

股票代號：3679

本年報查詢網址

公開資訊觀測站：

<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：

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



新至陞科技股份有限公司
Nishoku Technology Inc.

——四年度年報

中華民國一五年四月十五日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人

姓名：蔡建勝

職稱：總經理

電話：(02)2998-3578

電子郵件信箱：ir@nishoku.com.tw

代理發言人

姓名：林子瑄

職稱：財會處協理

電話：(02)2998-3578

電子郵件信箱：ir@nishoku.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

名	稱	地	址	電	話
總公司暨工廠地址		新北市新莊區化成路11巷36號		(02)2998-3578	

三、股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行 股務代理部

地址：台北市重慶南路一段83號5樓

網址：<https://www.chinatrust.com.tw>

電話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃泳華、余聖河

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段7號68樓

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無

六、本公司網址：<https://www.nishoku.com.tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	01
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門主管及分支 機構主管資料	05
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	15
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	82
五、更換會計師資訊	82
六、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應揭露其姓名、 職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	82
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股 超過10%之股東股權移轉及股權質押變動情形	82
八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等 以內之親屬關係人之資訊	83
九、公司、公司之董事、監察人、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，並合併計算綜合持股比例	84
參、募資情形	
一、股本來源	85
二、主要股東名單	86
三、公司股利政策及執行狀況	86
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響	87
五、員工、董事及監察人酬勞	87
六、公司買回本公司股份情形	88
七、公司債辦理情形	88
八、特別股辦理情形	88
九、海外存託憑證辦理情形	88
十、員工認股權憑證辦理情形	88
十一、限制員工權利新股辦理情形	88
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	90
十三、資金運用計劃行情形	90
肆、營運概況	
一、業務內容	91
二、市場及產銷概況	95
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	101

	頁次
四、環保支出資訊	102
五、勞資關係	102
六、資通安全管理	108
七、重要契約	111
八、智慧財產計畫	111
伍、財務狀況及經營績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況	113
二、財務績效	114
三、現金流量	115
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	116
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	116
六、風險事項之分析評估	117
七、其他重要事項	122
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	123
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	128
三、其他必要補充說明事項	128

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東長期以來對新至陞集團的支持與信任，並於百忙之中撥冗出席本公司115年股東常會。在此，本人謹代表新至陞全體同仁，向各位股東致上最誠摯的歡迎與感謝。

回顧114年度，全球經濟處於充滿挑戰與變革的環境。在「川普2.0」政策影響下，關稅壁壘升高、地緣政治風險加劇，國際政治與軍事情勢持續緊張，對全球經濟發展及供應鏈穩定帶來顯著衝擊，使企業普遍面臨高度不確定性的調整壓力。

面對此一多變局勢，新至陞仍展現穩健經營成果。114年全年合併營收淨額達新台幣44.71億元，較前一年度成長5%；全年毛利率提升至33%，較去年增加2個百分點。然而，受到美國關稅政策及市場對貿易戰升溫之預期影響，美元走強導致匯兌損失增加，使稅後每股盈餘為9.78元，較113年減少4.07元。

展望115年度，全球經濟仍面臨通膨壓力再起及地緣政治衝突等不確定因素。本公司將積極因應區域化貿易新局，持續推動製程自動化與深化集團資源整合，並加速拓展越南市場，強化全球布局，以提升整體營運效率與供應鏈韌性，朝向營收與獲利穩定成長之目標邁進。

以下係針對114年度的營運報告及115年度營運計劃概要說明如下：

一、114 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

114 年，全球經濟在政經變局中展現了顯著的韌性，並完成由「抗通膨」向「新貿易格局」與「AI實體化」的關鍵轉型。隨著全球物價趨於穩定，主要央行紛紛由緊縮轉向降息，帶動消費與投資動能回升；然而，伴隨而來的全球性關稅重塑與區域保護措施，迫使供應鏈從過往的效率極大化，加速轉向安全與在地化生產。在此波動中，人工智慧技術邁入了全新的成長期，AI 的影響力已不再局限於雲端運算，而是全面滲透至手機、個人電腦及各類終端裝置，引發了規模龐大的全球硬體換機潮與技術升級需求。

在上述宏觀環境下，本公司114年度營運表現維持穩健成長。全年合併營業收入為新台幣44.71億元，較113年成長5%，毛利率提升至33%，顯示本業營運效率及產品組合持續優化已見成效。然而，受到川普政府關稅政策影響，市場對弱勢美元預期升溫，導致新台幣等非美貨幣相對升值，於年度內認列匯兌損失；受此業外因素影響，稅後每股盈餘為9.78元，較113年減少4.07元。儘管面臨匯率波動與地緣政治挑戰，本公司仍將持續優化核心競爭力，以因應新全球貿易版圖帶來的機遇與衝擊。

單位：新台幣千元

年度 項目	114 年度	113 年度	變動率%
營業收入淨額	4,471,195	4,259,658	5%
營業成本	2,997,131	2,944,014	2%
營業毛利	1,474,064	1,315,644	12%
營業利益	1,003,143	822,855	22%
業外收益	(104,012)	425,255	-124%
稅前淨利	899,131	1,248,110	-28%
稅後淨利	615,304	869,119	-29%
營業毛利(%)	33%	31%	
營業利益(%)	22%	19%	

(二)預算執行情形

本公司於 114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目		114 年度	113 年度
償債能力 財務結構及	流動比率(%)	281.27	240.63
	速動比率(%)	263.07	223.05
	利息保障倍數	22.13	25.21
	負債佔資產比率(%)	45.50	44.20
獲利能力	資產報酬率(%)	7.18	10.43
	權益報酬率(%)	12.34	18.43
	稅前純益占實收資本比率(%)	142.67	198.04
	純益率(%)	13.76	20.40
	稅後每股盈餘(元)	9.78	13.85

(四)研究發展狀況

1．研發策略與生產轉型

本公司持續深化技術研發動能，透過與終端客戶的協同設計（Co-design），精準掌握市場趨勢與產品開發先機。我們整合既有成熟技術，積極投入新型材料與多重複合製程的開發；同時，藉由人工智慧（AI）與自動化設備的導入，顯著提升生產良率與產能效率，建立高度智慧化的製造體系。

2．核心技術突破與應用實績

本公司在複合製程與材料科學領域已取得多項關鍵進展，具體成效如下：

- 高階複合製程：成功整合「碳纖熱壓成型」與「埋入射出技術」，並導入雷射雕刻與精密噴塗工序，提供客戶高強度且極致美學的表面處理方案。
- 金屬替代解決方案：透過工程塑膠的高精密加工技術，成功取代傳統金屬零件，達成輕量化與高強度的雙重目標，廣泛應用於對重量敏感的高階產品。
- 先進彈性體應用：導入TPR、TPU及LSR（液態矽膠）等特殊材料，大幅提升產品的防水性、防滑感及外觀觸感，強化產品機能。
- 電子元件集成：推動FPC（軟性電路板）與塑膠零件的嵌入成型技術，滿足電子裝置微型化與精密製造的嚴苛需求。

3. 競爭優勢與核心價值

透過上述技術的導入，本公司不僅能提供多樣化、精緻化且具備高度功能性的產品，更有效優化製程結構，降低後續加工成本，為客戶創造更高的利潤空間。此技術壁壘的構建，將進一步奠定本公司在產業中的領先地位，轉化為持續增長的長期競爭優勢。

二、115 年度營業展望

（一）經營方針

1. 擴大越南廠產能及加速製程垂直整合，以因應轉單商機。
2. 深耕工業4.0數據基礎，融合5.0人機協作與綠色製程，打造兼具精準、韌性與永續的智慧工廠，落實智慧化生產升級。
3. 透過精準招攬關鍵策略人才並加速內部培育，提升人力配置與產出效能，同時將ESG指標納入績效獎酬機制，促使員工在提升工作效率的同時，積極創造環境與社會價值。此一策略有助於強化人力資本效能，優化組織運作流程，進而提升企業永續經營的核心競爭力。
4. 持續有效落實成本費用控管，致力於創造更高的股東價值。

（二）預計銷售數量及其依據

本公司預計銷售數量係考量整體外在環境變化及未來發展情況，並依據前述再參考過去營業狀況、公司現況及未來發展趨勢制訂年度營運目標以做為依據。惟本公司未公開114年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

（三）產銷政策

1. 持續提升生產製程能力及良率，並強化成本費用控管及庫存管理。
2. 積極開發市場應用新領域，擴展產品廣度，維持市場競爭力。
3. 持續拓展全球產品線及銷售區域，降低產品過度集中發展之經營風險。

三、未來公司發展策略

面對國內外環境的快速變遷與挑戰，未來發展策略如下：

1. 因應全球供應鏈重組，擴大越南生產基地產能，以滿足市場轉單需求。
2. 提升綠色製造能力，深化及廣化企業核心競爭力。
3. 持續推動自動化製程，以提升生產效率並優化人力配置。
4. 深化複合製程，推動中下游產業鏈整合，以創造綜效並提升整體競爭優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

114 年，全球經濟雖展現韌性，維持溫和成長態勢，然不確定性仍處高位。隨主要經濟體通膨壓力緩解及貨幣政策轉向，經濟活動動能趨緩。受地緣政治風險、國際貿易保護主義升溫及全球供應鏈重組影響，產業經營環境面臨高度變動壓力。本公司在複雜的政經背景下，透過彈性調整策略，維持營運之穩健。

邁向 115 年，全球經濟成長動能預期將延續，惟各區域表現日益分歧。美國與中國作為全球經濟雙引擎，受內部政策調整、貿易壁壘及外部競爭加劇影響，成長步伐預期趨於審慎。歐盟、日本及英國則受能源價格波動與政策調整牽制，復甦力道仍具變數。

面對外部競爭與法規環境的快速迭變，本公司將採取「審慎保守、穩健進取」之方針，持續優化集團資源整合與組織運作效率。未來一年，我們將強化風險控管機制，密切監控全球競爭動態與關鍵法規變動，透過提早部署與即時因應措施，降低環境變化對營運之衝擊，確保公司在波動的經營環境中，仍能鞏固核心競爭優勢並穩步成長。

最後，再次感謝各位股東對公司的支持、信賴與鼓勵。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康平安吉祥

董 事 長 陳 標 福



總 經 理 蔡 建 勝



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

1. 董事及監察人

115 年 3 月 31 日，單位：股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	初次選任日期	選任日期	任期	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、董事或監察人關係			備註(註2)
							股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	晉鴻投資股份有限公司	- 	111.06.15	114.05.29	3 年	3,600,000	5.71%	3,600,000	5.71%	0	0%	0	0%	-	-	-	-	-	-
							0	0%	222,682	0.35%	118,708	0.19%	1,880,621	2.98%	黎明工專 聲寶股份有限公司品管部課長 希興實業股份有限公司品管部副理 新至陞科技股份有限公司董事長	新至陞科技股份有限公司董事長 SAME START LIMITED 董事長 香港新至陞控股有限公司董事長 SUN NICE LIMITED(SAMOA)董事 新至銳股份有限公司董事 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事長 昆山新至升塑膠電子有限公司董事 SUN NICE LIMITED(B.V.I)董事	無	無	無	
董事	中華民國	衛陞投資股份有限公司	- 	97.12.26	114.05.29	3 年	2,263,956	3.59%	2,263,956	3.59%	0	0%	0	0%	-	-	-	-	-	-
							0	0%	1,202,130	1.91%	31,805	0.05%	4,500,000	7.14%	臺灣大學管理學院在職專班 商學組碩士 希興實業股份有限公司工程部主任 希興實業股份有限公司副理 新至陞科技股份有限公司總經理	新至陞科技股份有限公司總經理 SAME START LIMITED 董事 香港新至陞控股有限公司董事長 SUN NICE LIMITED(SAMOA)董事長 新至銳股份有限公司董事 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事 昆山新至升塑膠電子有限公司董事長 SUN NICE LIMITED(B.V.I)董事長	董事	吳鶯蘭	配偶	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選任日期	任期	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(註2)
							股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	泉冠投資股份有限公司	-	97.12.26	114.05.29	3年	1,855,308	2.94%	1,855,308	2.94%	0	0%	0	0%	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：張文賢	男56—65歲	97.12.26	114.05.29	3年	0	0%	117,309	0.19%	9,316	0.01%	4,050,000	6.43%	大華工專 帝興實業股份有限公司成型課長 新至陞企業股份有限公司副總經理 昆山新至升塑膠電子總經理	新至陞科技股份有限公司執行副總 新至銘股份有限公司監察人 SAME START LIMITED 董事 香港新至陞控股有限公司董事 SUN NICE LIMITED(SAMOA)董事 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事 昆山新至升塑膠電子有限公司董事 SUN NICE LIMITED(B.V.I)董事	無	無	無	無
董事	中華民國	紀騰投資股份有限公司	-	111.06.15	114.05.29	3年	4,500,000	7.14%	4,500,000	7.14%	0	0%	0	0%	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：吳鶯蘭	女56—65歲	108.06.18	114.05.29	3年	0	0%	31,805	0.05%	1,202,130	1.91%	4,500,000	7.14%	銘傳商專 新至銘股份有限公司董事長	新至銘股份有限公司董事長 新至陞科技股份有限公司副總經理 紀騰投資股份有限公司監察人	董事	蔡建勝	配偶	無
董事	中華民國	展裕投資有限公司	-	97.12.26	114.05.29	3年	2,683,082	4.26%	2,683,082	4.26%	0	0%	0	0%	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：謝新奎	男46—55歲	108.01.29	114.05.29	3年	0	0%	47,968	0.08%	38,400	0.06%	4,736,000	7.51%	摩納哥皇家大學高階企管碩士 興科股份有限公司國外業務	展裕投資有限公司負責人 亦豐投資股份有限公司負責人	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選任日期	任期	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(註2)
							股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	昶順投資有限公司	-	108.06.18	114.05.29	3 年	2,705,932	4.29%	2,705,932	4.29%	0	0%	0	0%	—	—	—	—	—	
	中華民國	代表人：范佳雯	女 46—55歲	108.06.18	114.05.29	3 年	0	0%	194,409	0.31%	0	0%	0	0%	長庚大學商管學院經營管理碩士學位 長榮航空股份有限公司空服本部	昶順投資有限公司財務長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	林鴻昌	男 56—65歲	108.06.18	114.05.29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國喬治華盛頓大學財務金融碩士 國立台灣大學 EMBA 國企組 神腦國際財務協理兼發言人 康聯生醫科技股份有限公司財務長	恆宸投資有限公司策略長 綠茵生技股份有限公司董事 御璽國際股份有限公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	王智誠	男 66—75歲	111.06.15	114.05.29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立台灣大學管理學院在職專班商學組碩士學位 英業達股份有限公司總經理	普鴻資訊股份有限公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	蔡智杰	男 56—65歲	111.06.15	114.05.29	3 年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立台北大學企業管理研究所碩士 三發地產股份有限公司董事長 WitsLight Technology Corporation Limited (Samoa) 創辦人/董事長 隆揚创投(裕隆集團)執行副總經理 遠見科技股份有限公司總經理/董事	建大聯合會計師事務所所長 杰初管理諮詢股份有限公司董事長 凌陽科技股份有限公司董事 矽力杰股份有限公司獨立董事 建榮工業材料股份有限公司獨立董事 泰富國際網絡股份有限公司監察人 得意生活建設開發股份有限公司董事	無	無	無	

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2.董事、監察人屬法人股東代表者，法人股東之主要股東：

(1)法人股東之主要股東

115 年 3 月 31 日

法人董事名稱	法人董事之主要股東
晉鴻投資股份有限公司	陳標福(83%)
衡陞投資股份有限公司	LEADING PIONEER CO., LTD. (100%)
泉冠投資股份有限公司	STAR GATE CO., LTD. (100%)
紀騰投資股份有限公司	吳鶯蘭(60%)
展裕投資有限公司	PAN OCEAN INTERNATIONAL CO., LTD.(100%)
昶順投資有限公司	泉盛投資有限公司(100%)

(2)法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：

115 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
LEADING PIONEER CO., LTD.	FAMOUS DRAGON LIMITED.(100%)
STAR GATE CO., LTD.	ELITE ALLY LIMITED.(100%)
PAN OCEAN INTERNATIONAL CO., LTD.	ADVANCE SUCCESS INTERNATIONAL LIMITED.(100%)
泉盛投資有限公司	CFC Limited(100%)

3.董事及監察人資料

(1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性之情形

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
晉鴻投資股份有限公司代表人：陳標福 (董事)		- 擁有策略風險及營運風險之危機應變與管理能力，具備商務、產業知識、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 - 現任本公司董事長及策略長、越南新至陞有限公司董事、昆山新至升塑膠電子有限公司董事、香港新至陞控股有限公司董事、SUN NICE (SAMOA) 董事、SUN NICE (B.V.I) 董事 - 歷任公司董事 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	不適用。	無
衡陞投資股份有限公司代表人：蔡建勝 (董事)		- 國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士，為產業經驗豐富之專業經理人，具備商務、產業知識、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 - 現任本公司總經理、越南新至陞有限公司董事、昆山新至升塑膠電子有限公司董事、香港新至陞控股有限公司董事、SUN NICE (SAMOA) 董事、SUN NICE (B.V.I) 董事 - 歷任公司董事 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	與紀騰投資股份有限公司代表人吳鶯蘭互為配偶，未有董事間超過半數之席次。	無
泉冠投資股份有限公司代表人：張文賢 (董事)		- 擁有策略風險及營運風險之危機應變與管理能力，具備商務、產業知識、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 - 現任本公司執行副總、越南新至陞有限公司董事、昆山新至升塑膠電子有限公司董事、香港新至陞控股有限公司董事、SUN NICE (SAMOA) 董事、SUN NICE (B.V.I) 董事 - 歷任公司董事 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	不適用。	無
紀騰投資股份有限公司代表人：吳鶯蘭 (董事)		- 擁有財務及經營管理業知識與技能，具備商務、產業知識、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 - 現任本公司副總經理、新至銘(股)公司董事長、紀騰投資股份有限公司監察人 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	與衡陞投資股份有限公司代表人蔡建勝互為配偶，未有董事間超過半數之席次。	無
展裕投資有限公司代表人：謝新壹 (董事)		- 摩納哥皇室大學高階企管碩士，擁有管理業知識與技能，具備商務、產業知識、經營管理、投資產業能力等公司業務所需之工作經驗。 - 展裕投資有限公司負責人，亦豐投資股份有限公司負責人。 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	不適用。	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
昶順投資有限公司 代表人：范佳雯 (董事)		- 長庚大學商管學院經營管理碩士，擁有管理業知識與技能，具備商務、產業知識、經營管理、飯店經營能力等公司業務所需之工作經驗。 - 昶順投資有限公司財務長 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	不適用。	無
林鴻昌 (獨立董事)		- 美國喬治華盛頓大學財務金融碩士及國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於財務管理、公司治理等能力及商務、產業知識、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 - 曾任上市公司財務長，現任本公司永續發展暨風險管理委員會主席、恆宸投資有限公司策略長、綠茵生技股份有限公司董事及御嶺國際股份有限公司獨立董事。 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數。未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1
王智誠 (獨立董事)		- 國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士，具備商務及公司業務所需之工作經驗超過 20 年，長於領導、營運及製造、風險管理與危機處理等能力等公司業務所需之工作經驗。 - 曾任上市公司總經理，現任本公司審計委員會主席、普鴻資訊股份有限公司獨立董事。 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數。未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1
蔡智杰 (獨立董事)		- 國立台北大學企業管理研究所碩士，具備豐富財會專業背景及實務經驗，擁有會計與財稅資訊風險之管理能力與商務、產業知識、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 - 具會計師執業資格。 - 現任建大聯合會計師事務所所長、杰初管理諮詢股份有限公司董事長、矽力杰股份有限公司獨立董事、凌陽科技股份有限公司董事、建榮工業材料股份有限公司獨立董事、泰富國際網絡股份有限公司監察人、得意生活建設開發股份有限公司董事，本公司薪資報酬委員會主席。 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數。未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	2

(2)董事會多元化及獨立性：

1.多元化政策之具體管理目標

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公

司修訂「公司治理實務守則」第 20 條，調整多元化方針。政策指出：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (2)專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、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如下：

- (1)營運判斷能力。
- (2)會計及財務分析能力。
- (3)經營管理能力。
- (4)危機處理能力。
- (5)產業知識。
- (6)國際市場觀。
- (7)領導能力。
- (8)決策能力。

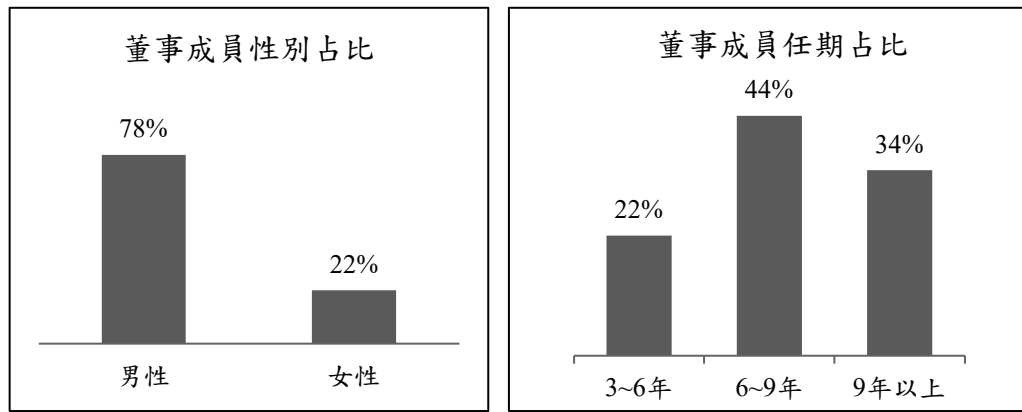
2.董事會成員多元化政策落實情形

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 6 位董事、3 位獨立董事，其中女性董事為 2 名；其獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範。

各董事成員分別具備財金、商務、管理及產業等領域等之豐富經驗與專業。

董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為具員工身份之董事占比為 45%；獨立董事占比為 33%；女性董事占比為 22%；董事年齡在 46-55 歲 2 位，56~65 歲 5 位，66~75 歲 2 位。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，於 114 年本公司第 15 屆董事任期屆滿，為促使董事成員多元性，在徵詢選董事候選人名單時，尚未尋找到符合公司產業屬性的合適人才，預期下次董事改選時，再找尋合適人才，以達成董事成員多元性之目標女性董事成員達 3 席。

獨立董事任期年資分布情形：目前獨立董事成員未有連續任期超過三屆之情事，林鴻昌獨立董事於 108 年 6 月 18 日就任年資 6 年、王智誠及蔡智杰獨立董事均為於 111 年 6 月 15 日就任年資 3 年。



董事成員落實多元化情形：

現任董事會由 9 位董事組成，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務經驗，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 3 位獨立董事中，林鴻昌獨立董事曾任上市公司財務長，王智誠獨立董事曾任上市公司總經理，蔡智杰獨立董事現職為執業會計師，分別具有財務會計、產業知識及營運判斷等專業。另 6 位非獨立董事，陳標福董事長、蔡建勝董事、吳鶯蘭董事、張文賢董事，分別有擔任上市公司之董事長或總經理、副總經理等重要管理職務，且具有數十年的營運管理經驗，而謝新壹董事及范佳雯董事，具有飯店、傳統製造及投資業等產業經驗，上述董事均具備行銷、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。除具備基本條件與專業知識技能外，透過各功能性委員會的運作，董事們的經驗都能夠在公司治理、環境永續、企業社會責任、法令遵循與人權保障方面的監督與決策上有所貢獻。

董事會基本組成如下：

項 目 董事姓名	基本組成								專業背景					專業知識與技能			
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事任期年資		會計 / 財務	法律	飯店 / 觀光事業	科技電子	製造	營運判斷能力	領導決策能力	產業知識	危機處理能力
				46至55	56至65	66至75	三年以下	三年至九年									
陳標福	中華民國	男	◎			◎							◎	◎	◎	◎	◎
蔡建勝	中華民國	男	◎		◎								◎	◎	◎	◎	◎
張文賢	中華民國	男	◎		◎								◎	◎	◎	◎	◎

項 目 董事 姓名	基本組成								專業背景					專業知識與技能			
	國 籍	性 別	具 有 員 工 身 分	年 齡			獨立董事 任期年資		會 計 / 財 務	法 律	飯店/ 觀光 事業	科 技 電 子	製 造	營 運 判 斷 能 力	領 導 決 策 能 力	產 業 知 識	危 機 處 理 能 力
				46 至 55	56 至 65	66 至 75	三 年 以 下	三 年 至 九 年									
吳鶯蘭	中 華 民 國	女	◎		◎				◎				◎	◎	◎	◎	◎
謝新壹	中 華 民 國	男		◎									◎	◎	◎	◎	◎
范佳雯	中 華 民 國	女		◎					◎		◎		◎	◎	◎	◎	◎
林鴻昌	中 華 民 國	男			◎			◎	◎		◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
王智誠	中 華 民 國	男				◎		◎				◎	◎	◎	◎	◎	◎
蔡智杰	中 華 民 國	男			◎			◎	◎			◎	◎	◎	◎	◎	◎

3.董事會獨立性

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等規定，現任董事會由 9 席董事組成，包含 3 席獨立董事及 6 席董事，獨立董事占比為 33%。截至 114 年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。

另本公司董事之中，衡陞投資股份有限公司代表人蔡建勝與紀騰投資股份有限公司代表人吳鶯蘭互為配偶，但未有董事間超過半數之席次之情事。

綜合上述評估，本公司董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年3月31日，單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註1)
					股數 (股)	持 股 比 率	股數 (股)	持 股 比 率	股數 (股)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
策略長	中華民國	陳標福	男	100.12.27	222,682	0.35%	118,708	0.19%	3,600,000	5.71%	黎明工專 新至陞科技股份有限公司董事長	SAME START LIMITED 董事長 香港新至陞控股有限公司董事長 SUN NICE LIMITED(SAMOA) 董事 新至銘股份有限公司董事 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事長 昆山新至升塑膠電子有限公司董事 SUN NICE LIMITED(B.V.I) 董事長	無	無	無	
總經理	中華民國	蔡建勝	男	96.03.01	1,202,130	1.91%	31,805	0.05%	4,500,000	7.14%	臺灣大學管理學院在職專班商學組 碩士 新至陞科技股份有限公司總經理	SAME START LIMITED 董事 香港新至陞控股有限公司董事 SUN NICE LIMITED(SAMOA) 董事長 新至銘股份有限公司董事 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事 昆山新至升塑膠電子有限公司董事長 SUN NICE LIMITED(B.V.I) 董事長	副總經理	吳鶯蘭	配偶	
行總 執副	中華民國	張文賢	男	97.01.01	117,309	0.19%	9,316	0.01%	4,050,000	6.43%	大華工專 新至陞科技股份有限公司執行副總 昆山新至升塑膠電子總經理	SAME START LIMITED 董事 香港新至陞控股有限公司董事 SUN NICE LIMITED(SAMOA) 董事 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事 昆山新至升塑膠電子有限公司董事 SUN NICE LIMITED(B.V.I) 董事長	無	無	無	無
行總 執副	中華民國	吳鶯蘭	女	110.01.01	31,805	0.05%	1,202,130	1.91%	4,500,000	7.14%	銘傳商專 新至銘股份有限公司董事長 新至陞科技股份有限公司副總經理	新至銘股份有限公司董事長 紀騰投資股份有限公司監察人	總經理	蔡建勝	配偶	
協理	中華民國	林子瑄	女	99.05.01	36,400	0.06%	0	0%	0	0%	台北大學會計研究所 世芯電子經理 勤業眾信會計師事務所副理	新至銘股份有限公司會計主管 Same Start Ltd.(Anguilla) 會計主管 香港新至陞控股有限公司會計主管 Sun Nice Ltd. (Samoa) 會計主管 Sun Nice Ltd. (B.V.I.) 會計主管	無	無	無	
經理	中華民國	鄭兆鳴	男	106.06.27	27,000	0.04%	0	0%	0	0%	台北科技大學經營系 新至陞科技(股)深圳廠經理 景電實業(股)廈門廠製造部主管	無	無	無	無	

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金：

114 年 12 月 31 日，單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D 等四項總額占 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 酬金之 比例		
		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)			
			本公司	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	現金金額	股票金額	本公司		現金金額	股票金額
董 事	董事長	晉鴻投資股份 有限公司														
	代表人	陳標福														
	董事	衡陞投資股份 有限公司														
	代表人	蔡建勝														
	董事	象冠投資股份 有限公司														
	代表人	張文賢														
	董事	紀騰投資股份 有限公司	0	0	0	0	6,765	420	24,279	324	10,488	0	6.87%	6.87%	無	
	代表人	吳鶯蘭														
	董事	展裕投資有限 公司														
	代表人	謝新堂														
獨 立 董 事	董事	昶順投資有限 公司														
	代表人	范佳雯														
	獨立董事	林鴻昌														
	獨立董事	王智誠	0	0	0	0	3,435	240	0	0	0	0	0.60%	0.60%	無	
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：																
本公司之分派董事酬勞金額，係依本公司章程第二十二條之規定；本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不超過百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 本公司給付獨立董事之酬金係依本公司章程規定辦理。100年4月25日成立薪酬委員會後，相關酬金由薪資報酬委員會提案，經董事會討論通過後施行。獨立董事酬金主要依所擔負之職責、風險、投入時間及貢獻度，並參酌每年定期之董事績效評估之相關結果及同業通常水準，並經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議，且不得超過本公司章程所定之上限。綜上所述，本公司支付獨立董事酬金之政策及訂立酬																

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：

本公司之分派董事酬勞金額，係依公司章程第二十條之規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司給付獨立董事之酬金係依本公司章程規定辦理。100 年 4 月 25 日成立薪酬委員會後，經董事會討論通過後施行。獨立董事酬金主要係所擔負之職責、風險、投入時間及貢獻度，並參酌每年定期之董事績效評估之相關結果及同業通常水準，並經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議，且不得超過本公司章程所定之上限。綜上所述，本公司支付獨立董事酬金之政策及訂立酬

金之程序，與經營績效有正面之關聯性，並將視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。本公司訂定董事會績效評估辦法，每年定期執行董事會自評及個別董事成員之自我績效評估，除內部自評以外，亦至少每3年聘請外部評估機構定期進行董事會績效評估1次。相關績效考核及酬勞合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

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/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司H	本公司	財務報告內 所有公司I
低於1,000,000元	展裕投資有限公司代表人謝新壹、昶順投資有限公司代表人范佳雯	展裕投資有限公司代表人謝新壹、昶順投資有限公司代表人范佳雯	展裕投資有限公司代表人謝新壹、昶順投資有限公司代表人范佳雯	展裕投資有限公司代表人謝新壹、昶順投資有限公司代表人范佳雯
1,000,000元（含）～2,000,000元（不含）	林鴻昌、王智誠、蔡智杰	林鴻昌、王智誠、蔡智杰	林鴻昌、王智誠、蔡智杰	林鴻昌、王智誠、蔡智杰
2,000,000元（含）～3,500,000元（不含）				
3,500,000元（含）～5,000,000元（不含）				
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）				
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）	晉鴻投資股份有限公司代表人陳標福、衡陞投資股份有限公司代表人蔡建勝、泉冠投資股份有限公司代表人張文賢、紀騰投資股份有限公司代表人吳鶯蘭	晉鴻投資股份有限公司代表人陳標福、衡陞投資股份有限公司代表人蔡建勝、泉冠投資股份有限公司代表人張文賢、紀騰投資股份有限公司代表人吳鶯蘭	晉鴻投資股份有限公司代表人陳標福、衡陞投資股份有限公司代表人蔡建勝、泉冠投資股份有限公司代表人張文賢、紀騰投資股份有限公司代表人吳鶯蘭	晉鴻投資股份有限公司代表人陳標福、衡陞投資股份有限公司代表人蔡建勝、泉冠投資股份有限公司代表人張文賢、紀騰投資股份有限公司代表人吳鶯蘭
15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）				
30,000,000元（含）～50,000,000元（不含）				
50,000,000元（含）～100,000,000元（不含）				
100,000,000元以上				
總計	9	9	9	9

2.監察人之酬金：本公司已設立審計委員會取代監察人，故不適用。

3.總經理及副總經理之酬金

(1)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日，單位：新台幣千元；%														
職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		有無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					
策略長	陳標福	15,300	15,300	324	324	8,979	8,979	10,488	0	10,488	0	5.70%	5.70%	無
總經理	蔡建勝													
執行副總	張文賢													
執行副總	吳鶯蘭													

114 年 12 月 31 日，單位：新台幣千元；%

註1：本公司之分派員工酬勞金額，係依公司章程第二十條之規定：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

註2：本公司給付經理人酬金之政策、標準與組合、程序及與經營績效及未來風險之關聯性：本公司經理人獲派之酬金金額，乃依其職務、貢獻、該年度公司經營績效及考量公司未來風險，經薪資報酬委員會審議並送交董事會決議。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳標福、蔡建勝、張文賢、吳鶯蘭	陳標福、蔡建勝、張文賢、吳鶯蘭
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4	4

(2)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：千股；新台幣千元

	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	策 略 長	陳 標 福	0	12,168	12,168	1.98%
	總 經 理	蔡 建 勝				
	執 行 副 總	張 文 賢				
	執 行 副 總	吳 鶯 蘭				
	協 理	林 子 瑄				
	經 理	鄭 兆 鳴				

2. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)最近二年支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體及合併財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元；%

年 度	114 年度				113 年度			
職 稱	酬 金 總 額		酬 金 總 額 占 稅 後 純 益 比 例 %		酬 金 總 額		酬 金 總 額 占 稅 後 純 益 比 例 %	
	本 公 司	合 併 報 表	本 公 司	合 併 報 表	本 公 司	合 併 報 表	本 公 司	合 併 報 表
董 事	10,860	10,860	1.77%	1.77%	12,645	12,645	1.45%	1.45%
總 經 理 及 副 總 經 理	35,091	35,091	5.70%	5.70%	39,550	39,550	4.55%	4.55%
合 計	45,951	45,951	7.47%	7.47%	52,195	52,195	6.00%	6.00%

說明：114 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 113 年度減少，係因 114 年度獲利減少。承前述緣由，使酬金總額占稅後純益比例 114 年度高於 113 年度。

(2)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(2-1) 給付酬金之政策、標準與組合

A.董事

本公司之分派董事酬勞金額，係依公司章程第二十條之規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不超過百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。經董事會特別決議通過後呈送股東會公鑒。

酬金之給付係視各董事參與程度及貢獻價值，並依據「董事會績效評估辦法」定期評估之董事績效評估之相關結果及同業通常水準支給議定之，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，給予合理報酬。董事長之績效衡量標準系以公司營運、公司治理及公司財務成果之年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍

至少包括稅前淨利、公司治理評鑑等指標但不限於前項指標，上述之酬金均經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議，且不得超過本公司章程所定之上限。

重要之董事酬金評估項目及比例如下，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核：

- (1)經營績效：參照當年度營業收入成長率、稅前純益成長率、營業利益成長率、股東權益報酬成長率等綜合考量，並占整體評核之60%。
- (2)永續績效：參照本公司永續承諾目標，包括綠色產品創新、低碳製造轉型、循環再生經濟、永續責任採購及職業安全衛生等達成情形綜合考量，並占整體評核之20%。
- (3)外部評比：參照本公司公司治理評鑑等變動情形綜合考量，並占整體評核之10%。
- (4)同業水準：參照同產業上市櫃公司或同業平均董事酬金等綜合考量，並占整體評核之10%。

B.總經理及副總經理

總經理、副總經理及經理人之酬金，依據「經理人聘任暨獎酬管理辦法」、「薪資管理辦法」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，其相關酬金主要分為二大組成，一、財務指標視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況等，並參酌經理人之目標達成情形；二、非財務指標其考量個人所投入時間、所擔負之職責、對於核心管理職能實踐及擔任其他職務表現等給予個人績效核給。本公司另訂有高階經理人(包括總經理及副總)之永續績效評估項目，指標包括：減緩氣候變遷與調適相關目標(子公司溫室氣體盤查與確信完成度、較前一年度減碳2%等)、推動職場安全與健康相關目標等達成情形綜合考量，並占其整體評核之20%。

本公司依「員工績效管理與考核管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人核發之參考依據，考核評估分為專案或工作目標執行成果(或含KPI指標達成度)、核心職能、與人員管理績效(管理職能)等三項)，計算其經理人績效之酬金。

上述給付係經本公司薪資報酬委員會審議提報董事會決議後決定。

另當年度公司如有獲利，依本公司章程第20條規定應提撥不低於百分之一為員工酬勞。但尚有累積虧損時，應予彌補。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞，發給之對象得包括一定條件之控制或從屬公司員工。

C.本公給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規定所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。其範籌應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2-2) 訂定酬金之程序

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，本公司分別以「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「員工績效管理與考核管理辦法」所執行的評估結果為依據。

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期檢視及評估。

(2-3) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以降低於職責範圍內可能產生的風險並進而管理風險發生，並依實際績效表現之結果，連結各項人力資源及相關薪資報酬政策。現行經營階層的重要決策，皆為衡量各項風險因素後為之，相關決策反應於公司獲利情形，經營階層之薪酬與其風險控管之績效相關。

為增強本公司永續發展之能力，實現長期ESG目標，希望透過ESG績效與高階薪酬制度連結，使高階經理人及包括永續發展暨風險管理之專兼職單位主管之經理人能將實現ESG之短中長期目標納入投資決策的考量因素之中，藉由階段式獎勵機制，尋求短期利益和長期目標間之平衡，營運績效與永續經營並濟，以深化永續治理文化。

總經理、副總經理及相當職位經理人之酬金政策，係依據本公司「員工績效管理與考核辦法」之規定辦理，並參考公司整體的營運績效以及連結ESG指標、個人績效達成率及對公司營運的貢獻度，同時參酌市場薪資水準，而給予合理的報酬，每年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。

高階經理人ESG關鍵指標

指標項目	權重占比	說明
財務指標	20%	公司財務績效及相較同業表現水準，如ROE、ROE同業排名、預算達成率、總資產、營收表現等。
策略指標	50%	依據未來中長期策略展開之目標，如數位轉型、永續承諾達成情形、重大主題因應調適作為等。
永續及內控指標	30%	致力實踐三大永續承諾，重視誠信經營、法令遵循及風險控管，實踐ESG各項重點工作(含關注氣候風險並推動淨零具體作為指標占比10%)。
管理指標	額外考量項目	納入人力資源指標，人才發展及職業安全衛生推動作為。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

114 年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出 (列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出 (列) 席 率(%) (B/A)	備註
董 事 長	晉鴻投資股份有限公司 代表人：陳標福	7	0	100%	
董 事	衡陞投資股份有限公司 代表人：蔡建勝	7	0	100%	
董 事	泉冠投資股份有限公司 代表人：張文賢	7	0	100%	
董 事	紀騰投資股份有限公司 代表人：吳鶯蘭	7	0	100%	
董 事	展裕投資有限公司 代表人：謝新壹	7	0	100%	
董 事	昶順投資有限公司 代表人：范佳雯	7	0	100%	
獨立董事	林鴻昌	7	0	100%	
獨立董事	王智誠	7	0	100%	
獨立董事	蔡智杰	7	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

(二)除前開事項外，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議事項：無。

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：

1.114 年 2 月 27 日(114 年第 1 次董事會)

(1)討論董事酬勞分配案，本案依個別董事酬勞逐項表決，個別董事於討論及決議其個人酬勞時，利益迴避，不參與討論及表決。

(2)討論經理人員工酬勞分配案，因陳標福董事長、蔡建勝董事、張文賢董事、吳鶯蘭董事為本案之受分配人，故依法利益迴避，未參與討論與表決。

2.115 年 2 月 26 日(115 年第 1 次董事會)

(1)討論董事酬勞分配案，本案依個別董事酬勞逐項表決，個別董事於討論及決議其個人酬勞時，利益迴避，不參與討論及表決。

(2)討論經理人員工酬勞分配案，因陳標福董事長、蔡建勝董事、張文賢董事、吳鶯蘭董

事為本案之受分配人，故依法利益迴避，未參與討論與表決。

三、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：

性質	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
董事會	每年執行一次	114.01.01 114.12.31	整體董事會及個別董事成員	係採內部評估，由財會處負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度及薪酬委員會、審計委員會與永續發展暨風險管理委員會各個功能性委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	本公司董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 董事成員自評之衡量項目，含括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
功能性委員會			審計委員會		審計委員會委員會內部自評績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成及成員選任 5.內部控制
			薪酬委員會		薪酬委員會內部自評績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.薪酬委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制
			永續發展暨風險管理委員會		永續發展暨風險管理委員會內部自評績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.永續發展暨風險管理委員會職責認知 3.提升永續發展暨風險管理委員會決策品質 4.永續發展暨風險管理委員會組成及成員選任

					5.內部控制
114 年度董事會自我評鑑之評估已依董事會績效評估辦法評鑑結果如下，已提報 115 年 1 月 30 日薪酬委員會，呈 115 年 2 月 26 日董事會報告洽悉。 評估期間：114 年 1 月 1 日~114 年 12 月 31 日 (a)董事會整體總評分為 100 分，評分結果 99.09 分。 (b)董事成員總評分為 100 分，評分結果 97.00 分。 (c)各功能性委員會總評分為 100 分，評分結果如下： ➢薪資報酬委員會，評分結果 100 分。 ➢審計委員會，評分結果 100 分。 ➢永續發展暨風險管理委員會，評分結果 98 分。 上述評量結果： 1.整體董事會-董事會績效評量指標包含五大面向、共計 45 項指標，評量結果:[優](99.09 分) 董事會成員及運作情形相當成熟，除對經營團隊的運作有相當掌握外，均能稱職克盡董事督導之責，符合落實公司治理標準。 2.個別董事成員-董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計 23 項指標，評量結果:[優](97.00 分) 顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。 3.各功能性委員會績效評量指標各包含五大面向，薪資報酬委員會 20 項指標及審計委員會均為 23 項指標，永續發展暨風險管理委員會計 20 項指標。 (1)薪資報酬委員會，評量結果:[優](100 分) (2)審計委員會，評量結果:[優](100 分) (3)永續發展暨風險管理委員會，評分結果:[優](98 分) 審計委員會、薪酬委員會及永續發展暨風險管理委員會皆能由各專業人士組成並對公司營運及內部關係經營皆能積極投入，顯示功能性委員會整體運作完善。 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估： (1)本公司董事會成員注重多元化要素，於 114 年度董事會任期屆滿，改選二名女性董事，並具備職務所需之知識、技能及產業之不同專業背景，定期於董事會上聽取經營團隊的報告，並給予指導與建議，與經營團隊保持良好的溝通，共同為股東創造最大利益。本公司於 114 年度全年召開 7 次董事會，符合董事會議事規範每季至少召開一次之規定，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告資訊，確實將資訊公開。 (2)建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，符合本公司董事會議事規則，並於 108 年度成立審計委員會。 (3)為落實公司治理，提升董事會效能，本公司於 109 年 6 月 30 日經董事會決議通過，由財會處林子瑄協理擔任公司治理主管一職，以協助董事執行職務所需相關資訊及其他必要之協助。 (4)於 110 年修訂「董事會績效評估辦法」，明定應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次；本公司董事會首次於 110 年度委任外部機構進行董事會績效評估，於 113 年屆滿三年，故於 113 年 3 月委任外部機構社團法人中華公司治理協會進行董事會績效評估，評估期間為 112 年 4 月 1 日~113 年 3 月 31 日，於 113 年 6 月 7 日出具報告，惟考量時效性，故本公司將外部機構評估結果先呈報 113 年 7 月 31 日董事會報告，於 114 年 1 月 20 日呈薪酬委員會報告。113 年度外部董事會績					

效評估，詳見公司網站 <https://www.nishoku.com.tw/zh-TW/Investor/Governance>「董事會(內外部)績效評估結果」。

- (5)於 113 年 6 月經董事會通過設置永續發展暨風險管理委員會，委任 3 席獨立董事及 2 席董事擔任委員，協助董事會推動 ESG 永續發展及風險管理，以健全公司治理與推動與監督企業落實永續政策。

(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會除了執行相關法令所規定之監察人職權外，旨在協助董事會履行其監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控為目的。

本年度審計委員會主要審議事項工作重點包括：

- (1)審閱各季報表
- (2)訂定或修訂內部控制制度暨相關重要辦法
- (3)內部控制制度有效性考核
- (4)重大之資金貸與、背書或提供保證
- (5)簽證會計師之委任、解任或報酬
- (6)營業報告書以及盈餘分派或虧損撥補之議案

1.審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託 出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事 (召集人)	王智誠	6	0	100%	第三屆召集人
獨立董事	林鴻昌	6	0	100%	第二屆召集人
獨立董事	蔡智杰	6	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 /期別	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體董 事2/3以上同意之 議決事項
114/02/27 (第二屆第17次)	(1)本公司113年度個體暨合併財務報表案	✓	無
	(2)本公司113年度營業報告書案	✓	無
	(3)本公司113年度內部控制制度聲明書案	✓	無
	(4)本公司113年度盈餘分派案	✓	無

開會日期 /期別	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體董 事2/3以上同意之 議決事項
	(5)解除獨立董事候選人競業禁止之限制案	-	無
	(6)修訂「電子計算機循環」案	✓	無
	(7)本公司對子公司Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd提供銀行授信額度背書保證案	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席獨立董事及董事同意通過。		
114/04/25 (第二屆第18次)	(1)本公司114年第一季合併財務報表案。	✓	無
	(2)擬增加對Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd.之投資案。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席獨立董事及董事同意通過。		
114/06/19 (第三屆第1次)	(1) 本公司修訂「集團核決權限表」案	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席獨立董事及董事同意通過。		
114/07/25 (第三屆第2次)	(1)本公司114年第二季合併財務報表案	✓	無
	(2)本公司擬取消對國外子公司Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd. 資金貸與額度案	✓	無
	(3)本公司擬辦理資金貸與直接持有100%股權之國外公司Nishoku Technology Vietnam Co.,Ltd. 案。	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席獨立董事及董事同意通過。		
114/10/31 (第三屆第3次)	(1)本公司 114 年第三季合併財務報表案	✓	無
	(2)本公司對子公司Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd提供銀行授信額度背書保證案	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席獨立董事及董事同意通過。		
114/12/19 (第三屆第4次)	(1)本公司115年度預算及營運計畫案。	✓	無
	(2)本公司115年度稽核計畫案。	✓	無
	(3)本公司115年度簽證會計師事務所委任暨簽證會計師獨立性評估案。	✓	無
	(4)擬制定本公司115年度預先核准非確信服務政策之一般性原則。	-	無
	(5)本公司對子公司Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd.提供銀行授信額度背書保證案	✓	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席獨立董事及董事同意通過。		

(2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

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

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，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
114年度並無上述特殊狀況。
- 2.本公司簽證會計師定期於公司治理會議中報告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。
114年度並無上述特殊狀況。
- 3.溝通情形如下表：

(1)與內部稽核溝通情形

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114/02/27	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 稽核主管鄭兆鳴	1.114年1月稽核業務執行報告。 2.113年度內部自評之稽核報告。	本次會議無意見
114/04/25	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 稽核主管鄭兆鳴	113年3月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
114/06/19	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 稽核主管鄭兆鳴	114年5月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
114/07/25	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 稽核主管鄭兆鳴	114年6月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
114/10/31	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 稽核主管鄭兆鳴	114年9月稽核業務執行報告。	本次會議無意見
114/12/19	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 稽核主管鄭兆鳴	1.114年11月稽核業務執行報告。 2.115年度稽核計畫案。	本次會議無意見

(2)與會計師溝通情形

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114/02/27	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 會計師黃泳華	1.會計師就 113度查核財務報告進行說明，並針對查核發現進行討論。 2.會計師事務所品質管理制度之溝通。 3.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	本次會議無意見
114/04/25	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 會計師黃泳華	1.會計師就 114年第一季核閱財務報告進行說明，並針對查核發現進行討論。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	本次會議無意見

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114/07/25	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 會計師黃泳華	1.會計師就 114年第二季核閱財務報告進行說明，並針對查核發現進行討論。 2.會計師就財報揭露永續相關財務資訊與年報永續資訊差異與導入時程進行說明。 3.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	本次會議無意見
114/10/31	獨立董事林鴻昌 獨立董事王智誠 獨立董事蔡智杰 會計師黃泳華	1.會計師就 114年第三季核閱財務報告進行說明，並針對查核發現進行討論。 2.會計師就年度查核規劃進行討論。 3.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	本次會議無意見

(三)公司治理運作情形及與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司於103年董事會通過「公司治理實務守則」，並揭露於新至陞企業網站/投資人專區/公司治理/組織運作規章。 網址:https://www.nishoku.com.tw	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司已制訂「股務作業管理辦法」並設有發言人、代理發言人，並由專責人員負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司經由內部人(董事、經理人及持股 5%以上的大股東)持股異動申報及股務代理機構提供股東名冊，隨時掌握實際控制名單。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管機制及防火牆機制？	✓		(三)本公司已依內部控制制度及集團企業及關係企業相互間財務業務相關作業規範相關規定辦法對子公司訂定相關管理辦法，建立適當風險控管機制及防火牆。	無重大差異
(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公司資訊買賣有價證券？	✓		(四)為防範內線交易，本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」並每季定期對內部人及公司員工進行宣導，另本公司新任董事及經理人等內部人於就任時均分發台灣證券交易所編製「公司內部人股權交易宣導手冊」以利內部人遵循並強化內線交易防範，保障投資人及本公司權益。 本公司為維護股東權益，落實股東平等對待，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。於112年4月28日經董事會通過修訂「公司治理實務守則」部分條文，其中第十條第三項規範「公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易管控措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。」 114年度分別於1月24日、4月9日、7月9日、10月15日通知董事於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日為封閉期不得交	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		易本公司股票，以避免董事誤觸該規範。 (一)本公司已制訂「公司治理實務守則」並揭露於新至陞企業網站/投資人專區/公司治理/組織運作章程，公司網址https://www.nishoku.com.tw。其規範董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 (2)專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、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如下： (1)營運判斷能力。 (2)會計及財務分析能力。 (3)經營管理能力。 (4)危機處理能力。 (5)產業知識。 (6)國際市場觀。 (7)領導能力。 (8)決策能力。 董事會成員多元化政策及落實情形，請參閱年報第10~13頁 二、董事會多元化及獨立性說明。 (二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，於113年6月董事會通過設置永續發展暨風險管理委員會，委任3席獨立董事及2席董事擔任委員，協助董事會推動ESG永續發展及風險管理，以健全公司治理與推動監督企業落實永續政策。 (三)公司已制訂「董事會績效評估辦法」並揭露於新至陞企業網站/投資人	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓			無重大差異
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及評估方式，每年並定期進行績	✓			無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓	✓	專區/公司治理/組織運作規章。網址https://www.nishoku.com.tw本公司每年定期以問卷方式自我評估其績效及討論未來需特別關注的議題。為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估，董事會應於每年年度結束時依據評估程序及評估指標進行當年度績效自評。董事會內部評估結果，應呈次一年度最近一次召開董事會前報告。 本公司酬金之給付係視各董事參與程度及貢獻價值，並參酌每年定期之董事績效評估之相關結果及同業通常水準，並經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議，且不得超過本公司章程所定之上限。 113 年 3 月依照本公司董事會績效評估管理辦法第三條第二項規定委外部專業獨立機構執行董事會績效評估，於 113 年 6 月取得外部機構績效評估證明。 114 年度董事會已依董事會績效評估辦法第三條第一項進行內部績效評估，並將評鑑結果提報 115 年 1 月 30 日薪資報酬委員會，及提報 115 年 2 月 26 日董事會，將運用於個別董事薪資報酬及未來提名續任之參考。 前述評鑑結果請參閱年報第 22~24 頁，均已揭露於本公司網站，網址https://www.nishoku.com.tw/zh-TW/Investor/Governance。 (四)本公司每年委任簽證會計師時，由財會處進行簽證會計師獨立性及適任性評估，並取得會計師之「會計師超然獨立聲明書」及審計品質指標(AQIs)報告，經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，並將評估結果送審計委員會查核後再提董事會討論，作為委任會計師之參考。 115 年度委任簽證會計師，業經 114 年 12 月 19 日審計委員會決議通過後，並提報 114 年 12 月 19 日董事會決議通過。 相關評估機制如下， 一、參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性之事實。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(1)確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 (2)遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 (3)取得會計師事務所提供之 13 項審計品質指標(AQIs)報告，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 二、評估會計師獨立性及適任性之程序及具體評估會計師獨立性及適任性之標準。 (1)確認委任之簽證會計師與公司及董事或高階經理人均非關係人。 (2)會計師所提供之審計或非審計服務皆經過審計委員會事先之審核，以確保非審計服務不會影響審計之結果。 (3)未有連續七年未更換會計師或委任之會計師受有處分或有損及獨立性之情事。 (4)透過會計師事務所出具之「會計師超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)報告」等據以評估會計師之獨立性及適任性。 經內部評估後，委任簽證會計師皆符合獨立性及適任性，可確認簽證會計師出具之財務報告之可信賴度無虞。其自評結果，請參閱年報第 39 頁(表一)。	
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	√		本公司於109年6月30日經董事會決議通過，由財會處林子瑄協理擔任公司治理主管一職，其具備台灣及美國會計師資格及從事公開發行公司會計、財務、股務與公司治理相關事務之主管職務達三年以上，資格條件符合法令規定。 關於公司治理相關事務由其負責督導並執行作業如下： (1)提供董事執行業務所需資料且於董事會召開七天前提供會議資料。 (2)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	
		東會相關法令。 (3)製作董事會、功能性委員會及股東會議事錄且於會後十天內提供。 (4)協助董事遵循法令規定。 (5)安排董事進修課程及集團重要營運據點之參訪活動。 (6)協助董事會自我績效評估、督導並精進本公司之公司治理實施情形。 (7)召開法人說明會。 (8)回覆投資人所詢問之相關問題。 (9)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (10)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (11)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。 (12)獨立董事資格之適法性審核。 (13)不定期協助董事辭任或改派代表人相關事項。 <u>114年度公司治理推展情形如下</u> (1) 依照公司產業特性及業務需求，協助董事擬定年度進修計畫及安排課程，於114年6月19日、114年10月31日各安排三小時的董事進修課程。 (2) 評估購買董監事責任保險，最近一期為全體董事購買責任保險，投保金500萬美元(約當新台幣152,950,000元)，投保期間為114年9月1日~115年9月1日，呈報於114年10月31日董事會洽悉。 (3) 114年7月與11月受邀參加「永豐金證券舉辦之法人說明會」，可至公開資訊觀測站查詢最近期法說會資料。 (4) 董事會會後負責檢覆重要之決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。	

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	
			(5) 維護投資人關係，定期安排與機構投資人進行交流，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。 (6) 完成114年度董事會及其功能性委員會以及股東會之議事錄製作。 (7) 完成114年度董事會及其功能性委員會自我績效評估。 (8) 完成年度提升企業價值計畫書，呈10月董事會報告。 公司治理主管，每年應至少完成12小時進修課程，進修情形請參閱年報第41-42頁(表四)經理人對公司治理相關進修情形。
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？	√		無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√ √		無重大差異 無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	√		(三)本公司提前於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告(法令規定3個月內)，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，上述資訊揭露請參考公開資訊觀測站。	無重大差異
八、公司是否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、董事應商關係、利害關係人之權利、政策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）？	√		(一)員工權益 本公司成立職工福利委員會，按月提撥福利金，並由勞方與資方推選代表，負責辦理各項員工福利事宜，增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力。公司及福委會提供法令規定之保障與福利項目有： (1)辦理勞工保險、全民健康保險、團體保險。 (2)定期由核可合格之醫院舉辦員工健康檢查，確保員工健康。 (3)設置員工餐廳，供應員工團膳。 (4)員工結婚、生育、三節及生日禮金，另加發結婚及生育鼓勵金 (5)喪葬慰問及住院補助金 (6)同仁免費汽、機車停車位 (7)定期辦理員工旅遊 (8)不定期舉行廠內、外教育訓練 (9)舉辦年終尾牙及摸彩 (10)資深員工與主管之進階健康檢查 (11)員工依勞基法達退休條件申請退休，除了得申請依勞基法核發的退休金外，本公司並加發退休禮金，及辦理退休歡送會。 (12)女性員工支持計劃，除了依勞基法提供女性可享有的生理假之外懷孕生產：提供合於法規的產假56天，產檢假7天及依醫囑決定之安胎假。 育兒：提供家庭照顧假7天/年、哺乳時間及育嬰留停制度，提供產後同仁復職協助措施，視需求給予合宜的工作安排，故育嬰留停回任率達100%。 114年度員工福利措施執行情形，請參閱本年報第102頁。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	
		(二)僱員關懷 (1)本公司之各項管理規章均以員工利益為主，關心員工生活、福利，並訂定合理之薪資待遇。 (2)為提高員工專業能力與增進工作效率，以鼓勵同仁進修。其進修方式可為參加各式講座，學校修業、專業訓練課程，依員工教育訓練辦法都可以進行相關費用之申請與補助。 (3)員工安全與健康措施 (A)總部一樓設有醫藥箱及血壓機可以獲得即時的醫護處理亦可自我定期監測血壓心跳狀況。 (B)公司與教學醫學中心簽訂員工健康檢查，並提供客製化及差異化健檢服務，與周全健檢報告諮詢，協助同仁隨時注意自身的健康。 (C)生產區每年聘任專業人員進行婦幼安全教育、消防與急救訓練。 (D)嚴禁(性)騷擾與虐待辱罵，設有員工意見箱，及明文相關申訴程序以保障員工人權。 (E)生產區設有女員工哺乳室。 (F)公司設有員工餐廳，所供餐食皆依衛生福利部國民健康署之「每日飲食指南手冊」，打造員工健康外食環境。並定期進行員工團膳意見調查，做為持續優化員工團膳之參考依據，以確保提供同仁健康美味的食物及乾淨舒適的用餐環境。 (三)投資者關係 本公司設置發言人及代理發言人處理股東建議，為公司與投資人之溝通橋樑，除定期召開法人說明會外，並於本公司官方網站設置投資人專區，透過此一平台完整及公平的揭露公司現況，期使投資人充分了解本公司之經營成果與長期經營方向。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(四)供應商關係 1.本公司採購人員每年至少一次會同請購單位，就廠商服務品質、交期、價格進行評鑑，並依據評鑑結果，建立合格廠商資料庫。 2.對優良供應商得予優先議價及承攬，以確保品質並降低本公司採購成本。 相關供應商管理，請參閱年報第 60-62 頁(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。 (五)利害關係人之權利 本公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外溝通管道；及企業網站已架設利害關係人專區並由專職人員回應利害關係人所關切之重要企業社會責任等議題。 (六)董事進修之情形 本公司 114 年度共 9 位董事，持續應進修時數合計為 54 小時，實際進修人數為 9 位董事，總進修時數 66 小時，每位董事均已個別完成當年度應進修時數。 上述董事進修之情形，請參閱年報第 40-41 頁(表二)。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司「風險管理辦法」於 112 年 12 月董事會通過修訂並更名為「風險管理政策與程序」，以董事會為最高治理單位，113 年 6 月董事會通過設置永續發展暨風險管理委員會，並委任 3 席獨立董事及 2 席董事擔任委員，委員會為風險管理相關運作機制之監督單位，下設風險管理推動小組為推動與執行單位並指派總經理為召集人。風險管理政策及程序所制訂之風險管理程序包括風險辨識、風險衡量、風險監控、風險報告與揭露及風險回應等，風險管理推動小組依「可能性」及「衝擊	

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	
		性」評估風險事件發生的頻率及對公司營運衝擊的嚴重度，希望將風險控制在可接受的範圍，並每年至少一次向永續發展暨風險管理委員會及董事會報告其運作情形，董事會亦依既定之因應策略檢視推動落實情形，於必要調整策略時予以指導修正，其運作情形已揭露於本公司網站，網址 https://www.nishoku.com.tw/zh-TW/Investor/Governance，此外尚有內部稽核單位依循內部規章、內部控制制度定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。 風險管理推動小組於 114 年 12 月 19 日向永續發展暨風險管理委員會及董事會報告其運作情形。 (八)公司為董事購買責任保險之情形 本公司已於章程內制定於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。請參閱年報第 41 頁(表三)。 (九)經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形 請參閱年報第 41-42 頁(表四)。 (十)客戶政策之執行情形 本公司在客戶關係與溝通上，平時皆與客戶保持密切的聯繫，隨時告知符合其利益的產品，並確保產品達到預期的可靠性和品質。另公司亦主動積極透過電話、EMAIL 和視訊會議等溝通方式，將新的觀點與作法實際融入本公司管理制度，以符合客戶需求。 本公司亦重視與傾聽客戶的聲音，以客戶需求為核心，提升客戶滿意度及客戶價值，成為客戶信賴的夥伴，針對客戶反饋之所有問題點予以及時回覆及做相應之改善，以取得客戶信賴及增加客戶滿意度，以定期透過客戶滿意度調查，彙整客戶回饋意見，提具報告書與精進對策，持續追蹤成效。114 年集團平均客戶調查滿意度達 91.6 分。	

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	
			(十一)內部人內線交易宣導之情形 本公司已制定防範內線交易管理作業程序並揭露於公司網站；每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理作業程序」及相關法令之教育宣導。對新任董事、經理人及受僱人於到職後3個月內適時提供教育宣導。 114年度於1月2日、4月1日、7月1日、10月1日對現任董事、經理人及受僱人進行相關教育宣導，累計130人次，累計65小時，課程內容包括內部重大資訊範圍、保密作業、公開作業與違規處理，並將課程簡報檔案寄送所有董事、經理人及受僱人參考。 本公司於每年禁止內線交易之宣導中提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 114年度於1月24日、4月9日、7月9日、10月15日通知董事及經理人於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日為封閉期不得交易本公司股票，以避免董事及經理人誤觸該規範。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	本公司於近二年公司治理評鑑結果，落於21%至35%之間，截至114年3月31日止，114年度公司治理評鑑結果尚未公佈。 本公司針對公司治理評鑑中未盡完善的項目努力，主要執行成果如下： 1.2024年永續報告書，委任國富浩華聯合會計師事務所進行確信查核，並出具會計師有限確信報告在案。 2.股東常會於5月份召開。 3.2025年10月首次執行集團員工滿意度調查，覆蓋率89%，整體滿意度85分。		

(表一)

簽證會計師之獨立性評估表

評估單位：董事會事務單位

評估年度：115 年度

評估委任事務所及會計師：安侯建業聯合會計師事務所/黃泳華、鄭安志會計師

評估項目	是	否	說明
1.非為公司或其關係企業之受僱人。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
4.非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
5.非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
7.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
8.未有公司法第30 條各款情事之一。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
9.未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	✓		經查該兩位簽證會計師無該情事
10.是否取具受任會計師所出具之「超然獨立聲明書」。	✓		已取得

◆經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，可確認簽證會計師符合獨立性，出具之財務報告之可信賴度無虞。

(表二)董事進修之情形：

本公司 114 年度共 9 位董事，全體 9 位董事於該年度完成持續進修。

董事之進修時數並已符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數(小時)
		起	迄			
董事長	陳標福	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	蔡建勝	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	張文賢	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	吳鶯蘭	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	范佳雯	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	謝新壹	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
獨立董事	林鴻昌	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
		114/12/18	114/12/18	台灣科學園區科學工業同業公會	非合意併購實務介紹	3

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數(小時)
		起	迄			
獨立董事	王智誠	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
獨立董事	蔡智杰	114/6/19	114/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
		114/8/7	114/8/7	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	最新企業併購法與公司治理實務案例	3
		114/8/28	114/8/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續資訊之揭露趨勢-IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應	3
		114/8/28	114/8/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業誠正經營暨防弊鑑識實務	3
		114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3

(表三) 董事購買責任保險之情形：

全體董事及監察人投保責任險		
投保對象	保險公司	投保期間(起迄)
全體董事	國泰世紀產物保險(股)公司	114 年 9 月 1 日至 115 年 9 月 1 日
(註) 全體董事投保責任險業已提報 114 年 10 月 31 日董事會。		

(表四) 經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形：

序	職稱	姓名	課程	時數
1	策略長	陳標福	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
2	策略長	陳標福	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
3	總經理	蔡建勝	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
4	總經理	蔡建勝	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
5	執行副總	張文賢	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
6	執行副總	張文賢	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
7	副總經理	吳鶯蘭	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
8	副總經理	吳鶯蘭	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
9	公司治理主管	林子瑄	114 年度防範內線交易宣導會	3

序	職稱	姓名	課程	時數
10	公司治理主管	林子瑄	企業及資產傳承所面臨之租稅挑戰與因應	3
11	公司治理主管	林子瑄	從核心能力出發的永續策略：企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
12	公司治理主管	林子瑄	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3
13	稽核經理	鄭兆鳴	營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合	6
14	稽核經理	鄭兆鳴	營運視角解析投資循環及研發循環	6

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形

本公司薪資報酬委員會，以執行下列事項為主要職掌：

- (1)訂定並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。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- (3)具激勵性獎酬計劃或股份基礎給付之員工酬勞計劃之審議。
- (4)本規程之修正建議案。

1.薪資報酬委員會成員資料

115年3月31日

身份別	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 (召集人)	蔡智杰	- 國立台北大學企業管理研究所碩士，並具有會計師執業資格。 - 現任為建大聯合會計師事務所所長、杰初管理諮詢股份有限公司董事長，並兼任矽力杰股份有限公司獨立董事、凌陽科技股份有限公司董事、建榮工業材料股份有限公司獨立董事、泰富國際股份有限公司監察人及得意生活建設開發股份有限公司董事。 - 於 98 年 12 月至 110 年 10 月擔任上市公司三發地產股份有限公司董事長；於 109 年 3 月至 110 年 7 月擔任 WitsLight Technology Corporation Limited (Samoa) 創辦人/董事長。	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 - 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數。未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	2
獨立董事	王智誠	- 國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士。 - 現任普鴻資訊股份有限	- 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 - 獨立董事本人、配偶、二	1

身份別	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
		公司獨立董事。 • 於87年8月至97年6月擔任上市公司英業達股份有限公司事業群總經理，於97年6月至101年12月擢升為英業達股份有限公司總經理。	親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數。未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 • 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	
獨立董事	林鴻昌	• 美國喬治華盛頓大學財務金融碩士及國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士學位。 • 現任為恆宸投資有限公司執行長，並兼任綠茵生技股份有限公司董事、御嶺國際股份有限公司獨立董事。 • 於91年9月至103月11月間擔任上市公司神腦國際企業股份有限公司財務協理暨發言人；於105年9月至107月11月間擔任台灣車輛股份有限公司顧問。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數。未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 • 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：114年5月29日至117年5月28日。

114年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召 集 人 (獨立董事)	林 鴻 昌	2	0	100%	第 六 屆 召 集 人
委 員 (獨立董事)	王 智 誠	2	0	100%	第 五 屆 召 集 人
委 員 (獨立董事)	蔡 智 杰	2	0	100%	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬					

委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

薪資報酬委員會日期/期次	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/01/20 第五屆第7次	(1)本公司113年度董事會績效評估結果案 (2)本公司113年度董事酬勞案 (3)本公司113年度員工酬勞案 (4)本公司113年度經理人年終獎金案	第1案、第3~4案：全體出席委員照案通過。 第2案： (1)本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過一般董事酬勞。 (2)王智誠獨立董事酬勞：扣除王智誠董事利益迴避，經代理主席林鴻昌委員徵詢全體出席委員，無異議照案通過。 (3)林鴻昌獨立董事酬勞：扣除林鴻昌董事利益迴避，經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。 (4)蔡智杰獨立董事酬勞：扣除蔡智杰董事利益迴避，經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會經全體出席獨立董事及董事，同意通過。
114/12/19 第六屆第1次	(1)評估並檢視本公司經理人之薪資報酬水準案。 (2)修訂「員工績效管理與考核管理辦法」案。	全體出席委員照案通過。	提董事會經全體出席獨立董事及董事，同意通過。

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：無此情形。

(五)永續發展暨風險管理委員會組成及運作情形

- 1.本公司113年6月於董事會轄下成立永續發展暨風險管理委員會，依本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，每年至少召開一次委員會，114年分別於2月27日、7月25日、12月19日各召開一次會議，向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計劃。
- 2.永續發展暨風險管理委員會由5名委員組成，其中3位為獨立董事及2位為董事，委員會主要職掌包含如下：
 - (1)制定、推動及強化本公司永續發展及風險管理政策、年度計畫及策略等。
 - (2)審視風險管理架構之妥適性。

- (3) 審視重大風險管理議題之預警與因應措施並督導改善機制。
- (4) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (5) 督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。
- (6) 檢討、追蹤與修訂永續發展及風險管理執行情形與成效，並定期向董事會報告執行情形。

3.永續發展暨風險管理委員會專業資格、經驗及運作情形如下：

(1) 永續發展暨風險管理委員會成員資料

職稱	姓 名	專業能力
主席及召集人 (獨立董事)	林鴻昌	現任投資公司執行長，具備商務分析和策略購併等專業經驗，藉由曾任上市公司財務長及獨立董事之實務經驗及ESG方面之思維，將有助於本公司推動永續發展方面的表現。
委員 (獨立董事)	蔡智杰	現任聯合會計師事務所所長，曾任上市公司董事長及總經理，具備企業營運管理、領導決策、危機處理、產業知識等各項專業能力，且擔任過多間上市櫃公司之獨立董事，了解企業永續發展之重要性。
委員 (獨立董事)	王智誠	擁有上市公司總經理及管理顧問公司高階主管之豐富經歷，具備企業營運管理、領導決策、危機處理、產業知識等各項專業能力，亦擔任多家上市櫃公司之獨立董事，了解企業永續發展之重要性。
委員 (董事)	陳標福	本公司董事長，專業背景含括營運管理、產業知識、領導決策、風險管理及企業永續等多方面，持續領導新至陞，邁向永續經營。
委員 (董事)	蔡建勝	本公司總經理，專業背景含括營運管理、產業知識、領導決策、風險管理及企業永續等多方面，帶領管理團隊達成各項永續經營指標。

(2) 永續發展暨風險管理委員會運作情形資訊

本屆委員會任期 114 年 5 月 29 日至 117 年 5 月 28 日。

114 年度永續發展暨風險管理委員會開會 3 次。

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召 集 人	林 鴻 昌	3	0	100%	第 二 屆 召 集 人
委 員	蔡 智 杰	3	0	100%	第 一 屆 召 集 人

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委 員	王 智 誠	3	0	100%	
委 員	陳 標 福	3	0	100%	
委 員	蔡 建 勝	3	0	100%	

(3) 永續發展暨風險管理委員會開會之執行情形

開會日期/屆次	議案內容	討論/決議情形
114/02/27 第一屆第4次	(1) 訂定「永續資訊管理作業辦法」案。	全體出席委員照案通過，並提請董事會決議。
114/07/25 第二屆第1次	(1) 本公司113年度永續報告書案。	全體出席委員照案通過，並提請董事會決議。
114/12/19 第二屆第2次	僅進行報告案，無討論事項。	不適用

(六) 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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任守則差異情形及原因
	是	否	
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？	√		本公司於113年6月成立永續發展暨風險管理委員會，其下設置永續發展推動小組，由董事長擔任主委及財務長擔任總幹事，負責永續發展相關政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，與辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針並執行，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 永續發展推動小組針對永續發展議題，每年以落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益等三大面向，鑑別攸關公司營運與利害關係人所關注之重大議題並進行風險辨識評估是否對公司產生重大影響，對於有顯著之重大性之議題，擬定對應策略與年度行動方案，監督各項行動方案執行成效並定期(至少一年一次)向永續發展暨風險管理委員會及董事會報告。 114年度共召開3次會議，議案主要內容包含(1)鑑別重大主題；(2)監督永續經營事項之落實執行情形。董事會對永續發展暨風險管理委員會所報告的年度行動方案與執行情形，提供可行性的策略方向及其他建議，並適時檢視策略的進展，於需要時敦促管理階層進行目標之調整。 企業網站：https://www.nishoku.com.tw/zh-TW/Responsibility/Corporate
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？	√		本揭露資料及風險評估邊界涵蓋合併公司於114年1月至114年12月間之永續發展績效表現。 永續發展暨風險管理委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會實情 務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table><tr><th>重大議題</th><th>評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td rowspan="3">治理／經濟</td><td>營運策略與經濟績效</td><td>1. 依產業變化，每年訂定策略目標，並配合預算控管，定期監控預算達成率，掌控公司營運狀況，並召開經營管理會議，針對營運計劃達成狀況、績效追蹤及分析檢討。 2. 密切關注市場經濟趨勢與營運策略議題，因應評估擴展產品線，降低單一客戶過度集中的風險。</td></tr><tr><td>公司治理與誠信經營</td><td>1. 透過建立內部規範及宣導課程，並落實內部控制機制，確保所有人員能遵循相關法令規範。 2. 要求供應商或協力廠商簽署誠信廉潔承諾書，積極防範不誠信行為，以落實誠信經營政策。 3. 為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 4. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 5. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人及代理發言人處理並回應。</td></tr><tr><td>客戶服務與產品品質</td><td>1. 推廣無鉛製程之產品，並全力投入滿足客戶對於重金屬及進用化學物質的管制要求，及禁用物質管制並發布聲明書於各供應商必須滿足法規所訂定之標準。 2. 落實生產設備及製程標準操作之源頭管理，嚴格管控以保障公司產品安全。 3. 每年定期進行客戶滿意度調查，強化客戶關係，及提升產品及服務品質。</td></tr></table>	重大議題	評估項目	說明	治理／經濟	營運策略與經濟績效	1. 依產業變化，每年訂定策略目標，並配合預算控管，定期監控預算達成率，掌控公司營運狀況，並召開經營管理會議，針對營運計劃達成狀況、績效追蹤及分析檢討。 2. 密切關注市場經濟趨勢與營運策略議題，因應評估擴展產品線，降低單一客戶過度集中的風險。	公司治理與誠信經營	1. 透過建立內部規範及宣導課程，並落實內部控制機制，確保所有人員能遵循相關法令規範。 2. 要求供應商或協力廠商簽署誠信廉潔承諾書，積極防範不誠信行為，以落實誠信經營政策。 3. 為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 4. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 5. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人及代理發言人處理並回應。	客戶服務與產品品質	1. 推廣無鉛製程之產品，並全力投入滿足客戶對於重金屬及進用化學物質的管制要求，及禁用物質管制並發布聲明書於各供應商必須滿足法規所訂定之標準。 2. 落實生產設備及製程標準操作之源頭管理，嚴格管控以保障公司產品安全。 3. 每年定期進行客戶滿意度調查，強化客戶關係，及提升產品及服務品質。
重大議題	評估項目	說明											
治理／經濟	營運策略與經濟績效	1. 依產業變化，每年訂定策略目標，並配合預算控管，定期監控預算達成率，掌控公司營運狀況，並召開經營管理會議，針對營運計劃達成狀況、績效追蹤及分析檢討。 2. 密切關注市場經濟趨勢與營運策略議題，因應評估擴展產品線，降低單一客戶過度集中的風險。											
	公司治理與誠信經營	1. 透過建立內部規範及宣導課程，並落實內部控制機制，確保所有人員能遵循相關法令規範。 2. 要求供應商或協力廠商簽署誠信廉潔承諾書，積極防範不誠信行為，以落實誠信經營政策。 3. 為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 4. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 5. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人及代理發言人處理並回應。											
	客戶服務與產品品質	1. 推廣無鉛製程之產品，並全力投入滿足客戶對於重金屬及進用化學物質的管制要求，及禁用物質管制並發布聲明書於各供應商必須滿足法規所訂定之標準。 2. 落實生產設備及製程標準操作之源頭管理，嚴格管控以保障公司產品安全。 3. 每年定期進行客戶滿意度調查，強化客戶關係，及提升產品及服務品質。											

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			客戶對產品須符合環保規定，因此本公司與主要營運據點昆山廠、越南廠均取得「ISO14001」環境管理驗證，後續並定期取得認證。 碳排能源管理上，根據政府時程規劃，提前執行並完成全集團營運據點溫室氣體盤查並持續進行自盤作業；昆山廠於114年取得溫室氣體盤查確信(ISO14064)。 廢棄物、水資源與廢水管理上，根據政府時程規劃，提前執行並完成全集團營運據點廢棄物、水資源與廢水管理盤查。 持續宣導節約能源及落實回收再利用循環措施。	
	環境	氣候策略	員工關懷與勞工保障 1. 支持聯合國世界人權宣言之精神，致力於國際人權準則之理解，於113年4月26日修訂「勞動管理政策暨實施規範」部分條文，並更名為「集團人權及員工政策」，同時訂有「任用管理辦法」、「廠規及工作守則」、「員工關懷與福利方案申請辦法」，及「薪資管理辦法」等，落實尊重和善待本公司所屬員工。 2. 透過宣導課程落實人權政策，並提供員工多種申訴管道，保障員工權益，建造員工個人或團隊互相尊重包容的多元平等文化。	
	社會	友善職場	人才任用與留才 1. 編列教育訓練計畫與預算，透過內部教育訓練與外部專業培訓，提升員工專業或管理的技能，也間接平衡員工身心靈健康。 2. 訂定任用管理辦法、薪資管理辦法等相關規範，依循性別工作平等法，及透過多元招募管道延攬人才，落實薪酬與	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會實情守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
			<table><tr><td></td><td></td><td>升遷機會的公平性，期使員工都能適才適所發揮專長。</td></tr><tr><td rowspan="3">職業健康與安全</td><td>1.</td><td>辦理職業安全教育訓練與宣導，並安排安全作業指導專責人員之相關培訓及認證，以落實宣導生產相關流程安全作業之SOP與依循執行。</td></tr><tr><td>2.</td><td>安排員工定期健康檢查，強化廠內員工之健康管理。</td></tr><tr><td>3.</td><td>昆山廠、越南廠均取得「ISO45001職業健康安全管理系统」驗證，後續並定期取得認證。</td></tr></table>			升遷機會的公平性，期使員工都能適才適所發揮專長。	職業健康與安全	1.	辦理職業安全教育訓練與宣導，並安排安全作業指導專責人員之相關培訓及認證，以落實宣導生產相關流程安全作業之SOP與依循執行。	2.	安排員工定期健康檢查，強化廠內員工之健康管理。	3.	昆山廠、越南廠均取得「ISO45001職業健康安全管理系统」驗證，後續並定期取得認證。	
		升遷機會的公平性，期使員工都能適才適所發揮專長。												
職業健康與安全	1.	辦理職業安全教育訓練與宣導，並安排安全作業指導專責人員之相關培訓及認證，以落實宣導生產相關流程安全作業之SOP與依循執行。												
	2.	安排員工定期健康檢查，強化廠內員工之健康管理。												
	3.	昆山廠、越南廠均取得「ISO45001職業健康安全管理系统」驗證，後續並定期取得認證。												
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？	√		(一) 本公司訂定環境手冊(管理手冊)、廢棄物管理程序(危險廢棄管理計劃)、環境管理方案實施管理程序等，確保環境管理制度之完整運作與長期有效性，由各廠區推動導入ISO14001活動。 114年度完成之環境管理方案共有4件。污染防治方面，升級改造4台廢氣處理設備，將光氧廢氣設備處理升級改造成活性碳廢氣處理，為了提升廢氣處理率，減少排污；能源及資源節約方面，進行射出機台老舊汰換，購入4台節能電動出機可節省電42,240度/年，改造12台注塑機奈米加熱可節約用電506,880度/年；在廢棄物管理方面，進行相關減廢活動，減少紙張使用，減少員工餐廳廚餘量等。 本公司及子公司均依據ISO14001(環境管理系統)，建立適宜之環境管理系統，持續取得第三方公正單位認證，其證書已公開揭露於公司官網。 台北廠ISO14001證書有效期自2023/8/9~2026/8/14 昆山廠ISO14001證書有效期自2024/7/10~2027/7/21 越南廠ISO14001證書有效期自2026/2/17~2029/2/17	無重大差異										
(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？	√		(二) 本公司因應業務成長，興建綠建築營運總部，於100年3月30日落成啟用，總部大樓設計時即依美國綠建築協會制定的LEED(Leadership in Energy and Environmental Design)綠建築標準規劃興建，響應綠建	無重大差異										

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因																									
	是	否																										
	摘要說明																											
		築與節能減碳之政策，以降低對環境負荷之影響。 (1) 營運總部設計『節水』景觀澆灌完全使用回收之雨水、使用自來水節水器具以及提高廚衛用水效率70%，運轉之後的製程水回收率目標預計可達90%以上。 『節能』空調系統引進先進夜間儲冰系統，與日間冰水機主機交叉使用，節能又減碳。 (2) 生產據點使用再生及非再生能源使用狀況 本公司推動各項能源減量措施，選用高效能源及節能之設備，降低製程上能源消耗，並持續增加再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。 有關再生及非再生能源使用之統計，資料涵蓋範圍包含台北廠、昆山廠、越南廠，統計詳如下表： <table><tr><th>類別</th><th>項目</th><th>114 年 使用量(GJ)</th><th>113 年 使用量(GJ)</th></tr><tr><td rowspan="4">直接能源 (A)</td><td>汽油(不分 92/95)</td><td>1,434.0127</td><td>1,729.8101</td></tr><tr><td>柴油</td><td>3,775.2688</td><td>4,230.7413</td></tr><tr><td>液化石油氣 (LPG)</td><td>504.0438</td><td>490.1549</td></tr><tr><td>煤</td><td>0.0000</td><td>0.0000</td></tr><tr><td>間接能源 (B)</td><td>外購電力 (不含再生能源)</td><td>223,172.7238</td><td>219,356.1427</td></tr><tr><td>非再生能源 (C)</td><td>(A) + (B)</td><td>228,886.0491</td><td>225,806.8490</td></tr></table>	類別	項目	114 年 使用量(GJ)	113 年 使用量(GJ)	直接能源 (A)	汽油(不分 92/95)	1,434.0127	1,729.8101	柴油	3,775.2688	4,230.7413	液化石油氣 (LPG)	504.0438	490.1549	煤	0.0000	0.0000	間接能源 (B)	外購電力 (不含再生能源)	223,172.7238	219,356.1427	非再生能源 (C)	(A) + (B)	228,886.0491	225,806.8490	
類別	項目	114 年 使用量(GJ)	113 年 使用量(GJ)																									
直接能源 (A)	汽油(不分 92/95)	1,434.0127	1,729.8101																									
	柴油	3,775.2688	4,230.7413																									
	液化石油氣 (LPG)	504.0438	490.1549																									
	煤	0.0000	0.0000																									
間接能源 (B)	外購電力 (不含再生能源)	223,172.7238	219,356.1427																									
非再生能源 (C)	(A) + (B)	228,886.0491	225,806.8490																									

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實情 守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明			
			再生能源 (F)	外購	28,349.2559	54,613.6369
			總能源 (G)	(C) + (F)	257,235.3050	280,420.4859
			再生能源 百分比	(F) / (G)	11.0207%	19.4756%
	114年本集團再生能源使用量為7,873.000 MWh。受限於越南廠區能源採購合約評估期程較長，導致綠電合約銜接出現缺口，致使年度使用量較前一年度及基準年(112年)分別減少48%與40%。					
	單位：MWh					
			生產據點	再生能源來源	113年	114年
			昆山廠	國家能源局	10,914	7,873
			越南廠	I-REC	4,253	-
			合計MWh		15,167	7,873
為落實能源轉型承諾，本公司已針對採購流程進行優化檢討。未來將採取更積極的能源管理策略，滾動式評估各廠區綠電供給潛力，目標於2026至2028年(115~117年)間，達成再生能源使用量每年穩定成長2%之目標，展現邁向淨零排放的決心。						
合併公司使用原物料，均符合歐盟之RoHS、REACH、無鹵素規範。新至陞集團在環境共生上持續執行相關措施，包括物料回收使用、再生能源製造產品及製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；另在產品上，努力於對環境負荷衝擊低之再生物料使用測試，讓循環經濟效益極大化。						

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會實情守則差異情形及原因														
	是	否	摘要說明															
(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，並採取相關之因應措施？	√		(三)本公司已密切注意國際趨勢與因應方向，並瞭解包括政府、投資人、客戶及社會大眾等利害關係人所關注與環境有關的議題，評估出可能的法規風險、實質風險和其他風險及潛在機會並採取相對應之措施。氣候變遷對本公司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： <table><tr><th>項目</th><th>氣候變遷潛在風險</th><th>機會</th><th>因應措施</th></tr><tr><td rowspan="3">現行</td><td>溫室氣體排放總量管制與碳權交易制度。</td><td>推動低碳綠色生產，節約用電、降低營運成本。</td><td>透過照明設備更換、購置節能機台，使用電度數降低。</td></tr><tr><td>低碳產品開發成本。</td><td>透過綠色製程環保系統節能減碳且降低營運成本。</td><td>導入水性噴塗製程，使產品使用水性漆降低揮發性有機化合物(VOCs)。</td></tr><tr><td>永續發展規範增加使得相關成本上升。溫室效應造成極端天災事件對永續經營造成潛在不可預期的影響程度。</td><td>尋找並使用綠色環保材料。透過溫室效應的擴大。</td><td>初期投入資源研發綠色環保材料。落實溫室氣體減排目標及鼓勵員工多使用電動車或搭乘大眾交通工具以減少碳排放。</td></tr></table>	項目	氣候變遷潛在風險	機會	因應措施	現行	溫室氣體排放總量管制與碳權交易制度。	推動低碳綠色生產，節約用電、降低營運成本。	透過照明設備更換、購置節能機台，使用電度數降低。	低碳產品開發成本。	透過綠色製程環保系統節能減碳且降低營運成本。	導入水性噴塗製程，使產品使用水性漆降低揮發性有機化合物(VOCs)。	永續發展規範增加使得相關成本上升。溫室效應造成極端天災事件對永續經營造成潛在不可預期的影響程度。	尋找並使用綠色環保材料。透過溫室效應的擴大。	初期投入資源研發綠色環保材料。落實溫室氣體減排目標及鼓勵員工多使用電動車或搭乘大眾交通工具以減少碳排放。	無重大差異
項目	氣候變遷潛在風險	機會	因應措施															
現行	溫室氣體排放總量管制與碳權交易制度。	推動低碳綠色生產，節約用電、降低營運成本。	透過照明設備更換、購置節能機台，使用電度數降低。															
	低碳產品開發成本。	透過綠色製程環保系統節能減碳且降低營運成本。	導入水性噴塗製程，使產品使用水性漆降低揮發性有機化合物(VOCs)。															
	永續發展規範增加使得相關成本上升。溫室效應造成極端天災事件對永續經營造成潛在不可預期的影響程度。	尋找並使用綠色環保材料。透過溫室效應的擴大。	初期投入資源研發綠色環保材料。落實溫室氣體減排目標及鼓勵員工多使用電動車或搭乘大眾交通工具以減少碳排放。															
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		(四)新至陞集團除本公司外，海外生產據點－昆山、越南皆秉持與地球環境共存之信念，依本公司「永續發展實務守則」所制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，持續不斷的推動節能及溫室氣體減量措施，積極減少碳排放及著重電力節約措施，定期檢討廠內能源耗用情形。	無重大差異														

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
		本公司溫室氣體排放量盤查，經外部單位驗證，除集團總部大樓取得綠建築認證外，本公司仍持續為致力環境改善及達成逐年減少2%溫室氣體減量之管理目標努力，執行措施如下： 1. 生產端節能措施： 製程能源耗用減量、設備效率提升及能源管理等。 2025年總計投入新台幣8,807千元進行低碳技術升級，透過設備汰換直接降低生產製程之能源密集度： ◎ 昆山廠：購入4台高效能射出成型機並針對12台注塑機完成奈米加熱改造，預估每年可節省電力549,120度，減碳約271.27公噸。 ◎ 越南廠：採購6台全電動注塑機伺服節能液壓單元，預估每年節省電力69,696度，減碳約34.50公噸。 以上節能舉措預計年減碳總額約305.77公噸（約當植樹555棵），將有效協助達成「每百萬營收排放量減少5%」之密集度減量目標。 2. 辦公室節能措施： (1)集團總部大樓於101年6月取得美國綠建築協會LEED綠認證。 (2)辦公環境隨季節調整空調及設定恆溫於26度，以減低電力負荷。 (3)辦公室之照明採用省電高效能之燈具，既降低燈源發熱量，且能達到節能目的。 (4)宣導員工勤走樓梯代替電梯。 3. 其他： (1)採行文件電子簽核系統，執行電子簽核，減少紙張使用量，並多加利用再生紙。 (2)確實執行廢棄物如廚餘、鐵鋁玻璃罐、廢紙與保特瓶等的回收管理與資源分類，並由專業人員負責廢棄物的處理與分類。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明				
	4. 最近二年溫室氣體排放量： 資訊涵蓋所有生產據點：台北廠/昆山廠/越南廠						
	單位：噸(tCO2e)						
	年度	範疇一	範疇二		範疇三	確信生產據點確信機構	確信情形說明
	114	832.8510	35,806.0196		523.9786	昆山廠 艾西姆認證 (上海)有限公司	預計115年5月 執行(完整確信 資料將於永續 報告書揭露)
	113	688.158	35,574.241		156.823	昆山廠 艾西姆認證 (上海)有限公司	ISO-14064-3 合理保證等級
<u>管理政策</u> 為確實管理氣候相關之風險與機會，本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，督導公司整體氣候變遷相關議題之決策，於113年6月經董事會決議成立永續發展暨風險管理委員會。永續發展暨風險管理委員會為主要的管理階層，下設「永續發展推動小組」及「風險管理推動小組」，分別由董事長及總經理擔任各小組召集人，並由財務長擔任小組總幹事以召集各工作小組以跨部門方式管理所面臨之氣候變遷議題，並依據推動成果定期向永續發展暨風險管理委員會提報有關資料與因應成果，永續發展暨風險管理委員會則將討論結果呈報董事會。							
5. 取水量及廢棄物總重量 本公司長期關注水資源及廢棄物等環保議題，目前主要生產據點皆取得ISO14001環境管理系統之驗證，本公司主要使用為一般生活用							

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實情守則差異情形及原因																							
	是	否																								
			摘要說明 水，無製程用水，亦無製程中產出之廢水，僅有辦公大樓產出之一般生活污水，將持續推動各項節水措施與宣導，減少及管控水資源消耗。本公司無產出有害廢棄物，日常宣導回收分類及減塑減廢，響應環保，非有害廢棄物產出亦逐年下降。 生產據點(台北廠/昆山廠/越南廠)取水水量資訊： <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度/項目</th><th>取水量 (百萬公升)</th><th>取水密集度</th><th>備註</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td><td>195.2168</td><td>0.0437</td><td rowspan="2">取水密集度=年度總取水量／新至陞合併營收； 單位：百萬公升／百萬元 新台幣</td></tr> <tr> <td>113</td><td>199.8060</td><td>0.0470</td></tr> </tbody> </table> 新至陞雖非用水大戶，但於水資源管理不遺餘力。114年度取水密集度較113年度下降7.02%。新至陞將持續推動水資源利用效率提升的措施。相關水資源管理，詳見2025年永續報告書。 生產據點(台北廠/昆山廠/越南廠)廢棄物資訊： <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>有害廢棄物 (公噸)</th><th>非有害廢棄物 (公噸)</th><th>總廢棄物 (公噸)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td><td>251.8970</td><td>1,771.7833</td><td>2,023.6803</td></tr> <tr> <td>113</td><td>143.8980</td><td>1,323.1926</td><td>1,467.0906</td></tr> </tbody> </table> 114年廢棄物總量較前一年度增加38%，主因越南廠遭惡意員工流出塗裝線的污水造成工業區水溝污染，清理水溝污泥350噸所致，相關廢棄物管理，詳見2025年永續報告書。 新至陞產品製程以模具與塑膠射出為主，所產生的廢棄物包括員工	年度/項目	取水量 (百萬公升)	取水密集度	備註	114	195.2168	0.0437	取水密集度=年度總取水量／新至陞合併營收； 單位：百萬公升／百萬元 新台幣	113	199.8060	0.0470	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總廢棄物 (公噸)	114	251.8970	1,771.7833	2,023.6803	113	143.8980	1,323.1926	1,467.0906
年度/項目	取水量 (百萬公升)	取水密集度	備註																							
114	195.2168	0.0437	取水密集度=年度總取水量／新至陞合併營收； 單位：百萬公升／百萬元 新台幣																							
113	199.8060	0.0470																								
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總廢棄物 (公噸)																							
114	251.8970	1,771.7833	2,023.6803																							
113	143.8980	1,323.1926	1,467.0906																							

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因
	是	否	
			生活廢棄物及事業廢棄物兩大類別。 對於廢棄物優先採取製程回收、再利用源頭減量，對於無法回收再利用之廢棄物，則遵守環保法令規定，委託合法業者清運、焚化、掩埋。廢棄物集中處理以分類及安全為目的，各地由專責單位管理廢棄物，有效掌握廢棄物來源產出量並進行管控，提高資源利用價值，進而達到每年減量1%廢棄物目標。新至陞將持續推動資源管理利用效率提升的措施。相關資源管理，詳見2025年永續報告書。
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？	√		無重大差異 (一) 1. 政策制定與參考公約 新至陞科技深信尊重人權是企業營運的基礎，本公司參考國際認可之權利準則，包含**《聯合國世界人權宣言》(UDHR)、《聯合國全球盟約十項原則》、及《國際勞工組織 (ILO) 工作基本原則與權利宣言》等國際人權公約，制訂並修訂「集團人權及員工政策」。本政策由集團董事長簽署人權政策聲明，並對外公開揭露於公司官方網站。 2. 適用範圍與權責單位 • 適用範圍：本政策適用於集團內所有企業營運活動之利害關係人，包含全體員工、顧客、供應商及商業夥伴。 • 權責單位：本公司人權議題由集團人資行政部負責。該部門職司制訂人權勞動政策、監督執行進度並檢討成效，定期向管理階層報告執行情形與結果。 3. 人權政策具體方案與落實情形 本公司透過具體管理方案，落實對各項人權議題之承諾： • 禁止強迫勞動與保障勞工權益： (1) 依據「廠規及工作守則」嚴格控管工時，實施每週40小時工作制。 (2) 加班須經勞資會議同意，並依法給予加班費或補休；設置請假系統供員工即時查詢特休資訊，確保平衡工作與生活平衡。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任守則差異情形及原因
	是	否	
			• 禁用童工： 於「集團人權及員工政策」中明確規範禁止雇用未滿十六歲之童工，確保符合國際勞動規範。 • 多元平等與消除歧視： (1) 承諾不因種族、年齡、宗教、殘疾、懷孕、政治派別或婚姻狀況而有差別待遇。 (2) 嚴禁職場騷擾，致力改善場所設施，並定期辦理防制教育講習，提供安全的工作環境。 • 人權盡職調查與溝通機制： (1) 人權盡職調查：每年定期透過問卷與社會脈動監測，辨識運營與價值鏈中的潛在人權風險群體，調查結果揭露請參見2025年永續報告書。 (2) 多元溝通管道：設置意見箱、網路信箱及舉報制度，保障員工對於不正行為之反映權利。 (3) 法遵與訓練：每季進行內部法遵公告，不定期舉辦反歧視、反性騷、反霸凌等宣導，並定期召開勞資會議確保雙方權益
(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？	√		無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會實 務守則差異情 形及原因																			
	是	否																				
				摘要說明																		
(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？	√	4.職場多元化與平等 本公司致力於提供員工工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多元性、薪酬與升遷機會的公平性，制定相關管理辦法，包括「集團人權及員工政策」、「任用管理辦法」、「廠規及工作守則」、「員工關懷與福利方案申請辦法」，及「薪資管理辦法」等，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇，但若該職務僅適合特定性別者，不在此限。 114年度女性職員平均占比為51%，女性主管平均占比為39%，請參閱本年報第101-102頁，女性職員及女性主管占比如下： <table><tr><th rowspan="2">項目</th><th colspan="2">男性</th><th colspan="2">女性</th></tr><tr><th>人數</th><th>占比</th><th>人數</th><th>占比</th></tr><tr><td>主管人員</td><td>87</td><td>61%</td><td>55</td><td>39%</td></tr><tr><td>全體員工</td><td>1,396</td><td>47%</td><td>1,461</td><td>53%</td></tr></table>	項目	男性		女性		人數	占比	人數	占比	主管人員	87	61%	55	39%	全體員工	1,396	47%	1,461	53%	無重大差異
	項目	男性		女性																		
人數		占比	人數	占比																		
主管人員	87	61%	55	39%																		
全體員工	1,396	47%	1,461	53%																		
		(三) 本公司與子公司均已取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統，「提供員工安全健康的工作環境」為本公司最基本的義務之一，除建置勞工安全衛生管理委員會，實施必要之作業環境檢測，對於各項勞工安全衛生設施、措施改善或提案建議。另每年辦理安全衛生教育訓練。鑒於工作環境與人身安全的保護措施之重要性，本公司另不定期辦理相關教育訓練，對員工進行「勞工安全衛生教育系列」教育訓練，包括一般安全衛生教育訓練、如何提供安全意識、職場健康促進等課程。在教育訓練過程中也運用學習評量，來確認員工學習方向的正確性，以確保工作環境與人身安全的保護措施之觀念的落實，以創造零災害環境。 114 年度集團員工職災計有 6 件，人數 6 人，占 114 年底集團員工總																				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實情守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		人數之 0.20%，未達成零災害目標。針對職災改善措施，部門將對相關員工進行內部培訓，要求落實職業安全衛生，以確保同仁工作環境安全，持續以達成零災害為目標。 114 年度火災之件計有 0 件。因應火災之相關防範措施：1.老舊設備汰舊換新，固定點檢。2.火災風險區域加強夜間照明與監控。3.每年消防固定課程，排入消防疏散演練。 勞工作業環境監測，為保險勞工免於作業場所中有害物危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行二次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。 (四)本公司重視員工競爭力並致力於人才培養，依教育訓練管理辦法，排定年度教育訓練計劃，並視工作情形得彈性調整，以期符合職務及職涯發展。 114年度員工進修訓練制度及實際實施情形，請參閱本年第103-104頁。
	✓		(五)本公司係屬於製造業，並未直接銷售予消費者。雖未在研發、採購、生產、作業及服務流程等制定相關保護消費者權益政策申訴程序；但於經營誠信守則提及本公司在企業網站設置利害關係人權益專區，提供申訴管理，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。並且遵循客戶管理服務程序以確實了解客戶需求並進行內部調整檢討及改善，此管理服務程序即包含客戶投訴之處理。同時，內部各單位遵循「矯正預防與持續改善程序」以確保品質發生顯著異常時，得以矯正改善。而透過分析及統計所發現之潛在問題，亦得以預防及持續改善。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因																																				
	是	否																																					
	摘要說明																																						
		評核成績依下表區分為A、B、C、D四級，評核成績由採購單位呈總經理審查後辦理有關處置。 評鑑等級 <table><tr><th>等級</th><th>評分</th><th>處置作法</th></tr><tr><td>A</td><td>90 分以上</td><td>1. 酌情增加訂購量或發包量。 2. 享受優先承製本公司開發樣品資格。</td></tr><tr><td>B</td><td>89 分~75 分</td><td>不予處置。</td></tr><tr><td>C</td><td>74 分~60 分</td><td>1. 酌情減少訂購量或發包量。 2. 由採購單位通知供應商限期改善，若限期內未改善則取消資格。</td></tr><tr><td>D</td><td>59 分以下</td><td>取消廠商合格資格 2 年內不予配合。</td></tr></table> 114年集團評鑑執行情形 <table><tr><th rowspan="2">評鑑年度</th><th rowspan="2">評鑑總家數</th><th colspan="4">評核後等級</th></tr><tr><th>等級 A 家數</th><th>等級 B 家數</th><th>等級 C 家數</th><th>等級 D 家數</th></tr><tr><td rowspan="2">114</td><td>133</td><td>83</td><td>50</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>%</td><td>62%</td><td>38%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr></table> 相關供應商風險評估及調查，詳見2025年永續報告書。	等級	評分	處置作法	A	90 分以上	1. 酌情增加訂購量或發包量。 2. 享受優先承製本公司開發樣品資格。	B	89 分~75 分	不予處置。	C	74 分~60 分	1. 酌情減少訂購量或發包量。 2. 由採購單位通知供應商限期改善，若限期內未改善則取消資格。	D	59 分以下	取消廠商合格資格 2 年內不予配合。	評鑑年度	評鑑總家數	評核後等級				等級 A 家數	等級 B 家數	等級 C 家數	等級 D 家數	114	133	83	50	0	0	%	62%	38%	0%	0%	
等級	評分	處置作法																																					
A	90 分以上	1. 酌情增加訂購量或發包量。 2. 享受優先承製本公司開發樣品資格。																																					
B	89 分~75 分	不予處置。																																					
C	74 分~60 分	1. 酌情減少訂購量或發包量。 2. 由採購單位通知供應商限期改善，若限期內未改善則取消資格。																																					
D	59 分以下	取消廠商合格資格 2 年內不予配合。																																					
評鑑年度	評鑑總家數	評核後等級																																					
		等級 A 家數	等級 B 家數	等級 C 家數	等級 D 家數																																		
114	133	83	50	0	0																																		
	%	62%	38%	0%	0%																																		

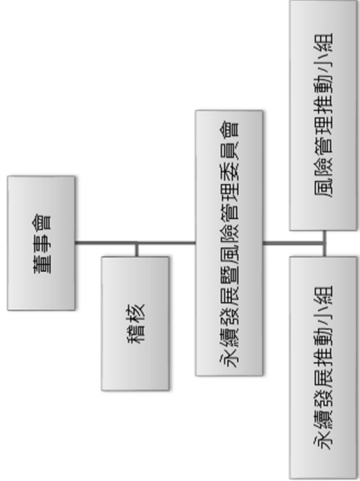
評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實情守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		「2024 永續報告書」，該報告書係參考全球永續性報告協會（GRI, Global Reporting Initiative）之永續性報導準則（GRI Standards）及氣候變遷財務揭露框架（TCFD）與 SASB 產業準則編撰。為確保新至陞揭露之資訊具透明度與正確性，針對永續報告書選定資訊委請國富浩華聯合會計師事務所按中華民國確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信（limited assurance）。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，於104年11月董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，並於112年8月經董事會決議通過修訂「企業社會責任實務守則」部分條文，更名為「永續發展實務守則」以資遵循，定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無重大異常差異情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一)本公司為了善盡保護地球環境的社會責任，本公司目前使用之主要原物料：均依照2006年7月生效之歐盟有害物質限制指令(RoHS)規定，於生產時禁用指令中規範之危害物質，並將相關訊息傳遞至各部門，以確保本公司產品能符合歐盟指令或客戶要求。 (二)藉由定期健康檢查篩檢追蹤員工的健康，並定期執行作業環境測定及提供防護設備，以避免員工遭受危害暴露及減少罹患職業病的風險。 (三)設置哺乳室：為提供與女性員工方便集乳，設置完善的哺乳室，以鼓勵哺育母乳的風氣，確保下一代的健康。 (四)托兒配套措施：與臨近托兒所合作，照顧有幼兒的員工，使其兼顧家庭生活。 (五)在地社區關懷： (1)集團總部座落於新北市新莊區，從100年廠區落成開始，即透過新莊區公所，參與「新莊區聯合優秀獎學金暨獎助學金」計畫(補助對象以公/私立大學、公/私立高中為主)，以鼓舞新莊區敦品勵學之優秀、貧困或急難待助學生勤奮向上之精神，並為國家社會及地方培育英才公司支持此育才計畫已邁入14年，114年度贊助金額新台幣5萬元(7位)，累計贊助金額為新台幣90萬元，累計共135人得到獎助學金。 (2)新至陞越南廠為落實社區關懷，114年持續對當地2個小村落的廟會活動、村內15位貧苦村民予以捐助總金額越南盾1,900萬元，累計廟			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因
	是	否	
會活動捐助金額越南盾2,000萬，累計受捐助貧苦村民35位，累計捐助總金額越南盾1,500萬元。 另外，不定期拜訪廠區鄰近地方團體代表及消防隊，了解地方社區所關注之重大性議題，也善盡配合消防安全因應措施及落實廠內員工宣導注意事項，希冀社區平安和樂，也防範造成廠區內外之重大危害風險。 (六)偏鄉社區關懷：新至陞科技本著照顧弱勢族群與縮短城鄉學習落差之企業社會責任，連續18年參與KPMG所舉辦二手電腦捐贈活動，共捐贈443台二手電腦給予偏遠數位機會中心、偏遠學校及社福機構，除了讓偏鄉的朋友們擁有更多學習機會及資源外，也提升社福機構對弱勢朋友照顧的品質。同時也希望透過參與此活動，拋磚引玉，呼應更多企業，為投入縮短城鄉差距，共盡一份心力。 2025年12月參與【企業送暖】一起讓愛走進花蓮光復鄉的聖誕節捐贈活動，同仁熱心捐助二手物品，作為聖誕禮物送給當地的孩子與家庭，希望帶來最真摯的節日驚喜與溫暖。 (七)本公司每年定期、定額從事社會關懷與弱勢團體照顧等活動如下表，亦鼓勵公司員工發揮人飢己飢、人溺己溺的精神，共同加入善心之舉，以回饋社會。			
114年度			
編號	受贈單位名稱		新台幣金額
1	財團法人創世社會福利基金會		100,000
2	財團法人門諾社會福利慈善事業基金會		59,164
3	財團法人宜蘭縣私立佛教普賢社會福利慈善事業基金會		63,200
4	財團法人臺灣省花蓮縣基督教宣教士差會附屬花蓮畢士大教養院		60,000
5	財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會		65,000
6	新北市新莊區公所		50,000
7	財團法人基督教惠明盲人福利會附設台中市私立惠明盲童育幼院		60,000
8	財團法人天主教會嘉義教區附設嘉義縣私立聖心教養院		60,000
9	財團法人華山社會福利慈善事業基金會		200,000
10	財團法人新北市私立樂山園社會福利慈善事業基金會		30,000
11	財團法人台灣省私立香園紀念教養院		30,000
12	財團法人臺灣省私立景仁殘障教養院		2,000

評估項目			運作情形		與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因
			摘要說明		
			是	否	
13	屏東縣九如鄉九明社區發展協會				10,000
14	苗栗縣三灣鄉農會				2,000
15	雲林縣橋頭國民小學				6,000
16	光復數位中心(光復圖書館)				10,000
17	財團法人至善社會福利基金會				50,000
18	台灣世界展望會				42,000
19	財團法人愛心第二春文教基金會				50,000
20	財團法人南投縣私立炫寬愛心教養家園				59,760
21	社團法人中華安得烈慈善協會				170,000
22	社團法人台東縣原住民嘎屋啦瀚文教發展協會				50,000
23	財團法人孩子的書屋文教基金會				50,000
24	台灣基督長老教會馬偕醫療財團法人				380,000
25	財團法人中華民國佛教慈濟慈善事業基金會				100,000
26	台南市政府社會局				100,000
27	嘉義縣社會局				100,000
28	花蓮縣政府社會處社會救助科				150,000
29	社團法人國際社區健康照護協會				56,000
30	財團法人香園社會福利基金會				52,800
31	越南廠當地小村二個廟會活動				VND1,000 萬 約當 NTD 11,750
32	越南廠當地小村苦境人民 15 位				VND 900 萬 約當 10,575
	新台幣總計(元)				2,240,249

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司企業社會實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
(八)安全衛生：除了遵守職業安全衛生法及相關附屬法規，依規定辦理各項事宜外，更持續推展職業安全衛生管理系統(ISO 45001)落實各項安全衛生業務管理。					
(九)相關國際品質認證：					
TS 16949 質量管理體系認證	項目	昆山廠		越南廠	台北廠
	發證日期	2014/6/18			
ISO 9001 質量管理體系認證	本次發證日期 起~迄	2024/7/2~2027/7/1			
	初次發證日期	2002/10/29		2011/2/16	1998/5/6
ISO 14001 環境管理體系	本次發證日期 起~迄	2024/7/2~2027/7/1		2026/2/16~2029/2/16	2023/8/9~2026/8/14
	初次發證日期	2015/7/22		2011/2/17	2011/8/15
ISO 45001 職業安全衛生管理系統	本次發證日期 起~迄	2024/7/10~2027/7/21		2026/2/17~2029/2/17	2023/8/9~2026/8/14
	初次發證日期	2020/8/14		2020/3/6	
ISO 13485 醫療器材品質管理系統	本次發證日期 起~迄	2023/8/14~2026/8/13		2026/3/6~2029/3/6	
	初次發證日期	2019/3/27			
	本次發證日期 起~迄	2025/3/27~2028/3/26			
	初次發證日期				

(七)上市上櫃公司氣候相關資訊
1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	氣候變遷風險可能造成之財務影響，已儼然成為利害關係人關注之重大議題之一，新至陞深知氣候風險管理的重要性，積極建立集團應對氣候變遷的因應措施，以減緩產業鏈對於氣候所造成之影響。我們依循依據 TCFD 揭露框架，透過氣候議題治理、氣候相關風險與機會之鑑別與因應策略、風險管理、指標與目標四大框架進行氣候相關財務風險與機會揭露，評估對營運活動可能造成的影響，制定因應對策及管理方針，以達到企業永續經營的目標。 為確實管理氣候相關之風險與機會，本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，督導公司整體氣候變遷相關議題之決策，於 113 年 6 月 27 日經董事會決議通過永續發展暨風險管理委員會組織規程並成立永續發展暨風險管理委員會，委員會成員由董事會決議委任之，成員由三位獨立董事、二位董事組成。永續發展暨風險管理委員會為主要的管理階層，下設「永續發展推動小組」及「風險管理推動小組」，分別由董事長及總經理擔任各小組召集人，並由財務長擔任小組總幹事以召集各工作小組以跨部門方式管理所面臨之氣候變遷議題，並依據推動成果至少一年一次向永續發展暨風險管理委員會提報有關資料與因應成果，永續發展暨風險管理委員會則將討論結果呈報董事會。 【氣候風險管理組織運作】  <pre> graph TD A[董事會] --- B[稽核] A --- C[永續發展暨風險管理委員會] C --- D[永續發展推動小組] C --- E[風險管理推動小組] </pre> 運作說明：

	(1)永續發展推動小組討論辨識氣候變遷風險與機會議題提供給風險管理推動小組進行風險因應策略並納入追蹤。 (2)風險管理推動小組向永續發展暨風險管理委員會報告辨識之風險及其執行情形與相關因應策略。 (3)永續發展暨風險管理委員會審查與核議至少一年一次陳報之氣候風險管理成果並定期向董事會報告決策管理執行情形。 (4)董事會決議擇定策略及監督治理。																															
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	對於氣候相關風險與機會辨別，新至陞依循 TCFD 建議，由永續發展推動小組蒐集國際趨勢，並考量公司產業營運特性，彙整出氣候相關風險與機會清單，由永續發展推動小組及風險管理推動小組進行討論，依照對新至陞公司策略、營運之短、中、長期影響，定義為短期1-3 年內、中期 3-5 年內、長期 5-10 年，辨別氣候相關風險與機會的影響及因應方案如下：氣候相關風險與機會的影響及因應方案																															
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<table><tr><th colspan="2">風險與機會類別</th><th>風險項目</th><th>可能發生時間</th><th>對公司策略、營運及財務影響</th><th>公司因應策略方案</th><th>因應方案潛在財務影響</th></tr><tr><td rowspan="3">轉型風險</td><td>政策和法規</td><td>現有產品和服務的要求及監管</td><td>短期</td><td>因應溫室氣體減量與管理法規，須提升營運據點能源效率，增加綠色電力憑證認購等成本</td><td>逐步汰換高耗能之生產、空調、辦公設備，推廣廠內減碳行為，並透過改善日常營運等規劃，提高營運效率，達到節能效果。</td><td>資本支出增加、資產增加或報廢、負債增加</td></tr><tr><td>技術</td><td>低碳技術轉型的成本支出</td><td>中期</td><td>投入技術開發的資本支出增加</td><td>製程導入製造執行系統 MES 自動及手動報工，精準掌握加工時間及排程，進而有效提高生產效率。</td><td>資本支出增加</td></tr><tr><td>市場</td><td>客戶行為變化</td><td>短期</td><td>目前提供之產與服務若為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面</td><td>擴大低碳採購來源，多方尋求再生能源供應商</td><td>資本支出增加</td></tr></table>						風險與機會類別		風險項目	可能發生時間	對公司策略、營運及財務影響	公司因應策略方案	因應方案潛在財務影響	轉型風險	政策和法規	現有產品和服務的要求及監管	短期	因應溫室氣體減量與管理法規，須提升營運據點能源效率，增加綠色電力憑證認購等成本	逐步汰換高耗能之生產、空調、辦公設備，推廣廠內減碳行為，並透過改善日常營運等規劃，提高營運效率，達到節能效果。	資本支出增加、資產增加或報廢、負債增加	技術	低碳技術轉型的成本支出	中期	投入技術開發的資本支出增加	製程導入製造執行系統 MES 自動及手動報工，精準掌握加工時間及排程，進而有效提高生產效率。	資本支出增加	市場	客戶行為變化	短期	目前提供之產與服務若為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面	擴大低碳採購來源，多方尋求再生能源供應商	資本支出增加
風險與機會類別		風險項目	可能發生時間	對公司策略、營運及財務影響	公司因應策略方案	因應方案潛在財務影響																										
轉型風險	政策和法規	現有產品和服務的要求及監管	短期	因應溫室氣體減量與管理法規，須提升營運據點能源效率，增加綠色電力憑證認購等成本	逐步汰換高耗能之生產、空調、辦公設備，推廣廠內減碳行為，並透過改善日常營運等規劃，提高營運效率，達到節能效果。	資本支出增加、資產增加或報廢、負債增加																										
	技術	低碳技術轉型的成本支出	中期	投入技術開發的資本支出增加	製程導入製造執行系統 MES 自動及手動報工，精準掌握加工時間及排程，進而有效提高生產效率。	資本支出增加																										
	市場	客戶行為變化	短期	目前提供之產與服務若為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面	擴大低碳採購來源，多方尋求再生能源供應商	資本支出增加																										

[illegible]

	新至陞參考 TCFD 架構，根據現今國際氣候變化，當地政府法規等外部環境，與考量公司內部策略目標、產品服務、供應鏈等面臨氣候變遷影響，羅列出相關風險/機會清單，並依據短、中及長期，辨識氣候相關風險與機會發生可能性、對於公司策略、營運及財務影響，經內部討論後決定關鍵風險/機會。 <table><tr><td>風險蒐集/辨別</td><td>永續發展推動小組</td><td>列出/篩選氣候風險與機會 永續發展推動小組依據公司之產業特性與營運現況，蒐集相關相關的氣候風險與機會議題，經內部各部討論篩選出屬於公司風險與機會。</td></tr><tr><td>風險評估</td><td>永續發展推動小組 風險管理推動小組</td><td>辨識關鍵風險與機會 永續發展推動小組及風險管理推動小組依據研析內容並依影響程度，歸納出公司關鍵氣候風險與機會。</td></tr><tr><td>風險因應</td><td>永續發展推動小組 風險管理推動小組</td><td>針對關鍵風險與機會的因應方案 永續發展推動小組及風險管理推動小組盤點氣候相關風險與機會對於公司策略、營運及財務的影響，經內部討論後擬訂相應的策略方案。</td></tr><tr><td>風險追蹤</td><td>風險管理推動小組</td><td>追蹤關鍵風險與機會的因應方案執行結果 對鑑別出之主要風險與機會項目，依據公司「風險管理政策與程序」風險回應步驟，應對高風險項目或必要報告項目，擬定風險緩解方案，進行持續監控與改善。並由稽核單位將重要方案之執行納入稽核計畫定期查核。</td></tr></table>	風險蒐集/辨別	永續發展推動小組	列出/篩選氣候風險與機會 永續發展推動小組依據公司之產業特性與營運現況，蒐集相關相關的氣候風險與機會議題，經內部各部討論篩選出屬於公司風險與機會。	風險評估	永續發展推動小組 風險管理推動小組	辨識關鍵風險與機會 永續發展推動小組及風險管理推動小組依據研析內容並依影響程度，歸納出公司關鍵氣候風險與機會。	風險因應	永續發展推動小組 風險管理推動小組	針對關鍵風險與機會的因應方案 永續發展推動小組及風險管理推動小組盤點氣候相關風險與機會對於公司策略、營運及財務的影響，經內部討論後擬訂相應的策略方案。	風險追蹤	風險管理推動小組	追蹤關鍵風險與機會的因應方案執行結果 對鑑別出之主要風險與機會項目，依據公司「風險管理政策與程序」風險回應步驟，應對高風險項目或必要報告項目，擬定風險緩解方案，進行持續監控與改善。並由稽核單位將重要方案之執行納入稽核計畫定期查核。
風險蒐集/辨別	永續發展推動小組	列出/篩選氣候風險與機會 永續發展推動小組依據公司之產業特性與營運現況，蒐集相關相關的氣候風險與機會議題，經內部各部討論篩選出屬於公司風險與機會。											
風險評估	永續發展推動小組 風險管理推動小組	辨識關鍵風險與機會 永續發展推動小組及風險管理推動小組依據研析內容並依影響程度，歸納出公司關鍵氣候風險與機會。											
風險因應	永續發展推動小組 風險管理推動小組	針對關鍵風險與機會的因應方案 永續發展推動小組及風險管理推動小組盤點氣候相關風險與機會對於公司策略、營運及財務的影響，經內部討論後擬訂相應的策略方案。											
風險追蹤	風險管理推動小組	追蹤關鍵風險與機會的因應方案執行結果 對鑑別出之主要風險與機會項目，依據公司「風險管理政策與程序」風險回應步驟，應對高風險項目或必要報告項目，擬定風險緩解方案，進行持續監控與改善。並由稽核單位將重要方案之執行納入稽核計畫定期查核。											
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。	本公司尚未採用氣候變遷之情境分析。												

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。	<table><tr><th colspan="2">風險與機會類別</th><th>風險項目</th><th>對公司策略、營運及財務影響</th><th>公司因應策略方案</th></tr><tr><td rowspan="3">轉型風險</td><td>政策和法規</td><td>現有產品和服務的要求及監管</td><td>因應溫室氣體減量與管理法規，須提升營運據點能源效率，增加綠色電力憑證認購等成本</td><td>逐步汰換高耗能之生產、空調、辦公設備，推廣廠內減碳行為，並透過改善日常營運等規劃，提高營運效率，達到節能效果。</td></tr><tr><td>技術</td><td>低碳技術轉型的成本支出</td><td>投入技術開發的資本支出增加</td><td>製程導入製造執行系統MES自動及手動報工，精準掌握加工時間及排程，進而有效提高生產效率。</td></tr><tr><td>市場</td><td>客戶行為變化</td><td>目前提供之產與服務若為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面臨淘汰，造成客戶流失</td><td>擴大低碳採購來源，多方尋求再生能源供應商整合上下游產業，研擬製程減排規劃，綠色製程開發</td></tr><tr><td>實體風險</td><td>立即性</td><td>颱風、洪水、淹水(強降雨)等極端天氣事件造成供電中斷</td><td>產能下降(如停產、規劃同意書延期、運輸困難、供應鏈中斷)</td><td>研擬設置太陽能發電設備，購置儲能電櫃等評估規劃；或是庫存量適度增加</td></tr></table>	風險與機會類別		風險項目	對公司策略、營運及財務影響	公司因應策略方案	轉型風險	政策和法規	現有產品和服務的要求及監管	因應溫室氣體減量與管理法規，須提升營運據點能源效率，增加綠色電力憑證認購等成本	逐步汰換高耗能之生產、空調、辦公設備，推廣廠內減碳行為，並透過改善日常營運等規劃，提高營運效率，達到節能效果。	技術	低碳技術轉型的成本支出	投入技術開發的資本支出增加	製程導入製造執行系統MES自動及手動報工，精準掌握加工時間及排程，進而有效提高生產效率。	市場	客戶行為變化	目前提供之產與服務若為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面臨淘汰，造成客戶流失	擴大低碳採購來源，多方尋求再生能源供應商整合上下游產業，研擬製程減排規劃，綠色製程開發	實體風險	立即性	颱風、洪水、淹水(強降雨)等極端天氣事件造成供電中斷	產能下降(如停產、規劃同意書延期、運輸困難、供應鏈中斷)	研擬設置太陽能發電設備，購置儲能電櫃等評估規劃；或是庫存量適度增加
風險與機會類別		風險項目	對公司策略、營運及財務影響	公司因應策略方案																				
轉型風險	政策和法規	現有產品和服務的要求及監管	因應溫室氣體減量與管理法規，須提升營運據點能源效率，增加綠色電力憑證認購等成本	逐步汰換高耗能之生產、空調、辦公設備，推廣廠內減碳行為，並透過改善日常營運等規劃，提高營運效率，達到節能效果。																				
	技術	低碳技術轉型的成本支出	投入技術開發的資本支出增加	製程導入製造執行系統MES自動及手動報工，精準掌握加工時間及排程，進而有效提高生產效率。																				
	市場	客戶行為變化	目前提供之產與服務若為高耗能或高排碳，不符合市場需求而面臨淘汰，造成客戶流失	擴大低碳採購來源，多方尋求再生能源供應商整合上下游產業，研擬製程減排規劃，綠色製程開發																				
實體風險	立即性	颱風、洪水、淹水(強降雨)等極端天氣事件造成供電中斷	產能下降(如停產、規劃同意書延期、運輸困難、供應鏈中斷)	研擬設置太陽能發電設備，購置儲能電櫃等評估規劃；或是庫存量適度增加																				
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	請見官網：投資人專區\公司治理\各項公司治理執行運作情形\內部碳定價 網址： https://www.nishoku.com.tw/zh-TW/Investor/Governance 。																							
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。	新至陞集團承諾以 2023 年設定為基準年，承諾到近期目標年 2030 年，將範疇一與範疇二的溫室氣體排放強度減少 20%，同時將範疇三降低 5%，且針對範疇三排放的減排行動，我們將要求供應商逐步提供其用電相關的碳排放數據作業未來範疇三碳排放管理的參考依據。相關涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，請詳 9.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫說明。 集團再生能源使用之情形，請參閱本年報第 51 頁(2)生產據點使用再生及非再生能源使用狀況																							
9.溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)。	114 年及 113 年溫室氣體排放量確信情形請詳見下表																							

1-1 最近二年度公司溫室氣體查及確信情形

盤查年度：114 年 1 月 1 日 ~ 114 年 12 月 31 日

範疇一	總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	4.2110		內部盤查	不適用
子公司 (昆山)	695.7015		艾西姆認證 (上海)有限公司	預計115年5月執行 (完整確信資料將於永續報告書揭露)
子公司 (越南)	132.9385		內部盤查	不適用
合計	832.8510	0.1863	密集度以 114 年合併營收新台幣 4,471.195百萬元計	
範疇二	總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	847.6637		內部盤查	不適用
子公司 (昆山)	19,469.9791		艾西姆認證 (上海)有限公司	預計115年5月執行 (完整確信資料將於永續報告書揭露)
子公司 (越南)	15,488.3768		內部盤查	不適用
合計	35,806.0196	8.0082	密集度以 114 年合併營收新台幣 4,471.195百萬元計	
範疇三	總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
子公司 (昆山)	160.9272		艾西姆認證 (上海)有限公司	預計115年5月執行 (完整確信資料將於永續報告書揭露)
子公司 (越南)	363.0514		內部盤查	不適用
合計	523.9786	0.1172	密集度以114年合併營收新台幣 4,471.195百萬元計	
備註	1. 母公司未執行範疇三盤查。 2. 子公司(昆山) 範疇三盤查項目分為： 類別三：運輸產生的間接溫室氣體排放量140.9441 tCO2e、 類別四：組織使用的產品產生的間接溫室氣體排放量19.9831 tCO2e。 3. 子公司(越南) 範疇三盤查類別為： 類別三：運輸產生的間接溫室氣體排放量244.5994 tCO2e、 類別四：組織使用的產品產生的間接溫室氣體排放量118.4520 tCO2e。			

盤查年度：113 年 1 月 1 日 ~ 113 年 12 月 31 日

範疇一	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	8.408		內部盤查	不適用
子公司 (昆山)	495.044		艾西姆認證 (上海)有限公司	ISO-14064-3合理保證 等級
子公司 (越南)	184.706		內部盤查	不適用
合計	688.158	0.162	密集度以 113 年度合併營收新台幣 4,259.658百萬元計	
範疇二	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	608.584		內部盤查	不適用
子公司 (昆山)	20,767.126		艾西姆認證 (上海)有限公司	ISO-14064-3合理保證 等級
子公司 (越南)	14,198.531		內部盤查	不適用
合計	35,574.241	8.351	密集度以113年合併營收新台幣 4,259.658百萬元計	
範疇三	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
子公司 (昆山)	156.823	0.037	艾西姆認證 (上海)有限公司	ISO-14064-3合理保證 等級
備註	1. 密集度以113年合併營收新台幣4,259.658百萬元計。 2. 範疇三：母公司、子公司(越南)均未執行盤查。 3. 子公司(昆山)範疇三盤查項目分別為： 類別三：運輸產生的間接溫室氣體排放量133.4022tCO ₂ e、 類別四：組織使用的產品產生的間接溫室氣體排放量23.421 tCO ₂ e。			

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

(一)企業對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略

新至陞集團除本公司外，海外生產據點－昆山、越南皆秉持與地球環境共存之信念，持續不斷的推動節能及溫室氣體減量措施。

電力使用之二氧化碳排放為本公司主要溫室氣體排放來源，因此相關節能減碳計畫以節電為主軸，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，已於「永續發展實務守則」訂定相關規定，並如實履行。

(二)企業溫室氣體排放量減量目標

新至陞集團承諾以 2023 年設定為基準年，承諾到近期目標年 2030 年，將範疇一與範疇二的溫室氣體排放強度減少 20%，同時將範疇三降低 5%，且針對範疇三排放的減排行動，我們將要求供應商逐步提供其用電相關的碳排據數作業未來範疇三碳排放管理的參考依據。

(三)企業溫室氣體排放量減量之預算與計畫

1.生產端節能措施：製程能源耗用減量、設備效率提升及能源管理等。

2.辦公室節能措施：

(1)集團總部大樓於 101 年 6 月取得美國綠建築協會 LEED 綠建築黃金級認證。

(2)辦公環境隨季節調整空調及設定恆溫於 26 度，以減低電力負荷。

(3)事務機器閒置 15 分鐘自動休眠。

(4)宣導員工養成隨手關燈、關閉電源及盡量使用自然光源之習慣。

(5)本公司定期對辦公室用電量較大之照明與空調設備進行維護保養與節能規劃，並進行持續檢視並汰換高耗能設備與節能措施。

(6)加強各類電器用品之維護與定期保養、定期汰換已屆使用期限之電氣設備及每日定期節能巡查等，以降低電力使用量與二氧化碳排放量。

(7)宣導員工勤走樓梯代替電梯。

(8)宣導員工享用團膳時，拿取適量食材減少浪費，鼓勵自帶餐具減少使用免洗餐具。

3.其他：

(1)採行文件電子簽核系統，執行電子簽核，減少紙張使用量，並多加利用再生紙。

(2)確實執行廢棄物如廚餘、鐵鋁玻璃罐、廢紙與保特瓶等的回收管理與資源分類，並由專業人員負責廢棄物的處理與分類。

(四)企業產品或服務帶給客戶或消費者之減碳效果

114 年已加入環境部推動「民間企業與團體綠色採購」行列，未來要求公司採購部門在採購或租賃產品上，盡可能選購符合環境部所認列之標章/籤產品或服務包含我國 9 類標章/籤及國外 34 類標章，以降低環境衝擊，一起響應、力行綠生活。114 年度綠色採購總金額 6,546,115 元。

(八) 公司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層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司董事會於100年已通過「誠信經營守則」、並於110年通過「誠信經營作業程序及行為指南」，明確揭示誠信經營之政策與行為規範。為利本公司董事及高階管理層瞭解及踐行誠信經營理念，並將「誠信聲明書」納入本公司新任董事與高階管理層應簽署文件，其主要內容包含不為不誠信之行為、不提供或收受不正當利益、不提供非法政治獻金或有不當慈善捐贈或贊助、遵守利益迴避原則、履行保密義務且不得侵害智慧財產權、遵守保密協定且不從事內線交易、履行說明義務及不收受不正當利益、避免與不誠信經營者交易等；遇有董監居次改選或新任者，均須簽署「誠信聲明書」。 114年本集團董事與高階管理層均恪守前揭章則之規定，截至目前尚無違反之情事。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司定期分析不誠信之檢舉態樣，就具較高風險之營業活動，建立建立有效之會計制度及內部控制制度，並於「誠信經營守則」中，制定以下程序： ● 禁止收受賄賂。 ● 禁止提供非法政治獻金。 ● 禁止不當慈善捐贈或贊助。 ● 禁止提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 ● 禁止侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 ● 禁止從事不公平競爭之行為。 ● 禁止產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。 (三) 本公司已制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並已明定其作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴	✓			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？			度，如本公司於公司官方網站及內部網站設置專屬之聯絡人、聯絡電話及電子檢舉信箱。對於公司人員涉不誠信行為之處理辦法」專責單位，依據「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」之申訴程序處理。
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？	✓		(一) 本公司訂有「供應商評鑑管理程序」及「供應商調查表」針對所從事之商業活動交易對象均為經公司審核通過者，對於已合作之供應商/外包商，亦進行定期稽核與評核，並於合約中訂定相關商業誠信條款。
(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？	✓		(二) 1. 本公司人資行政部、法務室及財務部共同組成「推動企業誠信經營工作小組」，並由吳鶯蘭副總擔任召集人，並依據相關管理辦法各項作業，確保誠信經營守則之落實，該專職單位於114年12月19日向董事會報告執行情形。 2. 本公司114年運作及執行情形如下： A. 教育訓練 參與誠信經營議題相關之外部教育訓練(含舞弊風險實務與管理、公司治理、職業道德法律責任、會計制度及內部控制等相關課程)，課程合計176小時。 B. 法律遵循 由法務室舉行全集團法律教育訓練，針對誠信經營、廉潔承諾、商業賄賂、知識產權等課程內容；114年度已舉行共4堂(次)，共87人參加，宣導時數合計111小時。 C. 誠信廉潔承諾書 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，要求供應商或協力廠商簽署誠信廉潔承諾書，達92.54%。 D. 定期檢核 本公司訂有「獎懲管理辦法」，將誠信經營納入員工績效考核
			無重大差異 無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		與人力資源政策，設立明確有效之懲戒制度。114年無發生貪腐情事及反競爭行為。 (三)本公司已制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司董事及經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所提議案，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，致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表決權。 為避免內部重大資訊不當洩漏，亦訂立防範內線交易管理作業程序，本公司之董事、經理人、受僱人及持股超過股份總額百分之十之股東，包括前述人員之配偶、未成年子女及利用他人名義持有者，皆應遵循。 另於公司企業網站設置「利害關係人專區」，提供陳述管道。 (四)本公司目前建置之會計制度及內部控制制度已能有效控制相關營運風險，但隨著經濟環境的變化，及公司業務規模日益擴大，公司秉持誠信經營已適時檢討及檢視之。內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。 (五)本公司依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定及董事會通過之「防範內線交易管理作業程序」，每季製作教育宣導手冊，每年由安排外部教育機構針對協理級以上主管上課；一般同仁則進行職業道德與行為規範的訓練。 本年度於1月2日、4月1日、7月1日、10月1日轉知董事、經理人及受僱人等內部人股權轉讓常見違規態樣及相關教育宣導，合計130人次閱讀，內容包括內部重大資訊範圍、保密作業、公開作業與內部人股權轉讓違規處理，並已將宣導資料交付所有董事、經理人及受僱人參考。 本公司依公司治理實務守則規範，於每年禁止內線交易之宣導
(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？	✓		無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			中提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。 本年度於1月24日、4月9日、7月9日、10月15日通知董事於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前三十日為封閉期不得交易本公司股票，以避免董事誤觸該規範。	
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？	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」，依該守則建立並公告獨立檢舉信箱，供內部及外部人員使用。檢舉人可將舉報事項直接寄至該信箱後，由權責單位依檢舉性質及對象指派適當專責人員處理，並對檢舉人身分及檢舉內容予以保密；內部稽核並適時依需要執行相關查核。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司已訂定相關檢舉事項之調查標準作業程序，並採取密件方式進行調查。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中明確規範，相關單位之承辦會對檢舉人之身分及檢舉內容進行保密，對其檢舉人不受檢舉而遭不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於企業網站、年報中揭露履行誠信經營之資訊，以利相關人員參閱。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司董事會已通過「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並公告於公司網站及公開資訊觀測站，提供員工依循，並由人資行政部、法務室及財務部共同組成「推動企業誠信經營工作小組」共同負責企業誠信經營之推動，其運作與所訂守則並無差異之情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一) 為依循現行法令更新及實務作業需求，修訂本公司「誠信經營守則」，並增訂「誠信經營作業程序及行為指南」，並經 110 年 10 月 28 日董事會決議通過。				

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司已於公司網站設置公司治理專區，揭露本公司治理相關訊息。

公司網站：<https://www.nishoku.com.tw/zh-TW/Investor/Governance>

(十) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

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。

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 114 年股東會重要決議內容及執行情形：

一、承認一一三年度營業報告書及財務報表案。

執行情形：決議通過。依決議結果執行完成。

二、承認一一三年度盈餘分派案。

執行情形：現金股利係由本公司董事會決議辦理，為股東會報告事項，每股發放現金股利新台幣 10 元，於 114 年 7 月 9 日全數發放完畢。

三、討論修訂「公司章程」案。

執行情形：決議通過。依決議結果執行完成。

四、全面改選九席董事(含獨立董事三席)案。

執行情形：完成全面改選九席董事，任期自 114 年 5 月 29 日起至 117 年 5 月 28 日止，任期三年。

2. 董事會重要決議內容

日期	重要決議事項	證交法§14-5 所列事項	獨立董事持 反對或保留意見
114 年 第 1 次 114/02/27	1. 本公司 113 年度個體暨合併財務報表案。	✓	無
	2. 本公司 113 年度董事酬勞、員工酬勞及經理人年終獎金案。	-	無
	3. 本公司 113 年度營業報告書案。	✓	無
	4. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。	✓	無
	5. 本公司 113 年度盈餘分派案。	✓	無
	6. 本公司 113 年度盈餘分派之股東紅利以現金發放案。	-	無
	7. 定義基層員工範圍案	-	無
	8. 修訂「公司章程」案	✓	無
	9. 修訂「電子計算機循環」案	✓	無
	10. 召開本公司 114 年股東常會相關事宜案	✓	無
	11. 全面改選本公司九席董事(含獨立董事三席)案	✓	無
	12. 提請通過董事會提名之董事及獨立董事候選	✓	無

日期	重要決議事項	證交法§14-5 所列事項	獨立董事持 反對或保留意見
	人名單案		
	13.解除新任董事競業禁止之限制案	-	無
	14.本公司對子公司 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 提供銀行授信額度背書保證案。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
	無其他議案或臨時動議		
114 年 第 2 次 114/04/25	1.本公司 114 年度第一季合併財務報表案。	✓	無
	2.擬增加對 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd.之投資案。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
	無其他議案或臨時動議		
114 年 第 3 次 114/05/29	1.推舉董事長	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
	無其他議案或臨時動議		
114 年 第 4 次 114/06/19	1.本公司薪資報酬委員會成員委任案	-	無
	2.本公司永續發展暨風險管理委員會成員委任案	-	無
	3.本公司修訂「集團核決權限表」	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
114 年 第 5 次 114/07/25	無其他議案或臨時動議		
	1.本公司 114 年第二季合併財務報表案	-	無
	2.本公司擬取消對國外子公司 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd. 資金貸與額度案	-	無
	3.本公司擬辦理資金貸與直接持有 100%股權之國外公司 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 案	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
114 年 第 6 次 114/10/31	無其他議案或臨時動議		
	1.本公司 114 年第三季合併財務報表案。	✓	無
	2.本公司對子公司 Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 提供銀行授信額度背書保證案。	✓	無
	3. 修訂本公司「薪工循環」案	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		

日期	重要決議事項	證交法§14-5 所列事項	獨立董事持 反對或保留意見
	無其他議案或臨時動議		
114 年 第 7 次 114/12/19	1.本公司 115 年度預算及營運計畫案。	✓	無
	2.本公司 115 年度稽核計畫案。	✓	無
	3.本公司 115 年度簽證會計師事務所委任暨簽證會計師獨立性評估案。	✓	無
	4.擬制定本公司 115 年預先核准非確信服務政策之一般性原則。	✓	無
	5.本公司第六屆第一次薪酬委員會決議經理人薪酬案。	-	無
	6.修訂「員工績效管理與考核管理辦法」案。	✓	無
	7.本公司對子公司 Nishoku Technoloy Vietnam Co., Ltd 提供銀行授信額度背書保證案。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
	無其他議案或臨時動議		
115 年 第 1 次 115/02/26	1.本公司 114 年度個體暨合併財務報表案。	✓	無
	2.本公司 114 年度董事酬勞、員工酬勞及經理人年終獎金案。	-	無
	3.本公司 114 年度營業報告書案。	✓	無
	4.本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。	✓	無
	5.本公司 114 年度盈餘分派案。	✓	無
	6.本公司 114 年度盈餘分派之股東紅利以現金發放案	✓	無
	7.定期檢視基層員工範圍案	-	無
	8.召開本公司 115 年股東常會相關事宜案	-	無
	9.修訂「董事會績效評估辦法」案	-	無
	10.重要子公司 Nishoku Technology Vietnam Co Ltd 擬租用第二工業用地案	✓	無
	11.安侯建業聯合會計師事務所內部職務輪調，自 115 年第一季起更換會計師案	✓	無
	12.本公司對子公司 Nishoku Technoloy Vietnam Co., Ltd 提供銀行授信額度背書保證案。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。		
	無其他議案或臨時動議		

(十二) 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：本公司無此情事，故不適用。

四、簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

會計師事務所 名稱	會計師姓名		查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備 註
安侯建業聯合 會計師事務所	黃泳華	余聖河	114/01/01 114/12/31	4,070	1,175	5,245	永續報告書顧問諮詢服務、移轉訂價稅務服務費等。

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

非審計公費為永續報告書顧問諮詢服務、移轉訂價稅務服務公費等。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：不適用。

五、更換會計師資訊：無此情事。

六、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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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

(一) 股權移轉：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。

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二) 股權質押變動情形：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。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

八、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

115年3月31日，單位：股、%

名稱 (姓名)	本 持 有 股 份		配偶、未成年子 女 持 有 股 份		利用他人名義合計 持 有 股 份		前十大股東相互間具有關係人 或為配偶、二親等以內之親屬 關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	名稱 (姓名)	關係	
亦 豐 投 資 股 份 有 限 公 司	4,736,000	7.51%	0	0%	0	0%	展裕投資 有限公司	董事長相同	無
代表人：謝新壹	47,968	0.08%	38,400	0.06%	2,683,082	4.26%			
紀 騰 投 資 股 份 有 限 公 司	4,500,000	7.14%	0	0%	0	0%	衡陞投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：蔡建勝	1,202,130	1.91%	31,805	0.05%	2,263,956	3.59%			
運 鼎 投 資 股 份 有 限 公 司	4,050,000	6.43%	0	0%	0	0%	泉冠投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：張文賢	117,309	0.19%	9,316	0.01%	1,855,308	2.94%			
晉 鴻 投 資 股 份 有 限 公 司	3,600,000	5.71%	0	0%	0	0%	啟揚投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：陳標福	222,682	0.35%	118,708	0.19%	1,880,621	2.98%			
昶順投資有限公司	2,705,932	4.29%	0	0%	0	0%	無	無	
代表人：范振益	360,021	0.57%	0	0%	0	0%			
展 裕 投 資 有 限 公 司	2,683,082	4.26%	0	0%	0	0%	亦豐投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：謝新壹	47,968	0.08%	38,400	0.06%	4,736,000	7.51%			
衡 陞 投 資 股 份 有 限 公 司	2,263,956	3.59%	0	0%	0	0%	紀騰投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：蔡建勝	1,202,130	1.91%	31,805	0.05%	4,500,000	7.14%			
中國信託商業銀行 受託保管瑞玻聯有 限公司投資專戶	1,996,360	3.17%	0	0%	0	0%	無	無	
啟 揚 投 資 股 份 有 限 公 司	1,880,621	2.98%	0	0%	0	0%	晉鴻投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：陳標福	222,682	0.35%	118,708	0.19%	3,600,000	5.71%			
泉 冠 投 資 股 份 有 限 公 司	1,855,308	2.94%	0	0%	0	0%	運鼎投資股 份有限公司	董事長相同	
代表人：張文賢	117,309	0.19%	9,316	0.01%	4,050,000	6.43%			

九、公司、公司之董事、監察人、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，並合併計算綜合持股比例

114 年 12 月 31 日，單位：千股、%

轉 投 資 事 業 (註 1)	本 公 司 投 資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SUN NICE LTD. (SAMOA)	11,181	100%	0	0%	11,181	100%
新至銘股份有限公司	300	100%	0	0%	300	100%
SUN NICE LTD.(B.V.I)	0	0%	15,697	100%	15,697	100%
NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAM CO., LTD.	(註 2)	100%	0	0%	(註 2)	100%
SAME START LTD. (ANGUILLA)	0	0%	0	100%	0	100%
香港新至陞控股有限公司	0	0%	39,010	100%	39,010	100%
昆山新至升塑膠電子有限公司	0	0%	(註 2)	100%	(註 2)	100%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：無發行股票。

參、募資情形

一、股本來源

(一)股份種類

截至年報刊印日止，單位：千股；新台幣千元

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本 來源	以現金以外 之財產抵充 股 款 者	其他
69.05	1,000	2.5	2,500	2.5	2,500	創立資本	無	註 1
72.11	1,000	10	10,000	10	10,000	現金增資 7,500 千元	無	註 2
77.06	1,000	20	20,000	20	20,000	現金增資 10,000 千元	無	註 3
97.03	10	22,000	220,000	22,000	220,000	現金增資 200,000 千元	無	註 4
97.05	20	100,000	1,000,000	32,000	320,000	現金增資 100,000 千元	無	註 5
97.09	35	100,000	1,000,000	37,714	377,143	現金增資 57,143 千元	無	註 6
97.12	40	100,000	1,000,000	54,214	542,143	現金增資 165,000 千元	無	註 7
98.01	10	100,000	1,000,000	59,214	592,143	盈餘轉增資 50,000 千元	無	註 8
98.05	40	100,000	1,000,000	64,964	649,643	現金增資 57,500 千元	無	註 9
98.06	45	100,000	1,000,000	70,964	709,643	現金增資 60,000 千元	無	註 10
99.12	110	100,000	1,000,000	73,964	739,643	現金增資 30,000 千元	無	註 11
100.10	55	150,000	1,500,000	81,164	811,643	現金增資 72,000 千元	無	註 12
103.02	10	150,000	1,500,000	80,265	802,653	註銷庫藏股 8,990 千元	無	註 13
105.08	10	150,000	1,500,000	79,303	793,033	註銷庫藏股 9,620 千元	無	註 14
107.08	10	150,000	1,500,000	63,442	634,426	現金減資 158,607 千元	無	註 15
107.11	10	150,000	1,500,000	62,296	622,962	註銷庫藏股 11,464 千元	無	註 16
109.11	10	150,000	1,500,000	62,446	624,462	員工認股權憑證轉換股份 1,500 千元	無	註 17
110.03	10	150,000	1,500,000	62,491	624,912	員工認股權憑證轉換股份 450 千元	無	註 18
110.05	10	150,000	1,500,000	62,561	625,612	員工認股權憑證轉換股份 700 千元	無	註 19
110.11	10	150,000	1,500,000	62,671	626,712	員工認股權憑證轉換股份 1,100 千元	無	註 20
111.06	10	150,000	1,500,000	62,676	626,762	員工認股權憑證轉換股份 50 千元	無	註 21
111.09	10	150,000	1,500,000	63,048	630,482	發行 111 年限制員工權利新股股份 3,720 千元	無	註 22
112.05	10	150,000	1,500,000	63,024	630,242	111 年限制員工權利新股註銷股份 240 千元	無	註 23
112.07	10	150,000	1,500,000	63,048	630,482	發行 111 年限制員工權利新股股份 240 千元	無	註 24
113.01	10	150,000	1,500,000	63,040	630,402	111 年限制員工權利新股註銷股份 80 千元	無	註 25
113.11	10	150,000	1,500,000	63,022	630,222	111 年限制員工權利新股註銷股份 180 千元	無	註 26

註 1：69.05.20 經授臺灣省政府建設廳核准。
註 3：77.06.17 經授建字第 304680 號函核准。

註 2：72.11.10 經授建字第 246628 號函核准。
註 4：96.07.20 經授中字第 09632459260 號函及 97.03.20 經授中字第 09731903470 號函核准。

註 5：97.05.16 經授中字第 09732260590 號函核准。
註 7：97.12.15 經授商字第 09701315730 號函核准。
註 9：98.05.13 經授商字第 09801094360 號函核准。
註 11：99.12.13 經授商字第 09901274890 號函核准。
註 13：103.02.06 經授商字第 10301021820 號函核准。
註 15：107.08.16 經授商字第 10701102870 號函核准。
註 17：109.11.19 經授商字第 10901214520 號函核准。
註 19：110.05.26 經授商字第 11001085760 號函核准。
註 21：111.06.09 經授商字第 11101097450 號函核准。
註 23：112.05.25 經授商字第 11230082370 號函核准。
註 25：113.01.16 經授商字第 11330003350 號函核准。
註 6：97.09.23 經授中字第 09733121770 號函核准。
註 8：98.01.14 經授商字第 09801004840 號函核准。
註 10：98.06.04 經授商字第 09801111260 號函核准。
註 12：100.10.17 經授商字第 10001239610 號函核准。
註 14：105.08.10 經授商字第 10501189160 號函核准。
註 16：107.11.27 經授商字第 10701145000 號函核准。
註 18：110.03.23 經授商字第 11001047370 號函核准。
註 20：110.11.22 經授商字第 11001208860 號函核准。
註 22：111.09.07 經授商字第 11101161330 號函核准。
註 24：112.07.27 經授商字第 11230133640 號函核准。
註 26：113.11.12 經授商字第 11330197260 號函核准。

單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	63,022,229	86,977,771	150,000,000	無

(註)本公司股票係屬上市公司股票。

(二)總括申報制度相關資訊：無。

二、主要股東名單

115 年 3 月 31 日，單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
亦豐投資股份有限公司	4,736,000	7.51%
紀騰投資股份有限公司	4,500,000	7.14%
運鼎投資股份有限公司	4,050,000	6.43%
晉鴻投資股份有限公司	3,600,000	5.71%
昶順投資有限公司	2,705,932	4.29%
展裕投資有限公司	2,683,082	4.26%
衡陞投資股份有限公司	2,263,956	3.59%
中國信託商業銀行受託保管瑞玻聯有限公司投資專戶	1,996,360	3.17%
啟揚投資股份有限公司	1,880,621	2.98%
泉冠投資股份有限公司	1,855,308	2.94%

註：係列示股權比例占前十名之股東。

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 公司章程所訂之股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不超過百分之五為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。員工酬勞

得以股票或現金為之，發給之對象得包括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，前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就當年度可分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，惟當年度可分配盈餘全數提撥分派計算之股東股息紅利，每股低於 0.5 元時，得全數保留不予分派。分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額百分之三十。

(二) 本次董事會決議股利分配之情形

項目	每股配發(元)	來源
現金股利	9	未分配盈餘

(三) 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：

本公司股利政策預期未有重大變動，故無影響。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響。

不適用，本次係發放現金股利。

五、員工、董事及監察人酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不超過百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，發給之對象得包括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，前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

(二) 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 114 年度員工酬勞分配金額為新台幣 27,000 千元，董事酬勞分配金額為新台幣 10,200 千元，均以現金方式發放。上述員工及董事酬勞分配金額與認列費用年度估列金額無差異。

2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本期無分派員工股票酬勞之情事，故不適用。

- (四) 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

- (1)本公司 113 年度實際發放員工酬勞及董事酬勞之金額分別為新台幣 30,000 千元及 12,075 千元，與原董事會通過之配發情形相同。其中員工酬勞及董事酬勞，全數以現金方式發放。

- (2)實際配發員工酬勞及董事酬勞合計為新台幣 42,075 千元，與 112 年度財務報告估列金額相同。

股東會通過分派情形與董事會通過之擬議情形相同。

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證之辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股之辦理情形：

- (一) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。

限制員工權利新股辦理情形

115 年 3 月 31 日

限制員工權利新股種類	第一次限制員工權利新股	
申報生效日期及總股數	111 年 7 月 15 日，預定發行總數(股) 400,000 股	
發行日期	111 年 8 月 3 日	112 年 7 月 5 日
已發行限制員工權利新股股數	372,000 股	24,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股	
發行價格	新台幣 0 元	
發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.63	

員工限制權利新股之既得條件	員工於獲配限制員工權利新股之日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，其個人工作績效應達本公司所設定之績效標準（即每次既得期間屆滿時，最近一年考核成績均達甲等以上。未在職者，視為未達成）且員工未曾違反本公司勞動契約、工作規則等情事，可分別達成既得條件之股份比例如下： 獲配後任職屆滿 2 年：獲配股數之 50%。 獲配後任職屆滿 3 年：獲配股數之 25%。 獲配後任職屆滿 4 年：獲配股數之 25%。	
員工限制權利新股之受限制權利	一、於員工限制權利新股所定未達既得條件前，員工不得將其依本辦法獲配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。 二、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，其股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等，與本公司已發行之普通股股份相同，且依信託保管契約或本公司另定其他保管方式執行之。 三、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，其所衍生之配股(含盈餘轉增資股利及公積轉增資)及配息(含現金股利及以現金配發公積)，於當年度配發與員工，不與該批限制員工權利新股受相同之限制。	
限制員工權利新股之保管情形	以信託保管之方式辦理。	
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	員工獲配之限制員工權利新股，遇有未達既得條件者，獲配之股份，由本公司無償收回其股份，並予以註銷。	
已收回或收買限制員工權利新股股數	50,000 股	0 股
已解除限制權利新股之股數	246,000 股	12,000 股
未解除限制權利新股之股數	76,000 股	12,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	0.14	
對股東權益影響	無重大影響。	

(註) 115 年 3 月 31 日已發行股份總數 63,022,229 股。

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形。

115 年 3 月 31 日，單位：千股；千元

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2）	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2）	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2）
經理人	財會處協理	林子瑄	84	0.13%	63	10	630	0.10%	21	10	210	0.03%
	稽核經理	鄭兆鳴										
員工（註1）	協理	陳威冲	264	0.42%	183	10	1,830	0.29%	81	10	810	0.13%
	協理	李明麗										
	協理	李北平										
	協理	蔡寶蓮（註3）										
	經理	張建偉										
	經理	羅金義										
	副理	鄧建軍										
	副理	王斌										
	副理	呂厚君（註3）										

(註1)取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

(註2)已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

(註3)蔡寶蓮及呂厚君已離職，收回註銷限制權利新股 30,000 股。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十三、資金運用計劃執行：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

- (1) CQ01010 模具製造業。
- (2) F106030 模具批發業。
- (3) F206030 模具零售業。
- (4) C805990 其他塑膠製品製造業。
- (5) F401010 國際貿易業。
- (6) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營業比重

單位：新台幣千元

產品別 \ 年度		113 年度		114 年度		115 年度第一季	
		營業收入 金 額	比 重 (%)	營業收入 金 額	比 重 (%)	營業收入 金 額	比 重 (%)
塑 膠 零 組 件	3 C 產 品	2,712,527	63.68%	3,867,310	86.49%	863,643	84.08%
	其 他	1,240,311	29.12%	313,435	7.01%	68,104	6.63%
	小 計	3,952,838	92.80%	4,180,745	93.50%	931,747	90.71%
模 具		301,242	7.07%	269,075	6.02%	95,454	9.29%
其 他		5,578	0.13%	21,375	0.48%	0	0%
合 計		4,259,658	100.00%	4,471,195	100.00%	1,027,201	100.00%

3.公司目前之商品項目

本公司主要產品包括精密塑膠模具之設計開發與單雙料塑膠射出零組件，而塑膠射出零組件主要應用領域包括 NB 用零組件、電腦週邊設備零組件、平板電腦應用配件、耳機及其零配件、音響、視頻設備、POS 刷卡機、條碼掃描器、GPS 裝置零組件、家用電器零組件，車用燈殼、儀表板等零組件等。

4.計劃開發之新商品

本公司為專業之模具設計與製造及單雙料塑膠零組件射出成型廠，主要係生產各式塑膠零組件及組裝。多年來累積的射出成型專業技術與經驗，提供給客戶的不僅是塑膠的專業知識、技術與技巧，解決業界廠商無法處理的生產難題，還提供客戶延伸性表面處理製程，諸如電鍍、印刷、噴漆還有超音波熔合技術與組裝。利用不同材質之埋入射出及軟質塑料產品之硬化噴塗處理技術，各項製程之技術發展已臻成熟繼續精進。

(二)產業概況

1.產業現況與發展

(1)模具產業

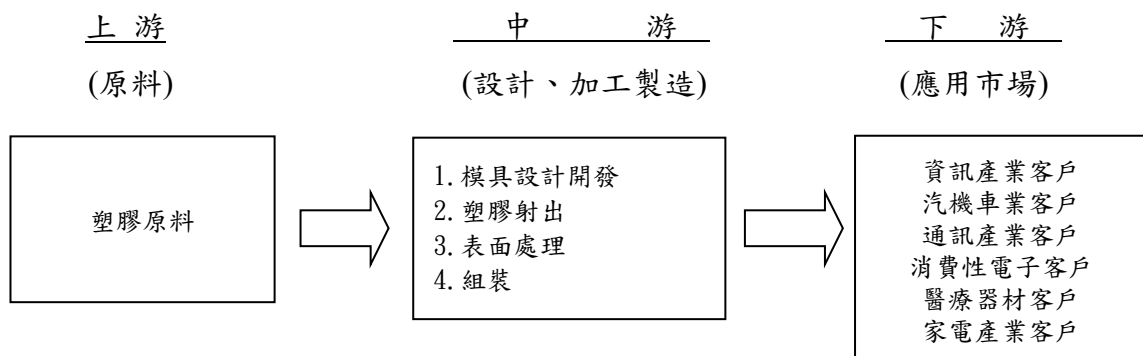
模具產業為一技術、資本密集且附加價值高之特殊產業，更是各類終端產品量產的一項重要基本工具，因此向來有「工業之母」的美稱，不論是台灣未來要發展的半導體工業、5+2 產業，電動車、自駕車、航太衛星及醫療生技等，都需要精密模具的技術走向量產。發展模具產業不僅提高工業產品的精良度，亦可帶動整體製造業的進步，加速工業升級，因此模具產業為製造業蓬勃發展的重要基礎工業。模具產品種類繁多，應用範圍廣泛，75%的粗加工工業產品零件、50%的精加工零件多由模具成型，絕大部分塑料製品也由模具成型。作為國民經濟的基礎工業，模具涉及機械、汽車、輕工、電子、化工、冶金、建材等各個行業，從高科技產業到民生工業的產品，皆需以模具作為大量生產的基本工具，目前下游應用產業以 3C 相關產業比重最高，其次是運輸工具產業，兩者合計超過 70%；依模具類別來分，沖壓模及塑膠模是供應 3C 相關產業為主，其次為汽機車、壓鑄模為供應殼體的製造，下游產業為汽機車、鍛造模以汽機車及自行車產業為主，本公司即屬於塑膠模之製造廠商。

(2)塑膠零組件應用產業

塑膠射出產品之應用範圍相當廣泛，包括：消費電子、醫療器材、汽車工業、資訊工業等。目前國內市場上工業用塑膠製品，應用於資料處理設備都約佔整體應用之 1/4，應用於家用電器、電機及其他電器、視聽小家電各約佔 13%~14%。然而，塑膠射出產業發展與塑膠外殼或塑膠射出零組件的廠商之需求息息相關，在 3C 電子需求帶動下，我國塑膠製品業歷年產銷值均呈穩定成長。而本公司產品係以 3C 產品用零組件等資訊產品及汽車產品零組件為主。

2.產業上、中、下游關聯性

本公司除從事精密模具之設計開發外，還包括塑膠射出零組件之產品。塑膠射出零組件其上游原料為耐高溫的 PP(聚丙烯)、ABS(丙烯-丁二烯-苯乙烯共聚物)、PMMA(聚甲基丙烯酸甲酯)、PC(聚碳酸酯)及 PU(聚氨酯)等塑膠原料，原料供應主要由國內外知名大廠所掌握，本公司與其供應商均已建立長期良好供應關係，發生缺料的機率甚低。另本公司之塑膠零組件產品應用領域廣泛，包含資訊、通訊、消費性電子、家電產業、醫療器材及汽車零組件業等，上下游產業之關聯性圖示如下：



3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)產品之各種發展趨勢

A.模具業產業

隨著微利時代來臨，各種產品的生命週期愈來愈短，尤其是 3C 電子產品產業，因此模具產業將面臨交貨期緊縮與獲利下降之問題。為因應此趨勢，業者需利用自動化加工以取代手工加工，並活用 CAD/CAM/CAE(電腦輔助繪圖/電腦輔助加工/電腦模擬分析)等系統來減少試模次數，進而達到模具開發所要求的精度。另由於模具生產屬於訂單式生產，較無法以經濟規模方式量產，行銷侷限於區域性，故近年來模具業者紛紛前往海外設立子公司或合資企業，進行全球化佈局，導致模具產業將從區域性的產業躍昇全球性的產業，模具產業已走向全球化競爭，因此國內業者惟有儘早強化全球佈局，才能贏得先機。

模具係客製化產品，無法大量生產，且須與客戶密切配合協調以進行設計調整，因此，過去以銷售國內客戶或自用為主，再旁及鄰近國家，其行銷有區域之侷限。惟近年來，模具產業其下游不少資訊廠商為了減少庫存、降低生產成本，並快速反應市場需求，採取全球運籌模式的產銷策略，模具業者為貼近客戶需求市場，而紛紛伴隨客戶腳步前往海外設立子公司或合資企業，進行全球化佈局，以面對及因應在各地遭遇當地業者的挑戰。

B.塑膠零組件應用產業

隨著數位科技與製造技術之持續提升，通訊、資訊及消費性電子產品已逐漸整合為一個 3C 產業，而產品朝向輕薄短小、外觀設計具質感趨勢發展，不斷地推陳出新，促使產品替換迅速。因此生產設備自動化、生產高速化、產品高品質及多樣化儼然成為產業未來發展的重點。綜觀目前全球電子、資訊及通訊等高科技產品朝向輕薄短小已是必然發展趨勢，對精密零組件之需求也相對增多，故精密件之製造技術及表面處理應用已成為各大廠商競相積極研發之目標。

(2)產品之競爭情形

本公司為專業精密模具之設計開發及精密塑膠射出零組件之生產廠商，主要競爭對手包括谷崧、台翰、廣華及英濟等大廠，主要競爭項目為模具開發及各式塑膠射出零組件等。多數模具廠商及塑膠射出廠以簡單之機器設備即可從事較低技術層次之生產。然而本公司掌握之優勢主要可歸納為以下：

- A.垂直整合程度高，可有效的串聯供應鏈，一次提供客戶所需要之產品，藉此提昇市場占有率，阻止新進廠商的進入，無形中增加競爭者之進入障礙。
- B.於產品開發初期，即由工程參與及協助與終端客戶共同開發討論，有效掌握新產品之關鍵技術能力，並提供客戶多元化之服務，可有效縮短生產週期與降低生產成本。

C.採自動化生產且雙色射出機台數堪稱業界中之翹楚，在面對價格競爭時，不論是在成本上或品質上嚴然已形成經濟規模之優勢，於中、短期內不易被新進業者所取代。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止每年投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	115 年度第一季
研 發 費 用	95,866	107,410	25,689
營 業 收 入 淨 額	4,259,658	4,471,195	1,027,201
研發費用占營收淨額比率	2.25%	2.40%	2.50%

2.開發成功之技術或產品

本公司在複合製程與材料科學領域已取得多項關鍵進展，具體成效如下：

- 高階複合製程：成功整合「碳纖熱壓成型」與「埋入射出技術」，並導入雷射雕刻與精密噴塗工序，提供客戶高強度且極致美學的表面處理方案。
- 金屬替代解決方案：透過工程塑膠的高精密加工技術，成功取代傳統金屬零件，達成輕量化與高強度的雙重目標，廣泛應用於對重量敏感的高階產品。
- 先進彈性體應用：導入TPR、TPU及LSR（液態矽膠）等特殊材料，大幅提升產品的防水性、防滑感及外觀觸感，強化產品機能。
- 電子元件集成：推動FPC（軟性電路板）與塑膠零件的嵌入成型技術，滿足電子裝置微型化與精密製造的嚴苛需求。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期計劃

- (1) 加深產品多角化佈局，積極拓展汽車及資訊產品等明星類產品。
- (2) 因應全球供應鏈重組，擴建越南生產基地，以滿足轉單需求。
- (3) 尋求對業務及技術提升之相關性策略伙伴，深化及廣化企業核心競爭力。
- (4) 加速各類自動化推展及電動設備汰換，以提升效能並精實人力。
- (5) 建立標準化和模組化設計，進行製程改善，提高生產效率。
- (6) 持續投入研發資金，引進及培育專業研發人員，以發展關鍵性技術及新產品，建構堅強的研發團隊。
- (7) 複合製程深耕及發展汽車外觀裝飾件製程。

2.長期計劃

- (1) 積極開發市場應用新領域，擴展產品廣度，維持市場競爭力。
- (2) 和產業關鍵技術廠商策略聯盟，進行技術合作加速塑膠材料開發與其他產品結合之新應用。
- (3) 強化市場新產品關鍵零組件技術地位，提升市場佔有率及競爭力。

- (4) 強調產品獲利性，不做低毛利的產品，只做不一樣的產品。
- (5) 營運模式為研發、行銷等高階技術及 Know-How 導向。
- (6) 設立一貫化、自動化、完整化製程之廠房，透過嚴謹而完備的工藝製程管理以確保品質穩定。
- (7) 拓展全球產品線及銷售區域，降低產品過度集中發展之經營風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

項目 \ 年度		113 年度		114 年度		115 年度第一季	
		銷售金額	占營收比例	銷售金額	占營收比例	銷售金額	占營收比例
外銷	美洲	2,210,259	51.89%	2,716,024	60.74%	585,511	57.00%
	歐洲	1,761,631	41.36%	1,598,975	35.76%	403,471	39.28%
	亞洲	253,005	5.94%	56,907	1.27%	24,118	2.35%
	小計	4,224,895	99.19%	4,371,906	97.77%	1,013,100	98.63%
內銷		34,763	0.81%	99,289	2.23%	14,101	1.37%
合計		4,259,658	100.00%	4,471,195	100.00%	1,027,201	100.00%

2.市場佔有率

本公司長年專注經營於模具設計開發及塑膠零組件之生產，在業界之評價相當高，且本公司市場需求產品多元化，廣泛應用於 NB 用零組件、電腦週邊設備零組件、話機機殼、MP3 外殼、耳機及其零配件、家用電器零組件、穿戴式手環、車用領域已有燈殼、儀表板、風扇出風口、握把等零組件等。114 年度本公司全年營業額為新台幣 4,471,195 千元，其中主要收入來源為塑膠射出零組件部分營業額約為 4,180,745 千元，模具部份營業額約為 269,075 千元。塑膠射出零組件產品最終產品別差異性極大，因此未有完整而客觀的市場佔有率統計資料可供參考。

3.市場未來之供需狀況與成長性

由於本公司主要產品係以資訊產品等塑膠零組件為主要產品線，供需情況易受終端產品銷售以及產品生命週期之變化而影響。

根據市場研究機構 IDC 公布最新的 PC 出貨展望，認為 PC 市場正在惡化，2026 年 PC 出貨量可能萎縮多達 9%，即便是較為溫和的困境下，出貨量也將下滑約 5%，皆比幾週前的預期更為悲觀。

由於超大型雲端服務商（hyperscaler）大舉興建 AI 基礎建設，對記憶體的需求暴增，使得 DRAM 與 NAND 的產能重構，從消費性裝置轉移至高毛利的資料中心等級零件，例如 HBM 與高密度 DDR5。對記憶體製造商而言是理性的選擇，IDC 明確指出，這並非典型的景氣循環，而是一種矽晶產能的策略性重新配置，影響可能持續數年、而非只有數季。

記憶體短缺同時與兩股產業力量正面衝突，包括 Windows 10 終止支援帶來的換機潮，以及廠商大力推動 AIPC。正常情況下，2026 年理應受惠於 Windows 10 所帶動的換機潮、及持續進行的 AI PC 浪潮，成為重要的成長年份，實則不然。

隨著 DRAM、NAND 成本攀升，供應商普遍釋出漲價訊號。IDC 預估 2026 年 PC 平均售價可能上漲 6% 至 8%；與此同時，單位出貨量年減幅度可能接近 9%，相比 11 月預估數據再次下修。

2009 年全球金融風暴，PC 市場曾下滑 11.9%，在當時是史上最嚴峻的出貨跌幅；更糟的狀況發生在數年前的後疫情階段，因市場飽和導致下滑近 15%。9% 的下滑幅度看起來不至於末日般嚴重，但也相當劇烈。

如戴爾、惠普、聯想、華碩等大型 OEM 業者，由於具備規模優勢、庫存準備及長期供應協議，預期能比小型廠商更能承受這樣的困境。小型區域品牌、白牌廠商及 PC DIY 組裝市場暴露在更高風險中，尤其是以高記憶體配置做為標配、價格敏感度高的電競 PC 領域，值得持續觀察。即便整體市場萎縮，這種市場變化可能進一步將市占推向大型 OEM 業者這方。

值得一提這樣的背景下，廠商繼續推動 AI PC 顯得格外諷刺。AI PC 通常定義為具備高效能 NPU、算力需要達到多少 TOPS 以上，而實務上，這類電腦也需要更多記憶體。就微軟對 Copilot+ PC 設下 16GB 記憶體的最低門檻，許多高階設計甚至鎖定 32GB 以上的記憶體。而記憶體正是目前最欠缺、也是最昂貴的零件。

雪上加霜的是，AIPC 的行銷攻勢並未帶來廠商所期待的成長，消費者反應平平，對於 AI 功能快速演進、甚至帶有強迫性所產生的不滿情緒日益明顯。這使得 AIPC 被迫漲價，看起來像是一種強加在消費者身上的「附加稅」，降低升級動力。

而在智慧手機方面，記憶體所帶來的衝擊真實存在，然而影響並不平均。記憶體在手機物料成本占有相當比重，尤其是在毛利本就偏低的中階機型。IDC 警告，OEM 業者很可能以調高售價、降低規格，或兩者並行來回應，這將大改過去這些年將旗艦手機記憶體配置下放至中階機型的趨勢。因此，IDC 認為 2026 年全球智慧手機市場存在下行風險，在悲觀情境下，萎縮幅度可能多達 5%，同時平均售價上升、換機週期拉長。

原本由 AI 基礎建設帶動的繁榮，以意想不到的方式重塑消費性裝置市場。記憶體供不應求、推升價格，迫使廠商在此時刻重新思考產品藍圖。

TrendForce 最新調查，在整體經濟復甦力道有限、消費行為趨於保守的背景下，快速上升的記憶體價格正快速侵蝕筆電品牌的獲利及定價彈性。因此，TrendForce 再度下調 2026 年全球筆電出貨預估至年減 5.4%，降至近 1.73 億台，以反映品牌面對成本壓力擴大，對庫存、促銷與產品配置採取的保守態度。

倘若 2026 年第二季記憶體價格漲幅未合理收斂，而品牌在無法順利轉嫁成本下，恐將面臨低階、消費型筆電需求進一步走弱，不排除 2026 年全年出貨將朝悲觀情境（bear case）發展，下探至年減 10.1%。

TrendForce 表示，筆電市場高度依賴供應鏈關係、產品組合、通路策略與企業客戶需求，品牌商若與主要記憶體原廠維持長期、穩定的合作，且商務、中高階產品占比較高，並具備成熟的通路與價格管理能力，對本輪記憶體漲價將有較佳的抵禦能力，能維持出貨穩定性。

TrendForce 指出，筆電整機市場受記憶體漲價衝擊，連帶導致 2026 年筆電面板出貨動能受損，目前預估出貨量將年減約 7.9%。LCD 面板除了面臨筆電整機需求下修，尚有 OLED 面板滲透率提升的雙重威脅，預期出貨量衰退較多。而 OLED 筆電面板雖因品牌積極提高 OLED 機種占比，預計 2026 年出貨仍可維持正成長，但因品牌必須一定程度地反映記憶體成本至終端售價，將衝擊消費者購買意願，OLED 筆電面板成長恐隨之放緩。

2025-2026年全球筆電出貨預估 (unit: M pcs)

	2025	2026	
		Revised	Previous
Shipment	182.9	172.9	178.5
YoY	3.6%	-5.4%	-2.4%

Source: TrendForce, Dec. 2025

TrendForce

資料來源：TrendForce, Dec. 2025

在智慧門鈴攝像頭市場規模

2025 年全球智慧門鈴攝像頭市場規模為 18 億美元，預計 2026 年將達到 21.5 億美元，2027 年將達到 25.8 億美元，到 2035 年將進一步擴大到 107.4 億美元，在預測期內(2026-2035 年)複合年增長率為 19.54%，隨著智能家居採用率的穩步上升，全球近 68% 的家庭正在集成智慧門鈴攝像頭以增強安全性。對基於人工智能的視訊分析和時時監控的需求不斷增長，全球產品安裝量增加了 47%。

SMART DOORBELL CAMERA MARKET SIZE



\$2.15
Billion
2026

\$10.74
Billion
2035

CAGR:
19.54%

Forecast Period: 2026 - 2035

Source: Global Growth Insights

資料來源：Global Growth Insights

4.競爭利基

各項競爭利基點的分析如下：

(1)整合度高之一貫化生產作業

於產品開發初期，即由工程參與及協助與終端客戶共同開發討論，有效掌握新產品之關鍵技術能力，並提供客戶多元化之服務，可有效縮短生產週期與降低生產成本。

(2)生產規模及設備業界翹楚

引進瑞士製高速精密之模具加工設備及開發設計軟體，大大提升加工精度與效率，可滿足客戶對產品質量提升及開發時程縮短之需求。雙色雙料機台設備數量居業界翹楚，研發設計、製模及生產等作業流程，皆於本公司廠內完成，可提高生產效率、降低生產成本，亦可有效控制產品品質，節省物流支出，並可滿足客戶巨量之需求。本公司於兩岸及越南河內三地均設有模具製造廠及塑膠成型廠，並具備塑膠成型與模具研發之關鍵技術資源，可於最短時間內完成模具開發作業及塑膠射出生產導入，推動生產製程自動化，提供從模具開發、塑膠成型至量產出貨之一站式整合服務。透過產品組合優化及製程自動化之加速推展，除有效降低人力需求外，亦帶動毛利率相對提升。

(3)本公司持續強化研發實力，藉由與終端客戶進行協同設計（Co-design），即時掌握市場脈動與產品開發契機，並結合既有成熟技術，積極投入新材料及多重複合製程之研發。同時，透過導入人工智慧（AI）與自動化設備，不僅有效提升生產良率與產能效率，亦逐步建構出高度智慧化的製造體系。

(4)領先同業佈局大陸、越南市場

於台灣、大陸及越南等三地設立生產基地，並以其豐沛之生產規模及快速之產能調度彈性，利用地緣性之優勢就近服務客戶，以提供高品質及高效率之供貨服務，此豐富的生產資源也成為本公司在取得國際大廠代工訂單時的重要競爭優勢。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.優異的技術開發與製程創新能力

本公司自成立以來即投入雙料雙色射出的多材料複合成型技術，故擁有雙料雙色塑膠成型及精密模具設計開發之關鍵技術，並已成功打入日系、美系及國內等國際知名品牌廠商之供應鏈體系，足見本公司研發技術及產品品質之水準已達國際標準。另本公司持續投入製程改良，由研發團隊開發領先同業的製程技術，採單機半自動化製程生產，可大幅減少生產時間及工序，提升生產良率及減少生產成本。

B.產品終端應用範圍廣泛，產業前景可期

塑膠射出成型的產品可用於通訊、資訊、電子業、家用多媒體、醫療、汽車、家用電器及辦公設備等等日常用品，廣大的產品應用範圍，不但降低經營成本，並增加了市場潛在商機，可分散單一產品市場發展之經營風險。故由於產品應用市場的持續成長，對於塑膠射出成型產品的需求也將持續增加，因此模具製造及塑膠射出成型業者仍有相當大的發展空間。

C.一貫化製程，達生產規模與高度效率化

本公司採一貫化之生產作業，於研發初期即與終端客戶共同討論設計，輔以精進之表面處理技術、塗裝到組裝等作業，皆在廠內完成，可充分掌握時效與品質。且由於本公司為就近服務客戶爭取代工業務及降低生產成本的情況下，已於大陸及越南河內建立生產基地，可達到及時快速地提供客戶最完整的服務。

(2)不利因素及因應對策

A.產品生命週期縮短

因應對策：

由於消費性電子產品汰換速度快及日益推陳出新，使得產品生命週期越來越短，近年來公司持續積極拓展資訊產品及智慧視覺產品應用領域的業務，逐漸達到產品經濟規模之綜效。

B.產品價格下滑

因應對策：

- (A)研發新技術及新製程使用之可能性，持續投入新產品之研發，以提升產品品質，並提供整合型及高附加價值之產品，使產品更具競爭力。
- (B)擴增產能並提升良率，以達到生產規模經濟，使單位生產成本下降。

C.新進競爭者不斷湧入

因應對策：

- (A)與客戶建立策略性夥伴關係，以維持長期穩定的合作關係。
- (B)自行發展技術及產品進行專利權申請，以保持競爭優勢。
- (C)注意市場發展趨勢，並配合客戶需求，開發客製化產品，提高客戶滿意度。

D.人工成本上漲

因應對策：

- (A)除持續引進高精度自動化生產設備外，並積極推動工時合理化，以減少對人力之依賴並降低生產成本。
- (B)透過適度訓練，提升人員技能。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

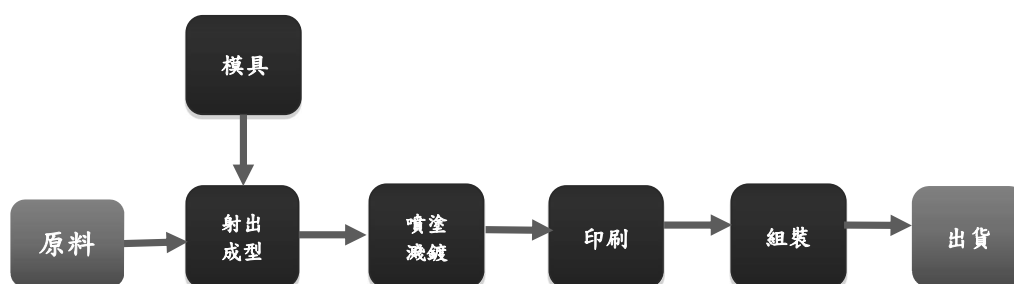
1.主要產品之重要用途

產品項目	產品用途
模具	NB 用零組件、電腦週邊設備零組件、話機機殼、MP3 外殼、耳機及其零配件、家用電器零組件、穿戴式手環、車用領域已有燈殼、儀表板、風扇出風口、握把等零組件。
塑膠零組件	

2.主要產品之製造過程

本公司所開發之單機半自動製程技術，僅須一段製程即可完成產品之生產，相

較於同業的生產技術，更具生產效率。



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料以鋼胚、塑膠粒，如 PC(聚碳酸酯)、ABS(丙烯-丁二烯-苯乙烯共聚物)、TPU(熱可塑性聚氨酯樹脂)類塑膠粒等為主。原料供應商多屬國內外知名大廠，供貨品質穩定。本公司亦同時注意市場行情以穩定關鍵性原料之採購價格並建立長期策略合作之廠商。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元

項目	113 年度				114 年度				115 年度第一季			
	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	占當年度截至第一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他	1,515,988	100	無	其他	1,440,359	100	無	其他	342,309	100	無
	進貨淨額	1,515,988	100		進貨淨額	1,440,359	100	無	進貨淨額	342,309	100	無

本公司最近二年無占進貨淨額百分之十以上之供應商。本公司對於其他原料之採購，係針對客戶產品之需求，採購最適合生產的原料，亦致力於原料成本控制，除向國外知名大廠採購外，且積極尋求國內優質供應商，提升國內原料自給率，並降低原料採購成本。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元

項目	113 年度				114 年度				115 年度第一季			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 客戶	872,304	20.48	無	D 客戶	1,310,900	29.32	無	D 客戶	264,823	25.78	無
2	D 客戶	785,465	18.44	無	A 客戶	694,034	15.52	無	A 客戶	169,940	16.54	無
3	C 客戶	555,275	13.04	無	C 客戶	571,198	12.78	無	E 客戶	123,547	12.03	無

	113 年度				114 年度				115 年度第一季			
項目	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率〔%〕	與發行 人之關 係	名稱	金額	占當年度截至 第一季止銷貨 淨額比率〔%〕	與發行 人之關 係
4	B 客戶	432,075	10.14	無	B 客戶	532,196	11.90	無	B 客戶	120,727	11.75	無
5									C 客戶	108,732	10.59	無
6	其他	1,614,539	37.90		其他	1,362,868	30.48		其他	239,432	23.31	
	銷貨淨額	4,259,658	100.00		銷貨淨額	4,471,195	100.00		銷貨淨額	1,027,201	100.00	

本公司最近二年度佔銷貨淨額百分之十以上之客戶並無太大變動。本公司在未來除了鞏固既有之客戶基礎外，並將積極拓展各種不同應用領域的業務，以本公司優異的雙料射出成型技術及模具研發能力，進而持續開發新的客戶群以增加市場佔有率。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

(一)依職位類別之年齡分佈

115 年 3 月 31 日 單位：人

年度		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日
員工 人數	主管人員	136	142	160
	專業/助理人員	841	903	866
	技術人員	2,266	1,954	1,963
	合計	3,243	2,999	2,989
平均年歲		35	35	34
平均服務年資		3.2	3.7	3.4
學歷 分布 比率 (%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	3%	0%	0%
	大專	24%	13%	13%
	高中	26%	52%	56%
	高中以下	47%	35%	31%

(二)依職位類別之性別分佈

遵循性別工作平等法，以保障性別工作權之平等。本公司於辦理招募、甄試、進用、考績、升遷、教育訓練、福利措施等，不因性別而有差別待遇，但若該職務僅適合特定性別者，不在此限。

114 年女性職員平均占比為 51%，女性主管平均占比為 39%

年度		性別	113 年度 113/12/31	%	114 年度 114/12/31	%
員 工 人 數	主 管 人 員	男	83	61%	87	61%
		女	53	39%	55	39%
	主管人員小計		136		142	
	專業/助理人員	男	510	61%	545	60%
		女	331	39%	358	40%
	專業/助理人員 小計		841		903	
	技 術 人 員	男	1,045	46%	851	28%
		女	1,221	54%	1,103	72%
	技術人員 小計		2,266		1,954	
	合 計	男	1,638	51%	1,483	49%
女		1,605	49%	1,516	51%	
員工總人數 合計			3,243		2,999	

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分 日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無

五、勞資關係

(一)本公司各項福利措施、進修及教育訓練措施、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1.員工福利措施

除依勞基法及相關法令辦理外，本公司成立職工福利委員會，按月提撥福利金，並由勞方與資方推選代表，負責辦理各項員工福利事宜，增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力。公司及福委會提供法令規定之保障與福利項目有：

- (1)辦理勞工保險、全民健康保險、團體保險。
- (2)定期辦理健康檢查。
- (3)設置員工餐廳，供應員工團膳。
- (4)員工結婚、生育、三節及生日禮金，另加發結婚及生育鼓勵金。
- (5)喪葬慰問及住院補助金。
- (6)同仁免費汽、機車停車位。
- (7)定期辦理員工旅遊。
- (8)不定期舉行廠內、外教育訓練。
- (9)舉辦年終尾牙及摸彩。

- (10)資深員工與主管之進階健康檢查。
- (11)員工依勞基法達退休條件申請退休，除了得申請依勞基法核發的退休金外，本公司並加發退休禮金，及辦理退休歡送會。
- (12)女性員工支持計劃，除了依勞基法提供女性可享有的生理假之外，
懷孕生產：提供合於法規的產假 56 天，產檢假 7 天及依醫囑決定之安胎假，及提供每胎 1.2 萬元之生育補助。
育兒：提供家庭照顧假 7 天/年、哺乳時間及育嬰留停制度，提供產後同仁復職協助措施，視需求給予合宜的工作安排，故育嬰留停回任率達 100%。

114 年度員工福利措施執行情形

單位：新台幣元

項目	執行情形說明
(1)辦理勞工保險、全民健康保險、團體保險	團體保險於 114 年 5 月完成。
(2)定期辦理健康檢查	1.台北廠定期到廠駐點提供健康諮詢關懷服務，今年度安排 29 人次。 2.昆山廠員工健康檢查人數為 1,313 人。 3.越南廠員工健康檢查人數為 974 人。
(3)資深員工與主管之進階健康檢查	3 人次
(4)員工結婚、生育、三節及生日禮金，另加發結婚及生育鼓勵金	員工結婚：1 人 / \$8,800 三節禮金/餐券：1230 人次 / \$115,000 生日禮券：74 人次 / \$37,000
(5)喪葬慰問及住院補助金	4 人 / \$11,400
(6)舉辦年終尾牙及摸彩	114 年 1 月於台北喜來登辦理 113 年歲末尾牙
(7)定期辦理員工旅遊	114 年 9 月分二梯次舉行海外員工旅遊
(8)舉行員工聖誕節慶同樂活動	114 年 11 月舉辦聚餐
(9)舉辦愛物惜福拍賣活動	於 114 年 11 月募集物資送往偏鄉地區，期盼為當地學童帶來一個溫暖、快樂的聖誕節。

2.進修及訓練措施

「人，是公司寶貴的資產」，新至陞為提升員工知識、技能，已規劃訓練發展體系，並成立教育訓練推動委員會，以確定訓練需求及年度訓練計畫，能不斷的創新與改善，使教育訓練更能切合組織需求，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道，同時培育專業人才與企業經營管理人才。

114 年度員工進修訓練制度及實際實施情形(集團)

單位：新台幣元

項目	總人次	總時數	總費用
1.新進人員訓練	6,843	29,009	117,710
2.專業職能訓練	6,420	12,949	

項目	總人次	總時數	總費用
總 計	13,263	41,958	117,710

當年度重要專業職能培訓計畫執行情形

項目	說明
計畫名稱 1	內部稽核培育計畫
計畫說明	為強化內部稽核人員專業能力，以合理確保內部控制制度及風險管理機制得以持續有效實施。 本計畫對象為內部稽核部門人員，截至 114 年底內部稽核培育計畫課程總時數達 60 小時。 外訓課程，共 2 位，共 24 小時； 內訓課程，總部稽核室人員每月對海外子公司稽核人員 3 位進行訓練，共 36 小時。
參與度	114 年度稽核室員工參與達 100%
計畫名稱 2	內部提升編製永續相關報導揭露培育計畫
計畫說明	為提升內部編製永續相關報導揭露專業能力，以確保永續相關報導揭露之資料合理性及完整性。 本計畫對象為財會處部門人員，截至 114 年底內部提升編製永續相關報導揭露培育計畫課程總時數達 68 小時。 外訓課程共 10 堂，共 54 小時； 內訓課程主要是委託專業顧問授課及主管外訓後對內部同仁授課共 3 堂，共 13 小時。
參與度	114 年度財會處員工參與達 100%
計畫名稱 3	內部資通安全培育計畫
計畫說明	為提升資訊人員專業能力，以維護本公司資訊的機密性、完整性及可用性，並以打造持續改善的資通安全環境為目標。 本計畫對象為資訊部門人員，截至 114 年底內部資通安全培育課程總時數達 78 小時。 資通安全外訓課程共 15 堂，共 71 小時。 資訊通識內外訓課程共 7 堂，共 7 小時。
參與度	114 年度資訊部員工參與達 100%
計畫名稱 4	廠務-環境安全
計畫說明	辦理消防安全及勞工安全衛生教育訓練，提升同仁防災與防火相關知識與應變能力。 114 年度辦理 2 場教育訓練，共計 8 小時
參與度	114 年度參與人數共 40 人次。
計畫名稱 5	執行職務遭受不法侵害預防及溝通
計畫說明	相關法規、預防措施及實務案例，並引導同仁掌握職場中適切的溝通與應對方式，協助建立正確觀念與自我保護能力，有效降低職場衝突風險，營造安全、尊重的工作環境，課程共計 1.5 小時，台北廠參與人數 66 人次。
參與度	114 年台北廠同仁參與度達 100%
計畫名稱 6	人權與個資管理政策
計畫說明	透過人權與個人資料保護相關宣導及教育訓練，提升同仁對人權保障、隱私權及個資管理之認知，確保作業符合法令規範。

	114 年度台北廠新人共 17 人參與課程，完訓後測試及格率皆為 100%。
參與度	114 年台北廠同仁參與度達 100%

3. 退休制度與實施狀況

本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例之規定，訂定員工退休管理辦法，規範員工退休條件及退休金給予標準，以落實退休制度及照顧員工退休生活。公司每月依內政部「勞工退休準備金提撥及管理辦法」之規定，按月以給付薪資總額之一定比率提列退休準備金，存入台灣銀行保管運用；或依勞工退休金條例退休金制度，按月提撥不低於 6% 之勞退金於員工之勞退帳戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶；近期更規畫團體年金保險及退休獎勵金，以提供員工更多元、更完善的退休長期計畫。

此外，列入合併財務報告編製主體之其他國外子公司，則依各該公司註冊國之勞動法令提撥退休金，並以當期應提撥之退休金數額認列。合併公司 114 年度提撥退休金辦法下之退休金費用分別為新台幣 42,207 千元。

協商延後退休年齡：

中國昆山廠依據當地勞動法令，法定退休年齡為男職工年滿 60 歲，女工人年滿 50 歲，女幹部年滿 55 歲，公司得與個別員工協商約定繼續工作。

114 年昆山廠已與 2 位女性員工協商延後退休。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

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

(1) 個人資料保護執行情形

本公司遵循「個人資料保護法」，訂定「個人資料保管理辦法」，及嚴護的個資隱私安全管理與防護措施，並建構資料治理制度，落實資料存取權限管控及資料擁有者之覆核機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，以及資料的可用性、完整性及保密性。適用範圍涵蓋所有子公司、客戶及供應商。本公司為更有效管理隱私相關風險，由人資行政部門負責執行與監督。本公司個人資料保管理辦法摘錄如下：

為落實個人資料之保護及管理，對於個人資料之蒐集、處理或利用，應尊重當事人之權益，依誠實及信用方法為之，不得逾越特定目的之必要範圍，並應蒐集之目的具有正當合理之關聯。

為強化個人資料檔案資訊系統存取安全，防止非法授權存取，維護個人資料之隱私性，個人資料檔案資訊系統之帳號、密碼、權限管理及存取紀錄等相關管理事宜，依本公司「資安政策」辦理之。

114 年度投入個資保護政策相關量化數據及管理指標如下

◎員工個資保護培訓課程

員工個資保護數位課程列入新進同仁必修課程，114 年台北廠新進同仁共 17 人參與課程，完訓後測試及格率皆為 100%。

◎事件回應與風險管理

114 年無相關事件發生。

(2) 高齡員工晉用政策及培訓計畫及聘用情況

本公司以人為本為核心價值，在面對超高齡社會及少子化時代來臨，中高齡員工晉用已然為趨勢，為此打造企業友善幸福職場。

公司在職場政策，不得以年齡為由差別待遇，如招募、升遷、考績、訓練、薪資或退休等並建立友善工作福利措施如創造無礙工作場域，提供無障礙環境、友善廁所、各種工作指引易讀版本設計等。

高齡員工培訓計畫，如提供彈性自由無礙的工作安排如彈性聘用與上班時數安排，並可依職務需求設計多元選擇方案，以及採多元訓練以提升個人工作技能等。

高齡員工聘用情況：114 年無聘用情形。

(3) 團體協約簽訂情形

台北廠尚未成立企業工會，故未與公司簽訂團體協約。

昆山廠與越南廠均已成立企業工會，惟因二廠工會迄今未曾向公司提出團體協約之協商要求，爰並未簽訂團體協約。

(4) 友善彈性上下班措施

本公司為打造友善工作職場，讓同仁得以兼顧工作與家庭生活，提供彈性上下班時間，避開上下班尖峰時刻，讓同仁兼顧工作與家庭生活。

5.員工行為及倫理規範：針對員工行為與倫理規範

為規範公司所有員工的職業行為和道德操守，並維護公司利益，本公司訂有『職業道德與行為規範』並揭露於公司企業網站/投資人專區/公司治理/組織運作規章。公司網址：<https://www.nishoku.com.tw/Investor/Investor/Company>。

(二)最近年度及截至刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1.勞工檢查結果違反勞動基準法事項

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	目前損失	未來可能發生估計金額
114 年 2 月 10 日	新北府勞檢字 第 1144663061 號	勞 基 法 第 24 條	延長工作時間未 依規定加給工資	裁處罰鍰新臺幣 5 萬元並公布名 稱及負責人姓名	新臺幣 5 萬元	無

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	目前損失	未來可能發生估計金額
114 年 2 月 10 日	新北府勞檢字 第 11446630611 號	勞 基 法 第 32 條 第 2 項	延長工作時間超過法令規定	裁處罰鍰新臺幣 5 萬元並公布名 稱及負責人姓名	新臺幣 5 萬元	無
114 年 2 月 10 日	新北府勞檢字 第 11446630612 號	勞 基 法 第 36 條 第 1 項	未給予勞工例假 休息	裁處罰鍰新臺幣 5 萬元並公布名 稱及負責人姓名	新臺幣 5 萬元	無
114 年 5 月 19 日	新北府勞檢字 第 1144675152 號	勞 動 基 準 法 第 22 條第 2 項	工資未全額直接 給付勞工	裁處罰鍰新臺幣 2.4 萬元並公布名 稱及負責人姓名	新臺幣 2.4 萬元	無
因應措施： (1)充份遵循勞工法令規定之工時。 (2)建立員工正確之工作效率及態度。 (3)結合主管關懷同仁及合理調整工作負荷。 (4)員工離職應繳回之款項與公司薪資發放應分列二案處理。						

2.目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無。

(三) 員工工作環境與人身安全的保護措施

為保障員工安全，本公司除為所有員工投保勞健保外，亦提供團保、出差旅行平安險等保險項目，且依法規定期辦理員工健康檢查，公司幹部亦享有進階健康檢查，以確保員工之健康。

本公司及廠區等工作場所，皆投保公共意外責任險，在工廠另依法令規定向主管機關申報建築物及消防設備之公共安全設備檢查，且遴選員工取得防火管理人員合格證照，維護工作場所消防設備安全。

為防止職業災害，保障員工安全與健康，本公司依據勞工安全衛生法暨相關法令訂定「勞工安全衛生工作守則」，並依法設置勞工安全衛生管理工作人員及急救人員，每年辦理安全衛生教育訓練。

114 年度職災計有 6 件，人數 6 人，占 114 年底集團員工總人數之 0.20%，未達成零災害目標。針對職災改善措施，部門將對相關員工進行內部培訓，要求落實職業安全衛生，以確保同仁工作環境安全，持續以達成零災害為目標。

區域	臺北		昆山		越南		改善措施
	件數	人數	件數	人數	件數	人數	
小計	0	0	3	3	3	3	部門對相關員工進行內部培訓，要求落實職業安全衛生。

鑒於工作環境與人身安全的保護措施之重要性，本公司另不定期辦理相關教育訓練，對員工進行「勞工安全衛生教育系列」教育訓練，包括一般安全衛生教育訓練、如何提升安全意識、消防安全衛生、職場健康促進、防治職場性騷擾等課程。

在教育訓練過程中也運用學習評量，來確認員工學習方向的正确性，以確保工作環境與人身安全的保護措施之觀念的落實。

114 年各廠舉行安全衛生教育訓練宣導時數及參與人數如下

廠區	教育訓練課程(堂)	參與人數
台北廠	2	40
昆山廠	58	14,350
越南廠	2	1,448
總計	62	15,838

勞工作業環境監測，為保險勞工免於作業場所中有害物危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行二次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。台北廠分於 114 年 7 月 9 日及 12 月 31 日進行工作環境監測，並於同年 8 月 4 日及次年 1 月 30 日向勞動部申報完成；昆山廠則每年進行工作場所職業病危害因素檢測。

在廠區環境檢測方面：昆山廠噪音每季檢測、雨水每半年檢測，廢氣與生活污水則採年度檢測；越南廠之廢氣與生活污水則均採每季定期檢測，以確保各項環境指標均符合當地法規標準。

114 年度未發生火災意外，各項消防防範措施均定期檢視並落實執行。

具體措施包括：

- (1) 持續辦理老舊設備汰舊換新，並執行定期點檢。
- (2) 針對火災風險較高區域，加強夜間照明及監控措施。
- (3) 每年定期辦理消防教育訓練，並納入消防疏散演練。

本公司海外生產據點均取得 ISO 45001 認證。

生產據點		昆山廠	越南廠
ISO 45001 職業安全衛生 管理系統	初次發證日期	2020/8/14	2020/3/6
	本次發證日期 起~迄	2023/8/14~2026/8/13	2026/3/6~2029/3/6

六、資通安全管理

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

新至陞為強化資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，於 2023 年設置資通安全專責單位，負責管理新至陞整體營運管理單位、管理制度及核心系統，從公司資訊安全架構、內部管理流程、稽核與控制、機密資料管理等層面，全面推動資訊安全政策。確保公司能預先掌握資安風險，落實資安維運，建立快速應變團隊，並持續建置與推動資訊安全管理系統的建立、執行與改善。

基於資訊安全的重要性，資通安全專責單位每年定期(一年至少一次)向董事會報告公司資訊安全治理與執行狀況。最近一期提報董事會日期 114 年 12 月 19 日。

考量公司規模及營運狀況，本公司設置資訊安全專責主管 1 人及資訊安全專責人員 1 人。資訊安全專責人員已取得經濟部資訊安全工程師初級及中級能力鑑定資格，2025 年再取得 Fortinet Certified Fundamentals in Cybersecurity 證照。

此外，稽核室稽核人員(取得 ISO27001 資安稽核員認證)亦定期稽核資通安全檢查之控制作業，考量強化 DDOS 防護服務，本公司並於 2024 年完成加入 TWCERT 資安聯盟會員。

一、資訊安全政策目標：

- 1.維持各資訊系統持續運作。
- 2.防止駭客及各種病毒入侵及破壞。
- 3.防止人為意圖不當及不法使用。
- 4.防止機敏資料外洩。
- 5.避免人為疏失意外。
- 6.維護實體環境安全。

二、資訊安全控制措施

1.電腦設備安全管理

- (1) 本公司電腦主機及各應用伺服器均設置於專用機房，機房門禁採用感應刷卡進出，且保留進出紀錄存查。
- (2) 機房內部空調具有備援機制，可維持電腦設備於適當的溫、濕度環境下運轉；並放置 HFC-23 環保氣體自動滅火系統，可適用於一般或電器所引起的火災。
- (3) 機房主機配置不斷電設備，並連結公司大樓自備的發電機供電系統，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機，或確保臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。

2.網路安全管理

- (1) 與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
- (2) 台北集團總部與海外廠:昆山、深圳及越南廠的連線作業，使用企業虛擬網路(MPLS)方式，避免資料傳輸過程遭受非法擷取。
- (3) 同仁由遠端登入公司內網存取 ERP 系統，必須申請 SSL VPN 帳號，透過 SSL VPN 的安全方式始能登入使用，且均留有使用紀錄可稽查。
- (4) 配置上網行為管理與過濾設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。
- (5) 本公司企業網站採委外代管，雲端伺服器 365 天全面資安防護機制。

除 IDS 及 IPS 外，為防禦 DDoS 攻擊，採 Cloud WAF 網路應用程式防火牆，基於雲安全大數據能力的實現，透過防禦 SQL 注入、XSS 跨站腳本、常見 Web 伺服器插件漏洞、木馬上傳、非授權核心資源訪問等 OWASP 攻

擊，藉由過濾海量惡意 CC 攻擊，避免惡意流量入侵網站，面對 DDOS 攻擊威脅，已備妥流量監控、靜態網頁切換、流量清洗等防禦機制，可確保網站的正常營運。

3.病毒防護與管理

- (1) 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- (2) 電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的 PC。

4.系統存取控制。

- (1) 同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊部建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
- (2) 帳號的密碼設置，規定適當的強度、字數，並且必須英文、數字、特殊符號混雜，才能通過。
- (3) 同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦資訊部，進行各系統帳號的刪除作業。

5.確保系統的永續運作。

- (1) 系統備份：建置雲端備份系統，採取日備份機制，除了上傳一份於 Microsoft OneDrive 雲端儲存服務外，電腦機房存一份複本，以確保系統與資料的安全。
- (2) 災害復原演練：各系統每年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，再由使用單位書面確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。
- (3) 租用電信公司兩條數據線路，透過頻寬管理設備，兩線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。

6.資安宣導、教育訓練及資通安全管理資源投入情形

本公司持續推動資安宣導、教育訓練及資通安全管理措施，以強化整體資訊安全防護能力。於資安宣導與教育訓練方面，除要求同仁定期更換系統密碼，以維護帳號安全外，並每年辦理資訊安全相關教育訓練課程，以提升同仁資安意識及防護能力。所有新進員工均須完成資訊安全與個人資料保護教育訓練課程。

114 年度企業資訊安全措施推動執行情形

包括每日執行異地備份作業、辦理 1 次電子郵件社交工程演練、1 次災害復原演練，以及 1 次核心系統弱點掃描或滲透測試。

另為持續強化資通安全專業職能，資通安全單位同仁持續參與相關教育訓練

課程，114 年度共參加外部訓練課程 5 堂，授課人次 8 人次，累計進修時數 18 小時，課程內容包括「上市上櫃公司資通安全管控指引說明」E-Course、「資訊安全意識、必備知識與責任」E-Course、「資安事件說明及預防措施」E-Course、「ISO 27001 控制措施與資通系統防護基準驗證實務」及「資通安全弱點通報機制 (VANS)」等。

此外，114 年度共舉辦 6 場資訊安全教育訓練課程，主題包括「垃圾郵件過濾軟體及電子郵件系統操作訓練」、「防毒伺服器中心管理」、「ISO 27001 如何強化企業防禦體系」、「VMware 基礎觀念」、「企業網路基礎概念與實務」及「社交工程暨資安教育訓練」等，總參訓人次 47 人，累計訓練時數 128.5 小時。

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

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：無。

八、智慧財產計畫

新至陞集團持續拓展並深化國內外市場，持續敦促員工對於保護公司營業秘密觀念與意識，亦積極研究創新與營業活動結合之管理技能與保護機制，每年一次向董事會報告其運作情形。最近一期提報董事會日期 115 年 2 月 26 日。

(一)營業秘密保護措施

本公司已訂定「智慧財產權管理辦法」，對象範圍涵蓋本公司、集團子公司及集團所屬所有員工及參與本公司及集團子公司各項活動專案之公司外人士、分包商、轉包商、供應商及客戶。

◎ 內部管理

- (1) 新進同仁入職時均有簽訂「員工保密契約」要求員工恪守保密義務，不定期向員工宣導相關注意事項，以提升員工對於保護公司機密資訊之意識與認知，並落實人員管理、門禁管理、機密資料存放位置之管制，加強機密資料保護；對提出離職/退休之同仁明確表明保密義務及競業禁止等相關權益及法遵事宜。
- (2) 持續強化資訊安全，並採取相關具體措施，及針對資訊系統設置防火牆或防毒軟體，或禁止員工使用外部電腦網路遠端存取、複印或下載營業秘密，持續維護資訊安全設施之運作，並依照營業秘密的重要性，區分不同等級、設立文件機密等級，採取不同強度的保管規定與存取限制，同時建立系統權限管理、管控機密資料之調閱以及定期進行內部查核等，以防機密資料遭受竊

取、竄改、毀損、滅失或洩漏。

◎ 外部管理

- (1) 供應商因提供特定貨品或服務而從公司取得圖面與具機密性及專門性之技術資料，為規範相關揭露及保密事項，該廠商若有其必要性須簽訂保密協議，依【保密協議書】內容條文作為其廠商約束。
- (2) 法務室嚴格審查各類商務合約之保密條款，以保障本公司權利與責任限度。

(二)專利保護措施

創新是企業最關鍵的核心競爭力，藉由創新持續降低成本，增加產品的差異化，改善企業結構，提升產品價值，創造企業的競爭優勢；為此，本公司對專利權申請、維護及預防潛在性風險因應，如：在產品上市前會充分評估相關專利時會先進行專利檢索比對，以維護本公司自身專利權，及嚴防侵害他人專利權、有效抵禦專利訴訟。

(三)114 年度智慧財產管理執行情形

1. 集團 114 年新進員工均已簽署員工保密契約。
2. 落實供應商行為規範遵循管理，114 年新增供應商簽署 NDA 保密協議與誠信廉潔承諾書情形如下：

年度		114 年度
地區		供應商/協力廠商
台灣	參與家數	39
	供應商新增總家數	42
	參與百分比	92.86%
昆山	參與家數	53
	供應商新增總家數	55
	參與百分比	96.36%
越南	參與家數	8
	供應商新增總家數	8
	參與百分比	100.00%
總計	參與家數	100
	供應商新增總家數	105
	參與百分比	95.24%

註：簽署完成率＝已簽署之供應商家數÷全部應簽署的供應商家數

3. 定期教育訓練宣導

由法務室舉行全集團法律教育訓練，針對知識產權等課程內容，114 年度已舉行共 4 堂(次)，共 87 人參加，宣導時數合計 111 小時。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析表-合併

單位：新台幣千元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增 減 變 動	
			金額	變動比例%
流 動 資 產	6,635,161	5,687,690	947,471	16.7%
不動產、廠房及設備	1,476,334	1,574,471	(98,137)	-6.2%
其 他 非 流 動 資 產	1,037,356	1,669,800	(632,444)	-37.9%
資 產 總 額	9,148,851	8,931,961	216,890	2.4%
流 動 負 債	2,359,015	2,363,692	(4,677)	-0.2%
長 期 負 債	1,000,000	800,000	200,000	25.0%
其 他 負 債	803,697	784,603	19,094	2.4%
負 債 總 額	4,162,712	3,948,294	214,418	5.4%
股 本	630,222	630,222	0	0.0%
資 本 公 積	940,899	940,899	0	0.0%
保 留 盈 餘	3,599,113	3,614,031	(14,918)	-0.4%
權 益 總 額	4,986,136	4,983,667	2,469	0.0%

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目(前後期變動達 20%以上，且變動之金額達新台幣 1 千萬元)其主要原因及其影響與未來因應計劃：

(1)其他非流動資產減少：主因按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動，轉列為一年內到期之流動資產，故金額減少。

(2)長期負債增加：因受美國關稅政策及市場對貿易戰擔憂的影響美元轉為升值，故惜售美元，並改以向銀行借款的方式支應營運所需。

未來因應計劃：不適用。

(二)財務狀況比較分析表-個體

單位：新台幣千元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增 減 變 動	
			金額	變動比例%
流 動 資 產	2,087,635	1,418,571	669,064	47.2%
採用權益法之投資	5,236,753	4,852,756	383,997	7.9%
不動產、廠房及設備	289,436	291,223	(1,787)	-0.6%
其 他 資 產	914,684	1,533,730	(619,046)	-40.4%
資 產 總 額	8,528,508	8,096,280	432,228	5.3%
流 動 負 債	1,738,672	1,528,011	210,661	13.8%
長 期 負 債	1,000,000	800,000	200,000	25.0%
其 他 負 債	803,697	784,602	19,095	2.4%
負 債 總 額	3,542,369	3,112,613	429,756	13.8%
股 本	630,222	630,222	0	0.0%
資 本 公 積	940,899	940,899	0	0.0%
保 留 盈 餘	3,599,113	3,614,031	(14,918)	-0.4%
權 益 總 額	4,986,139	4,983,667	2,472	0.0%

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目(前後期變動達 20%以上，且變動之金額達新台幣 1 千萬元)其主要原因及其影響與未來因應計劃：

(1)流動資產增加、其他資產減少：主要係因非流動資產「按攤銷後成本衡量之金融資產-非流

動」已轉入一年內到期之金融資產，故改列為流動，進而使流動資產增加。

(2)長期負債增加：因受美國關稅政策及市場對貿易戰擔憂的影響美元轉為升值，故惜售美元，並改以向銀行借款的方式支應營運所需。

未來因應計劃：不適用。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表-合併

單位：新台幣千元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	4,471,195	4,259,658	211,537	5.0%
營業成本	2,297,131	2,944,014	(646,883)	-22.0%
營業毛利	1,474,064	1,315,644	158,420	12.0%
營業費用	470,921	492,789	(21,868)	-4.4%
營業淨利	1,003,143	822,855	180,288	21.9%
營業外收入及支出	(104,012)	425,255	(529,267)	-124.5%
稅前淨利	899,131	1,248,110	(348,979)	-28.0%
所得稅費用	283,827	378,991	(95,164)	-25.1%
本期淨利	615,304	869,119	(253,815)	-29.2%
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達 20%以上，且變動之金額達新台幣 1 千萬元) 其主要原因：				
(1)營業成本減少、營業淨利增加：主要係因 114 年合併客戶需求增加，高毛利機種出貨增加，使營業成本下降，營業毛利上升。				
(2)營業外收入及支出/稅前淨利/所得稅費用/本期淨利減少：				
主要係因 114 年台幣及人民幣兌換美金升值幅度大於 113 年，造成匯兌損失較前一年增加所致。				

(二)財務績效比較分析表-個體

單位：新台幣千元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減變動	
			金額	變動比例%
營業收入	1,016,192	1,218,099	(201,907)	-16.6%
營業成本	747,127	874,776	(127,649)	-14.6%
營業毛利	281,656	329,877	(48,221)	-14.6%
營業費用	160,149	170,481	(10,332)	-6.1%
營業淨利	121,507	159,396	(37,889)	-23.8%
營業外收入及支出	642,894	967,095	(324,201)	-33.5%
稅前淨利	764,401	1,126,491	(362,090)	-32.1%
所得稅費用	149,097	257,372	(108,275)	-42.1%

本期淨利	615,304	869,119	(253,815)	-29.2%
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達 20%以上，且變動之金額達新台幣 1 千萬元) 其主要原因： (1)營業淨利減少：主要係因 114 年客戶需求減少所致。 (2)營業外收入及支出/稅前淨利/所得稅費用/本期淨利減少： 主要係因 114 年台幣兌換美金升值幅度大於 113 年，造成匯兌損失較前一年增加所致。				

(三)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司 114 年度銷售情況係以產業整體供需狀況、考量產能規劃及過去經營績效為依據，對本公司未來財務業務不致產生影響。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析

1.合併財務報表

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動現金流量	全年現金流入量	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
3,351,920	841,545	68,763	4,262,228	不適用	不適用
1.流量變動情形分析 (1)營業活動：淨現金流入 841,545 千元，主要係因營運獲利所致。 (2)投資活動：淨現金流入 292,933 千元，主要係處分按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 (3)籌資活動：淨現金流出 282,642 千元，主要係因發放現金股利所致。 (4)匯率變動對現金及約當現金之影響：58,472 千元。 2.預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無現金流動性不足之情形。					

2.個體財務報表

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動現金流量	全年現金流入量	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
326,721	(71,528)	745,815	1,001,008	不適用	不適用
1.流量變動情形分析 (1)營業活動：淨現金流出 71,528 千元，主要係因支付所得稅所致。 (2)投資活動：淨現金流入 864,532 千元，主要係因子公司盈餘匯回所致。 (3)籌資活動：淨現金流出 118,717 千元，主要係因發放現金股利所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無現金流動性不足之情形。					

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

1.合併財務報表

單位：新台幣千元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
4,262,228	777,310	(990,212)	4,049,326	不適用	不適用
1.流量變動情形分析 (1)營業活動：主要係估計未來一年因營業規模穩定所產生淨現金流入之所致。 (2)投資活動：主要係估計購置不動產、廠房及設備所致。 (3)籌資活動：主要係估計發放現金股利所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無現金流動性不足之情形。					

2.個體財務報表

單位：新台幣千元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
1,001,008	705,082	(569,700)	1,136,390	不適用	不適用
1.流量變動情形分析 (1)營業活動：主要係估計未來一年因營業規模穩定所產生淨現金流入之所致。 (2)投資活動：主要係估計未來一年因海外子公司盈餘匯回所致。 (3)籌資活動：主要係估計發放現金股利所致。 2.預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無現金流動性不足之情形。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度無重大資本支出之計畫，故不適用。

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

(一)轉投資政策

本公司決策當局基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，由相關單位提供專業資訊，並由財務單位彙整資料後向權責主管提出建議，投資建議案產生後，應針對被投資公司過去及未來展望、市場狀況及經營體質進行評估，以做為決策當局進行投資決策之依據。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣千元

轉投資公司	114 年度認列獲利(虧損)金額 (註1)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
SUN NICE Ltd. (SAMOA)	591,603	轉投資公司獲利所致。	無
新至銘股份有限公司	(0)	已進入法院清算程序中。	不適用

轉投資公司	114 年度認列 獲利(虧損)金額 (註1)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Nishoku Technology Vietnam Co.,Ltd.	96,070	營運狀況良好，獲利穩定。	無
SAME START Ltd. (Anguilla)	(157)	營運狀況尚可。	無
香港新至陞控股有限公司	419,803	轉投資大陸子公司營運狀況良好，獲利穩定。	無
SUN NICE Ltd. (BVI)	166,008	轉投資大陸子公司營運狀況良好，獲利穩定。	無
昆山新至升塑膠電子有限公司	582,563	營運狀況良好，獲利穩定。	無

註1：114 年度經會計師查核簽證之財務報告列示金額。

(三)未來一年投資計畫：本公司未來一年暫無新投資計畫。

六、風險管理應分析評估下列事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1.利率變動影響

單位：新台幣千元

項目	114 年度合併		
	金額	占營業收入比例	占稅前淨利比例
利息費用	42,556	0.95%	4.73%

A.本集團 114 年度合併期末長短期借款餘額為新台幣 2,400,000 千元及利息支出為新台幣 42,556 千元，經由上表顯示利息費用對本公司損益比率相對較小。本公司並採取定期評估銀行借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠利率，降低利息支出。

B.依模擬之結果執行，若利率增加或減少一碼，而所有其他變數維持不變之情況下，114 年度及 113 年度之合併淨利將減少或增加 635 千元及 1,207 千元，其主要係來自合併公司之變動利率借款與銀行存款所致。

2.匯率變動影響

A.本公司及子公司 114 年度外幣兌換損失淨額為 218,157 千元，佔營業收入淨額 4.88%，整體匯兌因素有一定的程度構成獲利狀況的風險負擔。匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、應收帳款及其他應收款、應付帳款及其他應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損益。

B.依模擬之結果執行，於 114 年及 113 年當新台幣相對於美金、日幣、歐元及越南盾貶值或升值 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，114 年度及 113 年度之稅前淨利將分別增加或減少 45,921 千元及 45,871 千元。

C.未來因應措施：本公司因應外部複雜情勢之變化，本公司儘量以資產、負債

部位互抵，以減少曝露於匯率波動風險下之淨部位為基本策略。避險操作：以軋平上述之淨部位為主要原則。

3.通貨膨脹影響

根據行政院主計處公佈之 114 年度消費者物價指數年漲率為 2.68%，通貨膨脹情形對本公司損益並無重大影響。本公司隨時注意市場價格之波動，亦會適當調整銷貨價格及原物料與庫存量，惟目前尚未因通貨膨脹而產生立即重大影響。

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

1.從事高風險、高槓桿投資

本公司及子公司專注本業之經營，並未跨足高風險產業之投資，亦未從事高槓桿之投資。

2.從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品情形

本公司及子公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂定之政策及因應措施辦理，相關作業皆已經考慮風險狀況及相關規定謹慎執行。

(1) 一一四年底資金貸與他人情形如下：

114 年 12 月 31 日，單位:新台幣千元

貸出資金之公司	貸與對象	是否為關係人	期末資金貸與他人餘額	實際動支金額	資金貸與性質
新至陞科技股份有限公司	NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAM Co., Ltd.	是	220,010	125,720	短期融通資金之必要性

本集團間資金貸與他人之對象，均為本公司直接或間接持有百分之百股權之子公司，從事資金貸與不受資金貸與金額之限制，惟貸放金額不得超過貸出公司最近期財務報表之淨值。

(2) 一一四年底本公司及其子公司背書保證情形如下：

114 年 12 月 31 日，單位:新台幣千元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象		期末背書保證餘額	累計背書保證金額佔當期財務報表淨值之比率(%)
	公司名稱	關係		
新至陞科技股份有限公司	NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAM Co., Ltd.	係本公司 100% 轉投資之子公司	1,093,764	21.94%
本公司合計			1,093,764	21.94%

本公司及其子公司背書保證之對象，均為本公司直接或間接持有百分之百股權之子公司，本公司為子公司背書保證之目的，係為集團共用銀行授信額度所衍生之背書保證責任。

(3) 一一四年底衍生性商品情形如下：

本集團 114 年底無從事衍生性商品交易之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用。

115 年計畫研發項目主要包括開發產品 IMF、OMD 等應用產品，本公司及子公司預計投入研發費用之比率約佔營業收入 2~3%，未來隨營業額的成長，將可逐步提高年度研發費用，藉以支持未來研發計畫，提升本公司市場上競爭力。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施。

面臨美國關稅貿易戰之議題及消費性電子等產品競爭激烈下，對於整體產業競爭壓力更為嚴峻。本公司及子公司除持續推動各類自動化及製程優化外，將加速擴大市場開發及生產經濟規模，並積極瞭解客戶需求，努力開發策略定位的明星產品，注意外部競爭環境動態以因應市場環境變化，充分掌握相關法規變動，提早準備及採取適當因應措施，以降低未來產業及整體環境變化之營運風險。

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

本公司及子公司除隨時注意並蒐集與分析各種塑膠製品之應用市場與技術發展變化，來降低科技改變所帶來的影響外，同時也加強研發高附加價值、高利潤的產品，使公司產品更加多元化，穩定並確保獲利來源。並以優異的製程技術持續對現有客戶擴大從產品設計、量產、後勤支援，配銷及售後服務之深廣策略聯盟體系，以強化彼此長期共存共榮之關係。而截至目前為止科技改變及產業變化並無對本公司發生重大財務業務之影響。

為落實資通安全管理，依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 8、9 條規定，應訂定個人資料保護之管理與電腦化資訊系統處理相關控制作業，本公司制定「資訊安全政策暨規範」與相關作業細則，並據以執行計畫；訂定「個人資料保護管理辦法」嚴格管理資料之利用與安全維護；訂定「電子郵件帳號管理辦法」明確訂定郵件信箱使用規定，機敏郵件規範等相關規範。有鑑於目前資訊安全為企業重視之新興趨勢，本公司持續強化資訊安全防護政策執行及機制。截至目前為止資通安全風險無對本公司發生重大財務業務之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司近年不斷強化公司治理以因應各種可能之企業危機，亦配合法規即時揭露各項重大資訊，此外持續投入於環保與社會責任，建構良好之企業形象，為實現對環境與社會責任的承諾，我們將企業社會責任融合於營運策略中，包含公司政策、內部營運管理、各種業務執行及教育訓練規劃等。

1.環境保護：透過由 ISO14001 系統之建置，落實本公司之核心價值－「團隊、服務、創新、品質、效益」，藉以提升企業內部文化、提高工作環境品

質、並致力於綠色產品的設計研發，不僅是為符合國際市場產業環保化的趨勢，更將綠色概念視為企業善盡企業公民的基本義務與本分。

- 2.人權維護：本公司支持《聯合國世界人權宣言》之精神，且致力於依循國際人權準則之理解，包含《聯合國全球盟約十項原則》、及《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》等多部重要人權公約，於 113 年 4 月 26 日修訂「勞動管理政策暨實施規範」部分條文，並更名為「集團人權及員工政策」，同時嚴格遵守政府相關法規規定，落實勞工法令，定期召開勞資會議，以達到充分溝通及有效解決問題之目的，堅持「以人為本」，尊重和善待本公司所屬員工。

包括但不限於不強迫勞動、禁用童工、不歧視、職業健康及安全等各項人權指標落實人權政策，另訂有「任用管理辦法」、「廠規及工作守則」、「員工關懷與福利方案申請辦法」，及「薪資管理辦法」等，以保障員工工時與休息、工資與保險福利、防範性騷擾等權益。

員工是公司最重要的資產，除了基本的工作規則外，也重視員工意見，希望給予所有員工得以充分發揮其才能的空間。本公司員工可隨時向公司反映個人權益、福利、管理及工作環境方面之意見，反映的途徑包括部門主管、高階主管及管理部。且管理部透過每年舉辦集團員工意見調查，蒐集員工對工作環境、職場安全、福利措施、教育訓練、內部溝通、管理制度及其他與員工權益相關事項之意見，並將調查結果作為持續改善工作環境及優化管理措施之重要參考依據。

- 3.安全衛生：本公司為展現保護環境及維護同仁安全及健康的決心，制定「公司環境安全衛生政策」，並以全方位結合環境管理、綠色產品、職業安全衛生管理之實施，以達到企業永續發展之目標。

- 4.在地社區關懷：(1)集團總部座落於新北市新莊區，從 100 年廠區落成開始，即透過新莊區公所，參與「新莊區聯合優秀獎學金暨獎助學金」計畫(補助對象以公/私立大學、公/私立高中為主)，以鼓舞新莊區敦品勵學之優秀、貧困或急難待助學生勤奮向上之精神，並為國家社會及地方培育英才。公司支持此育才計畫已邁入 14 年，累計贊助金額為新台幣 90 萬元，累計共 135 人得到獎助學金。

(2)新至陞越南廠為落實社區關懷，114 年持續對當地 2 個村落廟會、村內 15 名貧苦村民予以捐助金額越南盾 1900 萬元，累計 4 次村落廟會、村內 35 名貧苦村民累計捐助金額越南盾 3500 萬元。

另外，不定期拜訪廠區鄰近地方團體代表及消防隊，除了解地方社區所關注之重大性議題，也善盡配合消防安全因應措施及落實

廠內員工宣導注意事項，希冀社區平安和樂，也防範造成廠區內外之重大危害風險。

- 5.偏鄉社區關懷：秉持著「取之於社會，用之於社會」的服務理念，藉由投入各項社會公益活動的推廣，善盡企業的社會責任，持續提升公司風氣與文化，推動企業永續發展，進而激發社會大眾共同響應促進社會關懷生命、重視國人生活品質。

新至陞科技本著照顧弱勢族群與縮短城鄉學習落差之企業社會責任，連續 18 年參與 KPMG 所舉辦二手電腦捐贈活動，共捐贈 443 台二手電腦給予偏遠數位機會中心、偏遠學校及社福機構，除了讓偏鄉的朋友們擁有更多學習機會及資源外，也提升社福機構對弱勢朋友照顧的品質。同時也希望透過參與此活動，拋磚引玉，呼應更多企業，為投入縮短城鄉差距，共盡一份心力。

2025 年 12 月參與【企業送暖】一起讓愛走進花蓮光復鄉的聖誕節捐贈活動，同仁熱心捐助二手物品，作為聖誕禮物送給當地的孩子與家庭，希望帶來最真摯的節日驚喜與溫暖。

- 6.支持文化永續：新至陞科技秉持推動社會共融與文化永續的企業理念，支持在地信仰文化的保存與發展。本次公司提供活動期間香燈腳補給物資新台幣 5 萬元，期望以實際行動深化企業與社區的連結，支持地方文化永續傳承，並與社區共同實踐正向影響與永續發展的目標。
- 7.公益團體捐助：為凝聚社會互惠、互助的力量，關懷社會弱勢族群的生活，公司定期以金錢、實物捐贈等方式積極推動公益活動；範圍包括推動環境保護、關懷弱勢族群、慈善活動及社區地方發展計劃。新至陞集團每年提撥一定金額，定期捐助公益團體，包括官方推動之捐助管道，例如：馬偕紀念醫院、財團法人創世社會福利基金會、財團法人門諾社會福利慈善事業基金會、財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會、財團法人基督教惠明盲人福利會附設台中市私立惠明盲童育幼院、台灣世界展望會、財團法人喜憨兒社會福利基金會...等。另本著人飢己飢及人溺己溺之人道關懷精神，於 114 年 9 月共同響應丹娜絲颱風捐款，截至 114 年 12 月 31 日累積捐贈金額新台幣 224 萬。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施。

本公司及子公司截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫，未來若從事相關計畫之評估及執行時，將依據相關法令規定及本公司制訂之相關管理辦法辦理之。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施。

為因應子公司越南新至陞公司營運業務持續擴展之需求，預計 115 年越南新至陞

公司廠區興建四期廠房。本公司已於投前評估已假設可能產生資金不足、工程延宕進度、業務接單狀況等風險因素，並擬定相關因應措施，以降低各項風險對公司營運之不利影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司透過轉投資在大陸地區建立生產基地，並在大陸將產品製造完成後以商品方式進貨，故有進貨集中之情形，惟此兩岸產業分工的結果，且本公司除成品採購外，其餘採購之原物料，多數為客戶所指定，各主要原物料均維持二家以上的合格供應商，期望能保有進貨彈性，確保貨源不中斷，並能保有議價優勢，達到降低成本的目標。綜上，本公司應尚無進貨集中或斷料之風險。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司積極拓展各種不同應用領域的業務，以本公司優異的雙料射出成型技術及模具研發能力，進而持續開發不同的客戶群，故銷貨集中之風險甚低。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事或持股超過百分之十之大股東有股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事結構穩定，經營權並未有改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形。

1.公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2.公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3.公司董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

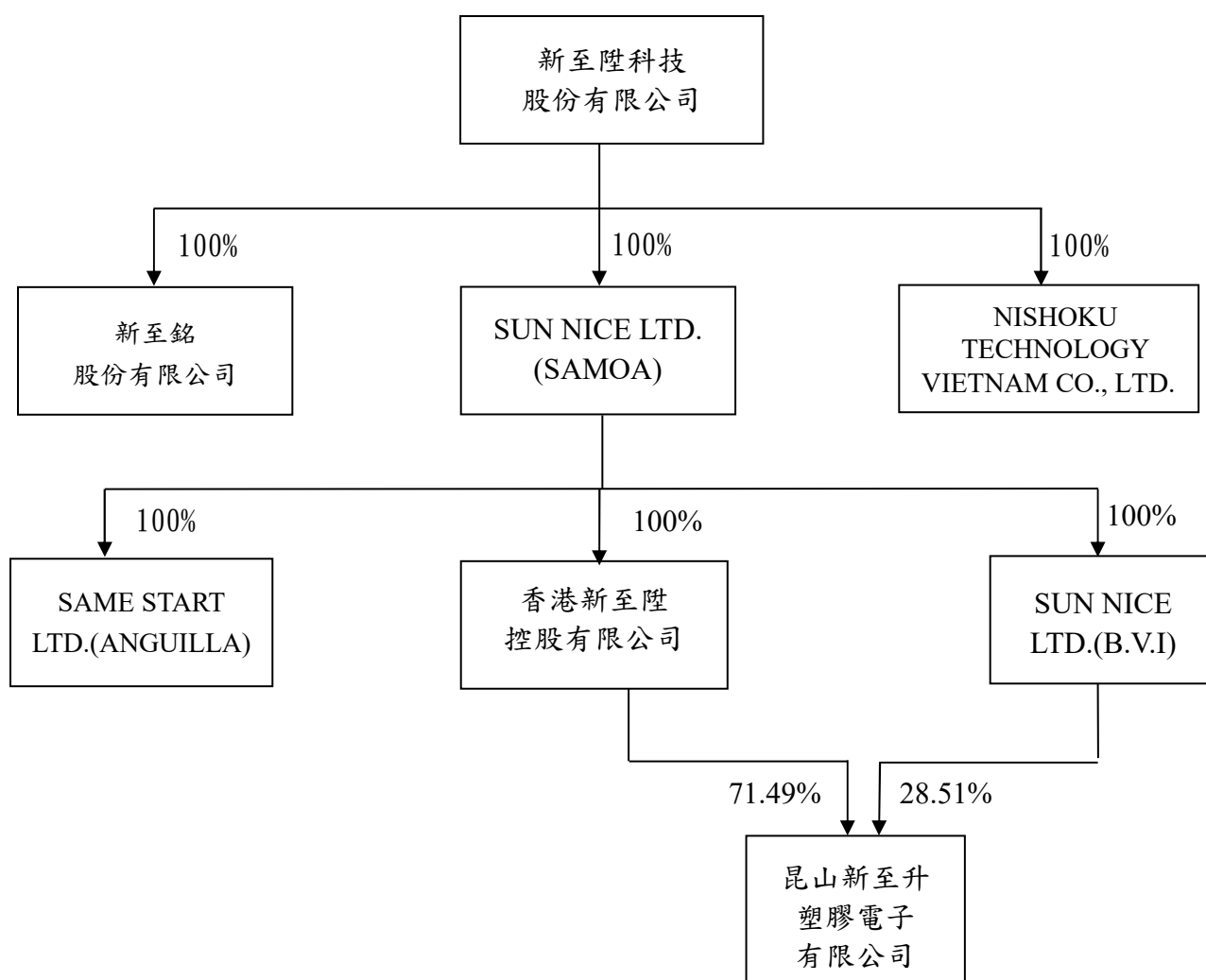
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日，單位：新台幣千元

關係企業名稱	與公司之關係	主要營業或生產項目	所在地	實收資本額	所持股權百分比
SUN NICE LTD. (SAMOA)	本公司之子公司	控股公司	薩摩亞	384,762	100%
新至銘股份有限公司	本公司之子公司	貿易公司	台灣	3,000	100%
NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAMCO.,LTD.	本公司之子公司	生產模具、塑膠製品	越南	1,119,034	100%
SAME START LTD.(ANGUILLA)	本公司透過 SUN NICE (SAMOA) 轉投資之子公司	貿易公司	安奎拉	0	100%
香港新至陞控股有限公司	本公司透過 SUN NICE (SAMOA) 轉投資之子公司	控股公司	香港	1,088,929	100%
SUN NICE LTD.(B.V.I)	本公司透過 SUN NICE (SAMOA) 轉投資之子公司	控股公司	英屬維京群島	585,292	100%
昆山新至升塑膠電子有限公司	SUN NICE (SAMOA) 透過香港新至陞控股有限公 司轉投資之子公司	塑膠製品及模具之製 造及銷售	大陸地區昆山	1,531,330	100%

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

- (1)CQ01010 模具製造業。
- (2)F106030 模具批發業。
- (3)F206030 模具零售業。
- (4)C805990 其他塑膠製品製造業。
- (5)F401010 國際貿易業。
- (6)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

5.關係企業董事、監察人及總經理

114 年 12 月 31 日，單位：千股，%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
新至銘股份有限公司	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：吳鶯蘭	300	100.00%
	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：陳標福	300	100.00%
	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：蔡建勝	300	100.00%
	監察人	新至陞科技股份有限公司 代表人：張文賢	300	100.00%
SUN NICE LTD.(SAMOA)	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：陳標福	11,181	100.00%
	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：蔡建勝	11,181	100.00%
	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：張文賢	11,181	100.00%
NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAMCO. LTD.	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：陳標福	0	100.00%
	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：蔡建勝	0	100.00%
	董事	新至陞科技股份有限公司 代表人：張文賢	0	100.00%
SAME START LTD. (ANGUILLA)	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：陳標福	0	100.00%
	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：蔡建勝	0	100.00%
	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：張文賢	0	100.00%
香港新至陞控股有限公司	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：陳標福	39,010	100.00%
	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：蔡建勝	39,010	100.00%
	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：張文賢	39,010	100.00%
SUN NICE LTD.(B.V.I)	董事	SUNNICE LTD.(SAMOA) 代表人：蔡建勝	15,697	100.00%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
昆山新至升塑膠電子有限公司	董事	香港新至陞控股有限公司 代表人：陳標福	0	100.00%
	董事	香港新至陞控股有限公司 代表人：蔡建勝	0	100.00%
	董事	香港新至陞控股有限公司 代表人：張文賢	0	100.00%
	監察人	香港新至陞控股有限公司 代表人：鄧清文	0	100.00%

6.關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日，單位：新台幣千元（每股純益為元）

企 業 名 稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業（損） 益	本期（損） 益	每股純 （損）益
新至銘股份有限公司	3,000	10,125	33	10,092	0	(51)	0	(註1)
SUN NICE LTD.(SAMOA)	384,762	4,272,318	0	4,272,318	0	(185)	591,603	(註1)
NISHOKU TECHNOLOGY VIETNAM CO. LTD.	1,119,034	1,399,406	386,974	1,012,432	1,351,153	125,416	96,070	(註1)
SAME START LTD. (ANGUILLA)	0	29,948	28,845	1,103	141,613	(171)	(157)	(註1)
香港新至陞控股有限公司	1,088,929	3,062,034	0	3,062,034	75	(340)	419,803	(註1)
SUN NICE LTD. (B.V.I)	585,292	1,206,093	0	1,206,093	0	(122)	166,008	(註1)
昆山新至升塑膠電子有限公司	1,531,330	4,831,231	609,063	4,222,168	3,162,512	744,851	588,156	(註1)

註1：係為未公開發行及有限公司，故不予計算每股（損）益。

註2：外幣兌換匯率係按 114 年 12 月 31 日之匯率折算：資產負債表兌換匯率：美金 31.430，損益表兌換匯率：美金 31.1797。

(二)關係企業合併財務報表

聲明書

本公司民國一一四年度(自民國一一四年一月一日至十二月三十一日止)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金融監督管理委員會認可之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前揭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。

特此聲明

公司名稱：新至陞科技股份有限公司

董事長：陳標福



日期：一一五年二月二十六日

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

新至陞科技股份有限公司



董事長：陳 標 福





新至陞科技股份有限公司
Nishoku Technology Inc.