI)，依金管會發布 AQI 揭露架構可比性的量化指標，包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及 13 項指標評估，評估結果皆符合適任性之評估標準，可確認簽證會計師出具財務報告之可信賴度無虞。

註二：
本公司 113 年公司治理主管進修之情形：

姓名	進修日期 (起)	進修日期(迄)	主辦單位	課程名稱	進修時 數	進修總 時數
高金火	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	18
	113/07/03	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
	113/05/02	113/05/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	9	

註三：本公司 113 年董事進修之情形：

姓名	進修日期 (起)	進修日期 (迄)	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修 總時數
呂紹萍	113/10/29	113/10/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業 ESG 實務專題：性平人權之法律責任案例	3	9
	113/10/29	113/10/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	3	
	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
鍾中	113/09/30	113/09/30	壯大臺灣資本市場高峰會	董事暨公司治理主管進修課程證明文件	3	15
	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
張維祖	113/06/03	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3	6
	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
吳火生	113/10/29	113/10/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析	3	12
	113/10/29	113/10/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業 ESG 實務專題：性平人權之法律責任案例	3	
	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
林郁昌	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
	113/12/12	113/12/12	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3.0	
蔡政憲	113/10/07	113/10/07	中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3.0	6
					3.0	

(四)薪資報酬委員會：

1. 組成

薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	林郁昌		具有商務、法務、財務、會計或公司業務五年以上工作經驗。 參閱董事資料(一)	委任前二年及任職期間無「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第六條之各項情事。	0
獨立董事	吳火生		具有商務、法務、財務、會計或公司業務五年以上工作經驗。 參閱董事資料(一)	委任前二年及任職期間無「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第六條之各項情事。	0
獨立董事	蔡政憲		具有商務、法務、財務、會計或公司業務五年以上工作經驗。 經歷與現職 參閱董事資料(一)	委任前二年及任職期間無「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第六條之各項情事。	1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)本屆委員任期：111年6月9日至114年6月7日，最近年度(113年)薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人 獨立董事	林郁昌	1	1	50%	111.06,09 新任；
獨立董事	吳火生	2	0	100%	111.06,09 續任
獨立董事	蔡政憲	2	0	100%	111.06,09 續任
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，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薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

註一：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註二：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(3)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬委員會 期別、日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第三次 (113.02.02)	1. 本公司 112 年度年終獎金發放案。	全體出席委員同意通過	提董事會並經全體出席董事同意通過。
	2. 本公司董事及經理人 113 年度之薪資報酬案	全體出席委員同意通過	提董事會並經全體出席董事同意通過。
第五屆第四次 (113.03.12)	1. 本公司 112 年度董事及員工酬勞分派案。	全體出席委員同意通過	提董事會並經全體出席董事同意通過。
	2. 擬修訂本公司「董事會績效評估辦法」案	全體出席委員同意通過	提董事會並經全體出席董事同意通過。

(4)定期檢討薪資報酬

本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、

及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

本公司薪資報酬委員會職權：

1. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
2. 定期評估並訂定本公司董事及經理人之薪資報酬。

(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

評估項目	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
	是	否	
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？	是	否	無重大差異

1. 本公司永續發展之治理架構為：
 一、董事會：為本公司建立有效風險管理機制之最高決策單位，由董事會核定整理之風險管理政策與重大決策。
 二、稽核室：直接隸屬於董事會，對本公司之風險管理進行查核。
 三、各風險管理單位及子公司：本公司各風險管理單位，應充分瞭解所轄業務面臨之風險，於訂定各項作業管理規定時納入風險管理相關機制。並遵從規定執行必要之作業及風險管理工作，確保所涉風險控制於可承擔之範圍內。
 2. 本公司永續發展推動由永續發展委員會推動，向董事會提案訂定「永續發展實務守則」，並統籌全公司企業社會責任的目標及推動，執行公司相關治理規範、人事制度規劃、制定公司環保節能措施及落實執行政府相關節能減碳計畫，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中，每年定期向董事會報告，最近期於113年11月12日向董事會報告，並發佈於公司網站。
 3. 本公司董事會於公司推動永續發展目標時，宜充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：
 一、提出永續發展使命或願景，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針。
 二、將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。
 三、確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確

評估項目	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
	是	否	
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？(註二)	是	性。 本公司訂定「風險管理政策與程序」近期修訂於111年11月11日經董事會通過，以作為本公司風險管理之最高指導原則；本公司每年定期評估風險，如下表(註三)，並針對各項風險擬定風險管理政策，履行企業責任，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動，以管理其對經濟、環境及社會風險與影響。包含推動及訂定公司治理及嚴守法律規範，提供員工良好工作環境及合理報酬及福利，積極執行環保節能工作，履行社會責任。	無重大差異
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？	是	(一)遵守國家環保法令及規章，持續進行垃圾分類、減量與資源回收再利用，追求企業永續發展。	無重大差異
(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？	是	(二)全員工積極參與環境保護活動。執行能源節約、工業減廢、資源回收與再利用及環境禁用物質不使用與減量。	無重大差異
(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機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	是	(三)氣候變遷將造成極端氣候，包括夏季溫度升高雨量不均，造成車間冷卻用電需求增加，以及乾旱時間延長，影響水資源供應，本公司持續推動環保節能減廢，藉由設備廢熱回收，制程用水減量，節水的管理措施，推動回收再利用等作為，因應氣候變遷造成的實值風險。	無重大差異
(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，並制定節能減碳、	是	(四)本公司深切了解氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，公司將環境保護作為企業可	無重大差異

評估項目	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
	是	否	
溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		<p>持續發展的重要內容，訂定”公司永續發展實務守則”注重履行企業環境保護的責任及資源節約，以因應氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，積極制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策，減量目標、推動措施及達成情形如下：</p> <p>一、遵守國家環保法令及規章</p> <p>持續進行垃圾分類、減量與資源回收再利用，追求企業永續發展，將環保管理納入企業的管理体系，通過ISO14001體系深入生產各個環節，提高企業全體員工的環境意識；其次，將環境管理指標落實到產品生產過程中的每一個環節，建立起從企業高層、中層到班組基層的目標責任制，形成管理網路，做到責任到單位，把環境保護和理念深入到每個員工。並依清潔生產促進法有關規定，推行清潔生產的目標，主要任務和保障措施，按照資源能源消耗、污染物、排放水等準確開展清潔生產的重點領域、重點行業和重點工程。</p> <p>二、建立企業節能協調工作機制運作</p> <p>全員積極參與環境保護活動降低能耗，成立永續發展推動小組，實行公司、部門、班組各級能源管理体系，對公司節能工作以及年度節能計畫的落實進行部署。另外，公司能源管理部门採取了一系列強化能源管理的措施，如加強能源計量與統計分析，發現能耗過大的問題立即排查，將能耗管理納入績效考核等。公司</p>	

評估項目	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
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>使用的原物料，均需符合歐盟之 RoHS、REACH、無鹵素規範，建立跨部門整合循環體系，包括物料回收使用、再生能源製造產品及製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；協同供應鏈上下游，共同努力包材之回收共用，讓循環經濟效益極大化。</p> <p>三、企業能源統計制度及達成目標之措施</p> <p>為了做好能源的準確統計，公司制定了一系列的統計管理要求：</p> <p>(1)、能源統計是掌握瞭解能源在各個環節利用狀況的重要手段，是管理者對所有能源分析利用率的重要依據，因此有必要對各個環節的能源利用資料進行細緻的統計。</p> <p>(2)、各能源品種都必須進行計量統計，並對各部門及主要能耗設備都要進行統計。</p> <p>(3)、每月底，廠務課依計量表統計出各部門能耗情況，並以表格形式提交至各部門及能源管理小組進行分析。</p> <p>(4)、統計資料必須清楚，不能有污點，如統計不認真馬虎造成統計資料誤差，除清正數據外，對統計責任人進行檢討。</p> <p>(5)、統計人員每月必須對統計資料進行核對校準，作好統計台賬，並作好日報和月報表以及上級部門的生產能耗資料月報表。</p> <p>(6)、要求統計人員報送的資料準確無誤，決不能漏報錯報。</p>	

評估項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>(7)、統計台賬和能源統計台賬，由行政部能源管理專員按月統一收集管理，作為企業生產經營的重要檔案。</p> <p>(8)、氣候變遷將造成極端氣候，包括夏季溫度昇高雨量不均，造成車間冷卻用電需求增加，以及乾旱時間延長，影響水資源供應，本公司持續推動環保節能減廢，藉由設備廢熱回收，制程用水減量，節水的管理措施，推動回收再利用等作為，因應氣候變遷造成的實質風險。</p> <p>(9)、開展“溫室氣體盤查報告書”作業持續開展節電、節氣、節水的技改與落實工作，加強節能技術培訓、監督，通過ISO 14064-1:2018之標準規範盤查作業。</p> <p>我司為「上市櫃公司永續發展路徑圖」所規劃第三階段(115年度)適用溫室氣體盤查及查證公司，但我司及下列四家子公司已完成111年及112年溫室氣體排放報告，詳參註四；111年及112年用水量及廢棄物總重量統計，詳參註五。</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>	是	<p>(一)本公司恪遵法令規範，支持並遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《國際勞動組織公約》等國際社會公認之人權公約，遵守勞動基準法和就業服務法等，訂定招募任用作業以及薪資福利程序，以保障員工之合法權</p>	無重大差異

評估項目	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
	是	否	
(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?	是	<p>益, 建立適當之管理方法。</p> <p>(二) 本公司依據當地法令與市場狀況調整薪資結構與福利, 薪資不因性別、種族、國籍或年齡等因素而有差別待遇。</p> <p>本公司對員工之任用、考績或升遷等, 不會因性別而有差別待遇。</p> <p>公司根據同仁所任職之職責、職務、特殊專業能力、各區域物價指數, 等各面向規劃, 每年檢視並搭配績效與晉升結果調薪。</p> <p>為維持員工的工作紀律, 我們制定了各項員工管理辦法, 設立明確之獎勵與懲處辦法, 培養員工積極敬業的精神與負責盡職的態度。</p> <p>本公司已依法成立職工福利委員會, 並依法提撥相關之經費, 充實福利金之來源, 由同仁推舉組成, 定期開會, 每年訂定年度計劃, 辦理包括年節贈禮、婚喪喜慶、急難救助補助、員工慶生及旅遊聯誼活動。</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?	是	<p>(三) 規範用工制度, 保障職工合法權益</p> <p>公司依據《勞動法》、《勞動合同法》等法律法規的要求, 保護職工的合法權益, 建立和完善包括社會保險、醫療保險等在內的薪酬與福利制度, 並導入ISO45001:2018職業健康安全管理体系, 主動對工作場所職業病危害因素定期檢測, 強化了風險管理, 避免了可能發生的職業健康安全風險。</p> <p>1、職業健康</p>	

評估項目	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
	是	否	
		<p>定期舉辦員工健康檢查，頻率及預算皆優於法令規定，塑造健康職場文化，積極開展職業健康監護工作。重點抓好員工職業健康體檢及特殊崗位健康體檢，注重防護設施的投入、改造與維護，規範個人危害防護用品的配備使用和維護管理，為員工提供良好的作業環境。</p> <p>2、安全保護 企業堅持“安全第一，預防為主，綜合治理”的安全生產方針，加強安全管理和監督，實現了安全生產“零”事故。強化安全管理建設，健全安全監管體系，及時排查安全隱患，確保安全生產無事故，每年定期舉行安全生產月活動，開展各項安全知識培訓，舉辦安全消防演練，提高員工的安全防範意識和自我保護能力。</p> <p>3、加強安全監管，提升安全管理能力 企業對危險物品存放有嚴格規範的制度，各部門按重要求嚴格實行，針對關鍵部門進行培訓和考核，發動全員進行危險源識別和風險認知，各相關部門按規定要求，加強對特種設備，危險化學品管理，以及高風險作業的控制，完善特種設備安全技術檔案，做好特種設備維護保養和定期檢驗；完善化學品MSDS等基礎管理，完善對動火、維修、登高作業等高風險作業審批和控制流程，建立更有針對性的操作規程。</p>	

評估項目	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
	是	否	
(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？	是	(六) 本公司制定供應商管理政策整合集團資源，以策略性合作取得最具競爭力的供應商夥伴，建立供應商落實綠色採購環境保護、職業安全衛生、確保勞動人權、精進改善品質、強化供應鏈等五大面向，並提升落實風險管控及企業社會責任、確保永續發展。計劃於採購契約明確要求供應商應符合勞工及環保法規，並包含供應商對環境及社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續責任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？		公司尚未完成參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，惟仍遵循法令規定及公司狀況對企業社會責任予以推行落實，並無重大差異情形。	公司將於114年8月完成113年永續報告書。本著廉潔、透明、負責之經營理念，制定以誠信為基礎之經營政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司已訂定永續發展實務守則，經董事會通過並揭露於公司網站(https://jamicon.teapo.com)，實際運作與守則規定並無重大差異。		「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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司已訂定永續發展實務守則，經董事會通過並揭露於公司網站(https://jamicon.teapo.com)，實際運作與守則規定並無重大差異。	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；具體推動計畫與實施成效；		本公司永續發展委員會向董事會提案訂定「永續發展實務守則」，並統籌全公司企業社會責任的目標及推動，執行公司相關治理規範、人事制度規劃、制定公司環保節能措施及落實執行政府相關節能減碳計畫，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中，每年定期向董事會報告，最近期於113年11月12日向董事會報告。	
		本公司113年永續發展推動及贊助成效： 1. 贊助推動教育藝文活動，捐贈「財團法人國巨文教基金會」新台幣肆佰萬元整。透過贊助各種展覽活動與教育計畫，多方的推廣藝術與文化。我們深信藝術能夠跨越文化藩籬，具有深入人心、融入生活的力量，並期許基金會成為促進國際藝文交流的重要平台。 2. 贊助推動體育活動，捐贈「國巨運動競技發展協會」新台幣壹佰萬元整。透過協會以教育發展及文化推廣兩個主軸為兩大核心：在教育發展面，希望透過專業教學提升台灣衝浪競賽水平，以便提升衝浪環境素質；在文化推廣面，希望透過賽事參與以及活動提升台灣衝浪的能見度。	

評估項目	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
	是	否	
<p>度。期望未來能夠看到台灣選手上在國際舞台上嶄露頭角。在未來的發展過程中，希望能夠滲透到台灣各地沿岸的社區，將這個運動帶給新世代。</p> <p>3. 響應社區關懷活動，中秋佳節期間由永續推動小組成員協同里長深入鄰里致贈邊緣戶中秋禮品、關懷起居情況。</p> <p>4. 成立永續發展委員會，秉於董事會之授權，秉於董理事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會：</p> <p>一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。</p> <p>二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。</p> <p>三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。</p> <p>四、督導本委員會職權</p> <p>113年度永續發展委員會運作情形</p>			
日期		期別、議案內容	決議結果
113年12月16日		第一屆第一次 推選第一屆永續發展委員會之召集人	委員一致推選呂紹萍董事長擔任第一屆永續發展委員會之召集人
		成立永續發展委員會推動小組：組成跨部門小組，由跨部門小組執行各項編組之業務、彙整計畫或執行永續發展事務並向本委員會提報執行成果。	經全體出席委員同意通過。
		2024年永續報告書規劃案：聘任聯曜企業管理顧問有限公司輔導本公司撰寫	經全體出席委員同意通過。
		2024年永續報告書，選定指派各章節負責成員名單	
113年董事會督導永續發展推動情形：			
督導日期	項目	策略與目標	
2023/4/25~ 2024/11/12	溫室氣體盤查及查證	<p>定設置專(兼)職單位，評估專(兼)職人員人數及其職掌範圍，以及設置內部查證單位。</p> <p>擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃。</p> <p>完成溫室氣體盤查。</p> <p>進行外部查證。</p>	
<p>1. 【工廠品質認證有】：溫室氣體量化與報告標準 ISO 14064-1:2018 (有效期限:2025/5/31)、ISO9001品質管理系統認證(有效期限: 2027/07/09)、ISO14001環境管理系統認證(有效期限: 2027/03/04)、ISO 45001:2018職業安全衛生管理系統(有效期限: 2026/03/09)、QC080000質量體系要求(有效期限: 2027/06/10)、IATF16949汽車體系品質管理系統認證(有效期限: 2027/07/09)。</p> <p>2. 【公司產品安規認證】：CUL、CCC及風扇UL、CE、TUV等。</p>			

註一：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。

註二：重大性原則係指有關環境、社會及其他利害關係人產生重大影響者。

註三：本公司依重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境與氣候變遷 風險	<ol style="list-style-type: none"> 1, 將環保管理納入企業的管理體系，通過 ISO14001 體系深入生產各個環節，提高企業全體員工的環境意識。 2, 將環境管理指標落實到產品生產過程中的每一個環節，建立起從企業高層、中層到班組基層的目標責任制，形成管理網路，做到責任到位，把環境保護和環境理念深入到每個員工。 3, 依清潔生產促進法有關規定，推行清潔生產的目標，主要任務和保障措，按照資源能源消耗、污染物排放水準確定開展清潔生產的重點領域、重點行業和重點工程。 4, 依據「ISO 14064-1」定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施。 5, 積極規劃內部稽核計畫，各公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程以符合規定。
社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 1, 公司依據《勞動法》、《劳动合同法》等法律法規的要求，保護職工的合法權益，建立和完善包括社會保險、醫療保險等在內的薪酬與福利制度，並導入 OHSAS18001 職業健康安全管理体系，主動對工作場所職業病危害因素定期檢測，強化了風險管理，避免了可能發生的職業健康安全風險。 2, 完成 ISO 45001 職業健康安全管理体系驗證。 3, 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況。
	產品安全	<ol style="list-style-type: none"> 1, 各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。 2, 為轉移商品責任風險、減輕財物損失及提升產品安全性，合併公司均已投保產品責任險。 3, 本公司全面實施品質至上管理工作，持續提供客戶滿意之品質與服務，依據 ISO9001/TS16949 品質管理制度，訂定並執行客訴及退貨處理程序，並由業務部門負責客戶申訴與抱怨之處理。 4, 本公司產品與服務之行銷及標示，皆依循 ISO14001、IECQ QC080000：2017 管理系統，並符合相關法規之要求。
公司治理	營運風險與社會 經濟法令遵循	<ol style="list-style-type: none"> 1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，監控影響公司營運各項可能風險因子，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 合併公司研發之產品申請專利法保障公司權益。
	強化董事職能	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。
	利害關係人溝通	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為避免利害關係人與合併公司立場不同，造成誤解引起經營或 訴訟風險，合併公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要 議題。

	2. 建立各種溝通管道、積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。
--	--

註四：最近兩年本公司及以下據點溫室氣體排放量、減排達成率及經外部驗證情形如下：

項目(單位)	年度		112年 排放量(噸CO2e)	達成率 減排1%	外部驗證證書編號
	111年度 排放量(噸CO2e)	112年 排放量(噸CO2e)			
凱美電機股份有限公司(非生產單位)	範疇一	0.99	0.99	-	
	範疇二	96.18	102.94	-	
	小計	97.17	103.93	-	
合併財務報告子公司--智寶電子(東莞)有限公司	範疇一	1108.58	52.33	完成	廣州英諾威國際認證有限公司 聲明書編號： INV24GHG025R0 年度:2023
	範疇二	8499.51	7701.42	完成	
	範疇三	/	10733.89	-	
	小計	9608.09	18487.63	-	
合併財務報告子公司--蘇州凱美電子有限公司	範疇一	57.80	29.89	完成	杭州萬泰認證有限公司 證書號： 15/WIT GHG2023187 年度:2023
	範疇二	1159.58	810.66	完成	
	範疇三	4658.23	3828.02	完成	
	小計	5875.61	4668.57	完成	
合併財務報告子公司--旺詮股份有限公司	範疇一	/	227.73	-	URS (United Registrar of Systems) 2023 Certificate Number 135415/A/0001/NA/En
	範疇二	/	6016.83	-	
	範疇三	/	2389.08	-	
合併財務報告子公司--旺詮科技(昆山)有限公司	小計	/	8663.64	-	
	範疇一	758.57	425.55	完成	
	範疇二	8949.76	7349.80	完成	
	範疇三	1000.41	1995.36	-	
小計	10708.74	9770.71	完成		

註五：最近兩年本公司各據點的用水量及廢棄物統計及減排成效達成率如下：

公司名稱	年度		非有害廢棄物(T)	有害廢棄物(T)	廢棄物總量(T)
	111	112			
智寶電子(東莞)有限公司	111	96346	72.8	97.8	170.6
	112	83958	81.1	97.8	178.9
	達成率		完成	-	-
蘇州凱美電子有限公司	111	5886	16.9	11.4	28.3
	112	3470	11.9	11.4	23.3
	達成率		完成	-	完成

旺詮股份有限公司	111	82388	36.6	430.3	466.9
	112	66495	33.2	218.7	251.9
	達成率	完成	完成	完成	完成
旺詮科技(昆山)有限公司	111	79766	202.4	102.8	305.2
	112	70472	108.2	88.7	196.9
	達成率	完成	完成	完成	完成

(五之一) 上市上櫃公司氣候相關資訊:

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>風險管理最高決策單位為本公司董事會。本公司為深化永續經營，設置永續發展委員會，作為本公司永續治理作業的最高指導組織，負責訂企業年度目標並定期監督執行狀況，確保公司面對氣候相關風險與機會能夠擁有妥善因應與調適之作法，未來將依照 TCFD 框架進行氣候風險辨識，並根據識別結果，由各部門進行因應策略規劃、整合及管理。</p>
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>針對公司業務發展，對公司產生較大衝擊之氣候風險分別是：短期(3年內)風險：環保法規日益趨嚴、低降雨與極端高溫、原物料成本增加。 中長期(3年或以上)風險：碳稅實施。 強化溫室氣體排放量報導義務、市場機會面使用低碳能源、減少耗水電量商品與服務，企業面對轉型壓力。 策略及財務影響同3所述。</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>極端氣候會造成營運中斷、財物損失及生產成本上升等，金融機構在決定投資及放款時評估企業氣候財務表現，若無法符合要求，可能對公司造成負面影響；轉型行動，如換置減碳設備、選擇減碳廢棄物處理方式、開發低碳產品或循環經濟產品設計或負擔高額碳稅等。</p>
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>透過學習及跨部門交流機制提升各部門對氣候變遷風險的辨識、衡量與監控，掌握作業風險並採用適當措施，以落實管理作業風</p>

項目	執行情形
	<p>險。未來將持續增加紀錄風險管理程序及其執行結果，每年至少一次向董事會報告風險狀況，確保管理架構及風險管控功能正常運作。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司截至年報刊印日止，尚未使用情境分析進行評估。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司截至年報刊印日止，尚未完成相關計畫。</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司截至年報刊印日止，尚未使用相關工具。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>本公司截至年報刊印日止，尚未設定氣候相關目標。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>本公司溫室氣體盤查情形，請詳本年報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項下環境議題第(四)項，另溫室氣體確信情形，因本公司非屬符合一定條件之公司，故不適用。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司為第三階段適用溫室氣體盤查，故不適用。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。註 4：溫室氣體排放量之密集度得以下列單位計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司為第三階段適用溫室氣體盤查，故不適用。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司為第三階段適用溫室氣體盤查，故不適用。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>是</p> <p>是</p> <p>是</p> <p>是</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司董事會已通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並已於公司網站揭露，請詳https://jami.con.teapo.com。</p> <p>(二) 本公司於誠信經營守則明定嚴格禁止董事、經理人及受僱人等進行下列行為，並透過內部稽核程序查核及監控，藉以建立誠信之營業行為： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</p> <p>(三) 本公司不定時指派高階主管人員參加主管機關舉辦之企業誠信經營相關研討會，以加強公司經營管理者之誠信經營及道德觀念。</p>
<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>是</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異</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	
(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？	是	<p>紀錄者進行交易。</p> <p>(二) 本公司設置永續發展推動小組，負責推動本集團誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並每年向本公司董事會報告其執行情形，最近一次報告日期為113年11月12日。此外本公司「誠信經營守則」係由人事及行政單位為專責單位訂定，修訂或廢止應經董事會同意。本公司董事會係盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。再者，為健全本公司誠信經營，稽核單位應將本守則之遵循情形納入查核範圍，並定期向董事會報告缺失改善辦理情形。</p>	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	是	<p>公司之內部稽核部門就確保從業道德與法規遵循上亦扮演重要的角色。為達成確保財務、管理、營運資訊之正確、可靠與及時，以及員工行為遵循相關之規章、準則、程序與法規等目標，內部稽核依照董事會核准的年度稽核計劃進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層相關之稽核結果與後續改善方案，俾落實稽核成效。</p> <p>公司鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，利用檢舉信箱呈報。</p> <p>(三) 本公司董事對於董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不加入討論及表決，並將董事會利益迴避運作情形載明於年報中。</p>	
(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	是	<p>(四) 為落實誠信經營所建立之有效會計與內部控制</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	
<p>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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	是	<p>摘要說明</p> <p>方面，公司對具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並列入風險評估項目定期檢視，以確保該制度之設計及執行持續有效，內部門稽核人員亦定期查核前項制度遵循情形，各部門每年度均須自我評估內部控制制度，以確保該制度設計及執行之有效性。</p> <p>(五) 本公司不定時指派高階主管人員參加主管機關舉辦之企業誠信經營相關研討會，以加強公司經營管理者之誠信經營及道德觀念並公司於113年10月11日安排教育訓練課程，宣導誠信經營作業程序及行為指南內容，上課時數30分鐘，上課人南宣導資料置於公司內部網站提供無法親自上課之同仁參閱，以遵從規定執行必要之作業及風險管理工作，確保所涉風險控制於可承擔之範圍內。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否訂定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？</p> <p>(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？</p>	是	<p>(一) 本公司於「獎懲管理辦法」中明確規範不信任行為及相關懲戒，「另訂有檢舉制度管理辦法」並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為為準則之行為時，將案件移轉予人事行政單位，並由人事行政單位自行或指揮委任獨立專業人員組成調查單位。</p> <p>(二) 本公司受理檢舉案件時，將成立調查委員會以不公開方式展開調查，以保護當事人隱私及人格，並充分給予當事人答辯及陳述意見之機會。</p> <p>(三) 本公司對於檢舉案件以保密方式處理，確保檢舉人免遭受任何報復或其他不利之待遇，並保護雙方當事人的隱私權。</p>	無重大差異

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	
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	是	否	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營程序及行為指南，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營程序及行為指南」並揭露於公司網站(https://jamiicon.teapo.com)，實際運作與守則規定並無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一)本公司誠信經營程序及行為指南已於民國109年3月13日董事會通過，最近期修訂於民國111年8月12日，以符實際運作需要。 (二)本公司於109年11月11日訂定「風險管理政策與程序」，最近期修訂於民國111年11月11日以作為本公司風險管理之最高指導原則。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：本公司於公司網站不定期維護更新關於公司治理運作情形報告，並持續編製年度永續報告書供利害關係查閱。

(八) 內部控制制度執行情況：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，會計師審查報告：無此情形。

(九) 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：
股東會之重要決議

時間	股東常會之重要決議	執行情形
113.05.29	承認事項 1. 本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。	逐案投票表決，照原案通過。
	2. 本公司一一二年度盈餘分派案。	逐案投票表決，照原案通過。分配現金股利每股 0.8 元，已於 113/08/30 完成發放。
	討論事項 1. 修訂本公司「公司章程」案。	逐案投票表決，照原案通過。於 113/6/19 獲經濟部准予登記，新訂章程已置於公司網站。

董事會之重要決議

日期	董事會之期別、重要決議	屬證交法 §14-3 所列事項	獨立董事意見	意見處理
113.03.12	第十七屆第八次董事會			
	1. 通過訂定本公司 113 年度營運計劃案			
	2. 通過本公司簽證會計師審計品質指標(AQI)評估案	V	無意見	不適用
	3. 通過本公司 112 年度員工及董事酬勞分派案	V	無意見	不適用
	4. 通過擬具本公司 112 年度營業報告書及財務報表案			
	5. 通過本公司 112 年度盈餘分派案			
	6. 通過本公司自行評估內部控制制度設計及執行為持續有效性之聲明	V	無意見	不適用
	7. 通過修訂本公司「公司章程」案	V	無意見	不適用
	8. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案	V	無意見	不適用
	9. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案	V	無意見	不適用
	10. 通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案	V	無意見	不適用
	11. 通過訂定召開本公司 113 年股東常會日期、地點及召集事由等內容			
12. 通過訂定受理股東提案期間暨受理處所案				
113.04.29	第十七屆第九次董事會			
	1. 通過造具 113 年第 1 季財務報表			
	2. 通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案	V	無意見	不適用
	3. 通過成立永續發展委員會案			
	4. 通過修訂本公司組織圖案			
113.08.13	5. 通過本公司與金融機構之授信案。			
	第十七屆第十次董事會			
113.08.13	1. 通過 造具一一三年第二季財務報表案。	V	無意見	不適用
	2. 通過本公司與金融機構之授信案案。			
113.10.18	第十七屆第十一次董事會			

日期	董事會之期別、重要決議	屬證交法 §14-3 所 列事項	獨立董 事意見	意見 處理
	1. 通過蘇州凱美電子有限公司擬出售東莞今美康電子有限公司 51% 股權案。			
	2. 通過東莞今美康電子有限公司擬變更公司名稱及董事改派案。			
113. 11. 12	第十七屆第十二次董事會			
	1. 通過造具一一三年第三季財務報表案。			
	2. 通過本公司一一三年上半年度盈餘分派案。			
	3. 通過修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般原則」案。	V	無意見	不適用
	4. 通過本公司捐贈「財團法人國巨基金會」案。	V	無意見	不適用
	5. 通過訂定本公司「永續資訊管理作業」之內部控制制度案。	V	無意見	不適用
	6. 通過訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案。	V	無意見	不適用
	7. 通過修訂本公司組織圖案。			
	8. 通過本公司一一四年度內部稽核執行查核計劃表案。	V	無意見	不適用
114. 03. 03	第十七屆第十三次董事會			
	1. 通過本公司 114 年度營運計劃案			
	2. 通過本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案	V	無意見	不適用
	3. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案			
	4. 通過本公司財務報告查核簽證會計師變更案	V	無意見	不適用
	5. 通過本公司 113 年度盈餘分派案			
	6. 通過本公司自行評估內部控制制度設計及執行為持續有效性之聲明	V	無意見	不適用
	7. 通過修訂本公司「公司章程」案	V	無意見	不適用
	8. 通過訂定本公司基層員工範圍案	V	無意見	不適用
	9. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」案	V	無意見	不適用
	10. 通過本公司董事全面改選案			
	11. 通過提名董事(含獨立董事)候選人案			
	12. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案			
	13. 通過訂定召開本公司 114 年股東常會日期、地點及召集事由等內容			
	14. 通過訂定受理股東提案期間暨受理處所案			
	15. 通過永續發展委員委任案			
	16. 通過子公司董事派任追認案			
17. 通過本公司與金融機構之授信案				

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	簡思娟 王怡文	113.01.01~113.12.31	2,256	264	2,520	營所稅簽證
勤美聯合會計師事務所	許博渝	113.01.01~113.12.31	-	23	23	營業稅查核

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度內曾任職於簽證會計師事務所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：

股權移轉：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

股權質押變動情形：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114年3月25日

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
國巨股份有限公司	7,574,905	6.97%	0	0.00%	0	0.00%	國新投資(股)公司	關係企業企業負責人相同	
國巨股份有限公司 代表人:陳泰銘	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	陳少威	一親等	
國新投資(股)公司	5,428,440	4.99%	0	0.00%	0	0.00%	國巨(股)公司	關係企業企業負責人相同	
國新投資(股)公司 代表人:陳泰銘	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	陳少威	一親等	
寰泰有限公司	2,042,409	1.87%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
寰泰有限公司 代表人:陳少威	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	陳泰銘	一親等	
高興昌鋼鐵(股)公司	1,600,000	1.47%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
高興昌鋼鐵(股)公司 代表人:呂泰榮	100,000	0.09%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,416,200	1.30%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,332,000	1.22%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
李惠玲	1,188,395	1.09%	74,453	0.07%	0	0.00%	無	無	
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	973,000	0.89%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
昇泰興企業有限公司	719,723	0.66%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
昇泰興企業有限公司 代表人:謝垂蓮	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
張世極	718,000	0.66%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

九、公司、公司之董事、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

114年3月31日 單位：股 %

轉投資事業 (註一)	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
百慕達商智寶控股有限公司	22,042,484	100.00	0	0.00	22,042,484	100.00
智寶電子(香港)有限公司	10,000	100.00	0	0.00	10,000	100.00
凱美電機(香港)有限公司	25,000,000	100.00	0	0.00	25,000,000	100.00
Formosa Prosonic Elec. SDN. BHD	13,245,440	100.00	0	0.00	13,245,440	100.00
凱捷國際有限公司	90,000,000	100.00	0	0.00	90,000,000	100.00
旺詮股份有限公司	82,666,764	100.00	0	0.00	82,666,764	100.00
木葉文投資有限公司	註二	100.00	0	0.00	註二	100.00
同欣電子工業股份有限公司	9,754,774	4.67	4,419,767	2.11	14,174,541	6.78

註一：係公司採用權益法之投資。

註二：係屬有限公司，無發行股數。

註三：截至114年3月31日同欣電子工業(股)公司已發行股份總數209,058,024。

參、募資情形

一、公司資本及股份記載事項：

1. 股本來源

日期：114年3月31日

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
67.09	10	8,000,000	80,000,000	8,000,000	80,000,000	創立	無	註1
70.08	10	8,800,000	88,000,000	8,800,000	88,000,000	盈轉 8,000,000	無	註2
74.07	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	盈轉 12,000,000	無	註3
76.06	10	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	盈轉 50,000,000	無	註4
78.06	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	盈轉 45,000,000	無	註5
79.06	10	24,500,000	245,000,000	24,500,000	245,000,000	現增 50,000,000	無	註6
79.11	10	28,400,000	284,000,000	28,400,000	284,000,000	盈轉 39,000,000	無	註7
80.07	10	31,240,000	312,400,000	31,240,000	312,400,000	盈轉 28,400,000	無	註8
80.11	15	41,240,000	412,400,000	41,240,000	412,400,000	現增 100,000,000	無	註9
82.07	13	50,000,000	500,000,000	49,000,000	490,000,000	現增 44,608,000 盈轉 12,372,000 資轉 20,620,000	無	註10
83.07	10	57,000,000	570,000,000	51,940,000	519,400,000	資轉 29,400,000	無	註11
84.06	10	57,000,000	570,000,000	56,940,000	569,400,000	現增 50,000,000	無	註12
85.06	16	80,000,000	800,000,000	80,000,000	800,000,000	現增 167,966,000 盈轉 62,634,000	無	註13
86.03	16	93,000,000	930,000,000	92,000,000	920,000,000	現增 80,000,000 盈轉 40,000,000	無	註14
87.04	10	165,000,000	1,650,000,000	111,000,000	1,110,000,000	盈轉 138,000,000 資轉 46,000,000 紅利 6,000,000	無	註15
88.04	25	165,000,000	1,650,000,000	165,000,000	1,650,000,000	現增 540,000,000	無	註16

88.07	10	300,000,000	3,000,000,000	190,091,000	1,900,910,000	盈轉 134,310,000 資轉 109,890,000 紅利 6,710,000	無	註 17
91.06	10	300,000,000	3,000,000,000	191,687,300	1,916,873,000	紅利 15,963,000	無	註 18
92.07	10	300,000,000	3,000,000,000	193,644,300	1,936,443,000	紅利 19,570,000	無	註 19
93.10	10	300,000,000	3,000,000,000	199,013,186	1,990,131,860	盈轉 38,728,860 紅利 14,960,000	無	註 20
94.10	10	300,000,000	3,000,000,000	194,013,186	1,940,131,860	減資 50,000,000	無	註 21
94.12	10	570,000,000	5,700,000,000	369,594,504	3,695,945,040	合併增資 1,755,813,180	無	註 22
95.02	10	570,000,000	5,700,000,000	379,045,163	3,790,451,630	資轉 94,506,590	無	註 23
96.01	10	570,000,000	5,700,000,000	375,388,784	3,753,887,840	註銷庫藏股 36,563,790	無	註 24
97.01	10	570,000,000	5,700,000,000	369,454,066	3,694,540,660	註銷庫藏股 59,347,180	無	註 25
97.10	10	570,000,000	5,700,000,000	364,454,066	3,644,540,660	註銷庫藏股 50,000,000	無	註 26
99.09	10	570,000,000	5,700,000,000	192,296,003	1,922,960,030	減資彌補虧損 1,721,580,630	無	註 27
102.08	10	570,000,000	5,700,000,000	135,736,277	1,357,362,770	減資彌補虧損 565,597,260	無	註 28
103.08	10	570,000,000	5,700,000,000	95,015,393	950,153,930	減資退還股款 407,208,840	無	註 29
104.03	10	570,000,000	5,700,000,000	94,735,393	947,353,930	註銷庫藏股 2,800,000	無	註 30
104.08	10	570,000,000	5,700,000,000	64,735,393	647,353,930	減資退還股款 300,000,000	無	註 31
104.12	10	570,000,000	5,700,000,000	63,147,338	631,473,380	註銷庫藏股 15,880,550	無	註 32

104.12	10	570,000,000	5,700,000,000	61,518,283	615,182,830	註銷庫藏股 16,290,550	無	註 33
105.09	10	570,000,000	5,700,000,000	91,518,283	915,182,830	現金增資 300,000,000	無	註 34
108.10	10	570,000,000	5,700,000,000	194,063,097	1,940,630,970	吸收合併新 股 102,544,814	無	註 35
109.07	10	570,000,000	5,700,000,000	135,844,168	1,358,441,680	現金減資 582,189,290	無	註 36
111.08	10	570,000,000	5,700,000,000	108,675,334	1,086,753,340	現金減資 271,688,340	無	註 37

註 1：67 年 9 月 11 日經(67)商第 30658 號核准
 註 3：74 年 7 月 15 日經新字第 27110 號核准
 註 5：78 年 6 月 3 日經(78)商第 123512 號核准
 註 7：79 年 11 月 24 日(79)台財證(一)第 03281 號核准
 註 9：80 年 11 月 7 日(80)台財證(一)第 13145 號核准
 註 11：83 年 7 月 18 日(83)台財證(一)第 31200 號核准
 註 13：85 年 6 月 27 日(85)台財證(一)第 39889 號核准
 註 15：87 年 4 月 27 日(87)台財證(一)第 35669 號核准
 註 17：88 年 6 月 16 日(88)台財證(一)第 55819 號核准
 註 19：92 年 7 月 10 日台財證(一)第 0920130902 號核准
 註 21：94 年 2 月 25 日金管證三字第 0940106912 號核准
 註 23：94 年 12 月 13 日金管證一字第 0940156953 號核准
 註 25：97 年 01 月 07 日經授商字第 09701000130 號核准
 註 27：99 年 09 月 29 日經授商字第 09901219430 號核准
 註 29：103 年 09 月 10 日經授商字第 10301189640 號核准
 註 31：104 年 07 月 31 日經授商字第 10401160740 號核准
 註 33：104 年 12 月 24 日經授商字第 10401272660 號核准
 註 35：108 年 10 月 28 日經授商字第 10801138880 號核准
 註 37：111 年 08 月 04 日經授商字第 11101138900 號核准

註 2：70 年 8 月 9 日經新字第 19277 號核准
 註 4：76 年 6 月 12 日經(76)商第 28787 號核准
 註 6：79 年 6 月 11 日(79)台財證(一)第 01200 號核准
 註 8：80 年 7 月 19 日(80)台財證(一)第 01603 號核准
 註 10：82 年 7 月 27 日(82)台財證(一)第 30234 號核准
 註 12：84 年 6 月 28 日(84)台財證(一)第 37564 號核准
 註 14：86 年 3 月 26 日(86)台財證(一)第 26143 號核准
 註 16：88 年 3 月 31 日(88)台財證(一)第 30779 號核准
 註 18：91 年 6 月 26 日台財證(一)第 0910134754 號核准
 註 20：93 年 10 月 14 日台財證(一)第 09301196440 號核准
 註 22：94 年 10 月 3 日金管證一字第 0940140952 號核准
 註 24：96 年 01 月 22 日經授商字第 09601010790 號核准
 註 26：97 年 10 月 03 日經授商字第 09701236980 號核准
 註 28：102 年 08 月 26 日經授商字第 10201172520 號核准
 註 30：104 年 03 月 13 日經授商字第 10401042710 號核准
 註 32：104 年 12 月 04 日經授商字第 10401249250 號核准
 註 34：105 年 09 月 29 日經授商字第 10501234900 號核准
 註 36：109 年 07 月 17 日經授商字第 10901133350 號核准

2. 股份種類

114年3月31日單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(已上市)	未發行股份	合計	
普通股	108,675,334	461,324,666	570,000,000	

3. 總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單

114年3月25日單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
國巨股份有限公司		7,574,905	6.97%
國新投資(股)公司		5,428,440	4.99%
寰泰有限公司		2,042,409	1.87%
高興昌鋼鐵(股)公司		1,600,000	1.47%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		1,416,200	1.30%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		1,332,000	1.22%
李惠玲		1,188,395	1.09%
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶		973,000	0.89%
昇泰興企業有限公司		719,723	0.66%
張世極		718,000	0.66%

三、公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

依本公司章程第27條所定之股利政策。

(1) 分派條件及時機

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益),應提撥不低於0.2%為員工酬勞及不高於4%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時,應預先保留彌補數額。

員工酬勞之分配以股票或現金發放,其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。有關員工酬勞分配辦法,由董事會決議行之。

本公司年度結算後如有當期淨利,應先彌補虧損,如尚有盈餘,就其餘額依下列各款分派之:

一、提列百分之十為法定盈餘公積。

二、依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。

三、如尚有餘額,由董事會擬具不低於百分之十之盈餘分派議案,惟董事會認為盈餘偏低時,董事會得決議不予分配;董事會擬具盈餘分派議案時得加計以前年度未分配盈餘提撥部份盈餘參與分派。盈餘分派議案應提請股東會決議後分派,但盈餘分配議案擬將應分派股息及紅利之全部或一部以發行現金方式為之時,得由董事會以三分之二以上董事之出席,及出席董事過半數之決議後分派之,並報告股東會。

(2)分派之金額與種類

本公司分配股利之政策，應以股東權益為最大考量，並參酌公司目前及未來之國內外產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，授權董事會就現金及股票股利妥善擬定配發比例，其中現金股利不低於股利總額百分之五，惟公司如有重大投資計劃或其他特殊考量時，經董事會擬具及股東會決議得不發放現金股利。

2. 本次股東會擬議股利分派情形：

股東股利計配發 1.5 元		
現金股利(元/股)	股票股利(元/股)	資本公積(元/股)
1.5	0	0

3. 預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

四、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：不適用

五、員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司章程第二十七條：公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於 0.2% 為員工酬勞及不高於 4% 為董事酬勞。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 0.2% 為基層員工分派酬勞。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞之分配以股票或現金發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。有關員工酬勞分配辦法，由董事會決議行之。

上述基層員工分派酬勞比率業經 114 年 3 月 3 日董事會通過，依法提請 114 年度股東常會討論。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(3.1) 員工酬勞新台幣 18,182,324 元(擬以現金發放)。

(3.2) 董事酬勞新台幣 25,246,322 元(擬以現金發放)。

(3.3) 實際分派金額若與估列數有差異時，依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

本公司 112 度員工酬勞新台幣 9,815,531 元及董事酬勞新台幣 16,838,911 元。

(4.1) 差異數：本公司 113 年度經股東會決議配發之帳載估列員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 9,815,531 元及新台幣 16,838,911 元，與董事會通過之擬議配發金額並無差異。

(4.2) 原因：無。

(4.3) 處理情形：無。

六、公司買回本公司股份情形：無

七、公司債辦理情形：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) 鋁質電解電容器之製造、加工、裝配與買賣。
- (2) 馬達風扇之製造、加工、裝配與買賣。
- (3) 電阻器之製造加工與買賣。

2. 營收比重

項目	113 年度產品比重		
	合計	內銷	外銷
電解電容器	42.88%	1.09%	41.79%
馬達風扇	9.88%	0.71%	9.17%
電阻	47.14%	5.38%	41.76%
其他	0.10%	0.00%	0.10%
合計	100.00%	7.18%	92.82%

3. 目前之商品項目及計劃開發之新商品(請分別參閱第 68 頁主要產品之重要用途及參閱第 66 頁未來研究發展計劃)。

(二)產業概況

1. 產業及現況與發展

(1) 鋁質電解電容器：

電容器是三大被動元件之一，廣泛應用於通訊、電腦、汽車電子、電源/工業、消費電子等各項電子產品，其中以通訊應用比重最高，因此全球被動元件市場景氣深受通訊應用所影響。亞洲仍是全球最大的生產地區，日本在研發上領先全球，掌握了較高階產品的產銷；台灣則以中階產品之品質優勢為基礎，目前朝向高階產品開發中；大陸品牌中低階在電容器價格上佔有一定的優勢。全球鋁質電解電容器應用領域分佈，為消費性電子產品佔 45%、工業佔 23%，資訊 13%、通訊 7%、汽車 5%，其他 7%。消費類主要用於節能照明、電視機、顯示器、電腦及空調等消費類市場；工業類主要用於工業和通訊電源、變頻器、數控和伺服系統、風力發電、智慧醫療及汽車等工業領域。

(2) 馬達風扇：

由於馬達風扇受工作環境與作業性質等不同的影響，所應具有的結構特性、高或低之風壓與風量等需求均不盡相同，本公司之馬達風扇應用範圍廣泛，包括網通、工業、電力設備及電腦週邊設備等，近年來於智慧家電、工業設備及電力設備應用領域出貨比重持續增加，雲端儲存、節能與自動化應用與日俱增，較大尺寸機種與節能款式成為主流，在應用上防潮防塵以及更寬的工作溫度範圍也成為重要規格，因為研發與生產技術的提升，也使台廠能拋開陸廠的價格競爭。

(3) 電阻器：

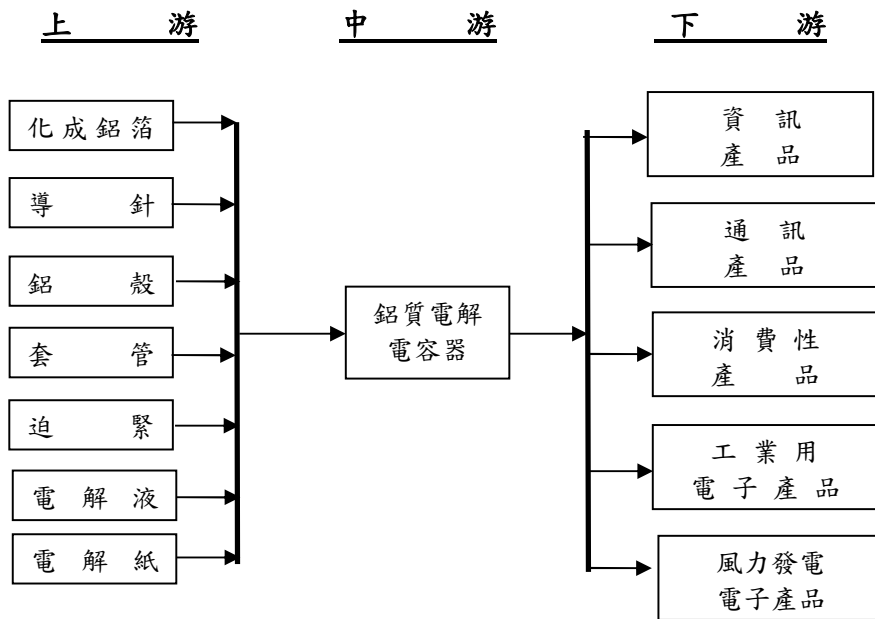
電阻器與電容器相同，同為三大被動元件之一，廣泛應用在各項電子產業中，與電容器不同的是，電阻器在通訊、電腦、汽車電子與消費電子應用上，數量更多且範圍更廣，近年來行動裝置與充電產業，在電源管理的要求上更加嚴謹，進而帶動金屬電流檢測電阻(Current Sensor Resistor)需求成長。

目前電阻器生產以大中華區供應商為主要供應鏈，供應通訊、電腦與消費電子等需求，約佔市場 80%需求供應量，其餘約 20%供應量，運用在車用或其他高階應用供應為主，以日商與歐美廠商為主要供應廠商。

2. 產業上、中、下游之關聯性

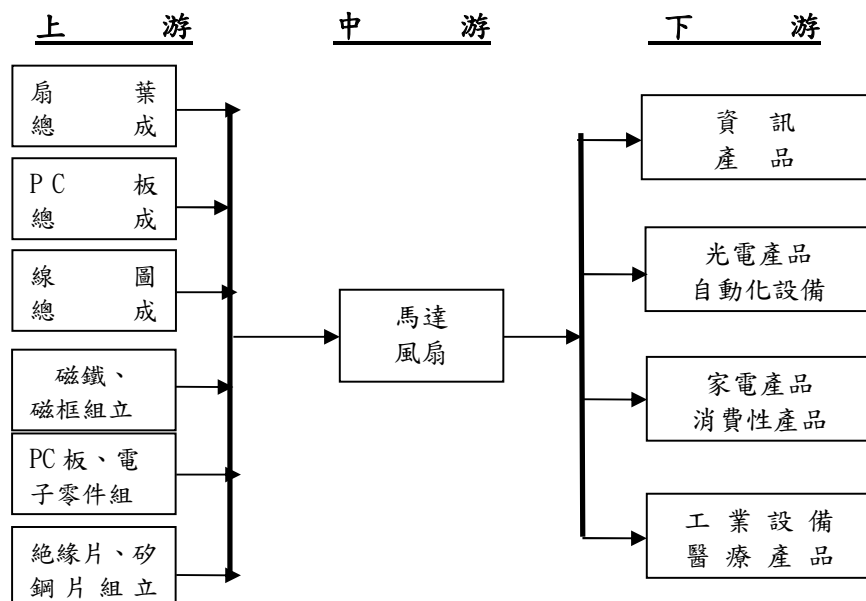
(1) 鋁質電解電容器

鋁質電解電容器產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



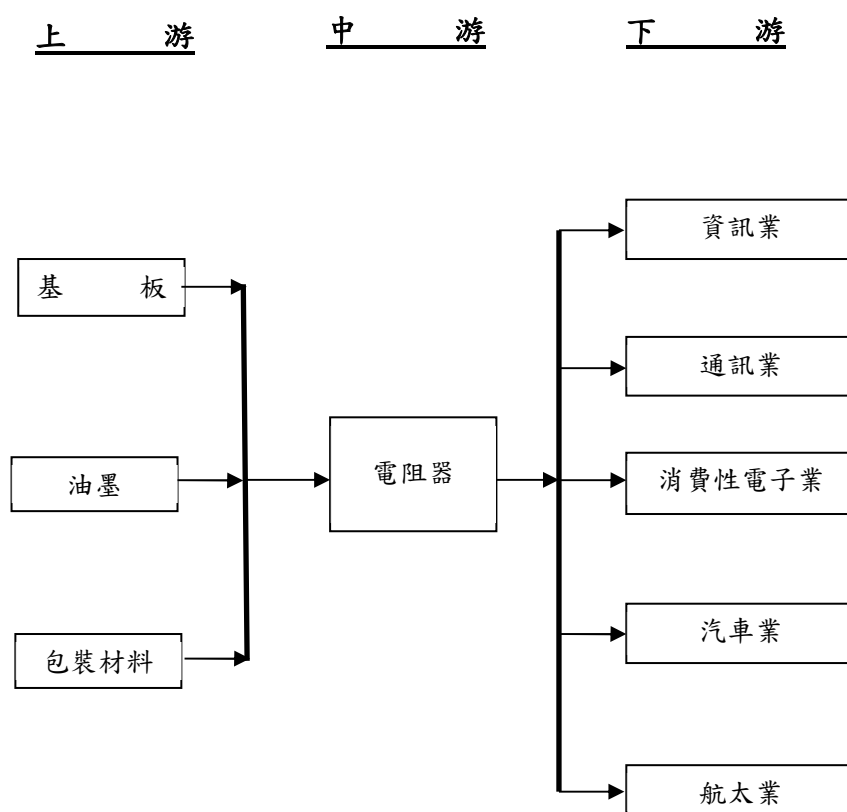
● 馬達風扇

馬達風扇主要上、中、下游產業關聯圖列示如下：



● 電阻器

電阻器產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 鋁質電解電容器：

鋁質電解電容體積小、容量大，成本較低，主要應用在網通、汽車電子、工業及消費性電子等應用市場；數位電子產品、變頻省電家用電器及綠能節能產品進入技術成熟期，市佔率節節提高，高端電容器需求也隨之增加。除此之外，資訊產品及通信產品的小型化及可攜帶化、外接式電源供應器相對增加，故節能，自動化，雲端等應用愈顯重要。

(2) 馬達風扇：

儲能及充電樁興起增加因應散熱風扇之需求，唯中國競業崛起帶來供應的增加與價格競爭，產品的品質、成本、研發能力的競爭會更形突顯。

隨著現在對於新能源市場的重視，如光伏逆變器、轉換器、儲能系統、充電樁等應用對於具有高性能、高可靠度及高壽命，結合節能及減噪的風扇需求也日益增加，但面臨中國競業削價求售及品質的良莠不齊，本公司以強調研發能力深度、穩固品質來突顯競爭力。

(3)電阻器：

晶片電阻器發展，除了以小型化為方向外，在特殊產業應用上，則有耐硫化、耐突波等特殊應用因應歐盟 RoHS 要求，電阻器透過無鉛油墨的導入，進而達到完全無鉛產品目標。金屬電流檢測電阻器則朝向小型化與大功率方向發展，以因應 AI 伺服器、電動車及充電樁高度成長需求；在一般工業或消費性產品，則可取代傳統式電阻，擴大產品應用需求，進而推升電阻特殊品之銷售比重。

4. 競爭情形

就全球鋁質電解電容器市場而言，日本廠商居於主導地位，包括 Nippon、Chemi-Con、Nichicon、Rubycon 及 Panasonic 等 4 家日廠合計市占率超過五成，主要生產產品涵蓋高階與中低階市場。中低階市場進入門檻相對低、市場競爭激烈及產品利潤不斷下滑，致日廠逐步淡出中低階產品生產。中國廠商在政府政策支持下逐步崛起，包括艾華集團、江海、國光等近 200~300 家廠商陸續投入鋁質電解電容器的生產，主要以中低階產品為主。台灣同業立隆電子、鈺邦、金山電等規模較大之台廠主係聚焦於利基型產品，本公司持續致力於業務推展，維護優質的 JAMICON 品牌形象，更積極著手進行公司資源整合與調整產品生產利益，除積極開發新產品及改良生產技術以提昇品質外，更將持續進行全球佈局以確保品質、價格、交期及客戶服務之競爭力。

電阻部分，則因中國新增數個品牌相繼投入，主要生產以通用一般品為主，也因而使得在供給量增加的情形下，以及中國內需對自有品牌的扶植，市場競爭也日趨激烈，因應新的運用同時也帶動電阻規格之升級需求，因此也提升高階規格電阻產品開發之能量需求。

(三)、技術及研發概況

1. 本年度及截至年報刊印日止之研究與發展支出

單位：新台幣仟元

年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
金額	48,517	13,194

2. 本年度及截至年報刊印日止之研究成果

鋁質電解電容器：

大容量、快速充放電、耐高低溫、耐震、耐高紋波、長壽命及小型化產品。

馬達風扇產品：

高風量、低噪音、高風壓、低電流(低能耗)產品。

電阻器：

抗硫化、低 TCR 高功率、無鉛高壓、高功率抗突波、寬電極高功率低阻產品、車用品阻值範圍擴充、薄膜電阻及金屬膜/金屬箔產品開發。

3. 未來研究發展計劃

未來研發計劃及預計投入之研發費用：

為提升本公司的市場競爭力和技術水準，本公司持續不斷投入開發新產品，開發方向主要為長壽命、低阻抗、小型化、耐高溫濕、耐高紋波、高功率及抗硫化等，聚焦並發展高附加價值產品。

(四)長、短期業務發展計畫

長期：

- (1) 聚焦利基型產品，開展國際化行銷與服務網路，持續開發長期穩固之新客戶，提昇市佔率。
- (2) 尋求策略聯盟廠商，擴大生產及採購經濟規模，降低生產成本。
- (3) 持續投入自動化設備，提升產品品質及產量。
- (4) 強化與終端及高階客戶之產品導入，以提升利基型特殊品之銷售比重。

短期：

- (1) 持續各產品線整合政策，滿足客戶需求，提高產品滲透率。
- (2) 持續製程及設備改善，提升良率及降低成本。
- (3) 與原料供應商策略合作，分散原料供應之產地，掌控關鍵原料來源無虞及降低生產成本。

二、市場及產銷概況：

(一)、市場分析

1. 本公司主要商品之銷售地區比率表：

113 年度主要商品銷售地區之比重				
內銷	外 銷			
	美洲	歐洲	亞洲	其他
7.18%	1.57%	8.09%	83.15%	0.01%

2. 市場佔有率

目前全球鋁質電解電容及固態電容市佔率主要仍集中在日本，如 Nippon Chemi-con、Nichicon、Rubycon、Panasonic 及 Sanyo Electric 等大廠，佔全球產值比重七成以上。國內主要競爭對象為立隆電子、金山電子及近年來的陸資企業。本公司市場在產業分布平均，以影音家電類市場，電腦資訊市場，手機市場為主。舉凡 3C 數位產品皆已導入，近期對汽車相關應用產業、智能儀表、變頻空調、太陽能以予以開發導入，過去呼吸器用的鋁質電容多以日商為主要供應鏈，但現階段日商供貨以車用及高階產品及客戶為主，訂單轉向台灣，凱美由於產品品質獲各知名大廠肯定，因此市場佔有率不斷提升，未來在”產品數位化”趨勢下，市場未來依舊成長可期，預期將持續成長擴大。

3. 市場未來供需狀況與成長性

2024 年台灣被動元件產業受俄烏戰爭、全球供應鍊重組、美國總統大選等因素影響，使得相關市場不確定心理俱增，雖然需求較前年回升，但急短單需求增加，也造成交貨服務上之挑戰。展望 2025 年 AI 運用因算力提升連帶電源相關電力規格之提升，並帶動伺服器及 PC 領域之規格提升及新機種上市，有望推升被動元件及風扇部件之需求，唯全球經濟仍面臨多項潛在風險，本公司仍持續致力於利基產品的開展，並審慎樂觀看待未來營運展望。

4. 競爭利基

A. 優良品質與品牌

本公司堅持優良的品牌，其海外子公司並獲得 ISO45001&14001、ISO/IATF16949 及 OHSAS18001、IECQ QC080000 之認證對相關技術及產品之未來發展可帶來極大效益。

B. 掌握穩定且高品質的原料

本公司由於對上游材料之掌握度極高，將有助於取得穩定且高品質的原料，並藉此優勢擴大生產規模，滿足客戶之需求、提升之品質，進而擴大市場佔有率，藉以確保營運之永續成長。

C. 生產基地分散及相互備援

本公司於台灣、中國、馬來西亞皆設有生產基地，因應全球化客戶需求可就近提供客戶交貨服務，並進而相互備援滿足客戶需求。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

(1.1) 產能調整迅速

(1.2) 成功積極導入本地原物料，並有效降低成本

(1.3) 專注技術與研究發展

(1.4) 定期評估並制定合理價格策略以適時反映原物料成本

(2) 不利因素與因應對策

地緣政治及關稅壁壘因素

對策：a. 評估比較區域性人工成本及管理的效益優缺點，據以調整全球生產據點的產能比重，分散產地。

b. 建構彈性化物流機制配合客戶不同國家及區域之交貨服務。

c. 強化與客戶訂單及交貨系統智能對接，以因應客戶不同生產基地之產能調控及需求變動。

d. 原物料多角化採購，除要求原供應商之產地分散，同時引進新供應商以彌補原供應商單一產地之不足。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

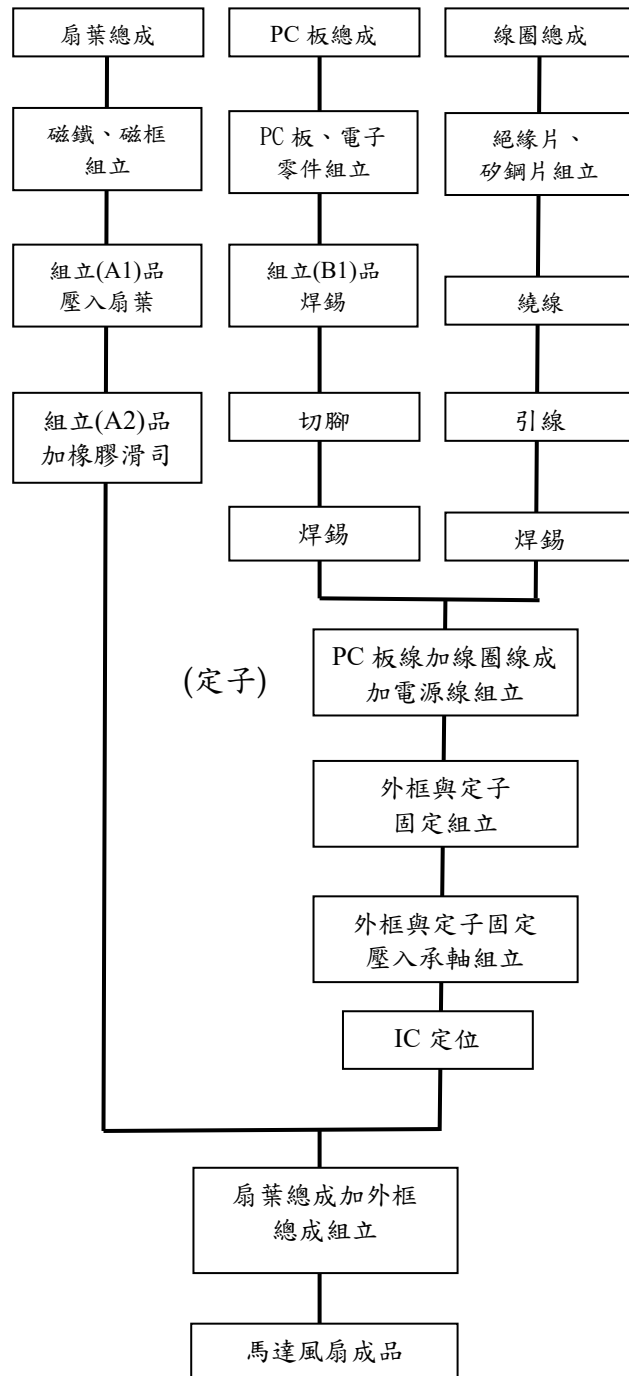
主要產品	用途
1. 鋁質電解電容器	為三大被動元件之一，具濾波、整流、耦合及充放電之功能，產品廣泛應用於通訊產品，消費性產品(如視聽音響、遊戲機、智慧性手機等)、電腦資訊產品(如平板電腦、主機板，監視器)及週邊產品及呼吸器等。
2. 馬達風扇	主要為散熱作用，應用於電源供應器、AV 產品、變頻器、通風設備、網通設備、工業儀器、醫療儀器或設備、電腦機殼或工業電腦散熱、車用電子、充電器、各類冰箱、大型看版、其它各式家用電器、空氣濾清或相關產品。
3. 電阻器	為三大被動元件之一，主要為限流作用，保護電路，運用於電器、家電、資訊、通訊、手機、筆電、車用、伺服器等各類電子用品。

2. 產製過程

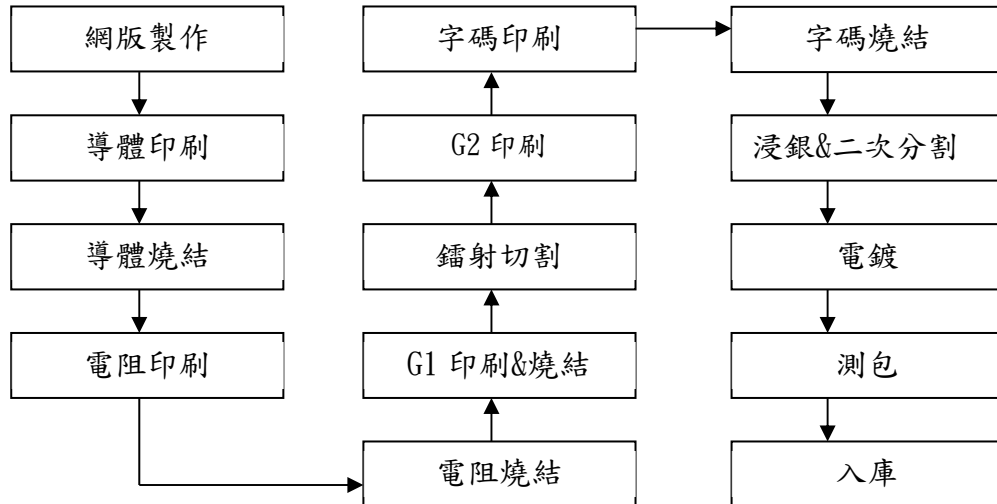
(1) 鋁質電解電容器



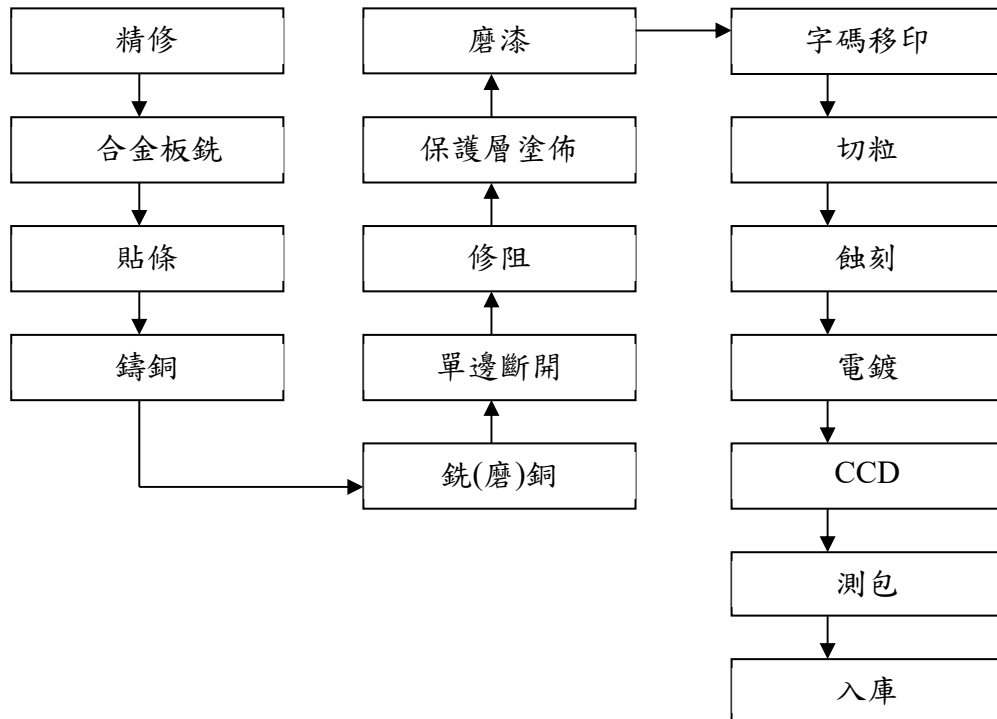
(2)馬達風扇



(3) 電阻器-厚膜



(4) 電阻器-金屬板



(三) 主要原料之供應狀況

本公司之主要原料為鋁箔、電解紙、導針、鋁殼、電解液(液態電容)、導電高分子材料 PEDT(固態電容)、包材、基板及油墨，主要原料供應商有日本、台灣、大陸、馬來西亞。基於成本管控及交期穩定，本公司原料採購政策一直以來均維持 2 家或以上之供應商，以達品質優良及價格穩定合理，目前對於較易短缺或交期較長之原料均有備置較高之庫存，以防斷料之風險。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之廠商(客戶)名單

1. 最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之主要進貨客戶資料：無。
2. 最近二年度任一年度曾占銷售總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料：

年度	112 年				113 年				
	項目	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率 [%]	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率 [%]	與發行 人之關 係
1		國益興業科技(深圳)有限公司	419,745	8.73	對合併公司具重大影響力者之子公司	國益興業科技(深圳)有限公司	546,711	10.39	對合併公司具重大影響力者之子公司
		其他	4,391,078	91.27		其他	4,717,257	89.61	
		銷貨淨額	4,810,823	100.00		銷貨淨額	5,263,968	100.00	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

單位：人

年 度		112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	間 接 人 工	912	847	871
	直 接 人 工	1,056	1,165	1,214
	合 計	1,968	2,012	2,085
平 均 年 歲		37	37	37
平 均 服 務 年 資		6.61	7.28	6.61
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	0.95%	1.24%	1.30%
	大 專	23.75%	23.81%	23.45%
	高 中	43.91%	44.63%	44.41%
	高 中 以 下	31.39%	30.32%	30.84%
	合 計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)及處分總額、未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係：

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與

各項員工權益維護措施情形。

1. 員工福利措施

- (1) 本公司已依法成立職工福利委員會，並依法提撥相關之經費，充實福利金之來源，由同仁推舉組成，定期開會，每年訂定年度計劃，辦理包括年節贈禮、婚喪喜慶、急難救助補助、員工慶生及旅遊聯誼活動。
- (2) 本公司依法辦理員工勞工保險、全民健康保險、提撥員工酬勞及勞工退休金準備。
- (3) 本公司特別提供年節獎金、員工健康檢查、員工在職進修、一般訓練課程、員工意外及傷害保險，提供員工完善的保障。

2. 員工培育及訓練實施情形

本公司著重各階層管理職能之強化，以及部門自辦專業職能之訓練、工作教導之執行，以培養組織所需人才，達成企業永續經營之目標。

- (1) 新進人員教育訓練：協助新進人員認識工作環境、瞭解公司管理規章、組織、各部門業務運作、勞工安全衛生的訓練等，訓練合乎公司需要之人才。
- (2) 在職人員教育訓練：各部門教育訓練(內部訓練及外派受訓)。
- (3) 本公司為提升稽核專業度，稽核人員除參加內稽實務研習課程外，亦派員參加相關研討會；財務人員也參加主管機關或相關單位舉辦之訓練課程。

3. 退休制度及實施情形

本公司依勞工退休金條例及勞動基準法規定，訂有員工退休辦法，並設立勞工退休準備金監督委員會，按月提撥百分之 8 退休準備金於勞工退休準備金專戶儲存，勞工退休時按其勞動基準法第五十五條申請退休金給付。此外，於民國 94 年 7 月 1 日起實施新制退休金制度，本公司按選擇新制員工之投保金額提撥 6%存於員工退休金專戶中，以安定員工退休後之生活。

4. 勞資間之協議情形及各項員工權益維護措施情形

為使員工能在無後顧之憂下為本公司盡心工作，本公司透過以下方式努力建立和諧的勞資關係：

- (1) 著重主管與員工間之正式與非正式的溝通管道，以達雙向溝通的效果。
- (2) 規劃完善之福利措施，以充分照顧員工，保障其生活。
- (3) 在各項薪資、獎金、福利、訓練政策上，均以績效鼓勵與職場成長規劃設計。
- (4) 彈性的工時機制及請假制度，讓員工在生活與工作上取得平衡。

(二)最近年度及截至年報刊印日止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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無

六、資通安全管理：

(一)資通安全管理策略與架構：

1. 資通安全風險管理架構

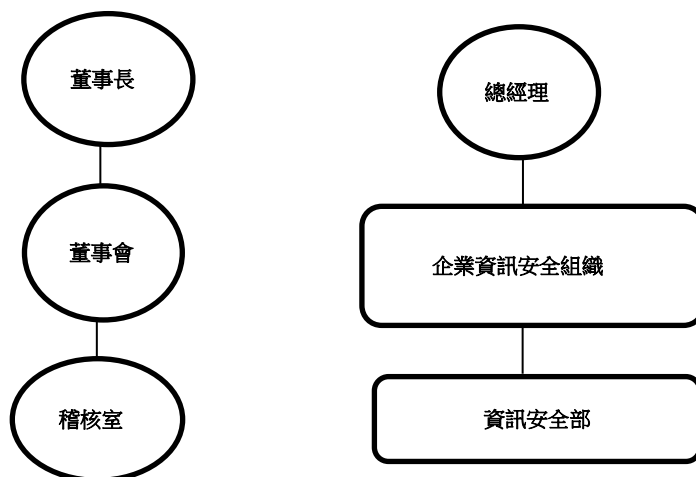
(1). 企業資訊安全治理組織

本公司民國 110 年設立「企業資訊安全組織」，下轄資訊安全部，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，由企業資訊安全組織最高主管資安長每年向董事會彙報說明資安管理成效、資安相關議題及方向。

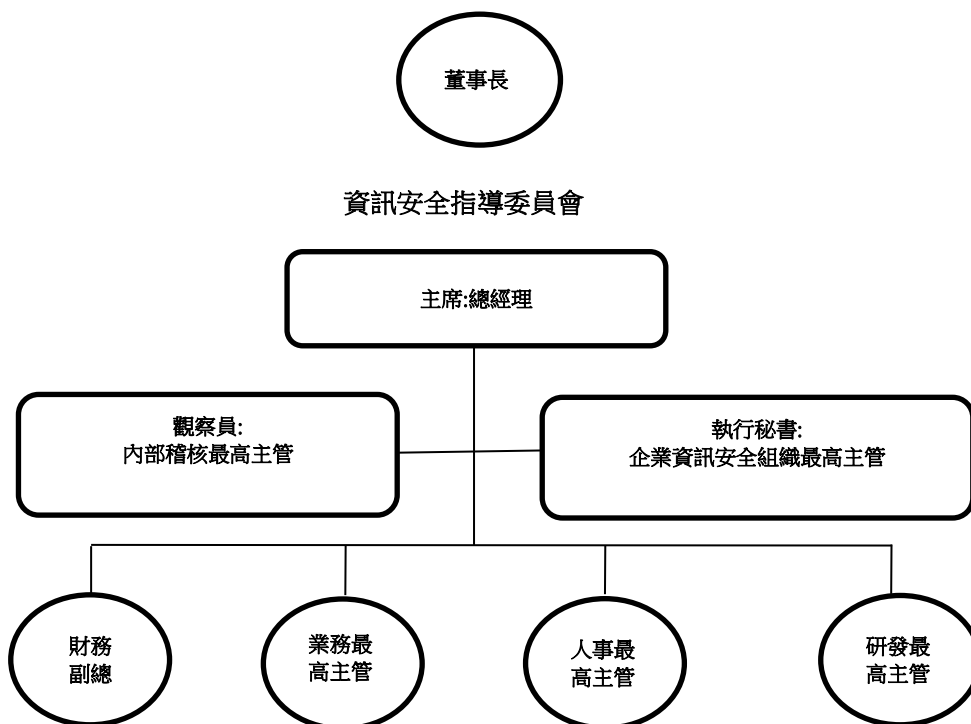
本公司為執行企業資訊安全組織訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，特別成立「凱美電機資訊安全指導委員會」，由總經理擔任主席，法

務、人力資源、研究發展等最高主管、財務副總經理擔任委員會成員，並設置企業資訊安全組織最高主管資安長為執行秘書、內部稽核最高主管為觀察員，每半年召開會議，檢視及決議資訊安全與資訊保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

(2). 凱美電機資訊安全組織架構



(3). 凱美電機資訊安全指導委員會架構



2. 資通安全政策

(1) 企業資訊安全管理策略與架構

企業資訊安全組織為有效落實資安管理，透過涵蓋台灣廠區與海外子公司各單位的「資訊保護工作推動團隊」，定期召開例行會議，依據規畫、執行、查核與行動 (Plan-Do-Check-Act, PDCA) 的管理循環機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並定期與專屬資訊保護委員會回報執行成效。

「規畫階段」著重資安風險管理，建立完整的資訊安全管理系統 (Information Security Management System, ISMS)，各廠區就國際資安管理系統認證規範導入與推動 (ISO/IEC 27001、ISO/IEC 15408)，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入將資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運、供應商資安管理等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護凱美電機重要資產的機密性、完整性及可用性。「查核階段」積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析。「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效；當員工違反相關規範及程序時，依據資安違規處理流程進行處置，並視違規情節進行人事處分 (包括員工當年度考績或採取必要的法律行動)；此外，亦依據績效指標及成熟度評鑑結果，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保凱美電機重要機密資訊不外洩。

(2) 企業資訊安全風險管理與持續改善架構

依據 PDCA 循環進行企業資訊安全風險管理與持續改善架構

- i. 規畫(資安風險管理)
 - 企業資訊安全風險評估
 - 資訊安全風險管理與對策制定
 - 遵循資安國際標準 (ISO/IEC 27001)
 - 客戶資訊安全保護機制
- ii. 執行(多層資安防護)
 - 人員實體安全
 - 帳號與權限管理
 - 資安監控與維運
 - 資料安全保護技術強化
 - 網路與裝置安全
- iii. 查核(監控資安管理成效)
 - 資訊安全持續監控
 - 資訊安全量化評估
 - 資訊安全攻擊模擬演練
 - 資安成熟度評鑑
 - 通過資安國際稽核評鑑
- iv. 行動(檢討與持續改善)
 - 資訊安全措施檢討改善
 - 資安威脅及技術掌握
 - 資訊安全違規及處置

(3) 民國 113 年資訊安全具體管理方案與推動執行成果

A. ISO27001 企業資安認證取得

已於113年9月成功通過ISO 27001資訊安全管理系統認證，展現企業對資安治理的承諾。

B. 全方位資安防護系統建置與運作

即時威脅與端點防護整合：

建置自動化資安監控系統並整合 Teams T5 端點資訊安全系統，導入 EDR（端點偵測與回應）技術提升即時識別與回應安全威脅的能力，有效降低潛在風險，實現全面性的資安防護管理。

網路安全強化：

完成台灣總部網路防火牆高可用性(HA)架構建置，年度已成功阻擋近 5,000 次重大網路攻擊，大幅提升網路防禦能力

自動化監控機制：

- 導入集團各區資訊單位的機房網路系統自動化監控機制
- 每日自動產出資訊維運報表，涵蓋機房、系統、網路、資安等核心項目
- 透過全面性的安全威脅監控與分析視野，提升資安團隊事件管理效率，有效降低人力資源負擔

C. 訓練\宣導

113 年已舉辦 6 場資訊安全教育訓練，總計 350 人次參與培訓內容全面涵蓋：

社交工程防護宣導

電子郵件社交工程演練

IT系統自動化監控系統管理與維運

ISO27001 資訊資產盤點實務

ISO27001 資訊資產風險評鑑實務

(二)資通安全風險與因應措施

資訊技術安全之風險及管理措施

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

本公司強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體；設計開發資安強化個人電腦供員工使用；設計開發雲端應用安全政策；導入新技術加強資料保護；加強釣魚郵件偵測；建立一個整合的自動化資安維運平台，並定期執行員工警覺性測試及委託外部專家執行資安評鑑。雖然凱美電機持續加強資訊安全防護措施，但仍無法保證公司免於惡意軟體及駭客攻擊。

此外，本公司需要分享高度敏感及機密的資訊給提供本公司及關係企業服務的第三方廠商，以使其能提供相關服務。儘管凱美電機在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及／或網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將嚴守這些義務。由上述服務廠商及／或其承攬商所維護的內部網路系統及外部雲端運算網路（例如 AWS、Azure），亦會有遭受網路攻擊的風險。

(三) 列明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，無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

七、重要契約：無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

(一)、財務狀況比較分析表

項 目	年 度	一 一 三 年 度	一 一 二 年 度	差 異	
				金 額	%
流動資產		7,160,057	6,550,653	609,404	9.30
非流動資產		7,696,297	7,686,527	9,770	0.13
資產總額		14,856,354	14,237,180	619,174	4.35
流動負債		4,553,246	4,746,921	(193,675)	(4.08)
非流動負債		610,029	512,576	97,453	19.01
負債總額		5,163,275	5,259,497	(96,222)	(1.83)
股 本		1,086,753	1,086,753	-	-
資本公積		4,732,931	4,732,931	-	-
保留盈餘		3,894,931	3,483,869	411,062	11.80
其他權益		(21,536)	(325,870)	304,334	93.39
股東權益總額		9,693,079	8,977,683	715,396	7.97
說 明：					
1.非流動負債增加，主係遞延所得稅負債增加所致。					
2.保留盈餘增加，主係因本期淨利增加所致。					
3.其他權益增加，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。					

二、財務績效：最近兩年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

(一)、財務績效比較分析表

單位：新臺幣仟元

項目	年度	一一三年度	一一二年度	增(減)金額	變動比例 (%)
		金額	金額		
營業收入		5,263,968	4,810,823	453,145	9.42
營業成本		(4,275,856)	(4,080,638)	195,218	4.78
營業毛利		988,112	730,185	257,927	35.32
營業費用		(576,951)	(534,515)	42,436	7.94
營業利益		411,161	195,670	215,491	110.13
營業外收入及支出		268,845	236,118	32,727	13.86
稅前淨利		680,006	431,788	248,218	57.49
所得稅費用		(185,299)	(166,307)	18,992	11.42
本期淨利(損)		494,707	265,481	229,226	86.34

增減比例變動分析說明：

- 營業毛利增加主係因營收增加造成產能利用率提升所致。
- 營業外收入增加主係去年處分不動產之損失本期未發生所致。

三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析

1. 最近二年度流動性分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	一一三年度	一一二年度	增(減)比例 (%)
現金流量比率(%)		22.14	26.80	(17.39)
現金流量允當比率(%)		148.69	143.18	3.85
現金再投資比率(%)		7.83	10.41	(24.78)

增減比例變動分析說明：
現金流量比率及現金再投資比率下降，主係因營業活動之淨現金流入減少所致。

2. 流動性不足之改善計畫：不適用

3. 未來一年現金流動性分析

本公司預計 114 年帳上現金及營業活動現金流入足以支應資本支出及各項現金支出，未來一年現金流動性良好。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：

1. 轉投資分析表

單位：新台幣仟元

投資公司	被投資公司	本年度認列之投資(損)益	政策	獲利或虧損之主要原因	改善及未來投資計畫
凱美電機股份有限公司	百慕達商智寶控股有限公司	231,151	轉投資大陸子公司	東莞智寶營運利益	-
	智寶電子(香港)有限公司	83	電子產品進出口業務	營運獲利	-
	FORMOSA PROSONIC ELECTRONICS SDN. BHD	-	鋁質電解電容器之產銷	辦理清算中	-
	凱捷國際有限公司	29,970	鋁質電解電容器之進銷	營運獲利	-
	旺詮股份有限公司	24,865	生產經營配套元件及其他電子器件	營運獲利	-
	木葉文投資有限公司	37,604	轉投資業務	轉投資獲利	-
	同欣電子工業股份有限公司	82,161	電子產品之產銷	營運獲利	-

註：上表僅列示直接轉投資之事業，間接轉投資事業之個別公司獲利或虧損情形，請參閱本公司經會計師查核簽證之財務報告「附表八」。各轉投資事業經營項目、資本額及本公司投資比例等相關資料，請參閱本年報特別記載事項之「關係企業相關資料」。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項應分析評估事項：

(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：

(1) 利率變動影響：

本公司為營運所需產生的借款，因公司財務穩固，在借款時向銀行爭取較優之借款利率，未來持續透過營運活動及投資收益創造現金流量降低銀行負債。

(2) 匯率變動影響：

本公司會使用衍生性金融商品合約，包括遠期外匯合約或外匯交換合約等，來規避外幣資產及負債以及一些預期交易所可能產生之匯率風險。這些避險可減少資產及負債受匯率變動的影響，但無法完全消除。

(3) 通貨膨脹影響：

過去一年通貨膨脹，對本公司營運成本影響有限，且本公司持續致力於利基產品的開展、適時調整產品售價並強化與關鍵供應商合作，開發及整合材料，降低成本生產，這些經營策略能有效降低通貨膨脹相關風險。

(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及交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易係依經董事會及股東會決議通過之處理程序辦理，且本公司專注於本業發展，並無從事高風險、高槓桿投資而影響損益的情形。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司 114 年預計再投入研發支出約新台幣 5,200 萬元，未來將視產業趨勢及發展策略調整，最近年度之研發計畫請參閱本年報「伍、營運概況」之業務內容說明。

(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：

政策及法規的任何不利變動都會增加本公司的成本，並對經營成果產生不利影響，例如環境及氣候相關法令與要求，可能使本公司必須購買防治設備及執行防治計畫、修改產品設計與製程，導致花費更高成本，對本公司營運產生影響或延遲。為了控管風險，本公司一直密切注意任何可能影響公司財務及業務的國內外政策與法令，依風險管理程序，蒐集資訊、分析潛在的不利影響，並研擬因應對策。民國 113 年及截至年報刊印日止並無政策及法令的變動對本公司的財務業務造成重大影響。

(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：

(1) 科技改變(包括資通安全風險)之影響及因應措施：

本公司持續投資先進的資訊安全設備並建置完整的資安防護與資料保護機制，確保公司資料妥善保存避免網路攻擊及竊取，因應措施請參閱本年報「伍、營運概況」之資通安全管理說明。

(2) 產業變化之影響及因應措施：

本公司隨時關注市場變化，適時開展利基產品以保持公司的競爭力，在全球追求碳中和目標不變的驅動下，持續聚焦於 AI、電動汽車、充電樁與

儲能等利基市場為公司創造營運成長動能。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司制定風險管理政策與程序執行，危機發生，各部門除能於第一時間啟動緊急應變措施，降低公司財產及營運業務之影響，並同時一致地進行外部溝通。民國113年及截至年報刊印日止並無重大危及企業形象之情事發生。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無任何併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，無此情形。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 本公司積極分散進貨來源，以避免貨源受單一供應商所操縱，故應無進貨集中之風險。

(2) 本公司主要客戶皆為長期合作之國際大廠，客源尚屬分散，應無銷貨集中之風險。

(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：無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：截至年報刊印日止，無此情形。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：截至年報刊印日止，無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

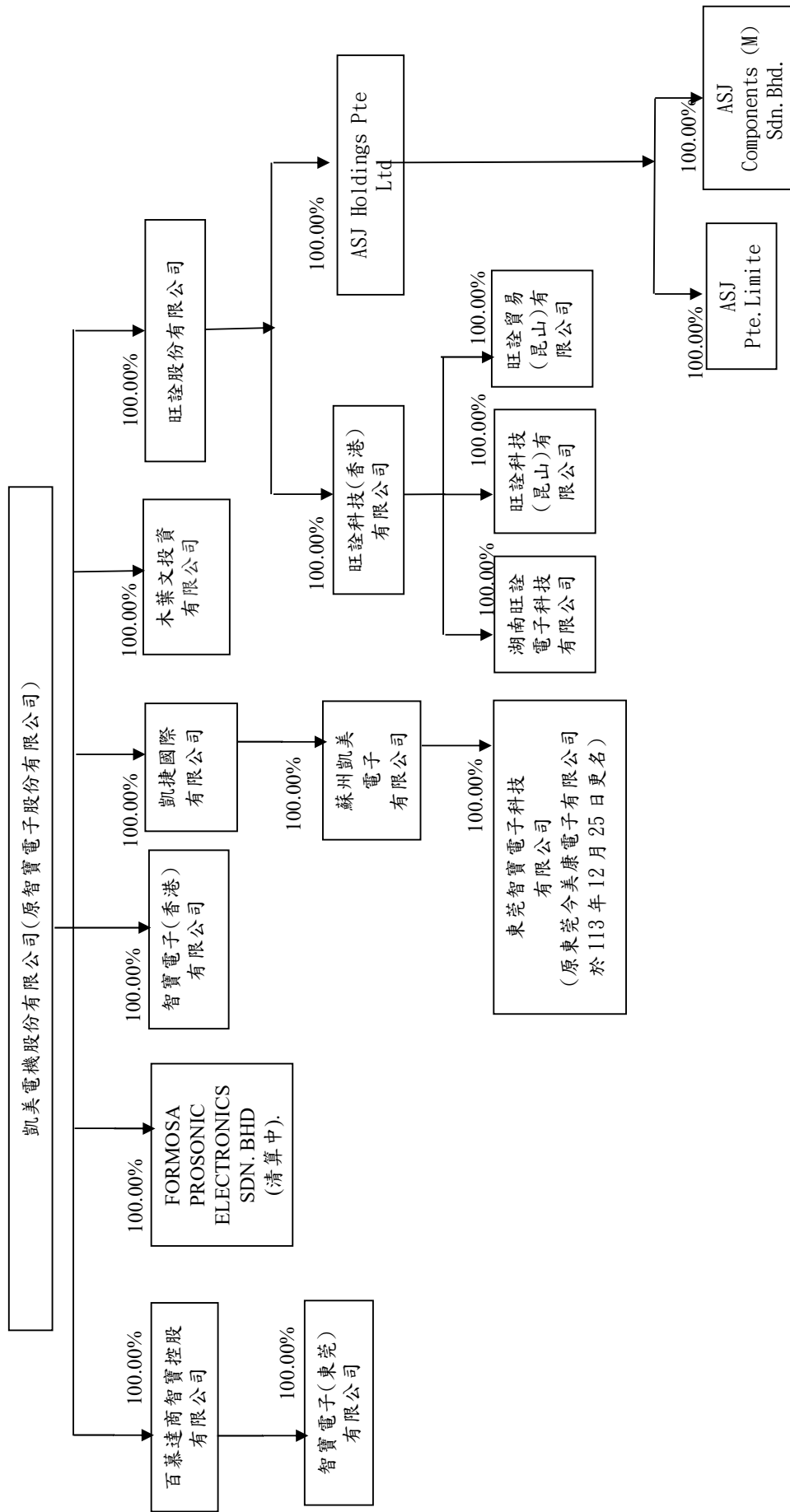
截至年報刊印日止，本公司無其他重要風險事項。

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) 關係企業組織圖(113年12月31日)



(二)各關係企業基本資料

單位:仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
凱美電機股份有限公司	1978/09/11	新北市汐止區新台五路一段81號13樓	TWD 1,086,753	電容器及馬達風扇之進銷
智寶電子(香港)有限公司	1998/04/24	UNIT 7 1/F SOUTH SEAS CENTRE 75 MODY ROAD TSIMSHATSUI EAST KL	HKD10	電子產品進出口業務
百慕達商智寶控股有限公司	1998/04/21	百慕達群島	USD22,042	轉投資海外業務
智寶電子(東莞)有限公司	1998/11/20	廣東省東莞市塘廈鎮高麗工業區高麗一路6A2號	USD18,500	電容器及馬達風扇之產銷
FORMOSA PROSONIC(E) SDN. BHD. (清算中)	1989/5/22	No. 3, Lebu 2, Bandar Sultan Suleiman, Taiwanese Industrial Park, 42000 Port Klang, Selangor Darul Ehsan, Malaysia	MYR13,245	電容器之產銷
凱捷國際有限公司	1994/9/15	香港上環干諾道西88號粵財大廈22號	HKD90,000	鋁質電解電容器之進銷
木葉文投資有限公司	2018/02/01	新北市汐止區新台五路一段81號13樓之5	TWD574,070	轉投資業務
蘇州凱美電子有限公司	1995/11/16	江蘇省蘇州市相城區望亭鎮杭橋路2號	USD15,180	電容器之產銷
東莞智寶電子科技有限公司(原:東莞今美康電子有限公司)	2018/3/16	廣東省塘廈鎮高麗工業區6號A2棟1樓102室、103室	RMB500	電容器及馬達風扇之進銷
旺詮股份有限公司	1994/02/12	高雄市楠梓區中二街1號	TWD826,668	電阻器、電子零件、電子材料及機器設備等產銷
旺詮科技(香港)有限公司	2000/09/15	香港中環德輔道中272-284號興業商業中心5樓501室	HKD10	轉投資海外業務
ASJ Holdings Pte Limited	1996/03/13	514Chai Chee Lane#05-05/06 Bedok Industrial Estate Singapore 469029	SGD28,274	轉投資海外業務
旺詮貿易(昆山)有限公司	2010/05/25	中國江蘇省昆山市黃浦江中路333號	USD1,000	電子零件之製造及銷售
旺詮科技(昆山)有限公司	2000/12/26	中國江蘇省昆山市黃浦江中路333號	USD37,000	電子零件之製造及銷售
湖南旺詮電子科技有限公司	2018/06/07	湖南省懷化市沅陵縣涼水井鎮沙子坳村8號	RMB98,000	電子零件之製造及銷售
ASJ Pte. Limited	1980/01/14	514Chai Chee Lane#05-05/06 Bedok Industrial Estate Singapore 469029	SGD 6,210	電阻之銷售
ASJ Components (M) Sdn. Bhd.	1997/03/21	PTD 37440, JALAN PERINDUSTRIAN SENAI 3, KAWASAN PERINDUSTRIAN SENAI FASA II, 81400 SENAI, JOHOR D. T. MALAYSIA	MYR8,000	電阻之產銷、電子零組件之銷售

註一：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註二：各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註三：關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示(但應加註報表日之兌換率)。

113.12.31 兌換率：USD/NTD=32.7850 HKD/NTD=4.2220 MYR/NTD=7.0655 RMB / HKD=1.0606 USD /RMB=7.3213

註四：採權益法之長期股權投資。

註五：東莞今美康電子有限公司於民國一十三年十二月二十五日更名為東莞智寶電子科技有限公司。

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

(四)關係企業經營以生產及銷售鋁質電解電容器、馬達風扇、電阻器及其他電子元件為主。

(五)各關係企業董事及總經理資料

民國 114 年 3 月 31 日

單位:仟元;股;%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/出資額	持股比例(%)
凱美電機股份有限公司	董事長	寰泰代表人:呂紹萍	2,042,409	1.87
	董事兼總經理	寰泰代表人:劉文亮	2,042,409	1.87
	董事	寰泰代表人:張維祖	2,042,409	1.87
	董事	國巨公司代表人:鍾中	7,574,905	6.97
	獨立董事	吳火生	0	0.00
	獨立董事	蔡政憲	0	0.00
	獨立董事	林郁昌	0	0.00
智寶電子(香港)有限公司	董事	凱美電機代表人:陳本記	HKD10	100.00
	董事	凱美電機代表人:陳淑慧		
百慕達商智寶控股有限公司	董事	凱美電機代表人:張維祖	USD22,042	100.00
	董事	凱美電機代表人:陳淑慧		
智寶電子(東莞)有限公司	董事兼總經理	百慕達商智寶代表人:唐偉明	USD18,500	100.00
	監事	百慕達商智寶代表人:陳淑慧		
FORMOSA PROSONIC (E) SDN. BHD.		清算中	MYR13,245	100.00
凱捷國際有限公司	董事	凱美電機代表人:陳本記	HKD90,000	100.00
	董事	凱美電機代表人:陳淑慧		
蘇州凱美電子有限公司	董事兼總經理	凱捷國際代表人:羅際銓	USD15,180	100.00
	監事	陳淑慧		
木葉文投資有限公司	董事	凱美電機代表人:陳本記	TWD574,070	100.00
東莞智寶電子科技有限公司(原東莞今美康電子有限公司)(註一)	董事	黃娟	RMB500	100.00
	監事	陳淑慧		
旺詮股份有限公司	董事長兼總經理	凱美電機代表人:劉文亮	TWD826,668	100.00
	董事	凱美電機代表人:李彥儒		
旺詮科技(香港)有限公司	董事	旺詮代表人:李彥儒	HKD10	100.00
	董事	旺詮代表人:陳本記		
旺詮貿易(昆山)有限公司	董事	旺詮科技(香港)代表人:劉文亮	USD1,000	100.00
	監事	陳本記		
旺詮科技(昆山)有限公司	董事	旺詮科技(香港)代表人:劉文亮	USD37,000	100.00
	監事	陳本記		
湖南旺詮電子科技有限公司	董事	旺詮科技(香港)代表人:劉文亮	RMB98,000	100.00
	監事	陳本記		
ASJ Holdings Pte Limited	董事	旺詮代表人:Tan Kee Sin	SGD28,274	100.00
	董事	旺詮代表人:陳本記		
ASJ Pte. Limited	董事	ASJ Holdings 代表人:Tan Kee Sin	SGD6,210	100.00
	董事	ASJ Holdings 代表人:陳本記		
ASJ Components (M) Sdn. Bhd.	董事兼總經理	ASJ Holdings 代表人:Lee Sai Fong	MYR8,000	100.00
	董事	ASJ Holdings 代表人:陳柏甫		
	董事	ASJ Holdings 代表人:唐偉明		

註一:本公司於民國 114 年 1 月進行組織重組將孫公司東莞智寶電子科技有限公司股權自蘇州凱美電子有限公司移轉予孫公司智寶電子(東莞)有限公司。

(六) 各關係企業營運概況:

凱美電機股份有限公司及其從屬公司
各關係企業營運概況
民國一一一三年度

單位：新台幣千元/每股(虧損)盈餘(元)

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘(損失)	
								(元)	(稅後)
凱美電機股份有限公司	1,086,753	11,719,832	2,026,753	9,693,079	990,874	130,180	494,707	4.55	4.55
智寶電子(香港)有限公司	40	62,060	60,626	1,434	-	56	83	8.3	8.3
百慕達商智寶控股有限公司	766,010	2,222,818	-	2,222,818	-	791	231,151	10.49	10.49
智寶電子(東莞)有限公司	594,706	2,975,039	754,206	2,220,833	2,402,231	243,818	232,080	註三	註三
凱捷國際有限公司	392,437	876,756	333,528	543,228	710,608	(3,185)	29,970	0.333	0.333
FORMOSA PROSONIC(E) SDN. BHD.(清算中)	114,229	114,055	475	113,580	-	-	-	-	-
木葉文投資有限公司	574,070	760,047	397	759,650	-	(39)	37,604	註三	註三
蘇州凱美電子有限公司	462,990	592,653	87,639	505,114	294,973	24,754	31,110	註三	註三
東莞智寶電子科技有限公司(原名:東 莞今美康電子有限公司)	2,331	2,093	-	2,093	-	(1,021)	(1,014)	註三及註四	註三及註四
旺詮股份有限公司	826,667	7,342,675	3,123,673	4,219,002	1,670,017	121,459	24,865	0.30	0.30
旺詮科技(香港)有限公司	1,222,735	4,863,592	101	4,863,491	-	(102)	(6,961)	註三	註三
旺詮科技(昆山)有限公司	1,438,409	5,156,220	1,041,881	4,114,339	2,069,870	(96,787)	(5,388)	註三	註三
旺詮貿易(昆山)有限公司	31,164	276,640	18,552	258,088	53,137	(10,011)	(2,053)	註三	註三
湖南旺詮電子科技有限公司	430,580	342,927	-	342,927	-	(2)	502	註三	註三
ASJ Holdings Pte. Limited	676,036	400,588	3,505	397,083	-	(442)	(268)	註三	註三
ASJ Pte. Limited	148,484	546,604	32,757	513,847	45,702	(12,472)	1,830	註三	註三

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	每股盈餘(損失)	
							本期損益 (稅後)	(元)(稅後)
ASJ Components (M) Sdn. Bhd.	90,308	1,403,582	875,713	527,869	1,079,569	(6,469)	(25,951)	註三

113.12.31 兌換率：USD/NTD=32.7850 HKD/NTD=4.2220 MYR/NTD7.0655 RMB / HKD=1.0606 USD /RMB=7.3213

113年平均匯率： USD/NTD=32.1120 HKD/NTD=4.1152 MYR/NTD7.7548 RMB / HKD=1.0824 USD /RMB=7.2092

註一：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註二：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。

註三：轉投資公司登記係資本額(無股數)者，不適用計算每股盈餘(虧損)。

註四：東莞今美康電子有限公司於民國一十三年十二月二十五日更名為東莞智寶電子科技有限公司。

凱美電機股份有限公司

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國一一三年度（自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止）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表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製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，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：凱美電機股份有限公司



負責人：呂紹萍



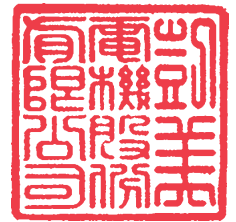
日期：民國一一四年三月三日

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

三、其他必要補充說明事項：無。

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

凱美電機股份有限公司



董事長：呂紹萍



