

目錄

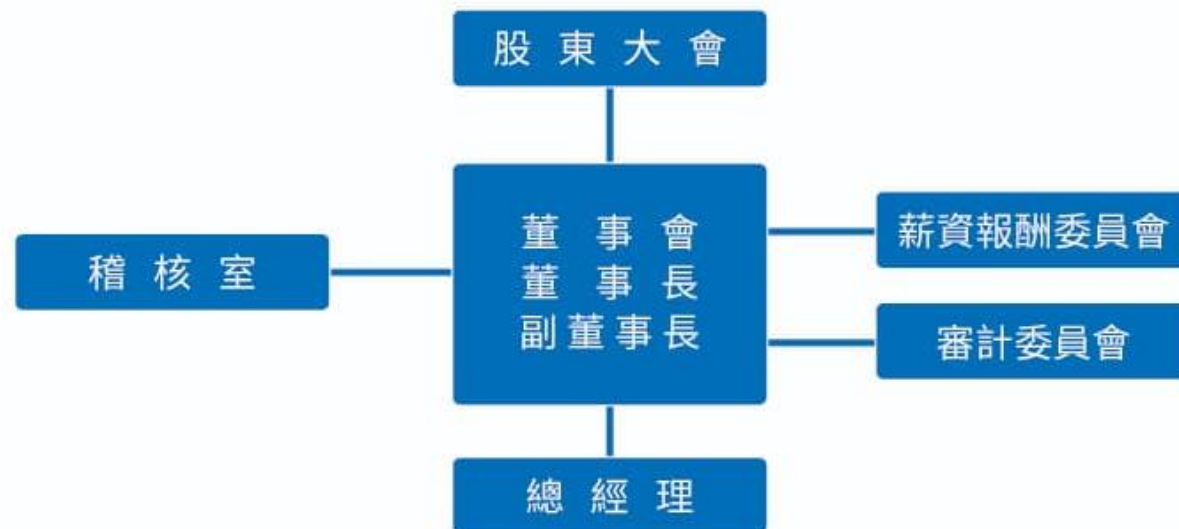
2. 穩健公司治理	30
2.1 公司治理架構	31
2.2 誠信經營	38
2.3 風險控管	40
2.4 資訊安全	43

2.1 公司治理架構

良好的公司治理是公司永續經營的基石。信音遵循《上市上櫃公司治理實務守則》以及主管機關訂定之相關規定，從多個層面落實公司治理，包括維護股東權益、強化董事會運作、提升資訊透明度、以及落實企業社會責任等方面累積公司永續發展能量。

強化董事會運作，2022年度信音董事會新增設審計委員會，董事會下設薪資報酬委員會、審計委員會、稽核室。信音營運管理階層組織架構權責劃分明確，由副董事長兼任總經理，規劃營運方針及領導各子公司組織高階管理中心。高階管理中心下設立集團採購委員會、技術自動化委員會、ESG推動專案委員會等專案。

高階管理中心通過各子公司(註1)董事長及總經理領導各職能經營團隊精英執行營運策略。



註1: 子公司詳見本公司年報關係企業組織圖，均已列入本報告書揭露範疇。

2.1 公司治理架構

□ 董事會暨功能委員會運作情形

董事會

任期2022年06月15日至2025年06月15日

內部董事：甘信男、彭朋煌

外部董事：祁建年、朱志強

獨立董事：陳建良、陳惠周、黃公健

2022年度共計召開 9次 平均出席率 93%

本公司董事選舉採候選人提名制度，2022年6月董事會任期屆滿改選，共選任七席董事，其中包含三席獨立董事，獨立董事佔比42.85%，優於證交所的規定。

董事(含獨立董事)的選任遵循「董事選舉辦法」以及「公司治理實務守則」，遴選標準將專業性、多元化、獨立性等納入綜合評量，候選人名單經董事會審議其符合所應具備條件後，送請股東會選任之。

本公司主要事業單位經理人、財會單位以及稽核單位定期對董事會進行業務報告，以利董事會確實將對管理階層的風險評估與控制融入企業的決策過程。

薪資報酬委員會

任期2022年06月15日至2025年06月15日

獨立董事：陳建良、陳惠周、黃公健

2022年度共計召開 4次 平均出席率 100%

依據信音《薪資報酬委員會組織規程》，薪酬委員會設置三席委員，三年為一個任期，由本公司獨立董事組成，與公司無存在任何利益關係，以確保行使職權之獨立性。

「薪資報酬委員會」主要職責為定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並將所提建議提交董事會討論。

審計委員會

任期2022年06月15日至2025年06月15日

獨立董事：陳建良、陳惠周、黃公健

2022年度共計召開 4次 平均出席率 100%

依據信音《審計委員會組織規程》，本公司審計委員會設置三席委員，三年為一個任期，由本公司獨立董事組成。

審計委員會的執行職權以下列事項之監督為主要目的：

1. 公司財務報表之允當表達。
2. 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。
5. 公司存在或潛在風險之管控。
6. 並將決議事項提交董事會討論。

• 請參閱年報公司治理運作情形：董事會重大決議

2.1 公司治理架構

□ 董事會多元化達成情形

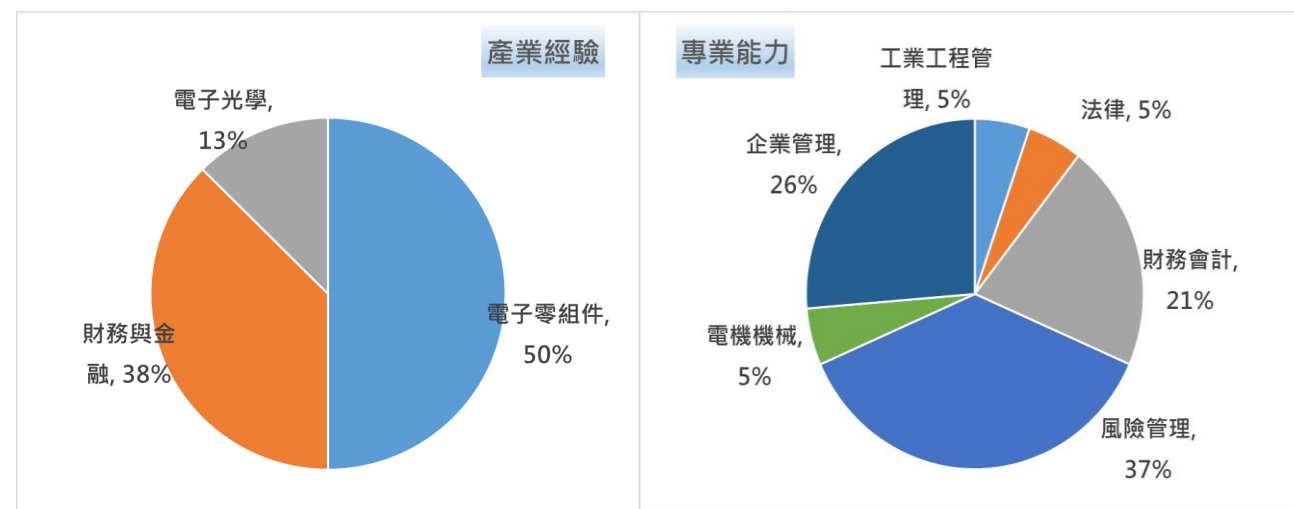
信音基於公司治理及多元化政策，董事會成員除兼任公司經理人之董事不逾三分之一席次外，已訂定多元化方針，包括但不限於下列情形：國籍、性別、年齡、是否具有員工身份、產業知識、營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、國際市場觀、領導能力、決策能力等。

本屆董事會成員由7位董事(含3位獨立董事)組成，相關個人介紹與學經歷已揭露於公司年報及公司官網：

- 年報董事成員學經歷
- 年報董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不逾三分之一席次	✓
獨立董事任期未逾3屆	✗
獨立董事中具財務金融或企業管理至少一席	✓
適足之專業知識及技能	✓

本公司董事會成員擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事會成員多元化，具備電子零組件、財務與金融、電子光學之產業經驗，以落實執行多元化方針，健全本公司董事會結構，董事會成員所具備之產業經驗及專業能力董事會多元化具體目標及其核心能力達成情形如下表：



2.1 公司治理架構

□ 董事會成員所具備之產業經驗及專業能力情形

多元化核心 董事姓名	基本組成								產業經驗			專業能力					
	國籍	性別	具有員工身份	年齡		獨立董事任期年資			電子零組件	財務與金融	電子光學	工業工程管理	法律	財務會計	風險管理	電機機械	企業管理
				60-70歲	70-80歲	3年以下	6年以下	9年以上									
甘氏投資股份有限公司代表人：甘信男	中華民國	男	-	-	V	-	-	-	V	-	-	-	-	V	V	-	V
東易企管顧問有限公司代表人：彭朋煌	中華民國	男	V	V	-	-	-	-	V	-	-	-	-	-	V	V	V
振群投資股份有限公司代表人：祁建年	中華民國	男	-	-	V	-	-	-	-	V	-	-	V	V	V	-	-
甘氏投資股份有限公司代表人：朱志強	中華民國	男	-	V	-	-	-	-	V	-	-	-	-	-	V	-	V
陳建良	中華民國	男	-	V	-	-	-	V	-	-	-	V	-	-	V	-	V
陳惠周	中華民國	男	-	V	-	-	V	-	V	V	V	-	-	V	V	-	V
黃公健	中華民國	男	-	V	-	V	-	-	-	V	-	-	-	V	V	-	-

□ 董事會之獨立性

現任董事會成員7位，包含4位一般董事及3位獨立董事，獨立董事佔全體董事成員比42.86%，兼任員工身份董事有1位佔全體董事成員比14.28%。獨立董事均符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法之規範。

除董事長甘信男與董事朱志強為二等姻親外，其他董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

2.1 公司治理架構

□ 利益迴避

為防止最高治理機構涉及利益衝突，本公司《誠信經營作業程序及行為指南》中規定董事對董事會所列之議案，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，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不得當相互支援，以確保公司治理的獨立性及公平公開性。董事對利害關係議案迴避之執行情形，詳見本公司年報董事會運作情形第30頁。

□ 獨立董事與內部稽核主及會計師之溝通

為強化獨立董事對公司營運的了解與監督，公司每年舉辦至少1次內部稽核主管與獨立董事溝通會議，就本公司內部稽核執行狀況及內部控制運作情形提出說明，並作成紀錄。如遇重大異常情事時，得隨時報告獨立董事，追蹤改善情形。2022年度稽核主管列席獨立董事及監察人溝通會議2次，列席審計委員會溝通會議2次。2022年度

邀請簽證會計師與獨立董事溝通會議共計1次，以上溝通會議內容已公告於本公司官網投資人專區。

□ 董事會績效評估

本公司董事會已訂定「董事會績效評估辦法」，且董事會於每年年度結束，應至少執行一次內部董事會績效評估。2022年度董事會績效評估結果已提報2023年4月26日董事會，相關評估結果已置於公司網站之「公司治理」專區供查閱。並公告於本公司年報第31、32頁。

2022年1月委請安永企業管理諮詢服務股份有限公司對本公司進行3年1次的董事會效能評估。評估期間：2021/01/01-2021/12/31

相關評估結果已置於公司網站之「公司治理」專區供查閱。並公告於本公司年報第31、32頁。

- 年報董事會績效評估報告
- 年報董事對利害關係議案迴避之執行情形
- 年報董事會成員受訓情形

2.1 公司治理架構

□ 薪酬政策

本公司薪資報酬委員會定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬的政策、制度、標準與結構，定期向董事會報告其活動和決議，確保董事暨高階經理人薪酬接受合理監督。

目前信音董事暨高階經理人年度報酬組合為薪資激勵獎酬、董事酬勞及執行業務所得為主。薪資報酬委員會參考同業通常水準支給情形、公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬及提名續任之參考，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，交付董事會討論議定。

2022年董事及監察人酬金總額佔合併財報稅後純益12.45%，高階經理人(總經理暨副總經理)佔9.57%。

參閱年報第24-26頁 支付酬金

□ 內控制度

本公司遵循法規建構內部控制制度及組織管理體系，內部控制制度包含了對營運風險的管理與監督，促進各營運據點轉化風險持續營運。

1. 設置稽核單位向董事會報告，確保獨立性與客觀性。
2. 稽核單位每年評估各營運據點之作業循環風險項目後制訂年度稽核計畫，透過稽核程序按月執行稽核業務，稽核報告呈報董事長與獨立董事及監察人核閱。
3. 稽核主管定期列席董事會報告，向董事會合理地確保各營運單位內控制度設計之有效性、營運之效果及法令遵循情形，降低風險至可承受範圍內，以因應瞬息萬變的經營環境，維護利害關係人利益。

2.1 公司治理架構

□ 維護股東權益

公司治理的健全與否，影響股東的權益。

本公司持續完善公司治理架構強化董事會職能，並且在資訊揭露的透明度以及即時性持續改善，落實平等對待股東，維護全體股東權益。

公司每年定期召開股東大會，維護股東權益，積極提出改善措施，股東會議事手冊、議事錄皆揭露在公司官網供股東查詢。採用股東會電子投票制度，與書面投票雙軌併行，股東可透過電腦、手機即可以在股東會上行使表決權。

- 六月底前召開股東常會。(符合法令)
- 股東常會開會7日前上傳年報(符合法令)
- 在會計年度結束後三個月內公布年度財務報告(符合法令)

公司網站上設投資人專區，投資人關係信箱：
Email: twlz@singatron.com.tw

□ 股東結構及溝通管道

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數	0	2	154	37,764	54	37,974
持有股數	0	291,000	31,906,303	81,624,053	3,444,231	117,265,687
持股比率	0.00%	0.25%	27.21%	69.60%	2.94%	100%

資料來源: 集保中心 112年04月17日(停止過戶日) ; 單位: 股

秉持公平公開之資訊原則，信音設立發言人與代理發言人制度以確保資訊的正確性、一致性及即時性，所有公司相關資訊揭露與運作遵循上市櫃公司之內部重大資訊作業處理程序。

信音設置專責的投資人關係以及股務單位負責股東服務，強化與投資人的即時溝通。股東可透過公司語音電話或郵件等管道聯繫投資人關係窗口。2022年受疫情影響公司未舉辦法說會。但每月的營收公告，公司重大資訊及財務報告皆揭露於公開資訊觀測站暨公司官網投資人專區提供查詢與下載。

2.2 誠信經營

公平、誠實、守信、廉潔、反貪腐經營理念係信音從事商業活動的企業文化及永續經營的基礎。信音遵循相關法令規範及子公司組織之營運所在地相關法令，訂定「道德行為準則」及「誠信經營守則」等公司治理與風險管控機制，具體規範集團所有人員包含董事及經理人等皆必需於從事內部管理及商業行為的活動時嚴格執行，預防及杜絕不誠信之行為。維護持續永續發展的環境。

本公司通過不誠信行為風險評估鑑別風險。制定出誠信經營守則，明文規定不誠信行為，禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助，禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益等，亦訂定有違規懲戒規定及申訴管道。

公司透過內控、內稽制度進行監督、查核不誠信事件。對內員工雇傭合同、員工手冊明文禁止貪污盜竊、濫用職權、行賄受賄、營私舞弊等違背職業道德或損害公司利益之行為；並於特定專案中要求人員簽署保密協議。觸犯上述不法行為者，經查證屬實，公司將依照《獎懲辦法》辦理。情節重大者，公司得終止勞動契約。若涉

及刑責則移送法辦，並追訴相關損失賠償責任。

外部治理方面，誠信守則訂定有關供應商誠信審查程序，成為信音合格供應商皆須簽署廉潔反貪腐保證協議，與廠商簽屬之合約同時提供舉報專線資訊，由本公司稽核室負責受理從業道德相關之申訴與檢舉事件。

□ 檢舉及保護制度

公司訂定「申訴及檢舉辦法」鼓勵內部或外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金。

公司於公司網站投資人專區及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部利害關係人員使用。公司處理檢舉情事之相關人員以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

公司訂有標準流程處理及呈報不誠信及檢舉相關案件。

檢舉投訴信箱：bod@singatron.com.tw

2.2 誠信經營

□ 誠信教育訓練

公司由專責單位應每年舉辦1次內部宣導，向董事、高階管理層、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

2022年度，本公司及集團子公司共新進員工人數324，完成普識誠信教育訓練972小時，完成比率100%，員工出具遵循誠信經營政策之聲明『信音集團反貪腐承諾書』100%。

2022年本公司及集團子公司內、外部皆未查獲或接獲任何違反從業道德相關之檢舉事件。

接獲檢舉或違反不誠信事件

0件

經濟、環保、社會 違規情事

0件

□ 法規遵循

信音恪守主管機關公司治理與誠信經營、環境保護及勞工人權等相關法令，並遵循集團子公司所在國法規要求。2022年並未發生下列違反法規之重大情事：

- 1.環境保護之重大裁罰與相關爭議
- 2.違反勞動保障法令而受到重大裁罰或非金錢性制裁
- 3.產品或服務違反消費者健康安全法令與守則
- 4.產品或服務違反資訊相關法令與守則
- 5.違反提供或使用產品之相關法令而受有重大罰鍰
- 6.行銷活動(包括廣告、推銷與贊助)相關法令與守則之重大違反
- 7.反競爭行為、反托拉斯與壟斷等相關法令

完成納稅義務與法規風險檢視

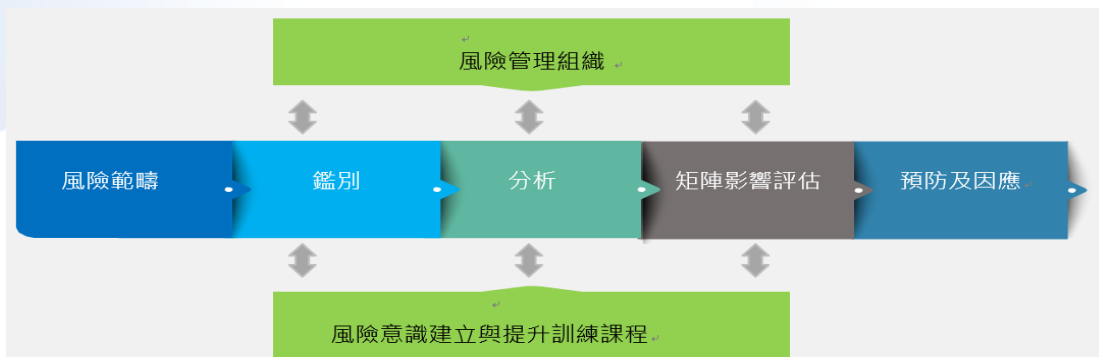
集團各子公司遵循所在國法規要求，即時完成稅務申報及納稅義務。財會處監督相關稅務作業及風險管理，並向總經理報告執行情形，以確保稅務管理機制有效運作，並分別透過外部專家定期進行各項稅務風險檢視。

2.3 風險控管

□ 強化企業經營韌性

近年外在大環境的頻繁變動，疫情、極端氣候風險、資安風險及地緣政治貿易保護衝擊全球產業供應鏈、消費者與市場偏好等，衍生出許多過去未知的潛在風險。這些新興風險具有潛在破壞企業持續營運能力。因此，本公司除因應國內主管機關規範對風險管理揭露要求，積極整合並管理可能影響營運與獲利的各種營運、財務、危害性等潛在風險，以強化企業永續經營韌性 (Resilience)。

□ 風險的管理程序



□ 風險管理組織架構

組織名稱	權責範圍
董事會	1. 訂定風險管理政策及架構
	2. 確保風險管理機制有效性
高階管理中心	1. 執行董事會風險管理決策
	2. 進行跨部門風險管理之溝通與協調
總管理中心 各職能主管	1. 彙整風險管理執行結果
	2. 視環境改變決定風險類別及建議承擔方式
	3. 進行風險調整後之績效衡量與協調
集團子公司經營團隊	1. 執行日常風險管理活動
	2. 進行風險活動的自我評估

2.3 風險控管

□ 2022 存在的風險鑑別結果

信音高階管理中心及經營團隊，針對內部財務狀況及財務績效檢討分析，並就外部經濟面/環境面/社會面/利害關係人重視議題/證券法規企業應評估揭露的風險事項範疇進行風險評估，按影響程度及發生機率，產出風險項目以及因應措施(5項)，另資安以專項說明。

風險評估範疇

- 一、財務狀況：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動
- 二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動
- 三、現金流量：最近年度現金流量變動分析、及未來一年現金流動性分析。流動性不足之改善計畫
- 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響。
- 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫。
- 六、風險事項應分析評估
 - (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響
 - (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施。
 - (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用。
 - (四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響
 - (五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響
 - (六)企業形象改變對企業危機管理之影響
 - (七)進行併購之預期效益、可能風險
 - (八)擴充廠房之預期效益、可能風險
 - (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險
 - (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響風險
 - (十一)經營權之改變對公司之影響風險
 - (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響
 - (十三)其他重要風險及因應措施。
- 七、其他重要事項。

2.3 風險控管

□ 2022 年度風險議題與因應措施(5項)

2022 風險議題	對信音營運衝擊	信音因應措施
市場風險 (客戶產業面向)	客戶關鍵材料缺料, 信音應對客戶的HUB倉存貨趨高, 存貨去化緩慢, 不利公司營運周轉, 存貨呆滯評價損失影響營運績效。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司經管會議: 定期追蹤存貨水位與客戶訂單市場資訊變動趨勢的一致性 2. 公司業務會議: 定期反饋與客戶雙向供需資訊的一致性與彈性供應量調整方案 3. 定期追蹤每月營運損益表的影響度及客戶反饋實踐的調整方案 4. 2022年第四季衝擊影響已下降
市場風險 (產品研發與創新)	營運策略WECAN: 新產業/新客戶/ 新產品產業轉型開發, 以降低筆電產業營收占比及對營運損益影響度	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司3新專案會議: 定期滾動檢討執行的速度與障礙 2. 成立技術中心, 持續投入資源於新產品產業、研發技術人才, 積極佈局多元化產品應用與開發。 4. 聚焦應用產業轉型: 新能源(E)與電動車(A)產業 3. 2022 年度實績: 新能源(E)與電動車(A)產業營收額年成長率22%, 合併營收占比由15.9% 上升到 22.8%
市場風險 (客戶供應鍊)	客戶因中美貿易議題移轉生產基地, 應對信音在地供應或供應流程產生新的營運成本及競爭力議題	<ol style="list-style-type: none"> 1. 信音持續評估客戶對供應鍊廠商在地供應議題的合理效益 2. 高階管理中心親自視察本項議題對信音現況經營據點的因應措施並向董事會報告 3. 行銷業務服務據點已配合在地設置將低對客戶即時服務的衝擊
營運風險 (成本競爭力)	信音連接器銷售高佔比應用於筆電產業, 屬市場成熟型產業, 同業削價競爭及客戶持續的降價壓力, 壓縮獲利空間。Type -C連接器市場統一標規, 市場高度競爭	<ol style="list-style-type: none"> 1. 自動化委員會及採購委員會定期檢討降本作業績效 2. 提升生產效率即提升能源使用效率, 環境低碳作為新競爭力 3. 致力自動化降低人力勞動力成本影響
財務投資	利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響	<ol style="list-style-type: none"> 1. 銀行借款使公司面臨利率風險, 公司浮動或固定利率均接近市場利率, 目前利率變動對本公司利息收支的影響, 佔本公司合併營業收入或是合併稅前淨利比率尚小影響尚在可控範圍內。 2. 合併營收主要之銷貨計價以美元為主, 採購進貨有小部份為美元計價, 除此部份進銷貨可產生外幣自然沖抵效果外, 其餘外幣曝險部位以操作避險性質的衍生性金融商品來降低匯率波動風險, 本公司高階主管及財務單位會隨時考量公司的外幣曝險部位及匯率波動情形以遠期外匯交易等衍生性金融商品進行避險之。2022年度集團合併淨外幣兌換利益為台幣75,007仟元。佔當期合併營業收入比率1.93%。近年國際經濟情勢變化劇烈, 全球主要交易貨幣匯率波動較大, 但本公司適時避險後, 匯率風險尚在可控範圍內。 3. 通貨膨脹: 2022全球大宗原物料上漲, 預計未來通貨膨脹將呈現明顯上升的趨勢, 公司將持續對通貨膨脹保持關注, 對於發生通貨膨脹時, 所增加的成本除以內部生產效能消化外, 將會適時調整反應到產品售價端。

2.3 資訊安全

企業若遭網路攻擊可能必須面臨營運中斷、財務和商譽的損失，資訊外洩也可能引發法律以及賠償責任，因此建立資安韌性成為公司降低營運風險的重大課題。

本公司行政財務處資訊部向總經理報告對集團資訊安全為最高指導及仲裁單位。

資訊部設置資訊安全專責單位負責集團資訊安全政策之方向、督導裁示集團各相關企業、研擬規劃、推行及協調各項資訊安全相關事務。

資安主管指派資安專業人員、資安制度推動與處理小組，以進行擬定、執行與演練相關資安操作並且針對不斷變化的國內外資安趨勢與最新業界警訊，資安小組定期追蹤技術發展並統整內外部專業建議推行至集團各相關企業。

資安管理資源，2022年度防護預算台幣350萬，集團各子公司實績合併建置防火牆及新行防駭軟體年度租費，共花費約台幣209萬。

重大資安事件
0件

具體管理方案	資訊安全防護措施
(1)防火牆	(1) 防火牆策略管控
(2)防毒軟體	(2)防毒佈署與政策管理
(3)端點安全	(3)防護用戶端之電腦安全
(4)系統更新	(4)系統更新防止漏洞攻擊
(5)權限控管	(5)使用者帳號密碼權限管控
(6)電子郵件防護	(6)垃圾郵件過濾及郵件攻擊防護
(7)網路及專線管理	(7)網路使用政策管理
(8)伺服器虛擬化	(8)虛擬化達到高可用度
(9)資料備份機制	(9)重要資訊系統資料異地備份

資安日常維運

資安驗證
資安保護
入侵偵測
入侵阻擋並刪除
新型防駭軟硬件評估
關鍵核心系統檢視



資安事件應變制度

資安通報
應變流程及小組
資安政策裁決
災後復原
快速復原
模擬與演練



資安強化

員工資安意識訓練
資安人員訓練
異地備份
第三方驗證資安有效

2022年度(1)集團建置了MDR新型防駭軟體的租用與測試報告，可達成偵測通知自動阻擋並刪除降低擴散機制。(2)持續建置核心系統的異地備援與雲端備援等不同彈性機制。(3)按定期計畫完成演練核心系統備援復原作業。(4)資安採不定期郵件通知進行員工資安意識強化訓練。2022年度無重大資安事件發生。