

PRIMAX

致伸科技股份有限公司
Primax Electronics Ltd.

股票代號：4915

2024

Annual Report

AIOT

中華民國 113年度 年報

查詢本年報網址 - <https://mops.twse.com.tw>

公司網址 - <https://www.primax.com.tw>

刊印日期 - 中華民國114年2月28日

目錄

CONTENTS

■ 發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：蕭英怡

職稱：財務暨資訊總經理

聯絡電話：(02) 2798-9008

電子郵件信箱：IR@primax.com.tw

代理發言人：曾雅蘭

職稱：投資人關係資深協理

聯絡電話：(02) 2798-9008

電子郵件信箱：IR@primax.com.tw

■ 總公司登記地址及電話

總公司登記地址：台北市內湖區瑞光路 669 號

電話：(02) 2798-9008

■ 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司

地址：台北市中正區博愛路 17 號 3 樓

網址：<https://www.sinotrade.com.tw>

電話：(02) 2381-6288

■ 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：洪士剛、傅泓文會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

網址：<https://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666

■ 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

■ 公司網址

<https://www.primax.com.tw/>

壹 致股東報告書

02

一、113 年度營業結果

03

二、114 年度營業計畫概要暨未來公司發展策略

06

貳 公司治理報告

08

一、董事及經理人資料

08

二、一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金

18

三、公司治理運作情形

23

四、簽證會計師公費資訊

47

五、更換會計師資訊

47

六、公司經理人曾任職於簽證會計師事務所之情形

48

七、董事、經理人及大股東股權變動情形

48

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊

49

九、轉投資綜合持股比例

50

參 募資情形

52

一、資本及股份

52

二、公司債、特別股、海外存託憑證辦理情形

54

三、員工認股權憑證之辦理情形

54

四、限制員工權利新股辦理情形

55

五、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形

57

六、資金運用計畫執行情形

57

肆 營運概況

58

一、業務內容

58

二、市場及產銷概況

69

三、從業員工資料

74

四、環保支出資訊

74

五、勞資關係

74

六、資通安全管理

77

七、重要契約

79

伍 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

80

一、財務狀況

80

二、財務績效

81

三、現金流量

82

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

82

五、轉投資政策

82

六、風險事項分析評估

84

七、其他重要事項

89

陸 企業永續發展

90

一、概述

90

二、環境面向

92

三、社會面向

106

柒 特別記載事項

108

一、關係企業相關資料

108

二、私募有價證券辦理情形

108

三、其他必要補充說明事項

108

四、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

108

壹 | 致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好

民國 113 年，全球通膨持續降溫，主要央行陸續採取寬鬆政策，以防範經濟陷入衰退。然而，高利率環境仍對市場需求帶來壓力。此外，主要經濟體推動去風險化政策，使供應鏈持續大幅調整，加上地緣政治風險升高，為電子製造業帶來嚴峻挑戰，也考驗企業的韌性與應變能力。

面對變局，致伸科技在 113 年持續深化集團轉型，從「多感合一」(X-IN-1 Sensory Fusion) 的產品核心出發，優化產品組合，聚焦提升獲利能力與產品品質。在資訊產品方面，雖然 AI PC 市場發展不如預期，但受惠於 PC 與電競客戶訂單成長，營收與獲利較去年同期提升。智慧生活產品則因整體市場需求疲軟，導致全年營收衰退，然而新接案量顯著增加，預計 114 年將展現成長動能。在車用與智慧物聯產品方面，安全監控、專業音響與車用音響持續穩定出貨，營收實現高雙位數成長，未來將重點佈局車用電子、公共安全與車隊管理等領域，以拓展市場版圖。

因應本公司全球供應鏈策略與生產基地多元化需求，致伸科技泰國廠在 113 年出貨量持續攀升，供貨品質與成本已逐步接近中國廠水準。同時，公司進一步規劃產能擴充，以滿足客戶對分散生產基地的需求，提升全球競爭優勢。

以下為本公司 113 年度的經營狀況報告。

一、113 年度營業結果

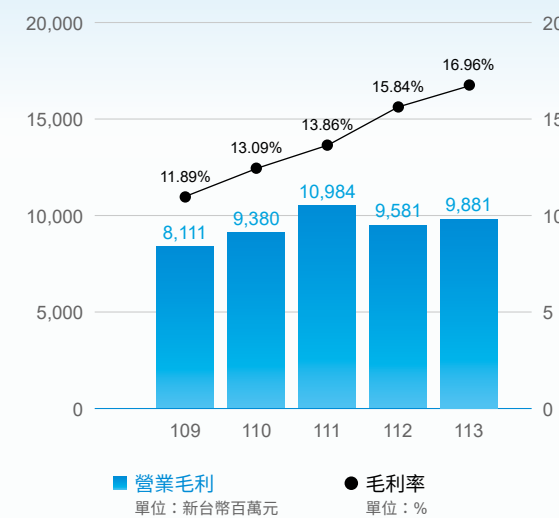
(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度全球合併營業收入淨額為新台幣 58,243,661 仟元，與 112 年度之新台幣 60,488,402 仟元相比，減少約 3.7%。113 年度合併稅後淨利為新台幣 2,727,124 仟元，與 112 年度之新台幣 2,633,489 仟元相比，增加約 3.6%。

合併營業收入及稅後淨利趨勢圖



營業毛利及毛利率趨勢圖



營業淨利及營業淨利率趨勢圖



(二) 預算執行情形

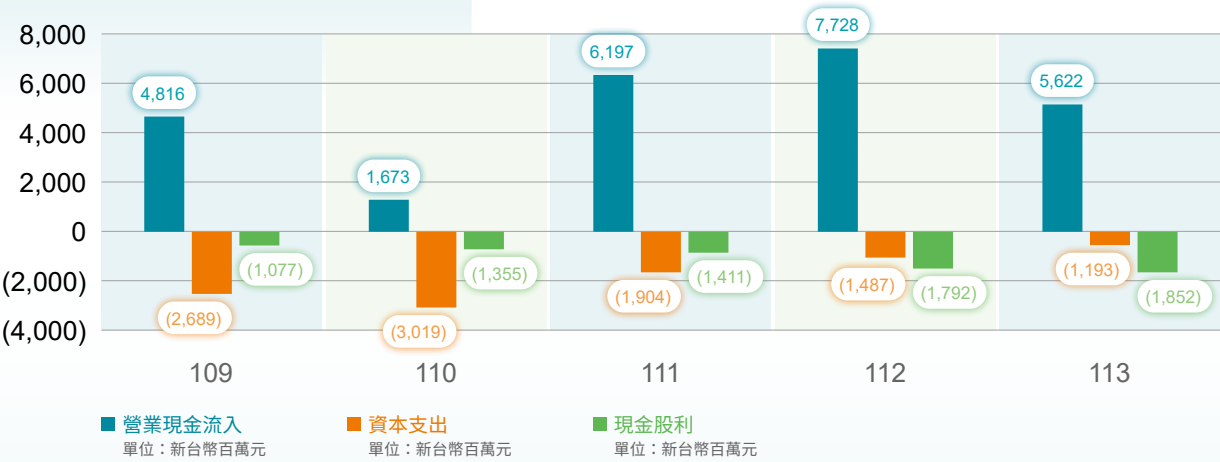
113 年度未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支分析

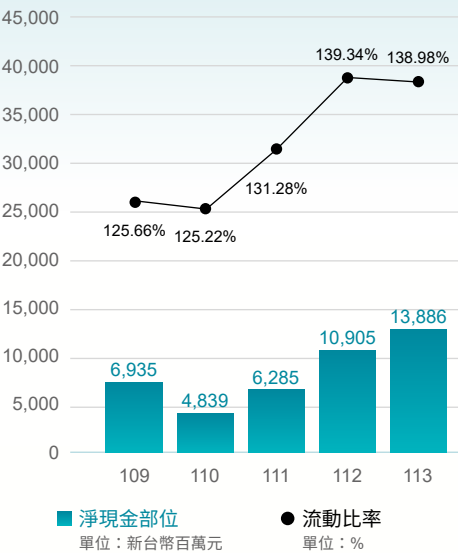
單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	變動金額
營業活動之淨現金流入	5,621,528	7,727,513	(2,105,985)
投資活動之淨現金流出	(1,269,618)	(1,435,450)	165,832
籌資活動之淨現金流出	(2,079,897)	(1,496,505)	(583,392)

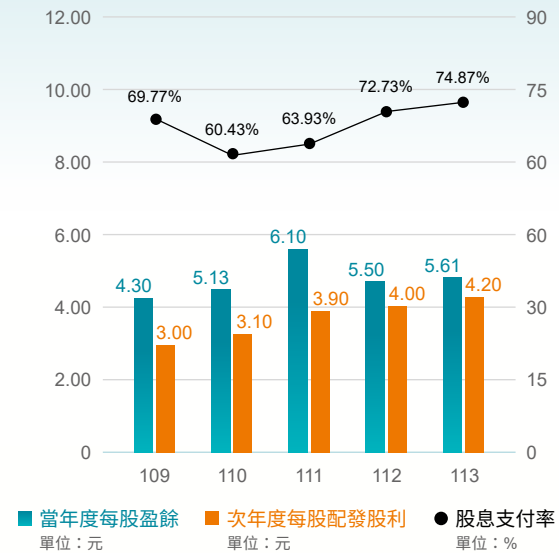
營業現金及其主要用途分配圖



淨現金部位及流動比率趨勢圖



每股盈餘、每股配發股利及股息支付率趨勢圖



註：113 年度盈餘分配案俟 114 年 5 月 23 日股東常會決議通過後依規定執行辦理。

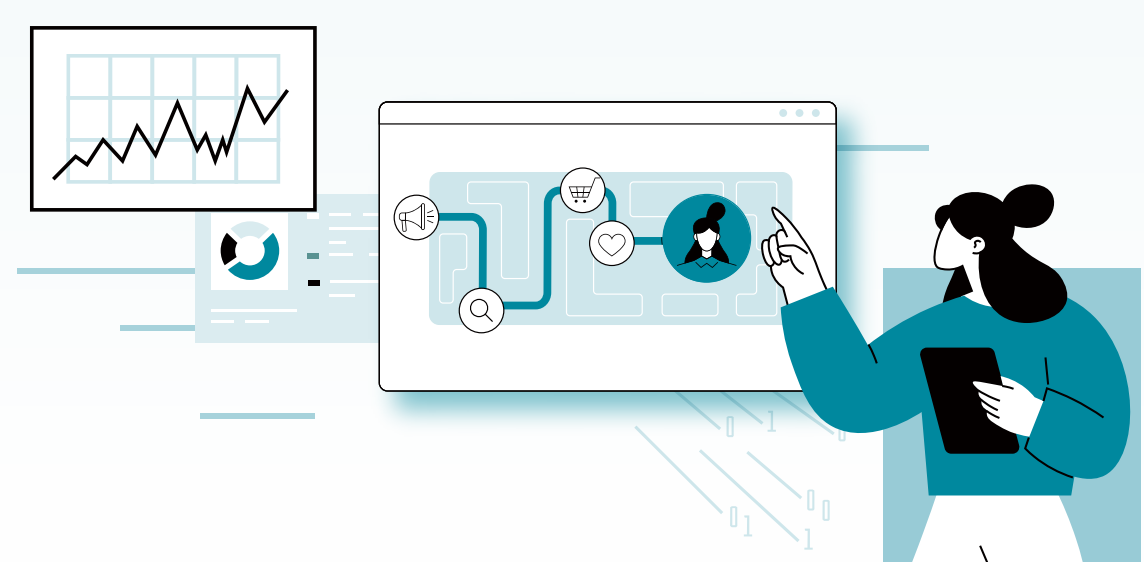
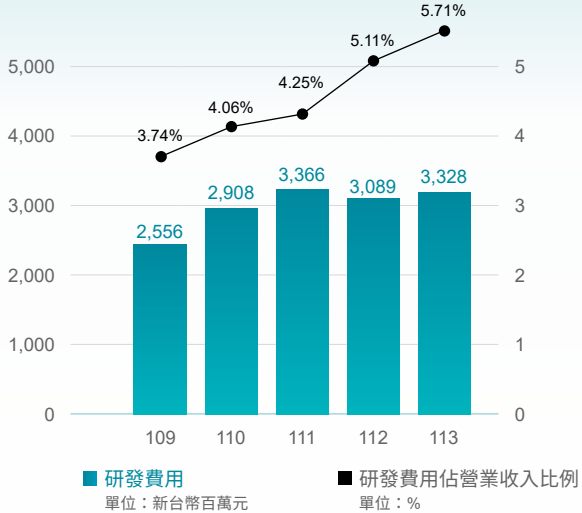
(四) 獲利能力分析

項目	113 年度	112 年度
股東權益報酬率 (%)	14.01	14.09
營業利益占實收資本比率 (%)	58.64	59.25
稅前純益占實收資本比率 (%)	73.15	70.55
純益率 (%)	4.68	4.35
每股盈餘 (元)	5.61	5.50

(五) 研究發展狀況

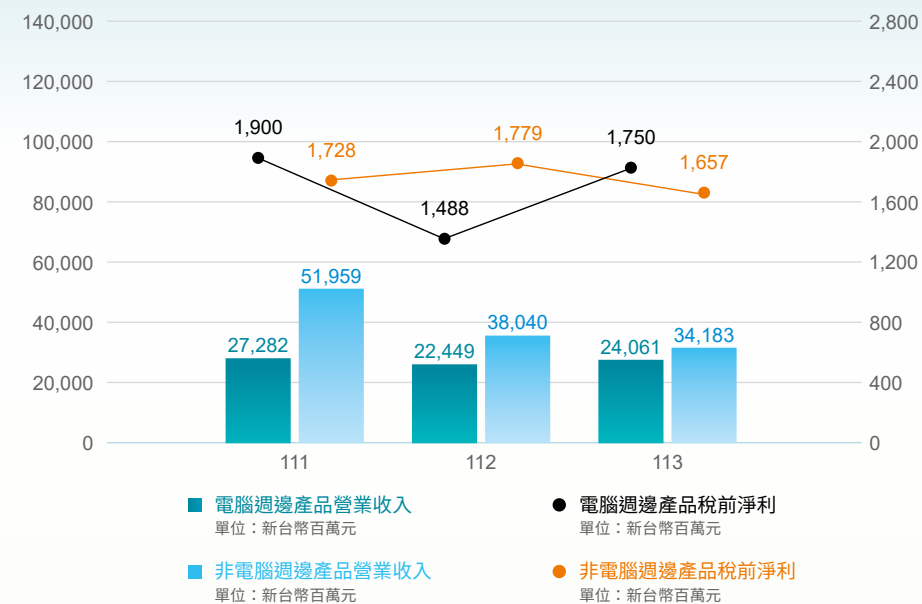
為持續強化本公司的研發與技術競爭優勢，本公司於 113 年度投入新台幣 3,327,670 仟元之研究發展費用，用於新產品與新技術的開發設計以及生產製程的提升與改善。

研發費用及其占營業收入比例趨勢圖



二、114 年度營業計畫概要暨未來公司發展策略

電腦週邊產品及非電腦週邊產品事業群之發展趨勢圖



(一)「多感合一」(X-IN-1 Sensory Fusion) 引領 AI 新潮流，加速全球市場佈局

致伸科技是全球少數同時擁有視覺影像與聲學核心技術的大型企業，技術開發重心聚焦於「多感合一」(X-IN-1 Sensory Fusion) 的產品應用，致力於深化視覺、聲學及人機界面的整合。憑藉麥克風、攝影機感測器與喇叭等關鍵技術及製造優勢，透過 AI 賦能融合技術，致伸科技定位為「多感合一完整 AI 解決方案供應商」，在 AI 浪潮下驅動集團下一波成長引擎。

(二) 拓展新市場，打造智能應用生態

在新業務開發方面，我們持續拓展多感測應用場景，推動 Edge AI 在視聽覺科技 (Audiovisual Technology) 領域的應用，如公共安全 (Public Safety) 設備與 AIoT (B2B) 視覺解決方案，並在 AI 視訊會議與車載產品等關鍵領域深耕。此外，公司持續佈局工業視覺與聲學檢測等利基型市場，以擴大技術應用範疇。

在車用電子市場上，公司專注於車用 AIoT 技術應用，包括駕駛輔助系統及智能安全系統，進一步提升車輛安全性與用戶體驗，以滿足市場對智能化的需求。在公共安全領域，致伸科技的視覺與聲學技術已逐步應用於監控與防護系統，為公共安全提供更高保障。隨著智慧城市發展加速，公共安全市場需求持續成長，致伸科技將憑藉技術優勢，提供創新解決方案，進一步拓展市場份額。

此外，AI 視訊會議與專業音響市場也是致伸科技的重要業務領域之一，特別是在高端音響與影音設備方面，市場需求穩健成長。公司透過聲學技術優化產品音效，並針對不同消費族群提供多元產品選擇，以滿足市場多樣化需求。

(三) 策略投資與產能優化，推動企業轉型

為深化智慧生活與車用 AIoT 市場的競爭優勢，致伸科技將透過策略性投資，積極尋找外部成長機會與新技術，期望發揮「1+1>2」的綜效，加速企業轉型與新事業佈局。

在全球製造佈局方面，致伸科技加速非中國生產基地的擴展，泰國廠二期廠房預計於民國 114 年底完工，並已同步啟動鋼構廠房建設，以滿足客戶產能需求。預計 114 年泰國廠營收占比將呈現倍數成長，強化公司在東南亞市場的競爭力，並提升市場應變速度。

此外，位於台灣竹北的創新育成中心預計於 114 年 6 月底完工，作為公司研發 AI 及多感合一的技術中心及少量多樣化生產的重要基地。該中心將進行實驗室建置與小規模生產，透過優化設計，將進一步加強致伸科技的研發能力和市場應變能力，使其能夠快速響應市場需求並提升產品創新能力，推動公司在智慧生活及車用 AIoT 領域的佈局。

(四) 穩健應對市場變局，落實永續發展藍圖

面對 114 年全球市場的不確定性，致伸科技將以穩健的財務策略與靈活的市場佈局應對挑戰，並持續透過技術創新、產能優化及資金運用策略提升競爭力。同時，落實集團永續發展藍圖，為股東創造長期價值。

董事長暨總經理

潘永中



貳 | 公司治理報告



一、董事及經理人資料

(一) 董事資料

董事資料 (一)

114年2月28日 單位:股;%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數			配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率		股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼總經理	TW	潘永中	男 / 61~70 歲	113.5.24	3 年	103.9.5	6,004,046	1.30	6,140,046	1.32		165,000	0.04	0	0	● 逢甲大學電子系 ● 致伸科技事業部總經理	註 1	副董事長兼事業部總經理	潘永太	兄弟	註 10
副董事長兼事業部總經理	TW	潘永太	男 / 71~80 歲	113.5.24	3 年	103.9.5	5,010,599	1.08	3,724,599	0.80		815,517	0.18	0	0	● 中原大學機械系 ● 致伸科技事業部總經理	註 2	董事長兼總經理	潘永中	兄弟	—
董事	TW	杜家濱	男 / 61~70 歲	113.5.24	3 年	110.7.13 (註 11)	66,000	0.01	226,500	0.05		0	0	0	0	● 美國西北大學 Kellogg 管理學院和香港大學商學院工商管理碩士 ● 富迅通科技股份有限公司董事長	註 3	—	—	—	—
董事	TW	綠地股份有限公司	—	113.5.24	3 年	110.7.13	1,030,000	0.22	544,000	0.12		—	—	—	—	—	無	—	—	—	—
		代表人：李吉仁	男 / 61~70 歲				0	0	0	0		0	0	0	0	● 美國依利諾大學香檳校區企業管理博士 ● 國立臺灣大學管理學院教學與資源發展副院長	註 4	—	—	—	—
獨立董事	TW	吳均龐	男 / 61~70 歲	113.5.24	3 年	107.10.25	0	0	0	0		0	0	0	0	● 美國密蘇里大學企管碩士 ● 台灣大學法學學士 ● 德意志銀行台灣區總經理	註 5	—	—	—	—
獨立董事	TW	王加琪	女 / 51~60 歲	113.5.24	3 年	108.6.18	0	0	0	0		0	0	0	0	● 美國西北大學 Kellogg 管理學院工商管理碩士 ● 卓聞諮詢有限公司董事總經理及董事	註 6	—	—	—	—
獨立董事	TW	馬慧凡	女 / 61~70 歲	113.5.24	3 年	112.5.25	0	0	0	0		0	0	0	0	● 國立台灣大學國際企業管理碩士 ● 台積電人力資源副總	註 7	—	—	—	—
獨立董事	TW	黃修權	男 / 71~80 歲	113.5.24	3 年	113.5.24	0	0	0	0		0	0	0	0	● 大同大學電機系 ● 望隼科技股份有限公司董事長	註 8	—	—	—	—
獨立董事	TW	賴飛鵬	男 / 61~70 歲	113.5.24	3 年	113.5.24	0	0	0	0		0	0	0	0	● 美國伊利諾大學電腦博士 ● 臺灣大學資工系及電機系教授	註 9	—	—	—	—

註 1：Primax Ind.(HK) Ltd. 董事及法人董事代表人、Primax Ind.(Cayman Holding) Ltd. 法人董事代表人、Primax Tech.(Cayman Holding) Ltd. 董事及法人董事代表人、Destiny Tech. Holding Co.,Ltd. 法人董事代表人、Tymphony Logistics, Inc. Director、東莞迪芬尼電聲科技有限公司執行董事、迪芬尼聲學科技股份有限公司董事長、Diamond (Cayman) Holdings Ltd. 法人董事代表人、Tymphony Worldwide Enterprises Ltd. 董事長、Tymphony HK Ltd. Director、惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司董事長、Tymphony Acoustic Technology HK Ltd. Director、Gratus Technology Corp. Director、Tymphony Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. Director、Primax AE (Cayman) Holdings Ltd. 法人董事代表人、Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd. Director、Primax Electronics (Thailand) Co.,Ltd. Director、Tymphony Acoustic Technology (Singapore) Pte. Ltd. Director、日本德鑫科技（股）公司董事、東莞東聚電子電訊製品有限公司法人董事代表人。

註 2：迪芬尼聲學科技股份有限公司董事、Tymphony Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. Director、Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd. Director、Primax Electronics (Thailand) Co.,Ltd. Director。

註 3：英屬開曼群島商撈王餐飲國際股份有限公司董事。

註 4：國立臺灣大學名譽教授、誠致教育基金會董事長、艾新銳創業顧問股份有限公司法人董事代表人、活水參影響力投資公司董事長、榮成紙業股份有限公司法人董事代表人、親子天下股份有限公司董事、天下雜誌股份有限公司董事、達發科技股份有限公司獨立董事、研華股份有限公司董事。

註 5：遠東國際商業銀行股份有限公司法人董事代表人、亞洲水泥（中國）控股公司獨立非執行董事。

註 6：卓聞諮詢有限公司董事總經理及董事、中信資本控股有限公司經營合夥人。

註 7：易安股份有限公司董事長。

註 8：望隼科技股份有限公司董事長、長華電材股份有限公司董事。

註 9：中華民國國立臺灣大學校友總會秘書長、國立臺灣大學校友會文化基金會董事、台灣資訊科技發展教育基金會董事長。

註 10：董事長與總經理為同一人其原因、合理性、必要性及因應措施之說明：
1. 原因及必要性：因應產業快速變化，可加速全球布局及決策效率。
2. 合理性：潘永中先生歷任本公司及子公司之高階經理人及董事，具有產業相關工作經驗超過 35 年，對產業及公司之掌握均極為完整。
3. 因應措施：(1) 董事會已有過半數董事未兼任員工或經理人，並增加獨立董事席次強化董事會結構。
(2) 考量長遠公司治理之需要，董事會已通過繼任計畫，正積極培養總經理接班人選，並視實際需要於適當時間聘任總經理。

註 11：111.11.18 至 112.5.24 期間未擔任本公司董事。

法人股東之主要股東

114 年 2 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
綠地股份有限公司	梁立省 (80%)、楊君玲 (20%)

董事資料 (二)

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 2 月 28 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
潘永中		擔任本公司及子公司之董事、董事長及總經理，在致伸集團服務逾 35 年，亦曾任致伸科技事業部總經理多年，具備完整專業及豐富的產業知識，能有效整合集團資源，發揮集團總指揮之優勢，並實踐致伸集團「以人為本，永續經營」的初衷，帶領公司獲得「亞洲最佳雇主」，並入選 2025 年標普全球永續年鑑成員 (S&P Global Sustainability Yearbook 2025)，獲頒最佳進步獎。 具備領導決策、經營管理、風險管理能力及資訊科技等相關能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	無
潘永太		擔任本公司及子公司之高階經理人及董事，具有產業、研發、管理及公司業務所須之相關工作經驗超過 37 年，親自帶領本公司研發團隊，整合集團研發資源，深耕技術開發。 具備領導決策、經營管理及資訊科技等相關能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
杜家濱		曾擔任本公司董事長及總經理、策略長，亦曾擔任富迅通科技、誠實科技董事長及思科系統中國公司總裁，有產業、研發、行銷及管理之相關工作經驗超過 30 年，擁有豐富產業知識。 具領導決策、經營管理、風險管理、資訊科技、財務會計之相關能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
李吉仁		曾任國立臺灣大學管理學院教學與資源發展副院長及管理學院副院長兼 EMBA 執行長，專事於策略與經營管理研究、教學與產業諮詢服務近 30 年，協助企業組織建立中長期成長策略，發展組織能力與領導人才及企業變革轉型，擁有超過 20 年的大型企業董事會與策略發展實務經驗，協助本公司董事會於決策時提供專業建議。 具領導決策、經營管理、風險管理、財務會計之相關能力。 歷任臺灣百齡佳格翰公司行銷服務部經理、誠致教育基金會董事長、艾新銳創業管理顧問股份有限公司董事長、活水參影響力投資股份有限公司董事長、社企流股份有限公司董事、台達電子工業股份有限公司獨立董事、宏碁股份有限公司獨立董事、晶睿通訊股份有限公司獨立董事、榮成紙業股份有限公司法人董事代表人、親子天下股份有限公司董事、天下雜誌股份有限公司董事、新銳資本股份有限公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事	1
吳均龐		擁有行銷、金融、管理及銀行業務等超過 35 年之相關工作經驗，並有臺灣大學法學士學位具法律專業以及領導決策、經營管理、風險管理、財務會計之相關能力，可提升董事會及各功能性委員會監督功能。 歷任德意志銀行台北分行總經理、花旗銀行副董事長、美國富達投資臺灣區負責人、美國信孚銀行東京負責人及董事總經理、美國大通銀行副總經理、遠東國際商業銀行法人董事代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。	左列五位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無
王加琪		具有金融、風險、財務會計及管理 etc 超過 30 年之相關工作經驗，具領導決策、經營管理、風險管理、財務會計之相關能力，可提升董事會品質及各功能性委員會監督功能。 歷任中國平安信託直接投資部導師、億康先達諮詢 (Egon Zehnder International) 全球資深合夥人兼消費電子產業事業部總經理、致伸科技股份有限公司企業發展部協理、麥肯錫公司 (香港 / 上海) 顧問、P&G TAIWAN 項目經理、卓聞諮詢有限公司董事總經理、中信資本控股有限公司經營合夥人。 未有公司法第 30 條各款情事。		無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
馬慧凡		具有資訊、風險及管理 etc 超過 30 年之相關工作經驗，曾擔任美商安迅、趨勢科技、台積電人力資源資深副總經理，提供本公司董事會對關鍵領導職選任及人才培育專業建議，具備領導決策、經營管理、風險管理、資訊科技之相關能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
黃修權		現任上市公司 - 望隼科技董事長，曾任職惠普集團台灣區、鴻海集團及群創光電等多間跨國企業的副總及副董事長，參與多項公司成長規劃，具有電子相關產業經歷近 40 年，擁有領導決策、經營管理、風險管理、資訊科技及財務會計之相關能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	左列五位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無
賴飛熊		為國立臺灣大學生醫電子與資訊學研究所教授、資工系及電機系教授，擁有豐富產業知識，曾榮獲國家新創獎、傑出資訊人才獎，歷任中國醫藥大學附設醫院顧問、台灣資訊科技發展教育基金會董事長，亦曾擔任瀚宇彩晶股份有限公司獨立董事。具有領導決策、風險管理、資訊科技之相關能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		無

二、董事會多元化及獨立性

(一) 董事會多元化

本公司重視董事組成多元化，設定董事會多元化之具體階段目標：女性或外國籍董事比率於 109 年度前達到 10% 以上 (已達成)，於 113~116 年度期間達到 20% 以上 (已達成)，本公司於 112 年度已提前新增一名女性董事，達成女性董事佔比 22%。本公司於 113 年度董事全面改選，提名委員會遴選董事候選人，除了考量專業資格及各項必要條件，也參酌公司未來發展需求和管理目標，例如：是否具備不同專業知識和經驗，可從不同角度對公司未來發展策略給予專業建議。依上述考量提出董事名單，所選任 9 席董事中包含 2 席女性董事 (佔比 22%) 尚未達成董事席次 1/3 以上。本公司將積極徵詢女性董事人選，目標於 116 年董事改選時達成女性董事佔比 30% 以上，提高性別多元化，豐富董事會的策略與溝通模式。

本公司 113 年底董事會共有 9 席，包括 5 席獨立董事 (佔比 56%)，其中 3 名獨立董事任期在 3 年以下，1 名獨立董事任期在 3~6 年，1 名獨立董事任期在 6~9 年。男性董事有 7 名 (佔比 78%)，女性董事有 2 名 (佔比 22%)。董事年齡 71~80 歲有 2 名 (佔比 22%)，61~70 歲有 6 名 (佔比 67%)，51~60 歲有 1 名 (佔比 11%)，已兼具不同年齡層並引導漸進式的世代交替。

在董事所具備的專業背景方面，9 名董事均具有管理之背景 (佔比 100%)，並有 7 名均具有產業之背景 (佔比 78%)，4 名具有研發背景 (佔比 44%)，6 名具有行銷背景 (佔比 67%)，2 名具有金融背景 (佔比 22%)。而在董事所具備之專業知識與技能方面，9 名董事均具有領導決策之知識技能 (佔比 100%)，並有 8 名具有經營管理 (佔比 89%)、7 名具有風險管理 (佔比 78%)，5 名具有資訊科技及財務會計 (佔比 56%)，1 名具有法律知識技能 (佔比 11%)。

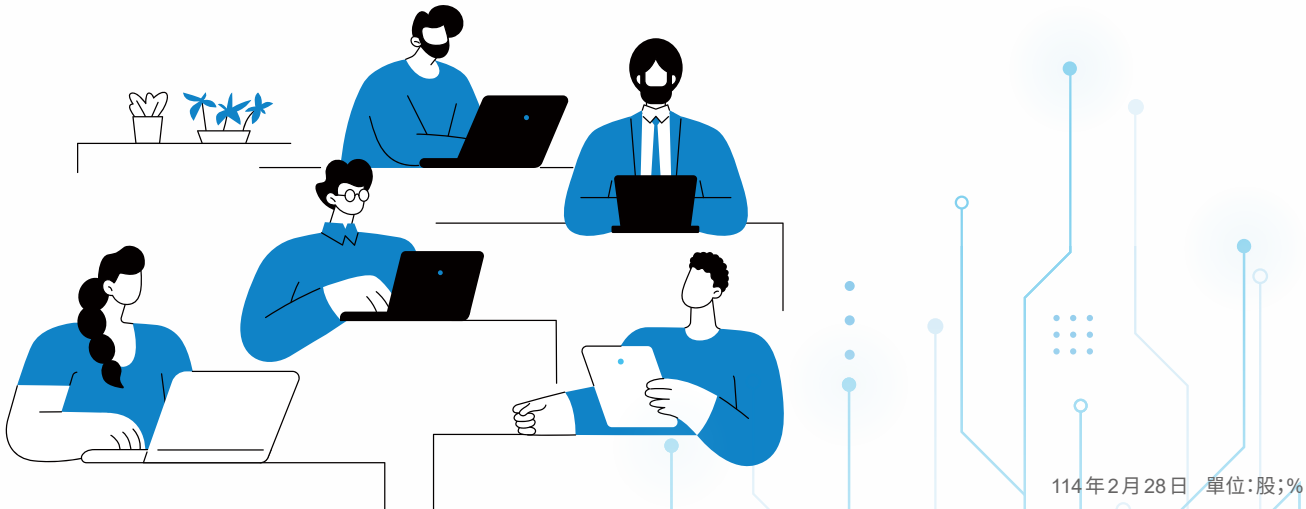
職稱	姓名	基本組成				專業經驗					專業知識與技能					
		性別	國籍	年齡	獨立董事任期年資	產業	研發	行銷	金融	管理	領導決策	經營管理	風險管理	資訊科技	財務會計	法律
董事長	潘永中	男	中華民國	61~70		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓		
董事	潘永太	男	中華民國	71~80		✓	✓			✓	✓	✓		✓		
董事	杜家濱	男	中華民國			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
董事	綠地股份有限公司 代表人：李吉仁	男	中華民國	61~70		✓		✓		✓	✓	✓	✓		✓	
獨立董事	吳均龐	男	中華民國		6~9 年			✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓
獨立董事	王加琪	女	中華民國	51~60	3~6 年				✓	✓	✓	✓	✓		✓	
獨立董事	馬慧凡	女	中華民國	61~70		✓				✓	✓	✓				
獨立董事	黃修權	男	中華民國	71~80	3 年以下	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	賴飛熊	男	中華民國	61~70		✓	✓	✓		✓	✓		✓	✓		

(二) 董事會獨立性

1. 本公司董事總共 9 席，其中獨立董事 5 席，已達董事席次半數（佔比 56%）。獨立董事均具有獨立性，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額；未有公司法第 30 條各款情事之一。
2. 本公司董事間除潘永中及潘永太董事互為兄弟關係，其他董事並未有配偶或二親等以內之親屬關係，故無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二) 經理人資料

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份			利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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	
董事長兼總經理	TW	潘永中	男	113.05.24	6,140,046	1.32	165,000	0.04		0	0	● 逢甲大學電子系 ● 致伸科技事業部總經理	註 1	副董事長兼事業部總經理	潘永太	兄弟	註 8
副董事長兼事業部總經理	TW	潘永太	男	96.12.28 (註 7)	3,724,599	0.80	815,517	0.18		0	0	● 中原大學機械系 ● 致伸科技事業部總經理	註 2	董事長兼總經理	潘永中	兄弟	-
財務暨資訊總經理	TW	蕭英怡	男	105.09.19	983,000	0.21	0	0		0	0	● Swiss Business School EMBA ● 中環 (股) 公司財務長	註 3	—	—	—	—
事業部總經理	TW	周衍洲	男	100.01.17	629,000	0.14	0	0		0	0	● 美國辛辛那提大學工業工程博士 ● 致伸科技資深副總經理	註 4	—	—	—	—
副總經理	TW	江燕瑩	女	104.04.01	487,106	0.10	0	0		0	0	● 文化大學勞工關係學系、政治大學企管學分班 ● 致伸科技資深協理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	張清凱	男	104.04.01	967,703	0.21	0	0		0	0	● 淡江大學資訊工程學系 ● 致伸科技資深協理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	魏浩三	男	104.10.07	827,732	0.18	200,000	0		0	0	● 美國加州州立大學長堤分校電機工程學研究所 ● 致伸科技資深協理	註 5	—	—	—	—
副總經理	TW	張振德	男	109.04.15	372,880	0.08	0	0		0	0	● 中華工專機械工程學系 ● 致伸科技行政管理資深協理	註 6	—	—	—	—
副總經理	TW	卓以禮	男	109.10.01	90,000	0.02	0	0		0	0	● Claremont Graduate University 哲學研究所博士 ● 致伸科技資深協理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	王璟德	男	109.10.05	105,000	0.02	0	0		0	0	● University of California at Berkeley 機械工程系 ● 智邦科技副總經理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	薛雅齡	女	111.04.01	169,000	0.04	0	0		0	0	● 國立彰化師範大學人力資源所 ● 鴻海科技集團手機 A 次集團全球人資長	無	—	—	—	—
副總經理	TW	許家誌	男	111.10.01	297,500	0.06	0	0		0	0	● University of Texas at Arlington 財務金融學研究所 ● 致伸科技資深協理	無	—	—	—	—



職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份			利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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	
副總經理	TW	扈慶元	男	111.10.01	106,000	0.02	0	0		0	0	● MBA, Thunderbird School of Global Management ● 致伸科技資深協理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	王臘永	男	113.08.06	0	0	0	0		0	0	● 淡江大學物理學系 ● 冠信電腦資深副總經理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	卓裕山	男	113.09.18	25,000	0.01	0	0		0	0	● 台灣政治大學 經營管理研究所 ● 致伸科技副總經理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	史自強	男	113.10.21	26,000	0.01	0	0		0	0	● 台灣工業技術學院 電機工程學系 ● 致伸科技資深協理	無	—	—	—	—
副總經理	TW	林志宏	男	113.11.04	0	0	0	0		0	0	● 台灣大學應用力學研究所 ● 奇邑科技總經理	無	—	—	—	—
會計主管	TW	張淑娟	女	106.11.15	157,000	0.03	0	0		0	0	● 成功大學會計研究所 ● 聯華食品工業股份有限公司財務部協理	無	—	—	—	—
公司治理主管	TW	李瑞華	女	114.01.20	0	0	0	0		0	0	● 東海大學國貿系 ● 致伸科技協理	無	—	—	—	—

註 1：Primax Ind.(HK) Ltd. 董事及法人董事代表人、Primax Ind.(Cayman Holding) Ltd. 法人董事代表人、Primax Tech.(Cayman Holding) Ltd. 董事及法人董事代表人、Destiny Tech. Holding Co.,Ltd. 法人董事代表人、Tymphany Logistics, Inc. Director、東莞迪芬尼電聲科技有限公司執行董事、迪芬尼聲學科技股份有限公司董事長、Diamond (Cayman) Holdings Ltd. 法人董事代表人、Tymphany Worldwide Enterprises Ltd. 董事長、Tymphany HK Ltd. Director、惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司董事長、Tymphany Acoustic Technology HK Ltd. Director、Gratus Technology Corp. Director、Tymphany Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. Director、Primax AE (Cayman) Holdings Ltd. 法人董事代表人、Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd. Director、Primax Electronics (Thailand) Co.,Ltd. Director、Tymphany Acoustic Technology (Singapore) Pte. Ltd. Director、日本德鑫科技 (股) 公司董事、東莞東聚電子電訊製品有限公司法人董事代表人。

註 2：迪芬尼聲學科技股份有限公司董事、Tymphany Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. Director、Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd. Director、Primax Electronics (Thailand) Co.,Ltd. Director。

註 3：東莞東聚電子電訊製品有限公司法人監事代表人、昆山致伸東聚電子有限公司法人監事代表人、致伸科技 (重慶) 有限公司法人監事代表人、北京德星電子科技有限公司法人董事代表人、日本德鑫科技 (股) 公司董事、Primax Tech.(Cayman Holding) Ltd. Director、東莞迪芬尼電聲科技有限公司監察人、迪芬尼聲學科技股份有限公司監察人、Polaris Electronics, Inc. Director、Gratus Technology Corp Director、Primax Electronics (SINGAPORE) PTE.LTD. Director、惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司監事。

註 4：昆山致伸東聚電子有限公司法人董事代表人、致伸科技 (重慶) 有限公司法人董事代表人、北京德星電子科技有限公司董事長、日本德鑫科技 (股) 公司監察人、Polaris Electronics, Inc. Director、致伸安勤科技股份有限公司董事長、Primax Electronics (Thailand) Co.,Ltd. Director。

註 5：北京德星電子科技有限公司法人董事代表人、日本德鑫科技 (股) 公司董事。

註 6：東莞東聚電子電訊製品有限公司法人代表董事長、北京德星電子科技有限公司法人監事代表人。

註 7：就任日期係以本公司吸收合併原致伸科技之合併基準日為準。

註 8：董事長與總經理為同一人其原因、合理性、必要性及應對措施之說明：

1. 原因及必要性：應對產業快速變化，可加速全球佈局及決策效率。

2. 合理性：潘永中先生歷任本公司及子公司之高階經理人及董事，具備產業相關工作經驗超過 35 年，對產業及公司之掌握均極為完整。

3. 因應措施：(1) 董事會已有過半數董事未兼任員工或經理人，並增加獨立董事席次強化董事會結構。

(2) 考慮長遠公司治理之需要，董事會已通過繼任計劃，正積極培養總經理接班人選，並視實際需要於適當時間聘任總經理。



二、一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度 (113) 支付一般董事及獨立董事之酬金

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 (%)(註 1)		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 (%) (註 1)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		報酬 (A) (註 4)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C) (註 2)(註 5)		業務執行費用 (D)(註 6)					薪資、獎金及特 支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)(註 3)						
		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司		本公司	財務報 告內所有 公司	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	
董事長兼 總經理	潘永中	14,143	14,143	0	0	6,500	6,500	0	0		20,643 0.81%	20,643 0.81%	224	224	0	0	0	0	0	0	20,867 0.82%	20,867 0.82%	0
副董事長兼事業部 總經理	潘永太	2,688	2,688	0	0	12,752	12,752	20	20		15,460 0.60%	15,460 0.60%	47,243	47,243	171	171	0	0	0	0	62,874 2.46%	62,874 2.46%	0
董事	杜家濱																						
董事	綠地 (股) 公司 代表人：李吉仁																						
獨立董事	鄭志凱 (註 7)	0	0	0	0	25,500	25,500	613	613		26,113 1.02%	26,113 1.02%	0	0	0	0	0	0	0	0	26,113 1.02%	26,113 1.02%	0
獨立董事	吳均龐																						
獨立董事	王加琪																						
獨立董事	沈英銓 (註 7)																						
獨立董事	馬慧凡																						
獨立董事	黃修權 (註 8)																						
獨立董事	賴飛熊 (註 8)																						

1. 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：
獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，依董事會通過之「獨立董事酬勞計劃」規定辦理，獨立董事酬勞，為每月固定支領酬勞。其年度總酬勞以不超過依公司章程規定年度獲利不高於百分之二為董事酬勞之應分配比例，其相關合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務 (如擔任母公司 / 財務報告內所有公司 / 轉投資事業非屬員工之顧問等) 領取之酬金：無。

註 1：113 年度本公司歸屬於母公司稅後純益為 2,556,850 仟元。

註 2：係指最近年度 (113 年度) 盈餘分配議案經董事會 (114.02.26) 通過配發之董事酬勞共計 44,752 仟元，擬按去年實際配發比例預估今年配發金額。

註 3：係指最近年度 (113 年度) 盈餘分配議案經董事會 (114.02.26) 通過配發員工酬勞共計 89,503 仟元，擬按去年實際配發比例預估今年配發金額。

註 4：董事長報酬由人力資源處考量競爭環境、營運風險，並依據公司管理辦法及獎金計畫評量提案，經薪酬委員會評估績效結果核定，並送交董事會決議之。

註 5：本公司 113 年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前利益為新台幣 3,012,435 仟元，董事酬勞占比約為 1.49%。經薪酬委員會議定，提報董事會並經股東會決議通過後分配之。

註 6：食宿交通費用以實報實支方式列支。

註 7：113/05/24 改選解任。

註 8：113/05/24 改選新任。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
低於 1,000,000 元				
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	鄭志凱、沈英銓、 黃修權、賴飛熊	鄭志凱、沈英銓、 黃修權、賴飛熊	鄭志凱、沈英銓、 黃修權、賴飛熊	鄭志凱、沈英銓、 黃修權、賴飛熊
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	綠地股份有限公司、 馬慧凡、王加琪	綠地股份有限公司、 馬慧凡、王加琪	綠地股份有限公司、 馬慧凡、王加琪	綠地股份有限公司、 馬慧凡、王加琪
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	杜家濱、潘永太、 吳均龐	杜家濱、潘永太、 吳均龐	吳均龐	吳均龐
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	潘永中	潘永中	潘永中、潘永太	潘永中、潘永太
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)			杜家濱	杜家濱
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	62,216 仟元	62,216 仟元	109,854 仟元	109,854 仟元

(二) 最近年度 (113) 支付總經理及副總經理之酬金

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 (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 (%) (註 2)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼總經理 (註 3)	潘永中	61,744	61,744	2,033	2,033	204,417	204,417	0	0	0	0	268,194 10.49%	268,194 10.49%	無
董事長兼總經理 (註 4)	杜家濱													
營運總經理 (註 5)	郭佑民													
董事兼事業部總經理	潘永太													
事業部總經理	周衍洲													
財務暨資訊總經理	蕭英怡													
副總經理	魏浩三													
副總經理	扈慶元													
副總經理	江燕瑩													
副總經理	張清凱													
副總經理	許家誌													
副總經理	卓以禮													
副總經理	張振德													
副總經理	王璟德													
副總經理 (註 6)	王臘永													
副總經理 (註 7)	卓裕山													
副總經理 (註 8)	史自強													
副總經理 (註 9)	林志宏													
副總經理	薛雅齡													

註 1：係指最近年度 (113 年度) 盈餘分配議案經董事會 (114.02.26) 通過配發員工酬勞共計 89,503 仟元，因截至刊印日止，總經理及副總經理之員工酬勞分配案尚未經薪資報酬委員會討論，故僅參酌去年實際配發比例估算今年配發數。

註 2：113 年度本公司歸屬於母公司稅後純益為 2,556,850 仟元。

註 3：113/05/24 接任董事長、113/06/03 接任總經理。

註 4：113/05/24 卸任。

註 5：113/10/31 卸任。

註 6：113/8/6 出任。

註 7：113/9/18 出任。

註 8：113/10/21 出任。

註 9：113/11/4 出任。



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	林志宏	林志宏
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	卓裕山	卓裕山
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	王臘永	王臘永
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	史自強	史自強
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	張振德、卓以禮、江燕瑩	張振德、卓以禮、江燕瑩
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	潘永中、王璟德、張清凱	潘永中、王璟德、張清凱
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	杜家濱、郭佑民、潘永太、蕭英怡、周衍洲、魏浩三、薛雅齡、扈慶元、許家誌	杜家濱、郭佑民、潘永太、蕭英怡、周衍洲、魏浩三、薛雅齡、扈慶元、許家誌
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	268,194 仟元	268,194 仟元

(三) 最近年度 (113) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元 / 仟股

職稱	姓名	股票金額 (註 1)	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純益之比例 (%) (註 2)
董事長兼總經理 (註 3)	潘永中	0	0	0	0%
董事長兼總經理 (註 4)	杜家濱				
營運總經理 (註 5)	郭佑民				
董事兼事業部總經理	潘永太				
事業部總經理	周衍洲				
財務暨資訊總經理	蕭英怡				
副總經理	魏浩三				
副總經理	扈慶元				
副總經理	江燕瑩				
副總經理	張清凱				
副總經理	許家誌				
副總經理	卓以禮				
副總經理	張振德				
副總經理	王璟德				
副總經理 (註 6)	王臘永				
副總經理 (註 7)	卓裕山				
副總經理 (註 8)	史自強				
副總經理 (註 9)	林志宏				
副總經理	薛雅齡				
公司治理主管 (註 10)	蘇育正				
會計主管	張淑娟				

註 1：係指最近年度 (113 年度) 盈餘分配議案經董事會 (114.02.26) 通過配發員工酬勞共計 89,503 仟元，因截至刊印日止，總經理及副總經理之員工酬勞分配案尚未經薪資報酬委員會討論，故僅參酌去年實際配發比例估算今年配發數。

註 2：113 年度本公司歸屬於母公司稅後純益為 2,556,850 仟元。

註 3：113/05/24 接任董事長、113/06/03 接任總經理。

註 4：113/05/24 卸任。

註 5：113/10/31 卸任。

註 6：113/8/6 出任。

註 7：113/9/18 出任。

註 8：113/10/21 出任。

註 9：113/11/4 出任。

註 10：114/1/20 卸任。

(四) 酬勞總額佔稅後純益比例分析

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. 本公司最近二年度支付董事及經理人酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

身分	酬金總額占稅後純(損)益			
	112 年度		113 年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董事	2.39%	2.39%	2.43%	2.43%
總經理 / 副總經理	8.87%	8.87%	10.49%	10.49%

2. 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) 本公司董事酬金，包含董事報酬及酬勞。

- 董事報酬依公司章程第二十一條，全體董事之報酬得授權董事會依同業通常水準議定之。
- 董事酬勞依公司章程第二十五條，如有獲利應提撥不高於百分之二為董事酬勞，經薪酬委員會議定提請董事會決議通過並向股東會報告。
- 董事酬勞考量公司營運成果與永續發展，參酌個別董事對公司績效貢獻度和董事會績效評估之結果，給予合理報酬。
- 董事長酬勞依據公司管理辦法及獎金計畫評量提案，經薪酬委員會評估績效結果核定，並送交董事會決議之。
- 給付酬金參考指標包含但不限於：
 - a. 經營績效，例如營收、毛利、每股盈餘等。
 - b. 外部評比，例如公司治理評鑑等。
 - c. 企業永續指標，例如減碳策略與達標狀況。

相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(2) 本公司總經理及副總經理給付酬金之政策，乃依其職務、營運規模、競爭環境、業界薪酬水準、考量公司整體的營運績效及個人績效達成率等，由人力資源處依據本公司經理人薪資報酬管理辦法及獎金計畫評量提案，經薪資報酬委員會評估審定並送交董事會決議。其薪酬組成包含固定薪資和變動獎勵兩部分，固定薪資係員工之基本薪資，而變動獎勵則主要連結公司(或各事業部單位)之營運績效和策略目標達成狀況，並且設有長短期激勵、遞延給付、同業比較等機制，以避免經理人過度追求短期利益所導致的風險，有效引導長期經營績效並提升公司價值。主要涵蓋的營運績效和策略目標包括但不限於：

- a. 營收、毛利、淨利、自由現金流量(Free Cash Flow)、資本回報率(Return on Invested Capital)、生產力(Productivity)、每股盈餘(EPS)、股東權益報酬率(ROE)等。
- b. 針對特定重要技術、產品、客戶、市場於設定期間內達到具體策略目標。
- c. 其他與 ESG 相關之重大策略目標，例如：減碳產品設計與開發、製造基地減碳率、人才發展計畫等。

前述總經理、副總經理及經理人之相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

公司 113 年度(9 次)及 114 年截至年報刊印日止(2 次)，本公司董事會開會共計召開 11 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數(A)	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B / A】	備註
董事長	潘永中	11	11	0	100%	
副董事長	潘永太	11	11	0	100%	
董事	杜家濱	11	11	0	100%	
董事	綠地股份有限公司 代表人：李吉仁	11	11	0	100%	
獨立董事	鄭志凱	4	4	0	100%	113/5/24 卸任，應出席次數 4 次
獨立董事	吳均龐	11	11	0	100%	
獨立董事	王加琪	11	11	0	100%	
獨立董事	沈英銓	4	4	0	100%	113/5/24 卸任，應出席次數 4 次
獨立董事	馬慧凡	11	11	0	100%	
獨立董事	黃修權	7	7	0	100%	113/5/24 新任，應出席次數 7 次
獨立董事	賴飛熊	7	6	1	86%	113/5/24 新任，應出席次數 7 次

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：

- (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：因本公司已成立審計委員會，故毋需填報。
- (2) 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：

113 年 6 月 3 日董事會討論事項第一案本公司總經理異動案，對於解任原總經理提案，獨立董事賴飛熊反對，獨立董事黃修權表達無意見，本案經董事決議照案通過，公司於董事會後依規定發布重大訊息公告本公司獨立董事對董事會討論事項表示反對意見。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司董事出席情況良好且依其職權參與表決，以下為對利害關係議案迴避之執行情形：

- (1) 113 年 1 月 24 日董事會討論事項第三案本公司高階經理人 112 年獎金分配案，董事潘永太為此案之當事人，潘永中迴避此案，其餘出席董事同意照案通過；第四案本公司董事長 112 年獎金案，董事長杜家濱為當事人迴避此案，其餘出席董事同意照案通過。
- (2) 113 年 2 月 26 日董事會討論事項第十六案本公司 113 年高階經理人暨重要幹部獎金計劃案，董事潘永太為此案之當事人，潘永中迴避此案，其餘出席董事同意照案通過；第十七案本公司 113 年董事長績效標準暨獎金計劃案，董事長杜家濱為當事人迴避此案，其餘出席董事同意照案通過。
- (3) 113 年 3 月 21 日董事會討論事項第三案本公司 112 年度高階經理人薪資調查報告暨 113 年度薪資調整案，董事潘永太為此案之當事人，潘永中迴避此案，其餘出席董事同意照案通過；第四案本公司 113 年董事長報酬計劃案，董事長杜家濱為當事人迴避此案，其餘出席董事同意照案通過。
- (4) 113 年 6 月 3 日董事會討論事項第一案本公司總經理異動案，本案分兩階段討論，討論解任原總經理提案時，董事杜家濱為此案當事人迴避此案，其餘出席董事超過二分之一表決同意照案通過，討論新任總經理提案時，董事潘永中為此案當事人迴避此案，其餘出席董事超過二分之一表決同意照案通過。
- (5) 113 年 6 月 18 日董事會討論事項第二案 113 年董事長報酬計劃案，董事長潘永中及董事潘永太為此案之利害關係人進行迴避，其餘出席董事同意照案通過。
- (6) 113 年 8 月 8 日董事會討論事項十一案本公司 113 年度限制員工權利新股第一次配發授予非經理人案，董事潘永太有利害關係迴避此案，其餘出席董事同意照案通過；第十二案本公司 112 年度限制員工權利新股第二次配發暨 113 年度限制員工權利新股第一次配發授予經理人案，董事潘永太有利害關係迴避此案，其餘出席董事同意照案通過。
- (7) 114 年 1 月 20 日董事會討論事項第十案本公司高階經理人 113 年獎金分配案，董事潘永太有自身利害關係進行迴避，其餘出席董事同意照案通過；十一案本公司董事長 113 年獎金案，董事長潘永中及董事潘永太有自身利害關係進行迴避，其餘出席董事同意照案通過。
- (8) 114 年 2 月 26 日董事會討論事項第十六案本公司 113 年度限制員工權利新股第二次配發授予非經理人案、第十七案本公司 113 年度限制員工權利新股第二次配發授予經理人案、第十八案本公司 113 年度高階經理人薪資調查報告暨 114 年度薪資調整案、第十九案本公司 114 年高階經理人暨重要幹部獎金計劃案，董事潘永太有利害關係迴避此案，其餘出席董事同意照案通過；第二十案本公司 114 年度董事長報酬計劃案、第二十一案本公司 114 年董事長績效標準暨獎金計劃案，董事長潘永中及董事潘永太有自身利害關係進行迴避，其餘出席董事同意照案通過。

三、董事會評鑑執行情形				
評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會 績效評估	公司內部自評	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. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
		董事成員 績效評估		1. 對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. 內部關係經營及溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		審計委員會 績效評估		1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 內部關係經營及溝通 5. 董事之專業及持續進修
		薪資報酬委員會 績效評估		1. 對公司營運之參與程度 2. 薪資報酬委員會職責認知 3. 提升薪資報酬委員會決策品質 4. 薪資報酬委員會組成、成員選任
		提名委員會 績效評估		1. 對公司營運之參與程度 2. 提名委員會職責認知 3. 提升提名委員會決策品質 4. 提名委員會組成、成員選任
		永續發展暨 風險管理委員會 績效評估		1. 對公司營運之參與程度 2. 永續發展暨風險管理委員會職責認知 3. 提升永續發展暨風險管理委員會決策品質 4. 永續發展暨風險管理委員會組成、成員選任
每三年 執行一次	112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日	董事會 績效評估	公司外部評估： 委由「台灣投資人 關係協會」擔任本 公司外部董事會績 效評估之單位	1. 董事會組成與專業發展 2. 董事會決策品質 3. 董事會運作效能 4. 內部控制及風險管理 5. 董事會參與企業社會責任程度
		董事成員 績效評估		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. 董事之專業與持續進修 6. 內部控制
		功能委員會 績效評估		1. 對公司營運之參與程度 2. 功能委員會職責認知 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

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。

1. 強化董事會職能之目標

- (1) 本公司業已於 100 年 1 月 12 日經董事會通過設置薪酬委員會，並依本公司薪資報酬委員會組織規程第五條規定委任薪酬委員會委員，已於 109 年 3 月 10 日暨 113 年 8 月 8 日董事會決議通過修訂「薪資報酬委員會組織規程」強化董事會職能，藉由董事會項下之薪酬委員會強化董事會職能。
- (2) 本公司業已於 104 年 7 月 7 日經董事會通過設置審計委員會，並依本公司審計委員會組織規程第四條規定委任審計委員會委員，已於 109 年 3 月 10 日決議通過修訂「審計委員會組織規程」強化董事會職能，藉由董事會項下之審計委員會強化董事會職能。
- (3) 本公司業已於 106 年 3 月 7 日經董事會通過設置提名委員會，並依本公司提名委員會組織規程第四條規定委任提名委員會委員，已於 108 年 3 月 28 日暨 109 年 11 月 6 日董事會決議通過修訂「提名委員會組織規程」，藉由董事會項下之提名委員會強化董事會職能。
- (4) 本公司業已於 108 年 3 月 28 日經董事會決議通過訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」，協助董事執行職務並提升董事會效能。
- (5) 落實公司治理並提昇資訊透明度：董事會運作均依照「董事會議事規範」，為更能健全監督功能及強化管理機能已於 109 年 3 月 10 日及 111 年 11 月 4 日經董事會決議通過修訂「董事會議事規範」，並遵循此規範召開本公司之董事會，執行情形良好。
- (6) 本公司已於 96 年 7 月 2 日經董事會決議通過訂定本公司「獨立董事之職責範疇規則」，已於 106 年 11 月 14 日暨 109 年 11 月 6 日經董事會決議通過修訂「獨立董事之職責範疇規則」，為使本公司獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能強化董事會職能。
- (7) 董事進修：本公司安排董事進修課程，使董事便利取得相關資訊，以保持其核心價值及專業優勢與能力。
- (8) 本公司業已於 105 年 1 月 25 日經董事會決議通過訂定本公司「公司治理實務守則」為保障股東權益尊重利害關係人已於 109 年 5 月 7 日及 112 年 1 月 17 日經董事會決議通過修訂「公司治理實務守則」強化董事會職能及提升資訊透明度。
- (9) 本公司業已與 110 年 11 月 4 日經董事會通過設置「風險管理委員會」暨訂立「風險管理委員會組織規程」為建立有效風險管理機制已於 111 年 11 月 4 日修訂「企業風險管理政策與程序」，為達組織永續經營之目的及符合與國際趨勢規範風險管理之管理機制，提升效能強化董事會職能，本公司於 113 年 5 月 8 日董事會決議通過變更「風險管理委員會」為「永續發展暨風險管理委員會」，並修訂「風險管理委員會組織規程」為「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，建立企業永續價值文化，制定公司永續發展目標並擬定相關管理方針及具體計畫。
- (10) 本公司已於 105 年 3 月 24 日經董事會決議通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」已於 109 年 3 月 10 日暨 110 年 11 月 4 日經董事會決議通過修訂「企業社會責任實務守則」；111 年 1 月 21 日經董事會決議通過修改為「永續發展實務守則」，另於 113 年 5 月 8 日修訂部分條文，積極實踐永續發展目標，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢。
- (11) 本公司已於 111 年 11 月 4 日董事會決議通過訂定本公司「永續報告書編制與驗證作業程序」符合發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製前一年度之永續報告書，並於 113 年 11 月 7 日董事會決議通過廢除原辦法新訂定「永續資訊管理作業程序」，完善本公司之永續資訊管理及相關內控制度。
- (12) 本公司 111 年 11 月 4 日董事會決議通過訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」建立良好之內部重大資訊處理及公開機制，避免資訊不當洩漏，已於 112 年 11 月 8 日經董事會決議通過修訂，並確保所表資訊的一致性與正確性，並強化內線交易的防範，以資遵循。
- (13) 本公司因應總體環境及產業競爭變化快速，為使董事能夠盡快了解及掌握公司狀況，於 113 年起定期召開董事會年度策略會議，強化董事與管理階層雙向溝通，建構公司長期策略方向了解公司產業變化，亦藉由董事之專業及經驗給予經營單位有效之指導。

2. 執行情形評估：本公司秉持營運透明之原則，於董事會議後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站，以維護股東權益。

(二) 審計委員會運作情形

審計委員會主要協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。本公司審計委員會由全體獨立董事組成，委員會依本公司審計委員會組織規程運作，並與公司內部稽核人員、簽證會計師等均有良好充份之溝通與聯繫管道。

1. 審計委員會之年度審議工作重點

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任、獨立性及適任性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。
- (6) 公司內部稽核部門績效。

2. 本公司審計委員會委員共計五人。本屆任期自 113 年 5 月 24 日至 116 年 5 月 23 日止。

3. 113 年度開會 (5 次) 及 114 年截至年報刊印日止 (2 次) ，本公司審計委員會開會共計召開 7 次，獨立董事出席情形如下

職稱	姓名	應出席次數 (A)	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B / A)	備註
獨立董事	鄭志凱	2	2	0	100%	113/5/24 卸任應出席次數 2 次
獨立董事	沈英銓	2	2	0	100%	113/5/24 卸任應出席次數 2 次
獨立董事	吳均龐	7	7	0	100%	
獨立董事	王加琪	7	7	0	100%	
獨立董事	馬慧凡	7	7	0	100%	
獨立董事	黃修權	5	5	0	100%	113/5/24 新任應出席次數 5 次
獨立董事	賴飛熊	5	4	1	80%	113/5/24 新任應出席次數 5 次

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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

1. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：截至年報刊印日止，本公司審計委員會決議事項均經全體出席審計委員同意通過後呈報董事會，運作情形與決議結果：

工作重點	運作情形				
	召開日期	議案內容	獨董意見	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
公司財務報表之允當表達	113/2/26	本公司 112 年度營業報告書、財務報告案。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	113/5/8	本公司 113 年度第一季合併財務報告案。			
	113/8/8	本公司 113 年第二季合併財務報告案。			
	113/11/6	1. 本公司 113 年第三季合併財務報告案。 2. 與會計師就財報查核結果進行溝通與重要法規更新。			
	114/2/26	本公司 113 年度營業報告書、財務報告案。			
簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效	113/2/26	本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	114/2/26	本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。			
公司內部控制之有效實施	113/2/26	本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	114/2/26	本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。			
公司遵循相關法令及規則	113/5/8	本公司訂定「集團稅務政策」案。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	113/8/8	1. 修訂本公司「作業授權辦法」(決策性取得或處分資產作業核准權限)及「取得或處分資產授權額度表」案。 2. 本公司訂定集團「策略性投資相關作業規範」案。			
	113/11/6	修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。			
	114/1/20	修訂本公司「作業授權辦法」案。			
	114/2/26	1. 修訂本公司「薪工循環內部控制制度」案。 2. 擬增修本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則相關附件案。 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。			

工作重點	運作情形				
	召開日期	議案內容	獨董意見	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
公司內部稽核部門績效	113/11/6	本公司 114 年度稽核計劃案。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
		稽核主管每季均出席會議報告稽核作業及計劃執行情形並提報重大查核發現。			
公司存在或潛在風險之管控		1. 每年皆執行內部控制自行評估作業辨識風險。 2. 依據風險高低，訂定年度稽核計劃據以執行，並完成 113 年度各項查核作業。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
其他	113/2/26	本公司 112 年度盈餘分派案。	全體獨立董事無異議	審計委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	113/5/8	1. 本公司之泰國子公司 (Primax Electronics (Thailand) Co., Ltd) 擬興建泰國廠二期廠房資本支出預算案。 2. 本公司內部稽核主管異動案。			
	113/6/8	本公司擬現金增資子公司 Diamond (Cayman) Holdings Ltd. 案。			
	113/8/8	1. 本公司為新加坡子公司 Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd. 背書保證展延案。 2. 本公司 113 年度限制員工權利新股第一次配發授予非經理人案。			
	114/1/20	1. 本公司之泰國子公司 Primax Electronics (Thailand) Co., Ltd. 擬增加泰國廠鋼構廠房及變電站等資本支出預算案。 2. 本公司之泰國子公司 Tymphany Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. 擬興建泰國廠鋼構倉庫及餐廳等資本支出預算案。			
	114/2/26	1. 本公司 113 年度盈餘分派案。 2. 本公司 113 年度限制員工權利新股第二次配發授予非經理人案。			

2. 除前開事項外，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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

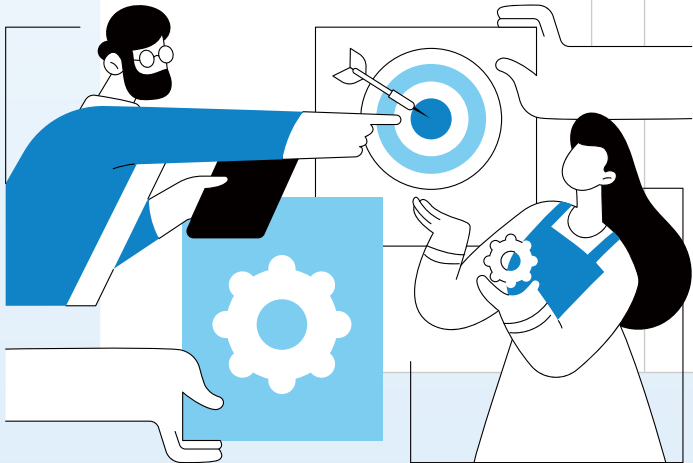
- (一) 本公司內部稽核主管定期於審計委員會上向獨立董事報告稽核業務執行結果及其追蹤情形，會議上要求於稽核報告上載明風險層級以利辨識，並需依作業循環風險屬性在審計委員會上作內部稽核報告，針對獨立董事所提建議已立即執行，稽核業務執行情形及成效已充分溝通，並已於公司官網揭露獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要。
- (二) 本公司簽證會計師定期與獨立董事報告財務報告查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項。簽證會計師於 113 年已針對重大會計估計政策及財務報表關鍵查核事項向獨立董事進行說明與討論。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好，並已於公司官網揭露獨立董事與會計師溝通情形摘要。



(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			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？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		（一）本公司已設置發言人及代理發言人，並有股務及法務等相關部門處理股東建議或糾紛等問題。	無重大差異
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		（二）本公司委由專門之股務機構並隨時掌握董事、經理人及主要股東之持股情形。	
（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）本公司已於內部控制制度中訂立相關辦法以建立適當風險控管機制及防火牆。	
（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）本公司已訂定內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責				
（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		（一）本公司已訂定公司治理實務守則，並將完整內容揭露於公司網站及公開資訊觀測站。其中第二十條載明董事會成員組成多元化之方針宜包括但不限於以下二大面向： 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 此外，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下： 1. 營運判斷能力。 2. 會計及財務分析能力。 3. 經營管理能力。 4. 危機處理能力。 5. 產業知識。 6. 國際市場觀。 7. 領導能力。 8. 決策能力。 本公司重視董事組成多元化，設定董事會多元化之具體階段目標，請參閱本年報第 13 頁。	無重大差異
（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）本公司已設立提名委員會及永續發展暨風險管理委員會，未來亦將視實際需要設置其他功能性委員會。	
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		（三）本公司已於 105 年 11 月 10 日訂定董事會績效評估辦法，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。其中明訂公司每年應至少執行一次內部董事會績效評估，並應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。評估對象包含董事會、董事成員及功能性委員會，董事會績效評估結果，應於次一年度最近一次召開之董事會前完成，最近期之 113 年度評估報告已提報 114 年 1 月 20 日董事會，相關評估內容請參閱本年報第 24 頁。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																										
	是	否		摘要說明																																									
三、董事會之組成及職責				無重大差異																																									
(四) 公司董事會是否定期 (至少一年一次) 參考審計品質指標 (AQIs) 評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	✓		(四) 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。本公司取得會計師事務所所提供之 13 項審計品質指標 (AQIs) 資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標 (AQI) 指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。最近一次評估經 114 年 2 月 26 日審計委員會決議通過後，並提報 114 年 2 月 26 日董事會決議通過。評估結果如下： 會計師獨立性及適任性評估																																										
<table><tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th><th>是否符合會計師獨立性及適任性評估</th></tr><tr><td>(1) 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(2) 會計師是與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(3) 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(4) 會計師是否有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</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(5) 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計業務有重大影響職務之人員有親屬關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(6) 會計師及其審計小組成員目前或最近兩年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(7) 簽證會計師未連續委任七年；若回任至少必須間隔兩年以上</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>(8) 會計師及其所屬事務所必須出具獨立聲明書</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>(9) 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(10) 會計師及其事務所是否符合審計品質指標 (AQI) 專業性指標及品質的指標</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>(11) 會計師及其事務所是否符合審計品質指標 (AQI) 監督的指標</td><td>是</td><td>是</td></tr><tr><td>(12) 會計師是否有對公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>(13) 會計師及其所屬事務所提供服務之績效評核</td><td>是</td><td>是</td></tr></table>				評估項目	評估結果	是否符合會計師獨立性及適任性評估	(1) 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	(2) 會計師是與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是	(3) 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是	(4) 會計師是否有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	否	是	(5) 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計業務有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是	(6) 會計師及其審計小組成員目前或最近兩年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	(7) 簽證會計師未連續委任七年；若回任至少必須間隔兩年以上	是	是	(8) 會計師及其所屬事務所必須出具獨立聲明書	是	是	(9) 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	(10) 會計師及其事務所是否符合審計品質指標 (AQI) 專業性指標及品質的指標	是	是	(11) 會計師及其事務所是否符合審計品質指標 (AQI) 監督的指標	是	是	(12) 會計師是否有對公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是	(13) 會計師及其所屬事務所提供服務之績效評核	是	是
評估項目	評估結果	是否符合會計師獨立性及適任性評估																																											
(1) 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是																																											
(2) 會計師是與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是																																											
(3) 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是																																											
(4) 會計師是否有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	否	是																																											
(5) 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計業務有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是																																											
(6) 會計師及其審計小組成員目前或最近兩年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是																																											
(7) 簽證會計師未連續委任七年；若回任至少必須間隔兩年以上	是	是																																											
(8) 會計師及其所屬事務所必須出具獨立聲明書	是	是																																											
(9) 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																																											
(10) 會計師及其事務所是否符合審計品質指標 (AQI) 專業性指標及品質的指標	是	是																																											
(11) 會計師及其事務所是否符合審計品質指標 (AQI) 監督的指標	是	是																																											
(12) 會計師是否有對公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是																																											
(13) 會計師及其所屬事務所提供服務之績效評核	是	是																																											
針對 AQI 與有同業差異的指標，事務所業已於 114 年 2 月 26 日審計委員會提出說明及追蹤改善措施，委員會將持續追蹤改善狀況。委任會計師事務所與同業 AQI 並無重大差異。																																													



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																													
	是	否		摘要說明																												
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）？	✓		本公司由企業永續辦公室為公司治理權責單位，由專人負責執行及推動公司治理相關事務。本公司於 109 年 8 月 6 日董事會決議通過，由蘇育正資深協理（註）擔任本公司公司治理主管並直接向董事長報告。蘇育正資深協理已具備公開發行公司擔任財務主管職務三年以上，其資格符合法令。本公司公司治理主管之職務範圍如下： (1) 定期（至少每年一次）向董事會報告公司治理執行進度及改善計畫 (2) 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜 (3) 製作董事會及股東會議事錄 (4) 協助董事遵循法令 (5) 協助董事就任及持續進修 (6) 提供董事執行業務所需之資料 (7) 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果 (8) 辦理董事異動相關事宜 (9) 其他依公司章程或契約所訂定之事項等，如交易所公司治理評鑑、市場上較佳公司治理實務之趨勢、國內公司治理相關法規之修訂等 113 年度相關業務執行情形如下： ● 安排規畫年度董事會及各功能委員會時程，確保符合相關法令規範。 ● 定期安排獨立董事與會計師和內部稽核主管溝通會議。 ● 協助安排合適的董事進修課程，確保董事均完成年度進修時數。 ● 依照法令規定登記 113 年股東常會日期，並製作中英文股東會相關會議資料及年報。 ● 於 113 年 5 月 8 日向董事會報告前一年度公司治理執行成果、本年度狀況及 114 年治理計畫。 ● 安排及規劃 113 年度董事會、董事成員暨各功能性委員會績效評估之內部評估，綜合結果已於 114 年 1 月 20 日提報董事會。 公司治理主管之進修情形：依照法令規定，公司治理主管於董事會通過任命後，必須於任命後一年內完成 18 小時之進修課程，每年持續進修至少 12 小時。本公司公司治理主管蘇育正於 113 年度已完成持續進修共 15 小時進修課程，進修課程內容如下： <table><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>時數</th></tr><tr><td>113/3/22</td><td>臺灣證券交易所</td><td>CDP 台灣發表會 - 以永續知識力打造全新碳時代宣導會</td><td>3</td></tr><tr><td>113/11/14</td><td>社團法人中華財經發展協會</td><td>美國總統選後全球政經分析</td><td>3</td></tr><tr><td>113/11/21</td><td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td><td>第七屆 GCSF 全球企業永續論壇</td><td>3</td></tr><tr><td>113/11/22</td><td>社團法人中華財經發展協會</td><td>循環經濟與永續經營新趨勢</td><td>3</td></tr><tr><td>113/12/5</td><td>社團法人中華財經發展協會</td><td>全球及台灣經濟展望</td><td>3</td></tr><tr><td colspan="3">總計</td><td>15</td></tr></table> 註：自 114 年 1 月 20 日起，本公司公司治理主管由李瑞華協理擔任。	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	113/3/22	臺灣證券交易所	CDP 台灣發表會 - 以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3	113/11/14	社團法人中華財經發展協會	美國總統選後全球政經分析	3	113/11/21	財團法人台灣永續能源研究基金會	第七屆 GCSF 全球企業永續論壇	3	113/11/22	社團法人中華財經發展協會	循環經濟與永續經營新趨勢	3	113/12/5	社團法人中華財經發展協會	全球及台灣經濟展望	3	總計			15	無重大差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	時數																													
113/3/22	臺灣證券交易所	CDP 台灣發表會 - 以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3																													
113/11/14	社團法人中華財經發展協會	美國總統選後全球政經分析	3																													
113/11/21	財團法人台灣永續能源研究基金會	第七屆 GCSF 全球企業永續論壇	3																													
113/11/22	社團法人中華財經發展協會	循環經濟與永續經營新趨勢	3																													
113/12/5	社團法人中華財經發展協會	全球及台灣經濟展望	3																													
總計			15																													

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		針對致伸科技的利害關係人，除參考 AA 1000 利害關係人議合標準 (Stakeholder Engagement Standards, SES) 外，為使利害關係人鑑別能更扣合 GRI Standards(2021) 版準則精神，更評估致伸在各項永續議題管理上，實際或潛在受其影響之利害關係人。最後再依其影響程度取其分數較高之類別，並參酌 AA 1000 鑑別結果，由企業永續辦公室 (ESG Office) 擇定，定義 7 大類群體作為致伸主要利害關係人，依序為：政府 / 主管機關、客戶、股東 / 投資人 / 金融機構 / 外部評比機構、員工、供應商 / 承攬商 / 外包商、當地社區、非政府組織 / 非營利組織。 企業永續辦公室 (ESG Office) 每半年向各類別利害關係人的主要溝通窗口，蒐集他們所關注的永續議題、確認是否有重大衝擊事件，其統整報告將作為重大議題的鑑別參考，並且定期呈報於董事會。 本公司已建立風險管理相關政策及程序，詳細請參閱本年報：「陸、企業永續發展」第 92 頁。 詳細利害關係人溝通管道與關注議題請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展第 91 頁。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委由「永豐金證券股務代理部」處理相關事項。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	✓	(一) 本公司已架設網站，並設置「投資人關係」專區，其中包含完整財務業務及公司治理資訊。 (二) 本公司已架設中、英文網站，並指派專人於公開資訊觀測站同步揭露中英文重大訊息，包括財務業務及公司治理等相關資訊。亦設有發言人及代理發言人，負責公司對外資訊之溝通並定期召開法人說明會。 (三) 本公司於 113 會計年度結束後 45 天內及各季度結束後之次月底前提前公告自結損益資訊，年度財務報告則提前於 114 年 2 月 26 日公告，並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。	無重大差異



評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
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）？	✓		1. 本公司依據勞基法保障員工基本權益，並依職工福利金條例設立職工福利委員會，現行福利制度包括：定期健康檢查、生日與三節禮金(券)、婚喪補助、獎助學金、國內外旅遊補助、急難救助貸款、年終晚會及摸彩、社團活動等。 2. 本公司十分重視勞資關係之和諧，為維護員工權益及福利，員工可透過部門會議、員工座談會、勞資會議、員工意見箱等管道針對公司各項制度與工作環境等問題進行雙向溝通，並定期檢視及維護工作環境之安全及衛生，確保員工的工作安全與健康。 3. 本公司與員工、非營利組織、股東、客戶、廠商及政府等利害關係人，均建立暢通有效之溝通管道及特定窗口，以維護其權益。 4. 本公司已建立客戶服務管理程序、客戶滿意度調查及客戶抱怨處理程序等，針對客戶抱怨事件，妥善判別問題所在及責任歸屬，並定期評估客戶之滿意度，確保對客戶有最佳的服務。 5. 本公司依法訂定各種內部規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。 6. 董事進修情形：請參閱本年報「113 年度董事進修情形」（第 33 頁）。 7. 本公司每年均為董事購買責任保險。現有保單有效期至 114 年 12 月 31 日，投保金額為美金兩千萬元。	無重大差異
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。				

本公司於 105 至 112 年度公司治理評鑑結果，除 107 及 112 年度排名為 6-20% 外，其餘五屆 (105~106 年度、108~111 年度) 均排名整體上市公司的前 5%，截至股東會年報刊印日 (114/2/28) 止，113 年度公司治理評鑑結果尚未公佈。

本公司針對公司治理評鑑中未盡完善的項目努力，主要執行成果如下：

1. 落實董事會多元化並強化董事會結構及獨立性，已於 108 年及 112 年股東常會各補選一席女性獨立董事，總共二席女性獨立董事，目標於 116 年女性董事席次達三分之一；獨立董事席次已達 50% 以上，且連續任期皆不超過三屆。

2. 強化各功能性委員會 (審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及永續發展暨風險管理委員會) 之運作情形揭露。

3. 確實執行並詳實揭露董事會績效評估，且與董事薪酬合理連結。

4. 本公司 2023 年永續報告書，依循 GRI Standards 最新版本及 SASB-Hardware 指標編制，並申請 SGS 依據 AA 1000 ASv3 第 2 類型中度保證等級查證，並於 113 年 8 月 8 日經董事會討論通過後，於 113 年 8 月 20 日上傳中、英文版至公司官網及公開資訊觀測站。

5. 已於 113 年股東會後上傳全程不間斷錄影於本公司官網。

6. 訂定高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策，並揭露於公司年報及永續報告書。

7. 本公司於 113 年通過台灣智慧財產管理系統 (TIPS) 之驗證。

8. 本公司於 113 年投入資源達 300 萬元支持國內文化發展，透過設計趣味活動及文創商品，同時藉由贊助藝文表演團體、促進藝文學習及素養的營隊活動，提升員工與大眾對永續及文化發展的關注，並激發創意靈感，擴大社會各界共同參與的影響力。

113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113 年進修總時數
董事	潘永中	113/09/26	財團法人中華經濟研究院	綠色經濟趨勢分析	3	9
		113/10/28	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 產業發展趨勢	3	
		113/10/30	中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3	
董事	潘永太	113/11/21	社團法人台灣專案管理學會	董事會 vs 經營團隊	3	6
		113/12/04	社團法人台灣專案管理學會	ESG 投資與企業社會責任	3	
董事	杜家濱	113/03/14	社團法人台灣董事學會	現行稅制的國際競爭力分析	1.5	16.5
		113/03/22	臺灣證券交易所、企業永續發展協會	CDP 台灣發表會 - 以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3	
		113/06/19	社團法人台灣董事學會	全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力	3	
		113/09/26	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	
		113/10/22	財團法人中華經濟研究院	世界新局勢的挑戰與因應	3	
		113/10/30	中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3	
董事	綠地股份有限公司 代表人：李吉仁	113/03/11	社團法人中華公司治理協會	2024 國際經濟情勢	3	9
		113/04/30	社團法人中華公司治理協會	公司策略發展方向	3	
		113/08/12	社團法人中華公司治理協會	台灣產業景氣展望	3	
獨立董事	吳均龐	113/02/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	6
		113/02/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事應如何督導企業風險管理及危機管理	3	
獨立董事	王加琪	113/09/26	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	6
		113/12/03	社團法人台灣專案管理學會	資訊安全概論	3	
獨立董事	馬慧凡	113/10/22	財團法人中華經濟研究院	世界新局勢的挑戰與因應	3	6
		113/12/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	以公司角度淺談新興金融科技犯罪與防制洗錢	3	
獨立董事	黃修權	113/08/07	社團法人中華公司治理協會	國際 IFRS 永續揭露準則解析與企業因應對策	3	6
		113/11/06	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	
獨立董事	賴飛鵬	113/01/26	社團法人中華公司治理協會	2024 年台灣經濟走勢分析	3	9
		113/07/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何確保企業永續經驗 - 從人才之發掘與培養談起	3	
		113/07/18	財團法人中華經濟研究院	全球地緣政治經濟大趨勢及台灣產業的機會、挑戰與因應	3	

(四) 薪酬委員會、提名委員會及永續發展暨風險管理委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪酬委員會

為健全公司治理及強化董事會功能，致伸科技於民國 100 年成立薪酬委員會，旨在協助董事會評估與核定董事長、經理人之薪資報酬政策及制度。依本公司「薪酬管理委員會組織規程」，委員會之成員由董事會決議委任，且委員會人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少應有一名獨立董事。薪酬委員會成員由董事會任命，薪酬委員會每年至少應召開 2 次會議，本公司 113 年度召開 (5 次) 及 114 年度截至年報刊印日止召開 (2 次)，薪酬委員會截至年報刊印日止，共計召開 7 次會議。

I. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 2 月 28 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	馬慧凡		產業、人資、管理	✓	無
獨立董事	吳均龐		行銷、金融、管理	✓	無
獨立董事	王加琪		產業、金融、管理	✓	無

II. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- a. 本公司之薪資報酬委員會委員，第五屆委員計四人，113 年 5 月 24 日由董事會指派第六屆委員計三人，皆為獨立董事。
- b. 第六屆委員任期：113 年 5 月 24 日至 116 年 5 月 23 日，113 年度召開 5 次及 114 年度截至年報刊印日止召開 2 次，薪酬委員會共計召開 7 次會議，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	應出席次數 (A)	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B / A)	備註
召集人	馬慧凡	7	7	0	100%	113 年 5 月 24 日連任
委員	王加琪	4	4	0	100%	113 年 5 月 24 日新任
委員	吳均龐	7	7	0	100%	113 年 5 月 24 日連任
委員	沈英銓	3	3	0	100%	113 年 5 月 24 日卸任
委員	鄭志凱	3	3	0	100%	113 年 5 月 24 日卸任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理 (如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 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：

工作重點	運作情形					
	召開日期	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理		
1. 依據公司目標、營運績效及競爭環境等因素，訂定董事 (含董事長)、總經理及副總經理以上經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構；並定期檢討之。	113/2/26	113 年度高階經理人暨重要幹部獎金計劃案	薪酬委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過		
		113 年度董事長績效標準暨獎金計劃案				
		擬發行 113 年度限制員工權利新股案				
		113 年度限制員工權利新股發行辦法案				
	113/3/21	112 年度高階經理人薪資調查報告暨 113 年度薪資調整案				
	113/3/21 113/6/18	113 年度董事長報酬計畫案				
	114/2/26	擬發行 114 年度限制員工權利新股案				
		114 年度限制員工權利新股發行辦法案				
		113 年度高階經理人薪資調查報告暨 114 年度薪資調整案				
		114 年度董事長報酬計畫案				
		114 年度高階經理人暨重要幹部獎金計劃案				
		114 年度董事長績效標準暨獎金計劃案				
2. 定期評估董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人之績效目標達成結果，並依據董事及經理人之個別績效評估結果，核定個別薪資報酬之內容及數額。參酌董事報酬之內容及數額與董事會績效評估結果之關聯性及合理性。	113/1/24	高階經理人 112 年獎金分配案	薪酬委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過		
		董事長 112 年獎金案				
	113/2/26	112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案				
	113/8/8	112 年限制員工權利新股第二次配發案				
		113 年度限制員工權利新股第一次配發案				
	114/1/20	高階經理人 113 年獎金分配案				
董事長 113 年獎金案						
114/2/26	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派					
	3. 評估與核定總經理及副總經理以上經理人之福利水準。	113/1/24	112 年度薪酬委員會年終報告	薪酬委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過	
114/1/20		113 年度薪酬委員會年終報告				

2. 提名委員會

1. 提名委員會成員資料及運作情形資訊

為符合公司治理發展方向並強化董事會運作功能，本公司於 106 年 3 月訂定「提名委員會組織規程」，並通過設置提名委員會負責公司董事及高階經理人資格條件審查，向董事會提出適合之候選名單。定期審查各董事及高階經理人相關資格及適任性，並向董事會提出建議。委任資格條件：由董事長以及董事會推舉四名委員共計五人組成之，其中應至少有二位獨立董事參與。

提名委員會成員資料及運作情形：

- a. 本公司之提名委員會委員計五人，113 年 5 月 24 日由董事會指派第四屆委員，其中兩位為獨立董事。
- b. 第四屆委員任期 113 年 5 月 24 日至 116 年 5 月 23 日，113 年度提名委員會開會 4 次，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	應出席次數 (A)	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B / A)	備註
董事長 (召集人)	潘永中	產業、行銷、管理	4	4	0	100%	113 年 5 月 24 日連任
董事	潘永太	產業、研發、管理	2	2	0	100%	113 年 5 月 24 日新任
獨立董事	馬慧凡	產業、人資、管理	2	2	0	100%	113 年 5 月 24 日新任
獨立董事	吳均龐	行銷、金融、管理	4	4	0	100%	113 年 5 月 24 日連任
董事	李吉仁	產業、行銷、管理	4	4	0	100%	113 年 5 月 24 日連任
董事	杜家濱	產業、研發、行銷、管理	2	2	0	100%	113 年 5 月 24 日卸任
獨立董事	鄭志凱	產業、金融、管理	2	2	0	100%	113 年 5 月 24 日卸任

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

工作重點	運作情形			
	召開日期	議案內容	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
1. 尋找適任的董事及高階經理人人選，向董事會提出本公司董事、總經理、執行長、財務長、以及重要子公司之董監事候選人名單。	113/3/21	提名本公司董事候選人案	提名委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	113/6/3	本公司總經理異動案		
2. 查提名對象之資格，並向董事會建議是否需要進行替換。	113/5/8	本公司重要子公司董事改派案	提名委員會全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	113/6/3	擬改派重要子公司 Diamond (Cayman) Holdings Ltd. 董事代表人案		
	113/8/8	擬改派重要子公司董事代表人案		

3. 永續發展暨風險管理委員會

1. 永續發展暨風險管理委員會成員資料及運作情形資訊

為實踐公司永續發展目標，健全風險管理機制及強化公司治理，本公司董事會於 110 年 11 月 4 日決議通過成立「風險管理委員會」並訂定「風險管理委員會組織規程」，另於 113 年 5 月 8 日董事會決議通過變更「風險管理委員會」為「永續發展暨風險管理委員會」，並修訂「風險管理委員會組織規程」為「永續發展暨風險管理委員會組織規程」。

永續發展暨風險管理委員會協助董事會持續推動企業社會責任、風險管理與提升公司治理，實踐永續經營之目的，其職責包含：

- 制定、推動及強化本公司永續發展及風險管理政策、年度計畫及策略等。
- 審視風險管理架構之妥適性。
- 審視重大風險管理議題之預警與因應措施並督導改善機制。
- 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。
- 檢討、追蹤與修訂永續發展及風險管理執行情形與成效，並定期向董事會報告執行情形。

本委員會之成員由董事會決議委任之，委員人數不得少於三人，且至少應有一名獨立董事。

本公司永續發展暨風險管理委員會委員計四人，本屆委員任期 113 年 5 月 24 日至 116 年 5 月 23 日，113 年度開會 3 次，出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	應出席次數 (A)	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
董事長 (召集人)	潘永中	3	3	0	100%	
董事	潘永太	2	2	0	100%	113 年 5 月 24 日新任
獨立董事	吳均龐	3	3	0	100%	
獨立董事	王加琪	3	3	0	100%	
董事	杜家濱	1	1	0	100%	113 年 5 月 24 日卸任

其他應記載事項：

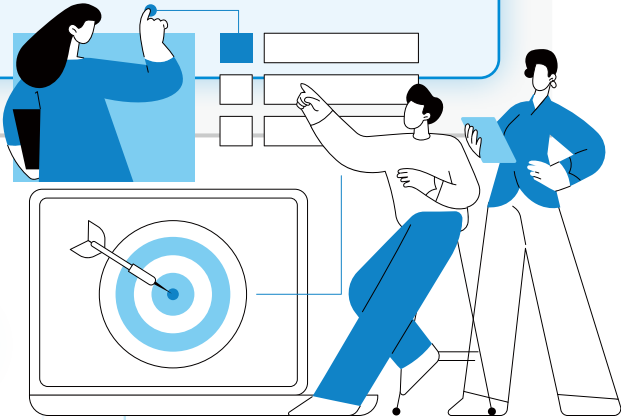
敘明永續發展暨風險管理委員會主要議案之會議日期、議案內容、永續發展暨風險管理委員會成員建議或反對事項內容、決議結果以及公司對永續發展暨風險管理委員會意見之處理。

工作重點	運作情形			
	會議日期	議案內容	決議結果	公司對永續發展暨風險管理委員會意見之處理
1. 永續發展及風險管理之願景、方向、策略、計畫與執行成效。	113/5/8	變更「風險管理委員會」為「永續發展暨風險管理委員會」暨修訂「風險管理委員會組織規程」為「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
	113/8/8	1. 更名原「企業風險管理政策與程序」為「企業風險管理執行細則」案 2. 本公司訂定新版「企業風險管理政策與程序」案		
	113/11/6	1. 廢除本公司「編製與申報永續報告書作業辦法」案 2. 訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案		
2. 永續發展及營運暨氣候變遷風險之評估結果、對應策略與執行狀況。	113/8/8	112 年永續報告書暨利害關係人及重大性議題鑑別結果案	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

(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			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展第 90-91 頁：(二) ESG 運作與管理	無重大差異
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？	✓		請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展第 91-92 頁：(三) 利害關係人議合與溝通、(四) 企業營運風險鑑別與管理	無重大差異
三、環境議題 1. 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ 2. 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？ 3. 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？ 4. 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓ ✓ ✓ ✓		請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展 1. 第 92-93 頁：(一) 環境政策、(二) 環境管理制度 2. 第 101-103 頁：(三) 氣候相關財務資訊揭露 -4.(2) 氣候相關轉型風險 /4.(3) 氣候相關實體風險 /4.(4) 氣候相關機會 /4.(5) 資本配置、第 104 頁：(四) 綠色設計與產品 3. 第 94-105 頁：(三) 氣候相關財務資訊揭露。詳細數據及符合 IFRS S2 條文規範揭露內容，請參考本公司《氣候相關財務揭露報告》。其他能源、溫室氣體排放、廢棄物管理等年度成果、目標達成狀況及相關查證後數據，詳細內容請參考本公司永續報告書第四章 - 環境永續 4. 第 99-105 頁：(三) 氣候相關財務資訊揭露 -4. 指標與目標	無重大差異
四、社會議題 1. 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？ 2. 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？ 3. 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？ 4. 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ 5. 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？ 6. 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？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展 1. 第 106 頁：(一) 人權政策 2. 第 106 頁：(二) 人才留任 3. 第 106 頁：(三) 職業健康與安全 4. 第 107 頁：(四) 員工發展 5. 第 107 頁：(五) 客戶關係 6. 第 107 頁：(六) 供應商管理	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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 113 年永續報告書，依循 GRI Standards 最新版本編寫及 SASB-Hardware 指標，並申請 SGS 依據 AA1000 ASV3 第二類型中度保證等級查證	無重大差異
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： 本公司訂定「致伸科技永續發展實務守則」，其運作依落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業永續發展資訊揭露等面向實行，並遵循守則內規範，無重大差異。公司治理部分請參閱本年報的『公司治理運作』章節，發展永續環境、維護社會公益等詳情，請參閱年度永續報告書。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： ● 請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展第 92 頁：(五) 2024 年 ESG 績效與榮耀、第 107 頁：(七) 社會參與 ● 本公司網站 ESG 專區： https://esg.primax.com.tw/				
八、上市上櫃公司氣候相關資訊 氣候相關資訊執行情形：				
項目		執行情形		
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。		請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展 (三) 氣候相關財務資訊揭露 1. 第 94-95 頁：2. 治理 2. 第 96-98 頁：財務影響分析表 3. 第 96-99 頁：(3) 氣候風險機會財務影響評估、(4) 氣候情境分析 4. 第 95-99 頁：3. 風險管理與策略 5. 第 96-99 頁：(3) 氣候風險機會財務影響評估、(4) 氣候情境分析 6. 第 99-105 頁：4. 指標與目標 7. 第 104 頁：(6) 內部碳定價推動計畫 8. 第 99-105 頁：4. 指標與目標 9. 第 99-101 頁：4.(1) 溫室氣體排放量指標與目標		



(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	執行情形			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 1. 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？ 2. 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？ 3. 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？	✓	✓	1. 本公司制定經董事會通過之誠信經營政策，並於內部規章及公司對外網站中明示誠信經營之政策、作法。另外，董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾並均簽署誠信經營守則聲明書。 2. 本公司於內部控制作業程序新增誠信經營作業，由營運稽核單位定期進行風險評估，並向董事會報告查核結果。 3. 本公司為防範不誠信行為，於內部員工行為規範明訂作業程序、行為指南、違反規範之懲戒及申訴舉報方式，並由人力資源處定期檢視內部規範。	符合誠信經營守則規範，無重大差異。
二、落實誠信經營 1. 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？ 2. 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ 3. 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？ 4. 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，擬定相關稽核計畫，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？	✓	✓	1. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」已明定建立商業關係前之誠信經營評估程序，規範避免與不誠信經營者交易，並要求與他人簽訂契約時，將遵守誠信經營納入契約條款。 2. 本公司指定人力資源處為推動本公司誠信經營之專責單位辦理，並定期至少每年一次向董事會報告年度執行狀況。如有不誠信行為之情事發生，專責單位會將處理方式及後續檢討改善措施向董事會報告。 3. (1) 本公司「董事會議事規範」與「誠信經營作業程序及行為指南」均訂有董事利益迴避條款，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (2) 本公司同仁於執行業務時，如遇有利益衝突之情事，應呈報直屬主管及專責單位。 4. 本公司依相關法規訂定會計制度及內部控制制度，營運稽核單位亦定期查核會計制度及內部控制制度之遵循情形，並向董事會報告。	符合誠信經營守則規範，無重大差異。

評估項目	執行情形			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																																				
二、落實誠信經營 5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		5. 本公司 113 年度落實誠信經營的情況如下： (1) 舉辦溝通會議，向內部員工及供應商宣導公司誠信道德行為及檢舉制度。 (2) 以電子看板播放誠信宣傳短片並搭配趣味活動，以深入淺出的方式傳達誠信價值。 (3) 於公司網站及內部網站建立獨立檢舉信箱，以增進舉報制度有效性。 (4) 每位新進人員於新人訓練中安排 1 小時的誠信道德相關介紹及說明。 (5) 113 年度相關訓練成效如下表： <table><tr><th rowspan="2">課程名稱</th><th>CN</th><th>TP</th><th>TH</th></tr><tr><th>上課人次</th><th>上課人次</th><th>上課人次</th></tr><tr><td>1. 新人訓練 (誠信經營) / 間接人員</td><td>67</td><td>121</td><td>68</td></tr><tr><td>新人訓練 (誠信經營) / 直接人員</td><td>10,776</td><td>-</td><td>1,561</td></tr><tr><td>2. 致伸集團的資訊安全教育訓練</td><td>1,053</td><td>484</td><td>65</td></tr><tr><td>3. 商業秘密培訓</td><td>235</td><td>371</td><td>16</td></tr><tr><td>4. 海關法律法規 (海關貿易合規)</td><td>538</td><td>-</td><td>0</td></tr><tr><td>5. 重要職能人員訓練</td><td>531</td><td>-</td><td>1,112</td></tr><tr><td>Total</td><td>13,200</td><td>976</td><td>2,822</td></tr></table> (6) 於 114 年 1 月 20 日向董事會報告 113 年度推動企業誠信經營情形。	課程名稱	CN	TP	TH	上課人次	上課人次	上課人次	1. 新人訓練 (誠信經營) / 間接人員	67	121	68	新人訓練 (誠信經營) / 直接人員	10,776	-	1,561	2. 致伸集團的資訊安全教育訓練	1,053	484	65	3. 商業秘密培訓	235	371	16	4. 海關法律法規 (海關貿易合規)	538	-	0	5. 重要職能人員訓練	531	-	1,112	Total	13,200	976	2,822	符合誠信經營守則規範，無重大差異。
課程名稱	CN	TP	TH																																				
	上課人次	上課人次	上課人次																																				
1. 新人訓練 (誠信經營) / 間接人員	67	121	68																																				
新人訓練 (誠信經營) / 直接人員	10,776	-	1,561																																				
2. 致伸集團的資訊安全教育訓練	1,053	484	65																																				
3. 商業秘密培訓	235	371	16																																				
4. 海關法律法規 (海關貿易合規)	538	-	0																																				
5. 重要職能人員訓練	531	-	1,112																																				
Total	13,200	976	2,822																																				
三、公司檢舉制度之運作情形 1. 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？ 2. 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？ 3. 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？	✓ ✓ ✓		1. 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明定獎懲、申訴制度及紀律處分之規範，並將誠信經營納入員工行為規範與人力資源政策。 2. 本公司設置匿名舉報系統，並設置處理商業機密之專責單位，負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。 3. 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」增訂相關規範，確保檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	符合誠信經營守則規範，無重大差異。																																			
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司誠信經營守則內容請參閱公開資訊觀測站 (https://mops.twse.com.tw/) 或本公司網站 (https://www.primax.com.tw/) 查詢，相關推動資訊請參閱年度企業永續報告書。	符合誠信經營守則規範，無重大差異。																																			

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	

五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。

人力資源處為專責推動單位，擬定誠信經營守則及員工行為準則等相關辦法，明確規範不得收受不正當利益，透過內部訓練與推廣活動宣導誠信與道德價值之重要性，並建立檢舉制度，確保執行之有效性。

六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：

1. 要求公司供應商、協力廠商均簽訂「供應商聲明書」。
2. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明確規範公司同仁於從事商業行為過程中，應向交易對象說明本公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。
3. 於新進人員訓練時，加強宣導誠信道德之重要性。

(七) 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

本公司董事長及管理階層繼任計畫：已於 107 年 11 月董事會通過，由人力資源部門為權責單位，負責計畫之擬定與執行，並定期至少每年一次向董事會報告，最近一次於 113 年 11 月 7 日向董事會報告執行狀況。本公司在規劃董事長與管理階層接班計畫中，接班人除了必須具備卓越的工作及策略思考能力外，價值觀要與公司相符，包括正派、清廉、謙虛、務實、尊重、守信、分享；113 年度已重新依組織發展需求定義出第一階段需培養接班人才的職位，並在 3 至 5 年內選出候選人，接班人的培訓模式將以集團內之「工作輪調」與「專案任務指派」方式進行，強化策略思考與擬定的能力。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

致伸科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：民國 114 年 2 月 26 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 2 月 26 日董事會通過，出席董事 9 人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

致伸科技股份有限公司

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：無

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議內容及執行情形

時間	重要議題
113.5.24	1. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。 執行情形：決議通過。 2. 通過本公司 112 年度盈餘分派案。 執行情形：訂定 113 年 6 月 28 日為分配基準日，113 年 7 月 18 日為發放日，每股分配現金股利 4 元，並已發放完畢。 3. 通過擬發行「限制員工權利新股」案。 執行情形：於 113 年 7 月 30 日獲金管會核准生效並於生效後兩年內辦理分次發行。 4. 全面改選董事案。 執行情形：選任董事潘永中、潘永太、杜家濱及李吉仁共 4 位，獨立董事吳均龐、王加琪、馬慧凡、黃修權及賴飛熊共 5 位，並已於 113 年 6 月 7 日獲經濟部准予登記。 5. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。 執行情形：解除董事競業限制並於 113 年 5 月 24 日公告重大訊息。

2. 董事會重要決議內容

時間	重要議題
113.1.24	1. 通過本公司 113 年度營運計劃預算案。 2. 通過新設台灣子公司案。 3. 通過本公司高階經理人 112 年獎金分配案。 4. 通過本公司董事長 112 年獎金案。
113.2.26	1. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。 2. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。 3. 通過本公司 112 年度盈餘分派案。 4. 通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 5. 通過擬發行「限制員工權利新股」案。 6. 通過本公司「113 年度限制員工權利新股發行辦法」案。 7. 通過全面改選董事案。 8. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。 9. 通過擬訂本公司 113 年度股東常會召開日期、時間、地點及主要議案內容案。 10. 通過依本公司召開 113 年股東常會選舉董事之事項，擬訂受理董事（含獨立董事）候選人提名相關事宜案。 11. 通過本公司 113 年高階經理人暨重要幹部獎金計劃案。 12. 通過本公司 113 年董事長績效標準暨獎金計劃案。
113.3.21	1. 通過擬增列本公司 113 年股東常會召集事由案。 2. 通過提名本公司董事候選人案。 3. 通過本公司 112 年度高階經理人薪資調查報告暨 113 年度薪資調整案。 4. 通過本公司 113 年度董事長報酬計劃案。

時間	重要議題
113.5.8	1. 通過本公司 113 年度第一季合併財務報告案。 2. 通過本公司訂定「集團稅務政策」案。 3. 通過本公司之泰國子公司 (Primax Electronics (Thailand) Co., Ltd) 擬興建泰國廠二期廠房資本支出預算案。 4. 通過本公司內部稽核主管異動案。 5. 通過本公司重要子公司董事改派案。 6. 通過本公司擬變更「風險管理委員會」為「永續發展暨風險管理委員會」暨修訂「風險管理委員會組織規程」為「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 7. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。
113.5.24	1. 通過推舉第四屆提名委員會成員案。 2. 通過第四屆審計委員會成員案。 3. 通過委任第六屆薪資報酬管理委員會成員案。 4. 通過推舉第二屆永續發展暨風險管理委員會成員案。
113.6.3	1. 通過本公司總經理異動案。 2. 通過擬改派重要子公司 Diamond (Cayman) Holdings Ltd. 董事代表人案。 3. 通過重要子公司 TWEL(Tymphony Worldwide Enterprises Limited) 董事解任案。 4. 通過訂定本公司 112 年度盈餘分配發放現金股利除息基準日暨發放日案。
113.6.18	1. 通過本公司擬現金增資子公司 Diamond(Cayman)Holdings Ltd. 案。 2. 通過 113 年度董事長報酬計劃案。
113.8.8	1. 通過 112 年永續報告書暨利害關係人及重大性議題鑑別結果案。 2. 通過更名本公司「企業風險管理政策與程序」案。 3. 通過本公司訂定新版企業「風險管理政策與程序」案。 4. 通過本公司 113 年度第二季合併財務報告案。 5. 通過本公司訂定集團「策略性投資相關作業規範」案。 6. 通過修訂本公司「作業授權辦法」(決策性取得或處分資產作業核准權限) 及「取得或處分資產授權額度表」案。 7. 通過本公司為新加坡子公司 Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd. 背書保證展延案。 8. 通過擬改派重要子公司董事代表人案。 9. 通過修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。 10. 通過本公司 113 年度限制員工權利新股第一次配發授予非經理人案。 11. 通過本公司 112 年度限制員工權利新股第二次配發暨 113 年度限制員工權利新股第一次配發授予經理人案。
113.11.7	1. 通過廢除本公司「編製與申報永續報告書作業辦法」案。 2. 通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。 3. 通過本公司 114 年度稽核計劃案。 4. 通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 5. 通過本公司 113 年度第三季合併財務報告案。 6. 通過本公司收回之限制員工權利新股股份註銷案。
114.1.20	1. 通過本公司 114 年度營運計劃預算案。 2. 通過本公司之泰國子公司 Primax Electronics (Thailand) Co., Ltd. 擬增加泰國廠鋼構廠房及變電站等資本支出預算案。 3. 通過本公司之泰國子公司 Tymphony Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. 擬興建泰國廠鋼構倉庫及餐廳等資本支出預算案。 4. 通過修訂本公司「作業授權辦法」案。 5. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案。 6. 通過本公司「公司治理主管」異動案。 7. 通過修訂本公司「經理人薪資報酬辦法」案。 8. 通過本公司高階經理人 113 年獎金分配案。 9. 通過本公司董事長 113 年獎金案。

時間	重要議題
114.2.26	1. 通過修訂本公司「公司章程」案。 2. 通過訂定本公司「基層員工定義」案。 3. 通過修訂本公司「薪工循環內部控制制度」案。 4. 通過本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 通過擬增修本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則相關附件案。 6. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。 7. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。 8. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。 9. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 10. 通過解除原任董事競業禁止之限制案。 11. 通過本公司收回之限制員工權利新股股份註銷案。 12. 通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 13. 通過擬發行「限制員工權利新股」案。 14. 通過擬訂本公司 114 年度股東常會召開日期、時間、地點及主要議案內容案。 15. 通過本公司「114 年度限制員工權利新股發行辦法」案。 16. 通過本公司 113 年度限制員工權利新股第二次配發授予非經理人案。 17. 通過本公司 113 年度限制員工權利新股第二次配發授予經理人案。 18. 通過本公司 113 年度高階經理人薪資調查報告暨 114 年度薪資調整案。 19. 通過本公司 114 年高階經理人暨重要幹部獎金計劃案。 20. 通過本公司 114 年度董事長報酬計劃案。 21. 通過本公司 114 年董事長績效標準暨獎金計劃案。

(十) 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

時間	重要議題
113.6.3	討論事項：第一案 本公司總經理異動案。 表示異議董事之意見： 1. 賴飛熊獨立董事：反對解任原總經理提案。 2. 李吉仁董事及黃修權獨立董事：對解任原總經理提案表達無意見。 3. 杜家濱董事：反對提名新任總經理提案。
	討論事項：第二案擬改派重要子公司 Diamond (Cayman) Holdings Ltd. 董事代表人案。 表示異議董事之意見：杜家濱董事表示反對。
	討論事項：第三案重要子公司 TWEL(Tymphany Worldwide Enterprises Limited) 董事解任案。 表示異議董事之意見：杜家濱董事表示反對。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

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
安侯建業聯合會計師事務所	洪士剛	113 年全年度	9,810		9,810	
	傅泓文	113 年全年度				
安侯建業聯合會計師事務所	洪士剛	113 年全年度		1,090	1,090	113 年度營利事業所得稅結算申報查核簽證 1,090 仟元

(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

(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

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：

更換日期	更換原因及說明	說明係委任人或會計師終止或不接受委任	最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	與發行人有無不同意見	其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)
112.02.24	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整	無	無	無	無

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	會計師姓名	委任之日期	委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見
安侯建業聯合會計師事務所	洪士剛、傅泓文	112.02.24	無	無

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無

六、公司經理人曾任職於簽證會計師事務所之情形：無

七、董事、經理人及大股東股權變動情形

(一) 股權及質押變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 2 月 28 日止	
		持有股數 增 (減) 數	質押股數 增 (減) 數	持有股數 增 (減) 數	質押股數 增 (減) 數
董事長兼總經理	潘永中	80,000	0	0	0
副董事長兼事業部 總經理	潘永太	(1,286,000)	0	6,000	0
董事	杜家濱	160,500	0	66,000	0
董事	綠地股份有限公司	(486,000)	0	0	0
	代表人：李吉仁	0	0	0	0
獨立董事	王加琪	0	0	0	0
獨立董事	鄭志凱 (註 1)	0	0	0	0
獨立董事	吳均龐	0	0	0	0
獨立董事	沈英銓 (註 1)	0	0	0	0
獨立董事	馬慧凡	0	0	0	0
獨立董事	黃修權 (註 2)	0	0	0	0
獨立董事	賴飛熊 (註 2)	0	0	0	0
營運總經理	郭佑民 (註 3)	(41,000)	0	0	0
財務暨資訊總經理	蕭英怡	211,000	0	0	0
事業部總經理	周衍洲	126,000	0	9,000	0
副總經理	江燕瑩	(38,000)	0	12,000	0
副總經理	張清凱	60,000	0	8,000	0
副總經理	魏浩三	(86,000)	0	12,000	0
副總經理	張振德	16,000	0	0	0
副總經理	許家誌	103,000	0	24,000	0
副總經理	卓以禮	(15,000)	0	(40,000)	0
副總經理	王璟德	39,000	0	0	0
副總經理	薛雅齡	93,000	0	19,000	0
副總經理	扈慶元	79,000	0	0	0
副總經理	王臘永 (註 4)	0	0	0	0
副總經理	卓裕山 (註 5)	0	0	0	0
副總經理	史自強 (註 6)	0	0	0	0
副總經理	林志宏 (註 7)	0	0	0	0
會計主管	張淑娟	29,500	0	0	0
公司治理主管	蘇育正 (註 8)	80,000	0	0	0
公司治理主管	李瑞華 (註 9)	0	0	0	0

註 1：113 年 05 月 24 日董事改選解任。
註 2：113 年 05 月 24 日董事改選新任。
註 3：113 年 10 月 31 日退休。
註 4：113 年 08 月 06 日新任。
註 5：113 年 09 月 18 日新任。

註 6：113 年 10 月 21 日新任。
註 7：113 年 11 月 04 日新任。
註 8：114 年 01 月 20 日卸任。
註 9：114 年 01 月 20 日新任。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊

113 年 6 月 28 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	關係	
群益台灣精選高息 ETF 基金專戶	31,992,000	6.91%	0	0	0	0	無	無	
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	30,691,000	6.63%	0	0	0	0	無	無	
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高 ETF 證券投資信託基金專戶	9,374,000	2.02%	0	0	0	0	無	無	
元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶	8,369,000	1.81%	0	0	0	0	無	無	
上海商業儲蓄銀行股份有限公司	8,120,000	1.75%	0	0	0	0	無	無	
台新臺灣永續高息中小型 ETF 基金專戶	7,637,000	1.65%	0	0	0	0	無	無	
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	7,514,300	1.62%	0	0	0	0	無	無	
富邦特選台灣高股息 30 ETF 基金專戶	7,300,000	1.58%	0	0	0	0	無	無	
國泰世華商業銀行受託葉友棻信託財產專戶	6,680,227	1.44%	0	0	0	0	無	無	
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	6,645,177	1.44%	0	0	0	0	無	無	

九、轉投資綜合持股比例

113年12月31日 單位:仟股;%

轉投資事業 (註 6)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
東莞東聚電子電訊製品有限公司	— (註 1)	100.00	—	—	— (註 1)	100.00
昆山致伸東聚電子有限公司 (註 11)	— (註 1)	100.00	—	—	— (註 1)	100.00
致伸科技 (重慶) 有限公司	— (註 1)	100.00	—	—	— (註 1)	100.00
北京德星電子科技有限公司	— (註 1)	100.00	—	—	— (註 1)	100.00
日本德鑫科技 (股) 公司	0.5	100.00	—	—	0.5	100.00
Polaris Electronics Inc.	1,600	100.00	—	—	1,600	100.00
Primax Industries (Hong Kong) Ltd. (註 11)	446,817	100.00	—	—	446,817	100.00
Primax Technology (Cayman Holding) Ltd.	285,067	100.00	—	—	285,067	100.00
Primax Industries (Cayman Holding) Ltd. (註 11)	6,197,636	100.00	—	—	6,197,636	100.00
Destiny Technology Holding Co., Ltd.	1,050	100.00	—	—	1,050	100.00
Diamond (Cayman) Holdings Ltd. (註 2)	156,050	100.00	—	—	156,050	100.00
Gratus Technology Corp.	300	100.00	—	—	300	100.00
Tymphany Worldwide Enterprises Ltd. (註 10)	279,191	100.00	—	—	279,191	100.00
TYP Enterprises, Inc.	0.5	100.00	—	—	0.5	100.00
Tymphany HK Ltd.	144,395	100.00	—	—	144,395	100.00
Tymphany Logistics, Inc.	200	100.00	—	—	200	100.00
惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司 (註 2 及註 7)	378,518	100.00	—	—	378,518	100.00

轉投資事業 (註 6)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
東莞迪芬尼電聲科技有限公司	— (註 1)	100.00	—	—	— (註 1)	100.00
東莞東城迪芬尼電聲科技有限公司	— (註 5)	— (註 5)	—	—	— (註 5)	— (註 5)
Tymphany Acoustic Technology HK Ltd.	418,090	100.00	—	—	418,090	100.00
Tymphany Acoustic Technology (UK) Limited	400	100.00	—	—	400	100.00
Tymphany Acoustic Technology Europe, s.r.o.	187,800	100.00	—	—	187,800	100.00
迪芬尼聲學科技股份有限公司	5,000	100.00	—	—	5,000	100.00
Primax AE (Cayman) Holdings Ltd.	48,200	100.00	—	—	48,200	100.00
Tymphany Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. (註 8)	7,789	100.00	—	—	7,789	100.00
Primax Electronics (Singapore) Pte.Ltd.	40,100	100.00	—	—	40,100	100.00
Primax Electronics (Thailand) Co.,Ltd. (註 8)	1,244	100.00	—	—	1,244	100.00
Tymphany Acoustic Technology (Singapore) Pte. Ltd.	0(註 4)	100.00	—	—	0(註 4)	100.00
致伸安勤科技股份有限公司 (註 3)	20	100.00	—	—	20	100.00
Mibtech Plastic & Molds (Thailand) Company Limited (註 9)	319	40.00	—	—	319	40.00

註 1：係屬有限公司，故無發行股份。
註 2：本公司為因應孫公司資金需求，於民國 113 年透過增資子公司 Diamind (Cayman) Holdings Ltd. 間接增資孫公司 Tymphany Worldwide Enterprises Ltd. 之金額為美金 27,000 仟元。
註 3：係民國 113 年 3 月 11 日設立之 100% 轉投資子公司。
註 4：截至民國 113 年 12 月 31 日止，尚未投入資金。
註 5：民國 113 年 6 月併入東莞迪芬尼電聲科技有限公司。
註 6：係採權益法之投資。
註 7：因法令要求，其中 1 股係由自然人持有。
註 8：因法令要求，Primax Electronics(Thailand) Co.,Ltd. 及 Tymphany Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd. 各有 3 股係由自然人持有。
註 9：Tymphany Worldwide Enterprises Ltd. 於民國 113 年 8 月 6 日經董事會決議與非關係人合資成立公司 -Mibtech Plastic & Molds (Thailand) Company Limited，並於 113 年 12 月注資新台幣 31,900 仟元 (美金 1,000 仟元)，取得 40% 之股權。
註 10：本公司之子公司 Tymphany Worldwide Enterprises Ltd. 於民國 113 年 12 月收購惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司少數股權，總金額人民幣 304,587 仟元，收購後持股比自 77.01% 增加至 100.00%。
註 11：因全球營運規劃，本公司之轉投資大陸子公司—昆山致伸東聚電子有限公司於 113 年 11 月 26 日減資匯回美金 20,000 仟元至 Primax Industries (Hong Kong) Ltd.，並再由 Primax Industries (Hong Kong) Ltd. 於 113 年 11 月匯回美金 20,000 仟元至 Primax Industries (Cayman Holding) Ltd.，後續於 113 年 12 月透過開曼致伸匯回美金 19,500 仟元至台灣致伸母公司。本次減資不影響原投資架構之持股比例。

114 年 2 月 28 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	
記名式普通股	465,744,824	84,255,176	550,000,000	上市

(二) 主要股東名單

113 年 6 月 28 日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例 (%)
群益台灣精選高息 ETF 基金專戶		31,992,000	6.91
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶		30,691,000	6.63
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高 ETF 證券投資信託基金專戶		9,374,000	2.02
元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶		8,369,000	1.81
上海商業儲蓄銀行股份有限公司		8,120,000	1.75
台新臺灣永續高息中小型 ETF 基金專戶		7,637,000	1.65
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶		7,514,300	1.62
富邦特選台灣高股息 30ETF 基金專戶		7,300,000	1.58
國泰世華商業銀行受託葉友蓁信託財產專戶		6,680,227	1.44
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶		6,645,177	1.44

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度決算如有盈餘時，應先彌補累積虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

本公司股利政策將考量公司的營運狀況、資本支出預算、未來資金需求及長期財務規劃等因素，並兼顧股東利益及平衡股利，由董事會訂定。現階段之股利政策，在無其他特殊情形考量下，以不低於當年度稅後盈餘之 50% 為原則；盈餘分配以股票股利或現金股利發放之，現金股利之分配比例不低於股利總額之百分之十，惟此現金股利發放比例得依當年度整體營運狀況調整之。

2. 本年度擬議股利分派之情形

本公司 113 年度盈餘分派案，業經 114 年 2 月 26 日董事會決議通過，擬配發股東，現金股利新台幣 1,963,007,861 元 (股息支付率約為 74.87%)，本案將俟 114 年 5 月 23 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

3. 預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

參 | 募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

114 年 2 月 28 日 單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113.03	10	550,000	5,500,000	462,931	4,629,318	註銷限制員工權利新股 420 仟元	無	註 1
113.09	10	550,000	5,500,000	466,033	4,660,328	發行限制員工權利新股 31,010 仟元	無	註 2
113.11	10	550,000	5,500,000	465,745	4,657,448	註銷限制員工權利新股 2,880 仟元	無	註 3

註 1: 113.03.21 經授商字第 11330040870 號函。

註 2: 113.09.19 經授商字第 11330160010 號函。

註 3: 113.11.28 經授商字第 11330206260 號函。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至十為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。
前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。
第二項所稱之當年度獲利，係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。
員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工、董事及監察人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

本公司依公司法及本公司章程規定應分派之員工及董事酬勞，於編製期中及年度財務報表時先行估計員工及董事酬勞金額，並依員工及董事酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議分派金額與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為分配當期損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

- 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形。

本公司經 114 年 2 月 26 日董事會決議通過擬派發員工現金酬勞及董事酬勞分別為新台幣 89,503,000 元及 44,752,000 元，擬派發數與帳載估列數無差異。
- 以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未擬議配發員工股票酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包含分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者，並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 112 年度分派員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 89,330,000 元及 44,665,000 元，擬派發數與帳載估列數無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債、特別股、海外存託憑證辦理情形：無

三、員工認股權憑證之辦理情形：無

四、限制員工權利新股辦理情形

(一) 尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響

114 年 2 月 28 日

限制員工權利新股種類	109 年 第一次 (期)	109 年 第二次 (期)	111 年 第一次 (期)	111 年 第二次 (期)	112 年 第一次 (期)	112 年 第二次 (期)	113 年 第一次 (期)
申報生效日期及總股數	109/7/20 3,000,000 股		111/7/26 4,500,000 股		112/7/20 4,500,000 股		113/7/30 4,350,000 股
發行日期	109/7/30	110/1/25	111/8/9	112/2/8	112/8/4	113/8/13	113/8/13
已發行限制員工權利新股股數 (股)	2,260,000	740,000	3,355,000	1,145,000	3,740,000	760,000	2,341,000
尚可發行限制員工權利新股股數	0		0		0		2,009,000
發行價格	0	0	0	0	0	0	0
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	0.49	0.16	0.72	0.25	0.80	0.16	0.50
員工限制權利新股之既得條件	須符合實際發行辦法所訂之公司營運成果及個人績效。						
員工限制權利新股之受限制權利	1. 員工獲配新股後未達既得條件前，不得將該限制員工權利新股出售、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。 2. 股東會之出席、提案、發言、投票權等依信託、保管契約執行之。 3. 除前述限制外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前之其他權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資之認股權及表決權等，與本公司已發行之普通股股份相同。						
限制員工權利新股之保管情形	以信託保管之方式辦理。						
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，其股份由本公司全數無償收回並予以註銷。						
已收回或收買限制員工權利新股股數 (股)	289,000	96,000	248,000	42,000	160,000	0	25,000
已解除限制權利新股之股數 (股)	1,884,000	644,000	1,993,000	657,000	1,116,000	0	0
未解除限制權利新股之股數 (股)	87,000	0	1,114,000	446,000	2,464,000	760,000	2,316,000
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	0.02	0	0.24	0.10	0.53	0.16	0.50
對股東權益影響	無重大影響。						

註：114.2.28 已發行股份總數 465,744,824 股

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形

114 年 2 月 28 日 單位：股

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人及員工	事業部總經理	潘永太	3,980,000	0.85%	1,926,000	0	0	0.41%	2,054,000	0	0	0.44%
	財務暨資訊總經理	蕭英怡										
	事業部總經理	周衍洲										
	副總經理	張振德										
	副總經理	張清凱										
	副總經理	江燕瑩										
	副總經理	魏浩三										
	副總經理	卓以禮										
	副總經理	王璟德										
	副總經理	薛雅齡										
	副總經理	許家誌										
	副總經理	扈慶元										
	副總經理	王臘永										
	副總經理	史自強										
	會計主管	張淑娟										
	公司治理主管	李瑞華										
	員工	張世鵬	2,803,000	0.60%	1,291,000	0	0	0.28%	1,512,000	0	0	0.32%
	員工	楊昌龍										
	員工	陳麒旭										
	員工	李易儒										
	員工	Philip Scott Mcphee										
	員工	陳仲淵										
	員工	范綱洋										
	員工	吳昌益										
	員工	蘇育正										
	員工	張良平										

註 1：114.2.28 已發行股份總數 465,744,824 股

五、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無

六、資金運用計畫執行情形

(一) 計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：不適用

(二) 執行情形：

就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：不適用



肆 | 營運概況

一、業務內容

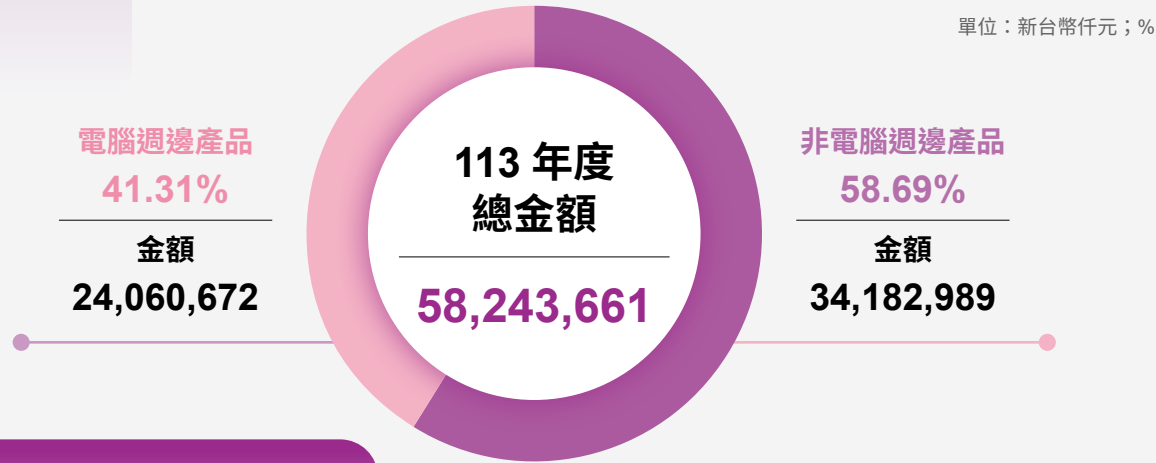
(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

CB01020 事務機器製造業
CC01030 電器及視聽電子產品製造業
CC01060 有線通信機械器材製造業
CC01070 無線通信機械器材製造業
CC01080 電子零組件製造業
CC01101 電信管制射頻器材製造業
CC01110 電腦及其週邊設備製造業
CE01030 光學儀器製造業
F401021 電信管制射頻器材輸入業
I301010 資訊軟體服務業
F113050 電腦及事務性機器設備批發業

F118010 資訊軟體批發業
F213030 電腦及事務性機器設備零售業
F218010 資訊軟體零售業
C805050 工業用塑膠製品製造業
CA02010 金屬結構及建築組件製造業
CA02090 金屬線製品製造業
F401010 國際貿易業
F114030 汽、機車零件配備批發業
F214030 汽、機車零件配備零售業
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



3. 公司目前之商品 (服務) 項目

I 資訊產品

A-1 電腦週邊產品

- 有線 / 無線光學滑鼠、無線 / 藍芽雙模滑鼠
- 有線 (背光薄膜式鍵盤、MFi) / 無線鍵盤
- 平板電腦專用之超薄皮套鍵盤
- 筆記型電腦鍵盤模組 (光學式、機械式)
- 筆記型電腦觸控板、外接式觸控裝置
- 力感回饋觸覺模組、動態全彩光效精準多點觸控板模組
- 無線簡報器
- 筆記型電腦 mini LED lighting module

A-2 電競週邊產品

- 電競滑鼠 (有線 / 無線雙模、有線 / 無線 / 藍牙三模)
- 電競鍵盤 (有線 / 無線、有線 / 無線 / 藍牙三模機械式、有線光學式、磁軸類比機械式)
- 電視遊樂器有線 / 藍牙遊戲控制器、MFi 手機遊戲控制器、智能電視遙控器
- 有線 USB 遊戲控制器 / 2.4GHZ 無線雙模遊戲手柄，無線 2.4GHZ 紅外控制 (VR) 遊戲控制手柄

A-3 事務機器產品

- 影像掃描器、印表機、多功能事務機、辦公室自動化產品
- 事務用掃描器模組
- 黑白暨彩色雷射印表機控制板開發、多功能事務機控制板開發
- 掃描器模組軟硬體開發、黑白暨彩色雷射印表機軟硬體開發、多功能事務機軟硬體開發
- 熱感式及熱轉式標籤印表機

II 智慧生活

B-1 消費性揚聲器

- 智慧聲控音響
- 藍牙可攜帶式音響
- 單件式環繞音響 (2.1, 5.1 聲道)
- 支援杜比全景聲規格之單件式環繞音響
- 電腦 / 音響專用喇叭
- 智慧家庭無線音響系統
- 可攜式無線喇叭
- 喇叭單體

B-2 耳機

- 入耳式無線耳機
- 頭戴式耳機
- 真無線藍牙耳機
- 遊戲專用耳機
- 聲控音響
- 喇叭單體
- 入耳式真無線抗噪耳機
- 真無線藍牙助聽耳機

B-3 麥克風

- USB 智慧麥克風
- 無線智慧麥克風

3. 公司目前之商品 (服務) 項目

III 車用及智慧物聯

C-1 車用電子產品

1. 車用相機模組

- 倒車輔助、後視相機模組
- 先進輔助駕駛專用相機模組、三目相機模組、控制器
- L4/L5 自動駕駛專用相機模組
- 駕駛監控及車內偵測相機模組
- 環景攝影模組
- ToF 飛時測距感測相機模組

2. 車載物聯裝置

- 車聯攝影機、影像系統
- 先進輔助駕駛攝影機
- 車聯開道裝置
- 車聯智慧感測裝置

3. 車用音訊裝置

- 車用可攜式音響
- 車內音響系統

C-2 工業物聯產品

1. 工業物聯裝置

- 工業物聯影像裝置
- 安全監控裝置
- 車牌辨識裝置
- 通訊開道器

C-3 智慧物聯產品

1. 物聯網裝置相機模組

- 安控及其他 B2B 相機模組
- 視訊會議系統用相機模組
- 無人機相機模組
- AR/MR/VR 相機模組
- 智慧機器人相機模組
- 智慧音箱 / 家庭中樞設備相機模組
- 智慧門鈴 / 智慧門鎖相機模組
- 智能門鎖人臉辨識模組、指紋模組、超廣角相機模組
- 智慧聯網健身裝置相機模組
- 智能商店用相機模組
- 智能建築溫度監控相機模組

2. 智能影像系統

- 智能會議視訊攝影機
- 360 度視訊攝影機
- 4K 網路攝影機
- AR/VR Mixed Reality 行動裝置

3. 監控及安全裝置

- 超高頻雷達感知裝置
- 毫米波雷達跌倒偵測及家庭安全防護感知裝置
- 智慧門鈴
- 3D 人臉辨識智慧門鎖
- 智慧門禁安控裝置，視訊門禁裝置
- 家用及戶外型網路型監控攝影機
- 安防監控之數位攝影機及寵物監控攝影機
- 5G 防暴槍型數位式攝影機
- AI 數位攝影機
- 4G LTE、5G 專業型警用隨身相機

C-4. 專業聲學產品

1. 專業聲學揚聲器

- 專業個人表演用音響與數位混音器
- 專業表演場地用音響
- 全頻、低頻、高頻與各式專業喇叭單體

2. 會議音訊裝置

- 視訊會議系統
- 會議控制系統
- 線上音訊會議系統

4. 計畫開發之新商品 (服務)

I. 資訊產品

- 綠能電腦輸入裝置滑鼠、鍵盤
- 智能 AI 無線 / 有線滑鼠
- 電競專用高速滑鼠、專用鍵盤
- 電競光學、磁軸類比式鍵盤
- 可程控高速滾輪滑鼠

- 多點精準觸控板
- 靜音結構設計筆電按鍵
- 可拆換鍵之按鍵結構設計
- PU 皮料包覆按鍵之表面工藝

II. 智慧生活

- 新製程喇叭單體

- 無線智慧廣播麥克風

III. 車用及智慧物聯

1. 車用及智慧物聯相機模組

- 車用相機模組
- 倒車輔助相機模組
- 無人駕駛及先進輔助駕駛專用相機模組
- 駕駛及車內監控專用相機模組
- 車用先進輔助駕駛三目相機模組
- ToF 飛時測距感測模組
- 3D 人臉辨識模組
- 車內顯示屏下相機模組
- 智能相機模組 - 具備自我除霧 / 清潔等功能
- 智能 360 度環景相機模組

2. 車載物聯產品

- 智能型車聯網型影像系統
- 智能型車聯開道裝置
- 智能型車聯資產管理裝置

3. 工業物聯裝置

- 整合式無線 (5G、Wi-Fi、LTE) 通訊開道裝置
- 場域監控用物聯影像裝置
- 5G 車牌監控開道裝置

4. 智能影像產品

- mPTZ 視訊攝影機
- 智能視訊會議系統

5. 監控及安全產品

- 5G 專業型警用隨身相機
- 180 度廣角、360 度環景監控數位攝影機
- 智慧控制面板
- 車庫專用型網路監控攝影機
- 進階版寵物監控攝影機
- 影像對講機
- 視訊門鎖
- 3D 人臉辨識模型
- 門禁讀卡機
- 無線物聯網中心

(二) 產業概況

2.1. 產業之現況與發展及產品之各種發展趨勢

I. 資訊產品

本集團資訊產品以搭配桌上型、筆記型電腦及平板、手機等使用；其中以鍵盤、滑鼠、鍵盤模組、筆記型電腦觸控模組、電競遊戲裝置為主要銷售項目。根據 IDC 報告顯示，2024 年全球 PC 出貨量為 2.627 億台，較 2023 年成長 1%，雖然市場恢復成長的速度較慢，但第四季仍有成長，且由於 Windows 10 預計於 2025 年 10 月結束支援，企業對於升級硬體需求持續，2025 年將迎來更強勁的增長，屆時 PC 更新潮將達到最高峰。

II. 智慧生活

智慧生活聲學產品涵蓋智慧音響、智慧耳機及聲控家居設備，成為智慧家居生態中的關鍵組成部分。隨著人工智慧、語音辨識及物聯網技術的發展，這些產品實現了高音質、語音控制與多設備聯動等功能，並在居家管理、娛樂及健康監測等多場景中發揮重要作用，市場需求持續增長。

未來，結合 5G 與低功耗技術，智慧聲學產品將進一步提升互聯性能，並拓展至醫療、教育及商業空間等新興應用場景，為消費電子行業帶來更多創新機會，市場前景廣闊。

III. 車用及智慧物聯

全球車用電子市場持續快速成長，智慧駕駛輔助系統 (ADAS)、車聯網 (V2X)、電動車 (EV) 等技術的進步，驅動車用電子滲透率不斷提高。此外，電動車的普及推動充電基礎設施需求增加，車內智慧功能也逐漸成為汽車品牌的核心競爭力。自動駕駛技術逐步成熟，更帶動相機模組、車用感測器、高效能處理器及人工智慧應用的廣泛採用。

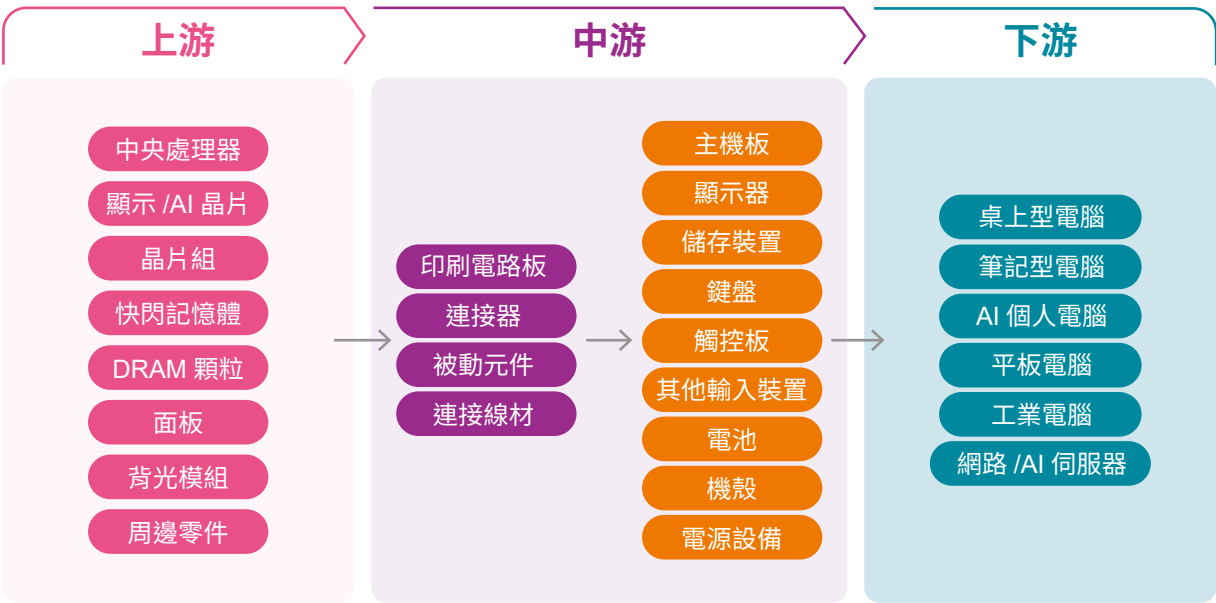
居家安全、智慧城市、智慧交通及人身安全需求的迅速增長，成為推動全球安全監控產業蓬勃發展的主要動力。隨著市場需求的不斷擴大，許多廠商紛紛推出高效能、多元化的全方位高畫質影像監控產品，並結合行動裝置與雲端運算技術，全面提升安全防護的即時性和便利性。

在技術層面，人工智慧 (AI) 已成為安全監控的核心驅動力之一，透過機器學習和深度學習技術實現智慧化的影像分析，例如人臉識別、車牌辨識、行為分析及異常檢測等功能，大幅提高了監控系統的效能與準確性。邊緣運算 (Edge Computing) 的應用則減少了數據傳輸延遲，實現了更快速的即時處理與回應能力，適用於高頻次的場景需求。此外，光學與影像技術的創新，如 180 度與 360 度超廣角攝像頭、多影像拼接技術及彩色夜視 (Color Night Vision)，大幅提升了監控覆蓋範圍及全天候監控能力。高速無線網路技術，如 WiFi 6E 和 5G，不僅支持大規模設備連接，還提高了數據傳輸速率與穩定性，為智慧監控系統的佈署提供了堅實基礎。

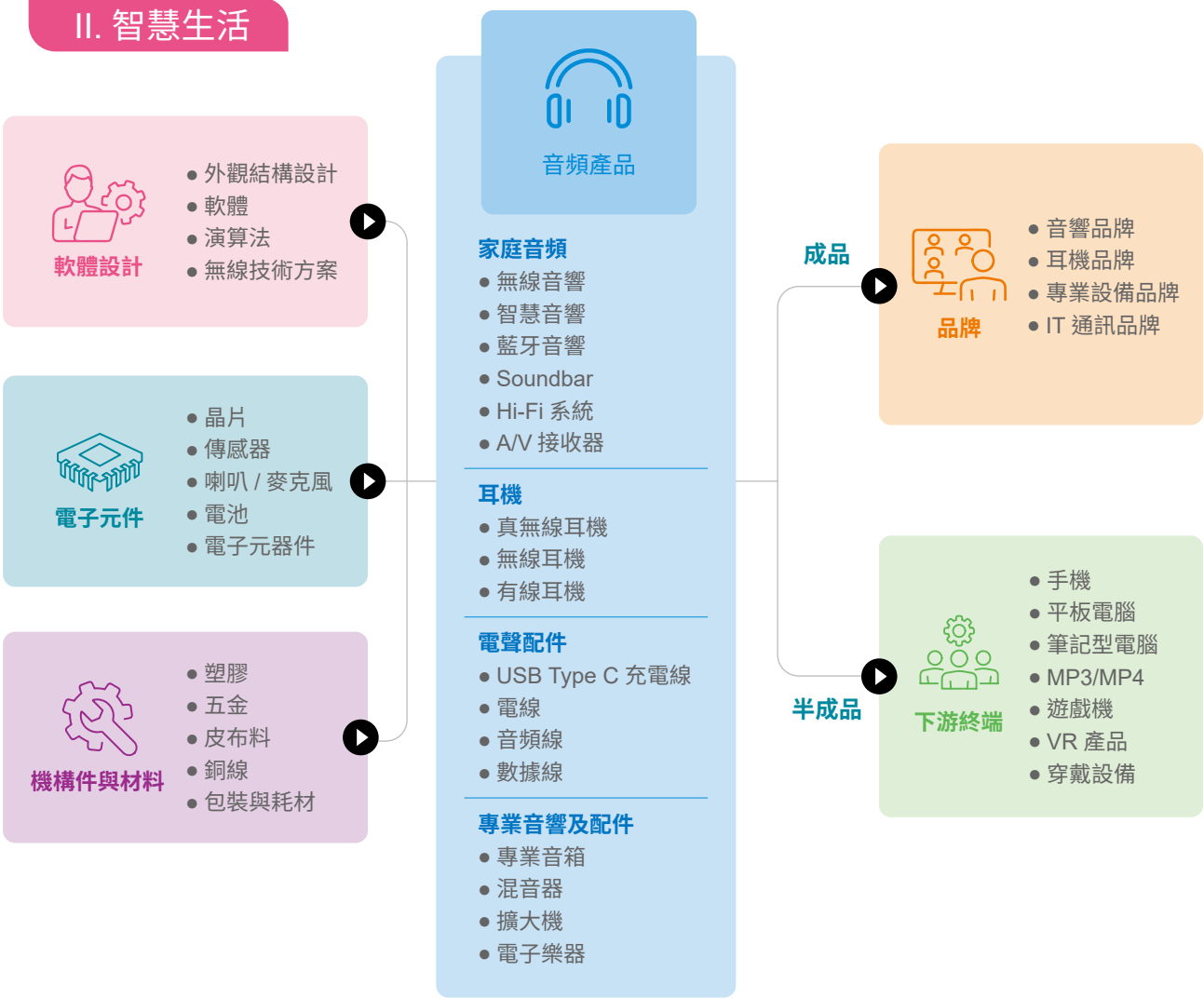
市場層面，隨著智慧城市及智慧交通建設的不斷推進，安全監控已深入多領域應用，例如公共設施管理、交通秩序維護、零售業運營優化及住宅物業安防等。未來，伴隨技術的持續創新和應用場景的拓展，全球安全監控市場預計將繼續保持穩健的雙位數成長，為產業參與者創造更多發展機遇，也為整體社會安全保障提供更高層次的支持。

2.2. 產業之上中下游之關聯性

I. 資訊產品



II. 智慧生活



III. 車用及智慧物聯

車用相機模組產品供應鏈

上游

中游

下游

光電產業
● Sensor
● Lens

電子材料
● PCB
● R/C
● Power

IC 產業
● Serializer
● ISP

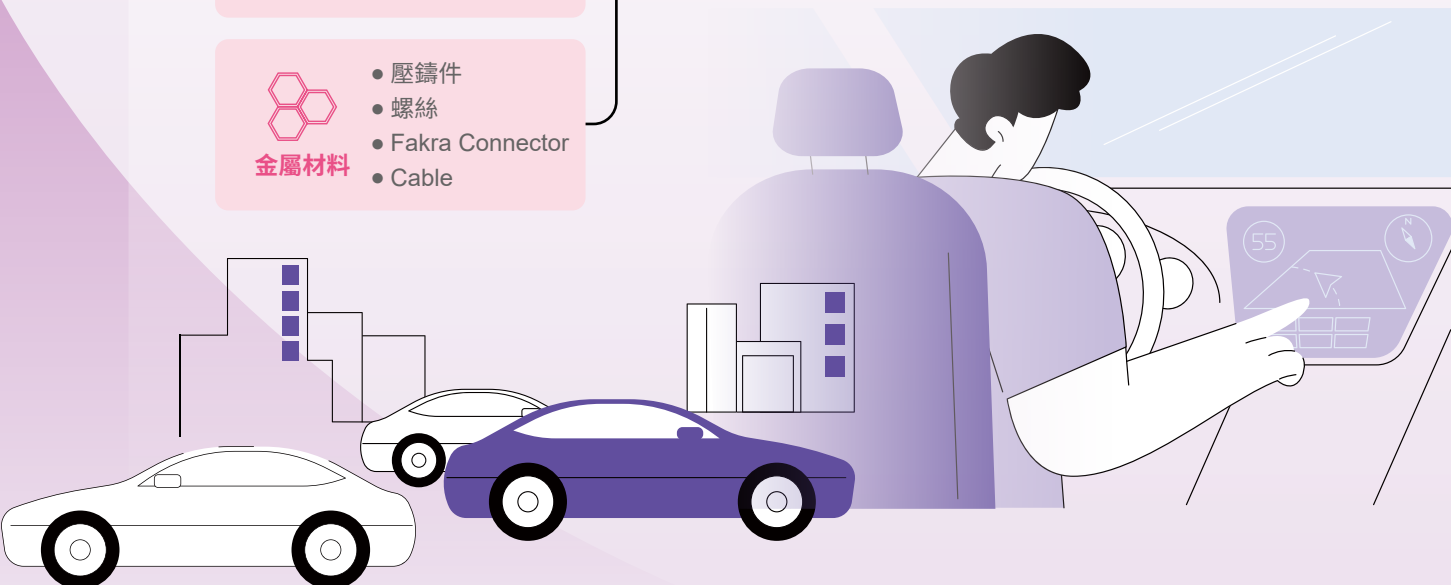
塑膠材料
● Cover
● Mylar

金屬材料
● 壓鑄件
● 螺絲
● Fakra Connector
● Cable

模組製造廠

電動 / 傳統車廠

一級供應商



III. 車用及智慧物聯

智能影像系統產品供應鏈

上游

中游

下游

CCM sensor
● Antenna

電子材料
● PCB
● Power

IC 產業
● MCU
● DSP
● ISP

塑膠材料
● 機殼
● 按鍵

金屬材料
● 銅線
● 磁鐵

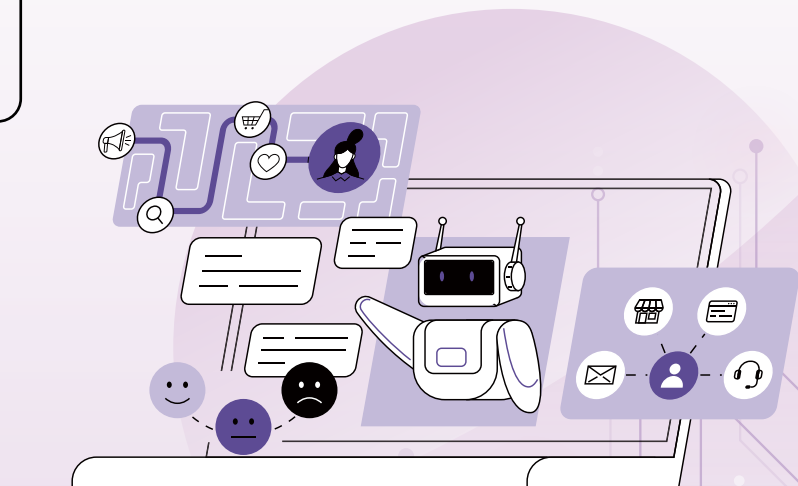
軟體設計
● 影像處理
● 驅動程式
● 網路協定

影像辨識演算法
模組製造商

系統整合商
● SI/ODM

產品製造商
● OEM/EMS

品牌廠商
● Brand



2.3. 產品之競爭情形

I. 資訊產品

在個人電腦輸入裝置領域，雖然語音與體感技術提供了新選擇，但鍵盤與滑鼠憑藉其高輸入辨識度、效率及適配多樣使用情境，依然是市場的主流產品。本集團聚焦提升產品競爭力，結合創新技術與永續理念，全面滿足多元化市場需求。

針對市場對高效能操作的追求，本集團研發出高速滾輪技術，顯著提升使用精準度與流暢性。此外，響應全球減碳與環保趨勢，我們率先採用綠色環保材質於鍵盤與滑鼠設計中，打造更具責任感的創新產品。為解決輕薄型電子產品對輸入裝置的精準度與舒適性需求，我們開發了高精度振動回饋觸控板，提供長時間使用的卓越體驗，同時兼顧準確性與便利性。為保持技術領先地位，我們積極導入 AI 智能化技術，並結合個性化設計，推出應用於人機介面的智能解決方案。目前，相關 AI 技術已在實際產品中落地，顯著提升了使用者價值與產品差異化，鞏固本集團在全球市場中的競爭力。

II. 智慧生活

隨著技術的快速演進及消費者對智慧化音訊體驗的高度需求，市場趨勢與我們的核心能力愈發緊密契合。集團的技術優勢包括自主開發的喇叭元件、沉浸式音效工程整合、機構與材料創新設計、AI 驅動的數位訊號處理，以及高效能自動化生產技術。

今年，我們進一步將 AI 技術融入音訊解決方案，並強化與物聯網設備的連結，實現無縫的智慧生活體驗。同時，我們針對沉浸式音訊與個性化聲音設定的需求，持續優化產品開發流程，確保為客戶提供高品質、智慧化的音訊解決方案，從家庭到商業應用均能靈活適應，滿足市場的多樣化需求。

III. 車用及智慧物聯

在車用相機模組市場，本集團以技術創新和品質優勢為核心競爭力，積極應對大型汽車零組件製造商和科技公司帶來的競爭壓力。透過導入低光噪聲技術、高動態範圍 (HDR) 影像處理及 AI 影像分析，本集團的產品在性能、可靠性與成本效益上實現全面提升。同時，與汽車製造商建立深度合作，提供定制化解決方案，進一步強化市場競爭力。

在安全監控領域，本集團聚焦高端技術與差異化產品策略，結合 AI、邊緣運算及高速傳輸等技術，推出智能監控系統、家用智能監控及便攜式安防錄影機等產品，滿足多場景應用需求。同時，透過模組化設計和優化成本，提升性價比以吸引市場。

憑藉核心影像處理技術、高品質量產能力及持續創新，本集團在車用與安全監控市場中樹立強勁的競爭優勢，未來將繼續專注於技術突破與產品差異化，穩固市場地位並擴大全球影響力。

(三) 技術及研發概況

3.1 投入之研發費用概況



單位：新台幣仟元

年度	研究發展費用	佔營業收入比例
113 年度	3,327,670	5.71%

3.2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品



113 年度

研發成果

- 設計、開發智能 AI 無線滑鼠
- 設計、開發設計低碳無線 3D 光學滑鼠
- 設計、開發內含創新滾輪充電無線滑鼠
- 設計、開發具太陽能 / 光照充電之無線滑鼠、無線鍵盤
- 設計、開發光學、磁軸類比式遊戲鍵盤
- 設計、開發設計紅外線偵測的 VR 遊戲控制手柄
- 設計、開發電磁式震動架構觸控板
- 設計、開發電容式壓力感測技術觸控板
- 設計、開發複合式壓力感測技術應用於觸控裝置
- 設計、開發電磁式快速響應震動回饋裝置
- 設計、開發輕量、低碳觸控模組
- 設計、開發電競筆電使用之力量感應按鍵
- 設計、開發高按壓手感之皮套鍵盤
- 設計、開發結合 AI 應用的觸控模組，以及用於按鍵控制器的內容創作者控制軟體與其演算法
- 設計、開發具備麥克風輸入介面之可設定圖像與功能之按鍵控制器
- 設計、開發具備可自動偵測面板啟動對應軟體功能之觸控控制器
- 設計、開發 8 線圈雙通道車用無線充電模組
- 設計、開發磁吸式高效率電磁感應式無線充電發射端底座
- 設計、開發低碳可拆卸可攜式 Qi 標準化無線充電接收端模組
- 設計、開發助聽器專用的磁共振式無線充電發射端充電盒
- 設計、開發無線低延遲之頭戴式電競耳機
- 設計、開發 USB 高傳真之頭戴式電競耳機
- 設計、開發 360 度攝影機
- 設計、開發智慧眼鏡攝影機
- 設計、開發智慧 VR 攝影機
- 設計、開發 Edge 端運算 AI 智慧攝影機
- 設計、開發第五代警用專業攝影機
- 設計、開發具備鏡頭加熱器可除冰除霧的車用相機模組
- 設計、開發車用相機模組的自動清潔裝置
- 設計、開發 5G 車牌監控開道裝置
- 設計、開發具備高速車牌辨識能力攝影機
- 設計、開發車輛偵測雷達裝置
- 設計、開發 LTE Cat-M 車載 Asset Tracker
- 設計、開發 POV Professional Camera
- 設計、開發 OTS Smart Lock
- 設計、開發 Mini Dome AI Camera



113 年度

研發成果

- 設計、開發 Micro Dome AI Camera
- 設計、開發 5G Bullet Surveillance AI Camera
- 設計、開發 3D 人臉辨識門禁系統
- 設計、開發 3D 人臉辨識智慧門鎖
- 設計、開發戶外型防水防塵家用無線攝影機
- 設計、開發智慧門鈴
- 設計、開發車庫型專用攝影機
- 設計、開發第三代寵物攝影機
- 設計、開發聲霸用超薄重低音揚聲器
- 設計、開發全系列新製程環保揚聲器
- 設計、開發 PC 版數位訊號處理工具
- 設計、開發 AI 數位訊號處理工具
- 設計、開發無麥頭通訊用耳機
- 設計、開發支援 Auracast 開放式耳機
- 設計、開發高效率綠色聲霸
- 設計、開發多用途 SOM 平台
- 設計、開發 5.1.2 聲道一體式聲霸
- 設計、開發 4.1.4 無線音響系統
- 設計、開發無延遲音效處理模組
- 設計、開發新型汽車專用揚聲器
- 設計、開發小型會議室用陣列喇叭系統
- 設計、開發大型室內用陣列喇叭系統

(四) 長、短期業務發展計畫

4.1 短期業務發展計畫

- (1) 持續提升資訊產品、智慧生活及車用及智慧物聯網等產品市佔率。
- (2) 提升產品品質，滿足客戶對產品的需求及服務。
- (3) 深厚客戶關係，產品設計之初參與客戶研發計畫，並積極提供有利之方案，與客戶共同成長以維持訂單來源的穩定度。
- (4) 持續拓展高單價及高附加價值之產品之滲透率，提高公司整體獲利。

4.2 長期業務發展計畫

- (1) 持續研發新技術、提高產品競爭力，也推動產品環保設計、建立完整及環保的安全生態系統。
- (2) 提升所有生產據點之生產自動化能力、降低製造成本，並縮短產品交期。
- (3) 持續開發新客戶，以擴大業績的持續增長。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

區域別	年度	112 年度		113 年度	
		金額 (千元)	%	金額 (千元)	%
中國大陸		28,358,071	46.88	25,946,327	44.55
歐洲		9,912,399	16.39	10,799,318	18.54
美國		17,973,542	29.71	17,745,858	30.47
其他		4,244,390	7.02	3,752,158	6.44
合計		60,488,402	100.00	58,243,661	100.00

2. 市場佔有率

本集團為一專業電腦週邊產品、行動裝置零組件、事務機器、聲學產品及智慧家庭相關商品等產品之製造商，在業界之評價相當高。由於本集團產品種類繁多且應用廣泛，產品涵蓋滑鼠、鍵盤、觸控板、筆記型電腦、手機、耳機、充電座、印表機、掃描器、聲學領域等產品上。自 104 年起，切入車用電子市場，由於最終產品應用的多樣性，尚未有完整而客觀的市場佔有率統計資料可供參考。

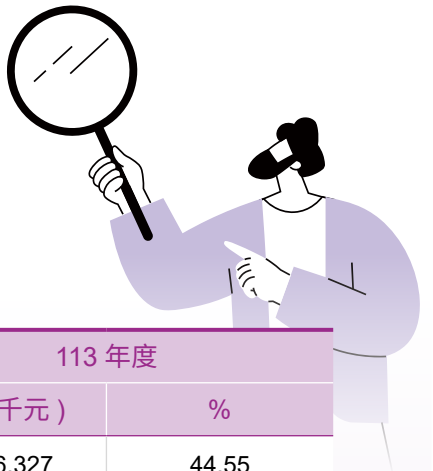
3. 市場未來之供需狀況與成長性

I. 資訊產品

鍵盤、滑鼠及觸控板模組市場在未來將持續穩定成長，主要受到個人電腦市場回溫及高效能輸入裝置需求增加的驅動。隨著微軟 Windows 12 等新操作系統的推出，預期將引發新一波的換機潮，帶動鍵盤和滑鼠產品的需求上升。同時，電競裝置周邊市場受益於全球電競產業的快速增長，專業玩家與遊戲愛好者對高精準度、高耐用性及個性化設計的裝置需求不斷提升。此外，隨著環保意識的普及，採用綠色環保材質的鍵盤和滑鼠產品也將成為市場競爭的新趨勢。整體而言，該領域未來在供需兩端皆具穩健的成長動能。

II. 智慧生活

音響、麥克風及耳機等聲學產品市場未來將保持快速成長，主要受益於數字娛樂、遠程工作與教育、以及智能設備普及的推動。隨著音訊技術的創新，消費者對高品質音效、降噪功能及無線化產品的需求持續攀升，尤其是具備 AI 技術、智慧連接及個性化功能的產品更受到市場青睞。此外，智慧音響與無線耳機在智能家居及穿戴式設備領域的滲透率不斷提高，也將進一步擴大市場規模。同時，直播與內容創作者的崛起促使專業麥克風和高性能耳機需求增加。整體來看，聲學產品市場未來供需穩健，並將以技術升級和多樣化應用為主要成長動力。



III. 車用及智慧物聯

車用及智慧物聯市場未來將呈現強勁的增長勢頭，受益於智能化需求提升及政策支持的多重推動力。車用物聯在自動駕駛與智能座艙技術快速進步的驅動下，對高性能攝影模組、感測器及無線通訊技術的需求不斷攀升。智慧家庭則因消費者對安全性及便利性的要求，帶動智能門鈴、監控攝影機等產品的需求增長。智慧城市在基礎設施智能化和數據管理的推進下，對物聯網技術支持的門禁及監控系統需求持續擴大。未來，市場將以 AI 技術、邊緣運算與大數據分析為核心，實現更高效、更安全的智慧物聯解決方案，進一步推動供需兩端的快速成長。

4. 競爭利基

A. 多感合一整合技術

本集團以多感合一技術為競爭利基，融合視覺、聲學、觸覺及 AI 技術，實現多感融合的創新應用。透過智能影像處理、沉浸式音效、高精度觸控回饋及個性化 AI 算法，打造更高效率、更安全且更具沉浸感的產品體驗。這一技術優勢不僅提升產品在智慧物聯、車用設備及消費電子領域的競爭力，也拓寬了應用場景，滿足用戶對創新與品質的雙重需求，為市場提供差異化價值並鞏固領先地位。

B. 產能充足具規模經濟

本集團擁有數十年影像產品和嵌入式裝置的開發、設計與製造經驗，擁有實力堅強的技術開發團隊及嚴格的製造和品質管理流程。卓越堅強的研發團隊能即時調整生產流程並對既有產品進行優化，以滿足客戶需求，同時本集團於大陸東莞、昆山、重慶、惠州及泰國等地設立生產基地，持續拓增生產產能，擁有具規模經濟效益的生產能力及靈活的產能調配彈性，使得新進競爭者切入困難度相對提高。

C. 全球運籌式生產

本集團採全球運籌策略模式管理，提供高品質產品及後勤支援，擁有良好的製程管理和高度彈性生產能力，產銷遍佈東莞、昆山、重慶、惠州及泰國等，且為就近提供客戶服務以貼近市場，透過全球即時供貨倉庫（如美國、荷蘭、中國等），縮短產品運送時間，提供客戶穩定且快速服務及生產效率。

D. 與國際大廠維持深厚合作關係

本集團專注於電腦週邊產品、行動裝置相機模組、事務機器，智慧家庭及電聲相關商品等產品之研發，在品質與穩定度深獲國際客戶認可。本集團與客人為策略合作夥伴，深耕關鍵技術掌握市場脈動，多年來，與產業上下游建立良好合作關係，未來在新產品開發時亦為各大廠緊密合作之重要夥伴。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

本集團具備多感合一技術的整合優勢，將視覺、聲學、觸覺及 AI 創新技術融合，提供高附加價值的創新產品，增強市場競爭力。同時，智慧物聯、車用設備、電競裝置及聲學產品等市場需求穩步增長，受益於數位轉型、智能化升級及消費升級趨勢。為就近服務客戶，本集團於中國大陸東莞、昆山、重慶、惠州及泰國等地建立生產基地，憑藉卓越的產品開發技術能力和生產管理模式，不僅深獲客戶認同，且能及時快速地提供最完整的服務，有效降低生產成本，在競爭激烈的市場中開拓更多商機。此外，全球政策對綠色環保、智慧城市及智慧物聯網的支持帶來可觀機遇，配合深化的客戶關係與差異化解決方案，進一步鞏固本集團的市場領先地位。

不利因素

全球經濟環境的不確定性及地緣政治因素持續影響，包括貿易政策變動及關稅壁壘，可能增加電子產品的出口成本，壓縮利潤空間。此外，原材料價格波動、供應鏈不穩定及核心零組件短缺，對生產計劃及交期帶來挑戰。同時，電子產品市場競爭日益激烈，技術更新加速，可能增加研發成本及產品壓力。在環保法規日趨嚴格的背景下，企業需要持續投入資源應對綠色設計及碳排放控制要求，進一步增加營運成本。

因應對策

1. 關稅與貿易政策應對

持續優化供應鏈佈局，分散生產基地，降低對單一地區的依賴，並靈活調整出口市場策略，減少關稅壁壘的影響。積極與當地政府及產業組織合作，掌握政策動向並尋求支持措施。

2. 強化研發與產品競爭力

聚焦多感合一技術及差異化產品設計，提升高附加價值產品的比例，降低因價格競爭帶來的壓力，並快速回應市場需求變化。

3. 供應鏈與生產管理

與關鍵供應商建立更緊密的合作關係，優化採購策略以應對原材料波動，同時提升生產自動化水平及生產效率，以降低成本並縮短交期。

4. 環保與合規

持續投資於綠色設計和低碳技術，開發使用可回收或可再生材料的產品，並建立完善的環保管理體系，確保符合日益嚴格的法規要求，增強企業的社會責任形象。

5. 拓展市場與合作夥伴關係

積極開發新興市場，尤其是在智慧物聯及車用物聯應用方面，加強與客戶的早期合作，共同開發創新解決方案，以增強市場競爭力及品牌忠誠度。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品重要用途

主要產品及服務	重要用途或功能
滑鼠	控制電腦游標以及捲軸滾動，可在視窗作業系統中提供操作方便性
鍵盤	提供輸入字元以及其他便捷控制熱鍵
觸控板	藉手指觸碰方式以控制電腦游標、捲軸滾動以及其他便捷控制
影像掃描器	適用於個人電腦、印表機、檔案伺服器、隨身碟，照片 / 文件數位化及保存
多功能事務機	適用於個人、家庭、辦公室、商店、旅館、數位資料中心，照片 / 文件掃描、影印、電子文件列印、文件傳真
辦公室自動化產品	適用於個人、家庭、辦公室、商店、旅館、數位資料中心，照片 / 文件銷毀、護貝及其他處理
微型相機模組	適用於行動電話、平板電腦、商用及家用監控、智能電視、遊戲機、行車紀錄器、GPS 內建相機模組、視訊系統、智慧門鎖相機模組、智慧眼鏡相機模組、車載相機模組
網路相機模組	適用於筆記型電腦、液晶顯示器，內建網路相機模組、外接網路相機
無線音響	適用於個人與家庭，音樂聆賞、影音結合、手機通訊
智慧音響	適用於個人與家庭，智慧家庭控制、語音資料查訊、App 連結與相關服務聯結，以及音樂聆賞
麥克風	適用於語音內容創作、線上會議、線上通話與生活紀錄
智能視訊會議裝置	提供高清影像、智能聲音處理和自動畫面調整，提升遠端協作效率，並支持資料共享和會議紀錄回放
專業型警用隨身相機	用於錄製執法現場影像，具備高清錄影、夜視、GPS 定位和防水防震設計，確保證據真實性並提升執法安全性
安防監控裝置	用於提升安全防範，透過高清攝影機、運動偵測及即時警報功能監控特定區域
智慧門鈴、門鎖、門禁安控裝置	結合物聯網技術，提供遠程監控和控制功能，實現對進出區域的精確管理與監控，增強整體安全防護

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

本集團產品主要分為電腦週邊產品及非電腦週邊產品兩大產品線。為確保穩定的原物料供應，本集團在中國東莞、昆山、重慶和泰國等地設有採購基地，並在總部台灣設有集團供應鏈部門，與各事業部合作，嚴密監控客戶需求、庫存情況及關鍵零組件的供應與需求，確保供應鏈的順暢運作。

隨著全球疫情影響逐步緩解，物料供應短缺的情況已得到改善。為應對未來可能出現的外部不確定性，本集團積極拓展在地生產供應商，並持續推動關鍵零組件的策略性採購。這一策略不僅提升了供應鏈的彈性與生產交貨速度，還有效降低了供應鏈風險。通過與客戶和供應商建立的資訊共享機制，以及公司內部運營的敏捷性和韌性，本集團能夠靈活應對市場變動，確保物料供應穩定，避免短缺情況發生。

(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

- 最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商資料：無
- 最近二年度任一年度曾占銷貨總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

年度	112 年度				113 年度			
項目	名稱	金額	占銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	C 公司	5,020,172	8%	無	C 公司	6,549,286	11%	無
2	B 公司	6,610,707	11%	無	B 公司	5,645,782	10%	無
3	A 公司	8,175,939	14%	無	A 公司	5,452,847	9%	無
4	其他	40,681,584	67%	—	其他	40,595,746	70%	—
5	銷貨淨額	60,488,402	100%	—	銷貨淨額	58,243,661	100%	—

本集團主要銷售客戶係以國際知名科技大廠為主，客戶多元且穩定性高。本集團除與既有之客戶保持良好關係外，亦積極研發新產品以期拓展其他業務之市場及客源，力求分散銷貨客戶，將銷售集中風險降至最低。

三、從業員工資料

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	當年度截至 114 年 2 月 28 日
員工人數	技術人 (工程類)	2,711	2,642	2,591
	管理及業務人員	1,290	1,247	1,251
	直接員工 (含派遣)	8,656	9,030	7,550
	合計	12,657	12,919	11,392
平均年歲		34.2	36.4	36.3
平均服務年資		4.2	5.5	5.3
學歷分布 比率 (%)	博士	0.1%	0.1%	0.1%
	碩士	5.5%	5.6%	5.4%
	大專	27.1%	27.4%	27.6%
	高中	27.9%	29.2%	28.9%
	高中以下	39.4%	37.7%	38.0%

註：以上人數計算範疇為間接與直接之正職員工、派遣直接工。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失 (包括賠償) 及處分之總額，並揭露其未來因應對策 (包括改善措施) 及可能之支出 (包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

環保支出統計請參閱本年報章節陸 - 企業永續發展 (第 93 頁)。

五、勞資關係

(一) 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. 員工福利措施及其實施狀況

本公司依據職工福利金條例設立職工福利委員會，提撥福利金辦理福利事項。現行之福利制度要項包括：勞工保險及全民健康保險、團體保險、年度健康檢查、生日禮券、勞動 / 端午 / 中秋三節禮金、員工及眷屬婚喪補助、員工及眷屬獎助學金、員工住院慰問、國內外旅遊補助、生育補助、托育補助、員工急難救助貸款、年終及摸彩、社團活動、員工團體旅遊、促進員工身心健康措施、員工休閒空間等。

2. 進修、訓練及其實施狀況

本集團為持續提升公司競爭力與發展重要技術與管理人才，建構多元的學習與發展途徑，讓同仁能透過多種的方式產生學習的加乘效果。

在職訓練

在工作崗位上的學習與發展，以參與工作會議、專案 (任務) 指派、工作輪調等方式加強職務歷練。

外部專業訓練

為了鼓勵同仁持續自我提升專業能力，或基於職涯發展而培養工作相關之第二專業技能，公司均全額補助專業外訓費用。

線上學習與知識社群平台

在數位 E-Learning 學習系統上，提供通識性、基礎專業知識、英語學習課程，讓學習不受時間與空間的限制；同仁亦能藉由平台上的社群討論區與部落格專區，進行知識交流與分享討論。

內部訓練

內部訓練分為主管訓練、專業訓練、通識性訓練三大類；包括新進人員基礎課程、各階主管課程、專業技術課程、品質課程、通識性講座、英語課程等。

海外訓練

選派工作表現優異且具發展潛力之同仁，參加短期海外專業訓練或會議，豐富國際視野。

自我學習

鼓勵持續學習工作相關之知識、技能，可提出彈性工時申請，進行在職進修；此外，為因應公司國際化之經營模式，亦提供英語補助，鼓勵同仁加強語言能力。

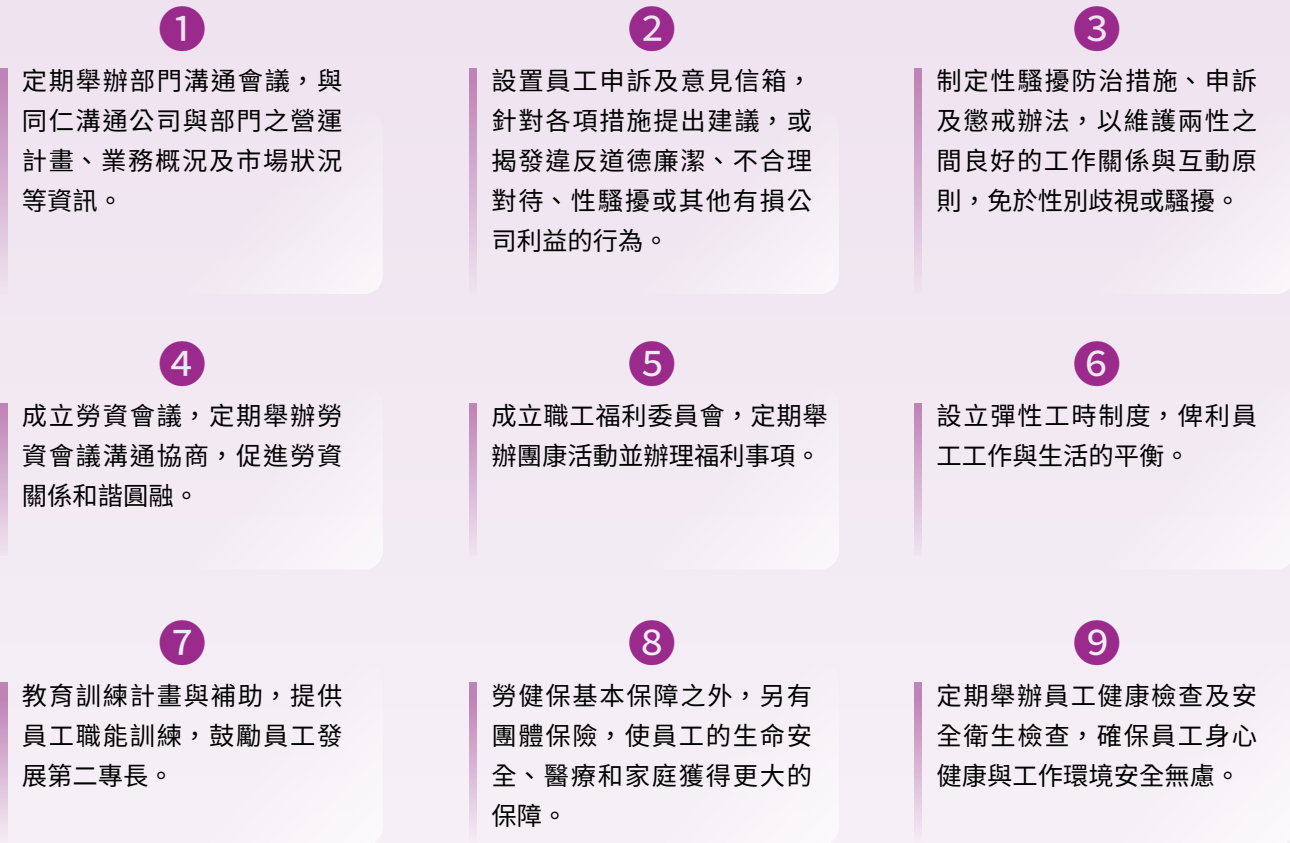
3. 退休制度與其實施狀況

本集團 (原名鴻傳投資 (股) 公司) 設立於 95 年 3 月 20 日，並於 96 年 12 月 28 日合併原致伸科技，概括承受相關員工之權利與福利，退休制度亦維持原致伸科技之相關規定。勞工退休金之給付要件與標準，比照勞動基準法之退休規定 (以下簡稱舊制) 與勞工退休金條例之規定 (以下簡稱新制) 予以辦理。

凡選擇舊制或選擇新制但保有舊制年資之同仁，本集團依勞動基準法訂有職工退休辦法，並按月提撥勞工退休準備金存放在台灣銀行專戶保管運用，以作為支付未來可能退休金準備之用。另，適用新制之同仁，本集團依勞工退休金條例之規定，為其按月提繳工資 6% 的勞工退休金至勞保局之勞工退休金個人專戶中。

4. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本集團勞資關係和諧良好，員工可透過部門溝通會議，針對公司各項制度及工作環境等問題與公司進行溝通，且維持勞資雙方良好之互動。此外，本集團之職工福利委員會，負責辦理各項員工福利事宜，並不定期舉辦各項活動，增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力，茲說明如下：



5. 公司推動職場多元化或性別平等措施情形權益維護措施情形

1. 增設性別友善廁所。
2. 提供生產後女性可在原本產假後再申請 4 周的居家上班，不需馬上返回辦公環境。
3. 提供 5 萬元做月子禮金。111 年 5 月此新政策上路後，共有 62 位 (111 年 13 人、112 年 27 人、113 年 22 人) 員工及其眷屬受惠。
4. 超額進用身心障礙員工，並獲得台北市政府公開表揚及錄製宣導影片。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無

本集團創立以來即秉持誠信、負責態度，致力於員工福祉，勞資雙方融洽和氣，共同為公司的成長而努力不懈，使得公司的業績逐升。故勞資關係一向融洽，預計未來應無勞資糾紛之情事。

六、資通安全管理

(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

1. 資安管理政策、目標及相關程序文件

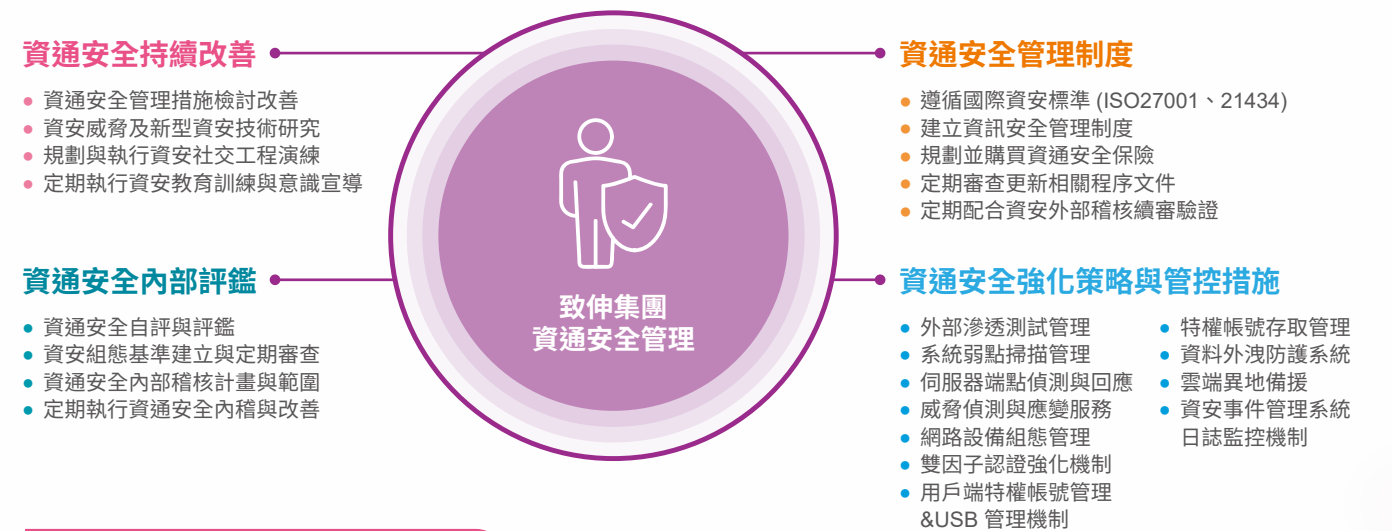
本集團基於股東、客戶對資安期望與外部監管單位要求，訂定資通安全政策並已建立資訊安全管理系統，資安政策的核心價值在於保護客戶機密資訊與公司營業秘密，主要分為五大目標：

- A. 致力保護公司重要資訊系統及資料的機密性、完整性、可用性及遵循性
- B. 確保公司數位資產避免被盜取、入侵損害或攻擊而造成損失
- C. 通過 ISO 27001 資訊安全認證及定期審核以維持資訊安全管理系統有效性
- D. 持續提升員工資訊安全意識及落實機敏資訊及個資保護機制
- E. 提供 ICT(資通訊科技) 良好韌性避免因資訊安全事故而中斷影響公司之營運

依據資通安全政策與目標發展本集團資訊安全管理系統及其四階管理程序文件，並每年定期通過第三方公正單位驗證，確保資訊安全管理系統運作持續有效。

參照資訊安全管理系統的 PDCA 持續改善的精神建立集團資通安全風險管理與持續改善架構如下：

集團資通安全風險管理與持續改善架構



2. 資通安全管理架構

為了提升集團資安管理整併企業資安暨資訊部門，財務暨資訊總經理是最高負責人，企業資安暨資訊部門負責資通安全政策推動及資源調度事務，由專責資安同仁確保資通安全各項管理規範與管控措施能有效持續地執行實施。

企業資安暨資訊部門組織架構如下圖所示：

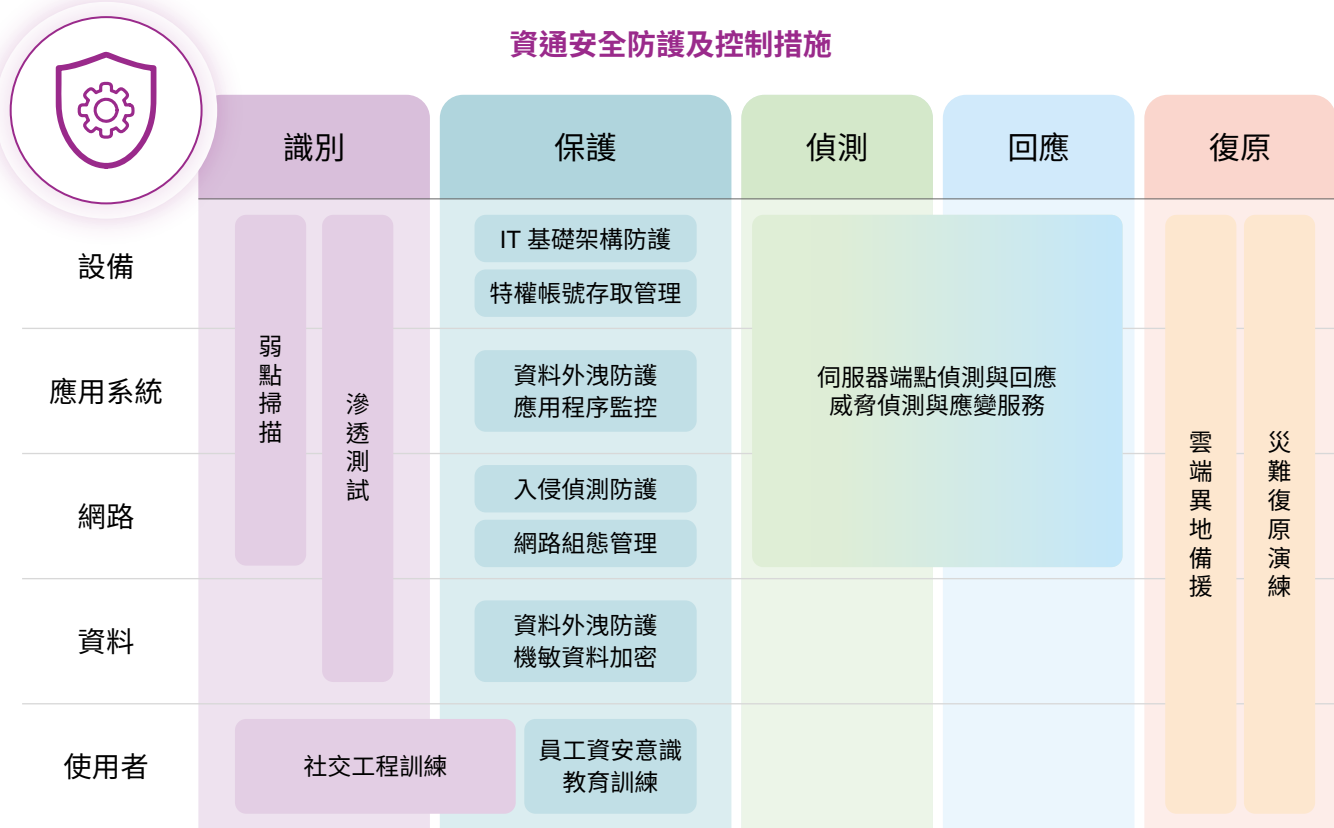


3. 資通安全具體管理方案及投入資源

集團已建置 ISO 27001(資訊安全管理系統) 並通過每年定期續審維持證書之有效性，為持續提升應用系統安全與降低風險，將規劃導入 NIST Cybersecurity Framework 2.0(資通安全架構) 為基礎資安架構，強化資安管控與監督機制並維護資安控制措施。資安具體管理機制與投入資源如下：每年定期執行系統設備弱點掃描及滲透測試，並對中高風險的弱點進行修補，並已建立特權帳號存取管理、資料外洩防護管理、伺服器端點偵測與回應系統及威脅偵測與應變服務等，保護並降低外部入侵風險與內部機敏資料外洩風險產生，持續透過資安事件管理系統日誌監控，以期達成異常即時監控，強化資通安全管理機制。

定期安排一年至少兩次以上多元的資安意識教育訓練，包括教室 + 即時線上訓練和 E-learning 線上資安教育訓練課程及一年至少 6 次社交工程演練，並經由電子郵件、即時通訊和數位電子布告欄等方式，進行資通安全防護和時事案例宣導，強化集團員工的資安意識，已投保『企業資訊安全風險管理保險 / 詐欺風險保障保險』降低或轉移資通安全之損失。

本集團及旗下子公司迪芬尼聲學科技股份有限公司分別已於 2024 年 12 月及 9 月取得「ISO 27001: 2022」新證書，目前證書之有效期為 2024 年 12 月 22 日至 2026 年 11 月 16 日及 2024 年 9 月 6 日至 2027 年 9 月 5 日，依據資訊安全未來藍圖發展將規劃納入工程和製造主要運營流程認證範圍，每年定期通過第三方驗證公司的續審驗證。



4. 資通安全內部查核

企業資安暨資訊部 - 資安稽核小組依據風險性訂定評估項目，已於 2024 年 3 月 29 日完成資通安全自行評估及檢核作業，並將評估結果及佐證資料，交稽核部覆核。此外，稽核部每年定期進行資訊管理作業查核，其中資通安全為必要查核項目，已於 2024 年 3 月 1 日～ 2024 年 3 月 15 日完成查核並於每季進行改善事項追蹤及覆核，且已將結果與所有查核報告提交審計委員會及董事會。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

本公司落實資通安全管控措施並持續更新，最近年度及截至年報刊印日止，尚無重大資通安全事件所遭受之損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
租賃	新光人壽	110/2~124/12	致伸大樓租賃	無
授信合約	玉山銀行	110/10~113/9	銀行中長期額度	無
營建工程契約	富泰營造	111/8~ 保固責任完成	台灣創新中心新建工程	無
機電工程契約	高逸工程	111/8~ 保固責任完成	台灣創新中心新建工程	無
租賃	東莞環舒信息技術服務公司	112/9~115/8	東莞閒置廠房	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

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		36,245,818	32,936,374	3,309,444	10.05%
不動產、廠房及設備		8,086,736	7,740,909	345,827	4.47%
無形資產		2,020,234	2,013,589	6,645	0.33%
其他資產		3,775,629	3,862,248	(86,619)	(2.24%)
資產總額		50,128,417	46,553,120	3,575,297	7.68%
流動負債		26,080,267	23,637,001	2,443,266	10.34%
非流動負債		4,213,174	3,819,543	393,631	10.31%
負債總額		30,293,441	27,456,544	2,836,897	10.33%

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
股本		4,657,448	4,629,738	27,710	0.60%
資本公積		3,512,958	2,359,753	1,153,205	48.87%
保留盈餘		12,050,294	11,340,522	709,772	6.26%
其他權益		(385,724)	(1,316,504)	930,780	(70.70%)
非控制權益		-	2,083,067	(2,083,067)	(100%)
權益總額		19,834,976	19,096,576	738,400	3.87%

重大變動項目說明如下 (前後期變動達 20% 以上)：

- 資本公積較去年增加：主係惠州迪芬尼聲學科技 (股) 公司之母公司 Tymphony Worldwide Enterprises Ltd. 以低於淨值價格收購少數股東股權，所產生的溢價。
- 其他權益較去年增加：主係美元升值所產生的外幣換算調整數。
- 非控制權益較去年減少：主係惠州迪芬尼聲學科技 (股) 公司之母公司向少數股東收購所有持股，其持股比例達 100%。

二、財務績效

(一) 最近二年度財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增減金額	%
營業收入淨額		58,243,661	60,488,402	(2,244,741)	(3.71%)
營業成本		48,362,968	50,907,102	(2,544,134)	(5.00%)
營業毛利		9,880,693	9,581,300	299,393	3.12%
營業費用		7,149,601	6,838,317	311,284	4.55%
營業利益		2,731,092	2,742,983	(11,891)	(0.43%)
營業外收入及支出		675,855	523,389	152,466	29.13%
繼續營業部門稅前淨利		3,406,947	3,266,372	140,575	4.30%
所得稅費用		679,823	632,883	46,940	7.42%
本期淨利 (含停業單位稅後損益)		2,727,124	2,633,489	93,635	3.56%

重大變動項目說明 (前後期變動達 20% 以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- 營業外收入及支出較去年增加：主係淨利息收益增加所致。

(二) 預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司預估銷售數量依據產業環境及市場未來供需狀況，並考量業務發展、目前接單狀況及生產基地產能規劃等作為評估基礎。針對 114 年度各主要產品銷售，預期產品銷售與營運將受惠於訂單成長，與此同時，公司進行產品組合優化，聚焦獲利率提升。目前本公司之財務結構健全，營運體質佳，自有資金以及來自營業活動所產生之淨現金流入，均足夠因應營收成長帶動之營運資金及資本支出需求。

三、現金流量

(一) 最近年度 (113 年) 現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入 (出) 量	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
10,904,683	5,621,528	2,981,302	13,885,985	—	—
最近年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：營業活動淨現金流入 5,621,528 仟元，主係本期獲利產生淨現金流入。 (2) 投資活動：投資活動淨現金流出 1,269,618 仟元，主係取得不動產、廠房及設備所致。 (3) 融資活動：融資活動淨現金流出 2,079,897 仟元，主係發放現金股利所致。					

(二) 流動性不足之改善計畫

本集團最近年度現金流量之流動性尚無不足之情形發生。

(三) 未來一年 (114 年) 現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入 (出) 量	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
13,885,985	3,702,972	(1,943,060)	11,942,925	—	—
1. 未來一年現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：預期營業活動淨現金流入 3,702,972 仟元，主係預計當期獲利產生淨現金流入。 (2) 投資活動：預期投資活動淨現金流出 3,019,982 仟元，主係預計取得廠房及設備。 (3) 融資活動：預期融資活動淨現金流出 2,626,050 仟元，主係預計發放現金股利。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

註：未來一年 (114 年) 之數據係為合併數

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

因應業務發展及策略規劃需要，致伸擴大泰國投資，於 113 年 5 月 8 日公告新增泰幣 6.94 億元建廠資本支出預算，用於建置泰國廠二期廠房，預計將在 115 年完工。

因應全球策略佈局，致伸擴大在台投資，於 111 年 4 月 12 日公告新增新台幣 21.01 億元建廠資本支出預算，在台灣竹北成立創新中心，預計將在 114 年中完工，將包括先進實驗室、產學育成中心與新產品製造中心。

五、轉投資政策

(一) 轉投資政策

本集團經營團隊基於營運需求與公司未來策略發展等因素，由相關單位提供專業資訊，並由財務暨資訊管理處彙整資料後向權責主管提出建議，投資建議案產生後，針對被投資公司過去及未來展望、市場狀況及經營體質進行評估，以做為決策當局進行投資決策之依據。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

項目	說明	113 年度認列獲利 (虧損) 金額 (註 1)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Primax Industries (Cayman Holding) Ltd.		415,985	營運正常	—
Primax Technology (Cayman Holding) Ltd.		137,062	營運正常	—
Destiny Technology Holding Co.,Ltd.		(14,237)	營運正常	—
日本德鑫科技 (股) 公司		416	營運正常	—
Diamond(Cayman)Holdings Ltd.		504,026	營運正常	—
Gratus Technology Corp.		3,919	營運正常	—
Primax AE(Cayman) Holdings Ltd.		7,668	營運正常	—
Primax Industries (Hong Kong) Ltd.		620,296	營運正常	—
Polaris Electronics, Inc.		13,540	營運正常	—
Primax Electronics (Singapore) Pte. Ltd.		(140,193)	營運正常	—
Primax Electronics (Thailand) Co., Ltd.		(148,701)	營運正常	—
Tymphany Worldwide Enterprises Ltd.		511,081	營運正常	—
Tymphany HK Ltd.		(205,814)	營運正常	—
TYP Enterprises,Inc.		5,892	營運正常	—
Tymphany Logistics,Inc.		4	營運正常	—
東莞東聚電子電訊製品有限公司		492,572	營運正常	—
北京德星電子科技有限公司		(14,237)	營運正常	—
昆山致伸東聚電子有限公司		33,181	營運正常	—
致伸科技 (重慶) 有限公司		256,376	營運正常	—
惠州迪芬尼聲學科技股份有限公司		583,437	營運正常	—
東莞迪芬尼電聲科技有限公司		161,743	營運正常	—
東莞東城迪芬尼電聲科技有限公司		0	(註 5)	—
Tymphany Acoustic Technology HK Ltd.		62,049	營運正常	—
Tymphany Acoustic Technology (UK) Limited		4,709	營運正常	—
Tymphany Acoustic Technology Europe, s.r.o.		64,105	營運正常	—
迪芬尼聲學科技股份有限公司		37,886	營運正常	—
Tymphany Acoustic Technology (Thailand) Co., Ltd.		18,477	營運正常	—
ALT International Co.,Ltd(Cayman)		0	營運正常	—
Tymphany Acoustic Technology (Singapore) Pte. Ltd.(註 2)		0	營運正常	—
致伸安勤科技股份有限公司 (註 3)		(7)	營運正常	—
Mibtech Plastic & Molds (Thailand) Company Limited (註 4)		0	營運正常	—

註 1：係 113 年度經會計師查核簽證之財務報告列示金額。

註 2：截至民國 113 年 12 月 31 日止，尚未投入資金。

註 3：係民國 113 年 3 月 11 日設立之 100% 轉投資子公司。

註 4：係本集團之關聯企業。

註 5：業已於民國 113 年 6 月併入東莞迪芬尼電聲科技有限公司。

(三) 未來一年投資計畫：無重大投資案

六、風險事項分析評估

(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



匯率變動

本集團營收業務係以外銷為主，外銷產品主要係以美元報價，惟本集團對海外供應商及向國外購置機器設備的交易方式亦採美元計價，因而產生相互沖抵結果，使匯率變動產生自然避險；本集團 113 年度兌換利益淨額為 154,234 仟元，佔營業收入淨額 0.26%，因此整體匯兌因素未構成獲利狀況的風險負擔。然本集團為因應匯率變動對公司損益所產生之風險，除於適當時機運用即期及遠期外匯交易進行外匯避險，未來亦將持續監控市場匯率變化及公司內部外匯部位，並保持外幣資產及負債平衡，以規避匯率變動之風險，降低匯率變動對公司損益之影響。



利率變動

本集團 113 年度之利息費用佔該年度營業收入 0.26%，顯示利息費用對本集團損益尚無重大影響，另本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠利率，降低利息支出。



通貨膨脹

根據行政院主計處公佈之 113 年消費者物價指數平均年增率漲 2.18%、生產者物價指數平均年增率上漲 1.22%、顯示通貨膨脹較 112 年溫和變化，對本集團 113 年度損益並無重大影響。本集團隨時注意市場價格之波動，亦會適當調整銷貨價格及原物料與庫存，惟目前尚未因通貨膨脹而產生重大影響。

(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

1. 從事高風險、高槓桿投資

本公司專注本業之經營，並未跨足高風險產業之投資，亦未從事高槓桿之投資。



2. 從事資金貸與他人及背書保證情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止，僅有因業務往來或資金融通需求之必要而對持股 100% 子公司或母公司及子公司間進行資金貸與及背書保證，本公司之資金貸與他人、背書保證皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理，相關作業皆已經考慮風險狀況及相關規定謹慎執行。

3. 從事衍生性商品交易情形

本公司從事衍生性商品交易，皆經謹慎評估，任何衍生性商品交易之操作，乃以有助於提升營業績效、降低公司營運與財務風險為目標，並且依據「取得或處分資產處理程序」暨核決權限規定辦理。



(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

本集團目前主要發展之產品為電腦週邊產品、物聯網裝置相機模組、車用相機模組、網路攝影機、安防系統、多功能事務機器、音響系統及智慧家庭產品。未來發展計畫將持續與國際大廠配合，並策略性與新創公司合作，著重於壓力觸控板、智慧家庭產品、自媒體影音裝置、電競耳機、智慧安防相機系統、物聯網裝置相機模組、3D 感測模組、會議音響系統、專業音響產品、汽車電子、工業 4.0、智慧製造及工業解決方案等，進一步提升本集團之研發力，以提高本集團產品之市場佔有率，讓本集團產品更加國際化且具競爭力。

2. 預計投入研發費用

本集團預計投入研發費用金額係依新產品及新技術開發進度逐步編列，並視未來營運狀況維持一定幅度之成長，以確保本集團之競爭優勢。預計 114 年度將投入研發費用約 34 億元。



(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

本集團經營係遵循國內及國外轉投資國家之相關現行法令規範，相關人員亦隨時注意法令之變動，以供管理階層參考，故國內外重要政策及法律變動，本集團均能即時掌握並有效因應。

(五) 科技改變 (包括資通安全風險) 及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

因應先進科技技術的日新月異，本集團除持續投入研發資源及定期掌握、蒐集與分析特定領域在電腦週邊產品、行動裝置相機模組、事務機器產品、智慧家庭產品及車用暨車聯網相關產品之市場與技術發展變化，以降低科技改變所帶來的影響外，同時也加強研發高附加價值、高利潤的產品，使公司產品更加多元化與穩定，並確保獲利來源。

已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施且持續推展資訊安全管理系統至全集團，但駭客可能將電腦病毒、惡意軟體或勒索軟體入侵集團的網路及系統，企圖干擾集團的營運、損害電腦系統，進而取得系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致集團因延誤或中斷生產而需賠償客戶的損失；或因違反合約可能需要負擔龐大的費用。集團規劃利用 AI 技術採用多層次的安全措施，從系統檢測、威脅監控與資料保護並為了降低惡意攻擊所造成的傷害，持續更新落實相關資安管控措施，例如：已每年定期執行網路與系統弱點掃描及滲透測試並對中高風險的弱點或漏洞進行修補，並已建立特權帳號存取管理、資料外洩防護管理、伺服器端點偵測與回應系統及威脅偵測與應變服務等，保護並降低外部入侵風險與內部機敏資料外洩風險產生，持續透過資安事件管理系統日誌監控，以期達成異常即時監控，強化資通安全管理機制。

本集團以優異的製程技術持續對現有客戶擴大從產品設計、量產、後勤支援，配銷及售後服務之深廣策略聯盟體系，以強化彼此長期共存共榮之關係。而截至目前為止科技改變 (包括資通安全風險) 及產業變化並無對本集團發生重大財務業務之影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

致伸致力於創新研發、厚植競爭能力，整體營運穩健成長，並將經營成果回饋給股東。公司的正面形象也體現在嚴謹的公司治理及風險管理，並持續實踐企業永續經營。

致伸在國內外評比上，績效屢獲肯定，包括 MSCI ESG A 級評級，入選標普全球永續年鑑，並在 CDP 評比中獲評領導等級。同時，在台灣證交所「公司治理評鑑」中，六度名列上市公司前 5%。

此外，公司連續五年榮獲「TCSA 台灣 100 大永續典範企業獎」，並獲頒天下雜誌「天下永續公民 100 強」等，彰顯公司的良好的企業形象。本公司設有專責小組處理企業形象相關之預防、管理及應變措施等。

最近年度及截至年報刊印日止，並無發生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：無**(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施**

因應業務發展及策略規劃需要，致伸擴大泰國投資，於 113 年 5 月 8 日公告新增泰幣 6.94 億元建廠資本支出預算，用於建置泰國廠二期廠房，預計將在 115 年完工。

因應全球策略佈局，致伸擴大在台投資，於 111 年 4 月 12 日公告新增新台幣 21.01 億元建廠資本支出預算，在台灣竹北成立創新中心，預計將在 114 年中完工，將包括先進實驗室、產學育成中心與新產品製造中心。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施**1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施**

本集團除成品採購外，其餘採購均維持二家以上的合格供應商，期望能保有進貨彈性，確保貨源不中斷，並能保有議價優勢，達到降低成本的目標。綜上，本集團尚無進貨集中或斷料之風險。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團主要銷售客戶係以國際知名科技大廠為主，客戶多元且穩定性高。本集團除與既有之客戶保持良好關係外，亦積極研發新產品以期拓展其他業務之市場及客源，力求分散銷貨客戶，將銷售集中風險降至最低。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無**(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無****(十二) 訴訟或非訟事件**

公司最近年度及截至年報刊印日止，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

(十三) 其他重要風險及因應措施**A 智慧財產管理****策略與目標**

為因應先進科技技術的日新月異並維護得之不易的先進技術成果，本公司除持續投入研發資源及定期掌握蒐集與分析與本公司產品相關之市場與技術變化，並推動結合營運目標與研發資源之智慧財產策略，持續累積智財權能量以強化競爭優勢。本公司持續精進專利實力，在市場可觀察指標保持競爭力，除提升專利管理之品質外，於 2023 年整合並完善公司既有之智慧財產管理內規制度並持續加強落實，確保智財保護標的與公司未來主要營收產品或關鍵技術的關聯性。本公司並針對主力發展產品制訂專利策略，獎勵研發創新，密切注意同業專利情形以強化本公司在客戶市場的專利佈局，預計在 2030 年時達成進入本國法人專利申請百大排名前三十名之目標。

為此，本公司制定以下智財政策：

落實致伸智慧財產權管理制度	落實專利管理品質及創新獎勵制度	強化客戶市場之智財布局	落實人員智財權管理	落實機密文件管理	落實電子研發紀錄簿管理

B 智慧財產管理計劃**1. 專利管理**

本公司為保護公司研發成果及技術領先地位，對內，公司透過分級獎勵創新制度，輔以評鑑流程，持續激勵員工提出發明申請；同時建立專利管理及風險控管政策及機制，透過人工智慧工具，系統化管理員工專利申請的數量與品質。對外，則與本地及國外主要市場所在地之專利主管機關密切聯繫與配合，以提升審查效率並取得高品質專利保護，並採取各項有效措施以降低專利風險。本公司並致力於特定產品的競爭者監控，以及相關市場的市場與專利分析。

2. 著作權管理

本公司制定著作權管理計畫以規範著作之取得、保存及維護等流程。

3. 營業秘密 / 機密資料保護

營業秘密 / 機密資料攸關公司營運及技術核心，本公司除制定機密文件管理辦法對營業秘密 / 機密資料進行管理外，並於員工守則與聘僱契約明定相關規則，以及對員工舉辦教育訓練宣導營業秘密和機密管制之重要性及保護措施。

C 執行情形

本公司已將智慧財產相關事項提報董事會報告，最近一次提報日期為 2024 年 11 月 7 日。自 1990 年起，致伸積極推動智慧財產管理計畫，近年來主要執行情形如下：

1. 專利申請

自 1990 年迄今申請多件專利申請案 (含子公司)。

2. 程序管理

- 
- 1990** ● 實施專利申請管理辦法
 - 2002** ● 新增風險管理及專利運用規範
 - 2004** ● 導入企業專利管理系統 (EPS)
 - 2021** ● 制定著作權管理辦法及機密資訊管理辦法。導入 AI 工具提升分析各國資料庫數據能力，輔助辨識高品質專利與創新人員
 - 2022** ● 制定機密資料及著作權管理程序
 - 2023** ● 完善既有之智慧財產管理內規制度，修 / 制定專利管理程序、智財機密文件管理辦法、智財機密文件保密作業規則
 - 2024** ● 修訂專利管理程序調整專利獎勵分級制度；修訂機密文件管理辦法 (原智財機密文件管理辦法、智財機密文件保密作業規則整併) 完善機密管理機制

3. 資產活化

2006 年出售約 900 件專利，實現無形資產貨幣化效益。

4. 風險控管

自 2012 年起進行專利調查資料編檔控管，確實執行產品開發期間之專利風險排除。

5. 營業祕密管理



本公司於智財機密文件管理辦法及員工守則與聘僱契約規定節錄如下：

- 員工有保守個人經辦業務及公司業務機密之義務。
- 員工在職期間及離職後，均不得洩漏任何業務機密，否則公司除有權免職外，並具有法律追溯賠償公司損失及刑事責任之權利。
- 受雇本公司員工，亦不得洩漏或使用前雇主所有之營業祕密。



D 智財相關之風險應對措施

本公司偶而會接獲第三方或客戶通知，主張本公司之產品或有智慧財產權爭議情事。本公司一向秉持尊重他人著作財產權，敵不犯我、我不犯人之原則，於處理該等爭議時，分析法律、商業及技術各層面擬定因應策略，以保護公司 / 及利害關係人權益。

E 取得智財清單及成果

截至 2024 年底，本公司專利案已核准 942 件，申請中之專利案則有 492 件。

七、其他重要事項：無





陸 | 企業永續發展

一、概述

(一) 願景與策略

我們在 P.R.I.MAX 的精神下，於 2022 年已架構出致伸的永續策略藍圖，同時呼應 7 項聯合國永續發展目標 (SDGs)，並預計在此藍圖下開展對應的行動方案計畫。永續策略藍圖由三大面向所構成，更據此設定各負責單位的績效指標及定義每項目標範疇，確保可以更精準地評估執行成效，同時定期追蹤成效並滾動式調整目標，讓永續作為更加貼近世界趨勢，更深化至企業營運當中，達到企業永續發展的願景。同時，致伸在 SDG17 夥伴關係的目標下，我們積極呼應國際倡議，包括 RE100、GRI、SASB、CDP、DJSI 等。並依據 SASB 技術與通訊 - 硬體指標，於報告書中進行對應與揭露，增加資訊揭露完整性。

(二) ESG 運作與管理

致伸集團為實踐企業永續發展，以董事會為最高治理單位，並於 2021 年在董事會下設立「風險管理委員會」。經運作二年之後，發現企業永續營運與風險管理有密不可分的關係，企業必須有效管理內外部風險，才能落實永續發展，故於 2024 年變更為「永續發展暨風險管理委員會」，表示二者之間於組織架構、重大風險、利害關係人所關注的重大議題等，均需密切合作、整體性評估。永續發展暨風險管理委員會每年至少召開二次會議，向董事會報告永續發展及風險管理策略與政策、年度計畫與執行成效、重大風險管理議題之鑑別與因應措施，同時監督改善機制，如遇重大議題亦得另外召開會議並提請董事會決議。

2024 年董事會共計召開 9 次會議，其中與永續相關議案內容如下表所示。

會議時間	議案內容
2024/05/08	● 變更「風險管理委員會」為「永續發展暨風險管理委員會」暨修訂「風險管理委員會組織規程」為「永續發展暨風險管理委員會組織規程」
2024/08/08	● 年度永續報告書暨利害關係人及重大性議題鑑別結果 ● 更名原「企業風險管理政策與程序」為「企業風險管理執行細則」 ● 訂定新版「企業風險管理政策與程序」
2024/11/06	● 廢除本公司「編製與申報永續報告書作業辦法」 ● 訂定本公司「永續資訊管理作業程序」

(三) 利害關係人議合與溝通

針對致伸科技的利害關係人，除參考 AA 1000 利害關係人議合標準 (Stakeholder Engagement Standards, SES) 外，為使利害關係人鑑別能更扣合 GRI Standards (2021) 版準則精神，更評估致伸在各項永續議題管理上，實際或潛在受其影響之利害關係人。最後再依其影響程度取其分數較高之類別，並參酌 AA 1000 鑑別結果，由企業永續辦公室 (ESG Office) 擇定，定義 7 大類群體作為致伸主要利害關係人，依序為：政府 / 主管機關、客戶、股東 / 投資人 / 金融機構 / 外部評比機構、員工、供應商 / 承攬商 / 外包商、當地社區、非政府組織 / 非營利組織。

致伸採取多元化的議合方式，包括單向、雙向、一對多或多對一等模式，以確保充分聆聽各方聲音。企業永續辦公室 (ESG Office) 每半年向各類別利害關係人的主要溝通窗口，收集他們所關注的永續議題、確認是否有重大衝擊事件，其統整報告將作為重大議題的鑑別參考，並且定期呈報於董事會。

詳細利害關係人的永續關注議題與溝通管道請參照下表：

利害關係人	關注議題	溝通管道
政府 / 主管機關	誠信經營 / 氣候變遷因應 / 經濟績效 / 水資源 / 空氣污染排放 / 廢棄物管理 / 職業健康與安全 / 產品健康與安全 / 勞動人權 / 勞資關係	公文往返 / 公開資訊觀測站 / 公司官網
客戶	誠信經營 / 隱私與資訊安全 / 職業安全衛生 / 供應鏈永續管理 / 氣候變遷因應 / 綠色創新與生命週期管理 / 生物多樣性 / 廢棄物管理 / 生態保育	GP、RBA、QPA、QSA 稽核 / 客戶 GP、環保要求 / 客戶滿意度調查 / 客戶供應商大會 / 產品 RFQ
股東 / 投資人 / 金融機構 / 外部評比機構	經濟績效 / 職業安全衛生 / 誠信經營 / 氣候變遷因應 / 風險管理 / 勞資關係 / 供應鏈永續管理 / 客戶管理 / 綠色創新與生命週期管理 / 人才招聘與留任	年度股東大會 / 季度營運成果說明會及電話會議 / 月營收公告 / 國內訪談會議 / 海外投資人論壇
員工	經濟績效 / 職業安全衛生 / 隱私與資訊安全 / 人才招聘與留任 / 誠信經營 / 產品創新發展 / 多元平等 / 人才發展與培育	勞資會議 / 員工績效面談 / 事業部溝通會議 / 基層員工訪談 / 工會或福委會議 / 意見調查 / 內部宣傳管道 / 申訴諮詢管道
供應商 / 承攬商 / 外包商	經濟績效 / 勞資關係 / 客戶管理 / 產品創新發展 / 誠信經營 / 職業安全衛生 / 供應鏈永續管理	新進 AVL 評鑑及聲明書 / 致伸及客戶環保要求 / 年度審核 / 供應商訓練 (GHG/CFP/GP) / 供應商大會
當地社區	供應鏈永續管理 / 社會參與 / 當地社區 / 產品健康與安全 / 氣候變遷因應 / 人才招聘與留任 / 廢棄物管理	風險評估 / 志工活動 / 捐款
非政府組織 / 非營利組織	社會參與 / 當地社區 / 經濟績效 / 誠信經營 / 隱私與資通安全 / 人才招聘與留任 / 氣候變遷因應 / 生物多樣性	電話訪談 / ESG 信箱 / Mail / 公文往返

(四) 企業營運風險鑑別與管理

致伸經董事會授權企業永續辦公室召集並指派各功能單位成立風險評估小組，定期召開風險與機會鑑別會議，針對企業永續營運風險、永續風險及氣候變遷風險進行鑑別。風險評估小組於 12 月召開風險評估會議，重新檢視各項企業風險分數，並著重新興風險項目之風險評估，盤點致伸可能面對的新興風險情境。本年度共彙集 31 項風險因子，經鑑別後，2024 年致伸主要營運風險包括：產業發展變化、同業競爭壓力、產品創新發展、投資與併購策略、產能布局 / 擴充、組織架構能力發展、客戶集中、新客戶開發；主要因應對策包括：1. 選擇更具競爭力的產品以達均衡發展、2. 加速提升海外廠的組織，製造能力、品質與成本競爭力、3. 界定公司營業成長或轉型所需補強領域，對外尋找合適商業夥伴，以及 4. 結合產品、新技術的動能，對新目標區域擴大營運規模…等。

(五) 2024 年 ESG 績效與榮耀



二、環境面向

(一) 環境政策

致伸科技股份有限公司(以下稱「本公司」)致力於企業永續發展。環境保護極大化是本公司永續策略藍圖核心目標之一。從生產活動、產品設計和服務皆履行合規義務並積極響應國際環境倡議，引領本公司員工、供應商及其他主要價值鏈商業夥伴具體實踐，共同維護永續環境。

適用對象與範疇

本政策適用於致伸及其全球持股超過 50% 具營運控制權的子公司、供應商、服務商、承攬商及其他主要商業價值鍊夥伴等。適用範疇包括產品研發、採購、生產營運、配銷運輸及廢棄物管理等。本公司依循此政策善盡管理之責，推動環境永續之要務。

致伸集團環境保護政策與推動方針



(二) 環境管理制度

1. 管理系統

致伸針對本公司產業特性，呼應 SDG 及氣候變遷等重大議題，已導入環境管理系統 (ISO 14001)、能源管理系統 (ISO 50001)、組織生命週期水足跡標準 (ISO 14046) 及有害物質過程管理系統 (IECQ QC080000) 等，並且均通過第三方驗證，證明致伸在製程、物料上進行管制，以確保所生產之產品均符合環境保護要求；同時設有專責單位維護中國大陸各生產工廠環境品質，加強施行節能減碳之措施。

2. 環境會計

致伸最近年度及截至年報刊印止，無因污染環境所受損失 (包括賠償) 及處分，以下為本集團 113 年度各廠區之環保支出統計表。

單位：新台幣元

環保成本項目分類	說明		費用支出
1. 減輕環境負荷之直接成本	(1) 污染防治成本	包括空氣污染防治費用、水污染防治費用、其它污染防治費用	4,808,308
	(2) 節省資源耗用成本	為節省資源（例如：水資源）所花費的成本	3,044,200
	(3) 事業廢棄物和辦公室一般廢棄物處理、回收費用	為事業廢棄物處理（包括再利用、焚化、掩埋等）費用	2,943,617
2. 減輕環境負荷之間接成本 （環保相關管理費用）	包括 (1) 員工環保教育支出； (2) 環境管理系統架構和認證取得費用； (3) 監測環境負荷費用； (4) 採購環保產品所增加之費用； (5) 環保專責組織相關人事費用		58,373,844
總計			69,169,969

(三) 氣候相關財務資訊揭露

1. 揭露原則與範疇

面對全球暖化、極端氣候、環保節能、安全衛生及保育意識高漲，致伸集團於 2021 年正式簽約成為 TCFD Supporters，並於 2022 年首次發布《TCFD 氣候相關財務揭露報告書》。2024 年致伸進一步依循國際永續準則委員 (International Sustainability Standards Board, ISSB) 發布之國際財務報導準則第 S2 號氣候相關揭露 (International Financial Reporting Standards S2, IFRS S2)，並參考台灣金融監督管理委員會與財團法人中華民國會計研究發展基金會共同製作之 IFRS S2 氣候相關揭露之揭露範例，編製本年度氣候相關財務揭露報告書。本報告書為致伸集團第四本《氣候相關財務揭露報告》，報告期間為 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，報告書範疇與致伸年報合併報表實體一致，部分資訊若涵蓋供應鏈，將於內文中進一步說明，今年度在評估氣候風險機會對策之可行性時，部分資訊已納入價值鏈，以利致伸能更全面地識別整體風險，使風險管理更趨完善。完整氣候相關財務資訊揭露內容，請參照《致伸 2024 年氣候相關財務揭露報告書》。

2. 治理

(1) 氣候治理架構與權責

致伸科技已於 2021 年 11 月董事會轄下之「風險管理委員會」，為實踐公司永續發展目標，健全風險管理機制及強化公司治理作為，2024 年經董事會通過將其更名為「永續發展暨風險管理委員會」，作為致伸整體風險管理之專責單位。永續發展暨風險管理委員會由董事長擔任召集人，並定期與董事會報告執行情形，使董事會成員了解企業風險議題對於公司營運上的潛在影響與現階段的因應策略。

永續發展暨風險管理委員會於 2024 年 8 月修訂「風險管理政策與程序」，並增訂「企業風險管理執行細則」，經董事會核准後實施，其適用範疇涵蓋致伸集團內具有實質控制能力之企業層級之永續營運風險管理運作。另一方面經董事會授權企業永續辦公室負責致伸整體風險機會之評估，由永續副總經理擔任主席，召集各功能單位成立風險評估小組，負責營運風險、永續風險、氣候變遷風險等評估與管理及永續管理之執行與推動，並依照致伸科技「企業風險管理執行細則」之風險管理流程進行評估與報告。

致伸氣候治理架構【S2.6(a)(i)、S2.6(a)(iii)、S2.6(a)(v)、S2.6(b)(i)、S2.6(b)(ii)】

組織	召集人	職責概述	報告頻率	報告內容
治理單位	董事會	董事長	致伸最高管理與決策單位，確保營運策略方向與管理政策一致，監督整體永續發展暨風險管理之機制有效運作	-
	永續發展暨風險管理委員會	董事長	負責審核永續發展與氣候變遷風險等評估之對應政策與執行結果	每年至少兩次向董事會報告 氣候風險對應策略及執行結果
	薪資報酬委員會	獨立董事	定期評估高階經理人之績效目標 (包括 ESG 指標) 達成結果，並依其結果核定個別薪資報酬之內容及數額	每年至少兩次向董事會報告 每年 3 月前確認獎金計劃；翌年 1 月確認高階經理人上年度獎金計劃達標狀況
管理階層	企業永續辦公室	永續副總經理	為風險評估小組召集、推動與執行單位，定期或依營運需求，進行公司整體之企業風險評估流程	每年至少兩次向永續發展暨風險管理委員會報告 企業風險管理報告 永續管理情形、溫室氣體盤查進度
	風險評估小組	永續副總經理	進行風險評估，執行因應對策，完成風險緩解專案	由經營團隊定期向永續發展暨風險管理委員會報告 因應對策或風險減緩專案執行績效
	稽核小組	稽核主管	獨立進行內控及營運風險查核	定期對審計委員會報告 年度稽核計畫及執行成果

註：致伸集團氣候變遷治理架構中，管理階層依循「風險管理政策與程序」、「企業風險管理執行細則」進行跨單位協作活動，將控制及程序與其他內部職能進行整合，增加公司決策之推動力道，強化氣候治理。

(2) 氣候監督與管理

有關氣候風險 / 機會內容由企業永續辦公室召集人永續副總經理向永續發展暨風險管理委員會報告，並由永續發展暨風險管理委員會召集人董事長潘永中向董事會進行報告通過，2024 年永續發展暨風險管理委員共召開 3 次會議，會議內容包含風險管理架構及程序文件調整、永續報告書 (含氣候變遷專章)、溫室氣體執行情形等。【S2.6(a)(ii)】

為強化董事會及管理階層氣候相關知識，致伸不定期安排進修課程。2024 年董事會共規劃 8 次相關課程，內容包含淨零、循環經濟、新興風險與風險管理等，未來將持續強化董事會及管理階層氣候相關課程進修。

(3) 氣候獎勵機制

氣候變遷已造成全球氣候異常變化，其中又以溫室效應所引發的影響最大，減緩溫室氣體排放已成刻不容緩的議題。身為地球公民，致伸科技透過獎勵機制的建立鼓勵公司同仁持續改善，針對全體員工訂有《節能減廢管理控制辦法》，包括節能減碳提案，依專案效益對提案人記予嘉獎以上鼓勵，並依員工獎懲辦法加發績效年終獎金。

同時，我們於 2022 年制定永續策略藍圖，自 2023 年開始，副總級以上高階主管變動薪酬 10~15% 將與永續績效連結，其中包含智慧製造、溫室氣體減量等目標。2024 年起為加速從低碳設計開發及廠內低碳製造落實綠色生產，包含區域製造主管的節能密度減量績效指標、研發最高主管完成低碳產品專案開發等，影響 5-10% 年度績效表現。【S2.6(a)(v)、29(g)(i)、29(g)(ii)】

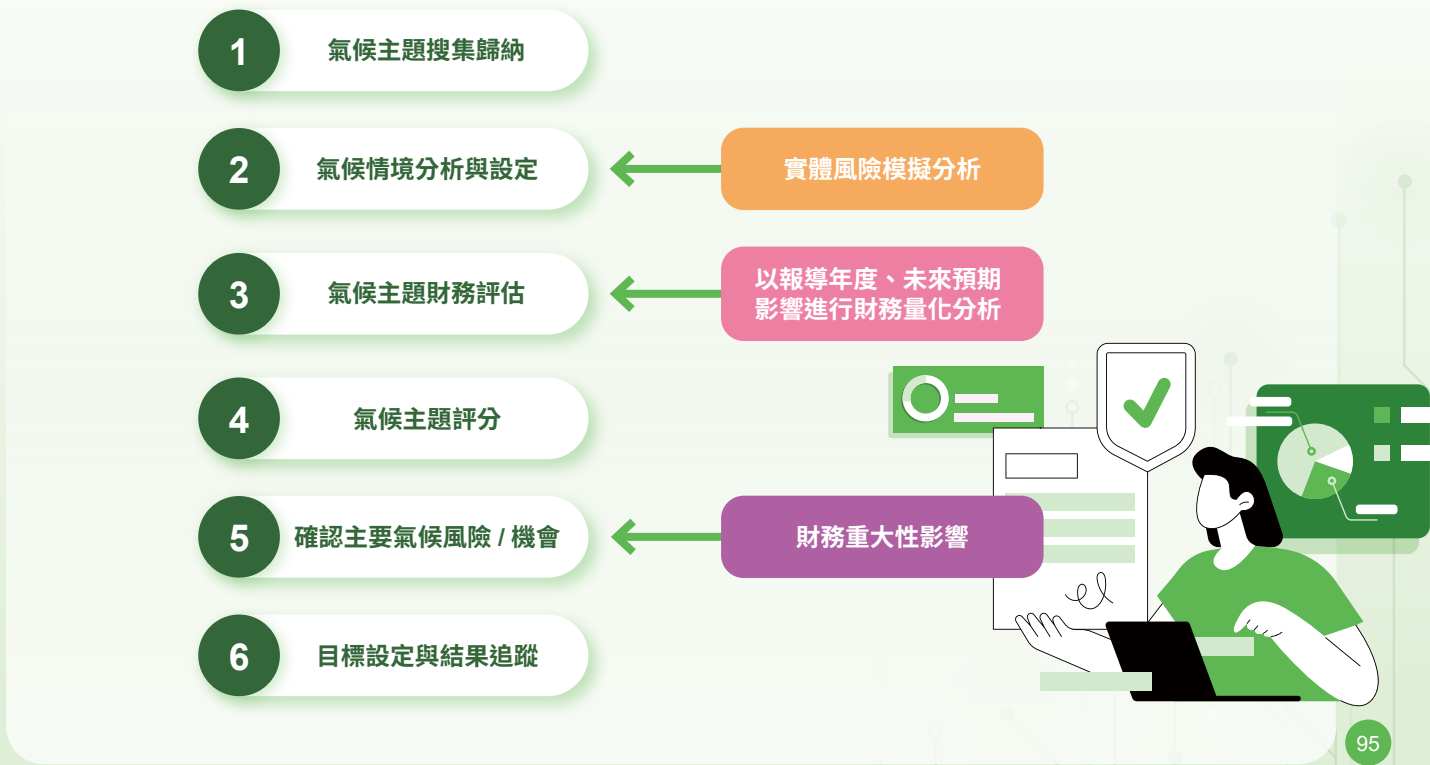
為了激發致伸員工的創造力與合作精神，公司於 2024 年舉辦了首屆致伸創客松提案競賽，其中一項即為綠色設計。本次活動總共發放了近 70 萬元的獎金。後續有些提案甚至獲得了專利，同時不斷發掘出公司的優秀人才。【S2.6(a)(v)、29(g)(i)、29(g)(ii)】

3. 風險管理與策略

(1) 氣候風險機會鑑別流程與評估方法

評估小組依循「企業風險管理政策與程序」進行氣候風險評估，評估準則包含「可能性」、「衝擊度」，對照公司衝擊度量表、可能性量表分數進行衡量評分。可能性衡量包含風險發生之機率或頻率；衝擊度衡量則以財務量化為主，並分別評估各期程 (短期 1~3 年、中期 3~5 年、長期 5~10 年) 之可能性及衝擊度分數。此外，致伸於風險評估時一併考量致伸面對風險的韌性 (承受度) 與對外部或內部資源的需求程度 (依賴性)，作為公司擬定對策的參考依據。

氣候風險機會評估流程



(2) 氣候主要風險與機會

本年度評估設定時程為短期 (2025-2026 年)、中期 (2027-2029 年) 及長期 (2030-2034 年)，並逐一評估各氣候主題於短中長期的風險 / 機會等級，依其評分結果將等級區分為 3(高)/2(中)/1(低)，以評估可能產生重大影響之風險及具潛在效益之機會，針對不同時程、等級之氣候主題擬定回應方式，其中高風險應處理並擬定緩解方案，中風險則視情況決定是否需報告並研擬決策。【S2.10(c)、10(d)】

各項氣候主題依據「可能性 × 衝擊度」之分數落點進行風險等級鑑別，2024 年評估結果無高風險項目，但有二項中、長期之潛在高機會項目。為求更貼進財務報導準則之精神，我們亦參照 IFRS 準則中財務重大性影響定義，進行雙重鑑別，以衝擊度得分 4 分作為具財務重大性影響之門檻。根據鑑別結果，2024 年無財務推估金額超過財務重大性門檻之氣候風險項目，但有 3 項氣候主題，預期將因投入對策有機會衍生正面財務效益。

綜合上述分析結果，經小組討論後，依公司實際狀況及未來可能面臨之挑戰，決議本年度主要氣候風險為「轉型風險 - 客戶氣候變遷應對要求增加」、「轉型風險 - 氣候資訊申報 & 揭露要求」等 2 項氣候主題；於風險評估過程，依各風險預期投入對策及預期產生效益，進一步評估可能有效降低風險，並帶來額外正面效益之氣候主題，包括「商譽機會 - 提升企業聲譽」、「市場機會 - 進入新市場」以及「產品服務機會 - 滿足客戶減碳要求帶動需求增長」等 3 項氣候主題，作為本年度主要氣候機會。鑑別出主要氣候風險及機會後，由企業永續辦公室進行氣候風險與機會因應策略討論，針對相關投入對策與資源進行討論與修訂，並持續追蹤每年評估結果之變化，定期進行結果呈報與決策擬定。【S2.10(a)、10(b)】

主要風險 / 機會等級分析表【S2.10(c)】

項次	風險 / 機會項目	類別	風險 / 機會等級			財務重大性影響		
			短期	中期	長期	短期	中期	長期
R01	氣候資訊申報 & 揭露要求	法規風險	低	低	中	低	低	低
R02	客戶氣候變遷應對要求增加	市場風險	中	中	中	低	低	低
O01	提升企業聲譽	商譽機會	中	中	中	高	高	高
O02	滿足客戶減碳要求帶動需求增長	產品服務機會	中	高	高	高	高	高
O03	進入新市場	市場機會	中	高	高	高	高	高

(3) 氣候風險機會財務影響評估

本報告書除了針對重大氣候機會進行說明，亦進一步探討兩項中度氣候風險，詳細說明致伸集團的相關策略規劃，以及其對財務績效與狀況包含損益表（收入與支出）、現金流量表及資產負債表（資產與負債、資本與融資）的影響。

財務影響分析表【S2.13(a)、13(b)、15(a)、15(b)、16(a)、16(d)】

項目 / 氣候主題	合理預期將影響 個體展望之 氣候相關風險與機會	價值鏈 攸關性			預期投入費用 與支出	報導當期 (2024) 財務影響	預期 財務影響
		上 游	致 伸	下 游		財務狀況、財務績效及現金流量	
R01 氣候資訊申報 & 揭露要求	隨著全球氣候政策日趨嚴格，各國政府逐步要求企業申報或揭露氣候相關資訊。致伸集團營運與製造據點涵蓋台灣、中國、泰國、捷克等地，若未能及時掌握並遵循相關規範，可能面臨法規罰款，進而影響企業聲譽及客戶訂單。	-	●	-		情境： - 為符合主管機關的強制申報與揭露要求，致伸每年需依規揭露永續報告書、氣候專章、集團溫室氣體排放與減量等資訊，並投入相關查證、驗證及輔導費用等支出。 - 為滿足客戶氣候變遷相關要求，致伸持續投入對應作為，如使用再生料、再生能源等，使生產成本增加。	情境： - 因永續需求漸增，預期未來相關費用將可能調漲，故以每年永續相關費用支出增加 5~10% 作為推估假設。 - 致伸集團積極落實 ESG 管理，符合客戶期待與需求，將有助於持續帶動客戶訂單需求機會。
R02 客戶氣候變遷應對要求增加	隨著市場趨勢變化，客戶要求使用環保回收材料、綠色能源使用以及產品使用階段的能源效率提升等需求增加，倘若無法符合客戶需求，將可能導致商品和服務需求量下降或無法取得新訂單。	●	●	●	- 永續報告製作查證揭露費用。 - 年報 IFRS S2 輔導費用。 - 建立環境相關管理資訊系統費用。 - 環境相關管理系統查證費用。 - 節能改善費用。 - 購置綠電憑證費用。 - 生態 / 低碳設計研發費用。 - 環境相關倡議支持費用。	財務影響： - 永續相關管理費用等支出約 103,610 仟元，致產生營業費用與營業活動現金流出。 - 營收增加之營業活動現金流入。 - 對資產與負債、資本與融資無顯著影響。	財務影響： - 持續投入永續相關管理費用，預期增加未來營業費用及營業活動現金流出，佔營業活動之淨現金流入比例： 短期：1.77% 中期：1.65% 長期：1.48% - 預期增加設備汰換，預期將導致未來資本支出及現金流出增加並產生折舊費用。
O01 提升企業聲譽	致伸積極回應利害關係人期待及國際評比關注議題，設立嚴格且明確的 SBTi 減碳目標，積極落實 ESG 永續管理，持續投入對應作為，達到減碳承諾，滿足客戶氣候變遷相關要求。	-	●	●			
O02 滿足客戶減碳要求帶動需求增長		●	●	●			
O03 進入新市場	因氣候變遷趨勢，導致車用市場改變，由燃油車改為電動車市場。致伸科技目前已開發車用鏡頭等相關產品、電動車充電裝等，此外子公司迪芬尼亦已開發車載小型便攜式音響與喇叭單體可供電動車使用、電動車充電樁等，若未來能進入電動車市場，預計有進入新市場機會，預估可增加營收。	●	●	●	(業務) - 佈局區域供應基地，海外工廠建置費用。 - 研發產品技術開發與智能手臂自動化前瞻開發投入費用 (研發、設備、開發模具等)。	(業務) 情境： - 海外工廠建置費用之資本支出。 - 研發產品技術開發與智能手臂自動化前瞻開發投入費用，包含研發費用、產線建置投資費用、設備及模具開發等費用及資本支出。 財務影響： - 廠房建置、設備、模具開發等資本支出約 26,738 仟元，致產生現金流出，以及當年度折舊費用。 - 研發與相關管理費用等支出約 29,250 仟元，致產生營業費用與營業活動現金流出。	(業務) 情境： - 持續投入研發產品技術開發與智能手臂自動化前瞻開發投入費用，並以每年增加 5% 推估計算。 - 預期增加車載產品營收。 財務影響： - 持續增加固定資產設備及模具開發，預期將導致未來資本支出及現金流出增加並產生折舊費用。 - 持續投入研發及相關資源，預期增加未來營業費用及營業活動現金流出，佔營業活動之淨現金流入比例： 短期：1.01% 中期：0.95% 長期：0.79% - 固定資產設備投資及模具開發，資本支出增加，依會計準則進行折舊攤提。

註 1：短期 (2025-2026)、中期 (2027-2029)、長期 (2030-2034)。【S2.10(d)】
註 2：致伸集團 2024 年營業活動之淨現金流量為 5,621,528 仟元，現金流充裕，足以支付上述費用，無需透過融資籌措資金。【S2.14(b)、16(c)(ii)】
註 3：預期財務影響涉及假設條件，存在預測不確定性，將採滾動式評估與調整，以更貼近實際情境。
註 4：為避免財務預測之疑慮，預期財務影響之營收增長數據採質性描述方式呈現。【S2.19(b)、21(a)、21(b)】



綜觀上述，致伸對於氣候風險與機會之管理對策，可分為氣候減緩、氣候治理策略及研發轉型三大類，整體對致伸集團現金流量、財務績效、財務狀況均無顯著影響。致伸集團持續穩健成長，並透過前瞻性的永續策略與氣候變遷管理，強化企業韌性與競爭優勢。隨著全球永續趨勢推動產業轉型，致伸將持續掌握機會，不僅提升營運效益，更為長遠發展奠定堅實基礎。【S2.14(a)(i)、14(a)(ii)、14(a)(iv)】

- 氣候減緩行動 - 包含節能設備改善、綠能建置、購買綠電憑證等，2024 年集團於相關資源上的投入（營業費用）約 6,117 仟元，占當年度營業活動淨現金流量約 0.11%；【S2.14(a)(i)、14(a)(ii)、14(a)(iv)、15(a)、16(a)】
- 氣候治理策略 - 包含法規資訊揭露、氣候管理系統建置、顧問 / 查驗證費用等，2024 年集團於相關資源上的投入（營業費用）約 28,031 仟元，占當年度營業活動淨現金流量約 0.50%；【S2.14(a)(i)、14(a)(ii)、14(a)(iv)、15(a)、16(a)】
- 研發轉型 - 主要為生態設計研發及相關資源投入，以及為因應新市場機會與車載相關之研發投入、設備購置、建廠等費用。2024 年，集團於設計研發及相關資源上的投入（營業費用）約 98,712 仟元，占當年度營業活動淨現金流量約 1.76%；資本支出方面，包括設備購置與廠房建置等項目，總計約 26,738 仟元，占營業活動淨現金流量約 0.48%。【S2.14(a)(i)、14(a)(ii)、14(a)(iv)、15(a)、16(a)】

2024 年財務影響總表【S2.15(a)、16(a)】

項目	氣候主題	營業收入	營業成本	資本支出	現金流量	營業收入影響 (管理效益)		
						短期	中期	長期
R01	氣候資訊申報 & 揭露要求	-	增加	-	減少	0.01%	0.01%	0.01%
R02	客戶氣候變遷應對要求增加	-	增加	-	減少	0.49%	0.48%	0.46%
O01	提升企業聲譽	增加	增加	-	增加	6.97%	7.00%	7.05%
O02	滿足客戶減碳要求帶動需求增長	增加	增加	-	增加	1.33%	1.34%	1.37%
O03	進入新市場	增加	增加	增加	增加	2.00%	3.32%	6.20%

(4) 氣候情境分析

a. 情境設定

致伸集團為強化公司應對氣候相關風險與機會之韌性能力，於 2024 年執行氣候相關情境分析。針對轉型風險，致伸參考國際能源總署 (International Energy Agency, IEA) 最新發布的世界能源展望報告 (World Energy Outlook 2024, WEO 2024)；實體風險部份，則參考聯合國政府間氣候變化專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 發布第 6 次評估報告 (The Sixth Assessment Report, AR6) 提出之溫室氣體排放程度情境。

氣候情境選擇說明【S2.22(b)(i)(1)~ S2.22(b)(i)(7)】

情境來源	氣候情境	情境說明	選行情境	評估範疇
IEA WEO 2024	NZE 淨零排放情境	全球符合平均氣溫上升幅度控制在 1.5° C 之目標，且 2030 年普遍使用再生能源，2050 年實現淨零排放。	轉型風險 / 機會	致伸集團
	STEPS 既定政策情境	探討既定因應氣候變遷措施及已制訂的具體政策下之發展及可能面臨的挑戰，本世紀末全球平均溫度相較於工業化前上升約 2.4° C。	轉型風險 / 機會	
IPCC AR6	SSP1-1.9 極低排放量情境	全球有效減少 CO2 排放，本世紀末全球平均溫升相較於工業化前控制在 1.5° C 內，且於 2050 年左右達成淨零排放。	實體風險	致伸集團及 交易額前 80% 的供應商
	SSP1-2.6 低排放量情境	全球試圖並緩慢達到永續目標，本世紀末全球平均溫升相較於工業化前控制在 2° C 內，於 2075 年左右達成淨零排放。	實體風險	
	SSP5-8.5 極高排放量情境	幾乎無任何氣候管理政策，於 2050 年左右 CO2 排放量會加倍。	實體風險	

b. 轉型風險情境分析

致伸 2024 年執行轉型風險情境模擬評估之範疇，涵蓋致伸集團合併報表之所有營運據點，而轉型風險情境來源均參考 IEA 最新發布的世界能源展望報告、主要假設^{註1} 與致伸 2050 淨零路徑，然而不同生產營運據點之國家政府政策、法規之走向會隨著時間而做滾動式調整，且具有高度之不確定性，致伸將密切注意不同據點所在地之法規變動。有關轉型風險情境分析之不確定性重大領域包含政策變動^{註2}、科技進展^{註3} 與市場需求變化^{註4}、環境變動^{註5} 與經濟因素^{註6} 等。【S2.22(a)(i)、22(a)(ii)、22(b)(i)(1)、22(b)(i)(3)、22(b)(i)(4)、22(b)(i)(6)、22(b)(i)(7)】

- 註 1：參考 IFRS S2 第 22 段 (b)(ii)，其主要假設包含個體營運所在之司法管轄區之氣候相關政策、總體經濟趨勢、能源使用與組合、科技發展。【S2.22(b)(ii)】
- 註 2：政策變動：我國 2050 淨零排碳政策可能隨著政經局勢、地緣政治及氣候變遷情況而趨嚴，其他生產營運據點所在地可能隨著氣候變遷情況而新增相關政策。【S2.22(a)(ii)】
- 註 3：科技進展：有關再生能源與電動車市場，將隨著克服某些關鍵技術而使技術得到重大突破。【S2.22(a)(iii)】
- 註 4：市場需求變化：市場對於低碳產品或電動車市場之需求可能隨著時間而有所變化，致伸需適應市場需求的變化，以確保產品能滿足客戶之需求。【S2.22(a)(iv)】
- 註 5：環境變動：隨著全球暖化日趨嚴峻，氣候變遷所導致之極端天氣事件的頻率也隨之提高，如颱風、乾旱、極端強降雨等，這些天災事件可能會對公司之營運狀況與價值鏈產生重大影響。【S2.22(a)(v)】
- 註 6：經濟因素：全球經濟之通膨狀況將可能影響投資與資金流動的狀況，致伸集團需考量此經濟因素對公司財務狀與營運狀況所產生之影響。【S2.22(a)(vi)】

c. 實體風險情境分析

為進一步了解實體風險對於致伸集團之營運衝擊，致伸於氣候風險評估前，參考 IPCC AR6 之 SSP 排放情境與國家或地區層級變數之影響，評估包含海平面上升、水資源壓力、乾旱、高溫、淹水、強降雨等風險而引發之潛在或實際災害，風險評估小組考量過去實際發生事件、情境分析評估模擬結果及潛在財務衝擊，並依據不同實體風險之模擬評估時間，進一步綜合考量各項風險發生之衝擊性及可能性。【S2.22(b)(i)(1)、S2.22(b)(i)(7)】

- 註 1：參考 IFRS S2 第 22 段 (b)(ii)(3)，國家或地區層級變數之影響包含當地氣候模式、人口統計、土地使用、基礎建設、以及自然資源之可得性。
- 註 2：「海平面上升」以氣候中心 (Climate Central) 分析軟體使用之 Strauss 等人 (2015 年) 提出的區域性海平面上升預測，該預測參考聯合國政府間氣候變化專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 發布第 5 次評估報告 (The Sixth Assessment Report, AR5)，故模擬評估時間為 2015-2100 年。
- 註 3：「水資源壓力」以世界資源研究所 (World Resources Institute, WRI) 水資源壓力評估 (Aqueduct Water Risk Atlas) 執行，模型之時間區間選擇報導年度 (2024 年) 與 2015-2045 年進行評估。
- 註 4：「淹水」、「乾旱」與「高溫」均參考致伸集團定義之短中長期時間軸範圍，模式之模擬評估時間為報導年度 (2024 年) 與 2025-2034 年。
- 註 5：實體風險模擬範疇涵蓋致伸集團合併報表之所有營運據點及交易金額前 80% 的主要交易供應商，不包含致伸集團純控股性質之公司。

4. 指標與目標

(1) 溫室氣體排放量指標與目標

我國為因應全球氣候變遷，且呼應《巴黎協定》中對各國提交氣候行動的要求，宣告國家溫室氣體長期減量目標為 2050 年溫室氣體淨零排放。有鑑於此，致伸集團承諾 2050 年達成淨零目標並規劃淨零途徑，依據科學基礎減量目標倡議 (SBTi) 所訂科學方法設定減量目標，以系統化方式制定政策並推動減量計畫。【S2.33(h)】

致伸集團 2024 年範疇 1+ 範疇 2 溫室氣體排放量為 24,254.8 公噸 CO₂e/ 年（Market Base），較基準年 2023 年減少 9207.2 公噸 CO₂e/ 年，約減少 27.515%；致伸集團 2023 年起提前達成原定 2030 年溫室氣體排放減量 60%（Market base）之目標，於 2024-2025 年透過 SBT 長期淨零目標的設定與申請，重新設定致伸集團溫室氣體減量目標，持續在淨零之路自我挑戰與要求。

單位：公噸二氧化碳當量 (tCO₂e)

目標範疇	致伸集團		
目標	指標 (Metrics)		基準年 (2023 年) 數額 【S2.33(e)】
	指標名稱	當期 (2024 年) 數額	
2050 年 淨零排放	範疇 1 溫室氣體總排放量【S2.29(a)(i)(1)、S2.33(a)】	6,903.5	4,974.1
	範疇 2 溫室氣體總排放量 (Market Base)【S2.29(a)(i)(2)、S2.33(a)】	17,351.3	28,487.9
	範疇 2 溫室氣體總排放量 (Market Base)	24,254.8	33,462.0
	範疇 2 溫室氣體總排放量 (Location Base)	35,236.9	48,273.4
	範疇 1+2 溫室氣體總排放量 (Loation Base)	42,140.4	53,247.5
	範疇 3 溫室氣體總排放量【S2.29(a)(i)(3)、S2.33(a)】	2,129,887.1	1,973,519.7

註 1：本集團參考 IFRS S2 所提供之豁免條款，為維護永續資訊前後期間一致性，依照 ISO 14064-1:2018 進行溫室氣體盤查作業【S2.29(a)(ii)、S2.B26(b)】
註 2：本集團之溫室氣體衡量作法採用營運控制權法，溫室氣體輸入值採用排放係數法，外購電力則依循經濟部公告之最新電力排碳係數，全球暖化潛勢 (GWP) 數值則參考 IPCC 第六次評估報告【S2.29(a)(iii)、S2.B26(b)(c)、S2.B28(a)(b)、S2.B29】
註 3：本集團之溫室氣體排放量目標包含京都議定書所列之七種溫室氣體【S2.36(a)】
註 4：本集團之溫室氣體排放量目標包含範疇 1、範疇 2【S2.36(b)】
註 5：本集團之溫室氣體排放量目標未使用產業去碳法推導而得【S2.36(d)】
註 6：溫室氣體揭露數字均為自主盤查，經第三方查證後之實際數據請參考致伸科技 2024 年永續報告書

2024 年致伸集團範疇 1 及範疇 2 溫室氣體排放量【S2.29(a)(iv)(1)(2)】

單位：公噸二氧化碳當量 (tCO₂e)

	溫室氣體排放		
	範疇 1	範疇 2	總量
致伸集團	6,903.5	35,236.9	42,140.4
其他被投資者（投資關聯企業）	無	無	無
揭露總量（營運控制法）	6,903.5	35,236.9	42,140.4

2024 年致伸集團按地域（電網）區分之範疇 2 溫室氣體排放量【S2.29(a)(v)】

單位：公噸二氧化碳當量 (tCO₂e)

地域別法	範疇 2 溫室氣體排放	
	排放量	占比 (%)
台灣廠區	1,554.3	4.41%
海外廠區（海外區域電網）	33,682.6	95.59%
合計	35,236.9	100%

1. 台灣廠區之外購電力排碳係數，參考經濟部 112 年度公告係數 0.494 kg CO₂e/ 度計算之。
2. 中國廠區之外購電力排碳係數以 0.5366 kg CO₂e/ 度計算之。
3. 泰國廠區之外購電力排碳係數以 0.438 kg CO₂e/ 度計算之。
4. 捷克廠區之外購電力排碳係數以 0.370 kg CO₂e/ 度計算之。

致伸集團除按照 ISO 14064-1:2018 標準要求計算溫室氣體排放量之外，亦依據 GHG Protocol 方法學盤查各類別間接溫室氣體排放量。考量上下游價值鏈辨識出範疇 3 中攸關且重大性之排放類別為 C1、C3 及 C11，完整之範疇 3 排放類別統計請詳見《致伸 2024 永續報告書章節》。

2024 年致伸集團 GHG Protocol 範疇 3 溫室氣體排放量【S2.29(a)(i)(3)、S2.29(a)(vi)(1)】

單位：tCO₂e

範疇 3 重大排放類別	溫室氣體排放	占比 (%)
C1	912,381.0	42.84%
C3	9,242.3	0.43%
C11	1,198,959.9	56.29%

2024 年致伸集團範疇 3 之相關資訊【S2.B55、B56(b)】

重大排放類別	計算方法	排放係數	輸入值
C1「購買之商品與勞務」	此類別排放量為採購原物料數量 x 排放係數 x GWP，其中採購原物料為供應商所提供的物料，包含 BOM 表清單中的所有實體物料，不包含未編入 BOM 的輔耗材。	排 放 係 數 來 源 為 Ecoinvent v3.9.1、U.S. LCI Database、DK Input Output Database 2003、環 保 署 碳 足 跡 資 訊 網、Defra 2024。	● 購買的原物料的單位重量及數量 ● 購買商品或勞務的支出金額、產品類型等
C3「與燃料及能源相關活動（未納入範疇 1 或範疇 2）」	此類別排放量為 外購電力或燃料 x 電力或燃料間接碳足跡。	環保署碳足跡資訊網、中國產品全生命週期溫室氣體排放係數集（2022）、IEA (2023) Life Cycle Upstream Emission Factors、Ecoinvent 3.9.1、DEFRA 2024。	電力、燃料使用量
C11「已銷售產品之使用」	1. 此類別排放量為售出成品量 x 成品耗電量 x 排放係數 x GWP，其中成品指可被消費者直接使用的產品，耗電量以完整的生命週期長度計算。 2. 盤查範圍涵蓋全球 7 個主要生产據點（包含東莞東聚 / 重慶致伸 / 致伸昆山 / 致伸泰國 / 惠州迪芬尼 / 東莞迪芬尼 / 泰國迪芬尼 / 捷克迪芬尼）。	排放係數來源為 Ecoinvent v3.9.1、綠色技術及其之碳足跡評估、DEFRA 2023、IPCC AR6 2021 GWP100。	在使用過程中直接消耗能源（燃料或電力）的產品 ● 產品之總預期使用壽命 ● 已銷售產品數量 ● 產品使用壽命所使用的電池數 ● 每次使用產品的耗電量

註：致伸集團並無從事資產管理、商業銀行或保險等業務，且所投資關聯企業的溫室氣體排放 (財務碳排放) 亦不重大，未將類別 15「投資」辨認為重大排放項目，不揭露相關資訊。【S2.29(a)(vi)(2)】

(2) 氣候相關轉型風險

致伸集團自 2019 年起開始推動再生能源使用計畫，主要透過購買再生能源憑證 (Energy Attribute Certificate，EAC)、自建太陽能發電設施與再生能源購電協議 (Power Purchase Agreement，PPA) 來增加再生能源使用量。2022 年 4 月致伸加入 RE 100，制定再生能源使用目標，預計 2040 年 100% 使用再生能源。

2024 年致伸集團持續購買再生能源憑證 (GEC 與 I-REC)，以及致伸東莞、致伸重慶、迪芬尼惠州直接使用太陽能發電所提供的電力。2024 年共使用再生能源 41,674,682 kWh，佔 2024 年總用電量 55.19 %，總能源使用 53.57%。【S2.29(b)】

策略性目標 Strategic Goals	指標 (Metrics) 【S2.33(a)】					基期 (2023 年) 【S2.33(e)】	目標 (Targets)					
	指標定義 【S1.50(a)】	衡量單位	指標種類	當期數額			目標目的 【S2.33(b)】	目標範圍 【S2.33(c)】	目標類型 【S2.33(g)】 【S1.50(b)】	短期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】	中期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】	長期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】
淨零排放	範疇 1、2(Market Base) 排放量較基準年減量比例	TCO ₂ e，百分比 (%)	量化	24,254.8，減量 27.515%		33,462.0	降低溫室氣體排放量，達成淨零	致伸集團	絕對目標	2025 年減量 6%	2030 年減量 42%	2050 年減量 100%
	範疇 3 排放量較基準年減量比例	TCO ₂ e，百分比 (%)	量化	2,120,583.2，增加 7.99%		1,973,519.7	降低溫室氣體排放量，達成淨零	致伸集團	絕對目標	2025 年減量 3.6%	2030 年減量 25%	2050 年減量 90%
節能	降低能源強度	GJ/ 百萬營收，百分比 (%)	量化	4.8098，降低 12.75%		5.5128	降低單位營收能源使用量	致伸集團	強度目標	較前一年降低 3%	較前一年降低 3%	較前一年降低 3%
RE100	再生能源使用比例	百分比 (%)	量化	50.8%		42.34%	提高再生能源比例	致伸集團	絕對目標	2025 年，61%	2030 年，75%	2040 年，100%
興建綠建築	興建廠房綠建築比例	棟，百分比 (%)	量化	1，100%		1	新建案建案通過綠建築認證	致伸集團	絕對目標	100%	100%	100%

(3) 氣候相關實體風險

策略性目標 Strategic Goals	指標 (Metrics) 【S2.33(a)】					基期 (2023 年) 【S2.33(e)】	目標 (Targets)					
	指標定義 【S1.50(a)】	衡量單位	指標種類	當期數額			目標目的 【S2.33(b)】	目標範圍 【S2.33(c)】	目標類型 【S2.33(g)】 【S1.50(b)】	短期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】	中期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】	長期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】
節水	減少用水量	百萬公升，百分比 (%)	量化	771.15，減少 10.45%		2020 年，780.60	節約用水	致伸集團	絕對目標	減少 2%	減少 2%	減少 2%
	降低用水強度	M³/ 營收百萬元	量化	13.24，減少 4.19%		2020 年，13.82	節約用水	致伸集團	強度目標	-	2030 年，減少 40%	-

(4) 氣候相關機會

致伸集團於報導當期氣候相關機會包含提升企業聲譽、滿足客戶減碳要求帶動需求增長、進入新市場。致伸在提供產品及服務時，主動積極將環境保護的觀念落實於綠色設計及綠色管理中，從產品生命週期角度於各階段找尋綠色低碳的機會，產品所採用之原物料均符合國際環保標準及客戶要求，並規劃逐年增加使用 PCR，降低生產時對環境所帶來的衝擊；生產製造階段導入能源管理系統、並定期進行水足跡和溫室氣體的盤查，於生產基地建置太陽能發電設施，並積極採購綠電，同時持續改善生產效率、降低生產工時；廢棄回收階段則依循客戶符合 WEEE 回收率的要求，降低產品棄置後廢棄物之產生。

2023 至 2024 年間，集團已完成「溫室氣體盤查系統」的全資訊化，並計畫於 2025 年進一步建置即時「產品碳足跡管理系統」，系統化掌握主要生產據點之碳排放數據，預計研擬並設定內部管理指標，有助於落實綠色產品生命週期管理目的，達到碳資產管理最佳化目標，符合客戶相關永續及氣候要求。【S2.29(d)】

(5) 資本配置

致伸集團於報導當期氣候相關風險與機會配置之資本支出，包括太陽能光伏設備增設、車用產品研發之固定資產設備及開發模具支出，但其投資金額甚微且公司現金流充裕，對資產與負債、資本與融資均無顯著影響。【S2.29(e)】



(6) 內部碳定價推動計劃【S2.29(f)(i)】

面對全球碳稅與碳費法規陸續出台，以及氣候相關財務揭露的要求，企業的碳管理已不僅是減量行動，更應納入財務管理，全面強化碳價值管理系統。致伸集團積極推動碳價值管理，並已建立完善的碳盤查資訊系統。2023 至 2024 年間，集團已完成「溫室氣體盤查系統」的全資訊化，並計畫於 2025 年進一步建置即時「產品碳足跡管理系統」，確保組織與產品碳排放數據的精確性，作為後續碳價值與內部碳定價管理的重要基礎。

致伸集團已正式啟動內部碳定價（ICP）管理，作為氣候應變措施的核心策略之一並經董事會通過，致伸將持續深化碳管理策略，以資訊化與數據驅動方式，落實內部碳定價，實現永續發展目標。

導入 ICP 將帶來以下效益：



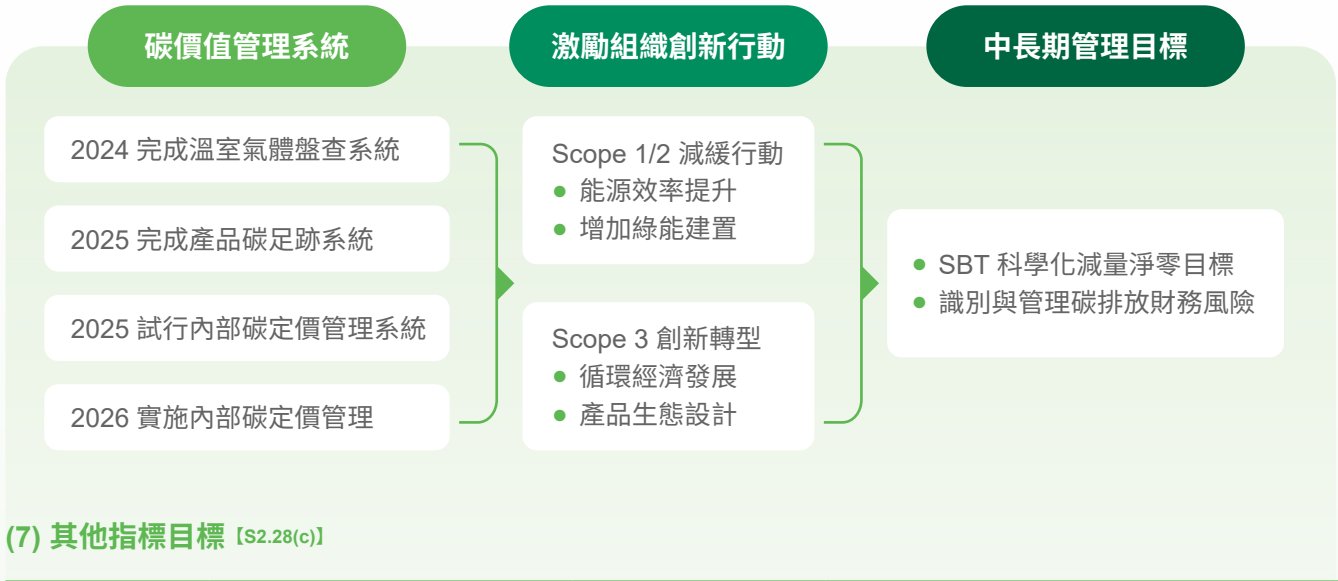
促進創新與效率提升

激勵員工與團隊尋求更高效的技術與流程，減少碳排放。



強化財務管理與風險應對

透過碳價值管理，更清楚識別與管理碳排放成本，並提前應對未來外部碳定價政策，降低法規變動帶來的風險。



(7) 其他指標目標【S2.28(c)】

策略性目標 Strategic Goals	指標 (Metrics)【S2.33(a)】					基期 (2023 年) 【S2.33(e)】	目標 (Targets)					
	指標定義 【S1.50(a)】	衡量單位	指標種類	當期數額			目標目的 【S2.33(b)】	目標範圍 【S2.33(c)】	目標類型 【S2.33(g)】 【S1.50(b)】 【S2.B66】	短期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】	中期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】	長期目標 【S2.33(d)】 【S2.33(f)】
廢棄物	減少廢棄物產生量	噸，百分比 (%)	量化	2,430.243， 減少 3.37%		2,515.008	降低廢棄物對環境之衝擊	致伸集團	絕對目標	減少 2%	減少 2%	減少 2%

(四) 綠色設計與產品

致伸在提供產品及服務時，主動積極將環境保護的觀念落實於綠色設計及綠色管理中，產品所採用之原物料均符合國際環保標準及客戶要求，逐年增加使用 PCR，降低生產時對環境所帶來的衝擊。導入能源管理系統、定期進行水足跡和溫室氣體的盤查，進行相關改善計畫以期提升能源及環境資源的使用效率。111 年在生產基地建置太陽能發電設施，並積極採購綠電。113 年落實產品生態化設計並導入內部碳定價，達到節能、減廢、無毒、循環再利用的目標。

三、社會面向

(一) 人權政策

致伸集團以人為本，參考負責任商業聯盟行為準則、聯合國企業和人權指導原則、聯合國世界人權宣言、國際勞工組織公約、社會責任國際標準等國際規範訂定人權政策，各據點定期進行人權風險評估，並針對風險項目追蹤及確認因應措施，以打造多元包容、安全、舒適之職場環境視為己任。

致伸承諾遵守公司全球經營所在地的人權保護法律規範，恪盡職守避免與第三方或造成第三方侵害人權，並依循以下方針營造平權、尊重、關懷、安心安全的企業文化，同時監督價值鏈夥伴共同維護人權。

- 禁止強迫勞動，杜絕人口販運行為並落實就業自由
- 禁止雇用童工
- 建立多元包容、不歧視、禁騷擾、人道對待的工作環境
- 提供符合法規及當地生活水平的薪酬福利，並注重工資平等，不因性別、年齡、種族等有差別待遇
- 透過人權制度建立及內部活動以加強少數族群之勞動權益與人權保護
- 積極保護員工健康，同時確保工作和食宿場所的安全衛生
- 保障同仁自由結社和團體協商的權利
- 維護正向勞資關係，提供多元的溝通平台營造開放溝通文化

(二) 人才留任

本公司薪酬除了皆符合當地法令之外，更定期檢視市場水準，搜集參考當地薪酬調查報告，規劃及調整薪酬政策。除了一般薪資之外，更依據公司經營績效及個人績效發給績效獎金，不因性別、宗教、種族、國籍而有所差異。另員工福利措施皆符合或優於當地法令，項目如下，詳情參考「113 年永續報告書 - 人才招聘與留任章節」

- 退休計畫
- 涵蓋員工家屬的團體保險
- 優於當地勞動法規之幸福彈性假期及 Primax Holidays
- 員工休閒場所，如咖啡廳、員工餐廳、員工宿舍、醫務中心及休閒大樓等
- 各項補助及禮金
- 員工身心照顧措施，包括 EAP、每年定期健康促進活動
- 多彩多姿的大型聯歡、團體旅遊及休閒活動
- 豐富的社團活動

(三) 職業健康與安全

- 集團主要營運據點位於台灣、中國大陸及泰國。
- 113 年致伸集團職業安全相關訓練 (包括緊急應變操作演習) 共計 31,509 人次，訓練費用共計新台幣 1,495,411 元。
- 為力求提供員工安全健康的作業環境，致伸的相關管理措施如下：

定期教育訓練

項目包括急救、機械安全、環安衛風險辨識、職業衛生、緊急應變等，同時針對健康促進部分辦理衛教講座。

01

風險控制

消防報警、化學品洩露等操作演習。

02

健康檢查

除了定期辦理一般健康檢查之外，大陸廠區針對較高風險職位提供特定的檢查項目，如血清 ALT、聽力測驗、心電圖等，尤其與操作 X-ray 相關的員工，更另外增加皮膚、肝、腎、淋巴等全身精密檢查項目。

03

醫療救護

致伸於廠區及辦公區皆設有醫務室 / 中心，並且定期有醫護人員駐點，各部門也配有醫藥箱，提供員工緊急就醫協助，疾病防治、醫療諮詢等服務。

04

- 從過去健康檢查報告中分析，公司約有 6 成同仁有新陳代謝症候群，我們於每層樓放置體重計，並新增健康小站 - 放置隧道式血壓機，讓同仁隨時觀察自己的血壓，也特別舉辦為期 2 個月的增肌減脂大賽，過程中搭配健康餐盒、日行萬步活動、慢跑訓練營、營養師飲食健康講座…等活動，幫助同仁養成運動的習慣。減重健康季總參與 3226 人次，全公司減了 571.5 公斤，有效喚起同仁的健康意識。

- 本公司已取得集團 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證 (效期：2022 年 12 月 19 日至 2025 年 12 月 18 日)，並且定期召開職業安全委員會，以零職業病、零重大職災、工傷事件下降為目標，讓員工在安全無虞的健康職場中安心工作。2024 年工作相關職業傷害共 23 件 (中國大陸 12 件、泰國 11 件)，均已妥善處理，並協助受傷員工申請保險並視其復原情況調整工作職務等。其中，在泰國廠生產量能成長的同時，我們亦關注到作業人員安全意識提升的重要性，因此為預防未來職業傷害發生，我們進一步分析事件根本原因並強化因應行動，包括安排安全培訓課程、加強現場巡檢頻率等，以加強人員安全意識，降低因疏忽造成之意外傷害。

本公司 2024 年並無火災事件發生，針對火災相關風險辨識及減災措施說明如下：

新人培訓

新進人員須完成防火、防災等相關教育訓練。

綜合演練

成立自衛消防編組，每年對在職員工進行二次通報、滅火、避難的綜合演練。

專責編組實施檢查

以防火管理人為中心實施預防管理編組，於各樓層設置防火負責人進行每日及每月的火災防制措施檢查。

消防檢修

於每年 5 月前，委託專業檢修機構將檢修結果報請當地消防機關備查。

(四) 員工發展

本公司的學習與發展以職能為核心架構，緊密地與公司未來發展策略與目標結合，訓練體系分為專業職能訓練、主管才能訓練、一般職能訓練等三大類，詳細說明請參考「113 年永續報告書 - 人才發展與培育章節」。

(五) 客戶關係

本公司提供產品及服務時，皆將環境保護的觀念落實於綠色設計及綠色管理中，以符合法令及客戶要求並善盡地球公民的責任。除了符合綠色產品相關法令 (如 RoHS, REACH, ErP) 與客戶要求外，更建立組織內部與供應商的應對能力及進行相關訓練，並與資訊管理系統 (PLM) 相結合，以落實綠色產品政策。每年會進行客戶滿意度調查，將客戶反饋意見落實於管理流程中以減少申訴案件發生，內部也制定保護客戶財產與申訴相關程序。

客戶隱私與機密資訊保護是客戶多年來願意與本公司建立合作關係的主要原因。因此集團致力於保護客戶資訊安全以維護客戶的權益，導入 ISO 27001 資訊安全管理系統並通過第三方查證，確保本公司資訊資產的機密性、完整性及可用性，並將其視為本公司最重要的資訊安全管理目標。

(六) 供應商管理

致伸科技針對使用關鍵材料之供應商透過系統化稽核程序，基於環境、社會等風險面向進行供應商運營體質管理，及完善的有害物質管理程序確保關鍵材料的使用安全，同時建立妥善的關鍵材料庫存機制以避免斷鏈風險。

本公司正式納入供應商之前，透過嚴謹評估程序 (包括透過審查、合約複審、雙向溝通、申訴及投訴機制管道)，評估供應商之環境及安全衛生管理，包含是否執行環境監測，是否遵守當地勞動法規及 RBA 規範等評估目的。我們要求所有的新供應商需簽訂《供應商聲明書》，以要求供應商遵循並符合 RBA 責任商業聯盟行為準則 (Code of Conduct-Responsible Business Alliance, RBA) 之相關要求，同時，每年針對供應商的 ESG 各面向執行情況分別進行線上及線下稽查，如有不符合規定之供應商此外，我們也定期與供應商聯絡、進行年度審核、不定期問卷調查等，以確保供應商均能維持應有水準。致伸更積極為供應商創造更多學習及提升的機會與資源以求共同進步，攜手第三方公正夥伴逐步展開供應商年度 ESG 培訓，一起落實企業永續經營理念。113 年致伸集團供應商管理績效如下：

- 重要供應商 100% 簽署供應商行為準則承諾
- 針對 86 家重要高風險供應商進行現場審核
- 共計 677 家供應商參與年度溝通大會暨 ESG 培訓 (包括管理系統等專業訓練)

(七) 社會參與

致伸長期以來關注長者陪伴及偏鄉教育議題，同時關懷在地社區，除了公司對公益夥伴的定期贊助之外，我們更設立內部員工薪資捐款平台，與公益夥伴合作辦理各項活動，讓他們與員工之間藉由互動產生連結與認同感，並進一步鼓勵員工參與志工服務。因此，我們針對社會共好的願景，在受益人次、志工服務時數、社會扶助金額及公益合作夥伴等面向，訂定 2030 年的策略目標。113 年致伸集團社會共好績效如下：

- 公益受益人次達 34,055 人次
- 志工服務總計為 11,225 小時
- 社會扶助金額 (含公益活動經費 / 公司及員工捐贈) 合計為 111,670 仟元
- 新增 18 間公益合作夥伴



柒 | 特別記載事項

一、關係企業相關資料

1. 關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站。
2. 關係企業合併財務報表：
關係企業合併財務報表聲明書、關係企業合併財務報表會計師查核報告：請參閱公開資訊觀測站。
3. 關係報告書：不適用

二、私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

四、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：全體董事任期屆滿改選，對本公司之經營方針及財務報告並無重大影響。

PRIMAX



致伸科技股份有限公司



董事長暨總經理 潘永中





MIX
Paper from
responsible sources
FSC™ C106263

本年報採用 FSC 認證紙張
及環保大豆油墨印製



PRIMAX

致伸科技股份有限公司
Primax Electronics Ltd.

地址 - 台北市內湖區瑞光路669號

電話 - (02) 2798-9008

官網 - www.primax.com.tw