

鴻碩精密電工股份有限公司

推動永續發展執行情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於113年12月設置「永續發展委員會」，委任三名獨立董事為第一屆永續發展委員會委員，秉於董事會之授權，以善良管理人之注意，履行下列職權，並提報董事會： 一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。 二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。 四、督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 本公司推動永續發展專（兼）職單位為財務部，由總經理擔任主任委員，召集並主持永續發展小組會議，負責監督、決議相關推動事宜，並每季定期向董事會報告永續工作之推展與執行成果，以及未來規劃。	無差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司為強化公司治理與風險管理架構，經董事會於 111 年 12 月 14 日核准通過「風險管理政策與程序」，作為全體遵循之最高指導原則。 執行面採行三級管理架構，由總經理負責審視風險機制之完整性，並統籌監督各單位之管控落實情形。總經理每年至少一次向董事會報告運作	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(註)重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。			成效，並針對環境（E）、社會（S）及公司治理（G）等關鍵議題進行風險評估，以持續優化管理效能並確保營運穩健。 環境面，鴻碩善盡企業公民的責任，積極推動節能減碳減廢，每年度透過取得ISO 14001:2015環境管理系統認證檢測檢視減量成果。社會面，鴻碩重視員工均衡發展、致力於提供員工安全健康的工作環境，藉由各部門日常營運活動中辨識可能發生之風險，透過不斷的加強作業管理、消防演練等預防機制，並定期對作業流程進行危害鑑別、風險評估及教育訓練。在產品面，致力於開發及生產符合各國環保法規之產品，由研發、品保、採購、生管等部門同仁共同討論，建立產品物質管理規範，定期進行供應鏈管理，要求供應商出具「供應商環保安全生產承諾書」，以及共同遵守最新版「責任商業聯盟行為準則」。公司治理面，本公司已設置公司治理主管，負責公司治理相關事務及協助董事遵循法令及依法辦理董事會及股東會事宜。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司集團總部位於台北市內湖區，非生態保護區或棲息地，無工廠，尚無影響各項之自然生態環境，且無違反環保法令及空污等相關規範。本公司建立提供良好且合適之工作環境及各項管理制度。 本公司工廠位於中國大陸湖北省天門市鴻碩科技產業園區及越南河南省同文四工業區，皆遵循當地國家環境法規，並通過ISO 14001環境管理	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			系統及取得ISO14064-1溫室氣體盤查認證報告，已將節能減碳、溫室氣體減量、水資源及廢棄物減量管理納入公司政策。 1.工廠取得環境管理系統驗證如下： 湖北廠2022年7月26日首次取得ISO 14001：2015 （最新發證起日：2025年7月11日；迄日：2028年7月25日） 越南廠2022年1月20日首次ISO 14001：2015 （最新發證起日：2025年2月17日；迄日：2028年02月16日） 2.工廠取得溫室氣體盤查認證如下： 湖北廠於2024年首次進行ISO14064-1:2018認證盤查 （最新發證日期：2026年03月04日）	
(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？	✓		本公司因營運特性，無須耗用太多的電力和用水，公司營運上的主要污染為一般生活廢水排放及廢棄物。本公司致力於提升各項資源之利用效率，包括回收紙再利用、節能減碳、冷氣設限、隨手關燈等，使對環境負荷衝擊降低，並使地球資源能永續利用。 本公司湖北工廠已通過ISO 50001能源管理系統第三方認證，透過能源效率提升與有效的管理方式，降低能源成本，滿足客戶要求及符合國內外法規遵循。 工廠取得能源管理系統驗證如下： 湖北廠2025年09月11日首次取得GB/T23331-2020/ISO 50001:2018)	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(最新發證日期：2025年09月11日，有效期至：2028年09月10日)	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		關於氣候變遷相關議題，本公司透過永續發展委員會召開會議進行討論與管理，由總經理擔任主任委員，每年至少召開一次會議討論包含對於公司營運可能產生的氣候變遷風險、能資源使用效率等各項環境衝擊等議題；永續發展委員會每年定期將氣候變遷議題及執行狀況向董事會報告。本公司將氣候風險列為重大營運風險之一，氣候變遷和全球暖化問題對上游供應鏈、公司營運以至下游客需端的價值鏈均會造成重大影響。為充分掌握氣候相關風險對公司營運與發展的影響或可能進而創造的機會，本公司鑑別出氣候相關風險與機會，針對顯著影響財務、改變營運策略或商業模式和衝擊範圍擴及價值鏈的議題，優先規劃因應對策與管理措施。	無差異。 無差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司已統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等，請參閱本公司網站及公開資訊觀測站揭露。 本公司湖北工廠自2023年度起開始規劃 ISO 14064-1 輔導認證計畫，逐步盤查各廠區溫室氣體排放量，以瞭解溫室氣體排放情形及趨勢並提早因應，並簽署碳中和行動宣言，承諾落實、提高碳減排貢獻力度，採取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力爭于2030年前達到峰值，努力爭取2050年前實現碳中和。減排目標2030年度溫室氣體排放範疇1+	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
			範疇2減排5%，2040年度溫室氣體排放範疇1+範疇2減排15%，目前透過定期檢視、節能成效追蹤及改善作業導入等持續提升產線能源效率。本公司依金融監督管理委員會2022年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」屬實收資本額50億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查（即2026年完成盤查，2028年完成查證）。本公司將自2025年起開始進行溫室氣體排放盤查專案，據以分析、評估，並做為未來組織減少溫室氣體排放之規劃依據，並讓鴻碩集團能逐步朝向淨零排放(Net Zero)的目標前進。 <table><tr><th>工作項目</th><th>預計完成時間</th></tr><tr><td>訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍</td><td>2025 年 6 月</td></tr><tr><td>辦理盤查小組成員教育訓練</td><td>2026 年 3 月</td></tr><tr><td>完成溫室氣體盤查</td><td>2026 年 5 月</td></tr><tr><td>完成外部查證</td><td>2027 年 6 月</td></tr></table> 本公司遵守當地政府之廢棄物管理相關法令，台灣總部為辦公室型態無實驗室或工廠，主要廢棄物來源為一般生活廢棄物，由環保局垃圾車進行清運，無一般事業廢棄物或有害事業廢棄物不需委託第三方廢棄物清運廠商處理。湖北廠於2025年10月取得UL 2799廢棄物零掩埋環境聲明	工作項目	預計完成時間	訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍	2025 年 6 月	辦理盤查小組成員教育訓練	2026 年 3 月	完成溫室氣體盤查	2026 年 5 月	完成外部查證	2027 年 6 月	
工作項目	預計完成時間													
訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍	2025 年 6 月													
辦理盤查小組成員教育訓練	2026 年 3 月													
完成溫室氣體盤查	2026 年 5 月													
完成外部查證	2027 年 6 月													

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			認證。 本公司台灣總部位處台北市，主要水源來自新店溪水源(包括南勢溪及北勢溪之翡翠水庫)為自來水(第三方的水)，屬於淡水 ($\leq 1,000\text{mg/L}$ 總溶解固體)，非處於水源地生態保護區。依據世界水資源研究所(World Resources Institute, WRI)的Aqueduct工具進行情境模擬分析結果，總部所處位置為低水資源壓力區且因僅為辦公室型態並無工廠故用水量小，不會造成水資源耗竭，亦無工業大量耗水或大量廢汙水排出，僅有員工生活用水所產生之生活廢水，辦公室據點所排放之廢汙水皆依規定排放至汙水下水道系統，對水源地生態環境均不會造成明顯環境衝擊。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司遵守相關法規及國際人權公約，制定工作規則、出缺勤管理辦法、性騷擾防治措施、申訴及懲戒管理辦法等相關之管理政策及程序。保障員工之合法權益，並尊重基本勞動人權原則，並無有危害勞工基本權利之情事。本公司之管理部門及勞資會議作為員工申訴管道，遇有員工申訴事宜，均秉公處理。 本公司每季舉行勞資會議，與各勞方代表進行溝通會議，提供充分溝通之管道。 本公司制定之人權政策與相關之管理政策，請參閱本公司網站。	無差異。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福	✓		1. 員工薪酬、經營績效反映於員工薪酬：	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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?			公司訂有「薪資核定管理辦法」提供同工同酬及合適的薪酬辦法，在符合相關勞動法令前提下，已有制定整體之薪酬政策，以激勵、獎賞及留任優秀人才，並訂定「業務績效獎金管理辦法」以及「員工酬勞發放辦法」激勵員工加強公司經營績效並與員工分享經營成果。訂有「績效考核管理辦法」，每半年定期考核員工績效，明訂有效之獎勵及懲戒內容。透過「工作規則」規範員工應遵守之公司規定或倫理守則，宣導員工企業社會責任及從事營運活動應遵循相關法規。本公司每年員工酬勞發放，係依據本公司章程第二十條規定，明定當年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之一(本項員工酬勞數額中基層員工分派酬勞應不低於百分之三十)。 有關員工福利政策及權益維護措施揭露、平均員工薪酬調整情形、非擔任主管職務之全時員工薪資資訊等資訊，本公司均依規定於公開資訊觀測站公告及本公司網站。 2. 員工福利措施： 本公司遵守相關勞動法規制定人事規章制度，員工休假，係依據勞基法規制定，依工作年資給予特休年假。 員工之福利措施係依據政府相關福利法規實施，由職工福利委員會統籌規劃，請參閱年報第117頁「五、勞資關係」。 3. 職場多元化與平等：	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，114年度管理職女性主管占比為36%。	
(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？	✓		1. 本公司重視並提供良好的員工安全與健康之工作環境，制定員工守則，規範員工應遵守之公司規定及倫理守則，進出辦公室皆有門禁管制，大樓一樓設置24小時巡值之保全人員，各樓層指紋設定，以確保人員進出安全性。 2. 對員工定期舉行實施健康檢查及安全與健康教育訓練，並為員工投保團體意外險及適用於派外人員之商務旅行平安險。 3. 114年度集團並無職災事件發生。 各海外工廠皆已通過取得ISO45001認證，每年度皆委託衛生與環境技術檢測公司針對工作場所有害因素進行檢測(含工作場所粉塵測定、有毒物質測定、照明測量、輻射測量、生活飲用水檢測、廢水廢氣噪聲等)，檢測皆通過標準。 4. 工廠取得職業安全衛生管理體系認證證書如下： 湖北廠2022年7月26日首次取得ISO 45001：2018認證， （最新起日：2025年7月11日；迄日：2028年7月25日） 越南廠2022年1月20日首次取得ISO 45001：2018認證， （最近起日：2025年3月12日；迄日：2028年3月11日） 5. 當年度火災之件數：0件、死傷人數0人及死傷人數占員工總人數比率：	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			不適用。因應火災之相關改善措施：不適用。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司依員工需求提供必要之內部與外部教育訓練，並依其性向及能力，適時調整職務，以培養其職涯發展潛力。公司員工得因工作上需求申請外部教育訓練課程，針對員工在職訓練，各部門則視需求安排適當之內部教育訓練課程，對新進員工亦提供適當內訓課程，提供給員工完整的專業技能養成及自我成長發展。 培訓計畫涵蓋新人訓練、專業進修、主管訓練等，本公司提供員工各項之進修教育實施情形，請參閱年報第117頁「五、勞資關係」。	無差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等，公司均遵循相關法規及國際準則，並與客戶簽署環保合約或在品質合約附加環保條款，承諾公司在生產流程中遵守環保法令及政策，以保障消費者權益、客戶權益，公司產品生產製程本身並非污染之產業，亦無重大違規之情事。 湖北廠生產之產品於2022年間完成歐盟要求RoHS管理機制認證，秉持以「無有害物質」的系統化認證標準，開發環保無鹵化產品，作為對環境保護的承諾，並有通過IECQ QC 080000:2017國際電工技術委員會電子零件品質管理系統驗證，保護消費者不受有毒物質的侵害，強化產品中有害物質的控管，標準的制定是物料管理、供應商管理、生產和維修程序控制以及相關的質量認可過程等，皆提出了明確的管理要求。	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			工廠取得合格證書如下： 湖北廠2022年7月28日設廠當年度即取得IECQ QC 080000:2017認證（最新發證起日：2025年7月14日；迄日：2028年7月27日） 本公司網站設有利害關係人專區，針對員工、客戶、採購供應商、投資人等，提供聯絡窗口及申訴專線，且有專人負責，對於各項申訴事件提供透明且即時之處理程序，確保利害關係人之各項權益均受到合理保障。	
(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？	✓		本公司已訂定「供應商管理作業程序」，供應商須遵守本公司及本公司客戶所要求之CSR規範，並要求供應商簽署「不使用衝突礦產物質保證函」、「金屬來源調查及不使用衝突金屬宣告書」及「廉潔承諾書」。 本公司在中國大陸從事生產製造之子公司，對供應商有關環保、安全、衛生等方面，訂有「供應商管理作業程序」，並要求供應商簽署「供應商環保安全生產承諾書」，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，且實施情形良好且確實。 本公司與供應商來往前，會進行供應商評核作業，依RBA準則評鑑，對供應商所供應之原物料來源及檢視產製過程，均有評估供應商過去有無污染環境或違法之情事，以確保合作之供應商皆為合法證照廠商，以及生產產品皆符合國際規範。 各家供應商皆應簽署供貨商品質協議及環保合約承諾書，並於品質合約附加環保條款，承諾在生產流程中遵守環保法令及政策，作為對環境保	無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			護的承諾，並要求在生產製程中，無污染之重大違規情事。在職業安全衛生方面，供應商必須遵守有關安全及衛生之規範。 本公司要求供應商簽署RBA(責任商業聯盟)遵循宣告書，以確保電子相關行業或以電子為主要組成部分的行業供應鏈提供安全的工作環境，工人獲得尊重和尊嚴，並且企業在經營中承擔環保責任並遵守道德規範，其內容包含勞工、健康與安全、環境等章節。 本公司目前往來之供應商並未發生有涉及違反其企業社會責任政策，若有對環境與社會有顯著影響情事，為維護本公司信譽及產品品質，將隨時終止或解除契約。供應商管理相關規範請參閱本公司網站。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司已開始編製永續報告書並預計於114年中發行。本公司過去為實踐永續發展之目標，已參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」，訂定本公司「永續發展實務守則」，並依守則規範執行相關政策、策略及措施，未來亦將確實執行運作，履行企業社會責任，落實公司治理，於每年底將當年度之執行情形，呈董事會報告，並揭露於公司網站中。	無差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依「上市上櫃公司永續發展實務守則」規範執行運作，與所訂定之「永續發展實務守則」並無差異。 本公司考量國內外永續議題之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身整體營運活動對利害關係人之影響等，將於近期擬訂本公司之永續發展政策、制度及相關具體推動計畫，並將時程提董事會通過，並提股東會報告。若股東提出涉及永續發展之相關議案時，公司董事會將審酌列為股東會議案。				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
社會公益活動報告。本公司為取之於社會用之於社會，體現社會責任參與社會公益活動，捐款贊助公益團體，並發起員工實際參與義賣活動，支持民俗文化傳承，協助社區關懷與扶助，並長期與深耕社會公益活動，期許為社會帶來改變的力量。				
本公司最近年度及截至年報刊印日止贊助教育文化公益慈善機關或團體之捐贈明細：				
114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日				
領域	捐助對象		宗旨	贊助金額
民俗文化	1. 廟宇：明聖宮、安西府、安海宮、福安宮等		宗教撫平民眾內心，並助益民眾的日常生活	NTD 1,400,000
社區關懷	1. 社團法人中華中道領導文化總會		創造身心整合的正向循環，加速文化轉型、持續提升治理效能	NTD 100,000
	2. 社團法人中華民國警察之友總會警察廣播電台警察之友會		協同防範犯罪，促進警民合作，擴大安全宣導，維護治安功能	NTD200,000