

董事多元化情形

本公司訂有『公司治理實務守則』，訂有多元化方針，本公司章程已訂定董事選舉採用候選人提名制，以確保董事成員多元性及獨立性。

多元政策具體管理目標，董事會成員組成之性別平等，設定增加 1 席女性董事。

本公司 2023 年 6 月 16 日股東常會完成第六屆董事改選 7 位董事，已增加 1 席女性董事子公司人資副總鄧秋香小姐新任董事職務及二分之一以上獨立董事任期不超過三屆，已達成管理目標。

目前獨立董事占比為 43%，具有員工身分之董事占比為 43%，女性董事占比為 14%，3 位董事年齡在 71-80 歲，3 位在 61-70 歲，1 位在 51-60 歲。7 位董事國籍皆為中華民國。本公司注重董事會成員多元性及獨立性。

本公司設置 7 席董事，一生浸淫於聲學產業數十載的董事劉政林先生，創立並經營至今的聲學企業版圖，長於擘畫企業發展規劃及策略化未來發展方向，董事白錦蒼先生，生產及品質管理見長、技術本位，每一項產品都如數家珍，各階段建廠、轉型無役不與；財務長領域出身長於財務規劃及具多家上市櫃公司企業經營能力的董事張東益先生；20 年專業人力資源經驗的董事鄧秋香小姐；以上具管理職身分的董事構成公司經營鐵三角。

三位獨立董事中，張三祝獨立董事兼任薪酬委員會主任委員，擅於人力資源專長，有大型上市集團及大學人力資源主管經歷，並促成與相關大學之產學合作，教學相長；鄭世榮獨立董事，法學專業背景，曾擔任立法院內政外交國防委員會主任秘書數十年，公職歷練豐富、法理清晰，盼借重其任職公部門實務經驗，對公司治理及法遵提供導師般地監督及建議；蘇怡仁獨立董事擔任過上櫃公司董事長兼總經理，有實際經營公司營運、加上美國 MBA 學歷，具有財務會計專業背景，實務與理論兼具。7 位董事多元互補對公司未來發展助益良多。

董事姓名	多元化核心項目	國籍	年齡	性別	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	法律
劉政林	中華民國	71~80	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
白錦蒼	中華民國	61~70	男	✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓
張東益	中華民國	61~70	男	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
鄧秋香	中華民國	61~70	女	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓
張三祝	中華民國	71~80	男	✓				✓		✓	✓	✓	
鄭世榮	中華民國	71~80	男	✓				✓			✓	✓	✓
蘇怡仁	中華民國	51~60	男	✓	✓			✓			✓	✓	

董事會成員及重要管理階層之接班規劃

本公司於 2023 年 12 月 15 日董事會報告

一、董事會成員接班規劃

本公司於本年度改選第六屆董事會成員共七名(含三名獨立董事、一名女性董事)，涵蓋營運管理、法務、財務、人力資源及策略規劃特長等多面向之高階經營人才，其中非獨立董事以具員工身分兼管理職務之本公司或子公司高階人員，除了二位獨立董事因已屆十年而改由財管商務專家蘇怡仁新任獨立董事及子公司人資副總鄧秋香小姐新任董事職務，除了兩性平權及年輕化考量，依法需具商務、法務、財務、或公司業務所需之工作經驗，並與管理職之董事專長互補，以最大涵蓋決策面與執行面之產學互補，追求共識決以公司永續發展為唯一與最佳利益考量。

二、重要管理階層之接班規劃

為因應本公司數位轉型、創新升級、韌性發展的理念與藍圖，以跨組織協作、智慧製造、產業升級，加上汲取來自IT業的經驗，求新求變。疫後營運起伏劇烈、美中脫鉤所致的供應鏈短鏈化，生產資源配置優化等，加速人事精簡、落實組織整併綜效及人才、採購本地化等，其餘政策與目標並無改變。接班規劃步調放緩至以組織扁平化優先、複製大陸廠到越南廠之培訓、跨國營運管理歷練等水平式橫向選才育才之機制，以時間換取空間，爭取最充足的準備、最佳的時機以重啟下一階段的落實。

第二階段接班計劃，自2023年初，順勢精簡各地組織架構，用人唯才、不論國籍、不論性別，以各部門一級主管、重要管理幹部，除了要求具備領導者格局、卓越的專業能力外，並能與公司理念文化及價值觀契合；每人均已完成部門職掌說明書及工作說明書，並指定職務代理人，每年依個人發展需求參與內外部相關訓練，以培養決策判斷能力；此外，依發展策略、各項投資計畫及員工離退狀況，進行關鍵人才跨功能領域的輪調、專案任務編組的協同合作，在創新思考、整合分析等能力給予實務歷練，希望培養跨領域人才，以利人才之傳承。

重要管理階層之接班計畫及運作

1. 推動員工職涯規劃、遴選接班人計畫。本公司由人力資源部規畫定義關鍵職位，透過每年稽核將優秀且具潛力之人選加入接班人才庫中。依據傳承人選的優勢及待發展能力，聚焦訓練資源進行培訓及發展，包含依發展策略、各項投資計畫及員工離退狀況，進行關鍵人才跨功能領域的工作輪調等，針對關鍵崗位人才，透過職能評鑑，結合公司與部門任務目標，強化現職的優勢能力，完善備位的準備度。
2. 每年定期召開管理及決策會議，會議主題涵蓋公司運營、市場趨勢、技術創新、組織變革與領導傳承以及公司策略規劃及執行等。
3. 配合KM(knowledge management 知識管理)平台，促使公司朝學習型組織發展。並由培訓部門負責開課，培育跨領域、多專業及跨國運籌管理等人才，使人力能彈性運用。
4. 企業永續發展，獲利已不再只是唯一指標，包括公司治理、氣候變遷、環境永續、人權維護、社會公益等都不再是願景或口號，而是不久的將來需要規劃與實踐，相關的人才也需要充實與培養，為企業接班鋪陳永續發展的康莊大道。

董事會運作情形

2023 年度董事會開會 7 次，董事及獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 席次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
董事長	東科聲學股份有限公司 代表人：劉政林	7	0	100	2023.09.28 因合併存續 而辭任(註)
董事	白錦蒼	7	0	100	2023.06.16 改選後連任
董事	張東益	7	0	100	2023.06.16 改選後連任
董事	鄧秋香	4	0	100	2023.06.16 改選後新任
獨立董事	張三祝	7	0	100	2023.06.16 改選後連任
獨立董事	鄭世榮	7	0	100	2023.06.16 改選後連任
獨立董事	蘇怡仁	4	0	100	2023.06.16 改選後新任
獨立董事	蕭峯雄	3	0	100	2023.06.16 改選後卸任
獨立董事	陳科宏	3	0	100	2023.06.16 改選後卸任

註：2023 年 9 月 28 日合併基準日，本公司董事長東雅電子股份有限公司因合併而消滅，由存續公司東科聲學股份有限公司接續原董事長職務，並由其指派劉政林先生擔任法人代表。

審計委員會運作情形

1. 本公司之審計委員會於 2011 年 3 月 30 日成立，委員計 3 人，全數由本公司獨立董事擔任。

2. 2023 年度審計委員會開會 7 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 席次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
獨立董事	蘇怡仁	4	0	100	2023.06.16 改選後新任
獨立董事	張三祝	4	0	100	2023.06.16 改選後連任
獨立董事	鄭世榮	4	0	100	2023.06.16 改選後連任
獨立董事	陳科宏	3	0	100	2023.06.16 改選後卸任
獨立董事	蕭峯雄	3	0	100	2023.06.16 改選後卸任

薪酬委員會運作情形

- 1.本公司之薪酬委員會於 2011 年 9 月 28 日成立，委員計 3 人，全數由本公司獨立董事擔任。
- 2.2023 年度薪酬委員會開會 4 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 席次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
召集人	張三祝	4	0	100	2023.06.16 改選後連任
委員	鄭世榮	4	0	100	2023.06.16 改選後連任
委員	蘇怡仁	2	0	100	2023.06.16 改選後新任
委員	蕭峯雄	2	0	100	2023.06.16 改選後卸任
委員	陳科宏	2	0	100	2023.06.16 改選後卸任

3.薪資報酬委員會職責

- 訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。董事績效評估及董事與經理人薪酬之政策、制度、標準及結構，並定期檢視之；
- 定期評估及建議董事與經理人薪酬；及
- 上市法令所要求之其他事項

薪資報酬委員會開會資訊

本公司薪資報酬委員會最近一年開會，檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆 第十三次 2023年2月24日	1.本公司111年度員工酬勞及董事酬勞分配案	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出席董事及獨立董事同意通過
第四屆 第十四次 2023年4月27日	1.討論本公司及所屬子公司112年度調薪計劃 2.子公司重要主管人事任命案	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出席董事及獨立董事同意通過
第五屆 第一次 2023年8月25日	1.資訊安全主管人事任命案	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出席董事及獨立董事同意通過
第五屆 第二次 2023年12月15日	1.112年度獎金發放原則及經理人年終獎金發放金額 2.本公司薪酬委員會113年之工作計劃案	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出席董事及獨立董事同意通過

董事會評估簽證會計師獨立性及適任性

1. 本公司審計委員會每年定期檢視簽證會計師之獨立性，要求會計師出具之『會計師超然獨立聲明書』及『審計品質指標 AQIs』，並依本公司之『會計師獨立性評估標準』(請參考年報 40 頁)及 13 項 AQIs 指標進行評估，最近年度評估結果業經 2023 年 5 月 12 日審計委員會同意通過後，並經 2023 年 5 月 12 日董事會同意通過勤業眾信聯合會計師事務所施錦川會計師及邱鏞銘會計師均符合本公司獨立性及適任性標準。
2. 本公司於 2023 年 8 月 25 日重新選任會計師，審計委員會檢視簽證會計師之獨立性，要求會計師出具之『會計師超然獨立聲明書』及『審計品質指標 AQIs』，並依本公司之『會計師獨立性評估標準』及 13 項 AQIs 指標進行評估，評估結果業經 2023 年 8 月 25 日審計委員會同意通過後，並經 2023 年 8 月 25 日董事會同意通過安永聯合會計師事務所劉榮進會計師及黃子評會計師均符合本公司獨立性及適任性標準。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通情形

1. 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式

本公司內部稽核主管於每年召開的審計委員會議，均列席參加向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形

本公司簽證會計師定期每年至少一次向審計委員會溝通說明，針對本公司及海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

2. 歷次獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘要

2023 年主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點	溝通結果
2023 年 2 月 24 日 審計委員會	1. 2022 年度內部稽核業務執行情形彙總報告 2. 2022 年度『內部控制制度聲明書』 3. 2022/11/21 ~ 2023/1/31 內部稽核業務執行情形報告	無異議
2023 年 4 月 27 日 審計委員會	2023/2/1 ~ 2023/3/31 內部稽核業務執行情形報告	無異議
2023 年 5 月 12 日 審計委員會	2023/4/1 ~ 2023/4/30 內部稽核業務執行情形報告	無異議
2023 年 6 月 27 日 審計委員會	2023/5/1 ~ 2023/5/31 內部稽核業務執行情形報告	無異議

日期	溝通重點	溝通結果
2023年8月25日 審計委員會	2023/6/1 ~2023/7/25 內部 稽核業務執行情形報告	無異議
2023年11月10日 審計委員會	2023/7/26 ~2023/10/25 內 部稽核業務執行情形報告	無異議
2023年12月15日 審計委員會	2023/10/26 ~2023/11/20 內 部稽核業務執行情形報告	無異議

3.歷次獨立董事與會計師單獨溝通情形摘要

2023年主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點	溝通結果
2023年2月24日 審計委員會	提報 2022 年度合併財報 簽證會計師列席審計委員 會，與獨立董事溝通說明本 公司 2022 年度合併財報查 核事項、『關鍵查核事項 (KAM)』，並就獨立董事提 問進行溝通說明。	業經 2023 年 2 月 24 日審計 委員會通過年度合併財報及提 報董事會通過；並已於 2023 年 2 月 24 日公告完成。
2023年8月25日 審計委員會前	提報 2023 年上半年度合併財報 簽證會計師於審計委員會 前，與獨立董事溝通說明本 公司 2023 年上半年度合併 財報查核事項、『關鍵查核 事項(KAM)』，並就獨立董 事提問進行溝通說明。	公司依主管機關函令規定， 2023 年上半年財報經會計師 查核簽證，業經 2023 年 8 月 25 日審計委員會通過及提報 董事會通過；並已於 2023 年 8 月 25 日公告完成。
2023年11月10日 審計委員會	提報 2023 年第三季合併財報 簽證會計師列席審計委員會， 與獨立董事溝通說明本公司 2023 年第三季合併財報核閱 事項，並就獨立董事提問進行 溝通說明。	業經 2023 年 11 月 10 日審計 委員會通過 2023 年第三季合 併財報及提報董事會通過；並 已於 2023 年 11 月 10 日公告 完成。
2023年12月15日 審計委員會	簽證會計師列席審計委員 會與董事會，會計師與公司 治理單位之溝通事項(查核 規劃)。	簽證會計師與審計委員充分溝 通查核規劃事項。

落實內部規則的具體情形

本公司已修訂並揭露「防範內線交易暨內部重大資訊處理作業程序」。

本年度於 112 年 11 月 3 日對現任董事、經理人及子公司主管等計 18 人次進行約半小時教育宣導，包括「內線交易」實務案例暨法律責任探討及相關法令之教育宣導，課程內容包括「內線交易法規解析」、「內線交易監理與實務常見疑義」及「內部控制與內線交易防範暨常見缺失」，並將課程簡報檔寄送給董事、經理人等參考。

本公司於每年宣導禁止內線交易，提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

本公司於 112 年 1 月 16 日通知 111 年度財報、112 年 4 月 25 日通知董事 112 年第一季財報、112 年 8 月 7 日通知第二季財報、112 年 10 月 23 日通知第三季財報董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間，避免董事誤觸該規範。

公司治理人員

本公司經 2019 年 4 月 26 日董事會決議通過，指定副總經理張柏照先生專職擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。張柏照副總已具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達 20 年以上，公司治理人員主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任即持續進修、提供董事執行業務所需之資料與法規，以協助董事遵循法令。業務推展情形如下：

1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修
2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜
3. 擬定董事會議程於會議 7 天前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題內容如需利益迴避之情形予以事前提醒；並於會後 20 天內完成董事會議事錄。
4. 依法辦理股東會日期事前登記，法定期限內製作開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理登記。
5. 評估購買合宜的『董事及經理人責任保險』。
6. 為強化董事會運作效率，於每年年初就董事會前年度整體運作進行內部績效評估，並將評估結果提報最近期董事會。

2023 年度進修情形如下：

進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
起	迄				
2023/02/07	2023/02/07	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理實務篇：關鍵管理議題研析	3	13
2023/06/02	2023/06/02	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能	6	
2023/09/26	2023/09/26	中華無形資產暨企業評價協會	新企併法下「價格合理性意見書」及「當時公平價格」之評價	4	

誠信經營專職單位，定期向董事會報告說明其執行情形

本公司人事行政部負責推動公司誠信經營目標，並由稽核定期及不定期查核，每年定期向董事會報告，以落實誠信經營政策。2023年11月10日董事會已報告執行情形及採行措施。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	是		(一) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」並經董事會決議通過，明示誠信經營之政策、作法，並已發函給各供應商，使其供應商或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。而董事會與高階管理階層亦積極落實誠信守則，並適時就有關自身利益之事項予以迴避。	尚無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	是		(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明確規範禁止提供或收受不正當利益、禁止疏通費等防範方案及其處理程序，亦規範政治獻金、慈善捐贈或贊助之處裡程序，均已採行防範措施及進行教育宣導，規劃檢舉制度，確保制度執行之有效性，以落實誠信經營政策。	尚無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	是		(三) 本公司『誠信經營作業程序及行為指南』，明訂禁止不誠信行為，「道德行為準則」中亦規定避免圖私利、公平交易、法令遵循、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為等，若有違反則依相關規定予以懲處。 每年於董事會提出推動企業誠信經營之執行報告時，重新檢視本公司「誠信經營作業程序及行為指南」是否需要修正。	尚無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	是		(一)本公司商業往來前，會充分了解往來對象的誠信經營狀況，避免與涉有不誠信行為記錄的對象往來；與他人簽訂契約時，內容包含將遵守誠信經營政策。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	是		(二)本公司人事行政部專責負責誠信經營政策與防範措施之制定及監督執行，確保誠信經營政策之落實。定期每年向董事會報告誠信經營執行結果，協助董事會評估所建立之誠信經營防範措施有效運作。2022年11月14日董事會已完成誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。	尚無重大差異
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	是		(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」已明訂防止利益衝突政策，並已建置申訴管道，受理可能違反法律或從業道德之案件。	尚無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	是		(四) 本公司落實誠信經營，已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	尚無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		(五)本公司2022年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、內稽人員對「資訊安全」與「個人隱私」之法遵防弊實務議題解析、勒索軟體威脅下，資安管理法的適法性、從檢調角度看公司治理3.0、永續發展路徑圖產業主題宣導會、我國內線交易最新實務發展與企業防制因應之道、從企業舞弊防制談董事會職能、全球淨零排放因應與企業ESG行動、ESG治理面面觀-從知道到做到、「內線交易」與「財報不實」實務探討與因應之道、薪資作業舞弊之防範與稽核實務等相關課程)合計1,190人、1,218人時。	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	是		(一)本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」訂明檢舉及獎勵制度，建立申訴管道及聯絡信箱，為公司內部及外部人員進行申訴及檢舉管道，並由專責人員負責處理。	尚無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是		(二)本公司已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，並將檢舉受理、調查過程及調查結果製作紀錄予以保存。如確認有違規之情事，立即作成報告向管理階層報告，並視情節輕重進行議處。	尚無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	是		(三)公司對於匿名式的黑函不予受理、但對具名及提有事證之檢舉函，則保障檢舉人的個人資料，將予以保密，並依法採取適當保護措施以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	尚無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	是		本公司『誠信經營作業程序及行為指南』及公司治理相關資訊，已揭露於公司網站投資人專區(網址 https://eastech.com)。	尚無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有『誠信經營作業程序及行為指南』並遵循之，無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：				
(一)本公司已訂定『誠信經營作業程序及行為指南』，並已發函給各供應商，已表示公司誠信經營決心。				
(二)本公司「董事會議事規則」已規範董事對董事會所列議案，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。				
(三)本公司訂有「防範內線交易暨內部重大資訊處理作業程序」，要求本公司內部人遵守防止內線交易相關法令，不得於年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日之封閉期間交易其股票，並於相關期間善意提醒內部人注意，以防無心之過。				

利害關係人溝通情形與報告內容

本公司於 2023 年 12 月 15 日董事會報告

最近年度各類別利害關係人溝通情形內容如下：

利害關係人	優先關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率	利害關係人溝通實績
員工	<ul style="list-style-type: none"> ● 薪資福利 ● 勞資關係 ● 勞工權益 ● 工時管理 ● 職場安全 ● 規章制度合理 ● 意見表達管道 	<ul style="list-style-type: none"> ● 主管與同仁不定期溝通會議 ● 電子郵件 ● 公司內部公告公司季刊 ● 員工申訴信箱 ● 員工意見箱 	<ul style="list-style-type: none"> ● 推動照顧同仁安全健康及環境保護之企業責任大陸廠推動環境保護及安全生產，包含環保應急池闔閘、注塑廢氣處理設施、噴塗廢氣處理設施、噴塗廢氣排放口整改等工程，共花費新台幣約 385萬元。 ● 2023年內部公告員工福利與訓練相關訊息23則以上。
客戶	<ul style="list-style-type: none"> ● 產品品質 ● 客戶服務 ● 供應鏈管理 ● 行為準則執行績效 ● 資訊揭露透明度與可靠性 	<ul style="list-style-type: none"> ● 業務拜訪、電子郵件及電話聯繫 ● 客戶滿意度調查客戶稽核回饋 ● 客戶例行性及不定期溝通會議 ● 不定期參加技術研討會 ● 產品品質管理 	<ul style="list-style-type: none"> ● 強化在中美歐日韓等全球重要市場的銷售團隊，與品牌客戶攜手開拓新市場、開發新產品、引進新技術、強化新應用。 ● 依客戶問題種類(銷售、技術服務等)提供服務。 ● 針對客戶提出的規格納入管理並按照規定執行。
投資人	<ul style="list-style-type: none"> ● 經營績效 ● 市場形象 ● 公司治理 	<ul style="list-style-type: none"> ● 公開資訊觀測站及公司網站公布訊息 ● 每年召開股東會 ● 每年舉行法人說明會 ● 公司網站設立電子郵件信箱與聯絡電話，與投資者溝通管道暢通 ● 設有發言人、訴訟及非訟代理人妥善處理股東建議、疑義事項 	<ul style="list-style-type: none"> ● 中/英文重大訊息及一般公告共計408則。 ● 2023/6/16 召開 2023 年股東常會。 ● 2023/8/29 受邀參加凱基證券舉辦之法人說明會，說明本公司營運概況。
合作夥伴 (供應商)	<ul style="list-style-type: none"> ● 品質與價格 ● 供應商管理 ● 誠信經營 	<ul style="list-style-type: none"> ● 採購合約 ● 業務溝通電子郵件及電話聯繫 ● 供應商評鑑制度投訴信箱 	<ul style="list-style-type: none"> ● 推動誠信經營政策，積極邀請供應商簽署誠信經營函(累計578家)。

智慧財產權管理計畫

本公司於 2023 年 11 月 10 日董事會報告

集團持續深耕聲學產品創新，透過將公司營運目標與研發能量相結合的智慧財產發展策略及管理模式，以整合集團創新力並量化為具競爭優勢的智財權。

【管理措施】

● 專利

本集團的智財管理策略，從 2019 年起逐步優化集團建置專利提案管理及獎勵制度，鼓勵集團內研發創新風氣，更藉由 BPM 線上專利提案系統，經提案技術特徵進行檢索分析或是專利風險預警，以有效強化集團聲學產品領域的技術能量。

● 商標

針對集團商標 EASTECH 與喇叭單體品牌商標 PUNKKILDE，皆妥善進行區域市場商標布局，以穩固集團品牌的品牌形象及加深行銷市場的拓展。

● 營業秘密

將持續建構完善營業秘密註冊及管理系統，以有效推動管理追蹤成效。目前已落實在惠陽廠區的單體自動化線的營業秘密保護專案。

● 著作權

依據集團尊重著作權之智權政策，持續定期巡迴至惠陽廠區、越南廠區及深圳研發辦公室等，宣導推廣軟體正版化等尊重他人著作權的宣導管理，組織處理小組，以有效落使用合規軟體。其次，就外部單位的因應，則是更趨緊密橫向跨部門聯繫協調，建構並動態調整著作權等智權相關之處理救濟機制小組，進而可更妥善迅速研判及妥善處置。

【執行情形】

本公司近年來持續積極推動智慧財產管理計畫，主要執行情形如下：

- 2022 年，實際至惠陽廠區、越南廠區及深圳研發辦公室，宣導落實軟體正版化管理及相關應變處理。
- 2022 年，持續規劃集團專利挖掘及申請布局，以厚植集團競爭力及維持高新技術企業認證等。
- 2023 年，積極挖掘集團核心創新研發技術，並對應實質性專利申請布局，以厚植集團競爭力及維繫高新技術企業認證等量能。

【目前取得智財清單與成果】

● 專利：

截至 2023 年，集團於專利申請總數約 100 件，包括在中國、美國、歐盟及越南等國家區域的專利佈局。其中，在 2023 年亦已遞交 8 件中國專利申請案，並陸續有中國新型專利及越南發明專利取得獲准。

● 商標：

截至 2023 年，商標註冊數量超過 150 件。

● 營業秘密：

截至 2023 年，已落實在惠陽廠區之單體自動化線的營業秘密保護專案。

● 著作權：

截至 2023 年，已建構集團軟體正版化的管理，並持續巡迴惠陽與越南廠區及深圳研發辦公室推廣宣導，以及外部著作權警告信函的跨單位即時處理救濟機制。

資通安全治理與報告內容

- 1.本公司已於 2022 年 12 月 16 日董事會已通過成立資訊安全部門，設置資安主管，2023 年 12 月 15 日董事會報告資安治理情形及提報 2024 年資安工作計畫
- 2.本公司已於 2022 年 9 月 6 日成功申請加入臺灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC)，俾事先取得資安預警情資、瞭解資安威脅與弱點資訊及通報資通安全事件，藉由資安聯防能量有效提升公司自身防護能力。
- 3.資訊安全部門設有資安主管及資安專責人員各一名，2023 年度相關會議開會次數 12 次

本公司於 2023 年 12 月 15 日董事會報告資訊安全治理情形

本公司已制定「資訊安全管理政策」，並積極推動資訊安全管理作業。

我們以客戶至上的理念融入公司的各個環節，包括接單、生產、物料管控、財務金流和資訊基礎架構，透過建立多元化的系統架構，形成分層次的資訊系統結構。

這套分層資訊架構不僅建立了資料備份機制，並將備份媒體存放在不同地點，同時設置了機房日常巡檢制度，並進行各項模擬測試與緊急應變，以保障關鍵系統的穩定運行和資料的安全性，有效降低不可預見的天災或人為疏失所帶來的系統中斷風險。

為實現災難應變與控管的逐級通報，我們特別設立了「資訊風險管理框架」，包括 IT 政策與標準，以確保持續合規並遵循最新的安全措施。

在 2023 年度，我們完成了公司資通系統的全面盤點，並根據系統清冊完成了資安風險評估，修訂了備份備援計畫。在 2023 年第一季度，我們對公司高階主管及高風險涉外人員引進了 Windows Defender for Office 365，以減少 SPAM 郵件，有效防止網路釣魚攻擊。同時，我們完成了台灣辦公室及越南廠區網路防火牆的全面更新。

為提高員工對資訊安全的防護意識，我們開展了針對全公司員工的資訊安全宣導課程。此外，我們對全體員工進行了電子郵件社交工程演練，所得結果顯示良好，未發現任何同仁外洩帳號或密碼的情況發生。

資安部 2024 年將持續推動以下資安工作，並依執行結果定期向董事會報告整體資訊安全作業推動執行成效。

- 資訊安全弱點掃描(Server 端)
- 電子郵件社交工程演練
- 盤點資通系統
- 辦理資安風險評估
- 辦理資訊安全宣導課程
- 資訊風險管理框架：

