

股票代碼：6967



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

民國一一四年度年報

中華民國一一五年四月三十日 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

代理發言人姓名：蔡博安

職稱：財務副總經理

電話：(04)2359-2471

電子郵件信箱：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.....	48
五、更換會計師資訊.....	48
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.....	48
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.....	48
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.....	49
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.....	49
參、募資情形.....	50
一、資本及股份.....	50
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、限制員工權利新股辦理情形.....	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	53
八、資金運用計劃執行情形.....	53
肆、營運概況.....	54
一、業務內容.....	54
二、市場及產銷概況.....	67
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	84
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	85
六、資通安全管理.....	86
七、重要契約.....	87
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項.....	88
一、財務狀況.....	88
二、財務績效.....	89
三、現金流量.....	90

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	90
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	91
六、風險事項之分析評估	91
七、其他重要事項	94
陸、特別記載事項	95
一、最近年度關係企業相關資料	95
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價券辦理情形	97
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	97
四、其他必要補充說明事項	97
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	97

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114年度營業結果及115年度營業計畫。

一、民國114年度營業結果

(一) 經營成果報告

本公司114年度合併營收為新台幣1,415,108仟元，營業毛利為371,365仟元，營業淨利為131,927仟元，毛利率及營業淨利率分別為26.24%及9.32%，較前一年度分別增加21.62及74.29個百分點。營業外收入計9,568仟元。稅前淨利為141,495仟元，所得稅費用42,675仟元，稅後淨利為新台幣98,820仟元。基本每股盈餘為新台幣4.02元。114年公司致力於改善產品組合提高毛利，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。115年越南子公司營運狀況已逐漸步上軌道，透過投資泰國子公司異業結盟合作所產生的效益，公司將持續加大東南亞製造基地的產能，持續提升營收及獲利成長的目標。

單位：新台幣仟元；%

項 目	114年	113年	增（減）變動	
			變動金額	變動比%
營業收入	1,415,108	1,341,983	73,125	5.45
營業成本	1,043,743	1,036,623	7,120	0.69
營業毛利	371,365	305,360	66,005	21.62
營業費用	239,438	229,665	9,773	4.26
營業淨利	131,927	75,695	56,232	74.29
營業外收入及支出	9,568	23,217	(13,649)	(58.79)
稅前淨利	141,495	98,912	42,583	43.05
所得稅費用	42,675	20,715	21,960	106.01
稅後淨利	98,820	78,197	20,623	26.37

(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		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入淨額 (仟元)	1,415,108	1,341,983
	營業毛利 (仟元)	371,365	305,360
	稅後純益 (仟元)	98,820	78,197
財務結構	負債占資產比率	34.10	31.24
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	689.61	610.08
償債能力	流動比率 (%)	250.98	281.78
	速動比率 (%)	222.82	252.56
獲利能力	資產報酬率 (%)	8.07	6.79
	權益報酬率 (%)	11.87	10.19
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	56.82	39.72
	純益率 (%)	6.98	5.83
	基本每股盈餘 (元)	\$ 4.02	\$ 3.37

(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。截至民國114年年底，公司累積獲得69項，114年計提出13項專利申請，目前均在審核中，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 115 年度營業計劃概要

(一) 業務經營方針

隨產業及客戶生產基地變化，營業計畫重點如下：

1. 泰國子公司異業合作, 透過產品與客戶的互補性. 提供泰國當地客戶更完整服務。
2. 主動將研發成果推薦客戶，簡化客戶生產流程提高生產效率，共創雙贏。
3. 持續優化產品組合，提高毛利創造利潤最大化。

4. 持續越南子公司資金及資源的投入，配合新客戶及新專案移轉，為集團獲利增加新動能。

（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持續及關稅問題，總體經濟環境不明確，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. 持續觀察投資泰國子公司合作模式，透過產品與客戶的互補性，擴大客戶群及提供現有客戶更完整的服務，提升營業效率。
2. 持續導入自動檢測及評估自動包裝設備，提高生產效率優化生產流程，保持產能的彈性運用，縮短產品交期，提高顧客滿意度。
3. 配合客戶引進新材料及新製程的要求，主動將產品立體化及多層次堆疊技術與客戶分享，降低客戶成本減少製作程序與客戶共創雙贏。
4. 積極開拓現有利基型產業，電動汽車及伺服器、工業電腦，也布局機器人及智慧家電等未來產業。

三、未來公司發展策略

- （一）智慧化生產，提高供應韌性與企業整體競爭力。
- （二）擴大產品運用面除現有功能性材料外，透過異業結盟擴張產品種類。
- （三）加大東南亞產能及設備與技術提升，滿足新客戶與新移轉專案的需求。
- （四）持續研發投資，確保技術領先，滿足客戶需求。
- （五）強化公司治理推動永續發展，完成永續報告書及碳盤查並持續關注 2050 年淨零碳排議題。

四、外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 115 年，關稅議題與國際區域衝突持續，電子元件需求提高造成價格飆漲，消費電子終端產品單價提高，消費需求趨緩，消費性產品需求上半年仍是保守看待，但伺服器相關產業需求持續成長。

公司將將持續就近提供客戶需求，及時解決客戶問題的政策，整合各子公司資源，除將持續爭取新客戶外，也將持續推動利基型產業，提高產品毛利為公司業務開創帶來新的發展契機。

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。

115年預期全球經濟變化將更快速，若區域衝突及關稅議題長期持續，將加劇國際金融市場利率與匯率的變動，進而造成企業資金斷鏈與信用危機，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



會計主管：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

115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	中華民國	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 51~60	中華民國	112.08.07	112.08.07	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣師範大學高階經營管理碩 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	聯發國際獨立董事 暨薪酬委員 優秀音樂資產管理 股份有限公司	-	-	-	-

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	
															亞東證券承銷部協理					
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 51-60	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 新昕資本股份有限 公司監察人	-	-	-	

註1：汎瑋材料科技(股)公司董事長兼策略長、恒瑋電子材料(昆山)有限公司代表人兼總經理、恒瑋電子材料(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、達瑋生技(股)公司董事、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、HARMONY TRANS-SUN (THAILAND) CO., LTD. 董事。

註2：汎瑋材料科技(股)公司總經理兼行政部、資材及部資訊室主管、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。

註3：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。

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：

115 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	臺灣師範大學高階經營管理碩士，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
				51-60歲	61-70歲	71-80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

115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	-	-	-	-	-
策略長	李家旺	男	中華民國	114/8/13	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2	-	-	-	-	-
越南汎瑋總經理	曹娟娟	女	中國	114/3/12	-	-	-	-	-	-	南通紡織職業技術學院副學士 恒瑋電子材料(昆山)有限公司執行副總經理 昆山浮華科技有限公司業務	恒瑋電子材料(昆山)有限公司執行副總經理	-	-	-	-	-
昆山恒瑋副總經理	鮑宗賜	男	中華民國	111/7/1	729,459	2.93	-	-	-	-	沙鹿國中製造廠技術員 盛發機器印刷廠技術員 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	-	-	-	-	-
財務部副總經理	蔡博安	男	中華民國	114/5/7	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	-	-	-	-	-	-
業務部經理	蘇宗奕	男	中華民國	103/7/1	13,000	0.05	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
製造部副理	林桂朱	女	中華民國	110/7/1	-	-	-	-	-	-	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	10,000	0.04	-	-	-	-	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 吉林科技(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、資材及部資訊室主管、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。

註2：汎瑋材料科技(股)公司董事長兼策略長、恒瑋電子材料(昆山)有限公司代表人兼總經理、恒瑋電子材料(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、達瑋生技(股)公司董事、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、HARMONY TRANS-SUN (THAILAND) CO., LTD. 董事。

註3：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。

註4：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

114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		領自公司以轉投資業母司或公酬
		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	李家旺	1,800	1,800	-	-	2,592	2,592	175	175	4,567 4.62%	4,567 4.62%	8,613	12,633	108	108	350	-	350	-	13,638 13.80%	17,658 17.86%	-
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

114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	7,379	14,591	207	227	3,751	4,904	518	0	518	0	11,855	19,722	
策略長	李家旺													
副總經理	鮑宗賜													
副總經理	曹娟娟													
副總經理	蔡博安													
												11.20	19.95	

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)	蔡博安	蔡博安
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	李家旺 李輝祥	李輝祥 曹娟娟
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	4人	5人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114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	-	518	518	0.52
	策略長	李家旺				
	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：新臺幣仟元；%

項目	年度	113年度 酬金總額占稅後純益(損)比例(%)		114年度 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		15.56	21.09	13.80	17.86
監察人		0	0	0	0
總經理及副總經理		5.01	7.42	11.20	20.48

註：本公司113及114年度稅後盈餘分別為78,197仟元及98,820仟元。

(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) 本屆(第十二屆)董事任期自 112 年 8 月 7 日至 115 年 8 月 6 日。114 年度截至刊印日止第十二屆董事會(含臨時會)開會共 7 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 【B】	委託出 席次數	實際出席率 (%)【B/ A】	備註
董事長	瑋基股份有限公司 司代表人:李家旺	7	-	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	7	-	100	連任
董事	鮑宗賜	7	-	100	連任
董事	鍾依華	6	-	86	112年8月7日新任
獨立董事	翁永裕	7	-	100	112年8月7日新任
獨立董事	鄭秀惠	7	-	100	112年8月7日新任
獨立董事	郭泰佑	7	-	100	112年8月7日新任

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。

(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：

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
114.08.13 (第十二屆 第十一次) 董事會第二 ~六案	李家旺 鮑宗賜 李輝祥 鍾依華	113年度董事酬勞分 派事宜	與自身有利害關 係	依法迴避未 參與表決
	李家旺	委任董事長李家旺 先生兼任策略長	與自身有利害關 係	依法迴避未 參與表決

	李家旺	解除本公司經理人競業禁止案	與自身有利害關係	依法迴避未參與表決
	李輝祥 鮑宗賜	113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
	李輝祥 鮑宗賜	113年度經理人調薪案	與自身有利害關係	依法迴避未參與表決
114. 11. 10 (第十二屆第十二次) 董事會第五案	李家旺 鮑宗賜 李輝祥	114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
115. 03. 12 (第十二屆第十三次) 董事會第十一案	李輝祥	114年度經理人調薪案	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114年11月執行董事會績效評估，並於115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	114 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	<p>1.董事會內部自評</p> <p>(1)對公司營運之參與程度</p> <p>(2)提升董事會決策品質</p> <p>(3)董事會組成與結構</p> <p>(4)董事之選任及持續進修</p> <p>(5)內部控制</p> <p>2.董事成員自評</p> <p>(1)公司目標與任務之掌握</p> <p>(2)董事職責認知</p> <p>(3)對公司營運之參與程度</p> <p>(4)內部關係經營與溝通</p> <p>(5)董事之專業及持續進修</p> <p>(6)內部控制</p> <p>3.功能性委員會之績效評估</p> <p>(1)對公司營運之參與程度</p> <p>(2)功能性委員會職責認知</p> <p>(3)提升功能性委員會決策品質</p> <p>(4)功能性委員會組成及成員選任</p> <p>(5)內部控制</p>
評鑑結果	已於 115 年 3 月 12 日於董事會報告 114 年董事會及功能性委員會績效評核結果。董事會績效評估結果整體得分 4.58 分(優),換算百分比總分為 91.56 分。董事成員自我績效評估整體得分 4.75 分(優),換算百分比總分為 95 分。

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日依法設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會運作之主要目的為監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會職權及年度工作重點：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4、涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 11、其他公司或主管機關規定之重大事項。

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(114 年度)審計委員會截至刊印日止共召開 7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	7	0	100	112年8月7日新任
委員	鄭秀惠	7	0	100	112年8月7日新任
委員	郭泰佑	7	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
114/03/12	第一案 民國113年度合併暨個體財務報告及營業報告書案。	✓	無
	第二案 民國113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113年度內部控制制度聲明書案。	✓	無
	第五案 修訂本公司「公司章程」案	✓	無
	第六案 修訂本公司「核決權限作業辦法」案	✓	無
	第七案 修訂本公司「公司治理實務守則」案	✓	無

	第八案 簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	✓	無
	第九案 本公司增加新南向泰國合資子公司投資案	✓	無
	第十案 授權董事長購置不動產廠房相關事宜案	✓	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。		
114/04/18	第一案 新增本公司「買回庫藏股作業程序」案	✓	無
	第二案 本公司擬一百一十四年度第一次實施庫藏股制度案	✓	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。		
114/05/07	第一案 114年第一季合併財務報告案。	✓	無
	第二案 本公司簽證會計師事務所預計提供非確信服務審議案	✓	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。		
114/08/13	第一案 114年第二季合併財務報告案。	✓	無
	第二案 修訂本公司「薪工循環」案。	✓	無
	第三案 增訂本公司「永續報告書編制及確信作業程序」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。		
114/11/10	第一案 本公司114年第三季合併財務報告案。	✓	無
	第二案 本公司委任115年度簽證會計師案。	✓	無
	第三案 本公司115年度預算案。	✓	無
	第四案 本公司115年度稽核計畫案。	✓	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。		
115/03/12	第一案 本公司民國114年度合併暨個體財務報告及營業報告書案。	✓	無
	第二案 本公司民國114年度盈餘分配案。	✓	無
	第三案 114年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	✓	無
	第四案 修訂本公司「薪工循環」案。	✓	無
	第五案 擬增訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。	✓	無
	第六案 擬增訂「處理董事要求之標準作業程序」案。	✓	無
	第七案 簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	✓	無
	第八案 簽證會計師提供非確信服務項目之非確信服務清單。	✓	無
	第九案 本公司授權董事長購置不動產廠房相關事宜案。	✓	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。		
115/03/27	第一案 本公司擬對子公司VIETNAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO.,LTD現金增資案。	✓	無
	第二案 本公司擬辦理115年度現金增資發行新股案。	✓	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。114 年度及截至年報刊印止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
114/03/12 審計委員會	1、113 年 10-12 月稽核計畫執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2、本公司「113 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。 3、修訂「核決權限作業辦法」案。 4、修訂「公司治理實務守則」案。	本次會議無意見， 提報董事會。
114/05/07 審計委員會	1、114 年 1-3 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。
114/08/13 審計委員會	1、114 年 4-6 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。 2、為符合法令規定及配合公司營運需求，修訂「內控制度-薪工循環」	本次會議無意見， 提報董事會。
114/11/10 審計委員會	1、稽核室人力配置情形報告 2、114 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。 3、稽核室提出 115 年度稽核計畫報告案。	本次會議無意見， 提報董事會。
115/03/12 審計委員會	1、114 年 10-12 月稽核計畫執行情形進行報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2、本公司「114 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。 3、修訂本公司「薪工循環」案。 4、增訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 5、增訂「處理董事要求之標準作業程序」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。114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
114/11/10	針對114年度財務報告查核規劃暨關鍵查核事項進行溝通。	委員同意報告結果，對本次會議無其他建議事項。
日期	溝通重點	建議及結果
115/3/12	1.針對114年度財務報告查核結論暨關鍵查核事項進行溝通。 2.113年審計品質指標(AQIs)報告。	委員同意報告結果，對本次會議無其他建議事項。

四、審計委員會之評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	每年執行一次
評估期間	114年1月1日至114年12月31日
評估範圍	審計委員會績效
評估方式	審計委員會自評
評估內容	(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

114年度審計委員會績效評估分數為5分（總分為5分）

自評結果：優良。

(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「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「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。114年內線交易防範執行情形如下：1. 新進員工均於報到當日簽訂	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	
			「工作規則言」，並於公司網站公告防範內線交易之管理辦法2. 於每季財報通過前發mail通知114年度已於4/25、7/28、10/24為股票交易閉鎖期，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。3. 本年度未有違反內線交易之情事。	
<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>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</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	
(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？	V		(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。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(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？	V		(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115年3月12日於董事會報告自評結果，評定結果為「優」。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司審計委員會每年一次參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。本年度簽證會計師獨立性及績效評估作業已於115/3/12 審計委員會審核完畢後，經董事會決議通過。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。(註1)簽證會計師獨立性及適任性評估表。	
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	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	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	
董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？			<p>修、提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令等。</p> <p>2. 114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。</p> <p>3. 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。</p> <p>4. 協助於董事會及股東會會後發布重要決議之重大訊息或公告，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。</p> <p>5. 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。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，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？	V		(一) 本公司已架設公司網站 (https://www.trans-sun.com.tw)，並揭露財	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>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等) ?</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告, 及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?</p>	V		<p>務、業務及公司治理資訊。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊 (包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等) ?</p>	V		<p>(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。</p> <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</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則規定。</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	
			<p>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> <p>(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114年9月1日至115年9月1日。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>已改善情形：1. 審計委員會揭露其專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形。2. 已揭露每年一次參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性評估標準。</p> <p>預計優先加強事項：就尚未得分部分，持續評估未來改善之可行性。</p>				

註1:會計師獨立性及適任性評估標準

會計師獨立性及適任性評估標準

評估項目	是	否
1. 非為公司或關係企業之受僱人。	✓	
2. 非公司或其關係企業之董事(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。	✓	
3. 非本人及配偶，未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。	✓	
4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	✓	
5. 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。	✓	
6. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。	✓	
7. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	✓	
8. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	✓	
9. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	✓	
10. 最近二年內不得擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓	
11. 不得涉及本公司制定決策之管理職能。	✓	

二、工作表現及績效：

評估項目	是	否
1. 如期完成本公司各期財簽。	✓	
2. 如期完成轉投資公司各期財務查核。	✓	
3. 不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。	✓	

(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) 新昕資本股份有限公司監察人 (114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。 註3：未有公司法第30條各款情事。	0
獨立董事	翁永裕	臺灣師範大學高階經營管理碩士 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 (109年10月~111年10月) 聯發國際獨立董事 (109年12月~迄今) 優秀音樂資產管理股份有限公司董事 (114年11月~迄今)	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. 薪資報酬委員會職權及年度工作重點：

(1) 定期檢討本規程並提出修正建議。

(2) 訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。

(3) 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

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(114年度)薪資報酬委員會截至刊印日止開會5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	5	-	100	
委員	翁永裕	5	-	100	
委員	郭泰佑	5	-	100	
薪資委員會開會資訊：					
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		
114.03.12	本公司一一三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		
	子公司恒瑋電子材料(昆山)有限公司執行副總經理兼任子公司 VIET NAM TRANE-SUN TECHNOLOGY CO., LTD 總經理現行薪資審查案	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		
114.05.07	本公司經理人晉升案	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		
114.08.13	本公司新設立策略長職及委任董事李家旺兼任策略長	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		
	本公司一一三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		
	本公司一一三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		

114.11.10	本公司經理人公務車配車申請案	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
115.03.12	本公司一一四年員工酬勞及董事酬勞提撥分配案	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
	「董事及經理人薪酬管理辦法」修訂案	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

其他應記載事項：

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

評估週期	每年執行一次
評估期間	114年1月1日至114年12月31日
評估範圍	薪資報酬委員會
評估方式	薪資報酬委員會自評
評估內容	(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

114年度薪資報酬委員會績效評估分數為5分(總分為5分)。自評結果：優良。

(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		汎瑋已於民國113年11月11日經由董事會決議通過「永續資訊管理作業辦法」並成立「永續資訊管理小組」，該組織由總經理擔任主任委員，負責訂定永續發展政策、規劃企業永續目標與發展方針，帶領各部門主管共同評估氣候相關風險與機會及推動永續行動方案，且定期向董事會報告相關進展。董事會負責審核、監督與指導永續發展方向，並確保永續發展策略之有效性與適切性。在溫室氣體盤查及規劃執行方面，本公司已於114年8月13日及115年3月12日向董事會報告推動進度及執行情形。此外永續發展執行情況本公司於115年4月8日正式啟動永續報告書驗證作業，預計於115年8月7日向董事會報告114年度永續發展執行情況，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。	無重大差異之情事。
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		本公司推動風險管理的程序上，由董事會負責，且董事會為風險管理之最高治理單位。「永續資訊管理小組」負責定期評估重大永續議題與衡量指標之適切性及完整性，並向下推動相關單位的任務，確保各單位能順利進行。	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		本公司已取得ISO14001環境管理系統認證，並由專人負責系統管理及每年通過定期審查。(效期至117/6/28)。	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。

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						
(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		<p>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。</p>	無重大差異之情事。						
(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，113 年是 88.8 公噸 CO₂e；114 年是 150.7 公噸 CO₂e，本公司範疇一及範疇二合計排放量小於 2.5 萬公噸 CO₂e。本公司工廠產線製程為膠帶加工，並無產生排放廢汙水之風險。且本公司產線生產亦不須使用水，用水量主要為一般生活用水。針對用水量的部分 113 年及 114 年之用水量如下表：</p> <table border="1" data-bbox="587 1108 1093 1249"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>1,006 立方公尺/年</td> <td>982 立方公尺/年</td> </tr> </tbody> </table> <p>廢棄物部分汎瑋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，經統計114年35.2噸；昆山恒瑋「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195噸及199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"> 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。 2. 推動線上簽核無紙化作業降低紙張及相關耗材之使用。 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。 	年度	113	114	用水量	1,006 立方公尺/年	982 立方公尺/年	無重大差異情形。
年度	113	114								
用水量	1,006 立方公尺/年	982 立方公尺/年								

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	
			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>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>汎瑋材料科技股份有限公司依循人權宣言(UDHR)、國際勞工組織(ILO)、責任商業聯盟(RBA)行為準則，建構人權保障政策，並落實於公司治理與日常營運之中。該政策適用於全體員工，透過制度化管理確保在任用、薪酬、工時、休假及職場環境等各面向，皆符合公平、合理與合規原則。公司明確禁止強迫勞動、童工及任何形式之歧視與不當對待，並尊重員工結社自由與集體協商權，設置獨立之申訴管道，以保障利害關係人之權益與意見表達。並結合教育訓練與宣導措施，深化人權意識，致力營造安全、健康且具尊嚴之工作環境，展現企業對社會責任與永續發展之承諾。此外，本公司已將人權政策完整揭露於公司官方網站，供員工、供應商及各利害關係人隨時查閱，確保資訊公開透明並提升政策可近性與溝通效率。透過對外揭露與持續更新機制，不僅強化企業治理透明度，亦展現本公司對人權議題之重視與承諾，並接受外部監督，以落實企業社會責任與永續經營之目標。</p>	無重大差異情形。
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V	<p>本公司已訂定完善之人力資源相關制度，包括「工作規則」、「員工薪資管理辦法」及「董事及經理人薪酬管理辦法」，明確規範薪酬結構、工時與休假制度及各項員工福利措施，確保制度之合理性與公平性。於薪酬政策方面，除依據職務內容、專業能力及市場水準訂定具競爭力之薪資外，亦將公司經營績效與營運成果適當反映於員工薪酬，透過獎金及相關激勵機制，與員工共享經營成果。</p> <p>此外，本公司提供多元且具體之福利措施，包括年度旅遊補助、健康檢查補助及定期健康檢查、團體保險等，以提升員工整體福祉與工作滿意度，並致力營造友善且具吸引力之職場環境。同時，相關福利措施亦於招募訊息中充分揭露，確保求職者於應徵階段即能清楚了解公司提供之薪酬與福利內容，展現資訊透明原</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																	
			則，進一步強化企業雇主品牌形象與人才吸引力。																	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>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。</p> <p>2. 本公司每年對員工實施健康檢查措施。</p> <p>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。</p> <p>4. 截至年報刊印日止，本公司職業災害0件。</p>	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>114年教育訓練實施情形統計及支出如下：</p> <table border="1" data-bbox="587 1541 1249 1787"> <thead> <tr> <th>114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>55</td> <td>796.5</td> <td>296.5</td> </tr> <tr> <td>訓練人次</td> <td>9</td> <td>308</td> <td>58</td> </tr> <tr> <td>訓練費用</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>62,925</td> </tr> </tbody> </table>	114年教育訓練	新進人員訓練	內部訓練	外部訓練	訓練時數	55	796.5	296.5	訓練人次	9	308	58	訓練費用	0	0	62,925	無重大差異情形。
114年教育訓練	新進人員訓練	內部訓練	外部訓練																	
訓練時數	55	796.5	296.5																	
訓練人次	9	308	58																	
訓練費用	0	0	62,925																	
(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	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。																

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	
定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？				
(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		本公司依全球永續性報告協會（GRI）準則編製永續報告書，並已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。114年度永續報告書目前正進行第三方驗證作業，預計於115年8月7日取得驗證機構出具之確信報告。	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：本公司網站已建立「ESG永續發展」專區，持續更新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。	汎瑋已於民國113年11月11日經由董事會決議通過「永續資訊管理作業辦法」並成立「永續資訊管理小組」，目前由高階管理層帶領組成，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資決策中的關鍵考量，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42~44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 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/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，115年第一季已完成母公司溫室氣體盤查。

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號及台北辦公室: 臺北市內湖區舊宗路二段181巷12號2樓

執行查證之範圍		113 年度排放量 (噸 CO ₂ e)	114 年度排放量 (噸 CO ₂ e)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	24.2264	83.3869
	範疇二 間接溫室氣體排放	64.5876	67.3226
	總計	88.814	150.710
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	經濟部產業發展署 114 年度「產業低碳化輔 導計畫」

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「產業低碳化輔導計畫」輔導完成自主盤查揭露。

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115年完成114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 CO₂e 及58.648噸 CO₂e，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。114年母公司碳排範疇一及範疇二 排放量分別為83.3869噸 CO₂e 及67.3226噸 CO₂e，未達減量目標，後續將持續改善。

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		<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(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	V	<p>(一) 本公司秉持誠信經營服務客戶，並與來往之供應商簽有「供應商社會責任與商業道德同意書」，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。</p> <p>(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</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>未來將視公司發展及配合法令規定辦理。</p>

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>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>位定期查核公司誠信經營落實情形。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(五)本公司訂定「教育訓練管理程序」，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，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。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(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。</p> <p>(二)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關檢舉，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。</p> <p>(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，且對檢舉人身分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。</p>	<p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p>

<p>四、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？</p>	V	<p>公開資訊觀測站已揭露「誠信經營守則」、「道德行為準則」；本公司內部網站「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辦法」等辦法。</p>	<p>無重大差異情形。</p>
<p>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。</p>			
<p>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）</p> <ol style="list-style-type: none"> 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
114.05.29	股東會	承認 113年度營業報告書及財務報表案 承認 113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
114.03.12	第12屆 第08次 董事會	<p>決議通過本公司員工酬勞及董事酬勞案。</p> <p>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。</p> <p>決議通過本公司民國113年度盈餘分配案。</p> <p>決議通過本公司擬以資本公積發放現金案。</p> <p>決議通過113年度內部控制制度聲明書案。</p> <p>決議通過修訂本公司「公司章程」案。</p> <p>決議通過修訂本公司「核決權限作業辦法」案。</p> <p>決議通過本公司金融機構授信額度案。</p> <p>決議通過簽證會計師之獨立性及適任性評估案。</p> <p>決議通過本公司增加新南向泰國合資子公司投資案。</p> <p>決議通過本公司授權董事長購置不動產廠房相關事宜案。</p> <p>決議通過子公司總經理派任案。</p> <p>決議通過本公司解除經理人競業禁止之限制案。</p> <p>決議通過召集本公司114年股東常會案。</p> <p>決議通過本公司受理114年股東常會股東提案之相關事宜。</p>
114.04.18	第12屆 第09次 董事會	<p>決議通過新增本公司「買回庫藏股作業程序」案。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>決議通過重要子公司TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD. 董事會決議分配盈餘案。</p>
114.05.07	第12屆 第10次 董事會	<p>決議通過本公司114年第一季度合併財務報告案。</p> <p>決議通過本公司簽證會計師事務所預計提供非確信服務審議案。</p> <p>決議通過本公司經理人晉升案。</p> <p>決議通過本公司經理人調薪案。</p>
114.08.13	第12屆 第11次 董事會	<p>決議通過本公司114年第二季合併財務報告案。</p> <p>決議通過本公司一一三年度董監事酬勞分派案。</p> <p>決議通過本公司策略長任命案。</p> <p>決議通過解除本公司經理人競業禁止案。</p> <p>決議通過本公司一一三年度經理人員工酬勞分派案。</p> <p>決議通過本公司經理人調薪案。</p> <p>決議通過擬修訂本公司「薪工循環」案。</p> <p>決議通過擬增訂本公司「永續報告書編制及確信作業程序」案。</p> <p>決議通過本公司113年永續報告書報告案。</p> <p>決議通過金融機構授信額度案。</p>

114.11.10	第12屆 第12次 董事會	<p>決議通過本公司114年第三季合併財務報告案。</p> <p>決議通過本公司委任115年度簽證會計師案。</p> <p>決議通過本公司115年度預算案。</p> <p>決議通過本公司115年度稽核計畫案。</p> <p>決議通過本公司114年度董事及經理人年終獎金案。</p> <p>決議通過金融機構授信額度案。</p> <p>決議通過本公司經理人公務車配車申請案。</p>
115.03.12	第12屆 第13次 董事會	<p>決議通過本公司員工酬勞及董事酬勞案。</p> <p>決議通過本公司民國114年度合併暨個體財務報告及營業報告書案。</p> <p>決議通過本公司民國114年度盈餘分配案。</p> <p>決議通過114年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>決議通過本公司全面改選董事暨提名審核董事候選人案。</p> <p>決議通過解除本公司新任董事競業禁止之限制案。</p> <p>決議通過修訂本公司「薪工循環」案。</p> <p>決議通過修訂本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」案。</p> <p>決議通過擬增訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。</p> <p>決議通過擬增訂「處理董事要求之標準作業程序」案。</p> <p>決議通過本公司經理人調薪案。</p> <p>決議通過本公司金融機構授信額度案。</p> <p>決議通過簽證會計師之獨立性及適任性評估案。</p> <p>決議通過簽證會計師提供非確信服務項目之非確性服務清單。</p> <p>決議通過本公司授權董事長購置不動產廠房相關事宜案。</p> <p>決議通過召集本公司115年股東常會案。</p> <p>決議通過受理115年股東常會股東提案權及董事提名權等相關事宜案。</p>
115.03.27	第12屆 第14次 董事會	<p>決議通過本公司擬對子公司VIETNAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO., LTD現金增資案。</p> <p>決議通過本公司擬辦理115年度現金增資發行新股案。</p>

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	114年1月1日至 114年12月31日	3,550	730	4,280	
	陳重成					

註：稅務簽證案件 660仟元及工商變更登記服務公費70仟元。

(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

115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	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	-
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	-
恒達股份有限公司	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	-
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	2,371,669	9.52	-	-	-	-	瑋基(股)公司、恒達(股)公司	代表人為配偶關係	-
代表人：鄭憶慧	560,952	2.25	1,099,995	4.42	-	-	李家旺	配偶	-
							李宇豪、李芷緹	子女	-
李家旺	1,099,995	4.42	560,952	2.25	10,835,375	43.50	瑋基(股)公司、恒達(股)公司	代表人為本人	
							信民(股)公司	與代表人為配偶關係	
							鄭憶慧	配偶	
							李宇豪、李芷緹	子女	
李芷緹	802,165	3.22	-	-	-	-	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	
							李宇豪	姐弟	
李宇豪	800,176	3.21	-	-	-	-	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	
							李芷緹	姐弟	
鮑宗賜	729,459	2.93	-	-	-	-	環宇國際(股)公司	代表人同一人	
環宇國際(股)公司	695,000	2.79	-	-	-	-	-	-	-
代表人：鮑宗賜	729,459	2.93	-	-	-	-	鮑宗賜	本人	-
李輝祥	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	代表人為配偶關係	
							恒達(股)公司	代表人為本人	
							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12月31日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	24,904,477	25,095,523	50,000,000	

註：含已買回尚未轉讓之庫藏股500,000股。

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：

115 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。以發放現金方式分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數決議後為之，並報告股東會。

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115年3月12日董事會決議通過每股配發現金股利新臺幣3.7元，並已於115年4月24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% 之董事酬勞，但公司尚有累計虧損時，應預先保留彌補數額。依 113 年 8 月證券交易法之修正，本公司已於 114 年股東會決議通過修正章程，訂明以當年度提撥之員工酬勞數額之不低於 20% 為基層員工酬勞。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115年3月12日董事會決議114年提列員工酬勞2,592仟元及董事酬勞2,592仟元，均以現金方式發放。

上述員工酬勞及董事酬勞已於114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2,067仟元及董監酬勞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。

(六) 公司買回本公司股份情形：（已執行完畢）

買回期次	第一次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114年4月22日至114年6月19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500,000股
已買回股份金額	新台幣25,658,512元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	100.00%
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	500,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	2.01%

註：已買回股份金額係包含券商手續費。

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	113年度		114年度	
	營業收入	比重(%)	營業收入	比重(%)
電子功能性材料	1,004,157	74.83	1,187,159	83.89
經銷業務	337,826	25.17	227,949	16.11
合計	1,341,983	100.00	1,415,108	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
	主機殼泡棉固定膠，吸音棉固定膠，FPC 固定膠，線束固定膠，導風罩固定膠，GPU 減震泡棉膠，散熱片固定膠	AI 伺服器領域
	外殼泡棉固定膠，機械臂防撞緩衝泡棉固定膠，感測器固定膠，觸控板固定膠	機器人領域
	螢幕固定膠，面板固定膠，蓋板固定膠，散熱片固定膠，線束固定膠	工業電腦領域
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
	主機殼導電銅箔，側板導電銅箔，GPU 吸波材，背板吸波材，GPU 接地銅箔，IO 介面遮罩銅箔	AI 伺服器領域
	控制器遮罩銅箔，感測器遮罩銅箔，底座導電銅箔，蓋板遮罩鋁箔，底座吸波材	機器人領域

	產品項目	應用端客戶
	主機殼導電鋁箔，主機板導電銅箔，顯卡遮罩銅箔，主機板吸波材，側板吸波材等	工業電腦領域
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、主機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
	主機殼絕緣片，GPU絕緣片，線束絕緣片，導風罩絕緣片，主機板絕緣麥拉，線束絕緣麥拉	AI伺服器領域
	線束絕緣麥拉，攝像頭絕緣片，支架絕緣片	機器人領域
	面板絕緣麥拉，顯卡絕緣麥拉，擴充槽絕緣麥拉，IO介面絕緣麥拉，蓋板絕緣片	工業電腦領域
	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
保護、緩衝材料系列	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
	導風罩保護膜，風扇緩衝泡棉，硬碟緩衝泡棉，線束緩衝泡棉，面板保護膜，螢幕保護裝置膜	AI伺服器領域
	觸控面板保護膜，攝像頭保護膜，感測器保護膜，控制器保護膜，電機緩衝泡棉，底座緩衝泡棉，蓋板緩衝泡棉	機器人領域
	螢幕保護裝置膜，蓋板保護膜，面板保護膜，螢幕緩衝泡棉，面板緩衝泡棉，主機板緩衝泡棉	工業電腦領域
	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	PC/NB 產業 手機/平板產業 智慧穿戴式產業
散熱料系列	鋰電池導熱隔膜	電動汽車產業
	GPU導熱墊，主機板散熱石墨片，背板散熱石墨片，主機殼散熱膜，導風罩散熱片	AI伺服器領域
	攝像頭散熱石墨片，外殼散熱膜，線束散熱片，主機板散熱石墨片	機器人領域
	IO散熱片，硬碟散熱片，主機殼散熱膜，螢幕散熱石墨片，擴充槽散熱石墨片	工業電腦領域
	喇叭、聽筒防塵網	PC/NB 產業 手機/平板產業 智慧穿戴式產業
防水防塵材料系列	風扇防塵網，主機殼防塵條，電源防塵泡棉	AI伺服器領域
	電機防塵泡棉，攝像頭防塵網，感測器防塵棉	機器人領域
	螢幕防塵棉，螢幕保護裝置膜，電源防塵泡棉	工業電腦領域

4. 計劃開發之新產品（服務）

電子功能性材料之設計與生產為本公司之核心能量與價值，具備高度客製化及多樣化之特性，並仰賴機台與製程之彈性，以快速回應下游客戶多元應用需求，為產業之主要競爭優勢。

隨著電子產業應用快速演進，尤其在 AI 伺服器、工業電腦、電動車及新能源等新興領域帶動下，下游客戶產品開發週期明顯縮短，訂單型態亦由以往之大量標準化，轉為少量多樣、短交期及高度客製化之趨勢。

在此產業環境變化下，本公司除持續深化高性能基礎材料之研發能力，以掌握未來競爭優勢外，並將擴大推動六大發展方向，將核心能量由既有之製造與產品開發能力，進一步提升為整合生產、研發能量及經驗數據之「整合性客戶服務體驗平台」。對內強化營運彈性與效率，對外則提升快速回應客戶需求之能力，並結合靈活商業模式與低碳生產，持續創造服務價值。

A. 高值數位化與整合能量-經驗擷取與橫向整合

針對客戶短單、急單需求，公司將建立內部標準化決策機制，使報價與交期由過往依賴經驗判斷，轉為可複製之數位決策邏輯。包括建立材料、製程、工時、良率等報價參數資料庫，以及不同產品類型（標準品與客製品）之交期判斷模型，並將資深工程師經驗系統化整理為數位 SOP 與決策流程。經驗數位化不僅可降低對個別資深人員的依賴，也能縮短新人學習曲線，提升整體決策品質與一致性，並作為未來導入 AI 應用之關鍵邏輯基礎。

B. 客戶服務體驗創造-設計參與|快速報價

未來訂單取得關鍵將前移至「訂單前」之客戶服務體驗。公司將結合功能性材料特性、結構設計經驗、製程難易度與成本分析能力，提前參與客戶產品設計階段，協助優化規格與可製造性。

同時整合庫存資訊、歷史訂單、材料行情與製程排程系統，建立快速且精準之報價與交期回應機制，以提升客戶決策效率與合作黏著度。

C. 廣應用性高功能性材料開發

除滿足單一產品機能需求外，公司將著重開發具「跨產品應用性」之高機能材料，以提升製程共通性並降低複雜度，使生產排程更具彈性。

針對 AI 伺服器、工業電腦、機器人等新興應用領域，將聚焦於散熱與導熱材料、絕緣與防護材料、輕量高強度材料，以及高可靠度黏著材料之開發，兼顧機能性與廣泛應用性。

D. 快速打樣、模具設計與與高效彈性製程

為因應少量多樣與高度客製化之訂單趨勢，公司將強化「快速打樣與模具設計能力」，以縮短產品開發與量產導入時程。

在快速打樣方面，將建立標準化打樣流程與模組化設計邏輯，透過材料資料庫與既有結構設計經驗，快速完成樣品設計與製作，並可依測試結果即時修正，形成快速迭代機制

，協助客戶縮短開發週期。

在模具設計方面，將導入模組化與通用化設計概念，並結合數位化設計工具與製程模擬，於設計階段即預先驗證可行性與精度，降低試錯成本與開發風險。同時建立標準模具庫與設計參數資料，使模具開發由「單案設計」轉為「平台化設計」。

製程端則透過材料複合、分條切割、模切沖型等流程整合，引進高效率輪轉機搭配傳統平壓機，並發展彈性模組化製程架構，使產線可快速切換不同產品需求，有效提升整體生產效率與交期彈性。

E. 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，下游應用產業多元，包括如手機、平板電腦、筆記型電腦等消費電子產品，也包括機器人、新能源汽車、XR 等新興產業領域，以及 AI 伺服器之熱門 AI 領域。隨著下游電子相關產品越來越精密、輕薄，功能需求愈多，客戶對於電子功能性材料材料之精確度要求也越來越高。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種類多元，由於各市場研究機構對產品範疇定義不一，全球市場規模估值存在差異。根據多家市場研究機構（如 Mordor Intelligence、MarketsandMarkets 等）之最新報告，2025 年後全球功能性材料市場年複合成長率約落在 6%至 9%區間，較過往約 4.6%至 5.5%呈現上升趨勢。其中，在 AI 伺服器、高效能運算與新能源應用帶動下，散熱導熱材料、高可靠度黏著材料及先進封裝相關材料之成長率普遍高於整體市場平均，部分關鍵材料領域年複合成長率可達 10%以上。

在區域發展方面，亞太地區仍為全球電子功能性材料市場之主要成長來源；北美市場則受 AI、航太、醫療及高階電子應用帶動，對高性能與高可靠度材料需求持續提升；歐洲市場則在環保法規與碳中和政策推動下，對低碳、可回收及環保製程材料之需求顯著增加。

此外，在地緣政治與供應鏈重組趨勢下，製造基地逐步向東南亞、南亞及美洲轉移，越南、印度及墨西哥等新興市場在電子製造與出口方面快速成長，帶動電子功能性材料需求同步提升，並促使全球供應鏈由過往集中化走向區域化與分散化發展。

電子功能性材料產業也面臨著一些挑戰，例如原材料價格波動與成本壓力、國際競爭與價格壓力加劇，以及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：

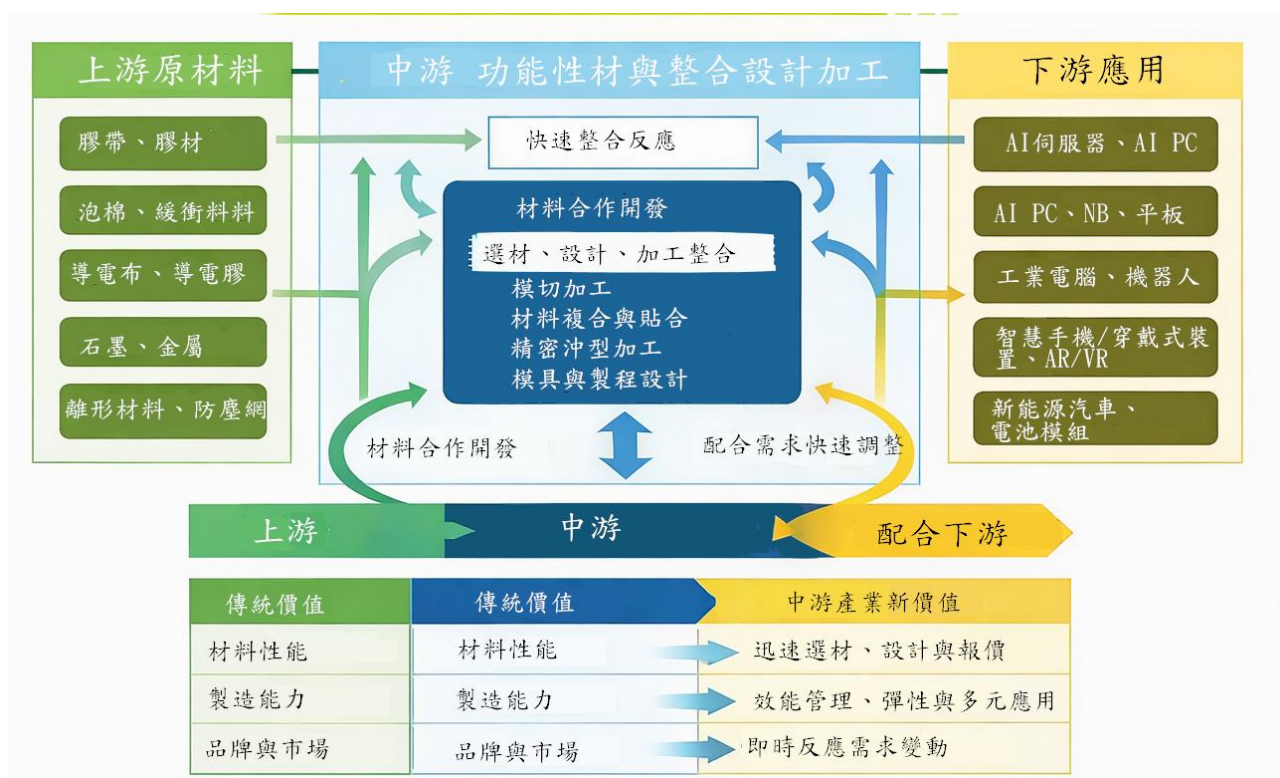
- A. **短單化與快速回應成為核心競爭力**：隨著終端產品開發週期縮短，電子功能性材料之接單，已由過往大量標準單轉為少量多樣與快速迭代。客戶對快速報價、快速打樣與快速交期回應需求提高。
- B. **複合材料與模組化應用持續提升**：單一材料已難以滿足應用需求，多材料複合結構成為主流趨勢。多功能整合，如導熱、絕緣與緩衝整合、模組化設計，以及種類簡化以提升製造服務效率將成為趨勢。
- C. **高性能、輕量化與新材料需求增加**：在 AI 伺服器、電動車、工業設備及高階電子產品帶動下，市場對材料性能要求顯著提升，包括高導熱、高頻高速穩定性、高可靠度、精密化及輕量化等特性。
- D. **數位化與智慧製造驅動效率與品質提升**：導入數位化與自動化設備，以提升生產效率、品質穩定性與製程一致性，同時降低人力依賴，並強化製程管理與生產調度能力。
- E. **區域供應鏈重組與在地服務強化**：地緣政治與供應鏈重組趨勢下，客戶對在地供應能力、交期穩定性與風險分散要求提高，促使材料廠商需建立多據點布局與區域服務能量，以提升整體供應鏈韌性。
- F. **永續與低碳發展成為基本門檻**：在全球淨零碳排與 ESG 要求推動下，電子功能性材料產業正加速導入環保材料、可回收設計、製程減廢及能源效率提升等措施。

總體而言，電子功能性材料產業在 AI 伺服器、高效能運算、新能源車及高階電子應用等下游需求持續擴展帶動下，市場規模與應用深度同步提升，產業成長動能穩健。隨著產品朝向高性能、輕量化及多功能整合發展，並伴隨少量多樣、短交期之訂單型態轉變，材料技術、製程能力與快速回應客戶需求之整合服務已成為關鍵競爭要素。

同時，在供應鏈區域化重組、數位化與智慧製造導入，以及永續低碳發展趨勢推動下，產業正朝向高效率、高彈性與高附加價值方向升級。整體而言，電子功能性材料產業將持續受惠於下游創新應用之驅動，透過技術精進與服務模式升級，不僅滿足多元產業之功能性需求，亦將支撐新興應用之發展，預期未來仍可維持穩定且具成長性的發展趨勢。

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。上游材料的物性（導熱、導電、黏著、耐溫），直接決定中游功能性產業產品的功能表現與可靠度。產品價格亦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。

上游產業發展趨勢主要為材料種類增加、材料性能持續提升，例如高導熱、高頻高速等，以及朝向區域化的供應鏈重組。

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。其核心角色已由傳統加工製造，轉型為將「材料特性轉換為產品功能」之整合服務提供者。隨著下游產品朝向高性能、多樣化與快速迭代發展下，中游供應商逐步參與客戶初期產品開發階段。廠商價值由單純功能製造提升為設計參與、快速回應、精準交期的製造服務。高效促成終端產品不斷的迭代創新，在整個產業鏈中的地位愈發重要。

台灣企業在全球AI、機器人領域佔有重要的地位，未來幾年將加速本產業市場成長。

C. 下游產業

下游產業包括消費性電子產品，如PC、平板、NB、智慧手機，機器人、新能源汽車、XR穿戴式設備等新興產業，以及AI伺服器、工業電腦等AI領域。隨著新興應用快速發展，電子產業產品型態與開發模式已產生顯著變化。即使為大型品牌客戶，其訂單型態亦逐步由過往以大量、標準化為主之生產模式，轉變為多批次、小量多樣且高度客製化之型態。

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. 新興應用帶動材料需求持續擴張

隨著AI伺服器、AIPC、電動車、工業電腦及穿戴裝置等應用快速成長，對於散熱、導熱、電磁遮蔽及結構保護等功能性材料需求大幅提升。此外，新應用產品對材料性能要求更高，使材料種類、規格與應用組合持續增加，帶動整體市場規模擴張。

B. 產品快速迭代，帶動設計與製程同步升級

下游產品開發週期明顯縮短，產品規格與設計頻繁變動，使功能性材料需配合進行快速調整。材料應用由單一功能，轉為在有限空間內整合多種功能。如導熱加上絕緣，再加上黏著等，對於材料設計、製程精度與結構整合能力的要求將更高。

C. 多材料整合與高功能化發展

隨產品輕薄化與高性能需求提升，功能性材料由過去單一材料應用，逐步轉向多材料複合結構。發展方向包括多層材料堆疊設計、複合功能整合（導熱、遮蔽、緩衝

等)、高可靠度與高穩定性，此趨勢提高中游整合技術門檻。

D. 客製化與短單化成為主流模式

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、製程整合、產品技術指標測試等服務也將更形重要。

E. 交期縮短與快速反應能力成為關鍵競爭力

隨著下游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應客戶需求，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，未來公司將建構報價決策邏輯、交期判斷機制、跨部門快速回應流程，以更快的回應速率、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

功能性材料廣泛應用於 AI 伺服器、機器人、工業電腦、3C 電子、智慧穿戴裝置、醫療器材及電動汽車等多元領域。由於產品應用高度分散且客製化需求強烈，產業競爭關鍵在於製程架構相對穩定下，具備快速量產多樣化產品之能力，以滿足客戶對不同材質、形狀與尺寸之即時需求。此能力涵蓋前端模具設計開發及後端量產製程整合，對企業技術整合能力要求甚高。

本公司深耕功能性材料領域多年，已累積高品質快速生產、設備優化與製程整合等核心技術，並逐步向上游基礎材料延伸，於高性能感壓膠及散熱材料等領域建立技術能量，主要技術能量如下：

A. 模具快速設計與開發能力

公司可直接串接客戶數位圖檔，快速完成模具設計與開發，大幅縮短產品開發時程並降低開模成本，提升客戶導入效率與產品開發速度。

B. 設備與模具整合優化能力

針對多樣化產品需求，製程工程團隊能依產品特性進行設備調整與模具優化，提升設備稼動率並維持穩定量產能力，使公司在多樣少量與快速轉單環境下仍具備高效率生產優勢。

C. 基礎材料開發能力

公司持續深化基礎材料技術，一項材料可延伸開發多項應用產品，有助於產品多樣化整合與新市場拓展。核心材料涵蓋高性能感壓膠、高效散熱石墨結構材料、功能性膠材等複合材料。

D. 製程技術研發能力

製程技術聚焦於兩大方向：一為提升量產速度與良率，二為透過製程優化同步提升產品性能，達到效率與品質並進之目標。

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115年3月，本公司取得專利共計69項，超過40%是近四年取得。目前審查中的專利共計21項，其中發明佔9項，佔比達42.9%。

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55%，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	36	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	26	4	9	產品性能加值、提高量產效益
合計	69		21		

整體而言，公司專利布局呈現「短、中、長期技術並進」之結構，其中設備與模具相關專利占比最高，突顯公司在快速量產與製程優化上的核心競爭力；同時，基礎材料與發明專利持續投入，顯示公司積極強化長期技術門檻與產品差異化能力。

2. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年 1 月 1 日至 3 月 31 日
研發費用	49,559	38,773	39,498	49,738	39,675	10,437
營業收入淨額	1,651,946	1,341,711	1,334,084	1,341,983	1,415,108	379,255
研發費用佔營業收入淨額之比例	3.00%	2.89%	2.96%	3.71%	2.80%	2.75%

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
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

年度	技術或產品
	8. 導電散熱片的成型治具
	9. 一種離型膜拉耳對折方法
	10. 一種易拉膠麥拉區域尺寸控制的模切工藝
	11. 一種拼接式口字膠及口子膠製備方法
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
	6. 一種用於異形產品的自動折彎裝置
114	1. 一種可調節式壓輥
	2. 一種加熱貼合裝置
	3. 一種高分子材料表面清洗裝置
	4. 一種同步分條模切機構
	5. 一種實現自動精簡工序的模切裝置
	6. 一種膜內同步去廢機構
	7. 一種圓刀小孔廢料去除裝置
	8. 一種拉耳自動折彎機構

(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。

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

- a. 擴大工業電腦客戶之連結，以及馬來西亞子公司業務能量。
- b. 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。
- c. 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。
- d. 配合客戶產能佈局，貼近客戶生產，再擴大海外生產佈局。
- e. 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	113年度		114年度	
	金額	%	金額	%
台灣	564,992	42.10	534,301	37.76
中國	732,330	54.57	746,658	52.76
美洲	4,384	0.33	16,219	1.15
東南亞	40,220	3.00	117,860	8.33
歐洲	57	-	70	-
合計	1,341,983	100.00	1,415,108	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，產品應用範圍涵蓋 AI 伺服器、機器人、工業電腦、3C 消費電子、車用電子等領域。

由於功能性材料種類多元且應用分散，不同研究機構對市場規模之統計範圍與定義有所差異。依據相關市場研究資料，全球電子功能性材料市場規模於 2024 年約介於 300 億至 570 億美元之間，近年年均複合成長率約為 4.5% 至 5.5%，呈現穩定成長趨勢。以本公司 2025 年度營業額約 0.45 億美元估算，於整體市場之占有率約為 0.08% 至 0.16%。本公司持續佈局越南、馬來西亞、泰國等新市場，並透過異業結盟強化公司競爭力，逐年提升期全球市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況

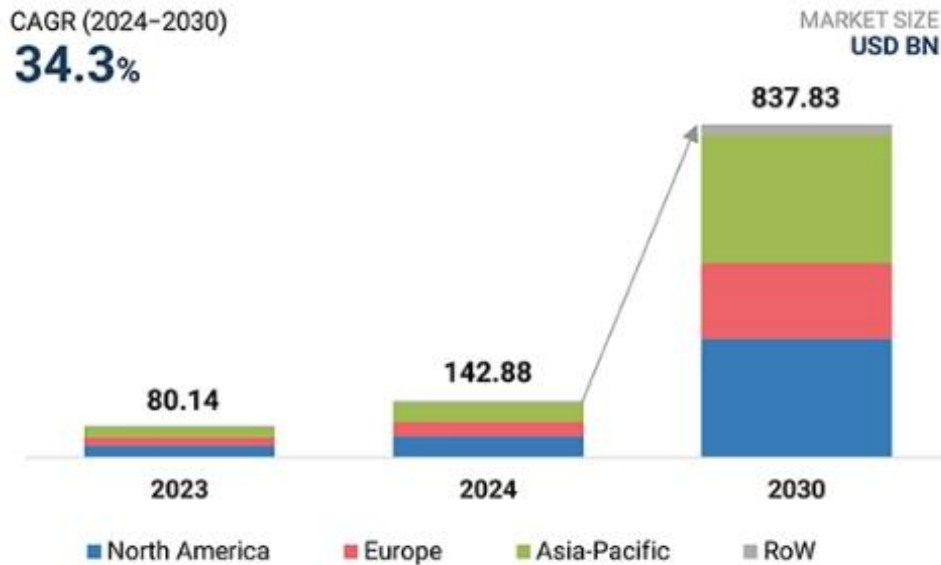
受 AI 及高效能運算需求快速成長影響，全球電子產業市場重心正由傳統消費性電子產品，逐步轉向 AI 伺服器、資料中心、電動車及工業電腦等新興應用領域。在此市場結構轉變下，電子功能性材料產業之產品型態與服務模式亦隨之改變，由過往以大量標準化供應為主，逐步轉向小量多樣、高度客製化及快速回應之供應模式。

以下就下游主要應用產業市場未來成長動力說明如下：

A. 全球 AI 伺服器(AI Server)市場

隨著人工智慧 (AI) 技術快速發展，全球 AI 伺服器市場正進入高度成長階段。根據 MarketsandMarkets 研究資料，2024 年全球 AI 伺服器市場規模約為 1,429 億美元，預估至 2030 年將成長至約 8,378 億美元，期間年均複合成長率 (CAGR) 達 34.3%。六年市場規模成長六倍，顯示 AI 基礎設施已成為帶動全球資訊產業成長之核心動能。

2024~2030全球AI伺服器市場預測

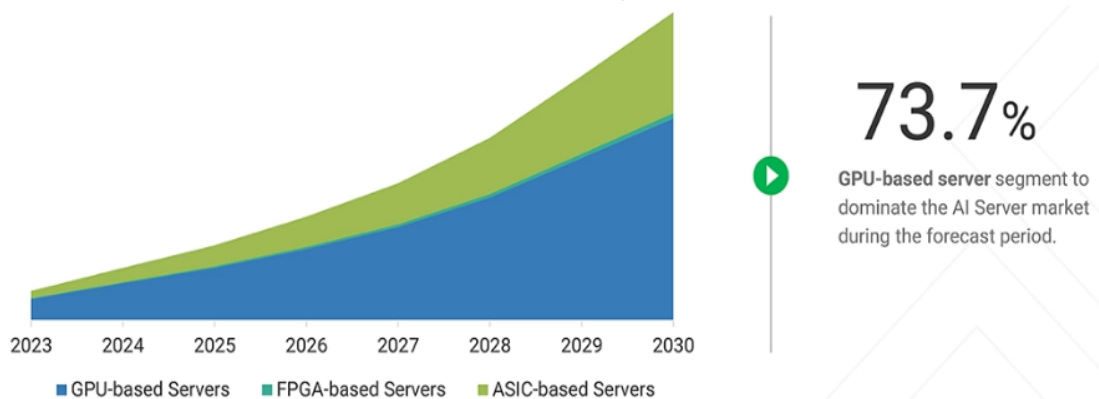


資料來源:MarketsandMarket. Dec. 2024

在需求面，生成式 AI 與大型語言模型（LLM）之快速發展，帶動企業與雲端服務業者持續擴大算力投資。以超大規模雲端服務供應商（Hyperscalers）為主之資料中心建設是市場成長主要動力來源，並透過 AI 即服務（AI as a Service）模式推升整體市場需求。同時，AI 應用逐步由科技產業擴展至製造、醫療及金融等領域，企業端需求亦快速成長。

在產品結構方面，GPU 伺服器為目前最大市場，占據 AI 訓練應用之主導地位；而客製化 AI 晶片（專用積體電路, ASIC）則為成長最快之領域，預估年均複合成長率可達 38% 以上。另隨著 AI 運算功耗顯著提升，液冷散熱技術需求快速成長，其年均成長率約達 39%，顯示資料中心正朝高密度與高效能架構發展。

2024~2030 全球 AI 伺服器三大產品結構市場



資料來源:MarketsandMarkets, Dec. 2024

就區域市場來看，受惠於大型科技公司持續投入，北美是目前為最大市場，占

比約36%以上；受中國、日本及印度等國推動AI產業政策帶動，相關基礎設施需求顯著增加，亞太地區則是成長最快的市場。

然而，自2025年中後，高速成長啟動全球供應鏈結構的重塑，主因高階記憶體與GPU等資源優先供應AI應用，進一步壓縮傳統PC與智慧型手機市場之供給，形成資源重分配現象。產業的高速成長亦伴隨挑戰，包括設備建置成本高昂、專業人才不足，以及關鍵零組件供應緊張等。

整體而言，AI伺服器市場正以超過30%之年成長率快速擴張，不僅成為半導體與電子產業之主要成長引擎，亦重塑全球供應鏈結構。隨著產業由消費性電子導向轉為以高效能運算為核心，具備高性能材料與技術能力之供應商，將有機會在此波結構性轉變中提升其市場地位與長期成長動能。

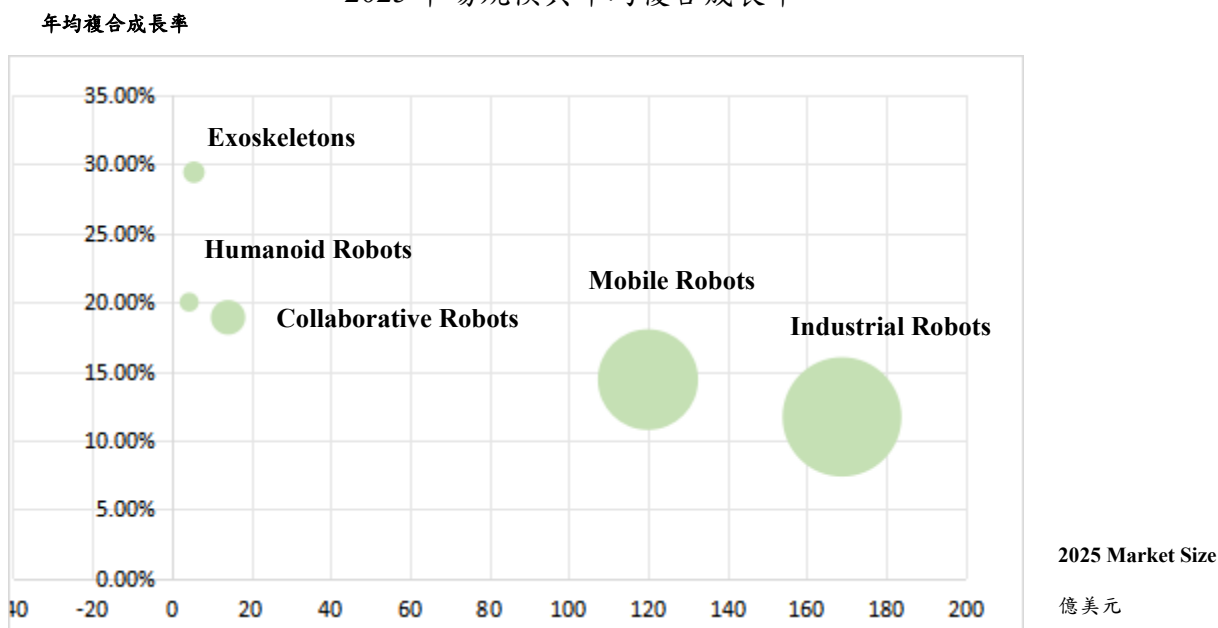
B. 全球機器人(Robots)產業

隨著AI技術快速發展，機器人已不僅為單一設備，而是成為連結資料中心算力與實體應用的關鍵載體，全球機器人產業正由傳統自動化設備，轉向結合人工智慧、自主決策與數據整合之智慧系統發展。整體市場呈現多元發展態勢。

根據市場研究資料(MarketsandMarkets)顯示，2025年至2030年間，各細分市場維持雙位數成長，其中「協作型機器人」(Cobots)與「移動型機器人」(Mobile Robots)市場成長最為快速。至2030年間年均複合成長率分別高達22.1%、14.4%，成長動力分別來自中國、日本與韓國等製造強國，以及中國、美國及日本強勁的電商與物流需求。

「人形機器人」(Humanoid Robots)則具備長期突破潛力，預估至2030年均複合成長率(CAGR)可能高達39.2%。；「工業機器人」(Industrial Robots)市場發展較久最為穩定，市場規模最大。2024年全球工業機器人市場規模約為168.9億美元，預估至2029年均複合成長率(CAGR)達11.7%。

2025 市場規模與年均複合成長率



說明：圓形大小代表現階段的市場規模大小

資料來源：本公司年報整理

全球機器人產業正由自動化設備轉向結合 AI 與數據之智慧系統，並與 AI 伺服器及半導體產業形成高度連動。將對功能性材料產業帶來新的成長動力，包括高效能運算營動導熱與 EMI 需求、高密度電子帶動精密保護材料需求增加、智慧化與感測帶動封裝與柔性材料需求等。隨著機器人由「設備」升級為「智慧系統」，電子功能性材料由輔助角色轉為關鍵技術要素，讓產業不僅擴大成長潛力，同時帶來產業升級。

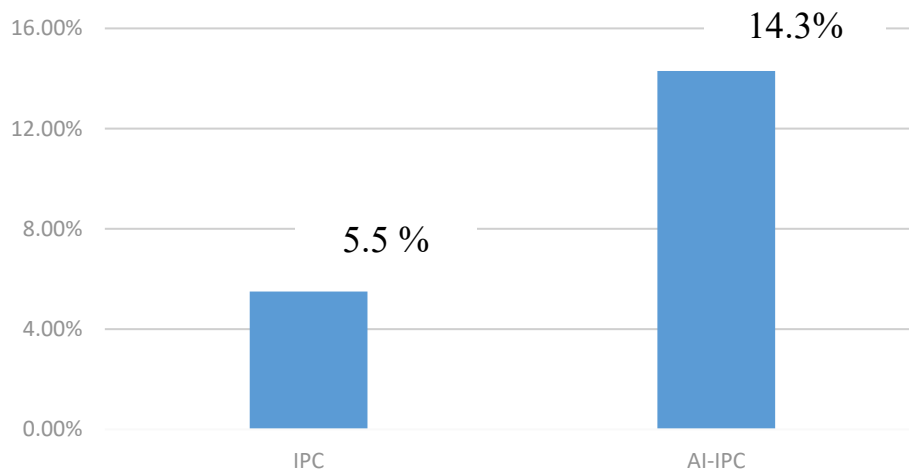
C. 全球工業用電腦(Industrial PC, IPC)市場

隨著全球工業自動化與邊緣運算 (Edge Computing) 需求提升，工業用電腦 (Industrial Personal Computer, IPC) 市場呈現穩健成長，並逐步由傳統控制設備轉型為整合運算、控制與智慧分析的核心平台。根據 Research Nester 市場研究機構分析，2025 年全球 IPC 市場規模已超過 60.6 億美元，預估至 2035 年將突破 100 億美元，達 103.5 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 約介於 5.5%。

從區域發展來看，中國、印度與東南亞製造業快速發展帶動亞太地區的需求，將成為最大市場，預估至 2035 年市占率接近 39%。北美市場則企業導入自動化以提升生產效率與降低人力成本，成為第二大市場。

市場競爭方面，主要由全球自動化大廠與專業 IPC 廠商共同主導，包括 Advantech、Siemens、Beckhoff Automation、Rockwell Automation 與 Kontron 等，並搭配多家專注嵌入式與工業應用的廠商共同推動市場發展。

2025~2035/2031 全球工業電腦年均複合成長率



資料來源: Research Nester, NTELMARKET RESEARCH, 2025

在技術與應用趨勢方面，IPC 正朝向高整合與智慧化發展。隨著工業物聯網（IIoT）與邊緣運算需求提升，企業對於即時資料處理與高可靠性的運算平台需求增加，使 IPC 成為智慧工廠的核心控制中樞。主要應用於機器視覺、預測性維護與智慧製造決策。該市場預估至 2031 年將達約 106 億美元，年均成長率高達 14.3%，顯示人工智慧技術正快速滲透至工業現場，帶動 IPC 由單純運算設備升級為智慧節點。同時，模組化設計逐漸成為主流，使企業可依需求逐步升級自動化系統，降低一次性投資壓力。此外，為因應嚴苛工業環境，IPC 產品亦強化耐高溫、防塵、防震與抗腐蝕等特性。

整體而言，工業用電腦市場正由「控制設備」轉型為「智慧運算核心」，在智慧製造與工業數位轉型浪潮下，將持續扮演連結設備、資料與決策的重要關鍵角色。

D. 全球 AI PC 市場

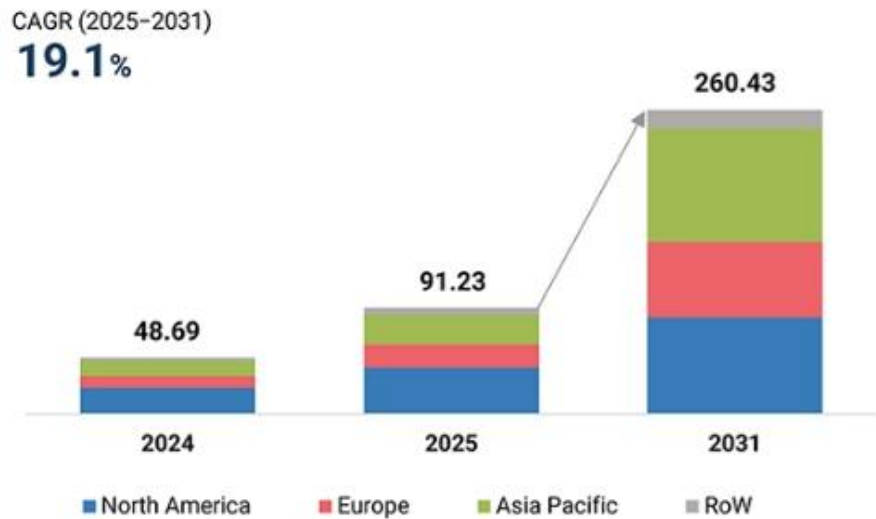
AI PC 主要透過整合中央處理器（CPU）、圖形處理器（GPU）以及神經處理單元（NPU）來實現本地端 AI 運算能力。其中，NPU 作為專用 AI 加速元件，可提升人工智慧推論效率，並降低對雲端運算之依賴，進一步改善資料隱私性與系統反應速度。此一架構使 AI PC 能在裝置端即時處理人工智慧任務，成為市場發展之重要驅動因素。

根據 MarketsandMarkets 市場分析，由於市場對於更高效能與智慧化運算體驗之需求提升。相較於傳統個人電腦，AI PC 具備整合人工智慧運算能力之特性，能提供更即時（real-time）、更個人化（personalized）以及更具回應性的使用體驗。全球 AI PC 市場處於快速成長階段。預估 2025 年市場規模為 912.3 億美元，至 2031 年年均複合成長率（CAGR）約為 19.1%。預期六年期間市場規模接近三倍成長。

在各細分市場中，工作站（Workstation）被視為成長速度最快之類別。其主

要原因在於工作站具備較高運算效能，適用於工程模擬、醫療分析、內容製作及機器學習等 AI 密集型應用場景。隨著企業對高效能 AI 運算需求持續增加，高階工作站市場預期將維持較高成長動能。

2025~2031 全球AI PC年均複合成長率



資料來源:MarketsandMarket. Apr. 2025

E. 全球 PC 和平板電腦市場

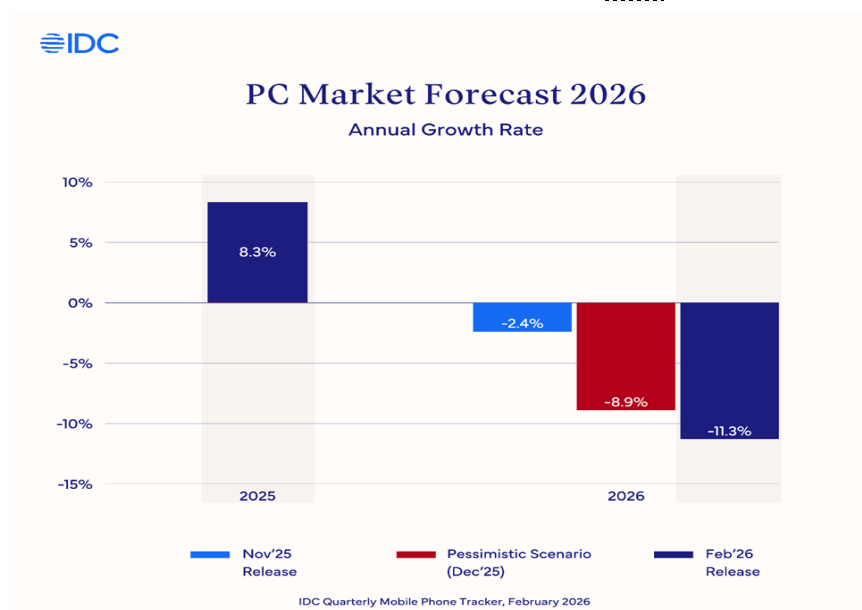
依據國際數據公司 (IDC) 資料顯示，2025 年 PC 市場受惠於企業換機需求與作業系統更新，如 Windows 10 停止支援等帶動，出貨量短期回溫；然大型雲端服務商 (hyperscaler) 大舉興建 AI 基礎建設，對記憶體的需求暴增，使得 DRAM 與 NAND 的產能重構，從消費性產品轉移至如 HBM 與高密度 DDR5 等高毛的資料計算中心零件。

明星產品 AI PC 需要更多記憶體，致使成本大幅增加，在行銷未如預期帶來消費潮下，IDC 預估 2026 年全球 PC 產量將衰退 11.3%，衰退幅度劇烈，僅低於疫情的衰退 15%、2009 年全球金融風暴的衰退 11.9%。記憶體成本的增加，帶動整體 PC 平均售價上漲約 6%至 8%，預期 2026 年整體產值預期成長 1.6%。

相較之下，平板市場仍維持溫和成長。根據 Global Growth Insight 的資料，2025 整體市場產值為 31.7 億美元，其中一般平板(Slate)占比 42%、二合一平板(Hybrid)市場占比 28%。受 Hybrid 銷售成長推動，至 2030 年，整體產值達到 51.9 億美元，年均複合成長率(CAGR)約為 5.6%。主要應用市場為企業用占比 41%，含有 e-Learning 的教育應用占比 31%、消費性娛樂用占比 29%。未來，產品有 32%具備 AI 功能。

綜合中長期趨勢，全球 PC 與平板市場至 2030 年前之年均複合成長率約為 1% 至 3%，顯示整體市場規模成長有限，惟產品結構持續升級，單價與技術門檻提升。AI 功能導入將逐步成為主流配置，預期於 2028 至 2029 年間將快速滲透至主流市場。

2026全球PC市場出貨量年成長預測

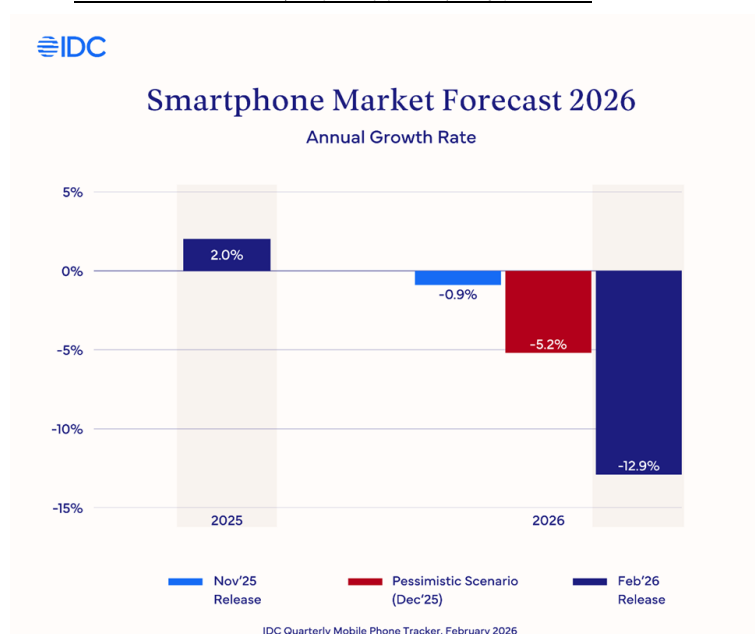


資料來源: IDC, Feb. 2026

F. 全球智慧手機(Smart Phone)市場

受制於DRAM與NAND的產能重構與欠缺，推升產品價格、降低消費意願，根據國際數據公司（IDC）的預測，2026年全球智慧型手機市場前景更為黯淡，售價150美元低端市場將首當其沖，許多廠商將退出此價位區間，或推出規格明顯降低、價格更高的產品因應。2026全年出貨量將下滑12.9%，整體市場營收將小幅下降0.5%。預計2027年智慧型手機市場將溫和成長1.9%，並在2028年回復正成長，年成長率為5.2%。

2026全球手機市場出貨量年成長預測



資料來源: IDC, Feb. 2026

G. 全球筆記型電腦(NB)市場

TrendForce 最新研究結果顯示，在經濟復甦乏力、消費者支出謹慎下，和記憶體價格飆升正在擠壓筆記型電腦品牌的利潤空間和定價自由度。因此，2026 年全球筆記型電腦銷售量預測下調至年減 5.4%，全年銷售量約 1.73 億台。如果到第二季記憶體價格漲幅仍未顯著放緩，且在成本無法有效轉嫁給消費者，那麼入門級/消費級筆電的銷售量將進一步下滑。2026 全年出貨量衰退幅度可能高達 10.1%。

TrendForce 進一步指出，記憶體價格上漲也將導致 2026 年面板需求下降，預計在筆記型電腦需求疲軟以及 OLED 技術的日益普及，LCD 面板的出貨量降幅將更大。2026 年 OLED 筆記型電腦面板仍將保持成長，但記憶體組件成本的上漲可能會降低消費者的購買意願，從而使 OLED 面板出貨量成長放緩。

2025、2026全球NB出貨量與年成長率

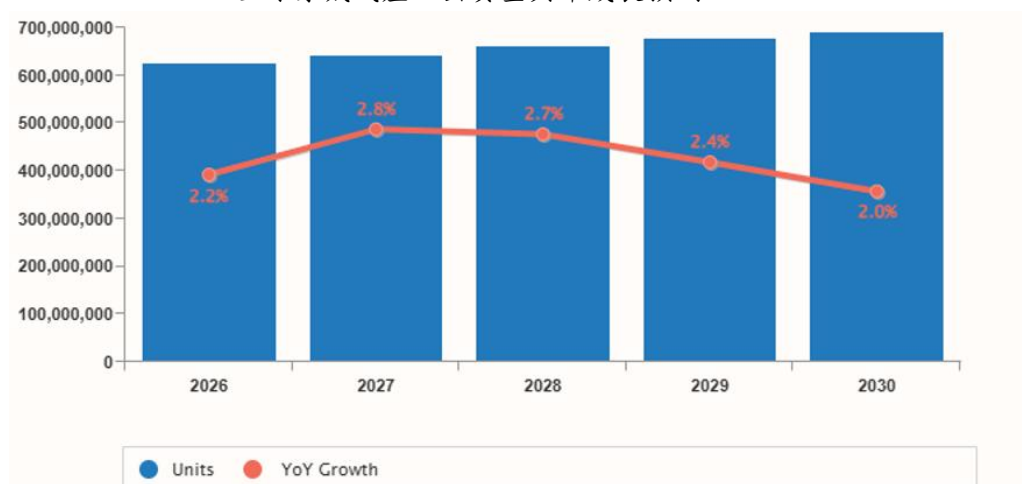
	2025	2026	
		預測值	Q2 DRAM 價格持續上漲
出貨量	182.9	172.9	164.4
出貨年成長率	3.6%	-5.4%	-10.1%

資料來源：TrendForce, Dex 2025

H. 全球穿戴式設備(Wearable Devices)市場

根據國際數據公司 (IDC) 指出，受益於新產品的推出、價格區間的擴大、中國政府的政策性補貼以及成熟市場換新需求，2025 年全球穿戴式裝置出貨量年成長 9.1%，達到 6.115 億台。

2026~2030全球穿戴式產品出貨量與年成長預測



資料來源：IDC Wearable Devices Market Insights—Mar 2026

在耳機部份，在國內與國際市場崛起的中國品牌，帶動全球耳機市場的銷售量，在已開發國家成熟市場，仍持續成長。預期2026貨量成長7.8%。

在智慧手錶方面，主要由蘋果和華為引領，帶動市場穩健成長。2025年全球智慧手錶出貨量將達2,550萬台，年成長21.7%。就2025年第四季出貨量來看，全球前五大廠商分別為蘋果、小米、華為、三星、印度的Imagine Marketing、小米、三星、華為，其中以小米呈現大幅的成長。蘋果受益於其產品線的全面更新，包括高階產品線的升級以及Apple Watch SE的發布，刺激消費市場的替代需求，為全球第一大智慧手錶廠商。華為在中國政府補貼，以及自身研發和行銷力度加大的投入，為全球第二大廠商，特別是在「運動健身」應用領域，擁有眾多注重性能的忠實消費者。

在手環市場方面，受益於小米持續有效的高值化推展，以及受Whoop等無螢幕復健/健康穿戴手環市場引領，2025年全球手環出貨成長14.7%。復健和健康手環的推出，讓手環跳脫其低成本入門設備的傳統定位。

展望未來，2026年穿戴式裝置總出貨量將成長2.2%，但持續的記憶體相關供應限制將限制成長，並可能拉高平均單價。隨著供應狀況逐步改善，預計2027年增幅將小幅加快至2.8%。同時，IDC預計包括智慧戒指和無螢幕智慧眼鏡在內的新興設備形態將獲得市場認可，從而推動穿戴式裝置市場的長期擴張。

2025全球穿戴式裝置市場出貨成長率

出貨量：百萬單位

產品	2025年成長率
耳機	7.8%
智慧手錶	21.7%
手環	14.7%
其他	-
Total	9.1%

資料來源:IDC Wearable Devices Market Insights–Mar 2026

2025全球穿戴式設備前五大廠商出貨佔比

出貨量：%

公司	2Q 25市場佔比	3Q 25市場佔比	4Q 25市場佔比
1. 蘋果	14.7%	19.0%	21.0%
2. 小米	13.0%	10.8%	10.3%
3. 華為	10.4%	7.9%	8.0%
4. 三星	7.3%	8.1%	7.7%
5. Imagine Marketing (印度)	5.2%	7.7%	3.7%
6. 其他	49.4%	46.6%	49.4%
Total	100%	100%	100%

資料來源:IDC Quarterly Wearable Device Tracker – Final Historical 2025

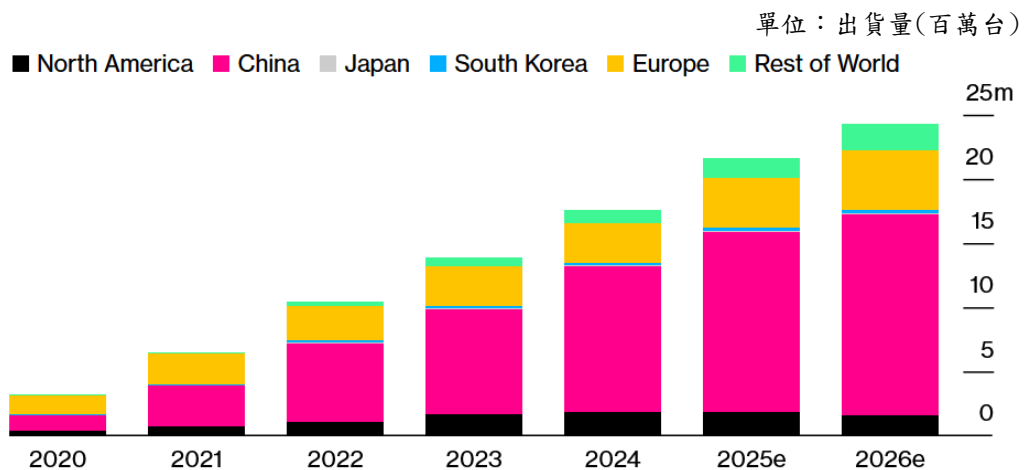
I. 全球電動汽車市場

根據彭博新能源財經 (BNEF) 預計，2026年全球電動車銷量將達到2,430萬輛，僅比2025年成長12%，低於2025年23%的增幅。2026年電動汽車約佔全球汽車市場27%。

根據Benchmark Mineral Intelligence (BMI)的數據，2026年2月全球電動車銷量達110萬輛，年成長下降11%。其中歐洲銷量因法國和德國的「積極補貼計畫」增長21%，而中國、北美銷量由於激勵措施取消調整下，銷量大幅下降。2026年前兩個月，中國電動車銷量佔全球總銷量的一半，達到110萬輛，而歐洲、世界其他地區和北美地區的銷量分別為60萬輛、37萬輛和17萬輛。分別占比27%、17%、8%。

價格一直是電動車普及的最大門檻之一，特別是在美國。彭博新能源財經 (BNEF) 估計，到2025年，電動車或卡車中最昂貴的零件-電池價格電動車將進一步下滑8%。

2026全球與各主要市場電動汽車銷售量預估



資料來源：BloombergNEF, 2025

4. 競爭利基

電子功能性材料為電子產品內部不可或缺之關鍵元件，隨著電子產品朝向智慧化、輕薄化、高效能及高整合發展，對材料之精密度、可靠性與熱管理能力提出更高要求。特別在AI伺服器、工業電腦及機器人等新興應用帶動下，功能性材料已由輔助角色升級為產品性能與穩定的核心關鍵。

為因應產業升級趨勢，本公司以「材料研發、製程技術、供應鏈整合及全球佈局」為核心，建立以下競爭利基：

A. 研發與製程整合利基

公司持續深化「基礎材料、製程技術與設備模具」三大研發領域。透過高性能材料開發，提升產品功能與附加價值；並藉由精密模具設計與製程優化，打造高效率、高精度之生產能力。此一整合能力使公司能快速開發多樣化產品，並滿足AI伺服器高散熱需

求、工業電腦高穩定性要求及機器人精密結構應用，建立技術門檻。

B. 快速反應與彈性量產利基

公司具備完整材料理解與製程整合能力，能提供從材料選型、產品設計至量產導入之一站式解決方案。透過導入高效率輪轉設備，整合複合、模切、轉貼及排廢等多道製程，大幅提升生產效率與良率，同時降低材料損耗。此一能力使公司能快速回應客戶少量多樣與高度變化的需求，特別適用於快速迭代的AI設備與高階電子產品市場。

C. 品牌供應鏈與客戶關係利基

公司長期深耕消費電子與新興科技產業，已成功切入國際品牌供應鏈體系，並與下游製造服務商及終端品牌建立穩定合作關係。透過與客戶共同開發新產品與新材料應用，公司不僅提升產品滲透率，亦持續擴大在AI伺服器、工業電腦與車用電子等高成長領域之布局，強化供應鏈黏著度。

D. 全球佈局與在地供應利基

隨著國際品牌客戶產能布局全球化，公司同步推動海外設廠與在地供應策略，貼近客戶生產據點，提升交貨效率與服務品質。此一布局有助於降低供應鏈風險，並強化公司拓展國際市場之競爭優勢。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

a. 規模與效率優勢

公司具備一定生產規模，可持續投入自動化設備與製程優化，有效提升產能與良率並降低成本，形成規模經濟優勢，同時強化對客戶需求之快速反應能力。

b. 品質與認證優勢

公司建立完善品質管理體系，通過ISO9001、ISO14001及IATF16949等國際認證，品質管理涵蓋研發、採購、生產至銷售各階段，確保產品穩定性與可靠度，符合高階電子與車用產品要求。

憑藉長期技術累積與穩定品質，公司已獲國際知名品牌客戶認可，並建立長期合作關係。透過既有客戶基礎，公司得以延伸至新產品與新應用領域，提升市場滲透率並擴大業務規模。

c. 技術研發與專利優勢

公司持續加大研發投入，近年專利數量顯著成長，累計取得多項關鍵技術專利，其中以製程技術、設備與模具研相關專利為主，顯示公司在提升生產效率與品質穩定方面具備顯著優勢。同時，公司亦持續布局基礎材料研發，強化長期競爭力與產品差異化。

d. 產業趨勢驅動優勢

隨著AI、高效能運算、智慧製造及機器人應用快速發展，對高性能功能性材料需求持續提升，將帶動公司產品應用範圍與市場規模持續擴大。

(2) 不利因素與因應對策

a. 原材料價格波動風險

功能性材料產品主要原料如膠材、金屬箔、石墨與高分子材料等，其價格易受國際原物料行情、匯率及供應鏈變動影響，可能造成成本上升壓力。

因應對策：

公司持續建立多元供應商體系，分散採購風險，並透過長期合作議價機制穩定原料成本。同時強化材料替代開發能力與製程優化，以降低對單一材料依賴，並提升成本控管能力。

b. 下游客戶產業景氣循環風險

公司產品應用於消費電子、電動車及新興科技產業，若終端市場需求出現波動，將影響客戶訂單與公司營收表現。

因應對策：

公司積極拓展應用領域，由傳統PC、手機市場延伸至AI伺服器、工業電腦及機器人等高成長產業，分散單一產業波動風險，並提升產品應用多元性與抗景氣循環能力。

c. 技術快速演進與產品替代風險

隨著電子產品持續升級，新材料與新製程不斷出現，若公司研發速度未能跟上市場需求，可能面臨產品被替代之風險。

因應對策：

公司持續加大研發投入，聚焦基礎材料、製程技術及設備模具三大領域，並透過專利布局建立技術門檻。同時與客戶進行前期共同開發（Co-development），提前掌握新產品需求，提升技術導入成功率。

d. 客戶集中與供應鏈依賴風險

若主要客戶訂單波動或供應鏈策略調整，可能對公司營運造成影響。

因應對策：

公司持續拓展國際品牌客戶與多元應用市場，降低單一客戶依賴度。同時深化與既有客戶合作關係，由單一產品供應升級為多產品解決方案，提高客戶黏著度與合作深度。

e. 國際競爭與價格壓力

功能性材料市場競爭者眾多，包含國際大廠與區域性供應商，可能面臨價格競爭與毛利壓縮壓力。

因應對策：

公司以高附加價值產品為發展方向，提升產品性能與客製化能力，避免單純價格競爭。同時透過製程優化與自動化提升效率，維持合理毛利結構。

f. 海外布局與營運風險

隨著公司拓展海外市場，可能面臨各地法規、勞動成本、政治與匯率變動等不確定因素。

因應對策：

公司採取分散布局策略，於主要客戶生產基地附近設立據點，以降低地緣風險。同時強化在地化管理與合規能力，提升海外營運穩定性。

(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下游應用產品解決方案的設計、研發、生產和銷售，公司產品廣泛應用於 AI 伺服器、機器人、工業電腦、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、電動汽車等領域。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

黏貼固定材料主要用於取代傳統螺絲、卡扣及點膠製程，提供高精度、輕量化及高密合度的組裝解決方案，廣泛應用於各類電子產品內部結構固定。除 PC、NB、手機及穿戴裝置外，亦應用於 AI 伺服器之模組固定、工業電腦之控制模組組裝，以及機器人內部線組與感測模組固定，有助提升產品可靠度與設計彈性。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	產品名稱
1.AI 伺服器領域	主機殼泡棉固定膠，吸音棉固定膠，FPC 固定膠，線束固定膠，導風罩固定膠，GPU 減震泡棉膠，散熱片固定膠
2. 機器人領域	外殼泡棉固定膠，機械臂防撞緩衝泡棉固定膠，感測器固定膠，觸控板固定膠
3. 工業電腦領域	螢幕固定膠，面板固定膠，蓋板固定膠，散熱片固定膠，線束固定膠
4. 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
5. 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
6. 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
7. 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，使其具備高導電性與抑制電磁干擾（EMI）能力，可有效降低訊號干擾並提升設備穩定性，為高頻高速運算環境之關鍵材料。除應用於消費性電子產品外，亦廣泛導入 AI 伺服器、高速運算設備、工業電腦與機器人控制系統中，確保資料傳輸穩定及系統運作可靠。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	產品名稱
1.AI 伺服器領域	主機殼導電銅箔，側板導電銅箔，GPU 吸波材，背板吸波材，GPU 接地銅箔，IO 介面遮罩銅箔
2. 機器人領域	控制器遮罩銅箔，感測器遮罩銅箔，底座導電銅箔，蓋板遮罩鋁箔，底座吸波材
3. 工業電腦領域	主機殼導電鋁箔，主機板導電銅箔，顯卡遮罩銅箔，主機板吸波材，側板吸波材等
4.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
5. 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
6. 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
7. 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的隔離和絕緣作用，避免短路與電氣干擾，確保設備安全運行。相關產品除應用於傳統電子產品外，在 AI 伺服器高密度電路板、工業電腦及機器人控制單元中亦扮演重要角色，為高可靠度設計不可或缺之基礎材料。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	產品名稱
1.AI 伺服器領域	主機殼絕緣片，GPU 絕緣片，線束絕緣片，導風罩絕緣片，主機板絕緣麥拉，線束絕緣麥拉
2. 機器人領域	線束絕緣麥拉，攝像頭絕緣片，支架絕緣片
3. 工業電腦領域	面板絕緣麥拉，顯卡絕緣麥拉，擴充槽絕緣麥拉，IO 介面絕緣麥拉，蓋板絕緣片
4.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
5. 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
6. 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
7. 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

護與緩衝材料可吸收震動與衝擊，降低零組件損壞風險，並具備防塵、防污染等功能。該類產品除應用於消費電子與車用電子外，亦廣泛使用於機器人關節模組、工業設備及 AI 伺服器內部，提升系統耐用性與長期運作穩定性。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	產品名稱
1.AI 伺服器領域	導風罩保護膜，風扇緩衝泡棉，硬碟緩衝泡棉，線束緩衝泡棉，面板保護膜，螢幕保護裝置膜
2.機器人領域	觸控面板保護膜，攝像頭保護膜，感測器保護膜，控制器保護膜，電機緩衝泡棉，底座緩衝泡棉，蓋板緩衝泡棉
3.工業電腦領域	螢幕保護裝置膜，蓋板保護膜，面板保護膜，螢幕緩衝泡棉，面板緩衝泡棉，主機板緩衝泡棉
4.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
5.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
6.智慧穿戴式領域	目鏡墊片、麥克風密封塞
7.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

隨著電子產品朝高效能與高密度發展，熱管理已成為關鍵技術。導熱石墨片、導熱介面材料等產品可有效傳導與分散熱能，防止設備過熱。除應用於PC與行動裝置外，在高功率AI伺服器、工業電腦及機器人運算核心中需求大幅提升，是系統效能與壽命確保的重要材料。系列產品應用領域和名稱如下：

應用領域	產品名稱
1.AI 伺服器領域	GPU 導熱墊，主機板散熱石墨片，背板散熱石墨片，主機殼散熱膜，導風罩散熱片
2.機器人領域	攝像頭散熱石墨片，外殼散熱膜，線束散熱片，主機板散熱石墨片
3.工業電腦領域	IO 散熱片，硬碟散熱片，主機殼散熱膜，螢幕散熱石墨片，擴充槽散熱石墨片
4.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
5.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
6.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
7.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：

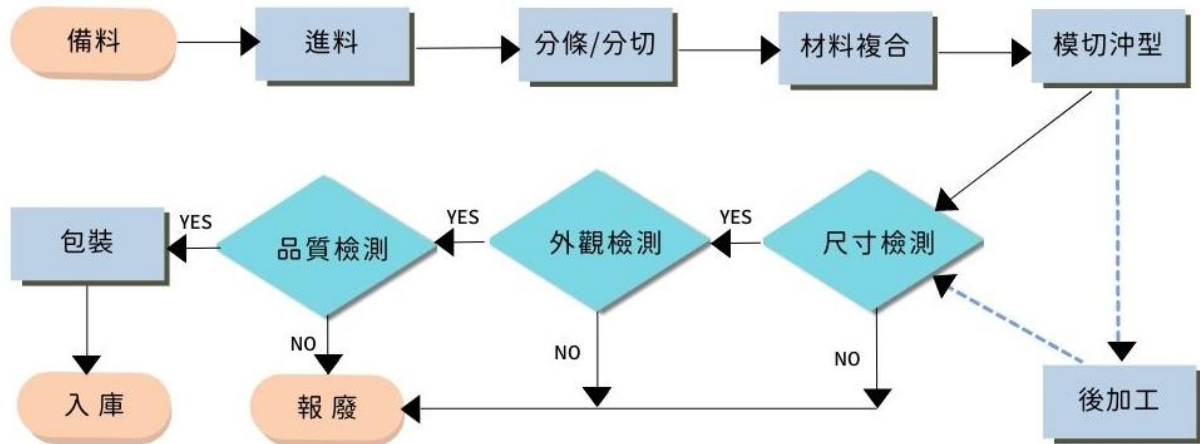
應用領域	產品名稱
1.AI 伺服器領域	風扇防塵網，主機殼防塵條，電源防塵泡棉
2.機器人領域	電機防塵泡棉，攝像頭防塵網，感測器防塵棉
3.工業電腦領域	螢幕防塵棉，螢幕保護裝置膜，電源防塵泡棉
4.PC/NB 領域	喇叭、聽筒防塵網
5.手機/平板領域	喇叭、聽筒防塵網
6.智慧穿戴式領域	喇叭、聽筒防塵網

g.新興產業之應用產品開發

隨著 AI、AR/VR 及智慧製造技術快速發展，公司持續投入新興應用材料開發，包括 AI 伺服器用高效散熱與屏蔽材料、工業電腦高可靠性模組材料，以及機器人感測、驅動與結構相關功能材料。同時亦延伸至醫療器材領域，如微流體密封與精密保護材料，拓展高附加價值應用市場。

2. 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	113年度				114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	314,224	32	無	P1廠商	242,527	24	無
2	P2廠商	117,057	12	無	P2廠商	127,333	13	無
3	P3廠商	68,644	7	無	P3廠商	119,091	12	無
4	其他	472,848	49	無	其他	519,781	51	無
	進貨淨額	972,773	100	—	進貨淨額	1,008,732	100	—

增減變動原因：主係因產品組合不同之影響。

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		113年度	114年度	115年度 截至4月30日
員工	間接人員	146	144	155
	直接人員	102	84	81
	合計	248	228	236
平均年歲		38.43	39.46	39.36
平均服務年資		7.75	8.42	8.24
學歷分布 比率	博士	-	-	0
	碩士	1.21%	1.75%	1.68%
	大學(專)	47.18%	48.25%	51.68%
	高中	31.86%	32.46%	30.98%
	高中以下	19.75%	17.54%	15.66%

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

本公司依據《勞工退休金條例》採行勞退新制，按月以員工薪資為基礎提繳6%之退休金，並依法全數存入勞動主管機關設立之個人專戶，確保員工退休權益之累積與保障。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- (1) 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。
- (2) 本公司重視勞資關係與內部員工意見之溝通交流，定期每三個月召開勞資會議，促進勞資雙方良性互動，確保溝通管道順暢，維持和諧穩定之勞資關係。
- (3) 本公司致力於確保員工於工作場所之安全與健康，持續強化風險預防與管理機制；並定期辦理新進人員安全衛生教育訓練，提升員工上工前之安全意識與應變能力，同時規劃並執行各項防災演練，完善事故預防措施及緊急應變流程，以降低職業災害發生之風險。具體措施如下：

項目	內容
員工健康管理	<ul style="list-style-type: none">• 每年定期健康檢查• 每3年資深員工健檢補助
環境災害訓練	<ul style="list-style-type: none">• 安全衛生教育訓練• 定期舉辦防災演練• 廠區設置AED，並舉辦教育訓練

(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等。

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。
- (4) 本公司設置總經理兼任資安主管 1 名，資訊人員兼任資安業務 1 名，共計 2 人投入資通安全管理工作。每年辦理資安教育訓練 1 次，累計受訓人數約 60 人次。每年進行 1 次弱點掃描，產出報告並進行改善。資訊人員每季進行 1 次資安檢查並召開資訊安全會議，每年共計 4 次。

(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	114/11/21~115/11/21	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	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	中國信託商業銀行	115/02/05~116/01/31	綜合融資授信額度	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	114/04/01~115/03/31	履約保證	無
授信合約	永豐商業銀行	115/04/01~116/03/31	履約保證	無
採購合約	台灣明尼蘇達礦業製造(股)公司 (3M)	114/01/01~115/03/31	通路夥伴合約(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(醫療部門)	無
採購合約	台灣明尼蘇達礦業製造(股)公司 (3M)	115/01/01~116/3/31	通路夥伴合約(授權經銷商合約)	無
租賃合約	鴻睿物業有限公司	110/09/01~115/08/31	房屋租賃契約書(公證書/廠房租賃)	無
租賃合約	華旭砂材(股)公司	114/10/01~116/09/30	房屋租賃契約書(公證書/廠房租賃)	無
租賃合約	李家旺	111/01/01~115/12/31	房屋租賃契約書(辦公室租賃)	無
租賃合約	詮瑞福物流(股)公司	114/07/01~116/06/30	通用物流與服務協議(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	113年度	114年度	差 異	
				金 額	%
流 動 資 產		1,005,292	1,056,634	51,342	5.11
不動產、廠房及設備		141,528	120,766	(20,762)	(14.67)
使 用 權 資 產		35,194	27,492	(7,702)	(21.88)
無 形 資 產		3,765	3,301	(464)	(12.32)
其 他 資 產		34,408	45,628	11,220	32.61
資 產 總 額		1,220,187	1,253,821	33,634	2.76
流 動 負 債		356,760	421,006	64,246	18.01
非 流 動 負 債		24,428	6,485	(17,943)	(73.45)
負 債 總 額		381,188	427,491	46,303	12.15
股 本		249,045	249,045	-	-
資 本 公 積		312,054	299,602	(12,452)	(3.99)
法 定 盈 餘 公 積		76,676	84,496	7,820	10.20
保 留 盈 餘		187,913	221,633	33,720	17.94
其 他 權 益		13,311	(2,809)	(16,120)	(121.10)
庫 藏 股 票		-	(25,637)	(25,637)	-
歸屬於母公司業主之權益		838,999	826,330	(12,669)	(1.51)
股 東 權 益 總 額		838,999	826,330	(12,669)	(1.51)
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)其他資產：主係因投資HARMONY TRANS-SUN (THAILAND) CO., LTD所致。 (2)非流動負債：主係因子公司盈餘匯回致遞延所得稅負債減少所致。 (3)其他權益：主係因國外營運機構之換算差額減少所致 (4)庫藏股票：主係因本期買回庫藏股所致。 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、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	113 年度	114 年度	增（減）金額	變動比例（%）
營業收入		1,341,983	1,415,108	73,125	5.45
營業成本		1,036,623	1,043,743	7,120	0.69
營業毛利		305,360	371,365	66,005	21.62
營業費用		229,665	239,438	9,773	4.26
營業淨利		75,695	131,927	56,232	74.29
營業外收入及支出		23,217	9,568	(13,649)	(58.79)
稅前淨利		98,912	141,495	42,583	43.05
所得稅費用		20,715	42,675	21,960	106.01
本期淨利		78,197	98,820	20,623	26.37
本期綜合損益總額		94,253	82,700	(11,553)	(12.26)
淨利歸屬於母公司業主		78,197	98,820	20,623	26.37
綜合損益總額歸屬於母公司業主		94,253	82,700	(11,553)	(12.26)
<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)營業毛利：主係因銷貨收入增加所致。</p> <p>(2)營業淨利：主係因銷貨收入增加所致。</p> <p>(3)營業外收入及支出：主係因美金匯率影響，外幣兌換利益減少所致。</p> <p>(4)稅前淨利：主係因銷貨收入增加所致。</p> <p>(5)所得稅費用：主係因稅前淨利增加所致。</p> <p>(6)本期淨利：主係因稅前淨利增加所致。</p> <p>(7)淨利歸屬於母公司業主：主係因稅前淨利增加所致。</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) 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

本公司一一四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
314,404	73,173	(79,172)	308,405	—	—
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：主係本期買回庫藏股、支付現金股利及短期借款增加所致。 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
308,405	128,143	(135,318)	301,230	—	—
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(114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、改善計畫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	持股比例	114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%	(9,912)	營收未達經濟規模	積極開發新客戶
STEADY AIM LIMITED (澤俊有限公司)	100%	(13)	營收未達經濟規模	積極開發新客戶
TRANS-SUN INTERNATIONAL CO., LTD	100%	56,033	係控股公司投資收益挹注	—
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	100%	54,289	營運狀況良好	—
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	100%	12,030	營運狀況良好	—
TECH-SUN INTERNATIONAL(MALAYSIA) SDN. BHD.	100%	501	營運狀況良好	—
HARMONY TRANS - SUN (THAILAND) CO., LTD.	40%	(2,079)	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113年度及114年度之利息費用分別為1,999仟元及1,215仟元，占營業收入淨額分別為0.15%及0.09%。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113年度及114年度之兌換利益分別為15,136仟元及437仟元，占營業收入淨額分別為1.13%及0.03%。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113年度及114年度之研發費用占本公司之營業收入淨額的3.71%及2.8%，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：

本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115年3月27日經董事會決議通過增資子公司VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO.,LTD，擬預計投資美金6,500仟元(折台幣約207,350,000元，以115/3/17匯率31.90計算)，依資金需求分批匯入。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114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20%，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。

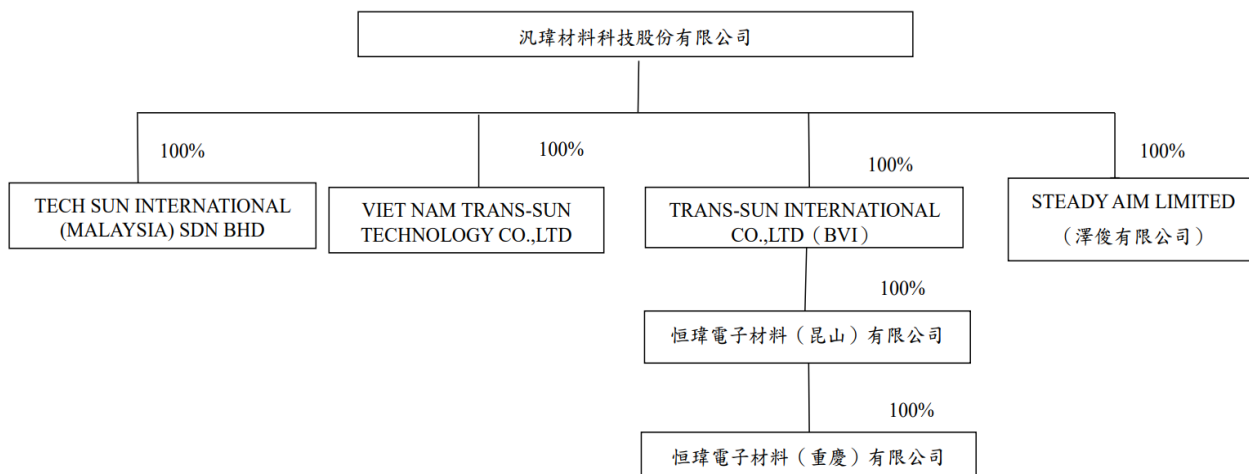
(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

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；114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	Lot CN-42.3 Thuan Thanh II Industrial Park, Mao Dien Ward, Bac Ninh Province, Vietnam	157,062	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	9,418	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，%；114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	李家旺	-	-
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	董事長	李家旺	-	-
	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	-	-
STEADY AIM LIMITED (澤俊有限公司)	董事	李家旺	-	-
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO.,LTD	董事	李家旺	-	-
TECH-SUN INTERNATIONAL(MALAYSIA) SDN. BHD.	董事	李家旺	-	-
	董事	TAN CHIU WOON	-	-

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：114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	362,460	-	362,460	-	(104)	56,033	5.67
恒瑋電子材料(昆山)有限公司	94,782	532,276	229,755	302,521	624,858	53,954	54,289	註1
恒瑋電子材料(重慶)有限公司	35,853	134,333	90,160	44,173	192,663	15,489	12,030	註1
STEADY AIM LIMITED (澤俊有限公司)	39	2,472	2,930	(458)	7,633	37	(13)	(13)
VIET NAM TRANS-SUN TECHNOLOGY CO.,LTD	157,062	154,284	32,689	121,595	48,219	(12,551)	(9,912)	註1
TECH-SUN INTERNATIONAL(MALAYSIA) SDN. BHD.	9,418	32,915	23,375	9,540	42,440	429	501	0.60

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114年度(自114年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報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

