

**AIRMATE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**(艾美特(開曼)國際有限公司)**  
**2024 年股東常會各項議案參考資料**

召開方式：實體股東會

時 間：2024 年 6 月 18 日（星期二）上午九點整

地 點：臺北市濟南路一段 2-1 號 4 樓會議室(臺大校友會館)

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項

（一）2023 年度營業報告書

（二）審計委員會查核 2023 年度決算表冊報告

（三）2023 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告

（四）2023 年度盈餘分派現金股利情形報告

（五）「董事會議事規範」修訂案

四、承認事項

（一）本公司 2023 年度之營業報告書及合併財務報告承認案

（二）本公司 2023 年度盈餘分配案

五、討論事項

「股東會議事規則」修訂案

六、選舉事項

董事全面改選案

七、其他議案

解除新任董事競業禁止限制案

八、臨時動議

九、散會

## 報 告 事 項

一、2023 年度營業報告書，提請 公鑒。

說明：本公司 2023 年度營業報告書，請參閱本手冊第 9~15 頁（附件一）。

二、審計委員會查核 2023 年度決算表冊報告，提請 公鑒。

說明：本公司 2023 年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 16 頁（附件二）。

三、本公司 2023 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，提請 公鑒。

說明：1.依公司章程 14.5，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞 1%~10%，董事酬勞不多於 3%。

2.2023 年度依符合公司章程之規定提列員工酬勞及董事酬勞分派：

單位：新台幣元

項目	金額	佔獲利比例
員工酬勞	2,091,986	4.92%
董事酬勞	627,595	1.48%
合計	2,719,581	6.40%

註：員工酬勞及董事酬勞與 2023 年度估列費用金額一致。

3.上述員工酬勞及董事酬勞皆以現金方式發放。

四、2023 年度盈餘分派現金股利情形報告，提請 公鑒。

說明：1.依公司章程 14.5，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部份，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2.2023 年度盈餘分派現金股利情形如下：

單位：新台幣元

董事會決議日期	每股現金股利(元)	盈餘分派總額(元)	發放日期
2024/05/08	0.3	45,846,516	另行公告

五、本公司擬修訂「董事會議事規範」，提請 公鑒。

說明：依據金融監督管理委員會 113 年 1 月 11 日金管證發字第 1120383996 號，本次為完備董事會議事程序，強化公司治理，爰修訂「董事會議事規範」部分條文。請參閱本手冊第 29 頁（附件五）。

## 承 認 事 項

### 第一案

董事會提

案 由：本公司 2023 年度之營業報告書及合併財務報告承認案，提請 承認。

說 明：一、本公司 2023 年度合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所王國華會計師及吳建志會計師查核完竣，並經第四屆第十五次審計委員會暨第四屆第十五次董事會決議通過。

二、檢附2023年度營業報告書（請參閱本手冊第9~15頁（附件一））、會計師查核報告及合併財務報告（請參閱本手冊第17~27頁（附件三）），提請承認。

決 議：

### 第二案

董事會提

案 由：本公司 2023 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：一、本公司期初未分配盈餘為新台幣 267,533,643 元，加計確定福利計畫之再衡量數 137,663 元及 2023 年稅後淨利為新台幣 26,578,653 元，減除依法提列 10%法定盈餘公積新台幣 2,671,632 元及提列特別盈餘公積-國外營運機構財務報表換算之兌換新台幣 72,927,484 元，可供分配盈餘為新台幣 218,650,843 元。

二、本公司董事會決議分配股東現金股利新台幣 45,846,516 元，每股配發新台幣 0.3 元，現金股利發放至元為止(元以下捨去)，其畸零款合計數計入本公司之其他收入。現金股利發放處理費（含匯費及郵資）由股東自行負擔。

三、2023 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 28 頁(附件四)。

決 議：

## 討論事項

### 第一案

董事會提

案由：「股東會議事規則」修訂案，提請 討論。

說明：一、為配合金融監督管理委員會 112 年 3 月 28 日發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」，擬修訂「股東會議事規則」部分條文。  
二、修訂對照表，請參閱本手冊第 30 頁（附件六）。  
三、提請 決議。

決議：

## 選舉事項

### 第一案

### 董事會提

案由：董事全面改選案。

說明：一、本公司本屆董事之任期將於 2024 年 6 月 27 日屆滿，擬依本公司章程規定，於 2024 年 6 月 18 日股東常會改選董事 9 席(含獨立董事 4 席)。新任董事任期三年，自 2024 年 6 月 18 日起至 2027 年 6 月 17 日止。

二、董事候選人名單業經本公司 2024 年 3 月 15 日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

序號	戶號	姓名	身分證字號	學歷	經歷	持有股數	被提名人類別	所代表之政府或法人名稱	是否已連續擔任三屆獨立董事
1	51	史瑞斌	D12130XXXX	日本愛知縣中部大學附屬專門學校電子科	日本湯淺株式會社 YUASA PRIMUSCO ,LTD 商品部職員	1,102,238	董事	無	不適用
2	11	鄭立平	A10104XXXX	淡江大學統計系	東富電器(股)公司副總經理 艾美特(開曼)國際有限公司董事長	3,447,193	董事	無	不適用
3	62	蔡正富	D10139XXXX	高雄科技大學電子工程系(國企組)博士	湛偉有限公司(香港)負責人	4,378,238	董事	無	不適用
4	50	史瑞霖	D12141XXXX	美國伊達山大學企業管理學系	鼎新電腦(股)公司及微細科技(股)公司業務部專員	641,160	董事	無	不適用
5	24	黃清樹	R12201XXXX	左鎮國中	亨叡股份有限公司董事長、亨達模具股份有限公司董事長、會晟光電科技股份有限公司董事長	1,905,169	董事	無	不適用
6	無	林志隆	D12082XXXX	國立成功大學會計學研究所	台北商業技術學院財政稅務學系講師、南台科技大學會計資訊學系講師、台南應用科技大學商學研究所專技助理教授、宇信聯合會計師事務所合夥會計師、致遠會計師事務所審計部、安侯建業會計師事務所稅務部、國立成功大學會計學系兼任講師	-	獨立董事	無	否

7	無	許世玳	D12084XXXX	輔仁大學法律系	台南律師公會理事、財團法人埔里基督教醫院董事、常務董事、臺南市私立光華高級中學董事、臺南市政府警察局諮詢委員	-	獨立董事	無	否
8	無	林惠芬	A22183XXXX	國立成功大學會計博士	中信投信基金管理部襄理、富邦證券承銷部副理、復華證券股份有限公司經理	-	獨立董事	無	否
9	無	顏敏仁	S12262XXXX	美國康乃爾大學訪問學者教授 美國西北大學博士後研究 高雄科技大學工程科技博士	聯合國開發計劃署(UNDP)科技經濟政策專家顧問、中國文化大學研發副校長	-	獨立董事	無	否

三、提請 選舉。

選舉結果：

## 其他議案

### 董事會提

案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 決議。

說明：

- 一、依中華民國公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、本公司董事若有投資或有經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依法擬請股東會解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制。
- 三、本案經 2024 年 3 月 15 日董事會決議通過，並依本公司章程所定程序提請股東會議同意對新選任董事競業禁止限制之解除，解除競業禁止名單，請參閱本手冊第 31 頁（詳附件七）。
- 四、提請 決議。

決議：

## 臨時動議

散 會

## 壹、營業報告書

### 一、前言

繁花似錦，2023 年全球經濟仍深受地緣衝突、通貨膨脹與實體需求不足的桎梏，同時主要經濟體地區進入後疫情時代的 K 型復甦不平衡狀態下，終端消費不振。對本公司影響的外部因素，一是外銷主要市場的日、韓深受高通膨的支出排擠，整體家電消費市場衰退；二是中國大陸內銷市場深受經濟前景不明、消費保守及供給過剩等影響；對本公司 2023 年的營運橫生諸多制約與變數。但全體經營管理層仍戮力匪懈，迎難而上，改善營運體質，營收影響的比例較同業輕微，而整體營運情況交出尚有獲利的成績。本公司據此檢視 2023 年的經營表現，包括中國市場的產品方向、線上通路渠道的自營掌控、製造基地深層次優化調配、降本增效的持續有效推進，以及外銷新客戶的引入、對終端消費者新銷售通路多元化布局，一直有序的推動與進化。公司長期目標是以智能家電及其周邊各式家電衍生產品的生態開發為核心，在產品線上致力維繫品質，鞏固渠道穩定性，架構品牌形象再生，一以貫之，保持不忘初心的理念來創造公司的永續經營價值。

2023 年一方面在精細營運效能及製造架構靈活應變調整上持續深化運行，一方面整合公司資源、強化公司產品的品質力與行銷力。而在推動產品性價比與物超所值的內涵力外，同時重塑品牌力與紮根新世代消費者的粘性，聚焦推出符合當下消費環境與終消費者對樂活需求的家電產品，保護並提升產品附加價值及增益品牌地位，冀望及堅守這些策略的持續致力推行。在混沌的未來大環境中，2024 年將如臨深淵，戮力實踐營運的各項向好表現。

以下就本公司 2023 年度之營運概況暨 2024 年度之未來展望報告如下：

本公司為掛牌上市後之集團最終母公司，主要負責投資控股，生產基地位於中國大陸廣東省深圳市及江西省九江市，2023 年度合併營收為新台幣 84.02 億元，合併稅後獲利新台幣 0.27 億元，合併稅後每股獲利新台幣 0.17 元。展望 2024 年度，總體經濟與經營挑戰存乎變數下，本公司面對消費市場的量化質變及競爭激烈態勢下，奉穩健經營為核心經營節奏，深化旗下各子公司營運管理及整體協同綜效，鞏固既有優質客戶夥伴外，積極開拓南方新市場新客戶，並深化客戶全流程增值服務，建構以公司核心價值—誠信公勤，發展為永續 ESG 的優質企業。

針對公司未來發展，中國大陸在經濟逆風下，消費分化，但市場對產品質量是持續追求的，預期公司銷售情況將止穩回升，漸入佳境。同時面對消費模式與需求的多元變化，我們尋求切入契機，在面對中國大陸小家電市場的多極競爭，以及外銷市場因通膨與全球需求情勢不明下的態勢，本公司及集團內所屬所有子公司將迅捷反應市場變化，以穩健深耕現有客戶群並擴大客戶合作廣度為本，輔以拓展優質新客戶。自上市以來，經營團隊及所有員工同



仁本著勤勉經營的基石，展現務實的態度，堅持本業營運發展，為小家電產業提供引領市場需求的優良商品，期以創造全體股東及公司員工的共贏，以回饋股東的殷望。長路漫漫、盡顯馬力，我們對公司的經營在各項有效策略持續調整，降本增效，公司不動產的穩定現金流附加價值，綜上種種，相信未來將陸續開花結果，致以回報各位股東長期對公司的支持，並真誠謝忱以沫。

## 二、2023 年度營業結果

### (一) 2023 年度營業計畫及實施成果

單位:新台幣仟元

項 目	2023 年度 查核數	2022 年度 查核數	成長率
合併營業收入	8,401,753	9,220,863	-8.88%
合併營業毛利	1,827,717	1,444,720	26.51%
合併營業淨利	-12,336	-242,971	94.92%
合併營業外淨收(支)	52,078	781,677	-93.34%
合併稅前淨利	39,742	538,706	-92.62%
所得稅費用	-13,163	-65,509	79.91%
合併總損益	26,579	473,197	-94.38%

### (二) 財務收支及獲利能力

項目		年度	2023 年度	2022 年度
財務結構	負債占資產比率 (%)		61.98	63.57
償債能力	流動比率 (%)		106.09	103.35
	速動比率 (%)		59.48	61.88
獲利能力	資產報酬率 (%)		0.67	5.31
	股東權益報酬率 (%)		0.84	15.85
	純益率 (%)		0.32	5.13
	每股盈餘 (元)		0.17	3.25

### (三) 年度研究及新技術發展狀況

## 1.年度研究及新技術發展成果

- (1)大風量PTC電暖器的開發
- (2)變頻窗用空調設計、開發
- (3)烘衣取暖一體式電暖器
- (4)超導冷暖迴圈扇
- (5)光感觸摸
- (6)內繞式馬達開發
- (7)火焰踢腳線系列電暖器開發
- (8)火焰（炫彩）加溼器開發
- (9)加熱氣化式加溼器開發
- (10)加熱式煮衣器開發
- (11)小型移動空調(壓縮機)開發
- (12)小型分體式移動空調(壓縮機)開發
- (13)製冷晶片啤酒機開發
- (14)暖菜板產品開發
- (15)智能控糖杯開發
- (16)帶智能攝像頭產品開發
- (17)太陽能電池應用產品開發

## 2.未來研究及新技術發展計畫

### (1)短期業務發展計畫

- A.無線蒸汽清潔清掃機、洗地機、個人健康及護理類產品、寵物系列產品開發及研究。
- B.持續增加半導體製冷片及雷達、電池的及制冷晶片小冰箱應用研究。
- C.大加濕量（2.5 升/小時）加濕機設計、開發。
- D.新型電暖器（火焰山、出氣口可閉合的踏腳線；石墨烯發熱體）的研究、開發。
- E.持續增加插針結構、大功率內繞式馬達開發及應用研究。
- F.語音、攝像智能辨識（離線+線上）、動作監測、手勢識別等新技術持續導入應用於各類產品。
- G.氫氧離子空淨式吊頂扇開發。
- H.帶壓縮機產品的開發。
- I.輕量化、便攜式等取暖產品及家電廚衛產品的開發及研究
- J.複合式多功能組合產品的開發及研究
- K. 太陽能風扇開發及研究。

### (2)長期業務發展計畫

- A. 個人健康、護理及清潔類家電（除菌、殺菌）系列家電開發。
- B. 醫療產品系列的研發。
- C. 智慧型家電的感應器及人機交互（語音控制）的應用研究。
- D. 各種複合式空氣處理器（製冷、制熱、加濕）的研究。
- E. 新風產品 DIY 方向的研究。
- F. 高性價比外轉子直流馬達開發及應用研究。
- G. 寵物產品開發及應用研究。
- H. 帶壓縮機產品的開發

### 三、本年度營業計劃概要

1. 強化艾美特品牌發展，建設成為中國大陸內外銷具有競爭力與核心價值的小家電分類領導廠商，確保品質及數量提昇，強化公司與供應商及客戶的三贏協作。
2. 持續推動各公司與集團企業管理數位化、模塊化，強力公司產品力和持續開發新產品、新客戶及新市場、改善生產最優化技術、持續投資效率化生產線及合理管控費用成本使公司經營利潤涓滴成河。
3. 重視勞資諧和，為員工及股東創造最大的利潤，並善盡企業社會責任。

#### （二）預期銷售數量及其依

本公司所屬轉投資子公司主要市場位於中國大陸、東北亞、東南亞及歐美，故年度預計銷售數量主要係根據當地產業相關統計資料、主要客戶訊息資訊回饋及對未來市場供需判斷，綜合而言未來小家電產業營業量及金額將較2023年回穩且溫和成長。

#### （三）重要產銷政策

##### 1. 外銷

- 日韓市場及歐美市場兩季產品銷售維持穩定成長，積極開發不同產業別客戶，協助客戶開發新產品並持續耕耘東南亞市場。
- 專注重點客戶與技術團隊不脫鉤，加深主推代表性產品的開發投入及迭代升級，增加商品開發數量(提升專利佈局，專利授權客人)，以爭取訂單，平衡市場佔有率；另一方面也著重非季節性產品開發及銷售，以消除受季節影響銷售地區的限制，達到增加訂單的效益。
- 全面提昇外銷業務服務包含客戶服務平台通路整合、提供IDM 服務、一機多賣、研發獎項及專利分享及線上銷售等策略，提昇服務品質。

- 鞏固固有外銷客戶銷售渠道基礎，更多跨境電商平台的國際市場合作渠道，持續推廣自有品牌產品站上國際舞台。

## 2.中國線下

- 團隊整合：進一步進行團隊整合，提高人效，更精準、高效的貼近市場去管理，提升品牌對經銷商夥伴及消費者的服務力，為經銷商在新零售時代進行賦能。
- 產品精準聚焦：產品爆款聚焦，極致成本，貼合市場，保障銷售效率，提升產銷運作合一。同時重點關注經銷商及工廠庫存周轉率及金額，降低經銷商及工廠季末庫存，最終實現訂單化生產。
- 產品升級：在市場經濟環境不景氣的當下，依然堅持選擇推出高端系列產品，以此體現品牌的專業化，引領行業、提升品牌勢能。
- 渠道持續深耕細作：渠道網點廣度更進一步發展擴大，持續2000餘家艾美特縣城/鄉鎮形象店建設。另外3C、商超系統強化消費者體驗，配合賣場形象投入、導購員銷售能力的培訓，實現艾美特單店零售金額及高端產品銷售占比增長。
- 擁抱新管道：積極擁抱新的銷售管道，線下網批，社群團購平臺、京東專賣店、天貓優品，積極拓展新的銷售管道，加大線下見面率，實現更大的品牌曝光和產出。

## 3.中國線上

- 多平臺良性發展：針對淘寶天貓、京東商城、蘇寧易購、唯品會、直播等各大平臺不同的線上消費人群及銷售模式，開發各平臺適銷對路的差異化產品組合，滿足不同消費者的需求。同時重視其它新型銷售模式類似拼多多、雲集網及網易嚴選代工等的發展，建立垂直式產銷，全網路、全管道提長品牌占比。並且介入二類電商渠道的新型態銷售，透過短視頻電商、內容電商、信息流電商等新興分眾聚焦式私域流量渠道，對標精眾市場。
- 利用線上平臺的高效率、高聚焦的特徵，重點投入電風扇、取暖器以外的乾衣機、除濕機、換氣扇、浴霸、足浴盆、蒸汽拖把與其他利基型小家電品類市場，為品牌更高的可持續業績增長目標增加顯品線。
- 多管道店鋪經營模式：主要電商平台店鋪由經銷模式調整為直營模式，近兩年直營模式逐漸成為品牌直達用戶的管道，將直接取得用戶反饋，更即時有效的溝通，滿足用戶的需求，提升用戶銷售前後的服務體驗，進而提升競爭力；同時進行維繫目前存有的線上精選經銷客戶關係，使產品在主流店鋪以外的渠道佔有更多的市場份額。

- 行銷轉型：全力擁抱移動互聯網行銷，利用新興觸媒，通過直播、短視頻，微博、公眾號，小紅書等社交媒體與年輕消費者深度互動，實現品牌年輕化，提升艾美特在各消費群體中的知名度和美譽度，提高品牌影響力。
- 視覺體系：全面提升視覺體系：在網絡營銷時代、內容能力正在成為企業核心能力之一，我們成立了視覺中心，統籌品牌視覺內容體系規範視覺規範，輸出高質量行銷內容，更好的傳播艾美特品牌，提升品牌力。
- 推出戶外家電：艾美特根據中國市場發展趨勢，推出戶外系列家電，包括戶外露營空調、戶外折疊風扇、戶外多功能頓頓水杯、等系列產品，結合戶外場景匹配家電供應，打造更輕鬆舒適的戶外生活體驗，我們相信中戶外家電市場會迎來巨大的需求和市場增長。

#### 四、未來公司發展策略

本公司及所屬轉投資子公司將持續專注本業發展，開發具競爭力的高毛利產品及不間斷的改善製程、研發新技術，追求產銷利害關係人的合作共贏。全力投入品牌力與客戶忠誠度的維護，同時積極回應、發掘、滿足市場終端客戶深層需求，透過即時反應市場變化獲取新市場、新客戶及新產品的認同與訂單，鞏固在小家電市場的名牌企業地位。

#### 五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

##### （一）外部競爭環境之影響

小家電產業處於各式激烈競爭環境，本公司及所屬子公司將持續發揮體質優勢順應市場及強化產品差異化，有效管控費用及庫存，以降低外部競爭環境衝擊。

##### （二）法規環境之影響

本公司及所屬重要子公司最近年度未有因法規環境變化之影響而有受到當地國或地區之處分或面臨損失之情況。

##### （三）總體經濟環境之影響

目前本公司所屬轉投資子公司生產及營運位於中國大陸，當地小家電產業之市場競爭環境激烈，全球景氣情況曙光不明，尚待雲開見日，但隨著中國大陸未來全面提昇經濟的作為，加以新技術的不斷發展及人們對產品質量追求的步伐，整體評估未來仍樂觀以待。

敬祝 龍行龘龘、福澤綿長

艾美特(開曼)國際有限公司

董 事 長：史瑞斌

總 經 理：史瑞斌

會計主管：何美秀

## 附件二 審計委員會查核報告書

### 審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本集團西元二〇二三年度合併財務報告，嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。

本審計委員會負有監督本集團財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本集團西元二〇二三年度合併財務報告，與本審計委員會溝通下列事項：

- 1、簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 2、簽證會計師向本審計委員會提供該等會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
- 3、簽證會計師已就查核報告中所列關鍵查核事項與本審計委員會溝通。

本審計委員會同意並經董事會決議之本集團西元二〇二三年度合併財務報告，均符合相關法令規定，爰依證交法第14-5條之規定報告如上。

審計委員會召集人：齊 策 平



西元二〇二四年三月十五日



會計師查核報告

(24)財審報字第 23003990 號

艾美特(開曼)國際有限公司 公鑒：

**查核意見**

艾美特(開曼)國際有限公司及子公司(以下簡稱「艾美特集團」)西元 2023 年及 2022 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2023 年及 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達艾美特集團西元 2023 年及 2022 年 12 月 31 日之合併財務狀況、暨西元 2023 年及 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

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

**關鍵查核事項**

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對艾美特集團西元 2023 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

-4-



艾美特集團西元 2023 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### **應收帳款減損評估**

#### 事項說明

有關應收帳款之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十)；應收帳款之備抵損失之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報表附註五；應收帳款之信用風險資訊說明，請詳合併財務報表附註十二、(二)。

艾美特集團係依據所訂定之應收帳款備抵呆帳政策提列預期信用損失，評估方式包含依客戶信用風險及歷史信用損失經驗及對客戶未來經濟狀況之合理預期估列。由於前述評估方式涉及管理當局主觀判斷，致對應收帳款預期信用損失之衡量影響重大。因此，本會計師將應收帳款減損評估列為本年度關鍵查核事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對艾美特集團營運及銷售交易對象之瞭解，評估其應收帳款備抵損失所採用提列政策與程序之合理性，包括辨認個別重大客戶、區分類似信用風險群組，以及決定預期信用損失之客觀證據。
2. 瞭解艾美特集團授信管理及債權存續期間預期信用損失評估內部控制程序之設計及執行有效性。
3. 評估管理階層對個別辨認之重大預期信用損失及依類似信用風險群組評估預期信用損失金額之合理性。
4. 針對僅反應貨幣時間價值產生預期信用損失之應收帳款執行期後收款測試，以評估預期信用損失之合理性。

### **存貨備抵跌價損失評估**

#### 事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十四)；存貨評價之會計估計及假設不確定性之說明，請詳合併財務報表附註五；存貨重要會計項目之說明，請詳合併財務報表附註六、(七)。

艾美特集團對存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於艾美特集團存貨項目眾多且個別所認過時或毀損及其評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具估計不確定性。因此，本會計師將存貨備抵跌價損失評估列為本年度關鍵查核事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序彙列如下：

1. 依對艾美特集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價所採用提列政策與程序合理性，包括存貨去化程度，評斷過時陳舊存貨項目之合理性，及會計估計方法之一致性。
2. 驗證艾美特集團用以評價存貨跌價損失之報表資訊與其政策一致；抽查個別存貨料號用以核對存貨去化程度，進而評估艾美特集團備抵跌價損失之適當性。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估艾美特集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算艾美特集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

艾美特集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

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

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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



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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對艾美特集團西元 2023 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所

王國華 王國華  
會計師  
吳建志 吳建志



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

西元 2024 年 3 月 15 日

For and on behalf of  
**AIRTEC (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**艾美特(開曼)國際有限公司**  
**艾美特(開曼)國際有限公司之子公司**  
  
 .....  
 Authorized Signature(s)

單位：新台幣千元

		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		
資產	附註	金額	%	金額	%	
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 671,369	8	\$ 898,784	10
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	-	-	43,956	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)及八	438,364	5	263,019	3
1150	應收票據淨額	六(四)及七	518,044	6	842,396	10
1170	應收帳款淨額	六(四)及七	977,065	12	919,776	10
1300	其他應收款	六(五)(六)	22,458	-	137,575	2
130A	存貨	六(七)	2,156,420	27	2,174,374	25
1410	預付款項	六(八)	204,282	3	174,534	2
1479	其他流動資產—其他		14,882	-	60,468	1
1481	待退回產品權利—流動	六(二十六)	52,714	1	34,280	-
113X	<b>流動資產合計</b>		<u>5,055,598</u>	<u>62</u>	<u>5,549,162</u>	<u>63</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(九)	2,341	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(十)	34,381	1	33,440	-
1600	不動產、廠房及設備	六(十一)(十二)、 八及十二(四)	2,521,797	31	2,787,713	32
1755	使用權資產	六(十二)及八	195,611	3	203,685	2
1760	投資性不動產淨額	六(十二)(十三)及 十二(四)	8,664	-	9,307	-
1780	無形資產	六(十四)	5,802	-	4,195	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	190,699	2	197,543	2
1990	其他非流動資產—其他	六(十五)及八	98,708	1	39,810	1
153X	<b>非流動資產合計</b>		<u>3,058,003</u>	<u>38</u>	<u>3,275,693</u>	<u>37</u>
133X	<b>資產總計</b>		<u>\$ 8,113,601</u>	<u>100</u>	<u>\$ 8,824,855</u>	<u>100</u>

(續次頁)

For and on behalf of  
**AIRTEC (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**艾美特(開曼)國際有限公司**  
 AIRTEC (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED SUBSIDIARY  
 .....  
 Authorized Signature(s)

單位：新台幣千元

負債及權益		附註	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十六)及八	\$	549,060	7	\$	556,523	6
2130	合約負債—流動	六(二十六)		309,308	4		365,995	4
2150	應付票據	六(十七)及八		1,506,892	19		1,433,202	16
2170	應付帳款			1,466,198	18		1,739,558	20
2200	其他應付款	六(十八)及七		770,258	9		814,340	9
2230	本期所得稅負債			701	-		1,240	-
2250	負債準備—流動	六(十九)		54,472	1		22,354	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(二十)及八		-	-		353,566	4
2365	退款負債—流動	六(二十六)		78,586	1		52,146	1
2395	其他流動負債—其他			29,802	-		28,525	1
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>4,765,367</u>	<u>59</u>		<u>5,369,449</u>	<u>61</u>
<b>非流動負債</b>								
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)		33,487	-		24,357	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(二十一)		39,858	1		36,727	1
2645	存入保證金			120,126	1		105,457	1
2670	其他非流動負債—其他	六(二十二)		69,910	1		73,960	1
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>263,381</u>	<u>3</u>		<u>240,501</u>	<u>3</u>
2XX	<b>負債總計</b>			<u>5,028,748</u>	<u>62</u>		<u>5,609,950</u>	<u>64</u>
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(二十三)		1,528,217	19		1,455,445	16
3200	資本公積	六(二十四)		1,217,656	15		1,228,726	14
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(二十五)		117,657	1		69,854	1
3320	特別盈餘公積			278,317	3		261,181	3
3350	未分配盈餘			294,249	4		476,016	5
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益		(	351,243)	(4)	(	278,317)	(3)
3XX	<b>權益總計</b>			<u>3,084,853</u>	<u>38</u>		<u>3,214,905</u>	<u>36</u>
<b>重大之期後事項</b>								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>	十一	\$	<u>8,113,601</u>	<u>100</u>	\$	<u>8,824,855</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報表之一部分，請詳閱本附。

董事長：史瑞斌



總經理：史瑞斌



會計主管：何真勇



For and on behalf of  
**AIRMAX (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**艾美特(開曼)國際有限公司**  
**AIRMAX (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED SUBSIDIARY**

截至2022年12月31日止年度

Authorized Signature(s)

單位：新台幣仟元  
 (除每股盈餘為新台幣元外)

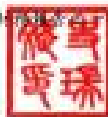
項目	附註	2022 年 度		2021 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十二) (二十六)及七	\$ 8,401,753	100	\$ 9,220,863	100
5000 營業成本	六(七)(十二) (十四)(二十一) (三十)(三十一)	( 6,574,707)	( 78)	( 7,777,614)	( 85)
5000 營業毛利		1,827,046	22	1,443,249	15
5010 未實現匯兌利益	六(十)	( 11,009)	-	( 15,667)	-
5020 已實現匯兌利益	六(十)	11,674	-	17,138	-
5050 營業毛利淨額		1,827,717	22	1,444,720	15
營業費用	六(十四) (二十一)(三十) (三十一)及七				
6100 薪資費用		( 1,406,426)	( 17)	( 1,196,692)	( 12)
6200 管理費用		( 311,214)	( 4)	( 416,647)	( 5)
6300 研究發展費用		( 135,252)	( 1)	( 109,238)	( 1)
6450 預期信用減損利益(損失)	十二(二)	12,819	-	( 15,114)	-
6000 營業費用合計		( 1,840,053)	( 22)	( 1,687,691)	( 18)
6000 營業損失		( 12,336)	-	( 242,971)	( 3)
營業外收入及支出					
7100 利息收入		18,565	-	21,103	-
7010 其他收入	六(十二) (二十二) (二十七)	72,478	1	71,577	1
7020 其他利益及損失	六(二十) (二十八)及十二 (四)	( 3,896)	-	714,741	8
7050 財務成本	六(十六)(二十) (二十九)	( 35,911)	( 1)	( 29,800)	( 1)
7000 採用權益法認列之關聯企業及合 資利益之份額	六(十)	842	-	146	( 1)
營業外收入及支出合計		52,078	-	781,677	9
7000 稅前淨利		39,742	-	538,706	6
7050 所得稅費用	六(三十二)	( 13,163)	-	( 65,589)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 26,579	-	\$ 473,117	5
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目：					
8811 確定福利計畫之再衡量數	六(二十一)	\$ 157	-	\$ 4,819	-
後續可能重分類至損益之項目：					
8301 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		( 72,926)	( 1)	( 17,156)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		( \$ 72,769)	( 1)	( \$ 12,337)	-
8500 本期綜合損益總額		( \$ 46,210)	( 1)	( \$ 469,880)	5
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 26,579	-	\$ 473,117	5
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		( \$ 46,210)	( 1)	( \$ 469,880)	5
每股盈餘	六(三十三)				
9700 基本		\$ 0.17		\$ 3.10	
9850 稀釋		\$ 0.17		\$ 2.83	

後附合保財務報表附註為本合保財務報表之重要組成部分，請詳閱各附註。

董事長：史瑞斌



總經理：史瑞斌



會計主管：何美秀



For and on behalf of  
**ASIANE (CAMBODIA) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**亞細亞(柬埔寨)國際有限公司**  
 暹羅特(四)有限公司及子公司  
 暹羅特(四)有限公司及子公司  
 西馬-31683 and 31683 (附註 17) 於 2023 年 12 月 31 日  
 (Authorized Signatory)

單位：新台幣千元

附屬公司	總公司	子公司	之	總公司			
國外管理機構 附帶股本帳目							
亞細亞(四)有限公司及子公司之兄弟公司之兄弟公司之兄弟公司							
2022 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,455,445	\$ 1,231,625	\$ 179,704	\$ 261,469	(\$ 110,158)	(\$ 261,181)	\$ 2,756,924
本期淨利	-	-	-	-	473,197	-	473,197
本期其他綜合收益	-	-	-	-	4,819	( 17,136)	( 12,317)
本期綜合收益總額	-	-	-	-	478,016	( 17,136)	460,880
2021 年度盈餘分配及分配：	-	-	-	-	-	-	-
加轉列別處公司	-	-	( 308)	-	-	-	-
法定盈餘公積項款數目	-	( 2,809)	( 109,850)	-	-	-	( 1,809)
可轉讓公司債項回	-	-	-	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日期額	\$ 1,455,445	\$ 1,228,726	\$ 69,854	\$ 261,181	\$ 478,016	(\$ 278,317)	\$ 3,214,909
2023 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,455,445	\$ 1,228,726	\$ 69,854	\$ 261,181	\$ 478,016	(\$ 278,317)	\$ 3,214,909
本期淨利	-	-	-	-	26,579	-	26,579
本期其他綜合收益	-	-	-	-	137	( 72,926)	( 72,789)
本期綜合收益總額	-	-	-	-	26,716	( 72,926)	( 46,210)
2022 年度盈餘分配及分配：	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	47,803	-	( 47,803)	-	-
提列別處公司債	-	-	-	17,136	( 17,136)	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	72,772	-	72,772
普通股股票股利	72,772	-	-	-	( 72,772)	-	-
可轉讓公司債項回	-	( 31,070)	-	-	-	-	( 11,070)
2023 年 12 月 31 日期額	\$ 1,528,217	\$ 1,197,656	\$ 117,657	\$ 278,317	\$ 394,249	(\$ 351,243)	\$ 3,168,651

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分。

董事長：史瑞斌



經理人：史瑞斌



何長青





For and on behalf of  
**AIRMAE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**艾美特(開曼)國際有限公司**  
**艾美特(開曼)國際有限公司及子公司**  
**合併現金流量表**  
 西元 2023 年及 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
*Authorised Signature(s)*

單位：新台幣仟元

	2023 年 度	2022 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 39,742	\$ 538,706
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損(利益)損失	十二(二)	( 12,819 )
折舊費用	六(十一)(十二)	15,114
	(十三)(三十)	358,549
攤銷費用	六(十四)(三十)	1,797
利息費用	六(二十九)	35,911
利息收入	( 18,565 )	( 29,890 )
採用權益法認列之關聯企業及合資權益之份額	六(十)	( 23,103 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨	( 842 )	( 146 )
(利益)損失	六(二十八)	( 4,769 )
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	( 1,580 )	4,769
處分資產利益	六(二十八)	16,679
可轉換公司債贖回(利益)損失	六(二十八)	( 11,334 )
	(二十八)	( 705,571 )
未實現銷售利益	六(十)	8,838
已實現銷售利益	( 8,838 )	1,631
未實現外幣兌換利益	六(十)	11,003
長期應收收入攤銷	( 11,674 )	17,138
與營業活動相關之資產/負債變動數	( 9,568 )	( 843 )
與營業活動相關之資產之淨變動	六(二十七)	( 2,874 )
透過損益按公允價值衡量之金融資產	( 2,874 )	3,268
應收票據淨額	45,436	( 44,164 )
應收帳款淨額	314,956	503,398
其他應收款	( 57,328 )	275,159
存貨	114,043	( 107,535 )
預付款項	( 18,420 )	560,413
其他流動資產—其他	( 33,292 )	89,455
與營業活動相關之負債之淨變動	26,566	11,343
合約負債—流動	( 52,026 )	104,470
應付票據	96,937	( 400,569 )
應付帳款	( 248,587 )	547,905
其他應付款	( 32,837 )	265,297
自償準備—流動	32,487	( 6,085 )
退款負債—流動	27,691	( 43,878 )
其他流動負債—其他	1,979	25,367
淨確定福利負債—非流動	3,269	( 6,830 )
營運產生之現金流入	584,437	968,242
收取之利息	19,087	22,610
支付之利息	( 30,809 )	( 32,204 )
收取(支付)之所得稅	43,851	( 11,666 )
營業活動之淨現金流入	616,566	946,982

(續次頁)

For and on behalf of  
**AIRMATE (CAYMAN) INTERNATIONAL CO LIMITED**  
**艾美特(開曼)國際有限公司**  
**艾美特(開曼)國際有限公司及子公司**  
 合併現金流量表  
 自元2023年及2022年1月1日至12月31日  
 Authorized Signature(s)

單位：新台幣千元

	2023 年 度	2022 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 1,238,038)	(\$ 1,760,236)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	1,020,569	1,944,572
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(九)	
資產	( 2,341)	-
取得不動產、廠房及設備	六(三十四)	( 128,978)
預付設備款增加	( 74,594)	( 23,086)
處分不動產、廠房及設備償款	33,855	14,128
取得無形資產	六(十四)	( 1,291)
其他非流動資產—其他(增加)減少	( 3,541)	45,219
投資活動之淨現金(流出)流入	( 396,707)	90,328
<b>籌資活動之現金流量</b>		
舉借短期借款	六(三十五)	1,729,880
償還短期借款	六(三十五)	( 1,734,278)
償還長期借款	六(三十五)	-
贖回可轉換公司債	六(二十)	
	(三十五)	( 360,202)
存入保證金增加(減少)	六(三十五)	16,641
其他非流動負債—其他減少	六(三十五)	-
發放現金股利	六(二十五)	( 72,772)
籌資活動之淨現金流出	( 420,731)	( 571,988)
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 26,543)	( 16,192)
本期現金及約當現金(減少)增加數	( 227,415)	449,130
期初現金及約當現金餘額	六(一)	898,784
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 671,369
	\$ 671,369	\$ 898,784

本報告併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：史瑞斌



經理人：史瑞斌



會計主管：何美秀



附件四 盈餘分配表

艾美特(開曼)國際有限公司

西元 2023 年度盈餘分配表

單位:新台幣元

項目	金額	
<b>期初餘額</b>		<b>267,533,643</b>
加(減)：		
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	137,663	
本期稅後淨利	26,578,653	
<b>小計</b>		<b>294,249,959</b>
加(減)：		
提列 10%法定盈餘公積	(2,671,632)	
提列特別盈餘公積-國外營運機構財務報表換算之兌換	(72,927,484)	
<b>可供分配盈餘</b>		<b>218,650,843</b>
分配項目：		
股東股息－現金股利(每股新台幣 0.3 元)	(45,846,516)	
股東股息－股票股利(每股新台幣 0 元)	-	
<b>期末未分配盈餘</b>		<b>172,804,327</b>

附件五「董事會議事規範」部分條文修正對照表

條文編號	修正條文	現行條文	說明
8	<p>第八條 本公司董事會召開時，財務部應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>第八條 本公司董事會召開時，財務部應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。 前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。</p>	<p>一、為避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會之時限以當日為限。 二、除第五項涉條文內容修正，其餘第一項至第四項及第六項未修正。</p>
11	<p>第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u></p>	<p>第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。</p>	<p>一、第一項至第三項未修正。 二、考量實務，董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作，爰增訂第四項。</p>

附件六「股東會議事規則」部分條文修正對照表

條文 編號	修正條文	現行條文	說明
3	<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣<u>二十億元</u>以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 第四項至第十項：略</p>	<p>第三條 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣<u>一百億元</u>以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 第四項至第十項：略</p>	<p>為利投資人儘早知悉上市上櫃公司股東常會之議案內容，鼓勵股東參與股東會行使其權利，採循序漸進方式，擴大應於股東常會三十日前揭露議事手冊等相關資訊之上市上櫃公司適用範圍，爰修正第三項規定。</p>

附件七 解除董事競業禁止限制名單

新任董事兼任他公司職務情形

董事姓名	兼任情形
史瑞斌	艾美特國際控股有限公司董事長 艾美特中國國際有限公司董事長 威昂發展有限公司董事長 香港商威昂發展有限公司台灣分公司董事長 艾美特電器(深圳)有限公司董事長 艾美特電器(九江)有限公司副董事長 艾美特電子商務(深圳)有限公司執行董事暨法定代表人 東富電器(股)公司董事長 Pearl Place Holdings Ltd 代表人
鄭立平	威昂發展有限公司董事
蔡正富	威昂發展有限公司董事 艾美特電器(深圳)有限公司副董事長 浙江艾美特電器銷售有限公司董事 Joyful Oasis Ltd. 負責人 艾美特電器(九江)有限公司董事長 艾美特科技(深圳)有限公司執行董事暨法定代表人
史瑞霖	艾美特電器(深圳)有限公司董事 艾美特電器(九江)有限公司董事 東富電器(股)公司董事
黃清樹	亨叻股份有限公司董事長 亨達模具股份有限公司董事長 會晟光電科技股份有限公司董事長
林志隆	智理聯合會計師事務所所長合夥會計師 南光化學製藥股份有限公司董事 佳和實業股份有限公司獨立董事 至寶光電股份有限公司法人董事代表
許世尅	許安德利律師事務所律師
林惠芬	維揚聯合會計師事務所會計師 大塚資訊科技股份有限公司獨立董事 霖宏科技股份有限公司獨立董事 久裕興業科技股份有限公司獨立董事
顏敏仁	國立政治大學專任教授 國立政治大學數位賦能與永續發展研究中心主任 國科會委託數位賦能與 ESG 產學聯盟永續長 聯合國開發計劃署(UNDP)科技經濟政策專家顧問 日本亞洲生產力組織(APO)學術首席專家顧問 陸委會臺商張老師 經濟部產業園區輔導計畫主持人 中國文化大學研發副校長