

股票代碼：6506



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

一一三年度年報

中華民國一一四年四月十五日刊印

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.....	74
五、更換會計師資訊.....	74
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 .....	74
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 .....	75
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	76
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 .....	77
參、募資情形 .....	78
一、資本及股份.....	78
二、公司債（含海外公司債）辦理情形.....	81
三、特別股辦理情形.....	81
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	81
五、員工認股權憑證辦理情形.....	81
六、限制員工權利新股辦理情形.....	81
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	81
八、資金運用計劃執行情形.....	81
肆、營運概況 .....	82
一、業務內容.....	82
二、市場及產銷概況.....	93
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 .....	99
四、環保支出資訊.....	100
五、勞資關係.....	100
六、資通安全管理.....	102
七、重要契約.....	105
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	106
一、合併財務狀況檢討分析 .....	106
二、合併財務績效檢討分析 .....	106
三、現金流量分析.....	108
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	109
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： .....	109

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項評估 .....	109
七、其他重要事項 .....	111
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>112</b>
一、關係企業相關資料 .....	112
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。 .....	113
三、其他必要補充說明事項:無。 .....	113
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。 .....	113

# 壹、致股東報告書

## 一、113 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 113 年度經營成果及 114 年營業計劃及目標報告如下：

### (一) 113 年度營業計劃實施成果

本公司 113 年合併營業收入淨額為 1,907,839 仟元，毛利率 13.66%，稅後每股盈餘為新台幣 0.75 元。

(二) 113 年隨著疫情結束，許多產業開始復甦，帶動拉貨動能的提升，故營收恢復到疫情前的水準，合併營收較 112 年度成長 20.70%，本期營業毛利率較去年同期增加 75.35%。

### (三) 113 年度預算執行情形

本公司 113 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	113 年度	112 年度	增減率(%)
營業收入淨額	1,907,839	1,580,608	20.70
營業成本	(1,647,242)	(1,457,450)	13.02
營業毛利	260,597	123,158	111.60
營業費用	(191,680)	(180,475)	6.21
營業淨利(損)	68,917	(57,317)	220.24
營業外收(支)淨額	1,709	22,525	(92.41)
稅前淨利(損)	70,626	(34,792)	302.99
所得稅費用	(21,443)	15,442	(238.86)
本期淨利(損)	49,183	(19,350)	354.18
其他綜合損益	2,430	(1,902)	227.76
本期綜合損益總額	51,613	(21,252)	342.86

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		113 年度	112 年度
資產報酬率 (%)		2.46%	(0.42%)
股東權益報酬率 (%)		3.89%	(1.47%)
佔實收資本比率 (%)	營業利益	8.37%	(6.96%)
	稅前純益	8.58%	(4.22%)
純益率 (%)		2.58%	(1.22%)
稅後每股盈餘 (元) (註)		0.75	0.01

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

- 高彈性-柔軟-三層帶
- 生質含量>35%濕式膜
- 水性石墨烯膜
- 無氟撥水布接著底料
- 水性複合材包裝用樹脂
- 高回彈性發泡鞋墊材料
- 回收寶特瓶片再製”回收聚多元醇”
- 回收材樹脂/PUR
- R-PET 熱熔膠
- Bluesign approval 透濕膜

## 二、114 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 114 年度銷售量
塗佈貼合	18,000
樹脂	1,800
硬化劑	3,500
TPU	1,000

上列預期銷售數量係依據 113 年度銷售情形，加上開發中新產品預計 114 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

1. 與上、下游廠商良好互動，掌握穩定的供貨及銷售網路。
2. 積極研發前瞻性的產品，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。

### 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 113 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

114年04月14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73	113.05.31	3年	78.11.04	6,700,207	8.14%	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	註1	無	無	無	註9
副董事長	中華民國	陳阿明	男66	113.05.31	3年	83.11.10	4,998,802	6.07%	4,998,802	6.07%	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70	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	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69	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75			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	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 58	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 66	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 73	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。

2.法人股東之主要股東

114年04月14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%)

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
張崇榮 董事長	1. 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。 2. 現任本公司董事長、策略長。 3. 歷任本公司總經理。	1. 普通董事 2. 董事席次間不具配偶或二親等內之親屬關係	0
陳阿明 董事	1. 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。 2. 現任本公司副董事長、投資室副總經理。 3. 歷任本公司總經理、業務經理。		0
謝錫能 董事	1. 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。 2. 現任本公司董事。 3. 歷任本公司研發部副總經理。		0
陳根成 董事	1. 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。 2. 現任佳值集團總裁。 3. 歷任佳值集團總裁。		0
林合濱 董事	1. 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。 2. 現任合景股份有限公司董事長。 3. 歷任合景股份有限公司董事長。		0
鈺旺企業股份有限公司 代表人:梁政炎 董事	1. 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。 2. 現任鈺旺企業股份有限公司董事長。 3. 歷任鈺旺企業股份有限公司董事長。		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。 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、蔡皓欽:0% 鄭政峯:97,270股，0.12%	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。	(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；	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。 3. 歷任：慶泰樹脂化學股份有限公司總經理。	(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

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

- a. 依據本公司公司治理實務守則第 20 條，本公司董事會成員之組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一外，就本公司之運作、營運型態及發展需求，其遴選條件不侷限於性別、年齡、國籍及文化等，並宜納入符合本公司多元化發展所需各領域專業及豐富經驗之菁英人才。
- b. 本公司第十四屆董事會，其董事成員具備多項產業經驗；其中 2 位為博士、2 位為碩士，專業領域涵蓋財務會計、經營管理、法律、化學專業及國際市場，具備其執行職務所需之知識、技能及素養，已達公司治理要求之各項多元化核心能力指標。
- c. 董事成員中本國籍男性 8 名，本國籍女性 1 名；董事年齡分布區間：59 歲以下 1 名、60 至 70 歲 4 名與 71 歲以上 4 名。
- d. 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。

- e. 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				
				59歲以下	60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	中華民國	男			○			○	○	○	○	○		

## (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	59歲以下	60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		○				○		○			○		○		

f. 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：

● 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。

● 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二分之一以上。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

114 年 04 月 14 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	4,998,802	6.07%	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



註1：113年5月31日股東常會董事改選後新任

註2：113年5月31日股東常會董事改選後舊任

註3：113年5月31日股東常會董事改選後連任

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司除每月給付獨立董事固定報酬及每次出席會議之車馬費外，另依本公司章程規定不超過當年度獲利3%為原則，提撥全體董事酬勞，酬勞支付標準依公司經營績效進行調整，並依各董事投入程度分配。
2. 最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

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：王言、楊圖信、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：王言、楊圖信、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：王言、楊圖信、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：王言、楊圖信、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	11 人	11 人	11 人	11 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	11,541	11,901	295	316	5,664	5,682	292	—	292	—	17,792 28.96%	18,191 29.61%	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 (註)	現金金額 (註)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	許瑜娟	—	437	437	0.71%
	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				

註：係至民國 113 年度截至年報刊印日，尚未經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額，表列金額為估列數。

(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			
	112 年度		113 年度		112 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	10,488	1649.06%	14,566	23.71%	10,499	1650.79%	14,601	23.76%
總經理及副 總經理酬金	14,818	2329.87%	17,792	28.96%	15,248	2397.48%	18,190	29.61%
稅後純益	636	—	61,427	—	636	—	61,427	—

113年度董事酬金較112年度增加，係因113年度稅後純益增加所致；總經理及副總經理酬金較112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%	113.05.31 連任
副董事長	陳阿明	5	1	83%	113.05.31 連任
董事	陳根成	5	1	83%	113.05.31 連任
董事	謝錫能	6	0	100%	113.05.31 連任
董事	林合濱	5	1	83%	113.05.31 連任
董事	鈺旺企業(股) 公司 代表人:梁政炎	4	1	67%	113.05.31 連任
獨立董事	王言	3	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事	楊圖信	3	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事	鄭政峯	6	0	100%	113.05.31 連任
獨立董事	陳麗玲	3	0	100%	113.05.31 新任
獨立董事	蔡皓欽	3	0	100%	113.05.31 新任

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。

(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。

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-3所 列事項	獨董持反對 意見或保留 意見
113年第一次董事會 113.02.02	本公司113年第1次薪酬委員會會議審議事項	V	-
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果： 張崇棠董事長及陳阿明副董事長為當事人利益迴避表決，由王言董事徵詢出席董事同意，照案通過。		
113年第二次董事會 113.03.12	本公司投資之子公司-鞋晶科技股份有限公司辦理現金增資案。	V	-
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果： 張崇棠董事長及陳阿明副董事長為鞋晶公司董事長及董事，故利益迴避表決，由王言董事徵詢出席董事同意，照案通過。		
113第三次董事會 113.5.10	修訂本公司內部控制制度及內稽制度案。	V	-
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果： 主席徵詢全體出席董事同意，照案通過。		
113第四次董事會 113.5.31	1. 聘任薪資報酬委員	V	-
	2. 本公司第二屆提名委員會委員之委任案	V	-
	3. 本公司第二屆風險管理委員會，委員之委任案	V	-
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果： 第一案~第三案:獨立董事蔡皓欽董事、陳麗玲董事及鄭政峯董事為被提名人，利益迴避表決，本案經全體出席董事無異議通過。		

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-3所 列事項	獨董持反對 意見或保留 意見
113第五次 董事會 113.8.12	1. 本公司向關係人取得使用資產 追認案	V	-
	2. 本公司之子公司-鞋晶科技股 份有限公司擬辦理解散清算 案	V	-
獨立董事意見：無			
公司對獨立董事意見之處理：無			
決議結果： 第一案：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。 第二案：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鞋晶公司董事長及董事，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。			
113年第六 次董事會 113.11.12	1. 本公司114年度會計師委任及 報酬案	V	-
	2. 修訂本公司內部控制制度及內 部稽核制度	V	-
	3. 審查本公司113年度經理人薪 資報酬調整標準案	V	-
獨立董事意見：無			
公司對獨立董事意見之處理：無			
決議結果： 第一、二案：主席徵詢全體出席董事同意，照案通過。 第三案：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。			

(2) 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行 一次	113.05.31~ 113.12.31	董事會	董事會內 部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
				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	113.05.31~ 113.12.31	個別董事成員	董事會個別成員自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
每年執行一次	113.05.31~ 113.12.31	各功能性委員會	各功能性委員會內部自評	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

本公司 113 年度董事會績效評估結果介於 5 分「非常認同」與 4 分「認同」之間，董事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。

## 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. 一一三年第一次董事會：

案由：本公司 113 年第 1 次薪酬委員會審議 112 年度經理人年終獎金案。

決議：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，由王言董事徵詢出席董事同意，照案通過。

### 2. 一一三年第二次董事會：

案由：本公司投資子公司-鞋晶科技股份有限公司辦理現金增資案。

決議：張崇棠董事長及陳阿明副董事長為鞋晶公司董事長及董事，故利益迴避表決，由王言董事徵詢出席董事同意，依股權比

例增資，若本次增資認購有不足數，得由本公司認購，授權張董事長，辦理相關事宜。

3. 一一三年第四次董事會：

案由 1：聘任薪資報酬委員案

決議：陳麗玲董事、蔡皓欽董事及鄭政峯董事為被提名人，利益迴避表決，本案經全體出席董事無異議通過。

案由 2：本公司第二屆提名委員會委員之委任案。

決議：陳麗玲董事、蔡皓欽董事及鄭政峯董事為被提名人，利益迴避表決，本案經全體出席董事無異議通過。

案由 3：本公司第三屆風險管理委員會，委員之委任案。

決議：陳麗玲董事、蔡皓欽董事及鄭政峯董事為被提名人，利益迴避表決，本案經全體出席董事無異議通過。

4. 一一三年第五次董事會：

案由 1：本公司向關係人取得使用權資產追認案

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。

案由 2：本公司之子公司-鞋晶科技股份有限公司擬辦理解散清算案

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鞋晶公司董事長及董事，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。

5. 一一三年第六次董事會：

案由 1：本公司向子公司-鞋晶公司購買模具設備一批

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鞋晶公司董事長及董事，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：審查本公司 113 年度經理人薪資報酬調整標準案

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。

三、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。
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 113 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。

(二) 審計委員會運作情形資訊

1. 最近年度審計委員會開會 5 次 (A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A)(%)(註)	備註
獨立董事	王 言	2	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事	楊圖信	2	0	100%	113.05.31解任
獨立董事	鄭政峯	5	0	100%	113.05.31連任
獨立董事	陳麗玲	3	0	100%	113.05.31新任
獨立董事	蔡皓欽	3	0	100%	113.05.31新任

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
113.03.12	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> <li>2. 本公司一一二年度財務報表及營業報告書案</li> <li>3. 本公司一一二年度盈餘分配案</li> </ol> <p>■ 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。</p>
113.05.10	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年 1 月 1 日至 3 月 31 日本公司與子公司合併財務報告案</li> <li>2. 修訂本公司內部控制制度及內稽制度案</li> <li>3. 預先核准本公司 113 年之非確信服務項目及其獨立性評估案</li> </ol> <p>■ 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。</p>
113.08.12	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年 1 月 1 日至 6 月 30 日本公司與子公司合併財務報告</li> <li>2. 本公司向關係人取得使用權資產追認案</li> <li>3. 本公司增設硬化劑產線案</li> <li>4. 公司之子公司-鞋晶科技股份有限公司擬辦理解散清算案</li> </ol>

	<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:除第二案因張崇棠董事長為關係人及第四案張崇棠董事長、陳阿明副董事長擔任鞋晶公司法人董事代表，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。</li> </ul>
委員會日期	議案內容及後續處理
113.10.15	<p>1.本公司向子公司-鞋晶公司購買模具設備一批案</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:張崇棠董事長、陳阿明副董事長擔任鞋晶公司法人董事代表，因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審計委員會之建議通過。</li> </ul>
113.11.12	<p>1.113年1月1日至9月30日本公司與子公司合併財務報告案</p> <p>2.訂立本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」案</p> <p>3.評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案</p> <p>4.本公司114年度會計師委任及報酬案</p> <p>5.追認本公司113年之非確信服務項目案</p> <p>6.修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」</p> <p>7.預先核准本公司114年之非確信服務項目及其獨立性評估案</p> <p>8.訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案</p> <p>9.修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案</p> <p>10.本公司114年度稽核計劃案</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審計委員會之建議通過。</li> </ul>

(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	董事建議及指正	處理執行結果
113.03.12 董事會會前	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」	無	審議通過後提報董事會
113.11.12 董事會會前	內部稽核業務報告、114年度稽核計劃	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	董事建議及指正	處理執行結果
113.03.12 審計委員會會前會	112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。
113.08.12 審計委員會會前會	113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。
113.11.12 審計委員會會前會	113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理程序。
- (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

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？	✓		(一)本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司「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？	✓		(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？	✓		(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？	✓		(三)本公司訂有「關係人相互間財務業務相關作業規範」，規範本公司關係企業間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項。另訂有「對子公司監督及管理作業辦法」，強化對子公司經營風險之控管及監理。	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？	✓		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」規範內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異
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？	✓		(一) 1. 依據本公司公司治理實務守則及董事選任程序，董事會成員組成注重多元性，並普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。(註一) 2. 目前本公司9位董事中，有一位具備商務及會計等專業背景。	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？	✓		(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」，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？	✓		(三) 本公司董事會於109年03月27日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。內部評估應於每年年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。本公司董事會績效評估之衡量項目，函括下列五大面向：(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)董事的選任及持續進修。(5)內部控制。董事成員績效評估之衡量	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	
			<p>項目涵括下列事項：(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。功能性委員會績效評估之衡量項目涵括下列事項：(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)功能性委員會組成與及成員選任(5)內部控制。由公司治理單位執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、功能性委員會等三部份，採董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、功能性委員對委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據。每年1月問卷悉數回收後，本公司公司治理單位將依前開辦法分析，將結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。本公司於113年1月完成董事會、董事成員、功能性委員會績效評估，並於113年3月12日召開之董事會將評鑑結果及明年度將持續強化之方向進行提報。本年度評估分數介於4.6分~4.88分，尚屬良好。</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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 1. 依據本公司「公司治理實務守則」第29條規定，本公司應定期(至少一年一次)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。  2. 關於113年度簽證會計師獨立性及適任性之評估審查，本公司已辦理完竣並經113.11.12 審計委員會及董事會決議通過簽證會計師之獨立性及適任性評估審查，其審查內容項目，請參閱註二說明。	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)？	✓		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。  <u>公司治理主管職責如下：</u>  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	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	
			權益及落實公司治理之推行。	
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？	✓		1. 本公司設有專人及電子郵件信箱 contact@sbinet.com.tw，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。 2. 於公開資訊觀測站 http://newmops.tse.com.tw/及本公司網址為： <a href="http://www.shuang-bang.com">http://www.shuang-bang.com</a> ，並闢投資人/利害關係人專區揭露公司財務業務及攸關公司治理資訊等重大訊息及年報之發佈。	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？	✓		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？	✓		(一)公司設有網站，對於揭露財務業務及公司治理資訊依法於公開資訊觀測站之官方網站揭露和連結。	無重大差異。
(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)？	✓		(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。	無重大差異。
(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	✓		(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。

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	
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？				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司董事購買責任險：每一賠償請求及保險期間累計賠償限額新台幣15,000萬元。</li> <li>2. 員工權益：本公司依勞基法規定保障員工權益。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>6. 利害關係人之權利： <ol style="list-style-type: none"> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ol> </li> <li>7. 董事進修情形：請詳第68~69頁董事進修情形之說明。</li> <li>8. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司</li> </ol>	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	
			已訂定「風險管理辦法」，進行各種風險管理及評估。 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>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。(未列入受評公司者無需填)</p> <p>本公司113年度已完善過去年度公司治理執行不足之處：每季上傳英文版財務報表、於五月底前召開股東常會，設置一席不同性別董事。</p>				

註一：本公司之「公司治理實務守則」有關董事會成員組成多元化之政策及個別董事落實董事會成員多元化政策之情形如下：

#### 第二十條

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。  
董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- 二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

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。為達到公司治理之理想目標，董事會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。

註二：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113年11月12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間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	是
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 113 年 11 月 12 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 (註1)	姓名 條件	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事 (召集人)	陳麗玲	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>	左列三位董事： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 均具有獨立董事之獨立性資格。</li> <li>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、蔡皓欽: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。             </li> </ol>	2
獨立董事	鄭政峯	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>3. 歷任：中興大學化學系教授、中興大學副校長。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 均具有獨立董事之獨立性資格。</li> <li>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、蔡皓欽: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。             </li> </ol>	無
獨立董事	蔡皓欽	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>3. 歷任：慶泰樹脂化學股份有限公司總經理。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 均具有獨立董事之獨立性資格。</li> <li>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、蔡皓欽: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。             </li> </ol>	無

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否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；最近2年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.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。

(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3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
獨立董事召集人	王言	2	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事委員	楊圖信	2	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事委員	鄭政峯	3	0	100%	113.05.31 連任
獨立董事召集人	陳麗玲	1	0	100%	113.05.31 新任
獨立董事委員	蔡皓欽	1	0	100%	113.05.31 新任

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：113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，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：113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
113.01.25	1. 112 年經理人經理人績效考核與年終獎金發放案 2. 稽核主管年度績效考核 3. 薪酬委員會民國 113 年之工作計劃案 ■ 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。
113.03.04	1. 112 年度董事酬勞及員工酬勞，不分配案 2. 112 年經理人幹部獎金保留不分配案 ■ 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薪資報酬委員會之建議通過。
113.11.11	1. 審查本公司 TPU 事業部新任協理薪資 2. 審查本公司 113 年度經理人薪資報酬調整標準案 3. 訂定本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」 ■ 決議結果:全體成員同意通過。 ■ 公司對委員會意見之處理:第二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。

## 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：

本公司為健全董事會功能及強化公司治理，於 112 年 11 月 10 日成立第一屆提名委員會，由王言，楊圖信及鄭政峯三位獨立董事組成，第二屆提名委員會於 113 年 5 月 31 日改選，獨立董事-王言，楊圖信卸任，獨立董事鄭政峯續任，獨立董事-陳麗玲、蔡皓欽新任。三位委員均具備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113年1月1日至113年12月31日)提名委員會於113.03.12及113.11.11共開會2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	王言	請參閱P.7董事及獨立董事相關內容。	1	0	100	113.05.31
委員	楊圖信		1	0	100	卸任
委員	鄭政峯		2	0	100	續任
召集人	蔡皓欽		1	0	100	113.05.31
委員	陳麗玲		1	0	100	新任

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
113.03.12	<p>1. 112年度董事會（含功能性委員會）及經理人之績效評核案。</p> <p>2. 本公司113年股東常會改選董事事宜，董事候選人之組成成分審查案。</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提名委員會之建議通過。</li> </ul>
113.11.11	<p>1. 審查本公司TPU事業部部門主管調整案。</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提名委員會之建議通過。</li> </ul>

### 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：

本公司為為健全風險管理機制及強化公司治理，於112年11月10日成立第一屆風險管理委員會，由王言，楊圖信及鄭政峯三位獨立董事組成，第二屆風險管理委員會於113年5月31日改選，獨立董事-王言，楊圖信卸任，獨立董事鄭政峯續任，獨立董事-陳麗玲、蔡皓欽新任。三位委員均具備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113年1月1日至113年12月31日）提名委員會於113.05.10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	王言	請參閱P.7董事及獨立董事相關內容。	1	0	100	113.05.31
委員	楊圖信		1	0	100	卸任
召集人	鄭政峯		1	0	100	續任
委員	蔡皓欽		0	0	-	113.05.31
委員	陳麗玲		0	0	-	新任

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：

提名委員會日期	議案內容及後續處理
113.05.10	<p>1.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:本案經風險管理委員會通過後，提董事會報告。</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？	✓		<p>1. 本公司推動永續發展之治理架構，以董事長擔任「永續發展委員會」召集人，由董事長擔任召集人，兩位獨立董事擔任委員，每年至少一次向董事會報告推動永續發展之執行情形。</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，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，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，並於 113.5.10 向董事會報告「2023 年 ESG 報告書」，113.11.12 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「2023 年 ESG 報告書」，於 113.5.10 董事會通過，並發</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									
			佈於公司網站。「2024 年 ESG 報告書」預計於 114 年 8 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？	✓		<p>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。</p> <p>2.永續發展委員會依據永續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。</p> <p>3.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">公司治理</td> <td>產品設計與研發</td> <td>(1)定時關注目前各項環保標準 (2)開發新環保產品以取代現有產品，降低產品對環境之衝擊</td> </tr> <tr> <td>產品及服務品質</td> <td>(1)每月品質會議追蹤目標達成情形並檢討客訴與品質議題。 (2)每月業務會議，了解市場趨勢及客戶反饋，即時作整個集團的目標調整，和新產品銷售狀況檢討。 (3)例行性不定期的業務客戶拜訪活動，每年至少一次，建立信賴度和客戶端訊息的更</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	公司治理	產品設計與研發	(1)定時關注目前各項環保標準 (2)開發新環保產品以取代現有產品，降低產品對環境之衝擊	產品及服務品質	(1)每月品質會議追蹤目標達成情形並檢討客訴與品質議題。 (2)每月業務會議，了解市場趨勢及客戶反饋，即時作整個集團的目標調整，和新產品銷售狀況檢討。 (3)例行性不定期的業務客戶拜訪活動，每年至少一次，建立信賴度和客戶端訊息的更	無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明										
公司治理	產品設計與研發	(1)定時關注目前各項環保標準 (2)開發新環保產品以取代現有產品，降低產品對環境之衝擊										
	產品及服務品質	(1)每月品質會議追蹤目標達成情形並檢討客訴與品質議題。 (2)每月業務會議，了解市場趨勢及客戶反饋，即時作整個集團的目標調整，和新產品銷售狀況檢討。 (3)例行性不定期的業務客戶拜訪活動，每年至少一次，建立信賴度和客戶端訊息的更										

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>新。</p> <p>營運策略與經濟績效</p> <p>人權維護機制</p> <p>供應鏈管理</p>	<p>(1)開發低污染、高價值的綠色產品與技術。</p> <p>(2)產品品項多元化，提供客戶多樣化選擇。</p> <p>(1)政策落實：制定內部操作指引與供應商行為準則，將人權承諾融入日常運營及設立性騷擾防治專責小組與申訴管道，提供受害者保護與快速處理。</p> <p>(2)教育與培訓：對全體員工進行人權與性別平等意識培訓，確保每位員工了解政策並遵守規範。</p> <p>(3)供應鏈管理：對供應商進行定期人權盡職調查，識別並消除違反人權的行為、建立違規通報機制，對不符合標準的合作夥伴提供改進建議或終止合作。</p> <p>(4)監控與稽核：每季度進行內部審核，確保政策執行到位，並發布年度人權報告、定期與利害關係人(員工、供應商、客戶)舉行溝通會議，收集意見與建議。</p> <p>(1)遵循 ISO 9001：2015 品質管理系統，落實執行供應商管理與輔導。</p> <p>(2)新供應商進行評估及品質確認合格。</p> <p>(3)往來供應商定期及不定期評鑑，每半年一次評核與每 5 年為一個周期的評鑑稽核(採取實地稽核或文件稽核方式進行)。</p> <p>(4)制定且簽署供應商行為準則暨承諾書及廉潔承諾書，供應商有義務遵行所有其業務活</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	
			<p>動地域及其他同具適用性之法令規範。</p> <p>環境 氣候變遷與調適</p> <p>(1)藉由每年檢視整體能源消耗及減量成效，制定設備或燃料汰換與能源減量策略。 (2)依 ISO 14064-1 溫室氣體盤查管理程序，每年針對排放管理進行 PDCA 之有效性評量。</p> <p>社會 人才招募及培育</p> <p>(1)主動式新進人員及關懷，降低新進人員的不適應。 (2)提供職能訓練：提升職務所應具備之基礎職能及專業職能，強化職場工作能力。 (3)提供專業技能或證照獎勵：鼓勵員工參與與工作相關之進修課程，並安排輔導員工取得關專業證照。</p> <p>職業健康與安全</p> <p>(1)每季召開安全健康環保管理委員會會議。 (2)推動「ISO 45001 職業安全衛生管理系統」，落實各項自動檢查，實施全面性危害鑑別。 (3)每年定期舉辦教育訓練，提升全體員工安全衛生意識，促進健康職場環境及健康管理，消除職業災害、保障勞工安全與健康。</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、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？	✓		(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												
(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？	✓		(二) 本公司關注各項環保標準如 REACH、RoHS®、OEKO-TEX®、bluesign®、GRS 規範等，隨時更新禁用物質資訊，將屬於清單內的原、物料更換成清單外對人體及環境友善的原料，並積極開發水性新環保產品以取代現有產品，降低產品對環境之衝擊。基準年設定 104 年，目標為 104 年至 113 年期間之平均年節電率應達 1% 以上，透過汰舊換新、優先更換高效率設備，一廠與二廠達成情形如下：  <b>111~113 平均年度節電率(%)情形</b> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>永興廠</th> <th>仁和廠</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>1.66</td> <td>1.37</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>1.56</td> <td>1.27</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>1.42</td> <td>1.35</td> </tr> </tbody> </table>	年度	永興廠	仁和廠	111	1.66	1.37	112	1.56	1.27	113	1.42	1.35	無重大差異
年度	永興廠	仁和廠														
111	1.66	1.37														
112	1.56	1.27														
113	1.42	1.35														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		(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。	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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四)本公司每年定期進行溫室氣體自主盤查作業，針對溫室氣體減量的工作著重於燃料轉換與電力，並透過節能小組規劃年度節電方案，以推動並落實減碳工作。</p> <p>(1)近兩年溫室氣體盤查情形(雙邦一/二廠):</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸CO<sub>2</sub>e</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>8,717.6643</td> <td>8,934.9649</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>8,857.7022</td> <td>10,483.3322</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,575.3665</td> <td>19,418.2971</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：表格內數據為本公司初步統計計算結果，尚未經第三方查驗。</p> <p>註2：112年溫室氣體排放數據與去年年報的數據不同原因，係因盤查邊界及項目增加。</p> <p>註3：年報刊印日前範疇三數字尚未定稿。</p>	年度	112 年	113 年	範疇一	8,717.6643	8,934.9649	範疇二	8,857.7022	10,483.3322	範疇三	-	-	合計	17,575.3665	19,418.2971	無重大差異
年度	112 年	113 年																	
範疇一	8,717.6643	8,934.9649																	
範疇二	8,857.7022	10,483.3322																	
範疇三	-	-																	
合計	17,575.3665	19,418.2971																	

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>用水量：本公司一/二廠所使用之水源為自來水與地下水，自來水主要用於生活用水，製程用水為地下水經過處理後再投入製程使用。</p> <p>(註：112年用水量與去年年報的數據不同原因，含台北辦公室112年溫室氣體排放數據與去年年報的數據不同原因，係因盤查邊界及項目增加。)</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>項目/年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>79,288</td> <td>106,984</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)廢棄物：本公司製程所產生廢棄物種類為一般及有害事業廢棄物。針對廢棄物若可再利用則優先以再利用方式回收，並從源頭管理以少用、替代或減少使用對環境影響之物質，以達成由源頭減量，並進而達到減廢的目的。近兩年度一/二廠事業廢棄物數據總合如下：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般事業廢棄物</td> <td>25,409.2000</td> <td>12,765.6000</td> </tr> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>610.6000</td> <td>241.1000</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,575.3664</td> <td>13,006.7000</td> </tr> </tbody> </table> <p>雙邦公司秉持ESG永續發展理念，透過每年系統性的查核，全面鑑別環境保護及相關法規要求，並透過作業管理與製程優化，確保符合法規並提升環安衛績效，以實踐企業社會責任並與國際標準接軌。自2021年</p>	項目/年度	112年	113年	用水量	79,288	106,984	年度	112年	113年	一般事業廢棄物	25,409.2000	12,765.6000	有害事業廢棄物	610.6000	241.1000	合計	17,575.3664	13,006.7000	
項目/年度	112年	113年																				
用水量	79,288	106,984																				
年度	112年	113年																				
一般事業廢棄物	25,409.2000	12,765.6000																				
有害事業廢棄物	610.6000	241.1000																				
合計	17,575.3664	13,006.7000																				

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											
			12月起導入環安雲系統，運用數位科技即時掌握最新法規動態，確保合規性與營運透明度，並貼合ISO標準流程，強化企業風險管理，邁向永續經營。											
<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>	✓		<p>(一) 双邦公司恪遵法規，遵循《聯合國世界人權宣言》、《經濟、社會及文化權利國際公約》、《公民與政治權利國際公約》、《聯合國全球盟約》，以及國際勞工組織《工作中的基本原則與權利宣言》等國際人權公約所揭櫫之原則與精神，尊重員工及有尊嚴對待協力廠商，杜絕任何侵犯及違反人權之行為。</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。公司各項人權政策適用範疇涵蓋本公司所有成員與其供應商及合作夥伴，公司各項人權政策請參考本公司官網。</p> <p>本公司113年度人權管理方案執行情形，說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>維護機制</th> <th>113年執行成效</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人權意識及防治性騷擾教育訓練</td> <td>全體員工完成年度訓練。</td> </tr> <tr> <td>性騷擾與人權侵害申訴處理</td> <td>無申訴案件。</td> </tr> <tr> <td>年度內部稽核</td> <td>未發現重大違規行為</td> </tr> <tr> <td>供應商盡職調查</td> <td>95%供應商完成盡職調查，並符合人權標準。</td> </tr> </tbody> </table>	維護機制	113年執行成效	人權意識及防治性騷擾教育訓練	全體員工完成年度訓練。	性騷擾與人權侵害申訴處理	無申訴案件。	年度內部稽核	未發現重大違規行為	供應商盡職調查	95%供應商完成盡職調查，並符合人權標準。	無重大差異
維護機制	113年執行成效													
人權意識及防治性騷擾教育訓練	全體員工完成年度訓練。													
性騷擾與人權侵害申訴處理	無申訴案件。													
年度內部稽核	未發現重大違規行為													
供應商盡職調查	95%供應商完成盡職調查，並符合人權標準。													

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		<p>(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：</p> <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。</p> <p><u>員工福利措施</u>：</p> <p>(1) 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。</p> <p>(2) 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。</p> <p>(3) 定期辦理員工健康檢查。</p> <p>(4) 勞動節、端午節、中秋節三大節日均有禮金。</p> <p>(5) 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。</p> <p>(6) 公司如有盈餘，員工享有員工酬勞分配。</p> <p>(7) 提供住宿和膳食。</p> <p>(8) 年度模範員工致贈純金獎牌及表揚。</p> <p>(9) 資深人員由公司致贈紀念金飾及獎牌並公開表揚。</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>(10)獎勵生育：員工生育津貼(含配偶)及育兒津貼(0-4歲)。</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。113年度女性職員平均占比為26.16%，管理職女性主管占比為17.71%。</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>	
(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？	✓		<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> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>2.本公司訂有緊急事件應變措施管理程序。</li> <li>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。</li> <li>4.為促進員工在生理、心理、社會均能維持良好和諧的健康狀態，本公司聘請專業醫護人員臨場健康服務(醫師：4次/年；護理人員：4次/月)。113年健康諮詢與指導比率達全廠員工30.79%，諮詢種類包含過負荷、體檢異常(三高)、母性保護、健康諮詢…等。</li> </ol>	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>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>6. 113年双邦公司共發生24件工安事故，其中1件為重大工安事件，涉及員工操作機台時不慎發生捲入事故，此事件不僅損害受傷員工的健康與安全，亦引起內部員工、監管機構及外部合作夥伴對於職業安全管理的關注。（註：重大工安事件定義：發生死亡災害、單一事件導致三人以上受傷或事故造成一人以上受傷且需住院治療）</p> <p><b>重大工安事件追蹤與改善</b></p> <p>已於 113 年底完成所有機台捲入點的安全防護裝置改善。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>改善措施</th> <th>影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新增防護罩防止員工手部或衣物接觸危險區域</td> <td rowspan="3"> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 提升員工工作環境作業安全。</li> <li>◆ 向所有利害關係人展現持續強化職安管理、降低工安風險的決心。</li> <li>◆ 落實企業營運的可持續性與社會責任。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>安裝感應拉繩防止人員過度接近危險區域</td> </tr> <tr> <td>設置紅外線自動感應降低操作風險</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司訂定消防設施管理規範供遵循，113 年度未發生任何火災事故。</p>	改善措施	影響	新增防護罩防止員工手部或衣物接觸危險區域	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 提升員工工作環境作業安全。</li> <li>◆ 向所有利害關係人展現持續強化職安管理、降低工安風險的決心。</li> <li>◆ 落實企業營運的可持續性與社會責任。</li> </ul>	安裝感應拉繩防止人員過度接近危險區域	設置紅外線自動感應降低操作風險	
改善措施	影響									
新增防護罩防止員工手部或衣物接觸危險區域	<ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 提升員工工作環境作業安全。</li> <li>◆ 向所有利害關係人展現持續強化職安管理、降低工安風險的決心。</li> <li>◆ 落實企業營運的可持續性與社會責任。</li> </ul>									
安裝感應拉繩防止人員過度接近危險區域										
設置紅外線自動感應降低操作風險										

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>公司近年度工安績效-員工失能傷害統計：</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>死亡事故</th> <th>失能事故</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>男：0 女：0</td> <td>男：0 女：0</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>男：0 女：0</td> <td>男：0 女：0</td> </tr> </tbody> </table>	年度	死亡事故	失能事故	112	男：0 女：0	男：0 女：0	113	男：0 女：0	男：0 女：0	
年度	死亡事故	失能事故											
112	男：0 女：0	男：0 女：0											
113	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？	✓		<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>113年度有關員工之進修及教育訓練統計請詳第101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？	✓		(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。113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？	✓		(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。113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	✓		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永續報告書作業辦法」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	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	
信或保證意見？			( <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，惟報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	
<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： 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100~102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>				

上市上櫃公司氣候相關資訊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>双邦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，訂定經董事會通過之「風險管理政策與程序」，將氣候變遷相關風險納入公司整體風險管理之流程，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，董事會轄下成立風險管理委員會，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>有關氣候議題可能之風險與機會，風險管理小組參考氣候相關財務揭露建議，基於「發生的可能性」與「潛在衝擊可能性」定期鑑別轉型、實體風險及氣候變遷機會，評估該風險與機會對公司的衝擊及財務影響，針對風險管理制定相關因應對策。</p> <p>經由「風險管理委員會」中的相關部門，依據其業務範圍內所可能面對之氣候變遷風險與機會，進行鑑別與分析。</p> <table border="1" data-bbox="817 753 1921 1335"> <thead> <tr> <th></th> <th>風險類別與機會</th> <th>短期(1~3年)</th> <th>中期(3~6年)</th> <th>長期(6年以上/)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">風險</td> <td>轉型風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>能源與溫室氣體法規。</li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體排放成本增加</li> <li>能源供應不穩定。</li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>公司形象衝擊</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>實體風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>颱風(立即性)</li> <li>洪水水災(立即性)</li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>平均溫度上升</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>機會</td> <td>機會</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>節能建築</li> <li>低碳能源</li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>尋找新商機</li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>提升投資人長期投資意願</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>						風險類別與機會	短期(1~3年)	中期(3~6年)	長期(6年以上/)	風險	轉型風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>能源與溫室氣體法規。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體排放成本增加</li> <li>能源供應不穩定。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>公司形象衝擊</li> </ul>	實體風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>颱風(立即性)</li> <li>洪水水災(立即性)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>平均溫度上升</li> </ul>	機會	機會	<ul style="list-style-type: none"> <li>節能建築</li> <li>低碳能源</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>尋找新商機</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>提升投資人長期投資意願</li> </ul>
	風險類別與機會	短期(1~3年)	中期(3~6年)	長期(6年以上/)																				
風險	轉型風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>能源與溫室氣體法規。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體排放成本增加</li> <li>能源供應不穩定。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>公司形象衝擊</li> </ul>																				
	實體風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>颱風(立即性)</li> <li>洪水水災(立即性)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>平均溫度上升</li> </ul>																				
機會	機會	<ul style="list-style-type: none"> <li>節能建築</li> <li>低碳能源</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>尋找新商機</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>提升投資人長期投資意願</li> </ul>																				

項目	執行情形			
				·提升企業正面形象
	轉型風險／氣候機會			
	R 風險/O 機會	財務影響－/＋		因應策略
	R 能源與溫室氣體法規	－營收下降 －營運成本增加		持續推行減碳和回收計劃，降低對環境衝擊。
	R 溫室氣體排放成本增加	－減碳設備設置 －運轉成本增加		導入 ISO 14064:2018 溫室氣體盤查作業。
	R 能源供應不穩定	－設備投資成本增加		提供生產能源除天然氣外，增加第二種燃料做為輔助或備用，持續關注並評估低碳燃料之可行性。
	R 公司形象衝擊	－商譽損害		節能改善措施、低碳產品與服務、正面曝光塑造 ESG 企業形象。
	R 颱風(立即性)	－財物損失 －營收下降		節能改善措施、低碳產品與服務、正面曝光塑造 ESG 企業形象。
	R 洪水水災(立即性)	－生產受到衝擊 －營業受到影響		依據國家災害防救科技中心顯示，雙邦非位於土石、淹水災害區。雙邦廠房地勢高於平面，建築已有相關排水設施。
	R 平均溫度上升(慢性)	－運營成本增加		設定每年溫室氣體絕對減量目標。
O 尋找新商機	－擴大節能產品營收		產品開發導入綠色設計思維，降低產品製造與	

項目	執行情形			
		○ 節能建築	- 資本支出增加	使用階段能耗。 規劃符合標準之綠建築／智慧建築。
		○ 低碳能源	- 提高能源使用成本	尋找生質燃料或低碳能源之規劃。
		○ 提升投資人長期投資意願	+ 資本支出率	提高投資者和利益相關者對企業的信任。
		○ 提升企業正面形象	+ 名譽提高且低碳商品/服務需求量上升	強化低碳綠能生產。
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> <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>			

項目	執行情形														
	<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>														
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" data-bbox="595 903 2145 935">評估轉型風險於不同情境下之主要財務影響</th> </tr> <tr> <th data-bbox="595 935 1368 967">情境</th> <th data-bbox="1368 935 2145 967">估計可能之財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="595 967 1368 1054"> <b>SSP 5-8.5</b> 極高排放情境 無減碳控管溫室氣體排放量。 </td> <td data-bbox="1368 967 2145 1054">           衝擊既有公司形象導致營收下降。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1054 1368 1142"> <b>SSP 1-2.6</b> 低度排放情境 2050 淨零排放路徑積極減碳控管溫室氣體排放量。 </td> <td data-bbox="1368 1054 2145 1142">           投資各項減碳措施增加營業成本。 </td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2" data-bbox="595 1182 2145 1214">評估實體風險於不同情境下之主要財務影響</th> </tr> <tr> <th data-bbox="595 1214 1368 1246">情境</th> <th data-bbox="1368 1214 2145 1246">估計可能之財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="595 1246 1368 1334"> <b>SSP 5-8.5</b> 極高排放情境 水災、旱災。 </td> <td data-bbox="1368 1246 2145 1334">           氣候變遷加劇致使水災、旱災頻率升高，衝擊生產、營收下降。 </td> </tr> </tbody> </table>	評估轉型風險於不同情境下之主要財務影響		情境	估計可能之財務影響	<b>SSP 5-8.5</b> 極高排放情境 無減碳控管溫室氣體排放量。	衝擊既有公司形象導致營收下降。	<b>SSP 1-2.6</b> 低度排放情境 2050 淨零排放路徑積極減碳控管溫室氣體排放量。	投資各項減碳措施增加營業成本。	評估實體風險於不同情境下之主要財務影響		情境	估計可能之財務影響	<b>SSP 5-8.5</b> 極高排放情境 水災、旱災。	氣候變遷加劇致使水災、旱災頻率升高，衝擊生產、營收下降。
評估轉型風險於不同情境下之主要財務影響															
情境	估計可能之財務影響														
<b>SSP 5-8.5</b> 極高排放情境 無減碳控管溫室氣體排放量。	衝擊既有公司形象導致營收下降。														
<b>SSP 1-2.6</b> 低度排放情境 2050 淨零排放路徑積極減碳控管溫室氣體排放量。	投資各項減碳措施增加營業成本。														
評估實體風險於不同情境下之主要財務影響															
情境	估計可能之財務影響														
<b>SSP 5-8.5</b> 極高排放情境 水災、旱災。	氣候變遷加劇致使水災、旱災頻率升高，衝擊生產、營收下降。														

項目	執行情形	
	SSP 1-2.6 低度排放情境 颶風。	財物損失、增加營業成本。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及及轉型風險之指標與目標。	本公司尚未因應管理氣候相關風險之轉型計畫	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	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。	本公司內部自主設定溫室氣體排放減量目標，以短中期規劃，短期主要目標為穩定設備運作，中期設定減少石化燃料用量，預計自 2021 年度為基準，於 2025 年達到減少 30% 碳排放量。	
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)		

項目	執行情形
	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，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)。

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 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

		112年度		113年度	
		排放量 (噸CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (噸CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)
<b>本公司</b>	範疇一 直接溫室氣體排放	8717.6643	/	8934.9649	/
	範疇二 間接溫室氣體排放	8857.7022		10483.3322	
	<b>合計</b>	17575.3665	11.9210	19418.2971	10.8706

註 1：113 年為本公司初步統計計算結果，尚未經第三方查證

註 2：112 年數據範圍為双邦母公司(範疇一+二)

註 3：使用 ISO 14064-1 盤查驗證標準

註 4：112 年資料與去年年報不同係因盤查邊界增加

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。

執行確信之範圍		112年度排放量 (噸CO <sub>2</sub> e)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	8717.6643
	範疇二 間接溫室氣體排放	8857.7022
	合計	17575.3665
	佔前述1-1-1所揭露盤查	100.00%
查證機構		法標國際認證股份有限公司
查證情形說明		ISO 14064-1：2018 合理保證
查證意見/結論		無保留意見

## 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。

**減量目標：**為積極應對氣候變遷，雙邦公司以 113 年溫室氣體排放為基準年，設定短、中、長期減量目標。

- (1)短期：2030 年內減少 5%的溫室氣體排放。
- (2)中期：2040 年前減少 25%的溫室氣體排放。
- (3)長期：2050 年前各營運據點溫室氣體排放為零，實現淨零排放(Net Zero)。

**減量策略：**為持續達成減碳目標，雙邦公司推動以下減量行動：

- (1)提升能源使用效率：導入高效設備、智慧能源管理系統，降低生產與營運能耗。
- (2)使用低碳與再生能源：逐步汰換高碳排燃料，提高生質燃料、太陽能、風能等再生能源占比。
- (3)碳捕捉與儲存技術(CCS)：評估並試行碳捕捉技術，尋找碳封存與再利用方案。
- (4)供應鏈減碳管理：與供應商合作，共同降低範疇三的排放，例如優先採購低碳原料、推動綠色供應鏈管理。

### 2024 年溫室氣體減量行動與成效

#### **減量行動**

- (1)透過燃料汰換措施，提高生質燃料用量，降低範疇一排放。
- (2)持續規劃及推動節電工作，旨在降低能源消耗，提高能源使用效率，從而減碳。

#### **減量成效**

- (1)截至 2023 年組織內已停止使用煤炭，並積極尋找生質替代燃料取代石化燃料。
- (2)為降低營運過程中的碳排放，雙邦公司於 2024 年推動以下燃料替代方案：
  - 永興廠：燃煤鍋爐全面更換為木質顆粒燃料，以減少碳排放及空氣污染。
  - 仁和廠：重油鍋爐改為天然氣燃燒系統，降低碳排強度並提升燃燒效率。

(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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</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	
<b>二、落實誠信經營</b> (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？	 ✓  ✓  ✓		(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113年11月12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>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<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113年舉辦誠信相關內部教育訓練共6場661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>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<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。</p> <p>管理部：sbi_mgmt@sbinet.com.tw 或郵寄至：540 南投市南崗工業區永興路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，</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？	✓		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。 (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？	✓		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。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 一一三年度董事進修情形

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	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
董事	陳阿明	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
董事	陳根成	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
董事	林河濱	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
董事	謝錫能	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
董事	梁政炎	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
獨立董事	陳麗玲	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
		113.05.30	113.06.13	國立中興大學	永續發展碳管理證照培訓全修班-平日班	21
		113.09.20	113.09.20	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	房地合一租稅減免及優惠解析	4
		113.10.21	113.10.22	財團法人工業技術研究院 產業學院	企業永續報告書撰寫及國際標準解析	14
獨立董事	蔡皓欽	113.06.25	113.06.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立董事)暨公司治理主管實務研習班-台北班	12
		113.09.06	113.09.06	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	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			
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3

## 2. 一一三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	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
董事	陳阿明	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
總經理	許瑜娟	113.05.07	113.05.09	塑膠工業技術發展中心	溫室氣體盤查三日種子人員課程	18
		113.06.18	113.06.19	塑膠工業技術發展中心	產品碳足跡二日進階班	12
		113.06.29	113.06.29	塑膠工業技術發展中心	淨零碳基礎概論精修C班	6.5
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
副總經理	林敏珠	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
協理	李淳翰	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3
協理	邱堂源	113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	營業秘密保護與競業禁止	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	企業永續發展與治理:關鍵議題與利害關係人分析	3

### 3. 一一三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  林敏珠	113.05.21	證券暨期貨發展 基會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3
	113.06.21	證券暨期貨發展 基會	股東會、經營權與股權策略	3
	113.08.02	證券暨期貨發展 基會	從金融監理角度談「上市櫃公司永續發展行動方案」	3
	113.11.19	證券暨期貨發展 基會	永續發展委員會暨永續長座談會	3
	113.12.06	證券暨期貨發展 基會	全球 AI 的發展與治理：對美、歐、中的觀察	3

### 4. 公司治理主管 113 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。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書

雙邦實業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：民國114年3月7日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月7日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

雙邦實業股份有限公司

董事長：張崇棠  簽章

總經理：許瑜娟  簽章

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。

(九) 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
113.05.31 股東常會	一、承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表案	決議通過
	二、承認本公司一一二年度盈餘分配案	訂定 113 年 07 月 14 日為分配基準日 113 年 08 月 02 日為分配發放日 每股分配現金股利 0.4 元
	三、董事(含獨立董事)選任案新任董事當選名單如下：董事：張崇崇、陳阿明、陳根成、謝錫能、林合濱、鈺旺企業股份有限公司代表人：梁政炎 獨立董事：陳麗玲、蔡皓欽、鄭政峯	於 113 年 6 月 26 日獲經濟部核准予以登記並公告於公司網站

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
113.02.02	一、本公司 113 年第 1 次薪酬委員會會議審議事項案 二、本公司 113 年度營運計畫及預算案
113.03.12	一、本公司一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 二、本公司 113 年第 2 次薪酬委員會會議審議事項案 三、本公司一一二年度財務報表及營業報告書案 四、本公司一一二年度盈餘分配案 五、本公司投資子公司-鞋晶科技股份有限公司辦理現金增資案 六、改選董事案 七、提名 113 年選任董事(含獨立董事)候選人名單案 八、解除新任董事競業禁止之限制案 九、訂定 113 年股東常會召開日期、時間、地點及其他相關事宜 十、受理百分之一以上股東提案相關事宜 十一、受理百分之一以上股東提名董事(含獨立董事)候選人名單相關事宜

日期	重要決議事項
113.05.10	一、113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、修訂本公司內部控制制度及內稽制度案 三、預先核准本公司113年之非確信服務項目及其獨立性評估案 四、本公司投保董事責任險案 五、本公司112年度ESG報告書案
113.05.31	一、推選董事長及副董事長案 二、聘任薪資報酬委員案 三、本公司第二屆提名委員會委員之委任案 四、本公司第二屆風險管理委員會，委員之委任案
113.08.12	一、113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、本公司向關係人取得使用權資產追認案 三、本公司增設硬化劑產線案 四、本公司因資金需求，擬向兆豐銀行申請中期貸款案 五、本公司之子公司-鞋晶科技股份有限公司擬辦理解散清算案
113.11.12	一、113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、訂立本公司「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」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114年度會計師委任及報酬案 五、追認本公司113年之非確信服務項目案 六、修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」案 七、預先核准本公司114年之非確信服務項目及其獨立性評估案 八、訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案 九、修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案 十、本公司114年度稽核計劃案 十一、審查本公司TPU事業部部門主管調整案 十二、審查本公司TPU事業部新任協理薪資案 十三、審查本公司113年度經理人薪資報酬調整標準案 十四、訂定本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案 十五、本公司114年度預計與往來銀行額度續約案
114.01.16	一、討論113年經理人績效考核及年終獎金發放案

日期	重要決議事項
	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 十二、受理百分之一以上股東提案相關事宜案

(十) 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	113.01.01~113.12.31	2,360	151	2,511	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，113 年度金額合計 151 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	113 年度		114 年度截至 4 月 14 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	張崇榮	220,773	—	—	—
副董事長兼副總經理	陳阿明	—	—	—	—
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	楊圖信(解任日期：113/05/31)	—	—	—	—
獨立董事	王言(解任日期：113/05/31)	—	—	—	—
獨立董事	陳麗玲(就任日期：113/05/31)	—	—	—	—
獨立董事	蔡皓欽(就任日期：113/05/31)	—	—	—	—
獨立董事	鄭政峯	—	—	—	—
總經理	許瑜娟	—	—	—	—
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(就任日期：113/11/12)	—	—	—	—

(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

114年04月14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	4,998,802	6.07	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	4,998,802	6.07	—	—	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	1,908,369	2.32	—	—	—	—	—	—	—
莊宏年	1,660,157	2.02	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

114年4月14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	以現金以外之財產抵充股款者	其他
		股數	金額	股數	金額			
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
100.05	15.5	70,000	700,000	60,432	604,319	現金增資 67,160 仟元	無	註十一
100.11	10	100,000	1,000,000	62,849	628,492	盈餘轉增資 24,173 仟元	無	註十二
101.09	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
103.08	10	100,000	1,000,000	65,388	653,883	盈餘轉增資 12,821 仟元	無	註十四
104.05	10	100,000	1,000,000	67,350	673,500	盈餘轉增資 19,616 仟元	無	註十五
104.06	10	100,000	1,000,000	75,350	753,500	現金增資 80,000 仟元	無	註十六
105.06	10	100,000	1,000,000	76,857	768,570	盈餘轉增資 15,070 仟元	無	註十七
106.06	10	100,000	1,000,000	78,394	783,941	盈餘轉增資 15,371 仟元	無	註十八
107.06	10	100,000	1,000,000	80,746	807,459	盈餘轉增資 23,518 仟元	無	註十九
108.06	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 金管證一字第〇九五〇一二二七三八號函增資 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 金管證發字第一〇〇〇〇—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 金管證發字第一〇一〇〇三五九二八號函，資本公積轉增資 1,257 仟股，金額計 12,570 仟元。  
 註十四：103.07.02 金管證發字第一〇三〇〇二五一二號函，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

114 年 04 月 14 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	4,998,802	6.07%
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	1,908,369	2.32%
莊宏年	1,660,157	2.02%

## (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114年3月7日經董事會決議，自113年度可分配盈餘中提撥新台幣65,888,660元（每股配發0.8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113年度應付員工酬勞估列金額為5,800,000元，應付董事酬勞估列金額為2,160,000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114年3月7日董事會通過配發113年度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。

(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

本公司因民國 112 年度因稅前虧損，113 年 3 月 12 日董事會通過 112 年度不配發員工及董事現金酬勞，員工酬勞及董事酬勞與 112 年度認列費用之估列金額並無差異。

112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、併購或受讓其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		112 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%	765,789	48.45%	
高分子	樹脂(含加工)	197,905	10.37%	189,175	11.97%
	硬化劑(含加工)	389,607	20.42%	347,553	21.99%
	光啟始劑	64,589	3.39%	31,220	1.97%
TPU	200,874	10.53%	184,241	11.66%	
其他	48,097	2.52%	62,630	3.96%	
合計	1,907,839	100.00%	1,580,608	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

- 生質含量>25%親水型轉移貼合 & 親水型透濕膜
- 生質含量>25%色膠行轉移貼合
- 水性熱熔膠層，可通過 40 度/60 度水洗
- 建材裝飾用皮革
- 25%/40%生質比例之水性一般/透濕 PU 樹脂
- 水性轉貼色膠樹脂
- 水性透濕修面處理樹脂
- 常溫型 PUR
- 熔噴級 TPU
- 壓延級 TPU

## (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)	(%)
2017	3,994,982	2.15	214,491	16.44	3,735,686	3.70	198,621	17.64

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	3,150,821	(8.25)	162,685	(25.32)	2,915,595	(10.35)	149,340	(26.19)
2024	3,094,737	(1.78)	169,060	3.92	2,882,047	(1.15)	157,860	5.70

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)、酚甲醯樹脂(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。

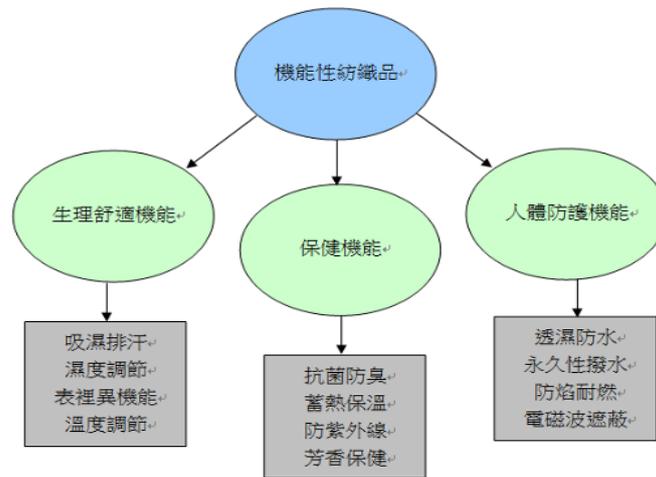
## (2)未來發展

### 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



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。

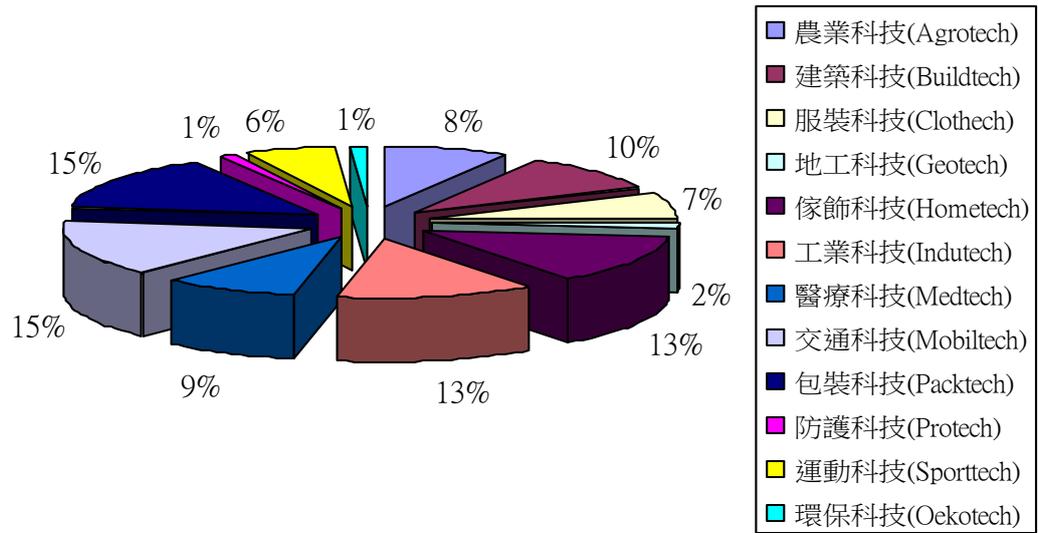
機能性紡織品之終端產品用途以衣著用為最大宗，其中以運動與戶外服飾為主，本公司屬「機能性服裝科技紡織品」之「機能性戶外活動紡織品」加工業。機能性戶外活動紡織品，是指含有機能性素材纖維之運動服飾，隸屬於專業運動服飾(Active Sportswear)的其中一部分。人類在從事運動或戶外活動(如登山、露營等)時所穿著的服裝，會影響運動時的舒適度、保暖性、安全性等，特別是從事特殊戶外活動時，對保暖、防風等特殊機能之要求更是關鍵。

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：

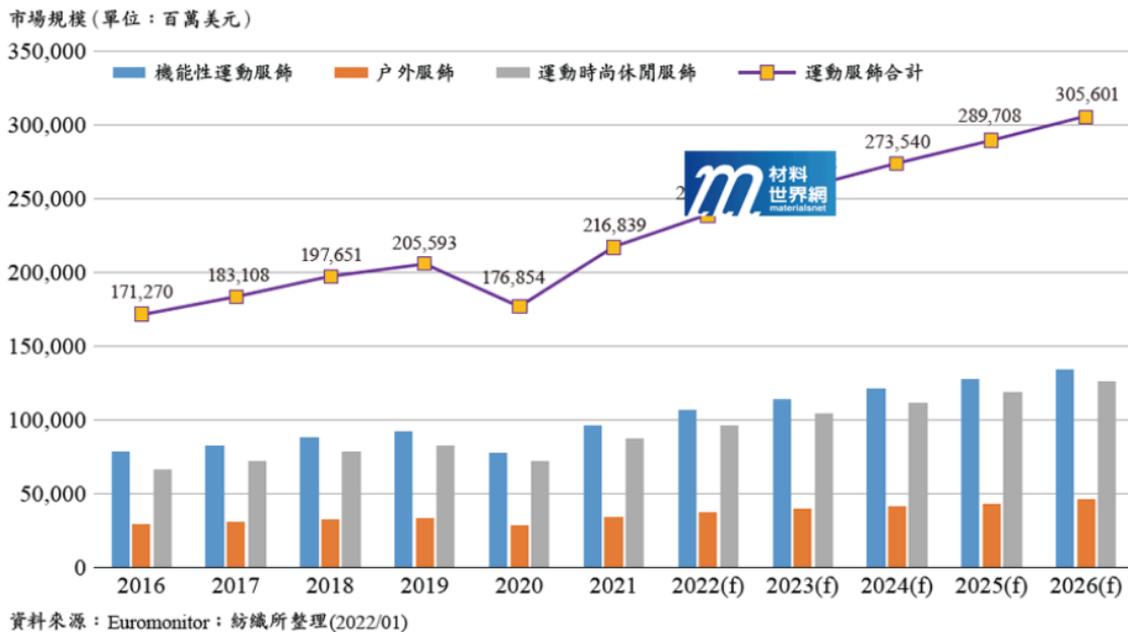
 汽車、交通科技紡織品(Mobiltech)	 防護科技紡織品 (Protech)
 建築科技紡織 (Buildtech)	 包裝科技紡織品 (Packtech)
 地工科技紡織品 (Geotech)	 醫療科技紡織品 (Medtech)
 工業生產科技紡織品 (Indutech)	 運動科技紡織品 (Sporttech)
 農業科技紡織品 (Agrotech)	 機能性服裝科技紡織品 (Clothtech)
 環境保護科技紡織品 (Oekotech)	 傢飾科技紡織品 (Homotech)

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 2021 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 13,687 億美元，其中運動服飾市場規模 2,168 億美元(如圖三)，預估運動服飾市場規模會逐年成長，2026 年達到 3,056 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。

2016~2026 年全球運動服飾市場規模



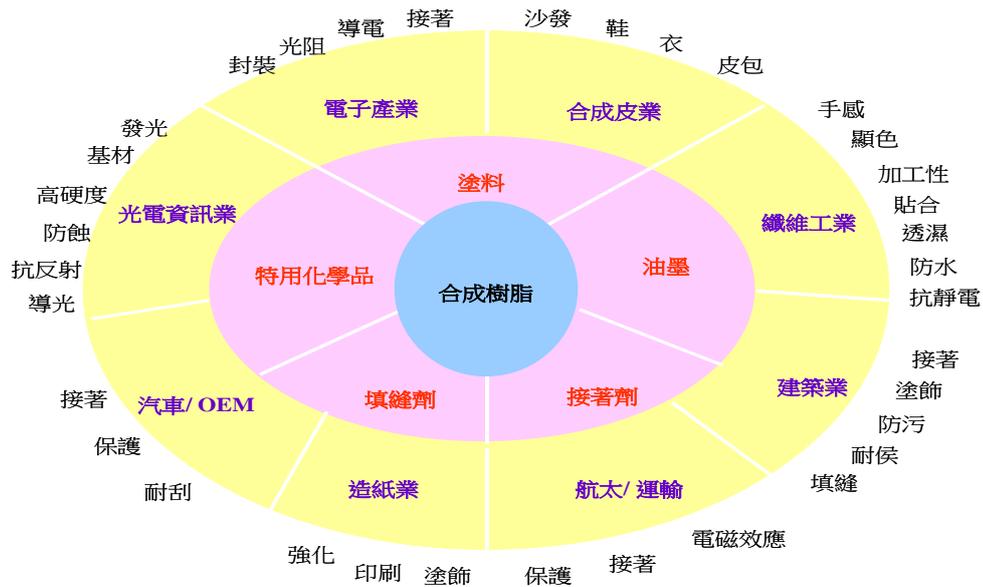
## ②合成樹脂產業

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。

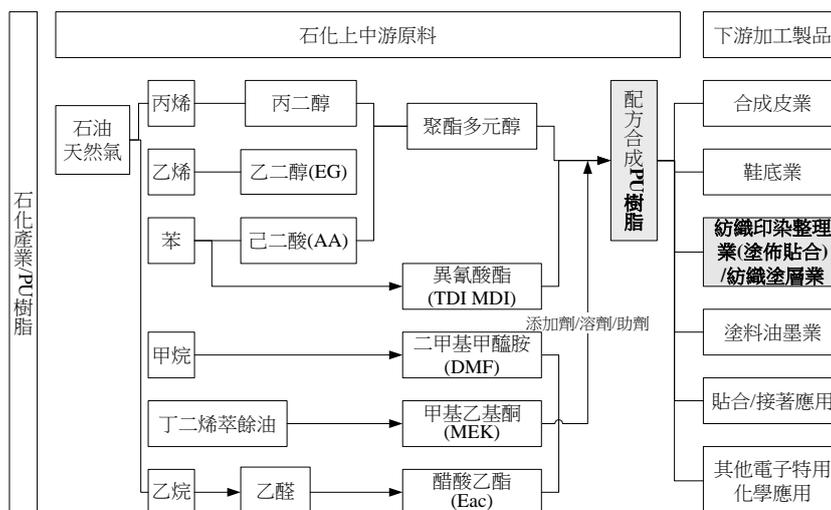
合成樹脂產業之原料為石化產業的下游，而其下游應用相當多，如下圖所示，可概分為塗料、油墨、接著劑、填縫劑與特用化學品等五大用途，並由於其經過配方調整後呈現許多的物性與功能，故能被廣泛利用在電子、合成皮、纖維、建築、航太運輸、造紙、汽車、光電資訊等產業，其發展之良窳，對於一國總體經濟的發展有深遠影響。

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，可說是一項全新的嘗試。

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	113 年度
研發費用	36,364
營業收入淨額	1,907,839
研發費用佔營收比率	1.91%

#### 2. 最近年度開發成功之技術或產品：

- 高彈性-柔軟-三層帶
- 生質含量>35%濕式膜
- 水性石墨烯膜
- 無氟撥水布接著底料
- 水性複合材包裝用樹脂
- 高回彈性發泡鞋墊材料
- 回收寶特瓶片再製”回收聚多元醇”
- 回收材樹脂/PUR
- R-PET 熱熔膠
- bluesign® approval 透濕膜

#### 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：

- 生質含量>25%親水型轉移貼合 & 親水型透濕膜
- 生質含量>25%色膠行轉移貼合
- 水性熱熔膠層，可通過 40 度/60 度水洗
- 建材裝飾用皮革

- ▶ 25%/40%生質比例之水性一般/透濕 PU 樹脂
- ▶ 水性轉貼色膠樹脂
- ▶ 水性透濕修面處理樹脂
- ▶ 常溫型 PUR
- ▶ 熔噴級 TPU
- ▶ 壓延級 TPU

#### (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 113 年度已投入研發金額 36,364 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，113 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		年度		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%		
內 銷		1,287,368	81.45%	1,461,768	76.62%		
外 銷	歐 洲	1,584	0.10%	2,275	0.12%		
	亞 洲	125,736	7.95%	282,105	14.79%		
	美 洲	158,331	10.02%	156,169	8.19%		
	其 他	7,589	0.48%	5,522	0.29%		
	小 計	293,240	18.55%	446,071	23.38%		
合 計		1,580,608	100.00%	1,907,839	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	主要銷售品為成衣用之樹脂，其中約 78%內銷，外銷佔比約 22%。國內市場佔有率約 20%。
	硬化劑	本公司主要銷售產品為 MOCA 與 MDA，其中約 68%外銷至美國、日本、中國及中東等地區，內銷佔比約為 32%。目前於國內市場之市占率約為 40%。
	光啟始劑	銷售地區在台灣、日本，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	樹 脂 產 品	<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>	
高 分 子	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>
	硬 化 劑	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.價格常因，而面臨市場競爭壓力，影響獲利。</li> <li>2.部份關鍵原料掌握在少數廠商，且售價較高。</li> </ol>

(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

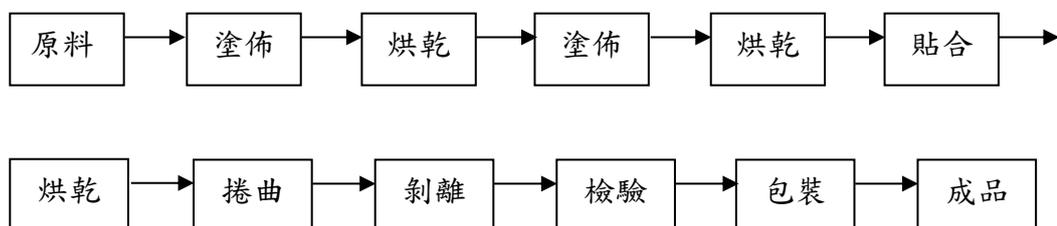
1.主要產品之重要用途

產品別		用途	
布類專業貼合(塗佈加工)	PU	透濕防水布	雪衣、潛水衣、風衣、戶外運動休閒服
	轉移貼合	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
	布料加工	三明治式貼合	手套、運動服裝、運動鞋之使用
雙層式貼合		風衣、戶外運動休閒服	
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
	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	亞甲雙-二氯苯胺	製成溜冰輪、滾輪、工業用載重輪、防水材、運動場地板及跑道	

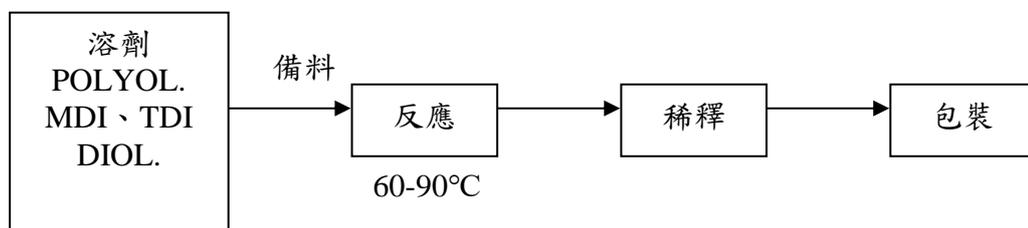
產品別		用途
劑	二胺基二苯甲烷	地板材、封裝材、耐腐蝕塗裝材
	光啟始劑	多用於綠藍黑色之油墨系統，常用於電子工業中之光阻劑或防焊油墨、木漆、上光清漆、透明漆、紙上光漆及紫外光硬化黏著劑
TPU Film		1.成衣:TPU 防水透濕膜 2.鞋材:高週波熱切，品牌 Logo，無車縫鞋面 3 醫療:醫療床管，醫療復健充氣材料 4.戶外運動:戶外充氣床墊，水袋

## 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

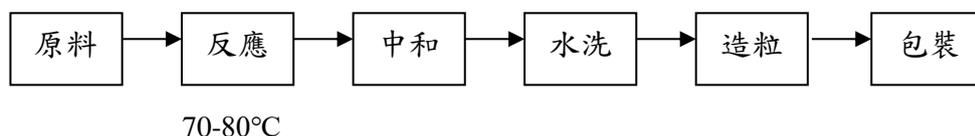


### (2)樹脂產品之產製過程

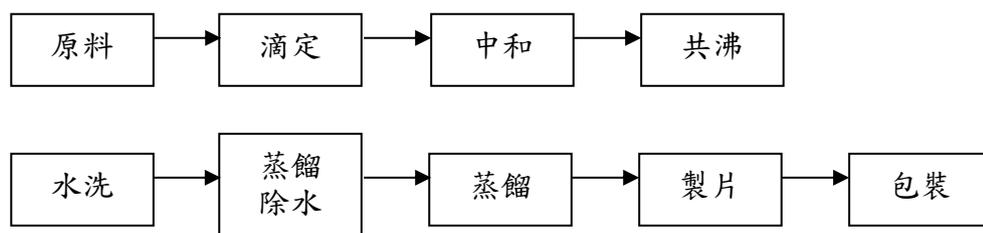


### (3)硬化劑產品之製造過程

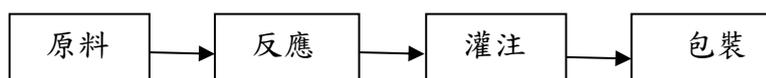
#### ① 4,4'-亞甲雙 2-氯苯胺



#### ② 4,4'-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				112 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)	198,560	12.56%	無
2	—	—	—	—	—	—	—	—
	其他	1,618,237	84.82%	—	其他	1,382,048	87.44%	—
	銷貨淨額	1,907,839	100.00%	—	銷貨淨額	1,580,608	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 113 年銷售額增加，係因該公司在 113 年業績成長及訂單增加，以致銷售額上升。

2.主要供應商名單

本公司 112 及 113 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		112 年度	113 年度	114 年度截至 114.03.31
員工	管理人員	14	14	14
	間接人員	120	128	126
	直接人員	213	213	226

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 114.03.31
人數	合計	347	355	366
平均年歲		40.14	40.63	43.84
平均服務年資		8.36	9.60	11.69
學歷分布比率	博士	0.86	0.85%	0.82%
	碩士	8.36	8.16%	7.65%
	大專	32.85	31.55%	33.06%
	高中	28.53	26.76%	26.23%
	高中以下	29.39	32.68%	32.24%

#### 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：

113 年 08 月 19 日<府授環空字第 1130200426 號>：違反空氣污染防治法第 22 條第 3 項暨揮發性有機空氣污染管制及排放標準第 33 條第 2 項規定，罰鍰 10 萬元。

113 年 08 月 19 日<府授環空字第 1130200509 號>：違反空氣污染防治法第 22 條第 3 項暨揮發性有機空氣污染管制及排放標準第 33 條第 2 項規定，罰鍰 10 萬元。

113 年 11 月 04 日<投環局廢字第 1130028864 號>：違反廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 1、2 款規定，罰鍰 1.2 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。
- 資深員工由公司致贈紀念金飾及獎牌並公開表揚。
- 獎勵生育：員工生育津貼(含配偶)及育兒津貼(0~4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。

113年度有關員工之進修及教育訓練統計如下：

類別	性別	時數	人數	平均時數
高階	男	172.50	9.00	19.17
	女	59.50	3.00	19.83
	其他	-	-	-
中階	男	483.00	17.00	28.41
	女	79.00	4.00	19.75
	其他	-	-	-
一般	男	3,410.00	245.00	13.92
	女	1,731.00	89.00	19.45
	其他	-	-	-
合計		5,935.00	367.00	16.17

## 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

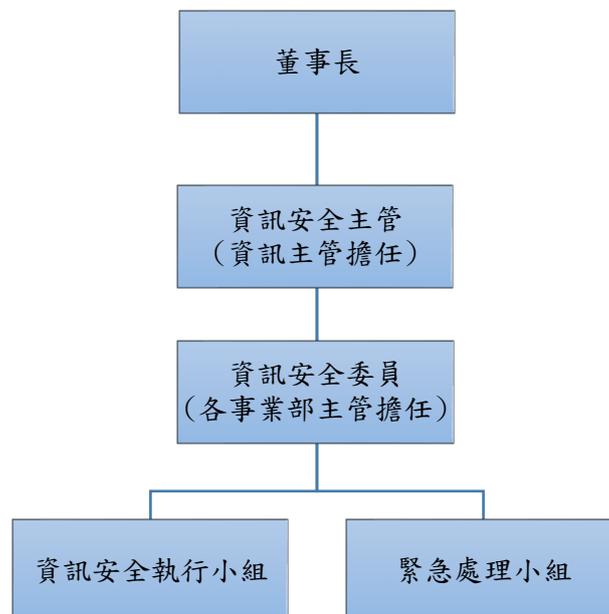
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等

### ■資通安全管理策略架構

一、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。

二、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。

三、資通安全小組架構



### ■資通安全政策

一、目的：

為強化資訊安全管理，建立安全及可信賴之電子化作業環境及保障公司權益，使資訊作業相關人員、資料、資訊系統、設備及網路安全運作，並符合相關法規之要求，特訂定此辦法。

## 二、目標：

確保公司資通作業之正確性、可用性、完整性與機密性。避免內、外部資安事件之威脅。於事故發生時，亦能迅速應變，在最短時間內回復正常運作，降低事故帶來的損害。

## 三、資通安全管理措施

1. 訂定資通安全管理相關辦法及規範。
2. 定期召開資安管理會議，檢視內外部風險。
3. 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。
4. 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。
5. 辦理員工資安教育訓練，持續提升同仁資安意識。
6. 資通安全事件檢討與改善。
7. 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。

## 四、審查及修訂

本政策制定及修正由董事長核准後實施。

### ■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	1.各廠區以防火牆進行邊界資通安全管控 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 3.每週執行防毒軟體電腦掃描 4.外部遠端連線使用 VPN 連線
資料管控	帳號、權限管理	1.人員帳號新增、停用審核及管理 2.資訊系統權限設置審核及管理 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 4.登入電腦及任何資訊系統，皆須通過帳號密碼管控
業務永續作業	資料備份與相關檢核	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 2.定期進行資料還原測試 3.檢視備份主機 LOG 是否備份成功(有無錯誤訊息)
資安事件處理	災害還原計畫	1.訂定災害復原計畫 2.定期模擬演練 3.事後撰寫災害復原計畫執行報告
資安宣導教育	教育訓練宣導提升人員資安意識	1.加強人員資安觀念，透過會議、公告、企業內部網站或 Mail 等。 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
硬體防護	電腦機房內防護措施	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 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 3.電腦機房配置使用二氧化碳滅火器

#### ■ 投入資通安全管理之資源

1. 防火牆更新及年度授權簽訂
2. 端點防護、防毒更新及年度授權簽訂
3. 垃圾郵件防護與郵件稽核年度授權簽訂
4. 社交工程演練及系統弱點偵測掃描
5. 完成年度教育訓練及宣導

#### ■ 資安推行成果

113 年度：

1. 人員教育訓練暨資安宣導，113 年執行 3 件，完成率 100%。
2. 資訊系統災難復原模擬演練，113 年共執行 1 次演練，完成率 100%。
3. 模擬社交工程演練，113 年共執行 1 次，完成率 100%。
4. 系統弱點偵測掃描，113 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	2022	2023	2024
資安事件件數			
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

## 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	113 年底	112 年底	差異		變動說明
				金額	%	
流動資產		857,679	841,793	15,886	2%	
不動產、廠房及設備		1,453,222	1,413,721	39,501	3%	
無形資產		3,064	3,520	(456)	(13%)	
其他資產		205,003	244,268	(39,265)	(16%)	
資產總額		2,518,968	2,503,302	15,666	1%	
流動負債		571,783	458,557	113,226	25%	(1)
非流動負債		675,853	788,440	(112,587)	(14%)	
負債總額		1,247,636	1,246,997	639	0%	
股本		823,608	823,608	-	0%	
資本公積		10,586	10,557	29	0%	
保留盈餘		419,224	388,801	30,423	8%	
其他權益		-	-	-	N/A	
非控制權益		17,914	33,339	(15,425)	(46%)	(2)
權益總額		1,271,332	1,256,305	15,027	1%	

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) 流動負債增加，主要係 113 年度營收成長，購料相關之短期借款及費用增加所致。

(2) 非控制權益減少，主要係子公司-鞋晶解散清算，非控制權益減少所致。

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	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	1,907,839	1,580,608	327,231	20.70%
營業成本	(1,647,242)	(1,457,450)	(189,792)	13.02%
營業毛利	260,597	123,158	137,439	111.60%
營業費用	(191,680)	(180,475)	(11,205)	6.21%
營業淨利(損)	68,917	(57,317)	126,234	(220.24%)

項 目	113 年度	112 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業外收入及支出	1,709	22,525	(20,816)	(92.41%)
稅前淨利(損)	70,626	(34,792)	105,418	(302.99%)
所得稅(費用)利益	(21,443)	15,442	(36,885)	(238.86%)
本期淨利(損)	49,183	(19,350)	68,533	(354.18%)
其他綜合損益淨額	2,430	(1,902)	4,332	(227.76%)
本期綜合損益總額	51,613	(21,252)	72,865	(342.86%)

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)營業收入增加:主要係 113 年下游品牌商庫存去化良好，營收回溫所致。
- (2)營業毛利增加:主要係 113 年營收成長，產能利用率提升致營業毛利增加。
- (3)營業淨利增加:主要係 113 年營收成長，稼動率提升後，營業淨利增加。
- (4)營業外收支減少:主要係 113 年政府補助專案收入減少及透過損益按公允價值衡量之金融資產損失增加所致。
- (5)稅前淨利增加:主要 113 年營收及獲利成長，致稅前淨利增加。
- (6)所得稅費用增加:主要係 113 年獲利增加，致所得稅費用增加。
- (7)本期淨利增加:主要 113 年營收及獲利成長，致本期淨利增加。
- (8)本期綜合損益總額增加:主要 113 年營收及獲利成長，致本期淨利增加。

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 114 年度銷售量
塗佈貼合	18,000
樹脂	1,800
硬化劑	3,500
TPU	1,000

上列預期銷售量係依據 113 年度銷售情形加上開發中新產品，預計 114 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：%

年 度	113 年度	112 年度	增 (減) 比例
現金流量比率	30.80	18.38	68%
現金流量允當比率	61.73	64.42	-4%
現金再投資比率	6.09	(0.60)	-1116%

增減比例變動分析說明：

(1) 現金流量比率：

113 年度現金流量比率上升，係因 113 年度營收成長，營業活動現金流量上升所致。

(2) 現金流量允當比率：

113 年度現金流量允當比率下降，係因 113 年度營收成長，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：

113 年度現金再投資比率上升，係因 113 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
120,000	180,000	215,000	85,000	—	—

(1)未來一年 (114) 現金流量變動情形分析：

①營業活動：預期 114 年度在正常營運情況下，營業活動應可持續產生現金流入。

②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。

③籌資活動：預期 114 年舉借及償還部份長短期借款、發放 113 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113年度資本支出為153,617仟元，主要係新建倉庫及廠房及新設備等支出增加，設備完成後能增加產能及推出新產品，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，113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112年度及113年度利息收入分別為1,509仟元及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，112年度及113年度利息支出分別為11,258仟元及15,769仟元。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112年度及113年度之兌換損益淨額分別為1,256仟元及10,917仟元，分別佔各該年度稅前淨(損)利之(3.61%)及15.46%，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，113年我國之消費者物價指數(CPI)年增率約2.18%，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

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：

- 生質含量>25%親水型轉移貼合 & 親水型透濕膜
- 生質含量>25%色膠行轉移貼合
- 水性熱熔膠層，可通過 40 度/60 度水洗
- 建材裝飾用皮革
- 25%/40%生質比例之水性一般/透濕 PU 樹脂
- 水性轉貼色膠樹脂
- 水性透濕修面處理樹脂
- 常溫型 PUR
- 熔噴級 TPU
- 壓延級 TPU

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113年度已投入研發金額36,364仟元，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

本公司因應環保意識抬頭，朝向發展綠色產品，興建水性樹脂生產線。由於新產線及廠房會增加營運成本，本公司將持續密切注市場變化及與客戶緊密合作，適時調整擴充計劃，以降低及避免風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中

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：

本公司112年訂定「風險管理政策與程序」由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與，並於112年11月10日經董事會決議成立風險管理委員會，113年召開1次。

資通安全風險：請詳第102~105頁，資通安全管理。

七、其他重要事項

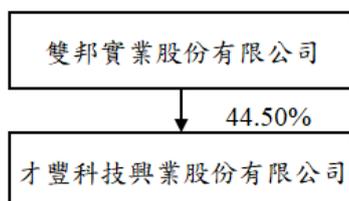
無

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業概況

##### 1.關係企業組織圖 (113.12.31)



2.依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司：無。

3.依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬關係公司：無。

#### (二)關係企業基本資料

單位：新台幣仟元；

日期：113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
才豐科技興業股份有限公司	94.10.25	桃園市中壢區芝芭里民權路三段 1147 號	50,000	其他紡織製品製造業

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：其他紡織製品製造業。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期：113 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
才豐科技興業股份有限公司	董事 (代表人)	雙邦實業股份有限公司 法人代表：張崇棠、許瑜娟、柯建仲	2,224,988	44.50%
	董事	詹德雙	739,353	14.79%
	董事	陳文志	883,503	17.67%
	監察人	林敏珠	—	—
	總經理	詹德雙	739,353	14.79%

(六)各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：除每股盈餘為新臺幣元外，餘為仟元

日期：113年12月31日

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
才豐科技興業 股份有限公司	50,000	78,061	45,784	32,277	107,935	1,629	-

(七)關係企業合併財務報表：請詳公開資訊觀測站。

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

