

股票代號：6230

Nidec
尼得科

尼得科超眾科技股份有限公司
(原名稱：超眾科技股份有限公司)

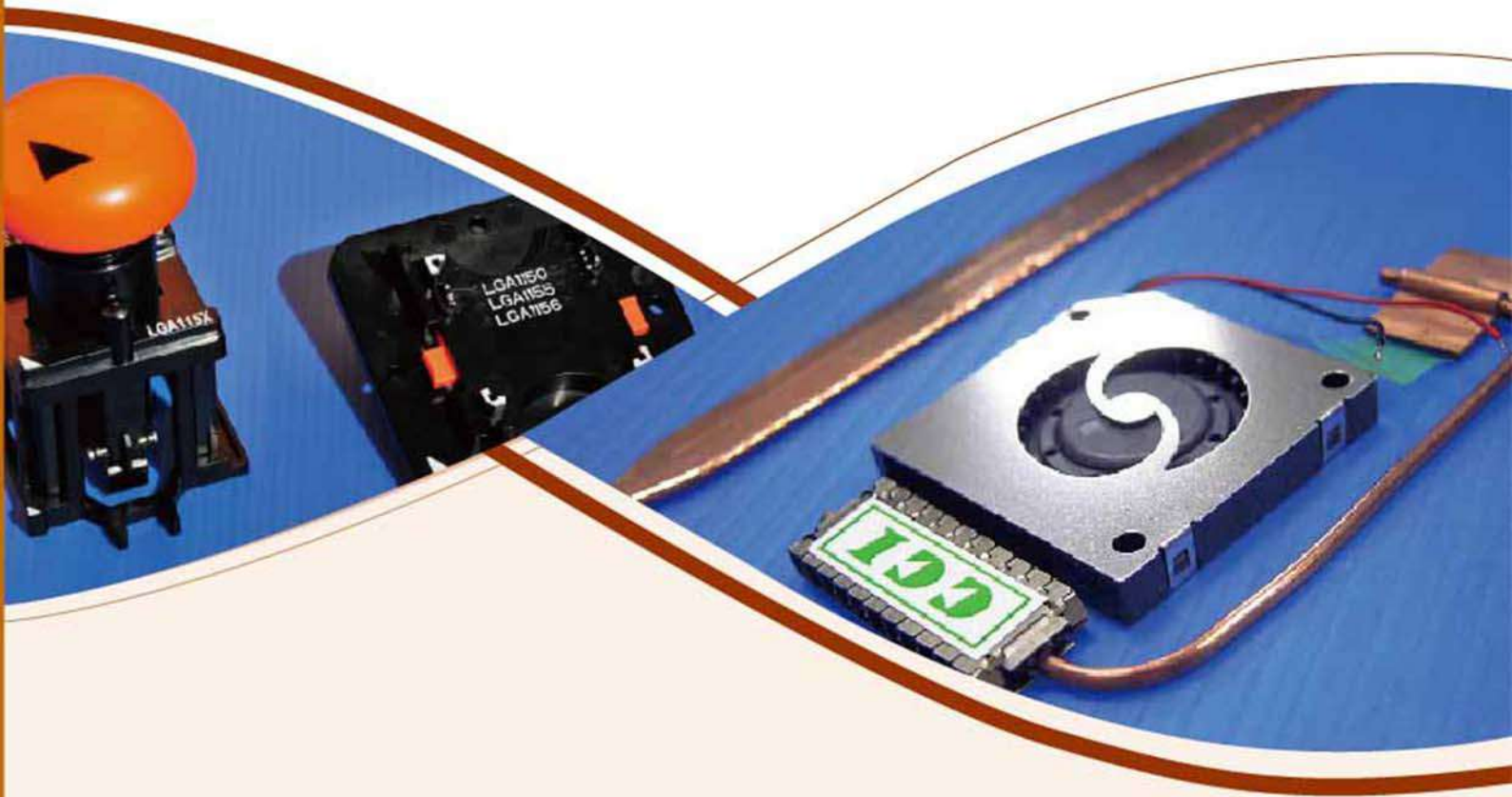
-All for dreams-

Nidec Chaun-Choung Technology Corporation

2024

Annual Report

113年度年報



年報查詢網址：

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.ccic.com.tw>

刊印日期：中華民國一一四年五月十五日

一、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：澄川洋平

職稱：財務長兼行政長

電話：(02) 2995-2666 (代表號)

電子郵件信箱：sumikawa.yohei@nidec.com

代理發言人：林碧雲

職稱：管理部協理

電話：(02) 2995-2666 (代表號)

電子郵件信箱：miss_lin@ccic.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新北市三重區中興北街 184-3 號

電話：(02) 2995-2666 (代表號)

工廠地址：新北市三重區中興北街 184 號

電話：(02) 2995-2369~72

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：106 臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：0800-037-888 或 (02) 2586-5859 (代表號)

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：寇惠植、于紀隆

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區 11049 信義路五段 7 號 68 樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666 (代表號)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.ccic.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
一、民國一一三年度營業報告.....	1
二、民國一一四年度營業計劃概要.....	2
三、未來公司發展策略.....	3
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	19
三、公司治理運作情形.....	26
四、簽證會計師公費資訊：.....	68
五、更換會計師資訊.....	68
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.....	68
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.....	68
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內親屬關係之資訊.....	71
九、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.....	72
參、募資情形.....	73
一、公司資本及股份.....	73
二、公司債辦理情形：無。.....	76
三、特別股辦理情形：無。.....	76
四、員工認股權憑證辦理情形：無。.....	76
五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。.....	76
六、資金運用計劃執行情形：.....	76
肆、營運概況.....	77
業務內容.....	77
二、市場及產銷概況.....	82
三、從業員工.....	87
四、環保支出資訊.....	87
五、勞資關係.....	87
六、資通安全管理.....	90
七、重要契約.....	95
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	94

一、財務狀況之檢討與分析	94
二、經營結果比較分析表	94
三、現金流量分析	95
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：	95
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	95
六、風險管理應分析評估事項	96
七、其他重要事項：無。	100
陸、特別記載事項	101
一、關係企業相關資料	101
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。	103
三、其他必要補充說明事項：無。	103
【附錄一】尼得科超眾科技股份有限公司 審計委員會審查報告書	105
柒、對股東權益或證券價格有重大影響事項	106

壹、致股東報告書

各位股東、各位女士、先生大家好：

本人謹代表董事會及全體員工感謝諸位股東對本公司之支持與愛護。同時敬向諸位股東報告，本公司民國一一三年度經營成果及民國一一四年度經營計劃。

一、民國一一三年度營業報告

(一)民國一一三年度營業計劃實施成果

本公司一一三年度合併營業收入淨額為新台幣8,123,811千元，較一一二年度10,759,092千元減少24%；稅前淨利為新台幣217,913千元，較一一二年度880,959千元減少75%；稅後淨利為新台幣127,513千元及每股盈餘1.48元，與前一年度稅後淨利為新台幣605,776千元及每股盈餘7.02元相較，下降79%。由於遊戲機產業於2020年 Covid-19 期間遊戲需求攀升，使遊戲機出貨量達高峰，截至2024年多數機型已上市約 4 年並逐漸步入產品週期尾聲，全球遊戲機年減亦超過25%，本公司亦受此產業鏈影響致2024年營收及獲利均下降。

(二)財務收支及獲利能力分析(合併報表)

單位：新台幣千元

項目		年度	112年度	113年度
財務收支	營業收入		10,759,092	8,123,811
	營業毛利		2,106,327	1,470,273
	稅後淨利		605,776	127,513
獲利能力	資產報酬率(%)		5.82	1.43
	權益報酬率(%)		10.92	2.17
	稅前淨利佔實收資本額比率(%)		102.02	25.23
	純益率(%)		5.63	1.56
	基本每股盈餘(元)		7.02	1.48

(三)研究發展狀況

1.最近二年度研究發展支出

單位：新台幣千元

年 度	112年度	113年度
研究發展費用金額	591,822	586,199
佔當年度營收比率 (%)	5.50	7.22

2.研究發展成果

(1)開發成功之技術或產品

- (i) 高密度運算伺服器散熱產品--450 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (ii) 網通設備散熱產品--800 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (iii) 液冷散熱產品—8KW 應用的 Mini CDU 開發完成。
- (iv) 液冷熱性能測試治具開發完成。
- (v) 適用於標準品水冷模組開發完成。

(2)進行開發之技術或產品

- (i) 持續 3S 輕/薄/強(Slight/Slim/Strong)散傳熱產品研發.
- (ii) 耐受-40°C~ 150°C極高極低溫之熱傳元件開發。
- (iii) 液冷用於 Chassis 的 Manifold 開發。
- (iv) 3D VC 700-1400W 新技術開發。

二、民國一一四年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 持續開發新的產業及領域、新的合作客戶以擴大營收規模。不斷強化與合作夥伴之關係及服務。
2. 強化研發部門組織並著重精良之研發人才培育，以提升產品開發效率及品質。此外並與時俱進在深耕高瓦數產品應用於 AI 技術開發領域，以厚實競爭力。
3. 運用 Nidec 整體集團資源，強化業務、產品開發、品質管理、採購等功能，加大集團全球競爭力。
4. 因應中美貿易戰趨勢形成，持續著力發展東南亞區域並跟上主要合作夥伴腳步，越南廠已達一定生產規模，並通過多家客戶之認證，未來將發揮高度的產能利用率，成為堅實的生產基地之一。

(二)維持重要之產銷政策

- 1.生產方面：持續嚴格管理庫存，並提高存貨週轉能力。積極投入自動化生產設備以精進生產效率，並提升生產品質和製程簡化改善，設計共用性材料，以有效降低成本，進而提供更具競爭力的價格。
- 2.銷售方面：除維持既有國內外市場佔有率外，在 AI 領域與時俱進跟上市場腳步，並不斷投入散熱產品相關應用之產能投資，加強海外行銷佈局積極開拓國際市場。

三、未來公司發展策略

現今散熱產品應用範圍相當廣泛，並普及於PC、NB、智慧型手機、雲端資料中心、汽車及人工智慧(AI)等領域，整體散熱產品需求與市場規模因AI題材持續蓬勃發展。在邁入AI的大時代，伺服器的功耗越來越高，也需要更多不同的散熱模組解決方案才能完成其目標。因受惠於AI時代、雲端資料中心及網通市場需求穩健成長，而散熱產品則是提高效率的關鍵之一，並看好後續遊戲機新產品週期將產生的商機，相關產品營業績仍有望向上提升。

因應現今市場潮流規畫長遠之經營目標，並全面展開行動計畫，積極追蹤執行成效並機動策略調整。運用集團資源與良好並深遠之客戶關係，擴大產品服務範圍與產業類別，取得各產品線在同業間之相對有利位置。強化研發技術質量與效率，與客戶共同分享研發成果與營收成長之績效。重視ESG永續報導等重要議題並投入資源，接軌世界之時勢所趨。

公司面對全球化後之經濟環境瞬息萬變、美國川普政府採行強力之關稅及貿易政策，試圖重建國際政治及經貿秩序等議題，均將影響公司營運績效甚至整個產業鏈甚深。近年來全球地緣政治安全變動風險未曾稍減，公司須隨時保持警覺並及時提出因應對策，以面對未來AI世界下之各種挑戰。

最後 敬祝

身體健康 闔家平安

董事長：三好 昭宏



執行長：三好 昭宏



會計主管：陳美華



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料 1.董事資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	日本	尼得科株式會社	-	111.6.20	3年	111.6.20	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
		代表人：三好昭宏	男/ 51~60歲	111.6.20	3年	113.7.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	慶應義塾大學文學部人間關係學科社會學專攻畢業 國立臺灣大學管理學院企業管理碩士專班畢業 台灣三住股份有限公司總經理 尼得科起眾科技(股)公司副董事長	尼得科起眾科技(股)公司董事長兼執行長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科祥祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation、Nidec董事長	無	無	無	無
董事	日本	日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
		代表人：澄川洋平	男/ 51~60歲	111.6.20	3年	112.8.02	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本東京中央大學商學部商業貿易學科系畢業 日本 AMP 株式會社財務本部會計部成本計算課 FP&A 部長	尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科祥祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation NCVI 董事 NCCU 副董事長。	無	無	無	註
董事	日本	日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無

114年4月30日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名	關係		
		代表人： 永井淳一	男/ 61~70歲	111.6.20	3年	108.1.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	橫濱國立大學經濟學學士 日本電產株式會社海外事業管理部長 尼得科超眾科技(股)公司董事長兼執行長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司董事長 尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 董事長	尼得科超眾科技(股)公司董事兼顧問	無	無	無		
		日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	111.6.20	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無	
董事	日本	代表人： 山岡直人	男/ 41~50歲	111.6.20	3年	112.7.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	宮崎大學工程學部機械系統工程學系畢業 日本電產株式會社 SPMS 事業企劃部部門長 日本電產株式會社 SPMS 業務規劃部 GL 尼得科超眾科技(股)公司副董事長	尼得科超眾科技(股)公司董事 Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 總經理暨董事	無	無	無	註	
		日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無	
董事	日本	代表人： 北尾宜久	男/ 61~70歲	111.6.20	3年	112.07.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本京都產業大學-經濟學系學士 三井住友銀行理事兼波法人營業第一部長 日本電產株式會社 專務執行議員 Nidec 株式會社執行議員 馬達事業本部部長型馬達事業本部長	尼得科株式會社 副總裁執行董事	無	無	無	註3	
董事	日本	日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
		代表人： 宮本 榮治	男/ 61~70歲	111.6.20	3年	110.4.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本中部工業大學工程學院電氣工程系學士 日本電產株式會社精密小型馬達事業本部GMS事業部第二開發統括部之開發第二部長	尼得科株式會社 執行董事	無	無	無	無	
		日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無
董事	日本	代表人： 松橋 英壽	男/ 61~70歲	111.6.20	3年	113	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本富山大學經濟學學士 日本電產株式會社精密小型馬達事業本部GMS事業部財務部長 尼得科超眾科技(股)公司董事、財務長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 董事 尼得科泉威電子科技(東莞)有限公司董事長	日本電產株式會社小型馬達事業本部財務長兼管理統括部部長。 Nidec Chaung-Choung Technology America, Inc. 副董事長	無	無	無	註3	
		日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無
董事	日本	代表人： 太田新吾	男/ 51~60歲	111.6.20	3年	113.04.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	立命館大學經濟學部一經濟系畢業 日本電產株式會社 SPMS 營業統括部長 日本電產株式會社 SPMS SPM 事業部 營業統括部 營業部	尼得科台灣股份有限公司副董事長 尼得科(上海)國際貿易有限公司副董事長 集團大中國區副總裁 尼得科超眾科技(股)公司董事	無	無	無	註3	
董事	日本	日本電產株式會社	-	111.6.20	3年	108.1.29	74,448,982	86.22%	74,514,982	86.3%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係或其他主管、董事或監察人			備註			
							股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係				
		代表人： 高澤真治	男/ 51~60歲	111.6.20	3年	111.6.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	三美株式會社總部FA國際部經理 理豐中國廣州分公司代表 高澤商務顧問(香港)、(深圳) 有限公司-董事長兼總裁 富士通股份有限公司 (FUJITSU GENERAL)社長室 主要部長 尼得科群祥科技(重慶)有限公司 總經理	尼得科群祥科技(重慶)有限公司副總經理暨董事 尼得科超眾科技(股)公司董事							
獨立董事	中華民國	許克偉	男/ 61~70歲	111.6.20	3年	108.1.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣大學法律學士 賓州大學華頓商學院企管碩士 賓州大學法學院法律顧問、 文德藥業有限公司法律顧問、 泥巴娛樂(股)公司法務長及法 務顧問、眾達國際法律事務所 資深顧問	統一超商(股)公司獨立董事							
獨立董事	中華民國	王文宇	男/ 61~70歲	111.6.20	3年	111.6.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國史丹福大學法學博士 哥倫比亞大學法學碩士 國立台灣大學法學碩士 行政院公平交易委員會委員 合作金庫銀行董事 台灣期貨交易所監察人 台灣法學會理事 國立臺灣大學法律學院教授 美國紐約 Sullivan & Cromwell 法律事務所律師 創意電子(股)公司獨立董事 美國紐約州立大學水牛城分校 企管碩士 國立政治大學會計系學士 合正科技(股)公司財務長 華南永昌綜合證券股份有限公司 承銷部副總經理 神腦國際企業特別助理 國鼎生物科技財務副總暨發言人	國際比較法學 (IACL) 台灣 分會召集人 構材科技(股)公司獨立董事 開南大學法律學院榮譽講座 教授兼院長							
獨立董事	中華民國	連俊華	男/ 51~60歲	111.6.20	3年	111.6.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國紐約州立大學水牛城分校 企管碩士 國立政治大學會計系學士 合正科技(股)公司財務長 華南永昌綜合證券股份有限公司 承銷部副總經理 神腦國際企業特別助理 國鼎生物科技財務副總暨發言人	慶騰精密科技(股)獨立董事							

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	周建宏	男/ 41~50歲	111.6.20	3年	111.6.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	文化大學會計研究所碩士 逢甲大學經濟系學士 國立台北大學法律研碩士學分班結業 台新證券資本市場事業處經理 元大證券(股)投資銀行業務部經理	展岳聯合會計師事務所合夥人	無	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：

日本電產株式會社(以下簡稱日本電產)於107年11月對本公司完成公開收購後，已成為本公司之母公司，本公司於108年1月29日召開股東臨時會全面改選董監事，並由日本電產所指派之代表人永井 淳一先生當選為董事長。母公司日本電產基於監理本公司營運所需，指派永井 淳一先生同時擔任本公司執行長乙職，由其學劃本公司之經營策略、經營目標與行銷策略，負責新事業單位之籌劃與執行，暨重要營運、財務事項之決策等，為跨國企業常見之經營管理模式。董事長平時透過董事會與各董事充分溝通營運現況與未來營運方針，落實公司治理，本公司視營運需要，於111年6月20日增設獨立董事席次，以提升董事會職能及強化監督機制

註2：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人佐野勝英、西澤徹先生，已於113年7月29日改派為松橋英壽先生、三好昭宏先生，三好昭宏先生，於113年10月01日選認為董事長。

註3：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人木野哲夫先生，已於113年4月12日改派為太田新吾先生先生。

註4：永井 淳一先生因企業傳承與永續經營，於113年10月1日辭任本公司董事長一職轉任顧問。

2.董事、監察人屬法人股東代表者，該法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：

114年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
日本電產株式會社	日本 Master Trust 信託銀行股份有限公司(信託帳戶)	13.58%
	永守重信	8.59%
	日本託管銀行(信託帳戶)	5.28%
	京都銀行股份有限公司	4.30%
	日本電產株式會社	3.56%
	SN興產合同會社	3.51%
	三菱日聯銀行股份有限公司	2.58%
	日本生命保險相互會社	2.28%
	明治安田生命保險相互會社	2.22%
	紐約梅隆銀行 140042	1.91%

3.法人股東之主要股東為法人者，其主要股東資訊：

114年4月30日

法人名稱	法人之主要股東	持股比率
日本 Master Trust 信託銀行股份有限公司	三菱日聯信託銀行株式會社	46.50%
	日本生命保險相互會社	33.50%
	明治安田生命保險相互會社	10.00%
	農中信託銀行株式會社	10.00%
日本託管銀行 (信託帳戶)	三井住友信託控股有限公司	33.30%
	瑞穗金融集團	27.00%
	Resona Bank, Limited	16.70%
	第一生命保險株式會社	8.00%
	朝日生命保險相互會社	5.00%
	明治安田生命保險相互會社	4.50%
	株式會社簡保生命保險	3.50%
富國生命保險相互會社	2.00%	
京都金融集團	日本萬事達信託銀行有限公司(信託帳戶)	11.71%
	日本生命保險相互會社	3.73%
	日本託管銀行(信託帳戶)	3.65%
	東京海上日動火災保險株式會社	3.47%
	明治安田生命保險相互會社	3.42%
	NORTHERN TRUST CO. (AVFC) RE SILCHESTER INTERNATIONAL INVESTORS INTERNATIONAL VALUE EQUITY TRUST	3.05%
	京セラ株式會社	2.18%
	日本萬事達信託銀行有限公司(退休信託帳戶・歐姆龍株)	2.09%
三菱日聯銀行股份 有限公司	三菱日聯金融集團(MUFG)	100%

4、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 獨立 董事	審計委員 會成員	薪資報 酬委員 會成員	專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
日本電產株式會社代表人： 三好昭宏	—	—	—	1. 具有商務、科技、營運、判斷能力之工作經驗。 2. 其他經驗來自兼任他公司職務取得，學歷、性別、專業資格、工作經驗及多元化情形等相關資訊，請參閱本年報第4~8頁及11~13頁資料。 3. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
日本電產株式會社代表人： 永井淳一	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 北尾宜久	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 宮本榮治	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 山岡直人	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 澄川洋平	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 松橋英寿	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 太田新吾	—	—	—			0
日本電產株式會社代表人： 高澤真治	—	—	—			0
周建宏	V	V (召集人)	V	1. 具有商務、科技、營運、判斷能力之工作經驗。 2. 其他經驗來自兼任他公司職務取得，學歷、性別、	為獨立董事，符合獨立性情形： 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係	0
連俊華	V	V	V			1

姓名	條件 獨立 董事	審計委員 會成員	薪資報 酬委員 會成員	專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
許克偉	V	V	V (召集人)	專業資格、工作經驗及多元化情形等相關資訊，4~8頁及 11~13 頁資料。 3. 未有公司法第 30 條各款情事	企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
王文宇	V	V	V			1

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，

- 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；
- 未擔任與本公司有特定關係公司(公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；
- 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。
- 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重。

5、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

1.依本公司公司治理實務守則，董事會成員組成應多元化，除兼任公司經理人之董事宜不超過董事席次三分之一外，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。

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，並由董事會決議通過後，送請股東會選任之。

根據本公司「公司治理實務守則」第二十條中明訂董事會成員組成應考量多元化，且不限性別、種族及國籍，但除應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包含營運判斷、會計財務、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策之能力。

本公司現任董事會由 13 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 9 位一般董事，成員具備海外事業管理、產業知識及技術研發、企業經營、策略規劃、產品行銷業務、財金、會計、法律事務及商務管理等領域之豐富經驗與專業，可從不同角度給予專業意見，對公司有莫大助益。未來公司考量董事成員之多元化，性別平等，尋找具備專業背景、經驗豐富及符合資格之女性董事以提升公司競爭力及企業永續發展。

2. 本公司董事會成員多元化落實執行如下：

職稱	多元化項目 董事姓名	年齡 國籍	年齡			性別	兼任本公司員工	獨立董事年資	營運判斷／經營管理	危機處理／領導決策	產業知識	國際市場觀	財務會計	決策能力	備註
			41至50	51至60	61至70										
董事長 (註1、註3)	日本電產株式會社代表人： 三好 昭宏	日本		√		男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於事業管理、企業經營及策略規劃、產品行銷業務
董事 (註3)	日本電產株式會社代表人： 永井 淳一	日本			√	男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於海外事業管理、企業經營及策略規劃、產品行銷業務
董事	日本電產株式會社代表人： 北尾宜久	日本			√	男		不適用	√	√	√	√	√	√	長於產業知識及產品開發管理
董事	日本電產株式會社代表人： 宮本 榮治	日本			√	男		不適用	√	√	√	√		√	長於產業知識及產品開發管理
董事	日本電產株式會社代表人： 山崗直人	日本	√			男	√	不適用	√	√	√	√		√	長於產業知識及產品開發管理
董事	日本電產株式會社代表人： 澄川洋平	日本		√		男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於財務金融及商務管理
董事 (註1)	日本電產株式會社代表人： 松橋 英壽	日本			√	男		不適用	√	√	√	√	√	√	長於財務金融及商務管理
董事 (註2)	日本電產株式會社代表人： 太田新吾	日本		√		男		不適用	√	√	√	√		√	長於產業知識及產品開發管理
董事	日本電產株式會社代表人： 高澤 真治	日本		√		男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於企業策略規劃、財務金融及法律事務
獨立董事	許克偉	中華民國			√	男		3~6年	√	√	√	√		√	長於法律事務
獨立董事	王文宇	中華民國			√	男		3~6年	√	√	√	√		√	長於法律事務
獨立董事	連俊華	中華民國		√		男		3年	√	√	√	√	√	√	長於財務會計事務
獨立董事	周建宏	中華民國	√			男		3年	√	√	√	√	√	√	長於財務會計事務

註1：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人西澤徹先生、佐野勝英先生，已於113年7月29日改派為三好昭宏先生、松橋英壽先生。

註2：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人木野哲夫先生，已於113年4月12日改派為太田新吾先生。

註3：董事長原永井淳一先生卸任，已於113年10月1日董事會改選三好昭宏先生擔任。

項目		董事		獨立董事	
		人數	比率	人數	比率
年齡	41~50歲	1	8%	1	8%
	51~60歲	4	31%	1	8%
	61歲以上	4	31%	2	15%
性別	男	9	69%	4	31%
	女	0	0%	0	0%
國籍	中華民國籍	0	0%	4	31%
	日本籍	9	69%	0	0%
員工身分	本公司	3	23%	0	0%
	子公司	2	15%	0	0%
股東身分	股東	9	69%	0	0%
	非股東	0	0%	4	31%
獨立董事任期	第一屆	0	0%	3	75%
	第二屆	-	-	1	25%

本公司現任董事會由十三位董事組成，其董事組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次不低於全體董事1/3	達成
獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆	達成
至少一席女性董事	114年董事改選增加

(二)董事會獨立性：

本公司現任董事成員共 13 位，包含獨立董事(占董事成員比例為 30.77%)，獨立董事及其職權行使，均符合證券交易法及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，並獨立行使職權，且董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，亦無證交法第 26 條之 3 之第三項及第四項規定之情事，綜上所述，本公司董事會具有獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月30日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長	日本	三好昭宏	男	113.10.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	慶應義塾大學文學部人間關係學科社會學系畢業 國立臺灣管理學院企業管理碩士專班 埃森哲株式會社資深經理 台灣三住股份有限公司總經理 株式會社三住經營計劃部物流業務統括室GJM 尼得科超眾科技(股)公司副董事長	尼得科超眾科技(股)公司董事長兼執行長 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chau Choung Vietnam Corporation 董事長	無	無	無	無
財務長兼行政長	日本	澄川洋平	男	112.8.7	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本東京中央大學商學部商業貿易學科系畢業 日本 AMP 株式會社財務本部會計部成算課 FP&A 部長 日本應收賬款管理部長 金融共用服務日本管理會計部長 該汽車事業本部 FP&A 部長 汽車事業本部 Japan Finance 副部長	尼得科超眾科技股份有限公司行政長、尼得科超眾科技股份有限公司發言人、尼得科巨仲電子(昆山)有限公司、尼得科群祥科技(重慶)有限公司、Nidec Chau Choung Vietnam Corporation 副董事長	無	無	無	無
顧問	日本	永井淳一	男	108.2.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	橫濱國立大學經濟學學士 日本電產株式會社海外事業管理部長 尼得科超眾科技(股)公司董事長兼執行長	尼得科超眾科技(股)公司顧問	無	無	無	無
行政長	中華民國	吳適玲	女	108.1.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國紐約州立大學企管、會研碩士 台灣大哥大(股)公司財務部副理 日勝生活科技(股)公司財務部副理 超眾科技(股)公司董事長特助、董事長	無	無	無	無	註2

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
副董事長	日本	山岡直人	男	112.8.7	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	宮崎大學工學部機械系統工程系畢業 京都先科大學研究生院 MBA 日本電產株式會社 SPMS 事業企劃部部門長 日本電產株式會社 SPMS 業務規劃部 GL 尼得科超眾科技(股)公司副董事長	Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 總經理暨董事	無	無	無	註 3
副財務長	日本	淺野宜紀	男	111.9.19	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	京都產業大學經濟學部 畢業 日本電產株式會社 財務部 越南日本電產株式會社 CFO Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃孟正	男	103.3.26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學機械系 博士 超眾科技(股)公司研發協理	無	無	無	無	註 4
營銷處營銷長	中華民國	鄭鴻麟	男	108.1.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	元智大學機械工程學系 碩士 超眾科技(股)公司研發工程師、產品開發處行銷經理、協理 尼得科超眾科技(股)公司產品開發處副總經理	無	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	沈志燁	男	108.7.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立清華大學化學工程學系 學士 廣和科技超眾科技(股)公司副總經理 尼得科超眾科技(股)公司產品開發處行銷協理、副總經理 Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 總經理、董事	尼得科巨仲電子(昆山)有限公司總經理	無	無	無	無
新事業開發室協理	中華民國	許至瑋	女	109.11.9	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學日本語文學系 學士 光寶科技(股)公司影像與視訊方案事業處市場業務開發總監、客戶經理	無	無	無	無	註 5

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內之經理人關係		備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	
採購部協理	中華民國	紅名鴻	男	110.9.8	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	元智大學工管所碩士 鈺緯科技特助 飛捷科技資深經理 中強光電(代理)處長	無	無	無	無
NCCV副總經理	中華民國	鄒旭隆	男	111.5.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	聯合工專化工科畢業 鴻運科技處長	無	無	無	無
RD1協理	中華民國	林益永	男	111.6.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	龍華科技大學機械工程科系畢業 尼得科超眾科技(股)公司RD經理	無	無	無	無
RD1協理	中華民國	施柏州	男	111.6.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學機械工程研究所碩士 尼得科超眾科技(股)公司RD經理.資深經理	無	無	無	無
品保部協理	中華民國	邱耀宗	男	111.7.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台中科技大學副學士畢業 傳祥(股)公司總經理特助 元力電機業務副理 尼得科超眾科技(股)公司RD經理	無	無	無	無
RD2協理	中華民國	呂紹謙	男	110.4.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	University of Texas at Arlington 航太機械所碩士 超眾科技(股)公司專案一部副理、奇菱科技(股)公司主任工程師	無	無	無	無
營銷處副總經理	中華民國	林士淵	男	111.6.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北科技大學工程與科技管理碩士 黎明工業專科學校電機工程科 尼得科超眾科技(股)公司專案一部資深經理、協理	無	無	無	無
雲端事業部協理	中華民國	溫秣芳	女	111.6.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	世新大學觀光系畢業 力致科技股份有限公司經理 尼得科超眾科技(股)公司PM3行銷資深經理	無	無	無	註6

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
研發及技術工程處協理	中華民國	劉麗玲	女	113.2.2	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	靜宜大學企管系學士 捷美實業有限公司總經理 保銳科技廠長 幸孺企業總經理	無	無	無	無	註7
管理部協理	中華民國	林碧雲	女	113.7.5	15,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	台北商專附設空專企業管理系副學士 尼得科超眾科技(股)公司管理部經理、資深經理	無	無	無	無	註8
人力資源部協理	中華民國	謝冠儀	女	113.7.5	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中山大學人力資源管理研究所碩士 台大推廣部進修法律學分班12期畢業 康揚股份有限公司人資協理 龍燈環球農業科技(股)公司人資暨行政經理	無	無	無	無	註8
資訊部協理	中華民國	李忠洋	男	113.7.5	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中華大學資訊管理(學)系-學士 昆山百亨光電有限公司資訊經理 新焦點集團資訊總監 信義房屋仲介服務資訊經理	無	無	無	無	註8
稽室核協理	中華民國	王祥健	男	113.7.5	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	屏東科技大學學士 尼得科超眾科技(股)公司稽核室經理、資深經理	無	無	無	無	註8
財務部經理(財務及會計主管)	中華民國	陳美華	女	109.8.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學會計系學士 台大推廣部進修法律學分班16期畢業 華國大飯店(股)公司財務經理暨總經理特別助理 安侯國際財務顧問(股)公司協理 資誠會計師事務所審計部經理	無	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	魏子恆	男	112.03.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	麥喬治法學院法學碩士 加州州立大學工商管理碩士 技嘉科技(股)公司法務經理 燦坤實業(股)公司資深法務經理、總經理特助	無	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：請詳二、(一)、1.「董事資料」附表之附註1說明。

註2：吳適玲女士因個人生涯規劃，於113年7月1日辭任本公司行政長一職。

註3：山岡直人先生因職務調整，因職務調整於113年8月7日調派 NCCV。

註4：黃孟正先生因退休，於113年3月辭任本公司副總經理一職。

註5：許至瑋女士因個人生涯規劃，於113年11月3日辭任本公司發言人一職。

註6：溫秣芳小姐因個人生涯規劃，於113年11月10日辭任本公司協理一職。

註7：劉麗玲女士，於113年2月2日就任。

註8：林碧雲女士、謝冠儀女士、李忠洋先生、王祥健先生等人，於113年7月5日就任。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金
 (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元/113年12月31日

職稱	姓名	董事酬金				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		領取自來公司以外資或轉投資事業公司酬金(註6)		
		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	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司	
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
一般董事	日本電產株式會社 代表人：三好昭宏(註1)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.90%	0.90%	56,566
	日本電產株式會社 代表人：永井淳一													
	日本電產株式會社 代表人：北尾宜久													
	日本電產株式會社 代表人：山岡直人													
	日本電產株式會社 代表人：澄川洋平													
	日本電產株式會社 代表人：宮本榮治													
	日本電產株式會社 代表人：松橋英壽(註1)													
	日本電產株式會社 代表人：佐野勝英(註1)													
	日本電產株式會社 代表人：西澤徹(註1)													
	日本電產株式會社 代表人：太田新吾(註2)													
日本電產株式會社 代表人：木野哲夫(註2)														

職稱	姓名	董事酬金				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資事業或公司酬金(註6)					
		報酬(A)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C、D等四項總額占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
獨立董事	日本電產株式會社 代表人：高澤真治																
	許克偉	0	0	0	3,000	72	72	2.41%	2.41%	0	0	0	0	0	0	0	0
	王文宇																
	連俊華																
	周建宏																

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：本公司獨立董事之酬金除出席董事會之車馬費外，尚包括參酌公司營運績效、同業通常支給水準、獨立董事對公司營運參與程度及其所承擔之風險等因素而發放之董事酬勞，由薪酬委員會提出建議後提交董事會決議。

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

註1：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人西澤徹先生、佐野勝英先生，已於113年7月29日改派為三好昭宏先生、松橋英壽先生。

註2：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人木野哲夫先生，已於113年4月12日改派為太田新吾先生。

註3：董事長原永井淳一先生卸任，已於113年10月1日董事會改選三好昭宏先生擔任。

註4：係指本公司董事領取自母公司針對外派人員或擔任母公司經理人之酬金。

註5：本公司日籍董事在台不支領董事酬勞，若有兼任員工者，在台亦不支領獎金及員工酬勞。

一般董事及獨立董事酬金級距表

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	母公司及所有轉投資事業(I)
低於 1,000,000 元	三好昭宏、永井淳一、澄川洋平、山岡直人、北尾宜久、宮本榮治、松橋英壽、太田新吾、高澤真治、西澤徹、佐野勝英、木野哲夫、許克偉、王文宇、連俊華、周建宏	三好昭宏、永井淳一、澄川洋平、山岡直人、北尾宜久、宮本榮治、松橋英壽、太田新吾、高澤真治、西澤徹、佐野勝英、木野哲夫、許克偉、王文宇、連俊華、周建宏	許克偉、王文宇、連俊華、周建宏	許克偉、王文宇、連俊華、周建宏
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	木野哲夫	木野哲夫
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	松橋英壽、西澤徹、佐野勝英、三好昭宏	松橋英壽、西澤徹、佐野勝英、三好昭宏
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	澄川洋平、山岡直人、高澤真治、太田新吾	澄川洋平、山岡直人、高澤真治、太田新吾
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	永井淳一、宮本榮治	永井淳一、宮本榮治
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	北尾宜久	北尾宜久
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	16 席	16 席	16 席	16 席

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元/113年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四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(註1)	
		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	本公司	本公司	本公司	本公司	財務報告內所有公司		
執行長	三好昭宏(註2)														
副董事長	山岡直人(註3)														
財務長	澄川洋平														
行政長	吳適玲(註4)														
營銷長	鄭鴻麟														
顧問	永井淳一(註5)	23,877	27,612	504	504	1,009	1,009	610	0	610	0	20.39%	23.32%	18,476	
資深副總經理	沈志輝														
副總經理	黃孟正(註6)														
副總經理	林士淵														
副總經理	鄒旭隆(註7)														

註1：係指本公司總經理及副總經理(或相當職級者)領取來自母公司針對外派人員之酬金。

註2：執行長三好昭宏先生，於113年10月1日董事會推選生效。

註3：副董事長山岡直人先生，因職務調整於113年8月7日調派NCCV。

註4：吳適玲女士因個人生涯規劃，於113年7月1日辭任本公司行政長一職。

註5：永井淳一先生因企業傳承與永續經營，於113年10月1日辭任本公司董事長一職轉任顧問。

註6：黃孟正先生因退休，於113年3月辭任本公司副總經理一職。

註7：鄒旭隆先生於113.05.06調派NCCV。

總經理及副總經理酬金級距表

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	母公司及所有轉投資事業(E)
低於 1,000,000 元	黃孟正、山岡直人、三好昭宏	黃孟正
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	澄川洋平	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	吳適玲、林士淵	吳適玲、林士淵、三好昭宏
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	永井淳一、鄭鴻麟、鄒旭隆	鄭鴻麟、鄒旭隆
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	沈志燁	沈志燁、山岡直人、澄川洋平
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		永井淳一
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	10 名	10 名

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新台幣仟元

項目	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註2)	總計	總額占稅後 純益之比例(%)
經 理 人	執行長	三好昭宏	0	2,030	2,030	1.59%
	副董事長	山岡直人(註1)				
	行政長	吳適玲(註2)				
	財務長	澄川洋平				
	副財務長	淺野宜紀				
	營銷長	鄭鴻麟				
	資深副總經理	沈志燁				
	副總經理	黃孟正(註3)				
	副總經理	林士淵				
	副總經理	鄒旭隆(註4)				
	顧問	永井淳一(註5)				
	協理	許至瑋				
	協理	紅名鴻				
	協理	林益永				
	協理	施柏州				
	協理	邱耀淙				
	協理	呂紹謙				
	協理	溫秣芳				
	協理	劉麗玲(註6)				
	協理	林碧雲(註7)				
	協理	謝冠儀(註7)				
	協理	李忠洋(註7)				
	協理	王祥健(註7)				
財務部經理 (財務及會計主管)	陳美華					
公司治理主管	魏子恆					

註1：副董事長山岡直人先生，因職務調整於113年8月7日調派 NCCV。

註2：吳適玲女士因個人生涯規劃，於113年7月1日辭任本公司行政長一職。

註3：黃孟正先生因退休，於113年3月辭任本公司副總經理一職。

註4：鄒旭隆先生於113年5月6日調派 NCCV。

註5：永井淳一先生因企業傳承與永續經營，於113年10月1日辭任本公司董事長一職轉任顧問。

註6：劉麗玲女士，於113年2月2日就任。

註7：林碧雲女士、謝冠儀女士、李忠洋先生、王祥健先生等人於113年7月5日就任。

註8：本公司經114年3月12日董事會決議通過分派113年度員工酬勞新台幣5,529,156元，截至年報刊印日止，本公司擬議分派予各經理人員工酬勞金額尚未確定，因此，本表係按經理人去年實際分派金額予以推估今年擬議分派之員工酬勞金額。

註9：本公司日籍經理人在台不支領獎金及員工酬勞。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、經理及副總經理等之酬金總額占個體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，與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

職稱	本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占個體財務報告稅後純益比例			
	112年度		113年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	0.67%	1.97%	3.31%	3.31%
總經理及副總經理等	5.54%	5.89%	20.39%	23.32%

2. 本公司給付酬金之政策、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) 本公司章程第20條明定，當年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三，亦得由董事會決議以上開獲利數額百分之三限額內提撥董事及監察人酬勞。針對董監事酬勞金額，係衡酌各年度公司經營績效、參考同業通常支給水準、董監事對公司營運參與程度、績效貢獻等而予以擬定，經薪資報酬委員會完成審議，再提請董事會討論通過後始得發放，並提請股東會報告之。
- (2) 本公司總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞等，係參照該職位於同業市場中之薪資水平，搭配年資、責任承擔程度、個人工作表現及目標達成情形、對公司整體績效貢獻度等因素綜合考量；另參考公司當年度經營績效、產業未來可能之經營風險及發展趨勢、同業薪資福利水準等因素後給予合理報酬。薪酬之內容及合理性，均經薪資報酬委員會審議後提請董事會討論通過，並視營運狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (3) 本公司酬金政策係考量公司當年度之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性之規劃，對於未來風險評估亦納入考量範圍內，以將風險發生之可能性降至最低。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

本公司最近年度(113年度)董事會開會6次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備 註
董事長	日本電產株式會社 代表人：三好昭宏	3	0	100%	法人董事改派代表人，113年7月29日就任，應出席董事會次數3次
董事長	日本電產株式會社 代表人：永井淳一	6	0	100%	—
董 事	日本電產株式會社 代表人：澄川洋平	6	0	100%	—
董 事	日本電產株式會社 代表人：北尾宜久	6	0	100%	—
董 事	日本電產株式會社 代表人：宮本 榮治	5	0	83%	—
董 事	日本電產株式會社 代表人：松橋 英壽	3	0	100%	法人董事改派代表人，113年7月29日就任，應出席董事會次數3次
董 事	日本電產株式會社 代表人：佐野勝英	3	0	100%	法人董事改派代表人，113年7月29日卸任，應出席董事會次數3次
董 事	日本電產株式會社 代表人：西澤徹	3	0	80%	法人董事改派代表人，113年7月29日卸任，應出席董事會次數3次
董 事	日本電產株式會社 代表人：山岡直人	6	0	100%	—
董 事	日本電產株式會社 代表人：高澤真治	5	0	100%	—
董 事	日本電產株式會社 代表人：太田新吾	4	0	80%	法人董事改派代表人，113年4月12日就任，應出席董事會次數4次
獨立董事	許克偉	6	0	100%	—
獨立董事	王文宇	6	0	100%	—
獨立董事	連俊華	6	0	100%	—
獨立董事	周建宏	6	0	100%	—

113 年度獨立董事出席董事會情形：

職 稱	姓 名	第1 次	第2 次	第3 次	第4 次	第5 次	第6 次
獨立董事	許克偉	●	●	●	●	●	●
獨立董事	王文宇	●	●	●	●	●	●
獨立董事	連俊華	●	●	●	●	●	●
獨立董事	周建宏	●	●	●	●	●	●

註：●：親自出席；★：委託出席；◎：未出席

■其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，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) 券交易法第14 條之3 所列事項：不適用(本公司採審計委員會制，取代監察人職能)。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議事項：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：

董事會日期	議案內容，應利益迴避原因以及參與表決情形
第十八屆第十二次 113 年 8 月 7 日	●本公司民國 112 年度員工酬勞及董監事酬勞分配案。
	本案委請獨立董事許克偉、王文宇、連俊華、周建宏，基於有自身利害關係而進行利益迴避，且未參與討論及表決，經主席徵詢其餘在場出席董事全體意見，無異議照案通過。

三、本公司董事會自我(或同儕)評鑑之執行情形：

■董事會績效評估

評估週期	每年執行一次
評估期間	對董事會113年1月1日至113年12月31日之績效進行評估
評估範圍	董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含薪資報酬委員會、審計委員會)
評估方式	評估皆由董事會成員進行自評
評估內容	<p>◆董事會績效評估包含下列五大面向：</p> <p>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。</p> <p>4. 董事的選任及持續進修、5. 內部控制。</p> <p>◆個別董事成員績效評估包含下列六大面向：</p> <p>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。</p> <p>◆功能性委員會績效評估包含下列五大面向：</p> <p>1. 對公司營運之參與程度、2. 功能性委員會職責認知、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。</p> <p>4. 功能性委員會組成及成員選任。5. 內部控制。</p>

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：

- (一) 本公司於100年開始設置「薪資報酬委員會」，並由全體獨立董事擔任薪酬委員。
- (二) 本公司已設置審計委員會，董事會之運作，均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。本公司審計委員會已於112年完成設置。
- (三) 秉持營運及資訊透明化，維護股東權益，於公司網站揭露董事會重要決議等相關訊息。
- (四) 本公司為落實公司治理，強化董事會運作效率，已參照最新法令規定制定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並經109年1月14日董事會決議通過在案。有關本公司113年度董事會暨功能性委員會績效評估作業已於113年底前完成，三項自我考核之評估得分皆在90分以上(換算為百分的概念呈現)，績效評估結果業已提報本公司114年1月13日董事會。
- (五) 本公司一年至少一次安排會計師單獨與獨立董事及監察人會談，若有重大會計準則變動、法令修訂時，本公司邀請會計師與董事會座談，回應董事提出之專業議題諮詢。內部稽核主管定期每半年與獨立董事、審計委員會議溝通稽核作業，獨立董事就查閱稽核報告，若有疑問或指示，會以電子郵件或來電向稽核主管詢問或告知辦理，相互間溝通良好。
- (六) 113年為強化公司治理及推動永續發展執行情形，並提升永續發展資訊揭之品質，修正「永續發展實務守則」及114年增訂「永續資訊管理辦法」。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

■審計委員會職責審計委員會職責為健全監督功能及強化管理機能，協助董事會審議財務報表、內部控制制度、稽核業務、會計政策與程序、重大資產交易、會計師選(解)任及獨立性與適任性、會計及內部稽核主管之任免等相關事項，以確保公司營運符合主管機關及相關法令規定。

最近年度(113年)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 (%)	備註
獨立董事	許克偉	6	0	100%	—
獨立董事	王文宇	6	0	100%	—
獨立董事	連俊華	6	0	100%	—
獨立董事	周建宏	6	0	100%	—

註:實際出席率(%)以其在職期間開會次數及其實際出席次數計算之。

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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所列事項如下：

審計委員會日期	討論案由與決議結果	證交法 14-5 所列事項	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
第1屆第8次 113年1月30日	<p>議案：</p> <p>1. 本公司民國112年度簽證會計師委任報酬案(增加J-SOX服務)，提請討論。</p> <p>2. 修訂本公司「公司章程」部份條文案，提請討論。</p>	是	否
<p>委員意見：無反對或保留意見。</p> <p>決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。</p> <p>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>			
第1屆第9次 113年3月12日	<p>議案：</p> <p>1. 出具本公司民國一一二年度內部控制制度聲明書案。</p> <p>2. 本公司民國一一二年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表案。</p> <p>3. 本公司民國一一二年度盈餘分配案。</p> <p>4. 委任本公司民國一一三年度簽證會計師案。</p> <p>5. 本公司擬資金貸與子公司 Nidec Chaun Chung Vietnam Corporation 案。</p>	是	否

	<p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>		
第1屆第10次 113年5月8日	<p>議案： 1. 訂定本公司「突破創新開發激勵辦法」追認案。 2. 本公司擬調整組織架構表，及修訂「組織權責與內部溝通管理辦法」追認案。 3. 本公司擬修訂「核決權限表」(DoA)案。</p>	是	否
	<p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>		
第1屆第11次 113年8月7日	<p>議案： 1. 將現行NCCI Group 合併基礎下部分財務分析及管理報表之內部財務報導工作，轉由越南子公司財務部執行案。</p>	是	否
	<p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>		
第1屆第12次 113年10月1日	<p>議案： 1. 擬訂定「永續報告書編制及驗證作業程序」案。</p>	是	否
	<p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>		
第1屆第13次 113年11月11日	<p>議案： 1. 本公司擬修訂「內部控制制度管理辦法」「內部稽核實施細則」案。 2. 本公司「民國114年度內部稽核計畫」案。 3. 擬新增本公司預先核准之非確信服務(Non-assurance Services, NAS)核准項目清單。 4. 本公司擬增訂「永續資訊管理辦法」案。 5. 修訂本公司「企業社會實務守則」，並更名為「永續發展實務守則」案。</p>	是	否
	<p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>		

2. 除前開事項之外，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：

1. 本公司內部稽核單位除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每季至少一次召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國一一三年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。
2. 本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國一一三年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。
3. 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形請參考本公司網站：

<http://www.ccic.com.tw/upload/doc/741852.pdf>

茲將內部稽核主管113年度歷次溝通情形概要列示如下：

溝通日期	會議方式	溝通重點	溝通結果
113年 11月11日	審計委員會	(1)內控制度之執行情形報告 (2)重要內控制度修改 (3)113年度稽核計畫	獨立董事無意見且無建議
	董事會	113年08~10月稽核業務執行報告	獨立董事無意見且無建議
113年 10月01日	審計委員會	重要內控制度修改	獨立董事無意見且無建議
	董事會	列席備詢	獨立董事無意見且無建議
113年 08月07日	審計委員會	(1)內控制度之執行情形報告 (2)不誠信行為之舉報情形報告	獨立董事無意見且無建議
	董事會	113年05~07月稽核業務執行報告	獨立董事無意見且無建議
113年 05月08日	審計委員會	內控制度之執行情形報告	獨立董事無意見且無建議
	董事會	113年03~04月稽核業務執行報告	獨立董事無意見且無建議
113年 03月12日	審計委員會	(1)內控制度之執行情形報告 (2)112年度內控自評暨稽核計劃執行情形 (3)J-SOX 內控之審計情形報告	獨立董事無意見且無建議
	董事會	112年11月~113年02月稽核業務執行報告	獨立董事無意見且無建議

4. 會計師定期拜訪本公司，一年至少一次單獨與本公司獨立董事會談。若有重大會計準則變動、法令修訂時，本公司邀請會計師與董事會座談，回應董事提出之專業議題諮詢。

茲將會計師113年度歷次溝通情形概要列示如下：

溝通日期	會議方式	溝通重點	溝通結果
113年11月11日	座談 (單獨與獨董)	113年度KPMG查核規劃之溝通	獨立董事無意見且無建議
113年03月12日	座談 (全體董事)	進行112年度財報查核發現之溝通	獨立董事無意見且無建議

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司 治理 實務 守則 差異 情形 及原因
	是	否	
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？	√	本公司為建立良好公司治理制度，已制定「公司治理實務守則」，並將該守則揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以供查閱。	無顯著差異
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？ (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？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√ √ √ √	<p>(一) 本公司除透過股務代理機構外，設有發言人及代理發言人、股務單位處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並妥善予以回應，必要時亦委請本公司法律顧問律師協助處理。此外，本公司網站建置有利害關係人專區，供投資人(股東)提出建言或問題。</p> <p>(二) 本公司經由內部人(董事、監察人、經理人及持股10%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。</p> <p>(三) 本公司訂有「關係人交易之管理辦法」、「對子公司監督與管理辦法」，明確劃分本公司與關係企業之職務權責，並依風險評估建置適當的防火牆，持續執行與控管。</p> <p>(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「董事及經理人道德行為準則」，規範本公司所有董事、經理人及受僱人，以及其他因身分、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並定期做內部教育訓練及宣導。</p>	無顯著差異

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																																																																																																				
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		無顯著差異																																																																																																			
(一) 本公司已於「公司治理實務守則」第20條訂定董事會成員組成多元化政策，衡酌公司經營發展需要及主要股東持股情形，設有13席董事，包4席獨立董事及9席一般董事，成員具備海外事業管理、產業知識及技術研發、企業經營、策略規劃、產品行銷業務、財金、會計、法律事務及商務管理等領域之豐富經驗與專業。																																																																																																						
茲將全體董事會成員多元化政策落實情形列示如下：																																																																																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">多元化項目 董事姓名</th> <th rowspan="2">年齡 國籍</th> <th colspan="3">年齡</th> <th rowspan="2">性別</th> <th rowspan="2">兼任本公司員工</th> <th rowspan="2">獨立董事年資</th> <th rowspan="2">營運判斷／經營管理</th> <th rowspan="2">危機處理／領導決策</th> <th rowspan="2">產業知識</th> <th rowspan="2">國際市場觀</th> <th rowspan="2">財務會計</th> <th rowspan="2">決策能力</th> <th rowspan="2">備註</th> </tr> <tr> <th>41至50</th> <th>51至60</th> <th>61至70</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事長 (註1、註3)</td> <td>日本電產株式會社代表人：三好昭宏</td> <td>日本</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>男</td> <td>√</td> <td>不適用</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>長於事業經營、產品行銷業務</td> </tr> <tr> <td>董事 (註3)</td> <td>日本電產株式會社代表人：永井淳一</td> <td>日本</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>不適用</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>長於海外事業經營、產品行銷業務</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>日本電產株式會社代表人：北尾宜久</td> <td>日本</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>男</td> <td></td> <td>不適用</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>長於產品開發及經理</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>日本電產株式會社代表人：宮本榮治</td> <td>日本</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>男</td> <td></td> <td>不適用</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>長於產品開發及經理</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>日本電產株式會社代表人：山崗直人</td> <td>日本</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>男</td> <td>√</td> <td>不適用</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>長於產品開發及經理</td> </tr> </tbody> </table>				職稱	多元化項目 董事姓名	年齡 國籍	年齡			性別	兼任本公司員工	獨立董事年資	營運判斷／經營管理	危機處理／領導決策	產業知識	國際市場觀	財務會計	決策能力	備註	41至50	51至60	61至70	董事長 (註1、註3)	日本電產株式會社代表人：三好昭宏	日本		√		男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於事業經營、產品行銷業務	董事 (註3)	日本電產株式會社代表人：永井淳一	日本			√	男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於海外事業經營、產品行銷業務	董事	日本電產株式會社代表人：北尾宜久	日本			√	男		不適用	√	√	√	√	√	√	長於產品開發及經理	董事	日本電產株式會社代表人：宮本榮治	日本			√	男		不適用	√	√	√	√	√	√	長於產品開發及經理	董事	日本電產株式會社代表人：山崗直人	日本	√			男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於產品開發及經理
職稱	多元化項目 董事姓名	年齡 國籍	年齡				性別	兼任本公司員工	獨立董事年資											營運判斷／經營管理	危機處理／領導決策	產業知識	國際市場觀	財務會計	決策能力	備註																																																																												
			41至50	51至60	61至70																																																																																																	
董事長 (註1、註3)	日本電產株式會社代表人：三好昭宏	日本		√		男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於事業經營、產品行銷業務																																																																																							
董事 (註3)	日本電產株式會社代表人：永井淳一	日本			√	男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於海外事業經營、產品行銷業務																																																																																							
董事	日本電產株式會社代表人：北尾宜久	日本			√	男		不適用	√	√	√	√	√	√	長於產品開發及經理																																																																																							
董事	日本電產株式會社代表人：宮本榮治	日本			√	男		不適用	√	√	√	√	√	√	長於產品開發及經理																																																																																							
董事	日本電產株式會社代表人：山崗直人	日本	√			男	√	不適用	√	√	√	√	√	√	長於產品開發及經理																																																																																							

評估項目	是	否	運作情形 摘要說明	與上市櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	<p>別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	√		<p>自評內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制於每季進行前一年度之董事會績效評估，評估對象包含董事會全體運作情形與個別董事成績表現。</p> <p>(四) 本公司內部每年至少一次根據會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報，評估簽證會計師之獨立性及適任性，檢視其是否為本公司董事、監察人、股東或於本公司支薪，確認其非為本公司利害關係人，除要求簽證會計師提供「會計師獨立性及適任性評估表」、「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依據會計師獨立性評估標準(請參閱第11-13頁、41頁、31-32頁)AQIs指標進行評估。經確認簽證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共同投資關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQIs指標資訊，確認簽證會計師及其事務所，在查核經驗，專業支援及受訓時數均與同業相當。最近一年度評估結果提報114年3月12日審計委員會審議通過，並提報114年3月12日董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性評估。會計師事務所因內部輪替而異動時亦同。</p>
<p>四、上市櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	√		<p>本公司設有公司治理主管，保障股東權益及強化董事會職能。並偕同董事長室人員負責本公司治理相關事務，其主要職責為負責執行各項公司及股東會議事錄，協助董事就任及持續進修，獨立董事資格之適法性審核，辦理董事異動相關事宜，提供董事及審計委員會執行業務所需資料及相關法令遵循，其他依公司章程或契約所訂定之事項，定期檢視及修訂本公司之「公司治理守則」及相關辦法，並提升資訊揭露透明，保障股東權益及落實公司治理之推行。</p>	無顯著差異

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	
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？	√	否	本公司設有利害關係人專區，並於公司網站提供發言人、代理發言人及業務(產品)聯絡窗口及電子郵件信箱；另於公司網站企業社會責任專區項下設有「利害關係人專區」，以妥善回覆利害關係人所關切之議題，溝通管道順暢。公司網站揭露與利害關係人溝通情形 http://www.ccic.com.tw/upload/doc/csr2.pdf
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	√	否	本公司已委請專業股務代理機構-元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。
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、指定專人負責揭露、落實發言人制度、法人說明會過等)？ (三) 公司是否於會計年度公告後兩個月內申報年度財務報告，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？	√ √	否	本公司設有公司網站(www.ccic.com.tw)，揭露財務業務及公司治理資訊，不定期更新以利投資人查閱。 (二) 本公司由董事長室及相關權責部門共同負責公司網站資訊之蒐集及揭露，訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，落實發言人制度，有關法人說明會之資料除揭露於公開資訊觀測站外，亦置於本公司網站，以提高公司資訊透明度。 (三) 本公司均依主管機關規定期限內公告並申報年度財務報告；及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前提早公告並申報。
			並無差異
			無顯著差異。
			將審慎評估年度兩個並財可 於會了後內公年告度之 終月申報年報報行 性。

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
八、公司是否有助於瞭解公司治理運作之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關係、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	是	否	無顯著差異。
摘要說明	<p>(一) 員工權益及僱員關係：請參閱本公司113年度年報「請參閱第87~88頁肆、營運概況之勞資關係」。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司設有專人依相關規定即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等資訊，期能達到資訊公開、透明。設置股務及發言人機制，透過股東會及發言人溝通管道與投資者進行雙向溝通。</p> <p>(三) 供應商關係及客戶政策之執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 綠色採購 要求原物料供應商與本公司簽定不使用有害物質保證書，保證其產品不含對環境有害之禁用物質，確保產品符合客戶與歐盟對電子產品所列禁用物質 (Restriction of Hazardous Substances, RoHS) 法令及要求，並每年定期進行供應商評鑑。 2. 企業社會責任 本公司有制訂「供應商行為準則」，強調勞工、健康與安全、環境、管理系統及道德規範五大面向，供應商需符合「供應商行為準則」；同時請供應商回填「供應商社會責任承諾書」、「廉潔承諾書」、「關係人交易之承諾聲明書」、「保密協議書」，以期供應商可以確實遵循並實踐。 3. 誠信經營 在優良公司治理的基礎上，堅持營運透明，會請供應商簽署『廉潔承諾書』同時亦設置供應商反應之電子郵件信箱 Audit@cccic.com.tw做為利害衝突檢舉信箱。 4. 本公司除了致力於提供市場競爭力強且高品質的產品外，提升客戶滿意度一直是本公司客戶政策的發展重點。我們以客戶為核心，設置專責的客戶服務窗口。透過多元化的溝通方式和內部客戶管理系統，我們建立了高效且即時的服務模式。並通過每日的電子郵件交流確保資訊的即時傳遞，並定期以會議追蹤專案進度，進行季度業務回顧深入分析合作成效及檢討，以全面掌握客戶需求並強化合作關係、與客戶保持緊密互動和透明溝通，不僅能確保業務的穩定成長，也有助於建立負責任的客戶管理政策。 		

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	
		<p>摘要說明</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司已於公司網頁揭露發言人、員工專區、供應商反應之電子郵件信箱與聯絡電話，建立與客戶、員工、股東及供應商等利害關係人之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。</p> <p>(六)董事進修情形：本公司董事每年均依法令規定進修，詳細之進修課程情形，請參見公開資訊觀測站/公司治理/董事及監察人出(列)席董事會及進修情形暨獨立董現職、經歷及兼任情形。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理、管理、評估。本公司就風險管理政策，係由執行長室依營運風險類型，召集相關之權責單位執行風險管理措施，並強調全員全面風險控管，平時落實層層防範，以有效做好風險管理。</p> <p>此外，本公司訂有「經營策略管理辦法」及「風險管理辦法」，管理階層於考量公司經營處境、內外部經營議題及利害關係者之需求與期望後，針對其衍生的風險與機會予以應對，並定期彙集成「風險調查評估表」。各部門針對所提出之「風險調查評估表」，應評估發生風險的可能性、發現風險的可能性、結果的嚴重性、有無涉及相關之法律法規等項目，據以計算風險評估結果。風險管理主辦單位應對整體「風險調查評估表」進行覆核，針對相關部門提出改善計畫並執行改善。即列入「風險管理活動計劃報告書」，通知相關部門提出改善計畫並執行改善。本公司最近一期(113年初)所彙集之「風險調查評估表」共計161項風險議題，其中風險評估結果得分30分(含)以上、屬風險影響程度高者，共計2項，已由相關部門提出因應對策及行動方案，降低營運風險並掌握可能的機會(商機)。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司以誠信、創新、共益為經營理念，並以提供優良產品、準時交貨、誠信經營為客戶經營方針，客戶政策之實踐，已顯現於公司營運業績之中。本公司與客戶維持穩定良好關係，除創造公司利潤，同時設有專責單位處理客訴問</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司為落實公司治理，除建立有效之內部控制外，並引進獨立董事制度，倚重獨立董事專業經驗，本公司113年度所投保之「董監事及重要職員責任保險」，保額為美金300萬元，截至年報刊印日止尚未到期，惟即將於6月初屆期；本公司將於保單到期前完成續保作業，並將投保之重要內容提報董事會。</p>	
九、請就臺灣證券交易所評公司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。(未列入受評公司者無需填列)		<p>本公司依台灣證券交易所公司治理中心建置的「公司治理評鑑系統」，進行公司治理自評，113年(第11屆)「公司治理評鑑」結果列為百分之81%至100%之公司。尚未符合的指標，將在永續發展推動委員會及工作小組計畫展開下，逐步檢討改善。</p> <ul style="list-style-type: none"> 於114年董監事任期屆滿全面改選時，選任1席女性董事。 114年度配合法令規定及業務需要，訂定「基層員工」提報董事會議決，修訂「公司章程」 提報董事會及股東會議決。 股東常會開會18日前上傳中英文股東會年報及英文年度財務報告。 <p>本公司未來優先加強之項目有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 設置法定以外之功能性委員會。 目前已訂有「經營策略管理辦法」及「風險管理辦法」，以執行公司風險議題之盤點、評估、並提出因應對策及行動方案，未來將彙整實際運作情形揭露於公司網站，並一年至少一次向董事會報告。 完成建立推動永續發展之治理架構及辦法修訂。 目前已訂有「經營策略管理辦法」及「風險管理辦法」，以執行公司風險議題之盤點、評估、並提出因應對策及行動方案，未來將彙整實際運作情形揭露於公司網站，並一年至少一次向董事會報告。 推動企業誠信經營之專責單位，未來將於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告。 完成建立推動永續發展之治理架構及辦法修訂。 	

會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師與本公司是否有直接或重大間接財務利害關係	否	是
2. 會計師與本公司或關係企業是否有共同投資或分享利益之關係	否	是
3. 會計師是否握有本公司及關係企業之股份，或與本公司及關係企業有金錢借貸之情事	否	是
4. 會計師與本公司是否有任何不適當關係，或有兼任本公司或關係企業之經常工作並支領固定薪給	否	是
5. 會計師是否有涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能	否	是
6. 會計師是否與本公司管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係	否	是
7. 會計師是否有兼營可能喪失其獨立性之非審計服務項目	否	是
8. 會計師名義是否有為他人使用	否	是
9. 會計師是否有收取任何與業務有關之佣金	否	是
10. 會計師截至最近一次簽證作業，是否有七年未更換之情事	否	是
11. 截至目前為止，會計師是否受有處分或損及獨立原則之情事	否	是

董事教育訓練

本公司董事及經理人均具備相關專業知識，公司不但定期及不定期提供董事及經理人相關資訊，並視實際業務需要舉辦研討會，113 年度進修課程如下：

●董事之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	三好昭宏	113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	西澤徹	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	永井淳一	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	山岡直人	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	北尾宜久	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	宮本榮治	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法の視点	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	澄川洋平	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	高澤真治	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	松橋英壽	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	佐野勝英	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時
董事	太田新吾	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3 小時
		113/08/22	證券暨期貨市場發展基金會	最低服務年資條款和競業禁止條款	3 小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	許克偉	113/04/25	台灣董事學會	全球經濟展望(通膨、利率政策、綠色貿易大戰)	3小時
		113/10/24	台灣董事學會	生成式 AI 產業發展趨勢	3小時
獨立董事	王文宇	113/08/08	證券暨期貨市場發展基金會	2024 下半年全球經濟情勢展望	3小時
		113/11/07	證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3小時
獨立董事	連俊華	113/06/20	證券暨期貨市場發展基金會	董事會績效評估	3小時
		113/06/19	證券暨期貨市場發展基金會	董監事背信與特殊背信罪之成立事實	3小時
獨立董事	周建宏	113/09/05	中華民國會計師公會全國聯合會	如何建置有效的洗錢防制與資恐防制制度	3小時
		113/09/10		永續內控面面觀	3小時
		113/09/19		金融資產之查核	3小時
		113/10/08		會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3小時

●經理人之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理 主管	魏子恆	113/05/22	證券暨期貨市場發展基金會	會計審計師對財務報告審計的看法	3小時
		113/08/22		最低服務年資條款和競業禁止條款	3小時
		113/10/22		智慧財產管理—以專利權及營業秘密為中心	3小時
		113/11/21	台灣董事協會	董事必備的關鍵指南	3小時
會計 主管	陳美華	113/12/12	財團法人 中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班-會計	3小時
		113/12/12		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班-公司治理	3小時
		113/12/13		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班-職業道德與法律責任	6小時
稽核主管	王祥健	113/08/20	社團法人 中華民國內部稽核協會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	6小時
		113/11/05		永續資訊揭露政策解析與內控內稽重點研討	6小時

■ 董事會成員及重要管理階層之接班規劃

(1) 董事會成員之接班規劃

本公司於公司章程明訂董事選任採候選人提名制度，依本公司「[公司治理守則](#)」、「[董事選任辦法](#)」規劃董事會之組成，並配合公司發展藍圖及董事成員多元化政策，延攬產業科技、法律及財務會計等領域之專業人士。本公司除不定期提供相關進修資訊予董事外，並定期安排董事進修課程，選擇涵蓋公司治理主題、內部控制制度或財務報告責任等相關課程予董事參考，以持續提昇董事專業知能並藉以安排董事之接班計劃及人選。

(2) 重要管理階層之接班規劃

每年定期舉辦主管課程，針對各階層主管進行訓練，以培育足夠之管理人才。高階主管定期參加與執行長以及跨部門之重要營運會議與策略規劃相關會議，透過會議的討論激盪，有計畫地推動管理階層間的經驗交流、學習與傳承，以達成公司長久永續經營的目標，藉以建立接班規劃。

(四)薪資報酬委員會之組成及運作情形：

茲將本公司薪資報酬委員之組成、資格條件及出席情形列示如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 相關工作年資30年以上	許克偉		專長於法律事務，具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事 相關工作年資30年以上	王文宇		專長於法律事務，具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事 相關工作年資20年以上	連俊華		專長於會計事務具備高考會計師執照，具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事 相關工作年資20年以上	周建宏		執業會計師，目前任職展岳聯合會計師事務所合夥人，具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

2. 薪資報酬委員會職權

- (1)訂定並定期檢討董事(含獨立董事)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(含獨立董事)及經理人之薪資報酬。上述所提之薪資報酬，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。

3. 薪資報酬委員會運作情形

- (1)本公司薪資報酬委員會委員共計4人。
- (2)本屆委員任期自111年6月20日起至114年6月19日止，最近年度(113年度)薪資報酬委員會開會5次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
委員 (召集人)	許克偉	5	0	100%	—
委員	王文宇	5	0	100%	—
委員	連俊華	5	0	100%	—
委員	周建宏	5	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)：本年度無此情事。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：本年度無此情事。
- 三、最近年度薪資報酬委員會討論案由與決議結果，及公司對於委員意見之處理情形：

薪資報酬委員會日期	討論案由與決議結果
第六屆第八次 113年1月30日	議案： 1. 本公司高階主管112年度年終獎金發放案，提請討論。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過並據以執行，屬規章辦法者，已公告於公司網站「組織運作規章」專區。
第六屆第九次 113年3月12日	議案： 1. 本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派案，提請討論。 委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過並據以執行，屬規章辦法者，已公告於公司網站「組織運作規章」專區。

<p>第六屆第十次 113年5月8日</p>	<p>議案： 1. 本公司高階主管晉升及調薪案，提請 討論。</p> <p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過並據以執行，屬規章辦法者，已公告於公司網站「組織運作規章」專區。</p>
<p>第六屆第十一次 113年8月7日</p>	<p>議案： 1. 本公司民國 112 年度員工酬勞及董監事酬勞分配案，提請 討論。 2. 本公司發言人異動，提請追認。 3. 本公司高階主管晉升調薪追認案，提請 討論。</p> <p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過並據以執行。</p>
<p>第六屆第十二次 113年10月1日</p>	<p>議案： 1. 本公司副董事長薪酬追認案，提請 討論。 2. 本公司重要營運主管異動及薪資報酬、各項福利案，提請 審議。</p> <p>委員意見：無反對或保留意見。 決議結果：經主席徵詢全體出席委員意見，無異議照案通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過並據以執行。</p>

(五)推動永續發展執行情形及上市上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		與上市上公司 企業社會責任 實務守則差異 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？	√		本公司在113年起由管理處著手推動永續發展之治理，已陸續將永續發展之治理融入公司營運規劃中，並已推動成立「GHG減碳委員會」、「RBA委員會」、「職業安全衛生委員會」，「增訂「永續資訊管理辦法」、「永續發展實務守則」委員會每年至少一次向董事會報告業務相關規劃與執行成果。 依永續發展計畫，已於112年展開全集團的溫室氣體盤查，陸續於112年至114年導入組織型溫室氣體盤查，並制定減碳政策。
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？	√		無顯著差異，將視營運需要向董事會報告相關事宜。 (一) 環境及安全衛生管理 本公司係一電子資訊產品散/傳熱零組件之專業設計及製造廠商，為善盡企業社會責任及降低生產、營運過程中對環境的衝擊，已藉由導入環境管理系統(ISO14001)、職業衛生安全管理系統(ISO45001)來降低對環境不利之影響，並持續積極落實節能減碳政策，強化員工環保意識，提升各項資源之使用效率。 本公司設有職業安全衛生委員會，依「環安衛風險調查評估管理程序」及「環安衛風險與機會鑑別管理程序」等規範，作為公司篩選環境議題重大風險及機會事項之依據，進而制定環安衛目標與政策，作為規劃本公司環安衛管理系統之改善方向，以達環安衛管理績效且持續符合環安衛管理標準之要求。 (二) 營運風險管理策略 考量企業的處境和內、外部議題及利害關係者的期望，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。 本公司訂有「風險管理辦法」，對可能威脅企業經營的不確定因

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因									
	是	否										
		<p>素，進行風險評估及應變措施演練，可在最短時間內做出最適當的措施。</p> <p>(三) 公司營運重大議題，管理策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>管理面向</th> <th>重大議題</th> <th>策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>水資源管理、溫室氣體管理、能源管理、廢棄物管理、化學品安全性、氣候變遷的風險管理</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> · 依環安衛政策，落實環安衛管理系統運作與遵行法令要求。 · 致力環境永續與循環經濟，進行溫室氣體盤查，供後續推動溫室氣體減量工作之參考，以因應氣候變遷挑戰。 · 全面導入環保 HSF 的附屬材料或原物料，不斷深耕技術與創新，符合客戶與市場需求；並積極投入綠色環保與低成本製程，以鞏固核心競爭力。 </td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>人才吸引留存、員工發展與訓練、人權、社會參與/社區關係</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> · 嚴守營運所在地勞動法令、客戶要求及責任商業聯盟行為準則等國際規範，保障公平就業、人道待遇、員工溝通、工作條件等要求，並提供員工多元發展/培訓，及合理之薪酬福利。 · 本著「取之社會、用之社會」的理念，參與社會公益與急難救助活動，分享愛心、回饋社會，善 </td> </tr> </tbody> </table>	管理面向	重大議題	策略	環境	水資源管理、溫室氣體管理、能源管理、廢棄物管理、化學品安全性、氣候變遷的風險管理	<ul style="list-style-type: none"> · 依環安衛政策，落實環安衛管理系統運作與遵行法令要求。 · 致力環境永續與循環經濟，進行溫室氣體盤查，供後續推動溫室氣體減量工作之參考，以因應氣候變遷挑戰。 · 全面導入環保 HSF 的附屬材料或原物料，不斷深耕技術與創新，符合客戶與市場需求；並積極投入綠色環保與低成本製程，以鞏固核心競爭力。 	社會	人才吸引留存、員工發展與訓練、人權、社會參與/社區關係	<ul style="list-style-type: none"> · 嚴守營運所在地勞動法令、客戶要求及責任商業聯盟行為準則等國際規範，保障公平就業、人道待遇、員工溝通、工作條件等要求，並提供員工多元發展/培訓，及合理之薪酬福利。 · 本著「取之社會、用之社會」的理念，參與社會公益與急難救助活動，分享愛心、回饋社會，善 	
管理面向	重大議題	策略										
環境	水資源管理、溫室氣體管理、能源管理、廢棄物管理、化學品安全性、氣候變遷的風險管理	<ul style="list-style-type: none"> · 依環安衛政策，落實環安衛管理系統運作與遵行法令要求。 · 致力環境永續與循環經濟，進行溫室氣體盤查，供後續推動溫室氣體減量工作之參考，以因應氣候變遷挑戰。 · 全面導入環保 HSF 的附屬材料或原物料，不斷深耕技術與創新，符合客戶與市場需求；並積極投入綠色環保與低成本製程，以鞏固核心競爭力。 										
社會	人才吸引留存、員工發展與訓練、人權、社會參與/社區關係	<ul style="list-style-type: none"> · 嚴守營運所在地勞動法令、客戶要求及責任商業聯盟行為準則等國際規範，保障公平就業、人道待遇、員工溝通、工作條件等要求，並提供員工多元發展/培訓，及合理之薪酬福利。 · 本著「取之社會、用之社會」的理念，參與社會公益與急難救助活動，分享愛心、回饋社會，善 										

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
		<p>盡社會公民責任。</p> <p>職業安全衛生</p> <p>1. 職業安全：本公司已取得 ISO 45001(2015 年版)職業健康安全管理系統」驗證。</p> <p>2. 依環安衛政策，遵行職安、消防等相關法規要求，提供安全衛生健康的工作環境。</p> <p>3. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</p>	
	產品安全	本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。	
	發生職災	對新進人員進行職安衛教育訓練，特殊疫情時期鼓勵確診或高風險員工居家上班或休假。	
	人力資源與管理接班人才	屬中長期風險，致力於營運面長以階層增加留才競爭力，並由管理階層擬訂人才招募、發展、選用育留與接班規劃。	
	公司治理	落實公司治理，提升資訊透明度，保障與尊重股東與利害關係人的權益。	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>品質、供應商永續管理</p> <p>1.為健全和完善公司責任商業管理體系，確保符合勞工、健康與安全、環境及道德規範相關要求，履行企業應盡的社會責任，積極參與RBA 責任商業聯盟行為準則管理體系的各項活動，遵守相關勞工、道德、環境健康與安全法律法規，履行企業社會責任，樹立良好的企業形象。</p> <p>2.建立永續供應鏈管理系統與規範，定期與其溝通，以建立穩定且永續發展雙贏的策略伙伴关系，擴大採購環境保護產品與循環經濟合作與發展組織管理原則，禁止使用含衝突礦產原物料來自高風險衝突區域。</p> <p>3.供應鏈與庫淨管理:與供應商維持良好合作關係，提高供應商配合度，隨時因應產品市況及供應鏈需求彈性調整庫存。</p> <p>1.公司內部辦理公司治理相關課程，加強員工法令遵循意識。</p> <p>2.透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規</p>	
		社會經濟與法令遵循	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
		<p>範。</p> <p>3.本公司研發之產品申請專利法保障公司權益。</p> <p>1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</p> <p>2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形</p> <p>敦請全體董事及經理人簽署行為準則聲明書、新進員工簽署誠信廉潔承諾書。</p> <p>1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。</p> <p>2.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，由發言人處理並負責回應。</p> <p>於公司能力範圍內逐步更新或汰換軟體硬體，提升資訊之安全性。</p>	
		<p>強化董事職能</p> <p>誠信經營風險</p> <p>利害關係人溝通</p> <p>資訊安全</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	√	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司已取得 ISO14001(2015 年版)環境管理系統認證，以有效預防和控制環境污染，並提高資源與能源的利用效率。</p>	無顯著差異
<p>(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？</p>	√	<p>(二) 本公司為致力推動能源再回收利用，降低對環境的衝擊，全面使用符合 ROHS 材料及下腳料的回收及再利用，並推動相關項目與步驟明訂於 ISO14001。</p> <p>本公司在 ISO14001 環境管理系統之規範下，持續致力於綠色產品之設計與製造，藉由節省用料、無毒無害易分解之設計，搭配生產過程中採用合格供應商名冊所供應之原物料、少廢無廢的製程、高效的設備及物料的再迴圈使用，乃至可回收廢棄物之再利用等，目的皆在提升資源利用效率，保護地球環境且降低對生態系統的衝擊。</p>	
<p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p>	√	<p>本公司依據 ISO 14064-1 之標準要求，以 111 年為盤查基準年，進行系統化的溫室氣體排放盤查與清冊建置及查證程序推動，以確實掌握本公司溫室氣體排放狀況，供後續推動溫室氣體減量工作之參考，期為全球暖化趨勢減緩盡一份心力。</p> <p>透過管理生產製程之原物料使用、能源消耗及污染物排放等營運活動，全面提升生產活動之使用效益，並積極對溫室氣體進行妥善管理，力求將環境衝擊降至最低程度，以期達到「環境友善、永續發展」之目標。</p>	
<p>(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？</p>	√	<p>(一) 本公司為善盡企業社會責任，持續致力於節能減碳政策之推動，過去三年度(111、112、113 年度)在類別一及類別二溫室氣體排放量分別為 3,360.51 公噸 CO₂e/年、2,858.87 公噸 CO₂e/年；2,103.01 公噸 CO₂e/年；用水量分別為 11,966 度、10,080 度、10,404 度；可回收廢棄物(下腳料)數量則分別為</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>54,140 公斤、74,463 公斤、46,877 公斤。</p> <p>(二)本公司訂有「能資源管理程序」及「廢棄物管理辦法」，分別對公司之用水、用電適當管制，節約使用，以減少資源浪費，並定期進行溫室氣體盤查，如有發現用量/排放量異常，將追查原因並進行改善。此外，透過廢棄物之適當管理，勵行資源回收，以達到減少環境污染的目標，資源再利用以降低成本負荷；至於一般性及有害性之可回收廢棄物，公司亦有相關之管理規範，避免危害環境。此外，在尼得科株式會社經營團隊加入營運後，積極推動 3Q6S 管理模式，透過自主提案改善，除了提升營運效率外，也藉由同仁自主改善行動，樽節了相關之用電、用水支出，期能成為環境永續發展之低碳企業。</p>
四、社會議題			無顯著差異
(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？	√		<p>本公司遵循勞動基準法、就業服務法、性別工作平等法等相關法令訂定內部管理規章，同時訂有「企業社會責任實務守則」及「RBA(責任商業聯盟行為準則)手冊」，確保公司符合相關勞工、健康與安全、環境及道德規範之法規規範，履行企業應盡的社會責任，樹立良好的企業形象。</p>
(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？	√		<p>本公司遵循勞動基準法及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，在「公司章程」中明確記載年度獲利應提撥員工酬勞的比重；另在「人事管理規章」中明定，依當年度公司之營運績效及獲利表現予以發放員工年終獎金，足見已將公司經營績效(成果)適度的反映於員工薪酬之中。</p>
(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？	√		<p>本公司訂有「安全衛生工作守則」及「環安衛監測年度計畫」，藉由規範相對具較高危險工作性質之標準作業程序、以及定期</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
育？			之勞工作業環境監測、飲用水質檢測、消防設備檢修等，以確保全體員工擁有安全與健康的工作環境。另，透過新進人員、在職人員之勞工安全衛生訓練，以強化全體員工對於職安法令之認知與落實；此外，公司定期為在職同仁實施健康檢查，針對從事特別危害健康作業之勞工，亦依法令規定實施特定項目之特殊健康檢查，平時亦由管理部不定期透過電子郵件與同仁分享健康資訊，期能維護同仁身心健康。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		本公司訂有「教育訓練實施辦法」，每年依「年度教育訓練計畫」執行同仁內部及外部之在職教育訓練，以強化其專業知識及技能，培養職涯發展能力。
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	√		本公司訂有「客戶服務管理辦法」及「客訴處理辦法」，重視客戶意見，除個別拜訪外，亦於公司網站提供業務(產品)聯絡窗口及電子郵件信箱；另設有利害關係人專區，提供客戶提問、申訴或建議的管道，公司秉持誠信原則妥適處理回應，以保障顧客權益。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	√	本公司訂有「供應商評估辦法」及「社會責任供應商管理程序」，要求供應商簽署「供應商社會責任承諾書」，承諾其在勞動條件(含職業安全衛生)及人權管理方面遵循相關規範，以履行企業社會責任；另要求供應商簽署「供應商環衛要求通知單」及「環保宣言書」，攜手供應商共同致力於綠色產品及節能減碳，提供產品符合國際標準規範(例如 RoHS 標準、REACH 標準等)之環保政策目標。如有不配合或違反者，本公司將終止對其採購行為並取消其供應商資格，若因此而造成本公司損失者，本公司將對該等供應商請求損害賠償。此外，本公司亦要求供應商對供應鏈進行合理的盡職調查，並簽署「無衝突礦產承諾書」，以確保供應商提供給尼得科超科技物料中沒有衝突礦產，以負起企業社會、環境保護及實踐國際正義的責任。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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？		√	本公司尚未編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，故尚無取得第三方驗證單位之確信或保證意見，惟在環境保護、產品責任、勞僱關係及安衛、誠信經營、道德等方面，已依善盡企業社會責任之精神落實於各項營運之實際作業中。
六、公司如依據「上市櫃公司企業社會責任實務守則」訂有「企業社會責任實務守則」，以實踐各項企業社會責任之推動，實際運作情形與所訂之守則：尚無明顯差異。			本公司尚未編製企業社會責任報告書，營運需要評估。
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： (一) 本公司於 109 年 8 月獲得責任商業聯盟(Responsible Business Alliance, RBA)認證，致力於勞工、健康與安全、環境及道德規範之法規遵循，履行企業應盡的社會責任，樹立良好的企業形象。 (二) 人權：本公司重視利害關係人的權益，在公司網站設置利害關係人專區以提供良好、便捷之溝通平台，藉以瞭解利害關係人之合理期望與需求，針對各利害關係人之提問、申訴或是建議，係由各聯絡窗口負責傾聽並將相關議題帶回予各權責部門，後續再由各權責部門進行深入的回應與處理。期藉由利害關係人的訊息回饋與互動，作為公司調整與提升企業經營效率的重要參考，且為維持企業永續發展的根基。			本公司如依據「上市櫃公司企業社會責任實務守則」訂有「企業社會責任實務守則」，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司訂有「企業社會責任實務守則」，實際運作情形與所訂之守則：尚無明顯差異。

(六)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																									
<p>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。</p>	<p>本公司係由董事會擔任氣候變遷風險治理最高監督單位，負責審視和擬訂氣候策略，並成立GHG溫室氣體減量委員會，執行氣候風險管理作業，定期追蹤環境永續目標達成情形，監督溫室氣體減量方案執行，發佈溫室氣體盤查報告書。GHG溫室氣體減量委員會每年至少一次向董事會彙總報告年度氣候治理工作執行成果。</p>																									
<p>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)</p>	<p>本公司經由GHG溫室氣體減量委員會召開氣候變遷風險與機會鑑別會議，根據TCFD建議架構評估後，在113年共鑑別出8個氣候相關重大風險與4個氣候相關重大機會。</p> <p>(一)氣候風險</p> <table border="1" data-bbox="722 127 1418 1256"> <thead> <tr> <th data-bbox="722 1032 799 1256">風險類型</th> <th data-bbox="722 786 799 1032">風險內容</th> <th data-bbox="722 674 799 786">時間點</th> <th data-bbox="722 293 799 674">減緩/調適之因應措施</th> <th data-bbox="722 127 799 293">財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="799 1032 975 1256">轉型風險</td> <td data-bbox="799 786 975 1032">【政策與法規】各國碳稅/碳費用規陸續出台適用</td> <td data-bbox="799 674 975 786">短期</td> <td data-bbox="799 293 975 674">已進行113年溫室氣體自我盤查，並完成112年溫室氣體外部查證，並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成低碳生產目標。</td> <td data-bbox="799 127 975 293">營業成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="975 1032 1098 1256">轉型風險</td> <td data-bbox="975 786 1098 1032">【政策與法規】政府提高再生能源使用標準</td> <td data-bbox="975 674 1098 786">短期</td> <td data-bbox="975 293 1098 674">購買再生能源及設定使用再生能源目標。</td> <td data-bbox="975 127 1098 293">營業成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1098 1032 1273 1256">轉型風險</td> <td data-bbox="1098 786 1273 1032">【政策與法規】因應產品碳足跡低破趨勢，可能須調整或更換配合之供應商</td> <td data-bbox="1098 674 1273 786">中期</td> <td data-bbox="1098 293 1273 674">要求供應商揭露溫室氣體排放情形並擬定減碳目標與期程及導入供應商環境面評估篩選機制。</td> <td data-bbox="1098 127 1273 293">採購成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1273 1032 1418 1256">轉型風險</td> <td data-bbox="1273 786 1418 1032">【新技術投資】因應低破趨勢，必須更換節能生產設備</td> <td data-bbox="1273 674 1418 786">中期</td> <td data-bbox="1273 293 1418 674">進行節能生產設備之調研採購評估，配合本公司生產計畫，規劃可行性及配套措施。</td> <td data-bbox="1273 127 1418 293">資本支出</td> </tr> </tbody> </table>	風險類型	風險內容	時間點	減緩/調適之因應措施	財務影響	轉型風險	【政策與法規】各國碳稅/碳費用規陸續出台適用	短期	已進行113年溫室氣體自我盤查，並完成112年溫室氣體外部查證，並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成低碳生產目標。	營業成本	轉型風險	【政策與法規】政府提高再生能源使用標準	短期	購買再生能源及設定使用再生能源目標。	營業成本	轉型風險	【政策與法規】因應產品碳足跡低破趨勢，可能須調整或更換配合之供應商	中期	要求供應商揭露溫室氣體排放情形並擬定減碳目標與期程及導入供應商環境面評估篩選機制。	採購成本	轉型風險	【新技術投資】因應低破趨勢，必須更換節能生產設備	中期	進行節能生產設備之調研採購評估，配合本公司生產計畫，規劃可行性及配套措施。	資本支出
風險類型	風險內容	時間點	減緩/調適之因應措施	財務影響																						
轉型風險	【政策與法規】各國碳稅/碳費用規陸續出台適用	短期	已進行113年溫室氣體自我盤查，並完成112年溫室氣體外部查證，並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成低碳生產目標。	營業成本																						
轉型風險	【政策與法規】政府提高再生能源使用標準	短期	購買再生能源及設定使用再生能源目標。	營業成本																						
轉型風險	【政策與法規】因應產品碳足跡低破趨勢，可能須調整或更換配合之供應商	中期	要求供應商揭露溫室氣體排放情形並擬定減碳目標與期程及導入供應商環境面評估篩選機制。	採購成本																						
轉型風險	【新技術投資】因應低破趨勢，必須更換節能生產設備	中期	進行節能生產設備之調研採購評估，配合本公司生產計畫，規劃可行性及配套措施。	資本支出																						

風險類型	風險內容	時間點	減緩/調適之因應措施	財務影響
轉型風險	【新技術投資】因應低碳趨勢，積極研發低碳生產技術	長期	建立低碳生產技術之研發專案。	研發支出
轉型風險	【顧客行為改變】低碳產品的需求上升	長期	發展並提供客戶低碳鋼材產品，並與主要供應商協作，共同擬定減碳目標與期程，以有效減少產品碳跡，符合客戶需求及低碳趨勢。	營業收入
實體風險	【立即性】極端氣候頻繁發生影響供應鏈及運輸	長期	加強原物料安全庫存天數管控及研擬供應商分散採購之備援措施。	營業收入
實體風險	【立即性】氣候變遷導致缺水可能性增加	長期	拉長工廠蓄水安全庫存天數、研擬支援水車調配因應方案及設定用水密集度下降目標。	營業收入
(二) 氣候機會				
機會內容	時間點	減緩/調適之因應措施	財務影響	
推出低碳產品	中期	與主要供應商協作，共同擬定減碳目標與期程，以有效減少產品碳跡，符合客戶需求及低碳趨勢。	營業收入	
使用再生能源	短期	購買使用再生能源及設定使用再生能源目標。	能源使用、成本	

	使用更效率的生產方式	長期	進行低碳生產技術研發之專案。	生產成本
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度</p> <p>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、因子及主要財務影響。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形</p>	<p>效率提升</p>	<p>中期</p>	<p>進行節能生產設備之調研，配合本公司設備節能擴廠計畫，一併規劃可行性及配套措施。</p>	<p>設備節能、能源使用、成本</p>
<p>極端氣候頻繁發生，影響供應商無法正常生產或配送出貨，將導致工廠無法生產之營運中斷，使公司營收減少。</p> <p>轉型行動為本公司推動的淨零碳排的行動規劃，請參閱上表(項目2)。</p> <p>本公司引用TCFD架構，辨識氣候變遷之風險與機會，並由相關部門主管考量本公司目前營運狀況及可運用資源，針對顯著風險項目，量身打造具體可行且有效之氣候變遷風險管理方針。</p> <p>本公司已展開因應氣候變遷的調適策略及行動，包括推動低碳節能措施、溫室氣體盤查、資源再利用等，逐步尋求企業及各項產品的耗能減量機會，未來亦規劃逐步增加財務影響評估，以有效掌握氣候變遷所帶來的風險。</p> <p>請參閱上表(項目2)。</p>				
			<p>本公司目前尚未規劃內部碳定價。</p>	
			<p>(一) 本公司已完成111年(基準年)及112年溫室氣體外部查證作業，在114年2月已完成113年溫室氣體自我盤查，依據盤查結果擬訂可行之減量計畫，以達成低碳生產目標。</p> <p>(二) 與主要供應商協作，共同擬定減碳目標與期程，以有效減少產品碳足跡。</p>	
			<p>請參閱下頁，(2)最近三年度溫室氣體盤查及確信情形。</p>	

(2) 最近三年度溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額50億元以上未達100億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達50億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	---

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、排放密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍

本公司溫室氣體盤查之組織邊界設定方法為「控制權法」，該控制權法以「營運控制法」為準，對本公司位於台灣的二處營運據點(中興廠、陞泰廠)之設施進行盤查，近2年之排放數據如下：

年度	111 年	112 年	113 年(尚未查證)
類別 1 直接溫室氣體排放量	82.8392	89.5912	88.4430
類別 2 來自輸入能源之間接溫室氣體排放量	3,272.6828	2,769.2821	2,014.5747
合計	3,355.5220	2,858.8733	2,103.0177
排放密集度 (公噸 CO2e/百萬元營收)	0.2820	0.2638	0.2589
類別 3 來自運輸之間接溫室氣體排放量	225.9499	303.8300	29.1081
類別 4 來自組織使用的產品之間接溫室氣體排放量	29,388.4574	14,327.9438	13,863.3201
類別 5 與使用公司產品有關的間接排放源	未統計	未統計	未統計
類別 6 來自其他來源之間接溫室氣體排放量	未統計	未統計	未統計

說明：

1. 排放密集度=類別 1 + 類別 2 之溫室氣體排放量(公噸 CO2e) / 營收(新台幣百萬元)
2. 溫室氣體由外部查證機構(艾法諾國際股份有限公司)執行外部查證，並取得查證聲明書

(七)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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(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？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司業經 100 年 7 月 4 日董事會決議通過制訂「誠信經營守則」，後基於法令修正分別於 104 年 3 月 25 日、109 年 8 月 10 日董事會決議通過修訂，已揭露於公開資訊觀測站及公司網站(www.ccic.com.tw)。本公司董事會成員與高階管理階層於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念負責導之責，以落實誠信經營政策的承諾。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，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，已明確規範「禁止行賄及收賄」、「禁止提供或收受不正當利益」、「禁止提供或承諾疏通費」、「禁止提供非法政治獻金」、「禁止不當慈善捐贈或贊助」、「禁止利益衝突」、「禁止洩漏營業機密或各項智慧財產權」、「禁止從事不公平競爭行為」、「防範產品或服務損及利害關係人之權益、健康與安全」、「禁止內線交易」等規定，且均採行防範措施並進行教育宣導，以落實誠信經營政策。</p> <p>(三) 本公司業經 103 年 12 月 26 日董事會決議通過制定「誠信經營作業程序及行為指南」，後基於法令修正分別於 107 年 6 月 28 日、109 年 8 月 10 日、111 年 3 月 24 日董事會決議通過修訂，具體規範本公司人員於執行業務時之應注意事項，包括明定防範各種不誠信行為之作業程序及行為指南、違規之懲戒及申訴制度等，針對新進人員、在職員工皆有關於誠信經營政策之相關教育訓練及定期宣導機制，以落實公司誠信經營政策。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營原則差異原因
	是	否	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p>	√		無顯著差異
<p>(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？</p>	√		
<p>(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？</p>	√		
<p>(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？</p>	√		
			<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司訂有「供應商評估辦法」及「社會責任供應商管理程序」，要求供應商簽署「廉潔承諾書」，承諾嚴格遵守尼得科超眾制定之所有對交易對象的廉潔管制管理相關規定，決不為達到交易目的或為履行交易合同而向尼得科超眾關聯人員給付或承諾給付任何不正當利益等之各項廉潔聲明；此外，本公司所往來之金融機構皆為合法註冊且為大眾所熟知之商業銀行，雙方權利義務及交易條件皆明定於授信合約之中，交易透明適法。</p> <p>(二) 本公司指定管理部作為推動企業誠信經營之專責單位，目前係由稽核室協助於每季定期性董事會中報告截至最近期止集團企業誠信經營之遵循情形，以協助董事會瞭解誠信經營政策與防範不誠信行為方案之執行情形。</p> <p>(三) 本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「商業道德管理程序」，已明定防止利益衝突之政策，並要求同仁落實執行，如有發現疑似情事應陳報直屬主管、本公司專責單位，或可透過公司「舉報信箱」提出。此外，本公司出、列席董事會成員對於董事會所提議案，若與其自身有利害關係者，已依本公司「董事會議事規範」第十五條有關利益迴避之規定辦理。</p> <p>(四) 本公司對於潛在具較高不誠信行為風險之營業活動及作業流程，在會計制度及內部控制制度皆建立完整、有效之控管機制；內部稽核人員亦將具較高風險之作業程序，列為年度稽核計畫之查核項目，以加強防範效果，且將稽核計畫之執行情形提報每季之定期性董事會。此外，隨著日本電產株式會社經營團隊的加入，自本公司已配合日本上市公司的規定，依日本</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營情形及則差異原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√	<p>沙賓法案(J-SOX)，由非財報簽證之會計師事務所對本公司財務報表資訊揭露之可靠性進行內控制度的查核。</p> <p>(五) 本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，除揭露於公司網站「投資人專區」-公司治理項下之組織運作規章外，亦透過內、外部之教育訓練予以宣導，113年度董監事參與證券周邊管理機關所舉辦之誠信經營相關訓練課程，原有董監事計6小時，新進董監事計12小時；管理部、稽核室則分別透過內部電子郵件對全體員工宣導「RBA 責任商業聯盟行為準則、誠信經營作業程序及行為指南暨公司社會責任政策承諾」、「不誠信行為舉報管道」等事宜，113年度受宣導人次約3,290人。針對新進員工，稽核室編有「內控制度介紹及誠信經營作業程序及行為指南說明」之教育訓練簡報，目的在使新進人員清楚公司的誠信經營政策，113年度接受新進人員教育訓練人次共12人，訓練時數約33小時。</p>	
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？	√	<p>(一) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第21條訂有檢舉及獎勵制度，本集團人員若懷疑或發現有不誠信之行為時，可透過公司網站之「舉報信箱」或是稽核專屬郵件信箱進行檢舉。檢舉情事如涉及一般員工，應呈報至部門主管，檢舉情事如涉及董監事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人，本公司誠信經營專責單位管理部及受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p>	無顯著差異
(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？	√	<p>(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第21條訂有受理檢舉事項之調查標準作業程序，有關檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年；檢舉情事經查證若屬實，應責成相關權責單位檢討內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。本公司專責單位並</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營則差異原因
	是	否	
(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？	√	應將檢舉情事、處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。 (三) 本公司對檢舉人身分及檢舉內容應予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處置。	
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？	√	本公司已依「誠信經營守則」第 25 條規定，於公司網站、公開資訊觀測站及年報揭露本守則及執行情形。	無顯著差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，踐行誠信經營之企業文化，實際運作情形與所訂守則並無明顯差異。本公司已訂有「誠信經營守則」，請敘明其運作與所定守則之差異情形：			
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)			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司定期召開法人說明會，相關法人說明會之資料皆公告於公開資訊觀測站及公司網站，以利投資人查詢。
2. 本公司配合證券商管機關相關法令訂定或修正，以及考量本公司實際營運需要，已完成『公司治理實務守則』、『道德行為準則』、『誠信經營守則』、『永續發展實務守則』、『取得或處分資產處理程序』、『董事會議事規範』、『董事選任辦法』、『資金貸與他人作業程序』、『背書保證辦法』、『董事會議事規範』、『審計委員會組織規程』及『股東會議事規則』等之訂定或修訂，並揭露於公司網站提供下載參閱。

(九)內部控制制度執行狀況

內部控制聲明書

尼得科超眾科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：114年03月12日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月12日董事會通過，出席董事13人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

尼得科超眾科技股份有限公司

董事長：三好 昭宏

總經理：三好 昭宏



簽章

簽章



(十)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. 股東常會113年6月24日決議事項及執行情形

項目	議案內容	決議事項及執行情形
報告事項	1. 本公司112年度營業報告	全體出席股東無異議照案通過。
	2. 審計委員會審查 112 年度決算表冊報告	
	3. 本公司 112 年度員工酬勞及董監事酬勞分派報告	
承認事項	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案	本案依票決方式表決通過。
	2. 本公司112年度盈餘分配案	1. 本案依票決方式表決通過。 2. 本公司董事會已訂定 113 年 8 月 30 日為除息基準日，同年 9 月 13 日為現金股利發放日，每股配發現金股利 1.053 元，已全數配發完畢。 3. 本公司已於股東會後，將修訂後之「公司章程」上傳至公司網站，並依據修正後的作業程序執行相關作業。
討論事項	1. 修訂「公司章程」部分條文案	本案依票決方式表決通過。
臨時動議	無	無。

2.董事會重要決議事項：

開會日期	重要決議事項
第十八屆第九次 113年1月30日	1.本公司高階主管112年度年終獎金發放案。 2.修訂本公司「公司章程」部份條文案。
第十八屆第十次 113年3月24日	1.出具本公司民國一一二年度內部控制制度聲明書案。 2.本公司民國一一二年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表案。 3.本公司民國一一二年度盈餘分配案。 4.本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 5.本公司擬資金貸與子公司 Nidex Chaun Chong Vietnam Corporation 案 6.本公司民國一一三年度預算案。 7.委任本公司民國一一三年度簽證會計師案。 8.訂定召開本公司一一三年股東常會相關事宜案。 9.受理民國一一三年股東常會股東提案之相關事宜案。
第十八屆第十一次 113年5月8日	1.訂定本公司「突破創新開發激勵辦法」追認案。 2.本公司擬調整組織架構表，及修訂「組織權責與內部溝通管理辦法」追認案。 3.本公司高階主管晉升及調薪案。 4.本公司擬修訂「核決權限表」(DoA)案。
開會日期	重要決議事項
第十八屆第十二次 113年8月7日	1.訂定本公司民國113年配發現金股利除息基準日相關事宜。 2.本公司民國112年度員工酬勞及董監事酬勞分配案。 3.將現行NCCI Group 合併基礎下部分財務分析及管理報表之內部財務報導工作，轉由越南子公司財務部執行。 4.本公司副董事長卸任重新改選。
第十八屆第十三次 113年10月1日	1.本公司副董事長薪酬追認案。 2.選任董事長案。 3.本公司重要營運主管異動及薪資報酬、各項福利案。 4.擬訂定「永續報告書編制及驗證作業程序」案。
第十八屆第十四次 113年11月11日	1.本公司擬修訂「內部控制制度管理辦法」及「內部稽核實施細則」案。 2.本公司「民國114年度內部稽核計畫」案。 3.擬新增本公司預先核准之非確信服務(Non-assurance Services, NAS)核准項目清單案。 4.本公司擬增訂「永續資訊管理辦法」案。 5.修訂本公司「企業社會實務守則」，並更名為「永續發展實務守則」案 6.本公司發言人異動，提請追認案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容如下：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	寇惠植	113.1.1~113.12.31	5,486	220	5,706	註2
	于紀隆					

註1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

註2：非審計公費內容為113年移轉訂價報告220仟元。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支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。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無。

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：無此情形。

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)董事、經理人及大股東股權變動情形：

職 稱	姓 名	113年度		114年度 截至3月31日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人董事暨大股東	日本電產株式會社	0	0	0	0
法人董事代表人 (董事長兼執行長)	三好昭宏(註1)	0	0	0	0
法人董事代表人	永井淳一(註3)	0	0	0	0
法人董事代表人財務長	澄川洋平	0	0	0	0
法人董事代表人	北尾宜久	0	0	0	0
法人董事代表人	宮本榮治	0	0	0	0
法人董事代表人	松橋英壽(註1)	0	0	0	0
法人董事代表人	山岡直人	0	0	0	0
法人董事代表人	佐野勝英(註1)	0	0	0	0
法人董事代表人	西澤徹(註1)	0	0	0	0
法人董事代表人	太田新吾(註2)	0	0	0	0
法人董事代表人	木野哲夫(註2)	0	0	0	0
法人董事代表人	高澤真治	0	0	0	0
獨立董事	許克偉	0	0	0	0
獨立董事	連俊華	0	0	0	0
獨立董事	王文宇	0	0	0	0
獨立董事	周建宏	0	0	0	0
行政長	吳適玲(註5)	0	0	0	0
資深副總經理	沈志燁	0	0	0	0
營銷長	鄭鴻麟(註9)	0	0	0	0
副總經理	林士淵	0	0	0	0
副總經理	黃孟正(註4)	0	0	0	0
副總經理	袁世忠(註6)	0	0	0	0
副總經理	林立文	0	0	0	0
NCCV 副總經理	鄒旭隆(註10)	0	0	0	0
協理	許至瑋(註7)	0	0	0	0
協理	呂紹謙	0	0	0	0
協理	紅名鴻	0	0	0	0
協理	施柏州	0	0	0	0
協理	溫秣芳(註8)	0	0	0	0

職 稱	姓 名	113年度		114年度 截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
協理	林益永	0	0	0	0
協理	邱耀淙	0	0	0	0
協理	劉麗玲	0	0	0	0
協理	林碧雲(註11)	0	0	0	0
協理	李忠洋(註11)	0	0	0	0
協理	王祥健(註11)	0	0	0	0
協理	謝冠儀(註11)	0	0	0	0
財務主管/會計主管	陳美華	0	0	0	0
副財務長	淺野宜紀	0	0	0	0
公司治理主管	魏子恆	0	0	0	0

註1：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人佐野勝英、西澤徹先生，已於113年7月29日改派為松橋英壽先生、三好昭宏先生，三好昭宏並於113年10月01日選認為董事長。

註2：日本電產株式會社原指派之法人董事代表人木野哲夫先生，已於113年4月12日改派為太田新吾先生先生。

註3：永井淳一先生因企業傳承與永續經營，於113年10月1日辭任本公司董事長一職轉任顧問。

註4：黃孟正先生因退休，於113年3月辭任本公司副總經理一職。

註5：吳適玲女士因個人生涯規劃，於113年7月1日辭任本公司行政長一職。

註6：袁世忠先生因個人生涯規劃，於113年1月辭任本公司副總經理一職。

註7：許至瑋女士因個人生涯規劃，於113年11月3日辭任本公司協理一職。

註8：溫秣芳女士因個人生涯規劃，於113年11月10日辭任本公司協理一職。

註9：鄭鴻麟先生因個人生涯規劃，於114年4月18日辭任本公司營銷長一職。

註10：鄒旭隆先生因個人生涯規劃，於114年4月1日辭任 NCCI 副總經理一職。

註11：林碧雲女士、謝冠儀女士、李忠洋先生、王祥健先生等人，於113年7月5日就任。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

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

單位：仟股；截至114年4月22日止

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
日本電產株式會社	41,444,831	48.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
日本電產株式會社 代表人：永守 重信	-	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
中國信託商業銀行受託保管尼得科株式會社投資專戶	33,070,151	38.30%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
涂水城	1,248,000	1.45%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	491,645	0.57%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	488,000	0.57%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 I 投資專戶	257,000	0.30%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
林佳儀	242,000	0.28%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	132,000	0.15%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管梵加德國際股票指數基金系列之梵加德 FTSE 全世界美國除外小資本指數基金投資專戶	124,000	0.14%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
林月秀	114,310	0.13%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

註：日本電產株式會社透過兩個帳戶持有本公司股份，一為「日本電產株式會社」帳戶，持有41,444,831股(即公開收購帳戶)，另一為「中國信託商業銀行受託保管日本電產株式會社投資專戶」，截至113年4月30日止，該投資專戶持有本公司股份33,070,151股，因此，日本電產株式會社截至113年4月30日止對本公司持股數合計為74,514,982股，請詳第參章「董事資料」一節。

九、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

單位：仟股；截至 114 年 4 月 30 日止

轉投資事業	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
Conquer Wisdom Co., Ltd.	18,093	100%	0	0	18,093	100%
Nidec Chaun-Choung Technology America, Inc.	0	0	300	100%	300	100%
Globe Star Enterprise Ltd.	0	0	140,408	100%	140,408	100%
尼得科巨仲電子(昆山)有限公司	0	0	註	100%	註	100%
尼得科群祥科技(重慶)有限公司	0	0	註	100%	註	100%
Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation	註	100%	0	0	註	100%

註：係有限公司，並未發行股份。

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

單位：股；新台幣元 113年4月30日

年	月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
			股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源 (元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他(核准文號)
88	11	10	28,000,000	280,000,000	17,857,143	178,571,430	盈餘轉增資 38,571,430	無	88年11月18日 經(88)商141547
89	10	10	35,000,000	350,000,000	30,214,286	302,142,860	現金增資 70,000,000 盈餘轉增資 53,571,430	無	89年06月30日(89)台 財證(一)字第54747號
91	08	10	43,000,000	430,000,000	37,040,000	370,400,000	盈餘轉增資 68,257,140 (含員工紅利 10,850,000)	無	91年07月24日台財證 (一)字第0910141303 號
92	09	10	55,800,000	558,000,000	41,618,687	416,186,870	盈餘轉增資 45,786,870 (含員工紅利 5,413,270)	無	92年09月17日經授中 字第09232679810號
93	01	10	55,800,000	558,000,000	42,399,037	423,990,370	公司債轉換 發普通股 7,803,500	無	93年01月19日經授中 字第09331573310號
93	04	10	55,800,000	558,000,000	43,420,197	434,201,970	公司債轉換 發普通股 10,211,600	無	93年04月27日經授中 字第09332037290號
93	08	10	55,800,000	558,000,000	43,498,230	434,982,300	公司債轉換 發普通股 780,330	無	93年08月02日經授中 字第09332517160號
93	11	10	55,800,000	558,000,000	51,881,054	518,810,540	盈餘轉增資 77,014,090 (含員工紅利 7,897,180) 公司債轉換 發普通股 6,814,150	無	93年11月04日經授商 字第09301200260號
94	02	10	55,800,000	558,000,000	53,863,713	538,637,130	公司債轉換 發普通股 19,826,590	無	94年02月01日經授商 字第09401019010號

年	月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
			股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源 (元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他(核准文號)
94	05	10	55,800,000	558,000,000	54,089,550	540,895,500	公司債轉換 發普通股 2,258,370	無	94年05月05日經授中 字第09401079240號
94	06	10	78,000,000	780,000,000	60,089,550	600,895,500	現金增資 60,000,000	無	94年06月09日經授商 字第09401102220號
94	07	10	78,000,000	780,000,000	60,126,314	601,263,140	公司債轉換 發普通股 367,640	無	94年07月22日經授商 字第 09401138500號
94	10	10	78,000,000	780,000,000	70,706,641	707,066,410	盈餘轉增資 105,299,200 公司債轉換 發普通股 504,070	無	94年10月19日經授商 字第09401209040號
95	09	10	120,000,000	1,200,000,000	78,493,996	784,939,960	盈餘轉增資 77,873,550元 (含員工紅利 7,166,900元)	無	95年09月13日經授商 字第09501205590號
97	09	10	120,000,000	1,200,000,000	86,343,396	863,433,960	盈餘轉增資 78,494,000元	無	97年09月23日經授商 字第09701243310號

113年4月30日；單位：股

股 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	86,343,396	33,656,604	120,000,000	上市公司股票

註：額定股本120,000,000股中，保留500,000股供認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債行使認股權使用。

經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱
114年4月22日(停止過戶日)

主要股東姓名	股份 持有股數	持股 比例(%)
日本電產株式會社	41,444,831	48.00%
中國信託商業銀行受託保管尼得科株式會社投資專戶	3,070,151	38.30%
涂水城	1,248,000	1.45%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	491,645	0.57%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	488,000	0.57%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 I I 投資專戶	257,000	0.30%
林佳儀	242,000	0.28%
渣打國際商業銀行營業部受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	132,000	0.15%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管梵加德國際股票指數基金系列之梵加德 FTSE 全世界美國除外小資本指數基金投資專戶	124,000	0.14%
林月秀	114,310	0.13%

註：日本電產株式會社透過兩個帳戶持有本公司股份，一為「日本電產株式會社」帳戶，持有41,444,831股(即公開收購帳戶)，另一為「中國信託商業銀行受託保管日本電產株式會社投資專戶」，截至113年4月30日止，該投資專戶持有本公司股份33,070,151股，因此，日本電產株式會社截至113年4月30日止對本公司持股數合計為74,514,982股，請詳第參章「董事及監察人資料」一節。

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

本公司盈餘之分配原則上不低於當年度稅後淨利百分之十五，除依上述規定辦理者外，分派股利時，其中股票股利不高於股東股利總額百分之八十；現金股利不低於股東股利總額的百分之二十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

依本公司114年3月12日董事會通過擬議之113年度盈餘分配如下：

- (1) 擬議配發股東現金紅利：新台幣19,168,234元，每股配發0.222元。
- (2) 本盈餘分配案俟114年股東常會決議通過後，授權董事會另訂定配息基準日，嗣後若因辦理現金增資發行新股、買回本公司股份等因素，影響流通在外股份總數

致配息率因此發生變動，擬請股東會授權董事會調整股東配息率暨相關事宜。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(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

本公司本次股東會並未擬議無償配股，且未公開113年度財務預測，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三，由董事會決議以股票或現金發放，發放對象包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。本公司亦得由董事會決議以上開獲利數額百分之三限額內提撥董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就其餘額計算員工及董監酬勞分派之。

2.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：

本公司113年度員工、董事及監察人酬勞金額係以113年度未扣除分派員工、董事及監察人酬勞前之稅前利益，乘上本公司章程所定分派成數範圍內為估計，惟若嗣後董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為民國114年度之損益。若有以股票分派員工酬勞，其股數計算基礎，為董事會決議分派員工酬勞前一日之普通股收盤價。

3.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：

本公司董事會於民國114年3月12日決議分派113年度員工酬勞新台幣5,529千元、董事及監察人酬勞新台幣4,000千元，與民國113年度財報估列之員工酬勞金額5,529千元、董事及監察人酬勞金額4,000千元相符。

(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：本公司113年度員工酬勞並未以股票分派之。

4.民國112年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形、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：

本公司民國112年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形與董事會決議通過之分派情形及財報認列數，並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、員工認股權憑證辦理情形：無。

五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

六、資金運用計劃執行情形：

本公司並無前各次發行或私募有價證券尚未完成，或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容：

本公司及子公司經營項目主要為散熱零件之製造、加工及買賣業，並提供散熱產品設計及最佳解熱方案。主要產品包括散熱模組、散熱片、熱導管及微均熱板等。

2.本公司目前主要產品項目及佔營收之比重(113 年度)：

單位：新台幣千元

產品項目	金額	百分比(%)
散熱模組	6,112,194	75.24
散熱片	1,496,464	18.42
其他	515,153	6.34
合計	8,123,811	100.00

3.本公司未來計劃開發之新商品：

(1)本公司目前之商品

筆記型電腦散熱模組、伺服器散熱模組，5G 基地台散熱模組，智慧手機散熱產品，網通設備散熱產品，高密度運算伺服器散熱產品，車載電子散熱產品，各式散熱片、熱導管及均熱板，

(2)計劃開發/進行開發之技術或產品

- A.持續 3S 輕/薄/強(Slight/Slim/Strong)散傳熱產品研發
- B.冷卻液監控主機(CDU)
- C.AI 晶片散熱模組
- D.第三代半導體散熱產品
- E.元宇宙穿戴式散熱產品--輕薄型非銅合金熱傳元件開發
- F.3DVC 700-1250W 開發
- G.暫態計算開發

(二)產業概況

1.產品發展現況

本公司主要產品線包括筆記型電腦(NB)、桌上型電腦(DT)、伺服器、網路通信、遊戲機、智慧型手機以及家用等散熱裝置，其中又以個人電腦(PC)、伺服器、網通以及智慧型手機相關散熱裝置為主。由於 CPU 的發熱量越來越高，加上晶片組與繪圖

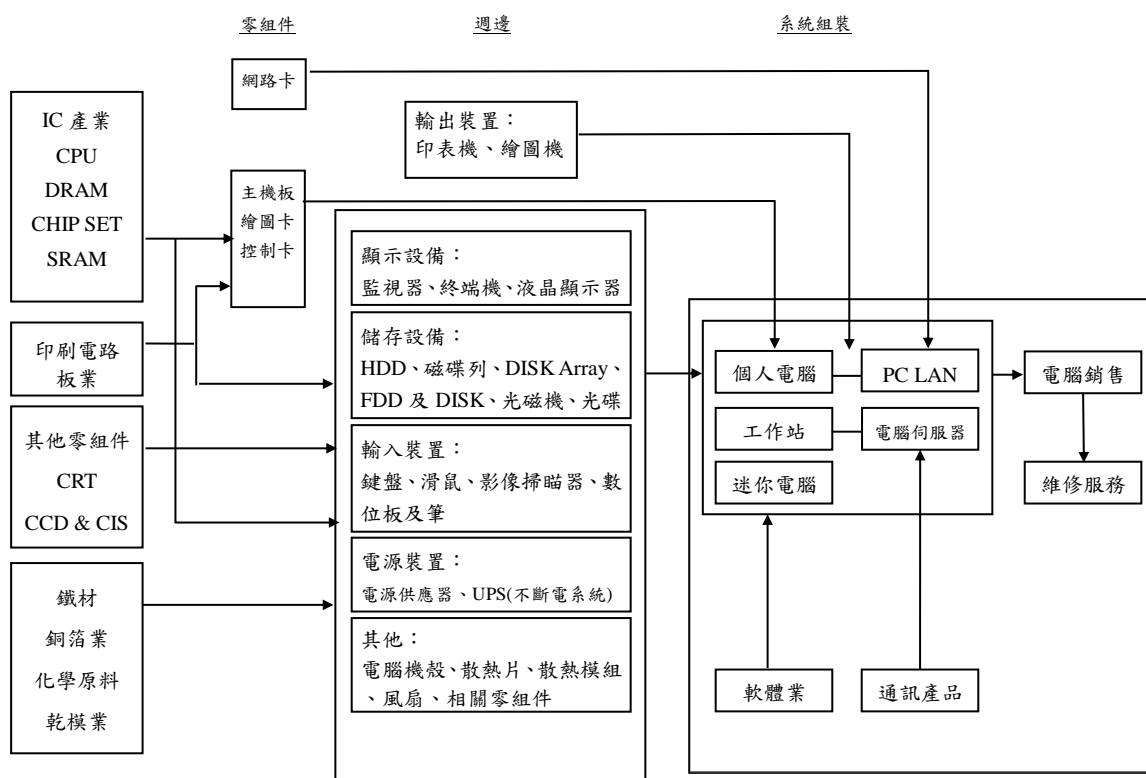
晶片及其他裝置也有高度散熱需求，因此對於散熱元件之需求皆是與日俱增。近年來手持行動裝置的蓬勃發展，加上 5G 相關系統需求今年陸續啟動，其超高速傳輸速率與相關軟硬體效能同步提升，將全面帶動全球散熱市場之強大需求。

本公司為致力於處理解決資訊電子產品散熱問題之專業廠商，於 1995 年藉由與工研院合作開發筆記型電腦散熱模組之關鍵元件「微熱導管」，於 1998 年開始量產並應用於個人電腦 (DT、NB) 之散熱裝置；2007 年開始量產高功率散熱之熱板，應用於伺服器(Server)與網路通信之散熱裝置，2015 年開始量產智慧型手機散熱之超薄熱板與超薄熱管，已將資訊相關產品應用之散熱需求大部分涵蓋。公司持續招募研發設計人才、改進生產流程與效率，降低製造過程所產生的噪音與符合排放標準，並持續導入相關自動化設備；使本公司在熱導管、熱板及散熱模組之研發、製造、環保與節能減碳，都能持續居於全球領導廠商之一。

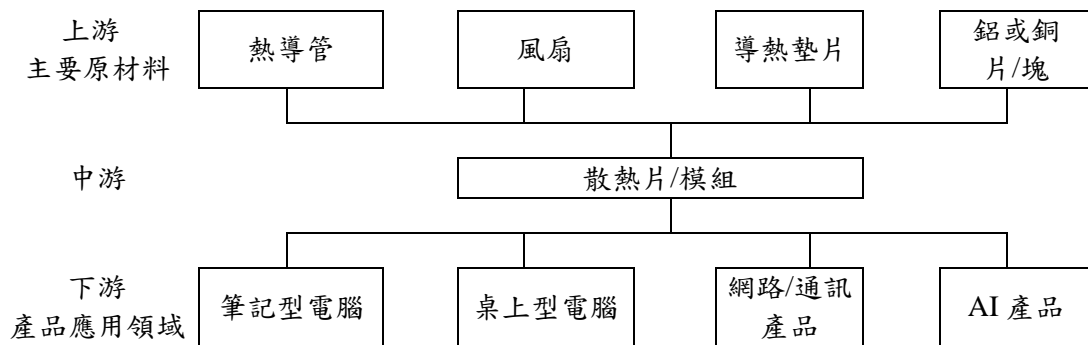
母公司日本電產株式會社(Nidec Corporation)自 2018 年底對本公司完成公開收購後，已正式加入營運團隊，完成董、監事改選與營運高層人事佈署。近幾年，雙方積極整合資源、發揮集團協同效應，未來更將積極佈局全球，掌握主動出擊的策略目標，擴大營運規模，創造更高的營收成長與獲利能力，為客戶、全體股東及員工創造更大的福祉。

2. 產業上、中、下游之關聯性

我國資訊產業之上下關聯產品體系



本公司目前主要產品為散熱模組及散熱片，主要應用於資訊電子零組件產業，其產業上下關聯產品體系如上圖，另就公司產品之上游主要原材料及下游應用領域彙整說明如下：



(1) 上游主要原材料供應狀況

本公司生產電腦用散熱模組所需之熱導管大部分為自行研製，而需外購之原材料均由具長期合作關係之廠商供應，且大多有二家以上之供應商，故本公司主要材料供應來源尚稱穩定。

(2) 下游產品應用領域

精密電子產品大多必須搭配特定散熱裝置，而散熱模組自86年被導入筆記型電腦後，現已成為其不可或缺之關鍵組件。隨著資訊電子產品輕薄短小化且功能持續增強，資訊、通訊及消費性電子等各方面都將成為散熱模組新的應用領域。

3. 產品之各種發展趨勢

PC 產業已連續數年呈現負成長現象，本公司積極轉型朝向非 PC 領域尋求新契機；隨著各種電子行動裝置功能的提升，耗用功率也隨之急速增加，因而出現新的散熱需求，其中以網路/通訊市場成長較為顯著。本公司研發團隊憑藉著對產業趨勢之敏銳觀察與專業判斷，領先市場開發手持產品之散熱解決方案，預期未來以在新領域之輕薄型行動通信裝置、雲端及功率模組、車用電子等市場上繼續努力，創造另一新的商機。

4. 產品之競爭情形

電子產品功能持續演化所帶動之散熱需求，使散熱市場快速擴張，同時吸引國外競爭廠家競相投入，其中不乏國內外知名企業以及大陸散熱模組業等廠家。但因電子產品市場是一日數變，電子應用科技更是一日千里。本公司因早在 84 年即已投入人力在散傳熱研發領域，與國內外各系統大廠皆有長期的合作經驗，對產業的領先度與靈敏度自然是優於其他廠家。面對產品競爭，尼得科超眾憑藉快速反應能力及生產彈性，往往博得客戶的讚賞與倚重，所以長期仍得以維持穩定的訂單。未來也將進一步提升競爭力，本公司持續地在以下幾方面做努力：

- (1)經營管理的改造。
- (2)加強研發能力。
- (3)和上下游相關產業結成策略聯盟。
- (4)開發手持行動裝置、消費遊戲、車用電子散熱、雲端運算等散熱產品。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112年度	113 年度	114 年度 截至第一季止
研究發展費用金額	591,822	586,199	148,880
佔當年度營收比率 (%)	5.50	7.22	7.24

2.開發成功之技術或產品

- (1) 智慧手機散熱產品--0.3mm 以下超薄均溫板開發完成。
- (2) 高密度運算伺服器散熱產品--300 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (3) 網通設備散熱產品--600 瓦以上氣冷散熱模組開發完成。
- (4) 車載 IGBT 散熱產品--2k 瓦以上液冷模組開發完成。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期發展計劃

本公司之主要散熱相關產品線為個人電腦 PC(NB+DT+AIO)、伺服器(Server)、資料中心/儲存裝置(Data Center/Storage)、網路通信(Network Communication)、智慧型手機(Smart Phone)、電競/遊戲機(Game Console)，以及其他相關資訊電子產品、顯卡、車用(Automotive)與水冷之散熱裝置。短期計畫為擴充各廠區產品線之產能、提升生產技術與自動化程度、加速新客戶與新產品線開發進度、增加中、高階管理與研發相關人力等策略佈局，以達到擴大營收成長與提升獲利能力。短期策略規劃如下：

- (1)產能擴充計畫:越南河內新廠重大投資計畫之第一期廠房已於 2021 年中(5 月底)興建完成，開始投入量產行列。持續充實優化昆山(江蘇)廠、重慶廠與台北總公司之產能運用
- (2)生產技術工程部門:持續提升生產技術與自動化能力，逐步導入集團各廠區之製造技術與提升自動化程度。
- (3)加速新客戶與新產品線開發：
 - A. 既有產品線但尚無商務關係之潛在客戶 (PC/Server/HPC/Cloud/Smartphone/Network/Game Console...)。

B. 新產品線與新商品之潛在客戶開發 (Automotive/Liquid Cooling/AIoT/Graphic Card/Base Station/5G Applications and Industry 4.0...)。

- (1) 厚植人力資源：增加中、高階管理人力之策略佈局，以達到擴大營收成長與提升獲利能力。
- (2) 研發專案計畫啟動：研發中心已設定具體技術研發項目，為期兩年完成研究成果並交付商品化量產應用。計畫並已取得經濟部工業局獎勵研發專案核准之獎勵計畫。。

2. 中期計畫：

- (1) 產能擴充計畫：推動越南河內廠中期(第二期)建廠擴充產能計畫，持續提供營收成長之產能/動能。並持續充實優化昆山(江蘇)廠與重慶廠之產能提升，滿足客戶端成長需求。
- (2) 提升生產技術與自動化程度：導入實際研發成果於集團各廠區，以提升生產效率與自動化程度，提升產品品質與穩定性，降低製造成本。
- (3) 落實新客戶與新產品線開發成果：

A. 有效擴大既有產品線之客戶群

(PC/Server/HPC/Cloud/Smartphone/Network/Game Console)

B. 新產品線與新技術之潛在客戶開發達成具體成效(Automotive/Liquid Cooling/Graphic Card/Base Station/Metaverse/AIoT/5G Applications and Industry 4.0.....)。

- (4) 新研發部門之成果持續移轉量產：提升公司產品整體科技含量與多樣性應用，成為散熱同業科技領先廠商。
- (5) 主動、被動散熱整合成效：與母公司日本電產合作，結合主動、被動式散熱元件之整合設計，為客戶提供更完整、一站式服務。

3. 長期計畫：

- (1) 產能擴充計畫：推動越南河內廠中長期擴充計畫，持續提供營收成長之產能/動能。並持續充實優化昆山(江蘇)廠與重慶廠之產能提升，滿足客戶端成長需求、規模經濟極大化。
- (2) 提升生產技術與自動化程度：導入實際研發成果於集團各廠區，以提升生產效率與自動化程度，提升產品品質與穩定性，降低製造成本，成為同業最先進生產技術領導廠商
- (3) 新客戶與新產品線開發成果：擴大既有產品線之客戶群基礎、新產品線與新技術之潛在客戶開發有具體成效，目標成為全球最具規模之散熱服務供應商。

- (4) 研發部門持續強化核心技術能力(3S)：強化輕(Slight)、薄(Slim)、強固高功率(Strong)熱傳技術產品研發，拓展產品應用範圍，增進技術優勢，提升產品整體科技含量與多樣性應用，鞏固散熱領域科技領先的地位。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣千元

地區別	年度	113年度	
		金額	比重(%)
中國大陸		5,035,552	61.99
新加坡		838,341	10.32
臺灣		658,173	8.10
其他國家		1,591,745	19.59
合計		8,123,811	100.00

2.市場占有率

根據研究機構統計資料顯示，2023 年全年 PC 出貨量衰減 14.8% 至 2.42 億台。依據產業情報研究機構表示，生成式 AI 熱潮持續帶動全球 AI 伺服器出貨成長，2023 年 AI 伺服器產值已達全球伺服器過半的總產值，而台灣伺服器產業出貨佔全球伺服器出貨八成以上，其中 AI 伺服器的生產組裝代工更已佔全球九成。該機構預估，2024 年全球 AI 伺服器出貨量為 194.2 萬台。本公司自行估計，主要產品於 PC、伺服器、5G 網通設備之市佔率約為 20%~25%、20% 以及 15%。客戶訂單主要來自美國、中國、日本、韓國以及台灣。

3.市場未來之供需狀況與成長性

本公司產品應用於個人電腦（桌上型電腦、筆記型電腦）及其週邊散熱裝置之營收比重約佔41%，伺服器/網路通訊設備散熱之營收比重約佔29%，遊戲機散熱之營收比重約佔25%，手機散熱之營收比重約佔1%，其他類別約佔4%。

4. 競爭利基

本公司之利基有以下幾點：

- (1) 累積10年以上及處理1,000個以上散熱模組/元件機種個案的實務經驗，並且持續精進關鍵產品研發創新能力。
- (2) 累積眾多及穩定合作的協力廠供應鏈。
- (3) 產能充足，各生產據點均具備可彈性調整的生產作業流程。
- (4) 掌握散熱關鍵元件之開發設計能力。
- (5) 高效與成熟之企劃/行銷/專案團隊。
- (6) 獲得國內外品牌大廠散熱規格認證，成為其長期合作夥伴。

5. 未來發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 擁有熱管、超薄管、熱板及相關產品完整研製能力與產能

由於資訊電子產品設計功能日趨多元化，對於散傳熱效能與品質之要求日益提高，因此散熱元件供應商快速配合應用產品技術更新之應變能力愈形重要。自86年成功量產熱導管以來，本公司研製熱導管之技術已十分純熟，掌握散熱關鍵元件之開發設計能力，累積10年以上及處理1,000個以上散熱模組/元件機種個案的豐富實務經驗，以及本公司擁有陣容堅強之研發團隊及一貫化之全自動生產設備，生產效率甚具競爭優勢。近幾年來，本公司將此核心技術之應用範圍進一步擴展，以熱管傳導性佳、體積小之特性，藉由其筆記型電腦散熱模組之技術，完成迷你熱管、凸台熱板、高階介面卡、視訊處理器、Ultrabook 筆記型電腦、超級電腦等散熱模組之開發。

II. 完整、成熟之企劃/行銷/專案團隊

本公司於87年成功量產 NB 散熱模組，隨後陸續通過全球知名系統大廠評鑑，客戶群遍佈美國、歐洲及亞太地區。由於本公司行銷策略得宜，國際化之腳步不斷加快，逐漸向世界級的散熱產品專業供應商之目標邁進。

(2) 不利因素與因應對策

I. 不利因素

- i. 產品規格不一、生命週期短。
- ii. 多元散熱應用興起，產業加速整合。
- iii. 買方市場強勢主導價格。

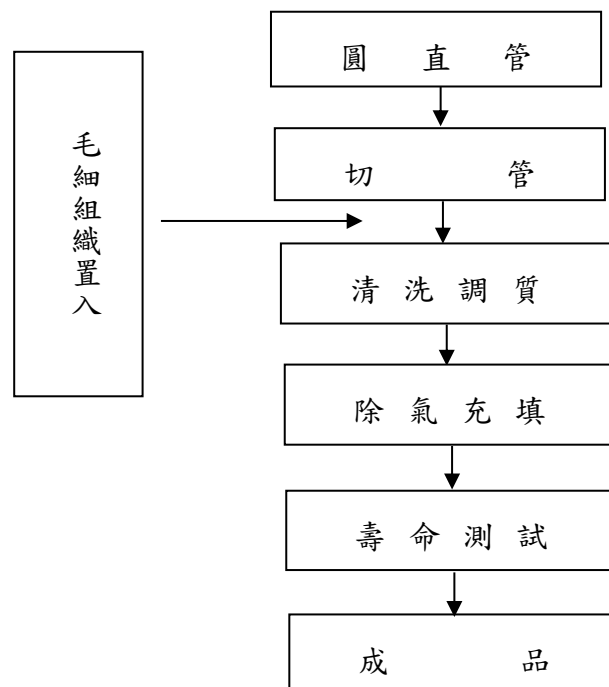
II. 因應對策：

- i. 專注於散熱材料、科技研發及生產製程改善，確保領先優勢。
- ii. 掌握產業發展動向與客戶計劃推出新機種之時程，以調整研發、開模之進度。
- iii. 分散客源以降低銷貨集中之風險。
- iv. 嚴格控管存貨，避免產生過多呆滯品。
- v. 整合散熱相關產業適時推出符合市場散熱需求的產品，並持續開發其他應用領域。
- vi. 新產品開發：依照新市場、新應用、新客戶需求，持續開發。
- vii. 熱板(VC)、超薄管、熱管產能有效利用，依客戶需求，彈性調整，以滿足市場多元成長。

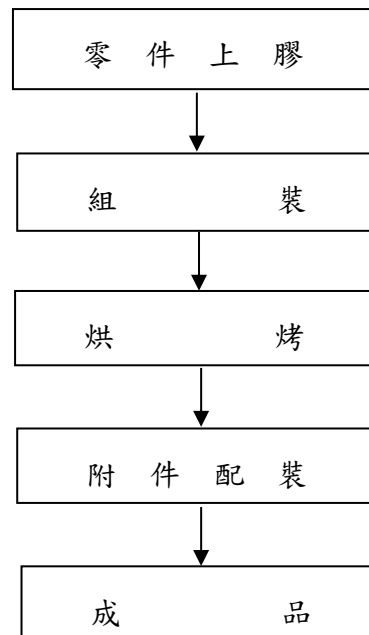
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

本公司主要生產的熱導管、散熱片及散熱模組等產品，主要係運用於筆記型電腦、桌上型電腦、伺服器、電源供應器等產品，作為均溫散熱之用。

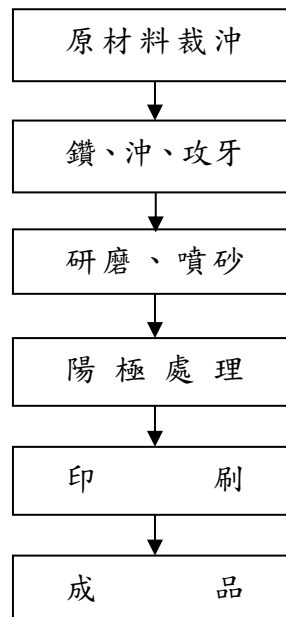
1. 熱導管製造



2. 散熱模組組裝



3. 散熱片



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應地點	供應情形
鋁壓鑄件	中國大陸	充足無虞
鋁擠型	台灣、中國大陸	充足無虞
銅擠型	中國大陸	充足無虞
風扇	中國大陸	充足無虞
熱導管	中國大陸、台灣	充足無虞
銅管素材	中國大陸、台灣、日本	充足無虞
沖壓件	台灣、中國大陸	充足無虞

(四)最近二年度主要進銷貨客戶及供應商

1.年度銷售金額達年度營收淨收百分之十客戶

單位：新台幣仟元

年度 項目	112年度				113年度				114年度截至第一季止			
	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	尼得科集團	3,071,812	28.55	關係人	DEL001	2,394,417	29.47	非關係人	DEL001	529,393	25.76	非關係人
2	DEL001	2,202,841	20.47	非關係人	HON001	1,197,323	14.74	非關係人	HON001	418,602	20.37	非關係人
3	HON001	1,355,070	12.59	非關係人	尼得科集團	839,112	10.33	關係人	FLE001	244,540	11.90	非關係人
4	其他	4,129,369	38.39	非關係人	其他	3,692,959	45.46	非關係人	其他	862,753	41.97	非關係人
	銷貨淨額	10,759,092	100.00		銷貨淨額	8,123,811	100.00		銷貨淨額	2,055,288	100.00	

本公司係專業之散熱元件製造廠商，主要銷售產品包括應用於筆記型電腦之散熱模組、桌上型電腦散熱模組、以及電腦資訊與消費性產品週邊散熱片等，主要客戶皆為全球個人電腦知名大廠，且集中於電腦散熱模組之銷售。本公司之銷售客戶群應屬穩定。

2.年度進貨金額達年度進貨淨額百分之十供應商

單位：新台幣仟元

年度 項目	112年度				113年度				114年度截至第一季止			
	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	JIFU	1,064,270	17.27	非關係人	JIFU	941,963	20.59	非關係人	JIFU	289,044	23.75	非關係人
2	其他	5,097,860	82.73	非關係人	其他	3,633,579	79.41	非關係人	其他	927,728	76.25	非關係人
	進貨淨額	6,162,130	100.00		進貨淨額	4,575,542	100.00		進貨淨額	1,216,772	100.00	

本公司主要產品原料包括熱導管、鋁壓鑄件、鋁沖壓件、導熱墊片、散熱片與風扇等，與供應商間維持長期且良好之合作關係，原料來源充足無虞。

三、從業員工

(一)從業人員結構

項目	年度	112年度	113年度	114年度截至 3月31日止
	員工人數	間接人員	1,040	966
直接人員		1,354	1,657	1,367
合計		2,394	2,623	2,251
平均年歲		35	34	35
平均服務年資(年)		4.43	4.50	4.77
學歷分布比率%	博士	0.08%	0.04%	0.00%
	碩士	2.13%	1.79%	1.91%
	大專	24.64%	22.30%	24.17%
	高中	30.79%	29.74%	25.06%
	高中以下	42.36%	46.13%	48.86%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。

(二)未來因應對策及可能之支出：

本公司推行 ISO14001/ISO45001(環安衛管理系統)十多年，對於環境污染的預防、員工作業區的改善，確實投入了相當的經費，日後仍會依環安衛管理系統，繼續進行風險評估、污染預防，以持續降低因從事營運活動對於自然環境造成的影響。

(三)本公司目前產品限制物質含量均符合 RoHS 規範，且現行的供應商或交付客戶的產品已符合 RoHS 指令。

五、勞資關係

(一)員工福利措施及其實施情形

本公司自創立之初，即特別重視勞資關係，所以勞資關係一向相當和諧，除了在經營哲學上明白揭示「誠信、創新、共益」的理念之外，並在日常實際作業上，隨時利用各種溝通管道，瞭解各級員工的心聲與想法，公司已有的福利措施及實施情形如下：

- 1.本公司員工享有勞保、健保、團體保險、定期健康檢查、退休金給付及年節獎金、員工酬勞、職薪異動等，並實施員工教育訓練。
- 2.本公司依法成立職工福利委員會並遴選福利委員負責辦理各項員工福利活動，福利金來源係就公司設立資本以及每月營業額、員工薪資、下腳變賣收入等提撥固定比率之

福利金，而每年皆訂定年度計畫與預算編列，辦理包括：員工旅遊、聚餐、婚喪禮金補助、獎學金補助、文康活動、贈送生日禮金等活動。

3.訂定員工酬勞分配辦法，加強員工向心力。

(二)員工進修與訓練

本公司為 ISO9001、ISO14001、ISO45001 認證公司，對於員工職業安全與專業能力訓練相當重視，每年於年底訂定次年「年度教育訓練計畫」，並透過品質/環境/安全衛生管理系統落實計畫運作，使員工之學識、經驗因不斷學習進修，並隨著公司成長而紮實精進，對於人才培養一直是不遺餘力。本公司教育訓練概分為職前訓練、在職訓練，期望員工透過不斷的進修與教育訓練，加強本職學能，課程內容包括：

- 1.新進員工實施教育訓練規劃，包含：組織概況、環境介紹、職業安全衛生訓練、誠信經營守則及內部控制制度等。
- 2.公司規章、ISO管理系統相關訓練。
- 3.在職人員之專業技能課程訓練及取得證照之法定訓練等課程(分為內部自行訓練、派外訓練)。
- 4.消防演練。
5. 113年度實際有4,636人次參與公司內、外部訓練課程，全年教育訓練費用金額為596仟元。

(三)退休制度與其實施情形

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額3.6%之比率定期提撥退休準備金，並儲存於台灣銀行(原中央信託局專戶)，以保障勞工權益。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工個人退休金專戶；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。

本公司依勞動基準法適用規定如下：

1.自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：(選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理)

- (1)工作十五年以上年滿五十五歲者。
- (2)工作二十五年以上者。
- (3)工作十年以上年滿六十歲者。

2.強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- (1)年滿六十五歲者。
- (2)身心障礙不堪勝任工作者。

有關第(1)款所規定之強制退休年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

3.退休金給與標準：

- (1)適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第 84 條之 2 及第 55 條計給。
- (2)依勞動基準法第 54 條第 1 項第 2 款規定強制退休之員工，其身心障礙係因執行職務所致者，依勞動基準法第 55 條第 1 項第 2 款規定加給 20%。
- (3)適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

4.退休金給付：

本公司應給付員工之退休金，依最新之勞動基準法規定辦理。

(四)員工行為或倫理守則

為了讓各職級員工了解倫理觀念、義務、權利及行為準則，本公司訂有相關辦法及規定，讓所有員工有所遵循。各項相關辦法簡述如下：

- 1.核決權限表：明定各層級核決權限，作為分層負責的基礎，以提升公司整體營運績效。
- 2.組織權責與溝通管理辦法：明定公司整體組織架構及各部門組織、各職務的職權職掌範圍。
- 3.教育訓練實施辦法：
 - (1)授予新進人員安全衛生、人事管理規章、ISO規定、內控及誠信經營作業等課程，使其了解責任與義務。
 - (2)藉由外派訓練及內部訓練，提供專業人員必備之專業技能與知識。

(五)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司重視人性化管理，勞資關係和諧是本公司人力資源管理策略上重要工作方針之一。

為維護兩性工作平等及員工工作尊嚴，乃結合現行法規，例如，依據性別工作平等法制定本公司之女性工作人員保護程序、性騷擾防治與相關辦法，並同時建立員工申訴管道：可以書面方式投入公司專用信箱或直接向管理部申訴，立即視狀況進行適當處置，以維護員工權益及強化職場安全。

同時秉持誠信、負責態度，任何有關勞資關係之措施，均經勞資雙方充份溝通；並每季舉行勞資會議，透過員工代表反映同仁關心與切身的事務建議及看法，進行瞭解與討論，提出合理的回應方案，達成雙方共識，促進勞資和諧。

此外，本公司依法成立職工福利委員會，辦理各項員工福利事宜，並不定期舉辦各項文康活動，增進和諧工作氣氛以凝聚向心力。

(六)性別平等落實情形

本公司重視職場性別平等，截至113年12月底止，本公司員工人數共356人，其中男性233人、女性123人，女性員工人數占34.55%，且女性主管占全體主管比例達29.78%。在政策方面，本公司訂有「工作規則」、「人事管理規章」、「永續發展實務守則」等內部辦法，針對工時、假勤、性別等明確宣示保護員工權利，確保同仁獲得妥善照顧，也給予懷孕員工特別關懷。我們致力於創性別平等的友善職場環境，以多元化和包容性的工作場所，讓女性在職場也能充分發為所長，在業界帶動良好領導典範。

(七)工作環境與員工人身安全保護措施

1.勞工安全衛生方面：

- (1)每年依法規訂定「勞工安全衛生計畫」，落實「作業環境測定」、「教育訓練」、「員工健康檢查」及各項規定辦理。
- (2)安全衛生人員異動時，依法申請變更。
- (3)制定各項機械設備標準作業程序。
- (4)推行 ISO 45001，持續推行安全衛生之改善。

2.環境保護方面：

- (1)廢棄物處理，依規定向環保署申報。
- (2)推行 ISO 14001，持續推行環境保護之改善。

3.消防安全方面：

- (1)每半年定期辦理「消防演練」。
- (2)每月自行辦理消防設備外觀及性能簡易檢查。
- (3)每年委託消防專業機構辦理「消防安全檢修申報」。

(七)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

(八)揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。

本公司注重勞資關係，首重勞資溝通，定期召開勞資會議以充分了解勞資雙方之意見，自成立以來，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，未來亦會不斷地推動各項員工福利措施，以凝聚員工向心力及保持良好的勞資關係。

六、資通安全管理

為強化資訊安全管理本公司各項資訊資產的機密性、完整性及可用性，並能貫徹執行、有效運作、監督管理、持續進行，所有同仁均有義務積極參與推動資訊安全政策，

以確保本公司之資訊系統、設備及網路相關資訊業務持續運作之資訊環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，以達資訊持續營運的目標。

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

1、資通安全管理策略與架構：

本公司資訊安全之權責單位為資訊部，資訊主管 1 名，與專業資訊人員數名，負責規範內部資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全作業與資安政策推動與落實。

本公司稽核室為資訊安全監理之督導單位，該室設置稽核主管 1 名，與專職稽核人員數名，依據 ISO9001/ITFA16949/ISO27001 稽核規範及日本 J-Sox 稽核規範，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

2、資通安全政策

2.1 公司各項資訊安全管理規定必須遵守政府相關法規（如：資通安全管理法、刑法、國家機密保護法、專利法、商標法、著作權法、個人資料保護法等）之規定。

2.2 成立資訊安全管理組織負責資訊安全制度之建立及推動事宜。

2.3 定期實施資通安全教育訓練，宣導資訊安全政策及相關實施規定。

2.4 建立電腦與網路使用之管理機制，以統籌分配、運用資源。

2.5 明確規範網路系統之使用，防止未經授權之存取動作。

2.6 訂定資訊安全管理制度內部稽核計畫，定期檢視公司推行資訊安全管理制度範圍內所有人員及設備使用情形，依稽核報告擬訂及執行矯正預防措施。

2.7 公司所有人員負有維持資通安全之責任，且應遵守相關之資通安全管理規範。

3、具體管理方案

3.1 電腦設備安全管理

3.1.1 本公司應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房保留進出紀錄存查。

3.1.2 機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉，並放置氣體滅火器，可適用於電器所引起的火災。

3.1.3 機房主機配置不斷電與穩壓設備，避免供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。

3.2 網路安全管理

3.2.1 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，設定網路政策排除有威脅的網路位址與內容，強化網路安全。

3.2.2 同仁由遠端登入公司內網存取資訊系統，必須申請 VPN 帳號，透過 VPN 的安全方式始能登入使用，且均留有使用紀錄可稽查。

3.3 病毒防護與管理

3.3.1 建立防毒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，可偵測、防止具有潛在威脅性的行為。

3.4 系統存取控制

3.4.1 同仁對各應用系統的使用，透過 BPM 系統的資訊服務申請單申請相關資訊系統權限，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。

3.4.2 帳號的密碼設置，規定適當的強度、字數，並且必須英文大小寫、數字、特殊符號符合其中三種，才能通過並定期變更。

3.5 資訊系統備份

3.5.1 系統及資料庫備份：建置分地備份系統，採取備份機制，異地電腦機房各存一份備份資料，且異地建置備援系統，以確保系統與資料的安全。

3.5.2 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。

3.5.3 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。

3.6 資安宣導與教育訓練

3.6.1 資安宣導：提供資訊安全實例文件給同仁參考。

3.6.2 教育訓練：新進同仁到職皆會做教育訓練及宣導。並要求同仁遵守。

4、具體管理方案及投入資通安全管理資源之執行資安措施：防火牆防護、防毒軟體、內外網管制、檔案存取管制、郵件安全管控、網站防護 機制、資料備份機制、異地備份存放、檢修紀錄、資通安全宣導、作業系統更新、定期實施資訊安全稽核，落實資訊安全管理政策，確保資訊資料、系統、設備及網路安全。

(二)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、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借貸契約	本公司與日本電產株式會社(Nidec Corporation)	2020年12月1日起至2025年3月31日止	中長期貸款合約，以作為本公司對越南子公司 Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 辦理現金增資之資金來源	投審會核准後始可動用
土地租賃契約	子公司 Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation 與越南 FPT Hoa Lac Hi-Tech Park Development Company Limited	2020年4月3日起至2060年8月30日	子公司承租越南河內 Hoa Lac Hi-Tech Park 工業園區內部分用地，以作為建廠生產之用	無
房屋租賃契約	本公司與陞泰科技股份有限公司	2020年12月25日起至2025年12月31日止	承租位於新北市三重區之建物作為辦公與生產之用	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年	112年	差異	
				金額	%
流動資產		7,574,832	7,349,302	225,530	3.07
其他資產		2,720,714	2,955,965	(235,251)	(7.96)
資產總額		10,295,546	10,305,267	(9,721)	(0.09)
流動負債		3,361,789	3,237,624	124,165	3.84
非流動負債		935,136	1,332,262	(397,126)	(29.81)
負債總額		4,296,925	4,569,886	(272,961)	(5.97)
股本		863,434	863,434	0	0.00
資本公積		531,823	531,823	0	0.00
保留盈餘		4,593,850	4,553,909	39,941	0.88
其他權益		9,514	(213,785)	223,299	(104.45)
權益總額		5,998,621	5,735,381	263,240	4.59
重大變動項目(變動金額達新台幣1,000萬元且變動比例達20%以上者)說明： 1. 非流動負債：主要長期借款還款及轉一年內到期之長期借款。 2. 其他權益：主係因匯率變動導致國外營運機構財務報表換算之兌換差額。					

■ 最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫：

就上述分析可推知本公司近二年度財務狀況發生重大變動項目，係屬正常營運活動所產生之影響。

二、經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
營業收入		8,123,811	10,759,092	(2,635,281)	(24.49)
營業成本		6,653,538	8,652,765	(1,999,227)	(23.11)
營業毛利		1,470,273	2,106,327	(636,054)	(30.20)
營業費用		1,363,150	1,404,704	(41,554)	(2.96)
營業利益		107,123	701,623	(594,500)	(84.73)
營業外收入及支出		110,790	179,336	(68,546)	(38.22)
稅前淨利		217,913	880,959	(663,046)	(75.26)
所得稅費用		90,400	275,183	(184,783)	(67.15)
本期淨利		127,513	605,776	(478,263)	(78.95)
1.最近二年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者，其主要原因說明如下： 本期合併營業收入較一一二年度減少主因整體營業規模下降，整體獲利亦減少。 2.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： 本公司將致力於提升114年營業額，相關營運重點請參閱致股東報告書之營業計畫概要及未來發展策略					

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動分析：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113年度	112年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動之淨現金流入(出)		743,269	1,423,573	(680,304)	(47.79)
投資活動之淨現金流入(出)		(171,480)	(266,380)	94,900	(35.63)
籌資活動之淨現金流入(出)		(458,151)	(969,413)	511,262	(52.74)
增減比例變動說明：					
(1)營業活動之淨現金流入減少：係因113年應收帳款(含關係人)金額減少所致。					
(2)投資活動之淨現金流出減少：係因113年新廠房與設備之資本支出減少所致。					
(3)籌資活動之淨現金流出減少：係因112年償還短期借款所致。					

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

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	現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
3,208,584	750,000	500,000	3,458,584	—	—
(1)營業活動：民國一一四年度交易條件未有變動，預計營業活動淨現金為流入。					
(2)投資及籌資活動：執行建置廠房及購置或汰換設備；另新增自動化產線之相關設備，投資活動淨現金流出金額增加。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司民國一一三年度取得不動產、廠房及設備金額 181,078 千元，用於生產線製程改善以、汰換或升級生產設備及產線自動化，除了維持現有客戶群之外，未來亦將積極開發潛在客戶、新產品應用領域之市場，以爭取更多接單機會。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一)轉投資政策

本公司轉投資事業決策以因應國際化、配合營運成長需求、政府規範、投資環境等因素考量。透過第三地區轉投資大陸，於上海昆山、重慶及越南河內設立生產據點，以就近服務客戶，縮短訂單交期及運送途程；另為就近服務客戶，掌握產業即時訊息並開拓市場，於美國設立據點。

(二)轉投資分析

單位：新台幣仟元

說明 轉投資事業名稱	113年度認列 投資(損)益金 額	獲利或虧損 之主要原因	改善計劃	未來一年 投資計劃
Conquer Wisdom Co., Ltd.	222,553	認列轉投資事業投資收益	無	無
Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation	(199,158)	配合需求適度調節產能	積極接單， 儘速達經濟 生產規模	視營運需求， 適時增加投資
Nidec Chaun-Choung Technology America, Inc.	(64)	加強開發美國市場	無	無
Globe Star Enterprise Limited	231,110	認列轉投資事業投資收益	無	無
尼得科巨仲電子(昆山)有限公司	223,178	配合需求適度調節產能	無	無
尼得科泉威電子科技(東莞)有限公司(註)	140	尚於市場開發階段	無	無
尼得科群祥科技(重慶)有限公司	8,413	配合需求適度調節產能	無	無

(註)於民國一一三年十二月二十七日已完成清算程序

六、風險管理應分析評估事項

(一)風險管理政策及組織架構

本公司董事會全權負責成立及監督合併公司之風險管理架構。董事會下設立董事長室及集團營運中心負責發展及控管合併公司之風險管理政策，風險管理政策及系統經定期覆核以反映市場情況及合併公司運作之變化，並透過訓練、內部控制辦法及作業程序，以發展有紀律且具建設之控制環境，使員工了解其角色及義務。

1.營運風險

本公司執行長召集各子公司總經理進行營運策略擬定及風險評估，並於事後檢討執行績效，務求達成公司之營運目標。

2.財務風險

本公司因金融工具之使用而暴露於信用風險、流動性風險、市場風險。本公司信用風險主要來自於應收客戶之帳款，本公司已建立授信政策，針對每一客戶個別分析其信用評等，依個別客戶建立授信限額並定期覆核；未符合基準信用評等之客戶僅得以預收基礎進行交易。本公司設置有備抵帳戶，以反映對應收款項已發生損失之估計，於資產負債表日依重大性原則列出單一對象，就客觀減損證據檢視是否存在重大之個別減損，並就該重大個別減損提列 100%呆帳，或未達重大性原則但已知悉有減損跡象者亦納入個別評估，餘未發現客觀減損證據者與其他依信用風險特徵分組，並依過去三年歷史紀錄計算各等級之減損率(呆帳金額/銷售金額)後，依減損率提列呆帳。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之資金規劃以保守穩健為原則，為業務規模擴大所需之營運資金需求以向集團母公司融資因應，因本公司長期均有獲利足以支應公司營運資金週轉，故短期週轉之融資利率波動對本公司資金借貸成本尚不致產生重大影響。

2.匯率變動影響及因應措施：

本公司及子公司外銷業務佔營收比重超過九成，交易貨幣以美金為主。民國一一三年度兌換淨利益為 110,741 千元，佔營收淨額 1.36%。因應匯率波動之風險，本公司及子公司採行下列因應措施：

A.觀察匯率走勢，運用外幣帳戶適時調節外匯部位，降低匯率波動之不利影響。

B.與供應商採取美元交易付款，與外銷所生之美元部位自然避險。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

民國一一三年度本公司及子公司所在地區尚無因通貨膨脹致使營運產生重大影響之情形。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，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. 本公司禁止從事高風險、高槓桿投資。民國一一三年度並無從事高風險投資、高槓桿投資、背書保證及衍生性商品等交易而致獲利或虧損之情事。

2. 依本公司「背書保證辦法」，本公司對外背書保證總額以不超過本公司淨值的 30% 為限，對單一企業背書保證之限額以不超過本公司淨值的 20% 為限。本公司及子公司一一三年度未從事為他人背書保證之行為。

3. 本公司：依本公司所訂「資金貸與他人作業程序」規定，對於與本公司有業務往來或有短期融通資金之必要者，資金貸與總金額以不超過本公司最近期經會計師查核或核閱之財務報表淨值的百分之四十為限；對有短期融通資金必要之個別對象，貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。

4. 本公司之子公司：依尼得科巨仲電子(昆山)有限公司所訂「資金貸與他人辦法」規定，對同屬本公司直接及間接百分之百持有表決權股份之國外子公司得從事資金貸與，貸與總額暨因短期融通資金之必要對個別對象之貸與金額，均以不超過尼得科巨仲電子(昆山)有限公司最近期經會計師查核或核閱之財務報表淨值為限。

(四)未來研發計劃及預計投入之研發費用

本公司一一四年度研發費用預計投入總金額為 500,000 千元，未來研發工作之發展方向依不同研發領域分述如后：

研發領域	預計研發內容	預計研發時程
電力	超高功率80W1.3MM超薄型散熱裝置 熱傳元件研發	2024.01.01-2025.12.31
工業/通訊	用於 AI 晶片之三維迴路式散熱器研發	2024.01.01-2026.12.31

(五)最近年度及截至年報刊印日止，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：

本公司營運區域包括台灣、中國大陸及美國，近幾年來台灣及中國大陸相繼修訂僱工勞動法規，增進職場友善及保障勞工權益，因應人事成本較以往增加，本公司更加重視員工教育訓練，以提升工作效率來降低衝擊。除此之外，本公司隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，並蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，或諮詢外部專業單位，採取適當措施因應，尚不致對公司財務業務產生重大影響。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

因科技改變、雲端服務系統崛起，使用平板電腦及智慧型手機的消費者日益增加，確實對筆記型電腦全球出貨量造成衝擊，但無論資訊電子產品或通訊產品，小型化、功能不斷提升，CPU 處理通訊與繪圖功能不斷增強與整合，晶片發熱量將不斷逐年提升的趨勢並未出現重大改變，為了保護電子元件在高溫、高熱的環境下運作順暢，並保持產品穩定性與可靠性，熱管理對整個 3C、通訊產業而言，皆是必備且其重要性與日俱增，而此趨勢正是尼得科超眾研發之既定方向。

目前散熱片與散熱模組仍以應用於資訊電子產業中之 PC 市場規模最大，主要應用在 CPU、Chipset、VGA(圖形顯示卡)及 MCM(單晶片和多晶片模組)等電子元件上，下游產品則包括桌上型電腦、筆記型電腦、伺服器、工作站及電源供應器等，本公司持續開拓傳統個人電腦裝置以外的產業，運用趨於廣泛與多元。

展望未來，本公司除了穩固現有 PC 散熱之市佔率之外，為因應電腦產業快速變化及網路/通訊散熱需求迅速成長，本公司將不斷網羅優秀研發人才，提高產品散熱效能，同時開發新的應用領域以提升競爭力，因此科技改變帶來新的散熱商機對公司財務業務應有正面之助益。

(七)最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

日電產集團加入本公司經營團隊後，更高度強化公司內部控制、健全公司管理，對本公司知名度及形象之提升，以及對企業的永續發展皆有正面助益。本公司致力於鞏固散熱領導廠商地位，持續積極拓展國際業務，以最佳經營效率獲取最大利益，將經營成果分享所有股東及員工。除此之外，經營模式更以企業形象及企業責任為導向，故截至目前為止並未發生影響公司企業形象之重大事件。

(八)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司一一三年度及截至年報刊印日止並無進行併購之情事。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司將視市場供需情形，依各生產據點的優勢及特性，規劃最佳產能調配；另，為掌握 5G 產業發展趨勢之契機及擴充產能，並建立另一核心生產基地，本公司 109 年於越南河內地區建廠並進行重大投資，此舉將有助於公司營運規模擴大及掌握商機；惟擴廠將增加公司之現金支出、營運成本及費用，若無法相對應的提高收益，將對公司財務表現產生負面影響。除了在母公司日本電產豐沛的資源與支持下，本公司亦將持續觀察產業及市場供需變化，與客戶維持緊密合作並持續開拓新客源，以降低擴廠對公司財務表現可能的負面影響。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 本公司產品之銷售係以筆記型電腦(NB)及桌上型電腦(DT)之散熱模組、散熱器及電腦、資訊與消費性電子週邊產品之散熱片為主。本公司主要銷售對象均為國內外知名電腦資訊大廠，隨著電腦資訊產品之銷售逐漸集中由少數國際大廠所掌握，本公司憑藉著完整的研製能力、加深國際化的銷售通路佈局，以及深獲客戶肯定的品質與生產技術，長期與國內外客戶維持穩定合作的良好關係。此外，本公司仍持續在散熱領域產品開發投入經費、人力，以爭取更多不同電腦資訊及網路消費產品之新客戶，進而避免客源過度集中之風險。
2. 本公司銷售之散熱模組及散熱器其主要原料包括熱導管、鋁壓鑄件、鋁沖壓件、導熱墊片、散熱鰭片及風扇等，由於此等原料供應商並無不可取代之獨佔性，其供貨來源尚稱充足，加上本公司一向採行分散採購原則，對相同原料有 2 家以上供應商詢價，故並無集中進貨之風險。

(十一)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

有關本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止之股權大量移轉資訊請詳第 71 頁。

(十二)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司於一〇八年一月二十九日董監事全面改選後，並未改變經營模式及營運項目，亦無因此致受影響或風險。

(十三)訴訟或非訟事件：

1. 公司董事、監察人、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，最近年度及截至年報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、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報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。

(十四)其他重要風險及因應措施：

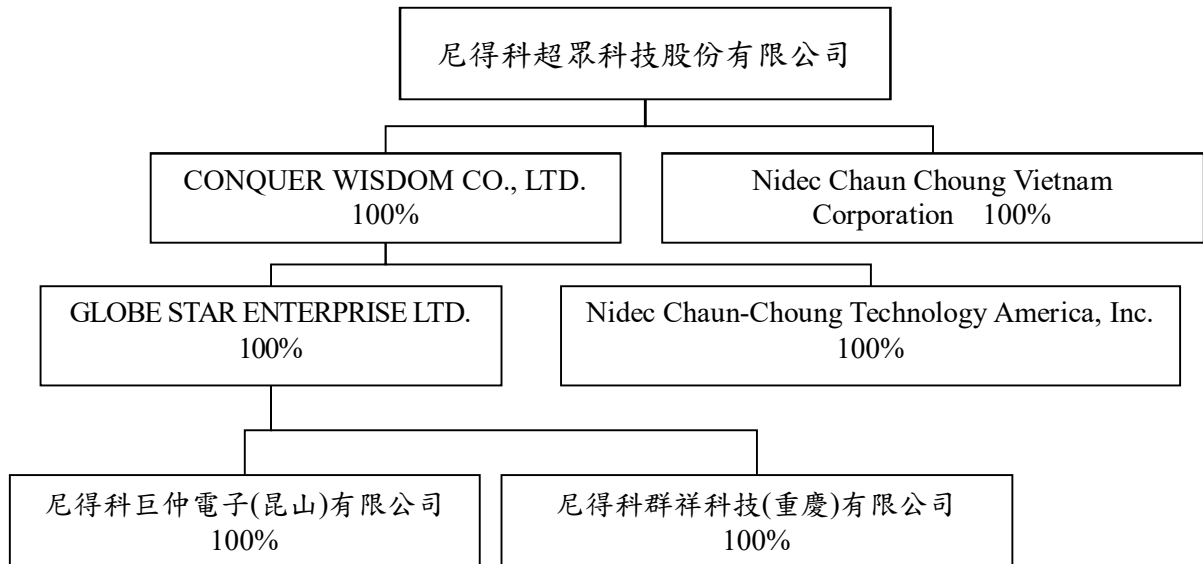
資安風險評估分析之說明：資訊部門為本公司內部電腦、系統與網路的資安執行單位。為了避免來自內外的資安威脅，影響內部日常運作或是成為跳板攻擊外部單位，本公司已建置完備之防火牆、郵件與個人電腦端等防護措施，除了不定期對內部做資安宣導，系統主機與網路層面也已建立高可用性備份備援機制，以降低災難衝擊的風險。網路管理人員也隨時留意外部資安訊息並及時更新因應，定期由內部稽核人員與會計師事務所稽核，多年以來尚未發生過重大資安事件致影響公司營運。

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)關係企業組織圖



(二)各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元，截至 113 年 12 月 31 日止

關係企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
Conquer Wisdom Co, Ltd.	89.08.14	英屬維京群島	737,240	投資
Nidec Chaun-Choung Technology America, Inc.	92.11.01	美國	9,836	銷售電腦用散熱模組
Globe Star Enterprise Limited	97.04.02	香港	591,507	投資
尼得科巨仲電子(昆山)有限公司	90.02.28	中國	754,055	產銷電腦用散熱模組
尼得科群祥科技(重慶)有限公司	100.06.08	中國	262,280	產銷電腦用散熱模組
Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation	109.03.31	越南	1,002,134	產銷散熱零組件

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)關係企業所營事業及其分工情形：

1. Conquer Wisdom Co., Ltd.

主要業務為從事轉投資。

2. Nidec Chaun-Choung Technology America, Inc.

本公司為就近服務客戶，掌握客戶及產業即時訊息，並開發新客戶，透過第三地區間接投資之子公司。從事銷售電腦用散熱模組與其他散熱組件。

3. GLOBE STAR ENTERPRISE LIMITED

主要業務為從事大陸地區之轉投資。

4. 尼得科巨仲電子(昆山)有限公司

為本公司透過 Conquer Wisdom Co., Ltd. 間接投資 GLOBE STAR ENTERPRISE LIMITED 再轉投資之大陸子公司。生產電腦用散熱模組與其他散熱零組件。

5. 尼得科群祥科技(重慶)有限公司

為本公司透過 Conquer Wisdom Co., Ltd. 間接投資 GLOBE STAR ENTERPRISE LIMITED 再轉投資之大陸子公司。生產電腦用散熱模組與其他散熱零組件。

6. Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation

主要為生產、銷售散熱零組件。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：仟股

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
Conquer Wisdom Co., Ltd.	董 事	三好昭宏	-	-
Nidec Chaun-Choung Technology America, Inc.	董 事 長	三好昭宏	-	-
	副 董 事 長	澄川洋平	-	-
	董 事	山岡直人	-	-
GLOBE STAR ENTERPRISE LIMITED	董 事	三好昭宏	-	-
尼得科巨仲電子(昆山)有限公司 (註 1)	董 事 長	三好昭宏	-	-
	董 事 兼 任 總 經 理	沈志燁	-	-
	董 事	澄川洋平	-	-
尼得科群祥科技(重慶)有限公司 (註1)	董 事 長	三好昭宏	-	-
	董 事 兼 任 副 總 經 理	高澤真治	-	-
	董 事	澄川洋平	-	-
NIDEC CHAUN CHOUNG VIETNAM CORPORATION	監 事	王祥健	-	-
	董 事 長	三好昭宏	-	-
	董 事	澄川洋平	-	-
	董 事	山岡直人	-	-
	董 事	巽昭生	-	-
	監 察 人	王祥健	-	-

註 1：未發行股票。

註 2：上述董監事名單為各公司截至 114 年 4 月 30 日止之資訊。

(六)各關係企業營運概況

113年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	稅後每股盈餘(元)
Conquer Wisdom Co, Ltd	737,240	5,841,962	0	5,841,962	0	-212	230,420	12.74
Nidec Chaun Choung Vietnam Corporation	1,002,134	1,138,761	539,993	598,768	252,797	-23,795	-228,794	註
Nidec Chaun-Choung Technology America, Inc.	9,836	62,588	45,015	17,573	188,604	-42	-64	-0.21
Globe Star Enterprise Limited	591,507	5,762,793	436	5,762,357	0	-487	231,110	1.65
尼得科巨仲電子(昆山)有限公司	754,055	4,803,717	1,350,033	3,453,684	3,648,752	152,330	217,430	註
尼得科泉威電子科技(東莞)有限公司	—	—	—	—	—	—	140	註1
尼得科群祥科技(重慶)有限公司	262,280	3,201,692	879,563	2,322,129	2,408,512	-25,957	8,413	註

註：未發行股票。

註1：尼得科泉威電子科技(東莞)有限公司於民國一一三年十二月二十七日已完成清算程序。

(七)關係企業合併財務報表請參閱公開資訊觀測站:財務報告書

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&seamon=&mtype=A&co_id=6230&year=113

(八)關係報告書

關係報告書：依據公司法第三六九條之十二之規定，本公司非為公開發行股票公司之從屬公司，故依規定無須編製關係企業報告書。

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。

附錄

【附錄一】尼得科超眾科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

尼得科超眾科技股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國一百一十三度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

尼得科超眾科技股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人

周建宏



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

柒、對股東權益或證券價格有重大影響事項

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

尼得科超眾科技股份有限公司



董事長：三好 昭宏



尼得科超眾科技股份有限公司
(原名稱：超眾科技股份有限公司)

Nidec Chaun-Choung Technology Corporation