股票代號 2451

創見資訊股份有限公司

Transcend Information, Inc.

一一四年度

年　報

中華民國一百一十五年五月十四日刊印

本公司揭露年報資訊網址：https://tw.transcend-info.com/about/stockholders

主管機關指定之年報資訊申報網站：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q5

一、 本公司發言人

發 言 人 姓 名 ： 陳柏壽
職 稱 ： 業務處副總經理
電 話 ： (02) 2792-8000 #7533
電 子 郵 件 信 箱 ： ir@transcend-info.com

代理發言人姓名 ： 楊丹婷
職 稱 ： 行銷處處長
電 話 ： (02) 2792-8000 #7533
電 子 郵 件 信 箱 ： ir@transcend-info.com

二、 總公司、工廠地址及電話

總 公 司 ： 台北市內湖區行忠路 70 號
工 廠 ： 台北市內湖區行善路 70 號
電 話 ： (02) 2792-8000
傳 真 ： (02) 2792-3375 (總公司)
(02) 2792-0517 (工廠)

三、 辦理股票過戶機構

名 稱 ： 元大證券股份有限公司股務代理部
地 址 ： 台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓
電 話 ： (02)2586-5859
網 址 ： https://www.yuanta.com.tw/eyuanta/agent

四、 最近年度財務報告簽證會計師

會 計 師 姓 名 ： 陳晉昌、林一帆
事 務 所 名 稱 ： 資誠聯合會計師事務所
地 址 ： 台北市基隆路一段 333 號國際貿易大樓 27 樓
電 話 ： (02) 2729-6666
網 址 ： http://www.pwc.com/tw

五、 本公司網址：https://tw.transcend-info.com/

1. 致股東報告書 ---- 1

2. 公司治理報告 ---- 4

2.1. 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ---- 4
2.2. 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金 ---- 16
2.3. 公司治理運作情形 ---- 19
2.4. 簽證會計師公費資訊 ---- 49
2.5. 更換會計師資訊 ---- 49
2.6. 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 ---- 49
2.7. 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 ---- 49
2.8. 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 ---- 50
2.9. 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例 ---- 53

3. 募資情形 ---- 54

3.1. 資本及股份 ---- 54
3.2. 公司債辦理情形 ---- 56
3.3. 特別股辦理情形 ---- 56
3.4. 海外存託憑證辦理情形 ---- 57
3.5. 員工認股權憑證辦理情形 ---- 57
3.6. 限制員工權利新股辦理情形 ---- 57
3.7. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 ---- 60
3.8. 資金運用計畫執行情形 ---- 60

4. 營運概況 ---- 61

4.1. 業務內容 ---- 61
4.2. 市場及產銷概況 ---- 68
4.3. 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率 ---- 75
4.4. 環保支出資訊 ---- 75
4.5. 勞資關係 ---- 75
4.6. 資通安全管理 ---- 76
4.7. 重要契約 ---- 77

5. 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 ---- 78

5.1. 財務狀況 ---- 78
5.2. 財務績效 ---- 79
5.3. 現金流量 ---- 80
5.4. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 ---- 80
5.5. 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 ---- 80
5.6. 風險事項 ---- 80
5.7. 其他重要事項 ---- 84

6. 特別記載事項 ---- 85

6.1. 關係企業相關資料 ---- 85
6.2. 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 ---- 85
6.3. 其他必要補充說明事項 ---- 85

7. 最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 ---- 85

8. 永續相關財務資訊 ---- 85

1. 致股東報告書

回顧 114 年，記憶體市場呈現顯著的價格上漲趨勢。上半年受惠於工控專案發酵及 AI 應用推動，高階記憶體模組需求上升，營運表現穩健；儘管面臨美元貶值產生的匯兌損失壓力，但進入下半年後，隨著主要晶圓廠將產能轉向 DDR5 與 HBM，導致傳統規格 DDR4 供應吃緊且價格大幅飆升，創見靈活調整庫存配置，並持續優化產線效率及成本控管。於此瞬息萬變之記憶體市場，創見預先佈局、積極與供應商維持密切合作，配合專案導入穩定供貨、良好生產效能、和緩密訂價策略，在全體員工努力下，維持穩定營運成果。在此，本人謹向所有股東、客戶、供應商及員工，衷心感謝長久以來對創見的支持與愛護。

「114 年營業結果」

(1) 114 年營業計畫實施成果、財務收支及獲利能力分析

創見全年合併營收達新台幣 171 億元，相較 113 年增加 69.8%；合併營業利益達 65.5 億元，相較 113 年增加 244%；稅後淨利為 55.7 億元，相較 113 年增加 141%；以流通在外加權平均股本 43 億元計算，每股盈餘為 12.98 元。整體營運績效較 113 年上升。此外，114 年歸屬於本公司業主權益為新台幣 230 億元，佔總資產之 87.8%；長期資金佔不動產、廠房及設備比率為 1,545%；流動比率為 662%；資產報酬率 23.4%；權益報酬率 26.0%。

(2) 預算執行情形

創見並無公開財務預測。

(3) 研究發展狀況

作為產業領導品牌，創見持續深化技術研發，專注於高效能儲存解決方案，以滿足市場對高速、耐用及高安全性產品的需求。隨著 AI 應用由雲端向邊緣加速普及，以及大數據分析對海量儲存與即時運算的需求爆發，市場對高可靠度與超高容量儲存裝置的需求將更為殷切。創見積極投入嵌入式儲存技術與策略性產品的研發，致力於提供更高速、穩定且可靠的解決方案，以應對各產業在海量數據時代對於即時處理與長期數據保存的嚴苛挑戰。

在工業應用領域，創見聚焦於企業級與高效能工控方案，包含專為數據中心與雲端運算設計的企業級固態硬碟與 DDR5 6400 高速記憶體模組，確保在高負載環境下的穩定性。同時，創見亦跨足高階影像應用，積極研發專業鏡頭模組，為自動化設備、智慧醫療及監控系統提供精準的影像擷取與處理能力，滿足物聯網時代對即時數據運算的需求。

在消費市場，創見持續挑戰傳輸速度與儲存極限。代表性產品包括新一代 PCIe Gen5 SSD 260S，提供前所未有的讀寫效能以滿足電競與專業創作需求。在行動儲存方面，推出 ESD420 磁吸式行動固態硬碟，兼具輕巧與便利。針對專業影像市場，CFexpress 830 記憶卡持續滿足 8K RAW 高端攝影的流暢存取；而 microSD express 記憶卡 USD710S 與讀卡機 RDE3 則為次世代手持電玩裝置提供穩定擴充。在穿戴式影像設備上，DrivePro Body 10D 密錄器以更強大的電池續航力與夜視影像技術，為前線執法與安防人員提供

更可靠的記錄支援。

創見持續強化產品競爭力，透過技術創新與品質提升，滿足市場多元的儲存需求，並致力於提供高效、安全與耐用的儲存解決方案，推動企業穩健成長。

「115 年營業計畫概要」

(1) 經營方針

在創新與自我超越的精神下，本公司經營哲學為品質至上、優質服務、有效經營、全面雙贏。

(2) 預期銷售數量及其依據

本公司係按民國 115 年之產業景氣、市場研究及未來訂單預測各類產品可能的銷售量。

產品項目	115 年預計銷售數量/千單位
DRAM+Flash 產品	15,000
其他	1,500

(3) 重要之產銷政策

a. DRAM 模組

面對 2025 年主要晶圓廠產能轉向 HBM 與 DDR5 導致傳統 DDR4 供應短缺，創見憑藉與上游晶片供應商深厚的戰略聯盟與夥伴關係，確保了供貨的穩定性與競爭力。在市場波動之際，創見靈活運用全球經銷、OEM 合作及電商平台全方位拓展市場，並將資源優先投入高利潤的工控、醫療及嵌入式系統專案，同時針對 AI PC 市場積極推廣 DDR5 6400 高速模組。所有產品均經過嚴謹的品質測試與相容性驗證，確保性能穩定可靠，並輔以完整的技術支援與保固服務，全面滿足企業級、工業級及消費市場的多元儲存需求。

b. Flash 產品

因應 AI 伺服器與邊緣運算對海量儲存需求的爆發，面對 2026 年 Flash 供應持續不穩的挑戰，創見持續專注在消費性產品的開發、更深耕嵌入式應用版圖。在工業嵌入式領域，我們致力於精進企業級 SSD 與工業級 NVMe SSD 產品線，以滿足 24 小時運作的高耐用度需求；同時在消費與專業應用市場，精準鎖定高附加價值利基點，推廣 PCIe 固態硬碟、行動固態硬碟及 CFexpress 高階記憶卡等指標產品。透過多元化的高階產品佈局，不僅能有效規避供應波動風險，更能確保在海量數據時代持續提升品牌獲利動能與核心競爭力。

「未來發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總經營環境之影響」

創見專注於核心業務發展，積極參與公司治理，確保資訊透明化，並提供完整訊息給股東與投資人。多年來，創見深耕台灣青少年體育發展，贊助範圍橫跨國小至高中各級賽事。除了長期支持中等學校運動聯賽外，更連續 12 年榮獲教育部「體育推手獎」銅質獎及長期

贊助獎。透過由國內邁向國際的具體行動，創見於 2025 年第三度支持 U-12 世界盃少棒錦標賽，為台灣基層棒球銜接國際舞台。此外，自 104 年起推動的「偏鄉棒球種子計畫」至今已累計支持 27 所學校、超過 700 位球員，致力於培育體壇新星。在品牌影響力方面，創見於 2025 年蟬聯台灣最佳國際品牌前 25 強，且排名穩步提升，展現企業永續經營的深遠價值。

展望未來，全球 IT 產業持續受 AI 訓練與推理運算帶動，面對 DRAM 與 Flash 供應吃緊所帶來的市場不確定性，創見將透過靈活的採購策略與外幣資產配置，強化庫存控管以確保供貨穩定並規避匯損風險，同時持續推動高附加價值導向，轉向高毛利的工控與企業級產品線以優化產線效率。與此同時，公司將深化 ESG 永續實踐，透過研發高能源效率產品與全面導入環保包裝材料，積極降低營運碳足跡，致力於建構綠色供應鏈，以具體行動與合作夥伴攜手，共同邁向永續發展的未來。

最後，感謝各位股東給予創見長期的支持與肯定，希望能繼續不吝給予批評與指教，創見將繼續努力創造更高的價值。

董事長　束崇萬

2. 公司治理報告

2.1. 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2.1.1. 董事資料

115 年 4 月 19 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	東崇萬	男 71-80歲	113.06.21	3	92.06.03	10,709,453	2.49%	10,709,453	2.49%	-	0.00%	-	0.00%	成功大學電機系 惠普科技專案經理	執行長：創見資訊股份有限公司 董事長：台灣典範半導體(股)公司 董事：創意科技(股)公司；Transcend Information Trading GmbH；志強國際企業(股)公司 總經理：Transcend Information Trading GmbH	董事	東崇政	兄弟	註
																	董事	東道安	父子	
董事	中華民國	東崇政	男 71-80歲	113.06.21	3	93.06.11	5,034,098	1.17%	5,034,098	1.17%	312,000	0.07%	-	0.00%	台北工專土木工程系 創見資訊(股)公司總經理	董事長：創意科技(股)公司；政全科技開發(股)公司；樹民投資(股)公司 執行董事：創歆貿易（上海）有限公司 董事：萬安科技(股)公司；萬情投資(股)公司；萬民投資(股)公司；萬全投資(股)公司；Saffire Investment Ltd.；Memhiro Pte. Ltd. 顧問：創見資訊股份有限公司	董事長兼執行長	東崇萬	兄弟	-
董事	中華民國	東道安	男 31-40歲	113.06.21	3	113.06.21	153,000	0.04%	481,000	0.11%	-	0.00%	-	0.00%	National Taiwan University MBA, Global Business University of California, Los Angeles B.S.,Electrical and Electronics Engineering 創見資訊(股)公司行銷處長 創見資訊(股)公司工控業務經理 創見資訊(股)公司產品經理	創見資訊(股)公司採購處長	董事長兼執行長	東崇萬	父子	-
董事	中華民國	鄭炎為	男 71-80歲	113.06.21	3	113.06.21	950,000	0.22%	950,000	0.22%	-	0.00%	-	0.00%	台北工專電機工程科 仲琦科技(股)公司董事長 互動國際數位(股)公司董事長 宸榮科技(股)公司董事長	董事：志強國際企業(股)公司 獨立董事：TPK Holding Co., Ltd；神準科技股份有限公司	無	無	無	-
法人董事	中華民國	佳雲投資股份有限公司	–	113.06.21	3	113.06.21	10,000	0.00%	10,000	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	不適用	無	無	無	無	-
		代表人 葉明翰	男 41-50歲	113.06.21	3	113.06.21	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	大同工學院工業設計系學士 弘憶國際(股)公司業務工程師	瑞昱半導體(股)公司總經理特助 德佳投資(股)公司董事長 恆軒(股)公司董事 西德有機化學藥品(股)公司法人董事代表人 精技電腦(股)公司法人董事代表人 精聯電子(股)公司法人董事代表人 瑞昱半導體(股)公司法人董事代表人	無	無	無	-

註：因公司營運及業務發展所需，目前董事長與執行長為同一人，已於 113 年改選後設立 4 席獨立董事席次，使董事會之監督職能更為完善。

截至 115 年 4 月 19 日止，董事東崇萬之個人持股為 2,709,453 股，再加計其保留運用決定權之交付信託股份為 8,000,000 股，合計為 10,709,453 股。

115 年 4 月 19 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	林東珊	女 51-60歲	113.06.21	3	113.06.21	27,599	0.01%	11,599	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	交通大學科技管理研究所 中華開發工業銀行副總經理 台灣飛利浦(股)公司產品經理 穩得實業(股)公司法人董事代表人 茂達電子(股)公司法人董事代表人 信驊科技(股)公司法人監察人代表人	中華開發資本管理顧問(股)公司資深副總經理 中華開發優勢創業投資有限合夥董事總經理 群創開發創業投資有限合夥董事總經理 群創開發貳創業投資有限合夥董事總經理	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	郭宗銘	男 61-70歲	113.06.21	3	113.06.21	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	國立台灣大學EMBA會計研究所 台北大學會計學系 資誠聯合會計師事務所副所長暨高資產家族企業主持會計師 家族企業傳承諮詢顧問服務主持會計師 資誠聯合會計師事務所稅務法律服務營運長 東海大學管理學院高階經營管理碩士在職專班兼任教授 國立台北大學會計學系碩士在職專班兼任副教授 台灣省會計師公會理事 國立台北大學會計系系友會理事長 展達通訊(股)公司獨立董事	全福生物科技(股)公司獨立董事 中華票券金融(股)公司獨立董事 天下雜誌(股)公司監察人 天下生活出版(股)公司監察人 影響原創影視股分有限公司監察人 台灣東華書局(股)公司監察人 新月圖書(股)公司監察人 台灣開明書店(股)公司監察人 親子天下(股)公司監察人 親子學(股)公司監察人 群光電子股份有限公司獨立董事	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	林嘉星	男 61-70歲	113.06.21	3	113.06.21	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	大同大學工學院電機工程系 台灣爾必達存儲器(股)公司董事長 協泰國際(股)公司董事 華東科技(股)公司董事 Micron Technology： Director of Worldwide Sale, SSG Director of Sale, Asia Director of Corporate Development, Asia Director of Sale, Great China Micron Technology Asia Pacific Taiwan Branch： Legal Representative	台灣鉅邁(股)公司獨立董事 德鴻科技(股)公司獨立董事	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	陳世鴻	男 71-80歲	113.06.21	3	92.06.03	38,463	0.01%	38,463	0.01%	27,278	0.01%	-	0.00%	大同大學工學院電機工程系 台灣日立亞太(股)有限公司董事、總經理 日立製作所台灣代表	無	無	無	無	註

註：陳世鴻獨立董事曾於 92 年 6 月 3 日至 101 年 6 月 14 日擔任本公司監察人，及於 101 年 6 月 15 日至 104 年 6 月 11 日擔任本公司董事後未續任。

2.1.2. 法人股東之主要股東：

115 年 4 月 19 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
佳雲投資股份有限公司	葉威延	99.99%

2.1.3. 該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：不適用。

2.1.4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
束崇萬	成功大學電機系。曾任職於惠普科技專案經理。於民國 77 年創立本公司迄今，專注於記憶體產業經營管理逾 38 年，除在本公司 100%持有之子公司擔任董事及執行長等職外，在關聯企業台灣典範亦擔任董事長，垂直整合產業價值鏈。 束崇萬先生擁有豐富之產業知識、實務經驗、經營管理及領導能力，對於產業發展趨勢具有洞察力，在推動海外市場業務時，了解各種商業環境、經濟、文化及相關風險。因此，其寶貴經驗能對本公司董事會提出相關公司治理、營運管理及風險管理之意見與方針，能發揮策略指導及績效提升之職能。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人為公司執行長、關係企業 Transcend Information Trading GmbH 之董事兼總經理。 本人之二親等親屬束崇政為關係企業創歆貿易(上海)、萬情投資、Saffire Investment Ltd.、Memhiro Pte. Ltd.之董事，及二親等親屬束道安為創見資訊(股)公司採購處長。 本人及其二親等親屬束崇政及束道安持有公司股份數為 16,224,551 股，比重 3.77%且本人為持股前十名自然人股東。 擔任採權益法投資之關聯企業-台灣典範董事長。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
束崇政	台北工專土木工程系。民國 87 年 11 月至 109 年 3 月曾任本公司總經理，而現任顧問，專注於記憶體產業經營管理逾 28 年，在本公司相關企業亦擔任董事長或董事，以貢獻公司治理專長。 束崇政先生擁有豐富之產業知識、實務經驗、經營管理及危機處理能力，且對於公司整體營運方針、目標及重大經營決策有相當了解，能迅速因應變化，調整策略並具體執行。因此，其寶貴經驗能對本公司董事會提出相關公司治理、營運管理及風險管理之意見與方針，並提供經營團隊參考及調整。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人為關係企業創歆貿易(上海)、萬情投資、Saffire Investment Ltd.、Memhiro Pte. Ltd.之董事。 本人之二親等親屬束崇萬為關係企業 Transcend Information Trading GmbH 之董事兼總經理。 本人及其二親等親屬束崇萬持有公司股份數為 15,743,551 股，比重 3.66%且束崇萬為持股前十名自然人股東。 擔任與本公司有業務往來政全科技之董事長、萬情投資之董事。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
束道安	National Taiwan University MBA, Global Business。現任職於公司採購處長，負責公司採購管理，確保供應鏈穩定運作，並維護採購品之安全庫存與供應商關係，以提升採購效率與風險控管。在董事會以經理人之角色，能適時提出相關公司治理、營運管理及風險管理意見與方針。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人為公司採購處長。 本人之二親等親屬束崇萬為關係企業 Transcend Information Trading GmbH 之董事兼總經理。 本人及其二親等親屬束崇萬持有公司股份數為 11,190,453 股，比重 2.60%且束崇萬為持股前十名自然人股東。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
鄭炎為	台北工專電機工程科。現為志強國際企業(股)公司董事、TPK Holding Co., Ltd 獨立董事及神準科技股份有限公司獨立董事；曾擔任宸榮科技(股)公司董事長、仲琦科技(股)公司董事長及互動國際數位(股)公司董事長等職。其具備在公司治理、財務、營運管理能力及公司業務之經驗，能提供經營團隊建言，提升董事會公司治理品質。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人及其配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數為 950,000 股，比重 0.22%。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
佳雲投資股份有限公司代表人：葉明翰	大同工學院工業設計系學士。現為德佳投資(股)公司董事長，並任職瑞昱半導體(股)公司總經理特助、恆軒(股)公司董事、西德有機化學藥品(股)公司法人董事代表人、精技電腦(股)公司法人董事代表人、精聯電子(股)公司法人董事代表人、瑞昱半導體(股)公司法人董事代表人；曾擔任弘憶國際(股)公司業務工程師等職。其具備在公司治理、財務、營運管理能力及公司業務之經驗，能提供經營團隊建言，提升董事會公司治理品質。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人及其配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數為 0 股。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
林束珊	交通大學科技管理研究所。現為中華開發資本管理顧問(股)公司資深副總經理、中華開發優勢創業投資有限合夥董事總經理、群創開發創業投資有限合夥總經理及群創開發貳創業投資有限合夥董事總經理；曾擔任台灣飛利浦(股)公司產品經理、中華開發工業銀行副總經理、穩得實業(股)公司法人董事代表人、茂達電子(股)公司法人董事代表人、信驊科技(股)公司法人監察人代表人等職。其具備在公司治理、財務、營運管理能力及公司業務之經驗，能提供經營團隊建言、提升董事會公司治理品質、發揮審計委員會監督職能及強化薪資報酬管理機能。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人及其配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數為 11,599 股，比重 0.00%。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
郭宗銘	國立台灣大學 EMBA 會計研究所，具財務會計專業學養。 現為全福生物科技(股)公司獨立董事、中華票券金融(股)公司獨立董事、天下雜誌(股)公司監察人、天下生活出版(股)公司監察人、影響原創影視股分有限公司監察人、台灣東華書局(股)公司監察人、新月圖書(股)公司監察人、台灣開明書店(股)公司監察人、親子天下(股)公司監察人及親子學(股)公司監察人及群光電子股份有限公司獨立董事;曾擔任資誠聯合會計師事務所副所長暨高資產家族企業主持會計師、家族企業傳承諮詢顧問服務主持會計師、 資誠聯合會計師事務所稅務法律服務營運長、東海大學管理學院高階經營管理碩士在職專班兼任教授、國立台北大學會計學系碩士在職專班兼任副教授、台灣省會計師公會理事、國立台北大學會計系系友會理事長及展達通訊(股)公司獨立董事等職。其具備在公司治理、財務、營運管理能力及公司業務之經驗，能提供經營團隊建言、提升董事會公司治理品質及發揮審計委員會監督職能。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人及其配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數為 0 股。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	3
林嘉星	大同大學工學院電機工程系。現為台灣鉅邁(股)公司獨立董事及德鴻科技(股)公司獨立董事；曾擔任台灣爾必達存儲器(股)公司董事長、協泰國際(股)公司董事、華東科技(股)公司董事、Micron Technology(Director of Worldwide Sale, SSG、Director of Sale, Asia、Director of Corporate Development, Asia、Director of Sale, Great China)及 Micron Technology Asia Pacific Taiwan Branch Legal Representative 等職。其具備在公司治理、財務、營運管理能力及公司業務之經驗，能提供經營團隊建言、提升董事會公司治理品質、發揮審計委員會監督職能及強化薪資報酬管理機能。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人及其配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數為 0 股。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳世鴻	大同大學工學院電機工程系。曾擔任台灣日立亞太(股)有限公司董事、總經理及日立製作所台灣代表等職。其具備在公司治理、財務、營運管理能力及公司業務之經驗，能提供經營團隊建言、提升董事會公司治理品質、發揮審計委員會監督職能及強化薪資報酬管理機能。 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	本人非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬非為公司或其關係企業之受僱人、董事及監察人。 本人及其配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數為 65,741 股，比重 0.02%。 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 非最近 2 年提供本公司或其關係商務、法務、財務、會計等服務。 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

2.1.5. 董事會多元化及獨立性

2.1.5.1. 董事會多元化

本公司董事會成員之提名與遴選係遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元化及獨立性。依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事組成應考量多元化，注重性別平等，並普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力等。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事會成員至少含一名女性	已達成
董事至少三分之一席次具備電腦產業、行銷或科技專長	已達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	已達成
董事會任一性別董事席次占比達三分之一	未達成，係因董事選任過程中，公司主要依據專業能力、產業經驗及公司經營需求進行遴選，致使董事會任一性別董事席次占比未達三分之一。 未來董事會改選時，將納入性別平衡作為董事提名與選任考量，以促進決策多元性。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心 / 董事	基本組成											產業經驗				專業能力		
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡					獨立董事任期年資			銀行	經營管理	業務行銷	研發	會計及財務分析	資訊科技	風險管理
				31至40歲	41至50歲	51至60歲	61至70歲	71歲以上	3年以下	3至9年	9年以上							
東崇萬	中華民國	男	V					V					V	V			V	V
東崇政	中華民國	男						V					V	V				V
東道安	中華民國	男	V	V									V	V				V
鄭炎為	中華民國	男						V					V	V	V			V
佳雲投資股份有限公司代表人：葉明翰	中華民國	男			V								V	V				V
林東珊	中華民國	女				V			V			V	V			V		V
郭宗銘	中華民國	男					V		V				V			V		V
林嘉星	中華民國	男					V		V				V	V				V
陳世鴻	中華民國	男						V	V				V					V

本公司全體董事均具有豐富之領導、決策、營運判斷、經營管理、危機處理、且具有產業知識及國際市場觀，具備執行公司治理所需之各項能力，其中獨立董事郭宗銘先生及林束珊女士具有會計及財務分析之專業背景，可從不同角度給予公司專業建議。

現任 9 位董事成員皆為本國籍，組成結構分別為 4 位獨立董事占比 44%、2 位具員工身分之董事占比 22%及 1 位女性獨立董事占比 11%，另年齡分佈為 4 位董事位於 71 歲以上、2 位董事位於 61~70 歲、3 位董事位於 60 歲以下。

2.1.5.2. 董事會獨立性

依證券交易法要求，公司已獲得每位獨立董事於選任時出具之書面聲明書，確認其皆符合證券交易法第 14 條之 2 及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法之相關規定。2024 年股東會董事改選後，本公司增設一席獨立董事，使獨立董事席次達四席，且皆為新任。此次調整旨在進一步強化董事會的監督功能，確保外部獨立觀點職能的有效發揮。此外，本公司對獨立董事僅支付固定報酬，並不與公司業績掛鉤，經評估並不會削弱其獨立性。

本公司認為，董事會會依實質的情況評估董事獨立性，包含董事若遇有利益衝突而需迴避之事項應當迴避、對於重要營運事項、風險管理、永續經營議題及公司治理等報告事項，董事能否表達不同於其他董事之觀點等，並依證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定評估董事間具有配偶或二親等以內之親屬僅 33%，未超過半數，符合規定。

2.1.6. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 19 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長(註一)	中華民國	束崇萬	男	80.06.01	10,709,453	2.49%	-	0.00%	-	0.00%	國立成功大學電機系 惠普科技專案經理 創見資訊董事長	(註二)	無	無	無	(註三)
總經理	中華民國	張宗凱	男	114.11.06	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	Baruch College CUNY of MBA Transcend Information Inc.(Transcend USA)總經理	Transcend Information Inc.(Transcend USA)總經理	無	無	無	
副總經理	中華民國	李增河	男	109.10.01	-	0.00%	4,000	0.00%	-	0.00%	國立臺灣科技大學資訊管理系碩士班 創見資訊研發副總經理	無	無	無	無	-
副總經理	中華民國	方文政	男	108.09.01	-	0.00%	25,967	0.01%	-	0.00%	University of Southern California Electrical Engineering 創見資訊行政副總經理	無	無	無	無	-
副總經理	中華民國	陳柏壽	男	108.07.01	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	San Jose State University Economics 創見資訊業務副總經理	無	無	無	無	-
財會主管兼公司治理主管	中華民國	紀文惠	女	112.01.19	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	國立成功大學會研所 創見資訊財會主管	無	無	無	無	-

註一：因公司營運及業務發展所需，目前董事長與執行長為同一人，過半數董事未兼任員工或經理人，已設立四席獨立董事席次，使董事會之監督職能更為完善。

註二：下列公司董事長：台灣典範半導體(股)公司

下列各公司董事：創意科技(股)公司；Transcend Information Trading GmbH；志強國際企業(股)公司

下列公司總經理：Transcend Information Trading GmbH

註三：截至 115 年 4 月 19 日止，董事束崇萬之個人持股為 2,709,453 股，再加計其保留運用決定權之交付信託股份為 8,000,000 股，合計為 10,709,453 股。

2.2. 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

2.2.1. 董事之酬金

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註一)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	東崇萬	-	-	-	-	3,120	3,120	40	40	3,160 0.06%	3,160 0.06%	6,300	6,300	-	-	-	-	-	-	9,460 0.17%	9,460 0.17%	770
董事	東崇政	-	-	-	-	3,120	3,120	40	40	3,160 0.06%	3,160 0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,160 0.06%	3,160 0.06%	-
董事	東道安	-	-	-	-	3,120	3,120	40	40	3,160 0.06%	3,160 0.06%	2,313	2,313	-	-	649	-	649	-	6,122 0.11%	6,122 0.11%	-
董事	鄭炎為	-	-	-	-	3,120	3,120	40	40	3,160 0.06%	3,160 0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,160 0.06%	3,160 0.06%	-
法人董事	佳雲投資(股)公司(代表人:葉明翰)	-	-	-	-	3,120	3,120	40	40	3,160 0.06%	3,160 0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,160 0.06%	3,160 0.06%	-
獨立董事	林東珊	1,200	1,200	-	-	-	-	40	40	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-
獨立董事	林嘉星	1,200	1,200	-	-	-	-	40	40	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-
獨立董事	陳世鴻	1,200	1,200	-	-	-	-	40	40	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-
獨立董事	郭宗銘	1,200	1,200	-	-	-	-	40	40	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,240 0.02%	1,240 0.02%	-

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
(1)獨立董事採固定報酬，按月給付；獨立董事不參與董事酬勞分派，以確保獨立性；另開會車馬費視出席會議場次而定。
(2)一般董事酬金之訂定，係考量公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，並參酌各董事對公司營運之貢獻度及每年董事會(含個別董事)績效評估結果，給予合理報酬。其中，公司整體營運績效為主要考量因素，董事會績效評估結果則作為整體酬金調整之參考依據，且依本公司章程第廿二條之規定，當年度如有獲利狀況應提撥不高於千分之五為董事酬勞；另開會車馬費視出席會議場次而定。今年度營業收入成長率74%、稅前純益成長率145%、營業利益成長率247%、業主權益報酬成長率107%，且今年度董事評核結果較去年提升，故董事酬金較去年度增加114%，占稅後純益0.28%。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：新台幣 2,800 仟元。

註一：本公司 114 年度經董事會通過分派之員工酬勞為新台幣 140,033,959 元。

2.2.2. 總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞(D) (註一)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
								本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長兼執行長(註二)	束崇萬	5,400	5,400	-	-	900	900	-	-	-	-	6,300 0.11%	6,300 0.11%	770
總經理(註二)	張宗凱	500	500	-	-	326	326	550	-	550	-	1,376 0.02%	1,376 0.02%	-
副總經理	李增河	2,472	2,472	-	-	1,339	1,339	1,185	-	1,185	-	4,996 0.09%	4,996 0.09%	-
副總經理	方文政	2,373	2,373	-	-	995	995	1,051	-	1,051	-	4,419 0.08%	4,419 0.08%	-
副總經理	陳柏壽	2,328	2,328	-	-	1,067	1,067	1,185	-	1,185	-	4,580 0.08%	4,580 0.08%	-

註一：本公司 114 年度經董事會通過分派之員工酬勞為新台幣 140,033,959 元。

註二：原總經理一職係由董事長兼任，本公司於 114 年 11 月 6 日新任總經理。

2.2.3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	董事長兼執行長(註一)	束崇萬	-	4,777	4,777	0.09
	總經理(註一)	張宗凱				
	副總經理	李增河				
	副總經理	方文政				
	副總經理	陳柏壽				
	財會主管兼公司治理主管	紀文惠				

註一：原總經理一職係由董事長兼任，本公司於 114 年 11 月 6 日新任總經理。

2.2.4. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理之酬金總額占稅後純益比例之分析：

年度 / 職稱	酬金佔稅後純益比例			
	114 年度		113 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	0.54%	0.54%	0.87%	0.87%
總經理及副總經理	0.38%	0.38%	0.71%	0.71%

2.2.5. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性之說明：

本公司董事及獨立董事依出(列)席董事會情形,給予車馬費。一般董事酬金之訂定，係參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，並參酌各董事對公司營運之貢獻度及每年董事會(含個別董事)績效評估結果，給予合理報酬；另依本公司章程第廿二條規定，於公司年度有獲利時應提撥不高於千分之五為董事酬勞，經薪資報酬委員會及董事會決議分配予每席董事。

執行長、總經理、副總經理及其他經理人等之薪資除參考同業水準、市場行情及專業能力與職責給薪外，依本公司章程第廿二條規定，於公司年度有獲利時應提撥不低於百分之二之員工酬勞，並考量個人年度工作績效，包括：公司整體及所轄部門之營收及獲利達成率、個人目標達成率、營運管理能力、是否有特殊貢獻或負面事件等綜合面向評估後以決定其配發數額。董事及經理人相關薪酬績效評估及合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

2.3. 公司治理運作情形

2.3.1. 董事會運作情形

最近年度董事會開會 4 次，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	束崇萬	4	0	100	113.06.21 連任
董事	束崇政	4	0	100	113.06.21 連任
董事	束道安	4	0	100	113.06.21 新任
董事	鄭炎為	4	0	100	113.06.21 新任
法人董事	佳雲投資股份有限公司代表人：葉明翰	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	林束珊	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	林嘉星	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	陳世鴻	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	郭宗銘	4	0	100	113.06.21 新任

其他應記載事項：

一、 董事會之運作如有下列情形之一者，(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項；(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

本公司 114 年度獨立董事並無反對或保留董事會議決事項，最近年度及截至年報刊印日止之董事會重要決議請參閱本年報「2.3.11 最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪酬委員會之重要決議」。

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

114 年度第二次董事會議審議 112 年申報發行之限制員工權利新股第二次配發案，因束道安董事兼任員工身份，依利益迴避原則，董事暫時離席，未參與討論與表決，該案經主席徵詢在場所有出席董事，一致同意通過。

三、 上市上櫃公司應揭露董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估	董事成員自評、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會內部自評	1.董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 2.個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3.審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。 4.薪資報酬委員會績效評估：對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、內部控制。

本公司 114 年度董事會績效評估結果已揭露於本公司網站：

https://tw.transcend-info.com/about/board_of_directors

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

1. 本公司於 100 年成立薪資報酬委員會及 101 年成立審計委員會，以協助董事會執行其職責。董事會並於 102 年度制定「董事及經理人道德行為準則」，引導董事及經理人行為符合道德標準以健全公司治理。
2. 為強化獨立董事參與董事會之運作，並增加對公司事項之瞭解，每次董事會均至少有三席獨立董事親自出席。(註)
3. 為落實公司治理並提升董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司於 109 年 3 月 5 日通過董事會績效評估辦法並於 110 年開始落實執行。本次辦理評估期間為 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日，並於 115 年 3 月 4 日提報董事會。詳細評估內容及結果請參考前述第三點。
4. 為強化董事會有效運作，本公司於 110 年 5 月 6 日設置公司治理主管以協助董事執行業務及遵循法令。
5. 永續發展委員會運作情形：

   為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理， 爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十七條第三項及「上市上櫃公司永續發展實務守則」第九條第一項之規定， 於 114 年 8 月 7 日設置永續發展委員會。永續發展委員會之運作，以下列事項為主要目的：

   (1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
   (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
   (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
   (4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

   永續發展委員會委員由董事會決議委任之，其人數不少於三人，成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導；任期以配合董事會之任期為原則，得連選得連任。本屆永續發展委員會成員：束道安、方文政、彭世賢、吳若齊等四位委員，其中 1 位為董事。

   114 年度永續發展委員會開會 1 次，4 位委員出席情形如下：

日期	重要決議事項	決議結果
114.08.14	一、推舉召集人	經全體委員推舉,方文政獲全體成員同意擔任本屆召集人。

委員	實際出(列)席次數	委託出(列)席次數	實際出(列)席率(%)	簡歷及所具備之永續專業知識與能力
束道安	1	0	100%	本公司董事/採購處處長，熟悉供應鏈管理及採購風險控管，具備強化供應商永續管理與降低供應鏈環境社會風險之專業能力。
方文政	1	0	100%	本公司行政副總經理，具備公司治理與風險管理之專業知識，熟悉永續治理架構與相關政策推動。
彭世賢	1	0	100%	本公司品保部經理,負責 ISO 體制及 QA 管理制度之推行、主導內外部稽核活動及認證，以降低品質管理之相關風險。
吳若齊	1	0	100%	本公司職安專員，熟悉環境管理及職業安全衛生制度，具備推動環安衛管理與降低營運環境風險之能力。

註：114 年度各次董事會獨立董事出席情形

獨立董事	第一次	第二次	第三次	第四次
林束珊	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
林嘉星	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
陳世鴻	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
郭宗銘	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席

2.3.2. 審計委員會運作情形

1. 審計委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形
獨立董事 兼召集人	郭宗銘	請參閱 2.1.4 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露	
獨立董事	林束珊		
獨立董事	林嘉星		
獨立董事	陳世鴻		

2. 本公司於 101 年 6 月成立審計委員會，由全體獨立董事組成，113 年股東會改選後，共計四人，依本公司「審計委員會組織規程」運作，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。
3. 審計委員會之職權事項如下：
   (1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
   (2) 內部控制制度有效性之考核。
   (3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
   (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
   (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
   (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
   (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
   (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
   (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
   (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
   (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。
4. 本公司審計委員會 114 年度之工作重點包括：審閱各季及年度財務報告、審閱年度盈餘分配案、考核內部控制制度之有效性、公司治理相關事項、風險管理事項、限制員工權利新股發放案、簽證會計師獨立性及適任性評估、會計師之委任及審計公費案等。最近年度及截至年報刊印日止之審計委員會重要決議請參閱本年報「2.3.11 最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪酬委員會之重要決議」。

5. 最近年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出(列)席次數	實際出(列)席率(%)	備註
獨立董事	林束珊	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	林嘉星	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	陳世鴻	4	0	100	113.06.21 新任
獨立董事	郭宗銘	4	0	100	113.06.21 新任

其他應記載事項：

一、 審計委員會之運作如有下列情形之一者，(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項；(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

本公司 114 年度並無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，最近年度及截至年報刊印日止之審計委員會重要決議請參閱本年報「2.3.11 最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪酬委員會之重要決議」。

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

本公司 114 年度並無獨立董事對利害關係議案應迴避之情形。

三、 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

1. 本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告；每年最後一次審計委員會，提下年度稽核計畫案並經審計委員會通過，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國 114 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。
2. 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國 114 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

2.3.3. 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	v		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定創見資訊股份有限公司治理實務守則，並於官網揭露。 http://tw.transcend-info.com/about/policies	無差異。
二、公司股權結構及股東權益				
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	v		本公司設有發言人與投資人關係單位，處理股東建議或糾紛等問題。	無差異。
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	v		本公司按時申報內部人(董事、經理人及持有股份超過股份總額10%之股東)之持股變動情形，並每年於股東會年報公布前十大股東名單。	無差異。
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	v		本公司已訂定關係人交易控制作業，與關係人及股東間有財務業務往來或交易者，應本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範，包含進銷貨交易、取得或處分資產、資金貸與及背書保證等交易之管理程序，落實風險控管機制。	無差異。
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	v		本公司已訂定並於官網揭露「員工從業道德行為守則」、「董事及經理人道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」，禁止員工透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便，致使本人或第三人獲取私利。	無差異。
三、董事會之組成及職責				
（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	v		1. 本公司董事會成員之提名與遴選係遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。依據本公司「公司治理實務守則」第20條，董事宜普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養，擬定有多元化方針，落實多元化目標與達成情形請詳2.1.5。 2. 全體董事均具有豐富之領導、營運判斷、經營管理、危機處理、且具有產業知識及國際市場觀，具備執行公司治理所需之各項能力，其中獨立董事郭宗銘先生及林束珊女士具有會計及財務分析之專業背景，可從不同角度給予公司專業建議。 3. 本公司獨立董事占比44%、具員工身分之董事占比22%及女性獨立董事占比11%。所有	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			獨立董事皆為新任。年齡分佈為4位董事位於71歲以上、2位董事位於61~70歲、3位董事位於60歲以下。 4. 董事會就成員組成擬定多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	
（二）公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	v		本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，該二委員會皆由獨立董事所組成；另已自願設置永續發展委員會，並有一名董事參與督導；其他各類功能性委員會持續評估中。	無差異。
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	v		本公司已訂定並於官網揭露「董事會績效評估辦法」，評估期間為每年1月1日至12月31日，並於隔年三月底前提報至董事會，作為檢討及改進之參考。本公司董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據。114年度董事會績效評估結果業已提本公司115年3月4日董事會報告在案，相關董事會績效評估之衡量內容及結果，請請參閱本年報「2.3.1董事會運作情形」。	無差異。
（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		本公司每年參考審計品質指標(AQI)定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，最近一次評估業經提報114年11月6日董事會通過，經檢視會計師獨立性及適任性評估檢查表，包含與本公司無直接或重大間接財務利益關係、未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務、與本公司或本公司董事無融資或保證行為、未有擔任或代表本公司之仲介、辯護或協調等行為、除簽證及財稅案件外，未對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務，且並非以上人員之親屬等項目，評估本公司簽證會計師其獨立性及適任性應屬無疑。	無差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會	v		本公司以財會處為公司治理主要推動單位，由董事會通過任命本公司財會主管擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，該主管於公開發行公司從事財務、股務及公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。公司治理單位主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助公司及董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜等。 本年度執行重點如下：	無差異。

<table>
<tr><td rowspan="2">評估項目</td><td colspan="3">運作情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td>及股東會議事錄等)？</td><td></td><td></td><td>1. 辦理114年度董事會、功能委員會及股東會之會議，包含規劃及擬訂議程、於法定時限內寄發開會通知及提供會議所需資料，並於會後製作議事錄。
2. 協助及辦理董事進修課程。
3. 辦理114年度董事會績效評估，並將評估結果提報至115年3月4日董事會。
4. 彙整主管機關最新法規修訂，並依法修訂公司內規。
5. 提供董事適當且適時之公司資訊。
6. 依法對公司之各項重大決議發佈公告及重大訊息。
7. 更新及揭露各項公司治理資訊，包含董事會等委員會之組成、各年度稽核計劃、公司組織及經營團隊、重要公司內規及利害關係人專區等。
8. 辦理董事責任保險事宜。
9. 其他公司治理相關事務。
本年度進修情形如下：
<table><tr><td>日期</td><td>主辦單位</td><td>課程名稱</td><td>時數</td></tr><tr><td>114/06/10</td><td>中華民國企業永續發展協會</td><td>CDP台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性</td><td>3</td></tr><tr><td>114/07/09</td><td>台灣證券交易所</td><td>2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr><tr><td>114/08/22</td><td>中華民國工商協進會</td><td>2025台新新光淨零高峰論壇</td><td>3</td></tr></table>本公司於官網設有公司治理主管專區，請參考：https://tw.transcend-info.com/about/directors</td><td></td></tr>
<tr><td>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</td><td>v</td><td></td><td>本公司對於利害關係人之定義包含員工、供應商、股東及客戶。本公司設有各種溝通及申訴管道，如發言人制度、聯絡信箱、網站等，收集以上利害相關者回饋的資訊，提供本公司最新訊息與溝通管道，並參考國際趨勢與規範、客戶要求、同業做法，鑑別各利害相關者所關切之議題，列式各議題回應性與溝通做法。
本公司於官網設有利害關係人專區，請參考：https://tw.transcend-info.com/about/stakeholders</td><td>無差異。</td></tr>
<tr><td>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</td><td>v</td><td></td><td>本公司自114年2月1日起委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。</td><td>無差異。</td></tr>
</table>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開				
（一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	v		1. 本公司設有企業網站，即時揭露相關資訊。網址為：http://tw.transcend-info.com/ 2. 財務資訊揭露之情形： 本公司網站中、英文版皆設有投資者訊息專欄，揭露財務資訊，定期更新供投資人參考。 https://tw.transcend-info.com/about/month_sales https://us.transcend-info.com/about/month_sales 3. 公司治理資訊揭露之情形： 本公司已將董事會等委員會組成、各年度稽核計劃、公司組織及經營團隊、重要公司內規及利害關係人專區等資訊於公司網站揭露。 http://tw.transcend-info.com/about/board_of_directors	無差異。
（二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	v		1. 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作、依規定落實發言人制度，且法說會簡報檔與全程不間斷錄音錄影影片檔均設置於公司網站。 http://tw.transcend-info.com/about/conference 2. 本公司已架設英文網站，供各國投資者查詢及了解相關資訊。請參考： https://us.transcend-info.com/	無差異。
（三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	v		本公司於115年3月4日召開董事會通過年度財務報告，並於當日公告及申報年度財務報告，及於114年5月8日、114年8月7日及114年11月6日分別召開董事會提報會計年度第一季、第二季及第三季之財務報告，並於當日公告及申報。	本公司目前依據證券交易法第36條之規定期限公告及申報年度及季度之財務報告。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	v		1. 員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱本年報「4.5 勞資關係」。 2. 投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利及客戶政策之執行情形：本公司已於官網設置利害關係人專區 https://tw.transcend-info.com/about/stakeholders 3. 董事及監察人進修之情形：請參閱本年報「2.3.5.民國一百一十四年董事進修情形」。 4. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「5.6 風險事項」及官網： https://tw.transcend-info.com/about/risk_management_policy 5. 客戶政策之執行情形：本公司嚴守客戶機密並秉持誠信經營守則，與客戶間維持良好的供貨關係，且內部成立不同的團隊來服務客	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			戶。 6. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及經理人購買責任保險，經114年11月6日董事會通過，並於公開資訊觀測站公告。 7. 公司注重培育高階主管人才，提拔研發副總、業務副總、行政副總及各處處長，著重其管理能力及專業能力，並規劃透過讓每人輪調不同任務，培育各面向的能力，使其能整合運用，加強決策判斷及深化對經營理念之認知，藉此從中選出接班董事會及董事長之人選。	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

1. 已改善情形：
   (1)本公司已於114年出具的113年年報中自願揭露董事、總經理及副總經理之個別酬金，並於114年6月20日股東常會報告董事之個別酬金，以提升資訊透明度。
   (2)本公司已於114年設立永續發展委員會，並有一名董事參與督導，以強化董事會對永續議題之監督，進一步完善公司治理運作。
2. 針對未得分項目說明如下：
   (1)董事會績效評估未來將評估導入外部評估機制，以強化評估之客觀性與完整性。
   (2)目前本公司未設置提名委員會，為進一步提升董事會決策品質與治理效能，未來將評估增設之可能性，以強化公司治理架構。

2.3.4. 公司薪資報酬委員會者組成、職責及運作情形

為健全公司治理及強化薪資報酬管理機能，本公司爰依「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」設置薪資報酬委員會。本公司薪資報酬委員會成員人數為三人，成員由董事會決議委任之，由三名符合專業資格與獨立性之外部專家組成。本公司薪資報酬委員會一年至少召開兩次常會，定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議、定期檢討董事及經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬。董事及經理人績效評估標準之內容請參閱本年報「2.2.4 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理之酬金總額占稅後純益比例之分析」及「2.2.5 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性之說明」。

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 5 月 14 日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事兼召集人	陳世鴻	請參閱 2.1.4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		0
獨立董事	林束珊			0
獨立董事	林嘉星			2

2.薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，本屆委員任期：113 年 8 月 1 日至 116 年 6 月 20 日。

(2) 最近年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	陳世鴻	2	0	100%	113.06.21 新任
委員	林束珊	2	0	100%	113.06.21 新任
委員	林嘉星	2	0	100%	113.06.21 新任

其他應記載事項：

一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

本公司 114 年度並無董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議之情事，最近年度及截至年報刊印日止之薪資報酬委員會重要決議請參閱本年報「2.3.11 最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪酬委員會之重要決議」。

二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

本公司 114 年度並無薪資報酬委員會成員對議決事項有反對或保留意見之情事。

2.3.5. 民國一百一十四年董事進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	束崇萬	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	束崇政	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	束道安	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	鄭炎為	114/03/07	社團法人中華公司治理協會	溫室氣體盤查與確信原則及重點介紹	3
		114/03/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-2025 年全球及台灣經濟展望	3
法人董事代表人	葉明翰	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	郭宗銘	114/02/27	台北金融研究發展基金會	量子新商機:量子科技的關鍵技術與應用商機	2
		114/03/04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114/09/19	台北金融研究發展基金會	公司治理-避開虛擬貨幣風險的第一課:給董監事的策略指南	3
獨立董事	林束珊	114/07/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3
		114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	林嘉星	114/04/17	財團法人工業技術研究院 產業學院	趨向淨零排碳:由環境領導出發、全球限塑趨勢下:產業的轉型與機會、碳有價時代:台灣碳權交易市場的發展、邁向淨零:產業掌握新商機	2
		114/06/19	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
獨立董事	陳世鴻	114/04/17	財團法人工業技術研究院 產業學院	趨向淨零排碳:由環境領導出發、全球限塑趨勢下:產業的轉型與機會、碳有價時代:台灣碳權交易市場的發展、邁向淨零:產業掌握新商機	2
		114/05/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3

2.3.6. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形 ？	v		本公司於 114 年 8 月 7 日成立永續發展委員會，並有一名董事參與督導，致力於將永續理念融入企業營運與日常管理。委員會負責規劃與推動永續政策、檢視成效、確保資訊透明，並督導各項永續工作之落實執行。由行政副總經理擔任永續發展負責人，行政副總辦公室為主要推動單位，各部門主管依業務性質分組，設立公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露等四個小組，透過跨部門協作機制，定期向永續發展委員會提報執行情況，確保各項目標達成。 永續發展委員會每年至少一次向董事會報告，由董事會審視管理方針、執行成效及未來計畫提出建議，提供經營團隊持續優化調整。114 年度永續發展重要推動項目之執行情形，已於 114 年 8 月 7 日向董事會報告完畢。 詳細資訊請參考官網： https://tw.transcend-info.com/about/social_responsibility	無差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	v		1. 本風險評估邊界主要以台灣總公司及廠區為核心，不包含海外營運據點。 2. 本公司追求永續經營及獲利的同時，依循重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理之相關風險評估，積極實踐永續發展責任，透過與內外部利害關係人溝通、檢視國內外同產業相關報告及各部門評估資料，將其納入公司管理方針與營運活動，以達永續經營之目標。 3. 為強化公司治理、建立健全之風險管理作業，於 109 年 11 月 10 日經董事會通過風險管理政策，指導公司各單位辦理其業務時應有效辨識、衡量、監督與控制各項風險，並將可能產生的風險控制在可承受之程度內，以達成風險與報酬合理化之目標及公司永續經營之目的。 於 114 年 11 月 06 日董事會中報告各項業務之風險辨識並提出管控策略與作法，詳細資訊請參考官網： https://tw.transcend-info.com/about/risk_management_policy	無差異。
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v		創見運用產品生命週期思維，根據我們的產業特性規劃並依循 ISO 14001:2015 環境管理系統標準(有效期限為：2024/06/25~2027/05/19)，持續通過第三方驗證。藉此我們不斷減少對環境的負面影響，並提升我們的環境績效。	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			於產品方面：本公司於產品產製過程中，使用符合RoHS 歐盟環保標準零組件，產品均獲得 QC 080000 認證，降低對環境衝擊。 本公司台灣所有廠區皆已取 ISO 14001 以及 QC 080000 驗證，詳細證書資訊請參閱官網： https://tw.transcend-info.com/about/green 另外，亦依據氣候相關財務揭露（TCFD）架構，分別從TCFD的四大核心要素「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」說明創見的執行成果請參閱本年報「2.3.7.1氣候相關資訊執行情形」、永續報告書及官網TCFD： https://tw.transcend-info.com/about/TCFD	
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v		1. 節約能源： (1) 研發單位持續進行設計開發降低資源消耗及有害物質使用，於114年完成Drive Pro Body 30產品減少產品包材改善，減少原包材中塑料與紙張的使用, 達到減少3成的體積並能降低整體總成本共21%。 (2) 114 年度完成針對冰水主機工程進行管路修改以提升運轉效率，冬天可以較低負載進行運轉，每年節省 110,592 度，年度節電率約為9.86%。 2. 資源回收：本公司每日產生之廢紙，廢塑料，廢金屬和燈具，皆由合格的回收商定期回收。	無差異。
（三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	v		1. 創見針對氣候變遷下衍生出的氣候相關風險與機會，評估發生的可能性及分析影響程度，並依據TCFD架構揭露氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標及目標，請參閱本年報「2.3.7.1氣候相關資訊執行情形」、永續報告書及官網：https://tw.transcend-info.com/about/TCFD 2. 本公司在面對氣候變遷造成潛在影響的同時，相關的因應措施也帶來改善營運的機會，例如在機器汰舊換新的同時，配合政府補助政策，申請相關節能補助獎勵。此外，為友善環境，本公司強化綠色製造，開發對環境有益之技術，包括半高型PCB、新式包材、改版產品降低功耗等，相關製程能降低能源損耗，打造低碳未來。詳細請參閱官網： https://tw.transcend-info.com/about/energysaving	無差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</td><td>v</td><td></td><td>1. 本資料涵蓋範圍為台灣總公司及廠區，不包含海外營運據點。
2. 溫室氣體、用水及廢棄物減量管理之政策
(1)溫室氣體排放量：
單位：tCO_2e
<table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>單位營業額排放量</th></tr><tr><td>114</td><td>473.12</td><td>4,316.81</td><td>0.2897</td></tr><tr><td>113</td><td>31.99</td><td>3,898.65</td><td>0.4141</td></tr></table>備註：114年範疇一盤查納入逸散及製程排放，致數據結構性變動，故不可與往年直接比較；114年作為未來減量績效基準年。114年統計僅為臺灣總公司資料單位營業額採用個體財報，同步113年也採用個體財報。
溫室氣體減量政策，包含減量目標、推動措施及達成情形，請參閱本年報「2.3.7.1 氣候相關資訊執行情形」。

(2)用水量：
單位：百萬公升
<table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th></tr><tr><td>114</td><td>30.61</td></tr><tr><td>113</td><td>28.11</td></tr></table><table><tr><td>減少用水管理政策</td><td>本公司無工業製程廢水，所有用水皆為民生用水（盥洗、飲用、清潔等）。為確保水資源永續利用，本公司推動用水減量措施，透過設備優化與行為管理提升用水效率、減少浪費，並降低水資源消耗，實現環境永續發展。</td></tr><tr><td>減量目標</td><td>逐步降低民生用水消耗，提升水資源使用效率。</td></tr><tr><td>推動措施</td><td>1. 用水設備優化：汰換高效節水設備，如低流量水龍頭、自動感應式水閥等，提高水資源使用效率。
2. 員工節水意識強化：透過內部宣導與教育訓練，提高員工節水意識，鼓勵節約用水行為。
3. 用水監測與管理：定期盤查與監測用水狀況，及早發現異常並調整管理策略。
4. 空調冷卻水塔加強氯碇維護，減少變質而頻繁清洗，導致排汙換水。</td></tr><tr><td>達成情形</td><td>持續推動節水措施，並定期檢討用水狀況，以確保有效降低水資源消耗並減少不必要的浪費。</td></tr></table></td><td>無差異。</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>(3)廢棄物總量：
單位：公噸
<table><tr><td>年度</td><td>有害事業廢棄物</td><td>一般事業廢棄物</td></tr><tr><td>114</td><td>11.442</td><td>177.178</td></tr><tr><td>113</td><td>9.823</td><td>183.412</td></tr></table>備註：113年原數值因工廠有部分誤植而於本年度更正。

<table><tr><td>減少廢棄物管理政策</td><td>推動廢棄物減量與管理措施，確保資源有效運用並降低環境影響，以廢棄物總量削減與廢棄物資源化為策略。</td></tr><tr><td>減量目標</td><td>訂定民國 119 年廢棄物減量目標，逐步降低生產與營運過程中產生的廢棄物，提升資源利用率，目標設定較基準年民國 109 年減少 30%。</td></tr><tr><td>推動措施</td><td>1.源頭減量：優化生產流程與採購策略，減少原物料浪費與包裝材料使用。
2.資源回收與再利用：建立完善的廢棄物分類回收制度，提升可回收物再利用率。
3.監測與績效管理：定期盤查廢棄物產生與處理情況，確保符合政府法規與企業永續發展目標。</td></tr><tr><td>達成情形</td><td>截至民國 114 年，本公司已透過生產優化與資源回收措施，逐步減少一般事業廢棄物:
(1)致力推行單據無紙化，如移轉單、PO 驗收單，及影印機導入刷卡確認機制，宣導必要存檔文件再影印，避免無效複印而浪費紙張，114 年紙張節省用量計 689,498 張，較 109 年減少 59%。
(2)持續推行資源回收，回收廢紙、廢塑膠等回收物，於各樓層設置資源回收桶，分類廢紙、鐵鋁罐、保特瓶等回收物，宣導同仁落實資源回收。114 年度，兩廠共回收 106,655kg。</td></tr></table>
3. 本公司每年評估各單位之風險與機會來訂定環境目標方案，並予以執行追蹤。環境節能環保目標方案近三年如下：
113年：完成工廠空壓機汰換工程與Drive Pro 3X功能改善
114年：Drive Pro Body 30 減少產品包材(減廢)與二廠冰水主機管路更改工程
115年：Drive Pro Body 10D 減少產品包材(減廢)與二廠除濕機/冷氣節能汰換
本公司每年訂定環境目標標的方案，並予以執行追蹤。相關目標方案及具體執行措施，請詳官網：https://tw.transcend-info.com/about/energysaving</td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 （一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	v		公司承諾遵守國家勞動法規、《RBA 責任商業聯盟行為準則》，以及其他適用的行業標準和國際公約，並持續改善全體員工之工作環境條件與員工福利。 為體現此一承諾，公司定期鑑別員工職安衛風險、重大環境考量面，並定期委託第三方驗證機構進行稽核。詳細資訊請參考官網： https://tw.transcend-info.com/about/human	無差異。
（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	v		1. 本公司訂有薪資管理辦法及員工分紅制度，除年終獎金外，每季依公司獲利發放績效獎金，將經營成果與同仁分享，以獎勵同仁平時工作的努力，並基於與員工長期「共榮共好」之理念，於 111 年實施「員工持股信託計劃」，鼓勵員工透過長期穩定的投資以分享公司營運成果，同時逐年累積個人財富。113 年更首次配發「限制員工權利新股」，將高階管理階層及部份資深或績優員工納入發放對象，公司透過觀察員工個人績效表現，可據此持續且變動性地調整獎勵，以達到長期激勵及永續經營之效果。 2. 本公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供各項福利，如：結婚禮金、生育禮金、喪葬慰問、團膳補助、年節禮品等。為使同仁之工作與生活達到平衡，公司設有育樂設施及健身房，讓同仁放鬆及紓解壓力；另規劃免費年度健康檢查，並安排醫師定期諮詢，關懷及守護同仁健康。 3. 為促進兩性同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會為目標，114 年度女性職員平均占比為 50%，女性主管平均占比為 16%。 4. 請參閱本年報「4.5.1 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與勞資間之協議實施情形」及官網： https://tw.transcend-info.com/about/employee_benifit	無差異。
（三）公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v		1. 環安衛政策 為承諾做到持續推動各項處理/管制機制的計劃，善盡企業對環境與員工安全健康之保護、預防職業傷病、降低環境/安衛經營風險、保持公司競爭力與提升形象，並將理念宣達至所有為組織工作之全體人員，甚至所有利害相關者，作為企業永續發展之基石。 2. 員工安全與健康之工作環境 本公司依危害辨識與風險機會評估，有效控制危	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			害及降低風險，提升安衛績效，亦訂定安衛相關作業管制，確保作業符合法令及管理系統要求，亦持續運作五大計畫(人因工程、異常工作負荷、不法侵害、勞工健康服務以及母性保護計畫)，並透過監督與績效量測分析評估，及定期召開安委會檢討審議，確保安全衛生有效運作，提供同仁身心靈保護，致力於零災害之安全健康工作環境。114年持續作為國健署「健康職場」，並參與職安署「114年度全國職場安全健康週活動」以及持續累計「無災害工時」(無重大職災)。 3. 勞工作業環境監測 本公司依法每半年實施作業環境監測，以保障同仁免於作業環境中物理性及化學性的危害，使暴露濃度符合法令標準，其中，本公司化學品暴露濃度皆遠低於法規空氣中有害物容許濃度標準1/2。 4. 健康管理及健康促進 本公司設有健康管理室，並依健康保護法令之規定，聘有護理人員專職辦理臨場勞工健康服務事宜，亦特約從事勞工健康服務之專科醫師每月駐廠服務。 針對所有新進同仁，於其入職前提供一般體格檢查，前述檢查之費用均由本公司負擔。114年持續提供優於法規之全體員工健檢及項目，而員工親朋好友亦可比照優惠方案實施健檢，創造更多健康效益。健檢後，由廠內專業的護理師將每位員工健檢報告分級進行健康管理，針對健康異常項目主動關懷及追蹤，使同仁更瞭解自身健康狀況。每年由廠護依員工健檢異常項目推出多項健康促進活動及目標，並評估成效及建議，期望改善同仁潛在及現存健康問題，減少疾病之發生，提升個人健康狀態，促進員工健康，未來亦持續辦理，搭配適當的獎勵措施，讓更多同仁掌握健康，達成工作與生活的平衡。 5. 安全衛生教育訓練 本公司每年定期辦理安全衛生教育訓練，提升同仁安全衛生知能。114年內部教育訓練共辦理6類課程，共1,179人參與。 6. 公司驗證情形 本公司台灣所有廠區皆已取得ISO 45001以及CNS 45001(TOSHMS)雙系統驗證。 7. 職業災害預防及改善	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			114年職業災害為2件，人數2人(占114年底員工總人數之0.21%)，未達成零職災之目標。本公司經過徹底事件調查及檢討改善，避免相同問題再發生，包含修訂相關程序文件、加強安全宣導、工作環境及流程優化、機械設備加強防護，以確保同仁安全健康之工作環境。 8. 火災預防及改善 本公司114年度無發生火災之情事，並持續推動消防系統管理。 詳細資訊請參考官網： https://tw.transcend-info.com/about/healthy_safety	
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	v		本公司每年制訂年度教育訓練計畫提供員工工作上知識所需，各單位主管亦提供部門內同仁職涯能力發展所需訓練規劃。114 年度教育訓練共舉辦 125 堂，課程人次共計 3,080 人。	無差異。
（五）針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	v		針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司皆符合相關法規與國際準則。安全規範依照各國際法規標準、自願性準則和環保標章等要求，如 CE/UKCA/FCC/BSMI/NCC/MIC/KC/EAC 等，於產品、使用者手冊、官網揭露相關資訊與標示，且訂定了「保固政策」、「使用條款」、「隱私權政策」、「客戶服務滿意度調查作業程序」，以保護消費者權益及申訴程序。	無差異。
（六）公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		1. 本公司訂有「供應商遴選及管理工作指導書」，於新增供應商前均有標準遴選流程，其中文件審查部分即要求供應商需簽定「環保規範符合保證書」、「供應商道德承諾書」、「供應商社會責任承諾書」、「創見新供應商評鑑表」及「AEO 安全認證優質企業之供應鏈安全審核」，或提供相關責任聲明，以確保符合環保、職業安全衛生、勞動人權、供應鏈安全及資訊安全等規定。 2. 設有 GPM 系統即時通知供應商本公司最新有害物質標準規範及相關環保法規。 3. 每年定期進行供應商評鑑，114 年供應商評鑑結果皆通過評鑑標準，並遵守供應商行為準則。 詳細資訊請參考官網： https://tw.transcend-info.com/about/vendor_management	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	v		1. 本公司參照我國接軌國際財務報導準則（IFRS）永續揭露準則藍圖及GRI永續性報導準則之核心選項（Core Option）編製永續報告書，並參照GRI永續性報導準則的內容和品質原則、參考永續會計準則（SASB）及AA1000當責性標準的重大性、包容性、回應性及衝擊性四大原則進行彙編，盡可能涵蓋利害關係人關切的重大性議題，展現企業營運上的永續作為。 2. 未經外部的第三方單位查證，但本公司透過嚴謹的內部控制及查核機制，確保本報告書所有財務、環境及社會面資訊數據的準確性。	無差異。

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：

本公司訂有「上市上櫃公司永續發展實務守則」，且與法令並無重大差異，實際運作亦無重大異常。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

1.環保：請參閱本年報 「4.4.環保支出資訊」。

2.消費者權益：本公司設有專責客服中心處理客訴問題，直營店亦提供消費者產品退換貨服務。

3.員工權益：

公司訂定年度績效考核制度，除了用來評估員工的工作表現、激勵潛能及建立工作目標共識外，為維持雙向溝通，更固定安排員工訪談使同仁能充分表達個人意見及想法，主管亦能藉此進行工作內容或工作分配的調整。本公司人力資源部於115年3月執行年度績效考核，評估114年3月至115年2月期間的個人表現，評核內容包含工作職責、工作分配、工作表現及工作能力等，本次參與人數905人，覆蓋率為94.96%，於評核結束後，各單位主管會就考核結果與同仁個別訪談，進一步了解員工過去績效表現與目前訴求，並協助員工設定未來工作目標；公司也會綜合評估考核結果、員工表現以作為晉升、調薪、績效獎金、最佳員工獎項及其他人事作業參考之依據，促進同仁自我成長及提升組織競爭力。

考量主管在團隊中扮演關鍵角色，115年4月本公司定期執行員工滿意度調查，以瞭解員工對主管領導、人員管理、專業能力及政策推動等面向之意見與回饋。115年調查覆蓋率達70.7%，整體滿意度平均4.42分（滿分5分），顯示員工對公司管理制度與經營團隊表現普遍表示肯定。

更多員工權益請參閱本年報「4.5.1.各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與勞資間之協議實施情形」。

4.安全衛生：本公司針對營運場所取得ISO 14001環境管理系統、ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，並通過TOSHMS驗證標準(CNS 45001)及獲得衛生福利部「健康職場認證-健康促進標章」。

5.產品面：本公司在品質管理上，取得ISO 9001品質管理系統認證，並靠著優異的產品設計和研發實力，連續多年獲頒台灣精品獎，奠定優質的品牌形象。

6.企業社會責任之具體推動計畫與實施成效：

創見秉持企業永續發展的核心價值，從環境保護(Environmental)、社會責任(Social)、公司治理(Governance,ESG)三大面向推動永續發展，並將CSR納入企業營運策略，以實現企業與社會的共榮共好。

(1)環境保護－綠色製造與節能減碳

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
I. 高效能與節能設計：創見積極研發高效能、低功耗之儲存解決方案，透過提升能源使用效率，延長產品生命週期，並嚴格落實有害物質檢測，確保產品符合國際環保標準，減少電子廢棄物產生。 II. 綠色包裝轉型：持續擴大導入環保及無塑包裝設計，精簡包材結構並提升可回收比例，從源頭降低對生態環境的負擔。 III. 低碳營運政策：持續優化生產流程及設備能效，落實資源循環利用，致力於減少營運過程中的碳排放，實踐綠色供應鏈承諾。 (2)社會責任－運動贊助與員工關懷 I. 體育發展支持：創見深耕台灣青少年體育發展，贊助範圍橫跨國小、國中至高中各級賽事。除長期支持中等學校運動聯賽外，更於2025年第三度贊助U-12世界盃少棒錦標賽，將影響力由國內賽事延伸至國際舞台，並連續12年榮獲教育部「體育推手獎」肯定。 II. 偏鄉棒球種子計畫：自2015年起推動該計畫，提供台灣偏鄉地區棒球選手設備與訓練資源，幫助學童追逐運動夢想，為台灣體壇培育新星。 III. 員工關懷與職場健康：提供員工完善的安全職場環境，確保員工福祉與工作平衡。 (3)公司治理－穩健經營與透明管理 I. 資訊透明與公司治理：創見恪守企業倫理，落實高品質資訊揭露，確保投資人獲得即時準確資訊，並長期穩定入選「臺灣永續指數」(FTSE4Good Index)成分股。 II. 品牌影響力提升：於2025年再度蟬聯「台灣最佳國際品牌」前25強，展現公司在變動市場中強韌的品牌價值與穩健的獲利能力。 III. 合規經營與風險管理：遵循國際法規及產業標準，建立完善的內控與風險管理機制，確保企業運作穩定與永續發展。 IV. 安全與高效供應鏈：作為台灣首家取得AEO優質企業認證之記憶體模組廠商，創見建立完善的貨物安全管理機制，確保營運符合國際安全標準，並藉由優先通關優勢大幅提升物流效率，精準滿足全球客戶需求。 創見將持續深化環境保護、社會公益與公司治理，以企業的力量實現永續發展目標，創造更多社會價值。				

2.3.7. 上市上櫃公司氣候相關資訊

2.3.7.1. 氣候相關資訊執行情形

依據 TCFD 架構揭露氣候相關風險與機會之**治理情況、策略、風險管理、指標及目標**如下

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	**治理**： 本公司為落實ESG願景與使命，於114年8月7日經董事會決議成立永續發展委員會並委任成員，並有一名董事參與督導，致力將永續理念融入營運與日常管理；委員會負責規劃推動永續政策、檢視成效、確保資訊透明，並督導各項永續工作落實。 由行政副總經理擔任永續發展負責人，行政副總辦公室為主要推動單位，各部門依業務性質分組成立公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露四小組，透過跨部門協作定期提報執行情況。永續發展委員會每年至少一次向董事會報告，由董事會檢視管理方針、執行成效與未來計畫。
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)。	**策略**： (1) 短期（3 年內）： A. 市場風險： 客戶對低碳及環保產品需求提升，若未及時調整產品策略與產品組合，可能影響訂單取得及市場競爭力。 B. 成本風險： 能源價格上漲，可能增加生產及營運成本，進而影響獲利表現。 C. 實體風險： 颱風、水災及乾旱等極端天氣事件，可能造成廠區設備損壞、生產中斷、物流延誤、庫存損失，或影響廠區用水及供應鏈原料供應。 D. 氣候機會： 推動資源回收再利用，有助於降低原材料採購成本，並提升企業永續形象。 (2) 中期（3 至 7 年）： A. 技術風險： 低碳商品逐步替代現有產品與服務，若未能因應市場趨勢調整產品發展方向，可能影響既有產品需求及市場競爭力。 B. 市場風險： 氣候政策及市場發展具不確定性，將提高策略規劃及投資決策風險。 C. 供應鏈風險： 原物料成本上升，可能增加供應鏈成本並壓縮獲利空間。 D. 氣候機會： 開發及增加低碳商品，以及拓展新市場，有助於提升品牌形象、增加營收來源及擴大市場機會。 (3) 長期（7 年以上）： A. 法規風險： 溫室氣體及環保法規趨嚴，可能增加減碳設備投資、碳管理成本及其他合規支出，並對獲利能力造成影響。 B. 產品與服務風險： 現有產品及服務可能需符合更嚴格之碳排放或環保要求，致使本公司須投入更多資源進行製程調整、產品設計與管理作業。 C. 氣候機會： 持續投入低碳產品及新產品、新服務之研發與創新，有助於提升市場競爭力，強化企業因應氣候變遷之韌性與未來成長動能。

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	依據氣候相關風險與機會鑑別結果，評估極端氣候事件及轉型風險對財務之潛在影響，並持續檢視相關因應措施及執行情形。經鑑別後之氣候相關風險與機會，對本公司財務之可能影響如下： (1) 因應溫室氣體及環保法規趨嚴，本公司可能需持續投入減碳設備、節能改善及環境管理等相關支出，並增加營運成本與合規成本，進而對獲利能力產生影響。 (2) 隨著產品與服務之環保及碳排放要求日益提高，本公司可能需投入額外資源進行產品設計、製程調整、技術開發及相關驗證作業，相關研發及管理成本增加，可能影響財務表現。 (3) 因應市場對低碳及環保產品需求提升，若未能及時調整產品策略與布局，可能影響訂單取得及市場競爭力；惟透過開發低碳產品、推動研發創新及拓展新市場，預期可提升綠色產品銷售機會，進而挹注營收成長動能。 (4) 能源價格上漲及原物料成本增加，可能推升生產及供應鏈成本，壓縮產品利潤空間，並增加營運成本管理壓力。 (5) 颱風、水災及乾旱等極端天氣事件，可能造成廠區設備損壞、生產中斷、物流延誤、庫存損失，或影響廠區用水及原料供應，進而增加修復支出、營運損失及供應鏈管理成本。本公司 2025 年投保財產險，相關支出約 545 萬。 (6) 平均氣溫上升及氣候模式變化，可能增加空調、冷卻及能源使用需求，進一步提高營運成本；另若未來氣候變遷加劇，亦可能增加營運環境及供應鏈穩定性之風險。 (7) 在氣候相關機會方面，推動資源回收再利用，有助於降低原材料採購成本；持續投入低碳商品及新產品、新服務之研發與創新，亦有助於提升品牌形象、拓展市場機會及強化企業長期競爭力。
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。	**風險管理：** 本公司依據 TCFD 架構進行氣候相關風險與機會之辨識，將氣候議題區分為轉型風險、實體風險及氣候相關機會，並就政府與法規、技術、市場、立即性實體風險、長期性實體風險、資源效率、產品與服務及市場等面向進行鑑別與評估，作為後續管理及決策之參考。 (1) 本公司由相關單位共同進行氣候相關風險與機會鑑別，依各項議題對營運之潛在影響程度及影響期程，區分為短期、中期及長期，據以評估其對業務、策略及財務之可能衝擊。 (2) 針對轉型風險，本公司重點評估溫室氣體管制、環保法規趨嚴、低碳產品替代、市場需求變化、能源價格波動及原物料成本上升等議題，並持續檢視其對營運成本、產品競爭力及獲利能力之影響。 (3) 針對實體風險，本公司評估颱風、水災、乾旱、氣候模式變化、平均氣溫上升及海平面上升等氣候因素，並就廠區營運、生產設備、物流運輸、廠區用水及供應鏈穩定性等面向，進行風險辨識與管理。 (4) 針對氣候相關機會，本公司評估資源回收再利用、低碳商品開發、研發創新及新市場拓展等方向，並將相關結果作為產品發展、資源配置及永續推動之參考依據。 (5) 本公司將氣候相關風險與機會評估結果納入整體風險管理機制，並透過定期檢視及滾動調整管理措施，持續強化對氣候變遷

項目	執行情形
	議題之因應能力與營運韌性。
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。	本公司目前尚未使用情境分析評估。
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。	風險類別： (1) 轉型風險： A. 政策與法規風險： 因應溫室氣體及環保法規趨嚴，本公司將持續關注國內外氣候相關法規發展，評估其對營運成本、合規管理及獲利能力之影響，並視需求規劃節能減碳、設備優化及管理機制強化等因應措施。 B. 產品與技術風險： 面對低碳商品逐步替代現有產品與服務，以及產品環保要求提升之趨勢，本公司將持續投入低碳產品開發、技術升級及產品設計優化，以維持市場競爭力並降低轉型衝擊。 C. 市場風險： 針對客戶對低碳及環保產品需求增加、市場訊息不確定及能源與原物料成本波動等議題，本公司將持續檢視產品策略、成本結構及供應鏈管理機制，以降低對營運及財務之潛在影響。 (2) 實體風險： A. 極端天氣風險： 針對颱風、水災及乾旱等極端氣候事件，本公司已建立緊急應變程序並將持續強化災害預防、營運持續管理機制，檢視廠區設備保護、廠區用水及物流運輸等相關因應作為，以降低營運中斷及資產損失風險。 B. 長期氣候變遷風險： 針對氣候模式變化、平均氣溫上升及海平面上升等風險，本公司將持續關注對營運環境、能源需求及供應鏈穩定性之可能影響，並適時評估調整相關管理措施，以提升整體營運韌性。 機會類別： (1) 資源效率： 推動資源回收再利用，以提升資源使用效率、降低原材料成本，並回應環保發展趨勢。 (2) 產品與服務： 持續投入低碳商品及新產品、新服務之研發與創新，以拓展綠色產品市場、提升品牌形象及強化市場競爭力。 (3) 市場機會： 因應氣候變遷及永續發展趨勢，評估拓展新市場與新客群之可能性，以增加營收來源並提升企業成長動能。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
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。	**指標及目標**： (1) 節電目標：以2020年為基準年，訂定2026年達成電量減少5%之目標。 (2) 減碳目標：以2020年為基準年，訂定2026年達成減碳7%之目標及研議2027年度減量目標、策略及具體行動計畫，目標2030年達成減碳24%之目標，並依能源轉型進度滾動式調整。 (3) 綠色目標：2028年包材精簡率30%。 (4) 產品目標：2030年產品節能10%。

2.3.7.2. 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

<table>
<tr><td>項目</td><td>執行情形</td></tr>
<tr><td>1. 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO2e)、密集度(公噸CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。</td><td>溫室氣體排放量：資料涵蓋範圍僅為臺灣總公司資料。
單位：tCO_2e
<table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>單位營業額排放量</th></tr><tr><td>114</td><td>473.12</td><td>4,316.81</td><td>0.2897</td></tr><tr><td>113</td><td>31.99</td><td>3,898.65</td><td>0.4141</td></tr></table>備註：114年範疇一盤查納入逸散及製程排放，致數據結構性變動，故不可與往年直接比較；114年作為未來減量績效基準年。114年統計僅為臺灣總公司資料單位營業額採用個體財報，同步113年也採用個體財報。</td></tr>
<tr><td>2. 敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。</td><td>目前尚未進行確信。</td></tr>
<tr><td>3. 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。</td><td>本公司依循「上市櫃公司永續發展路徑圖」及「GHG Protocol」訂定溫室氣體盤查及確信進度報告時程，將於117年完成母公司外部確信，並於118年完成合併報表子公司外部確信。此外，本公司以2020年為基準年制定2030年減碳目標為24%，並推動相應的策略與行動計畫，包括：
(1) GHG Protocol導入與碳管理機制強化：建立系統化的碳排放盤查與管理制度，確保減碳進度符合國際標準。
(2) 設備優化與能源效率提升：汰換高能耗設備，優化生產與營運能效，降低碳排放。
(3) 關注碳法規與合規管理：持續關注國內外碳排放相關法規，確保企業營運符合最新環境法規要求，並積極因應碳費與碳交易機制的發展。
(4) 內部綠色教育訓練：推動企業內部碳管理與減碳意識提升，培訓員工理解並落實節能減碳行動，共同推動企業永續發展。</td></tr>
</table>

2.3.8. 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 （一）公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	v		本公司於103年董事會通過「公司誠信經營守則」、102年董事會通過「董事及經理人道德行為準則」與「員工從業道德行為守則」等規章，並要求董事與全體員工遵循。請參考官網： https://tw.transcend-info.com/about/policies	無差異。
（二）公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	v		本公司已制定「公司誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為守則」，已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。 誠信經營及從業道德係本公司核心指引，守則內容公告於官網，供相關人士隨時查閱。本公司提供內外部舉報管道，若查明屬實，視其情節大小予以不同程度的懲戒。	無差異。
（三）公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	v		本公司已制定「公司誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為守則」。所有守則均公告於公司官網，提供相關人士查閱並要求所有員工及董事遵循。	無差異。
二、落實誠信經營 （一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	v		本公司與供應商往來前會針對供應商各面向進行評鑑及審查，並要求供應商提供「供應商道德承諾書」；與客戶往來前依公司政策徵信並評估客戶財務及信用狀況。往來交易對象若涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約。	無差異。
（二）公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	v		本公司以財會處與總管理處負責誠信經營政策之制定與監督執行之兼職單位，依據各單位工作職掌及範疇，包含制訂及編修公司誠信經營守則、舉辦誠信經營相關宣導及教育訓練等，確保誠信經營守則之落實，並每年一次針對重要項目向董事會報告相關事務推動情形。	無差異。
（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v		本公司訂有「董事及經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為守則」與「員工行為規範暨獎懲管理辦法」、「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」，皆有明確	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			規範，若遇有利益衝突而需迴避之事項應當迴避。本公司並提供陳述管道，如董事、經理人或員工查證確有違反道德行為準則時，則依據道德行為準則訂定之懲戒措施處理。	
（四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	v		本公司係依國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製財務報告。114年度合併財務報告經資誠聯合會計師事務所出具無保留意見。 本公司針對各營運活動制訂有內部控制制度。內部稽核單位依其稽核計畫查核，並定期向審計委員會及董事會匯報。	無差異。
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v		本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，以建立良好商業運作之架構，特訂定「公司誠信經營守則」，並貫徹於日常營運。本公司於員工新進公司時所舉辦之新進員工教育訓練，包含誠信經營教育相關之課程，內容主要含括員工從業道德、員工行為規範、誠信及公平交易、保密責任等課程。114年度共舉辦三場新人教育訓練，參加人次共60人，每次進行時程約0.5小時，於課程結束後將教材更新於公司內部網站，供同仁參閱。此外本公司亦將內部重大資訊處理作業等課程內容，放置於公司系統及官網供董事、經理人及受僱人參考。	無差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 （一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	v		本公司已制定「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並設有特定之檢舉信箱及員工意見箱，供內部及外部人士提出申訴或檢舉的管道。受理單位於釐清事證後，報請管理階層處理之。	無差異。
（二）公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	v		本公司「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中定有從申訴之提出、調查及調查後採取之措施之相關處理程序，且絕對保密呈報者之身份。	無差異。
（三）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v		本公司「公司檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中明訂，檢舉人不因檢舉而遭受不利處分，且公司應提供呈報人應有之保護。	無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於官網及公開資訊觀測站揭露相關的誠信經營守則。並於官網設立誠信經營專區及於年報揭露誠信經營攸關之資訊。 https://tw.transcend-info.com/about/integrity	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已於103年訂定「公司誠信經營守則」，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異，實際運作亦無重大異常。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 1. 本公司定期檢視「上市上櫃公司誠信經營守則」更新情況，並適時檢視現況及評估修正。 2. 本公司於「董事及經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為守則」與「員工行為規範暨獎懲管理辦法」等規範中，明定禁止不誠信之行為、防止利益衝突及避免圖私利。 3. 本公司於「審計委員會組織規程」及「董事會議事規範」中，明訂董事之利益迴避制度。 4. 為落實誠信經營之宣導，本公司將誠信經營納入新進員工教育訓練之課程內容中，讓新進同仁了解公司誠信經營的政策及方向。 5. 公司制定「專利管理辦法」、「智慧財產權管理控制作業」、「智慧財產權管理稽核作業」，以作為相關無形資產的取得、保護與管理。為普及同仁的智慧財產權觀念，公司每季進行相關專題宣導，另按月就研發人員舉辦相關教育訓練。 6. 114年度智慧財產管理計畫執行情形： 公司針對專利、商標、著作權、營業秘密四大項目定期進行維護與檢討。114年度起於公司內網建置「註冊商標列表」頁面，供業務及行銷單位即時掌握本公司商標佈局狀況。同時針對產品開發階段之專利議題採個案檢索模式，研發人員如對開發中產品設計有侵權疑慮時，得主動提出檢索需求，最近一次提報日期為114年11月06日。智慧財產管理計畫及詳細執行情形請參考官網：https://tw.transcend-info.com/about/intellectual_property			

2.3.9. 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，於辦法訂定及後續修訂時，公司會以e-mail通知所有員工，並於公司內部網站發佈公告，將最新辦法放置於公司內部網站以供查詢，所有相關部門及同仁處理可能之重大資訊及其揭露，都應遵守相關程序及法令之規定。「內部重大資訊處理作業程序」已揭露於公司官網，請參閱：http://tw.transcend-info.com/about/policies

2.3.10. 內部控制制度執行狀況

2.3.10.1. 內部控制制度聲明書

本公司已於 115 年 3 月 4 日於公開資訊觀測站公告本公司 114 年度內部控制制度聲明書，詳細資訊請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20

2.3.10.2. 會計師審查報告

本公司無需委託會計師專案審查內部控制制度，故無會計師審查報告。

2.3.11. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之重要決議

2.3.11.1.股東會重要決議

會議	日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
股東常會	114.06.20	一、113 年度營業報告書及財務報表案	表決通過。
		二、 113 年度盈餘分配案	表決通過，自 113 年度之可分配盈餘中，依規定提撥法定盈餘公積新台幣 242,048,766 元及迴轉特別盈餘公積 230,363,484。
		三、 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案	表決通過。
		四、 修訂本公司「公司章程」案	表決通過。
		五、 本公司擬發行限制員工權利新股案	表決通過。

2.3.11.2.董事會重要決議

會議	日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
董事會	114.03.06 (第一次)	一、 113 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案	全體出席董事同意通過，並提請股東會承認。
		二、 113 年度盈餘分配案	全體出席董事同意通過，並提請股東會承認。
		三、 本公司 113 年度盈餘以現金發放案	全體出席董事同意通過，自 113 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 2,411,484,727 元，每股配發現金 5.61 元，並提請至股東會報告。
		四、 本公司擬以資本公積配發現金案	全體出席董事同意通過，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積新台幣 210,628,791 元配發現金予股東，每股配發現金 0.49 元，並提請至股東會報告。
		五、 修訂本公司「公司章程」案	全體出席董事同意通過，並提請股東會討論。
		六、 本公司擬發行限制員工權利新股案	全體出席董事同意通過，並提請股東會討論。
董事會	114.05.08 (第二次)	一、 本公司 112 年申報發行之限制員工權利新股第二次配發案	利害關係人因利益迴避暫時離席未參與討論，經主席徵詢在場所有出席董事同意通過。
董事會	114.08.07 (第三次)	一、 成立永續發展委員會及訂定「永續發展委員會組織規程」案	全體出席董事同意通過，並提請股東會討論。
		二、 永續發展委員會成員聘任案	全體出席董事同意通過。
		三、 修訂本公司「公司治理實務守則」案	全體出席董事同意通過。
董事會	114.11.06 (第四次)	一、 本公司 115 年度稽核計畫案	全體出席董事同意通過，並請稽核部門依規定辦理。
		二、 投保董事責任保險案	全體出席董事同意通過，經辦部門已依規定辦理。
		三、 本公司 115 年度簽證會計師獨立性及適任性評估案	全體出席董事同意通過。
		四、 本公司任免總經理案	全體出席董事同意通過。
		五、 本公司擬解除經理人競業禁止之限制案	全體出席董事同意通過。

會議	日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
董事會	115.03.04 (第一次)	一、114年度營業報告書及財務報表暨合併報表案	全體出席董事同意通過，並提請股東會承認。
		二、114 年度盈餘分配案	全體出席董事同意通過，並提請股東會承認。
		三、本公司 114 年度盈餘以現金發放案	全體出席董事同意通過，自 114 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 5,082,279,765 元，每股配發現金 11.80 元，並提請至股東會報告。
董事會	115.05.07 (第二次)	一、本公司 114 年申報發行之限制員工權利新股第一次配發訂定增資基準日案	利害關係人因利益迴避暫時離席未參與討論，經主席徵詢在場所有出席董事同意通過。
		二、本公司擬辦理發行國內第二次無擔保轉換公司債案	全體出席董事同意通過。

2.3.11.3.審計委員會重要決議

會議	日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
審計委員會	114.03.06 (第一次)	一、113 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、113 年度盈餘分配案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		三、本公司 113 年度盈餘以現金發放案	全體出席委員同意通過，自 113 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 2,411,484,727 元，每股配發現金 5.61 元，並提請董事會討論。
		四、本公司擬以資本公積配發現金案	全體出席委員同意通過，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積新台幣 210,628,791 元配發現金予股東，每股配發現金 0.49 元，並提請董事會討論。
		五、本公司擬發行限制員工權利新股案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
審計委員會	114.05.08 (第二次)	一、本公司 112 年申報發行之限制權利員工新股第二次配發案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
審計委員會	114.08.07 (第三次)	一、修訂本公司內部控制制度案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
審計委員會	114.11.06 (第四次)	一、本公司 115 年度稽核計畫案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、本公司 115 年會計師獨立性及適任性評估案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
審計委員會	115.03.04 (第一次)	一、114 年度營業報告書及財務報表暨合併報表案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、114 年度盈餘分配案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		三、本公司 114 年度盈餘以現金發放案	全體出席委員同意通過，自 114 年度可分配盈餘中提撥股東現金紅利新台幣 5,082,279,765 元，每股配發現金 11.80 元，並提請董事會討論。
審計委員會	115.05.07 (第二次)	一、本公司 114 年申報發行之限制員工權利新股第一次配發訂定增資基準日案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、本公司擬辦理發行國內第二次無擔保轉換公司債案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。

2.3.11.4.薪資報酬委員會重要決議

會議	日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
薪酬委員會	114.03.06(第一次)	一、本公司 113 年度員工及董事酬勞盈餘分派案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、本公司 114 年度經理人薪資報酬案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		三、本公司 114 年度董事薪資報酬案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		四、修訂本公司「公司章程」案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
薪酬委員會	114.05.08(第二次)	一、本公司 112 年申報發行之限制權利員工新股第二次配發案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
薪酬委員會	115.03.04(第一次)	一、本公司 114 年度員工及董事酬勞盈餘分派案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、本公司 115 年度經理人薪資報酬案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		三、本公司 115 年度董事薪資報酬案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
薪酬委員會	115.05.07(第二次)	一、本公司 114 年申報發行之限制員工權利新股第一次配發訂定增資基準日案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。
		二、本公司 114 年度給付董事酬金報告案	全體出席委員同意通過，並提請董事會討論。

2.3.12. 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容

無此情形。

2.4. 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	陳晉昌 林一帆	114.01.01~114.12.31	3,500	4,917	8,417	-

註：非審計公費服務內容為移轉訂價、限制員工權利新股確信服務、集團組織架構調整服務費、稅務諮詢服務費及稅務簽證服務費。

2.4.1. 更換會計師事務所之更換前後審計公費金額及原因
不適用。

2.4.2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上之減少金額、比例及原因
無此情形。

2.5. 更換會計師資訊
不適用。

2.6. 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者
無此情形。

2.7. 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

2.7.1. 股權移轉情形請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2.7.2. 股權質押變動情形請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

2.7.3. 股權移轉資訊之相對人為關係人者
股權移轉之相對人非為關係人，故不適用。

2.7.4. 股權質押資訊之相對人為關係人者
股權質押之相對人非為關係人，故不適用。

2.8. 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
萬情投資股份有限公司 代表人:束崇裕	74,783,600	17.36%	-	-	-	-	萬安科技(股)公司	董事長為同一人
							萬民投資(股)公司	董事長為同一人
							萬全投資(股)公司	董事長為同一人
							政全科技開發(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							合誠投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							欣創投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
萬安科技股份有限公司 代表人:束崇裕	34,346,854	7.97%	-	-	-	-	萬情投資(股)公司	董事長為同一人
							萬民投資(股)公司	董事長為同一人；萬安對萬民之投資採權益法評價
							萬全投資(股)公司	董事長為同一人；萬安對萬全之投資採權益法評價
							政全科技開發(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							合誠投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係；萬安對合誠之投資採權益法評價
							欣創投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
政全科技開發股份有限公司 代表人:束崇政	32,971,701	7.66%	-	-	-	-	萬情投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬安科技(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬全投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							合誠投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							欣創投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	董事長為同一人；政全對樹

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
								民之投資採權益法評價
萬全投資股份有限公司 代表人:朿崇裕	29,685,896	6.89%	-	-	-	-	萬情投資(股)公司	董事長為同一人
							萬安科技(股)公司	董事長為同一人；萬全係萬安採權益法之被投資公司
							萬民投資(股)公司	董事長為同一人
							合誠投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							欣創投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							政全科技開發(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							朿崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
萬民投資股份有限公司 代表人:朿崇裕	29,141,397	6.77%	-	-	-	-	萬情投資(股)公司	董事長為同一人
							萬安科技(股)公司	董事長為同一人；萬民係萬安採權益法之被投資公司
							萬全投資(股)公司	董事長為同一人
							政全科技開發(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							合誠投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							欣創投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							朿崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
群益台灣精選高息ＥＴＦ基金專戶	24,739,000	5.74%	-	-	-	-	無	無
合誠投資股份有限公司 代表人:朿崇玫	14,434,462	3.35%	-	-	-	-	欣創投資(股)公司	董事長為同一人
							萬情投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬安科技(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係；合誠係萬安採權益法之被投資公司
							萬民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬全投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							政全科技開發(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							朿崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
							樹民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
欣創投資股份有限公司 代表人:朿崇玫	13,947,294	3.24%	-	-	-	-	合誠投資(股)公司	董事長為同一人
							萬情投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							政全科技開發(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬安科技(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬全投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							朿崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
朿崇萬(註)	10,709,453	2.49%	-	-	-	-	萬情投資(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬安科技(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							政全科技開發(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬民投資(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬全投資(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							合誠投資(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							欣創投資(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
							樹民投資(股)公司	與該公司董事長為二親等以內之親屬關係
樹民投資股份有限公司 代表人:朿崇政	6,437,842	1.49%	-	-	-	-	萬情投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬安科技(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							政全科技開發(股)公司	董事長為同一人；樹民係政全採權益法之被投資公司
							萬民投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							萬全投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							合誠投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等以內之親屬關係
							欣創投資(股)公司	該公司董事長與本公司董事

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
								長為二親等以內之親屬關係
							束崇萬	與本公司董事長為二親等以內之親屬關係

註:束崇萬之個人持股為2,709,453股,再加計其保留運用決定權之交付信託股份為8,000,000股,合計為10,709,453股。

2.9. 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例

114年12月31日；單位：股

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
台灣典範半導體(股)公司	21,928,036	12.51%	6,471,641	3.69%	28,399,677	16.20%
Saffire Investment Ltd.	6,600,000	100%	-	-	6,600,000	100%
Transcend Information Inc. (USA)	625,000	100%	-	-	625,000	100%
Transcend Japan Inc.	6,400	100%	-	-	6,400	100%
Transcend Korea Inc.	40,000	100%	-	-	40,000	100%

註：係公司採權益法之投資。

3. 募資情形

3.1. 資本及股份

3.1.1. 股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(仟元)	股數(股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
-	10	500,000,000	5,000,000	429,061,675	4,290,617	現金設立	-	-
113/05	10	500,000,000	5,000,000	429,867,675	4,298,677	發行限制員工權利新股 806,000 股	-	經 113 年 6 月 12 日經授商字第 11330088410 號核准
113/11	10	500,000,000	5,000,000	429,854,675	4,298,547	註銷收回限制員工權利新股 13,000 股	-	-
114/03	10	500,000,000	5,000,000	429,843,675	4,298,437	註銷收回限制員工權利新股 11,000 股	-	-
114/05	10	500,000,000	5,000,000	430,712,675	4,307,127	發行限制員工權利新股 880,000 股；註銷收回限制員工權利新股 11,000 股	-	經 114 年 6 月 3 日經授商字第 11430074680 號
114/08	10	500,000,000	5,000,000	430,701,675	4,307,017	註銷收回限制員工權利新股 11,000 股	-	-
115/03	10	500,000,000	5,000,000	430,692,675	4,306,927	註銷收回限制員工權利新股 9,000 股	-	-
115/05	10	500,000,000	5,000,000	431,345,675	4,313,457	發行限制員工權利新股 677,000 股；註銷收回限制員工權利新股 24,000 股	-	註一

註一：增資基準日為民國 115 年 5 月 7 日，及減資基準日為民國 115 年 5 月 8 日，變更登記待經濟部核准中。

註二：最近年度及截至年報刊印日止之資料。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	431,345,675	68,654,325	500,000,000	其中 25,000 仟股保留供員工認股權憑證使用

註：係屬上市公司股票。

本公司並無以總括申報制度募集發行有價證券之情事。

3.1.2. 主要股東名單

主要股東名稱 \ 股份	持有股數	持股比例
萬情投資股份有限公司	74,783,600	17.36%
萬安科技股份有限公司	34,346,854	7.97%
政全科技開發股份有限公司	32,971,701	7.66%
萬全投資股份有限公司	29,685,896	6.89%
萬民投資股份有限公司	29,141,397	6.77%
群益台灣精選高息ＥＴＦ基金專戶	24,739,000	5.74%
合誠投資股份有限公司	14,434,462	3.35%
欣創投資股份有限公司	13,947,294	3.24%
束崇萬(註)	10,709,453	2.49%
樹民投資股份有限公司	6,437,842	1.49%
合計	271,197,499	62.96%

註：束崇萬之個人持股為 2,709,453 股，再加計其保留運用決定權之交付信託股份為 8,000,000 股，合計為 10,709,453 股。

3.1.3. 公司股利政策及執行狀況

3.1.3.1. 股利政策

依本公司章程第廿二條之一規定，年度總決算如有盈餘，依下列順序分配之：

一、提繳稅款。

二、彌補累積虧損。

三、提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。

四、依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。

五、在不影響業務狀況、法令規定及基於平衡股利政策時酌於保留一部份。

六、如尚有盈餘，其餘額加計累計未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，並依下列規定辦理：以發放現金之方式為之時，依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分派之，並報告股東會；如以發行新股方式為之時，依公司法第二百四十條規定提請股東會決議通過後分派之。

本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃並兼顧股東利益。在無重大投資計畫或其他特殊情形下，其現金股利不得低於股利總額百分之五。本公司目前全數以現金配發股利，暫無發放股票股利之考量。

3.1.3.2. 本公司於 115 年 3 月 4 日第一次董事會通過 114 年度股利分派情形如下：

單位：新台幣元

每股股利 \ 年度		114 年度
現金股利	盈餘	11.80
	資本公積	0.00
無償配股	盈餘	0.00
	資本公積	0.00
合計		11.80

3.1.3.3. 預期股利政策將有重大變動時之說明：

無此情形。

3.1.4. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會無擬議之無償配股，故不適用。

3.1.5. 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第廿二條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，且其中不低於百分之五十提撥為分派予基層員工之酬勞，及不高於千分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金為之，發放對象包括本公司員工及符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

若上述估列金額與董事會決議之發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於董事會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派員工及董事酬勞情形

本公司於 115 年 3 月 4 日第一次董事會通過 114 年度員工及董事酬勞情形如下：

單位：新台幣元

114 年度員工及董事酬勞	董事會決議金額	帳列數
員工酬勞-現金	140,033,959	143,150,407
董事酬勞-現金	15,600,000	-

註一：董事會決議金額與帳列數差異將視為會計估計變動，列為 115 年度之損益。

註二：本公司並無以股票分派員工及董事酬勞之情形。

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

單位：新台幣元

113 年度員工及董事酬勞	董事會決議金額 (即實際分派數)	帳列數
員工酬勞-現金	28,289,111	28,914,553
董事酬勞-現金	5,600,000	-

註：實際分派數與董事會決議金額無差異，與帳列數差異視為會計估計變動，列為 114 年度之損益。

3.1.6. 公司買回本公司股份情形

無。

3.2. 公司債辦理情形

無。

3.3. 特別股辦理情形

無。

3.4. 海外存託憑證辦理情形

無。

3.5. 員工認股權憑證辦理情形

無。

3.6. 限制員工權利新股辦理情形

(1) 限制員工權利新股辦理情形

115 年 5 月 14 日

限制員工權利新股種類	112 年第一次限制員工權利新股		114 年第一次限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	民國 112 年 9 月 8 日，總股數 3,000,000 股		民國 114 年 9 月 18 日，總股數 3,000,000 股
發行日期	民國 113 年 5 月 9 日第一次發行	民國 114 年 5 月 8 日第二次發行	民國 115 年 5 月 7 日第一次發行
已發行限制員工權利新股股數	806,000 股	880,000 股	677,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	1,314,000 股		2,323,000 股
發行價格	無償發行		無償發行
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率(註1)	0.19%	0.20%	0.16%
員工限制權利新股之既得條件	員工自獲配限制員工權利新股後於各既得日當日仍在職，且期間經本公司認定未曾有違反公司勞動契約、員工行為守則、信託契約、公司治理實務守則、誠信經營守則、工作規則、競業禁止與保密守則或與公司間合約約定等情事，其既得條件如下：於各年度獲配後任職屆滿二年，可既得股份比例 100%		
員工限制權利新股之受限制權利	1. 員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人 、設定，或作其他方式之處分。 2. 股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。員工符合既得條件後將依信託保管契約之規定，將配股配息自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶(現金股利撥付約定之員工個人銀行帳戶)。未符既得條件者，本公司無償收回其股份並辦理註銷，惟其所衍生之配股或配息，員工則無須返還或繳回。 3. 除前項因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。		
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管		

員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	本公司對於所有未達既成條件而收(買)回股份之限制員工權利新股均將予以註銷。		
已收回或收買限制員工權利新股股數	46,000 股	33,000 股	-
已解除限制權利新股之股數	760,000 股	-	-
未解除限制權利新股之股數	-	847,000 股	677,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)(註1)	0.00%	0.20%	0.16%
對股東權益影響	無重大影響	無重大影響	無重大影響

註1：係以最近一次民國 115 年 3 月 20 日經濟部核准之變更登記 430,692,675 股計算。

(2)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

112年第一次限制員工權利新股		職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率（註1）	已解除限制權利				未解除限制權利			
						已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率（註1）	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率（註1）
民國113年5月9日第一次發行	經理人	副總經理	李增河	89,000	0.02%	89,000	0	0	0.02%	0	0	0	0.00%
		副總經理	方文政										
		副總經理	陳柏壽										
		財會主管兼公司治理主管	紀文惠										
	員工	美國分公司總經理	張宗凱	191,000	0.04%	191,000	0	0	0.04%	0	0	0	0.00%
		廠長	吳冠德										
		處長	李卓璋										
		處長	陳思穎										
		處長	林芳瑩										
		處長	藍弘凱										
		處長	王俊傑										
		處長	林琦祐										
		處長	許國基										
		處長	胡晉維										
民國114年5月8日第二次發行	經理人	副總經理	李增河	87,000	0.02%	0	0	0	0.00%	87,000	0	0	0.02%
		副總經理	方文政										
		副總經理	陳柏壽										
		財會主管兼公司治理主管	紀文惠										
	員工	美國分公司總經理	張宗凱	241,000	0.06%	0	0	0	0.00%	241,000	0	0	0.06%
		廠長	吳冠德										
		處長	林芳瑩										
		處長	王俊傑										
		處長	陳思穎										
		處長	李卓璋										
		處長	林承翰										
		處長	鄭憲倫										
		處長	胡晉維										
		處長	許國基										
		經理	鄭凱云										

註1：係以最近一次民國115年3月20日經濟部核准之變更登記430,692,675股計算。

114年第一次限制員工權利新股		職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率（註1）	已解除限制權利				未解除限制權利			
						已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率（註1）	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率（註1）
民國115年5月7日第一次發行	經理人	總經理	張宗凱	109,000	0.03%	0	0	0	0.00%	109,000	0	0	0.03%
		副總經理	李增河										
		副總經理	方文政										
		副總經理	陳柏壽										
		財會主管兼公司治理主管	紀文惠										
	員工	廠長	吳冠德	182,000	0.04%	0	0	0	0.00%	182,000	0	0	0.04%
		處長	林芳瑩										
		處長	王俊傑										
		處長	陳思穎										
		處長	鄭憲倫										
		處長	李卓璋										
		處長	許國基										
		處長	胡晉維										
		處長	謝元泰										
		處長	林承翰										
		處長	藍弘凱										
		處長	楊丹婷										
		經理	林家鴻										
		經理	鄭凱云										

註1：係以最近一次民國115年3月20日經濟部核准之變更登記430,692,675股計算。

3.7. 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

3.8. 資金運用計畫執行情形

本公司截至目前為止所有有價證券之發行均已執行完畢，且無效益未顯現之情事。

4. 營運概況

4.1. 業務內容

4.1.1. 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容

本公司經濟部核發之變更登記表記載之所營主要內容為：

(1) 電腦及其週邊設備製造業。
(2) 資料儲存媒體製造及複製業。
(3) 電腦及事務性機器設備批發業。
(4) 資訊軟體批發業。
(5) 電子材料批發業。
(6) 國際貿易業。
(7) 資訊軟體服務業。
(8) 電子零組件製造業。
(9) 電信管制射頻器材輸入業。
(10) 電信管制射頻器材製造業。
(11) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 最近二年度營業比重

單位:新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
FLASH+DRAM 產品	14,123,896	82.47	8,632,682	85.61
其他	3,001,557	17.53	1,450,843	14.39
合計	17,125,453	100.00	10,083,525	100.00

(1) 目前主要商品項目

A. DRAM 模組

UDIMM、SODIMM、ECC UDIMM、ECC SODIMM、RDIMM，應用範圍包含桌上型/筆記型電腦專用記憶體模組、伺服器/工作站專用記憶體模組、路由器(Router)專用記憶體模組、以及商用、工業應用等需求之記憶體模組。

B. Flash 產品

PATA/SATA/PCIe 介面之 SSD，form factor 包含 2.5”, M.2, mSATA, mSATA mini, half-slim，亦有外接式 SSD。記憶卡類則有 CF Card、CFast Card、SD Card、microSD Card，另特殊工業應用平台之 PATA/SATA/USB 介面快閃記憶體模組、以及符合 USB 2.0、USB3.1 & USB3.2 規格之隨身碟等。

C. 多媒體產品

行車記錄器及密錄器等。

D. 硬碟類產品

各式行動硬碟儲存裝置等。

E. 讀卡機及配件

各式讀卡機、集線器、轉接卡、外接式 DVD 燒錄器等。

(2) 計劃開發之新商品

A. DRAM 模組

更高頻率 DRAM 模組、更高容量 DRAM 模組、電競專用 DRAM 模組、工業用寬溫 DRAM 模組、伺服器/工作站電腦/桌上型電腦/筆記型電腦專用之記憶體模組等。

B. Flash 產品

i. SSD：容量擴增、更高傳輸速度、各式 form factor、高速攜帶式 SSD、工業級高耐用度 SSD、寬溫需求 SSD、斷電保護需求 SSD、加密功能 SSD、企業級 SSD。

ii. 記憶卡：監視器專用記憶卡、高速記憶卡、高讀寫次數記憶卡、工業用寬溫記憶卡。

iii. USB 隨身碟：Type-C 系列隨身碟、內建其他複合功能之快閃記憶體隨身碟、高速快閃記憶體隨身碟、高容量快閃記憶體隨身碟、加密規格快閃隨身碟等。

C. 多媒體產品

機車用行車紀錄器、各式穿戴式攝影機、個人攜帶式錄影設備及配件組等。

D. 硬碟類產品

2.5”、各類介面高容量 SSD(Solid State Disk)固態硬碟、各類時尚造型及不同功能取向之 2.5”/3.5”大容量行動硬碟及外接式 DVD 燒錄器等。

E. 讀卡機及配件

Type-C 介面相關周邊產品如 Hub、讀卡機、Docking Station 等。具備時尚新造型並支援最新記憶卡規格，具有加密功能之讀卡機。適用 OTG 行動碟之讀卡機等。

4.1.2. 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) DRAM 記憶體產業概況

在工業應用領域應用仍相當廣泛，商業工業需求持續增加，物聯網之應用日益普及，以致工業電腦、雲端電腦及伺服器的需求持續增溫，邊緣運算，影音串流與汽車電子需求大幅上升。因各式終端應用導入 AI 服務，記憶體模組搭載容量亦持續上升。市場需求也逐漸由 DDR4 轉往 DDR5，工規市場今年預期有較明顯的成長，創見會持續開發更高頻更大容量體模組，並在工業市場應用持續耕耘。

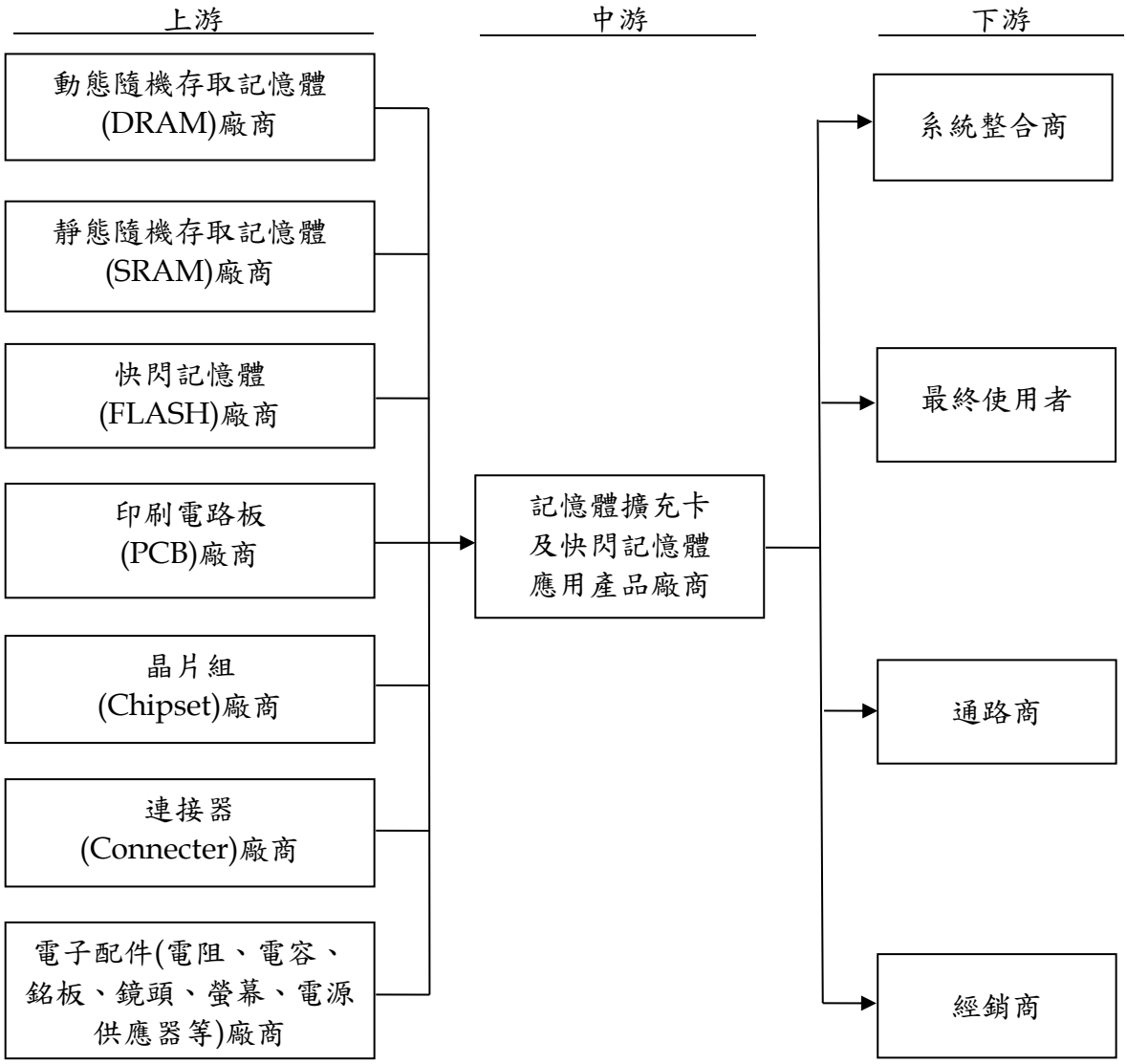
(2) 快閃記憶體產業概況

記憶卡體積小應用多元，除了一般消費者使用的智慧型手機、數位相機、遊戲機等，於商業上使用之監視器、網路攝影機、雲端攝影機需求亦持續成長，記憶卡仍保有一定的銷量，USB 隨身碟則受到雲端儲存的發展，需求逐漸萎縮，然開發中國家需求仍較強勁。

SSD 比起傳統硬碟有更佳的速度表現、硬體方面也更輕薄，並且有包含省電與抗震等諸多優點，消費者接受度大幅提升。且去年度市場指標性裝置搭載 USB Type C 接口更大幅提高市場對於攜帶式 SSD 接受度，讓此產品線成長快速。另外，各國工業用嵌入式機台需求多元，包含不同 form factor 以及客製內容之 SSD 需求，使整體 SSD 需求仍強勁。

3D NAND 延續近年來的加速發展與製程轉換，供應商生產成本下降有助於需求轉換與持續成長。各式 AI 產品相繼問世，資料處理需求大幅提升，帶動 Flash 需求顯著成長。而創見在 Flash 類產品開發重點仍以 SSD 及工業級相關應用為主要的發展目標。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之發展趨勢及競爭情形

隨著 AI 人工智慧技術的快速發展，應用帶來大量數據將更加提升即時運算與強大存儲市場之需求，將帶動 DRAM 及 Flash 的銷量。AI 最前沿的技術讓上游廠商 CAPEX 大量轉入 DRAM，投入 HBM，此轉變考驗各下游廠商庫存控管與成本掌控的應變能力。

整體而言，消費性市場仍然疲軟，加上中國大陸廠商加入競爭，讓供需的不確定性更加放大。而工業應用市場不僅持續成長且需求多元，帶動相關零組件市場之需求與成長。工業級應用對產品之品質有更高的要求，需要穩定且長期專注的研發能力、高度客製化能力、營運彈性與穩定供給等特性使進入門檻高。

創見長期在工業應用領域經營並持續投入研發資源，在多變的市場環境不斷突破與成長，曾獲美國商業周刊全球前一百大科技公司評選第 62 名，並於經濟部主辦的「台灣國際品牌價值調查」連續 19 年上榜台灣 25 大國際品牌，在競爭日益激烈的國際市場中，持續展現穩健的品牌方向與經營實力。

本公司的競爭優勢展現於以下四點：

(1) 供應與物流

A. 緊密的供應鏈管理

B. 全球及時的物流：虛擬倉庫

C. 良好的庫存管理

(2) 創新與生產

A. 專業的內部研發設計團隊

B. 自有工廠生產製造及嚴謹的品質控管

(3) 產品與庫存

A. 一應俱全的多元產品線

B. 專業售前諮詢服務

C. 完善售後服務

D. 全球庫存即時管理

(4) 全面性的後勤支援

A. 嚴謹的財務會計管理

B. 高品牌知名度與全球綿密的行銷支援

C. 產品退換貨管理及維修技術服務

身為全球知名之專業儲存媒體領導廠商，對於既有的成就，公司全體同仁從不就此滿足，除致力於通路服務外，更設立宏大的遠景：利用記憶卡、快閃記憶體產品、儲存設備產品、多媒體產品與工業用產品的技術優勢、全球運籌的行銷網絡與專業售前及售後服務、優良的品牌形象，成為全球消費性電子與嵌入式產品領導廠商。

4.1.3. 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品

單位：新台幣仟元

年度	研究發展支出	研究發展成果
114	213,187	[企業級 SSD] ETD210T 專為企業伺服器應用所設計，以高品質企業級 TLC NAND 快閃記憶體(eTLC)打造，搭配 SATA III 6Gb/s 傳輸介面與大容量 DRAM 快取，提供絕佳的隨機存取速度，輕鬆應對海量數據負載。ETD210T 可滿足嚴苛的企業級需求，提供卓越的服務品質(Quality of Service; QoS)、超低延遲與超高耐用度維持系統穩定。此外，內建斷電保護(PLP)功能，即使突發斷電也能確保數據完整性。
		[企業級 SSD] ETD410T U.2 企業級 SSD 是數據中心與高效能伺服器的理想解決方案。搭載高品質的企業級 TLC NAND 快閃記憶體（eTLC），並採用 PCIe Gen4 x4 介面與大容量 DRAM 快取記憶體，提供卓越的傳輸速度，輕鬆應對龐大的數據負載。
		[行動固態硬碟]ESD420 可攜式固態硬碟兼具高速傳輸與耐用設計，支援 USB 3.2 Gen 2x2 介面，並採用軍規抗震防護機構，適合行動工作者及戶外應用情境，提供穩定可靠的資料儲存解決方案。

年度	研究發展支出	研究發展成果
		[SSD] MTE260S PCIe Gen5x4 M.2 固態硬碟針對高效能運算與內容創作需求打造，提供高速讀寫表現與優異的系統反應速度，協助使用者提升多工處理效率與整體運算體驗。
		[記憶卡] USD710S microSD Express 記憶卡採用新世代介面技術，兼具高頻寬與高速存取特性，鎖定行動裝置、遊戲娛樂及新興應用市場，滿足高效資料傳輸與擴充需求。
		[讀卡機] RDE3 記憶卡讀卡機支援高速資料傳輸規格，提供多元且便利的影像與資料存取方案，適用於專業攝影、影音製作及行動工作流程，提升資料交換效率。
115Q1	130,388	[SSD] MTE770 M.2 2280 固態硬碟採用先進製程主控，充分發揮 PCIe Gen4x4 的極致效能，鎖定高速資料存儲與系統升級市場需求。
		[SSD] MTE740 提供超高速讀寫效能，透過 PCIe Gen5x4 介面展現卓越的穩定性與效能表現，可有效滿足 AI 邊緣運算與地端應用對高速存取的需求。
		[Camera Module] ECM100U2C 以極小型化設計切入鏡頭模組市場，聚焦即插即用的工業應用場景，協助設備快速取得穩定且高品質的影像輸入。
		[Camera Module] ECM100G2F 專為機器人市場打造，採用 GMSL 傳輸技術提供中距離、低延遲的影像連接方案，提升機器人部署的整合效率與應用彈性。
上述 114 年度資料彙總自民國 114 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，115 年度研究發展支出資料彙總自 115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日止。		

2. 未來年度研究發展計劃

產品線	最近年度計劃	目前進度	預計量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
DRAM記憶體產品	更高頻率 DRAM 模組、更高容量 DRAM 模組、工業用寬溫 DRAM 模組等	開發中	部分產品已量產，其他開發中產品預計於 115 年起可量產	(1) 各項領域專用規格 (2) 資料傳輸速率的增加 (3) 產品可靠度與相容性提升、操作溫度提升
Flash產品	容量擴增、更高傳輸速度、各式 form factor、高速 USB 隨身碟、高讀寫次數 SSD、工業用寬溫 SSD、特殊用途如斷電保護、加密功能	開發中	部分產品已量產，其他開發中產品預計於 115 年起可量產	(1) 存取容量及讀寫速度提升 (2) 資料安全性與加密性提升 (3) 輕薄化攜帶方便性 (4) 記憶體新製程的導入
策略性產品	各類新規格/介面儲存裝置、雙鏡頭行車紀錄器、個人攜帶式錄影設備及配件組等其他周邊應用產品	開發中	部分產品已量產，其他開發中產品預計於 115 年起可量產	(1) 產品規格與功能相對於市場販售產品之專門特色 (2) 產品量產與上市時程掌握 (3) 配件組的完整性 (4) 因應地區市場、特殊族群的專屬功能 (5) 資料安全性與加密性提升 (6) 簡化產品複雜性
以上計畫之研發經費約佔民國 115 年度總研發預算之 80%，而研發預算預估約佔民國 115 年全年營收的 1.0%-1.5%。				

4.1.4. 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計劃

(1) 工控業務經營

本公司長期以來專注工控市場，投入大量資源於工控產品之開發，以優異的品質與從客戶角度思考之經營理念，獲得客戶肯定，在工控領域為執牛耳之領導品牌。創見將更積極投入工控產品經營，配合工業電腦與自動化等發展趨勢潮流，擴大工控業務成績。

(2) 研發部門調整

本公司目前擁有完整的研發團隊，未來亦將積極招募優秀研發人員，抱持精益求精的態度，持續發表全方位多功能的產品系列，提供消費者優良產品及建立品牌忠誠度，貼近市場趨勢及滿足消費者需求，同時有效降低成本及提升生產效率。

2. 長期業務發展計劃

(1) 品牌經營與通路布局

A. 全球完整佈局

本公司於台北設立總公司，並於德國、荷蘭、英國、美國、日本、香港、北京、上海、深圳、韓國等地設立子公司或服務據點。目前產品已行銷全球超過 130 個國家，其中八成以上客戶來自台灣以外的市場。為持續加強銷售通路的佈建、與全球線上線下通路商緊密合作及精耕 3 大通路體系（傳統 IT 通路、相機通路、電信通路），將在全球主要地區設立銷售據點深植全球市場，提升公司品牌形象及能見度。

B. 行銷活動投入

本公司以自有品牌「Transcend」推動行銷活動不遺餘力。結合當地通路商提供行銷預算，以符合當地的風土民情，舉行各種行銷活動，包含線上及線下廣告、新產品發表、產品媒體評測、經銷商訓練、業務競賽以及秀展等，攻佔當地市場並拓展創見品牌能見度，以有限的資源獲得最大之行銷收益。

C. 深化在地市場

本公司於海外子公司招募優秀人才，採業務人員在地化及管理人員本土化，以本國語言優勢及深刻之文化瞭解，深入市場開發及強化經營績效。亦與在地通路商緊密合作以精耕行銷通路。

(2) 持續優化營運體質

A. 產品線的完整性與多樣性

本公司最大優勢在於產品多樣以滿足客戶一次購足，產品線包括標準型與特殊型記憶體，各式規格快閃記憶卡、隨身碟、固態硬碟、行動硬碟、行車紀錄器、隨身錄影裝置、個人雲端儲存裝置，產品種類高達 2000 多種。

B. 產品客製化服務及全方位工業產品方案

本公司提供完善產品客製化服務，滿足不同客群需求。豐富的工控產品線展現多樣工業用解決方案能力。此外，本公司秉持精益求精的精神，持續優化品管系統，後續也持續與取得 ISO/IATF16949 認證的委外封裝廠合作，為客戶帶來最佳的保障，更將公司產品推向全球市場。

本公司將針對多樣性及全面性的產品功能，透過各式行銷通路，滿足不同

消費族群購買特性，更進一步拓展銷售層級的深度與廣度，產生規模經濟的效益，進而擴張全球市佔率。

(3) 完善售前及售後服務

消費者注重售後服務和產品的品質，不只是單單價格上的差異，產品擁有優良的品質，品牌價值自然浮現，現今記憶體產品功能及效能差異越來越小的狀態下，本公司透過親切的產品諮詢、完整的售後服務以及持續提升產品品質，拉大與競爭對手的差距，並持續經營代理商及使用者對創見的品牌認同感。

工業應用市場不同於過往通路市場，需要長期穩定的供貨。在 DRAM/Flash 產線製程快速演進下，本公司提供專業售前服務團隊。協助客戶選用合適產品，以滿足品質、產品效能、長期穩定供用之需求。

4.2. 市場及產銷概況

4.2.1. 市場分析

1. 主要產品及銷售地區

本公司具有產品多樣性與完整性，產品線涵蓋消費性產品與工業應用產品，包括特殊型及標準型記憶體、各種小型快閃記憶卡、隨身碟、行動硬碟、行車紀錄器、隨身錄影裝置、個人雲端儲存裝置等。在完整的全球布局下，全球共有 12 個營業據點與以台灣為主的生產基地，銷售地區更涵蓋至全球。在完整的行銷策略與產品的優良品質下，將創見品牌推廣給全世界。

最近二年度主要產品銷售地區分佈情形如下：

單位:新台幣仟元

銷售地區	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
台灣	4,862,302	28.39	2,258,670	22.40
亞洲	6,269,621	36.61	3,237,620	32.11
美洲	2,530,376	14.78	1,571,713	15.59
歐洲	2,814,461	16.43	2,325,093	23.06
其他	648,693	3.79	690,429	6.84
合計	17,125,453	100.00	10,083,525	100.00

2. 市場占有率

DRAM 記憶體產業跟快閃記憶體產業由於產品區分細膩(SDRAM、DDR、DDR2、DDR3、DDR4、DDR5、快閃記憶卡、隨身碟、行車紀錄器、隨身錄影裝置、個人雲端儲存裝置、固態硬碟等)，且又有合約市場和現貨市場之別，不易推算精準的市佔率，綜合各家市調機構的推估，創見（Transcend）在全球的市佔率持續成長，展望未來，將以提昇市佔率且具合理獲利為持續努力的目標。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) DRAM 模組

DRAM 模組搭載率持續上升，市場主流 16GB/32GB 模組出貨比例將持續升高，同時隨著雲端電腦、伺服器及資料中心數量增加，亦伴隨新 DDR5 日漸普及，新一波的需求將帶動業績成長。

(2) Flash 產品

SSD 的應用普及化，無論在行動硬碟、手持錄影機內建儲存裝置的廣泛應用，將增加 SSD 的消耗量。在工控領域方面，114 年全年 AI、資料中心的相關應用成長，工作站伺服器需求增加，此類應用皆需極大量資料儲存，資料儲存需求將持續增加，更進一步推升 SSD 的出貨量。

記憶卡則應用在消費性電子的儲存媒介，如智慧型手機、數位錄影機、平板電腦、Notebook、Ultrabook、多媒體播放機、遊戲機、監視器、居家型照護用監視器以及車用導航器等 3C 消費性電子產品，新的應用持續出貨，預期記憶卡仍有穩定需求。

4. 公司競爭利基

(1) 銷售網路國際化，市場通路廣布

本公司自成立以來致力於建立自有品牌與通路佈建，擺脫一般傳統國內廠商成為專業代工廠的制式思考。在行銷策略上，以「Transcend」高品質的品牌形象，在專業儲存領域中直指「最終客戶」(End Customers)，供應經銷商、系統廠商以及零售市場，如此縮短了通路的距離，使公司與客戶雙方都可因此獲得較好的利潤。加上本公司產業地位持續提升及提供完整的產品線及完善的售後服務系統，使得客源不斷增加，包含與國際一線通路廠商的策略合作，至今已經累計超過五千個忠實客戶，配合各國外子公司，形成了一個綿密而穩固的行銷網。

(2) 樹立品牌形象，深耕當地市場

「Transcend」是國內少數創立成功，並在國際上享有極高名聲的自有品牌。不論在本土或國際的記憶體產品市場，創見皆是穩定與高品質的代名詞，並已深植消費者心中。透過社群媒體、網際網路、雜誌、報紙、戶外大型看版等媒體廣告，以及新聞發佈、贊助運動賽事、參與公益活動等，拓展創見品牌形象，對於創見品牌知名度的提昇固然有助益，而優異的產品與完善的服務，更是塑造品牌價值的關鍵因素。而創見線上購物網更直接取得最終消費者的意見，做為改進產品與服務的參考。

(3) 有效利用採購優勢，拓展產品競爭力

本公司創立至今已三十多年，由於採購種類繁多，數量龐大且持續增加，並與 DRAM、NAND Flash 上游廠商間建立長期良好的合作夥伴關係，可取得最佳的成本結構，提高產品價格競爭力，且因能透過和上游廠商的深度合作，而率先同業將商品導入市場，搶佔市場先機及成為市場領導品牌。

(4) 持續發展策略性產品，深化品牌價值

本公司從利基型記憶體模組起家，再跨入標準化的記憶體模組、快閃記憶卡市場，隨著全球傳統行銷通路的佈建完整，本公司積極發展行車紀錄器、隨身錄影裝置、外接式行動硬碟、讀卡機、個人雲端儲存裝置及固態硬碟等策略性產品，藉由多樣化的產品系列，增設其他行銷通路，滿足不同消費族群購買特性，更進一步拓展銷售層級的深度與廣度。

5. 公司發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

(1) 產品線完整，產品種類多

經過三十多年的發展，本公司投入大量研發經費與人力，建立了完整的產品

線，主要產品為各式記憶體、數位記憶卡、USB 行動碟、外接式硬碟、讀卡機、個人雲端儲存裝置、行車紀錄器、隨身錄影裝置及固態硬碟等產品，超過 2000 種的產品可支援所有的電子產品所需，滿足客戶「一次購足」的需求。

累積三十多年的經驗與素質優良的科技人才，本公司的研發團隊與市場動向亦步亦趨，將持續推出符合市場需求的創新產品。

(2) 樹立品牌形象，深耕當地市場

本公司過去數年來不斷在產品的外型設計及產品的包裝上，投入重要資源，設計出符合世界潮流的產品，屢次得到國際工業設計大獎的肯定，並配合多國語言說明書與多國產品型錄的製作，深耕當地市場，獲得消費者對本公司產品的高度支持。

(3) 銷售網路國際化，市場通路廣布

本公司致力於自有品牌行銷，以全球客戶為市場腹地，建立國際化之市場通路，歷經多年來市場開發，及深耕新興市場國家，在全球已經累積了超過五千個忠誠的客戶，配合各國外子公司，形成了一個綿密而穩固的行銷網。本公司海外客戶比率為八成左右，顯示本公司穩固之國際化銷售網路。

(4) 具備完善之全球運籌管理能力

本公司於德國、荷蘭、英國、美國、日本、香港、北京、上海、深圳及韓國等地設立子公司或銷售據點，由於產品種類多，客戶遍布世界各地，為有效控管存貨並掌握銷售對象,本公司及各海外銷售據點均建構功能齊備之電腦資訊系統，透過網路使總公司對海外營業據點之接單及庫存狀況能充分且即時掌握，除可降低庫存積壓產生之成本，亦可確保交期順利，提升產品形象及競爭力。

(5) 以卓越的工業設計提昇產品價值

創見體認到工業設計的重要，公司內部設有專業的工業設計團隊，力求以卓越的工業設計提升產品價值。已先後拿下德國 iF design award、reddot design award、日本 Good Design award 等重要工業設計大獎,並創下第二十年獲得「台灣精品獎」殊榮。

(6) 專職專精的研發團隊

本公司各類產品皆有專職專精的研發團隊，不管是量大標準化的產品或是高度客製化的產品,自有的研發團隊可快速提供服務以解決客戶各方面的需求, 例如相容性需求、更高可靠度、良率等，是同業難以取代的團隊與實力。

不利因素與因應對策

(1) 關鍵性原料 DRAM 顆粒如價格波動劇烈，影響營運之穩定性

本公司關鍵性原料 DRAM、NAND Flash 顆粒價格波動劇烈，各下游廠商若無法有效掌握顆粒供應來源及控制庫存量，則在顆粒供不應求，行情高漲時，將無法因應客戶之強烈需求並提供適量產品;另在顆粒供過於求,行情嚴重下跌時，又將因原先高進價原料產生過高之生產成本及庫存積壓成本。故市場價格變動常導致售價及成本不易掌控，對營運之穩定性有所影響。

→因應對策

本公司建構完善的電腦資訊系統，藉由系統的輔助加強對合理庫存水準的掌握。同時，本公司著重經營與供應商及客戶間的長期合作關係，並定期配合市場狀況適當控管風險，調整策略，確保價格合理，並維持庫存水位健康。

(2) 標準型記憶卡產品、快閃記憶卡產品進入障礙低，易流於價格戰

多數同業廠商為衝高營業額而大量擴充產能，但市場上的需求並未如期的樂觀。為了填補新增的產能空檔，紛紛殺價競爭，甚至流血輸出，造成市場價格混亂，不利於產品推展。除非掌握利基產品與通路，或具備品牌價值，否則公司不易穩定發展，這兩者都是公司長期努力的目標。

→因應對策

本公司除標準型產品之外，在 DRAM 以及 NAND Flash 相關產品皆有一定比重的特殊型產品，另也開發更多工控產品與策略性產品藉以增加與競爭對手的差異化及提高利潤率，並提供客戶一次購足的服務。

4.2.2. 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

(1) 數位記憶卡/ USB 行動碟產品

快閃記憶卡/USB 行動碟，主要應用為增加各種數位設備的資料儲存記憶容量，如多媒體手機、數位相機、平板電腦、PC/NB、監視器、遊戲機、以及智慧型手機。

(2) 固態硬碟

佔本公司營業額主要產品為固態硬碟,固態硬碟擁有傳統硬碟所沒有的特性，抗震、高讀寫速度、安靜、低耗能等，目前無論是筆記型電腦或是桌上型電腦，採用固態硬碟的比率有大幅度的攀升，且在 End User 後續升級的 after market 上也越來越普及；在價格接受度越來越高的狀況下，後續仍會是快閃記憶體的最普及應用。

(3) 記憶體產品

記憶體模組亦為本公司另一主要產品，其功能為擴充電腦資料處理容量及加快其處理速度，主要應用在個人電腦系統、網路系統、工業電腦等設備，如:桌上型電腦、筆記型電腦、雷射印表機、伺服器、工作站、路由器、傳真機等。

(4) 行車記錄器

隨著全球車用市場日益壯大，與個人行車安全觀念深植人心，創見推出多樣性行車紀錄器，持續耕耘行車紀錄器市場。

(5) 穿戴裝置

除了車用市場外，創見亦推出隨身錄影裝置，為軍警保全最佳夥伴，並持續推出新機種，繼續深耕安全監控市場。

(6) 儲存設備

隨著資訊與人的移動需求，可攜式行動硬碟具備體積小高容量易於攜帶，而且提高了個人資料移動輕便且兼具保密與安全的設計，提供各行專業人士一個完整的行動資料解決方案。工控應用需求與日俱增，創見推出許多符合各種不同工業應用之儲存產品，如 Portable SSD、快閃記憶模組及工規 CF/SD 記憶卡等。

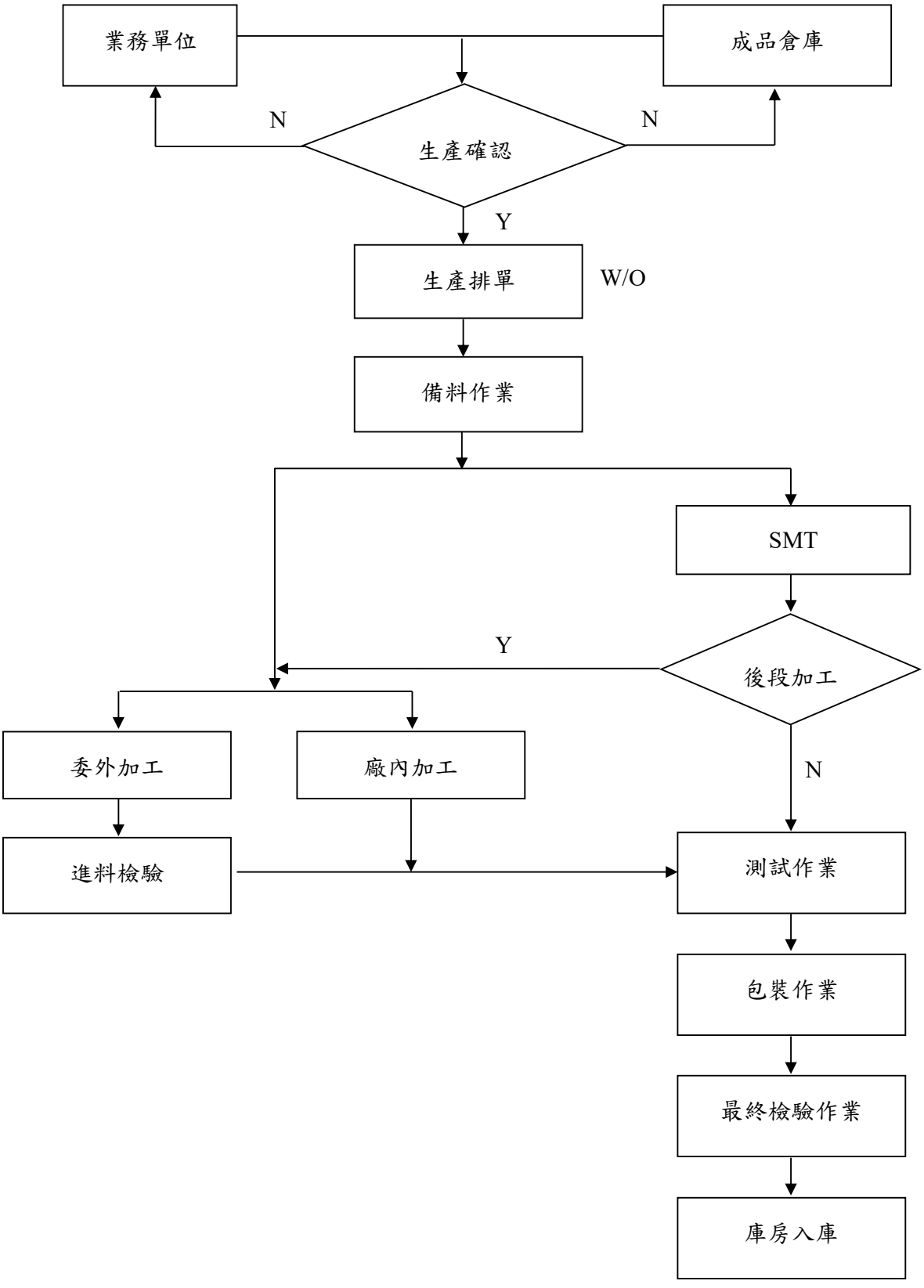
(7) 配件及讀卡機

隨著數位相機、智慧手機及多媒體影音裝置的日益普及，將影像、音樂及各式多媒體的資料有效、而且快速地與個人電腦或其它可攜儲存裝置做資料傳輸交換，創見推出各式可攜式讀卡機與轉接卡，提供直接、便利的存取介面，對於喜愛使用高速記憶卡傳輸數位資料及其他音樂、照片的使用者，創見讀卡機絕對是

最佳選擇。另創見因應目前智慧型手機、平板電腦的普及，推出更高速的產品及OTG/Type-C 隨身碟的產品，讓使用者享受更快速的傳輸速度，讓資料可跨平台傳輸更便利，亦讓整體儲存產品系列更加完整。

2. 產製過程

生產管制作業流程圖



4.2.3. 主要原料之供應狀況

主要原材料	採購策略與市場供應狀況
動態隨機存取記憶體-DRAM	本公司與目前業界主要供應商均有長期良好合作關係並簽訂合作備忘錄。即使原廠將資源集中至 AI 相關應用的狀況下，亦能取得穩定供應，確保下游客戶供貨無虞。
快閃記憶體-Nand Flash	與目前業界領導廠商均有良好穩定關係。除透過採購策略取得穩定貨源供應以及成本優勢之外，長期建構的技術合作關係更使本公司 NAND FLASH 相關產品持續保持強勁競爭力。
硬碟機-Hard Drive	因 AI 應用，企業級硬碟需求仍舊強勁，在產出有限的狀況下，本公司與主力供應商維持緊密合作關係，在供貨、品質以及成本上均具有明確優勢。
控制晶片-Controller	本公司慎選合作廠商，均以業界知名廠商且公司體質優良者為合作對象，確保產品品質以及成本優勢。
印刷電路板-PCB	本公司合作之對象均為全球百大優質 PCB 供應商，並依製程能力與競爭優勢分配下單，兼收品質與成本之效益，並可穩定供貨。
光碟機-Optical Disk Device	光碟機整體市場呈現緩步萎縮，本公司與供應商為長期合作夥伴，採取策略合作方式可確保品質、供貨穩定及價格競爭力。
機構件	大部分的機構件均為客製設計，本公司經過詳細成本結構分析比較，選定穩定長期合作夥伴，以維持品質穩定，並持續接觸新廠商做成本比較，確保價格競爭力。

4.2.4. 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商(客戶)名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 主要進貨供應商資料

單位:新台幣仟元

項目	113年				114年				115年度截至第一季止(註三)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	2,049,854	30.28	無	A	2,987,368	37.12	無	A	3,905,067	48.68	無
2	B	1,516,200	22.40	無	B	1,264,321	15.71	無	C	1,881,999	23.46	無
3	C	1,074,483	15.87	無	C	895,367	11.12	無	B	1,301,973	16.23	無
	其他	2,129,418	31.45		其他	2,901,767	36.05		其他	933,467	11.63	
	進貨淨額	6,769,955	100.00		進貨淨額	8,048,823	100.00		進貨淨額	8,022,506	100.00	

註一：因商業機密及契約保密之限制，供應商名稱僅以代號表示。

註二：增減變動係因配合業務需求調整所致。

註三：115年第一季財務報告係經會計師核閱。

2. 主要銷貨客戶資料

本公司民國 113 年及 114 年度對外之單一客戶之銷貨收入，均未有逾合併營業收入淨額 10%之情形。

4.3. 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		113年度	114年度	當年度截至115年4月19日
員工人數	直接員工	588	573	570
	間接員工	571	556	560
	合計	1,159	1,129	1,130
平均年歲		40.7	41.4	41.7
平均服務年資		11.4	12.1	12.2
學歷分布比率	博士	0.0%	0.0%	0.0%
	碩士	14.8%	15.1%	14.9%
	大專	59.6%	59.8%	60.3%
	高中	22.4%	21.8%	21.7%
	高中以下	3.2%	3.3%	3.1%

4.4. 環保支出資訊

本公司產品對於原物料、副資材及包材之選用，均經過內部專業人員查核鑑別國際環保法規，以確保產品的符合性。

本公司產品之主要製程為：置件、裁板、組裝、測試、包裝而後銷售至客戶端，製程中並無廢氣、廢水排放，僅有事業廢棄物的產生。事業廢棄物依其性質收集分類，均委託環保署認可之合格廠商清除處理，並嚴格審核所委託廠商的合格證照，同時依法令規定進行檢測與申報，確保事業廢棄物被妥善地處理。

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受之損失及處分：無此情形。
2. 重大環保支出：無。

4.5. 勞資關係

4.5.1. 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度之實施以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工福利措施：

(1) 保險：為提供員工更多重的生活保障，除依法為員工加保勞健保外，公司特為員工規劃團體保險，保險涵蓋：定期壽險、意外傷害險、住院醫療險、癌症健康險等。對於出差員工額外增加商務旅行平安保險，提供員工更多重保障。

(2) 聯誼活動：公司依法成立職工福利委員會，並每年舉辦尾牙、家庭日、體育競賽等活動調劑員工身心與凝聚向心力。另於活動中心設置若干康樂設施，如手足球、桌球、撞球、健身房等設備供員工於工作之餘使用。同時鼓勵員工參與社團活動，透過社團活動連繫情誼。

(3) 其他福利：員工的健康是公司重要基礎，除了提供員工年度健檢外，另設有籃球場、健身房、桌球桌、撞球檯及手足球檯等，提供更多樣運動休閒設施。員工可以員工優惠價格購買公司產品自用，而員工餐廳與咖啡廳亦以優惠價格提供餐點供員工享用。公司不定期贈予禮品，並提供結婚及生育禮金與喪葬慰問。此外，透過與其他廠商異業結盟，提供員工生活上更多的優惠訊息。

2. 員工發展訓練：

處於高度競爭的科技業，人才是決定企業勝出的關鍵因素，而人才一直是創見視為最強而有力的後盾。經由公司安排的專業能力提昇課程、工作輪調、海外出差及觀展等等方式學習，培養出創見員工更多元化與深度化的職能，進而達成組織的目標。

在訓練課程方面，每年均根據需求辦理新進人員訓練以及各單位人員專業能力提升課程等訓練，並配合法令規定舉辦或派員參與相關外部訓練。

3. 退休制度：

本公司配合法令規定，自民國 94 年 7 月 1 日起按月為新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，提繳每月投保薪資之 6%至勞保局退休金個人帳戶；同時為繼續選擇適用舊制退休金辦法及仍保有舊制年資之原有員工，按月依法提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶，並由監督委員會負責退休準備金監督事宜。

4. 其他重要協議：

本公司勞資雙方協議均以勞動基準法為原則，並配合人事管理規章，於員工進入公司服務時說明之，並視公司營運需要，適度增加或修訂相關辦法。

4.5.2. 因勞資糾紛所遭受之損失及目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受之損失及處分：無此情形。
2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：尚無有預估會產生損失之勞資糾紛事件。

4.6. 資通安全管理

4.6.1. 資通安全管理策略與架構

1.資通安全風險管理架構

本公司於 108 年 5 月成立「資訊安全執行小組」，負責制定政策、執行、記錄與檢討資訊安全事件與資訊安全事故，並接受稽核室年度資訊循環的督導。每年由行政副總兼任資訊主管擔任召集人，定期召開會議，並向董事會報告資安治理概況。

2.資通安全政策

本公司為精進資訊安全管理制度，並確保公司資訊、人員、資產、軟硬體之機密性、合法性、可靠性及完整性，依據 ISMS 資訊安全管理系統訂定資訊安全政策，其目標是透過控制方法把資訊風險降低到可接受的程度內，以提升公司資訊安全風險管理。

資訊安全控管措施：

(1) 建立資訊資產清單，依據資安風險評鑑進行分級控管。
(2) 所有新進同仁需參與資訊安全教育訓練，提升員工對於資訊安全的認知與觀念，並定期針對資安注意事項進行宣導作業。
(3) 公司內外部網路皆設置防火牆，嚴禁同仁私架網路設備串接外部網路或公司內部網路。
(4) 機密性主機設置於隔離之網路環境，資料庫及檔案存取，應設立使用權限並定期進行異地備份。
(5) 定期進行資訊資產巡檢作業以及系統異常演練，維持系統可靠性。
(6) 建立資安事件管理規範及資安事件通報程序。
(7) 凡使用公司提供資訊或執行相關資訊業務之所有員工、往來之廠商或訪客，皆有

責任與義務保護取得或使用之資訊資產，不得未經授權存取、擅改或不當揭露。

(8) 個人電腦應安裝防毒軟體並即時更新病毒碼，建立軟體管理政策並禁止使用未經授權之軟體。

(9) 同仁持有公司之帳號、密碼與權限應善盡保管責任，並要求定期更新密碼。

(10) 公司全體同仁應遵守法律規範與公司資訊安全政策之要求，主管單位應盡督導之責任，落實制度之推行，強化同仁對資訊安全的認知及法令觀念。

3.具體管理方案

(1) 應辨識資安事件根本原因並採取有效對策，依據資安事故分類，研擬改善未來事故處理的方法與程序。

(2) 資訊安全執行小組每年依稽核室內部稽核資訊循環要求,提交資安事故統計資訊，以利資訊安全管理制度之持續改善。

(3) 重要資訊安全事件處理結果應定期彙整，並在無牽涉個人隱私與業務機密之情況下，可於月報或內部網站公告，描述事件發生原因、過程、處理方式、改善與注意事項建議等，做為資安宣導及資安事件預防之參考資訊。

(4) 考量資安險為新興險種，目前公司仍在評估階段。後續公司將持續完善資訊安全系統管理，並且定期進行資安評估，透過反覆演練與不斷檢討改進，強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力，預防資安事件的發生。

4.投入資通安全管理之資源

由行政副總兼任資訊主管擔任召集人，每年定期召開會議，審查通報紀錄，檢討資通安全政策與未來發展方向，並於 114 年 11 月 06 日向董事會報告資安治理概況。

其餘詳細資訊請參閱官網：

https://tw.transcend-info.com/about/information_security_management

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

本公司於 114 年 2 月 7 日代子公司 Transcend Information,Inc.公告部份資訊系統遭受駭客網路攻擊，影響範圍為當地伺服器之部分非核心業務檔案毀損，於當日恢復正常運作，評估對本公司營運無重大影響。

因應措施：對於遠端辦公同仁加強連線防護及權限限縮管制。

4.7. 重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃	萬情投資(股)公司	111.6.12~116.6.11	廠房土地承租	無
租賃	政全科技開發(股)公司	111.6.12~116.6.11	廠房土地承租	無
授權	Intel Corporation	103.4.18~	Thunderbolt Technology License Agreement	無

5. 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

5.1. 財務狀況

單位:新台幣仟元

年度 項目	114年度	113年度	差異		
			金額	%	說明
流動資產	19,684,473	14,448,945	5,235,528	36.23	(1)
基金及投資(註一)	2,279,241	2,568,031	(288,790)	(11.25)	
不動產、廠房及設備	1,505,002	1,558,755	(53,753)	(3.45)	
無形資產	-	-			
其他資產(註二)	2,757,512	2,824,534	(67,022)	(2.37)	
資產總額	26,226,228	21,400,265	4,825,963	22.55	(1)
流動負債	2,972,836	1,300,387	1,672,449	128.61	(2)
非流動負債	232,432	276,864	(44,432)	(16.05)	
負債總額	3,205,268	1,577,251	1,628,017	103.22	(2)
股本	4,307,017	4,298,547	8,470	0.20	
資本公積	2,757,673	2,897,800	(140,127)	(4.84)	
保留盈餘	15,975,162	12,653,547	3,321,615	26.25	(3)
股東權益其他調整項目	(18,892)	(26,880)	7,988	(29.72)	(4)
股東權益總額	23,020,960	19,823,014	3,197,946	16.13	

增減比例變動分析說明：(增減比例變動達20%以上者)

(1) 主係114年投資貨幣型基金，致期末流動資產金額增加。

(2) 主係114年採購金額及稅前淨利增加，致期末應付帳款及估列所得稅負債金額相應增加。

(3) 主係114年營運獲利增加，保留盈餘相應增加。

(4) 主係台幣相對歐元貶值，故產生國外營運機構財務報表換算之未實現兌換損失減少。

註一：係包含採用權益法之投資、透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動及按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動。

註二：係包含遞延所得稅資產、投資性不動產、使用權資產及其他非流動資產。

5.2. 財務績效

5.2.1. 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例	變動分析說明
營業收入	17,125,453	10,083,525	7,041,928	69.84	(1)
營業成本	(9,106,547)	(6,991,338)	(2,115,209)	30.25	(1)
營業毛利	8,018,906	3,092,187	4,926,719	159.33	(1)
營業費用	(1,464,294)	(1,186,633)	(277,661)	23.40	(2)
營業利益	6,554,612	1,905,554	4,649,058	243.97	(1)
營業外收入及支出					
其他收入	216,983	387,622	(170,639)	(44.02)	(3)
其他利益及損失	139,991	562,815	(422,824)	(75.13)	(4)
財務成本	(1,930)	(3,055)	1,125	(36.82)	
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(26,726)	(23,185)	(3,541)	15.27	
營業外收入及支出合計	328,318	924,197	(595,879)	(64.48)	(3)、(4)
稅前淨利	6,882,930	2,829,751	4,053,179	143.23	(1)
所得稅費用	(1,315,115)	(515,319)	(799,796)	155.20	(1)
本期淨利	5,567,815	2,314,432	3,253,383	140.57	(1)

增減比例變動分析說明：增減比例變動達20%以上且變動金額達新台幣2,000萬元者。

(1) 主係114年度記憶體需求增加，公司整體營運績效提升，且存貨市價回升，致收入、成本、毛利、營業利益、稅前淨利、所得稅費用及本期淨利相應上升。

(2) 主係114年度用人費用增加。

(3) 主係114年度定存水位下降，致利息收入相應下降。

(4) 主係114年度美金貶值，致產生淨外幣兌換損失。

5.2.2. 預期未來一年銷售數量及其依據

產品項目	民國 115 度預計銷售數量/仟單位
FLASH+DRAM 產品	15,000
其他	1,500

本公司係按民國 115 年度之產業景氣、市場研究及未來訂單預測各類產品可能的銷售量。

114 年因 AI 話題延燒，各終端應用百花齊放，也帶動儲存裝置需求蓬勃發展。創見因應市場需求適時調整採購以及存貨政策，彈性調整庫存水位。各研調機構推估，終端客戶已完成庫存調節，市場供需恢復正常，再加上 AI、資料中心等應用快速成長，使得整體工業應用領域持續高度成長，相關應用皆需海量資料儲存，SSD 產品需求仍預估持續增加。民國 115 年將持續加強固態硬碟(SSD)、工業用快閃記憶體產品、外接式儲存裝置、行車紀錄器、穿戴式多媒體裝置的開發與市場拓展。

5.3. 現金流量

5.3.1. 最近年度現金流量變動之分析說明

單位:新台幣仟元

	114年度	113年度	增(減)
營業活動之淨現金流入(出)	(2,226,317)	(987,823)	(1,238,494)
投資活動之淨現金流入(出)	4,727,922	3,294,216	1,433,706
融資活動之淨現金流入(出)	(2,677,886)	(2,204,572)	(473,314)
	(176,281)	101,821	(278,102)

營業活動之現金流量變化，114 年度較 113 年度減少約新台幣 12 億元，主係 114 年整體營運績效提升，相應產生之應收帳款增加，且貨幣型基金水位上升所致。

投資活動之現金流量變化，114 年度較 113 年度增加約新台幣 14 億元，主係 114 年處分按攤銷後成本衡量之金融資產產生之現金流入較高。

5.3.2. 未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計劃

1. 營業活動：預估整體營業毛利將穩定成長，營業活動為淨現金流入。
2. 投資活動：持續進行閒置資金適度投資，賺取穩定投資收益，預估為淨現金流入。
3. 融資活動：主要為發放現金股利產生之淨現金流出。

流動性不足之改善計劃：依公司目前營運狀況，現金流動性尚無不足之可能。

5.4. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司 114 年度無重大資本支出，截至 115 年 3 月底合併現金及短期投資部位約新台幣 118 億元，扣除相關現金流出項目後，資金仍充足，故無資金短缺之風險。

5.5. 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

無。

5.6. 風險事項

5.6.1. 風險管理組織架構

本公司風險管理之組織架構如下：

組織名稱	權責範圍
董事會	1. 訂定風險管理政策、架構及文化 2. 確保風險管理機制之有效性
審計委員會	1. 由獨立董事組成，督導風險管理之運作情形及改善進度。
高階管理階層	1. 執行風險管理決策 2. 協調跨部門之風險管理互動與溝通 3. 重要風險之預警、評估潛在損失、處理對策之追蹤或風險解除之通報及彙整重大風險事件處理結果
稽核室	1. 監控及定期評估各部門之風險控管是否確實執行 2. 依據查核結果出具查核報告，並提出改進建議及追蹤改善進度
總公司各部門(註)	1. 執行日常風險管理活動 2. 公司管理風險決策之執行 3. 進行風險控管活動的評估

註：總公司各部門執掌如下：

(1) 財會處：負責公司財務分析、會計帳務、報表編列、差異分析、資金調度，規劃公司稅務、財務、股務及各項投資，並監控各子公司之現金流，以降低財務風險。

(2) 採購處：負責了解公司產品或營運所需原物料、零組件、機器設備、事務性用品的品質狀況及價格趨勢後，進行議價及採購。另須維護採購品的安全庫存，並協助處理呆滯料件，以降低採購管理及呆滯料件之風險。

(3) 產品行銷處：負責公司產品的合理定價及公平配貨、彙整分析各產品線之產品資訊及優缺點，並協助客製化需求的管理，以降低產品規劃管理之風險；負責強化品牌形象、產品及市場情報蒐集、訂定與執行行銷計劃、傳播媒體之聯繫與應用、公司網站規劃及輔銷活動安排與設計等相關事宜，以降低市場行銷相關之風險。

(4) 業務開發：負責市場之銷售計畫擬定、客戶之開發與維護、業務之經營與推展、新商機之蒐集與反應，以降低新客戶開發等之市場風險。

(5) 技術研發：負責各類產品之研發設計相關事宜，研發之目標預估及管理、新產品研究與開發、異常追蹤與處理，以降低研發設計相關之風險。

(6) 生產製造：負責生產排程控制、產品包裝、產品修護及產品出貨作業等相關事宜，以降低產能及出貨等風險；負責產品之生產、測試、產品修護及生產技術、製程品質之提昇等相關事宜，以降低生產製造相關之風險。

(7) 總管理處：負責公司法務、合約、專利及智慧財產權管理、人力資源管理、組織發展等相關事宜，以降低法律、行政及人力資源管理之風險。

(8) 資訊系統：負責規劃資訊系統、網路建置與維護及各項電腦軟硬體設置管理等相關事宜，以降低資訊安全之風險。

(9) 品質管理：負責公司品保體系之建立、ISO 體制及 QA 管理制度之推行、主導內外部稽核活動及認證，以降低品質管理之相關風險。

5.6.2. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率

單位：新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度	
	金額	比率	金額	比率
利息收(支)	155,267	2.37%	315,368	16.55%
營業利益	6,554,612	100.00%	1,905,554	100.00%

本公司財務體制健全，如有銀行借款情事發生，亦針對銀行借款利率方面加強與銀行密切聯繫，瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款及資產配置之參考。短期閒置資金之運用方面，多以美金及台幣定期存款與低風險之金融產品為投資標的。

2. 匯率變動

單位：新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度	
	金額	比率	金額	比率
兌換(損)益	(214,924)	(3.28%)	271,600	14.25%
營業利益	6,554,612	100.00%	1,905,554	100.00%

114 年度為兌換損失，主要係受到新台幣兌美元升值之影響。

有鑒於匯率變動對獲利之影響，本公司擬定下述因應對策：

(1) 本公司外銷比重約為 72%，主要以美金及歐元為主，進貨部份則以美金計價為主，透過二種幣別之適當比例，及藉由經常性之進銷貨款相互沖抵，進行各幣別間之匯率波動相互抵銷，使匯率變動對本公司產生一定程度之自然避險效果。
(2) 本公司將視各外幣之匯率走勢，調整外幣部位，並以適當之金融工具進行合理之避險作業。
(3) 銷貨報價考慮匯率因素，以保障公司合理利潤。
(4) 與金融機構之外匯部門密切聯繫，掌握匯率走勢，適時調整外幣部位，以規避匯兌風險。
(5) 遵循公司之「取得與處分資產處理程序」規定作業，並依據外匯市場走勢決定合理避險比率及避險工具。

3. 通貨膨脹

本公司主要經營電腦週邊及儲存應用產品之製造與銷售，未有受通貨膨脹產生重大影響之情事，本公司定期調整價格策略，且隨時注意物價變動，以防範通貨膨脹可能產生之風險。

5.6.3. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1. 114 年度本公司並無從事高風險或高槓桿投資之情形。

2. 114 年度本公司從事衍生性金融商品交易之情形：無此情形。未來將視公司營運狀況、市場趨勢之改變定期評估、機動調整相關之避險策略。

3. 114 年度本公司資金貸與他人情形：無此情形。

4. 114 年度本公司背書保證情形：本公司對 Transcend Japan Inc. 背書保證金額為 2,000,000 仟日圓，背書保證期限為 113 年 5 月 1 日至 114 年 4 月 30 日，期限屆滿後不再申請展延。

5.6.4. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 最近年度研發計劃及未完成研發計劃之目前進度
請參閱「4.1.3.技術及研發概況」。

2. 須再投入之研發費用
請參閱「4.1.3.技術及研發概況」。

3. 影響研發成功之主要因素

消費型產品由於進入門檻低，新產品開發必須於適當時機上市，掌握商機，故在研發上須縮短時程，同時在產品功能上必須符合快速多變的消費者需求，公司將培養更多資深且專精之研發人才。另一方面，工控產品則須具備穩定的品質，以及依客戶需求進行客製化，公司已針對此產品線成立專門單位，以期提高研發能量。

5.6.5. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

最近年度尚無國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務有重大影響之情事，未來亦會隨時掌握及取得相關資訊，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運需要。

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

面對後疫情時代，因生活正常化使疫情紅利消失，消費需求由個人轉向企業，5G、AIoT、企業伺服器及工業電腦應用的發展使記憶體需求可望持續提升。創見將持續以通路與專案並行之產品策略，強化研發能量，提升產品完整性及效能，以合理的定價策略及優異的客戶服務持續創造公司穩定獲利。

因應數位科技進步，公司針對資通安全風險益加重視，並於本年度新增以下措施：(1) 全球 VPN 連線基本已完成建置，強化驗證機制，並定期檢視 VPN 帳戶使用情形是否異常，避免非授權使用者存取公司機密資料；(2) 今年度續約網路系統服務，同步升級資安版本及購置 1 台硬體防火牆，提升防護層級。公司將持續提升資通安全措施，加強同仁資安意識並定期檢視相關政策及未來發展方向，以打造健全的資訊安全環境為目標。

5.6.7. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

在後疫情時代及總體經濟變遷的影響下，對企業發展增添不確定性，但創見近年來持續強化嵌入式產品完整性，在推出新產品同時兼顧產品品質，讓產品應用更多元，滿足不同產業對記憶體的需求。創見擁有完善的基礎設施、完整的產品線及優質強健的財務結構，並重視客戶價值導向。未來的發展目標包括：(1)通路市場深耕與工業應用專案拓展挹注成長動能、(2)集團工業應用專案合作模式創造雙贏、(3)增強業務專業能力及強化後勤支援,提升品質服務創造附加價值。本公司將持續努力於提高產品與服務品質，將客戶滿意度與忠誠度轉化為公司穩定獲利。

同時，配合政府推動的公司治理 3.0-永續發展藍圖，創見亦積極投入公司治理及編制永續報告書，致力於維護股東權益及平等對待股東、強化董事會職能、提高資訊透明度、推動永續發展等，提升國際競爭力，善盡對全體股東之責任。

114 年及截至年報刊印日止，並無發生影響企業形象之重大風險事項。

5.6.8. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

無此情形。

5.6.9. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

無此情形。

5.6.10. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

無此情形。

5.6.11. 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

無此情形。

5.6.12. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

無此情形。

5.6.13. 訴訟或非訟事件之處理情形

無。

5.6.14. 其他重要風險及因應措施

無。

5.7. 其他重要事項

本公司對於資產負債之評價科目，包括備抵損失、備抵存貨跌價損失、金融資產減損損失等，所依據之會計政策如下：

1. 備抵損失

本公司按客戶評等之特性將客戶之應收帳款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計，按存續期間之預期信用損失衡量備抵損失。準備矩陣係按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率。

2. 備抵存貨跌價損失

(1) 期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。當淨變現價值低於成本帳面價值，差額部分提列存貨跌價損失。

(2) 期末存貨已逾 2 年未異動者，視為呆滯存貨列入呆滯報表中，並提列 100%存貨呆滯損失。

(3) 期末存貨如已為本公司不再生產及銷售之產品，視為呆滯存貨列入呆滯報表中，並提列 100%存貨呆滯損失。

3. 金融資產減損損失

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產與包含重大財務組成部分之應收帳款，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

6. 特別記載事項

6.1. 關係企業相關資料

6.1.1. 最近年度關係企業合併營業報告書

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.2. 最近年度關係企業合併財務報表

本公司依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。關係企業合併財務報表聲明書請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

6.1.3. 最近年度關係報告書

本公司之從屬公司均為非公開發行公司，依規定不須編製關係報告書。

6.2. 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無此情形。

6.3. 其他必要補充說明事項

無。

7. 最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無此情形。

8. 永續相關財務資訊

本公司屬資本額未達 50 億元之上市櫃公司，本年度無須揭露。

創見資訊股份有限公司

董事長 束崇萬