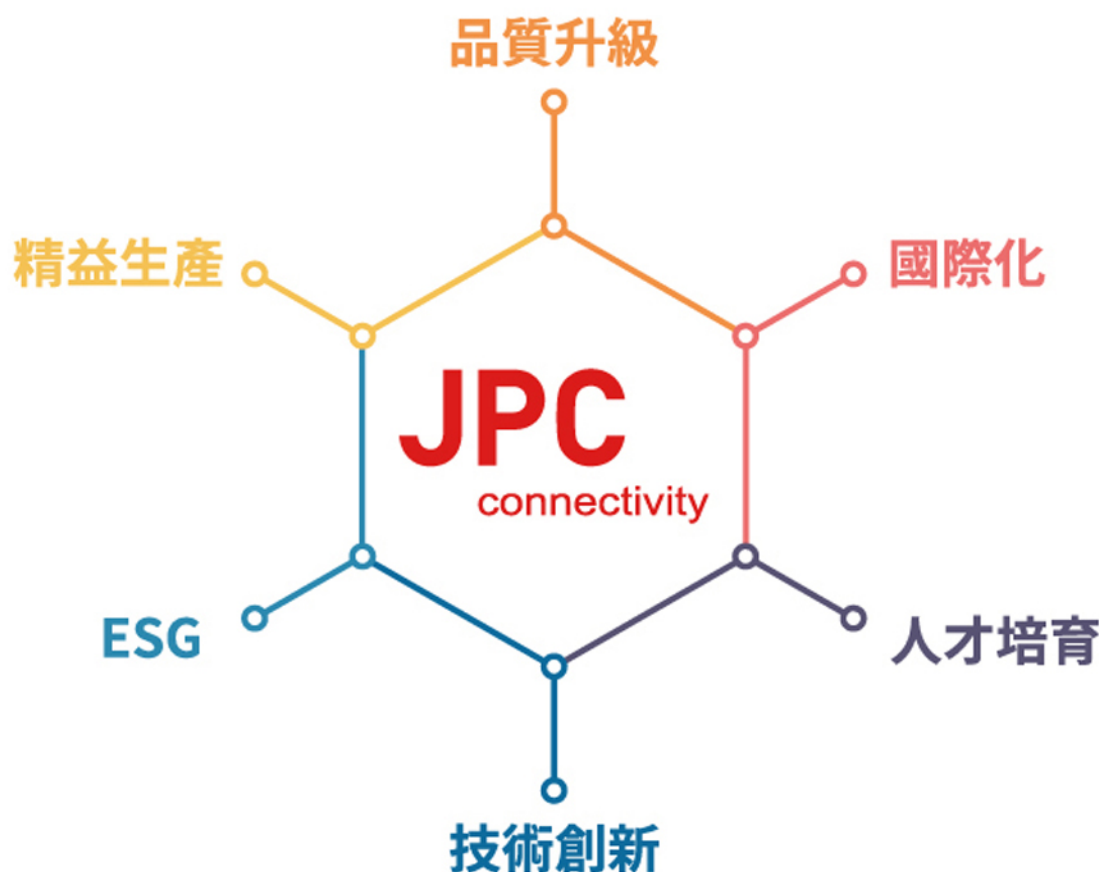


佳必琪國際股份有限公司

JPC connectivity Inc.

民國 113 年度年報



刊印日期：中華民國一一四年四月三十日

金管會指定之資訊申報網址&公開資訊觀測站

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

佳必琪官網網址：<https://www.jpcco.com>

一、發言人

姓名：易瑋鈴

職稱：董事長特助兼人資行政經理

電話：(02)8227-1658

電子郵件信箱：weiling_yi@jpcco.com

代理發言人：

姓名：鄭治平

職稱：財務長

電話：(02)8227-1658

電子郵件信箱：jave_cheng@jpcco.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新北市中和區建一路 176 號 9 樓

電話：(02)8227-1658

分公司：無

工廠：新北市中和區建一路 176 號 6 樓、6 樓之 1、之 2、之 3

中國廣東省東莞市鳳崗鎮竹塘村浸校塘工業區

中國廣東省東莞市厚街鎮溪頭富民路 1 號

中國江蘇省昆山市玉山鎮玉楊路 1001 號聯東 U 谷 15 號廠房

Factory No. 3, Lot I-3b-1, N6 Road, Hi-Tech Park, Tan Phu Ward, Thu Duc City, Ho Chi Minh City, Vietnam

Lot CN-10, Van Trung Industrial Park, Van Trung Ward, Viet Yen Town, Bac Giang Province, Viet Nam

電話：+886 8227-1658 / +86 0769-87757688 / +86 0769-85915620 / +86 0512-57650286 /
+84 2866851089 / +84 936619618

三、股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02)2389-2999

網址：www.kgi.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

簽證會計師：吳仁杰、林雅慧會計師

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：www.pwc.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.jpcco.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	17
三、公司治理運作情形	22
四、簽證會計師公費資訊	45
五、更換會計師資訊	46
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職 於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽 證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	46
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之股 東股權移轉及股權質押變動情形	46
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	47
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	48
參、募資情形	49
一、資本及股份	49
二、公司債辦理情形	52
三、特別股辦理情形	53
四、海外存託憑證辦理情形	53
五、員工認股權憑證辦理情形	53
六、限制員工權利新股辦理情形	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
八、資金運用計劃執行情形	53
肆、營運概況	54
一、業務內容	54
二、市場及產銷概況	63
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	70
四、環保支出資訊	70
五、勞資關係	70
六、資通安全管理	72
七、重要契約	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況	75
二、財務績效	75
三、現金流量	75
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	76
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	76
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項	77
七、其他重要事項	79
陸、特別記載事項	80

一、關係企業相關資料.....	80
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	80
三、其他必要補充說明事項.....	80
四、最近年度及截至年報刊印日止，如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	80

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先要感謝各位股東女士、先生在百忙之中參加本公司 114 年度股東常會，以及過去一年來對公司的支持。茲將 113 年度營業結果及 114 年度營業計畫概要報告如下：

一、113 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營收為新台幣 6,765,078 仟元，合併營業利益為新台幣 1,203,828 仟元，本期稅後淨利歸屬於母公司業主為新台幣 1,060,644 仟元。

(二)預算執行情形：本公司 113 年度並未公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支分析

受惠於 AI 伺服器應用需求成長帶動，113 年度本公司數據網路電信業務營收較 112 年大幅成長。智能連結業務亦透過持續拓展新客戶與優化產品組合，維持穩健動能。此外，子公司 JPCPT Inc. 與衡星科技股份有限公司之營運表現亦具成效，挹注本年度整體營收及獲利表現持續成長。

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差異	增(減)%
營業收入	6,765,078	4,962,135	1,802,943	36.33%
營業毛利淨額	2,242,340	1,436,531	805,809	56.09%
毛利率	33%	29%	4%	14%
營業利益	1,203,828	641,210	562,618	87.74%
稅前淨利	1,410,706	810,411	600,295	74.07%
本期淨利	1,140,009	660,319	479,690	72.65%
歸屬於母公司業主之淨利	1,060,644	635,395	425,249	66.93%

2.獲利能力分析

項 目		113 年度	112 年度
資產報酬率 (%)		17.92	13.48
股東權益報酬率 (%)		27.94	19.28
估實收資本比率 (%)	營業利益	98.60	52.52
	稅前純益	115.55	66.38
純益率 (%)		16.85	12.35
每股盈餘 (元) (註)		8.69	5.20

註：係以當年度加權平均流通在外股數，並追溯調整歷年來因員工酬勞而增加之加權流通在外股數為計算基礎，即基本每股盈餘。

壹、致股東報告書

(四)研究發展狀況

1.最近三年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度	112 年度	111 年度
合併營收淨額	6,765,078	4,962,135	4,339,428
合併研發費用	192,336	163,891	151,244
合併研發費用佔 合併營收淨額之比例	3%	3%	3%

2.113 年度研發成果概述

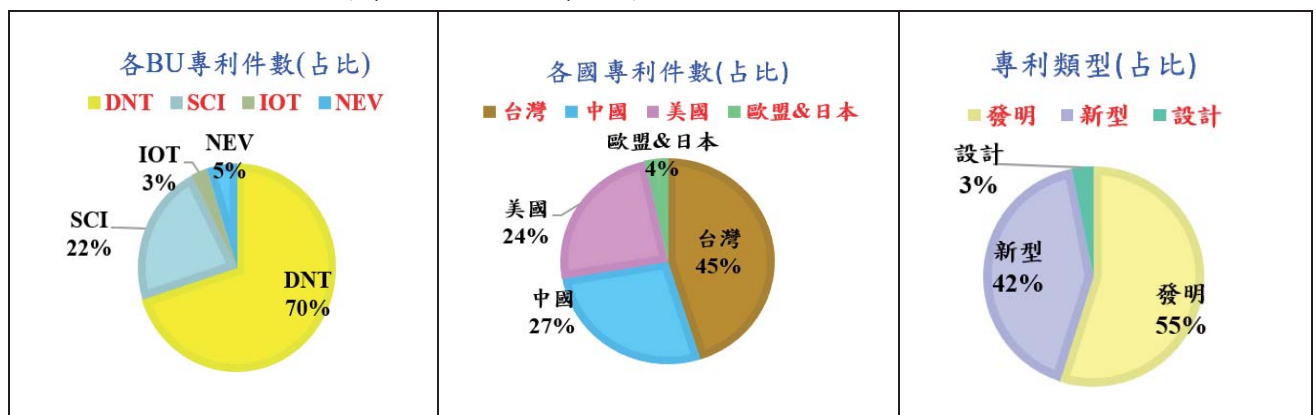
113 年度研發工作聚焦於三大產業領域，持續投入高速傳輸與高電壓大電流連接器、線束與光模組之技術開發，並持續導入至 AI 伺服器、雲端服務供應商(CSP)、資料中心交換機、5G 通訊與 ISP 機房等應用場域，同時拓展至物聯網與智能連結產業，強化產品技術多元性與市場競爭力。

研發項目	應用領域
光通訊模組（800G/1.6T）	雲端交換機、NIC、DPU
PCIe Gen6 高速連接器及線纜	AI 伺服器、超大規模資料中心
ORV3 AC Whip Cable、Busbar clip cable 及連接器、inner busbar	高效能運算電源模組
UQD 液冷快接連接器	雲端設備冷卻、伺服器熱管理
高壓車用連接器&線束	EV、農耕機、AMR
IoT 模組（感測/通訊）	智慧工廠、健康、節能應用

3.113 年專利成果

本公司持續強化全球智慧財產權佈局，專利涵蓋台灣、美國、中國、日本及歐洲等主要市場。截至 113 年累積專利總數達 264 件，涵蓋高速結構、光學、液冷、車用等核心領域。

各產品類別專利數及各國專利件數占比如下：



二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1.核心業務

專注於高速連接器、線束、光模組等技術，服務 AI、雲端、車用、工控等領域。

2.國際合作與客戶關係穩固，深化 CSP 合作夥伴策略。

3.全球生產據點

JPC 於全球建構完善的生產與銷售據點，以強化供應鏈韌性、滿足區域市場即時需求，並提升全球客戶服務效能。主要據點如下：

地區	據點	功能定位	透過全球化生產策略與跨領域研發整合，JPC 將持續提升產品供應靈活性與客戶服務反應速度，穩固全球市場版圖。
台灣	新北市中和區	總部與研發中心	
中國	東莞、昆山	製造基地	
越南	北越、南越	擴建完成，產能提升 30%，已正式進入量產階段	
美國	加州 Milpitas	北美區域銷售與技術支援中心	

(二) 銷售策略

策略方向	重點行動
深耕 AI & CSP 客戶	整合美國子公司 JPCPT Inc.資源，拓展美日歐客戶與產品線
拓展在地布局	加強東南亞、東北亞與歐洲銷售網，推動品牌國際化
提升品牌能見度	持續參與 DesignCon、OFC、OCP、台北電腦展等國際展會

(三) 生產策略

執行面	重點行動
智慧製造導入	標準化模組、自動化設備，提升彈性與效率
供應鏈韌性強化	多元策略夥伴及供應商、區域工廠整合，降低風險與交期延誤
按需生產與小量多樣	客製化模組設計，減少庫存、滿足多元客戶需求
綠色永續製造	推動 ESG、生產減碳、導入節能製程

三、未來公司發展策略

發展面向	重點行動
全球產線整合	- 北越擴建 - 強化北美佈局，於美國擴增倉儲與生產據點，提升供應彈性與交期效率
技術創新佈局	推出 PCIE Gen 7 連接器及線纜、1.6T 光模組、水冷快接、大電流產品
客戶擴展與多元化	鞏固 CSP 客戶，拓展 EV、儲能、IoT 應用
ESG 永續治理	綠色產品研發、ESG 委員會推動，實現永續成長

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面向	內容	JPC 應對策略與行動
外部競爭環境	匯率波動、原物料成本上升、人口結構變動(少子化)	聚焦高附加價值與客製化差異化策略，掌握 AI、新能源等新興產業契機。
法規與 ESG 發展	法遵日嚴、永續成為核心議題	永續發展委員會，負責 ESG 中長期規劃，落實資訊透明、利害關係人平衡、法規遵循與永續治理文化建構。
公益與社會回饋	教育資源不均、人才培育	• 與中正大學進行產學合作，培養國際人才 • 捐贈產品設備予台大、北科大，支持學研應用 • 長期資助家扶基金會、深耕計畫，助學超過 30 年 • 每年舉辦聖誕義賣活動，販售員工愛心物資所得予公益團體 • 贊助「舞蹈蒲公英」偏鄉教育、青年網球選手等體育藝文發展 • 贊助紀錄片《全力以赴》，推廣在台外籍神職人員貢獻精神 • 設立陽明交大獎學金，協助烏克蘭學生完成學業

五、結語

深化北美產線佈局，靈活調度供應鏈以因應關稅挑戰

JPC 整合全球資源，聚焦 AI 伺服器、雲端網路、5G 與資料中心應用，並積極拓展新能源、車用、工業 4.0、醫療電子等新興市場，以高頻、高效能、高毛利產品驅動成長動能。

2024 年，我們強化北美佈局，於美國增設倉儲與生產據點，搭配台灣、越南等據點的產線配置，靈活調度、就近供應，提升交期效率與全球服務能量。此舉亦有助於強化對國際貿易環境與關稅政策調整的彈性因應能力，進一步鞏固客戶信賴。

2025 年，JPC 參與 DesignCon，並參加 NVIDIA GTC，多項產品已列入 MGX Eco system，深化與 CSP、SI、ODM 的技術合作，拓展全球市場版圖，強化與 AI 生態鏈夥伴的協作能量。

JPC 堅持以創新為本、以服務為先，打造更快速、更精準、更具價值的全球支援體系；並將 ESG 理念融入經營，實踐「幸福企業、共好共榮、永續地球」的承諾。

感謝各位股東一路以來的信任與支持，JPC 將攜手全球夥伴，迎向 AI 新時代的永續成長！

董 事 長：張 舒 眉



總 經 理：張 舒 眉



會 計 主 管：鄭 治 平



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

1.董事資料(一)

114 年 3 月 29 日；單位：股																				
職 稱	國籍或 註 冊 地	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 時		現 在		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事 長	中 華 民 國	張 舒 眉	女 61-70 歲	111.06.15	3	81.05.07	18,472,480	15.13	18,472,480	15.13	—	—	6,000,000	4.92	學歷：東海大學經濟系 經歷：德商安達康總經理	本公司：總經理 他公司：(註 2)	—	—	—	(註 1)
副 董 事 長	中 華 民 國	鉅 力 投 資 有 限 公 司	男 71-80 歲	111.06.15	3	98.06.10	2,295,750	1.88	2,295,750	1.88	—	—	2,179,000	1.78	學歷：陸軍官校 經歷：鴻富資訊股份 有限公司創辦人	本公司：副董事長 他公司：鉅力投資有限公司董事長	—	—	—	—
		代 表 人： 江 欽 池					8,705	0.01	8,705	0.01	—	—	—	—		鴻富資訊股份有限公司董事長 薩摩亞商鉅力投資有限公司董事				—

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事	中 華 民 國	太一投 資有限公 司	女 61-70 歲	111.06.15	3	105.06.15	4,394,000	3.60	4,500,000	3.69	—	—	—	—	學歷：台灣大學法律 系 經歷：(註3)	本公司：無 他公司：(註4)	—	—	—	—
		代表人： 蔡玉玲					—	—	—	—	—	—	—	—			—	—	—	—
董事	中 華 民 國	頂準投 資有限公 司	男 61-70 歲	111.06.15	3	105.06.15	6,144,750	5.03	6,144,750	5.03	—	—	—	—	學歷：三重國小 經歷：明昀企業董事 長	本公司：無 他公司：科妍生 物科技股份有限公司 春藤股份有限公司 春藤生命科學 股份有限公司 董事、崇浩建設 開發股份有限公司 監察人	—	—	—	—
		代表人： 楊明恭					825,120	0.68	855,120	0.70	—	—	—	—						—

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 時		現 在		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事	中 華 民 國	全 漢 企 業 股 份 有 限 公 司	男 31-40 歲	111.06.15	3	111.06.15	9,820,000	8.04	10,010,000	8.20	—	—	—	—	學 歷：MBA- Politecnico di Milano School of Management 政 治 大 學 財 政 學 系 經 歷：全 漢 企 業 股 份 有 限 公 司 行 銷 主 管 / 海 外 業 務 主 管 / 市 場 策 略 主 管、 上 海 飛 利 浦 照 明 Segment Marketing	本 公 司：無 他 公 司：(註 5)	—	—	—	—
		代 表 人： 鄭 名 翔					—	—	—	—	6,000	—	—	—						—
獨 立 董 事	中 華 民 國	何 經 華	男 61-70 歲	111.06.15	3	93.05.27	—	—	—	—	7,500	0.01	—	—	學 歷：馬 里 蘭 大 學 電 腦 碩 士 經 歷：新 一 佳 連 鎖 起 市 集 團 總 裁、 用 友 軟 件 集 團 總 裁、柯 萊 特 集 團 首 席 營 運 長	本 公 司：無 他 公 司：鼎 恒 數 位 科 技 股 份 有 限 公 司 法 人 董 事 代 表 人、沛 星 互 動 科 技 股 份 有 限 公 司 獨 立 董 事	—	—	—	—

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 時		現 在		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨 立 董 事	中 華 民 國	羅 立 智	男 51-60 歲	111.06.15	3	111.06.15	—	—	—	—	—	—	—	—	學 歷：國 立 臺 灣 大 學 EMBA 經 歷：華 擎 科 技 股 份 有 限 公 司 視 覺 運 算 事 業 處 總 經 理	本 公 司：無 他 公 司：無	—	—	—	—
獨 立 董 事	中 華 民 國	王 淑 玲	女 61-70 歲	111.06.15	3	111.06.15	—	—	—	—	—	—	—	—	學 歷：國 立 臺 灣 大 學 管 理 學 院 財 務 金 融 所 經 歷：台 達 電 子 工 業 股 份 有 限 公 司 資 深 副 總 裁 暨 台 達 集 團 總 財 務 長、勤 誠 興 業 股 份 有 限 公 司 顧 問、中 國 信 託 銀 行 董 事	本 公 司：無 他 公 司：國 立 成 功 大 學 管 理 學 院 國 際 企 業 研 究 所 教 授 兼 任 專 家、圓 剛 科 技 股 份 有 限 公 司 獨 立 董 事、聯 華 電 子 股 份 有 限 公 司 獨 立 董 事、鵬 居 旅 村 股 份 有 限 公 司 董 事、鼎 恒 數 位 科 技 (股) 公 司 總 經 理	—	—	—	—

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 持有股數		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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	林志峰	男 51-60 歲	111.06.15	3	111.06.15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	學歷：國立臺灣大學 法學碩士 經歷：台灣寬頻通訊 顧問股份有限公司 董事長、香港商 易安聯股份有限公司 台灣分公司資深 顧問、美商 Private Tech Co. 總經理、眾達 國際法律事務所 律師	本公司：無 他公司：林志 峰律師事務所 所長、香港商 易安聯股份有 限公司台灣分 公司資深顧 問、美商 Private Tech Co. 顧問	—	—	—	—

註1：董事長與總經理為同一人，主係本公司近年持續推動轉型，董事長兼任總經理更能落實轉型政策，本公司於民國111年股東常會之董事改選案，獨立董事席次增加為4席，另過半董事未兼任員工及經理人。

註2：太一投資(股)公司董事長、非常木蘭投資(股)公司董事長、佳仕麒投資(股)公司之法人董事代表、明昀企業股份有限公司之法人董事代表、台暉(股)公司之法人董事代表、智英科技股份有限公司之法人董事代表、衡星科技股份有限公司之法人董事代表、JPCPT INC.之CEO、BEST LINK PROPERTIES LTD、JPC(HK) COMPANY LTD.、LUCKY STAR INVESTMENT CORP、BEST MATCH INVESTMENTS LIMITED、BEST SKY LIMITED、HUNG FU (SAMOA) INTERNATIONAL CO.,LTD、DIAMOND CREATIVE HOLDING LIMITED、SWS GROUP COMPANY LIMITED 之法人董事代表。

註3：行政院政務委員、IBM 大中華地區法務長(香港、台灣、大陸)、台北士林、彰化、桃園等地方法院法官。

註4：台北市政府智慧城市委員會委員、台北市政府國際事務委員會委員、台灣金融科技協會名譽理事長、台灣女董事協會創會榮譽理事長、華梵大學監察人、財團法人李國鼎科技發展基金會董事、勤誠興業股份有限公司董事、理慈國際科技法律事務所共同創辦人、臺灣金融科技協會名譽理事長、台灣影響力投資協會常務理事、中華民國仲裁協會理事、台灣法曹協會理事。

註5：FSP TECHNOLOGY VIETNAM CO.,LTD 法定代表人、昶瑞機電股份有限公司董事、股感媒體科技股份有限公司董事、惟一永續股份有限公司董事、江蘇全漢電能技術研發有限公司監察人、翔費投資股份有限公司董事長、金呈投資股份有限公司董事長、川漢投資股份有限公司監察人。

貳、公司治理報告

2.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
全漢企業股份有限公司	川漢投資股份有限公司	8.11%
	楊富安	6.30%
	鄭雅仁	5.96%
	第一銀行受王宗舜信託專戶	4.33%
	翔贊投資股份有限公司	3.90%
	王廣東投資有限公司	3.50%
	英屬維京群島商 2K INDUSTRIES, INC.	2.77%
	百創投資股份有限公司	2.67%
	王宗舜	1.87%
	碧成投資顧問有限公司	1.67%
鉅力投資有限公司	薩摩亞商鉅力投資有限公司	100%
頂準投資有限公司	薩摩亞商 TOP POINT INVESTMENTS LTD.	100%
太一投資股份有限公司	張舒眉	100%

3.法人股東之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
川漢投資(股)公司	鄭雅仁	37.50%
	楊富安	37.50%
	鄭碧玲	9.00%
	翔贊投資股份有限公司	7.50%
	吉創投資有限公司	7.50%
	鄭名翔	1.00%
翔贊投資(股)公司	鄭雅仁	55%
	鄭名翔	45%
王廣東投資有限公司	ALTOS INTERNATIONAL CORPORATION	100%
英屬維京群島商 2K INDUSTRIES	ALTOS INTERNATIONAL CORPORATION	65.3%
	ETERNAL WELTH HOLDINGS LIMITED	34.7%
百創投資有限公司	鄭雅仁	49.5%
	楊富安	49.5%
	鄭碧玲	1%
碧成投資顧問有限公司	黃秀琴	95%
	黃佩琪	2.5%
	黃寧琪	2.5%
薩摩亞商鉅力投資有限公司	江欽池	100%
薩摩亞商 TOP POINT INVESTMENTS LTD	楊李淑蘭	100%

4.董事資料(二)

一、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(註)	獨立性情形 (註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
張舒眉		具商務及公司業務所須之工作經驗。 張舒眉女士具備策略訂定管理及領導實務經驗，更具有市場產品行銷經驗能力，於董事會提出相關經營策略方針並提出管理意見。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東 (2)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (3)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (4)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	—
鉅力投資有限公司 (代表人：江欽池)		具商務及公司業務所須之工作經驗。 曾為鴻富資訊股份有限公司創辦人。 現任於鴻富資訊股份有限公司董事長、薩摩亞商鉅力投資有限公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非(1)所列之經理人或(2)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (4)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (5)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (6)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (7)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	—
太一投資股份有限公司 (代表人：蔡玉玲)		具法官、律師等國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 曾任職於行政院政務委員、IBM 大中華地區法務長(香港、台灣、大陸)、台北士林、彰化、桃園等地方法院法官。 現任於台北市政府智慧城市委員會委員、台北市政府國際事務委員會委員、	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十	—

貳、公司治理報告

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形 (註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		台北市政府資料治理委員會委員、財團法人李國鼎科技發展基金會董事、勤誠興業股份有限公司董事、理慈國際科技法律事務所共同創辦人、臺灣金融科技協會名譽理事長、台灣女董事協會創會榮譽理事長、華梵大學監察人、財團法人清潔生產與區域發展基金會董事、財團法人人工智慧科技基金會監察人、台灣玉山科技協會常務理事、台灣影響力投資協會常務監事、中華民國仲裁協會理事、台灣法曹協會理事。 未有公司法第 30 條各款情事。	名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (6)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (7)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	
頂準投資有限公司 (代表人：楊明恭)		具商務及公司業務所須之工作經驗。 曾任職於明昀企業董事長。 現任於科妍生物科技股份有限公司董事、長春藤生命科學股份有限公司董事、崇浩建設開發股份有限公司監察人。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非(1)所列之經理人或(2)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (4)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (5)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (6)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (7)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	—
全漢企業股份有限公司 (代表人：鄭名翔)		具商務及公司業務所須之工作經驗。 曾任職於全漢企業股份有限公司行銷主管/海外業務主管/市場策略主管、上海飛利浦照明 Segment Marketing。 現任於 FSP TECHNOLOGY VIETNAM CO.,LTD 法定代表人、昶瑞機電股份有限公司董事、股感媒體科技股份有限公司董事、惟一永續股份有限公司董事、江蘇全漢電能技術研發有限公司監察人、翔贊投資股份有限公司董事長、金昱投資股份有限公司董事長、川漢投資股份有限公司監	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親	—

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形 (註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		察人。 未有公司法第 30 條各款情事。	屬。 (5)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (7)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (8)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	
何經華		具商務及公司業務所須之工作經驗。 曾任職於新一佳連鎖超市集團總裁、用友軟件集團總裁、柯萊特集團首席營運長。 現任於鼎恒數位科技股份有限公司法人董事代表人、沛星互動科技股份有限公司獨立董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。	—
羅立智		具商務及公司業務所須之工作經驗。 曾任職於華擎科技股份有限公司視覺運算事業處總經理。 現任：無。 未有公司法第 30 條各款情事。	(4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	—
王淑玲		具商務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上所須之工作經驗。 曾任職於台達電子工業股份有限公司資深副總裁暨台達集團總財務長、勤誠興業股份有限公司顧問、中國信託銀行董事。 現任於國立成功大學管理學院國際企業研究所教授級兼任專家、圓剛科技股份有限公司獨立董事、聯華電子股份有限公司獨立董事、蝸居旅村股份有限公司董事、鼎恒數位科技(股)公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	(6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	2
林志峰		具法官、律師等國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 曾任職於台灣寬頻通訊顧問股份有限公司法務長、新世紀資通股份有限公司法務副總經理、眾達國際法律事務所資深律師。 現任於林志峰律師事務所所長、香港商易安聯股份有限公司台灣分公司資深顧問、美商 Private Tech Co. 顧問。	(8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董	—

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形 (註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		未有公司法第 30 條各款情事。	事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	

註：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

1. 本公司治理守則訂有董事會之組成應多元化，並促進董事會組成與結構發展，本公司董事候選人之提名係依據公司章程之規定採用候選人提名制。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜過董事席次三分之一外，亦應具備不同專業背景、工作領域及執行職場必須之知識、技能及素養，本公司董事會整體應具備之能力：營運判斷能力/會計及財務能力/經營管理能力/危機處理能力/產業知識/國際市場觀/領導能力/法律/風險管理。

本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，以女性董事達三分之一(含)以上為目標，目前董事會成員男性占 67%(6 位)、女性占 33%(3 位)。

2.董事會成員多元化情形：

多元化 項目 姓名	性別	兼任本公司員工	基本組成							多元化專業及產業經驗								
			年齡				獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	法律	風險管理
			31至40歲	51至60歲	61至70歲	71至80歲	3年以下	3至9年	9年以上									
張舒眉	女	✓			✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
鉅力投資有限公司 (代表人：江欽池)	男					✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
太一投資股份有限公司 (代表人：蔡玉玲)	女				✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
頂準投資有限公司 (代表人：楊明恭)	男				✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
全漢企業股份有限公司 (代表人：鄭名翔)	男		✓							✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
何經華	男				✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
羅立智	男			✓			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓
王淑玲	女				✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓
林志峰	男			✓			✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓

3.管理目標達成情形：

公司董事成員目前已達多元化要求，惟配合未來發展需求，將持續檢視多元化組成要件，於改選時持續強化董事會成員多元化的目標。

(二)董事會獨立性：本公司董事會由9位董事組成，包含4位獨立董事，獨立董事人數佔全體董事席次44%，且獨立董事均符合金融監督管理委員會、證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事，本公司董事會符合相關獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月29日；單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選(就) 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			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼任總經理	中華民國	張舒眉	女 61-70	111.06.15	18,472,480	15.13	—	—	6,000,000	4.92	學歷:東海大學經濟系 經歷:德商安達康總經理	本公司:董事長 他公司:(註2) 衛星科技股份有限公司 董事長 JBL Connectivity Company Limited 法人董 事代表	—	—	—	(註1)
營運長	中華民國	張偉三	男 61-70	111.12.16	40,000	0.03	—	—	—	—	學歷:逢甲大學工業工程(學)系 經歷:宏致電子股份有限公司行銷業務營運處運 營長	—	—	—	—	—
智能連結產業 業務副總	中華民國	陳瑋婷	女 41-50	111.11.04	193,000	0.16	—	—	—	—	學歷:輔仁大學科技管理學碩士 經歷:佳必琪智能連結產業部協理	JBL Connectivity Company Limited 法人董 事代表	—	—	—	—
Key Account 業務副總	中華民國	陳剛強	男 41-50	112.01.02	71,000	0.06	—	—	—	—	學歷:國立政治大學經營管理學系 經歷:INTERPLEX BDM	—	—	—	—	—
DNT-業務一部/ 二部業務副總	中華民國	翁宇德	男 41-50	114.01.01	11,000	0.01	—	—	—	—	學歷:國立清華大學科技研究所碩士 經歷:INTERPLEX BDM	—	—	—	—	—
公司治理主管/ 財務長	中華民國	鄭治平	男 51-60	99.12.01	153,250	0.13	—	—	—	—	學歷:中興大學會計系 經歷:安侯協和會計事務所高級查帳員 自然美化妝品(股)公司稽核	SWS GROUP COMPANY LIMITED 法人董代表 宜帆電子股份有限公司 法人董代表	—	—	—	—
營運長室協理	中華民國	黃莉玲	女 51-60	102.01.31	51,312	0.04	4,000	—	—	—	學歷:銘傳大學銀行保險學系 經歷:英碩企業股份有限公司業務專員	—	—	—	—	—
DNT-SPM 協理	中華民國	孫積賢	男 31-40	110.06.30	150,000	0.12	16,000	0.01	—	—	學歷:淡江大學電機工程博士 經歷:兆赫電子股份有限公司研發高級工程師 創威光電股份有限公司研發主任工程師	—	—	—	—	—
高頻產品 開發處協理	中華民國	楊運昌	男 51-60	111.06.01	20,000	0.02	—	—	—	—	學歷:國立成功大學機械工程(學)系碩士 經歷:明昶研發協理	—	—	—	—	—
高頻產品 開發處協理	中華民國	吳坤展	男 51-60	111.06.01	28,000	0.02	155	—	—	—	學歷:國立台北工專電子工程(學)系 經歷:福華電子工程師	—	—	—	—	—
DNT-業務一部/ 二部業務協理	中華民國	洪佳汶	女 31-40	112.01.02	60,000	0.05	—	—	—	—	學歷:景文科技大學英文系 經歷:盛達 PM	—	—	—	—	—
DNT-業務三部/ 四部業務協理	中華民國	張汝蓉	女 41-50	113.01.01	10,250	0.01	—	—	—	—	學歷:國立臺灣海洋大學資訊管理學系 經歷:INTEL Component sourcer	—	—	—	—	—

註1：董事長與總經理為同一人，主係本公司近年持續推動轉型，董事長兼任總經理更能落實轉型政策，本公司於民國111年股東會之董事改選案，獨立董事席次增加為4席，另過半董事未兼任員工及經理人。

註2：太一投資(股)公司董事長、非常木蘭投資(股)公司董事長、佳仕驛投資(股)公司之法人董代表、明昶企業股份有限公司之法人董代表、台曜(股)公司之法人董代表、智英科技股份有限公司之法人董代表、衛星科技股份有限公司之法人董代表、JPCPT INC.之CEO、BEST LINK PROPERTIES LTD、JPC(HK)COMPANY LTD、LUCKY STAR INVESTMENT CORP、BEST MATCH INVESTMENTS LIMITED、BEST SKY LIMITED、HUNG FU (SAMOA) INTERNATIONAL CO.,LTD、DIAMOND CREATIVE HOLDING LIMITED、SWS GROUP COMPANY LIMITED 之法人董代表。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113 年度；單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例			兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬 (A)	退職退休金 (B)	董事酬勞 (C)	業務執行費用 (D)(註2)	薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註1)		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								
董事長	張舒眉	-	-	600	90	90	690	0.07%	690	0.07%	5,252	-	-	4,000	-	9,942	9,942	0.94%	-
副董事長	江欽池	-	-	600	75	75	675	0.06%	675	0.06%	-	-	-	-	-	675	675	0.06%	-
董事	楊明恭	-	-	600	75	75	675	0.06%	675	0.06%	-	-	-	-	-	675	675	0.06%	-
董事	蔡玉玲	-	-	600	75	75	675	0.06%	675	0.06%	-	-	-	-	-	675	675	0.06%	-
董事	鄭名翔	-	-	600	90	90	690	0.07%	690	0.07%	-	-	-	-	-	690	690	0.07%	-
獨立董事	何經華	-	-	600	90	90	690	0.07%	690	0.07%	-	-	-	-	-	690	690	0.07%	-
獨立董事	羅立智	-	-	600	75	75	675	0.06%	675	0.06%	-	-	-	-	-	675	675	0.06%	-
獨立董事	王淑玲	-	-	600	120	120	720	0.07%	720	0.07%	-	-	-	-	-	720	720	0.07%	-
獨立董事	林志峰	-	-	600	120	120	720	0.07%	720	0.07%	-	-	-	-	-	720	720	0.07%	-

*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：113 年度員工酬勞及董事酬勞業經 114 年 2 月 25 日董事會通過，113 年度員工酬勞係採擬議配發數。

註 2：業務執行費用包含兼任薪酬委員之報酬。

註 3：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依獨立董事對公司營運參與程度及貢獻價值。如公司獲利時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計委員會之成員，主要係給付一般董事之酬勞與車馬費。

(二)總經理及副總經理之酬金

總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

113 年度；單位：新台幣仟元；仟股														
職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等 (C)		員工酬勞金額(D) (註 1)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例 (%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長兼任總經理	張舒眉	17,270	17,270	—	—	—	—	9,875	—	9,875	—	27,145 2.56%	27,145 2.56%	—
營運長	張偉三													
智能連結產業 業務副總	陳瑋婷													
策略採購處副總	何俊星(註 2)													
Key Account 業務副總	陳剛強													

註1：113年度員工酬勞業經114年2月25日董事會通過，113年員工酬勞係採擬議配發數。

註2：策略採購處副總何俊星於114年2月28日退休。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	何俊星(註)	何俊星(註)
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳瑋婷, 陳剛強	陳瑋婷, 陳剛強
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	張舒眉, 張偉三	張舒眉, 張偉三
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5	5

註：策略採購處副總何俊星於114年2月28日退休。

(三) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

113 年度；單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等 (C)		員工酬勞金額(D) (註 1)				A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之 比例 (%)		自 領取來以 子公司資 外轉投或 母業或公 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	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公 司	財務 報告 內所 有公 司	
董事長	張舒眉	5,252	5,252	-	-	-	-	4,000	-	4,000	-	9,252 0.87%	9,252 0.87%	-
營運長	張偉三	4,296	4,296	-	-	-	-	2,310	-	2,310	-	6,606 0.62%	6,606 0.62%	-
智能連結產業 業務副總	陳瑋婷	2,454	2,454	-	-	-	-	1,800	-	1,800	-	4,254 0.40%	4,254 0.40%	-
大中華-Key Account 業務副總	陳剛強	2,726	2,726	-	-	-	-	750	-	750	-	3,476 0.33%	3,476 0.33%	-
DNT-業務三部/四部 業務協理	張汝溶	1,670	1,670	-	-	-	-	600	-	600	-	2,270 0.21%	2,270 0.21%	-

註 1：113 年度員工酬勞業經 114 年 2 月 25 日董事會通過，113 年員工酬勞係採擬議配發數。
* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

貳、公司治理報告

(四) 113 年度配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形 113 年 12 月 31 日;單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	董事長兼任總經理	張舒眉	—	20,500	20,500	1.93%
	營運長	張偉三				
	智能連結產業業務副總	陳瑋婷				
	策略採購處副總(註2)	何俊星				
	Key Account 業務副總	陳剛強				
	財務長	鄭治平				
	營運長室協理	黃莉玲				
	DNT-SPM 協理	孫積賢				
	高頻產品開發處協理	楊運昌				
	高頻產品開發處協理	吳坤展				
	DNT-業務一部/二部業務協理	洪佳汶				
	DNT-業務三部/四部業務協理	張汝溶				

註1: 113 年度員工酬勞業經 114 年 2 月 25 日董事會通過, 113 年員工酬勞係採擬議配發數。

註2: 策略採購處副總何俊星於 114 年 2 月 28 日退休。

(五) 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個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 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個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

職 稱	112 年度 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	113 年度 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例
董事	0.99%	0.59%
總經理及副總經理	2.91%	2.56%

2. 本公司酬金政策與制度, 係依公司章程及相關法令訂定, 並結合個人績效、公司營運成果及未來發展策略, 以確保報酬制度之合理性與激勵效果, 說明如下:

(1) 董事酬金(含獨立董事報酬及執行業務費用)

- 本公司依公司章程第 16 條第 1 項規定, 不論營運盈虧, 董事得支給定額報酬。報酬標準考量董事年度績效、自身貢獻及當年度營運成果, 經薪資報酬委員會審議後, 提報董事會決議。

- 執行業務費用按實際出席會議日次核發。

(2) 經理人酬金(含薪資及員工酬勞)

- 薪資: 依經理人職責、職務重要性、專業能力及貢獻度, 參考外部市場水準予以訂定。

- 員工酬勞: 依公司章程第 19 條第 1 項規定, 如年度有盈餘, 應提撥不低於 7% 為員工酬勞。經理人獎金核發亦參考其年度績效評核結果, 包含個人績效(如營收與營業利益達成率)、對整體營運之貢獻及永續發展績效指標。

上述酬金內容均經薪資報酬委員會審議，並提報董事會核定。

(3) 董事與經理人績效評核方式

- 董事：於年度終結時進行自我評核，內容涵蓋公司目標掌握、職責認知、營運參與度、與內部團隊互動、專業表現及持續進修等指標。
- 經理人：每年進行半年度績效評估，評核項目包含財務指標(如獲利達成率、新技術開發進度等)、核心價值展現(如顧客滿意度、品質管理、領導決策能力等)及永續多元性平指標等等，據以評估其整體表現。

(4) 酬金制度之檢討與調整

本公司考量產業趨勢、經營環境變動風險及法令修訂，持續檢討並滾動式調整酬金制度，由人資行政部彙整建議提報薪資報酬委員會，定期審視其合理性與適切性。

3. 本公司已訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃，具體執行情形如下：

(1) 董事會成員接班規劃

公司根據董事選舉辦法及公司治理實務守則，訂定董事會成員多元化組成方針，重視專業背景及產業經驗之均衡配置。現任董事成員具備豐富之產業與管理實務經驗，並涵蓋財務、法務與管理等專業領域。公司每年安排相關研習課程，協助董事精進專業知識，與時俱進，強化董事會之治理職能與監督責任，作為接班規劃之重要依據。

(2) 重要管理階層接班規劃

本公司重視高階管理團隊之接班規劃，結合中長期發展策略，每年規劃管理階層之培訓計畫，內容涵蓋領導發展、策略思維、趨勢觀察及實務交流等面向。透過內外部課程、經驗傳承與論壇參與，協助管理團隊強化關鍵職能與宏觀視野，並定期檢視培育成效，確保接班人選與公司未來營運需求持續接軌。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備 註
董事長	張舒眉	6	-	100.00	
董事	鉅力投資有限公司 (代表人：江欽池)	5	1	83.33	
董事	頂準投資有限公司 (代表人：楊明恭)	5	1	83.33	
董事	太一投資股份有限公司 (代表人：蔡玉玲)	5	1	83.33	
董事	全漢企業股份有限公司 (代表人：鄭名翔)	6	-	100.00	
獨立董事	何經華	5	1	83.33	
獨立董事	王淑玲	6	-	100.00	
獨立董事	林志峰	6	-	100.00	
獨立董事	羅立智	5	1	83.33	

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 規定所列事項：本公司已依證券交易法第 14 條之 5 設置審計委員會，故不適用。關於證券交易法第 14 條之 5 所列事項請參閱董事會重要決議第 44 頁~45 頁。

(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：無此情事。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

第 11 屆第 11 次董事會決議總經理薪資調整討論案，主席張舒眉董事長兼任總經理為本案利害關係人故迴避未參與討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(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，並填列董事會評鑑執行情形如下：

董事會評鑑執行情形

本公司民國 114 年 02 月 25 日(114 年第 1 次)於董事會報告 113 年度董事會績效評估結果，詳細內外部董事會績效評估結果請詳「(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」章節，另亦揭露董事會績效評估辦法於本公司網站。

113 年度董事會績效評估：

(1) 自評：

評估期間	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日。		
董事會報告日	114 年 2 月 25 日		
評估方式	於每年度結束時由董事會議事單位協助收集董事會活動相關資訊後，據以實施內部董事會績效自評作業，針對董事會、董事成員及所有功能性委員會，採用問卷方式進行自評，於回收統計評估結果後提送董事會報告。		
評估內容	衡量項目：		
	董事會績效評估	董事成員績效評估	功能性委員會績效評估
	1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
評鑑結果	董事會、董事成員及各功能性委員會成員內部績效自評，董事會、董事成員及各功能性委員會之內部績效評等結果皆為「符合標準」。		

(2) 外評：

委任機構	安永企業管理諮詢服務股份有限公司 (與本公司無業務往來且具獨立性)
評估期間	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日。
董事會報告日期	114 年 2 月 25 日
評估方式	檢閱相關文件、訪談及發放董事會績效評估問卷，最後綜整提出董事會績效評估報告。
評鑑內容之結果及專家建議	三大構面/八大面向： 1. 董事會架構：董事會架構與流程、董事會組成成員。 ● 評估結果：「標竿」。 ● 建議可依公司組織需求評估風險控管小組的設置。 2. 成員：法人與組織架構、角色與權責、行為與文化。 ● 評估結果：「進階」。 3. 流程與資訊：董事培訓發展、風險控制的監督、申報/揭露與績效的監督。 ● 評估結果：「進階」。 ● 建議可同步傳遞董事對外公開資訊以獲取公司最新資訊。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：	
加強董事會職能之目標	執行情形評估
提升董事會決策品質	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。
處理董事要求之標準作業程序	「公司治理實務守則」、「股東會議事規則」、「董事會議事規則」、「誠信經營守則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「董事會績效評估辦法」
內部控制制度與風險管理的有效性	稽核主管定期於每季審計委員會議中進行溝通，亦依各獨立董事之建議進行專案業務報告。
定期評估簽證會計師獨立性	參考 AQIs 每年定期評估會計師之獨立性、適任性，確保公司財務報告之可信賴度。
設置審計委員會	審計委員會相關運作請參詳第 24~25 頁。
強化薪資報酬委員會之獨立性	現任由 2 位獨立董事及 1 位委員擔任，以持續強化薪資報酬委員會之獨立性。
設置公司治理主管	108 年設置公司治理主管，依法辦理董事行使職務所需之相關資訊及其他必要協助。

(二)審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	何經華	5	1	83.33	
獨立董事	王淑玲	6	-	100.00	
獨立董事	林志峰	6	-	100.00	
獨立董事	羅立智	5	1	83.33	

其他應記載事項：

一、審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱董事會重要決議第 44~45 頁。

(二)其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

1.獨立董事與內部稽核主管之溝通政策：

(1)內部稽核主管定期提交稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計劃執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提交獨立董事查閱。

(2)每季至少一次向獨立董事報告稽核業務進度。若遇重大異常事項，亦會立即作成報告陳核並通知獨立董事，民國 113 年度並無上述異常狀況。

2.歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

項目	開會日期	溝通重點摘要	溝通情形及結果
1.	113/03/06	(1)出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 (2)本公司 112 年第四季稽核工作進度報告。	(1)審議通過後提報董事會經主席徵詢全體出席委員無異議通過。 (2)無異議。
2.	113/05/08	本公司 113 年第一季稽核工作進度報告。	無異議。
3.	113/08/06	本公司 113 年第二季稽核工作進度報告。	無異議。
4.	113/11/05	本公司 113 年第三季稽核工作進度報告。	無異議。
5.	113/12/13	討論本公司 114 年度稽核計畫。	審議通過後提報董事會經主席徵詢全體出席委員無異議通過。
結果： 上述事項皆經審計委員會之獨立董事洽悉或討論通過，獨立董事無反對意見。			

3.獨立董事與會計師之溝通政策：

- (1)審計委員會之獨立董事與會計師除每季定期召開公司治理會議外，必要時會計師亦採用書面形式進行溝通與討論，其範圍包含會計師查核集團合併財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項、查核重大發現(包含調整分錄及內部控制顯著缺失等)、查核報告內容及期中合併財務報表之核閱結果。
- (2)審計委員會參酌專業會計師查核後之本集團合併財務報表及查核意見書報告完成審查報告。

4.歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

項目	開會日期	溝通重點摘要
1.	113/03/06	(1)本公司 112 年度財務報告查核情形。 (2)與治理單位溝通之重要事項及近期重要法令更新。
2.	113/05/08	(1)本公司 113 年第一季財務報告審閱情況。 (2)與治理單位溝通之重要事項及 AQIs 審計品質指標。
3.	113/08/06	(1)本公司 113 年第二季財務報告審閱情況。 (2)與治理單位溝通之重要事項。
4.	113/11/05	(1)本公司 113 年第三季財務報告審閱情況。 (2)與治理單位溝通之重要事項。
5.	114/02/25	(1)本公司 113 年度財務報告查核情形。 (2)與治理單位溝通之重要事項及近期重要法令更新。

註：上述溝通事項獨立董事均無反對意見。

四、審計委員會之年度工作重點及運作情形：

工作重點	運作情形	
	決議結果	公司對委員意見之處理
內部控制制度有效性之考核	通過	獨立董事無意見
簽證會計師之委任、報酬	通過	獨立董事無意見
參考審計品質指標(AQIs)評估會計師獨立性及適任性	通過	獨立董事無意見
年度財務報告	通過	獨立董事無意見

貳、公司治理報告

(三) 公司治理運作情形及其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(註)			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		A.本公司已訂定公司治理實務守則，並設置公司治理主管，執行公司治理相關事務，相關規定請詳官網重要內規。 B.本公司經108年3月21日董事會決議通過由財務長鄭治平擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。鄭治平財務長已具備會計、稽核與上市公司從事財務之主管職務經驗達二十年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等事務。 C.113年度業務執行情形如下： 1.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： (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新相關資訊。 (2)提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (4)依照公司產業特性及董事之學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。 2.協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜： (1)向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。 (3)會後負責覆核董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 3.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 4.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。	—
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？	✓		(一) 本公司已依規定設置發言人及代理發言人處理相關事宜，本公司並同時於網站上設置專收納各項提問或建議。	—
(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？	✓		(二) 本公司隨時掌握內部人持股變動情形並可能掌握主要股東及其最終控制者名單，定期揭露相關資訊。	—
(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？	✓		(三) 本公司轉投資事項處理係依本公司「內部控制制度」、「內部稽核制度」及相關法令規定辦理。	—
(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？	✓		(四) 本公司113年度各季前已對各董事與內部人不得交易股票事宜進行宣導，且不定期向內部人宣導相關法令規定。 另外，本公司訂有「內部重大資訊作業處理程序」，以防範內線交易之發生，保障投資人及維護本公司權益。 本公司於新任董事及經理人就任時，亦提供相關規範資訊予以宣導，並提醒涉及內線交易之應行注意事項。	—
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	✓		(一) 1.本公司訂定「公司治理實務守則」(第三次修訂	—

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
理目標及落實執行？			於113年11月5日董事會)，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。 2. 本公司本屆9位董事成員名單，其中有3名女性成員(張舒眉董事長、蔡玉玲董事、王淑玲獨立董事)與4名獨立董事(何經華獨立董事、林志峰獨立董事、羅立智獨立董事、王淑玲獨立董事)，讓董事會組成更加多元化。董事會成員在不同領域各有專業，長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀者有：張舒眉董事長、江欽池副董事長、楊明恭董事、鄭名翔董事、何經華獨立董事、羅立智獨立董事；長於法律領域的蔡玉玲董事及林志峰獨立董事以及長於會計及財務領域的王淑玲獨立董事。 3. 本公司注重董事會成員組成之性別平等，獨立董事占比為44.44%、女性董事比率為33.33%達三分之一以上，1位獨立董事任期年資在5年以上，3位獨立董事任期年資皆低於3年。 4. 董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	
(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？	✓		(二) 公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並於111年11月4日設置永續發展委員會，以建立ESG相關推動與執行單位，由張舒眉董事長、王淑玲獨立董事、鄭治平財務長及策略採購處何俊星副總所組成，並由張舒眉董事長擔任召集人及主席。 JPC將企業社會責任的理念與做法推廣至供應鏈並執行節能減碳的活動，資源有效使用，2022年起推動GREEN供應鏈，實踐【Reduce(減少使用)】【Reuse(物盡其用)】【Recycle(循環再造)】的概念。	—
(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？	✓		(三) 本公司已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露本公司所訂之「董事會績效評估辦法」，相關董事會績效評估結果請參閱第22~23頁「三、公司治理運作情形 (一)董事會運作情形」。	—
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性、適任性與專業性，針對會計師事務所規模與聲譽、連續提供審計服務年數、提供非審計服務之性質及程度、審計簽證公費、同業評鑑、是否無任何法律訴訟或主管機關修正、調查之案件、審計服務品質、是否有定期進修、與管理階層及內部稽核主管之互動，經本公司確認簽證會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，並要求簽證會計師提供超然獨立聲明書及審計品質指標(AQIs)，由董事會據以評估，最近二年度評估結果分別於112年12月15日及113年05月08日完成。 113年度委任簽證會計師之自評結果及審計品質指標(AQIs)請參閱第30頁。	—
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)？	✓		本公司已設置公司治理單位，由財務長鄭治平先生擔任公司治理主管處理有關公司治理相關業務，並依法進修相關課程。	—

貳、公司治理報告

評估項目	運作情形(註)					與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因	
	是	否	摘要說明				
			113年度公司治理主管進修情形如下：				
			進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(小時)	進修總時數(小時)
			113/11/07 ~ 113/11/08	財團法人 中華民國 會計研究 發展基金 會	發行人證券商證券 交易所會計主管持 續進修班(公司治理 3小時+會計3小時+ 財務3小時+職業道 德法律責任3小時)	12	12
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？	✓		本公司已依規定設置發言人及代理發言人處理相關事宜，並於公司網站設置「投資人關係」，並設置「諮詢&意見交流」建立與利害關係人之溝通管道。另外，公司網站有設置利害關係人專區供投資人使用。				—
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司辦理股東會事務。				—
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？	✓		(一) 本公司有架設公司網站(https://www.jpcco.com)揭露各項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)？	✓		(二) 本公司已依規定設立發言人制度，發言人為易瑋鈴；亦架設英文/日文網站，其網址為： https://www.jpcco.com 。				—
(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？	✓		(三)(1)本公司於法令規定期限前召開董事會通過各季財務報告，且於當天發布重大訊息及XBRL資訊，提供投資人查閱。 (2)本公司已於114年2月25日董事會通過113年度財務報告並於當天發布重大訊息及XBRL資訊。 (3)並於公司官網投資人關係中提供財務資訊予投資人點閱。				—
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)？	✓		(一)本公司重視勞工安全與福利，並制定相關辦法以提供員工保障。 (二)本公司已加入責任商業聯盟(Responsible Business Alliance,RBA)，嚴格遵守相關規範。 (三)本公司基於對投資人將善盡保護責任，除依循相關法規公佈訊息外，並推動與投資人良好互動關係。 (四)本公司與供應商採取良好互動合作關係，提供良好且有效率之資訊溝通方式，以期能建立長期合作及經濟營運模式。 (五)本公司定期會提供董事進修有關課程，並依章程為董事購買責任保險。 (六)本公司網站設有利害關係人專區與公司治理專區提供風險管理政策相關資訊。 (七)本公司的董事會成員及重要管理階層之接班規劃及相關運作情形參閱第21頁。				—
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。		✓	1. 本公司113年度(第11屆)公司治理評鑑區間為66%~80%，本公司將朝向更完善公司治理各項作為。 2 本公司已於證基會之公司治理評鑑作業平台完成113年度自評作業。未來將持續配合主管機關公司政策之推動擬訂各項精進措施並逐步改善公司治理情形，以提升公司治理。 已改善之事項如下： (1)已於113年11月5日董事會通過「關係人相互間財務業務相關作業程序」及「防範內線交易管理程序」。 (2)審計委員會召集人親自出席113年股東常會並於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影。				—

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(3)委任安永企業管理諮詢服務股份有限公司完成113年董事會外部績效評估，請參閱第23頁。 (4)已於公司網站(https://www.jpcco.com)揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量。	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

佳必琪國際股份有限公司

113 年度會計師適任性及獨立性評估表

一、 評估說明：依據本公司「公司治理實務守則」第二十九條規定，應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，並應定期（至少一年一次）參考審計品質指標（AQIs），評估聘任會計師之獨立性及適任性。

二、 基本資料：

會計師事務所名稱	會計師姓名
資誠聯合會計師事務所	吳仁杰
	林雅慧

三、 評估內容：

評 估 項 目	是否符合 獨立性及適任性
1.會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。	是
2.會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。	是
3.會計師與本公司無密切之商業關係及潛在僱傭關係。	是
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年不在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	是
5.會計師無對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	是
6.會計師無仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是
7.會計師無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的衝突	是
8.會計師與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無親屬關係	是

四、 評估結果：經本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標（AQIs）」外，並依以上評估項目之標準與 13 項 AQIs 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

本公司依據「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」，於民國 100 年 12 月 23 日董事會設置薪酬委員會。

薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	符合獨立性情形	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	林志峰	參閱第 11-14 頁之 4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	-
獨立董事	王淑玲		(6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。	-
其他	彭國銘		(9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	-

薪資報酬委員會職責

依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第2條規定，本公司薪資報酬委員會之職責範圍如下：

- 1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

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3人。
- 2.本屆委員任期：111年6月15日至114年6月14日，113年度薪資報酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	林志峰	2	-	100.00	—
獨立董事	王淑玲	2	-	100.00	—
薪酬委員	彭國銘	2	-	100.00	—

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。
- 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。

3. 薪資報酬委員會 113 年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第6次 113.03.06	1. 112 年度提撥員工酬勞及提撥董事酬勞分派案。 2. 經理人之績效評估與薪資報酬政策。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第五屆 第7次 113.12.13	1. 經理人之績效評估與薪資報酬政策。	委員會全體成員同意通過。	無異議。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業社會責任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？	✓		本公司於111年11月4日董事會通過成立永續發展委員會，授權該委員會依其職責推動及強化永續發展、ESG發展方向相關之工作決策及督導情形。	—
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？	✓		本公司於109年3月20日訂定風險管理政策，並由永續發展委員會透過辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略以確保本公司穩健經營與永續發展，作為各類風險管理及執行依據，以強化公司治理並合理確保本公司目標之達成。	—
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？	✓		(一)依本公司集團產業特性建立合適之環境管理制度，並取得ISO14001&SONY GP等環境管理相關認證。	—
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)落實報廢產品回收處理，以提升各項資源之利用效率。本公司亦執行不使用衝突礦物政策，保證過去及未來所交付給客戶的物料、零件及產品中，所使用到的金(Au)、鉭(Ta)、鎢(W)、鈷(Co)、錫(Sn)、雲母(Mica)這類金屬礦物絕非透過無政府軍團或非法集團、涉及武裝衝突、侵害人權、由剛果民主共和國衝突區域之礦區開採或循非法走私途徑取得的礦物，因為本公司了解並認同人權價值，不使用任何涉及武裝衝突及侵害人權之情況下所開採之礦物。	—
(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，並採取相關之因應措施？	✓		(三)因應氣候變遷造成的全球暖化影響，公司積極推動節能減碳的環保觀念，除了對社會盡一份心力，也強化同仁對公司治理的綠能環保意識，以減少溫室氣體排放量。	—
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)本公司集團宣導並執行辦公室降低用電量政策、安裝省電燈具，以減少溫室氣體排放。在各生產廠區均取得當地的生產許可，且取得ISO14001認證；每年內部審查環境績效，減少對資源浪費與減少廢棄物產生，落實公司永續經營的理念。最近2年溫室氣體排放量(表9-1)、用水量及廢棄物總重量已揭露於公司	—

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			網站(https://www.jpcco.com)。	
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)本公司依勞動法規規定保障員工之合法權益，並提撥退休金、設立職工福利委員會。 本公司亦承諾遵循《國際人權法典》、《國際勞工組織基本工約》、國家《勞動基準法》等相關法規，並落實《RBA 責任商業聯盟行為準則》，以及其他適用的行業標準和國際公約，並持續改善全體員工之工作環境條件與員工福利。	—
(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？	✓		(二)本公司已訂定相關績效成果辦法獎勵員工並透過定期評量檢視員工完成工作目標的達成情況，目前依職工福利辦法、紅利獎金管理辦法、業績獎金管理辦法等，給予員工合理的報酬作為獎勵。	—
(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？	✓		(三)本公司定期檢視工作環境，打造零災害職場，並定期辦理員工健康檢查及對員工實施安全與健康教育訓練，提昇提昇讓員工能擁有足夠的安全意識。 另外，本公司亦取得員工安全與健康OHSAS 18000(國際性安全及衛生管理系統驗證標準)之認證，以確保員工能有安全與安心的工作環境。本公司亦遵循國家法規規定，設置相關工安管理人員並領有專業證照，且定期回訓確保該工安技能可有效執行。EX.甲種職業安全衛生業務主管、職業安全衛生管理員、防火管理人、有機溶劑作業主管、急救人員等，打造零職災的工作環境。	—
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司不定期舉辦各種議題之座談會或演講，以培訓員工職涯能力，或是與員工職務相關之教育訓練課程。	—
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)本公司產品與服務之行銷及標示，皆依相法規及國際準則作業，目前已取得：品質管理ISO 9001、有害物質管理QC080000、環境管理ISO 14001、員工安全與健康OHSAS 18000等認證，兼顧品質與環境安全。針對消費者權益，本公司另架	—

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		設公司網站(https://www.jpcco.com)，並提供諮詢&意見交流給所有消費者或業務相關人員溝通的管道。 (六) 本公司會要求供應商提供無有害物質保證之原物料及簽署依據RBA標準之社會責任承諾書，在選擇供應商時，會考量供應商之誠信及履行社會責任情形。	—
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？		✓	本公司目前於公司網站(https://www.jpcco.com)及公開資訊觀測站中揭露履行ESG之資訊。 本公司依金管會發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」，預計於114年8月底完成永續報告書編製及申報。	—
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：不適用。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司致力於提升全員環保意識，在產品製程上要求符合相關環保要求並將報廢產品回收處理。				

(六) 氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

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。	本公司董事會為氣候相關議題之最高治理單位，負責統籌整體氣候策略及監督高階經理人執行氣候相關風險管理情形及關鍵績效。作為董事會直屬功能性委員會之永續發展委員會，由董事會授權具備企業永續專業知識與能力之獨立董事及相關委員，每年召開會議，負責制定、推動及強化集團內各公司永續發展(包括氣候相關議題)重要政策之行動計畫與資本支出，定時檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並提報董事會。			
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)。	本公司透過蒐研國際能源總署(IEA)、聯合國政府間氣候變化專門委員會(IPCC)及同產業企業所識別出之氣候風險與機會，於轉型風險參考 IEA 所發布之淨零排放(NZE)情境、實體風險參考 IPCC 所發布之最嚴峻情境，並經由本公司各部門主管與外部專家共同評估於短期(報導年度的未來 1 年內)、中期(2026-2030 年)、長期(2031-2050 年)與本公司最具相關之氣候風險與機會議題：			
	類型	時間區間	氣候議題	潛在財務影響
	轉型風險	短期	技術-低碳排技術取代現有的產品和服務	本公司持續強化產品的節能設計，開發傳輸效率較高之產品，進而增加研發成本
			技術-對新技術的投資失敗	停留現有市場使公司增長潛力受限，未來若現有市場逐漸萎縮轉向新興領域，公司可能面臨營收降低之風險
	實體風險	長期	長期性-海平面上升	全球海平面上升，部分低窪地區遭淹沒，導致資產受損
	機會	短期	市場-進入新市場	因應禁售燃油車法規，電動車及周邊

項目	執行情形																			
				車用電子零組件產業蓬勃發展，本公司投入開發相關應用領域之產品以增加公司營收																
		中期	產品和服務-開發新產品和服務的研發與創新	提升產品之傳輸效能與循環管理，強化產品未來競爭力與市占率，以滿足未來客戶的潛在要求																
			能源來源-使用低碳能源	擴大本公司再生能源使用比例，減少對灰電的依賴與需繳納的碳費																
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	請見前項表格中轉型風險、實體風險及機會之潛在財務影響。對於所識別出之氣候風險與機會，相關因應策略請見次項表格所述。																			
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。	氣候相關風險的鑑別和評估流程： 本公司參考 ISO 31000 架構進行氣候風險與機會評估，由各部門主管與外部專家共同評估每項氣候議題的發生可能性與影響程度，並依照各議題之評估結果作為本公司氣候重大性排序之依據。 氣候相關風險與機會管理流程： 本公司永續管理委員會依據「風險管理政策與程序」，執行集團營運風險的辨識、分析、評估、控制等管理流程，將氣候風險議題整合至風險管理架構中，依程序進行風險辨識與評估，制定因應方針與策略，並負責監督各權責單位執行後向董事會報告執行成果，詳細說明如下： - 擬定重大風險與機會因應策略：各部門主管評估及彙整風險與機會後，就排序後之其三項重大風險與機會擬定適當的因應策略。 - 檢討風險與機會管理情形：於各部門主管職掌範圍及管理流程內，應掌握管理執行情形並做後續追蹤改善事項。 - 報導與揭露：各部門主管應定期與永續委員會報告執行之過程及其結果，且均應通過適當的機制進行紀錄和審查，提最高決策之董事會報告。 針對排序出之前三項風險與機會，本公司提出以下各項管理措施，以減緩、轉移或控制氣候風險對本公司的營運衝擊，並盡可能掌握氣候變遷機會： <table><tr><th>類型</th><th>氣候議題</th><th>因應策略</th></tr><tr><td rowspan="2">轉型風險</td><td>技術-低碳排技術取代現有的產品和服務</td><td>持續投入研發低碳產品，且本公司目前主力產品已為市場未來趨勢</td></tr><tr><td>技術-對新技術的投資失敗</td><td>積極研發高附加價值的產品，增進本公司產品競爭力，並隨市場脈動及同業訊息，著手研發產品以符合市場需求</td></tr><tr><td>實體風險</td><td>長期性-海平面上升</td><td>持續監測易受影響之營運廠區，強化緊急應變計劃</td></tr><tr><td rowspan="2">機會</td><td>市場-進入新市場</td><td>投入前瞻技術開發，依照市場商用化需求積極投入 EV 能源車連接器與新能源儲能系統相關線束</td></tr><tr><td>產品和服務-開發新產品和服務的研發與創新</td><td>聚焦新興市場關鍵技術，持續採取多元領域的精進研發與整合</td></tr></table>				類型	氣候議題	因應策略	轉型風險	技術-低碳排技術取代現有的產品和服務	持續投入研發低碳產品，且本公司目前主力產品已為市場未來趨勢	技術-對新技術的投資失敗	積極研發高附加價值的產品，增進本公司產品競爭力，並隨市場脈動及同業訊息，著手研發產品以符合市場需求	實體風險	長期性-海平面上升	持續監測易受影響之營運廠區，強化緊急應變計劃	機會	市場-進入新市場	投入前瞻技術開發，依照市場商用化需求積極投入 EV 能源車連接器與新能源儲能系統相關線束	產品和服務-開發新產品和服務的研發與創新	聚焦新興市場關鍵技術，持續採取多元領域的精進研發與整合
類型	氣候議題	因應策略																		
轉型風險	技術-低碳排技術取代現有的產品和服務	持續投入研發低碳產品，且本公司目前主力產品已為市場未來趨勢																		
	技術-對新技術的投資失敗	積極研發高附加價值的產品，增進本公司產品競爭力，並隨市場脈動及同業訊息，著手研發產品以符合市場需求																		
實體風險	長期性-海平面上升	持續監測易受影響之營運廠區，強化緊急應變計劃																		
機會	市場-進入新市場	投入前瞻技術開發，依照市場商用化需求積極投入 EV 能源車連接器與新能源儲能系統相關線束																		
	產品和服務-開發新產品和服務的研發與創新	聚焦新興市場關鍵技術，持續採取多元領域的精進研發與整合																		

項目	執行情形		
		能源來源-使用低碳能源	本公司自 2023 年起進行溫室氣體內部盤查，針對營運活動的直接排放(範疇一)、能源使用的間接排放(範疇二)，以及價值鏈產生的間接排放(範疇三)進行逐步減量。積極建立第二供應商清冊，以降低氣候變遷造成營運中斷的機率，並持續積極輔導供應鏈夥伴設立科學基礎減碳目標，以推動整體價值鏈邁向淨零
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。	根據本公司氣候風險與機會重大性排序結果，轉型風險參考 IEA 所發布之淨零排放(NZE)情境、實體風險參考 IPCC 所發布之最嚴峻情境。分析因子與主要財務影響請見本表格第二項所述。		
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。	為規劃溫室氣體減量策略，本公司預計於 2025 年以合併財務報告為邊界完成盤查，故基準年為 2025 年。本公司因應溫室氣體相關法規及國際碳定價趨勢，滾動式調整營運策略以符合相關減碳管理的規劃時程，以積極態度降低碳排放衝擊並提升營運競爭優勢。		
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未符合碳費徵收對象，故目前未採用內部碳定價。將持續關注國內外相關碳定價機制，評估推動內部碳價效益，持續接軌國際。		
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。	本公司預計於 2025 年完成合併財務報告邊界之溫室氣體盤查，故減量目標基準年預計定為 2025 年。為規劃溫室氣體減量策略，本公司已於 2023 年逐步進行母公司個體溫室氣體盤查，並於 2024 年 12 月 13 日由永續發展委員會向董事會提報後通過，對能源間接溫室氣體(範疇二)排放源設定短期目標，規劃 2027 年較 2025 年減少 2%。未來將因應溫室氣體相關法規及國際碳定價趨勢，滾動式調整營運策略以符合相關減碳管理的規劃時程，以積極態度降低碳排放衝擊並提升營運競爭優勢。		
9. 溫室氣體盤查及確信情形	請詳附表 9-1~9-2 說明。2024 年(民國 113 年)已完成總公司及 5 處主要海外生產據點排放計算及溫室氣體盤查報告書及確信。2025 年(民國 114 年)起將邊界擴及合併報表，並預計於 2026 年(民國 115 年)完成合併報表子公司盤查。		

貳、公司治理報告

9-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

9-1-1 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。

本公司基本資料	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
☐ 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業	依金管證發字第11103849344號令規定，本公司個體應自115年開始盤查。
☐ 資本額50億元以上未達100億元之公司	
☒ 資本額未達50億元之公司	依金管證發字第11103849344號令規定，本公司合併財務報告子公司應自116年開始盤查。

資料涵蓋範圍	112 年		
	範疇一總排放量 (公噸 CO ₂ e)	範疇二排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
台灣總部暨台北製造廠	24.45	298.34	
東莞鴻富電子科技有限公司	85.25	1,058.59	
東莞厚街華寶電子科技有限公司	18.51	1,139.93	
鴻琦電子科技(昆山)有限公司	72.92	314.08	
PEC Vietnam	31.84	207.99	
合計	232.97	3,018.93	0.82

註：完成 ISO14064-1 盤查與第三方驗證。

資料涵蓋範圍	111 年		
	範疇一總排放量 (公噸 CO ₂ e)	範疇二排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
台灣總部暨台北製造廠	22.89	283.10	
東莞鴻富電子科技有限公司	89.20	1,125.18	
東莞厚街華寶電子科技有限公司	27.72	1,266.05	
鴻琦電子科技(昆山)有限公司	63.89	284.94	
PEC Vietnam	29.48	296.58	
合計	233.18	3,255.85	0.91

註：為公司依循 ISO14064-1 內部盤查，未經會計師確信。

9-1-2 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。

	112 年確信範圍	112 年確信機構	確信情形說明
範疇一	佳必琪國際股份有限公司台灣總部暨台北製造廠、中國 3 廠區、越南 1 廠區等共計 5 個據點	安永聯合會計師事務所	本公司於 113 年取得總公司及 5 處主要海外生產據點之 112 年溫室氣體盤查確信報告書。 範疇一溫室氣體總排放量為 232.97 公噸 CO ₂ e。 範疇二溫室氣體總排放量為 3,018.93 公噸 CO ₂ e。 經確信機構採 ISO14064-1:2018 準則確信，確信意見為有限確信。
範疇二			

註：依金管證發字第 11103849344 號令規定，本公司為實收資本額未達新臺幣五十億元之上市上櫃公司之母公司個體，應自 117 年起完成確信資訊揭露。另合併財務報告之子公司，應自 118 年報完成確信資訊揭露。

9-2 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。

本公司預計於 2025 年完成合併財務報告邊界之溫室氣體盤查，故減量目標基準年預計定為 2025 年。為規劃溫室氣體減量策略，本公司已於 2023 年逐步進行母公司個體溫室氣體盤查，並於 2024 年 12 月 13 日由永續發展委員會向董事會提報後通過，對能源間接溫室氣體(範疇二)排放源設定短期目標，規劃 2027 年較 2025 年減少 2%。未來將因應溫室氣體相關法規及國際碳定價趨勢，滾動式調整營運策略以符合相關減碳管理的規劃時程，以積極態度降低碳排放衝擊並提升營運競爭優勢。

(七) 履行誠信經營情形及採行措施與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司已於109年3月20日訂定誠信經營守則，落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，並揭露於公司官網。 (二) 為以利本公司董事、經理人及員工瞭解本公司誠信經營理念並確實遵循，已於109年訂定「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」並建立檢舉制度，其內容包含誠信經營商業活動、禁止行賄及收賄或其他不正當利益等任何非法或違反道德之行為，進行防範。另本公司經理人及員工於新進時簽署「聘僱及保密契約」與「員工商業道德承諾書」，113年度本公司所有新進員工皆已完成簽署(55人次，100%)。 (三) 本公司建立有效之內部控制制度，以防止違反誠信之情事發生。本公司於官網提供誠信經營守則之規定，具體規範作業程序以強化公司治理的機制。申訴制度已揭露於公司網站(https://www.jpcco.com)	無差異
二、落實誠信經營 (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訂誠信行為條款？ (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	✓ ✓		(一) 本公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。於商業往來之前，會先考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。本公司與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，隨時終止或解除契約之條款。 (二) 本公司由公司法務單位為執行企業誠信經營單位，評估公司內部及董事會是否有違反誠信經營之情事，已於	無差異

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	摘要說明	
政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (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？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓		113年12月13日向董事會報告誠信經營執行情形，並揭露於公司官網。 (三)本公司於「誠信經營守則」中明定利益衝突條款及抵觸之情形，並要求相關人員應予迴避。並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 (四)本公司隸屬於董事會的稽核單位負責內部控制制度之運作，並定期向董事會及審計委員會報告。 (五)本公司不定期舉辦各種議題之座談會及教育訓練，以培訓員工誠信經營理念。 (1)113年6月19日進行「營業秘密」宣導，共有201位受訓。(1小時) (2)113年11月12日進行「防範內線交易」宣導，共有102位受訓。(1小時)	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司訂定「性騷擾防治、申訴及調查處理措施」，另員工與管理階層之溝通管道暢通，因此能立即向管理階層檢舉及申訴。 本公司已於109年3月20日訂定檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法，具體規範檢舉人與相關作業程序，並揭露於公司官網。此外，為配合法令之最新要求，本公司已於113年進行相關辦法之修訂，以進一步強化檢舉與調查機制，確保符合最新法規並維護員工權益。 113年宣導課程執行成果： 113年2月23日、113年9月13日進行「職場不法侵害預防」宣導課程1小時，共有280位參加。 (二)本公司上述措施有明確之調查標準作業程序及相關保密機制並保護檢舉人之隱私與安全性。 (三)本公司上述措施有明確保護檢舉人之機制。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測	✓		本公司已設立官方網站及於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則，並定期更新相	無差異

貳、公司治理報告

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？			關資訊。此外，本公司承諾遵循RBA（責任商業聯盟）行為準則，確保營運過程符合道德標準與永續發展原則。為強化資訊透明度與誠信經營之落實，本公司採取以下措施： 政策公開與推廣：於公司網站揭露誠信經營政策，並透過內部公告及教育訓練，強化員工對誠信經營的認識與執行力。 內部稽核與申訴管道：設立內部稽核機制及檢舉管道，確保公司運作符合誠信經營規範，並維護員工及利害關係人的權益。 供應鏈管理：要求供應商遵守誠信經營原則，並定期審查其合規情況，以確保供應鏈的道德與法規遵循。 董事會監督與報告：定期向董事會報告誠信經營執行情況，並持續檢討改善，確保相關政策的有效性。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有誠信經營守則，惟實務執行與其精神一致，尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

（八）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司持續投入資源加強公司治理之運作，並於本公司網站設置公司治理專區說明公司治理情形。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書

佳必琪國際股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年02月25日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年02月25日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

佳必琪國際股份有限公司



董事長：

簽章



總經理：

簽章



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十) 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

1.最近年度及截至年報刊印日止股東會之重要決議

會別	日期	重要決議事項	股東會決議執行情形
股東常會	113.06.13	1. 承認本公司民國 112 年度決算表冊案。 2. 承認本公司民國 112 年度盈餘分配案。	執行情形：通過民國 112 年度營業報告書及財務報表案，通過承認本公司民國 112 年度決算表冊案。 執行情形：訂定於民國 113 年 7 月 10 日為分配基準日，已依股東常會決議於民國 113 年 7 月 29 日全數發放完畢。(每股分配現金股利 3.6 元。)

2.最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

開會次數	日期	重要決議事項
113 年第 1 次	113.01.22	1.通過本公司購置五股倉庫不動產交易案並授權董事長以交易金額不高於新台幣 3.8 億元全權處理本次購買不動產所有相關事宜。
113 年第 2 次	113.03.06	1.通過本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 2.通過本公司民國 112 年度盈餘分配案。 3.通過本公司資本公積發放現金股利案。 4.通過本公司 112 年度員工及董事酬勞分派案 5.通過本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定出具內部控制制度聲明書。 6.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 7.通過修訂本公司「董事會議事規則」案。 8.通過總經理薪資調整討論案。 9.通過召開本公司民國 113 年股東常會日期、地點及召集事由等內容案。 10.通過本公司民國 113 年度營業計畫報告。
113 年第 3 次	113.05.08	1.通過修訂本公司「內部控制制度」案。 2.通過本公司民國 113 年度會計師獨立性評估案。 3.通過本公司擬向國泰世華商業銀行及兆豐國際商業銀行申請民國 113 年授信及金融商品交易額度續約案。
113 年第 4 次	113.08.06	1.通過本公司發行國內第三次無擔保可轉換公司債案。 2.通過本公司向遠東國際商業銀行申請續約民國

開會次數	日期	重要決議事項
		113 年授信及金融商品交易額度案。
113 年第 5 次	113.11.05	1.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 2.通過修訂本公司「董事會議事規則」案。 3.通過修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」案。 4.通過修訂本公司「防範內線交易管理程序」案。 5.通過修訂本公司「公司治理實務守則」案。
113 年第 6 次	113.12.13	1.通過民國 114 年度營運計劃案。 2.通過修訂本公司「內部控制制度」案。 3.通過本公司民國 114 年度稽核計畫。 4.通過本公司民國 113 年度會計師審計公費案。
114 年第 1 次	114.02.25	1.通過本公司民國 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 2.通過本公司民國 113 年度盈餘分配案。 3.通過本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分派案。 4.通過本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定出具內部控制制度聲明書。 5.通過修訂本公司「公司章程」案。 6.通過全面改選董事案。 7.通過提名及審議董事候選人名單案。 8.通過解除本公司新任董事及其代表人競業禁止案。 9.通過召開本公司民國 114 年股東常會案。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	吳仁杰	113.01.01~ 113.12.31	4,880	1,660	6,540	(註 1)
	林雅慧					

註 1：服務內容為移轉訂價服務費、未分配盈餘額實質投資抵減查核、營業稅採直扣法查核簽證、營所稅簽證服務與全時員工薪資申報查核。

貳、公司治理報告

- (一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
- (二)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：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情事。

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之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 3 月 29 日止	
		持有股數 增(減)數 (註 1)	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數 (註 1)	質押股數 增(減)數
董事長 兼總經理	張舒眉	—	—	—	—
副董事長	江欽池	—	—	—	—
董事	鉅力投資有限公司 (代表人：江欽池)	—	—	—	—
董事	太一投資股份有限公司 (代表人：蔡玉玲)	—	—	—	—
董事	頂準投資有限公司 (代表人：楊明恭)	—	(6,144,000)	—	—
董事	全漢企業股份有限公司 (代表人：鄭名翔)	—	—	10,000	—
獨立董事	何經華	—	—	—	—
獨立董事	林志峰	—	—	—	—
獨立董事	羅立智	—	—	—	—
獨立董事	王淑玲	—	—	—	—
營運長	張偉三	10,000	—	30,000	—
副總經理	陳瑋婷	—	—	—	—
副總經理	翁宇德(註 2)	—	—	10,000	—
副總經理	何俊星(註 3)	—	—	—	—
副總經理	鄭治平(註 4)	—	—	—	—
副總經理	陳剛強	5,000	—	—	—
協理	黃莉玲	(9,000)	—	—	—
協理	孫積賢	5,000	—	—	—
協理	楊運昌	—	—	—	—
協理	吳坤展	(27,000)	—	—	—

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 3 月 29 日止	
		持有股數 增(減)數 (註 1)	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數 (註 1)	質押股數 增(減)數
協理	洪佳汶	—	—	4,000	—
協理	張汝溶	10,250	—	—	—

註 1：持有股數增(減)數含現金減資所減少之股數及庫藏股執行認購增加股數。

註 2：翁宇德於 114 年 01 月 01 日轉任副總。

註 3：副總何俊星於 114 年 2 月 28 日退休。。

註 4：鄭治平於 114 年 01 月 01 日轉任副總。

(二)股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(三)股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

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 29 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱 (或姓名)	關係	
張舒眉	18,472,480	15.13	—	—	6,000,000	4.92	太一投資股份有限公司 非常木蘭投資股份有限公司	董事長為同一人	
全漢企業股份有限公司 代表人：鄭雅仁	10,010,000	8.20	—	—	—	—	—	—	
頂準投資有限公司 代表人：楊李淑蘭	6,144,750	5.03	—	—	—	—	—	—	
太一投資股份有限公司 代表人：張舒眉	4,500,000	3.69	—	—	—	—	張舒眉	董事長為同一人	
鉅力投資有限公司 代表人：江欽池	2,295,750	1.88	—	—	—	—	江蔡素梅	夫妻	
鉅升投資有限公司 代表人：江蔡素梅	2,179,000	1.78	—	—	—	—	江欽池	夫妻	
非常木蘭投資股份有限公司 代表人：張舒眉	1,500,000	1.23	—	—	—	—	張舒眉	董事長為同一人	
大通託管先進星光先進總合 國際股票指數	1,165,887	0.95	—	—	—	—	—	—	
黃清扶	1,130,000	0.93	—	—	—	—	—	—	
勤誠興業股份有限公司 代表人：陳美琪	1,000,000	0.82	—	—	—	—	—	—	

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

113 年 12 月 31 日；單位：千股；%

轉 事 業	資 業	本 公 司 投 資		董事、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
佳仕騏投資(股)公司		28,000	100	—	—	28,000	100
明昀企業股份有限公司		1,500	100	—	—	1,500	100
台暉股份有限公司		1,275	51	—	—	1,275	51
宣帆電子股份有限公司		1,093	70.11	—	—	1,093	70.11
衡星科技股份有限公司		1,020	51	—	—	1,020	51
JPCPT INC.(註 2)		10	100	—	—	10	100
JPC CONNECTIVITY CO.LTD.		111,394	100	—	—	111,394	100
JPCCO CORP.		—	—	293	100	293	100
BEST LINK PROPERTIES LTD.		29,200	100	—	—	29,200	100
JPC (HK) COMPANY LTD. (註 1)		—	—	HKD\$15,500	100	HKD\$15,500	100
BEST MATCH INVESTMENTS LIMITED(註 1)		—	—	USD\$2,000	100	USD\$2,000	100
BEST SKY LIMITED(註 1)		—	—	USD\$5,850	100	USD\$5,850	100
HUNG FU (SAMOA) INTERNATIONAL CO., LTD. (註 1)		—	—	USD\$7,000	100	USD\$7,000	100
LUCKY STAR INVESTMENT CORP. (註 1)		—	—	USD\$5,150	100	USD\$5,150	100
東莞佳仕達電子有限公司(註 1)		—	—	HKD\$5,000	100	HKD\$5,000	100
鴻琦電子科技(昆山)有限公司(註 1)		—	—	USD\$5,050	100	USD\$5,050	100
東莞鴻富電子科技有限公司(註 1)		—	—	USD\$6,000	100	USD\$6,000	100
東莞厚街華寶電子科技有限公司(註 1)		—	—	USD\$5,000	100	USD\$5,000	100
廣州嘉倍齊電子科技有限公司(註 1)		—	—	CNY\$5,000	100	CNY\$5,000	100
SWS Group Company Limited		198	49.87	—	—	198	49.87
PEC MANUFACTURING VIETNAM COMPANY LIMITED(註 1)		—	—	VND\$23,000,000	100	VND\$23,000,000	100
JBL Connectivity Company Limited		3,675	49	—	—	3,675	49

註 1：非為股份有限公司填出資額及出資比例(單位：仟元)。

註 2：原 SACO ENTERPRISES,INC.，於民國 113 年 12 月 18 日更名為 JPCPT INC.。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
81.05	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	創立	無	81年5月7日經(081)商字第081635633號
87.07	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 25,000 仟元	無	87年7月16日經(087)商字第087304423號
88.06	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 30,000 仟元	無	88年6月24日經(088)商字第088303940號
89.08	10	40,000,000	400,000,000	14,500,000	145,000,000	現金增資 55,000 仟元 盈餘轉增資 30,000 仟元	無	89年8月1日經(089)商字第089126957號
89.10	10	40,000,000	400,000,000	18,000,000	180,000,000	現金增資 35,000 仟元	無	89年10月11日經(089)商字第089137607號
90.05	10	40,000,000	400,000,000	28,800,000	288,000,000	盈餘轉增資 72,000 仟元 資本公積轉增資 36,000 仟元	無	90年5月18日經(90)商字第0900117700號
91.08	10	65,000,000	650,000,000	41,210,000	412,100,000	盈餘轉增資 109,700 仟元 (含員工紅利 8,900 仟元) 資本公積轉增資 14,400 仟元	無	91年8月28日經授商字第091013050320號
92.08	10	103,000,000	1,030,000,000	54,613,000	546,130,000	盈餘轉增資 113,425 仟元(含 員工紅利 10,400 仟元)資本公 積轉增資 20,605 仟元	無	92年8月8日經授商字第09201242880號
93.08	10	103,000,000	1,030,000,000	69,796,250	697,962,500	盈餘轉增資 124,526 仟元(含 員工紅利 15,300 仟元)資本公 積轉增資 27,306.5 仟元	無	93年8月17日經授商字第09301148750號
93.10	10	103,000,000	1,030,000,000	70,866,250	708,662,500	員工認股權憑證轉換股份 10,700 仟元	無	93年10月22日經授商字第09301201910號
94.01	10	103,000,000	1,030,000,000	71,065,250	710,652,500	員工認股權憑證轉換股份 1,990 仟元	無	94年1月19日經授商字第09401008400號
94.04	10	103,000,000	1,030,000,000	71,273,583	712,735,830	可轉換公司債轉換股份 2,083 仟元。	無	94年4月25日經授商字第09401071050號
94.07	10	103,000,000	1,030,000,000	71,357,666	713,576,660	員工認股權憑證轉換股份 320 仟元,可轉換公司債轉換 股份 521 仟元。	無	94年7月21日經授商字第09401138020號
94.09	10	120,000,000	1,200,000,000	84,353,283	843,532,830	可轉換公司債轉換股份 13,458 仟元, 盈餘轉增資 80,965 仟元(含員工紅利 9,900 仟元)資本公積轉增資 35,532 仟元	無	94年9月12日經授商字第09401177790號
95.01	10	120,000,000	1,200,000,000	84,966,726	849,667,260	員工認股權憑證轉換股份 4,950 仟元,可轉換公司債轉 換股份 1,184 仟元	無	95年1月16日經授商字第09501008840號

參、募資情形

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
95.04	10	120,000,000	1,200,000,000	87,039,168	870,391,680	員工認股權憑證轉換股份 1,000 仟元,可轉換公司債轉 換股份 19,724 仟元	無	95 年 4 月 13 日經授商字 第 09501065900 號
95.06	10	130,000,000	1,300,000,000	87,201,034	872,010,340	員工認股權憑證轉換股份 120 仟元,可轉換公司債轉換 股份 1,499 仟元	無	95 年 6 月 30 日經授商字 第 09501132930 號
95.08	10	130,000,000	1,300,000,000	101,308,708	1,013,087,080	盈餘轉增資 97,551 仟元(含員 工紅利 4,500 仟元)資本公積 轉增資 43,526 仟元	無	95 年 8 月 28 日經授商字 第 09501189440 號
95.10	10	130,000,000	1,300,000,000	101,437,502	1,014,375,020	員工認股權憑證轉換股份 100 仟元,可轉換公司債轉換 股份 1,188 仟元	無	95 年 10 月 16 日經授商字 第 09501232100 號
96.01	10	130,000,000	1,300,000,000	105,309,905	1,053,099,050	可轉換公司債轉換股份 38,724 仟元	無	96 年 1 月 16 日經授商字 第 09601010440 號
96.04	10	130,000,000	1,300,000,000	106,455,600	1,064,556,000	可轉換公司債轉換股份 11,457 仟元	無	96 年 4 月 10 日經授商字 第 09601070320 號
96.07	10	130,000,000	1,300,000,000	106,461,216	1,064,612,160	可轉換公司債轉換股份 56 仟 元	無	96 年 7 月 16 日經授商字 第 09601164470 號
96.08	10	200,000,000	2,000,000,000	120,357,336	1,203,573,360	盈餘轉增資 85,730 仟元(含員 工紅利 32,500 仟元)資本公積 轉增資 53,230 仟元	無	96 年 8 月 24 日經授商字 第 09601208980 號
96.11	10	200,000,000	2,000,000,000	128,357,336	1,283,573,360	現金增資 80,000 仟元	無	96 年 11 月 26 日經授商字 第 09601289780 號
97.07	10	200,000,000	2,000,000,000	128,582,336	1,285,823,360	員工認股權憑證轉換股份 2,250 仟元	無	97 年 7 月 15 日經授商字 第 09701168470 號
97.07	10	200,000,000	2,000,000,000	128,782,336	1,287,823,360	員工認股權憑證轉換股份 2,000 仟元	無	97 年 7 月 31 日經授商字 第 09701190510 號
97.08	10	200,000,000	2,000,000,000	147,498,040	1,474,980,400	盈餘轉增資 84,291 仟元(含員 工紅利 20,000 仟元)資本公積 轉增資 102,866 仟元	無	97 年 8 月 28 日經授商字 第 09701217030 號
99.09	10	200,000,000	2,000,000,000	162,247,843	1,622,478,430	盈餘轉增資 58,999 仟元,資本 公積轉增資 88,499 仟元	無	99 年 9 月 9 日經授商字第 09901204100 號
100.08	10	200,000,000	2,000,000,000	173,447,843	1,734,478,430	現金增資 112,000 仟元	無	100 年 8 月 9 日經授商字 第 10001182140 號
106.08	10	200,000,000	2,000,000,000	130,085,882	1,300,858,820	現金減資 433,620 仟元	無	106 年 8 月 1 日經授商字 第 10601106330 號
107.12	10	200,000,000	2,000,000,000	122,085,882	1,220,858,820	註銷庫藏股現金減資 80,000 仟元	無	108 年 1 月 4 日經授商字 第 10701164640 號

114 年 3 月 29 日；單位：股

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	122,085,882	77,914,118	200,000,000	含認股權證、附認股權特別股或附認股 權公司債行使認股權使用共 10,000,000 股。

註 1：93 年 10 月 8 日本公司股票獲臺灣證券交易所股份有限公司核准開始於證券集中交易市場上市買賣。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 29 日；單位：股

主要股東名稱	持 有 股 數	持股比例
張舒眉	18,472,480	15.13%
全漢企業股份有限公司	10,010,000	8.20%
頂準投資有限公司	6,144,750	5.03%
太一投資股份有限公司	4,500,000	3.69%
鉅力投資有限公司	2,295,750	1.88%
鉅升投資有限公司	2,179,000	1.78%
非常木蘭投資股份有限公司	1,500,000	1.23%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1,165,887	0.95%
黃清扶	1,130,000	0.93%
勤誠興業股份有限公司	1,000,000	0.82%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司依公司章程第十九條之一所載摘要內容如下：

本公司股利政策係考量公司之資金需求，財務結構及盈餘等情形，並配合整體環境及產業成長特性辦理。由於本公司需要不斷投注資金進行投資、研發以創造競爭優勢，並兼顧股東利益等因素，每年以不低於當年度稅後盈餘之 50% 分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 30%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司本次股東會擬議股利分配係依據 114 年 2 月 25 日董事會決議，擬配發現金股利 7 元。

(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

本公司本次股東會係依據 114 年 2 月 25 日董事會決議，擬議不配發股票股利。

(五) 員工及董事酬勞

1. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

年度合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時於變動調整原提列年度費用，年度合併財務報告通過發布日後金額若仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

2. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度員工及董事酬勞分配案經 114 年 2 月 25 日董事會決議通過，其配發現

參、募資情形

金情形如下：

單位：新台幣仟元

	董事會決議 配發數	認列費用年度 估列金額	差 異	差 異 原 因
員工酬勞	138,914	138,914	—	—
董事酬勞	5,400	5,400	—	—
合計	144,314	144,314	—	—

(2)擬議配發員工股票酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

3.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分配情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度實際發放 112 年度員工及董事之酬勞分別為 84,510 仟元及 5,400 仟元，與 113 年 3 月 6 日董事會決議通過之盈餘分配金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：

(一)尚未償還及辦理中之公司債

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債(61973)
發行（辦理）日期	民國 113 年 10 月 15 日
面 額	每張面額新台幣 100 仟元
發行及交易地點	不適用
發 行 價 格	依票面金額 117.45%發行
總 額	實際募資金額為新台幣 1,174,513 仟元
利 率	票面年利率 0%
期 限	發行期間為三年，自民國 113 年 10 月 15 日開始發行，至民國 116 年 10 月 15 日到期。
保 證 機 構	不適用
受 託 人	兆豐國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	元大證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所邱雅文律師
簽 證 會 計 師	資誠聯合會計師事務所吳仁杰、林雅慧會計師
償 還 方 法	依本辦法第六條規定，除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十七條提前贖回或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期後七個營業日內依債券面額將債券持有人所持之本債券以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
未 償 還 本 金	新台幣壹拾億元整

公 司 債 種 類		國內第三次無擔保轉換公司債(61973)
贖回或提前清償之條款		依本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十七條。
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截止年報刊印日止尚無轉換記錄。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		轉換公司債在債權人未要求轉換前對公司股權並無稀釋之情形，對股權稀釋具有遞延效果。轉換公司債於轉換前將略為增加公司負債，但隨著轉換公司債轉換為普通股時，除了可降低負債外，亦將迅速增加股東權益，進而提高每股淨值，長期而言對現有股東之權益影響不大。
交換標的委託保管機構名稱		無

(二) 轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第三次無擔保公司債(61973)
項 目	年 度	當年度截至 114 年 4 月 30 日 (註 2)
	最 高	
轉換公司債市價	最 低	新台幣 115.10 元
	平 均	新台幣 101.75 元
		新台幣 100.96 元
轉 換 價 格		新台幣 160 元
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		民國 113 年 10 月 15 日轉換價格新台幣 160 元
履行轉換義務方式(註 1)		發行新股

註 1：交付已發行股份或發行新股。

註 2：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計劃執行情形：定期揭露於公開資訊觀測站「募資計劃執行專區」，請參閱公開資訊觀測站 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

- (1) 電腦軟硬體及其週邊設備、電子產品及零件之買賣及進出口業務。
- (2) 通信設備、運動器材、手工藝品、電器產品、機械、五金、建材、家具之買賣及進出口業務。
- (3) 代理國內外廠商前各項有關產品之投標、報價、經銷業務(期貨除外)。
- (4) 一般進出口貿易業務。
- (5) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (6) CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- (7) CC01060 有線通信機械器材製造業。
- (8) CB01020 事務機器製造業。
- (9) F119010 電子材料批發業。
- (10) F113050 事務性機器設備批發業。
- (11) F113070 電信器材批發業。
- (12) F114030 汽機車零件配備批發業。
- (13) F401010 國際貿易業。
- (14) F106030 模具批發業。
- (15) F206030 模具零售業。
- (16) CQ01010 模具製造業。
- (17) I501010 產品設計業。
- (18) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

本公司營收主要集中於數據網路電信 53.79%與智能連結產業 39.82%，合計占比逾九成，顯示核心業務明確。物聯網及其他產業則提供業務多樣性與成長彈性。

單位：新台幣仟元

產 品 類 別	113 年度(合併)	
	營 業 額	營業比重
數據網路電信 DNT (Datacenter/Networking/Telecom)	3,639,240	53.79%
智能連結產業 SCI (Smart Connection Industry)	2,694,035	39.82%
物聯網 IoT (Internet of Things)	100,372	1.48%
其他產業(註)	331,431	4.91%
合 計	6,765,078	100.00%

註：其他產業係指電商、電腦週邊配備及其他等產品之買賣。

3.目前之商品(服務)項目

(1)數據網路電信(Datacenter/Networking/Telecom, DNT)

本公司於 DNT 領域提供應用於 Hyperscale 資料中心、AI 伺服器、傳統伺服器、邊緣運算伺服器、儲存設備、5G 通訊、網路交換機 (Switch) 等高速傳輸產品，包括銅纜、光纖至光模組、大電流連接方案等。隨著全球 AI 與雲端需求持續擴張，憑藉穩定的製造能量與技術整合優勢，成為公司最主要的營收來源，亦為未來成長動能之一。

(2)智能連結產業(Smart Connection Industry, SCI)

以高階消費性電子產品的研發與製造能力為基礎，逐步拓展至下列應用領域：

- 消費性電子：日本品牌大廠之電視 (TV)、數位相機 (DSC)、遊戲機 (GAME) 等產品之 OEM/ODM 服務。
- 車用電子：電動車 (EV) 動力系統、ADAS 先進駕駛輔助系統、車用鏡頭、電動輔助系統。
- 儲能與能源：儲能電池管理系統 (ESS)、電動農耕機、電動巴士。
- 醫療設備：各式精密儀器與控制系統。
- 工業應用：自主移動式機器人 (AGV/AMR)、機械手臂通訊與控制整合方案。

透過整合海內外研發與生產資源，並與策略夥伴合作，成功提升垂直整合能力與產品附加價值，強化跨領域服務能力。憑藉客製化 OEM/ODM 方案與技術整合優勢，順利打入多家國際品牌大廠供應鏈推動營收穩健成長並有效提升毛利率。

(3)物聯網(Internet of Things, IoT)

隨著技術成熟與成本降低，物聯網已廣泛應用於智慧家居、交通、製造與能源管理等領域。近年結合人工智慧 (AI) 技術，透過資料蒐集與分析，進一步實現智能決策與自動化控制。

JPC IoT 事業單位已導入模組化通信與感測器設計，應用於工業場域，提升設備連接性、運作效率與安全性。

4.計畫開發之新商品(服務)

(1)數據網路電信(Datacenter/Networking/Telecom, DNT)：

持續投入高速傳輸、伺服器連接、光電整合等技術開發，主要產品項目包括：

高速連接方案-線纜與連接器	1.EDSFF to SFF-TA-1016 cable for storage 2.PCI-E Gen 5 外接式線纜（如 CDFP 16X） 3.Gen Z 4C+ riser cable for CXL application 4.Gen 6 Multi-Trak with 21A/55A cable and connector 5.M.2 extended cable、SOCAMM socket 等創新接頭設計
被動式/主動式高速銅纜 （DAC / ACC）	1.800G OSFP & QSFP-DD 單通道 112Gbps DAC 2.800G OSFP & QSFP-DD ACC（低功耗主動式銅纜）
光收發模組	1.1.6T 光收發模組 2.1.6T 主動式 LoopBack 收發模組 3.800G OSFP SR8 光收發模組
其他關鍵元件	1.paddle-less SFF-TA-1016 Plug 2.SFF 8639 vertical Receptacle 3.Examax to MCIO Gen 5/6 Cable 4.Ipex to 4* SFP28 5.QSFP-DD for PCI-E Gen 5

(2)智能連結產業(Smart Connection Industry, SCI)：

聚焦影音、車用、儲能、工業與高效能運算應用，開發關鍵連接器與線材：

影音與消費性應用	1.HDMI 3.0、2.1 與 Mini DisplayPort 2.1 板端連接器 2.PCIe 5.0 X16 延長線（電競應用）
車用電子與電動載具	1.USB4 Type-C（40Gbps）高規連接器 2.Busbar Power Cable 與 XL60/TL 系列高壓大電流線束 3.ADAS 鏡頭線（FAKRA/HSD）、車用通訊控制線束 4.客製化 EV、電動農耕機、巴士用線束
儲能系統（ESS）	1.高壓線束（如 PSL200）、電池模組與回收模組用連接器
工業應用	1.防水型 M8/M12 連接器與線材 2.AGV/AMR 客製化線束 3.工業機器視覺線材（GigE、USB3.0、Camera Link） 4.美規/歐規 AC Whip Cable（32A~200A）
高效能運算（HPC）	1.液冷快接連接器（UQD04）

(3)物聯網市場(Internet of Things, IoT)：

隨 AI 與大數據技術融合，IoT 應用日益廣泛，聚焦三大方向進行開發：

通信模組技術	發展低功耗 Sub-GHz 模組（如 802.11ah），具備長距離、低功耗、高穿透力與抗干擾等特性，應用於智慧家庭、農業與工業自動化。
工業物聯網（IIoT）	開發多合一感測模組，支援預防性維護、空氣品質監測（氣體/VOC/PM 感測器）、邊緣運算與雲端分析，提升工業生產效率與環境品質。
能量收集模組 （Battery-Free Solution）	致力於低功耗與無電池設計，應用於電視遙控器、電子標籤、穿戴裝置與感測器，推動永續產品研發。

(二) 產業概況

1.產業之現況與發展

(1)數據網路電信(Datacenter/Networking/Telecom, DNT)：

AI 技術驅動伺服器市場持續升溫，雖 2024 年通用型伺服器出貨下滑，但 AI 與高效能運算（HPC）需求強勁，推動全球雲端業者積極投資基礎設施。預估 2024 - 2029 年全球伺服器市場年複合成長率達 6%，AI 伺服器將成主要成長動能。

(2)智能連結產業(Smart Connection Industry, SCI)：

智慧工廠、電動車與自動化設備為連接器產業核心成長引擎。AI、5G 帶動工業智能化需求上升，傳統車與電動車市場同步成長，車用市場相關零組件成為主要營收來源之一。

電動車（EV）	電池技術、充電基礎建設與智慧駕駛推動市場快速擴張。JPC 聚焦高壓大電流連接器、BMS 與 ADAS 相關線束，支援車用動力與控制系統整合。
電動農耕機	受智慧農業與環保政策驅動，具備低噪音、低污染等優勢 JPC 提供電動化所需連接解決方案，強化自動駕駛與遠端監控應用。
AGV/AMR 自主移動系統	物流自動化帶動 AGV/AMR 應用擴大。JPC 提供鏡頭與通訊控制專用線束（如 FAKRA/HSD、M8/M12），滿足自動導航與智能配送需求。
儲能系統 （ESS）	在碳中和與能源轉型趨勢下，ESS 需求快速成長。JPC 專注於高壓連接器與電池管理系統線束，支援客戶提升儲能效率與安全性。

(3)物聯網(Internet of Things, IoT)：

AIoT 市場快速成長，預估 2025 年全球規模將達 4,820 億美元。

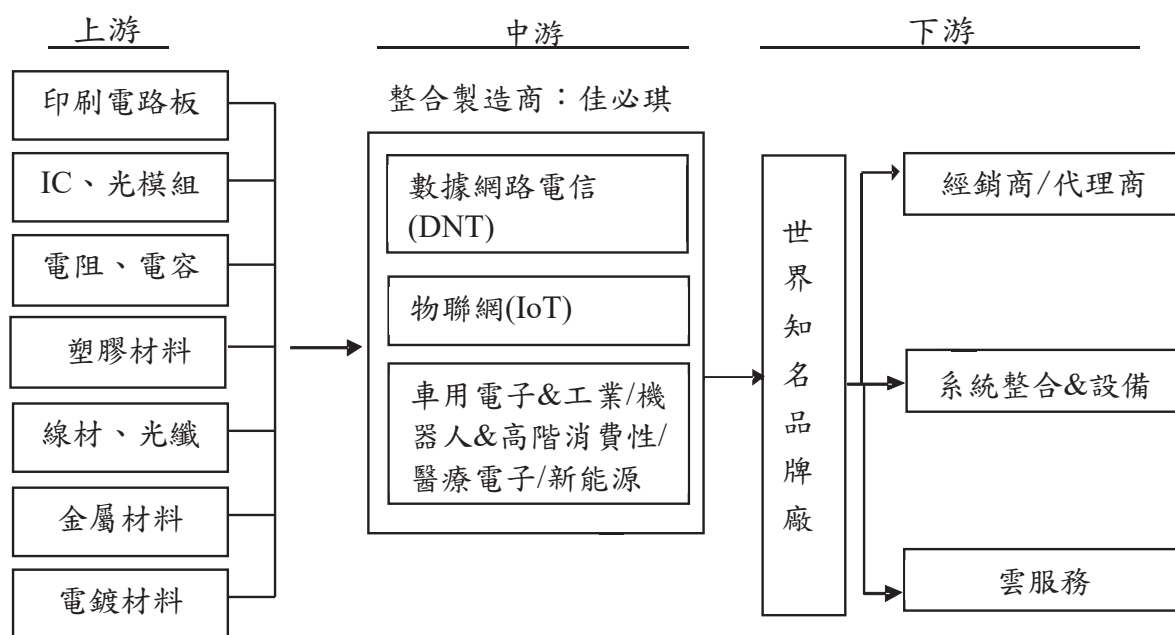
主要應用領域包括：

工業物聯網 (IIoT)	提升製造效率與設備預測維護能力
智能醫療	支援遠距醫療、健康監測與智能診斷
智慧交通	發展自駕車、車聯網與智慧號誌控制

JPC 持續聚焦於低功耗通信模組、感測技術與能量收集模組，拓展工業、醫療與綠色應用市場。

2.產業上、中、下游之關聯性

本公司位於產業中游整合製造段，承接上游電子材料與元件，並提供多元應用之連接解決方案，廣泛供應至全球知名品牌廠，下游涵蓋經銷、系統整合與雲端服務等通路。



3.產品發展趨勢與競爭情形

(1) 產品發展趨勢

a.數據網路電信(Datacenter/Networking/Telecom, DNT)：

因 AI 應用快速發展，帶動雲端運算、智慧城市、自動駕駛及醫療 AI 等需求。數據中心持續升級以應對高運算力與儲存需求，預期未來 5 年產業將穩健成長，成為企業數位轉型關鍵基礎。

b.智能連結產業(Smart Connection Industry, SCI)：

全球連接器市場預估 2030 年達 982 億美元，CAGR 為 3.6%，主要成長動能來自通訊、消費性電子、工業自動化與車用電子。

工業連接器&線束	• 微型化、高密度設計，提升整合效率 • 防水、防塵、高可靠性，對應嚴苛環境需求 • 智慧監控功能導入，提升預警與維護能力 • 材料創新與製程優化，提高耐用度與生產效率 • 標準化設計如 M8/M12，有助降低成本與提升通用性
車用連接器&線束	• 高速傳輸與高頻設計，支援 ADAS、自動駕駛與多媒體系統 • 智能模組化設計，整合診斷功能提升安全性 • 輕量化、小型化，提升能源效率與空間利用 • 高耐候設計應對極端溫濕環境 • 綠色製造趨勢，導入可回收、低污染材料
高壓大電流連接器&線束	• 市場 2022 年為 32 億美元，預估 2030 年達 65 億美元，CAGR 為 9.6% • 應用於電動車、工業、儲能等高功率領域 • 強調安全性、模組化設計與材料創新 • 支援高密度佈線與環保節能要求

c. 物聯網 (Internet of Things, IoT)：

AIoT 市場預估 2025 年將達 4,820 億美元，涵蓋智慧家庭、醫療、工業與交通領域。產品趨勢集中於：

- 邊緣運算 + 5G：提升即時處理能力與通訊穩定性
- AI/ML 整合：強化數據分析與設備智能化
- Sub-GHz 低功耗模組：支援中短距離通訊與節能應用 (802.11ah)
- 能量收集模組：發展無電池設計，透過光能 + 超級電容進行供電
- 多合一感測器模組與通訊介面：強化跨平台兼容性
- JPC 持續發展模組化通信與感測器整合方案，拓展工業與環保 IoT 應用，並投入 Battery-Free 技術，強化永續產品線。

(2) 競爭情形

a. 數據網路電信 (Datacenter/Networking/Telecom, DNT)

全球雲端基礎設施持續擴張，主要 CSP (如 AWS、Microsoft Azure、Google Cloud) 在 AI 與高效能運算領域加大資本支出，預估 2025 年全球支出將成長 19%。JPC 憑藉逾 15 年高速連接技術經驗，針對 CSP 客戶需求，提供穩定高效的高速與大電流連接解決方案，積極深化合作，強化市場競爭優勢。

b. 智能連結產業 (Smart Connection Industry, SCI)

JPC 轉型為提供整合解決方案的製造商，結合自有製造能力與策略夥伴資源，強化客製化與創新研發優勢。

在車用電子、電動農耕機與 AGV/AMR 市場中，已獲日系與歐美品牌客戶採用，具備設計模擬、機構與電子整合、品質驗證

到生產製程全流程整合能力。

JPC 導入 JDM（聯合設計製造）模式，從設計初期即與客戶共同開發，並以嚴格品保流程與設備進行全面測試與驗證，強化產品一致性與信賴度。

未來將持續擴展工業防水 M 系列連接器、高壓大電流產品線，佈局工業自動化、車用電子與儲能系統市場，打造差異化競爭優勢與穩定成長基礎。

c. 物聯網（IoT）

AIoT 產業快速發展，涵蓋 5G、雲計算、邊緣計算與 AI 整合應用，市場競爭日趨激烈。各大企業、新創與傳統廠商積極布局，推動感知、傳輸與處理層的全面整合。

JPC 專注低功耗通信模組與多合一感測技術，持續投入研發，以強化技術領先與產品差異化能力，並透過跨平台兼容設計，參與 AIoT 完整生態系統建構。

(3) 產品及技術概況

2025 年關鍵技術趨勢將持續推動企業數位轉型。JPC 聚焦三大產品領域，深化高速、高功率與智能應用技術，強化核心競爭力。

主要產品	研發方向與核心技術		技術布局
數據網路電信 (Datacenter/ Networking/ Telecom, DNT)	JPC 持續追蹤 PCI-e、OCP、CXL、JEDEC 等技術標準，開發應用於 AI 伺服器、CSP 大型數據中心、5G 應用的高速連接器、光模組與大電流線束。	• PCI-e Gen 6/7 高速連接器與 Cable（含 MCIO、MultiTrak、GenZ、EDSFF、SFF-TA-1020 系列） • SOCAMM 介面模組 • 800G/1.6T 主動式銅纜、光模組與 AOC • 高頻傳輸產品搭配 Re-driver/Re-timer 主動晶片 • 液冷快接連接器（UQD 系列）與高功率電源供應組件（ORV3 AC Whip Cable、Busbar）	持續拓展 PCI-e Gen 7 技術應用，深化 AI 伺服器與 HPC 領域連接解決方案，並強化與全球 CSP 夥伴的產品協同與標準整合能力
智能連結產業 (Smart Connection Industry, SCI)	透過全球研發與製造資源整合，發展車用、儲能、工業自動化等應用所需高性能連接解決方案。	核心應用領域與技術：車用高壓大電流線束（PDU、MCU、OBC、BMS 等） • 工業防水連接器與光電混合型線束（M8/M12 系列） • 液冷快接（UQD04）、ORV3 AC Whip Cable、Busbar 系列 • 電競用 PCIe 5.0 X16 高速顯卡延伸線	隨 AI 伺服器、邊緣 AI PC 興起，JPC 將持續發展液冷、低功耗與智能化連接方案，並強化歐美業務與 FAE 團隊布局，加速高附加價值

主要產品	研發方向與核心技術		技術布局
		• OEM/ODM/JDM 多元合作模式，客製化設計與模組整合能力強 • 支援歐美市場在地化服務，提升客戶開案效率與供應速度	產品的市場推廣。
物聯網 (IoT)	專注於低功耗通訊模組與能量收集模組技術，結合 AI、Sub-GHz 通訊與感測器模組，拓展綠色永續應用。	• 發展支援 802.11ah(Sub-GHz) 低功耗模組，訊號穿透力強、節能高效 • 深耕 Battery-Free 技術，開發光能能量收集模組與超級電容儲能方案 • 產品應用涵蓋智慧家庭、電子紙、穿戴式裝置、健康監測與環境感測 • 支援 UDP/TCP-IP，實現中短距離 IoT 通訊最佳化設計	永續發展導向，IoT 模組設計導入綠色材料與減碳思維，推動低能耗與可再生能源的應用，協助客戶實現綠色產品目標。

(三) 技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目/年度	113 年度(合併)	114 年第一季(合併)(註)
營收淨額	6,765,078	1,674,698
研發費用	192,336	44,980
研發費用佔營收總額之比例	3%	3%

註：截至年報刊印日前之前一季財務資料為自結數，尚未經會計師核閱。

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研究發展之技術或產品
113 年	車載 Type C USB4.0 板端連接器與線束
	Mini DP 2.1 板端連接器
	HDMI 3.0 板端連接器
	AI 電競 PC：PCIe 5.0 X16 Riser Cable Assembly
	M 系列(M8/M12)客製化工業防水連接器

年度	研究發展之技術或產品
	Power Rack solution
	客製化高壓大電流線束
	AGV/AMR 客製化車用線束
	儲能系統 ESS 回收電池模組客製化線束
	無人車電池模組高壓連接器&高壓線束
	EV 充電系統高壓大電流線束
	Sub-GHz 的通信技術. 研發 802.11ah 相關產品
	Battery Free 技術開發及 IoT product
	ORV3 AC Whip Cable
	UQD04 液冷快接連接器
	EDSFF Hybrid E3-1C to SFF-TA-1016 Cable
	EDSFF Hybrid E3-2C to SFF-TA-1016 Cable
	EDSFF Hybrid E3-2C to Multitrak 8X Cable
	PCI-e Gen 6 SFF-TA-1016 8X VT Conn
	Multitrak 16X+55A VT Conn
	Multitrak 8X+55A VT Conn
	EDSFF Hybrid 38 pin VT Conn (SFF-TA-1016)
114 年第一季	SOCAMM Socket for HBM memory
	PCI-E Gen 6 CEM Conn

(四) 長短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- 組織升級與人才培育：
強化垂直整合與團隊協作，積極延攬新血，推動人才訓練與企業文化傳承。
- 深化既有市場，拓展海外布局：

持續深耕美國、日本、中國與台灣客戶，並加速拓展歐洲與東南亞市場，增設海外據點與代理商，提升當地化服務能力。

- 強化品牌曝光與數位行銷：
積極各式國際性展覽，提升品牌能見度，掌握需求趨勢，開發具利基的產品。
- 發展電商平台，推動數位轉型：
導入多元電商商業模式，布局數位通路，實現多角化經營，拓展銷售新管道。

2.長期業務發展計畫

- 強化全球市場布局：
穩固美國、中國及台灣市場基礎，持續開發新興市場並安排專業在地銷售人員。
- 拓展全球代理與銷售體系：
建構國際代理商網絡與銷售顧問機制，提升海外銷售效率與服務能量。
- 建立策略聯盟，創造多贏：
尋找具互補優勢的合作夥伴，成立策略聯盟，整合資源共創市場新局。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度		112 年度(合併)		113 年度(合併)	
		金額	%	金額	%
內 銷		754,712	15.21	1,101,403	16.28
外 銷	亞洲	2,513,808	50.66	3,006,954	44.45
	美洲	1,444,120	29.10	2,117,949	31.31
	歐洲	174,631	3.52	393,075	5.81
	其他	74,864	1.51	145,697	2.15
合計		4,962,135	100.00	6,765,078	100.00

2.市場占有率

公司積極布局於數據中心所需使用之高速傳輸互連產品、智慧電子裝置及周邊配件等產品。近年也積極順利踏入智能工業、智能車用、智能醫療等市場。放眼 AI 與 5G 浪潮不減之強勁成長動能之下，本公司鎖定目標市場並順利布局與發酵中。但由於本公司產品型態非為終端使用者產品，而目前市面上看的到的相關報告都只能呈現部份市場資訊，致使本公司無法準確預測其市占率。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1) 數據網路電信(Datacenter/Networking/Telecom, DNT)：

AI 與雲端應用快速普及，推動全球資料中心及網路基礎建設持續擴張。

- 2025 年全球資料量將達 175 ZB，較 2018 年成長逾五倍。
- 2030 年資料中心耗電量預計成長近三倍。
- AI 驅動下，雲服務正朝更高效、低延遲方向發展。

(2) 智能連結產業(Smart Connection Industry, SCI)：

智慧製造、車用電子、儲能與農業電動化推動連接器與線束市場快速成長：

- 智慧工廠與工業 4.0：工業自動化與感測器需求提升，帶動工業用連接器與高效能線束市場擴大。
- 電動農耕機：在智慧農業政策與環保趨勢推動下快速興起，JPC 已提前投入佈局。
- 儲能系統（ESS）：因應碳中和政策與能源轉型，高壓大電流線束與 BMS 管理線需求快速攀升。

JPC 憑藉技術整合優勢與垂直製造能力，持續強化在高附加價值應用的產品布局，並深化全球市場供應鏈合作。

(3) 物聯網(Internet of Things, IoT)：

AIoT 市場快速發展，預估 2025 年全球規模將達 4,820 億美元，主因包括：

- AI、5G、ML 推動 IIoT（工業物聯網）應用擴大。
- 傳感器與通信技術成熟，提升設備效能並降低成本。
- 各國政策補助、企業導入智能製造，驅動市場成長。

JPC 聚焦低功耗模組（如 802.11ah）、Sub-GHz 通訊技術與 Battery-Free 能量收集模組，開發適用於中短距離應用之智能連接產品。應用涵蓋智慧家庭、穿戴裝置、電子標籤與環境感測器，助力客戶發展綠色永續產品。

4.營運據點與競爭優勢

全球營運布局強化	為因應 AI 伺服器與國際市場成長需求，持續強化全球供應鏈與生產基地布局	- 越南擴廠提升產能 越南設有北越與南越兩處生產基地，北越廠近期完成擴建並正式量產，整體產能提升 30%，全面支援 AI 伺服器客戶出貨需求，強化亞太區供應彈性與交期穩定性。 - 美國子公司擴建升級 美國子公司 JPCPT 與集團資源整合，提升北美市場服務效能。為因應市場需求，將搬遷至原址兩倍規模的新廠，並新增 NPI 產線與倉儲設施，以強化當地供應能力、縮短交期、提升反應速度。
競爭利基	憑藉技術創新、全球布局與靈活服務模式，於產業中建立明顯優勢	- 研發實力雄厚，對應多元應用領域 具備專業研發、工程與 PM 團隊，開發涵蓋 AI 伺服器、5G 邊緣運算、電動車與農耕機、儲能系統、AGV/AMR、自主機器人、智慧醫療與 IoT 系統等多元應用產品。 - 完整全球產能配置 於東莞、昆山、越南、北美及台北設有生產據點，鄰近客戶群，降低交期與物流成本，提升即時供應與在地服務能力。 - 健全行銷通路與快速售後支援 全球多處設有業務與服務據點，提供技術支援與快速回應機制；導入數位行銷工具（新版官網、電子型錄等），提升銷售效率與品牌能見度。 - 產品多樣化，滿足市場多元需求 產品線涵蓋數據網路電信、智能連結、物聯網三大領域，提供高附加價值、模組化與客製化解決方案。 - 品質穩定，獲國際大廠認可 多年技術積累與製造經驗，加上嚴謹的品管體系，產品深獲國際品牌客戶採用，並透過合作深化市場洞察，擴大區域市場滲透力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- 趨勢產品布局完整，長期成長可期

本公司主力產品涵蓋數據網路電信、物聯網系統與智能連結產業，皆為高成長潛力領域，符合未來技術應用趨勢，有助於維持穩定營收與市場競爭力。

- 取得國際大廠認證，建立技術與信任門檻

本公司於雲端與智能連結產業深耕多年，具備豐富的客製化開發經驗與合作實績，並與國際客戶共同參與新產品設計與研發，已成功建立高度信賴之合作關係，形成同業難以進入的技術門檻。

(2) 不利因素與因應對策

- 市場競爭激烈，毛利面臨壓力

隨市場需求快速變動，產品生命週期縮短，價格競爭加劇。

因應對策：積極開發高附加價值產品以拉開同業差距，強化與優質供應商合作，降低材料成本。同時優化自製與委外加工比例，提升整體製造效益。

- 勞動成本上升，生產效率受限

部分製程尚無法全面自動化，仍需仰賴人工操作，面臨成本上漲壓力。

因應對策：強化工廠垂直整合與自動化設備投資，提升製程效率，降低人力依賴並優化產品品質。

- 匯率波動風險影響營運穩定性

由於外銷比重高，匯率變動對營收具敏感度。

因應對策：採行自然避險策略(如應收應付帳款以相同幣別對沖)，並密切掌握國際匯率變化，透過專業諮詢及銀行合作，在適當時機進行換匯以降低匯兌風險。

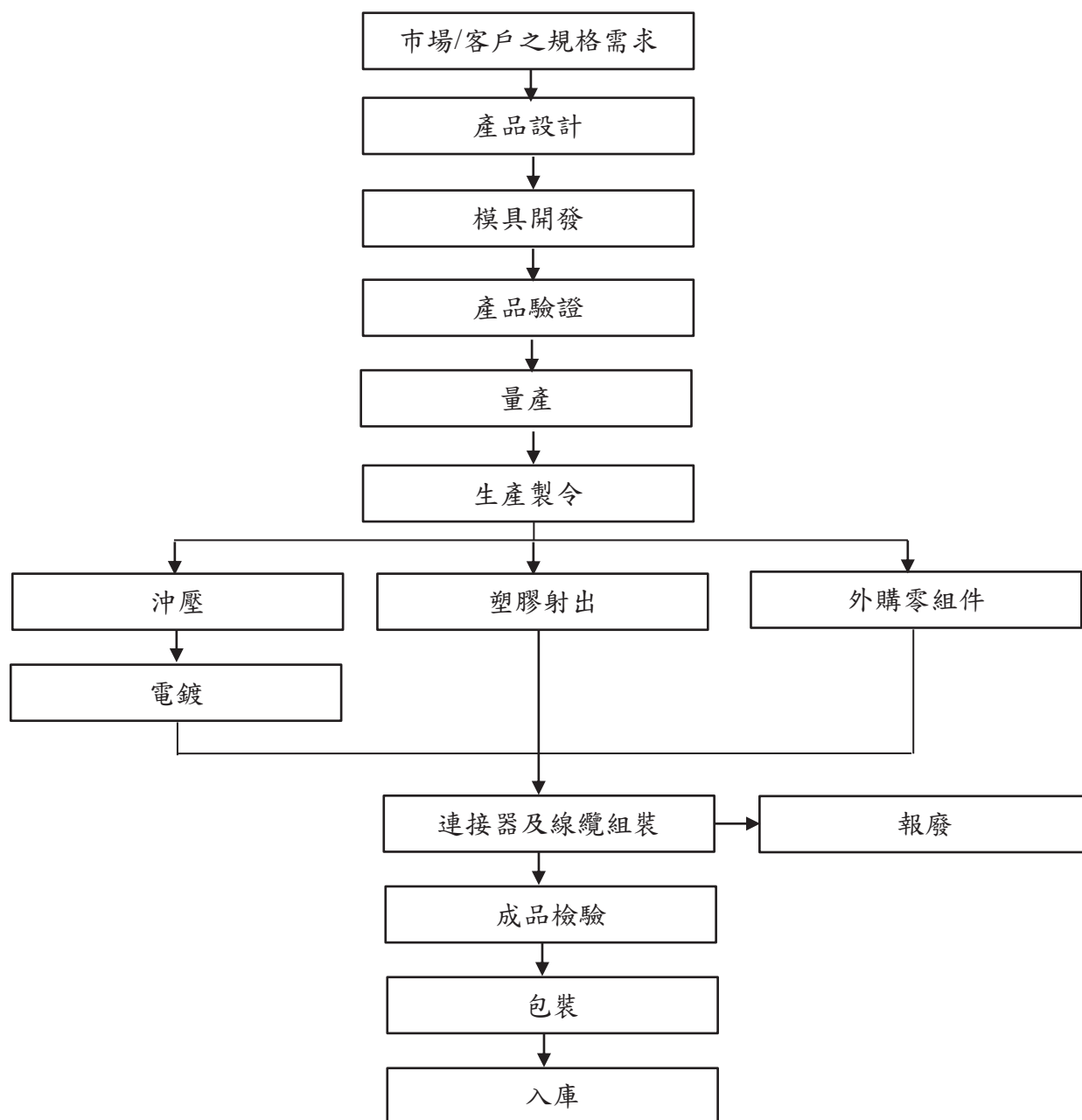
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品	重要用途
數據網路電信 (Datacenter/Networking /Telecom, DNT)	1. Hyperscale data center (超大規模資料中心) 2. Server (伺服器)/ Switch(網路交換機) 3. 5G/Telcom (電信)

主要產品	重要用途
智能連結產業 (Smart Connection Industry, SCI)	1. 高階消費性電子：HDMI、DP、USB Type-C 等連接器與線束，應用於影音設備、車用介面與 OEM/ODM 客製化設計。 2. AI 電競 PC：支援 PCIe 5.0 高速傳輸之 Riser Cable，適用高效能 PC 與 AI 應用。 3. 工業與自動化應用：涵蓋機械手臂、IPC、PLC、感測模組、AGV/AMR、自動化控制系統、IOT 模組，搭配工業防水連接器與客製化線束。 4. 車用與儲能系統：提供 EV 電動車、電動農耕機與 ESS 電池櫃所需之高壓動力傳輸與訊號控制連接方案。 5. 醫療設備：應用於電源供應、訊號控制與保護模組之連接器與線束。

2.主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	國內外供應廠商來源	供應狀況
線材	新加坡/美國/中國	良好
連接器	美國/墨西哥/中國	良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

(1) 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				截至 114 年 3 月 31 日止(註)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	C 供應商	363,162	14.77	—	C 供應商	287,929	8.59	—	B 供應商	50,013	6.13	—
	其他	2,095,870	85.23	—	其他	3,062,115	91.41	—	其他	765,408	93.87	—
	進貨淨額	2,459,032	100.00	—	進貨淨額	3,350,044	100.00	—	進貨淨額	815,421	100.00	—

註：截至年報刊印日前之前一季財務資料為自結數，尚未經會計師核閱。

增減變動原因：

本公司最近二年度主要供應商之進貨金額及比重係隨本公司產品發展策略及上游客戶需求而變動，並無重大異常情事。

(2) 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				截至 114 年 3 月 31 日止(註)			
	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	名稱	金額	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	G 客戶	579,777	11.68	—	G 客戶	587,814	8.69	—	G 客戶	99,396	5.94	—
	其他	4,382,358	88.32	—	其他	6,177,264	91.31	—	其他	1,575,302	94.06	—
	銷貨淨額	4,962,135	100.00	—	銷貨淨額	6,765,078	100.00	—	銷貨淨額	1,674,698	100.00	—

註：截至年報刊印日前之前一季財務資料為自結數，尚未經會計師核閱。

增減變動原因：

本公司最近二年度主要銷貨客戶之銷售金額及比重係隨本公司產品發展策略及上游客戶需求而變動，並無重大異常情事。

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

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 4 月 30 日止
員 工 人 數	一 般 職 員	701	763	767
	直 接 人 員	879	931	1142
	合 計	1,580	1694	1909
平 均 年 歲		29.01	30.92	31.66
平 均 服 務 年 資		4.11	4.21	3.84
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.07%	0.06%	0.05%
	碩 士	3.37%	3.72%	3.82%
	大 專	27.39%	28.51%	28.65%
	高 中	29.28%	29.81%	30.02%
	高 中 以 下	39.89%	37.9%	37.45%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，並無因污染而遭受重大處分之情事。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1.員工福利措施、進修及訓練情形

本公司設有職工福利委員會，委員係由員工互相推派產生，並依法提撥經費供作福利金，以推展各項員工福利活動。另亦實施各項措施增進員工福利，並期提供多元、共融、平等與友善的職場環境。

(1)員工福利：

- 年終獎金、績效獎金等。
- 生日禮金、中秋禮、端午禮、部門生日聚餐等。
- 婚喪喜慶禮、團康社團補助等。

(2)關懷員工：

- 定期健康檢查及每月職護臨場訪談及諮詢，針對健檢數據異常的員工，進行追蹤管理及關懷。
- 設置哺(集)乳室、桌球室、圖書專區與社團活動器材，並於各樓層提供點心供同仁休憩使用。
- 定期舉辦促進健康活動競賽及講座，注重員工身心靈健康。
- 不定期辦理勞資會議，有效暢通勞資管道。
- 同仁平時可透過人資總務服務窗口進行意見表達，即時為同仁解決問題。

(3) 友善家庭：

- 家庭相關：陪產假、陪產檢假、與幼兒園配合托幼服務、家庭照顧假，育嬰留職停薪、彈性工時等。
- 工作以外的家庭友善措施：年度旅遊、家庭日活動等。

(4) 其他：

- 制定專業知能補助管理辦法與專業認證獎勵，例如專利獎金。
- 鼓勵內訓與外訓專業進修。
- 鼓勵各單位 Team Building，建立團隊意識與專業知能交流。

2. 在職訓練

本公司除設有專職人員負責員工的職前及在職訓練外，各部門亦依其需求另行規劃、執行員工內部及外部之教育訓練，以培養員工的專業技能，藉以提升公司之服務品質及管理績效，並透過制度化之績效考核辦法，讓員工能隨著經驗與技能的成長，逐步實現生涯目標。

3. 員工保險

本公司除依政府規定投保勞保及健康保險外，並提供完善團體保險計畫內含壽險、重大疾病險、團體住院醫療險、意外險、癌症險，提供員工更完善的保險與保障。

4. 退休制度及實施情形

- (1) 本公司訂有員工退休辦法，並依法組織「退休準備金監督委員會」負責監督退休金專戶的存儲、運用等事宜，以保障員工退休後之生活。
- (2) 本公司自民國 94 年 7 月 1 日起，依據「勞工退休條例」，訂有提撥之退休辦法，適用於本國籍員工，並均遵循「勞動基準法」之規定辦理，適用「勞工退休金條例」退休金制度，同仁符合退休條件時，可依據退休程序申請，協助與照顧同仁退休後的生活。

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司制定人事管理規則及人事作業準則，從員工錄用、升遷至退休，皆明訂於工作規則中。本公司工作規則之內容係依勞基法相關法令製訂，並經台北市勞工局核准在案，本公司自成立至今，均維持和諧之勞資關係，為持續維持和諧之勞資關係，本公司管理階層皆相當重視勞資雙方之溝通管道。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

- (三) 本公司制定職場多元化與推動性別平等政策之 113 年執行情形。

JPC指標數據				
性別比例優於>同業平均	平均年齡與同業平均值相當	男女主管比例優於>同業平均值	近一年新進率>同業平均值	近一年離職率略低<同業平均值
	42歲	59:41	23.3%	18.2%
高科技製造業 女性員工比重37.4%	高科技製造業 31~50歲60.9%	高科技製造業 女性主管比重11%	高科技製造業 新進率達22.8%	高科技製造業 離職率達23.4%

六、資通安全管理

(一) 1. 資通安全風險管理架構：



JPC 資通安全權責單位為資訊管理部，負責統籌資通安全及保護相關政策規劃，並執行資通安全作業與資安訊息之推動，提昇員工資安意識，定期監控網路流量、了解及掌握最新資安情報及資安攻擊情勢，且即時通報應變聯防，將損害控制降至最低。

2. 資通安全政策及具體管理方案：

(1) 企業資通安全管理政策架構

- 本公司資通安全之權責單位為資訊管理部，設置資訊主管乙名，與專業資訊人員數名，負責訂定內部資通安全政策、規劃暨執行資通安全作業與資安政策推動與落實，並定期向董事會報告公司資安治理概況。
- 本公司稽核室為資通安全監理之督導單位，該室設置稽核人員乙名，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
- 組織運作模式-採 PDCA(Plan-Do-Check-Act)循環式管理，確保可靠度目標之達成

且持續改善。

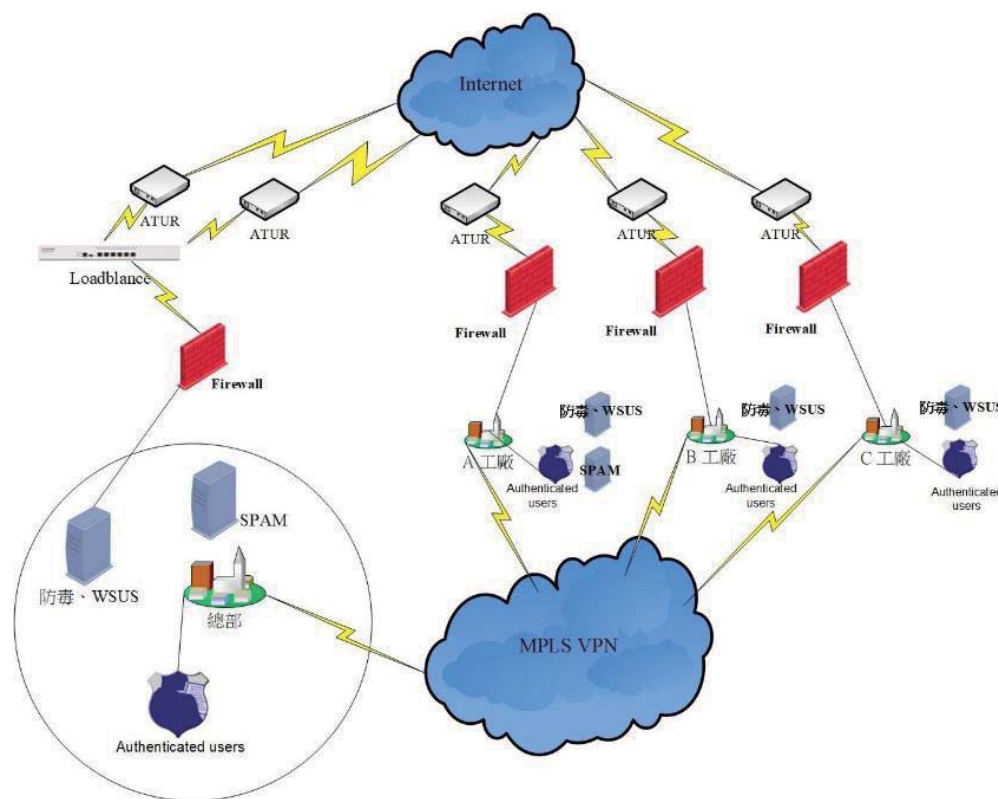
(2)具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

①本公司資通安全管理機制，包含以下三個面向：

- A.制度規範：訂定公司資通安全管理制度，規範人員作業行為。
- B.科技運用：建置資通安全管理設備，落實資安管理措施。
- C.人員訓練：進行資通安全教育訓練，提昇全體同仁資安意識。

②資通安全管理措施：

本公司定期審視內部資通安全規範，根據網路架構、弱點、威脅與影響性，分析內部風險水平，並以此風險評估結果制定安全措施強化項目，精進且提昇整體資通安全環境。資通安全管理機制，包含如下：



▲ 集團網路安全架構圖

JPC 為了加強資通安全的技術應用與經驗交流已加入台灣資安主管聯盟(簡稱：台灣 CISO 聯盟)，主要願景及推動目標如下：

聯盟的願景及推動目標



圖片出處：台灣資安主管聯盟

JPC 在資通安全管理機制策略上採取“集中控管、分散監測偵控方式”，由總公司資訊管理部中央統一規劃，各廠分別建置管理，並且功能上在台北建置中央伺服主機與資料庫系統，並於其他廠建置受管理機制，即時監控各廠區之單位 PC 上網安全保護之狀態，經由網路連線至中央伺服主機統一整合控管。

(二) 重大資通安全事件

本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	艾德蒙海外股份有限公司	2023/11/01-2027/10/31	承租辦公室	無
租賃契約	通利精密工業股份有限公司	2024/01/01-2028/12/31	承租辦公室	無
租賃契約	昆山聯東金錕實業有限公司	2024/03/31-2027/03/30	承租廠房	無
租賃契約	東莞市南卓實業有限公司	2020/06/01-2025/05/31	承租廠房	無
租賃契約	TLD HI-TECH CO., LTD.	2023/11-2025/10	承租廠房	無
租賃契約	2260 Trade Zone Property LLC	2023/07-2028/06	承租辦公室	無
租賃契約	Cooperage Ames Partnership	2022/01-2027/02	承租倉庫	無
租賃契約	Cromadit CO., LTD	2023/9-2026/8	承租辦公室	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，若影響重大者應說明未來因應計畫

(一) 最近二年度變動達 20%以上之主要原因：

1. 本公司最近二年度資產達 20%以上：主係按攤銷後成本衡量之金融資產、應收帳款及不動產、廠房及設備增加所致。

2. 本公司最近二年度負債達 20%以上：主係應付帳款、其他應付款及應付公司債增加所致。

(二) 最近二年度變動達 20%以上之影響：對財務績效無顯著影響。

(三) 影響重大者未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

(一) 最近二年度變動達 20%以上之主要原因

1. 營業收入：本公司 113 年營業收入較 112 年增加 1,802,943 仟元，變動達 36.33%，主係市場需求增加，訂單增長所致。

2. 營業純益：本公司 113 年度營業純益較 112 年度增加 562,618 仟元，變動達 87.74%，主要係 113 年市場需求增加營收成長及產品組合致毛利增加，費用率下降，致營業純益增加。

3. 稅前純益：本公司 113 年度稅前純益較 112 年度增加 600,295 仟元，變動達 74.07%，主要係 113 年營業純益增加所致。

(二) 預期銷售數量與其依據

本公司依據以往年度銷售經驗、未來客戶需求及新技術應用產品可能量產之挹注，預計全年銷售數量均在預算執行中。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響：無重大影響。

(四) 未來因應計畫：不適用。

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

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

1. 營業活動

113 年度營業活動之淨現金流入 1,530,083 仟元，主要來自營收及獲利所致。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

2.投資活動

113 年度投資活動之淨現金流出 1,339,686 仟元，主係用於取得及處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產及購置不動產、廠房及設備等資本支出所致。

3.籌資活動

113 年度籌資活動之淨現金流入 480,888 仟元，主係舉借及償還短期借款、發行可轉換公司債所致。

(二) 流動性不足之改善計劃：無此情事。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	預計全年來自營業活動 淨現金流量	預計全年投資活動及籌 資活動現金 流 量	預計現金剩 餘(不足)數 額	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投資計劃	融資計劃
1,603,816	1,938,000	(1,434,000)	2,107,816	—	—

本公司預計未來一年度來自營業活動為淨現金流入，預計發放現金股利後，本公司之現金餘額為 2,107,816 仟元。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：本公司於 113 年 2 月 5 日簽約取得新北市五股區土地及建物，總交易金額為 3.65 億元。相關權利移轉程序已於民國 113 年 4 月 30 日辦理完竣。

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

(一)轉投資政策：配合公司營運規模需要擴充，確保產能穩定及服務客戶所需。

(二)轉投資獲利或虧損原因：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

轉投資公司名稱	投資成本	帳面價值	獲利(虧損)(註 1)
BRIGHTON NET COMPANY LTD.	4,720	7,423	(323)
JUN CHEN GLOBAL CO.,LTD.	91,000	91,309	(29)
亞培斯科技股份有限公司	12,848	12,665	(183)
JS CONNECTIVITY CO.,LTD.	5,268	5,352	(89)

註 1：本公司依 113 年度經會計師查核簽證之轉投資公司財務報表依持股比認列投資損益。

註 2：因部份轉投資公司處於設立初期，將持續優化營運效率並積極拓展業務使營收穩定成長。

(三)截至目前尚無預計投資金額高過實收資本額百分之五之轉投資。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之利率風險主要源自短期債務所產生之浮動利率計息，為避免利率波動風險，評估金融市場變化後，選擇相對低檔承作，即使利率因不確定因素產生波動，亦不會對本公司造成重大影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司為一全球化企業，資金的收付涵蓋新台幣、美金、歐元、日圓、港幣、人民幣等，故公司在營運上潛藏匯率風險，112 年度及 113 年度兌換(損失)利益淨額分別為 40,823 仟元及 40,983 仟元，占該年度營業收入淨額及稅前淨利分別為 0.82%、5.04%及 0.61%、2.91%，對本公司損益有一定之影響性。

本公司應收與應付款項主要以美元計價，持有之幣別必須與公司實際進出口交易之外幣需求相符，以公司整體淨部位自行軋平為原則，藉以降低公司整體之外匯風險，並節省外匯操作成本。

本公司從事衍生性金融商品交易，應以避險為目的。整體避險契約總額，以不超過未來六個月內公司因業務所產生之應收款項或資產負債互抵之淨部位為限。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意通貨膨脹情形，以適當調整產品售價及原物料庫存量，截至目前為止，通貨膨脹並未對公司營運造成影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司並未從事有關高風險、高槓桿投資。本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無背書保證、資金貸與及衍生性商品交易之情事，未來若因業務需要進行背書保證、資金貸與或衍生性商品交易，將依據本公司「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司秉持研發自主之信念，主要技術來源係由公司長期培養研發人員，進行專案研究計劃自行開發而來，並與主要長期客戶維持緊密之技術合作關係，未

來研究發展計劃請詳「肆、營業概況」。本公司 112 年度及 113 年度研發費用分別為 163,891 仟元及 192,336 仟元，佔營業收入之比重分別為 3%及 3%，為能配合產業發展及保有市場佔有率，本公司十分重視研究發展，期能於往後年度逐漸顯現效益與成果，預計未來一年投入之研發費用約佔營收比例 4%，並視營運狀況及需求調整。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度及截至公開說明書刊印日止本公司並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。本公司將隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並採取適當策略因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業之科技變化與技術發展演變，並掌握市場脈動及同業訊息，著手研發產品以符合市場需求，維持本公司競爭力，而最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變及產業變化對本公司尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，一向秉持專業及誠信之經營原則，持續積極強化公司內部管理及提升品質管理能力，以建立本公司之專業形象，進一步能增加客戶對公司之信任。本公司企業形象良好，而最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未有併購他公司之計畫，惟將來若有進行併購之計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障原有股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未有擴充廠房之計畫。將秉持審慎評估之態度，考量擴充廠房為公司所帶來具體綜效，以確實保障股東權益。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 113 年度最大銷售客戶佔銷貨淨額約 8.69%，對單一客戶銷貨並無超過 30%之情形，對最大供應商進貨佔進貨約 8.59%，對單一供應商進貨並無超過 30%之情形，故銷貨及進貨集中之風險尚屬有限。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司之董事、監察人或持股超過百分之十之大股東未有大量股權移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(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：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

相關資訊請至公開資訊觀測站，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

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，如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，亦應逐項載明：無。

佳必琪國際股份有限公司
JPC connectivity Inc.



董事長：張舒眉



數據網路電信
Datacenter / Networking / Telecom

智能連結產業
Smart Connection Industry

電子產品設計製造
Electronic Products

