

股票代號：6425



# 易發精機股份有限公司

**114**年度年報  
2025 Annual Report



中華民國一一五年四月十五日 刊印

主管機關指定之資訊申報網站之網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司揭露年報相關資料之網址：<https://www.efctw.com/>

**一、本公司發言人及代理發言人：**

發言人：洪士傑

職稱：董事長室特助

電話：(03)451-4199

E-mail：jerry.hung@efctw.com

代理發言人：邱耀進

職稱：管理部副總

電話：(03)451-4199

E-mail：nedchiu @efctw.com

**二、總公司、分公司、工廠：**

總公司地址：桃園市中壢區自強四路3-2號

總公司電話：(03)451-4199

工廠地址：桃園市中壢區自強四路3-2號

工廠電話：(03)451-4199

**三、辦理股票過戶機構：**

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝西路一段6號6樓

電話：(02)2383-6888

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

會計師姓名：張至誼會計師、洪國田會計師

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

電話：(02)2725-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

**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：不適用。**

**六、公司網址：**

<http://www.efctw.com>

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	55
五、更換會計師資訊.....	55
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職務及 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	55
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.....	55
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二等親以內之親 屬關係資訊.....	56
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持股比例.....	58
參、募資情形.....	59
一、股本來源.....	59
二、主要股東名單.....	60
三、公司股利政策及執行狀況.....	60
四、本次股東會議擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	61
五、員工、董事及監察人酬勞.....	61
六、公司買回本公司股份情形.....	62
七、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購（包括合併、 收購及分割）之辦理情形.....	62
八、特別股辦理情形.....	63
九、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	63
十、員工認股權憑證辦理情形.....	63
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	64
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	64
十三、前次現金增資、併購、受讓他公司股份發行新股或發行公司債資金運 用計畫分析.....	64
肆、營運概況.....	65
一、業務內容.....	65
二、市場及產銷概況.....	80
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.....	92
四、環保支出資訊.....	92
五、勞資關係.....	92
六、資通安全管理.....	93
七、重要契約.....	95
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....</b>	<b>96</b>
一、財務狀況.....	96
二、財務績效.....	97
三、現金流量.....	97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	98
五、最近年度轉投資政策及未來一年投資計畫.....	98
六、風險事項.....	99
七、其他重要事項.....	101
<b>陸、特別記載事項.....</b>	<b>102</b>
一、關係企業相關資料.....	102
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	105
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	105
四、其他必要補充說明事項.....	105
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款     所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....</b>	<b>105</b>
<b>索引：最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表.....</b>	<b>105</b>
<b>索引：最近年度經會計師查核簽證財務報表.....</b>	<b>105</b>

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

感謝各位在百忙中蒞臨易發精機公司 115 年股東常會，亦感謝股東們長期對本公司的支持與指導，在此向各位報告 114 年度經營成果。

114 年度本公司合併營業收入淨額為新台幣 1,409,993 千元，合併稅後淨損為新台幣 78,383 千元，每股虧損為新台幣 1.61 元。回顧 2025 年，全球政經局勢與供應鏈都在經歷深度重組。雖然大環境仍有變數，但「半導體供應鏈本土化」與「跨產業自動化」的剛性需求已經非常明確。在這樣的機遇下，易發在 114 年度仍成功達成了戰略升級：我們不僅在半導體先進封裝（Die to Wafer 接合）、矽光子設備與 AI 伺服器產線取得技術突破，更將核心的 AOI 檢測與自動化能力，成功跨界應用到生技醫療、商用機器人與綠能儲能市場，大幅拓寬了公司的營收版圖。

展望今年，經營團隊將繼續堅持「高階製程設備自主化」與「多元產業智能化」雙軌並進。透過強化系統整機代工，我們致力將研發成果轉化為實質的規模化營收，為公司打造更強韌的獲利結構。

## 一、114 年度營業概況

### (一)營業計劃實施成果

本公司合併營業收入淨額為新台幣 1,409,993 千元，合併稅後淨損為新台幣 78,383 千元，每股虧損為新台幣 1.61 元。114 年度營收較 113 年度減少 16.9%、營業利益減少 233.5%。

單位：新台幣千元；%

項目	114 年度		113 年度		增減情形	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入淨額	1,409,993	100.0%	1,696,999	100.0%	(287,006)	(16.9%)
營業毛利	408,935	31.8%	539,001	31.8%	(130,066)	(24.1%)
營業費用	477,871	28.7%	487,358	28.7%	(9,487)	(1.9%)
營業利益	(68,936)	3.1%	51,643	3.1%	(120,579)	(233.5%)
營業外收支	(22,701)	(0.1%)	(1,312)	(0.1%)	(21,389)	(1630.3%)
稅後淨利	(78,383)	1.8%	30,305	1.8%	(108,688)	(358.6%)
每股盈餘		(1.61)		0.69		(2.30)

### (二)預算執行情形

單位：新台幣千元；%

項目	114 年度實際	114 年度預算	達成率(%)
營業收入	1,409,993	2,896,613	48.7%
營業毛利	408,935	868,928	47.1%
營業費用	478,871	603,422	79.2%
營業利益	(68,936)	265,506	(26.0%)
營業外收支	(22,701)	2,812	(807.3%)
稅後淨利	(78,383)	205,309	(38.2%)

### (三)財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度		
		114 年度	113 年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	53.96	54.86	
	長期資金佔固定資產比率(%)	150.72	197.51	
獲利能力	資產報酬率(%)	(1.84)	2.16	
	股東權益報酬率(%)	(5.73)	3.22	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	(13.56)	10.62
		稅前純益	(18.03)	10.35
	純益率(%)	(5.38)	2.13	
每股盈餘(元)	(1.61)	0.69		

### (四)研究發展狀況

單位：新台幣千元；%

項目	114 年度	113 年度
投入研發費用	176,996	187,535
營業收入淨額	1,409,993	1,696,999
研發費用佔營收淨額比率 (%)	12.55	11.05

## 二、民國 114 年度營業計畫概要

茲就本公司各主要產品領域說明如下：

### (一) 半導體產業製程設備：

升級第二代 Wafer Micro & Macro 檢測機：深度導入 AI 瑕疵辨識，支援多樣化晶圓與玻璃晶圓產品，大幅提升檢測產速 (WPH) 與客戶端產線的稼動率。

佈局矽光子與網通商機：透過與客戶的 ODM/OEM 模式，成功切入光耦合機設備領域，全面支援 AI 資料中心主流的 800G、1.6T 傳輸規格，為進軍高階光通訊封裝市場打下堅實基礎。

突破 D2W (Die-to-Wafer) 先進封裝對位技術：目前完成 Moiré pattern 光學對位系統，精度達 1 μm 以上，目前已完成 D2W Bonding 關鍵模組規格制定與設計，正式進入實體機開發。

### (二) AI 伺服器及自動化製程設備方面：

導入 AI 伺服器全自動化組裝線解決方案：精準捕捉雲端資料中心擴張需求，開發涵蓋主機板、GPU 與伺服器模組的全自動化組裝流程。本方案整合 AOI 檢測與自動辨識系統，在縮短組裝工時的同時，完美契合資料中心對「高速產出與極致穩定性」的雙重標準。

### (三) 生技醫療產業設備：

確立隱形眼鏡設備標準化：成功將隱形眼鏡製程設備 (涵蓋成型、熱壓、裁切等全自動化機台) 從單一客戶的「客製化專案」升級為公司的「標準產品線」，實質協助客戶優化生產效率與良率，確立易發精機在醫療耗材自動化市場的戰略定位。

## 三、未來公司發展策略、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

### (一) 未來公司發展策略

### 1、半導體與光電產業製程設備：

展望 115 年，本公司將聚焦先進封裝、矽光子與智能物流三大板塊，透過四大戰略佈局推升營收動能：

- (1) FOPLP 檢測設備搶佔先機：針對面板級扇外型封裝（FOPLP）的玻璃基板缺陷，打造智慧化 AOI 方案。透過創新多角度/多光源取像技術與 GPU+AI 演算法，將檢測速度躍升 6.6 倍。此舉不僅補足高階檢測設備的自主化缺口，更挹注具備高毛利潛力的營收新動能。
- (2) 加速 D2W Bonding 商品化：同步深化 Moiré pattern 光學對位技術，預計於第三季完成 D2W Bonding 第一代樣機之組裝調試，第四季進入客戶端驗證。憑藉高精度、高穩定性的熱壓接合解決方案，積極切入 COS(Chip on Substrate) 與 COP(Chip on Panel) 等新興封裝業務版圖。
- (3) 建立矽光子規模化壁壘：延續與客戶合作之成功經驗，開發第二代「量產型」光耦合設備。透過將龍門與 CCD 移載重複精度拉升至  $\pm 1 \mu\text{m}$ ，六軸對位精度推展至極致的  $\pm 0.05 \mu\text{m}$ ，實質協助光通訊客戶從實驗室走向大規模量產，墊高競爭門檻。
- (4) 晉升 Turnkey 系統服務商：開發涵蓋 APK、UPK、Sorter、Stocker 及 AGV 之全方位智能物流方案。將本公司從單機設備供應商全面升級為「上下游系統整合服務商」，提供一站式解決方案以深化客戶黏著度。

### 2、AI 伺服器及自動化製程設備：

延續 114 年全自動化組裝線的成功實績，本公司將持續深化與全球資料中心、高密度伺服器及網通設備製造商的合作。未來將透過高度模組化的設備設計，整合高階 AOI 視覺檢測與自動辨識系統，擴展至周邊散熱模組與高階 GPU 伺服器的組裝自動化。這將有效協助客戶加速擴產部署，進一步提升本公司在 AI 伺服器產線的市場滲透率與市佔份額。

### 3、生技醫療產業設備：

生技醫療設備將乘勝追擊，核心火力聚焦於「隱形眼鏡檢視機與後段自動化封裝設備」。我們將充分發揮公司在半導體與光電領域積累的「高精密自動化、高階影像檢測（AOI）及精準材料處理」三大核心優勢，將其延伸應用至隱形眼鏡製造的缺陷檢測、篩選封包流程。

### 4、綠能產業與智能機器人產業：

- (1) 推動移動儲能商模：以「行動能源方舟 PowerArk」為核心，突破傳統固定充電樁的場地限制，提供機動性極高的電網與充電解決方案，實質將研發成果轉化為穩定營收。
- (2) 跨足餐飲自動化：針對餐飲業缺工痛點，鎖定「自動烹飪機器人 ChefBot」的商業應用，將工業級自動化導入商業廚房，提供高效的勞動力替代方案，打造自動化學業的另一條高成長曲線。

### 5、系統化組件與設備代工業務：

為銜接台南新廠未來的產能擴充，115 年將聚焦體質革新與產能升級：

- (1) 產品高值化：設備代工將從「零件加工」全面升級為高毛利的「系統化整機代工」（如 EFEM、Loadport 等）。同時開發半導體專業料架，並投入 AI 伺服器專用機櫃的結構優化。
- (2) 航太認證與國際接軌：今年目標為提升半導體設備代工品質層級並接軌國際標準完成 AS9100 航太品質認證，藉此高規標準切入無人機等高門檻代工市場。同時，持續深化與日本 SCREEN 集團的合作，並透過導入節能加工設備推動減碳，落實 ESG 永續營運轉型。

## (二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

雖然全球及主要國家之經濟可望維持成長態勢，但經濟成長復甦腳步都偏向保守態度以及限電危機仍存在，因此仍影響經濟成長表現。另在法規環境方面，由於淨零排碳已成為全球趨勢，隨著台灣邁向 2050 淨零碳排的政策影響之下，排碳已經是未來不可迴避的成本與風險，再加上 ESG 的相關資訊的揭露需求，未來將配合法令，逐步完成溫室氣體盤查與查證之資訊揭露。

本公司將以多年累積的技術為根本，持續擴展並累積研發設計及製造經驗，藉以提供給客戶滿足次世代生產所需之自動化設備，並用快速優質的服務增加客戶黏著度，積極爭取國內外各大客戶的認可及長期合作，以鞏固在產業的優勢地位。法規環境方面則以遵行法律規範、誠信經營為前提，善盡社會責任，配合法令變動追蹤、評估修改內部規章的制定與落實，持續堅持品質第一及服務至上的信念，不斷創新及改革，期待在產業設備的領域精進，以實踐『產業設備國產化、設備產業國際化』的創立宗旨。

展望 115 度的營運，仍將以半導體、光電、自動化產業設備、綠能產業與系統化組件產業等作為今年度的主要成長動能，其中半導體產業方面正強化與深化技術與拓展客戶群，預期帶來顯著之營收貢獻，另拓展電池設備之布局為公司集團多元化發展奠定基石。

本公司持續深化核心技術與集團各公司之分工效益，將秉持公司之核心價值觀與企業文化，持續朝向設立宗旨-產業設備國產化、設備產業國際化邁進，並讓公司逐步穩定成長，達到所企盼的願景-循易而發、基業長青，透過持續獲利且永續經營來回報所有股東，以感謝各位股東們長久以來的支持。

最後，祝福與會股東們  
投資順利 萬事皆如意

易發精機股份有限公司



董事長：羅文進



經理人：劉國麟



會計主管：邱耀進



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門與分支機構主管資料

#### (一)、1.董事、監察人資料

115年3月20日 單位：千股；%

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		現任		配偶、未成 年子女現在		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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職	姓名	關係	
董事長	中華民國	羅文進	男 61~70	113.05.16	3年	79.05.12	3,518	8.07	3,801	7.46	1,701	3.34	0	0	上海復旦大學碩士 新埔工專機械科(現為聖 約翰科技大學機械與電 腦輔助工程學系) 易發精機(股)公司總經理	East Field Holdings(H.K.) Ltd.法人董事代表人 Euro Treasure Inc.法人董 事代表人 東野精機(昆山)有限公司 總經理 易發智能設備(昆山)有限 公司總經理 聖約翰科技大學董事	董事 副 長	羅文益	兄弟	
副董事 長	中華民國	羅文益	男 51~60	113.05.16	3年	83.06.06	1,867	4.28	1,945	3.82	9	0.02	0	0	明新工專電子科(現為明 新科技大學電子工程系) 易發精機(股)公司研發部 副總 易發精機(股)公司營業部 副總 易發精機(股)公司總經理	東野精機(股)公司董事長 易發精機(股)公司董事長 室特別助理 Euro Treasure Inc.法人董 事代表人 日福精工(股)公司負責人 貴云智能(股)公司負責人 金旺數智(股)公司負責人 佳旺農場(股)公司負責人	董事長	羅文進	兄弟	

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	選持有股份		在現持有股數		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	中華民國	劉國麟	男 51~60	113.05.16	3年	101.06.29	645	1.50	324	0.64	0	0	0	0	逢甲大學機械與電腦輔助工程學系 中央大學機械研究所 易發精機(股)公司研發部副總 易發精機(股)公司營業部副總	東野精機(股)公司法人代表人	無	無	無	
董事	中華民國	馬堅勇	男 61~70	113.05.16	3年	096.11.30	0	0	0	0	0	0	0	0	德國斯圖加特大學冶金材料博士 中山科學研究院光電暨材料研究所組長 探微科技(股)公司總經理 光洋應用材料(股)公司總經理	台灣精材(股)公司董事長 日揚科技(股)公司董事長 易發精機(股)公司董事長 中美矽晶製品(股)公司 獨立董事 均豪精密工業(股)公司 獨立董事 合一特用材料(股)公司 董事長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	余曉靜	女 51~60	113.05.16	3年	107.06.08	0	0	0	0	0	0	0	0	美國喬治梅森大學資訊管理系 美國喬治華盛頓大學工商管理碩士 美國佛羅里達州立大學企業管理博士 美國奧克蘭大學財務金融學系助理教授 國立嘉義大學助理教授 長庚大學商管專業學院助理教授	國立中正大學財務金融系助理教授 易發精機(股)公司薪酬委員 易發精機(股)公司審計委員	無	無	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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	翁紹仁	男 41~50	113.05.16	3年	110.04.16	0	0	0	0	0	0	0	0	美國亞利桑那州立大學/工業工程博士	澄清醫院及豐原醫院IRB委員 東海大學工業工程與經營資訊學系教授 東海大學跨域創新學院院長 易發精機(股)公司薪酬委員 易發精機(股)公司審計委員 尚立(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	謝建興	男 61~70	113.05.16	3年	102.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	英國雪菲爾大學(Sheffield University)自動控制暨系統工程系博士學位	元智大學工程學院機械工程學系教授 元智大學教務長 易發精機(股)公司薪酬委員 易發精機(股)公司審計委員	無	無	無	

2.法人股東之主要股東：本公司董事均為自然人，無以法人股東身分當選或指派擔任代表人之情事，故不適用。

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4.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		獨立性情形	兼任其它公開發行公司獨立董事家數
		羅文進			

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其它公開發行公司獨立董家數
羅文益	未有公司法第30條各款情事 具有設備業所需之工作經驗，歷任易發精機總經理及副董事長。 未有公司法第30條各款情事	未有公司法第30條各款情事 具有設備業所需之工作經驗，歷任易發精機副總經理及總經理。 未有公司法第30條各款情事		無
劉國麟	未有公司法第30條各款情事 具有設備業所需之背景，擔任台灣精材公司董事、日揚科技公司董事長。 未有公司法第30條各款情事	未有公司法第30條各款情事 具有財務背景，擔任中正大學財務金融系助理教授。 未有公司法第30條各款情事		無
馬堅勇	未有公司法第30條各款情事	未有公司法第30條各款情事		2家
余曉靜	未有公司法第30條各款情事	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；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、法務、會計等服務取得報酬。	無
謝建興	未有公司法第30條各款情事	具有設備業所需之背景，歷任元智大學機械系主任、工學院院長及教務長。 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；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、法務、會計等服務取得報酬。	無
翁紹仁	未有公司法第30條各款情事	擔任東海大學工業工程與經營資訊學系主任、跨域創新學院院長。 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；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未有最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、法務、會計等服務取得報酬。	1家

5.董事會多元化及獨立性：

(1)、董事會多元化：

一、為使董事會對本公司治理與發展有良善且多元化之助益，本公司董事會成員之組成具備不同專業背景、性別、工作領域兼具

多元性及獨立性，符合公司發展需求。本公司除「公司章程」外，另訂有「董事選任程序」明確規定董事選任以候選人提名制進行提名及格審查，並由董事會決議通過後提報股東會選任。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬定適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

1、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

2、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。

二、董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及務養，其整體應具備之能力如下：

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

三、本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

1、原因說明：本公司依據章程設置7席董事，現任董事113.05.16股東會選任，但女性董事僅有一席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，尋求適合人才不易。

2、採行措施：俟董事會屆滿進行改選前，尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事會成員多元化政策。

董事成員多元化目標，相關落實情形如下表：

董事姓名	職稱	國籍	性別	基本組成			產業經驗				能力評估							
				年齡			機械	財會	工管	電子	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				40-50	51-60	61-70												
羅文進	董事長	中華民國	男			√	√					√	√	√	√	√	√	√
羅文益	董事	中華民國	男		√		√						√	√	√	√	√	√
劉國麟	董事	中華民國	男		√		√						√	√	√	√	√	√
馬堅勇	董事	中華民國	男			√					√		√	√	√	√	√	√
余曉靜	獨立董事	中華民國	女		√					√			√	√	*	√	√	√
謝建興	獨立董事	中華民國	男			√							√	√	√	√	√	√
翁紹仁	獨立董事	中華民國	男	√						√				*	√	√	√	√

\*指具備部分能力

(2)、董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 7 位，包含 3 位獨立董事，佔全體董事成員比例為 43%，截至 114 年底，獨立董事均符合法令規定之有關獨立董事之規範，且全體董事已有過半席次無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事。

(二)、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管

115年3月20日 單位：千股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	劉國麟	男	106/04/01	324	0.64	0	0	0	0	中央大學機械研究所碩士 逢甲大學機械與電腦輔助工程學系 易發精機(股)公司總經理 易發精機(股)公司研發部副總 易發精機(股)公司營業部副總 天工科技工程公司副理 中國菱電新事業開發部組長	東野精機股份有限公司法人董事 代表人	—	—	—	
第二群業經理兼董事特助	中華民國	林福明	男	115/03/02	0	0	0	0	0	0	工研院/機械所主任/業務長 敦陽科技(光寶集團)副總經理 弘威科技總經理 策盟工業總經理 工研院機械所經理/研究員	無				
管理部副經理	中華民國	邱耀進	男	106/05/01	0	0	0	0	0	0	中原大學會計系 長庚大學暨香港中文大學企管研究所 易發精機(股)公司副總經理 易發精機(股)公司管理部協理 浩漢產品設計(股)公司管理部經理 台証綜合證券-承銷部資深業務經理	東野精機股份有限公司監察人	—	—	—	
研發部協理	中華民國	曾俊霖	男	114/12/01	2	0	0	0	0	0	中央大學網路與數位學習研究所博士 易發精機(股)公司特助 數發部數位產業署 DIGI+Talent 網路數位學院/AIGO 計畫人工智慧 課程講師/AI 產業實戰應用人才淬 煉計畫講師 翰尼斯企業有限公司資深工程師 專案經理兼講師 育達高中資訊科主任	無	—	—	—	
製造部	中華民國	劉文琪	男	112/11/01	10	0.02	0	0	0	0	元智大學管理學院碩士	無	—	—	—	

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
協理											易發精機股份有限公司光電事業部協理 易發精機(股)公司生管部經理 易發精機(股)公司營業部服務課副理 華孚科技股份有限公司副理 永翔塑膠股份有限公司副廠長 永旭機械有限公司電腦繪圖					
半導體事業協理	中華民國	陳坤助	男	115/01/01	0	0	0	0	0	0	南澳大學工業工程與管理系碩士 易發精機(股)公司特助 浙江凱樂士半導體裝備科技有限公司副總 江蘇科瑞恩自動化科技有限公司副總 上海葛羅禾半導體材料有限公司銷售處長 美科硅能源副總 美國 MEMC 經理	易發智能設備(昆山)有限公司事業一部部長	-	-	-	
AOI 事業協理	中華民國	羅埔	男	115/01/01	763	1.50	224	0.44	0	0	臺灣大學機械工程系 易發精機(股)公司經理	龜婦有限公司負責人 華野投資股份有限公司監察人 和野投資股份有限公司負責人 富野投資股份有限公司負責人 東野精機(昆山)有限公司代表人	-	-	-	
自動化事業協理	中華民國	楊居來	男	110/04/01	0	0	0	0	0	0	華夏技術學院電機科 易發精機(股)公司事業三部經理 鈞永企業(股)公司業務	無	-	-	-	
綠事業經理	中華民國	林家賢	男	113/07/01	0	0	0	0	0	0	東吳大學數學系 興城科技業務經理	無	-	-	-	
工安經理	中華民國	葉任安	男	105/02/01	0	0	0	0	0	0	弘光科技大學工業安全衛生系學士 易發精機(股)公司工安部副理 日商藤田股份有限公司 勞安主任 鼎岳建設開發有限公司 勞安人員	無	-	-	-	
稽核室副理	中華民國	謝佩君	女	109/10/12	1	0	0	0	0	0	長榮大學財務管理系 易發精機股份有限公司 稽核室專	無	-	-	-	

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
資訊部經理	中華民國	徐銘謙	女	111/07/01	5	0.01	0	0	0	0	案副理 聯德電子(股)公司 稽核副理 富海工業(股)公司 財務副理 富海工業(股)公司 稽核主管					
品管部協理	中華民國	趙立文	男	111/09/01	50	0.10	0	0	0	0	中央大學企管系碩士 易發精機(股)公司 資訊部副理 台灣恩益禧(股)公司 專案經理 台灣高鐵(股)公司 系統工程師	無	—	—	—	
資材部經理	中華民國	陳秀碧	女	111/10/01	15	0.03	15	0.03	0	0	聖約翰科大機械所碩士 易發精機股份有限公司 研發部經理	無	—	—	—	
											萬能科大國貿科 易發精機股份有限公司 採購課副理	無	—	—	—	

## 二、最近年度給付董事、監察人、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

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)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)			
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
董事長	羅文進	0	0	0	44	44	0	0	0	(0.06%)	3,758	4,534	0	0	0	0	0	(4.85%)	(5.84%)	0
一般董事	羅文益	0	0	0	44	44	0	0	0	(0.06%)	3,003	3,003	0	0	0	0	0	(3.89%)	(3.89%)	0
董事	劉國麟	0	0	0	44	44	0	0	0	(0.06%)	4,175	4,175	0	0	0	0	0	(5.38%)	(5.38%)	0
董事	馬堅勇	240	240	0	28	28	0	0	0	(0.34%)	0	0	0	0	0	0	0	(0.34%)	(0.34%)	0
董事	鄭晃忠	0	0	0	16	16	0	0	0	(0.02%)	0	0	0	0	0	0	0	(0.02%)	(0.02%)	0
董事	余曉靜	240	240	0	44	44	0	0	0	(0.36%)	0	0	0	0	0	0	0	(0.36%)	(0.36%)	0
董事	翁紹仁	240	240	0	44	44	0	0	0	(0.36%)	0	0	0	0	0	0	0	(0.36%)	(0.36%)	0
董事	謝建興	240	240	0	44	44	0	0	0	(0.36%)	0	0	0	0	0	0	0	(0.36%)	(0.36%)	0

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：本公司董事之報酬係依公司章程第 21 條，依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給，由薪酬委員會建議，董事會議定。

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。

### (二)、監察人酬金

本公司於 107 年 6 月 8 日股東常會全面改選董事，設立審計委員會以取代監察人。

(三)、總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取自來公司以外資或轉業公司母酬金		
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	劉國麟	3,634	3,634	0	0	541	541	0	0	0	0	0	0	(5.33%)	(5.33%)	0
副總	邱耀達	2,899	2,899	0	0	436	436	0	0	0	0	0	0	(4.25%)	(4.25%)	0

(四)、前五位酬金最高之主管之酬金

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取自來公司以外資或轉業公司母酬金		
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	劉國麟	3,634	3,634	0	0	541	541	0	0	0	0	0	0	(5.33%)	(5.33%)	0
副總	邱耀達	2,899	2,899	0	0	436	436	0	0	0	0	0	0	(4.25%)	(4.25%)	0
特助	羅文益	2,619	2,619	0	0	384	384	0	0	0	0	0	0	(3.83%)	(3.83%)	0
特助	廖啟宏	1,670	1,670	0	0	262	262	0	0	0	0	0	0	(2.46%)	(2.46%)	0
特助	張千駿	1,651	1,651	0	0	268	268	0	0	0	0	0	0	(2.45%)	(2.45%)	0

(五)、114 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣千元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	劉國麟	0	0	0	0%
	副總經理	邱耀進				
	協理	曾俊霖				
	協理	劉文琪				
	協理	楊居來				

(六)、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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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、本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析如下表所示：

名稱	114 度		113 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	(15.56%)	(16.55%)	39.06%	41.93%
總經理與副總經理	(9.58%)	(9.58%)	24.57%	24.57%

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

① 董事及監察人酬金包括盈餘分配之酬勞及業務執行費用，盈餘分配之酬勞明訂於公司章程內，並經股東會同意通過。

總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工紅利，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

② 訂定酬金之程序：依據公司章程及核決權限訂定之。

③ 本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形：

(一)、董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 7 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	羅文進	7	0	100.0%	
董事	羅文益	7	0	100.0%	
董事	劉國麟	6	1	85.7%	
董事	馬堅勇	6	1	85.7%	
獨立董事	余曉靜	7	0	100.0%	
獨立董事	謝建興	7	0	100.0%	

獨立董事	翁紹仁	6	1	85.7%
------	-----	---	---	-------

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；無

(一)證交法第 14 條之 3 所列事項。

(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。

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

1. 114 年度第一次董事會決議本公司 113 年度董事長及經理人之年終獎金分派案，羅文進董事長、羅文益董事、劉國麟董事因利害關係迴避，由主席指定其他董事暫代主席，經主席徵詢全體出席董事無異議後照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估周期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
年度	114.01.01 ~114.12.31	1.董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會	自評問卷	<p>董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度。</li> <li>2.提升董事會決策品質。</li> <li>3.董事會組成與結構。</li> <li>4.董事的選任及持續進修。</li> <li>5.內部控制。</li> </ol> <p>個別董事成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司目標與任務之掌握。</li> <li>2.董事職責認知。</li> <li>3.對公司營運之參與程度。</li> <li>4.內部關係經營與溝通。</li> <li>5.董事之專業及持續進修。</li> <li>6.內部控制。</li> </ol> <p>功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度。</li> </ol>

				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。
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：107/06/08 設立審計委員會。				

(二)、審計委員會運作情形資訊

為加強公司治理，本公司已於 107 年成立審計委員會，本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，並推舉翁紹仁董事為召集人，審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達，簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。。

114 年度審計委員會開會 5 次【A】，獨立董事出席及運作情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	翁紹仁	4	1	80.0%	
委員	謝建興	5	0	100.0%	
委員	余曉靜	5	0	100.0%	

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。

(一)證券交易法第 14 條之 5 列事項。

(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。

董事會	議案內容及後續處理	證 交 法 §14-5 所列 事項	未經審計委員 會通過，而經 全體董事 2/3 以上同意之決 議事項
第三屆 第六次 114.03.12	1、本公司核准 114 年核准簽證會計師提供非確信服務案。	V	
	2、本公司聘任簽證會計師張至誼會計師及洪國田會計師之獨立性及適任性評估案。	V	
	3、本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V	
	4、民國 113 年度個體財務報表及合併財務報	V	

	表案。		
	5、112 年度盈餘分配案。	V	
	6、以資本公積發放現金案。	V	
	7、113 年度營業報告書案。	V	
	8、擬投資 JC Nexus Fund 有限合伙私募基金美金五百萬元。	V	
	審計委員會決議結果(114 年 3 月 12 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。		
第三屆第七次 114.05.13	民國 114 年第一季合併財務報告案	V	
	審計委員會決議結果(114 年 5 月 13 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。		
第三屆第八次 114.08.11	1、民國 114 年第二季合併財務報告案。	V	
	2、訂定本公司「買回庫藏股作業程序」與「買回庫藏股作業程序之管理」。	V	
	3、擬修訂本公司「薪工循環-人員招募任用作業」內部控制制度。	V	
	審計委員會決議結果(114 年 8 月 11 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。		
第三屆第九次 114.11.11	1、民國 114 年第三季合併財務報告案。	V	
	2、擬修訂本公司管理性內部控制制度及內部控制制度有效性判斷項目。	V	
	3、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	V	
	4、本公司擬參與「昱嘉科技股份有限公司」(以下簡稱昱嘉科技或該公司)之增資計劃，以不超過新台幣 40,000 千元額度內進行投資。	V	
	審計委員會決議結果(114 年 11 月 11 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。		
第三屆第十次 114.12.30	1、擬修訂本公司「薪工循環-人員招募任用作業」內部控制制度。	V	
	2、擬訂定本公司 115 年度稽核計畫。	V	
	審計委員會決議結果(114 年 12 月 30 日)：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會由全體出席董事同意通過。		

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；無此情形。

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）：

(一)獨立董事與內部稽核主管或與簽證會計師就公司財務、業務狀況透過單獨會議

進行溝通之原則：

- 1、本公司內部稽核主管每月就內部稽核執行情況向獨立董事提交報告，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。
  - 2、本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中就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與獨立董事討論。
- 本公司獨立董事與內部稽核主管、會計師溝通狀況良好。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	與內部稽核主管之溝通情形	溝通結果
114.03.12 審計委員會	113 年度第四季內部稽核業務報告。	無反對意見。
	113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
114.05.13 審計委員會	114 年度第一季內部稽核業務報告。	無反對意見。
114.08.11 審計委員會	114 年度第二季內部稽核業務報告。	無反對意見。
	擬修訂本公司「薪工循環-人員招募任用作業」內部控制制度。	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
114.11.11 審計委員會	114 年度第三季內部稽核業務報告。	無反對意見。
	擬修訂本公司管理性內部控制制度及內部控制制度有效性判斷項目。	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
114.12.30 審計委員會	擬修訂本公司「薪工循環-人員招募任用作業」內部控制制度。	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
	115 年度稽核計畫。	全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。

(三)獨立董事與會計師溝通情形摘要：

會議日期	與會計師之溝通情形	獨立董事建議	處理結果
114.03.12 審計委員會	本公司核准 114 年核准簽證會計師提供非確信服務案。	照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	本公司 113 年度個體財務報表及合併財務報表案。		
114.05.13 審計委員會	本公司 114 年第一季合併財務報告案。	照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114.08.11 審計委員會	本公司 114 年第二季合併財務報告案。	照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

114.11.11 審計委員會	本公司 114 年第三季財務報告案。	照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
--------------------	--------------------	-------	------------------

(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(註1)		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？	✓	否	無重大差異情形。
二、公司股權結構及股東權益	✓	否	無重大差異情形。
(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？	✓	否	無重大差異情形。
(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？	✓	否	無重大差異情形。
(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？	✓	否	重大差異情形。

<p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>(四) 為維護股東權益，本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理處理作業程序」，據以執行內部重大資訊處理及揭露機制，並定期對本公司董事、經理人及相關人員進行防範內部交易相關議題之宣導。</p>	<p>無重大差異情形。</p>										
<p>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？</p>	<p>✓</p>	<p>(一)本公司制定有「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針。為落實董事會成員多元化政策，本公司擬定下列具體管理目標：</p> <table border="1" data-bbox="590 548 813 1276"> <thead> <tr> <th>管理目標</th> <th>達成情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>具備機械產業相關經驗者至少達三分之一</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計及財務分析能力之董事至少一席</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>兼任公司經理人低於董事席次二分之一</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>為尊重性別平等，女性董事至少一席</td> <td>✓</td> </tr> </tbody> </table> <p>董事成員落實多元化執行情形如下： 本公司董事會成員共7席，其中包含3席獨立董事，以確保董事會之獨立性；本公司董事會成員組成除考量不同專業背景、工作領域外，並以「兼任經理人之董事不超過1/2」、「至少一位女性董事」、「至少一位具財務分析能力」及「具機械產業相關經驗者至少達1/3」為具體目標。 本公司現任董事七名(含3名獨立董事)，具員工身份之董事占比為28.57%；為重視性別平等，設有一席女性董事；具財務分析能力者有1位，董事占比為14.28%；具有機械產業相關</p>	管理目標	達成情形	具備機械產業相關經驗者至少達三分之一	✓	會計及財務分析能力之董事至少一席	✓	兼任公司經理人低於董事席次二分之一	✓	為尊重性別平等，女性董事至少一席	✓	<p>無重大差異情形。</p>
管理目標	達成情形												
具備機械產業相關經驗者至少達三分之一	✓												
會計及財務分析能力之董事至少一席	✓												
兼任公司經理人低於董事席次二分之一	✓												
為尊重性別平等，女性董事至少一席	✓												

<p>(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？</p>		<p>經驗者有4位，達董事席次三分之一。本屆董事會成員已達本公司董事會多元化具體管理目標。董事會成員多元化政策落實情形請參閱第8頁。</p> <p>(二) 公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會並依相關法令規定運作，未來將視公司營運需求及相關法令增設其他各類功能性委員會。</p>	<p>無重大差異情形。</p>
<p>(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績任之參考？</p>	<p>✓</p>	<p>(三)為落實公司治理並提升董事會及功能委員會運作之效能，本公司訂有「董事會績效評估辦法」，並依規定每年進行績效評估且將評估結果提報董事會，以作為個別董事薪資報酬及提名績任之參考。</p> <p>評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，評估之方式包括董事會及功能性委員會運作內部自評及董事成員自評。</p> <p>董事會整體績效評估之衡量項目包含下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、對公司營運之參與程度。</li> <li>2、提升董事會決策品質。</li> <li>3、董事會組成與結構。</li> <li>4、董事的選任及持續進修。</li> <li>5、內部控制。</li> </ol> <p>董事成員自我績效評估之衡量項目包含下列六大面向：</p>	<p>無重大差異情形。</p>

	<p>1、公司目標與任務之掌握。</p> <p>2、董事職責認知。</p> <p>3、對公司營運之參與程度。</p> <p>4、內部關係經營與溝通。</p> <p>5、董事之專業及持續進修。</p> <p>6、內部控制。</p> <p>功能性委員會(審計委員會及薪酬委員會)績效評估之衡量項目包含下列五大面向：</p> <p>1、對公司營運之參與程度。</p> <p>2、功能性委員會職責認知。</p> <p>3、提升功能性委員會決策品質。</p> <p>4、功能性委員會組成及成員選任。</p> <p>5、內部控制。</p> <p>114年度董事會及功能委員會績效評估由管理部議事單位採用問卷方式進行，評估結果如下：</p>	
	<p><b>董事會績效評估：</b>各面向平均分數介於 4.6~5.0 分之間。</p> <p><b>董事成員(自我)績效評估：</b>各面向平均分數介於 4.8~4.9 分之間。</p> <p><b>功能性委員會：</b></p> <p><b>審計委員會：</b>各面向平均分數介於 4.7~5.0 分之間</p> <p><b>薪酬委員會：</b>各面向平均分數介於 4.8~5.0 分之間</p>	<p>上開評鑑結果已於 115 年 3 月 13 日董事會進行提報，針對平均得分未達 4.7 之考核項目進行改善與建議；為提升對公司營運之參與程度，透過充分溝通討論，強化董事對公司營運之參與度。</p>

(四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？



(四) 本公司訂有「會計師獨立性及適任性評估辦法」，每年定期評估發證會計師之「超然獨立聲明書」及「審計品質指標 (AQI)」外，並依下表之評估項目與參考金管會發佈之 AQI 指標進行評估。  
本公司會計師獨立性及適任性評估項目如下：

項次	評估項目
1	發證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。
2	發證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。
3	發證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。
4	發證會計師未有與本公司有金錢借貸之情形。
5	發證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值未超越一般社交禮儀標準)。
6	發證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。
7	發證會計師未持有本公司股份。
8	發證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。
9	發證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性之規範，並取得發證會計師出具之「獨立性聲明書」。

本公司發證會計師符合獨立性及適任性標準，最近期評估結果已於115年3月13日經審計委員會及董事會審議後通過。

無重大差異情形。

<p>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)?</p>	<p>✓</p>	<p>本公司於2023年5月9日經董事會決議通過，委任管理部邱耀進副總擔任公司治理主管，以保障股東權益並強化董事會職能。</p> <p>公司治理主管職權範圍包括依法辦理董事會及股東會議事錄、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令等，保障股東權益並強化董事會職能。</p> <p>114年度公司治理相關事務執行重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本年度共計召開7次董事會及5次審計委員會。</li> <li>2.本年度召開1次股東會常會。</li> <li>3.安排董事進修課程，今年度所有董事已完成6小時課程進修時數。</li> <li>4.辦理董事及經理人責任險投保作業，並將投保內容向董事會報告。</li> <li>5.為強化董事會及功能性委員會運作效率，每年辦理董事會暨功能性委員會內部績效評估作業，並將執行結果提報董事會。</li> </ol> <p>公司治理主管進修明細請參閱50頁。</p>	<p>無重大差異情形。</p>
---	----------	--	-----------------

<p>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，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p>	✓	<p>本公司網站設有利害關係人專區，建立與員工、客戶、供應商、投資人、社會等利害關係人之良好的溝通管道及專責人員，負責傾聽利害關係人的需求，並將不同溝通管道所收集的回饋訊息，依議題的狀況進行說明回覆以及追蹤處理。</p>	<p>無重大差異情形。</p>																		
<p>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會</p>	✓	<table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>重要議題</th> <th>溝通管道與回應方式及頻率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>員工關係</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>薪酬福利</li> <li>勞資關係</li> <li>員工發展</li> <li>職業衛生與健康</li> </ol> </td> <td>           聯絡窗口：管理部人資課龔經理            Email: <a href="mailto:hr@efctw.com">hr@efctw.com</a>  <ol style="list-style-type: none"> <li>員工滿意度調查/每年</li> <li>員工大會/不定期</li> <li>職工福利委員會/每季</li> <li>勞資會議 /每季</li> <li>員工免費健康檢查/每年</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td>客戶關係</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>產品管理</li> <li>法規遵循</li> <li>客戶關係管理</li> <li>反貪腐與公平交易</li> </ol> </td> <td>           聯絡窗口：總經理室邱專員            Email: <a href="mailto:sales@efctw.com">sales@efctw.com</a>  <ol style="list-style-type: none"> <li>客戶服務滿意調查/每年</li> <li>外部參展/不定期</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td>供應商關係</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>法規遵循</li> <li>反貪腐與公平交易</li> <li>產品及服務</li> </ol> </td> <td>           聯絡窗口：資材部陳經理            Email: <a href="mailto:sr@efctw.com">sr@efctw.com</a>  <ol style="list-style-type: none"> <li>供應商大會/不定期</li> <li>供應商評鑑/每年</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td>投資人關係</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>公司營運治理</li> <li>財務績效</li> <li>風險管理</li> <li>公司永續性</li> </ol> </td> <td>           聯絡窗口：發言人洪特助            Email: <a href="mailto:ir@efctw.com">ir@efctw.com</a>  <ol style="list-style-type: none"> <li>股東常會/每年</li> <li>公開資訊觀測站/不定期</li> <li>公司網站/不定期</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td>社會關係</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>公益活動</li> <li>履行企業社會責任</li> <li>媒體聯繫</li> </ol> </td> <td>           聯絡窗口：董事長室 張特助            Email: <a href="mailto:pr@efctw.com">pr@efctw.com</a>  <ol style="list-style-type: none"> <li>學校、企業參訪/不定期</li> <li>公益募款及團體合作/不定期</li> </ol> </td> </tr> </tbody> </table>	利害關係人	重要議題	溝通管道與回應方式及頻率	員工關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>薪酬福利</li> <li>勞資關係</li> <li>員工發展</li> <li>職業衛生與健康</li> </ol>	聯絡窗口：管理部人資課龔經理 Email: <a href="mailto:hr@efctw.com">hr@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>員工滿意度調查/每年</li> <li>員工大會/不定期</li> <li>職工福利委員會/每季</li> <li>勞資會議 /每季</li> <li>員工免費健康檢查/每年</li> </ol>	客戶關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>產品管理</li> <li>法規遵循</li> <li>客戶關係管理</li> <li>反貪腐與公平交易</li> </ol>	聯絡窗口：總經理室邱專員 Email: <a href="mailto:sales@efctw.com">sales@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>客戶服務滿意調查/每年</li> <li>外部參展/不定期</li> </ol>	供應商關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>法規遵循</li> <li>反貪腐與公平交易</li> <li>產品及服務</li> </ol>	聯絡窗口：資材部陳經理 Email: <a href="mailto:sr@efctw.com">sr@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>供應商大會/不定期</li> <li>供應商評鑑/每年</li> </ol>	投資人關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>公司營運治理</li> <li>財務績效</li> <li>風險管理</li> <li>公司永續性</li> </ol>	聯絡窗口：發言人洪特助 Email: <a href="mailto:ir@efctw.com">ir@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>股東常會/每年</li> <li>公開資訊觀測站/不定期</li> <li>公司網站/不定期</li> </ol>	社會關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>公益活動</li> <li>履行企業社會責任</li> <li>媒體聯繫</li> </ol>	聯絡窗口：董事長室 張特助 Email: <a href="mailto:pr@efctw.com">pr@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>學校、企業參訪/不定期</li> <li>公益募款及團體合作/不定期</li> </ol>	<p>本公司已委任專業股務代辦機構-富邦證券(股)公司</p> <p>無重大差異情形。</p>
利害關係人	重要議題	溝通管道與回應方式及頻率																			
員工關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>薪酬福利</li> <li>勞資關係</li> <li>員工發展</li> <li>職業衛生與健康</li> </ol>	聯絡窗口：管理部人資課龔經理 Email: <a href="mailto:hr@efctw.com">hr@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>員工滿意度調查/每年</li> <li>員工大會/不定期</li> <li>職工福利委員會/每季</li> <li>勞資會議 /每季</li> <li>員工免費健康檢查/每年</li> </ol>																			
客戶關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>產品管理</li> <li>法規遵循</li> <li>客戶關係管理</li> <li>反貪腐與公平交易</li> </ol>	聯絡窗口：總經理室邱專員 Email: <a href="mailto:sales@efctw.com">sales@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>客戶服務滿意調查/每年</li> <li>外部參展/不定期</li> </ol>																			
供應商關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>法規遵循</li> <li>反貪腐與公平交易</li> <li>產品及服務</li> </ol>	聯絡窗口：資材部陳經理 Email: <a href="mailto:sr@efctw.com">sr@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>供應商大會/不定期</li> <li>供應商評鑑/每年</li> </ol>																			
投資人關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>公司營運治理</li> <li>財務績效</li> <li>風險管理</li> <li>公司永續性</li> </ol>	聯絡窗口：發言人洪特助 Email: <a href="mailto:ir@efctw.com">ir@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>股東常會/每年</li> <li>公開資訊觀測站/不定期</li> <li>公司網站/不定期</li> </ol>																			
社會關係	<ol style="list-style-type: none"> <li>公益活動</li> <li>履行企業社會責任</li> <li>媒體聯繫</li> </ol>	聯絡窗口：董事長室 張特助 Email: <a href="mailto:pr@efctw.com">pr@efctw.com</a> <ol style="list-style-type: none"> <li>學校、企業參訪/不定期</li> <li>公益募款及團體合作/不定期</li> </ol>																			

<p>事務？</p>		<p>股務代理部辦理股東會相關事務。</p>	
<p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司已架設企業網站 (<a href="https://www.efctw.com/index.php?route=common/home">https://www.efctw.com/index.php?route=common/home</a>)，並依相關法令規定及時揭露財務及營運資訊。</p> <p>(二) 本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及重大事項之揭露，並落實執行發言人及代理發言人制度，對外統一由發言人或代理發言人代表公司發言。</p> <p>(三) 本公司於法定限定期內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>
<p>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）？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 員工權益與僱員關懷：本公司制定各項符合勞工法令規定，以保障員工權益，並定期召開勞工會議，進行有效溝通。本公司設有職工福利委員會定期舉辦活動，每年定期辦理員工健康檢查、員工旅遊補助、子女獎學金，結婚津貼、喪葬津貼、生育補助、三節禮券及生日禮金、同時亦提供社團活動補助、部門聚餐基金、家庭日及中秋烤肉等活動。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通；亦設置專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司與供應商均有良好的供應鏈關係，達到整體生產成本最佳化。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>

	✓	<p>(四) 利害關係人之權利：本公司與利害關係人保持良好的溝通管道，並尊重且維護其合法之權益。</p> <p>(五) 董事進修情形：本公司已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定辦理董事持續進修作業，114年度全體董事總進修時數共計42小時，每位董事皆完成至少6小時進修時數。董事進修明細請參閱第50頁。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂定內部控制制度並有效執行，據以進行各項風險管理，以降低各項風險。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶均維持良好關係，並依據各內部管理辦法以提供客戶服務。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為所有董事購買責任保險，並將投保金額、承保範圍等重要內容提報董事會。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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。</p> <p>本公司擬持續優化公司治理與相關資訊揭露，本公司114年度完善事項如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.完成永續報告書編制並經第三方機構認證後上傳公開資訊觀測站。</li> <li>2.本公司為支持永續發展與落實企業社會責任，新增投資符合櫃買中心永續發展債券資格認可之社會責任債券並於公司官網揭露相關資訊。</li> </ol> <p>未來本公司持續強化提升資訊透明度與落實企業社會責任等方面繼續努力以落實及強化公司治理。</p>			

(四)、薪資報酬委員運作情形資訊：

1. 本公司薪酬委員會係依照「薪資報酬委員會組織規程」辦理，每年至少召開二次。
2. 本委員會會議由召集人訂定，其他委員亦得提供議案供本委員會討論，會議議程並於七日前以電子郵件通知各委員。
3. 本公司委員會成員由董事會決議委任之。除符合法規規定之專業資格及工作驗外，其相關限制或禁止情事依本司「薪資報酬委員會組織規程」規定辦理。
4. 本公司委員會成員忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
  - (1) 訂定並定期檢討董事、監察人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、監察人及經理人之薪資報酬。
5. 委員會議事錄均依「薪資報酬委員會組織規程」及相關法令所規定詳載各項內容後呈報董事會及列入公司重要檔案保存五年。
6. 本委員會決議需經全體委員二分之一以上同意，表決之結果，均作成紀錄。
7. 薪資報酬委員會成員資料、專業資格及獨立性資訊揭露：

115 年 3 月 20 日

身分別	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
召集人暨獨立董事	謝建興		參閱第 7 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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3、非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額 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額 5% 以	0
獨立董事	翁紹仁				1
獨立董事	余曉靜				0

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家數
			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>8、非與公司有財務或業務上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。</p> <p>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台幣 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。</p> <p>10、未與其他董事間具有配偶或二等親以內之親屬關係。</p>	

#### 8. 薪酬委員會運作情形資訊

- (1)、本公司 102 年 05 月 30 日成立薪酬委員會，按章程規定薪酬委員會每年至少召開二次。
  - (2)、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
  - (3)、本屆委員任期：113 年 5 月 16 日至 116 年 05 月 15 日。
- 114 年度薪資報酬委員會開會 4 次【A】，委員資格及出席及運作情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數【B】	委託出席次數	實際出席 率%【B/A】	備註
召集人	謝建興	4	0	100.0%	
委員	翁紹仁	3	1	75.0%	
委員	余曉靜	4	0	100.0%	

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)。

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。

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
第五屆 第五次 114.01.20	1、本公司 114 年度董事長及經理人之薪資調整案。 2、本公司 113 年度董事長及經理人之年終獎金分派案。	薪酬委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆 第六次 114.03.12	1、分配 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	薪酬委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆 第七次 114.11.11	1、為健全公司治理，擬請董事會核定本公司新任研發部主管之薪酬案。 2、本公司 113 年度董事酬勞金額分配案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆 第八次 114.12.30	1、為健全公司治理及運作需求，擬提請董事會核定協理任命及其薪酬案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

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

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃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？	✓	否	<p>摘要說明(註2)</p> <p>本公司秉持永續經營理念，善盡企業公民責任，於2024年10月成立基業永續委員會，為公司內部最高層級的永續發展決策組織，委請總經理擔任主席、公司治理主管擔任執行秘書，由ESG委員會擬定永續發展方針，負責於公司內部推行並且落實。</p> <p>為因應永續發展涵蓋經濟(公司治理)、環境與社會(含人羣/權)等面向(下稱ESG)，ESG委員會下設各功能小組，各小組組長由總經理委任之。</p> <p>永續委員會每年定期向董事會報告永續執行成果及未來工作計劃。</p>
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？	✓	否	<p>無重大差異情形。</p>

風險管理策略	
議題	風險項目
環境	環境保護
<p>依據本公司產業性質及營業的交易活動評估風險以訂定相關管理規定/辦法，執行對「發展永續環境」環保、環安及節能減碳政策，以保護並降低對環境污染衝擊，同時依循公司的管理政策，督促公司同仁落實執行，確保環保、環安及節能減碳之目標達成。</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓	<p>摘要說明(註2)</p> <p>1. 本公司已完成「ISO 45001 職業健康安全管理体系」驗證。建立各項職業安全防護措施並嚴格要求所有員工遵循，以積極預防職業災害的發生。</p> <p>2. 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。同時，關懷員工健康，定期辦理員工健檢，打造健康職場。</p> <p>透過訂定各項道德行為規範，並建立良好之公司治理及風險控管機制，並據以訂定相關防範措施，落實推動誠信經營政策。</p> <p>透過落實內部控制機制及建立治理組織，確保本公司各項作業確實遵守相關法令規範，並及時掌握與因應政策法規之變動。</p>	無重大差異情形。
		<p>社會</p> <p>誠信經營</p> <p>公司 治理</p> <p>安全健康職場</p> <p>法令遵循</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>(一) 本公司環境政策乃持續朝著綠色節能減廢、員工健康促進的目標邁進，致力於以下三大要點： 1. 遵守政府環境法規。 2. 達成公司環境目標：節能省碳。 3. 持續改善和維持環境管理系統的有效運作。</p> <p>本公司已於2021年9月通過ISO14001:2015環境管理系統認證。</p> <p>本公司行業性質並無重大環境污染問題，惟本公司對於垃圾實地分類處理、辦公室紙類、鐵鋁罐等資源回收，辦公室內設施亦陸續淘換為節能設備，務求達到環保及節能減碳之目的。</p> <p>(二) 本公司致力於提升各項資源之利用效率，推廣紙張回收再利用，並逐步推行電子表單簽核希望減少紙張使用量，宣導垃圾分類與資源回</p>	無重大差異情形。

評估項目	運作情形(註1)		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																						
(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？	✓	<p>收，使地球資源能永續利用，以減少對環境之衝擊，善盡企業環保之責。</p> <p>(三) 本公司為因應氣候變遷潛在風險，於2019年6月制定節約能源管理計畫，宣導節能減廢政策，讓員工將節能減碳化為行動，落實於各項工作上，以期間接降低溫室氣體之排放。</p>	無重大差異情形。																					
(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？	✓	<p>(四) 本公司致力於推動永續經營與發展，除訂有節約能源管理計畫，宣導節能減廢政策外，並取具ISO14001:2015環境管理系統認證，證書有效期至2027年9月26日。</p> <p>本公司為因應氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險及機會，過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>最近兩年度溫室氣體排放量：</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放量(KG)</td> <td>114年度</td> <td>113年度</td> </tr> <tr> <td>範疇一</td> <td>94,248.21</td> <td>104,756.53</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>711,566.00</td> <td>795,379.00</td> </tr> </table> <p>資料涵蓋範圍：易發廠區，本公司自行盤查結果。</p> <p>廢棄物重量：</p> <table border="1"> <tr> <td>年度</td> <td>114年度</td> <td>113年度</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總重量(噸)</td> <td>9.96</td> <td>23.556</td> </tr> </table> <p>資料涵蓋範圍：易發廠區，本公司自行盤查結果。</p> <p>用水量：</p> <table border="1"> <tr> <td>年度</td> <td>114年度</td> <td>113年度</td> </tr> </table>	最近兩年度溫室氣體排放量：			溫室氣體排放量(KG)	114年度	113年度	範疇一	94,248.21	104,756.53	範疇二	711,566.00	795,379.00	年度	114年度	113年度	廢棄物總重量(噸)	9.96	23.556	年度	114年度	113年度	無重大差異情形。
最近兩年度溫室氣體排放量：																								
溫室氣體排放量(KG)	114年度	113年度																						
範疇一	94,248.21	104,756.53																						
範疇二	711,566.00	795,379.00																						
年度	114年度	113年度																						
廢棄物總重量(噸)	9.96	23.556																						
年度	114年度	113年度																						

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>總用水量(度) 7170.16 8,483</p> <p>資料涵蓋範圍:易發廠區,本公司自行盤查結果。</p> <p>為善盡地球公民與企業社會責任,本公司每年訂有環境目標。2026環境目標為減少生活廢棄物處理量:5%;推動並持續進行節約用電措施:1%。希望藉由持續推動節能減廢政策,逐步汰換省電燈具及空調節能改善,達到減少用電、用水及用紙量,善盡地球公民之社會責任。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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>	✓	<p>(一) 本公司堅信尊重人權是企業社會責任的重要一環。我們致力於為員工、供應商、顧客及相關利益關係人創造安全、公平且具尊嚴的工作環境。我們將依據國際人權標準,如《聯合國世界人權宣言》及《國際勞工組織(ILO)》的基原本原則與標準,承諾並保護所有員工及合作夥伴的基本人權。由人資單位負責落實人力資源運用政策並依據性別工作平等法,提供員工平等平權及免於歧視與騷擾的工作環境。在政策方面亦訂定有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」、「永續發展實務守則」等管理政策,致力於營造優質的工作環境,不分種族、宗教、性別、年齡、國籍等,確保勞動人權原則及保障員工之合法權益。</p>	無重大差異情形。
<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</p>	✓	<p>(二) 經營績效與員工薪酬: 本公司依據公司章程規定,於本公司當年度獲</p>	無重大差異情形。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
效或成果適當反映於員工薪酬？		<p>利不低於3%分派員工酬勞(其中不低於獲利之1%應為基層員工分配酬勞)；並參考同業薪資水平訂定具競爭力的薪資政策，本公司並依據公司營運績效、員工個人工作表現等因素，適當將公司經營績效或成果反映於員工薪酬，以鼓勵員工為公司創造更好的績效。</p> <p>員工福利措施：</p> <p>本公司已訂定各項福利措施，包含薪酬、獎懲及職工福利等各項辦法；並設有職工福利委員會為同仁提供優質福利措施。公司設有咖啡吧、每年定期辦理員工健康檢查、旅遊補助、子女獎學金、結婚津貼、喪葬津貼、生育補助、三節禮券及生日禮金、同時亦提供社團活動補助、部門聚餐基金、辦理家庭日及中秋烤肉等活動。</p> <p>友善請假制度：</p> <p>本公司為維護員工身心健康，營造友善職場環境，建立優於法令規定的友善請假制度，除保障員工享有勞基法規定之請/休假別外，另提供優於勞基法之新人假及員工生日假。</p> <p>員工持股信託：</p> <p>本公司為激勵員工朝營運目標持續努力，於2024年成立持股信託委員會，員工到職滿三個月後，可依職級決定每月提存款額，公司另依員工每月提存款額相對提撥100%作為持股獎勵金，以定期定額方式購入公司股票。</p> <p>職場多元化與平等：</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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>本公司致力於落實工作平等及推動具多元包容性之友善工作環境，平等實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及晉升機會，藉以提供每一位同仁公平進步與成長的機會及打造歸屬感。本公司114年度女性職員平均占比為24.77%，女性主管平均占比為14.63%。</p> <p>本公司相信多元、包容、尊重、平等的態度與開放的企業文化是創造力的來源，因此本公司致力於打造性別平等、落實友善職場環境，員工在職涯發展上不因性別而有任何不平等對待。</p>	無重大差異情形。
		<p>(三) 本公司為防範職業災害的發生，致力於提供員工安全舒適、健康衛生的工作環境。於2024年導入並通過ISO 45001：2018年版之第三方認證(效期為：2024/08/07~2027/09/26)，遵守並符合職安衛相關法令及其他要求事項，提供健康與安全的工作。亦訂定勞工安全衛生工作守則，建立與維持安全衛生之工作環境，以有效的管理達到工安零災害之安全管理目標。</p> <p>114年度員工職業傷害事故共計2件，影響人數2人，約占114年底員工總人數之0.97%。</p> <p>事故原因主要為行走樓梯時踩空導致扭傷，以及組裝機台過程中因重心不穩，致手部衝撞地面受傷等因素所致。</p> <p>為有效降低並預防類似事故再次發生，本公司將持續加強員工職業安全衛生相關事項之宣導與教育訓練，以期提升同仁安全意識，並有</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>效降低意外傷害發生率。</p> <p>員工工作環境與人身安全保護措施執行情形：</p> <p>一、每半年實施作業環境檢測。</p> <p>二、定期實施安全衛生教育訓練。</p> <p>三、每年定期實施員工健康檢查。</p> <p>四、每半年實施消防(講習)演練。</p> <p>五、定期實施安全衛生自動檢查，以保護員工人身安全。</p> <p>本公司114年度並未發生火災事故。為加強員工對廠內防災教育、提高人員對於防災之警覺，公司於每半年進行消防安全講習，並於每年年底進行大規模消防演練，以加強員工防災意識。</p> <p>為防治職場不法侵害，本公司訂有工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法，不定期透過公告宣導嚴禁性騷擾與職場霸凌，另每年定期辦理職場性騷擾防治教育訓練，以提升員工對性騷擾之認識、責任與因應能力，營造平等安全的職場環境。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	(四) 為提升同仁在執行各項職務時所必須具備的技術及管理能力，同時激發員工潛能，以勝任各種挑戰，本公司提供多元豐富的學習資源。包含新人訓練、一般內部通識訓練、專業訓練及其他課程等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，針對不同崗位與工作需求，為員工提供適合的訓練課程。	無重大差異情形。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標準等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		無重大差異情形。
(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？	✓		無重大差異情形。

運作情形(註1)

摘要說明(註2)

(五) 本公司對產品與服務之行銷及標準，皆遵循相關法規及國際標準則，致力於維護產品品質及顧客滿意之管理理念；訂有「客戶服務作業施行細則」及「客訴處理作業施行細則」作為產品售後服務及處理客戶申訴之準則。營業人員亦於專案案件交付客戶結案時，應對客戶進行滿意度調查。

於公司網站上設有利害關係人專區加強與客戶聯繫，可有效且及時處理消費者之各項回饋及申訴。

本公司客戶關係聯繫窗口及信箱如下：  
總經理室/邱專員(Email: sales@cfctw.com)

(六) 本公司為建立與供應商持久的合作夥伴關係，針對供應鏈管理訂有「供應商評鑑管理辦法」，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，公司除定期及不定期針對品質、交期及服務項目進行供應商評鑑外，不定期也對供應商進行ESG問卷自評、實地稽查等方式，確保供應商的營運符合公司的供應商管理政策，並依評鑑結果分級決定後續與供應商往來的程度。

本公司針對年交易總金額達100萬元(含)以上的主要供應商，對其品管制度、技術水準、製造能力、機具設備、經營管理等要項進行評鑑。由採購單位主導，協同相關部門人員進行評鑑作業，依照「供應商評鑑表」執行評鑑，2024年進行年度供應商的評鑑家數為9家，考

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	核率達100%。 本公司永續報告書係依循全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, 下稱GRI) 發布之永續性報導準則2021年版 (GRI Standards 2021) 編製；為提升報告書的揭露品質，並委由第三方驗證單位依 AA1000AS v3進行Type 1中度保證等級查證，出具獨立保證意見聲明書。	無重大差異情形。
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：本公司於103年12月經董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，期間歷經4次修正，以強化企業社會責任之落實。最近一次於111年3月經董事會通過修正該守則，並更名為「永續發展實務守則」。本公司定期檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
<p>(一) 本公司秉持「取之於社會，用之於社會」的理念，並致力於「社會公益」、「產學合作」、「友善職場」三大主軸；「社會公益」貫徹企業社會責任，積極發展社會公益，期許溫暖社會上每個需要的角落。</p> <p>「產學合作」為產業培養專業技術人才，以「做中學、學中做」的方式培育務實致用人才。</p> <p>「友善職場」關懷員工培育人才，期望能創造一個讓員工快樂工作、享受生活的優質環境。</p> <p>(二) 為善盡社會責任，加強產學雙向交流，發揮教育、訓練、研發、服務等功能，本公司亦與北科大、明志科大、台灣科技大學、聖約翰科大、中央大學合作，結合產學雙方的資源以達到共同育才之目標。</p> <p>(三) 本公司積極參與公益活動，透過公益捐款以支持守護身障幼童持續學習及支持教育讓偏鄉弱勢兒童脫貧，同時以助養方式，讓弱勢家庭的孩子得到經濟補助可以穩定生活。</p> <p>114年度公益捐款 基督教芥菜種會新台幣共288,000元。</p> <p>(四) 本公司114年新增投資 Shmhan Card Co., Ltd. 發行之社會責任債券(債券簡稱:P21SHC1，代碼:F17601)美金20萬元整，該債券取得櫃檯買賣中心社會責任債券資格認可。</p>			

(六)、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>1.氣候風險與機會治理情形併年度永續發展管理議題由永續發展委員會每年向董事會報告，由董事會監督執行成效。氣候風險與機會治理情形併同 2025 年度永續報告書提報 202508 董事會。</p> <p>2.由總經理擔任永續發展委員會主任委員，各一級主管實施風險鑑別、評估、處理。氣候風險與機會影響企業之業務、策略及財務如下 3.之說明。</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>降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化： 因極端天氣事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能造成工廠淹水，影響公司之營運，經評估後可能造成財務低度損失。本公司因應措施為落實排水系統的維護並建立水災緊急應變計畫以減少立即性風險。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>平均氣溫上升： 平均溫度持續上升，以致能源消耗量增加，營運成本增加，因應全台均溫上升 1 度，以致增加 6% 的用電量，若電價單價穩定不變下，以升溫 1.5 度估計，短期增加約 45% 用電量及衍生電費，屬中度衝擊，因應方案包括實施節電措施，增加再生能源使用比率等。</p> <p>綠色產品要求： 隨著市場趨勢變化，客戶要求使用環保回收材料、綠色能源使用等需求增加，若無法符合客戶需求，可能導致商品和服務需求量下降，財務影響推估減少營收。因應措施建立完整的綠色設計體系，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊及深化可回收與低能耗設計能力，使更符合客戶與綠色設計需求。</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>依循風險管理政策實施下列：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.永續發展委員會委員評估 ESG 風險時，同步針對氣候風險展開評估。</li> <li>2.永續發展委員會會議討論決議重大 ESG 風險及氣候風險，並經董事長核定。</li> <li>3.依據核定 ESG 風險及氣候風險，設定執行策略目標。</li> <li>4.每年於董事會報告 ESG 風險及氣候風險執行情形。</li> </ol>

項目	執行情形
<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、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司參考 1.5°C (Net Zero Scenario) 作為轉型風險情境於風險委員會會議中進行討論，碳成本衝擊度大，每噸碳 500 元估算，若參考 2023 年度排放量估 50 公噸計算，約每年增加約 25 仟元。</p> <p>使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台) 所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用 RCP8.5 情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，以 2050 年度升溫 1.9°C，用电量增加 5%，在電費基準不變情形下，衍生電費增加 5%。</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>平均氣溫上升：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 空調系統逐步更換為能效 1 級產品。</li> <li>2. 預計建置儲能系統，提升能源使用效率。</li> <li>3. 再生能源取得或再生能源憑證購買。</li> </ol> <p>資源效率提升及低碳服務：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 強化供應鏈管理，提升產業節能減碳效益並以產品生命週期的思維從產品設計、原物料供應、製造程序、工廠運作、終端產品、後續服務及廢棄物合法妥善處理等進行全面管理，以降低在整個產品生命週期中，對於氣候變遷的負面衝擊與環境的危</li> <li>2. 落實綠建材採購及提升綠建築比例。</li> </ol>
<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>相關指標目標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2026 年預計開始導入 ISO 14064，並通過第三方查證。</li> <li>2. 持續提升綠建築比例，降低建築營運過程能耗，及消費者使用階段耗能。</li> </ol> <p>尚未實施內部碳定價。</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>本公司主要能源來源為外購電力，故節約用電一直被列為本公司減碳之優先議題，積極實施各項節能措施，空調節能改善及更換節能燈具並額外加裝人體感應設備，可依據使用情境控制亮燈時間，減少耗電量。</p>

項目	執行情形
<p>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)。</p>	<p>說明如下表。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。  
不適用，本公司為資本額 50 億元以下公司擬依「上櫃公司永續發展路徑圖」法定規範時程執行溫室氣體盤查作業。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。  
不適用，本公司為資本額 50 億元以下公司擬依「上櫃公司永續發展路徑圖」法定規範時程執行溫室氣體確信作業。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司為資本額 50 億元以下公司擬依「上櫃公司永續發展路徑圖」法定規範時程逕行溫室氣體盤查及確信作業，並盤查數據規劃減碳目標及策略。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年平均價值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七)、履行誠信經營情形及與上市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1)			與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<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>摘要說明</p> <p>(一) 本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，參考「上市櫃公司誠信經營守則」制定本公司「誠信經營守則」經董事會通過後頒佈施行，據以建立良好之公司治理與風險控管機制，創造永續發展之經營環境。</p> <p>(二) 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關行為的遵循事項，並從內部管理提升從業人員之道德操守及自我約束，且於公司網站內設置「利害關係人專區」於重要議題內載明反貪腐與公平交易，並揭示暢通之溝通聯絡管道。另為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核各項制度遵循之情形，並向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明定防範不誠信行為方案，若有公司人員涉有不誠信之行為，經查明屬實後，悉依相關法令及本公司「工作規則」、「獎懲作業標準」辦理，亦得依據「職員工申訴處理辦法」進行申訴。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>
<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>	<p>✓</p>		<p>(一) 本公司避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕</p>	<p>無重大差異情形。</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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>往來對象，以落實公司之誠信經營政策。為防止利益衝突及提供適當管理管道，本公司以稽核單位為誠信經營之兼職單位，負責監督執行。誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行。確認各項營運活動符合法令，並定期向董事會報告。114年度執行情形業已提報115年3月13日董事會。</p> <p>114年度針對誠信經營推動事項如下：</p> <p>一、本公司每年對董事、經理人及相關人員進行防範內部交易相關議題之宣導，並提供相關書面資料及電子檔研讀。</p> <p>二、於10月21日邀請外部講師針對董事(獨立董事、公司經理人等相關人員共計15人，安排企業永續發展與法令遵循實務-內線交易(課程時數3H)相關課程，期以提升法規遵循意識並確保內部作業程序符合相關規定。</p>	無重大差異情形。
(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？	✓	<p>本公司訂有「誠信經營程序及行為指南」及「道德行為準則」中明訂利害關係人對於有利關係之職務，獲得任何不正當利益，並公司擔任之職務，不得藉其在董事、經理人及員工可確實理解與遵守。</p> <p>本公司亦於官網設置檢舉制度專區，供內部員工與外部利害關係人反映違反道德行為準則之事項，受理單位於接獲通報後，應立即進行初步了解，必要時啟動調查程序。</p>	無重大差異情形。
(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	✓	<p>本公司已建立會計制度、內部控制制度，以確保財務報導流程及內部控制之有效性，內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，定期執行查核作業，且另視需求不定期</p>	無重大差異情形。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓	執行專案查核，並向審計委員會及董事會報告查核結果。 (五) 本公司訂有「誠信經營守則」，除透過內部公告宣導落實外，亦對董事、經理人、受僱人舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。 本公司114年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、安全衛生管理、會計制度及內部控制之相關課程)計63人次，合計445人時。	無重大差異情形。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓	(一) 本公司訂有「誠信經營守則」、「工作規則」、「職員工申訴處理辦法」…等規範，公司網站檢舉制度專區設有申訴信箱(tip.off@efctw.com)提供公司內、外部人員舉報任何不正當之管道。	無重大差異情形。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓	(二) 本公司訂有「工作規則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「職員工申訴處理辦法」…等規範，並據以施行。	無重大差異情形。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	(三) 本公司之「工作規則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」訂有保護檢舉人規定，防止檢舉人受到不當解雇，職場報復等情形的發生，並徹底實行。	無重大差異情形。
四、加強資訊揭露 (一) 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？	✓	本公司已於網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則，並於年報揭露推動成效。	無重大差異情形。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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：無重大差異情形。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 為落實公司道德行為及誠信經營，本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並歷經數次修正，以強化企業誠信經營之落實。本公司不定期檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。			

(七)、他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1、董事及獨立董事進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數-
獨立董事	翁紹仁	114/08/22	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-「2025 台新新光淨零高峰論壇」	3
		114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3
獨立董事	謝建興	114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務-內線交易篇	3
		114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3
獨立董事	余曉靜	114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務-內線交易篇	3
				「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3
董事	羅文進	114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務-內線交易篇	3
				「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3
董事	羅文益	114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務-內線交易篇	3
				「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3
董事	劉國麟	114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務-內線交易篇	3
				「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3
董事	馬堅勇	114/10/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務-內線交易篇	3
				「AI 人工智慧世代」應用實戰與風險分析	3

2、揭露會計主管、公司治理主管、內部稽核主管進修時數：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數-
會計主管	邱耀進	114/04/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	數位時代「金融犯罪」之法律責任與法遵實務解析	6
		114/05/12		企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
公司治理主管	邱耀進	114/06/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展	6
		114/06/25		企業編製「永續報告書」之法律責任與實務案例解析	6
稽核主管	謝佩君	114/10/23	中華民國內部稽核協會	財務分析指標判讀及經營風險預防	6
		114/11/18		如何運用大數據強化稽核作業	6

(八)、部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書：

易發精機股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月13日

本公司民國114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114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115年3月13日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

易發精機股份有限公司



董事長：羅文進



簽章

總經理：劉國麟



簽章

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九)、近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、114 年股東常會重要決議內容及執行情形：

(1)、通過 113 年度營業報告書及財務報表案。

(2)、通過 113 年度盈餘分配案。

執行情形：訂定 114 年 7 月 1 日為分配基準日，已依股東會決議於 114 年 7 月 21 日全數發放完畢。(每股分配現金股利 0.56 元。)

(3)、以資本公積發放現金股利案。

執行情形：訂定 114 年 7 月 1 日為分配基準日，已依股東會決議於 114 年 7 月 21 日全數發放完畢。(每股分配現金股利 0.44 元。)

2、114 年及截至刊印日董事會重要決議事項：

會議日期	會別	重要決議事項
114/01/20	董事會	一、擬通過本公司暨子公司民國 114 年度合併預算案。 二、本公司 114 年度董事長及經理人之薪資調整案。 三、本公司 113 年度董事長及經理人之年終獎金分派案。 四、訂定本公司一一四年股東常會相關事宜案。 五、擬向第一商業銀行南京東路分行辦理短期授信額度申請。
114/03/12	董事會	一、本公司核准 114 年核准簽證會計師提供非確信服務案。 二、本公司聘任簽證會計師張至誼會計師及洪國田會計師之獨立性及適任性評估案。 三、本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 四、民國一一三年度個體財務報告及合併財務報告案。 五、分配一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 六、一一三年度盈餘分配案。 七、以資本公積發放現金案。 八、一一三年度營業報告書案。 九、修訂「公司章程」部分條文案。 十、增列一一四年股東常會召集事由相關事宜案。 十一、擬投資 JC Nexus Fund 有限合夥私募基金美金五百萬元。 十二、擬向中國信託商業銀行青埔分行辦理短期、中期融資額度申請。 十三、擬於人民幣壹仟萬元(或等值外幣)額度範圍內，提供東野精機(昆山)有限公司(以下簡稱昆山東野)背書保證予中國信託商業銀行上海分行案。
114/04/14	董事會	一、本公司第二次買回庫藏股討論案。
114/05/13	董事會	一、民國一一四年第一季合併財務報告案。 二、擬變更中國子公司「東野精機(昆山)有限公司」公司名稱。 三、擬於不超過人民幣貳仟萬元額度範圍內，提供東野精機(昆山)有限公司(以下簡稱昆山東野)連帶背書保證予上海商業儲蓄銀行案。

會議日期	會別	重要決議事項
114/08/11	董事會	<p>一、民國一一四年第二季合併財務報告案。</p> <p>二、訂定本公司「買回庫藏股作業程序」與「買回庫藏股作業程序之管理」。</p> <p>三、擬修訂本公司「薪工循環-人員招募任用作業」內部控制制度。</p> <p>四、訂定本公司基層員工範圍案。</p> <p>五、本公司 114 年度永續發展執行情形。</p> <p>六、子公司「東野精機股份有限公司」總經理變更案。</p> <p>七、擬向臺灣銀行內壠分行辦理短期授信額度申請。</p> <p>八、擬向彰化商業銀行北桃園分行辦理短期授信額度申請。</p>
114/11/11	董事會	<p>一、為健全公司治理，擬請董事會同意任命本公司新任研發部主管及核定其薪酬案。</p> <p>二、本公司 113 年度董事酬勞金額分配案。</p> <p>三、民國一一四年第三季合併財務報告案。</p> <p>四、擬修訂本公司管理性內部控制制度及內部控制制度有效性判斷項目。</p> <p>五、修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>六、本公司擬參與「昱嘉科技股份有限公司」(以下簡稱昱嘉科技或該公司)之增資計劃，以不超過新台幣 40,000 千元額度內進行投資。</p>
114/12/30	董事會	<p>一、為健全公司治理及運作需求，擬提請董事會核定協理任命及其薪酬案。</p> <p>二、擬通過本公司暨子公司民國 115 年度合併預算案。</p> <p>三、擬修訂本公司「薪工循環-人員招募任用作業」內部控制制度。</p> <p>四、擬訂定本公司一一五年度稽核計畫。</p> <p>五、擬向上海商業儲蓄銀行桃園分行辦理短期授信額度申請。</p> <p>六、擬向臺灣新光商業銀行桃北分行辦理短期擔保放款申請。</p>
115/01/28	董事會	<p>一、本公司 114 年度董事長及經理人之年終獎金分派案。</p> <p>二、訂定本公司一一五年股東常會相關事宜案。</p> <p>三、擬向第一商業銀行南京東路分行辦理短期授信額度申請。</p> <p>四、擬訂定本公司國內第一次有擔保轉換公司債申請換發普通股案。</p>
115/03/13	董事會	<p>一、本公司核准 115 年核准簽證會計師提供非確信服務案。</p> <p>二、本公司聘任簽證會計師張至誼會計師及洪國田會計師之獨立性及適任性評估案。</p> <p>三、本公司 114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>四、民國一一四年度個體財務報告及合併財務報告案。</p> <p>五、一一四年度虧損撥補案。</p> <p>六、以資本公積發放現金案。</p> <p>七、一一四年度營業報告書案。</p> <p>八、增列一一五年股東常會相關事宜案。</p>

會議日期	會別	重要決議事項
		九、訂定本公司基層員工範圍案。 十、擬向中國信託商業銀行青埔分行辦理短期、中期融資額度申請。 十一、擬於人民幣壹仟萬元(或等值外幣)額度範圍內，提供東野精機(昆山)有限公司(以下簡稱昆山東野)背書保證予中國信託商業銀行上海分行案。

(十)、最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人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：無。

#### 四、會計師公費資訊：

(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占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣千元

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
勤業眾信聯合會計師事務所	張至誼	114.01.01~114.12.31	4,449	0	4,449	-
	洪國田					

(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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(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。

#### 五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

七、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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，

應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一)、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 03 月 20 日	
		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	羅文進	0	0	0	0
董事	羅文益	0	0	0	0
董事兼總經理	劉國麟	(132,000)	0	0	0
董事	馬堅勇	0	0	0	0
董事	余曉靜	0	0	0	0
董事	翁紹仁	0	0	0	0
董事	謝建興	0	0	0	0
總經理	林福明	0	0	0	0
副總經理	邱耀進	(27,000)	0	0	0
協理	劉文琪	(5,000)	0	(5,000)	0
協理	楊居來	(16,000)	0	0	0
協理	曾俊霖	2,000	0	0	0
協理	羅墉	0	0	0	0
協理	陳坤助	0	0	0	0
協理	趙立文	0	0	0	0

(二)、董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三)、董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二等親以內之親屬關係資訊

115年3月20日；股；%

姓名	本人持有股份 (註)		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	關係	
羅文進	3,801,104	7.46%	1,700,885	3.34%	0	0	a.黃劍雲 b.羅文益 c.羅阿良	a.配偶 b.兄弟 c.母子	

姓名	本人持有股份 (註)		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	關係	
和野投資股份有限公司	3,408,660	6.69%	0	0	0	0			
代表人：羅壩	763,445	1.15%	243,534	0.48%	0	0	a. 富野投資股份有限公司 b. 羅文進 c. 黃劍雲 d. 羅阿良 e. 羅文益	a. 董事長 b. 父子 c. 母子 d. 祖孫 e. 叔姪	
富野投資股份有限公司	3,099,692	6.09%	0	0	0	0			
代表人：羅壩	763,445	1.15%	243,534	0.48%	0	0	a. 和野投資股份有限公司 b. 羅文進 c. 黃劍雲 d. 羅阿良 e. 羅文益	a. 董事長 b. 父子 c. 母子 d. 祖孫 e. 叔姪	
金旺數智股份有限公司	2,656,079	5.22%	0	0	0	0	a. 羅文益	a. 董事長	
代表人：羅文益	1,945,381	3.82%	9,000	0.02	0	0	a. 金旺數智股份有限公司 d. 羅文進 c. 羅阿良 d. 黃劍雲	a. 董事長 b. 兄弟 c. 母子 d. 叔嫂	
羅文益	1,945,381	3.82%	9,000	0.02	0	0	a. 金旺數智股份有限公司 d. 羅文進 c. 羅阿良 d. 黃劍雲	a. 董事長 b. 兄弟 c. 母子 d. 叔嫂	
黃劍雲	1,700,885	3.34%	3,801,104	7.46%	0	0	a. 羅文進 b. 羅文益 c. 羅阿良	a. 配偶 b. 叔嫂 c. 婆媳	
華野投資股份有限公司	1,078,171	2.12%	0	0	0	0			
代表人：黃劍雲	1,700,885	3.34%	3,801,104	7.46%	0	0	a. 羅文進 b. 羅文益 c. 羅阿良	a. 配偶 b. 叔嫂 c. 婆媳	
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	937,000	1.84%	0	0	0	0			
羅阿良	850,071	1.67%	0	0	0	0	a. 羅文進 b. 羅文益 c. 黃劍雲	a. 母子 b. 母子 c. 婆媳	
元富證券股份有限公司	813,000	1.60%	0	0	0	0			

註：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

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：

綜合持股比例

單位：股；%

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
東野精機股份有限公司	17,250,000	95.83%	35,000	0.19%	17,285,000	96.02%
Euro Treasure Inc.	2,100,000	100%	0	0	2,100,000	100%
East Field Holdings(H.K.) Ltd.	15,000,000	100%	0	0	15,000,000	100%

## 參、募資情形

### 一、股本來源

單位：新台幣元；股

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
77.08	-	-	1,000,000	-	1,000,000	設立資本 1,000,000 元	-	註 1
79.05	10,000	500	5,000,000	500	5,000,000	現金增資 4,000,000 元	-	註 2
83.06	100	2,000	20,000,000	2,000	20,000,000	現金增資 15,000,000 元	-	註 3
92.06	10	10,000,000	100,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 30,000,000 元	-	註 4
94.08	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 50,000,000 元	-	註 5
97.02	30	20,000,000	200,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資 20,000,000 元	-	註 6
97.12	25	20,000,000	200,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資 40,000,000 元	-	註 7
99.08	10	20,000,000	200,000,000	19,200,000	192,000,000	盈餘轉增資 32,000,000 元	-	註 8
101.02	30	35,000,000	350,000,000	27,340,000	273,400,000	現金增資 46,000,000 元	以他公司股份抵充股款 35,400,000 元	註 9
103.09	10	50,000,000	500,000,000	35,542,000	355,420,000	盈餘轉增資 82,020,000 元		註 10
104.09	22.3	50,000,000	500,000,000	35,674,000	356,740,000	員工認股權執行 1,320,000 元		註 11
104.12	22.3	50,000,000	500,000,000	35,806,000	358,060,000	員工認股權執行 1,320,000 元		註 12
105.02	20.3	50,000,000	500,000,000	35,824,000	358,240,000	員工認股權執行 180,000 元		註 13
105.04	20.3	50,000,000	500,000,000	35,940,000	359,400,000	員工認股權執行 1,160,000 元		註 14
105.09	20.3	50,000,000	500,000,000	36,138,000	361,380,000	員工認股權執行 1,980,000 元		註 15
105.12	17.3	50,000,000	500,000,000	36,240,000	362,400,000	員工認股權執行 1,020,000 元		註 16
106.02	17.3	50,000,000	500,000,000	36,249,000	362,490,000	員工認股權執行 90,000 元		註 17
106.05	17.3	50,000,000	500,000,000	36,423,000	364,230,000	員工認股權執行 1,740,000 元		註 18
106.09	17.3	50,000,000	500,000,000	36,982,000	369,820,000	員工認股權執行 5,590,000 元		註 19
106.12	17.3	50,000,000	500,000,000	37,122,000	371,220,000	員工認股權執行 1,400,000 元		註 20
107.03	16.8	50,000,000	500,000,000	37,247,000	372,470,000	員工認股權執行 1,250,000 元		註 21
107.04	16.8	50,000,000	500,000,000	37,517,000	375,170,000	員工認股權執行 2,700,000 元		註 22
108.01	30.0	50,000,000	500,000,000	42,537,000	425,370,000	現金增資 50,200,000 元		註 23
108.05	-	80,000,000	800,000,000	42,537,000	425,370,000	增加核定股本 300,000,000 元		註 24
109.12	35.7	80,000,000	800,000,000	43,456,000	434,560,000	員工認股權執行 9,190,000 元		註 25
110.02	35.7	80,000,000	800,000,000	43,602,000	436,020,000	員工認股權執行 1,460,000 元		註 26
113.12	68	80,000,000	800,000,000	48,602,000	486,020,000	現金增資 50,000,000 元		註 27
115.03	58.7	80,000,000	800,000,000	50,813,227	508,132,270	轉換公司債執行 22,112,270 元		註 28
	58.7	80,000,000	800,000,000	50,922,252	509,222,520	轉換公司債執行 1,090,250 元		註 29

- 註 1：臺灣省政府建設廳 77 年 08 月 22 日建三丁字第 335465 號。  
 註 2：臺灣省政府建設廳 79 年 05 月 26 日建三丁字第 250237 號。  
 註 3：臺灣省政府建設廳 83 年 06 月 17 日建三丁字第 332554 號。  
 註 4：經濟部 92 年 06 月 13 日經授中字第 09232201840 號。  
 註 5：經濟部 94 年 08 月 24 日經授中字第 09432723170 號。  
 註 6：經濟部 97 年 02 月 21 日經授中字第 09731756680 號。  
 註 7：經濟部 97 年 12 月 18 日經授中字第 09734162080 號。  
 註 8：經濟部 99 年 08 月 31 日經授中字第 09932518650 號。

註9：經濟部101年02月09日經授中字第10131611340號。  
 註10：經濟部103年09月24日經授中字第10333716180號。  
 註11：經濟部104年09月03日經授中字第10433702610號。  
 註12：經濟部104年12月09日經授中字第10433996000號。  
 註13：經濟部105年02月03日經授中字第10533106880號。  
 註14：經濟部105年04月22日經授中字第10533431860號。  
 註15：桃園市政府105年09月08日府經登字第10590787620號。  
 註16：桃園市政府105年12月02日府經登字第10590895470號。  
 註17：桃園市政府106年02月15日府經登字第10690733090號。  
 註18：桃園市政府106年05月15日府經登字第10690840880號。  
 註19：桃園市政府106年09月05日府經登字第10690972980號。  
 註20：桃園市政府106年12月04日府經登字第10691078580號。  
 註21：桃園市政府107年03月07日府經登字第10790757100號。  
 註22：桃園市政府107年05月08日府經登字第10790836560號。  
 註23：桃園市政府108年02月22日府經登字第10890759880號。  
 註24：桃園市政府108年05月22日府經登字第10890874460號。  
 註25：桃園市政府109年12月01日府經登字第10991132320號。  
 註26：桃園市政府110年02月09日府經登字第11090745410號。  
 註27：桃園市政府113年12月30日府經商行字第11391187750號。  
 註28：經濟部115年03月04日經授商字第11530022700號。  
 註29：至115年03月31日止可轉換公司債轉換股數109,025股。尚未辦理股數變更登記。

115年3月20日單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	50,922,252	29,077,748	80,000,000	上櫃股票

## 二、主要股東名單：持股比例達百分之五以上之股東或持股例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年03月20日；單位：股；%

姓 名	持有股數	持股比例
羅文進	3,801,104	7.46%
和野投資股份有限公司	3,408,660	6.69%
富野投資股份有限公司	3,099,692	6.09%
金旺數智股份有限公司	2,656,079	5.22%
羅文益	1,945,381	3.38%
黃劍雲	1,700,885	3.34%
華野投資股份有限公司	1,078,171	2.12%
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	937,000	1.84%
羅阿良	850,071	1.67%
元富證券股份有限公司	813,000	1.60%

## 三、公司股利政策及執行狀況

### (一)、公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘應先提繳稅款，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資本總額時不在此限；另本公司得視營運需要或依法令或主管機

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。

本公司股利之發放方式係由董事會擬定盈餘分派議案，考量所處環境及處於成長階段，未來將視公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採股票股利或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定股利政策。於前項可供分配盈餘中提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，惟可供分配盈餘低於實收股本百分之三十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利發放比例不得低於當年度股東股利總額之百分之十。

(二)、本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 115 年 3 月 13 日經董事會通過，擬議資本公積配發現金股利 25,406,614 元。  
(每股股票股利 0.5 元)。

四、本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

五、員工、董事及監察人酬勞：

(一)、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞(其中不低於獲利之 1% 應為基層員工分配酬勞)及不高於 3% 為董事酬勞，由董事會決議分派案及提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工紅利及董監酬勞。

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。

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

本公司員工及董監酬勞係依會計研究發展基金(96)基秘字第 052 號解釋函之規定估計；如嗣後股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(三)、董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 114 年度稅後淨損，故無員工分紅及董監酬勞。

2、以股票分派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。

(四)、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形(包括分派股數、金額及股價)、

其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度分配員工酬勞 932 仟元、董監酬勞 311 仟元，與認列費用年度估列金額並無差異。。

#### 六、買回本公司股份情形：

買 回 期 次	第二次
董 事 會 決 議 日 期	114.04.14
買 回 目 地	維護公司信用及股東權益
預 訂 買 回 期 間	114.4.15~114.6.14
預 訂 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 2,000,000 股
買 回 區 間 價 格	40 元~60 元
實 際 買 回 期 間	114.4.15~114.5.15
實 際 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 97,000 股
實 際 買 回 股 份 金 額	4,984,045 元
平 均 每 股 買 回 價 格	51.38 元
已 辦 理 銷 除 或 轉 讓 之 股 份 數 量	0 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	97,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 佔 已 發 行 股 份 總 數 比 率 ( % )	0.2%

#### 七、公司債(含海外公司債)辦理情形：

##### 1、公司債情形：

公司債種類	國內第一次有擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	113 年 10 月 15 日
面額	新台幣 100 仟元
發行及交易地點	不適用
發行價格	依債券票面金額 123.5%發行
總額	新台幣 2 億元整
利率	票面年利率：0%
期限	3 年期 到期日：116 年 10 月 15 日
保證機構	上海商業儲蓄銀行股份有限公司
受託人	中國信託商業銀行股份有限公司信託部
承銷機構	福邦證券股份有限公司
簽證律師	翰辰法律事務所 彭義誠律師
簽證會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 張志誼、洪國田會計師
償還方法	依本辦法第五條規定，本債券之票面利率為 0%，故無需訂定付息日期及方式。除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司

公司債種類		國內第一次有擔保轉換公司債
		普通股，或本公司依本辦法第十八條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日內，按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
未償還本金		新台幣 200,000,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第一次有擔保轉換公司發行及轉換辦法
限制條款		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 115/03/31 止，已行使轉換公司債共新台幣 136,200,000 元，共計轉換為普通股 2,320,252 股
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次有擔保轉換公司發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		尚無重大影響
交換標的委託保管機構名稱		不適用

## 2、轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次有擔保轉換公司債	
項目	年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日
	轉換公司債市價	最高	162.00
最低		108.10	114.95
平均		140.63	128.73
轉換價格		58.7 元	58.7 元
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		113 年 10 月 15 日發行，發行時轉換價格為 61 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

八、特別股辦理情形：無。

九、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股情形：無。

十三、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### 1. 業務範圍

##### (1) 公司所營業務之主要內容

代碼	營業項目	代碼	營業項目
CB01010	機械設備製造業	F114030	汽、機車零件配備批發業
CB01020	事務機器製造業	F206010	五金零售業
CB01990	其他機械製造業	F206030	模具零售業
CC01070	無線通信機械器材製造業	F213080	機械器具零售業
CC01080	電子零組件製造業	F213030	汽、機車零件配備零售業
CC01110	電腦及其週邊設備製造業	F401010	國際貿易業
CD01030	汽車及其零件製造業	F114010	汽車批發業
CQ01010	模具製造業	F114020	機車批發業
CE01010	一般儀器製造業	CF01011	醫療器材製造業
CE01030	光學儀器製造業	F108031	醫療器材批發業
CQ01010	模具製造業	F208031	醫療器材零售業
E603050	自動控制設備工程業	C306010	成衣業
E604010	機械安裝業	C302010	織布業
F106010	五金批發業	C303010	不織布業
F106030	模具批發業	C399990	其他紡織及製品製造業
F113010	機械批發業		

##### (2) 營業比重

本公司 114 年度營業收入，較 113 年度減少約 17%，營收減少主因為光電產業設備的衰退 32% 與設備代工業務減少約 35%。

單位：新台幣千元；%

年度 主要產品	114 年度		113 年度	
	營業收入金額	營業收入比重	營業收入金額	營業收入比重
光電產業設備	75,338	5.35	111,135	6.55
動力電池產業設備	90,538	6.42	56,906	3.35
半導體產業設備業務	289,590	20.54	352,557	20.78
其他產業自動化設備	237,329	16.83	290,232	17.10
設備代工業務	267,502	18.97	411,485	24.25
鋁擠型機械架構產品	449,696	31.89	474,684	27.97
合計	1,409,993	100.00	1,696,999	100.00

### (3) 產品項目

本公司係基於精密噴膠、高速視覺對位、精密張力控制、精密恆溫/瞬熱熱壓及真空/大氣全貼合技術等核心技術所開發、生產之產品，因具備可跨產業應用之特性，故單一產品或功能近似之產品，隨著所應用之產業不同，所歸類之主要產品類別亦不同，以下就本公司近兩年度主要銷售產品型號進行說明：

#### A. FOG(Film On Glass)壓合設備

主要用於面板(PANEL)與軟性電路板(FPC)產品，透過 ACF 導電膠為介質，進行自動對位壓合。具有 ACF attach、Pre-bonder、Main-bonder 與 FPC supply Unit 等多項製程。

#### B. OCA or OCR 貼合設備

主要係用於將遮光膠塗佈/貼合於觸控模組與顯示面板間，以避免原採用口字貼合所造成的空氣間隔(Air Gap)，主要依填充介質分為 OCR(水膠)或 OCA(光學膜)兩種，主要功能為 CCD 對位、自動撕膜、真空貼合等，具有貼附玻璃與觸控平板或 LCM 模組之功能。

#### C. FOB(Film On Board)壓合設備

可用於面板(PANEL)與印刷電路板(PCB)產品，透過 ACF 導電膠為介質，進行自動對位壓合。具有 ACF attach、Main-bonder 與 PCB supply Unit 等多項製程。

#### D. 背光板貼合設備

背光板與面板模組(LCM)對位貼合，包含背光板與面板模組(LCM)自動投料、撕膜、對位、貼合等多項製程。

#### E. 光耦合/矽光子製程設備

透過視覺辨識技術，實現全自動光耦合奈米級對位技術與製程設備開發，解決人力無法完成的高精度組裝與點膠技術。

#### F. 晶圓瑕疵檢測設備

主要以自動化光學檢測(Automated Optical Inspection; AOI)技術，結合光學感

測系統、訊號處理系統、分析軟體進行晶圓表面及邊緣裂痕或瑕疵之檢測。

G. 晶圓 De-bonding 設備

針對薄化製程後之晶圓，以特殊 UV(Ultraviolet；UV)波段照射後，使玻璃、膠材及晶圓脫離。

H. 晶圓封包機：

用於 8 吋/12 吋晶圓出貨或廠間製程移轉時之包裝，具備自動將 FOUP(Front Opening Unified Pod) 數片封包、貼標、讀標之功能。

I. 手機面板檢查設備：

主要針對手機面板之外觀瑕疵、光學功能等進行檢測，設備功能包含自動上料、手機模組外觀檢查、貼易撕貼等功能。

J. 遮光膠塗佈設備：

主要應用於窄邊框之電視或螢幕，以塗佈方式將遮光膠塗於面板四周之邊框。具有面板(PENAL)載台、對位模組、噴膠機構模組、UV 燈組。

K. 端蓋板自動組裝機：

用於動力電池端蓋板組裝設備，全線自動供料、焊接、組裝、檢查的標準化自動生產線。

L. 隱形眼鏡自動化組裝生產線：

用於隱形眼鏡製造及檢測、包裝自動化生產線，提供批量載具生產標準化設備。

(4)公司計劃開發之新產品

- A. 6-8” 晶圓盒雙層包裝機。
- B. 第二代 12” 晶圓盒雙層包裝機整合外觀檢測功能。
- C. 第二代 Wafer Micro & Macro 檢測機。
- D. 第六代 COF Inner Lead 壓合設備。
- E. Mini/Micro LED 巨量轉移設備。
- F. X Ray 3D 成像檢測設備。
- G. ACF 導電粒子檢測設備。
- H. 醫療/藥房自動化設備。
- I. 隱形眼鏡 AI AOI 自動化檢測及組裝生產線。
- J. 手錶包膜自動化設備。
- K. AI 伺服器/網通系統自動化組裝及檢查生產線。

- L. 光耦合/矽光子模組製程設備。
- M. 電池模組 PACK 自動組裝線。
- N. 雷射焊接設備。
- O. 逆變器/儲能設備。
- P. 3D IC BONDING 設備。
- Q. 半導體 Die to Wafer(D2W) 製程設備。
- R. 大型物流與載人多旋翼無人機。
- S. 中型物流與高階巡檢多旋翼無人機。
- T. 物流多旋翼無人機自動換電智取站。
- U. 多旋翼無人機用 3 相無刷馬達。
- V. 無人機鋰電池供電模組。

## 2. 產業概況

### (1) 產業之現況與發展

因本公司主要產品之精密製程設備(包含半導體晶圓檢測設備、8/12 吋晶圓出貨自動包裝機、隱形眼鏡自動化生產線、面板生產製程設備、汽車產業之動力電池頂蓋板組裝設備、綠能產品及其他產業自動化設備)、鋁擠型機械架構產品之研發、製造及銷售，以及替國內外精密製程設備廠商提供 OEM 設備業務，產品主要應用於面板、光耦合、半導體及綠能產品等產業變化趨勢連動，茲就此機械設備製造業與相關產業概況分述如下：

根據台灣經濟研究院產經資料庫 2025 年 10 月所出具「電子及半導體生產用機械設備製造業之現況與展望報告」統計，2025 年 1~7 月「半導體生產設備及零組件業」銷售值較 2024 年同期大幅成長 30.94%，「平面顯示器生產設備及零組件業」則明顯衰退 40.00%就各細項產業而言(詳見附表)，銷售規模最大之「半導體生產設備及零組件業」受惠於台積電擴大資本支出規模，尤其技術朝 CPO、COWOS、COPOS、COWOP 等領域發展，而我國在封裝、測試等設備領域較具競爭力，更是有助我國內業者爭取訂單，同時台積電前往日本和美國投資設廠亦有助於我國半導體設備商的外銷；此外，美國加強對中國半導體產業的管制，以及中國半導體成熟製程領域對相關設備需求亦大幅增加，使得 2025 年 1~7 月「半導體生產設備及零組件業」銷售值達 970.15 億元，較 2024 年同期大幅成長 30.94%；另外，AI 伺服器需求爆發，帶動高階 PCB 用關鍵材料供需吃緊，進而對 PCB 設備需求大幅攀升，因而「印刷電路板生產設備及零組件」銷售值達 115.79 億元，年增率為 31.92%；然而，「平面顯示器生產設備及零件業」受到面板行業景氣疲弱，因而業者的資本支出依舊保守，故其銷售值僅達 29.93 億元，年減率為 40.00%，而「其他電子生產設備

及零組件」則受到關稅戰的影響，非半導體產業廠商的投資意願轉為保守，造成其銷售值僅達 88.78 億元，年減率為 20.32%。

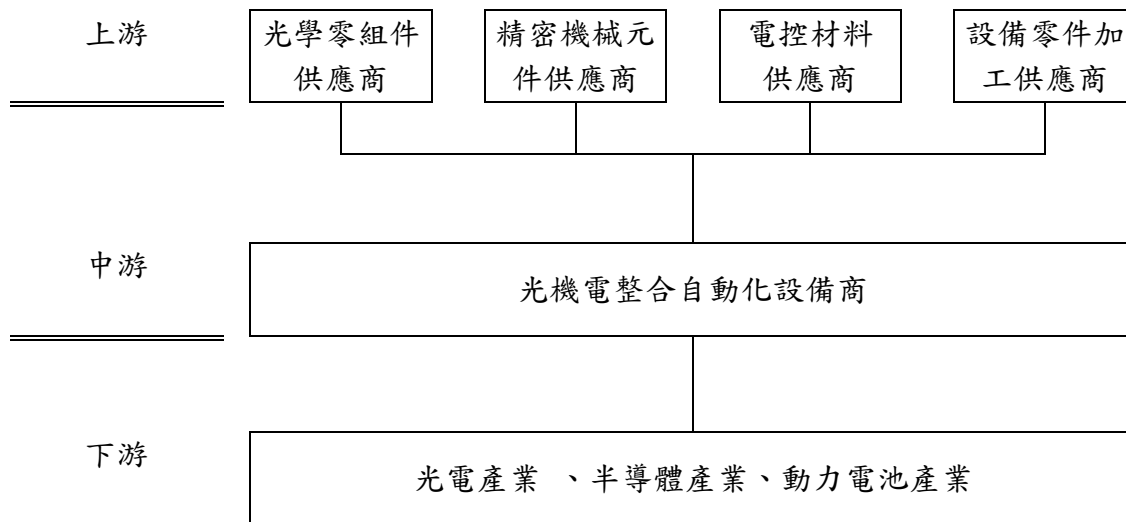
單位:新臺幣百萬元、%

類別	項目	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1~7 月
半導體生產設備及零組件業	金額	101,763	124,713	117,372	146,884	97,015
	年增率	42.83	22.55	(5.89)	25.14	30.94
印刷電路板生產設備及零組件	金額	19,486	19,030	18,201	15,403	11,579
	年增率	20.85	(2.34)	(4.36)	(15.37)	31.92
平面顯示器生產設備及零組件業	金額	13,276	14,540	7,318	8,517	2,993
	年增率	25.91	9.52	(49.67)	16.39	(40.00)
其他電子生產設備及零組件業	金額	26,456	26,266	16,250	18,598	8,878
	年增率	25.18	(0.72)	(38.13)	14.45	(20.32)

資料來源：台經院產經資料庫(2025/10)；經濟部統計處工業生產統計資料。

## (2) 產業上、中、下游之關聯性

由於精密製程設備製造業主係協助各產業供應鏈，扮演精密製造及自動化技術支援要角，其產品開發多為專案性質，需求仰賴下游各產業之客戶進行資本支出。各產業之經營者為了提高製造效率、產品良率、降低製造成本以生產最新產品，故仍需仰賴精密製程設備廠商之供應及協助，而設備之精密製造及自動化價值亦因此顯現。茲將本公司所處產業之上、中、下游結構圖示如下：



資料來源：本公司自行整理

A. 上游：精密製程設備產業之上游主要為精密製程設備所需之加工件、零組件等供應商。

B. 中游：為各家精密製程設備製造廠商，係針對下游客戶之不同需求，進行客製化及模組化設計，以滿足客戶需求，惟下游客戶所屬產業及所需之製程技術亦有所差異，故對設備規格及功能需求各異，故多以客製化方式生產。

C.下游：為各產業使用精密製程設備相關產業之生產製造廠商。

### (3)產品之各種發展趨勢及競爭情形

台灣為全球高科技產業群聚之重鎮，其中面板產業及半導體產業於國際佔有一席之地，公司之精密製程設備產業終端應用面非常多元，基於其核心精密設備設計、製造技術開發新產品，可提供各種產業製程之功能需求，目前銷售設備主要應用於 TFT-LCD 及觸控面板自動對位熱壓與貼合、顯示面板背光組立、半導體晶圓瑕疵檢測及電動車動力電池之頂蓋板生產組裝等領域，根據台灣經濟研究院產經資料庫調查報告」分析，我國政府積極推動成立「智慧機械推動辦公室」，在設備國產化的政策鼓勵之下，2025 年的整體機械設備製造業產值規模目標為新臺幣 1.5 兆元；另以我國機械設備製造業外銷最大市場中國觀之，2017 年以來中國製造業資本支出普遍提升，其中更有工業機器人、智慧製造及城市軌道車輛等新產業興起，激勵了中國機械設備的需求成長；綜上所述，受益於兩岸電子業(包含面板及半導體業)資本支出增加，預估我國機械設備製造業將因此受惠，外銷金額將持續成長，而該公司主要產品之精密製程設備(包含面板生產製程設備、動力電池頂蓋板組裝設備、綠能產品及其他產業自動化設備)、鋁擠型機械架構產品之研發、製造及銷售，以及替國內外精密製程設備廠商提供 OEM 設備業務，產品主要應用於 AOI+AI 視覺檢測與量測設備、半導體、動力電池產業及綠能產品，茲就此四類產業概況說明如下：

#### A. AOI+AI 視覺檢測/量測設備：

為了滿足電子產品對高品質、高可靠性的要求，本公司開發了結合 AOI 與 AI 技術的視覺檢測/量測設備，可實現更精準、更快速的產品檢測，提升產品良率。

領先全球開發玻璃基板缺陷檢查之智慧化 AOI 檢測設備，藉由創新多角度/多光源取像方式，並導入 GPU+AI 演算法，使檢測速度較傳統提升 6.6 倍，確保台灣之半導體先進封裝技術可持續領先全球，不但補足設備自主化缺口，亦強化檢測設備 AI 智慧化，以提升競爭優勢。

因應 CoPoS 先進封裝需求，開發首創玻璃基板缺陷檢查之智慧化 AOI 檢測設備，整合巨觀/IR/邊緣檢測等，以提高半導體設備國產化需求，提升半導體生產韌性。

滿足未來 3D IC 半導體先進封裝之新通訊標準制定與 AI 智慧化需求，發展可大量傳輸影像之 gRPC 模組、基板取放監控系統、靜電吸盤與馬達之智慧監控、AI 邊緣運算以區別不同種類之瑕疵，以提升先進封裝生產之可靠度與速度。

#### B. 半導體產業製程設備：

台灣半導體設備產業的發展狀況與當地強大的半導體製造能力密切相關，核心特徵是高度依賴先進製程的持續投入、本土設備企業逐步崛起，以及面臨地緣政治下的供應鏈風險。

核心發展現況

1、市場規模與增長引擎：台灣半導體設備市場是全球增長最快的區域之一。2025 年台灣半導體設備銷售額達到 250 億美元，同比暴漲 75%，超越韓國成為全球第二設備市場。這一“逆襲”主要由台積電的鉅額資本支出驅動，其為擴大 5nm 及以下先進製程產能和 Chiplet 新進封裝技術，2025 年設備採購額超過 150 億美元。

2、需求高度集中：設備需求集中在新竹、台中、高雄三大科學園區。新竹園區作為核心，2025 年 Q3 設備銷售額達 38 億美元；高雄園區因台積電 3nm 產線建設，設備採購額同比增長 120%，成為增長最快的區域。

3、本土設備企業崛起：在台積電等龍頭企業的支持下，台灣本土設備供應商正加速成長。例如，川寶科技生產的晶圓傳送機器人憑藉高精度、低故障率和成本優勢，2025 年 Q3 銷售額同比增長 90%，其中 80% 訂單來自台積電和聯電。這標誌著台積電的供應鏈由依賴進口轉向“本土化+國際化”並行。

4、技術依賴與“卡脖子”風險：儘管製造能力領先，但台灣在前道關鍵設備仍高度依賴進口，尤其是光刻機。全球最先進的 EUV 光刻機幾乎全部由荷蘭 ASML 供應。近年來，美國為保障本土供應鏈，優先將 ASML 的高端光刻機供應給其本土工廠，導致台灣獲得的設備配額受限。此外，美國還要求對出口至台灣的 DUV 光刻機加裝還要求對出口至台灣的 DUV 光刻機加裝“產能監控芯片”，限制其產能向大陸轉移，這嚴重制約了台灣晶圓廠的自主擴產能力。

5、先進封裝製程挑戰：台灣半導體設備產業的繁榮建立在完整的“設計-製造-封測”生態之上。先進封裝製程包含 CoWoS, ASIC 等製程先後開出，對於本土企業廠商是一大力多，也是一大挑戰，主要挑戰來自先進封裝製程的精度要較之前高出 50% 以上，對於機台穩定性，精密度都是最主要的瓶頸。

因應高算力晶片需求，台灣半導體已然打破過去晶圓廠與封裝廠的分工形態。且吸引其它封裝廠如日月光、矽品、力成等廠商皆已陸續切入此先進封裝領域，開創了設備產業的新商機。而本公司將於此封裝技術發展趨勢，針對 Fan out Wafer Level Package (FOWLP) 或 3D IC 製程，開發所需 Temporary 壓合/解壓合等可應用公司既有核心技術之設備，或是用於檢測 Silicon 晶圓及製程中用於暫時性接合的玻璃載具晶圓的 OM 晶圓檢查機，及後段包裝出貨的 FOUF/FOSB 晶圓盒自動包裝機等自動化解決方案，都是本公司未來發展的重點產品。

#### C. 汽車產業之動力電池設備：

全球電池產業正面臨多重挑戰與機遇。在歐洲最大動力電池製造商申請破產保護，澳洲礦業減產並裁員，顯示海外市場的不穩定性。中國在全球市場的地位穩固，前三季度全球動力電池裝車量逼近 600GWh，同比增長 23.4%，中國企業市場份額達 64.9%，但 2024 年行業經歷深度調整，內卷加劇，部分企業面臨產能過剩風險。電動車輛是車廠對應未來國際標準與淨零碳排其中一條必要策略路徑，在此驅動力及各國疫情後車市刺激方案帶動下，全球電動車市場在 2024 年突破 2,400 萬輛。全球電動車銷量在各國持續邁向所設定淨零碳排目標，搭配車款價格親民及選

擇增加，預計可以成長 15.7%。台灣電池模組市場受惠於中美貿易戰，眾多訂單轉移至台廠，也促使眾多台灣客戶積極規劃自動化產線。

#### D.綠能產品：

全球綠能市場於近年持續高速成長，儲能技術已正式成為能源轉型的關鍵基礎建設。2025 年全球綠能與儲能市場持續高速成長，電網級儲能已由「示範階段」進入「大規模商業部署」階段，成為能源轉型的關鍵基礎設施之一。隨著各國加速再生能源佈建，太陽能與風力發電占比快速提升，電力系統對於「調頻、調壓、削峰填谷與電網韌性」的需求大幅增加，使電網級儲能（Grid-scale Energy Storage）在 2025 年被視為能源產業的重要轉折點。

中國大陸電池產能快速擴張，鋰離子電池供給明顯過剩，帶動電池與儲能系統成本持續下降，使儲能專案的投資回收期明顯縮短，進一步推升全球儲能市場需求。根據多方市場研究機構預測，2025 年全球儲能市場規模已達數十億美元等級，亞洲市場成為成長速度最快的區域之一，其中台灣、日本、韓國與東南亞市場，皆受惠於政策誘因、電力結構轉型及企業用電需求提升。

在台灣市場方面，儲能櫃產品已逐步進入成熟期並出現明顯的價格競爭現象。隨著市場參與者增加、產品規格趨於標準化，單一儲能櫃設備的毛利空間受到壓縮，產業競爭由「技術導向」逐步轉向「價格導向」，對業者的營運策略形成挑戰。

面對此一市場變化，易發綠能事業部於 2025 年啟動重大轉型，從單一設備銷售模式，升級為「系統整合+應用場景導向」的產品與服務策略，以提升整體附加價值與市場差異化。

易發於 2025 年正式推出「行動能源方舟」，結合儲能系統與充電樁功能，打造具高度機動性與多元應用彈性的能源解決方案，實現削峰填谷、節能降耗、需量管理、臨時用電等應用，可以運用在夜市、商演活動、停車場、飯店、住宅、營運門市、工商儲能、加油站、緊急救難等場景；除綠能相關產品外，易發亦於 2025 年正式跨足 AI 機器人應用市場，代理「自動烹飪機器人」導入台灣市場。此舉不僅拓展事業部營運版圖，更回應餐飲與團膳產業對於人力短缺、成本上升與標準化生產的迫切需求。

#### (4)產品之競爭情形

本公司在光電、半導體及生醫等領域的自動化製程設備研發與製造累積了深厚的經驗。特別在光耦合/矽光子、AI 伺服器/網通、AOI+AI 視覺檢測/量測、Inline bonding 以及醫療自動化等領域，我們擁有獨特的技術優勢和豐富的實戰經驗。

隨著面板產業市場結構轉變，大規模新增自動化設備之需求已趨緩。本公司因此積極進行技術轉型與市場多元化布局，將既有之精密自動化核心技術延伸應用至高成長性之新興領域，提升產品附加價值與市場競爭力。

目前聚焦發展之重點設備產品如下：

##### 1. 光耦合／矽光子自動化製程設備

因應高速光通訊與資料中心對高頻寬、低延遲傳輸需求之快速成長，光耦合與矽光子元件市場持續擴大。本公司開發之光耦合／矽光子自動化製程設備，具備：

- 次微米級對位精度、
- 高速自動化耦合與即時功率監測、
- 穩定性高與可量產之製程能力、

可協助客戶提升耦合效率、降低人工依賴並提高量產一致性，符合高階光通訊元件之製造需求。

## 2. AI 伺服器／網通製程自動化設備

隨著 AI 應用與雲端運算規模快速擴張，AI 伺服器與高階網通設備需求持續成長。本公司結合精密組裝、自動化搬運與整線整合能力，開發高度自動化之製程設備，具備：

- 模組化設計，彈性對應多規格產品。
- 自動組裝與測試整合能力。
- 提升節拍效率與品質穩定度。

協助客戶提升產線自動化程度、降低人力成本並強化產能擴充彈性。

## 3. AOI + AI 視覺檢測／量測設備

因應電子產品朝高密度、高可靠度發展，本公司將 AOI（自動光學檢測）技術與 AI 演算法整合，開發新一代視覺檢測與量測設備，特色包括：

- 深度學習缺陷辨識
- 高速即時影像分析
- 精準尺寸量測與分類判定

有效提升檢測準確率與檢出率，降低誤判率，進而提升整體產品良率與品質穩定性。

## 4. Inline Bonding 設備

Inline Bonding 設備於先進電子封裝與小型化元件製程中具關鍵地位。本公司持續優化設備性能與穩定性，包括：

高精度定位控制、穩定壓接與溫控技術、支援小型化與高密度封裝需求，以滿足高階電子產品對封裝精度與可靠度之要求。

本公司已由傳統面板自動化設備供應商，成功轉型為跨光電、AI 伺服器、網通與電子封裝領域之精密製程自動化解決方案供應商。未來將持續以核心精密運動控制、機電整合與智能檢測技術為基礎，深化高附加價值市場布局，強化公司長期成長動能。

半導體設備方面，在現階段主要產品為晶圓盒拆封包機，已成功打入全球晶圓代工大廠的供應鏈，目前在開發中的 Wafer to Wafer 的 IC 鍵合設備也預計下下半年投入測試，要求精度可以符合未來 5 年內的需求。同時，因應各公司人力不足問題上，易發也著力在以晶圓盒包裝機為重點，搭配晶圓庫，AGV 等產品，建構半導體公司的自動化物流產品，形成入料生產出貨的自動化，補足工廠自動化的最後一哩路。

自動化設備產業製程設備發展成果與方向，以矽水膠製程為核心，打造高門檻技術護城河。

隨著 3C 產品高度滲透日常生活與近視人口持續攀升，隱形眼鏡市場需求穩定成長，已成為台灣醫材產品的重要出口項目。公司長年專注於隱形眼鏡醫療器材設備領域，深耕自動化製程技術，成為多家製造商的關鍵設備夥伴。

自創立初期即鎖定技術門檻最高的矽水膠製程設備，並與全球市占率第五的矽水膠品牌客戶共同成長。相較於傳統水膠鏡片，矽水膠材料透氧性可提升三倍以上，使配戴時間更長、舒適度更佳；然而其材料特性與製程控制難度高，對設備精度與穩定度要求更為嚴苛。透過多年專注投入，公司已累積深厚的製程 know-how 與整線整合能力，形成高度專業化的技術門檻。

鎖定高潛力客戶，強化 AI 視覺檢測競爭力

矽水膠市場長期由國際四大品牌主導，透過專利佈局與自產自銷模式建立高進入障礙，使代工廠切入不易。然而，公司以「與潛力客戶共同成長」為策略，從技術支持與製程優化建立信任，逐步厚植產業基礎。

在矽水膠之外，台廠亦可透過美瞳片與功能型隱形眼鏡等利基市場爭取代工優勢。公司憑藉矽水膠設備建立的精密製程能力，成功延伸至美瞳片市場，並獲得國內率先開發亞洲流行變色片之廠商青睞。

面對未來發展趨勢，公司將 AI 機器視覺檢測與全自動化整線解決方案列為核心成長動能。透過人工智慧自動光學檢測 (AOI) 系統：

提升缺陷判讀精準度、加速檢測速度、大幅降低人力成本、提升整體良率與品質一致性、AI 與自動化的結合，將成為隱形眼鏡製造升級的重要關鍵。

從隱形眼鏡到半導體：掌握高端製程趨勢，公司並未侷限於單一產業，而是以「自動化核心能力」作為跨產業延伸基礎。

在半導體領域，公司已成功切入全球晶圓代工龍頭之先進封裝供應鏈，參與 CoWoS 製程相關設備建置，進入高階封裝技術體系。

在 AI 產業方面，隨著 ChatGPT 帶動生成式 AI 與 AI 伺服器需求爆發，公司亦於最短時間內完成 AI 伺服器生產線設備導入與品質標準建置，展現高度工程整合與交付能力。

自動化作為產業前瞻觸角，由 AR/VR 到元宇宙的製程延伸

公司將自動化部門定位為「市場前瞻觸角」。當新興產業浮現時，先由自動化學業部進行技術對接與市場驗證。

例如元宇宙基礎建設相關的 AR/VR 裝置，其核心製程技術包含：精密壓合、高精度貼合。

此兩項技術正是公司長期累積的關鍵優勢。當評估產業具投入價值後，便成立專責事業部，集中資源培育核心技術人才，建立完整技術模組，未來更容易切入品牌客戶供應鏈並配合其市場推動節奏。

策略總結：三大核心競爭力

高門檻製程專注策略：從矽水膠切入，建立技術護城河。

AI 視覺與自動化整線整合能力：提升製造效率與品質，跨產業延伸能力：從醫材到半導體與 AI 伺服器，持續複製核心能力。

「行動能源方舟」在台灣屬於新興藍海市場，競爭對手較少，主要挑戰在於場域教育與規範。易發核心競爭優勢在首創儲充一體化，103.68kWh 大容量搭配 120kW 超快充電率設計，解決施工繁瑣與定點限制，靈活度極高。

「自動烹飪機器人」在台灣仍處於導入初期，競爭主要來自少數國際品牌及本地設備改裝商，市場教育與示範場域仍在建立中。目前餐飲業缺工嚴重，AI 機器人需求處於爆發前期。易發核心競爭優勢在提供整體「智慧廚房解決方案」，包括設備、能源配置與數據監控平台，透過 AI 算法標準化菜品輸出，精準切中連鎖餐飲轉型痛點，與單純銷售單機設備的競爭者形成差異。

### 3. 技術及研發概況

#### (1) 最近年度及截至年報刊印日止之研發費用

單位：新台幣千元；%

項目	114 年度	113 年度	112 年度
研發費用(A)	176,996	187,535	132,553
營業收入(B)	1,409,993	1,696,999	1,094,633
比例 (A)/(B)	12.55	11.05	12.11

#### (2) 本集團最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術及產品

年度	開發成功之技術或產品
102 年度	<ul style="list-style-type: none"><li>110 吋面板 FOG 自動生產線</li><li>萬向滾珠</li></ul>
103 年度	<ul style="list-style-type: none"><li>15 吋 FOB 高速自動生產線</li><li>線性伺服滑台</li></ul>
104 年度	<ul style="list-style-type: none"><li>2-8 吋 3 秒高速 LD/EC/FOG 自動生產線</li><li>2-8 吋 3D 觸控 OCA 真空貼合生產設備</li></ul>

年度	開發成功之技術或產品
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2-8 吋 10 秒高速 OCA 真空貼合生產設備自動線</li> <li>• 線性傳動裝置之外部注油結構</li> <li>• M280 模塊組裝系統及其在製程上的衍生應用</li> <li>• CE 用電池模組自動組裝線</li> <li>• EV 動力電池頂蓋組裝配線(6 秒線)</li> </ul>
105 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 可撓式顯示器相關自動化生產設備</li> <li>• 晶圓自動檢測設備</li> <li>• 窄邊框遮光膠噴膠設備</li> <li>• BL-INLINE 自動組立設備</li> <li>• 顯示器成品檢查設備</li> <li>• 晶圓 DE-BONDING 設備</li> <li>• 高速 EV 電池端蓋板組裝設備(20ppm)</li> </ul>
106 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 高精度 OLED BONDING 設備(精度 4um)</li> <li>• 3D 曲面真空貼合生產設備</li> <li>• 2-8 吋 4 秒高速 OCA 真空貼合生產設備自動線</li> <li>• COF punch 設備</li> <li>• 生物長晶式特殊氣體偵測設備</li> <li>• EV 電池圓形蓋板組裝機(300ppm)</li> <li>• 非接觸式線性傳動機構</li> </ul>
107 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 大尺寸面板全自動壓合設備</li> <li>• 大尺寸面板窄邊框遮光膠塗佈設備</li> </ul>
108 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 自動除材機檢查機</li> <li>• 隱形眼鏡製鏡設備</li> <li>• <math>\mu</math>LED 二維矩陣植晶設備</li> <li>• FoWLP 晶圓整平設備 (封裝製程)</li> </ul>
109 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 隱形眼鏡 AOI 檢查設備</li> <li>• 外科三層式口罩機</li> <li>• COF Inner Lead 壓合設備</li> <li>• Filter 交換機</li> <li>• 12" FOSB 封包機</li> <li>• 12" FOSB 拆包機</li> <li>• 5G 檢測設備</li> <li>• 光纖連接器組裝機</li> </ul>
110 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• LC &amp; SC Ferrule Reclamation Machine</li> <li>• 三代隱形眼鏡濕片 AOI 檢測設備</li> <li>• Jedec Tray 自動包裝機</li> <li>• STH HTH AOI 設備</li> <li>• Mask 自動對位設備</li> <li>• 自動貼附拉拔膠設備</li> <li>• FOF 假壓貼合機</li> </ul>
111 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 12" Glass Wafer Inspection</li> <li>• 12" FOSB APK/UPK 整廠系統整合</li> <li>• 光學測漏檢測技術</li> <li>• FOUP 外觀檢測技術</li> <li>• Label 智能辨識檢測技術</li> </ul>
112 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 12" 晶圓盒雙層包裝機</li> <li>• 12" FOSB 外觀檢測技術</li> <li>• 8" 晶圓盒雙層包裝機</li> <li>• 12" FOSB door purge 技術</li> </ul>

年度	開發成功之技術或產品
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 12" FOUP/FOSB 複合型 APK 整廠系統</li> <li>• RGB 三色光源晶圓特殊瑕疵檢查機</li> <li>• AI 伺服器自動組裝及檢測生產設備</li> <li>• 五代 ILB IC bonder</li> <li>• 玻璃基板 Plasma 電漿清洗設備</li> <li>• 雷射自動焊接/切割設備</li> </ul>
113 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• AI 深度學習演算法開發</li> <li>• 六代 ILB COF (Chip On Flex) Bonder 設備</li> <li>• 光耦合/矽光子製程設備</li> </ul>
114 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 8 吋 圓盒封包機(含 SORTER)</li> <li>• ILB 瞬熱式 Bonder 模組</li> <li>• 隱形眼鏡移印設備</li> <li>• 70~110 公斤級 大型多旋翼無人機</li> <li>• 25 公斤級 高階巡檢多旋翼無人機</li> <li>• 25 公斤級 物流多旋翼無人機</li> <li>• 多旋翼無人機用 3 相無刷馬達</li> </ul>

#### 4. 長、短期業務發展計畫

##### (1) 短期業務發展計劃

###### A. AOI 設備部分:

根據 DSCC 報告，FOPLP（扇外型面板級封裝）全球市場預計將以 29% 的年複合成長率增。FOPLP 先進封裝技術將捨棄傳統的 12 吋圓形晶圓，將改用方形基板以大幅提升封裝產能與效率，由於載具用的玻璃基板需要重複性使用，因此玻璃基板的表面異常將影響後續的封裝良率。

目前主推的 12" Wafer 檢測機/Glass Wafer 檢測機已有取得一定數量的訂單，搭配 AI 及 AOI 的智能檢測能力預計將能提供更高產速及更全面的瑕疵檢測能力，藉由創新多角度/多光源取像方式，並導入 GPU+AI 演算法，使檢測速度較傳統提升 6.6 倍，確保台灣之半導體先進封裝技術可持續領先全球，不但補足設備自主化缺口，亦強化檢測設備 AI 智慧化，以提升競爭優勢。

###### B. 半導體設備部分:

展望 2026 年，全球半導體市場預期可達雙位數成長，預期 2026 年至 2027 年主要著重在先進封裝工廠自動化。易發會以現有設備為起點，提供客戶前段拆包機到進料，後段包裝機到倉庫等的自動化解決方案，配合客戶製程要求，提供客戶完善的自動化方案。

在製程設備部分，預計 2026 年下半年 3DIC 鍵合設備投入測試，可以在現有製程上提供更高精度需求的製程設備。

###### C. 面板光電設備部分:

###### 1. 新興高成長市場布局

短期發展核心在於「高成長製程 × 技術門檻提升 × 市場滲透加速」，聚焦下列產品線：

- (1) 光耦合、矽光子製程設備（因應 AI 高速傳輸需求）
- (2) AI 伺服器、網通設備自動化產線
- (3) AOI + AI 視覺檢測／精密量測設備
- (4) Inline Bonding 高精度貼合設備
- (5) 醫療自動化設備

隨著生成式 AI 應用爆發（如 ChatGPT 帶動的 AI 算力需求），高速運算與資料傳輸對光模組與矽光子技術的需求快速提升，直接推升光電設備升級需求。

## 2. 市場推進策略

積極參與國際產業展會與技術論壇，強化品牌曝光。

深入客戶製程端需求分析，提供客製化整線方案。

強化快速交付與供應鏈彈性，縮短導入時程。

建立策略型客戶長期合作關係。

短期目標為提高接單轉換率與專案成功率，建立新產品線標竿案例。

### D. 自動化設備部分:

隱形眼鏡自動化量產深化，已成功開發並銷售隱形眼鏡全自動生產設備，掌握客戶擴產規劃，提供整線自動化提案，已取得實質訂單並進入交付階段（延續公司長期深耕矽水膠與高階製程設備優勢）。

AR/VR 與新應用設備切入，AR/VR 產業核心製程在精密壓合與貼合，公司已規劃相關新型自動化設備提案，進行市場驗證與客戶技術對接。

AI 伺服器周邊產線擴展，AI 伺服器需求高速成長，帶動：散熱模組組裝自動化以及高密度模組組裝產線建置。

品質檢測與功能驗證自動化，目前已與客戶合作完成產線驗證，可望成為穩定營收來源。

### E. 綠能設備部分:

針對綠能產業短期發展策略，在面對台灣儲能櫃市場價格競爭加劇之環境，易發將以「行動能源方舟」取代儲能設備作為核心產品，聚焦具高附加價值與明確應用場景之市場區隔，包括在夜市與大型活動臨時供電、商業門市備援與削峰填谷應用、停車場與旅宿業臨時快充增容、工地與臨時場域供電、緊急備援與災防應用等。透過租賃與場景化解決方案設計，減少客戶投資成本與降低設備銷售之

價格競爭壓力，快速搶佔市占率，並提升租賃型營收比重。

「自動烹飪機器人」因應餐飲業人力短缺與成本上升趨勢，同步將積極推廣 AI 自動烹飪機器人，首波鎖定市場包括團膳與中央廚房、連鎖餐飲品牌、商業型智慧廚房等，快速建立示範據點與標竿案例與推動試點合作方案 (Pilot Project)，配合導入租賃模式，降低客戶初期投資門檻。

因應市場變化與資源配置效率考量，易發已停止動力電池相關設備業務，並將資源集中於行動式能源應用市場、與 AI 商用機器人市場，以提升整體營運效率與資本報酬率。

## (2)長期業務發展計劃

### A. AOI 設備部分:

由於地緣政治的關係，各國針對半導體投資也日趨重視，敝司目前在海外比重也持續地增加。我們也將持續關注全球半導體市場的發展趨勢，並積極參與國際半導體展覽和技術交流，我們將繼續致力於提供高品質的產品與服務，以滿足客戶不斷變化的需求，並積極探索新的業務機會，以保持公司的持續增長。

### B. 半導體設備部分:

長期我們會與客戶達成長期穩健的合作關係，並持續關注全球半導體市場的發展趨勢，並積極參與國際半導體展覽和技術交流，我們將繼續致力於提供高品質的研發動能，以滿足客戶不斷變化的需求，並積極探索新的業務機會，以保持公司的持續增長。

### C. 面板光電設備部分:

技術升級與製程高階化，長期策略聚焦於高精度光耦合設備、矽光子整合製程自動化、AI 視覺檢測深度學習優化、高速 Inline Bonding 製程標準化、醫療設備高潔淨自動化。

透過持續研發投入，提升設備精度、穩定性與產能效率，形成技術門檻。

另外全球市場深耕:建立國際策略合作夥伴、強化海外技術支援與售服體系、打造品牌國際辨識度。

目標由設備供應商進階為「製程整合解決方案提供者」。

### D. 自動化設備部分:

由於全球供應鏈重組帶來機會，在美中貿易衝突與關稅政策影響下，台商面臨成本結構調整壓力，產線轉移趨勢明顯：中國 → 台灣回流；中國 → 東南亞轉移，產線複製與重建過程中，企業將經歷：合理化 → 標準化 → 自動化 → 智慧化，公司可在此階段切入：產線自動化建置、製程優化升級、數據化與智慧製造整合。

另外東南亞產業布局，在產業移轉過程中，強化東南亞市場能見度，建立在地合作與技術支援據點，搶占製造升級轉型商機。隨著開發中國家朝已開發經濟體轉型，製造自動化將成為必經路徑，公司可成為轉型升級的核心設備夥伴。

#### E.綠能產品部分:

「行動能源方舟」長期發展方向將擴大海外市場布局，在台灣市場建立標準化產品與成功應用模式後，逐步拓展至日本市場（高電價環境利於削峰填谷應用）、東南亞市場（高溫高負載、臨時供電需求高）、中東及新興市場（活動經濟與移動電力需求）等地區，採取策略合作、三方租賃或在地代理模式降低營運風險。同步提升技術門檻與ENEXA品牌價值，以持續疊代更新，強化智慧控制、參數優化、系統安全、可靠度設計與平台運營管理，逐步建立技術與服務雙重護城河。

「自動烹飪機器人」長期發展方向為產品線擴張與在地化，從烹飪機器人延伸至清潔機器人或其他商業應用機器人，建立完整的 AI 勞動力解決方案庫。同步將軟硬體高度整合，研發將「儲能系統」直接供應電力給「自動化設備」的場域一體化方案，實現真正的綠能自動化運作。市場佈局以品牌國際化與區域合作，以台灣為示範基地，將 AI 機器人解決方案推廣至東南亞及其他同樣面臨餐飲人力成本上升的區域。戰略夥伴深度合作，與 AI 機器人供應商深化合作，甚至爭取共同研發或在地組裝之權利，提升產業鏈競爭力與技術深度。

## 二、市場及產銷概況

### 1. 市場分析

#### (1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

地區別		114 年度		113 年度	
		銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
內銷		788,568	55.93	1,238,681	72.99
外銷	中國大陸	349,290	24.77	247,280	19.69
	其他	272,135	19.30	211,038	12.59
	小計	621,425	44.07	458,318	32.28
合計		1,409,993	100.00	1,696,999	100.00

#### (2)市場占有率

本公司主係從事精密製程設備、鋁擠型機械架構產品及 OEM 設備業務之研發、設計、製造及銷售，產品應用領域包括面板製程設備、動力電池頂蓋板組裝設備及其他產業自動化設備等，因本公司 113 年度產品組合以半導體產業生產製程設備為主之半導體產業製程設備之營收占比 20.78%，故以半導體生產製程類相關產品為代表進行市占率分析。

依據台灣經濟研究院產經資料庫所出具之「2025 年 10 月電子及半導體生產用機

械設備業之現況與展望報告」統計資料，2024 年度半導體生產設備及零組件業設備之銷售值為新臺幣 146,884,000 千元，以本公司 2024 年度半導體生產相關產品之營收淨額 352,557 千元推估，本公司於台灣半導體生產設備及零組件業設備之市場占有率為 0.24%。

除此之外，本公司鑑於近年光電大廠擴增產線轉趨成熟，以及電動車及半導體等新興產業的崛起，加以 OEM 設備業務及鋁擠型機械架構產品領域開拓有成，未來仍將持續致力於新市場開拓以及新技術研發，其中多年佈局之半導體產業設備為近年來之推展重點，以期能提升半導體產業設備之營收規模及市場佔有率。

### (3)市場未來之供需狀況與成長性

依據台灣經濟研究院產經資料庫 2025 年 10 月所出具「電子及半導體生產用機械設備製造業之現況與展望報告」之綜合分析：

本產業產、銷概況：

受惠於 AI 商機再度帶動半導體業甚至整體電子業的投資熱潮，同時台積電前往日本和美國投資設廠也推升本產業的外銷表現，使得 2025 年 1~7 月本產業產、銷值分別達 1,230.38 億元和 1,204.65 億元，年增率各為 21.93%和 21.68%，但 232 條款的政策不確定性，估計 2025 年第三季本產業產、銷值成長力道恐趨緩。

各項產品銷售概況：

較 2024 年同期大幅成長 30.94%，同時「印刷電路板生產設備及零組件」銷售值亦明顯成長 31.92%；然而，「平面顯示器生產設備及零件業」和「其他電子生產設備及零組件」嚴重衰退 40.00%和 20.32%。

進出口概況：

受惠於 AI 熱潮帶動半導體業者擴大資本支出規模，使得 2025 年 1~8 月本產業進口值達 6,060 億元，年增率高達 72.28%。在出口方面，雖然中國和日本對我國本產業的訂單持續攀升，但受到關稅戰的影響，來自美國等新加坡等市場採購規模下滑，因而 2025 年 1~8 月本產業出口值達 562 億元，較 2024 年同期僅小幅成長 0.18%。

廠商營運：

2025 年 1~8 月本產業多數業者合併營收仍呈現成長態勢，其中京鼎合併營收達 133.55 億元，較 2024 年同期明顯成長 35.02%，而辛耘、弘塑、萬潤以及旺矽合併營收亦成長二成以上。在 2025 年上半年獲利方面，半導體設備業多數廠商受惠於合併營收大幅成長，使其合併本期淨利亦呈現明顯成長態勢，其中萬潤強勁成長 67.74%，但東捷、盟立、廣運、高僑以及恩德等業者面臨虧損局面。

景氣展望：

「半導體生產用設備及零組件業」和「印刷電路板生產設備及零組件」受惠於 AI 相關的投資暢旺，對相關設備需求強勁，但因平面顯示器生產設備及零組件」受到面

板業者採購規模減少，導致其銷售值下滑，加上 232 條款的不確定性導致本產業外銷表現受到波及，故估計 2025 年第四季本產業銷售值仍將持續上揚，但成長力道恐趨緩。

另外針對市場未來性區分面板產業、半導體產業、自動化與儲能產品說明如下：

#### (A) 面板產業

##### 產值表現：

2025 年第四季因進入產業淡季，在關稅影響效應下，淡季更為明顯，尤其 10 月下旬部分電視面板價格開始走跌後，11 月更是全面下跌，又 PC 換機效應明顯轉弱，促使台灣面板業者在依需求生產的策略下，產能利用率有所下滑，此外，電子紙在上半年提早拉貨效應明顯下，第四季銷售動能更是明顯轉差，故估計 2025 年第四季本產業產值年增率衰退幅度將擴大到 6.25%，產業景氣表現不佳。

##### 價格表現：

儘管 2025 年第四季在進入淡季，以及關稅效應影響顯現，終端需求出現轉弱，更有面板廠開始願意下跌接單，促使多數面板價格出現走跌態勢，不過由於全球面板業者進行歲修或調降產能利用率，並採取按需接單的策略下，面板供需結構維持健康水準，使得第四季面板價格較三季僅有小幅下跌，而就年增率來看，則漲跌不一，其中 32 吋電視面板及 27 吋液晶監視器面板價格小幅成長，但 15.6 吋寬螢幕 NB 面板、55 吋電視面板、65 吋電視面板則有小幅下跌走勢，故顯示 2025 年第四季全球主要面板價格年增率呈現約略持平的穩定走勢。

##### 廠商營運：

2025 年第三季因景氣轉差導致主要廠商合計營收年增率小幅衰 2.75%，且毛利率下滑 0.11 個百分點，加上費用支出增加，導致合計營業利益年增率大幅衰退 89.25%，營運表現不佳。不過業外因認列匯兌收益以及股利收入明顯成長等挹注，使得第三季主要廠商合計淨利潤年增率反而大幅成長 882.13%，淨利成長力道強勁，其中大尺寸面板廠友達、群創、晶達，以及 OLED 面板廠華凌、智晶、錫寶等業者淨利潤均陷入虧損或出現大幅衰退，營運表現相對較差，不過小尺寸 TFT-LCD 面板廠彩晶、久正、光聯、晶采，電子紙的元太，Micro LED 的鐸創則均有淨利潤由虧轉盈或明顯成長之表現，廠商營運表現出現明顯的差異。

##### 產業動向：

預期各車用螢幕尺寸將呈現逐年上揚態勢，有利於顯示器面板的產能需求，其中抬頭顯示器及儀表板大尺寸比重相對較低，估 2026 年僅 15.3%、44.0%，仍低於 50%，至於後照鏡顯示器、中控台、其他等產品大尺寸化則相當明顯，估計 2026 年將分別高達 74.2%、81.0%、88.9%。

##### 景氣展望：

儘管預期 2026 年第一季本產業將面臨關稅、中國需求疲弱等不利的總體經營環境，不過由於面板產業供需結構維持健康良好，加上 AI 商機發酵推升記憶體價格

大幅上漲，連帶挹注面板備貨水準，進一步帶動面板價格開始上漲，進入成長景氣循環階段，又電視面板需求受惠運動賽事而成長，加上車用購併效應顯現，以及 Micro LED、電子紙、扇外型面板級封裝新產能放大，同時歐美工控、智慧應用、車用螢幕等需求增溫，因此估計我國顯示器面板業景氣將呈現好轉態勢。

#### (B) 半導體

根據台灣經濟研究院產經資料庫於 2025 年 10 月所出具之半導體製造業景氣動態報告之研究顯示。

全球半導體市場概況：

2025 年 1~8 月全球半導體銷售額為 4,699.3 億美元、年增率為 20.35%，顯示整體市場持續擴張，呈現穩步上升的態勢，主要是受益於 AI 技術發展快速，使得運算、記憶體、資料傳輸與連結等晶片需求顯著成長，帶動全球半導體銷售動能大幅增加，加上智慧型手機、PC 及消費性電子等非 AI 終端市場需求逐步改善，致使供應鏈客戶下單力道有所提升。

國內半導體製造業銷售值變化：

2025 年下半年我國半導體製造業銷售額年增率估計呈現上揚，主要是有鑑於 AI 晶片需求維持強勁，將帶動先進製程、先進封裝及高階測試需求提升，加上終端市場需求逐步改善，進一步推動半導體製造業者訂單規模成長，且記憶體市場供需情勢持續好轉，亦促使相關廠商營運轉強。

全球矽晶圓市場概況：

2025 上半年全球矽晶圓出貨量維持成長態勢，主要是受益於 AI 市場需求強勁，帶動矽晶圓出貨力道提升，加上終端市場需求逐步復甦，且在美國關稅政策不確定性下，促使下游客戶提前拉貨，亦推升整體矽晶圓市場需求。

國內主要半導體製造業者營運概況：

我國上市櫃主要半導體製造業者 2025 年 1~9 月合併營收年增率大多呈現成長態勢，主要係因 AI 技術需求強勁，帶動先進製程產能利用率居高不下，加上終端市場需求逐步復甦、下游客戶提前拉貨，使得我國廠商訂單規模增加，且記憶體市場供需結構改善，亦促使相關廠商稼動率呈現回溫，促使我國半導體製造業者營運表現好轉。

景氣展望：

儘管受地緣政治風險與美中對抗升溫影響，導致總體經濟不確定性持續浮現，且各地供應鏈逐步擴大採用本土產能，恐將排擠我國成熟製程及中低階封測業者訂單；不過受惠於 AI 技術持續發展，支撐我國先進製程、先進封裝及高階測試產能利用率維持高檔，且非 AI 終端市場需求復甦，刺激分離式元件、類比 IC 等產品銷售力道好轉，加上 DRAM 市場供給維持緊縮，帶動相關業者營運表現好轉；故預計 2026 上半年我國半導體製造業景氣將呈現成長態勢，惟在 2025 年同期基期已高

的情況下，整體成長動能恐將有所收斂。

### (C) 自動化設備

以隱形眼鏡製造設備為例，依據台經院產經資料庫 2025 年 4 月「眼鏡製造業景氣動態報告」

國際市場概況：

全球新配戴隱形眼鏡材質採用矽水膠比例由 2023 年的 50% 成長至 2024 年的 64%，主要係因國際大廠因應近視、眼部疾病人口持續提升，不斷將矽水膠產品進行改良並結合特殊功能性鏡片進行銷售推廣所致。估計 2025 年在矽水膠與水膠價差逐漸縮小下，中國、東南亞等市場對於矽水膠材質之隱形眼鏡的需求將進一步提升，使其佔整體隱形眼鏡比重可望再度呈現上揚。

銷售值概況：

2025 年第一季儘管台廠受惠於日系品牌客戶所屬彩拋新品熱銷，擴大散光鏡片門市銷售據點，使得國內廠商銷售成長力道顯著增加，不過受到中國市場消費降級影響民眾對於短天期產品的購賣意願，以及電商平台業者持續針對代工價格進行議價調整，導致我國隱形眼鏡代工廠商營運表現有所承壓，故估計 2025 年第一季我國本產業景氣僅以持平視之。

進出口概況：

2025 年 1~2 月本產業的進口金額較 2024 年同期成長 1.1%，係因我國民眾對於海外知名品牌所生產之隱形眼鏡、塑膠製矯正眼鏡用透鏡、卑金屬製框及架仍具有穩定的需求；而出口金額亦較 2024 年同期成長 7.9%，係 2024 年歐美市場庫存完成去化後對我國護目鏡、太陽眼鏡重啟拉貨，加上日本隱形眼鏡品牌客戶因台廠代工之矽水膠新品上市熱銷，進而提升對我國矽水膠彩拋、散光隱形眼鏡產品的備貨需求所致。

廠商營運概況：

2024 年本產業主要廠商中以從事隱形眼鏡生產者獲利表現較為突出，如視陽、望隼、精華以及晶碩等，其中又以視陽獲利成長力道最為強勁。然而僅 PC 鏡片業者寶利徠的獲利表現受鏡片專利到期，且中國廠商持續進行價格競爭以及多間客戶被國際鏡片大廠併購停止下單等因素影響而呈現虧損。

產業景氣展望：

進入到 2025 第二季，儘管美國川普總統祭出對等關稅，將造成中國隱形眼鏡代工市場價格競爭將更趨激烈，不過由於矯正用眼鏡產品屬於剛性需求，在全球近視人口明顯增加下，仍將擁有穩定的銷售增長動能，加上陸續取證並上市銷售的老花、散光及抗藍光等利基型產品將逐步拓展日本、歐洲市場，且在 90 天關稅暫緩期內我國國產護目鏡、太陽眼鏡業者可望獲得美系客戶的急單需求，故估計 2025 第二季我國眼鏡製造業景氣將呈現成長局面。

## (D)動力電池

依據台灣經濟研究院產經資料庫於 2025 年 12 月所出具之「建置儲能設備有助於穩定 AI 資料中心之電力供應」：

全球定置型儲能新增裝置規模長期維持成長趨勢：

全球定置型儲能的市場主力為電網級的獨立儲能，2024 年占整體功率比重達 53%，2025 年更可進一步提升至 69%，另一方面，家用與工商業儲能的發展屬於萌芽階段，主要仍受電價機制與商業成熟度的影響。而各國政策影響儲能市場發展甚鉅，例如 2025 年中國藉由開始讓再生能源投入市場競價，提高儲能附加價值，且 9 月亦宣布至 2027 年共將直接投資人民幣 2,500 億元，以擴增儲能容量一倍以上的目標。美國儲能市場雖有必要需求支撐，使建置量持續創高，但已面臨能源轉型放緩、關稅戰、補貼政策收縮等不利因素，導致增速明顯減緩。德國政策則視儲能為日常電力工具，鼓勵表後用戶建設足量的自發自用光儲裝置。整體而言，估計 2025 年全球定置型儲能新增裝置規模可從 2024 年的 177GWh(十億瓦時)成長至 252GWh，並預測 2026 年將進一步提高為 286GWh。

儲能設備受惠於 AI 資料中心擴增而迎來新的商機：

生成式 AI 模型在訓練時多個 GPU 以極高的同步性執行運算與資料交換，GPU 負荷與電力負載變化極大，從而對資料中心電氣架構的效率及穩定性帶來考驗。因 AI 資料中心負載推升備援與用電品質需求，故包括工商業儲能、異地再生能源共置、電網儲能均受惠於 AI 資料中心擴增而迎來新的商機。例如 Google 於 AI 資料中心園區或附近設置儲能，除可降低電網容量需求、提供備援，亦可作為電網調度資源，參與需量反應等電力市場輔助服務。而由研究機構 Frost & Sullivan 的報告觀之，蓄電池在資料中心的應用日益增加，容量將從 2024 年之 16.5GWh 成長至 2030 年的 209.4GWh，鋰電池並將取代鉛酸電池，成為相關技術主流。

## (4)競爭利基

### A.研發能力及客戶服務

精密製程設備產業具備技術門檻高、開發週期長等特性，客戶對於製造工藝與生產經驗的要求極為嚴格。因此，本公司深知唯有透徹理解客戶的生產製程，方能提供最具價值的解決方案。我們不僅深化自主研發量能，更積極與客戶展開協同設計，緊密配合其量產時程，藉此建立穩固且長遠的合作夥伴關係。在研發與專案管理方面，本公司除規劃導入生成式 AI 技術進行各類研發文件的管理外，亦導入 i-TCA 智慧時基控制架構進行專案管理，以優化與強健研發流程，以利進行各種 AI 技術的導入，提升高度客製化的設計與組裝服務，大幅提升了品質穩定度並有效縮短交期。此外，數位化管理打破了地域限制，使研發資源得以彈性調度，確保企業核心技術的妥善保存與傳承。在營運佈局上，本公司藉由中國大陸昆山的營運據點，除積極建構在地化的服務網絡外，更。透過兩岸地域性的專業分工與共享專業

技術，我們不僅能就近滿足當地客戶的即時需求，全面提升客戶滿意度，更藉由資源整合有效降低整體服務成本，持續優化公司的營運體質與市場競爭力。

#### B.客製化產品組合及彈性化之生產能力

精密製程設備業之下游應用於多種消費性電子產品，本公司為因應市場潮流而導入應用於各式面板、觸控面板貼合、半導體晶圓檢測、隱形眼鏡生產製程及電動車動力電池頂蓋板製程等新技術，以滿足客戶交期急迫、規格特殊之訂單需求。本公司以設計精準、製造工藝及生產經驗等能力，提供高品質產品並達成準時交貨的目標。

#### C.自主掌握上游關鍵零組件，藉此強化設計靈活度、確保交期準確、優化成本與提升品質

為確保製造設備的極致精密性與穩定性，以及布局無人機代工製造量能，本公司深知關鍵零組件的掌握度為產品成敗之樞紐。因此，我們積極推動上游供應鏈的垂直整合，特別針對設備基礎框架或無人機機構的鋁擠型機械架構，透過東野精機自主投入鋁擠型產品與加工部件的設計與製造，本集團成功建構了緊密的內部協作與情報互通機制。此一垂直整合策略不僅大幅提升了設備開發與設計階段的靈活性，更在實質營運上發揮了強大的集團綜效，使我們得以嚴密把關產品品質、精準掌控交期，並同時達成優化生產成本的重要目標。

#### D.積極朝設備產業國際化目標努力，以拓展全球市場並提升市占率

近年來因中美貿易戰，美國封鎖高端設備出口大陸，相對中國客戶對精密製程設備需求提升，本公司除於台灣設立營運總部外，亦於中國大陸昆山市設立子公司昆山東野，提供完整之精密製程設備及鋁擠型機械架構產品之設計、生產與銷售服務，並常派任專任客服工程師於客戶端駐廠以即時與客戶溝通而提供維修、更換料件等服務，以期透過良好的服務品質能獲得客戶認可與信賴，並進一步提升市場占有率。

### (5)發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策

#### A.有利因素

##### (A)累積多年產業及研發經驗，具引領產業開拓新技術與設備產品之能力

本公司主係從事精密製程設備之研發、製造及銷售，立足台灣 37 年，致力於實現「產業設備國產化」及「設備產業國際化」之理念，於持續投入研發並經歷幾番產業枯榮後，累積出在貼合、壓合、高速視覺對位、精密張力控制、精密恆溫壓合及真空/大氣全貼合領域之核心技術，而本公司產品自創業伊始歷經計算機產業設備(如電子計算機熱封設備)、磁碟片產業設備(如供收料機及包裝機等)，光碟片產業設備(如成品包裝機、光碟片預錄機及生產線等)，而後切入 STN LCD 並逐步擴及光電領域的 TFT-LCD 面板、外掛式觸控面板、3D 壓力觸控感測器等設備，再於 105 年度憑藉其高速視覺對位技術、大氣/真空全貼合技術及精密張力控制技術等，跨入半導體產業之晶圓 AOI 檢測/封裝設備、動力電

池產業之端蓋板生產設備等不同產業設備等，顯示本公司身處精密製程設備領域，始終能不斷順應下游主流產業之更迭，具備引領產業開拓新技術及設備產品之能力，並尋求下一代發展契機。

#### (B)核心技術應用層面廣泛

奠基於厚實的研發底蘊，本公司已建立起包含精密噴膠、高速視覺對位、精密張力控制、恆溫壓合及全貼合工藝在內的強大技術矩陣，並結合最新 AOI 檢測技術，能靈活對應各類型產業的設備升級需求。我們卓越的跨界實力，正是源自於核心技術的高度共通性；縱使不同產業領域的標準不盡相同，本公司卻能靈活運用這些重疊的技術群，有效突破跨界壁壘並降低新市場的切入成本，為公司未來在多元產業的廣泛佈局，奠定最具彈性且深厚的技術基石。

#### (C)所處產業發展前景佳

無論是光電、半導體及電動車動力電池、綠能產品等產業，如同前段產業概況及市場成長性之說明，而於面板與觸控面板的需求應用範圍擴大，半導體因物聯網、人工智能等需求提升，以及電動車產業蓬勃發展等趨勢下，未來市場需求成長應屬可期，客戶為開發新興市場，對於生產設備之資本支出也將會提高，因而有助於本公司未來持續發展。

#### (D)客戶多為國際知名大廠且合作穩定

本公司透過耕耘光電產業近 37 年所累積，主要銷售客戶涵蓋台灣、日本及中國大陸國際知名的面板、觸控、半導體及動力電池大廠，且已與大部分客戶合作關係穩健，交易已有多多年之歷史，因此當客戶面臨技術更迭而有新製程需進行開發、測試及試產時，本公司往往成為客戶主要考量之合作對象，也使得本公司較有機會提前其他同業接觸並開發下一世代的製程設備，進而掌握各製程設備市場之先機。

### B.不利因素與因應對策

#### (A)研發人員養成不易且具人才流失之經營風險

面對精密製程設備產業的快速迭代，系統開發已高度仰賴電機機械、自動化控制與軟體應用的跨領域協作；同時，AI 技術的深度導入更拉高了新世代設備的研發門檻。本公司歷經多年深耕，能將核心技術靈活拓展至半導體、精密製程設備與無人機等高階市場，並極大化集團垂直整合綜效，其推動關鍵便在於具備扎實學經歷且能獨當一面的專業研發人才。這類高階人才的招募與養成極度不易，需投入大量時間與實務資源。正因本公司長期引領技術創新且具備極高的業界聲望，我們所淬鍊出的頂尖研發團隊，時常成為競業招募的重點目標；這不僅突顯了本公司人才的含金量，亦是我們在持續推動多元化營運時，所面臨的挑戰與防範重點。

#### 因應對策：

為因應高階研發人才招募不易與流失風險，本公司採取留才、育才與知識傳承並行之策略。對內，我們持續提供具市場競爭力的薪酬福利，並建構完善的內部教育訓練與職涯晉升管道，以強化核心菁英團隊的向心力與留任率。對外，本公司積極推動產學合作專案，提前布局優秀技術人才的延攬網絡。與此

同時，為降低經驗斷層之風險，本公司藉由導入各類 AI 應用與 i-TCA 研發管理框架，將歷年累積的設備開發經驗、AI 應用與無人機機構設計參數予以標準化與數位化。透過建立企業專屬的研發知識庫，我們不僅能有效縮短新進人員的學習曲線，更能確保關鍵技術的無縫傳承，厚植公司長遠跨界發展的研發底蘊。

#### (B) 中國大陸面板設備商之崛起

因面板產業之相關生產製程已發展成熟，且中國大陸政府成功扶植京東方及華星光電等當地陸資面板廠後，進一步積極地推動其面板產業設備自給率的提升，因此已有多家大陸面板設備廠的崛起，使本公司在大陸市場上，亦逐漸面臨當地設備商的競爭。

##### 因應對策：

本公司將持續強化自有產品技術，朝更高階製程設備市場發展，減少低階設備投入，同時提升中國大陸子公司整體營運能力，以擴展其於中國大陸市場之競爭力。此外，本公司亦憑藉應用其核心技術進行其他產業設備之市場拓展，降低對面板產業設備市場依賴度。透過技術提升、產品定位與目標市場區隔，降低與陸資設備商進行低價競爭之情形。

#### (C) 匯率波動風險

由於本公司之子公司崑山東野係位於中國大陸崑山市，大多以人民幣交易為主，且本公司產品外銷比重達三成以上，其外銷交易多以美元及人民幣計價，故市場匯率變動對本公司營收及獲利有一定程度之影響。

##### 因應對策：

本公司除隨時掌握國際匯市主要貨幣走勢及變化，綜合判斷匯率變動情形，業務單位與客戶議定銷售單價時，將未來匯率變動之影響列入考量提出較穩健之報價，並與往來銀行之外匯部門保持密切聯繫，充分掌握市場資訊來預估匯率之長短期走勢，以利採取具體因應措施，降低匯率波動對本公司損益之影響，必要時亦考慮評估承作遠期外匯等避險工具，以利公司適時掌控匯率波動風險。

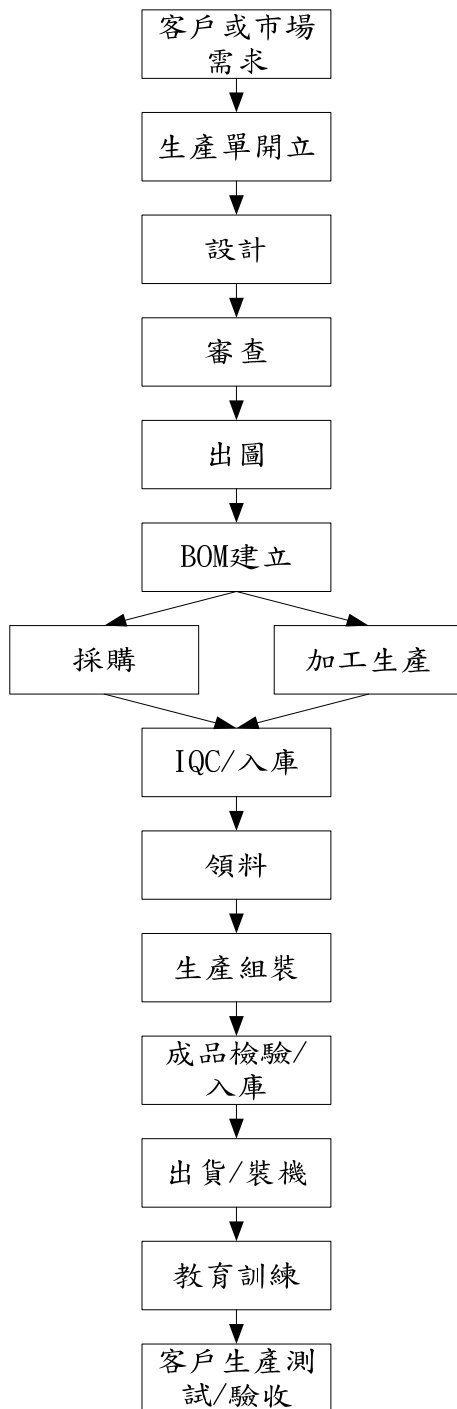
## 2. 主要產品之重要用途及產製過程

### (1) 主要產品之重要用途

主要產品	用途(功能)
FOG 壓合	主要在 TFT 將面板上進行 ACF 導電膠貼附後，再與軟性電路板對位後進行預熱壓及主熱壓作業，同時具有軟性電路板供收料系統。
OCA 貼合設備	主要為觸控基板與 TFT 面板貼附其介質為 OCA 光學膜，設備功能有 CCD 對位、自動撕膜、真空貼合等，具有貼附 GLASS 與 Touch Panel Sensor 或 LCM 模組之功能。
FOB 壓合	主要在印刷電路板上進行 ACF 導電膠貼附後，再與 TFT 面板對位後進行主熱壓作業，同時具有印刷電路板供收料系統。

主要產品	用途(功能)
背光板貼合設備	主要將背光板與 LCM 模組進行對位貼合，設備功能包含背光板及 LCM 的自動投料、自動撕膜、CCD 對位、貼合。
遮光膠塗佈設備	主要應用於窄邊框之電視或螢幕，以塗佈方式將遮光膠塗於面板四周之邊框，避免漏光情形。設備具有具有 panel 載台、對位模組、噴膠機構模組、UV 燈等模組。
手機面板檢查設備	主要針對手機面板之外觀瑕疵、光學功能等進行檢測，設備功能包含自動上料、手機模組外觀檢查、貼易撕貼等功能。
晶圓瑕疵檢測設備	晶圓表面及邊緣裂痕、瑕疵視覺系統(AOI)檢驗，搭配 EFEM 自動 Mapping 取片，進尋邊站以三點定中心並讀取晶圓 Notch 位置修正，接著至目檢站以 CCD 拍攝晶圓正反面，後移至微觀站以顯微鏡檢測拍照。
晶圓 De-bonding 設備	薄化製程後之晶圓，以特殊 UV 波段照射後，膠材於玻璃面會產生氮氣，使玻璃與膠材及晶圓脫離。
晶圓盒自動包裝機	主要用於 8/12 吋晶圓盒的包裝，防止晶圓於出貨或廠間製程移轉時受到汙染，具備自動將晶圓盒做包裝、貼標、讀標、配件拆除/安裝、外觀檢測、Wafer 檢測之功能。
電漿 Plasma 清洗機	主要用於 PCB/玻璃基板在製程中，可針對材料進行表面清潔、清洗等，Plasma 清潔有助於確保組件的清潔度和質量，這對於組件的功能和可靠性至關重要。
AI 伺服器自動組裝及檢測生產設備	用於 AI 伺服器 GPU 模組的相關部件組裝與檢測。
ILB IC bonder	用於封裝廠 IC 固晶製程。

(2) 主要產品之研發及產製過程



### 3. 主要原料之供應狀況

115年3月20日

主要原料	供應來源	供應狀況
馬達元件	能麒、大銀、羅昇、東方馬達、和椿	良好
電控元件	KEYENCE、OMRON、PANASONIC	良好
空壓元件	SMC、FESTO、氣立、亞德客	良好
傳動元件	HIWIN、冠詳、亞德客、東佑達	良好
特殊元件	台灣平田	良好
光學元件	云辰、新亞洲、睿怡、霖思	良好
加工元件	東野、立祥、茂倡、日福	良好

### 4. 主要進銷貨供應商及客戶名單

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

項目	114 年度				113 年度			
	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
1	L 廠商	32,315	5.18	-	H 廠商	74,077	11.23	-
2	其他	592,066	94.82	-	其他	585,565	88.77	-
	進貨淨額	624,381	100.00	-	進貨淨額	659,642	100.00	-

增減變動原因：

公司由於自動化製程設備產品使用原物料廣泛多樣，且為能確保進貨順暢，並增加公司進貨來源，故進貨廠商較為分散，而114年度主要為半導體設備，因技術合作而為主要進貨之廠商。

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

單位：新台幣千元；%

項目	114 年度				113 年度			
	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
1	T 客戶	130,895	9.28	-	T 客戶	349,942	20.62	-
2	其他	1,279,098	90.72	-	其他	1,347,057	79.38	-
	銷貨淨額	1,409,993	100.00	-	銷貨淨額	1,696,999	1,696,999	-

增減變動原因：

本公司主要致力於半導體設備、面板生產製程設備、鋁擠型機械架構產品、OEM 設備業務、動力電池頂蓋板組裝設備及其他產業自動化設備，因產業特性及公司營運定位影響所致，受客戶當年度擴廠計畫或設備維修改良汰舊換新等資本支出計畫影響，銷售減少主因面板生產製程設備與 OEM 設備業務銷售降低，因此營收較 113 年度減少 17%。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年 度		114 年度	113 年度
員 工 人 數	行銷	50	70
	研發	98	154
	管理	91	100
	其他	233	338
	合計	472	662
平 均 年 齡		40.05	34.37
平 服 務 年 均 資		8.11	6.67
學 歷 分 布 比 率	博士	0.01%	0.30%
	碩士	10.17%	9.37%
	大專	56.14%	60.42%
	高中	32.20%	27.04%
	高中以下	1.48%	2.87%

### 四、環保支出資訊

- 1.依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：不適用。
- 2.列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
- 3.最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- 4.最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），處份之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：本公司並無環境汙染及曾有汙染糾紛事件。
- 5.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

### 五、勞資關係

- 1.列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

#### (1)福利措施及實施狀況

公司致力於提供完善的福利措施，除了依法為每位員工投保勞工保險、全民健

康保險外，更為員工規劃了團體綜合保險，項目包括壽險、意外險、醫療險、癌症險等，以及國外出差旅行平安險，以增加員工整體之保障。另每年定期辦理員工健康檢查、國內外旅遊，同時亦提供婚、喪、生育補助、三節及生日禮金等，以達到個人身心及工作家庭平衡，強化對員工之照顧。

## (2)進修、訓練及實施狀況

本公司重視員工的訓練與發展，提供必要且合適的訓練發展課程，使員工發揮所長，勝任工作增加競爭力，同時回饋創新的知識與技能，實現組織所交付的任務，創造公司的核心競爭優勢，以達成企業永續經營之目標。

## (3)退休制度及實施狀況

本公司部分員工依勞動基準法規定所具備之舊制退休金年資，由本公司每月按薪資比率提撥退休金至勞保局指定帳戶。且自民國 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，本公司採確定提撥退休辦法，按勞工退休金條例之規定，依照勞工每月工資百分之六之提撥率，提繳至勞工保險局指定機構，提撥數列為當期費用。

## (4)勞資間之協議情形

公司一切運作均以勞基法為遵循基準，並注重員工之權益，公司提供員工溝通與申訴管道，並對員工的意見與期望，做適切的處理以及改善的參考，另外也每季定期舉辦勞資會議，進行勞資雙方之溝通。由於重視與員工之雙向溝通，勞資雙方互動良好，因此未曾發生重大勞資糾紛事件。

## (5)各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之系統及制度，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

2.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，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，應說明無法合理估計之事實：

本公司一向本著和諧、誠信之管理政策，重視員工意見，勞資關係和諧，最近二年度無勞資糾紛情事，故對本公司財務業務並無重大影響。未來之因應對策，將持續良好之勞資互動關係，並保持開放之溝通管道，以避免同樣勞資糾紛發生。

## 六、資通安全管理：

1. 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)資訊安全政策：

資訊安全是維持各項資訊服務正常運作之基礎，為維護易發精機股份有限公司（以下簡稱本公司）之全體人員、資訊系統、存儲資料、設備及網路的安全運作，特訂定資訊安全政策（以下簡稱本文件）作為最高指導原則。

本公司全體同仁、客戶、委外或合作廠商、供應商、第三方人員以及所有相關資訊資產之安全管理，應依資訊安全政策處理。

本公司以「創新、進取、求實、奉獻」之態度提供良好品質，以達客戶滿意。積極、

主動地、創新及改革、秉持品質為優先，配合市場之成長及滿足顧客要求，為保護利害關係人之資訊安全與權益，訂定資訊安全政策。為強化本公司資訊安全，確保各項資訊系統能更有效運作，明定資訊安全組織及權責，以推動及維持各類管理、執行與查核等工作。為反映相關法令法規、科技變化、客戶期望、業務活動、內部環境與資源等最新現況，資訊安全管理小組定期檢討資訊安全政策，並每年定期向董事會報告當年度資訊安全管理執行情形。

(2) 資訊安全管理架構及策略：

本公司設置資訊安全專責單位-「資訊安全管理小組」，由本公司總經理擔任主要召集人，本公司管理部副總經理擔任副召集人，資訊部門負責主導及規劃，各部門配合執行；資安專責主管由資訊部主管兼任，資安專責人員由資安主管指派並配置專業資訊人員 1 至數名。「資訊安全管理小組」定期召開會議討論及審議公司資訊發展、資訊安全及管理議題，落實企業社會責任，保障股東的合法權益及其他利害關係人的利益。

資訊安全管理系統依據規劃(Plan)、執行(Do)、查核(Check)及持續改善(Action)循環模式實施，以不間斷、循序漸進的精神，確保資訊服務運作之有效性及持續性。

(3) 資訊安全管理措施：

為確保資訊作業系統、設備、網路及資料等之安全，本公司制訂資訊安全管理辦法包括應用系統作業控管、硬體及環境管理、網路管理、電子郵件安全管理、電腦使用者權限管理、災害復原程序、儲存及處理原則、人員離職帳號作業程序及員工保密協議等，並配合相關資訊管理法令，建立完善之資通安全管理制度。

為強化資訊資產保護與內部控制體系，提升客戶及投資人對本公司資訊安全管理之信賴度，本公司於 2025 年 6 月正式啟動導入 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統 (ISMS)，以符合法規、公司治理及資訊安全風險控管之要求，持續精進整體資訊安全管理架構。

本公司落實資訊安全稽核，確保本公司各項業務均符合資訊安全政策要求，避免資訊安全風險發生。同時，建立威脅情資分析與預警機制，透過集團、子公司與外部單位的情報分享，提供資安事件資料、報表及其他資訊，協助公司提升資訊安全管理系統。

此外，本公司積極引進新技術，佈建即時監控設備與防護系統，深化機密資訊保護機制，提昇整體資訊環境之安全性，降低各項風險發生率，以保障客戶、合作夥伴及利害關係人之利益。

本公司亦持續進行各項營運與資安演練，強化通報程序與應變措施，確保於面對外部威脅或突發資安事件時，能迅速因應並將可能損害降至最低，展現營運韌性。同時，加強同仁對資訊安全之正確認知與規範遵循，定期辦理資訊安全教育訓練與宣導，全面提升整體資安防護能力。

透過上述措施，本公司致力於維護營運持續性，保護資訊資產(包括資訊、軟體、實體、人員及服務等)，確保其機密性、完整性、可用性及個人資料與隱私之安全，並有效降低營運風險。

2. 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 114 年度及截至年報刊印日止，並無重大資通安全事件發生。

七、重要契約(目前仍存續有效及一年內到期之供銷合約、長期借款合同及其他)：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
長期擔保借款	上海商業儲蓄銀行	2022/01/20 2037/01/20	授信往來契約書	無
中期擔保借款	土地銀行	2021/05/12 2028/05/12	授信往來契約書	提供擔保之土地應於貸放 2 年內動工興建廠房(延至 2028/5/12)

## 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

#### 1.財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)差異	
				金額	百分比(%)
流動資產		1,523,280	1,644,555	(121,275)	(7.37)
不動產、廠房及設備		1,029,726	994,011	35,715	3.59
其他資產		330,213	281,132	49,081	17.46
資產總額		2,883,219	2,919,698	(36,479)	(1.25)
流動負債		1,331,139	956,370	374,769	39.19
長期負債		224,736	645,389	(420,653)	(65.18)
負債總額		1,555,875	1,601,759	(45,884)	(2.86)
股本		508,132	486,020	22,112	4.55
資本公積		829,116	749,049	80,067	10.69
保留盈餘		(34,329)	70,644	(104,973)	(148.59)
其他權益		(31,253)	(39,167)	7,914	20.21
非控制權益		55,678	51,393	4,285	8.34
股東權益總額		1,327,344	1,317,939	9,405	0.71
增減比例變動達20%且金額一千萬元以上分析說明： 1.流動負債增加係因短期借款增加所致。 2.長期負債增加係因公司債轉換新股及長期借款減少所致。 3.保留盈餘減少係因114年度虧損以及配發113年度盈餘所致。					

## 二、財務績效

### 1. 經營結果比較分析表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入總額	1,422,809	1,707,296	(284,487)	(16.66)
減：銷貨退回及折讓	12,16	10,297	2,519	24.46
營業收入淨額	1,409,993	1,696,999	(287,006)	(16.91)
營業成本	1,001,058	1,157,998	(156,940)	(13.55)
已實現遞延毛利	0	0	0	0
營業毛利	408,935	539,001	(130,066)	(24.13)
營業費用	477,871	487,358	(9,487)	(1.95)
營業損益	(68,936)	51,643	(120,579)	(233.49)
營業外收入及利益	20,895	30,022	(9,127)	(30.40)
營業外費用及損失	43,596	31,334	12,262	39.13
稅前損益	(91,637)	50,331	(141,968)	(282.07)
所得稅費用(利益)	(15,761)	14,126	(29,887)	(211.57)
淨利歸屬於非控制權益	2,507	5,900	(3,393)	(57.51)
淨利歸屬於本公司業主	(78,383)	30,305	(108,688)	(358.65)
增減比例變動分析說明：				
1.銷貨收入減少系因面板生產製程設備與OEM設備業務銷售降低所致。				
2.營業外收支產生淨減少係因兌換損失增加所致。				
3.所得稅利益增加係因114年度虧損所致。				

## 三、現金流量

### 1. 最近年度現金流量變動分析說明：

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	變動金額	增減比例(%)
營業活動	39,498	57,890	(18,392)	(31.77)
投資活動	(87,876)	(69,695)	(18,181)	(26.09)
籌資活動	33,635	410,353	(376,718)	(91.80)
增減比例變動分析說明：				
(1)營業活動：係因 114 年度應收帳收款數減少及應付款項支付增加致使現金流入減少。				
(2)投資活動：係因 114 年度增加金融資產金額以及廠房改良款增加致使現金流出增加。				
(3)籌資活動：係因 113 年度發行可轉換公司債及辦理現金增資致使 113 年度現金流入較 114 年度增加。				

2.未來一年(115)現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年非營業活動現金流入(出)量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
654,236	21,742	(105,921)	570,057	0	0
(1) 未來一年現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動：經本公司內部評估，考量公司營運發展與整體營收走勢，預計未來營運週轉天數約與本年度相當，評估未來一年度將產生營業活動淨現金流入。					
2. 投資活動：主要為預期增加不動產、廠房及設備，產生淨現金流出。					
3. 籌資活動：主要為預期發放現金股利及償還銀行借款，產生淨現金流出。					
(2) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

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

114年12月31日 單位：新台幣仟元

投資公司名稱	投資公司名稱	期末持有比例	被投資公司本期損益	獲利或虧損之主要原因	改善計劃	未來一年投資計劃
易發精機股份有限公司	東野精機股份有限公司	95.83%	4,334	鋁擠型及設備代工營收成長，致使獲利增加。	無	無
易發精機股份有限公司	EURO Treasure Inc.	100%	2,195	因認列轉投資獲利。	無	無
EURO Treasure Inc.	易發智能裝備(昆山)有限公司	100%	2,260	因營收及毛利率均有成長，故轉虧為盈。	無	無
易發精機股份有限公司	East Field Holdings(H.K.) Ltd.	100%	7,165	因認列轉投資獲利。	無	無
East Field Holdings(H.K.) Ltd.	東野精機(昆山)有限公司	100%	7,128	因拓展業務及加強成本費用控管，故轉虧為盈。	無	無
易發精機股份有限公司	資云智能股份有限公司	60%	(1,110)	公司尚在營運推廣階段，尚無獲利，故呈現坤損狀況。	積極推廣業務來增加營收及獲利。	無

## 六、風險事項

### (一)最近年度及截至年報刊印日止之風險因素說明

#### 1.最近年度利率、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

本公司相關利率目前仍處於相對低檔區，利息收入與利息支出尚不致有巨大變動。114年本公司借款餘額雖較去年同期增加101,525仟元，利息支出較113年增加，利息收入與利息支出佔營業收入淨額比率分別為0.34%及1.97%，整體而言，利率變動對本公司損益影響並不大，尚屬可接受範圍。

本公司未來將持續關注利率變化，透過資產市場取得較低成本之資金，降低利息支出，以維持公司獲利。

##### (2)匯率變動對公司營收及獲利之影響及未來因應措施

###### A.匯率變動對公司營收及獲利之影響

本公司主要係供應光電、半導體和綠能產業之自動化設備，其中部分訂單以美元計價，故美元匯率走勢對本公司匯兌變化影響較其他幣別高。本公司目前對於美元部位採應收應付對沖自然避險為原則，若遇匯率波動較大時，財務單位同仁會適時蒐集往來銀行資訊，密切注意匯率變化，必要採取較積極的避險方式，以降低匯率變動對本公司造成的影響。114年匯率損失為新台幣12,536仟元，占營收比率為0.89%，對公司並無重大影響。

###### B.公司因應匯率變動之具體措施

本公司產品部份銷售係以外幣報價，除利用匯市即時變動資訊隨時掌握最新匯率外，財會單位亦隨時留意國內外經濟環境之變化，及匯率走勢狀況，依每日外幣結存及預計收支情形作規劃安排，以預結或預售外幣方式規避匯率變動之風險。

##### (3)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

現我國貨幣供給狀態尚屬正常，通貨膨脹並無惡化之情事，故通貨膨脹對本公司之損益應無重大影響，未來將努力於降低生產成本，以因應經濟成長及通貨膨脹可能產生之影響。另公司擬減少台幣借款，增加美元借款比重，除一方面可規避持有美金資產部位風險外，亦可降低融資利率成本。

#### 2.最近年度從事高風險、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114年度及截止至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資。

##### (2)本公司從事衍生性金融商品交易係以避險而非投機性操作，並以保守與穩健為原則，未來依據此原則配合匯利率的走勢及營運狀況作適時的調整，並依照相關法令規定及內部作業程序來辦理。

##### (3)有關資金貸與他人、背書保證皆以轉投資與實質控制之公司為對象，並依據公司內部相關辦法辦理。

#### 3.未來研究計畫及預計投入之研發費用：

##### (1)未來研發計畫

展展望115年，本公司將聚焦先進封裝、矽光子與智能物流三大板塊，透過

四大戰略佈局推升營收動能。

針對面板級扇外型封裝 (FOPLP) 的玻璃基板缺陷，打造智慧化 AOI 方案。透過創新多角度/多光源取像技術與 GPU+AI 演算法，將檢測速度躍升 6.6 倍。此舉不僅補足高階檢測設備的自主化缺口，更挹注具備高毛利潛力的營收新動能。

同步深化 Moiré pattern 光學對位技術，預計於第三季完成 D2W Bonding 第一代樣機之組裝調試，第四季進入客戶端驗證。憑藉高精度、高穩定性的熱壓接合解決方案，積極切入 COS(Chip on Substrate) 與 COP(Chip on Panel) 等新興封裝業務版圖。

延續與客戶合作之成功經驗，開發第二代「量產型」光耦合設備。透過將龍門與 CCD 移載重複精度拉升至  $\pm 1 \mu\text{m}$ ，六軸對位精度推展至極致的  $\pm 0.05 \mu\text{m}$ ，實質協助光通訊客戶從實驗室走向大規模量產，墊高競爭門檻。

開發涵蓋 APK、UPK、Sorter、Stocker 及 AGV 之全方位智能物流方案。將本公司從單機設備供應商全面升級為「上下游系統整合服務商」，提供一站式解決方案以深化客戶黏著度。

AI 伺服器及自動化製程設備，將延續 114 年全自動化組裝線的成功實績，本公司將持續深化與全球資料中心、高密度伺服器及網通設備製造商的合作。未來將透過高度模組化的設備設計，整合高階 AOI 視覺檢測與自動辨識系統，擴展至周邊散熱模組與高階 GPU 伺服器的組裝自動化。這將有效協助客戶加速擴產部署，進一步提升本公司在 AI 伺服器產線的市場滲透率與市佔份額。

生技醫療設備將乘勝追擊，核心火力聚焦於「隱形眼鏡檢視機與後段自動化封裝設備」。我們將充分發揮公司在半導體與光電領域積累的「高精密自動化、高階影像檢測 (AOI) 及精準材料處理」三大核心優勢，將其延伸應用至隱形眼鏡製造的缺陷檢測、篩選封包流程。

綠能產業與智能機器人產業，將以「行動能源方舟 PowerArk」為核心，突破傳統固定充電樁的場地限制，提供機動性極高的電網與充電解決方案，實質將研發成果轉化為穩定營收；並針對餐飲業缺工痛點，鎖定「自動烹飪機器人 ChefBot」的商業應用，將工業級自動化導入商業廚房，提供高效的勞動力替代方案，打造自動化學業的另一條高成長曲線。

## (2) 預計投入之研發費用

本公司預計投入之研發費用係依新產品及新技術開發進度逐步編列，往年研發經費占營業收入之比重約在 9%~12%，115 年度同樣預計投入約銷貨收入之 9%~12% 作為研發費用，以支持未來研發計畫，未來亦將視營運狀況增加比重，以強化本公司之競爭優勢。

## 4. 最近年度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：

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。最近年度及 114 年度及截止至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

## 5. 最近年度科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司藉由不斷研發創新，快速切入不同產業之設備市場，以降低單一產業之景氣循環對公司營運帶來影響。此外，藉由掌握產業動態及同業市場訊息，採行穩健的財務管理策略，以保有市場競爭力。未來，本公司仍將持續注意所處行業相關科技改

變情形，並評估其對本公司營運影響，作相對應調整，最近年度及 114 年度及截止至年報刊印日止，本公司並無受到科技改變及產業變化而有影響財務業務之情事。

6.最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司截止至年報刊印日止，並未有進行併購之計畫，惟將來若有併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量併購是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 114 年度及 113 年並無單一供應商進貨金額比重超過 30%，尚無進貨集中之風險。本公司平時積極開發兩家以上之供貨廠商以降低進貨集中之風險。此外，本公司亦針對重要原料進行計畫性庫存，以降低斷貨之風險。

(2)銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司 114 年度及 113 年並無對單一客戶銷貨金額比重超過 30%，尚無銷貨集中之風險。未來將維持此方向，持續拓展不同產業、不同客戶，以平衡個別客戶之銷貨比重，並持續降低銷貨集中之風險。

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

本公司最近年度及 114 年度及截止至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無大量股權移轉情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

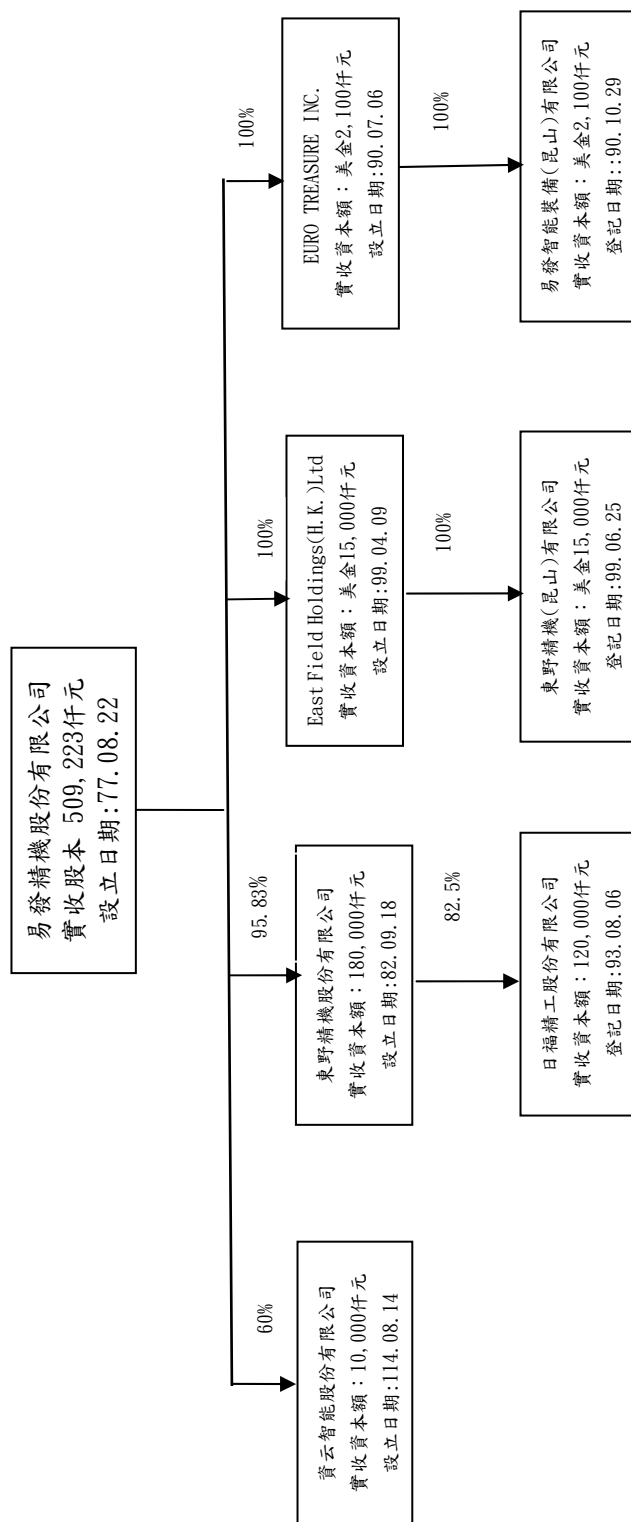
12.訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

13. 其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料  
 (一)關係企業合併營業報告書  
 1.關係企業概況  
 (1)關係企業圖



## (2)各關係企業基本資料

115年3月20日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
東野精機股份有限公司	82.09.18	桃園市中壢區自強西路3-2號1樓	NTD180,000,000	精密模具、自動化設備之製造加工及買賣
Euro Treasure Inc.	90.07.06	Offshore Chambers P.O. Box217, Apia, Samoa.	USD 2,100,000	轉投資公司
East Field Holdings(H.K.) Ltd.	99.04.09	Unit 706, Haleson Building, No.1 Jubilee Street, Hong Kong	USD15,000,000	轉投資公司
易發智能裝備(昆山)有限公司	90.10.29	江蘇省昆山市玉山鎮晨豐西路18號2號房一層	USD 2,100,000	機械設備之製造加工及買賣
東野精機(昆山)有限公司	99.06.25	江蘇省昆山市玉山鎮晨豐西路18號	USD15,000,000	機械設備之製造加工及買賣
日福精工股份有限公司	93.07.28	桃園市楊梅區高獅路822巷11號	NTD120,000,000	電子零組件製造、機械設備製造業。
資云智能股份有限公司	114.08.14	臺北市松山區民生東路4段133號14樓	NTD10,000,000	資訊系統發展及維運業務

(3)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請參閱各關係基本資料。

(5)各關係企業董事、監察人、及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股/出資比例
東野精機股份有限公司	董事長	易發精機股份有限公司代表人：羅文進	17,250,000	95.83%
	董事	易發精機股份有限公司代表人：羅文益	17,250,000	95.83%
	董事	易發精機股份有限公司代表人：劉國麟	17,250,000	95.83%
	董事	宋博維	100,000	0.56%
	董事	曾淑琄	90,000	0.50%
	監察人	邱耀進	20,000	0.11%
EURO Treasure Inc.	監察人	張千駿	0	0
	董事	易發精機股份有限公司代表人：羅文進	2,100,000	100.00%
	董事	易發精機股份有限公司代表人：羅文益	2,100,000	100.00%
East Field Holdings(H.K.) Ltd.	董事	易發精機股份有限公司代表人：羅文進	15,000,000	100.00%
	董事	EURO Treasure Inc.代表人：羅端	註	100.00%
易發智能裝備(昆山)有限公司	監察人	EURO Treasure Inc.代表人：黃劍雲	註	100.00%
	監察人	EURO Treasure Inc.代表人：黃劍雲	註	100.00%

115年3月20日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股/出資比例
東野精機(崑山)有限公司	董事	East Field Holdings(H.K.) Ltd.代表人：羅壩	註	100.00%
	監察人	East Field Holdings(H.K.) Ltd.代表人：黃劍雲	註	100.00%
	董事	東野精機股份有限公司/代表人：羅文益	9,900,000	82.50%
日福精工股份有限公司	董事	東野精機股份有限公司/代表人：宋博維	9,900,000	82.50%
	董事	福本宜吡	0	0%
	監察人	建誼企業股份有限公司/代表人：楊志賢	900,000	7.50%
資云智能股份有限公司	董事	易發精機股份有限公司代表人：羅文益	600,000	60%
	監察人	吳伯毅	300,000	30%

註：因該公司為有限公司，故無法計算其股數。

## (二)各關係企業營運概況

114年12月31日單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨額	營業收入	營業(損)益	本期(損)益	每股盈餘(元) (稅後)
東野精機股份有限公司	180,000	1,088,499	619,279	469,220	435,277	6,331	4,334	0.24
EURO Treasure Inc.	76,140	44,627	0	44,627	0	0	2,195	-
East Field Holdings(H.K.) Ltd.	423,330	27,760	795	26,965	0	0	7,165	-
易發智能裝備(崑山)有限公司	76,087	176,049	133,127	42,922	174,806	2,095	2,260	-
東野精機(崑山)有限公司	422,853	426,133	398,376	27,757	211,106	(1,894)	7,128	-
日福精工股份有限公司	120,000	191,420	92,726	98,694	170,500	20,927	17,919	1.49
資云智能股份有限公司	10,000	8,890	0	8,890	0	(1,137)	(1,110)	(0.11)

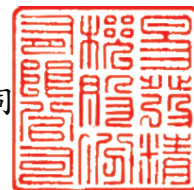
(三)關係企業合併財務報告：

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：易發精機股份有限公司



負責人：羅 文 進



中 華 民 國 115 年 3 月 13 日

(二)關係報告書：無。

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、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二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

索引：最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

索引：最近年度經會計師查核簽證財務報告

[https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co\\_id=6425&year=113&seamon=&mtype=A&](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6425&year=113&seamon=&mtype=A&)

易發精機股份有限公司



董事長：羅文進



The logo consists of the letters 'EFC' in a bold, sans-serif font. The 'E' is red, the 'F' is blue, and the 'C' is green. Each letter has a white outline and a slight drop shadow.

易發精機股份有限公司



力方廣告 | 設計  
02-25176678 | 印刷