股票代號：4566

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

114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：中華民國一一五年四月十一日

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.....7
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.....7
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....17
三、公司治理運作情形.....23
四、簽證會計師公費資訊.....84
五、更換會計師資訊.....84
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.....84
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.....84
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.....85
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.....86
參、募資情形.....87
一、公司資本及股份.....87
二、公司債辦理情形.....90
三、特別股辦理情形.....94
四、海外存託憑證辦理情形.....94
五、員工認股權憑證辦理情形.....94
六、限制員工權利新股辦理情形.....95
七、併購或受讓他公司股份發行新股.....97
八、資金運用計畫執行情形.....97
肆、營運概況.....98
一、業務內容.....98
二、市場及產銷概況.....125
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.....131
四、環保支出資訊.....131
五、勞資關係.....131
六、資通安全管理.....133
七、重要契約.....135
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....138
一、財務狀況.....138
二、財務績效.....139
三、現金流量.....140
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....141

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.....141
六、風險事項.....143
七、其他重要事項.....145
陸、特別記載事項.....146
一、關係企業相關資料.....146
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....146
三、其他必要補充說明事項.....146
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.....147

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

大家好，民國 114 年因為美國總統川普上任，主要政策就是讓美國再次偉大，因此自三月以來就大幅提升美國的關稅作為與各國談判籌碼，再加上中美兩大國的博弈，更造成全球市場的劇烈動盪，也造成全球股市非理性的變動，雖然時碩也受到波及，但我們在 2025 年 4 月 9 日以迅速與負責的態度發布新聞稿『說明美國對等關稅政策對本公司營運可能之影響』，讓所有的投資人了解狀況，消除不必要的恐慌。但台幣也在 4 月 28 日以及隔週的 5 月 5 日大幅升值總計超過 10%，除少數特殊產業以外，對所有以外銷為主的企業都產生巨幅的匯兌損失，當然我們也受害不輕，但是透過團隊的共同努力，我們在 114 年還是交出持續成長與獲利的成績單，營收達到新台幣 49.76 億，YOY 成長率為 4%跟上市的同行相比，我們算是領先者，雖然稅前淨利為 2.01 億台幣，基本每股盈餘 NT1.36 元，但有別於其他同行，即使我們年營收已經接近 NT50 億台幣，早已超過一般的傳統機械加工廠所謂年營收 30 億台幣的天險，但還是朝營收百億的目標邁進，我們認為身為一個上市企業，最重要還是要建構如何讓企業年營收能持續的成長架構與動能，身為一個上市企業的領導者，要看得更遠，更宏觀，而不是短視僅在追求短利。

時碩集團自2000年創辦以來，長期在企業文化、策略、組織與人才四個面向，落實組織授權與賦權，建立扁平化、以客為尊的組織。在利基市場上，找到對的客戶並不斷地精進、創新、簡化與優化、強化韌性，為集團帶來穩健發展與持續增長。經過25年來堅持與努力，致力於為所有利害關係人創造價值；透過不斷創新變革、技術精進、上下游供應鏈資源整合，透過在地化深耕的發展，建立規模實力，同時建立國際化專業組織的發展，持續做好多元利基市場的深耕布局，經濟規模實力的擴展、數位AI營運和製造串聯、專業精實組織的強化。

時碩的核心競爭策略就是聚焦全球的多元利基市場，針對一線大廠客戶的需求，從產品設計開始，提供一個專業金屬精密成型、機械加工、特殊關鍵後製程以及非破壞式檢驗等相關製程以及資源的整合一站式全方位服務到位。過去這幾年我們透過併購台中的天陽航太、蘇州崇業(現在的時碩蘇州廠)以及投資銅川建立具備現代化以及經濟規模實力的自我的精密鑄造廠，這所有的努力就是在強化時碩集團長期競爭優勢。時至今日時碩集團已經成為全球利基市場一線知名品牌客戶主要供應商。所謂路遙知馬力，若將時間軸拉長，我們深信時碩集團與同業的關鍵差異化會越來越明顯，在這我們還是要謝謝所有股東給予經營團隊的認同與支持，我們會持續戮力透過專業分工與資源整合，可以跟核心客戶與所有利害關係人一起創造共生、共榮與共享的境界。

展望未來發展，時碩集團持續在落實長期增長規劃、策略性關鍵布局與重大行動方案規劃，雖然外在環境的不確定與日俱增，尤其美國川普總統在關稅上非常理的政策，再加上地緣政治風險風散的要求，對所有具經濟規模的上市企業都是一個很大的挑戰，但套句孫子兵法中所述的幾段話，「勿恃敵之不來，恃吾有以待也，勿恃其不攻，恃吾有所不可攻也」，面對競爭越來越激烈的市場，我們一直認為唯有建立一站式服務的能力，才能增加我們的競爭力以及擴大市場占有率，相對的面對非中與非美系列的市場，我們持續在兩岸，台灣以及中國大陸強化在地化的發展，建立經濟規模實力與強化競爭實力，在同時我們也在泰國加速建廠，預計2026年第二季可以開始建立初期的生產線，以利迎接更多因地緣政治風險考量關係，轉移到兩岸以外的第三地具規模經濟的生產基地，讓所有利基市場的大商機不漏接，讓核心客戶不但不離不棄，更願意跟我們在全球一起做強、做大。

壹、業務發展布建以及生產製造規劃

針對我們在利基多元市場的產業布局，在這作一個更新的簡述:

一、汽車產業:安全系統零部件，燃油或增程傳動系統、新能源車制動駕駛控制系統等。

(一)、在製程上:除了過去的精密加工以外，現在因為有了蘇州團隊的加入，讓我們真正實現含機加+沖壓+深抽製程能力，對客戶能提供全方位一站式的服務。

(二)、在生產製造廠區，除現有兩岸的生產基地(無錫、蘇州以及桃園新屋以外)，在泰國春武里所建設的新廠，預計2026年第二季就可以啟動生產。

二、工業應用產業:半導體生產設備，石化工業控制設備、高端自行車零部件。

(一)、在製程上:除過去所擁有的製程以外，陝西銅川現代化的精鑄廠，已經得到重要客戶的認證通過，漸漸我們可以透過鑄造+機加一條龍的規劃，對未來爭取新商機的競爭力可以大幅的提升。

(二)、生產製造廠區: 台灣桃園、西安、銅川以及未來的泰國廠皆具備大量生產的能量,透過自動化設備的投資,可以持續增加自有生產能量以及競爭力。

三、航太暨其他特殊應用高端產業:商用飛機控制系統，燃油防凍系統，燃油發動機輔助系統，環控系統，以及無人機與低軌衛星等。

(一)、在製程: 航太AS9100及NADCAP認證的精密鋁合金砂模鑄造，精密鋁合金精密鑄造,3D打印砂心鑄造系統、車洗複合加工+五軸加工機+所有相關後製程處理等。

(二)、生產製造廠區: 台中天陽航太NADCAP認證的精密鋁合金砂模鑄造+精密鋁合金鑄造+相關所有後處理製程，熱處理，表面處理，非破壞是檢驗處理等。

四、液冷散熱系統零部件:微通道均熱板，快拆液冷接頭，水幫浦、分歧管閥體等金屬製品零部件。

(一)、製程上: 鍛造，脫蠟鑄造，剷齒，精密機械加工等。

(二)、生產製造廠區:無錫、蘇州、西安、銅川、台灣、泰國。

五、無人機、低軌衛星與人形機器人等新興產業，時碩集團一向就是精準聚焦利基市場，除現有已具規模經濟的產業以外，更透過團隊專業的延伸以及技術迭代的強化，最重要還是市場的口碑效應持續在擴散，我們也逐漸打進以上具有長期增量的高端利基市場關鍵的客戶，雖然業務還在初期發展階段，我們仍秉持一貫的服務原則，參與核心客戶前期的設計規劃並提供一站式加值型服務，我們相信在不久的將來新商機的發展更是可以被期待的。

貳、ESG 集團永續的發展

114年6月12日時碩團隊受到臺灣證券交易所的肯定，在第十一屆（113年度）公司治理評鑑中，時碩集團在今年排名，大幅領先同行，並在總共1749家參與評鑑的上市與上櫃企業中躍入前5%,除了感謝主管機關對時碩的認可，更要感謝一群在背後默默耕耘的團隊努力不懈的付出，才讓我們能不斷的精進,這也是繼去年113年12月23日時碩工業獲頒113年度桃金企業獎ESG企業治理獎持續延伸努力的結果。

面對企業永續發展與環境、社會及公司治理法規要求、工業4.0智能製造升級、台灣少子化缺工影響、兩岸地緣政治的衝擊、中國大陸汽車產業非理性競爭供應鏈所造成的內捲、AI科技的快速發展與應用擴大、美國總統川普當選所產生關稅暴衝的動盪不安，世界變了，我們一如往常，堅持推動組織的變革，技術的提升，自動化生產線的配置，以及AI伺服器的投資以及AI助理系統的導入，我們相信無論外在環境如何變化，天行健君子以自強不息只要我們透過內部不斷學習、不斷成長、持續發展、我們就可以突破框架，成為產業的領頭羊。

一、114年度營業結果

(一)、114年度營運成果

114年度時碩合併營業收入為新台幣4,976,319仟元，相較113年度營業收入新台幣4,797,370仟元，增加新台幣178,949仟元，成長幅度為4%；114年度營業毛利率為22.1%，與前一年度之21.7%微增。114年度營業利益新台幣220,250仟元，較前一年度之新台幣157,476仟元增加40%。惟114年度受到台幣大幅升值衝擊，產生淨外幣兌換損失達新台幣45,178仟元，致使歸屬母公司稅後淨利為新台幣148,979仟元，較113年度稅後淨利新台幣248,039仟元，減少新台幣99,060仟元，衰退40%；114年度每股稅後盈餘為1.36元。

單位：新台幣仟元

項目	113年度	114年度	變動比例(%)
營業收入淨額	4,797,370	4,976,319	4%
營業毛利	1,040,921	1,102,061	6%
營業利益	157,476	220,250	40%
稅前淨利	279,091	201,872	-28%
歸屬母公司稅後淨利	248,039	148,979	-40%
基本每股盈餘(元)	2.48	1.36	-45%

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；更於第十一屆公司治理評鑑(評鑑年度係113年)，躍升進入公司治理評鑑第二級距(6%-20%)。

（二）、預算執行情形

依現行法令規定，本公司並未對外公開114年度財務預測數，本公司114年實際營收較113年度增加4%；歸屬母公司稅後淨利較113年度衰退40%。

（三）、財務收支及獲利能力分析

分析項目 \ 年度		113 年	114 年
財務結構	負債占資產比率%	50.78%	52.37%
	長期資金占固定資產比率%	192.19%	180.78%
償債能力	流動比率%	196.25%	187.32%
	速動比率%	145.48%	137.04%
獲利能力	資產報酬率%	2.76%	1.73%
	股東權益報酬率	4.66%	2.72%
	純益率	4.36%	2.76%
	每股盈餘 (元)	2.48	1.36

（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) 發展及厚植金屬相關加工工藝，以滿足客戶對於高精密度產品的需求。
(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)開發半導體封測插槽製程，及配合半導體設備大廠在泰國廠的布建。在時碩泰國廠增設專屬生產線，搭配前述半導體設備大廠之泰國廠共同成長。

(2)開發高階壓力計關鍵零組件的真空硬銲製程。

(3)完成鈦合金零件雙面研磨工藝的開發，及高精度718 Inconel軸開發及加工，為無油磁懸油封式HVAC壓縮機關鍵零件的量產做好準備。

(4)人型機器人關節執行器零部件。

3. 航太

(1) 持續開發電漿拋光技術應用於高表面精度產品零件。
(2) 開發無人飛機關鍵零部件，以及工業與航太發動機鈦合金葉片加工相關製程及飛機電磁剎車系統關鍵零組件。
(3) 低軌衛星關鍵零組件。

4. 醫療

(1) 設立微創手術用吻合器自動化生產線。

5. 生產與製造：全面展開MES系統運行，資訊化、精益化管理生產。

(1)無錫廠區：

i.擴大無人搬運車(AGV)在廠區的運輸應用，推動生產精益化。
ii.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。
iii.因應持續成長需求，以及地緣政治風險分散考量，除轉移部分設備去泰國生產，亦積極準備將來擴廠計畫，以因應營收持續成長。

(2)蘇州廠區：

透過收購原股東的股份，以及對蘇州廠的更名，現改為時碩(蘇州)精密工業，除持續改善整體營運管理，並投資相關鍛造與鏟齒設備，現已經接獲日系大客戶的散熱液冷訂單，預計115年不但有機會轉虧為盈，且能維持持續健康成長。

(3)西安廠區與銅川廠：

i.西安廠：同樣迎接液冷商機的爆發，除提升精鑄產能，也準備在西安廠區擴增生產區域，並引進策略機加廠商進駐成為廠中廠，落實找夥伴打群架，同時讓精實管理與投資效益最大化。
ii.銅川精鑄廠的建設，製程與產品已經取得重點客戶品質系統的認證，鑑於散熱液冷系統的業務的增長，計畫擴建銅川廠的精密鑄造生產線產能由月產能60噸到100噸以迎接液冷散熱系統關鍵零部件閥體的商機。

(4)台灣廠區：

自去年五月整合新屋與幼獅兩廠資源，落實精實組織，做到專業分工與資源整

合，同時成立專業技術處，落實技術的提升，逐步強化自製生產線的自動化以擴大經濟規模效益。

(5)天陽航太廠區：

i.關注重心在提升產能與人均貢獻度及降低不良率。

ii.持續強化組織變革，及推動自動化。

iii.引進德國先進3D砂心打印機，以利提升砂鑄產品開發效率，及降低開發成本以承接新商機。

iv.以先進自動化系統逐步汰換老舊機台，來提升產能及生產效率。

(6)泰國廠區

持續延續完成第一期建設，包含辦公樓(7,144平方米)、餐廳(3,300平方米)及A棟生產廠房(13,680平方米)，預計在115年四月底五月初完工，之後進入組織建設及工廠布建工作，其餘廠房B棟與D棟會在今年中陸續完成，以迎接客戶因為地緣政治，風險分散考量轉單的需求。

二、114年度營運計畫概要

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112年早於主管機關的要求，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112年揭露永續報告書，並於113年首次申報時碩工業英文永續報告書，時碩114年永續報告書獲得「台灣永續能源研究基金會」舉辦的「台灣企業永續獎」[永續報告]獎項，榮獲傳統製造業-第2類銀級。

永續治理的推動沒有句點，只有持續，於114年時碩台灣廠區以示範產品取得ISO 14067產品碳足跡認證。為進一步落實減碳行動，更於同年在台灣、無錫及西安三個廠區取得ISO 50001能源管理系統之第三方查證。對於總公司身處的地域關懷，由近而遠，時碩以更具意義的返饋行動深入環境關懷，除實際維護新屋廠區附近運動公園整潔外，時碩開啟和玉山國家公園管理處(玉管處)的連結，推展黃喉貂生態保育、學術研究及環境教育推廣，並與玉管處簽訂「黃喉貂保育合作備忘錄」，共同為生態守護善盡地球公民之責。

至於新商機重點，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產業液冷散熱方案。在航太應用類，結合時碩的機加與天陽航太的鑄件與表面處理的實力爭取更多商務飛機、無人機與低軌衛星新商機；持續開發電漿拋光技術應用於高表面精度產品；在醫療器材市場持續開拓與吻合器相關的客戶與產品。面對行業競爭態勢，公司積極向高利基市場轉型，重點布局AI數據中心液冷散熱系統應用的泵、板、接頭、閥體等關鍵零組件、人形機器人伺服關節用精密零部件等前瞻性業務，確保持續營利與增長。

在生產面，美國現任政府在114年推出關稅壁壘障礙是無疑催化全球多點衝突局面，時碩於113年董事會通過泰國投資購買土地及設廠，在114年進入大規模建設期，為集團和供應商新的生產基地奠基，以鞏固舊有客戶，並持續開拓新商機。

為應對全球供應鏈由「全球化」進入「在地化」深耕的新局，市場競爭不在侷限單一規模化，建構區域化供應體系與數位驅動的智慧服務，成為企業保持領先的必要門檻。在「剩者為王」的產業洗牌期，時碩工業積極跨越傳統邊界，不僅凝聚團隊對綠色轉型與數位化轉型的共同願景，更透過分散式製造布局強化面對地緣政治風險的韌性。我們堅持執行力的三項準則：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核心力量，進而躍升至國際供應鏈舞台。

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

面對 114 年波動常態化的外部挑戰，時碩團隊深諳唯有變革是不變的基石，開啓「相信就會成真」心智模式，我們視逆境為試金石，轉化為驅動組織進化的動力。在複雜多變的全球經貿環境中，時碩將整合集體智慧精準對焦，透過優化價值鏈成就客戶，確保在震盪中維持穩健成長。為迎接AI伺服器液冷散熱日、美兩大系統供應商商機的需求，及半導體設備與航太市場新商機的發展，時碩在台灣、大陸及泰國皆須做資本設備投資，以為商機落實，及創造雙位數年營收成長做好準備，誠摯感謝各位股東長期的支持與信任，尚祈各位持續給予經營團隊鼓勵與指教，與我們共同見證時碩穩健策馬，開創新局！

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

115 年 4 月 11 日；單位：股

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	
董事長	中華民國	劉祖英	女性 70~79 歲	114.6.19	3	98.12.01	3,226,665	2.94%	3,226,665	2.93%	6,226,695	5.66%	0	0	臺北商業大學 EMBA 商學碩士 ESG 與數位碳管理商學碩士 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 時碩科技金屬製造(陝西)有限公司董事及法人代表 GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD.(Samoa) 董事 GLOBAL TEK 株式會社 取締役 時碩(蘇州)精密工業有限公司 董事及法人代表 天陽航太科技股份有限公司之法人董事代表人 GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD. 代表人 GLOBAL TEK AVIATION (THAI) CO., LTD. 代表人	董事	黃亞興	配偶	註 1
董事	中華民國	黃亞興	男性 70~79 歲	114.6.19	3	98.12.01	6,226,695	5.67%	6,226,695	5.66%	3,226,665	2.93%	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 時碩科技金屬製造（陝西）有限公司董事 GLOBAL TEK CO., LTD. 董事 GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD.(HK) 董事 GLOBAL TEK GmbH 董事 時碩(蘇州)精密工業有限公司 董事	董事人	劉祖英	配偶	註 1

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	
																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				
董事	中華民國	丁凌全	男性 50~59 歲	114.6.19	3	111.6.23	11,523,000	10.49%	13,523,000	12.29%	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	張世佳	男性 60~69 歲	114.6.19	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	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	114.6.19	3	111.6.23	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學 EMBA 美國加州州立大學MBA碩士 美國加州州立大學企業管理學學士 第一金證券總經理 第一金控/第一金證券/第一金證券亞洲有限公司/香港第一和昇證券之董事 中國信託證券投資銀行部資深副總經理暨最高主管及香港分公司董事 中國信託銀行投資銀行部副總經理暨最高主管 日本野村證券公司投資銀行部董事,股權資本市場部ECM副總 群益證券公司 研究部/固定收益部/投資銀行部/國外部 副總	—	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	陳佩琪	女性 40~49歲	114.6.19	3	114.6.19	0	0	0	0	0	0	0	0	中原大學財經法律學系 中租迪和股份有限公司法律諮詢部律師	必聖國際商務法律事務所 主持律師	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	陳萬金	男性 60~69歲	114.6.19	3	114.6.19	0	0	0	0	0	0	0	0	廈門大學經濟學博士 國立中央大學財務金融研究所碩士 國泰證券資本市場大中華地區負責人暨資深副總經理 中天生技集團暨鑽石生技投資(股)公司副總裁	能率網通股份有限公司獨立董事 祥圃實業股份有限公司獨立董事	—	—	—	—

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3席女性，占比達43%，以提升董事性別多元化。

1.法人股東之主要股東：無。

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：

115 年 4 月 11 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
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
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 114 年 2 月 27 日就獨立董事候選人獨立性檢視，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. 獨立性檢視於 114 年 3 月 13 日董事會報告學歷、經歷(含現職)、獨立董事專業資格及持股與兼職限制，並經任職學校核准兼職，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)

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
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 114 年 2 月 27 日就獨立董事候選人獨立性檢視，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. 獨立性檢視於 114 年 3 月 13 日董事會報告學歷、經歷(含現職)、獨立董事專業資格及持股與兼職限制，符合獨立董事之獨立性規定。	0 家
陳佩琪	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 114 年 2 月 27 日就獨立董事候選人獨立性檢視，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. 獨立性檢視於 114 年 3 月 13 日董事會報告學歷、經歷(含現職)、獨立董事專業資格及持股與兼職限制，符合獨立董事之獨立性規定。	0 家
陳萬金	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 114 年 2 月 27 日就獨立董事候選人獨立性檢視，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. 獨立性檢視於 114 年 3 月 13 日董事會報告學歷、經歷(含現職)、獨立董事專業資格及持股與兼職限制，符合獨立董事之獨立性規定。	2 家 (能率網通(股)公司之獨立董事、祥圃實業(股)公司之獨立董事)

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。

本公司第七屆董事會席次定為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3席女性，占比43%，女性別董事席次達三分之一以上;獨立董事4席，占比57%，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：

本公司第七屆董事會席次定為7席董事組成，包括4席獨立董事，實際在任董事7席，其中3席女性，占比43%;獨立董事4席，占比57%;董事間具有配偶及二親等以內親屬關係者2席，占比29%；本公司董事會未有證券交易法第26條之三規定情事，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

115 年 4 月 11 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	黃亞興	中華民國	男性	97.11.7	6,226,695	5.66%	3,226,665	2.93%	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 時碩科技金屬製造（陝西）有限公司董事 GLOBAL TEK CO., LTD. 董事 GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD.(HK) 董事 GLOBAL TEK GmbH 董事 時碩(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	—	—	—	註 1
台灣暨泰國廠區總經理	劉思儉	中華民國	男性	114.12.1	0	0	0	0	0	0	長庚大學 EMBA 碩士 中原大學工業工程學系 山聚集團泰國廠總經理 KHS 樂器(股)公司製造群 EVP 兼日本公司社長 乙盛精密工業(股)公司製造副總	無	—	—	—	—
無錫兼蘇州廠區總經理	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 時碩(蘇州)精密工業有限公司 董事	—	—	—	—
汽車產品事業處處長	張仰欽	中華民國	男性	89.7.11 (註 2)	110,000	0.10%	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	—	—	—	—
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 六俊電機儀具研發&製造經理	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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
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 科德寶遠東工程副理	無	—	—	—	—
供應鏈管理處副處長	葉昭麟	中華民國	男性	111.7.1	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	—	—	—	—
技術處長	葉金城	中華民國	男性	115.3.2	0	0	0	0	0	0	中原大學機械工程系學士、碩士 瑞健(股)公司 CNC 加工部總監 時碩工業(股)公司航太事業處副總	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	林友舜	中華民國	男性	114.12.23	0	0	0	0	0	0	輔仁大學會計系 聖州企業(股)公司 財務經理 匯僑室內裝修設計(股)公司 資深財會經理 東莞迪芬尼電聲科技有限公司財會經理	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)公司財會副理 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	—	—	—	—

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
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管碩士 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								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)註		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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(總額/比例)	財務報告內所有公司(總額/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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司(總額/比例)	財務報告內所有公司(總額/比例)	
董事長	興英投資股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	代表人：劉祖英 114.6.19改選以個人身份當選	0	0	0	0	557	557	48	48	605 0.41%	605 0.41%	0	6,475	0	0	0	0	0	0	605 0.41%	7,080 4.75%	0
董事	黃亞興	0	0	0	0	557	557	48	48	605 0.41%	605 0.41%	5,426	5,426	0	0	0	0	0	0	6,031 4.05%	6,031 4.05%	0
董事	丁凌全	8	8	0	0	463	463	48	48	519 0.35%	519 0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	519 0.35%	519 0.35%	0
獨立董事	黃明展 114.6.19改選卸任	388	388	0	0	0	0	24	24	412 0.28%	412 0.28%	0	0	0	0	0	0	0	0	412 0.28%	412 0.28%	0
獨立董事	蔡榮騰 114.5.15辭任	325	325	0	0	0	0	16	16	341 0.23%	341 0.23%	0	0	0	0	0	0	0	0	341 0.23%	341 0.23%	0
獨立董事	張世佳 114.6.19改選連任	768	768	0	0	0	0	48	48	816 0.55%	816 0.55%	0	0	0	0	0	0	0	0	816 0.55%	816 0.55%	0
獨立董事	陳香如 114.6.19改選連任	760	760	0	0	0	0	40	40	800 0.54%	800 0.54%	0	0	0	0	0	0	0	0	800 0.54%	800 0.54%	0
獨立董事	陳萬金 114.6.19改選新任	443	443	0	0	0	0	32	32	475 0.32%	475 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	475 0.32%	475 0.32%	0
獨立董事	陳佩琪 114.6.19改選新任	443	4430	0	0	0	0	32	32	475 0.32%	475 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	475 0.32%	475 0.32%	0
	合計	3,135	3,135	0	0	1,577	1,577	336	336	5,048 3.39%	5,048 3.39%	5,426	11,901	0	0	0	0	0	0	10,474 7.03%	16,949 11.38%	0

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。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. 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		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)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	黃亞興	10,168	15,446	0	0	2,704	4,574	0	0	0	0	12,872 8.64%	20,020 13.44%	0
台灣暨泰國廠區總經理	劉思儉(註1)													
無錫兼蘇州廠區總經理	劉光弘													
台灣廠區總經理	羅濬灝(註2)													
台灣廠區副總經理	詹前偉(註3)													

註1:台灣暨泰國廠區總經理劉思儉於114.12.01到任。

註2:台灣廠區總經理羅濬灝於114.09.01起轉任資深顧問不適用經理人，並於114.10.31離職。

註3:台灣廠區副總經理詹前偉於115.03.31離職。

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	劉思儉(註 1)	劉思儉(註 1)
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）	羅濬灝(註 2)、詹前偉(註 3)	羅濬灝(註 2)、詹前偉(註 3)
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	黃亞興	黃亞興、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	4 人	5 人

註 1:台灣暨泰國廠區總經理劉思儉於 114.12.01 到任。

註 2:台灣廠區總經理羅濬灝於 114.09.01 起轉任資深顧問不適用經理人，並於 114.10.31 離職。

註 3:台灣廠區副總經理詹前偉於 115.03.31 離職。

(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	總經理	黃亞興	0	0	0	0%
	台灣暨泰國廠區總經理	劉思儉				
	無錫兼蘇州廠區總經理	劉光弘				
	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				
	供應鏈管理處副處長	葉昭麟				
	製造處處長	張建忠				
理	航太產品事業處處長	江俊毅				
	技術處長	葉金城				
	資訊中心處長	張哲銘				
	財務長	高正興				
	會計經理	林友舜				
	公司治理主管	錢榮耀				
	稽核經理	郭明璧				
人	特別助理(發言人)	林宜正				

(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	113 年度 酬金總額及占稅後純益(純損)之比例				114 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	11,090	4.33%	17,584	6.86%	10,474	7.03%	16,949	11.38%
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	13,641	5.32%	19,078	7.44%	12,872	8.64%	20,020	13.44%

114 年度本公司董事酬金(含兼任員工)領取相關酬金總額較 113 年度減少，係因 114 年度稅後純益下降與董事會召開次數少一次車馬費給付變動所致，故稅後損益與酬金變動之關聯性尚屬合理。

114 年度本公司總經理及副總經理之酬金較 113 年度減少，主係 114 年度總經理

及副總經理有所異動加上支領獎金較113年度減少所致。

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

114 年度董事會開會 6 次(A)，董事出列席情形如下：

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	0	100%	應出席次數 6 114.6.19 改選以自然人當選
董 事	黃亞興	6	0	100%	應出席次數 6 114.6.19 改選連任
董 事	丁凌全	6	0	100%	應出席次數 6 114.6.19 改選連任
獨立董事	黃明展	2	0	100%	應出席次數 2 114.6.19 改選卸任
獨立董事	蔡榮騰	2	0	100%	應出席次數 2 114.5.15 辭任
獨立董事	張世佳	6	0	100%	應出席次數 6 114.6.19 改選連任
獨立董事	陳香如	5	0	83%	應出席次數 6 114.6.19 改選連任
獨立董事	陳佩琪	4	0	100%	應出席次數 4 114.6.19 改選新任
獨立董事	陳萬金	4	0	100%	應出席次數 4 114.6.19 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)第六屆第十七次董事會討論本公司113年度下半年經理人績效獎金核發案，因劉祖英、黃亞興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)第七屆第一次董事會討論本公司與國立台北商業大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案，因張世佳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)第七屆第二次董事會討論113年度員工酬勞經理人分配案及114年度上半年經理人績效獎金核發案，因劉祖英、黃亞興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。

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：

董事會評鑑執行情形

(一)內部自評：

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	114 年 1 月 1 日至 114 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。 以上評估結果提報 115 年 3 月 12 日董事會報告。

(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	已於 114 年 8 月 13 日經薪資報酬委員會及永續發展暨風險管理委員會審核通過，提請董事會決議通過訂定本公司「高階經理人薪酬與永續績效連結辦法」。

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 115 年 3 月 12 日董事會提報，本公司 114 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。

(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114年度開會 5 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	2	0	100%	應出席次數 2 次 114.6.19 改選卸任
獨立董事	蔡榮騰	2	0	100%	應出席次數 2 次 114.5.15 辭任
獨立董事	張世佳	5	0	100%	應出席次數 5 次 114.6.19 改選連任
獨立董事	陳香如	4	0	80%	應出席次數 5 次 114.6.19 改選連任
獨立董事	陳佩琪	3	0	100%	應出席次數 3 次 114.6.19 改選新任
獨立董事	陳萬金	3	0	100%	應出席次數 3 次 114.6.19 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。

114 年度審計委員會舉行了 5 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
114/3/13	第三屆第十六次	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。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。

		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。			
114/5/14	第三屆 第十七次	第一案 本公司114年第一季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第三次無擔保轉換公司債114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薪工循環相關章節「GTAA-CH106 加班作業」、「GTAA-CH108考核作業」案。 第四案 修正本公司內部控制制度「GTAA-C0119 永續報告書編製及申報管理作業」案。 第五案 本公司因應泰國建廠營運之需，擬調整對泰國投資金額由泰銖 4.5 億元增加至泰銖10億元。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
114/8/13	第四屆 第一次	第一案 本公司114年第二季合併財務報告案。 第二案 擬議本公司資金貸與泰國子公司(GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD.)美金陸佰萬元(約泰銖192,600千元)案。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
114/11/13	第四屆 第二次	第一案 本公司114年第三季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第三次無擔保轉換公司債114年第三季轉換普通股發行新股案。 第三案 本公司 100%泰國子公司(GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO.,LTD.)(以下簡稱GROUP (THAI))擬向兆豐國際商業銀行大眾股份有限公司-羅勇分行申請長期融資額度，並由本公司提供背書保證案。 第四案 擬辦理民國114年限制員工權利新股發行500,000股案。	無。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
114/12/23	第四屆 第三次	第一案 115年年度內部稽核計畫。 第二案 修正本公司「永續發展實務守則」案。 第三案 本公司擬任命會計主管資格與薪酬審核案。	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一次於審計委員會無一般董事及管理階層在場，進行與內部稽核主管、會計師溝通事項。

日期	會議性質	出席人員	對象	溝通事項	溝通結果
114/3/13	審計委員會	獨立董事:黃明展、蔡榮騰、張世佳、陳香如 稽核經理:郭明璧 安永:鄭清標會計師 (無一般董事及管理階層在場)	內部稽核主管	內部稽核業務報告。	本次會議無意見。
			會計師	會計師溝通事項：民國 113 年度合併及個體財務報表查核。	本次會議無意見。
114/5/14	審計委員會	獨立董事:黃明展、蔡榮騰、張世佳、陳香如 稽核經理:郭明璧 安永:鄭清標會計師 (無一般董事及管理階層在場)	內部稽核主管	內部稽核業務報告。	本次會議無意見。
			會計師	會計師溝通事項：民國 114 年第一季財務報表核閱事項。	本次會議無意見。
114/8/13	審計委員會	獨立董事:陳萬金、張世佳、陳香如、陳佩琪 稽核經理:郭明璧 安永:鄭清標會計師 (無一般董事及管理階層在場)	內部稽核主管	內部稽核業務報告。	本次會議無意見。
			會計師	會計師溝通事項：民國 114 年第二季財務報表核閱事項。	本次會議無意見。
114/11/13	審計委員會	獨立董事:陳萬金、張世佳、陳香如、陳佩琪 稽核經理:郭明璧 安永:鄭清標會計師 (無一般董事及管理階層在場)	內部稽核主管	內部稽核業務報告。	建議子公司資金貸與缺失:要求子公司承做資金貸與等重要交易應通報母公司財務單位，母公司財務單位亦需督導子公司應重視。 公司:已於 114 年 9 月 26 日 舉辦集團財會人員教育訓練，強化法規遵循與公告時效觀念。
			會計師	會計師溝通事項：民國 114 年第三季財務報表核閱事項。	本次會議無意見。

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	摘要說明	
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。	無重大差異情形
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。	無重大差異情形
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		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。	無重大差異情形
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		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。	無重大差異情形
（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114年6月20日辦宣導防範內線交易及禁止內線交易;另於114年2月3日;114年3月31日;114年7月3日;114年10月1日以電子郵件宣導內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前之股票封閉交易期間從事交易。	無重大差異情形
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。 本公司第七屆董事會席次定為 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	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	
			董事7席，其中3席女性，占比43%，獨立董事4席，占比57%，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。 114年度董事會績效評估結果為「優」，並提報115年3月12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114年3月13日經審計委員會及董事會通過114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。 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	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	
			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。 114年度執行情形如下： 1.辦理114年6月19日股東常會及114年度召開6次董事會。 2.114年度新任董事完成12小時進修及續任董事完成6小時進修。 3.114年3月13日於董事會就獨立董事候選人名單審查獨立性及適法性報告。	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。 114年共計召開七次場法人說明會，其中五場提供影音資訊連結網址，提供關係人閱覽。	無重大差異情形
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	✓		本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工	無重大差

<table>
<tr><td rowspan="2">評估項目</td><td colspan="3">運作情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td>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）？</td><td></td><td></td><td>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。</td><td>異情形</td></tr>
<tr><td>（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？</td><td></td><td>✓</td><td>本公司財務報告依規定期限內申報公告，惟尚未提早公告。</td><td>符合規定申報期限，未來視帳務作業時程調整。</td></tr>
<tr><td>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）？</td><td>✓</td><td></td><td>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 114 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>87,849,000</td><td>114/07/01~115/06/30</td><td>董事會報告日期:114/08/13</td><td>投保金額美金3,000,000元，匯率以29.283換算。</td></tr>
</table></td><td>無重大差異情形</td></tr>
<tr><td colspan="5">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11屆公司治理評鑑(評鑑年度:113年)，列為排名6%~20%，本公司將繼續加強改善。
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。</td></tr>
</table>

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
董事長	劉祖英	女	70~79	-	V	V	V	V	V	
董事	黃亞興	男	70~79	-	V	V	V	V	V	
董事	丁凌全	男	50~59	-	V	V	V	V	V	
獨立董事	張世佳	男	60~69	3 至 6 年	V	V	V	V		
獨立董事	陳香如	女	50~59	3 至 6 年	V	V	V	V	V	
獨立董事	陳佩琪	女	40~49	3 年以下	V	V	V	V		V
獨立董事	陳萬金	男	60~69	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				
董事長	劉祖英	114/2/24	114/2/24	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	川普關稅新政與全球經濟變局	3	6
		114/5/23	114/5/23	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	循環經濟與永續經營新趨勢	3	
董事	黃亞興	114/2/24	114/2/24	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	川普關稅新政與全球經濟變局	3	6
		114/5/7	114/5/7	台灣董事學會	SAP NOW AI Tour Taiwan「商業 AI・智取未來」	3	
董事	丁凌全	114/7/9	114/7/9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	9
		114/7/25	114/7/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
獨立董事	張世佳	114/8/22	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	6
		114/10/3	114/10/3	社團法人台灣投資人關係協會	企業轉型新思維：數位科技與永續發展	3	
獨立董事	陳香如	114/10/3	114/10/3	社團法人台灣投資人關係協會	企業轉型新思維：數位科技與永續發展	3	6
		114/11/7	114/11/7	社團法人台灣投資人關係協會	Stakeholder engagement and management	3	

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	陳佩琪	114/7/9	114/7/9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	12
		114/7/25	114/7/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	
		114/8/22	114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	
獨立董事	陳萬金	114/7/9	114/7/9	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6

(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，其成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形如下：

1.薪資報酬委員會成員資料:

115 年 4 月 11 日

條件 身分別　姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事/召集人	陳香如	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：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/3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。		0 家
獨立董事	張世佳			1 家
獨立董事	陳佩琪			0 家
獨立董事	陳萬金			2 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)本公司第四屆薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)年度工作重點:

A.績效評估與酬勞發放： 審議經理人「績效獎金」、「員工酬勞」分配案，以及依公司章程之「董事及員工酬勞」分配案。

B.經理人異動與調薪：審議經理人晉升、新任等職務異動與調薪等項。

C.ESG 指標連結：訂定「高階經理人薪酬與永續績效連結辦法」，以確保適用經理人之薪酬與永續(ESG 環境、社會、公司治理)績效表現連結之合理性。

D.符合法令與治理要求： 確保所有薪酬審議遵循「薪資報酬委員會組織規程」及相關法令。

(3)本屆委員任期：114 年 6 月 19 日至 117 年 6 月 18 日，114 年度薪資報酬委員會開會 5 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	2	0	100%	應出席次數 2 次 114.5.15 辭任
委員	黃明展	2	0	100%	應出席次數 2 次 114.6.19 改選卸任
第四屆召集人	陳香如	4	0	80%	應出席次數 5 次 114.6.19 改選連任
委員	張世佳	5	0	100%	應出席次數 5 次 114.6.19 改選連任
委員	陳佩琪	3	0	100%	應出席次數 3 次 114.6.19 改選新任
委員	陳萬金	3	0	100%	應出席次數 3 次 114.6.19 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 第十次 114 年 3 月 13 日	一、議案： 1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司 113 年度下半年經理人績效獎金核發案。 3. 本公司經理人異動案。 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 第十一次 114 年 5 月 14 日	一、議案： 1. 「獎金辦法」修正案。 2. 「總體獎酬辦法」修正案。 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。
第四屆 第一次 114 年 8 月 13 日	一、議案： 1. 新增本公司「高階經理人薪酬與永續績效連結辦法」案。 2. 113 年度員工酬勞經理人分配案。 3. 114 年度上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。
第四屆 第二次 114 年 11 月 13 日	一、議案： 1. 擬辦理民國 114 年限制員工權利新股發行 500,000 股案。 2. 明確本公司「基層員工範圍」界定標準案。 3. 本公司經理人異動案。 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。
第四屆 第三次 114 年 12 月 23 日	一、議案： 1. 本公司擬任命會計主管資格與薪酬審核案。 2. 本公司新聘廠區總經理薪酬審核案。 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:

115 年 4 月 11 日

條件 身分別　姓名		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,具備企業永續專業知識與能力,其專業資格與經驗及獨立性情形，請參閱本年報：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/3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	
獨立董事	陳香如		
獨立董事	陳佩琪		
獨立董事	陳萬金		

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與程序、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。

委員會下設功能小組，負責執行相關業務、彙整執行計畫，並向本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。本委員會下設功能小組依各項利害關係人關注議題之需求，確保公司永續發展暨風險管理相關工作的推動與落實，另由財務長及專案人員組成永續規劃單位協助永續發展暨風險管理各項事務之規劃。

(2)本屆委員任期：114 年 6 月 19 日至 117 年 6 月 18 日，114 年度永續發展暨風險管理委員會開會 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
召集人	張世佳	3	0	100%	應出席次數 3 次 114.6.19 改選連任
委員	黃明展	1	0	100%	應出席次數 1 次 114.6.19 改選卸任
委員	蔡榮騰	1	0	100%	應出席次數 1 次 114.5.15 辭任
委員	陳香如	3	0	100%	應出席次數 3 次 114.6.19 改選連任
委員	陳佩琪	2	0	100%	應出席次數 2 次 114.6.19 改選新任
委員	陳萬金	2	0	100%	應出席次數 2 次 114.6.19 改選新任

(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
114/5/14	第一屆第八次	(一) 上次會議紀錄及執行情形。	第一案 修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織架構」案。 第二案 修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 第三案 重新訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 第四案 修正本公司「永續報告書編製及申報管理辦法」案。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
114/8/13	第二屆第一次	(一) 上次會議紀錄及執行情形。	第一案 本公司「2024 年永續報告書」案。 第二案 新增本公司「高階經理人薪酬與永續績效連結辦法」案。	全體出席委員同意通過。	董事會照案通過。
114/12/23	第二屆第二次	(一) 上次會議紀錄及執行情形。 (二) 2025 時碩集團整體風險及 TCFD 氣候相關財務揭露。 (三) 2025 永續暨風險管理委員會各功能小組行動方案與實際執行情形。	第一案 修正本公司「永續發展實務守則」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」(以下簡稱委員會)原下設「永續發展推動委員會」及「風險管理推動委員會」，為扁平化組織以增進溝通效率、加快決策速度，於114年5月14日經董事會通過修正組織架構，由治理、社會、環境及供應鏈管理等四大面向組成功能暨風險小組，直接向委員會報告。 114年共召開3次會議： 第一次會議-114年05月14日 第二次會議-114年08月13日 第三次會議-114年12月23日 議案內容包含: (1)委員會組織架構變動 (2)高階經理人永續績效與薪酬連結辦法 (3)113年永續報告書編輯定稿 (4)114年各功能小組實際執行情形 (5)114年風險管理因應與TCFD氣候相關風險對財務的影響 (6)修正公司永續發展實務守則 各功能小組持續依據公司營運目標，結合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，報告達成目標情形。 (三)委員會114年分別於5月14日、8月13日、12月23日向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。 (四)董事會定期聽取經營團隊各項業務報告，包含營運策略與成果、溫室氣體盤查及永續相關簡報，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	✓		(一)本揭露資料涵蓋公司114年1月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)有限公司納入範疇。 (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	無重大差異情形

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td>司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</td><td></td><td></td><td>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永續議題，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:
<table><tr><th>面向</th><th>議題</th><th>因應對策</th></tr><tr><td>法遵</td><td>上市櫃公司永續發展路徑圖</td><td>針對尚未納入盤查之生產據點（含不同語言地區），逐步建構其溫室氣體盤查管理與執行能力，提升整體組織之合規性與因應法規要求的韌性。</td></tr><tr><td>營運</td><td>客戶要求變動</td><td>1. 增加與主要客戶溝通的頻率，並即時瞭解客戶需求的變動。
2. 以 CFT(cross function team) 編制，落實跨部門小組協作，快速回應客戶機制。
3. 掌握趨勢、超前布署，例如：永續法規與認證能力提前準備（溫室氣體排放及供應鏈透明度等）、多元供應鏈生產基地建置。</td></tr><tr><td>財務</td><td>匯率變動對淨利之影響</td><td>1. 短期：隨時掌握公司擁有之資產與負債部位，依匯率變化進行部位調整。
2. 中長期：與客戶/供應商共同分擔匯率波動。</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>三、環境議題</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</td><td>✓</td><td></td><td>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 年、113 年連續二年，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; 114 年截稿前仍由 BSI 查證中。(https://www.globaltekww.com/corporate-social-responsibility/)。</td><td>無重大差異情形</td></tr>
<tr><td>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環</td><td>✓</td><td></td><td>(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：</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>境負荷衝擊低之再生物料？</td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><th>年度</th><th>行動措施及成效</th></tr>
<tr><td>112</td><td>台灣廠區：
改善空壓機群控系統，全年節省 226,319.7kWh，約減少 112 公噸 CO_2e/年。</td></tr>
<tr><td>113</td><td>台灣廠區：
導入冰水主機群控系統，節省能源約 397,115.9kWh、減少 196.2 公噸 CO_2e/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 公噸 CO_2e）。
• 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_2e/年。</td></tr>
<tr><td>114</td><td>台灣廠區：
冰水空調箱變更成箱型空調箱，全年節省 117,084 kWh，約減少 57.8 公噸 CO_2e/年。
無錫廠區：
• 空氣壓縮機 AI 智慧控制系統，相較 113 年空壓機節電 2.6%(因新增設備對氣壓要求敏感，增開空壓機，相應耗能增加)，節省 98,600kWh（約減碳 61.2 公噸 CO_2e）。
• 一、二期太陽能發電，全年太陽能綠電使用總量達 2,049,907kWh，減少 1,272 公噸 CO_2e 排放。
西安廠區：
8 台銑床的獨立液壓站改用 1 台變頻液壓站集中供壓，年節電 107,827kWh，減少 66.9 公噸 CO_2e/年。</td></tr>
</table>
(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。</td><td></td></tr>
<tr><td>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及</td><td>✓</td><td></td><td>本公司以委員會為氣候變遷管理的最高組織，由獨立董事擔任主席，每年由兼職之永續規劃單位評估氣候變遷對公司現在及未來的潛在風險與機會，以及相應的因應對策，並提報委員會，審議公司氣候變遷相關之策略與目標、風險機會與行動，及檢視</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</td><td></td><td></td><td>執行狀況與討論未來計畫，並且向董事會報告。
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。
114年時碩公司從23項可能面對的氣候變遷風險議題中，決議1個項目：上市櫃公司永續發展路徑圖，作為時碩的重要氣候變遷風險議題；另從各營運據點所盤點出的減碳活動項目歸納整理出12個項目，作為時碩的重要氣候變遷機會議題。
說明如下：
<table><tr><th>風險類型/面向</th><th>議題</th><th>因應對策</th></tr><tr><td>轉型風險/政策與法規</td><td>上市櫃公司永續發展路徑圖</td><td>針對尚未納入盤查之生產據點（含不同語言地區），逐步建構其溫室氣體盤查管理與執行能力，提升整體組織之合規性與因應法規要求的韌性。</td></tr></table>
<table><tr><th>機會類型</th><th>氣候變遷機會議題</th><th>因應對策</th></tr><tr><td colspan="3">台灣據點</td></tr><tr><td>資源效率</td><td>回收再利用</td><td>生產製程切削液回收再利用：生產時會在切削液上加水後生產，循環使用後同時降低了切削液成本與取水量。</td></tr><tr><td>資源效率</td><td>減少用水量和耗水量</td><td>清洗製程建立純水槽回收再生系統，不但減少純水耗用、降低廢水排放及取水量，更節省廢水清運費用。（新屋廠）</td></tr><tr><td>能源來源</td><td>使用新技術</td><td>建立 ISO 50001 能源管理系統（新屋廠）</td></tr><tr><td>能源來源</td><td>使用低碳能源</td><td>114 年已使用 2.7%再生能源，115 年計畫提升至 7.5%。</td></tr><tr><td>能源來源</td><td>轉變至非集中式能源-太陽能轉供</td><td>114 年已使用 2.7%再生能源，115 年計畫提升至 7.5%。</td></tr><tr><td>韌性</td><td>能源替代/多元化</td><td>114 年已使用 2.7%再生能源，115 年計畫提升至 7.5%。</td></tr></table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td>韌性</td><td>參與可再生能源項目</td><td>工廠屋頂租給廠商設置太陽能板（新屋廠）</td></tr>
<tr><td colspan="3">大陸據點</td></tr>
<tr><td>資源效率</td><td>減少用水量和耗水量</td><td>純水系統排水改造，提升加工產值，節省水資源耗用（西安）</td></tr>
<tr><td>能源來源</td><td>使用新技術</td><td>建立 ISO 50001 能源管理系統（無錫西安）</td></tr>
<tr><td>能源來源</td><td>使用低碳能源</td><td>擴建太陽能板發電（自發自用）（無錫）
115 年計畫購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度/季、全年 400 萬度（無錫）
114 年購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 5 萬度/月（西安）</td></tr>
<tr><td>能源來源</td><td>轉變至非集中式能源-太陽能轉供</td><td>擴建太陽能板發電（自發自用）（無錫）
115 年計畫購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度/季、全年 400 萬度（無錫）
114 年購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 5 萬度/月（西安）</td></tr>
<tr><td>韌性</td><td>能源替代/多元化</td><td>擴建太陽能板發電（自發自用）（無錫）
115 年計畫購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度／季，全年 400 萬度（無錫）
114 年購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 50,000 度／月（西安）</td></tr>
</table>
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114年永續報告書。
</td><td></td></tr>
<tr><td>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水</td><td>✓</td><td></td><td>(一)時碩工業114年完成ISO14064-1範疇一、二、三之盤查，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 CO_2e</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td></td><td></td><td>
<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>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>
<tr><td>114</td><td>188.82</td><td>4,910.59</td><td>1,397.43</td><td>6,496.84</td></tr>
</table>
114 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 5,099.41 公噸 CO_2e，主要來自類別二電力使用量，占總排放量的 75.58 %。
備註：以上溫室氣體排放量數字 112、113 年均經第三方查證無誤，114 年截稿前第三方查證中。
(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。114年西安廠區回收使用制純水排放的廢水，年節約560噸水。
時碩公司台灣廠區近年之用水、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>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>
<tr><td>114</td><td>25,080</td><td>10,087,620</td><td>272.270</td></tr>
</table>
備註：以上用電量及廢棄物排放量數字112、113年均經第三方查證無誤，114年截稿前第三方查證中。
(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，台灣廠區廢殼模回收全年減廢105公噸，最後才採行焚化或掩埋。
114年較基準年111年有效減量24.08%。
無錫廠區114年廢切削液處置量98噸比前一年的171.86噸，減少73.86噸。</td><td></td></tr>
<tr><td>四、社會議題</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管</td><td>✓</td><td></td><td>時碩工業股份有限公司 人權及員工政策
目的與範疇
本公司為善盡企業社會責任，保障員工及各利害關係人之基本人權，尊重、支持並遵循國際公認之人權規範與原則，包含《世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》，以及國際勞工組織 《工作基本原則與權利宣言》等，並恪遵營運所在地的勞動法規，訂定時</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

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	
理政策與程序？			碩人權及員工政策，以傳達時碩對全球人權的重視。 本政策適用於集團所有員工、子公司、商業夥伴、供應商，以及承攬商，致力杜絕任何人權侵害。 人權承諾 本公司依營運項目及特性，關注下列七大面向人權議題： 一、提供公平的工作環境： 不因個人性別、種族、社經地位、國籍、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、宗教、黨派、外貌 身高、身心障礙等，有任何不公平及差別待遇。 二、提供安全與健康的工作環境： 重視員工安全與健康之工作環境，設置職業安全衛生管理組織，持續改善工作環境與衛生條件，致力降低職業災害之風險及保障員工之身心健康。 三、尊重職場人權： 遵循營運所在地的勞動法規，不雇用童工，不強迫勞動。與員工維持暢通的溝通管道，定期召開勞資會議，致力建構勞雇關係和諧之職場環境。 四、個人資料保護，落實資訊安全： 為尊重各利害關係人之隱私權，保障個人資料的蒐集及合法使用，建置完善之資訊安全管理機制，以管控資料存取及防護資料外洩。 五、就業自由與結社自由 所有工作為出於自願，員工擁有自由離職或終止僱傭關係的權利，並可自由加入社團、組織，不會因此有任何不良後果或受到公司的報復。 六、員工發展： 為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫，同時將經營成果反映在員工薪酬中，確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。 七、暢通之申訴管道： 本公司提供申訴機制並予以妥適回應，且確保過程平等、透明。另為維護性別工作平等及提供職工、求職者免受性騷擾之工作環境，設有性騷擾防治之專屬申訴信箱與電子郵箱。於申訴調查期間採保密方式處理，保障申訴人。 人權治理架構 本公司以董事會為最高層級的人權治理單位，設置「永續發展暨風險管理委員會」，其下成立功能小組，包括社會關懷暨人權風險組，負責統籌推動人權管理作為，定期向「永續發展暨風險管理委員會」、董事會報告執行成果。	

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>本公司勞動人權盡職調查方式主要以歐盟《企業永續盡職調查指令》、《經濟合作與發展組織－責任商業行為盡職調查指南》（ OECD Due Diligence Guidance for Responsible Business Conduct）為基礎，訂定人權盡職調查程序，透過人權議題風險辨識與評估，設計風險管理及減緩措施，進行改善及後續追蹤，以有效降低人權風險之影響與衝擊。
■ 調查範圍：透過辨識營運活動中的利害關係人，列出公司全體員工及一階供應商。
■ 人權盡職調查執行步驟說明如下：
<table><tr><td>1.識別與評估</td><td>●辨識營運活動中的利害關係人
●評估相關的負面人權議題</td></tr><tr><td>2.終止、防免</td><td>對於負面人權高風險之對象採取風險減緩及補救措施</td></tr><tr><td>3.追蹤</td><td>追蹤實施情況與效益</td></tr><tr><td>4.溝通</td><td>資訊揭露</td></tr></table>本公司參考人權相關國際準則、國內外同業標竿企業所關注之人權議題，鑑別出以下人權議題：
■ 針對本公司員工的部分，本公司於 114 年度鑑別出7項人權議題如下：
1. 薪資與工時
2. 工作歧視
3. 孩童保護
4. 隱私權
5. 健康與安全
6. 言論表達自由
7. 家庭生活
■ 針對一階供應商的部分，本公司於 114 年度鑑別出11項人權議題如下：
1. 男女員工、臨時工及外籍員工比例
2. 招募風險審查
3. 書面勞動契約與最低工資
4. 是否有反歧視政策與程序
5. 孩童保護</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>6. 健康與安全
7. 終止勞動關係、結社自由及集體談判權
8. 是否在高風險國家營運
9. 是否使用安全人員／保全
10. 是否有涉人權侵害調查／訴訟
11. 是否有人權政策、識別人權影響的流程、申訴與補救機制
本公司依上述鑑別之人權議題，發放問卷給集團員工及一階供應商進行調查評估，並依問卷結果產出風險矩陣，辨別發生可能性及衝擊程度，以作為人權議題處理順序依據，針對可能性高且衝擊程度大之高風險人權議題予以優先處理。
依該風險矩陣，針對員工的部分，各項人權議題經評估皆為低度風險，本公司將持續關注並精進。
針對一階供應商的部分，所評估之高風險人權議題依序為「未制定反歧視政策與程序」、「無人權政策」、「無識別人權影響的流程」、「無申訴與補救機制」。
就上開高風險人權議題，本公司提出之減緩與補救措施如後說明。
■ 減緩及補救措施：
本公司於 114 年度評估一階供應商相關人權議題風險，就衝擊程度排序後，針對高風險人權議題提出減緩及補救措施，以降低人權風險。
<table><tr><th>人權關注對象</th><th>高風險議題</th><th>補救措施</th><th>風險減緩</th></tr><tr><td rowspan="4">供應商</td><td>未制定反歧視政策與程序</td><td rowspan="4">提供法令與範本，要求供應商建立制度並落實實施。</td><td rowspan="4">1. 供應商定期評鑑納入各項人權制度指標、觀察實際運作情況，檢視相關合法性。
2. 依供應商評鑑結果限期改善，必要時終止往來，尋求其他供應商替代。</td></tr><tr><td>未制定人權政策</td></tr><tr><td>無識別人權影響的流程</td></tr><tr><td>無申訴與</td></tr></table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td>補救機制</td><td></td><td></td></tr>
</table>
針對盡職調查實施之追蹤，本公司每年針對減緩及補救措施的有效性進行檢查，並在「永續發展暨風險管理委員會」、董事會中呈報結果，114年盡職調查結果已於114年12月23日報告在案。同時透過已建置的申訴機制與管道供員工、供應商及其他利害關係人檢舉非法、違反人權之行為。
<table>
<tr><th colspan="2">適用範圍</th><th>信箱/管道</th></tr>
<tr><td rowspan="2">員工及
其他利害關係人</td><td>所屬單位部門主管</td><td>所屬單位部門主管信箱或連絡電話</td></tr>
<tr><td>時碩集團</td><td>電話：886-3-420-1398
分機：3013 董事長室
3006 稽核室
3003 人資中心
信箱：
HELP@globaltekww.com</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>(一)員工薪酬
時碩公司薪酬分為固定薪資與變動薪酬，例如年終獎金、生產獎金或績效獎金等，均依據員工年資、職務、工作績效等發放，以達激勵之效。員工酬勞則依本公司章程規定，於公司當年度獲利提撥1%~10%。
另遵循主管機關規定於114年完成公司章程修訂，每年自盈餘中提撥一定比率為月薪在新台幣6.3萬元以下的非經理人之基層同仁分配酬勞。
(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，114年女性員工占全體員工38.6%，女性高階主管占全體高階主管32.0%，此部分本公司持續努力改善。</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
時碩工業統計資訊
<table>
<tr><td></td><td>男性</td><td>女性</td><td>小計</td></tr>
<tr><td>理級以上主管</td><td>34</td><td>16</td><td>50</td></tr>
<tr><td>其他</td><td>205</td><td>134</td><td>339</td></tr>
<tr><td>合計</td><td>239</td><td>150</td><td>389</td></tr>
</table>
本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實員工僱用的多元性及薪酬、升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、性傾向、宗教信仰、年齡、政治傾向、出生地、身心障礙及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。
114 年在職 3 名原住民員工，我們尊重其文化習俗，從未發生違反其工作權及人權之相關情事。
【員工族裔指標】
<table>
<tr><td>類別</td><td>占全體員工比例</td><td>占管理職級比例</td></tr>
<tr><td>中華民國籍</td><td>70.7%</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>外國籍</td><td>29.3%</td><td>0%</td></tr>
<tr><td>原住民</td><td>0.8%</td><td>0%</td></tr>
</table>
【女性多元化指標】
<table>
<tr><td>指標</td><td>百分比（ %）</td></tr>
<tr><td>女性占總員工</td><td>38.6%</td></tr>
<tr><td>女性占所有主管</td><td>29.4</td></tr>
<tr><td>女性占基層主管</td><td>22.2</td></tr>
<tr><td>女性占高階主管（CEO ≤兩職級）</td><td>32.0</td></tr>
</table>
【其它多元化指標】
<table>
<tr><td colspan="2">類別</td><td>占全時員工當量（FTEs）比例（%）</td></tr>
<tr><td colspan="2">身心障礙人士</td><td>1.3%</td></tr>
<tr><td>全體員工</td><td>按年齡分群： <30 歲</td><td>20.8%</td></tr>
<tr><td></td><td>按年齡分群： 30～50 歲</td><td>58.4%</td></tr>
<tr><td></td><td>按年齡分群： >50 歲</td><td>20.8%</td></tr>
<tr><td></td><td>總計</td><td>100%</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，落實將經營績效實際反映員工薪酬，台灣廠區已連續三年調整員工薪資，平均調薪幅度約為3~4%，利益均霑，讓同仁安心工作並維持整體薪酬
</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>競爭力。
(五)員工意見調查
本公司重視員工意見表達，除了申訴管道、意見箱的設置，每年亦定期辦理員工意見調查。人力資源部門於 115 年 1 月執行「114 年員工意見調查」，以了解組織氣候，並針對重大議題進行溝通、訂定改善計畫。
本次員工意見調查內容包括主管領導、企業永續、同事關係、環境資源、職涯發展與薪資福利等 6 大構面，員工覆蓋率為 66.1%，與去年持平，惟 115 年加入移工意見調查，整體滿意度較去年提升 1.67%。
<table><tr><td>對象</td><td>全體員工</td></tr><tr><td>題目</td><td>主管領導、企業永續、同事關係、環境資源、職涯發展與薪資福利</td></tr><tr><td>調查人數</td><td>378 人</td></tr><tr><td>覆蓋率</td><td>66.1%</td></tr><tr><td>負責調查單位</td><td>人資中心</td></tr><tr><td>調查頻率</td><td>每年一次</td></tr><tr><td>調查期間</td><td>114/1/1~114/12/31</td></tr><tr><td>整體滿意度</td><td>4.62 分（最低 0 分，最高 6 分）</td></tr><tr><td>調查結果</td><td>公司整體的員工滿意度較去年提升 1.67%。</td></tr><tr><td>提升改善方案</td><td>針對調查結果， 115 年持續改善內容與推動專案如下：
■ 落實將經營績效實際反映員工薪酬，台灣廠區已連續三年調整員工薪資，平均調薪幅度約為 3~4%，讓同仁安心工作並維持整體薪酬競爭力。
■ 為增進員工福利，提升員工滿意度，115 年起員工生日禮金提高一倍。
■ 針對懷孕女性同仁發放關懷禮包，減輕懷孕過程身體不適，關心員工健康。此外，針對有育兒需求之員工，提供彈性工時制度，讓員工兼顧家庭生活。</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定</td><td>✓</td><td></td><td>(一)時碩公司提供員工安全工作環境包括:每年兩次在職安全衛生暨消防訓練、訂定及示範作業安全規範、添購性能更優異之工作護具、提供緊急救護，如：急救包紮、CPR+AED等訓練課程。
(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</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td>期實施安全與健康教育？</td><td></td><td></td><td>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，114年續獲認證通過。
(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，並擬定改善措施及開出矯正預防措施報告;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114年共5件職業傷害(3件失能、2件輕傷害)，占年底總人數的1%。
<table><tr><td>事故事件</td><td>傷害類型</td><td>傷害人數</td><td>損失工時</td></tr><tr><td>1.新屋生產單位機台更換刀具時被切割傷事件</td><td>切割傷</td><td>1人</td><td>0</td></tr><tr><td>2.幼獅於地下室車道騎車滑倒</td><td>擦挫傷</td><td>1人</td><td>0</td></tr><tr><td>3.幼獅廠務(倉庫)於料架掉落撞傷事故</td><td>膝蓋瓣膜</td><td>1人</td><td>37天</td></tr><tr><td>4.生產-B(I)發生下料時工件掉落,雙手承接時割傷雙手</td><td>切割傷</td><td>1人</td><td>1天</td></tr><tr><td>5.生產-RH組發生被機台夾料座夾傷的事故,造成右手拇指撕裂傷</td><td>撕裂傷</td><td>1人</td><td>1天</td></tr></table>
其中失能傷害嚴重度SR:48、失能傷害頻率FR:3.71、總合傷害指數FSI:0.42。
※ 職業安全衛生管理資訊平台公開近三年金屬零件加工製造業【總和傷害指數FSI】平均指數約為0.6→台灣廠區112-114年總和傷害指數皆低於同行業界。
<table><tr><td>指標 ＼ 年度</td><td>112</td><td>113</td><td>114</td></tr><tr><td>失能傷害頻率(FR)</td><td>4.27</td><td>2.45</td><td>3.71</td></tr><tr><td>失能傷害嚴重度(SR)</td><td>10</td><td>2</td><td>48</td></tr><tr><td>總合傷害指數（FSI）</td><td>0.21</td><td>0.07</td><td>0.42</td></tr></table>
※ 114年SR為48>113年的2，原因為職災發生件數雖未增加，但其中1位同仁累積37天損失工時天數，以致當年度指數升高。
(五)遵守職業安全衛生法規要求事項，並自行依照CNS45001(ISO45001)條文持續推動管理系統。
114年也自主上傳佐證資料於職安署平台。</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>(六)本公司114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(114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，114年消防檢修及申報合格無缺失。
(七)本公司亦重視在地社區健康與福祉，新屋廠區113年起連續兩年贊助並號召員工參加「新屋魚米之鄉馬拉松」路跑活動，支持一年一度的運動盛事，促進地方繁榮與健康，每年都獲得100多位同仁親子共同響應參與。
另外，新屋廠區還認養新屋頭洲魅力公園，提供清潔打掃服務，讓社區居民有一個乾淨舒適的運動、休憩場所。</td><td></td></tr>
<tr><td>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司致力於打造一個文化策略傳承的學習型組織，透過多元訓練體系，從新人一路到接班梯隊，確保運營和人才資本能夠永續發展。同時透過職務說明書、技能盤點、知識競賽等手法，為員工提供職涯發展機會、發揮所長及潛力，實現個人專業成長進而提升公司價值。
一、共通訓練：豐富多采的職涯培訓體系
<table>
<tr><td>培訓計畫名稱</td><td>說明</td></tr>
<tr><td>長庚資誠永續學苑_
千錘百鍊深度學習專班</td><td>■ 目標：策略創新、領導變革、決策未來
■ 對象：領導梯隊
■ 114 年課程總時數： 420 小時
■ 培育方向：透過精選個案，在名師的錘鍊下，激盪經營思維的火花，磨練決策能力，成為最敏銳的企業決策者與執行者。</td></tr>
<tr><td>高階主管培育班_
總裁講堂</td><td>■ 目標：引導領導轉型、策略布局、組織協同、興業領導、文化形塑、凝聚共識
■ 對象：高階主管
■ 114 年課程總時數：588 小時
■ 培育方向：透過台大李吉仁教授「轉型再成長」一書，以 C-SOP 架構導引，每季一次由總裁親自授課，集團高階主管分組，藉由課前作業、課後小組討論報告手段，推進集團轉型再成長的變革行動。</td></tr>
<tr><td>中高階主管培育班_
EMBA 我們學堂</td><td>■ 目標：提升領導力、專業能力、行銷能力、人文素養、心理素質
■ 對象：中高階主管</td></tr>
</table></td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td>■ 114 年課程總時數：1,224 小時
■ 培育方向：透過每月一次線上學習、每季一次實體讀書會，培育中高階主管經專業講師的經驗分享、智慧傳承，養成更多領導管理、教練溝通、團隊塑造、ESG 永續發展、國際視野等專業能力。</td></tr>
<tr><td>新人教育訓練</td><td>■ 目標：促進新進人員更快融入企業文化、適應工作環境、掌握必要技能，提高工作效率。
■ 對象：新進員工
■ 114 年新進員工訓練課程總時數： 1,020 小時
■ 培育方向：了解公司組織架構、規章制度、工作流程，及安全的動作與意識，幫助新進同仁清楚崗位所在位置，建立團隊合作的價值觀，確保在工作中得以高效溝通與呈報。</td></tr>
</table>
二、專業訓練：策略性人才培育，迎接未來挑戰
<table>
<tr><td>計畫 1</td><td>說明</td></tr>
<tr><td>計畫名稱</td><td>ESG 環境永續培訓</td></tr>
<tr><td>計畫說明</td><td>本公司鼓勵公司內部同仁參訓並取得認證，114 年度培訓內容如下：
■參加北商大產碩專班「ISO 14068 碳中和主任查核員」課程，取得英國標準協會（ BSI） ISO 14068-1 碳中和主任查核員證照，共培訓 5 位，課程總時數達 90 小時。
■辦理集團「ISO 14067 產品碳足跡內部查證人員」課程，包含條文標準、生命週期評估、產品類別規則、產品製程地圖及案例演練等，集團共培訓 50 位實際從事產品碳足跡計算同仁，課程總時數達 1,773 小時，並取得英國標準協會（ BSI） ISO 14067 系統查證聲明書。
■辦理「ISO 50001 能源管理系統」課程，包括系統標準要求、條文解析、系統建置實務步驟、內部稽核重點，共 16 位同仁參訓，課程總時數達 328 小時，並取得英國標準協會（ BSI） ISO 50001 能源管理系</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td>統查證聲明書。</td></tr>
</table>
<table>
<tr><td>計畫 2</td><td>說明</td></tr>
<tr><td>計畫名稱</td><td>AI 專業素養養成</td></tr>
<tr><td>計畫說明</td><td>本公司推動內部各領域同仁之 AI 人才培育，透過線上訓練課程與實作工作坊，協助同仁熟悉生成式 AI 與 AI Agent 應用，提升員工生產力、商用文件撰寫及知識庫應用等工作，並促進公司 AI 應用之發展。114 年度共培訓 243 人次、843 小時，內容如下：

■生產力 AI 線上課程：
員工參加桃園市智慧產業學院辦理員工生產力線上專班，計「市場與技術資訊檢索」、「摘要彙整與報告製作」、「數據分析與視覺呈現」、「公關與行銷影片製作」、「簡報設計與團隊協作」、「善用 AI 高效製作公司會議紀錄」、「使用 AI 語音轉文字與影片摘要」、「巧用 AI 管理個人任務與行程」、「活用 AI 高效完成信件與報告」、「高效寫作與商務應用」，合計參與 197 人次，課程總時數 591 小時。

■ AI Agent 工作坊：
辦理 2 場次 AI Agent 工作坊，課程內容涵蓋 OpenWebUI 基礎操作、模型選擇、文件／圖片上傳、知識庫(RAG)建立，以及 AI Agent 設定、提示詞設計與知識來源配置等實作，合計參與 36 人次，課程總時數 72 小時。

■AI 認證課程：
參加桃園市智慧產業學院「AI 規劃應用師（初級）培訓」共 2 班次，合計參加 10 人次，課程總時數 180 小時；通過授課人數 10 人，取證</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td>人數 1 人。</td></tr>
</table>
<table>
<tr><td>計畫 3</td><td>說明</td></tr>
<tr><td>計畫名稱</td><td>ISO 27001 資訊安全管理系統</td></tr>
<tr><td>計畫說明</td><td>為建立系統化的資訊安全管理體系，保護組織的資訊資產，以有效降低人為疏失或遭駭導致的資料外洩風險，提升客戶信任與企業品牌形象，計畫培訓專業人才。
■ 本計畫對象為資訊部門人員共 4 位，截至 114 年底系統課程總時數達 24 小時。
■ 本計畫預計於 115 年 6 月通過驗證公司認證。</td></tr>
</table>
此外，本公司為支持地方教育，增加學生實務工作經驗，本公司新屋及楊梅廠區積極與鄰近大專院校進行產學合作，包括共同專題研究、安排學生接受實習工作或招生參訪等，114 年合作情形如下表：
<table>
<tr><th colspan="4">114 年產學合作情形</th></tr>
<tr><th>類別</th><th>學校</th><th>人數</th><th>期間</th></tr>
<tr><td>產學合作</td><td>中央大學</td><td>13</td><td>113.09.01-
115.06.30</td></tr>
<tr><td>產學合作</td><td>萬能科技大學大四實習</td><td>1</td><td>114.09.01-
115.06.30</td></tr>
<tr><td>產學合作招生</td><td>萬能科技大學產攜班</td><td>5</td><td>114.09.01-
115.06.30</td></tr>
<tr><td>合計</td><td></td><td>19</td><td></td></tr>
</table>
其次，公司配合桃園市教育局及台積電慈善基金會共同舉辦之「桃園市在地產業博覽會」，為桃園市的學子與青年搭建認識產業的橋樑，協助學子們探索未來職涯，114 年 3 月間辦理，共約 6,000 名師生參加。</td><td></td></tr>
<tr><td>(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</td><td>✓</td><td></td><td>(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</td><td>無重大差異情形</td></tr>
</table>

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	
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？			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)；以符合客戶滿意要求。 (三)114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。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司致力於將永續發展理念融入採購決策與供應鏈管理，除考量品質、成本、交期等傳統採購指標外，亦重視環境保護之影響，與供應商共同打造永續供應鏈。 (一)已修訂《供應商品質系統檢核表》，評鑑包含： (1).環境管理：是否取得 ISO 14001 認證及具體環保要求。 (2).勞動人權：是否具備禁止歧視、騷擾、強迫勞動及人口販運之書面政策並落實宣導。 (3).合規宣告：要求簽署《環境關聯物質宣告書》、《不使用衝突礦產宣告書》及《供應商行為準則》。 (二)分級管理： 依供應商組織人數區分大型、中型、小型供應商，並依照交易金額區分直接及間接供應商，針對不同規模與影響程度，實施差異化深度問卷調查與稽核要求。 (三)年度稽核與風險評估： 114年台灣廠執行年度評鑑計畫與問卷回填內容，識別出5家高人權風險供應商，已列入重點追蹤名單。 (四)改善與輔導： 針對高風險廠商，將於115年執行輔導要求，依排程計畫重新評鑑，並依評鑑結果重新評估合作關係決定是否繼續合作。 (五)激勵機制： 114年起將 ESG 議題納入集團各廠供應鏈做競賽評比，占總分之10%，藉以逐步強化管理團隊對永續指標的重視與反饋。	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證券櫃檯買賣中心訂定的	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？			「上市上櫃公司永續發展實務守則」等，自112年起已發行三本永續報告書，其中112、113年取得第三方查證單位AFNOR(法國標準協會)獨立保證意見，113年永續報告書參加「TCSA台灣企業永續獎」，獲得永續報告_傳統製造業_第二類_銅級獎。114年更進一步取得國富浩華聯合會計師事務所確信，並獲得「TCSA台灣企業永續獎」永續報告_傳統製造業_第二類_銀級獎。	
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

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td>時碩董事會為本公司風險管理的最高治理單位，負責確保各項環境、社會及公司治理議題之管理方向及策略均能有效落實。董事會層級亦設有「永續發展暨風險管理委員會」，負責審視及督導本公司在環境與氣候變遷相關議題上的策略、預防機制與推動成效，定期檢視溫室氣體盤查成果及減碳行動進度，並於年末向董事會提報年度執行成果，以作為董事會決策與方針調整之依據。董事會亦定期聽取經營團隊的各項業務報告，包含營運報告、氣候變遷風險與機會評估結果、溫室氣體盤查與減量進度，以及永續發展暨風險管理委員會之年度成果。經營團隊須就公司營運策略及氣候相關管理作法向董事會呈報，董事會則負責指導並監督整體風險管理方針的執行情形。必要時，董事會將要求經營團隊調整策略或補強措施，以確保氣候風險管理機制能有效運作。
本公司永續發展暨風險管理委員會由獨立董事擔任主席，下設永續規劃單位及四個功能小組，由永續規劃單位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劃；各功能小組亦設有權責主管及負責單位，依據公司營運目標與利害關係人所關注的永續議題，擬定因應對策與行動計畫，結合年度預算落實執行，並定期追蹤執行成效。每年定期（至少一年一次）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。</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>面對全球淨零趨勢與行政院於 114 年 1 月 23 日發布《臺灣總體減碳行動計畫》所設定之第三階段管制目標 119 年相較基準年 94 年溫室氣體排放減量 28%±2%，139 年達成淨零排放，氣候變遷所帶來的相關風險與機會議題已成為企業營運的重要考量。時碩依循行政院公告之減碳路徑，同時回應國際供應鏈要求，規劃減碳策略，並設立明確之溫室氣體減量目標。據此本公司之業務、策略及財務規劃如下：
<table>
<tr><th>項目</th><th>廠區</th><th>類別</th><th>項目</th><th>設置時程
或 完成時間</th><th>幣別</th><th>編列預算
或 實際費用</th><th>預估使用
年限 或
耐用年限</th></tr>
<tr><td>1</td><td>無錫</td><td>市場</td><td>廠內設置電動汽車充電樁</td><td>111/12</td><td>RMB</td><td>21,770</td><td>15</td></tr>
<tr><td>2</td><td>台灣</td><td>政策和法規</td><td>購買變頻冷凍機組（幼獅廠）</td><td>114/06</td><td>NTD</td><td>1,478,566</td><td>5</td></tr>
<tr><td>3</td><td>台灣</td><td>政策和法規</td><td>第二階段建置 SCADA 能源管理即</td><td>114/07</td><td>NTD</td><td>1,650,000</td><td>5</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

項目	執行情形							
				時監測系統（幼獅廠）				
	4	台灣	政策和法規	宣導全面使用再生紙及雙面影印	114/07	NTD	-	10
	5	台灣	政策和法規	空調迴風設備改善工程，使辦公室室內溫度降低，節省能耗（幼獅廠）	114/09	NTD	314,286	5
	6	台灣 無錫 西安	政策和法規	ISO 14064-1 溫室氣體盤查	114/04	NTD	635,250	1
	7	台灣	政策和法規	空調加裝變頻箱型機,降低電能消耗並提升能源使用效率（幼獅廠）	預計115年設置,同年10月完成驗收	NTD	2,300,000	5
	註:依據財務部公告 114 年 9 月匯率為 1:4.3206							
	項目	廠區	類別	項目	設置時程或 完成時間	幣別	編列預算或 實際費用	預估使用年限 或耐用年限
	1	台灣	資源效率	生產使用的切削液回收再利用，生產時會在切削液上加水後生產，以致取水量減少	114/03	NTD	157,300	6
	2	台灣	資源效率	建立純水槽回收再生系統，減少純水耗用，降低廢水排放及取水量（新屋廠）	113/01	NTD	197,000	6
	3	西安	資源效率	純水系統排水改造，提升加工產值，節省水資源耗用	114/04	RMB	104,100	5
	4	無錫	能源來源	擴建太陽能板發電（自發自用）	113/09	RMB	-	25
	5	台灣	能源來源	ISO 50001 能源管理系統（新屋廠）	114/11	NTD	150,000	1
	6	無錫	能源來源	ISO 50001 能源管理系統	114/12	RMB	30,000	1
	7	台灣	能源來源	2026 年購買 7.5%再生能源	114/07	NTD	3,960,000	1
	8	無錫	能源來源	2026 年購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度／季，全年 400 萬度	115/12	RMB	40,000	1
	9	西安	能源來源	購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 50,000 度／月	114/12	RMB	-	1
	10	台灣	韌性	工廠屋頂租給廠商設置太陽能板（新屋廠）	111/11	NTD	-	20
	註:依據時碩財務部公告 114 年 9 月匯率為 1:4.3206。							

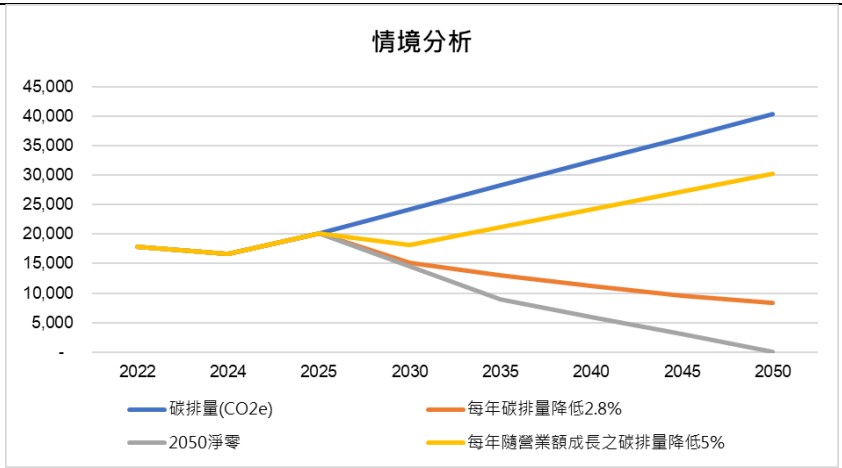
<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>全球暖化帶來的氣候危機，已為全球發展永續所共同面臨的巨大挑戰，氣候相關之風險及機會對時碩的營運策略和財務規劃亦有所影響。因此，為應對氣候變遷相關風險，企業需更多之資源以因應對極端氣候事件、調整能源使用模式，並提升員工技能。同時，企業需要每年審查其資產之經濟使用壽命。若因應法規轉向更環保之資產，可能致使固定資產之當前經濟使用壽命顯著縮短。從而導致營運成本之提升、資產價值之下降、資本支出之增加。針對高度氣候風險與機會之財務影響如下：
<table>
<tr><th>風險類型/面向</th><th>氣候變遷風險議題</th><th>潛在財務影響</th><th>因應對策</th></tr>
<tr><td>轉型風險/政策與法規</td><td>上市櫃公司永續發展路徑圖</td><td>－</td><td>針對尚未納入盤查之生產據點（含不同語言地區），逐步建構其溫室氣體盤查管理與執行能力，提升整體組織之合規性與因應法規要求的韌性。</td></tr>
</table>
<table>
<tr><th>機會類型</th><th>氣候變遷機會議題</th><th>潛在財務影響</th><th>因應對策</th></tr>
<tr><td colspan="4">台灣據點</td></tr>
<tr><td>資源效率</td><td>回收再利用</td><td>＋</td><td>生產製程切削液回收再利用：生產時會在切削液上加水後生產，循環使用後同時降低了切削液成本與取水量。</td></tr>
<tr><td>資源效率</td><td>減少用水量和耗水量</td><td>＋</td><td>清洗製程建立純水槽回收再生系統，不但減少純水耗用、降低廢水排放及取水量，更節省了廢水清運費用。</td></tr>
<tr><td>能源來源</td><td>使用新技術</td><td>－</td><td>建立 ISO 50001 能源管理系統。</td></tr>
<tr><td>能源來源</td><td>使用低碳能源</td><td>－</td><td>114 年已使用 2.7%再生能源，115 年計畫提升至 7.5%。</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

項目	執行情形			
	能源來源	轉變至非集中式能源-太陽能轉供	－	114 年已使用 2.7%再生能源，115 年計畫提升至 7.5%。
	韌性	能源替代/多元化	＋	114 年已使用 2.7%再生能源，115 年計畫提升至 7.5%。
	韌性	參與可再生能源項目	－	工廠屋頂租給廠商設置太陽能板。
	大陸據點			
	資源效率	減少用水量和耗水量	＋	純水系統排水改造，提升加工產值，節省水資源耗用（西安廠）
	能源來源	使用新技術	－	建立 ISO 50001 能源管理系統。
	能源來源	使用低碳能源	－	擴建太陽能板發電（自發自用） 115 年計畫購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度/季、全年 400 萬度（無錫廠） 114 年購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 5 萬度/月（西安廠）
	能源來源	轉變至非集中式能源-太陽能轉供	－	擴建太陽能板發電（自發自用） 115 年計畫購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度/季、全年 400 萬度（無錫廠） 114 年購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 5 萬度/月（西安廠）

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>
<table>
<tr><td>韌性</td><td>能源替代/多元化</td><td>—</td><td>擴建太陽能板發電（自發自用）
115 年計畫購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度／季，全年 400 萬度（無錫廠）
114 年購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 50,000 度／月（西安廠）</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>時碩參考金融穩定委員會發布之 TCFD 架構，建立系統性的氣候風險與機會鑑別與評估流程。114 年 11 月，由永續規劃單位與外部顧問專家討論，依 TCFD 指引鑑別轉型風險（政策與法規、技術、市場、名譽）與實體風險（立即性、長期性），並同步盤點氣候變遷帶來的潛在機會。透過「發生可能性」及「衝擊程度」進行量化評分與排序。評估結果顯示：轉型風險中以「上市櫃公司發展路徑圖」風險值最高。氣候機會方面，台灣及大陸據點則分別識別 7 項及 5 項機會，作為後續能源管理與減碳策略規劃之重要依據。
在實體風險評估方面，時碩依 TCFD 進行脆弱度分析，評估颱風、高溫、乾旱、極端降雨及洪澇等極端氣候事件對主要營運據點的潛在影響。評估結果顯示，各項實體風險目前皆屬低度風險。未來將持續關注氣候變化趨勢，定期識別高脆弱度區域，提前規劃因應措施，以提升整體氣候韌性。
針對 114 年識別之氣候相關風險與機會，永續規劃單位已於 114 年 12 月彙整並提報永續發展暨風險管理委員會審議，呈報董事會，確保相關評估結果與因應策略獲得最高管理階層之監督與指導，並納入公司整理治理與營運決策。營運層級則由廠務及相關單位透過定期廠務會議、經營會議等方式，持續追蹤氣候風險因應行動之執行情形與控管成效，並依營運環境變化調整必要措施。
時碩亦已將氣候相關風險納入組織整體風險管理架構，並透過既有內控制度及內稽機制進行監督。永續規劃單位協助永續發展暨風險管理委員會定期彙整各功能小組所辨識之風險議題，並整合其風險分析結果與對應之因應方案。永續發展暨風險管理委員會負責審視並督導環境暨氣候變</td></tr>
</table>

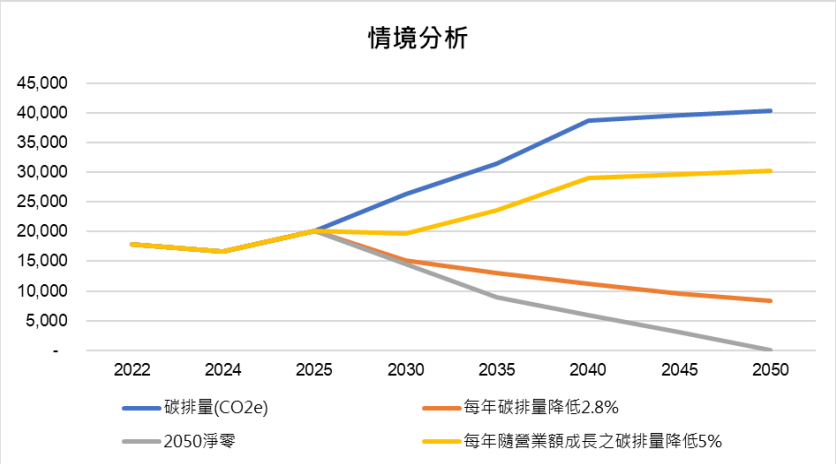
項目	執行情形
	遷等相關風險的預防機制及執行進度，確保氣候風險管理流程與企業營運決策緊密連結，同時透過檢討與改善提升整體風險管理品質。董事會則作為本公司風險管理的最高治理單位，負責指導及監督公司環境暨氣候變遷等相關風險管理方針的落實性，以確保管理機制有效運作。 在營運執行層面，時碩由廠務人員負責日常設備巡檢與異常通報，並透過能源管理系統即時監測能耗與設備運作狀況，以降低因極端氣候或設備異常對營運造成之潛在影響。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因數及主要財務影響。	時碩關注氣候變遷可能帶來的營運衝擊與長期風險，並將其納入企業整體風險管理的重要議題。為提升面對氣候變遷的因應能力與營運韌性，公司透過諮詢外部顧問導入情境分析方法，評估在不同氣候情境下可能產生之財務影響，進一步作為制定氣候風險管理策略與因應措施的重要依據。

情境一：業績平均成長



	2022	2024	2025	2030	2035	2040	2045	2050	
營業額(億元)	50	47	50	60	70	80	90	100	
碳排量(CO2e)	17,902	16,645	20,179	24,215	28,251	32,286	36,322	40,358	
				- 4,036	- 4,036	- 4,036	- 4,036	- 4,036	- 20,179
每年隨營業額成長之碳排量降低5%	17,902	16,645	20,179	18,161	21,188	24,215	27,242	30,269	
				2,018	- 3,027	- 3,027	- 3,027	- 3,027	- 10,090
每年碳排量降低2.8%	17,902	16,645	20,179	15,134	13,015	11,193	9,626	8,279	
				5,045	2,119	1,822	1,567	1,348	11,900
2050淨零	17,902	16,645	20,179	14,529	9,008	6,005	3,003	-	
				5,650	5,521	3,003	3,003	3,003	20,179

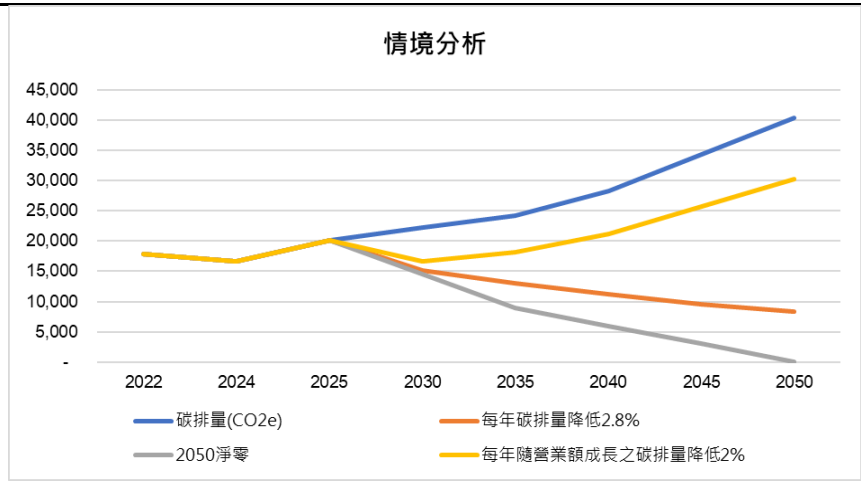
項目	執行情形
	情境二：業績衝高後平穩



	2022	2024	2025	2030	2035	2040	2045	2050	
營業額(億元)	50	47	50	65	78	96	98	100	
碳排量(CO2e)	17,902	16,645	20,179	26,233	31,479	38,744	39,551	40,358	
				- 6,054	- 5,247	- 7,264	- 807	- 807	- 20,179
每年隨營業額成長之碳排量降低5%	17,902	16,645	20,179	19,675	23,609	29,058	29,663	30,269	
				504	- 3,935	- 5,448	- 605	- 605	- 10,090
每年碳排量降低2.8%	17,902	16,645	20,179	15,134	13,015	11,193	9,626	8,279	
				5,045	2,119	1,822	1,567	1,348	11,900
2050淨零	17,902	16,645	20,179	14,529	9,008	6,005	3,003	-	
				5,650	5,521	3,003	3,003	3,003	20,179

情境三：業績先穩後衝高

項目	執行情形



	2022	2024	2025	2030	2035	2040	2045	2050	
營業額(億元)	50	47	50	55	60	70	85	100	
碳排量(CO2e)	17,902	16,645	20,179	22,197	24,215	28,251	34,304	40,358	
				- 2,018	- 2,018	- 4,036	- 6,054	- 6,054	- 20,179
每年隨營業額成長之碳排量降低2%	17,902	16,645	20,179	16,648	18,161	21,188	25,728	30,269	
				3,531	- 1,513	- 3,027	- 4,540	- 4,540	- 10,090
每年碳排量降低2.8%	17,902	16,645	20,179	15,134	13,015	11,193	9,626	8,279	
				5,045	2,119	1,822	1,567	1,348	11,900
2050淨零	17,902	16,645	20,179	14,529	9,008	6,005	3,003	-	
				5,650	5,521	3,003	3,003	3,003	20,179

備註：上述 2025 年~2050 年數據均為估計值。

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。

時碩依循行政院公告之減碳路徑「2030 年相較基準年 2005 年溫室氣體排放減量 28%±2%，並於 2050 年達成淨零排放」與國際供應鏈之永續要求，建立階段性減碳策略，並設定明確的溫室氣體減量目標。公司以「量化指標」作為評估氣候相關風險與機會的核心工具，藉此強化企業面對氣候風險之韌性並掌握低碳轉型所帶來的機會。未來，公司將持續依循內部氣候風險管理流程，定期檢視指標表現、情境變化與政策要求，並推動減碳與節能計畫，戮力提升整體營運效率與競爭力。本公司具體轉型計畫內容如下：

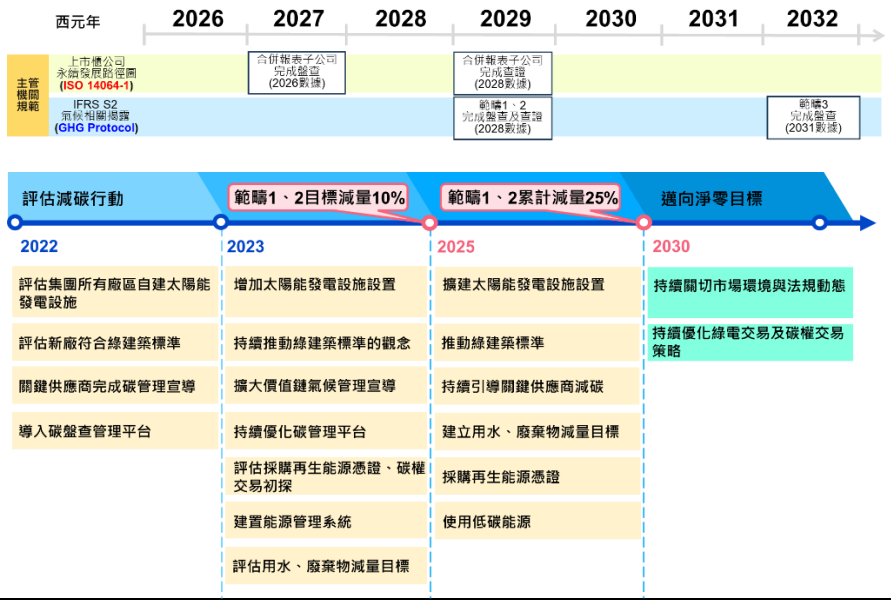
氣候相關風險				
項目	廠區	類別	項目	預期或實際 改善效益

項目	執行情形					
					改善前	改善後
	1	台灣無錫西安	政策與法規	ISO 14064-1 溫室氣體盤查	無法量化碳排放量。	掌握碳排放量，並辨識出目前時碩之高排放熱點為類別二電力使用量，占總排放量約 80%。
	2	台灣	政策與法規	購買變頻冷凍機組	無法依照實際負載調節運轉能力，造成不必要的能耗。	加裝變頻器後，可依負載變化自動調整運轉頻率，降低部分負載時的能耗。
	3	台灣	政策與法規	第二階段建置 SCADA 能源管理即時監測系統	電力數據多為人工紀錄，難以即時掌握能源使用情形。	可即時監控並統計能源耗用狀況。
	4	台灣	政策與法規	宣導全面使用再生紙及雙面影印	已陸續實施。	持續宣導以節省紙張用量。
	5	台灣	政策與法規	空調迴風設備改善工程，使辦公室室內溫度降低，節省能耗	直接吸入室外高溫空氣，導致冷凍機需負擔較高熱負荷，造成整體能耗偏高。	透過改善進氣方式、降低外氣溫度影響，使空調系統運轉效率提升，預計每天可節省約 80～100 度電。
	6	台灣	政策與法規	空調加裝變頻箱型機，降低電能消耗並提升能源使用效率	無法依照實際負載調節運轉能力，造成不必要的能耗。	加裝變頻器後，可依負載變化自動調整運轉頻率，降低部分負載時的能耗。
	7	無錫	市場	廠內設置電動汽車充電樁	未設置電動汽車充電樁。	便利客戶及員工應急充電，促進新能源汽車的使用。
	註:依據時碩財務部公告 114 年 9 月匯率為 1:4.3206。					

項目	執行情形

氣候相關機會					
項目	廠區	類別	項目	預期或實際 改善效益	
				改善前	改善後
1	台灣	資源效率	生產使用的切削液回收再利用，生產時會在切削液上加水後生產，以致取水量減少	切削水每次補充需添加 85%的水。	切削水回收過濾再利用，可有效減少取水量，以降低整體耗水量。
2	台灣	資源效率	建立純水槽回收再生系統，減少純水耗用，降低廢水排放及取水量	清洗製程的純水槽需每週更換一次純水。	透過加裝純水回收再生裝置，純水更換週期可延長至每 2 個月一次，減少純水耗用的同時，也降低整體耗水量。
3	台灣	能源來源	ISO 50001 能源管理系統	能源使用情形未以系統化方式管理，節能措施缺乏切入點與執行重點。	依循管理系統並經由第三方認證要求推動能源管理，有助於建立完善的管理機制並有效開展節能工作。
4	台灣	能源來源	2026 年購買 7.5% 再生能源	未使用再生能源，能源使用完全依賴傳統電力來源。	使用再生能源有效提升能源使用的環境效益。
5	台灣	韌性	工廠屋頂租給廠商設置太陽能板	工廠屋頂閒置，未進行有效利用。	屋頂空間利用，產生的電力再經由台電轉供使用，增加原供電網的韌性。
6	無錫	能源	擴建太陽能板	未使用綠電，全	利用廠房屋頂及汽車車棚建置太陽

<table>
<tr><td>項目</td><td colspan="7">執行情形</td></tr>
<tr><td rowspan="8"></td><td></td><td></td><td>來源</td><td>發電（自發自用）</td><td>部使用國網電力。</td><td>能板，年發電量 200 萬度以上，年減碳 1,241 公噸 CO2e。</td></tr>
<tr><td>7</td><td>無錫</td><td>能源來源</td><td>ISO 50001 能源管理系統</td><td>能源使用情形未以系統化方式管理，節能措施缺乏切入點與執行重點。</td><td>依循管理系統並經由第三方認證要求推動能源管理，有助於建立完善的管理機制並有效開展節能工作。</td></tr>
<tr><td>8</td><td>無錫</td><td>能源來源</td><td>2026 年購買太陽能發電之綠色電力證書交易憑證 100 萬度／季，全年 400 萬度</td><td>未購買綠色電力證書交易憑證。</td><td>符合客戶對使用再生能源的要求，年減排 2,482 公噸 CO2e。</td></tr>
<tr><td>9</td><td>西安</td><td>資源效率</td><td>純水系統排水改造，提升加工產值，節省水資源耗用</td><td>清洗製程純水未進行回收再利用，造成水資源浪費。</td><td>透過純水系統排水改造，年節省 240 噸水資源。</td></tr>
<tr><td>10</td><td>西安</td><td>能源來源</td><td>購買風力發電之綠色電力證書交易憑證 50,000 度／月</td><td>未購買綠色電力證書交易憑證。</td><td>年減排 372.3 公噸 CO2e。</td></tr>
<tr><td>11</td><td>西安</td><td>能源來源</td><td>ISO 50001 能源管理系統</td><td>能源使用情形未以系統化方式管理，節能措施缺乏切入點與執行重點。</td><td>依循管理系統並經由第三方認證要求推動能源管理，有助於建立完善的管理機制並有效開展節能工作。</td></tr>
<tr><td colspan="6">註:依據時碩財務部公告 114 年 9 月匯率為 1:4.3206。</td></tr>
<tr><td>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td colspan="7">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。</td></tr>
</table>

項目	執行情形
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。	本公司原以 2022 年為基準年，2025 年再新增納入銅川廠進行組織型溫室氣體盤查，因應組織邊界調整而同步修正基準年。往後每年持續依循 ISO 14064-1 標準規範，以及金管會發布之《上市櫃公司永續發展路徑圖》、《接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖(S2 氣候相關揭露)》，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： 
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 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，114 年再新增納入中國陝西省銅川市時碩科技金屬製造(陝西)有限公司(簡稱銅川廠)進行組織型溫室氣體盤查，因應組織邊界調整而同步修正基準年。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、時碩科技金屬製造(陝西)有限公司。

針對時碩集團 111 年至 113 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。

114 年溫室氣體盤查仍由 BSI 英國標準協會計畫在 115 年 3 至 4 月進行查證，查證範疇同上述盤查範疇。預計於 115 年 5 月完成申請溫室氣體查證聲明書，以下數字截稿前仍在第三方查證中。

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：

		113 年度		114 年度	
		排放量（噸 CO_2e）	密集度（噸 CO_2e/營業額新台幣百萬元）	排放量（噸 CO_2e）	密集度（噸 CO_2e/營業額新台幣百萬元）
本公司	類別一 直接溫室氣體排放	131.5966		188.8219	
	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	5,367.8356		4,910.5869 (*4,781.5319)	
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,342.6640		1,397.4339	
	小計	6,842.0962		6,496.8427 (*6,367.7877)	
合併財務報告所有子公司	類別一 直接溫室氣體排放	277.5389		360.9142	
	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	7,973.5514		11,080.1378 (*10,733.5178)	

	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,551.8339		2,241.5936	
	小計	9,802.9242		13,682.6456 (*13,336.0256)	
	總計	16,645.0204	3.8611	20,179.4883 (*19,703.8133)	4.4355 (*4.3242)

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）
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。
註 5：星號(*)代表以市場基準角度，透過實際使用再生能源計算之排放結果。

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、時碩科技金屬製造(陝西)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		113 年度排放量 （噸 CO_2e）	114 年度排放量 （噸 CO_2e）
本公司	類別一 直接溫室氣體排放	131.5966	188.8219
	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	5,367.8356	4,910.5869 (*4,781.5319)
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,342.6640	1,397.4339
	總計	6,842.0962	6,496.8427 (*6,367.7877)
	占前述 1－1－1 所揭露盤查數據百分比	100.00%	100.00%
合併財務報告所有子公	類別一 直接溫室氣體排放	277.5389	360.9142

司	類別二 輸入能源之間接溫室氣體排放	7,973.5514	11,080.1378 (*10,733.5178)
	類別三~六 其他間接溫室氣體排放	1,551.8339	2,241.5936
	總計	9,802.9242	13,682.6456 (*13,336.0256)
	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，114 年再新增納入中國陝西省銅川市時碩科技金屬製造(陝西)有限公司(簡稱銅川廠)進行組織型溫室氣體盤查，因應組織邊界調整而同步修正基準年。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、時碩科技金屬製造(陝西)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，公司原設定以 111 年為基準年，其類別一及類別二排放量分別為 444.7111 噸 CO_2e 及 14,577.4559 噸 CO_2e，目標 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。

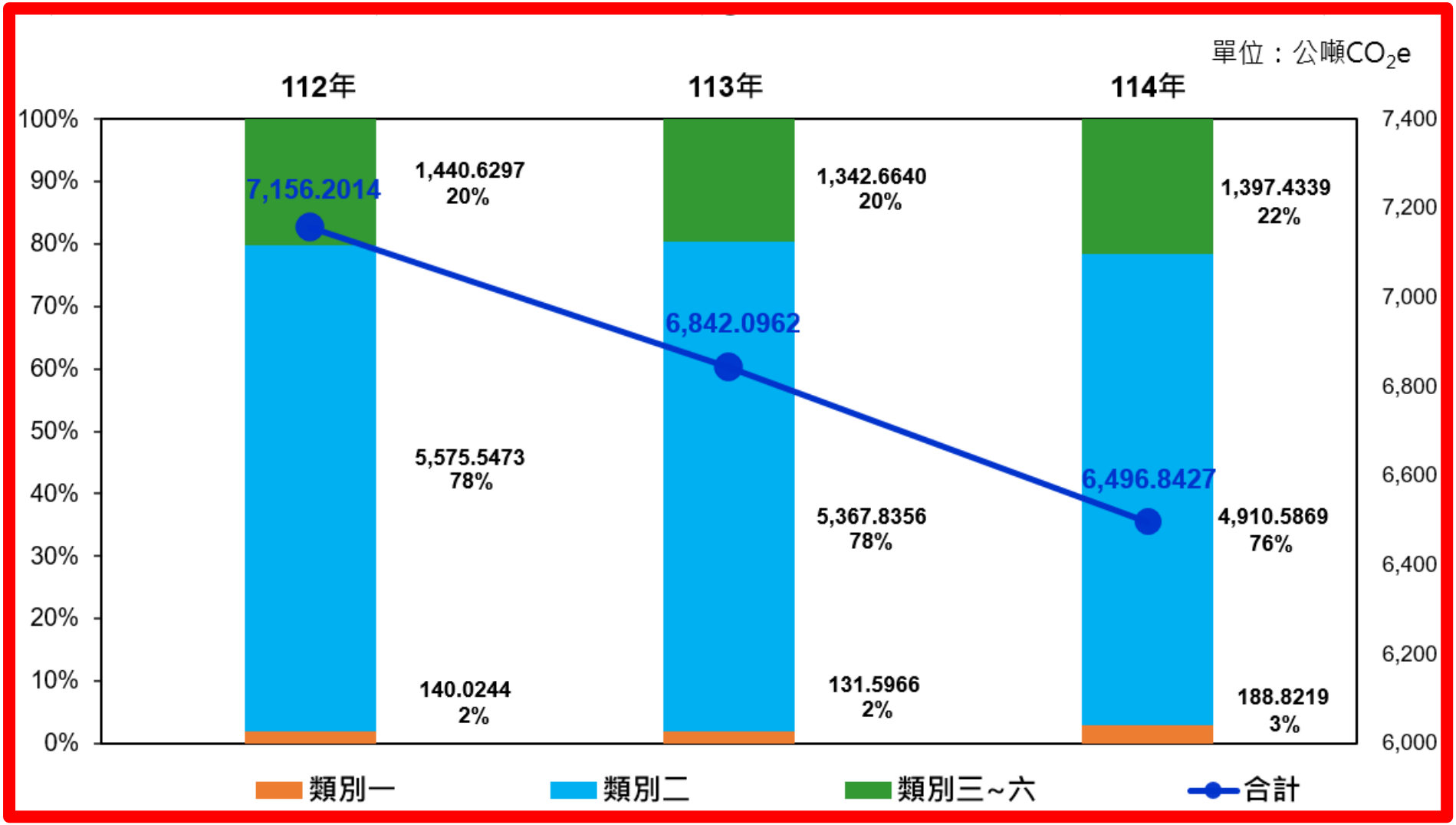
114 年類別一及類別二排放量以原盤查範疇計算，分別為 468.6446 噸 CO_2e 及 15,051.4989 噸 CO_2e，與原基準年相較未達成減量，主因為近年產能擴增、投入新產品領域，能源使用量隨之增加。上述結果僅作歷史績效揭露。因盤查範疇調整納入時碩科技金屬製造(陝西)有限公司，本公司將重設基準年為 114 年，重新檢視減量目標，暫定 119 年類別一及類別二溫室氣體排放量較重設基準年減少 15%，達到累計減碳 25%之目標不變。後續減量績效將以新盤查範疇(係包含子公司時碩科技股份有限公司、時碩科技(無錫)有限公司、時碩科技(西安)有限公司、時碩科技金屬製造(陝西)有限公司)為比較基礎。

114 年時碩持續深化節能減碳行動：

1. 建立 ISO 50001 能源管理系統：包括台灣新屋廠、無錫廠、西安廠同步建置 ISO 50001 能源管理系統，並均取得第三方查證通過，強化能源數據化管理與用能效率。
2. 使用再生能源：透過廠房屋頂與車棚擴建太陽能發電設施，並購買綠電憑證以提升再生能源使用比例。
3. 回收再利用：透過製程改善推動純水系統排水改造、切削水回收再利用，以及純水槽回收再生系統，降低取水量與廢水排放。
4. 汰換高耗能設備：持續導入變頻空調、變頻冷凍機組及改善空調迴風系統，以降低整體能耗。
5. 建立激勵制度：為激勵高階經理人對於永續績效的關注，訂定《高階經理人薪酬與永續績效連結辦法》，由永續發展暨風險管理委員會依據各功能小組的永續目標執行成效進行審查，並呈薪資報酬委員會通過、董事會核准後發放獎勵。此外另按 ESG 推動績優頒發個人激勵獎金。
6. 教育與宣導：每月發行內部電子報 ESG 專欄，截至 114 年已累計發行共 48 期，使永續企業文化深植同仁心中，逐步同心齊力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：



備註：以上 114 年數字截稿前仍在第三方查證中。

(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

<table>
<tr><th rowspan="2">評 估 項 目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>一、訂定誠信經營政策及方案</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>時碩公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」與「道德行為準則」，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。</td><td>無重大差異情形</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>時碩公司成立「永續發展暨風險管理委員會」，下設由治理、社會、環境及供應鏈管理四大面向暨風險之功能小組，定期分析評估各項風險，包括：營運風險、財務風險組、法遵風險、環境與氣候變遷、人權風險等。
各部門依據前項(一)之準則程序、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，另外還訂有具體的「檢舉非法與不道德或不誠信行為辦法」，並定期向董事會報告。
114年於11月13日董事會「誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形」報告在案。</td><td>無重大差異情形</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>時碩公司依據「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」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114年6月至7月間辦理線上宣導課程與學習測驗，扣除留職停薪同仁，測驗通過率100%：
<table>
<tr><th>廠區別</th><th>員工人數</th><th>測驗通過人數</th><th>通過率</th></tr>
<tr><td>台灣</td><td>408</td><td>403</td><td>100%</td></tr>
</table>
註：測驗不限次數，考到100分為止。</td><td>無重大差異情形</td></tr>
<tr><td>二、落實誠信經營</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>(一)公司是否評估往來對象之誠信</td><td>✓</td><td></td><td>時碩公司依「誠信經營守則」之規</td><td>無重大差異情</td></tr>
</table>

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	
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？			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。	形
(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114年11月13日。 114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114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1,120小時。 3. 法遵宣導： 公司治理主管114年7月8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： 114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	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	
			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，114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。 114年未有員工違反道德誠信、勞工人權受到侵害等等申訴舉報事件。	
(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，114年未有申訴舉報事件。	無重大差異情形
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循	✓		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，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。	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	
情形，或委託會計師執行查核？			114年相關查核報告編碼NO.:11440。	
(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？	✓		為落實誠信經營，確保公司永續發展，並保護檢舉人之權益，本公司已訂定『檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法』，於公司網站公告揭露檢舉專線、檢舉信箱或郵寄信箱收件地址等受理管道，並指定專責人員受理與回應。 檢舉管道資訊如下： 檢舉信箱： HELP@globaltekww.com 檢舉專線：886-3-420-1398 分機：3013 董事長室 3006 稽核室 3003 人資中心 信函或親自舉報地址： 台北總公司：221台北市汐止區新台五路一段 94 號 15 樓 C 棟 台灣廠：327桃園市新屋區快速路六段 638 號	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？	✓		本公司於『檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法』中訂有檢舉案件之必備條件、不受理情形、處理程序、案件的保存及檢舉人之保護與獎勵等規定，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。 除對於不具備調查條件的檢舉案外，受理單位完成必要的調查程序後，根據調查核實的事實出具調查報告，呈報予董事長。若檢舉案件涉及董事或高階主管或發現屬重	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	
			大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應以書面通知呈報獨立董事。	
(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？	✓		本公司已制定『檢舉「非法與不道德或不誠信行為」辦法』，適用範圍及於本公司之子公司所有員工及相關外部單位或人員，規範檢舉人之保護與獎勵，避免檢舉人個人利益受損、升遷等工作條件因此有差別待遇情況;另一方面若因案件而對公司有所貢獻及產生經濟效益，將給予檢人獎勵。 114年度未接獲舉報案件(113年度1件外籍員工短計加班費申訴案，已於114年2月經主管機關複查通過結案)。	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：

1.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。

2.本公司智慧財產管理計畫與營運目標連結之執行情形：

(1)本公司長期耕耘汽車、航太、工業應用等多元領域，專注掌握各多元利基市場發展的狀況，為強化競爭力優勢及技術成果，訂有「智慧財產權之取得、維護及運用作業」，將包括專利權、商標權、著作權及營業秘密等智慧財產權納入管理範圍，並結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，做好趨勢的掌握以利於提早布局搶占先機，增進營運績效。

(2)本公司關於智慧財產權相關之重要資料文件，依「文件管理程序」與「紀錄管理程序」進行智慧財產權案件之相關作業管理，已登記或已取得之專利權、商標權及著作權之情形與營業秘密作為揭露於公司網站，另執行情形已於 114 年 8 月 13 日提報至董事會報告。

(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
114/6/19	股東常會	1.通過 113 年度營業報告書及財務報表承認案 2.通過 113 年度盈餘分派承認案 3.通過修正本公司「章程」案。 4.通過擬發行 114 年限制員工權利新股案。 5.董事(含獨立董事)改選案。 6.通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。	1.各議案照案通過，114 年 6 月 19 日於公開資訊觀測站公告完成。 2.114 年 8 月 11 日完成改選董事、選任董事長、修正章程變更登記。

2.董事會

時間	屆次	重要決議事項
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。

時間	屆次	重要決議事項
		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。
114/5/14	第六屆 第十八次	第一案 本公司114年第一季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第三次無擔保轉換公司債114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薪工循環相關章節「GTAA-CH106加班作業」、「GTAA-CH108考核作業」案。 第四案 修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織架構」案。 第五案 修正本公司「永續發展暨風險管理委員會組織規程」案。 第六案 重新訂定本公司「風險管理政策與程序」案。 第七案 修正本公司「永續報告書編製及申報管理辦法」案。 第八案 修正本公司內部控制制度「GTAA-CO119永續報告書編製及申報管理作業」案。 第九案 本公司因應泰國建廠營運之需，擬調整對泰國投資金額由泰銖4.5億元增加至泰銖10億元。 第十案 銀行授信融資案。 第十一案 「獎金辦法」修正案。 第十二案 「總體獎酬辦法」修正案。
114/6/19	第七屆 第一次	第一案 選任董事長案。 第二案 本公司與國立台北商業大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案。
114/8/13	第七屆 第二次	第一案 本公司114年第二季合併財務報告案。 第二案 擬議本公司資金貸與泰國子公司(GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD.)美金陸佰萬元(約泰銖192,600千元)案。 第三案 本公司「2024年永續報告書」案。 第四案 新增本公司「高階經理人薪酬與永續績效連結辦法」案。 第五案 113年度員工酬勞經理人分配案。 第六案 114年度上半年經理人績效獎金核發案。
114/11/13	第七屆 第三次	第一案 本公司114年第三季合併財務報告案。 第二案 本公司國內第三次無擔保轉換公司債114年第三季轉換普通股發行新股案。 第三案 本公司100%泰國子公司(GLOBAL TEK GROUP (THAI)

時間	屆次	重要決議事項
		CO.,LTD.)(以下簡稱GROUP (THAI))擬向兆豐國際商業銀行大眾股份有限公司-羅勇分行申請長期融資額度，並由本公司提供背書保證案。 第四案 銀行授信融資案。 第五案 民國114年限制員工權利新股發行辦法修正案。 第六案 擬辦理民國114年限制員工權利新股發行500,000股案。 第七案 明確本公司「基層員工範圍」界定標準案。 第八案 本公司經理人異動案。
114/12/23	第七屆 第四次	第一案 本公司115年度營運計劃暨預算案。 第二案 115年年度內部稽核計畫。 第三案 修正本公司「永續發展實務守則」案。 第四案 本公司擬任命會計主管資格與薪酬審核案。 第五案 本公司新聘廠區總經理薪酬審核案。
115/3/12	第七屆 第五次	第一案 本公司114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114年盈餘不匯回案。 第三案 本公司114年度盈餘分派案。 第四案 本公司民國115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「114 年限制員工權利新股案」第一次實際發行股數案。 第七案 本公司114年度「內部控制制度聲明書」案。 第八案 本公司直接及間接持有90.34%子公司時碩（蘇州）精密工業有限公司(以下簡稱時碩蘇州)擬向永豐銀行(中國)有限公司申請短期融資額度，並由本公司提供背書保證案。 第九案 銀行授信融資案。 第十案 增加本公司115年度資本支出金額案。(決議撤案) 第十一案 本公司115年股東常會召開相關事宜案。 第十二案 本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 第十三案 本公司新聘經理人薪酬審核案。 第十四案 本公司114年度下半年經理人績效獎金核發案。

(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	114.1.1~114.12.31	6,260	1,515	7,775	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，PPA 評估報告 300 仟元，限制員工權利新股公費 85 仟元，財務報表公告申 100 仟元，其他 130 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：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

115 年 4 月 11 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	13,523,000	12.29%	0	0	0	0	-	-	-
皓琪投資股份有限公司 代表人：黃琪	8,128,000	7.39%	0	0	0	0	黃亞興	董事	-
							劉祖英	監察人	
							黃皓	董事	
							黃琪	董事長	
	2,728,618	2.48%	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	7.14%	0	0	0	0	黃亞興	董事	-
							劉祖英	監察人	
							黃皓	董事長	
							黃琪	董事	
	3,311,000	3.01%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃琪	姊妹	
黃亞興	6,226,695	5.66%	3,226,665	2.93%	0	0	劉祖英	配偶	
							黃皓	父女	
							黃琪	父女	
黃皓	3,311,000	3.01%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃琪	姊妹	
劉祖英	3,226,665	2.93%	6,226,695	5.66%	0	0	黃亞興	配偶	-
							黃皓	母女	
							黃琪	母女	
黃琪	2,728,618	2.48%	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	2,421,620	2.20%	0	0	0	0	-	-	-
代表人：陳冠富	0	0	0	0	0	0	-	-	-
劉光弘	1,910,000	1.74%	33,000	0.03%	0	0	-	-	-
時義股份有限公司 代表人：黃琪	1,400,000	1.27%	0	0	0	0	黃皓	董事	-
							林佳霈	董事	-
							劉鄭台	監察人	-
	2,728,618	2.48%	0	0	0	0	黃亞興	父女	-
							劉祖英	母女	
							黃皓	姊妹	

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:

114 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
Global Tek, Inc.	0	0	註 1	100	註 1	100
Global TEK CO., LTD.	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
時碩科技金屬製造(陝西)有限公司	0	0	註 1	100	註 1	100
時碩(蘇州)精密工業有限公司	0	0	註 1	90.34	註 1	90.34
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.	5,000	100	0	0	5,000	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

115 年 4 月 11 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
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 1
114.06	50.6	150,000	1,500,000	109,810	1,098,097	轉換公司債轉換普通股	-	註 2
114.12	49.6	150,000	1,500,000	109,812	1,098,117	轉換公司債轉換普通股	-	註 3
115.01	26.45	150,000	1,500,000	109,955	1,099,547	發行限制員工權利新股	-	註 4

註 1：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。
註 2：轉換公司債轉換普通股　88,928 股，業經經授商字第 11430070290 號函核准在案。
註 3：轉換公司債轉換普通股　2,016 股，業經經授商字第 11430183230 號函核准在案。
註 4：發行限制員工權利新股 143,000 股，業經經授商字第 11530014250 號函核准在案。

115 年 4 月 11 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	109,993,047(註)	40,006,953	150,000,000	上市股票

註:其中 38,305 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

115 年 4 月 11 日

主要股東名稱 \ 股份	持有股數(股)	持股比例(%)
丁凌全	13,523,000	12.29
皓琪投資股份有限公司	8,128,000	7.39
興英投資股份有限公司	7,854,000	7.14
黃亞興	6,226,695	5.66
黃皓	3,311,000	3.01
劉祖英	3,226,665	2.93
黃琪	2,728,618	2.48
中盈投資開發股份有限公司	2,421,620	2.20

劉光弘	1,910,000	1.74
時義股份有限公司	1,400,000	1.27

(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 115 年 3 月 12 日董事會決議通過 114 年度盈餘分配案，現金股利總額 75,000,000 元，並訂配息基準日為 115 年 4 月 15 日及現金股息發放日為 115 年 5 月 13 日，將報告於 115 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：

115 年 3 月 12 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，其中員工酬勞分派總數額之 25%應為基層員工分配酬勞，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 114 年度董事酬勞及員工酬勞分配案業經 115 年 3 月 12 日董事會決議通過，配發董事酬勞 1,576,702 元、員工酬勞 3,153,405 元(其中員工酬勞分派總數額之 25%應為基層員工分配酬勞，計新台幣 788,351 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 115 年 3 月 12 日董事會決議之 114 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 113 年度員工及董事酬勞分配業於 114 年 6 月 19 日股東常會報告，配發董事酬勞 2,949,724 元、員工酬勞 5,899,448 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	無
	發行及轉換（交換或認股）辦法	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
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		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

對現有股東權益影響	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 李麗凰會計師、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	39,700,000 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。 截至 115 年 3 月 19 日已執行轉換公司債面額 760,300 仟元，轉換普通股股數 15,026,310 股，流通在外未轉換公司債總面額 39,700 仟元，依轉換價格 49.60 元，若全數轉換為本公司之普通股將為 800,403 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
年度 項目		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	
年度 項目		113 年	當年度截至 114年1月3日
轉換公司債市價	最高	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	
年度 項目		114 年	當年度截至 115年3月31日
轉換公司債市價	最高	164.00	123.50
	最低	110.15	112.35
	平均	135.58	119.91
轉換價格		50.60及49.60(註)	49.60(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;自114年04月25日起，轉換價格自50.60元調整為49.60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：

(一)限制員工權利新股辦理情形

115 年 4 月 11 日

限制員工權利新股種類	114年第一次 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	114年9月19日 500,000股
發行日期	115年1月15日
已發行限制員工權利新股股數	143,000股
尚可發行限制員工權利新股股數	357,000股
發行價格	新台幣26.45元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率(註)	0.13%
員工限制權利新股之既得條件	1、員工自獲配限制員工權利新股後，須符合以下各項條件方可既得： (1) 於各既得期間屆滿日仍在職； (2) 各既得期間內未曾有違反任何與本公司及其國內外控制或從屬公司簽訂之合約或工作規則等情事； (3) 達成本公司人員績效考核辦法之績效總評 B 等級或90分以上。 2、員工自獲配限制員工權利新股後，至屆滿下述時程時仍在職，個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效者，既得條件之股份比例如下： (1) 獲配限制員工權利新股期滿一年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之四十股份。 (2) 獲配限制員工權利新股期滿二年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之三十股份。 (3) 獲配限制員工權利新股期滿三年仍在本公司任職、期滿日前一年度個人績效與營運績效達本公司訂定之目標績效，得既得百分之三十股份。

員工限制權利新股之受限制權利	1、員工獲配新股後，於未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股予以出售、轉讓、贈與、質押、請求公司買回，或作其他方式之處分。 2、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，其股東會之出席、提案、發言及表決權，皆依信託保管契約執行之。 3、本辦法所發行之限制員工權利新股於未達既得條件前，無享有股息、紅利及資本公積之受配權利，其他股東權利則與本公司已發行之普通股股份相同。 4、自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日前十五個營業日起，至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其解除限制之股票仍未享有盈餘分配權。 5、員工自獲配本公司給予之限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約或工作規則或解除本公司之代理授權等情形時，就其獲配但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司依發行價格向員工收買並辦理註銷。
限制員工權利新股之保管情形	本公司發行之限制員工權利新股，應以股票信託保管之方式辦理，並由本公司或本公司指定之人為代理人代所有獲配員工與信託機構簽訂、修訂信託相關契約暨全權代理其處理相關信託事務。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	未達既得條件者，所獲配尚未既得之股份，本公司依發行價格向員工收買並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	0股
已解除限制權利新股之股數	0股
未解除限制權利新股之股數	143,000股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）(註)	0.13%
對股東權益影響	可能費用化之金額，以114年11月13日給予日公允價值每股51.8計算元，三年分攤費用金額合計為3,625,050元，且已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率為0.13%，對股東權益無重大影響。

註:已發行股份總數採 109,954,742 股計算。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形

115年4月11日

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量(股)	取得限制員工權利新股之數已行份數股占發股總比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數(股)	發行價格(元)	發行金額(元)	已解除限制之股數已行份數股占發股總比率	未解除限制之股數(股)	發行價格(元)	發行金額(元)	未解除限制之股數已行份數股占發股總比率
經理人	汽車事業群副總	趙洛舜	133,000	0.12%	0	26.45	3,517,850	0%	133,000	26.45	3,517,850	0.12%
	品質處長	鄧坤松										
	業務工程副處長	賴明昌										
	副總經理	利鴻鈞										
	副處長	陳怡雯										
	經理	廖彥盛										
	技術經理	許嘉實										
前十大之員工	高級工程師	余玉章	10,000	0.01%	0	26.45	264,500	0%	10,000	26.45	264,500	0.01%

註:以上職稱為員工任職所屬子公司之職稱，前十大之員工係指經理人以外之員工；已發行股份總數採109,954,742股計算。

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	113 年度		114 年度	
部門別	金額	%	金額	%
汽車零組件	2,386,721	49.75%	2,435,414	48.94%
工業應用	1,719,842	35.85%	1,652,993	33.22%
航太零組件	690,807	14.40%	887,912	17.84%
合 計	4,797,370	100.00%	4,976,319	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

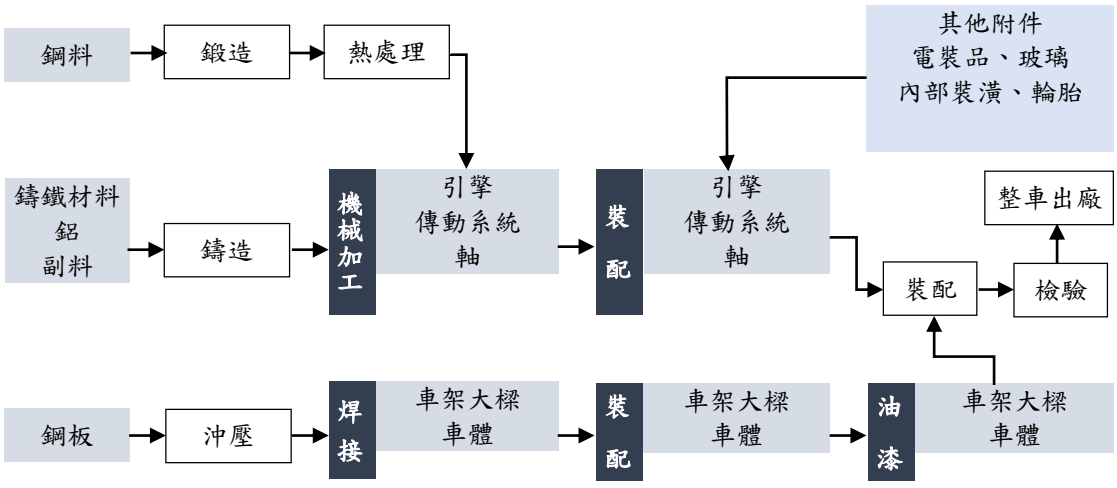
1.產業現況與發展：

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，待其冷卻後取出，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、歐洲及北美為主。

A.全球汽車市場

根據 International Monetary Fund（IMF）最新發布的 World Economic Outlook 報告預測，全球經濟成長仍維持溫和擴張，但增速相較疫情後復甦期有所放緩。IMF 預估 2026 年全球經濟成長率約為 3.3%，較 2025 年 10 月預測值上調 0.2 個百分點；2027 年則預計為 3.2%，整體仍維持中長期平均水準附近。

報告指出，全球經濟仍面臨多項不確定因素，其中貿易政策變化為主要風險來源之一。特別是美國自 2025 年以來調整貿易政策並提高部分進口商品關稅，使全球貿易環境的不確定性上升。雖然美國與部分貿易夥伴達成協議，使多數國家的有效關稅率回落至約 10%至 20%區間，但整體關稅水準仍高於 2024 年以前。

AI 投資推動美國及部分歐洲經濟，IMF 預測 2026 年歐元區經濟增長率為 1.3%，較 2025 年 10 月份的預測值上調 0.1 個百分點，主要受德國公共支出增加以及西班牙和愛爾蘭經濟表現強勁的推動。維持對 2027 年歐元區經濟增長 1.4%的預測不變。

2026 年美國經濟增長率為 2.4%，高於 2025 年 10 月份預測的 2.1%，部分原因是人工智能基礎設施（包括數據中心、高性能人工智能晶片和電力）的大規模投資帶來強勁增長。IMF 同時將 2027 年美國經濟增長預期下調 0.1 個百分點至 2.0%。

IMF 還表示，科技投資正在提振西班牙經濟活動，該國 2026 年 GDP 增速預測被上調 0.3 個百分點至 2.3%；而在英國，IMF 維持 2026 年 1.3%的增長預測不變；由於新政府的財政刺激計劃，對日本的增長預測在 2026 年微調至 0.7%。在新興市場與發展中經濟體方面，預計 2026 年將增長 4.2%，較 2025 年 10 月的預測上調了 0.2 個百分點，2027 年增長 4.1%，較前值下調 0.1 個百分點。

IMF 將 2025 年中國經濟增長率上調 0.2 個百分點至 5%，同時上調 2026 年中國經濟增長預期。又將印度 2025 年的增長預期大幅上調 0.7 個百分點至 7.3%；而在 2026 年和 2027 年，增速預計將穩定在 6.4%左右。

通脹回落為政策寬鬆打開空間，IMF 表示全球通脹預計將持續下降，從 2025 年的 4.1%，降至 2026 年的 3.8%，並在 2027 年進一步回落至 3.4%。

《世界经济展望》增长率预测

(实际GDP,年百分数变化)	估计值 2025	预测值 2026	2027
全球产出	3.3	3.3	3.2
发达经济体	1.7	1.8	1.7
美国	2.1	2.4	2.0
欧元区	1.4	1.3	1.4
德国	0.2	1.1	1.5
法国	0.8	1.0	1.2
意大利	0.5	0.7	0.7
西班牙	2.9	2.3	1.9
日本	1.1	0.7	0.6
英国	1.4	1.3	1.5
加拿大	1.6	1.6	1.9
其他发达经济体	1.8	2.0	2.1
新兴市场和发展中经济体	4.4	4.2	4.1
亚洲新兴市场和发展中经济体	5.4	5.0	4.8
中国	5.0	4.5	4.0
印度	7.3	6.4	6.4
欧洲新兴市场和发展中经济体	2.0	2.3	2.4
俄罗斯	0.6	0.8	1.0
拉丁美洲和加勒比地区	2.4	2.2	2.7
巴西	2.5	1.6	2.3
墨西哥	0.6	1.5	2.1
中东和中亚	3.7	3.9	4.0
沙特阿拉伯	4.3	4.5	3.6
撒哈拉以南非洲	4.4	4.6	4.6
尼日利亚	4.2	4.4	4.1
南非	1.3	1.4	1.5
备忘项			
新兴市场和中等收入经济体	4.3	4.1	4.1
低收入发展中国家	4.6	5.1	5.1

来源:IMF,《世界经济展望更新》,2026年1月。

注释:对于印度,数据和预测值按财政年度列示,2025/26财年(从2025年4月开始)列于2025年一栏。按日历年预测,印度的经济增长率预测值在2026年为6.3%,在2027年为6.5%。

2025 年全球汽車整車銷量雖受美國對等關稅影響，全球新車銷量約 8,960 至 9,060 萬輛，小幅成長 1.8%。中國持續蟬聯首位，日本走出車型認證事件，銷量呈現成長。前四大品牌集團占比小幅上升，BYD 銷量超越 Ford，Geely 銷量超越 Honda。全球電動車銷量雖受美國 2025 年第 4 季表現影響，但在各國淨零減碳目標及車價逐漸親民下，預估成長 12.6%優於整體車市。

a. 市場格局與品牌表現

2025 年見證全球車市供應鏈與品牌排名的大洗牌：Toyota 集團連續第六年奪得全球銷售冠軍，2025 年總銷量達 1,132 萬輛。中國車廠在全球市占率顯著提升，比亞迪（BYD）、上汽集團與吉利控股均進入全球銷量前十名。其中，比亞迪的銷量已超越 Ford，且在電動車領域大勝 Tesla。Kia 在 2025 年創下全球銷售逾 313 萬輛的新紀錄。與此同時，傳統巨頭如 Nissan 則因大規模重組與市場熱度下滑，面臨嚴峻挑戰。

b. 電動車與能源轉型趨勢

電動車市場雖維持增長，但動力結構與地區表現出現分化：預估 2025 年全球新能源車銷量年增率約在 14%至 18%之間。受美國關稅政策與各國補貼調整影響，純電動車（BEV）成長動能有所放緩，市場轉向「油電同強」的格局，傳統燃油車消費在部分地區仍受政策積極穩定。中國品牌憑藉技術與價格優勢

迅速擴張，促使歐美車廠因產能過剩與高昂成本，被迫考慮關閉或出售工廠以求生存。

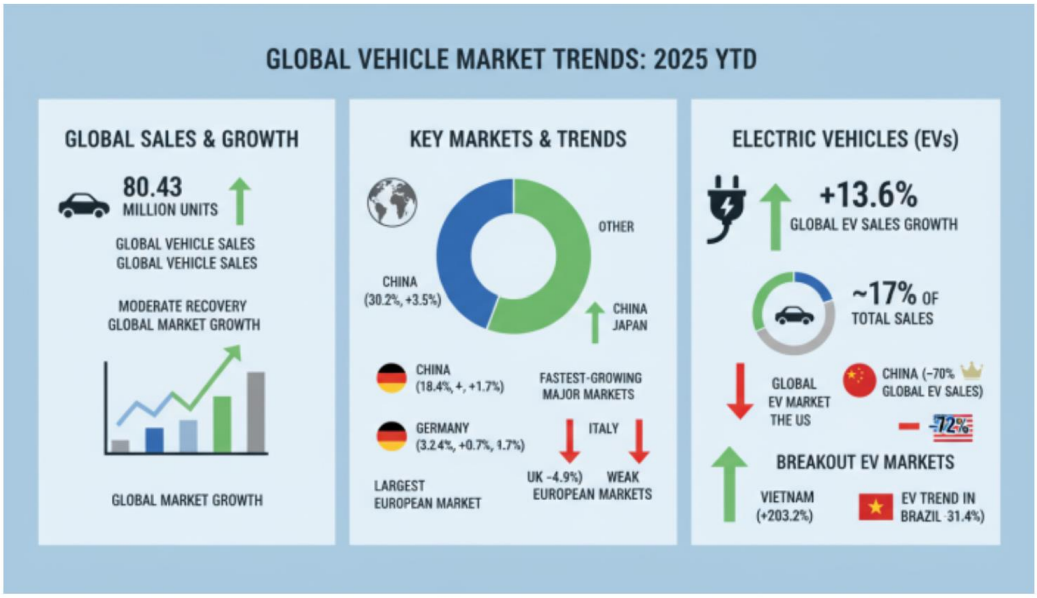
c. 區域市場亮點

中國：持續蟬聯全球最大汽車市場，2025 年產銷量雙雙突破 3,440 萬輛，出口量超過 700 萬輛，連續三年位居全球第一。中國不僅在汽車銷量上傲視全球，更是推動全球電動化的火車頭。獨立貿易分析顯示，截至 2025 年底，中國市場已占全球汽車銷量的 38%，且多個月份的電動車（EV）滲透率保持在 45 至 50%以上。以比亞迪（BYD）為首的中國製造商已成為全球電動車產銷領袖，並在年度交付量上首度超越 Tesla。

美國：2025 年的電動車銷量出現停滯甚至萎縮。這主要歸因於聯邦獎勵措施的縮減，以及消費者偏好大型車款。儘管汽車市場整體依舊穩健，但其電動車市占率明顯落後於中國與歐洲。

歐洲：2025 年歐洲市場呈現兩極化。德國穩居歐洲最大汽車市場地位，但成長乏力；英國與法國的總銷量則出現下滑。雖然歐洲電動車銷量持續增長，但受各國補貼政策差異影響，各國表現落差極大。

此外，巴西與越南等新興市場正快速崛起。巴西電動車銷量增長超過 30%，越南則展現出強勁的百分比增幅，顯示電動化趨勢正加速擴展至全球更多角落。



B.全球汽車零組件產業

a.《美國汽車新聞（Automotive News）》發布 2025 全球汽車零部件供應商百強榜。該榜單根據供應商對汽車製造商的年銷售額進行排名，並且不包括售後業務的收入以及對除汽車製造商以外的其他公司的銷售收入。在關稅波動與全球貿易環境劇變的背景下，榜單排名劇烈洗牌，多家零部件巨頭銷售額下滑，背後原因是歐美電動車市場的需求疲軟。此外，全球汽車零部件供應商格局受到電動化、智慧化以及區域市場變化等因素加劇的競爭所影響。

2025年全球汽车零部件供应商百强榜

(Automotive News发布，爱普搜汽车整理)

2025排名	2024排名	公司简称	公司名称（英）	总部	2024年汽车零部件配套业务收入（亿美元）
1	1	博世	Bosch Group	德国	543.7(f)
2	5	电装	Denso Corp.	日本	479.0(f)
3	3	麦格纳	Magna International Inc.	加拿大	428.36(f)
4	2	采埃孚	ZF Friedrichshafen	德国	373.18(f)
5	4	宁德时代	CATL	中国	352.49(fe)
6	6	现代摩比斯	Hyundai Mobis	韩国	329.52
7	7	爱信	Aisin Corp.	日本	308.91
8	9	佛瑞亚	FORVIA	法国	282.25(f)
9	8	大陆集团	Continental	德国	264.75(f)
10	10	李尔	Lear Corp.	美国	233.06(f)
11	14	萨玛	Motherson Group	印度	214.96(fe)
12	12	安波福	Aptiv	爱尔兰	197.13
13	11	法雷奥	Valeo	法国	196.5
14	27	舍弗勒	Schaeffler	德国	184.94(e)
15	13	住友电工	Sumitomo Electric Industries	日本	182.90(fe)
16	20	矢崎	Yazaki Corp.	日本	172.54(f)
17	15	延锋	Yanfeng International	中国	168.08(f)
18	16	安道拓	Adient	美国	146.88(f)
19	19	日立安斯泰莫	Hitachi Astemo	日本	143.30(fe)
20	21	博格华纳	BorgWarner Inc.	美国	140.86

b.汽車零部件產業發展趨勢

(a)傳統巨頭憑藉戰略調整占據主導地位

博世（Bosch，德國）仍保持全球最大的供應商地位，2024 年汽車業務部門營收至 543.72 億美元，同比下降近 3%，這反映出傳統內燃機系統方面所面臨的挑戰。該公司正轉向電動化和軟體定義的出行方式，並在中國建立與先進駕駛輔助系統（ADAS）相關的合作夥伴關係。

電裝（Denso，日本）以 479 億美元的銷售額位居第二名，麥格納（Magna，加拿大）以 428.36 億美元排在第三名。采埃孚（ZF，德國）以 373.18 億美元位列第四名。

(b)中國供應商在關鍵電動汽車領域表現強勁

來自中國新能源電池企業寧德時代（CATL），憑藉 352.49 億美元營收排名第五，雖然比去年跌一名，但仍是前五名中唯一的中國企業。

比亞迪電子和德賽西威正在重塑資訊娛樂和電動汽車零部件領域。德賽西威在全球車載娛樂系統銷售方面處於領先地位，而比亞迪的垂直整合戰略使資訊娛樂市場分額同比增長 47%。

(c)區域動態：中國引領增長，歐洲艱難前行

中國依然是增長引擎，儘管存在激烈的價格戰，但零部件供應商仍實現全

球最高的營業利潤率。其電動汽車供應鏈（從電池到智慧駕駛艙）得益於政策支持和出口需求。

歐洲零部件供應商則受到最嚴重的衝擊，主要原因包括產量低迷、產能過剩和勞動力成本上升等，2024 年息稅前利潤率僅為 3.6%。

而在北美，雖然零部件企業採取的改良運營模式取得積極的成果，但人力短缺導致勞動力成本上升，產量仍然停滯不前，兩者互相抵消，盈利性基本維持不變。

(d)併購與戰略聯盟

薩瑪集團（Motherson，印度）欲收購馬瑞利（Marelli，日本）的舉動可能會改變前 20 強的格局，有可能使薩瑪集團晉升為全球頂級企業之一。

電裝（Denso，日本）通過新建電動汽車熱管理工廠以及區塊鏈的電池回收系統，進一步擴大其在中國的業務版圖。

(e)新興趨勢重塑行業

電氣化主導：電動汽車的零部件（電池、電機、電力電子設備）的增長占比超過 60%。目前，像特斯拉和比亞迪已自行生產超過 50%的電池組。

軟體定義汽車：哈曼（Harman）和松下正在開發用於智慧座艙和自動駕駛的集中式計算平臺。

當地語系化策略：博世和采埃孚正在加快在中國的研發和生產，以滿足汽車製造商對成本效益高且技術先進的解決方案的需求。

(f)主要風險與挑戰

全球產量增長停滯：隨著歐洲和北美地區的產量停滯不前，中國和全球南方國家將繼續成為增長的驅動引擎。但全球性產量所帶來的產能過剩預計將成為長期挑戰。

純電汽車增長放緩：純電汽車的普及速度已被下調，政府補貼和稅收優惠的取消(尤其在歐盟地區),以及市場對於淘汰燃油車、電動車轉型的猶豫不決，已經削弱純電汽車的增長勢頭。有鑑於此，主機廠將更加注重優化純電汽車的成本，平衡油電混合多樣動力形式的車型開發，同時也利用燃油車“延期淘汰”所帶來的時間繼續投資純電汽車技術。

(g)地緣政治動態變化

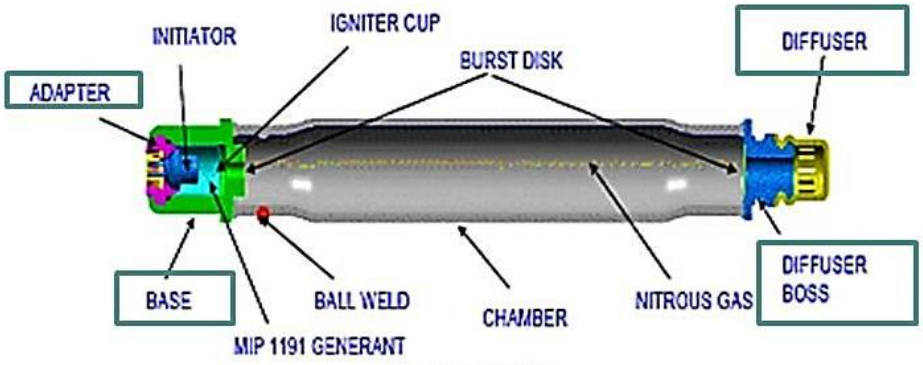
地緣政治變化將對全球汽車行業帶來顯著影響，關稅壁壘的升高對於不同區域間的零部件和整車貿易均有直接影響。核心汽車市場之間的全球貿易秩序和區域型產業鏈生態開始重塑。

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)，

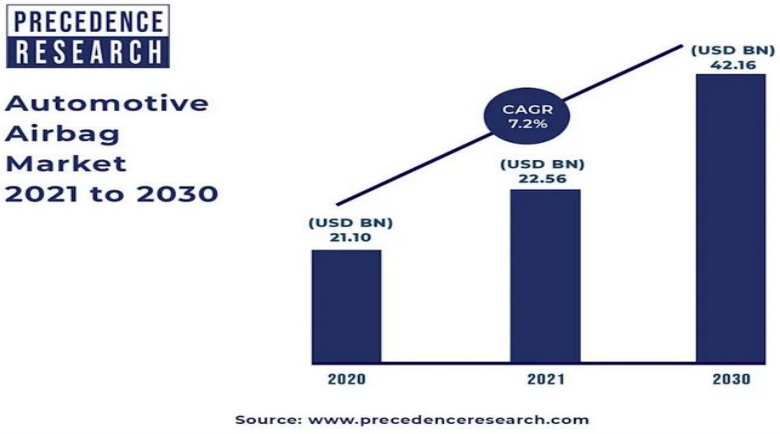
皆為安全氣囊模組中關鍵構件。

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

在 2026 年全球汽車產業邁向「軟體定義汽車」的關鍵階段，汽車底盤已由傳統的機械結構進化為高度集成的智慧化載體。在電動化、智能化與輕量化三股趨勢的交織推動下，底盤零組件正迎來價值的二次爆發。隨著高階自動駕駛（L3 級以上）的商業化落地，線控底盤（Chassis-by-Wire）作為實現自動駕駛執行層的核心，已從技術驗證期進入全面普及期。中國憑藉全球領先的

電動車產業鏈優勢，正加速線控制動與線控轉向的國產替代進程；根據最新市場數據與蓋世汽車研究院的修正預估，中國乘用車線控制動滲透率在 2026 年已穩健跨越 65%的分水嶺，正朝向 2030 年 95%的目標挺進，整體市場規模正以超過 25%的年複合成長率快速擴張。同時，底盤輕量化在續航力競爭中扮演關鍵角色。無論是應對環保法規對燃油車排放的嚴苛限制，還是電動車追求「減重增程」的極致需求，鋁合金一體化壓鑄與高強度精密鍛件已成為市場主流，底盤輕量化市場空間在 2026 年預計將突破人民幣 400 億元大關。時碩集團自 2021 年超前布局底盤系統領域以來，憑藉在精密加工與材料應用的深厚積累，已成功由單一零件供應商轉型為中國及國際一級供應商（Tier 1）的核心策略夥伴。

(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金屬機械加工，提供全球大型客戶品質與成本兼具的穩定貨源。在 AI 加速運算蓬勃發展的浪潮推動下，時碩與國際知名品牌結合，憑藉著對精密加工與高強度材料的長久經驗，合作開發直接液冷 (Direct Liquid Cooling, DLC) 必備的快接頭 (UQD)、分歧管 (Manifold)、冷卻液輸送泵，甚至是冷卻源頭的中大型冷卻系統壓縮機的特殊零部件，幫助客戶以更高規的性能，斬獲新商機。

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，更成為集安全與健身概念於一身的上班通勤工具。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。

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 年至 50 年以上，尤其是北美地區開發頁岩油開採技術，使得全球的可開採油量因而有所提升。

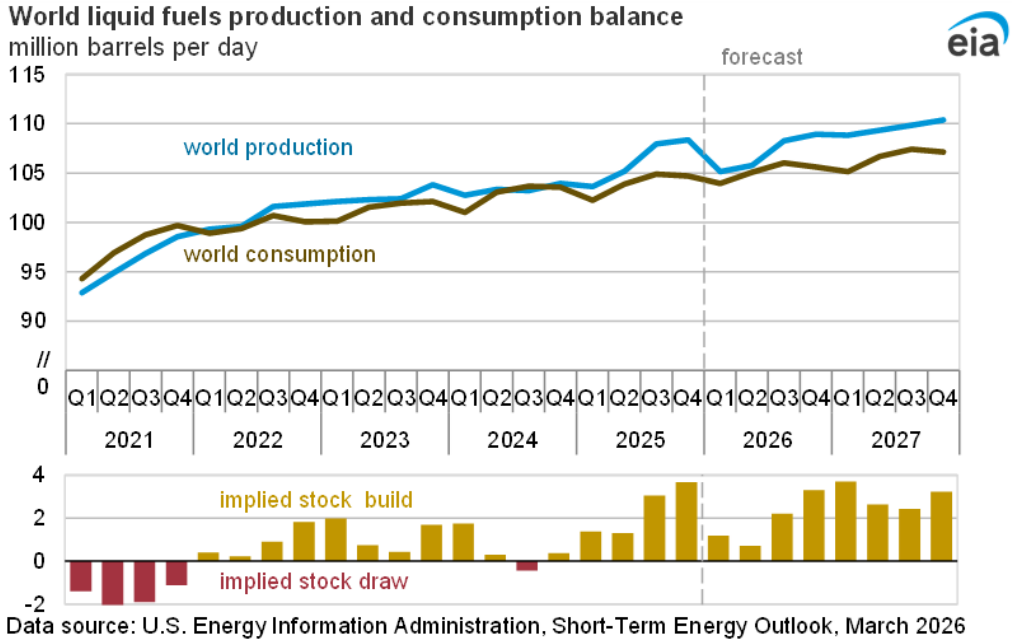
歷經 2020 年新冠疫情造成的全球原油需求急凍與 2021 年的回溫，來到

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，國際油價因全球石油供應過剩及需求放緩而在每桶 75 美元左右盤整。2026 年開春，美國對委內瑞拉發動「絕對決心行動」軍事空襲與地面突擊，逮捕委內瑞拉總統尼古拉斯·馬杜洛及其夫人西莉亞·弗洛雷斯，且聲稱將會促成該政權進行交接，又於 3 月在以色列對伊朗發動攻擊後強勢介入，諸多舉動促使油價自 2025 年的低點 V 型反彈，專家甚至預估短期油價可能上揚至每桶 150 美元的高點。

根據國際能源總署（IEA）2026 年 3 月 12 日發布之報告，中東戰爭對全球石油市場造成前所未有衝擊。關鍵運輸通道荷莫茲海峽運量大幅下降，幾近停擺，導致波斯灣產油國被迫大幅減產，全球石油供應明顯收縮，IEA 亦全面下修 2026 年供應成長預測，由每日 240 萬桶降至 110 萬桶。需求方面，受航班取消、液化石油氣供應中斷及全球經濟不確定性升高影響，石油需求成長預估下修至每日 64 萬桶。衝突亦迫使中東部分煉油產能關閉，對柴油與航空燃油供應造成壓力。為穩定市場，IEA 成員國決定釋放 4 億桶戰備儲油，以緩解供應中斷對全球經濟的衝擊。

整體基本面偏向利空。然而，中東衝突、委內瑞拉政治轉型及主要產油區不確定性，仍可能造成短期供應干擾與價格劇烈波動。報告指出，若委內瑞拉在政治轉型後恢復外資與技術投入，中長期產量有望提升，進一步加劇全球供應壓力。整體而言，2026 年油市將在供給過剩與突發地緣政治事件之間拉鋸，油價短期波動頻繁，但中期仍面臨下行壓力。

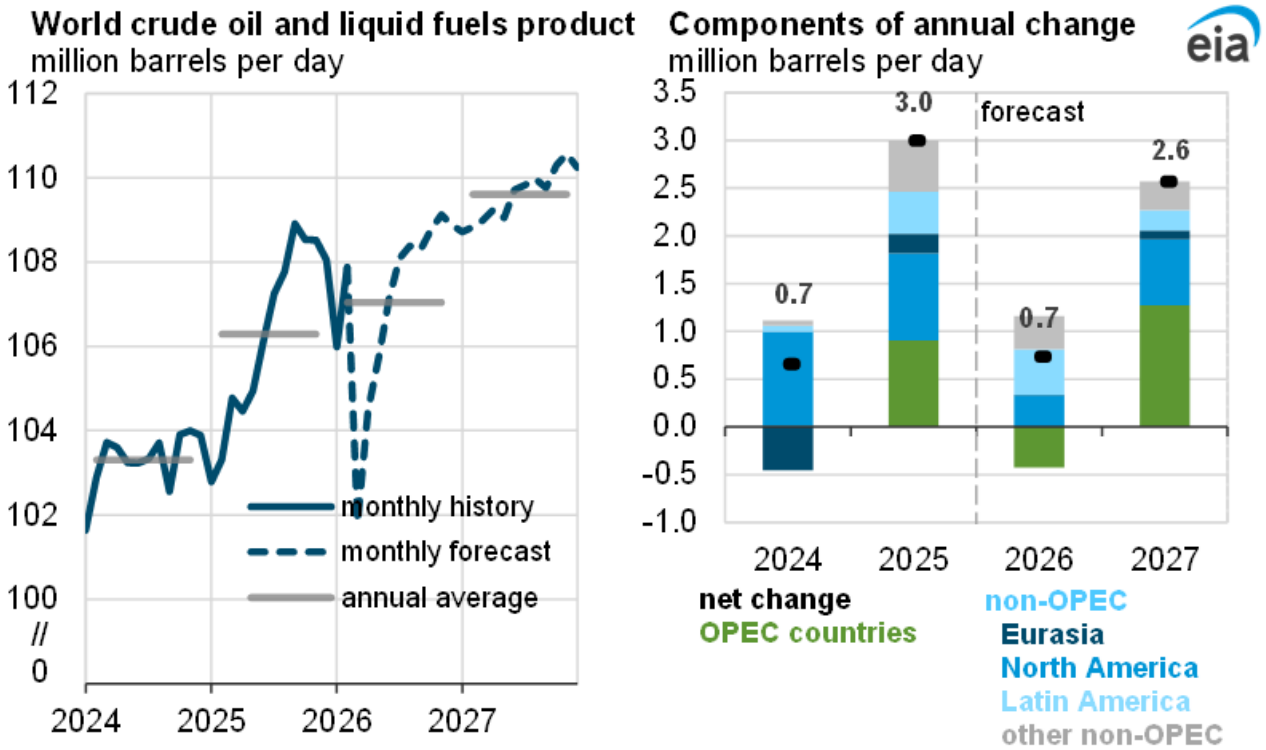
全球石油庫存、生產及消費量變化預估



資料來源：美國能源資訊署 (EIA)

2026 年全球石油開採展望顯示供應擴張面臨多重地緣政治與市場挑戰。美伊衝突導致中東主要產油區風險上升，部分油田及運輸通道可能受限，增加短期供應中斷可能性；同時，俄烏戰事膠著，使歐亞產油與出口穩定性承壓，對全球市場形成不確定因素。委內瑞拉政局仍處於轉型期，政治與經濟改革進展將直接影響新增產能釋放與外資投入。在開採層面，全球陸上鑽井設備需求預計約 4,200 座，較前一年小幅增加，新增油井集中於南美、非洲及中東深水與離岸油田，深水開採將成為新增產能主力。美國頁岩油鑽井數量維持在約 540 座至 550 座，受資本紀律與油價波動影響，增產幅度有限。地緣政治風險可能引發短期價格波動，但從全年供應趨勢看，全球仍具擴張潛力。整體而言，2026 年石油開採呈現新增產能主要來自深水及新興產區，頁岩油增長趨於穩定，但供應安全與地緣政治風險將持續主導市場波動。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



Data source: U.S. Energy Information Administration, Short-Term Energy Outlook, March 2026

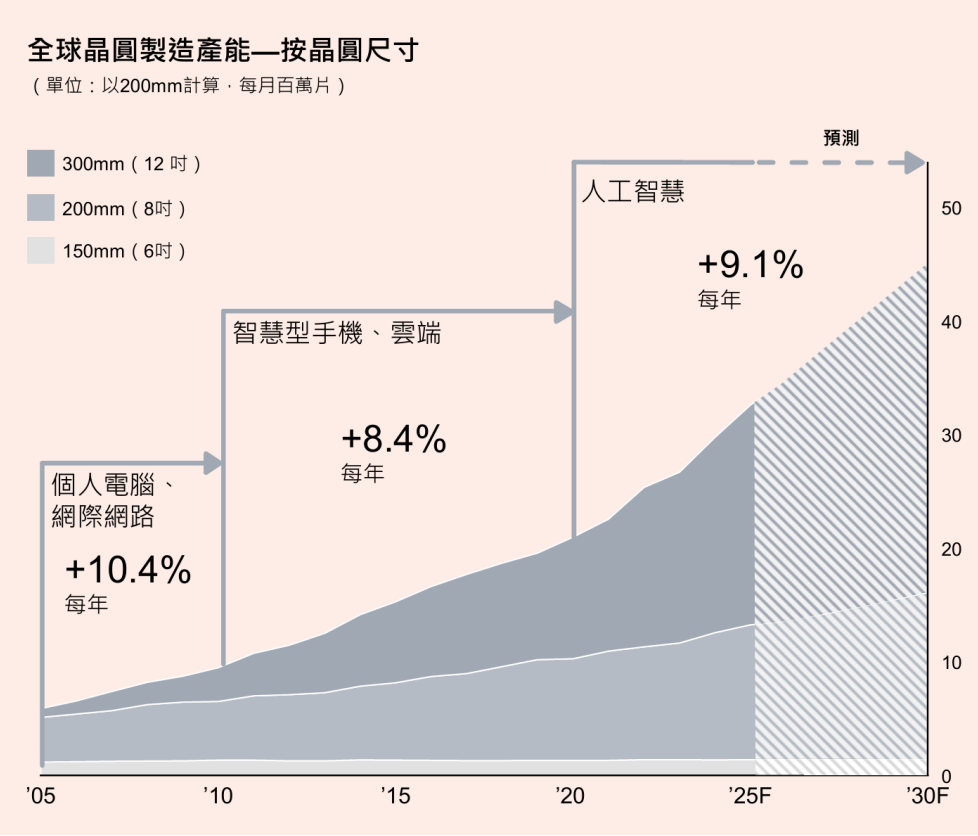
資料來源：美國能源資訊署 (EIA)

B.半導體設備產業

半導體產業自 2021 年之後，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，惟人類社會對於半導體的長期需求仍是向上成長的。根據 SEMI（國際半導體產業協會）2026 年報告，2025 年全球矽晶圓出貨量達 12,973 百萬平方英吋（MSI），同比增長 5.8%，顯示先進製程及 AI 應用需求回升；然而營收微降 1.2%，反映傳統應用市場需求仍疲弱。市場呈現「雙軌」發展：先進製程需求強勁，涵蓋 AI、邏輯與高頻記憶體；成熟製程則逐步復甦，增幅有限。SEMI 指出，先進材料與製程技術將持續推動產業升級，矽晶圓作為基礎材料，其供應鏈穩定性對半導體生態系統至關重要。報告亦分析地緣政治與經濟因素對產業的影響。中美貿易摩擦仍對設備與材料供應鏈形成壓力，促使企業加強多元布局與供應來源分散化。區域衝突與政治不穩定亦可能干擾全球供應鏈，特別是先進製程的材料與運輸環節。台灣作為全球晶圓代工核心基地，其高階製程能力與供應鏈協同作用，使其在全球半導體產業中具關鍵角色，任何供應中斷或政策變化都可能對全球市場造成連鎖影響。未來產業投資與策略將聚焦於提升高階製程穩定性、拓展多元供應鏈，並因應地緣政治與市場波動風險。

全球晶圓製造產能趨勢預測



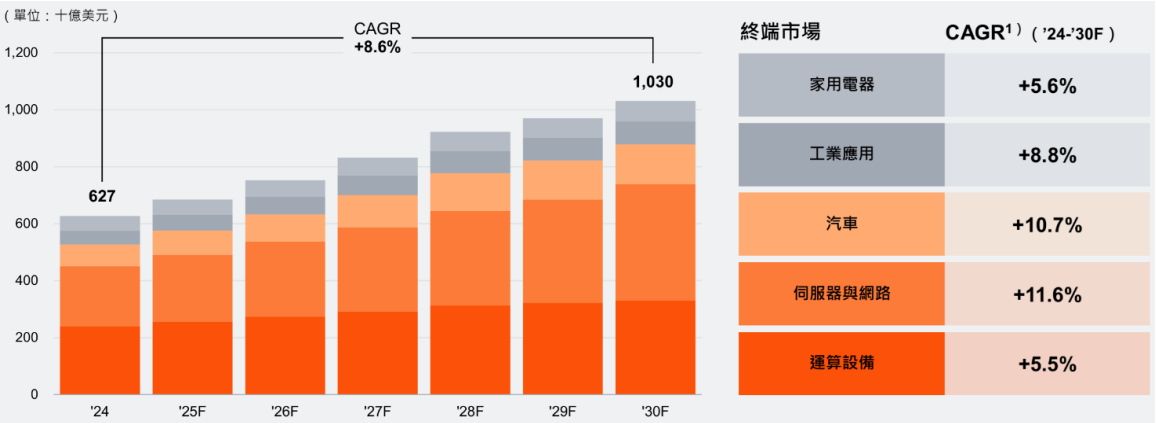
資料來源：PwC

根據 IDC 預測的 2026 年全球半導體市場十大趨勢，2026 年全球半導體市場仍處於由 AI 基礎建設、資料中心晶片與記憶體需求推升的成長週期中，支撐晶片設計、晶圓代工、先進封裝與封測等各產業鏈環節全面擴大。在高產能利用率與技術創新驅動下，供應鏈上下游需緊密協同以應對晶片複雜度與快速變化需求；同時，地緣政治因素與國際政策競爭也將持續塑造未來產業布局與市場波動趨勢。

1. 2026 年全球半導體市場規模預估達 8,900 億美元，年成長率約 11%，並加速朝向 1 兆美元規模邁進，顯示產業復甦轉向穩健擴張階段。
2. AI 晶片需求旺盛：AI 應用持續驅動整體晶片需求，運算(Computing)類別預估年增 18%，其中 AI 伺服器核心晶片需求成長最快。
3. 亞太 IC 設計成長：亞太區 IC 設計市場預計年增 11%，其中中國廠商在國家政策扶植下產值成長迅速，市占率將擴大至約 45%。
4. 先進製程帶動晶圓代工：先進製程（4nm 以下）是驅動晶圓代工市場成長主要引擎，預估整體產值成長 20%，其中龍頭公司市占率估將達約 73%。
5. 成熟製程回溫：成熟製程產能利用率預計穩定於約 80%，在 AI 資料中心對高速傳輸晶片及電源管理晶片需求支撐下，產能回升。
6. 供應鏈重塑：地緣政治與國際貿易政策重塑供應鏈格局，主要經濟體加速擴大晶圓代工產能，供應鏈布局趨於分散。
7. 封測市場成長：外包封裝測試（OSAT）市場預估年增 11%，先進封裝尤其受到 AI 晶片需求推動，產能持續擴展。
8. CoWoS 先進封裝擴張：先進封裝技術（如 CoWoS）擴展迅速，預計年產能增長約 72%，需求供不應求。
9. AI 伺服器加速器：AI 伺服器加速器（Accelerator）製造市場預期暴增約 78%，為高速成長領域之一。
10. 記憶體市場需求激增：高頻寬記憶體(HBM)與傳統 DRAM / NAND Flash 需求在 AI 與數據中心擴張下供需吃緊，推升整體市場表現並成為重要成長動能。

綜觀業界的趨勢與展望，2026 年全球半導體市場預計持續穩健擴張，市場規模有望突破 1 兆美元，年增幅約 11%。成長主要由三大動能驅動：人工智慧基礎建設投資、企業硬體更新需求，以及記憶體與高效能運算市場需求。AI 晶片與高效能運算仍為核心增長引擎，先進封裝與矽晶圓需求同步提升，推動整體產業升級。先進製程技術創新、極紫外光(EUV)曝光及異質整合封裝等應用，成為市場競爭關鍵，決定企業在全球供應鏈中的地位與策略優勢。先進製程與高階封裝需求強勁，成熟製程增長則有限，且面臨價格與利潤壓力。地緣政治、區域衝突及中美貿易摩擦持續影響供應鏈穩定性，迫使企業分散供應來源、優化產能布局以降低風險。台灣在晶圓代工、高階封裝與設計領域具全球競爭優勢，其技術領先與產能穩定，使其成為全球半導體供應鏈核心，對市場穩定與技術創新具有深遠影響。整體而言，2026 年半導體市場仍以 AI 及高效能運算需求為主要成長動力，市場規模擴張穩健，但地緣政治風險、供應鏈調整與政策不確定性將持續影響全球市場波動，企業投資與策略布局需兼顧技術創新與風險管理，以維持長期競爭力。

2024～2030 全球半導體市場需求預估



資料來源: PwC

C.加速運算水冷系統

隨著生成式人工智慧（Generative AI）算力需求進入爆發期，資料中心的硬體架構正經歷一場前所未有的「熱管理革命」。當單顆 GPU 晶片的熱設計功耗（TDP）正式突破 1000W 大關，散熱設計已不再僅是設備層級的課題，而是必須從整廠能源流動的角度進行系統性規劃。一個現代化 AI 液冷資料中心的冷卻循環通常分為三個層次：

第一層：設施端環路（Facility Circuit）這是資料中心的「大循環」。冷卻水透過建築外部的冷卻塔（Cooling Tower）或冰水機組（Chiller）降溫後，進入機房內的主幹道。此環路負責將整座建築的廢熱最終排放至大氣或進行廢熱回收利用。

第二層：二次側環路（Secondary Circuit）這是機房內的「中循環」。由冷卻分配單元（CDU）作為中樞，負責與設施端環路進行熱交換。這層循環的冷卻介質（通常為去離子水或水乙二醇）直接流向每一台 AI 機櫃，形成一個封閉且潔淨的循環系統，確保電子零件不被外界污染。

第三層：機櫃內環路（Rack Circuit）這是最末端的「微循環」。冷卻液進入機櫃後，透過分流管（Manifold）分發至各個伺服器節點，流經水冷板（Cold Plate）直接帶走晶片產生的熱能，再匯集回流。

目前的技術圖譜中，氣冷、浸沒式液冷與直接液冷（DLC）是三大支柱。氣冷技術雖成熟，但在面對高密度算力時，風扇能耗過高且散熱效率已達物理上限。浸沒式液冷曾被寄予厚望，但 2026 年的商用數據顯示，其採用的矽基冷卻液在單晶片功率超過 1000W 時，因對流速率限制，難以即時消除核心熱點。此外，長期浸泡導致的材料相容性問題（如電極腐蝕、零件溶脹）對設備穩定性構成威脅。因此，直接液冷（DLC）憑藉精準的導熱路徑與優異的維護性，成為目前 AI 大型資料中心的絕對主流。

從整廠循環切入機櫃內部，首先遇到的關鍵設備即是 CDU（Cooling Distribution Unit）。它是連接設施端與機櫃端的能量橋樑，扮演著系統「心臟」與「大腦」的雙重角色。CDU 內部整合了高效能熱交換器、變頻泵浦、過濾裝置以及精密控制器。其重要性在於：

物理隔離與安全：將外部可能夾帶雜質的水體與伺服器內部的精細管路隔絕，避免阻塞。

露點控制與防凝露：CDU 會根據室內溫濕度自動調節冷卻液溫度，確保高於露點，防止伺服器內部產生冷凝水導致短路。

壓力與流量精準管理：透過變頻控制（VFD），CDU 能根據運算負載動態調整流量。當 AI 運算全開時加大流量，待機時則降低功耗，達成最優化的能源使用效率（PUE）。

冷卻液由 CDU 輸出後，進入機櫃內部的精密配水系統。

分流管（Manifold）：流量分布的骨幹，Manifold 通常成對（進水與回水）垂直安裝在機櫃後方。它的功能是將 CDU 輸送的大流量液體，均勻地分配到每一層伺服器節點中。Manifold 的管徑尺寸與支路設計至關重要。設計不當會導致靠近進水端的伺服器流量過大，而遠端的伺服器因流量不足而過熱。高品質的 Manifold 必須採用精密不銹鋼材質，並在內部結構上進行壓力補償設計，確保整座機櫃數十顆 GPU 都能在一致的溫度環境下運作，避免算力集群出現「冷熱不均」導致的效能衰減。

快速接頭（UQD）：運維效率與流阻控制的守門員，UQD（Universal Quick Disconnect）是直接液冷系統中最具技術含量的連接件。它位於伺服器節點與 Manifold 之間，是實現「熱拔插」的關鍵。UQD 對系統的影響主要體現在兩方面。無滴漏安全性：在 1000W 級別的伺服器維護時，UQD 必須保證斷開瞬間完全無洩漏；低流阻路徑：UQD 的內部閥門結構會產生流體阻力。在一個擁有數百個接點的系統中，若 UQD 設計不佳，會產生巨大的總壓降，迫使 CDU 的泵浦必須提高轉速，進而增加系統能耗並縮短組件壽命。因此，具備流體力學優化的低流阻 UQD 是液冷系統穩定運作的前提。

水冷板（Cold Plate）：精準散熱的第一線，作為熱傳導的最末端，水冷板直接覆蓋在 CPU/GPU 上。內部有精密的水道，擴展散熱表面積，當液體流經這些水道時，能以極高的效率吸取熱能。對於 1000W 以上的晶片，水冷板底座的銅材質純度、水道蝕刻的精準度，直接決定了熱阻性能，是壓制頂尖 AI 晶片溫度的核心硬體。

綜觀整廠冷卻循環到機櫃內的細微組件，CDU、Manifold 與 UQD 之所以舉足輕重，是因為它們不僅是物理連接件，更是精密流體管理與安全防護的結合體。而製造商的專業門檻在於:

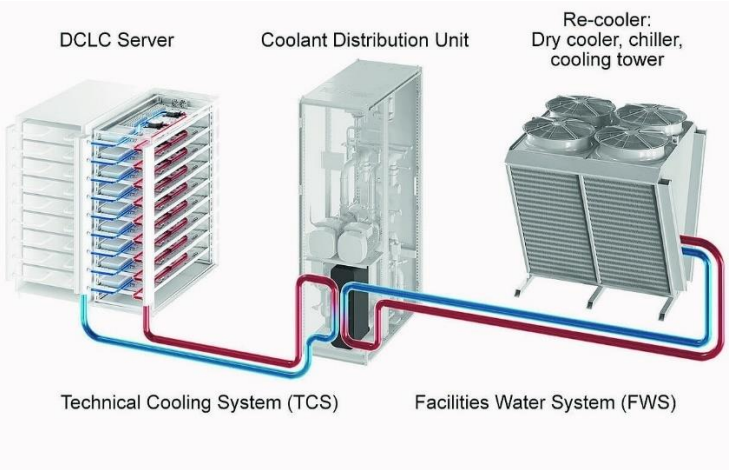
材料力學與化學相容性：冷卻液與金屬（銅、不銹鋼）、密封橡膠（EPDM）之間若存在微小的材料不相容，長期運作下會產生電化學腐蝕或氧化沉積物。一旦發生腐蝕，輕則導致 UQD 卡死、Manifold 滲漏，重則堵塞水冷板微水道，導致價值數百萬美元的 GPU 毀損。這需要廠商對金屬材料性質與化學添加劑有長足的研究數據。

精密加工與焊接特性：Manifold 的長尺寸精密焊接、水冷板的高密度蝕刻、UQD 的內部精密閥體設計，都對加工工藝有極端要求。具備長足經驗的製造商能掌握金屬加工過程中的應力與變形，確保組件在承受多年熱脹冷縮循環後依然滴水不漏。

系統級流場模擬：優秀的供應商不只賣零件，更具備強大的 CFD（計算流體力學）能力。他們能從整廠循環的角度，優化每一段管路的流量配置，確保系統在最低能耗下達成最高散熱效能。

在 AI 基礎設施的競賽中，散熱不再只是附屬品，而是核心技術指標。唯有掌握深厚材料力學基礎與精密製造經驗的供應商，才能在「由風轉水」的變革中，確保資料中心在極致效能與長期維運安全之間取得最佳平衡。

伺服器水冷系統示意圖



資料來源: MEP Middle East

D.自行車產業

自行車是一種環保的通勤工具，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 值高且彈性的選項。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 下半年急速反轉，歷經三年的修正年調整後，部分品牌與相關供應鏈庫存水位過高仍揮之不去。相較於疫情期間的高峰，各大知名品牌或零部件供應商近年的成績普遍失色，但 2025 年已看到反轉跡象，例如變速器第一大廠 Shimano 的 2025 年業績較 2024 年成長 4.2%(2024 年衰退 4.9%，2023 年衰退 26%)，避震器高階品牌 Fox 的 2025 年業績較 2024 年衰退 0.4%（2024 年衰退 4.8%，2023 年衰退 42.8%)，巨大集團年減 15.5%（2024 年衰退 7.4%，2023 年衰退 16.4%)，美利達則衰退 9.7%（2024 年增 9.1%，2023 年衰退 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 疫情爆發封城效應導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響在過去兩年持續發酵。

中華民國對外貿易發展協會於 2026 年發布之報告則指出，2025 年台灣自行車出口結構呈現「傳統車衰退、電動車持平、零組件成長」的產業變化趨勢。首先，傳統自行車出口明顯下滑。2025 年 1 至 11 月出口金額為 6.8 億美元，較前年同期 9.4 億美元衰退 27.7%。主要市場為美國、荷蘭、英國、澳洲及中國，其中美國與荷蘭分別衰退 33.2%與 17.3%，而中國市場更大幅下滑 72.9%。此一衰退主因為中國市場消費需求快速轉向電動自行車，導致傳統自行車需求大幅減少。其次，電動輔助自行車出口整體維持穩定。2025 年 1 至 11 月出口金額為 6.2 億美元，較前年小幅成長 1.2%。主要市場包括荷蘭、美國、德國、英國及澳洲，其中荷蘭成長 14.2%、澳洲成長 38.2%。此外，紐西蘭與墨西哥等市場亦呈現快速成長，顯示紐澳與拉美地區逐漸成為新興需求市場。第三，自行車零組件出口持續成長，為台灣自行車產業的重要支柱。2025 年 1 至 11 月出口金額達 13.4 億美元，年增 6.5%。主要出口產品包括車架與前叉、剎車器、輪圈與輪幅、曲柄齒輪及變速器等，其中多數產品在歐美市場維持穩定成長，顯示台灣在中高階功能零組件及全球供應鏈中仍具高度競爭力。

根據 Report Ocean 的市場研究報告指出，全球自行車市場規模預計將由 2021 年的約 216 億美元成長至 2030 年的約 315 億美元，2022 至 2030 年期間年複合成長率約為 4.9%，顯示整體市場仍維持穩定成長趨勢。

依據 MarketsandMarkets 的產業分析，電動自行車為未來市場成長的主要動能，全球電動自行車市場將由 2024 年的約 487 億美元成長至 2030 年的 714 億美元，年複合成長率約 6.6%，成長動力主要來自政府補助、城市微型交通需求以及鋰電池技術進步。

此外，根據 Precedence Research 的研究報告，2025 年全球電動自行車市場規模約為 683 億美元，預計 2026 年達 754 億美元，並在 2035 年擴大至約 1,802 億美元，2026 至 2035 年年複合成長率約 10.18%，顯示電動化與城市綠色交通政策將持續推動市場擴張。

2025~2035 年全球電動自行車產業成長預估

資料來源：Precedence Research

整體而言，2026 年前後全球自行車市場仍處於疫情後庫存調整與需求回穩階段，但中長期來看，電動化、城市低碳交通政策及休閒運動需求成長，將推動全球自行車產業持續擴大，並使電動自行車成為未來市場發展的核心動能。對台灣自行車產業族群而言，傳統自行車出口衰退，但電動自行車需求維持穩定，且零組件出口持續成長，突顯台灣在自行車關鍵零組件與高階供應鏈中的重要地位。時碩自 2016 年進入自行車零組件供應鏈至今，直攻國際市場，整合台灣深厚的代工能量而非與其競價搶市，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、近接感測器及垂直起降飛行器的座椅等精密金屬機械加工零件。

全球航太市場持續復甦並維持穩定成長。根據 International Air Transport Association（IATA）預測，2025 年全球航空業淨利潤約 366 億美元，淨利潤率約 3.6%。2025 年全球客運量預估達約 52 億人次，年增約 6.7%，貨運量約 7,250 萬噸，年增約 5.8%，顯示航空運輸需求已恢復並持續成長。

在飛機製造商方面，全球商用飛機市場仍由 Boeing 與 Airbus 兩大廠商主導。至 2025 年底，兩家公司商用飛機累計訂單積壓量合計接近 1.5 萬架，其中 Airbus 約 8,700 餘架，Boeing 亦超過 6,000 架，顯示航空公司機隊更新與擴張需求仍然強勁。2025 年 Airbus 全年交付約 793 架商用飛機；Boeing 交付

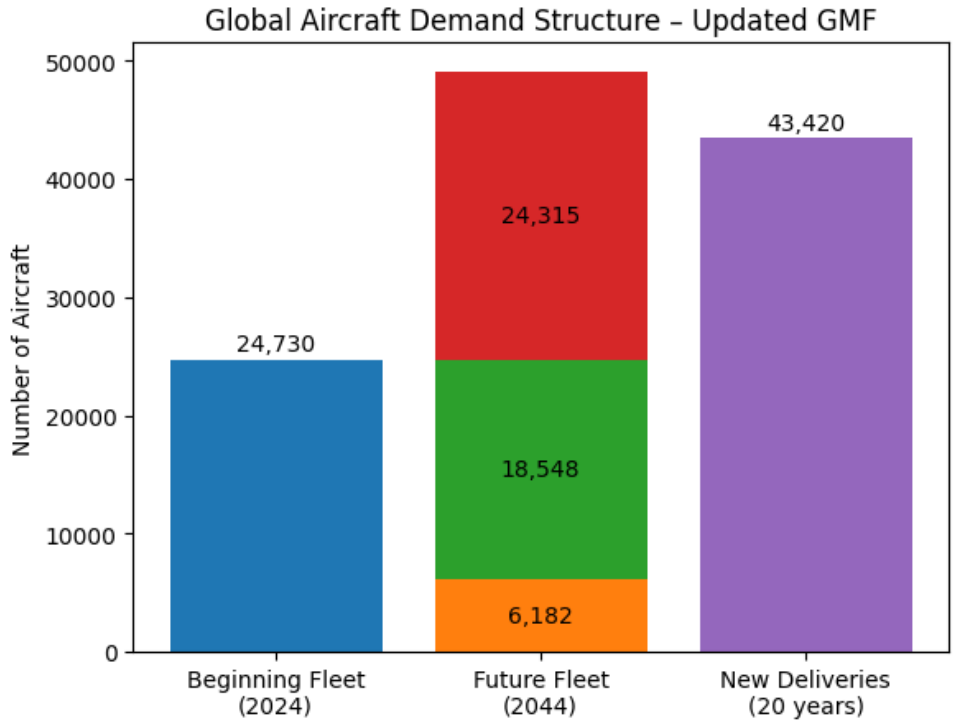
量則回升至約 600 架。展望 2026 年，Airbus 規劃全年交付量約 870 架，而市場普遍預期 Boeing 交付量可望提升至約 650 架以上。

在主要機型產能規劃方面，Boeing 737 MAX 目前生產率約 38 至 42 架/月，長期規劃逐步提升至 47 架/月以上；787 Dreamliner 目前約 5 架/月，未來目標逐步提升至 10 架/月。Airbus 方面，A220 預計於 2026 年提升至約 14 架/月，A320 系列規劃於 2027 年前提升至約 75 架/月，而 A350 長期目標於 2028 年前提高至 12 架/月。

在全球航太供應鏈方面，亞洲地區近年逐漸成為重要的製造與零組件供應基地。隨著飛機製造商持續提升產能並推動供應鏈多元化，亞洲供應商在結構件製造、精密加工、複合材料以及電子系統等領域的重要性持續提升。特別是台灣、日本、韓國及東南亞等地區，憑藉成熟的製造能力與完整的電子與機械產業基礎，逐步在全球航太供應鏈中扮演更關鍵的角色。隨著主要製造商未來數年持續提升窄體客機產量，相關供應鏈需求亦將同步增加，亞洲地區航太零組件廠商可望持續受惠於產業長期成長趨勢。

整體而言，全球航空運輸需求在旅遊與商務活動復甦帶動下持續成長，航空公司亦持續推動機隊更新以提升燃油效率並降低碳排放。未來十至二十年全球航空運輸需求預期將維持約 3%至 4%的年均成長。然而短期內，發動機供應、航太零組件產能與供應鏈穩定度影響飛機生產與交付的重要因素。在此趨勢下，航太產業長期需求展望仍然穩健，相關供應鏈廠商亦可望受惠於整體產業需求成長。

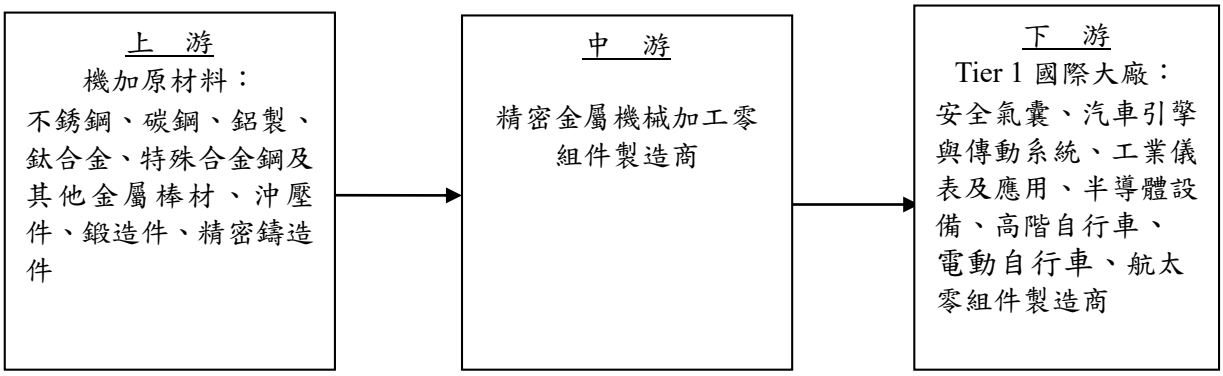
根據 Airbus 最新 Global Market Forecast，未來 20 年全球航空市場預計新增約 43,420 架客機與貨機需求，其中約 56%來自航空市場成長需求，約 44%為機隊汰舊換新需求。全球機隊規模預期將由約 24,700 架成長至接近 5 萬架，顯示航空運輸需求長期仍維持穩定成長。



資料來源：Airbus Global Market Forecast (2025 – 2044)

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 大廠精密金屬機械加工零組件供應商，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，2026 年全球汽車市場呈現穩健復甦、電動化主導、智慧化加速、中國引領、區域分化的格局。儘管面臨貿易政策調整壓力，但新能源汽車仍是增長核心引擎，預計 2026 年中國新能源乘用車零售滲透率將持續走高。“Business research insights”預計 2026 年全球汽車市場規模為 49,084.9 億美元，到 2035 年將增至 85,700.8 億美元，2026 年至 2035 年的複合年增長率為 6.39%。

2026 年中國汽車出口預計達 658 萬輛，中國品牌表現亮眼，在以色列、泰國、澳大利亞等市場的份額分別達到 39.1%、47.34%和 24.6%，均超越日系品牌，成為當地第一大汽車來源國。

美國作為北美地區的核心汽車市場，2026 年全年銷量預估約 1,620 萬輛，同比僅增長 0.8%，市場增長態勢乏力。其中新能源汽車滲透率為 38%，但在 2026 年 1 月純電車型銷量同比下降 34%，主要受補貼下降、高關稅以及通脹壓力的影響。

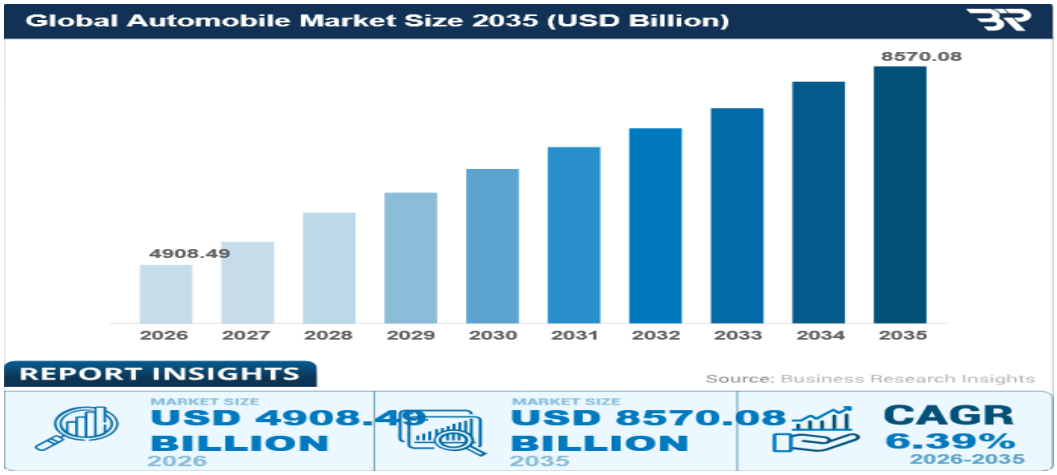
歐洲汽車市場在政策驅動下，成為全球電動化滲透率最高的區域之一，2026 年全年銷量預計 1,920 萬輛，同比增長 7.3%，新能源汽車滲透率達 49%，處於全球領先水準，市場以純電和插混車型為主，其中德國、法國、挪威等國家的電動化相關政策較為嚴格。

日本汽車市場以混動車型為主，電動化轉型相對滯後，2026 年預計全年銷量約 520 萬輛，同比呈現微降態勢。韓國汽車市場兼具電動化與出口優勢，同

時面臨著中國品牌的激烈競爭，2026 年預計全年銷量約 380 萬輛，同比增長 14%，新能源汽車滲透率約為 40%，現代、起亞兩大本土車企的純電車型具備較強的全球競爭力。印度作為全球汽車市場的新興增長代表，市場以小型車與混動車型為主，2026 年全年銷量預計約 550 萬輛，同比增長 5%。

東南亞汽車市場目前仍以燃油車為主，但中國品牌的崛起成為市場重要趨勢，2026 年全年銷量預計 880 萬輛，同比增長 15.3%，市場核心集中在泰國、印尼、越南三個國家。未來，東南亞汽車市場的電動化將逐步起步，相關支持政策將不斷完善，中國品牌將憑藉性價比與新能源領域的優勢，持續擴大在該區域的市場布局。

拉美地區是全球汽車市場中增長較快的區域，目前仍以燃油車為主，電動化處於起步階段，2026 年全年銷量預計 650 萬輛，同比增長 13.8%，市場核心集中在巴西和墨西哥兩國。未來，拉美汽車市場將在經濟復甦的驅動下持續增長，電動化相關政策將逐步落地，市場競爭將進一步加劇，中國品牌的市場影響力有望持續提升。



B.全球汽車零組件產業

2026 年全球汽車零組件產業正經歷轉型以來最深刻的結構重組，從傳統機械導向全面轉向電動化與智能化雙軌驅動。隨著全球新能源汽車滲透率逼近五成，傳統內燃機相關組件如變速箱、燃油系統的產值持續萎縮，取而代之的是由電池、電機、電控組成的「三電系統」占據整車成本的核心。特別是在 2026 年，固態電池技術的小規模商用與高鎳低鈷電池的普及，帶動相關材料與熱管理系統供應鏈的技術革新，熱管理組件因電動車對溫控精準度的極高要求，成為零組件市場中成長最快的細分領域之一。

智能化技術則推動感測器與運算平台的爆發式需求。2026 年由於城區高階智駕方案進入平價車型，光學雷達、高畫質鏡頭及超聲波感測器的出貨量大幅攀升，汽車電子在整車成本中的占比已突破 40%。同時，軟體定義汽車（SDV）的趨勢促使零組件供應商的角色從單純的硬體組裝轉變為「硬體+軟體」的集成方案提供者，這使得車用晶片與域控制器成為供應鏈韌性的關鍵，全球晶片供應鏈亦在區域化政策影響下，形成更具在地化特色的供應網絡。

在全球貿易環境變動下，零組件產業的地理布局呈現出明顯的區域分化。

中國供應鏈憑藉規模經濟與技術迭代速度，開始從單純的零件出口轉向在歐洲與東南亞建立在地化生產基地，以規避關稅障礙並貼近終端市場。與此同時，北美市場在《美加墨協定》的框架下，迫使零組件廠商加速向北美本土轉移，形成以中國、歐洲、北美為核心的三大區域化供應圈。2026 年也是產業集中度大幅提升的一年，無法跟上數位化轉型與綠色供應鏈要求的傳統中小型供應商，正加速被大型跨國集團或跨界進入的科技巨頭併購。

C.汽車安全系統市場

亞太地區仍為全球汽車安全氣囊市場最大的區域，主要受中國、印度及日本等主要汽車生產國的需求帶動。隨著各國政府持續提升車輛安全法規（如印度推動乘用車標配六氣囊政策），以及整車安全配置升級，帶動安全氣囊需求持續增長。北美市場則維持穩定成長，美國憑藉成熟的汽車安全標準及較高的安全意識，車輛普遍配置多氣囊系統，仍為全球重要的安全氣囊消費市場。此外，隨著電動車與 SUV 銷量增加，車廠持續導入側氣囊、簾式氣囊及膝部氣囊等多氣囊系統，以提升乘員保護能力，進一步推動全球汽車安全氣囊市場的長期成長。

D.工業應用 - 石油和天然氣產業

2026 年全球能源格局因多重地緣危機陷入極度動盪。俄烏戰爭持續僵持導致俄產能源受限，加上美、以、伊衝突升級威脅荷姆茲海峽航道，引發供應中斷恐慌並推升布蘭特原油突破 120 美元；儘管委內瑞拉政局變動後試圖重返市場，但因基建老化產出有限。高油價環境雖刺激短期開採投資回流上游，但極端的價格波動與減碳法規使長期資本支出更趨謹慎，資金正加速從傳統油田轉向碳捕集與低碳技術。石化產業則受高原料成本與需求放緩雙重擠壓，利潤率降至歷史低點，倒逼企業縮減傳統產能擴張，轉而加碼投資高值化特用化學品與循環經濟。油價前景短期內受地緣政治支撐維持高位，但長期隨能源轉型及非 OECD 國家需求飽和，面臨結構性下調風險。

E.工業應用 - 半導體設備與建廠市場

2026 年全球半導體市場預計將突破 7,600 億美元大關，產業進入由「AI 基礎設施」主導的超級成長週期。資料中心已成為核心增長引擎，超過 50%的晶片需求源自大型雲端服務商（CSP）對生成式 AI 的布建，投資重心從通用型運算加速轉向自研 ASIC 與高性能 GPU。受此帶動，半導體設備市場規模將創下 1,380 億美元的新紀錄，主要投向先進製程（2nm/3nm）與 HBM 高頻寬記憶體產能。投資趨勢顯示，資料中心對液冷系統與高效率電力基礎設施的需求顯著增加，以應對單晶片功耗破千瓦的挑戰。儘管地緣政治促使各國追求供應鏈自主，但在 AI 算力競賽下，台積電等領導廠的資本支出仍將維持高位（約 540 億美元），反映出市場對長期 AI 商業化變現的堅定信心。

F.工業應用 - 自行車產業

2026 年全球自行車市場將走出庫存調整的陰霾，迎來結構性復甦。傳統自行車市場趨於成熟穩定，預計 2024 至 2026 年的年複合成長率（CAGR）維持在 3%至 5%之間，需求主要集中於中低階通勤與開發中國家市場。相比之下，電動輔助

自行車（E-bike）將展現強勁動能，CAGR 預計高達 10%至 12%，成為推動產值增長的核心。技術趨勢方面，E-bike 正朝向輕量化電機、中置驅動系統與智慧 IoT 聯網整合，提升城市通勤與貨物運輸（Cargo Bike）的效率。儘管地緣政治引發的關稅挑戰仍在，但隨著庫存去化完成，全球大廠毛利率將顯著回升。企業競爭焦點將由單純的產能擴張，轉向高單價的智慧化機種與售後維修生態系的建立。

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

在 2026 年全球汽車傳動系統轉型浪潮中，傳動零組件產業已演變為極高技術壁壘與供應鏈韌性並重的競爭格局。基於行車安全與動力效能的嚴苛要求，原廠零件必須通過極其精密的認證程序，從資格審查、耐久性驗證到量產樣品交付，往往耗時數年且涉及鉅額研發與測試成本，這使得具備高階精密機械加工與車規級品質控管能力的供應商，成為 Tier 1 廠商在電氣化時代不可或缺的策略夥伴。

隨著電動車滲透率大幅提升，傳動系統雖然結構簡化，但對高轉速、低噪音（NVH）及高扭矩密度的加工精度要求反而更趨極端。在這種技術高壓下，產業鏈上下游形成了更為緊密的戰略同盟，核心零組件多由極少數通過長期驗證的供應商壟斷。對於 Tier 1 廠商而言，更換供應商不僅面臨說服原廠（OEM）重新認證的高度風險，更須投入漫長的時間成本與產線調試費用。在目前全球強調供應鏈安全與區域在地化的背景下，既有供應商憑藉先發認證優勢與深化的工藝參數累積，構築極高的競爭護城河，使潛在進入者難以在成本與信任門檻上取得突破。

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、資料中心液冷散熱配套方案、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

114 年 12 月 31 日；單位：人

學歷	人數	百分比(%)
碩士以上	15	11.7
大學	62	48.4
專科	40	31.3
高中職	11	8.6
合計	128	100.0

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	114年度
研究發展費用	191,122
營業收入淨額	4,976,319
占營收淨額比例	3.84%

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
114 年	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。

年　度	項目或成就
	5.開發底盤後輪轉向零部件。 6.開發主動懸架系統關鍵零部件。 7.開發底盤電磁閥零部件。 8.關發安全氣囊氣體發生器零部件。 9.開發轉向系統零部件。 10.開發新能源充電系統零部件。 11.開發熱管理系統零部件。 12.開發制動系統零部件。 13.開發 AI 伺服器熱管理系統零部件。 14.開發機器人關節模組零部件。
115 年 1 月~2 月	1.開發懸架系統電磁閥零部件。 2.關發安全氣囊氣體發生器零部件。

(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同仁的向心力、提高同仁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，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		113 年度		114 年度	
		金額	比重	金額	比重
台灣		200,077	4.17%	238,681	4.80%
外銷	亞洲	2,179,919	45.44%	2,348,810	47.20%
	美洲	1,655,178	34.50%	1,745,668	35.08%
	歐洲	762,196	15.89%	643,160	12.92%
	其他	0	0.00%	0	0.00%
	小計	4,597,293	95.83%	4,737,638	95.20%
合計		4,797,370	100.00%	4,976,319	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

2026 年全球汽車市場的需求動能正經歷結構性轉移，雖然全球經濟步入穩健復甦軌道，但消費者行為已深受「電氣化優先」與「智能體驗」雙重驅動。新能源汽車不再僅是政策產物，而是憑藉著技術成熟與充電設施普及，

成為推升市場增長的核心力量，全球需求占比已趨近五成。中國憑藉領先的品牌影響力與技術優勢，出口量持續創新高，成功將競爭力外溢至歐洲與東盟等新興市場，為全球產業注入成長空間。然而，區域性的貿易壁壘、利率波動以及新興市場對高性價比產品的極致追求，使需求呈現明顯的層次化分布，車企必須在產品定位上更精準地對接差異化的消費偏好。

B.供給面

在供應面,全球汽車產業正加速從傳統製造模式向「軟體定義汽車」(SDV)的數位化生態轉型。各大車企不僅在新能源產能建設上投入巨資，更將生產布局從單純的低成本考量，轉向以供應鏈韌性為核心的區域化分布，以降低地緣政治風險並提高交貨效率。零部件供應鏈正面臨前所未有的「大洗牌」，具備電動化關鍵技術、智能座艙開發及高效熱管理系統的大型供應商，透過持續的併購與技術集成，主導市場議價權；反之，轉型遲緩的傳統機械組件廠商則面臨加速淘汰。此外，車企與供應商之間的關係已演變為深度的戰略協同，透過數位化管理平台優化庫存與研發效率，推動車型以更短的週期進行智能化換代，滿足市場對極致性能與聯網功能的升級要求。

(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。在關稅大戰與美伊戰事短期影響之中，預期 2026 年在短期的回檔之後，將回歸到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大幅上揚，2026 全年需求將明顯優於 2025 年。至於本集團近年跨足的高階自行車與電動自行車產業，預估 2026 上半年將逐漸擺脫庫存去化的步調，在下半年的新式產品由開發進入量產階段後將重回正成長曲線，且由於時碩已成功進入數個全球領導品牌的供應鏈,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，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，AI 水冷散熱設備對於高精度、組裝件的水密度以及可靠性都有超高的要求，使得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，未來只有具備協同設計開發經驗、全面性加工能力、設備投資金額高之廠商可符合加工要求，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週轉量（RPK）的穩定增長。預估至 2043-2044 年間，全球 RPK 將較目前翻倍成長，反映

出全球旅遊需求的韌性。成長動能主要係來自新興經濟體（特別是亞洲與中東）的旅客成長，預計到 2040 年全球約 80%以上的人口增長與航空新需求將集中於這些地區。以中國市場為例，預計其人均乘機次數將持續攀升，成為全球最大的單一航空市場，與美國等成熟市場共同領跑。

在機隊規模方面，2025 年初全球商用飛機數量較 2024 年成長約 3.5%至 4%，顯示航空業已完全擺脫疫情陰影，進入擴張期。根據波音與空中巴士的最新長期預測，全球商用機隊總數預計將從目前的約 2.9 萬架，到 2043 年增加至 48,000 架至 50,000 架之間。

受到廉價航空（LCC）擴張與區域航網蓬勃發展的驅動，新飛機的交付需求中，約 71%至 76%來自單走道客機（窄體客機）。這反映出市場需求持續偏好具備高燃油效率、靈活性強的中小型客機，以支撐更頻繁的短中程航線需求。

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。2025 年底，CFM 的未交貨訂單積壓量維持在 1 萬台以上的高點。2026 年預計 Leap 引擎年產量將挑戰 2,100 至 2,200 台，較疫情期間的產量翻倍，將帶動供應廠商營收成長。在台灣航太政策方面，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，並維持穩定的訂單。

(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，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：

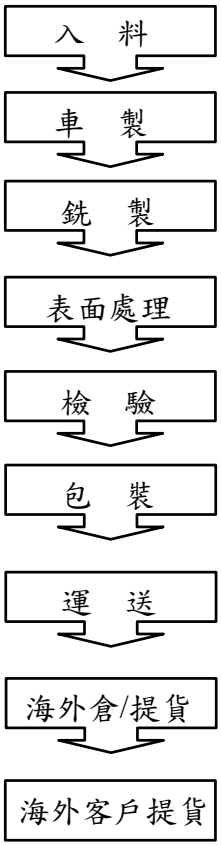
本集團持續擴大產業鏈的整合，透過併購取得精密沖切、航太級精密鑄造以及表面處理能力，同時投資泰國新廠，建立中國以外的生產基地。

(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

	113 年度				114 年度			
項目	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	瑞鋐	288,290	12.66%	無				無
2	其它	1,988,871	87.34%	無	其他	2,076,340	100.00%	無
	合計	2,277,161	100.00%		合計	2,076,340	100.00%	

變動原因：

(1)瑞鋐：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，自 114 年第二季起，本公司為強化供應鏈垂直整合效益，啟動策略性的

『委外轉自製』計畫，接收瑞鋐之部份設備與技術團隊，因此，對該供應商的採購需求縮減。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新臺幣仟元

	113 年度				114 年度			
項目	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	4,797,370	100.00%	無	合計	4,976,319	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		113 年	114 年	當年度截至 115 年 2 月 28 日
員工人數	直接員工	784	903	907
	間接員工	540	426	427
	合計	1,324	1,329	1,334
平均年歲		37.78	38.61	38.86
平均服務年資		6.83	6.87	7.00
學歷分布比率(%)	碩士	5.29	5.57	5.85
	大學(大專)	48.79	49.06	48.65
	高中	33.46	32.66	32.61
	高中以下	12.46	12.71	12.89
	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、114年12月開辦限制員工權利新股及優良員工獎勵，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，另經評定於114年8月取得衛福部國健署『健康促進職場認證自主評核合格證明』。

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、意見箱及同仁意見調查，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：

本公司管理制度及員工福利制度尚屬良好，勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無與員工有重大勞資糾紛而遭受損失情事。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

下表根據組織需求，定義與分配資通安全角色與權責，以確保所有資通安全活動均能有效執行。其負責人、成員、資格與能力紀錄於「MS-IS-01-01-01_資通安全推動組織編組對照表」。

分工名稱	工作職掌
資安管理委員會	1. 定期會同資安管理代表及各組代表召開管理審查會議。 2. 核准並頒行與組織策略方向一致的資通安全管理政策、目標計畫及相關規範等一、二階資通安全管理系統文件。 3. 資安管理組織成員異動之核准與發布。 4. 進行資通安全管理制度之審查，確保將資通安全管理制度要求融入組織的營運流程。 5. 審核風險評鑑的結果與風險處理計畫。 6. 資通安全事務之人員分配、協調與督導，使其對資通安全管理制度的有效性做出貢獻，並支持其他管理人員，展示在其職責範圍內的領導力。 7. 提供建立、實施、維持和持續改善資通安全管理制度所需的資源，確保資源可被取得。 8. 傳達與資通安全管理系統有效性、符合性相關議題的重要性。 9. 確保資通安全管理系統達到預期的結果，並促進持續改善。

分工名稱	工作職掌
資安管理代表	1. 跨部門議題溝通協調。 2. 彙總資通安全管理制度執行所需必要資訊，提報管理審查會議討論。 3. 管理與追蹤管理審查會議中報告執行成果及指示事項。 4. 推廣既定的資通安全政策相關文件。 5. 協助資通安全委員會執行資通安全事務之分配、協調與督導。
執行小組	1. 確認資訊資產的所有權與控制皆有適當的管理，同時符合資安風險管理政策與程序。 2. 主導風險評鑑活動。 3. 規劃資通安全風險處理。 4. 核准資通安全風險處理計劃，以及殘餘風險。 5. 資訊與其他相關資產的保護，研發、協調、教導與協助安控機制與措施之執行。 6. 管理使用公司資訊或其他資產之所有人員。 7. 建立與進行資安事故發生之事故通報機制。 8. 事故發生後依計畫實施相關緊急應變處理程序之通報與執行。 9. 營運持續計畫之規劃、評估與定期演練之實施。 10. 規劃危機處理程序。
文件小組	1. 資通安全訊息內部之推廣、發布與推廣相關之保護認知與宣導訓練。 2. 蒐集、接收與更新外部之法令規範與標準訊息，並適時發布、提供內部同仁，可能影響企業營運、資通安全等相關重要資訊。 3. 負責文件管理，包含：文件規範之制定與文件變更及發布等作業。
稽核小組	1. 討論及規劃年度內部稽核作業，決定稽核重點與方式，必要時舉辦稽核員講習。 2. 進行稽核作業前完成稽核計畫並提交予資安管理代表審核。 3. 執行資安稽核活動並提出稽核報告及相關建議事項予資安管理代表。 4. 報告稽核結果與改善情況追蹤。

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「MS-IS-01-01_資通安全政策」，以供公司全體同仁共同遵循。

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≤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) ，114 年宣導共計 19 件次。
   (6) 資通系統發生資料外洩之資通安全事件(≦1 次/年) 。
   (7) 滲透測試及弱點掃瞄作業每年乙次。

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。
   (11) EDR 端點偵測紀錄與回應。
   (12) WAN 線路流量過濾防護。

(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	114.08.20-115.08.20	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	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
時碩工業	短期借款	土地銀行	114.06.02-115.06.02	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	114.06.03-115.06.03	營運周轉額度	無
時碩工業	短期借款	國泰銀行	114.12.30-115.12.03	營運周轉額度	無
時碩工業	短期借款	台新銀行	114.08.15-115.07.31	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	元大銀行	114.04.16-116.04.16	營運周轉額度	無
時碩工業	中期借款	上海銀行	114.04.23-121.04.23	營運周轉額度	無
時碩工業	短期借款	第一銀行	115.01.14-116.01.14	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	土地銀行	114.06.02-115.06.02	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	台新銀行	114.08.15-115.07.31	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	永豐銀行	114.06.02-115.05.31	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	臺灣銀行	115.01.19-116.01.19	營運周轉額度	無
時碩科技	短期借款	第一銀行	114.04.16-115.04.16	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	中國銀行	111.12.09-115.06.08	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	江蘇銀行	111.08.24-116.01.06	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	寧波銀行	112.12.06-115.11.09	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	113.04.15-115.11.12	營運周轉額度	無
時碩無錫	短期借款	工商銀行	113.09.09-115.09.28	營運周轉額度	無
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
時碩西安	短期借款	第一銀行	114.07.03-115.07.03	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	建物抵押
天陽航太	短期借款	永豐銀行	114.05.08-115.05.31	營運周轉額度	建物擔保品
天陽航太	短期擔保借款	永豐銀行	114.05.08-115.05.31	營運周轉額度	建物擔保品
天陽航太	保證函額度	華南銀行	114.8.28-115.09.30	政府專案-銀行履保額度	開立保證函金額之三成設質

公司別	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
天陽航太	委任保證	兆豐商銀	114.04.10-115.04.10	先放後稅	
天陽航太	短期借款	台新銀行	113.12.26-114.12.31	營運周轉額度	質押動撥金額一成
天陽航太	短期借款	第一銀行	114.07.09-115.07.08	營運周轉額度	
天陽航太	短期借款	土地銀行	114.09.04-115.09.03	營運周轉額度	
時碩蘇州	短期信用借款	錫山工商銀行	114.08.01-115.07.31	營運周轉額度	
時碩蘇州	短期信用借款	第一商業銀行	114.07.31-115.07.30	材料周轉額度	動用授信金額10%保證金存入
時碩蘇州	長期借款	中信銀行	114.08.29-116.08.28	營運周轉額度	
時碩蘇州	短期借款	寧波銀行	114.07.07-115.07.07	營運周轉額度	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	DE FAMILY CONSTRUCTION CO., LTD.	114.04.09-項目竣工驗收通過後	搬土回填及壓實工程	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	DE FAMILY CONSTRUCTION CO., LTD.	114.04.24-項目竣工驗收通過後	結構圖技師簽名費用&向政府單位申請開工許可證	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	DE FAMILY CONSTRUCTION CO., LTD.	114.07.11-項目竣工驗收通過後	廠房興建工程承攬合約書	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	FUTAI CONSTRUCTION ENGINEERING CO., LTD.	114.07.11-項目竣工驗收通過後	建設工程鋼結構施工合約	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	GUALONG AUTOMATIC SERVICE CO., LTD.	114.09.09-項目竣工驗收通過後	廠房機電設計工程施工合約	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	DE FAMILY CONSTRUCTION CO., LTD.	114.12.24-項目竣工驗收通過後	不鏽鋼水槽工程(A/B/D/J1/S1 車間) 施工合約	
Global Tek Group (Thai) Co. Ltd.	工程合約	DE FAMILY CONSTRUCTION CO., LTD.	114.12.24-項目竣工驗收通過後	高壓電工程施工合約	

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

年度 項目	113 年度 (調整後)	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	5,190,825	5,296,255	105,430	2.03%
不動產、廠房及設備	3,962,305	4,285,235	322,930	8.15%
無形資產	114,954	121,120	6,166	5.36%
其他資產	992,178	871,746	(120,432)	(12.14%)
資產總額	10,260,262	10,574,356	314,094	3.06%
流動負債	2,644,951	2,827,389	182,438	6.90%
長期負債	1,719,066	1,875,314	156,248	9.09%
其他負債	846,615	835,179	(11,436)	(1.35%)
負債總額	5,210,632	5,537,882	327,250	6.28%
股本	1,097,208	1,098,118	910	0.08%
資本公積	2,805,479	2,812,750	7,271	0.26%
保留盈餘	1,075,025	1,033,661	(41,364)	(3.85%)
其他權益	(26,337)	2,762	29,099	(110.49%)
非控制權益	98,255	89,183	(9,072)	(9.23%)
股東權益總額	5,049,630	5,036,474	(13,156)	(0.26%)

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.其他資產：主係因 113 年預付設備款陸續完工驗收，於 114 年轉列為不動產、廠房及設備所致。

2.其他權益：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增值所致。

(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

年度 項目	113 年度 (調整後)	114 年度	增（減）金額	變動比例 （%）
營業收入淨額	4,797,370	4,976,319	178,949	3.73%
營業成本	3,756,449	3,874,258	117,809	3.14%
營業毛利	1,040,921	1,102,061	61,140	5.87%
營業費用	883,445	881,811	(1,634)	(0.18%)
營業淨利	157,476	220,250	62,774	39.86%
營業外收入及支出	121,615	(18,378)	(139,993)	(115.11%)
稅前淨利	279,091	201,872	(77,219)	(27.67%)
所得稅費用	82,231	64,649	(17,582)	(21.38%)
本期淨利	196,860	137,223	(59,637)	(30.29%)

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.營業淨利：主係因 114 年度集團營收與毛利率增加、營業費用下降所致。

2.營業外收入及支出：主係受 114 年度台幣匯率升值影響，產生匯兌損失所致。

3.稅前淨利：主係受 114 年度台幣匯率升值影響，產生匯兌損失所致。

4.所得稅費用：主係因匯兌損失侵蝕淨利，致使所得稅費用隨之縮減。

5.本期淨利：主係因匯兌損失侵蝕獲利，導致整體稅後淨利縮減。

(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

年度 項目	113 年度 (調整後)	114 年度	增（減）	
			金額	%
營業活動	547,104	390,652	(156,452)	(28.60%)
投資活動	(468,131)	(470,644)	(2,513)	0.54%
籌資活動	(148,525)	194,006	342,531	(230.62%)
匯率變動影響	42,916	36,870	(6,046)	(14.09%)
淨現金流入	(26,636)	150,884	177,520	(272.77%)

分析說明：

1.營業活動淨現金流入減少：主係因淨利減少、存貨略增、利息收入減少所致。

2.投資活動淨現金流出增加：兩期變動不大。

3.籌資活動淨現金流出增加：主係因應後續業務擴張需求，強化銀行融資餘額，確保營運資金充裕並提升財務調度彈性。

(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
2,089,586	1,005,609	(740,093)	2,355,102	-	-

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 114 年 5 月 14 日董事會決議調整對泰國投資金額由泰銖 4.5 億元增加至泰銖 10 億元，用於購買土地、全廠區土建及基礎建設、鋼構工程，因應市場營運發展及全球供應鏈布局，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

114 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元

轉投資公司	轉投資政策	114 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	10,873	維持既定政策，持續產生獲利。	無	無
GLOBAL TEK FABRICATION CO., LTD. (Samoa)	一般投資業務	183,199	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	147,802	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	61,286	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	89,099	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	115,680	維持既定政策，持續產生獲利。	無	無
Global Tek, Inc.	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	105	維持既定政策。	無	無
GLOBAL TEK GmbH	汽車零組件、工業自動控制零件、航太設備零件銷售	977	維持既定政策。	無	無

轉投資公司	轉投資政策	114 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	4,184	維持既定政策，持續產生獲利。	無	無
時碩(蘇州)精密工業有限公司	汽車零組件精密加工	(60,285)	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	航太鋁合金鑄件製造銷售	17,282	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	4,349	維持既定政策。	無	無
GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD.	汽車零組件精密加工	(1,714)	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	(102)	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 114 利息費用為 81,364 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 114 年兌換損益淨額為(45,178)仟元占營業收入淨額為 0.91%。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：

本公司114年5月14日董事會決議調整對泰國投資金額由泰銖4.5億元增加至泰銖10億元，用於購買土地、全廠區土建及基礎建設、鋼構工程，因應市場營運發展及全球供應鏈布局，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；114年7月11日GLOBAL TEK GROUP (THAI) CO., LTD. 自地新建自有廠房工程合約金額累計達新台幣伍億元以上。

(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