2 公司治理

2.1 治理運作

2.2 經營績效

2.3 道德誠信

2.4 風險管理

2.5 資訊安全



績效成果

獨立董事席次
超過全體董事席次的二分之一

4 席

第十二屆公司治理評鑑

前 6~20%

女性董事

一席

無重大資安

造成營運影響或損失

2.1 治理運作

董事會運作

新普科技董事會由七席董事組成，包含三席董事及四席獨立董事（超過全體董事席次的二分之一），董事選舉係採候選人提名制度，由全體股東於股東會依董事選舉辦法投票選舉產生。

新普科技尊重董事多元化政策，選任以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，由管理、法務、產業界、會計等領域具有專業資格、工作經驗的人士所組成，董事會任期三年。

董事會每季至少召開一次會議，2025 年共召開四次會議，總實際出席率 96.43%。

管理目標	達成情形
獨立董事席次過半	已達成
不同性別董事不得少於一人	已達成[註]
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成

註 : 2026 年任期屆滿，新增一位女性董事 (任期 (115 年 5 月 29 日至 118 年 5 月 28 日)

根據新普科技「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」，董事或委員對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當下說明其利害關係之重要內容，討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事或委員行使其表決權。

新普科技四位獨立董事皆符合獨立性情形，另為經營發展及實務運作需要，有一位元董事擔任本公司經理人。本公司訂定「獨立董事之職責範疇規則」，明確訂定「獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明」、「本公司或董事會不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行職務」及「獨立董事執行職務認有必要時，得請求董事會指派相關人員或聘請專家協助辦理」，確保獨立董事得善盡職責，有效增益董事會運作及公司經營績效。

董事會	審計委員會	薪資報酬委員會
成員 7 位	成員 4 位	成員 3 位
召開會議 4 次	召開會議 4 次	召開會議 4 次



董事會多元化

董事姓名	基本組成							產業經驗				專業能力	
	國籍	性別	具有員工身份	年齡				電池模組產業	經營及決策管理能力	行銷及業務推展	財務管理	律師	會計師
				41-50 歲	51-60 歲	61-70 歲	71-80 歲						
宋福祥	中華民國	男	V				V	V	V	V	V		
宋維哲	中華民國	男			V			V	V	V	V		
寶鑫國際投資股份有限公司 代表人：龔文霖	中華民國	男			V			V	V	V	V		
獨立董事 邱冠勳	中華民國	男		V				V	V	V	V		
獨立董事 瞿志豪	中華民國	男			V			V	V	V	V		
獨立董事 高誌廷	中華民國	男		V				V	V	V	V		
獨立董事 陳希佳	中華民國	女			V			V	V	V	V	V	

註：
1. 於 2026/5/28 董事會改選，女性董事占比約 14%(1 位 /7 位)
2. 各董事學經歷詳新普科技官網 / 董事會

功能委員會

薪資報酬委員會

新普科技依據「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設立「薪資報酬委員會」，委員會成員由董事會決議委任之。由邱冠勳獨立董事擔任召集人，王震緯獨立董事及林丕容獨立董事擔任委員。2025 年共召開 4 次會議，總實際出席率 91.67%。薪資報酬委員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

1. 定期檢討薪酬委員會組織規程並提出修正建議。
2. 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
3. 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

薪酬政策

依據新普科技「薪資報酬管理辦法」，結合公司治理及永續經營與發展，制定合理薪酬，並訂有「董事會與經理人績效評估辦法」，落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，並有效評估經理人之績效表現、提升營運績效、強化責任經營，並作為薪資報酬、晉升激勵與培育發展之參考。

1. 辦法目的：為激勵經理人達成並超越公司目標、創造獲利、提升經營績效，並考量與未來風險之合理關聯性，定期評估經理人薪資報酬。
2. 審議流程：薪資報酬管理辦法、制度、標準與結構，由薪資報酬委員會審議後，提報董事會議定之。薪資報酬委員會由三位獨立董事組成，無另聘薪酬顧問。
3. 薪資結構：
   (1) 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。
   (2) 年終獎金：每年視公司營運績效發放，並參考同業水準。
   (3) 員工酬勞：依經理人職責範圍內之整體績效及個人之工作目標達成狀況，綜合考核評定後發給。

審計委員會

新普科技依據證券交易法之規定設置審計委員會，由全體四位獨立董事組成，且委員皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定之專業性、獨立性、工作經驗及兼任獨立董事家數等資格條件。審計委員會應由全體獨立董事組成，負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定之職權。由邱冠勳獨立董事擔任召集人，王震緯獨立董事、林丕容獨立董事及瞿志豪獨立董事擔任委員。四位獨立董事均符合規定之專業資格、工作經驗、獨立性及兼任獨立董事家數等資格條件。

本委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議，2025 年共召開 4 次會議，總實際出席率 93.75%。

永續發展委員會

永續發展委員會共有 3 位委員，本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會：

1. 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等
2. 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效
3. 其他永續發展相關事項或經董事會決議由本委員會辦理之事項

本屆委員任期：115 年 5 月 29 日至 118 年 5 月 28 日。

相關資訊請參閱新普科技 114 年年報

董事進修

新普科技 2025 年董事成員共七位，參加進修時數共計 46 小時，全體董事進修時數均符合《上市上櫃公司董事進修推行要點》之要求，請詳 114 年年報第 29 頁。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長 / 總經理	宋福祥	114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
董事	陳泰明	114/8/8	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	擔任「騰雲科技 (股) 公司」董監進修課程：「企業併購的法律與交易實務」之講席	1
		114/10/28	社團法人中華公司治理協會	202510 富邦產險 -AI 應用與公司治理研討會	3
		114/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—最新投保法修訂對董監事責任之影響與實務因應	3
		114/12/18	臺北市進出口商業同業工會	生技製藥業永續風險之挑戰與機會	3
		114/12/18	臺北市進出口商業同業工會	世界劇變下的台灣	3
獨立董事	王震緯	114/9/24	社團法人中華公司治理協會	全球稅務新秩序下之挑戰與思維	3
		114/11/7	社團法人中華公司治理協會	營業秘密與國家安全法遵實務 : 修法重點與實務案例分析	3
		114/11/12	社團法人中華公司治理協會	內線交易實務的最新發展	3
獨立董事	林丕容	114/8/20	中華民國公司經營暨永續發展協會	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3
		114/9/3	中華民國公司經營暨永續發展協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
獨立董事	邱冠勳	114/7/9	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/10/28	社團法人中華公司治理協會	202510 富邦產險 -AI 應用與公司治理研討會	3
獨立董事	瞿志豪	114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！ IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
		114/12/8	財團法人臺北金融研究發展基金會	公司治理 - 生成式 AI 的商業價值與數位風險	3

績效評估

為提升新普科技董事會功能與運作效率，2020 年訂定「董事會與經理人績效評估辦法」，每年定期針對整體董事會、個別董事成員、各功能性委員會進行績效評估，評估方式包括董事會內部自評、董事自評及功能性委員自評，績效評估結果將作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考依據，並於公司網站揭露「董事會績效評估結果。2025 年董事會績效綜合評估結果皆為「優等」，於 2026 年 3 月 9 日提董事會報告。詳細董事會績效評估資訊及結果請參考 114 年年報及公司網站。

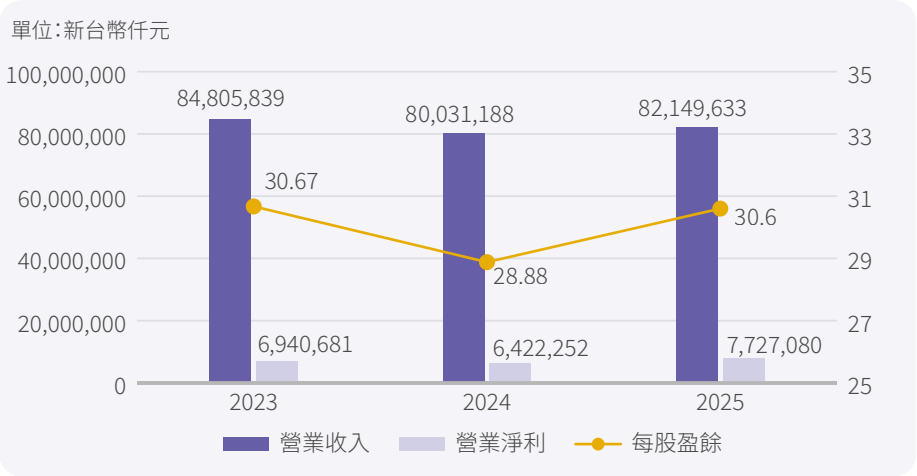
2.2 經營績效

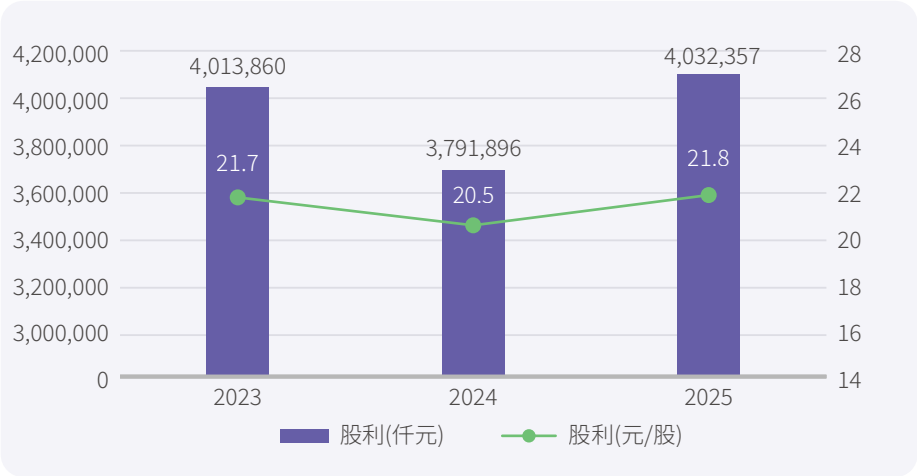
財務績效

單位：新台幣仟元；每股盈餘為新台幣元

項目	細項	2023	2024	2025
產生的直接經濟價值	營業收入	84,805,839	80,031,188	82,149,633
分配的經濟價值	營業成本	73,138,812	68,695,725	69,461,448
	員工薪資福利	4,670,416	4,354,659	4,593,644
	分配股東現金股利	4,013,860	3,791,896	4,032,357
	繳納政府稅款	1,851,182	1,783,285	2,214,362
	每股盈餘	30.67	28.88	30.60

註：
1. 上表為新普科技集團合併簡明綜合損益表數據，包含集團子公司
2. 資料來源：新普科技 114 年年報





稅務資訊

稅務政策

1. 本公司應依據所在地稅務法規，誠實申報並依法納稅，不從事逃漏稅或違法避稅行為。
2. 在符合法規前提下，進行合理稅務規劃，以降低整體稅並提升股東價值。
3. 所有交易應符合經濟實質，不得僅為稅務目的進行安排。
4. 確保財務報表與稅務資訊揭露完整且一致。

	單位	2023	2024	2025
稅前淨利（損）	新台幣仟元	8,414,464	8,105,840	9,351,043
所得稅費用（利益）	新台幣仟元	1,851,182	1,783,285	2,214,362
有效稅率	%	22%	22%	24%
支付所得稅	新台幣仟元	2,673,425	3,237,982	2,198,727
現金稅率	%	32%	40%	24%

資料來源：新普科技 114 年合併財務報表



2.3 道德誠信

重大主題 | 誠信經營

新普科技遵循「上市上櫃公司誠信經營守則」和相關的道德準則，制定了「新普科技誠信經營守則」和「新普科技誠信經營作業程式及行為指南」，同時要求員工遵守。每位員工都需簽署智慧財產權保護、業務資訊保密和廉潔誠實政策的承諾書，以防範行賄、收賄、不當政治獻金、不當慈善捐款或贊助等不誠信行為。定期向董事會報告誠信經營政策和防範不誠信行為的執行情形，並舉辦教育訓練和內部宣導。新普重慶也制定商業行為和道德規範程式書、防止商業賄賂管理規定，2025 年公司未發生任何賄賂或貪汙事件。

內部稽核制度

新普科技依循「內控處理準則」等相關規範，進行內部稽核工作。依董事會核准的年度稽核計畫，對公司各個運作環節進行稽核。稽核結果每月提交審計委員會委員與獨立董事查閱，並每季由稽核主管向審計委員會和董事會報告。如有必要，稽核單位會要求相關部門提出改善對策，並將其納入追蹤。

誠信經營教育訓練

新普科技依循「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」，要求員工遵循，對貪腐行為零容忍，不允許犧牲公司利益以換取個人利益的行為，或是接受任何賄賂、舞弊、濫用、浪費及挪用公司資產。公司新進員工報到當日，由人資單位負責說明誠信經營及道德行為的重要性，並且簽署《廉潔誠實政策承諾書》確保員工確實遵循相關規定。

而大陸、越南廠區制定商業行為和道德規範程序書、防止商業賄賂管理規定，也要求新進同仁新員工入職時需簽訂《員工保密及任職操守承諾書》、《拒絕禮品及款待承諾》。每半年針對全體同仁進行宣導拒絕禮品及款待承諾，進一步強化員工誠信經營觀念。

新普台灣針對新進同仁進行反貪腐訓練，內容包含誠信經營、RBA 介紹等，而大陸、越南廠區每年亦針對在職員工進行反貪腐教育訓練，針對全體員工之年度教育訓練包含《RBA 培訓》、《道德規範培訓》兩門課程，針對新進人員培訓包含《RBA 簡介培訓》，培訓覆蓋率 100%。學習成效評核採測驗方式，達到各廠區自訂之課程評量分數，才能完訓，2025 年集團相關訓練時數總計 10,045 小時，受訓人數共 5,662 人，各地區受訓相關數統計表如下：

2025 年反貪腐教育訓練

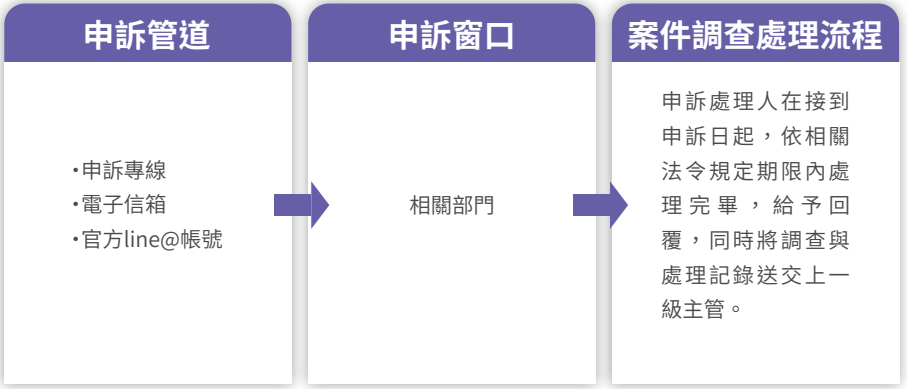
營運據點	受訓人數 (人)	受訓時數	員工受訓比例 (%)
新普台灣	77	38.5	100%
新普重慶	1,980	3,321	100%
重慶貽百	407	770	99.3%
新世常熟 (含華普)	2,960	5,678	100%
新普越南	238	238	100%

註：
1. 新普台灣僅計算新進人員受訓情形
2. 新普台灣員工受訓比例 = 新進員工受訓人數 / 年底新進員工在職人數
3. 各廠員工受訓比例 = 受訓人數 ÷ 年底員工在職總人數

檢舉及申訴管道

新普科技設立專屬申訴管道，包括申訴專線、電子信箱外，官方 line@ 帳號、新員工回訪、員工意見箱、微信公眾號平臺等等，促進溝通和申訴的即時性與便利性，以維護員工人權及和諧發展。

針對檢舉人，公司訂定檢舉人保護機制，確保其檢舉資訊的保密性及匿名性。員工可透過各項申訴管道匿名或實名檢舉，若檢舉情事經查證屬實，將立即要求被舉報人停止相關行為，並適當處置，必要時透過法律程式請求損害賠償，並向董事會報告，流程如下：



性騷擾申訴機制

新普科技已訂定「性騷擾防治措施及申訴懲戒辦法」，並發佈『執行職場遭受不法侵害預防計畫（含聲明），於公司內部公告申訴專線及電子信箱。

法規遵循

新普科技強調誠信、公平、守法，嚴禁員工賄賂、貪瀆、收受或給予供應商、客戶及利益相關者不符商業禮儀之餽贈、款待。舉凡勞工、勞安、資訊安全、環保、金融、智慧財產權、營業秘密等法律規範及各類商業法規，除了遵循總公司所在地台灣的政府規定外，亦以同樣的標準遵循公司於海外設立據點之當地政府的規範。

公司設有法務專門人員負責法規遵循及法律事務的諮詢，每半年定期進行法規鑑別及查核，降低及控制公司經營的風險，保障公司員工及股東的權益。在財務或稅務相關法令更新透過勤業眾信諮詢及參加櫃買中心所舉辦之法令更新宣導會，以瞭解最新規範，2025 年無重大違反法規之行為。

2.4 風險管理

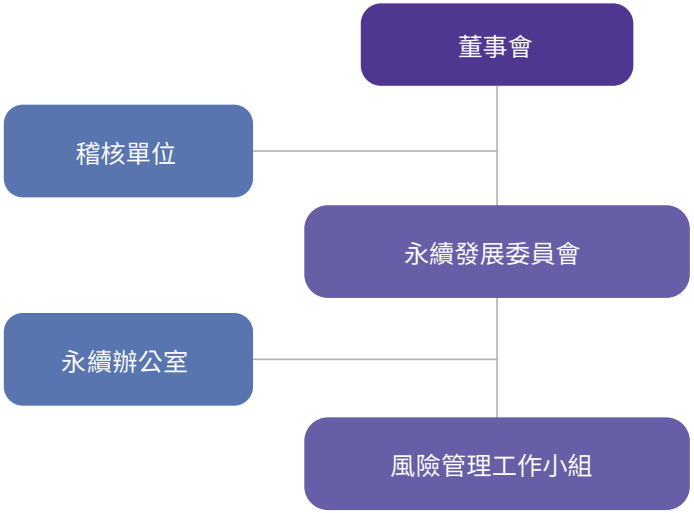
重大主題 | 風險管理

風險政策與組織

新普科技風險治理組織以董事會為最高管理單位，已於 2021 年通過「風險管理政策與程序辦法」。

為了強化企業風險管理能力，打造企業韌性，朝向永續經營目標，參考 ISO 31000 系統性導入風險管理，成立「風險管理工作小組」(如下圖)。

風險管理組織架構圖



風險運作流程



風險類別	執掌
營運風險	關注市場競爭之應變處理、分析市場趨勢、商務模式
財務風險	由簽證會計師事務所定期評估
資安風險	IT 設備穩定度與數據備援管理，避免系統營運中斷，影響生產與營運
法遵風險	權責單位充分瞭解與執行其領域法規並即時掌握趨勢新知
氣候風險	建立備用能源與設備防務機制，維持工廠營運不中斷
人權風險	恪守勞動相關法規及 RBA 準則，降低勞資爭議風險
安規風險	定期追蹤國際相關法規，蒐集客戶針對產品環保之要求並預先開發



為強化「風險管理工作小組」對風險管理之認知，不定期舉辦風險管理教育訓練。課程內容包含：全球風險趨勢、國際風險管理標準、金管會上市櫃公司風險管理守則，企業風險管理實務等議題。課後進行風險問卷調查及研擬因應對策。

問卷內容參考國際趨勢、客戶要求、法規、同業資訊鑑別出「策略面」、「營運面」、「環境面」、「危害面」四大風險類別，再展開 12 項風險議題。

評分 = 【發生頻率 (A)x 衝擊程度 (B)】x 控制程度 (C)

風險類別	一 . 策略面	二 . 營運面	三 . 環境面	四 . 危害面
議題	地緣政治	資訊安全	碳管理	緊急事件
	市場競爭	法規遵循	再生能源	天然災害
	技術研發	人才培育	供應鏈減碳	健康安全

風險評估矩陣圖風險因應

1. 供應鏈減碳 (參見：3.1 供應鏈管理策略)
2. 人才培育 (參見：6.3 人才發展與培育)
3. 市場競爭 (參見：1.1 公司概況)

2.5 資訊安全

重大主題 | 資訊管理

資訊安全管理政策

為保護公司所屬資訊資產免於遭受蓄意或意外之破壞，並確保企業永續經營，制定本資訊安全政策，以確認本公司重要資訊資產之安全，包含：

- 機密性 (Confidentiality)：只有獲得合法授權的使用者可以存取資訊。
- 完整性 (Integrity)：保障資訊與資訊處理方法的正確與完整性。
- 可用性 (Availability)：確保獲得授權的使用者於有需求時能適時存取資訊及相關資產。
- 適法性 (Compliance): 所有人員均需遵循相關法律 (如 : 營業秘密法、著作權法、個人資料保護法等)。

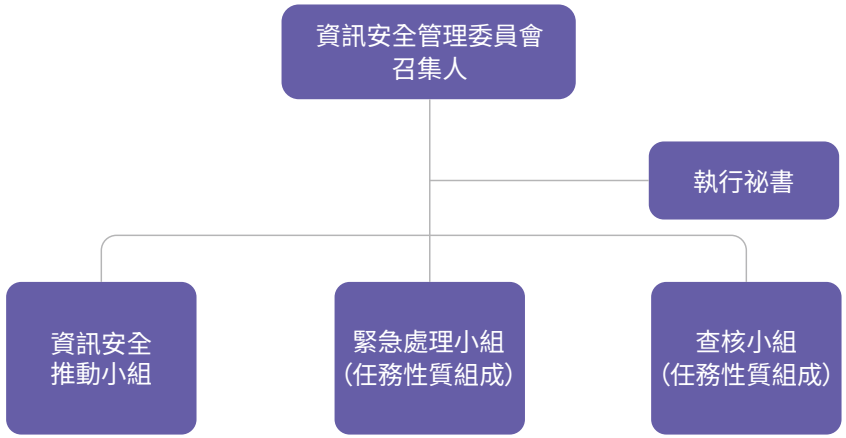
透過本政策之管理，明確宣示本公司支持資訊安全之目標，及使相關人員有所依循，並適切合乎本公司對資訊安全之要求及相關法令之規範，以降低任何資訊安全事件所帶來之衝擊，並持續運作及改善資訊安全管理系統同時保障本公司與客戶之權益。



資訊安全管理組織與運作

新普科技設置資訊安全委員會，負責資訊安全相關規範之落實。每月召開資訊安全會議，檢討資訊管理方案執行狀況，掌握新興資安議題。

資訊部定期參與企業內部資訊安全相關會議，確保落實資訊安全管理政策；稽核室為資訊安全監理之查核單位，每年就內部控制制度之電子計算機循環進行資訊安全查核，以評估公司資訊作業內部控制之有效性，並將結果定期向董事會報告。



通過 ISO 27001 認證

新普科技台灣總部於 2023 年導入資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS），並取得第三方驗證公司 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統認證，驗證的範圍包含資訊服務基礎建設及資訊管理作業流程，導入資安管理系統，不僅資安防護再升級，更能保障公司與客戶之權益。2025 年已通過第三方 ISO27001 續審稽核，持續遵循資安管理規範，保障公司資訊安全。

資安訓練及宣導

本公司新進人員於入職時，會接受基本的資訊安全教育訓練，資訊部對於在職的人員不定期的透過公司內部入口網站或郵件，進行資訊安全的宣導。2025 年共開了三門資安課程，採線上觀看及課後測驗 (及格分數≧ 80 分，未通過者將要求重測，通過後始得列入個人學習紀錄)

受訓對象	受訓課程	受訓人次	通過率
新普台灣	資安威脅趨勢	285	82%
	社交工程		
	OA 資安管理		

資訊安全風險評估與因應對策

- 新普科技為因應資通安全風險已建立風險評估準則
- 將重要資訊資產及核心系統依價值、弱點與威脅等風險之影響等級，進行風險控管
- 建立資料備份機制: 訂定備份與災害復原管制辦法等標準作業流程，每年不定期實施災害復原測試，確保資訊系統正常的復原，降低無預警天災或人為疏失造成系統中斷風險

✓ 2025 年無重大資安事件導致營業損害之情事

- 技術部署相關資安功能：包含網路防火牆、郵件安全系統、病毒防護系統、作業系統更新、系統弱點掃描等，以控制及降低資安風險
- 使用者電腦資訊安全管理

✓ 確保公司資訊資料之機密性、完整性與可用性

- 訂定員工的電子郵件管理、上網使用管理、電腦系統資源管理、電腦防毒管理、檔案存取控制、遠端存取管理等安全政策。