

股票代碼：6967



汎瑋材料科技股份有限公司  
TRANS-SUN MATERIALS TECHNOLOGY CO., LTD.

民國一一三年度年報

中華民國一一四年五月十二日 刊 印

本公司網站查詢年報網址：<https://www.trans-sun.com.tw/>

公開資訊觀測站查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

**一、公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

發言人姓名：李輝祥

職稱：總經理

電話：(04)2359-2471

電子郵件信箱：[jason@trans-sun.com.tw](mailto:jason@trans-sun.com.tw)

代理發言人姓名：蔡博安

職稱：財務經理

電話：(04)2359-2471

電子郵件信箱：[eason@trans-sun.com.tw](mailto:eason@trans-sun.com.tw)

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總公司地址：臺中市西屯區協和里工業區38路185之2號

電話：(04)2359-2471

分公司：無

工廠：無

**三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區重慶南路1段2號5樓

網址：<http://www.kgi.com.tw>

電話：(02)2389-2999

**四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：**

會計師姓名：李麗鳳會計師、陳重成會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

**六、公司網址：<https://www.trans-sun.com.tw>**

# 年報目錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	44
五、更換會計師資訊.....	44
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.....	44
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.....	44
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.....	45
九、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股 數，並合併計算綜合持股比例.....	45
參、募資情形.....	46
一、資本及股份.....	46
二、公司債辦理情形.....	49
三、特別股辦理情形.....	49
四、海外存託憑證辦理情形.....	49
五、員工認股權憑證辦理情形.....	49
六、限制員工權利新股辦理情形.....	49
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	49
八、資金運用計劃執行情形.....	49
肆、營運概況.....	50
一、業務內容.....	50
二、市場及產銷概況.....	60
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	77
四、環保支出資訊.....	77
五、勞資關係.....	78
六、資通安全管理.....	79
七、重要契約.....	80
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項.....	81
一、財務狀況.....	81
二、財務績效.....	82
三、現金流量.....	83

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	83
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫 .....	84
六、風險事項之分析評估 .....	84
七、其他重要事項 .....	87
陸、特別記載事項.....	88
一、最近年度關係企業相關資料 .....	88
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價券辦理情形 .....	90
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形 .....	90
四、其他必要補充說明事項 .....	90
五、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.....	90

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位蒞臨參加本公司股東常會，謹代表汎瑋材料科技股份有限公司表示誠摯的歡迎。以下報告本公司民國113年度營業結果及114年度營業計畫。

### 一、民國113年度營業結果

#### (一) 經營成果報告

本公司113年度合併營收為新台幣1,341,983仟元，營業毛利為305,360仟元，營業淨利為75,695仟元，毛利率及營業淨利率分別為22.75%及5.64%，較前一年度分別減少4.71及40.32個百分點。營業外收入計23,217仟元。稅前淨利為98,912仟元，所得稅費用20,715仟元，稅後淨利為新台幣78,197仟元。基本每股盈餘為新台幣3.37元。113年因部分經銷業務減少及客戶新舊機種交替時程延宕，越南廠認證取得時程延後導致本公司營收及獲利未達預期獲利水準，114年依舊是充滿挑戰的一年。公司將持續深耕工業電腦、伺服器、及電動車等利基型產品，提升整體毛利率。114年隨著客戶持續加大東南亞製造基地的產能，將有助於越南及馬來西亞子公司營運狀況改善，期盼透過全球化布局，達到營收及獲利成長的目標。

單位：新台幣仟元；%

項 目	113年	112年	增(減)變動	
			變動金額	變動比%
營業收入	1,341,983	1,334,084	7,899	0.59
營業成本	1,036,623	1,013,642	22,981	2.27
營業毛利	305,360	320,442	(15,082)	(4.71)
營業費用	229,665	193,613	36,052	18.62
營業淨利	75,695	126,829	(51,134)	(40.32)
營業外收入及支出	23,217	8,119	15,098	185.96
稅前淨利	98,912	134,948	(36,036)	(26.70)
所得稅費用	20,715	32,001	(11,286)	(35.27)
稅後淨利	78,197	102,947	(24,750)	(24.04)

## (二) 預算執行情形

本公司未對外公開財務預測，故無預算執行情形。

## (三) 財務收支及獲利能力分析

項目		113 年度	112 年度
財務收支	營業收入淨額 (仟元)	1,341,983	1,334,084
	營業毛利 (仟元)	305,360	320,442
	稅後純益 (仟元)	78,197	102,947
財務結構	負債占資產比率	32.24	38.41
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	610.08	492.26
償債能力	流動比率 (%)	281.78	219.44
	速動比率 (%)	252.56	196.28
獲利能力	資產報酬率 (%)	6.79	9.53
	權益報酬率 (%)	10.19	14.94
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	39.72	59.78
	純益率 (%)	5.83	7.72
	基本每股盈餘 (元)	\$3.37	\$4.56

## (四) 研究發展狀況

公司主要業務為電子功能性材料解決方案，每年依發展需求排定製程開發及加工技術提升專案，並將研發成果申請專利。民國113年共計提出12項專利申請，已獲得1項專利，其餘尚在審核中，期望持續提供客戶高品質的產品，提升本身材料整合知識及技術的深度和廣度。

## 二、民國 114 年度營業計劃

### (一) 業務經營方針

國際貿易局勢變化快速，客戶生產基地分散，營業計畫重點如下：

1. 持續越南子公司及馬來西亞子公司，資金及人力資源的投入，配合客戶新案移轉，盡速轉虧為盈。
2. 評估泰國子公司異業合作的可行性，服務當地客戶及拓展產品種類，提供客戶

更完整服務。

3. 持續導入作業自動化，提升效能強化工廠管理效率，努力優化生產流程、技術，以降低成本、提升生產良率。
4. 配合專利成果，著重多層次堆疊技術推廣，簡化客戶製程，折彎技術將產品更立體化，提升產品價值。

## （二）預期銷售數量及其依據

本公司主要從事電子功能性材料之生產及銷售，整體銷售預期上，參酌總體經濟發展以及主要銷售客戶之生產排程預估。而隨著國際衝突動盪，總體經濟環境不明確，衝擊企業活動，加劇國際金融市場利率與匯率變動，影響公司對匯率、利率與成本的預估，為此公司將小心應對公司相關業務推展的影響。本公司依法令相關規定，截至目前無須公開財務預測及預期銷售數量，故不適用。

## （三）重要之產銷政策

1. 除積極開拓現有電動汽車及伺服器、工業電腦、平板、智慧型手機、手持式裝置等消費性電子產品市場外，也布局機器人等未來產業。
2. 持續配合客戶專案開發新產品，強化樣品開發設計能力，縮短交樣時間。
3. 有效運用專利技術，朝產品立體化及多層次發展，提高產品附加價值。
4. 藉由集團東南亞子公司布局，就近服務客戶，滿足客戶需求，及時反饋及解決客戶問題，並藉由產能的彈性運用及整合，縮短產品交期，滿足顧客需求。

## 三、未來公司發展策略

- （一）透過每月技術研討，持續開發具彈性效率及提升良率製程研發。
- （二）掌握客戶的需求，配合新材料的運用，掌握市場先機。
- （三）持續推動數位轉型與智慧化生產，提高企業整體競爭力。
- （四）活用海外據點擴大效益，除現有電子功能性材料業務外，持續評估經銷業務發展的可行性。
- （五）強化公司治理推動永續發展及關注2050年淨零碳排議題完成永續報告書及碳盤查。

#### 四、外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 114 年，國際區域衝突持續，全球貿易市況仍受通膨影響，終端消費需求疲軟，消費性產品需求預期平淡，上半年仍是保守看待。

公司將隨著客戶生產基地轉移，就近提供客戶需求，及時解決客戶問題，在整合各子公司資源下，為公司業務開創帶來新的發展契機，也將持續推動高毛利產品及產業。

法規環境影響上，本公司應遵循國家政策及法令，在財務及內部稽核單位對重要政策或法律變動都能確實掌握內容，使能符合現行法規規範，並觀察世界潮流趨勢，以確保公司的運作順暢。

114 年預期全球經濟變化將更快速，若關稅問題、區域衝突及通膨長期持續，進而造成企業資金斷鏈與信用危機，將加劇國際金融市場利率與匯率的變動，影響公司對匯率、利率與成本的預估，為此本公司將仔細評估對公司客戶相關業務與推展的影響。諸如地緣政治衝突，貿易壁壘等潛在之非系統風險，持續注意金融市場震盪等各種可能之因素。作為本公司評估各項投資與經營方針，並將參酌產業現況並觀察總體經濟的發展，整合內部開發及技術資源，以創造有利商機。

最後，謹代表公司經營團隊感謝所有股東對公司的支持、鼓勵與愛護，經營團隊將持續關注整體市場變化，做好風險控管並創造更好價值，懇切希望能持續給予我們支持與鼓勵。敬祝各位股東身體健康，萬事如意。

董事長：李家旺 

總經理：李輝祥 

會計經理：蔡博安 

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料：

##### 1. 董事資料

114年03月31日 單位：股 / %

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任 日期	任期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷	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	瑋基股份 有限公司	-	中華民 國	112.08.07	112.08.07	3年	4,290,766	19.01	4,289,766	17.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	李家旺	男 61-70		82.02.04	112.08.07	3年	444,600	34.02	1,099,995	4.42	560,952	2.25	10,835,375	43.50	中國文化大學新聞系學士 汎準企業(股)公司業務	註1	-	-	-	-
董事	李輝祥	男 51-60	中華民 國	95.01.03	112.08.07	3年	30,000	7.50	601,623	2.42	285,084	1.14	-	-	陸軍官校專科班電機科副學士 中華民國陸軍連長 汎瑋材料科技(股)公司業務部副 總經理	註2	-	-	-	-
董事	鮑宗賜	男 61-70	中華民 國	111.11.01	112.08.07	3年	509,459	2.26	729,459	2.93	-	-	-	-	沙鹿國中 盛發機器製造廠技術員 裕昌商標印刷廠技術員 中興彩色印刷廠技術員 愛美開發有限公司負責人 恒瑋電子絕緣材料(南京)有限 公司副總經理 恒瑋絕緣材料(東莞)有限公司 副總經理 恒揚光電科技(鄭州)有限公司 副總經理	註3	-	-	-	-
董事	鍾依華	男 61-70	中華民 國	112.08.07	112.08.07	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學電機系學士 群登科技(股)公司董事長	註4	-	-	-	-
獨立 董事	翁永裕	男 40-50	中華民 國	112.08.07	112.08.07	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學企業管理學士 統一證券資本市場處專案襄理 中國信託證券企業理財部襄理 中國信託銀行法金處襄理 國泰證券承銷部業務協理 玉山證券承銷部經理 亞東證券承銷部協理	聯發國際獨立董事 暨薪酬委員	-	-	-	-

職稱	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次選 任日期	選任 日期	任期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股 份		主要經(學)歷	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	郭泰佑	男 71-80	中 華 民 國	112.08.07	112.08.07	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中興大學食品化學工程系 學士 寶成國際集團成衣廠經營管理 部總經理	-	-	-	-	
獨立 董事	鄭秀惠	女 40-50	中 華 民 國	112.08.07	112.08.07	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國西北大學法律碩士 建業法律事務所律師 財團法人醫院評鑑暨醫療品質 策進會醫院評鑑觀察員 世新大學智慧財產暨傳播科技 法律研究所客座講師 天蔥國際(股)公司獨立董事	弘鼎法律事務所律 師 社團法人台灣康寧 社會福利協會監事	-	-	-	

註1：恒璋電子材料(昆山)有限公司代表人兼總經理、恒璋電子材料(重慶)有限公司代表人、STEADYAIMLIMITED(澤俊有限公司)代表人、TRANS-SUN INTERNATIONAL CO.,LTD董事、VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO., LTD董事、瑋基(股)公司代表人、恒達(股)公司代表人、信民(股)公司監察人、達璋生技(股)公司董事、達璋新創高新材料科技(昆山)有限公司代表人、TECH SUN INTERNATIONAL (MALAYSIA) SDN. BHD.代表人、泰達聖(股)公司董事、久利物業(股)代表人。

註2：沉璋材料科技(股)公司總經理兼行政部及資材部主管、恒璋電子材料(昆山)有限公司董事、恒璋電子材料(重慶)有限公司監察人、泰達聖(股)公司董事長、達璋生技(股)公司監察人、達璋新創高新材料科技(昆山)有限公司監察人。

註3：恒璋電子材料(昆山)有限公司董事兼副總經理、環宇國際(股)公司代表人、銀瀚(股)公司代表人、英浩(股)公司代表人、瑾辰(股)公司代表人、達璋生技(股)公司董事、達璋新創高新材料科技(昆山)有限公司總經理。

註4：豐泰企業(股)公司董事、群登科技(股)公司董事長。

註5：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

2. 法人股東之主要股東：

114 年 03 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
瑋基股份有限公司	李家旺	82.05

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：無。

4. 專業資格及獨立董事獨立性資訊董事揭露

(1) 專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
瑋基(股)公司 代表人： 李家旺		中國文化大學新聞系學士，現任本公司董事長，具豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	董事間並未有證券交易法第 26 條之 3 第三項及第四項之情形。	-
李輝祥		陸軍官校專科班電機科副學士，現任本公司總經理，具豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	董事間並未有證券交易法第 26 條之 3 第三項及第四項之情形。	-
鮑宗賜		沙鹿國中，現任本公司副總經理，具豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	董事間並未有證券交易法第 26 條之 3 第三項及第四項之情形。	-
鍾依華		清華大學電機系學士，現任群登科技(股)公司董事長，具豐富之財務相關經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	董事間並未有證券交易法第 26 條之 3 第三項及第四項之情形。	-

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
翁永裕	東海大學企業管理學士，現任聯發國際獨立董事暨薪酬委員，具豐富之財務相關經驗及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	<p>公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。聲明內容包含：</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬及三親等以內直系血親親屬均未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有本公司股份。</p> <p>未擔任與本司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項第 5 款至第 8 款規定)之董事、監察人或受僱人。</p> <p>最近 2 年本人、配偶及所任職公司均未為公司或關係企業提供審計、商務、法務財務、會計等相關服務取得報酬。</p> <p>與其他董事間未具有配偶或二親等以內親屬關係。</p> <p>非公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選</p>	1	
郭泰佑	國立中興大學食品化學工程系學士，具豐富之相關產業及企業經營管理經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	本公司經核對所取得之資料，三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之	-	

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
鄭秀惠		美國西北大學法律碩士，現任弘鼎法律事務所律師，具豐富之相關產業及法律經驗，未有公司法第 30 條各款情事。	「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第 14 條之 2 所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第 14 條之 3 賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	-

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會成員多元化政策

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- B. 專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	基本條件與價值						產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任本公司之員工	年齡			獨立董事任期年資		經營與管理	財務與金融	資訊與科技	電子材料	法律	會計
				31-50歲	51-70歲	70-80歲	連續2屆以下	連續3屆以上						
李家旺	中華民國	男			✓				✓			✓		
李輝祥	中華民國	男	✓		✓				✓			✓		
鮑宗賜	中華民國	男	✓		✓				✓			✓		
鍾依華	中華民國	男			✓				✓		✓	✓		
翁永裕	中華民國	男		✓					✓	✓		✓		✓
郭泰佑	中華民國	男				✓			✓	✓				✓
鄭秀惠	中華民國	女		✓									✓	

(2) 董事會成員多元化落實情形

本公司現任董事會共7席董事，其中包含3名獨立董事。董事成員具備產業、營運、財會、法律、管理等領域之豐富經驗與專業，且董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，本屆董事成員包含女性董事1席，已達多元化具體管理目標，但本產業現場工程女性從業人員比例較低，特定專業領域的女性高階管理人才較少，需時間逐步調整，導致短期內難以找到合適的女性董事候選人，未來將盡力提高女性董事席次至三分之一為目標。

綜觀本公司董事成員多元面向及專業互補之落實，合於公司所提倡董事會多元化之政策，未來將視董事會運作、公司營運情形及發展需求適時增修多元化政策之面向及標準，以加強董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(3) 董事會獨立性

本公司董事計7席，其中獨立董事3席占比為42.86%，每位獨立董事均具超然獨立身份，其獨立性請參看「4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」；董事會7席董事中，董事間皆不具有互為配偶或為二親等以內之親屬關係，故無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年03月31日 單位：股

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	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	李輝祥	男	中華民國	110/2/1	601,623	2.42	285,084	1.14	-	-	陸軍官校專科班電機科副學士 中華民國陸軍連長 汎瑋材料科技(股)公司業務部副總經理	註1	-	-	-	-	-
昆山恒瑋副總經理	鮑宗賜	男	中華民國	111/7/1	729,459	2.93	-	-	-	-	沙鹿國中 盛發機器製造廠技術員 裕昌商標印刷廠技術員 中興彩色印刷廠技術員 愛美開發有限公司負責人 恒瑋電子絕緣材料(南京)有限公司副總經理 恒瑋絕緣材料(東莞)有限公司副總經理 恒揚光電科技(鄭州)有限公司副總經理	註2	-	-	-	-	-
業務部經理	蘇宗奕	男	中華民國	103/7/1	17,000	0.07	-	-	-	-	嶺東科技大學資訊管理系學士 汎瑋材料科技(股)公司業務部業務	-	-	-	-	-	-
財務部經理	蔡博安	男	中華民國	109/12/1	110,000	0.44	-	-	-	-	台北商業大學會計資訊系學士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部組長 越南凱撒衛浴(股)公司財務部財務長	-	-	-	-	-	-
製造部副理	林桂朱	女	中華民國	110/7/1	10,000	0.04	-	-	-	-	嘉義農專食品加工科副學士 汎瑋材料科技(股)公司製造部生管	-	-	-	-	-	-
品保部課長	楊荏翔	男	中華民國	110/7/1	13,000	0.05	-	-	-	-	台中商專會計統計科副學士 汎瑋材料科技(股)公司品保部專員	-	-	-	-	-	-
稽核主管	陳迦慧	女	中華民國	112/9/11	10,000	0.04	-	-	-	-	雲林科技大學企業管理系學士 旭東機械(股)公司稽核課長 高僑自動化科技(股)公司稽核專員 保勝光學(股)公司主任	-	-	-	-	-	-
公司治理主管	張月馨	女	中華民國	113/1/1	5,000	0.02	-	-	-	-	靜宜大學會計系學士 靜宜大學EMBA會審稅法組碩士 拓凱實業(股)公司經營管理專員 鋁泰工業(股)公司稽核室專員 東林科技(股)公司稽核室專員 吉茂精密(股)公司稽核主管	-	-	-	-	-	-

註1：汎瑋材料科技(股)公司總經理兼行政部及資材部主管、恒瑋電子材料(昆山)有限公司董事、恒瑋電子材料(重慶)有限公司監察人、泰達聖(股)公司董事長、達瑋生技(股)公司監察人、達瑋新創高新材料科技(昆山)有限公司監察人。

註2：恒瑋電子材料(昆山)有限公司董事兼副總經理、環宇國際(股)公司代表人、銀瀚(股)公司代表人、英浩(股)公司代表人、瑾辰(股)公司代表人、達瑋生技(股)公司董事、達瑋新創高新材料科技(昆山)有限公司總經理。

註3：董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

二、最近年度給付董事、總經理、及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日

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		取 自 公 司 以 轉 資 業 母 司 金 領 來 子 司 外 投 事 或 公 酬
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				本公司	財務報告內所有公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司						
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司					
董事長	李家旺	1,800	1,800	-	-	2,067	2,067	175	175	4,042 5.17%	4,042 5.17%	7,881	12,206	108	108	139	-	139	-	12,170 15.56%	16,495 21.09%	-
董事	李輝祥																					
董事	鮑宗賜																					
董事	鍾依華																					
獨立董事	翁永裕																					
獨立董事	郭泰佑																					
獨立董事	鄭秀惠																					

1、除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/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。

2、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：

(1)依本公司章程規定，董事之報酬授權董事會依董事對營運參與度及貢獻價值並酌同業水準議定。

(2)獨立董事報酬之給付以領取固定薪酬為原則，係包含擔任獨立董事之固定報酬及出席會議之車馬費，得酌定與一般董事不同之合理酬金。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	李家旺、李輝祥、鍾依華、鮑宗賜 鄭秀惠、翁永裕、郭泰佑	李家旺、李輝祥、鍾依華、鮑宗賜 鄭秀惠、翁永裕、郭泰佑	鍾依華、鮑宗賜 鄭秀惠、翁永裕、郭泰佑	鍾依華、鄭秀惠 翁永裕、郭泰佑
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-	-	鮑宗賜
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	李家旺、李輝祥	李輝祥
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	李家旺
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-	-	-
100,000,000元以上	-	-	-	-
總計	7人	7人	7人	7人

(二) 總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註)		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	財務報 告內所 有公 司		
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額				
總經理	李輝祥														
副總經理	鮑宗賜	2,629	4,108	108	108	1,043	1,445	139	-	139	-	3,919 5.01%	5,800 7.42%	-	

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	鮑宗賜	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	鮑宗賜
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	李輝祥	李輝祥
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	2人	2人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日

單位：新臺幣仟元；%

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
	總經理	李輝祥	-	285	285	0.36%
	財務部經理	蔡博安				
	公司治理主管	張月馨				

(四) 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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(1) 本公司最近兩年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占財務報告稅後純益/(淨損)比例分析

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112年度		113年度	
		酬金總額占稅後純益(損)比例(%)		酬金總額占稅後純益(損)比例(%)	
		本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司
董事		13.08	16.99	15.56	21.09
監察人		0.38	0.38	0	0
總經理及副總經理		4.18	5.73	5.01	7.42

註：本公司112及113年度稅後盈餘分別為102,947仟元及78,197仟元。

(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

A. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

本公司董事、監察人酬金提撥比例係明訂於章程中，由董事會決議董監酬勞分派案，並向股東會報告；總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等，係依所擔任職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準後議定。

B. 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司支付董監事、總經理及副總經理之酬金，係綜合考量公司未來營運發展與經營風險，與營運績效具正向關聯性，並依未來風險因素而調整，避免董監事、總經理及副總經理為追求酬金從事逾越公司風險之行為，以謀永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形：

(1) 第十二屆董事會於112年8月7日起，截至114年04月30日止，本公司董事會(含臨時會)開會9次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
董事長	瑋基股份有限公司代表人:李家旺	9	-	100	112年8月7日以瑋基股份有限公司代表人選任
董事	李輝祥	9	-	100	連任
董事	鮑宗賜	9	-	100	連任
董事	鍾依華	9	-	100	112年8月7日新任
獨立董事	翁永裕	9	-	100	112年8月7日新任
獨立董事	鄭秀惠	9	-	100	112年8月7日新任
獨立董事	郭泰佑	9	-	100	112年8月7日新任

註 1：實際出席率(%)係以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算。其他應記載事項：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：

證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定。有關證券交易法第14條之5所列事項之說明，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形。

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。

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：

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.05.13 (第十二屆第五次)董事會第二案	鮑宗賜 李輝祥	經理人調薪案	與自身有利害關係	依法迴避未參與表決
113.08.07 (第十二屆第六次)董事會第五~七案	鮑宗賜 李輝祥	113年度經理人員工認股分配事宜	與自身有利害關係	依法迴避未參與表決
	李家旺 鮑宗賜 李輝祥	112年度董監事酬勞分派事宜	與自身有利害關係	依法迴避未參與表決

	鮑宗賜 李輝祥	112年度經理人員工 酬勞分派事宜	與自身有利害關 係	依法迴避未 參與表決
113.11.11 (第十二屆 第七次)董 事會第五案	李家旺 鮑宗賜 李輝祥 鍾依華	113年度董事及經理 人年終獎金案	與自身有利害關 係	依法迴避未 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，並填列附表董事會評鑑執行情形：本公司已於112年10月25日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，並於113年11月執行董事會績效評估，並於114年3月12日董事會報告，評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊請詳下表。

評估週期	每年一次
評估期間	113 年度
評估範圍	1.董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會之績效評估
評估方式	1.董事會內部自評 2.董事成員自評 3.功能性委員會成員自評
評估內容	1.董事會內部自評 (1)對公司營運之參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事之選任及持續進修 (5)內部控制 2.董事成員自評 (1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制 3.功能性委員會之績效評估 (1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制
評鑑結果	已於 114 年 3 月 12 日於董事會報告 113 年董事會及功能性委員會績效評核結果。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

- (1)本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，協助董事會履行監督職責，並定期向董事會報告運作情形。
- (2)本公司董事會參照「公開發行公司董事會議事辦法」之規範，訂定「董事會議事規範」以資遵循。
- (3)為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，使其全心全意發揮職能，為股東創造最大利益。
- (4)本公司秉持營運透明、注重股東權益，於公司網站設有「投資人專區」、「企業社會責任」及「公司治理」，及時提供相關資訊。

(二) 審計委員會運作情形

本公司於 112 年 8 月 7 日成立第一屆審計委員會，取代監察人制度，本屆(第一屆)委員任期自 112 年 8 月 7 日至 115 年 8 月 6 日。最近年度(113 年度)審計委員會共召開 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	翁永裕	4	0	100	112年8月7日新任
委員	鄭秀惠	4	0	100	112年8月7日新任
委員	郭泰佑	4	0	100	112年8月7日新任

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

會議日期	議案內容及後續處理	證交法 14-5所列事項	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容
113/03/12	第一案 民國112年度合併暨個體財務報告及營業報告書案。	✓	無
	第二案 民國112年度盈餘分配案。	✓	無
	第三案 擬以資本公積發放現金案。	✓	無
	第四案 出具112年度內部控制制度聲明書案。	✓	無
	第五案 112年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	✓	無
	第六案 修訂「審計委員會行使職權辦法」部分條文案。	✓	無
	第七案 修訂「印鑑管理辦法」部分條文案。	✓	無
	第八案 對子公司TRANS-SUN INTERNATIONALCO., LTD現金增資案。	✓	無
	第九案 子公司TRANS-SUN INTERNATIONALCO., LTD 資金貸與越南子公司案。	✓	無
	審計委員會決議：審計委員會全體成員照案通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
113/05/13	第一案 113年第1季合併財務報告案。	✓	無
	第二案 本公司113年度稽核計畫案	✓	無
	第三案 委任113年度簽證會計師案	✓	無
	第四案 擬訂定本公司管理辦法增修案	✓	無
	第五案 增設馬來西亞子公司案	✓	無
	審計委員會決議：審計委員會全體成員照案通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
113/08/07	第一案 113年第二季合併財務報告案。	✓	無
	第二案 113年度簽證會計師公費變更案。	✓	無
	第三案 股票初次上櫃前現金增資發行新股案。	✓	無

113/11/11	第四案 修訂「取得或處分資產處理程序」案。	✓	無
	審計委員會決議：審計委員會全體成員照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
	第一案 113年第三季合併財務報告案。	✓	無
	第二案 委任114年度簽證會計師案。	✓	無
	第三案 114年度預算案。	✓	無
	第四案 114年度稽核計畫案。	✓	無
	第五案 增加新南向越南投資案。	✓	無
	第六案 增訂永續資訊管理作業辦法案。	✓	無
	審計委員會決議：審計委員會全體成員照案通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

(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：無此情形。

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

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

(一)會本公司獨立董事與內部稽核主管有直接聯繫管道，定期將內部稽核報告交付獨立董事查閱，並出席參與每一次審計委員會，定期就本公司內部稽核業務執行情形向獨立董事報告。113 年度內部稽核主管歷次溝通情形摘要如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113/03/12 審計委員會	1、112 年 12 月~113 年 2 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2、自編財報追蹤案報告。 3、本公司「112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書」案。 4、因申請股票上櫃之需要，提出會計師內控專審期間之內部控制制度之設計及執行均有效之「內部控制制度聲明書」案	本次會議無意見，提報董事會。
113/05/13 審計委員會	1、113 年 3-4 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	本次會議無意見，提報董事會。
113/08/07 審計委員會	1、113 年 5-6 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。	本次會議無意見，提報董事會。
113/11/11 審計委員會	1、113 年 7-9 月稽核業務執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2、稽核室提出 114 年度稽核計畫報告案。	本次會議無意見，提報董事會。

(二)會計師每年至少一次就財務報告查核結果、關鍵查核事項，以及重要法令修訂情形等進行溝通交流。113 年度及截至年報刊印止，獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	建議及結果
113/11/11	安排會計師向審計委員會報告年度查核規劃及關鍵查核事項簡報。	委員同意報告結果，對本次會議無其他建議事項。

(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？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」並於本公司網站及公開資訊觀測站揭露，運作情形無特別差異	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
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？	V		(一) 本公司已設置發言人、代理發言人制度對外處理溝通事宜，且於公司網站設置利害關係人專區，可妥善處理股東建議、疑義及糾紛事宜。另委託專業股務代理公司處理相關權益等問題。	尚無重大差異
(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？	V		(二) 本公司每月依內部人(董事、經理人及持股5%以上大股東)之持股變動申報書，且委由專業股務代理公司負責依法處理股務事項，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。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(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？	V		(三) 已依法令規定設置內部相關作業程序，本公司訂有「集團企業、特定公司及關係人交易作業辦法」、「子公司監督與管理辦法」，並由稽核人員定期監督執行情形，另本公司已實際運行之關係企業，財務管理各自獨立運行，並確實執行風險控管及防火牆機制。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		<p>(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」之規定董事成員具多元化，本公司董事會成員由7名董事(含3位獨立董事)，為不同專業背景或領域之專才，成員擁有營運判斷、經營管理、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力、會計及財務分析能力與法律等專業背景與專業能力，能有效公司落實經營及未來發展策略，符合多元化之政策。另本公司為強化董事會多元化目標，目前7位董事中，有1位女性董事，已達多元化具體管理目標，但本產業現場工程女性從業人員比例較低，特定專業領域的女性高階管理人才較少，需時間逐步調，整導致短期內難以找到合適的女性董事候選人，未來將盡力提高女性董事席次至三分之一以上為目標。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
<p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	V		<p>(二) 本公司遵循主管機關之規定設置薪酬委員會及審計委員會，並建立作業規範；未來依主管機關之規定視公司營運所需設置各類功能性委員會。</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	V		<p>(三) 本公司董事會於112年10月25日通過「董事會績效評估辦法」，績效評估方式及執行情形，請參閱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。本公司已於114年3月12日</p>	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			於董事會報告自評結果，評定結果為「優」。 (四)本公司聘任之簽證會計師勤業眾信聯合會計師事務所之會計師，與本公司無利害關係，故無欠缺獨立性之情事，且本公司每年定期進行簽證會計師獨立性評估，最近一年度評估結果業經114年03月12日審計委員會討論通過後，並於同日提報董事會決議通過。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司業已配置適任公司治理人員，並負責公司治理相關事務如下： 1. 董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會議相關事宜、協助董事就任申報事宜及持續進修、提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令等。 2. 113年度本公司承保「董監事暨重要職員責任保險」，且將承保內容於董事會提報。 3. 不定期召集會計師、獨立董事、稽核主管之溝通會議，以落實內稽內控制度。 4. 依法令辦理董事會及功能性委員會之會議相關事宜：於董事會及委員會召開前七日通知所有董事及委員出席並提供充分之會議資料，以利董事瞭解議案相關內容；如董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，將給予當事人事前提醒利益迴避；於會後20日內分送各董事會議記錄。 5. 協助於董事會及股東會會後發布重要決議之重	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

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	
			大訊息或公告，確保揭露資訊之適法性及正確性，以保障投資人取得即時資訊。 6. 不定期提供董事有關執行業務、公司治理或經營業務相關之新頒佈法令資訊。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司於公司網站設有「利害關係人專區」，提供利害關係人溝通管道並妥適回應。本公司對內設有員工溝通管道，員工可透過E-Mail方式反映意見。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任「凱基證券股務代理部」辦理股東會事務。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V  V  V		(一) 本公司已架設公司網站 ( <a href="https://www.trans-sun.com.tw">https://www.trans-sun.com.tw</a> )，並揭露財務、業務及公司治理資訊。 (二) 本公司已架設英文網站，對外資訊皆有相關部門負責依規定蒐集及揭露，且依規定落實發言人制度。另外本公司法人說明會的相關內容除了揭露在公開資訊觀測站上，亦揭露於公司網站。 (三) 本公司財務報告及各月份營運情形，均於法定期限內完成公告及申報。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。  符合上市上櫃公司治理實務守則規定。  符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
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	V		(一) 員工權益：本公司依法遵守政府各項法律規章，注意勞工權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休各項福利措施等，均依勞動基準法及相關法令規定辦理。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

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	
標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>(二)僱員關懷：本公司成立福委會，並定期舉辦勞資會議，增加勞資雙方良好之互動，溝通管道順暢，勞資關係和諧穩定。</p> <p>(三)投資者關係：本公司依相關法令規定召集股東會，亦給予股東充分發問及提案之機會，另設有發言人及代理發言人處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司亦依規定公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>(四)供應商關係：本公司與供應商、員工及往來銀行等，均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，直接與利害關係人溝通，尊重及維護其應有合法權益。</p> <p>(六)董事進修：本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，公司亦不定期提供董事有關公司治理及證券法規等相關課程資訊，讓董事選修。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：除依法訂定各種內部規章及制度，進行各種風險管理及評估、由內部稽核定期查核執行情形外，另投保相關保險如財產保險等以規避風險。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司秉持誠信經營守則，與客戶均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係。</p>	

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	
			(九)本公司為董事及經理人購買責任保險之情形：已為董事及重要僱員購買責任保險，保險期間為113年9月1日至114年9月1日。	
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：本公司未列入受評公司，故不適用。				

(四) 公司如有設置薪酬委員會者應揭露其組成、職責、及運作情形：

1. 薪酬委員會組成人員

身分別 (註1)	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事	鄭秀惠 (註2)	美國西北大學法律碩士 世新大學智慧財產暨傳 播科技法律研究所客座 講師 財團法人醫院評鑑暨醫 療品質策進會醫院評鑑 觀察員 建業法律事務所律師 天蔥國際(股)公司獨立 董事 弘鼎法律事務所律師 (101年~迄今) 社團法人台灣康寧社會 福利協會監事 (108年~迄今)	註 1：本公司薪酬委 員會成員，均為本公 司之獨立董事。	0
獨立董事	翁永裕	東海大學企業管理學士 統一證券資本市場處專 案襄理 中國信託證券企業理財 部襄理 中國信託銀行法金處襄 理 國泰證券承銷部業務協 理 玉山證券承銷部經理 (108年12月~109年9月) 亞東證券承銷部協理 年10月~111年10月) 聯發國際獨立董事 (109年12月~迄今)	註3：未有公司法第 30 條各款情事。 註4：本公司三位獨 立董事並無違反「公 開發行公司獨立董事 設置及應遵循事項辦 法」中有關獨立性規 範之情事	1
獨立董事	郭泰佑	國立中興大學食品化學 工程系 學士 寶成國際集團成衣廠經 營管理部總經理 (65年9月~105年6月)		0

註1：本公司薪酬委員會成員，均為本公司之獨立董事。

註2：鄭秀惠獨立董事係為本公司薪酬委員會之召集人。

註3：未有公司法第 30 條各款情事。

註4：本公司三位獨立董事並無違反「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中  
有關獨立性規範之情事。

## 2. 職責

(1)訂定並定期檢討董事、獨立董事、各功能性委員會委員及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事、獨立董事、各功能性委員會委員及經理人之薪資報酬。

## 3. 運作情形：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：第一屆薪資報酬委員會任期為112年8月7日至115年8月6日，最近年度(113年度)薪資報酬委員會開會4次【A】，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席次 數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	鄭秀惠	4	-	100	
委員	翁永裕	4	-	100	
委員	郭泰佑	4	-	100	

薪酬委員會開會資訊：

本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

會議日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.12	本公司一一二年度員工酬勞及董監酬勞提撥比率案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.05.13	本公司經理人調薪案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.08.07	本公司一一二年度董監事酬勞分派案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	本公司一一二年度經理人員工酬勞分派案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	訂定本公司初次上櫃前現金增資員工認股辦法案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	本公司經理人員工認股分配案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.11.11	本公司一一三年度董事及經理人年終獎金案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

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)。

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。

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

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？		V	本公司未來將規劃推動永續發展兼職單位，預計未來每年向董事會提報編列慈善捐助及贊助公益活動發展之相關預算，並定期向董事會提報，以落實企業社會責任。	同摘要說明。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		V	本公司已訂定「道德行為準則」、「誠信經營業務程序及行為指南」、「防範內線交易之管理辦法」、「永續發展實務守則」等，未來將依據重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險並擬定相關之因應對策。	本公司將持續評估，並依法令規定計畫辦理中。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？		V	本公司主要從事經銷業務及電子功能性材料解決方案業務，製造過程中並無產生空汙、汙染廢棄物之產生，本公司對於環境管理，均依相關法規辦理。	無重大差異之情事。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？		V	本公司致力於節能減碳改善，同仁皆依規定遵循隨手關燈及冷氣以有效節約能源、推動無紙化線上簽核作業，以有效降低紙張及雙面列印用紙、鼓勵同仁使用非拋棄式之飲食器皿並落實垃圾分類及資源本公司致力於源頭改善，同仁皆依規定遵循隨手關燈及冷氣以有效節約能源、鼓勵同仁使用非拋棄式之器皿並落實垃圾分類及資源回收，以降低對環境之衝擊。	無重大差異之情事。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？		V	本公司自行評估氣候變遷的風險是電和水，為生產不可或缺之資源，氣候變遷導致之水電供應短缺，或費用升高，可能對公司之生產及營運成本造成負面影響。另本公司113年與客戶一同申請產業發展署-中小型製造業(經常僱用員工數10人以上)低碳及智慧化升級轉型個案補助專案，導入溫室氣體盤查，藉此持續推動產業綠色轉型並監測各項能源耗用量與節能指標。	無重大差異之情事。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>本公司112年首次實施溫室氣體盤查，統計過去兩年溫室氣體排放量分別為，112年碳排放84.2公噸 CO<sub>2</sub>e；113年是88.8公噸 CO<sub>2</sub>e，本公司範疇一及範疇二合計排放量小於 2.5 萬公噸 CO<sub>2</sub>e。針對用水量的部分112年及113年之用水量分別為6352公噸及 4202公噸；廢棄物部分汎璋委託經環保署核發乙級廢棄物處理之合格廠場「同陞環保公司」協助處理本公司事業廢棄物-廢塑膠，由於本公司生產過程產生之廢塑膠數量不多，故委由環保公司整袋托運，未有統計實際重量；昆山恒璋「蘇委託州王長紅再生資源有限公司」協助處理事業廢棄物，經統計最近兩年度處理工業垃圾及可回收垃圾分別為190噸及195噸。</p> <p>另外本公司制定日常節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之管理確實履行以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 辦公室宣導僅於上班時間開啟，照明及電腦設備除必要外，皆於下班後關閉，響應節能減碳政策。</li> <li>2. 推動線上簽核無紙化作業降低紙張及相關耗材之使用。</li> <li>3. 鼓勵同仁使用非拋棄式之飲食器皿，並落實垃圾分類及資源回收。</li> </ol> <p>綜上所述，本公司已進行兩年度之溫室氣體盤查，用水量兩年度呈現逐期遞減之趨勢；廢棄物因生產過程事業廢棄物生產量不高故則無重大異。</p> <p>4. 本公司對於廢棄物管理及清運係依照法令之相關規範處理，產出之廢棄物皆有所管制與處理。</p>	無重大差異情形。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		<p>本公司遵守相關勞動法規及國際人權公約，制定內控制度管理辦法，對員工任免、薪酬、工時、休假、退休、就業權益等，確保員工基本權益。</p>	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																	
(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?	V		本公司已訂定「工作規則」、「員工薪資管理辦法」、「董事及經理人薪酬管理辦法」,其內容包含薪酬、休假及其他員工福利措施,本公司亦將經營成果適當反應於員工薪酬,並與員工共享。	無重大差異情形。																
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 為培養員工的安全衛生觀念及強化職務上的危害認知意識,每年辦理一般安全衛生通識、專業知識技能訓練及緊急應變訓練等課程,並於課後進行測驗,確認教育訓練員工上課之成效。</li> <li>2. 本公司每年對員工實施健康檢查措施。</li> <li>3. 每半年進行消防逃生演練教育訓練,並呈報轄區消防隊備查。</li> <li>4. 截至年報刊印日止,本公司職業災害0件。</li> </ol>	無重大差異情形。																
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>本公司訂定「教育訓練管理程序」,員工每年參加訓練至少6小時,並依每年訂定教育訓練計劃執行,執行內容包含:新人訓練(通識、勞工安全)、內部訓練(內線內易防範、契約審閱與爭議、資訊安全宣導、職業安全綜合訓練、研發繪圖軟體、新版電子簽核軟體、ISO 14001認證訓練、生產改善措施、財務類資金貸與實務)、外部訓練(含特定人員專業進修、資訊安全、儀器量測檢校、ISO文件管制、移工雇主法令遵循、ESG財報揭露、氣候風險辨識、人力資源提升計畫)等,由各部門主管安排人員工作內容需求參加訓練,及由員工提出為提升工作成效訓練。</p> <p>113年教育訓練實施情形統計及支出如下:</p> <table border="1" data-bbox="587 1749 1251 1993"> <thead> <tr> <th>113年教育訓練</th> <th>新進人員訓練</th> <th>內部訓練</th> <th>外部訓練</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>訓練時數</td> <td>42</td> <td>688</td> <td>368</td> </tr> <tr> <td>訓練人次</td> <td>14</td> <td>418</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>訓練費用</td> <td>0</td> <td>18,000</td> <td>98,160</td> </tr> </tbody> </table>	113年教育訓練	新進人員訓練	內部訓練	外部訓練	訓練時數	42	688	368	訓練人次	14	418	75	訓練費用	0	18,000	98,160	無重大差異情形。
113年教育訓練	新進人員訓練	內部訓練	外部訓練																	
訓練時數	42	688	368																	
訓練人次	14	418	75																	
訓練費用	0	18,000	98,160																	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司內部管理辦法制定有「客戶滿意度調查管制辦法」、內部控制「客訴處理作業」等，保護客戶權益。	無重大差異情形。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	本公司主要原材供應商係為知名公司3M，該公司對於環保、職業安全衛生及勞動人權等議題應屬高度關注公司，另針對本公司之其他供應商，主要係針對本公司生產需求協助代工，本公司為秉持永續精營理念，已要求供應商填具『供應商社會責任與商業道德同意書』一起響應企業社會責任。	未來將視情形訂定。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司目前不屬於法令規定應編製永續報告書之範圍，故目前尚未編製永續報告書，未來將視法令規定及公司營運需要編製。但本公司已於公司網站、年報及公開資訊觀測站等處揭露公司非財務資訊情形，並不定期於公司網站更新相關資訊供大眾參閱。	未來將視公司發展及配合法令規定辦理。
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：公司已訂定永續發展實務守則，無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司網站已初建「企業社會責任」專區，未來陸續將永續發展情形揭露於該區。				

(六)氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形				
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	汎瑋雖尚未經由董事會決議通過並成立「ESG功能性委員會」，但是目前由高階管理層帶領所組成之「ESG推動組織」，負責與統籌全體公司企業社會責任和永續發展方向的策略與目標擬定；公司亦選出各單位適任人員，依功能兼任及協助推動永續發展相關事務，將企業社會責任融入營運策略及各項營運活動之中，規劃不定期召開會議檢視公司永續發展方向的目標、降低氣候相關風險與機會，達到監督及治理效果。				
2. 敘明所辨識之氣候風險機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為3年以內，中期為3至6年，長期為6年以上，依循 TCFD 架構評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。				
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	(1)氣候相關風險及財務影響：轉型風險				
	排序	風險	影響期間	財務影響	機會及因應措施
	1	國內外溫室氣體減量要求	短期	減碳成本增加，及可能產生罰款。	隨時注意碳稅增收相關法規，提早因應準備。
	2	客戶轉向低碳產品	中期	新原材料應用開發不確定性造成產品成本上升。	提早佈局環保原材料探索，如 TBM 結合了碳酸鈣與再生塑膠的低碳材料應用，滿足客戶低碳產品需求。
	3	淨零排放趨勢	長期	企業碳排放逐漸成為金融機構投融资決策中的關鍵考量，如低碳貸款成為趨勢。	使用 3M 等相關永續材料應用，持續執行減排計畫，ESG 評比較佳使投資人及銀行對公司形象正面加分。
	(1) 氣候相關風險及財務影響：實體風險				
	排序	風險	影響期間	財務影響	調適與因應作為
	1	颱風、洪水等極端氣候事件	短期	每年增加相關保險費預算，產能及營運將受影響。	完整相關保險提升復原能力及降低損失，建築設備裝設防水及防風措施。
	2	水資源模式發生變化	中期	缺水而採購水將增加用水成本。淹水造成機台及存貨等損失。	節約用水，規劃蓄水設備。購買沙包、擋水板、抽水機等機具。

	3	平均氣溫上升	長期	員工生產力受高溫而降低，廠內冰水主機等空調成本增加。	冷氣溫度調整，使用風扇並新增節能設備，有利節能減碳。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司自2025年初導入ISO 14001，制定環境手冊以因應環境變遷後所帶來之衝擊，透過公司內部不定期會議討論修訂手冊內容，使符合現行組織狀態與條文，並規劃未來環境風險評估對策，期望減少能源消耗並降低碳排放，提升減碳管理績效，以落實企業永續發展之目標。				
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司截止年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。				
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司截止年報刊印日止，尚無因應管理氣候相關風險之轉型計畫，故不適用。				
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	根據環境部氣候變遷因應法公告，第一波、第二波納管廠商須繳交碳費，一般費率每噸碳費300元、優惠費率A 每噸碳費50元、優惠費率每噸碳費B 100元，環境部於2025/3/24公告第三波名單包含製造業年排放量達10000噸二氧化碳當量廠商，雖目前本公司未被納入，但我司內部仍以國內一般費率300元作為價格基礎，以評估本公司含分子公司營運據點內部排放熱點與外部範疇三價值鏈產生之溫室氣體排放，以降低碳成本造成之財務衝擊。				
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。	目前優先以本公司含分子公司營運控制法將範疇一、範疇二、範疇三碳盤查逐步優化，並取得會計師確信為原則。先審視自身碳排分布情形，找出碳排熱點，進而規劃短中長期減碳目標。 針對碳抵換與再生能源憑證依照短期計畫仍以分子公司合併範疇一、範疇二、範疇三碳盤查逐步優化為原則，訂定精確且完善的基準年，好以致定淨零路徑與未來再生能源、碳抵換等數量規劃。				

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。	請參閱第36~38頁最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。
--------------------------------	-------------------------------

最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

● 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證(即115年完成盤查，117年完成查證)，本公司及其子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查及查證(即116年完成盤查，118年完成查證)，將持續依主管機關發布之參考指引及相關規定，完成設置專(兼)職單位、各計畫項目詳細推動時程、擬定完整盤查程序及董事會督導及控管階段性目標等計畫內，並將執行進度案暨提報董事會，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。本公司已於111年度開始進行母公司 ISO14064-1:2018組織溫室氣體盤查，以了解企業組織內外部碳排放量分布情形。至114年持續進行溫室氣體盤查作業，預計114年年底前可完成溫室氣體盤查。			
113年盤查廠址包含			
汎瑋材料科技股份有限公司(母公司): 407台中市西屯區工業區三十八路185-2號			
114年盤查廠址包含			
汎瑋材料科技股份有限公司(母公司): 407台中市西屯區工業區三十八路185-2號			
	執行查證之範圍	112年度排放量(噸 CO <sub>2</sub> e)	113年度排放量(噸 CO <sub>2</sub> e)
本公司	範疇一直接溫室氣體排放	25.9520	24.2264
	範疇二間接溫室氣體排放	58.648	64.5876
	總計	84.200	88.814
查證機構		經由經濟部產業發展署以大帶小輔導計畫完成自主盤查揭露	經由經濟部產業發展署以大帶小輔導計畫完成自主盤查揭露

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

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

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

● 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

截至本年報刊印日之最近兩年度，本公司參考 ISO14064-1:2018組織溫室氣體盤查標準，編製溫室氣體盤查報告書、溫室氣體盤查清冊、溫室氣體盤查程序書，113年度經由經濟部產業發展署以大帶小輔導計畫完成自主盤查揭露，並建立內部稽核小組，以確核內部稽核程序，內部稽核範圍為本公司溫室氣體盤查報告書、溫室氣體盤查清冊、溫室氣體盤查程序書，依據所獲取之佐證資料，並未發現溫室氣體盤查報告書、溫室氣體盤查清冊、溫室氣體盤查程序書有重大缺失，未遵循其適用基準編制而須作修正之情事。114年度經由經濟部產業發展署低碳化與智慧化診斷輔導計畫完成自主盤查揭露。

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

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

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

● 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證(即115年完成盤查，117年完成查證)，本公司及其子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查及查證(即116年完成盤查，118年完成查證)，將持續依主管機關發布之參考指引及相關規定，完成設置專(兼)職單位、各計畫項目詳細推動時程、擬定完整盤查程序及董事會督導及控管階段性目標等計畫內，並將執行進度案暨提報董事會，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。本公司預計於114年完成113年溫室氣體盤查後，依據該結果提出相關之減量目標、策略及行動計畫。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，公司於112年以母公司為邊界完成盤查，故基準年為112年，其範疇一及範疇二 排放量分別為25.9520噸 CO<sub>2</sub>e 及58.648噸 CO<sub>2</sub>e，希望透過下列具體行動進一步落實113年度較基準年減量4.2%為目標，已 SBTi 絕對收縮法1.5度 C 情境作為淨零路徑參照

溫室氣體減量策略及具體行動計畫 合併公司將碳管理融入營運策略之中，包含導入組織溫室氣體盤查、永續資訊內控，尋求減碳突破點，落實減碳作為。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

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

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市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？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(一) 本公司董事會通過訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」，並揭示公開交易資訊觀測站及公司網站，具體規範本公司全體同仁於執行業務時應注意事項，載明管理階層及員工以作為落實誠信經營之基本。	無重大差異情形。
	V		(二) 本公司已於「誠信經營守則」第七條載明禁止不誠信行為之態樣，並業已含概「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項之行為，上開法條規範層級包含董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者。	無重大差異情形。
	V		(三) 公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」等相關辦法，明確規定不合法行為，以及發現違規時受理之檢舉管道及處理流程，懲戒之規定則依照「工作規則」處置，另上述之管理辦法亦定期檢視，如有增修之必要時，將會進行修改並依辦法核決程序辦理。	無重大差異情形。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>		V	(一) 本公司秉持誠信經營服務客戶，並依據往來交易記錄予以評估本公司之商業夥伴之誠信狀況，作次年度的授信考評評估事項，未來視公司營運狀況於相關辦法及使用契約明定誠信契約條款。	未來視公司營運狀況於相關辦法及使用契約明定誠信契約條款。
		V	(二) 本公司目前尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，預計每年安排誠信經營相關課程及每年由相關單位負責安排相關誠信經營課程及宣導，各部門主管協助推動誠信經營政策與防範方案；稽核單位定期查核公司誠信經營落實情形。	未來將視公司發展及配合法令規定辦理。

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	
(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？	V		(三) 本公司已依法令制定「誠信經營守則」及「道德行為準則」等相關辦法，利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。	無重大差異情形。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 本公司已依據「誠信經營守則」建立有效的會計制度、內部控制制度，遵循誠信原則與執行，並隨時檢討，俾確保其持續有效進行。稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，另本公司截至年報刊印日止未有發生不誠信行為之情事。	無重大差異情形。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	(五) 本公司不定期規劃道德行為準則、公司治理等誠信經營相關課程及針對董事、經理人、新進與在職人員宣導，並視需求安排相關人員接受內外訓練課程。	未來將視公司發展及配合法令規定辦理。
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？	V		(一) 本公司設有申訴受理電話與檢舉信箱作為申訴管道，對於違規誠信相關情事，員工可以匿名透過電話與信箱或向稽核、人資單位或管理階層反應申訴。	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？	V		(二) 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關檢舉，由稽核室人員受理檢舉，本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條敘明，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異情形。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條敘明，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，且對檢舉人身份及檢舉內容確實保密，以維護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異情形。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		公開資訊觀測站已揭露「誠信經營守則」、「道德行為準則」；本公司外部網站「公司治理專區」的「公司規章制度」已揭露誠信經營守則、「道德行為準則」、「防範內線交易之管理辦法」及「內部重大資訊處理作業程序	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	
			辦法」等辦法。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，以建立誠信經營之企業文化，實際運作與守則並無重大差異。				
其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）				
1. 本公司遵守公司法、證交法、商業會計法及上市上櫃相關規章，以作為誠信經營之基本要求。				
2. 本公司「董事會議事規則」明定董事回避之相關規定，董事會所列之議案，如涉自身利益，於表決程序應自行回避，並不得代理其他董事協助表決，此外本公司於「防範內線交易之管理辦法」第五條規定「董事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十五日之封閉期間交易其股票。」，以預防內線交易，並保障投資人及維護本公司權益。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 投保董事責任保險：本公司每年均為董事及重要職員購買責任保險。
2. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範公司董事及全體員工對內部重大資訊之處理方式，本程序業經董事會通過，並置於公司內部網路公用區及本公司網站，俾利全體員工據以遵守。

(九) 內部控制制度執行狀況

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。公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)，輸入市場別、公司代號及年度。

(十)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. 股東會重要決議事項及執行情形

開會日期	會議	議案及執行情形
113.05.29	股東會	承認 112年度營業報告書及財務報表案 承認 112年度盈餘分配案

## 2. 董事會重要決議事項

開會日期	會議	議案
113.05.06	第12屆 第05次 董事會	決議通過本公司113年第1季合併財務報告案，提請 討論。 決議通過本公司經理人調薪案。 決議通過金融機構授信額度案。
113.08.07	第12屆 第06次 董事會	決議通過本公司113年第二季合併財務報告案。 決議通過113年度簽證會計師公費變更案。 決議通過本公司股票初次上櫃前現金增資發行新股案。 決議通過訂定本公司初次上櫃前現金增資員工認股辦法案。 決議通過本公司經理人員工認股分配案。 決議通過本公司一一二年度董監事酬勞分派案。 決議通過本公司一一二年度經理人員工酬勞分派案。 決議通過擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 決議通過擬修訂恒瑋電子材料(昆山)有限公司「核決權限作業辦法」案。 決議通過金融機構授信額度案。
113.11.11	第12屆 第07次 董事會	決議通過本公司113年第三季合併財務報告案。 決議通過本公司委任114年度簽證會計師案。 決議通過本公司114年度預算案。 決議通過本公司114年度稽核計畫案。 決議通過本公司113年度董事及經理人年終獎金案。 決議通過子公司TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD 2023年度盈餘分配案。 決議通過子公司恒瑋電子材料(昆山)有限公司2023年度盈餘分配案。 決議通過本公司增加新南向越南投資案。 決議通過增訂本公司永續資訊管理作業辦法案。 決議通過金融機構授信額度案。

開會日期	會議	議案
114.03.12	第12屆 第08次 董事會	決議通過本公司員工酬勞及董事酬勞案。 決議通過本公司民國113年度合併暨個體財務報告及營業報告書案。 決議通過本公司民國113年度盈餘分配案。 決議通過本公司擬以資本公積發放現金案。 決議通過113年度內部控制制度聲明書案。 決議通過修訂本公司「公司章程」案。 決議通過修訂本公司「核決權限作業辦法」案。 決議通過本公司金融機構授信額度案。 決議通過簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 決議通過本公司增加新南向泰國合資子公司投資案。 決議通過本公司授權董事長購置不動產廠房相關事宜案。 決議通過子公司總經理派任案。 決議通過本公司解除經理人競業禁止之限制案。 決議通過召集本公司114年股東常會案。 決議通過本公司受理114年股東常會股東提案之相關事宜。
114.04.18	第12屆 第09次 董事會	決議通過新增本公司「買回庫藏股作業程序」案。 決議通過本公司擬一百一十四年度第一次實施庫藏股制度案。 決議通過重要子公司恒瑋電子材料(昆山)有限公司董事會決議分配盈餘案。 決議通過重要子公司TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD. 董事會決議分配盈餘案。

上開情事，所有獨立董事未有其他意見並照案通過。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事及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：新台幣仟元

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(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	李麗鳳	113年1月1日至 113年12月31日	3,850	830	4,680	
	陳重成					

註：非審計服務為內部控制審查400仟元、稅務簽證案件300仟元及工商變更登記服務公費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司金額及原因：無。

(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。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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變動情形及股權質押變動情形股權變動請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢。

1. 股權移轉資訊：

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。

2. 股權質押變動情形資訊：

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。

(二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

114年3月31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	
瑋基股份有限公司 代表人：李家旺	4,289,766	17.22	-	-	-	-	恒達(股)公司	代表人同一人	-
							信民(股)公司	代表人為配偶關係	-
恒達股份有限公司 代表人：李家旺	1,099,995	4.42	560,952	2.25	10,835,375	43.50	鄭憶慧	配偶	-
							李宇豪、李芷緹	子女	-
信民股份有限公司 代表人：鄭憶慧	4,173,940	16.76	-	-	-	-	瑋基(股)公司	代表人同一人	-
							信民(股)公司	代表人為配偶關係	-
李家旺	1,099,995	4.42	560,952	2.25	10,835,375	43.50	鄭憶慧	配偶	-
							李宇豪、李芷緹	子女	-
李芷緹	2,371,669	9.52	-	-	-	-	瑋基(股)公司、恒達(股)公司	代表人為配偶關係	-
							李家旺	配偶	-
李宇豪	560,952	2.25	1,099,995	4.42	-	-	李宇豪、李芷緹	子女	-
							瑋基(股)公司、恒達(股)公司	代表人為本人	
鮑宗賜	1,099,995	4.42	560,952	2.25	10,835,375	43.50	信民(股)公司	與代表人為配偶關係	
							鄭憶慧	配偶	
李宇豪	802,165	3.22	-	-	-	-	李宇豪、李芷緹	子女	
							瑋基(股)公司、恒達(股)公司、信民(股)公司	與代表人為父母關係	
鄭憶慧	800,176	3.21	-	-	-	-	李家旺、鄭憶慧	父母	
							李宇豪	姐弟	
鮑宗賜	729,459	2.93	-	-	-	-	瑋基(股)公司、恒達(股)公司、信民(股)公司	與代表人為父母關係	
							李家旺、鄭憶慧	父母	
環宇國際(股)公司 代表人：鮑宗賜	695,000	2.79	-	-	-	-	李芷緹	姐弟	
							環宇國際(股)公司	代表人同一人	
李輝祥	729,459	2.93	-	-	-	-	鮑宗賜	本人	-
	601,623	2.42	285,084	1.14	-	-	-	-	-
鄭憶慧	560,952	2.25	1,099,995	4.42	-	-	瑋基(股)公司 恒達(股)公司	代表人為配偶關係	
							信民(股)公司	代表人為本人	
							李家旺	配偶	
							李宇豪、李芷緹	子女	

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

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份

單位：仟股；仟元(除發行價格外)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
109.11	10	4,000	40,000	2,740	27,400	減資分割12,600仟元	無	註1
110.04	10	4,010	40,100	4,010	40,100	股份轉換增資發行新股12,700仟元	無	註2
110.11	10	30,000	300,000	13,238	132,380	資本公積轉增資92,280仟元	無	註3
110.12	10	30,000	300,000	2,740	27,400	減資退還股款104,980仟元	無	註4
111.05	10	30,000	300,000	14,741	147,412	盈餘轉增資120,012仟元	無	註5
111.07	10	30,000	300,000	10,073	100,725	減資分割46,687仟元	無	註6
111.12	29	30,000	300,000	22,572	225,725	現金增資125,000仟元	無	註7
113.10	50	50,000	500,000	24,904	249,045	現金增資23,320仟元	無	註8

註1：中華民國109年11月13日新北府經司字第1098079908號

註2：中華民國110年04月21日府授經登字第11007217860號

註3：中華民國110年12月06日府經授中字第11007702460號

註4：中華民國110年12月14日府經授中字第11007725030號

註5：中華民國111年05月27日府經授中字第11107312290號

註6：中華民國111年07月25日府經授中字第11107429120號

註7：中華民國111年12月15日府經授中字第11107756390號

註8：中華民國113年10月16日府授經登字第11307667680號

114年3月31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	
記名式普通股	24,904,477	25,095,523	50,000,000	

1. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券之資訊：無

## (二) 主要股東名單

持股比例達 5% 以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 3 月 31 日 單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
瑋基股份有限公司	4,289,766	17.22
恒達股份有限公司	4,173,940	16.76
信民股份有限公司	2,371,669	9.52
李家旺	1,099,995	4.42
李芷緹	802,165	3.22
李宇豪	800,176	3.21
鮑宗賜	729,459	2.93
環宇國際股份有限公司	695,000	2.79
李輝祥	601,623	2.42
鄭憶慧	560,952	2.25

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策

依本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，如尚有盈餘先提列百分之十之法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時得不再提列；次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額則為年度未分配盈餘，其加計期初未分配盈餘後為累積可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司之股利政策，係配合目前及未來投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年以年度未分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，其中發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

### 2. 本年度擬(已)議股利分配情形

本公司於114年3月12日董事會決議通過每股配發現金股利新臺幣2.3元，及以資本公積發放現金股利每股新臺幣0.5元，合計每股配發現金股利新臺幣2.8元，並已於114年4月25日發放。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

## (五) 員工及董事酬勞

### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。

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

本公司員工及董事酬勞以公司章程所訂之成數為基礎，並依此原則於各年度進行估列，經董事會決議通過提報股東會。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理，將該差異列為決議年度之損益。

#### 1. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司114年3月12日董事會決議113年提列員工酬勞2,067仟元及董事酬勞2,067仟元，均以現金方式發放。

上述員工酬勞及董事酬勞已於113年度認列費用，其列帳金額與董事會決議配發之金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司未以股票分派員工酬勞，故不適用。

#### 2. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）

其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。：

本公司113年3月12日董事會決議112年提列員工酬勞2,688仟元及董事酬勞2,298仟元，均以現金方式發放。

上述員工酬勞及董事酬勞已於112年度認列費用，其列帳金額與董事會決議配發之金額並無差異。

#### (六) 公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者：無

2. 尚在執行中者：

買回期次	第一次
董事會決議日期	114年4月18日
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114年4月21日至114年6月20日
買回區間價格	每股31~79元
已買回股份種類及數量	普通股131,000股
已買回股份金額	6,431,650
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	26.2%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	0.53%
未執行完畢之原因	本公司視股價變化於價格區間內分批買回，為考量員工認購意願及資金運用效益，兼顧市場機制不影響股價，故未執行完畢。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計劃執行情形：本公司截至年報刊印日並無發行或私募有價證券  
尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情事。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 本公司所營業務之主要內容：

- F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
- F214030 汽、機車零件配備零售業
- F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
- F114030 汽、機車零件配備批發業
- F401010 國際貿易業
- F107170 工業助劑批發業
- F107190 塑膠膜、袋批發業
- F119010 電子材料批發業
- F207170 工業助劑零售業
- F207190 塑膠膜、袋零售業
- F219010 電子材料零售業
- F106010 五金批發業
- CC01080 電子零組件製造業
- C802160 黏性膠帶製造業
- C804020 工業用橡膠製品製造業
- C805050 工業用塑膠製品製造業
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- F107060 毒性化學物質批發業
- F207060 毒性化學物質零售業

##### A. 電子功能性材料解決方案

本公司主要經營項目為提供各式電子產品所需之功能性材料解決方案，包含各種電子產品專用單面膠帶、雙面膠帶、絕緣膠帶、PET絕緣材料、高功能的發泡體及防震材料、PU、EVA泡棉...等材料之模切、分條及貼合等加工服務。是一家專注於高附加價值電子功能性材料解決方案之設計、製造與服務的綜合性公司。

##### B. 3M 汽車隔熱紙、膠帶及接著劑產品經銷業務

本公司為提供客戶全方位服務，另有代理美商3M之膠帶、接著劑及汽車隔熱紙等產品之經銷業務。

##### 2. 主要產品之營業比重

單位：新臺幣仟元；%

主要產品	112年度		113年度	
	營業收入	比重(%)	營業收入	比重(%)
電子功能性材料	965,211	72.35	1,004,157	74.83
經銷業務	368,873	27.65	337,826	25.17
合計	1,334,084	100.00	1,341,983	100.00

資料來源：本公司經會計師查核之財務報告。

### 3. 公司目前之商品項目

本公司主要經營提供各項電子功能性材料解決方案之業務，電子功能性材料（或稱電子功能性材料，以下統稱電子功能性材料）是各式電子產品及其元件實現特定功能所需的元器件，主要用於電子產品狹小內部空間實現黏貼、固定、防震、密封、電磁遮罩、導電、絕緣等功能，或在電子產品表面實現防刮、防塵、防水、標識等功能。本公司電子功能性材料解決方案之業務，係指通過對多種功能材料如電子膠帶、絕緣材料、防護膜、層狀箔片、吸波遮罩材料、散熱材料等進行設計、組合、生產、加工（模切、沖壓、印刷、雕刻、成型、組裝、貼合等），以滿足客戶產品全方位之電子功能性材料需求。本公司主要產品及應用客戶整理如下：

產品項目		應用端客戶
黏貼固定材料系列	螢幕固定膠、觸控背膠、鍵盤背膠、主板絕緣片與下蓋之間的黏貼固定雙面膠、FPC 組件黏貼固定雙面膠、FPC 與金屬件之間的黏貼固定熱熔膠	PC/NB 產業
	中框膠、相機模組膠、面板光學膠、按鍵黏貼固定雙面膠、天線黏貼固定雙面膠、天線黏貼固定雙面膠、電池黏貼固定雙面膠、喇叭黏貼固定雙面膠	手機/平板產業
	手錶用防水密封膠、眼鏡用防水密封膠、耳機噴塗遮蔽膠、面板模組與外框之間的黏貼固定雙面膠帶、FPC 組件黏貼固定雙面膠	智慧穿戴式產業
	中控螢幕框膠、外飾件銘牌背膠	電動汽車產業
導電及吸波屏蔽材料系列	導電銅箔、吸波材、遮罩貼片、PCB 與 FPC 之間的導電膠、數據線上包裹的導電布、面板模組與外框之間的金屬箔片	PC/NB 產業 手機/平板產業
	手錶用導電泡棉、數據線上包裹的導電布、吸波材、觸控螢幕內部的金屬箔片、各通訊端口之間的金屬箔片	智慧穿戴式產業
	中控電腦吸波片	電動汽車產業
絕緣材料系列	遮光絕緣片、功能型保護膜、絕緣墊片、FPC 組件間絕緣片、天線與其他零件之間的絕緣片、主板電子組件與金屬件的絕緣片	PC/NB 產業 手機/平板產業
	螢幕保護膜、鏡片保護膜、各通訊端口之間的絕緣片、FPC 組件間絕緣片、面板模組與外框之間絕緣片	智慧穿戴式產業
	中控螢幕保護膜、儀錶保護膜、內飾件保護膜	電動汽車產業
保護、緩衝材料系列	攝影鏡頭及喇叭緩衝泡棉、FPC 組件之間的緩衝墊片、面板與外框之間緩衝塊、其他緩衝泡棉	PC/NB 產業 手機/平板產業
	目鏡墊片、麥克風密封塞	智慧穿戴式產業
	充電門限位緩衝泡棉、變速箱緩衝泡棉	電動汽車產業

產品項目		應用端客戶
散熱料系列	主板和機殼之間的超薄石墨片、電池散熱石墨片、 面板散熱超薄石墨片	PC/NB 產業 手機/平板產業 智慧穿戴式產業
	鋰電池導熱隔膜	電動汽車產業
防水防塵材料系列	喇叭、聽筒防塵網	PC/NB 產業 手機/平板產業 智慧穿戴式產業

#### 4. 計劃開發之新產品（服務）

電子功能性材料之設計生產是公司核心能量與價值，具備高度客製化、多樣性之特性。機台與製程之彈性，以及快速配合下游客戶的應用需求是產業目前核心競爭力。隨著產品應用擴及下游電動汽車、伺服器等新興領域，高性能之基礎材料研發是未來公司競爭利器。另外，靈活的商業模式與低碳生產是投入服務價值創造重心。公司未來核心研發方向主要有下列六個面向：

##### A. 彈性|效率|高良率製程開發

電子功能性材料製程涉及材料複合、分條切割、模切沖型等多個流程，公司引進最新型高效率輪轉機搭配傳統平壓機，除提升整體製程生產效能與效率外，並可提高生產良率，且能有效因應多樣性生產，滿足客戶一站式採購。

##### B. 向上游之關鍵基礎材料應用的開發

下游新興科技產業應用的擴增，為提升電子產品性能、品質及穩定性，基礎材料的選擇至關重要，本公司藉由對客戶需求趨勢的掌握，公司不斷往上游材料領域拓展。通過在高分子結構、膠水化學配方等創新材料的多元應用開發，可應用於包括手機、摺疊平版、穿戴式智能設備等新興領域。

##### C. 數位轉型與智慧化

目前公司已引進CDC自動檢測儀，基本上實現設計、生產、檢測自動化之目標邁進。隨著數位科技與人工智慧的不斷進步，公司將在自動化既有基礎上強化工廠的數位轉型，將從生產排程、投產及後續檢測之數據及時監控，並將其數據統計成資料庫，作未來智慧化預測與決策，強化工廠整體的競爭力。

##### D. 客戶服務體驗創造

由於本公司生產的產品屬於高度客製化產品，近年來，下游應用領域快速發展，對於功能性材料供應商的技術研發實力和綜合服務能力的要求越來越高，傳統“來圖加工”業務模式以難以應對未來的競爭挑戰。

未來將切入客戶設計階段，藉由材料選型推薦、產品打樣、產品測試、批量生產、結構改進和最佳交期等環節，並提供專業意見。藉由設計的參與，從源頭即為客戶提供更為優秀的產品方案。

## E. 擴大經銷業務服務

本公司另一營業項目係為經銷業務，隨著海外子公司及分公司佈建，為加速提升海外據點的價值創造，將擴導入互補性產品的經銷，滿足客戶多樣產品採購，創造東南亞佈局所建構業務通路之更大價值。

## F. 低碳與永續

隨2050淨零碳排，以及下游品牌商的淨零目標，公司位在品牌供應鏈上，淨零轉型已經不只是環保課題，更是攸關公司國際競爭力之經營課題。本公司在低碳永續目標上，短期將著重減少大量廢料產生，以及透過設備更新減少能源消耗。並隨時觀注低碳永續政策提前規劃相關因應措施。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

電子功能性材料產業是一個全球性的產業，應用產業多元，例如手機、平板電腦、筆記型電腦等電子產品，也應用於醫療儀器、AR/VR、電動汽車等應用領域。然電子相關產品越來越精密、輕薄，因此廠商對於電子功能性材料材料之精確度要求也越來越高，故專業的功能性材料解決方案廠商扮演重要的角色。在相關解決方案中又以模切工藝(Die cutting)尤其重要，模切技術主要是通過使用各種模切機器將功能性材料如吸波材、導電材、絕緣材、緩衝材、散熱材...等，依客戶所需求功能性加以整合製造各種產品。產業需要高效、精確和可快速、多樣量產的製程技術來保證生產效率與產品品質。

電子功能性材料產品相當多元，可應用高科技行業亦可應用於一般產業，不同市場調查機構對電子功能性材料產品範圍設定不同，全球市場規模估值亦有所不同，根據Grand View Research、MarketsandMarkets、Transparency Market Research三家機構的報告，2020年全球電子功能性材料材料市場規模270億~492億美元，隨著下游應用新興領域穿戴式裝置、電動汽車及AR/VR的快速成長，預計到2025年年均復合成長率為4.6%~5.5%。其中，亞太地區的由於製造業增長和技術創新電子功能性材料產業發展速度較快，市場規模較大，預計在未來幾年仍將保持較高的增長率。而北美市場汽車、電子、航太、醫療和其他高科技行業中的應用可能會繼續增長；歐洲市場受到氣候和環保法規的影響，推動對可持續和環保型模切技術的需求增加。另外，隨著地緣供應鏈的生成，越南、印度、墨西哥等新興市場在製造業和出口方面顯著的成長，帶動電子功能性材料需求的上升。

在市場競爭方面，全球電子功能性材料產業存在一些主要廠商，包括美國、德國，和日本的幾家，這些公司憑藉其技術優勢、產品品質和創新能力在市場上佔據較大份額。此外，隨著新興市場的發展和技術進步，一些新的競爭者也進入了市場。

電子功能性材料產業也面臨著一些挑戰，例如成本壓力、市場競爭加劇和技術創新的不斷推進。此外，一些國家的環保法規和貿易政策也可能對產業產生影響，整體產業趨勢如下：

A. 快速原型和生產的需求：功能性應用的開發通常需要進行快速的原型設計和生

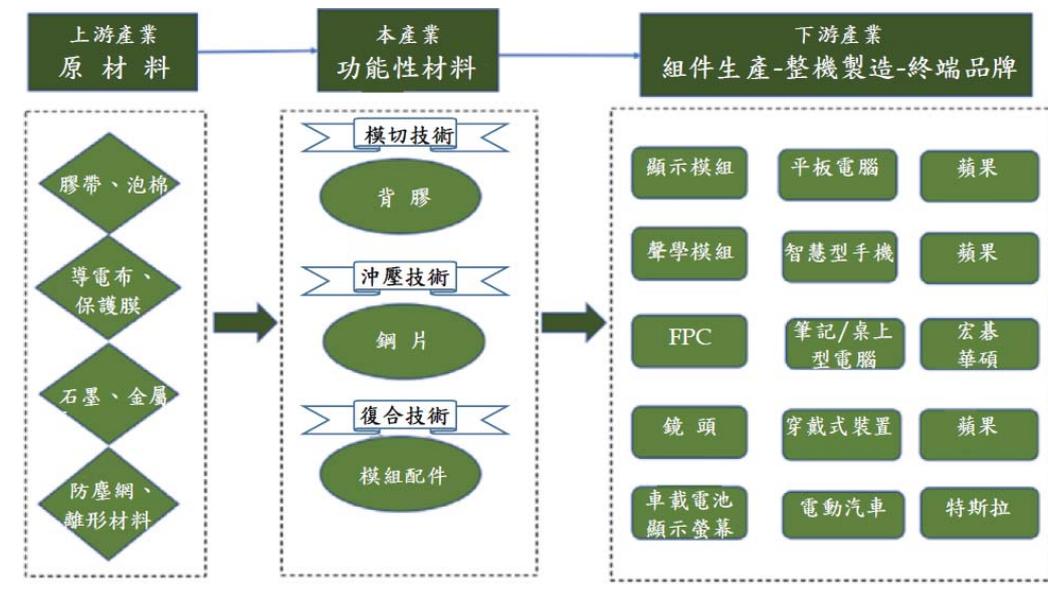
產，模切技術的需不斷的升級創新，以能滿足市場快速需求。

- B. 輕量化和新材料的需求：隨著對輕量化材料需求的增加，電子功能性材料市場也面臨著材料選擇的變化和挑戰，需要開發新的材料和解決新的問題。
- C. 多材料結構的應用：在一些應用中，多材料結構的使用日益普遍，模切技術需要適應不同材料的結合，以滿足日益複雜的產品結構。
- D. 數位化與智慧製造：隨著工業自動化的發展，越來越多的企業開始採用自動化與智慧化工作站，提高生產效率和品質，減少人力。
- E. 精密化發展：下游電子元件、醫療器械等精密性產業對於精確度和細部設計有著極高的要求，引領電子功能性材料產業走向精密化發展。
- F. 永續性發展：隨著全球環境問題的加劇，永續議題越來越受到關注。電子功能性材料廠商正在探索環保和可持續的生產方法，以減少對環境的影響。

總體而言，下游功能性應用的不斷發展為電子功能性材料產業帶來了成長的契機。透過不斷創新和技術提升，滿足不同產業客戶的功能性需求。支持下游新應用的開發與成長。電子功能性材料產業未來幾年將繼續保持穩定成長。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

電子功能性材料上、中、下游產業關聯圖



### A. 上游產業

上游產業包括膠帶、泡棉、導電布、保護膜、塗層材料、黏著劑、錫箔等材料供應商。這些材料是製造功能性材料的基礎，功能性材料產業的品質和效果與這些材料的品質和性能直接相關。上游產品價格將直接影響產業內企業的生產成本；各種新材料的陸續出現將會促進本產業的創新，拓寬下游應用領域。

### B. 中游產業(本公司所在產業)

中游產業包括模切設備製造商、模具製造商、以及功能性材料加工廠等。這些企業提供模切設備、模具和加工服務，以支持功能性材料的製造。隨著下游終端電子產品輕薄化、可攜式和高度模組化的發展，本產業在整個電子產業鏈中的地位將會越來越重要，有效提高了產業效率，並促進了最終產品的不斷創新。

### C. 下游產業

下游產業包括各種應用領域，例如工業、3C、醫療、包裝等。功能性材料是這些產業的重要部分，例如，工業用功能性材料可以用於電子產品、汽車、航空航天、建築等領域；醫療用功能性材料可以用於手術室、醫療器械、醫用敷料等。終端電子產品的發展是本產業發展的關鍵因素。台灣企業在品牌，專業組裝代工及零配件生產佔有重要的地位，電子產業整體規模的持續擴大奠定了本產業的發展基礎，並推動其持續發展。

電子功能性材料產業與上游產業、中游產業、下游產業之間存在緊密的關聯性。其中，上游產業的質量和性能直接影響功能性材料的質量和效果；中游產業提供模切設備、模具和加工服務，使功能性材料得以生產；下游產業則是功能性材料的主要應用領域，決定功能性材料的需求量和市場前景。因此，功能性材料產業需要密切關注上游產業的材料研發和性能改善、中游產業的技術創新和生產效率、以及下游產業的市場需求和應用創新。

此外，功能性材料產業還需要關注相關政策法規、市場競爭環境、經濟發展趨勢等因素對產業的影響。例如，環保政策的加強和消費者對環保產品的需求上升，對功能性材料的材料選擇和製程技術提出了新的要求；經濟發展的不穩定和市場競爭加劇，對功能性材料的價格、品質和效率提出了更高的要求。

總之，功能性材料產業是一個重要的行業，涉及到多個上、中、下游產業。產業內外部環境的變化和發展趨勢，將對功能性材料的發展和市場趨勢產生重要影響，功能性材料產業需要密切關注這些變化和趨勢，進行產品升級和技術創新，以滿足市場需求和提高競爭力。

## 3. 產品之各種發展趨勢

### A. 新應用產品不斷的發展：

功能性材料應用到的散熱、遮蔽、導熱等材料較多且形狀、功能各有不同，且種類繁多。隨著下游 AR/VR 頭戴式裝置、電動汽車等新興產業不斷的快速成長，電子產業功能性材料的品種、規格型號將更加豐富，為電子功能性材料產業的發展提供了廣闊的市場發展空間。

### B. 產品更新快速、功能要求不斷提升：

隨著下游終端產品設計複雜度和各環節配合需求的提高，功能性材料的堆疊及複雜度、功能不斷提升，精密功能性材料需在狹小的物理空間內通過多層不同功能原材料的組合設計來滿足電子產品黏接、散熱、遮蔽、導熱、標識等功能。終端產品的不斷更新加速功能性材料產業在製程、設計的不斷升級。

#### C.客製化是中高端功能性材料的重要趨勢：

有別於一般功能性材料產業廠商，具客製化能力企業，在研發設計、製程技術與品質要求上皆極具競爭優勢。另外，在製造服務上，與下游客戶的圖紙定製之技術參數、協同參與產品設計與開發、模具設計與開發、產品技術指標測試等服務也將更形重要。

#### D.產品交期短：

隨著下遊產業產品生命週期縮短，客戶要求上游功能性材料廠商能夠及時反映客戶需求，以應對設計方案變更和交期的靈活性。近年來，隨著各項電子智能產品的不斷發展，大陸地區及東南亞功能性料製造商快速發展並逐漸佔據成本優勢，未來公司將以更快的反應速率、更好的製造服務獲取訂單，伴隨客戶的壯大不斷成長。

### 4. 競爭情形

電子功能性材料解決方案業者，主要依靠精密加工技術、快速反應客戶需求、高效的成本控管和品質控制取勝，具有客製化、多品項、多批次、小批量的特點。該產業內企業眾多，但大多數業者僅能經營成熟型產品或低階產品市場。僅少數具有一定規模的企業抓住了電子產業鏈分工深化的良好契機，透過資本化、製程研發與專利、製造服務三大面向切入中高端市場，拉開與一般廠商的競爭差異。公司將在此基礎上，搭上終端電子產品向智能化、輕薄化、多功能化、高性能化等方向發展，與終端品牌客戶建立戰略合作關係，透過下游產業的飛速成長迎來公司未來的新市場機會。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術與研究發展

功能性材料應用在 3C、穿戴式裝置、醫療、電動汽車等多元領域，因產品應用廣泛，故產業最大競爭利基是在製程變動不大時，快速量產多樣性產品，以滿足客戶各種材質、形狀與大小之客製化需求，即時性製程包含前端的模具設計、開發以及後端的生產製程。公司在產業內多年的經營，累積高品質快速生產、熟悉生產設備改進等核心技術能量，並逐漸向上游延伸，在功能性材料領域的高性能感壓膠等方面具備一定的技術積累。具體情況如下：

- A. 模具快速設計與製作：連結客戶數位圖檔，快速設計反應客戶需求，節省模具設計與開發成本。
- B. 設備與模具的改進調整與開發：面對多樣性的產品，製程工程師熟悉機台與製程屬性，能根據產品特色進行機台改進與最佳調整，使稼動率面對產品多樣性的量產仍能維持一定水平。
- C. 基礎材料能量：一款基礎材料可以開發多款新產品，有助於多樣生產的整合和新業務的開發，效益極佳。公司在基礎材料的能量包括在高性能感壓膠、高效益散熱石墨層結構、高性能膠與 PET 基材、輕離型力的壓克力感壓膠乳液等。
- D. 製程技術研發：公司製程技術核心能量主要兩個面向，一是量產速率提升與良率提高，二是透過製程技術改進，同性提升產品性能。

專利取得是展現公司技術能量與研發展方向最好的指標。截至 114 年 3 月，本公司取得專利共計 61 項，超過 50% 是近四年取得。目前審查中的專利共計 21 項，其中發明佔 10 項，佔比達 47.61%。

就開發核心面向來看，”設備和模具開發”之專利取得數量佔比達到 59%，顯示公司短期在多樣化量產和加速製程上具有競爭能量；就長期競爭力來看，審查中的發明專利以”設備及模具研發”佔比最高，有助於公司未來新產品的開發，以及多樣生產的整合，創造實質競爭力，本公司取得及審查中專利整理如下：

研究發展	取得		審查中		目標效益
	發明	新型	發明	新型	
基礎材料研發 (長期競爭力)	-	3	2	-	新產品開發
設備與模具研發 (中長期競爭力)	2	34	3	3	快速製程、產品多樣化製程、減少能源消耗或提高能源使用效率
製程技術研發 (短期競爭力)	2	20	2	8	產品性能加值、提高量產效益
合計	61		18		-

本公司具備上、下游整合能力，未來公司將致力於產品性能提升、新產品開發、高效製程技術開發與製造服務的投入，以及滿足下游客戶即時多樣需求，並與全球 3C 大廠、新興產業領域品牌廠策略合作，創造公司整體的競爭優勢。

## 2. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
研發費用	49,137	49,559	38,773	39,498	49,738	10,017
營業收入淨額	1,373,628	1,651,946	1,341,711	1,334,084	1,341,983	294,762
研發費用佔營業 收入淨額之比例	3.58%	3.00%	2.89%	2.96%	3.71%	3.40%

資料來源：本公司經會計師查核或核閱之財務報告。

## 3. 最近五年度開發成功之技術或產品

年度	技術或產品
108	1.一種自動排廢機
	2.一種補片機
	3.自動補片機

年度	技術或產品
109	1.片材貼覆裝置
	2.多層貼合裝置以及均熱片生產系統
	3.排廢裝置
110	1.一種雙面膠加工用彩色檢驗機
	2.一種用於雙面膠生產的送料機
	3.一種用於片狀產品的檢驗裝置
	4.一種用於膠帶的對貼裝置
	5.一種折拉耳機用保護膜裝配設備
	6.一種具有保護膜的耳機防護裝置
	7.一種具有保護膜的彩色檢驗機
	8.一種具有高穩定性輸送保護膜的靠邊機構
	9.一種便於檢修的雙面膠輸送裝置
	10.一種帶有雙面膠的裝配式耳機
	11.一種斜切機構
	12.一種輸送雙面膠用靠邊裝置
	13.一種輸送保護膜的送料機
	14.一種自動檢測排廢補片機
111	1.一種柔性線路板圓刀跳距模切裝置
	2.一種拼接式口字膠
	3.一種拉手折耳治具
	4.一種散熱石墨層結構
	5.一種用於汽車塑件曲面保護膜貼合的治具
	6.一種銅箔二段式折彎90度治具
	7.一種離型膜拉耳自動對折機構
	8.導電散熱片的成型治具
112	1.一種麥拉模切折彎一體機
	2.一種平刀模切模組
	3.一種柔性沖切模具
	4.一種非同步跳距轉貼裝置及圓刀機
113	1.一種具有自動加熱功能的模切座
	2.一種金屬纖維泡棉結構
	3.一種可鎖定方向的圓刀元件
	4.一種通用型模切模具
	5.一種物料計數整理機構
114	1.一種可調節式壓輥

#### (四) 長、短期業務發展計畫

##### (1) 短期業務發展計畫

###### A. 產品及行銷策略

- a. 配合客戶產能移至越南，汎瑋材料越南廠於 2024 年 7 月投產。
- b. 2024 年於馬來西亞巴生港附近設立子公司，就近服務工業電腦客戶。
- c. 既有客戶之新品項業務開發
- d. 新興應用領域伺服器、電動汽車應用產品之開發。
- e. 穩定供應鏈關係，充份掌握原料供貨來源。
- f. 導入互補性產品的經銷，持續開創東南亞新通路的附加價值。

###### B. 營運管理

- a. 逐步建構工廠的數位管理能量。
- b. 逐步建構工廠” 碳” 監控管理能量。
- c. 持續人才招募與培訓，配合公司穩定發展，提供客戶最好的服務。
- d. 落實改善專案管理，提高生產與研發進度之控管，降低品質不良率。

###### C. 財務管理規劃

- a. 降低資金成本，以因應未來營運所需。
- b. 加強財務專業培訓，增加風險控管能力，因應營運規模穩健成長所需，做好相關之財務規劃及準備。

##### (2) 長期業務發展計畫

###### A. 產品及行銷策略

1. 擴大工業電腦客戶之連結，以及馬來西亞子公司業務能量。
2. 利用海外據點持續拓展經銷業務，擴大子公司及分公司整體附加價值及營業效益。
3. 持續研發新產品、優化製程，以增加附加價值、降低成本，暨提升公司競爭力。
4. 配合客戶產能佈局，貼近客戶生產，再擴大海外生產佈局。
5. 淨零生產目標規劃，以及擴大低碳/再生材料開發、低碳製程開發。

###### B. 營運管理

- a. 工廠智慧化生產與管理。
- b. 工廠” 碳” 監控智慧管理。
- c. 持續進行人力培訓，強化人員多功能性技能培訓。
- d. 建立知識管理系統，整合公司各種知識資源，藉由搜尋引擎，達成知識分享，促進創新，提高勞動生產力。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	年度	112年度		113年度	
		金額	%	金額	%
台灣		562,649	42.18	564,992	42.10
中國		687,180	51.51	732,330	54.57
美洲		26,992	2.02	4,384	0.33
東南亞		57,263	4.29	40,220	3.00
歐洲		-	-	57	-
合計		1,334,084	100.00	1,341,983	100.00

#### 2. 市場占有率

本公司係專業之電子功能性材料解決方案提供廠商，由於產品應用領域過於廣泛，不同研究機構的市場調查有所不同，根據市場不同研究機指出，2021年，全球電子功能性材料產值約為270億~492億美元，到2025年年均復合成長率為4.6%~5.5%。若以5.0%年均復合成長率推估，2024年全球電子功能性材料產值為313億~569億美元，以本公司2024年度營業額為0.42億美元，推估2024年本公司在市場佔有率約為0.08%~0.13%。本公司持續佈局越南、馬來西亞、泰國等新市場並透過業結盟強化公司競爭力，期能將全球市場之佔有率逐年提升。

#### 3. 市場未來之供需狀況

預計未來幾年電氣和電子材料的市場規模將快速成長。到2029年，複合年成長率為10.9%。家用電子電器需求的不斷成長將成為電氣和電子材料市場成長的主要驅動力。消費性電子產品，包括智慧型手機、筆記型電腦、穿戴式裝置和其他個人設備，嚴重依賴電氣和電子材料來實現功能、連接性和設備小型化，預測期內的成長可歸因於先進半導體材料的轉變、對軟性電子產品的需求、物聯網和穿戴式設備的擴展、對電動車（EV）的關注以及對永續材料的需求等等。

在全球市場中，亞洲地區是功能性材料市場的重要組成。亞洲地區的功能性材料市場產值約佔全球市場的三分之一份額，成長快速。成長主要是由於亞洲地區的經濟發展和消費市場的新需求所推動。同時，亞洲地區的製造業也在快速發展，許多全球知名的電子產品和汽車製造商都在亞洲設有生產基地，這些產業對功能性材料的需求量也在不斷增加。

公司電子功能性材料業務未來成長力道主要有三。一是產品附加值提升，既有供應鏈新產品的拓銷；二與既有品牌供應鏈國外設廠，主要新增越南廠的新增銷售；三是切入新興市場領域，包含智慧穿戴式產品、電動汽車等。以下就下游主要應用產業市場未成長動能說明如下：

## A. PC 和平板電腦市場

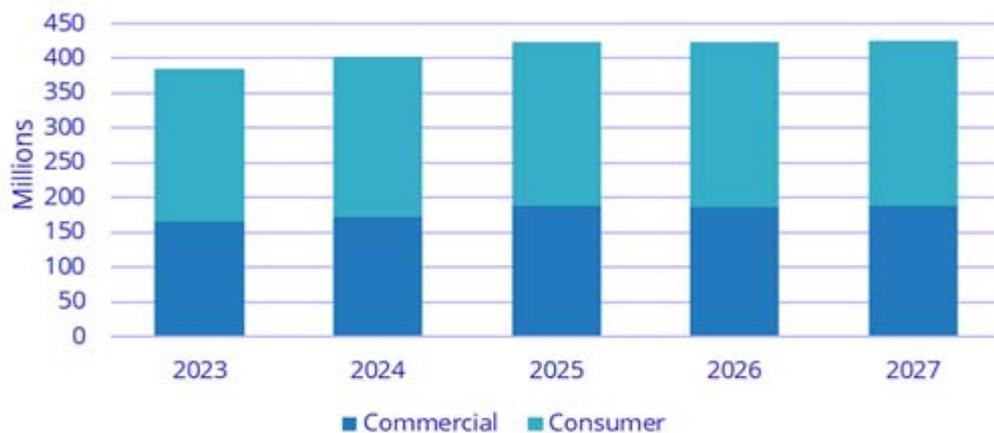
根據國際數據公司（IDC）2023 第四季資料，2023 年全球歷經脆弱的總體經濟環境，全球 PC 出貨量下降 13.8%，雖較 2022 年則下降 16.6% 減緩，IDC 表示這種連續兩位數的下滑在個人電腦市場上是前所未有的，但 2024 年因下列因素，市場將復甦，年成長率為 3.4%：

1. 商用 PC 更新潮：2024 年，商用 PC 的使用年度將達到四年大關，從 Windows 11 最近的需求不斷增長可看出端倪。
2. AI PC 產品的帶動：將 AI 功能整合到 PC 中，2024 年將帶動某些商用市場的升級需求，且未來將持續擴及更廣域的商用市場。
3. 個人使用市場的回穩：個人 PC 在 windows 的持續更新與安裝下，市場將呈現復甦。

根據 IDC 資料，2023~2027 年全球 PC 市場複合成長率為 3.6%。相較於個人電腦多重利基因素，全球平板電腦市場的表現的將為平淡，2023~2027 年平板電腦的複合成長率僅為 0.3%。

### 2023~2027 全球平板電腦/桌上型電腦市場

單位：出貨量(百萬台)



資料來源：IDC, 2023 Q1

在工業電腦(IPC)方面，受惠於 5G、物聯網 (AIoT) 工廠應用日益成熟、工業 4.0 概念的普及，應用層面更是蓬勃發展進一步推動了工業電腦市場需求，根據 MarketandMarket 市場分析，2023 年全球工業電腦(IPC)市場規模約 50 億美元，至 2028 年將達 66 億美元，年均複合成長率 CAGR 為 5.5%。台灣 IPC 領域主要廠商為研華與樺漢。

## B. 筆記型電腦市場

根據TrendForce報告指出，2023 年全球筆記型電腦市場因高通膨、企業縮減支出，全年出貨量僅 1.66 億台，較去年同期減 10.8%。不過，與 2022 年大幅衰退 23% 相比，衰退幅度已明顯縮減。

展望 2024 年，上半年對現有庫存積壓有效舒緩，以及美國市場對潛在的降息抱有希望，加上微軟作業系統即將進行的升級，鼓勵企業用戶升級其以強化資安等因素，帶動筆記型電腦的需求。因此，TrendForce 預計 2024 年筆電市場將逐季復甦，年成長率約

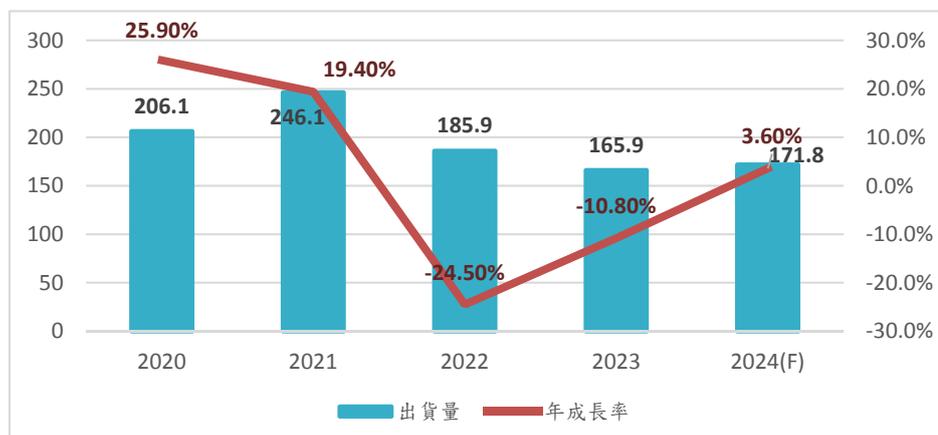
3.6%，出貨量將達到1.72億台，另根據DIGITIMES的預測，全球筆記型電腦2023~2028年的複合成長率為3%。

2024年的一大亮點是人工智慧NB(AINB)。AINB在晶片性能以及內存、電池和冷卻系統等相關組件的大幅升級下，單價高，預期初期使用者以高端商業用戶、內容創作者為主。目前各大品牌廠，包括宏碁(2353)、華碩(2357)、戴爾、惠普緊鑼密鼓搶進AI PC領域，其中以宏碁跑最快，在英特爾的創新日上，宏碁攜手英特爾發表Wintel架構全新世代筆電，並預計於12/14同步與英特爾推出Acer AI應用程式套件，透過OpenVINO工具套件和共同發展的AI資料庫。根據Tractica統計數據，AI智慧邊緣設備的出貨量從2018年的全球1.6億台，到2025年將提升至26億台。而Business insider資料也顯示未來七年之內，AI邊緣運算市場規模將由2022年的156億美元成長到2029年的1074.7億美元，幾乎翻了十倍，年複合成長率高達35.7%。

雖然筆記型電腦市場未來成長放緩，但在英特爾和Nvidia都持續提高規格，增強消費者的用戶體驗，同時刺激潛在市場需求，預期高階筆電和電競型筆電銷量持續大幅成長，成為筆記型電腦最亮眼的款項。加上中美貿易戰爭導致地緣政治緊張局勢加劇，並促使主要電子品牌調整其供應鏈策略。越南因其地理環境、低成本勞動力與人口優勢成為遷移的熱門選擇，其中緯創資通、富士康和其他ODM製造商已開始在越南建造筆記型電腦組裝生產線以應對客戶的需求。因此相關供應鏈若能掌握上述商機，將有機會有效提升市場佔有率。

2020~2024全球筆記型電腦市場

單位：出貨量(百萬台)



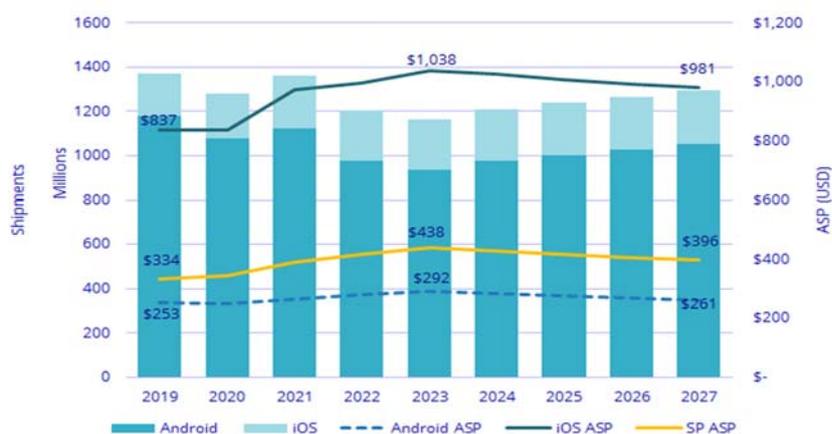
資料來源：TrendForce, 2023

### C.全球手機市場趨勢

根據國際數據公司 (IDC) 的市場研究，2023年上半年受全球景氣和庫存增加影響，市場需求衰退，第三季開始回溫，第四季呈現正成長，整體市場正在迅速復甦。根據IDC全球季度手機追蹤報告的初步數據，2023年全球智慧型手機出貨量年衰退3.2%，至11.7億部。2024年將預計將成長3.8%，隨著市場飽和，出貨量將呈現個位數成長，2022~2027年均複合成長率為1.4%。不過，好的一面是，2023年整體平均售價 (ASP) 上漲5.5%，達到438美元，是連續第四年成長。

5G是市場重要推力，2023年全球5G手機出貨量預估成長11%，預計2024年將成長20%。5G市場佔比將從2023年的61%躍升至2027年的83%。5G手機2022年至2027年均複合成長率將達11.1%。

2019~2027全球手機市場出貨量與售價



資料來源:IDC, 2023

全球前五大廠商中，蘋果不僅是前三名中唯一一家呈現正成長的企業，且首次奪得年度第一，顯示高階手機成長的態勢。此外，搭配以舊換新優惠、無息融資的推動，使蘋果市佔率超過20%。在Android手機方面，持續朝多元化發展，華為捲土重來，迅速進軍中國大陸，以及OnePlus、google等品牌都在低階市場中搶佔一席之地。

#### D.全球穿戴式市場

根據國際數據公司（IDC）指出，全球穿戴式裝置出貨量在2022年首次下降後(衰退3.3%)，2023年將呈現反彈，出貨總量達到5.041億台，年成長率為2.4%。展望未來，IDC預計市場將出現數年個位數成長，到2027年出貨量將達6.294億台，2023~2027年均複合成長率為5.0%。

就區域市場來看，北美與歐洲屬成熟市場，智慧手錶到達換新的巔峰，更新換代將成為市場主要推力，而屬新興市場的首用族群將推動市場持續成長。印度市場已超過中國大陸、美國成為全球第一大，其他兩國分別為第二大和第三大。在印度提供了大量廉價高功能產品下，預期印度未來仍將是全球最大市場。其他亞洲國家、中東和非洲將在出貨量成長方面將處於領先地位。

個別產品市場上，耳機、智慧手錶仍然是穿戴設備市場佔比最高的產品，且持續吸引消費者的共鳴，特別是新興市場的首用戶。2023年兩者市佔率分別為62.1%、31.2%。不過，市場成長的最大推動力，是更小、更時尚設計的穿戴產品出現。Oura、Noise、

BoAT、Circular等新品牌的智慧戒指預計將在未來幾季快速成長，同時也給現有品牌帶來競爭壓力。

### 2023~2027 全球穿戴式設備市場

出貨量：百萬單位

產品	2023 出貨量	2023 市佔率	2027 出貨量	2023-2027 CAGR
耳機	313.0	62.1%	390.6	4.9%
智慧手錶	157.3	31.2%	206.2	6.8%
手環	32.1	6.4%	30.1	(3.0)%
其他	1.7	0.3%	2.5	8.4%
<b>Total</b>	<b>504.1</b>	<b>100.0%</b>	<b>629.4</b>	<b>5.0%</b>

資料來源:IDC Worldwide Quarterly Wearable Device Tracker, June 23, 2023

就2023年第三季出貨量來看，全球前五大廠商分別為蘋果、印度的Imagine Marketing、小米、三星、華為，其中以印度的Imagine Marketing、小米呈現大幅的成長。

### 2023 第三季全球穿戴式設備前五大廠商

出貨量：百萬單位

公司	3Q23 出貨量	3Q23 市場佔比	3Q23 年成長率
1. 蘋果	29.9	20.2%	(26.7)%
2. Imagine Marketing (印度)	14.3	9.6%	19.4%
3. 小米	11.6	7.8%	36.0%
4. 三星	10.7	7.2%	(9.1)%
5. 華為	8.5	5.7%	(4.4)%
6. 其他	73.4	49.4%	17.1%
<b>Total</b>	<b>148.4</b>	<b>100.0%</b>	<b>2.6%</b>

資料來源:IDC Worldwide Quarterly Wearable Device Tracker, December 4, 2023

### E. AR/VR 頭戴式設備市場

根據國際數據公司 (IDC) 指出，受家庭面臨的總體經濟壓力，加上企業相關領域支出的放緩，2023年擴增實境(AR)和虛擬實境(VR)頭戴裝置出貨量為810萬台，持續2022年負成長的態勢，較2022年衰退8.3%。

然受益於Meta的Quest 3和蘋果的Vision Pro兩款新產品的上市，AR/VR頭戴式設備將於2024年迎來巨大復甦的一年，2024年成長率預計將達46.4%。AR頭戴式設備銷量雖不如VR產品，但3D 沉浸式和互動式AR仍將受到極大關注，並將吸引企業用戶，加上混合現實的關注將提高AR的應用領域，AR未來將滿足不同的需求，預期2021~2027全球AR/VR頭戴裝置年均複合成長率為29%。

## 2021~2027年全球VR頭戴式裝置出貨量預測

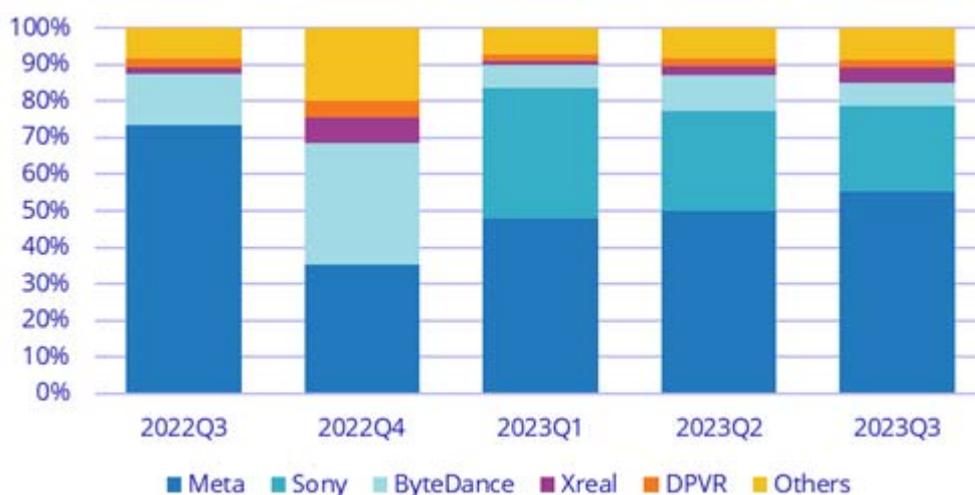


資料來源：IDC, 2023

價格親民的Meta Quest2長期以來一直在市場中佔據主導地位，Meta Quest 3也成功打入富人的娛樂市場。Xreal和Rokid等成本較低的產品的出現，可以作為顯示器的替代品，來提高生產力或改善媒體消費體驗，預計也會在2024年出現成長。

2023年市場前五大廠商分別為Meta、Sony、字節跳動、Xreal、DPVR。隨著更多廠商進入，以及更多企業導入AR做為教育培訓，未來幾年，AR/VR頭戴式裝置在商業應用領域成長將超越消費性領域。

### 2023全球五大AR/VR頭戴式設備公司之市場佔比



資料來源：IDC, 2023

## F. 電動汽車市場

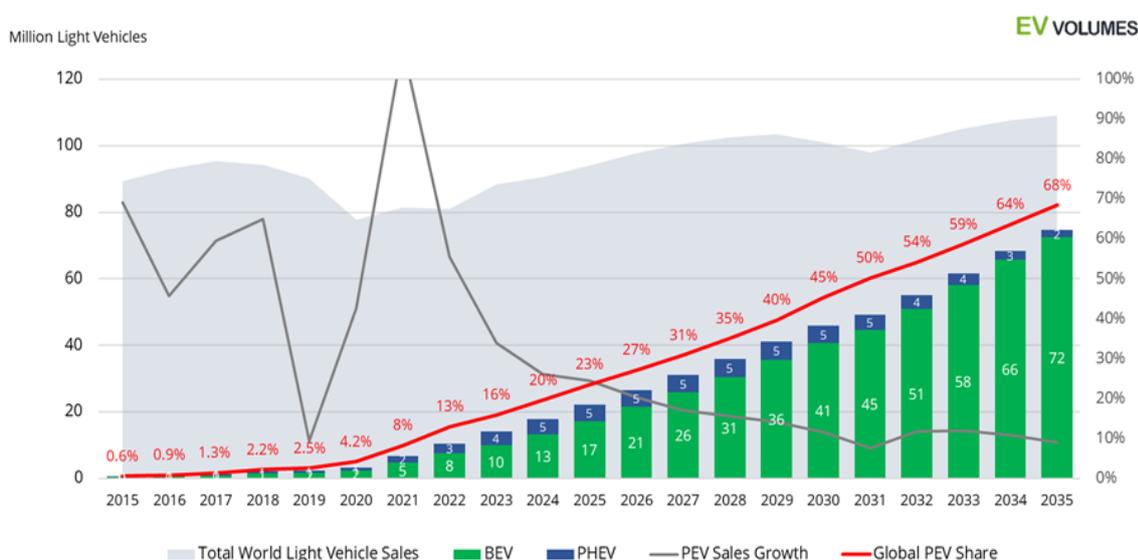
根據國際電動汽車研發機構EVvolume.com指出，全球電動汽車銷量持續強勁，2023年受惠於中國大陸電動車市場銷個強勁，含純電動車(BEV)和油電混合車(PHEV)在內，全球銷售量達1410萬量，較2022年成長34%。相較於傳統汽車市場2023年僅成長9%，電動汽車的佔整個汽車市場的比重在2023年達到16%。

展望2024年，北美受制於電動車需求成長趨緩，以及德國、瑞典和英國等歐洲市場補貼的削減，將對市場銷售成長影響，其中以油電混合車的影響最大。因此，預計未來十年全球電動車的汽車市場佔比將低於先前的預測，至2025年達到23.5%；2030年達到45.3%；2035年為68.4%。預計至2027年全球電動車銷售量將達到3100萬輛以上，是2022年1,050萬量的兩倍，年均複合成長率為20.8%。

受中國大陸市場銷售強勁和油電式混合車產量增加的推動，比亞迪在2022年超越特斯拉，成為全球最大的電動車製造商。2023年，比亞迪預計將交付超過300萬輛電動車，而特斯拉則為180萬輛。然而，隨著Model 3的更新和Cybertruck的推出，加上2024、2026年將分別推出跨界休旅車和掀背車，預計從2025年起，特斯拉將重回全球領先的電動車製造商。同時，大眾汽車(VW)集團將於2024年突破100萬輛大關；現代汽車、通用汽車(GM)和Stellantis緊隨其後，預計於2025年突破100萬輛。

### 2015~2035全球電動汽車市場

單位：出貨量(百萬台)



資料來源：EVvolume.com, 2023

#### 4. 競爭利基

電子功能性材料是電子產品的重要組成部分，隨著技術的發展，隨著電子產品智慧化、輕薄化、輕質化和高性能化。輕薄化和輕質化的要求需要內部組件高度整合，並對電子產品內部組件的可靠性和散熱性要求更高。功能性材料將在此基礎上向高精密度和高性能方向發展，客戶將要求企業加快技術研發速度、不斷提高生產技術水準，同時加快對新材料的研發投入。未來，隨著新技術、新材料的出現，功能性材料產品的種類將更加豐富。

為因應整體市場趨勢，公司從基礎材料、製程設計開發與品牌供應鏈連結與客戶服務上建立核心的競爭能量，主要競爭利基主要有下列四大項：

## A.研發利基

公司近年持續加大製程高新技術、設備模具與高性能材基礎料的三方面的研發。基礎材料開發能增加產品功能、提高性能，為客戶功能性材料創造高值化發展；製程技術與設備模具開發是透過不斷改進生產設備，優化精密模具設計，創新作業流程，為公司建構彈性多樣量產、快速反應客戶需求、材料產品高值化之競爭利基。

## B.需求快速反應與量產利基

基於自身的材料理解能力、製程優化能力提供材料選擇、產品設計開發的全流程配套服務之產品解決方案，加以公司近年資本投資最新型輪轉機，生產效率與多樣量產彈性大幅增加。實現了原材料複合、模切、轉貼、排廢等多種技術流程的一體化作業，有效提升了生產速率，快速彈性因應多樣化生產，也大幅提升良率，減少原材料的損耗。使公司能因應客戶多樣性品項的需求，從設計至產出快速反應。公司所生產產品能够在規格、性能、精密度方面與能迅速滿足客戶的需要。

## C.既有品牌供應鏈利基

功能性材料行業主要供應PC/NB、手機/平板電腦、智慧穿戴產品和電動汽車等科技與新興產業為主，不僅下游市場持續擴增帶動公司業務量的快速成長，目前公司切入下游品牌商供應鏈，不僅建立密切的供應商往來，更持續開發承接供應鏈上的新材料需求，在既有基礎之上，擴大商務合作範圍，在供應鏈上與品牌商建立更緊密的關係。

## D.進入海外市場利基

公司產品品質符合下游國際大廠之認可，隨著國際大廠的海外生產基地的擴建，公司也將其進行海外設廠，就進直接供應鏈。對於本公司爭取更多國際合作及拓展海外市場具有極大之助益。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素

#### a.規模優勢

規模優勢使公司得以投入資本進行自動化生產設備的投資，高效提升生產速率與良率，大幅降低生產成本，也能快速反應客戶的需求，創造服務優勢。規模優勢也讓公司投入更多的研發，創造新產品、高效益基礎材料等，從產品基本上就拉大與競爭對手的差距。

#### b.品質優勢

公司致力於對電子產品精密功能性材料的研發設計與製程技術的改良，嚴把產品質量關，通過了 ISO14001：2015 環境管理體系認證、ISO9001：2015 質量管理體系認證以及 IATF16949：2016 汽車產業質量管理體系等，建立了完善、有效的品質管理體系，品質控制貫穿研發設計、供應商管理、原材料檢驗、生產管理、銷售等整個生產經營過程，形成了數十個產品質量程式控制文件，為產品的質量提供了強有力的保證。

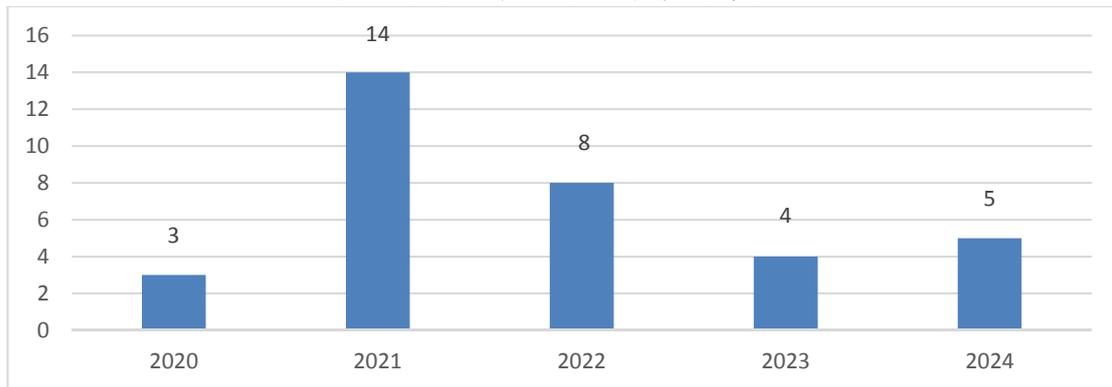
### c. 客戶資源優勢

公司憑藉長期積累的技術資源、豐富的生產經驗、高精度的產品尺寸、高可靠性產品品質、快速反應能力得到了下游製造服務商、組件生產商及終端品牌商的高度認可。目前，公司已經成為國際知名筆電大廠供應商，進入其供應鏈體系。公司與知名客戶之間建立了長期穩固的合作關係，在原有產品和領域保持良好合作的基礎上，不斷在新產品、新項目上開展合作，提高企業知名度，進一步擴大在其他潛在優質客戶中的市場份額。通過與知名廠商建立合作關係，公司可以伴隨著客戶的成長而快速成長，並可以與客戶在原有產品和領域有著良好合作的基礎上擴大合作範圍、在其他產品或項目上開展合作。此外，公司長期為知名的終端品牌商供應產品有助於提高產業知名度並因此獲得其他潛在客戶認可而贏得其訂單。

### d. 技術研發優勢

公司競爭利基主要集中在1.製程速率與快速客戶需求反應；2.產品性能的加值提升；3.高效益基礎材料與新產品開發，公司在近這三個面向持續擴大研發的投入，並形成了獨特的技術研發量能。自2019年起，公司近年加大研發投資，2020~2024年專利取得數量大幅增加，共取得專利34項，研發成果與績效高。

本公司近5年公司取得專利情形

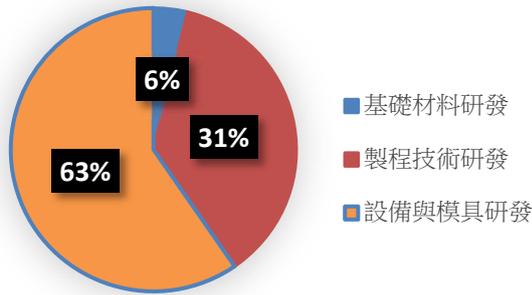


資料來源：本公司, 2024

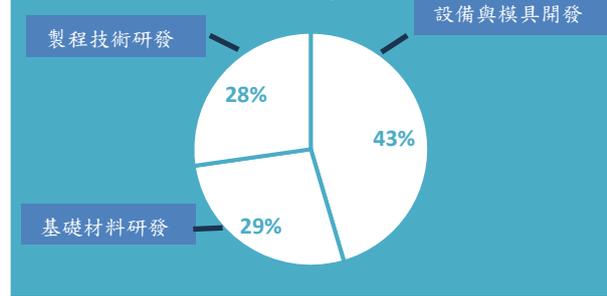
本公司在研發方面的優異表現，特別是在製程速率與效益研發方面，製程技術、設備與模具研發合計專利取得數量佔比高達 94%，佔比極高，這說明公司在短期內快速回應客戶需求，創造出高效率與高品質的製程方案，為公司帶來了極大的競爭優勢。

另外，就發明專利申請來看公司的長期佈局，公司的基礎材料開發向佔比 29%的發明專利申請數量，這顯示了公司長期以來的戰略規劃和新產品研發投入。此外，設備與模具面向佔比 43%，製程速率與加值佔比 28%，這些都是公司取得成功的關鍵因素，表明公司在不斷創新，提升產品性能和品質方面取得了不俗的成績。綜上所述，公司在研發領域的表現極其出色，將為公司未來的發展帶來更廣闊的前景和更多的機會。

短期競爭利基-專利取得分佈



長期競爭利基-發明專利申請分佈



本公司成立迄今已累積逾三十年之產業經驗，對產品設計、生產流程、製造製程技術等環節具有深刻理解，能夠對客戶的產品設計、功能需求、生產流程等問題做出快速準確的判斷，配合公司完善的產品研發設計流程和供應鏈管理體系，能夠及時高效地為客戶提供所需的產品及服務。

## (2) 不利因素與因應對策

### a. 少子化及人才短缺

台灣及中國大陸面臨少子化的問題，以及專業人材被晶圓等高科技產業吸納致使專業缺工的問題嚴重。雖然近年來功能性材料產業發展迅速，但技術人才的培養主要依靠企業，相關教育機構尚未對本產業所需的人才有針對性地培養，專業技術人才尤其是高端技術和生產人才相對缺乏，成為影響產業發展的不利因素之一。

### 因應對策

- 自動化：短期投入新穎自動化設備之添購。
- 數位化轉型：中期投入工廠數位化轉型，投入生產流程數位化、檢數位化，提升工廠智慧化程度。
- 強化在職訓練：透過單位內問題的研討，彼此分享工作經驗，獎勵在職進修充實相關本質學能，提高待遇與福利維持人員穩定，並透過投入資本市場提升公司知名度，吸引優秀人材加入公司。

### b. 人力成本和原材料面臨上漲壓力

功能性材料傳統生產模式需要較多的人力資源，近年來，勞動力成本逐年提高，增加了企業的成本壓力，同時，上游原材料價格的上升也對企業的盈利造成一定影響，不利於企業快速發展。

### 因應對策

- 原材料在地供應：公司特殊材料盡可能採用國內供應商，並陸續建立替代料制度；與上游供應商維持長期良好合作關係。
- 建立安全庫存量機制：依據客戶需求預測，進行安全庫存管理。

- 自動化：短期投入新穎自動化設備之添購。
- 數位化轉型：中期投入工廠數位化轉型，投入生產流程數位化、檢數位化，提升工廠智慧化程度。

## (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

本公司自設立以來始終聚焦於功能性材料解決方案的設計、研發、生產和銷售，公司產品廣泛應用於桌機電腦(PC)、筆記型電腦(NB)、手機與平板電腦、智慧穿戴式產品、電動汽車、AR/VR，以及包含AI、醫療器材之其他等六大領域。公司產品主要功能及在各領域的應用如下：

#### A. 產品主要功能及其應用領域

##### a. 黏貼固定材料系列

黏貼、固定類功能性材料用於替代傳統的螺絲、卡簧等機械式緊固器件及焊接、點膠等技術，用以完成不同零件之間的物理連接和固定，使得消費電子產品可以做得更加輕薄短小、密合性更好。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	核心產品名稱
1.PC/NB 領域	螢幕固定膠、觸控背膠、鍵盤背膠、主板絕緣片與下蓋之間的黏貼固定雙面膠、FPC 組件黏貼固定雙面膠、FPC 與金屬件之間的黏貼固定熱熔膠
2.手機/平板領域	中框膠、相機模組膠、面板光學膠、按鍵黏貼固定雙面膠、天線黏貼固定雙面膠、天線黏貼固定雙面膠、電池黏貼固定雙面膠、喇叭黏貼固定雙面膠
3.智慧穿戴式領域	手錶用防水密封膠、眼鏡用防水密封膠、耳機噴塗遮蔽膠、面板模組與外框之間的黏貼固定雙面膠帶、FPC 組件黏貼固定雙面膠
4.電動汽車領域	中控螢幕框膠、外飾件銘牌背膠

##### b. 導電及吸波屏蔽材料系列

因吸波材料的高導磁、低反射、高吸收、微穿透...等特性，於吸收電磁波的輻射能量後，能大幅度的減少磁波能量反射。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	核心產品名稱
1.PC/NB 領域	導電銅箔、吸波材、遮罩貼片、PCB 與 FPC 之間的導電膠、數據線上包裹的導電布、面板模組與外框之間的金屬箔片
2.手機/平板領域	導電銅箔、吸波材、遮罩貼片、面板模組與外框之間的金屬箔片、天線內數據線的導電布、主板與觸摸屏之間的金屬箔片、PCB 與 FPC 之間的導電膠
3.智慧穿戴式領域	手錶用導電泡棉、數據線上包裹的導電布、吸波材、觸摸屏內部的金屬箔片、各通訊端口之間的金屬箔片

應用領域	核心產品名稱
4. 電動汽車領域	中控電腦吸波片

### c. 絕緣材料系列

絕緣類功能性材料具有特定形狀，在消費電子產品內部的零配件之間起隔離和絕緣作用，以避免緊鄰其他零件發生短路現象，保證其正常發揮功能。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	產品名稱
1. PC/NB 領域	遮光絕緣片、功能型保護膜、絕緣墊片、FPC 組件間絕緣片、天線與其他零件之間的絕緣片、主板電子組件與金屬件的絕緣片
2. 手機/平板領域	遮光絕緣片、印刷標籤、PI 絕緣膠帶、面板模組與外框之間絕緣片、天線與其他零件之間的絕緣片、各通訊端口之間的絕緣片
3. 智慧穿戴式領域	螢幕保護膜、鏡片保護膜、各通訊端口之間的絕緣片、FPC 組件間絕緣片、面板模組與外框之間絕緣片
4. 電動汽車領域	中控螢幕保護膜、儀錶保護膜、內飾件保護膜

#### d.保護、緩衝材料系列

保護、緩衝類功能性材料能夠避免或減輕震動在電子產品各部件之間的傳導，起到防護、防塵、減少清洗、清潔等作用。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	核心產品名稱
1.PC/NB 領域	攝影鏡頭及喇叭緩衝泡棉、FPC 組件之間的緩衝墊片、觸控螢幕與外框之間緩衝塊
2.手機/平板領域	攝影鏡頭及喇叭緩衝泡棉、FPC 組件之間的緩衝墊片、觸控螢幕與外框之間緩衝塊、天線與其他零件之間的緩衝泡棉
3.智慧穿戴式領域	目鏡墊片、麥克風密封塞
4.電動汽車領域	充電門限位緩衝泡棉、變速箱緩衝泡棉

#### e.散熱材料系列

導熱、散熱類功能性材料用於輕薄型消費類電子產品，實現電子零器件工作產生的熱量傳遞、擴散，防止零件溫度過高，影響功能。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	核心產品名稱
1.PC/NB 領域	主板和機殼之間的超薄石墨片、電池散熱石墨片、面板散熱超薄石墨片
2.手機/平板領域	主板和機殼之間的超薄石墨片、電池散熱石墨片、面板散熱超薄石墨片
3.智慧穿戴式領域	主板和機殼之間的超薄石墨片、電池散熱石墨片、面板散熱超薄石墨片
4.電動汽車領域	鋰電池導熱隔膜

#### f.防水防塵材料系列

標識類功能性材料用於對產品的品牌、型號、性能參數、警告事項、防偽等進行標示說明，此外還具備實現防塵、防刮、防反光、防爆等功能，通常使用在產品或組件的外部。系列產品應用領域和名稱如下：

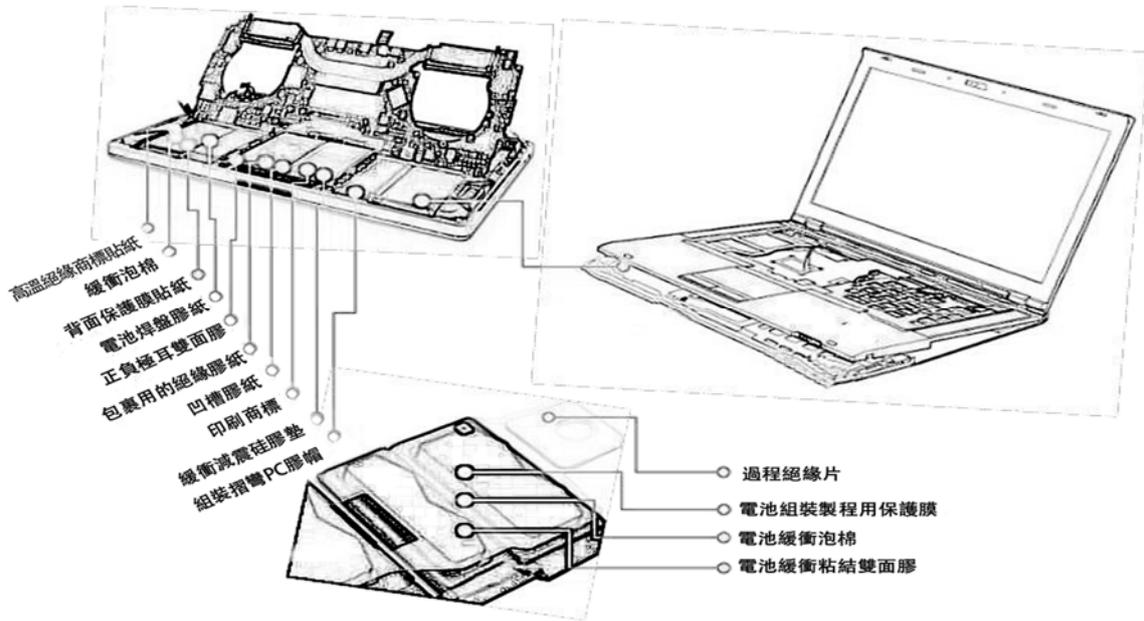
應用領域	產品名稱
1.PC/NB 領域	喇叭、聽筒防塵網
2.手機/平板領域	喇叭、聽筒防塵網
3.智慧穿戴式領域	喇叭、聽筒防塵網

#### g.新興產業之應用產品開發

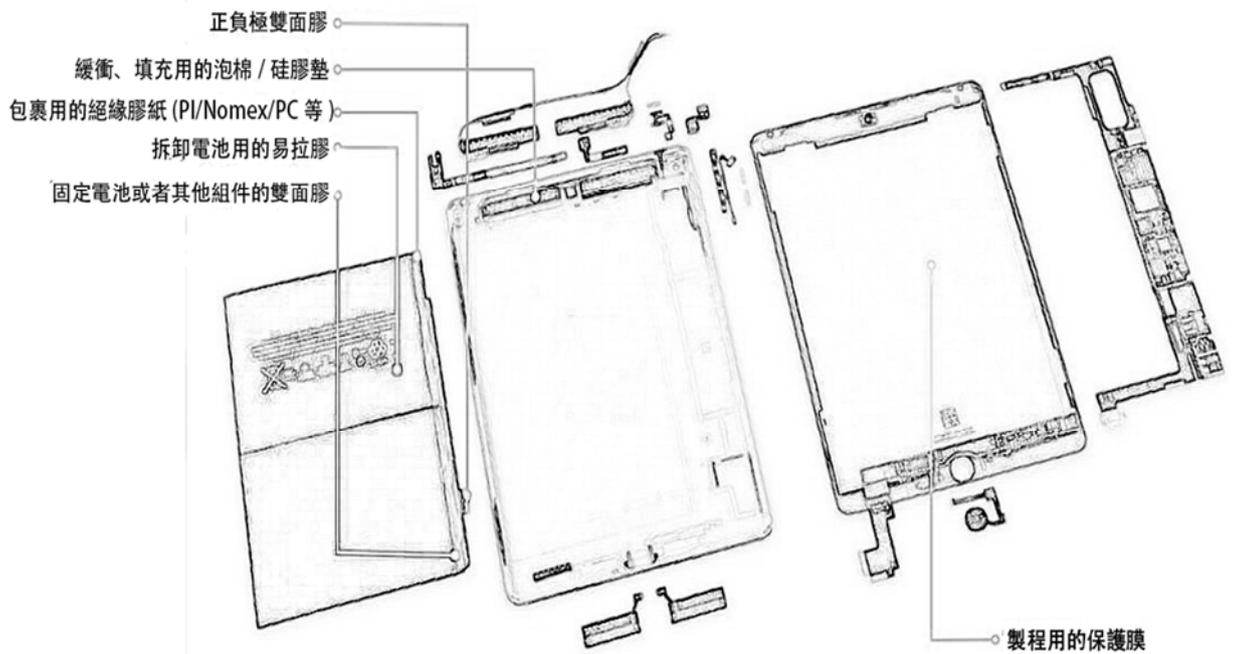
新興產業主要包括 AR/VR 領域、AI 領域，以及醫療器材領域。開發功能性材料包括 AR/VR 的電池固定膠、殼體密封膠、外殼保護膜、鏡片保護膜、支架緩衝墊片、喇叭、聽筒防塵網。AI 領域的超窄薄膜帶、親水模、伺服器用標識卡以及醫療器材的血液分析微流板密封膠。

## B. 產品應用示意圖

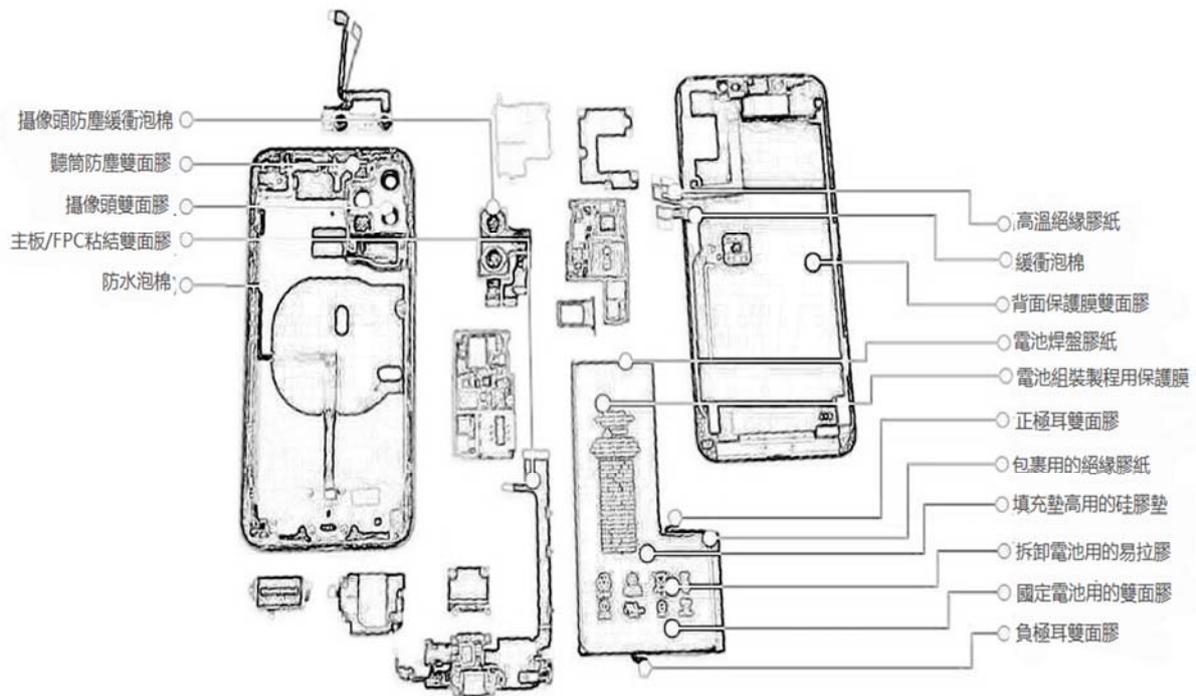
### a. 筆記型電腦



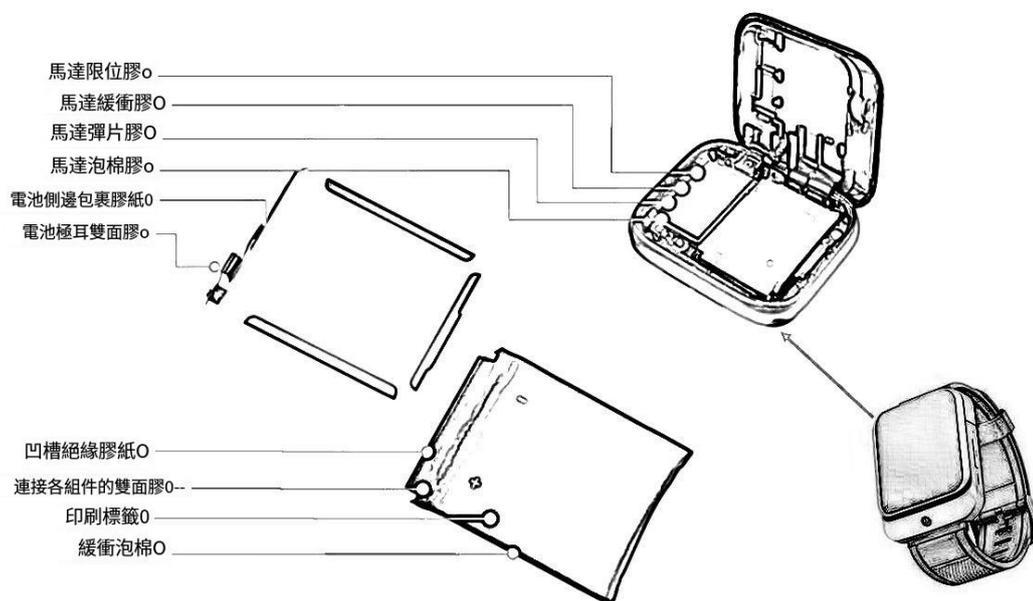
### b. 平板電腦



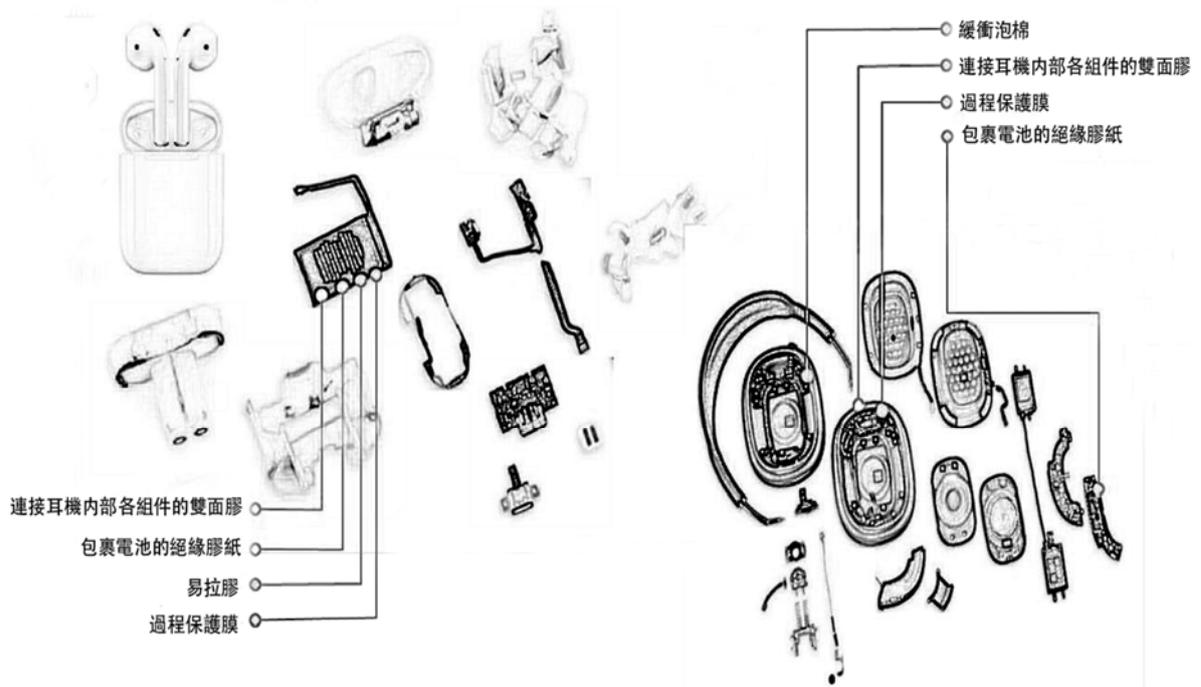
c. 智慧型手機



d. 穿戴式電子產品

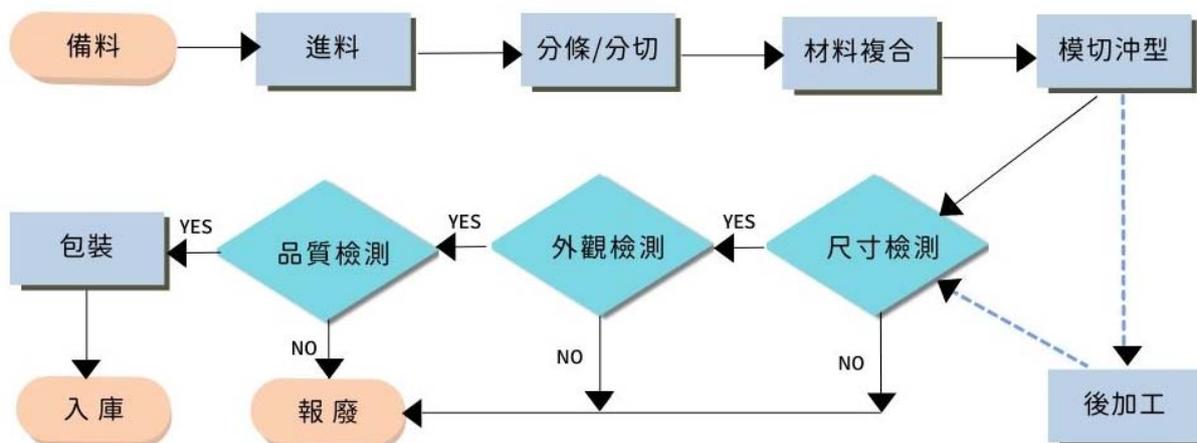


# 藍牙耳機及頭戴式耳機



#### 4. 主要產品產製過程

本公司各類型功能性器件產品生產工藝流程具體如下圖所示：



#### (三) 主要原料之供應狀況

本公司生產所需要的主要原材料包括各種膠帶（包含雙面膠、單面膠、熱熔膠、導電膠等各種膠帶）、保護膜、導電材料、金屬材料（鋼、銅、鋁）、離型材料等。本公司與主要原材料供應商建立了良好的合作關係，且主要原料皆有兩家以上之供應商，故供應情況良好。

#### (四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比率  
單位：新台幣仟元；%

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	P1廠商	332,929	36	無	P1廠商	314,224	32	無
2	P2廠商	130,839	14	無	P2廠商	117,057	12	無
3	其他	464,241	50	無	其他	541,492	56	無
	進貨淨額	928,009	100	—	進貨淨額	972,773	100	—

增減變動原因：本公司最近二年度占進貨總額百分之十以上之供應商之P1及P2廠商並無顯著變動。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比率。  
本公司產品應用產業廣泛客戶多元，惟無其他占本公司銷貨總額百分之十以上之客戶。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年度		112年度	113年度	114年度 截至3月31日
員工	間接人員	138	136	131
	直接人員	111	112	108
	合計	249	248	239
平均年歲		38.14	38.43	38.93
平均服務年資		6.78	7.8	8.11
學歷分布 比率	博士	-	-	-
	碩士	1.21%	1.21%	1.26%
	大學(專)	45.78%	47.58%	46.86%
	高中	32.53%	31.86%	32.22%
	高中以下	20.48%	19.35%	19.66%

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司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、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。

## 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

本公司依勞基法及相關法令規定辦理全體員工參與勞工保險、全民健康保險外，附加提供團體意外保險。員工福利措施有婚生喜慶補助、病喪慰問金及各項津貼，特定節日發放員工禮金(品)、年度員工旅遊(補助)、優於法規之健康檢查項目。另職工福利委員會統籌各類員工福利計畫，並依營運結果及工作表現發放年終獎金、績效獎金等制度。

#### 2. 員工進修、訓練

本公司提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，其中包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程等，各部門主管及員工亦可視需要派員或自行參加外部機構舉辦之課程與訓練，藉以提升員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道。

#### 3. 員工退休制度與實施情形

本公司依勞工退休金條例之勞退新制，本公司員工每月按薪資提撥 6%退休金並存入勞工局所設立之員工退休金專戶內。

#### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司依法遵守政府各項法律規章，注重勞工權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休及各項福利措施等，均依勞動基準法及相關法令規定為辦理之基礎。定期舉辦勞資會議、職工福利委員會會議，增加勞資雙方良好之互動，溝通管道順暢，勞資關係和諧穩定，故未曾發生任何糾紛事故致需辦理勞資間之協議情形。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司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：無。

## 六、資通安全管理

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

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司負責資通安全相關政策的制定及資通安全措施之推動由資訊室負責，設有資訊安全主管、資訊人員，於任何資安事件發生時，聯合各相關部門業務流程負責人員進行危機處理。

稽核單位為資訊安全監理之督導單位，亦將資通安全檢查列入每年年度稽核計畫之項目，並定期向董事會呈報資通安全稽核報告。

### 2. 資通安全政策

本公司資通安全政策明定資通安全管理作業之規定、標準、規範，包含但不限於電子硬體設備安全管理、作業系統及應用軟體之安裝、電子郵件管理控制、網路防火牆設置、網際網路使用授權設置、無線網路使用規範、防毒軟體設置、系統程式資料存取控制、內部伺服器更新維護及系統開發安全監控等。

### 3. 具體管理方案

#### (1)電子硬體設備安全管理

A. 伺服器等主要設備均置於專用機房，機房並設有門禁，僅有權限人員可以鑰匙進出，並設有視訊監控設備雙重防護，以保護伺服器及機房安全。

B. 定期備份資料庫資料，除以實體備份之外，也同時進行異地備份，並規劃異地備援，以符合持續營運目標。

C. 公司電腦設備安裝防護軟體，病毒碼自動更新，確保能有效偵測病毒、惡意軟體行為。

#### (2)作業系統及應用軟體之安裝、管理控制：

A. 依據員工職能分別賦予不同存取權限，隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識。

B. 使用單位依所需之資訊功能、應用系統及程式使用提出權限申請，經單位主管及資訊單位主管根據其工作職責及申請表核准後，由資訊人員設定其使用權限。

C. 人員異動、離職時，資訊單位依異動資料即時修改其帳號及使用權限，確保資訊安全。

#### (3)網際網路使用授權

網路防火牆設置、防毒軟體設置及檢視內部網路電腦異常行為。

#### (4)系統安全監控

- A. 機房主機配置不斷電與穩壓設備，防止停電或供電異常造成之系統損壞。
- B. 加強資料備份及復原機制，定期定時排程進行備份儲存，以強化系統復原完整度及效率。

#### 2. 資通安全管理之資源

- (1) 資訊人員會定期檢查公司內部的資訊安全管理運作狀況，提供報告及建議給管理階層及公司治理單位。
- (2) 稽核單位亦定期向董事會呈報資通安全稽核報告。
- (3) 依據風險影響的大小及改善成本以設定優先執行次序，持續提升資通安全能力及保護公司重要資訊資產。

(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：無。

#### 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	玉山商業銀行	113/09/09~114/09/09	短期週轉授信額度	無
授信合約	臺灣中小企業銀行	113/02/16~114/02/16	短期週轉授信額度	無
授信合約	臺灣中小企業銀行	114/04/07~115/04/07	短期週轉授信額度	無
授信合約	台北富邦銀行	113/11/21~114/11/21	短期週轉授信額度	無
授信合約	中國信託商業銀行	113/04/12~114/01/31	綜合融資授信額度	無
授信合約	中國信託商業銀行	114/02/14~115/01/31	綜合融資授信額度	無
授信合約	彰化商業銀行	113/05/27~114/04/30	短期週轉授信額度	無
授信合約	彰化商業銀行	114/05/07~115/04/30	短期週轉授信額度	無
授信合約	永豐商業銀行	113/04/01~114/03/31	履約保證	無
授信合約	永豐商業銀行	114/04/01~115/03/31	履約保證	無
採購合約	台灣明尼蘇達礦業製造(股)公司(3M)	113/01/01~114/03/31	授權經銷商合約	無
採購合約	台灣明尼蘇達礦業製造(股)公司(3M)	114/01/01~115/03/31	授權經銷商合約	無
採購合約	台灣明尼蘇達礦業製造(股)公司(3M) 台灣明尼蘇達醫療產品股份有限公司	113/01/01~114/03/31	授權經銷商合約增補協議	無
租賃合約	鴻睿物業有限公司	110/09/01~115/08/31	廠房租賃	無
租賃合約	華旭矽材(股)公司	111/10/01~114/09/30	廠房租賃	無
租賃合約	李家旺	111/01/01~115/12/31	辦公室租賃	無
租賃合約	均宜有限公司	113/07/27~114/07/26	倉庫租賃	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112年度	113年度	差 異	
				金 額	%
流 動 資 產		903,259	1,005,292	102,033	11.30
不動產、廠房及設備		145,762	141,528	(4,234)	(2.90)
使 用 權 資 產		40,113	35,194	(4,919)	(12.26)
無 形 資 產		1,519	3,765	2,246	147.86
其 他 資 產		38,485	34,408	(4,077)	(10.59)
資 產 總 額		1,129,138	1,220,187	91,049	8.06
流 動 負 債		411,617	356,760	(54,857)	(13.33)
非 流 動 負 債		22,071	24,428	2,357	10.68
負 債 總 額		433,688	381,188	(52,500)	(12.11)
股 本		225,725	249,045	23,320	10.33
資 本 公 積		218,361	312,054	93,693	42.91
法 定 盈 餘 公 積		66,381	76,676	10,295	15.51
保 留 盈 餘		187,728	187,913	185	0.10
其 他 權 益		(2,745)	13,311	16,056	584.92
歸屬於母公司業主之權益		695,450	838,999	143,549	20.64
股 東 權 益 總 額		695,450	838,999	143,549	20.64
<p>1. 變動原因說明：(最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者)</p> <p>(1)資本公積：本期較前期增加，主要係因現金增資普通股股票溢價增加所致。</p> <p>(2)其他權益：本期較前期增加，主要係因國外營運機構之換算差額增加所致。</p> <p>2. 未來因應計劃：上述變動對本公司財務、業務並無重大不利影響，故無需擬定因應計畫。</p>					

## 二、財務績效

### (一) 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

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入		1,334,084	1,341,983	7,899	0.59
營業成本		1,013,642	1,036,623	22,981	2.27
營業毛利		320,442	305,360	(15,082)	(4.71)
營業費用		193,613	229,665	36,052	18.62
營業淨利		126,829	75,695	(51,134)	(40.32)
營業外收入及支出		8,119	23,217	15,098	185.96
稅前淨利		134,948	98,912	(36,036)	(26.70)
所得稅費用		32,001	20,715	(11,286)	(35.27)
本期淨利		102,947	78,197	(24,750)	(24.04)
本期綜合損益總額		95,796	94,253	(1,543)	(1.61)
淨利歸屬於母公司業主		102,947	78,197	(24,750)	(24.04)
綜合損益總額歸屬於母公司業主		95,796	94,253	(1,543)	(1.61)
1. 變動原因說明：（最近兩年度變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者）					
(1) 營業淨利：主要係因營業成本及營業費用增加所致。					
(2) 營業外收入及支出：主要係因美金匯率影響，外幣兌換利益增加所致。					
(3) 稅前淨利：主要係因營業成本及營業費用增加所致。					
(4) 所得稅費用：主要係因稅前淨利減少所致。					
(5) 本期淨利：主要係因稅前淨利減少所致。					
(6) 淨利歸屬於母公司業主：主要係因稅前淨利減少所致。					
2. 未來因應計劃：上述變動對本公司財務、業務並無重大不利影響，故無需擬定因應計畫。					

### (二) 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

本公司一一三年度並未對外公開財務預測。

### (三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

不適用。

### 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

期初現金餘額	全年來自營業活動之淨現金流入(出)	全年現金流入(出)	現金剩餘(不足)數額	現金不足補額之補救措施	
				投資理財	理財計劃
262,648	95,464	(43,708)	314,404	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：主係營運所產生之現金流入。 (2) 投資及籌資活動：主係本期現金增資發行新股、支付現金股利及租賃負債本金償還所致。 2. 現金不足額之補救措施：無現金不足額之情形，故不適用。					

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流入(出)	預計全年現金流入(出)	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
314,404	153,322	(146,291)	321,435	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：主係營運所產生之現金流入。 (2) 投資及籌資活動：主係支付現金股利及支付投資款所致。 2. 現金不足額之補救措施：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

四、最近年度(113年度)重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

1.轉投資政策：

本公司對轉投資事業之管理及控制目前訂有內部控制制度「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」，以便掌握轉投資事業之財務、業務狀況；另訂定「對子公司監督與管理辦法」相關規範，以便督促各子公司針對重大財務、業務事項訂定相關作業程序，並監督其依法執行或辦理，建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	持股比率	113年度認列投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO.,LTD	100%	(10,126)	營收未達經濟規模	積極開發新客戶
澤俊有限公司	100%	(104)	營收未達經濟規模	積極開發新客戶
TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD	100%	39,446	係控股公司投資收益挹注	—
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	100%	39,353	營運狀況良好	—
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	100%	(1,823)	營收未達經濟規模	積極開發新客戶
TECH-SUN INTERNATIONAL(MALAYSIA) SDN. BHD.	100%	(921)	營收未達經濟規模	積極開發新客戶

3.未來一年投資計畫：無，本公司將以長期策略性投資審慎評估投資計畫。

六、風險事項之分析評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動

本公司112年度及113年度之利息費用分別為3,246仟元及1,999仟元，占營業收入淨額分別為0.24%及0.15%。本公司平時與銀行間保持良好關係且隨時掌握市場利率變動適時調整資金運用情形，故利率變動對本公司損益尚不致有重大影響。

## 2. 匯率變動

本公司112年度及113年度之兌換利益分別為5,004仟元及15,136仟元，占營業收入淨額分別為0.38%及1.13%。本公司因銷貨主要以外銷為主，收款幣別係以美元及人民幣為主，而本公司與供應商交易之進貨主係交易幣別以臺幣及人民幣為主，故外幣匯率變動對本公司損益有一定之影響性。本公司外匯政策以保守穩健為原則，除透過外幣收支互抵產生自然避險效果外，本公司財務部門將密切注意匯率之變動，適時調控外匯持有水位及兌換時機，降低匯率變動對公司損益之影響。

## 3. 通貨膨脹

本公司最近年度及截至年報刊印日止之損益，並未因有通貨膨脹而有產生重大之影響，本公司財務部門亦將隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以降低通貨膨脹對公司營運及獲利產生影響。

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

本公司專注於本業，秉持保守穩健之經營原則，截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資。若從事各項投資及衍生性金融商品交易等將依本公司訂定之相關作業辦法辦理。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「取得或處分資產處理程序」等辦法，做為本公司之遵循依據。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司將持續依照市場趨勢及客戶需求擴充產品應用，以強化公司產業競爭力，並且能提供更多客戶服務增加客戶黏著度，未來研發方項主要在智慧製造、製程技術提升、委託設計開發服務、上游基礎材料應用之開發等方面。另在預計投入之研發費用方面，本公司112年度及113年度之研發費用占本公司之營業收入淨額的2.96%及3.71%，本公司預計投入研發費用將維持前兩年之約當水準，並視產品開發進度編列研發預算，以維持公司競爭力。

### (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

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，評估其對公司之影響，提供管理階層相關決策所需，以充分掌握並因應市場環境變化。截至目前本公司財務業務尚無因為國內外政策或法律變動而產生重大影響。

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

本公司隨時注意產業相關技術發展變化趨勢及掌握市場動向，評估其對公司營運所帶來之影響，並投入研發經費與人力從事研發新商品配方、提升量產品質及降低生產成本等措施因應。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到科技改變及產業變化而有影響財務業務之情事。

本公司為因應日益升高的資安風險，本公司資訊部門為資通安全的主要管理單位，負責訂定與實施資訊安全管理辦法，來降低勒索病毒的攻擊與資安事件發生的風險，本公司重視資安風險，於112年12月27日董事會通過，將原設置於行政部之資訊部門，額外獨立設置「資訊室」，並隸屬總經理室直接管轄，並由本公司總經理兼任資訊安全主管以強化本公司之資訊安全。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，秉持著穩健誠信之經營宗旨，積極強化內部管理與保持和諧勞資關係，以建立優良之企業形象，且規劃朝資本市場發展後，即可吸引更多優秀人才進入本公司服務，以厚植經營團隊實力，對本公司形象將有相當正面之助益。為有效監督組織活動，健全組織運作，藉以防止經營之弊端，已擬訂具體組織制度及規章，使本公司在財務資訊透明度下穩定經營及成長。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無任何影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫，惟將來若有併購計畫時，本公司將依「取得或處分資產處理程序」辦理，並審慎評估考量合併是否會為本公司帶來具體效益，以確保公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

公司因應業務國際化佈局，擴展不同區域國家生產基地降低地緣經濟影響，增強競爭力以提供跨國客戶分散供應國來源需求以降低其受區域衝突影響，於114年3月12日經董事會通過授權董事長於投資金額預計美金1,200千元額度內(折台幣約39,510,000，以3/3匯率32.925計算)全權處理設立合資公司之相關事宜。上開投資案均依本公司之「核決權限表」及「取得或處分資產處理程序」辦理，以降低相關之投資風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險

本公司為提供客戶全方位服務，另有經營代理美商3M之膠帶、接著劑及汽車隔熱紙等產品之經銷業務，致本公司113年度及截至年報刊印日止，向台灣明尼蘇達礦業製造股份有限公司採購之金額占整體進貨金額超過30%，惟此係本公司基於客戶服務及大量採購優勢所做營運規劃，並非採購產品具有不可取代，故尚無進貨集中風險。

## 2.銷貨集中風險

本公司的國內外主要客戶分佈相當分散，並以建立起長期穩定的合作關係，故無銷貨過度集中的風險。本公司除深耕現有客戶關係，累積客戶對本公司之信賴與依存度外，將繼續拓展新客源及東南亞、中國大陸等新市場，本公司期待隨著品質及服務口碑效應擴散，進而擴大營業規模。

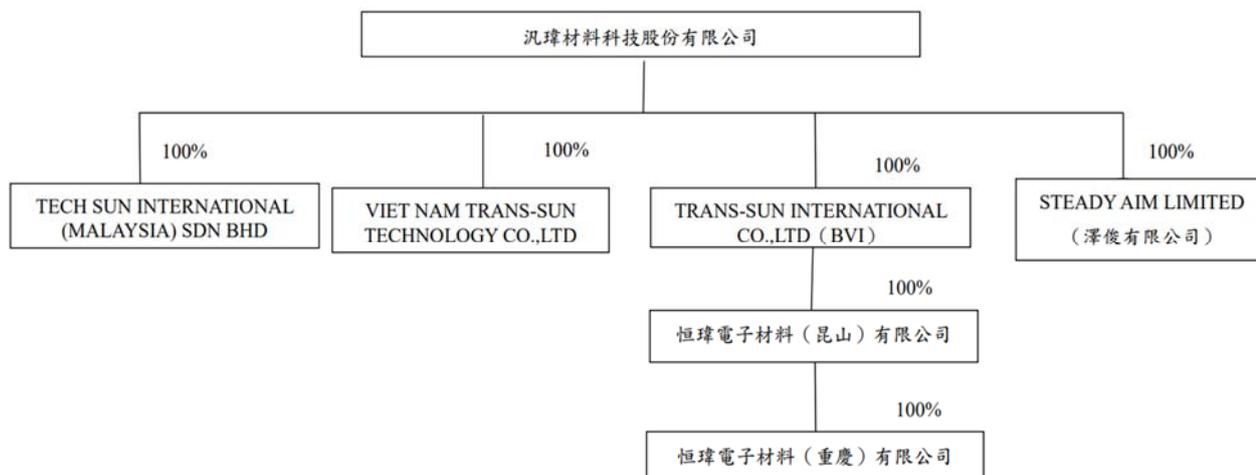
- (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一) 最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十二) 本公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、最近年度關係企業相關資料：

#### (一)關係企業組織圖



#### (二)各關係企業基本資料

單位：新臺幣仟元；113年12月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD	111/5	3rd Floor, Yamraj Building, Market Square, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	307,843	投資控股業務
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	89/12	江蘇省昆山市周市鎮橫長涇路592號	94,782	電子功能性材料解決方案
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	110/7	重慶市永川區中山路街道鳳凰湖園內一小區4幢3F	35,853	電子功能性材料解決方案
STEADY AIM LIMITED (澤俊有限公司)	103/11	18A, 18/F, Two Chinachem Plaza, 68 Connaught Road Central, Hong Kong	39	電子功能性材料貿易業務
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO., LTD	110/2	越南北寧省順成縣貓田社順成二號工業區CN-42.3地塊	91,382	電子功能性材料解決方案
TECH SUN INTERNATIONAL (MALAYSIA) SDN. BHD.	113/1	B-05-05, Tower B, BBT ONE, Lebuh Batu Nilam 1, Bandar Bukit Tinggi, 41200 Klang, Selangor	4,812	電子功能性材料貿易業務

(三)推定為有控制或從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

關係企業名稱	主要營業項目
TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD	投資控股業務
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	電子功能性材料解決方案
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	電子功能性材料解決方案
STEADY AIM LIMITED(澤俊有限公司)	電子功能性材料貿易業務
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO., LTD	電子功能性材料解決方案
TECH SUN INTERNATIONAL (MALAYSIA) SDN. BHD.	電子功能性材料貿易業務

(五) 各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

單位：仟股，%；113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份(註1)	
			股數	持股比例
TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD	董事	汎瑋材料科技(股)公司 (法人代表:李家旺)	9,876	100
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	董事長	李家旺	-	100
	董事	李輝祥	-	
	董事	鮑宗賜	-	
	監察人	莊仁颯	-	
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	董事	李家旺	-	100
STEADY AIM LIMITED (澤俊有限公司)	董事	汎瑋材料科技(股)公司 (法人代表:李家旺)	1	100
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO., LTD	董事	汎瑋材料科技(股)公司 (法人代表:李家旺)	-	100
TECH-SUN INTERNATIONAL(MALAYSIA) SDN. BHD.	董事	汎瑋材料科技(股)公司 (法人代表:李家旺)	712	100
	董事	LIEW SIEW FUN	-	-

註1：若公司型態為有限公司，則無股數。

## (六)各關係企業營運概況

單位：新臺幣仟元，惟每股盈餘為元：113年12月31日

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業損益	本期損益 (稅後)	每股 盈餘
TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD	307,843	423,067	-	423,067	-	(173)	39,446	4.1
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	94,782	601,086	212,516	388,570	637,484	31,730	39,353	註1
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	35,853	75,195	42,730	32,465	125,518	(2,508)	(1,823)	註1
STEADY AIM LIMITED (澤俊有限公司)	39	21,536	22,000	(464)	36,428	(115)	(104)	(104)
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO., LTD	91,382	112,407	34,981	77,426	6,407	(9,879)	(10,126)	註1
TECH-SUN INTERNATIONAL(MALAYSIA) SDN. BHD.	4,812	10,163	6,096	4,067	4,624	(1,015)	(921)	(1.3)

註1：若公司型態為有限公司，故無股數不計算每股盈餘

## (七)關係企業合併財務報表

本公司113年度(自113年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

## (八)關係報告書

本公司非為公司法第三百六十九條之二所訂之從屬公司，故不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、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：無

汎瑋材料科技股份有限公司



董事長：李家旺

