

股票代碼：6506



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

一一四年度年報

中華民國一一五年四月七日刊印

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.shuang-bang.com>

**一、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：許瑜娟

職稱：總經理

電話：(049)225-7450

電子郵件信箱：rita@sbinet.com.tw

代理發言人

姓名：林敏珠

職稱：財務部副總經理

電話：(049)225-7450

電子郵件信箱：  
nitalin@sbinet.com.tw

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司/永興廠地址：南投市永興路3號

電話：(049)225-7450

仁和廠地址：南投市仁和路155號

電話：(049)225-1505

南崗廠地址：南投市南崗三路101號

電話：(049)225-5970

台北辦事處：台北市寧夏路22-2號2F

電話：(02)2550-6279

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市敦化南路二段97號B2

網址：www.capital.com.tw

電話：(02)2702-3999

**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：柯俊禎會計師、林惠芬會計師

事務所名稱：維揚聯合會計師事務所

地址：台中市公益路52號10樓之1

網址：www.weyong.com.tw

電話：(04)2319-2789

**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：http://www.shuang-bang.com**

# 双邦實業股份有限公司

## 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	64
五、更換會計師資訊.....	64
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之情形 .....	64
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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 .....	64
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	66
九、公司、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 .....	67
參、募資情形 .....	68
一、資本及股份.....	68
二、公司債（含海外公司債）辦理情形.....	71
三、特別股辦理情形.....	71
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	71
五、員工認股權憑證辦理情形.....	71
六、限制員工權利新股辦理情形.....	71
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	71
八、資金運用計劃執行情形.....	71
肆、營運概況 .....	72
一、業務內容.....	72
二、市場及產銷概況.....	83
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年 齡及學歷分布比率 .....	89
四、環保支出資訊.....	90
五、勞資關係.....	90
六、資通安全管理.....	92
七、重要契約.....	95
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	96
一、合併財務狀況檢討分析 .....	96
二、合併財務績效檢討分析 .....	96
三、現金流量分析.....	97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	99
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： .....	99

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項評估 .....	99
七、其他重要事項 .....	101
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>102</b>
一、關係企業相關資料 .....	102
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形:無。 .....	102
三、其他必要補充說明事項:無。 .....	102
四、最近年度截至年報刊印日止，證交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。 .....	102

# 壹、致股東報告書

## 一、114 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 114 年度經營成果及 115 年營業計劃及目標報告如下：

### (一)114 年度營業計劃實施成果

本公司 114 年合併營業收入淨額為 1,875,443 仟元，毛利率 16.01%，稅後每股盈餘為新台幣 1.04 元。

(二)114 年受到美國關稅影響，合併營收較 113 年度小幅下滑 1.70%，在全體同仁努力下，營業毛利率較去年同期增加 17.20%。

### (三)114 年度預算執行情形

本公司 114 年度未公開財務預測，不做說明。

### (四)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	114 年度	113 年度	增減率(%)
營業收入淨額	1,875,443	1,907,839	(1.70)
營業成本	(1,575,170)	(1,647,242)	(4.38)
營業毛利	300,273	260,597	15.23
營業費用	(175,098)	(191,680)	(8.65)
營業淨利(損)	125,175	68,917	81.63
營業外收(支)淨額	(13,435)	1,709	(886.13)
稅前淨利(損)	111,740	70,626	58.21
所得稅費用	(16,232)	(21,443)	(24.30)
本期淨利(損)	95,508	49,183	94.19
其他綜合損益	(1,103)	2,430	(145.39)
本期綜合損益總額	94,405	51,613	82.91

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	114 年度	113 年度	
資產報酬率 (%)	4.31%	2.46%	
股東權益報酬率 (%)	7.43%	3.89%	
佔實收資本比率 (%)	營業利益	15.20%	8.37%
	稅前純益	13.57%	8.58%
純益率 (%)	5.09%	2.58%	
稅後每股盈餘 (元) (註)	1.04	0.75	

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。

### (五) 研究發展狀況

- 生質含量>25% 親水型轉移貼合 & 親水型透濕膜 ( bio-base >25% hydrophilic full lamination product & membrane)
- 生質含量>25% 色膠行轉移貼合( bio-base > 25% color PU top full lamination product )
- 生質含量>40% 濕式膜 ( bio-base >40% microporous membrane)
- 高防水性色膠底料 (High durability hydrophobic coating base material)
- 壓延級 TPU-85A Calender grade TPU-85A
- 無苯酚 TPU-85A Non-phenol TPU-85A
- 水性複合材綁紗料(Composite materials PU dispersion)
- 水性打底 PU 樹脂(PU dispersion for base adhesion)
- r-PET 回收材 Polyol(Polyester polyol from Recycled PET)
- 乙烯-醋酸乙烯酯貼合 PUR(PUR for EVA)

## 二、115 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 115 年度銷售量
塗佈貼合	17,000
樹脂	1,700
硬化劑	3,100
TPU	1,000

上列預期銷售數量係依據 114 年度銷售情形，加上開發中新產品預計 115 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。

## 四、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。

## 五、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 114 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



## 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

##### 1. 董事資料

115年04月07日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	中華民國	張崇棠	男 71-80歲	113.05.31	3年	78.11.04	6,700,207			8.14%	6,700,207	8.14%	
副董事長	中華民國	陳阿明	男 61-70歲	113.05.31	3年	83.11.10	4,998,802	6.07%	6,088,802	7.39%	2,524,897	3.07%	227,000	0.28%	成功大學化學系 本公司業務經理、總經理	註2	無	無	無	—
董事	中華民國	謝錫能	男 61-70歲	113.05.31	3年	89.05.21	891,571	1.08%	891,571	1.08%	9,345	0.01%	—	—	清華大學高分子所碩士 本公司副總經理	—	無	無	無	—
董事	中華民國	陳根成	男 81-90歲	113.05.31	3年	95.05.16	567,269	0.69%	567,269	0.69%	—	—	—	—	淡江大學國貿系 佳值集團總裁	註3	無	無	無	—
董事	中華民國	林合濱	男 61-70歲	113.05.31	3年	98.06.30	2,622,121	3.18%	2,622,121	3.18%	509,196	0.62%	—	—	立人高中 合景股份有限公司董事長	註4	無	無	無	—
董事	中華民國	鈺旺企業股份有限公司	—	113.05.31	3年	101.06.18	2,500,000	3.04%	2,500,000	3.04%	—	—	—	—	—	—	無	無	無	—
	中華民國	代表人： 梁政炎	男 71-80歲			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	屏東高中 鈺旺企業股份有限公司董事	註5	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	陳麗玲	女 51-60歲	113.05.31	3年	97.06.06	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學會計學博士 全達會計師事務所會計師 安候建業會計師事務所審計部經理 漢平工業電子股份有限公司獨立董事 霖宏科技股份有限公司獨立董事 大同技術學院專任助理教授	註6	無	-	-	註10
獨立董事	中華民國	蔡皓欽	男 61-70歲	113.05.31	3年	113.05.31	-	-	-	-	-	-	-	-	美國休士頓大學工業工程碩士 慶泰樹脂化學股份有限公司總經理	註7	無	-	-	-
獨立董事	中華民國	鄭政峯	男 71-80歲	113.05.31	3年	110.08.27	18,468	0.02%	18,468	0.02%	78,802	0.10%	-	-	北德州大學化學博士 中興大學化學系教授	註8	無	-	-	-

註1：本公司策略長、和田科技有限公司董事長、才豐科技興業股份有限公司-法人董事代表人

註2：本公司副總經理、嘉成工業股份有限公司董事長

註3：佳值集團總裁、東鋼工業股份有限公司董事、東佑興業股份有限公司董事、佳值貿易有限公司董事

註4：合景股份有限公司董事長、福建寶順興貿易有限公司董事長

註5：鈺旺企業股份有限公司董事、鈺豐貿易股份有限公司董事長

註6：漢平電子工業股份有限公司獨立董事、霖宏科技股份有限公司獨立董事；兼任本公司薪酬委員會及審計委員會召集人、提名委員會暨風險管理委員會委員

註7：慶泰樹脂化學股份有限公司董事；兼任本公司薪酬委員會委員、審計委員會委員、風險管理委員會委員、提名委員會召集人

註8：兼任本公司薪酬委員會委員、審計委員會委員、提名委員會委員、風險管理委員會召集人

註9：公司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者：無此情形。

註10：表格內填寫之初次選任日期係擔任過獨立董事之起始日（不一定在本公司），擔任本公司獨立董事之起始日期為民國113年5月31日。

註11：表格內填寫之年齡為截至114.12.31止滿。

## 2. 法人股東之主要股東

115年04月07日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鈺旺企業股份有限公司	梁政炎(27.5%)、梁軒豪(31.5%)、梁懿婷(10%)、梁懿昕(10%)、梁政淵(10%)

## 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名及職稱	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
張崇棠 董事長	<ol style="list-style-type: none"> <li>具有商務營運、化學及紡織產業知識、國際市場、風險管理、危機處理、領導決策等能力。</li> <li>現任：本公司董事長、策略長、永續發展委員。</li> <li>歷任：本公司總經理。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>普通董事</li> <li>董事席次間不具配偶或二親等內之親屬關係</li> </ol>	0
陳阿明 董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>具有商務營運、化學及紡織產業知識、國際市場、風險管理、危機處理、領導決策等能力。</li> <li>現任：本公司副董事長、投資室副總經理。</li> <li>歷任：本公司總經理、業務經理。</li> </ol>		0
謝錫能 董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>具有商務營運、化學產業知識、國際市場、風險管理、領導決策等能力。</li> <li>現任：本公司董事。</li> <li>歷任：本公司研發部副總經理。</li> </ol>		0
陳根成 董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>具有商務營運、國際市場、化學產業知識、風險管理、危機處理、領導決策等能力。</li> <li>現任：佳值集團總裁。</li> <li>歷任：佳值集團總裁。</li> </ol>		0
林合濱 董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>具有商務營運、國際市場、製鞋產業知識、風險管理、危機處理、領導決策等能力。</li> <li>現任：合景股份有限公司董事長。</li> <li>歷任：合景股份有限公司董事長。</li> </ol>		0
鈺旺企業股份有限公司 代表人:梁政炎 董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>具有商務營運、國際市場觀、製鞋產業知識、風險管理、危機處理、領導決策等能力。</li> <li>現任：鈺旺企業股份有限公司董事長。</li> <li>歷任：鈺旺企業股份有限公司董事長。</li> </ol>		0

姓名及職稱	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳麗玲 獨立董事	1. 具有財務會計、法律知識、風險管理、危機處理、領導決策等能力。未有公司法第30條各款情事。 2. 現任：漢平電子工業股份有限公司獨立董事、霖宏科技股份有限公司獨立董事、全達會計師事務所會計師、本公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、提名委員、風險管理委員、永續發展委員會委員。 3. 歷任：全達會計師事務所會計師、安侯建業會計師事務所審計部經理。	左列三位董事： 1. 均具有獨立董事之獨立性資格。 2. 完全符合獨立性情形： (1)本人、配偶、二親等以內親屬並無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人； (2)本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份比重： 陳麗玲：0股，0% 蔡皓欽：0股，0% 鄭政峯：97,270股，0.12% (3)並無擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人； (4)最近2年並無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
鄭政峯 獨立董事	1. 具有化學產業知識、風險管理、危機處理、領導決策等能力。未有公司法第30條各款情事。 2. 現任：本公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、提名委員、風險管理委員。 3. 歷任：中興大學化學系教授、中興大學副校長。	(4)最近2年並無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
蔡皓欽 獨立董事	1. 具有化學產業知識、風險管理、危機處理、領導決策等能力。未有公司法第30條各款情事。 2. 現任：慶泰樹脂化學股份有限公司董事、本公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、提名委員、風險管理委員、永續發展委員。 3. 歷任：慶泰樹脂化學股份有限公司總經理。		0

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否符合下列(1)~(4)條件

- (1)本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人
- (2)本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份
- (3)未擔任與本公司有特定關係公司(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5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；
- (4)最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。

#### 4. 董事會多元化及獨立性：

##### A. 董事會多元化

董事會為本公司最高治理機構，董事係經由股東會依據「董事選舉辦法」選舉產生，獨立董事之資格與選任方式皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」規定，選任前二年及任職期間，非屬公司或其關係企業之關係人且非營運人員，以確保其獨立性。

本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，依照公司本身運作、營運型態及發展需求，遴選及提名董事會成員時兼顧性別平衡、年齡、學經歷、獨立性等考量，本公司董事會成員之組成，除應擁有專業知識、相關經驗、技能及素養等。

本公司董事會成員具備不同專業背景、性別及工作經歷。本公司注重董事會運作之獨立性，具員工身份之董事占比目標為 30%以下，以健全本公司之董事會結構。114 年度董事會成員具員工身分者占比為 22.22%。董事年齡 71 歲以上有 4 名，介於 61~70 歲有 4 名，51~60 歲以下 1 名。女性董事 1 名占比 11.11%。

本公司現任董事會由九位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形及說明
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	本公司第十四屆董事會改選董事成員 9 位，董事中目前有 2 席由經理人兼任，占比 22%，低於董事席次 1/3，符合管理目標。
董事組成成員至少一名女性	本公司向來關注董事會成員性別平等，113 年股東會董事改選董事成員 9 位，含獨立董事 3 席（其中 1 名為女性獨立董事），符合管理目標。
獨立董事任期不超過三屆	本公司第十四屆董事會 9 席董事中含 3 席獨立董事，獨立董事未有任期年資超過三屆，符合管理目標。

a. 董事會成員多元化政策落實情形如下表：

##### (1) 董事

董事成員	選(就)任日期	國籍	性別	年齡分布			產業經驗				專業能力				
				60歲以下	61至70歲	71歲以上	塗佈	高分子	鞋材	投資	經營管理	國際市場	風險管理	會計及財務分析能力	法律
張崇棠	113/5/31	中華民國	男			○	○	○	○	○	○	○	○	○	
陳阿明	113/5/31	中華民國	男		○		○	○		○	○	○			
謝錫能	113/5/31	中華民國	男		○		○	○		○	○	○			
陳根成	113/5/31	中華民國	男			○		○		○	○	○			
林合濱	113/5/31	中華民國	男		○				○	○	○	○			
梁政炎	113/5/31	中華	男			○			○	○	○	○			

		民國																	
--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (2) 獨立董事

董事成員	選(就)任日期	國籍	性別	獨立董事任期年資			年齡分布			產業經驗				專業能力					
				3年以下	3到9年	9年以上	60歲以下	61至70歲	71歲以上	塗佈	高分子	鞋材	投資	經營管理	國際市場	風險管理	會計及財務分析能力	法律	
陳麗玲	113/5/31	中華民國	女	○			○								○		○	○	○
蔡皓欽	113/5/31	中華民國	男	○				○			○				○		○		
鄭政峯	113/5/31	中華民國	男		○				○		○				○		○		

- b. 若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

以下針對現狀及措施進行敘述與強化：

### (一)現狀說明

產業結構與特性限制：產業長期以男性主導，女性人才在這些領域的參與度較低，進而影響女性進入決策層的比例。

政策推動起步較晚：相較於歐美先進國家，台灣在性別平權與董事會多元化方面的政策起步較晚，雖已有漸進式改善，但仍需更多系統性措施與資源投入，以縮短性別比例差距。

### (二)規劃及採行措施

積極尋找並吸引具專業能力的女性人才加入董事會，針對具有專業背景、領導經驗及國際視野的女性人才。

強化企業品牌形象與文化價值，營造多元、包容且支持性別平等的決策環境，提升對女性專業人士的吸引力。

透過以上措施，提高董事會的性別多元化。

## B. 董事會獨立性：

- 本公司取得每位獨立董事之獨立性聲明書，確認本身及其直系親屬相對於本公司的獨立性。本公司董事會成員共 9 席，其中獨立董事共 3 席，獨立董事席次已達董事席次三分之一以上。且全體獨立董事其連續任期不超過三屆。
- 董事兼任本公司員工身分占 22.22%、非員工身份占 77.78%。
- 無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。
- 董事間均無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年04月07日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
策略長	中華民國	張崇棠	男	106.03	6,700,207	8.14%	1,000,871	1.22%	—	—	中興大學化學系 本公司總經理、董事長	和田科技有限公司董事長、 才豐科技興業股份有限公司- 法人董事代表人	—	—	—	註
總經理	中華民國	許瑜娟	女	104.01	322,399	0.39%	—	—	—	—	逢甲大學(金融博士) 調和聯合會計師事務所 本公司財務主管、事業部主管	才豐科技興業股份有限公司- 法人董事代表人	—	—	—	註
董事長室 副總經理	中華民國	陳阿明	男	96.03	6,088,802	7.39%	2,524,897	3.07%	227,000	0.28%	成功大學化學系 本公司業務經理、總經理	嘉成工業股份有限公司董 事長	—	—	—	—
財務部 副總經理	中華民國	林敏珠	女	102.05	92,438	0.11%	—	—	—	—	中興大學 EMBA 安侯建業會計師事務所	才豐科技興業股份有限公司- 監察人	—	—	—	—
高分子事業部 協理	中華民國	李淳翰	男	107.03	8,509	0.01%	—	—	—	—	國立勤益工專化工科 本公司生產經理	無	—	—	—	—
塗佈事業部 協理	中華民國	柯建仲	男	108.06	42,288	0.05%	—	—	—	—	三重商工 本公司業務經理	才豐科技興業股份有限公司- 法人董事代表人	—	—	—	—
TPU 事業部 協理	中華民國	邱堂源	男	113.11	—	—	—	—	—	—	遠東科技大學化工科 永捷創新科技股份有限公司協 理	無	—	—	—	—

註：公司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者：無此情形



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	董事：張崇棠、陳阿明、謝錫能、陳根成、林合濱、鈺旺企業股份有限公司代表人：梁政炎 獨立董事：鄭政峯、陳麗玲、蔡皓欽	董事：張崇棠、陳阿明、謝錫能、陳根成、林合濱、鈺旺企業股份有限公司代表人：梁政炎 獨立董事：鄭政峯、陳麗玲、蔡皓欽	董事：陳根成、林合濱、謝錫能、鈺旺企業股份有限公司代表人：梁政炎 獨立董事：鄭政峯、陳麗玲、蔡皓欽	董事：陳根成、林合濱、謝錫能、鈺旺企業股份有限公司代表人：梁政炎 獨立董事：鄭政峯、陳麗玲、蔡皓欽
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	董事：陳阿明	董事：陳阿明
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	董事：張崇棠	董事：張崇棠
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	9 人	9 人	9 人	9 人

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註1)		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	許瑜娟	11,397	11,397	299	299	5,497	5,497	367	—	367	—	17,560 20.59%	17,560 20.59%	無
策略長	張崇棠													
副總經理	陳阿明													
副總經理	林敏珠													

註1：係各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

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	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	林敏珠	林敏珠
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	許瑜娟、陳阿明	許瑜娟、陳阿明
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	張崇棠	張崇棠
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	4 人

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	許瑜娟	—	518	518	0.61%
	策略長	張崇棠				
	副總經理	陳阿明				
	副總經理	林敏珠				
	協理	李淳翰				
	協理	柯建仲				
	協理	邱堂源				

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	114 年度		113 年度		114 年度		113 年度	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	15,726	18.44%	14,566	23.71%	15,735	18.45%	14,601	23.77%
總經理及副總經理酬金	17,560	20.59%	17,792	28.96%	17,560	20.59%	18,190	29.61%
稅後純益	85,295		61,427		85,295		61,427	

114年度董事酬金較113年度增加，係因114年度稅後純益增加所致；總經理及副總經理酬金較113年度增加，係因獲利增加，相關獎金給付增加所致。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性
  - A. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

(A)董事

董事酬金包括車馬費及董事酬金：

- a. 車馬費:係參考同業水準，依董事實際出席董事會按次支領出席費。
- b. 董事酬金:係依本公司章程第三十條規定辦理，當年度獲利狀況，以不高於百分之三提撥董事酬勞。

本公司薪資報酬委員會依公司章程、本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」、董事會成員出席狀況及年度獲利狀況扣除累積虧損後，建議董事酬勞，並經董事會決議通過後，報告股東會。

#### (B) 總經理及副總經理

本公司經理人之薪資報酬依公司章程及「董事及經理人薪資酬勞辦法」辦理，包含薪資、獎金及員工酬勞之制度與標準，並提報薪酬委員會並經董事會通過後發放。

#### B. 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效、亦根據個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關薪酬均提報薪資報酬委員會審議及董事會決議。公司並隨時依據公司的營運發展、獲利情形及營運風險、相關法令變動，適時檢討酬金制度，以謀公司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)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 6 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%) 【B/A】 (註)	備註
董事長	張崇棠	6	0	100%	
副董事長	陳阿明	6	0	100%	
董事	陳根成	6	0	100%	
董事	謝錫能	6	0	100%	
董事	林合濱	5	1	83%	
董事	鈺旺企業(股)公 司代表人:梁政炎	6	0	100%	
獨立董事	鄭政峯	5	1	83%	
獨立董事	陳麗玲	6	0	100%	
獨立董事	蔡皓欽	6	0	100%	

註：以在職期間董事會開會次數及實際出席次數計算之。

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:

本公司已設立審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定，另依證券交易法第14條之5規定之運作情形，請參閱審計委員會運作情形之其他應記載事項。

(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：無此情形。

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：

1. 一一四年第一次董事會：

案由：本公司 114 年第 1 次薪酬委員會審議 113 年度經理人年終獎金案。

決議：主席因關係人迴避，指派陳麗玲董事暫代主席。張崇棠董事長及陳阿明副董事長因擔任公司職務，此案因涉及本身利益，利益迴避表決，經主席徵詢全體出席董事同意，照案通過。

2. 一一四年第二次董事會：

案由：本公司「永續發展委員會」委員之委任案。

決議：主席因關係人迴避，指派陳阿明副董事長暫代主席。張崇棠董事長蔡皓欽董事及陳麗玲董事為被提名人，利益迴避表決，本案經全體出席董事無異議通過。

3. 一一四年第三次董事會：

案由 1：討論 113 年度經理人員工酬勞明細案。

決議：主席因關係人迴避，指派陳麗玲董事暫代主席。張崇棠董事長及陳阿明副董事長因擔任本公司職務，為本案關係人，故利益迴避表決，經主席徵詢全體出席董事同意，照案通過。

案由 2 討論經理人幹部獎金案。

決議：主席因關係人迴避，指派陳麗玲董事暫代主席。張崇棠董事長及陳阿明副董事長因擔任本公司職務，為本案關係人，故利益迴避表決，經主席徵詢全體出席董事同意，照案通過。

4. 一一四年第六次董事會：

案由 1：本公司向關係人取得使用權資產案。

決議：主席因關係人迴避，指派陳阿明副董事長暫代主席。張崇棠董事長為吳麗雪配偶及陳吳麗秀二親等親屬，為本案關係人，故利益迴避表決，經主席徵詢全體出席董事同意，照案通過。

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

**董事會評鑑執行情形**

評估週期	評估期間	提報董事會日期	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114.01.01~ 114.12.31	115.03.10	整體董事會	董事會內部自評問卷	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
每年執行一次	114.01.01~ 114.12.31	115.03.10	個別董事成員	董事會個別成員自評問卷	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
每年執行一次	114.01.01~ 114.12.31	115.03.10	各功能性委員會 (註)	各功能性委員會內部自評問卷	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

註:功能性委員會:薪酬委員會、審計委員會、提名委員會、風險管理委員會、永續發展委員會。

#### A. 董事會自我評鑑結果

本公司 114 年度董事會及各功能性委員會績效評估結果介於 5 分「非常認同」與 4 分「認同」之間，董事及功能性委員對於各項評核指標運作多為非常認同，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

#### B. 評鑑結果將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

#### 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標：

1. 本公司 110 年成立審計委員會，並於 112 年成立提名委員會及風險管理委員會，114 年成立永續發展委員會。
2. 本公司董事會成員注重多元化要素，並具備職務所需知識、技能及產業不同專業背景，董事們的豐富學識及商業判斷力，對本公司的經營策略，貢獻良多。

3. 本公司 114 年董事會，召開 6 次，符合董事會議事規範每季至少召開一次之規定，重要議案已依法於公開資訊觀測站進行公告資訊，亦公告於本公司網站，確實將資訊公開及透明化。
4. 建立本公司良好董事會治理制度，確實將資訊公開及透明化。

五、董事會成員及重要管理階層之接班計劃及運作情形：

1. 董事成員：

- (1) 本公司章程明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」中明定董事會成員組成應考量多元化，就公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能及執行業務能力等面向作為繼任董事資格標準。
- (2) 本公司除平時掌握人脈網路蒐集符合本公司多元化政策資格之董事人選，也透過獨立董事人才資料庫選找適合的董事人選。
- (3) 本公司依循前述董事繼任人選計畫，於每屆董事改選時以符合多元化政策選找與本公司核心價值相符、具備有助於公司經營管理的專業知識與技能及與本公司所營業務相關的產業經驗之人選。預期該成員之加入，能為公司組成一個有效、互補、多元性且符合公司需求的董事會。
- (4) 本公司董事候選人名單之甄選過程皆符合資格審查與相關規範，以確保董事改選、席次產生空缺或規劃增加時，能有效地鑑別及選出合適的新任董事人選。

2. 重要管理階層：

本公司依據營運目標設定組織圖提請董事會通過，並依職務代理人管理辦法設定代理人，關鍵職位透過代理人機制進行傳承以確保組織正常運作。

(二) 審計委員會運作情形資訊

1. 最近年度審計委員會開會 4 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)(%)(註)	備註
獨立董事	鄭政峯	3	1	75%	
獨立董事	陳麗玲	4	0	100%	
獨立董事	蔡皓欽	4	0	100%	

註：以在職期間審計委員會開會次數及實際出席次數計算之。

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。

委員會日期	議案內容及後續處理
114.03.07	1. 本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2. 本公司一一三年度財務報表及營業報告書案 3. 本公司一一三年度盈餘分配案案  ■ 決議結果:全體成員同意通過。 ■ 公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依審計委員會之建議通過。
114.05.08	1. 114年1月1日至3月31日本公司與子公司合併財務報告 2. 修訂本公司內部控制制度及內稽制度 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」  ■ 決議結果:全體成員同意通過。 ■ 公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依審計委員會之建議通過。
114.08.08	1. 114年1月1日至6月30日本公司與子公司合併財務報告  ■ 決議結果:全體成員同意通過。 ■ 公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依審計委員會之建議通過。
114.11.11	1. 114年1月1日至9月30日本公司與子公司合併財務報告 2. 本公司向關係人取得使用權資產案 3. 評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案 4. 本公司115年度會計師委任及報酬案 5. 預先核准本公司115年之非確信服務項目及其獨立性評估案 6. 本公司115年度稽核計劃  ■ 決議結果:全體成員同意通過。 ■ 公司對委員會意見之處理:除第二案因張崇棠董事長為本案關係人因涉及自身利害關係自行迴避討論及表決,其他議案經出席之董事一致無異議依審計委員會之建議通過。

(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）

1. 本公司審計委員會定期每季召開，由內部稽核主管向獨立董事進行稽核業務報告及其追蹤報告執行情形，瞭解公司營運及內控風險，並於董事會檢討內稽執行情形及異常事項追蹤改善，不定期督導稽核部門就重大相關議題進行風險評估與探討，獨立董事與稽核主管溝通情形良好。
2. 本公司審計委員會均審慎核閱公司季別財務報表，並針對年度財務報告出具審查報告書，如有任何問題，均可直接與相關主管進行溝通以了解公司狀況。
3. 本公司每季度召開董事會，獨立董事、稽核主管均列席董事會，稽核主管每季度董事會報告內部稽核業務情形。
4. 審查年度財務報告時，簽證會計師出席審計委員會，說明查核公司財務報表過程、範圍事項及相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論。簽證會計師亦出席董事會，與各董事進行說明與溝通。
5. 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

■ 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	獨董建議及指正	處理執行結果
114.05.09 董事會會前會	內部控制制度及內部稽核制度修訂案	無	審議通過後提報董事會
114.11.11 董事會會前會	內部控制制度及內部稽核制度修訂案	無	審議通過後提報董事會

■ 獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通重點	獨董建議及指正	處理執行結果
114.03.07 審計委員會會前會	113年度個體及合併財務報表	無	會計師就財務報告案說明，並與獨立董事進行討論，審議通過後提報

			董事會。
114.08.08 審計委員會 會前會	114年第2季合併財務 報表	無	會計師就財務 報告案說明， 並與獨立董事 進行討論，審 議通過後提報 董事會。
114.11.11 審計委員會 會前會	114年第3季合併財務 報表	無	會計師就財務 報告案說明， 並與獨立董事 進行討論，審 議通過後提報 董事會。

四、審計委員會工作重點：

- (一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (二)內部控制制度有效性之考核。
- (三)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埋程序。
- (四)涉及董事自身利害關係之事項。
- (五)重大之資產或衍生性商品交易。
- (六)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- (十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 監察人參與董事會運作情形:不適用。

註：本公司於110年8月27日設置審計委員會，由全體獨立董事組成，並廢除監察人制度。

(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		(一) 本公司已訂立「公司治理實務守則」揭露於公開資訊觀測站及公司網站	無重大差異
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及代理發言人制度，並配合股務代理機構「群益金鼎證券股份有限公司」處理股東建議或糾紛等問題。	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) 本公司與股務代理機構定期掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，依證交法規定，對於內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額百分之十之股東）所持股之變動情形，均按時申報，具保有經營層之穩定性。	無重大差異
(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) 與各子公司間除重大決策由各董事會決定外，各項經營管理係完全由子公司經營層級各自自主管理，各項業務，亦一本既有之書面規範，公平合理進行。另外訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，健全本公司與關係人間之財務業務往來符合常規交易。	無重大差異
(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) 本公司訂定並於網站上揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公司治理實務守	無重大差異

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	
			則」、「董監事及經理人道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」等相關規範，明訂董事、經理人、受僱人及實質控制者，對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定，並每年作相關法令之教育宣導禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。誠信經營及禁止內線交易等教育訓練及宣導運作情形詳「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」中第六項說明。	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)董事會成員組成依公司章程辦理並落實執行,詳第8頁、第19頁有關「董事資料」之說明。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司董事會於112年11月10日通過設置「提名委員會」及「風險管理委員會」，並於114年3月7日通過設置永續發展委員會，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未來將視需要評估設置其他功能委員會。	無重大差異。
(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)本公司於109/03/27訂定「董事會績效評估辦法」。於每年第一季前執行評鑑並將績效評估之結果提報董事會，同時運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考；114年自行評估結果於115年3月10日提報董事會。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 1. 依據本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」，本公司應定期參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性，並提報董事會。</p> <p>2. 本公司114年度簽證會計師獨立性及適任性之評估審查，已辦理完竣，並經114.11.11審計委員會及董事會決議通過。評估報告，請參閱註一。</p>	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司民國109年11月6日於董事會決議通過由財務主管擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事法務、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。</p> <p><u>公司治理主管職責如下：</u></p> <p>負責執行公司各項治理相關事務，包括辦理各次董事會及股東常會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、辦理公司變更登記、定期檢視及修訂本公司之公司治理守則及相關辦法、提供董事、審計委員會及薪酬委員會執行業務所需資料及相關法令遵循，以提升資訊揭露透明、保障股東權益及落實公司治理之推行。</p>	無重大差異。

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	
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		(一)與利害關係人溝通管道: 1. 本公司於公司網站設置利害關係人專區,並提供利害關係人聯絡窗口及聯絡方式。 2. 另外於公司設置實體「意見箱」供員工提供意見或申訴。  (二)公司透過上述溝通管道妥適回應利害關係人所關切之議題。詳本公司ESG報告書。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司已委託專業股務代辦機構「群益金鼎證券股份有限公司」,處理股東會及股務相關事宜。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?  (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?  (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V  V  V		(一)公司架設中、英文網站,揭露公司財務業務及公司治理資訊。 公司網站: <a href="http://www.shuang-bang.com">http://www.shuang-bang.com</a> (二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露並落實發言人制度。  (三)本公司皆於規定期限內完成相關財務報告與各月份營運情形,惟未提早公告。	無重大差異。  無重大差異。  無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情	V		1. 公司董事購買責任險:每一賠償請求及保險期間累	無重大差異。

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	
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>計賠償限額新台幣15,000萬元。</p> <p>2. 員工權益：本公司依勞基法規定保障員工權益。</p> <p>3. 僱員關懷：本公司提供相關福利制度及良好的教育訓練（如員工旅遊、健檢等），與員工建立互相信賴之關係。</p> <p>4. 投資者關係：設置發言人與代理發言人及股務單位專責處理股東建議。</p> <p>5. 供應商關係：本公司定期為供應商評比，雙方充分溝通與供應商之間一向維繫良好的關係。</p> <p>6. 利害關係人之權利：</p> <p>(1) 本公司設有專人及電子郵件信箱，及股務代理機構「群益金鼎證券股份有限公司」處理有關公司對外關係及利害關係人事宜。</p> <p>(2) 依規定於公開資訊觀測站 (<a href="http://www.newmops.tse.com.tw">http://www.newmops.tse.com.tw</a>)及公司官方網站(<a href="http://www.shuangbang.com">http://www.shuangbang.com</a>)揭露公司財務、業務及公司治理等相關資料及訊息。</p> <p>7. 董事進修情形：請詳第60~61頁董事進修情形之說明。</p> <p>8. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理辦法」，進行各種風險管理及評估。</p> <p>9. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</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>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之評鑑結果說明已改善情形，及就尚未者提出優先加強事項與措施。</p> <p>(1)本公司114年度已完善過去年度公司治理執行不足之處：建置英文公司網站,並包含財務、業務及公司治理相關資訊；設置推動永續發展委員會，督導永續發展推動情形。2024年ESG報告書取得第三方驗證及上傳英文版ESG報告書。</p> <p>(2)尚未改善者提出優先加強事項與措施:將未取得分數項目依難易度逐項進行改善。</p>				

註一：本公司會計師獨立性標準評估如下

依本公司「簽證會計師之獨立性及適任性評估辦法」，參酌會計師提供「審計品質指標(AQIs)」對簽證會計師之獨立性及適任性評估如下，相關評估資料經審計委員會審議，並於114年11月11日提報董事會決議。

1. 會計師獨立性評估表：

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
1	簽證會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係。(是否無利害關係人)	是	
2	簽證會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。(是否無不適當利害關係)	是	
3	簽證會計師與審計服務小組成員目前或前二年無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	是	
4	簽證會計師無擔任本公司辯護人或代表本公司協調與第三人間發生的衝突。(是否無)	是	
5	主副簽證會計師任期未逾七年。(是否無超過)	是	
6	簽證會計師與本公司無密切之商業關係。(是否無)	是	
7	簽證會計師與本公司無潛在之僱傭關係。(是否無)	是	
8	簽證會計師與本公司無與查核案件有關之或有公費。(是否無)	是	
9	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否對本公司維持獨立性。(是否無)	是	

10	簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。 (是否無)	是	
11	簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。(是否無)	是	
12	簽證會計師無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。(是否無)	是	
13	簽證會計師與審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員無親屬關係。(是否無)	是	
14	簽證會計師無卸任一年以內之擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	是	

2. 會計師適任性評估表：

項目	具體指標	評估結果	
		是	否
1	會計師如期完成公司各期財務報告暨查核(核閱)報告。 (是否及時提供財務簽證報告)	是	
2	各期報表查核及編制之準確性(不含公司資料變更)。(四大表) (所出具之簽證財務報告符合最新財務報告編製準則、會計準則公報及主管機關相關函令規定)	是	
3	會計師是否與公司管理人員(內部稽核人員等)互動頻繁並留下紀錄。 (是否互動頻繁並順利配合)	是	
4	會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會有適當的互動並留下紀錄。(是否進行關鍵查核事項及查核完成之溝通)	是	
5	會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下紀錄。 (是否與內部稽核人員及相關單位溝通發現結果及建議)	是	
6	年度稅報及申報書於次年度申報期限前完成。(是否及時提供稅務簽證報告及申報書)	是	
7	協助公司稅務規劃。(協助公司檢視稅務規劃並提供建議)	是	
8	提供稅簽問題解決。(協助公司回覆稅務主管機關詢問之稅務事宜)	是	
9	定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂 IFRS 會計準則。 (提供適合課程訓練, 包括 IFRS 新適用之公報)	是	
10	對所詢問題之溝通與回覆。(是否迅速回應問題)	是	
11	協助與主管機關間之溝通與協調。(是否及時且適當回覆主管機關所詢之問題)	是	

3. 簽證會計師審計品質指標（AQIs）獨立性及適任性評估表：

AQI 指標		衡量重點		評估結果	是否符合適任性
構面一：專業性	(1-1) 查核經驗	會計師及查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	事務所層級	是	是
			個案層級	是	是
	(1-2) 訓練時數	會計師及查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	事務所層級	是	是
	(1-3) 流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	事務所層級	是	是
(1-4) 專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員，以支援查核團隊。	事務所層級	是	是	
構面二：品質控管	(2-1) 會計師負荷	會計師工作負荷是否過重。	事務所層級	否	是
			個案層級	否	是
	(2-2) 查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	事務所層級	是	是
			個案層級	是	是
(2-3) 案件品質管制複核 (EQCR) 複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	事務所層級	是	是	
		個案層級	是	是	
(2-4) 品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	事務所層級	是	是	
構面三：獨立性	(3-1) 非審計服務公費	非審計服務公費占比對獨立性之影響。	個案層級	否	是
	(3-2) 客戶熟悉度		事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響。	個案層級	否
構面四：監督	(4-1) 外部檢查缺失及處分	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	事務所層級	是	是
			個案層級	是	是
	(4-2) 主管機關發函改善	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	事務所層級	是	是
			個案層級	是	是
構面五：創新能力	(5-1) 創新規劃或倡議	事務所提升審計品質之承諾，包括事務所創新能力及規劃。	事務所層級	是	是

評估結果：經上述指標評估後，本公司委任之簽證會計師，符合獨立性及適任性之評估標準，可確認出具財務報告之可信賴度無虞。

評估單位：財務部

審計委員會及董事會報告日期：民國 114 年 11 月 11 日

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

### 1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事 (召集人)	陳麗玲	請參閱 P.6 「一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	請參閱 P.6 「一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	2
獨立董事	鄭政峯	請參閱 P.6 「一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	請參閱 P.6 「一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	無
獨立董事	蔡皓欽	請參閱 P.6 「一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	請參閱 P.6 「一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	無

### 2. 薪資報酬委員會職責

(1)本公司薪資報酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。

(2)薪資報酬委員會組織章程請參考本公司網站。

### 3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，由全體獨立董事組成。

(2)本屆委員任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日（同本屆董事會任期截止日）最近年度薪資報酬委員會開會 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	陳麗玲	6	0	100%	
委員	鄭政峯	6	0	100%	
委員	蔡皓欽	6	0	100%	

註：以在職期間薪資報酬委員會開會次數及實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

- (1) 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議：114年度董事會未有不採納或修正薪資報酬委員會建議之情事。
- (2) 薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明：114年度薪資報酬委員會之議決事項，未有成員表示反對或保留意見之情事。

(3) 薪資報酬委員會之討論事由、決議結果及公司對於成員意見之處理：

薪酬委員 開會日期	議案內容及後續處理
114. 01. 07	1. 討論 113 年經理人績效考核及年終獎金發放案
	2. 稽核主管年度績效考核及年終獎金發放案
	3. 本公司薪酬委員會民國 114 年之工作計劃案
	<p>■決議結果:全體成員同意通過。</p> <p>■公司對委員會意見之處理:除第一案因張崇棠董事長兼任策略長及陳阿明副董事長兼任副總，而涉及自身利害關係自行迴避討論及表決外，所有議案經出席之董事一致無異議依薪資報酬委員會之建議通過。</p>
114. 02. 25	1. 113 年度董事酬勞及員工酬勞案
	2. 修訂本公司「員工酬勞管理辦法」及定義本公司「基層員工」範圍案
	<p>■決議結果:全體成員同意通過。</p> <p>■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依薪資報酬委員會之建議通過。</p>
114. 04. 10	1. 修定本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」
	2. 113 年度經理人員工酬勞明細案
	3. 113 年及 112 年經理人幹部獎金配發案
	<p>■決議結果:全體成員同意通過。</p> <p>■公司對委員會意見之處理:第二、三案因張崇棠董事長兼任策略長及陳阿明副董事長兼任副總，而涉及自身利害關係自行迴避討論及表決，議案經出席之董事一致無異議依薪資報酬委員會之建議通過。</p>
114. 05. 09	1. 113 年度董事酬勞案
	<p>■決議結果:全體成員同意通過。</p> <p>■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依薪資報酬委員會之建議通過。</p>
	2. 討論本公司「考績管理辦法」案
114. 06. 12	<p>■決議結果:全體成員同意通過。</p> <p>■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依薪資報酬委員會之建議通過。</p>
	1. 審查本公司管理部部門主管薪資案
114. 10. 31	<p>■決議結果:全體成員同意通過。</p> <p>■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依薪資報酬委員會之建議通過。</p>

## 2. 提名委員會成員及運作情形

### (1) 提名委員會成員之委任資格條件：

本公司提名委員會，由獨立董事鄭政峯、陳麗玲、蔡皓欽擔任。三位委員均具備產業經營管理及公司治理經驗，符合此委員會之專業能力。

### (2) 提名委員會職責：

- A. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- B. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

### (3) 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

A. 本公司之提名委員會委員計 3 人。

B. 本屆委員任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日（同本屆董事會任期截止日），最近年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日）提名委員會於最近年度共開會 3 次(A)，委員專業資格與經驗，出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A) (註)	備註
召集人	蔡皓欽	請參閱 P.7 董事及獨立董事相關內容	3	0	100	
委員	陳麗玲		3	0	100	
委員	鄭政峯		3	0	100	

註：以在職期間提名委員會開會次數及實際出席次數計算之。

### C. 提名委員會之討論事由、決議結果及公司對於成員意見之處理：

提名委員會日期	議案內容及後續處理
114.01.07	1. 113 年經理人績效評核案 ■決議結果:全體成員同意通過。 ■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依提名委員會之建議通過。
114.02.28	1. 113 年度董事會（含功能性委員會）績效評核案 2. 本公司 113 年現任獨立董事其專業資格及獨立性案 3 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」並變更公司組織架構案 ■決議結果:全體成員同意通過。 ■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依提名委員會之建議通過。

提名委員會日期	議案內容及後續處理
114.10.31	1. 審查本公司管理部部門主管調整案 ■決議結果:全體成員同意通過。 ■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依提名委員會之建議通過。

### 3. 風險管理委員會成員及運作情形

#### (1) 風險管理委員會成員之委任資格條件：

本公司風險管理委員會，由獨立董事鄭政峯、陳麗玲、蔡皓欽擔任。三位委員均具備產業經營管理及公司治理經驗，符合此委員會之專業能力。

#### (2) 風險管理委員會職責：

- 審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能。
- 核定風險胃納（風險容忍度），導引資源分配。
- 確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中。
- 核定風險控管的優先順序與風險等級。
- 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期（至少1年1次）向董事會報告。
- 執行董事會之風險管理決策。
- 協調風險管理運作之跨部門互動與溝通。
- 執行風險管理委員會之風險管理決策。
- 規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。

#### (3) 風險管理委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

A. 本公司之風險管理委員會委員計3人。

B. 本屆委員任期：113年5月31日至116年5月30日（同本屆董事會任期截止日），最近年度（自114年1月1日至114年12月31日）風險管理委員會共開會1次(A)，委員專業資格與經驗，出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	鄭政峯	請參閱P.7 董事及獨立董事相關內容	1	0	100	
委員	蔡皓欽		1	0	100	
委員	陳麗玲		1	0	100	

註：以在職期間風險管理委員會開會次數及實際出席次數計算之。

C. 風險管理委員會之討論事由、決議結果及公司對於成員意見之處理：

風險委員會日期	議案內容及後續處理
114.04.10	<p>. 本公司風險管理執行情形。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 決議結果:全體成員同意通過。</li> <li>■ 公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依風險委員會之建議通過。</li> </ul>

4. 永續發展委員會運作情形

1. 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。

2. 本屆委員任期：114 年 3 月 7 日至 116 年 5 月 30 日（同本屆董事會任期截止日），最近年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日）永續發展委員會共開會 2 次，委員專業資格與經驗，出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人	張崇棠	請參閱 P.7 董事及獨立董事相關內容	2	0	100	
委員	陳麗玲		2	0	100	
委員	蔡皓欽		2	0	100	

(註)以在職期間永續發展委員會開會次數及實際出席次數計算之。

3. 永續發展委員會之討論事由、決議結果及公司對於成員意見之處理：

永續發展委員會日期	議案內容及後續處理
114.06.12	<p>1. 本公司 2024 年永續發展成果及與利害關係人溝通情形</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■決議結果:全體成員同意通過。</li> <li>■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依永續發展委員會之建議通過。</li> </ul>
114.08.08	<p>1. 本公司 2024 年 ESG 報告書</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■決議結果:全體成員同意通過。</li> <li>■公司對委員會意見之處理:所有議案經出席之董事一致無異議依永續發展委員會之建議通過。</li> </ul>

(五)推動永續發展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		<p>1. 本公司推動永續發展之治理架構：請詳本公司 ESG 報告書。</p> <p>2. 執行情形：</p> <p>(1)本公司 103 年成立「企業社會責任推行委員會」，於 111.11.10 董事會決議更名為「永續發展委員會」為公司內部最高層級的永續發展決策中心，為更加完善公司推動永續發展的組織和層級，114.03.07 再升級為董事會之功能性委員會。</p> <p>(2)永續發展委員會下設永續發展執行小組，由總經理擔任執行小組負責人，依議題設置公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組及永續資訊揭露小組，執行永續發展事務，確保本公司永續發展相關工作之推動，各小組成員包含各相關單位最高主管。</p> <p>(3) 推動永續發展成果-由「永續發展委員會」負責 ESG 目標執行及監督管理，並編製 ESG 報告書，確保組織符合 ESG 國際趨勢及法規，114 年 6 月 12 日向董事會報告公司永續發展之執行成果。</p> <p>3. 董事會督導情形：由「永續發展委員會」向董事會報告公司永續發展之議題及執行成果、董事會予以指導並建議永續發展計畫。本公司「2024 年 ESG 報告書」，於 114 年 8 月 8 日董事會通</p>	無重大差異

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	
			過，並發佈於公司網站。「2025 年 ESG 報告書」預計於 115 年 5 月發行。	
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		1. 風險評估之邊界:風險評估邊界以本公司為主。其他子公司因營運規模較小，尚未納入評估範圍。 2. 永續發展委員會依據 ESG 報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過各部門評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。有關重大議題鑑別程序、相關風險管理政策或策略請參閱 ESG 報告書 2.8 風險管理。	無重大差異
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		(一)本公司訂有「環境管理政策」，綠色創新技術之投入目標及具體計畫。此外，本公司一/二廠皆依循 ISO14001:2015 版，通過 ISO 14001 環境管理系統外部驗證，並每年持續追蹤環境管理績效，效期 2025 年 01 月 23 日至 2028 年 01 月 23 日止，並積極減少碳排放，並公開揭露於公司網站 ESG 中。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否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		<p>(二)本公司早期使用之能源涵蓋電、天然氣、重油及煤炭，為逐步減少依賴石化燃料並支持潔淨的再生能源，自 2020 年起逐步規劃生質燃料(初級固體生質燃料)替代煤炭； 2023 年 4 月起全面停用煤炭。本公司持續推動節能改善計畫透過汰換老舊設備及優化製程等策略，2025 年共節省能源耗用量 964.5862 GJ。詳細內容揭露於本公司 ESG 報告書 4.2 能源管理。</p> <p>本公司基於品質提升、環境保護、維護生態環境及材料再生循環之目標，定期通過外部驗證查核以確保生產過程對環境及社會影響最小化。部份產品通過之環保標準如 REACH、RoHS®、OEKO-TEX®、bluesign®、GRS 規範等；並積極開發水性新環保產品，降低產品對環境之衝擊。</p> <p>詳細內容揭露於本公司 ESG 報告書 4.7 綠色生產。</p>	無重大差異
(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>(三)本公司依據國家發展委員會「臺灣 2050 淨零排放」及金管會要求，訂定「環境管理政策」，並透過風險評估，提前進行管理機制及預防措施。同時，持續推動低碳燃料進行生產，期望降低氣候變遷效應，詳細內容已揭露於本公司 ESG 報告書內。</p>	無重大差異
(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	V		<p>(四) 本公司積極回應全球氣候變遷挑戰，致力於降低溫室氣體排放，並強化環境永續管理，自 2023 年導入 ISO 14064-1：2018 組織層級溫室氣體排放規範，制定「溫室氣體盤查管理</p>	無重大差異

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																												
制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			<p>程序書」，透過明確分工與內部管理機制，定期盤查揭露永興廠、仁和廠、南崗廠、台北辦事處及員工宿舍之溫室氣體排放，且每年委由第三方獨立查驗機構執行溫室氣體查證。</p> <p style="text-align: right;">溫室氣體排放量單位：公噸 CO<sub>2</sub>e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>8,467.6397</td> <td>10,066.2229</td> <td>33,923.6296</td> <td>52,457.4922</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>7,900.4355</td> <td>9,729.9183</td> <td>45,351.3640</td> <td>62,981.7178</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：2023年溫室氣體排放經法標國際認證股份有限公司(AFNOR)查證；2024年溫室氣體排放經英商勞盛股份有限公司台灣分公司(LRQA)查證，2025年溫室氣體排放預計於2026年8月完成第三方查證。</p> <p>註2：由於第三方查驗單位的量能與排程因素，上述溫室氣體排放量估算值，經第三方查證後若有異動，將更新於ESG報告書或官網。</p> <p><b>用水量：</b>本公司主要用水需求為製程中純化與置換，2025年因營業成長及仁和廠逐步開發溶劑回收、水性樹脂等製程，總取水量較2024年增加5.10%。</p> <p style="text-align: right;">取水量單位：百萬公升</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>取水來源</th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>地下水</td> <td>90.631</td> <td>82.101</td> </tr> <tr> <td>第三方的水</td> <td>29.289</td> <td>43.767</td> </tr> <tr> <td>總取水量</td> <td>119.92</td> <td>125.868</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：第三方的水為自來水，無取自地表水、海水與產出水。</p>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計	2024	8,467.6397	10,066.2229	33,923.6296	52,457.4922	2025	7,900.4355	9,729.9183	45,351.3640	62,981.7178	取水來源	2024年	2025年	地下水	90.631	82.101	第三方的水	29.289	43.767	總取水量	119.92	125.868	
年度	範疇一	範疇二	範疇三	合計																											
2024	8,467.6397	10,066.2229	33,923.6296	52,457.4922																											
2025	7,900.4355	9,729.9183	45,351.3640	62,981.7178																											
取水來源	2024年	2025年																													
地下水	90.631	82.101																													
第三方的水	29.289	43.767																													
總取水量	119.92	125.868																													

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																
			<p>註 2：用水密集度=總取水量/本公司個體營業額。</p> <p><b>廢棄物</b>：本公司透過廢棄物減量、分類管理及回收，達到廢棄物管制及減廢之目的。</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th colspan="3">廢棄物量單位：公噸</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>2024 年</th> <th>2025 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般事業廢棄物</td> <td>12,765.6000</td> <td>1,832.0600</td> </tr> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>241.1000</td> <td>12,140.3880</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>13,006.7000</td> <td>13,972.4480</td> </tr> </tbody> </table>	廢棄物量單位：公噸			年度	2024 年	2025 年	一般事業廢棄物	12,765.6000	1,832.0600	有害事業廢棄物	241.1000	12,140.3880	合計	13,006.7000	13,972.4480	
廢棄物量單位：公噸																			
年度	2024 年	2025 年																	
一般事業廢棄物	12,765.6000	1,832.0600																	
有害事業廢棄物	241.1000	12,140.3880																	
合計	13,006.7000	13,972.4480																	
<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>(一) 本公司遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》、《聯合國國際勞動組織》及《兒童權利公約》等國際人權公約所揭櫫之原則與精神，以在地之法令規範，作為制定人權政策及相關內部規範之依據。</p> <p>為了落實尊重人權理念，本公司制定「人權管理辦法」、「性騷擾防治管理辦法」與「人事調查管理辦法」等各項人權相關辦法，經董事長核定後公告，作為人權治理工作的指導原則。</p>	無重大差異															

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											
			<p>同時，參照人權相關國際準則及其他企業之實務做法，擬定人權盡職調查流程，藉此辨識本公司應關注之人權議題，制定減緩及補救措施，以預防相關衝擊發生之機率及可能導致之影響。</p> <p>本公司尊重並支持人權相關國際準則，承諾人才招聘單位，對於不同種族、膚色、階級、國籍及身心障礙等員工皆一視同仁，且嚴禁雇用童工與強迫勞動等侵害人權之情事發生。並與全體員工、供應商、客戶及合作對象等價值鏈夥伴共同落實各項人權保障，相關政策如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>政策</th> <th>內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人權政策</td> <td>明定本公司之人權政策，包含適用範圍、承諾與原則、政策依循及關鍵人權議題管理作為等。</td> </tr> <tr> <td>永續發展實務守則</td> <td>制定與經濟、環境及社會面向相關之實務遵循項目，以達永續發展之目標。</td> </tr> <tr> <td>誠信經營守則</td> <td>制定道德行為標準，包含防止利益衝突、保密責任及公平交易等，作為利害關係人遵循之依據。</td> </tr> <tr> <td>供應商行為準則</td> <td>分為勞工、健康安全、環境、商業道德及管理體系五大面向，要求供應鏈遵循，也同時遵守其經營所在國與地區的法律和法規。</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司各項人權政策請參考本公司官網及ESG報告書2.7人權維護。</p>	政策	內容	人權政策	明定本公司之人權政策，包含適用範圍、承諾與原則、政策依循及關鍵人權議題管理作為等。	永續發展實務守則	制定與經濟、環境及社會面向相關之實務遵循項目，以達永續發展之目標。	誠信經營守則	制定道德行為標準，包含防止利益衝突、保密責任及公平交易等，作為利害關係人遵循之依據。	供應商行為準則	分為勞工、健康安全、環境、商業道德及管理體系五大面向，要求供應鏈遵循，也同時遵守其經營所在國與地區的法律和法規。	
政策	內容													
人權政策	明定本公司之人權政策，包含適用範圍、承諾與原則、政策依循及關鍵人權議題管理作為等。													
永續發展實務守則	制定與經濟、環境及社會面向相關之實務遵循項目，以達永續發展之目標。													
誠信經營守則	制定道德行為標準，包含防止利益衝突、保密責任及公平交易等，作為利害關係人遵循之依據。													
供應商行為準則	分為勞工、健康安全、環境、商業道德及管理體系五大面向，要求供應鏈遵循，也同時遵守其經營所在國與地區的法律和法規。													
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 本公司有訂定及實施合理員工福利措施，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬：	無重大差異										

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	
			<p><u>員工薪酬</u>：本公司之生產獎金制度係將本公司每月稅前利益提撥一定比例為基礎，於考量其當月績效考核情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則係依本公司章程規定，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，前項員工酬勞數額中，分配基層員工酬勞不低於 50%。</p> <p><u>員工福利措施</u>： 包含員工薪酬、職場多元化與平等、休假、各項津貼及禮金與補助等，本公司皆遵循勞動相關法令規範辦理，員工權益均受到合法保障，詳年報「肆、營運概況之五、勞資關係」及本公司 ESG 報告書 5.2 員工權益。</p> <p><u>職場多元化與平等</u>：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共榮的經濟成長。114 年度女性職員平均占比為 25.53%，管理職女性主管占比為 21.88%。</p> <p><u>績效反映於員工薪酬</u>：本公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。</p>	

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>(三)本公司致力於提供勞工安全的作業環境，每年定期執行作業環境檢測，針對具有潛在公安危險的地方作改善，並加強員工職業安全衛生教育訓練，進而建立安全舒適的工作環境。</p> <p>1. 本公司為顧及勞工工作安全，防止職業災害發生，成立職業安全衛生管理委員會，訂定勞工安全衛生工作守則，並報經南投縣政府核備。</p> <p>2. 本公司訂有緊急事件應變措施管理程序。</p> <p>3. 依職業安全衛生法及勞工安全衛生工作守則，每年實施健康檢查1次，檢查結果由醫師告知同仁。</p> <p>4. 依據《勞工健康保護規則》，本公司永興廠及仁和廠屬第一類事業單位(勞工總人數在一百人至一百九十九人者)，為使勞工能全面接受職業健康照護服務，促進員工在生理、心理、社會均能維持良好和諧的健康狀態，依法辦理「醫護人員臨場健康服務」。</p> <table border="1" data-bbox="994 954 1845 1273"> <thead> <tr> <th colspan="3">臨場服務頻率</th> <th colspan="2">健康諮詢與指導</th> </tr> <tr> <th>職醫</th> <th>醫師</th> <th>護理人員</th> <th>人次數</th> <th>諮詢內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3/年</td> <td>1/年</td> <td>4次/月</td> <td>426次</td> <td>人因；過負荷；體檢異常(三高)；特殊健檢指導；母性保護；健康諮詢；中高齡；新進人員體格報告；復配工。</td> </tr> </tbody> </table>	臨場服務頻率			健康諮詢與指導		職醫	醫師	護理人員	人次數	諮詢內容	3/年	1/年	4次/月	426次	人因；過負荷；體檢異常(三高)；特殊健檢指導；母性保護；健康諮詢；中高齡；新進人員體格報告；復配工。	無重大差異
臨場服務頻率			健康諮詢與指導																
職醫	醫師	護理人員	人次數	諮詢內容															
3/年	1/年	4次/月	426次	人因；過負荷；體檢異常(三高)；特殊健檢指導；母性保護；健康諮詢；中高齡；新進人員體格報告；復配工。															

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																
			<p>5. 依法對新雇勞工、在職勞工於變更工作前，應使其接受安全衛生教育訓練，一般勞工之安全衛生在職教育訓練每年訓練1次、消防訓練2次，每次3小時。</p> <p>本公司訂定消防設施管理規範供遵循，114年度未發生任何火災事故。</p> <p><b>公司近年度工安績效-員工失能傷害統計：</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th colspan="2">死亡事故</th> <th colspan="2">失能事故</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>男：0</td> <td>女：0</td> <td>男：0</td> <td>女：0</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>男：0</td> <td>女：0</td> <td>男：0</td> <td>女：0</td> </tr> </tbody> </table>	年度	死亡事故		失能事故		2024	男：0	女：0	男：0	女：0	2025	男：0	女：0	男：0	女：0	
年度	死亡事故		失能事故																
2024	男：0	女：0	男：0	女：0															
2025	男：0	女：0	男：0	女：0															
(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>(四)本公司重視員工訓練與發展，涵蓋了新進人員訓練和專業能力訓練兩大領域，透過系統性的教導專業知識與技術使重要技術能持續傳承，另外搭配外部課程或外部講師授課提升員工發展所需的技能。</p> <p>114年度有關員工之進修及教育訓練統計請詳第91頁。</p>	無重大差異															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司盡力提升顧客滿意度及商譽，與客戶建立長期合作夥伴關係，並遵循國際準則及相關法規，以確保產品品質及維護顧客健康與安全。 對於客戶隱私權本公司相當的重視並與多家跨國企業簽訂保密協定，截至目前為止並無遭受到客戶投訴有侵犯到顧客隱私權或遺失顧客資料等情事發生。114年度公司無違反產品標示相關法規與罰款之事件，亦無發生客戶隱私遭到破壞或洩漏的事件。本公司為維護顧客健康與安全，依據GHS(化學品全球調和制度)規範，清楚的對於產品進行標示，提供客戶正確且清楚之SDS(安全資料表)，避免產品中之有害物質危害顧客之健康與安全。故本公司與供應商合作往來前，均需簽署廉潔承諾書並定期進行供應商評核，以確保供應商遵循相關規範。	無重大差異
(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		(六)本公司於供應商實地評鑑表中，將「環境安全衛生狀況」列入檢查項目。若於對供應商實地評鑑發現涉及違反其ESG政策，且對環境與社會有顯著影響時，考量暫時或終止與其業務往來。114年供應商評鑑，無發現此狀況。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續責任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發佈之GRI準則及「上櫃公司編製與申報ESG報告書作業辦法」等，定期編輯並公告「ESG報告書」，揭露公司整永續發展所採行之相關措施與資訊，詳本公司網站( <a href="http://www.shuang-bang.com">http://www.shuang-bang.com</a> )永續發展專區及公開資訊觀測站中揭露。	無重大差異

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	
<p>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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已訂定「永續發展實務守則」，其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」間並無差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱肆、營運概況項下「五、勞資關係」之說明（請詳第90~92頁）。</p> <p>(二)人權：本公司從未雇用童工，另依性別工作平等法及就業服務法，訂定工作規則、定期舉辦勞資會議，並已訂定誠信經營作業程序及行為指南。</p> <p>(三)平衡職場與生活：本公司依法令規定實施育嬰留職停薪制度，並提供家庭照顧假、陪產假、生理假、哺乳時間及哺乳室等措施；鼓勵員工休假，提供休假旅遊補助及定期健康檢查。</p> <p>(四)本公司已為董事及經理人購買責任保險。</p>				

(附表二之二之三)上市上櫃公司氣候相關資訊 1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																				
<p>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與治理。</p>	<p>本公司為因應氣候變遷之不確定性、及時掌握氣候變化可能造成的衝擊，將氣候變遷相關風險納入「風險管理政策與程序」，並由董事會作為氣候議題的最高治理單位，監督氣候相關風險管理有效運作，董事會轄下風險管理委員會，由3名獨立董事組成，確保氣候相關風險機會與公司營運相配合，並下設由一級主管組成之風險管理推動小組，落實氣候相關因應機制之執行。</p>																				
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>本公司參考氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構，由風險管理推動小組每年定期蒐集氣候相關風險與機會帶來的潛在及實際的衝擊，定義短期為3年內、中期為3~6年、長期為6年以上等時間區間，評估可能影響時間，2025年經相關議題蒐集及風險評估程序，統整5項轉型風險、5項實體風險與10項機會。</p> <table border="1" data-bbox="595 708 2141 1310"> <thead> <tr> <th data-bbox="595 708 696 823">風險與機會</th> <th data-bbox="696 708 1113 823">風險因子</th> <th data-bbox="1113 708 1189 823">風險等級</th> <th data-bbox="1189 708 1655 823">營運及財務影響 (-/+)</th> <th data-bbox="1655 708 2141 823">因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="595 823 696 986"></td> <td data-bbox="696 823 1113 986">法規與碳定價風險 (政策壓力)</td> <td data-bbox="1113 823 1189 986">高</td> <td data-bbox="1189 823 1655 986">                     - 增加營運成本：碳稅和排放標準的提高將增加企業的合規成本。                      - 利潤率下降：如果無法將成本轉嫁給消費者，將直接影響企業利潤。                 </td> <td data-bbox="1655 823 2141 986">                     投資設備技術：提高能源效率，降低碳排放。                      加強合規管理：建立專門團隊監控政策變化，確保企業符合最新法規。                 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 986 696 1149">轉型風險</td> <td data-bbox="696 986 1113 1149">市場需求變化與低碳轉型壓力</td> <td data-bbox="1113 986 1189 1149">高</td> <td data-bbox="1189 986 1655 1149">                     - 市場減少：未能及時調整產品以滿足市場需求，將導致客戶流失。                      - 收入下降：銷售量減少，直接影響營收。                 </td> <td data-bbox="1655 986 2141 1149">                     開發綠色產品：推出符合客戶需求的環保產品。                      加強市場研究：定期調查客戶偏好，快速調整產品策略。                 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1149 696 1310"></td> <td data-bbox="696 1149 1113 1310">能源供應鏈中斷與原料稀缺</td> <td data-bbox="1113 1149 1189 1310">高</td> <td data-bbox="1189 1149 1655 1310">                     - 生產成本上升：原料短缺可能推高成本。                      - 生產延誤：供應中斷導致交貨延遲，影響客戶滿意度。                 </td> <td data-bbox="1655 1149 2141 1310">                     多元化供應鏈：尋找替代供應商，減少依賴單一來源。                      建立緊急應變計劃：針對供應中斷制定相應的應對措施。                 </td> </tr> </tbody> </table>	風險與機會	風險因子	風險等級	營運及財務影響 (-/+)	因應策略		法規與碳定價風險 (政策壓力)	高	- 增加營運成本：碳稅和排放標準的提高將增加企業的合規成本。 - 利潤率下降：如果無法將成本轉嫁給消費者，將直接影響企業利潤。	投資設備技術：提高能源效率，降低碳排放。 加強合規管理：建立專門團隊監控政策變化，確保企業符合最新法規。	轉型風險	市場需求變化與低碳轉型壓力	高	- 市場減少：未能及時調整產品以滿足市場需求，將導致客戶流失。 - 收入下降：銷售量減少，直接影響營收。	開發綠色產品：推出符合客戶需求的環保產品。 加強市場研究：定期調查客戶偏好，快速調整產品策略。		能源供應鏈中斷與原料稀缺	高	- 生產成本上升：原料短缺可能推高成本。 - 生產延誤：供應中斷導致交貨延遲，影響客戶滿意度。	多元化供應鏈：尋找替代供應商，減少依賴單一來源。 建立緊急應變計劃：針對供應中斷制定相應的應對措施。
風險與機會	風險因子	風險等級	營運及財務影響 (-/+)	因應策略																	
	法規與碳定價風險 (政策壓力)	高	- 增加營運成本：碳稅和排放標準的提高將增加企業的合規成本。 - 利潤率下降：如果無法將成本轉嫁給消費者，將直接影響企業利潤。	投資設備技術：提高能源效率，降低碳排放。 加強合規管理：建立專門團隊監控政策變化，確保企業符合最新法規。																	
轉型風險	市場需求變化與低碳轉型壓力	高	- 市場減少：未能及時調整產品以滿足市場需求，將導致客戶流失。 - 收入下降：銷售量減少，直接影響營收。	開發綠色產品：推出符合客戶需求的環保產品。 加強市場研究：定期調查客戶偏好，快速調整產品策略。																	
	能源供應鏈中斷與原料稀缺	高	- 生產成本上升：原料短缺可能推高成本。 - 生產延誤：供應中斷導致交貨延遲，影響客戶滿意度。	多元化供應鏈：尋找替代供應商，減少依賴單一來源。 建立緊急應變計劃：針對供應中斷制定相應的應對措施。																	

項目	執行情形			
	實體 風險	平均氣溫上升與熱浪	中	優化冷卻系統：提升設備能效，減少能源消耗。 制定熱浪應對計劃：確保員工在高溫環境下的安全與健康。
		極端天氣事件頻率與強度提升	中	建立應急計劃：制定應對極端天氣的應急計劃，確保業務連續性。 強化基礎設施：投資於防淹水和抗颶能力的基礎設施。
		防災應變與應急系統	高	+降低損失：有效的應急系統可減少災害損失。 +提高生產恢復能力：快速應對可縮短停工時間。
		可持續供應鏈發展	高	+降低供應鏈風險：透明的供應鏈可減少風險。 +提升公司形象：可持續的供應鏈管理可吸引更多客戶。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端氣候事件(洪水水災、平均溫度上升)及轉型行動(能源與溫室氣體法規、溫室氣體排放成本增加、公司形象衝擊)，對財務之影響，詳如上揭項目 2 之說明。			
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。	<p>以董事會下管轄的風險管理委員會為「氣候變遷」管理最高組織，將氣候變遷相關議題納入目標與績效管理範疇；由風險管理小組負責辨識盤點氣候變遷風險與機會，並進行鑑別與管理，以強化企業韌性與掌握市場機會。</p> <p>透過董事會及高階管理階層的參與，支持並設置風險管理單位，將風險管理意識融入至日常決策及營業活動中，形塑全方位的企業風險管理。</p> <p>包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應及風險監督與審查機制五大要素。</p>			

項目	執行情形
	<p><b>一、風險辨識</b></p> <p>風險來源與類別構面主要包含：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險及其他新興風險(氣候變遷或傳染病相關風險)等。</p> <p>各營運單位應依據公司短、中、長程目標與業務職掌進行風險辨識，風險辨識宜採各種可行之分析工具及方法，透過分析討論，全面辨識可能導致公司目標無法達成、造成公司損失或負面影響之潛在風險事件。</p> <p><b>二、風險分析</b></p> <p>各營運單位針對已辨識風險事件之性質及特徵進行瞭解，透過質化與量化的方式評估其發生機率及影響程度，以瞭解風險對公司之影響及衝擊程度。</p> <p><b>三、風險評量</b></p> <p>各營運單位依據風險分析結果，依照對公司衝擊程度進行評估，並決定需優先處理之風險事件。</p> <p><b>四、風險回應</b></p> <p>各營運單位於評估及彙總風險後，對於所面臨之風險宜採取適當之回應措施。</p> <p>風險回應可採行之措施有以下方式：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)風險迴避：採取措施迴避可能引起風險之各種活動。</li> <li>(2)風險降低：採取措施降低風險發生後之衝擊或發生之可能性。</li> <li>(3)風險分攤：採取移轉之方式，將風險之一部或全部由其他方式承擔。</li> <li>(4)風險承擔：不採取任何措施改變風險發生之可能性及其衝擊。</li> </ol>
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	<p>本公司選用氣候變遷模型 SSP 1-2.6 及 SSP 5-8.5 作為未來的情境模擬預測，針對公司所在台灣區域辨識氣候變遷之市場、技術、財務與營運衝擊，假設在低排放情境 SSP1-2.6 與極高排放情境 SSP5-8.5 兩種積極減碳及無減碳行動下，就轉型風險的前三大與實體風險的前二大主要風險類型進行情境分析評估影響與韌性能力，</p>

項目	執行情形				
設、分析因子及主要財務影響。	以利公司未來衝擊調適計畫之研擬。				
<b>類型</b>	<b>轉型風險</b>	<b>轉型風險</b>	<b>轉型風險</b>	<b>實體風險</b>	<b>實體風險</b>
<b>風險</b>	<b>法規與碳定價風險 (政策壓力)</b>	<b>市場需求變化與低碳轉 型壓力</b>	<b>能源供應鏈中斷與原料稀 缺</b>	<b>平均氣溫上升與熱浪</b>	<b>極端天氣事件頻率 與強度提升</b>
<b>主要假設</b>	營運所在司法管轄區之氣候相關政策依據我國現行政策規劃，預計持續採行「2050 淨零排放路徑」，並遵循《碳費徵收對象溫室氣體減量指定目標》附表一「行業別指定削減率」中，民國 119 (2030) 年其他行業溫室氣體年排放量削減率相對基準年 (民國 110 (2021) 年) 應達 42% 之規定。(註 1)			國家或地區層級變數影響：依據臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台及國家氣象觀測等官方報告，就氣候模式而言，夏季長度從目前約 130 天增長為 155-210 天、年最大連續不降雨日數，及各地高溫 36°C 以上日數增加。(註 2)	
<b>選用情境</b>	2050 年淨零排放情境			SSP 1-2.6 (低排放)、SSP 5-8.5 (高排放)	
<b>時間區間</b>	民國 114(2025)年~民國 139(2050)年				
<b>分析範圍</b>	主要營運範圍(台灣)				
<b>影響及韌性能力</b>	<p>評估影響：本公司在 2050 年淨零排放情境下，於中期或長期可能發生溫室氣體排放量管制徵收碳費使營運成本增加之風險。至於客戶改變對產品之選擇標準，則因近年永續經營興起與環保意識抬頭，而在短期、中期有較高風險，長期而言可能因綠色市場漸趨成熟反而具較低風險。</p> <p>韌性能力：本公司積極著力於研發低碳產品、再生循環產品，並開始採購綠色循環標章之產品或設備，且永續發展委員會在每季定期開會討論並追蹤分析結果，並制定對策因應。</p>			<p>評估影響：根據情境分析的結果，本公司在低排放情境 (SSP1-2.6) 下，未有重大影響；在高排放情境 (SSP5-8.5) 下，長期而言部分廠區可能受高溫限電、乾旱限水或因高溫停工的潛在影響。</p> <p>韌性能力：本公司之永續發展委員會在每季定期開會討論追蹤分析結果，並制定對策因應。</p>	
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	本公司尚未因應管理氣候相關風險之轉型計畫				

項目	執行情形
用於辨識及管理實體風險及及轉型風險之指標與目標。	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未執行內部碳定價
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、規劃時程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司以 2024 年溫室氣體排放為基準年，依據「溫室氣體盤查管理程序書」每年定期收集碳排放相關資料，且透過第三方查證確保溫室氣體排放量之正確性，並設定 2030 年減碳目標，推動製程改善、設備汰換及能源結構優化方案
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)</p> <p>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，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)。</p>	

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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。

		排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)			
範圍	範疇	排放量		密集度	
		2024 年	2025 年	2024 年	2025 年
母公司	範疇一	8,467.6397	7,900.4355	4.7403	4.4648
	範疇二	10,066.2229	9,729.9183	5.6352	5.4987
	範疇三	33,923.6296	45,351.3640	18.9910	25.6297
	溫室氣體總排放量	52,457.4922	62,981.7178	29.3665	35.5932

註 1：2024 年溫室氣體排放經英商勞盛股份有限公司台灣分公司(LRQA)查證，2025 年溫室氣體排放預計於 2026 年 8 月完成第三方查證。

註 2：由於第三方查驗單位的量能與排程因素，上述溫室氣體排放量估算值，經第三方查證後若有異動，將更新於 ESG 報告書或官網。

1-1-2 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。

溫室氣體排放量單位：公噸 CO<sub>2</sub>e

執行確信之範圍		2023年度排放量(公噸CO <sub>2</sub> e)	2024年度排放量(公噸CO <sub>2</sub> e)
本公司	範疇一	8,717.6643	8,467.6397
	範疇二	8,857.7022	10,066.2229
	範疇三	未盤查	33,923.6296
	合計	17,575.3665	52,457.4922
	佔前述1-1-1所揭露盤查	100%	100.00%
查證機構		法標國際認證股份有限公司	英商勞盛股份有限公司台灣分公司
查證情形說明		ISO 14064-1:2018 合理保證	ISO 14064-1:2018 合理保證
查證意見/結論		無保留意見	無保留意見

註 1： 2023 年溫室氣體排放經法標國際認證股份有限公司(AFNOR)查證；2024 年溫室氣體排放經英商勞盛股份有限公司台灣分公司(LRQA)查證，2025 年溫室氣體排放預計於 2026 年 8 月完成第三方查證。

註 2： 由於第三方查驗單位的量能與排程因素，上述溫室氣體排放量估算值，經第三方查證後若有異動，將更新於 ESG 報告書或官網。

## 1-2 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。

考量公司現階段製程特性、產能利用率及既有節能改善措施多已於近年陸續完成，短期內可再執行之減碳空間相對有限，為確保減量目標具備可行與可落實性，本公司以 2024 年溫室氣體排放量為基準年，將 2030 年減量目標調整為 3%，且將持續規劃中、長期製程改善、設備汰換及能源結構優化方案，以逐步擴大減碳成效，展現對氣候變遷因應之長期承諾。

### 溫室氣體減量目標

短期(2026 年)	中期(2027 年)	長期(2030 年)
較前一年度減少 0.5%溫室氣體排放。	較前一年度減少 0.5%溫室氣體排放。	較基準年(2024 年)減少 3% 溫室氣體排放。

### 2025 年溫室氣體減量策略

### 具體行動計畫

#### 汰換高耗能設備

(1) 持續盤點廠內高耗能設備，逐步汰換運轉效率較低之老舊設備，改採能源效率較佳之機型。

(2) 透過設備汰舊換新，優先改善耗能較高之製程與公用設備。

#### 導入高效率馬達與變頻控制系統

(1) 逐步導入高效率馬達及變頻控制系統，依設備實際負載調整運轉條件，降低不必要之能源消耗。

(2) 針對馬達驅動設備，採用高效率馬達並搭配變頻控制，避免設備長時間滿載或空轉運行。

<p><b>優化製程操作條件</b></p>	<p>(1) 加強能源使用監控與管理，透過定期彙整及分析用電數據，掌握各單位能源使用情形，作為節能改善及管理決策之依據。</p> <p>(2) 建立能源使用監控與管理機制，即時掌握能源使用狀況，及早發現異常耗能情形，並持續推動改善措施。</p>
<p><b>提升設備保養與運轉效率</b></p>	<p>(1) 落實設備定期保養與檢修作業，確保設備維持良好運轉狀態，避免設備效率下降導致能源浪費。</p> <p>(2) 加強設備保養管理及運轉條件檢視，提升設備運轉效率，降低非計畫性耗能。</p>
<p><b>推動員工節能意識與用電管理</b></p>	<p>(1) 內部宣導與教育訓練以提升員工節能意識，鼓勵落實日常用電管理。</p> <p>(2) 推動員工節能行為管理，結合用電規範與節能宣導，促使同仁共同參與節能行動。</p>

(六)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>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範所有員工在執行公司業務時必須廉能公正及遵守政府法令及規定。董事會成員與管理階層亦秉持誠信的做事原則為公司創業來經營理念。</p> <p>(二)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中，已辨識營業範圍中較可能發生不誠信行為風險之營業活動，並已訂定相關作業規則。本公司在董事會議事規則中定有董事利益迴避條款，亦在員工手冊上載明不得要求或收受金錢、物品或其他不當利益。</p> <p>(三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中，已述明違反誠信經營之處理程序、獎懲、申訴及紀錄處分之各項作業方式，包含以下各項不誠信行為之防範對策：</p> <p>(1)收受不正當利益</p> <p>(2)提供或承諾疏通費</p> <p>(3)提供非法政治獻金</p> <p>(4)慈善捐贈或贊助</p>	<p>無重大差異</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	
			(5)侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 (6)從事不公平競爭之行為。 (7)產品或服務損害利害關係人。 (8)內線交易	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？  (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？  (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	V	(一)本公司依「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。  (二)本公司企業誠信經營之相關宣導及執行由管理部負責，應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，並定期(至少一年一次)向董事會報告。最近一次為114年11月11日向董事會報告。  (三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有利益迴避相關規範，避免人員作出不符合公司誠信原則的決策。員工若有違反相關規定，在公司做出正式處分決定前，相關調查單位及決策主管均給予當事人充分陳述的機會。	無重大差異

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>(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>(四) 本公司訂有內部稽核計畫，內部稽核單位依據稽核計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。</p> <p>(五) 本公司114年舉辦誠信相關內部教育訓練共7場568人次。除了正式的內部教育訓練之外，本公司於會議中經常提醒員工誠信經營的重要性，提醒員工誠信經營為公司重要規範。本公司的經營理念「誠信、品質、創新、分享」，誠信為本公司經營的基本精神。</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>	V		<p>(一) 可透過「意見箱」及「專用電子郵件帳號」檢舉相關不誠信行為，並由管理部專責處理人員負責受理。 管理部：sbi_mgmt@sbinet.com.tw 或郵寄至：540 南投市永興路3號管理部收</p> <p>(二) 本公司已訂定「員工意見溝通反映處理辦法」揭示調查標準作業程序及相關保密機制，其相關文件、資料，均視為機密文件，參與處理的所有人員，對所參與的過程，負有完全保密的責任。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司於企業網站及「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中均已揭示對檢舉人善盡保護的政策，承諾檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」已於企業網站及公開資訊觀測站充分揭露，誠信經營推動執行情形已揭露於企業網站中。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司本著誠信、品質、創新及分享之企業經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發之經營環境，對投資人、客戶、供應商、股東和社會負責。本公司設有網站和申訴、檢舉信箱，員工如發現任何違反誠信原則或危害公司聲譽之事，可透過網路申訴或檢舉。此外，本公司與相關廠商及合作對象多為長期合作，並明訂契約，設置相關專職人員參與，維繫長期穩健合作關係。				

2. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 一一四年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事	張崇棠	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
董事	陳阿明	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
董事	陳根成	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
董事	林合濱	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
董事	謝錫能	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
董事	梁政炎	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
獨立董事	陳麗玲	114.02.18	114.02.20	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查標準主導查證員訓練課程	24
		114.09.03	114.09.03		一次上手遺產稅(含理論與實務)	3
獨立董事	鄭政峯	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
獨立董事	蔡皓欽	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3

2. 一一四年度經理人進修情形

職稱	姓名	進修日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事	張崇棠	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
董事	陳阿明	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
總經理	許瑜娟	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅估之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3

職稱	姓名	進修日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
副總經理	林敏珠	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅佔之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
協理	李淳翰	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅佔之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
協理	邱堂源	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅佔之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3
協理	柯建仲	114.11.11	114.11.11	社團法人中華公司治理協會	企業創新及轉型過程中面臨的銀行融資問題及可能的財務危機暨關稅佔之因應對策	3
					從永續發展行動方案看公司治理趨勢與因應	3

### 3. 一一四年度公司治理主管進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程／演講名稱	時間
財務部副總經理 ／ 公司治理主管	114.09.11	會計研究發展基金會	以「風險管理」推動企業永續發展	6
林敏珠	114.09.25	會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6

### 4. 公司治理主管 114 年業務執行狀況

- (1) 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。
- (2) 製作董事會及股東會議事錄。
- (3) 提供董事會成員公司治理相關法令規章，並定期更新。
- (4) 安排董事會成員進修課程。
- (5) 提供董事執行業務所需之資料。
- (6) 協助董事遵循法令。
- (7) 評估購買董事責任保險。
- (8) 安排獨立董事與會計師或內部稽核主管之溝通會議。

3. 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

內部控制聲明書請參閱公開資訊觀測站「公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告」。網址：  
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

4. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議

1. 最近年度股東會之重要決議及執行情形

日期	重要決議事項	執行情形
114.06.12 股東常會	一、承認本公司一一三年度營業報告書及財務報表案	決議通過
	二、承認本公司一一三年度盈餘分配案	訂定 114 年 07 月 29 日為分配基準日 114 年 08 月 20 日為分配發放日 每股分配現金股利 0.8 元

2. 最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

日期	重要決議事項
114.01.16	一、討論 113 年經理人績效考核及年終獎金發放案 二、稽核主管年度績效考核及年終獎金發放案 三、本公司 114 年度營運計畫及預算案
114.03.07	一、本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 二、討論一一三年度董事酬勞及員工酬勞案 三、本公司一一三年度財務報表及營業報告書案 四、本公司一一三年度盈餘分配案 五、擬訂定本公司「永續發展委員會組織規程」並變更公司組織架構案 六、本公司「永續發展委員會」委員之委任案 七、修訂本公司「公司章程」案 八、修訂本公司「員工酬勞管理辦法」及定義本公司「基層員工」範圍案 九、修訂本公司「公司治理實務守則」案 十、修訂本公司「股東會議事規則」案 十一、訂定 114 年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜案

日期	重要決議事項
	十二、受理百分之一以上股東提案相關事宜案
114.05.09	一、114年1月1日至3月31日本公司與子公司合併財務報告案 二、修訂本公司「董事會議事規範」案 三、修訂本公司「審計委員會組織規程」案 四、修定本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案 五、討論113年度經理人員工酬勞明細案 六、討論經理人幹部獎金案 七、修訂本公司內部控制制度及內稽制度 八、本公司投保董事責任險案
114.06.12	一、討論113年度董事酬勞明細案 二、本公司擬向台灣中小企業銀行申請短期信用貸款額度案
114.08.08	一、114年1月1日至6月30日本公司與子公司合併財務報告案 二、本公司擬向台灣銀行申請中期信用貸款案 三、討論本公司「考績管理辦法」案 四、本公司2024年ESG報告書案
114.11.11	一、114年1月1日至9月30日本公司與子公司合併財務報告案 二、本公司向關係人取得使用權資產案 三、評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案 四、本公司115年度會計師委任及報酬案 五、預先核准本公司115年之非確信服務項目及其獨立性評估案 六、修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案 七、本公司115年度稽核計劃案 八、審查本公司管理部部門主管調整案 九、審查本公司新任管理部部門主管薪資 十、本公司115年度預計與往來銀行額度續約案
115.02.06	一、討論114年經理人績效考核及年終獎金發放案 二、稽核主管年度績效考核及年終獎金發放案 十一、本公司115年度營運計畫及預算
115.03.10	一、本公司一一四年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 二、討論一一四年度員工酬勞及董事酬勞案 三、本公司一一四年度財務報表及營業報告書 四、本公司一一四年度盈餘分配案 五、訂定本公司「個人資料保護及管理政策」案 六、訂定115年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜 十二、受理百分之一以上股東提案相關事宜

1. 最近年度及截至年報刊印日止，董事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
維揚聯合會計師事務所	柯俊禎	114.01.01~114.12.31	2,500	513	3,013	無
	林惠芬					

註：薪資檢查表、變更公司登記及永續輔導及確信費用，114年度金額合計513仟元。

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

無此情形

#### 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之情形

無此情形。

#### 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年度截至4月7日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼策略長	張崇崇	—	—	—	—
副董事長兼副總經理	陳阿明	1,090,000	2,000,000	—	—
董事	謝錫能	—	—	—	—
董事	陳根成	—	—	—	—
董事	林合濱	—	—	—	—
董事	鈺旺企業股份有限公司 代表人:梁政炎	—	—	—	—
獨立董事	陳麗玲	—	—	—	—
獨立董事	蔡皓欽	—	—	—	—
獨立董事	鄭政峯	—	—	—	—
總經理	許瑜娟	—	—	—	—

職 稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 4 月 7 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
副總經理兼 財會主管 公司治理主管	林敏珠	—	—	—	—
協理	李淳翰	—	—	—	—
協理	柯建仲	—	—	—	—
協理	邱堂源	—	—	—	—

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年04月07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	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	姓名	關係	
張崇棠	6,700,207	8.14	1,000,871	1.22	—	—	張咨容 張佳穎	二親等 一親等	—
陳阿明	6,088,802	7.39	2,524,897	3.07	227,000	0.28	劉美青 陳三哲	配偶 二親等	—
林合濱	2,622,121	3.18	509,196	0.62	—	—	—	—	—
劉美青	2,524,897	3.07	6,088,802	7.39	—	—	陳阿明 陳三哲	配偶 姻親	—
鈺旺企業股份有限公司	2,500,000	3.04	—	—	—	—	—	—	—
鈺旺企業股份有限公司 代表人：梁政炎	—	—	—	—	—	—	—	—	—
光榮投資有限公司	2,424,363	2.94	—	—	—	—	—	—	—
光榮投資有限公司 代表人：張佳穎	1,566,222	1.90	—	—	2,424,363	2.94	張崇棠	一親等	—
陳三哲	2,101,197	2.55	384,212	0.47	—	—	陳阿明 劉美青	二親等 姻親	—
張咨容	2,090,370	2.54	—	—	—	—	張崇棠	二親等	—
陳力彰	2,015,000	2.45	—	—	—	—	—	—	—
莊宏年	1,676,157	2.04	542,359	0.66	—	—	—	—	—

九、公司、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

115年04月07日；單位：仟股；%

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
才豐科技興業股份有限公司	2,225	44.50%	—	—	2,225	44.50%

註1：係公司採用權益法投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 最近年度及截至年報刊印日止股本變動之情形

單位：仟股；新台幣仟元

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
78.11	10	8,000	80,000	8,000	80,000	公司設立股本	無	—
80.08	10	10,400	104,000	10,400	104,000	現金增資 24,000 仟元	無	—
87.10	10	17,000	170,000	17,000	170,000	現金增資 66,000 仟元	無	—
88.12	10	27,000	270,000	27,000	270,000	現金增資 45,600 仟元 盈餘轉增資 6,800 仟元 資本公積轉增資 47,600 仟元	無	註一
89.06	17 10	50,000	500,000	34,659	346,590	現金增資 45,000 仟元 盈餘轉增資 31,590 仟元	無	註二
90.06	10	50,000	500,000	40,551	405,510	盈餘轉增資 58,920 仟元	無	註三
90.09	12. 5	50,000	500,000	44,606	446,061	現金增資 40,551 仟元	無	註四
91.07	10	50,000	500,000	49,067	490,667	盈餘轉增資 16,370 仟元 資本公積轉增資 28,236 仟元	無	註五
93.11	10	50,000	500,000	40,634	406,336	減資彌補虧損 84,332 仟元	無	註六
95.07	10	50,000	500,000	41,971	419,711	資本公積轉增資 13,375 仟元	無	註七
97.10	10	50,000	500,000	43,650	436,499	盈餘轉增資 16,788 仟元	無	註八
98.06	10	70,000	700,000	51,650	516,499	現金增資 80,000 仟元	無	註九
99.08	10	70,000	700,000	53,716	537,159	盈餘轉增資 20,660 仟元	無	註十
100.0 5	15. 5	70,000	700,000	60,432	604,319	現金增資 67,160 仟元	無	註十一
100.1 1	10	100,000	1,000,000	62,849	628,492	盈餘轉增資 24,173 仟元	無	註十二
101.0 9	10	100,000	1,000,000	64,106	641,062	資本公積轉增資 12,570 仟元	無	註十三
103.0 8	10	100,000	1,000,000	65,388	653,883	盈餘轉增資 12,821 仟元	無	註十四
104.0 5	10	100,000	1,000,000	67,350	673,500	盈餘轉增資 19,616 仟元	無	註十五
104.0 6	10	100,000	1,000,000	75,350	753,500	現金增資 80,000 仟元	無	註十六
105.0 6	10	100,000	1,000,000	76,857	768,570	盈餘轉增資 15,070 仟元	無	註十七
106.0 6	10	100,000	1,000,000	78,394	783,941	盈餘轉增資 15,371 仟元	無	註十八
107.0 6	10	100,000	1,000,000	80,746	807,459	盈餘轉增資 23,518 仟元	無	註十九
108.0 6	10	120,000	1,200,000	82,361	823,608	盈餘轉增資 16,149 仟元	無	註二十

88~91、93、95、97~101、103 年度個別增資日期、核准文號及金額：

- 註一：88.12.21 (八八) 台財證(一)第一〇七二六三號函增資 10,000 仟股，金額計 100,000 仟元(現金 45,600 仟元、盈餘 6,800 仟元、資本公積 47,600 仟元)。
- 註二：89.06.12 (八九) 台財證(一)第五〇三一號函增資 7,659 仟股，金額計 76,590 仟元(現金 45,000 仟元，盈餘 31,590 仟元)。
- 註三：90.07.13 (九〇) 台財證(一)第一四七三九號函增資 5,892 仟股，金額計 58,920 仟元(盈餘 58,920 仟元)。
- 註四：90.10.03 (九〇) 台財證(一)第一六〇九九三號函增資 4,055 仟股，金額計 40,551 仟元(現金增資 40,551 仟元)。
- 註五：91.07.25 台財證一字第〇九一一〇四一五九一號函增資 4,461 仟股，金額計 44,606 仟元(盈餘 16,370 仟元、資本公積 28,236 仟元)。
- 註六：93.11.02 金管證一字第〇九三〇一四七六三四號函減資 8,433 仟股，金額計 84,332 仟元。
- 註七：95.06.06 金管證一字第〇九五〇一二七三三八號函增資 1,337 仟股，金額計 13,375 仟元。
- 註八：97.08.08 金管證一字第〇九七〇〇四〇三二五號函，盈餘轉增資 1,679 仟股，金額計 16,788 仟元。
- 註九：98.03.20 金管證一字第〇九八〇〇一〇七九〇號函，現金增資 8,000 仟股，金額計 80,000 仟元。
- 註十：99.08.11 金管證發字第〇九九〇〇四二一〇七號函，盈餘轉增資 2,066 仟股，金額計 20,660 仟元。
- 註十一：100.03.25 金管證發字第〇一〇〇〇〇一〇九一五號函，現金增資 6,716 仟股，金額計 67,160 仟元。
- 註十二：100.08.04 金管證發字第〇一〇〇〇〇三六二六八號函，盈餘轉增資 2,417 仟股，金額計 24,173 仟元。
- 註十三：101.08.15 金管證發字第〇一〇〇〇三五九二八號函，資本公積轉增資 1,257 仟股，金額計 12,570 仟元。
- 註十四：103.07.02 金管證發字第〇一〇三〇〇二五一一二號函，盈餘轉增資 1,282 仟股，金額計 12,821 仟元。
- 註十五：104.04.29 金管證發字第〇一〇四〇〇一四六三五號函，盈餘轉增資 1,962 仟股，金額計 19,616 仟元。
- 註十六：104.05.07 金管證發字第〇一〇四〇〇一四六三四號函，現金增資 8,000 仟股，金額計 80,000 仟元。
- 註十七：105.06.24 盈餘轉增資 1,507 仟股，金額計 15,070 仟元。
- 註十八：106.06.19 盈餘轉增資 1,537 仟股，金額計 15,371 仟元。
- 註十九：107.07.13 盈餘轉增資 2,352 仟股，金額計 23,518 仟元。
- 註二十：108.06.28 盈餘轉增資 1,615 仟股，金額計 16,149 仟元。

## 2. 股份種類：

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	82,360,826 股	37,639,174 股	120,000,000 股	上櫃公司股票

## (二) 主要股東名單

115 年 04 月 07 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
張崇棠		6,700,207	8.14%
陳阿明		6,088,802	7.39%
林合濱		2,622,121	3.18%
劉美青		2,524,897	3.07%
鈺旺企業股份有限公司		2,500,000	3.04%
光榮投資有限公司		2,424,363	2.94%
陳三哲		2,101,197	2.55%
張咨容		2,090,370	2.54%
陳力彰		2,015,000	2.45%
莊宏年		1,676,157	2.04%

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 股利政策

本公司公司章程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，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金之方式為之，授權董事會三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

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。

## 2. 本年度董事會決議之股利分派情況

本公司於115年3月10日經董事會決議，自114年度可分配盈餘中提撥新台幣85,360,826元（每股配發1.0元）為股東股利，股東股利全數以發放現金方式為之。

(四) 本年度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：本年度無配發無償股，故不適用。

## (五) 員工及董事酬勞

### 1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程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事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，分配基層員工酬勞不低於50%。

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事酬勞前之利益。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控制或從屬公司員工。

員工酬勞及董事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。

### 2. 本期估列員工、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：

本公司民國114年度應付員工酬勞估列金額為7,300,000元，應付董事酬勞估列金額為3,130,000元，其估列基礎係以當年度獲利狀況分派。估列之員工酬勞及董事酬勞於當期認列為營業成本或營業費用，若於期後期間之董事會決議金額有重大變動時，調整當期損益。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司115年3月10日董事會通過配發114年度員工現金酬勞新台幣7,300,000元及董事現金酬勞新台幣3,130,000元。

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

4. 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7日董事會通過113年度配發員工現金酬勞新台幣5,800,000元及董事現金酬勞新台幣2,160,000元，員工酬勞及董事酬勞與113年度認列費用之估列金額並無差異。

113年度董事酬勞實際分派金額與董事會決議及帳上認列數相同。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

### 二、公司債（含海外公司債）辦理情形

無。

### 三、特別股辦理情形

無。

### 四、參與發行海外存託憑證之辦理情形

無。

### 五、員工認股權憑證辦理情形

無。

### 六、限制員工權利新股辦理情形

無。

### 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

### 八、資金運用計劃執行情形

#### (一)計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次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者之分析：無。

(二)執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 公司所營業務之主要內容

- (1) 鞋材用 PU 樹脂、乾溼式合成皮用 PU 樹脂等各種合成樹脂製造加工及買賣。
- (2) 工業用粘劑之製造加工買賣及其有關助劑之買賣。
- (3) 透溼（氣）防水布及人工皮革用之 PU 等塗佈貼合加工買賣。
- (4) 硬化劑等之製造及買賣。
- (5) 光啟始劑等化學製品之買賣。
- (6) 塑膠之製造及買賣。
- (7) 前各項有關原、材料買賣業務。
- (8) 前各項有關產品之進出口貿易業務。

##### 2. 主要產品及其營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品		113 年度		114 年度	
		營收淨額	營收比重	營收淨額	營收比重
塗佈貼合		1,006,767	52.77%	961,439	51.27%
高分子	樹脂(含加工)	197,905	10.37%	206,947	11.03%
	硬化劑(含加工)	389,607	20.42%	390,093	20.80%
	光啟始劑	64,589	3.39%	80,632	4.30%
TPU		200,874	10.53%	236,332	12.60%
其他		48,097	2.52%	0	0.00%
合計		1,907,839	100.00%	1,875,443	100.00%

##### 3. 公司目前之商品項目

本公司目前產品區分為塗佈貼合、樹脂、特用化學品，以下僅就產品種類說明其產業現況如下：

主要產品類別	重要用途或功能
塗佈貼合	鞋類、皮包、成衣、人工皮革用之 PU、TPU 膜貼合及透濕防水塗佈加工

主要產品類別		重要用途或功能
高分子	樹脂	乾濕式合成皮用 PU 樹脂、鞋材用 PU 樹脂、PU 彈性體用樹脂、透濕防水樹脂、水性 PU 樹脂
	硬化劑	工業滾輪、滑板車輪、絕緣汎立水、封裝材料用硬化劑
	光啟始劑	UV 油墨、光纖塗料用之光啟始劑
TPU 產品		1. 成衣:TPU 防水透濕膜 2. 鞋材:高週波熱切，品牌 Logo，無車縫鞋面 3. 醫療:醫療床管，醫療復健充氣材料 4. 戶外運動:戶外充氣床墊，水袋

#### 4. 計畫開發之新商品

- 含回收材之 PU 樹脂開發及應用(The development and application of post-consumer recycled PU resin.)
- 高功能性濕式膜 ( High performance microporous membrane for 10K/10K/10K after lamination )
- R-PET 厚裝飾膜Recycled grade thick decoration film
- 押出級醃類 TPU-70AExtrusion grade ether base 70A TPU
- 醫療用高耐水解樹脂膜(PU film for excellent hydrolysis resistance)
- 功能性水性樹脂(色膠、噴塗、熱熔膠)(Functional PU dispersion , for color layer, spray, hot melt, etc.)

## (二)產業概況

### 1. 產業之現況與發展

#### (1)產業現況

##### ①塗佈貼合產業

直接塗佈與移轉貼合加工產品，為高分子樹脂產業之下游搭配上游紡織布料而進行加工之產品，屬於印染整理業中之其他整理業，其產品定義即是將水性、溶劑型液體或薄膜之聚胺基甲酸乙酯 (PU)、聚氯乙烯 (PVC)、矽利康樹脂 (Silicon)、亞克力樹脂 (Acrylic)、聚丁二烯 (Neoprene)、泡棉或其他塑化材料，以浸漬、塗佈、被覆或黏合在紡織材料而成的合成品、紡織品。

隨著經濟全球化，市場國際化，以及纖維技術的開發與進步，具有機能性的紡織品已受到了人們高度的關注和青睞，功能性布料之需求亦越來越強烈，凡舉潛水衣、風衣、雪衣之透濕防水功能；消防衣之防火功能；手術服、病床墊布之抗靜電防菌功能等，均仰賴專業塗佈或貼合

加工技術，而此技術亦是我國可與歐美競爭並且領先大陸甚多的加工方法。

其中透濕防水布種（特種布）可說是近年來台灣布廠主要獲利來源之一。台灣許多大廠諸如福懋、南良、力鵬、宏遠、遠東、昶和、銘朗、渤揚等公司都推出不同類別透濕防水織物，舉凡 Nike、Adidas、Benetton、Hugo Boss、Champion、Columbia、The North Face 等國際知名品牌都向台灣大量採購透濕防水布料，應用於風衣、夾克、登山裝、滑雪裝、帽子、鞋材等方面。而在運動休閒服專賣店中，只要是吊牌中標榜透濕防水或吸濕排汗相關功能服飾，售價貴上幾倍都有可能，例如美商戈爾（Gore）公司推出 GORE-TEX®防水衣以來，透氣防水布深獲消費者喜愛，已成登山者必需之裝備，但價格高，一般消費者往往因高單價望而卻步。因此，現亦有運用 TPU 素材與針織或梭織布貼合，達到「穿得舒適，價格又能讓廣大消費者接受」的產品，加上全球消費者對透氣防水衣的需求日益殷切，無論運用 PU 塗佈加工、TPU 膜或鐵氟龍薄膜貼合，製成保溫性佳且透氣而不致於有悶熱感之成衣，皆大受歐、美市場青睞。另一方面，戈爾公司所推出 WINDSTOPPER®系列服飾，應用於騎單車或郊遊等方面，亦獲得很高之評價。

目前國內從事塗佈、貼合之加工廠商眾多，但多數廠商係上下游整合之一貫作業廠，並非僅從事塗佈、貼合加工，故此加工項目佔各廠商之營收比例低。另非一貫作業廠的廠商則視客戶需求，然其最終端市場則為紡織業最下游之布類，如成衣、醫療用布等，因此其景氣榮枯則與紡織下游成衣業及經濟成長狀況息息相關。

## ②PU 樹脂產業

合成樹脂是石化工業之一環，對於台灣經濟成長一直有卓越的貢獻，為重要的基本工業之一，因其影響的範圍極廣，世界各國莫不投入大量資金和人力，以促使其發展成為國家的主要產業。

我國合成樹脂主要供接著劑、塗料顏料、塑膠加工、FRP 及合成皮等下游產業使用，而我國素有塑膠王國的美譽，塑膠工業帶動國內合成樹脂工業的蓬勃發展。此外，合成樹脂原料來自上游石化工業，而我國石化工業體系完整，再加上台塑六輕完工量產後，使得上游石化原料來源更加穩定。

由於合成樹脂的產品用途廣泛用於民生及工業等各種產品上，使用行業眾多，舉凡電子、電機、建築、汽車、紡織、染整、塑膠、橡膠、製鞋、傢俱、膠帶、油漆、皮革、油墨…等，均為其下游工業，故不易受單一行業景氣變化之影響。下表為最近五年度我國合成樹脂之產銷量值統計表，從表中可看出，合成樹脂之產銷量雖會受新冠肺炎影響而有所波動，但長期而言仍呈成長趨勢。

近八年合成樹脂產銷量趨勢統計

年度	生產				銷售			
	量	成長率	生產值	值成長率	量	成長率	銷售值	值成長率
	(公噸)	(%)	(百萬元)	(%)	(公噸)	(%)	(百萬元)	(%)
2018	3,982,775	(0.31)	228,615	6.59	3,709,544	(0.70)	210,036	5.75
2019	3,977,106	(0.14)	199,832	(12.59)	3,744,772	0.95	185,690	(11.59)
2020	3,937,320	(1.00)	179,401	(10.22)	3,738,063	(0.18)	168,110	(9.47)
2021	4,173,782	6.01	268,270	49.54	3,869,540	3.52	243,956	45.12
2022	3,434,156	(17.72)	217,853	(18.79)	3,252,029	(15.96)	202,321	(17.07)
2023	3,174,940	(7.55)	164,481	(24.50)	2,933,648	(9.79)	150,691	(25.52)
2024	3,148,285	(0.84)	172,660	4.97	2,910,509	(0.79)	159,993	6.17
2025	2,813,377	(10.64)	148,098	(14.23)	2,592,938	(10.91)	135,521	(15.30)

資料來源：經濟部統計處

註：1. 上表合成樹脂包含聚苯乙烯(PS)、ABS樹脂、不飽和聚酯(UP)、酚甲  
醛樹脂(PF)、環氧樹脂(EPOXY)、PU樹脂、其他樹脂。

2. 同期成長率係以去年為基期，換算為同期計算。

### ③特用化學品

我國的特用化學品，依經濟部工業局生產統計月報，以「農藥及環境衛生用製造業」、「塗料、染料及顏料製造業」、「清潔用品製造業」、「化妝品製造業」與「其他化學品製造業」等五大項產業為主，其中的「其他化學品製造業」中包括「安定劑」、「其他工業觸媒與添加劑」、「工業助劑」、「電子工業化學處理劑」與「其他雜項化學製品」等。

硬化劑產品則為特用化學品產品之一，即二鄰氯苯胺甲烷及二甲基二苯胺，為胺系列產品，目前國內具有量產實力之廠商為數不多，其產品主要功能為PU彈性體及環氧樹脂用的硬化劑，其應用領域為工業用滾輪、一般鞋輪、PU球場跑道、防水材料、封裝材及耐腐蝕塗裝材等用途。目前本公司與國外知名大廠共同發開更多元之產品應用，以研發具市場獨特性及前瞻性之利基產品。

光啟始劑產品亦為特用化學品重要的成員，多用於綠藍黑色之油墨系統，常用於電子工業中之光阻劑或防焊油墨、木漆、上光清漆、透明漆、紙上光漆及紫外光硬化黏著劑，該產品主要生產廠商均為國外大廠，如CIBA、BASF、LAMBSON等公司，本公司以優異之品質及合理之價格切入市場，廣受客戶歡迎。

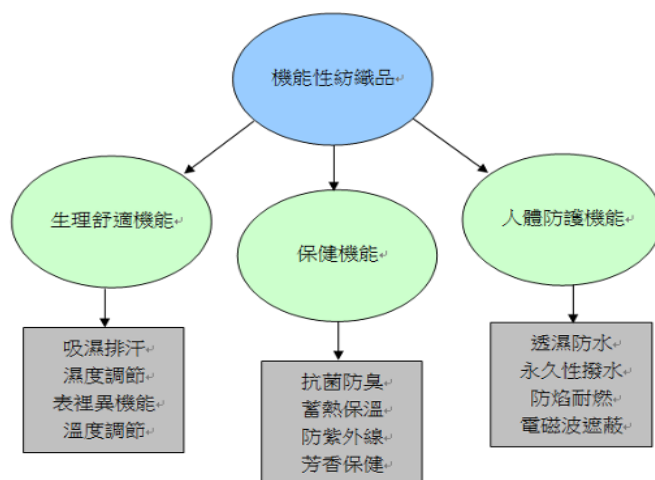
## (2)未來發展

### ①機能性服裝科技紡織品

機能性服裝科技紡織品(Performance apparel)意指使用特殊纖維素材所製成之服飾，與一般服飾的不同點在於機能性服飾所使用的纖維素

材具備抗菌、除臭、抗 UV、抗阻力、保溫、阻燃、防水、防風、防靜電等特殊功能，而隨著消費需求趨勢的改變，機能性服飾不僅著重於服飾的機能，也十分重視服裝的舒適度及時尚感等元素。

機能性纖維之主要機能、組織的聚合體及結構、背後的製造加工技術如下圖所示。



主要機能	聚合體及結構	製造加工技術
吸濕	親水聚合體	纖維表面接枝
吸汗	多孔結構	纖維表面接枝
透濕防水	超細結構	塗佈/貼合、高密度織物
撥水、保濕	撥水、撥油聚合體	撥水、撥油加工、塗佈/貼合
防汗	防汗聚合體整理劑	塗佈/貼合、浸泡
蓄熱、保濕	中空結構及蓄熱保濕聚合體	混練、複合、塗佈/貼合
抗菌、防臭、消臭	抗菌、防臭、消臭聚合體	混練、複合、塗佈/貼合
抗靜電、導電	抗靜電、導電聚合體	混練、複合、塗佈/貼合
阻燃	阻燃聚合體	混練、塗佈/貼合
電磁波遮蔽	抗電磁波聚合體	塗佈/貼合、電鍍
紫外線遮蔽	紫外線吸收聚合體	混練、塗佈/貼合
抗輻射	抗輻射聚合體	混練、塗佈/貼合
負離子	負離子聚合體	混練、複合
芳香	芳香、森林浴聚合體	混練、複合、塗佈/貼合

其中主要的製造加工技術如下：

- A. 纖維表面接枝：對材料進行化學處理，使製成的化學纖維表面反應基接上機能基團，最後再製成機能化學纖維材料。
- B. 高密度織物：是一種「組織防水」織物，大幅提升織物的密度，縮小織物結構孔隙，再依據不同市場之防水需求施予不同配方及條件之撥水劑與填塞劑，以控制孔隙之大小，達成市

場所要求之透溼性與防水性之平衡。適用於運動休閒外套、風衣、羽毛衣等產品。













- C. 混練：一種物理改性的紡絲方法，是目前開發機能性化學纖維材料最熱門技術之一，此技術主要是在紡絲聚合體原液或熔體中添加所需機能的添加劑或分散劑，均勻混合紡絲，製成具機能性的化學纖維材料。
- D. 複合：目的是要製造複合纖維或超細纖維。利用兩種以上聚合體或具不同性質的同一聚合體之熔體或溶液，經表面噴絲口噴出，再將其中一種成分消除，使纖維超細化。
- E. 塗佈：在織物表面塗覆樹脂或黏合一層高分子材料，使織物具有其他附加機能，如增進防水、透氣功能等。塗佈方式分為直接、乾式、溼式塗佈。

台灣織布業主要提供機能性布料，並應用在專業運動及戶外服飾，而近年來隨著消費者生活型態(Lifestyle)走向運動休閒風格，帶動機能性布料終端運用，已由原本的運動及戶外服飾，逐漸擴展至適合於日常生活穿著的服飾。

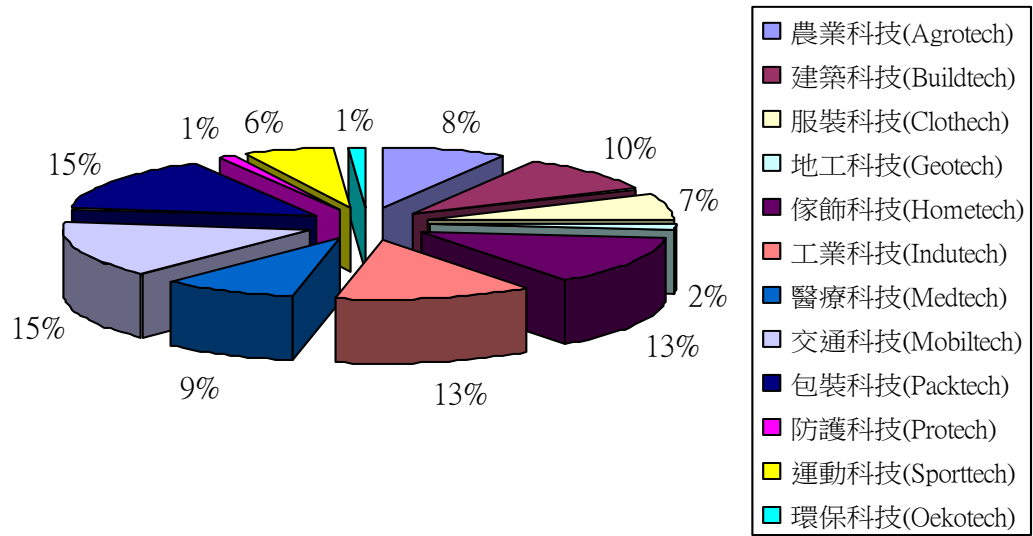
機能性紡織品之終端產品用途以衣著用為最大宗，其中以運動與戶外服飾為主，本公司屬「機能性服裝科技紡織品」之「機能性戶外活動紡織品」加工業。機能性戶外活動紡織品，是指含有機能性素材纖維之運動服飾，隸屬於專業運動服飾(Active Sportswear)的其中一部分。人類在從事運動或戶外活動(如登山、露營等)時所穿著的服裝，會影響運動時的舒適度、保暖性、安全性等，特別是從事特殊戶外活動時，對保暖、防風等特殊機能之要求更是關鍵。

有鑑於現代人注重本身健康，加上為紓解各式壓力以及體驗不同生活等因素，使得國內外消費者對於參加路跑、健身、瑜珈及各式球類等運動，或從事如衝浪、登山和攀岩等戶外休閒活動的比例日益提高，在此一趨勢下，戶外活動紡織品潛在市場仍有成長空間。

根據產業用紡織國際協會 IFAI (Industrial Fabrics Association International) 分類為 12 大類：

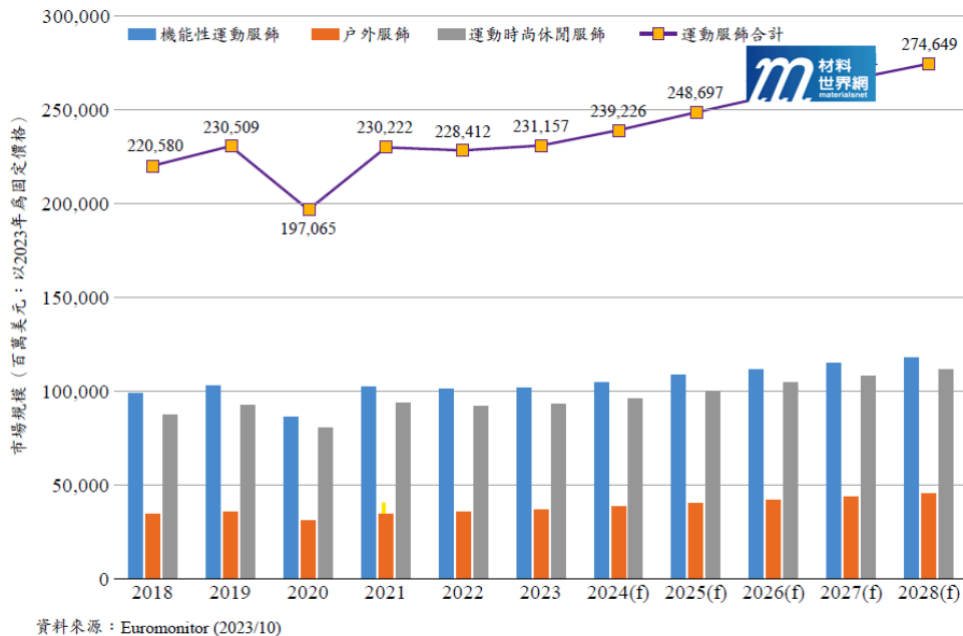
 汽車、交通科技紡織品 (Mobiltech)	 防護科技紡織品 (Protech)
 建築科技紡織 (Buildtech)	 包裝科技紡織品 (Packtech)
 土工科技紡織品 (Geotech)	 醫療科技紡織品 (Medtech)
 工業生產科技紡織品 (Indutech)	 運動科技紡織品 (Sporttech)
 農業科技紡織品 (Agrotech)	 機能性服裝科技紡織品 (Clothtech)
 環境保護科技紡織品 (Oekotech)	 傢飾科技紡織品 (Homotech)

本公司屬機能性服裝科技紡織品中戶外活動之機能性紡織品的加工業。



市場調研機構 Euromonitor 2023 年全球整體服飾及全球運動服飾市場規模報告指出，全球整體服飾市場規模為 2,312 億美元，其中運動服飾市場規模 1,014 億美元(如圖三)，預估運動服飾市場規模會逐年成長，2028 年達到 2,746 億美元，其中以機能性運動服飾佔比最高。在全球運動休閒的時尚流行趨勢下，兼具流行性、機能性、多功能性的服飾市場需求將持續擴大，機能性運動服飾是紡織領域中成長相當快的市場之一。

2018~2028 年全球運動服飾市場規模



圖一、全球運動服飾市場規模

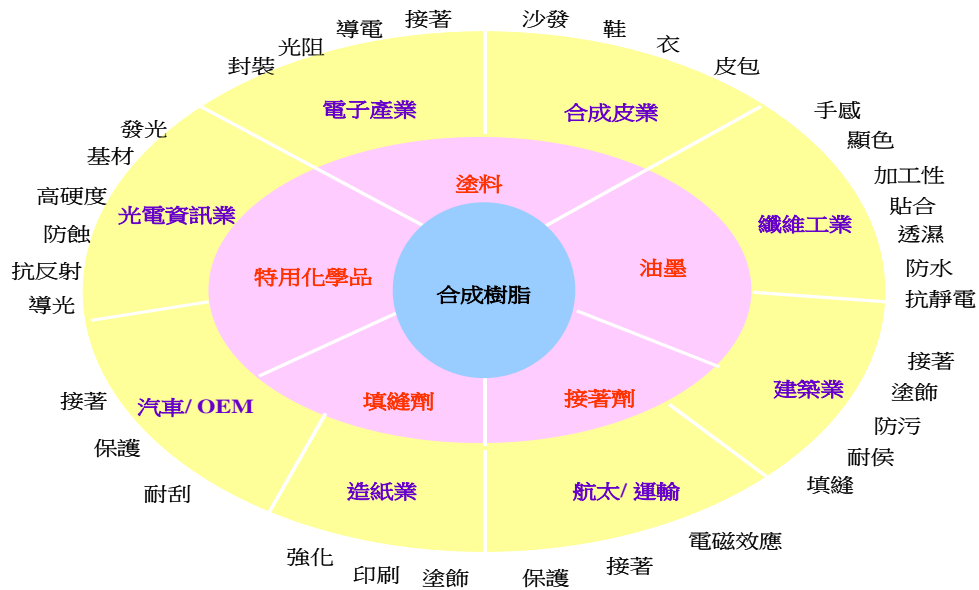
## ② 合成樹脂產業

本公司之高分子部門生產合成樹脂之相關產品。合成樹脂是由人工合成的一類高分子聚合物，其最重要的應用是製造塑料，為便於加工和改善性能，

常添加助劑，有時也直接用於加工成形。合成樹脂也是製造合成纖維、塗料、膠粘劑、絕緣材料等的基礎原料。

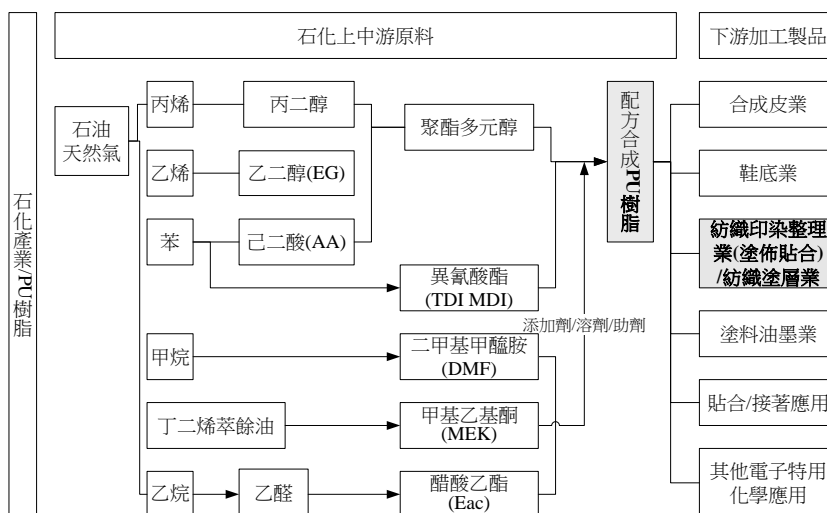
合成樹脂產業之原料為石化產業的下游，而其下游應用相當多，如下圖所示，可概分為塗料、油墨、接著劑、填縫劑與特用化學品等五大用途，並由於其經過配方調整後呈現許多的物性與功能，故能被廣泛利用在電子、合成皮、纖維、建築、航太運輸、造紙、汽車、光電資訊等產業，其發展之良窳，對於一國總體經濟的發展有深遠影響。

合成樹脂產業及應用圖



資料來源：工研院 IEK

## 2. 產業上、中、下游之關聯性



### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司產品多用於生產日常用品、紡織品、建材及工業用品等，伴隨經濟持續成長、人口持續增加以及環保的重視，更加深了對合成樹脂的依賴，因此在經濟持續成長的帶動下，需求亦將持續增加。本公司產品主要為中下游整合之塗佈貼合、TPU 膜及特用化學品等；由於本公司重視產品研發，研發能量充足、經驗豐富，在業界具有一定競爭地位及知名度。

#### (1) 產品之發展趨勢

##### ① 塗佈貼合產品

傳統紡織品係經由紡紗、織布、染整過程，即製成成衣，頂多透過塑化原料如 PVC 等加工處理而成，市場成熟且競爭激烈，復以該行業係勞力密集產業，因此多外移至大陸生產。而塗佈貼合加工業係針對傳統紡織品所沒有之特性加以改良，如透濕防水、防火、抗菌、防臭、抗紫外線等，提供消費者更多元化之商品。該行業未來發展趨勢如下：

- A. 技術層次較低之塗佈貼合加工方式將逐漸由新興國家所取代。
- B. 多樣化加工技術，滿足下游廠商一次購足需求。

經塗佈貼合加工處理後之紡織品，於我國出口分類上係屬特殊布之範疇。此外，隨著國民經濟發展，國民所得提高，消費者對休閒生活、醫療保健及生命安全愈益講究，促使休閒相關之功能性紡織品如潛水衣、雪衣，醫療用紡織品如手術衣、病床墊布及防火材質相關傢飾品需求增加，因此未來功能性紡織品需求仍將持續成長。

##### ② 樹脂產品

傳統「溶劑型」PU 樹脂在各種應用上，將逐漸被「無溶劑型」PU 樹脂所取代。前述的改革已成世界的潮流，而先進國家所強調的環保和節省能源，也將是未來產品應用的導向。同時，PU 樹脂在塗料、接著劑大宗用途也將面臨相同的挑戰。由「溶劑型」轉換成「非溶劑型」，雖然只是應用樹脂介質的轉變，可是樹脂的各種性質和應用加工方式也將隨之改變，尤其在 PU 合成皮的應用上，可說是一項全新的嚐試。

水性 PU 樹脂在 PU 合成皮的應用上極具挑戰性。水性 PU 分散液除了可以「後架橋」的方式，來提昇它的應用性質，也可利用水性增稠劑，將水性樹脂增稠，並利用機械起泡的方法製造發泡層，或利用水性 PU 當做接著劑。理論上，水性 PU 取代溶劑型 PU 樹脂在 PU 合成皮的加工上應無問題，只是還有待 PU 界業者共同繼續努力開發。

另一方面，改良傳統「多種混合溶劑型」乾式 PU 樹脂製程中，使配料用溶劑朝向單純化或單一化，亦是面臨 VOCs 排放管制之另一選擇，如此可增加溶劑的回收效率、減少不同種類溶劑的用量、簡化回收流程或提高回收溶劑之品質等。但由於溶劑單純化或單一化，將可能因溶劑揮發性改變導致降低生產速率，而需變更現有製程，因而影響了 PU 產品之成本架構及市場競爭力。所以不論「無溶劑型」PU 樹脂、「水性」PU 樹脂或朝向溶劑單純化，仍有許多待克服的瓶頸需賴產、官、研各界共同的研究與開發，使 PU 合成皮能同時具經濟性及環保性的優點，達到永續發展的目標。

### ③硬化劑

硬化劑為附加價值高之工業產品，且其產品應用廣泛，具有依客戶需求量身訂作之產業特性，因此公司經營團隊之研發能力以及銷售通路之掌握，將是決定公司未來成就與否之主要因素。展望未來，產業發展之趨勢可區分為以下幾點：

- A. 開發新產品，配合下游產業升級。
- B. 小量多樣化發展精緻工業。
- C. 品質提升，創造不同市場區隔。
- D. 建立完整之行銷及服務網。
- E. 透過業界整合與國外競爭或向大廠洽談 OEM 代工生產以減少競爭性。

### (2) 競爭情形

本公司主要產品包括特殊紡織品之塗佈貼合加工及高分子產品-PU 合成樹脂、硬化劑及啟始劑等，茲將主要競爭對手及其主要營業項目列示如下：

產品		主要競爭對手名稱	營業項目
塗佈貼合		和謙、華盛興、儀城、聚紡、福懋、達新、宏遠	透濕防水布轉移貼合、布貼合、三明治貼合、濕式貼合
高 分 子	PU 合成樹脂	日勝化工、永捷、大立高分子	PU 樹脂
	硬化劑	萬華、湘園、崇舜	硬化劑

資料來源：台灣區合成樹脂及接著劑同業公會會員名錄

成衣布料加工可分為轉移貼合、濕式塗佈兩大類，由於顧客對產品物性的要求與下游加工環境的不同，產品配方須依客戶要求而調整，故規格繁多；企業由於資源與能力的不同，沒有企業能夠滿足所有客戶在價格與品質上的要求，故少有廠商能獨佔市場；本公司早期投入生產塗佈貼合產品，經長時間經驗累積，研發能力及產品良率皆優於同業，目前國內較具規模之上市櫃同業包括福懋、三芳、厚生、信立、普大、聚紡等公司，從事專業生產者僅有本公司及聚紡二家廠商，其中本公司因自行生產樹脂後再加工貼合，在成本及技術上具有領先優勢。

樹脂市場競爭相當激烈，且由於近幾年因台幣升值、勞工短缺及工資上漲等投資環境的改變，已有許多下游產業外移至工資較低廉、勞力充裕的大陸及東南亞地區進行生產，由於下游廠商逐漸外移，使得國內產能漸有降低之情形，造成國內 PU 樹脂產能出現供需失衡的現象，同業間價格競爭激烈，壓縮業者獲利空間。但本公司因不斷改良生產設備及製程，提高生產效率降低成本，且持續研究開發高附加價值產品，取代競爭過於激烈

之產品，維持合理利潤，因此仍可以合理之價格及媲美進口產品之品質，維持其競爭力。

硬化劑為本公司之核心產品之一，目前在台灣僅有本公司從事該產品之量產，並持續與國外大廠合作開發硬化劑之新應用，以提升產品競爭力與附加價值。雖然其他競爭者主要位於中國地區，本公司致力於提供區域內穩定、具差異化優勢的產品與服務。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 研究發展費用

單位：新台幣仟元

項目	114 年度
研發費用	27,245
營業收入淨額	1,875,443
研發費用佔營收比率	1.45%

#### 2. 最近年度開發成功之技術或產品：

- 生質含量>25% 親水型轉移貼合 & 親水型透濕膜 ( bio-base >25% hydrophilic full lamination product & membrane)
- 生質含量>25% 色膠行轉移貼合( bio-base > 25% color PU top full lamination product )
- 生質含量>40% 濕式膜 ( bio-base >40% microporous membrane)
- 高防水性色膠底料 (High durability hydrophobic coating base material)
- 壓延級 TPU-85A Calender grade TPU-85A
- 無苯酚 TPU-85A Non-phenol TPU-85A
- 水性複合材綁紗料(Composite materials PU dispersion)
- 水性打底 PU 樹脂(PU dispersion for base adhesion)
- r-PET 回收材 Polyol(Polyester polyol from Recycled PET)
- 乙烯-醋酸乙烯酯貼合 PUR(PUR for EVA)

#### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

##### (1)未來研發計畫

未來技術及研發切入附加價值更高的市場，朝向多元化產品服務之路將市場版圖擴大。未來研發工作狀況敘述如下：

- 含回收材之 PU 樹脂開發及應用(The development and application of post-consumer recycled PU resin.)

- 高功能性濕式膜 ( High performance microporous membrane for 10K/10K/10K after lamination )
- R-PET 厚裝飾膜Recycled grade thick decoration film
- 押出級醚類 TPU-70AExtrusion grade ether base 70A TPU
- 醫療用高耐水解樹脂膜(PU film for excellent hydrolysis resistance)
- 功能性水性樹脂(色膠、噴塗、熱熔膠)(Functional PU dispersion , for color layer, spray, hot melt, etc.)

(2) 預估投入研發費用

關於研發費用已編入年度預算，本公司 114 年度已投入研發金額 27,245 仟元，未來隨著營業額成長將陸續增聘研發人員並採購研發設備，以支持未來之研發計劃，115 年預計投入研發費用 30,000 仟元。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

- (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。

2. 中、長期計劃

- (1) 積極配合上、下游廠商，建立良好的互動關係，以掌握穩定供貨及銷售網路。
- (2) 研發前瞻性的產品，開拓新市場。
- (3) 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。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 本公司主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

區域		113 年度		114 年度	
		金額	%	金額	%
內 銷		1,461,768	76.62%	1,413,923	75.39%
外 銷	歐 洲	2,275	0.12%	2,400	0.13%
	亞 洲	282,105	14.79%	320,421	17.09%
	美 洲	156,169	8.19%	128,427	6.85%
	其 他	5,522	0.29%	10,272	0.54%
	小 計	446,071	23.38%	461,520	24.61%

合	計	1,907,839	100.00%	1,875,443	100.00%
---	---	-----------	---------	-----------	---------

## 2. 市場占有率

產 品 別		內 容
塗佈貼合		主要利用 PU 貼合生產之透濕防水布、色膠系列醫療用品布、遮光阻燃布、耐高溫水洗布與 TPU 膜貼合之高階布種、防水布、二層貼合布及三層貼合布等，以供應區別之；16%供直接外銷，84%供間接外銷。外銷地區為歐洲、美國、日本及、東南亞等國家。目前國內市場佔有率約 10%~15%。
高分子	PU 樹脂	主要銷售產品為成衣用之樹脂：78%內銷、22%供外銷，國內市場佔有率約 20%。
	硬化劑	主要銷售產品為 MOCA 及 MDA 產品：68%外銷至日本、韓國、美國、新加坡等地，32%內銷，國內市場佔有率約 40%。
	光啟始劑	銷售地區在台灣、日本及歐洲、美國，國內市場佔有率約 20%。

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

### (1) 供給方面

我國塗佈貼合加工業因季節性需求明顯，一般中小型加工業者不易因季節旺季需求而擴充機器設備及產能，故未來發展加工業發展將呈現大者恆大之競爭趨勢，短期內供給量亦不易大幅增加。

我國合成樹脂業在歷經數十年之發展已有相當之基礎，由於係屬石化工業之中下游產業，具有技術密集、人員素質高、市場進入障礙高之特性，所以在短期內，新的競爭者不易加入，供給量大幅增加不易。

### (2) 需求方面

機能性服飾 (Performance apparel) 的演進與多樣化，來自所從事活動的績效、工作環境的需求、大氣條件的更迭、對生命與身體的防護能力等。由於人們從事休閒活動的時間增加，市場上愈來愈多具有機能性的高附加價值服飾品，促使機能性紡織品的市場有日漸增加的趨勢。消費者之所以願意花較高的費用購買這些產品，主要是希望藉由此類產品所標示的機能性，使其於所從事的活動中，能穿著舒適、安全、進而可將其體能發揮至最大極限。

機能性紡織品終端運用原以運動及戶外用紡織品為主，近年來消費者轉向「部分運動、部分日常生活」的發展，使機能性紡織品的需求越來越大，同時結合了機能與時尚的服飾，成為一般消費者日常生活的穿著，屏除了過往居家服與運動服的區分，更造就了機能性時尚 (Lifestyle) 服飾市場的出現。

運動休閒風已經成為歐美時尚潮流，機能性時尚服飾已經不再僅限於健身房，全球運動服飾品牌，包括 NIKE、UA、Adidas 及 Lululemon 皆紛紛搶進，而這些品牌的主要供應鏈廠商都是台廠。中華民國紡織業拓展會（簡稱紡拓會）秘書長黃偉基表示，目前台灣已是全世界主要人造纖維的供應國，全球國際知名品牌約有 7 成的機能性布料都來自台灣。以下是機能性運動服飾的產業概況分析。

根據市調機構 Maximize Market Research 的報告稱，2022 年，全球機能服飾市場規模達 2,947 億美元，預計到 2029 年將拓展至 4,928.6 億美元，複合年成長率(CAGR)為 7.62%。機能服飾指的是除了提供基本保護和舒適感以外，還具備特定功能的服飾，包括防水、透氣、吸濕排汗、熱調節等。機能服飾通常採用高科技材質和結構技術製成，因此具備獨特效能，例如吸濕排汗襯衫採用的面料可吸走身體上的汗水，使其快速蒸發。

機能服飾的設計主打功能性，具有吸濕排汗特性、隔熱、防紫外線、異味控制和耐用性等功能。機能服飾的應用廣泛，運動服、戶外服飾、醫療制服、軍事與防護裝備以及工作服等皆可使用。先進材質與技術開發和使用，大幅推動機能服飾市場的成長。



#### 4. 競爭利基

##### (1) 研發能力

化工業係一技術密集產業，唯有具豐富經驗且有效率之研發團隊，始可提供高品質、高競爭力並迅速佔有化工原料市場。本公司自研發中心成立以來，已成功開發並量產多項塗布貼合、PU 樹脂、硬化劑及光啟始劑產品，且對公司業績均有明顯挹注。因此，具備掌握流行趨勢、市場脈動並及時開發具市場性產品之研發團隊，實為創造本公司競爭力之核心價值。

##### (2) 經營團隊素質

本公司經營團隊係由國內化工產業菁英組成，對PU樹脂、特用化學品及塗佈貼合加工之生產技術、研發、行銷業務均十分嫻熟，因此，才能讓公司持續成長。

### (3)行銷通路

本公司經營團隊於化工業均有十年以上資歷，因此對化學品之銷售特性及運作方式都有豐富經驗，復以產品品質優良、成本控管得宜，因此新產品推出都能順利取得不錯之業績，所以行銷通路之掌握為讓本公司持續成長之關鍵因素。

### (4)PU樹脂的部分產品可供塗佈部門使用，可降低生產成本更具競爭力

本公司高分子部門生產高透濕PU樹脂，可運用於塗佈部門做為生產的原料，在新產品的特殊性及推出時效性上均優於競爭對手，再者因樹脂乃自製而競爭對手需外購因此若遇到須價格競爭時本公司仍占相當優勢。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素

部門別	內容
塗佈貼合加工	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 高科技紡織品運用越來越廣泛，市場有不斷成長的趨勢。</li> <li>2. 為國內早期投入生產塗佈貼合產品廠商之一，經長時間經驗累積，研發能力及產品良率皆優於同業。</li> <li>3. 經營團隊經驗豐富，技術純熟，能夠迅速研發新產品並拓展客戶。</li> <li>4. 擁有海內外數百家客戶的行銷通路與銷售服務網。</li> </ol>
高分子	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 研發生產具有高功能性及高品質之產品，不受市場削價競爭之影響。</li> <li>2. 國內已開始產製DMF、MEK等重要原料，對PU產業之成本降低有相當助益。</li> </ol>
硬化劑	經營高分子事業部及塗佈事業部累積之豐富經驗，使本公司對特用化學品之中下游產品應用發展相當了解，因而能夠更快速、更準確的開具有市場潛力之產品。

### (2)不利因素：

部門別	內容
塗佈貼合加工	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 大陸廠商以較低之製造成本及環保要求，從事低階產品之加工生產，影響台灣廠商之獲利。</li> <li>2. 環保意識抬頭，廢料處理成本增加，勞工意識增高、人事成本日益上升。</li> </ol>
樹脂產品	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 下游廠商逐漸外移，並減少在台灣採購。</li> <li>2. 環保要求嚴苛增加成本負擔。</li> </ol>

部門別		內容
高分子	硬化劑	1. 價格常因，而面臨市場競爭壓力，影響獲利。 2. 部份關鍵原料掌握在少數廠商，且售價較高。

(3) 因應對策：

部門別		內容
塗佈貼合加工		1. 積極研發高附加價值之產品，提高產品獲利。 2. 加強生產管理，並尋求改善製程之方法，以降低製造成本並減少生產過程污染之排放。 3. 建置溶劑回收設備，減少生產過程污染及排放。
高分子	樹脂產品	1. 拓展海外生產據點，就近服務客戶。 2. 加強研發高功能性及高附加價值之產品。
	硬化劑	1. 研發提昇產品之功能性，並開發利基產品，以維持產品之高利潤。 2. 加強原料之開發，提高原料之自給率，並維持每樣原料皆有至少兩家以上供應商，確保供貨來源和品質。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

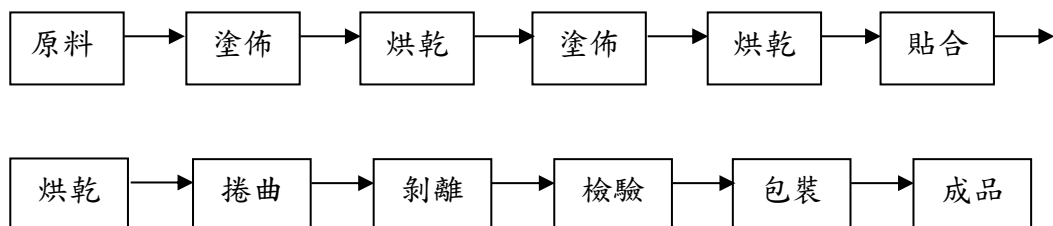
1. 主要產品之重要用途

產品別		用途	
布類專業貼合、塗佈加工	PU 轉移貼合	透濕防水布	雪衣、潛水衣、風衣、戶外運動休閒服
	布料加工	色膠加工布	各種流行服飾之加工，提供色彩及紋路變化
		醫療用品布	警示衣、手術衣、病床、墊布、透氣膠帶
		遮光阻燃布	防火建材、窗簾
		可熱壓成型膜	電腦手提箱、電動椅
	雙層式貼合	手套、運動服裝、運動鞋之使用	
高分子	樹脂	透濕防水織物用 PU 樹脂	各種布類塗佈、貼合加工使用
		鞋材用 PU 樹脂	各種鞋類之內墊、中插、大底
		合成皮用 PU 樹脂	乾濕式合成皮用
		聚酯多元醇	PU 彈性體、PU 發泡、PU 樹脂

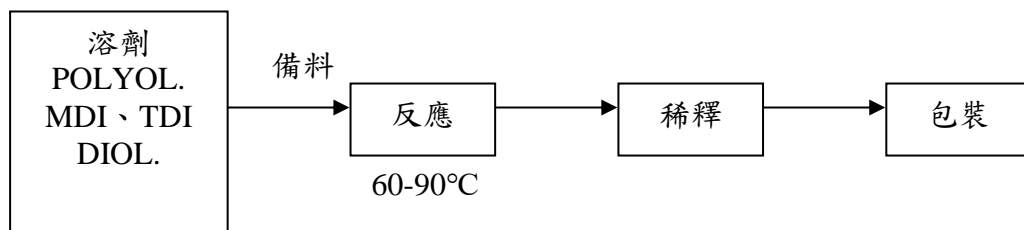
產品別		用途
	PU 彈性體用樹脂	防水塗料、耐磨塗料、工業滾輪、工業用品、管線等
硬化劑	亞甲雙-二氯苯胺	製成溜冰輪、滾輪、工業用載重輪、防水材料、運動場地板及跑道
	二胺基二苯甲烷	地板材、封裝材、耐腐蝕塗裝材
光啟始劑		多用於綠藍黑色之油墨系統，常用於電子工業中之光阻劑或防焊油墨、木漆、上光清漆、透明漆、紙上光漆及紫外光硬化黏著劑
TPU Film		1. 成衣:TPU 防水透濕膜 2. 鞋材:高週波熱切，品牌 Logo，無車縫鞋面 3 醫療:醫療床管，醫療復健充氣材料 4. 戶外運動:戶外充氣床墊，水袋

## 2. 主要產品之產製過程

### (1) 透濕防水布塗佈貼合產品之產製過程

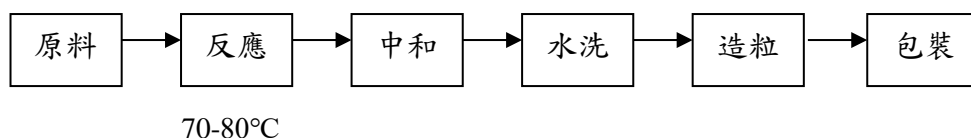


### (2) 樹脂產品之產製過程

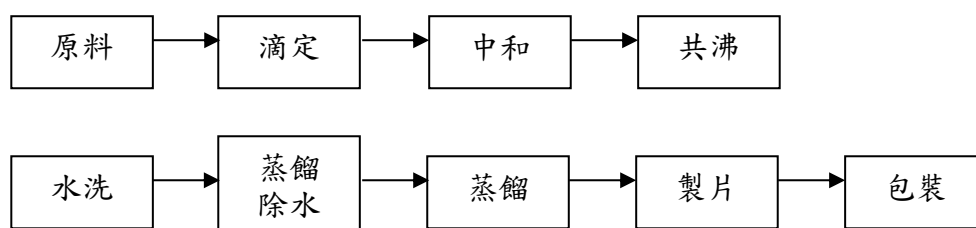


### (3) 硬化劑產品之製造過程

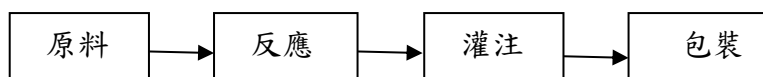
#### ① 亞甲雙-二氯苯胺



#### ② 二胺基二苯甲烷



(4)TPU 之製造過程



### (三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
苯胺	國內、國外	良好
TOL	國內	良好
DMF	國內、國外	良好
MDI-PH	國外	良好
OCA	國外	良好
甲醛	國內	良好

### (四)最近二年度任一年度中進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額、比例及增減變動原因

#### 1. 主要銷貨客戶名單

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	B1 (註)	289,602	15.18%	無	B1 (註)	227,477	12.13%	無
2	—	—	—	—	—	—	—	—
	其他	1,618,237	84.82%	—	其他	1,647,966	87.87%	—
	銷貨淨額	1,907,839	100.00%	—	銷貨淨額	1,875,443	100.00%	—

註：係以本公司合併個體銷售該集團總金額統計。

主要銷貨客戶增減變動原因：

B1 公司 114 年銷售額減少，係因該公司在 114 年業績衰退及訂單減少，以致銷售額減少。

#### 2. 主要供應商名單

本公司 113 及 114 年無進貨比例達 10% 以上之供應商。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度	113 年度	114 年度	當年度截至 115.03.31
人數合計	355	376	375
平均年歲	40.63	39.93	40.15
平均服務年資	9.60	8.44	9.19
學歷分配比率	博士	0.85%	0.80%
	碩士	8.16%	7.71%
	大專	31.55%	33.78%
	高中	26.76%	25.00%
	高中以下	32.68%	32.71%

#### 四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失

(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)如下：

114 年 08 月 20 日〈府授環空字第 1140184148 號〉：違反空氣污染防治法第 22 條第 2 項暨揮發性有機空氣污染管制及排放標準第 38 條第 5 項規定，罰鍰 16 萬元。

(二)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

因應措施：已加強教育訓練，避免再發生。

#### 五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、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. 公司各項員工福利措施、進修、訓練

###### (1)員工福利措施與實施情形

- 依法享有特休假、提撥退休金，成立職工福利委員會，統籌福利活動，保障勞工權益。
- 全體員工除依法參加勞工保險、全民健康保險外，另有加保團體保險。
- 定期辦理員工健康檢查。
- 勞動節、端午節、中秋節三大節日均有禮金。
- 婚、喪、喜、慶部份，除享有勞基法規定之休假外，並另有福利金補助。

- 公司如有盈餘，員工享有紅利分配。
- 提供住宿和膳食。
- 年度模範員工致贈純金獎牌及表揚。
- 獎勵生育：員工生育津貼(含配偶)及育兒津貼(0~5歲)。

(2)進修及訓練

為提升員工專業技術能力佳、加強工作效率及對產品品質之重視，依照年度教育訓練計畫表執行教育訓練，內部訓練和外部訓練同時進行，以強化各機能別員工之專業能力。本公司各項訓練列舉如下：

- ①新進人員訓練：提供有關公司之營業項目、工作規則、員工福利、獎懲規定等課程，讓新進人員對公司有基本的認識。
- ②職前訓練：依勞工安全衛生教育訓練規則第十六條之規定，於員工變更新工作時，須接受勞工安全衛生教育訓練。
- ③在職人員訓練：培養同仁在工作方面的專業技能、知識及管理的能力。
- ④專業職能訓練：依需要派同仁至相關機構受訓，讓同仁取得專業檢驗認證。

本公司訂有「教育訓練管理辦法」，新進人員與在職員工之教育訓練皆依此辦法執行，並由人事單位每半年彙總執行結果作為績效考核依據。

114 年度有關員工之進修及教育訓練統計如下：

2025 年員工受訓情形				
類別	性別	員工人數	受訓總時數	平均受訓時數
高階主管	男	10	203.00	20.30
	女	4	85.50	21.38
	合計	14	288.50	20.61
中階主管	男	19	477.50	25.13
	女	6	190.00	31.67
	合計	25	667.50	26.70
基層主管	男	48	1012.00	21.08
	女	11	205.00	18.64
	合計	59	1217.00	20.63
非管理職	男	203	6831.00	33.65
	女	75	1522.50	20.30
	合計	278	8353.50	30.05
不分類別	男	280	8523.50	30.44
	女	96	2003.00	20.86
	合計	376	10526.50	28.00

2. 退休制度與其實施情形

- (1)本公司依勞基法之規定辦理員工退休，其退休金每月依薪資總額 5%提撥，該款項全數存入政府指定之「台灣銀行信託部」帳戶中。
- (2)「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起實施，本公司已依該條例規定，對適用該條例之退休金制度勞工，按其每月工資百分之六提撥退休金，並繳納至勞保局。

### 3. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司每季召開一次勞資會議，就公司概況與促進勞資和諧等事項進行溝通與協調。

本公司未成立公會，故無相關團體協約簽訂之情形。

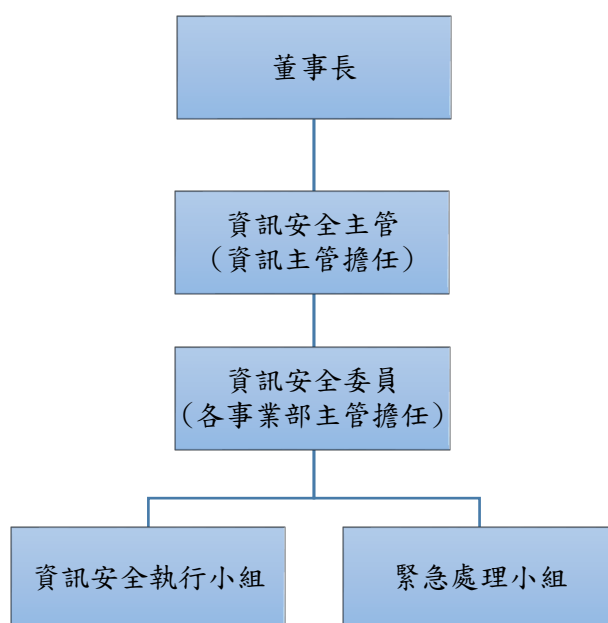
- (二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，以及目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無

## 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

- (1)提升並強化資通安全之風險管理，公司成立資通安全小組、建置資通安全風險管理架構、訂定資通安全政策，以確保資通安全。
- (2)定期追蹤改善，採 PDCA 模式管理，持續精進改善，如遇漏洞或風險立即維護更新，確保可用度，降低資安風險。
- (3)資通安全小組架構



### 2. 資通安全政策

- (1) 建立資訊安全組織並明訂其權責，以推動及維持資安管理、執行與查核等工作。
- (2) 訂定資安管理相關辦法及程序，以保護人員個資、電子資料、資訊系統、電腦設備及網路等之機密性、完整性及可用性。
- (3) 每年第四季應召開資安管理會議，檢視內外部風險、科技及業務需求等最新發展，以採取因應措施。
- (4) 每年應定期辦理資訊安全檢測，以評估資訊環境之風險並進行改善。
- (5) 佈建資安防護系統及監控設備，持續提昇整體資訊環境之安全性，降低各項風險發生率。
- (6) 系統及資料之使用須經授權，且存取權限之授予應以業務所需之最小範圍為原則。
- (7) 資訊系統建置適當之備援及備份機制並進行應變演練，強化資訊服務在面對威脅時之韌性。
- (8) 建立資安事件的回應及通報程序，提昇內部人員面對突發狀況之應對與協調能力。
- (9) 辦理員工資安教育訓練，持續提升同仁資安意識。
- (10) 依照資安、個資保護相關法規之規定，謹慎處理與保護資料及系統的安全性。

### 3. 具體管理方案

公司針對各項資訊系統與規則強化管理機制，具體方案措施如下：

類別	說明	相關配置措施
網路安全	邊界管控及端點防護	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各廠區以防火牆進行邊界資通安全管控</li> <li>2. 建置防毒中控台，伺服器與電腦主機安裝防毒軟體，並自行下載及更新病毒碼</li> <li>3. 每週執行防毒軟體電腦掃描</li> <li>4. 外部遠端連線使用 VPN 連線</li> </ol>
資料管控	帳號、權限管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 人員帳號新增、停用審核及管理</li> <li>2. 資訊系統權限設置審核及管理</li> <li>3. 資訊單位依軟硬體異動申請單，使用者申請經主管核准後，進行資安控管及設定</li> <li>4. 登入電腦及任何資訊系統，皆須通過帳號密碼管控</li> </ol>
業務永續作業	資料備份與相關檢核	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依資料性質進行資料備份(檔案/資料庫/系統)、與執行異地備份作業</li> <li>2. 定期進行資料還原測試</li> <li>3. 檢視備份主機 LOG 是否備份成功(有無錯誤訊息)</li> </ol>
資安事件處理	災害還原計畫	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 訂定災害復原計畫</li> <li>2. 定期模擬演練</li> <li>3. 事後撰寫災害復原計畫執行報告</li> </ol>
資安宣導教育	教育訓練宣導提升人員資安意識	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加強人員資安觀念，透過會議、公告、企業內部網站或 Mail 等。</li> <li>2. 向同仁宣導資安觀念與個案分享，如有可疑之資料及電子郵件請勿輕易開啟，避免遭到社交工程攻擊</li> </ol>
硬體防護	電腦機房內防護措施	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各廠區電腦機房皆有兩組空調系統，定時切換，確保機房環境作業溫溼度正常</li> <li>2. 使用穩壓功能之不斷電系統，確保電源穩定及短時間斷電不受影響</li> <li>3. 電腦機房配置使用二氧化碳滅火器</li> </ol>

#### 4. 投入資通安全管理之資源

本公司除資訊單位自有人力(目前設置人員總數 4 人)外, 與外部協力廠商簽訂長年維護合約, 針對本公司硬體、軟體及網路安全等設備進行維護、備份及復原, 相關作為包含:

- (1) 防火牆更新及年度授權簽訂
- (2) 強化電子郵件收發系統之安全防護，增設圖形驗證功能
- (3) 端點防護、防毒更新及年度授權簽訂
- (4) 垃圾郵件防護與郵件稽核年度授權簽訂
- (5) 社交工程演練及系統弱點偵測掃描
- (6) 完成年度教育訓練及宣導

#### 5. 資安推行成果

114 年度：

- (1)人員教育訓練暨資安宣導，114 年執行 3 件，完成率 100%。
- (2)資訊系統災難復原模擬演練，114 年共執行 3 次演練，完成率 100%。
- (3)模擬社交工程演練，114 年共執行 9 次(2~10 月)，完成率 100%。
- (4)系統弱點偵測掃描，114 年共執行 2 次，完成率 100%。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：  
本公司近三年並無資通安全風險對公司財務業務及營運造成影響(請參閱資通安全事件統計表)

資通安全事件統計表

年度 資安事件件數	2023	2024	2025
違反資安或網路安全事件數	0	0	0
商業資訊洩漏事件數	0	0	0
個資洩漏事件數(含員工與客戶資訊)	0	0	0
因資訊洩漏受影響事件數	0	0	0
因資安事件遭受損失件數	0	0	0

## 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
中期借款	本公司與華南商業銀行	112.05.25~117.05.25	中期擔保借款合同	無
長期借款	本公司與彰化商業銀行	108.05.09~123.05.09	長期擔保借款合同	無
長期借款	本公司與兆豐商業銀行	112.07.27~127.07.27	長期擔保借款合同	無
中期借款	本公司與兆豐商業銀行	113.11.06~118.11.06	中期擔保借款合同	無
中期借款	本公司與台灣銀行	114.08.25~119.08.25	中期信用借款合同	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、合併財務狀況檢討分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年底	113 年底	差異		變動說明
				金額	%	
流動資產		836,321	857,679	(21,358)	(2%)	
不動產、廠房及設備		1,573,206	1,453,222	119,984	8%	
無形資產		1,808	3,064	(1,256)	(41%)	
其他資產		121,581	205,003	(83,422)	(41%)	說明(1)
資產總額		2,532,916	2,518,968	13,948	1%	
流動負債		619,263	571,783	47,480	8%	
非流動負債		613,776	675,853	(62,077)	(9%)	
負債總額		1,233,039	1,247,636	(14,597)	(1%)	
股本		823,608	823,608	0	0%	
資本公積		10,615	10,586	29	0%	
保留盈餘		437,579	419,224	18,355	4%	
其他權益		-	-	-	-	
非控制權益		28,075	17,914	10,161	57%	說明(2)
權益總額		1,299,877	1,271,332	28,545	2%	

1. 重大變動項目(前後期變動超過20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)說明：

(1) 其他資產減少，主要係114年度新產線設備驗收，預付設備款減少所致。

(2) 非控制權益減少，主要係113年度鞋晶解散。

2. 對公司未來財務業務之可能影響：無重大影響。

3. 未來因應計畫：不適用。

### 二、合併財務績效檢討分析

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	1,875,443	1,907,839	(32,396)	(1.70%)
營業成本	(1,575,170)	(1,647,242)	72,072	(4.38%)
營業毛利	300,273	260,597	39,676	15.23%
營業費用	(175,098)	(191,680)	16,582	(8.65%)
營業淨利(損)	125,175	68,917	56,258	81.63%

項 目	114 年度	113 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業外收入及支出	(13,435)	1,709	(15,144)	(886.13%)
稅前淨利(損)	111,740	70,626	41,114	58.21%
所得稅(費用)利益	(16,232)	(21,443)	5,211	(24.30%)
本期淨利(損)	95,508	49,183	46,325	94.19%
其他綜合損益淨額	(1,103)	2,430	(3,533)	(145.39%)
本期綜合損益總額	94,405	51,613	42,792	82.91%

1. 重大變動項目(前後期變動超過 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)說明：

- (1) 本期政府補助收入減少，兌換損失增加，致業外收支淨額減少
- (2) 營業成本及費用較去年減少，稅前淨利較去年增加。
- (3) 營業成本及費用較去年減少，本期淨利較去年增加。
- (4) 營業成本及費用較去年減少，本期綜合損益總額較去年增加。

2. 預期未來一年銷售數量及其依據：

單位：公噸/仟碼

主要產品	預期 115 年度銷售量
塗佈貼合	17,000
樹脂	1,700
硬化劑	3,100
TPU	1,000

上列預期銷售量係依據 114 年度銷售情形加上開發中新產品，預計 115 年度成長趨勢，及客戶需求預測。

3. 對公司未來財務業務之可能影響：無。
4. 未來因應計畫：不適用。

### 三、現金流量分析

#### (一)最近年度現金流量變動分析

單位：%

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增 (減) 比例
現金流量比率	34.68	30.80	13%
現金流量允當比率	53.93	61.73	-13%
現金再投資比率	6.54	6.09	7%

增減比例變動分析說明：

(1)現金流量比率：

114 年度現金流量比率上升，係因營業活動現金流量增加所致。

(2)現金流量允當比率：

114 年度現金流量允當比率下降，係因 114 年度營業活動現金流量上升，致現金流量允當比率下降。

(3)現金再投資比率：

114 年度現金再投資比率上升，係因 114 年度營業活動淨現金流量增加及現金股利增加所致。

(二)流動性不足之改善計劃：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
103,000	220,000	250,000	73,000	—	—

(1)未來一年(115)現金流量變動情形分析：

營業活動：預期 115 年度在正常營運情況下，營業活動應可持續產生現金流入。

投資活動：主要係購買機器設備等，致投資活動產生淨現金流出。

籌資活動：預期 115 年舉借及償還部份長短期借款、發放 114 年度現金股利致融資活動產生淨現金流出。

(2)預計現金不足額之補救措及流動性分析：不適用。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司114年度資本支出為127,984仟元，主要係增加RTO防治污染設備、有機溶劑回收設備及新設備等。RTO防治污染設備能降低揮發性有機物(VOCs)及回收熱能，符合環保要求且節能減碳；另有有機溶劑回收設備，將有機溶劑回收再利用，環保且降低成本；及新設備能增加產能，創造營收及增加利潤。

#### 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：配合公司未來發展及整體營運計畫做為未來轉投資政策依據。
2. 轉投資獲利或虧損請參閱陸、特別記載事項中各關係企業營運概況，114年度受到下游廠商庫存去化影響，訂單增加致獲利成長，公司持續將資源做有效之調度，以維持整體經營績效及穩定成長獲利。
3. 未來一年投資計畫：以投資本業為主。

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項評估

##### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

##### 1. 利率

本公司114年度及113年度利息收入分別為825仟元及1,542仟元，主要係銀行存款之利息收入。另利息費用主要係因營運資金需求而向金融機構融通資金之借款產生，113年度及114年度利息支出分別為15,769仟元及16,771仟元。本公司基於穩健保守之財務管理原則，利率方面則多方參考國內外各經濟研究機構及銀行研究報告，以便掌握利率之未來走向，並與往來銀行密切聯繫，隨時掌握利率變化。

##### 2. 匯率變動

本公司最近三年度外購原料占總進貨金額約三~四成，進口採購係以美元為主，外銷占總銷貨金額約二~四成，外銷計價係以美元為主，因此匯率變動對本公司具有一定程度之影響，本公司113年度及114年度之兌換損益淨額分別為10,917仟元及(7,598)仟元，分別佔各該年度稅前淨(損)利之15.46%及(6.80%)，針對前述匯率風險之因應對策如下：

- (1)持續加強財務人員匯兌避險觀念，透過網路匯率即時系統及加強與金融機構之聯繫等方式，隨時掌握最新匯率資訊，以研判匯率之未來走向，作為調整外幣部位之參考依據。
- (2)視實際匯率變動趨勢，適時決定國內採購或國外採購以反映成本並確保公司之利潤。
- (3)本公司外銷及外購均以美元及日幣計價為主，其相關人員即時控管進銷外幣部位之平衡，採取最保守避匯方式開立外幣帳戶並隨時搜集有關匯率變動資訊，以視實際資金需求及匯率高低決定換匯時點，以降低營業風險。

### 3. 通貨膨脹

我國行政院主計處針對國家經濟指標進行統計分析後之資料顯示，114年我國之消費者物價指數(CPI)年增率約1.31%，尚在可接受之範圍之內。

惟近年來國際原油價格飆漲致燃料用油及有機溶劑之價格大幅上揚，本公司已建置溶劑回收系統，將有機溶劑回收再利用，以降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無從事任何高風險及高槓桿投資等交易，對於背書保證，其相關政策執行除審慎評估、定期追蹤控管外，並配合本公司現有經股東會通過之「取得或處分資產處理程序」及「背書保證作業程序」之規定辦理。本公司從事之衍生性商品交易，係以規避營業產生之匯率波動風險為目的，並且依據「取得或處分資產處理程序」規定辦理。

#### (三)未來研發計畫及預期投入之研發費用

##### 1. 未來研發計畫

本公司未來研發計畫請詳肆、營運概況之業務內容之技術及研發概況之說明。詳年報 P. 82~83

##### 2. 預估投入研發費用

關於研發費用已編入年度預算，本公司114年度已投入研發金額27,245仟元，未來隨著營業額成長將陸續增聘研發人員並採購研發設備，以支持未來之研發計畫。

#### (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

本公司最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。本公司隨時注意國內外重要政策及法律之變動，以提出影響性評估及因應計畫。必要時公司亦將委請外部法律顧問提供問題徵詢及處理公司相關之法律問題。

#### (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

本公司擁有優秀的研發團隊、尖端的研究設施及彈性的製程調整，透過參加各項國際性展覽及業務端、採購端等多方面蒐集商情，均能迅速掌握科技之脈動並及時調整反應，故於最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因科技改變而產生對財務業務不利之影響。

#### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自創立以來，即以務實、穩定、負責的態度面對客戶及股東，注重並鼓勵員工參與社會公益，公司上下向來均致力維護公司之企業形象，故於最近年度及截至年報刊印日止，公司尚無因企業形象改變而產生對企業之危機。

#### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購。

#### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中

本公司重要原物料均採有兩家以上合格供應商進貨，其相關品質、供貨條件、財務和管理等皆須符合本公司供應商管理政策要求，並維持長期穩定合作關係，品質及來源穩定性高，供應交期亦配合良好，避免單一廠商採購產生集中風險極可能弊端。

2. 銷貨集中

本公司最近兩年度皆無單一客戶營收占銷貨20%以上，無銷貨集中之情形。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件，列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例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：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項

無

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

【網址 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度截至年報刊印日止，證交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。



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

董事長：張崇崇

