

股票代碼：4305



世堃塑膠股份有限公司

SHIH-KUEN PLASTICS CO., LTD.

年 報

ANNUAL REPORT

111 年度

世堃塑膠股份有限公司編製
中華民國 112 年 5 月 12 日刊印

查詢本年報網址

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

本公司網址 <http://www.shihkuen.com.tw>

一、發言人及代理發言人：

發 言 人

姓 名：陳俊成

職 稱：總經理

電 話：(06)570-1211

電子郵件信箱：Tim_Chen@skp.com.tw

代理發言人

姓 名：林湘芸

職 稱：財務部經理

電 話：(06)570-1211

電子郵件信箱：Kelly_Lin@skp.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

地 址：台南市麻豆區麻口里麻豆口 32 之 26 號、32 之 27 號

電 話：(06)570-1211

三、股票過戶機構：

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司服務代理部

地 址：台北市大安區敦化南路二段 97 號地下 2 樓

網 址：<http://www.capital.com.tw>

電 話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：葉芳婷、林永智

地 址：台南市東區林森路一段 395 號 12 樓

網 址：<http://www.pwc.tw>

電 話：(06)234-3111

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：

本公司未發行海外有價證券。

六、公 司 網 址：<http://www.shihkuen.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	4
參、公司治理報告	6
一、組織系統.....	6
二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
三、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
四、公司治理運作情形.....	17
五、簽證會計師公費資訊.....	49
六、更換會計師資訊.....	49
七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	49
八、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質押變動情形.....	49
九、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	50
十、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.....	51
十一、與利害關係人聯繫及溝通.....	52
肆、募資情形	54
一、公司資本及股份.....	54
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形.....	58
三、資金運用計劃執行情形.....	58
伍、營運概況	59
一、業務範圍及內容.....	59
二、市場及產銷概況.....	62
三、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	66
四、環保支出資訊.....	67
五、勞資關係.....	68
六、資通安全管理.....	69
七、重要契約.....	71
陸、財務概況	72
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表.....	72
二、最近五年度財務分析.....	73

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	75
四、最近年度財務報告.....	76
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報告.....	76
六、本公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響.....	76
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	77
一、財務狀況.....	77
二、財務績效.....	77
三、現金流量.....	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	78
五、最近年度轉投資政策及其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃.....	78
六、風險事項之評估與分析.....	79
七、其他重要事項.....	80
捌、特別記載事項.....	81
一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截止年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	81
三、最近年度及截止年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	81
四、其他必要補充說明事項.....	81
玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	81

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

歡迎各位蒞臨參加本次股東常會，讓公司有機會向諸位股東報告公司 111 年度營業成果及未來展望：

一、111 年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

本公司 111 年營業收入為 909,733 仟元，較 110 年 1,172,837 仟元，減少 263,104 仟元，約 22.43%；主要原料 PVC 粉、可塑劑價格較 110 年度減少 15.66%、4.05%，整體原料價格減少 8.14%，營業利益為 109,982 仟元較 110 年度減少 28.80%，營業外收支則受新台幣兌換美元產生兌換利益，致本年度淨利為 146,870 仟元，每股盈餘為 2.67 元。在全體同仁的努力下公司整體營運表現維持一定水準範圍。

(二) 預算執行情形：本公司 111 年度未公開財務預測，故無預算執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		111 年度	110 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	11.28	14.70
	長期資金占固定資產比率(%)	398.87	367.30
償債能力	流動比率(%)	742.57	583.04
	速動比率(%)	687.55	530.97
資產報酬率(%)		12.06	9.38
股東權益報酬率(%)		13.86	10.85
佔實收資本比率(%)	營業利益	19.99	28.08
	稅前純益	33.41	25.36
純益率(%)		16.14	9.50
每股盈餘(元)		2.67	2.03

(四) 研究開發狀況

本公司配合客戶之需求及自行研發的生產流程與配方，生產各項客戶所要求加工、印刷、耐寒熱、耐磨及防水、防黴等特性的塑膠布產品。

目前已開發並量產之主要塑膠布產品如下：

(一) 一般(加壓)透明膠布 Double-Polished Normal Clear PVC Sheet

(二) 超級透明膠布 Double-polished super clear PVC sheet

(三) 壓紋膠布 Embossed, translucent & opaque PVC sheet

(四) 噴墨廣告膠布 PVC sheet for Digital printing and advertisement

(五) 耐衝擊強韌膠布 Impact-resistant PVC sheet

二、年度營業計劃概要

(一)經營方針

本公司所訂立之營運基本方針如下，未來年度亦將持續的朝下列各項方針努力邁進：

1. 積極與國內大型客戶共同合作並爭取穩定的訂單；積極拓展海外地區外銷市場。
2. 與主要原物料供應廠商建立良好關係以維持採購數量及價格的穩定。
3. 持續進行對員工生產技術提升及管理能力的專業訓練。
4. 改善設備性能、提升設備效率，強化產品生產品質的穩定性及良率，以穩定單位生產成本。
5. 持續改善行政管理及獎勵措施制度，以留住並吸引人才加入，以期達到為股東創造最佳利益及公司永續經營的目標。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司依據總體經濟環境變化、產業動向及公司未來之發展方向，預期未來一年度銷售數量將隨景氣緩步提升。

(三)重要之產銷政策

本公司之營運重點策略，除原有客戶之維繫外，將積極拓展新客戶，就塑膠製品產製，因受歐盟 ROHS 有關進口塑膠製品不得含有鉛、鎘等毒物及多環苯有機物質限量等規定，本公司於產品配方原料方面，多年來積極尋求符合條件的供應廠商，期使本公司所生產的塑膠產製品能符合標準；本公司 REACH 塑膠布產品符合歐洲化學總署(ECHA)最新 SVHC 限制要求，客戶群中有屬歐盟區訂單的產品已均能通過規定進口。

(四)未來公司發展策略

公司在未來年度將努力維持既定的營運策略，強調保守求穩，謹慎觀察產業變動情形，掌握原料市場狀況的變化，控制原料成本在目標價格之內，持續拓展加強全球外銷市場。對內部管理持續進行生產技術提升強化專業訓練、改善設備性能提升效率，全力維持 PVC 膠布品質和良率，將視市場變化調整產品項目及開發客戶所需之產品，穩固客戶訂單以提高營業收入及獲利。

(五)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就競爭環境而言，惟有貼近客戶，以客戶需求為依歸，才能保有市場之競爭優勢，展望未來。世堃公司將持續落實合理化政策、精實人力資源，人盡其才，透過專業團隊分工與合作，提升設備性能與效率，強化產品生產品質的穩定性及良率，朝向多元化與國際化發展，期望創造未來更佳。

在此感謝各位股東繼續給予本公司支持與鼓勵，
祝大家身體健康，萬事如意！

董事長 林璋賦  敬上

112年5月12日

貳、公司簡介

一、公司設立日期

中華民國七十五年十月七日

二、總公司、工廠地址及聯絡方式

地 址：台南市麻豆區麻口里麻豆口 32 之 26 號、32 之 27 號

電 話：(06)570-1211、(06)570-1212

傳 真：(06)570-1213

三、公司沿革

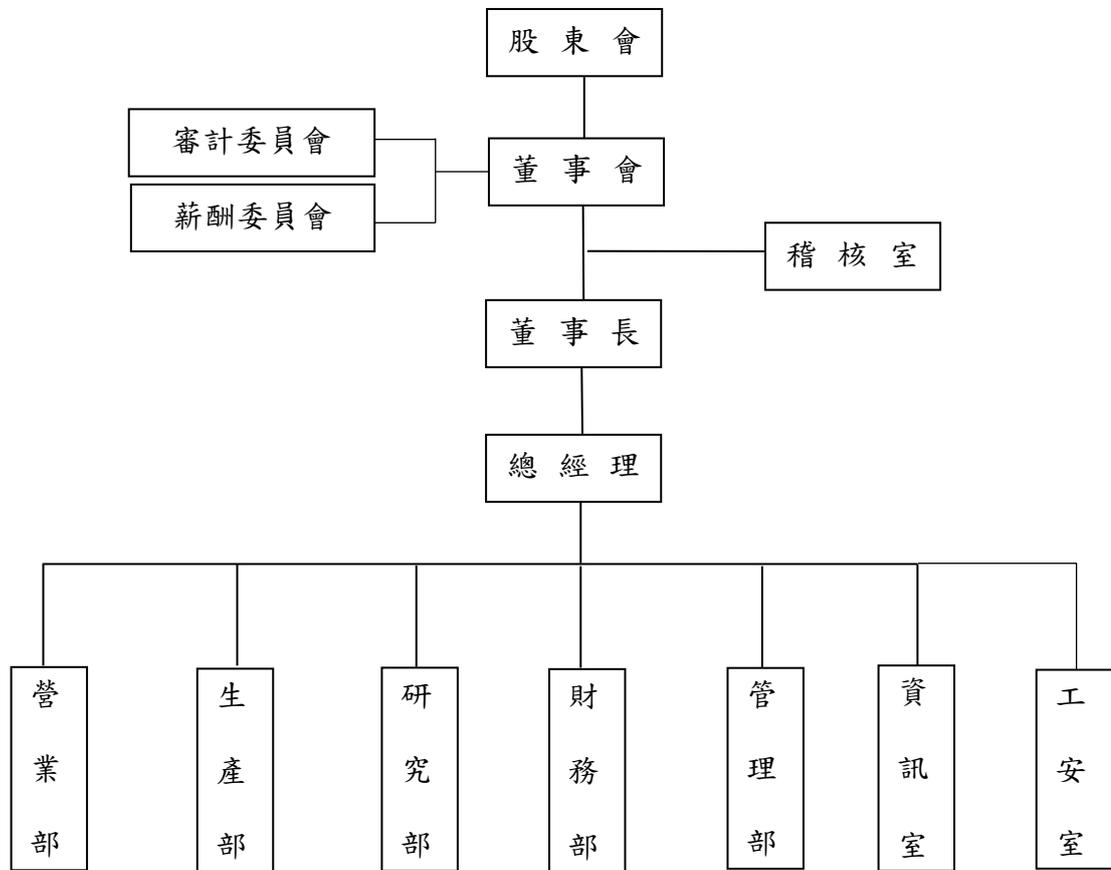
年 度	重 要 事 件
75 年	公司創立於台南市麻豆區，創立資本額為新台幣壹仟捌佰萬元。
76 年	設立第一部膠布機，生產塑膠布。
79 年	設立第二部膠布機，擴增產能及擴大營收規模。
82 年	1. 現金增資新台幣肆仟貳佰萬元，資本額增至新台幣陸仟萬元。 2. 設立第三部膠布機，擴大營運規模。
85 年	現金增資新台幣肆仟貳佰萬元，資本額增至新台幣壹億零貳佰萬元。
86 年	1. 擴建第二廠，設立第四部膠布機，將技術層次提昇至超透塑膠布，提昇產品附加價值。 2. 辦理現金增資新台幣玖仟壹佰捌拾萬元，資本額增至新台幣壹億玖仟參佰捌拾萬元。 3. 辦理現金增資新台幣肆仟陸佰貳拾萬元，資本額增至新台幣貳億肆仟萬元，並奉准為股票公開發行公司。
87 年	1. 改選董事及監察人，董事席次五席，監察人席次二席，推選林璋賦先生續任董事長。 2. 辦理盈餘轉增資新台幣陸仟萬元，資本額增至新台幣參億元。
88 年	1. 一號膠布機汰舊更新為半硬質膠布機，使本公司營運自軟質塑膠布正式跨入半硬質塑膠布。 2. 辦理盈餘轉增資新台幣伍仟柒佰萬元，資本額增至新台幣參億伍仟柒佰萬元。
89 年	1. 設立反光片機，將本公司塑膠布再經後段加工製成反光片，增加附加價值。 2. 辦理盈餘轉增資新台幣陸仟零陸拾玖萬元，資本額增至新台幣肆億壹仟柒佰陸拾玖萬元。 3. 榮獲中華民國證券櫃檯買賣中心及財政部證券暨期貨管理委員會核准股票上櫃，並於同年九月二十八日正式掛牌交易。
90 年	1. 改選董事及監察人，董事席次七席，監察人席次三席，推選林璋賦先生續任董事長。 2. 辦理盈餘轉增資新台幣壹仟柒佰參拾壹萬元，資本額增至新台幣肆億參仟伍佰萬元。
91 年	1. 增設新廠及 6 號膠布機，擴增產能及擴大營業規模。 2. 辦理盈餘轉增資新台幣參仟萬元，資本額增至新台幣肆億陸仟伍佰萬元。
92 年	辦理盈餘轉增資新台幣參仟伍佰萬元，資本額增至新台幣伍億元。
93 年	1. 改選董事及監察人，董事席次七席，監察人席次三席，推選林璋賦先生續任董事長。 2. 辦理盈餘轉增資新台幣參仟萬元，資本額增至新台幣伍億參仟萬元。 3. 籌備增設 7 號半硬質膠布機，計劃將營運擴及建材市場產品。
94 年	1. 辦理盈餘轉增資新台幣貳仟零壹拾肆萬元，資本額增至新台幣伍億伍仟零壹拾肆萬元。 2. 於第 4 季完成增設的 7 號半硬質膠布機，並投入生產行列。 3. 林璋賦董事長當選為中華民國第二十八屆青年創業楷模。

年 度	重 要 事 件
98 年	全面停用 DEHP，採用符合歐盟 REACH 及 RoHS 標準 DINP 可塑劑，提升 PVC 膠布品質和安全性。
103 年	考量環境永續發展，世堃塑膠進行能源轉型，鍋爐燃料由重油改為天然氣。
106 年	配合政府綠能政策架設太陽能板活化廠房屋頂空間，每月發電約 42,000 度。 透過德國萊因 TÜV Rheinland 取得企業營運能力認證。
108 年	取得 ISO14001 認證以確保生產製程對環境不造成負面影響。

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

部門名稱	所營業務
稽核室	負責公司內部稽核作業查核事項。
營業部	負責公司產品之企劃、銷售及推廣等事宜。
生產部	負責產品生產製造、品質檢驗、存貨倉儲管理、廢水處理等事宜。
研究部	負責新產品之研發、客戶訂單之配料分析等事宜。
財務部	負責收款、資金調度、帳務處理、成本結算、預算編製執行及股務作業等事宜。
管理部	負責採購、人事、總務等事宜。
資訊室	負責資訊系統之設計、維護等事宜。
工安室	負責安全衛生、環安相關事宜。

二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

資料日期：112年4月19日

職稱 (註1)	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 (註2)	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 (註3)	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			備註 (註4)
							股數 (仟股)	持股比 率(%)	股數 (仟股)	持股比 率(%)	股數 (仟股)	持股比 率(%)	股數 (仟股)	持股比 率(%)			股數 (仟股)	持股比 率(%)	職稱	
董事長	台灣	林璋賦	男 61以上	111.06.24	3年	87.04.22	5,107	9.28	5,107	9.28	1,484	2.70	-	-	台北工專電機科 世堃塑膠(股)公司董事長	世堃塑膠(股)公司董事長 偉固投資有限公司董事	董 事	陳俊成	兄弟	-
董 事	台灣	陳俊成	男 51~60	111.06.24	3年	87.04.22	3,654	6.64	3,654	6.64	677	1.23	-	-	交通大學管理科學系 世堃塑膠(股)公司總經理	世堃塑膠(股)公司總經理 鴻博投資(股)公司董事	董事長	林璋賦	兄弟	-
董 事	台灣	洪志明	男 51~60	111.06.24	3年	108.06.19	3,076	5.59	3,114	5.66	793	1.44	-	-	倫敦藝術大學碩士 寶島製鎖有限公司經理	寶島製鎖有限公司經理	董 事	洪志成	兄弟	-
董 事	台灣	洪志成	男 51~60	111.06.24	3年	87.04.22	2,550	4.63	3,633	6.60	775	1.41	-	-	賓州州立大學碩士 世堃塑膠(股)公司營業經理	無	董 事	洪志明	兄弟	-
獨 立 董 事	台灣	周良貞	女 51~60	111.06.24	3年	96.06.22 (獨董就任日期) 105.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	輔仁大學法學士 高考律師及格 植根法律事務所律師 力成法律事務所律師 信孚國際法律事務所律師 嘉華法律事務所主持律師	嘉華法律事務所主持律師 湯石照明科技(股)公司獨立 董事、審計及薪酬委員 晟銘電子科技(股)公司獨立 董事、審計及薪酬委員 數字科技(股)公司董事 世堃塑膠(股)公司獨立董事	無	無	無	-
獨 立 董 事	台灣	周賜程	男 61以上	111.06.24	3年	96.06.22 (獨董就任日期) 105.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學法學士 華東政法大學法學碩士 北京大學法學博士	味丹企業(股)公司監察人 世堃塑膠(股)公司獨立董事	無	無	無	-
獨 立 董 事	台灣	蔡明正	男 51~60	111.06.24	3年	111.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學經營管理研究所碩士 大眾銀行副總暨法金事業處副 處長 亞果遊艇開發(股)公司總經理	亞果遊艇開發(股)公司顧問 凱鈺科技(股)公司獨立董 事、審計及薪酬委員 數位至匯(股)公司監察人	無	無	無	-

註1：上列董事、獨立董事皆屬自然人股東，本公司無法人股東當選為董事之情事。

註2：上列首次擔任公司董事、獨立董事之時間，並無中斷情事。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，於前揭期間均不曾於查核簽證會計師事務所或關係企業中任職。

註4：董事長與總經理或相當等級者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊：無

(二)董事資料

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

資料日期：112年4月19日

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註一)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數	是否未有公司法第30條各款情事
林璋賦	台北工專電機科 世堃塑膠(股)公司董事長	-	-	是
陳俊成	交通大學管理科學系 世堃塑膠(股)公司總經理	-	-	是
洪志成	賓州州立大學碩士 世堃塑膠(股)公司營業經理	-	-	是
洪志明	倫敦藝術大學碩士 寶島製鎖有限公司經理	-	-	是
周良貞	輔仁大學法學士、高考律師及格 嘉華法律事務所主持律師 湯石照明科技(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員 晟銘電子科技(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員 世堃塑膠(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員 數字科技(股)公司董事	(註一)	2	是
周賜程	東吳大學法學士、華東政法大學法學碩士 北京大學法學博士 味丹企業(股)公司監察人 世堃塑膠(股)公司獨立董事	(註一)	-	是
蔡明正	交通大學經營管理研究所碩士 元大銀行副總暨法金事業處副處長 亞果遊艇開發(股)公司總經理 凱鈺科技(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員 數位至匯(股)公司監察人	(註一)	1	是

註一：獨立董事符合獨立性情形：

1. 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：本公司周良貞、周賜程、蔡明正三位獨立董事均無此情事。
2. 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：本公司周良貞、周賜程、蔡明正三位獨立董事均無此情事。
3. 是否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款規定及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：本公司周良貞、周賜程、蔡明正三位獨立董事均無此情事。
4. 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：本公司周良貞、周賜程、蔡明正三位獨立董事均無此情事。

2. 董事會多元及獨立性：

一、董事會多元化：

本公司於106年11月10日第11屆第10次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：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，董事會整體應齊備之能力如下：

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。

公司章程明訂董事採候選人提名制，遵守董事選舉辦法及公司治理實務守則，確保成員之多元性與獨立性。

二、董事會獨立性：

1. 本公司第13屆董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事，成員具備財金、商務、法律及管理領域之豐富經驗與專業。

本公司亦注重董事會成員之性別平等，女性董事比率目標為25%以上，目前7位董事，包括1位女性董事，比率達14.29%。

2. 本公司具員工身份之董事佔比為28.57%，獨立董事佔比為42.86%，女性董事佔比為14.29%，各董事年齡分布，且其專業函括產業及財務會計，符合多元化方針，請詳第10頁。

3. 董事會員組成擬訂多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

4. 董事間具配偶或二親等以內之關係請詳第10頁，及是否具有證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

項目 姓名	職稱	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡			任期年資			經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計	法律	國際 市場 觀	是否無證 券交易法 第26條 之3規定 第3項及 第4項規 定情事	董事間具有配偶及二 親等以內親屬關係		
					41 至 50	51 至 60	61 以 上	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								職稱	姓名	關係
林璋賦	董事長	台灣	男	V		V			V	V	V	V	V	V	V	是	董事	陳俊成	兄弟	
陳俊成	董事	台灣	男	V	V				V	V	V	V	V	V	V	是	董事長	林璋賦	兄弟	
洪志成	董事	台灣	男		V				V	V		V		V	V	是	董事	洪志明	兄弟	
洪志明	董事	台灣	男		V			V		V		V		V	V	是	董事	洪志成	兄弟	
周良貞	獨立董事	台灣	女		V			V						V	V	是	無	無	無	
周賜程	獨立董事	台灣	男			V		V						V	V	是	無	無	無	
蔡明正	獨立董事	台灣	男		V		V		V	V		V	V	V	V	是	無	無	無	

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

資料日期：112年4月19日

職稱	國籍或註冊地	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	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註2)
					股數 (仟股)	持股比 率(%)	股數 (仟股)	持股比 率(%)	股數 (仟股)	持股比 率(%)			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	陳俊成	男	79.08.20	3,654	6.64	677	1.23	-	-	交通大學管理科學系 世堃塑膠(股)公司總經理	鴻博投資(股) 公司董事	無	無	無	-
生產部 副總經理	台灣	郭順發	男	83.03.01	-	-	-	-	-	-	中原大學化學工程系 南亞塑膠(股)公司課長 世堃塑膠(股)公司生產部協理	無	無	無	無	-
財務部 經理	台灣	林湘芸	女	108.11.01	-	-	-	-	-	-	真理大學會計系 世堃塑膠(股)公司財務部副課長 世堃塑膠(股)公司稽核室課長 世堃塑膠(股)公司財務部經理	無	無	無	無	-
稽核室 主任	台灣	黃瑜瑩	女	110.07.16	-	-	-	-	-	-	崑山科技大學財務金融系 世堃塑膠(股)公司財務部會計 世堃塑膠(股)公司稽核室主任	無	無	無	無	-

註1：與擔任目前職位相關之經歷，於前揭期間均不曾於查核簽證會計師事務所或關係企業中任職。

註2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無

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 (H)	本公司	財務報告內所有公司 (I)
低於 1,000,000 元	周良貞、周賜程、 蔡明正	周良貞、周賜程、 蔡明正	周良貞、周賜程、 蔡明正	周良貞、周賜程、 蔡明正
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	林璋賦、陳俊成、 洪志成、洪志明	林璋賦、陳俊成、 洪志成、洪志明	洪志成、洪志明	洪志成、洪志明
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	林璋賦、陳俊成	林璋賦、陳俊成
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

(二) 監察人之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	監察人酬金(註一)						A、B 及 C 等三項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)		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			
監察人	陳奐玟									
監察人	馬慧真	-	-	-	-	180	180	180	180	-
監察人	陳志民							0.123%	0.123%	

註一：本公司於 111 年 6 月 24 日成立審計委員會。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司(D)
低於 1,000,000 元	陳奐蚊、馬慧真、陳志民	陳奐蚊、馬慧真、陳志民
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)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職 稱	姓 名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註一)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外投資事業酬金
								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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	陳俊成	5,811	5,811	-	-	-	-	373	373	-	-	6,184	4.211%	無
生產部副總經理	郭順發													

註一：係經 112 年 03 月 14 日董事會決議通過之 111 年度員工酬勞分派金額，按 110 年度實際分配計算之擬議數。

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(E)
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)	陳俊成、郭順發	陳俊成、郭順發
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	2 人	2 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元

經 理 人	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益 之比例
	董事長	林璋賦	-	-	398	0.271%
	總經理	陳俊成				
	生產部副總經理	郭順發				
	財務部經理	林湘芸				

註：1. 經理人之員工酬勞係依董事會決議通過之 111 年度分派之金額，按 110 年度實際分配計算之擬議數。

2. 稅後純益比例，係依 111 年度之稅後純益新台幣 146,870 仟元計算之。

(五) 前五位酬金最高之主管之酬金：

本公司未有主管機關規定應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金資訊情事，故不適用。

(六) 最近兩年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例分析，並說明給付酬金政策、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. 最近兩年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例分析：

單位：仟元

職稱	111 年度酬金	占(111)稅後純益(%)	110 年度酬金	占(110)稅後純益(%)
董事	5,987	4.076	2,873	2.579
監察人(註)	180	0.123	1,197	1.074
總經理及副總經理	6,184	4.211	6,146	5.516
稅後純益	146,870	-	111,416	-

註：本公司於 111 年 6 月 24 日成立審計委員會。

2. 給付酬金政策、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) 本公司董事執行業務時公司得給付薪酬、車馬費、員工酬勞及董事酬勞，由薪資報酬委員會向董事會提出建議，供董事會決策參考，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之；車馬費係董事於當年度出席董事會及股東會參考同業水準支付。
- (2) 董事之酬勞則依本公司章程第 29 條之 1 規定辦理：公司年度如有獲利，於彌補累積虧損後尚有盈餘，應就提撥前之稅前餘額，予以提撥員工酬勞不低於百分之二及董事酬勞不高於百分之五。
員工酬勞以股票或現金方式發放，需由董事會三分之二以上出席並經出席董事過半數通過之決議行之，並提報於股東會。
前項員工酬勞之發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。
- (3) 董事酬勞由董事會通過後，依董事績效評估結果分配予董事。
- (4) 本公司經理人之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞，係依本公司章程第 27 條之 1 規定辦理：本公司董事長及總經理薪津，由薪資報酬委員會向董事會提出建議，授權董事會依同業通常水準範圍內，自行訂定給付標準，依職務及所擔負責任及風險，於考量同業水準基礎下所訂定之給付標準。
- (5) 本公司酬金政策，乃依據個人能力、對公司的貢獻度、績效表現與經營績效之關聯；固定薪資依照員工所擔任職位之市場行情與公司薪資管理辦法規定予以核敘。
- (6) 本公司已依金管會中華民國 100 年 3 月 18 日金管證發字第 1000009747 號函發布之「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」規定制定本公司「薪資報酬委員會組織章程」並設置薪酬委員會，薪資報酬委員依規定執行相關職權。有關薪資報酬委員會之運作情形已揭露於本年報第 30-31 頁。

四、公司治理運作情形

(一)1. 董事會運作情形

本公司 111 度董事會開會 8(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出(列)席率 (%) (B/A)	備註
董事長	林瑋賦	8	無	100	111 年 6 月 24 日改選連任
董事	陳俊成	7	1	100	111 年 6 月 24 日改選連任
董事	洪志成	8	無	100	111 年 6 月 24 日改選連任
董事	黃曼玲	0	無	0	111 年 6 月 24 日改選卸任，應出席 3 次
董事	洪志明	8	無	100	111 年 6 月 24 日改選連任
獨立董事	周良貞	8	無	100	111 年 6 月 24 日改選連任
獨立董事	周賜程	8	無	100	111 年 6 月 24 日改選連任
獨立董事	蔡明正	5	無	100	111 年 6 月 24 日改選新任，應出席 5 次

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應述明董事會日期、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)證交法第 14 條之 3 所列事項：請詳第 45-47 頁。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：無，請詳第 45-47 頁。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

111 度各次董事會之議案內容，與董事個人均無有重大利害關係之情事。

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

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	111/1/1~12/31	整體董事會、功能性委員會及個別董事成員	內部問卷自評	<p>本公司為落實公司治理提升董事會及功能性委員會功能運作效率，依「董事會績效評估辦法」，</p> <ol style="list-style-type: none"> 董事會績效評估之衡量項目五大面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目六大面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 執行單位針對董事會成員、董事會進行績效評估，經自評問卷回收統計結果，整體董事會績效尚屬有效運作。 自評評核結果於 112 年 03 月 14 日提董事會報告。

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

1. 已設置薪資報酬委員會並依相關法令修訂董事會議事規範。

本公司 111 度董事會職能，已依原辦法落實執行，於 112 年 3 月 14 日依「公開發行公司董事會議事辦法」修訂，且依本公司「董事會議事規則」持續執行。

2. 本公司於 111 年 6 月 24 日依證券交易法第十四條之四規定設立審計委員會，自成立截至年報刊印日止，依公司法、證券交易法第十四條之五等所列應先提交審計委員會

同意後再提交董事會之議案，已經由審計委員會同意後，送交董事會決議通過並執行。

3. 本公司已於 109 年 11 月 05 日董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次內部董事會績效評估。111 年度評估結果，已送交 112 年 3 月 14 日董事會報告，做為持續強化董事會職能之參考。

(二) 審計委員會運作情形及監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

本公司於 110 年 11 月 02 日董事會訂定「審計委員會組織規程」，並於 111 年 6 月 24 日股東常會選任三名獨立董事，並由全體三位獨立董事組成審計委員會，每季至少召開一次會議。

審計委員會職權及年度重點工作如下：

- 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及須經會計師查核證之第二季財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

111 年度審計委員會開會 3 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1)	備註
獨立董事	蔡明正	3	0	100	111 年 6 月 24 日改選新任
獨立董事	周賜程	3	0	100	111 年 6 月 24 日改選連任
獨立董事	周良貞	3	0	100	111 年 6 月 24 日改選連任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

本公司審計委員會最近一年度開會之討論議案與決議結果，及公司對於成員意見之處理如下表：

審計委員會日期	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	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
第一屆 第 2 次 111.08.05	1. 111 年第二季稽核計劃執行情形報告。 2. 更換簽證會計師，由於資誠聯合會計師事務所內部行政組織調整，自 111 年度第二季起，財務報表查核簽證由原林永智會計師及劉子猛會計師，變更為葉芳婷會計師及林永智會計師。 3. 本公司 111 年度第二季財務報表編製完成暨會計師核閱稿本報告，提請 討論。	無	✓	經主席徵詢全體出席委員後，無異議照案通過，並提請董事會決議。111.08.05 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)並經討論後，全體出席董事一致決議照案通過。
第一屆 第 3 次 111.11.08	1. 111 年第三季稽核計劃執行情形報告。 2. 本公司 111 年度第三季財務報表編製完成暨會計師核閱稿本報告，提請 討論。 3. 訂定本公司「112 年度稽核計劃」提請 討論。	無		經主席徵詢全體出席委員後，無異議照案通過，並提請董事會決議。111.11.08 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)並經討論後，全體出席董事一致決議照案通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項:無。

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。

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. 本公司內部稽核主管每月以書面就前月份查核缺失及改善補正追蹤情形彙總報告交付獨立董事核閱，獨立董事就該報告批示報告或其他建議事項。
2. 本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。
3. 本公司每季至少召開一次董事會，獨立董事、稽核主管均列席董事會，稽核主管並於每次董事會皆報告內部稽核業務情形。
4. 本公司簽證會計師每年至少一次與獨立董事，於審計委員會議中報告財務報表查核或核閱發現，以及相關法令要求之溝通事項，本公司審計委員會委員與簽證會計師溝通狀況良好。
5. 綜上，獨立董事可透過董事會和審計委員會以及稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況(包括財務業務狀況)及稽核情形，並本公司每月以書面就前月份查核缺失及改善補正追蹤情形彙總報告交付獨立董事核閱，獨立董事就該報告批示或其他建議事項。

獨立董事與會計師之溝通情形

日期	溝通會議	溝通事項	建議及公司處理情形
第一屆 第二次 111.08.05	審計委員會	111年度第二季核閱後與治理單位之溝通 (一)會計責任及審計責任 (二)會計師的工作範圍及溝通時程表 (三)核閱完成階段與治理單位溝通事項 (四)與審計委員會溝通之其他事項	無意見
第一屆 第三次 111.11.08	單獨溝通	111年度第三季核閱後與治理單位之溝通 (一)會計責任及審計責任 (二)會計師的工作範圍及溝通時程表 (三)核閱完成階段與治理單位溝通事項 (四)與審計委員會溝通之其他事項 (五)111年度期末查核計畫 (六)審計品質指標資訊說明 (七)國際職業會計師道德守則說明	無意見

獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

日期	溝通會議	溝通事項	建議及公司處理情形
第一屆 第二次 111.08.05	審計委員會	111年第二季稽核業務報告及稽核結果與其追蹤情形說明。	無意見
第一屆 第三次 111.11.08	單獨溝通	(一)111年第三季稽核業務報告及稽核結果與其追蹤情形說明。 (二)112年度稽核計畫報告。	無意見 提報董事會決議

2. 監察人參與董事會運作情形

本公司 111 度董事會開會 3 次(A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席(%) (B/A)(註)	備註
監察人	陳煥玟	3	無	100	111年6月24日改選卸任，應出席3次
監察人	馬慧真	3	無	100	111年6月24日改選卸任，應出席3次
監察人	陳志民	2	無	66.67	111年6月24日改選卸任，應出席3次

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

- (一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：本公司議事單位隨時可聯繫監察人，且經常列席董事會、股東會，並建立與公司員工及股東之溝通管道暢通。
- (二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：監察人可隨時就公司財務、業務狀況與內部稽核主管及會計師進行溝通；並於列席董事會時聽取董事及與會各經營主管幹部之業務報告，且亦參與董事會政策討論。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理；監察人列席董事會均全程參與議案之討論，董事會決議結果亦均參酌監察人於討論過程所作提議。

獨立董事、監察人與會計師之溝通情形

日期	溝通事項	溝通結果
111.03.25	(一) 110年度財務報表。 (二) 前一年度稽核計畫執行情形報告說明。 (三) 內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書。	業經獨立董事、監察人通過110年度財務報告，並如期公告及申報主管機關。
111.05.09	(一) 111年第一季稽核業務報告及稽核結果與其追蹤情形說明。	無意見

註:本公司於111年06月24日成立審計委員會，取代監察人職務。

(三) 公司治理運作情形及其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？	√		董事會於106年11月10日通過訂定，並經112.03.14董事會通過修正案，已揭露於本公司網站 https://www.shihkuen.com/ 公開資訊/公司治理專區，並上傳至公開資訊觀測站。	無
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？	√		本公司訂有「股東會議事規則」、「公司治理實務守則務守則」並依規定設有發言人制度，遇有股東提出建議或產生糾紛情形者，由發言人或代理發言人或指定專責人員予以處理，並於公司網站設置有投資人聯絡方式服務。	無
(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？	√		本公司與主要股東關係良好，並已委由專業股務代理機構處理股東相關事宜，依所提供之股東及主要股東名冊掌控之，建立溝通道，且每月依規定公告內部人持股情形，以掌握實際控制公司主要股東與最終控制者名單，且由專責人員不定期與主要股東聯繫。	無
(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？	√		本公司無轉投資或關係企業之情事，並訂有「內部重大資訊處理作業程序」。	無
(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？	√		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」予以規範，本公司董事、經理人以及任何基於職業而知悉消息之人禁止內線交易，就任時簽訂董事、經理人聲明書，並交附法規宣導手冊。 2. 董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」設有相關檢舉管道防範不當行為。 3. 董事、經理人以及任何基於職業而知悉消息之人於公司會議中不定期加以宣導，每年至少一次對董事及相關人員進行「內線交易之相關法令及案例分析」、「股價操縱之相關法令及案例分析」、「短線交易歸入權之相關法令及案例分析」、「大量取得股權及庫藏股」、「內部人股權異動」及相關法令之教育宣導，並於會後將簡報檔案寄董事及相關人員參考之。 	無

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
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		<p>1. 本公司於 106 年 11 月 10 日第 11 屆第 10 次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂董事會組成需考量有多元化方針，已落實執行。公司章程明訂董事採候選人提名制，遵守董事選舉辦法及公司治理實務守則，確保成員之多元性與獨立性。</p> <p>2. 本公司第 13 屆董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事，成員具備財金、商務、法律及管理領域之豐富經驗與專業。本公司亦注重董事會成員之性別平等，目前 7 位董事，包括 1 位女性董事，比率達 14.29%。</p> <p>3. 本公司具員工身份之董事佔比為 28.57%，獨立董事佔比為 42.86%，女性董事佔比為 14.29%，各董事年齡分布，且其專業函括產業及財務會計，符合多元化方針，(請詳 P.9-10)。</p> <p>4. 董事會員組成擬訂多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p>	無
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		<p>1. 本公司已設有薪資報酬委員會成員為 3 人，其中 3 人係為獨立董事，強化公司治理，最近年度運作情形良好，111 年已召開 3 次會議。</p> <p>2. 本公司於民國 111 年 6 月 24 日成立審計委員會，由 3 位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。最近年度運作情形良好，111 年已召開 3 次會議。</p>	無

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
(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報酬及提名續任之參考？	V		<p>本公司於109年11月05日董事通過訂定「董事會績效評估辦法」，並依相關規定辦理績效評估，於每年年度結束進行董事會整體評鑑及自我評量，評估由財會部負責執行，採用內部問卷方式進行，並將評估問卷與其結果揭露於公司官網投資人專區及提報董事會(112.03.14)，並針對可加強處提出改善建議，評估結果尚屬良好。</p> <p>董事會整體績效自評涵蓋五大構面：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、對公司營運參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事之選任及持續進修。 五、內部控制。 <p>董事成員績效評估之衡量項目至少涵蓋以下六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事對公司之了解與職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 <p>本公司參考各別董事對公司之貢獻與實際營運情形，做為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>本公司定期於董事會會期中，均依相關法令，審視簽證會計師相對本公司是否具獨立性或近期內是否受有處分之情形(請詳註1.P26-28)。</p>	無

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、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>1. 本公司訂有「處理董事要求之標準作業程序」由本公司財務部主管兼任負責公司治理相關事務單位，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責為提供董事執行業務所需之資料，與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</p> <p>2. 相關業務執行情形：①研擬規劃及訂定適當之公司制度與辦法，以促進董事會的獨立性及落實法令遵循。②擬定董事會議程於七日前通知董事，召集會議提供會議資料，並於會後二十日內完成董事會議事錄。③依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊及議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記，股東會後二十日內完成股東會議事錄。④每年就個別董事進行董事會整體及自我評量評鑑績效考評，並將評估結果揭露於公司官網。⑤定期更新公司網站。</p> <p>3. 相關進修情形：(請詳P.29)</p>	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>1. 本公司已建立與利害關係人相關之溝通管道，並於年報(詳請P.52-53)、公司網站「公開資訊」建立利害關係人專區，備供各界查詢。</p> <p>2. 對於股東、客戶、廠商、員工、往來銀行等利害關係人，由各部門主管或相關專責人員不定期溝通聯繫，溝通管道暢通，依當時狀況給予適當之處理。</p> <p>3. 本公司於中文官網設有公司治理專區，供投資人查詢下載相關訊息。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委託「群益金鼎證券股份有限公司」股務代理部為本公司辦理股東會相關事務。	無
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		<p>本公司已架設有中英文網站，介紹有關公司基本簡介、產品系列及用途等業務活動、揭露相關財務資訊、公司治理事項，連結至公開資訊觀測站或公司網站查得各項資訊。</p> <p>中文官網：https://www.shihkuen.com/zh-TW/</p> <p>英文官網：https://www.shihkuen.com/en/</p>	無
(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)？	V		<p>1. 架設有中英文官網，揭露相關資訊。</p> <p>2. 指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。</p> <p>3. 重大訊息公告資訊。</p> <p>4. 設置一位發言人及一位代理發言人，並落實發言人制度。</p> <p>5. 法人說明會過程放置公司官網。</p>	無

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	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司 111 年度及 112 年第一季財務報告已於 112 年 3 月 14 日、112 年 5 月 11 日申報完成，112 年二、三季財務報告與各月份營運情形都將提早於期限內申報。 無
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）？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 員工權益：本公司以誠信對待員工，重視員工權益設有職工福利委員會，提供各項福利措施，並依勞基法之基本精神建立完善之員工相關權利制度，實施退休金制度、團體傷害保險。 2. 僱員關懷：公司方面投保員工團體傷害險、員工免費宿舍、員工健康檢查及提供制服，透過職工福利委員會提供員工旅遊補助、三節及生日禮金、員工聚餐、婚喪補助、子女獎助學金…等。 3. 投資者關係：由本公司發言人及代理發言人負責處理股東建議。 4. 供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好關係，定期不定期的拜訪，溝通管道暢通。 5. 利害關係人：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 6. 董事及經理人進修之情形：「董事持續進修推行要點」推派董事代表進修，再將進修要點及進修資料置放公司，供其他董事研讀閱覽；本公司並將進修代表之董事進修情形於公開資訊觀測網站上適時申報。(詳請註 2. P29) 7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有各項管理辦法並依辦法執行。 8. 客戶政策之執行情形：本公司 2004 年通過 ISO9001 品質管理系統標準認證，透過標準化生產製程和產品監控精進膠布品質，確保客戶品質要求。 9. 董事購買責任保險之情形：本公司董事秉持誠信經營原則，無訴訟事件或違法行為之情事，並已向新光產物承保董事責任保險，保險期間為 111 年 6 月 1 日至 112 年 6 月 1 日，保險金額為 USD1,000,000 元。 無
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發佈之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 1. 本公司已針對公司治理評鑑評分指南及指標參考，未得部分加強改善，並定期更新公司網站且揭露於股東會年報，以強化本公司公司治理讓資訊更加透明。 2. 本公司就公司治理評鑑結果進行加強改善，讓資訊更透明。			

註 1. 對簽證會計師之審查評核

財務部徵詢簽證會計師事務所有關 112 年度簽證會計師人選後，依「簽證會計師審查評核表」予以先行審核其獨立性及適任性後，於 112 年 3 月 14 日提董事會審核通過維持原委任，且相關 112 年度審計公費授權由董事長全權處理。

簽證會計師審查評核表

(財務 稅務)

審查日期：112 年 2 月 10 日

審查對象：現任 候選 簽證會計師：葉芳婷會計師、田中玉會計師

壹、獨立性要件審查（以下任一項勾選“否”者，應進一步瞭解具體事實）					
項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
01	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	V			
02	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	V			
03	會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	V			
04	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V			
05	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。	V			
06	會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	V			
07	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	V			
08	會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	V			
09	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V			
10	會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	V			
11	會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。	V			
12	上市櫃公司： 會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。 非上市櫃公司： 會計師並無已連續十年提供本公司審計服務。	V			

貳、獨立性運作審查（以下任一項勾選 “否” 者，應進一步瞭解具體事實）					
項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
01	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦？	✓			
02	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性？	✓			
03	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，是否亦對本公司維持獨立性？	✓			
04	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？	✓			
05	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	✓			
06	會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	✓			
參、適任性審查（以下任一項勾選 “否” 者，應進一步瞭解具體事實）					
項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
01	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗已執行查核工作。	✓			
02	會計師及資深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。	✓			
03	事務所是否維持資深之人力資源。	✓			
04	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	✓			
05	會計師無工作負荷過重情事。	✓			
06	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	✓			
07	案件品質管制複核(EQCR)會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	✓			
08	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	✓			
09	非審計服務公費占比對獨立性沒有影響。	✓			
10	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性沒有影響。	✓			
11	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。	✓			
12	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。	✓			
13	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。	✓			
14	會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及	✓			

相關風險控制上是否及時通知董事會(審計委員會) 任何顯著的問題及發展？				
--	--	--	--	--

肆、其他補充事項
說明：111年11月08日審計委員會，資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師、吳東杰協理親自參與並於會中提供暨說明審計品質指標(AQIs)資訊。
伍、評核審查意見
<p> <input checked="" type="checkbox"/> 候選會計師之專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力及適任性經上述各項評核，符合本公司需求審查通過，故擬維持原委任資誠聯合會計師事務所續任。 </p> <p> <input type="checkbox"/> 審查有疑慮，建議不予委任／更換會計師 理由說明： </p>

註 2. 董事及經理人進情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	備註
			起	迄					
獨立董事	周良貞	111/06/24	111/04/07	111/04/07	中華獨立董事協會	如何解析財務報表評估企業的經營能力、績效與風險	3.0	6.0	
			111/03/09	111/03/09	中華獨立董事協會	ESG 氣候風險管理-金融商品的避險應用與發展趨勢	3.0		
			110/04/24	110/04/24	台北律師公會	公開發行公司董監事之法律責任	3.0	6.0	
			110/05/08	110/05/08	台北律師公會	公開發行公司董監事之法律責任	3.0		
獨立董事	周賜程	111/06/24	111/10/07	111/10/07	台灣證券交易所 櫃檯買賣中心	2022 上櫃公司-獨立董事及審計委員會行使職權參考指引發布暨董監宣導會	3.0	6.0	
			111/09/02	111/08/25	櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3.0		
獨立董事	蔡明正	111/06/24	111/11/08	111/11/08	中華公司治理協會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3.0	6.0	
			111/08/25	111/08/25	櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3.0		
財務部 經理	林湘芸	108/11/01	111/08/25	111/08/26	成功大學	會計主管持續進修課程	12	12	
			110/11/18	110/11/19	成功大學	會計主管持續進修課程	12	12	

(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、職責及運作情形：

一、薪資報委員會

1. 薪酬委員會組成：

本公司於111年07月08日董事會改選委任第五屆薪酬委員會委員。

第五屆薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事 (召集人)	周賜程	參閱第8頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		無	
獨立董事	周良貞	參閱第8頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		2	
獨立董事	蔡明正	參閱第8頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		1	

2. 薪酬委員會職責：

- (1) 就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提建議。
- (2) 薪酬委員們定期檢討組織章程及獎酬制度並提出修正建議。

3. 薪酬委員會運作情形：

依組織章程第7條規定，薪酬委員會應至少每年召開二次。

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：民國111年07月08日至民國114年06月23日。
- (3) 出席情形：民國111年度薪資報酬委員會開會3次(A)，平均出席率100%，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席(%) (B/A)(註1)	備註
召集人	周賜程	3	0	100	111年6月24日董事會改選連任
委員	周良貞	3	0	100	111年6月24日董事會改選連任
委員	蔡明正	3	0	100	111年6月24日董事會改選新任

其他應記載事項：

- (一)、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：

本公司薪酬委員會最近一年度開會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理如下表：

薪資報酬委員會	重要決議事項	決議結果	薪酬委員持反對或保留意見
第五屆第1次 111.07.08	第一案:推舉本公司第五屆薪資報酬委員會之召集人及會議主席。	薪酬委員出席情形： 周賜程、周良貞、蔡明正委員出席。 薪酬委員意見：無。 公司對薪酬委員意見之處理： 111.07.08提報董事會，經主席徵詢全體出席董事後，決議照案通過。 決議結果：全體出席委員同意通過。	無
第五屆第2次 111.08.05	第一案:審議本公司民國110年度董監酬勞及經理人員工酬勞發放清冊。	薪酬委員出席情形： 周賜程、周良貞、蔡明正委員出席。 薪酬委員意見：無。 公司對薪酬委員意見之處理： 111.08.05提報董事會，經主席徵詢全體出席董事後，決議照案通過。 決議結果：全體出席委員同意通過。	無
第五屆第3次 111.12.19	第一案:提議111年度董事酬勞及員工酬勞發放比例。 第二案:111年度經理人年終獎金發放提議。	薪酬委員出席情形： 周賜程、周良貞、蔡明正委員出席。 薪酬委員意見：無。 公司對薪酬委員意見之處理： 111.12.19提報董事會，經主席徵詢全體出席董事後，決議照案通過。 決議結果：全體出席委員同意通過。	無

(二)、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理:無。

二、提名委員會：本公司截至目前為止尚未設置提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 本公司 106 年 12 月 21 訂定「企業社會責任實務守則」，並於 111 年 3 月 25 日修訂更名為「永續發展實務守則」，並提報股東會報告。管理部為負責單位，且由董事會授權高階管理階層處理，每年至少一次報告董事會議，111 年度永續發展報告於 112 年 05 月 11 日提報董事會。	無
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>本公司依永續發展實務守則之重大性原則，進行有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取之行動方案，以降低相關風險之影響如下：</p> <p>1. 對環境之衝擊及管理：本公司經由執行「公司環境政策」、「生產製程污染防治作業程序」等相關作業，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊，且本公司自 108 年取得 ISO14001（認證日期：111/4/21~114/4/21）。</p> <p>2. 對社會之職業安全及產品安全管理：①職業安全：本公司每半年定期舉行自衛消防演練和每季定期舉行安全衛生教育訓練以培養員工緊急應變及自我安全管理能力。②產品安全管理：本公司遵守政府各項法令規範，並採用符合歐盟 REACH 及 RoHS 標準 DINP 可塑劑。且設有客戶聯絡窗口，並每年定期進行客戶滿意度調查，加強與客戶之間的合作關係。</p> <p>3. 公司治理之議題：①法令遵循：本公司透過建立組織架構及落實內部控制制度，確保所有人員及作業程序確實遵守相關法令規範。②強化董事職能：本公司訂有「處理董事要求之標準作業程序」由本公司財務部負責公司治理相關事務單位，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責為提供董事執行業務所需之資料，與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令，並為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</p>	無

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？		V	1. 本公司依產業特性全面停用 DEHP，採用符合歐盟 REACH 及 RoHS 標準 DINP 可塑劑，提升 PVC 膠布品質和安全性，及考量環境永續發展，進行能源轉型，鍋爐燃料由重油改為天然氣。 2. 全廠區已增設靜電集塵設備取代原有的吸附式排氣設備，改善機台廢氣排放品質，確實作到趨近於對地方環境零污染，為環保盡心力。並訂有公司環境政策，推動各項環境管理政策。 3. 本公司依環保法令、毒化物管理規定，取得各項應有之操作許可證及定期完成各項污染源檢測合格證明。 4. 另公司取得 ISO14001 (認證日期：111/4/21~114/4/21) 認證：2015 環境管理系統標準，加強空毒廢棄物和能源控制，達到企業社會永續經營。 5. 對相關環境維護事項均有專人負責處理。	無
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？		V	1. 本公司為善盡各項資源再利用效率及能源減量措施，對於製程中使用之太空包、木棧板、紙管及 PVC 管，均有回收再利用、選用高能源效率及節能設計之設備，降低產品能源消耗，使能源使用效率最佳化。 2. 111 年度總用電量 12,553 仟度，年節電措施約 89 仟度，節電率 0.71%，累計平均 (104~111 年) 節電率 1.45%；本公司依經濟部「能源用戶訂定節約能源目標及執行計畫規定」104~113 年(10 年期間節能措施) 平均年節電率應達 1%。 3. 在垃圾分類處理上落實垃圾分類，減少廢棄物處理量，以節省成本及降低對環境負荷影響，維護地球資源及保護環境政策。	無

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，並採取氣候相關議題因應措施？		V	<p>1. 本公司考量氣候變遷對公司潛在風險影響，配合政府綠能政策架設太陽能板活化廠房屋頂空間，每月發電約 42,000 度。</p> <p>2. 在未達一定高溫前減量使用冷氣，公司全廠改用 LED 燈照明設備，公司內部教育訓練、領班會議加強宣導落實節能減碳、溫室氣體減量、節約用水、垃圾分類再利用政策。</p> <p>3. 依循環經濟理念，設定溫室氣體排放量逐年遞減 0.5~1%、用水量預計減少 7%、廢棄物減量 1% 做為目標。</p> <p>4. 並取得德國萊因 TÜV Rheinland 企業營運能力。</p>	無
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	<p>本公司依環保相關規定有專人負責推動各項節能減碳議題，並積極投入環保汙染預防工作，配合政府綠能政策架設太陽能板活化廠房屋頂空間；在未達一定高溫前減量使用冷氣；公司全廠改用 LED 燈照明設備，公司內部教育訓練、領班會議加強宣導落實節能減碳、溫室氣體減量、節約用水、垃圾分類再利用政策（請詳第 67~68 頁）。</p>	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？		V	1. 本公司為提升公司及人員對人權的尊重與支持，董事會於106年12月21日訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「人權政策」等相關附屬辦法，並公告於公司網站。 2. 本公司支持並遵循國際公認之人權規範與原則，包含《世界人權宣言》(Universal Declaration of Human Rights)、《聯合國全球盟約》(United Nations Global Compact)，以及國際勞工組織(International Labour Organization)《工作基本原則與權利宣言》(Declaration of Fundamental Principles and Rights at Work)，並恪遵當地勞動法規，杜絕侵犯人權之行為。 3. 本公司人權政策適用於所屬各級單位，有尊嚴地對待員工、客戶，並持續提升與改善人權相關議題之管理。本公司特別重視以下人權議題： 禁用童工 禁止強迫勞動 員工集會結社自由 反對歧視、霸凌及騷擾 提供安全、衛生之工作環境 4. 本公司對於本國及外國勞工均遵循勞基法等相關法規制訂各項規章辦法以確保員工權益，對於員工工作環境及人身安全極為重視。	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>1. 本公司依勞基法之精神建立完善之相關員工權利義務制度，舉凡薪酬、升遷、休假、退休等，除法定勞健保外，另為同仁投保團體傷害險保險，並依法設有職工福利委員會提供各項員工福利措施（生日、三節、生育、婚禮金、奠儀、子女獎助學金、員工聚餐、旅遊補助等）。</p> <p>2. 本公司依公司章程所載員工酬勞以不低於當年度提撥前之稅前盈餘2%，經營績效適時的反應在員工薪酬，112年03月14日薪酬委員會提議員工酬勞提高為3.5%，經提報112年03月14日董事會通過。</p> <p>3. 111年度平均薪資調整為2.5%~3.3%，112年度平均薪資調整為2.5%~3.3%。</p>	無
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>1. 本公司提供員工安全、衛生及整潔的工作環境，訂有「5S 管理辦法」使各員工遵守並落實執行，保持工作環境的整齊，並製訂「員工機台操作安全及注意事項手冊」，使員工於工作操作機台設備能有效注意自身工作安全；另，各生產線機台設備均設有緊急停機設備以防安全事故發生。</p> <p>2. 新進員工一律要經過訓練課程，除熟悉生產設備操作外並對設備操作安全注意事項嚴格說明。</p> <p>3. 每年度均進行兩次消防及緊急救難演習，以使員工熟悉工作環境發生安全事故時能在極短時間內控制災情，以避免災情漫延。</p> <p>4. 另公告張貼重要逃生圖、廠區平面圖、危險化學品放置圖等資訊於守衛室，除了幫助員工了解重要環境安全資訊，也利於幫助外部消防人在緊急狀況中盡快了解狀況。</p> <p>5. 每年度另聘請外部消防公司檢測公司內部消防設備，確保設備正常運作。</p> <p>6. 定期實施安全教育及例行性健康檢查。</p>	無

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司訂有「員工教育訓練管理辦法」，對新進及在職員工都有一套完善的教育訓練，不定期提供內、外部專業訓練，以提升員工職涯能力。	無
(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，並制定相關保證消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示皆遵循國際準則與相關法令依據，在公司網站設有隱私權政策。並於106年12月21日董事會通過制訂「企業社會責任實務守則」、「道德行為準則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等辦法，消費者可透過相關辦法管道進行申訴，申訴管道暢通。 2. 本公司產品皆符合ISO9001之規定，產品品質及客訴由業務及生產部共同負責處理。 3. 並取得德國萊因 TÜV Rheinland 企業營運能力；2019/08/13 世瑩塑膠 SKP 榮獲鄧白氏第三方企業認證。 	無
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度管理辦法及ISO管理辦法等相關辦法，供應商依規定簽署本公司「環境管理規定承諾書」。 2. 本公司92年取得ISO9001（認證日期：111/11/8~114/11/8）及108年取得ISO14001認證（認證日期：111/4/21~114/4/21）。 3. 並依據原物料管理辦法，每年一次供應商考核，於111年9月執行完成，本年度合計分數比去年略低一些，但是供應商長期以來無論品質、交期及配合度皆可符合期望，使本公司交貨期及產品品質維持穩定，面對市場劇烈競爭；且主要供應商皆取得ISO9001、ISO14001認證，實施情形良好。 	無
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司尚在規劃中編製永續報告書。	規劃中。

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	
<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守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司以「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本公司之「永續發展實務守則」，兩者之間並無差異，本著永續發展理念，落實社會關懷，友善對待地球。</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> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依環保法令規定，取得各項應有之操作許可證及定期完成各項污染源檢測合格證明，已取得 ISO14001 認證，以確保生產製程對環境不造成負面影響。 2. 本公司對於社會責任、回饋鄉里，仍持續不定期社區各項捐款，88 年起陸續捐贈台南市政府消防局救護車【竹籃一號】等醫療設備予市政府，近年捐贈台南市政府消防局救護車【竹籃六號】一輛及不定期各項捐款及社區關懷等，關懷社區及幫助救護人員安全值勤，保護鄉親生命安全，並參與警察局及消防局等機構之活動，未來我們將更用心落實社會公益、善盡企業社會責任。 3. 本公司對於招募員工並無性別、國籍及種族不同而有差別待遇，每位員工均加以投保勞工保險、健康保險及團體醫療意外險，並依法提撥退休準備金以保障員工權益；本公司積極改善工作場所及設施為員工營造更安全及舒適的工作環境。 4. 公司治理對社會經濟與法令遵循，透過公司相關組織及落內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 5. 本公司建立有發言人制度，使投資人及利害關係人隨時能與公司保持雙向溝通，並定期於公司網站揭露、更新財務資訊，期能朝資訊透明化標準邁進。 			

(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
一、訂定誠信經營政策及方案				
(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？	V		<p>1. 本公司 106 年 12 月 21 日董事會通過制訂「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>2. 董事、獨立董事及經理人就任時皆已簽定未有違反誠信原則聲明書。</p> <p>3. 董事、獨立董事及經理人皆對公司積極落實誠信經營政策，廉潔、透明、負責之承諾經營理念自身負責，並為公司創造永續發展之經營環境。</p>	無
(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？	V		<p>1. 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」，相關辦法中皆明定禁止行賄、收賄、舞弊圖利、內線交易等不誠信行為，並訂有明確之懲戒及申訴制度，於內部人事規章規定相關事項落實執行。</p> <p>2. 建立公司誠信經營之企業文化及健全發展，以防範不誠信行為發生，以公平與透明方式進行營業活動，並無提供非法政治獻金、無接受不當慈善捐贈或贊助、無接受不合理禮物及款待或其他不正當利益。</p>	無
(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？	V		<p>本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」外並於會計制度、內部控制制度管理辦法及 ISO 管理辦法中，加強控制點，以防止違反誠信之情事發生，且落實執行，並對高階管理人員嚴格道德規範做為經營管理核心價值，定期檢討修正。對較高不誠信行為採取相關防範措施並定期向董事會呈報。</p>	無
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		<p>本公司與交易對象進行交易前先進行評估授信狀況，避免與有不誠信行為交易。</p>	無

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
(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？		V	<p>本公司訂定「誠信經營守則」，由管理部門為專責單位，主要職掌下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 2. 訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。 5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並由稽核單位定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 <p>111年誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形於112年5月11日董事會報告。111年度本公司人員並無違反誠信經營之情形。</p>	無
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？		V	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司董事會議規范有董事利益迴避條款，若與議案有關係者，於決議時迴避之，且皆有簽定誠信聲明書。 2. 本公司員工投訴管道暢通，可透過 email 信箱、直接向直屬主管或管理部投訴，另於年報及公司網站設置利害關係人專區。 	無
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？		V	<p>本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度及ISO管理辦法，並依法令之變更適時修正，確保該制度之設計與執行持續有效，內部稽核人員依相關法令擬訂稽核計畫查核，且將依規定查核作成結論提至董事會報告，並由會計師定期執行查核。</p>	無

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
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>1. 本公司部門高階主管適時的對所屬部門員工透過內部教育訓練、領班會議進行誠信經營教育訓練與宣導，讓員工充分了解公司對誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信經營行為之後果。</p> <p>2. 內、外部教育課程含蓋 ISO 稽核訓練、安全衛生、領班會議誠信經營理念、會計制度、內部控制制度、公司治理、誠信道德與法律責任議題等內外教育訓練相關課程，包含董事與同仁在內，參訓人數計 883 人次，總時數 2,551 小時。</p>	無
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		<p>1. 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」，並公告至公司網站本公司董事、經理人、受僱人若發現有違反誠信經營之情事，應立即向管理單位進行檢舉；本公司對於檢舉人身分及檢舉內容，應確實保密，所有舉報案件，將深入查證並進行瞭解，凡查證屬實者，理處依相關懲戒辦法辦理，並應即時於揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p> <p>2. 本公司制度規章中對員工之獎勵及懲戒均有規範，並利用公告欄隨時告知予員工，公司員工、股東及利害關係人等亦可透過 email 信箱檢舉，本公司有良好的溝通管道，進而落實公司治理；具體規範受理單位、檢舉管道、處理程序及懲戒制度，對於做出懲處決定前，應提供被檢舉人陳述意見或申訴之機會，以求勿枉勿縱。</p>	無

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
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？		V	<p>1. 本公司檢舉標準作業流程如下：</p> <p>(一) 迅速回應：本公司受理申訴或檢舉案件後，由稽核主管指派適當專人調查處理。</p> <p>(二) 簽報流程：</p> <p>非法律訴訟案件： 承辦人員→管理單位主管→總經理</p> <p>法律訴訟案件： 承辦人員→管理單位主管→總經理→董事長</p> <p>(三) 本公司將處理結果完成後一個月內以電話、專函或其他方式通知申訴或檢舉人。</p> <p>2. 調查完成後應採取之後續措施：</p> <p>本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應依規定予以處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>3. 相關保密機制：</p> <p>檢舉人之安全應予以保護，若為本公司人員，應承諾保護而遭受不適當處置。承辦之相關人員應嚴格保密檢舉人之身分與事項內容。</p>	無
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？		V	本公司對於檢舉人員負保密之責，避免檢舉人因檢舉而遭受不當之處置之措施。	無
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？		V	除在公司年報中依規定揭露外，公司網站揭露公司概況、基本資料、財務資訊即以公開透明方式揭露，並已於公司網站建置誠信經營守則。	無

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	
<p>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： 本公司以「上市上櫃公司誠信經營守則」為依據，訂定本公司「誠信經營守則」，其運作與執行與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無差異。</p>			
<p>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)：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其他之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本內部重大資訊之人探詢蒐集與個人職務不相關之未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 4. 本公司之簽證會計師為資誠聯合會計師事務所，並未擔任本公司董事，且每年會定期評估並提報董事會，兼具專業及獨立性，另會計師定期查核各大循環及內部控制，對本公司內部控制及會計處理事項建議。 			

(七)公司訂定有公司治理守則及相關規章者，其查詢方式：由公開資訊觀測站及公司網站查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

世堃塑膠股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：112年03月14日

本公司民國111年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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111年12月31日的內部控制制度，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112年3月14日董事會通過，出席董事7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。

世堃塑膠股份有限公司



董事長：林璋賦



總經理：陳俊成



召開日期	重要決議事項	證交法第 14-3 條所列事項	獨董持反對或保留意見
111.05.09 (第 12 屆第 20 次董事會議)	1. 本公司民國 111 年度第一季財務報表編製完成暨會計師核閱稿本報告。 2. 本公司董監事及經理人責任險續保報告。 3. 本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃報告。 4. 利害關係人溝通、誠信經營情形及永續發展報告。 5. 有關 111 年度期間現行往來銀行，綜合授信額度即將屆期或將於年度中陸續屆期者，擬予以申請續約，提請 討論。 6. 本公司 111 年第一季逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質者，提請 決議。 獨立董事出席情形：周良貞、周賜程皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	✓	二席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見
111.06.24 (第 13 屆第 01 次董事會議)	1. 董事長選舉，提請 選舉。 2. 成立本公司第一屆審計委員會案，提請 討論。 獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	✓	三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見
111.07.08 (第 13 屆第 02 次董事會議)	1. 本公司已於民國 111 年 6 月 1 日起向新光產物保險公司投保董事及經理人責任險，保險金額為壹佰萬美元，存續期間一年。 2. 訂定配息基準日。 3. 本公司擬聘請薪資報酬委員會委員，提請 討論。 獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。		三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見
111.08.05 (第 13 屆第 03 次董事會議)	1. 更換簽證會計師，由於資誠聯合會計師事務所內部行政組織調整，自 111 年度第二季起，財務報表查核簽證由原林永智會計師及劉子猛會計師，變更為葉芳婷會計師及林永智會計師。 2. 薪酬委員通過 110 年度董監事酬勞及經理人員工酬勞發放明細，提請 討論。 3. 本公司 111 年第二季非關係人應收帳款，超過正常授信期限 3 個月之相關事宜，提請 討論。 4. 本公司審計委員會通過民國 111 年第二季財務報表編製完成暨會計師核閱稿本報告。 獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	✓	三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見
111.11.08 (第 13 屆第 04 次董事會議)	1. 本公司發言人人事異動，提請 討論。 2. 本公司 111 年第三季非關係人應收帳款，超過正常授信期限 3 個月之相關事宜，提請 討論。 3. 本公司審計委員會通過訂定本公司「112 年度稽核計劃」提請 討論。 4. 本公司審計委員會通過民國 111 年度第三季財務報表編制完成暨會計師核閱稿本報告。 獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。	✓	三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見

召開日期	重要決議事項	證交法第 14-3 條所列事項	獨董持反對或保留意見
111.12.19 (第 13 屆第 05 次董事會議)	<p>1. 本公司薪資報酬委員會第五屆第 3 次會議於 111 年 12 月 19 日通過，並提出以下建議案，提請 討論。</p> <p>①. 本公司 111 年度關於董事酬勞及員工現金酬勞發放比例，擬予建議各為 111 年度提撥前稅前利益可分配數之 2% 及 3%。</p> <p>②. 有關於 111 年度經理人年終獎金發放建議。</p> <p>2. 修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」，提請 討論。</p> <p>3. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」，提請 討論。</p> <p>獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	✓	三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見
112.03.14 (第 13 屆第 06 次董事會議)	<p>1. 本公司 111 年度營業報告書及財務報告編製完成，提請 討論。</p> <p>2. 本公司薪資報酬委員會通過建請調升董事長、總經理月薪資案，提請 討論。</p> <p>3. 敦聘本公司策略長，提請 討論。</p> <p>4. 111 年度董事酬勞及員工酬勞分派，提請 討論。</p> <p>5. 本公司 111 年度盈餘分配，提請 討論。</p> <p>6. 本公司 111 年度之內部控制制度聲明書，提請 討論。</p> <p>7. 本公司 112 年度聘任財務及稅務簽證會計師之獨立性及適任性評估案，提請 討論。</p> <p>8. 本公司 111 年度逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質者，提請 討論。</p> <p>9. 修訂本公司「董事會議事規則」，提請 討論。</p> <p>10. 修訂本公司「公司治理實務守則」，提請 討論。</p> <p>11. 擬變更本公司所在地址，提請 討論。</p> <p>12. 擬訂召開 112 年股東常會之時間、地點、內容及受理股東開始報到時間，並議訂股東提案受理期間及處所，提請 討論。</p> <p>獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓	三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見
112.05.11 (第 13 屆第 07 次董事會議)	<p>1. 有關 112 年度期間現行往來銀行，綜合授信額度即將屆期或將於年度中陸續屆期者，擬予以申請續約，提請 討論。</p> <p>2. 本公司 112 年第一季逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質者，提請 討論。</p> <p>3. 本公司審計委員會通過民國 112 年度第一季財務報表編制完成暨會計師核閱稿本報告。</p> <p>4. 本公司薪資報酬委員會通過，設置本公司公司治理主管，提請 討論。</p> <p>5. 本公司第 13 屆獨立董事報酬事宜，提請 討論。</p> <p>獨立董事出席情形：周良貞、周賜程、蔡明正皆親自出席。 獨立董事意見：無。公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>	✓	三席獨立董事皆親自出席且對議案無其他意見

2. 民國 111 年股東常會決議摘要：

召開日期	重要決議事項及執行情形
111.06.24	<p>本公司 111 年度股東常會於 111 年 6 月 24 日假台南市麻豆區農會行政大樓三樓舉行，會中應出席董事 7 席監察人 3 席，實際出席董事 6 席(出席率 85.71%)監察人 3 席(出席率 100%)。出席股東決議通過事項及執行情形如下：</p> <p>1. 承認 110 年度決算書表。 決議通過事項：經本議案表決結果—出席股東可表決總權數<u>47,648,925</u>權； 贊成權數：<u>47,633,170</u>權(含電子方式行使表決權，<u>129,048</u>權)，佔表決總權數99.96%； 反對權數：<u>4,642</u>權(含電子方式行使表決權，<u>4,642</u>權)，佔表決總權數0.00%； 棄權/未投票權數：<u>11,113</u>(含電子方式行使表決權，<u>11,113</u>權)，佔表決總權數0.02%； 無效權數：<u>0</u>權，佔表決總權數0%。 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。</p> <p>2. 承認 110 年度盈餘分配表。 決議通過事項：本議案表決結果—出席股東可表決總權數<u>47,648,925</u>權； 贊成權數：<u>47,631,170</u>權(含電子方式行使表決權，<u>127,048</u>權)，佔表決總權數99.96%； 反對權數：<u>6,642</u>權(含電子方式行使表決權，<u>6,642</u>權)，佔表決總權數0.01%； 棄權/未投票權數：<u>11,113</u>(含電子方式行使表決權，<u>11,113</u>權)，佔表決總權數0.02%； 無效權數：<u>0</u>權，佔表決總權數0%。 贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。</p> <p>執行情形：股東現金股利，每股配發新台幣 1.8 元，計新台幣 99,025,200 元，於 111 年 8 月 24 日全數發放完畢。</p> <p>3. 討論修訂本公司「公司章程」。 執行情形：於 112 年 1 月 12 日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。</p> <p>4. 討論修訂本公司「股東會議事規則」。 執行情形：已於 111 年 6 月 24 日公告於本公司網站並依修訂後程序辦理。</p> <p>5. 討論修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」，並更名為「董事選舉辦法」。 執行情形：已於 111 年 6 月 24 日公告於本公司網站並依修訂後程序辦理。</p> <p>6. 討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。 執行情形：已於 111 年 6 月 24 日公告於本公司網站並依修訂後程序辦理。</p> <p>7. 第 13 屆董事(含獨立董事)選任案。 董事當選名單：林璋賦、陳俊成、洪志成、洪志明。 獨立董事當選名單：周良貞、周賜程、蔡明正。 執行情形：於 112 年 1 月 12 日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。</p>

(十二)最近年度及截止年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(十三)最近年度及截止年報刊印日止，與公司有關人士辭職或解任情形：無。

五、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

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	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	葉芳婷	111年1月1日至 111年12月31日	1,090	375	1,465	稅務簽證、薪資資訊檢查表、年報複核共計 290 仟元。打字、印刷、裝訂費差旅費共計 85 千元。
	林永智					

註：111 年度給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費，並未超過 111 年度給付之審計公費。

1. 更換會計師事務所且更換年度給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減者：無此情事。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情事。

六、更換會計師資訊

除依法令規定或會計師事務所內部自行調整外，未有更換之情事。

七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情事。

八、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質押變動情形

單位：股

職稱	姓名	111 年 度		112 年度截至 4 月 19 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	林璋賦	-	-	-	-
董 事	陳俊成	-	-	-	-
董 事	洪志成	-	-	-	-
董 事	洪志明	38,607	-	-	-
獨立董事	周良貞	-	-	-	-
獨立董事	周賜程	-	-	-	-
獨立董事	蔡明正	-	-	-	-
總經理	陳俊成	-	-	-	-
副總經理	郭順發	-	-	-	-
經 理	林湘芸	-	-	-	-

股權移轉相對人為關係人資訊：

單位：股/仟元

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
洪志明	受贈	111.03	馬芳美	母子	38,607	-

股權質押相對人為關係人資訊：無。

九、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料
 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

112年4月19日

單位：仟股：%

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	名稱	關係	
林璋賦	5,107	9.28	1,484	2.70	無	無	陳俊成	兄弟	無
							黃曼玲	夫妻	無
							鄭淇文	弟媳	無
							林子峻	父子	無
							偉固投資有限公司	配偶轉投資公司	無
							鴻博投資(股)公司	二親等親屬轉投資公司	無
陳俊成	3,654	6.64	677	1.23	無	無	林璋賦	兄弟	無
							黃曼玲	兄嫂	無
							鄭淇文	夫妻	無
							偉固投資有限公司	二親等親屬轉投資公司	無
							鴻博投資(股)公司	配偶轉投資公司董事	無
洪志成	3,633	6.60	775	1.41	無	無	洪源昌	父子	無
							馬芳美	母子	無
							洪志明	兄弟	無
							洪惠斌	姐弟	無
洪志明	3,114	5.66	793	1.44	無	無	洪源昌	父子	無
							馬芳美	母子	無
							洪志成	兄弟	無
							洪惠斌	姊弟	無
鴻博投資(股)公司 (代表人：鄭淇文)	2,949	5.36	無	無	無	無	陳俊成	代表人配偶	無
							林璋賦	代表人二親等親屬	無
							黃曼玲	妯娌	無
							林子峻	代表人三親等親屬	無
偉固投資有限公司 (代表人：黃曼玲)	2,563	4.66	無	無	無	無	林璋賦	代表人配偶	無
							陳俊成	代表人二親等親屬	無
							鄭淇文	妯娌	無
							林子峻	代表人子女	無
洪惠斌	1,831	3.33	381	0.69	無	無	洪源昌	父女	無
							馬芳美	母女	無
							洪志成	姊弟	無
							洪志明	姊弟	無

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	名稱	關係	
林子峻	1,708	3.10	無	無	無	無	林璋賦	父子	無
							陳俊成	叔姪	無
							黃曼玲	母子	無
							鄭淇文	孀姪	無
							偉固投資有限公司	直系親屬轉投資公司	無
							鴻博投資(股)公司	三親等親屬轉投資公司	無
洪源昌	1,645	2.99	1,625	2.95	無	無	馬芳美	夫妻	無
							洪志成	父子	無
							洪志明	父子	無
							洪惠斌	父女	無
馬芳美	1,625	2.95	1,645	2.99	無	無	洪源昌	夫妻	無
							洪志成	母子	無
							洪志明	母子	無
							洪惠斌	母女	無
黃曼玲	1,484	2.70	5,107	9.28	無	無	林璋賦	夫妻	無
							陳俊成	叔嫂	無
							林子峻	母子	無
							鄭淇文	妯娌	無
							偉固投資有限公司	代表人	無
							鴻博投資(股)公司	二親等親屬轉投資公司	無
鄭淇文	677	1.23	3,654	6.64	無	無	林璋賦	弟媳	無
							陳俊成	夫妻	無
							林子峻	孀姪	無
							偉固投資有限公司	二親等親屬轉投資公司	無
							鴻博投資(股)公司	代表人	無

十、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:無此情事。

十一、與利害關係人聯繫及溝通

- (一) 本公司對於利害關係人的區別、溝通與關注議題，設置專人窗口為聯繫，是本公司善盡服務及責任的基礎。為期追求企業之永續經營，冀望與相關之利害關係人建立主動、透明、有效的溝通管道，以了解彼此的需求，並以為推動公司改進之動力。
- (二) 本公司對於相關利害關係人溝通機制，採以個案回覆方式為主。
- (三) 相關利害關係人之聯繫窗口如下：

電話：(06) 570-1212

傳真：(06) 570-1213

利害關係人	關注議題	溝通方式及頻率	聯絡窗口
客戶	產品品質 產品價格 產品交期	不定期市場滿意度調查 不定期客戶訪談獲取客戶回饋資訊	國外部：黃熙泉經理 分機 123 國內部：黃登源專員 分機 111 contact@skp.com.tw
供應商	價格競爭力 符合各項法規要求 供應鏈管理 機台設備維修 持續平穩供給	不定期檢討報告及溝通會議 不定期訪廠活動、稽核管理 原料供應商/一年一次 (不)定期直接往來溝通	生產部 郭順發副總經理 分機 814 Plastic_Kuo@skp.com.tw
員工	員工福利 員工考核 工作環境 勞資關係	各項管理辦法 獎懲異動公告、內部訓練、員工輪調 機制 不定期公告各項員工福利事項 (健檢、福委會資訊等)	生產部 郭順發副總經理 分機 814 Plastic_Kuo@skp.com.tw
股東 投資人	營運績效 股東參與 公司治理	定期公佈營運概況資訊(月) 每年召開股東會議、定期公告財報及 年報 依主管機關規定公告重大訊息及官 網訊息揭露	財務部 林湘芸經理 分機 721 Kelly_Lin@skp.com.tw
政府與主管機 關	法規遵循 公司治理 主管機關溝通	不定期參與主管機關舉辦之法規座 談會、研討會、主管機關政令宣達函 不定期監理機關之溝通	財務部 林湘芸經理 分機 721 Kelly_Lin@skp.com.tw
環保局 社區鄰里關懷	水、空氣污染防治 廢棄物管理 毒化物管理 勞動檢查管理	(不)定期參與說明會、研討會 (不)定期社區關懷捐贈及維護、公益 慈善 不定期參與警消活動	廠務部 王毓慶代理副廠長 分機 530 Chris_Wang@skp.com.tw

利害關係人溝通情形

利害關係人	關注議題	溝通方式及頻率	利害關係人溝通實績
客戶	產品品質 產品價格 產品交期	不定期市場滿意度調查 不定期客戶訪談獲取客戶 回饋資訊	1. 隨時了解產品品質並給予即處理 資訊。 2. 隨時到(去)廠討論品產問題。 3. 每年一次前50大之客戶滿意度 調查，於111年9月執行完成， 111年滿意度調查總平均為 90.0%其各項調查項目皆無不 滿意出現，符合現行訂定之品 質目標”客戶滿意度不可有不 滿意”之目標達成。
供應商	價格競爭力 符合各項法規要求 供應鏈管理 機台設備維修 持續平穩供給	不定期檢討報告及溝通會 議 不定期訪廠活動、稽核管理 原料供應商/一年一次 (不)定期直接往來溝通	1. 供應商不定期到廠了解原料、 機台設備維修情形。 2. 每年一次供應商考核，於111年 9月執行完成，本年度交期分數 比去年略低，配合度比去年高 一些，供應商今年以來無論品 質、交期及配合度皆可符合需 求，使本公司交貨期及產品品 質維持正常，足以面對今年動 盪劇烈的市場。
員工	員工福利 員工考核 工作環境 勞資關係	各項管理辦法 獎懲異動公告、內部訓練、 員工輪調機制 不定期公告各項員工福利 事項 (健檢、福委會資訊等)	1. 管理部隨時公告獎勵。 2. 辦理勞資會議，計4次。 3. 職工福利委員會每月公告生日 禮金，每季公告收支情形，每 年辦理2次子女獎助學金。
股東 投資人	營運績效 股東參與 公司治理	定期公佈營運概況資訊 (月)每年召開股東會議、定 期公告財報及年報 依主管機關規定公告重大 訊息及官網訊息揭露	1. 發布重大訊息共16則。 2. 召開股東會1次。
政府與主管 機關	法規遵循 公司治理 主管機關溝通	不定期參與主管機關舉辦 之法規座談會、研討會、主 管機關政令宣達函 不定期監理機關之溝通	隨時關注各主管機關網站及公開 資訊，參與相關視訊法令宣導及 課程，並於宣導會、座談會進行 溝通。
環保局 社區鄰里關懷	水、空氣污染防治 廢棄物管理 毒化物管理 勞動檢查管理	(不)定期參與說明會、研討 會 (不)定期社區關懷捐贈及 維護、公益慈善 不定期參與警消活動	1. 參與水、空氣污染防治、廢棄 物管理、毒化物管理、勞動檢 查管理等視訊訓練相關課程。 2. 近年捐贈台南市政府消防局救 護車【竹籃六號】一輛及不定 期各項捐款及社區關懷等。

本公司對於利害關係人相關資訊，每年至少一次報告董事會議，111 利害關係人溝通情形於 112 年 05 月 11 日提報董事會。

肆、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

1. 股本來源

112年4月19日

年 月	發行價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額(元)	股 數	金 額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其 他
82.07	1,000	60,000	60,000,000	60,000	60,000,000	現金增資	無	註一
85.11	10	10,200,000	102,000,000	10,200,000	102,000,000	現金增資	無	註二
86.06	10	19,380,000	193,800,000	19,380,000	193,800,000	現金增資	無	註三
86.12	10	24,000,000	240,000,000	24,000,000	240,000,000	現金增資	無	註四
87.05	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	盈餘轉增資	無	註五
88.06	10	35,700,000	357,000,000	35,700,000	357,000,000	盈餘轉增資	無	註六
89.05	10	41,769,000	417,690,000	41,769,000	417,690,000	盈餘轉增資	無	註七
90.08	10	43,500,000	435,000,000	43,500,000	435,000,000	盈餘轉增資	無	註八
91.07	10	46,500,000	465,000,000	46,500,000	465,000,000	盈餘轉增資	無	註九
92.07	10	50,000,000	500,000,000	50,000,000	500,000,000	盈餘轉增資	無	註十
93.07	10	53,000,000	530,000,000	53,000,000	530,000,000	盈餘轉增資	無	註十一
94.07	10	55,014,000	550,140,000	55,014,000	550,140,000	盈餘轉增資	無	註十二

註一：本公司於民國85年10月11日經股東臨時會通過將原發行股份面額由新台幣壹仟元變更為新台幣壹拾元。

註二：本次增資案現金增資新台幣42,000仟元經經濟部商業司86.01.13經(86)商字第122911號函核准在案。

註三：本次增資案現金增資新台幣91,800仟元經經濟部商業司86.08.15經(86)商字第114521號函核准在案。

註四：本次增資案現金增資新台幣46,200仟元經財政部證券暨期貨管理委員會86.12.02(86)台財證(一)第八七四一號函核准在案。

註五：本次增資案盈餘轉增資新台幣60,000仟元經財政部證券暨期貨管理委員會87.05.19(87)台財證(一)第四四〇五八號函核准在案。

註六：本次增資案盈餘轉增資新台幣57,000仟元經財政部證券暨期貨管理委員會88.06.22(88)台財證(一)第五六八七一號函核准在案。

註七：本次增資案盈餘轉增資新台幣60,690仟元經財政部證券暨期貨管理委員會89.05.30(89)台財證(一)第四六六一五號函核准在案。

註八：本次增資案盈餘轉增資新台幣17,310仟元經財政部證券暨期貨管理委員會90.07.11(90)台財證(一)第一四三七七八號函核准在案。

註九：本次增資案盈餘轉增資新台幣30,000仟元經財政部證券暨期貨管理委員會91.06.17台財證一字第〇九一〇一三二五五六號函核准在案。

註十：本次增資案盈餘轉增資新台幣35,000仟元經財政部證券暨期貨管理委員會92.06.23台財證一字第〇九二〇一二七六二九號函核准在案。

註十一：本次增資案盈餘轉增資新台幣30,000仟元經財政部證券暨期貨管理委員會93.06.23台財證一字第〇九三〇一二七四四五號函核准在案。

註十二：本次增資案盈餘轉增資新台幣20,140仟元經行政院金融監督管理委員會94.06.29金管證一字第〇九四〇一二六〇四五號函核准在案。

2. 股份種類

112年4月19日

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股(上櫃公司股票)	55,014,000股	無	55,014,000股	無

(二) 股東結構

112年4月19日

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	本國公司法人 及其他法人	本國個人	外國機構 及外國人	合 計
人 數	無	無	9	1,644	2	1,655
持有股數	無	無	5,613,156	49,389,479	11,365	55,014,000
持股比例	無	無	10.20%	89.78%	0.02%	100.00%

註：本公司以上列外國機構及外國人無陸資機構及陸資個人。

(三) 股權分散情形

112年4月19日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例 (%)
1 至 999	588	47,632	0.09
1,000 至 5,000	844	1,661,480	3.02
5,001 至 10,000	97	765,206	1.39
10,001 至 15,000	28	351,064	0.64
15,001 至 20,000	18	333,212	0.61
20,001 至 30,000	19	482,274	0.88
30,001 至 40,000	5	175,202	0.32
40,001 至 50,000	4	188,000	0.34
50,001 至 100,000	12	875,867	1.59
100,001 至 200,000	7	968,805	1.76
200,001 至 400,000	5	1,391,467	2.53
400,001 至 600,000	1	441,592	0.8
600,001 至 800,000	4	2,962,453	5.38
800,001 至 1,000,000	3	2,761,382	5.02
1,000,001 以上	20	41,608,364	75.63
合 計	1,655	55,014,000	100.00

(四) 主要股東名單

112年4月19日

股 份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例 (%)
林璋賦	5,107,180	9.28
陳俊成	3,654,253	6.64
洪志成	3,632,595	6.60
洪志明	3,114,114	5.66
鴻博投資股份有限公司	2,949,463	5.36
偉固投資公司有限公司	2,562,974	4.66
洪惠斌	1,831,177	3.33
林子峻	1,707,884	3.10
洪源昌	1,644,664	2.99
馬芳美	1,625,139	2.95

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項 目		年 度		110 年	111 年	當年度截至 112 年 3 月 31 日
每股市價 (註一)	最 高			35.45	34.65	31.90
	最 低			31.00	28.70	30.55
	平 均			32.86	31.63	31.39
每股淨值 (註二)	分 配 前			18.79	19.74	20.30
	分 配 後			16.99	19.74	20.30
每股 盈餘	加權平 均股數	追溯前		55,014	55,014	55,014
		追溯後		55,014	55,014	55,014
	每股盈餘(註三)	追溯前		2.03	2.67	0.56
		追溯後		2.03	2.67	0.56
每股 股利	現金股利(註四)			1.80	2.00	N/A
	無償 配股	盈餘配股		-	-	N/A
		資本公積配股		-	-	N/A
	累積未付股利(註五)			-	-	N/A
投資報酬 分析	本益比(註六)			16.19	11.85	N/A
	本利比(註七)			18.26	15.82 (註四)	N/A
	現金股利殖利率(註八)			5.48	6.32 (註四)	N/A

註一：列示各年度及截至民國 112 年第一季止最高及最低市價、並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註二：係以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註三：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註四：本公司 111 年度盈餘分配案業經 112 年 03 月 14 日董事會決議通過，擬於 112 年 6 月 17 日提請股東會決議承認。

註五：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註六：本益比=當年度每股平均收盤價/每股盈餘。

註七：本利比=當年度每股平均收盤價/每股現金股利。

註八：現金股利殖利率=每股現金股利/當年度每股平均收盤價。

註九：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核(核閱)之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司股利政策：(依公司章程第三十條條文揭露)

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，為配合長期財務規劃以求穩定發展及永續經營，擬採用剩餘股利政策。

本公司每年度決算如有盈餘，除依法提繳營利事業所得稅、彌補以往年度虧損外，如尚有餘額，應先提法定盈餘公積百分之十，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，為當年度稅後盈餘可分派數，再加計上年度累積未分配盈餘後，為累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，股東紅利之提撥區間為累積可分配盈餘之 30% 至 95%，且其中現金股利不低於所提撥股東紅利總額之 10%，但現金股利每股若低於 0.3 元則不予發放，改以股票股利發放之。

惟如考量未來獲利情形或資金狀況及資本支出預算需求等相關因素，得由董事會酌以調整上述比例，提請股東會決議後分派之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

A. 現金股利：新台幣 110,028,000 元，每仟股配發新台幣 2,000 元。

B. 股票股利：無。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：
本次(112年)股東常會未擬議配發股東股票股利。

(八) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

(1) 董事酬勞以不高於當年度提撥前之稅前盈餘之百分之五。

(2) 員工酬勞以不低於當年度提撥前之稅前盈餘之百分之二。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：

係依上年度股東常會通過實際分派酬勞之比率，於年度中按月估列入帳。

(2) 本期配發股票酬勞之股數計算基礎：

本年度員工酬勞未有以配發股票方式為之。

(3) 實際配發金額與估列數有差異時之會計處理：

依上述(1)之方式估列當期員工酬勞及董事酬勞；若與隔年董事會所決議實際應分派之金額有差異時，將差異金額於決議當年度損益中調整之。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額：

決議配發 111 年度員工現金酬勞 6,771,255 元及董事酬勞 4,836,611 元。

(2) 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：

111 年度認列之帳列金額為 9,670,133 元，與實際決議配發金額差異數計 1,937,733 元，主要係估列差異，將列為 112 年度損益之調整。

(3) 以股票分派之員工股票酬勞金額及佔本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本(111)年度未有分派員工股票酬勞之情事。

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：元

110 年度	董事會決議實際配發數
員工現金酬勞	4,393,092
董事酬勞	2,928,728

決議分派110年度董事酬勞及員工現金酬勞總金額與年度認列之帳列金額 6,948,734元，差異數計373,086元，已列為111年度損益之調整。

(九) 公司買回本公司股份情形：

截至年報刊印日止，無買回庫藏股之交易情形。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：
截至年報刊印日止，無上述各項目之交易情形。

三、資金運用計劃執行情形

(一) 計畫內容

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：不適用。

(二) 執行情形

前各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：不適用。

伍、營運概況

一、業務範圍及內容

(一)業務內容

1. 所營業務之主要內容：

- (1) 各種塑膠皮、塑膠布、乳膠皮、印刷乳膠皮、塑膠製品（皮包、皮箱、書包、雨衣、雨鞋、皮袋、皮帶、塑膠射出製品等）、布類貼膠、塑膠原料之製造加工買賣與進出口業務。
- (2) 各種鞋類、不織布製造加工及進出口業務。
- (3) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 民國 111 年度所營業務之營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品種類		銷售金額	百分比
軟質	一般塑膠布	557,757	61.31%
	加壓塑膠布	86,367	9.49%
	貼合塑膠布	68,219	7.50%
半硬質	半硬質塑膠布	197,339	21.69%
其他		51	0.01%
合計		909,733	100.00%

3. 公司目前主要產品項目及主要用途：

產品大類	產品特性	厚度範圍	顏色	產品主要用途
一般塑膠布	依客戶需求	0.05~4.20 m/m	依客戶需求	(請詳附註所述)
加壓塑膠布	依客戶需求		超透明	
貼合塑膠布	依客戶需求		超透明	
半硬質塑膠布	依客戶需求		依客戶需求	

註：雨衣、浴簾、桌巾、文具、吹氣玩具、棉被袋、傢俱套、汽車窗簾、電腦割字、廣告招牌、噴墨廣告、夾網雨帆、電氣膠帶、包裝膠帶、桌墊、靜電貼膜、木紋建材、地磚、貼鋼板、運動安全頭盔、相片護貝、蓄光貼紙、醫療用尿袋、嬰兒車風雨罩、媽媽袋等。

4. 計劃開發之新技術或產品

(1) 耐候性及強韌性技術產品研發

塑膠布的耐候特性，一般普遍使用於戶外曝曬用途，如廣告招牌、電器膠帶、汽車產品與需長期使用後才更換的建材產品等。

因產品需長期使用於高溫環境中，所以耐候性水準成為客戶選用的首要考量因素。在極端溫度變化的環境中，會很快使得塑膠布產品配方中的可塑劑成份揮發殆盡，而變為脆化，不僅降低採用塑膠布所加工製成相關產品的韌度，也因此減損該類產品的使用壽命，因此為符合客戶對產品特性的要求，提升產品水準，強韌性技術的研發也是本公司發展新產品的重點。此類產品的市場用量穩定且附加價值高，開發此類技術對於本公司技術能力及專業形象的提昇與創造營運績效，實極具助益。

(2) 硬質塑膠布研發計劃

硬質塑膠布被廣泛應用於文具、真空成型、裝飾材料、信用卡…等等用途，使用量大。在塑膠布市場上，軟、(半)硬質用量約為 6:4。

本公司已專業生產軟質、半硬質塑膠布產品，再延伸發展硬質塑膠布，技術支援性高，有利於短時間內穩定硬質塑膠布品質，並進行產品高級化之研究發展工作。軟質、(半)硬質塑膠布產品，因部份客戶重疊性高，有利於本公司迅速佔有市場。

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

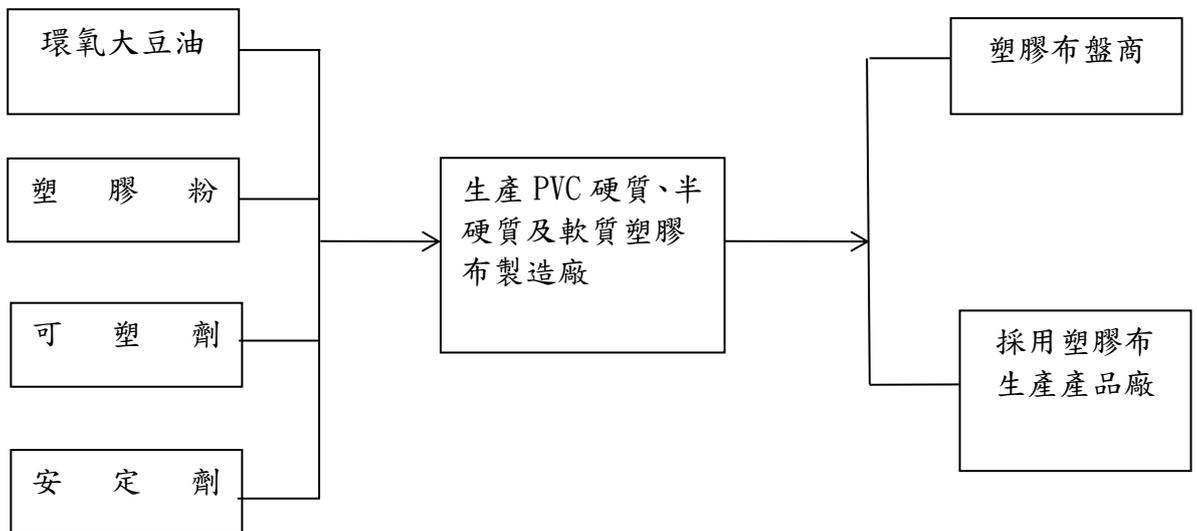
(1) 總體經濟環境及產業現況

受烏俄戰爭、通膨壓力及升息壓力加大，全球經濟面臨下行壓力。而國內因疫情情勢變化，對於相關塑膠製品需求轉趨薄弱，本產業內銷市場所面臨總體經濟環境情勢轉趨保守。

(2) 產業發展及趨勢

預期上游塑膠原料價格下跌，原料成本可望降低。不過國內疫情可望趨緩，將使得包裝材料、一次性塑膠製品等塑膠製品需求降溫，又歐美等外銷地區經濟成長動能走緩，終端消費意願下滑，不利民生以及工業用塑膠製品需求。塑膠製品產業方面，持續面臨中國擴大塑膠製品出口的競爭挑戰，預期塑膠製品需求將呈現衰退。

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

本公司現屬專業生產軟質及半硬質塑膠布製造廠，所產製產品品質穩定，深獲客戶群的認同；惟受國內同業競爭及中國外銷低價競爭影響，營運勢必越形艱困。另，就塑膠製品產製，因受歐盟 ROHS 有關進口塑膠製品不得含有鉛、鎘等毒物及多環苯有機物質限量等規定，本公司於產品配方原料方面，多年來積極尋求符合條件的供應廠商，期使本公司所生產的塑膠產製品能符合標準；本公司 REACH 塑膠布產品符合歐洲化學總署 (ECHA) 最新 SVHC 限制要求，客戶群中有屬歐盟區訂單的產品已均能通過規定進口。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

(1). 最近年度投入研發費用

本公司設研發部，配有專職研發專員，均據有十年以上塑膠布研製實務經驗，並將該部門支出列為研發費用。

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	109 年	110 年	111 年	112 年第一季
研發費用	7,268	8,386	8,521	2,218
營業收入淨額	1,005,070	1,172,837	909,733	217,345
比率	0.72%	0.72%	0.94%	1.02%

註：屬於製程改善及設備改良支出，列帳於製造費用，並未併入研發費用中。

(2). 未來研發計劃

本公司研發部積極投入與客戶配合研究從事改善塑膠布符合不同國家、地區的產品需求提升訂單量，在未來年度尚無投入新產品的研究發展計劃。

2. 開發成功之技術或產品

(1) 超級透明塑膠布

超級透明塑膠布因透明度、亮度遠較一般透明為佳，且透視時無水波紋，目前被廣泛使用於高級手提袋、化粧袋、背包、文具，或經作為軟質墊板、桌墊、車窗、門簾、鞋材等用途。

由於超級透明塑膠布因其品質要求嚴格，技術層次要求高，原本只有南亞、華夏、大洋三家同業從事生產。

本公司自完成安裝超級透明塑膠布機後，即積極投入超級透明塑膠布之生產行列；經多年不斷研究，目前本公司超級透明塑膠布之產品品質，在軟質塑膠布市場的佔有率呈穩定成長。

(2) 半硬質塑膠布

PVC 半硬質塑膠布具有比其他材質更佳的耐候性、加工性，因此是其他材質所無法取代的產品。然因物性、品質的要求嚴格，所以必須有足夠的研發能力，才能勝任此類產品的生產。

半硬質塑膠布廣泛使用於文具、建材（包括木紋建材、門板、音響外殼、貼鋼板、壁紙、地磚等）、廣告材料（包括商標、招牌等）。

本公司自完成安裝半硬質塑膠布機後，即針對此類產品不同的用途特性，調製不同配方，且生產時需有不同的管制重點，至目前半硬質塑膠布已成為本公司主力產品之一。

(3) 噴墨廣告膠布

噴墨廣告膠布是目前廣告材料的主流，具有作業方便、施工容易的優點，膠布的噴墨著墨效果、影響廣告效果。而著墨效果會因印表機廠牌、圖檔與油墨的廠牌而呈現不同的結果。

本公司依據客戶的需求，配合研發各種噴墨廣告膠布配方、適應不同客戶、不同用途與效果的需求，訂單量持續在增加，已在業界佔有一席之地。

(4) 耐衝擊強韌膠布

美式足球是美國很普遍的運動，是衝撞很劇烈的運動，對於球員的頭部保護尤其重要，比賽時須穿戴材質堅固、設計及加工精密的安全頭盔，而且頭盔內襯需要很高的耐衝擊及吸震效果。

本公司經過長期的配方研試，配合下游客戶的加工成型，此項膠布產品的品質、物性已成功通過美國最著名運動器材品牌 Riddell 公司的測試合格，並已開始下訂單生產，訂量持續增加，未來商機可期，而且大大提昇公司形象。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

- (1) 與主要原物料供應廠商建立良好關係以維持採購數量及價格的穩定。
- (2) 持續進行對員工生產技術提升及管理能力的專業訓練。
- (3) 檢視客戶群所下訂單，積極爭取高附加價值產品的訂單，以增加公司業績及獲利。

2. 長期計劃

- (1) 積極與國內大型客戶共同合作並爭取穩定的訂單；積極拓展海外地區外銷市場。
- (2) 持續改善設備性能、提升設備效率，強化產品生產品質的穩定性及良率，以穩定單位生產成本。
- (3) 持續改善行政管理及獎勵措施制度，以留住並吸引人才加入，以期達到為股東創造最佳利益及公司永續經營的目標。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年 度 內外銷別		109 年度		110 年度		111 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%	銷售金額	%
內 銷	北部	516,020	51.34	610,982	52.10	464,567	51.07
	中部	160,419	15.96	189,297	16.14	120,720	13.27
	南部	165,791	16.50	195,901	16.70	190,102	20.89
內銷小計		842,230	83.80	996,180	84.94	775,389	85.23
外銷(註)		162,840	16.20	176,657	15.06	134,344	14.77
合 計		1,005,070	100.00	1,172,837	100.00	909,733	100.00

註：外銷地區主要為東亞、東南亞、中東、歐美澳等地區。

2. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 需求方面

- A. 由於 PVC 塑膠布具有價格便宜、用途廣泛及加工容易的特性，在日常用品廣被選擇使用。目前在各加工用途別，取代 PVC 材質的塑料，仍然因價格高昂與加工性、使用性不佳，而無法取代 PVC；因此 PVC 塑膠布的使用量仍在增量中。
- B. 雖然社會上對 PVC 有不環保的疑慮，目前歐盟還設定各項指令和規範，限制各種有害物質的含量，包括 ROHS、REACH、Non-Phthalate、CHCC (Chemicals of High Concern to Children) 等。

在本公司積極研究改善結果，可完全符合不同客戶銷往不同國家、地區的需求，客戶數量與訂單量都持續增加中。

(2) 供給方面

目前國內塑膠布主要供應廠商為南亞塑膠、華夏海灣、大洋塑膠及世堃塑膠等公司，其中前三者係以大、中型企業為目標市場，本公司則以中、小型企業為主要目標市場並積極開發大型企業所需產品認證以取得訂單。

前三者皆有外移或縮減國內生產規模，而本公司則以深耕國內市場，並積極拓展國外市場(產品已遍及希臘、土耳其、波蘭、南美州、阿根廷、巴基斯坦等國家)，目前一直維持穩定成長中。

(3) 成長性方面

塑膠布製品由於價格低廉、質輕、外觀佳、易加工造型，又各種物理、化學性質優良，故被廣泛地運用製成各類手提袋、上膠廣告產品、玩具材料、絕緣材料、包裝材質、裝潢材料、日常生活用品等，與我們的生活息息相關；又因替代材質少且不普遍，而隨著加工技術的發展，塑膠布產品的應用範圍勢必日益拓展；因此塑膠布的用量將是

持續增加的。

3. 公司競爭利基

(1) 市場定位明確，避開大廠競爭

本公司將市場定位採偏向於中小企業、小訂單為主體，不同於競爭同業定位主要在於大企業、大訂單。

由於大型企業對景氣變化之因應速度較中小企業為慢，所以大型企業受景氣變化影響程度較中小企業為大，因此公司定位於中小企業及承接小量多樣訂單，可避免因景氣變化所帶來之影響及訂單被取消而遭致損失，將使公司營收穩定成長。

因應產業景氣成長趨緩或停滯因素考量，本公司亦參與大企業產品認證，並逐步與大型企業建立合作機會。

(2) 交期縮短，迎合少量多樣之趨勢

本公司為因應少量多樣之生產方式，靈活運作組織且具彈性，以精簡之人力縮短作業流程，並使產銷密切配合，使得客戶下訂單至排入生產時間極短，一般於收到客戶訂單後即可排入生產時程，以配合客戶少量多樣交期短之趨勢，而公司與客戶間也因而降低庫存量，減少營運之風險。

(3) 員工生產力優於同業，提升獲利能力

本公司向來致力於人員精簡，並輔以自動化機器設備，使得員工之生產力高於同業，而公司技術人員及生產幹部皆從事塑膠布製造、研發工作，皆已達二、三十年以上之經驗，且技術人員及生產幹部之離職率甚低，皆有助於公司技術之穩定發展及傳承，而使員工生產力大幅提升。

(4) 現代化的資訊管理本公司以全面電腦化為基礎，對於各種資訊管理、製程配方作業、財會帳務處理等均自行規劃建置，並以電腦為主、人工為輔，建立現代化的資訊管理系統，協助各階段作業乃至管理決策參考，作到全面性及時性之作業管理，以提高工作品質及效率，使得公司之競爭力提升。

4. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- A. 本公司生產所需的主要及次要原料，長期與供應廠商建立穩定的採購量，故供應不虞匱乏。
- B. 本公司生產線設備完善，並持續進行改良，且生產線人員對機台操作熟練，降低產製品的不良率，對產品品質控管良好。

(2) 不利因素及因應對策：

- A. 中國與東南亞國家的生產業者，藉著勞工成本低廉，低價爭取市場訂單。

因應措施：

積極提升產品品質，研發各類特殊配方與用途產品，擺脫中國大陸與東南亞地區的競爭，並深耕國內市場及積極開拓全球市場，提升公司能見度，爭取訂單。

- B. 國內勞工市場變動，勞工短缺，生產力降低。

因應措施：

除積極招募本國籍員工進行培訓外，藉由引進外籍勞工，改善缺工問題。另外積極投入設備自動化改善，減少員工工作負荷，更進一步希望達到減少勞工量為目標。

- C. 環保意識提高，使得國內石化業者擴建遭受阻力，影響原料供應及國際競爭力。

因應措施：

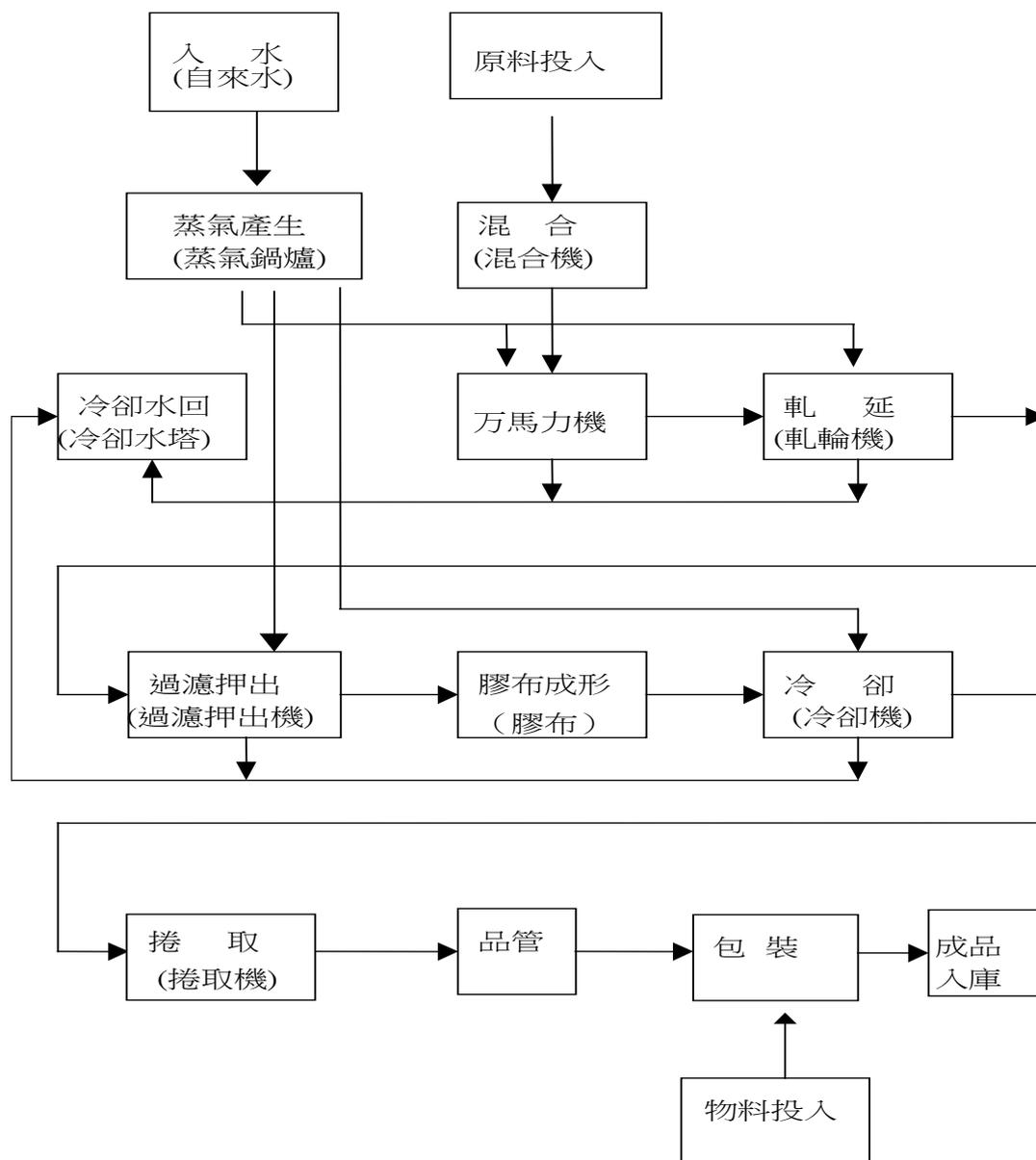
本公司製造過程未產生污染物，且已設立廢污水處理設備及配置靜電集塵設備，故不致遭受環保抗爭而影響公司營運。

本公司已投入資金，改善現有設備，包括：

- I. 所有鍋爐原本燃燒重油，改為燃燒天然氣，改善鍋爐廢氣排放品質。
- II. 全廠區已增設靜電集塵設備取代原有的吸附式排氣設備，改善機台廢氣排放品質，確實作到趨近於對地方環境零污染，為環保盡心力。

(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：請參閱「一、業務內容之第(3)項」說明內容。
2. 主要產品產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況

1. 本公司主要原料 PVC 粉大多向國內及日本、美國等地區進口，供應廠商如 ITOCHU、MITSUBISHI 及國內台塑等，由於 PVC 製造廠商之擴增，使未來 PVC 粉之供應仍將維持穩定之情況，近年來主要以國內台塑公司為採購對象。
2. DINP 主要向國內廠商進貨，供應廠商為聯成石化等，由於廠商之擴增生產能量，足以供應需求，未來之供應亦不虞匱乏。
3. 本公司與原料供應商保持合作關係，積極尋找質佳廠商，進行供貨合作並藉以開發新產品，以提昇產品品質及附加價值。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名稱及其進銷貨金額與比例

1. 最近二年度達進貨淨額百分之十以上廠商名單

單位：新台幣仟元

年度別 客戶名稱	110 年度			111 年度			112 年度截至第一季止		
	金額	占全年度進貨淨額比例	與發行人之關係	金額	占全年度進貨淨額比例	與發行人之關係	金額	占 112 年度第一季進貨淨額比例	與發行人之關係
台灣塑膠工業(股)公司	443,467	56.68%	無	328,678	56.03%	無	56,748	38.87%	無
聯成石油化學(股)公司	201,876	25.80%	無	151,282	25.79%	無	46,176	31.63%	無
其他	137,046	17.52%	無	106,616	18.18%	無	43,075	29.50%	無
進貨淨額	782,389	100.00%		586,576	100.00%		145,999	100.00%	
變動原因說明：主要係 111 年度 PVC 粉、DINP 可塑劑等原料價格較 110 年下降所致。									

2. 最近二年度達銷貨淨額百分之十以上銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

年度別 客戶名稱	110 年度			111 年度			112 年度截至第一季止		
	金額	占全年度銷貨淨額比例	與發行人之關係	金額	占全年度銷貨淨額比例	與發行人之關係	金額	占 112 年度第一季銷貨淨額比例	與發行人之關係
A 公司	339,853	28.98%	無	198,363	21.80%	無	59,185	27.23%	無
B 公司	103,324	8.81%	無	106,649	11.72%	無	23,724	10.92%	無
C 公司	89,255	7.61%	無	80,094	8.81%	無	19,707	9.07%	無
其他	640,405	54.60%	無	524,627	57.67%	無	114,729	52.78%	無
銷貨淨額	1,172,837	100.00%		909,733	100.00%		217,345	100.00%	
變動原因說明： 本公司銷售策略以中小企業為主體分散風險；客戶群主要為貿易經銷商及下游產品二次加工製造廠商，主要客戶群極為分散，故當 PVC 塑膠布原料價格大幅震盪時，客戶群依其庫存量及接單情形再向本公司下單採購，故客戶群年度排行銷貨金額增減變化較大。									

(五)最近二年度塑膠布生產量值表

單位：新台幣仟元

膠布種類	年度	單位	產能	110 年度		111 年度	
				產 量	產 值	產 量	產 值
一般		公噸	30,000 (註)	12,258	616,143	8,860	456,340
加壓				1,719	90,673	1,229	66,408
貼合				1,079	72,573	770	53,249
半硬質				3,203	186,129	2,733	157,658
膠布類產品合計				18,259	965,518	13,592	733,655
其 他				0	0	0	0
合 計				18,259	965,518	13,592	733,655

註：各類型塑膠布均經膠布機延押成形，故將最高產能合併計算。

(六)最近二年度銷售量值表

單位：新台幣仟元

年 度		110 年度				111 年度			
膠布種類	單位	內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
		銷 量	銷 值	銷 量	銷 值	銷 量	銷 值	銷 量	銷 值
一般	公噸	10,537	665,290	1,662	103,079	7,483	486,475	987	71,282
加壓		1,122	76,309	557	35,303	909	62,639	324	23,728
貼合		502	37,266	489	38,244	386	28,886	460	39,333
半硬質		3,072	217,261	—	—	2,759	197,339	—	—
膠布產品合計		15,233	996,126	2,708	176,626	11,537	775,339	1,772	134,343
其 他		—	54	—	31	—	51	—	—
合 計			996,180		176,657		775,390		134,343

三、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		110 年度	111 年度	截止 112 年 4 月 30 日
員工人數	營業行政人員	23	22	22
	生產製造人員	73	74	70
	研究開發人員	3	3	3
	合 計	99	99	95
平均年 齡		44	44	45
平均服 務年資		11.99	11.56	12.35
學歷分佈 比率(%)	博 士	0	0	0
	碩 士	0	0	0
	大 專	30	30	27
	高中(職)	46	47	48
	高中(職)以下	23	22	20

四、環保支出資訊

(一)環保資訊

1. 已取得系列汙操作許可證

項目	證號	許可證有效期間
水污染防治許可證	南市府環水字第 00695-06 號	107/07/10~112/07/09
固定污染源操作許可證－鍋爐蒸氣產生程序 (M08)	南市環空操證字第 D0138-00 號	109/03/20~114/03/19
固定污染源操作許可證－塑膠皮、板、管材製造程序(M04)	南市環操證字第 D0476-01 號	111/09/28~116/09/27
固定污染源操作許可證－塑膠皮、板、管材製造程序(M01)	南市環操證字第 D0480-01 號	111/05/07~116/05/06

2. 已取得許可證書

項目	姓名	許可證種類	許可證字號
毒化物	王毓慶	甲級毒性化學物質專業技術管理人員	(107) 環 署 訓 證 第 JA100049 號

(二)最近年度及截止年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失及處分情形：無。

(三)未來因應對策及可能之支出

1. 本公司透過製程改善、製程優化、原物料回收再利用，以降低廢水、廢氣及廢棄物之產生。
2. 透過教育訓練、領班會議，加強設備操作管理定期維護，使發揮最佳效率，確保符合法規要求。
3. 由於本公司製造過程不會產生污染，故本公司之環保支出為廢水處理池之藥品污水費用、土壤保持費用及委託環保機構之檢驗費用等。

(四)本公司生產之製成品，符合歐盟有害物質限用指令(RoHS)之標準，對公司財務、業務並無重大影響。

(五)環保政策

1. 溫室氣體減量

本公司配合政府綠能政策架設太陽能板活化廠房屋頂空間；在未達一定高溫前減量使用冷氣；公司全廠改用 LED 燈照明設備，公司內部教育訓練、領班會議加強宣導落實節能減碳、溫室氣體減量、節約用水、垃圾分類再利用政策，依循環經濟理念，設定溫室氣體排放量逐年遞減 0.5~1%、用水量預計減少 7%、廢棄物減量 1%做為目標。

2. 空氣污染防制措施

本公司持續改善製程技術，減少空氣污染物質，已設置靜電集塵設備合計支出 31,075 仟元，另每 5 年檢測一次靜電集塵設備，並於 110 年 12 月及 111 年 1 月進行防制各項污染物質排放檢測均符合標準。

3. 水污染防制措施

本公司依據政府法令規定，以減少環境污染為目的，積極推動廢水減量，對製程廢水、生活污水收集處理，藉由廠內溝渠，排放至污水處理措施，經檢驗合格後，排放至廠外排水溝渠，每半年委外檢測一次，並每日自我檢驗一次 PH 值及目視判定水質顏色，加以記錄水質自我查核管理記錄，如有不合法令相關規定之標準，即主動了解提出改善對策，但有嚴重危害人體健康、農漁業生產或飲用水源之虞時，立即停止廢排放，並於三小時內通知當地主管機關。

4. 廢棄物管理措施

本公司為徹底且有效清理廢棄物，確實改善環境衛生進而達到資源化、安定無毒、減量化、經濟化。永續、資源有效再利用，長期進行廢棄物分類，持續採取減廢管理措施，對廢棄物清除處理依清理計畫書及相關法令進行網路申報管理，確保廢棄物合法再利用或清理。

5. 毒化物運作管理措施

本公司為確保化學物品購入後，在儲存使用上皆能適當管理，以維護環境，確保安全質，依據相關法令規定規範，使用、貯存第一至第三類毒性化學物質，向主管機關申請登記，檢送該毒性化學危害預防及應變計畫，將運作及其釋放量定期作成記錄申報，並每年對災害防救訓練、演練及教育宣導，若有洩漏、爆炸、燃燒...等或運送過程發生突發事故，應於一小時至遲二小時內報主管機關做善後處理，降低災害風險等相關措施事宜。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工福利措施：

- (1) 本公司依勞基法之基本精神建立完善之有關員工權利義務等制度，舉凡薪資、升遷、獎懲、休假、退休及進修訓練等，保險方面除法定勞健保外，尚為同仁投保團體傷害保險，近年來施行狀況良好。
- (2) 依職工福利金條例設有職工福利委員會，按月提撥福利金供年度辦理各項員工福利活動(生日禮金、三節禮金、子女獎助學金、生育禮金、婚慶、奠儀、員工聚餐、旅遊補助...等)措施使用。
- (3) 每年度依稅前獲利提撥員工酬勞，於次年度發放予員工。

(二) 退休制度：

依本公司員工退休辦法規定，員工服務滿15年以上，且年滿55歲或服務滿25年以上者，得自請退休；員工若年滿65歲者或不堪勝任工作者，得命令退休。每位退休之員工服務年資每滿一年給與二個基數，但超過十五年之服務年資滿一年給與一個基數，不足一年的年資，若未滿半年者以半年計，滿半年者則以一年計算。最高以四十五個基數為限。員工退休金基數之標準，為核准退休之前六個月平均薪資計算。

1. 舊制：

本公司依據內政部所發佈「事業單位勞工退休準備金監督委員會組織準則」之規定，成立勞工退休準備金監督委員會，每月按已付薪資總額4.5%提撥員工退休準備金，撥交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存用，員工退休金之支付完全依照「勞動基準法」規定辦理之。

2. 新制：

自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(三) 勞資協議情形

企業目標的達成，有賴員工投入與竭盡心力；而有資方、勞方才得以發揮專才因此勞資關係一直是本公司努力的重點，故本公司自成立以來，勞資雙方關係和諧。

(四)各項員工權益維護措施及執行情形

員工工作環境與人身安全的保護措施與實施情形

1. 本公司製訂「5S 管理辦法」以使各員工遵守並落實執行，以保持工作環境的整齊。
2. 本公司製訂員工機台操作安全及注意事項手冊，以使員工於工作操作機台設備能有效注意自身工作安全；另，各生產線機台設備均設有緊急停機設備以防安全事故發生。
3. 新進員工一律要經過訓練課程，除熟悉生產設備操作外並對設備操作安全注意事項嚴格說明。
4. 員工於生產作業過程中，因操作設備不熟練而不慎發生安全事故以致受傷，均由專人緊急送往與公司合作之醫療院所進行治療。
5. 本公司每季度均進行消防及緊急救難演習，以使員工熟悉工作環境發生安全事故時能在極短時間內控制災情，以避免災情漫延。

(五)最近年度及截至公開說明書刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

最近年度及截至目前止，本公司無因勞資糾紛而遭受損失之情形發生。

本公司向來與員工維持良好和諧之關係，最近年度及截止年報刊印日止，並無勞資糾紛，未來仍將致力維持與員工間之良好和諧之互動關係。

六、資通安全管理

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

為確保公司在資訊安全做好全方位的管理，擬定三大要件措施如下：

一、資訊安全風險管理架構：

為保障公司及客戶之機密資訊安全，本公司由資訊課負責資訊安全管理與監督，並制定「電子計算機處理作業系統管理辦法」，明定公司機密資訊保護的管理程序及規範，建構全方位的資安防衛能力，並提升員工對資訊安全保護的正確觀念及警覺性，以降低機密資訊外洩的風險。

二、資訊安全政策：

1. 加強資訊系統安全維護：

對外設有防火牆防止有危害資安的病毒入侵；對內購買防毒軟體，加強防範及阻止電腦病毒之襲擊。

2. 資料的保護備援：

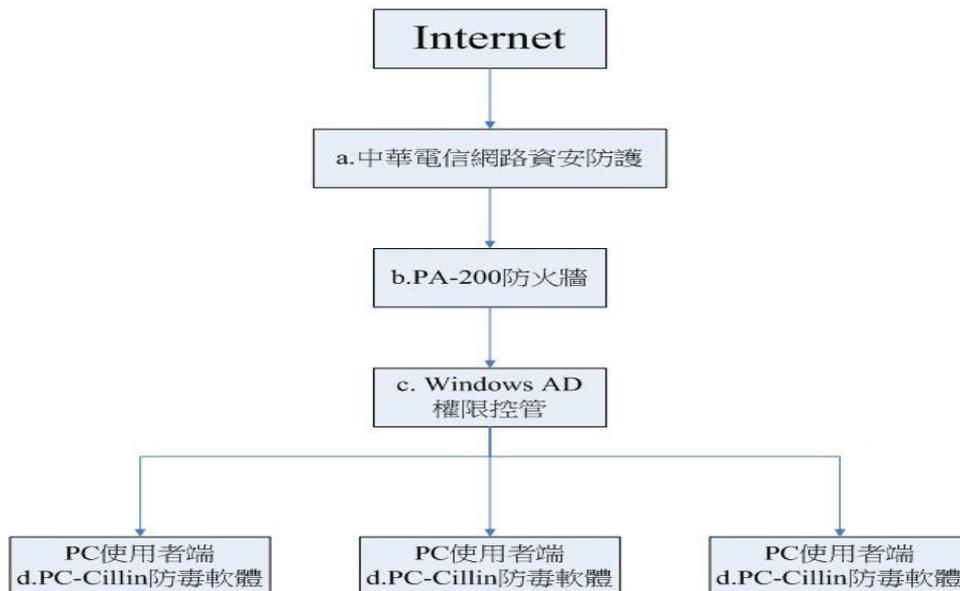
建置備援備份系統，以確保資料遺失後的復原，使電腦作業能迅速恢復，讓資料可安全回復原始內容。

3. 掌握資安新趨勢：

參加資安研討會與廠商交流，並參加資安相關課程之學習，定期關注資安議題並即時規劃因應。

三、資訊安全管理方案：

1. 建置四階層的資料安全防護：防火牆及防毒軟體均自動更新，可以防犯罪新病毒的攻擊。



- a. 中華電信網路資安防護:中華電信最新的資安防護，能立即先阻擋病毒進入，以及駭客網站排除。
 - b. PA-200 防火牆:Palto 廠商有建置防駭中心，隨時遠端更新最新的病毒碼及軟體程式至 PA-200 防火牆，這樣能夠 24 小時不間斷保護網路出入的安全。
 - c. Windows AD 權限控管:使用者要登入系統時，均透過 AD 權限控管，必須輸入帳號及密碼才能進入。
 - d. PC-Cillin 防毒軟體:公司內部有建立防毒中心，控管所有電腦的防毒軟體，並隨時更新使用者端的電腦病毒碼為最新版，以防止病毒及駭客入侵。
2. 公司人員登入電腦作業均有權限密碼控管，各檔案資料均有嚴格控制帳號的存取權限，只能存取使用該帳號可用資料。
 3. 主機伺服器資料:建置全方位備份資料
 - a. 每天系統自動將資料備份至檔案伺服器及磁帶，並於磁帶備份完畢後，由相關人員去取放置於防火保險櫃內。
 - b. 建置異地備援系統，每 4 小時更新備援系統資料，如原系統有異常狀況產生時(例如:硬體損壞)，可隨時啟動備援系統，大大提高做到資料的可回復性。
 - c. 每年於年底均會做災難復原測試的演練，以測試系統是否能如期恢復運作。
 4. 機房的安全管控:
 - a. 獨立的機房，出入均需資訊相關人員才能進出，並搭配監視系統及保全系統監測有誰進出。
 - b. 配置滅火器，遇災害發生時能隨時使用，每月均需檢驗滅火器是否堪用，並填寫滅火器檢查表。
 - c. 設立機房停電通知:如遇裝置停電時會立刻發出簡訊通知相關電腦人員，以便能立刻處置。
 - d. 機房溫溼度:安裝溫溼度控制儀器，隨時偵測機房溫濕度，並由資訊人員每天兩次檢視後填寫於機房溫溼度檢測表。
 - e. 獨立電源配置:由電氣室直接拉一條獨立的電力線到機房，並加裝穩壓器及 UPS，以確保電力的正常供應。
 5. 資訊相關人員的安全意識:
 - a. 不定時參加網路資訊安全研討會，以了解目前的最新資訊安全相關知識，來檢討改進公司的資訊安全是否能與時俱進。
 - b. 資訊人員:為加強人員的資訊安全常識，須於每年參加資訊安全課程。
使用者端:由資訊人員來教育訓練相關電腦使用者端的安全意識。

(二)因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無重大資通安全遭受損失之情事。

七、重要契約：無。

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註)					當年度截至 112年3月31 日財務資料
		107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產		891,532	871,855	863,962	916,778	939,770	1,018,175
不動產、廠房及設備		308,629	297,562	288,234	281,493	272,208	269,591
無形資產		0	0	0	0	0	0
其他資產		7,469	15,919	12,611	13,889	11,839	9,268
資產總額		1,207,630	1,185,336	1,164,807	1,212,160	1,223,817	1,297,034
流動負債	分配前	147,134	137,671	122,750	157,240	126,556	169,596
	分配後	290,170	253,200	221,775	256,265	126,556	169,596
非流動負債		24,464	26,199	22,795	21,003	11,496	10,675
負債總額	分配前	171,598	163,870	145,545	178,243	138,052	180,271
	分配後	314,634	279,399	244,570	277,268	138,052	180,271
歸屬於母公司業主之權益		1,036,032	1,021,466	1,019,262	1,033,917	1,085,765	1,116,763
股本		550,140	550,140	550,140	550,140	550,140	550,140
資本公積		75	75	75	75	75	75
保留盈餘	分配前	485,817	471,251	469,047	483,702	535,550	566,548
	分配後	342,781	355,722	370,022	384,677	535,550	566,548
其他權益		0	0	0	0	0	0
庫藏股票		0	0	0	0	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0	0
權益總額	分配前	1,036,032	1,021,466	1,019,262	1,033,917	1,085,765	1,116,763
	分配後	892,996	905,937	920,237	934,892	1,085,765	1,116,763

註：民國107至111年及截至112年3月31日之財務資料均經會計師查核或核閱簽證。

(二) 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料(註一)					當年度截至 112年3月31 日財務資料
		107年度	108年度	109年度	110年度	111年度	
營業收入		1,139,107	1,045,670	1,005,070	1,172,837	909,733	217,345
營業毛利		274,454	242,858	235,378	229,388	183,165	54,086
營業損益		195,531	160,746	162,316	154,479	109,982	36,358
營業外收入及支出		21,973	1,089	(19,369)	(14,991)	73,812	2,390
稅前淨利(損)		217,504	161,835	142,947	139,488	183,794	38,748
繼續營業單位本期淨利(損)		174,761	128,715	114,356	111,416	146,870	30,998
停業單位損失		0	0	0	0	0	0
本期淨利(損)		174,761	128,715	114,356	111,416	146,870	30,998
本期其他綜合損益(稅後淨額)		810	(245)	(1,031)	2,264	4,003	0
本期綜合損益總額		175,571	128,470	113,325	113,680	150,873	30,998
淨利歸屬於母公司業主		174,761	128,715	114,356	111,416	146,870	30,998
淨利歸屬於非控制權益		0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主		175,571	128,470	113,325	113,680	150,873	30,998
綜合損益總額歸屬於非控制權益		0	0	0	0	0	0
每股盈餘 (元)	追溯前(註二)	3.18	2.34	2.08	2.03	2.67	0.56
	追溯後	3.18	2.34	2.08	2.03	2.67	0.56

註一：民國107至111年度及截至112年第一季之財務資料均經會計師查核或核閱簽證。

註二：以當年度加權平均流通在外股數為計算基礎。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年 度	會 計 師 姓 名	查核或核閱意見
112 年第一季	葉芳婷、田中玉	無保留結論
111 年度	葉芳婷、林永智	無保留意見
110 年度	林永智、劉子猛	無保留意見
109 年度	林永智、劉子猛	無保留意見
108 年度	林永智、劉子猛	無保留意見
107 年度	林永智、劉子猛	無保留意見

二、最近五年度財務分析

年 度 (註一)		最近五年度財務分析					當年度截至 112 年 3 月 31 日財務資料	
		107 年度	108 年度	109 年度	110 年度	111 年度		
財 務 結 構	負債占資產比率 (%)	14.21	13.82	12.50	14.70	11.28	13.90	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	335.69	343.28	353.62	367.30	398.87	414.24	
償 能 債 力	流動比率 (%)	605.93	633.29	703.84	583.04	742.57	600.35	
	速動比率 (%)	525.39	571.43	621.16	530.97	687.55	540.99	
	利息保障倍數	N/A	3,113.21	1,172.70	1,368.53	3,116.15	6,459.00	
經 營 能 力	應收款項週轉率 (次)	5.11	5.21	5.08	4.86	4.26	5.00	
	平均收現日數	71.43	70.06	71.85	75.10	85.68	73.00	
	存貨週轉率 (次)	8.27	8.15	8.47	10.51	9.84	8.68	
	應付款項週轉率 (次)	9.87	10.20	9.69	10.57	8.67	9.12	
	平均售貨日數	44.14	44.78	43.09	34.72	37.09	42.05	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	3.65	3.45	3.43	4.12	3.29	3.20	
獲 利 能 力	總資產週轉率 (次)	0.95	0.87	0.86	0.99	0.75	0.68	
	資產報酬率 (%)	14.61	10.76	9.74	9.38	12.06	2.46	
	權益報酬率 (%)	17.23	12.51	11.21	10.85	13.86	2.81	
	占實收資本 比率(%) (註三)	營業利益	35.54	29.22	29.50	28.08	19.99	6.61
		稅前純益	39.54	29.42	25.98	25.36	33.41	7.04
	純益率 (%)	15.34	12.31	11.38	9.50	16.14	14.26	
每股盈餘 (元)(追溯後)	3.18	2.34	2.08	2.03	2.67	0.56		
現 金 流 量	現金流量比率 (%)	121.55	138.64	63.79	72.53	202.83	N/A	
	現金流量允當比率 (%)	120.43	118.71	96.26	104.07	126.44	N/A	
	現金再投資比率 (%)	2.83	2.92	(2.26)	0.90	9.17	N/A	
槓 桿 度	營運槓桿度	1.46	1.61	1.57	1.29	1.84	1.74	
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	

註一：民國 107 至 111 年度及 112 年第一季財務資料均經會計師查核或核閱簽證。

最近二年度各項財務比率變動達 20% 者：

1. 財務結構：負債占資產比率：主要係應付帳款較上期減少 38.30%所致。
2. 償債能力：主要係現金及約當現金、定期存款較上期增加 27.03%、存貨及應付帳款較上期減少 12.68%及 38.30%所致。
3. 經營能力：不動產、廠房及設備週轉率(次)：主要係因 111 年度銷貨收入較 110 年度減少所致。
4. 獲利能力：主要係稅後淨利較上期增加 31.82%所致。
5. 現金流量：主要係營運現金流量較上期增加 125.09%及流動負債較上期減少 19.51%所致。
6. 槓桿度：主要係營業收入淨額較上期減少 22.43%所致。

註二：分析項目計算公式如下：

1. 財務結構

- (1) 負債占資產比率=負債總額/資產總額
- (2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益淨額+非流動負債)/ 不動產、廠房及設備淨額

2. 償債能力

- (1) 流動比率=流動資產/流動負債
- (2) 速動比率=(流動資產—存貨—預付費用)/流動負債
- (3) 利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出

3. 經營能力

- (1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額
- (2) 平均收現日數=365/應收款項週轉率
- (3) 存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額
- (4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
- (5) 平均售貨日數=365/存貨週轉率
- (6) 不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額
- (7) 總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額

4. 獲利能力

- (1) 資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額
- (2) 權益報酬率=稅後損益/平均權益淨額
- (3) 純益率=稅後純益/銷貨淨額
- (4) 每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數(註三)

5. 現金流量

- (1) 現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債
- (2) 現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)
- (3) 現金再投資比率=(營業活動淨現金流量—現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)

6. 槓桿度

- (1) 營運槓桿度=(營業收入淨額—變動營業成本及費用)/營業利益
- (2) 財務槓桿度=營業利益/(營業利益—利息費用)

註三：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關占實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬於母公司業主之權益比率計算之。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

世堃塑膠股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲 准

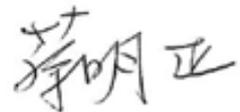
董事會造送本公司民國 111 年度之財務報告，經資誠聯合會計師事務所葉芳婷、林永智會計師查核完竣，並出具查核報告書；前開財務報告連同營業報告書及盈餘分配表，復經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 致

世堃塑膠股份有限公司民國 112 年股東常會

世堃塑膠股份有限公司

審計委員會召集人：蔡明正



中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

四、最近年度財務報告：請詳本年報之第 82 頁至第 118 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報告：無。

六、本公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響：無此情事。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	111 年度	110 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		939,770	916,778	22,992	2.51
不動產、廠房及設備		272,208	281,493	(9,285)	(3.30)
其他資產		11,839	13,889	(2,050)	(14.76)
資產總額		1,223,817	1,212,160	11,657	0.96
流動負債		126,556	157,240	(30,684)	(19.51)
其他負債		11,496	21,003	(9,507)	(45.26)
負債總額		138,052	178,243	(40,191)	(22.55)
股本		550,140	550,140	0	0
資本公積		75	75	0	0
保留盈餘		535,550	483,702	51,848	10.72
股東權益總額		1,085,765	1,033,917	51,848	5.01
重大差異分析(變動達 20%以上且金額達 1,000 萬元者):					
負債總額減少：主要係應付帳款及淨確定福利負債較同期減少所致。					

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	111 年度	110 年度	差 異	
				金 額	%
營業收入淨額		909,733	1,172,837	(263,104)	(22.43)
營業成本		(726,568)	(943,449)	216,881	(22.99)
營業毛利		183,165	229,388	(46,223)	(20.15)
營業費用		(73,183)	(74,909)	1,726	(2.30)
營業利益		109,982	154,479	(44,497)	(28.80)
營業外收入及支出		73,812	(14,991)	88,803	(592.38)
繼續營業部門稅前淨利		183,794	139,488	44,306	31.76
所得稅費用		(36,924)	(28,072)	(8,852)	31.53
本期淨利		146,870	111,416	35,454	31.82
最近二年度增減比例變動分析(變動達 20%以上且金額達 1,000 萬元者):					
(一)營業收入:主要係受疫情、烏俄戰爭及通膨影響致使營業收入減少。					
(二)營業成本及毛利:主要係營業收入減少及原料價格較 110 年下降約 8.14%所致。					
(三)營業費用:變動未達 20%以上,擬不予分析。					
(四)營業外收入及支出、繼續營業部門稅前淨利、所得稅費用及本期淨利:主要係美元匯率影響產生兌匯利益所致。					

(二)預期未來一年度銷售數量與其依據及對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

主要影響因素：

本公司依據總體經濟環境變化、產業動向研判生產之主要原料價格區間振盪，未來一年度訂單應較上年度小幅衰退，生產線除維修以持生產外尚無汰舊換新將影響生產量。仍持續遵循營運策略方針，開拓長單客戶的策略方向不變，故預期未來一年度塑膠布產品訂單、生產量及銷售量將較上年度衰退。

三、現金流量

(一)、最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	111 年度	110 年度	增(減)比例 (%)	
				金額	%
營業活動之淨現金流入(流出)		256,691	114,041	142,650	125.09
投資活動之淨現金流入(流出)		(314,739)	81,638	(396,377)	(485.53)
籌資活動之淨現金流入(流出)		(102,373)	(97,917)	(4,456)	4.55
最近年度現金流量變動之主要原因：					
(1)營業活動之111年度淨現金流入較110年度增加：主要係本期稅前淨利較上期增加及應收帳款收回所致。					
(2)投資活動之111年度淨現金流出較110年度增加：主要係三個月以上定期存款較上期增加所致。					
(3)籌資活動之111年度淨現金流出較110年度增加：變動未達20%以上，擬不予分析。					

(二)、流動性不足之改善計畫：不適用

(三)、未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(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	理財計劃
302,870	210,720	209,190	304,400	無	無
1. 預計 112 年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：預計營業活動中之非融資及投資項目產生現金淨流入所致。					
(2)投資活動：預計購置固定資產或作年度維修，致產生現金流出。					
(3)融資活動：預計分派現金股利，致產生現金流出。					
2. 預計現金不足額之補救措施：無此情事。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近兩年度除年度維修支出及部份改良外，無重大資本支出。

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

最近兩年度無轉投資交易，預計未來一年亦無此類交易計劃。

六、風險事項之評估與分析

(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. 說明最近年度及截至年報刊印日止，利息收支及兌換損益對本公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度	110 年度
利息收(支)	8,855	1,078
兌換盈益(損失)	63,850	(16,811)
營業利益	109,982	154,479
稅前淨利	183,794	139,488
利息收(支)佔營業利益比率(%)	8.05	0.70
利息收(支)佔稅前淨利比率(%)	4.82	0.77
兌換盈益(損失)佔營業利益比率(%)	58.05	(10.88)
兌換盈益(損失)佔稅前淨利比率(%)	34.74	(12.05)

2. 最近年度通貨膨脹情形對公司損益之影響

本公司所需之原物料價格穩定，在通貨膨脹尚處合理範圍情形下，通膨尚不足對本公司損益造成重大損害。

3. 本公司對利率、匯率變動、通貨膨脹情形影響之因應措施

(1) 利率方面：本公司將基於穩健保守之財務管理原則，與往來銀行隨時掌握利率變動之相關訊息，降低利率波動對公司之影響。

(2) 匯率變動方面：本公司外銷產品係以美元報價，而向國外採購之原料主要亦以美元支付，故將隨時追蹤美元匯率變化，以採取進出口自然避險模式，規避匯率風險。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿之投資且未有將資金貸與他人為他人背書保證之情形。

(三)未來研發計劃、及預計投入之研發費用：

本公司研發部積極投入與客戶配合研究從事改善塑膠布符合不同國家、地區的產品需求提升訂單量，在未來年度尚無投入新產品的研究發展計劃。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止，尚無國內外重要政策及法律之變動促使本公司財務及業務產生重大之影響情事。

(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：

有關本行業之技術及產業並無重大改變，故對本公司之財務業務並無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司向來注重環境保護、勞資協調，並於誠信之基礎永續經營，故本公司一直維持良好的企業形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，並無併購之情事。

(八)進行擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房設備之情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 主要原料依市場行情採國內外廠商搭配採購，尚無過度集中或斷料之情形。

2. 本公司銷貨客戶群以中小企業為主體，客戶群主要貿易經銷商及下游產品二次加工製

造廠商，客戶群極為分散，並無過度集中之情形。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東無股權大量移轉或更換情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權異動及改變情形。

(十二)公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司以上關係人，並無訴訟或非訟事件之發生。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：

董事會成員及重要管理階層之接班規劃

本公司由董事長、總經理及各單位主管帶領公司同仁，在製造、業務、管理、財務等各方面一直維持相當水準的績效。至於董事長與總經理的接班人選要深入了解人選的人格特質、專業學能與企業的契合程度，也必須評估接班人選對企業接班的意願，進而決定適當的接班人選，給予適當的歷練和培育，並在過程中提供適當的教導。在此過程中，給予目標接班人選較大的運作彈性與空間，提高其在組織內外的績效和信譽，並協助建立可與其搭配合作團隊和提出企業未來發展方向建議，方可順利接班。

本公司在規劃接班計畫中，接班人除了必需具備卓越的工作能力外，價值觀念要與公司相符，人格特質必需包括誠信正直、重承諾及贏得客戶信任。以下為公司在規劃整個接班人中，最重要的有下列三項事情：

1. 確定領導風格的延續：

透過平日的仔細觀察及績效考核報告，了解接班候選人的意願及動機、理念、價值觀，以期望將來再接任一項計劃時，能對繼續執行的任務有一致性的認同。

2. 確認接班候選人的能力和技能：

給予適當的訓練，且應就個人特質而加以安排合適的訓練課程，並與其檢討學習進度，透過專業能力訓練，使其能整合運用，培養決策的判斷能力。

3. 擴大人才資料庫：

選擇接班候選人要盡其可能的擴大候選人的來源，且不要只是單純的挑選相同領域、個性或思考模式的人。

各部門負責組織內相關業務，並且透過公司內部(生產、業務、財務、管理等)相關會議，深化對經營理念認知與培養經營管理各項技能，藉此從中遴選接班重要成員，並預期未來5~10年內接班計畫可無縫接軌。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

截至年報刊印日止無任何關係企業情事。

二、最近年度及截止年報刊印日止私募有價證券辦理情形：

無此情事。

三、最近年度及截止年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：

無轉投資子公司之情事。

四、其他必要補充說明事項：

無。

玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

最近年度及截止年報刊印日止，無發生對股東權益或證券價格有重大影響之情事。

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004319 號

世莖塑膠股份有限公司 公鑒：

查核意見

世莖塑膠股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達世莖塑膠股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對世莖塑膠股份有限公司民國 111 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

世莖塑膠股份有限公司民國 111 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款預期信用損失之估計

事項說明

有關應收帳款評價之會計政策，請詳財務報表附註四、(八)金融資產減損之說明；應收帳款評價所採用之重大會計估計及假設之不確定性，請詳財務報表附註五、(二)應

收帳款之預期信用損失及附註十二、(二)金融工具之說明；應收帳款備抵損失項目之說明，請詳財務報表附註六、(三)應收票據及帳款淨額及附註十二、(二)金融工具之說明。民國 111 年 12 月 31 日之應收帳款總額及備抵損失分別為新台幣 121,346 仟元及新台幣 22,664 仟元。

世堃塑膠股份有限公司主要銷貨對象來自於國內及開發中國家之中小企業，銷貨客戶較為分散且多數較不具營運規模。對於應收帳款備抵損失係按預期信用損失衡量，參考管理階層之帳齡分析、過去帳款收回之歷史經驗、銷售客戶目前之財務狀況分析及整體經濟趨勢等資訊，並搭配前瞻性資訊以估計可能無法收回之帳款金額。由於評估過程涉及管理階層之主觀判斷，因此，本會計師將應收帳款備抵損失之估計列為本次查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之主要查核程序彙列如下：

1. 瞭解及評估公司針對信用風險管理及個別帳款減損評估之相關政策、內部控制及處理程序，並評估與預期信用損失認列與衡量相關之內部控制執行之有效性；
2. 瞭解及測試公司引用於預期信用損失評估過程所採用之相關資訊，包含應收帳款餘額之帳齡、帳款無法收回之歷史經驗及銷售客戶目前之財務狀況分析等，俾以計算管理階層所提列之備抵損失適足性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

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

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

世堃塑膠股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

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

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中

華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對世堃塑膠股份有限公司民國 111 年度財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉芳婷



會計師

林永智



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

世 瑩 塑 膠 股 份 有 限 公 司
資 產 負 債 表
民 國 111 年 及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日		
		金 額	%	金 額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 302,870	25	\$ 463,291	38
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(二)	436,581	36	118,809	10
1150	應收票據淨額	六(三)	31,928	2	31,410	3
1170	應收帳款淨額	五(二)、六(三)及 十二	98,682	8	221,357	18
1200	其他應收款		73	-	37	-
130X	存貨	六(四)	68,833	6	78,832	7
1410	預付款項		803	-	3,042	-
11XX	流動資產合計		<u>939,770</u>	<u>77</u>	<u>916,778</u>	<u>76</u>
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	272,208	22	281,493	23
1755	使用權資產	六(六)	1,058	-	2,668	-
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	9,273	1	8,113	1
1920	存出保證金		1,508	-	3,108	-
15XX	非流動資產合計		<u>284,047</u>	<u>23</u>	<u>295,382</u>	<u>24</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,223,817</u>	<u>100</u>	<u>\$ 1,212,160</u>	<u>100</u>

(續次頁)

世 堃 塑 膠 股 份 有 限 公 司
資 產 負 債 表
民 國 111 年 及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$	9,091	1	\$	9,971	1
2170	應付帳款		56,692	4		91,890	8
2200	其他應付款		35,800	3		38,694	3
2230	本期所得稅負債	六(十八)	24,167	2		15,039	1
2280	租賃負債－流動		806	-		1,646	-
21XX	流動負債合計		<u>126,556</u>	<u>10</u>		<u>157,240</u>	<u>13</u>
非流動負債							
2580	租賃負債－非流動		273	-		1,079	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(七)	8,942	1		15,941	1
2645	存入保證金		2,281	-		3,983	1
25XX	非流動負債合計		<u>11,496</u>	<u>1</u>		<u>21,003</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>138,052</u>	<u>11</u>		<u>178,243</u>	<u>15</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(八)	550,140	45		550,140	45
3200	資本公積	六(九)	75	-		75	-
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(十)	243,637	20		232,269	19
3350	未分配盈餘		291,913	24		251,433	21
3XXX	權益總計		<u>1,085,765</u>	<u>89</u>		<u>1,033,917</u>	<u>85</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九							
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,223,817</u>	<u>100</u>		<u>\$ 1,212,160</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世 堃 塑 膠 股 份 有 限 公 司
綜 合 損 益 表

民國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十一)	\$ 909,733	100	\$ 1,172,837	100
5000 營業成本	六(四)(七) (十六)(十七)及 七	(726,568)	(80)	(943,449)	(81)
5900 營業毛利		183,165	20	229,388	19
營業費用	六(七)(十六) (十七)、七及 十二				
6100 推銷費用		(34,100)	(4)	(37,020)	(3)
6200 管理費用		(29,372)	(3)	(27,391)	(2)
6300 研究發展費用		(8,521)	(1)	(8,386)	(1)
6450 預期信用減損損失		(1,190)	-	(2,112)	-
6000 營業費用合計		(73,183)	(8)	(74,909)	(6)
6900 營業利益		109,982	12	154,479	13
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十二)	8,914	1	1,180	-
7010 其他收入	六(十三)	1,087	-	887	-
7020 其他利益及損失	六(十四)及十二	63,870	7	(16,956)	(1)
7050 財務成本	六(六)(十五)	(59)	-	(102)	-
7000 營業外收入及支出合計		73,812	8	(14,991)	(1)
7900 稅前淨利		183,794	20	139,488	12
7950 所得稅費用	六(十八)	(36,924)	(4)	(28,072)	(2)
8200 本期淨利		\$ 146,870	16	\$ 111,416	10
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(七)	\$ 5,004	1	\$ 2,830	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(十八)	(1,001)	-	(566)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 4,003	1	\$ 2,264	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 150,873	17	\$ 113,680	10
每股盈餘	六(十九)				
9750 基本		\$ 2.67		\$ 2.03	
9850 稀釋		\$ 2.66		\$ 2.02	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世 堃 塑 膠 股 份 有 限 公 司
權 益 變 動 表
民 國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附 註	普 通 股 股 本	資 本 公 積 處 分 資 產 增 益	保 留 盈 餘 法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	權 益 總 額
110 年 度					
110 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 550,140	\$ 75	\$ 220,936	\$ 248,111	\$ 1,019,262
110 年 度 淨 利	-	-	-	111,416	111,416
110 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	2,264	2,264
110 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	113,680	113,680
109 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：					
法 定 盈 餘 公 積	-	-	11,333	(11,333)	-
現 金 股 利	-	-	-	(99,025)	(99,025)
110 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 550,140	\$ 75	\$ 232,269	\$ 251,433	\$ 1,033,917
111 年 度					
111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 550,140	\$ 75	\$ 232,269	\$ 251,433	\$ 1,033,917
111 年 度 淨 利	-	-	-	146,870	146,870
111 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	4,003	4,003
111 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	150,873	150,873
110 年 度 盈 餘 指 撥 及 分 配：					
法 定 盈 餘 公 積	-	-	11,368	(11,368)	-
現 金 股 利	-	-	-	(99,025)	(99,025)
111 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 550,140	\$ 75	\$ 243,637	\$ 291,913	\$ 1,085,765

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世 堃 塑 膠 股 份 有 限 公 司
現 金 流 量 表
民 國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	111 年度	110 年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 183,794	\$ 139,488
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二	1,190	2,112
折舊費用	六(五)(六) (十六)	12,142	12,191
處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	六(十四)	(20)	145
利息收入	六(十二)	(8,914)	(1,180)
未實現兌換(利益)損失		(1,610)	688
利息費用	六(十五)	59	102
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(518)	(11,751)
應收帳款		121,485	(53,774)
其他應收款		(36)	11
存貨		9,999	21,953
預付款項		2,239	(2,335)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(880)	(3,965)
應付帳款		(35,198)	29,258
其他應付款		(3,944)	3,015
淨確定福利負債—非流動		(1,995)	(2,046)
營運產生之現金流入		277,793	133,912
收取之利息		8,914	1,180
支付之利息		(59)	(102)
支付之所得稅		(29,957)	(20,949)
營業活動之淨現金流入		<u>256,691</u>	<u>114,041</u>
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產—流動		(538,914)	(217,569)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產—流動		222,752	305,611
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十)	(197)	(6,072)
處分不動產、廠房及設備價款		20	668
存出保證金減少(增加)		1,600	(1,000)
投資活動之淨現金(流出)流入		<u>(314,739)</u>	<u>81,638</u>
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(二十一)	(1,646)	(1,756)
存入保證金(減少)增加	六(二十一)	(1,702)	2,864
發放現金股利	六(十)	(99,025)	(99,025)
籌資活動之淨現金流出		<u>(102,373)</u>	<u>(97,917)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數		(160,421)	97,762
期初現金及約當現金餘額	六(一)	463,291	365,529
期末現金及約當現金餘額	六(一)	<u>\$ 302,870</u>	<u>\$ 463,291</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林璋賦



經理人：陳俊成



會計主管：林湘芸



世堃塑膠股份有限公司
財務報表附註
民國 111 年度及 110 年度

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一)本公司係依據公司法及其他有關法令之規定，於民國 75 年 10 月 7 日奉准設立。主要營業項目為各種塑膠布製品之製造、加工、買賣業務及前項有關業務之進出口貿易。
- (二)本公司股票自民國 89 年 9 月起，在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心買賣。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國 112 年 3 月 14 日經董事會通過後發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日
本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。	

- (二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日
本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。	
(三) <u>國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響</u>	

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日
本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。	

四、重大會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱「IFRSs」)編製。

(二) 編製基礎

1. 除按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債外，本財務報告係按歷史成本編製。
2. 編製符合金管會認可之 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源之說明。

(三) 外幣換算

本公司財務報告所列之項目，係以所處主要經濟環境之貨幣(即功能性貨幣)衡量。本財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1. 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
2. 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
3. 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
4. 所有兌換損益按交易性質在綜合損益表之「其他利益及損失」列報。

(四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後 12 個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少 12 個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後 12 個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(五) 約當現金

1. 約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。
2. 定期存款符合上述定義且其特有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(六) 按攤銷後成本衡量之金融資產

1. 係指同時符合下列條件者：

(1) 在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。

(2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2. 本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。

3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

4. 本公司持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

(七) 應收帳款及票據

係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(八) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(九) 金融資產之除列

本公司對收取來自金融資產現金流量之合約之權利失效時，將除列金融資產。

(十) 出租人之租賃交易－營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

(十一) 存 貨

成本之計算採加權平均法。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用(按正常產能分攤)，惟不包括借款成本。期末存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。若成本高於淨變現價值時，則提列跌價損失，列入當期營業成本；淨變現價值回升時，則於貸方餘額範圍內沖減評價項目，並列入當期營業成本減項。

(十二) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提列折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一會計年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

<u>資 產 名 稱</u>	<u>耐 用 年 限</u>
房屋及建築	10 ~ 50 年
機器設備	2 ~ 15 年
水電設備	2 ~ 20 年
運輸設備	2 ~ 8 年
辦公設備	3 ~ 10 年
其他設備	2 ~ 25 年

(十三) 承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付為固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：
 - (1) 租賃負債之原始衡量金額；
 - (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；及
 - (3) 發生之任何原始直接成本。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

4. 對減少租賃範圍之租賃修改，承租人將減少使用權資產之帳面金額以反映租賃部分或全面之終止，並將其與租賃負債再衡量金額間之差額認列於損益中。

(十四) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十五) 借 款

係指向銀行借入之長、短期款項。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(十六) 應付票據及帳款

係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(十七) 金融負債之除列

本公司於合約明定之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(十八) 員工福利

1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2. 退休金

(1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

3. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

(十九) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司依資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。本公司未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失），則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率及稅法為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

(二十) 股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債，分派股票股利則認列為待分配股票股利，並於發行新股基準日時轉列普通股股本。

(二十一) 收入認列

商品銷售

1. 本公司主要製造並銷售塑膠布，銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予客戶，客戶對於產品銷售具有裁量權，且本公司並無尚未履行之履約義務可能影響客戶接受該產品時。
2. 銷售收入以合約價格扣除估計銷項稅額、銷貨退回及折讓之淨額認列。收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。銷貨交易之主要收款條件為L/C收款或出貨後30天電匯或收取期票，因移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本公司並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。
3. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本公司對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

(二十二) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗、新型冠狀肺炎影響及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個會計年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一) 會計政策採用之重要判斷

無此情事。

(二) 重要會計估計及假設

應收帳款之預期信用損失

1. 就不包含重大財務組成部份之應收帳款，按存續期間預期信用損失衡量備抵損失。本公司於衡量預期信用損失時，必須運用判斷辨認每一可能情境，並參考帳齡分析、過去帳款無法收回之歷史經驗、銷售客戶目前之財務狀況分析及未來整體經濟趨勢預測等合理且可佐證資訊，綜合評估可能結果下以機率加權同時考量貨幣時間價值予以計算，前述判斷及考量因子均可能重大影響預期信用損失之衡量結果。

2. 民國 111 年 12 月 31 日，本公司應收帳款之帳面金額為 \$98,682。

六、重要會計項目之說明

(三) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
現金：		
庫存現金	\$ 228	\$ 228
支票存款及活期存款	192,266	159,133
	<u>192,494</u>	<u>159,361</u>
約當現金：		
定期存款	110,376	303,930
	<u>\$ 302,870</u>	<u>\$ 463,291</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2. 本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未有將現金及約當現金提供質押之情形。

(四) 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
三個月以上至一年以內之定期存款	\$ 436,581	\$ 118,809
1. 本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日按攤銷後成本衡量之金融資產均未有提供作為質押擔保之情事。		
2. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司按攤銷後成本衡量之金融資產民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額均為其帳面價值。		
3. 相關按攤銷後成本衡量之金融資產信用風險資訊，請詳附註十二、(二)金融工具之說明。本公司投資定期存單之交易對象為信用品質良好之金融機構，預期發生違約之可能性甚低。		

(五) 應收票據及帳款淨額

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應收票據	\$ 31,928	\$ 31,410
應收帳款	\$ 121,346	\$ 242,831
減：備抵損失	(22,664)	(21,474)
	<u>\$ 98,682</u>	<u>\$ 221,357</u>

1. 應收票據及帳款之帳齡分析如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
應收票據：		
未逾期	\$ 31,928	\$ 31,410
應收帳款：		
未逾期	\$ 91,919	\$ 194,139
逾期30天內	12,989	25,766
逾期31-90天	960	11,302
逾期91-180天	3	-
逾期181天以上	15,475	11,624
	<u>\$ 121,346</u>	<u>\$ 242,831</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

- 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之應收帳款及應收票據均為客戶合約所產生，另於民國 110 年 1 月 1 日客戶合約之應收款餘額為\$208,716。
- 本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未持有作為應收帳款擔保之擔保品。
- 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司應收票據及應收帳款民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額均約當為其帳面價值。
- 相關應收票據及帳款信用風險之資訊，請詳附註十二、(二)金融工具之說明。

(六) 存 貨

	111 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 價 值
原 料	\$ 47,536	\$ -	\$ 47,536
物 料	1,062	-	1,062
製 成 品	20,235	-	20,235
	<u>\$ 68,833</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 68,833</u>

	110 年	12 月	31 日
	成 本	備抵跌價損失	帳 面 價 值
原 料	\$ 50,199	\$ -	\$ 50,199
物 料	1,023	-	1,023
製 成 品	27,610	-	27,610
	<u>\$ 78,832</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 78,832</u>

本公司當期認列為費損之存貨成本：

	111 年 度	110 年 度
已出售存貨成本	\$ 726,635	\$ 943,450
存貨盤盈	(67)	(1)
	<u>\$ 726,568</u>	<u>\$ 943,449</u>

(七) 不動產、廠房及設備

	<u>土 地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>機器設備</u>	<u>水電設備</u>	<u>運輸設備</u>	<u>辦公設備</u>	<u>其他設備</u>	<u>未完工程 及待驗設備</u>	<u>合 計</u>
<u>111年1月1日</u>									
成本	\$179,885	\$ 140,376	\$534,337	\$ 30,781	\$ 6,298	\$ 4,714	\$ 8,613	\$ 200	\$ 905,204
累計折舊	-	(67,649)	(512,625)	(27,380)	(4,472)	(4,331)	(7,254)	-	(623,711)
	<u>\$179,885</u>	<u>\$ 72,727</u>	<u>\$ 21,712</u>	<u>\$ 3,401</u>	<u>\$ 1,826</u>	<u>\$ 383</u>	<u>\$ 1,359</u>	<u>\$ 200</u>	<u>\$ 281,493</u>
<u>111 年 度</u>									
1月1日	\$179,885	\$ 72,727	\$ 21,712	\$ 3,401	\$ 1,826	\$ 383	\$ 1,359	\$ 200	\$ 281,493
增添	-	-	1,084	62	-	56	-	45	1,247
折舊費用	-	(3,412)	(5,705)	(509)	(573)	(97)	(236)	-	(10,532)
處分—成本	-	-	(1,677)	-	-	-	-	-	(1,677)
—累計折舊	-	-	1,677	-	-	-	-	-	1,677
12月31日	<u>\$179,885</u>	<u>\$ 69,315</u>	<u>\$ 17,091</u>	<u>\$ 2,954</u>	<u>\$ 1,253</u>	<u>\$ 342</u>	<u>\$ 1,123</u>	<u>\$ 245</u>	<u>\$ 272,208</u>
<u>111年12月31日</u>									
成本	\$179,885	\$ 140,376	\$533,744	\$ 30,843	\$ 6,298	\$ 4,770	\$ 8,613	\$ 245	\$ 904,774
累計折舊	-	(71,061)	(516,653)	(27,889)	(5,045)	(4,428)	(7,490)	-	(632,566)
	<u>\$179,885</u>	<u>\$ 69,315</u>	<u>\$ 17,091</u>	<u>\$ 2,954</u>	<u>\$ 1,253</u>	<u>\$ 342</u>	<u>\$ 1,123</u>	<u>\$ 245</u>	<u>\$ 272,208</u>

	土 地	房屋及建築	機器設備	水電設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	未完工程 及待驗設備	合 計
<u>110年1月1日</u>									
成本	\$179,885	\$ 140,376	\$531,032	\$ 30,781	\$ 8,128	\$ 4,714	\$ 7,670	\$ 1,171	\$ 903,757
累計折舊	-	(64,236)	(508,088)	(26,853)	(5,109)	(4,233)	(7,004)	-	(615,523)
	<u>\$179,885</u>	<u>\$ 76,140</u>	<u>\$ 22,944</u>	<u>\$ 3,928</u>	<u>\$ 3,019</u>	<u>\$ 481</u>	<u>\$ 666</u>	<u>\$ 1,171</u>	<u>\$ 288,234</u>
<u>110 年 度</u>									
1月1日	\$179,885	\$ 76,140	\$ 22,944	\$ 3,928	\$ 3,019	\$ 481	\$ 666	\$ 1,171	\$ 288,234
增添	-	-	-	-	300	-	943	3,267	4,510
驗收轉入	-	-	4,238	-	-	-	-	(4,238)	-
折舊費用	-	(3,413)	(5,467)	(527)	(683)	(98)	(250)	-	(10,438)
處分—成本	-	-	(933)	-	(2,130)	-	-	-	(3,063)
—累計折舊	-	-	930	-	1,320	-	-	-	2,250
12月31日	<u>\$179,885</u>	<u>\$ 72,727</u>	<u>\$ 21,712</u>	<u>\$ 3,401</u>	<u>\$ 1,826</u>	<u>\$ 383</u>	<u>\$ 1,359</u>	<u>\$ 200</u>	<u>\$ 281,493</u>
<u>110年12月31日</u>									
成本	\$179,885	\$ 140,376	\$534,337	\$ 30,781	\$ 6,298	\$ 4,714	\$ 8,613	\$ 200	\$ 905,204
累計折舊	-	(67,649)	(512,625)	(27,380)	(4,472)	(4,331)	(7,254)	-	(623,711)
	<u>\$179,885</u>	<u>\$ 72,727</u>	<u>\$ 21,712</u>	<u>\$ 3,401</u>	<u>\$ 1,826</u>	<u>\$ 383</u>	<u>\$ 1,359</u>	<u>\$ 200</u>	<u>\$ 281,493</u>

1. 本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之不動產、廠房及設備均為自用之資產。
2. 本公司民國 111 年度及 110 年度均無借款成本資本化之情事。
3. 本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八、質押之資產之說明。

(八)租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產主要係公務車，租賃合約之期間為 3 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
	<u>帳面金額</u>	<u>帳面金額</u>
運輸設備	\$ 1,058	\$ 2,668
	<u>111 年度</u>	<u>110 年度</u>
	<u>折舊費用</u>	<u>折舊費用</u>
運輸設備	\$ 1,610	\$ 1,753

3. 本公司於民國 111 年度及 110 年度使用權資產之增添分別為\$－及\$2,380。
4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
<u>影響當期損益之項目</u>		
租賃負債之利息費用	\$ 50	\$ 102

5. 本公司於民國 111 年度及 110 年度租賃現金流出總額分別為\$1,696 及\$1,858。

(九)退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予 2 個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 4.5%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度 3 月底前一次提撥其差額。其相關資訊如下：

- (1)資產負債表認列之金額如下：

	<u>111年12月31日</u>	<u>110年12月31日</u>
確定福利義務現值	(\$ 31,944)	(\$ 39,901)
計畫資產公允價值	<u>23,002</u>	<u>23,960</u>
淨確定福利負債	(\$ 8,942)	(\$ 15,941)

(2) 淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
<u>111 年 度</u>			
1月1日餘額	(\$ 39,901)	\$ 23,960	(\$ 15,941)
當期服務成本	(249)	-	(249)
利息(費用)收入	(277)	169	(108)
	(40,427)	24,129	(16,298)
再衡量數：			
計畫資產報酬	-	1,915	1,915
人口假設變動	(8)	-	(8)
影響數			
財務假設變動	1,586	-	1,586
影響數			
經驗調整	1,511	-	1,511
	3,089	1,915	5,004
提撥退休基金	-	2,352	2,352
支付退休金	5,394	(5,394)	-
12月31日餘額	(\$ 31,944)	\$ 23,002	(\$ 8,942)
<u>110 年 度</u>			
1月1日餘額	(\$ 45,172)	\$ 24,355	(\$ 20,817)
當期服務成本	(406)	-	(406)
利息(費用)收入	(134)	73	(61)
	(45,712)	24,428	(21,284)
再衡量數：			
計畫資產報酬	-	412	412
人口假設變動	(194)	-	(194)
影響數			
財務假設變動	1,564	-	1,564
影響數			
經驗調整	1,048	-	1,048
	2,418	412	2,830
提撥退休基金	-	2,513	2,513
支付退休金	3,393	(3,393)	-
12月31日餘額	(\$ 39,901)	\$ 23,960	(\$ 15,941)

(3) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第6條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監

督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行 2 年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	111 年 度	110 年 度
折現率	1.30%	0.70%
未來薪資增加率	2.50%	2.50%

民國 111 年度及 110 年度對於未來死亡率之假設均係依照預設台灣壽險業第 6 回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折 現 率		未 來 薪 資 增 加 率	
	增加 0.25%	減少 0.25%	增加 0.25%	減少 0.25%
<u>111 年 12 月 31 日</u>				
對確定福利義務現 值之影響	(\$ 625)	\$ 646	\$ 637	(\$ 620)
<u>110 年 12 月 31 日</u>				
對確定福利義務現 值之影響	(\$ 952)	\$ 984	\$ 964	(\$ 938)

上述敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本年度編製敏感度分析所使用之方法與假設與上年度相同。

(5) 本公司於下一年度預計支付予退休計畫之提撥金為 \$888。

(6) 截至民國 111 年 12 月 31 日止，該退休計畫之加權平均存續期間為 9 年。退休金支付之到期分析如下：

未來1年	\$ 4,930
未來2~5年	6,238
未來6年以上	24,106
	<u>\$ 35,274</u>

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 111 年度及 110 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$2,186 及

\$2,125。

(十) 股本

1. 本公司普通股期初與期末流通在外股數調節如下：(單位：仟股)

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
期初暨期末股數	<u>55,014</u>	<u>55,014</u>

2. 截至民國 111 年 12 月 31 日止，本公司額定及實收資本總額均為 \$550,140，分為 55,014 仟股，每股金額新台幣 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

(十一) 資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額 10% 為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十二) 保留盈餘

1. 依公司法規定，本公司應按稅後盈餘提列 10% 為法定盈餘公積，直至與實收資本額相等為止，在此限額內，法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額 25% 之部分為限。
2. 依本公司章程規定，由於本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，為配合長期財務規劃以求穩定發展及永續經營，擬採用剩餘股利政策。本公司每年度決算如有盈餘，除依法提繳營利事業所得稅、彌補以往年度虧損外，如尚有餘額，應先提法定盈餘公積 10%，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，為當年度稅後盈餘可分派數，再加計上年度累積未分配盈餘後，為累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，股東紅利之提撥區間為累積可分配盈餘之 30% 至 95%，且其中現金股利不低於所提撥股東紅利總額之 10%，但現金股利每股若低於新台幣 0.3 元則不予發放，改以股票股利發放之；惟如考量未來獲利情形或資金狀況及資本支出預算需求等相關因素，得由董事會酌以調整上述比例，提請股東會決議後分派之。
3. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
4. 本公司民國 111 年度及 110 年度認列為分配與業主之現金股利均為 \$99,025 (每股新台幣 1.8 元)。民國 112 年 3 月 14 日經董事會提議對民國 111 年度之盈餘分派，普通股利為 \$110,028 (每股新台幣 2 元)。

(十三) 營業收入

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
客戶合約之收入	<u>\$ 909,733</u>	<u>\$ 1,172,837</u>

客戶合約收入之細分：

本公司之收入源於提供於某一時點移轉之商品，收入可細分為下列主要產品類型：

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
塑膠布	\$ 909,682	\$ 1,172,752
其他	51	85
	<u>\$ 909,733</u>	<u>\$ 1,172,837</u>

(十四) 利息收入

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
銀行存款利息	\$ 8,914	\$ 1,180

(十五) 其他收入

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
租金收入	\$ 244	\$ 249
什項收入	843	638
	<u>\$ 1,087</u>	<u>\$ 887</u>

(十六) 其他利益及損失

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
淨外幣兌換利益(損失)	\$ 63,850	(\$ 16,811)
處分不動產、廠房及設備淨利益(損失)	20	(145)
	<u>\$ 63,870</u>	<u>(\$ 16,956)</u>

(十七) 財務成本

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
租賃負債之利息費用	\$ 50	\$ 102
銀行借款之利息費用	9	-
	<u>\$ 59</u>	<u>\$ 102</u>

(十八) 費用性質之額外資訊

	<u>111 年 度</u>			<u>110 年 度</u>		
	<u>屬於營業 成本者</u>	<u>屬於營業 費用者</u>	<u>合 計</u>	<u>屬於營業 成本者</u>	<u>屬於營業 費用者</u>	<u>合 計</u>
員工福利費用	<u>\$ 54,567</u>	<u>\$ 37,231</u>	<u>\$ 91,798</u>	<u>\$ 58,912</u>	<u>\$ 33,620</u>	<u>\$ 92,532</u>
折舊費用	<u>\$ 8,894</u>	<u>\$ 3,248</u>	<u>\$ 12,142</u>	<u>\$ 8,710</u>	<u>\$ 3,481</u>	<u>\$ 12,191</u>

(十九) 員工福利費用

	111 年 度			110 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
薪資費用	\$ 47,020	\$ 27,715	\$74,735	\$ 50,666	\$ 26,369	\$77,035
勞健保費用	4,044	2,481	6,525	4,348	2,439	6,787
退休金費用	1,657	886	2,543	1,792	800	2,592
董事酬金	-	5,078	5,078	-	2,983	2,983
其他用人費用	1,846	1,071	2,917	2,106	1,029	3,135
	<u>\$ 54,567</u>	<u>\$ 37,231</u>	<u>\$91,798</u>	<u>\$ 58,912</u>	<u>\$ 33,620</u>	<u>\$92,532</u>

1. 本公司民國 111 年度及 110 年度平均員工人數分別為 102 人及 110 人，其中未兼任員工之董事人數分別為 5 人及 4 人。
2. 本公司於民國 111 年度及 110 年度平均員工福利費用認列金額分別為 \$894 及 \$845；平均員工薪資費用認列金額分別為 \$770 及 \$727，民國 111 年度平均員工薪資費用調整變動情形為增加 5.91%。
3. 本公司民國 111 年度及 110 年度監察人酬金分別為 \$180 及 \$1,244。另本公司於民國 111 年 6 月設置審計委員會，故自民國 111 年 6 月後無監察人酬金。
4. 本公司董事、監察人之報酬，包括執行業務薪酬、車馬費、員工酬勞及董監事酬勞等，係依照本公司章程及內部管理制度規範，並考量同業通常水準給付之；經理人執行職務之報酬，包括薪資、獎金、員工酬勞及其他報酬等，係依照本公司章程及內部管理制度規範，按職務及所擔負責任及風險，並考量同業通常水準給付；員工薪資報酬，包括薪資、獎金、員工酬勞及其他福利報酬等，係依本公司內部管理制度規範，並參考所擔任職務市場行情、績效目標達成狀況予以計算給付。
5. 依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，於彌補累積虧損後尚有盈餘，應就提撥前之稅前餘額，予以提撥員工酬勞不低於 2%及董事酬勞不高於 5%。員工酬勞以股票或現金方式發放，需由董事會三分之二以上出席並經出席董事過半數通過之決議行之，並提報於股東會，前項員工酬勞之發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

6. 本公司民國 111 年度及 110 年度員工酬勞估列金額分別為\$5,802 及 \$4,002；董事酬勞估列金額分別為\$3,868 及\$2,947，前述金額帳列薪資費用項目，係依截至各該年度之獲利情況，以章程所定之成數為基礎估列。民國 112 年 3 月 14 日經董事會決議實際配發員工酬勞及董事酬勞金額分別為\$6,771及\$4,837，其中員工酬勞將採現金之方式發放。經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董監酬勞分別為\$4,393 及 \$2,929 與民國 110 年度財務報告認列之金額\$6,949 之差異\$373，主要係估列計算之差異，已調整於民國 110 年度之損益中。

本公司董事會通過之員工酬勞及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十)所得稅

1. 所得稅費用

(1)所得稅費用組成部分：

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 38,920	\$ 28,115
未分配盈餘加徵之所得稅	164	148
以前年度所得稅低估數	<u>1</u>	<u>26</u>
當期所得稅總額	<u>39,085</u>	<u>28,289</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(2,161)	(217)
所得稅費用	<u>\$ 36,924</u>	<u>\$ 28,072</u>

(2)與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
確定福利計畫之再衡量數	<u>\$ 1,001</u>	<u>\$ 566</u>

2. 所得稅費用與會計利潤關係：

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 36,759	\$ 27,898
未分配盈餘加徵之所得稅	164	148
以前年度所得稅低估數	<u>1</u>	<u>26</u>
所得稅費用	<u>\$ 36,924</u>	<u>\$ 28,072</u>

3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產金額如下：

	111 年			度
	1月1日	認列 於損益	認列於其他 綜合損益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異：				
呆帳超限	\$ 3,776	\$ 480	\$ -	\$ 4,256
應收利息低估	9	238	-	247
未休假獎金	39	-	-	39
退休金	3,349	(399)	(1,001)	1,949
未實現兌換損失	940	1,842	-	2,782
	<u>\$ 8,113</u>	<u>\$ 2,161</u>	<u>(\$ 1,001)</u>	<u>\$ 9,273</u>
	110	年	度	
	1月1日	認列 於損益	認列於其他 綜合損益	12月31日
遞延所得稅資產：				
暫時性差異：				
呆帳超限	\$ 3,484	\$ 292	\$ -	\$ 3,776
應收利息低估	17	(8)	-	9
未休假獎金	39	-	-	39
退休金	4,324	(409)	(566)	3,349
未實現兌換損失	598	342	-	940
	<u>\$ 8,462</u>	<u>\$ 217</u>	<u>(\$ 566)</u>	<u>\$ 8,113</u>

4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度，且截至民國 112 年 3 月 14 日止未有行政救濟之情事。

(二十一) 每股盈餘

	111 年		度
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	<u>\$ 146,870</u>	<u>55,014</u>	<u>\$ 2.67</u>
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 146,870	55,014	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	232	
歸屬於普通股股東之本期淨利			
加潛在普通股之影響	<u>\$ 146,870</u>	<u>55,246</u>	<u>\$ 2.66</u>

	110	年	度
	<u>稅後金額</u>	<u>加權平均流通 在外股數(仟股)</u>	<u>每股盈餘 (元)</u>
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 111,416	55,014	\$ 2.03
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於普通股股東之本期淨利	\$ 111,416	55,014	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	146	
歸屬於普通股股東之本期淨利			
加潛在普通股之影響	\$ 111,416	55,160	\$ 2.02

(二十二) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	111	年	度	110	年	度
購置不動產、廠房及設備	\$		1,247	\$		4,510
加：期初應付票據			-			158
期初應付設備款(表列「其他應付款」)			-			1,404
減：期末應付設備款(表列「其他應付款」)			(1,050)			-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	\$		197	\$		6,072

(二十三) 來自籌資活動之負債之變動

	<u>租賃負債</u>	<u>存入保證金</u>	<u>來自籌資活 動之負債總額</u>
111年1月1日	\$ 2,725	\$ 3,983	\$ 6,708
籌資現金流量之變動	(1,646)	(1,702)	(3,348)
111年12月31日	<u>\$ 1,079</u>	<u>\$ 2,281</u>	<u>\$ 3,360</u>
	<u>租賃負債</u>	<u>存入保證金</u>	<u>來自籌資活 動之負債總額</u>
110年1月1日	\$ 2,101	\$ 1,119	\$ 3,220
籌資現金流量之變動	(1,756)	2,864	1,108
其他非現金之變動	2,380	-	2,380
110年12月31日	<u>\$ 2,725</u>	<u>\$ 3,983</u>	<u>\$ 6,708</u>

七、關係人交易

主要管理階層薪酬資訊

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
薪資及其他短期員工福利	\$ 13,228	\$ 12,744

八、質押之資產

本公司資產提供擔保明細如下：

資 產 項 目	帳 面 價 值		擔 保 用 途
	111年12月31日	110年12月31日	
土地(註)	\$ 105,509	\$ 105,509	短期借款及其額度擔保
房屋及建築(註)	43,597	45,815	短期借款及其額度擔保
	<u>\$ 149,106</u>	<u>\$ 151,324</u>	

(註)表列「不動產、廠房及設備」項下。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司因購買原物料，已開狀而尚未押匯之信用狀金額分別為\$21,289 及\$6,228。

十、重大之災害損失

無此情事。

十一、重大之期後事項

無此情事。

十二、其他

(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。

(二)金融工具

1. 本公司金融工具之種類，請詳附註六及附註十二、(三)各金融資產負債之說明。

2. 風險管理政策

(1) 本公司日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(包括匯率風險、價格風險及利率風險)、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。

(2) 本公司財務部透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

A. 匯率風險

本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司之功能性貨幣為新台幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	<u>111 年 12 月 31 日</u>		
	<u>外幣(仟元)</u>	<u>匯率</u>	<u>帳面金額</u>
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美元:新台幣	\$ 22,556	30.66	\$ 691,567
歐元:新台幣	340	32.52	11,057

	<u>110 年 12 月 31 日</u>		
	<u>外幣(仟元)</u>	<u>匯率</u>	<u>帳面金額</u>
(外幣:功能性貨幣)			
<u>金融資產</u>			
<u>貨幣性項目</u>			
美元:新台幣	\$ 20,384	27.63	\$ 563,210
歐元:新台幣	252	31.12	7,842

有關外幣匯率風險之敏感性分析，於民國 111 年度及 110 年度，若新台幣對各外幣升值/貶值 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，本公司民國 111 年度及 110 年度之稅後淨利將分別增加/減少 \$5,621 及 \$4,568。

本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年度及 110 年度認列之全部兌換淨利益(損失)(含已實現及未實現)彙總金額分別為 \$63,850 及 (\$16,811)。

B. 價格風險

本公司未從事具價格波動之金融商品交易，故無價格波動之市場風險。

C. 現金流量及公允價值利率風險

本公司借入之款項，均為固定利率之負債，且因舉借期間甚短，預期不致發生重大之利率風險。

(2) 信用風險

A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款，及分類為按攤銷後成本衡量的合約現金流量。

B. 本公司依內部明定之授信政策，與每一新客戶於訂定付款及提出

交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。

- C. 本公司採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：

當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。

當合約款項按約定之支付條款逾期超過一定期間則視為已發生違約。

- D. 本公司按貿易信用風險之特性，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失，並納入對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，預期損失率區間為 0.03%~100%，以估計應收票據及應收帳款的備抵損失。

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	預期損失率	帳面價值總額	備抵損失
<u>111年12月31日</u>			
未逾期	0.03%~3.67%	\$ 123,847	\$ 3,335
逾期30天內	24.74%	12,989	3,213
逾期31~90天	66.49%	960	638
逾期91~180天	100.00%	3	3
逾期181天以上	100.00%	15,475	15,475
		<u>\$ 153,274</u>	<u>\$ 22,664</u>
<u>110年12月31日</u>			
未逾期	0.03%~1.00%	\$ 225,549	\$ 1,956
逾期30天內	8.22%	25,766	2,118
逾期31~90天	39.50%~99.57%	11,302	5,776
逾期181天以上	100.00%	11,624	11,624
		<u>\$ 274,241</u>	<u>\$ 21,474</u>

- E. 本公司採簡化作法之應收票據及應收帳款備抵損失變動表如下：

	111 年 度	110 年 度
	應收帳款	應收帳款
1月1日餘額	\$ 21,474	\$ 19,362
預期信用減損損失	1,190	2,112
12月31日餘額	<u>\$ 22,664</u>	<u>\$ 21,474</u>

(3) 流動性風險

- A. 現金流量預測是由公司財務部監控公司流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，以使公司不致違反相關之借款或條款。
- B. 下表係本公司之非衍生金融負債，按相關到期日予以分組，並依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之金額係未折現之合約現金流量。

<u>111年12月31日</u>	<u>1年內</u>	<u>1至2年內</u>	<u>2至5年內</u>	<u>5年以上</u>
非衍生金融負債				
應付票據	\$ 9,091	\$ -	\$ -	\$ -
應付帳款	56,692	-	-	-
其他應付款	35,800	-	-	-
租賃負債	823	274	-	-
存入保證金	-	2,281	-	-
<u>110年12月31日</u>	<u>1年內</u>	<u>1至2年內</u>	<u>2至5年內</u>	<u>5年以上</u>
非衍生金融負債				
應付票據	\$ 9,971	\$ -	\$ -	\$ -
應付帳款	91,890	-	-	-
其他應付款	38,694	-	-	-
租賃負債	1,696	823	274	-
存入保證金	-	3,983	-	-

- C. 本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

(三) 公允價值資訊

1. 本公司於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日均未從事以公允價值衡量之金融工具。
2. 非以公允價值衡量之金融工具：

本公司非以公允價值衡量之金融工具(包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收票據、應收帳款、其他應收款、存出保證金、應付票據、應付帳款、其他應付款及存入保證金)的帳面金額係公允價值之合理近似值。

(四) 其他事項

受新型冠狀病毒肺炎疫情流行以及政府推動多項防疫措施之影響，部分產品終端消費需求減少。本公司業已採行因應措施，並與客戶及廠商保持密切聯繫，持續評估原料供給與市場需求，同時加強員工健康管理相關事宜。後續業績表現及實際可能影響程度仍需視疫情發展而定。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

(依規定僅揭露民國 111 年度之資訊)

無此情事。

(二)轉投資事業相關資訊

(依規定僅揭露民國 111 年度之資訊)

無此情事。

(三)大陸投資資訊

(依規定僅揭露民國 111 年度之資訊)

無此情事。

(四)主要股東資訊

(依規定僅揭露民國 111 年度之資訊)

主要股東資訊：請詳附表一。

十四、部門資訊

(五)一般性資訊

本公司僅經營塑膠布製品單一產業，且本公司營運決策者係以公司整體評估績效及分配資源，經辨認本公司僅有單一應報導部門。本公司劃分部門之基礎及部門資訊之衡量基礎於本期並無重大改變。

(六)部門資訊之衡量

本公司營運決策根據部門稅前淨利評估營運部門的表現。此項衡量標準排除營運部門中非經常性開支的影響。利息收入和支出並未分配至營運部門，因為此類活動是由負責本公司現金狀況之中央出納部門所管理。

(七)部門損益、資產與負債之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	<u>111 年 度</u>	<u>110 年 度</u>
外部收入	\$ 909,733	\$ 1,172,837
利息收入	8,914	1,180
折舊及攤銷	12,142	12,191
利息費用	59	102
部門稅前淨利	183,794	139,488
部門資產	1,223,817	1,212,160
部門負債	138,052	178,243

(八)部門損益之調節資訊

向主要營運決策者呈報之外部收入，與綜合損益表內之收入採用一致之衡量方式，且提供主要營運決策者之部門損益金額，係與本公司財務報告採一致之衡量方式，故無須調節。

(九) 產品別及勞務別之資訊

本公司係屬塑膠單一產業，故無須揭露。

(十) 地區別資訊

本公司民國 111 年度及 110 年度地區別資訊如下：

	<u>111 年 度</u>		<u>110 年 度</u>	
	<u>收 入</u>	<u>非流動資產</u>	<u>收 入</u>	<u>非流動資產</u>
台 灣	\$ 775,389	\$ 273,266	\$ 996,180	\$ 284,161
其他國家	134,344	-	176,657	-
	<u>\$ 909,733</u>	<u>\$ 273,266</u>	<u>\$ 1,172,837</u>	<u>\$ 284,161</u>

(十一) 重要客戶資訊

本公司民國 111 年度及 110 年度重要客戶(收入達營業收入淨額 10%以上)資訊如下：

	<u>111 年 度</u>		<u>110 年 度</u>	
	<u>收 入</u>	<u>部 門</u>	<u>收 入</u>	<u>部 門</u>
甲公司	\$ 198,363	-	\$ 339,853	-
乙公司	106,649	-	103,324	-
	<u>\$ 305,012</u>		<u>\$ 443,177</u>	

世莖塑膠股份有限公司

主要股東資訊

民國 111 年 12 月 31 日

附表一

單位：股

<u>主要股東名稱</u>	<u>持 有 股 數</u>		<u>持股比例</u>	<u>備註</u>
	<u>普通股</u>	<u>特別股</u>		
林璋賦	5,107,180	-	9.28%	-
陳俊成	3,654,253	-	6.64%	-
洪志成	3,632,595	-	6.60%	-
洪志明	3,114,114	-	5.66%	-
鴻博投資股份有限公司	2,949,463	-	5.36%	-

註：本表主要股東資訊係由集保公司以每季底最後一個營業日，計算股東持有本公司已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達百分之五以上資料。
至於本公司財務報告所記載股本與公司實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

世堃塑膠股份有限公司



董事長

林 璋 賦

