

股票代號:4533



協易機械工業股份有限公司

2024 年度年報

2025 年 5 月 8 日刊印

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱：

發言人：

姓 名：李丞偉

職 稱：總經理

電 話：03-3525466

電子郵件信箱：spokesman@seyi.com

代理發言人：

姓 名：吳翠華

職 稱：副總經理

電 話：03-3525466

電子郵件信箱：spokesman@seyi.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

地 址：桃園市龜山區南上路 446 號

電 話：03-3525466

傳 真：03-3525488

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網 址：<https://www.gfortune.com.tw>

電 話：02- 23711658

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：謝建新會計師、翁博仁會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網 址：<https://www.deloitte.com>

電 話：02-27259988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無

六、公司網址：<https://www.seyi.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
一、2024 年度營業結果.....	2
二、本年度營業計劃概要.....	3
三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響...	4
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、公司治理運作情形.....	15
三、簽證會計師公費資訊.....	44
四、更換會計師資訊.....	44
五、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.....	44
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人、及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	45
七、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊.....	46
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	47
參、募資情形.....	48
一、資本及股份.....	48
二、公司債發行情形.....	50
三、特別股發行情形.....	50
四、海外存託憑證發行情形.....	50
五、員工認股權證發行情形.....	50
六、限制員工權利新股之發行情形.....	50
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
八、資金運用計劃執行情形.....	50
肆、營運概況.....	51
一、業務內容.....	51
二、市場及產銷概況.....	56
三、從業員工.....	62
四、環保支出資訊.....	62
五、勞資關係.....	62
六、資通安全管理.....	64
七、重要契約.....	65

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	66
一、財務狀況	66
二、財務績效	66
三、現金流量	67
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	67
五、最近年度轉投資政策及其獲利或虧損之主要原因與改善計畫及未來一年投資計畫	67
六、風險事項評估	67
七、其他重要事項	69
陸、特別記載事項	70
一、關係企業相關資料	70
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	70
三、其他必要補充說明事項	70
四、證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	70

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生

2024 年全球政經局勢動盪不安，美中兩大經濟體的競爭持續深化，地緣政治風險升高，並牽動國際貿易競合，對全球貿易、供應鏈和市場穩定性構成壓力，使得全球經濟增長進一步放緩。展望 2025 年，根據 IMF 發佈的最新《世界經濟展望》報告中，預測 2025 年全球經濟成長將與 2024 年維持在 3.2% 顯示出全球經濟的增長將持平。然而，隨著美國總統川普當選，無論是他的財經政策、移民政策或是關稅政策，再再都影響著全世界的政治佈局與經濟走向。此外，科技的進步與創新，生成式 AI 的廣泛應用，更創造了未來無限的想像空間。甚至於全球氣候變遷所造成的天災人禍，也使得公司經營的風險控管更顯困難，並對企業營運帶來壓力。

2024 年 1-12 月工具機產業金屬成型工具機出口累計金額為 3.83 億美元，較去年同期減少 3.7%。協易機械 2024 年全球合併總營收為 NT\$35.94 億元，稅後淨利 NT\$2.46 億元，每股稅後盈餘(EPS)為 NT\$1.55 元。

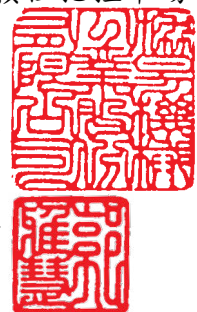
協易深知產業的永續發展與企業的長期競爭力息息相關，因此不僅致力於提升產品的效能與品質，更將永續發展的理念融入企業的營運策略中。在推動產業低碳轉型方面，公司積極與產業公會合作，共同制定並推廣沖床產品類別規則（PCR），此舉不僅為工具機產業的低碳轉型奠定了重要的基礎，更透過 PCR 的推廣，協助供應鏈夥伴們更有效地進行碳盤查工作，攜手邁向低碳化的目標。同時，協易的伺服沖床 SD1 及曲軸沖床 SNS2 系列產品，更以卓越的節能技術榮獲工具機產業節能金色標章的肯定，充分展現卓越的節能技術能力，並強化在永續發展上的競爭力。

在市場拓展與生產力提升方面，協易成功交付日本知名汽車零組件製造商及家電大廠的伺服沖床訂單，展現卓越的生產能力與高品質的產品保證，更持續精進智慧製造與智慧工廠的解決方案，提供更先進的自動化生產線及能耗管理系統，協助客戶實現高效生產的同時，也能更精準地監測產品的碳足跡，共同朝向綠色製造的願景邁進。協易機械在永續發展上的努力也獲得外部的肯定，入圍桃園市政府首屆「桃金獎」的「ESG 企業治理」，這不僅是對協易機械在 ESG 方面的努力給予高度肯定，也激勵著協易機械在永續發展的道路上持續前進。

感謝各位股東長期以來對公司的支持與信任。未來，協易將持續以永續和創新為核心價值，堅守穩健經營的原則，著眼於長遠的發展目標，並積極把握市場變化帶來的各種機會，與大家攜手邁向更加輝煌的未來。

協易機械工業股份有限公司

董事長 郭雅慧 敬上



2024 年度營業計劃實施成果如下：

一、2024 年度營業報告：

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	2023 年度	2024 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	3,497,671	3,593,794	96,123	2.75
營業利益	152,178	77,260	(74,918)	(49.23)
稅後淨利	212,897	245,755	32,858	15.43

(二)預算執行情形：本公司 2024 年度未公開財務預測，故無須報告預算達成情形。

(三)財務收支狀況

單位：新台幣仟元

項 目	2023 年度	2024 年度
期初現金及約當現金餘額	2,479,488	2,277,604
營業活動之淨現金流入(出)	69,357	566,173
投資活動之淨現金流入(出)	(228,588)	(8,500)
籌資活動之淨現金流入(出)	(34,965)	(214,722)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(7,688)	107,912
本期現金及約當現金增加(減少)數	(201,884)	450,863
期末現金及約當現金餘額	2,277,604	2,728,467

(四)獲利能力分析

項 目		2023 年度	2024 年度
財務結構	負債佔資產比例%	57.35	59.14
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	533.55	537.77
獲利能力	資產報酬率%	3.92	4.34
	權益報酬率%	8.50	9.33
	佔實收資本比率(%)	營業利益	4.88
		稅前純益	20.86
	純益率(%)	6.09	6.84
	每股盈餘(元)	1.34	1.55

(五)研究發展狀況

本公司秉著尖端發展、永續經營之理念，創新科技運用並致力推動永續發展，除了不斷推出高效節能的伺服沖床外，對於全球在環境保護的積極性與結合聯合國 SDGs 永續發展目標下，各國在電動車及綠能燃料的研究發展上，也呈現大幅度的成長，因此公司對於生產線的自動化與智能化，SI 系統整合及建立減碳供應鏈為現階段的發展主軸。

在 2024 年，電動化運輸工具與綠色燃料(氫能源)電池利用沖床的特性，應用上有更重要的趨勢，超高精度、超高剛性及兼顧節能與智能的沖壓成型技術，應用於氫能源發電的金屬雙極板便成為各廠家研究重點，我們對於此技術投入相當的研發能量於各種沖床傳動結構等，均為全球客戶提供最完整、最快速的自動化整線方案。

二、2025 年營業計劃概要：

(一)經營方針：

- 1、持續在公司經營的各面向深化與實踐「ESG 永續發展」之核心理念，從設計、製造、銷售到品質管理等方面積極導入，提升企業競爭力。
- 2、強化品牌價值，以客戶需求為導向、掌握產業現況及市場需求，將客戶視為長期的合作夥伴，有效提升全年的營利率。
- 3、打造專業團隊，深化客戶所需應用的技術能力，專注於提供符合市場趨勢、讓客戶信賴的沖壓解決方案。
- 4、透過各式教育訓練、整合產官學研合作資源及引進外部講師，各單位積極培育更多人才，同時注入更多研發及創新能量。
- 5、堅持『誠信、當責、服務、創新』的核心價值，落實企業理念。

(二)重要之產銷政策：

- 1、改良現有產品之結構設計以降低成本，提高產品競爭力。
- 2、強化供應鏈之應變能力，以積極尋求替代材料、與關鍵零件供應商深化合作關係、持續整合集團採購資源等方式有效降低物料成本。
- 3、加強生產技術之功能，在製造流程與工法、驗證測試等方面進行優化設計，降低整體成本。
- 4、擴大全球服務網，提供客戶在地且即時的支援，以維繫良好的客戶關係。
- 5、持續進行「企業組織溫室氣體盤查」及「產品碳足跡計算」，落實淨零轉型目標。

(三)預期銷售數量及其依據：

2025 年全球經濟的走勢相較於以往顯得更加地不確定且充滿各種波動。地緣政治衝突不斷、美中從貿易至國家安全的針鋒相對、全球通膨高漲等情況持續下，美國新政府的各項政策走向將牽動全球經濟的發展。在稅務政策方面的改革，例如透過所得稅調降及保留研發扣抵等方式，將有利於當地製造業加碼本地的投資，另外可預期對碳排管控較鬆，應有助於恢復對燃油車的需求。

中國汽車市場在近幾年迎來電動車大爆發，不僅內需持續擴增，對外銷市場也充滿企圖心。不過在歐美紛紛祭出防堵中國電動車的關稅屏障後，中國電動車廠便將外銷重心轉往中南美洲、東南亞等地，加上內需市場仍相對平穩，對產業發展具有一定的支撐，同時多元發展其他的新能源車種，協易中國在此市場應用仍有穩定的需求，雖然遭遇中國廠商的激烈競爭，但協易致力於以品質和服務取勝，對營收的貢獻應仍可持平看待。日本市場受到日圓持續貶值的影響，與日系廠商之價格競爭，無論是在當地或海外仍非常激烈，將持續鎖定大型的目標客戶建立示範點，並發揮整合能力及完善的全球服務網絡以提高客戶願意重複下單的機會。

歐洲居高不下的能源價格與通膨問題，反映在設備投資的意願上，不過淨零轉型仍是必然發展的趨勢，伺服沖床需求仍有機會正面發展，預期仍會是主要的營收來源。東南亞市場受惠於消費性電子製造的湧入，近年來皆是穩定成長的表現，加上歐美日大廠在新能源車市場，特別是氫能源車的發展，已有積極的布局，在與中國對抗的態勢下，東南亞將成為汽車大廠重要的量產基地，將審慎樂觀看待對 2025 年的營收貢獻。

協易機械有 9 成以上的營收來自海外訂單，深受國際局勢的影響，即使前景不明仍需找到突破點以維持營業額甚至持續成長。2025 年將從兩方面積極進行，一是改善既有產品的成本競爭力，另一方面則是鎖定新的市場應用，包括氫能源車的雙極板應用、航太領域的複合材料成型等。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響：

(一)未來公司發展策略：

協易面對多變的全球經濟環境，秉持永續經營理念，以營運成長為導向，圍繞「提升品牌價值」、「打造專業團隊」及「提供信賴的解決方案」三大核心目標，以強化市場競爭力與穩定營收成長。協易積極推動 ESG 永續發展，導入綠色產品設計理念，持續優化高效節能的伺服沖床，滿足市場對低碳製造的需求。同時聚焦汽車與新能源車等高潛力產業，以精準的產品策略和差異化競爭優勢穩固收入來源，擴大市場份額。為支持全球化發展，協易加強國際化服務團隊，透過深度了解客戶生產需求，提供量身打造的沖壓設備與技術服務，並結合全球售服網絡，提升售後支援的即時性，確保客戶設備高效運行，提供完善的解決方案強化客戶信賴，實現長期穩健成長。

(二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

展望 2025 年，全球機械製造業新進廠商及技術革新將持續帶來產業競爭與挑戰。同時，地緣政治和供應鏈分散化趨勢引發區域市場價格戰。新能源車與消費電子產業的蓬勃發展，推動高精度沖壓設備需求增加，但客戶對性價比及服務效率的要求也日益提高。為應對這些挑戰，協易將持續強化創新技術能力，推動產品差異化策略，滿足市場對高精度與智慧化設備的需求。

此外全球環境法規日益嚴格，協易的生產與營運也面臨新的合規挑戰。歐盟碳邊境調整機制(CBAM)的正式實施，對出口產品的碳足跡提出明確要求，加速協易必須加強優化產品製程與供應鏈碳管理的能力。同時，數據隱私與資訊安全法規的加強使協易在推動智慧製造和數位轉型過程中，需持續強化資訊安全防護措施，以降低數據洩漏及合規風險。此外，地緣政治的不穩定性導致部分國家加強進口限制及關稅壁壘，也促使協易必須靈活調整市場布局與供應鏈策略，減少對單一市場的依賴並提升全球市場的韌性。

2025 年，全球經濟環境的不確定性持續升高，為協易的經營帶來多重挑戰。主要經濟體增速放緩影響產業設備投資需求，尤其在汽車產業，傳統燃油車市場的萎縮對相關設備銷售構成不利影響。為應對這一變化，協易加速布局新能源車市場，緩解傳統市場縮減所帶來的壓力。同時，原材料價格波動及物流成本上升進一步增加生產成本壓力。協易積極強化供應鏈管理，並推動在地化採購策略，以有效降低成本風險，增強市場競爭力。

雖然 2025 年協易面臨外部競爭環境、法規環境及總體經營環境的多重挑戰，但這些挑戰也是公司成長的契機。協易將持續靈活應對市場需求與法規變化，強化技術創新、優化供應鏈與市場布局、推進智慧節能產品設計及 ESG 實踐，確保在全球競爭中保持領先地位，實現長期穩健發展的目標。

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

1.董事資料：

2025 年 4 月 15 日;單位:股

職稱 (註1)	國籍 或 註冊 地	姓名	性別 (年齡 (註2))	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	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 (註4)	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 其他主管或董事		備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	
董事長	中 華 民 國	郭雅慧	女 51~60 歲	2022.5.27	3 年	2009.6.10	4,300,138	2.71%	4,300,138	2.71%	0	0.00%	0	0.00%	美國佩斯大學財管所碩士 協易美國公司總經理	協易中國公司董事長 SEVI - AMERICA INC 董事長 SEVI PRESSES EUROPE GMBH 董事長 協達投資公司董事長	無	無	無
董事	中 華 民 國	宇宸投資 (股)公司	-	2022.5.27	3 年	2022.5.27	13,000,000	8.21%	13,000,000	8.21%	-	-	-	-	-	-	-	-	無
法人董 事代表	中 華 民 國	傅金仁	男 51~60 歲	2022.5.27	3 年	2007.6.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國萊特州立大學企研所碩士 中小企業聯誼中心財務顧問 詮欣公司副總經理 義華網公司副總經理 醒吾科技大學專任教師	無	無	無	無
董事	中 華 民 國	晟霖投資 (股)公司 (註6)	-	2022.5.27	3 年	2022.5.27	100,000	0.06%	100,000	0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	無
法人董 事代表	中 華 民 國	董士鳴 (註6)	男 41~50 歲	2024.6.17	3 年	2024.6.17	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	0.00%	美國南加州大學商學碩士 鴻海精密採購經理 花旗銀行企業金融部門副總裁 國巨財務處財務規劃分析部經理 國巨財務處併購部資深經理	無	無	無	無
董事	中 華 民 國	陳政光 (註7)	男 51~60 歲	2024.6.13	3 年	2024.6.13	0	0.00%	0	0.00%	178,000	0.11%	0	0.00%	真理大學會計系學士 愛國者綠能科技品牌創辦人 愛國者綠能科技股份有限公司監察人	大卡司投資有限公司董事長 愛國者綠能科技股份有限公司董事 銀盛國際文創股份有限公司董事	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	汪海清	男 61~70 歲	2022.5.27	3 年	2013.6.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學財政碩士 台灣證券交易所監察人 元大金控公司董事 中央產物保險公司常務董事 中興茶業股份有限公司董事	財團法人青年理財基金會董事兼執行長 大鵬灣國際開發股份有限公司董事長 總經理 東方育樂股份有限公司董事 艾德蒙海外(股)公司董事兼總經理 頌林(股)公司董事長	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	曾元立	男 71~80 歲	2022.5.27	3 年	2016.6.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州州立大學心理學碩士 華納蘭茂派德公司副總經理 朗訊科技公司執行副總 艾克爾國際公司協理 中鼎工程公司協理	寶成工業(股)公司國際集團顧問	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	陳淑娟	女 51~60 歲	2022.5.27	3 年	2022.5.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺北大學國際財務金融碩士 美國紐約梅隆銀行臺北分行臺灣區 總經理 美國紐約梅隆銀行臺北分行副總裁 德國商業銀行台北辦事處首席代表 暨臺灣負責人	國票金融控股(股)公司獨立董事 國際票券金融(股)公司獨立董事 香港控股富智康集團有限公司獨立非 執行董事 台灣反洗錢推廣協會理事 悠遊卡投資控股(股)公司董事長 悠遊卡(股)公司董事	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，詳「法人股東之主要股東」說明內容。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：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，應敘明其原因、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；無此情形。

註6：董士鳴董事於2024年6月17日由法人董事晟霖投資(股)公司改派代表人，法人董事晟霖投資(股)公司改派代表人，應註明法人股東名稱，應註明法人股東名稱，詳「法人股東之主要股東」說明內容。

註7：陳政光董事於2024年6月13日股東會補選後就任。

2. 表一 法人股東之主要股東：

2025年4月15日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東(註 2)
宇宸投資股份有限公司	陳秀娥(50.00%)、郭櫻慧(30.00%)、郭挺鈞(20.00%)
晟霖投資股份有限公司	晟杰投資股份有限公司(50.00%) 晟弘投資股份有限公司(50.00%)

註 1：董事屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

3. 表二 主要股東為法人者其主要股東

2025年4月15日

法人名稱(註 1)	法人之主要股東(註 2)
晟杰投資股份有限公司	甘錦地(2.50%) 晟億投資股份有限公司(47.50%) 晟霖投資股份有限公司(50.00%)
晟弘投資股份有限公司	甘錦地(2.50%) 晟億投資股份有限公司(47.50%) 晟霖投資股份有限公司(50.00%)

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

4.董事資料

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	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
董事長:郭雅慧		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (3) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (4) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
董事:宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗並具備公司業務所需相關科系之大專院校講師以上資格，及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非(1)所列之經理人或(2)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (4) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (5) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (7) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0
董事:晟霖投資(股)公司 代表人董士鳴		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非(1)所列之經理人或(2)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (4) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (5) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (7) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0

姓名	條件	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
董事:陳效光		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
獨立董事:汪海清		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗並具備公司業務所需相關科系之大專院校講師以上資格, 以及其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書, 及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事:曾元立		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗並具備公司業務所需相關科系之大專院校講師以上資格, 及未有公司法第 30 條各款情事之一。	(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
獨立董事:陳淑娟		具有五年以上公司業務所需之商務、法務、財務、會計之工作經驗及未有公司法第 30 條各款情事之一。		1

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，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、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；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；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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。

(2) 董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。

本公司依「公司章程」明確規定董事選任係以候選人提名制進行提名及資格審查，並由董事會審查通過後交由股東會選任。

董事成員在各領域有不同專長，均具備豐富產業經驗以及會計、法律、商務及財務金融等領域之專業能力，對公司發展與營運有一定幫助，能提供相關議題之建言與提醒；本公司現任董事會由七席董事組成，其中包含三席獨立董事，成員年齡區間介於 41~70 多歲。本公司亦注重性別組成多元化，由女性董事成員擔任董事長，本屆已增加一席女性獨立董事，未來也將視需求逐步提升女性董事席次及比率。

A. 具體管理目標：

本公司之董事會應具備適足之產業經驗及專業能力。成員產業經驗應涵蓋產業知識、營運事業發展、危機處理能力及國際市場等各產業經驗之席次目標至少 2 人。成員專業背景應涵蓋會計法律商務及財務金融等各專業領域之席次目標至少 2 人。此外，本公司亦注重董事成員組成之性別平等，持續推動任一性別董事比例達三分之一。

B. 落實董事會成員多元化政策如下：

多元項目 董事姓名	基本組成			產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任本公司員工	產業知識	營運事業發展	危機處理能力	國際市場	會計	法律	商務	財務金融
郭雅慧	中華民國	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓
陳效光	中華民國	男	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓
宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁	中華民國	男	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓
晟霖投資(股)公司 代表人董士鳴	中華民國	男	-	✓	✓	✓	✓	-	-	✓	✓
汪海清	中華民國	男	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓
曾元立	中華民國	男	-	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓
陳淑娟	中華民國	女	-	✓	✓	✓	✓	✓	-	✓	✓

本公司於第十七屆董事會已由 1 位女性董事提升為 2 位，將持續逐步增加。

(二)董事會獨立性：

本公司現任董事會由 7 席董事組成，其中包含 3 席獨立董事(佔 43%)，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事與獨立董事間並無證券交易法第 26-3 條第 3 項及第 4 項規定之董事間具有配偶及二等親以內親屬關係之情形，亦未有公司法第 30 條各款情形。

(二) 總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

2025 年 4 月 15 日;單位:股

職稱 (註 1)	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 (註 2)	目前兼任其他公司之 職務	具配偶或二親等以內關係 之經理人			備註 (註 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	李丞偉	男	2024.10.01	70,000	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	英國萊斯特大學企業管理碩士	無	無	無	無	無
執行副總經理	中華民國	劉國旺	男	2020.10.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	高雄科技大學工程科技博士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	吳翠華	女	2011.08.19	106,000	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	美國曼菲斯州立大學企管碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	賴金靖	男	2024.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中華技術學院機械工程學系	無	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：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；無此情形。

(三) 一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金：

(1)一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董 事 酬 金				A、B、C、D及D等四項總額及占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司		財務報告內所有公司		
								本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司				現金金額	股票金額
一 般 董 事	郭雅慧														無	
	宇宸投資股份有限公司 代表人傅金仁	0	0	4,645	940	5,585 2.27%	14,859	14,859	0	0	0	0	20,444 8.32%	20,444 8.32%		無
	晨霖投資股份有限公司 代表人：董士鳴															
	陳效光															
獨 立 董 事	汪海清														無	
	曾元立	0	0	2,048	1,080	3,128 1.27%	0	0	0	0	0	0	3,128 1.27%	3,128 1.27%		
	陳淑娟															
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：																
2. 本公司獨立董事酬金係由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司		本公司	
	陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟		陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
低於 1,000,000 元			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
100,000,000 元以上			陳效光 宇宸投資(股)公司代表人傅金仁 晨霖投資(股)公司代表人董士鳴 汪海清、曾元立、陳淑娟	
總計	7 席		7 席	

(2)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉 投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司				
							現金金額	股票金額			現金金額	股票金額		
總經理	李丞偉													
執行副總經理	劉國旺	19,323	19,323	405	405	0	0	1,177	0	1,177	0	20,905	20,905	
副總經理	吳翠華												8.51%	
副總經理	賴金靖												無	

1：退職退休金係提列提撥數。
2：員工酬勞金額係填列經董事會(2025.03.14)通過配發員工酬勞金額，擬按往年實際配發金額比例計算今年擬議配發金額。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	賴金靖	賴金靖
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	吳翠華	吳翠華
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	李丞偉、劉國旺	李丞偉、劉國旺
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 位	4 位

(3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅 後純益之 比例 (%)
經理人	總經理	李丞偉	0	1,177	1,177	0.48%
	執行副總經理	劉國旺				
	副總經理	吳翠華				
	副總經理	賴金靖				

註 1：係填列經董事會(2025.03.14)通過配發員工酬勞金額，按往年實際配發金額比例估算今年擬議配發金額。

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

本公司及合併報表內所有公司於最近二年度支付本公司董事、獨立董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	2023年度		2024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	16.49%	16.49%	18.10%	18.10%
獨立董事				
總經理及副總經理				

- (1)本公司對於董事及獨立董事給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序，係依本公司章程第二十六條及第三十條規定辦理，應以當年度稅前利益扣除分派董事及員工酬勞前之利益，提撥不高於百分之五為董事及獨立董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司為考量股東權益及避免因營運成效過度發放董事及獨立董事酬勞，故採以定率提撥之原則處理。
- (2)有關董事及獨立董事之報酬則授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議訂之。
- (3)本公司總經理及副總經理酬金之訂定，係根據公司法第二十九條規定及衡量對本公司營運責任程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準議訂之。其聘任及酬金之給付程序，悉依本公司作業辦法發放之。

二、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

(1) 董事會運作情形資訊：

最近年度(2024 年)董事會開會 8 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數(A)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【A/B】(註 2)	備註(應出席次數 B)
董事長	郭雅慧	8	0	100%	2022 年 5 月 27 日改選連任，應出席 8 次。
董事	宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁	8	0	100%	2022 年 5 月 27 日改選新任，應出席 8 次。
法人 董事	晟霖投資(股)公司 代表人董士鳴	8	0	100%	2022 年 5 月 27 日改選新任，應出席 8 次。
董事	鄭更義	2	0	100%	2024 年 4 月 4 日辭任，應出席 2 次。
董事	陳效光	4	0	100%	2024 年 6 月 13 日補選新任，應出席 4 次。
獨立 董事	汪海清	8	0	100%	2022 年 5 月 27 日改選連任，應出席 8 次。
獨立 董事	曾元立	8	0	100%	2022 年 5 月 27 日改選連任，應出席 8 次。
獨立 董事	陳淑娟	8	0	100%	2022 年 5 月 27 日改選新任，應出席 8 次。

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)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形。

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

開會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
2024.1.26	郭雅慧董事長	本公司一一二年度經理人年終獎金發放案	因決議涉及董事自身獎金，依法迴避。	涉及自身利益之董事均依法迴避離席不參與左列各議案當時之討論及表決。
		本公司背書保證子公司額度案。	因董事長兼任子公司董事長，依法迴避。	
2024.3.11	郭雅慧董事長 傅金仁董事 鄭更義董事 甘錦地董事 汪海清董事 曾元立董事 陳淑娟董事	本公司一一二年度個別董事酬勞分配審議案。	因決議涉及董事自身酬勞分配，依法迴避。	
	郭雅慧董事長	本公司背書保證子公司額度案。	因董事長兼任子公司董事長，依法迴避。	
2024.5.13	郭雅慧董事長	本公司資金貸與子公司協易中國額度案。	因董事長兼任子公司董事長，依法迴避。	
2024.6.14	郭雅慧董事長	本公司總經理任命案	因董事長擬兼任總經理，依法迴避。	
2024.8.12	郭雅慧董事長	本公司一一二年度經理人員工現金酬勞發放案	因董事長兼任總經理，依法迴避。	
		本公司背書保證子公司額度案。	因董事長兼任子公司董事長，依法迴避。	
2024.11.7	郭雅慧董事長	本公司全體經理人薪資報酬審議案。	因董事長兼任永續長，依法迴避。	

- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：詳次頁。
- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司於2022年增加一席獨立董事，設立審計委員會，並訂定誠信經營政策作法及防範不誠信行為之管理辦法、內部重大資訊處理作業程序及公司治理實務守則等。每次董事會召開均依董事會議事規範辦法作業，並於會後依規公告中英文重大訊息。

註1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：①年度終了日前有董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

②年度終了日前，如有董事改選者，應將新、舊任董事均予以填列，並於備註欄註明該董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)董事會評鑑執行情形：

本公司訂有董事會績效評估辦法，經2020年3月17日董事會通過，明定董事會每年應依據辦法第六條及第七條之評估程序及評估指標執行內部董事會績效評估。

董事會內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會-薪酬委員會及審計委員會之績效評估。

評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評或其他適當方式進行績效評估。

最近執行日期：2025.03.14

評估週期 (註1)	評估期間 (註2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註4)	評估內容 (註5)	評估結果 (註6)
每年一次	2024年1月1日 至 2024年12月31日	董事會	董事成員 整體評估	考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，應至少含括下列五大面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制	「顯著超越標準」
		個別董事成員	董事成員 自我評估	董事成員自我績效評估之衡量項目，應至少含括下列六大面向： A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制	「顯著超越標準」
		功能性委員會	功能性委員 整體評估	功能性委員會之衡量項目，應至少含括下列五大面向： A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制	薪酬委員會： 「顯著超越標準」 審計委員會： 「顯著超越標準」

註1：係填列董事會評鑑之執行週期：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會-薪酬委員會及審計委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

(1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

(2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

(3)功能性委員會-薪酬委員會及審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

註6：評估結果分為「顯著超越標準」、「超越標準」、「符合標準」及「仍待加強」。

(二) 審計委員會運作情形：本公司於 2022 年 5 月 27 日起設置審計委員會。

最近年度(2024)審計委員會開會 6 次(A)。

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 1、註 2)	備註
獨立董事 暨召集人	陳淑娟	6	0	100%	2022 年 5 月 27 日新 任，應出席 6 次。
獨立 董事	曾元立	6	0	100%	2022 年 5 月 27 日新 任，應出席 6 次。
獨立 董事	汪海清	6	0	100%	2022 年 5 月 27 日新 任，應出席 6 次。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 開會日期	重要議案內容	審計委員會 決議結果	審計委員反 對意見、保 留意見或重 大建議內容
2024.01.26 第一屆第 9 次	本公司背書保證子公司額度案。	各案經主席 徵詢全體出 席委員均無 異議照案通 過，提交董 事會討論。	無
2024.03.11 第一屆第 10 次	本公司一一二年度財務報表、營業報告書及盈餘分配審議案。 本公司一一三年度簽證會計師事務所內部輪調，擬更換簽證會計師案。 評估一一三年度簽證會計師之獨立性及適任性案。 本公司背書保證子公司額度案。 本公司一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。		
2024.05.13 第一屆第 11 次	本公司一一三年度第一季合併財務報告案。 本公司背書保證子公司額度案。		
2024.08.12 第一屆第 12 次	本公司一一三年度第二季合併財務報告案。 本公司背書保證子公司額度案		
2024.11.07 第一屆第 13 次	本公司一一三年度第三季合併財務報告案。		
2024.12.26 第一屆第 14 次	本公司「永續資訊管理作業程序」訂定案。 本公司一一四年度稽核計劃案。		

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之間，溝通管道順暢，雙方得隨時依需要以實體、電傳或視訊等方式進行公司事務之溝通。

今年度已分別於 2024 年 9 月 20 日與會計師進行視訊座談會議，以及 2024 年 12 月 26 日與內部稽核主管召開視訊座談會，相關溝通事項及結果均無異議，詳情請見本公司網頁之公司治理頁面中「獨立董事溝通政策」。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三) 提名委員會運作情形：本公司未設置提名委員會。

(四) 公司治理運作情形及與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？	V		無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																																																																	
	是	否																																																																																																																		
		一、女性獨立董事，未來也將視需求逐步提升女性董事席次及比率。 A.具體管理目標： 本公司之董事會應具備適足之產業經驗及專業能力。成員應涵蓋產業知識、營運事業發展、危機處理能力及國際市場等各產業經驗之席次目標至少 2 人。 成員專業背景應涵蓋會計法律商務及財務金融等各專業領域之席次目標至少 2 人。 此外，本公司亦注重董事組成之性別平等，持續推動任一性別董事比例達三分之一。 B.落實董事會成員多元化政策如下： <table><tr><th rowspan="2">董事姓名</th><th rowspan="2">多元項目</th><th colspan="2">基本組成</th><th colspan="4">產業經驗</th><th colspan="4">專業能力</th></tr><tr><th>國籍</th><th>性別</th><th>兼任本公司員工</th><th>產業知識</th><th>營運事業發展</th><th>危機處理能力</th><th>國際市場</th><th>會計</th><th>法律</th><th>商務</th><th>財務金融</th></tr><tr><td>郭雅慧</td><td></td><td>中華民國</td><td>女</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr><tr><td>陳政光</td><td></td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr><tr><td>宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁</td><td></td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr><tr><td>聚業投資(股)公司 代表人董士鳴</td><td></td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr><tr><td>汪海清</td><td></td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr><tr><td>曾元立</td><td></td><td>中華民國</td><td>男</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr><tr><td>陳淑娟</td><td></td><td>中華民國</td><td>女</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>√</td><td>-</td><td>√</td><td>√</td></tr></table> 本屆董事會成員除下列所述外，其餘已達成上述具體管理目標： 目前本公司女性董事席次比例未達三分之一，將秉持著多元化精神持續邀請適任女性專業人士於適當時機加入本公司董事會，以提升女性董事席次比例。 (二)本公司除依法設置薪資報酬委員會外，已於 2022 年 5 月 27 日股東會改選董事及獨立董事後依規定	董事姓名	多元項目	基本組成		產業經驗				專業能力				國籍	性別	兼任本公司員工	產業知識	營運事業發展	危機處理能力	國際市場	會計	法律	商務	財務金融	郭雅慧		中華民國	女	√	√	√	√	√	√	-	√	√	陳政光		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√	宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√	聚業投資(股)公司 代表人董士鳴		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√	汪海清		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√	曾元立		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√	陳淑娟		中華民國	女	-	√	√	√	√	√	-	√	√
董事姓名	多元項目	基本組成			產業經驗				專業能力																																																																																																											
		國籍	性別	兼任本公司員工	產業知識	營運事業發展	危機處理能力	國際市場	會計	法律	商務	財務金融																																																																																																								
郭雅慧		中華民國	女	√	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
陳政光		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
聚業投資(股)公司 代表人董士鳴		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
汪海清		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
曾元立		中華民國	男	-	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
陳淑娟		中華民國	女	-	√	√	√	√	√	-	√	√																																																																																																								
			(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？																																																																																																																	

(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？

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	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			設置審計委員會，公司治理運作均由各部門依其職掌負責，其他各類功能性委員會，未來將視需求設置。 (三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事會績效評估，並於每年 3 月底前提報董事會通過，前述績效評估之結果已於 2025 年 3 月 14 日董事會通過，相關評估程序結果請參考本年報第 16 頁。 (四)本公司一年一次參考審計品質指標報告(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性，並將結果提報 2025 年 3 月 14 日董事會審議並通過。經本公司評估勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師及翁博仁會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，適任本公司簽證會計師。(註 1)
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		無重大差異

姓名	性別	學歷	經歷
吳翠華	女	美國曼非斯州立大學碩士	協易機械工業(股)公司財務會計處副總經理 Alcatel-Lucent Tech. VPCFO AT&T 台灣分公司財務長

註 2.業依規定參與教育訓練 21 小時。

進修期間	課程名稱	進修時數
2024/2/23	公司治理與證券法規-防範內線交易及股利政策法令	3
2024/4/15	公司治理論壇	3
2024/5/23	股東會與公司法應注意事項與實務解析	3

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
			<table><tr><td>2024/5/29</td><td>ESG 永續發展與碳排放之挑戰</td><td>3</td></tr><tr><td>2024/8/23</td><td>非合意併購實務與公司治理議題</td><td>3</td></tr><tr><td>2024/9/12</td><td>ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理</td><td>3</td></tr><tr><td>2024/10/30</td><td>企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析</td><td>3</td></tr></table>	2024/5/29	ESG 永續發展與碳排放之挑戰	3	2024/8/23	非合意併購實務與公司治理議題	3	2024/9/12	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3	2024/10/30	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3	
2024/5/29	ESG 永續發展與碳排放之挑戰	3														
2024/8/23	非合意併購實務與公司治理議題	3														
2024/9/12	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3														
2024/10/30	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3														
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？	V		本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，同時在公開資訊觀測站及公司網站公告財務及股務相關資訊，並已於公司網站設置利害關係人專區，各利害關係人族群均有對應窗口，以建立與投資人良好之溝通，並已揭露 2024 年度溝通管道、方式及實績。	無重大差異												
六、公司是否委任專任股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專任股務代辦機構-富邦證券股份有限公司股務代理部，專責處理本公司各項股務相關事宜，並訂有『股務作業管理辦法』規範相關事務。	無重大差異												
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發行人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(一)本公司設有公司網站，網址為： www.seyi.com ，並已揭露財務、業務及公司治理資訊。 (二)本公司同時設有英文公司網站，並由專責部門管理，除介紹公司財務業務外，公司相關新聞或訊息亦適時揭露。公司重大訊息發布，係透過發言人於公開資訊觀測站網路公告，如遇有法人說明會或記者會時，公司網站\法說會專區將放置影音檔及簡報資料，一切作業均依主管機關規範作業辦理。 (三)公司於會計年度終了後 75 天內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無重大差異												
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情	V		(一)本公司重視員工權益之維護，除依法為員工辦理各項保險、實施退休金制度及成立職工福利委員會外，並積極建立勞資雙方溝通管道，創造和諧工作環境，以利各項工作順利推動。 (二)董事進修之情形：本公司董事參考臺灣證券交易	無重大差異												

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)？			所股份有限公司所發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定進行進修。(註2) (三)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：重大議案皆呈董事會核可，並落實稽核查核。 (四)保護客戶政策之執行情形：依循ISO規範執行品質政策。 (五)公司為董事購買責任保險之情形及社會責任：本公司董事秉持誠信經營原則，並無訴訟或違法行為之情事，並已購買董事責任保險，相關公司治理運作情形資訊請參照公司官網。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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：無。			

註 1：對簽證會計師之獨立性評估事項如下：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註 2：上市櫃公司應就公司治理運作情形記載事項－董事參與外部訓練課程情形：
(全員均完成或超越所規範之進修時數。)

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	郭雅慧	2024/01/11	中華財經發展協會	2024 全球經濟重點觀察	3
		2024/03/22	台灣投資人關係協會	台灣再生能源市場暨綠色金融現況及趨勢	3
		2024/10/30	中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
		2024/12/17	中華財經發展協會	川普 2.0 對全球的挑戰	3
法人董事	宇宸投資(股)公司 代表人傅金仁	2024/08/15	中華民國公司經營暨永續發展協會	CFC 法令最新發展動態及影響	3
		2024/08/23	中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實務與公司治理議題	3
法人董事	晟霖投資(股)公司 代表人董士鳴	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
		2024/08/23	中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實務與公司治理議題	3
		2024/10/25	中華民國公司經營暨永續發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3
		2024/11/27	中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3
董事	陳效光	2024/08/28	中華民國公司經營暨永續發展協會	併購交易盡職調查及財務評估	3
		2024/09/04	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與獨立董事運作實務	3
		2024/10/17	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-公司治理下董監和內部人所不可不知的法律規範與風險責任	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
		2024/11/27	中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3
獨立董事	汪海清	2024/09/23	台灣金融研訓院	公司治理論壇	3
		2024/10/25	中華民國公司經營暨永續發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3
獨立董事	曾元立	2024/02/23	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規： 1.從內部控制視角談內線交易防範 2.股利政策相關法令規範及適用疑義	3
		2024/11/12	中華民國公司經營暨永續發展協會	構建企業安全堡壘：高階管理人員不可不知的資訊安全策略	3
獨立董事	陳淑娟	2024/02/23	中華民國公司經營暨永續發展協會	從內部控制視角談內線交易防範	3
		2024/04/30	中華公司治理協會	永續發展委員會運作實務	3
		2024/05/21	中華獨立董事協會	資本市場的 ESG 評等分析及永續性評價的商業意涵	3
		2024/06/19	台灣董事學會	全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力	3
		2024/07/04	財團法人中華民國證券及期貨市場發展委員會	精準掌握永續方程式	3
		2024/10/18	財團法人中華民國證券及期貨市場發展委員會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		2024/10/21	中華民國工商協進會	企業創新成長與天使投資	3
		2024/11/15	財團法人中華民國證券及期貨市場發展委員會	洗錢防制與誠信經營講座兼論性騷擾防治	3
		2024/11/22	中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3
		2024/11/29	中華公司治理協會	董事會與高階管理者在 ESG 治理的角色與職責	3
		2024/12/06	中華公司治理協會	企業員工獎勵策略與議題探討	3

(五) 本公司有設置薪酬委員會，其組成、職責及運作情形：

1. 本公司第一屆薪酬委員會及薪酬委員會組織規程已於 2011 年 10 月 31 日設置完成，第四屆委員任期於 2022 年 6 月 12 日屆滿並於 8 月 11 日重新委任第五屆委員，任期自 2022 年 8 月 11 日至 2025 年 5 月 26 日止。

薪資報酬委員會成員資料

身分 (註 1)	條件 姓名	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
召集人暨 獨立董事	曾元立	參閱第 8 頁之 4. 董事專業 資格及獨立董事獨立性資 訊揭露相關內容	(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人 名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或 持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員 之配偶、二親等以內親屬或三親等以內 直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以 上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或 監察人之法人股東之董事、監察人或受 僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份 超過半數係由同一人控制之他公司董 事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務 者互為同一人或配偶之他公司或機構之 董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司 或機構之董事(理事)、監察人(監 事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二 年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元 之商務、法務、財務、會計等相關服務 之專業人士、獨資、合夥、公司或機構 之企業主、合夥人、董事(理事)、監 察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
獨立董事	汪海清			0
獨立董事	陳淑娟			1

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；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；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；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。

2.薪酬委員會主要職責：

- A.評估董事及經理人績效。
- B.訂定並檢討薪資報酬之政策、制度、標準及結構。
- C.訂定董事及經理人之薪資報酬。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

- ①本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- ②本屆委員任期：2022年8月11日至2025年5月26日，最近年度(2024年)薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
召集人 (獨立董事)	曾元立	4	0	100.00%	2022.05.27 董事改選，委員連任，應出席4次。
委員 (獨立董事)	汪海清	4	0	100.00%	2022.05.27 董事改選，委員連任，應出席4次。
委員 (獨立董事)	陳淑娟	4	0	100.00%	2022.05.27 董事改選，委員新任，應出席4次。

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
2024.01.26	1.討論本公司一一二年度經理人年終獎金發放及併同一一一年度經理人員工現金酬勞發放案。	委員會全體成員通過	提董事會由全體出席董事通過
2024.03.11	1.一一二年度員工酬勞及董事酬勞發放方式與數額建議案。 2.一一二年度個別董事酬勞分配建議案。	委員會全體成員通過	提董事會由全體出席董事通過
2024.08.12	1.本公司一一二年度經理人員工現金酬勞發放案。	委員會全體成員通過	提董事會由全體出席董事通過
2024.11.07	1.本公司全體經理人薪資報酬審議案。	委員會全體成員通過	提董事會由全體出席董事通過

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	為了積極推動企業的可持續發展，本公司董事長經由董事會通過兼任永續長一職，並授權負責推動永續發展事務。依循永續發展趨勢，本公司於2023年正式成立「永續發展委員會」，該委員會由永續長擔任主席，並邀請各個專業領域的高階主管擔任委員，共同制定短期、中期和長期的發展目標。永續發展委員會整合跨部門、串聯上下溝通平台，每月定期開會追蹤執行成效、規劃與策略擬定等，確保永續發展策略充分落實於工作日常中。相關永續發展工作之推展，由主席每年至少向董事會報告一次，目前為每季報告工作執行成果及未來工作計畫。永續發展委員會2024年度共召開4次工作進度會議，議案包含永續議題之目標、發展策略、執行成果分享及評估等。	無重大差異
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？(註2)	V	本公司永續發展委員會今年度沿用2023年間依據全球報告倡議組織(The Global Reporting Initiative, GRI)的GRI準則(GRI Standards) 2021版：GRI 3重大主題 2021揭露原則，進行首次關注議題評估，以「利害關係人關注程度」、「及」公司經濟活動對外部經濟、環境及社會所造成的衝擊程度」為評估原則。發放「關注議題問卷調查」，包含針對環境、社會及公司治理三大主題，蒐集8大群組利害關係人關注議題，共發放125份問卷，有效回收問卷數110筆。再經由經營團隊高階主管全員回饋衝擊程度問卷，表達公司對永續主題之重視程度。經統計分析問卷結果後，得出協易機械重大議題依序為：經濟績效、創新技術、客戶關係管理及職業安全衛生等四項重大議題。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	摘要說明																
	是	否															
		題。各項議題所關注的項目、及應對管理方針如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>關注項目</th><th>管理方針</th></tr><tr><td>經濟績效</td><td>等營收、成本、資訊、氣候變遷對公司營運的影響(包含經濟、環境、社會、氣候、人權、勞工、供應、物價波動)等</td><td>確透明度和報告，包括財務和風險，以及對氣候因素的評估。積極管理採取措施應化對營運的影響。</td></tr><tr><td>創新技術</td><td>新製程與新產品研發、專利和技術開發、專利的管理</td><td>持續研究創新和技術開發，確保產品競爭力，以提高價值。</td></tr><tr><td>客戶關係管理</td><td>客戶服務品質、隱私保護、客戶隱私保護</td><td>積極保護公司的知識產權，例如專利和商標，以維護市場地位和獲取競爭優勢。</td></tr><tr><td>職業安全衛生</td><td>職業安全、職業健康、職業災害、職業病、損工缺勤比例</td><td>建立有效的客戶服務機制，提供高品質的服務，並確保客戶隱私。透過積極的溝通和建立良好的客戶關係，並及時回應客戶的需求和反饋。</td></tr></table>	重大議題	關注項目	管理方針	經濟績效	等營收、成本、資訊、氣候變遷對公司營運的影響(包含經濟、環境、社會、氣候、人權、勞工、供應、物價波動)等	確透明度和報告，包括財務和風險，以及對氣候因素的評估。積極管理採取措施應化對營運的影響。	創新技術	新製程與新產品研發、專利和技術開發、專利的管理	持續研究創新和技術開發，確保產品競爭力，以提高價值。	客戶關係管理	客戶服務品質、隱私保護、客戶隱私保護	積極保護公司的知識產權，例如專利和商標，以維護市場地位和獲取競爭優勢。	職業安全衛生	職業安全、職業健康、職業災害、職業病、損工缺勤比例	建立有效的客戶服務機制，提供高品質的服務，並確保客戶隱私。透過積極的溝通和建立良好的客戶關係，並及時回應客戶的需求和反饋。
重大議題	關注項目	管理方針															
經濟績效	等營收、成本、資訊、氣候變遷對公司營運的影響(包含經濟、環境、社會、氣候、人權、勞工、供應、物價波動)等	確透明度和報告，包括財務和風險，以及對氣候因素的評估。積極管理採取措施應化對營運的影響。															
創新技術	新製程與新產品研發、專利和技術開發、專利的管理	持續研究創新和技術開發，確保產品競爭力，以提高價值。															
客戶關係管理	客戶服務品質、隱私保護、客戶隱私保護	積極保護公司的知識產權，例如專利和商標，以維護市場地位和獲取競爭優勢。															
職業安全衛生	職業安全、職業健康、職業災害、職業病、損工缺勤比例	建立有效的客戶服務機制，提供高品質的服務，並確保客戶隱私。透過積極的溝通和建立良好的客戶關係，並及時回應客戶的需求和反饋。															

推動項目	執行情形(註1)			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	
			工的健康和安全。 展望未來，永續發展委員會將持續、定期探討重大議題，秉承公司使命「創新科技運用・豐富人類生活」及「誠信、當責、服務、創新」四大核心價值，持續推動企業永續發展，邁向更加美好的未來。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)1.完成「ISO 14001環境管理系統」及「ISO 14064-1溫室氣體盤查」第三方驗證機構認證，後續將持續擴大ISO 14064-1、ISO14067國際標準的驗證範圍。 2.本公司每半年(五月及十一月)執行作業環境監測，掌握勞工工作場所實際狀況以評估工作者作業環境之暴露，採取規劃、採樣、分析、儀器監測評估等，使其具量測與判斷之雙重意義。為維護同仁健康，結合廠醫臨場服務，現場評估作業人員暴露情形，保障勞工免於作業場所所有害物質的危害，提供勞工健康舒適的工作環境。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司致力於源頭改善，實施垃圾分類及回收資源運用，來達成原物料減量及廢物減量目標，以降低對環境之衝擊。 垃圾量於2024年減量2.87公噸，年減率12.2%。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三)本公司基於企業對環境保護的責任，成立永續發展委員會，定期召開管理會議及管理審查會議，以落實環境管理。持續關注氣候變遷趨勢，支持政府減少溫室氣體排放政策，除了節約用電、用水與提倡資源再利用，對於產品的製造、使用、丟棄各個階段，堅持使用可回收，循環再生的材料，以替代自然資源開採，達成物質全循環、零廢棄的目標，降低產品對環境的負荷。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	(四)本公司已依循ISO14001:2015國際標準環境管理系統認證通過制定環境管理手冊，對於節能減碳持續推動e化以減少紙張使用，並在辦公環境之設定溫度控管及使用省電燈泡以達節能減碳之目的。 1.統計過去兩年碳排放量： 2024年使用能源間接碳排放量： 自來水為2,7024 Ton CO₂e、電力為871,8772 Ton CO₂e。 2024年用水量為17,435度、用電量為1,764,934度、廢棄物總重量為20,750 KG。 2023年使用能源間接碳排放量： 自來水為2,9182 Ton CO₂e、電力為952,6979 Ton CO₂e。 2023年用水量為14,413度、用電量為1,924,642度、廢棄物總重量為23,620KG。 2.減量計畫： 組裝裝配的工具與沖床產品的動力來源皆須使用壓縮空氣，公司現存4台空壓機，設備機齡平均為20年，經盤查發現空壓機是廠區長時間使用之設備，且為非變頻式馬達每月達33.6公噸CO₂e，2023年全年實際碳排放量384.5公噸CO₂e。為推行節能減碳計畫，2024年7月間購入IE3節能馬達空壓設備共四部，8月至11月碳排放量4個月共計60.82公噸CO₂e，月均碳排放量降低至15.2公噸CO₂e/年，預計全年碳排放量182.4公噸CO₂e(較去年相比，估計降幅達52.6%)。	無重大差異
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	(一)本公司遵守相關勞動法規，有關員工任免、薪酬等勞動事宜係依照相關法規及本公司內控制度管理辦法，以保障員工基本權益。 本公司參照國際勞動公約、聯合國世界人權宣言等國際公認之人權標準，制訂合乎商業倫理、環境、社會議題、人權及其他公共政策承諾之政策，落實人權保障並揭露於年報及公司網站。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		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
(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? (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.遵循相關法令,提供安全與健康的工作場所。 2.致力維持無暴力、騷擾、恐嚇的工作場所,並兼顧尊重員工的隱私及尊嚴。 3.本公司依照勞動基準法等相關法律的規定,重視員工健康、工作、家庭及休閒生活的平衡;同時落實工時管理,禁用童工與禁止各種形式的強迫勞動及歧視。 4.為建立兩性平等職場,本公司實施育嬰留職停薪制度,同時提供同仁家庭照顧假、生理假、分娩假、陪產假及提供哺乳室等。 5.本公司重視員工健康的觀念,隔年皆安排總公司及廠區員工做體檢,不定期舉辦健康專題講座,提供員工專業醫護資訊及服務,協助員工解決身、心、靈等方面的問題。 (二)本公司除積極落實人性管理及各項福利措施外,並秉持與員工利潤共享的理念,吸引及激勵優秀人才,依據公司營運成果決定員工薪酬。 (三)A、各項職業安全衛生管理工作推展均恪遵法規,依照ISO45001:2018職業安全衛生管理系統規範,建置文件資訊化並據以查察稽核。 B、危險性機械安全管理:除一般機械器具由現場同仁及主管自主性檢查及確認外,另針對法規列管之機械多加管理、定期委外實施定檢,確保各機具可正常使用。本公司危險性機械有堆高機及固定式起重機,基於提升設備維護保養有效性,由廠商負責確保設備維持良好狀態;而固定式起重機為重要支援生產之設備,皆委由專業廠商負責執行維護保養。 C、工安教育訓練: (1)新進同仁:於到職日即辦理安全衛生教育訓練,

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		使其知悉工作場所危害及其應遵守之工作安全規定等。 (2)在職同仁： 2-1安全衛生在職訓練：已取得安全衛生相關資格證照之人員定期安排使其接受在職訓練，合於法規要求並提升同仁作業危害意識。 2-2依單位實際需求辦理各項專長訓練，已完成固定式起重機專長技能檢定課程(18員)、高空工作車3員、固定式起重機回訓43員…等，以達「全員工安」目標。 2-3消防應變演練：每半年實施，提升全廠人員相互提醒之默契、促使整體團結更能強化應變小組於事故發生時之應變能力。 (3)承攬商：根據作業內容辦理各項教育訓練，加強危害預防認知使事故防範於未然。 D、設置專業工安管理人員：本公司職業安全衛生管理單位由甲種職業安全衛生業務主管、甲級職業安全管理師以及職業安全衛生管理員各一名所組成，另製造一級單位設置一名甲種職業安全衛生業務主管；此外編設勞工健康服務護理人員，前述人員均具專業證照，並積極參與政府舉辦之教育宣導以加強自身專業職能。除職安單位外，現場作業同仁操作資格嚴加控管，應取得證照且經內部測驗合格方能操作，就危險性機械操作人員證照數量統計：固定式起重機共計89張、堆高機共計81張，另有高空工作車、急救人員、乙炔熔接作業人員、有機溶劑作業主管、粉塵作業主管、防火管理人等相關合格人員且每年委外包班辦理在職訓練，提升操作同仁危害意識及明瞭最新之法令規範，降低事故發生機率，以持續零職	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			災為首要目標。 本公司秉持著員工是公司最重要的資產，採取嚴格的安全衛生管理措施。除審視作業環境安全防護，提供員工適當的防護具，並要求務必配戴個人防護具後始得作業，為提供員工安全舒適的工作環境，每半年實施作業環境檢測與現場評估，防止員工暴露於作業場所之危害因子。 E、健康促進與管理： 1.健康管理： (1)定期辦理員工年度健康檢查及特殊作業(粉塵)健康檢查。 (2)每月聘請職業醫學專科醫師臨場服務諮詢，提供員工身心靈健康議題諮詢、復工配工評估、過負荷、人因危害及中高齡適應評估等全方位健康分級管理及意見，便於持續關懷與追蹤。 (3)依據員工傷病復原情形，安排職業醫學專科醫師進行復工配工評估建議。 (4)依法規落實新進員工健康體格檢查管理。 (5)依員工健檢異常分析之分級管理意見進行健康分級及追蹤管理。 (6)依法規辦理母性健康保護及未滿18歲(建教生)員工相關健康管理。 2.健康促進： (1)不定期辦理健康宣導及講座，強化員工健康知能，2024年度共辦理兩場，共80人次參與。 (2)配合公司健康存摺辦理慢跑運動，帶領員工養成固定時間運動，有效提升健康運動習慣，2024年度共40人完成36場。 3.健康宣導 (1)每月進行各類健康議題宣導，包含電子郵件

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			發送、場內各區公佈欄宣導。 (2)依國際及國內疫情或傳染病等變化，不定期提供健康相關議題快訊，提升員工健康意識。 4.落實職業病災害預防，必要時進行工作現場環境改善提升員工安全意識，落實法令規定以保障員工安全健康及維護勞雇雙方之權益，打造健全的勞動力及工作場域。 5.本公司備有符合法規之醫療備品，並每月進行盤點補充，提供廠內緊急傷病處置。 6.廠內設置自動體外心臟電擊去顫器(AED)，並不定期辦理員工急救教育訓練，增進員工基本救命技巧。 7.依法辦理四大計畫實施與執行，落實相對應問卷調查及高風險篩選與評估，並依結果進行改善，有效預防職業傷病發生。 (四)本公司鼓勵員工進修，以培訓優秀人才為目標，訂定績效考核專業/技術能力對應表及明確晉升制度，除安排內部教育訓練外，員工亦可申請外部教育訓練提昇能力並發展職涯能力。 (五)本公司之產品屬工具機沖床製造，產品皆有嚴格之國際標準則規範，因此公司產品之行銷及標示皆符合相關法令及國際標準則，另針對公司產品購買產品責任險，以保障消費者權益。若有產品上疑問，可透過電話或e-mail連絡公司。公司會指派專人了解及協調並妥善處理相關事項。 (六)本公司所有供應商均應遵守本公司之誠信政策與環境品質、職業安全衛生等政策，達到公司與供應商共同努力提升企業社會責任的目的。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司目前已進行2024年度永續報告書編製，預計於2025年規定之時間內上傳。	
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：本公司遵循「上市上櫃公司永續發展實務守則」，沒有違悖或差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司認為環境友善與營造身心靈健康平衡的工作環境，達成物質全循環、零廢棄的目標，降低產品對環境的負荷。公司定期舉辦全體員工免費健康檢查與醫師駐廠服務健康諮詢，本公司認為健康的員工才能維持高規格的品質，而身心靈健康的員工才能創造富有競爭力的產品，因此營造身心靈健康平衡的工作環境是協易的經營理念。				

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：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。

(七) 氣候相關資訊執行情形：

項 目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為氣候相關風險與機會之監督及治理之最高單位，負責監督及審核集團相關風險政策與行動方案執行進度。 本公司永續發展委員會由本公司董事長兼任永續長擔任主席，並邀請各個專業領域的高階主管擔任委員，共同制定短期、中期和長期的發展目標，推展相關氣候風險與機會之工作，每年至少一次向董事會報告。
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)。	短期：極端氣候事件可能中斷物流與生產，影響供應鏈穩定性。公司將持續提升供應鏈韌性，持續強化關鍵設施的抗災能力，確保在極端氣候條件下，公司運營能夠保持穩定且不中斷。 中期：隨著氣溫上升，公司運營的降溫措施、冷卻需求將顯著增加，導致能源成本上升，進一步影響生產效率和營運成本。公司將持續汰換高耗能的照明設備與空調系統，進一步優化能源使用效率，減少營運過程中的碳排放。同時逐步評估及採用綠電，如太陽能等，減少對傳統能源的依賴。 長期：國際及國內政策壓力（碳稅、碳費等）對企業營運成本構成長期威脅。公司將持續開發高效能的伺服沖床及智慧節能沖壓方案，確保產品符合低碳排放目標。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司總部位於桃園龜山，面對颱風、暴雨等極端氣候事件的潛在威脅，可能導致工廠停工、設備損壞或物流中斷，進而影響交貨進度，增加營運與財務風險。協易加強工廠防災設施與措施，並建立備援生產能力。 在轉型行動方面，協易參與淨零碳排放轉型專案，投資低耗能設備，短期內增加資本支出，但長期有助於減少碳排放，提升品牌競爭力。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司將氣候風險納入永續發展委員會風險管控項目，採取辨識、評估與管理的整合流程。公司每年定期審查氣候風險，涵蓋極端氣候事件等實體風險以及法規變化帶來的轉型風險等，並針對高風險項目，制定因應計劃，以提升整體營運韌性與應變能力。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司截止年報刊印日止，針對使用情境分析評估氣候變遷風險之韌性，相關規劃仍在進行中，未來將結合具體情境、參數及財務影響進行完整評估。

項 目	執行情形
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。	本公司截止年報刊印日止，管理氣候相關風險之轉型計畫仍處於可行性研擬階段，預計將聚焦於降低實體及轉型風險，並設定具體指標與目標以確保執行成效。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司截止年報刊印日止，內部碳定價作為規劃工具的相關機制仍在研擬中，預計將綜合參考國內外碳定價標準及企業營運特性，於未來適時導入。
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。	本公司以2022年度為首年，做為基礎推動3年後溫室氣體排放量、用水量以及廢棄物總重量均減少5%。 2024年度溫室氣體排放密集度（範疇一與範疇二）為0.6111噸CO ₂ e/百萬元營業額，較2023年之0.7215噸CO ₂ e/百萬元營業額降低約15.30%。 自2025年起，將逐步推動溫室氣體盤查至協易在中國、美國、墨西哥、歐洲及泰國的營運據點，並計劃於2026年完成合併溫室氣體盤查，預定於2027年進行全面揭露。 截至年報刊印日，有關使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）以達成減碳目標之可行性，相關規劃仍在研擬中，將依具體評估結果適時推動實施。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	詳次頁1-1 及 1-2之說明

說明 1-1 溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料				依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露	
☐ 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額50億元以上未達100億元之公司 ☒ 資本額未達50億元之公司				母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信	
範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/ 百萬元營業額)	確信機構	確信情形說明	
母公司 2024 年度	122.0500	0.0750	艾法諾國際	已委請顧問公司 2024 年溫室氣體內部查證中。	
母公司 2023 年度	126.0471	0.0843	艾法諾國際	查證結論：確認組織依據雙方協議查證準則之要求提出溫室氣體聲明，並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，與雙方協議的查證範圍、目標和準則一致。聲明盤查數據之合理保證等級為類別 1 及類別 2。	
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/ 百萬元營業額)	確信機構	確信情形說明	
母公司 2024 年度	871.8772	0.5361	艾法諾國際	已委請顧問公司 2024 年溫室氣體內部查證中。	
母公司 2023 年度	953.2849	0.6372	艾法諾國際	查證結論：確認組織依據雙方協議查證準則之要求提出溫室氣體聲明，並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊，與雙方協議的查證範圍、目標和準則一致。聲明盤查數據之合理保證等級為類別 1 及類別 2。	
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/ 百萬元營業額)	確信機構	確信情形說明	
母公司 2024 年度	12,599.0211	7.7464	艾法諾國際	已委請顧問公司 2024 年溫室氣體內部查證中。	
母公司 2023 年度	15,488.6295	10.3534	艾法諾國際	(範圍為類別 3~類別 6)	

說明 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

1. 溫室氣體減量目標：

2022 年度是本公司碳盤查的起始之年，以此為基礎，公司積極推動環保目標，致力於在三年內(即 2025 年)實現碳排放量、用水量以及廢棄物總重量各減少 5%的具體成效。此外，為更積極響應全球及台灣政府在氣候變遷議題上的倡議與法規要求，公司將依據政府相關法規，制定明確的碳中和與淨零排放目標，展現對環境永續發展的承諾與行動力。

2. 溫室氣體減量策略：

本公司秉持永續經營理念，持續實踐環境共生，經盤查其主要溫室氣體排放源為類別 3-6 屬外部活動所產生的其他間接排放，然而為呼應聯合國永續發展目標及落實企業 ESG 之責，依循「上市櫃公司永續發展路徑圖」於日常營運中具體落實公司的環境政策：

推動節能減廢、貫徹污染防治
落實資源回收、符合法規要求
善盡社會責任、承諾持續改善

同時規劃相關減碳工作，並逐步推動，如下：

1. 推行節約能源，養成「舉手之勞節約能源」的習慣，減少能源浪費。
2. 辦公區域室溫控管於 26 °C，降低冰水主機負載，減少電力消耗。
3. 定期檢討契約容量、空調分區、照明迴路，強化能源利用效率。
4. 定期設備保養，保持設備運作最佳效率，降低能源耗損。
5. 逐年更換燃油交通工具為油電車或電動車，降低燃料溫室氣體產生量。

3. 溫室氣體減量具體行動計畫：

為積極減少溫室氣體排放，公司採取多項具體行動提升能源效率，包含建置能源管理系統，即時監控廠區各生產線的能源使用情況，透過數據分析能源效率，挖掘潛在的節能空間。在降低能耗方面，汰換高耗能空壓機等設備並搭配瓦時計監測系統，設置智慧倉儲系統以提升物流效率，並增設高空作業車以優化噴漆作業效率，同時評估規劃建置自發自用的太陽能系統、定期舉辦員工能源管理培訓，提升節能意識，並鼓勵員工透過提案改善提出製程能源優化建議。

(八)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(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		無重大差異 (一)本公司成立逾60年均秉持著誠信與守法原則，公司所有營運規章皆依政府最新法令確實遵循，董事會與管理階層皆以誠信經營為原則，2022年已訂定「誠信經營政策作法及防範」守則。 (二)本公司內部辦法如防止內線交易作業辦法及員工手冊等相關內規都明定員工不得從事或涉任何不誠信行為之營業活動，且由稽核單位定期稽核及透過內部檢舉之方式，予以防範。 (三)本公司訂有「工作規則」、「道德規範管理辦法」及相關作業要求，就誠信經營、廉潔承諾與道德規範等作為已做說明要求，違規行為懲處及檢舉提報要項亦已做規範，並鼓勵陳報非法或違反道德規範之行為、以確保誠信經營之落實；以上要點除於新人報到起即做宣導說明外，亦透過內部會議及訓練活動場合提醒要求。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？ (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	V		無重大差異 (一)本公司訂有「工作準則」及相關內部辦法，已明定違規之懲戒及申訴制度並通過內部教育訓練宣導並落實執行。 (二)本公司經營團隊已指派專責單位負責督導公司各營運部門落實執行誠信經營政策，並定期每年一次向董事會提供報告其執行情形。 (三)公司各項經營活動皆依法行事，亦會依法發佈重大訊息以達資訊透明化。 (四)本公司已建立有效之會計制定及內部控制制度，並由公司稽核單位依據董事會通過之年度稽核計劃執行稽

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			核作業，並將報告送董事會，並於董事會報告其稽核執行情形，另亦依規定申報主管機關。 (五)新人報到時即進行核心價值說明宣導(誠信、當責、服務、創新)，要求瞭解公司之道德規範內容，並需簽署「保密與智慧財產權協議」及「廉潔承諾書」，以維誠信經營、廉潔行事之文化。
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？ (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？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		無重大差異 (一)本公司建有檢舉管道，對於違反誠信經營規定成員，依本公司獎懲規定辦理。 (二)本公司意見溝通與反應辦法流程明定相關主管有保密當事人資料之責任。 (三)公司之工作規則及道德規範管理辦法已對違規行為之樣態內容訂定相應之懲處規定，亦鼓勵同仁發現違反法令規章或道德要求情事時，應向專責單位逕行舉報及陳述相關事證；提報、檢舉者將獲得免於威脅、不當壓力等之保障。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		無重大差異 本公司著重誠信經營，相關守則及規章內容及推動成效已依法規訂定及依法揭露。誠信經營之相關要求辦法均公告刊載於公司內部訊息平台，同仁可自行登入查詢。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有誠信經營政策以資遵守，相關辦法及運作實施情形已公布於本公司網站公司治理頁面。			
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) 本公司已訂有「誠信經營政策」及「道德規範管理辦法」等誠信經營具體規範。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 一、本公司自 2023 年起，公司網站之公司治理專區同步揭露中英文資訊。
- 二、本公司自 2023 年起，公開資訊觀測站同步發布中英文重大訊息。

(十) 內部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站。

查閱路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

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

2、會計師專案審查內部控制制度審查報告：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

股東會 董事會	日期	重要決議
董事會	2024.05.13	(1)一一三年第一季合併財務報告案。 (2)本公司對子公司保函提供背書保證額度案。
股東會	2024.06.13	(1)通過承認一一二年度營業報告書及財務報表案。 (2)通過承認一一二年度盈餘分配案。 執行情形：訂定民國 113 年 7 月 15 為除息基準日，113 年 7 月 31 日為發放日。(每股分配現金股利 1.16479823 元) (3)通過「公司章程」修訂案。 執行情形：已於民國 113 年 7 月 30 日經濟部核准登記在案。 (4)補選董事一席案。 執行情形：已於民國 113 年 7 月 30 日經濟部核准登記在案。
董事會	2024.06.14	(1)本公司之子公司協易科技精機(中國)有限公司總經理派任案。 (2)本公司總經理任命案。
董事會	2024.08.12	(1)本公司一一二年度經理人員工現金酬勞發放款案。 (2)本公司總經理任命案。 (3)本公司一一三年度第二季合併財務報告案。 (4)本公司對子公司保函提供背書保證額度案。
董事會	2024.11.07	(1)一一三年度第三季合併財務報告案。
董事會	2024.12.26	(1)本公司「永續發展委員會組織規程」訂定案。 (2)本公司「永續資訊管理作業程序」訂定案。 (3)本公司一一四年度稽核計劃案。
董事會	2025.01.17	(1)本公司一一三年度經理人年終獎金發放款案。 (2)本公司一一四年度營業計劃案。
董事會	2025.03.14	(1)一一三年度財務報告、營業報告書及盈餘分配審議案。 (2)一一三年度員工酬勞及董事酬勞發放方式與數額審議案。 (3)修訂「董事報酬及酬勞分配辦法」案。 (4)一一三年度盈餘分配現金股利審議案。 (5)選舉第十八屆董事案。 (6)提名暨審查本公司董事及獨立董事候選人名單案。 (7)解除新任董事競業禁止之限制案。 (8)受理股東提出股東常會議案暨提名董事(含獨立董事)候選人之提案提名期間、應選名額及受理處所案。 (9)「公司章程」修訂案。 (10)訂定一一四年度股東常會相關事宜案。 (11)一一四年度簽證會計師之委任、報酬暨評估其獨立性及適任性案。 (12)本公司對子公司協易美國及協易歐洲保函提供背書保證額度案。 (13)一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 (14)本公司之子公司協易國際盈餘分配規劃案。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或獨立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。

三、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	謝建新	翁博仁	2024.01.01~2024.12.31	2,800	210	3,010	無

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更原因。

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。
其非審計公費主要為稅務簽證及申報 210 仟元。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：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。

四、更換會計師資訊：

本公司 2024 年度財務報告之查核簽證，改由勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師及翁博仁會計師查核簽證，以配合該事務所內部組織輪調。

五、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。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	2024 年度		2025 年度截至 4 月 15 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
董事長	郭雅慧	0	0	0	0
董事	宇宸投資股份有限公司	0	0	0	0
法人董事代表人	傅金仁	0	0	0	0
董事	晟霖投資股份有限公司	(36,000)	0	(20,000)	0
法人董事代表人	董士鳴	0	0	0	0
董事	陳效光	0	0	0	0
獨立董事	曾元立	0	0	0	0
獨立董事	汪海清	0	0	0	0
獨立董事	陳淑娟	0	0	0	0
總經理	李丞偉	70,000	0	0	0
執行副總	劉國旺	0	0	0	0
副總經理	吳翠華	0	0	0	0
副總經理	賴金靖	0	0	0	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二) 股權移轉資訊：

姓名 (註 1)	股權移轉原因 (註 2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
(無此情形)						

註 1：係填列公司董事、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註 2：係填列取得或處分。

(三) 股權質押資訊：無。

七、持股比例占前十大股東間互為關係人資訊：

持股比例占前十大股東間互為關係人資料

2025 年 4 月 15 日

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
宇宸投資股份有限公司	13,000,000	8.21%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
宇宸投資股份有限公司 代表人:陳秀娥	82	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	郭雅慧 郭櫻慧 郭麗慧	母女 母女 母女	無
高遠投資有限公司	7,839,547	4.95%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
高遠投資有限公司 代表人:胡碧娥	701,721	0.44%	1,650,493	1.04%	0	0.00%	高全智 高維鴻	夫妻 母子	無
郭櫻慧	4,524,596	2.86%	0	0.00%	0	0.00%	陳秀娥 郭雅慧 郭麗慧	母女 姐妹 姐妹	無
郭雅慧	4,300,138	2.71%	0	0.00%	0	0.00%	陳秀娥 郭麗慧 郭櫻慧	母女 姐妹 姐妹	無
渣打國際商業銀行 託管證券投資戶 花旗商業銀行 託管證券投資戶	2,588,000	1.63%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
匯豐銀行(台灣)分行 受託業務	1,795,000	1.13%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
高全智	1,650,493	1.04%	701,721	0.44%	0	0.00%	胡碧娥 高維鴻	夫妻 父子	無
匯豐銀行(台灣)分行 受託業務	1,204,000	0.76%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
郭麗慧	1,200,115	0.76%	0	0.00%	0	0.00%	陳秀娥 郭雅慧 郭櫻慧	母女 姐妹 姐妹	無
高維鴻	903,060	0.57%	0	0.00%	0	0.00%	高全智 胡碧娥	父子 母子	無

八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%
SEYI-AMERICA, INC.	3,000,000	100.00	0	0	3,000,000	100.00
SEYI INTERNATIONAL (SAMOA) INC.	2,252,750	100.00	0	0	2,252,750	100.00
SEYI Presses Europe GmbH	250,000	100.00	0	0	250,000	100.00
協達投資股份有限公司	25,000,000	100.00	0	0	25,000,000	100.00
SEYI TECHNOLOGY (SAMOA) INC.	2,000,000	100.00	0	0	2,000,000	100.00
SEYI (THAILAND) CO., LTD.	75,000	100.00	0	0	75,000	100.00
協易科技精機(中國)有限公司	註 2	100.00	註 2	0	註 2	100.00

註 1：轉投資事業之持股數資料係截至 2025 年 3 月 31 日止。

註 2：係為有限公司故無股份發行；本公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)最近年度及截至年報刊印日止已發行股份種類及股本來源：

1.股本來源：

單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2014年8月	10	202,800,000	2,028,000,000	158,481,110	1,584,811,100	現金增資 150,000,000	無	註一
2014年8月	10	202,800,000	2,028,000,000	160,481,110	1,604,811,100	限制型股票 20,000,000	無	註二
2015年1月	10	202,800,000	2,028,000,000	160,434,110	1,604,341,100	註銷庫藏股 470,000	無	註三
2017年4月	10	202,800,000	2,028,000,000	160,254,110	1,602,541,100	註銷限制型 1,800,000	無	註四
2017年5月	10	202,800,000	2,028,000,000	158,434,110	1,584,341,100	註銷限制型 18,200,000	無	註五
2019年7月	10	300,000,000	3,000,000,000	158,434,110	1,584,341,100	-	-	註六

註一：業經經濟部 2014.08.18(103)經授商字第 10301169590 號函核准。

註二：業經經濟部 2014.08.29(103)經授商字第 10301178220 號函核准。

註三：業經經濟部 2015.01.22(104)經授商字第 10401009310 號函核准。

註四：業經經濟部 2017.04.12(106)經授商字第 10601041470 號函核准。

註五：業經經濟部 2017.05.31(106)經授商字第 10601067950 號函核准。

註六：業經經濟部 2019.07.26(108)經授商字第 10801083490 號函核准。

2.已發行之股份種類：

單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (上櫃)	未發行股份	合計	
記名式普通股	158,434,110	141,565,890	300,000,000	上櫃公司股票

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東情形

2025 年 4 月 15 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
宇宸投資股份有限公司	13,000,000	8.21%
高遠投資有限公司	7,839,547	4.95%
郭櫻慧	4,524,596	2.86%
郭雅慧	4,300,138	2.71%
渣打國際商業銀行營業部受託保管 瑞穗證券股份有限公司投資專戶	2,588,000	1.63%
花旗（台灣）商業銀行受託保管 瑞銀歐洲 S E 投資專戶	1,795,000	1.13%
高全智	1,650,493	1.04%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限 公司受託保管法國興業歐洲選擇 權投資專戶	1,204,000	0.76%
郭麗慧	1,200,115	0.76%
高維鴻	903,060	0.57%

註 1:本公司已發行股份總數為 158,434,110 股。

(三)公司股利政策與執行狀況及預期有重大變動之說明：

1.章程所訂之股利分派政策：

本公司年度決算如有盈餘，應先完納稅捐，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，得不再提列。另依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，得加計以前年度未分配盈餘，為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

為配合內外環境與公司長期財務規劃及營運穩定健全發展，本公司之股利政策採以剩餘股利及穩定股利政策，依據盈餘狀況、未來資金需求及發展計劃，在以保留盈餘融通資金需求後，考量以股票股利、或現金股利、或股票股利與現金股利搭配之方式分派之，惟採行股票股利與現金股利搭配分派時，現金股利發放不得逾分派總額百分之八十。

2.本年度擬議股利分配情形：

本公司 2024 年度盈餘分配案業經 2025 年 3 月 14 日董事會決議通過，擬分配之主要內容：盈餘現金股利每股配發 1.2 元，計新台幣 190,120,932 元。

3.預期股利政策將有重大變動時之說明：無

(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：無此情形。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司應以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

本期估列並無差異，且無以股票分派之員工酬勞情事。

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：

本年度稅前淨利為負值，故無分派員工酬勞及董事酬勞。

(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：不適用。

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

(六)最近年度及截至年報刊印日止之公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）發行情形：無。

三、特別股發行情形：無。

四、海外存託憑證之發行情形：無。

五、員工認股權憑證發行情形：無。

六、限制員工權利新股之發行情形：無。

七、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1.本公司所營事業之內容：

- (1)CB01010 機械設備製造業。
- (2)CB01990 其他機械製造業。
- (3)I301010 資訊軟體服務業。
- (4)I599990 其它設計業。
- (5)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.目前主要產品之營業比重：

主要產(商) 品項目	重要用途或功能	2024 年合併 營收淨額(仟元)	2024 年 營業比重(%)
沖床	適用於金屬材料之成型、剪斷、折彎、沖孔等單沖或連續模精密沖件，其用途包括汽機車用沖件、板金件、骨架；資訊設備的電腦主機外殼、電腦硬碟、光碟機、光學讀取頭、DVD 產品、通訊產品家電的空調設備機殼、洗衣機外殼、冰箱外殼等消費性電子產品，及文具用品、馬達等沖壓元件產品。	3,426,999	95.36%
其它	維修收入、零配件出售收入、設計服務收入等	166,795	4.64%
合計		3,593,794	100.00%

3.公司目前之產品

協易機械提供從25噸到2500噸沖床的完整產品線，專注於機械沖床與伺服沖床的設計與生產，是目前全球前五大伺服沖床製造商、全球二十大工具機設備的領先企業。無論是單機或多機連線、單沖、連續模或傳送模皆有適合的方案供客戶選擇，可滿足各類型的金屬沖壓工法及不同尺寸的沖壓工件。客戶主要來自汽車、消費性電子、家電、建材五金、農機、航太及醫療器械等產業的金屬零件製造業者。協易機械在協助客戶面對此潮流下，積極導入「綠色產品」的設計理念，開發出高效率、數位化且節能省電的低碳伺服沖床全系列產品，同時為符合新能源車市場近期對氫能源發展的關注，積極切入相關的應用並開發所需的伺服沖床將是2025年的重點發展項目。隨著製造業走向數位化、智慧化，協易亦提供客戶沖壓整線方案，將沖床與周邊自動化設備高度整合，以滿足客戶一站式購足的需求。而智慧製造和綠色轉型的潮流也在各行各業中發酵，協易推出的智慧節能沖壓方案，可從最基本的透過物聯網架構收集機台上感測器的數據並轉化成報表或圖表，再到掌握設備的用電狀況，滿足客戶計算產品碳足跡之需求。

4.計劃開發之新產品

機種	功能
高噸數伺服模墊	伺服數位化控制，位置、負載可客製化設定，提高成型效能
伺服連線電控系統	整合伺服沖床與自動化週邊設備，極大化伺服產品之特性，大幅提高設備生產效能
高扭矩離合器	離合器為沖床核心裝置，自製可掌控時程，以爭取短交期客戶之訂單需求，減少對進口零件長交期之依賴
智慧機械系統	因應全球工業 4.0 及智能生產之趨勢，發展沖壓產線專用的成型製程產線管理系統

機種	功能
離合器檢驗儀器	高扭矩離合器自製，因應油壓離合器必要量測及檢驗系統的開發
節能動力油壓系統	HW 離合器系列油壓動力節能供壓系統技術開發
伺服高精度機台	專為氫燃料電池雙極板加工用的高精度特級加工用伺服沖床

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展

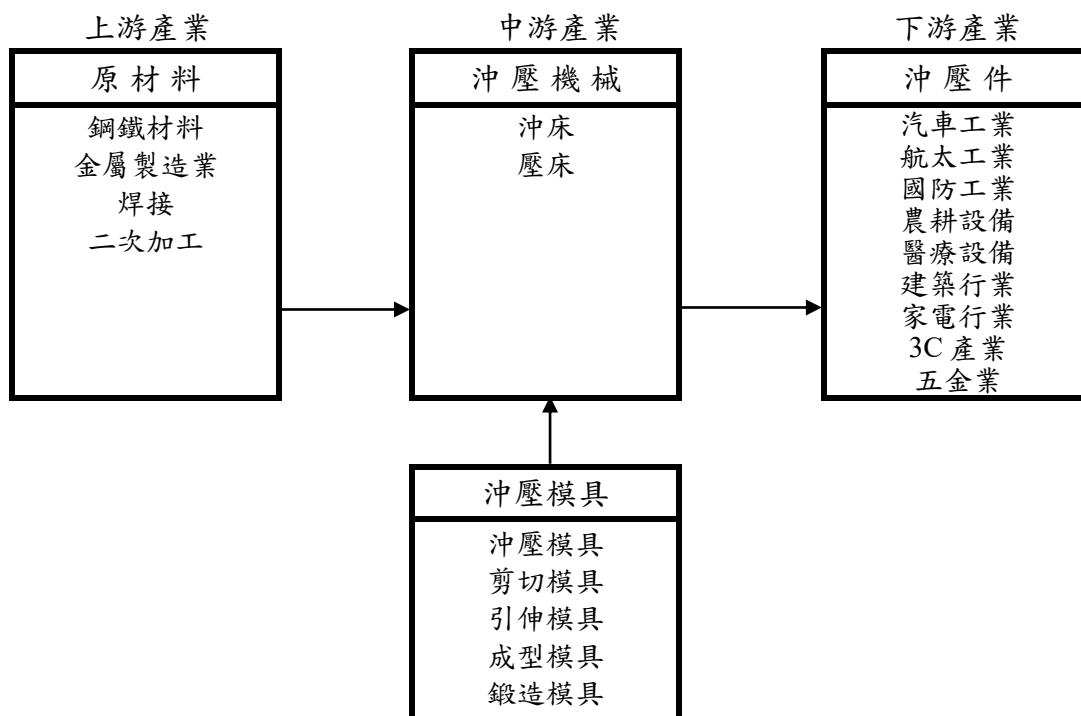
台灣機械業在 2024 年上半年因受到地緣政治衝突、高通膨高利率、中國經濟成長疲弱等衝擊而導致應用市場投資趨緩，加上來自日系品牌因日圓貶值的價格競爭，根據 TAMI 臺灣機械工業同業公會依據海關出口統計資料，2024 年台灣工具機總出口值達 22 億 1,789 萬美元，較上年同期下降 14.8%，其中成型工具機出口額為 3 億 8,339 萬美元，較去年減少 3.7%。台灣工具機產業仍受到俄烏戰爭、地緣政治衝突，以及來自日本和中國大陸市場的高低端競爭夾擊，導致出口表現低迷。在全球關稅與貿易戰的影響下，儘管機械設備需求可能在下半年回升，市場走勢依然受多重不確定因素和政策調整影響，未來發展仍高度依賴各國經濟和貿易政策的變化，預計 2025 年工具機產業將面臨更加激烈的競爭。未來發展的關鍵在於智慧機械技術的應用，特別是人工智慧 (AI)、機器人和數位雙生等技術的融合，並推動企業實現綠色轉型，降低能源和資源消耗，朝向淨零碳排目標邁進，進一步增強企業在市場中的長期競爭力。

在智慧科技的導入方面，可善用人工智慧、數位雙生、機器人、生成式 AI 等工具，加速機械產品與整合方案創新並建立智慧化人機介面，以提升產品效能與應用彈性。例如利用數位雙生模擬分析，加速機械產品的設計與優化，並支援製程規劃，以降低實體產品生產時可能遭遇的困難與挑戰。透過生成式 AI 聊天機器人，為客戶解答機台與製程問題，在第一時間協助客戶快速排除異常，提升生產效率。協易機械非常看重人工智慧的發展，內部研發單位已積極研究在機構設計、智慧沖壓和售後服務的相關應用，在硬體基礎上提供更多軟體面的加值服務。

在落實 ESG 願景部分，可分為設備製造端以及設備使用端等兩個層面進行。在設備製造時，需要在生產、營運方面降低材料、能源和資源消耗，且在供應鏈管理上推動上游供應商共同減碳，以提供全產品生命週期低能耗與低碳排的綠色設備及整合應用方案。協易機械在 2023 年 10 月成功申請到經濟部產發署的「以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助」，帶領 10 間上游供應商一起執行這項計畫，供應商已完成碳輔導課程，目前正在建立建立 Q-Carbon 溫盤系統，供廠商未來上傳各項排放數據，自動產出組織溫室氣體盤查報告，這有助於協易對原物料碳排資料的收集，以及後續沖床產品的碳足跡的計算。對設備使用者來說，低能耗高效率的機械設備至關重要。協易的沖床由「永續環保」的設計理念而生，低能耗的伺服沖床可說是客戶在淨零轉型之下的最佳利器。此外，為方便客戶計算沖壓成品的產品碳足跡，協易以視覺化的人機介面讓管理者隨時掌握設備用電狀況，並透過報表匯出、用電量趨勢分析等功能，為廠房達到延長設備的使用壽命、節省電費支出。

總體來說，由於機械業者主要以出口為銷售導向，必須時時洞察國際供應鏈的變化、考量地緣政治的影響，培養精準預測及佈局未來產業的能力，才能真正瞄準國際商機。在兩大強權的貿易戰之下，印度、墨西哥已成為國際製造供應鏈的新勢力，機械設備廠商也需加速建立當地的服務據點和生產基地，以掌握全球半導體、能源、國防航太等重要產業發展趨勢與需求。

2.產業上、中、下游之關聯性，如下所示：



3.產業之各種發展趨勢及競爭情形

(1)沖床產業發展趨勢

沖床產業最主要的終端客戶——汽車產業，近年來因應全球的淨零轉型趨勢，歐洲各大車廠紛紛致力朝向電動化發展。然而在轉型過程中，面臨中國純電動車崛起競爭、電池技術遭中國品牌把持與充電技術待克服等難題，在俄烏戰爭爆發後，進一步凸顯電池材料供應鏈自主的隱憂。進入2024年，全球電動車產業鏈仍持續受到國際情勢不穩定的影響，整體電動車市場的成長放緩，當歐洲傳統汽車大廠思考如何提升全球電動車市占率之際，同時也在找尋其他的新能源車替代方案。而使用氫能源的燃料電池電動車(Fuel Cell EV)就成為有別於純電動車的另一項發展重點。根據MARKETS and MARKETS研究報告預估，2024年全球汽車燃料電池市場規模為2億美元，預計2030年將達到21億美元、年複合成長率48%。除了政府對綠色氫技術和改善氫基礎設施的支持，汽車和交通需求不斷成長的情況下，要提高燃油效率、降低溫室氣體排放以及滿足嚴格的碳排放法規，燃料電池汽車（FCEV）市場預計將持續成長。

氫的潔淨、高效特性，已逐漸成為全球淨零排放解決方案之一。因使用過程中，不會產生溫室氣體和其他污染物質，能有效減少碳排放，無論用於交通運輸、工業生產還是家庭用電，都能減少對環境的破壞。氫作為燃料可透過「燃料電池」(Fuel Cell)產生電力，唯一的排放物是水氣。每個燃料電池片由陰極、陽極、質子交換膜及兩片極板組成。燃料電池片堆疊起來，即構成燃料電池堆，然後再與周邊零部件組成發電模組。燃料電池片其中的雙極板是沖床產業未來幾年亟欲發展之應用市場。目前已知日系與歐系沖床業者皆已針對此應用開發出專用機，協易也看到此市場的發展潛力，已花費相當時間投入市場研究以及與客戶對談了解終端所需的沖壓方案，將是2025年的產品開發重點。而電動車與車體輕量化的挑戰仍會持續，加上節能減碳的環保理念不再是口號，伺服沖床能為業者帶來高成型性與高效率的優勢已成業界共識，沖床廠商之間在伺服沖床產品線的競爭力度將更大。

從產品的發展層面來看，各大沖床業者紛紛強化電控系統的升級與控制性。隨著製造業人力成本的上漲、金屬加工業的人才培養不易，讓沖壓業者能快速導入不同製程、高度整合各項周邊自動化設備以及進行彈性生產的關鍵就在於電控系統的開發能力。目前各家廠商大多有不同的控制器品牌供各區域的客戶選擇，隨著AI應用在各產業遍地開花，各家業者也推出各種AI程度不一的應用程式作為加值服務，例如故障預防可在問題發生初期檢測或預測到故障跡象，或者利用生成式AI開發聊天機器人作為客戶初步排除異常的支援等。協易機械了解到同業的各項發展重點，也積極投入相關研究，在既有的智慧沖壓方案上精進並針對客戶需求做個別的客製導入，協助客戶邁向自動化與數位化，並整合周邊設備，使產線狀態的管理更加完整。

(2)沖床產業競爭情況分析

綜觀全球沖床產業的競爭情況，協易在市場上最常面對的是來自日系同業，2024年上半年日圓匯率持續弱勢，無論是在日本當地或者是東南亞及歐美的日系客戶端，協易都面臨到日系廠商激烈的價格競爭。所幸協易在交期還有完整的全球售服據點層面深具競爭力，仍積極應對來自日系廠商的挑戰。另一發展趨勢是資金雄厚的業者持續併購周邊自動化廠商、小型沖床同業甚至是電控系統廠商，以擴大產品線並透過一站式購足所有需求以增加客戶下單意願，同時客戶應對窗口單純，減輕客戶負擔，如此可將目標鎖定為提供沖壓整線方案，而非僅限於單機的銷售。協易機械雖然無法如大型沖床業者透過併購方式擴大服務範圍，但過去十幾年已與多家自動化廠商建立長期夥伴關係，有豐富的合作經驗，以近期協助日系客戶於歐洲的產線建置為例，即因應客戶的不同需求而分別與台灣及歐洲當地的合作夥伴配合不同專案，以團體戰的方式積極搶單。同時對內持續提升電控系統的開發能力，並深耕與重點客戶的關係，做好售後服務，以提高重複下單的機會。

從市場應用的角度來看，金屬沖壓的最主要應用為汽車產業，在走向電動化的發展過程中，延續過去幾年的發展趨勢，車體板金、電池殼與電動馬達仍是沖壓業者積極切入的重點產品，因此各家業者皆有推出相對應的沖床專用設備。日系與美系沖床業者主打中小噸數的高速沖床專用機來應對電動馬達芯的生產，而電池殼無論是圓柱狀或方盒形狀，大多是以機械沖床因應以支援大量生產。而車體板金件由於需滿足車體輕量化的要求，使用伺服沖床進行高張力鋼板、鋁合金的沖壓將更勝傳統沖床的表現。如前所述，伺服沖床的優勢已成業界共識，也是節能環保理念下的優先選項，伺服沖床作為協易的重點推管產品，公司持續投入大量資源與人力研發以求保持市場領先地位，持續擴大伺服產品線如伺服模墊、C型伺服機種、特殊應用專用機等，以迎戰市場的多元需求。雖然競爭越趨激烈，但協易的優勢在於60年來累積的寶貴研發與製造經驗、獨步全球的沖床專用伺服馬達以及完善的全球售服體系，在市場上仍具有相當優勢，透過聚焦重點應用並強化既有機種的設計能力，導入數位工具盡快產出符合市場所需的新型規格，期望能有效提高產品利潤以及產品價值。

(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：新台幣仟元

項目 \ 年度	2024 年	2025 年截至 3 月 31 日止
研發費用	153,404	32,671

2.開發成功之技術或產品

年度	研發成果
2020 年	1. 完成 SDF1-100 小型高剛性伺服沖床開發 2. 完成 SDM1-500 高精度重負荷伺服沖床設計 3. 完成 80 噸多工位沖床專用空壓式模墊設計 4. 完成門型沖床高壓油室模組開發 5. 取得新型專利：具緊急斷電裝置之天車系統 6. 取得新型專利：能過下死點位置後壓合模具的沖床
2021 年	1. 完成 SDM1-500 高精度重負荷伺服沖床試製及驗證 2. 完成 PC06/PC10/PC15/PC30 等模墊設計優化
2022 年	1. 完成 SDE4-1600 大型偏心齒輪伺服沖床開發 2. 完成 SE4-1000(B)落料沖床開發 3. 完成 SE2-1200(T)多工位傳送沖床設計 4. 完成 HW200 高扭矩離合器設計 5. 伺服全噸位全行程保護功能開發
2023 年	1. 完成 SDN1-110 C 型伺服沖床開發 2. 完成 SNS2-600-LT 分體式機架設計 3. 完成 SAG2-400 直軸式高剛性設計 4. 完成蘇格蘭輓 SDN1-110 設計研究
2024 年	1. 完成 SE4-800(B)高速落料沖床開發 2. 完成衝壓/衝剪振動模擬測試系統開發，可供新機開發測試 3. 完成單點 800 噸高壓油室開發 4. 完成 SAG2-1600 2 點式高剛性大噸數設計

(四)長、短期業務發展計劃：

1.短期業務發展計劃：

- (1)以完整的低碳伺服沖床產品線與智慧節能沖壓方案，協助客戶邁向淨零轉型及數位轉型的目標。
- (2)重新檢視現有產品組合，以滿足客戶需求為導向，優化並改良既有機種之規格，以降低生產成本。
- (3)重整供應鏈、擴大廠商替代名單與備援材料，以降低全年的物料成本。
- (4)鎖定有潛力之新應用市場，開發符合客戶所需的專用機種，以增加營業額。
- (5)提供優質的售後服務及在地即時支援，與客戶建立信任關係，以提高客戶重複購買率。

2.長期業務發展計劃：

- (1)持續朝成為沖壓解決方案整合商的目標邁進，為客戶實現沖壓產線自動化之目標。
- (2)持續挖掘多元的金屬沖壓應用，確保新產品研發方向與市場接軌。
- (3)引進國內外產官學研之研發能量，發展關鍵沖壓技術及掌握最新科技趨勢，例如取得人工智慧的應用及新式複合材料的知識與導入。
- (4)深化與各區域代理商之長期合作關係，提供自售前到售後銷售流程之教育訓練。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度 銷售別	2022年度		2023年度		2024年度	
	銷售淨額	比例	銷售淨額	比例	銷售淨額	比例
中 國	1,566,630	44.15%	1,310,444	37.47%	1,389,597	38.67%
台 灣	303,038	8.54%	117,209	3.35%	128,327	3.57%
美 洲	985,259	27.76%	1,207,323	34.52%	1,111,001	30.91%
歐 洲	124,971	3.52%	172,450	4.93%	367,034	10.21%
其他地區	568,680	16.03%	690,245	19.73%	597,835	16.64%
營業淨額	3,548,578	100.00%	3,497,671	100.00%	3,593,794	100.00%

2.市場佔有率：

2024年全球政治與經濟環境充滿動盪，地緣政治的風險加劇、全球經濟顯露疲態。即使外部環境的挑戰充滿不確定性且困難重重，協易仍專注於企業體質的調整與技術能量的蓄積，透過產品銷售組合的調整、採購與生產成本的改善、積極滿足市場主流應用等，2024年的營收表現突破2023年的水準，並且在全球伺服沖床市場中的市占率始終保持在前五名。

延續2023年的銷售策略，即使面臨需求疲弱的全球汽車市場，由於東南亞等新興經濟體仍活躍，來自汽車產業應用的營收占比仍維持在50%左右，此消彼漲的趨勢下則是來自其他產業的貢獻，包括消費性電子與高階家電業。2024年全球股市最大亮點之一來自人工智慧相關科技的投資，AI伺服器市場迎來爆發性的成長，伺服器所需的金屬機殼與機櫃、水冷散熱模組所需的金屬件皆有沖壓的需求，因此部分營收受惠於此市場。而來自高階家電的需求仍持續，來自日系空調設備大廠的重複下單也為營收挹注了重要份額，為該客戶於全球各地的生產據點導入相同的沖壓方案。

伺服沖床的營收則來到了近50%的營業額占比。有越來越多的金屬沖壓業者在面對「淨零轉型」的課題時，由於生產設備的用電量通常是產品碳足跡中佔比較高的項目，業者就會優先考慮導入節能的綠色產品「伺服沖床」。再加上產品為走向低碳化，輕量化材料的使用成為必然，如何完美成型成為重大的沖壓挑戰。伺服沖床因為其衝頭可控、成型曲線可依模具/材料/工法等條件彈性調整，也成為材料實驗的配合設備，在歐美日市場看到這部分的需求將越來越多。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)行業未來景氣供需動向

國際貨幣基金（IMF）在2025年4月發布最新的世界經濟展望報告，下修2025年全球經濟成長至2.8%，武裝衝突、貨幣緊縮政策的影響、貿易保護主義的風險持續升高，IMF同時指出各國大幅提高關稅和採取報復措施的可能性。其中對美國的經濟成長預期調高至1.8%。對歐元區的經濟預測則調降至0.8%。中國的成長預期為4.0%，而印度將有突出表現，成長率約6.2%。世界銀行則認為，儘管面臨地緣政治緊張局勢和

高利率的挑戰，2024 年全球經濟成長維持在2.7%，整體表現仍顯疲軟。地緣政治緊張局勢持續、全球貿易分裂可能加劇、長期的高利率可能加重持續的通膨壓力與氣候變遷相關的自然災害頻繁等四大挑戰將是主要風險，因此維護國際貿易體系的穩定性、推動綠色和數位轉型以協助經濟永續發展、提供高負債國家的債務減免支持以及改善脆弱經濟體的糧食安全問題將是全球經濟政策應著眼的幾個面向。

至於全球經濟發展對行業未來的景氣影響，2025年初根據台經院所做的產業趨勢調查報告，原先預測機械設備製造業整體受惠於AI商機的帶動應為景氣回升，美國在4月初掀起的關稅風暴，目前暫緩實施原定對台灣機械業課徵32%的關稅，但在這90天的緩衝期下仍有10%的對等關稅，加上各國談判進展不明，增添全球經濟不確定性，對於未來下半年景氣看法不樂觀的製造業廠家比例明顯上升。儘管4月出口因客戶為避免關稅政策反覆而提前拉貨以至於出貨量衝高，迎來今年第1次單月出口值正成長，下半年出口仍須仰賴持續的建立新訂單，才有機會逆轉前景看淡的衰退走勢。目前已有部分台灣廠商採行「在地製造」策略，以美國為生產據點，赴美設廠需面臨高昂土地、人力與環保成本挑戰，亦將加重營運壓力，進一步降低產品競爭力。因此也有部分業者考慮將市場重心轉移到美國之外，耕耘東南亞、歐洲、印度等地區。若從市場應用來看，技術創新，尤其是「AI 熱潮的延續」，預計成為推動投資市場的重要因素，這仍是多數業者認同的發展趨勢，亦希望借助AI以有效降低營運成本，這也代表政府和民間企業在「AI 基礎設施建設和低碳轉型」推動的支出加速，預計通膨壓力將持續存在。

至於汽車市場，根據S&P Global Mobility的最新預測，2025年全球電動車銷售將增加30%，預計達到1,510萬輛，占整體車市之比例提升至16.7%，相較2024年的13.2%有顯著成長。中國仍然是電動車市場的領頭羊，2025年其市場佔有率將達到29.7%，預計將超越燃油車銷量，即便如此，中國電動車市場面臨供應過剩、競爭加劇及價格戰等問題，預計將有大量在地品牌因市場整合而退出，同時外國品牌在中國市場的佔有率正快速萎縮。歐洲市場的電動車銷量預計將增加43.4%，佔整體市場的20.4%，值得關注的是，油電混合車是目前歐盟地區最受歡迎的動力系統選項，美國的電動車銷售佔比將增至11.2%，年增長率達36%，然而市場的後續發展仍受限於政策的不確定性。

(2)未來發展趨勢及成長性

2025年可說是電動車市場的重要轉折點，儘管部分汽車品牌選擇放緩電動化腳步，但電動車需求的持續成長顯示全球汽車市場正加速邁向電動化，未來的競爭將聚焦在技術創新、價格優勢以及基礎設施建設的完整布局，電動車的快速成長不僅重塑了汽車行業，也在全球推動了永續發展的腳步。不過放眼整體車市，2025年的需求預計增加有限，另外，從近期本田與日產共研油電策略來看，亦可窺見全球汽車產業的劇烈變化，傳統汽車業者除了要面對可能的銷售下滑與競爭加劇，也要不時留意新的破壞式創新。

對金屬沖壓產業而言，除了關注應用端的汽車產業發展變化外，產業本身面臨的智慧製造、淨零轉型、AI與自動化等仍會是該行業中的顯學。唯有強化自身的基礎建設與提升生產力，在面對缺工、缺料的挑戰下，如何高效利用有限資源、導入自動化與數位化的機械設備協助生產，將會是業者思考如何存活於市場的重要課題。

4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)發展遠景之有利因素

A、伺服沖床已成業界認可的節能高效設備

2050達到淨零碳排已是全球製造業的共同目標，如何逐年減少產品碳足跡是業者必須克服的課題，其中關鍵就是透過節電來降低生產過程中的碳排放量。協易伺服沖床以節能環保的理念作為設計基礎，其搭載的能源管理系統具備電力平準化及馬達回生發電兩個面向的節能原理，與傳統沖床相比大幅降低耗電量至少三分之二以上。在生產效率方面也較傳統沖床更佳，由於衝頭的運動速度及點位皆可

控，客戶可依模具、材料與製程條件來客製沖壓曲線，可節省非加工區的時間，有效利用加工區的作業區段，以連續模搭配鐘擺模式為例，最顯著的導入效益是能達到產量翻倍的目標。預期伺服沖床對協易營收的貢獻度將持續攀升。

B、ESG永續發展指標是為企業經營之重要方針

金管會為引領上市櫃公司邁向永續發展、提升大眾對企業的信任、建立良好聲譽及市場競爭力，於2024年10月發布的「上市櫃公司永續發展行動方案」已要求實收資本額20億元以下之上市櫃公司，應自2025年起編製2024年度的永續報告書，並於2025年8月底完成申報。協易機械在2022年10月的60週年慶活動中即以率先宣示啟動ESG願景工程，為響應2050淨零碳排的目標，致力於公司經營的各方面工作落實ESG理念，發揮企業永續發展的責任與精神。

C、統整生產基地之資源與集中管理供應鏈，發揮集團綜效

近年來已陸續整合協易台灣與中國兩地的研發及生產資源，小噸數泛用機種透過自動化設計及零件統一採購，在銷往新興市場或價格競爭之區域上更有市場競爭力；同時共用在超大噸數機種所需的關鍵設計模組，節省機台開發時間，縮短整體交期。另外，建立相同標準的採購與銷售流程作業，藉由共通的資訊系統保持資訊同步，相互支援以克服外在環境的嚴峻挑戰，例如原物料的持續上漲及人才的欠缺。

D、以系統化及組織化的方式培養專業團隊，拓展研發能量與儲備優秀人才

對內透過各式教育訓練、跨部門知識分享及輪調外派等方式，對外則透過與各國產官學研單位就產業內最新的技術發展趨勢進行交流與合作，例如與學術單位合作成立第二研發中心，培養潛力員工所需的專業知識，學習應用AI工具於研發設計上，拓展各種金屬加工及研發的能量，時時以客戶為導向，提供專業的沖壓解決方案。

E、完整的全球售服體系，即時提供維修支援及掌握當地主流應用

協易在海外有協易美國、協易中國、協易歐洲和協易泰國為各大陸區域的主要據點，搭配分布在多國的代理商及技術服務團隊，建構起完整的服務網絡，協助客戶穩定生產，降低長時間的停機風險。同時面對全球製造業因地緣政治風險轉向在地生產，密切掌握各地的主流應用至關重要，完整的銷售據點可回饋總部第一手市場資訊，以利開發出符合在地所需的產品。

F、穩健的財務與完整的稽核制度，嚴格執行對應收帳款的風險控管，降低交易風險。

(2)發展遠景之不利因素與因應對策

不利因素：

台灣產業發展過度集中在高科技與半導體產業，傳統產業受限於既有的薪資結構弱勢，以及產業前景發展較難吸引年輕世代，造成研發人員難以培育；加上台灣長期少子化的趨勢已演變成國安危機，長期對於企業的研發能量與技術突破會有相當不利的發展。

因應對策：

- A、建立產品研發資料庫，透過自動化設計產出圖面，縮短與客戶討論規格的時間：善用數位工具管理過往長時間累積的技術文件與圖稿，設計人員能快速找到所需的資料以加速相關作業流程，即使人員更迭也不會影響到產品開發的延續性。另外，透過導入「數位雙生」機制，結合AI工具的應用，自動產出產品圖面，業務團隊可更即時地與客戶討論所需規格。
- B、持續強化與各級學校的機械相關系所之交流，透過產學合作提供實作場域與經驗分享，協助學子挖掘未來職涯志向，並致力於打造友善的職場環境，提出具競爭力的薪酬與獎勵制度，吸引人才的加入。
- C、獎勵現有員工持續進修學習與精進專業知識，另提供基層及中階主管在管理方面的教育訓練，培養專業與管理兼備的經營團隊，提高員工的留任率。

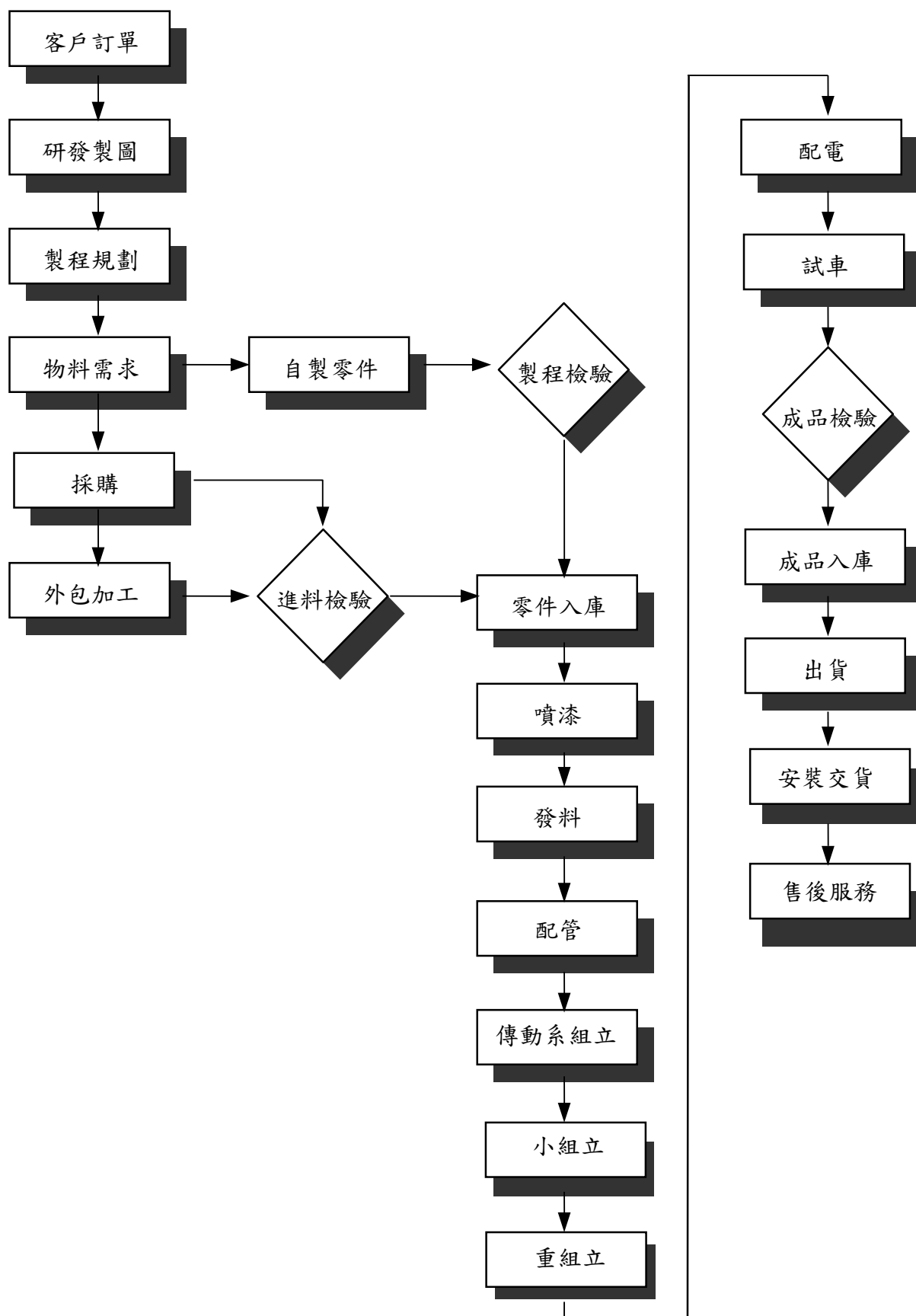
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.主要產品之重要用途：

協易開發的沖床大宗用途如金屬材料之下料、剪斷、沖孔、折彎、抽引等工作之成型皆可滿足，常見於汽車相關的金屬沖壓件，如大型鈹金件、安全結構件或其他小零件等；或者消費性電子或家電用品的金屬外殼、家具和農機設備的板金件等。近年則有部分使用伺服沖床生產航太、醫療領域所需的高精密金屬部件。從材料面來看，除了金屬材質如鋼材、鋁合金，以及各類新型態複合材料外，少部份非金屬材料例如碳纖維、紙材，也可用沖床來加工。

產品名稱	用途說明	
沖床	汽車整車	板金、引擎板、後車箱蓋板、葉子板、車用五金、車用電子
	汽車零組件	汽車大小鈹金件、AB柱骨架、防撞鋼樑、各類踏板(含剎車及離合器油內踏板)、及汽機車與腳踏車用小零件、鍊條等
	醫療器材業	手術用器材、支架、醫療儀器用機殼、病床機構件等
	消費性電子	電腦主機外殼、磁碟機架、光碟機外殼、電源供應器外殼、散熱片、顯示器映像管用鐵框、各種連接器
	家電業	冷氣機外殼、底座、液晶螢幕後蓋、各種開關、電池夾、各種插頭、插座銅片、烤麵包機外殼、照明燈用金屬片、微波爐外殼及內部零件等
	通訊產品	交換機、手機等各類通訊產品金屬沖壓元件
	馬達和變壓器	洗衣機用馬達、冷氣(含冰箱)用壓縮機、汽機車起動馬達，電動窗及雨刷馬達、1/2HP以下馬達之外殼和定轉子、一般家電用之變壓器矽鋼片，電腦用散熱馬達
	文具、家具類	釘書機、書夾、筆夾、辦公椅金屬架、辦公桌用抽屜、滑軌、門鎖
	重電機業	大型變壓器矽鋼片
	工程機械	鈹金件、引擎零件、五金零部件、外觀件、齒輪盤
	農業機械	鈹金件、引擎零件、外觀件、五金零部件、齒輪盤、刀片
	航太產業	航空板金件, 飛機扣件, 儀表板機殼,及其他機構件等
	其他業	地磚(膠質)切斷、環保紙材

2.主要產品之產製過程：



(三)主要原料之供應狀況：

本公司產品主要原料為機架、衝頭、平板、齒輪、曲軸、伺服馬達等，皆由各協力廠商提供或部份由國外採購，本公司與進貨廠商配合良好，價格尚稱穩定。整體而言，本公司主要原料有多家國內外供應源可充份取得，惟基於分散進貨風險，本公司仍適時增加其他供應商，故價格與品質均能維持合理穩定狀態。

(四)最近二年度進(銷)貨佔比10%以上之主要進銷貨名單：

1.主要進貨廠商之名單：

最近二年度主要供應商資料

單位:新台幣仟元；%

2023年度				2024年度				2025年度第一季			
名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
甲廠商	253,230	14.59%	無	甲廠商	274,858	14.22%	無	甲廠商	64,092	13.66%	無
其他	1,482,577	85.41%	無	其他	1,657,644	85.78%	無	其他	404,976	86.34%	無
進貨淨額	1,735,807	100.00%	無	進貨淨額	1,932,502	100.00%	無	進貨淨額	469,068	100.00%	無

主要進貨廠商變動說明：甲廠商為一專業之鋼板焊接及切割廠，主要營業項目為機架、齒輪結構本體焊接加工，本公司主要係向其採購切割後之鋼板及機架。

2.主要銷貨客戶之名單：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位:新台幣仟元；%

2023年度				2024年度				2025年度第一季			
名稱	金額	占銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
銷貨淨額	3,497,671	100.00%	無	銷貨淨額	3,593,794	100.00%	無	銷貨淨額	1,049,988	100.00%	無

主要銷貨客戶變動說明：2024年度及2023年度無其他來自單一客戶之收入達本集團收入總額之10%以上者，無重大變動。

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

年度		2023 年度	2024 年度	2025 年度截至 2 月 28 日
員 工 人 數	管理人數	57	55	56
	間接員工	320	318	318
	直接員工	335	335	335
	合計	712	708	709
平均年歲		40.13	41.00	41.37
平均服務年資		7.20	7.07	7.01
學 歷 分 布 比 率	博士	1.52%	1.63%	2.08%
	碩士	18.97%	16.43%	14.40%
	大專	45.41%	46.30%	51.45%
	高中(含)以下	34.10%	35.64%	32.07%

四、環保支出資訊：

本公司已經取得ISO-14000環境管理系統之認證，非屬廢棄物處理及清除事業，且亦非屬污水最終清除事業，未有環保單位之取締事項，為提升環保之工作及符合未來環保要求，本公司環保相關措施如下：

- 1、實施垃圾分類及回收資源運用。
- 2、委託合格事業廢棄物清除業者，並全數上網申報管理廢棄物流向。
- 3、不定期宣導環保觀念。

最近年度迄年報刊印日止，因污染環境所受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司2024年度迄今並無發生因污染環境所受處分之金額。

五、勞資關係：

(一)現行重要勞資協議及實施情形

1.員工福利措施：

(1)公司自辦福利項目：

- A.本公司員工薪資除按月發放外，每年依營運成效狀況得發放年終獎金，每季依績效表現得享有績效獎金之發放。
- B.全員參與勞工保險、全民健保。
- C.提供員工免費之伙食、工作服、安全鞋、宿舍、定期健康檢查及汽機車停車場。
- D.員工新居、生育、傷病慰問及婚喪喜慶禮金。
- E.為營造友善育兒環境，設置哺(集)乳室，並提供特約托兒所。
- F.體貼員工辛勞，提供視障按摩服務，並可兼顧社會責任。
- G.舉辦員工訓練及講座，提供外語進修補助；提供員工在職進修補助及子女獎助學金。

(2)福利委員會辦理福利項目：

依法令提撥福利金，成立職工福利委員會，推行下列福利：

- A.員工旅遊。
- B.年節禮金。
- C.生日禮金。
- D.員工住院傷病慰問金。
- E.團康社團活動補助金。

2.員工進修與訓練：

- (1)各年均編有教育訓練計劃，辦理員工職前、在職及各項專業訓練。
- (2) 2024年度訓練實施受訓人數計1,613人次，員工受訓總時數為5,236小時。

3.退休制度：

- (1)本公司依勞動基準法規定設立勞工退休準備金監督委員會，為配合勞動基準法修正，每年度終了前若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，應於次年度3月底前提撥其差額，本公司已於3月底前提撥足額以符合法令要求；另每月按薪資總額一定比率提撥退休準備金，並存入臺灣銀行信託部勞基給付專戶。
- (2)「勞工退休金條例」自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後，員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用勞工退休金條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，為員工每月薪資百分之六。

4.其他重要協議：

- (1)本公司秉持「勞資一體、共存共榮」之理念，在兼顧法、理、情原則下加強與員工溝通管道，建立共識，以達「幸福企業」之目標。
 - (2)本公司依法組織福利委員會及定期召開勞資會議，以達勞資和諧並共同辦理員工福利活動。
 - (3)本公司各種員工暢通溝通管道，全體員工參加每月初召開之「月會」以為公司政策、營運方向目標等之宣達，並以為全員瞭解共同為目標而努力。在勞資雙方良好的溝通下，勞資和諧，士氣旺盛，勞資雙方皆互蒙其利。
- (二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：
- 本公司重視勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，尚無勞資糾紛或損失情事。

六、資通安全管理：

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

1.資通安全風險管理架構

本公司於2023年成立「資訊安全小組」，由資訊安全小組統籌及執行相關資政策並宣導資訊安全，建置防護機制、機制及宣導資訊安全訊息，以提升同仁對資通安全意識，定期執行資通安全及社交演練等計畫，確保公司之資訊系統服務正常且安全穩定的運作，打造安全無虞的資訊系統與作業環境。

2.資通安全政策

協易機械針對資訊安全政策及管控措施，將遵守國際相關法規明訂相關政策，並落實資通安全政策，維護公司之資訊機密性、完整性、可用性與適法性。

本公司已於民國112年12月1日加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)成為會員，俾事先取得資安預警情資、瞭解資安威脅與弱點資訊及通報資通安全事件。

定期審視內部各項資通安全風險，配合當下全球性安全態勢與威脅，進行計畫性的企業內部強化資通安全作業及設備的汰換，以降低企業營運風險，其資通安全執行重點如下：

(1)網路安全控管。

- ① 架設防火牆防止外部攻擊。
- ② 設置WAF防護。
- ③ 嚴禁非公司的資訊設備使用公司內部網路。
- ④ 管控公司內部無線網路(WIFI)連線機制。

(2)端點防護。

- ① 定期更新Windows Update及防毒軟體病毒碼。
- ② 管控USB等相關存取媒體設備。
- ③ 管控商業軟體版權及安裝。
- ④ 定期執行系統弱點掃描，找出潛在危機。

(3)使用者帳號控管。

- ① 公司員工入職/離職帳號管控。
- ② 開啟員工帳號多因素驗證(MFA)，推動零信任架構。

(4)資料備份控管。

- ① 制訂完善的備份機制並每日進行備份。
- ② 定期實施備份還原 & 驗證檔案正確性。

(5)資訊緊急應變措施。

- ① 每年定期實施DR演練計畫。

(6)員工資安管理與教育宣導。

- ① 每月定期進行資通安全宣導。
- ② 每年定期實施社交工程演練提升員工資安意識。

3. 2024年度資通安全具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

- (1) 2024年公司資訊安全事件：0件。
- (2) 強化集團公司異地備份機制。
- (3) 強化集團公司網路設備備援機制。
- (4) 舉辦2場資訊安全教育訓練(出席率96%)。
- (5) 定期進行每月資通安全宣導。
- (6) 定期進行社交工程演練 (99%員工達成目標)。
- (7) 定期進行系統災難復原演練。
- (8) 定期進行系統弱點掃描。
- (9) 資訊安全人員每年完成外部資安課程 (100%)。

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

本公司截至年報刊登日止，尚無任何資通安全事件發生而造成公司損失。

七、重要契約：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：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023年度	2024年度	差異	
			金額	%
流動資產	4,949,511	5,364,426	414,915	8.38%
非流動資產	1,101,455	1,207,826	106,371	9.66%
資產	6,050,966	6,572,252	521,286	8.61%
流動負債	2,063,763	2,589,667	525,904	25.48%
非流動負債	1,406,198	1,297,262	(108,936)	(7.75%)
負債	3,469,961	3,886,929	416,968	12.02%
普通股股本	1,584,341	1,584,341	0	0.00%
資本公積	184,982	184,982	0	0.00%
保留盈餘	953,669	1,020,983	67,314	7.06%
其他權益	(141,987)	(104,983)	37,004	(26.06%)
權益	2,581,005	2,685,323	104,318	4.04%
增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：流動負債：主要係2024年短期借款、預收訂金及子公司進貨增加所致。 其他權益：主要係2024年匯率波動影響國外營運機構財務報表換算之兌換差額。				

二、財務績效：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2023年度	2024年度	差異	
			金額	%
營業收入	3,497,671	3,593,794	96,123	2.75%
營業成本	2,435,778	2,588,645	152,867	6.28%
營業毛利	1,061,893	1,005,149	(56,744)	(5.34%)
營業費用	909,715	927,889	18,174	2.00%
營業淨利(淨損)	152,178	77,260	(74,918)	(49.23%)
營業外收入及支出	104,232	253,287	149,055	143.00%
稅前淨利	256,410	330,547	74,137	28.91%
所得稅利益(費用)	(43,513)	(84,792)	(41,279)	94.87%
本期淨利	212,897	245,755	32,858	15.43%
增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)： 營業淨利：去年因大型訂單銷售條件及價格較佳，今年因中國市場較低迷且競爭激烈，銷售條件不如去年。 營業外收支：今年因外幣升值使持有之外幣資產產生較高之評價利益。 所得稅費用：今年因獲利增加所致。				

三、現金流量之檢討與分析表：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營 業活動淨現 金流入	全年因投資 及籌資活動 之現金流出	匯率變動對 現金及約當 現金之影響	現金剩餘 (不足) 數額	預計現金不足額 之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
2,277,604	566,173	(223,222)	107,912	2,728,467	-	-

(一)現金流量變動之分析說明：

- 營業活動之現金流入約 566,173仟元，主要係接單增加所致。
- 投資及籌資活動之現金流出約 223,222仟元，主要係因現金股利發放數增加及取得金融資產所致。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：

本公司之轉投資係以長期策略為主要原則，投資依循主管機關訂定之『公開發行公司取得或處分資產處理準則』訂有『取得或處分資產處理程序』，作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另內部控制制度中既定『子公司管理辦法』，針對其資訊揭露、業務、存貨及財務之管理制度相關規範，定期針對重要子公司執行稽核作業，建立相關營運風險機制，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。

響應政府及各國淨零碳排的趨勢，本公司亦著眼於未來製造業低碳及智慧化升級轉型，投資佈建計畫。

六、風險事項評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 2024 年度之利息收入為 117,390 仟元，占營業收入淨額比率為 3.27%；利息費用為 35,287 仟元，占營業收入淨額比率為 0.98%。所佔比率甚低，故利率波動對整體獲利影響不大，且本公司定期評估銀行融資利率，以取得對公司較有利的融資利率，短期營運資金多利用貨幣市場較低的利息成本。本公司為維護穩健財務結構，降低資金風險，已調整增加中長期貸款比重。另本公司與往來銀行保有良好之授信往來關係，為因應利率之變動，未來本公司將密切注意利率走勢，適時採取必要措施以規避利率上漲之風險。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 2024 年度之兌換利益為 142,408 仟元，占營業收入淨額比率為 3.96%，兌換損益之波動，主要係因當年度匯率變動依準則對相關資產負債科目作評價所造成之影響所致，今年度占稅前淨利之金額有所增加，本公司對於外銷訂單合約，如遇有美元等外幣報價時，則考量利率、匯率之變動酌以調整報價兌換率或設定相對之匯率收款條件，同時會視需要進行以避險為目的之遠期外匯交易，以減緩匯損可能之影響。由於本公司外銷比率高，進口比率低，因此外匯之因應係以公司資金需求為主尋求當時最適之匯率兌換，遇有高額交易之出口外匯，則俟機利用遠期外匯及選擇權方式來規避匯率風險。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司將隨時掌握上遊原料及關鍵零組件的價格波動情形，與供應商及客戶保持良好的互動關係，並因應價格波動而適時調整產品售價及原物料庫存數量，可降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

本公司未從事高風險及高槓桿之投資行為，除為子公司融資需求而為之背書保證或資金貸與，並遵循本公司資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序辦理。此外，對於衍生性商品交易之政策，則係依「取得或處分資產處理程序」辦法辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司所投入之相關研究發展經費，係依持續不斷研究開發新產品及新技術以維持市場競爭力所需投入。本公司基於全球化發展，長期搜集全球各市場資訊、產業發展分析、以及業界沖床技術發展趨勢，制訂公司長期研究發展策略、及各階段產品開發項目，據以有效降低研發經費無效投資之風險。2025年度預計投入之研發費用約為140,000仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司及子公司營運均依循國內外相關法令規範辦理，國內外近年來政策及法律變動，與企業經營相關者首重公司治理與環保及永續經營等項目，本公司以遵循法規為基礎，逐步以穩健且彈性因應來提升公司治理層面。

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

本公司為專業之沖床機械製造業領導廠，產品泛用於各式金屬沖床產業，為因應市場需求及競爭，本公司持續發展精緻化及高附加價值之產品，以增進本公司市場競爭力及領導地位，並開創財務業務之效益面，另最近年度並無因科技改變而有重大影響財務業務之情事。

資通安全風險評估：本公司有訂定資訊制度最高指導原則相關管理辦法以及作業程

序之參考依據。同時整合及強化資訊安全管理體系，建立制度化、文件化及標準化之管理機制，持續監督及審查管理績效，以落實資訊制度政策及業務持續營運之理念，並達到落實資訊安全管理政策、全面導入資訊安全管理制度、培訓資訊人力資訊安全專業能力、強化資訊安全環境及應變能力及達成資訊制度政策量測指標。確保本公司所屬資訊資產之機密性、完整性及可用性，並符合相關法令法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，保障本公司所屬職員或客戶之權益。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司及子公司一向秉持專業和誠信的經營原則，管理階層守法經營，著重尖端發展永續服務，以提供優良產品為導向，於業界享有聲譽，最近年度並無企業形象改變而對公司產生重大影響之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉之情形，目前董事持股成數均符合主管機關規定，並未對本公司之經營產生重大之影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

本公司及子公司並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且本公司及子公司已制訂完整之內控控制制度及相關管理規章，若經營權改變對營運應無重大影響。

(十二)訴訟或非訴訟事件之揭露：無。

(十三)其他重要風險及因應措施之揭露：無。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

請參閱公開資訊觀測站，查閱路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二)關係企業合併財務報表

本公司民國一一三年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則應納入母子公司合併財務報表之公司均相同，故不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

協易機械工業股份有限公司



董事長：郭雅慧

