

股票代號：4566

GLOBALTEK

時碩工業股份有限公司
GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD.

113年度年報

年報電子檔查詢網址：

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.globaltekww.com>

刊印日期：中華民國一一四年四月二十一日

一、公司發言人、代理發言人：

發言人：林宜正

職稱：特別助理

電話：(03)4201398#3013

電子郵件信箱：Eric_Lin@globaltekww.com

代理發言人：黃亞興

職稱：總經理

電話：(02)2696-3988#1099

電子郵件信箱：Donald_Huang@globaltekww.com

二、總公司、分公司、工廠地址及電話：

(一)總公司：

地 址：新北市汐止區新台五路一段 94 號 15 樓

電 話：(02)2696-3988

(二)分公司：無。

(三)工廠：

新屋廠

地 址：桃園市新屋區快速路六段 638 號

電 話：(03)420-1398

幼獅廠

地 址：桃園市楊梅區高上里高獅路 863 巷 1 號

電 話：(03) 420-1398

三、股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02)2389-2999

網址：<https://www.kgi.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

會計師姓名：鄭清標會計師、傅文芳會計師

地址：桃園市桃園區中正路 1088 號 27 樓

電話：(03)319-8888

網址：https://www.ey.com/zh_tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無

六、公司網址：<https://www.globaltekww.com>

目 錄

	頁次
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.....	15
三、公司治理運作情形.....	20
四、簽證會計師公費資訊.....	71
五、更換會計師資訊.....	71
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.....	71
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.....	71
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊.....	72
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.....	73
參、募資情形.....	74
一、公司資本及股份.....	74
二、公司債辦理情形.....	78
三、特別股辦理情形.....	83
四、海外存託憑證辦理情形.....	83
五、員工認股權憑證辦理情形.....	83
六、限制員工權利新股辦理情形.....	83
七、併購或受讓他公司股份發行新股.....	83
八、資金運用計畫執行情形.....	83
肆、營運概況.....	84
一、業務內容.....	84
二、市場及產銷概況.....	107
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.....	113
四、環保支出資訊.....	113
五、勞資關係.....	114
六、資通安全管理.....	115
七、重要契約.....	117
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	120
一、財務狀況.....	120
二、財務績效.....	121
三、現金流量.....	122
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	123

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	123
六、風險事項.....	125
七、其他重要事項.....	127
陸、特別記載事項.....	128
一、關係企業相關資料.....	128
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	128
三、其他必要補充說明事項.....	128
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	129

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

時碩集團自創辦以來，始終秉持融合外商管理經驗、電子科技全球化拓展商機的企圖心，並結合精密機械加工業的專業技術，致力於打造一個傳統產業的專業化、系統化及國際化團隊。時碩集團的核心文化，是塑造一個學習型組織，並朝向持續成長、永續發展的精實企業邁進。在113年度，我們的創新重點依然聚焦於全球多元高端利基市場，包括汽車、工業產品、航太應用及醫療器械。透過垂直整合、水平合作策略，為較保守的台灣傳統精密金屬製造產業提供差異化的競爭優勢，並實現一站式全方位服務，進一步強化工程價值主張和競爭力。

回顧去年，全球經濟緩步復甦，政經環境持續面臨挑戰。隨著地緣政治緊張局勢加劇，大國貿易保護主義抬頭，各國的貿易政策和經濟合作面臨極大不確定性。此外，金融市場的不穩定性仍然存在，利率上升及通貨膨脹持續影響企業成本結構和消費者信心。全球供應鏈面臨快速調整壓力，正顯著朝向在地化、區域化態勢發展。有別於一般傳產中小企業坐困愁城，時碩三個事業群，汽車(占比50%)、工業應用(占比36%)及航太(占比14%)皆已具獨立發展規模經濟實力。在現有兩岸基礎下，我們會持續深耕在地化經營模式。因應地緣政治並分散生產風險，於113年啟動占地約5.4萬坪的泰國建廠計畫，以國際化的視野、規模開闢另一海外生產基地。

時碩始終相信，危機即是契機，我們保持謹慎務實的經營管理，在變化中發掘機會、做好調整以應對產業景氣循環。永續經營雖無法確保年年高成長，但在企業文化、策略、組織與人才四個方面持續精進，創新、優化及韌性能為企業帶來穩健發展。面對地緣政治衝突挑戰，時碩在地化與國際化雙軌運行的策略，能確保各地工廠持續創造規模經濟實力。業務方面，將持續聚焦於創新和效率，並加強與客戶的合作關係，以適應市場快速變化和需求。不僅持續強化自有工程技術及生產效率，並進一步整合供應鏈、數位製造，使我們能迅速提供客戶解決方案。

展望未來，預期新能源車的制動系統、自動駕駛系統等關鍵零組件需求持續增長，並切入新能源車廠的核心供應鏈。工業應用也將逐步回升，新應用產品有望開花結果。航太應用領域隨著整體產業復甦，天陽航太生力軍加入，我們期待爭取更多新商機。整體來看，時碩對多元利基市場的長期發展仍然保持樂觀。

綜合以上，時碩在113年度面對國內外政治、經濟及區域衝突等不穩定因素的影響，已有效做好準備，透過終端產品應用多樣化及全球化經營策略，持續在新能源車及其他高附加值關鍵零組件的布局，掌握未來商機。同時，我們在集團精進營運結構的基礎上，持續優化流程和產品結構，投入自動化生產設備及精細化成本管控，以確保最佳的生產效率。我們也加強供應鏈管理能力，簡化物料管理流程，降低整體庫存，助力未來營運績效再創佳績，期待為公司及股東實現預期的經營成果。

一、113年度營業結果：

多元利基產品及市場的布局係避免單一集中風險對公司銷售可能產生巨大的波動，時碩集團持續布局多元產品，拓展更多應用領域，並增加整合解決方案，為營收成長添加新動力。在汽車領域，時碩除掌握現有商機外，亦專注於新能源車系業務開發，包括：新能源電驅動、傳動、轉向、制動、減震、充電和熱管理系統產品。工業應用領域含蓋半導體、油氣探勘、高端自行車或電動自行車三項領域產品，本著生產技術核心能耐，配合市場需求公司已完成AI產業鏈所需之資料中心用水冷快拆接頭的送樣和用戶端驗證；航太應用領域市況隨整體產業復甦而出現成長；醫材類的產品則完成腔鏡吻合器抵釘座、釘倉座兩核心零件的送樣和用戶端驗證並已開始產生營收貢獻。

(一)、 113年度營運成果：

113年度加計併入兩家新的合併個體，113年度時碩合併營業收入為新台幣4,797,370仟元，相較112年度營業收入新台幣4,208,458仟元，增加新台幣588,912仟元，成長幅度為14%；113年度營業毛利率為21.7%，與前一年度之22.1%差異不大。113年度營業利益新台幣165,035仟元，較前一年度之新台幣220,583仟元衰退25%。113年度因對轉投資公司提列減損損失合計新台幣95,946仟元，致歸屬母公司稅後淨利為新台幣256,357仟元，較112年度稅後淨利新台幣262,253仟元，減少新台幣5,896仟元，微幅衰退2%；113年度每股稅後盈餘為2.56元。

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	113年度	變動比例(%)
營業收入淨額	4,208,458	4,797,370	14%
營業毛利	930,616	1,041,320	12%
營業利益	220,583	165,035	-25%
稅前淨利	305,424	293,416	-4%
歸屬母公司稅後淨利	262,253	256,357	-2%
基本每股盈餘(元)	3.04	2.56	-16%

財務數字之外在永續議題上，本公司除早於主管機關要求，自願於112年首次揭露111年度永續報告書外；更於第十屆公司治理評鑑(評鑑年度係112年)，躍升兩個級距進入公司治理評鑑第三級距(21%-35%)。

(二)、 預算執行情形

依現行法令規定，本公司並未對外公開113年度財務預測數，本公司113年實際營收較112年度增加14%；歸屬母公司稅後淨利較112年度衰退2%。

(三)、 財務收支及獲利能力分析

分析項目 \ 年度		112年	113年
財務結構	負債占資產比率%	52.78%	50.79%
	長期資金占固定資產比率%	213.10%	192.77%
償債能力	流動比率%	240.70%	196.25%
	速動比率%	182.00%	145.48%
獲利能力	資產報酬率%	3.75%	2.76%
	股東權益報酬率	7.20%	4.66%
	純益率	6.23%	4.36%
	每股盈餘 (元)	3.04	2.56

(四)、 研究發展狀況

1. 汽車

- (1) 鑑於新能源汽車大量應用電磁閥於動力、轉向、減振、制動等系統，持續優化動、靜鐵芯、閥芯、閥體等零件的加工工藝，提升產能以因應未來市場需求。
- (2) 順應電動車市占率逐步增長的趨勢，持續優化充電端子的加工工藝，提升產

能以因應未來市場需求。

- (3) 基於線控制動系統已然成為市場的主流，持續優化活塞缸、活塞體的加工工藝，提升產能以因應未來市場需求。
- (4) 茲因渦旋式壓縮機已成為電動汽車熱管理系統的核心部件，持續優化動、靜渦旋盤的加工工藝，提升產能以因應未來市場需求。
- (5) 厚植車磨一體加工工藝，以因應未來針對內徑圓度和粗糙度要求高的產品開發。
- (6) 開發汽車安全帶產品、金屬成型、傳感器及零件組裝等製程。

2. 工業應用

- (1) 導入高階自行車後齒盤之新製程新產品並進入試產/量產階段。
- (2) 開發半導體封測插槽之優化製程。
- (3) 與客戶共同研發與自製伺服器水冷快接頭。
- (4) 開發高階壓力計關鍵零組件的真空硬鉲製程。
- (5) 完成鈦合金零件雙面研磨工藝的開發，為無油磁懸油封式HVAC壓縮機關鍵零件的量產做好準備。
- (6) 啟動精鑄料號轉移銅川專案。
- (7) 取得ISO 13485醫療認證並對醫療客戶正式出貨。
- (8) 新增高階自行車前叉關鍵部件製程專利。
- (9) 新增電動自行車前後皮帶輪製程專利。

3. 時碩/天陽航太：

- (1) DDA(Digital Detector Array) Radiographic Inspection to replace Film and CR數位影像檢測，取代傳統底片，提升生產效率，降低檢驗成本。
- (2) 3D Sand mold printing 以3D打印設備生產鋁合金砂鑄所需的複雜多樣的陶心零組件，以加速新產品開發時間降低模具成本。
- (3) 在台中天陽航太廠區，增加五軸加工以及自動化生產設備，整合並強化一站式服務的能力。

4. 醫療

- (1) 建立醫療微創手術吻合器產品線。

5. 生產與製造

- (1) 擴大無人搬運車(AGV)在廠區的運輸應用，推動生產更精益化。
- (2) 規劃第二條300微米金屬異物超音波真空清洗線，以因應汽車智能化應用大量電子元器件和液壓閥體、連接器的高潔淨度要求。
- (3) 廠區全面橫向展開MES系統運行，資訊化、精益化管理生產。

二、113年度營運計畫概要

(一)、經營方針、實施概況

推動永續治理已是全球資本市場投資人及主管機關在財務獲利之外的聚焦的重點。時碩工業在2023年早於主管機關達成的要求，完成第一年自願揭露ISO 14064溫室氣體盤查資訊及ISO 14064溫室氣體確/查證。時碩工業更自願提前於2023年揭露永續報告書，並於2024年首次申報時碩工業英文永續報告書。永續治理的推動沒有句點，只有持續，時碩接下來將推動ISO 14067產品碳足跡並以示範產品申請認證、為進一步落實減碳行動，將推動 ISO 50001 能源管理系統。對於總公司身處的地域關懷，由近而遠，時碩將以更具意義的返饋行動深化環境關懷。

新商機重點：

在汽車應用領域，因應中國及中國以外汽車市場不同的發展趨勢，燃油、新能源車系業務並重，以分散公司運營風險並確保營收獲利的成長。開發新技術能力的供應商，爭取新商機，開發汽車安全帶系列的產品。在工業應用領域，除開拓高階自行車新鋁件產品外，尚包括半導體IC測試插座、高階壓力計真空硬銲、HVAC壓縮機軸套、AI產業水冷散熱方案。在航太應用類則結合時碩的機加與天陽航太的鑄件與表面處理的能力爭取更多新商機；持續開發電漿拋光技術應用於高表面精度產品；在醫材領域持續開發同質性的客戶和產品。基於原有產品線浮現的競爭現實，已持續耕耘新利基市場諸如：AI產業的散熱管理零組件、機器人傳動系統零部件等業務。

生產製造面：

面對汽車轉型與中美貿易衝突，2019年董事會通過建設無錫安鎮新廠興建，並於2023年開幕；2021年通過於西安銅川設立熔模鑄造廠，甫於2024年進入量產；為因應大國貿易摩擦及分散生產風險，2024年董事會通過泰國投資購買土地及設廠，擬以更大規模籌建時碩各產品群的第二生產基地，展現時碩整體的企圖心與長期的規劃，以鞏固舊有客戶，並持續開拓新商機。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

為掌握全球供應鏈解構重組後商機，當市場變得越來越競爭時，大者恆大與建構一站式全方位的服務的能力已是企業存活並繼續成長的途徑。當『剩者為王』時代來臨，企業進入新一輪產業態勢，凝聚團隊共同願景，持續彌補自我不足並強化面對無限賽局環境中所需要的韌性。秉持執行力三個重點不找藉口、化繁為簡，化簡有序、訂定時間，落實執行以練就打不敗的韌性，在時碩的大平台上發揮穩固的力量，才能跳躍到更大的全球高端舞台。

面對持續不確定性的挑戰，時碩團隊一如往常，視逆境為淬煉組織能力試金石，團隊的韌性是要經過挑戰才能真正孕育成形，時碩將以集體智慧保持精進與拚搏的競爭力，成就客戶以保持持續的業務成長。感謝各位長期的支持，尚祈各位股東繼續給予公司經營團隊鼓勵與指教！

董事長

劉祖英



總經理

黃亞興



敬啟

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人資料

114 年 4 月 21 日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別(註2) 年齡	(選)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	代表人： 劉祖英	女性 60~69 歲	111.6.23	3	98.12.01	3,226,665	4.50%	3,226,665	2.94%	6,226,695	5.67%	0	0	臺北商業大學 EMBA 商學碩士 政治大學附設空專 台灣土地銀行辦事員	時碩科技(股)公司董事長 時碩科技(無錫)有限公司董事及法人代表 時碩科技(西安)有限公司董事及法人代表 西安時碩機械製造有限公司董事及法人代表 時碩科技金屬製造(陝西)有限公司董事及法人代表	董事	黃亞興	配偶	註 1
							7,854,000	10.95%	7,854,000	7.15%	0	0	0	0		—				
董事	中華民國	黃亞興	男性 70~79 歲	111.6.23	3	98.12.01	6,226,695	8.68%	6,226,695	5.67%	3,226,665	2.94%	0	0	本公司創辦人 臺灣大學 EMBA 國企組碩士 台北商業大學(原台灣大學)稅務會計科 致伸科技股份有限公司業務協理 智伸科技股份有限公司副總經理	本公司總經理 時碩科技(西安)有限公司董事 時碩科技(無錫)有限公司董事 西安時碩機械製造有限公司董事 時碩科技金屬製造(陝西)有限公司董事 GLOBAL TEK CO., LTD. (Samoa) 董事	法人董事之代表人	劉祖英	配偶	註 1
							7,854,000	10.95%	7,854,000	7.15%	0	0	0	0		—				

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別(註2) 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	
															臺灣國際標準電子 股份有限公司採購 主任	GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD.(HK) 董事 GLOBAL TEK GmbH 董事 崇業(蘇州)精密工業有限公 司 董事 天陽航太科技股份有限公司 之法人董事代表人 GLOBAL TEK 株式會社 取 締役 GLOBAL TEK GROUP (THAD) CO., LTD. 代表人 GLOBAL TEK AVIATION (THAD) CO., LTD. 代表人				
董事	中 華 民 國	丁凌全	男性 50~59 歲	111.6.23	3	111.6.23	11,397,000	15.89%	11,523,000	10.49%	0	0	0	0	豫章高級工商職業 學校資訊科	巨源興業有限公司 董事長	—	—	—	—
獨立董事	中 華 民 國	黃明展	男性 50~59 歲	111.6.23	3	106.01.23	0	0	0	0	0	0	0	0	東海大學法律學院 法律學系博士 國立嘉義大學企業 管理學系兼任助理 教授 台灣嘉義地方法院 法官 司法官學院講座	華泓法律事務所執業律師 國家科學委員會委員 關貿網路股份有限公司法人 董事代表人 民間全民電視股份有限公司 副董事長 麗升能源科技(股)公司 獨立 董事	—	—	—	—
獨立董事	中 華 民 國	蔡榮騰	男性 60~69 歲	111.6.23	3	111.6.23	0	0	0	0	0	0	0	0	美國威斯康辛州立 大學工商管理學士 台灣上市櫃公司協 會 理事長 日本台達株式會社 代表取締役 國立中央大學聯合 研究中心諮議委員 台達電子集團副總 裁	鑫傳國際多媒體科技(股)公 司 獨立董事 三信商業銀行 常務獨立董事 關中(股)公司 獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	中 華 民 國	張世佳	男性 60~69 歲	111.6.23	3	111.6.23	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學商學研究 所 博士 美國德克薩斯大學 阿靈頓分校工業工 程 碩士	國立臺北商業大學企業管理 系 教授 晟楠科技(股)公司 獨立董事	—	—	—	—

職稱	國籍 或註 冊地	姓名	性別(註2) 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	陳香如	女性 50~59 歲	111.6.23	3	111.6.23	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣科技大學 工業管理系學士 國立臺北商業大學 教授兼管理學院 院長	—	—	—	—		

註1：董事長與總經理為配偶關係之必要性說明：本公司董事長與總經理為配偶關係，二位長期於金屬加工產業發展，深知產業脈動及客戶關係，對公司營運及績效展現上均符合公司目標，另本公司設7席董事(含4席獨立董事)並有過半數董事未兼任員工或經理人以強化公司治理。

註2：任一性別董事席次未達三分之一，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司董事7席，其中2席女性，占比2/7，規劃於114年股東常會屆期改選時，選任3席女性董事，占比達3/7，以提升董事性別多元化。

1.法人股東之主要股東

114 年 4 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
興英投資股份有限公司	黃皓(52.57%)、黃亞興(26.18%)、劉祖英(21.25%)

2.上表主要股東為法人者其主要股東：無。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 4 月 21 日

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
興英投 資股份 有限公 司代 表人：劉祖英	具銀行實務經驗，長期於金屬加工產業發展，深知產業脈動及客戶關係，具經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用。	0 家
黃亞興	本公司創辦人，長期於金屬加工產業發展，深知產業脈動及客戶關係，具經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用。	0 家
丁凌全	具公司經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	不適用。	0 家
黃明展	執業律師，具備法律專長、經營管理、領導決策、產業知識、財務會計等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本公司於 111 年 6 月 23 日就獨立董事選任時獨立性檢視，並獲獨立董事聲明已符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定之聲明書。 2. 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日獨立性檢視於 113 年 8 月 12 日董事會報告，符合獨立董事之獨立性規定。	1 家 (麗升能源科技(股)公司之獨立董事)

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
蔡榮騰	具公司經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本公司於 111 年 6 月 23 日就獨立董事選任時獨立性檢視，並獲獨立董事聲明已符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定之聲明書。 2. 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日獨立性檢視於 113 年 8 月 12 日董事會報告，符合獨立董事之獨立性規定。	3 家 (鑫傳國際多媒體科技(股)公司、關中(股)公司及三信商業銀行(股)公司之獨立董事)
張世佳	國立臺北商業大學企業管理系教授具公司經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、策略規劃等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本公司於 111 年 6 月 23 日就獨立董事選任時獨立性檢視，並獲獨立董事聲明已符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定之聲明書，並經任職學校核准兼職。 2. 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日獨立性檢視於 113 年 8 月 12 日董事會報告，符合獨立董事之獨立性規定。	1 家 (晟楠科技(股)公司之獨立董事)
陳香如	具金融業從業經驗，具備財務會計專長，公司經營管理、領導決策、產業知識、行銷等專業資格與經驗；未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本公司於 111 年 6 月 23 日就獨立董事選任時獨立性檢視，並獲獨立董事聲明已符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定之聲明書。 2. 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日獨立性檢視於 113 年 8 月 12 日董事會報告，符合獨立董事之獨立性規定。	0 家

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司董事遴選考量基本條件(包含學經歷及持股等)與價值(包含性別、年齡、國籍及文化等)、專業知識技能(財務、會計及法務等)等多元面向組成，目標至少 1 席女性董事，及至少 1 席具財務、會計背景董事。

本公司第六屆董事會席次定為 7 席董事組成，包括 4 席獨立董事，所具備之專業知識技能涵蓋：法律專長、經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷、策略發展等不同領域，實際在任董事 7 席，其中 2 席女性，占比 2/7，性別董事席次未達三分之一，規劃於 114 年股東常會屆期改選時，選任 3 席女性董事，占比達 3/7，以提升董事性別多元化；獨立董事 4 席，占比 4/7，落實董事會成員多元化之理念及管理目標之達成。

(2) 董事會獨立性：

本公司第六屆董事會席次定為 7 席董事組成，包括 4 席獨立董事，實際在任董事 7 席，其中 2 席女性，占比 2/7；獨立董事 4 席，占比 4/7；董事間具有配偶及二親等以內親屬關係者 2 席，占比 2/7；本公司董事會未有證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，董事會之獨立性符合規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月21日；單位：股

職稱	姓名	國籍	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	黃亞興	中華民國	男性	97.11.07	6,226,695	5.67%	3,226,665	2.94%	0	0	本公司創辦人 臺灣大學 EMBA 國企組碩士 台北商業大學(原台北商專)稅務會計科 致伸科技股份有限公司業務協理 智伸科技股份有限公司副總經理 臺灣國際標準電子股份有限公司採購主任	本公司總經理 時碩科技(西安)有限公司董事 時碩科技(無錫)有限公司董事 西安時碩機械製造有限公司董事 時碩科技金屬製造(陝西)有限公司董事	—	—	—	註 1
													GLOBAL TEK CO., LTD. (Samoa) 董事 GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD.(HK) 董事 GLOBAL TEK GmbH 董事 崇業(蘇州)精密工業有限公司 董事 天陽航太科技股份有限公司之法人董事代表人 GLOBAL TEK 株式會社 取締役 GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD. 代表人 GLOBAL TEK AVIATION (THAI) CO., LTD. 代表人			
台灣廠區總經理	羅濤源	中華民國	男性	102.9.16	0	0	0	0	0	0	逢甲大學 機械工程研究所碩士 Spartan School of Aeronautics (USA) A&P 美商實耐寶工具製造(浙江)有限公司副總經理	時碩科技(西安)有限公司董事 西安時碩機械製造有限公司董事 時碩科技金屬製造(陝西)有限公司董事 天陽航太科技股份有限公司之法人董事代表人	—	—	—	—
無錫廠區總經理	劉光弘	中華民國	男性	92.5.15 (註 2)	1,910,000	1.74%	33,000	0.03%	0	0	中原大學醫學工程研究所碩士 時碩科技(股)公司汽車事業處處長	時碩科技(無錫)有限公司董事 崇業(蘇州)精密工業有限公司 董事	—	—	—	—
台灣廠區副總經理	詹前偉	中華民國	男性	103.9.01	40,000	0.04%	215,000	0.20%	0	0	英國倫敦帝國理工學院機械所碩士 樂榮工業(股)公司副總	無	—	—	—	—
汽車產品事業處處長	張仰欽	中華民國	男性	89.7.11 (註 2)	117,000	0.11%	0	0	0	0	長庚大學商研所碩士 智伸科技(股)公司工程經理	無	—	—	—	—
先進工業產品事業處處長	林源銘	中華民國	男性	113.1.1	0	0	0	0	0	0	英國倫敦帝國學院機械所碩士 H.C. Starck GmbH 台灣分公司總經理 Henkel AG & Co.,電子事業部處長	無	—	—	—	—

職稱	姓名	國籍	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
航太產品事業處處長	江俊毅	中華民國	男性	114.3.1	0	0	0	0	0	0	南亞技術學院機械系學士 台全電機總經理執行特助 六俊電機儀器研發&製造經理	無	—	—	—	—
製造處處長	張建忠	中華民國	男性	110.3.18	11,070	0.01%	0	0	0	0	中央大學 EMBA 碩士 新光合纖股長 集盛實業設備課長 科德實遠東工程副理	無	—	—	—	—
供應鏈管理處處長	葉昭麟	中華民國	男性	111.7.01	10,000	0.01%	0	0	0	0	大葉大學工業工程系 時碩工業(股)公司採購後勤部副處長 禾昌電子科技(股)公司蘇州廠品保經理 勤眾科技(股)公司資材部副理	無	—	—	—	—
財務長兼任財務主管	高正興	中華民國	男性	107.12.19	0	0	0	0	0	0	台灣大學 EMBA 美國羅徹斯特大學企管碩士 華聯生技(股)公司財務長 微邦科技(股)公司財務長	無	—	—	—	—
會計經理	劉學巍	中華民國	男性	109.11.12	0	0	0	0	0	0	中正大學會計與資訊科技學系 君耀電子股份有限公司會計主管 誠研科技股份有限公司稽核主管 勤業眾信聯合會計師事務所副理	時碩科技股份有限公司會計主管	—	—	—	—
稽核經理	郭明璧	中華民國	女性	112.7.1	0	0	0	0	0	0	中原大學會計系 新應材(股)公司稽核副理 勤業眾信會計師事務所副組長	無	—	—	—	—
公司治理主管	錢榮耀	中華民國	男性	112.5.11	0	0	0	0	0	0	逢甲大學財務金融系 奇鼎科技(股)公司財務副理 達能科技(股)公司財務經理	無	—	—	—	—
資訊中心處長	張哲銘	中華民國	男性	113.7.1	0	0	0	0	0	0	國立台北科技大學 EMBA 碩士 逢甲大學應用數學系學士 光寶科技公司資訊部經理	無	—	—	—	—
特別助理	林宜正	中華民國	男性	114.4.1	0	0	0	0	0	0	波士頓大學管理學院經營碩士 中國文化大學化學系 建國工程集團金融投資部副總經理 日盛投信投資長 瀚亞投信投資長	無	—	—	—	—

註1：董事長與總經理為配偶關係之必要性說明：本公司董事長與總經理為配偶關係，二位長期於金屬加工產業發展，深知產業脈動及客戶關係，對公司營運及績效展現上均符合公司目標，另本公司設7席董事(含4席獨立董事)並有過半數董事未兼任員工或經理人以強化公司治理。

註2：係於子公司時碩科技就任日期。

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：

單位：新台幣仟元；%

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)註		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	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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司

註：董事酬勞個別分派金額為擬議數。

1. 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：

本公司定有「董事及功能性委員酬金給付辦法」其中獨立董事報酬就所擔負之職責、風險及獨立性維持之考量，自當選日起，每月給付固定報酬，另擔任功能性委員每季給付固定報酬，獨立董事不參與董事酬勞之分配；並依實際出席董事會次數給付車馬費。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

(二)監察人之酬金：不適用，設立審計委員會取代代監察人。

(三)總經理及副總經理等之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	本公司(總額/比例)	財務報告內所有公司(總額/比例)
總經理	黃亞興												
台灣廠區總經理	羅濬灝	10,290	14,675	0	0	3,351	4,403	0	0	0	13,641	5.32%	19,078
無錫廠區總經理	劉光弘							0	0	0	0	7.44%	0
台灣廠區副總經理	詹前偉												

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	黃亞興、詹前偉	黃亞興、詹前偉
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	羅濬灝	羅濬灝、劉光弘
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	3 人	4 人

(四)前五位酬金最高主管之酬金資訊：不適用。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	黃亞興	0	0	0	0%
	台灣廠區總經理	羅濬灝				
	無錫廠區總經理	劉光弘				
	台灣廠區副總經理	詹前偉				
	汽車產品事業處處長	張仰欽				
	先進工業產品事業處處長	林源銘				
	供應鏈管理處處長	葉昭麟				
	製造處處長	張建忠				
	航太產品事業處處長	江俊毅				
	資訊中心處長	張哲銘				
	財務長	高正興				
	會計經理	劉學巍				
	公司治理主管	錢榮耀				
	稽核經理	郭明璧				

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

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

單位：新台幣仟元;%

分析項目	112 年度 酬金總額及占稅後純益(純損) 之比例				113 年度 酬金總額及占稅後純益(純損)之比例			
	本公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告內 所有公司	
	總額	比例	總額	比例	總額	比例	總額	比例
董事	12,440	4.74%	16,904	6.45%	11,090	4.33%	17,584	6.86%
監察人	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理、 副總經理	20,287	7.74%	26,666	10.17%	13,641	5.32%	19,078	7.44%

113 年度董事酬金總額較 112 年度增加，因董事兼任員工在 113 年度有調薪致支領薪資與獎金之計算基準也隨之增加。

113 年度總經理及副總經理之酬金較 112 年度減少，主係 113 年度總經理及副總經理所支領獎金較 112 年度為少所致。

2.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) 董事酬金給付原則

本公司由董事會依同業通常水準議定之，訂定「董事及功能性委員酬金給付辦法」及「董事會績效評估辦法」，其中獨立董事報酬就所擔負之職責、風險及獨立性維持之考量，自當選日起，每月給付固定報酬，獨立董事不參與董事酬勞之分配，一般董事酬勞依公司章程第 18 條規定，於公司年度如有獲利，提撥不高於 2% 為董事酬勞，經薪資報酬委員會審議通過，依法提請董事會決議後，提報股東常會報告；並依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，以及公司長期經營績效，並綜合考量公司經營風險給付之。本公司董事若兼任本公司其他職務時，其擔任公司職務薪酬之支給，依本公司相關辦法規定辦理，薪酬之合理性經薪資報酬委員會審定並送交董事會決議。

(2) 總經理及副總經理等之酬金

本公司總經理及副總經理等經理人之酬金包含薪資、獎金、酬勞等項，依公司薪資、獎酬等相關辦法規定辦理，給付酬金標準由人資單位依據規定，並視其所負經營管理之權責，同時考量吸引與留用優秀之管理人才等項，且參酌業界薪資水準(參加外部薪資調查結果)，議定擔任該職務合理之酬金。經理人的績效依公司年度經營結果(營收、毛利、營業利益與稅前淨利成長率)、擔任職位與承擔責任、年度部門目標達成狀況、年度預算控管、落實公司治理與永續發展情形、持續改善狀況、帶領團隊與部門年度、培養人才與貫徹公司文化等項，綜合評核之結果。當年度公司如有獲利，依公司章程第 18 條規定提撥 1%~10% 為員工酬勞；績效獎金與酬勞等項依績效評核綜合之結果核發，以達激勵效果。酬金之合理性，經薪資報酬委員會審定並送交董事會決議。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策係以公司整體營運為主要考量，並依個人能力、貢獻度與目標達成等績效表現核定給付標準，另參酌業界薪資水準，確保經理人之薪酬在業界具競爭力，以留用優秀之管理人才，與經營績效之關聯性成正相關，且經理人績效目標與風險控管有相結合，以確保經理人在職責範圍內之可能風險得以預防、因應與管理，且公司經營之重要決策，蒐集客觀且有效之資訊，權衡各項風險因子，並由經營層充分討論後為之，相關決策之經營績效會反映在公司的獲利狀況，以呈現經理人之薪酬與風險管控之關聯性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
董事長	興英投資(股)公司 代表人：劉祖英	6	1	86%	應出席次數 7 111.6.23 改選連任
董事	黃亞興	7	0	100%	應出席次數 7 111.6.23 改選連任
董事	丁凌全	7	0	100%	應出席次數 7 111.6.23 改選新任
獨立董事	黃明展	7	0	100%	應出席次數 7 111.6.23 改選連任
獨立董事	蔡榮騰	7	0	100%	應出席次數 7 111.6.23 改選新任
獨立董事	張世佳	7	0	100%	應出席次數 7 111.6.23 改選新任
獨立董事	陳香如	7	0	100%	應出席次數 7 111.6.23 改選新任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

本公司設置審計委員會，請參閱審計委員會運作情形。

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

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

(一)第六屆第十次董事會討論本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案及本公司112年度下半年經理人績效獎金核發案，因與黃亞興、劉祖英等董事與其自身有利害關係，基於利益迴避原則暫時離席，未參與表決。

(二)第六屆第十三次董事會討論112年度員工酬勞經理人分配案及113年度上半年經理人績效獎金核發案，因與黃亞興、劉祖英等董事與其自身有利害關係，基於利益迴避原則暫時離席，未參與表決；另本公司經理人調薪案，因與黃亞興董事與其自身有利害關係，基於利益迴避原則暫時離席，未參與表決。

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

(一)內部自評：

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	(1)董事會 (2)個別董事成員 (3)薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展暨風險管理委員會之功能性委員會	(1)內部自評 (2)董事成員自評 (3)內部自評	(1)董事會績效：採對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五個面向評估;評估結果:優。 (2)個別董事成員績效：採公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六個面向評估;評估結果:優。 (3)薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展暨風險管理委員會之功能性委員會績效：採對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五個面向評估;薪資報酬委員會評估結果:優。審計委員會評估結果:優。永續發展暨風險管理委員會評估結果:優。

(二)外部評估：

本公司為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定「董事會績效評估辦法」以資遵循。本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

1. 113 年辦理董事會績效外部專業獨立機構評估如下：

評估執行單位：台灣投資人關係協會

評估執行委員：郭宗霖、萬心寧、鄭惠宜

受評期間：112 年 10 月 1 日至 113 年 9 月 30 日

訪評日期：113 年 10 月 8 日

報告日期：113 年 10 月 16 日

提報董事會日期：113 年 11 月 11 日

2. 評估結論：

受評公司董事會成員多元化且結構健全，董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展暨風險管理委員會均定期召開會議，所有董事及獨立董事均高度積極參與相關會議，且均持續進修掌握最新知識提高應變能力，發揮其監督職責及義務，並透過永續發展暨風險管理委員會督導風險管理及企業永續，以強化公司治理、健全公司風險管控及推動企業永續發展，再定期針對董事會及功能性委員會進行內/外部績效評估提升其運作，更於民國 112 年度公司治理評鑑位列上市公司 21%至 35%，故整體董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展暨風險管理委員會運作良好，惟可再透過下列建議事項提升公司治理架構及企業永續發展表現。

3. 建議事項：

項目	建議事項	本公司預計採行措施
一	提早規劃女性董事席次達三分之一	114 年股東常會適逢董事屆期改選，規劃選任女性董事三席，女性董事席次達整體董事席次三分之一以上。
二	訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃	已於本公司網站揭露「董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形」。
三	建置永續資訊管理之內部控制制度	已於 113 年 11 月 11 日送審計委員會審查通過後，呈董事會核准發行。
四	編製英文版永續報告書	已完成英文版永續報告書並上傳公開資訊觀測站及公司網站。
五	提早制定高階經理人薪酬與 ESG 績效連結	內部研議中。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司已於 114 年 3 月 13 日董事會提報，本公司 113 年董事會、個別董事成員及薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展暨風險管理委員會之功能性委員會運作的績效評估報告，評估結果為優。113 年董事整體平均出席率為 98%。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1.審計委員會運作情形:本公司審計委員會於113年度開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	黃明展	7	0	100%	應出席次數 7 次 111.6.23 改選連任
獨立董事	蔡榮騰	7	0	100%	應出席次數 7 次 111.6.23 改選新任
獨立董事	張世佳	7	0	100%	應出席次數 7 次 111.6.23 改選新任
獨立董事	陳香如	7	0	100%	應出席次數 7 次 111.6.23 改選新任

審計委員會年度工作重點：

依證券交易法第十四條之五及本公司審計委員會組織規程第六條之職權事項，經委員會審議同意後，提交由董事會決議。

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (一)、公司財務報表之允當表達。
- (二)、簽證會計師之選 (解) 任及獨立性與績效。
- (三)、公司內部控制之有效實施。
- (四)、公司遵循相關法令及規則。
- (五)、公司存在或潛在風險之管控。

113 年度審計委員會舉行了 7 次會議，審議的事項包括：財務報告案、資金貸與他人、內部控制制度聲明書、簽證會計師委任年度、內部稽核計畫等，詳細議案內容及決議結果請見其他應記載事項。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 召開日期	期別	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意見或重大建議 項目內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
113/3/14	第三屆 第九次	第一案 本公司增加購買「天陽航太科技股份有限公司」股份案。 第二案 本公司因應市場營運發展及全球供應鏈佈局，擬於泰國投資設廠及購買土地。 第三案 本公司 112 年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案。 第四案 本公司海外轉投資公司 112 年盈餘不匯回案。 第五案 本公司 112 年度盈餘分派案。 第六案 擬修訂本公司「預先核准非確信服	無。	全體出席委員 同意通過。	董事會照 案通過。

		務之一般政策」案。 第七案 修正本公司「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」案。 第八案 本公司民國 113 年度簽證會計師之委任及參考審計品質指標評估簽證會計師獨立性與適任性案。 第九案 本公司國內第一次及第二次無擔保轉換公司債 112 年第四季轉換普通股發行新股案。 第十案 本公司 112 年 01 月 01 日至 112 年 12 月 31 日「內部控制制度聲明書」案。			
113/4/3	第三屆第十次	第一案 本公司因應泰國投資法規暨營運之需，擬調整對泰國投資架構案。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
113/5/13	第三屆第十一次	第一案 本公司 113 年第一季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第一次、第二次及第三次無擔保轉換公司債 113 年第一季轉換普通股發行新股案。 第三案 修正本公司「內部控制制度」案。 第四案 修正本公司「內部稽核實施細則」案。 第五案 修正對子公司 Global Tek GmbH 辦理現金增資改為 capital reserve 方式注資，並依本公司資金貸與他人作業程序辦理案。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
113/8/12	第三屆第十二次	第一案 本公司 113 年第二季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第一次、第二次及第三次無擔保轉換公司債 113 年第二季轉換普通股發行新股案。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
113/10/9	第三屆第十三次	第一案 本公司增加購買「天陽航太科技股份有限公司」股份案。 第二案 為優化本公司子公司(天陽航太科技股份有限公司)之財務金融能力，擬對其借款銀行(永豐商業銀行)出具承諾函。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
113/11/11	第三屆第十四次	第一案 本公司 113 年第三季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第一次、第二次及第三次無擔保轉換公司債 113 年第三季轉換普通股發行新股案。 第三案 新增本公司「永續資訊管理作業」內部控制案。 第四案 修正本公司「核決權限表」案。(撤案) 第五案 修正本公司「內部稽核實施細則」案。	無。	全體出席委員同意通過;第四案撤案。	董事會照案通過;第四案撤案。
113/12/30	第三屆第十五次	第一案 修正本公司「核決權限表」案。 第二案 114 年年度內部稽核計畫。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

本公司內部稽核主管列席審計委員會與董事會，報告內部稽核工作執行情形，並定期將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱。

本公司簽證會計師列席審計委員會與董事會，就財務報告相關事項進行溝通與討論。

本公司獨立董事每季至少1次與內部稽核主管、會計師溝通事項，於113年3月14日、113年5月13日、113年8月12日、113年11月11日之審計委員會無一般董事及管理階層在場進行。

2.監察人參與董事會運作形：不適用，本公司設置審計委員會取代監察人。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		董事會已訂定「公司治理實務守則」，另於112年3月23日及112年8月10日經董事會依據「上市上櫃公司治理實務守則」之修正，通過修正之「公司治理實務守則」，並於公司網站及公開資訊站揭露公司治理實務守則。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司設有發言人、代理發言人為與股東聯繫溝通之窗口，並委託專業股務代理機構(凱基證券股份有限公司)處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。
(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？	✓		依據股務代理提供之股東名冊掌握股東名單，同時藉由與主要股東互動，掌握最終控制者名單。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司與關係企業間之業務財務往來已依主管機關相關規定及控管風險。
(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？	✓		本公司訂有防範內線交易管理作業程序規範公司內部人遵循，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並實施教育宣導於113年9月10日辦宣導防範內線交易及禁止內線交易；另於113年1月9日；113年4月15日；113年7月15日；113年10月15日以電子郵件宣導內部人關於股票封閉交易期間。
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？	✓		本公司董事遴選考量基本條件(包含學經歷及持股等)與價值(包含性別、年齡、國籍及文化等)、專業知識技能(財務、會計及法務等)等多

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			元面向組成，目標至少 1 席女性董事，及至少 1 席具財務、會計背景董事。 本公司第六屆董事會席次定為 7 席董事組成包括 4 席獨立董事，所具備之專業知識技能涵蓋：法律專長、經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷、策略發展等不同領域，實際在任董事 7 席，其中 2 席女性，占比 2/7，獨立董事 4 席，占比 4/7，落實董事會成員多元化之理念及管理目標之達成。 本公司董事遴選考量基本條件(包含學經歷及持股等)與價值(包含性別、年齡、國籍及文化等)、專業知識技能(經營管理、財務會計及法務等)等多元面向組成。(如附表：董事會成員多元化情形)	
(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？	✓		本公司已設置審計委員會、薪資報酬委員，另於111年8月11日設置永續發展委員會，111年11月8日加入風險管理功能，更名為永續發展暨風險管理委員會，以上委員會均由四名獨立董事組成，其他功能性委員會將依公司實際需要設置。	對於其他各類功能性委員會，未來將視需求自願設立。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並已設置薪資報酬委員定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。 113年度董事會績效評估結果為「優」，並提報114年3月13日之董事會。	無重大差異情形
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司為確保公司財務報告可信賴，每年審查會計師獨立性評估，於113年3月14日經審計委員會及董事會通過113年度簽證會計師獨立性評估，參考審計品質指標（AQIs）內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及 13 項指標就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，確認簽證會計師並未持有本公司任何股份，且簽證會計師並未兼任本公司之任何職位。	無重大差異情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			採用評估程序及標準：1.公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度內是否未曾任職於現任簽證會計師所屬事務所或其關聯企業。2.簽證會計師事務所規模及聲譽。3.檢視簽證會計師個人學經歷，是否無訴訟或主管機關糾正或處分案件。4.簽證會計師未擔任各公司董監事、經理人或重大影響職務及利益衝突情形。5.未連續委任簽證會計師服務達七年；若為回任亦間隔至少二年。6.每年取得簽證會計師出具之獨立聲明書。7.簽證會計師是否符合每年持續進修規定。8.審計及稅務等服務品質及時效性。	
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)？	✓		本公司112年5月11日經董事會通過設置公司治理主管，主要職責為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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 113年度執行情形如下： 1.辦理113年6月27日股東常會及113年度召開7次董事會。 2.113年度全體董事完成董事持續進修時數6小時。 3.113年8月12日於董事會就獨立董事任職期間(112年7月1日至113年6月30日)獨立性檢視報告。	無重大差異情形
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司發言人為與利害關係人聯繫溝通之窗口，並於公司網站設有利害關係人及企業社會責任專區，方便利害關係人及社會大眾點選及閱覽。	無重大差異情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司股東會事務已委任凱基證券股份有限公司辦理。	無重大差異情形												
七、資訊公開																
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司已架設中英文網站，更新財務業務及公司治理資訊之揭露。	無重大差異情形												
(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）？	✓		本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並設有發言人及代理發言人，落實發言人制度，法人說明會資料放置公司網站，及於公開資訊網站申報作業系統，指定專人進行各項資料與重大訊息揭露作業。	無重大差異情形												
(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？		✓	本公司財務報告依規定期限內申報公告，惟尚未提早公告。	符合規定申報期限，未來視帳務作業時程調整。												
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）？	✓		本公司訂有相關人事規章辦法與獎勵制度，重視員工權益，積極扶助員工自治組織之健全並協助其員工活動之舉辦，另採購、廠務、財務之運作訂有嚴格控管制度，對供應廠之遴選、相關業務之輪調與職務代理人制度，皆有明確之規範。董事依法令規定參加進修課程(如附表：最近年度董事進修情形)，並於 113 年 7 月 1 日投保董事責任保險。 <table><tr><th>投保對象</th><th>保險公司</th><th>投保金額 (新台幣：元)</th><th>投保期間</th><th>董事會 報告日期</th><th>備註</th></tr><tr><td>全體董事</td><td>新光產物保險(股)公司</td><td>97,329,000</td><td>113/07/01~114/06/30</td><td>董事會報告日期：113/08/12</td><td>投保金額美金 3,000,000 元，匯率以 32.443 換算。</td></tr></table>	投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：元)	投保期間	董事會 報告日期	備註	全體董事	新光產物保險(股)公司	97,329,000	113/07/01~114/06/30	董事會報告日期：113/08/12	投保金額美金 3,000,000 元，匯率以 32.443 換算。	無重大差異情形
投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：元)	投保期間	董事會 報告日期	備註											
全體董事	新光產物保險(股)公司	97,329,000	113/07/01~114/06/30	董事會報告日期：113/08/12	投保金額美金 3,000,000 元，匯率以 32.443 換算。											
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： 本公司第10屆公司治理評鑑(評鑑年度:112年)，列為排名21%~35%，本公司將繼續加強改善。																

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
已改善情形：獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形揭露於公司網站；期中財務報告皆經審計委員會同意，並提董事會討論決議；宣導防範內線交易教育訓練。 優先加強事項與措施：在符合法令規定及公司營運需要下，本公司將繼續加強治理評鑑指標未達成之項目。				

附表：董事會成員多元化情形

職稱	姓 名	性別	年齡	獨立董事 任職年資	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷	法律
董事	黃亞興	男	70~79	-	V	V	V	V	V	
法人董事之 代表人	劉祖英	女	60~69	-	V	V	V	V	V	
董事	丁凌全	男	50~59	-	V	V	V	V	V	
獨立董事	黃明展	男	50~59	3 至 9 年	V	V	V	V		V
獨立董事	蔡榮騰	男	60~69	3 年以下	V	V	V	V	V	
獨立董事	張世佳	男	60~69	3 年以下	V	V	V	V		
獨立董事	陳香如	女	50~59	3 年以下	V	V	V	V	V	

附表：最近年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數	當年度 進修總 時數
		起	迄				
董事	黃亞興	113/1/11	113/1/11	社團法人中華財經發展協會、社團法人台灣上市櫃公司協會	2024 全球經濟重點觀察	3	6
		113/3/20	113/3/20	社團法人台灣董事學會	如何走出去：以韓國企業競合為例談亞洲成長	3	
法人董事代表人	劉祖英	113/1/11	113/1/11	社團法人中華財經發展協會、社團法人台灣上市櫃公司協會	2024 全球經濟重點觀察	3	9
		113/7/3	113/7/3	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
董事	丁凌全	113/7/3	113/7/3	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
獨立董事	黃明展	113/5/24	113/5/24	中華民國工商協進會	非常規交易犯罪行為研析	3	6
		113/9/20	113/9/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
獨立董事	蔡榮騰	113/9/11	113/9/11	財團法人台灣金融研訓院	防制洗錢暨公平待客原則、ESG 與資安	7	7

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
		起	迄				
獨立董事	張世佳	113/7/26	113/7/26	社團法人台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望	3	6
		113/10/7	113/10/7	中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3	
獨立董事	陳香如	113/7/26	113/7/26	社團法人台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望	3	6
		113/10/18	113/10/18	社團法人台灣投資人關係協會	品牌溝通與利害關係人管理	3	

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

本公司未設置提名委員會，設有薪資報酬委員會，其組成及運作情形如下：

1.薪資報酬委員會成員資料：

114 年 4 月 21 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
獨立董事/ 召集人	蔡榮騰	本公司薪酬委員係由四席獨立董事擔任，其專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱本年報：參、公司治理報告/二、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/(一)董事、監察人資料/3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。			3 家
獨立董事	黃明展				1 家
獨立董事	張世佳				1 家
獨立董事	陳香如				0 家

2.薪酬委員會職責：

依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」第七條職責範圍：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(1)定期檢討本規程並提出修正建議。

(2)依據公司目標、營運績效及競爭環境等因素，訂定董事(含董事長)、總經理及副總經理以上經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期檢討之。

(3)定期評估董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人之績效目標達成結果，並依據董事及經理人之個別績效評估結果，核定個別薪資報酬之內容及數額。年報中揭露董事及經理人之個別績效評估結果，及董事報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

A.確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

B.董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果、所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

C.不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

D.針對董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人短期績效發放酬勞之比例及

部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

E.本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

F.訂定董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，其薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度，若仍高於前一年度，應於年報中揭露合理性說明。

所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人酬金一致。

本公司子公司之董事、董事長、總經理及副總經理以上經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

3.薪酬委員會運作情形：

(1)本公司第三屆薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：111年6月23日至114年6月22日，113年度薪資報酬委員會開會3次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
第三屆召集人	蔡榮騰	3	0	100%	應出席次數3次 111.6.23 改選新任
委員	黃明展	3	0	100%	應出席次數3次 111.6.23 改選連任
委員	張世佳	3	0	100%	應出席次數3次 111.6.23 改選新任
委員	陳香如	3	0	100%	應出席次數3次 111.6.23 改選新任

其他應記載事項：

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

屆次及開會日期	議案內容及決議結果
第三屆 第七次 113年3月14日	一、議案： 1. 本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司112年度下半年經理人績效獎金核發案。 二、委員意見：無反對或保留意見。 三、決議結果：經主席徵詢出席委員同意照案通過。 四、公司對薪資報酬委員會意見之處理： 提董事會由全體出席董事同意通過。

第三屆 第八次 113年8月12日	一、議案： 1. 112年度員工酬勞經理人分配案。 2. 113年度上半年經理人績效獎金核發案。 3. 本公司經理人異動案。 4. 本公司經理人調薪案。 二、委員意見：無反對或保留意見。 三、決議結果：經主席徵詢出席委員同意，照案通過。 四、公司對薪資報酬委員會意見之處理： 提董事會由全體出席董事同意通過。
第三屆 第九次 113年11月11日	一、議案： 1. 辦理員工持股信託案。 二、委員意見：無反對或保留意見。 三、決議結果：經主席徵詢出席委員同意，照案通過。 四、公司對薪資報酬委員會意見之處理： 提董事會由全體出席董事同意通過。

(五)永續發展暨風險管理委員會其組成及運作情形

1. 永續發展暨風險管理委員會成員資料：

114年4月21日

身分別 \ 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形
獨立董事/ 召集人	張世佳		本公司永續發展暨風險管理委員係由四席獨立董事擔任，其專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱本年報：參、公司治理報告/二、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/(一)董事、監察人資料/3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	
獨立董事	黃明展			
獨立董事	蔡榮騰			
獨立董事	陳香如			

2. 永續發展暨風險管理委員會職權：

依據本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」第六條職權範圍：

- (1) 制定、推動及強化公司永續發展及風險管理政策、年度計畫及策略等。
- (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展及風險管理執行情形與成效。
- (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (4) 督導經董事會決議或目的事業主管機關規定有關永續發展及風險管理其他重大事項。永續發展推動委員會、風險管理推動委員會協助本委員會推行各項計畫，向本委員會呈報推動情形；跨部門推動小組則負責執行相關業務、彙整執行計畫，並向推動委員會提報執行成果。

3. 永續發展暨風險管理委員會運作情形：

(1)本公司 111 年 8 月 11 日經董事會決議設置永續發展委員會，另於 111 年 11 月 8 日經董事會決議加入風險管理功能，更名為永續發展暨風險管理委員會，委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：111 年 8 月 11 日至 114 年 6 月 22 日，113 年度永續發展暨風險管理委員會開會 4 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	張世佳	4	0	100%	應出席次數 4 次
委員	黃明展	4	0	100%	應出席次數 4 次
委員	蔡榮騰	4	0	100%	應出席次數 4 次
委員	陳香如	4	0	100%	應出席次數 4 次

(3) 最近年度永續發展暨風險管理委員會開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

日期	屆次	報告事項	討論事項	委員會決議結果	公司對委員會意見之處理
113/5/13	第一屆第四次	(一) 上次會議紀錄及執行情形。 (二) 工作報告。	第一案 修正本公司「風險管理政策與程序」案。 第二案 修正本公司「永續報告書編製及申報管理辦法」案 第三案 修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。(撤案)	全體出席委員同意通過;第三案撤案。	董事會照案通過;第三案撤案。
113/8/12	第一屆第五次	(一) 上次會議紀錄及執行情形。	第一案 重新訂定本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，並廢止原「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 第二案 本公司「2023 年永續報告書」案。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
113/11/11	第一屆第六次	(一) 上次會議紀錄及執行情形。	第一案 新增本公司「永續資訊管理作業」內部控制案。 第二案 修正本公司「核決權限表」案。(撤案)	全體出席委員同意通過;第二案撤案。	董事會照案通過;第二案撤案。
113/12/30	第一屆第七次	(一) 上次會議紀錄及執行情形 (二) 113 年永續發展及風險管理推動小組工作執行情形報告。	第一案 修正本公司「核決權限表」案。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		(一)時碩公司以「永續發展暨風險管理委員會」為集團永續發展的推動單位，由獨立董事擔任主席，與集團總經理及多位高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。 (二)「永續發展暨風險管理委員會」下設「永續發展推動委員會」及「風險管理推動委員會」，擔任跨部門溝通平台。 113年分別召開2次及3次會議： 1. 永續發展推動委員會： 第一次會議—113年03月27日 第二次會議—113年12月11日 2. 風險管理推動委員會： 第一次會議—113年03月27日 第二次會議—113年10月15日 第三次會議—113年12月11日 經由各推動小組，依據公司營運目標與利害關係人所關注的永續議題，擬定因應對策與短中長期執行計畫，結合年度預算落實執行，並定期追蹤執行成效。 (三)「永續發展暨風險管理委員會」113年分別於5月13日、12月30日向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。議案內容包含： (1)112年溫室氣體盤查結果及子公司盤查規畫 (2)113年各推動小組行動方案與實際執行情形 (3)113年各項員工及公益活動辦理成果 (4)114年風險管理與因應 (5)TCFD氣候相關風險對財務的影響。 (四)公司董事會定期聽取經營團隊的各項業務報告，包含營運策略與成果、溫室氣體盤查及ESG相關簡報，同時評判各項營運策略、永續發展方向之可行性、檢視其進展，必要時敦促經營團隊進行調整。	無重大差異情形
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	✓		(一)本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以時碩公司上市主體為主，依據與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司時碩科技股份有限公司、時碩科技(無錫)有限公司、時碩科技(西安)有限公司、時碩科技金屬製造(陝西)有限公司及天陽航太科技股份有限公司納入範疇。	無重大差異情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？			(二)永續發展暨風險管理委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，以問卷調查方式與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。		
			(三)依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：		
			重大議題	風險評估項目	因應對策
			環境	綠色製程	1. 能源管理 (1)建置能源管理即時監測 Power SCADA 系統。 (2)建立空壓機群控節電系統。 (3)建立冰水機群控節電系統。 (4)汰換耗能舊設備、增加節能設施。 (5)擴大太陽能板裝置。 (6)購買綠電。 2. 水資源管理 (1)建置水資源管理即時監測系統。 (2)建置清洗線獨立清洗槽，過濾回收再生系統。 (3)製程設備節水改善。 (4)建立純水槽回收再生系統。 3. 廢棄物管理 (1)設置油水分離裝置，水資源分離後回收再利用。 (2)拆除地下廢油槽，設置鐵屑壓縮機去漬油、切削水回收系統。 (3)增設廢水低壓蒸餾回收系統，降低廢水排放。 (4)製程改善，降低底片顯影廢液及保溫材等廢棄物，有效減少廢棄物產生。
社會	幸福職場	1. 聘用員工 100 % 按照勞動基準法或廠區所在地相關規定辦理，113 年發生一起外籍員工短計加班費申訴案件，遭勞工局裁罰新台幣五萬元，已溝通並與用人單			

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明			
				位主管宣導改善完成，於 114 年 2 月經主管機關複查通過結案，其他無重大事件。 2. 定期檢討薪資制度、福利措施，並因應勞動法規修法，隨時配合調整。 3. 教育訓練總時數超過 15,649 小時，平均每人受訓時數約 12.9 小時。使用人力發展系統，教育訓練分實體與線上形式，包括：經營管理、法遵宣導、品質工程、讀書會等類別，更開放手機 APP 即時學習。 4. 時碩公司持續依循 CNS45001(ISO45001)或廠區所在地相關規範建立職業衛生健康管理體系。 5. 每年定期舉辦職業安全衛生教育訓練及宣導，包含：消防演練、緊急救護、環境保護及法規證照的維持等，培養員工的緊急應變能力和安全意識，降低意外事故發生的風險。 113 年實體職業安全衛生教育訓練培訓人次如下： 臺灣廠區：140 人次 無錫廠區：325 人次 西安廠區：139 人次 銅川廠區：173 人次 天陽廠區：288 人次		
			公司 治理	永續治 理	1. 強化董事會職能 (1)時碩公司制定相關規範，讓董事會成員或高階經營主管如遇利益衝突情事發生時，可主動提出陳述說明及進行利益迴避，以免違反誠信經營原則。 (2)為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 (3)定期為董事及經理人購買足額責任保險，保障全體股東權益並降低公司經營風險。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			2. 法規遵循 (1)時碩公司各廠區分別於 113 年 6 月、9 月、10 月及 11 月舉辦誠信經營、個資法、道德行為、反貪腐、性別平等、防範內線交易等宣導，受訓人數比率達 100%。針對外籍員工則特別翻譯成其母國語言加強宣導。 (2)時碩工業董事、獨立董事及內部經理人均簽署「遵循誠信經營政策聲明書」、新進同仁則簽署「管理規章審閱確認書」，並於新進人員訓練時宣導，確保全員明確瞭解公司政策與行為準則。 3. 利害關係人溝通 時碩公司針對不同利害關係人設置各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。	
			價值創造與供應鏈共好 時碩公司積極落實供應鏈管理，與供應商發展長期高效的關係，併進環境、社會、公司治理等面向的風險評估及稽核驗證，確保供應商共同善盡企業社會責任，藉此強化供應鏈韌性，降低營運風險，落實公司永續經營。 113 年完成年往來營業額大於新台幣一千萬元以上之供應商實地評鑑共 29 家，確認符合及遵循包含落實反對雇用童工、歧視、強迫勞動等相關守則。	
			資訊安全 1. 定期檢查防火牆、強化入侵偵測及電子郵件的防護，布署全公司防毒及防護設備。 2. 所有虛擬主機定期執行完整備份與異地備份，保護企業營運資料。 3. 不定期進行員工資安訓練宣導，113 年分別在 6 月、12 月執行內部宣導。針對新進人員製作資安訓練教材，確實宣導資安防護意識。	

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
				4. 資訊人員持續參與資安活動，了解近期資安事件，強化相關技術與分析是否導入公司內部。113年資安人員取得 SSCP 資安專業人員認證。	
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？	✓		時碩公司及主要生產基地已依金屬加工業的產業特性，訂定及執行環境管理制度，且依循 ISO-14001 環境管理系統標準取得第三方認證。此外，時碩公司提前依循 ISO 14064-1 推動溫室氣體盤查。112、113 連續二年，含重要子公司均取得第三方查證單位 BSI(英國標準協會)無保留意見聲明書，並公開揭露於永續報告書及本公司網站 (https://www.globaltekwww.com/corporate-social-responsibility/)。		無重大差異情形
(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？	✓		(一)時碩公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，如： 1. 112年台灣廠區改善空壓機群控系統，全年節省 226,319.7kWh(度電)，約減少112公噸CO ₂ e/年。 2. 113年導入冰水主機群控系統，節省能源約 397,115.9kWh(度電)、減少196.2公噸CO ₂ e/年。 3. 113年無錫廠區導入AI智慧控制系統，對空氣壓縮機進行智慧化管理，相較前一年度空壓機節電8.2%，節省218,800kWh (約133.07噸CO ₂ e)。另擴建二期太陽能發電，全年太陽能綠電使用總量達1,362,445kWh，累計減少776.6公噸CO ₂ e排放。 (二)本公司使用原物料，均符合歐盟之RoHS、REACH規範，並建立資源整合之循環系統，包括高品質環保物料之回收使用，以減少製造過程的汙染，降低對環境的衝擊。 (三)在綠色製造上減少不必要的資源浪費，尋求廢棄物減量及再利用技術的開發；價值鏈上下游則共同努力包材回收利用，以期讓循環經濟效益極大化。		無重大差異情形
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛	✓		本公司以永續發展暨風險管理委員會為氣候變遷管理的最高組織，由獨立董事擔任主席，下設風險管理推動委員會，由集團總經理擔任最高主管，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計畫，並且向董事會		無重大差異情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
在風險與機會，並採取相關之因應措施？			報告。 本公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，每年定期評估及檢視更新。 113年時碩公司從10項可能面對的氣候變遷風險議題中，決議5個項目：客戶要求變動、碳費／碳稅徵收、氣候變遷相關法規、氣候變遷導致電力不穩定、企業聲譽，作為時碩的重要氣候變遷風險議題；從4項可能產生的氣候機會議題中，決議出1個項目：市場趨勢改變，作為時碩的重要氣候變遷機會議題。 本公司亦同步研擬因應措施，說明如下： <table><tr><th>氣候風險</th><th>因應對策</th></tr><tr><td>客戶要求變動</td><td> ▪ 112年起舉辦CBAM說明會，並邀請外部顧問、會計師蒞廠講解CBAM運作機制及因應措施，以提供客戶相關碳排資訊，課程參與人數累計達115人。 ▪ 為深入瞭解產品碳排並有效降低排放量，本公司自113年8月導入ISO 14067產品碳足跡專案，預計於114年8月實施第三方查證。 ▪ 強化風險管理與應變計畫：進行風險評估及辨識，以收預防之效，並確保在危機時刻能迅速反應。 ▪ 調整產品或服務設計：根據客戶對環保或可持續發展的需求調整產品，如使用可再生資源、降低碳排放或提供碳中和選項，以滿足市場需求並減少環境影響。 </td></tr><tr><td>碳費 / 碳稅徵收</td><td> ▪ 評估採購綠電憑證可能性。 ▪ 評估聘用永續專業人才，整體規劃執行相關業務。 </td></tr><tr><td>氣候變遷相關法規</td><td> ▪ 經ISO 14064-1組織型溫室氣體盤查系統，盤點全組織溫室氣體排放量及熱點，並規劃執行減量方案。113年相較於111年基準年溫室氣體排放量有效減少7%。 </td></tr></table>	氣候風險	因應對策	客戶要求變動	▪ 112年起舉辦CBAM說明會，並邀請外部顧問、會計師蒞廠講解CBAM運作機制及因應措施，以提供客戶相關碳排資訊，課程參與人數累計達115人。 ▪ 為深入瞭解產品碳排並有效降低排放量，本公司自113年8月導入ISO 14067產品碳足跡專案，預計於114年8月實施第三方查證。 ▪ 強化風險管理與應變計畫：進行風險評估及辨識，以收預防之效，並確保在危機時刻能迅速反應。 ▪ 調整產品或服務設計：根據客戶對環保或可持續發展的需求調整產品，如使用可再生資源、降低碳排放或提供碳中和選項，以滿足市場需求並減少環境影響。	碳費 / 碳稅徵收	▪ 評估採購綠電憑證可能性。 ▪ 評估聘用永續專業人才，整體規劃執行相關業務。	氣候變遷相關法規	▪ 經ISO 14064-1組織型溫室氣體盤查系統，盤點全組織溫室氣體排放量及熱點，並規劃執行減量方案。113年相較於111年基準年溫室氣體排放量有效減少7%。	
氣候風險	因應對策											
客戶要求變動	▪ 112年起舉辦CBAM說明會，並邀請外部顧問、會計師蒞廠講解CBAM運作機制及因應措施，以提供客戶相關碳排資訊，課程參與人數累計達115人。 ▪ 為深入瞭解產品碳排並有效降低排放量，本公司自113年8月導入ISO 14067產品碳足跡專案，預計於114年8月實施第三方查證。 ▪ 強化風險管理與應變計畫：進行風險評估及辨識，以收預防之效，並確保在危機時刻能迅速反應。 ▪ 調整產品或服務設計：根據客戶對環保或可持續發展的需求調整產品，如使用可再生資源、降低碳排放或提供碳中和選項，以滿足市場需求並減少環境影響。											
碳費 / 碳稅徵收	▪ 評估採購綠電憑證可能性。 ▪ 評估聘用永續專業人才，整體規劃執行相關業務。											
氣候變遷相關法規	▪ 經ISO 14064-1組織型溫室氣體盤查系統，盤點全組織溫室氣體排放量及熱點，並規劃執行減量方案。113年相較於111年基準年溫室氣體排放量有效減少7%。											

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			- 優化能源使用與提高能效：113 年投入節能設備資本支出達 NT\$ 2,250 (千元)，進行能源管理優化，相較於 112 年在範疇二電力排放量減少 3.74%。 - 預計於 114 年啟動 ISO 50001 能源管理系統專案，盤點能源使用現況，提高能源使用效率。	
			氣候變遷導致電力不穩定 - 採用低碳或再生能源：113 年無錫廠區擴建二期太陽能發電，全年太陽能綠電使用總量達 1,362,445 kWh，累計減少 776.6 公噸 CO₂e 排放。 - 於廠房建置 UPS 不斷電系統並定期檢測，於電力不穩或停機時啟用。 - 針對不同廠區位置所在，積極推動節能適合在地專案，尋找與研究合適生產作業之替代能源，降低限電衝擊。 - 針對主要製程、電力系統、關鍵技術裝備進行節能診斷。	
			企業聲譽 - 公司優先配合永續要求，提前展開 ISO 14064-1、ISO 14067 專案，及透過提前申報永續報告書凝聚內部共識，對外樹立公司良好形象。112 年中、英文版永續報告書分別於 113 年 8 月 16 日、11 月 13 日申報完成，並公告於公司網站。 - 透過時碩公司網站、永續報告書等，使利害關係人更了解時碩相關作為。	
			氣候機會 因應對策	
			市場趨勢改變 - 產品組合改變，加速整體供應鏈正向發展。 - 提升訂單穩健度，降低營收波動。 - 提升公司商譽，113 年本公司積極參與多項具指標性的 ESG 獎項評選，包括桃金企業獎、金恆獎，以及 TCSA 台灣企業永續獎，展現卓越的永續績效並收穫豐碩成果。其中，我們榮獲桃金企業獎之【ESG 企業治理】獎，並於金恆獎與 TCSA 台灣企	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																				
	是	否	摘要說明																																					
			業永續獎（傳統製造業－永續報告類）中雙雙榮獲銅獎。這些殊榮不僅肯定了我們完善的企業治理架構和行動策略，更彰顯了公司在應對多變環境與潛在風險中的韌性與實力。我們將持續以更高的標準推進永續發展，進一步提升企業價值與專業形象，為利害關係人創造長期且積極的影響。 時碩公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，預計揭露於113年永續報告書。																																					
(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？	✓		(一)時碩工業113年完成ISO14064-1範疇一、二、三之盤查與第三方查證，並根據盤查結果訂定溫室氣體減量政策。 時碩工業公司最近3年溫室氣體排放量結果如下： 單位：公噸 CO₂e <table><tr><th>年度</th><th>類別一</th><th>類別二</th><th>類別三至六</th><th>溫室氣體排放量</th></tr><tr><td>111</td><td>124.51</td><td>5,873.71</td><td>1,353.42</td><td>7,351.64</td></tr><tr><td>112</td><td>140.02</td><td>5,575.55</td><td>1,440.63</td><td>7,156.20</td></tr><tr><td>113</td><td>131.60</td><td>5,367.84</td><td>1,342.66</td><td>6,842.10</td></tr></table> 113 年上述範圍場址類別一及類別二之溫室氣體排放量合計為 5,499.43 公噸 CO₂e，主要來自類別二電力使用量，占總排放量的 78.45%。 (二)時碩公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落實日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。 時碩公司台灣廠區最近 3 年之用水、用電及廢棄物排放量結果如下： <table><tr><th>年度</th><th>用水量(噸)</th><th>用電量(度)</th><th>廢棄物排放量(噸)</th></tr><tr><td>111</td><td>22,576</td><td>11,539,696</td><td>358.637</td></tr><tr><td>112</td><td>19,750</td><td>11,263,732</td><td>326.170</td></tr><tr><td>113</td><td>24,373</td><td>10,866,064</td><td>278.514</td></tr></table> (三)時碩公司致力於環境保護，訂定廢棄物減量KPI，每年進行績效檢討並執行內外部稽核，時碩公司及主要生產基地依ISO 14001環境管理系統執行管理。為達永續資源再利用，時碩公司廢棄物處理原則優先以廠內再使用，減少原物料之用料；其次以再回收利用，最後才採行焚化或掩埋。 113年較基準年111年有效減量23.22%。	年度	類別一	類別二	類別三至六	溫室氣體排放量	111	124.51	5,873.71	1,353.42	7,351.64	112	140.02	5,575.55	1,440.63	7,156.20	113	131.60	5,367.84	1,342.66	6,842.10	年度	用水量(噸)	用電量(度)	廢棄物排放量(噸)	111	22,576	11,539,696	358.637	112	19,750	11,263,732	326.170	113	24,373	10,866,064	278.514	無重大差異情形
年度	類別一	類別二	類別三至六	溫室氣體排放量																																				
111	124.51	5,873.71	1,353.42	7,351.64																																				
112	140.02	5,575.55	1,440.63	7,156.20																																				
113	131.60	5,367.84	1,342.66	6,842.10																																				
年度	用水量(噸)	用電量(度)	廢棄物排放量(噸)																																					
111	22,576	11,539,696	358.637																																					
112	19,750	11,263,732	326.170																																					
113	24,373	10,866,064	278.514																																					

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否	摘要說明															
四、社會議題																		
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)時碩公司參酌「聯合國世界人權宣言」等國際人權標準，制定本公司「人權及員工政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站。 (二)時碩公司定期透過關注社會重大議題、參加勞動條件及薪資調查及實施員工滿意度調查等方式，檢視自身活動，以評估、辨識其中可能之潛在風險，擬定控制工作計畫，並持續監督、改善。 時碩公司人權及員工政策、具體方案說明如下： <table><tr><th>人權及員工政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>1. 提供公平的工作環境</td><td>(1)不分男女，同工同酬，管理職男女性比約達到2.2:1。 (2)外籍移工擔任管理職務。 (3)海外廠任用當地優秀人才。</td></tr><tr><td>2. 提供安全與健康的工作環境</td><td>(1)購置品質較佳的防護具供同仁使用。 (2)設置哺乳室。 (3)每年辦理員工健康檢查。113年起並與公司附近診所簽訂合約，同仁看診享有掛號費優惠。 (4)定期駐廠醫師問診113年共8次。 (5)每年辦理減重(脂)、戒菸競賽活動，鼓勵從事有益身心運動。</td></tr><tr><td>3. 尊重職場人權</td><td>(1)鼓勵休假，補班日不上班。 (2)設置意見箱及檢舉制度。</td></tr><tr><td>4. 個人資料保護，落實資訊安全</td><td>(1)內稽人員列入年度稽核計畫，實地查核執行情形。 (2)落實安裝防火牆、防毒軟體及資料存取與防護等機制。 (3)定期內部E-mail資安宣導，列示各種侵害手法，提高員工警覺。</td></tr><tr><td>5. 就業自由與結社自由</td><td>員工有自由離職或終止僱傭關係，自由加入選擇組織的權利，且不因此受到無端責罰或報復。</td></tr><tr><td>6. 員工發展</td><td>(1)積極創新人才培育模式，除了建立數位化教育訓練系統，提供同仁更多樣、彈性，不受時間與地域限制的學習機會。113年亦導入績效考核系統，結合目標績效考核及個人職涯發展，落實公司學習型組織的政策。</td></tr></table>	人權及員工政策	具體方案	1. 提供公平的工作環境	(1)不分男女，同工同酬，管理職男女性比約達到2.2:1。 (2)外籍移工擔任管理職務。 (3)海外廠任用當地優秀人才。	2. 提供安全與健康的工作環境	(1)購置品質較佳的防護具供同仁使用。 (2)設置哺乳室。 (3)每年辦理員工健康檢查。113年起並與公司附近診所簽訂合約，同仁看診享有掛號費優惠。 (4)定期駐廠醫師問診113年共8次。 (5)每年辦理減重(脂)、戒菸競賽活動，鼓勵從事有益身心運動。	3. 尊重職場人權	(1)鼓勵休假，補班日不上班。 (2)設置意見箱及檢舉制度。	4. 個人資料保護，落實資訊安全	(1)內稽人員列入年度稽核計畫，實地查核執行情形。 (2)落實安裝防火牆、防毒軟體及資料存取與防護等機制。 (3)定期內部E-mail資安宣導，列示各種侵害手法，提高員工警覺。	5. 就業自由與結社自由	員工有自由離職或終止僱傭關係，自由加入選擇組織的權利，且不因此受到無端責罰或報復。	6. 員工發展	(1)積極創新人才培育模式，除了建立數位化教育訓練系統，提供同仁更多樣、彈性，不受時間與地域限制的學習機會。113年亦導入績效考核系統，結合目標績效考核及個人職涯發展，落實公司學習型組織的政策。	無重大差異情形
人權及員工政策	具體方案																	
1. 提供公平的工作環境	(1)不分男女，同工同酬，管理職男女性比約達到2.2:1。 (2)外籍移工擔任管理職務。 (3)海外廠任用當地優秀人才。																	
2. 提供安全與健康的工作環境	(1)購置品質較佳的防護具供同仁使用。 (2)設置哺乳室。 (3)每年辦理員工健康檢查。113年起並與公司附近診所簽訂合約，同仁看診享有掛號費優惠。 (4)定期駐廠醫師問診113年共8次。 (5)每年辦理減重(脂)、戒菸競賽活動，鼓勵從事有益身心運動。																	
3. 尊重職場人權	(1)鼓勵休假，補班日不上班。 (2)設置意見箱及檢舉制度。																	
4. 個人資料保護，落實資訊安全	(1)內稽人員列入年度稽核計畫，實地查核執行情形。 (2)落實安裝防火牆、防毒軟體及資料存取與防護等機制。 (3)定期內部E-mail資安宣導，列示各種侵害手法，提高員工警覺。																	
5. 就業自由與結社自由	員工有自由離職或終止僱傭關係，自由加入選擇組織的權利，且不因此受到無端責罰或報復。																	
6. 員工發展	(1)積極創新人才培育模式，除了建立數位化教育訓練系統，提供同仁更多樣、彈性，不受時間與地域限制的學習機會。113年亦導入績效考核系統，結合目標績效考核及個人職涯發展，落實公司學習型組織的政策。																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			<table><tr><td></td><td>(2)113年集團總訓練(含線上即時學習)7,190人次、16,218小時。</td></tr><tr><td>7. 暢通之申訴管道</td><td>時碩公司設置有意見箱、檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法及性騷擾防治措施申訴管道，保障員工權益。</td></tr></table> 113年發生一起外籍員工短計加班費申訴案件，遭勞工局裁罰新台幣五萬元，已溝通並與用人單位主管宣導改善完成，於114年2月經主管機關複查通過結案。 另檢舉信箱收到1件參加研討會的邀請，其他無發生員工違反道德誠信、勞工人權受到侵害遭申訴舉報事件。		(2)113年集團總訓練(含線上即時學習)7,190人次、16,218小時。	7. 暢通之申訴管道	時碩公司設置有意見箱、檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法及性騷擾防治措施申訴管道，保障員工權益。													
	(2)113年集團總訓練(含線上即時學習)7,190人次、16,218小時。																			
7. 暢通之申訴管道	時碩公司設置有意見箱、檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法及性騷擾防治措施申訴管道，保障員工權益。																			
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(一)員工薪酬 時碩公司薪酬除固定薪資外還包含年終獎金及績效獎金，考量員工年資及工作績效等情形後分配之，以達激勵所有同仁共同為公司目標而努力。員工酬勞則係依本公司章程規定，於公司當年度獲利不低於2%計算之。 (二)員工福利措施 時碩公司重視員工待遇及福利，依法設立職工福利委員會。為減輕同仁經濟負擔，除自行吸收職工薪津內應扣之福利金外，亦每年訂定福利預算與計畫，合理有效運用職工福利金為同仁提供各項福利，如：定期駐廠醫生免費諮詢服務、定期健康檢查、每月舉辦慶生會、發放生日禮金/零食點心/咖啡茶飲、員工旅遊/聚餐、團體保險/出差保險、優良/資深員工獎勵、婚喪喜慶/生育津貼等。 (三)職場多元化與平等 時碩公司同仁均擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，惟受限於產業特性，使應徵員工男性多於女性，113年女性職員平均占比32.9%，女性高階主管占比為24.5%，此部分本公司持續努力改善。 時碩工業統計資訊 <table><tr><td></td><td>男生</td><td>女生</td><td>小計</td></tr><tr><td>課級以上主管</td><td>40</td><td>13</td><td>53</td></tr><tr><td>其他</td><td>184</td><td>97</td><td>281</td></tr><tr><td>合計</td><td>224</td><td>110</td><td>334</td></tr></table> (四)經濟績效反映於員工薪酬 時碩公司參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及公司營運績效調薪或發放獎金，公司將經營績效實際反映員工薪酬，112、113連續兩		男生	女生	小計	課級以上主管	40	13	53	其他	184	97	281	合計	224	110	334	無重大差異情形
	男生	女生	小計																	
課級以上主管	40	13	53																	
其他	184	97	281																	
合計	224	110	334																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			年台灣廠區基層員工年度平均調薪幅度約為4%，以維持整體薪酬競爭力。	
(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？	✓		(一)時碩公司提供員工安全工作環境包括:灌輸員工工安文化之教育訓練、訂定及示範作業安全規範、添購性能更優異之工作護具、提供安全衛生相關訓練課程。 (二)公司除注重作業環境安全外，更花費經費辦理健康促進活動，如：駐廠醫師之諮詢服務、講座、職業病預防等;另提供獎勵措施，辦理健康減重及戒菸。並從108年首獲得國建署審核通過【健康促進職場】三年期認證，112年續獲三年期認證通過。 (三)危險風險鑑別及評估:每季職安單位會將現場巡查及觀察的安全事項鑑別風險高低，並擬定改善措施；每季定期召開勞安委員會議，將欲改善安全事項提出討論與決議，並根據檢視結果，立即採取改善或預防措施，以維護員工的作業安全性。 (四)訂立職安目標:期許建立零災害職場 本公司113年共5件職業傷害(2件失能、3件輕傷害)，占年底總人數的1%。 其中失能嚴重度為2.45%，相較於112年4.27%降低許多，安全危害控制達標。 (五)遵守職業安全衛生法規要求事項，並自行依照CNS45001(ISO45001)條文推動管理系統。 (六)本公司113年度火災之發生件數0件、死傷人數0人及死傷人數占員工總人數比率0%，因應火災本公司訂有緊急應變計畫並設立應變小組，每年執行兩次消防演練(113年6月及12月各舉辦一次)，每月進行廠內消防設備檢查及保養，113年消防檢修及申報合格無缺失。	無重大差異情形
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(一)時碩公司視全體同仁為重要資產，重視人才培育，依各職能需求安排員工專業在職訓練課程與管理課程，包括：依不同層級及專業，提供內部訓練、講座及外部訓練，整合企業內外部資源，給予員工完整的專業技能養成及自我成長啟發，有計畫的培育人才，以培養豐富專業能力及兼具挑戰性之人才。113年集團總訓練(含線上即時學習)7,190人次、16,218小時。 (二)時碩公司積極創新人才培育模式，除了建立數位化教育訓練系統，提供同仁更多樣、彈性，不受時間與地域限制的學習機會。113年亦導入績效考核系統，結合目標績效考核及個人職涯發展，落實公司學習型組織的政策。	無重大差異情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(一)時碩公司係OEM製造廠商，為確保產品品質水準符合客戶期望，本公司已取得ISO9001、PED M、NADCAP、IATF16949、AS9100、ISO13485等多項國際認證。 (二)時碩公司以客戶滿意為依據，進行產品性能優化，服務精進，進而提升客戶對時碩的品牌信任，本公司已訂定客戶滿意度管理程序(含客戶滿意度調查、分析、研擬改善措施、改善成效控管等)，以及客戶抱怨處理作業程序(含設置客戶申訴專線管道、客戶事由登錄、客戶處理時效、客訴回應、研擬客訴改善措施、執行成效控管等)。 (三)113年時碩公司未違反有關產品與服務的健康和安全法規、資訊與標示及行銷傳播相關法規之事件。	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？	✓		(一)時碩公司已訂定及執行供應商管理機制(含供應商篩選、供應商評鑑等)。 (二)時碩公司要求供應商協力執行ESG之作法如下： 1. 訂定供應商行為準則，內含環保、職業安全衛生及勞動人權等條文，於2024年目標往來金額前50大供應商，已有47家簽回。此外，亦對供應商宣導並簽回「不使用衝突礦產」和「環境關聯物質」宣告書，已有137家和125家供應商簽回，簽回比例達總合格供應商數之65%。 2. 每年定期執行供應商稽核，2024年度使用「供應商品質系統檢核表」進行ESG相關稽核評估29家，全數合格。 3. 已訂定供應鏈競賽辦法，並依照品質(Quality)、成本(Cost)、交貨準時率(Delivery)、服務(Service)擬定下列六個項目： 交貨一次合格率(Q)、採購Cost Reduction(C)、庫存週轉天數(C)、交貨準時率(D)、票期整併(S)、供應商整併(S)；2024年度三廠依照競賽辦法得分為：台灣廠區:83.69、無錫廠區:86.13、西安廠區:81.51。	無重大差異情形
五、公司是否參考國際通用之報	✓		時碩公司依循GRI準則(GRI standard)，並參採永續會計準則(SASB)、氣候相關財務揭露建議(TCFD)，以及由臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國	無重大差異情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			國證券櫃檯買賣中心訂定的「上市上櫃公司永續發展實務守則」等，於112、113年發行了二本永續報告書，均取得第三方查證單位AFNOR(法國標準協會)獨立保證意見，其中113年永續報告書參加「TCSA台灣企業永續獎」，獲得最佳永續報告_傳統製造業_第二類_銅級獎。	
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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

(七)上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形															
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。	治理架構與彙報機制 時碩以永續發展暨風險管理委員會為氣候變遷管理的最高組織，由獨立董事擔任主席，下設風險管理推動委員會，由集團總經理擔任最高主管，評估公司氣候變遷策略與目標，審視氣候變遷風險與機會行動，檢視執行狀況並討論未來計畫，每年定期（至少一年二次）向永續發展暨風險管理委員會報告；永續發展暨風險管理委員會則適時向董事會報告。 永續事務決議事項 2024 年永續發展暨風險管理委員會召開共 2 次，委員出席率 100%。時碩董事會定期聽取經營團隊的各項業務報告，包含營運報告、溫室氣體盤查報告及 ESG 相關報告，經營階層必須對董事會提擬公司營運策略，董事會必須評判這些策略之可行性、檢視策略的進展，必要時敦促經營團隊進行調整。2024 年向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫共 2 次。議案內容包含： (1)112 年溫室氣體盤查結果及子公司盤查規畫 (2)113 年各推動小組行動方案與實際執行情形 (3)113 年各項員工及公益活動辦理成果 (4)114 年風險管理與因應 (5)TCFD 氣候相關風險對財務的影響。 永續發展暨風險管理委員會出席率：100% <table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>出席次數</th></tr><tr><td>獨立董事</td><td>張世佳（主席）</td><td>2</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>黃明展（委員）</td><td>2</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>蔡榮騰（委員）</td><td>2</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>陳香如（委員）</td><td>2</td></tr></table>	職稱	姓名	出席次數	獨立董事	張世佳（主席）	2	獨立董事	黃明展（委員）	2	獨立董事	蔡榮騰（委員）	2	獨立董事	陳香如（委員）	2
職稱	姓名	出席次數														
獨立董事	張世佳（主席）	2														
獨立董事	黃明展（委員）	2														
獨立董事	蔡榮騰（委員）	2														
獨立董事	陳香如（委員）	2														
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）。	時碩風險管理推動委員會依前一年度之氣候變遷風險與機會辨識情形彙整出 10 項氣候變遷風險議題及 4 項氣候變遷機會議題，作為公司主管辨識 2025 年企業氣候變遷風險/機會之評估表，再依本公司「風險管理政策與程序」之方法學，並參考金融穩定委員會公布之 TCFD 建議書架構，依發生可能性及衝擊程度等兩個面向進行矩陣分析及評估。根據分析結果，2024 年從 10 項可能面對的氣候變遷風險議題中，決議 5 個項目：客戶要求變動、碳費／破稅徵收、氣候變遷相關法規、氣候變遷導致電力不穩定、企業聲譽，作為時碩的重要氣候變遷風險議題；從 4 項可能產生															

項目	執行情形																	
	的氣候機會議題中，決議出 1 個項目：市場趨勢改變，作為時碩的重要氣候變遷機會議題。 <table><tr><th>短期</th><th>中期</th><th>長期</th></tr><tr><td> 可能產生之氣候風險 ● 客戶要求變動 ● 碳費 / 碳稅徵收 ● 氣候變遷導致電力不穩定 ■ 極端氣候導致高溫 ■ 颱風 </td><td> ● 企業聲譽 ■ 極端氣候導致水災 </td><td> ● 氣候變遷相關法規 ■ 降雨型態改變導致乾旱 ▲ 海平面上升 </td></tr><tr><td> 可能產生之氣候機會 ■ 製程優化與推動綠色低碳技術 ● 市場趨勢改變 </td><td> ■ 技術擴大應用 </td><td> ▲ 跨域創新技術 </td></tr></table> ● 高度 ■ 中度 ▲ 低度 全球暖化帶來的氣候危機，已為全球發展永續所共同面臨的巨大挑戰，氣候相關之風險及機會對時碩的營運策略和財務規劃亦有所影響。因此，為應對氣候變遷相關風險，企業需更多之資源以因應對極端氣候事件、調整能源使用模式，並提升員工技能。同時，企業需要每年審查其資產之經濟使用壽命。若因應法規轉向更環保之資產，可能致使固定資產之當前經濟使用壽命顯著縮短。從而導致營運成本之提升、資產價值之下降、資本支出之增加。針對高度氣候風險與機會之財務影響如下。 <table><tr><th>氣候風險/機會議題</th><th>說明</th><th>潛在財務影響(質化)</th><th>年度行動方案/因應作為</th></tr><tr><td> 風險 客戶要求變動 </td><td> 為滿足客戶需求，導致利潤壓縮、成本增加。 </td><td> ▪ 企業競爭力下降與客戶流失，導致營收下降。 ▪ 增加資本支出。 </td><td> ▪ 112 年起舉辦 CBAM 說明會，並邀請外部顧問、會計師蒞廠講解 CBAM 運作機制及因應措施，以提供客戶相關碳排放資訊，課程參與人數累計達 115 人。 ▪ 為深入瞭解產品碳排放並有效降低排放量，本公司自 113 年 8 月導入 ISO 14067 產品碳足跡專案，預計於 114 年 8 月實施第三方查證。 ▪ 強化風險管理與應變計畫：進行風險評估及辨識，以收預防之效，並確保在危機時刻能迅速 </td></tr></table>	短期	中期	長期	可能產生之氣候風險 ● 客戶要求變動 ● 碳費 / 碳稅徵收 ● 氣候變遷導致電力不穩定 ■ 極端氣候導致高溫 ■ 颱風	● 企業聲譽 ■ 極端氣候導致水災	● 氣候變遷相關法規 ■ 降雨型態改變導致乾旱 ▲ 海平面上升	可能產生之氣候機會 ■ 製程優化與推動綠色低碳技術 ● 市場趨勢改變	■ 技術擴大應用	▲ 跨域創新技術	氣候風險/機會議題	說明	潛在財務影響(質化)	年度行動方案/因應作為	風險 客戶要求變動	為滿足客戶需求，導致利潤壓縮、成本增加。	▪ 企業競爭力下降與客戶流失，導致營收下降。 ▪ 增加資本支出。	▪ 112 年起舉辦 CBAM 說明會，並邀請外部顧問、會計師蒞廠講解 CBAM 運作機制及因應措施，以提供客戶相關碳排放資訊，課程參與人數累計達 115 人。 ▪ 為深入瞭解產品碳排放並有效降低排放量，本公司自 113 年 8 月導入 ISO 14067 產品碳足跡專案，預計於 114 年 8 月實施第三方查證。 ▪ 強化風險管理與應變計畫：進行風險評估及辨識，以收預防之效，並確保在危機時刻能迅速
短期	中期	長期																
可能產生之氣候風險 ● 客戶要求變動 ● 碳費 / 碳稅徵收 ● 氣候變遷導致電力不穩定 ■ 極端氣候導致高溫 ■ 颱風	● 企業聲譽 ■ 極端氣候導致水災	● 氣候變遷相關法規 ■ 降雨型態改變導致乾旱 ▲ 海平面上升																
可能產生之氣候機會 ■ 製程優化與推動綠色低碳技術 ● 市場趨勢改變	■ 技術擴大應用	▲ 跨域創新技術																
氣候風險/機會議題	說明	潛在財務影響(質化)	年度行動方案/因應作為															
風險 客戶要求變動	為滿足客戶需求，導致利潤壓縮、成本增加。	▪ 企業競爭力下降與客戶流失，導致營收下降。 ▪ 增加資本支出。	▪ 112 年起舉辦 CBAM 說明會，並邀請外部顧問、會計師蒞廠講解 CBAM 運作機制及因應措施，以提供客戶相關碳排放資訊，課程參與人數累計達 115 人。 ▪ 為深入瞭解產品碳排放並有效降低排放量，本公司自 113 年 8 月導入 ISO 14067 產品碳足跡專案，預計於 114 年 8 月實施第三方查證。 ▪ 強化風險管理與應變計畫：進行風險評估及辨識，以收預防之效，並確保在危機時刻能迅速															
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。																		

項目	執行情形				
					反應。 - 調整產品或服務設計：根據客戶對環保或可持續發展的需求調整產品，如使用可再生資源、降低碳排放或提供碳中和選項，以滿足市場需求並減少環境影響。 - 評估採購綠電憑證可能性。 - 評估聘用永續專業人才，整體規劃執行相關業務。
風險	破費 / 破稅徵收		國內外破稅/費政策施行。	營運成本增加。	- 經 ISO 14064-1 組織型溫室氣體盤查系統，盤點全組織溫室氣體排放量及熱點，並規劃執行減量方案。113 年相較於 111 年基準年溫室氣體排放量有效減少 7%。 - 優化能源使用與提高能效：113 年投入節能設備資本支出達 NT\$ 2,250(千元)，進行能源管理優化，相較於 112 年在範疇二電力排放量減少 3.74%。 - 預計於 114 年啟動 ISO 50001 能源管理系統專案，盤點能源使用現況，提高能源使用效率。
風險	氣候變遷相關法規		促進氣候變遷調適之政策與法規規範，如實施溫室氣體排放、室內空氣品質、節電標準、提高用水效率等，都可會使企業營運成本增加。	- 營運成本增加：傳統電力供應價格上升。 - 為符合主管機關要求衍生之相關成本導致成本增加。 - 不慎違反相關法令衍生之罰款或造成之商譽損害。 - 擴大兩岸生產廠區使用再生能源比率。 - 節能設備投資費用。	採用低碳或再生能源源：113 年無錫廠區擴建二期太陽能發電，全年太陽能綠電使用總量達 1,362,445 kWh，累計減少 776.6 公噸 CO₂e
風險	氣候變遷導致電力不穩定		氣候異常導致企業用電需求量大、夏季用電高峰可能造成停電，電力瞬間壓降造成生產設備跳脫之機率提升，	- 營運成本增加。 - 增加資本支出。	採用低碳或再生能源源：113 年無錫廠區擴建二期太陽能發電，全年太陽能綠電使用總量達 1,362,445 kWh，累計減少 776.6 公噸 CO₂e

項目					執行情形	
			可能導致營運生產受到影響。		排放。 ▪ 於廠房建置 UPS 不斷電系統並定期檢測，於電力不穩或停機時啟用。 ▪ 針對不同廠區位置所在，積極推動節能適合在地專案，尋找與研究合適生產作業之替代能源，降低電耗衝擊。 ▪ 針對主要製程、電力系統、關鍵技術裝備進行節能診斷。	
風險	企業聲譽	1.永續執行成效不彰，將影響公司聲譽，使得客戶及業務流失，影響接單與營收。 2.對利害關係人(如：客戶、主管機關、投資人、銀行、供應商、員工等)關注之氣候變遷議題應積極回應並適時投入，以免影響公司形象及信譽。	▪ 市值下滑，投資人投資意願降低，市場募資困難。 ▪ 銀行針對企業在永續信成本差別取價，使得資金成本增加。		▪ 公司優先配合永續要求，提前展開 ISO 14064-1、ISO 14067 專案，及透過提前申報永續報告書凝聚內部共識，對外樹立公司良好形象。112 年中、英文版永續報告書分別於 113 年 8 月 16 日、11 月 13 日申報完成，並公告於公司網站。 ▪ 透過時碩公司網站、永續報告書等，使利害關係人更了解時碩相關作為。	
機會	市場趨勢改變	低碳轉型趨勢下，市場對於能源效率、產品與企業氣候特性的需求提升，及早佈局高效率製程技術，取得競爭優勢，進而提升營業收入。	▪ 產品附加價值提升。 ▪ 商譽提升。 ▪ 鞏固與國際客戶的合作關係。 ▪ 取得更多客戶訂單，營收增加。		▪ 產品組合改變，加速整體供應鏈正向發展。 ▪ 提升訂單穩健度，降低營收波動。 ▪ 提升公司商譽，113 年本公司積極參與多項具指標性的 ESG 獎項評選，包括桃園企業獎、金恆獎，以及 TCSA 台灣企業永續獎，展現卓越的永續績效並收穫豐	

項目	執行情形			
				碩成果。其中，我們榮獲桃金企業獎之【ESG 企業治理】獎，並於金恆獎與 TCSA 台灣企業永續獎（傳統製造業一類）中雙雙榮獲永續報告獎。這些殊榮不僅肯定了我們完善的企業治理架構和行動策略，更彰顯了公司在應對多變環境與潛在風險中的韌性與實力。我們將持續以更高的標準推進永續發展，進一步提升企業價值與專業形象，為利害關係人創造長期且積極的影響。
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。	在氣候變遷相關法規與議題關注度持續升溫的氛圍下，氣候變遷風險是時碩風險管理政策當中十分重要的議題之一。為有效提升時碩對於氣候變遷的應變能力，我們透過「風險鑑別與分析」、「風險評量與回應」、「風險監督與溝通」等三大流程進行管理，依本公司「風險管理政策與程序」之方法學，並參考金融穩定委員會公布之 TCFD 建議書架構，將發生可能性及衝擊程度等兩個面向作為氣候變遷議題管理的依據，用以鑑別風險值與研判風險等級，評估風險在預期發生之期限內對本公司之影響情形。進行氣候變遷風險的鑑別與評估後，經營團隊再針對所面臨之高風險議題，制定相關之因應對策或預防方式，每年持續監督與控制。 第一階段/風險鑑別與分析 - 分析風險「發生可能性」(Probability value, P) 及風險「衝擊程度」(Impact value, I) 第二階段/評量與回應 - 依據風險等級決定優先處理之風險議題 - 針對高風險議題回應訂定因應措施 第三階段/風險監督與溝通 - 風險管理推動委員會監督執行情形，並每年定期向永續發展暨風險管理委員會報告；永續發展暨風險管理委員會適時向董事會報告			

項目	執行情形													
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、分析因數及主要財務影響。	本公司已辨識出極端氣候事件（如颱風、乾旱及強降雨）可能對公司廠區設備造成損壞及物流運輸困難，從而影響營運。我們長期定期檢視氣候實體風險對營運的影響，首先分析台灣與中國大陸各營運據點，並參考氣候實體風險資料庫，包括國家氣象觀測、氣候情境（如 IPCC SSP1-2.6 低排放與 SSP5-8.5 極高排放情境）、災害風險等，評估風險發生的可能性與影響程度。最後根據分析結果，將風險分為五個級別（由低至高）。113 年，時碩識別出「淹水」為重大風險，並對台灣及中國各廠進行評估，將其納入未來的氣候調適策略，以確保在極端氣候事件發生時能夠保持穩定運行。 在 SSP5-8.5 情境下，台灣及中國大陸的營運據點在每年都面臨梅雨季節與颱風等強降雨風險，這些極端氣候可能對生產設備造成損壞。根據評估，台灣僅有一處位於中風險區，位於桃園新屋；而中國大陸則有兩處營運據點根據水資源壓力情形推估皆為低淹水風險，分布於西安及無錫等地區，雖據點屬於低風險區，但仍依調適措施定期評估與調整。隨著時間推移，淹水災害可能導致營運中斷及資產損失。為減少災損與營運風險，將持續定期進行調適措施，以提升廠區的營運韌性。（以下為新屋廠「淹水」之情境分析） <table><tr><th>情境來源</th><th>情境描述</th><th>關鍵參數</th><th>衝擊內容</th><th>風險等級</th><th>調適措施</th></tr><tr><td rowspan="2">IPCC</td><td>SSP1-2.6</td><td rowspan="2">極端氣候造成之降水</td><td rowspan="2">淹水導致之營運中斷及資產減損</td><td rowspan="2">第二級 (中低風險)</td><td rowspan="2">1. 設備防護與檢查： - 設備防水處理：對可能遭受積水影響的設備（如電氣設備、控制系統等）進行簡單的防水保護。可使用防水罩、覆蓋物等，避免短期積水造成設備故障。 - 及時關閉設備：對於不必要或可停用的設備進行臨時停機，避免因水進入而導致短期故障或損壞。 2. 排水系統啟動與監控： - 啟動廠區內的排水系統，保持排水管道暢通，及時清除積水。 - 使用水位監測系統，監控水位變化，當水位接近危險區域時立即啟動排水系統。 </td></tr><tr><td>低度排放情境 全球努力朝向永續目標發展，雖然有進展，但速度較慢，依然存在一定的挑戰來實現氣候減排。</td></tr></table>	情境來源	情境描述	關鍵參數	衝擊內容	風險等級	調適措施	IPCC	SSP1-2.6	極端氣候造成之降水	淹水導致之營運中斷及資產減損	第二級 (中低風險)	1. 設備防護與檢查： - 設備防水處理：對可能遭受積水影響的設備（如電氣設備、控制系統等）進行簡單的防水保護。可使用防水罩、覆蓋物等，避免短期積水造成設備故障。 - 及時關閉設備：對於不必要或可停用的設備進行臨時停機，避免因水進入而導致短期故障或損壞。 2. 排水系統啟動與監控： - 啟動廠區內的排水系統，保持排水管道暢通，及時清除積水。 - 使用水位監測系統，監控水位變化，當水位接近危險區域時立即啟動排水系統。	低度排放情境 全球努力朝向永續目標發展，雖然有進展，但速度較慢，依然存在一定的挑戰來實現氣候減排。
情境來源	情境描述	關鍵參數	衝擊內容	風險等級	調適措施									
IPCC	SSP1-2.6	極端氣候造成之降水	淹水導致之營運中斷及資產減損	第二級 (中低風險)	1. 設備防護與檢查： - 設備防水處理：對可能遭受積水影響的設備（如電氣設備、控制系統等）進行簡單的防水保護。可使用防水罩、覆蓋物等，避免短期積水造成設備故障。 - 及時關閉設備：對於不必要或可停用的設備進行臨時停機，避免因水進入而導致短期故障或損壞。 2. 排水系統啟動與監控： - 啟動廠區內的排水系統，保持排水管道暢通，及時清除積水。 - 使用水位監測系統，監控水位變化，當水位接近危險區域時立即啟動排水系統。									
	低度排放情境 全球努力朝向永續目標發展，雖然有進展，但速度較慢，依然存在一定的挑戰來實現氣候減排。													

項目		執行情形					
		情境來源	情境描述	關鍵參數	衝擊內容	風險等級	調適措施
							3. 調整運營計劃： • 若短期內無法避免水浸，則根據情況調整生產計劃，延遲或暫停某些生產流程，以減少設備損壞風險。 4. 資產保護與檢查： • 定期檢查高價值設備（如機械設備、儀器儀表）的位置，將易受水災影響的設備移至較高位置。 • 為關鍵設備和設施準備應急防水裝置，避免短期內的水災造成損壞。 5. 員工安全與疏散指引： • 為員工提供簡單的安全指引，確保當洪水發生時，員工能迅速疏散至安全區域。 • 確保疏散通道暢通，防止因水災造成混亂和延遲。

項目	執行情形
	SSP5-8.5 極高度排放情境 全球缺乏有效的氣候政策，持續大量依賴石化燃料，導致溫室氣體排放，氣候變遷風 1. 全面啟動防水設施與加強設備保護： - 移動高價值設備：對所有易受損的高價值設備進行緊急搬遷，將其轉移至更高的樓層或加固的區域。 - 關閉不必要的設備：當預測大範圍洪水來襲時，立即停用不必要的設備，減少設備在災難期間損壞的風險。 第三級 (中風險)

項目	執行情形				
	情境來源 情境描述 關鍵參數 衝擊內容 風險等級 調適措施	2. 強化排水系統與外部支援： - 啟動大量排水設備：啟動泵站等大型排水設備，進行大範圍排水，保持廠區乾燥，減少水災對設備和建築物的長期影響。 - 外部支援與協作：若內部排水能力不足，則需要與當地政府及應急救援機構協作，尋求更多的排水設備和支援。 3. 緊急停工與防災應急反應： - 在洪水嚴重到威脅設備和員工安全時，立即停止生產並執行緊急停工程序。 - 全員疏散：啟動全面疏散程序，將所有員工引導至安全區域，防止人員受到洪水威脅。 4. 資產減損管理與應急損失控制： - 災後損害評估：洪水過後，立即進行全面的資產損壞評估，對損壞的設備進行分類，並與保險公司合作進行損失理賠。 - 資產修復與替換：根據損壞情況，迅速啟動設備修復或替換流程，確保災後能夠盡快恢復生產。 5. 災後復工與恢復計劃： - 針對洪水造成的長期損壞，制定詳細的復工計劃，逐步恢復生產。重點是對生產線、設備以及設施進行全面檢查，確保所有資產可正常運行。 - 後續損害預防：在災後對所有資產進行預防性檢查，防止類似事件再次發生，並加強設備維護管理。			

註 1：引用政府間氣候變化專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 2021 年第六次科學評估報告。

註 2：參考 NCDR 氣候變遷災害圖台分析，風險分級為一到五級（低至高）。

項目	執行情形
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	在氣候變遷風險管理方面，2024 年本公司持續推動落實節能減排之行動包含：資訊數位化、設備最佳化運轉模式、清洗設備水資源回收再生使用、下腳料體積縮減及廢切削水回收再生使用等。本公司具體轉型計畫內容如下： 1. 能源管理 (1) 建置能源管理即時監測 Power SCADA 系統。 (2) 建立空壓機群控節電系統。 (3) 建立冰水機群控節電系統。 (4) 汰換耗能舊設備、增加節能設施。 (5) 擴大太陽能板裝置。 (6) 購買綠電。 2. 水資源管理 (1) 建置水資源管理即時監測系統。 (2) 建置清洗線獨立清洗槽，過濾回收再生系統。 (3) 製程設備節水改善。 (4) 建立純水槽回收再生系統。 3. 廢棄物管理 (1) 設置油水分離裝置，水資源分離後回收再利用。 (2) 拆除地下廢油槽，設置鐵屑壓縮機去漬油、切削水回收系統。 (3) 增設廢水低壓蒸餾回收系統，降低廢水排放。 (4) 製程改善，降低底片顯影廢液及保溫材等廢棄物，有效減少廢棄物產生。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前時碩雖然還未訂定企業內部碳定價，但未來會戮力將減碳成果逐步結合營運績效指標，以期加速進入低碳轉型的行列，有效達成減量目標。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司以 2022 年為基準年，往後每年持續依循 ISO 14064-1 標準規範，以及金管會發布之《永續發展路徑圖推動時程(2023~2029)》，持續推動溫室氣體盤查及第三方查證作業。推動時程規劃及本公司淨零路徑圖如下：

項目	執行情形
	評估減碳行動 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2050 範疇1、2目標減量10% 範疇1、2累計減量25% 邁向淨零目標 評估集團所有廠區自建太陽能發電設施 評估新廠符合綠建築標準 關鍵供應商完成碳管理宣導 導入碳盤查管理平台 增加太陽能發電設施設置 持續推動綠建築標準的觀念 擴大價值鏈氣候管理宣導 持續優化碳管理平台 評估採購再生能源憑證、碳權交易初探 建置能源管理系統 評估用水、廢棄物減量目標 新廠增加太陽能發電設施設置 推動綠建築標準 持續引導關鍵供應商減碳 建立用水、廢棄物減量目標 採購再生能源憑證 持續優化綠電交易及碳權交易策略 主體時確工業完成盤查 2026 合併子公司完成盤查 2027 主體時確工業完成查證 2028 合併子公司完成查證 2029
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)。	請詳下方附表內容。

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

時碩工業為有效管理各廠溫室氣體排放狀況，自願由 2022 年開始依照 ISO 國際標準組織發布之 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制，每年進行溫室氣體盤查與確信，盤查範疇包含子公司時碩科技股份有限公司、時碩科技(無錫)有限公司、時碩科技(西安)有限公司。針對時碩集團 2022、2023 年溫室氣體盤查報告書及盤查表，均由信譽卓著的 BSI 英國標準協會進行第三方查證，並宣告年度溫室氣體盤查報告之結果為無保留意見，完全符合相關規範及溫室氣體資訊已適切及正確的揭露。

2024 年溫室氣體盤查仍由 BSI 英國標準協會計畫在 2025 年 2~3 月進行查證，查證範疇同上述盤查範疇。預計於 2025 年 4 月完成申請溫室氣體查證聲明書。

最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總，包括本公司及上述子公司之溫室氣體排放量，說明如下：

		112 年度		113 年度	
		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)
本公司	類別一 直接溫室氣體排放	140.0244		131.5966	
	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	5,575.5473		5,367.8356	
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,440.6297		1,342.6640	
	小計	7,156.2014		6,842.0962	
	類別一 直接溫室氣體排放	615.3108		277.5389	
	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	7,251.8536		7,973.5514	
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,360.2622		1,551.8339	
合併財務報告所有子公司	小計	9,227.4266	3.8934	9,802.9242	3.8611
	總計	16,383.6280		16,645.0204	

註 1：直接排放量（類別一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、輸入能源之間接溫室氣體排放（類別二，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(類別三~六,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:國際標準組織(International Organization for Standard-ization, 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

本公司及合併財務報告部分子公司(包含時碩科技股份有限公司、時碩科技(無錫)有限公司、時碩科技(西安)有限公司。)之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下:

執行確信之範圍		112 年度排放量 (噸 CO ₂ e)	113 年度排放量 (噸 CO ₂ e)
本公司	類別一 直接溫室氣體排放	140.0244	131.5966
	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	5,575.5473	5,367.8356
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,440.6297	1,342.6640
	總計	7,156.2014	6,842.0962
	占前述 1-1-1 所揭露 盤查數據百分比	100.00%	100.00%
	類別一 直接溫室氣體排放	615.3108	277.5389
合併財務報告所有子公司	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	7,251.8536	7,973.5514
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,360.2622	1,551.8339
	總計	9,227.4266	9,802.9242
	占前述 1-1-1 所揭露 盤查數據百分比	100.00%	100.00%

確信機構	BSI 確信機構	BSI 確信機構
確信情形說明	ISO 14064—3:2019 類別一、二 合理保證 類別三~六 確證與協議程序	ISO 14064—3:2019 類別一、二 合理保證 類別三~六 確證與協議程序
確信意見/結論	無保留意見	無保留意見

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量基準年及減量目標

時碩工業為有效管理各廠溫室氣體排放狀況，自願由民國(下同)111 年開始依照 ISO 國際標準組織發布之 ISO14064—1 溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制，每年進行溫室氣體盤查與確信，盤查範疇包含子公司時碩科技股份有限公司、時碩科技(無錫)有限公司、時碩科技(西安)有限公司。並預計在 116 前逐步完成所有合併子公司盤查。

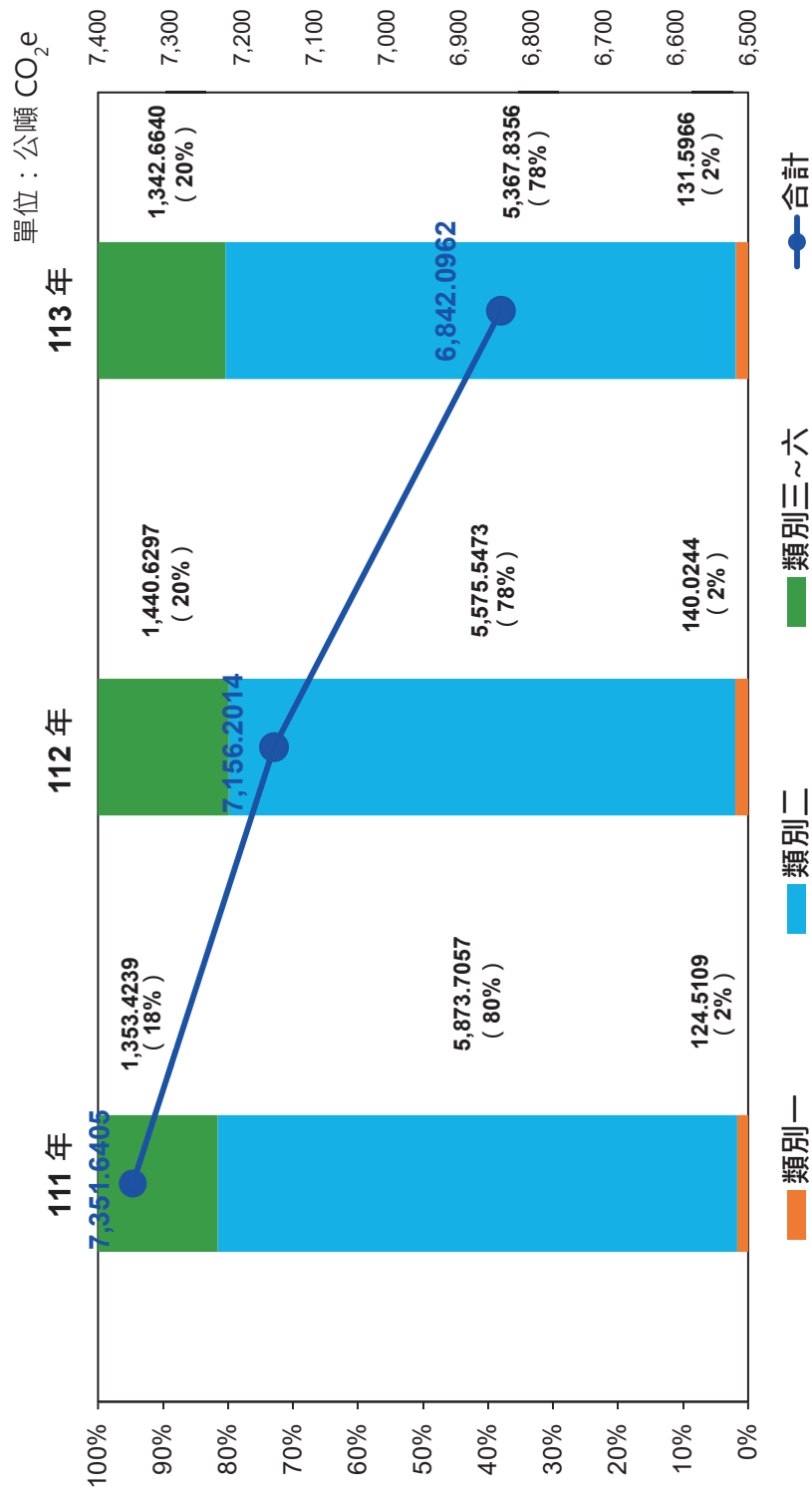
為積極規劃溫室氣體減量策略，公司暫定以 111 年為基準年，其類別一及類別二排放量分別為 444.7111 噸 CO₂e 及 14,577.4559 噸 CO₂e，希望透過下列具體行動進一步落實 114 年度較基準年減量 10%，119 年進一步減少 15%，達到累計減碳 25%之目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

2024 年時碩持續推動落實節能減排之行動包含：持續汰換老舊耗電設備，提升能源使用效率，公用設備監測系統資訊數位化、清洗設備水資源回收再生使用、下腳料體積縮減及廢切削水回收再利用等，同時擴大建置太陽能發電系統、評估採購綠電憑證或碳權等措施，確保減量符合進程，以降低碳排放衝擊並提升營運競爭優勢。而為使管理階層、執行團隊、全體員工一同達成溫室氣體減量目標，已逐步要求相關單位訂定短、中、長期行動計畫，並納入績效考核與分紅之獎勵參考依據，落實當責管理精神。此外另按 ESG 推動績效頒發個人激勵獎金。同時於每月發行之電子報中開闢 ESG 專欄，使永續企業文化深植同仁心中；針對主管則有線上課程，例如永續轉型-生意和善意的策略實踐等，帶動同仁同心齊力，逐步實踐公司的淨零排放路徑及目標。

減量目標達成情形

截至目前為止各年度排放數據及目標達成情形如下：



(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
一、訂定誠信經營政策及方案												
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		時碩公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，經董事會決議通過後並提報股東會，相關事項依該守則執行辦理。	無重大差異情形								
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		時碩公司成立「永續發展暨風險管理委員會」，下設「風險管理推動委員會」，由集團總經理兼任召集人，分為五個小組：營運風險組、財務風險組、法遵風險組、環境與氣候變遷組及人資(含人權)風險組。 依據「誠信經營作業程序及行為指南」落實執行，就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，確保制度之設計及執行持續有效，並定期向董事會報告。113 年於 12 月 30 日董事會報告在案。	無重大差異情形								
(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？	✓		時碩公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」明訂公司之誠信經營政策，並推動集團公司週知落實執行。 台灣廠區113年10月辦理線上宣導課程與學習測驗。結果如下： <table border="1"><tr><td>廠區別</td><td>員工人數</td><td>測驗通過人數</td><td>通過率</td></tr><tr><td>台灣</td><td>386</td><td>386</td><td>100%</td></tr></table> 註：測驗不限次數，考到100分為止。	廠區別	員工人數	測驗通過人數	通過率	台灣	386	386	100%	無重大差異情形
廠區別	員工人數	測驗通過人數	通過率									
台灣	386	386	100%									
二、落實誠信經營												
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		時碩公司依「誠信經營守則」之規定，若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，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異情形								

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」由經營管理單位制訂，其修正或廢止應經董事會同意。本公司董事會則盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。最近報告日期為113年12月30日。 113年誠信經營執行情形如下： 1. 簽署聲明書： (1) 新任內部經理人簽署「遵循誠信經營政策聲明書」。 (2) 新進同仁簽署將上述誠信經營準則及行為指南納入管理規章之「管理規章審閱確認書」。 2. 教育訓練： 人資中心負責教育訓練與宣導，其中113年本籍同仁以線上訓練課程修習誠信經營、反貪腐、道德行為、人權及員工政策、檢舉非法與不道德或不誠信行為辦法等宣導教育；外籍員工則透過仲介翻譯成母國文字後進行宣導，合計1,584小時。 3. 法遵宣導： 公司治理主管113年9月10日以防範內線交易為主題，含內部重大資訊處理重要規範，透過PPT簡報與案例宣導各階主管，尤其是內部經理人在此方面應注意之事項。 4. 年度測驗： 113年對本籍同仁實施教育訓練系統線上測驗，外籍員工則以Google測驗舉辦教育考試，測驗重點涵蓋上述2. 教育訓練範圍。 5. 定期檢核： 本公司透過每年實施內部控制自行評估達到有效控管並落實執行，並由內部稽核單位獨立查	無重大差異情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生，113年無發生貪腐情事及違反內線交易行為。 6. 檢舉制度與檢舉人保護： 本公司訂有具體的「檢舉非法與不道德或不誠信行為辦法」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，並明確指派董事長室、稽核室及人資中心為受理檢舉之專責單位。檢舉人可利用「電子郵件」、「檢舉專線」、「信函」及「親自舉報」四種管道進行檢舉。公司網站的公司治理專區亦提供內外部利害關係人詳細辦法。對於檢舉人身分及內容均確實保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 113年發生一起外籍員工短計加班費申訴案件，遭勞工局裁罰新台幣五萬元，已溝通並與用人單位主管宣導改善完成，於114年2月經主管機關複查通過結案。 另檢舉信箱收到1件參加研討會的邀請，其他無發生員工違反道德誠信、勞工人權受到侵害遭申訴舉報事件。	
(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？	✓		本公司於守則中已訂定防止利益衝突政策，如有發現有違反規定時，得向審計委員會、內部稽核主管及經理人等檢舉。 另本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為辦法」，提供適當陳述管道，並落實執行，113年執行情形同上述(二)。	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	✓		本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度。內部稽核單位依風險評估結果訂有內部稽核計畫並依據稽核計畫執行各項查核作業，遇	無重大差異情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。 113 年 相 關 查 核 報 告 編 碼 NO. :11339。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司於各式會議及日常業務中宣導誠信經營守則及注意員工落實誠信原則。 訓練情形同一、(三)	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？	✓		公司已訂定檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法，檢舉人可採用「電子郵件」、「檢舉專線」、「信函」及「親自舉報」四種管道進行檢舉，並指定專責人員受理與回應。	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？	✓		公司已訂定檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法，其相關文件、資料，均視為機密文件，參與處理的所有人員，對所參與的過程，負有完全保密的責任。	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？	✓		本公司對檢舉人將善盡保密及保護之責任。	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？	✓		本公司設有網站揭露公司相關資訊並依規於公開資訊觀測站公告。	無重大差異情形
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。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

(九)其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：

本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，並將此制度告知所有員工、經理人及董事，避免其違反規定之情事。

(十)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制聲明書:請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。
- 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:請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內部控制專案審查報告 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止,股東會及董事會之重要決議

1.股東會

期日	性質	重要決議事項	執行情形
113/6/27	股東常會	1.通過 112 年度營業報告書及財務報表承認案 2.通過 112 年度盈餘分派承認案	1.照案通過,113 年 6 月 27 日於公開資訊觀測站公告完成。 2.照案通過,113 年 6 月 27 日於公開資訊觀測站公告完成。

2.董事會

時間	屆次	重要決議事項
113/3/14	第六屆第十次	第一案 本公司增加購買「天陽航太科技股份有限公司」股份案。 第二案 本公司因應市場營運發展及全球供應鏈佈局,擬於泰國投資設廠及購買土地。 第三案 本公司112年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案。 第四案 本公司海外轉投資公司112年盈餘不匯回案。 第五案 本公司112年度盈餘分派案。 第六案 擬修訂本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。 第七案 修正本公司「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」案。 第八案 本公司民國113年度簽證會計師之委任及參考審計品質指標評估簽證會計師獨立性與適任性案。 第九案 本公司國內第一次及第二次無擔保轉換公司債112年第四季轉換普通股發行新股案。 第十案 本公司112年01月01日至112年12月31日「內部控制制度聲明書」案。 第十一案 修正本公司「審計委員會組織規程」案。 第十二案 修正本公司「董事會議事規範」案。 第十三案 本公司113年股東常會召開相關事宜案。

時間	屆次	重要決議事項
		第十四案 本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 第十五案 本公司112年度下半年經理人績效獎金核發案。
113/4/3	第六屆 第十一次	第一案 本公司因應泰國投資法規暨營運之需，擬調整對泰國投資架構案。
113/5/13	第六屆 第十二次	第一案 本公司113年第一季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第一次、第二次及第三次無擔保轉換公司債113年第一季轉換普通股發行新股案。 第三案 修正對子公司Global Tek GmbH原辦理現金增資改為capital reserve方式注資，並依本公司資金貸與他人作業程序辦理案。 第四案 修正本公司「風險管理政策與程序」案。 第五案 修正本公司「永續報告書編製及申報管理辦法」案。 第六案 修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 (撤案) 第七案 修正本公司「內部控制制度」案。 第八案 修正本公司「內部稽核實施細則」案。 第九案 銀行授信融資案。 第十案 修正本公司「董事會績效評估辦法」案。
113/8/12	第六屆 第十三次	第一案 本公司113年第二季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第一次、第二次及第三次無擔保轉換公司債113年第二季轉換普通股發行新股案。 第三案 重新訂定本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，並廢止原「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 第四案 本公司「2023年永續報告書」案。 第五案 112年度員工酬勞經理人分配案。 第六案 113年度上半年經理人績效獎金核發案。 第七案 本公司經理人異動案。 第八案 本公司經理人調薪案。
113/10/9	第六屆 第十四次	第一案 本公司增加購買「天陽航太科技股份有限公司」股份案。 第二案 為優化本公司子公司(天陽航太科技股份有限公司)之財務金融能力，擬對其借款銀行(永豐商業銀行)出具承諾函。
113/11/11	第六屆 第十五次	第一案 本公司113年第三季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第一次、第二次及第三次無擔保轉換公司債113年第三季轉換普通股發行新股案。 第三案 新增本公司「永續資訊管理作業」內部控制案。

時間	屆次	重要決議事項
		第四案 修正本公司「核決權限表」案。 第五案 修正本公司「內部稽核實施細則」案。 第六案 銀行授信融資案。 第七案 辦理員工持股信託案。
113/12/30	第六屆第十六次	第一案 本公司114年度預算案。 第二案 本公司擬解除經理人競業禁止之限制案。 第三案 修正本公司「核決權限表」案。 第四案 114年年度內部稽核計畫。
114/3/13	第六屆第十七次	第一案 本公司113年度營業報告書及個體財務報表暨合併財務報表案。 第二案 本公司海外轉投資公司113年盈餘不匯回案。 第三案 本公司113年度盈餘分派案。 第四案 本公司民國114年度簽證會計師之委任及參考審計品質指標評估簽證會計師獨立性與適任性案。 第五案 擬修訂本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。 第六案 本公司國內第二次及第三次無擔保轉換公司債113年第四季轉換普通股發行新股案。 第七案 擬發行114年限制員工權利新股案。 第八案 本公司113年1月1日至113年12月31日「內部控制制度聲明書」案。 第九案 銀行授信融資案。 第十案 修正本公司「章程」案。 第十一案 董事(含獨立董事)改選案。 第十二案 提名本公司第七屆董事(含獨立董事)候選人名單暨審查獨立董事獨立性案。 第十三案 解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。 第十四案 本公司114年股東常會召開相關事宜案。 第十五案 本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 第十六案 本公司113年度下半年經理人績效獎金核發案。 第十七案 本公司經理人異動案。

(十二)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，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	鄭清標 會計師 傅文芳 會計師	113.1.1~113.12.31	5,870	950	6,820	註

註：非審計公費-其他之內容為稅務簽證 450 仟元，移轉訂價報告 450 仟元，工商登記 50 仟元。

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二)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：113 年度，無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：無此情形。

(二)關於繼任會計師：無此情形。

(三)前任會計師對「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形:請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1; 公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1。

(二)股權移轉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、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得股數：無。

(三)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、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所質押股數資訊：無。

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

114年4月21日；單位：股/%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者,其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
丁凌全	11,523,000	10.49%	0	0	0	0	-	-	-
皓琪投資股份有限公司 代表人：黃琪	8,128,000	7.40%	0	0	0	0	黃亞興	董事	-
							劉祖英	監察人	
							黃皓	董事	
							黃琪	董事長	
	2,578,618	2.35%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃皓	姊妹	
興英投資股份有限公司 代表人：黃皓	7,854,000	7.15%	0	0	0	0	黃亞興	董事	-
							劉祖英	監察人	
							黃皓	董事長	
							黃琪	董事	
	3,161,000	2.88%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃琪	姊妹	
黃亞興	6,226,695	5.67%	3,226,665	2.94%	0	0	劉祖英	配偶	
							黃皓	父女	
							黃琪	父女	
劉祖英	3,226,665	2.94%	6,226,695	5.67%	0	0	黃亞興	配偶	-
							黃皓	母女	
							黃琪	母女	
黃皓	3,161,000	2.88%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃琪	姊妹	
黃琪	2,578,618	2.35%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃皓	姊妹	
中盈投資開發股份有限公司 代表人：吳俊輝	2,431,620	2.21%	0	0	0	0	超揚投資股份有限公司	子公司	-
	0	0	0	0	0	0	超揚投資股份有限公司	代表人	-
劉光弘	1,910,000	1.74%	33,000	0.03%	0	0	-	-	-
超揚投資股份有限公司 代表人：吳俊輝	1,613,943	1.47%	0	0	0	0	中盈投資開發股份有限公司	母公司	-
	0	0	0	0	0	0	中盈投資開發股份有限公司	代表人	-

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：

113 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

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
時碩科技股份有限公司	20,000	100	0	0	20,000	100
Global TEK FABRICATION CO., LTD. (Samoa)	註 1	100	0	0	註 1	100
GLOBAL TEK GmbH	註 1	100	0	0	註 1	100
GP TECH, INC.(US)	0	0	註 1	100	註 1	100
Global TEK CO., LTD. (Samoa)	0	0	註 1	100	註 1	100
Global TEK FABRICATION CO., LTD. (Hong Kong)	0	0	註 1	100	註 1	100
時碩科技(西安)有限公司	0	0	註 1	100	註 1	100
時碩科技(無錫)有限公司	0	0	註 1	100	註 1	100
西安時碩機械製造有限公司	0	0	註 1	100	註 1	100
時碩科技金屬製造(陝西)有限公司	0	0	註 1	100	註 1	100
崇業(蘇州)精密工業有限公司	0	0	註 1	53.31	註 1	53.31
天陽航太科技股份有限公司	15,961	59.56	0	0	15,961	59.56
GLOBAL TEK 株式會社	2,700	90	0	0	2,700	90
GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD.	1,500	100	0	0	1,500	100
GLOBAL TEK AVIATION (THAI) CO., LTD.	600	100	0	0	600	100

註 1：係有限公司。

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

114 年 4 月 21 日 單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	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
97.11	10	10,000	100,000	1,000	10,000	設立股本	-	註 1
98.08	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資	-	註 2
100.11	15	60,000	600,000	20,300	203,000	現金增資	是	註 3
101.01	10	60,000	600,000	30,300	303,000	現金增資	-	註 4
101.07	23.09	60,000	600,000	36,484	364,840	現金增資	-	註 5
102.04	15	60,000	600,000	44,100	441,000	現金增資	-	註 6
104.02	33	60,000	600,000	55,100	551,000	現金增資	-	註 7
106.04	68	60,000	600,000	60,000	600,000	現金增資	-	註 8
107.03	60	100,000	1,000,000	66,000	660,000	現金增資	-	註 9
108.05	23.2	100,000	1,000,000	66,656	666,080	員工認股權 轉換普通股	-	註 10
108.08	23.2	100,000	1,000,000	66,656	666,560	員工認股權 轉換普通股	-	註 11
108.11	23.2&22.1	100,000	1,000,000	66,781.5	667,815	員工認股權 轉換普通股	-	註 12
109.01	22.1	100,000	1,000,000	66,817	668,170	員工認股權 轉換普通股	-	註 13
109.05	22.1	100,000	1,000,000	67,252	672,520	員工認股權 轉換普通股	-	註 14
109.08	22.1	100,000	1,000,000	67,305	673,050	員工認股權 轉換普通股	-	註 15
109.12	22.1&21.2	100,000	1,000,000	67,428	674,280	員工認股權 轉換普通股	-	註 16
110.04	21.2	100,000	1,000,000	67,533	675,330	員工認股權 轉換普通股	-	註 17
110.06	21.2	100,000	1,000,000	67,616	676,165	員工認股權 轉換普通股	-	註 18
	47.90			71,516	715,162	轉換公司債 轉換普通股		
110.09	21.2	150,000	1,500,000	71,548	715,482	員工認股權 轉換普通股	-	註 19
	47.90			71,823	718,238	轉換公司債 轉換普通股		
110.11	21.2&20.7	150,000	1,500,000	71,876	718,763	員工認股權 轉換普通股	-	註 20

114 年 4 月 21 日 單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行 價格 (元)	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
111.02	20.7	150,000	1,500,000	71,895	718,953	員工認股權 轉換普通股	-	註 21
	42.72			71,648	716,483	註銷庫藏股		
111.04	20.7	150,000	1,500,000	71,744	717,443	員工認股權 轉換普通股	-	註 22
111.11	45.6&45.8	150,000	1,500,000	76,515	765,151	轉換公司債 轉換普通股	-	註 23
112.04	45.6&45.8	150,000	1,500,000	81,006	810,063	轉換公司債 轉換普通股	-	註 24
112.05	45.6&45.8	150,000	1,500,000	82,389	823,893	轉換公司債 轉換普通股	-	註 25
112.09	45.8	150,000	1,500,000	82,396	823,958	轉換公司債 轉換普通股	-	註 26
112.12	43.9&44.1	150,000	1,500,000	90,801	908,007	轉換公司債 轉換普通股	-	註 27
113.04	43.9&44.1	150,000	1,500,000	91,041	910,414	轉換公司債 轉換普通股	-	註 28
113.05	43.9&44.1	150,000	1,500,000	91,294	912,937	轉換公司債 轉換普通股	-	註 29
113.09	43.9&42.7& 42.9&50.6	150,000	1,500,000	102,485	1,024,853	轉換公司債 轉換普通股	-	註 30
113.11	42.7&42.9& 50.6	150,000	1,500,000	108,823	1,088,227	轉換公司債 轉換普通股	-	註 31
114.04	42.9&50.6	150,000	1,500,000	109,721	1,097,208	轉換公司債 轉換普通股	-	註 32

註 1：業經 經濟部中部辦公室 經授中字第 09733397340 號函核准在案。

註 2：現金增資 90,000 仟元乙案，業經 經濟部中部辦公室 經授中字第 09832840150 號函核准在案。

註 3：增資 103,000 仟元以財產抵繳股款乙案，業經 北府經登字第 1005074950 號函核准在案。

註 4：現金增資 100,000 仟元乙案，業經 北府經登字第 1015003103 號函核准在案。

註 5：現金增資 61,840 仟元乙案，業經 北府經登字第 1015044257 號函核准在案。

註 6：現金增資 76,160 仟元乙案，業經 北府經司字第 1025023943 號函核准在案。

註 7：現金增資 110,000 仟元乙案，業經 經授商字第 10401011980 號函核准在案。

註 8：現金增資 49,000 仟元乙案，業經 經授商字第 10601059290 號函核准在案。

註 9：現金增資 60,000 仟元乙案，業經 經授商字第 10701016660 號函核准在案。

註 10：員工認股權轉換普通股 608,000 股，業經經授商字第 10801058400 號函核准在案。

註 11：員工認股權轉換普通股 48,000 股，業經經授商字第 10801097860 號函核准在案。

註 12：員工認股權轉換普通股 125,500 股，業經經授商字第 10801164200 號函核准在案。

註 13：員工認股權轉換普通股 35,500 股，業經經授商字第 10901011860 號函核准在案。

註 14：員工認股權轉換普通股 435,000 股，業經經授商字第 10901082900 號函核准在案。

註 15：員工認股權轉換普通股 53,000 股，業經經授商字第 10901158820 號函核准在案。

註 16：員工認股權轉換普通股 123,000 股，業經經授商字第 10901222500 號函核准在案。

註 17：員工認股權轉換普通股 105,000 股，業經經授商字第 11001057470 號函核准在案。

註 18：員工認股權及國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股 3,983,233 股，業經經授商字第 11001091390 號函核准在案。

註 19：員工認股權及國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股 307,571 股，業經經授商字第 11001147240 號函核准在案。

註 20：員工認股權轉換普通股 52,500 股，業經經授商字第 11001212000 號函核准在案。

註 21：員工認股權轉換普通股 19,000 股及註銷庫藏股 247,000 股，業經經授商字第 11101016570 號函核准在案。

註 22：員工認股權轉換普通股 96,000 股，業經經授商字第 11101055850 號函核准在案。

註 23：轉換公司債轉換普通股 4,770,825 股，業經經授商字第 11101218740 號函核准在案。

註 24：轉換公司債轉換普通股 4,491,143 股，業經經授商字第 11230056530 號函核准在案。

註 25：轉換公司債轉換普通股 1,383,024 股，業經經授商字第 11230086000 號函核准在案。

註 26：轉換公司債轉換普通股 6,550 股，業經經授商字第 11230167270 號函核准在案。

註 27：轉換公司債轉換普通股 8,404,917 股，業經經授商字第 11230226030 號函核准在案。

註 28：轉換公司債轉換普通股 240,637 股，業經經授商字第 11330048080 號函核准在案。

註 29：轉換公司債轉換普通股 252,363 股，業經經授商字第 11330081660 號函核准在案。

註 30：轉換公司債轉換普通股 11,191,492 股，業經經授商字第 11330169350 號函核准在案。

註 31：轉換公司債轉換普通股 6,337,467 股，業經經授商字第 11330202440 號函核准在案。

註 32：轉換公司債轉換普通股 898,076 股，業經經授商字第 11430042530 號函核准在案。

114 年 4 月 21 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	109,809,726(註)	40,190,274	150,000,000	上市股票

註:其中 88,928 股尚未辦理變更登記。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 21 日

股份 主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
丁凌全	11,523,000	10.49
皓琪投資股份有限公司	8,128,000	7.40
興英投資股份有限公司	7,854,000	7.15
黃亞興	6,226,695	5.67
劉祖英	3,226,665	2.94
黃皓	3,161,000	2.88
黃琪	2,578,618	2.35
中盈投資開發股份有限公司	2,431,620	2.21
劉光弘	1,910,000	1.74
超揚投資股份有限公司	1,613,943	1.47

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。

前項盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

本公司企業生命週期正處於成熟發展階段，股利政策視公司財務結構、營運狀況及資本預算，兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本 1% 時，得不予分配；分配盈餘時得以股票或現金之方式發放，其中現金股利不低於股利總額之百分之十，惟得視公司實際狀況調整之。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司章程規定盈餘以現金分配者，授權由董事會以三分之二以上董事出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會，本公司已於 114 年 3 月 13 日董事會決議通過 113 年度盈餘分配案，現金股利總額 165,000,000 元，並訂配息基準日為 114 年 4 月 25 日及現金股息發放日為 114 年 5 月 14 日，將報告於 114 年股東常會。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

114 年 3 月 13 日董事會決議通過發放現金股利，非無償配股，故對公司營業績效及每股盈餘並無影響。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥 1%~10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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酬勞及董事酬勞。

本公司執行員工庫藏股、員工認股權憑證、員工承購新股、限制員工權利新股及員工酬勞等給付對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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

年度終了後，本合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，本合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞分配案業經 114 年 3 月 13 日董事會決議通過，配發董事酬勞 2,949,724 元、員工酬勞 5,899,448 元，與帳上估列數尚無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 114 年 3 月 13 日董事會決議之 113 年度員工酬勞分配案，未決議以股票分派之員工酬勞，故不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、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 112 年度員工及董事酬勞分配業於 113 年 6 月 27 日股東常會報告，配發董事酬勞 2,844,876 元、員工酬勞 5,689,752 元，與認列員工及董事酬勞無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.已執行完畢者：

買 回 期 次	107 年 第 1 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	107 年 11 月 15 日~108 年 1 月 9 日
買 回 區 間 價 格	41.50~46.35
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 247,000 股
已 買 回 股 份 金 額	10,551,056 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	12.35%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	247,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率 (%)	0%

2.尚在執行中者：無。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	108 年 8 月 27 日

面 額	新臺幣壹拾萬元
發行及交易地點	國內發行/櫃檯買賣中心掛牌
發 行 價 格	以票面金額之 101%發行
總 額	新臺幣陸億元整
利 率	票面利率 0%
期 限	五年期，到期日：113 年 8 月 27 日
保 證 機 構	無
受 託 人	臺灣土地銀行股份有限公司
承 銷 機 構	凱基證券股份有限公司
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 陳慧銘會計師、李麗鳳會計師
償 還 方 法	除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，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依債券面額加計利息補償金將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未 償 還 本 金	0 元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	無
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
	發行及轉換(交換或認股)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	轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對股權並無稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延分散之效果，隨著轉換為普通股時，可降低負債外，亦可提高股東權益，進而增加每股淨值。 累計至轉換公司債到期日 113 年 8 月 27 日已執行轉換公司債面額 600,000 仟元，全數轉換為本公司之普通股

	13,224,861 股。
交換標的委託保管機構名稱	無

公 司 債 種 類		國內第二次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		111 年 1 月 3 日
面 額		新臺幣壹拾萬元
發行及交易地點		國內發行/櫃檯買賣中心掛牌
發 行 價 格		以票面金額之 111.8%發行
總 額		新臺幣陸億參仟萬元整
利 率		票面利率 0%
期 限		三年期，到期日：114 年 1 月 3 日
保 證 機 構		無
受 託 人		臺灣土地銀行股份有限公司
承 銷 機 構		凱基證券股份有限公司
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 李麗鳳會計師、池瑞全會計師
償 還 方 法		除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，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，應於到期日後五個營業日內依債券面額以現金一次償還。
未 償 還 本 金		0 元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果		無
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	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
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		轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對股權並無稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延分散之效果，隨著轉換為普

	通股時，可降低負債外，亦可提高股東權益，進而增加每股淨值。 累計至轉換公司債到期日 114 年 1 月 3 日已執行轉換公司債面額 629,900 仟元，償還債款面額 100 仟元，轉換為本公司之普通股 14,029,876 股。
交換標的委託保管機構名稱	無

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	112 年 11 月 27 日
面 額	新臺幣壹拾萬元
發行及交易地點	國內發行/櫃檯買賣中心掛牌
發 行 價 格	以票面金額之 106.15%發行
總 額	新臺幣捌億元整
利 率	票面利率 0%
期 限	三年期，到期日：115 年 11 月 27 日
保 證 機 構	無
受 託 人	臺灣土地銀行股份有限公司
承 銷 機 構	凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所 彭義誠律師
簽 證 會 計 師	安永聯合會計師事務所 鄭清標會計師、傅文芳會計師
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，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，應於到期日後十個營業日內依債券面額以現金一次償還。
未 償 還 本 金	41,700,000 元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	無
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
	無
	發行及轉換（交換或認股）辦法
	請參閱本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發	轉換公司債在債權人未要求執行轉換

行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	權利前，對股權並無稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延分散之效果，隨著轉換為普通股時，可降低負債外，亦可提高股東權益，進而增加每股淨值。 截至 114 年 4 月 21 日已執行轉換公司債面額 758,300 仟元，轉換普通股股數 14,985,989 股，流通在外未轉換公司債總面額 41,700 仟元，依轉換價格 50.60 元，若全數轉換為本公司之普通股將為 824,111 股。
交換標的委託保管機構名稱	無

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	
項 目	年 度		113 年
轉換公司債市價	最 高	270.00	
	最 低	115.00	
	平 均	172.11	
轉 換 價 格		43.90 及 42.70(註)	
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		發行日期：民國 108 年 8 月 27 日 發行時轉換價格：50 元	
履行轉換義務方式		發行新股方式交付。	

註：自 109 年 08 月 05 日起，轉換價格自 50.00 元調整為 47.90 元；自 110 年 08 月 05 日起，轉換價格自 47.90 元調整為 46.80 元；自 111 年 08 月 05 日起，轉換價格自 46.80 元調整為 45.60 元；自 112 年 05 月 06 日起，轉換價格自 45.60 元調整為 43.90 元；自 113 年 05 月 03 日起，轉換價格自 43.90 元調整為 42.70 元；轉換公司債到期日 113 年 8 月 27 日。

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債	
項 目	年 度		當 年 度 截 至 114 年 1 月 3 日
轉換公司債市價	最 高	113 年 264.00	-
	最 低	115.50	-
	平 均	167.82	-

轉 換 價 格	44.10 及 42.90(註)	42.90(註)
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格	發行日期：民國 111 年 1 月 3 日 發行時轉換價格：47 元	
履行轉換義務方式	發行新股方式交付。	

註：自 111 年 08 月 05 日起，轉換價格自 47.00 元調整為 45.80 元；自 112 年 05 月 06 日起，轉換價格自 45.80 元調整為 44.10 元；自 113 年 05 月 03 日起，轉換價格自 44.10 元調整為 42.90 元；轉換公司債到期日 114 年 1 月 3 日。

公 司 債 種 類		國內第三次無擔保轉換公司債	
項 目	年 度	113 年	當 年 度 截 至 114 年 3 月 31 日
	最 高	223.00	164.00
轉換公司 債市價	最 低	106.30	141.00
	平 均	150.49	150.96
轉 換 價 格		52.00 及 50.60(註)	50.60(註)
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格	發行日期：民國 112 年 11 月 27 日 發行時轉換價格：52 元		
履行轉換義務方式	發行新股方式交付。		

註：自 113 年 05 月 03 日起，轉換價格自 52.00 元調整為 50.60 元。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股：無。

八、資金運用計畫執行情形：：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容：

本公司登記之所營事業如下：

- (1) C805050 工業用塑膠製品製造業
- (2) CA01030 鋼鐵鑄造業
- (3) CA01050 鋼材二次加工業
- (4) CA01090 鋁鑄造業
- (5) CA01100 鋁材軋延、伸線、擠型業
- (6) CA01120 銅鑄造業
- (7) CA01990 其他非鐵金屬基本工業
- (8) CA02010 金屬結構及建築組件製造業
- (9) CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業
- (10) CA02040 彈簧製造業
- (11) CA02050 閥類製造業
- (12) CA02070 製鎖業
- (13) CA02080 金屬鍛造業
- (14) CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- (15) CC01020 電線及電纜製造業
- (16) CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- (17) CC01040 照明設備製造業
- (18) CC01060 有線通信機械器材製造業
- (19) CC01070 無線通信機械器材製造業
- (20) CC01080 電子零組件製造業
- (21) CC01090 電池製造業
- (22) CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- (23) CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- (24) CD01020 軌道車輛及其零件製造業
- (25) CD01030 汽車及其零件製造業
- (26) CE01010 一般儀器製造業
- (27) CP01010 手工具製造業
- (28) CQ01010 模具製造業
- (29) CR01010 瓦斯器材及其零件製造業
- (30) F106010 五金批發業
- (31) F106020 日常用品批發業
- (32) F106030 模具批發業
- (33) F107200 化學原料批發業
- (34) F113010 機械批發業
- (35) F113020 電器批發業

- (36) F113030 精密儀器批發業
- (37) F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- (38) F113070 電信器材批發業
- (39) F113110 電池批發業
- (40) F114030 汽、機車零件配備批發業
- (41) F114080 軌道車輛及其零件批發業
- (42) F115020 礦石批發業
- (43) F117010 消防安全設備批發業
- (44) F118010 資訊軟體批發業
- (45) F119010 電子材料批發業
- (46) F206010 五金零售業
- (47) F206020 日常用品零售業
- (48) F206030 模具零售業
- (49) F207200 化學原料零售業
- (50) F213010 電器零售業
- (51) F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- (52) F213040 精密儀器零售業
- (53) F213060 電信器材零售業
- (54) F213110 電池零售業
- (55) F214030 汽、機車零件配備零售業
- (56) F214080 軌道車輛及其零件零售業
- (57) F215020 礦石零售業
- (58) F217010 消防安全設備零售業
- (59) F218010 資訊軟體零售業
- (60) F219010 電子材料零售業
- (61) F401010 國際貿易業
- (62) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.營業比重：

單位：新台幣仟元

年度	112 年度		113 年度	
部門別	金額	%	金額	%
汽車零組件	2,180,894	51.82%	2,386,721	49.75%
工業應用	1,795,802	42.67%	1,737,967	36.23%
航太零組件	231,763	5.51%	672,682	14.02%
合 計	4,208,459	100.00%	4,797,370	100.00%

3.公司目前之商品及服務項目：

本公司主要係以生產(1)汽車零組件包含：汽車安全系統零組件、汽車傳動系統零組件和汽車底盤系統零組件、及(2)工業應用包含：工業儀表、石化產業零組件、半導體設備零組件、自行車零組件及其他精密金屬零組件，與(3)航太零組件包含飛機及發動機零組件...等產品。

4.計畫開發之新產品及服務項目

- (1)短期計畫：與客戶端研發中心一同開發汽車、工業應用、航太與自行車零組件；強化沖壓、鍛造、鑄造與多軸複合加工機高附加價值製程整合。
- (2)中期計畫：提供整合性的加工服務，包含前端的鋼材、沖壓、鍛造、鑄造、機加工的車、銑、多軸複合加工及後端的表面處理及組裝等…。
- (3)長期計畫：整合上下游廠商與日新月異的機器性能，開發更多元的加工及組裝能力，以提供客戶端更完善的高附加價值的產品。

(二)產業概況

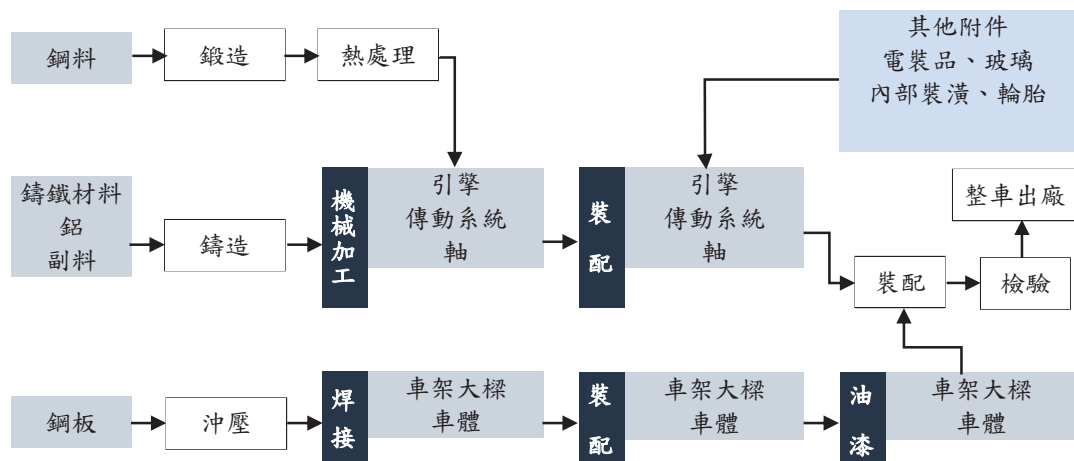
1.產業現況與發展：

本公司及子公司(以下簡稱本集團)主要從事汽車安全系統、傳動系統零組件及底盤系統零組件(包括制動機構件及轉向機構件)、工業應用零組件、航太應用零組件精密機械加工金屬製品之開發、製造及銷售業務，茲就汽車產業、工業應用產業及航太產業之現況與發展闡述如下：

(1)汽車產業

汽車產業是當今全球最大的製造產業鏈，亦是高精密度、技術性之綜合產業，其生產製造流程複雜且牽涉範圍廣泛，須要各種產業的相互配合，故車輛生產可做為產業技術指標，銷售或製造數量可視為經濟指標。其主要生產過程依序分為鍛造、鑄造、沖壓、引擎裝配、傳動系統與軸、裝配與油漆、車架大樑與車體、最後裝配、及檢驗與整車出廠。本集團產品類別，主要須運用高精密度鍛造技術，透過壓力改變金屬形狀的過程與用熱處理的方式，搭配鑄造工法將金屬融化成液態的加工模式，藉由液體注入模具塑造形狀，嗣其冷卻後取出，製作成安全氣囊氣體發生器(Airbag Inflator)、引擎與傳動系統等零件。

汽車及零組件製造流程



資料來源：工研院 IEK，汽車產業調查報告，凱基證券整理。

就汽車零組件銷售管道區分，可分為供給汽車整車廠使用之 OEM 與 ODM 市場，以及供汽車售後維修使用之 AM 與 OES 市場，因汽車原廠零件品質要求及管控較為嚴格，切入國際大廠供應鏈不易，故台灣之製造商仍以 AM 市場之碰撞件為主。本集團之產品為供應 OEM Tier 1 客戶汽車被動安全零組件及引

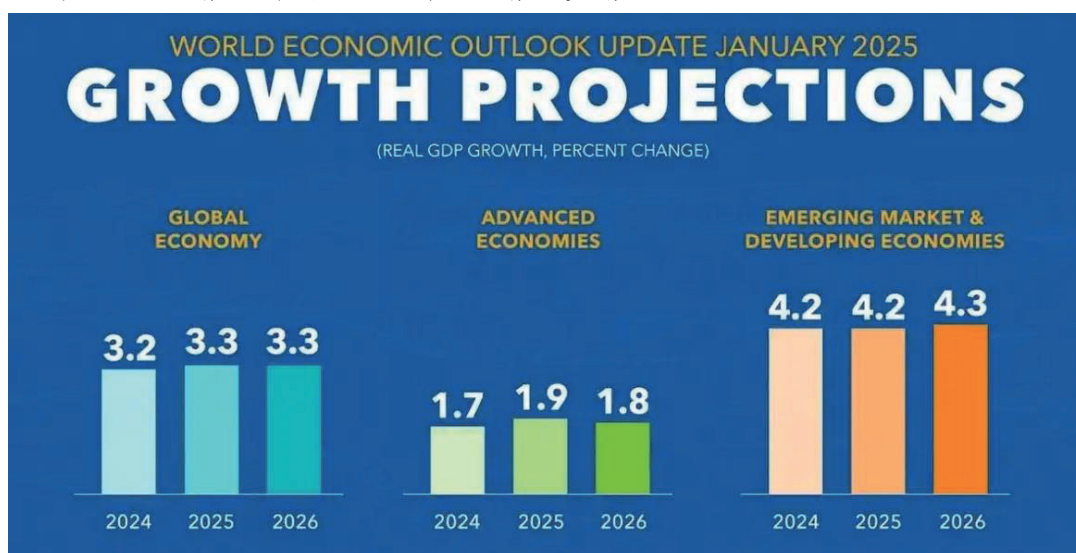
擎與傳動系統零組件，出口地區以中國、歐洲及北美占比最高。

A. 全球汽車市場

根據國際貨幣基金組織（IMF）2025 年 1 月發布的最新《世界經濟展望報告》，2024 年全球經濟增長 3.2%，其中發達經濟體經濟增長 1.7%，新興市場和發展中經濟體經濟增長 4.2%。報告中，IMF 預計 2025 年全球經濟增速為 3.3%，相較 2024 年 10 月的預測上調了 0.1 個百分點；2026 年全球經濟增速同樣為 3.3%，與 2024 年 10 月的預測一致。

全球平均通貨膨脹率正在下降，預計 2025 年為 4.2%，2026 年為 3.5%。報告指出，世界經濟正在逐漸恢復至疫情前的增長勢頭，但是各經濟體之間的发展差距也在不斷拉大。

在發達國家中，歐元區的經濟增速較慢，預計 2025 年經濟增速為 1%，制約經濟增長的不利因素主要包括製造業疲軟，消費者信心低落，以及能源價格衝擊。預計新興市場和發展中經濟體的經濟增速在 2025 年為 4.2%，受到貿易領域等相關政策不確定性影響，很多國家的需求呈現疲軟態勢，但預計未來相關不確定性會逐漸減弱，經濟活動會逐步增強。



2024 年，全球汽車市場呈現增速放緩的趨勢。根據 DIGITIMES 分析統計，2024 年上半年全球汽車銷量達到 4,330 萬輛，同比增長 3.3%，但增速在第二季度因積壓訂單逐漸消化而放緩。預計全年全球汽車銷量將增長 2%，達到 9,090 萬輛，主要受需求減弱及高利率環境影響。

在電動車領域，市場仍保持較高的增長勢頭。2024 年上半年，全球電動車銷量達到 718 萬輛，同比增長 21.6%，其中中國市場表現尤為突出，銷量達到 434 萬輛，同比增長 33.5%，滲透率高達 38.6%。預計 2024 年全球電動車銷量將達到 1,719 萬輛，同比增長 23.8%，全球滲透率將提升至 18.9%。其中，中國市場預計年增長率達 32.7%，滲透率將進一步提升至 43.2%。

總體而言，全球汽車市場在 2024 年呈現增速放緩的態勢，電動車市場雖保持增長，但增速也有所放緩。行業內的主要挑戰包括需求疲軟、競爭加劇以及向電動化轉型的壓力。

從全球主要汽車市場來看，2024 年全球主要汽車市場表現各異，整體增長放緩，電動車市場仍然是增長亮點，但增速比前幾年有所下降。主要挑戰包括高利率、經濟不確定性，以及各國對電動車補貼政策的調整。不同市場表現各異，中國和印度仍是增長動力，美國和歐洲面臨較大挑戰，而電動車市場競爭加劇，價格戰和技術創新將成為關鍵因素。

其中，中國仍是全球最大的汽車市場，中國 2024 年上半年銷量約為 1,320 萬輛，同比增長 3.7%。但下半年增長趨緩，全年預計增長約 2%。

北美汽車市場（美國、加拿大）2024 年增長放緩，全年預計銷量約 1,570 萬輛，增幅約 1.5%。高利率環境和消費者購買力下降影響整體需求。美國電動車市場增速低於預期，滲透率約為 9.5%。特斯拉面臨更多競爭對手的壓力，而通用、福特等傳統車廠在電動車市場的表現不如預期。

歐洲汽車市場疲軟，2024 年預計銷量下降 1%-2%。德國、法國等主要市場復甦緩慢，電動車銷售增長也放緩。2024 年上半年，歐洲電動車銷量同比增長 12%，低於 2023 年的增速。全年電動車滲透率預計達到 24%。

日本汽車市場 2024 年預計小幅增長 1%-2%，全年銷量約為 440 萬輛。電動車滲透率仍然較低，但本土品牌（如豐田、本田）正在加速推出電動化車型，預計 2024 年電動車銷量增長約 15%。

印度汽車市場保持較快增長，預計 2024 年銷量增長 6%-7%，全年銷量約為 460 萬輛。雖然印度的電動車市場基數較小，但增長迅速，預計 2024 年電動車銷量增長超過 40%。

其他新興市場（巴西、東南亞等）經濟復甦緩慢，預計全年汽車銷量增長約 3%。東南亞泰國、印尼等市場電動車需求增長較快，但基礎設施仍是發展瓶頸。

B. 全球汽車零組件產業

a. 2024 年全球汽車零部件供應商百強榜已由《美國汽車新聞》發布。該榜單根據供應商在上一年度汽車製造商的銷售額進行排名，不包括售後業務和對非汽車製造商的銷售收入。值得關注的是，中國企業在榜單中的表現日益突出，共有 15 家企業上榜，比 2023 年增加 2 家。

從國別來看，德國和日本的企業在榜單中占據顯著的位置。德國企業以其精湛的機械製造技術和嚴謹的工藝精神著稱，而日本企業則以其精密的電子技術和高效的生產管理聞名。此外韓國、美國、中國等國家的企業也在榜單中占據重要的份額，反映這些國家在汽車零部件供應領域的快速發展。

隨著新能源汽車和自動駕駛技術的快速發展，汽車零部件供應商也面臨著新的機遇和挑戰。未來，能夠在這些新興領域取得技術突破的企業，無疑將在全球汽車零部件供應市場中占據更加重要的位置。

總體而言，全球汽車零部件行業正在經歷電氣化轉型，電動汽車相關零部件供應商的地位顯著提升。中國企業在這一領域的快速發展，進一步鞏固其在全球市場中的重要地位。

2024年全球汽车零部件供应商排名1-10						
1		BOSCH 罗伯特·博世	Robert Bosch	\$558.9亿	1886年	德国
2		采埃孚	ZF Friedrichshafen	\$497.09亿	1915年	德国
3		麦格纳国际	Magna International Inc.	\$427.97亿	1957年	加拿大
4		宁德时代	CATL	\$413.65亿	2011年	中国
5		电装	Denso Corp.	\$407.23亿	1949年	日本
6		现代摩比斯	Hyundai Mobis	\$369.64亿	1977年	韩国
7		爱信精机	Aisin Corp.	\$326.98亿	1949年	日本
8		大陆	Continental	\$287.43亿	1871年	德国
9		佛瑞亚	Forvia	\$283.1亿	1997年	法国
10		李尔	Lear Corp.	\$234.67亿	1917年	美国
2024年全球汽车零部件供应商排名11-20						
11		法雷奥	Valeo	\$206.65亿	1923年	法国
12		安波福	APTIV	\$200.51亿	1999年	爱尔兰
13		住友电工	Sumitomo Electric Industries	\$179.52亿	1897年	日本
14		萨玛	Motherson Group	\$176.75亿	1975年	印度
15		延锋	Yanfeng International	\$155.13亿	1936年	中国
16		安道拓	Adient	\$153.95亿	2008年	美国
17		巴斯夫	BASF	\$153亿	1865年	德国
18		松下汽车系统	Panasonic Automotive Systems Co.	\$151.56亿	1918年	日本
19		日立安斯泰莫	Hitachi Astemo	\$151.45亿	2021年	日本
20		矢崎	Yazaki Corp.	\$144.6亿	1941年	日本

b. 汽车零部件產業逐步向新興市場轉移，實現採購全球化。

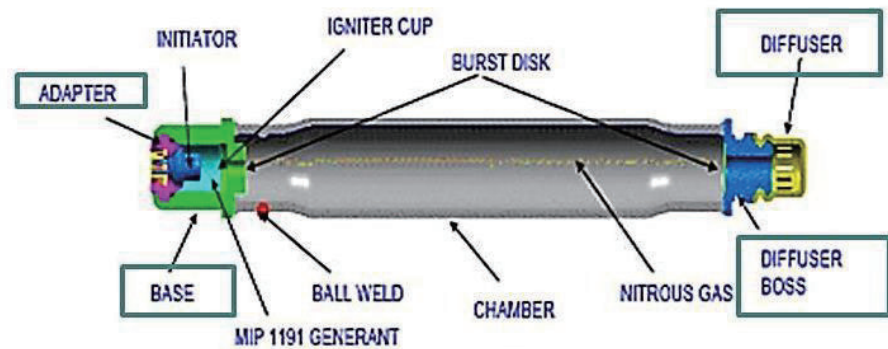
美國、歐洲和日本等發達國家和地區的汽車消費市場逐漸飽和，中國、印度等新興國家汽車市場已成為世界上最具成長性的汽車消費市場，同時這些國家勞動力豐富且具有價格優勢，隨著汽車製造競爭日趨激烈，為了有效降低生產成本並開拓新興市場，汽車及零部件企業開始加速向中國、印度、東南亞等國家和地區進行產業轉移。

伴隨汽車零部件工業逐漸邁向全球化，整車廠及一級供應商對所需的零部件按產品品質、價格、交期等條件在全球範圍內擇優採購，不再侷限於僅採購本國零部件產品，零部件企業也不再侷限於僅供應給本國的下游企業，而將其產品面向全球銷售。

C. 汽車安全系統

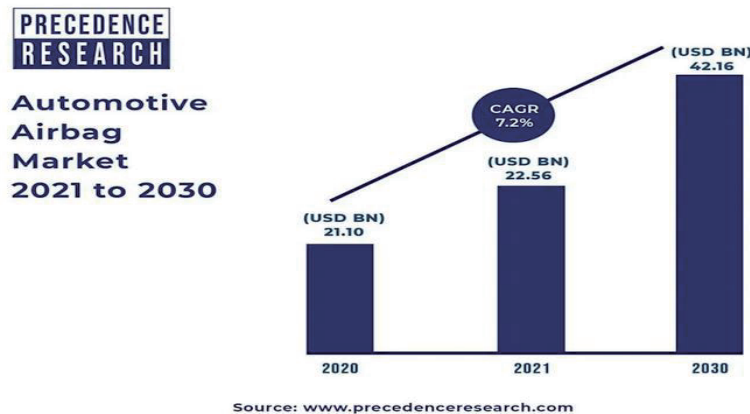
汽車安全系統根據是否為預防性質，分為主動安全(如輔助及警示系統、失控預防)與被動安全(如安全氣囊、預縮式安全帶)兩種。時碩集團為汽車安全氣囊氣體發生器(Airbag Inflator)零組件之主要供應廠商，產品包含點火座(Adapter)、殼體基座(Base)、擴散器(Diffuser)及封口件(Diffuser Boss)，皆為安全氣囊模組中關鍵構件。

安全氣囊氣體發生器構造



汽車安全氣囊為高度集中產業，高進入門檻，形成寡占市場，全球知名安全氣囊生產廠家，包括 Autoliv、Joyson、TRW、豐田合成，這四家市場占有率達到 80%以上。其中 Autoliv 及 Joyson 皆為本集團主要長期客戶。

根據 Precedence Research 的資料，全球汽車安全氣囊市場規模預計將從 2021 年的 225.6 億美元增至 2030 年的 421.6 億美元左右，2021 年至 2030 年的年複合增長率為 7.2%。隨著交通事故死亡率的上升，對安全設備的需求也在增加，刺激汽車安全氣囊市場需求。全球汽車安全氣囊市場受惠於政府實施的安全標準提高和預期人均壽命增長的因素，可支配收入的增加也提高消費者在汽車安全設備上的花費，從而刺激了市場對汽車安全氣囊的需求。消費者對與汽車安全系統相關的技術進步的認識不斷提高，也是汽車安全氣囊市場增長的關鍵因素。



D. 汽車底盤系統

汽車底盤主要由四大系統組成，包括行駛系統、制動系統、轉向系統、傳動系統。在能源、環保、安全等因素的推動下，全球汽車產業正向電動化、智慧化和輕量化方向發展，底盤零部件有望大幅受益。隨著智慧駕駛汽車的逐級推進，線控底盤有望迎來爆發。中國作為全球汽車最大消費市場，線控底盤正處於快速發展和國產替代加速階段，市場規模增長迅速，據蓋世汽車研究院預計 2025 年和 2030 年中國乘用車線控制動滲透率將增長至 65%和 95%，市場規模分別達人民幣 247 億元和人民幣 347 億元，2021-2030 年複合增長

率達 25%。此外底盤輕量化發展潛力巨大。燃油車油耗排放和電動車續航推動汽車輕量化發展，底盤輕量化發展空間較大，預計 2025 年市場空間 人民幣 330 億元，2020-2025 年均複合增速高達 19%，發展前景可期。時碩自 2021 年開始布局汽車底盤系統零部件商機，至今已獲得中國及國際知名客戶肯定，近兩年持續開發的新客戶及新部件將持續挹注業績成長。

(2)工業應用

本集團工業應用產品以工業儀表、半導體建廠設備、高階自行車減震系統、與電動自行車傳動系統等為主，產品以不鏽鋼、碳鋼、鋁合金、銅、甚至鐵氟龍塑膠等為主要材料，透過脫蠟鑄造或鍛造、沖壓抽製擠型等製程搭配精密機械加工，為全球大型客戶提供品質與成本兼具的穩定貨源。

工業儀表與流體控制為氣體和液體輸送系統不可或缺部件，其功能在依管路設計配置需求用以監視與控制流體方向、壓力、溫度與流量。下游應用產業甚為廣泛，依用途不同，對於抗腐蝕性或潔淨度有不同程度的要求。本集團主要銷售對象為全球從事油氣探勘、相關壓力控制儀表、新能源開發及半導體設備建廠製造商，故市場需求與石油和天然氣及半導體產業發展相關。

近年環保意識與個人健康觀念抬頭，高階自行車或登山車搭配客製可調式減震系統甚至電動輔助裝置，成為歐美與其他已開發國家的新興娛樂休閒選擇，新冠疫情後，更成為安全的上班通勤工具。相關零組件對於尺寸公差與外觀品質的要求尤甚於一般機加產品，高階領導品牌對於輕量化、外觀設計與時尚感的追求更投注大量資源，時碩抓住終端需求脈動，成為全球領導品牌之主要合作伙伴。2024 年台灣廠區更成功取得 ISO13485 (醫療器材品質管理系統標準) 認證，將觸角延伸至醫療應用的領域。

A.石油和天然氣產業

一般而言，流體量測控制與儀表設備之需求與石油和天然氣價格、上游廠商資本支出、鑽井機活躍數及鑽井平台數呈現正相關，與能源庫存量呈負相關，而在節能減碳的議題發酵之下，各種新能源（例如灰氫和綠氫）的研發也持續開展，而其生產轉換儲存以及監控，仍將大量建基於各式流體量測控制與儀表設備。

依據英國主要石油大企業 BP 所發表的統計，全世界經確認的原油埋藏量在 2020 年底時約有 1 兆 7,324 億桶，由於新油田的發現與開發技術的進步，預期石油還可再開採 30 ~ 50 年以上，尤其是北美地區開發了頁岩油開採技術，使得全球的可開採年限與油量因而有所提升。

歷經 2020 年新冠疫情造成的全球原油需求急凍與 2021 年的回溫，來到 2022 年的俄羅斯與烏克蘭紛爭，2023 年興起新能源車蓬勃發展以及 ESG 議題的擴大關注，人類對於原油的依賴未受各種限縮的影響而持續增加。2025 年川普政府上任，首先退出巴黎氣候協定、命令美國聯邦機構立即暫停前總統拜登時期通過的降低通膨法案（為電動車、風力、太陽能、氫能和核電項目提供激勵措施）、承諾提高美國國內石油產量，同時又強力介入以巴紛爭與俄烏戰爭，前項被視為對石油天然氣產業的利多，後項則被視為利空。2025 預估相關產業仍將在眾多不確定因素影響之下震盪起伏。

國際能源署（IEA）於 2025 年 1 月表示，由於需求走強和供應面臨新的風險，全球石油市場今年的過剩規模可能小於先前預期，IEA 預估今年全球石油庫存僅每日增加 72.5 萬桶，而非先前預測的每日 95 萬桶；今年全球石油需求將每日成長 105 萬桶，比去年 12 月報告中的每日 110 萬桶略有下調，最新預測今年平均需求水準達到每日 1.04 億桶。美國能源情報署（EIA）則預測，隨著 OPEC+ 最終恢復生產美國、加拿大、蓋亞那等國的產量持續成長，2026 年供應過剩可能將進一步擴大。

中國國家主席習近平新年演說中提及中國經濟「總體平穩、穩中有進」，並展望 2025 年，承諾政府將實施更積極主動的宏觀經濟政策，並持續支持經濟發展。中國石油集團經濟技術研究院於 2025 年 1 月發表的報告中指出，2024 年中國原油進口量為 5.53 億噸，同比下降 1.9%，成品油消費總量為 3.9 億噸，同比下降 1.7%，除了受疫情影響的 2022 年之外，中國原油 2024 年的進口量是二十多年來首次下降，下降接近 2%相當於每天減少 24 萬桶。報告預計，2025 年中國的石油消費將會繼續滑落，成品油需求為 3.82 億噸，同比將再下降 1.9%。「中國石油石化市場進入變革重塑期，石油需求增長動能轉變。」報告還稱，新能源汽車市場滲透率持續增長、液化天然氣（LNG）開採加速發展，限制對燃料的需求。

美國能源部於 2025 年 2 月發布的月報中表示，儘管未來關稅政策可能影響石油貿易路線，但目前預計這些關稅不會顯著影響全球石油供應。未來可能出現的關稅政策變動，以及對俄羅斯的新制裁，仍將增加油價的不確定性。報告認為，最新對俄羅斯的制裁將略微降低其石油產量，但主要影響全球石油貿易流向，並未明顯影響全球石油供需平衡。報告預計，由於 OPEC+ 的減產措施，2025 年第一季度全球石油庫存將減少 50 萬桶/日，然而隨著 OPEC+ 自 2025 年 4 月起逐步提高產量，全球石油庫存將開始增加。產量增長加上全球石油需求增長相對疲軟，預計將使 2025 年下半年全球石油庫存增加 90 萬桶/日，並在 2026 年進一步增加 100 萬桶/日，在庫存水位升高之下，今明兩年的均價預估分別為每桶 74 美元與 66 美元，2025 年和 2026 年全球液體燃料產量將分別達到創新高的每日 1.046 億桶與 1.062 億桶。2025 年，全球液體燃料產量預估增加 170 萬桶/日，高於 2024 年 60 萬桶/日的增長幅度。其中，OPEC+ 成員國在 2024 年產量減少 130 萬桶/日後，預計 2025 年將增產 10 萬桶/日，2026 年則增產 60 萬桶/日，此增長將主要來自 OPEC+ 以外國家，預計增幅為 160 萬桶/日，2026 年增速將略微放緩至 100 萬桶/日。報告亦指出，印度預計在 2025 年和 2026 年將分別增加 30 萬桶/日的液體燃料消費，高於 2024 年 20 萬桶/日的增長，主要受運輸燃料需求上升的驅動。針對世界最大的頁岩油產區美國德州和新墨西哥州的二疊紀盆地，報告認為其供應量將繼續增長，預估在 2026 年將占全美產量的一半以上。

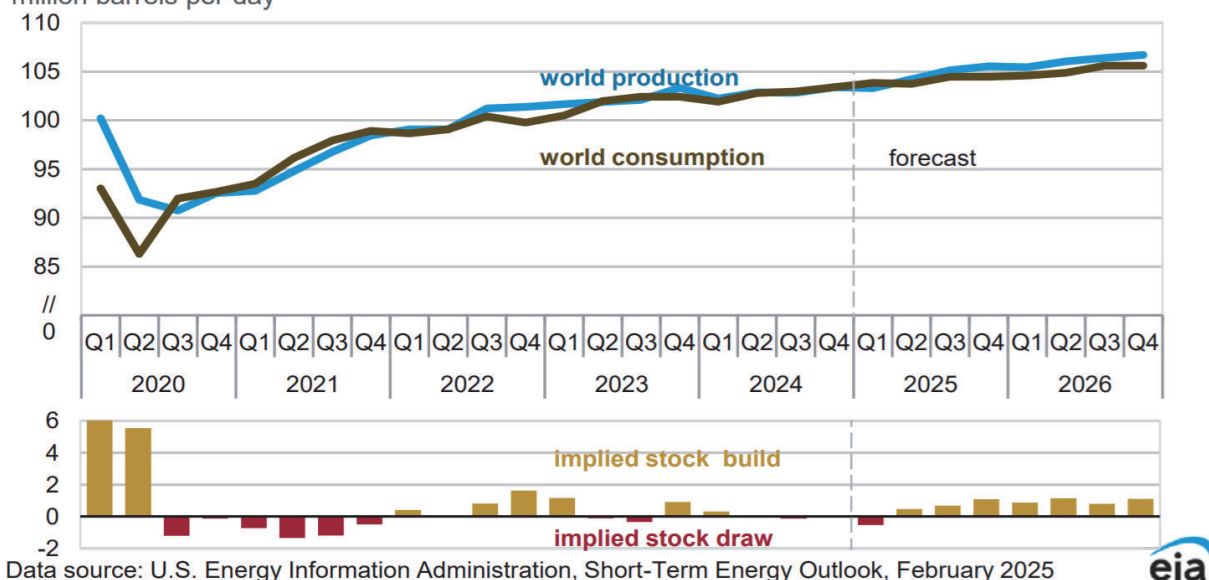
實務上，業界的看法與官方並不一致。美國頁岩油業者認為川普呼籲的石油開採可能因華爾街不願支持而受挫，且企業有投資人要求獲利的壓力以及直接面對目前相對疲軟的油價，這將是尋求開啟全面增加產能的明顯障礙。川普透過大幅增加石油供應，可降低商品和燃料價格來遏制美國通膨，並於宣誓就

職後簽署行政命令，宣布「釋放」新的石油和天然氣供應與「國家能源緊急狀態」，廢除拜登時代的法規，也呼籲石油輸出國組織（OPEC）大幅削減油價迫使世界各國央行降息，但根據業界的評估，大幅增加鑽探所需的美國平均油價為每桶 84 美元，而目前價位在每桶 74 美元左右，部分頁岩氣生產商也擔心在十多年的快速勘探後，最佳地點已經被開採殆盡，且在過去十年間幾次油價暴跌引發破產潮後，投資人採取更謹慎的態度。投資頁岩油氣的美國第二大產油商雪佛龍（Chevron）計畫削減 2025 年支出，此舉為大規模石油危機以來首見，今年預算為 145 億至 155 億美元，低於 2024 年的 155 億至 165 億美元。康菲石油（Conoco Phillips）也預期將比去年減少 5 億美元的支出，西方石油（Occidental Petroleum）和 EOG 資源（EOG Resources）則大致持平。

全球石油庫存、生產及消費量變化預估

World liquid fuels production and consumption balance

million barrels per day



Data source: U.S. Energy Information Administration, Short-Term Energy Outlook, February 2025

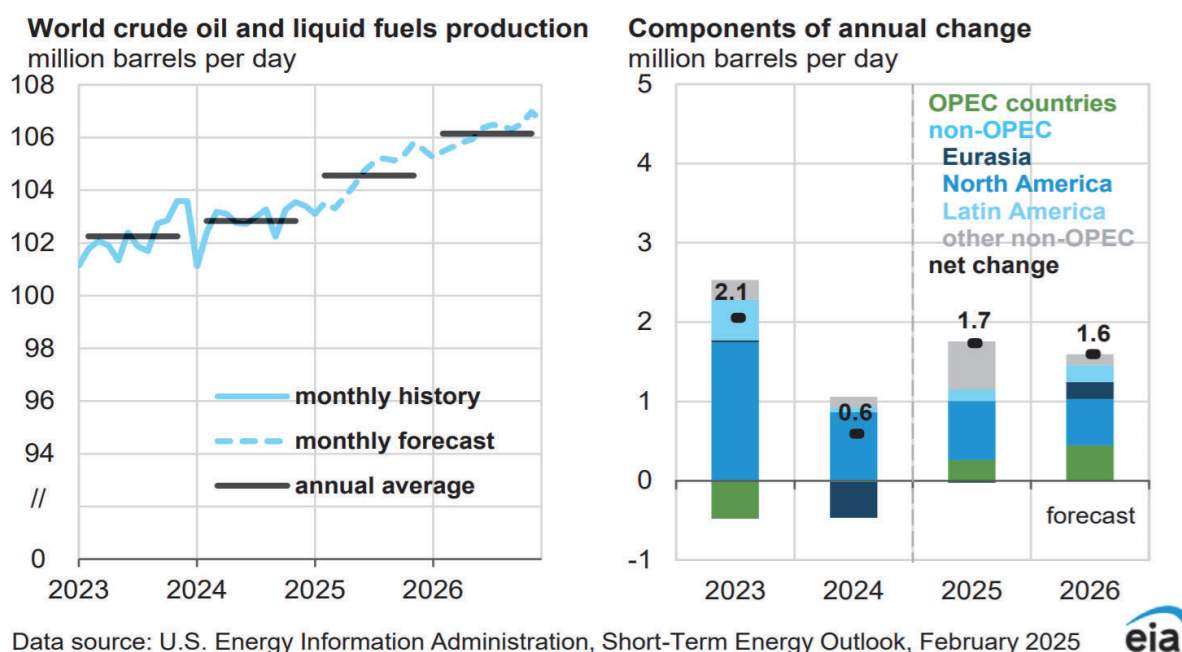


資料來源：美國能源資訊署 (EIA)

全球第三大油田服務公司貝克休斯（Baker Hughes Inc.）的報告表示，截至 2025 年 2 月 21 日，美國石油探勘井數量較前週增加 7 座至 488 座，為連續第 4 週增加且創下 5 個月來的新高；天然氣探勘井數量較前週減少 2 座至 99 座，其他探勘井數量較前週減少 1 座至 5 座。與去年同期相比，美國石油探勘井數量減少 15 座，天然氣探勘井數量減少 21 座，水平探勘井數量減少 30 座。加拿大油氣探勘井數量較前週減少 1 座至 244 座，合計北美油氣探勘井數量較前週增加 3 座至 836 座。探勘活動的增減與未來 3~6 個月後的石油產量有關。

時碩為石化與新能源產業供應鏈之一員，專供全球領導品牌之特用壓力計、流量計、流體控制閥件與輸送管路接頭等主要零部件，即使在節能減碳的浪潮之下，全球工業儀表應用可以預見將逐步由傳統石化業移向各式新能源方案，但整體的需求仍將穩定成長。

全球石油產出與需求比較



資料來源：美國能源資訊署 (EIA)

B. 半導體設備產業

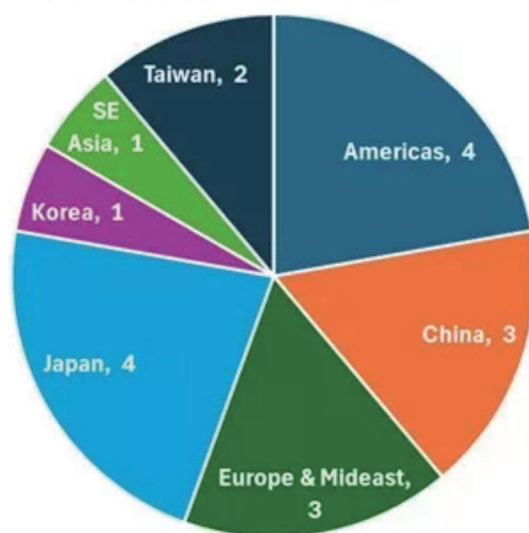
經歷 2021 與 2022 的強勁成長，半導體產業在打消庫存、延後投資以及裁員等負面衝擊後迎來 AI 應用的爆炸性成長。半導體市場有景氣循環的特性，主因是半導體廠全新投資到量產往往需要 2 年以上的時間，投資決策時的需求判斷與日後實際需求狀況常有落差，新興應用崛起、晶片供應鏈失衡、經濟波動、地緣政治等因素更造成供需無法常態化預測，惟人類社會對半導體長期需求的走勢仍是向上成長的。

根據國際半導體產業協會 (SEMI) 的說法，2023 年整體半導體市場進入衰退下滑 11%，但在 2024 年強勁反彈，半導體銷售額增長近 20%，達 6,280 億美元，預測 2025 仍將呈現兩位數增長，成長關鍵來自生成式人工智慧需求、汽車行業增長、物聯網設備擴展和 5G/6G 技術部署，預計今後 6 年全球半導體銷售額都能實現正增長且與半導體產業過去周期性的本質相異。不同於 2023 年的產能溫和擴張、市場需求走緩以及半導體進入庫存調整週期，2024 年起包含生成式 AI 和高效能運算 (HPC) 等應用推動，以及晶片在終端需求的復甦，明顯加速了先進製程和晶圓代工產能擴增。SEMI 在 2025 年最新的全球晶圓廠預測報告中表示，2025 年將有 18 座新晶圓廠啟建，其中包括三座 8 吋和十五座 12 吋晶圓廠，大部分可望於 2026 年至 2027 年間開始運營量產。根據 2024 年第四季全球晶圓廠預測報告 (涵蓋 2023 年至 2025 年)，全球半導體產業於此期間將有多達 97 座新建高產能晶圓廠投產，包括 2024 年啟用的 48 座和 2025 年啟用的 32 座廠房。半導體產能 2025 年年增長率將為 6.6%，達每月 3,360 萬片晶圓，此產能擴張主要受惠於由高效能運算 (HPC) 應用中的前端邏輯技術以及邊

緣設備中生成式 AI 滲透度的持續高漲，為趕上大語言模型（LLM）不斷增長的運算需求，半導體業加緊建立先進運算能力，晶片大廠積極擴大先進製程產能（7 奈米及以下），年增長率將來到 16%，至 2025 年每月產能將增加 30 萬片，達 220 萬片。主流製程（8 奈米至 45 奈米）則受到中國晶片自給自足策略以及汽車和物聯網應用預期需求帶動，可望再增加 6%產能，2025 年達到突破每月 1,500 萬片晶圓的里程碑。成熟技術製程（50 奈米及以上）擴張情況則突顯市場復甦緩慢及利用率較低等挑戰，相對較為保留，預計有 5%的漲幅，2025 年月產 1,400 萬片晶圓。

2025 年全球新建晶圓廠分布圖

New Semiconductor Fabs Starting Construction in 2025 by Region



資料來源：SEMI

根據 IDC 於 2024 年 12 月發表的《全球半導體技術供應鏈情報》報告，隨人工智慧（AI）持續推動高階邏輯製程晶片與高頻寬記憶體（HBM）的需求，預計 2025 年整體半導體市場將出現 15% 的成長。IDC 預測 2025 年半導體市場的八大趨勢包括：

1. AI 驅動的快速成長將持續：全球半導體市場預計在 2025 年成長 15%。記憶體預計增長超過 24%，主要受 AI 加速器所需的 HBM3 和 HBM3e 等高階產品滲透率提升，以及預計在 2025 年下半年推出的新一代 HBM4 推動。
2. 亞太 IC 設計市場升溫，預估 2025 年成長 15%：亞太地區的 IC 設計產品線豐富多元，應用涵蓋全球，包括智慧型手機 AP、電視 SoC、OLED DDIC、LCD TDDI、WiFi、PMIC、MCU、ASIC 等關鍵晶片。隨著庫存水位穩定、個人裝置需求回升，以及 AI 運算延伸至廣泛應用，IC 設計的整體需求將增加。
3. 台積電將繼續主導晶圓代工產業：在傳統晶圓代工領域，台積電的市場占

有率預計從 2023 年的 59%穩步提升至 2024 年的 64%，並在 2025 年達到 66%，遠超三星、中芯國際和聯電等競爭對手。

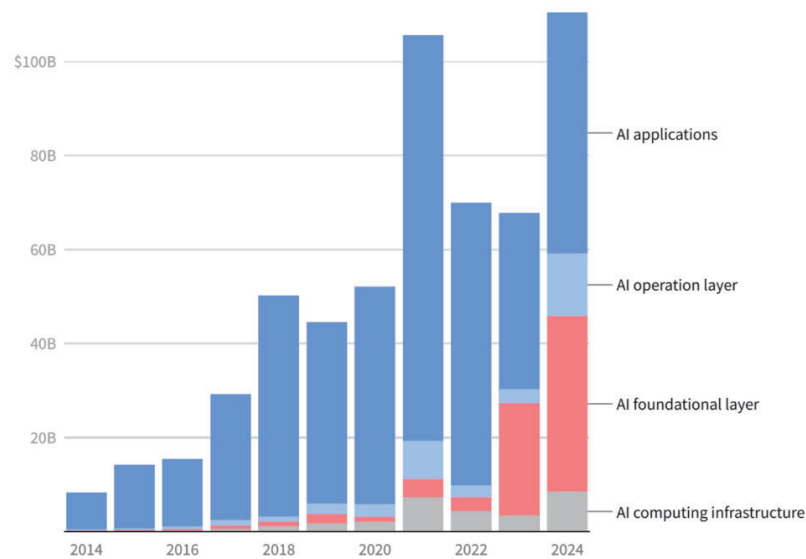
4. 先進製程需求強勁，晶圓代工擴產加速：由於 AI 的需求，先進節點（20nm 以下）的擴產正在加速。台積電不僅持續在台灣建設 2nm 和 3nm 製程，還在美國進行 4/5nm 製程的量產準備。
5. 成熟節點市場升溫，產能利用率超過 75%：隨著消費性電子市場回溫，成熟節點 IC 市場需求回升，產能利用率預計將超過 75%。
6. 2025 年將是 2nm 技術的關鍵一年：特別是 2nm 技術將同步開始量產關鍵產品，如智慧型手機 AP、挖礦晶片、AI 加速器等，屆時各公司良率將提升，擴產步伐將成為市場的關注焦點。
7. 中國封裝測試市占率將持續上升：台灣廠商將鞏固在 AI GPU 等高階晶片的封裝優勢。預計 2025 年整個封裝測試產業將成長 9%。
8. 先進封裝技術產量翻倍：扇出型面板級封裝（FOPLP）和晶圓上晶片封裝（CoWoS）等先進封裝技術產量翻倍，台灣設備供應鏈將在這波擴產浪潮中獲得更多成長機會。



資料來源: IDC

數據分析公司 Dealroom 於 2025 年 2 月公布的最新報告中指出，2024 年全球 AI 投資呈現爆發式增長，AI 新創公司共籌資 1,100 億美元，較 2023 年激增 62%，創下歷史新高，而在 AI 新創公司籌資暴增的同時，其他科技領域的創投出現下降，較 2023 年下降 12%。其中，美國仍是 AI 投資的主要力量，達 808 億美元，占全球 74%，中國位居第二，投資額為 76 億美元。美國 AI 新創公司的融資占美國創投總額的 42%。中國的 AI 投資以單一國家計，位居第二，之後分別是英國的 43 億美元和法國的 27 億美元。加拿大去年 AI 新創公司籌資 23 億元，排名第五，德國籌資 21 億元排第六。整個歐洲共籌資 128 億美元，占全球的 12%。

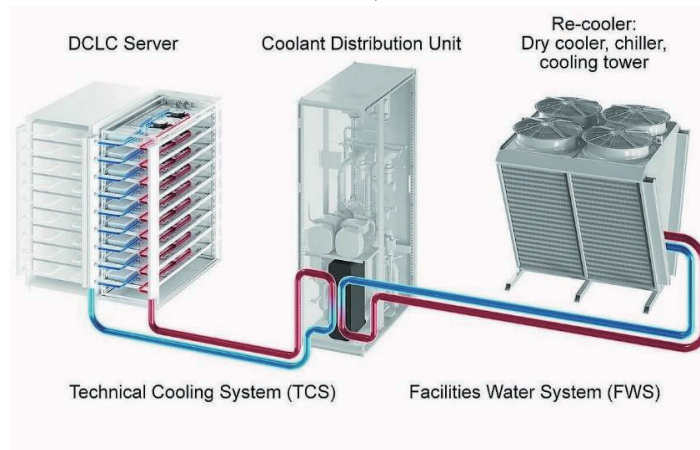
2014~2024 全球資金投入 AI 各領域之分布圖



資料來源: Dealroom.co

由於晶片運算效能的持續躍進，使單一晶片熱能與功耗持續增加，過多發熱將會影響晶片壽命、可靠性與穩定性，降低晶片運作頻率雖可降低發熱但此舉又與追求晶片運算效能的本意背道而馳，因此高效能晶片如何透過散熱來使其維持穩定的工作溫度就成為現今的顯學，而在英偉達 GB200 晶片於 2024 年發布之後，勾勒出的藍圖更明確指出單一晶片發熱超過 1 千瓦就必須由目前主流的氣冷散熱(3DVC) 改為水冷(DLR)或浸沒式 (Immersion)散熱。水冷系統必須在運作中保證足夠穩定的冷卻水流量，熱插拔狀況下不可洩漏冷卻水而損壞動輒數百萬美金的高價伺服器，又必需依循 OCP (Open Compute Project) 制定的設計準則。水冷系統中最重要冷卻液分配單元 (CDU) 各項零部件的需求與開發，市場上各知名品牌在倍數成長的需求與日益要求的設計變更之下逐漸無法維持自行開發產製，必須轉向與具備精密金屬零件設計、製造、組裝與測試經驗的供應商合作。時碩集團具備超過二十年的半導體與工業儀表使用的高階流體接頭、管件、閥體、壓力計與流量計的生產與協同設計的堅強實績，因此得到市場關注，成為水冷散熱供應鏈的重要成員之一。

伺服器水冷系統示意圖



資料來源: MEP Middle East

C. 自行車產業

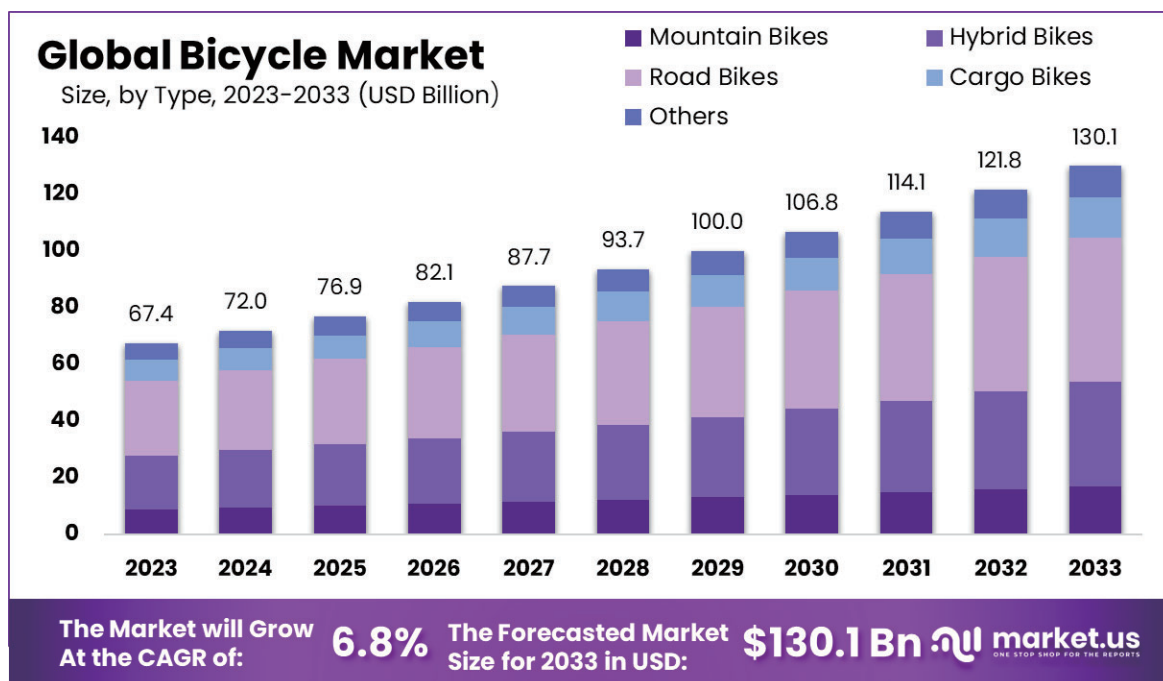
自行車是一種環保通勤工具，無論是傳統自行車或是電動自行車，在新冠疫情期間民眾不願搭乘傳染風險高的大眾運輸工具時，騎乘自行車成為 CP 值最高且最有彈性的選項。在通勤需求之外，多數國家封城時仍然允許外出運動，米蘭、巴黎、倫敦等大城市趁著疫情改造市容，拓寬自行車道，實施「無車計畫」，美國各州亦逐步立法，將電動自行車歸類為「電動助力車」而非「電動機車」，稅率更為友善，進出國家公園等休閒區亦無限制，各種有利因素促成自行車產業於 2020 年後突破以往「傳統產業」的形象而成為一支獨秀的當紅炸子雞，強勁的需求造成各階零組件與成車品牌均處於供不應求的壓力，然而新冠疫情帶來的高成長紅利，在 2022 年下半年急速反轉修正，甚至在 2023 與 2024 年兩年的調整後，部分品牌與相關供應鏈仍受到高庫存水位的影響。相較於疫情期間的高峰，各大知名品牌或零部件供應商近兩年的成績普遍失色，變速器第一大廠 Shimano 的 2024 業績年衰退 4.9% (2023 較同期衰退 26%)，避震器高階品牌 Fox 衰退 4.8% (2023 較同期衰退 42.8%)，巨大集團年減 7.4% (2023 較同期衰退 16.4%)，美利達則年增 9.1% (2023 較同期衰退 26.4%)。

根據經濟部統計處的資料，台灣自行車產業的歷史成績軌跡是穩定向上成長。2013 年因歐美冬季暴風雪，2016 年、2017 年因共享單車熱潮，以及 2020 年因全球 COVID-19 疫情爆發封城效應致高階車款銷售遲緩，呈現負成長，2021 年則隨疫情穩定，全球經濟回穩，歐美對電動自行車及自行車零件需求快速成長，產值攀升至 1,768 億元，2022 年全年自行車及零組件產值超過新台幣 2,000 億元，其中自行車零件約產值更超過 1,200 億元。根據海關資料統計，2024 年台灣自行車產業的出口表現則延續了疫情後第一年 2023 年的低迷，全年自行車累計出口量為 90.98 萬輛，年降 36% 並跌破 100 萬輛大關，其中，總出口金額 10.28 億美元，同比減少 25.68%，但平均出口單價則成長 8.19% 達到 1,130.79 美金。電動自行車年出口量則為 36.3 萬輛，較 2023 年減少 47%，出口金額 6.72 億美元，較 2023 年下滑 44.6%。出口平均單價再創新高達到 1,847.56 美金，同比成長 4.55%。自行車零件出口量與出口金額較 2023 年減少 13.61% 與 17.46%，顯示整體需求以及供應鏈庫存的影响在過去兩年持續發酵。

進入 2025 年，歐美市場需求稍見回暖，北美市場一般自行車的銷售表現優於電動自行車 (E-bike)，反映消費者對實用型車款的需求回升，而歐洲各國持續針對節能減碳的獎勵補貼政策，涵蓋 E-bike 購買補助與零件升級支持，有望進一步刺激市場成長。2025 年也將是技術創新與新產品沉寂兩年後集中上市的一年，例如 Shimano 推出的 AI 自動變速系統等高端技術應用，SRAM 強力放送的 Eagle 變速系統（全球創新的 52 齒全鋁合金後齒盤、可省略前變速機構，進而達到輕量化的目的），預期將帶動消費者換機需求，為供應鏈提供額外增長動力。根據不同研調的數據，全球自行車市場規模在 2022 年大約在 8 千億到 1 千 1 百億美金之間，傳統自行車的成長速度大約與全球人口成長正相關，而電動自行車仍屬新興應用，中長期的成長速度仍將明顯高於非電動輔力的自行車。整體來看，研調多仍預測全球自行車市場未來十年將有 6 ~ 8% 的年複合成長，若以 2025 年全球市場規模 670 億美金為基礎，估計十年內將正式突破 1

千億美金大關與 2022 年的歷史高點 (Global Market Insights Inc.)。

2023~2033 年全球自行車產業成長預估



資料來源：Market.us

時碩自 2016 年進入自行車零組件供應鏈至今，在高階自行車、電動自行車、登山車、競技車的避震系統與驅動系統等關鍵零部件上深獲國際知名品牌客戶肯定，近期開發的新客戶新部件更將持續挹注業績成長。

(3)航太產業

歐美主要飛機及引擎製造商均採全球化分工，建立零組件供應鏈體系，以波音與空中巴士飛機製造廠商為例，共可分為四階，本集團主要供應對象為產業價值鏈中 Tier 1 國際大廠，產品包含應用於 A380、A320、B787、A220、A350 的主要/次要飛行控制系統致動器、LEAP 發動機(B737max, A320 neo, C919)的熱交換器、近接感測器及機師座椅等精密加工零件。

全球航太市場持續復甦，呈現穩定增長態勢。根據國際航空運輸協會(IATA)的預測，2025 年全球航空業淨利潤將達到 366 億美元，淨利潤率為 3.6%，高於 2024 年的 315 億美元和 3.3%的淨利潤率。此外客運量預計將達到 52 億人次，增長 6.7%；貨運量則預計達到 7,250 萬噸，增長 5.8%。然而穩定供應鏈仍是業界面臨的主要挑戰之一。截至 2024 年，全球客運機隊中仍有 17%處於非活躍狀態，導致約 70 萬個座位的損失。這些供應鏈瓶頸可能影響飛機的生產和交付進度，進而影響市場供需平衡。在主要製造商方面，波音和空中巴士的訂單積壓量已達到近 1.5 萬架(波音約 5,500 架，空巴約 9,000 架)，比 2022 年初增加了約 27%。這意味著即使加快生產速度，消化現有訂單仍需長時間。因此，供應鏈的穩定性和效率提升將成為未來幾年的關鍵。

空巴 2024 年實際交機 766 架，2025 目標交機 820 架年成長 7%，波音 2024

年實際交機 348 架，目標在 2025 年交付約 550 架飛機。這一目標反映公司從先前的挑戰中恢復並改善財務表現的努力。

受到 737 MAX 危機和 COVID-19 疫情的嚴重影響，波音的商用飛機部門過去連續六年出現虧損。因此，2025 年的交付目標對於波音的轉型戰略至關重要，希望透過提升交付量來恢復盈利並強化在航空市場的競爭力。

各主要機型組裝量如下：

737max：2024 下半年組裝量 38 架/月，2025 上半年維持相同計畫，2025 下半年目標提升至 42 架(如果可以取得 FAA 許可)。

B787：2025 維持與 2024 相同的組裝量 5 架/月。

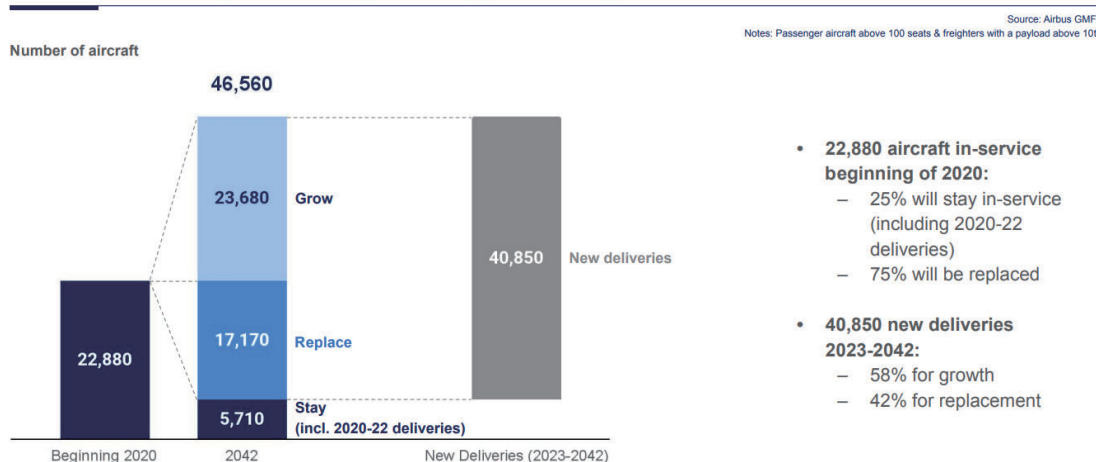
A220：2024 年 6-8 架/月，2025 持續增加產能，目標 2026 提升至 14 架/月。

A320：2024 年 50 架/月，目標 2027 提升至 75 架/月。

A350：2024 年 6 架/月，目標 2028 提升至 12 架/月。

2023-2042 市場預估：

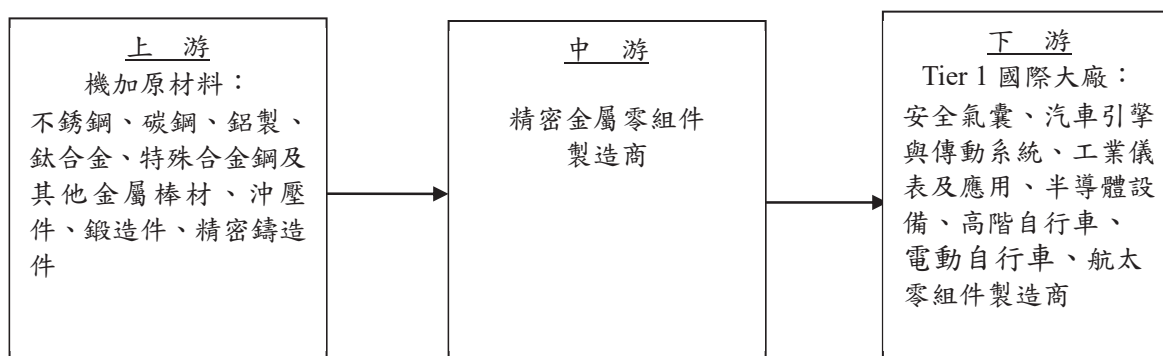
Demand for 40,850 new passenger & freighter aircraft



資料來源：Airbus 網站

2. 產業上、中、下游之關聯性：

本集團為汽車、工業應用及航太零組件 Tier 1 大廠精密零組件供應商，產業供應鏈的上游為機加原材料及相關生產設備，採購所需為各種金屬棒材，包括不銹鋼、碳鋼、鋁製、鈦合金、特殊合金鋼及其他金屬棒材與沖壓件、鍛造件、精密鑄造件。產品則包括汽車安全、傳動系統與制動系統零組件、工業儀表、半導體、高階自行車、電動自行車相關零組件及航太零組件，屬於產業供應鏈的中游；下游為各產業中的國際 Tier 1 大廠，產品範圍相當廣泛。產業供應鏈的上中下游之關聯性如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

(1) 產品之各種發展趨勢：

A. 全球汽車市場

總體而言，汽車行業在 2025 年面臨嚴峻的環境，其特點是政治不確定性、關稅影響以及需求模式的轉變，所有這些都將顯著影響全球生產趨勢。標準普爾全球汽車（S&P Global Mobility）指出全球汽車銷量預計將增長 1.7%，達到 8,960 萬輛。其中，電動汽車（EV）銷量預計達到 1,510 萬輛，同比增長約 30%，占全球輕型汽車市場份額的 16.7%。

中國汽車市場在以舊換新政策和新能源汽車補貼的推動下，預計 2025 年汽車需求將增長 3.0%，達到 2,660 萬輛。電動汽車在中國市場的份額預計達到 29.7%。

美國預計 2025 年汽車銷量將增長 1.2%，達到 1,620 萬輛。電動汽車市場份額預計突破 10%，達到 11.2%。然而，政策的不確定性，特別是電動汽車補貼的變化，可能對市場產生影響。

西歐/中歐市場汽車銷量預計將達到近 1,500 萬輛（同比增長 1.1%），因為消費者仍持謹慎態度，汽車製造商也在不斷調整其動力系統組合。進入 2025 年，這一趨勢將加劇，嚴格的 2025 年排放標準將進一步影響市場結構和總體銷量。

展望 2025 年，日本輕型汽車需求應會恢復增長態勢，此前 2024 年的表現令人失望，主因之一是由於大發汽車因排放違規而意外停止發貨。標普全球汽車公司預計 2025 年的銷量將達到 460 萬輛，較預計的 2024 年低於 440 萬輛的水準，增長約 5.4%。

儘管面臨挑戰，但電動汽車仍是汽車行業的一個關鍵增長領域。標普全球汽車預測，2025 年全球電池驅動乘用車銷量將達到 1,510 萬輛，較 2024 年增長 29.9%。屆時，在全球輕型汽車市場中的份額將從 2024 年預計的 13.2% 上升至約 16.7%，2024 年全球電動汽車銷量預計約為 1,160 萬輛。

雖然純電動汽車（BEV）銷量的最大份額預計將來自歐洲、美國和中國等主要市場，但較小的市場在電動汽車採用方面也將實現適度增長。按地區劃分的純電動汽車預計份額將反映出這些趨勢，一些地區的電動汽車市場滲透率將大幅上升，而其他地區的滲透率增長則會較為緩慢。

2025 年全球主要汽车市场电动汽车份额预估		
市场区域	纯电市场份额预估	同比变化 (2025 年与 2024 年)
欧洲（中 / 西欧）	20.4 %	+43.4 %
美国	11.2 %	+36.0 %
中国	29.7 %	+19.7 %
印度	7.5 %	+117 %
全球	16.7 %	+29.9 %
来源：标普全球汽车		

B. 全球汽車零組件產業

全球汽車零部件產業將繼續向電動化、智慧化、供應鏈當地化、輕量化、軟體化方向發展。中國零部件企業在電池、電機、自動駕駛、智慧座艙等領域將占據更大市場份額。傳統零部件巨頭（博世、麥格納、采埃孚）將加快向軟體、晶片、電動車核心零部件轉型，以保持競爭力。2025 年將是全球汽車零部件產業變革加速的一年，市場競爭將更加激烈。未來主要發展趨勢體現在如下五方面：

- 一. 電動化零部件需求持續增長，隨著各國政府加速推進電動汽車（EV）來自動力電池、熱管理系統、電驅動系統等核心零部件需求將持續上升。
- 二. 智慧化零部件成為新增長點，2025 年將是 L3/L4 級自動駕駛商用化的關鍵節點，雷射雷達、智慧座艙、車載晶片等智慧化零部件市場將快速增長。
- 三. 供應鏈重塑與當地化趨勢加強，受地緣政治、供應鏈安全考慮，汽車製造商和零部件供應商加速在本地建立供應鏈生態，減少對單一市場的依賴。
- 四. 輕量化和可持續材料應用增加，碳中和目標推動汽車企業採用可回收材料、環保塑膠、碳纖維複合材料等，以降低整車重量並減少碳足跡。
- 五. 軟體定義汽車（SDV）驅動電子電氣架構變革，2025 年汽車行業將進一步向 SDV（Software Defined Vehicle，軟體定義汽車）發展，傳統 ECU 架構將被中央計算+區網域控制站取代。

C. 汽車安全系統市場

亞太地區是汽車安全氣囊市場的最大區域。印度、中國、日本等國家正在為亞太地區的乘客安全制定嚴格的規定。對增加安全設備的車輛的需求不斷增加，也推動了市場對汽車安全氣囊的需求。北美地區是汽車安全氣囊市場增長最快的地區。由於技術的進步，美國是汽車安全氣囊的最大消費國。亞太地區汽車安全氣囊市場上，電動汽車的銷量不斷上升，這也推動了對汽車安全氣囊的需求。

D.工業應用 - 石油和天然氣產業

能源市場在後新冠時期需求回溫，在 ESG 議題抑制需求、伊朗原油恢復供應以及烏俄紛爭，眾多因素影響之下震盪走高。2025 年川普就任後對電動車明顯表態不支持以及二度退出巴黎氣候協定，並宣布將大規模開採石油，此舉對短期原油市場被視為利多，但同時烏俄戰爭可能結束，原油供應大於需求可能造成油價疲軟且壓縮頁岩油開採，瑞銀預測 2025 年石油市場將保持大致平衡，並維持對原油價格的適度看好，美國銀行認為即使外界對 AI 和數據中心充滿熱議，全球能源消耗增長率到 2030 年時將低於年增率 3%，進一步導致石油需求年增長率低於 1%，EIA 則預估布倫特原油的 2025 年價格為每桶 74 美元，沙國阿美石油（Aramco）執行長納賽爾（Amin Nasser）則認為 2025 年石油需求將接近 1.06 億桶/日，高於 2024 年的 1.046 億桶/日。

E.工業應用 - 半導體設備與建廠市場

全球半導體市場為因應市場部署人工智慧（AI）、資料中心、高效能運算（HPC）等需求的推升，在庫存如期去化，終端需求續強之下，德勤（Deloitte）研究報告指出，2024 年全球半導體產業成長強勁達 19%，全年銷售額達到 6,270 億美元，高於先前預測的 6,110 億美元，並預測 2025 年的銷售額將達到 6,970 億美元，成長率將達 11%，將創下歷史新高，並有望實現 2030 年晶片銷售額達到 1 兆美元的目標。這意味該產業在 2025 年至 2030 年期間的年複合成長率為 7.5%。假設該產業繼續以該速度成長，到 2040 年其規模可能達到 2 兆美元。

F.工業應用 - 自行車產業

全球自行車市場的高應收帳款及高庫存問題可望落底，2024 年全球銷售主力為公路車而非疫情期間熱銷的登山車，今年則需觀察中國以及歐洲北美的中高階自行車市銷售狀況。2024 年巨大機械對大陸市場營收占比已增至 36%，超越歐洲市場的 32%，並成為巨大在全球最大的市場，然而自 2024 年第三季末起，大陸市場需求出現降溫，巨大、美利達的大陸市場銷售量與銷售額雙雙下滑，巨大認為大陸市場 2025 年仍將較 2024 年成長，美利達則認為大陸 2025 年需求將趨緩。歐美市場的需求則普遍看好增長，整體的全球自行車市有機會略優於 2024 年的成績。

G.航太零組件產業

整體航太產業未來發展主要動力來自於全球航空客運總運量收入(RPK)的變化，估計全球 2036 年 RPK 將成長至 16.5 萬億美元。新機需求預估，主要來自單走道客機的訂單，顯示高效能新型中小型飛機將成為航空客運產業需求趨勢。全球發動機製造廠 CFM 正在進行發動機世代交替，從現任服役的 CFM56 換裝成 LEAP，能改善 15%的燃油效率及減輕 25%的引擎重量，未來將成為單走道客機引擎搭載主流，對於相關零組件需求可望同步起飛。

(2)產品競爭情形：

A.安全氣囊零組件

對銷售汽車安全氣囊氣體發生器(Airbag Inflator)的國際大廠而言，供

應商產品穩定度、可靠性及交期效率為首要考量，穩定的機加原材料品質係強調高標準安全國際大廠的關鍵因素之一。時碩集團與國內原料供應商共同開發通過客戶認證的策略性鋼材，相較競爭同業自國外進口鋼材，時碩在成本相對具有優勢，且能掌握原料交期；此外本集團透過連結主要客戶之採購及提料系統，能在第一時間掌握客戶提貨的狀況，以強化供應鏈管理，故能快速反應客戶需求的變化，提升本集團與客戶黏著度。另一方面，在 Takata 氣囊發生爆裂事件被 KSS 收購後，整體產業更加集中化，新技術或材料的開發亦趨保守，提高潛在競爭對手進入門檻。

B. 傳動零組件

基於行車安全考量，汽車原廠零組件須通過嚴格安全標準認證，從資格審查、驗證到送交樣品所需時間冗長且費用高昂，故僅有具優異精密機械加工及品質控管能力的供應商才可能被 Tier 1 廠商認可。整體供應鏈體上、下游間關係十分緊密，同一零組件僅由少數的供應商提供，故 Tier 1 廠商如欲更換供應商，不僅須說服原車廠，更須耗費長時間對新供應商進行認證，基於成本效益之考量，競爭對手進入門檻較高。

C. 工業應用零組件

工業應用產品主要為工業儀表、半導體製程設備、高純度電子氣體輸送壓力流量控制單元、高階自行車與電動自行車等的關鍵零組件，工件表面要求高潔淨度、高抗蝕性、高表面平滑性，產品生命週期長。其挑戰在於客戶要求開發期短並隨即量產，與此同時必須達成精準尺寸公差控制與靈活產線產能配置，更要隨時依客戶設計變更而修改機加製程或產品尺寸，品質與生產穩定度要求相對嚴格。工業應用組件多使用脫蠟鑄造、壓鑄或鍛造產出之粗胚料，或直接使用金屬棒料，經多階段精密機械加工方式產出最終部件，其特色為客製化、材料多元及製程繁複，因此對材料特性之掌握及製程的管控能力為量產的重要因素。時碩為台灣少數擁有精密脫蠟鑄造產線，並搭配先進精密機械加工技術之整合服務者，成功為 Emerson 集團開發環狀波浪紋製程工藝，成為 Emerson 集團於亞洲地區精密脫蠟鑄造件量產供應商首選。本集團亦為半導體與電動自行車全球知名領導品牌之供應商，具備全面加工、組裝、以及測試的整合能力，因初期投資設備金額高，製程須經多年累積等進入障礙，故本集團於各相關產業供應鏈居關鍵地位。

D. 航太零組件

由於發動機之製造與零組件供應複雜程度極高，須具備高度精密技術及經過國際大廠嚴格之測試與認證，時碩生產之產品為發動機中不可缺少之零組件，均係客製化產品，客戶基於品質零缺陷的要求下，依賴長期合作之合格供應商，本集團與主要國際 Tier 1 大廠有長期供貨關係，因本集團所提供之品質、技術與專業服務獲得高度肯定，較其他相關同業具競爭力，故供應鏈被替代性可能較低。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

(1)技術層次

時碩為提供客戶整合服務之精密金屬零件加工廠商，主要技術在精密電腦控制車床、銑床、車銑複合機、多軸加工車銑床、磨床、表面處理等精密製程開發，除持續深化核心精密加工技術外，積極朝生產智能化及設備自動化邁進，以爭取參與汽車大廠的大型開發計畫，冀在產品設計前期即考量製程所需，以優化之成本提供客戶品質穩定及多樣化的產品選擇，另本集團已提升並整合生產自動化增加效益，提升新產品開發速度及品質，以提高本集團整體之市場競爭力。

(2)研究發展

面對客戶要求快速回應之產業特性，為提升新產品之開發可行性評估、生產及交貨效率、創造產品差異化及提升安全性可靠度之市場競爭態勢，研發工作著重於先進之生產管理科技與高附加價值產品之開發。

A.推動智慧化生產管理

全面導入 Siemens UG CNC Simulation 與加工程序作業配合 MES，開發生產管理、智慧監控、刀具管理等各式應用軟體以優化 CNC 工具機本身的加工效能，並將生產線上各種機台的資訊匯聚至雲端平台，使工程人員能即時掌握設備狀態，蒐集生產數據資料進行深入分析，進而達到縮短開發時間，提升試機效率、提升報價速度、工件加工精度，並導入策略供應商緊密整合集團供應鏈以提供客戶迅速服務。

B.提供航太零組件客戶一站式服務

整合航太零組件重要製程，包含前端材料成型、精密機械加工及 NADCAP 表面處理特殊製程、硬陽極處理等加工程序，含表面處理及後段研磨，結合組裝與功能測試以降低外部失效成本，大幅提升產品之可靠度及經營獲利能力。

C.增進製程技術提升產品之附加價值

- a. 持續導入清潔度檢測成套設備，滿足石油和天然氣、石化、液化及氣體、食品、醫療、半導體、光電及太陽能產業大廠等對高潔淨度之要求，提升產品的附加價值。
- b. 導入發電機耦合減震裝置皮帶輪的自動化檢驗。
- c. 導入凸輪軸後端蓋的自動化檢驗。
- d. 持續導入半成品之廠內微組裝線。

2.研究發展人員及其學經歷

113 年 12 月 31 日；單位：人

學歷	人數	百分比(%)
碩士以上	8	9.64
大學	36	43.37

學歷	人數	百分比(%)
專科	34	40.96
高中職	5	6.03
合計	83	100

3.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

項目	113年度
研究發展費用	177,366
營業收入淨額	4,797,370
占營收淨額比例	3.70%

4. 最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

年 度	項目或成就
113 年	1.開發底盤系統(含轉向、制動、懸架等次系統)零部件。 2.開發新能源車充電系統零部件。 3.開發新能源汽車電驅動系統零部件。 4.開發商用車發動機缸內減壓制動系統零部件。 5.開發冷卻用電子水/油泵零部件。 6.開發新能源混動變速箱零件。 7.開發安全帶預緊器用氣體發生器。 8.開發工業用液冷系統快拆接頭。 9.開發高階伺服器水冷散熱系統零部件。 10.開發無油磁浮式 HVAC 壓縮機特殊金屬軸承軸套。 11.開發高階自行車超大型輕量化後齒盤。
114 年 1 月~2 月	1.開發牙科手術相關設備零部件。 2.開發 IC 封測連接器相關零部件。 3.開發高階壓力計特殊銲接組裝製程。 4.開發智慧型驅動整合系統零部件與組裝測試製程。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

(1)擴展汽車安全氣囊體系商機

- A. 提升對美國市場以外安全氣囊引爆器產品滲透率，深化美國以外地區主要客戶採購部門的合作關係。
- B. 進入國際大廠之汽車主動安全系統開發供應鏈，如自動緊急煞車(AEB)、液壓控制系統等零組件。

(2)透過參與客戶初期材料及製程研發工作開發高附加價值產品

- A. 開發EPS轉向系統關鍵零組件，如輸入軸、中間軸等產品。
- B. 開發制動及空氣懸架關鍵零組件。
- C. 開發沖壓產品之深抽件。

- D. 開發引擎輔助煞車液壓控制系統產品零組件。
- E. 持續深耕傳統與混合動力系統之減震皮帶張緊器軸及，發電機耦合減震裝置樞軸(OAD Shaft)、曲軸減震軸其他關鍵零組件之開發。
- F. 持續開發精密不鏽鋼齒輪加工工藝，導入既有客戶具專利性之自行車皮帶傳動系統產品之零組件。
- G. 開發新能源產業壓力與流量傳感器關鍵零組件。
- (3)開發可應用於新能源車與自動駕駛之精密機械加工金屬零組件。
- (4)開發車用壓力感知器關鍵零組件。
- (5)開發醫療器材關鍵零組件。
- (6)開發光學產品關鍵零組件。
- (7)持續開發石化工業高階儀表關鍵零組件，以及零組件組裝測試的整合統包。
- (8)開發半導體製程與封測設備關鍵零組件。
- (9)發展高階伺服器水冷散熱系統零組件設計、加工、以及組件組裝測試的整體開發服務能力。

2.長期發展計畫

- (1)降低傳統附加價值低之金屬零件比例，增加高附加價值之汽車、自行車、工業應用、半導體設備、航太、技術含量高之產品。
- (2)整合公司內資源以自動化取代人力密集製程和檢驗。
- (3)重要製程之垂直整合，加強前端材料和後端表面處理之能力和設備投入，降低外部失效成本風險，以改善獲利力。
- (4)人才培育結合同仁對公司文化的認同，未來將持續專注於凝聚員工的向心力、提高員工對公司文化與未來發展的認同感，以及培養共榮的價值觀，發揮各個同仁所長，使公司的決策與產出更有效率。
- (5)提高透明度，提升外部監理力量，落實公司內部治理，並透過資訊的公開及財務報表的揭露，讓市場及投資人了解公司的經營理念、營運方向及財務體質，以取得市場及投資人的反饋，提高外部監理力量，強化公司體質，健全公司財務業務發展。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區：

單位：新臺幣仟元；%

銷售區域		112 年度		113 年度	
		金額	比重	金額	比重
台灣		142,199	3.38%	200,077	4.17%
外銷	亞洲	1,873,146	44.51%	2,179,919	45.44%
	美洲	1,584,568	37.65%	1,655,178	34.50%

	歐洲	608,545	14.46%	762,196	15.89%
	其他	0	0.00%	0	0.00%
	小計	4,066,259	96.62%	4,597,293	95.83%
合計		4,208,458	100.00%	4,797,370	100.00%

2. 市場占有率：

本集團為專業之精密金屬零件加工廠商，本集團之汽車零組件、工業應用、航太零組件皆為少量多樣之客製化產品，難以針對該三類產品分別統計市占率。本集團自創立以來即秉持為服務客戶理念，持續與產業中之國際領導品牌客戶共同開發成長，因此營業額呈逐年成長之趨勢。未來在汽車零組件、自行車零組件及航太零組件等利基型產品需求持續成長下，本集團營業額仍有極大之成長空間。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

(1) 汽車產業

A. 需求面

總體來講，未來一段時間，隨著全球經濟的持續發展及新興市場國家經濟的崛起，將為汽車市場帶來一定的增長動力。不過，經濟波動、政策變化及消費者偏好的不確定性等因素，也會對汽車需求產生影響。但全球對新能源汽車的需求繼續保持上升趨勢。一些汽車生產大國，如中國，汽車出口量不斷增加。隨著汽車技術的提升和品牌影響力的擴大，出口市場的潛力將進一步釋放，為汽車產業的成長提供新的空間。同時，新興市場國家的汽車市場需求增長迅速，為汽車企業提供了廣闊的出口市場。

B. 供給面

汽車企業為降低生產成本、提高市場競爭力，在全球進行生產布局。同時，隨著新能源汽車市場的快速發展，各大汽車廠商紛紛加大對新能源汽車的投資和產能建設。在汽車產業競爭加劇的背景下，零部件供應商面臨整合的壓力。一些大型零部件供應商通過收購、兼併等方式擴大規模，提高市場競爭力和議價能力；而一些小型供應商則可能因為技術落後、成本較高等原因被淘汰出局。此外汽車企業也將加強與供應商的合作，優化供應鏈管理，提高生產效率和產品品質。伴隨汽車行業的技術創新不斷推進，如智慧化、電動化、網聯化等技術的發展，將促使汽車產品不斷升級換代。汽車企業將加大在這些領域的研發投入，推出更多具有創新性的產品，以滿足消費者對汽車性能和功能的更高要求。

(2) 工業應用

A. 需求面

工業儀表應用包含不銹鋼工業儀表，及配合管線接頭產品屬工業管線配件，可應用範圍廣泛，包含石油煉製及生產、石油及天然氣運輸、化工產業、水處理、發電、商用建築、食品及醫療。因製程相似，亦應用於半導體及光電相關產業，目前以石油和天然氣及半導體設備產業需求為大宗。對於該產業之零件供應商而言，上游廠商之資本支出水準將影響未來相關設備需求量，新能源開發應用領域亦需仰賴各類工業儀表管理監控。雖然全球充滿關稅大戰與通縮疑慮，預期 2025 年仍延續過去的溫和上升走勢。半導體產業經過 2023 年下半年的庫存修正以及 2024 年 AI 相關產業的蓬勃發展，新建晶圓廠、新設備投入、以及各國新設雲端運算中心的相關投資已明顯上揚，2025

全年需求將優於 2024 年。至於本集團近年跨足的高階自行車與電動自行車產業，2024 上半年仍將受市場庫存去化影響實際拉貨動能，但預估下半年在全球車市庫存去化且新產品進入量產階段後將重回正成長曲線，由於時碩已成功進入領導品牌供應鏈，客戶在終端市場市占增加之時，時碩對客戶供應占比亦逐年提高，亦將進一步確保優於市場的成長動能。

B. 供給面

一般而言，工業儀表與半導體產品壽命皆超過十年以上，高階自行車與電動自行車講求高效能、高附加價值，對於精密度及可靠性都有極高之要求，致產品在選材設計及加工難度更為提高，且複合加工程序增多，故未來將只有具有全面性加工能力、設備投資金額高之廠商得以符合加工要求，本集團將透過與供應商合作的營運模式，降低自有設備之投資金額比重，將資源投注於選材及工藝開發，提供工業應用儀表客戶具競爭力的整合服務。

(3) 航太產業

A. 需求面

整體航太產業未來發展主要動力來自於全球航空客運總運量收入(RPK)的變化，預估全球 RPK 於 2040 年 RPK 將成長至 16.5 萬億美元，主要係來自新興經濟體的旅客成長，2040 年將有 83% 的旅客來自該區，中國人均乘機次數上升至 3.2 次、美國為 1.6 次。2021 年飛機數量較 2020 年成長 18%，疫情後預估至 2040 年增加至 39,000 架至 44,000 架。受到廉價航空和新興市場蓬勃發展的驅動，新飛機中的訂單約 70% 來自單走道客機，反應市場需求將持續從大型飛機轉向高效能新型中小型飛機的趨勢。

B. 供給面

提升發動機燃油效率、減少廢氣排放等環保考量為 Tier 1 引擎製造商發展主軸，約 72% 的單走道客機選用 CFM 的 Leap 引擎。2021 年末交貨訂單約 10,300 台，2023 年 Leap 產能預估提升至每年 2,000 台引擎，約 2021 年的一倍產能，將帶動供應廠商營收成長。在臺灣航太政策方面，國內航空器領導大廠在中衛發展中心的協助下，推動台灣航太產業 A-Team 4.0，從四大產業面：原物料、工具機、發動機零組件、物流著手，吸引廠商加入，藉由航空器領導大廠提供協助與輔導，讓廠商能夠依據自身優勢取得所需的航太規格認證，切入國際航太產業鏈，並形成產業群聚效應。

4. 競爭利基：

(1) 關鍵機加材料掌握度高

本集團安全氣囊氣體發生器零組件之原料，主要為與中鋼共同開發之清淨鋼，並通過銷貨客戶認證。相較其他競爭對手供貨來源多為歐洲、美國或日本等地，本集團對關鍵原材料之交期、數量、成本及相關存貨控管掌握度相對較高，故能快速滿足銷貨客戶需求的變化，並維持穩定的毛利。

(2) 領先的品質

由於長期面對全球頂尖 Tier 1 汽車、工業儀表、半導體、高階自行車與航太客戶，本集團發展出自行開發自動化檢測與特殊生產製程設備之能力，擁有

數十項特殊設備專利，且陸續通過國際汽車品質 IATF16949、BSI QS 9000、ISO14000、航太工業 NADCAP、國際航太 AS9100、PED、ISO13485 等相關品質認證，符合產品高精密度規格及品質保證的特殊要求，並已取得大型系統廠商的嚴格品質認證，此完善品質系統為本集團拓展市場之利基。

(3)穩定可靠的供應鏈體系

本集團複製國際大廠模式，已建立完整的供應鏈，並導入開發成熟之產品，移轉給技術可靠之供應商生產，以提高生產效能，而將自身資源集中於開發高附加價值的利基型產品，如汽車引擎關鍵零組件、航太引擎零組件及專利型自行車皮帶傳動系統零件，以爭取參與國際大廠的大型開發計畫，進入世界級領導廠商之價值鏈體系。

(4)導入智慧化生產管理，縮短開發時程及提升生產效率

推動整體作業的系統化以及標準化，全面導入 Siemens UG CNC Simulation 與編程作業，使 CNC 編程與試機時間縮短且報價更精確。在生產管理方面，本集團自行開發並導入製造生產資訊化管理系統(MES)，能即時監控生產相關數據，讓 ERP 能結合產品生命週期管理系統(PLM)，善用電腦輔助(CAX)軟體，結合統計製程管制系統(SPC)對生產過程中各品質參數的監控與異常管理，進而推及到策略性供應商，達到大幅縮短產品研發週期、提升良率及生產效率的目的。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

有利因素

(1)新興市場對汽車及被動安全的需求持續成長

以中國與印度為首的新興市場，其內需市場為全球成長動能，其中又以中國成長性最佳。隨著人民平均收入的提高、車商降價促銷、城鎮化政策、對汽車安全系統制定更嚴格的安全法規以及對於生命安全的保障越來越重視的因素下，預期中國及印度汽車市場需求將持續成長，全球車市仍維持溫和成長趨勢，進而帶動汽車零組件市場需求增加。

(2)新型態安全氣囊種類推出，平均每輛車應用安全氣囊的數量增長

消費者對汽車配備安全系統認知抬頭，加上品牌車廠間激烈的競爭，除了前座安全氣囊已成為標準配備，側囊、簾式氣囊、頭及胸部安全氣囊、膝部氣囊等新的應用皆陸續上市。其他新的解決方案如保險桿安全氣囊、嬰兒安全座椅安全氣囊、防後方衝擊安全氣囊系統、感應式安全氣囊等等，皆擴大安全氣囊的市場規模，有利於本集團的未來發展。

(3)國際品牌將加速釋出訂單

未來品牌將著重於新技術開發及產品設計方面，代表著製造外包比例將增加，零組件供應商承接製造的程度將會提高。

(4)與國際 Tier 1 大廠有長期策略夥伴關係

本集團所投入的產業進入門檻高，新競爭者不易進入，主要客戶為 JSS、Autoliv、Litens、BorgWarner、Mahle、Magna、Emerson、Schneider Electric、Parker Hannifin 等集團。在寡占的汽車安全氣囊市場布局相當完整，前二大製造廠商

Autoliv 及 JSS 皆為本集團主要銷貨對象，此外汽車安全系統製造大廠積極發展主動安全系統裝置，本集團具策略性供應商地位將有助於爭取進入主動安全零組件之供應鏈，而針對原有的汽車、工業儀表、半導體與航太產業的布局，本集團近年來在高階自行車、醫療以及封測組裝電子代工業已建立質優且快速反應的配套，成為在原有單純的零部件加工以外的全方位設計製造組裝測試的方案提供者。

(5)主要客戶分散於各產業，較不受景氣循環造成之影響

本集團主要客戶分散於汽車安全系統、汽車引擎傳動系統、工業儀表、半導體設備、航太零組件產業及近期開發的高階自行車零組件。因本集團有能力生產各產業所需之關鍵零組件，產品組合相對分散，對於單一產業景氣或單一產品週期循環因應能力佳，有利於營收的穩定。

不利因素

(1)中國大陸汽車自主品牌及中國新能源車的崛起

中國汽車行業經歷數十年的發展雖建立成熟的產業配套體系，在發展過程中形成主要以整車廠為核心的汽車零組件聚落，汽車引擎傳動系統等高附加價值之零組件仍以外資和合資企業具主導地位。中國製造汽車發展策略重心往新能源車領域發展，為智能電動車之發展提供相當有利的政策環境。

因應對策：

本集團目前所開發之產品如皮帶張力控制系統、震動控制系統、智慧帶輪/鏈輪和減震器等仍可應用於混合動力之汽車類型。在新能源車制動系統機構件方面，本集團除與 Tier 1 大廠客戶開發應用於新能源車之零組件外，亦於中國大陸當地積極尋求與國際領導大廠之合作機會。

(2)中國境內勞力成本逐年上升

中國基本薪資逐漸提高之情況下，使得人工成本占製造成本比重逐漸提高，致本集團面臨獲利空間受壓之可能性。

因應對策：

本集團除針對生產製程持續改善以提升製程效率與良率，精簡人力需求，以提昇產品生產效率進而達到抑制工資不斷上漲的成本壓力。另一方面，本集團亦積極提高自動化生產與檢驗比率，引進自動化生產機械取代單純人力密集的製程與檢驗工作，提昇品質穩定度並降低人工成本。

(3)中美貿易戰

川普上任後，持續加大對中國關稅與貿易限制的力道，在諸多地緣政治考量下，本集團有機會獲得額外的商機，但獲利空間亦可能受壓。

因應對策：

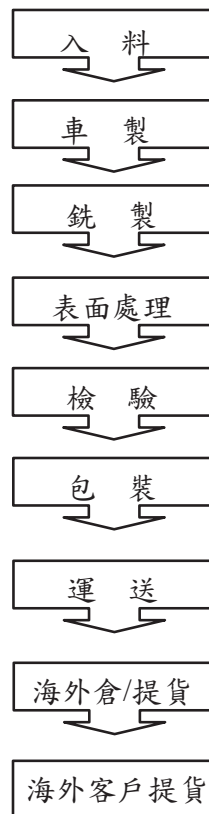
本集團持續擴大產業鏈的整合，透過併購取得精密沖切、航太級精密鑄造以及表面處理能力，同時投資泰國新廠，取得大中國區以外的生產基地。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：

本公司主要以生產及組裝汽車安全系統、汽車燃油傳動系統、工業儀表(溫度/壓力/流量...控制系統)、半導體設備控制系統、高階自行車、航空器控制系統、航空發動機控制系統、其他工業及機械產品精密金屬零組件等產品。

2.主要產品之產製過程：



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
鋼材	良好
胚料	良好

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

1.最近二年主要供應商資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 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	瑞鉉	402,770	19.43%	無	瑞鉉	288,290	12.66%	無
2	其它	1,669,830	80.57%	無	其它	1,988,871	87.34%	無
	合計	2,072,600	100.00%		合計	2,277,161	100.00%	

變動原因：

(1)瑞鉉：該公司主要提供本公司汽車零組件之半成品、商品及腳踏車產品之胚料，由於自行車產品需求降低，以致進貨金額減少。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元

項目	112 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
	合計	4,208,458	100.00%	無	合計	4,797,370	100.00%	無

變動原因：最近兩年度無占銷貨總額百分之十以上之客戶。

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

單位：人；歲；年

年度		112 年	113 年	當年度截至 114 年 2 月 28 日
員工 人數	直接員工	556	784	775
	間接員工	377	540	551
	合計	933	1,324	1,326
平均年歲		37.23	37.78	37.87
平均服務年資		6.76	6.83	6.92
學歷 分布 比率 (%)	碩士	4.07	5.29	5.20
	大學(大專)	51.56	48.79	49.18
	高中	28.40	33.46	33.48
	高中以下	15.97	12.46	12.14
	合計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

無此情形，持續致力於水資源處理、空氣品質控管及廢棄物處理等各方面環境治理工作及污染防治設備汰舊換新工作，對操作人員教育訓練，不定時至現場稽查，變更固定污染源操作許可流程操作許可證內容。

五、勞資關係

(一)各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1.員工福利措施：

本公司為充分照顧員工，保障其生活條件，提供或贊助各項有關福利計畫之推展，並依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理各項福利措施，每年均訂定福利預算與計畫，以合理有效運用職工福利金。現行福利項目有慶生會與生日禮金、福委會各式活動(員工旅遊/員工聚餐)、婚喪喜慶津貼、定期健康檢查、員工團體保險及出差保險、年終獎金、績效/生產獎金、績優人員認股、114年2月開辦員工持股信託及優良員工獎勵，利潤共享及外訓補助等；在硬體設備上，公司提供咖啡機、蒸飯箱、微波爐、冰箱、洗衣機、烘衣機、汽機車停車位等便利設施外，並不定期舉辦運動與趣味競賽；公司除提供員工安全與健康之工作環境，設置專責職安人員搭配駐廠醫師提供免費諮詢及健康照護建議，另為提供女性友善職場環境，設有舒適的哺集乳室，讓女性員工產後放鬆哺集乳，為照顧員工健康規劃健康減重、戒菸、體適能課程與健康講座，以協助同仁達到工作與生活平衡，另經評定取得衛福部國健署『健康職場認證-健康促進標章』(有效期間112/1/1-114/12/31)。

2.公司進修及訓練制度：

本公司及子公司視公司員工為重要資產，重視人才培育，依各職能需求安排員工專業在職訓練課程與管理課程，包括：依不同層級及專業，提供內部或外部教育訓練、講座等，整合企業內外部資源，給予員工完整的專業技能養成及自我成長啟發，有計畫的培養豐富專業能力及兼具挑戰性之人才。

後疫情時代，導入並善用e化學習平台，鼓勵員工不因疫情帶來實體課程的不便而中斷學習，陸續安排視訊課程，提升同仁學習管道與成效。

3.退休制度與實施情形：

(1)因本公司之轉投資子公司時碩科技股份有限公司成立於89年，因此有適用「勞動基準法」即舊制退休金規定之員工，因此按月提繳其工資2%之金額至勞工退休準備金監督委員會之台灣銀行專戶。

(2)依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」即舊制退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。

(3)適用「勞工退休金條例退休金」規定之員工，本公司按月提繳其工資6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(4)針對由公司指派轉調至子公司之同仁，其年資續計，提供同仁更多保障，以達到集團人才流通之目的。

4.勞資間協議情形：

本公司秉持勞資互信、獲利共享之宗旨，管理制度及員工福利制度尚屬良好，勞資關係和諧，尚無與員工有重大勞資糾紛之情事。

5.各項員工權益維護措施:

本公司及子公司訂有經主管機關核備同意之工作規則等各項管理制度，明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂制度內容，以維護所有同仁權益。除召開勞資會議、部門會議與年度全員大會外，另提供多元的溝通管道如 e-Mail、意見箱及員工滿意度調查，聽取同仁心聲，讓意見得以交流且獲得改善，促進勞資和諧；另透過每月電子報的發行，讓同仁清楚了解公司營運狀況與未來發展，並輔以每月慶生會，以及企業文化講座塑造公司企業文化；且定期表揚優良同仁、資深同仁，達到激勵及留才功能。

截至目前為止，勞資關係和諧、互信互諒，同時設有職工福利委員會，由公司提供穩定之經費來源辦理各項職工福利措施，提升員工福利。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 本公司於 113 年 8 月 8 日接獲桃園市政府裁處書：

處分日期：113 年 7 月 5 日

處分字號：府勞檢字第 1130217252 號

違反法規條文：違反勞基法第 24 條第 1 項規定。

違反法規內容：2 名勞工 113 年 5 月延長工時工資短少。

處分內容：依勞基法第 79 條第 1 項第 1 款及第 80 條之 1 第 1 項規定，裁處罰鍰新臺幣 5 萬元整，並公布受處分人名稱、負責人姓名、處分期日、違反條文及罰鍰金額，並限自即日起改善。

2. 因應措施：

本公司於 113 年 8 月 15 日以傳真與電子郵件方式回覆勞動條件改善調查表予桃園市政府勞動檢查處，說明改善作為：每日下班鐘響廣播提醒同仁請刷卡下班，生產相關用人單位主管透過早會提醒同仁們準時刷卡上下班，未申請加班避免在廠內逗留。114 年 2 月 14 日桃園市政府勞動局 2 位檢查員複查，勞檢缺失改善符合規定予以結案。

本公司管理制度及員工福利制度尚屬良好，勞資關係和諧。本公司秉持勞資互信、獲利共享之宗旨下，未來發生勞資糾紛而遭受損失之可能性極微，故並未於財務報告中估計相關損失之金額。

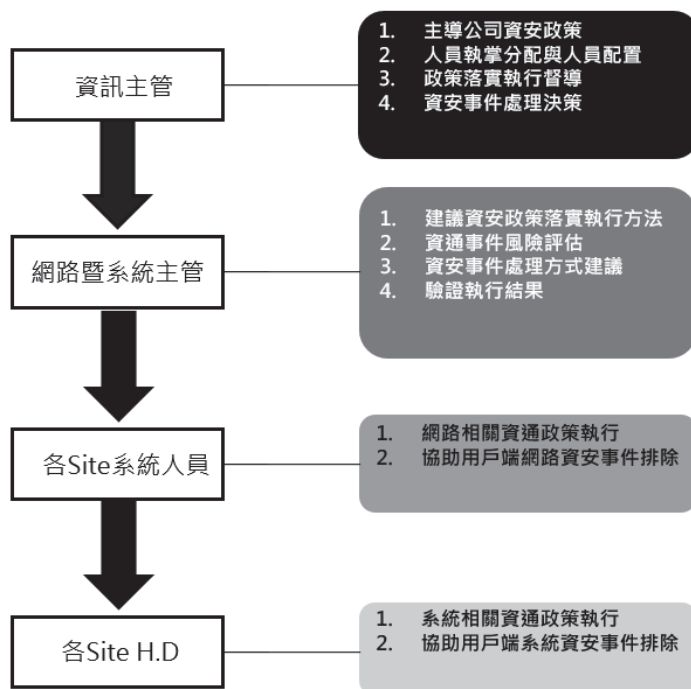
六、資通安全管理

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

為維持本公司的永續經營及應對未來的資安事件，公司設立資安小組並明訂公司資通安全政策、具體管理方案等，具體措施如下：

1. 資通安全風險管理架構

資訊部為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。由稽核單位每年就內部控制制度，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。



2. 資通安全政策

為使公司相關業務順利運作，防止資訊或資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性、完整性及可用性，特制訂此政策如下，以供公司全體同仁共同遵循：

- (1) 落實資通安全管理系統執行及通過內外稽核單位驗證。
- (2) 有效管理資訊資產，持續執行風險評鑑，並採取適當之防護措施。
- (3) 保護資訊及資通系統避免受到未經授權的存取，保持資訊及資通系統的機密性。
- (4) 防護未經授權的修改以保護資訊及資通系統之完整性。
- (5) 確保經授權之使用者當需要時能使用資訊及資通系統。
- (6) 符合國家法令與法規要求。
- (7) 評估各種人為或天然災害之影響，訂定核心資通系統之復原計畫，以確保核心業務可持續運作。
- (8) 落實資通安全教育訓練及新進人員資安宣導，以提高同仁之資通安全意識。
- (9) 針對外來廠商、客戶界接公司網路等資源管理，以確保資通服務之安全。
- (10) 落實稽核執行及管理審查流程，以達致資訊安全管理之持續改善。
- (11) 強化各廠區資安聯防及資通事件案例情資分享。

3. 具體管理方案

- (1) 資通系統妥善率達 99.99%以上。(中斷時數/總運作時數 $\leq$ 0.01%)。
- (2) 資安事件發生後，於規定的時間逐級通報、應變及復原作業的比率為 100%。

- (3) 電子郵件過濾垃圾郵件及防釣魚廣告信件有效率達 98%以上(有效率=已成功過濾廣告信件數/需過濾之總廣告信件數)。
- (4) 災難復原工程演練計畫及作業(每年各乙次)。
- (5) 資安宣導及即時資訊安全範例通報與宣導(資安宣導每半年至少乙次/即時資安範例宣導不定時)，113 年宣導共計 7 件次。
- (6) 資通系統發生資料外洩之資通安全事件(≤1 次/年)。
- (7) 滲透測試及弱點掃描作業每年乙次。

4. 投入資通安全管理資源

人：設立資安專責主管一人及資安專責組員一人。

事：

- (1) 每日硬體設備例行性檢。
- (2) 每日防毒報告監控與問題電腦處理。
- (3) 每日網路監測與防火牆資訊監測。
- (4) 每日系統備份執行報告檢查。
- (5) 每日用戶端軟硬體變更報告檢查及處理。
- (6) 每月微軟系統重大更新布署與監控。
- (7) 每半年災難復原執行至少乙次。
- (8) 每年配合稽核單位執行重大系統人員權限審閱。
- (9) 每年系統弱點偵測乙次。

物：

- (1) 用戶端 F-Secure 防毒軟體。
- (2) WinMatrix 用戶端軟硬體資產管理軟體。
- (3) 核心系統高可靠性架構建立 (AP Mode)。
- (4) 核心網路設備高可靠性架構建立 (AA Mode)。
- (5) 異地備援機制建立。
- (6) 各 Site 之間防火牆建立。
- (7) 工廠端與 Office 端網段隔離。
- (8) 域控制 Policy 建立。
- (9) 郵件系統防垃圾郵件與防釣魚系統建立。
- (10) 無線網路訪客系統。

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

本公司無重大資通安全事件，對公司財務業務，無重大影響。

七、重要契約

公司別	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
時碩工業	短期借款	臺灣銀行	113.08.20-114.08.20	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	臺灣銀行	114.01.15-119.01.15	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	臺灣銀行	112.02.15-117.02.15	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	臺灣銀行	112.02.15-117.02.15	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	土地銀行	112.08.18-115.08.18	營運周轉額度	無

公司別	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
時碩工業	短期借款	土地銀行	113.07.08-114.07.08	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	土地銀行	111.03.28-116.03.28	土地融資	無
時碩工業	短期借款	永豐銀行	113.05.30-114.05.31	營運周轉額度	無
時碩工業	短期借款	國泰銀行	113.12.03-114.12.03	營運周轉額度	無
時碩工業	短期借款	台新銀行	113.08.20-114.07.31	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	元大銀行	112.03.27-114.03.26	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	土地銀行	113.06.21-114.06.21	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	台新銀行	113.08.20-114.07.31	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	永豐銀行	113.05.30-114.05.31	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	臺灣銀行	114.01.20-115.01.20	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	中國銀行	111.12.09-114.12.05	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	江蘇銀行	111.08.24-114.06.24	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	寧波銀行	112.12.06-114.12.08	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	中信銀行	111.10.28-115.01.07	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	招商銀行	113.04.15-114.05.09	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	工商銀行	113.09.09-114.09.08	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	國泰銀行	113.03.05-114.03.05	營運周轉額度	時碩工業連保
時碩西安	短期借款	招商銀行	113.01.22-116.01.21	營運周轉額度	無
天陽航太	中期放款	永豐銀行	113.11.01-116.10.31	聯貸案	建物抵押
天陽航太	中期放款	永豐銀行	113.11.01-116.10.31	營運周轉額度	
天陽航太	短期借款	永豐銀行	113.10.15-114.05.31	營運周轉額度	
天陽航太	短期擔保借款	永豐銀行	113.11.01-114.01.30	營運周轉額度	質押二成
天陽航太	政策性借款	華南銀行	109.07.08~114.07.08	營運周轉額度	
天陽航太	保證函額度	華南銀行	113.11-115.06	政府專案-銀行履保額度	開立保證函金額之三成設質
天陽航太	委任保證	兆豐商銀	113.08.24-114.08.23	先放後稅	
天陽航太	外銷借款	兆豐商銀	113.08.24-114.08.23	外銷借款	訂單借款
天陽航太	信用借款	富邦銀行	113.04.29-114.04.29	營運周轉額度	
天陽航太	政策性借款	台灣中小企銀	110.04.07-115.04.07	紓困振興貸款	限付員工薪資
蘇州崇業	短期信用借款	錫山工商銀行	113.08.30-114.08.20	營運周轉額度	

公司別	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
蘇州崇業	短期信用借款	第一商業銀行	113.08.28-114.08.27	材料周轉額度	動用授信金額 10%保證金存入
蘇州崇業	長期借款	浙商銀行	111.08.26-114.08.25	營運周轉額度	
蘇州崇業	短期借款	浙商銀行	112.12.18-113.12.12	營運周轉額度	

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

(一)財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	4,553,160	5,190,825	637,665	14.00%
不動產、廠房及設備	3,019,062	3,941,065	922,003	30.54%
無形資產	10,873	117,925	107,052	984.57%
其他資產	742,211	992,525	250,314	33.73%
資產總額	8,325,306	10,242,340	1,917,034	23.03%
流動負債	1,891,575	2,644,951	753,376	39.83%
長期負債	2,158,209	1,719,066	(439,143)	(20.35%)
其他負債	345,104	838,276	493,172	142.91%
負債總額	4,394,888	5,202,293	807,405	18.37%
股本	910,414	1,097,208	186,794	20.52%
資本公積	2,109,225	2,805,479	696,254	33.01%
保留盈餘	1,007,456	1,083,343	75,887	7.53%
其他權益	(96,677)	(26,425)	70,252	72.67%
非控制權益	0	80,442	80,442	新增項目
股東權益總額	3,930,418	5,040,047	1,109,629	28.23%

說明：公司最近兩年度發生重大變動項目(前後期金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%者)之主要原因及其影響分析如下：

- 1.流動資產：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 2.不動產、廠房及設備：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 3.無形資產：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 4.其他資產：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 5.資產總額：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 6.流動負債：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 7.長期負債：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 8.其他負債：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 9.負債總額：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 10.股本：主要係可轉換公司債轉換增加，以致股本增加。
- 11.資本公積：主要係可轉換公司債轉換增加，以致股本溢價之資本公積增加。
- 12.股東權益總額：主要係可轉換公司債轉換增加，以致股東權益增加。

(二)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：無。

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入淨額	4,208,458	4,797,370	588,912	13.99%
營業成本	3,277,842	3,756,050	478,208	14.59%
營業毛利	930,616	1,041,320	110,704	11.90%
營業費用	710,033	876,285	166,252	23.41%
營業淨利	220,583	165,035	(55,548)	(25.18%)
營業外收入及支出	84,841	128,381	43,540	51.32%
稅前淨利	305,424	293,416	(12,008)	(3.93%)
所得稅費用	43,171	84,048	40,877	94.69%
本期淨利	262,253	209,368	(52,885)	(20.17%)

說明：公司最近兩年度發生重大變動項目(前後期金額變動達 10%以上，且金額達當年度資產總額 1%者)之主要原因及其影響分析如下：

- 1.營業收入淨額：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 2.營業成本：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 3.營業毛利：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。
- 4.營業費用：主係因 113 年度集團新併入兩間合併個體所致。

(二)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增（減）	
			金額	%
營業活動	666,667	547,306	(119,361)	(74.10%)
投資活動	(329,946)	(468,131)	(138,185)	(15.27%)
籌資活動	512,160	(148,910)	(661,070)	(132.14%)
匯率變動影響	(9,272)	43,099	52,371	952.03%
淨現金流入	839,609	(26,636)	(866,245)	363.44%
分析說明：				
1.營業活動淨現金流入減少：主要係 113 年度新併入兩間合併個體，以致營業活動淨現金流量略為降低。				
2.投資活動淨現金流出增加：主要係 113 年度新收購子公司增加現金流出所致。				
3.籌資活動淨現金流出增加：主要係 112 年度公司發行可轉換公司債以致現金流入，本年度無。				

(二)流動性不足之改善計畫：

本公司資金尚屬充裕，未有流動性不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動 淨現金流量(2)	預計全年來自投資活動及融資活動 現金流量(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	
				投資計畫	融資計畫
1,938,702	473,217	(433,088)	1,978,831	-	-
分析說明：					
(1)營業活動：本公司未來一年營業活動之現金流量主要係因獲利致營業活動淨現金流入增加所致。					
(2)投資活動：本公司未來一年投資活動之現金流量主要係預估公司未來一年獲利狀況仍穩定成長，惟因應集團業務成長及擴展，持續增加設備及擴廠之投資，故預估產生淨現金流出。					
(3)融資活動：本公司未來一年融資活動之現金流量主要係因發放現金股利及償還銀行借款所致。					
(4)現金不足額之補救措施：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

重大資本支出主係因應客戶之訂單增加而購置機器設備，對財務業務皆有其正面助益。本公司 113 年 3 月 14 日董事會決議因應市場營運發展及全球供應鏈布局，擬於泰國購買土地及設廠，資金來源採自有資金及銀行借款，依營運需要分期建置及投入資金。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

113 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元

轉投資公司	轉投資政策	113 年度 投資(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
時碩科技股份有限公司	汽車零組件精密加工	61,516	海外汽車市場已逐漸回溫，產生獲利。	無	無
Global TEK FABRICATION CO., LTD. (Samoa)	一般投資業務	93,280	轉投資公司時碩科技(西安)及時碩科技(無錫)持續獲利。	無	無
Global TEK CO., LTD.	一般投資業務	140,011	轉投資公司時碩科技(西安)及時碩科技(無錫)持續獲利。	無	無
Global TEK FABRICATION CO., LTD. (Hong Kong)	一般投資業務	69,452	轉投資公司時碩科技(無錫)持續獲利。	無	無
時碩科技(西安)有限公司	工業自動控制零件、航太設備零件精密加工	73,248	維持既定政策，持續產生獲利。	無	無
時碩科技(無錫)有限公司	汽車零組件精密加工	131,091	維持既定政策，持續產生獲利。	無	無
GP TECH, INC.(US)	汽車零組件、工業自動控制零件、通訊零件、航太設備零件等銷售業務	785	維持既定政策。	無	無
西安時碩機械製造有限公司	工業自動控制零件、通訊零件、航太設備零件	(588)	將生產移轉至新成立之時碩科技金屬製造(陝西)有限公司。	無	無
GLOBAL TEK GmbH	汽車零組件、工業自動控制零	(1,889)	轉投資公司宣告破產所產生之一次性	無	無

轉投資公司	轉投資政策	113 年度 投資(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
	件、航太設備零件銷售		減損損失，不影響公司營運。		
時碩科技金屬製造(陝西)有限公司	工業自動控制零件、通訊零件、航太設備零件	(19,352)	新成立之子公司，仍在試產中。	無	無
崇業(蘇州)精密工業有限公司	汽車零組件精密加工	(66,078)	大陸地區汽車產業受電動車轉型影響，獲利減少。	無	無
天陽航太科技股份有限公司	航太鋁合金製造銷售	41,207	航太市場已逐漸回溫，產生獲利。	無	無
GLOBAL TEK 株式會社	汽車零組件、工業自動控制零件、航太設備零件銷售	(9,785)	新成立之子公司，營運初期，產生損失。	無	無
GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD.	汽車零組件精密加工	(1,131)	新成立之子公司，建廠規畫中。	無	規劃興建廠房。
GLOBAL TEK AVIATION (THAI) CO., LTD.	航太設備零件精密加工	7	新成立之子公司，建廠規畫中。	無	規劃興建廠房。

六、風險事項

分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動之影響及因應措施

本公司合併財報 113 年利息支出為 78,437 仟元占營業收入淨額為 1.64%，故利率變動對本公司之損益影響並不明顯，且本公司與往來銀行多年來維持的良好關係，加上財務穩建、債信良好，可爭取較佳利率水準，預計未來利率變動對本公司整體營運不致造成重大影響。

2.匯率變動之影響及因應措施

本公司合併財報 113 年兌換損益淨額為 141,293 仟元占營業收入淨額為 2.95%。本公司產品以外銷為主，多年來積極開拓國際客戶，因此匯率變動對營業收入有某種程度的影響，不可忽視。

本公司對於匯率變動影響營收獲利，有下列因應措施：

- (1)隨時蒐集匯率波動趨勢資訊，與銀行外匯相關諮商，取得專業銀行對匯率走勢看法及相關資料，透過低風險穩定獲利之現金管理，適時調整外幣部位，以規避匯兌風險。
- (2)業務端與客戶報價時，考量匯率變動因素，以減少外匯時間性風險，並建立客戶分攤匯率風險的觀念，以確保公司產品之利潤。
- (3)儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果，採購人員於採購時盡量以美元報價和付款，藉以規避匯兌風險。

3.通貨膨脹之影響及未來因應措施

本公司隨時注意市場價格之波動，密切注意通貨膨脹情形，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會適時調整材料價格和銷售價格予客戶，另外加強存貨控管提高週轉率，以降低因原物料價格上漲之不利影響。

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

- 1.本公司最近年度及截至本年報刊印日止，基於保守穩健原則，並未從事高風險或高槓桿投資，將來本公司之各項投資皆經過謹慎評估後依公司規章制度執行之。
- 2.從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得及處分資產作業程序」等相關辦法，作為本公司及其從屬公司從事相關作業之遵循依據，其中資金貸與他人及背書保證僅限公司內，且皆依據上述所訂定之政策及因應措施辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

由於本公司為專業之精密金屬零組件加工廠商，主要技術在於自動車床、銑床、車銑複合自動車床、磨床、表面處理等製程研發，持續核心精密加工技術的

深入之外，在自動化設備的開發和積極爭取參與汽車大廠的大型開發計畫，冀於設計前端即考量製程之所需，以達事半功倍的效果，也有助於自我研發和設計能力的提昇。故未來將依照客戶產品需求，逐漸投入所需之研發人才和自動化設備及夾治具之開發。

預計投入之研發費用以維持營業收入之 3% 為營運方針。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運依循國內外相關法令及規範執行。近年來之營運並未受國內外政策及法律變動所影響，並隨時注意國內外政策之進一步發展趨勢及法規變動情況，以便及早採取因應措施。

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

本公司隨時注意所處產業相關之技術、發展及改變，並迅速掌握產業動態，加上不斷提升研發能力，科技改變及產業變化對公司財務業務不致造成重大影響。

隨著網路技術與通訊科技不斷地推陳出新，資訊系統已成為維繫企業運作不可或缺的一環，所有企業所使用的資訊系統，皆有可能面臨資訊安全的衝擊，為避免企業的永續經營受到影響，如何加強資通安全風險工作，本公司設有防火牆，伺服器及各員工電腦亦有裝置防毒軟體，自動化更新作業系統漏洞、定期備份公司資料及 ERP 軟體資料並執行備份測試，資安相關單位日常持續監控相關資訊安全項目，目前無重大資訊安全風險對公司財務業務，無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的企業危機事項。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司近年度並無進行中之併購案，亦無併購他公司之計畫，將來若有併購之計畫時，將持審慎評估之態度，考量合併綜效，以確保公司利益及股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

投資新設立“時碩科技金屬製造（陝西）有限公司”於陝西省銅川市印臺區城關街道辦泥陽路雷家溝工業園區，採用租賃廠房設立熔模鑄造廠，預計投資金額人民幣 3,300 萬元，預計正式量產後，每年最大產量可達到 1,500 噸。

(九)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：

本公司之主要用料皆為客戶指定或是經由客戶稽核合格之供應商，相關品質、供貨、財務和管理等皆符合客戶要求之長期供應商，其餘主要供應商皆為長期穩定合作之關係，產品品質及供貨來源穩定性高，供貨交期亦配合良好，主要原料為各種金屬之棒材、沖壓件、鍛造件及鑄造件，材質包括不銹鋼、碳鋼、鈦合金、鋁合金、銅及其他金屬原材料等，然皆非單一供貨來源之供應商(Single Source)，以降低集中採購之風險。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司最近兩年度無占銷貨總額百分之十以上之單一客戶，並無銷貨集中之情形。未來重心除持續致力於汽車、工業應用產業與自行車產業及航太產業客戶之開發和深耕，以有效分散客戶群，降低銷貨集中之風險。

(十)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：

無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件：

無此情形。

(十三)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：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：請參閱公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>。
- 三、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，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

- 一、存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信情事者：無。
- 二、因訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序或強制執行事件，對公司財務或業務有重大影響者：無。
- 三、嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押，對公司營業有影響者：無。
- 四、有公司法第一百八十五條第一項所定各款情事之一者：無。
- 五、經法院依公司法第二百八十七條第一項第五款規定其股票為禁止轉讓之裁定者：無。
- 六、董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者：無。
- 七、變更簽證會計師者，但變更事由係會計師事務所內部調整者，不包括在內：無。
- 八、重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、變更、終止或解除、改變業務計畫之重要內容、完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段、收購他人企業、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者：無。
- 九、其他足以影響公司繼續營運之重大情事者：無。

時碩工業股份有限公司



董事長：劉祖英

