



鈺寶科技股份有限公司

2024 年永續報告書

SYNCOMM TECHNOLOGY CORP.

2024 Sustainability Report

# 目錄

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 目錄.....                    | 1  |
| 經營者的話.....                 | 2  |
| 關於本報告書.....                | 3  |
| 編製原則.....                  | 3  |
| 報導期間.....                  | 3  |
| 報告書邊界與資料範圍.....            | 3  |
| 發行日期.....                  | 3  |
| 報告書確信.....                 | 3  |
| 意見回饋.....                  | 4  |
| Chapter 1 企業永續經營.....      | 5  |
| 1.1 關於鈺寶.....              | 5  |
| 1.2 企業永續治理架構.....          | 10 |
| 1.3 重大議題鑑別與分析.....         | 11 |
| 1.4 利害關係人議合溝通.....         | 15 |
| Chapter 2 企業穩健經營.....      | 17 |
| 2.1 公司治理.....              | 17 |
| 2.2 道德誠信.....              | 30 |
| 2.3 風險管理.....              | 34 |
| 2.4 法規遵循.....              | 37 |
| Chapter 3 環境永續.....        | 38 |
| 3.1 氣候變遷因應.....            | 38 |
| 3.2 能源及溫室氣體管理.....         | 44 |
| 3.3 廢棄物管理.....             | 47 |
| 3.4 水資源管理.....             | 49 |
| Chapter 4 產品創新與客戶服務.....   | 51 |
| 4.1 研發創新.....              | 51 |
| 4.2 客戶關係管理.....            | 56 |
| 4.3 資訊安全與客戶隱私.....         | 61 |
| 4.4 永續供應鏈.....             | 66 |
| Chapter 5 和諧健康職場.....      | 70 |
| 5.1 員工人權保障.....            | 70 |
| 5.2 人才吸引與留任.....           | 73 |
| 5.3 人才培育與發展.....           | 78 |
| 5.4 職業安全衛生.....            | 80 |
| 5.5 社會參與.....              | 83 |
| 附錄一、GRI Standards 索引表..... | 86 |
| 附錄二、上市公司氣候相關資訊索引表.....     | 90 |

## 經營者的話

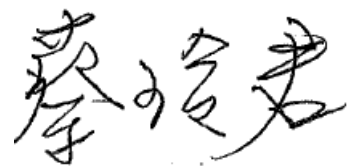
全球正面臨氣候變遷衝擊、動盪的國際局勢、通貨膨脹及各國保護主義興起，造成供應鏈的失衡與重整，也影響了半導體產業的發展。面對愈來愈嚴峻的經營環境，本公司藉由定期主動檢視環境保護(Environment)、社會責任(Social)以及公司治理(Governance)三大面向工作，與時俱進關切 ESG 議題，強化研發能量與管理的運作效率。

鈺寶科技立足台灣，服務全球，秉持『誠信與正直、專業與卓越、尊重與永續』的核心價值與信念，以成為全球最領先的低延遲無線技術提供者，與我們的客戶共同合作提供使用者完美的無線體驗為願景。我們專注於低延遲無線技術之晶片與模組的開發，並與專業的外包製造供應商合作，透過低功耗、高效能之設計，以及符合環境友善之製造過程，供應符合各地區環境政策之高品質產品。我們將關注氣候變遷為社會帶來之風險，持續致力提升能源效率、管制衝突物質使用，以達成淨零低碳低汙染之永續發展目標，作為鈺寶行動方針。

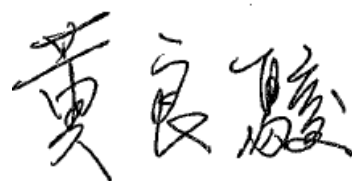
鈺寶科技鼓勵開放且多元的工作文化、重視安全與平權的工作環境、落實隱私保護與資安相關措施。我們相信員工身心靈的健康發展是家庭與社會幸福之重要基礎，因此，鈺寶科技將持續投入相關行動，鼓勵個人與團隊終身學習，強化創新與專業發展，追求卓越也重視人文學習，以『共好利他』為使命。

鈺寶科技相信『誠信與正直』是公司經營的重要核心價值，我們將以此價值落實公司治理與資訊透明，健全董事會與功能性委員會組織，以法遵與風險控制為管理重點，將金管會「公司治理 3.0 永續發展藍圖」結合公司運作發展，以持續提升公司治理，並高度關注國內主管機關相關法令變動及依法遵循，且關注主要銷售地區及當地政策變動情形，以適時調整營運策略，期望在充滿變化與挑戰的環境中掌握先機。我們將以積極的態度、持續的行動，與產業鏈夥伴共同實踐永續，為環境、社會及經濟正向發展貢獻心力。

董事長



總經理



# 關於本報告書

## 編製原則

本報告書為鈺寶科技股份有限公司（以下簡稱本公司、鈺寶或我們）首次發行之永續報告書(Sustainability Report)，主要依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)於2021年公布之永續性報導準則(GRI Standards 2021)進行編製，並遵循「上市公司氣候相關資訊」揭露永續相關作為。

## 報導期間

本報告書所揭露的數據及內容以2024年度（2024年1月1日至12月31日）資料為主，為求資訊之完整性及可比較性，部分將追溯至2022及2023年度之資訊或至2025年最近資訊，以呈現出相關趨勢與變化。

## 報告書邊界與資料範圍

本報告書範圍為鈺寶科技股份有限公司，與本公司公告之財務報告範圍一致，若各章節揭露之範圍與前述有異，將在各章節分別說明。本報告書揭露之各項資料及統計數據除年度財務數據係引用經會計師查核簽證之財務報告（以新台幣仟元為單位）外，其餘為本公司自行調查統計。相關統計數據皆以國際通用指標、當地法規規定、產業標準或產業慣例為計算基礎表示，如揭露之量化指標含特殊意義時，將以註解方式說明。

## 發行日期

本報告書為鈺寶科技股份有限公司發行的第一本企業永續報告書，每年定期發行，並於鈺寶科技股份有限公司官網中供瀏覽下載。

- 本次報告書發行時間：2025年8月
- 下次報告書預定發行時間：2026年8月

## 報告書確信

本報告書未經外部確信。

## 意見回饋

任何有關本報告書或對鈺寶科技股份有限公司永續發展的建議，誠摯歡迎與我們聯繫。

- 負責單位/負責人：總經理室/黃良駿 總經理
- 電子信箱：[esg@syncomm.com.tw](mailto:esg@syncomm.com.tw)
- 聯絡電話：03-5169188
- ESG 網站：<https://www.syncomm.com.tw/tw/esg>
- 聯絡地址：新竹市公道五路二段 101 號 10 樓之 1

# Chapter 1 企業永續經營

## 1.1 關於鈺寶

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 經濟績效/營運績效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 政策、承諾及重要性 | 本公司建置完善「內部控制制度」供各部門遵循，以降低各項營運風險所造成之可能損失，且本公司董事會及功能性委員會選任具有專業及領導決策能力之經理人，有效管理公司並確保公司營運穩健成長，進而增加企業營運效益，為公司創造最大的經濟價值，進一步回饋員工、股東及社會。                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 權責單位      | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 總經理室</li> <li>■ 聯絡電話：03-5169188</li> <li>■ 聯絡信箱：ir@syncomm.com.tw</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 短中長期目標    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 短期：               <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司每年度編列預算及營運目標，並定期追蹤檢討。</li> <li>2. 持續維持財務穩健及無舉債經營。</li> </ol> </li> <li>■ 中長期：               本公司在 IC 設計行業領域中已 20 餘年，專注從事無線音訊傳輸晶片及模組之研發設計及銷售，為高效能、低功耗、低延遲無線音訊傳輸技術之領導廠商，提供全球家電與音響領導品牌低延遲、高音質、一對多、可高度客製化的無線傳輸方案，致力成為無線技術整合方案供應商，為家庭娛樂及個人使用者帶來輕鬆愉悅的使用體驗，並重視永續經營，期許成為 IC 設計業之典範。             </li> </ul> |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司於每年底討論次一年度公司營運目標，依部門分配各項預算，並經董事會通過次一年度營運計畫，透過定期經營報告檢視目前經營績效，促使各部門達到預算目標。</li> <li>2. 本公司設有績效管理辦法，透過訂定 KPI 及獎金的發放，促使員工及各部門達到營運目標，若有落後目標的情況，則需檢討並提出改進方針，並持續追蹤。</li> </ol>                                                                                                                                                                                       |
| 2024 年績效  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司依營運狀況訂定年度營運目標，於每月檢視經營績效成果；亦訂有各部門 KPI 績效指標，檢視各部門績效成果</li> <li>2. 2024 年度營收達 3.5 億，每股盈餘 0.72 元，年度營收成長 57%。</li> <li>3. 2024 年度公司財務狀況穩健且無舉債經營。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                        |
| 申訴機制      | <p>相關營運及財務狀況即時透過公司網站及公開資訊觀測站進行資訊揭露，並定期召開股東會及法人說明會。分析評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，每年安排員工訓練課程，以使員工瞭解遵守工作上處理相關業務時必要的規範。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ ESG 永續信箱：esg@syncomm.com.tw</li> <li>■ 投資人關係暨股東服務信箱：ir@syncomm.com.tw</li> <li>■ 從業道德檢舉暨申訴信箱/電話：hr@syncomm.com.tw/03 5169188 #104</li> </ul>                                                                                                   |

### 1.1.1 公司簡介

鈺寶科技股份有限公司自 1998 年成立後，秉持「誠信與正直、專業與卓越、尊重與永續」的經營理念，致力於從事無線音訊傳輸晶片及模組之研發設計及銷售，為高效能、低功耗、低延遲無線音訊傳輸技術之領導廠商，提供全球家電與音響領導品牌低延遲、高音質、一對多、可高度客製化的無線傳輸方案，為家庭娛樂及個人使用者帶來輕鬆愉悅的使用體驗。鈺寶 SHDC(SYNIC High Definition Codec)技術已於 2023 年 6 月通過日本音響協會 Hi-Res wireless CODEC 之認證，成為全球首家通過 Hi-Res 認證之低延遲技術廠商。本公司產品之終端應用包含家庭影音娛樂(如：Soundbar 及 Surround speaker and subwoofer)、一對多樂器無線傳輸、無線音箱、無線耳機麥克風、一對三電競級無線滑鼠、鍵盤、耳機等電子傳輸產品相關應用，產品獲得國際知名品牌採用。

本公司以優異的音訊傳輸技術與獨特之通訊協定成為該領域先驅，自產品企劃、晶片及模組設計與演算法均以自主開發為主，包含低延遲與極低延遲通訊技術(SYNIC LL and SYNIC ULL)、抗干擾與共存、射頻(RF)與天線之設計、近乎無失真的音訊壓縮技術(SHDC)、降噪技術、空間音訊(SSA, SYNIC Spatial Audio)、多裝置同時連線與彈性擴充裝置連線等關鍵技術。基於對流程的了解，能以「可製造性導向設計」(Design for Manufacturing, DFM)來降低生產成本，使產品品質更具有市場競爭力。另因掌控度高，能夠有效縮短開發時程，滿足客戶之需求，開發之無線音訊控制晶片及模組係屬於高度客製化產品，於晶片開發過程與國際一線品牌大廠共同研議、定義規格，可符合品牌廠預期產品效能，鈺寶與品牌大廠超過十年以上之策略夥伴關係，以豐富的設計服務經驗與世界級客戶量產認可的優異品質，樹立較高競爭門檻，並且持續積極拓展新客戶。

本公司為 IC 設計業，主要原料為晶圓，秉持選擇優良之廠商維持長期合作關係，取得長期穩定的供貨，並配合新產品開發新的優良供應商以確保產能供應無虞，品質與交期均能維持一定的水準。

| 公司基本資訊 |                         |
|--------|-------------------------|
| 公司全稱   | 鈺寶科技股份有限公司              |
| 公司簡稱   | 鈺寶                      |
| 設立日期   | 1998 年 1 月 23 日         |
| 企業總部   | 新竹市公道五路二段 101 號 10 樓之 1 |
| 董事長    | 蔡玲君                     |
| 總經理    | 黃良駿                     |
| 產業別    | 半導體業                    |
| 股票代號   | 3150                    |
| 股票上市日期 | 2024 年 6 月 27 日         |
| 資本額(註) | 新台幣 443,770,010 元       |
| 主要產品項目 | 無線音訊傳輸晶片及模組之研發設計及銷售     |
| 營運據點   | 台灣                      |

註：資本額為 2025 年 8 月 5 日實收資本額。

## 1.1.2 營運與財務狀況

2024 年，鈺寶科技股份有限公司年度營收達 345,263 仟元，較前一年度成長約 57%。與此同時，鈺寶科技股份有限公司亦將所產生之直接經濟價值加以分配，部分回饋予利害關係人，部分則留作公司未來營運之用，分配之經濟價值約占產生之經濟價值的 87%，較去年增加約 21%。

### ■ 近三年財務績效

(單位：新台幣仟元)

| 項目        | 2022       | 2023        | 2024       |
|-----------|------------|-------------|------------|
| 直接經濟價值之產生 | \$ 396,653 | \$ 223,572  | \$ 356,013 |
| 營業收入      | 387,924    | 219,393     | 345,263    |
| 利息收入      | 987        | 1,640       | 4,916      |
| 股利收入      | —          | —           | —          |
| 租金收入      | 850        | 378         | 307        |
| 其他收入      | 1,435      | 116         | 242        |
| 其他利益      | 5,457      | 2,045       | 5,285      |
| 投資收益      | —          | —           | —          |
| 直接經濟價值之分配 | \$ 346,995 | \$ 255,273  | \$ 309,351 |
| 營運成本      | 198,707    | 116,316     | 180,878    |
| 員工薪資費用    | 77,339     | 64,735      | 70,516     |
| 員工福利費用    | 23,483     | 25,471      | 24,262     |
| 支付出資人的款項  | 47,468     | 48,127      | 33,676     |
| 支付政府的款項   | (2)        | 616         | 10         |
| 社區投資      | —          | 8           | 9          |
| 留存的經濟價值   | \$ 49,658  | \$ (31,701) | \$ 46,662  |

註：此表之數據係來自會計師簽證之 2024 年度財務報表。

### 1.1.3 參與公協會組織

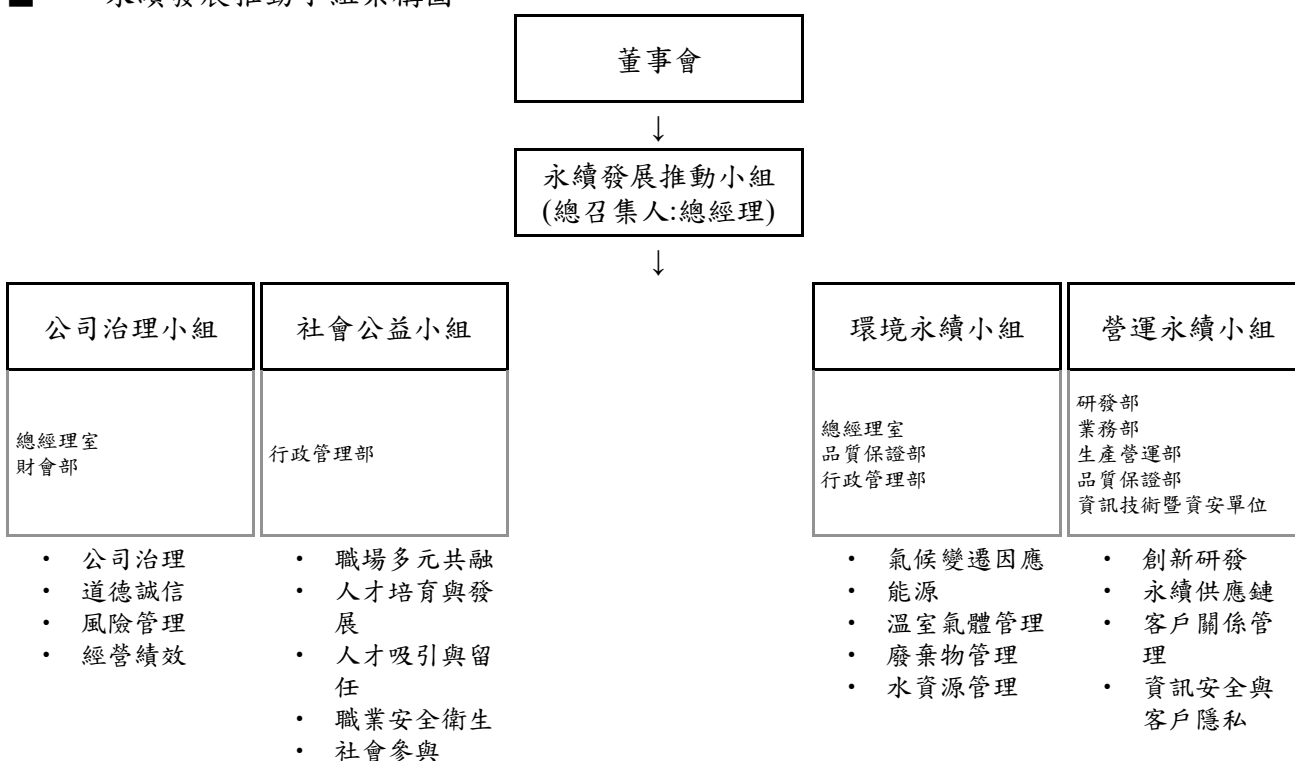
鈺寶科技股份有限公司積極參與國內外相關產業公協會，持續保持資訊共享，掌握產業最新動態及發展趨勢。2024 年間，鈺寶科技股份有限公司以會員身分參與之公協會如下：

| 編號 | 公協會名稱               | 協會宗旨或目標                                                                                                                         | 會員資格 |
|----|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1  | WIFI Alliance       | Wi-Fi Alliance®是全球聯網的企業共同為您提供世界上最具價值的 Wi-Fi®通信技術服務。Wi-Fi Alliance® 的願景是，隨時隨地互聯萬事萬物。                                             | 會員   |
| 2  | Japan Audio Society | JAS 的願景是：「在傳承音響文化（Audio Culture）的同時，創造一個充滿人性與樂趣的社會。」基於這一願景，JAS 正致力於透過技術進步與消費行為的變化，與音響及視聽領域的企業和個人會員合作，努力創造新的文化與市場，同時保持傳統音響文化的精髓。 | 會員   |

## 1.2 企業永續治理架構

鈺寶科技股份有限公司於 2024 年 10 月依據本公司「永續發展實務守則」，成立「永續發展推動小組」，為公司永續發展專責單位，由總經理擔任總召集人，領導公司永續發展統籌及推動等相關事務，轄下設有公司治理、社會公益、環境永續與營運永續 4 個工作小組，小組成員為各部門主管與成員，有效進行資源整合，將永續策略落實至各部門執行。鈺寶科技股份有限公司每年至少 1 次向董事會進行永續策略與專案執行成效報告，2024 年召開之 6 場董事會中，提及永續發展相關報告及決議之場次占整體 50%。

### ■ 永續發展推動小組架構圖



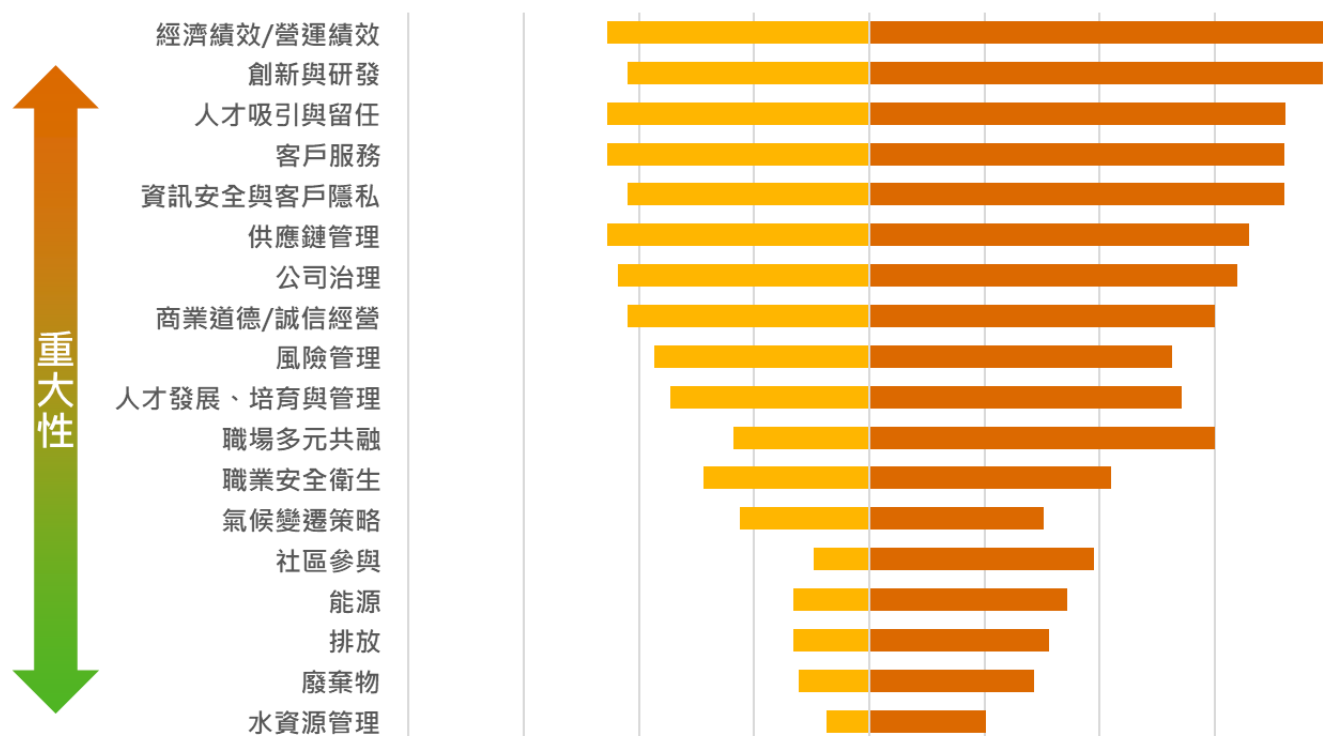
### 1.3 重大議題鑑別與分析

2024 年鈺寶科技股份有限公司依據過往經驗及產業特性，篩選出鈺寶重要利害關係人，並依據「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定及 GRI 準則(GRI Universal Standards 2021)評估各項永續議題衝擊程度，除作為永續報告書之管理方針，更可藉此盤點公司永續現況、持續推動相關政策落地，為社會與公司共創價值。

#### ■ 重大主題分析流程

| Phase 1 了解組織脈絡          |                                                                                                                                                           |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 蒐集永續議題<br>18 項永續議題      | ■ 根據公司產業特性與內部關注主題，並參考 GRI 準則、國內外永續趨勢、產業標竿與同業資訊進行辨識，採交集方式鑑別產業中具共通性之主題，收斂出 18 項永續議題。                                                                        |
| Phase 2 評估議題實際/潛在衝擊     |                                                                                                                                                           |
| 評估衝擊顯著性<br>8 份內部問卷      | ■ 採問卷形式，由高階管理階層對 18 項永續議題進行評分，最後回收 8 份有效問卷。<br>■ 評估 18 項永續議題對治理 (G)、環境 (E)、社會 (S) 及產品與服務 (P) 面向產生的正/負面影響，將各主題的「正/負面衝擊程度」、「正/負面發生可能性」分別相乘並加總，得到各主題的衝擊程度總分。 |
| 調查利害關係人關注程度<br>37 份外部問卷 | ■ 問卷採線上發放方式，調查 6 類利害關係人對 18 項永續議題的關注程度，共收到 37 份有效回饋。                                                                                                      |
| Phase 3 確立重大主題排序        |                                                                                                                                                           |
| 重大主題決議<br>8 項重大主題       | ■ 鈺寶科技股份有限公司永續發展推動小組討論後，共辨識出 8 項重大主題，分別為：經濟績效、創新與研發、人才吸引與留任、客戶服務、資訊安全與客戶隱私、公司治理、商業道德/誠信經營、供應鏈管理。<br>■ 重大主題將於報告書對應章節中整揭露其管理方針與績效成果。                        |
| Phase 4 進行報導揭露          |                                                                                                                                                           |
| 資訊報導與揭露                 | ■ 由永續發展推動小組制定管理系統與流程，收集資訊、編製永續報告書，並由小組委員進行檢視與審閱，確保永續資訊與績效皆有被確實表達，最後報告書經董事會核定，於每年 8 月 31 日前發行。                                                             |

■ 鈺寶科技股份有限公司永續主題衝擊度排序圖



■ 鈺寶科技股份有限公司重大主題列表

| 面向 | 2024 年度<br>重大主題 | 對鈺寶意義                                       | 價值鏈衝擊 |             |            |            | 揭露章節          | GRI 準則索引                               |
|----|-----------------|---------------------------------------------|-------|-------------|------------|------------|---------------|----------------------------------------|
|    |                 |                                             | 組織內   | 組織外         |            |            |               |                                        |
|    |                 |                                             | 鈺寶    | 上游<br>（供應商） | 中游<br>（同業） | 下游<br>（客戶） |               |                                        |
| 治理 | 公司治理            | 公司治理為經營之根本，並能為經營團隊提供除弊興利之效用。                | ▼     | ▼           | ●          | ▼          | 2.1 公司治理      | 鈺寶自訂主題                                 |
| 治理 | 商業道德/誠信經營       | 誠信與正直是公司經營重要核心價值，成為所有利害關係人信賴且賴以成功的重要夥伴。     | ▼     | ▼           | ●          | ▼          | 2.2 道德誠信      | GRI 205-3                              |
| 治理 | 經濟績效/營運績效       | 經營績效乃直接反應團隊經營策略及手段是否有效之直接驗證。                | ▼     | ▼           | ▼          | ▼          | 1.1.2 營運與財務狀況 | GRI 201-1                              |
| 社會 | 人才吸引與留任         | 人才為公司重要資產如何讓公司可成功延攬優秀人才為公司的重要任務。            | ▼     | ●           | ▼          | ●          | 5.2 人才吸引與留任   | GRI 201-3、<br>GRI 401-1~3<br>GRI 405-2 |
| 產品 | 創新與研發           | 堅持追求專業與卓越是我們的不斷追求的目標。重視長期策略，以利他與共好精神追求永續經營。 | ▼     | ▼           | ▼          | ▼          | 4.1 研發創新      | 鈺寶自訂主題                                 |
| 產品 | 客戶服務            | 提供客戶穩定的產品品質及即時的客戶服務，建立正向商業循環模式。             | ▼     | ●           | ●          | ▼          | 4.2 客戶關係管理    | 鈺寶自訂主題                                 |
| 產品 | 資訊安全與客戶隱私       | 資訊安全為營業秘密保證之基石，更能與客戶建立可信賴之夥伴關係。             | ▼     | ●           | ●          | ▼          | 4.3 資訊安全與客戶隱私 | GRI 418：客戶隱私                           |

| 面向 | 2024 年度<br>重大主題 | 對鈺寶意義                                         | 價值鏈衝擊 |             |            |            | 揭露章節      | GRI 準則索引  |
|----|-----------------|-----------------------------------------------|-------|-------------|------------|------------|-----------|-----------|
|    |                 |                                               | 組織內   | 組織外         |            |            |           |           |
|    |                 |                                               | 鈺寶    | 上游<br>(供應商) | 中游<br>(同業) | 下游<br>(客戶) |           |           |
| 產品 | 供應鏈管理           | 對供應商產能規劃、產出品質及符合道德規範、環保標準之管理與要求，以達到整體供應鏈共好目標。 | ▼     | ▼           | ●          | ▼          | 4.4 永續供應鏈 | GRI 204-1 |

註：▼為直接衝擊;●為間接衝擊

## 1.4 利害關係人議合溝通

鈺寶科技股份有限公司透過過往經驗及產業特性，篩選出 6 類利害關係人：股東、員工、客戶、供應商、政府機關、社區。鈺寶科技股份有限公司建立透明順暢的溝通管道，希望了解各利害關係人所關注的議題，不斷改進以滿足其期望與需求。

| 利害關係人 | 關注議題                                                                                                                                                             | 溝通頻率及回應方式                                                                                                                                                                           | 溝通管道                                                                                                                       |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股東    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 商業道德/誠信經營</li> <li>■ 經濟績效/營運績效</li> <li>■ 公司治理</li> <li>■ 創新與研發</li> <li>■ 客戶服務</li> </ul>                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 股東大會(每年)</li> <li>■ 股東電話/郵件</li> <li>■ 公開資訊觀測站及公司官網發布訊息(不定期)</li> </ul>                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 投資人關係暨股東服務信箱(ir@syncomm.com.tw)</li> <li>■ 從業道德信箱(hr@syncomm.com.tw)</li> </ul>   |
| 員工    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 人才吸引與留任</li> <li>■ 經濟績效/營運績效</li> <li>■ 創新與研發</li> <li>■ 人才發展、培育與管理</li> <li>■ 商業道德/誠信經營</li> </ul>                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 部門會議(不定期)</li> <li>■ 勞資會議(每季)</li> <li>■ 教育訓練(不定期)</li> <li>■ 績效面談(每半年)</li> <li>■ 意見信箱/電子公告欄</li> <li>■ 員工申訴信箱</li> </ul>                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 員工服務信箱(hr@syncomm.com.tw)</li> <li>■ 性騷擾申訴專用信箱(gender@syncomm.com.tw)</li> </ul>  |
| 客戶    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 商業道德/誠信經營</li> <li>■ 資訊安全與客戶隱私</li> <li>■ 經濟績效/營運績效</li> <li>■ 風險管理</li> <li>■ 人才發展、培育與管理</li> <li>■ 人才吸引與留任</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 客戶電話/電子郵件(每日/不定期)</li> <li>■ 客戶滿意度調查(每年/每案)</li> <li>■ 品質會議(不定期)</li> <li>■ 客戶拜訪(不定期)</li> <li>■ 客戶會議(不定期)</li> <li>■ 客戶徵信(不定期)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 業務服務信箱(sales@syncomm.com.tw)</li> <li>■ 從業道德信箱(hr@syncomm.com.tw)</li> </ul>      |
| 供應商   | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 商業道德/誠信經營</li> <li>■ 經濟績效/營運績效</li> <li>■ 風險管理</li> <li>■ 公司治理</li> </ul>                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 電話/電子郵件(不定期)</li> <li>■ 供應商查拜訪(不定期)</li> <li>■ 供應商稽核(不定期)</li> </ul>                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 採購聯繫窗口信箱(Synic.PD@syncomm.com.tw)</li> <li>■ 從業道德信箱(hr@syncomm.com.tw)</li> </ul> |

| 利害關係人 | 關注議題                                                                                                                                                                                                                                      | 溝通頻率及回應方式                                                                                                                                  | 溝通管道                                                                                                               |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政府機關  | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 商業道德/誠信經營</li> <li>■ 風險管理</li> <li>■ 公司治理</li> <li>■ 資訊安全與客戶隱私</li> <li>■ 創新與研發</li> </ul>                                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 公開資訊觀測站公告(不定期)</li> <li>■ 公文往返(不定期)</li> <li>■ 參與宣導會議及座談(不定期)</li> <li>■ 配合相關統計調查(不定期)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 公務聯繫信箱(ir@syncomm.com.tw)</li> <li>■ 從業道德信箱(hr@syncomm.com.tw)</li> </ul> |
| 社區    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 商業道德/誠信經營</li> <li>■ 公司治理</li> <li>■ 資訊安全與客戶隱私</li> <li>■ 經濟績效/營運績效</li> <li>■ 職場安全衛生</li> <li>■ 職場多元共融</li> <li>■ 社區參與</li> <li>■ 客戶服務</li> <li>■ 廢棄物</li> <li>■ 水資源管理</li> <li>■ 能源</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 公開資訊觀測站公告(不定期)</li> <li>■ 參與或協辦社區、公益活動(不定期)</li> </ul>                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 社區聯繫及從業道德信箱(hr@syncomm.com.tw)</li> </ul>                                 |

## Chapter 2 企業穩健經營

### 2.1 公司治理

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 公司治理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 政策、承諾及重要性 | <p>為確保公司的永續經營，鈺寶非常重視公司營運和治理的透明度。為此，鈺寶持續加強董事會的職能，並不斷優化公司的治理機制，以追求公司和股東的最大利益。公司制定了「公司治理實務守則」，以確保有效的公司治理制度。</p> <p>除了針對內部控制制度的自我評估之外，董事會及管理階層應至少每年檢討各部門的自評結果及按季檢核稽核單位之稽核報告，審計委員會並應關注及監督之。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 權責單位      | 董事會                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 短中長期目標    | <p>■ 短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 不同性別董事席次達 1/3。</li> <li>2. 董事教育訓練時數達 54 小時以上。</li> <li>3. 董事會平均出席率達 90 %。</li> <li>4. 審計委員會平均出席率達 90%。</li> <li>5. 薪酬委員會平均出席率達 90%。</li> <li>6. 公司治理評鑑 65 分以上。</li> <li>7. 過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會。</li> </ol> <p>■ 中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 強化董事會功能，精進董事會公司治理能力。</li> <li>2. 完善永續治理架構、推動內部 ESG 目標設定，以目標驅動內部轉型。</li> <li>3. 落實公司治理評鑑，並積極與利害關係人溝通，持續深化公司永續治理文化。</li> <li>4. 董事會及功能性委員每年定期績效評估一次，且評估結果皆為 4.5 分以上。</li> </ol> |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 為確保有效的溝通和監督，每季至少舉行一次審計委員會和董事會，其中包括內部稽核主管和獨立董事之間的溝通。在董事會報告中應詳細說明內部稽核情況，並需在年底通過次年度稽核計畫。</li> <li>2. 由全體獨立董事組成審計委員會，協助強化董事會的監督功能並提高治理績效，確保其有效監督的運作。</li> <li>3. 由薪酬委員會負責制定董事和經理人的績效評估標準，並定期評估其績效目標的達成情況，以此為制定個別薪資報酬的依據，並由薪酬委員會確保董事和經理人的薪酬與其貢獻和績效相符。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                      |

| 項目       | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱     | 公司治理                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2024 年績效 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 董事會及功能性委員會 2024 年度自我評鑑結果均為同意或非常同意，顯示董事會暨功能性委員會(含薪酬委員會及審計委員會)運作執行情形良好，並於 2025 年 3 月 6 日董事會報告。</li> <li>2. 依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人及利害關係人之權益，除中文網站資訊更新，也強化英文網站公司治理及經營績效的揭露，電子信箱及發言人體系，作為與投資者溝通的管道。</li> <li>3. 董事進修情形：2024 年度每位董事均完成 6 小時以上進修課程，全年董事進修課程共計 63 小時。</li> </ol> |
| 申訴機制     | <p>利害關係人可透過官方網站或服務聯繫信箱直接與公司溝通，公司重大事件亦不定期公告於官方網站及公開資訊觀測站中。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ ESG 永續信箱：esg@syncomm.com.tw</li> <li>■ 投資人關係暨股東服務信箱：ir@syncomm.com.tw</li> <li>■ 從業道德檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</li> </ul>                                                                 |

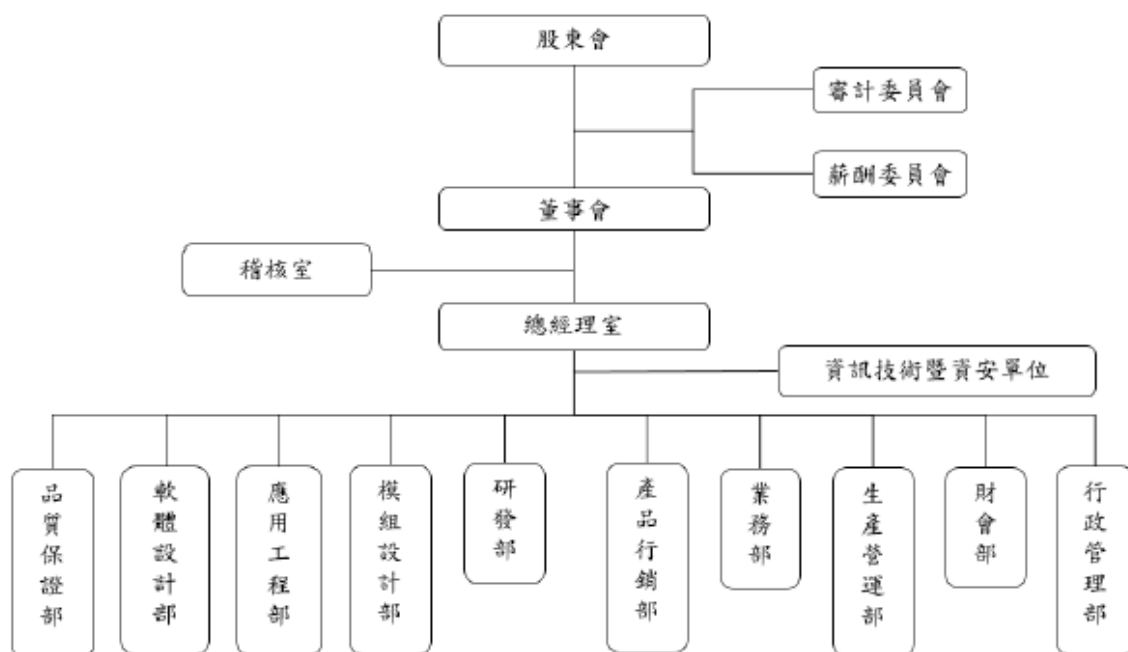
### 2.1.1 公司結構與董事會組成

本公司遵循「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條的規定，制定了董事會成員多元化政策，確保公司治理的實施並提升董事會的職能、完善董事會的結構。董事會根據公司的營運型態和需求制定適當的背景多元化方針，因此董事會成員的遴選已逐漸趨向多元化。透過多元化的招募經驗，我們吸引了具有不同專業背景、專業技能和產業經驗的人才，持續加強公司治理和營運綜效。

本公司現行董事會共 9 席，分別由 6 名一般董事與 3 名獨立董事組成，而女性董事占 2 席，女性董事占比 22.22%。成員年齡介在 41 歲~70 歲間，專業背景包含法律、財務、會計、產業、行銷及科技等，每位董事在產業均具備豐富經驗，預期可在本公司擬訂經營方向時，可透過納入不同成員之背景知識多方考量不同策略面向。2024 年全體董事出席董事會比例為 98.15%，充分展現董監事對公司治理的高度參與。而為讓股東了解公司財務情況與營運展望，本公司依法在 2024 年舉行 1 次法說會。

俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策，以任一性別董事席次達三分之一為目標。

公司鼓勵董事會成員持續進修並增強專業能力及素養，更加熟悉當前產業趨勢與法規異動趨勢，並可掌握及應用最新的管理策略並拓展公司治理視野，培養其對市場大環境判斷及敏感力。本年度董事會成員透過參加培訓課程、研討會、論壇等方式進行進修，2024 年全體董事進修時數符合法律規定。



2024 年度董事進修情形

| 開課單位                 | 董事進修課程名稱                  | 董事總受訓時數<br>(小時) |
|----------------------|---------------------------|-----------------|
| 台灣投資人關係協會            | 漫談資安治理的盲點與對策              | 3               |
| 社團法人中華公司治理協會         | 董監應注意之非常規交易的實務問題          | 3               |
| 社團法人中華公司治理協會         | 企業併購之法律盡職調查及商務契約介紹        | 3               |
| 社團法人中華公司治理協會         | 審計委員會如何解讀與使用審計品質指標(AQI)   | 3               |
| 社團法人中華公司治理協會         | 從公司治理談智慧財產權的稅務管理          | 3               |
| 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會  | 動盪時代台灣企業的挑戰與經營思維          | 15              |
| 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會  | 股東會相關法令與實務解析              | 3               |
| 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會  | 公司治理下的董監事責任說明與案例介紹        | 3               |
| 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 上市櫃公司永續發展行動方案及路徑圖         | 3               |
| 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 永續報導之有效內部控制               | 3               |
| 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會           | 9               |
| 財團法人台灣金融研訓院          | 公司治理論壇                    | 3               |
| 實踐大學                 | ESG 評鑑及實務應用               | 3               |
| 臺灣證券交易所              | CDP 臺灣發表會以永續知識力打造全新碳時代宣導會 | 3               |
| 證券櫃檯買賣中心             | AI 策略與治理                  | 3               |

公司董事成員與背景

2025 年 8 月 5 日

| 職稱  | 董事姓名         | 性別   | 年齡      | 選任期間       | 任期  | 主要學經歷                                              | 其他重要職位                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|--------------|------|---------|------------|-----|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事長 | 安國國際科技股份有限公司 | 法人董事 |         |            |     |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | 代表人：蔡玲君      | 女    | 61-70 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 文化大學會計系學士<br>安國國際科技(股)公司營運長<br>倍利證券協理<br>禾伸堂企業特別助理 | 安國國際科技(股)公司副董事長、執行長<br>安格科技(股)公司法人代表董事<br>群峰投資(股)公司法人代表董事長<br>華期創業投資(股)公司法人代表監察人<br>鴻展創業投資有限公司法人代表董事<br>普訊玖創業投資(股)公司法人代表董事<br>普訊玖二期創投(股)公司法人代表董事<br>台灣醣聯生技醫藥(股)公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員<br>KooData Inc.法人代表董事<br>Alcor Micro Technology, Inc. 董事<br>Alcor Micro Technology (HK)Ltd. 董事<br>迅杰科技(股)公司法人代表董事                       |
| 董事  | 安國國際科技股份有限公司 | 法人董事 |         |            |     |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | 代表人：羅森洲      | 男    | 61-70 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 美國加州州立大學電腦科學碩士<br>神盾股份有限公司創辦人及董事長                  | 神盾(股)公司董事長兼總經理<br>長春藤資產管理顧問(股)公司董事長<br>Headway Capital Ltd. 董事<br>Oriental Gold Holdings Ltd. 董事<br>奇邑科技(股)公司董事<br>晶相光電(股)公司董事<br>新馳科技(股)公司董事<br>安國國際科技(股)公司法人代表董事長<br>安格科技(股)公司法人代表董事長<br>迅杰科技(股)公司法人代表董事<br>芯鼎科技(股)公司法人代表董事長<br>獵速科技(股)公司法人代表董事<br>聚睿電子(股)公司法人代表董事長<br>乾瞻科技(股)公司法人代表董事<br>薩摩亞商 Gear Radio Limited 法人代表董事長 |

| 職稱   | 董事姓名         | 性別   | 年齡      | 選任期間       | 任期  | 主要學經歷                                                                                                                                        | 其他重要職位                                                                                                                                                                                                                            |
|------|--------------|------|---------|------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事   | 安國國際科技股份有限公司 | 法人董事 |         |            |     |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                   |
|      | 代表人：彭志強      | 男    | 51-60 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 國立交通大學科技管理博士<br>美國匹茲堡大學工業工程碩士<br>欣興電子(股)公司獨立董事<br>聯陽半導體(股)公司獨立董事<br>尖點科技(股)公司法人董事代表人<br>聯穎光電(股)公司監察人<br>真宏企業管理顧問(上海)有限公司董事<br>永盛(山東)能源有限公司董事 | 宏誠創業投資(股)公司法人代表董事及總經理<br>弘鼎創業投資(股)公司法人代表董事及總經理<br>UMC CAPITAL CORPORATION 董事及總經理<br>普利恩(股)公司法人代表董事長<br>聯旭能源開發(股)公司法人代表董事長<br>台灣晶技(股)公司法人董事代表人<br>奇邑科技(股)公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員<br>集邦科技(股)公司法人代表董事<br>芯鼎科技(股)公司法人代表董事<br>宇智網通(股)公司董事 |
| 董事   | 黃良駿          | 男    | 41-50 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 清華大學工程與系統科學系學士<br>台灣泰科電子(股)公司業務部地區經理                                                                                                         | 鈺寶科技(股)公司總經理                                                                                                                                                                                                                      |
| 董事   | 廖慧玲          | 女    | 61-70 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 大同高商<br>鈺寶科技(股)公司監察人                                                                                                                         | 康和綜和證券嘉義分公司業務協理                                                                                                                                                                                                                   |
| 董事   | 許昱斌          | 男    | 41-50 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 國立成功大學國際經營管理研究所碩士<br>國立中山大學政治經濟系學士<br>鼎文資訊(股)公司董事長、監察人                                                                                       | 嘉熙投資(股)公司董事長<br>承和投資(股)公司監察人<br>鼎教印刷(股)公司董事<br>鼎文書局(股)公司董事及副總經理                                                                                                                                                                   |
| 獨立董事 | 吳志明          | 男    | 61-70 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 美國密西根大學工程碩士<br>鑫佑光電科技(股)公司董事長<br>國泰綜合證券董事長<br>怡富投顧董事長<br>台灣摩根富林明營運長<br>怡富證券執行副總經理<br>永昌綜合證券副總經理<br>金鼎綜合證券協理                                  | 鈺寶科技(股)公司審計委員會及薪酬委員會委員<br>欣洪興投資顧問有限公司執行長<br>協合通商電子商務(股)公司董事長<br>協作科技(股)公司法人代表董事長<br>安國國際科技科技(股)公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員<br>迅杰科技(股)公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員<br>核桃運算(股)公司法人董事代表人<br>英屬開曼群島商 BIGOBJECT, INC. 董事<br>台灣龍盟複合材料(股)公司法人代表董事       |

| 職稱   | 董事姓名 | 性別 | 年齡      | 選任期間       | 任期  | 主要學經歷                                                                                                                                                                                                     | 其他重要職位                                                                                |
|------|------|----|---------|------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 獨立董事 | 余啟民  | 男  | 51-60 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 美國南美以美大學法學博士<br>美國南美以美大學法律博士<br>美國南美以美大學比較法學碩士<br>東吳大學法律系比較法學組學士<br>台灣醫事法學會理事長<br>台灣科技產業法務經理人協會秘書長<br>中華資通訊法律協會副理事長<br>悠遊卡(股)公司董事<br>陞達科技(股)公司獨立董事、審計委員會委員<br>及薪資報酬委員會委員<br>聯德控股(股)公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會委員 | 鈺寶科技(股)公司審計委員會及薪酬委員會委員<br>東吳大學法律學系副教授<br>台灣龍盟複合材料(股)公司法人代表董事                          |
| 獨立董事 | 鄭鈞元  | 男  | 61-70 歲 | 2023/06/13 | 3 年 | 美國南加大 MS in BA<br>美國南伊利諾州立大學 MBA<br>中原大學土木工程學士<br>太景生物科技(股)公司財務長<br>世界先進積體電路(股)公司企業發展處處長<br>台灣積體電路製造(股)公司財務處副處長                                                                                           | 鈺寶科技(股)公司審計委員會及薪酬委員會委員<br>明圓資本(股)公司董事長<br>明鏡資本(股)公司董事長<br>安邦生技(股)公司獨立董事暨審計委員會及薪酬委員會委員 |

## 2.1.2 董事會成員提名及遴選

根據本公司的章程，董事會的設置由 5 至 9 人，每位董事的任期為三年。董事的提名採取候選人提名制，並根據單記名累積選舉法，由股東從候選人名單中選任，當選的董事可以連任。董事席次中，必須設置不少於 3 人的獨立董事，且不得少於董事席次的五分之一(註)。獨立董事的專業資格、持股、兼職限制、提名和選任方式、職權行使以及其他相關事項，將按照證券主管機關的相關規定進行處理。

此外，根據章程規定，董事會由董事組織，需要三分之二以上董事的出席和出席董事過半數的同意，進行董事長的互推。董事長代表公司對外擔任職務。目前本公司的董事長由蔡玲君擔任，並由黃良駿擔任總經理。

為避免利益衝突，鈺寶於「董事會議事規則」明確規定董事利益迴避之條款：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容；有利害關係者，均於討論及表決時迴避，且於討論及表決時，應予迴避並不得代理其他董事行使表決權。

註：本公司 114 年 5 月 23 日股東常會通過公司章程修訂獨立董事席次不得少於董事席次三分之一。

### 2.1.3 功能性委員會

為強化公司治理，並強化針對董事會之重大議案可有效討論或進行利益迴避，本公司設置審計委員會及薪酬委員會，以強化董事會職能，各功能性委員會之職能與組成如下表所列。

#### ■ 功能性委員會職能與組成

| 功能性委員會 | 主要職責與監督項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 組成                                                                                                  |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 審計委員會  | <p>審計委員會的成員由具備專業背景的獨立人士擔任，他們以專業分工和獨立的立場協助董事會做出決策，有效監督管理層的經營活動。審計委員會的運作主要目的如下：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 確保公司財務報表的準確性和適當性表達。</li><li>2. 監督簽證會計師的選任、解任以及獨立性和績效。</li><li>3. 監督公司內部控制的有效實施。</li><li>4. 確保公司遵守相關法令和規則。</li><li>5. 管控公司存在或潛在的風險。</li></ol> <p>審計委員會通過專業的監督和評估，確保公司的運作符合法規要求，維護投資者的利益，並提供有價值的財務報告和管理意見。</p> | <p>本委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於3人，其中1人為召集人，且至少1人應具備會計或財務專長。</p> <p>本委員會共有3席，其中獨立董事3席，2024年出席率為100%。</p>    |
| 薪酬委員會  | <p>本委員會成員應符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」所定之專業性及獨立性規定。</p> <p>一、訂定並定期檢討董事、獨立董事、各功能性委員會委員及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。</p> <p>二、定期評估並訂定董事、獨立董事、各功能性委員會委員及經理人之薪資報酬。</p> <p>前項有關各功能性委員會委員薪資報酬建議提交董事會討論，以各功能性委員會委員薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限。</p>                                                                                       | <p>本委員會成員應包含本公司獨立董事，由董事會決議委任之，總人數不得少於三人，並推舉獨立董事一人擔任召集人。</p> <p>本委員會共有3席，其中獨立董事3席，2024年出席率為100%。</p> |

## 2.1.4 績效評估

為落實公司治理並提升本公司董事會的功能，我們為董事會建立了績效目標以增強董事會的運作效率。根據「董事會暨功能委員會績效評估辦法」，我們訂定了自評的時間表，董事會需於次一年度第一季結束前完成自評過程。

在自評過程中，議事單位填寫「董事會績效評估自評問卷」、「審計委員會績效評估自評問卷」及「薪酬委員會績效評估自評問卷」，董事填寫「董事成員績效評估自評問卷」，這些問卷用於收集董事會活動相關的資訊。最後，由統籌執行單位統一回收資料並根據評估指標的評分標準，記錄評估結果報告，並提交給董事會進行審查、改進。

根據本年度的董事會績效評估自評結果和董事成員績效評估自評結果，顯示績效良好，並提送 2025 年第 1 季董事會報告。這些評估結果將作為我們持續改進的依據，以提高董事會的運作效能。

### ■ 董事會績效評估自評結果

| 類型   | 評估面向         | 題數 | 平均得分 |
|------|--------------|----|------|
| 內部評估 | A.對公司營運之參與程度 | 10 | 4.70 |
|      | B.提升董事會決策品質  | 10 | 5.00 |
|      | C.董事會組成與結構   | 6  | 5.00 |
|      | D.董事之選任及持續進修 | 1  | 5.00 |
|      | E.內部控制       | 5  | 5.00 |
|      | 總計           | 32 |      |

### ■ 董事成員績效評估自評問卷結果

| 類型   | 評估面向         | 題數 | 平均得分 |
|------|--------------|----|------|
| 內部評估 | A.公司目標與任務之掌握 | 3  | 4.96 |
|      | B.董事職責認知     | 4  | 4.94 |
|      | C.對公司營運之參與程度 | 7  | 4.90 |
|      | D.內部關係經營與溝通  | 3  | 4.85 |
|      | E.董事之專業及持續進修 | 3  | 4.93 |
|      | F.內部控制       | 3  | 5.00 |
|      | 合 計          | 23 |      |

■ 審計委員會績效評估自評結果

| 類型    | 評估面向           | 題數 | 平均得分 |
|-------|----------------|----|------|
| 審計委員會 | A.對公司營運之參與程度   | 4  | 5.00 |
|       | B.審計委員會職責認知    | 5  | 5.00 |
|       | C.提升審計委員會決策品質  | 6  | 5.00 |
|       | D.審計委員會組成及成員選任 | 3  | 5.00 |
|       | E.內部控制         | 3  | 5.00 |
|       | 總計             | 21 |      |

■ 薪酬委員會績效評估自評結果

| 類型    | 評估面向           | 題數 | 平均得分 |
|-------|----------------|----|------|
| 薪酬委員會 | A.對公司營運之參與程度   | 4  | 5.00 |
|       | B.薪酬委員會職責認知    | 4  | 5.00 |
|       | C.提升薪酬委員會決策品質  | 6  | 5.00 |
|       | D.薪酬委員會組成及成員選任 | 2  | 5.00 |
|       | E.內部控制         | 3  | 5.00 |
|       | 合 計            | 19 |      |

## 2.1.5 薪酬政策

本公司董事及獨立董事之報酬依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之；董事酬勞依公司章程規定之獲利比例並參酌董事會績效評估結果議定分配之，獨立董事得酌定與一般董事不同之合理酬金並酌定每月支領固定報酬；總經理及副總經理給付酬金政策，係考量產業薪資水準、所承擔公司職務權責範圍及對公司營運貢獻度，並參考公司整體營運績效及個人績效給予合理報酬，前述相關薪酬合理性均經薪酬委員會審核擬定建議，交由董事會決議，以謀求公司永續經營與風險管理之平衡。

本公司的薪酬委員會定期檢討、評估董事和經理人的績效評估標準、年度績效目標達成狀況，以及薪資報酬的政策、制度、標準和結構。根據董事和經理人的績效目標達成情況，制定他們的個別薪資報酬。每年薪酬委員會全體成員中需有超過二分之一的成員同意後，才將該定期檢討和評估的執行情況報告董事會。

藉由此程序，我們確保董事和經理人的績效評估和薪資報酬決策符合合理的標準，同時維護公司的利益。這也顯示了我們對薪資制度的定期檢討和透明性的重視。

## 2.1.6 永續治理

董事會為本公司最高治理單位，除依照法令章程及股東會決議執行業務外，本公司之年度財務報告及期中財務報告、內部控制制度之有效性評估、會計師之委（解）任、經理人之任免、策略計畫等均須經董事會通過。董事會一年內多次定期及不定期召開的會議，就與公司治理相關之經濟、環境及社會議題，授權董事長分層處理或直接委派予相關單位。

為推展公司永續發展及推動相關政策，本公司定期依法令及實務運作檢視內部規章制度並完成修訂，於 2023 年 5 月經董事會同意制定「永續發展實務守則」，本年度更制訂「永續資訊管理作業程序」，並於 2024 年成立了永續發展推動小組，由總經理擔任召集人，總經理室專責統籌和推動公司的永續發展事務。永續發展推動小組設有 4 個小組，包括公司治理、社會公益、環境永續，及營運永續小組。這些小組的成員由各部門推派代表參與，旨在匯聚多元背景、專業知識和經驗的人才。未來，小組預計定期向董事會彙報各項永續發展的成果。

### ■ 2024 年董事會報告與推動永續發展相關議案

| 日期                            | 董事會報告議案                                                                                       |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024/8/1 第 10 屆<br>第 10 次董事會  | 報告本公司控管溫室氣體盤查及查證揭露時程規劃及執行情形。                                                                  |
| 2024/11/4 第 10 屆<br>第 11 次董事會 | 報告本公司董事責任險投保情形報告。<br>通過制訂本公司「永續資訊管理作業程序」。                                                     |
| 2024/12/11 第 10<br>屆第 12 次董事會 | 依本公司「永續發展實務守則」之規範，設置權責單位負責永續發展政策、制度或相關管理方針與具體推動計畫之提出及執行，本公司永續發展推動小組，由總經理擔任召集人，並報告本公司永續發展執行情形。 |

## 2.2 道德誠信

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 商業道德/誠信經營                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 政策、承諾及重要性 | 本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。鈺寶相信『誠信與正直』是公司經營的重要核心價值，我們將以此價值落實公司治理與資訊透明，健全董事會與功能性委員會組織，以法遵與風險控制為管理重點，目標成為客戶、員工、股東全面信任且永續發展的組織，持續提升公司價值並回饋股東。因此，我們制定了「董事、各功能性委員會委員及經理人道德行為準則」、「員工道德行為準則」、「誠信經營守則」以及「誠信經營作業程序及行為指南」等內部規範，以規範公司人員的行為。                                                                                                     |
| 權責單位      | 總經理室                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 短中長期目標    | <p>■ 短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每位新進員工都必須簽署保密合約並完成 100%的教育訓練。</li> <li>2. 每年執行一次，對公司所有員工之道德誠信教育訓練。</li> </ol> <p>■ 中長期：</p> <p>建立「誠信經營作業」內部稽核計劃，若有需要列入專案查核。</p>                                                                                                                                                                                  |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建立內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置互相監督制衡機制。</li> <li>2. 針對各單位之高階主管進行誠信經營宣導，提升員工與管理層級之內線交易法規與誠信政策意識。</li> <li>3. 秉持誠信原則從事商業活動行為，於交易前先瞭解交易對象之誠信狀況，商業契約係基於雙方互信及依誠實信用原則，並評估其以往誠信紀錄而訂定。</li> </ol>                                                                                                                               |
| 2024 年績效  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司定期舉辦誠信經營相關教育訓練，並每半年至少一次透過信件對董事、經理人及受僱人進行防範內線交易相關法令之宣導。包含內線交易與內部人股權相關法令、公司治理、內控相關規範及調整內控制度以因應 ESG 之新規範的內部控制設計及稽核技巧等課程。</li> <li>2. 2024 年度推動企業誠信經營情形已於 2024/12/11 董事會進行報告。</li> <li>3. 對所有之營運活動，進行法令遵循暨誠信相關的風險評估，透過公司各單位每年自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。2024 年並未發現有違反誠信經營行為之情事。</li> </ol> |
| 申訴機制      | <p>本公司依照所制定之「董事、各功能性委員會委員及經理人道德行為準則」、「員工道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之規範，制定本公司「申訴及檢舉辦法」，設置申訴暨檢舉管道：</p> <p>■ 從業道德檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</p>                                                                                                                                                                                                        |

### 2.2.1 反貪腐溝通與教育訓練

為落實公司道德行為及誠信經營，以利公司企業文化健全發展，鈺寶訂有「董事、各功能性委員會委員及經理人道德行為準則」及「員工道德行為準則」並於 2023 年 05 月董事會通過「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等，使本公司同仁對於道德誠信有更明確的方向及守則可以遵循。

依本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，未來將由誠信經營推動小組為專責單位，定期（至少一年一次）向董事會報告以下項目：

1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
2. 定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。
5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。
7. 製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。

鈺寶非常重視反貪腐的重要性，並積極與內部員工和供應商保持溝通，2024 年度未接獲有違反誠信經營行為之檢舉或訴訟案件。我們將繼續利用各種途徑向公司成員和供應商宣導反貪腐理念，以不斷提高合作夥伴的反貪腐意識。未來，我們會持續推動相關活動和訓練，以確保所有相關方都了解並遵循反貪腐的政策和標準。這不僅能夠保護公司的聲譽，也期望能促進更公平與誠信的商業環境。

### 2.2.2 誠信經營政策

本公司在與供應商、客戶其他商業往來對象等建立商業關係前，將依鈺寶之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，並考量公司實際營運需要建立相關評估機制。

1. 與他人建立商業關係前，先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。
2. 在評估供應商、客戶或其他商業往來對象的誠信經營狀況時，我們會就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：
  - a. 該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
  - b. 該企業是否訂定誠信經營政策及其執行情形。
  - c. 該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
  - d. 該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
  - e. 該企業長期經營狀況及商譽。
  - f. 諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
  - g. 該企業是否曾涉有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。
3. 簽訂契約時，充分瞭解對方之誠信經營狀況，雙方人員不得收受佣金、回扣或其他不正當利益，任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。如果一方得知對方人員有違反規定的情況，應立即通知對方，並提供相關證據且配合調查。
4. 我們會避免與不誠信經營者進行交易。公司的「誠信經營作業程序及行為指南」禁止員工從事違反誠信、不法或違背受託義務之行為，並禁止員工於執行業務過程而獲得的金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。
5. 在合約中明確訂明誠信經營原則：
  - a. 合約明訂雙方應遵循誠信原則，違反相關規定時應負相關法律責任。
  - b. 任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。
  - c. 訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

### 2.2.3 吹哨者制度

本公司已制定具體的書面檢舉辦法，並已設立專責單位來處理接收檢舉事項，在 2024 年度未接獲任何檢舉。依據「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「申訴及檢舉辦法」，作業事宜包括以下內容：

1. 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。為了方便檢舉，本公司設立了內部獨立檢舉信箱和專線。檢舉人應至少提供以下資訊：
  - a. 檢舉人之姓名、身分證號碼、服務單位及職稱，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。
  - b. 被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。
  - c. 申訴或檢舉之事實及內容，含被檢舉人之姓名、部門、職稱，申訴或檢舉事實須檢附有關證據及文件。
  - d. 本公司維護申訴人或檢舉人權益，並以保密方式處理案件，並不得洩漏申訴人或檢舉人之姓名或其他足資識別其身分之相關資料，不得因員工提出檢舉而予以解僱、調查或為其他不利之處置。
2. 本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：
  - a. 檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。
  - b. 本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。
  - c. 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。
3. 檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。
4. 若檢舉事項經查證屬實，本公司應責成相關單位檢討內部控制制度和作業程序，並提出改善措施，以防止類似行為再次發生。
5. 專責單位應定期檢討執行情形，並定期(至少一年一次)向董事會報告誠信經營工作及舉報制度執行情形。

## 2.3 風險管理

### 2.3.1 風險管理架構與權責

為提升公司治理與風險控管能力，公司透過不同層級分層管理並訂定各種內部規章，進行公司之各項風險評估及管理，以面對快速變化的外部環境，期許將風險影響程度最小化，從而掌握未來發展機會，實踐永續發展願景。

#### ■ 鈺寶風險管理架構與權責

| 組織名稱   | 權責範圍                                       |
|--------|--------------------------------------------|
| 董事會    | 確保重大風險已被辨識，決議重大風險主要策略方向，並讓組織有效控管及合理分配資源    |
| 高階管理階層 | 執行董事會所擬定之風險管理政策，協調跨部門風險管理事務，並追蹤各單位風險管理目標情況 |
| 稽核室    | 稽核日常風險管理作業                                 |
| 其他各部門  | 彙整並執行日常風險管理作業                              |

### 2.3.2 關鍵風險與因應策略

公司透過風險評估單位每年蒐整產業風險趨勢、與公司各部門定期進行風險管理會議，依不同面向蒐整當前公司營運之潛在風險，並將風險因子歸類並盤點當前公司之因應策略及現況，確保當前所有公司潛在風險皆在合理的管控範圍內，且不至於對公司造成嚴重財務、聲譽與生產影響。2024 年度鈺寶共辨識出 5 項主要營運風險，分別為財務風險、產業風險、氣候變遷風險、人力資源風險及資安風險，下表列示公司對於前述風險之管理政策與因應策略。

2024 年度風險項目與未來因用策略

| ESG 面向    | 治理                                          | 治理                                                                                                   | 環境                                                                            | 社會                                                    | 治理                                    |
|-----------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 風險項目      | 財務風險                                        | 產業風險                                                                                                 | 氣候變遷風險                                                                        | 人力資源風險                                                | 資安風險                                  |
| 風險因子      | 利率及匯率風險、信用風險                                | 景氣循環、各類無線音訊傳輸及控制規格競爭激烈                                                                               | 溫室氣體總量管制下與碳稅、碳費及極端天氣事件造成營運中斷或損失。                                              | 人才留存、員工發展、職場環境等。                                      | 客戶或公司之機敏資料遭外部駭客攻擊而勒索或外洩之風險            |
| 風險管理政策與程序 | 財務單位與營運單位密切合作，負責識別、評估和管理財務風險，以確保風險的規避和適當控制。 | 本公司除持續深耕無線音響領域，亦積極擴展多元化的產品應用，也持續投入更多的研發人才與彈性的商業模式，將本公司核心技術與藍牙規範結合，並朝附加應用的方向研發，與客戶共創市場，不斷創造價值，維持競爭優勢。 | 目前，我們的永續發展推動小組定期進行研究和分析，以了解氣候變遷對整體經濟環境和法規的影響。未來，我們將進一步完善相關的風險管理政策和程序，以應對這些變動。 | 為確保員工的安全、薪資、福利和職場環境符合相關法規，並考慮企業政策，以降低因人力資源因素引起的損失和風險。 | 本公司訂定內部控制制度資訊循環，以茲全體員工遵循，並建立資訊安全管理方案。 |

| ESG 面向 | 治理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 治理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 環境                                                                                                                                      | 社會                                                                                                                                                                                                  | 治理                                                                                                                                                                              |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 風險項目   | 財務風險                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 產業風險                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 氣候變遷風險                                                                                                                                  | 人力資源風險                                                                                                                                                                                              | 資安風險                                                                                                                                                                            |
| 風險因應策略 | <p>1. 利率及匯率風險：本公司資金皆為自有資金，無向銀行週轉貸款，故利率變動，對本公司並無重大不良影響；本公司將隨時注意利率變動情形，調整資金運用等方法，以降低利率變化對本公司損益之影響。本公司產品外銷以美元計價、進料亦以美元計價，故應收、應付款項可相互沖抵產生一定之自然避險效果，惟仍存在差額之匯率風險，因此美元匯率變動對本公司之營收及獲利有一定程度之影響。本公司除以自然避險方式因應匯率風險外，財務單位隨時與經常往來銀行保持密切聯繫，並蒐集匯率相關之國際金融資訊，以期充分掌握匯率走勢，視實際資金需求及匯率水準，適時調節外幣部位，以規避相關匯率風險，降低匯率變動對公司損益造成之負面影響。</p> <p>2. 信用風險：本公司財務操作以保守穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資。本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易訂有相關作業辦法，且截至目前本公司無資金貸與他人、為他人背書保證及從事衍生性商品交易之情事。</p> | <p>1. 將本公司之 IC 推廣至各類應用市場，擴增產品線，以分散產業循環影響風險，本公司已積極佈局電動競技、無線樂器及藍牙應用等傳輸市場，並持續尋求穩健經營的夥伴與客戶，降低因景氣循環所帶來的衝擊。</p> <p>2. 維持並提升原本核心技術的通訊品質，也支援標準模式，以同時滿足標準通訊規範的方便性，及本公司針對高品質音訊的規範，透過不同規範之技術結合以滿足不同使用情境的需求。</p> <p>3. 提早布局下一代無線通訊，藉由與品牌長期合作所掌握的趨勢。提早針對下一代無線產品應用研發新一代無線產品，不但能兼顧新的應用，亦能搶先佔據有利的市場位置。</p> <p>4. 持續投入演算法開發，因應未來 edge AIoT 需求應用之發展，掌握關鍵應用演算法將是一個重要關鍵點。透過自行研發的演算法，不但能夠提供客戶在應用上的加值服務之外，也將針對無線傳輸產品做出與競爭對手的產品差異化。</p> | <p>由於全球溫室氣體排放總量管制和碳費徵收措施的影響，鈺寶可能會直接或間接受到衝擊。這些衝擊可能會對本公司的營運策略、採購方針和設計理念產生影響。為因應氣候變遷所帶來的挑戰，鈺寶在產品設計階段將加強與業主的溝通，並逐步擴大使用低碳環保材料，以強化永續發展理念。</p> | <p>1. 人才培育：我們致力於通過工作教學、教育訓練和師徒制度來培養人才，以促使我們的同仁有效地學習和成長。</p> <p>2. 教育訓練：每年我們都會預留預算來進行員工培訓，提升員工的專業技能和領導能力。同時，我們鼓勵員工自我充實，參加外部舉辦的進修課程。</p> <p>3. 補助政策：為了鼓勵員工提升專業能力，提高行業競爭力，我們設立了證照津貼和獎勵制度，以獎勵員工的努力。</p> | <p>本公司建置電子郵件管理控制、網路防火牆設置、防毒軟體設置、系統程式資料存取控制等，並且定期執行系統弱點掃描、執行社交工程演練、定期執行權限審查、針對機敏性資料進行防護措施等，同時並加強員工教育訓練，以增加員工對資訊安全的風險意識，符合「上市上櫃公司資通安全控管指引」及相關法規；本公司管理階層依其職掌業務範疇進行內部控制與風險督導管理。</p> |

## 2.4 法規遵循

遵守法規是企業的基本責任，並展現了企業的負責任態度。鈺寶秉持此原則，主動了解法規的變化並及時調整以符合要求。雖然本公司內部並未設置法務人員，但每年我們都會委任專業律師提供法律諮詢和審查利害關係人的契約，以確保我們遵守政府公告實施的法規和行政命令。

本公司制定了《公司治理實務守則》，依法令管理企業的營運活動。該辦法旨在引導同仁在業務相關活動中遵守法規，並避免員工可能涉及的不當行為。總經理室和各部門共同承擔責任，確保法規遵循的有效建立和實施。我們首先關注與公司營運密切相關的重要法規，以優先實施的範圍為依據。各部門應負責以下事項：

1. 建立明確且適當的法令傳達、諮詢、協調和溝通系統，以確保法規的有效傳達和相關資訊的流通。
2. 定期檢視並更新各項作業和管理規章，以符合相關法規的要求。確保公司的各項營運活動都符合法律法規的規定。
3. 由各部門主管指派相應的人員負責彙總法規相關資訊，並適時向公司全體同仁進行宣導。

2023 年及 2024 年，鈺寶未發生違反環境相關法規、社會相關法規的裁罰事件，亦未發生違反有關產品與服務的健康和安全法規、產品與服務之資訊、有關行銷傳播（包括廣告、促銷及贊助）法規之事件。

## Chapter 3 環境永續

### 3.1 氣候變遷因應

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策、承諾及重要性 | 隨著全球減碳失利造成極端氣候逐年加劇，氣候變遷儼然為當前全球企業必須面對之議題，若未妥善管理及預防極端氣候，將可能提升供應鏈供貨中斷以及廠區無法持續營運之風險。因此鈺寶致力於參與國際氣候倡議，RE100 等承諾以達 2050 年完成淨零排碳之長期目標，以向利害關係人宣示因應氣候變遷之決心。                                                                                                         |
| 權責單位      | 永續發展推動小組                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 短中長期目標    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 短期：建立溫室氣體盤查專責單位，落實公司個體溫室氣體盤查。</li> <li>■ 中期：統合集團公司溫室氣體盤查資訊，執行溫室氣體資訊查驗。</li> <li>■ 長期：設定減碳目標，逐年追蹤並有效降低溫室氣體排放。</li> </ul>                                                                                          |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 定期進行工作場所各類資源之使用數據統計及監控。</li> <li>2. 由專責單位對公司內部全體員工進行節約資源之教育宣導及巡迴檢查，藉以有效避免不必要之資源(包含但不限於油、水、紙、電)浪費。</li> <li>3. 目前本公司尚未就氣候變遷風險與機會進行完全整合，惟初步已研擬將與氣候風險計畫相關議題納入專案，並預計於 2025 年開始實施。</li> </ol>                        |
| 2024 年績效  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每日午休時間關燈一個小時，以節約用電量。</li> <li>2. 每日 18:00 即關閉辦公室主要空調電源。</li> <li>3. 連續假期前提醒同仁下班時關閉個人使用電腦，及關閉辦公室附近區域之電燈及冷氣，以節約能源。</li> <li>4. 針對溫室氣體盤查及查證事宜，設置專（兼）職單位。</li> <li>5. 首次完成公司氣候相關財務揭露。</li> </ol>                    |
| 申訴機制      | <p>透過定期檢討能源使用情況，逐年落實執行溫室氣體盤查與確信作業，未來於設定減碳目標後將進行追蹤及檢討，並適時更新減碳策略與政策。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ ESG 永續信箱：esg@syncomm.com.tw</li> <li>■ 投資人關係暨股東服務信箱：ir@syncomm.com.tw</li> <li>■ 從業道德檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</li> </ul> |

### 3.1.1 氣候治理

隨著 2024 年 COP 29 聯合國氣候變化大會的落幕，全球在減少對化石燃料依賴的進程仍然緩慢。2024 年創下歷史高溫紀錄，全球暖化的趨勢加速，導致極端氣候事件如強降雨和乾旱的頻率增加，這些風險已對許多企業的運營構成了重大挑戰。氣候治理已成為企業必須面對的重要課題。

我們作為世界公民的一員，鈺寶將積極面對氣候變遷所帶來的潛在風險，並積極制定應對極端氣候之管理策略與行動以提升氣候韌性，此外，為對減緩氣候變遷的速度，我們亦規劃逐步將自身營運轉型，朝向低碳營運方向邁進。

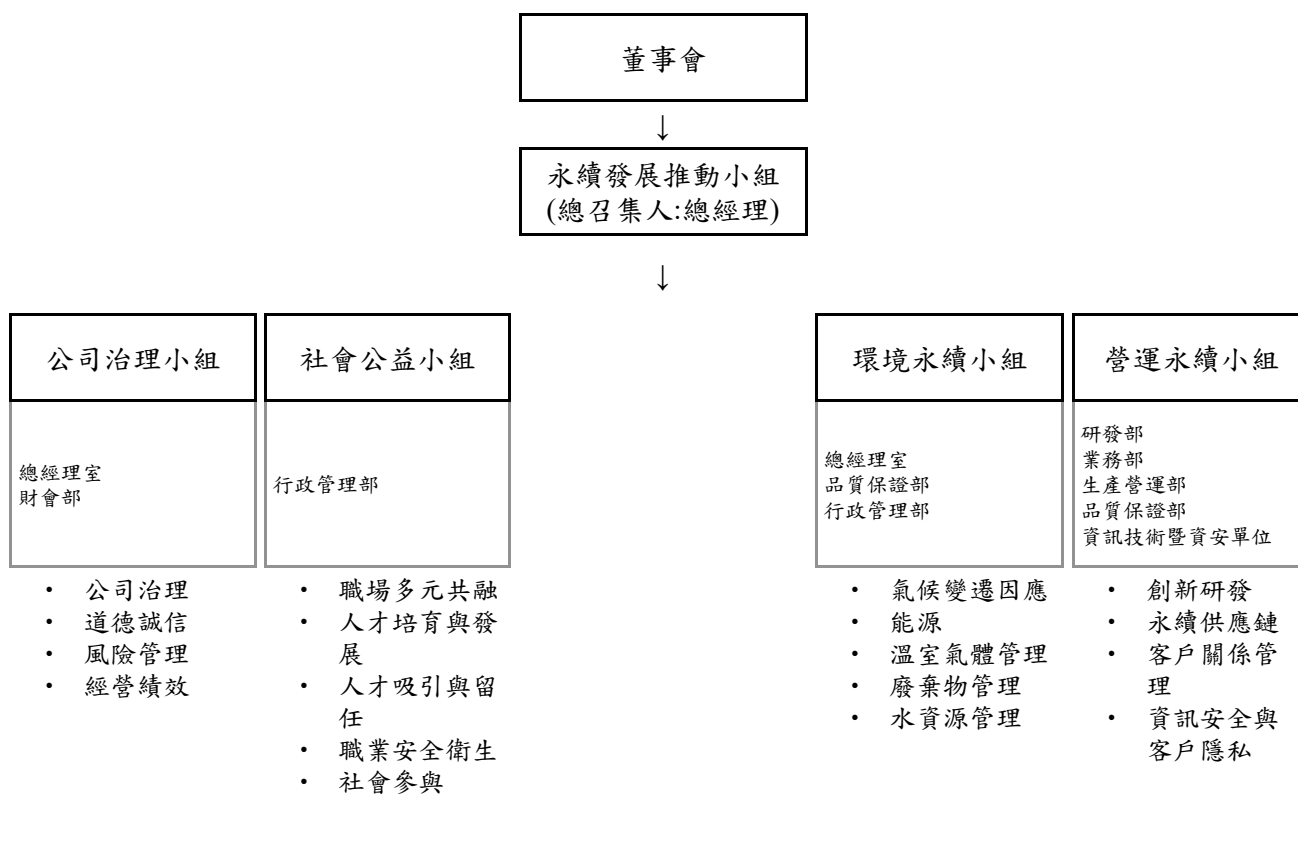
#### ■ 董事會

鈺寶公司之氣候治理最高單位為董事會，負責推動、決策公司之氣候相關策略方向，同時扮演監督公司整體氣候行動推展之角色。董事會亦為決議公司氣候承諾與目標之關鍵角色，並不定期討論當前氣候風險機會趨勢，針對關鍵氣候風險提出集團整體具體策略，以穩定維持公司之永續經營。董事會轄下設立「永續發展推動小組」，並由總經理擔任委員會之總召集人。每年至少 1 次向董事會進行永續策略與專案執行成效報告。董事會有權評斷相關推動單位採取之公司執行策略與方針之有效性，並得依據實踐情況經常性檢驗策略或方針之成果，進而即時敦促推動單位進行滾動式調整。

#### ■ 永續發展推動小組

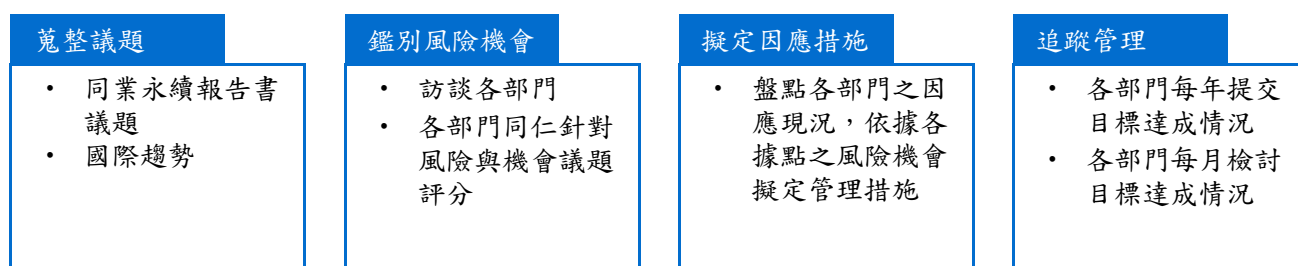
為強化鈺寶對氣候相關風險機會議題之管理與鑑別，我們於 2024 年成立永續發展推動小組，由總經理擔任召集人，需每年針對公司之氣候關鍵機會風險議題進行會議，並將成果提報董事會。

永續發展推動小組之職責為協助董事會決議之氣候風險管理政策、目標之落實，定期審核轄下 4 大 ESG 工作小組所提交之氣候風險因應規劃與執行成果，並協助監督公司之氣候因應目標與行動達成情況，協助溝通、整合公司之氣候治理現況。



### 3.1.2 氣候風險管理

為使公司可掌握當前關鍵氣候機會與風險，永續發展推動小組每年定期蒐整同業之永續報告書之風險機會議題，並定期召集 4 大 ESG 工作小組，由 ESG 工作小組向各相關部門蒐整年度因應氣候風險情況，並透過訪談各氣候議題相關單位對議題之衝擊程度與發生可能性看法，以彙整並鑑別鈺寶之年度關鍵氣候風險與機會，並將結果向上提報董事會進行決議與訂定集團策略。

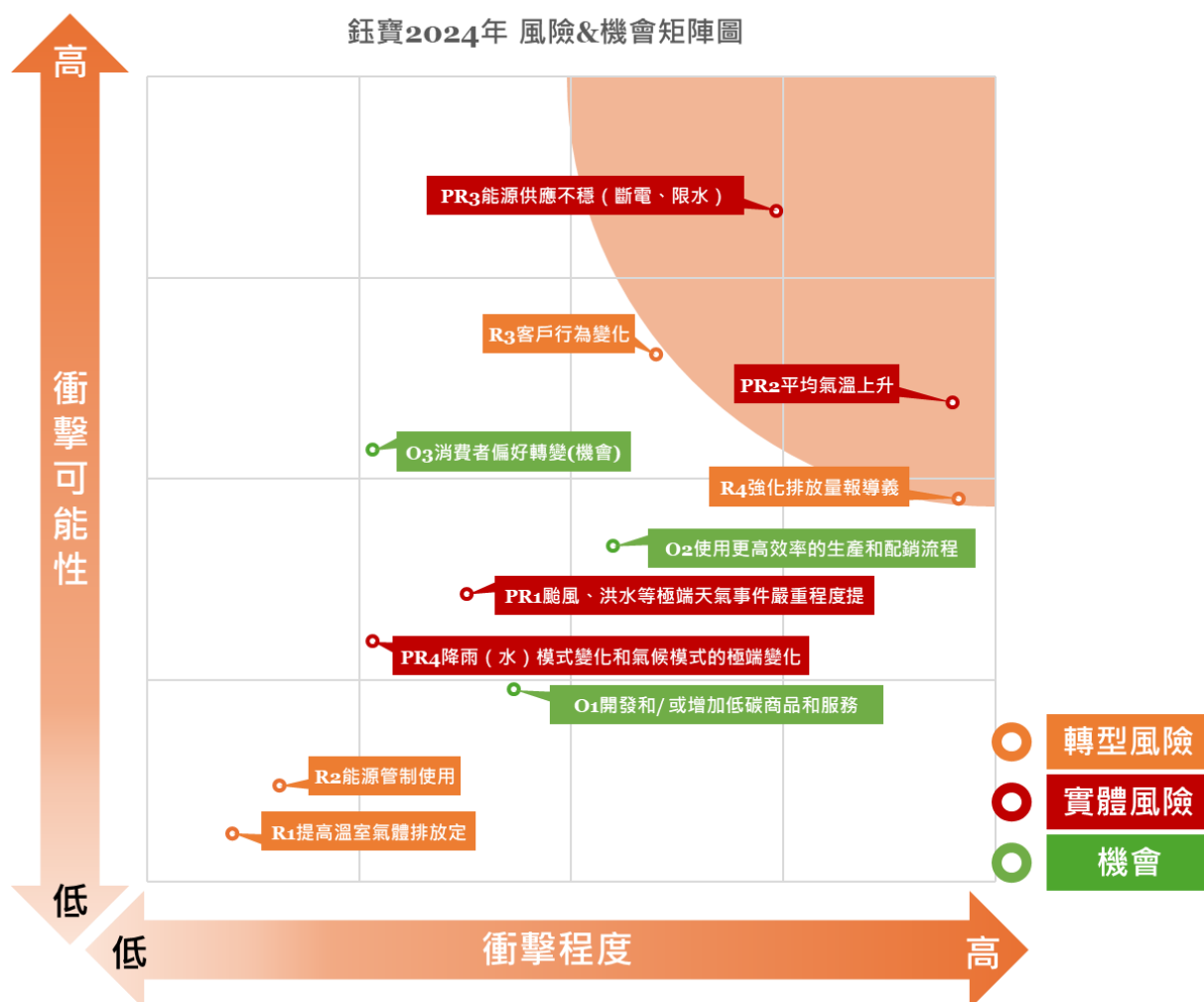


### 3.1.3 氣候變遷因應策略

為制定公司之氣候變遷關鍵策略，首先須鑑別年度氣候風險與機會關鍵議題，2024 年鈺寶由永續發展推動小組召集 4 大 ESG 工作小組，依循上市公司氣候相關資訊、同業報告書及國際趨勢蒐整鈺寶專屬氣候議題，共 11 項，其中包含轉型風險 4 項、實體風險 4 項及機會 3 項，透過與 ESG 小組與各單位討論實際面臨與應對議題情況針對各項議題之衝擊可能性與衝

擊程度進行評估。最終決議出 3 項關鍵氣候風險與機會，分別為 1 項轉型風險、2 項實體風險，共 3 項關鍵議題如下氣候風險與機會鑑別結果列示，分別列示議題之發生期程、現況、未來因應策略。

## ■ 氣候風險與機會鑑別矩陣圖



| 轉型風險 |    |            | 實體風險 |     | 機會    |                   |
|------|----|------------|------|-----|-------|-------------------|
| 政策法規 | R1 | 提高溫室氣體排放定價 | 立即性  | PR1 | 產品和服務 | O1 開發和/或增加低碳商品和服務 |
| 政策法規 | R2 | 能源管制使用     | 長期性  | PR2 | 資源效率  | O2 使用更高效率的生產和配銷流程 |
| 市場   | R3 | 客戶行為變化     | 長期性  | PR3 | 產品和服務 | O3 消費者偏好轉變(機會)    |
| 政策法規 | R4 | 強化排放量報導義務  | 長期性  | PR4 |       |                   |

■ 鈺寶關鍵氣候風險與機會議題與因應策略

| 面向   | 議題             | 影響期程         | 氣候風險機會現況                                                                                        | 因應策略與管理措施                                                                                                                                                                                                           |
|------|----------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 轉型風險 | 強化排放量報導義務      | 短期 (小於 3 年)  | 依據金管會永續發展路徑圖、永續發展行動方案，鈺寶需於法規規定年度揭露溫室氣體盤查資訊以及完成排放資訊確信。將使公司需要導入溫室氣體盤查系統及進行確信，並需投入人力進行管理，從而提高營運成本。 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 成立溫室氣體盤查小組，安排教育訓練提升碳盤查專業能力。</li> <li>■ 關注主管機關公布最新消息，依法規規定揭露應揭露項目。</li> <li>■ 考量導入相關系統，以加速同仁作業效率。</li> </ul>                                                                |
| 實體風險 | 平均氣溫上升         | 中期 (3 至 5 年) | 因氣候變遷，全球暖化加劇平均溫度上升，為避免機房高溫過熱及維持辦公室工作環境，空調使用量將增加，從而提高營運成本。                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 推動節能專案，持續執行節能措施，減少源頭用電需求，辦公室全面換裝符合節能標章 LED 照明設備，大幅降低能源消耗。</li> <li>■ 推動【下班 PC 關機】節能活動，邀請同仁共襄盛舉，為減緩地球暖化付諸具體的行動。</li> <li>■ 購置高效能空調設備，取代高耗能設備，以達到減少碳排放及降低營運成本的目標。</li> </ul> |
| 實體風險 | 能源供應不穩 (斷電、限水) | 中期 (3 至 5 年) | 如遇台電電力中斷，將導致公司設備包含 IT 資料中心無法運轉，將導致公司營運中斷。                                                       | 擴充不斷電設備 (UPS)，容量可支援 IT 資料中心所有電力需求，UPS 電池可支援 30 分鐘以上。(發電機啟動時間僅需 30 秒可確保 UPS 持續運作)                                                                                                                                    |

鈺寶影響期程定義：短期：3 年內；中期：3-5 年；長期：5 年以上

### 3.1.4 指標與目標

為積極面對氣候變遷帶來之衝擊影響並強化鈺寶因應氣候變遷能力，鈺寶已於 2024 年完成公司氣候相關財務揭露，並將依照台灣「永續發展路徑圖」、「永續發展行動方案」完成溫室氣體盤查及確信作業，相關時程規劃如下：

| 完成年度 | 揭露年度 | 完成事項                                     |
|------|------|------------------------------------------|
| 2026 | 2025 | 完成 2025 年度母公司個體溫室氣體盤查                    |
| 2027 | -    | 以不晚於 2026 年為基準年，揭露 2027 年度減量目標、策略及具體行動計畫 |
| 2028 | 2027 | 完成 2027 年度母公司個體溫室氣體盤查資訊確信                |

## 3.2 能源及溫室氣體管理

### 3.2.1 能源管理

隨著 2024 年 COP29 聯合國氣候變化大會的結束，全球在淘汰化石燃料方面的進展仍然停滯不前，並 2024 年成為有史以來最高溫的一年。鈺寶身為地球村的一份子，應努力將自身營運對環境的衝擊降至最低，故我們將減碳與節能視為當前管理之重點項目。

為強化內部能源與溫室氣體管理，建立減碳之基礎，鈺寶已於 2024 年完成公司氣候相關財務揭露，並將依照台灣「永續發展路徑圖」、「永續發展行動方案」完成溫室氣體盤查及確信作業。鈺寶用具體行動響應台灣政府 2050 淨零碳排目標，並積極向客戶與利害關係人展現減碳的決心。

### 3.2.2 能源使用概況

2024 年鈺寶的能源總消耗為 1,042.24GJ，其中自發自用能源總量為 0GJ，而外購電力占能源總量 100%，目前尚未導入再生能源使用。鈺寶的主要營業項目為無線音訊傳輸晶片及模組之研發設計及銷售，公司並未有製造廠，僅有辦公室營運，故主要能源耗用為辦公室活動之外購電力。2024 年度能源密集度（GJ/百萬營業額）較前一年度下降 19.97%。

2024 年實際能源使用量較 2023 年提升，密集度下降主要因為營收提高，未來鈺寶將持續每年追蹤各項能源類別之耗用趨勢，持續省思節能方案。

#### ■ 近 3 年能源消耗量

單位:GJ

| 內部能源耗用總量     | 能源項目 | 2022   | 占比%     | 2023   | 占比%    | 2024     | 占比%     |
|--------------|------|--------|---------|--------|--------|----------|---------|
| 外購能源         | 外購灰電 | 836.30 | 100.00% | 827.49 | 98.95% | 1,042.24 | 100.00% |
| 消耗能源總熱值 (GJ) |      | 836.30 | 100.00% | 827.49 | 98.95% | 1,042.24 | 100.00% |
| 密集度(GJ/百萬營收) |      | 2.16   |         | 3.77   |        | 3.02     |         |

註1：能源耗用數據統計範疇涵蓋：鈺寶科技台灣總公司

註2：電力熱值=860 kcal/kWh，係數源於經濟部能源局能源產品單位熱值表。

註3：能源密集度 = 消耗能源總熱值(GJ)/年度百萬營收

### 3.2.3 溫室氣體管理

2024 年，鈺寶已依循 GHG Protocol 自行推算 2022~2024 年範疇一及範疇二溫室氣體盤查作業，2024 年鈺寶全年度溫室氣體排放總量為 119 噸 CO<sub>2</sub>e，其中範疇二能源間接溫室氣體排放占總量 100%，主要源於辦公室照明/實驗設備用電。整體鈺寶碳排放密集度較前一年度下降 33.08%，主要為營收提高，實際排放量與前一年度並未有太大差異。未來廠區將透過例行性碳盤查追蹤鈺寶之短中長期減碳目標達成情況，以為全球減碳盡一份心力。

#### ■ 近 3 年溫室氣體排放統計範疇二 溫室氣體排放量與密集度

| 年度                                        | 2022                 |          | 2023                 |          | 2024                 |          |
|-------------------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| 單位                                        | tonCO <sub>2</sub> e | %        | tonCO <sub>2</sub> e | %        | tonCO <sub>2</sub> e | %        |
| 範疇二                                       | 112.87               | 100.00 % | 113.00               | 100.00 % | 119.00               | 100.00 % |
| 範疇一 & 二合計總量                               | 112.87               | 100.00 % | 113.00               | 100.00 % | 119.00               | 100.00 % |
| 範疇一+範疇二密集度<br>(tonCO <sub>2</sub> e/百萬營收) | 0.29                 |          | 0.52                 |          | 0.34                 |          |
| 較前一年度提升/降低%                               |                      |          | 提升 77.02%            |          | 降低 33.08%            |          |

註1：溫室氣體涵蓋範疇：鈺寶科技台灣總公司。

註2：溫室氣體係數引用：環保署溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版。

註3：盤查方法學：GHG Protocol。

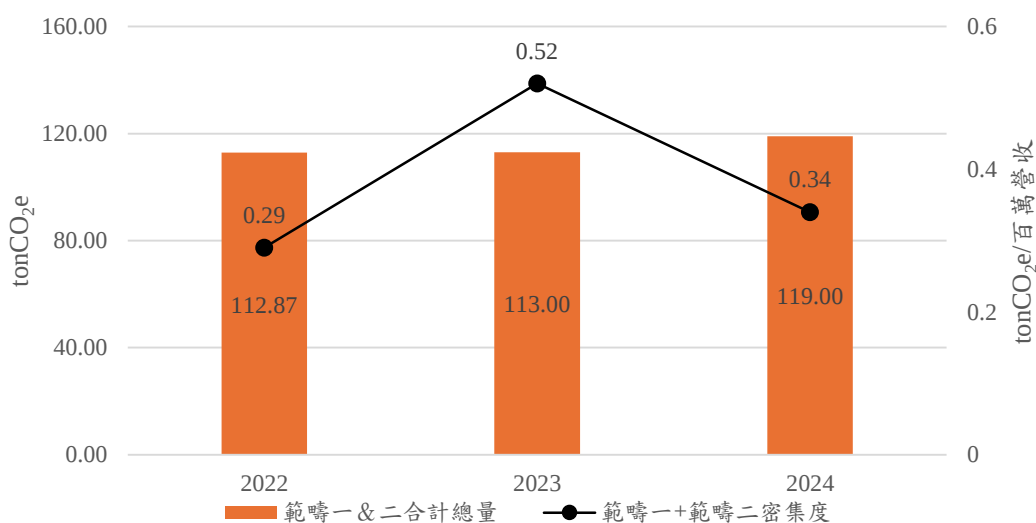
註4：溫室氣體盤查範疇：二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、甲烷(次 CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮(N<sub>2</sub>O)、氫氟碳化物(HFCS)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF<sub>6</sub>)、三氟化氮(NH<sub>3</sub>)共計 7 種溫室氣體。

註5：溫室氣體盤查採用營運控制法進行盤查。

註6：排放密集度 = (範疇一+範疇二排放)(tonCO<sub>2</sub>e)/年度百萬營收。

註7：鈺寶尚未依 GHG protocol 完整盤查，故尚未設置基準年。

近3年溫室氣體排放總量與密集度趨勢



### 3.2.4 減量及節能措施

目前鈺寶主要的能源消耗來自於辦公室活動之外購電力，為達成低碳營運之目標，2024年，我們調整空調與照明關閉設定的時間，減少辦公室無人使用情況下之空調與照明用電浪費，預計該項措施一年可節省 10,000 度電。

### 3.3 廢棄物管理

#### 3.3.1 廢棄物管理制度

鈺寶之主要廢棄物源自於委託 IC 封裝廠及模組廠製程所產生之事業廢棄物，主要為 IC 封裝廠及模組廠所產生之不良品，廢棄物皆依循法規儲放至倉庫，並由專責人員定期監測與申報總量，廢棄物皆委由第三方合格清運商進行清運。而總部辦公室有一般生活垃圾，廢塑膠、金屬及紙類，依循辦公室訂定之廢棄物分類標準進行分類，並由物業管理統一委託第三方合格清運商處理。

為避免自身營運之廢棄物對鄰近社區及生態造成負面衝擊影響，鈺寶建立廢棄物清運與管理措施，每年由公司專責人員請廢棄物清運商合法清運處理，並請廢棄物清運商提供『事業廢棄物清除處理報告書』，內容包括報廢品作業說明、報廢品處理保證書、報廢品清運處理流程、報廢品清運作業照片及廢棄物清運商的廢棄物清除許可證，以確保廢棄物皆被妥善處置。

2024 年鈺寶並未發現清運商廢棄物任意傾倒與違規事項，未來將持續針對清運商進行稽核，以維持廢棄物 0 違規之目標。

#### ■ 廢棄物價值鏈管理措施

| 公司廢棄物價值鏈管理措施                 |                                                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------|
| 價值鏈上游-原物料                    | 公司每月針對進料統計                                        |
| 自身營運-辦公室及委託 IC 封裝與模組廠所產生之廢棄物 | 依據事業廢棄物清除契約書清楚標示有害廢棄物儲存空間，並針對儲存情況統計量化數據。          |
| 價值鏈下游-廢棄物處理                  | 請廢棄清運商合法清運處理，並請廢棄物清運商提供『事業廢棄物清除處理報告書』，確保廢棄物被妥善處理。 |

### 3.3.2 廢棄物的產生

2024 年鈺寶廢棄物總量共計 27.47 噸，其中有害廢棄物占總量 0.69%，非有害廢棄物占總量 99.31%，主要為辦公室所產生之生活垃圾，廢棄物總量較去年減少 1.12%；廢棄物密集度亦較去年減少 37.17%，未來我們將持續追蹤各項廢棄物之趨勢變化，並逐步提升資源回收再利用率，以減少自身營運對外部環境之影響。

#### ■ 近 3 年廢棄物產生量

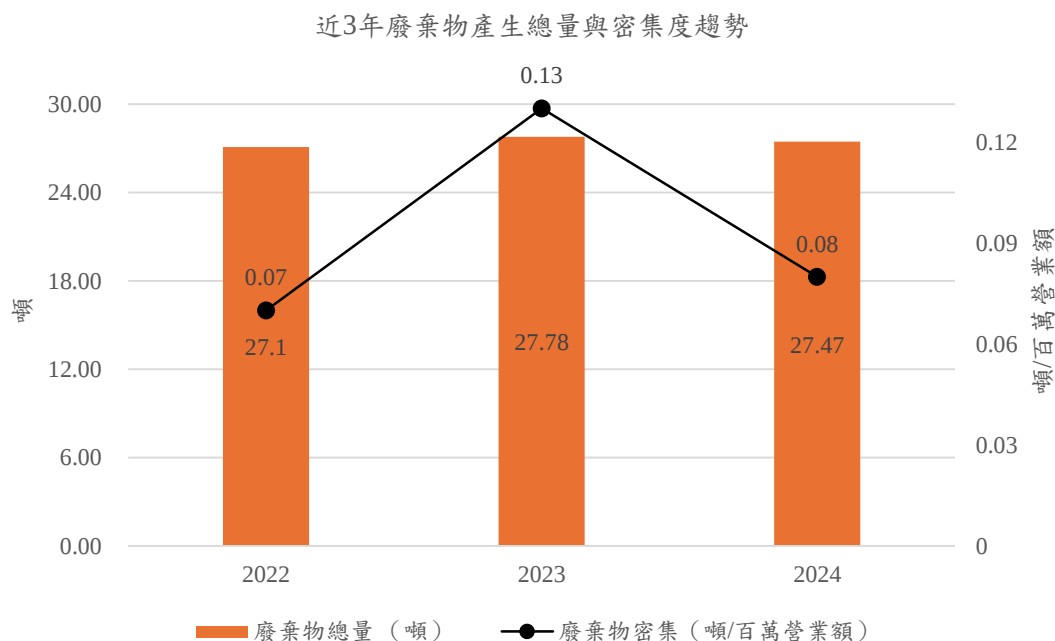
| 年份             | 2022  | 2023  | 2024    |
|----------------|-------|-------|---------|
| 非有害廢棄物（噸）      | 26.98 | 27.78 | 27.28   |
| 有害廢棄物（噸）       | 0.12  | 0     | 0.19    |
| 廢棄物總量（噸）       | 27.10 | 27.78 | 27.47   |
| 年增率（%）         |       | 2.50% | (1.12)% |
| 廢棄物密集（噸/百萬營業額） | 0.07  | 0.13  | 0.08    |

註1：新竹總部與台北辦公室皆為承租，一般廢棄物一律由管委會處理無實際數據，故一般事業廢棄物總量以環境部公布每人每天一般廢棄物產生量\*鈺寶科技平均人數進行推估

註2：環境部公布每人每天一般廢棄物產生量:環境部公布 2022、2023、2024 年平均每人每日一般廢棄物產生量分別為 1.32KG/天、1.359KG/天、1.382KG/天。

註3：廢棄物統計數據範疇涵蓋據點:鈺寶科技台灣總公司

註4：廢棄物密集度 = 廢棄物總量(噸)/年度百萬營收。



## 3.4 水資源管理

### 3.4.1 水資源風險評估

隨著近年極端氣候加劇，全球降雨分布不均情況已成常態，暴雨、乾旱、洪水之發生頻率與嚴重程度逐年突破過往紀錄，不僅對一般民生用水造成影響，同時也使企業之供應鏈供貨不穩定性、廠區營運中斷風險提升，水資源風險管理已躍升為企業營運不可忽視之議題。為評估鈺寶之各營運據點是否存在水風險，2024 年我們採用世界資源研究所的 Aqueduct Water Risk Atlas 線上工具進行各據點之取水壓力分析，鑑別結果顯示鈺寶全據點皆未坐落於高水資源壓力區域，未來將持續逐年追蹤評估各據點之水資源壓力，避免鈺寶用水對當地居民及生態造成潛在衝擊。

#### ■ 各據點取水與放流水目的地

| 營運據點  | 主要取水源 | 取水集水區 | 排水處理等級 | 排水最終目的地 | 水資源壓力   |
|-------|-------|-------|--------|---------|---------|
| 新竹總公司 | 第三方的水 | 寶山水庫  | 未經處理   | 汙水下水道   | 低(<10%) |

### 3.4.2 取水、耗水與排水

鈺寶全據點之取水皆源自於第三方自來水公司供水，主要用水源自辦公室用水，2024 年總取水量為 0.31 百萬公升。鈺寶營運活動以辦公室為主，未從事產品之生產、製造，故用水主要為辦公室活動之生活用水，水資源消耗相對少且單純。鈺寶持續貫徹強化水資源管理措施，像是透過茶水間、洗手間用水節約宣導標語等方式，加強員工節約用水的意識。

在廢水排放部份，當地政府統一納管處理後排入污水處理廠處理，並依循當地廢水法規標準進行排放，2024 年鈺寶新竹總公司及台北辦公室之廢水檢測數值皆符合當地法規要求，並未有違反當地汙水排放規範之事件發生。

| 用水類別             | 取/排水目的地分類            | 2022    | 占比%  | 2023    | 占比%  | 2024    | 占比%  |
|------------------|----------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| 取水量              | 取自自來水公司、市政供水、廢水處理廠供水 | 0.279   | 100% | 0.293   | 100% | 0.313   | 100% |
|                  | 取水總量(百萬公升)           | 0.279   | 100% | 0.293   | 100% | 0.313   | 100% |
| 取水密集度(百萬公升/百萬營收) |                      | 0.00072 |      | 0.00134 |      | 0.00091 |      |

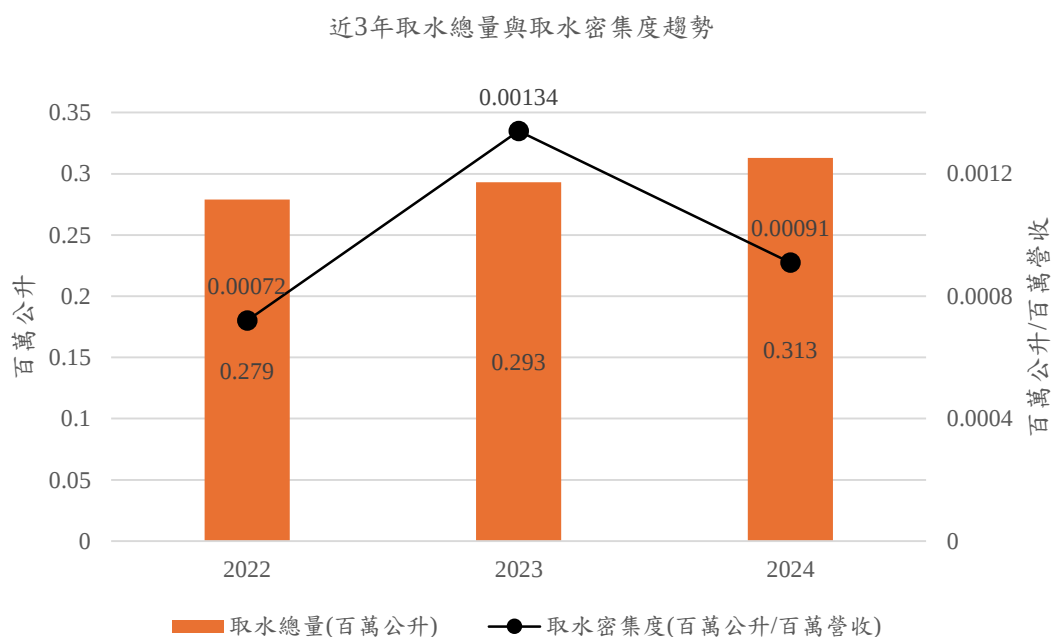
註1：鈺寶全據點之取水源皆未坐落於高水壓力區域。

註2：鈺寶之取水源總溶解固體皆 $\leq 1,000$  mg/L。

註3：鈺寶為民生用水，排水納入城市下水道，無錶計量，故取水量以 [鈺寶使用坪數/整棟大樓使用坪數\*整棟大樓總用水度數] 進行估算。

註4：水資源數據統計範疇涵蓋：鈺寶科技台灣總公司

註5：取水密集度 = 取水總量(百萬公升)/年度百萬營收。



## Chapter 4 產品創新與客戶服務

### 4.1 研發創新

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 創新與研發                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 政策、承諾及重要性 | 堅持追求專業與卓越是我們的不斷追求的目標。重視長期策略，以利他與共好精神追求永續經營。                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 權責單位      | 研發單位                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 短中長期目標    | <p>■ 短期目標：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 持續朝低延遲、高音質、多聲道、高效能及多模式產品發展，結合私有通訊協定的效能與標準協定的方便性。</li><li>2. 開發音訊與非音訊應用演算法與 AI 演算法，增加產品附加價值。</li></ol> <p>■ 中長期目標：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Edge AIoT 整合晶片(BT7/8+DSP+AI NPU+ MCU + 支援多通訊協定)</li><li>2. 持續開發適合部署於端點的 AI 演算法 與 AI SDK</li></ol>                     |
| 行動計畫      | 產品研發相關會議；專利申請即通過件數並核發專利獎金、專利獎勵。                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2024 年績效  | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 鈺寶於 1 月完成應用於 Soundbar，支援多通道無線模組 IA9QE5_M1，單一模組提供條型喇叭與衛星及低音喇叭無線連結方案，導入客戶專案並量產出貨</li><li>2. 1 月推出立體聲樂器無線傳輸方案，提供樂器與音箱之間的高音質無線傳輸，偕同客戶共同導入產品</li><li>3. 鈺寶自主開發 AI ENC 模型：成功研發適用於單一麥克風的 AI ENC（環境降噪）技術，可應用於大模型語言模型的語音輸入或直播主麥克風。該方案已成功部署於低算力 Edge 平台，並獲得業界廠商認可採用</li><li>4. IA9 取得新的客戶 design-in</li></ol> |
| 申訴機制      | <p>■ 投資人關係暨股東服務信箱：ir@syncomm.com.tw</p> <p>■ 從業道德檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</p>                                                                                                                                                                                                                                               |

#### 4.1.1 主要產品與服務

本公司所設計之無線音訊控制晶片及模組廣泛應用於:家庭劇院條型喇叭系統(Soundbar)、電腦與電競周邊產品、無線電子樂器及 AIoT 智能家電應用。

##### ■ 晶片與模組營收比例:

##### 1. 無線音訊控制晶片

本公司 2022~2023 年度及 2024 年無線音訊控制晶片之營業收入分別為 191,317 仟元、56,326 仟元及 146,973 仟元，占各年度營業收入淨額之比重分別為 49.32%、25.67%及 42.57 %。

##### 2. 無線音訊控制模組

本公司 2022~2023 年度及 2024 年無線音訊控制模組之營業收入分別為 196,480 仟元、163,033 仟元，及 198,185 仟元，占各年度營業收入淨額之比重分別為 50.65%、74.31%及 57.40 %。

##### ■ 近三年各類產品營收占比

| 產品類型     | 2022  | 2023  | 2024  |
|----------|-------|-------|-------|
| 無線音訊控制晶片 | 49.32 | 25.67 | 42.57 |
| 無線音訊控制模組 | 50.65 | 74.31 | 57.40 |

#### 4.1.2 研發人員與經費投入

本公司 2021~2023 年度及 2024 年研究發展費用分別為 73,718 仟元、79,147 仟元、73,718 仟元及 79,993 仟元，占各期營業收入比重分別為 16.67%、20.40%、33.60%及 23.17%，主要係研發人員之薪資支出、獎金、外部顧問之顧問費、折舊費用及各項攤提等項目。

研發人員共計 24 位，占全體員工比例 42.86%，其中研究所學歷占研發人員 50%。

##### ■ 近三年研究發展投入表

| 年度            | 2022   | 2023   | 2024   |
|---------------|--------|--------|--------|
| 研究發展費用（單位：仟元） | 79,147 | 73,718 | 79,993 |
| 研發人員（單位：人）    | 22     | 23     | 24     |

### 4.1.3 未來研發展望

#### ■ 持續朝低延遲、高音質、多聲道、高效能及多模式產品發展

無線音訊產品在技術層面持續朝向低延遲、高音質、多聲道、高效能及多模式產品發展。本公司持續開發演算法及深化壓縮等核心技術，透過專有的演算、壓縮技術提高傳輸效率並維持高音質，深化產品競爭力以成為競爭者的高進入門檻，目標成為全方案解決供應商(total solution provider)，另透過與國際級品牌客戶合作開發，在模組與系統設計及量產測試，持續累積出豐厚的經驗，致力成為全球專用型無線音訊傳輸技術之領導者，並成為品牌客戶可靠的合作夥伴，共同創造影音市場的高附加價值。

#### ■ 傳輸方式持續演進並互相競合

目前無線音訊傳輸市面上主流技術為藍牙、Wi-Fi 等通用協定，以及特殊規格的私有協定，隨著終端消費者對於無線傳輸之需求擴大，本公司未來將朝向多模式發展，除了原本核心技術的通訊品質，也會支援標準模式，結合藍牙及 Wi-Fi 功能，提供消費者更完整解決方案，以同時滿足標準通訊規範所帶來之便利性與本公司規範之高品質，透過這些技術結合以滿足消費者不同使用情境的需求。另外，藉由與品牌長期合作所掌握的市場趨勢，提早布局下一代無線通訊，並研發下一代無線產品。

整體而言，本公司除了將持續深耕低延遲與高音質核心技術外，亦積極將關鍵技術與藍牙規範結合，銜接藍牙 BT6.0 與寬頻 BT7.0/BT8.0 規範，並進一步發展低功耗資料傳輸、室內定位服務、智慧家電、會議室統等解決方案，驅動周邊智能裝置穩定成長，與客戶共創市場，不斷創造價值，維持競爭優勢。

#### ■ Edge AI 演算法

持續開發 Edge AI（邊緣人工智慧）演算法的研發，與應用演算法，深入結合音訊與非音訊技術於各類產品中，針對端點（Edge）的 AI 應用場景，提供高效能、低延遲的解決方案，全面提升產品的附加價值與市場競爭力。

#### 4.1.4 智慧財產保護與專利佈局

■ 鈺寶目前擁有專利類型：

1. 2.4G/5G SYNIC LL/ ULLTM 低延遲核心技術與專利
2. SYNIC High-Definition Codec, SHDCTM 獲得 JAS Hi-Res 認證
3. SSATM SYNIC 3D 空間音效

■ 已獲得專利

| 專利名稱                          | 類別 | 主要應用產品                           | 證書編號     | 核准國家／地區 |
|-------------------------------|----|----------------------------------|----------|---------|
| 抗干擾之發射裝置、接收裝置以及無線通訊系統以及方法     | 發明 | Soundbar/ Headset                | I437360  | CN 中國   |
| 用於無線通信系統的快速連接方法               | 發明 | Soundbar/ Headset                | I838540  | CN 中國   |
| 無線式螢幕顯示控制裝置                   | 發明 | Soundbar/Key board/mouse/headset | I420385  | TW 台灣   |
| 抗干擾之發射裝置、接收裝置以及無線通訊系統以及方法     | 發明 | Soundbar/ Headset                | I431953  | TW 台灣   |
| 發射裝置、接收裝置、無線通訊系統及其配對方法        | 發明 | Soundbar/ Headset                | I461036  | TW 台灣   |
| 供連接有一對多的無線裝置組的電腦進行系統組態設定的開機方式 | 發明 | Soundbar/Key board/mouse/headset | I496002  | TW 台灣   |
| 用於無線通訊系統的快速連接方法               | 發明 | Soundbar/ Headset                | I602080  | TW 台灣   |
| USB 功能擴充傳輸裝置                  | 發明 | Soundbar/Key board/mouse/headset | I712896  | TW 台灣   |
| 具有敏捷切換收發機制的無線傳輸系統             | 新型 | Soundbar/ Headset                | M611944  | TW 台灣   |
| 用於無線窄頻通訊的動態掃頻系統               | 新型 | Soundbar/ Headset                | M615403  | TW 台灣   |
| 無線通訊跳頻系統                      | 新型 | Soundbar/ Headset                | M615801  | TW 台灣   |
| 無線通訊跳頻系統及其運作方法                | 發明 | Soundbar/ Headset                | I783363  | TW 台灣   |
| 無線通信跳頻系統                      | 新型 | Soundbar/ Headset                | I6901197 | CN 中國   |
| 具有自動配對機制的無線通訊系統               | 新型 | Soundbar/ Headset                | I5911351 | CN 中國   |
| 適用於 5GHz 頻寬的天線結構及無線模組         | 新型 | Soundbar/ Headset                | M643279  | TW 台灣   |
| 適用於 5GHz 頻寬的天線結構及無線模組         | 新型 | Soundbar/ Headset                | I9221338 | CN 中國   |

| 專利名稱                        | 類別 | 主要應用產品            | 證書編號    | 核准國家／地區 |
|-----------------------------|----|-------------------|---------|---------|
| 具有自動配對機制的無線通訊系統及無線通訊之自動配對方法 | 發明 | Soundbar/ Headset | I826781 | TW 台灣   |
| 無線通訊跳頻系統及其運作方法              | 發明 | Soundbar/ Headset | 6833865 | CN 中國   |
| 窄頻無線通訊裝置及其無線會議系統            | 新型 | Soundbar/ Headset | M657588 | TW 台灣   |
| 適用於 5GHz 頻寬的天線結構及無線模組       | 發明 | Soundbar/ Headset | I849699 | TW 台灣   |
| 無線窄頻通訊系統                    | 新型 | Soundbar/ Headset | M659199 | TW 台灣   |
| 無線窄頻通訊系統及其資訊處理方法            | 發明 | Soundbar/ Headset | I886860 | TW-台灣   |

#### ■ 申請中

| 申請時間       | 專利名稱                        | 類別 | 主要應用產品           | 進度      | 核准國家／地區 |
|------------|-----------------------------|----|------------------|---------|---------|
| 2021/09/08 | 具有自動配對機制的無線通訊系統及無線通訊之自動配對方法 | 發明 | Soundbar/Headset | 審查(答辯)中 | CN 中國   |
| 2023/01/18 | 適用於 5GHz 頻寬的天線結構及無線模組       | 發明 | Soundbar/Headset | 審查中     | CN 中國   |
| 2023/12/21 | 窄頻無線通訊裝置、無線會議系統及其資料處理方法     | 發明 | Soundbar/Headset | 審查(答辯)中 | TW 台灣   |

## 4.2 客戶關係管理

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 客戶服務                                                                                                                                                                                                                         |
| 政策、承諾及重要性 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 鈺寶以流程導向、PDCA 循環與風險管理之經營思維，建立一個有效率，並以利潤導向與持續提升客戶滿意度為目標之品質管理體系。</li> <li>■ 確保品質目標的要求皆已實踐並持續改善，以提升客戶滿意度。</li> </ul>                                                                    |
| 權責單位      | 業務部                                                                                                                                                                                                                          |
| 短中長期目標    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 短期目標：<br/>客戶滿意度回覆之類別平均分數高於 4 分(滿分 5 分)，總滿意度高於 90%。</li> <li>■ 中、長期目標：<br/>在產品研發上，精準的掌握市場趨勢，秉持專業產品與精緻服務的精神，在產品創意設計或是功能整合性上，提供創新、高度整合以及最具成本效益的產品與客戶，並建立更多客戶針對產品服務品質的溝通的管道。</li> </ul> |
| 行動計畫      | 定期進行客戶滿意度調查以瞭解客戶之需求，及提升產品品質                                                                                                                                                                                                  |
| 2024 年績效  | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 2024 年度客戶滿意度調查回覆之類別分數皆高於 4 分。</li> <li>■ 總滿意度為高於 90%。</li> </ul>                                                                                                                    |
| 申訴機制      | <p>客戶於滿意度調查表填寫回饋以及欲申訴之意見，公司亦設置聯繫方式如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 業務服務信箱(sales@syncomm.com.tw)</li> <li>■ 從業道德檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</li> </ul>                                          |

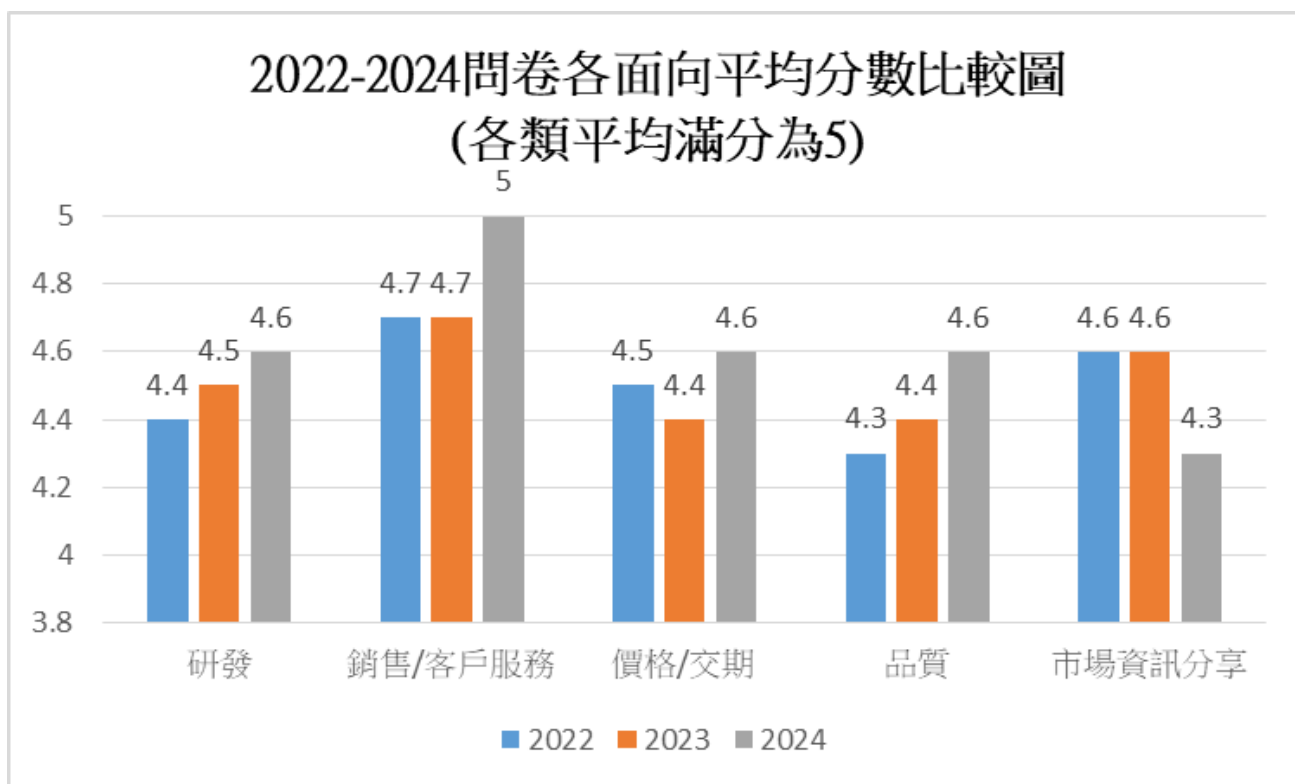
### 4.2.1 客戶滿意度調查

鈺寶每年度定期進行客戶滿意度調查以瞭解客戶之需求，以提升產品品質。調查對象範圍為本公司調查時間區間有交易的客戶。2024 年度調查對象為 2023 年 7 月~2024 年 7 月所有有交易的客戶，調查面向包含研發(產品/技術)、銷售/客戶服務、價格/交貨、品質、市場資訊分享 5 大項目，若客戶回覆之單項分數低於 2 分，則需與客戶聯繫、了解並改善缺失項目，並於改善對策完成期限內，追蹤權責部門，確認問題已確實被改善。

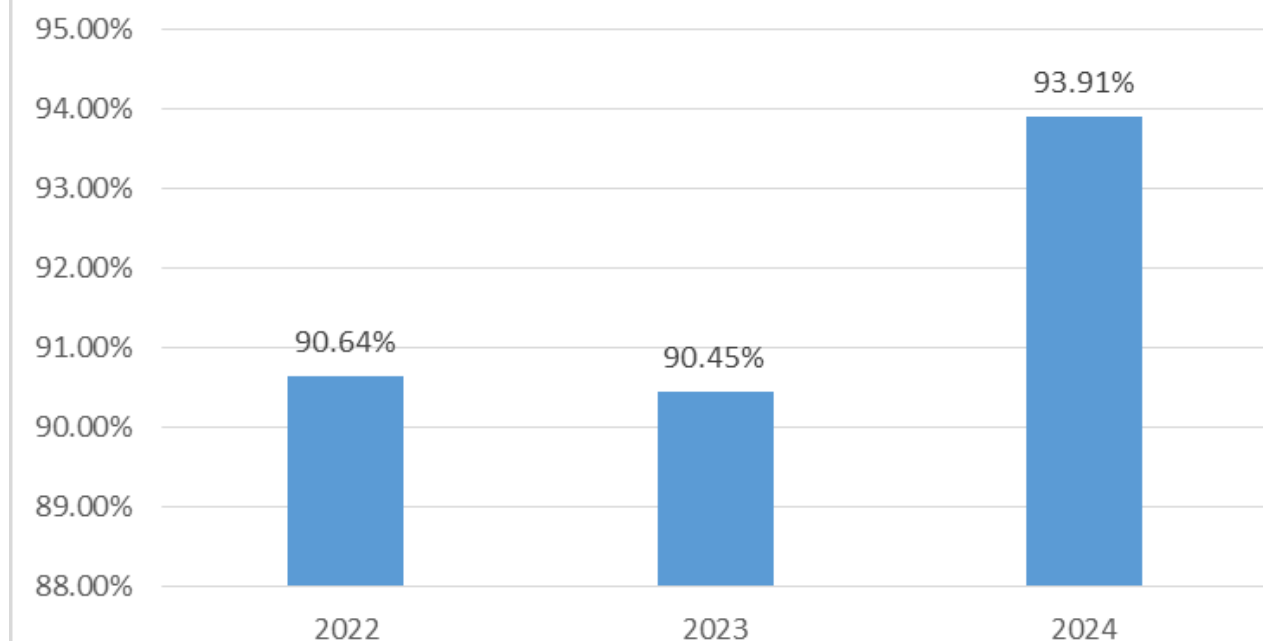
業務部將滿意度調查相關訊息進行分析，通報給管理相關部門，於管理審查會議中提出檢討，以作為管理及改善之參考。

2024 年度，鈺寶調查對象為 2023 年 7 月~2024 年 7 月所有有交易的客戶，客戶滿意度調查表回收率為 100%。2024 年度 9 家客戶單項評分皆在滿意/非常滿意(4~5 分)，各類別分數皆高於 4 分，且滿意度達成率為 93.91%，較 2023 年高。係因 2023 年部分產品品質政策於執行過程未能即時就客戶問題進行良好回饋溝通，於 2024 年調整執行方針後，明顯獲得客戶理解與支持，進而提升客戶滿意度，為近 3 年來的新高。

#### ■ 滿意度調查結果



2022-2024總滿意度達成率



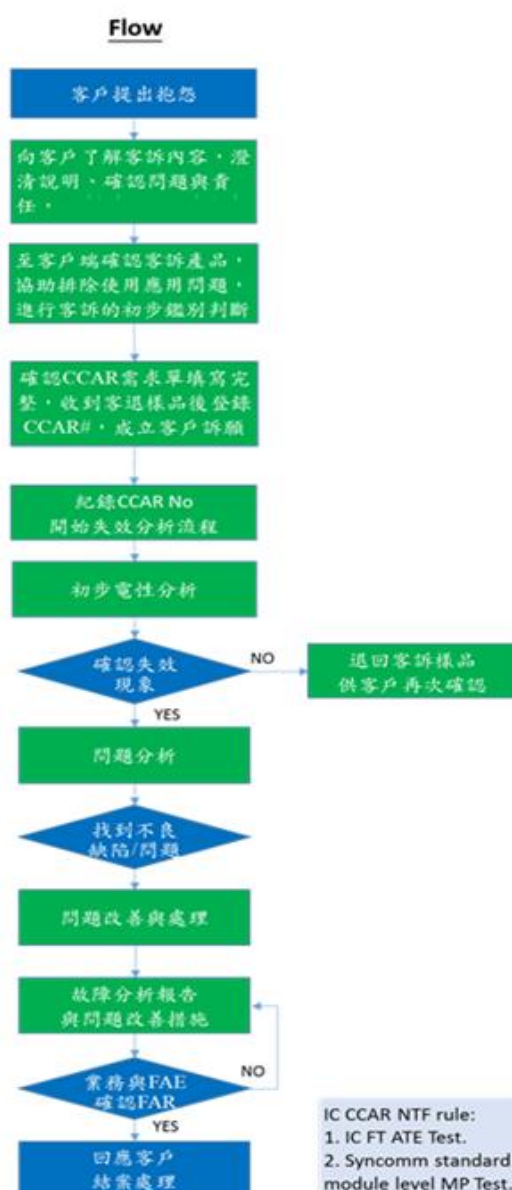
註：滿意度達成率=滿意度分數/總分

## 4.2.2 客戶申訴與改善

鈺寶為確保客戶抱怨之作業能有效進行，制定客戶訴願處理程序，業務單位負責接收客戶抱怨及服務等反應事項作業，再由權責單位進行相關分析、判定及檢討改善作業，經業務與客戶進行確認改善狀況後，進行結案。同時定期針對客戶抱怨事項進行追蹤，以作為品質改善的依據。

### ■ 客戶申訴與改善流程

#### Customer Complaint Analysis Response Flow



### 4.2.3 產品品質與有害物質管理

鈺寶於 2002 年通過 ISO 9001 認證，並於 2017 年順利轉版通過 ISO 9001:2015 認證。除了專注於提升產品功能與品質，並善盡企業之社會責任，期許成為全球性的企業，開發節能環保之產品。鈺寶產品皆符合 RoHS 2.0 規範、REACH 法規、Halogen free 等國際環保規範要求，同時鈺寶全體同仁也響應節約能源，愛護我們的地球。鈺寶與上下游廠商及客戶目標一致地研發、製造及銷售符合規範之產品，我們的品質政策為：『創新科技，卓越品質，客戶滿意』。



鈺寶產品檢驗證書



鈺寶產品認證證書

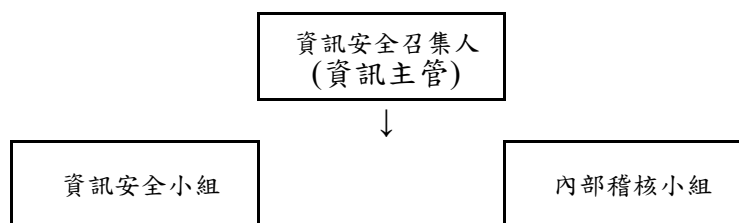
### 4.3 資訊安全與客戶隱私

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 資訊安全與客戶隱私                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 政策、承諾及重要性 | 本公司資訊安全保護，是依據計畫、執行、查核與行動(Plan-Do-Check-Act, PDCA)的管理循環，在保護公司及其客戶、員工和合作廠商的數據安全，並加強資訊安全管理機制，以主動偵測及應對防禦防止未經授權的訪問、洩露、修改和破壞。輔以完整備份／備援機制，以期達到降低企業營運風險，提升公司資訊安全風險管理。                                                                                                                                                                           |
| 權責單位      | 由資安主管依風險評估擬定重要風險因子，除 <b>推動資安改善計劃</b> ，減少資安風險外，定期彙整至永續發展小組，統籌綜合風險後，依重大性呈報至董事會。                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 短中長期目標    | <p>■ 短期目標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 強化專責資安組織功能，提升員工的資安防範意識。</li> <li>2. 定期審查和更新資訊安全政策，並持續評估導入必要資安防禦應用。</li> </ol> <p>■ 中長期目標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 進行全面的資訊安全風險評估，識別和優先處理最關鍵的風險和漏洞</li> <li>2. 定期測試和改進災難復原策略，確保在發生重大安全事件時能夠快速恢復業務營運。</li> <li>3. 推動公司安全文化，鼓勵員工在日常工作中積極參與資訊安全保護。</li> </ol> |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 導入端點偵測與回應系統，同步本地端點、伺服器、防火牆和電子郵件安全性。強化防止新型態勒索病毒，提升公司資訊安全。</li> <li>2. 作業環境二因子驗證,提升同仁系統登入身份認證安全性。</li> <li>3. 資料備份依不同時程及異地備份以強化備份機制。</li> <li>4. 郵件外寄控管，郵件稽核機制，郵件備份，郵件進階防禦。</li> <li>5. 防火牆及伺服器硬體維護及保固(含 <b>Firmware</b> upgrade)。</li> <li>6. 不定期寄發資安風險示警通知及資安宣導郵件。</li> </ol>                 |
| 2024 年績效  | 2024 年鈺寶通過資訊安全相關稽核皆無重大缺失。                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 申訴機制      | <p>■ 投資人關係暨股東服務聯絡信箱：ir@syncomm.com.tw</p> <p>■ 從業道德檢舉暨申訴信箱/電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</p>                                                                                                                                                                                                                                     |

### 4.3.1 資安管理架構與權責

鈺寶於 2024 年設置「資通安全召集人」，由資訊主管擔任，其下分別設置「資訊安全小組」及「內部稽核小組」，並依據 ISO/IEC27001 資訊安全管理系統，訂定本公司內部控制制度資訊循環，作為組織資通安全管理之依據。資訊安全小組負責規劃、執行與控管資訊安全相關工作，辦理各項風險評估、系統分級、系統安全控管措施及監督資通安全管理事項；內部稽核小組由資訊長指派專責人員組成，負責評估資訊安全制度之執行情形，並適時提供改進建議，確保制度持續有效實施。

#### ■ 資安管理組織圖



#### ■ 各單位權責說明

| 單位名稱    | 職責說明                              |
|---------|-----------------------------------|
| 資訊安全召集人 | 協調及督導資安關鍵業務流程負責人執行作業，並協調資源之調派及使用。 |
| 資訊安全小組  | 實際執行各資安關鍵業務，並進行預防，修補及改善作業。        |
| 內部稽核小組  | 執行資安業務之作業流程及記錄是否符合法規。             |

### 4.3.2 資安管理策略

在數位化和全球化的商業環境中，資訊安全已成為企業運營和客戶信任的重要保障。鈺寶深知資訊資產的機密性、完整性和可用性對於業務持續運作的重要性，並致力於建立和維護全面的資訊安全管理策略，以識別和減輕各類資訊安全風險。

#### ■ 資安管理政策

為了確保資訊資產的機密性、完整性和可用性，鈺寶制定了一系列涵蓋資訊分類、存取控制和資料保護的資訊安全政策，並由高階管理層定期審查和更新，以確保其有效性。

| 政策                 | 內容                                      |
|--------------------|-----------------------------------------|
| 維護資訊資產的機密性、完整性及可用性 | 包括防止系統及資料未經授權的修改或使用。                    |
| 風險管理與認證            | 推動各廠區執行國際資安管理系統認證，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅。 |
| 資料存取規範             | 依據部門及個人職能規範資料存取，確保僅授權人員可以訪問特定資訊。        |
| 定期稽核               | 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。                  |
| 備援服務               | 系統建置備援服務，資料執行多重備份並異地存放。                 |

## ■ 具體管理方案

根據資訊安全政策，鈺寶實施了一系列具體的管理方案，以系統化和標準化的方式保護資訊安全。

| 管理方案類型 | 具體措施                                  |
|--------|---------------------------------------|
| 風險管理   | 定期進行風險評估，建立完整的資訊安全管理系統。               |
| 多層防護   | 建構多層資安防護，持續導入創新技術，將資安控管內化於日常作業流程。     |
| 防火牆與防護 | 設置防火牆、入侵防護系統，阻斷外來入侵。                  |
| 資料存取管控 | 密碼定期更新、存取權限控管、遠端登入資訊系統控管等。            |
| 備份流程   | 每日定期執行異地備份程序，包含本機磁碟、外接式硬碟及遠端磁碟陣列系統備份。 |
| 資安宣導   | 不定期發佈資安警訊，提升員工資訊安全意識。                 |
| 稽核與評鑑  | 定期執行內部稽核、會計師資訊查核、ISO 資訊稽核及資安評鑑。       |
| 電子郵件管理 | 設置郵件備援系統，管理電子郵件安全。                    |
| 系統監控   | 定期覆核網路服務、資訊系統的 System Log，追蹤異常資料存取。   |
| 異常處理   | 定期模擬災難演練備援復原，進行資訊安全成熟度評鑑              |

## ■ 投入資訊安全管理之資源

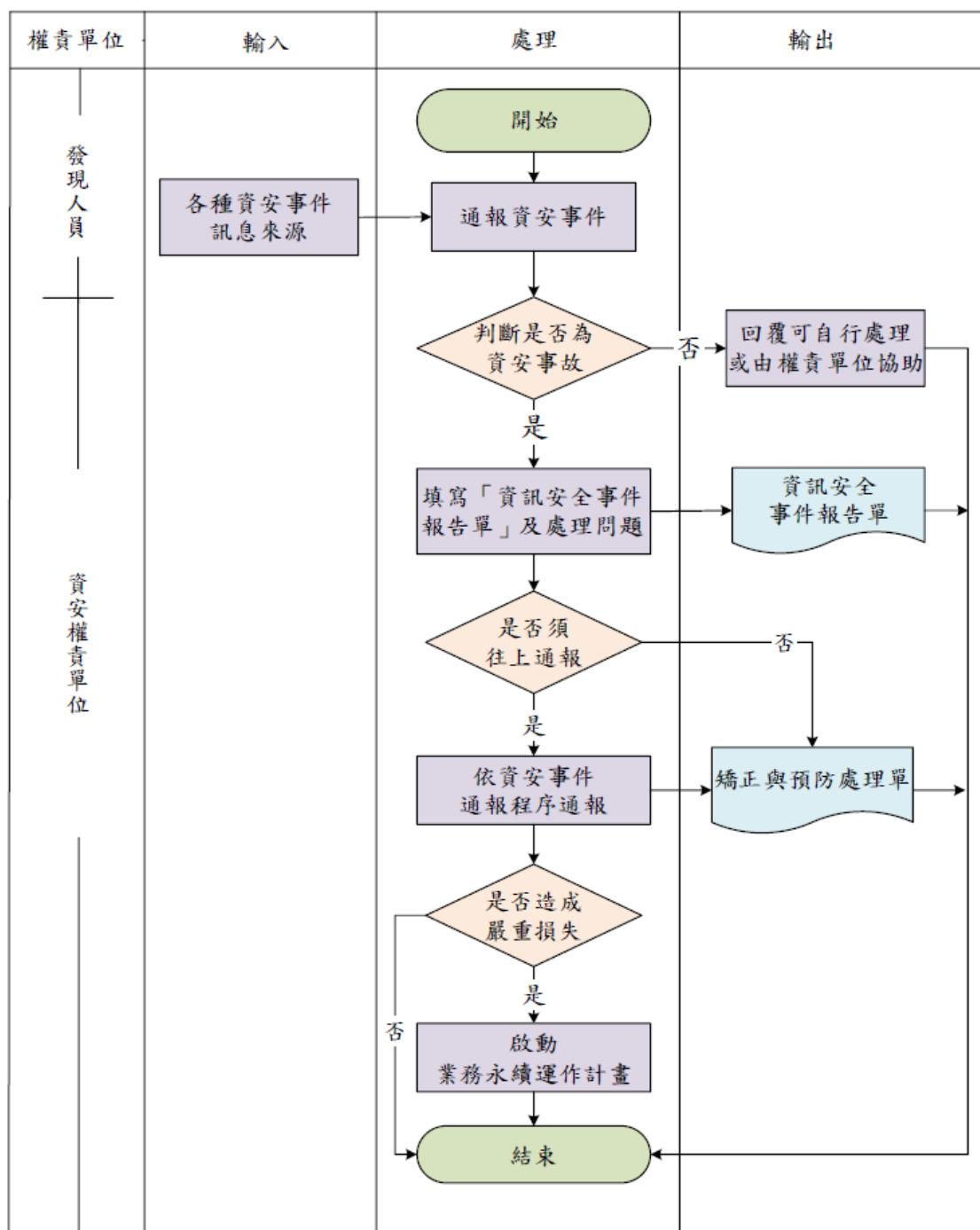
2024 年，鈺寶已設置資安人員，並建置防火牆系統、入侵防護（IPS）系統、郵件備援系統、異地備援系統、網路管理系統，共計投入於資訊安全管理之金額約 740 仟元。未來，將依據風險影響大小及改善成本設定優先執行次序，持續提升資通安全能力及保護公司重要資訊資產。

| 類型   | 投入項目        | 年度投入約 (單位: 新台幣仟元) |
|------|-------------|-------------------|
| 人力資源 | 資訊安全人員聘用與培訓 | 40                |
| 技術資源 | 安全軟硬設備建置與維護 | 700               |

### 4.3.3 資安事件通報與因應流程

鈺寶針對資安事件以預防性訂定處理流程，希望透過該程序，可降低資安事件對公司的衝擊，並及時處理潛在各式資安事件。2024 年，鈺寶並未發生重大資訊安全事件導致損失之情事。

#### ■ 資安事件通報與因應流程圖



#### 4.3.4 資安教育訓練

鈺寶為提升員工對於資訊安全與隱私保護之安全意識與專業知識，每年均會進行相關教育訓練，內容包含新進人員宣導課程、資訊人員資安教育訓練、員工上網行為注意事項等。2024 年，鈺寶針對資安教育訓練總時數為 86 小時，其中針對資安人員教育訓練時數為 12 小時。

##### ■ 2024 年資安教育訓練

| 編號 | 訓練課程       | 課程時數 | 參與人次 |
|----|------------|------|------|
| 1  | 新進人員資安宣導   | 1    | 10   |
| 2  | 資訊人員資安教育訓練 | 6    | 2    |
| 3  | 員工上網行為注意事項 | 1    | 64   |

## 4.4 永續供應鏈

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 供應鏈管理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 政策、承諾及重要性 | 供應商遵循 RBA 行為準則要求，符合人權、衝突礦產規範，並致力推動永續發展                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 權責單位      | 生產營運部及品質保證部                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 短中長期目標    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 短期目標               <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續要求關鍵供應商接受 RBA 評鑑</li> <li>2. 對供應商執行衝突礦產盡職調查：合規礦產使用率達 100%</li> <li>3. 持續落實供應商 RBA 之承諾書簽署</li> </ol> </li> <li>■ 中長期目標               <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新供應商評鑑將 ESG 項目納入評鑑考量</li> <li>2. 啟動供應商溫室氣體盤查</li> <li>3. 落實供應商簽署不使用衝突礦產之承諾書</li> </ol> </li> </ul> |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新供應商簽回 "RBA 責任商業聯盟行為準則承諾書"</li> <li>2. 進行供應商衝突礦產盡職調查</li> <li>3. 評估將 ESG 項目納入供應商評鑑考量</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2024 年績效  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 關鍵供應商接受 RBA 評鑑 --100%已取得 RBA 證書 .</li> <li>2. 供應商盡職調查回覆衝突礦產調查 --100%回收調查</li> <li>3. 完成供應商 RBA 回簽承諾書 ---100%回簽</li> <li>4. 2024 年無供應商發生重大違反環保法規視線</li> </ol>                                                                                                                                                                                   |
| 申訴機制      | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 從業道德檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188 #104</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

#### 4.4.1 供應鏈管理

本公司建立完整供應商管理機制，針對所要開發之供應商，要求供應商先依照『供應商評鑑表』自行評鑑，品保單位視實際狀況，進行現場稽核，於評鑑與稽核後，如達到合格供應商的分數，新供應商須依照『供應商稽核報告(託外加工廠&供應商品質系統稽核評分表)』中要求改善的項目，完成改善作業後，方可列為合格供應商。供應商需提供環境管制物質不使用保證書、管制物質含量與成分調查表、材料組成宣告書 MCD、材料物質安全資料表 MSDS/SDS、環境管制物質檢驗報告 SGS/TUV/ETC 等相關資料。符合本公司制定之綠色環保規範書所規範，以達到遵守相關綠色環保法令，並符合客戶要求之規格，減少對地球生態環境的不良影響，同時為本公司對環境保護的政策。

當選定合格供應商後，納入年度稽核。供應商之半年考核，採取書面考核之方式，採購、品保及研發單位須依據品質認證、品質、價格、交期、配合度、技術等指標進行考核，每年由品保單位進行現場稽核。

本公司與供應商共同致力於永續發展，持續強化供應鏈管理，在環保、安全與衛生、品質、價格水準、生產效率、服務與製程能力方面精益求精。

#### 4.4.2 供應鏈篩選與評鑑

對於簽約供應商，隨時檢討供應商提供之品質是否有應改進之處，並於每半年對供應商進行書面評鑑及考核，評分指標包含環境品質認證、品質、價格水準、交期水準、配合度、技術等方面。目前合作供應商全部符合鈺寶年度稽核結果。

供應商評鑑的方式每半年依照『供應商績效評比報告』進行書面評鑑，每年由品質保證部門並對合格供應商進行定期現場稽核。

##### ■ 書面評鑑說明

品質認證：以是否取得品質認證為主要依據，如 TS-16949 或 ISO 之認證，另外如供應商已通過“綠色環保或 ROHS 認證”，則可額外加分。

1. 品質水準: 由品保單位，依據不良發生等級與件數來評量
2. 價格水準: 依據『供應商的價格比較表』統計
3. 交期水準: 生產營運部依據達交率進行，經雙方協議後之交期
4. 配合度之考核: 生產營運部依據供應廠商的配合意願和互動給分
5. 技術水準之考核: 研發部依據供應商的製程能力進行評分

依據上述的評估面向及流程，將評等結果登錄於「供應商半年考核表」，供應商之考核結果依分數區分為五等級，相關說明如下：

| 等級  | 分數區間        | 說明             |
|-----|-------------|----------------|
| A 級 | 90 分(含)以上   | 可採取免驗/增加採購量。   |
| B 級 | 80分(含)至 89分 | 可實施減量檢驗。       |
| C 級 | 70分(含)至79分  | 依照一般檢驗。        |
| D 級 | 60分(含)至69分  | 可實施加強檢驗/減少採購量。 |
| E 級 | 59分級以下      | QVL除名。         |

註：QVL (Qualified Vendor List)，為本公司合格供應商名冊。

2024 年，鈺寶供應商評鑑 23 家供應商，結果 20 家供應商為 A 級，A 級達成率 87%。通過考核之供應商，繼續列為本公司之合格供應商；如供應商連續兩次皆被評為 E 級，除了自合格供應商刪除外，兩年內不得重新申請評鑑。如之後仍需申請評鑑，需依照新供應商評鑑之程序辦理。

#### 4.4.3 採購實務

本公司向國際知名之供應商採購原物料及晶圓，長期穩定與供應商配合良好，採購價格也會定期依照實際全球原物料供貨及成本進行修正。

採購於下單時需確認廠商是否符合綠色環保產品(GP，Green Product)之要求，符合 GP 的產品在出貨時，需於包裝箱上 label 標示 RoHS & HF；供應商需制定環境管理物質作業指導書，定期需提供第三認證單位之有毒物質分析報告；本公司並依據廠商提供之環境有害物質相關資料、環境管制物質不使用保證書、管制物質含量與成分調查表、材料組成宣告 MCD、物質安全資料表 MSDS/SDS、環境管制物質檢驗報告 SGS/TUV/ETC 等，進行資料審查。

#### ■ 在地採購

鈺寶以在當地採購為原則，以減少運輸上所產生的碳排放，並適度降低生產風險，在台灣的供應商家數比率均超過 60%。

| 年度   | 家數占比  |       |    | 採購金額占比 |       |    |
|------|-------|-------|----|--------|-------|----|
|      | 台灣    | 亞洲    | 其他 | 台灣     | 亞洲    | 其他 |
| 2022 | 79.3% | 20.7% | 0% | 57.6%  | 42.4% | 0% |
| 2023 | 64.5% | 35.5% | 0% | 78.9%  | 21.1% | 0% |
| 2024 | 80.9% | 19.1% | 0% | 30.4%  | 69.6% | 0% |

註1：統計材料供應商及委外加工廠商。

註2：在地定義為台灣

註3：重要營運據點指鈺寶科技台灣總公司

## ■ 綠色採購

本公司制定綠色環保規範書，針對所有外購之產品，其所有零部件及原材料所含有的環境管理物質，說明禁用物質與計劃廢除物質，以達到以下目的，同時為本公司對環境保護的政策。

1. 遵守相關綠色環保法令，並符合客戶要求之規格
2. 減少對地球生態環境的不良影響

本公司對於綠色環保產品(GP, Green Product)之要求，優先遵循 RoHS(含所有版本)、REACH(含所有 SVHC 物質)、HF 以及國際大廠之 GP 規範(含所有版本)，當有其他需求時，則採專案處理以確認是否符合客戶之規定。

針對綠色產品規範，品保單位需隨時了解國際規範，與客戶之規定，以確定公司所有產品皆符合其要求。

## Chapter 5 和諧健康職場

### 5.1 員工人權保障

#### 5.1.1 推動職場人權保障

針對職場人權議題，鈺寶科技股份有限公司訂定「永續發展實務守則」、「申訴及檢舉辦法」、「工作場所性騷擾申訴及懲戒規範」，確保無任何強迫勞動、騷擾歧視案件發生。同仁可藉由電話、電子信箱、員工意見箱、勞資會議代表等多元管道進行申訴，相關申訴案件皆由專人處理，不透露申訴者與申訴過程相關資訊，以保障員工權益。2024 年，鈺寶科技股份有限公司並未接到人權相關申訴案件，亦無發生族裔、性別、宗教、黨派、性傾向、性騷擾、職場霸凌等歧視事件。

同時，本公司亦持續推動職場多元與人權教育宣導，全體同仁需定期接受相關之教育訓練。2024 年，董事、員工性騷擾防治之宣導，總訓練時數為 30 小時、共計 54 位同仁完成訓練，占總員工數 100%。未來，我們將持續關注並推動相關教育訓練，以提高同仁人權保障意識，降低發生的風險。

#### 5.1.2 人力結構與多元職場

2024 年，鈺寶科技股份有限公司員工總計 56 人，其中正職(不定期契約)員工約占員工總數 100.00%，無非員工工作者。性別分布上，男性約占 58.93%、女性約占 41.07%；年齡分布上，以年齡介於 30~50 歲之同仁占比最大，約占總員工人數 78.57%，其次為同仁年齡 50 歲以上，占全體員工的 14.29%；員工職級分布上，共有 4 位高階主管，其中女性高階主管占 1 位，女性占所有高階主管比例為 25.00%。

鈺寶科技股份有限公司重視多元文化與職場包容，2024 年共有 1 位身心障礙員工，服務年資達 2 年。2024 年，鈺寶科技股份有限公司未收到任何經通報或調查發現之歧視、使用童工、強迫或強制勞動等情事。

## ■ 員工組成結構

| 地區            | 性別 | 類別    |    | 年份   |       |      |       |      |       |
|---------------|----|-------|----|------|-------|------|-------|------|-------|
|               |    |       |    | 2022 | 占比(%) | 2023 | 占比(%) | 2024 | 占比(%) |
| 鈺寶科技<br>台灣總公司 | 男性 | 定期契約  | 全職 | —    | — %   | —    | — %   | —    | — %   |
|               |    |       | 兼職 | —    | — %   | —    | — %   | —    | — %   |
|               |    | 不定期契約 | 全職 | 29   | 56 %  | 30   | 57 %  | 33   | 59 %  |
|               |    |       | 兼職 | —    | — %   | —    | — %   | —    | — %   |
|               |    | 小計    |    | 29   | 56 %  | 30   | 57 %  | 33   | 59 %  |
|               | 女性 | 定期契約  | 全職 | —    | — %   | —    | — %   | —    | — %   |
|               |    |       | 兼職 | —    | — %   | —    | — %   | —    | — %   |
|               |    | 不定期契約 | 全職 | 23   | 44 %  | 23   | 43 %  | 23   | 41 %  |
|               |    |       | 兼職 | —    | — %   | —    | — %   | —    | — %   |
|               |    | 小計    |    | 23   | 44 %  | 23   | 43 %  | 23   | 41 %  |

註1：統計報導期間 12/31 結束日當天的員工數值。

註2：定期/不定期契約：請參考《勞動基準法》第 9 條定義。

註3：全職/兼職：兼職(即所謂的部分工時勞工)，依據勞動部定義，指相較組織內全職勞工，工時有相當程度縮短之勞工，其縮短之時數，由勞資雙方共同協議之。

## ■ 多元化人力組成

| 地區            | 員工類別                   | 30 歲以下 |       | 30~50 歲 |        | 50 歲以上 |       | 總計 |
|---------------|------------------------|--------|-------|---------|--------|--------|-------|----|
|               |                        | 男性     | 女性    | 男性      | 女性     | 男性     | 女性    |    |
| 鈺寶科技<br>台灣總公司 | 高階主管                   | —      | —     | 1       | —      | 2      | 1     | 4  |
|               | 中階主管                   | —      | —     | 6       | —      | 2      | —     | 8  |
|               | 基層主管                   | —      | —     | 2       | 2      | —      | —     | 4  |
|               | 一般員工                   | —      | 4     | 17      | 16     | 3      | —     | 40 |
|               | 總計                     | —      | 4     | 26      | 18     | 7      | 1     | 56 |
| 總計            | 占員工總數<br>比率（按性<br>別區分） | —%     | 7.14% | 46.43%  | 32.14% | 12.50% | 1.79% |    |
|               | 占員工總數<br>比率（按年<br>齡區分） | 7.14%  |       | 78.57%  |        | 14.29% |       |    |

註1：高階主管：經理人

註2：中階主管：部級主管

註3：基層主管：課級主管/副理級主管

### 5.1.3 順暢的溝通管道

鈺寶科技股份有限公司期望塑造職場即時透明溝通文化，由勞資雙方代表共同組成勞資會議，每三個月定期舉行。2024 年共進行 4 場勞資會議、討論 3 項議題，包含：彈休調整週期、部門聚餐費用、增加彈性上班的時段等，上述會議結果適用於 100%全體員工。為實踐勞資雙向溝通，亦積極建置多元勞資溝通管道，內部設有「員工意見箱」、「申訴電話」、「申訴專用信箱」等多元溝通管道，即時反應各類建議。

鈺寶科技股份有限公司如有勞動條件調整需經勞資會議同意，且所有營運活動皆符合當地法律規範。根據《勞動基準法》所規範之公司預告期，依據員工年資之最短預告期規定如下：繼續工作三個月以上一年未滿者，於十日前預告之；繼續工作一年以上三年未滿者；於二十日前預告之；繼續工作三年以上者，於三十日前預告之。未依前項規定期間預告而資遣者，應給付前項預告期間工資。

## 5.2 人才吸引與留任

| 項目        | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主題名稱      | 人才吸引與留任                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 政策、承諾及重要性 | 鈺寶科技股份有限公司建構完整的職等及薪酬制度，提供員工優於業界水平的薪資，以維持外部競爭力；同時透過職等的確立，訂定合宜的薪資架構，以維持內部公平。我們並提供完善的福利措施讓員工在身心平衡之下，積極投入工作，得以發揮最佳的工作能力，提升滿意度，減少人員流動率過高導致的無形成本。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 權責單位      | 行政管理部                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 短中長期目標    | <p>■ 短期：</p> <p>配合公司未來發展規劃需求，持續積極招募新血。</p> <p>■ 中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工關係的維繫，透過員工滿意度調查及績效面談進行溝通，增加留任率。</li> <li>2. 提供現任員工具競爭力的薪資報酬及福利制度，並規劃合適的職涯規劃。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 行動計畫      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年參考 CPI 指數、市場調薪調查、公司營運現況及個人績效表現進行薪資檢視與調薪作業。</li> <li>2. 薪資管理制度同時與績效管理結果連結，依營運績效、個人績效表現，評定各類獎金項目。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2024 年績效  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2024 年度育嬰留停復職率 100%。</li> <li>2. 福利項目（慶生會、藝文活動補助、旅遊補助、彈休假、點心櫃）。</li> <li>3. 彈性休假：優於勞基法給假制度。</li> <li>4. 招募與任用：依據年度人力計畫目標有效地運用人力，以滿足單位人力需求。</li> <li>5. 薪資福利：依據市場價值及員工所擔當的職責產生的貢獻為基礎，結合績效管理制度，進行調薪以及發放獎金。</li> <li>6. 員工權益：本公司訂有員工工作規則並確實執行相關規定，以維護員工權益；員工可透過員工意見箱、電子信箱及每季的勞資會議維護自身的權益。</li> <li>7. 僱員關懷：人事規章制度皆遵循政府法令，員工福利制度完善，除三節獎金、員工酬勞、旅遊補助、實施退休金制度外，同時規劃員工團體保險及安排員工定期健康檢查，並積極鼓勵員工參與各項訓練課程；另成立職工福利委會，除按月提撥經費，每年度皆有福利規劃及預算編列。</li> </ol> |
| 申訴機制      | <p>透過定期勞資溝通會議強化員工溝通管道，回覆員工的回饋，各部門再擬定相關改善作法或預防措施，建構和諧的勞資關係。</p> <p>■ 檢舉暨申訴電話：hr@syncomm.com.tw/03-5169188-#104</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## 5.2.1 新進與離職狀況

2024 年度鈺寶科技股份有限公司共招募 10 位新進員工，新進率約為 17.86%，共 7 位員工離職，離職率約為 12.50%。針對離職員工分析與調查離職原因，以家庭因素、健康因素以及個人職涯發展規劃等原因為主，因此未來將提供留職停薪、進修補助、在職訓練等相關協助，給予員工全方面的支援，以提升優秀人才留任率。

### ■ 新進員工統計

| 地區        | 性別 | 年齡      | 2022 |        | 2023 |        | 2024 |        |
|-----------|----|---------|------|--------|------|--------|------|--------|
|           |    |         | 新進人數 | 新進率(%) | 新進人數 | 新進率(%) | 新進人數 | 新進率(%) |
| 鈺寶科技台灣總公司 | 女  | <30 歲   | 1    | 1.92%  | 1    | 1.89%  | 1    | 1.79%  |
|           |    | 31~50 歲 | 6    | 11.54% | 1    | 1.89%  | 5    | 8.93%  |
|           |    | >51 歲   | —    | —%     | —    | —%     | —    | —%     |
|           | 男  | <30 歲   | 1    | 1.92%  | —    | —%     | —    | —%     |
|           |    | 31~50 歲 | 2    | 3.85%  | 1    | 1.89%  | 4    | 7.14%  |
|           |    | >51 歲   | 4    | 7.69%  | 1    | 1.89%  | —    | —%     |
| 小計        |    |         | 14   | 26.92% | 4    | 7.55%  | 10   | 17.86% |

註1：新進率為[(該年度依照各類別之新進員工人數)/(該年度員工年底總人數)]\*100%

### ■ 離職員工統計

| 地區        | 性別 | 年齡      | 2022 |        | 2023 |        | 2024 |        |
|-----------|----|---------|------|--------|------|--------|------|--------|
|           |    |         | 離職人數 | 離職率(%) | 離職人數 | 離職率(%) | 離職人數 | 離職率(%) |
| 鈺寶科技台灣總公司 | 女  | <30 歲   | —    | —%     | —    | —%     | —    | —%     |
|           |    | 31~50 歲 | 5    | 9.62%  | 2    | 3.77%  | 5    | 8.93%  |
|           |    | >51 歲   | —    | —%     | —    | —%     | 1    | 1.79%  |
|           | 男  | <30 歲   | —    | —%     | —    | —%     | —    | —%     |
|           |    | 31~50 歲 | 5    | 9.62%  | —    | —%     | —    | —%     |
|           |    | >51 歲   | 3    | 5.77%  | 1    | 1.89%  | 1    | 1.79%  |
| 小計        |    |         | 13   | 25.00% | 3    | 5.66%  | 7    | 12.50% |

註1：離職率為[(該年度依照各類別之離職員工人數)/(該年度員工年底總人數)]\*100%

## 5.2.2 完善的薪酬制度

鈺寶科技股份有限公司致力於提供透明、公平的薪酬制度，依據員工學經歷、專業知識技術、年資經驗與個人績效表現核定薪資水準，所有員工之薪酬不因性別、年齡、族群、國籍、宗教、政治立場或性別傾向等而有不同。2024 年公司整體的女男薪酬比率，因所屬產業之業態性致職務類別不同而有所差異。

鈺寶科技股份有限公司非擔任主管職務之全時員工 2024 年薪資平均數 1,270 仟元，薪資中位數 1,099 仟元。

### ■ 女性與男性薪酬比率

| 員工類型 | 2024      |
|------|-----------|
|      | 女性薪酬：男性薪酬 |
| 高階主管 | 1:1.62    |
| 中階主管 | 0:1       |
| 基層主管 | 1:1.04    |
| 一般員工 | 1:1.79    |

註1：高階主管：經理人

註2：中階主管：部門主管

註3：基層主管：課長、副理

註4：薪酬包含：基本薪資+伙食津貼+加班費+不休假獎金+三節獎金+績效獎金+年資獎金+員工酬勞+旅遊補助+藝文補助+健康檢查補助+福委會禮金/禮品+資遣費

註5：目前尚無女性中階主管，故中階主管薪酬比率為零

註6：本公司係於 2024 年初次於臺灣證券交易所創新板上市掛牌，故僅揭露 2024 年度女性與男性薪酬比率。

### ■ 非擔任主管職務全時員工薪資平均數與中位數

(單位：新台幣仟元)

| 項目             | 2024  |
|----------------|-------|
| 非擔任主管全時員工（人數）  | 46    |
| 非擔任主管全時員工薪資平均數 | 1,270 |
| 非擔任主管全時員工薪資中位數 | 1,099 |

註1：本公司係於 2024 年初次於臺灣證券交易所創新板上市掛牌，故僅揭露 2024 年度非擔任主管職務全時員工薪資平均數與中位數。

註2：非擔任主管全時員工係排除經理人及部分工時之員工。

### 5.2.3 多元的員工福利

鈺寶科技股份有限公司提供員工合理的權益與福利，謹遵營運據點當地之法律規範，給予員工其所應得之基本權益，包含保險、退休金、休假等等，另亦提供優於法律規範以外之多元福利政策，包含員工團體保險、加班誤餐費、婚喪喜慶各項補助、員工旅遊補助、久任員工獎金等等，以凝聚同仁向心力、建構和諧勞資關係。

#### ■ 鈺寶科技股份有限公司員工福利項目

| 項目      | 內容                                                                                                                                                     |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福利津貼    | <div>■ 三節禮金或禮品</div> <div>■ 生日禮金</div> <div>■ 生育補助</div> <div>■ 結婚補助</div> <div>■ 喪葬補助</div> <div>■ 年資獎金</div> <div>■ 退休金提撥給付</div> <div>■ 加班誤餐費</div> |
| 保險與健康   | <div>■ 勞工保險</div> <div>■ 健康保險</div> <div>■ 免費個人團體保險</div> <div>■ 免費年度健康檢查</div> <div>■ 健康講座</div>                                                      |
| 彈性工時與給假 | <div>■ 彈性上班 1 小時</div> <div>■ 特休假</div> <div>■ 彈性休假</div> <div>■ 生日假</div>                                                                             |
| 專業諮詢    | <div>■ 法律諮詢</div>                                                                                                                                      |
| 娛樂補助    | <div>■ 員工旅遊</div> <div>■ 部門聚餐</div> <div>■ 停車位補助</div> <div>■ 藝文活動補助</div> <div>■ 慶生會下午茶</div>                                                         |

#### 5.2.4 育嬰假

為鼓勵並支持員工安心培育下一代，鈺寶科技股份有限公司依法令讓員工享有育嬰留職停薪的權利，公司除於員工工作規則及相關辦法中明定載明申請方式外，亦提供諮詢窗口，協助同仁依循《性別平等工作法》及《育嬰留職停薪實施辦法》辦理。2024 年，鈺寶科技股份有限公司共有 1 位同仁申請育嬰留職停薪，預計育嬰留停復職 1 位、實際復職 1 位，復職率達 100.00%；2023 年度有 1 位同仁申請育嬰留職停薪，並於 2024 年復職。

| 項目                        | 男性人數 | 女性人數    | 總計      |
|---------------------------|------|---------|---------|
| 2024 年度－有權申請育嬰留停(A)       | 3    | 2       | 5       |
| 2024 年度－實際申請育嬰留停(B)       | 0    | 1       | 1       |
| 2024 年度－預計育嬰留停復職(C)       | 0    | 1       | 1       |
| 2024 年度－實際育嬰留停復職(D)       | 0    | 1       | 1       |
| 2023 年度－實際育嬰留停復職(E)       | 0    | 0       | 0       |
| 2023 年度－育嬰假復職後十二個月仍在職的(F) | 0    | 0       | 0       |
| 育嬰留職停薪申請率(B/A)            | 0%   | 50.00%  | 20.00%  |
| 復職率(D/C)                  | -    | 100.00% | 100.00% |
| 留任率(F/E)                  | -    | -       | -       |

## 5.3 人才培育與發展

### 5.3.1 人才發展管理

鈺寶科技股份有限公司針對不同階層與職務，規劃相應之教育訓練課程，以提升員工專業職能、增進管理能力，達到公司營運目標，強化企業競爭力。2024 年，鈺寶科技股份有限公司提供內訓、外訓及參加勞動部企業人力資源提升計畫等多元培訓方式，讓員工得以與時俱進學習新知。2024 年，教育訓練受訓人數達 56 人次，平均訓練時數共計 12.42 小時。

#### ■ 近三年平均受訓時數

| 性別 | 員工類別 | 2022 |       |        | 2023 |       |        | 2024 |       |        |
|----|------|------|-------|--------|------|-------|--------|------|-------|--------|
|    |      | 人數   | 總訓練時數 | 平均受訓時數 | 人數   | 總訓練時數 | 平均受訓時數 | 人數   | 總訓練時數 | 平均受訓時數 |
| 男性 | 高階主管 | 3    | 3     | 1.00   | 3    | 58    | 19.33  | 3    | 49    | 16.33  |
|    | 中階主管 | 8    | 22    | 2.69   | 8    | 50    | 6.25   | 8    | 65    | 8.06   |
|    | 基層主管 | 2    | 2     | 1.00   | 2    | 10    | 5.00   | 2    | 4     | 2.00   |
|    | 一般員工 | 16   | 32    | 2.00   | 17   | 146   | 8.56   | 20   | 120   | 6.00   |
| 女性 | 高階主管 | 1    | 16    | 16.00  | 1    | 30    | 30.00  | 1    | 38    | 37.50  |
|    | 中階主管 | 0    | 0     | 0      | 0    | 0     | 0      | 0    | 0     | 0      |
|    | 基層主管 | 2    | 53    | 26.25  | 1    | 33    | 33.00  | 2    | 29    | 14.25  |
|    | 一般員工 | 20   | 169   | 8.45   | 21   | 323   | 15.36  | 20   | 392   | 19.60  |
| 總計 |      | 52   | 296   | 5.69   | 53   | 649   | 12.25  | 56   | 696   | 12.42  |

註：教育訓練計算人數為報導期間 12/31 結束日當天的員工人數。

### 5.3.2 績效考核機制

鈺寶科技股份有限公司依循《績效考核辦法》，每年定期進行考核，並與員工進行績效訪談，考核重點在於衡量過去工作任務執行情況，以及設定未來工作目標，績效考核結果將作為薪酬調整、升遷、職涯發展規劃之依據，每年會參考前一年度考核進行人員調升，確保升遷管道的透明公正與完善。

考核流程是先由員工自評後，再由主管依員工表現、目標達成狀況進行複評，透過雙向溝通之管理方式，達到雙方對於企業及目標之共同認知。2024 年，鈺寶科技股份有限公司 100% 的正式員工完成年度績效評核。

■ 鈺寶科技股份有限公司績效評核項目

| 評核項目        | 評核細項                                                       |
|-------------|------------------------------------------------------------|
| 職能目標        | 針對過去一年的工作品質、正確性、迅速度、達成率、成果回報及正確掌握命令的重點及問題點，由直屬主管進行績效衡量與評比。 |
| 工作態度與職能發展   | 同仁的積極性、責任感、工作態度、對於所擔任工作應具備之知識、技能、接受新知的能力及解決問題能力，與發展潛力。     |
| 個人年度發展計畫    | 直屬主管與同仁討論後，訂定同仁發展方向與目標。                                    |
| 次年度績效衡量指標設定 | 直屬主管依據公司營運及部門目標與同仁討論後，設定同仁次年度績效衡量指標。                       |

## 5.4 職業安全衛生

### 5.4.1 職安衛政策與管理系統

本公司訂有《職業安全衛生管理計畫》，適用範圍涵蓋新竹總部、台北辦公室之所有工作者，目前依法尚未達到導入職業安全衛生管理系統之標準，因此尚未導入職業安全衛生管理系統；公司屬於 IC 設計產業，辦公環境相對單純，為了提供安全無虞的工作環境，我們恪遵《職業安全法》等法規規範，並於公司建置標準消防設施與環控安全設備。而相關職安衛法令與規範佈達，全體員工亦可透過電子郵件、教育訓練等方式瞭解安全衛生資訊。回顧 2024 年度，鈺寶並未發生員工職業傷害事件，我們將持續以零職安事件為目標，打造安全職場環境。

### 5.4.2 危害辨識與風險評估管理

為辨識工作環境與作業活動流程可能出現的危害，本公司職業安全衛生專責單位，不定期依據人因性危害預防指引進行肌肉骨骼傷病調查及管控追蹤。並針對作業安全風險進行評估，透過其嚴重度、可能性決定風險等級，判斷並採取風險控制，並依據風險等級研擬因應策略與行動方案，藉以持續改善並降低危害風險值。

#### ■ 重大風險項目與因應措施

| 具重大風險之作業項目 | 風險內容說明                                                                                                                          | 因應措施                                                                                                                                                            |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 實驗室焊錫作業    | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 因焊錫操作不慎而致受傷</li><li>■ 因操作焊錫不慎吸入有毒氣體</li><li>■ 長時間工作重複性操作，容易導致背部或手腕痠痛等人因性危害可能。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 使用防護工具，新手操作前，先施行教育訓練，熟悉操作方式，並張貼操作注意事項及說明。</li><li>■ 使用無鉛焊錫，操作時開啟排煙設備，避免吸入有毒氣體。</li><li>■ 提供舒適可調整高度之椅子並給予適度休息。</li></ul> |
| 恆溫恆濕試驗機操作  | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 因進行產品長時間測試，試驗機排出的熱氣散熱不良時，容易造成周圍環境溫度過高而發生危險。</li></ul>                                   | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 實驗室內加裝冷氣空調。</li><li>■ 公佈試驗機安全標準操作程序於設備、儀器旁。</li><li>■ 設置滅火器一只。</li></ul>                                                |

### 5.4.3 職業事故調查程序

鈺寶科技股份有限公司遵循職業安全衛生法第 18 條規定，為確保全體工作者之安全，當工作場所有立即發生危險之虞時，雇主或工作場所負責人應即令停止作業，使作業同仁退避至安全場所。如作業同仁於工作場所發現危險情況，可自行停止作業並退避至安全場所，並立即向直屬主管報告以採取適當之應變措施，並得免於遭受處分。

如有鈺寶科技股份有限公司之工作者發生職業災害，於事故發生後，依職業安全衛生法第 37 條第 1 條規定，雇主應即採取必要之急救，搶救等措施。並會同勞工代表實施調查、分析及做成紀錄。

### 5.4.4 職安衛教育訓練

本公司重視安全文化之建立，員工為公司最重要資產，為了保障每位同仁的健康和安全，鈺寶科技落實工作環境之安全管理，為確保全體員工瞭解職業安全衛生法規，並熟知公司安全衛生管理機制，本公司依法規及職務需求，提供全體員工安全衛生教育訓練，不但每年定期參加大樓舉辦針對商戶員工進行之避難逃生演練，另外亦安排台灣避難協會講師到廠進行消防訓練課程，讓全體員工了解職場災害與危機預防，並學習心肺復甦術(CPR)及 AED 等緊急救難知識與技能，以備不時之需。對非公司員工之承攬商，則透過危害告知安全宣導，以確保所有工作者之安全意識，減少職業傷害事件發生。另專業人員教育訓練部份，則依法規規定定期進行相關之在職教育訓練。

### 5.4.5 職業健康服務與促進活動

為建構友善健康安全職場，鈺寶以《職業安全衛生管理法》及 PDCA 循環管理為架構，建構勞工健康保護四大計畫，分別為人因性危害預防計畫、異常工作負荷促發疾病預防計畫、執行職務遭受不法侵害預防計畫、母性健康保護計畫，讓員工身、心、靈都能獲得完善的照護，進而提升員工認同感與向心力，持續為公司創造競爭優勢。

| 項目             | 行動方案                                                |
|----------------|-----------------------------------------------------|
| 人因性危害預防計畫      | ■ 定期舉辦免費員工健康檢查。<br>■ 每位員工提供可調式座椅，可依需求自行調整高度，避免腰痠背痛。 |
| 異常工作負荷促發疾病預防計畫 | ■ 舉辦紓壓課程與健康講座。                                      |

| 項目             | 行動方案                                                                                                                                                 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 執行職務遭受不法侵害預防計畫 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 舉辦性別平等工作法講座。</li> <li>■ 舉辦多元職場與人權教育宣導。</li> <li>■ 訂定相關處理辦法，並提供申訴專線。</li> <li>■ 提供受不法侵害員工協助與諮詢方案。</li> </ul> |
| 母性健康保護計畫       | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 提供法令產假、陪產假。</li> <li>■ 提供復職協助措施。</li> </ul>                                                                 |

#### 5.4.6 職業傷害與職業病

為確保職安衛管理措施的有效性，鈺寶科技股份有限公司以職業傷害及職業病的統計數據為指標，據以衡量職安衛管理績效、追蹤問題根源，並持續優化管理方針。近三年來，鈺寶科技股份有限公司未發生嚴重職災事故，除了不斷強化員工職業安全衛生之基本觀念外，在未來，鈺寶科技股份有限公司將持續完善職業傷病相關之配套措施，做到定期檢討、動態優化，朝零職災目標穩步邁進。

## 5.5 社會參與

在鈺寶，我們深知企業的成功不僅僅在於財務表現，還在於我們對社會的貢獻和責任。我們堅信，企業應該積極參與並回饋社會，以促進整體社會的和諧與進步。基於這一信念，我們持續投入於多元化的社會公益活動，涵蓋教育、環保、社區發展等各個領域，旨在改善人們的生活質量並促進社會的永續發展。

我們深信，只有在社會各界的共同努力下，才能實現真正的永續發展。未來，鈺寶將繼續秉持社會公益的初心，持續推動並擴展我們的公益項目，為建設一個更加和諧、健康和永續的社會貢獻我們的力量。

### ■ 熱血隊友，讓愛延續捐血活動

2024 年 9 月召集了 12 位熱血隊友，一同前往新竹-竹北愛心樓，進行讓愛延續捐血活動，這是鈺寶第 2 年邀請同仁一同響應社會公益，捐血除了能讓身體的鐵質保持一定平衡，平均捐一次血可以拯救 3 個人的生命，定期捐血是一項利己又利他的行為。



## ■ 聲暉-我是小小演說家贊助活動

2024 年 10 月募集 20 份禮物(10 份故事書、10 份文具組)，贊助新竹在地社福團體「社團法人新竹市聲暉協會」年度活動「我是小小演說家：說故事暨朗讀表演活動」，這是鈺寶第 2 年參與，鈺寶同仁做愛心不落人後，募集消息發佈後短短 2 小時就募集完成，此次由同仁親手包裝禮物，期望能讓聽損小朋友感受到滿滿的心意，大家一同做公益的感覺真好。



## ■ 【點滴消費·傳愛無限】二手市集義賣活動

2024 年 12 月 於新竹總部舉辦「點滴消費·傳愛無限」愛心義賣及二手市集，以活動喚起同仁珍惜物資的意識，鼓勵同仁實踐循環利用閒置物品，一起愛物惜福，將好物化做愛心。本活動從籌備、整理與裝箱歷經近 1 個多月，捐贈項目高達 100 項，義賣所得共 14,350 元，該款項全數捐贈予「勵馨基金會新竹分事務所」，期望能協助婦幼及弱勢族群。而未售出之物品則搭配添購 12 公斤白米及補體素 52 瓶，合計 5 箱民生物資，捐贈予「新竹仁愛社會福利基金會」。經由全體同仁的共襄盛舉，讓活動十分圓滿又有意義。



## 附錄一、GRI Standards 索引表

|            |                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------|
| 使用聲明       | 鈺寶科技股份有限公司依循 GRI 準則編制永續報告書，數據資訊範疇為 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 |
| GRI 1 使用版本 | GRI 1: Foundation 2021                                       |
| GRI 行業準則應用 | 無                                                            |

| GRI 準則            | 揭露項目                  | 頁碼            | 對應章節/<br>補充說明                             |
|-------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------|
| GRI 2：一般揭露 (2021) |                       |               |                                           |
| GRI 2：一般揭露 (2021) | 2-1 組織詳細資訊            | 6             | 1.1.1 公司簡介                                |
|                   | 2-2 組織永續報導中包含的實體      | 3             | 關於本報告書                                    |
|                   | 2-3 報導期間、頻率及聯絡人       | 3             | 關於本報告書                                    |
|                   | 2-4 資訊重編              | -             | 本年首次發行                                    |
|                   | 2-5 外部保證/確信           | 3             | 關於本報告書                                    |
|                   | 2-6 活動、價值鏈和其他商業關係     | 6<br>52<br>68 | 1.1.1 公司簡介<br>4.1.1 主要產品與服務<br>4.4.3 採購實務 |
|                   | 2-7 員工                | 70            | 5.1.2 人力結構與多元職場                           |
|                   | 2-8 非員工的工作者           | 70            | 5.1.2 人力結構與多元職場                           |
|                   | 2-9 治理結構及組成           | 19            | 2.1.1 公司結構與董事會組成                          |
|                   | 2-10 最高治理單位的提名與遴選     | 24            | 2.1.2 董事會成員提名及遴選                          |
|                   | 2-11 最高治理單位的主席        | 24            | 2.1.2 董事會成員提名及遴選                          |
|                   | 2-12 最高治理單位於監督衝擊管理的角色 | 29            | 2.1.6 永續治理                                |
|                   | 2-13 衝擊管理的負責人         | 10<br>29      | 1.2 企業永續治理架構<br>2.1.6 永續治理                |
|                   | 2-14 最高治理單位於永續報導的角色   | 11<br>29      | 1.3 重大議題鑑別與分析<br>2.1.6 永續治理               |
|                   | 2-15 利益衝突             | 24            | 2.1.2 董事會成員提名及遴選                          |
|                   | 2-16 溝通關鍵重大事件         | 11<br>29      | 1.3 重大議題鑑別與分析<br>2.1.6 永續治理               |
|                   | 2-17 最高治理單位的群體智識      | 19            | 2.1.1 公司結構與董事會組成                          |
|                   | 2-18 最高治理單位的績效評估      | 26            | 2.1.4 績效評估                                |

| GRI 準則                  | 揭露項目                  | 頁碼 | 對應章節/<br>補充說明                                                 |
|-------------------------|-----------------------|----|---------------------------------------------------------------|
|                         | 2-19 薪酬政策             | 28 | 2.1.5 薪酬政策                                                    |
|                         | 2-20 薪酬決定流程           | 28 | 2.1.5 薪酬政策                                                    |
|                         | 2-21 年度總薪酬比率          | -  | 最高年度總薪酬<br>為組織機密資訊                                            |
|                         | 2-22 永續發展策略的聲明        | 2  | 經營者的話                                                         |
|                         | 2-23 政策承諾             | 31 | 2.2.1 反貪腐溝通<br>與教育訓練                                          |
|                         | 2-24 納入政策承諾           | 31 | 2.2.1 反貪腐溝通<br>與教育訓練                                          |
|                         | 2-25 補救負面衝擊的程序        | -  | 各重大主題管理<br>方針                                                 |
|                         | 2-26 尋求建議和提出疑慮的機制     | 33 | 2.2.3 吹哨者制度                                                   |
|                         | 2-27 法規遵循             | 37 | 2.4 法規遵循                                                      |
|                         | 2-28 公協會的會員資格         | 9  | 1.1.3 參與公協會<br>組織                                             |
|                         | 2-29 利害關係人議合方針        | 15 | 1.4 利害關係人<br>議合溝通                                             |
|                         | 2-30 團體協約             | -  | 本公司未設工會<br>及集體協商協<br>定，惟透過定期<br>勞資會議及其他<br>溝通管道，維持<br>良好勞資關係。 |
| 重大主題                    |                       |    |                                                               |
| GRI 3：重大主<br>題 (2021)   | 3-1 決定重大主題的流程         | 11 | 1.3 重大議題鑑<br>別與分析                                             |
|                         | 3-2 重大主題列表            | 11 | 1.3 重大議題鑑<br>別與分析                                             |
| 經濟績效/營運績效               |                       |    |                                                               |
| 3-3 重大主題管理              |                       | 5  | 1.1 關於鈺寶                                                      |
| GRI 201 (2016)：<br>經濟績效 | 201-1 組織所產生及分配的直接經濟價值 | 8  | 1.1.2 營運與財務<br>狀況                                             |
| 公司治理                    |                       |    |                                                               |
| 3-3 重大主題管理              |                       | 17 | 2.1 公司治理                                                      |
| 商業道德/誠信經營               |                       |    |                                                               |
| 3-3 重大主題管理              |                       | 30 | 2.2 道德誠信                                                      |
| GRI 205 (2016)：<br>反貪腐  | 205-3 已確認的貪腐事件及採取的行動  | 31 | 2.2.1 反貪腐溝通<br>與教育訓練                                          |
| 創新與研發                   |                       |    |                                                               |
| 3-3 重大主題管理              |                       | 51 | 4.1 研發創新                                                      |
| 客戶服務                    |                       |    |                                                               |
| 3-3 重大主題管理              |                       | 56 | 4.2 客戶關係管<br>理                                                |

| GRI 準則                    | 揭露項目                         | 頁碼 | 對應章節/<br>補充說明     |
|---------------------------|------------------------------|----|-------------------|
| 資訊安全與客戶隱私                 |                              |    |                   |
| 3-3 重大主題管理                |                              | 61 | 4.3 資訊安全與客戶隱私     |
| GRI 418 (2016)：客戶隱私       | 418-1 經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴    | 64 | 4.3.3 資安事件通報與因應流程 |
| 供應鏈管理                     |                              |    |                   |
| 3-3 重大主題管理                |                              | 66 | 4.4 永續供應鏈         |
| GRI 204 (2016)：採購實務       | 204-1 來自當地供應商的採購支出比例         | 68 | 4.4.3 採購實務        |
| 人才吸引與留任                   |                              |    |                   |
| 3-3 重大主題管理                |                              | 73 | 5.2 人才吸引與留任       |
| GRI 201 (2016)：經濟績效       | 201-3 定義福利計劃義務與其他退休計畫        | 76 | 5.2.3 多元的員工福利     |
| GRI 405 (2016)：員工多元化與平等機會 | 405-2 女性對男性基本薪資加薪酬的比例        | 75 | 5.2.2 完善的薪酬制度     |
| GRI 401 (2016)：勞雇關係       | 401-1 新進員工和離職員工              | 74 | 5.2.1 新進與離職狀況     |
|                           | 401-2 提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利 | 76 | 5.2.3 多元的員工福利     |
|                           | 401-3 育嬰假                    | 77 | 5.2.4 育嬰假         |

|                     |                            |    |                |
|---------------------|----------------------------|----|----------------|
| 其他主題                |                            |    |                |
| GRI 200：經濟          |                            |    |                |
| GRI 201 (2016)：經濟績效 | 201-2 氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會 | 40 | 3.1.3 氣候變遷因應策略 |
| GRI 300：環境          |                            |    |                |
| GRI 302 (2016)：能源   | 302-1 組織內部的能源消耗            | 44 | 3.2.2 能源使用概況   |
|                     | 302-3 能源密集度                | 44 | 3.2.2 能源使用概況   |
| GRI 305 (2016)：排放   | 305-1 直接（範疇一）溫室氣體排放        | 45 | 3.2.3 溫室氣體管理   |
|                     | 305-2 能源間接（範疇二）溫室氣體排放      | 45 | 3.2.3 溫室氣體管理   |
|                     | 305-4 溫室氣體排放強度             | 45 | 3.2.3 溫室氣體管理   |
| GRI 306 (2020)：廢棄物  | 306-3 廢棄物的產生               | 48 | 3.3.2 廢棄物的產生   |
|                     | 306-4 廢棄物的處置移轉             | 48 | 3.3.2 廢棄物的產生   |
|                     | 306-5 廢棄物的直接處置             | 48 | 3.3.2 廢棄物的產生   |

|                                |                           |    |                   |
|--------------------------------|---------------------------|----|-------------------|
| GRI 303 (2018) :<br>水與放流水      | 303-1 共享水資源之相互影響          | 49 | 3.4.1 水資源風險評估     |
|                                | 303-3 取水量                 | 49 | 3.4.2 取水、耗水與排水    |
| GRI 400 : 社會                   |                           |    |                   |
| GRI 402 (2016) :<br>勞/資關係      | 402-1 關於營運變化的最短預告期        | 72 | 5.1.3 順暢的溝通管道     |
| GRI 403 (2018) :<br>職業安全衛生     | 403-1 職業安全衛生管理系統          | 80 | 5.4.1 職安衛政策與管理系統  |
|                                | 403-3 職業健康服務              | 81 | 5.4.5 職業健康服務與促進活動 |
|                                | 403-5 有關職業安全衛生之工作者訓練      | 81 | 5.4.4 職安衛教育訓練     |
|                                | 403-6 工作者健康促進             | 81 | 5.4.5 職業健康服務與促進活動 |
|                                | 403-8 職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者   | 80 | 5.4.1 職安衛政策與管理系統  |
|                                | 403-9 職業傷害                | 82 | 5.4.6 職業傷害與職業病    |
|                                | 403-10 職業病                | 82 | 5.4.6 職業傷害與職業病    |
| GRI 404 (2016) :<br>訓練與教育      | 404-1 每名員工每年接受訓練的平均時數     | 78 | 5.3.1 人才發展管理      |
|                                | 404-3 定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比 | 78 | 5.3.2 績效考核機制      |
| GRI 405 (2016) :<br>員工多元化與平等機會 | 405-1 治理單位與員工的多元化         | 70 | 5.1.2 人力結構與多元職場   |
|                                | 405-2 女性對男性基本薪資加薪酬的比例     | 75 | 5.2.2 完善的薪酬制度     |

## 附錄二、上市公司氣候相關資訊索引表

依「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條之一規定：附表二 上市公司氣候相關資訊

| 項目 | 揭露內容                                                                                                     | 對應章節           | 頁碼 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 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。                                                                             | 3.1.1 氣候治理     | 39 |
| 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)。                                                                  | 3.1.3 氣候變遷因應策略 | 42 |
| 3  | 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                     | 3.1.3 氣候變遷因應策略 | 42 |
| 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。                                                                          | 3.1.2 氣候風險管理   | 40 |
| 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。                                                        | 規劃中            | -  |
| 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。                                                       | 規劃中            | -  |
| 7  | 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 規劃中            | -  |
| 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。 | 規劃中            | -  |
| 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                                                                               | 3.2.3 溫室氣體管理   | 45 |