

股票代碼： 6506



双邦實業股份有限公司
Shuang-Bang Industrial Corp.

一〇七年股東常會
議事手冊

中華民國一〇七年六月十九日

目 錄

	<u>頁次</u>
開會程序	1
會議議程	2
報告事項	3
承認事項	4
討論事項	5
選舉事項	6
其他議案	6
臨時動議	7
散會	7
附 件	
一、營業報告書	8
二、監察人審查報告書	11
三、一〇六年度會計師查核報告暨財務報表（含合併財務報表）	12
四、一〇六年度盈餘分配表	32
五、獨立董事候選人名單	33
附 錄	
一、公司章程	34
二、股東會議事規則	38
三、董事及監察人選任程序	39
四、董事及監察人持股明細表	41
五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	42

双邦實業股份有限公司

一〇七年股東常會開會程序

一、宣佈開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、選舉事項

七、其他議案

八、臨時動議

九、散會

双邦實業股份有限公司一〇七年股東常會議程

時間：民國一〇七年六月十九日（星期二）上午 10 時正

地點：南投市南崗工業區永興路 3 號（本公司一廠）

開會程序：

一、宣佈開會（報告出席股數）

二、主席致詞

三、報告事項：

（一）一〇六年度營業報告。

（二）一〇六年度監察人審查報告。

（三）一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告。

四、承認事項：

第一案：一〇六年度營業報告書及財務報表案。

第二案：一〇六年度盈餘分配案。

五、討論事項：

第一案：盈餘轉增資發行新股案。

六、選舉事項：

第一案：改選董事及監察人案。

七、其他議案：

第一案：解除新任董事競業禁止之限制案。

八、臨時動議

九、散會

【報告事項】

第一案：董事會提

案由：一〇六年度營業報告，謹請 公鑒。

說明：檢附營業報告書，請參閱附件一（第 8~10 頁）。

第二案：董事會提

案由：一〇六年度監察人審查報告，謹請 公鑒。

說明：檢附監察人審查報告書，請參閱附件二（第 11 頁）。

第三案：董事會提

案由：一〇六年度員工酬勞及董監酬勞分配情形報告，謹請 公鑒。

說明：1.本公司 106 年度獲利新台幣 165,188,444 元，經董事會決議通過，提列員工酬勞新台幣 11,000,000 元（6.6591%），董監酬勞新台幣 4,955,653 元（3%），均以現金方式發放。

2.員工酬勞發放金額 11,000,000 元與 106 年費用估計 11,630,585 元差異 630,585 元，擬依會計估計變動處理列為 107 年損益，董監酬勞無差異。

【承認事項】

第一案：董事會提

案由：一〇六年度營業報告書及財務報表案，謹請 承認。

說明：1.本公司一〇六年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表），業經董事會議決議通過，並送請監察人審查竣事。

2.上述財務報表業經維揚聯合會計師事務所查核簽證完竣。

3.檢附一〇六年度營業報告書、會計師查核報告及財務報表（含合併財務報表），請參閱附件一及附件三（第 8~10 頁及第 12~31 頁）。

決議：

第二案：董事會提

案由：一〇六年度盈餘分配案，謹請 承認。

說明：1.檢附本公司一〇六年度盈餘分配表，請參閱附件四（第 32 頁）。

2.擬分配股東現金股利新台幣 78,394,088 元，每股配發 1 元，計算至元為止，元以下捨去，其畸零款合計數計入本公司之其他收入，擬請股東會授權董事會另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜

決議：

【討論事項】

第一案：董事會提

案由：盈餘轉增資發行新股案，謹請 討論。

說明：1.本公司擬由未分配盈餘中提撥股東股票股利新台幣 23,518,200 元增資發行新股 2,351,820 股，每股面額新台幣壹拾元，按發行新股基準日普通股股東名冊所載股東持有之股份比例分配之，每仟股無償配發 30 股，配發不足一股之畸零股，得由股東自行在除權時股票停止過戶之日起五日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，拼湊不足一股之畸零股，依公司法第 240 條規定，依面額改發現金至元為止，並授權董事會洽特定人按面額承購，凡參加帳簿劃撥配發股票之股東，其未滿一股之畸零股款，將做為處理帳簿劃撥之費用。

2.本次增資發行新股，其權利義務與已發行之普通股相同。

3.本案經股東會決議通過後，擬授權董事會另訂增資配股除權基準日、發放日及其他相關事宜。

4.以上增資相關事宜，如經主管機關核定修正，或為因應客觀環境之營運需要而須予變更時，擬請股東會授權董事會全權處理。

5.前述股利分派如嗣後因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配股率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權辦理相關事宜。

決議：

【選舉事項】

第一案

案由：改選董事及監察人案，謹請 選舉。

- 說明：1.本公司現任董事及監察人於一〇七年四月八日任期屆滿，依法應予以改選，並依本公司章程規定，擬選任董事七席（包含二席獨立董事）及監察人三席。
- 2.原任董事及監察人於股東會選出新任董事及監察人後解任，新任董事及監察人任期自一〇七年六月十九日起至一一〇年六月十八日止，任期三年。
- 3.依本公司章程第十八條規定，獨立董事名額二人，採候選人提名制度，經一〇七年第四次董事會通過「獨立董事候選人名單」，請參閱附件五(第 33 頁)。

選舉結果：

【其他議案】

第一案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，謹請 討論。

- 說明：1.依公司法第二〇九條第一項規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」。
- 2.緣本公司董事或有投資或經營其他與本公司業務範圍相同或類似之公司，並擔任董事或經理人之行為，為配合實際業務需要，在無損本公司之利益下，請股東會同意解除新任董事競業之限制。

決議：

【臨時動議】

【散 會】

雙邦實業股份有限公司 營業報告書

一、一〇六年度營業報告

首先本人謹代表公司董事會，感謝全體員工的辛勤付出，更感謝各位股東一直以來的支持與愛護。

茲將一〇六年度經營成果及一〇七年營業計劃及目標報告如下：

(一)一〇六年度營業計劃實施成果

本公司 106 年合併營業收入淨額為 2,151,773 仟元，毛利率 16.84%，稅後每股盈餘為新台幣 1.54 元。

本公司 106 年度合併營收較 105 年度成長 5.93%，但因原物料上漲及勞動法令變動致人事成本提高，致本期毛利率較去年同期下滑 2.65%。

(二)一〇六年度預算執行情形

本公司一〇六年度未公開財務預測，不做說明。

(三)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支概況分析

單位：新台幣仟元

項 目	106 年度	105 年度	變動率 (%)
營業收入淨額	2,151,773	2,031,302	5.93
營業成本	-1,789,443	-1,635,422	9.42
營業毛利	362,330	395,880	-8.48
營業費用	-203,834	-191,306	6.55
營業淨利	158,496	204,574	-22.52
營業外收(支)淨額	-4,453	42,685	-110.43
稅前淨利	154,043	247,259	-37.70
所得稅費用	-30,831	-44,331	-30.45
本期淨利	123,212	202,928	-39.28
其他綜合損益	-3,096	-4,555	-32.05
本期綜合損益總額	120,116	198,373	-39.45

註：以上數字為經會計師查核之合併報表

2.獲利能力分析

項 目 / 年 度		106 年度	105 年度
資 產 報 酬 率 (%)		6.15	10.25
股 東 權 益 報 酬 率 (%)		10.27	18.10
估 實 收 資 本 比 率 (%)	營 業 利 益	20.22	26.62
	稅 前 純 益	19.65	32.17
純 益 率 (%)		5.73	9.99
稅 後 每 股 盈 餘 (元) (註)		1.54	2.62

註：每股盈餘係依當年度流通在外加權平均股數追溯調整計算。

(四)研究發展狀況

1. 耐燃濕氣硬化膠
2. 黏扣帶用濕氣硬化膠
3. 不黃變耐候一刀塗佈面料
4. 耐水解接著用樹脂
5. 塗料用硬化劑

二、一〇七年度營業計劃

(一)當年度經營方針

1. 強化集團資源整合，提升經營績效。
2. 深耕客戶關係，擴展合作效益。
3. 推廣環保產品，與消費者一同善盡社會責任。
4. 改善品管方法，確保品質穩定性，增加客戶滿意度。
5. 積極投入製程改善計畫，降低生產成本，強化競爭力。
6. 加強工業安全、衛生教育與改善，以提升全體員工之工作環境。

(二)預期銷售數量及其依據

單位：公噸/仟碼

主要產品	預期 107 年度銷售量
塗 佈 貼 合	30,000
樹 脂	3,000
硬 化 劑	3,600

上列預期銷售數量係依據 106 年度銷售情形，加上開發中新產品預計 107 年度成長趨勢及客戶需求預測，而作以上預測。

(三)重要產銷政策

- 1.持續改善製程能力，提高客戶滿意度。
- 2.開發高附加價值產品，提升整體競爭力。
- 3.與國際大廠合作，開拓新市場。
- 4.推廣環保產品，與消費者共同善盡社會責任。

三、未來公司發展策略

- (一)與上、下游廠商良好互動，掌握穩定的供貨及銷售網路。
- (二)積極研發前瞻性的產品，開拓新市場。
- (三)積極培養人才，強化員工教育訓練，以配合經營範圍擴大之需求。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部競爭環境雖然日益激烈，但在管理階層積極掌控市場動態，並針對複雜且變化莫測之競爭環境適時提出適當之對策，同時結合本公司的研發團隊，持續發展利基型產品與競爭者對抗，因此能在競爭激烈的環境中成長。在法規環境方面，本公司遵循國家政策及法令，財務、股務、稽核等單位對重要政策及法律變動均能切實掌握，並配合調整公司內部制度及營運活動，確保公司運作順暢。而在總體經營環境上，由於原物料波動較大，直接衝擊公司的經營成本，公司經營團隊積極控管庫存，以降低成本；並調整產品組合，持續開發新產品，拓展市場，提高經營績效。

謹向各位股東報告本公司一〇六年度經營狀況及展望本年度之經營方針，雙邦將秉持著「誠信、品質、創新、分享」的理念，塑造公司成為「創造科技產業新價值的世界頂尖公司」，並加速開發新產品及深耕核心關鍵競爭優勢之技術能力，以生產高品質符合顧客需求的產品，並持續拓展業務，擴大市場佔有率。最後再次感謝各位股東過去一年來的信賴與支持，更期望各位股東在未來能持續給予指導與鼓勵。

董事長：張崇棠



經理人：許瑜娟



會計主管：林敏珠



雙邦實業股份有限公司 監察人審查報告書

本公司董事會造送一〇六年度營業報告書、盈餘分配議案及經維揚聯合會計師事務所柯俊禎會計師、林惠芬會計師查核簽證之個體財務報表暨合併財務報表，業經監察人審查完竣，認為尚無不符，爰依公司法第二一九條之規定繕具報告，敬請鑒察。

此致

本公司一〇七年股東常會

監察人 田嘉昇



李春安



監察人 鈺旺企業股份有限



代表人 蔡政炎



中華民國一〇七年三月九日



會計師查核報告

双邦實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

双邦實業股份有限公司民國106年及105年12月31日之個體資產負債表，暨民國106年及105年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達双邦實業股份有限公司民國106年及105年12月31日之個體財務狀況，暨民國106年及105年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與双邦實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對双邦實業股份有限公司民國106年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對双邦實業股份有限公司民國106年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款備抵呆帳

應收帳款提列備抵金額係管理階層參酌過去實際發生帳款未能收回之經驗，並評估客戶之信用品質、帳款收回情形及相關產業收回狀況，以進行應收帳款可回收金額之評估，並據以調整備抵呆帳之估計。因此，本會計師特別關注於金額重大且收款緩慢的款項，以及管理階層對其提列呆帳金額的合理性。

會計政策如個體財務報表附註四所述，應收帳款之帳面金額，請參閱個體財務報表附註六(二)之揭露。

本會計師進行之查核程序，係審慎評估管理階層對於應收帳款帳齡的分類及提列比率之合理性，這包括測試應收帳款帳齡明細表的正確性，檢視當年度與以前年度呆帳沖銷情形，並透過檢查期後現金收款確認流通在外款項的可回收性。檢視客戶授信信用評等表核准及複核應收帳款分類帳沖轉之情形以測試與應收帳款有關之內部控制有效性。

存貨之評價

存貨之價值受到需求市場的波動及技術快速變化而可能導致存貨滯銷或過時，且由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者衡量，故管理階層必須評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依過去經驗及對未來產品需求為估計基礎。因此，本會計師特別關注應符合國際會計準則(IAS 2)要求以成本與淨變現價值孰低衡量，以及管理階層對其提列備抵存貨跌價損失金額的合理性。

會計政策如個體財務報表附註四所述，存貨之備抵跌價之帳面金額，請參閱個體財務報表附註六(三)之揭露。

本會計師進行之查核程序包括：

1. 取得存貨入帳資料執行細項測試，以驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當之存貨項目，且無因不合理的分攤而有低列存貨跌價情形。
2. 本會計師於資產負債表日測試存貨庫齡，另將存貨呆滯損失提列管理辦法跟以前年度比較，分析差異原因及核對用以計算備抵存貨跌價損失之相關數據並比較歷史提列備抵數與實際沖銷差異之情形。
3. 以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
4. 取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在與完整，並參與及觀察年度永續存貨盤點時，亦同時瞭解存貨狀況，以評估滯銷或過時存貨其備抵存貨跌價損失之適當性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則解釋及解釋公告編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雙邦實業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雙邦實業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雙邦實業股份有限公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具個體查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雙邦實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雙邦實業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致雙邦實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於雙邦實業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責雙邦實業股份有限公司查核

案件之指導、監督及執行，並負責形成雙邦實業股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關為防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對雙邦實業股份有限公司民國106年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

維揚聯合會計師事務所

會計師

柯俊毅



會計師

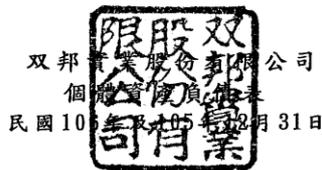
林意芬



行政院金融監督管理委員會核准文號
(89)台財證(六)第 075627 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0980045973 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 9 日



雙邦實業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	106年12月31日		105年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 35,056	1.76	\$ 118,095	5.85
1150	應收票據淨額	六(二)	73,866	3.70	64,366	3.19
1160	應收票據-關係人淨額	六(二)、七	19,018	0.95	11,986	0.59
1170	應收帳款淨額	六(二)	346,823	17.39	315,894	15.64
1180	應收帳款-關係人淨額	六(二)、七	16,289	0.82	14,294	0.71
1200	其他應收款		678	0.03	664	0.03
1210	其他應收款-關係人	七	346	0.02	—	—
130X	存貨	六(三)	305,672	15.33	288,668	14.29
1460	待出售非流動資產淨額	六(四)	1,597	0.08	—	—
1470	其他流動資產		12,808	0.64	6,994	0.34
11XX	流動資產合計		812,153	40.72	820,961	40.64
非流動資產						
1523	備供出售金融資產 -非流動	六(五)	8,325	0.42	8,766	0.44
1543	以成本衡量之金融資產 -非流動	六(六)	5,475	0.27	—	—
1546	無活絡市場之債務工具投資 -非流動	六(七)	3,000	0.15	3,000	0.15
1550	採用權益法之投資	六(八)	449,804	22.56	451,334	22.35
1600	不動產、廠房及設備	六(九)	663,976	33.30	694,825	34.40
1780	無形資產	六(十)	4,713	0.24	3,297	0.16
1840	遞延所得稅資產	六(二一)3	15,831	0.79	16,204	0.80
1900	其他非流動資產		30,940	1.55	21,449	1.06
15XX	非流動資產合計		1,182,064	59.28	1,198,875	59.36
1XXX	資產總計		\$ 1,994,217	100.00	\$ 2,019,836	100.00

(續下頁)

(承上頁)



單位：新台幣仟元

代碼	負債	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(十一)	\$ 243,692	12.22	\$ 153,384	7.59
2151	應付票據	六(十二)	17,287	0.87	11,687	0.58
2152	其他應付票據	六(十二)	6,902	0.34	10,273	0.51
2170	應付帳款	六(十二)	175,251	8.79	172,818	8.56
2180	應付帳款-關係人	六(十二)、七	—	—	1,212	0.06
2200	其他應付款	六(十三)	114,793	5.76	115,274	5.71
2220	其他應付款項-關係人	六(十三)、七	1,543	0.08	152	0.01
2230	本期所得稅負債		8,533	0.43	30,878	1.53
2250	負債準備-流動	六(十四)	6,121	0.31	7,867	0.39
2300	其他流動負債		2,284	0.11	2,132	0.10
2322	一年內到期之長期借款	六(十五)	84,624	4.24	99,590	4.93
21XX	流動負債合計		661,030	33.15	605,267	29.97
	非流動負債					
2540	長期借款	六(十五)	116,963	5.86	201,587	9.98
2570	遞延所得稅負債	六(二一)3	2,358	0.12	2,482	0.12
2613	應付租賃款-非流動	六(十六)	3,600	0.18	3,552	0.17
2640	淨確定福利負債-非流動	六(十七)	31,820	1.60	31,012	1.54
25XX	非流動負債合計		154,741	7.76	238,633	11.81
2XXX	負債總計		815,771	40.91	843,900	41.78
	權益					
3100	股本	六(十八)1				
3110	普通股股本		783,941	39.31	768,570	38.05
3200	資本公積	六(十八)2	51,559	2.58	51,649	2.56
3300	保留盈餘	六(十八)				
3310	法定盈餘公積		94,063	4.72	73,959	3.66
3350	未分配盈餘	六(十八)3	247,261	12.40	277,310	13.73
3400	其他權益	六(十八)4	1,622	0.08	4,448	0.22
3XXX	權益總計		1,178,446	59.09	1,175,936	58.22
	負債及權益總計		\$ 1,994,217	100.00	\$ 2,019,836	100.00

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

董事長：

經理人：

會計主管：

雙邦實業股份有限公司

個體財務報告

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代碼	項 目	附 註	106 年度		105 年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(十九)、七	\$ 1,851,404	100.00	\$ 1,738,164	100.00
5000	營業成本	七	(1,540,385)	(83.20)	(1,409,941)	(81.12)
5900	營業毛利		311,019	16.80	328,223	18.88
5910	未實現銷貨利益		(6,755)	(0.36)	(6,340)	(0.36)
5920	已實現銷貨利益		6,956	0.38	6,007	0.34
5950	營業毛利淨額		311,220	16.82	327,890	18.86
	營業費用					
6100	推銷費用		(76,063)	(4.11)	(70,718)	(4.07)
6200	管理費用		(71,892)	(3.88)	(67,988)	(3.91)
6300	研究發展費用	六(二二)	(22,674)	(1.22)	(20,174)	(1.16)
6000	營業費用合計		(170,629)	(9.21)	(158,880)	(9.14)
6900	營業利益		140,591	7.59	169,010	9.72
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	七	5,955	0.32	6,832	0.39
7020	其他利益及損失	六(二十)	(4,391)	(0.24)	(149)	—
7050	財務成本	六(二二)	(7,418)	(0.40)	(8,963)	(0.51)
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(八)	13,282	0.72	27,725	1.60
7100	利息收入		152	0.01	155	0.01
7110	租金收入		19	—	56	—
7130	股利收入		412	0.02	2,892	0.17
7225	處分投資利益	六(七)	—	—	41,712	2.39
7000	營業外收入及支出合計		8,011	0.43	70,260	4.05
7900	稅前淨利		148,602	8.04	239,270	13.77
7950	所得稅費用	六(二一)	(27,621)	(1.49)	(38,228)	(2.20)
8200	本期淨利	六(二二)	120,981	6.55	201,042	11.57
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)2(6)	(325)	(0.02)	(4,157)	(0.24)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二一)2	55	—	706	0.04
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(2,384)	(0.13)	(337)	(0.02)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(五)	(442)	(0.02)	(767)	(0.04)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二一)2	—	—	—	—
8300	其他綜合損益(淨額)		(3,096)	(0.17)	(4,555)	(0.26)
8500	本期綜合損益總額		\$ 117,885	6.38	\$ 196,487	11.31
	每股盈餘	六(二五)				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.54		\$ 2.62	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.53		\$ 2.59	

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

董事長：



經理人：



會計主管：





雙星製藥有限公司

民國 106 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

項	目	代	碼	保留盈餘			其他權益			權益總計		
				普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		備供出售金融資產未實現(損)益	合計
105 年 1 月 1 日餘額		A1		\$ 753,500	\$ 51,649	\$ 62,762	\$ 166,265	\$ 229,027	\$ 851	\$ 4,701	\$ 5,552	\$ 1,039,728
提列法定盈餘公積		B1		-	-	11,197	(11,197)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		B5		-	-	-	(60,279)	(60,279)	-	-	-	(60,279)
普通股股票股利		B9		15,070	-	-	(15,070)	(15,070)	-	-	-	-
本年度淨利		D1		-	-	-	201,042	201,042	-	-	-	201,042
本年度其他綜合損益		D3		-	-	-	(3,451)	(3,451)	(337)	(767)	(1,104)	(4,555)
本年度綜合損益總額		D5		-	-	-	197,591	197,591	(337)	(767)	(1,104)	196,487
105 年 12 月 31 日餘額		Z1		768,570	51,649	73,959	277,310	351,269	514	3,934	4,448	1,175,936
提列法定盈餘公積		B1		-	-	20,104	(20,104)	-	-	-	-	-
普通股現金股利		B5		-	-	-	(115,285)	(115,285)	-	-	-	(115,285)
普通股股票股利		B9		15,371	-	-	(15,371)	(15,371)	-	-	-	-
本年度淨利		D1		-	-	-	120,981	120,981	-	-	-	120,981
本年度其他綜合損益		D3		-	-	-	(270)	(270)	(2,384)	(442)	(2,826)	(3,096)
本年度綜合損益總額		D5		-	-	-	120,711	120,711	(2,384)	(442)	(2,826)	117,885
對子公司所有權益變動		M7		-	(90)	-	-	-	-	-	-	(90)
106 年 12 月 31 日餘額		Z1		\$ 783,941	\$ 51,559	\$ 94,063	\$ 247,261	\$ 341,324	\$ (1,870)	\$ 3,492	\$ 1,622	\$ 1,178,446

後附之附註係本個體財務報告之一部份。



經理人：



董事長：



會計主管：



單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 148,602	\$ 239,270
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	83,568	90,058
A20200	攤銷費用	1,769	2,054
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	50	(2,944)
A20900	利息費用	7,240	8,680
A21200	利息收入	(152)	(155)
A21300	股利收入	(412)	(2,892)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業損益之份額	(13,282)	(27,725)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	734	(206)
A23100	處分投資利益	—	(41,712)
A23900	未實現銷貨利益	6,755	6,340
A24000	已實現銷貨利益	(6,956)	(6,007)
A24100	未實現外幣兌換利益	(604)	(1,194)
A20010	收益費損項目合計	78,710	24,297
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據減少(增加)	(16,532)	8,925
A31150	應收帳款增加	(34,213)	(85,537)
A31180	其他應收款減少(增加)	(360)	1,194
A31200	存貨增加	(17,004)	(40,002)
A31240	其他流動資產增加	(5,814)	(249)
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(73,923)	(115,669)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據增加	5,600	3,758
A32150	應付帳款增加	1,225	59,266
A32180	其他應付款增加(減少)	(1,604)	30,296
A32200	負債準備增加(減少)	(1,746)	2,426
A32230	其他流動負債增加(減少)	76	(1,370)
A32240	淨確定福利負債增加	483	380
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	4,034	94,756
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(69,889)	(20,913)
A20000	調整項目合計	8,821	3,384
A33000	營運產生之現金流入	157,423	242,654
A33100	收取之利息	152	155
A33200	收取之股利	23,247	35,055
A33300	支付之利息	(7,142)	(8,853)
A33500	支付之所得稅	(49,660)	(22,990)
AAAA	營業活動之淨現金流入	124,020	246,021

(續下頁)

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
	(承上頁)		
BBBB	投資活動之現金流量		
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(5,475)	—
B01300	處分以成本衡量之金融資產	—	42,066
B01800	取得採用權益法之投資	(10,248)	(4,265)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(13,836)	(11,113)
B02800	處分不動產、廠房及設備	474	—
B03800	存出保證金減少(增加)	(810)	56
B04500	取得無形資產	(3,185)	(1,127)
B06800	其他非流動資產減少	614	1,556
B07100	預付設備款增加	(51,864)	(27,413)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(84,330)	(240)
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	92,151	53,738
C01700	償還長期借款	(99,590)	(170,423)
C04500	發放現金股利	(115,285)	(60,279)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(122,724)	(176,964)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(5)	551
EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	(83,039)	69,368
E00100	期初現金及約當現金餘額	118,095	48,727
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 35,056	\$ 118,095
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 35,056	\$ 118,095

後附之附註係本個體財務報告之一部份。

董事長：



經理人：



會計主管：





會計師查核報告

双邦實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

双邦實業股份有限公司及其子公司民國106年及105年12月31日之合併資產負債表，暨民國106年及105年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達双邦實業股份有限公司及其子公司民國106年及105年12月31日之合併財務狀況，暨民國106年及105年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與双邦實業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對双邦實業股份有限公司及其子公司民國106年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對双邦實業股份有限公司及其子公司民國106年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

應收帳款備抵呆帳

應收帳款提列備抵金額係管理階層參酌過去實際發生帳款未能收回之經驗，並評估客戶之信用品質、帳款收回情形及相關產業收回狀況，以進行應收帳款可回收金額之評估，並據以調整備抵呆帳之估計。因此，本會計師特別關注於金額重大且收款緩慢的款項，以及管理階層對其提列呆帳金額的合理性。

會計政策如合併財務報表附註四所述。應收帳款之帳面金額，請參閱合併財務報表附註六(三)之揭露。

本會計師進行之查核程序，係審慎評估管理階層對於應收帳款帳齡的分類及提列比率之合理性，這包括測試應收帳款帳齡明細表的正確性，檢視當年度與以前年度呆帳沖銷情形，並透過檢查期後現金收款確認流通在外款項的可回收性。檢視客戶授信信用評等表核准及覆核應收帳款分類帳沖轉之情形以測試與應收帳款有關之內部控制有效性。

存貨之評價

存貨之價值受到需求市場的波動及技術快速變化而可能導致存貨滯銷或過時，且由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者衡量，故管理階層必須評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依過去經驗及對未來產品需求為估計基礎。因此，本會計師特別關注應符合國際會計準則(IAS 2)要求以成本與淨變現價值孰低衡量，以及管理階層對其提列備抵存貨跌價損失金額的合理性。

會計政策如合併財務報表附註四所述。存貨之備抵跌價之帳面金額，請參閱合併財務報告附註六(四)之揭露。

本會計師進行之查核程序包括：

1. 取得存貨入帳資料執行細項測試，以驗證存貨的原料成本、投入人工及製造費用已合理分攤至適當之存貨項目，且無因不合理的分攤而有低列存貨跌價情形。
2. 本會計師於資產負債表日測試存貨庫齡，另將存貨呆滯損失提列管理辦法跟以前年度比較、分析差異原因及核對用以計算備抵存貨跌價損失之相關數據並比較歷史提列備抵數與實際沖銷差異之情形。
3. 以抽樣方式，比較期末存貨最近期的實際銷售價格與其帳面價值，以確認存貨已按成本與淨變現價值孰低評價。
4. 取得期末帳載存貨數量資料與當年度盤點清冊比較，以驗證期末存貨之存在與完整，並參與及觀察年度永續存貨盤點時，亦同時瞭解存貨狀況，以評估滯銷或過時存貨其備抵存貨跌價損失之適當性。

其他事項

雙邦實業股份有限公司業已編製民國106及105年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委

員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雙邦實業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雙邦實業股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雙邦實業股份有限公司及其子公司之治理單位(含監察人)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具合併查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雙邦實業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雙邦實業股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致雙邦實業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對雙邦實業股份有限公司及其子公司民國106年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

維揚聯合會計師事務所

會計師

柯俊傑



會計師

林惠芬



行政院金融監督管理委員會核准文號
(89)台財證(六)第 075627 號

行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0960045973 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 9 日


 雙邦實業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國106年度

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	106年12月31日		105年12月31日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 66,470	3.18	\$ 202,426	9.54
1147	無活絡市場之債務工具投資	六(二)	50,000	2.39	15,000	0.71
	-流動					
1150	應收票據淨額	六(三)	106,335	5.09	95,323	4.49
1160	應收票據-關係人淨額	六(三)、七	547	0.03	291	0.01
1170	應收帳款淨額	六(三)	401,584	19.23	357,149	16.84
1180	應收帳款-關係人淨額	六(三)、七	9,836	0.47	9,067	0.43
1200	其他應收款		943	0.05	723	0.03
1220	本期所得稅資產		254	0.01	2	—
130X	存貨	六(四)	326,224	15.63	311,451	14.68
1460	待出售非流動資產淨額	六(五)	1,597	0.08	380	0.02
1470	其他流動資產		14,286	0.68	8,089	0.38
11XX	流動資產合計		978,076	46.84	999,901	47.13
	非流動資產					
1523	備供出售金融資產	六(六)	8,325	0.40	8,766	0.41
	-非流動					
1543	以成本衡量之金融資產	六(七)	37,911	1.82	28,562	1.35
	-非流動					
1546	無活絡市場之債務工具投資	六(二)	3,000	0.14	3,000	0.14
	-非流動					
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,006,888	48.23	1,037,579	48.91
1780	無形資產	六(九)	4,742	0.23	3,353	0.16
1840	遞延所得稅資產	六(二一)3	16,281	0.78	17,384	0.82
1900	其他非流動資產		32,652	1.56	22,982	1.08
15XX	非流動資產合計		1,109,799	53.16	1,121,626	52.87
1XXX	資產總計		\$2,087,875	100.00	\$ 2,121,527	100.00

(續下頁)

(承上頁)

雙邦實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年度



單位：新台幣仟元

代碼	負	債	附註	106年9月30日		105年12月31日	
				金額	%	金額	%
	流動負債						
2100	短期借款		六(十)	\$ 248,692	11.91	\$ 168,384	7.94
2151	應付票據		六(十一)	34,595	1.66	36,073	1.70
2152	其他應付票據		六(十一)	7,534	0.36	10,273	0.48
2170	應付帳款		六(十一)	186,583	8.94	185,103	8.72
2200	其他應付款		六(十二)	135,876	6.51	135,551	6.39
2220	其他應付款-關係人		六(十二)·七	31	0.01	147	0.01
2230	本期所得稅負債			8,677	0.41	31,997	1.51
2250	負債準備-流動		六(十三)	8,224	0.39	9,465	0.45
2300	其他流動負債			2,966	0.14	2,525	0.12
2322	一年內到期之長期借款		六(十四)	90,574	4.34	106,990	5.04
21XX	流動負債合計			723,752	34.67	686,508	32.36
	非流動負債						
2540	長期借款		六(十四)	116,963	5.60	207,537	9.78
2570	遞延所得稅負債		六(二一)3	2,358	0.11	2,482	0.12
2613	應付租賃款-非流動		六(十五)	4,343	0.21	3,552	0.16
2640	淨確定福利負債-非流動		六(十七)	31,820	1.52	31,012	1.46
2645	存入保證金			100	0.01	100	0.01
25XX	非流動負債合計			155,584	7.45	244,683	11.53
2XXX	負債總計			879,336	42.12	931,191	43.89
	歸屬於母公司業主之權益						
3100	股本		六(十八)1				
3110	普通股股本			783,941	37.55	768,570	36.23
3200	資本公積		六(十八)2	51,559	2.47	51,649	2.43
3300	保留盈餘		六(十八)				
3310	法定盈餘公積			94,063	4.51	73,959	3.49
3350	未分配盈餘		六(十八)3	247,261	11.84	277,310	13.07
3400	其他權益		六(十八)4	1,622	0.07	4,448	0.21
31XX	母公司業主權益總計			1,178,446	56.44	1,175,936	55.43
36XX	非控制權益		六(十八)5	30,093	1.44	14,400	0.68
3XXX	權益總計			1,208,539	57.88	1,190,336	56.11
	負債及權益總計			\$ 2,087,875	100.00	\$ 2,121,527	100.00

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

董事長：



經理人：



會計主管：




 雙邦實業股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，
惟每股盈餘為元

代碼	項 目	附 註	106 年度		105 年度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	六(十九)、七	\$ 2,151,773	100.00	\$ 2,031,302	100.00
5000	營業成本	七	(1,789,443)	(83.16)	(1,635,422)	(80.51)
5900	營業毛利		362,330	16.84	395,880	19.49
	營業費用					
6100	推銷費用		(84,424)	(3.92)	(79,236)	(3.90)
6200	管理費用		(96,736)	(4.50)	(92,008)	(4.53)
6300	研究發展費用	六(二二)	(22,674)	(1.05)	(20,062)	(0.99)
6000	營業費用合計		(203,834)	(9.47)	(191,306)	(9.42)
6900	營業利益		158,496	7.37	204,574	10.07
	營業外收入及支出					
7010	其他收入	七	5,496	0.25	6,155	0.30
7020	其他利益及損失	六(二十)	(4,305)	(0.20)	(368)	(0.02)
7050	財務成本	六(二二)	(7,728)	(0.36)	(9,002)	(0.44)
7100	利息收入		453	0.02	572	0.03
7110	租金收入		1,219	0.06	1,255	0.06
7130	股利收入		412	0.02	2,892	0.14
7225	處分投資利益	六(七)	—	—	41,712	2.06
7670	減損損失	六(五)	—	—	(531)	(0.03)
7000	營業外收入及支出合計		(4,453)	(0.21)	42,685	2.10
7900	稅前淨利		154,043	7.16	247,259	12.17
7950	所得稅費用	六(二一)	(30,831)	(1.43)	(44,331)	(2.18)
8200	本期淨利	六(二二)	123,212	5.73	202,928	9.99
	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)(2)(6)	(325)	(0.02)	(4,157)	(0.20)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二一)2	55	—	706	0.04
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(2,384)	(0.11)	(337)	(0.02)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	六(六)	(442)	(0.02)	(767)	(0.04)
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	六(二一)2	—	—	—	—
8300	其他綜合損益(淨額)		(3,096)	(0.15)	(4,555)	(0.22)
8500	本期綜合損益總額		\$ 120,116	5.58	\$ 198,373	9.77
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 120,981	5.63	\$ 201,042	9.90
8620	非控制權益		\$ 2,231	0.10	\$ 1,886	0.09
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 117,885	5.48	\$ 196,487	9.68
8720	非控制權益		\$ 2,231	0.10	\$ 1,886	0.09
	每股盈餘	六(二五)				
9750	基本每股盈餘		\$ 1.54		\$ 2.62	
9850	稀釋每股盈餘		\$ 1.53		\$ 2.59	

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

董事長：



經理人：



會計主管：



雙邦實業股份有限公司及子公司



合併財務報表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項	代	目	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益																				
			保 留 盈 餘					其 他 權 益					歸 屬 於 母 公 司 業 主 權 益										
			普 通 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 融 資 產 未 實 現 (損) 益	非 控 制 權 益	權 益 總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 計										
105 年 1 月 1 日 餘 額	A1	\$	753,500	\$	51,649	\$	62,762	\$	166,265	\$	229,027	\$	851	\$	4,701	\$	5,552	\$	1,039,728	\$	12,514	\$	1,052,242
提列法定盈餘公積	BI	-	-	-	-	11,197	-	-	(11,197)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	B5	-	-	-	-	(60,279)	-	(60,279)	(60,279)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(60,279)	-	-	-	(60,279)
普通股股票股利	B9	15,070	-	-	-	(15,070)	-	(15,070)	(15,070)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度淨利	D1	-	-	-	-	-	-	-	201,042	-	201,042	-	-	-	-	-	-	-	201,042	-	1,886	-	202,928
本年度其他綜合損益	D3	-	-	-	-	-	-	-	(3,451)	(3,451)	(3,451)	(337)	(767)	(767)	(4,555)	-	-	(4,555)	-	-	-	-	(4,555)
本年度綜合損益總額	D5	-	-	-	-	-	-	-	197,591	197,591	197,591	(337)	(767)	(767)	(1,104)	-	-	(1,104)	196,487	-	1,886	-	198,373
105 年 12 月 31 日 餘 額	Z1	768,570	51,649	73,959	277,310	851,269	514	3,994	4,448	1,175,936	14,400	1,190,336	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	BI	-	-	20,104	(20,104)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(115,285)	-	-	-	(115,285)
普通股現金股利	B5	-	-	-	(115,285)	(115,285)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股股票股利	B9	15,371	-	-	(15,371)	(15,371)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度淨利	D1	-	-	-	-	-	-	-	120,981	120,981	120,981	-	-	-	-	-	-	-	120,981	-	2,231	-	123,212
本年度其他綜合損益	D3	-	-	-	(270)	(270)	(270)	(270)	(270)	(270)	(270)	(2,384)	(442)	(442)	(3,096)	-	-	(3,096)	-	-	-	-	(3,096)
本年度綜合損益總額	D5	-	-	-	120,711	120,711	120,711	(2,384)	(442)	(2,826)	(2,826)	(442)	(442)	(442)	117,885	-	-	117,885	2,231	-	90	-	120,116
對子公司所有權權益變動	M7	-	(90)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(90)	-	-	(90)	-	-	-	-	-
非控制權益	O1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,372	-	13,372
106 年 12 月 31 日 餘 額	Z1	\$	783,941	\$	51,559	\$	94,063	\$	247,261	\$	341,324	\$	(1,870)	\$	3,492	\$	1,622	\$	1,178,446	\$	30,093	\$	\$1,208,539

後附之附註係本合併財務報告之一部份。



董事長：



經理人：



會計主管：


 雙邦實業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
AAAA	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 154,043	\$ 247,259
A20000	調整項目：		
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	100,214	103,345
A20200	攤銷費用	1,796	2,081
A20300	呆帳費用提列(轉列收入)數	201	(3,021)
A20900	利息費用	7,548	8,717
A21200	利息收入	(453)	(572)
A21300	股利收入	(412)	(2,892)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	602	66
A23000	處分待出售非流動資產利益	(77)	—
A23100	處分投資利益	—	(41,712)
A23700	非金融資產減損損失	—	531
A24100	未實現外幣兌換利益	(604)	(1,194)
A20010	收益費損項目合計	108,815	65,349
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動		
A31130	應收票據減少(增加)	(11,268)	9,529
A31150	應收帳款增加	(46,643)	(93,566)
A31180	其他應收款減少(增加)	(205)	1,196
A31200	存貨增加	(14,773)	(45,345)
A31240	其他流動資產減少(增加)	(6,197)	409
A31000	與營業活動相關之資產之淨變動合計	(79,086)	(127,777)
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動		
A32130	應付票據增加(減少)	(1,478)	5,142
A32150	應付帳款增加	1,484	64,145
A32180	其他應付款增加(減少)	(2,761)	27,716
A32200	負債準備增加(減少)	(1,241)	2,968
A32230	其他流動負債增加(減少)	147	(1,334)
A32240	淨確定福利負債增加	483	380
A32000	與營業活動相關之負債之淨變動合計	(3,366)	99,017
A30000	與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(82,452)	(28,760)
A20000	調整項目合計	26,363	36,589
A33000	營運產生之現金流入	180,406	283,848
A33100	收取之利息	438	580
A33200	收取之股利	412	—
A33300	支付之利息	(7,458)	(8,904)
A33500	支付之所得稅	(53,369)	(33,220)
AAAA	營業活動之淨現金流入	120,429	242,304
BBBB	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(35,000)	—
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	—	20,000
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(11,734)	(4,271)

(續下頁)

代 碼	項 目	106 年度	105 年度
	(承上頁)		
B01300	處分以成本衡量之金融資產	—	42,066
B02600	處分待出售非流動資產	457	—
B02700	取得不動產、廠房及設備	(17,272)	(16,061)
B02800	處分不動產、廠房及設備	578	—
B03700	存出保證金減少(增加)	(990)	56
B04500	取得無形資產	(3,185)	(1,127)
B06800	其他非流動資產減少	614	1,233
B07100	預付設備款增加	(63,096)	(37,775)
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(129,628)	4,121
CCCC	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	82,151	68,738
C01700	償還長期借款	(106,990)	(177,823)
C04500	發放現金股利	(115,285)	(60,279)
C05800	非控制權益變動	13,372	—
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(126,752)	(169,364)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(5)	551
EEEE	本期現金及約當現金(減少)增加數	(135,956)	77,612
E00100	期初現金及約當現金餘額	202,426	124,814
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 66,470	\$ 202,426
E00210	資產負債表帳列之現金及約當現金	\$ 66,470	\$ 202,426

後附之附註係本合併財務報告之一部份。

董事長：



經理人：



會計主管：



雙邦實業股份有限公司
一〇六年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目		金 額
期初餘額		126,549,306
加：		
本年度稅後淨利	120,981,439	
減：		
提列法定盈餘公積	12,098,144	
其他綜合損益逕轉未分配盈餘	270,179	
可供分配盈餘		235,162,422
分配項目：		
股東紅利－股票（每仟股配發 30 股）	23,518,200	
股東紅利－現金（每股配發 1 元）	78,394,088	(101,912,288)
期末未分配盈餘		133,250,134

註：

1. 上述盈餘分配優先分配最近年度盈餘。
2. 上述股東紅利係依本公司截至 107 年 3 月 9 日已發行普通股數為 78,394,088 股為計算基準。嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股份數量，股東配股率及配息率因此發生變動者，擬請股東會授權董事會全權辦理相關事宜。

董事長：



經理人：



會計主管：



双邦實業股份有限公司
獨立董事候選人名單（持股1%股東提名）

姓名	學歷	經歷	持有股數
王言	明尼蘇達大學行銷學博士	台灣證券交易所 交易部組長 美國明尼蘇達大學 研究員 朝陽科技大學財 金系副教授	0
楊圖信	美國俄亥俄州立 大學有機化學博 士	中興大學化學系 教授	0

繼續提名已連續擔任三屆獨立董事之理由：

王言先生擔任本公司之獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有明顯助益，故本次仍將王言先生列為獨立董事候選人之，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見。

楊圖信先生擔任本公司之獨立董事已逾三屆任期，因考量其具有化學專業背景並熟悉公司業務經驗，對本公司有明顯助益，故本次仍將楊圖信先生列為獨立董事候選人之，使其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見。

双邦實業股份有限公司

公司章程

第一章 總則

- 第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為双邦實業股份有限公司。
- 第二條 本公司所營事業如左：
1.CK01010 製鞋業
2.C801100 合成樹脂及塑膠製造業
3.C802120 工業助劑製造業
4.CA04010 表面處理業
5.C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業。
6.C805060 塑膠皮製品製造業
7.C801020 石油化工原料製造業。
8.C802990 其他化學製品製造業
9.C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業
10.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司設總公司於台灣省南投縣，必要時，得經董事會決議，依法在國內外設立分公司。
- 第四條 (刪除)。
- 第四條之一 本公司為業務之所需要，得轉投資其他事業，且不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。
本公司得依所制定之「背書保證作業程序」進行對外背書保證事項。

第二章 股份

- 第五條 本公司資本總額定為新台幣壹拾貳億元正，分為壹億貳仟萬股，每股新台幣壹拾元正，其中未發行之股份授權董事會分次發行。
- 第六條 本公司股票，由董事三人以上簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。公司發行新股時，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
本公司發行之股份，得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。
- 第七條 股東應將姓名或名稱及住所報明本公司，並填具印鑑卡送交本公司存查，印鑑如有遺失、毀損等其他相關股務事宜依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。
- 第八條 本公司記名股票，由股票持有人背書轉讓之，又其轉讓應將受讓人之姓名或名稱記載於股票，並將受讓人之姓名或名稱及住所或居所，記載於本公司股東名簿，始得對抗本公司。
- 第九條 股票如有遺失或毀損時，應由股東或合法持有人依主管機關所頒佈之「公開發行公司股務處理準則」規定辦理。
- 第十條 股票因遺失或其他事由，申請辦理未滿千股之不定額股票之分割換發，除其以繼承關係取得者外，得酌收費用。
- 第十一條 每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

- 第十二條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會於三十日前通知各股東召開之，臨時會於必要時依法召集之。
- 第十三條 股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條規定，出具委託書，委託代理人出席。

第十四條 股東會由董事會召集，以董事長為主席，遇董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理，董事長未指定代理人時，由董事互推一人代理之；如由董事會以外之其他召集權人召集，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十五條 本公司各股東，除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十五條之一 本公司撤銷公開發行，應經股東會特別決議，且於興櫃及上市(櫃)期間均不變動此條文。

第十六條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十七條 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東；議事錄之分發，得以公告方式為之。議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄、出席股東簽名簿及代理出席之委託書依公司法第 183 條規定保存於本公司。

第四章 董事監察人

第十八條 本公司設董事五~九人，監察人三~四人，均由股東會就有行為能力之人選任，任期均為三年，連選均得連任。

依證券交易法第十四條之二規定，本公司上述董事名額中，若本公司應設置獨立董事或本公司得自願設置獨立董事時，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。

第十八條之一 本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份除法令另有規定外，有應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事或監察人。

第十九條 董事缺額達三分之一時或監察人全體解任時，董事會應依法召開股東會補選之，其任期以補足原任之期限屆滿為止。

第 廿 條 董事監察人任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務，至改選董事監察人就任時為止。

第廿一條 董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意，互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。本公司並得視業務需要設副董事長一人。

第廿二條 本公司經營方針及其他重要事項，以董事會決之，董事會除每屆第一次董事會依公司法第二〇三條規定召集外，其餘由董事長召集並擔任主席，董事長因故不能執行職權時，由副董事長代理之，副董事長亦因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定時由董事互推一人代理之。

第廿三條 董事會議，除公司法另有規定外，須有董事過半數之出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書，列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。另董事會開會時，如以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

第二十三條之一 董事會召集時應載明事由，於七日前通知各董事及監察人，但遇有緊急情事時，得隨時召集之。

前項之召集得以書面、傳真或電子郵件等方式通知之。

第廿四條 董事會之議事，應作為議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第廿五條 監察人單獨依法行使監察權外，並得列席董事會議，但不得加入表決。

- 第廿五條之一 本公司董事長、董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。
- 第廿五條之二 本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

第五章 經理及職員

- 第廿六條 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。
- 第廿七條 本公司得經董事會依章程第廿三條規定決議，聘請顧問及重要職員。
- 第廿八條 本公司其職員由總經理任免。

第六章 決算

- 第廿九條 本公司於會計年度終了，應由董事會編造下列各項表冊，於股東常會開會三十日前交監察人查核：

- 一、營業報告書
- 二、財務報表
- 三、盈餘分派或虧損撥補之議案。

- 第卅條 本公司應依當年度獲利狀況，以百分之五至百分之十區間提撥員工酬勞；亦得以當年度獲利狀況，以不高於百分之三提撥董、監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董、監酬勞前之利益。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董監酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

- 第卅條之一 本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

1. 提繳稅捐
2. 彌補虧損
3. 提列百分之十法定盈餘公積
4. 必要時得酌提特別盈餘公積

其餘額並同期初累計未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會擬具股東紅利分派議案，提請股東會決議分派之。

由於本公司正值穩定成長階段，考量股東權益、公司財務結構與長遠發展，股東紅利以不高於累積可分配盈餘百分之九十，其中現金股利部分以不低於分派股利百分之十。

第七章

- 第卅一條 本公司組織規程及辦事細節則由董事會另定之。
- 第卅二條 本章程未定事項，悉依照公司法及其他法令規定辦理。
- 第卅三條 本章程訂立於民國七十八年十一月 四 日

- 第一次修正於民國七十九年 二 月 一 日
第二次修正於民國 八 十 年 七 月二十九日
第三次修正於民國八十一年 二 月 十一 日
第四次修正於民國八十一年 五 月 十六 日
第五次修正於民國八十三年 二 月 一 日
第六次修正於民國八十七年 八 月 一 日
第七次修正於民國八十七年 九 月二十三日
第八次修正於民國八十八年 三 月 八 日
第九次修正於民國八十八年 七 月 十八 日

第十次修正於民國八十九年五月二十一日
第十一次修正於民國九十年六月十五日
第十二次修正於民國九十一年六月二十四日
第十三次修正於民國九十二年六月二十四日
第十四次修正於民國九十五年五月十六日
第十五次修正於民國九十六年六月二十八日
第十六次修正於民國九十八年六月三十日
第十七次修正於民國九十九年六月八日
第十八次修正於民國一〇〇年六月九日
第十九次修正於民國一〇一年六月十八日
第二十次修正於民國一〇三年六月六日
第二十一次修正於民國一〇四年四月九日
第二十二次修正於民國一〇六年六月二十四日

雙邦實業股份有限公司 股東會議事規則

- 一、 本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、 公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、 股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、 上市及上櫃股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。
股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 六、 公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。
- 七、 公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、 已屆開會時間，主席應及宣布開會，惟未有代表以發行股利總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表以發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。於當次會議未結束成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止
- 十一、 同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
- 十二、 法人受託出席股東會時，該法人僅得指派代表一人出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。
- 十三、 出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。
- 十四、 主席對於議案之討論，認為以達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。
- 十五、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。表決之結果應當場報告，並做成計記錄。
- 十六、 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息。
- 十七、 議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。
- 十八、 同一議案有修正案或替代案時，由主席並同原案定其表決之順序。如其中一案以已獲得通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。
- 十九、 主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩帶「糾察員」字樣臂章。
- 二十、 本規則經股東會通過後實行，修正時亦同。

雙邦實業股份有限公司 董事及監察人選任程序

- 第一條 為公平、公正、公開選任董事、監察人，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條及第四十一條規定訂定本程序。
- 第二條 本公司董事及監察人之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。
- 第三條 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：
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - 二、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。
- 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，其整體應具備之能力如下：
- 一、營運判斷能力。
 - 二、會計及財務分析能力。
 - 三、經營管理能力。
 - 四、危機處理能力。
 - 五、產業知識。
 - 六、國際市場觀。
 - 七、領導能力。
 - 八、決策能力。
- 董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- 本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。
- 第四條 本公司監察人應具備下列之條件：
- 一、誠信踏實。
 - 二、公正判斷。
 - 三、專業知識。
 - 四、豐富之經驗。
 - 五、閱讀財務報表之能力。
- 本公司監察人除需具備前項之要件外，全體監察人中應至少一人須為會計或財務專業人士。監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。
- 第五條 本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條以及第四條之規定。
- 本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條、第六條、第七條、第八條以及第九條之規定，並應依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。
- 第六條 本公司獨立董事之選舉，應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。
- 董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。
- 獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第10條第1項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第8款規定者，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

監察人因故解任，致人數不足公司章程規定者，宜於最近一次股東會補選之。但監察人全體均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第七條 本公司董事及監察人之選舉採用單記名累積選舉法，每一股份除法令另有規定外，有與應選出董事或監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第八條 董事會應製備與應選出董事及監察人人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第九條 本公司董事及監察人依公司章程所定之名額選舉之，分別計算獨立董事與非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

依前項同時當選為董事及監察人之人，應自行決定擔任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選舉人遞充。

第十條 選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員，另指派計票員各若干人，執行各項有關職務。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第十一條 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十二條 選舉票有下列情事之一者無效：

一、不用董事會製備之選票者。

二、以空白之選票投入投票箱者。

三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。

四、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。

五、除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證明文件編號）外，夾寫其他文字者。

六、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

七、同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。

第十三條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十四條 當選之董事及監察人由本公司董事會發給當選通知書。

第十五條 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。

雙邦實業股份有限公司
董事及監察人持股明細表

一、全體董事、監察人最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	6,271,527	12,176,812
監 察 人	627,152	2,313,201

二、董事、監察人持有股數明細表

職 稱	姓 名	股東名簿登記股數
董 事 長	張 崇 棠	4,598,744
副董事長	陳 阿 明	3,706,980
董 事	謝 錫 能	848,632
董 事	陳 根 成	539,949
董 事	林 合 濱	2,482,507
獨立董事	王 言	-
獨立董事	楊 圖 信	-
監 察 人	田 嘉 昇	13,201
監 察 人	李 春 安	-
監 察 人	鈺旺企業股份有限公司 司代表人：梁政炎	2,300,000

註 1：停止過戶日：107 年 4 月 21 日。

註 2：本公司發行股份總額 78,394,088 股。

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

單位：新台幣仟元

項 目		107 年度(預估)
期初實收資本額		783,940
本年度配股配息情形(註1)	每股現金股利(單位：元)	1.00
	盈餘轉增資每股配股數	0.03
	資本公積轉增資每股配股數	-
營業績效變化情形	營業利益	不適用 (註2)
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘(單位：元)	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配發現金股利	擬制每股盈餘(單位：元)
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(單位：元)
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資且盈餘轉增資全數改配發現金股利	擬制每股盈餘(單位：元)
		擬制年平均投資報酬率
		不適用 (註2)

註1：106年度每股股利尚未經本公司股東會決議通過。

註2：依據『公開發行公司公開財務預測資訊處理準則』規定，無須公開107年度財務預測資訊。