

南寶樹脂化學工廠股份有限公司

NAN PAO RESINS CHEMICAL CO., LTD.

1 1 3 年度年報

2024 Annual Report

查詢本年報網址

- 公司網站 <https://www.nanpao.com.tw/>
- 公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/>

民國 1 1 4 年 4 月 3 0 日 刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

	發言人	代理發言人
姓名	林昆縉	郭森茂
職稱	財務管理總處 協理	接著劑事業總處 執行總經理
聯絡電話	(06)795-4766	(06)795-4766
電子信箱	IR@nanpao.com	IR@nanpao.com

二、總公司、工廠之地址及電話

名稱	地址	電話
總公司	台南市西港區中山路 519 號	(06)796-5888
一廠	台南市西港區中山路 521 號	(06)795-6634
五廠	台南市西港區中山路 506 號	(06)795-2710
寶立廠	台南市西港區中山路 508、510 號	(06)795-2710

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱	中國信託商業銀行 代理部
地址	台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓
網址	https://www.ctbcbank.com/
電話	(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名	楊朝欽、李季珍 會計師
事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
地址	台南市中西區永福路一段 189 號 13 樓
網址	https://www.deloitte.com.tw/
電話	(06)213-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無。

六、公司網址：<https://www.nanpao.com.tw/>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	18
三、公司治理運作情形	24
四、簽證會計師公費資訊	75
五、更換會計師資訊	75
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	75
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 股權移轉及股權質押變動情形	75
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	76
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投 資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	77
參、募資情形	78
一、資本及股份	78
二、公司債辦理情形	80
三、特別股辦理情形	80
四、海外存託憑證辦理情形	80
五、員工認股權憑證辦理情形	80
六、限制員工權利新股辦理情形	80
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	80
八、資金運用計畫執行情形	80
肆、營運概況	81
一、業務內容	81
二、市場及產銷概況	94
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	99
四、環保支出資訊	99
五、勞資關係	100
六、資通安全管理	103
七、重要契約	106
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	108
一、財務狀況	108
二、財務績效	109
三、現金流量	110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	110
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計 畫	110
六、風險事項分析	110
七、其他重要事項：	115

陸、特別記載事項.....	116
一、關係企業相關資料.....	116
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	116
三、其他必要補充說明事項.....	116
柒、最近年度截至年報刊印日止，依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.....	116

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113年儘管各國因經濟和金融結構差異，導致經濟與通膨表現分歧，全球經濟成長依然保持彈性，關鍵影響因素包括通膨放緩、勞動市場壓力緩解及人工智慧(AI)產品需求強勁，而已開發經濟體貿易復甦明顯，則受益於供應鏈改善及服務需求增長。然而，俄烏戰爭、中東局勢升溫及美中貿易衝突等地緣政治風險，仍持續削弱經濟信心。

整體而言，在鞋材接著劑業務方面，國際運動品牌多已為客戶，著重關注整體產業發展與市佔率的提升，南寶公司持續透過與品牌共同開發新材質接著技術以爭取新訂單，目前成果已逐漸顯現，開始逐步貢獻營收，期待持續達成優於產業的成長，進一步優化產品結構與強化市場地位；工業與其他消費性產業用接著劑方面，客戶需求持續復甦並回歸成長，南寶公司持續開發新的成長機會，策略上尋求以創新的接著解決方案切入，如提升產品性能與生產效率，聚焦在半導體、電子產業，木工與紡織用膠等，目前也看到初步成果，其中半導體與光學用膠以及木工用膠表現相對強勁；至於建材與塗料業務，建材方面於產品價格與營收漸趨穩定並朝目標持續成長，此外並持續透過併購擴大業務版圖，塗料方面成長動能持續，著重在提升獲利表現。

綜合以上表現，儘管外部經濟環境不佳，但在全體同仁的努力下，營收及獲利皆創下歷年新高。以下為南寶集團 113 年度經營狀況及未來展望報告：

一、113 年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果

113 年合併營業額為新台幣 229.83 億元，較前一年成長 11.67%；營業毛利為新台幣 75.22 億元，較前一年成長 15.90%；營業淨利為新台幣 35.93 億元，較前一年成長 21.20%；稅後淨利新台幣 27.87 億元，較前一年成長 8.59%；稅後每股盈餘為新台幣 22.26 元。

單位：新台幣仟元(惟每股盈餘為元)

項目	年度		113 年度		112 年度		增(減)變動	
	金額	%	金額	%	金額	%		
營業收入淨額	22,982,598	100	20,581,188	100	2,401,410	11.67		
營業毛利	7,522,258	33	6,490,460	32	1,031,798	15.90		
營業利益	3,592,749	16	2,964,382	15	628,367	21.20		
稅前淨利	3,756,850	16	3,393,761	16	363,089	10.70		
稅後淨利	2,786,880	12	2,566,432	12	220,448	8.59		
淨利歸屬於	本公司業主	2,684,261	12	2,428,215	12	256,046	10.54	
	非控制權益	102,619	-	138,217	-	(35,598)	(25.76)	
基本每股盈餘(元)	22.26		20.14		2.12	10.53		

(二) 預算執行情形：本公司未公開財務預測，故無預算執行分析資料。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入	2,802,120	3,128,986
投資活動之淨現金流(出)	(644,951)	(792,095)
籌資活動之淨現金流(出)	(34,773)	(1,736,906)

項目	113 年度	112 年度
資產報酬率 (%)	11.28	10.91
權益報酬率 (%)	18.28	17.00
稅前純益佔實收資本比率 (%)	311.59	281.47
純益率 (%)	12.13	12.47

(四) 研究發展狀況

跟隨企業永續議題的發展趨勢，南寶公司產品線從傳統的溶劑型接著劑逐步轉型為水溶型接著劑，不僅有效改善了工廠的生產環境，還顯著減少了碳排放。由於接著劑需要根據客戶工廠的生產環境進行比例調配，南寶於全球七個地區設立了 28 座生產基地，實現就近服務，並及時供應客戶需求。透過開發環保材料的綠色產品，南寶不僅提升了出貨單價，還因此爭取到了更多的新訂單，因此在部分品牌鞋廠產量普遍下降的情況下，南寶成功逆勢增長。

除運動鞋外，目前高階環保材料的綠色產品已佔整體營收比例超過六成，未來五年內，南寶將持續推動綠色產品銷售，目標將其銷售額提升至八成以上，並增加投入大量研發和技術資源，致力於創新產品研發與開發新行業，推廣相關產品更廣泛應用在高性能鞋用膠、機能性紡織膠、衛材產品用膠、汽車用低 VOC 膠及熱融膠、軟性包裝材料用膠及光學用感壓膠、建材化學品及機能性塗料等領域。113 年投入之研發費用約占合併營業收入 2.36%。

茲說明南寶集團 113 年之產品研發及多元應用概況如下：

- 1、南寶公司積極拓展至半導體及其他電子領域用膠產品，並已成功研發出具高黏著力的 UV 解黏膠。此產品在經紫外線照射後，能迅速反應且無殘留膠痕，有效提升製程效率與良率。自 112 年起，公司已開始小量出貨，並於 113 年實現該產品營收成長兩倍。目前，產品主要供應給塗佈廠客戶，並由其轉出貨給封裝廠(OSAT)使用。
- 2、子公司允德實業致力於環氧樹脂硬化系統的設計和製造，為不同的應用與客戶開發從普通型到高級型硬化劑等多種不同產品，終端應用為工業用接著劑、地板材料塗層、塗料及土木工程等市場。短期計畫尋求更多品牌客戶的產品認證，包括船舶/防護/汽車塗料、黏合劑、密封劑、高性能複合材料和再生能源領域。
- 3、子公司斯巴克材料擁有自主研發的材料配方與設備，並具備超臨界技術開發經驗，實現了從設備設計到生產技術的全流程整合，具備顯著的成本優勢。此外，斯巴克在高性能超臨界發泡材料及生物基/環保材料配方方面，擁有業界領先的技術優勢。結合南寶在化工領域的專業實力與市場影響力，積極深化與國際品牌的合作，進一步提升在鞋業市場的滲透率。

為積極推動永續經濟發展，南寶公司與多家外部研發機構攜手合作，聯合開發生質產品及高性能產品，進一步加強學術界與產業界之間的交流與合作。在 113 年，南寶在研發合作方面取得顯著成果，成功縮短了產品開發時程，實現了製程與品質的穩定性，同時提升了產品的附加價值。面對國際 ESG 與淨零碳排的趨勢，南寶公司積極參與政府低碳計畫，並與多家上下游廠商協同推動綠色產品與綠色製程，預計透過供應鏈合作減少 8,000 至 10,000 噸的溫室氣體排放。這些合作不僅促進了技術創新與人才培育，更大幅提升了南寶在綠色產品與可持續發展領域的競爭力。

二、114 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1、產品多角化應用：

為了持續提升潛在成長機會，南寶公司積極開展產品開發，拓展產品在不同領域的應用市場。此外，針對具有合作綜效的策略性併購標的，南寶也密切關注，計畫透過補強型收購實現垂直或平行整合，進一步擴展全球市場佈局與產品應用範圍。

2、投資研發：

南寶公司持續加大研發投入，推動現有產品的市場擴展，並專注於開發具有永續價值的綠色產品，為環境保護與市場需求雙重目標提供解決方案。特別是透過與品牌合作，開發新型材質與高階環保材料，逐步增加高毛利綠色產品線的比重。這些創新研發成果不僅有助於提升產品競爭力，還能為公司營收提供強勁的成長動能。

3、低碳升級：

面對 ESG 揭露標準透明度提高，以及全球經濟增長放緩等挑戰，南寶公司積極制定節能減排策略，並配合政府推動的低碳專案，掌握節能減碳的新商機。同時並加快佈局能源轉型與電氣化領域，以延續營收成長。

4、數位優化：

隨著人工智慧(AI)相關技術的普及與廣泛運用，南寶公司進一步加速數位轉型進程，並規劃分階段實施數位化策略。藉由引入先進的數位系統平台，實現業務運營的數位化，並在初期階段降低人力和資源成本。此外，透過深入應用人工智慧技術與數位工具，積極優化流程、提高作業效率並累積數據庫，為未來創新產品與服務打下基礎。最終，南寶將以客戶需求為核心，全面整合 AI 驅動的數位化工具，創造新的商業模式，並根據市場變化調整策略，以達成長期數位轉型目標，持續引領行業創新。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司銷售計畫係依據合約、歷史銷售紀錄及市場變化情況預估訂定，114 年預期營業目標將維持穩定成長。

(三) 重要之產銷策略

1、產業聚焦專注創新卓越

在接著劑業務方面，公司不僅透過創新產品與卓越服務拓展鞋用膠市場，並穩定維持一線運動品牌的市場佔有率，同時積極開發鞋用膠以外的成長動能。例如，推廣應用於鞋類製造過程的鞋材清洗劑、鞋材處理劑及鞋用硬化劑，以提供更全面的解決方案。此外，公司推出創新木工用膠，其生產效率提升 10 倍，並具備優異性能，能有效降低收縮率、提升耐熱性、降低噪音並增強舒適度。在市場佈局上，公司專注於紡織、科技、軟性包裝材料、木工及衛材等五大領域，策略上先從打入更多在地客戶開始，進而取得在地一線客戶的合作，最終切入國際一線品牌的供應鏈，持續強化南寶的市場競爭力與領導地位。

2、綠色產品與產業商機

南寶公司致力於提供高效且環境友善的解決方案，在工業與科技領域，成功開發出兼具耐高溫與耐高濕特性的液晶偏光板及觸控面板專用光學接著劑，無酸接著劑技術可協助客戶實現 ITO 薄膜的低腐蝕性與低污染設計。塗料與建材方面，南寶與工研院及富士軟片合作，將特性不親水的廢棄碳粉，加工製成環保水性塗料，適用於室內裝潢、戶外建物與家具表面的塗層。這些創新產品不僅符合產業需求，也充分體現南寶公司對永續發展的承諾。

3、產品採 Golden Sample 策略

南寶公司針對產品採取「Golden Sample」策略，持續尋找符合應用市場需求強勁、研發團隊能夠以有競爭力的價格，開發出具備一級性能的產品以及能夠以更高的成本效益生產等三要件的明星產品，以達到加速成長並透過規模經濟來提升獲利。

4、聚焦創新驅動的「NextGen」成長策略

南寶公司透過聚焦重點產業龍頭及精選合作對象，鎖定關鍵客戶，並主動出擊尋求合作機會。藉由共同研發創新的接著解決方案，提前掌握市場需求與挑戰，快速回應並提供最適合的產品。最終透過拓展新產品與新應用，提升市占率及毛利表現。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

南寶公司多年來持續投入研發與技術資源，專注於綠色與低碳產業供應鏈的創新發展。在政府支持下，公司積極強化資源循環與供應鏈減碳能力，並透過政策扶持、技術創新與產業合作，掌握全球綠色經濟轉型所帶來的發展契機。同時，致力於提升在標普全球(S&P Global)、富時羅素(FTSE Russell)及 Sustainalytics 等國際 ESG 評等機構的評級，進一步提升企業競爭力與經濟韌性。公司於 114 年首度入選標普全球永續年鑑，充分展現集團長期投入永續經營的努力與成果。

展望 114 年的全球經濟前景，美國關稅政策的調整增加了國際經貿的不確定性，俄烏戰爭與以哈衝突進一步加劇供應鏈中斷風險與航運成本壓力。此外，大陸房市低迷與美中貿易摩擦升溫，導致內需持續疲弱，而極端氣候變遷推升大宗原物料與能源價格，使全球經濟面臨諸多挑戰。在此背景下，唯有掌握 ESG 與淨零排放趨勢，積極拓展綠色能源與電氣化市場商機，並佈局新興市場，才能確保營收穩定成長。

南寶公司期許「綠色永續」成為企業核心競爭力，並已正式宣示邁向淨零目標，透過具體行動推動 2050 年碳中和計畫，持續專注於長期永續發展，將 ESG 策略深植於企業文化之中。不僅順應市場趨勢與客戶需求，更追求穩固的競爭優勢，實現企業與社會共生共榮。未來，公司將持續秉持永續經營理念，落實公司治理規範，為員工打造永續發展的工作環境，為客戶提供符合 ESG 精神的高效能產品與解決方案，並為股東創造長遠價值。

謹祝各位股東

身體健康、萬事如意！

董事長：吳政賢



經理人：許明現



會計主管：林昆縉



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1、董事資料：

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	吳政賢	男 71~80	112.06.21	三年	103.06.27	374,465	0.31	363,321	0.30	89,742	0.07	—	—	清華大學應用化學研究所碩士 南寶樹脂化學工廠(股)公司總經理兼任 接著劑事業部執行總經理	註2	—	—	—
董事	中華民國	寶建企業股份有限公司	—	112.06.21	三年	97.12.12	10,920,248	9.06	5,920,248	4.91	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	林王鈺(註1)	男 51~60	113.03.18	三年	113.03.18	—	—	—	—	—	—	—	—	東海大學哲學所碩士 香港寶勝國際(控股)有限公司 副總經理、人資長 寶成工業(股)公司全球供應鏈管理總部 執行協理	註3	—	—	—
董事	中華民國	廣榮投資有限公司	—	112.06.21	三年	103.06.27	8,868,132	7.35	8,868,132	7.35	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	許明現	男 61~70	112.06.21	三年	103.06.27	483,211	0.40	75,211	0.06	113,554	0.09	400,000	0.33	成功大學工管所碩士 南寶樹脂化學工廠(股)公司企劃室 副總經理 南寶樹脂化學工廠(股)公司執行長	註4	—	—	—
董事	中華民國	廣榮投資有限公司	—	112.06.21	三年	103.06.27	8,868,132	7.35	8,868,132	7.35	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	黃映霖	男 31~40	112.06.21	三年	109.06.16	1,000,936	0.83	1,000,936	0.83	—	—	3,709,000	3.08	日本早稻田大學應用化學所碩士 南寶樹脂化學工廠(股)公司新事業發展中心 駐日高專 南寶樹脂化學工廠(股)公司執行長 特別 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業總處 執行總經理	註5	—	—	—

114年04月19日 / 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
獨立董事	中華民國	陳雲	男 71~80	112.06.21	三年	106.12.12	—	—	—	—	—	—	—	—	日本東京大學工學部合成化學研究所博士 成功大學化學工程學系特聘教授/名譽教授	—	—	—
獨立董事	中華民國	江雍正	男 61~70	112.06.21	三年	106.12.12	—	—	—	—	—	—	—	—	東吳大學法律學系學士 臺灣高雄地方法院法官 臺灣高等法院高雄分院法官 正邦/正陽聯合律師事務所律師	註6	—	—
獨立董事	中華民國	郭錦蓉	女 61~70	112.06.21	三年	112.06.21	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南伊利諾大學會計研究所碩士 台北市會計師公會會計審計委員會 副主任委員 中華民國會計師公會全國聯合會理事、監事 淡江大學會計系兼任助理教授 社團法人臺灣省會計師公會會計審計委員會 主任委員 廣信益群聯合會計師事務所所長 台北市稅務代理人協會理事長	註7	—	—

註1：法人董事實建企業(股)公司於113年03月18日改派林王鈞先生為代表人，原任者廖元煌先生同日卸任。

註2：南寶應用材料(股)公司法人董事代表人暨董事長；Nan Pao Overseas Holdings Ltd.、Nan Pao Group Holdings Ltd.、Treasure Wealth (HK) Ltd.、Greatwill Materials (HK) Ltd.、Nan Pao Resins Chemical Philippines, Inc.、Goldford Investments Ltd.、Nan Pao Resins (Holdings) Ltd.、Eastlion Enterprises Ltd.、Eastlion Enterprises Ltd.、Nan Pao Resins Development Ltd.、東莞佳動電子有限公司、NP Australia Pty. Ltd.、RLA Polymers Pty. Ltd.、RLA Polymers (M) SDN. BHD.、南寶高新投資有限公司、南寶(昆山)電子商務有限公司、Nan Pao Resins (HK) Ltd.、Profit Land Ltd.、南寶樹脂(佛山)有限公司、All Saints Enterprises Ltd.、南寶樹脂(中國)有限公司、Fuqing Nan Pao Investment Ltd.、福清南寶樹脂有限公司、That Nanpao Resins Chemical Co., Ltd.、ITLS Holding Pte. Ltd.、Nan Pao Advanced Materials Vietnam Co., Ltd.、Australasian Tiling Adhesives Pty. Ltd. 董事；Nan Pao Resins Chemical Philippines, Inc.、Nan Pao Philippines Export Inc. 法人董事代表人；PT. ITLS Indonesia 監察人。

註3：Prime Asia Holdings Corporation、Prime Asia Leather Corporation、Optima Worldwide Corporation、Prime Asia (Vietnam) Co., Ltd.、英屬維爾京群島商普愛亞細亞皮革(股)公司台灣分公司、Top Units Developments Ltd.、Jumbo Power Enterprises Ltd.、Ka Yuen Rubber Factory Ltd.、其利工業集團(股)公司、加特鞋材(石獅)有限公司、揚州寶德製鞋有限公司、江西華慶泡棉有限公司、東莞冠冠紙品有限公司、中山寶順紙品有限公司、東莞裕元模具有限公司董事；三芳化學工業(股)公司法人董事代表人；元盛材料科技(股)公司法人董事代表人暨董事長。

註4：Greatwill Materials (HK) Ltd.、Ongoing Profits Ltd.、Rising Sun Associates Ltd.、Nan Pao Resins (Vietnam) Enterprise Ltd.、Nan Pao Resins Chemical Philippines, Inc.、Goldford Investments Ltd.、Nan Pao Resins (Holdings) Ltd.、Eastlion Enterprises Ltd.、南寶樹脂(東莞)有限公司、Nan Pao Resins Development Ltd.、Nan Pao Materials Vietnam Co., Ltd.、Nan Pao Resins International Ltd.、南寶高新投資有限公司、南寶(昆山)電子商務有限公司、Nan Pao Resins (HK) Limited.、Giant Profit Development Ltd.、All Saints Enterprises Ltd.、南寶樹脂(中國)有限公司、Fuqing Nan Pao Investment Ltd.、Wealth Castle Development Ltd.、福清南寶樹脂有限公司、Thai Nan Pao Investments Ltd.、Thai Nanpao Resins Chemical Co., Ltd.、Nan Pao Advanced Materials Vietnam Co., Ltd.、南寶複合材料科技(淮安)有限公司、Earnest Wealth Co., Ltd. 董事；萊德光電(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員；東莞佳動電子有限公司、南寶樹脂(佛山)有限公司、慶霖國際發展(股)公司、裕棠投資(股)公司監察人；民盛應用企業(股)公司薪資報酬委員會委員。

註 5：勝霖投資有限公司、台灣艾富克(股)公司、南寶精細材料科技(股)公司法人董事代表人暨董事長：勝寶投資(股)公司、廣霖投資有限公司、慶霖國際發展(股)公司董事長；Greatwill Materials (HK) Ltd.、Ongoing Profits Ltd.、Rising Sun Associates Ltd.、Nan Pao Resins (Vietnam) Enterprise Ltd.、Goldford Investments Ltd.、Nan Pao Resins (Holdings) Ltd.、Eastlion Enterprises Ltd.、Nan Pao Resins Development Ltd.、Nan Pao Materials Vietnam Co., Ltd.、Nan Pao Resins International Ltd.、常熟裕博高分子材料有限公司、Profit Land Ltd.、Grant Profit Development Ltd.、Great Mount Enterprises Ltd.、Fuqing Nan Pao Investment Ltd.、Wealth Castle Development Ltd.、Thai Nan Pao Investments Ltd.、ITLS Holding Pte. Ltd.、Nan Pao Materials Resins India Private Ltd.、Contact BioSolutions Australia Pty. Ltd.、欣盛光電(股)公司、南寶鄉村實業(股)公司、南寶鄉村開發(股)公司、拆數智匯(股)公司董事；統新光訊(股)公司、福富祿(股)公司、源富生物科技(股)公司、南寶實業(股)公司、允德實業(股)公司、Spark Foamtech Enterprise Co., Ltd.法人董事代表人；王子製藥(股)公司法
人代表人董事；PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd. 監察人。

註 6：隆大營建事業(股)公司、中興保全科技(股)公司、太普高精密影像(股)公司獨立董事。

註 7：廣開股份有限公司、廣益開發企業(股)公司董事；全宇昕科技(股)公司獨立董事；大葉國際開發(股)公司、廣信投資(股)公司監察人；社團法人臺灣省會計師公會計審計委員會主任委員；廣信益群聯合會計師事務所所長；台北市稅務代理人協會理事長。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	114年04月19日 法人股東之主要股東	114年04月19日 持股比例
實建企業股份有限公司	英屬維京群島商實建化工控股份有限公司	100%
廣榮投資有限公司	薩摩亞商廣榮投資發展有限公司	100%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	114年04月19日 法人之主要股東	114年04月19日 持股比例
英屬維京群島商實建化工控股份有限公司	Key International Co., Ltd.	100%
薩摩亞商廣榮投資發展有限公司	Worthy Virtue Electronic Industrial Co., Ltd.	100%

2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊：

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
<p>吳政賢 永委員 (註1)</p>	<p>吳董事長畢業於國立清華大學化學系，爾後取得清華大學應化所碩士。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有產業經驗：於66年加入南寶樹脂研究部門，歷任寶立廠廠長、研發部總經理、接著劑事業部執行總經理、總經理等職務。 自102年起接任董事長。 具有風險管理經歷：擔任本公司永續發展委員會委員，該委員會負責審查「永續風險」、「法遵風險」及「資訊安全風險」等風險管理執行運作。 <p>吳董事長專注於化工樹脂產業之經營管理逾20年，具備經營管理、領導決策、ESG等專業。</p>	<p>吳董事長擔任本公司關係企業之董事、監察人或董事長。</p> <p>其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。</p>	0家
<p>寶建企業股份有限公司 代表人：林王鈞</p>	<p>林董事取得東海大學哲學研究所碩士，目前擔任其利工業集團(股)公司、三芳化學工業(股)公司董事、元盛材料科技(股)公司董事長，曾擔任香港寶勝國際(控股)有限公司副總經理(110-113年)。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有產業經驗：105年起於寶成集團擔任人力資源管理職位，並自113年3月接任寶成全球供應鏈管理總部執行協理。 <p>林董事具備人力資源管理、經營管理等專業。</p>	<p>林董事為本公司法人股東(寶建企業)之代表人。</p> <p>其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。</p>	0家

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
條件 廣榮投資有限公司 代表人：許明現 永委員 (註1)	<p>畢業於國立中山大學企業管理系，爾後取得成功大學工業管理研究所碩士，目前擔任萊德光電(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員、民盛應用企業(股)公司薪資報酬委員會委員。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有產業經驗：於75年加入南實樹脂企管室，歷任總經理處經理、企劃室副總經理等職務。 具有風險管理經歷：擔任本公司永續發展委員會委員，該委員會負責審查「永續風險」、「法遵風險」及「資訊安全風險」等風險管理執行運作。 具有資訊安全經歷：擔任本公司資訊安全委員會召集人，管理集團數位轉型及資訊安全相關策略，本公司於111.07.22取得ISO27001 資訊安全管理系統 (ISMS) 驗證，並已加入TWCERT/CC。 <p>自106年起接任執行長以來，帶領公司朝向永續創新、低碳製造、數位轉型之路穩健邁進，以實現「以創新和環保產品成為各產業不可或缺的策略夥伴」的願景。</p> <p>許董事專注於化工樹脂產業之經營管理逾20年，具備經營管理、領導決策、ESG等專業。</p>	<p>許董事擔任本公司執行情長及關係企業之董事或監察人，為本公司持股前五名法人股東(廣榮投資)之代表人。</p> <p>其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。</p> <p>0家</p>	0家
廣榮投資有限公司 代表人：黃映霖	<p>黃董事畢業於南加州大學化學系，爾後取得日本早稻田大學應用化學所碩士，目前擔任統新光訊(股)公司及 Contact BioSolutions Australia Pty. Ltd. 董事。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有產業經驗：於112年加入南實新事業發展中心，歷任執行長室特助、鞋材事業總處執行總經理等職務。 <p>黃董事具備經營管理、領導決策等專業。</p>	<p>黃董事擔任本公司鞋材事業總處執行總經理及關係企業之董事、監察人或董事長，為本公司持股前五名法人股東(廣榮投資)之代表人，且本人或以他人名義持有本公司股份百分之二以上。</p> <p>其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。</p> <p>0家</p>	0家

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事數
陳雲 僱召集人 薪召集人 永召集人 (註1)	<p>陳獨立董事畢業於東海大學化學系，陸續取得清華大學高分子研究所碩士及日本東京大學合成化學研究所博士，目前擔任成功大學化學工程系名譽教授。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有產業經驗：曾任職信中纖維工業(股)公司聚合課工程師(64-66年)及建新及光男企業(股)公司聯合研究開發部副理(66-73年)。 具有風險管理經歷：擔任本公司審計委員會及永續發展委員會召集人，該委員會負責審查「財務風險」、「內控風險」、「永續風險」、「法遵風險」及「資訊安全風險」之風險管理執行運作。 <p>陳獨立董事專注於高分子化學、光電高分子材料及螢光感測材料等專業領域之教育逾30年，具備ESG專業。</p>	<p>陳獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第14-2條所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第14-3條賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	0家
江雍正 僱委員 薪委員 永委員 (註1)	<p>江獨立董事畢業於東吳大學法律學系，目前擔任隆大營建事業(股)公司、中興保全科技(股)公司、太普高精密影像(股)公司獨立董事及正邦/正陽聯合律師事務所律師，曾擔任臺灣高雄地方法院法官(75-86年)及臺灣高等法院高雄分院法官(86-88年)、南和興產業(股)公司董事等職務。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有風險管理經歷：擔任本公司審計委員會及永續發展委員會委員，該委員會負責審查「財務風險」、「內控風險」、「永續風險」、「法遵風險」及「資訊安全風險」之風險管理執行運作。 <p>江獨立董事專注於律師業務逾25年，具備法律、ESG等專業。</p>	<p>江獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第14-2條所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第14-3條賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	3家

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	其他 公開發行 公司獨立 董 事家數
郭錦蓉 審委會 薪委會 水委會 (註1)	郭獨立董事畢業於國立成功大學工業管理研究所，爾後取得美國南伊利諾大學會計研究所碩士，目前擔任臺灣省會計師公會審計審代委員會主任委員、廣信益群聯合會計師事務所所長、台北市稅務代理人協會理事長、全宇昕科技(股)公司獨立董事，曾擔任淡江大學會計系助理教授(99-113年)、台北市會計師公會審計委員會副主委(103-106年)、中華民國會計師全國聯合會監事(104-110年)、奧柏資訊(股)公司監察人(106-112年)等職務。 • 具有風險管理經歷：擔任本公司審計委員會及永續發展委員會委員，該委員會負責審查「財務風險」、「內控風險」、「永續風險」、「法遵風險」及「資訊安全風險」之風險管理執行運作。 郭獨立董事擁有臺灣、美國和大陸的註冊會計師資格並專注於會計師業務、稅務及顧問諮詢等逾 25 年，具備會計、經營管理、領導決策、ESG 及稅務等專業。	郭獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第 14-2 條所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第 14-3 條賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1 家

註 1：功能性委員會：審委會、薪委會、水委會、永續發展委員會

註 2：本公司全體董事皆未有公司法第 30 條各款情事。

3、董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

本公司落實董事會成員多元化政策，於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

- A、基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等；
 B、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。

本公司於 112 年度股東常會(112.6.21)選任董事共 7 名(含獨立董事 3 名)，董事會成員具備多元互補之產業經驗及財務、會計、法律等專業能力，符合董事會成員多元化政策管理目標（請參閱註 1：董事會成員多元化政策落實情形）。

管理目標：

- A、女性董事成員達董事席次三分之一；
 B、獨立董事席次超過董事席次三分之一；
 C、兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一；
 D、董事間不超過2人具有配偶或二親等以內之親屬關係。

目標達成情形：

- A、女性董事占比 14.29%，未達三分之一；
 B、獨立董事占比 42.86%；
 C、兼任公司經理人之董事占比 28.57%；
 D、董事間沒有具有配偶或二親等以內之親屬關係。

未達成
達成
達成
達成

若公司董事會任一性別董事席未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司以往董事會成員之遴選主要考量候選人的專業背景、產業與管理經驗，及對公司未來發展的參與度與貢獻度等，並未特別設限制性別比例。惟為進一步推動董事會成員之性別平等，於 113 年新加入”女性董事成員達董事席次三分之一”之管理目標，後續規劃提升董事性別多元化採行之措施請參閱第 25 頁：加強董事會職能之目標與執行情形評估。

註 1：董事會成員多元化政策落實情形

多元化 核心項目	基本條件			初次選任 日期	獨董 任期 年資	兼任 員工	兼任 經理人	專業知識與技能							產業經歷			
	性別	年齡	國籍					經營 管理	領 導 策 略	會 計	稅 務	法 律	人 力 資 源 管 理	ESG	化 工	運 動 休 閒	紡 織 織 維	
董事姓名 吳政賢	男	71-80	中華民國	1030627				✓	✓						✓			
許明現	男	61-70	中華民國	1030627		✓	✓	✓							✓			
黃映霖	男	31-40	中華民國	1090616		✓	✓	✓							✓			
林王鈞	男	51-60	中華民國	1130318				✓					✓			✓		
陳雲(獨董)	男	71-80	中華民國	1061212	7-9 年										✓			✓
江雍正(獨董)	男	61-70	中華民國	1061212	7-9 年							✓			✓			
郭錦蓉(獨董)	女	61-70	中華民國	1120621	1-3 年			✓		✓	✓				✓			

(2)董事會獨立性

- A、董事共 7 名，其中獨立董事占 3 名(占比為 42.86%)，3 名獨立董事皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性情形條件。
- B、獨立董事連續任期不逾三屆，兼任其他公開發行公司獨立董事家數不超過三家。有 2 名獨立董事任期年資在 7~9 年，1 名獨立董事任期年資在 1~3 年。
- C、董事間無具有配偶及二等以內親屬關係之情形（無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事）。
- D、董事均秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權（請參閱第 25 頁：董事對利害關係議案迴避之執行情形）。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年04月19日 / 單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係
執行長	中華民國	許明現	男	105.12.15	75,211	0.06	113,554	0.09	400,000	0.33	成功大學工管所碩士 中山大學企業管理系 南寶樹脂化學工廠(股)公司副總經理	註1	-	-	-
鞋材事業總處 執行總經理	中華民國	黃映霖	男	112.05.10	1,000,936	0.83	-	-	3,709,000	3.08	日本早稻田大學應用化學所碩士 南寶樹脂化學工廠(股)公司新事業發展中心 駐日高專 南寶樹脂化學工廠(股)公司執行長室特助 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業總處 總經理	註2	-	-	-
塗料事業總處 執行總經理	中華民國	吳順興	男	111.08.10	-	-	-	-	-	-	國立台北科技大學商管所 台灣艾富克(股)公司業務協理 南寶樹脂化學工廠(股)公司建材化學部協理	註3	-	-	-
接著劑事業總處 執行總經理 (代理發言人)	中華民國	郭森茂	男	106.01.01	79,616	0.07	-	-	-	-	成功大學化工所碩士 臺灣科技大學化工系 南寶樹脂化學工廠(股)公司接著劑事業部 協理 南寶樹脂化學工廠(股)公司接著劑事業總處 副總經理	註4	-	-	-
營運管理總處 總經理	中華民國	方怡仁	男	105.04.01	11,809	0.01	-	-	-	-	中山大學EMBA 南台工專化工科 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業部 技服部經理 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業總處 鞋材技服部協理 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業總處 第一事業部總經理	無	-	-	-
接著劑事業總處 接著劑執室 副總經理	中華民國	劉國欽	男	113.08.08	4,405	0.00	-	-	-	-	逢甲大學交通工程與管理學系 南寶樹脂(中國)有限公司接著劑業務部協理 南寶樹脂越南有限公司接著劑業務部副總經理	無	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
研發創新總處 創新發展部副總經理 (研發長)	中華民國	沈永清	男	105.04.01	16,500	0.01	—	—	—	—	交通大學應用化學博士 清華大學化學系碩士 中興大學化學系 工業技術研究院副研究員/正研究員/主任/ 副組長 英國 Sheffield 大學訪問學者	註 5	—	—
鞋材事業總處 鞋材研發部副總經理	中華民國	洪森培	男	99.10.01	25,564	0.02	—	—	—	—	中原大學化學工程研究所碩士 中原大學化學工程系 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業部 研發經理 南寶樹脂化學工廠(股)公司研發創新總處 鞋材研發部協理	無	—	—
策略管理總處 企劃部副總經理	中華民國	郭榮文	男	111.11.09	29,000	0.02	—	—	—	—	逢甲大學工業工程系 南寶樹脂(東莞)有限公司總經理 東莞佳勤電子有限公司總經理	註 6	—	—
營運管理總處 鞋材生產部副總經理	中華民國	蔡明丁	男	108.11.11	9,500	0.01	—	—	—	—	成功大學化學工程系 南寶樹脂化學工廠(股)公司營運管理總處 鞋材生產部協理	無	—	—
國外業務處 協理	中華民國	許晉福	男	108.11.11	244,666	0.20	6,000	0.00	—	—	中山大學 EMBA 南寶樹脂化學工廠(股)公司鞋材事業總處 經理	註 7	—	—
鞋材事業總處 鞋材第二事業部 協理	中華民國	郭丞豪	男	112.08.09	—	—	—	—	—	—	University of California, Irvine 經濟系 岱宇國際全球行銷經理 南寶樹脂化學工廠公司鞋材事業總處 鞋材行銷部協理	無	—	—
研發創新總處 聚脂多元醇 研發技術部協理	中華民國	陳彥誠	男	107.11.08	5,000	0.00	—	—	—	—	中原大學化學研究所碩士 中原大學化學系 長興材料工業(股)公司研發經理	無	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
財務管理總處協理 (發言人/財會主管/ 公司治理主管)	中華民國	林昆縉	男	105.05.03	20,120	0.02	—	—	—	—	東海大學會計系 安永聯合會計師事務所領組 榮茂光學(股)公司管理處經理兼發言人 森師磚企業(股)公司財務長 美華泰(股)公司財務長	註8	—	—
策略管理總處 資訊部協理 (資訊安全長)	中華民國	郭沛益	男	110.03.25	3,460	0.00	—	—	—	—	臺灣科技大學自動化及控制研究所碩士 交通大學控制工程系 南寶樹脂化學工廠(股)公司資訊部經理	無	—	—
稽核室襄理 (稽核主管)	中華民國	黃麗蓉	女	111.02.11	1,000	0.00	—	—	—	—	國立彰化師範大學會計系 安永聯合會計師事務所主任 南寶樹脂化學工廠(股)公司財務管理總處 專案管理部課長 王子製藥股份有限公司監察人	無	—	—

註1：Greatwill Materials (HK) Ltd.、Ongoing Profits Ltd.、Rising Sun Associates Ltd.、Nan Pao Resins (Vietnam) Enterprise Ltd.、Nan Pao Resins Chemical Philippines, Inc.、Goldford Investments Ltd.、Nan Pao Resins (Holdings) Ltd.、Eastlion Enterprises Ltd.、南寶樹脂(東莞)有限公司、Nan Pao Resins Development Ltd.、Nan Pao Materials Vietnam Co., Ltd.、Nan Pao Resins International Ltd.、南寶高新投資有限公司、南寶(昆山)電子商務有限公司、Nan Pao Resins (HK) Limited、Giant Profit Development Ltd.、All Saints Enterprises Ltd.、南寶樹脂(中國)有限公司、Fuqing Nan Pao Investment Ltd.、Wealth Castle Development Ltd.、福清南寶樹脂有限公司、Thai Nan Pao Investments Ltd.、Thai Nanpao Resins Chemical Co., Ltd.、Nan Pao Advanced Materials Vietnam Co., Ltd.、南寶複合材料科技(淮安)有限公司、Earnest Wealth Co., Ltd.董事；萊德光電(股)公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員；東莞佳勤電子有限公司、南寶樹脂(佛山)有限公司、慶霖國際發展(股)公司監察人；民盛應用企業(股)公司薪資報酬委員會委員。

註2：勝霖投資有限公司、台灣艾富克(股)公司、南寶精細材料科技(股)公司法人代表人暨董事長；勝寶投資(股)公司、廣霖投資有限公司、慶霖國際發展(股)公司董事長；Greatwill Materials (HK) Ltd.、Ongoing Profits Ltd.、Rising Sun Associates Ltd.、Nan Pao Resins (Vietnam) Enterprise Ltd.、Goldford Investments Ltd.、Nan Pao Resins (Holdings) Ltd.、Eastlion Enterprises Ltd.、Nan Pao Materials Vietnam Co., Ltd.、Nan Pao Resins Development Ltd.、Fuqing Nan Pao Investment Ltd.、Wealth Castle Development Ltd.、Thai Nan Pao Investments Ltd.、ITLS Holding Pte. Ltd.、Nan Pao Materials Resins India Private Ltd.、Contact BioSolutions Australia Pty. Ltd.、欣盛光電(股)公司、南寶鄉村實業(股)公司、南寶鄉村開發(股)公司、析數智匯(股)公司董事；統新光訊(股)公司、福富祿(股)公司、源富生物科技(股)公司、南寶實業(股)公司、允德實業(股)公司、Spark Foamtech Enterprise Co., Ltd.法人代表人；王子製藥(股)公司法人代表人董事；PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd.監察人。

註3：Noroo-NanPao Paints & Coatings (Vietnam) Co., Ltd.、東莞佳勤電子有限公司、Nan Pao Philippines Export Inc.董事；ITLS Vietnam Co., Ltd.董事暨總經理；南寶應用材料(股)公司、台灣艾富克(股)公司、允德實業(股)公司法人代表人暨董事長；源富生物科技(股)公司法人代表人暨董事長；南寶高新投資有限公司、南寶(昆山)電子商務有限公司、南寶樹脂(中國)有限公司、福清南寶樹脂有限公司監察人。

- 註 4：南寶先進材料(股)公司法人董事代表人暨董事長；佛山南寶高盛高新材料(股)公司、Nan Pao Resins Chemical Philippines, Inc.、NP Australia Pty. Ltd.、RLA Polymers Pty. Ltd.、RLA Polymers (M) SDN. BHD.、Thai Nan Pao Investments Ltd.、Nan Pao Resins India Pvt. Ltd.、Nan Pao Philippines Export Inc.、Apex Polytech Co., Ltd. 董事。
- 註 5：明寶生物科技(股)公司、南寶化學(股)公司、宇威材料科技(股)公司、裕博化學(股)公司法人董事代表人暨董事長；南寶先進材料(股)公司法人董事代表人；欣盛光電(股)公司、Profit Land Ltd. 董事。
- 註 6：瑋傑科技(股)公司法人董事代表人。
- 註 7：Nan Pao Resins India Pvt. Ltd. 董事；Nan Pao Resins Chemical (Bangladesh) Co., Ltd. 董事長。
- 註 8：明寶生物科技(股)公司、南寶精細材料科技(股)公司、Nan Pao Resins Chemical (Bangladesh) Co. Ltd. 法人董事代表人；Nan Pao Materials Resins India Private Ltd. 董事；欣盛光電(股)公司法人監察人代表人；佛山南寶高盛高新材料(股)公司、南寶複合材料科技(淮安)有限公司、常熟裕博高分子材料有限公司、PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd.、南寶精細化工材料(安徽)有限公司、裕博化學(股)公司、允德實業(股)公司監察人。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 113 年度給付董事之酬金(註一)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註三)				領取來自子公司以外轉投資事業酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)(註二)		員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	吳政賢	3,501	3,501	-	-	500	500	-	-	4,001	4,001	-	-	-	-	4,001	4,001	-	-
	寶建企業(股)公司	-	-	-	-	5,309	5,309	-	-	5,309	5,309	-	-	-	-	5,309	5,309	-	-
	代表人：廖元煌(註四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	代表人：林王鈞(註四)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	廣榮投資有限公司	-	-	-	-	27,371	27,371	-	-	27,371	27,371	-	-	-	-	27,371	27,371	-	-
	代表人：許明現	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,229	9,229	-	-
	代表人：黃映霖	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,808	6,808	-	-
獨立董事	陳雲	240	240	-	-	380	380	-	-	620	620	-	-	-	-	620	620	-	-
	江雍正	240	240	-	-	380	380	-	-	620	620	-	-	-	-	620	620	-	-
	郭錦蓉	240	240	-	-	380	380	-	-	620	620	-	-	-	-	620	620	-	-
	總計	4,221	4,221	-	-	34,320	34,320	-	-	38,541	38,541	446	446	4,632	4,632	54,578	54,578	-	-

*除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註一：南寶公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

- 1.依本公司章程規定，本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。
- 2.公司章程中亦明訂不高於年度獲利之3%作為董事酬勞。董事酬勞之給付依本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」辦理，原則如下：

(1)董事兼任經理人者，不參與董事酬勞之分配；

(2)獨立董事另擔任功能性委員會之委員，需承擔參與委員會之討論及決議之職責，故本公司另支給報酬。

註二：此為依法提繳之退休金。

註三：本公司及財務報告內所有公司113年董事酬金(含兼任員工之相關酬金)支付數佔113年度稅後淨利之比例皆為2.03%。

註四：法人董事寶建企業(股)公司於113年03月18日改派林王鈞先生為代表人，原任者廖元煌先生同日卸任。

(二) 113 年度給付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
執行長	許明現													
鞋材事業總處 執行總經理	黃映霖													
塗料事業總處 執行總經理	吳順興													
接著劑事業總處 執行總經理	郭森茂													
營運管理總處 總經理	方怡仁													
接著劑事業總處 接著劑執行總室副總經理	劉國欽(註)	16,756	16,756	4,152	4,152	18,461	18,461	8,247	-	47,616 (1.77%)	47,616 (1.77%)	-		
研發創新總處 創新發展部副總經理	沈永清													
鞋材事業總處 鞋材研發部副總經理	洪森培													
策略管理總處 企劃部副總經理	賴炳達													
策略管理總處 企劃部副總經理	郭榮文													
營運管理總處 鞋材生產部副總經理	蔡明丁													

註：劉國欽於 113 年 06 月 30 日解任並於 113 年 08 月 08 日回任。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	賴炳達、郭榮文	賴炳達、郭榮文
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	沈永清、郭森茂、方怡仁、 洪森培、劉國欽、蔡明丁	沈永清、郭森茂、方怡仁、 洪森培、劉國欽、蔡明丁
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	許明現、黃映霖、吳順興	許明現、黃映霖、吳順興
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	11 人	11 人

(三) 113 年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日 / 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	執行長	許明現	-	13,677	13,677	0.51%
	鞋材事業總處 執行總經理	黃映霖				
	塗料事業總處 執行總經理	吳順興				
	接著劑事業總處 執行總經理	郭森茂				
	營運管理總處 總經理	方怡仁				
	接著劑事業總處 接著劑執總室副總經理	劉國欽				
	研發創新總處 創新發展部副總經理	沈永清				
	鞋材事業總處 鞋材研發部副總經理	洪森培				
	策略管理總處 企劃部副總經理	郭榮文				
	營運管理總處 鞋材生產部副總經理	蔡明丁				
	國外業務處協理	許晉福				
	鞋材事業總處 鞋材第二事業部協理	郭丞豪				
	研發創新總處 聚酯多元醇研發技術部協理	陳彥誠				
	財務管理總處 協理	林昆縉				
	策略管理總處 資訊部協理	郭沛益				

註：截至年報刊印日止，尚未分派 113 年度員工酬勞，暫依去年度實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

(四)本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1、支付酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

職稱	本公司				合併報表內所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事	44,257	1.82	54,578	2.03	44,257	1.82	54,578	2.03
總經理/ 副總經理	52,876	2.18	47,616	1.77	52,876	2.18	47,616	1.77

註：董事酬金總額包括兼任員工領取相關酬金部分，故與總經理/副總經理酬金總額之計算有重複之處。

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

- A、本公司董事之報酬，依公司章程第 18 條規定，依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業水準，由薪酬委員會審議後，提董事會議定之；當年度公司如有獲利，依公司章程第 25 條規定提撥不高於 3% 為董事酬勞。
- B、本公司薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，經理人之薪資報酬考量其專業資歷，並參考本公司及同業、市場薪資水準，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；當年度公司如有獲利，依公司章程第 25 條規定提撥 2% 至 6% 作為員工酬勞。
- C、本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：

- A、本公司以「董事績效評估辦法」及內部各項獎金辦法為依據，並訂有「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」，規範董事及經理人之酬金政策及給付原則。相關績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。
- B、經理人之薪資報酬依其專業資歷，暨參考本公司及同業、市場薪資水準及依「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」核給，另激勵經理人達成並超越公司目標、創造獲利、提升經營績效。本公司定期評估經理人薪資報酬，為求經理人之薪資報酬與公司經營績效密切相關，獎金發放係依據公司整體營運成果，參酌單位績效，再依個人相對績效貢獻，以實踐企業核心價值，展現領導與管理能力為基礎，並考量未來風險之關連等因素擬定。經理人之績效係綜合評估其經營成果（如財務目標、業務目標、顧客目標、部門整體成長率/市佔率/資產品質等）及管理品質（如品牌管理、人力資源管理、創新及整合行銷、內部控制等）。

C、本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

A、本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

B、本公司於「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」明訂擔任本公司經理人之董事不支領董事酬勞，另公司於稅後淨利有重大衰退時，董事酬金之成長比率不高於前一年度，與公司整體經營績效具有關聯性。

C、為建立董事及經理人之績效評估及薪資報酬與個人表現及未來風險連結之機制，於前項內部辦法明訂董事於發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響時，其董事酬勞得經董事會決議予以調降；若有內部管理失當、人員弊端或其他重大風險事件之發生，並損及公司形象與商譽，將影響經理人獎金之核發，予以核減或不予發放；若經理人因違反集團員工行為守則規定，而有須返還其於本公司領受之獎金、交付其所收受之不正當利益及其利息，以及給付懲罰性違約金之必要，則前述違反之懲處，得經董事會決議予以加重；若本公司已授予經理人之變動薪酬是依據本公司發布之財務成果績效計算，而嗣後若因經理人之詐欺或其他故意之重大不當行為，致本公司須重述財務成果，該經理人之變動薪酬得經董事會決議予以索回。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113年度董事會共開會6次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	吳政賢	6	0	100	應出席6次
董事	寶建企業股份有限公司 代表人：廖元煌	6	0	100	應出席6次
	代表人：林王鈞(註1)				
董事	廣榮投資有限公司 代表人：許明現	6	0	100	應出席6次
董事	廣榮投資有限公司 代表人：黃映霖	6	0	100	應出席6次
獨立董事	陳雲	6	0	100	應出席6次
獨立董事	江雍正	5	1	83.33	應出席6次
獨立董事	郭錦蓉	6	0	100	應出席6次

註1：寶建企業於113年3月18日改派林王鈞為法人董事代表人。

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第14條之3所列事項：請參閱第26頁「審計委員會運作情形資訊」。各項議案所有獨立董事全數同意通過。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

日期	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	決議
113.01.25	本公司112年度經理人經營績效獎金案。	吳政賢、許明現、黃映霖	兼任經理人，故未參與表決。	本案除吳政賢董事長、許明現董事、黃映霖董事因利益關係迴避外，經代理主席陳雲獨立董事徵詢其餘出席董事後，無異議照案通過。
113.08.08	本公司擬委任經理人並調整薪資報酬案。	吳政賢、許明現、黃映霖	兼任經理人，故未參與表決。	本案除吳政賢董事長、許明現董事、黃映霖董事因利益關係迴避外，經代理主席陳雲獨立董事徵詢其餘出席董事後，無異議照案通過。

三、董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~113.12.31	整體董事會	董事會內部自評「董事會績效評估自評問卷」	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、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共計50項評估指標。
每年執行一次	113.01.01~113.12.31	個別董事成員	董事成員自評「董事成員績效評估自評問卷」	對公司之了解與職責認知、對公司營運之參與程度、董事之專業及持續進修、內部控制等四大面向，共計28項評估指標。
每年執行一次	113.01.01~113.12.31	功能性委員會 •審計委員會 •薪資報酬委員會 •永續發展委員會	各功能性委員會內部自評「功能性委員會績效評估自評問卷」	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共計22項評估指標。
每三年由外部專業獨立機構執行評估一次	110.08.01~111.07.31	董事會及其下之功能性委員會運作情形	委請外部專業機構「中華公司治理協會」執行董事會績效評估	董事會之組成、董事會之指導、董事會之授權、董事會之監督、董事會之溝通、內部控制及風險管理、董事會之自律、其他如董事會會議、支援系統等。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一)為推動董事會成員之性別平等，提高女性決策參與並健全董事會結構，113年度本公司於董事會多元化管理目標加入女性董事成員達董事席次三分之一之目標，並擬於115年董事會改選時新增兩席女性董事。

(二)為提升資訊透明度，本公司自113年起自願於股東會年報揭露董事之個別酬金資訊，並於股東常會報告酬金政策、個別酬金內容及數額。

(二) 審計委員會運作情形

本公司審計委員會於 106.12.12 設立，取代原先監察人之制度，委員會成員由董事會獨立董事(三席)擔任之，並由全體成員推舉一獨立董事擔任召集人及會議主席。運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，其審議事項涵蓋：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、財務、會計或內部稽核主管之任免，以及風險管理相關運作機制之監督等。

113年度工作重點：

1. 審閱財務報告

本公司董事會造送112年度財務報表(含合併財務報表)，業經委請勤業眾信聯合會計師事務所楊朝欽會計師及李季珍會計師查核簽證，併同營業報告書及盈餘分配議案，業經第3屆第5次審計委員會(113.03.14)審議通過，呈送113.03.14董事會決議通過，已提請113年度股東常會(113.06.12)承認通過。

2. 考核內部控制制度之有效性

本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定之內部控制制度有效性之判斷項目、內部各單位及子公司之內部控制制度自行評估報告及稽核室全年度稽核計劃執行結果，並未發現重大缺失，故判斷112年度內部控制制度之設計及執行係屬有效，經第3屆第5次審計委員會(113.03.14)審議通過，呈送113.03.14董事會決議通過後出具112年度「內部控制制度聲明書」。

113 年度審計委員會共開會 6 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人暨主席	陳雲	6	0	100	應出席 6 次
委員	江雍正	5	1	83.33	應出席 6 次
委員	郭錦蓉	6	0	100	應出席 6 次

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：詳如下表。

(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。

審計委員會	議案內容	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 3-4 次 (113.01.25)	修訂本公司「董事會績效評估辦法」之內控制度案。	V	
	本公司擬為子公司提供及取消背書保證案。	V	
	審計委員會決議結果(113.01.25)：經審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 3-5 次 (113.03.14)	本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。	V	
	本公司 112 年度盈餘分配案。	V	
	本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。	V	
	本公司擬現金增資「Nan Pao Overseas Holdings Ltd.」案。	V	

審計委員會	議案內容	證交法14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 3-5 次 (113.03.14)	修訂本公司「資金貸與及背書保證作業辦法」之內控制度案。	V	
	審計委員會決議結果(113.03.14)：經審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 3-6 次 (113.05.09)	本公司 113 年第一季財務報表案。	V	
	本公司 113 年第一季盈餘分配案。	V	
	本公司擬向集團子公司「Nan Pao Overseas Holdings Ltd.」申請資金貸入案。	V	
	修訂本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」之內控制度案。	V	
	本公司擬為子公司提供背書保證案。	V	
	本公司擬為子公司提供支持函案。	V	
	審計委員會決議結果(113.05.09)：經審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 3-7 次 (113.08.08)	本公司 113 年第二季財務報表案。	V	
	本公司 113 年第二季盈餘分配案。	V	
	本公司擬收購「允德實業股份有限公司」股權案。	V	
	本公司擬增加對「Contact BioSolutions Pty Ltd」投資案。	V	
	本公司擬現金增資「Nan Pao Group Holdings Ltd.」案。	V	
	本公司擬購買「PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd.」股權案。	V	
	本公司擬與斯巴克材料科技股份有限公司成立合資公司。	V	
	增訂本公司「集團稅務政策及管理辦法」之內控制度案。	V	
	本公司擬為子公司提供背書保證案。	V	
	審計委員會決議結果(113.08.08)：經審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 3-8 次 (113.11.08)	本公司 113 年第三季財務報表案。	V	
	本公司 113 年第三季盈餘分配案。	V	
	本公司擬為子公司提供支持函案。	V	
	審計委員會決議結果(113.11.08)：經審計委員會全體出席委員同意通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
第 3-9 次 (113.12.18)	本公司 114 年度營運計畫案。	V	
	本公司 114 年度內部稽核計畫案。	V	
	本公司非確信服務項目清單及獨立性評估。	V	
	修訂本公司「董事會議事規則」之內控制度案。	V	
	修訂本公司「審計委員會組織規程」之內控制度案。	V	
	修訂本公司「公司治理實務守則」之內控制度案。	V	
	修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之內控制度案。	V	
	修訂本公司「零用金管理辦法」之內控制度案。	V	
	修訂本公司「印鑑管理使用辦法」之內控制度案。	V	
	修訂本公司「企業永續發展實務守則」及「企業永續發展推動委員會組織規程」之內控制度案。	V	

審計委員會	議案內容	證交法14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 3-9 次 (113.12.18)	增訂本公司「永續報告書編製及驗證作業辦法」及「永續資訊管理辦法」之內控制度案。	V	
	本公司擬取消為子公司提供支持函案。	V	
	審計委員會決議結果(113.12.18)：經審計委員會全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

二、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：

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道；依主管機關之規定，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位及治理單位溝通。

1. 本公司內部稽核主管定期於每季審計委員會議中進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通；內部稽核主管除每月提供獨立董事書面稽核報告外，另至少每年一次透過單獨會議向獨立董事進行專案業務報告。

2. 公司簽證會計師於季度核閱及年度財務報表查核工作完成後，於審計委員會議中報告本公司及海內外子公司財務報表查核或核閱結果，另至少每年兩次透過單獨會議向獨立董事進行年度查核規劃及查核彙總報告，以及其他相關法令要求之溝通事項。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，113 年度主要溝通事項摘要如下：

日期及溝通方式	溝通事項	溝通結果
113.03.14 審計委員會	112 年第四季內部稽核業務執行情形報告	獨立董事無其他建議。
	112 年度「內部控制制度聲明書」案	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113.05.09 審計委員會	113 年第一季內部稽核業務執行情形報告	獨立董事無其他建議。
113.08.08 審計委員會	113 年第二季內部稽核業務執行情形報告	獨立董事無其他建議。
113.11.08 審計委員會	113 年第三季內部稽核業務執行情形報告	獨立董事無其他建議。
113.12.18 審計委員會	114 年度內部稽核計畫案	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113.12.18 稽核事項 溝通會議	獨立董事與內部稽核主管單獨溝通 (未有一般董事及經理人在場) 溝通事項： 1、113 年度稽核計畫執行概況 2、114 年度風險評估及稽核規劃 3、子公司實際查核選定規則	郭錦蓉獨立董事建議： 針對現行查核作業之抽核方法及樣本數量制定一套書面規則並遵照執行，以作為外部單位抽查驗證時之合理依據。

日期及溝通方式	溝通事項	溝通結果
113.12.18 稽核事項 溝通會議		董事會稽核小組： 已規劃於 114 年進行討論， 並於年底前制定完成。

(三)獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，113年度主要溝通事項摘要如下：

日期及溝通方式	溝通事項	溝通結果
113.03.14 查核彙總階段 溝通會議	獨立董事與會計師單獨溝通 (未有一般董事及經理人在場) 溝通事項： 1、112 年度查核彙總事項(查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項及其他溝通事項) 2、審計品質指標(AQI)說明	獨立董事針對本次溝通事項 無其他建議。
113.03.14 審計委員會	112 年度財務報表及合併財務報表報告	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113.05.09 審計委員會	113 年第一季合併財務報表	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113.08.08 審計委員會	113 年第二季合併財務報表	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113.11.08 審計委員會	113 年第三季合併財務報表	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
113.12.18 查核規劃階段 溝通會議	獨立董事與會計師單獨溝通 (未有一般董事及經理人在場) 溝通事項： 1、113 年度查核規劃事項(查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項及其他溝通事項) 2、會計師公費與公開揭露公費資訊 3、近期法令更新之影響	郭錦蓉獨立董事提醒： IFRS18「財務報表中表達與揭露」待主管機關確立修訂後需與公司討論財報揭露內容。

(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	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」於107.04.12董事會討論通過並訂定本公司「公司治理實務守則」，為符合國際公司治理發展趨勢，及因應社會及國際關注議題之發展，於108年至113年共五次經董事會修訂守則相關內容，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露之。	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？	V	(一)本公司設有發言人及代理發言人，負責處理股東建議及疑義；由法務單位處理股東糾紛及訴訟事宜。相關事宜均依照內部作業程序辦理。	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？	V	(二)本公司定期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。	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？	V	(三)本公司訂有「子公司監理作業辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，與關係企業間之人員、資產及財務管理權責明確，並定期查核關係企業之帳務及內部控制制度，建立適當之風險控管及防火牆機制。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券？	V	(四)本公司訂有「防範內線交易之管理暨內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為準則」，禁止公司內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券。	無
三、董事會之組成及職責			
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	(一)1.本公司落實董事會成員多元化政策，於「公司治理實務守則」中規範董事會成員之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： (1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等； (2)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。 2.管理目標： (1)女性董事成員達董事席次三分之一； (2)獨立董事席次超過董事席次三分之一； (3)兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一； (4)董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。	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	
		<p>3.落實執行： 本公司於112年度股東常會(112.6.21)選任董事共7名，具備多元互補之產業經驗及財務、會計、法務等專業能力。董事會成員包含1名女性董事，女性董事占比為14.29%；有3名獨立董事，占比為42.86%；有2名董事兼任公司經理人，占比為28.57%；董事會成員中並無具有配偶或二親等以內之親屬關係，除女性董事占比外其餘符合董事會成員多元化政策管理目標。有2名獨立董事任期年資在7~9年，1名獨立董事任期年資在1~3年。董事會成員積極出席董事會議，113年實際出席率為97.62%，切實監督並瞭解營運計畫之執行。</p>	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	(二)為建立本公司良好之治理制度、健全及強化管理機能並致力於推動企業永續發展，於109.03.26董事會決議通過設置「企業社會責任管理委員會」，並於113.12.18改名為「永續發展委員會」(請參閱註1：永續發展委員會運作情形)。	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	<p>(三)1.本公司為落實公司治理，明確定義績效目標，以提升董事會功能與運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第37條規定，於106.04.05董事會議決議通過訂定本公司「董事會績效評估辦法」案。自106年度起，每年年度結束時，由股務單位分發填寫相關自評問卷，並將記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進；另每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，評估公司董事會績效執行情況，並撰寫外部評估分析報告。</p> <p>2.於113.01.25董事會議決議通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案，主要修改重點為：定義董事會績效評估之範圍及修訂個別董事會自我評鑑之績效衡量項目。</p> <p>3.(1)110年度「董事會績效評估」委請中華公司治理協會之「董事會績效評估小組」執行董事會績效評估 執行委員：召集人張文龍執行委員，成員林純正執行委員、宋宜靜 評量專員及陳毅恩評量專員。</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	
		<p>摘要說明</p> <p>評估期間：110.08.01~111.07.31。</p> <p>評估範圍：董事會及其下之審計委員會、薪資報酬委員會、企業社會責任管理委員會等功能性委員會運作情形。</p> <p>評估方式：112.8以書面審查內部相關規範、董事會及功能性委員會會議紀錄及公司自評回覆問卷。112.09.08董事實地訪談。</p> <p><u>評估結果</u>：</p> <p>A、貴公司董事長與執行長皆為專業經理人，專注本業，權責分明。董事長領導董事會擬訂公司中長期發展策略，針對董事會各項議案做出適當之決策。執行長依據董事會之決議擬訂營運計畫及預算目標，並定期向董事會報告，落實策略之執行及目標之達成。</p> <p>B、貴公司董事長尊重董事之多元專業，各項董事會議案於會前均能充分討論，經營團隊對有關公司發展之重要策略，均積極諮詢獨立董事意見，提高議案決策效益，進而形成良好之董事會議事文化。</p> <p>C、貴公司重視公司治理及ESG之落實，依營運需求，早於法令規範主動設置企業社會責任管理委員會(111年5月更名為企業永續發展推動委員會)，由獨立董事擔任召集人，更於集團各地廠區開始進行範疇三之碳足跡盤查，期望於2026年前完成推動各廠區取得SGS碳足跡查證聲明書合理保證等級驗證。同時，將執行進度逐季提報董事會，持續控管溫室氣體盤查，查證揭露時程之完成情形，充分展現公司落實永續經營理念，以及善盡ESG創造價值共享之目標。</p> <p><u>改善建議</u>：</p> <p>A、斟酌主管機關已發布之「審計品質指標(AQI)揭露架構及範本」，每年定期評估會計師之適任性，並將查核報告時效、簽證會計師</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>投入時間，以及團隊專業諮詢與溝通能力等列入評估指標，作為審計委員會與董事會對會計師聘任決策及審議公費之參考，強化董事會及審計委員會對會計師之督責關係。</p> <p>B、針對偶發性重大資訊，訂定明確通報制度，內容包含應通報之資訊種類、通報期限、通報方式與層級等，以確保董事會成員均能及時且充分掌握公司重要狀況。</p> <p>以上110年度董事會績效外部評估報告已呈報111.11.09董事會。改善計畫：</p> <p>A、已自112年起每年向簽證會計師取得AQI資訊，作為評估會計師適任性及後續考量委任或續聘任簽證會計師之參考。</p> <p>B、後續將視本公司實際作業流程及需求擬定重大偶發事件之相關通報流程並提報董事會決議通過。</p> <p>4.113年度「董事會績效評估」及「功能性委員會績效評估」由股務單位以董事會、董事成員及功能性委員會「績效評估自評問卷」方式執行，評估內容包括對公司之了解與職責認知、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、董事之專業、選任及持續進修、內部控制、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任等面向，並依照不同評估範圍設計相對應之評估指標。經綜合評價分析後，113年度董事會運作效率良好，各功能性委員會職能有效發揮，以上績效評估報告已呈報114.03.14董事會。</p> <p>5.各年度「董事會績效評估結果」將提供予「薪資報酬委員會」，作為個別董事薪資報酬及提名績任之參考。</p>	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>(四)1.本公司每年進行簽證會計師之獨立性與適任性之評估，由本公司股務單位先進行初評，並送審計委員會審查通過後，提報董事會核定。</p> <p>2.本公司要求勤業眾信聯合會計師事務所出具簽證會計師「獨立性聲明書」，並依據金管會發布「審計品質指標(AQI)揭露架構及範本」提供「事務所層級審計品質指標」及「個案層級審計品質指標」之評估報</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？		<p>否</p> <p>該事務所及會計師在查核投入及案件品質管制複雜核情形等指標均優於同業平均水平；並規劃在審計流程中導入雲端審計平台及數位科技應用，並擴充審計支援中心，以提升審計效率及確保審計品質。</p> <p>3.本公司參考上述審計品質指標(AQI)評估報告，並依據「會計師獨立性及適任性評估表」審查獨立性要件、獨立性運作及適任性等項目(請參閱註2)。評核結果：楊朝欽會計師與李季珍會計師未有影響獨立性及適任性之情事，足堪擔任本公司簽證會計師。已於114.03.14審計委員會及董事會討論通過評核簽證會計師之獨立性與適任性。</p>	
	V	<p>是</p> <p>1.本公司依據「公司治理實務守則」第4條規定，於109.01.17董事會決議通過委任財務管理總處林昆縉協理擔任公司治理主管，並配置2名專責人員處理公司治理相關事務。林昆縉協理已具備公開發行公司從事相關管理工作經驗達三年以上，主要職責包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1)依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 (2)製作董事會及股東會議事錄。 (3)協助董事就任及持續進修。 (4)提供董事執行業務所需之資料。 (5)協助董事遵循法令。 (6)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 (7)辦理董事異動相關事宜。 (8)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 <p>2.依據「證券暨期貨市場各服務事業建立內部控制制度處理準則」第36-3條規定，林昆縉協理113年度已完成之進修課程如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 113/06/27財團法人中華公司治理協會/董事會/高階管理者在ESG治理的角色與職責(3小時) • 113/06/27財團法人中華公司治理協會/從TIPS出發：談企業如何建構智慧財產風險防控(3小時) 	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	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> 113/09/20財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會/113年度防範內線交易宣導會(3小時) 113/11/29財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會/113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會(3小時) 	
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.本公司重視利害關係人關注議題與溝通管道，與員工、客戶、供應商/承攬商、股東/投資人、社會及政府等各領域之利害關係人皆有暢通之溝通管道，定期/不定期進行訊息公布或直接與利害關係人溝通，尊重並維護其應有之合法權益，落實公司治理誠信與透明。113年度與利害關係人溝通情形(請參閱註3：利害關係人關注議題與溝通管道)預計將於114.05.09董事會報告。</p> <p>2.本公司另於公司網站設置企業永續利害關係人溝通專區，並由專人回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</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	<p>本公司委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。股務代理商：中國信託商業銀行股務代理部(電話：02-6636-5566，地址：台北市中山區重慶南路一段83號5樓)。</p>	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>(一)本公司架設網站(http://www.nanpao.com.tw)，揭露財務業務及公司治理資訊之情形。</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>(二)本公司架設英文網站(http://www.nanpao.com)，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；另建置發言人制度，明確定義發言人權責分工，以公開方式於同一時間公開揭露資訊於所有投資人及媒體，落實發言人制度；法人說明會之有關資訊亦放置於公司網站。</p>	無
(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	<p>(三)本公司依照證券交易法第36條及其他相關規定之期限公告並申報年度財務報告(75天內)，第一、二、三季財務報告(45天內)與各月份營運情形(每月10日前)。因集團合併個體數繁多，暫無法於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。113年度財務報表已於114.03.14公告並申報。</p>	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	V	<p>1.本公司為保障員工權益，成立工會組織，定期召開勞資會議，積極建立與員工之間的溝通橋樑。</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	
權益、僱員關懷、投資者關係、供應商業關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？		<p>2.本公司自64年成立職工福利委員會，推動各項福利措施，並規劃一系列的健康與能員工家庭關懷與照顧政策，以幫助員工改善家庭關係、提升個人健康與能力，進而提升工作績效。</p> <p>3.本公司成立專責單位，除定期揭露公司重要營運資訊，持續提升公司資訊透明外，並建立意見回饋機制，供投資人表達對公司發展相關建議，同時積極參加投資人說明會，以利投資人掌握公司經營動態及發展規劃。</p> <p>4.本公司為達成供應鏈永續發展的目標，要求集團合作供應商簽署「南寶樹脂供應商行為準則」，截至113年為止96.3%集團原物料供應商皆已完成聲明書之簽署；另制定「供應商ESG風險評估準則」，來進行關鍵供應商之ESG風險管理與評鑑，根據《供應商ESG風險自評表》，評估關鍵供應商之環境、社會、人權與公司治理之永續風險，並透過持續的溝通與改進，達成永續供應鏈之目標。</p> <p>5.本公司為維護利害關係人之權利，由專人/專區回應股東及利害關係人，可透過電話、傳真或電子郵件直接聯繫溝通。公司並設置稽核舉信箱，鼓勵員工舉報違法違規情事。</p> <p>6.本公司為持續提升董事專業知識與法律素養，以協助董事會有效運作，由股務單位協助安排董事進修課程，113年全體董事均依「上市上櫃公司董事進修推行要點」規範之時數完成進修，請參閱註4：113年度董事進修情形。</p> <p>7.本公司致力建立完善之風險管理制度，依循既有的管理組織體系及內部控制循環，積極面對與管運過程所應考量之風險，並確保公司相關法令規章之遵循。同時，透過稽核制度，合理確保內控制度持續有效。113年度稽核小組已完成各項稽核業務，查核結果內控設計及執行有效，各項環境指標均控制為低風險。</p> <p>8.為提供顧客及客戶全方位之服務及保障，本公司技術服務部門集結了具豐富技術經驗的專業人員，長時間累積解決技術問題的方案，並建立完整的大數據資料庫，派至各營業處就近為客戶提供專業技術服務；在客戶隱私</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>保護方面，對於其所提供的商業資訊、交易資料、或任何涉及客戶隱私的資料，皆由專人整理歸檔，落實個資管理以符合個人資料保護法之相關規定。113年未收到任何客戶投訴侵犯資訊安全或隱私之紀錄。</p> <p>9.本公司自106年起於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。本公司已於113.11.08董事會報告董事責任保險之投保金額(US\$800萬)、承保範圍(全體董事、經理人、功能性委員會成員等)、保險費率及投保期間(113年全年度)等重要內容。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：	<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>1、臺灣證券交易所113.04.30公布112年度(第10屆)公司治理評鑑結果，本公司總分為97.74分，於上市公司排名級距6%~20%。</p> <p>2、已改善情形：</p> <p>(1)113年於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額。</p> <p>(2)113年於年報及永續報告書揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結及高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策。</p> <p>(3)113年永續報告書經提報董事會決議通過。</p> <p>(4)113年制定溫室氣體減量、減少用水及廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形，並揭露於年報及永續報告書。</p> <p>3、優先加強事項與措施：</p> <p>(1)114年將制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。</p> <p>(2)114年將制定能源管理計畫，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形。</p> <p>(3)114年預計進行員工滿意度調查，並於公司網站、年報或永續報告書揭露實施情形及改善計畫。</p>		

註 1：永續發展委員會運作情形

為建立本公司良好之治理制度、健全及強化管理機能並致力於企業社會責任及永續經營之落實，本公司於 109.03.26 董事會決議通過設置「企業社會責任管理委員會」，並於 113.12.18 改名為「永續發展委員會」。委員會成員經董事會決議由三名以上董事組成之，其中應有半數以上為獨立董事，並由委員互選一名獨立董事擔任召集人及會議主席。

永續發展委員會運作方式依本公司「永續發展委員會組織規程」辦理，每年至少召開二次會議，職司審議公司永續發展政策之擬定、永續發展目標之規劃與執行及永續經營事項之落實等。

113 年度永續發展委員會共開會 3 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	專業資格與經驗(註 1)
召集人暨主席	陳雲	3	0	100	產業知識專業
委員	許明現	3	0	100	產業知識及經營管理專業
委員	吳政賢	3	0	100	產業知識及經營管理專業
委員	江雍正	3	0	100	法律專業
委員	郭錦蓉	3	0	100	財會及經營管理專業

註1：詳請參閱第8~11頁董事專業資格與經驗。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及永續發展委員會意見之處理：無。
- 二、永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。
- 三、主要審議事項摘要如下：

永續發展 委員會	事項	結果
第 3-2 次 (113.05.09)	1、修改再生能源裝置容量設置目標報告 2、TCFD 之風險與機會評估結果報告 3、本公司永續報告書重大議題分析結果	洽悉。無其他建議。 左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
第 3-3 次 (113.08.08)	1、本公司 2023 年永續報告書暨永續發展成果	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
第 3-4 次 (113.12.18)	1、2024 年永續發展推動計畫執行情形報告 2、永續發展組織架構設置情形報告 3、本公司永續發展政策清單暨 2025 年永續發展推動計畫 4、修訂本公司「永續發展委員會組織規程」之內控制度案	洽悉。無其他建議。 左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。

註 2：會計師獨立性及適任性評估表

評估項目		評估結果	是否符合獨立性
1.財務利益			
i	會計師事務所之審計服務小組成員及其家屬，與本公司間是否未有直接財務利益或重大間接財務利益？	是	V
ii	會計師事務所其他共同執業會計師及其家屬，與本公司間是否未有直接財務利益或重大間接財務利益？	是	V
iii	會計師事務所及事務所關係企業與本公司間是否未有直接財務利益或重大間接財務利益？	是	V
2.融資及保證			
i	本公司與事務所、事務所關係企業及審計服務小組成員間，是否未有相互融資或保證行為？	是	V
3.商業關係			
i	事務所、事務所關係企業及審計服務小組成員與本公司或本公司之董監事、經理人間，是否未有密切之商業關係？ 此類關係例如： ■ 與本公司或其具控制力之股東、董監事或經理人間有重大利益之策略聯盟。 ■ 事務所或事務所關係企業將其服務項目或產品，與本公司所提供之服務項目及產品結盟，並同時對外行銷者。 ■ 事務所或事務所關係企業與本公司間，相互為其產品或服務，擔任推廣或行銷之工作，而取得利益者。	是	V
ii	本公司是否係基於正常商業行為下，出售商品或提供勞務予事務所、事務所關係企業或審計服務小組成員？	是	V
4.家庭與個人關係			
i	審計服務小組成員之家屬是否無擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，或於審計期間曾任前述職務者？	是	V
ii	審計服務小組成員之近親是否無擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，或於審計期間曾任前述職務者？	是	V
5.聘僱關係			
i	事務所或審計服務小組成員是否無擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務？	是	V
ii	如有審計服務小組成員、會計師或事務所卸任會計師，受聘於本公司，請考量以下情況以判斷影響會計師獨立性之程度： ■ 於本公司所擔任之職務。 ■ 自事務所離職後至受聘於本公司之期間長短。 ■ 過去於事務所中所擔任職務之重要性。	無此情事	V
iii	是否無已知審計服務小組成員將於未來期間受聘於本公司之情事？	是	V
iv	會計師事務所、事務所關係企業之會計師或員工，是否無提供本公司董監事、經理人或相當職務之服務？	是	V

評估項目		評估結果	是否符合獨立性
6.禮物餽贈及特別優惠			
i	本公司對審計服務小組成員之禮物餽贈或特別優惠，是否係屬正常社交禮俗或商業習慣之行為，且價值並非重大及無任何動機或意圖影響專業決策或獲取屬保密之資訊？	是	V
7.簽證會計師的輪調			
i	會計師擔任本公司之主辦會計師是否不超過七年，且輪調後至少須間隔二年方得回任？	是	V
8.非審計業務			
i	詢問會計師對本公司所提供之非審計業務明細，及其對獨立性之影響？	是(註)	V
9.會計師獨立性聲明書及參考審計品質指標(AQIs)			
i	取得會計師之獨立性聲明書。	是	V
ii	取得簽證會計師事務所依審計品質指標(AQIs)之評估報告，證實簽證會計師事務所已符合獨立性及適任性證明。	是	V

註：非審計業務經確認 114 年預先核准之服務清單及獨立性評估清單，並不會對獨立性造成重大影響。

註 3：利害關係人關注議題與溝通管道

利害關係人	關注議題	溝通管道與頻率	回應方式與溝通實績
員工	<ul style="list-style-type: none"> 員工薪酬福利 員工考核機制 人才培育及發展 身心健康與工作環境安全 勞資關係 營運績效 員工意見表達與溝通 	<ul style="list-style-type: none"> 員工績效面談(每半年) 員工教育訓練(不定期) 安全衛生委員會(每季) 廠內安全會議(每季兩次) 勞資會議(每季) 內部溝通會議(每週/每月) 員工週會(雙週) 公司內部電子公布欄(不定期) 員工意見信箱(即時) 吹哨者舉報程序(即時) 	<p>回應方式與溝通實績</p> <ul style="list-style-type: none"> 每半年定期檢視員工績效，並每年進行績優人員之晉升提報。 2024 年度本公司學習發展平台各學院課程達 21,822 人次參與訓練，平均每人年訓練 6.55 次，共計受訓時數 24,689 小時。 2024.5.8 舉辦薩克斯風社團母親節感恩音樂演奏會，共計 164 人次參與。 2024.12.14 首次於廠內舉辦員工家庭日，共計 836 人次參與。 2024 年共召開 4 次聯合安全衛生委員會及 8 次廠內安全會議，針對各項稽核缺失進行討論及改善。 完成職業安全衛生及環境管理系統之外部稽核(2024/11)。 2024 年共召開 4 次勞資會議。 2024 年共召開 48 次管理總處協調會議、12 次經營管理會議及 70 次週會，各級主管於溝通會議與員工分享公司營運狀況與技術發展。 不定期於電子公告欄公告各項員工福利事項、福委會資訊、公司重要營運訊息、教育訓練課程資訊、年度績效管理作業等資訊。 內部主管針對 ESG 議題進行正負面影響之顯著性衝擊評估回覆共 17 份。 內部同仁參與利害關係人關注度問卷回覆共 223 份。
客戶	<ul style="list-style-type: none"> 客戶滿意度調查 創新與綠色產品 服務/產品品質 行銷溝通 客戶保護與溝通 	<ul style="list-style-type: none"> 客戶滿意度調查(每年) 創新技術研討會(每年) 客服專線及電子信箱(即時) 官網、社群網站(不定期) 技術創新展覽(每年) 業務聯繫窗口(即時) 	<ul style="list-style-type: none"> 每年進行客戶滿意度調查、分析與對策，2024 年共發出 262 份調查問卷。 2024 年共舉行 2 次技術研討會。 2024 年所研發之民生工業綠色低碳高性能接著劑榮獲 TCIA 淨零排放成果獎。 定期執行品管系統外部稽核(2024/12)、內部稽核、製程稽核及產品稽核。 榮獲愛迪達 adiFormulator ZDHC L3 年度冠軍。 榮獲 2023 年度出進口績優廠商殊榮。 不定期於官網及 Facebook 社群網站更新公告及宣傳資訊。 2024 年參與台北紡織展，展示了高生質含量的「ECO FRESH」系列產品。 參與第七屆亞洲區接著劑大會(ARAC2024)，南寶樹脂首度獲邀擔任專題講者，分享最新研發的木工用環保接著劑解決方案。 技術服務團隊不定期針對客戶產品及技術問題，提供專業支援及解決方案。 2024 年未收到任何客訴投訴侵犯資訊安全或隱私之紀錄。 外部客戶參與利害關係人關注度問卷回覆共 157 份。

利害關係人	關注議題	溝通管道與頻率	回應方式與溝通實績
供應商/承攬商	<ul style="list-style-type: none"> 綠色供應鏈管理 產品品質 從業道德 法規遵循 	<ul style="list-style-type: none"> 供應商考核(每年) 供應商到廠稽核(每年) 供應商問卷及聲明書(不定期) 承攬商安全大會(每年) 	<ul style="list-style-type: none"> 分別於 2024/1 及 2024/7 針對共 454 家原物料供應商進行考核。 2024 年針對 7 家關鍵供應商，進行風險評估及現場評鑑(到廠稽核)。 2024 年生產用之原物料中，當地採購金額比例為 81.8%。 2024 年原物料供應商參與 EGS 風險評估問卷回覆共 55 份，另針對 2 家供應商進行 ESG 風險稽核與現場查核。 2024 年 96.3%集團原物料供應商完成供應商行為準則聲明書之簽署。 與供應商簽定合約，明訂相關條款規範，確保供應商符合要求。 外部供應商/承攬商參與利害關係人關注度問卷回覆共 122 份。
股東/投資人	<ul style="list-style-type: none"> 公司治理 財務績效透明度 公司營運發展 永續發展策略 風險管理 	<ul style="list-style-type: none"> 公開資訊觀測站(定期/不定期) 法人說明會(每年) 官網揭露資訊(定期/不定期) 股東會及年報(每年) 國內外投資論壇(不定期) 投資法人來訪或券商拜會(不定期) 投資人關係聯絡窗口(即時) 	<ul style="list-style-type: none"> 獲選「公司治理 100 指數」成份股。 2024 年證交所第十一屆公司治理評鑑得分為 105.68 分，首次進入上市公司排名級距前 5%。 2024 年 S&P CSA 評比結果為 75 分(於全球 532 間化學公司中排名前 2%)。 2024 年首度入選 CSA 永續年鑑會員。 2024 年富時羅素(FITSE Russell)ESG 評級 3.7 分(優於全球特用化學產業平均 2.5 分)。 參與 2024 年碳揭露計畫(CDP)之碳相關問卷(Climata Change)及水相關問卷(Water)皆獲得評比分數 B (管理級別)。 公告每月營收於公開資訊觀測站；中/英文重大訊息於公開資訊觀測站各 50 則。 2024 年受邀參與 6 次法人說明會，並上傳 2 次影音連結資訊。 定期於公司網站發布財務資訊新聞稿；月營收新聞稿 12 則(每月)、季營運成果新聞稿 2 則(每季)。 2024 年股東常會於 2024.6.17 召開。 外部股東/投資人參與利害關係人關注度問卷回覆共 13 份。

利害關係人	關注議題	溝通管道與頻率	回應方式與溝通實績																										
社會	<ul style="list-style-type: none"> • 社區參與與關懷 • 環境保護 • 志工服務 • 職業安全與健康 	<ul style="list-style-type: none"> • 南寶樹脂社會福利慈善事業基金會(即時) • ESG 聯絡信箱(即時) • 志工服務活動(不定期) • 專案捐助及體育贊助(不定期) 	<p>南寶樹脂基金會自 2007 年底成立至 2024 年止，累積捐助金額達 8,696 萬元。</p> <p>2024 年南寶樹脂社福基金會依類別區分支出如下：</p> <table border="1" data-bbox="363 197 475 1160"> <thead> <tr> <th colspan="5">單位：新台幣元</th> </tr> <tr> <th></th> <th>學童教育</th> <th>弱勢照顧</th> <th>社區文化</th> <th>老人福利</th> <th>其他(註)</th> <th>總計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>金額</td> <td>2,615,000</td> <td>1,610,500</td> <td>850,000</td> <td>830,000</td> <td>1,308,150</td> <td>7,213,650</td> </tr> <tr> <td>佔比</td> <td>36%</td> <td>22%</td> <td>12%</td> <td>12%</td> <td>18%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：其他包含急難救助、志願服務及體育捐助等。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 持續舉辦「社區參訪工廠」活動，邀請社區居民訪廠促進社區安全交流。 • 不定期舉辦「化學職場體驗」活動，提升學生專業知識和技能並促進校企合作交流。 • 舉辦「點燃希望，傳遞關懷~聖誕愛心頌」活動，由同仁認領伊甸基金會的願望禮物清單，傳遞愛心與正向能量。 • 榮獲 1111 人力銀行票選「2024 幸福企業銀獎」。 • 外部社會參與利害關係人關注度問卷回覆共 21 份。 	單位：新台幣元						學童教育	弱勢照顧	社區文化	老人福利	其他(註)	總計	金額	2,615,000	1,610,500	850,000	830,000	1,308,150	7,213,650	佔比	36%	22%	12%	12%	18%	100%
單位：新台幣元																													
	學童教育	弱勢照顧	社區文化	老人福利	其他(註)	總計																							
金額	2,615,000	1,610,500	850,000	830,000	1,308,150	7,213,650																							
佔比	36%	22%	12%	12%	18%	100%																							
政府	<ul style="list-style-type: none"> • 法規遵循 • 主管機關溝通 • 職業安全與健康 • 溫室氣體減量 • 環境保護 • 能源管理 	<ul style="list-style-type: none"> • 依法遵循主管機關之要求並定期申報 • 配合主管機關監理與查核 • 不定期參與主管機關舉辦之專題會議 • 非財務資訊揭露：每年定期出版企業永續報告書 	<ul style="list-style-type: none"> • 即時回覆證交所問卷調查，2024 年共完成 20 份問卷填寫。 • 每年 6 月完成企業環境、社會及公司治理(ESG)資訊揭露申報作業。 • 不定期參與主管機關之法規宣導會或座談會。 • 依據 ISO45001 建置職業安全衛生管理系統，系統化推動職業安全衛生管理工作，確保管理系統符合法規及有效性執行。 • 每年發行企業永續報告書，揭露於環境(E)、社會(S)、治理(G)等面向的具體作為與成果。 • 外部政府參與利害關係人關注度問卷回覆共 11 份。 																										

註 4：113 年度董事進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事長	吳政賢	113.05.10	社團法人台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3小時
		113.06.19	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3小時
		113.06.19	社團法人台灣投資人關係協會	永續報告書編製實務分享	3小時
		113.07.03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
董事	寶建企業股份有限公司 代表人：林王鈞	113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年年度防範內線交易宣導會	3小時
		113.11.18	財團法人台北金融研究發展基金會	永續金融	3小時
董事	廣榮投資有限公司 代表人：許明現	113.05.09	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-上市櫃公司資訊公開制度與相關規範	3小時
		113.05.10	社團法人台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3小時
董事	廣榮投資有限公司 代表人：黃映霖	113.05.09	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-上市櫃公司資訊公開制度與相關規範	3小時
		113.05.10	社團法人台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3小時
獨立董事	陳雲	113.05.10	社團法人台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3小時
		113.06.19	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3小時
獨立董事	江雍正	113.04.17	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3小時
		113.07.03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
獨立董事	郭錦蓉	113.06.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3小時
		113.06.18	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制國際發展趨勢與實務	3小時

(四)薪資報酬委員運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪酬委員會成員家數
獨立董事	陳雲	請參閱第10~11頁董事專業資格及獨立性資訊揭露相關內容。	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在职證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第14-2條所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第14-3條賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。		0家
獨立董事	江雍正				3家
獨立董事	郭錦蓉				1家

2、薪資報酬委員會職責

- (1) 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2) 本屆委員任期：112年06月21日至115年06月20日，113年度薪資報酬委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人暨主席	陳雲	4	0	100	應出席4次
委員	江雍正	4	0	100	應出席4次
委員	郭錦蓉	4	0	100	應出席4次

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：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。
- 三、113年度主要溝通事項及決議摘要如下：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果
第4-3次 (113.01.25)	1、本公司112年度經理人經營績效獎金案 2、修訂本公司「董事會績效評估辦法」之內控制度案	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果
第 4-4 次 (113.03.14)	1、本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
第 4-5 次 (113.05.09)	1、本公司經理人申請退休暨退休金給付案 2、修訂本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」之內控制度案	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。
第 4-6 次 (113.08.08)	1、本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案 2、本公司擬委任經理人並調整薪資報酬案	左列議案經主席徵詢全體出席委員無異議通過，續呈報董事會決議通過。

(五)推動永續發展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

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>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層處理，及董事會督導情形？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>1.本公司以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於109.03.26設立「企業社會責任管理委員會」，並於113.12.18改名為「永續發展委員會」，委員會由三名以上董事組成，其中有半數以上為獨立董事，並由委員互選一名獨立董事擔任召集人及會議主席，每年定期召開會議。</p> <p>2.委員會負責監督永續發展目標之執行、追蹤永續發展政策之落實，下設「永續發展室」作為本公司永續發展之專職單位，擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，並涵蓋依議題而設的永續發展規劃組、公司治理組、經濟組、環境組及社會組等任務編組，經由定期會議辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>3.«永續發展委員會»主席每年定期向董事會報告永續發展執行成果及未來的 工作計劃。 113年度共召開3次會議，議案內容包含： (1)鑑別重大議題，擬定管理方針； (2)永續報告書編製情形； (3)永續發展政策清單暨永續發展推動計畫； (4)永續發展組織架構暨執行成果。 4.113年度工作計畫及成果報告已分別於113.05.09及113.12.18由永續發展室呈報永續發展委員會，相關執行情形報告預計將於114.08.08董事會呈報。 113年度永續報告書預計將於114.08.08提報董事會通過後發布。</p>	無
<p>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>	V	<p>1.本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、大陸及亞洲其他地區既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司佛山南寶、佛山高盛高新、東莞南寶、東莞佳勤、福清南寶、昆山南寶、越南南寶、越南大登及越南寧平、越南NNV、印尼南寶及泰國南寶納入範疇。</p>	無

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否																															
	<p>摘要說明</p> <p>2.113年永續報告書由永續發展室主導，依循GRI通用準則2021並參考國際關注議題與聯合國永續發展目標納入ESG相關議題，另綜合考量內部風險評估分析報告、利害關係人關注度，及對組織營運與永續發展之衝擊，依衝擊程度及發生可能性鑑別出重大議題，後續並採取具體行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>3.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p>																																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">化學品安全管理</td> <td>產品高關注化學物質超標</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 化學品減量與替代 應變計畫與人員培訓 安全存放與標識 合規運輸與防護 </td> </tr> <tr> <td>化學品儲存及運輸安全</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">職業安全衛生與緊急應變</td> <td>火災</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 安全文化推動 致力達成零工安事件 勞工職業病預防 定期消防演練 </td> </tr> <tr> <td>員工職災</td> <td></td> </tr> <tr> <td>廢棄物管理</td> <td>廢棄物未妥善處理</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 源頭減量與回收再利用 合規處理與承攬商管理 </td> </tr> <tr> <td>循環經濟</td> <td>新品開發速度落後</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 聚焦新驅動 深化外部研發合作 資源回收與循環利用 </td> </tr> <tr> <td>水資源管理</td> <td>缺水、停水影響生產</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 水資源風險管理 防治技術開發 </td> </tr> <tr> <td rowspan="2">氣候變遷因應</td> <td>缺電、停電影響生產</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 強化氣候韌性 推動低碳製造 使用再生能源 提升能源使用效率 </td> </tr> <tr> <td>碳費/碳關稅徵收</td> <td></td> </tr> <tr> <td>資訊安全管理</td> <td>資安事件(例如：公司營運資料遭勒索病毒綁架、BEC商業電子郵件詐騙)</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 資料保護與存取控制 網絡安全防護 員工培訓與應變機制 </td> </tr> </tbody> </table>		重大議題	風險評估項目	說明	化學品安全管理	產品高關注化學物質超標	<ul style="list-style-type: none"> 化學品減量與替代 應變計畫與人員培訓 安全存放與標識 合規運輸與防護 	化學品儲存及運輸安全		職業安全衛生與緊急應變	火災	<ul style="list-style-type: none"> 安全文化推動 致力達成零工安事件 勞工職業病預防 定期消防演練 	員工職災		廢棄物管理	廢棄物未妥善處理	<ul style="list-style-type: none"> 源頭減量與回收再利用 合規處理與承攬商管理 	循環經濟	新品開發速度落後	<ul style="list-style-type: none"> 聚焦新驅動 深化外部研發合作 資源回收與循環利用 	水資源管理	缺水、停水影響生產	<ul style="list-style-type: none"> 水資源風險管理 防治技術開發 	氣候變遷因應	缺電、停電影響生產	<ul style="list-style-type: none"> 強化氣候韌性 推動低碳製造 使用再生能源 提升能源使用效率 	碳費/碳關稅徵收		資訊安全管理	資安事件(例如：公司營運資料遭勒索病毒綁架、BEC商業電子郵件詐騙)	<ul style="list-style-type: none"> 資料保護與存取控制 網絡安全防護 員工培訓與應變機制 	
重大議題	風險評估項目	說明																															
化學品安全管理	產品高關注化學物質超標	<ul style="list-style-type: none"> 化學品減量與替代 應變計畫與人員培訓 安全存放與標識 合規運輸與防護 																															
	化學品儲存及運輸安全																																
職業安全衛生與緊急應變	火災	<ul style="list-style-type: none"> 安全文化推動 致力達成零工安事件 勞工職業病預防 定期消防演練 																															
	員工職災																																
廢棄物管理	廢棄物未妥善處理	<ul style="list-style-type: none"> 源頭減量與回收再利用 合規處理與承攬商管理 																															
循環經濟	新品開發速度落後	<ul style="list-style-type: none"> 聚焦新驅動 深化外部研發合作 資源回收與循環利用 																															
水資源管理	缺水、停水影響生產	<ul style="list-style-type: none"> 水資源風險管理 防治技術開發 																															
氣候變遷因應	缺電、停電影響生產	<ul style="list-style-type: none"> 強化氣候韌性 推動低碳製造 使用再生能源 提升能源使用效率 																															
	碳費/碳關稅徵收																																
資訊安全管理	資安事件(例如：公司營運資料遭勒索病毒綁架、BEC商業電子郵件詐騙)	<ul style="list-style-type: none"> 資料保護與存取控制 網絡安全防護 員工培訓與應變機制 																															

推動項目		執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
是	否	摘要說明											
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>空氣品質</td> <td>VOC處理濃度過高 異味產生</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 空汙排放物管理 • 強化空汙防制設備監測 </td> </tr> <tr> <td>人權管理</td> <td>製程產生汙染，影響周邊社區居民的健康與生活品質 外籍員工權益保障</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 社區影響管理 • 勞工權益保障 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	空氣品質	VOC處理濃度過高 異味產生	<ul style="list-style-type: none"> • 空汙排放物管理 • 強化空汙防制設備監測 	人權管理	製程產生汙染，影響周邊社區居民的健康與生活品質 外籍員工權益保障	<ul style="list-style-type: none"> • 社區影響管理 • 勞工權益保障 	
重大議題	風險評估項目	說明											
空氣品質	VOC處理濃度過高 異味產生	<ul style="list-style-type: none"> • 空汙排放物管理 • 強化空汙防制設備監測 											
人權管理	製程產生汙染，影響周邊社區居民的健康與生活品質 外籍員工權益保障	<ul style="list-style-type: none"> • 社區影響管理 • 勞工權益保障 											
			<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(一)1.本公司依循環環境部訂定之環保法規(如空氣汙染防制法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法等)制訂「職業安全衛生政策」，作為安全衛生管理最高指導原則，另訂有其他環安衛相關管理辦法，並取得ISO14001環境管理系統認證。</p> <p>2.截至2024年，總公司(台灣南寶樹脂)及11個生產據點已完成ISO14001環境管理系統建置並通過第三方驗證，包括下列公司：台灣南寶樹脂、佛山南寶、佛山高盛高新、東莞南寶、東莞佳勤、昆山南寶、越南南寶、越南大登、越南寧平、越南NNV、印尼南寶、泰國南寶。</p>										
			<p>(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？</p> <p>(二)1.本公司以Replace(取代石油原料)、Recycle(回收循環再生)、Reduce(減少能源資源耗用)為核心，開發減緩氣候變遷相關產品，包含將現有石化原料以生質原料替代進行聚合水性丙烯酸樹脂，另開發各類Eco-friendly(環保無毒)產品，如：水性、無溶劑、無三苯產品，或減少製程汙染物排放，降低產品對環境之負面衝擊；為因應循環經濟未來趨勢，導入產業聚酯材料回收供應鏈，以聚酯纖維基材應用於水性共聚酯樹脂，採用回收寶特瓶經清洗、切片後，製成以回收寶特瓶為基材的聚酯多元醇，作為水性PU產品的原料，不僅降低聚酯對石油的依賴度，也減少資源耗用、推動資源循環再生。</p> <p>2.2024年本公司推動原料替代專案，改採購低碳製程來源廠商之己二酸，全年採購己二酸之碳排放量為18,535公噸，較2023年減少11,844公噸(-39%)。</p>										

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																			
	是	否																				
		<p>摘要說明</p> <p>3.本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。2024年南寶樹脂集團電力耗用總量為40,045,878kwh，較2023年增加1,973,185kwh(5.18%)，電力耗用密集度較前一年度降低7.60%。未來將持續設置再生能源發電設備及採購綠電，以逐年提升再生能源使用效率並降低外購用電量。</p> <p>最近2年電力耗用量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>再生能源(kwh)</td> <td>1,324,467</td> <td>1,555,981</td> <td>17.48</td> </tr> <tr> <td>外購電力(kwh)</td> <td>36,748,226</td> <td>38,489,897</td> <td>4.74</td> </tr> <tr> <td>電力耗用總量</td> <td>38,072,693</td> <td>40,045,878</td> <td>5.18</td> </tr> <tr> <td>電力耗用密集度(kwh/仟元營業額)</td> <td>2.50</td> <td>2.31</td> <td>-7.60</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.本公司於台灣南寶樹脂多處廠區及佛山南寶、佛山高盛高新、越南寧平、泰國南寶廠區設置再生能源發電設備，以促進碳排放減量。截至2024年底集團各廠區已建置再生能源裝置容量總計為2,493kW，目標為2025年完成廠區再生能源裝置容量2,500kW之建置；並自2023年起，印尼南寶開始進行再生能源憑證採購，同時進行抵換之評估，截至2024年底集團外購再生能源憑證尚未抵換之總量為570,000kW。</p> <p>5.本公司所有鞋用產品均取得符合品牌商禁用物質指令之報告，鞋用出口產品質量均符合歐盟之RoHS、REACH規範，並獲得bluesign® SYSTEMPARTNER(系統合作夥伴)認證，利用合成樹脂高分子合成技術與結構設計，排除了危害物質及管理危險物質，核心技术除了賦予符合商品應用性能外，亦可減少人體接觸及環境衝擊的危害，達到消費者安全。為加速推動鞋用產品化學物質管理，佛山、東莞、越南、印尼等廠區取得全球ZDHC(危害化學物質零排放)Level 3最高等級認證的工廠驗證，100%出貨給知名運動品牌之鞋用化學品，均取得Level 3的認證。</p>	年度	112年	113年	%	再生能源(kwh)	1,324,467	1,555,981	17.48	外購電力(kwh)	36,748,226	38,489,897	4.74	電力耗用總量	38,072,693	40,045,878	5.18	電力耗用密集度(kwh/仟元營業額)	2.50	2.31	-7.60
年度	112年	113年	%																			
再生能源(kwh)	1,324,467	1,555,981	17.48																			
外購電力(kwh)	36,748,226	38,489,897	4.74																			
電力耗用總量	38,072,693	40,045,878	5.18																			
電力耗用密集度(kwh/仟元營業額)	2.50	2.31	-7.60																			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																													
	是	否																														
		<p>摘要說明</p> <p>6.本公司利用生質原料及回收材料來達到循環經濟、保護環境、節能減碳的永續經營目標，目前開發的生質材料，依生質比例的多寡，可以減5~80%的碳排放量；此外，於產品導入再生材料以進行減碳，開發含r-PET的紡織塗層樹脂及燙金轉印樹脂、含回收廢晶圓的地板塗料及含牡蠣殼粉的紡織塗層樹脂，最多可以減少26%的碳排放量。應因政府減塑政策與突破傳統食容器淋膜製程，本公司致力於開發水性非塑紙張塗層樹脂達到阻水防油的效能，並於廢棄後可全紙回收，以期達到減塑、減碳及減廢等多重目標。</p> <p>7.本公司利用產品生命週期評估(Life Cycle Assessment, LCA)技術完成水性PU分散液及水性白膠環境足跡分析，並取得ISO14067查證聲明書，未來將持續擴大產品LCA覆蓋率；另將水性PU製程中產出的廢溶劑蒸餾回收後回到製程重覆使用(丙酮)，廢溶劑蒸餾回收後產生的其他化學品(丁酮)亦可銷售給客戶，除可達成提升資源使用效率，營運績效也可同步提升，落實廢棄物之循環經濟。</p> <p>2024年台灣南寶樹脂回收溶劑總量為7,069公噸，較2023年增加558公噸(8.57%)，因溶劑回收再利用，除減少化學原料購置費用，2024年更減少15,040公噸之二氧化碳排放量，較2023年減少819公噸(-5.76%)。</p> <p>最近2年回收溶劑總量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th colspan="2">回收量單位：公噸</th> </tr> <tr> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>丙酮(Aceton)</td> <td>4,317</td> <td>5,151</td> </tr> <tr> <td>丁酮(MEK)</td> <td>1,292</td> <td>1,482</td> </tr> <tr> <td>乙酸乙酯(EAC)</td> <td>62</td> <td>56</td> </tr> <tr> <td>2339RE(70%丁酮+30%丙酮)</td> <td>731</td> <td>259</td> </tr> <tr> <td>四氫呋喃(THF)</td> <td>99</td> <td>106</td> </tr> <tr> <td>綜合溶劑</td> <td>10</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td colspan="2">回收溶劑總量</td> <td>7,069</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>8.57</td> </tr> </tbody> </table>	年度	回收量單位：公噸		112年	113年	丙酮(Aceton)	4,317	5,151	丁酮(MEK)	1,292	1,482	乙酸乙酯(EAC)	62	56	2339RE(70%丁酮+30%丙酮)	731	259	四氫呋喃(THF)	99	106	綜合溶劑	10	15	回收溶劑總量		7,069			8.57	
年度	回收量單位：公噸																															
	112年	113年																														
丙酮(Aceton)	4,317	5,151																														
丁酮(MEK)	1,292	1,482																														
乙酸乙酯(EAC)	62	56																														
2339RE(70%丁酮+30%丙酮)	731	259																														
四氫呋喃(THF)	99	106																														
綜合溶劑	10	15																														
回收溶劑總量		7,069																														
		8.57																														
(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	V	(三)本公司已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之因應措施(請參閱(六)氣候相關資訊執行情形)。	無																													

推動項目		執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
相關之因應措施？		是	否													
<p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>		V	<p>摘要說明</p> <p>(四) 1. 本公司已統計過去兩年溫室氣體排放量，並揭露溫室氣體盤查結果、確信情形及減量政策(請參閱(六)氣候相關資訊執行情形)。</p> <p>2.(1) 本公司長年關注水資源節能保議題，針對水資源使用三大策略為減量、再利用、回收。在節水計畫方面，從全面落实日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。截至2024年，總公司(台灣南寶樹脂)已完成ISO46001水資源管理系統建置並通過第三方驗證。台灣南寶樹脂2024年用水量之外部驗證預計將於2025年8月底前取得。</p> <p>(2) 本公司投入多項改善措施，包括把廢水系統導入回收系統、製程用水使用循環水以減少耗水量，2024年在水資源運用管理及節水技術執行下，南寶樹脂集團總取水量為299,603百公升，較2023年增加18,752百公升(6.68%)，取水密集度低於前一年度5.98%，未達成較2023年總取水量密集度減少8%之目標。2025年規劃較2023年總取水量密集度減少10%。</p> <p>最近2年取水量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取水量(百萬公升)</td> <td>280,851</td> <td>299,603</td> <td>6.68</td> </tr> <tr> <td>取水密集度 (百萬公升/百萬元營業額)</td> <td>0.0184</td> <td>0.0173</td> <td>-5.98</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 2024年南寶樹脂集團總耗水量為240,485百公升，較2023年增加62,900百公升(35.42%)。</p> <p>3.(1) 為達永續資源再利用，廢棄物處理原則優先以廠內製程再使用，減少原物料之用料；其次以再利用回收，最後才採行焚化或掩埋途徑。本公司致力於環境保護，訂定廢棄物減量KPI，每年進行績效檢討，並執行內外稽核。台灣南寶樹脂2024年廢棄物總重量之外部驗證預計將於2025年8月底前取得。</p>	年度	112年	113年	%	取水量(百萬公升)	280,851	299,603	6.68	取水密集度 (百萬公升/百萬元營業額)	0.0184	0.0173	-5.98	無
年度	112年	113年	%													
取水量(百萬公升)	280,851	299,603	6.68													
取水密集度 (百萬公升/百萬元營業額)	0.0184	0.0173	-5.98													

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																
	是	否																																	
		<p>摘要說明</p> <p>(2)2024年南寶樹脂集團廢棄物清運總量為5,203公噸，較2023年增加1,930公噸(58.97%)。由於本年度積極清理廠區累積之事業廢棄物，導致廢棄物清運密集度較前一年度上升39.63%，未達成原訂較2023年廢棄物清運密集度減少5%之目標，主係因2024年清運作業以處理歷年累積為主，對密集度產生短期影響。</p> <p>最近2年廢棄物清運量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物(公噸)</td> <td>2,010</td> <td>3,079</td> <td>53.18</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物(公噸)</td> <td>1,263</td> <td>2,124</td> <td>68.17</td> </tr> <tr> <td>總重量(公噸)</td> <td>3,273</td> <td>5,203</td> <td>58.97</td> </tr> <tr> <td>廢棄物清運密集度(公噸/百萬元營業額)</td> <td>0.217</td> <td>0.303</td> <td>39.63</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)本公司以「廢棄物總量削減」與「廢棄物資源化」為主要管理策略，透過製程技術優化、原物料使用減量等源頭管理措施，致力於降低廢棄物產出，同時提升廢棄物的回收與再利用。2024年集團在廢棄物資源化方面取得顯著進展，再利用及回收總量達2,386公噸，較2023年大幅增加1,513公噸(173.31%)。其中，有害廢棄物再利用及回收量為1,555公噸，再利用率由37.11%提升至50.50%；非有害廢棄物再利用及回收量為831公噸，再利用率則由10.06%提升至39.12%，顯示廢棄物處理已逐步轉向資源化方向。</p> <p>因應2024年清運密集度受一次性清理作業影響，2025年本公司將調整管理目標，轉為強化資源循環利用，設定台灣南寶樹脂回收再利用有害事業廢棄物清運量占有有害事業廢棄物清運總量比例較2023年提升5%為目標，持續推動廢棄物減量與永續管理。</p> <p>最近2年廢棄物再利用及回收清運量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>再利用及回收有害廢棄物(公噸)</td> <td>746</td> <td>1,555</td> <td>108.45</td> </tr> <tr> <td>再利用及回收非有害廢棄物(公噸)</td> <td>127</td> <td>831</td> <td>554.33</td> </tr> </tbody> </table>	年度	112年	113年	%	有害廢棄物(公噸)	2,010	3,079	53.18	非有害廢棄物(公噸)	1,263	2,124	68.17	總重量(公噸)	3,273	5,203	58.97	廢棄物清運密集度(公噸/百萬元營業額)	0.217	0.303	39.63	年度	112年	113年	%	再利用及回收有害廢棄物(公噸)	746	1,555	108.45	再利用及回收非有害廢棄物(公噸)	127	831	554.33	
年度	112年	113年	%																																
有害廢棄物(公噸)	2,010	3,079	53.18																																
非有害廢棄物(公噸)	1,263	2,124	68.17																																
總重量(公噸)	3,273	5,203	58.97																																
廢棄物清運密集度(公噸/百萬元營業額)	0.217	0.303	39.63																																
年度	112年	113年	%																																
再利用及回收有害廢棄物(公噸)	746	1,555	108.45																																
再利用及回收非有害廢棄物(公噸)	127	831	554.33																																

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否																													
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>再利用及回收廢棄物總量(公噸)</td> <td>873</td> <td>2,386</td> <td>173.31</td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物再利用率(%)</td> <td>37.11</td> <td>50.50</td> <td>36.08</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物再利用率(%)</td> <td>10.06</td> <td>39.12</td> <td>288.87</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.(1)本公司針對空氣污染防治，主要控管甲苯、二甲苯、總VOCs、非甲烷總烴及粒狀污染物等。廢氣處理上，依污染物性質分類收集，透過密閉系統或集氣罩集中後，再以適當設備如袋式集塵器、冷凝回收系統等進行處理，確保排放符合規範。為進一步降低污染物排放，本公司積極從源頭優化製程，並持續導入高效防制設備。子公司佛山南寶自2020年起使用RTO蓄熱式熱力氧化爐，透過高溫分解及熱能回收處理VOCs；台灣南寶樹脂則於2022年導入RCO蓄熱式催化氧化爐、水洗塔與冷凝系統，加強揮發性有機物的收集與減量。透過多元防制措施，致力降低空氣污染對環境的影響。(2)2024年南寶樹脂集團生產過程中產生之揮發性有機物(VOCs)排放量為68.183公噸，較2023年減少2.469公噸(-3.49%)，排放密集度為0.0040，較前一年下降14.89%，已達成較2023年密集度減少5%之目標。排放量下降主因為台灣南寶樹脂依主管機關建議，於估算中扣除外購原物料，以及越南寧平廠新增排氣設備提升處理效率。考量產量與產品價格變動等因素，雖2024年已大幅改善，2025年仍採穩健推進策略，設定較2023年VOCs排放密集度減少10%為目標，持續強化製程管理與污染防治，降低環境衝擊。</p> <p>最近2年揮發性有機物(VOCs)排放量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>揮發性有機物(VOCs)排放量(公噸)</td> <td>70.652</td> <td>68.183</td> <td>-3.49</td> </tr> <tr> <td>揮發性有機物(VOCs)密集度(公噸/百萬元營業額)</td> <td>0.0047</td> <td>0.0040</td> <td>-14.89</td> </tr> </tbody> </table>	年度	112年	113年	%	再利用及回收廢棄物總量(公噸)	873	2,386	173.31	有害廢棄物再利用率(%)	37.11	50.50	36.08	非有害廢棄物再利用率(%)	10.06	39.12	288.87	年度	112年	113年	%	揮發性有機物(VOCs)排放量(公噸)	70.652	68.183	-3.49	揮發性有機物(VOCs)密集度(公噸/百萬元營業額)	0.0047	0.0040	-14.89	
年度	112年	113年	%																												
再利用及回收廢棄物總量(公噸)	873	2,386	173.31																												
有害廢棄物再利用率(%)	37.11	50.50	36.08																												
非有害廢棄物再利用率(%)	10.06	39.12	288.87																												
年度	112年	113年	%																												
揮發性有機物(VOCs)排放量(公噸)	70.652	68.183	-3.49																												
揮發性有機物(VOCs)密集度(公噸/百萬元營業額)	0.0047	0.0040	-14.89																												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
		<p>摘要說明</p> <p>5.(1)本公司於執行溫室氣體盤查過程中發現因產業特性主要排放源來自於類別二之電力使用，故本公司也積極進行能源管理，透過自動化能源管理、節能減碳專案推動、優化管理制度與節能績效納入獎勵制度等策略，並運用平台系統的數據分析，持續檢討優化製程，提高能源整合，減少不必要耗用，藉以提升能源使用效率。截至2024年，總公司(台灣南寶樹脂)及佛山南寶、佛山高新高新等生產據點已完成ISO50001能源管理系統建置並通過第三方驗證。</p> <p>(2)2024年南寶樹脂集團非再生能源耗用量為343,742GJ，較2023年增加31,528GJ(10.10%)，非再生能源耗用密集度較前一年度降低3.41%，能源使用效率提升。2025年規劃較2023年非再生能源耗用密集度減少5%。</p> <p>最近2年非再生能源耗用量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>非再生能源耗用量(GJ)</td> <td>312,213</td> <td>343,742</td> <td>10.10</td> </tr> <tr> <td>非再生能源耗用密集度(GJ/仟元營業額)</td> <td>0.0205</td> <td>0.0198</td> <td>-3.41</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)自2023年起，台灣南寶樹脂所有部門均各自設定減碳專案並每月進行進度追蹤，減碳成效卓越；另台灣南寶樹脂廠區自2023年起計入總部大樓之能耗，並規劃於2025年導入ISO50001能源管理系統。台灣南寶樹脂2024年能源消耗總量之外部驗證預計將於2025年8月底前取得。</p> <p>6.上列數據最終以2024年永續報告書數據為準。</p>	年度	112年	113年	%	非再生能源耗用量(GJ)	312,213	343,742	10.10	非再生能源耗用密集度(GJ/仟元營業額)	0.0205	0.0198	-3.41	
年度	112年	113年	%												
非再生能源耗用量(GJ)	312,213	343,742	10.10												
非再生能源耗用密集度(GJ/仟元營業額)	0.0205	0.0198	-3.41												
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		無												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否															
	摘要說明																
		<p>2. 本公司定期針對工作環境、禁止強迫勞動、禁用童工、消弭歧視、結社自由及集體談判權等關注議題進行人權風險評估，檢視營運活動中的潛在風險，並制定減緩與補救措施，確保所有人員均能獲得公平且有尊嚴地對待，及提供優質的工作環境，落實工作安全及身心健康。</p> <p>3. 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1" data-bbox="486 409 1396 1429"> <thead> <tr> <th data-bbox="486 1075 523 1332">人權管理政策</th> <th data-bbox="486 409 523 1075">具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="523 1075 678 1332">禁止強迫勞動</td> <td data-bbox="523 409 678 1075"> <ul style="list-style-type: none"> 員工正常及延長工時與各種假別之規定皆符合勞動法令規範 於考勤系統設置加班提醒，並有專人定期進行工時檢視及控管 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="678 1075 790 1332">提供安全與健康的環境</td> <td data-bbox="678 409 790 1075"> <ul style="list-style-type: none"> 設立職業安全衛生專責單位與委員會組織，聘有專業護理人員 持續完善職場安全設備與個人防護裝備 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 1075 1018 1332">協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td> <td data-bbox="790 409 1018 1075"> <ul style="list-style-type: none"> 定期全員健康檢查及高風險專項健檢 多元社團補助並鼓勵員工參與(油畫、瑜珈、太極、露營、薩克斯風、羽球、壘球、保齡球、高爾夫等)。 不定期舉辦員工健康促進課程(筋絡按摩、精油紓壓、減重減脂、健康講座等) </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1018 1075 1098 1332">落實職場多元平等</td> <td data-bbox="1018 409 1098 1075"> <ul style="list-style-type: none"> 聘用優於法令規定之弱勢族群員工 設置穆斯林祈禱室 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1098 1075 1209 1332">於供應商行為準則訂有人權條款，並落實地稽核</td> <td data-bbox="1098 409 1209 1075"> <ul style="list-style-type: none"> 2024年邀請關鍵原物料供應商填寫 ESG 風險評估表共 55 份，並實際訪視 2 家供應商 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1209 1075 1396 1332">多元薪酬及福利措施</td> <td data-bbox="1209 409 1396 1075"> <ul style="list-style-type: none"> 定期舉行員工表彰活動，對資深員工進行獎勵 提供上下班彈性工作 提供與特約合作夥伴的員工折扣，讓員工享有專屬優惠 提供員工生日禮金，表達對員工的關心與感謝 </td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	禁止強迫勞動	<ul style="list-style-type: none"> 員工正常及延長工時與各種假別之規定皆符合勞動法令規範 於考勤系統設置加班提醒，並有專人定期進行工時檢視及控管 	提供安全與健康的環境	<ul style="list-style-type: none"> 設立職業安全衛生專責單位與委員會組織，聘有專業護理人員 持續完善職場安全設備與個人防護裝備 	協助員工維持身心健康及工作生活平衡	<ul style="list-style-type: none"> 定期全員健康檢查及高風險專項健檢 多元社團補助並鼓勵員工參與(油畫、瑜珈、太極、露營、薩克斯風、羽球、壘球、保齡球、高爾夫等)。 不定期舉辦員工健康促進課程(筋絡按摩、精油紓壓、減重減脂、健康講座等) 	落實職場多元平等	<ul style="list-style-type: none"> 聘用優於法令規定之弱勢族群員工 設置穆斯林祈禱室 	於供應商行為準則訂有人權條款，並落實地稽核	<ul style="list-style-type: none"> 2024年邀請關鍵原物料供應商填寫 ESG 風險評估表共 55 份，並實際訪視 2 家供應商 	多元薪酬及福利措施	<ul style="list-style-type: none"> 定期舉行員工表彰活動，對資深員工進行獎勵 提供上下班彈性工作 提供與特約合作夥伴的員工折扣，讓員工享有專屬優惠 提供員工生日禮金，表達對員工的關心與感謝 	
人權管理政策	具體方案																
禁止強迫勞動	<ul style="list-style-type: none"> 員工正常及延長工時與各種假別之規定皆符合勞動法令規範 於考勤系統設置加班提醒，並有專人定期進行工時檢視及控管 																
提供安全與健康的環境	<ul style="list-style-type: none"> 設立職業安全衛生專責單位與委員會組織，聘有專業護理人員 持續完善職場安全設備與個人防護裝備 																
協助員工維持身心健康及工作生活平衡	<ul style="list-style-type: none"> 定期全員健康檢查及高風險專項健檢 多元社團補助並鼓勵員工參與(油畫、瑜珈、太極、露營、薩克斯風、羽球、壘球、保齡球、高爾夫等)。 不定期舉辦員工健康促進課程(筋絡按摩、精油紓壓、減重減脂、健康講座等) 																
落實職場多元平等	<ul style="list-style-type: none"> 聘用優於法令規定之弱勢族群員工 設置穆斯林祈禱室 																
於供應商行為準則訂有人權條款，並落實地稽核	<ul style="list-style-type: none"> 2024年邀請關鍵原物料供應商填寫 ESG 風險評估表共 55 份，並實際訪視 2 家供應商 																
多元薪酬及福利措施	<ul style="list-style-type: none"> 定期舉行員工表彰活動，對資深員工進行獎勵 提供上下班彈性工作 提供與特約合作夥伴的員工折扣，讓員工享有專屬優惠 提供員工生日禮金，表達對員工的關心與感謝 																

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否					
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>多元薪酬及福利措施</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 提供員工持股信託，幫助員工規劃儲蓄 為員工提供進修學費補助，支持員工學習新技能、取得學位或證書 </td> </tr> </tbody> </table> <p>4.所有新進同仁和公司承攬之保全人員於到任時均安排人權教育訓練，並不定期於員工會議中宣導人權相關措施。2024年台灣南實樹脂實施人權保障相關訓練，總時數為277小時，共計530人次完成訓練。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。</p>	人權管理政策	具體方案	多元薪酬及福利措施	<ul style="list-style-type: none"> 提供員工持股信託，幫助員工規劃儲蓄 為員工提供進修學費補助，支持員工學習新技能、取得學位或證書 	
人權管理政策	具體方案						
多元薪酬及福利措施	<ul style="list-style-type: none"> 提供員工持股信託，幫助員工規劃儲蓄 為員工提供進修學費補助，支持員工學習新技能、取得學位或證書 						
(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>(二)有關本公司之員工福利措施(包含員工薪酬、職場多元化與平等、休假、各項津貼、禮金與補助等)，請參閱肆、營運概況／五、勞資關係說明(第100、102頁)。</p> <p><u>經營績效反映於員工薪酬</u></p> <p>本公司之年度終獎金制度係以當年度獲利為基礎，於考量年度績效考核情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為集團目標努力。課級以上同仁依據個人績效表現核定特別獎金，並與前一年度KPI考核結果做連結，KPI係依單位及個人設定指標，為實現2050年底前淨零排放承諾，高階經理人均於KPI設定永續績效指標，每年定期審視並追蹤碳排放強度目標，並將達成情況計入獎金，落實減碳行動之當責性和積極性。</p> <p>本公司依當年度獲利狀況(員工及董事酬勞分配前之稅前利益)應預先保留累積虧損彌補數額後，如尚有餘額應於當年度獲利提撥2%至6%作為員工酬勞，且其中不低於20%提撥為分派予基層員工之酬勞，及不高於3%為董事酬勞。員工酬勞發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>公司每年依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。2024年臺灣地區包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為4.4%，其中個人最高達25.61%。</p>	無				

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	<p data-bbox="272 409 319 1429">(三)職業安全衛生政策</p> <p data-bbox="319 409 470 1429">本公司依據ISO14001(環境管理系統)及ISO45001(職業安全衛生管理系統)建立環安管理系統及推動管理系統之運作，除母公司台灣南寶樹脂外，分別有11家及9家子公司已完成ISO14001及ISO45001之建置並通過驗證。</p> <p data-bbox="470 409 845 1429">為全面落实職業安全衛生管理，本公司成立「安全衛生委員會」，作為安全及衛生管理的最高組織，每季召開廠區聯合安全衛生委員會及每月進行廠內安全會議，針對各項稽核缺失改善進行討論，預防職業災害；各廠區也建立緊急應變處理作業辦法，依據內政部消防署規定每半年召集自衛消防編組進行實地演練，不定期邀請消防隊於演練時協助，並於演練後召開檢討會議，確保在意外發生時能夠即時啟動因應對策，立即防止或減輕此類緊急事件所引發之影響，並控制災損及災後復原狀況。每年11月消防設備檢修申報，廠內不定期進行滅火設備教育訓練。2024年度無發生火災事故。</p> <p data-bbox="845 409 1173 1429">本公司注重工作環境與員工安全，並建立意外事故通報及調查機制，第一時間由職場護理師提供受傷同仁立即性處置及協助，人員受傷恢復期間亦會進行後續關懷及追蹤，並請職醫科醫師協助評估判定其工作內容是否需要調整或變更，職業災害個案均進行事故調查及原因分析，並研擬與執行改善方案。2024年南寶樹脂集團人員職災計有7件，工傷人數7人(占2024年底集團員工總人數之0.21%)，其中失能傷害事件數共7件，失能傷害頻率為1.49，雖較2023年之失能傷害頻率為1.52有所改善，惟未達成2024年零工安件數之目標。</p> <p data-bbox="1173 409 1385 1429"><u>勞工作業環境監測</u> 為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行2次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。 <u>設備安全管理</u> 本公司為確保所有機械、設施、設備在使用過程中不會對人員、財產或</p>	無
(三)公司是否提供員工安與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
		<p>摘要說明</p> <p>環境造成傷害或損害，已建構完善的設備安全管理制度，強化設備操作與維護的安全性，並導入數據化巡檢與保養作業流程，降低設備故障風險與生產中斷可能對環境與人員造成的衝擊。同時亦依據《職業安全衛生法》及 ISO 45001 等相關國際標準進行制度整合與落實。</p> <p>公司近三年工安教育訓練與宣導</p> <p>為確保員工熟知職業安全衛生相關法規及促進員工健康保健，每年安排教育訓練計畫，以追求零災害、零事故，確保員工作業安全。</p> <p>最近3年度台灣南寶樹脂安全衛生教育訓練執行情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>111年</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>教育訓練人次</td> <td>645</td> <td>3,624</td> <td>1,568</td> </tr> <tr> <td>教育訓練時數</td> <td>2,765</td> <td>4,049</td> <td>4,309</td> </tr> </tbody> </table>	年度	111年	112年	113年	教育訓練人次	645	3,624	1,568	教育訓練時數	2,765	4,049	4,309	
年度	111年	112年	113年												
教育訓練人次	645	3,624	1,568												
教育訓練時數	2,765	4,049	4,309												
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四)有關本公司員工培訓計劃所涵蓋面向、範圍及實施情形，請參閱肆、營運概況/五、勞資關係說明(第100~101頁)。	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，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>(五)1. 本公司產品於開發設計上均要求優先符合RoHS、SVHC、八大重金屬等特殊指令標準；所有鞋用產品每年均送至SGS等第三方公正單位以取得符合品牌商禁用物質指令之報告；行銷歐盟產品100%通過品質檢驗方能出廠，出口產品質量均符合歐盟RoHS、REACH規範，並獲得 bluesign®SYSTEM PARTNER(系統合作夥伴)，以及 ZDHC contributor(貢獻者)認證。</p> <p>2. 本公司對於符合管制的化學品全面遵循風險評估規範，在化學品生命週期的不同階段進行管理，並依照聯合國GHS制度進行危害分類並定期檢驗管制禁用成份，2023年起台灣總部及所有化學本業子公司產品已全數進行危害風險評估，2024年台灣南寶集團評估為GHS危害等級一與等級二產品之營收，佔整體合併之營收62%，未來將會持續擴大至集團所有子公司皆依此標準進行評估。</p> <p>3. 本公司訂有個人資料保護管理制度，並設有專人對於客戶所提供商業資訊、交易資料、或任何涉及客戶隱私的資料進行整理歸檔，落實個</p>	無												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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	<p>資管理以符合個人資料保護法之相關規定。公司內部對於客戶資料之存取皆必須通過核准與授權，方能取得相關資訊，以此方式確保客戶隱私或遺失客戶資料之資訊不會輕易外洩。2024年並未收到任何破壞客戶隱私或遺失客戶資料的抱怨事件，亦未發生任何仿冒、侵權等事件。</p> <p>4.商品標示為保障消費者權益及健康之關鍵，本公司於《產品標示製作準則》中，明定依據台灣CNS15030與SDS製作產品標籤並進行標示作業。另要求供應商簽署行為準則聲明書，保證對於其所使用的有害物質，應準備包含所有必要相關安全資訊的材料安全表，並在合法需要的情況下提供。</p> <p>5.本公司每年以實地拜訪的方式，瞭解客戶對產品及服務的認知與評價，另針對業務區域之重點客戶群進行客戶滿意度調查之問卷訪談。2024年台灣南寶樹脂針對262家重點客戶進行滿意度調查之問卷收集，並取得問卷回覆客戶平均分4.5分以上(總分5分)之成果，後續並針對客戶問卷之反饋逐一跟進解決，另提供客戶直接即時之申訴管道，以維護客戶基本權益。</p>	無
		<p>(六)1.本公司訂有《供應商ESG風險評估準則》，旨在建立供應商在環境、社會及治理三大面向之永續管理方針。這些方針包括對環境保護、人權、安全與健康、以及可持續發展的篩選條件，並對供應商在環境安全衛生風險管理、禁止使用童工、勞工管理、保障勞工基本權利、道德準則及誠信經營等方面提出具體要求與期望。透過供應商的ESG風險自評及遵守本公司供應商行為準則，可評估供應商在ESG實踐方面的表現，並分析其可能對本公司產生的衝擊程度。</p> <p>2.本公司已建立供應商ESG管理計畫，透過供應商篩選、評估、培訓、稽核與輔導，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理中。2024年針對總部前一年度原物料採購金額合計占比超過總原物料採購金額80%之供應商進行ESG風險評估，總計評估家數為55家，其中受評供應商100%符合以下條件。</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實踐守則差異情形及原因
	是	否	
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？前揭露公司非財務資訊之報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	<p>供應商篩選與評估</p> <p>所有供應商必須通過合格供應商評鑑，並遵從供應商行為守則</p> <p>製程相關原料供應商必須通過ISO9001品質管理系統認證(供應商篩選加分項)</p> <p>供應商依業務類別取得政府核發之有效工廠登記證及ISO14001環境管理認證(供應商篩選加分項)</p> <p>供應商培訓</p> <p>定期舉辦培訓活動及小型論壇，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效並且符合國際規範</p> <p>供應商稽核與輔導</p> <p>成立稽核小組及輔導團隊，針對供應商的缺失追蹤改善進度，共同提升品質與技術並強化環保安全衛生績效</p>		無
	<p>本公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「南寶樹脂2024永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人權(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board SASB)準則揭露行業指標資訊及SASB指標對應報告書內容索引。</p> <p>本公司之2024年永續報告書內，包含對應GRI準則之內容索引，並註明經由安永聯合會計師事務所按財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之確信準則第3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信(limited assurance)之項目。歷年永續報告書公開於公司網站(https://www.nanpao.com.tw/csr.aspx)。</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：本公司於2017年4月董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，復於2021年3月及2022年5月經董事會通過修正該守則，以強化企業社會責任之落實。2024年12月亦配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之最新修訂將「企業社會責任實務守則」修改為「永續發展實務守則」，並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進。執行至今尚無差異情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司各類永續發展運作情形，請參考南寶樹脂公司網站(https://www.nanpao.com.tw/)、新聞稿及相關出版品(如：業務簡介、年度永續報告書等)。			

(六)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形									
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>合併公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱、颶風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。</p> <p>為強化永續環境績效與氣候風險治理，本公司建立完整的環境管理與氣候治理組織架構，且依所屬權責分層負責，致力達成環境管理有關的各項績效，各階層執掌說明如下所述：</p> <p>(1)董事會：為南寶樹脂高層級之氣候治理單位，負責定期監督公司整體永續發展策略之規劃與推動，評估目標達成成效及風險管理成果，涵蓋氣候變遷相關行動計畫之執行績效，並提出適當之建議事項。</p> <p>(2)永續發展委員會：由董事會授權具備企業永續專業知識與能力之董事會成員二名(包含永續長)及三名獨立董事所組成，每年至少召開二次會議，管理公司永續相關風險並負責制定、推動及強化集團內各公司永續發展(包括氣候相關議題)重要政策之行動計畫，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並提報董事會。</p> <p>(3)永續發展室：由執行長兼任永續長，擔任管理階層最高負責人，並設有由一級主管組成之任務編組，其中包括永續發展規劃組及環境組，負責推動環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則、評估永續轉型方向、提升資源使用效率，以及建立氣候變遷因應機制，並持續關注氣候風險相關最新法規規定，定期更新氣候風險與機會之鑑別結果。另設有專責單位或人員負責環境管理，並不定期召開跨部門會議進行討論與協調，以確保環境永續目標的達成。</p> <p>(4)各級執行單位：包含廠區與子公司節能管理與安全衛生相關職能，由營運管理總處總經理及子公司總經理擔任最高負責層級，各廠區生產最高主管推動環境管理系統的有效運作，下轄的各級執行單位負責環保專案推動與重大環境風險與機會管理。</p>									
<p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>本公司依據 TCFD 架構辨識各項風險與機會如何對南寶樹脂經營模式與價值鏈造成影響，並定義短中長期時間區間，針對各項氣候風險與機會如何影響本公司業務、策略、財務說明如下所示：</p> <table border="1" data-bbox="1155 159 1380 1592"> <thead> <tr> <th data-bbox="1155 1317 1193 1592">氣候風險與機會</th> <th data-bbox="1155 1137 1193 1317">時間區間</th> <th data-bbox="1155 159 1193 1137">對本公司影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1193 1317 1307 1592">政策與法規</td> <td data-bbox="1193 1137 1307 1317">短期-中期</td> <td data-bbox="1193 159 1307 1137">本公司持續關注環境部之相關氣候法規與主管機關之再生能源政策，此外同時也考量先進經濟體受碳洩漏影響所制定破邊境調整機制，相關法規將影響本公司營運成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1307 1317 1380 1592">科技發展</td> <td data-bbox="1307 1137 1380 1317">中期</td> <td data-bbox="1307 159 1380 1137">因應氣候變遷需啟動投資低碳技術發展或投入低碳原材料使用，將可能會增加</td> </tr> </tbody> </table>	氣候風險與機會	時間區間	對本公司影響	政策與法規	短期-中期	本公司持續關注環境部之相關氣候法規與主管機關之再生能源政策，此外同時也考量先進經濟體受碳洩漏影響所制定破邊境調整機制，相關法規將影響本公司營運成本	科技發展	中期	因應氣候變遷需啟動投資低碳技術發展或投入低碳原材料使用，將可能會增加
氣候風險與機會	時間區間	對本公司影響								
政策與法規	短期-中期	本公司持續關注環境部之相關氣候法規與主管機關之再生能源政策，此外同時也考量先進經濟體受碳洩漏影響所制定破邊境調整機制，相關法規將影響本公司營運成本								
科技發展	中期	因應氣候變遷需啟動投資低碳技術發展或投入低碳原材料使用，將可能會增加								

項目		執行情形		
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	氣候風險與機會	時間區間	對本公司影響	
	市場	短期	本公司產品屬於特用化學品產業，如下游客戶對於氣候相關議題需求加強，未積極轉型恐失去部分市場	
	聲譽	中期	本公司需更積極透過多元利害關係人溝通氣候變遷因應成果	
	立即性風險	短期-中期	本公司營運廠區與供應商廠區如受立即性氣候事件(例如強颱所衍生之強降雨與強風)，將可能有停產或供應中斷的可能	
	長期性風險	中期-長期	降水型態改變或日漸發生之極端高溫，對於本公司廠區用水或員工出勤情形將可能發生潛在變化	
	資源效率/能源來源	短期-中期	本公司可透過積極因應氣候變遷之再生能源或具有彈性的能源耗用規劃(例如製程溶劑回收技術)，提高營運之韌性	
	市場/產品與服務	中期	本公司積極回應市場對於低碳材料需求或進一步開發潛在事業版圖，可提高公司之競爭力	
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司持續因應與評估極端氣候事件及轉型行動對本公司之影響，除避免極端氣候導致生產中斷，也參考本公司之「南實樹脂淨零排放管理方案」規劃具體轉型行動，有助於掌握長期機會並降低營運風險，支持本公司穩健邁向永續發展。			
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	氣候事件影響	對本公司營運影響	對本公司財務影響	因應策略與效益
	極端氣候事件	<ul style="list-style-type: none"> 公司設備歲修頻率增加 部分廠區位於較高水資源壓力區域 	<ul style="list-style-type: none"> 維修成本提高 營業收入減少 	<ul style="list-style-type: none"> 即時監測降雨、水位及水情變化 建立產銷緊急應變協調機制 導入節水製程及專案
	轉型行動	<p>製程面</p> <ul style="list-style-type: none"> 提升各項製程能源效率 提高再生能源使用比例 <p>產品面</p> <ul style="list-style-type: none"> 低碳原物料應用需求提高 新興輕量化材料市場發展 	<ul style="list-style-type: none"> 資本支出增加 營業成本增加 研發費用增加 營業收入增加 	<ul style="list-style-type: none"> 持續以研發製程精進為核心 主動回應客戶對水溶性與低碳原物料產品需求 投入輕量化市場應用產品的開發與試驗
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司依據集團《風險管理政策與程序》，將氣候變遷議題整合至本公司風險管理的正式清單之一，並透過定期進行的評估、控制及監督程序，將辨識之重大氣候相關風險納入公司整體風險管理架構。			

項目	執行情形												
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>本公司依據國際能源總署(IEA)以及政府間氣候變化專門委員會(IPCC)的研究報告，並根據公司現行策略，分別以兩種情境進行分析，評估氣候變遷隨時間變化的衝擊。</p> <p>(1) IEA之淨零排放情境(Net Zero Emissions, NZE)：假設在2050年達到淨零排放，藉由能源部門所產生的各產業減碳因子，研究其對公司低碳轉型經濟各營運面向的影響。</p> <table border="1" data-bbox="371 322 501 1543"> <thead> <tr> <th>分析因子</th> <th>參數</th> <th>引用來源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>主要廠區所在國家之碳價格</td> <td>140 USD/tCO_{2e} (Advanced economies)</td> <td>IEA WEO 2024</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) IPCC極高排放情境(SSP5-8.5)：該情境假設為在幾乎無氣候政策下，溫室氣體排放量最高的情境。透過情境中可能發生的極端氣候因子，模擬公司生產基地面臨氣候衝擊所需實施的調適行動。</p> <table border="1" data-bbox="584 322 715 1543"> <thead> <tr> <th>分析因子</th> <th>參數</th> <th>引用來源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>最大一日降雨量變化率</td> <td>38.6%~47.6% (95%百分位)</td> <td>TCCIP 臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台</td> </tr> </tbody> </table>	分析因子	參數	引用來源	主要廠區所在國家之碳價格	140 USD/tCO _{2e} (Advanced economies)	IEA WEO 2024	分析因子	參數	引用來源	最大一日降雨量變化率	38.6%~47.6% (95%百分位)	TCCIP 臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台
分析因子	參數	引用來源											
主要廠區所在國家之碳價格	140 USD/tCO _{2e} (Advanced economies)	IEA WEO 2024											
分析因子	參數	引用來源											
最大一日降雨量變化率	38.6%~47.6% (95%百分位)	TCCIP 臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台											
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>本公司已訂定碳中和路徑圖並基於適當的指標與目標追蹤並管理風險與機會。</p> <p>針對相關指標與目標，由部門與事業總處依據風險管理流程定期追蹤指標，針對本公司重大轉型風險之指標與目標詳細內容如下：</p> <p>(1)溫室氣體減量</p> <ul style="list-style-type: none"> A、2025年碳排放密集度較基準年(2023年)減少10% B、2030年碳排放密集度較基準年(2023年)減少35% C、2050年達到碳中和 <p>(2)再生能源設置</p> <ul style="list-style-type: none"> A、2025年完成廠區建置再生能源裝置容量2,500 kW 												
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	<p>本公司參照環境部「碳費收費辦法」訂定每噸300元、國際文獻報告建議之碳價格擬定內部碳定價作為本公司減碳相關治理工具，並依此作為南寶樹脂運用於排碳成本、評估節能減碳相關資本支出與長期碳中和規劃之參考標的。</p>												
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源	<p>無。</p>												

項目	執行情形			
證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs) 數量。				
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫：				
9-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形				
9-1-1 溫室氣體盤查資訊				
敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(噸CO ₂ e)、密集度(噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
1.母公司個體應自民國(下同)114年開始盤查。				
2.合併財務報告子公司應自115年開始盤查。				
合併公司依照國際標準組織(ISO)發布之ISO14064-1溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制。自111年起，每年定期盤查本公司個體及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。				
此外，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總包括本公司及合併財務報告部分子公司之溫室氣體排放量，說明如下：				
	111年度		112年度	
本公司	排放量 (噸CO ₂ e)	密集度 (噸CO ₂ e/百萬元 營業額)	排放量 (噸CO ₂ e)	密集度 (噸CO ₂ e/百萬元 營業額)
範疇一 直接排放	5,552.80	/	7,053.70	/
範疇二 能源間接排放	9,312.80		10,054.94	
範疇三 其他間接排放	100,349.24		165,141.11	
小計	115,214.84		182,249.75	
合併財務報告	4,776.27	/	4,809.31	/
部分子公司	10,287.47		9,507.03	
(註)	253,203.99		316,278.19	
總計	268,267.73	1.76	330,594.53	2.06
	383,482.57		512,844.28	
註：範圍包含佛山南寶、佛山高盛高新、東莞南寶、東莞佳勤、昆山南寶、福清南寶、越南南寶、越南大登、越南寧平、越南NNV、印尼南寶及泰國南寶。				

項目

執行情形

9-1-2溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

1. 母公司個體應自民國(下同)116年開始執行確信。

2. 合併財務報告子公司應自117年開始執行確信。

本公司及合併財務報告部分子公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信之範圍		111年度排放量(噸CO2e)	112年度排放量(噸CO2e)
本公司	範疇一 直接排放	5,552.80	7,053.70
	範疇二 能源間接排放	9,312.80	10,054.94
	範疇三 其他間接排放	100,349.24	165,141.11
	總計	115,214.84	182,249.75
	佔前述9-1-1所揭露盤查數據百分比	100.00%	100.00%
合併財務報告部分子公司(註1)	範疇一 直接排放	4,676.51	4,809.31
	範疇二 能源間接排放	10,177.38	9,507.03
	範疇三 其他間接排放	253,203.99	316,278.19
	小計	268,057.88	330,594.53
	佔前述9-1-1所揭露盤查數據百分比	99.92%	100.00%
確信機構	SGS、CTI	SGS、CTI、TRID、BSI	
確信情形說明	本公司：ISO 14064 - 1:2018；類別一及類別二為合理保證，類別三至六為有限保證 子公司：ISO 14064 - 3:2019；合理保證	本公司：ISO 14064 - 1:2018；類別一及類別二為合理保證，類別三至六為有限保證 子公司：ISO 14064 - 3:2019；合理保證	
確信意見/結論	本公司：修正式無保留意見 子公司：無保留意見	本公司：修正式無保留意見 子公司：無保留意見	

註1：111年盤查範圍包含佛山南寶、佛山高盛高新、東莞南寶、東莞佳勤、昆山南寶、福清南寶、越南南寶、越南大登、越南寧平及越南NNV，並於112年新增印尼南寶及泰國南寶。

註2：本公司及前述合併財務報告部分子公司之113年溫室氣體確信報告預計將於114年8月底前取得。

9-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，合併公司於民國(下同)112年以合併財務報告部分子公司為邊界完成盤查，故基準年為112年，其範疇一及範疇二排放量分別為11,863.01噸CO₂e及19,561.97噸CO₂e，希望透過下列具體行動進一步落實114年度較基準年減量10%，並自基準年起每年至少減量5%以達成119年減量35%之目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

合併公司將碳管理融入營運策略之中，包含導入碳管理平台、ESG績效連結經理人與員工獎酬等機制，尋求減碳突破點。本公司參照環境部「碳費收費辦法」訂定每噸300元、國際文獻報告建議之破價格擬定內部碳定價作為本公司減碳相關治理工具，並依此作為南寶樹脂運用於排碳成本、評估節能減碳相關資本支出與長期碳中和規劃之參考標的，以及「再生能源發展條例」提升綠電使用比例之要求等內外外部帶來的減碳壓力與風險；合併公司亦可藉此機制評估低碳轉型帶來的機會，滾動式調整相關政策與方案，發展如製程改善、碳捕捉與封存等前瞻減碳技術或低碳投資。此外，亦透過碳管理平台系統化整合集團的排放資訊，即時掌握碳管理所需資訊，並可針對多項溫室氣體減量計畫展開全方面監管，包含提高能源效率、購買節能機台、建置太陽能發電系統、溫室氣體原物料源頭減量、設置高效率設備、評估採用低碳燃料/能源開發等措施，確保減量符合進程，以積極態度降低碳排放並提升營運競爭優勢。

而為使管理階層、執行團隊、全體員工一同達成溫室氣體減量目標，提升能源效率，重要計畫目標均已納入營運績效指標當中，作為員工績效考核與分紅之獎勵依據，落實當責管理精神。另外，合併公司自110年起新增ESG績效與員工酬勞連結機制，於達成全公司目標績效時額外增加一定比率之獎金，帶動同仁同心齊力，逐步實踐合併公司的淨零排放路徑及目標。

減量目標達成情形

本公司設定112年為溫室氣體盤查基準年，並設定114年度較基準年減量10%，另自基準年起每年至少減量5%以達成119年減量35%之目標，後續將確實彙整各年度排放數據，並自114年起逐年揭露目標達成情形。

(七)履行誠信經營情形及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	
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	(一)「領先、誠信、團結、效率」是南寶樹脂的經營理念。本公司於106.04.05董事會議決議通過，訂立本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，並分別於109.12.17及111.08.10董事會議決議通過最近一次修訂，本公司亦將該「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」於本公司網站公開揭露。 2.除於前述辦法中明示本公司誠信經營之政策及作法外，董事會成員及經理人於執行業務時皆依據誠信經營原則，並業均簽署遵循誠信經營政策之聲明書，積極落實並展現本公司誠信經營之承諾。	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	(二)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，該內容並已涵蓋「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，本公司並設置隸屬於董事會之誠信經營推動單位，定期分析及評估營業範圍內具不誠信行為風險之營業活動，並針對行賄或收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不正當利益、侵害營業秘密、從事不公平競爭行為以及損害利害關係人權益等行為訂定防範不誠信行為方案。	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	(三)1.本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。 2.為敦促員工保持對誠信行為的認識，新進人員聘僱契約中明訂要求受僱人遵守公司誠信經營政策，並於到職時全面簽署「員工行為守則聲明書」，另每年定期舉辦新進人員內部教育訓練課程，同時宣導「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等相關規範，113年度集團新進人員講習教育訓練人次205人，共計受訓時數615小時。	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>3.本公司除將上揭從業行為相關誠信規範佈達在內部網站，以及定期或不定期於週會或其他內部會議對同仁進行誠信行為應遵循制度及相關案例之宣導外，113年「員工行為守則聲明書」累計收回2,757份，集團簽回率達94.19%，另每年持續執行員工三等親道德行為準則資料申報。</p> <p>4.為持續強化公司治理並提升資訊揭露透明度，本公司透過經濟部實名制認證取得董事及全集團台籍理級以上主管兼任資訊，113年度已取得全數共計122名理級主管之個人資料蒐集同意書簽署，並完成兼任資料查詢，確認其並無從事與公司相競爭的業務。</p> <p>5.此外，為落實符合法規與從業道德規範的高度要求，針對不誠信行為，本公司訂有「內外部人員檢舉處理辦法」，且公開揭露於公司官網及內部資訊分享平台，明確規範受理單位、檢舉管道與處理程序，另於公司官網設置利害關係人溝通專區，利害關係人可使用提供之溝通管道提出建議及投訴，本公司接獲意見反應後，由權責單位進行調查及後續處理。本公司設立誠信經營推動小組作為推動企業誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之落實與執行，同時定期針對相關制度辦法進行檢討修正。</p>	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V	<p>(一)1.本公司對外進行商業活動時，於與交易對象交易前會考量其誠信紀錄，法務單位亦將誠信行為之條款納入本公司各式制式契約中，要求包括供應商、經銷商等在內之交易對象切實遵守誠信行為條款，如確實涉有不誠信行為之情形，本公司得隨時無條件終止或解除該合約。111年起推動供應商簽署「供應商行為準則」，並以簽署承諾誠信經營之企業為優先考量進行交易之對象。</p> <p>2.本公司推動南寶具有控制權的子公司簽署「南寶樹脂關係企業行為準則」內容包括關係企業承諾完全遵守適用法律，並遵守國際公認的環境、社會和公司治理標準(ESG標準)。113年60家子公司皆已全數完成聲明書簽署，達成率100%。</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營形則差異情形及原因
	是	否	
(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	(二)本公司為有效落實及持續強化各項工作之推展，成立隸屬董事會層級之「誠信經營推動小組」，由執行長擔任召集人及會議主席，財務管理總處協理暨公司治理主管兼任執行秘書，並由各功能單位最高主管擔任推動小組成員，進行誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，本年度已於113.06.20召開會議說明112年執行情形、中長期推動計畫及113年行動方案。113年推動計畫及誠信經營推動小組運作情形業已於113.12.18董事會進行報告。	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	(三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，明訂全體同仁不得收受不正當利益，避免同仁因個人利益而犧牲公司權益，如發現違反誠信規定時，可依本公司「內外部人員檢舉處理辦法」進行檢舉，對於被檢舉人，亦提供其陳述意見或申訴之機會。	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	(四)為確保誠信經營之落實，落實會計財務流程正確性及內部控制的有 效性，本公司由審計委員會進行監督，財務管理總處專責就財務風險 進行動態管理，另由稽核室每年度考量法令及規章遵循、COSO內控 五要素，並根據公司策略目標及過去查核經驗，在既有組織架構下評 估公司各層級風險，提出次年稽核計畫，於每年第四季審計委員會及 董事會呈報核准定期查核制度遵循情形，114年稽核計畫已於 113.12.18經審計委員會及董事會決議通過。此外，每年第四季展開內 部各單位及子公司之內部控制制度自行評估作業，於次年第一季將 內部控制制度自行評估結果彙整，於審計委員會及董事會報告，據以 檢視本公司管理階層，對整體內外部環境與營運風險掌控程度，及內 部控制度設計及執行之有效性，113年內控自評結果已於114.03.14審計 委員會及董事會報告。	無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(五)1.本公司每年定期對受僱人進行誠信經營相關法令之教育訓練，113 年度於實體宣導「道德準則與誠信經營」，共1,474人次參加，訓練 時數共計369小時；另於南寶e學院進行「營業秘密宣導」線上課程， 共706人次參加，訓練時數共計159小時，測驗通過比率為100%。	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>2.此外亦依「防範內線交易之管理」規章規定，每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理防範內線交易程序相關法令宣導，本公司已於113年11月19日對現任董事、經理人及受僱人共19人次，進行共計19小時之「內部人股權申報須知及防範內線交易」教育宣導，課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成原因、認定過程及交易實例說明；另於南寶e學院開設「防範內線交易」線上課程，共842人次參加，訓練時數共計152小時，測驗通過比率為100%。</p> <p>3.本公司113年度依據「防範內線交易之管理暨內部重大資訊處理作業程序」規定，已分別於113/2/6、113/4/26、113/7/23及113/10/24通知董事及內部人不得於財務報告公告之封閉期間(年度財務報告公告前三十日，及每季財務報告公告前十五日)交易其持有本公司已發行有價證券，確實落實宣導提醒之責。</p>
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		無
(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		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		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	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已於內部網站放置誠信經營相關規範及宣導資訊，以供同仁隨時查詢；另於公司網站(https://www.nanpao.com.tw)「投資人專區」項下放置之公司年報(同時放置於公開資訊觀測站)、重要內部規章，以及「企業永續」項下永續報告書內亦詳盡揭露誠信經營之相關政策要求、規章守則與資訊。	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則並於公司網站上公布，公司運作與所定守則與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 1、本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及有關法令，做為落實誠信經營之基本，對外的商業往來禁止與交易相對人有涉及不誠信之行為。 2、本公司業已於111.08.10董事會通過修訂「道德行為準則」；113.12.18董事會通過修訂「誠信經營作業程序及行為指南」及110.12.22董事會通過修訂「內外部人員檢舉處理辦法」。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- 1、本公司109年度首次執行公司治理評鑑總分80.73，上市公司排名級距為21~35%；110-112年度連續三年於上市公司排名級距6~20%；113年度總分105.68，首次進入上市公司排名級距前5%，切確展現公司積極提升公司治理之決心。
- 2、本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。

(九) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

本公司 113 年度內部控制制度聲明書已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，並登載於公開資訊觀測站，請逕至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢，網址 <https://mops.twse.com.tw>。

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、113 年度股東常會(113.06.12)決議事項執行情形：

序號	重要決議事項	執行情形
1.	承認 112 年度營業報告書及財務報表案(董事會提)	※贊成權數占出席股東表決權總數94.96%，本案照原案表決通過。
2.	承認 112 年度盈餘分配案(董事會提)	(1)贊成權數占出席股東表決權總數95.06%，本案照原案表決通過。 (2)除息基準日為113.06.28，並已於113.07.19合計發放現金股利新台幣1,808,561,700元(每股15元)。
3.	修訂本公司「資金貸與及背書保證作業辦法」案(董事會提)	(1)贊成權數占出席股東表決權總數94.74%，本案照原案表決通過。 (2)已公告於公司網站，並依修訂後規定辦理。

2、董事會

日期	董事會重要決議事項
113.01.25	1、通過本公司 112 年度經理人經營績效獎金案。 2、通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」之內控制度案。 3、通過本公司擬為子公司提供及取消背書保證案。
113.03.14	1、通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2、通過本公司 112 年度盈餘分配案。 3、通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4、通過本公司 112 年度現金股利分配案。 5、通過本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 6、通過本公司擬現金增資「Nan Pao Overseas Holdings Ltd.」案。 7、通過本公司擬向銀行申請借款額度案。 8、通過修訂本公司「資金貸與及背書保證作業辦法」之內控制度案。 9、通過本公司 113 年股東常會召開及受理股東提案等相關事宜。
113.05.09	1、通過本公司 113 年第一季財務報表案。 2、通過本公司 113 年第一季盈餘分配案。 3、本公司擬向集團子公司「Nan Pao Overseas Holdings Ltd.」申請資金貸入案。 4、修訂本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」之內控制度案。 5、通過本公司擬為子公司提供背書保證案。 6、通過本公司擬為子公司提供支持函案。 7、通過本公司擬向銀行申請借款額度案。
113.08.08	1、通過本公司擬委任經理人並調整薪資報酬案。 2、通過本公司 113 年第二季財務報表案。 3、通過本公司 113 年第二季盈餘分配案。 4、通過本公司 112 年永續報告書暨永續發展執行成果。

日期	董事會重要決議事項
113.08.08	5、通過本公司擬收購「允德實業股份有限公司」股權案。 6、通過本公司擬增加對「Contact BioSolutions Pty Ltd」投資案。 7、通過本公司擬現金增資「Nan Pao Group Holdings Ltd.」案。 8、通過本公司擬購買「PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd.」股權案。 9、通過本公司擬與斯巴克材料科技股份有限公司成立合資公司。 10、通過增訂本公司「集團稅務政策及管理辦法」之內控制度案。 11、通過本公司擬為子公司提供背書保證案。 12、通過本公司擬為子公司提供支持函案。 13、通過本公司擬向銀行申請借款額度案。
113.11.08	1、通過本公司 113 年第三季財務報表案。 2、通過本公司 113 年第三季盈餘分配案。 3、通過本公司擬為子公司提供支持函案。 4、通過本公司擬向銀行申請借款額度案。
113.12.18	1、通過本公司 114 年度營運計畫案。 2、通過本公司 114 年度內部稽核計畫案。 3、通過本公司永續發展政策清單暨 114 年永續發展推動計畫。 4、通過本公司永續長任命案。 5、通過本公司擬捐贈予關係人「財團法人台南市私立南寶樹脂社會福利慈善事業基金會」案。 6、通過本公司非確信服務項目清單及獨立性評估。 7、通過修訂本公司「董事會議事規則」之內控制度案。 8、通過修訂本公司「審計委員會組織規程」之內控制度案。 9、通過修訂本公司「公司治理實務守則」之內控制度案。 10、通過修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之內控制度案。 11、通過修訂本公司「零用金管理辦法」之內控制度案。 12、通過修訂本公司「印鑑管理使用辦法」之內控制度案。 13、通過修訂本公司「企業永續發展實務守則」及「企業永續發展推動委員會組織規程」之內控制度案。 14、通過增訂本公司「永續報告書編製及驗證作業辦法」及「永續資訊管理辦法」之內控制度案。 15、通過本公司擬為子公司提供支持函案。 16、通過本公司擬向銀行申請借款額度案。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	楊朝欽	113.01.01~	6,550	4,220	10,770	註
	李季珍	113.12.31				

註：上述非審計公費主要係包含移轉訂價三層報告及稅務服務等。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事及經理人之股東股權變動及質押情形

1、本公司113年度及截至年報刊印日止董事及經理人之股東股權移轉變動情形已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，並登載於公開資訊觀測站，請逕至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢，網址 <https://mops.twse.com.tw>。

2、本公司113年度及截至年報刊印日止董事及經理人之股權質押變動情形已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，並登載於公開資訊觀測站，請逕至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質查詢，網址 <https://mops.twse.com.tw>。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：

單位：股；新台幣元

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、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
許明現	抵繳設立	113.05.22	裕棠投資 股份有限公司	利用他人名義持有	400,000	366.50
許明現	贈與	114.03.25	許庭禎	父子	8,000	335.50

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年04月19日 / 單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	名稱(或姓名)	關係	
鼎峰投資有限公司	11,138,947	9.24	-	-	-	-	無	無	-
代表人：方冠傑	260	0.00	100	0.00	-	-	無	無	-
銓德投資有限公司	10,065,298	8.35	-	-	-	-	無	無	-
代表人：涂婉鑫	12,796	0.01	-	-	-	-	無	無	-
廣榮投資有限公司	8,868,132	7.35	-	-	-	-	無	無	-
代表人：許明現	75,211	0.06	113,554	0.09	400,000	0.33	無	無	-
裕典科技股份有限公司	8,591,000	7.13	-	-	-	-	無	無	-
代表人：陳育君	-	-	-	-	-	-	無	無	-
寶望投資有限公司	7,943,068	6.59	-	-	-	-	無	無	-
代表人：周定疆	-	-	-	-	-	-	無	無	-
中國信託商業銀行受託保管博科發展有限公司投資專戶	7,850,523	6.51	-	-	-	-	無	無	-
寶建企業股份有限公司	5,920,248	4.91	-	-	-	-	無	無	-
代表人：吳惠琪	-	-	-	-	-	-	無	無	-
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ETF證券投資信託基金專戶	4,213,000	3.49	-	-	-	-	無	無	-
慶霖國際發展股份有限公司	3,709,000	3.08	-	-	-	-	無	無	-
代表人：黃映霖	1,000,936	0.83	-	-	3,709,000	3.08	無	無	-
元盛材料科技股份有限公司	2,347,000	1.95	-	-	-	-	無	無	-
代表人：林王鈴	-	-	-	-	-	-	無	無	-

九、公司、公司之董事、監察人、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

113年12月31日 / 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
南寶化學股份有限公司	15,000,000	100.00	-	-	15,000,000	100.00
南寶應用材料股份有限公司	200,000	100.00	-	-	200,000	100.00
台灣艾富克股份有限公司	24,600,000	100.00	-	-	24,600,000	100.00
王子製藥股份有限公司	18,131,198	49.53	-	-	18,131,198	49.53
明寶生物科技股份有限公司	2,400,000	100.00	-	-	2,400,000	100.00
源富生物科技股份有限公司	391,462	57.10	-	-	391,462	57.10
南寶先進材料股份有限公司	350,000	70.00	-	-	350,000	70.00
南寶精細材料股份有限公司	1,375,000	55.00	-	-	1,375,000	55.00
宇威材料科技股份有限公司	18,880,000	100.00	-	-	18,880,000	100.00
Fuqing Nan Pao Investment Ltd.	4,990,000	100.00	-	-	4,990,000	100.00
Thai Nan Pao Investments Ltd.	5,282,000	100.00	-	-	5,282,000	100.00
Nan Pao Resins India Pvt. Ltd.	12,112,640	100.00	-	-	12,112,640	100.00
Nan Pao Materials Resins India Private Limited	32,722,000	100.00	-	-	32,722,000	100.00
Nan Pao Materials Vietnam Co., Ltd.	註	100.00	註	-	註	100.00
Nanpao Advanced Materials Vietnam Co., Ltd.	註	100.00	註	-	註	100.00
Nan Pao Overseas Holdings Ltd.	15,496	100.00	-	-	15,496	100.00
Profit Land Ltd.	983,333	73.75	350,000	26.25	1,333,333	100.00
All Saints Enterprises Ltd.	5,452,549	54.53	4,547,451	45.47	10,000,000	100.00
Ongoing Profits Ltd.	1,560,000	32.18	3,287,546	67.82	4,847,546	100.00
PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd.	7,425,000	67.50	-	-	7,425,000	67.50
Nan Pao Philippines Export Inc.	25,750,000	100.00	-	-	25,750,000	100.00
Nan Pao Resins Chemical (Bangladesh) Co., Ltd.	663,625	100.00	-	-	663,625	100.00
Earnest Wealth Co., Ltd.	920,000	51.11	-	-	920,000	51.11
Nan Pao Resins International Ltd.	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
Nan Pao Resins (HK) Ltd.	13,400,000	100.00	-	-	13,400,000	100.00
Contact Biosolutions Pty Ltd.	2,680	31.60	-	-	2,680	31.60

註：有限公司型態，不適用股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1、股本形成經過(最近五年度及截至年報刊印日止股本變動之情形)

114年04月30日

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
104/08	10	200,000,000	2,000,000,000	92,848,500	928,485,000	資本公積轉增資 44,213,590元	-	104.9.21經授商字第10401197620號函
105/08	10	200,000,000	2,000,000,000	97,490,961	974,909,610	資本公積轉增資 46,424,270元	-	105.9.22經授商字第10501228350號函
105/12	70	200,000,000	2,000,000,000	103,490,961	1,034,909,610	認股權憑證轉換 60,000,000元	-	106.1.20經授商字第10601007990號函
106/06	180	200,000,000	2,000,000,000	106,490,961	1,064,909,610	現金增資 30,000,000元	-	106.6.27經授商字第10601083750號函
106/08	10	200,000,000	2,000,000,000	108,620,780	1,086,207,800	資本公積轉增資 21,298,190元	-	106.8.18經授商字第10601115930號函
107/12	76.8	200,000,000	2,000,000,000	120,570,780	1,205,707,800	現金增資 119,500,000元	-	107.12.18經授商字第10701156590號函

2、股份種類

114年04月30日 / 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
上市公司 普通股	120,570,780	79,429,220	200,000,000	-

3、總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

114年04月19日 / 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
鼎峰投資有限公司		11,138,947	9.24%
銓德投資有限公司		10,065,298	8.35%
廣榮投資有限公司		8,868,132	7.35%
裕典科技股份有限公司		8,591,000	7.13%
寶望投資有限公司		7,943,068	6.59%
中國信託商業銀行受託保管博科發展有限公司投資專戶		7,850,523	6.51%
寶建企業股份有限公司		5,920,248	4.91%
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ETF證券投資信託基金專戶		4,213,000	3.49%
慶霖國際發展股份有限公司		3,709,000	3.08%
元盛材料科技股份有限公司		2,347,000	1.95%

(三)公司股利政策及執行狀況

1、本公司章程所訂之股利政策

本公司分派盈餘時應依下列順序辦理：

- (1) 提繳稅款。
- (2) 彌補虧損。
- (3) 提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。
- (4) 依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5) 如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，擬具盈餘分配案分派之。

本公司正處於穩定成長期，為因應未來營運擴展計劃，股利分配數額不得低於當年度剩餘利潤之 10%，盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，並以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之 80%為原則。

惟為維持公司每股獲利水準，考量股票股利對公司營業績效之影響，如股利發放所屬年度之每股盈餘較前一年度衰退達 20%以上者，由董事會擬具盈餘分派案，適度調整股利發放金額及比率，並經股東會決議後辦理。

2、本公司於 114 年 03 月 14 日經董事會決議分配現金股利每股新台幣 19 元，並待訂定除息基準日後依作業程序配發。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工酬勞及董事酬勞

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司分派盈餘前，應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥 2%至 6%作為員工酬勞，且其中不低於 20%提撥為分派予基層員工之酬勞，及不高於 3%為董事酬勞。

2、本期估列員工及董事酬勞金額：

(1) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：

員工及董事酬勞估列金額，係以截至當期止之本期淨利後，依章程所定之成數範圍並參酌以往發放成數為基礎估列。

(2) 配發股票酬勞之股數計算基礎：不適用。

(3) 實際配發金額與估計金額有差異時，則列為次年度損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額：

A：員工現金酬勞：新台幣 81,120 仟元。

B：員工股票酬勞：新台幣 0 仟元。

C：董事酬勞金額：新台幣 34,320 仟元。

D：上述決議配發金額之員工及董事酬勞，與估列金額無差異。

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

4、前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣仟元

	董事會決議配發金額
員工酬勞-現金	67,600
董事酬勞-現金	28,600
合計	96,200

前一年度員工及董事及酬勞之實際分派金額與認列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。
- 八、資金運用計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一) 業務範圍

1、所營業務的主要內容：

- (1) C801060 合成橡膠製造業。
- (2) C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
- (3) C802120 工業助劑製造業。
- (4) C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。
- (5) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入	營業比重(%)	營業收入	營業比重(%)
接著劑	14,502,300	70.46	16,877,046	73.43
塗料	1,456,431	7.08	1,528,637	6.65
其他	4,622,457	22.46	4,576,915	19.92
合計	20,581,188	100.00	22,982,598	100.00

3、公司目前之商品(服務)項目：

- (1) 接著劑-主係應用於運動鞋材及服飾、工業用與其他消費性產品。
- (2) 塗料-主係區分為粉體塗料、液體塗料、工業塗料及建材化學。

4、計劃開發之新商品：

產品項目	項次	新開發技術或改良項目
接著劑	1	低溫硫化促進劑
	2	NIKE Mini Foam 3.0 水性處理劑
	3	冷光源 UV 的水性照射處理劑
	4	零 VOC 水性加硫膠系統
	5	無氯粉橡膠處理劑
	6	鞋用拆解技術
	7	霧面水性膠開發
	8	一液型 IP & IU 水性 NUV 處理劑
	9	1K 耐水解 PUD 開發
	10	SB UV 二合一處理劑
	11	壓克力結構膠
	12	高物性規格風管膠
	13	環保無溶劑型噴塗式紙器接著劑
	14	紡織品吸濕快乾樹脂開發
	15	織物透濕防水塗層用 PUD
	16	高耐熱溶劑型無苯木工噴膠
	17	高物性工業軟包材接著劑
	18	可撓曲 OCA 開發
	19	高速剝離保護膜 PSA 開發
	20	UV 無溶劑 PSA 開發

產品項目	項次	新開發技術或改良項目
塗料	1	地板隔音膠
	2	水性環氧防腐底漆
	3	水性環氧導電塗料
	4	環氧灌注膠
	5	水性自行車漆
	6	快乾型水管環氧高膜厚塗料
	7	戶外道路地坪降溫塗料
	8	抗靜電粉體塗料
	9	SIAA 聚酯抗菌粉體塗料
	10	雙組成低光澤室外粉體塗料
其他	1	生質基之聚酯多元醇
	2	食品級無塑紙張塗料開發
	3	燙金轉印離型層用水性樹脂(高回收 PET 成分)
	4	電子產品用快速固化環氧樹脂
	5	無氟防虹吸助劑
	6	車革用水性 PUD 面層/底料/表面處理劑
	7	高透明/耐熱 PI 樹脂
	8	高頻電子用低 Dk/Df MPI 或 LCP 材料
	9	電子產品用快速固化樹脂
	10	航太用高強度耐高溫樹脂

(二) 產業概況

化學工業是民生工業和高科產業的基礎。由化學品的特徵分類，可以將化學品分為大宗化學品及特用化學品兩大類。

表-化學品之類別與特徵

產品類別	產品特徵
大宗化學品	<ul style="list-style-type: none"> • 僅基於其化學成銷售 • 為單一化學物質(Single chemical entity) • 供應商間替換容易 • 採大量生產，附加價值較低
特用化學品	<ul style="list-style-type: none"> • 很少是單一化學物質，常為複合物或配方物 • 多為以批次法生產之工業用產品 • 僅占客戶小部分的成本 • 係依其功能來銷售 • 產品附加價值最高

資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

如上表所示，大宗化學品具有成分簡單、產量大且利潤不高等特色，如泛用塑膠等，也正因為其成分簡單，大宗化學品的使用者可以較為輕易的更換供應商，而不影響使用效果。而特用化學品為具特殊性能之高附加價值化學品，其常為複合物或配方物，產品功能受到成分的影響，由於用戶端的使用量不大，在生產上特用化學品多採用批次生產。特用化學品在用戶端的產品中，所佔的成本往往不會太高，因此對用戶端而言，通常不太願意冒險更換供應廠商，特用化學品的用戶對於供應的忠誠度也較大宗化學品的用戶來的高。

合成樹脂是我國特用化學品的重要項目之一，廣泛應用於塗料、漆料、油墨、接著劑、塑膠、紡織、航太、醫療、電子、資訊等產品。合成樹脂及塑膠製造業為石化原料的中下游產業，使用最多與最廣的五大泛用樹脂產品，即聚乙烯(PE)、聚丙烯(PP)、聚苯乙烯(PS)、聚氯乙烯(PVC)以及 ABS 樹脂等。

本公司主要營收來源為接著劑及塗料等，茲就本公司主要營收業務，說明接著劑產業及塗料產業概況如下：

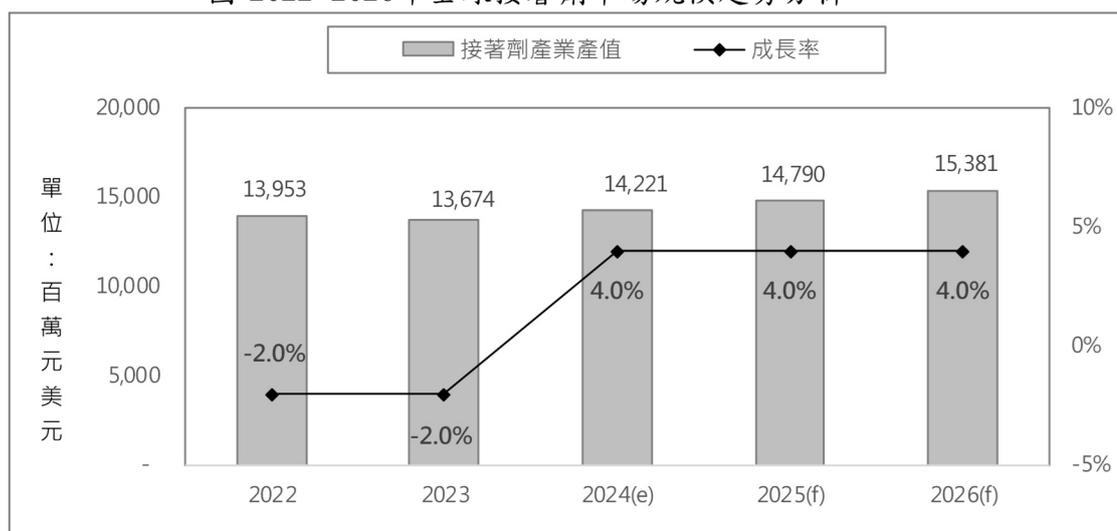
1、產業現況與發展

(1) 接著劑市場概況

接著劑具有應用面廣、使用簡便、經濟效益高、發展迅速等許多特點，可被廣泛應用在紡織、包裝、製鞋、建築、造紙、木工、航空航太、汽車、電子、冶金、機械加工、醫療衛生等行業，並成為關鍵的支援性產業。

根據2024年工研院產科國際所之統計資料，2023年受大陸內需下滑以及歐美各地央行利率維持高檔壓抑消費需求的影響，全年消費需求低於2022年，全球接著劑市場規模衰退至13,674百萬美元。展望2024年，全球消費需求維持在低檔，但全球軍事衝突增加，帶動油價與接著劑產品售價提升，預計全球接著劑市場將呈現成長。

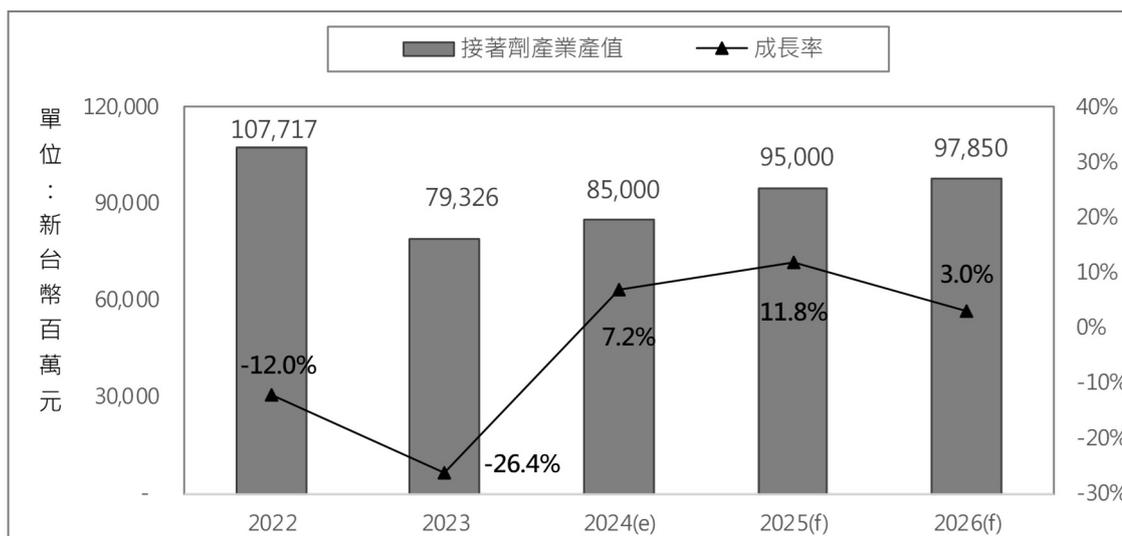
圖-2022~2026年全球接著劑市場規模趨勢分析



資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

根據2024年工研院產科國際所之統計資料，2023年，俄烏戰爭仍未劃下句點，歐美各國仍維持高利率壓抑國內通膨與消費需求，雖然大陸已取消動態清零政策，接著劑需求仍未見起色，而平均價格在油價走低下呈現衰退，2023年臺灣接著劑產值將較2022年大幅衰退26.4%，至新台幣79,326百萬元。展望2024年，全球軍事衝突加劇，中東地區戰事擴大下，預期2024年國際油價將高於2023年，驅動接著劑產品價格提升。而在接著劑需求上，受到全球多數地區仍維持緊縮貨幣政策以及大陸房債危機的影響下，接著劑消費需仍維持低檔。在價格提升，需求維持下，預期臺灣2024年接著劑產值雖仍在低檔，但將較2023年成長。

圖-2022~2026 年臺灣接著劑生產趨勢分析



資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

本公司是臺灣PVAc接著劑領導廠商，並以815防水漆壓克力樹脂享譽業界，過去以自主研發為主，主要以PU樹脂、水性PVAc、EVA壓克力樹脂、粉體塗料、液體塗料、黃膠、藥水糊、EPOXY、酚醛樹脂及其他鞋材及鞋用處理劑等作為研發項目；為求進一步突破，開始透過外部技術及產官學合作，或外在顧問人員的聘用，以提升技術層次，主要研發項目投入領域有高性能鞋用膠、機能性紡織膠、衛材產品用膠、汽車用低VOC膠及熱融膠、軟性包裝材料用膠、光學用感壓膠、建材化學品及機能性塗料等。

接著劑在全球應用廣泛，隨著終端消費產品持續推陳出新，其應用領域亦不斷擴展。當前接著劑的研發重點聚焦於環境友善、無毒性與高性能等特性。為因應市場需求與永續發展趨勢，具備低碳足跡、低VOC、不含限用物質、耐候性、耐高溫、導熱性及高強度等功能的產品，已成為各大廠商積極開發的方向。此外，配合循環經濟的推動，亦為接著劑技術創新開啟了全新的應用領域。本公司接著劑產品也將朝向綠色永續發展，其中可逆性的熱固型樹脂、可拆解的接著劑、生物可分解的接著劑、不含有毒物質的接著劑以及低碳足跡的接著劑，將是未來發展新技術布局重點。

(2) 塗料市場概況

塗料產業主要應用於三大產業，分別為建築、工業及特殊用途。建築塗料依賴建築和製造業，工業塗料則以汽車、家電和工業設備緊密相連，特殊用途則包括各式各樣的廣泛塗料。

由於區域基礎設施活動、原材料的供應、低成本勞動力、亞太區域與其他地區日益密切的貿易關係以及私營部門的參與等因素，成為塗料最快速成長的區域市場。亞太地區新興經濟體的人口成長和快速城市化也對塗料市場成長做出了重要的貢獻，在北美和歐洲等已開發地區，乘用車保有量的不斷成長推動了汽車設備製造商和修補漆及塗料的發展。

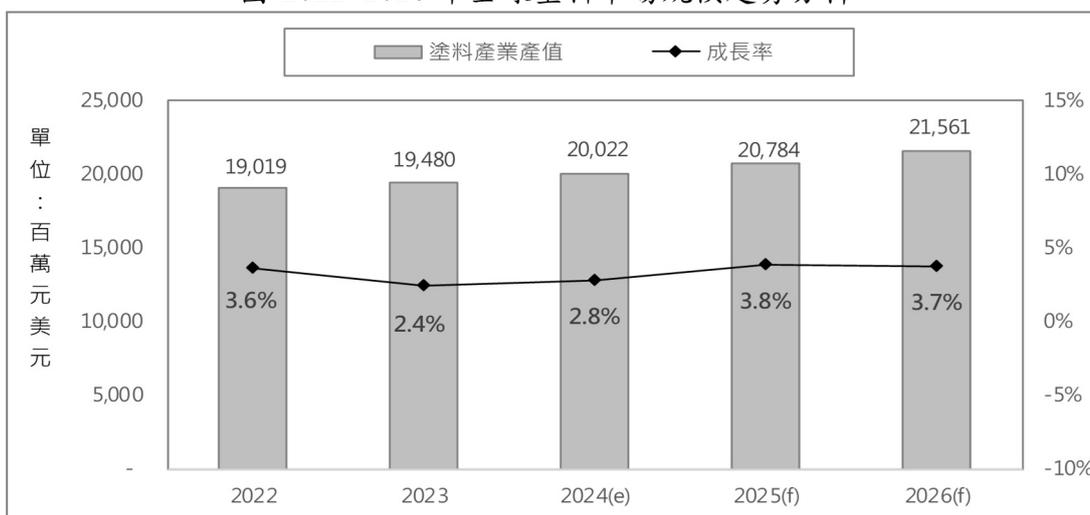
亞太地區新興市場對裝飾(建築)塗料的需求很高。由於建築業的顯著成長，環保特性、耐用性和更好的外觀推動了各種應用消費。增加對新興市場和監管較少地區的投資為市場參與者提供成長機會的關鍵因素。

粉末塗料非常受歡迎，因為它們向大氣中釋放的揮發性有機化合物可以忽略不計，並且不含溶劑。由於新產品、新配方的開發以及應用流程的進步，粉末塗料市場正在實現快速成長。粉末塗料主要用於汽車、建築、電器以及石油和天然氣管道應用。在預測期內，亞太地區預計將成為最大、成長最快的

粉末塗料市場。可以歸因於該地區汽車、建築以及石油和天然氣行業的快速成長。

根據2024年工研院產科國際所之統計資料，2023年全球塗料市場規模達到19,480百萬美元，預計2023~2026年年複合成長率達3.2%。住宅和建築業的快速成長、國民生產毛額(GDP)的成長以及可支配收入的增加進一步推動了塗料市場的發展。汽車、船舶、航太、木材和一般工業等最終用途產業的技術進步也支持成長。展望2024年全球塗料市場規模將達到20,022百萬美元，較2023年成長2.8%。

圖-2022~2026 年全球塗料市場規模趨勢分析

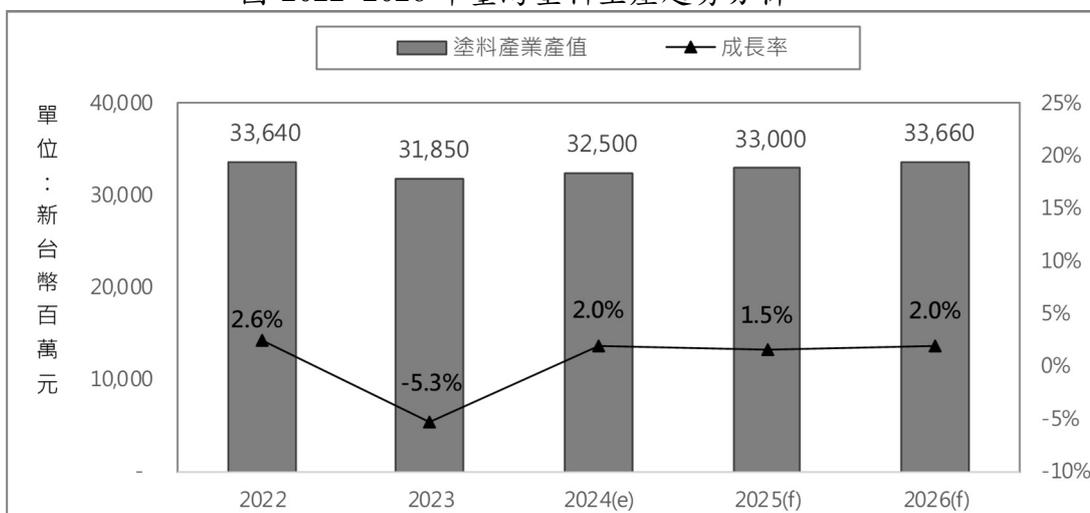


資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

臺灣塗料產業以內銷市場導向為主，內銷比例達六成以上，在外銷市場上，大陸仍為臺灣塗料最大出口國，隨著近年大陸塗料廠生產技術與品質提升，臺灣廠商也相對提升自我品質與技術。

根據2024年工研院產科國際所之統計資料，2023年受到我國製造業出口表現不佳，整體經濟動能趨緩，且房市交易熱度降溫，造成裝潢、修繕等需求降低，抑制本產業建築裝修塗料產品銷售。臺灣塗料產值下滑至新台幣31,850百萬元，較2022年衰退5.3%。展望2024年，臺灣塗料產值將成長至新台幣32,500百萬元，較2022年成長2.0%。

圖-2022~2026 年臺灣塗料生產趨勢分析



資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

受到COVID-19疫情的影響，具備抗菌功能之塗料開發開始受到關注，另塗料產業亦受到各國環保規範的限制，因此環保水性塗料、無溶劑塗料在建築物之應用，具備節能、防火與自潔等功能性塗料，將是持續推動全球塗料市場成長的助力。本公司產品策略以減少環境衝擊及提高能源與資源效益之塗料產品為主，產品研發方向著重防腐顏料無毒化、多功能化、塗裝一體化及水性化等工業塗料，以及節能塗料、生質塗料、高性能化塗料與智慧型塗料等。

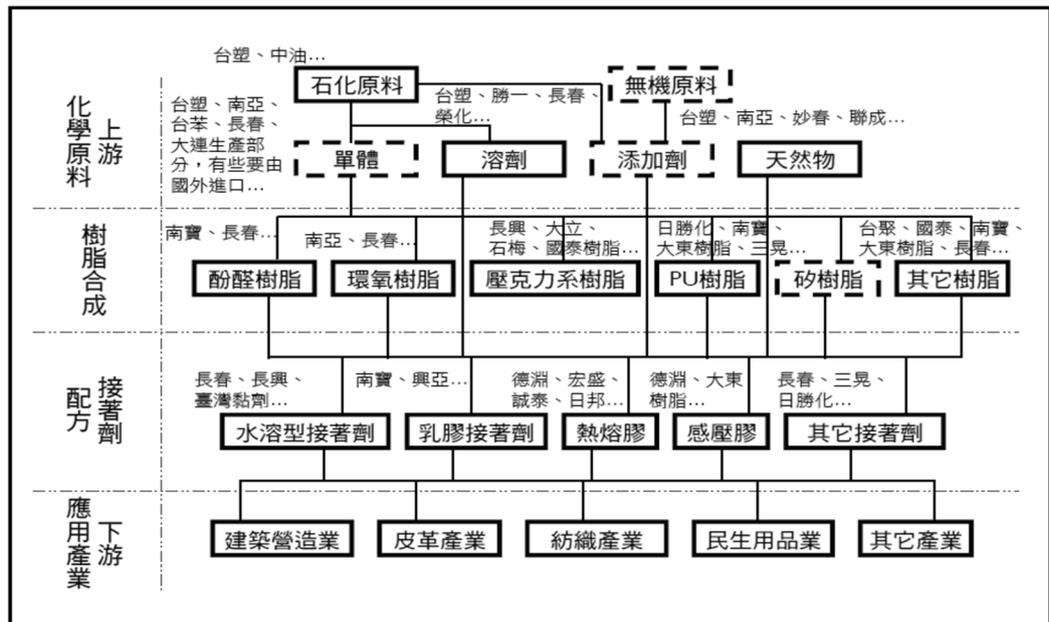
2、產業上、中、下游之關聯性

(1) 接著劑產業：

臺灣接著劑業者在發展上有逆向整合的特性，故朝上游的合成樹脂產業發展以收垂直整合之效，是業者得以進一步之關鍵，故合成樹脂與接著劑產業的發展可謂相輔相成。而接著劑產業由於臺灣市場成長趨緩加上大陸市場的崛起，業者也開始有外移的情況，也引發產業間的洗牌；然而大陸市場並非必勝的保證，外來業者在大陸發展情況之良窳，將對整體競爭裡有決定性的影響。

接著劑係由石油上游原料得來的聚合物、添加劑、溶劑等或天然物所合成，並可廣泛被應用在製鞋、合板、電子電機、汽車機車、建築、纖維加工、膠帶、家具、造紙、航太等產業。

圖-接著劑產業垂直結構圖



資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

(2) 塗料產業：

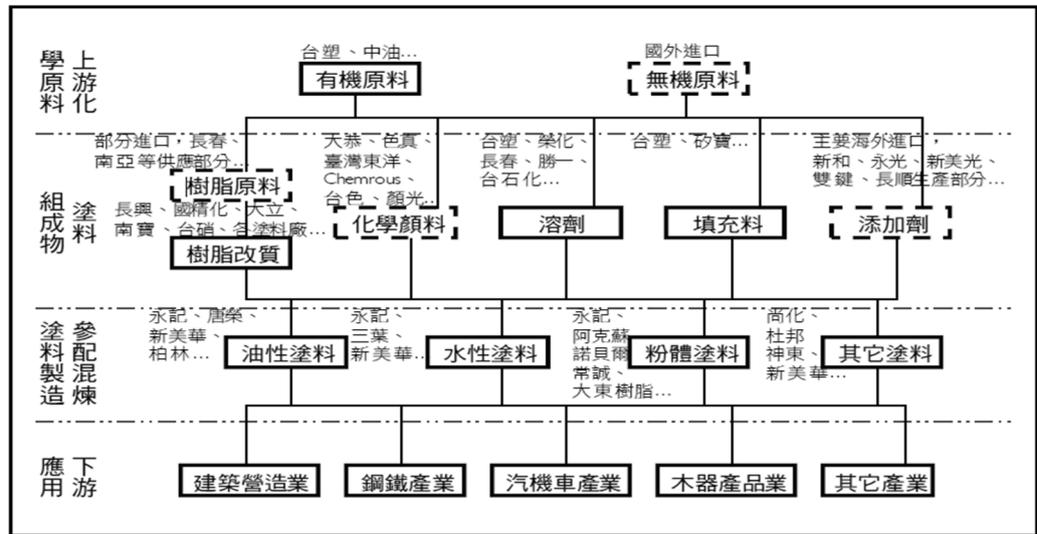
塗料係由多種原料混合調配而成的配方產品，一般認為塗料主要組成包含樹脂、顏料、溶劑、填充料與添加劑，雖然前述五種成分屬於塗料內容物，但由於屬於塗料的上游產業，在產業定義中並不屬於塗料產業。

在下游應用產業方面，舉凡建築物、船舶、橋樑、機械、玩具、木器等皆為塗料應用的範圍。另隨著科技進步，塗料的新用途不斷地開發，使塗料得以被廣泛地使用於工程業、運輸工具業、機械業、鋼鐵製品業等產業之中，故油漆塗料工業是隨著整體工業的發展而變化的產業。

近年來，塗料業者為響應政府政策，提高生質品質，達到油漆塗料工業升級與轉型之重要目標。許多機能性塗料如奈米塗料、防火塗料、UV光硬化塗料、導電塗料等紛紛被開發並應用至相關下游產業之中。

另外，環保要求日益嚴格下，各塗料大廠為符合環保法規與未來趨勢積極開發環保型塗料如水性塗料、無溶劑塗料、具可長久使用特性及降低施工次數、使用量，能有效降低揮發性有機化合物(VOC)排放之高耐久型塗料，以及具自我潔淨功效不需人工與清潔劑清洗之自潔性塗料等將逐漸受消費者青睞。

圖-塗料產業上下游結構圖



資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

3、產品之各種發展趨勢

(1) 接著劑產品

近年接著劑應用領域持續擴大，從木工、紡織、鞋材、軟包、衛材等消費性領域，延伸至電子、光電、高端醫療與工業結構件領域。各大廠商除了維持傳統應用，並積極開發附加價值更高、環保與高性能並存的新產品。

隨著全球環保意識的提升，政府與企業對環境友善產品的需求日益增加。其中，減少揮發性有機化合物(VOCs)排放已成為符合法規的重要指標。無溶劑型 UV 光固化感壓膠因其優異性能，逐漸受到關注，並展現出多項關鍵優勢：A、操作溫度低，特別適用於 UV LED 固化系統，可避免損壞熱敏感基材；B、有效降低 VOCs 排放，符合環保趨勢與法規；C、在高溫環境下具備優異的剪切強度；D、具備高光學透明度，適用於光學及顯示應用；E、具高度耐化學性、耐濕性與耐高溫性；F、生產效率提升，能減少停機時間；G、無溶劑揮發問題，可實現均勻且一致的固化效果。無溶劑型 UV 光固化感壓膠正從「替代性選擇」轉變為具關鍵影響力的「戰略性材料」，其技術進展與應用拓展將深刻影響電子、醫療及永續包裝等產業的發展與供應鏈重組。

隨著數位電子技術在各領域的應用持續拓展，對電子元件功能與性能的要求也不斷提升。為因應光學模組日益精密的發展，開發具高折射率的感壓膠 (PSA) 成為技術重點。透過提升透光率與折射率，不僅能增強顯示影像的清晰度，也有助於優化整體光學性能。同時，隨著可撓式電子產品快速崛起，市場對可彎折、可撓曲顯示器的需求大幅增加，進一步推動可撓性 PSA 的研發與應用。此類材料必須同時具備柔韌性與高黏著力，才能在反覆彎折過程中維持穩定貼合，確保螢幕顯示品質不受影響。進入 5G 時代後，數位訊號的高速傳輸成為核心需求。為降低傳輸延遲與訊號損耗，業界開始廣泛採用低介電常數(Low-k)材料。作為電子材料介層的 PSA，也須具備低誘電特性，以有效支援高速、高頻的訊號傳輸。總結而言，未來光學與電子應用材料的發展趨勢(如智慧型手機、平板裝置與車載顯示系統)將朝向高折射率、可撓性與低誘電等多功能性能整合的方向邁進。

熱熔感壓膠(HMPSA)是近年成長最迅速的新興產品之一。相較於傳統熱熔膠，HMPSA 在室溫下即具備黏性，僅需施加輕微壓力即可實現黏結。與溶劑型感壓膠相比，HMPSA 不含溶劑，也無需添加乳化劑；相較於水性感壓膠，則具有乾燥速度快、免除乳化處理等優勢。其典型應用領域廣泛，包括包裝用膠、醫療衛材、紡織標籤及其他特殊用途之感壓製品。未來發展將朝向高耐溫與醫療等高階應用擴展，Henkel、3M 等國際領導品牌亦已積極布局，投入相關技術與市場發展。

結構膠具備優異的承載能力，能應用於高強度構件的黏接、加固、修補及錨固作業。隨著全球輕量化趨勢加速，包括飛機、汽車與風電葉片等產業日益廣泛採用塑膠與複合材料，結構膠逐漸取代傳統的螺栓、鉚釘等機械固定方式，其市場需求大幅上升。為因應汽車車身輕量化與航空複合材料應用的快速成長，各大化工廠商積極研發高強度、快速固化的結構膠配方，以搶攻高端製造領域的應用機會。

隨著機能性紡織品市場持續成長，以及 ESG 目標的推動，各大服飾品牌對環保替代材料的需求日益殷切，紛紛加速以環保水性樹脂取代傳統高污染的溶劑型樹脂作為塗層材料。因應此趨勢，臺灣紡織業自 2023 年起攜手南寶集團，積極導入環保水性樹脂技術，取代既有溶劑型體系。此一策略不僅回應全球市場對環保與高性能材料的雙重期待，也展現臺灣在機能性紡織領域的創新實力與永續承諾。透過這項合作，臺灣產業鏈有望鞏固在全球機能性紡織市場的領先地位，並以「創新永續」為核心價值，搶得市場先機。

(2) 塗料產品

在水性塗料方面，水性化與低 VOC 化幾乎主導整個塗料市場研發方向，塗料水性化是以上游水性樹脂為發展重點，水性塗料使用的一大問題是成膜，因為水性樹脂多為乳液分散狀態，非溶劑系統的溶解或膨潤狀態，因此必須藉由成膜助劑來幫助成膜。目前按成膜物質的不同，常見的水性塗料包括醇酸樹脂塗料、水性環氧樹脂塗料、水性聚胺酯塗料、水性丙烯酸酯塗料、水性氟碳塗料、水性有機矽塗料以及水性無機塗料等。

粉體塗料是一項相較於傳統塗料更為先進的塗裝技術，其主要差異在於物理型態。粉體塗料以 100%固體的微細粉末形式存在，不含任何有機溶劑；而傳統塗料則通常含有揮發性有機(VOC)。隨著環保意識高漲，歐美各國為因應減少 VOC 排放等環境議題，積極推動粉體塗料產品的發展與應用。粉體塗料具備低污染、高材料利用率與節能等多重優勢，兼具環保與經濟效益，逐漸成為各產業替代傳統塗裝材料的首選。受到 ESG 永續指標、碳排管理及地震建築安全等議題驅動，粉體塗料的應用趨勢預計將擴展至五大關鍵領域，包括：A、太陽能支架與配件之防蝕塗裝；B、低溫固化粉體塗料應用；C、自來水生飲管線內壁塗層；D、新建與都市更新建築之建材塗裝；E、車用零部件專用粉體塗料。這些領域將共同推升粉體塗料的市場規模與技術價值。

富士軟片資訊 2006 年起投入回收用過碳粉匣，其回收碳粉多用於製鐵流程。然而在臺灣，碳粉並非公告應回收項目，常被當作一般廢棄物焚燒掩埋，對環境造成負擔。為解決此問題，工研院開發出專利分散混合與表面處理技術，成功將不親水的碳粉轉化為可再利用的水性黑漿。南寶自 2021 年起參與此回收應用計畫，將回收碳粉製成水性黑漿塗料，開創碳粉再利用的新模式，邁向循環經濟。2023 年，富士軟片資訊攜手南寶與工研院，進一步將此技術應用於環保水性塗料生產，並於下半年通過全球回收標準(GRS)認證，其中回收碳粉含量高達 50%。此塗料可廣泛應用於室內裝潢、戶外建築與家具表面塗裝。

(3) 前瞻計畫產品

A、循環經濟及 ESG 發展趨勢產品

本公司致力於循環經濟與 ESG 目標，利用生質與回收材料，達成減碳、節能與環保。已開發多項生質產品，碳排減量可達 5%至 80%，包括：USDA 認證生質 PU 泡棉坐墊、生質多元醇(應用於 PU 發泡、接著劑合成)、生質吸震材料(應用於鞋墊與中底)、生質鞋用噴漆樹脂及接著劑、生質紡織功能性塗層、木地板貼合用生質 PUR 及食容器標籤貼合的生質熱熔膠等。此外，並導入再生材料開發：含 r-PET 的紡織塗層與轉印樹脂及含回收晶圓與牡蠣殼粉的塗料，碳排減少最高 26%。為響應政府減塑政策，南寶亦開發可全紙回收的水性非塑紙張塗層樹枝，具阻水防油功能，進一步達到減塑、減碳及減廢等多重目標。

粉體塗料應用於北水「自來水生飲內管塗裝」計畫：第一階段 109 - 110 年為初期推廣，每年汰換 10 公里；第二階段 111 - 112 年進入擴大階段，年汰換 20 - 30 公里；第三階段 113 年後穩定推廣，全面採用 DIP 粉體管。台水亦跟進導入試行，全面提升台灣自來水生飲品質。

B、符合 ZDHC 與國際趨勢的環保無氟產品

為回應 PFAS 限用趨勢，南寶開發無氟撥水技術，利用高分子結構設計，模擬氟碳撥水效果，並不含歐盟高度關注的 D4/D5/D6 等矽氧烷。產品適用於環保服飾、皮革、織物、鞋帶與織帶等，符合品牌對無毒製程的需求。

C、高耐久環保汽車革材料

因應日益嚴格的 VOC 排放限制，本公司除擴充設備以強化污染控制外，亦積極投入水性與無溶劑系統之研發與測試。南寶針對車用皮革應用，開發高性能水性 PU(PUD)，採用特定架橋結構與聚碳酸酯設計，不僅大幅提升耐水解性與整體物性，更有效降低溶劑逸散，全面滿足車用材料對高耐久與環保的雙重要求。

D、5G 及電子產業用關鍵材料

邁入 5G/6G 高頻時代，電子材料基材對物性的要求日益嚴苛。為滿足市場在外觀、功能與耐用性上的高度期待，南寶積極研發高性能材料，包括具備高速傳輸、優異機械強度與熱穩定性的改質型聚醯亞胺(MPI)與液晶高分子(LCP)，以及兼具可撓性與耐衝擊性的無色聚醯亞胺(CPI)薄膜，特別適用於可攜式顯示裝置。為貼近終端應用需求，南寶同步投入大量研發資源與市場溝通，推動產品向人性化、行動化與個人化方向發展。

E、UV 無溶劑技術

南寶持續深耕 UV 無溶劑技術，該技術具備快速固化、迅速乾燥的特性，可大幅縮短生產週期並提升生產效率。因應高效節能的產業趨勢，公司積極投入研發，不斷優化配方與製程，進一步提升固化速度、降低成本並強化產品品質，以滿足多變的市場需求。南寶所開發之 UV 無溶劑塗料具備零 VOC 排放、節能高效等優勢，適用於塑膠、金屬、玻璃等多種基材，廣泛應用於汽車、電子、建築與包裝等領域。未來，環保、創新與高效將持續驅動該技術的成長與應用拓展。

F、量子點(Quantum Dots, QDs)奈米技術

量子點具備優異的光電特性，其應用領域廣泛，包括：a、顯示技術，量子點可產生高純度光譜，實現廣色域、高對比與低能耗，顯示效果極為出色。隨著市場對畫質要求日益提升，量子點技術將在電視、手機、電

腦等消費性電子產品中獲得更廣泛應用；b、光電元件，量子點材料具備可調帶隙與能階結構，在光電轉換效率上展現優勢，適用於高效光伏電池、LED 照明等元件製備。此外，量子點性能與材料特性及製程技術息息相關，未來將隨無毒材料與製備工藝的創新，進一步拓展其應用潛力。

G、汽車及電動車相關接著劑及材料

隨著汽車與電動車車用部件由液體塗料轉向粉體塗料的趨勢日益明顯，南寶持續投入粉體塗料產品的研發，並應廣泛應用於鋁輪圈、雨刷、剎車片、卡鉗、彈簧、平衡桿、保險桿、車用置物架、車頂架等車用部件，滿足多元塗裝需求。為強化車用品質體系，於 2024 年導入 IATF 16949 車用品質管理系統認證，並積極投入開發電動車專用粉體塗料，應用於絕緣電池座及電機電壓匯流排等高技術門檻的部件，展現在新世代車用材料領域的研發實力與市場前瞻性。

H、電子電機產業用關鍵接著劑及材料

2024 年，南寶粉體塗料廣泛應用於電子與光電產業，展現技術多元化與材料創新能力。在電子領域，推出專為鎂鋁合金筆電機殼設計的專用粉體塗料，並提供應用於各類電阻、電容與電感芯的絕緣封裝材料。在光電產業方面，南寶研發出高耐腐蝕性能的太陽能支架與配件專用粉體塗料，並開發適用於 AI 伺服器機殼的專用塗料。此外，亦積極布局電力與新能源領域，推出應用於中/低壓母線、中/低壓開關櫃、高端電氣設備以及新能源汽車絕緣匯流排的粉體塗料，滿足高效能與絕緣可靠性需求。

4、競爭情形

(1) 接著劑業務類

接著劑之應用層面十分廣泛，一般民生用品、建築工程及電子材料皆應用到接著劑，因本業務下游者眾多，因此下游各產業之需求皆會影響接著劑之銷量。本業務之競爭來源主係來自替代產品之威脅。部分產品在功能上與本產業重疊，特別是工業用加工材料部分，有取代本產業產品的性能因而與本產業形成產業外競爭，因此對客戶之服務差異化及產品之高值化係維繫競爭力之關鍵。

從產業面來看，木工屬傳統產業，相對競爭對手眾多且激烈，唯獨提升市場佔有率和開發技術超前，在市場始能有較好性價比和口碑；在紡織產業方面，品牌與產業持續強調環保永續議題、減少溶劑型產品及含氟產品，並進行環保型產品佔比的提升，競爭對手目前機能性 PUD、PUR 發展方向與本公司並未落差太大，產品的機能性與價格攸關自身競爭優勢，惟本公司同時積極開發生質或 Recycled 相關產品，以連結外部環境循環經濟趨勢；衛材熱熔膠行業因競爭對手在原材料連續漲價的基礎上仍然堅持以低價衝擊市場，再加上傳統衛材市場在人口出生率及經濟不景氣的背景下，保守估計整個市場較去年萎縮，並估計會持續到 2025 年以後；軟包裝材接著劑屬於新成長來源，在亞太地區皆有供銷機會，且大多為本地企業經營，未來幾年可望替集團增加一定比重之營收；另針對鞋用接著劑產品，本公司為符合客戶之期待持續投入研究及跨國佈局以提升品質、成本、服務及交期的配合，產能彈性化配置以確保全球供貨無虞。

全球接著劑市場受益於 ESG、碳中和與環保法規趨勢，持續向生質來源、低 VOC、無溶劑系統及功能性應用發展。國際大廠積極擴建產能與佈局，包括 Henkel 在大陸煙台投資高端接著劑新廠，專攻汽車、電子與醫療等高成長應用；BASF 擴建美國 MDI、廣東 TPU 基地，加碼亞洲市場；IKEA、Covestro、Celanese、Evonik 等亦投入生質原料、回收技術與可降解材料應用。另因應

歐盟擬於 2026-2027 禁用 PFAS(全氟/多氟烷基物質)，國際品牌紛紛要求供應商加速轉型為無氟產品。

(2) 塗料業務類

塗料產業涵蓋粉體塗料與建材化學應用，市場競爭激烈，技術與趨勢變動快速。在國內市場，由於生產技術門檻相對較低，進入障礙不高，導致競爭者眾、價格戰頻繁，產品品質亦參差不齊。主要競爭對手包括永記造漆、國邦及阿克蘇諾貝爾等。在外銷方面，大陸市場「內卷」趨勢持續，當地同業紛紛轉向東南亞市場，以低價搶單策略拓展新客戶，壓縮整體利潤空間。

從各應用領域來看，液體塗料市場主要應用於建築內外牆與地坪塗裝，其中外牆塗料市場維持穩健成長，地坪塗料市場則逐步打破過去由外資主導的壟斷局勢，臺灣本地品牌逐漸取得進展。工業用塗料市場由於大陸基礎建設回溫帶動防腐塗料需求上升，但疫情後投資放緩，造成工廠地坪應用出現短期洗牌，產業集中度提高，強者恆強的現象明顯，後續產品需應對升級與環保替代挑戰。建材化學市場專注於防水、地坪、矽利康及塗料塗料等產品，應用廣泛且技術門檻高。市場競爭激烈，除本地中小型廠商外，也有 Sika、BASF、DOW 等多家跨國品牌參與。其中防水材料以聚脲、PU 和水性高分子為主，重視快速施工與環保表現；地坪塗料則朝高耐磨、低 VOC 和高反射性發展，應用於無塵室、食品廠與地下停車場等對強度與衛生要求高的環境；矽利康材料近年在電子與太陽能產業快速成長，因其具備絕緣、防水與散熱功能，在電動車應用中也扮演關鍵角色，成為極具潛力的技術產品。整體而言，塗料產業正朝向環保、高效、系統整合與永續發展的方向邁進，隨著政府推動老屋更新、公共建設及綠建材等政策，市場需求將持續擴大。本公司未來將持續深化與集團型客戶的合作關係，強化技術支援與穩定供應，並提供兼具施工經濟性與整體解決方案的產品與服務，藉此鞏固市場地位，進一步提升在高門檻應用領域中的競爭優勢。

(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：

單位：新台幣仟元

項目	113年度	114年第1季
研究發展費用	543,033	140,147

2、最近年度開發成功之技術或產品：

產品項目	項次	新開發技術或改良項目
接著劑	1	單面上膠專案(處理劑、膠水等)
	2	符合 ZDHC 之鞋用膠藥水系統
	3	環保水性 NUV 處理劑
	4	零 VOC 橡膠處理劑
	5	冷光源(LED)之照射處理劑
	6	NIKE Mini Foam 處理劑
	7	低 VOC 油性 UV 處理劑
	8	生質型水性硬化劑
	9	水性橡膠處理劑二合一
	10	低溫乾燥 PUD 開發
	11	無甲醛無甲苯環保噴膠
	12	聚醚型 PU 軟包材接著劑
	13	紡織袋材塗裝用水性 PU/水性樹脂塗層

產品項目	項次	新開發技術或改良項目
接著劑	14	反應型 PU 中空玻璃密封膠
	15	車用耐溫熱熔膠
	16	IXPE foam/石塑板高溫貼合製程 PUR
	17	電動車內飾貼合用 PUR
	18	車燈用 2K-PU 灌注膠
	19	偏光板保護膜用 PSA
	20	Dicing tape 用 UV 解黏 PSA
塗料	1	高性價比彈性水泥用樹脂
	2	地板隔音膠
	3	水性環氧抗靜電塗料
	4	水性環氧防腐底漆
	5	回收廢晶圓矽粉環氧地坪
	6	低溫型螺絲漆
	7	伺服器機殼塗料
	8	筆電機殼專用粉體塗料
	9	電子電機被動元件絕緣粉體塗料
	10	自來水生飲內管塗裝粉體塗料
其他	1	符合 ZDHC 之鞋膠用水性聚酯多元醇
	2	生質基之聚酯多元醇
	3	鞋帶/織帶用無氟防虹吸助劑開發
	4	高耐久汽車革用環保水性聚氨酯塗料開發
	5	5G 及電子用材料開發
	6	標籤用 PP 膜 UV 接著劑
	7	高生質含量鞋墊用泡棉
	8	IV 型氫氣瓶複材纏繞用環氧樹脂
	9	風力發電葉片用灌注樹脂
	10	高耐候車用複材外觀件環氧樹脂

(四) 長、短期業務發展計畫

1、短期發展計畫

(1) 行銷策略

- A、建立利潤地圖，分析銷售情形以篩選主力產品及客戶，提高主力產品和優勢產品佔有率。
- B、透過代理商打開銷售通路，並結合技術服務強化品牌認知。
- C、以客製化服務提升銷量，由專人專責加速產品開發效率。
- D、推動當地經銷商找尋非當地生產的利基產品，擴大差異化優勢。
- E、運用數位廣告投放、社群內容經營與主流網站資源，提升觸及率與產品能見度。
- F、推出「一站式材料解決方案」作為行銷主軸，凸顯系統整合能力。
- G、針對防水、地坪與節能塗料建立實績資料庫與知識管理系統，作為投標與行銷推廣工具。

(2) 供應鏈

- A、分散原料產地並尋找代理供應商，以降低供應風險並提升議價能力。
- B、因應關稅戰影響，持續開發大陸以外的原料來源，避免後續斷料風險。
- C、與既有原料供應商深化策略合作，建立關鍵原物料的安全庫存制度，提升供應穩定性與彈性。
- D、持續開發與同業合作機會，拓展供應鏈資源與支援能力，強化產業聯防機制。
- E、加速本地協力廠(如填縫、樹脂複材、砂漿)導入一致的品檢流程與交期回饋系統。

(3) 生產政策

- A、全球生產基地佈局，靈活應用產能配置，以因應船運、罷工等外部風險。
- B、優化產品成本結構，採大批量生產以取得成本優勢，同時提高生產量及生產效率，降低工費及運營成本。
- C、穩定提升產品品質，減少生產不良及退貨情形，並優化委外代工品質監控，確保異地生產標準一致。
- D、減少高關注化學之品項及使用，積極找尋原料替代方案，強化環保與法規因應。
- E、現有主力產品持續擴大生產規模，提升市場競爭力，小量體產品則導入委外代工以優化產線排程。
- F、特殊接著劑產品轉單至大陸子公司生產，降低貿易進口障礙並增加利潤。
- G、積極推動廢棄物減量與回收再利用，落實綠色生產。

(4) 研發方向

- A、積極配合品牌開發測試新材質、新製程所需化學品，除了既有黏著相關化學品更擴大至材料相關之產品。
- B、秉持符合法規與預防污染政策，致力於以水性樹脂、無溶劑型樹脂及生質材料等綠色環保創新產品為主軸之開發。
- C、推動低碳循環經濟，使用生質及可回收材料，降低對化石原料依賴並減少碳排放。
- D、針對老屋改建市場，開發高附著力、低黏度灌注樹脂，提高施工效能。
- E、與大學合作，開發矽利康於電動車模組的灌封導熱性能技術，布局新興市場。

2、長期發展計畫

- (1) 加速開發 Tier1/Tier2 客戶，持續擴大海外市場。
- (2) 以現有技術開發不同市場應用，並搭配集團通路跨境行銷。
- (3) 垂直整合供應鏈資源，維持核心產業競爭優勢與獲利來源。
- (4) 優化配方、尋找價格具競爭性之原料來源。
- (5) 提高低碳排原料及在地化原料採購比例。
- (6) 訂定永續發展階段性目標，計劃性地落實永續發展。
- (7) 推動供應商 ESG 評鑑制度，逐步建立永續供應鏈體系。
- (8) 與回收材料廠商合作，開發新應用市場，推動下腳料與呆滯品再生循環，減少廢棄物處理費用及碳稅負擔。
- (9) 投資低碳製程與節能設備，如熱回收系統與太陽能光電，提升整體生產效能。
- (10) 成立材料研發中心，開發生質原料、無溶劑配方、水性樹脂與石墨烯複材等新材料，並申請國際專利。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析

1、主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區	年度	112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
臺灣		2,950,418	14.33	3,210,772	13.97
亞洲		14,048,980	68.26	16,075,911	69.95
大洋洲		3,096,596	15.05	3,172,252	13.80
其他		485,194	2.36	523,663	2.28
總計		20,581,188	100.00	22,982,598	100.00

2、市場佔有率

南寶集團致力於開發及生產符合客戶之產品，並不斷改良配方、降低成本，期能面對市場競爭。多年來與諸多國際及區域鞋業品牌及其 OEM/ODM 工廠發展了穩固且良好的業務合作關係。因產品線齊全、品質穩定及服務優良，在各區市場均有較好的市佔率和市場能見度，建立了良好的聲譽和口碑。

本公司全球市佔率方面，依據 2024 年工研院產科國際所之統計資料，2024 年全球接著劑及塗料市場規模分別為 14,221 百萬美元及 20,022 百萬美元，本公司之接著劑、塗料分別佔有 3.62% 及 0.23% 之市場比重。

3、市場未來之供需狀況與成長性

高附加價值的黏著劑是一個具吸引力的市場，因黏著劑和塗料是直接或間接應用在消費者民生必需品和非必需品，其產業週期並不顯著，相比中上游的大宗化學品製造商更具有提供差異化和高附加價值的機會，而全球黏著劑主要廠商的資本支出佔營收比介於 2~6% 間，具有低資本密集之產業特性，部分大型廠商並利用併購來補足產業線及地區佔有率的不足，以快速進入新的產品領域和地區，近年來新興市場中產階級增加且持續移動到城市，長期的都市化趨勢亦增加了人們對購買高價值產品的意願。

根據研究單位估計，全球黏合劑及密封劑市場規模，預計到 2030 年將達到 2,371 億美元，在 2024-2030 年間的複合年成長率為 10.1%，其中又以亞太地區成長最快。在全球運動鞋市場方面，亞太地區於 2024 年以 36% 的市場佔有率領先全球，成為最大市場，而北美市場則預計在 2025-2034 年將以最快的速度成長。2024 年全球運動鞋市場規模達到 1,385.3 億美元，預計將從 2025 年的 1,440.7 億美元成長至 2034 年約 2,045.6 億美元，預測期內(2025-2034 年)的年複合成長率為 3.97%。

塗料產業集中度不高，全球有很多廠商，高階產品主要來自美國及歐洲，在過去幾年中，市場供應商透過投資、合併和收購等方式，不斷的擴大其業務的地域範圍，產品創新與生產技術的研究與開發，成為廠商領導市場的主要策略。臺灣塗料主要進口國家為日本、美國等，進口單價為國內銷售平均價格 10 倍以上，相對臺灣塗料每年約有 10% 出口至大陸與越南等區域，因此臺灣在發展塗料技術主要著重於價格與性能的平衡，但在國內經濟部主導高值化與全球環保節能化趨勢下，逐漸讓臺灣塗料產品往不一樣的市場邁進。

根據市場研究數據顯示，2024 年全球塗料市場規模達到 1,859.1 億美元，預計到 2034 年將增長至約 2,824.5 億美元，在 2025-2034 年間的年複合成長率為 4.27%，其成長主要來自工業化程度的提升，因為基礎建設、設備、裝置與機械等領域對塗料與塗裝產品的需求日益增加。

4、競爭利基

- (1)配合國際知名品牌及工廠開發新技術及產品，不斷提升產品品質及競爭力，深化與客戶長期配合之關係。
- (2)提供駐廠技術服務提升產品附加價值，完整的跨國佈局，符合客戶短交期及降低成本之期望。
- (3)客戶群來自不同產業及地區，分散及降低受單一產業及單一地區景氣波動之影響。
- (4)為運動鞋品牌指定供應商，水性產品工序簡化領先其他供應商。
- (5)產品經過多項國際認證，競爭者之成本及門檻高。
- (6)具備強大的材料整合供應能力，能提供系統化的一站式解決方案，協助營建相關單位有效降低採購與施工協調成本。
- (7)深耕地方營建與老屋整建市場，並在公共工程、社宅、校園及民間建案累積豐富實績，持續提升品牌信任度與市場影響力。
- (8)具備高度專案導入能力與客製化服務，能依據不同場域條件，提供專屬配方與應用建議，強化技術服務優勢。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.產能充足具規模經濟

本集團擁有數十年的黏著劑開發設計與製造經驗，擁有實力堅強的技術開發團隊以及嚴格的製造和品質管理流程，以此堅強的研發團隊為後盾，能即時針對客戶需求調整生產流程並協助客戶對既有產品進行優化，同時即時反應客戶需求。本集團先後於泰國、大陸福清、印尼、大陸昆山、越南、大陸佛山、東莞、澳洲、馬來西亞及大陸淮安等地設立生產基地，持續拓增生產產能，擁有具規模經濟效益的生產能力及靈活的產能調配彈性，此規模經濟、產能調配彈性及專業製程技術使得新進競爭者切入困難度相對提高，且此豐富的生產資源也成為本集團在取得國際大廠訂單時的重要競爭優勢。

B.全球運籌式生產

本集團以全球運籌式之模式提供服務予客戶，除提供優良的產品予客戶外，亦提供後勤支援服務。由於本集團製程管理能力良好，生產彈性高，其良好產銷佈局遍佈臺灣、大陸、東南亞諸國及澳洲等地，能夠就近為客戶提供各項產品與及時周到的服務。在全球製鞋產業的遷移變動中，集團始終能綜合運用佈局廣泛的優勢，實現對客戶服務的「無縫接軌」，而完整的跨國佈局以及產品線齊全，亦符合客戶短交期及降低成本之期望，滿足不同客戶群及一次購足的需求。

C.與國際大廠維持深厚合作關係

本集團自成立以來持續專注於接著劑及塗料相關產品之研發，在鞋用黏著劑方面，產品品質與穩定度深獲客戶認可，持續獲得國際知名大廠之客戶訂單。依靠優秀的研發技術團隊，本集團可以依據鞋用膠黏劑產業走向，適時開發及推出新產品，保證領先優勢。此外，作為全球領先的膠黏劑供應商，集團一直在與全球一線鞋業品牌及大型製鞋集團開展各項產品應用測試及創新專案，在與客戶針對產品前端認證期間進行規格製定及技術革新時，本集團可充分運用客戶關係，取得最新市場訊息，以掌握市場脈動。本集團多年來與產業上下游建立良好合作關係，未來開發新產品時亦可配合國際知名品牌及工廠開發新技術及產品，不斷提升產品品質及競爭力積極研發設計創造具有市場性、前瞻性及未來性之新產品並迅速推入市場。

D.具備數十年以上開發關鍵性技術及新產品與量產能力

企業的生存與發展最關鍵的基礎在於提供高品質的產品，而化工產業對品質的要求更加嚴格，因此本集團時刻秉持「全方位的品質系統」，持續提升產品品質並加強客戶服務，將其視為首要任務。本集團擁有堅強的研發團隊，不斷招募和培育專業的研發和專案管理人員，在現有技術和材料基礎上，積極進行創新，開發關鍵性技術和新產品。

E.政策帶動需求穩定成長

政府推動「淨零碳排」、「老屋重建」、「綠建材標章」及「公共工程碳盤查」等政策，有助於低碳、高機能建材的導入。

F.新興應用場景拓展

矽利康材料跨入電動車、儲能、太陽能模組等封裝與密封應用，為傳統建材企業打開新技術轉型的窗口。

(2)不利因素與因應對策

不利因素	因應對策
A、原料價格價格波動大(受國際原油與高分子單體影響)、成本壓力加劇	a、與優質供應商長期合作，並建立良好關係，取得較有利的交易價格和條件。 b、大宗原料聯合採購，依集團需求向供應商議價，降低進貨成本。 c、適度分散進貨來源，轉用地區性供應商，降低供應風險。 d、積極尋找替代原料並優化配方，避免單一原料缺貨或調漲衝擊。 e、快速反映原料成本變動至產品售價。
B、價格競爭激烈(同業價格戰、進口品牌壓力)	a、調整產品組合，避免單一產品比價。 b、強化產品研發，開發高毛利高性能產品。 c、提供整合式服務，滿足客戶需求。 d、持續優化廠內生產製程，提升良率與降低交期。 e、建立技術顧問團隊，提供投標支援、現場教育訓練與材料選型建議。 f、與學術及公單位合作，配合政策推廣強化品牌服務力。
C、環保要求日趨嚴峻	a、產品由溶劑型轉換為水性產品，減少 VOC 排放。 b、積極開發生質材料及使用可回收材料，降低對化石原料依賴。 c、減少高關注化學品之品項及使用，積極尋找替代原料。 d、推動產品碳足跡管理，支援公共工程招標、出口市場環保要求與永續資訊揭露。
D、高端市場需求擴張(如節能、低碳、新興應用)	a、投入節能塗料與低碳材料產品開發。 b、拓展電動車及電子灌封膠等新興市場應用。 c、結合產學合作及國外代理資源，取得第三方驗證加速市場導入。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

產品項目	主要產品	用途說明
接著劑	高性能鞋用膠	各式水性與油性鞋用 PU 接著劑、表面處理劑暨自動化應用、降低 VOC 含量之接著劑及處理劑，主要供應給品牌客戶。
	處理劑	對應各種鞋類材質之表面處理劑，使其有利於後續鞋用膠接著。
	板材表面裝飾用無苯 PU 膠開發(KD)	使用於 PP 板貼合。客戶貼合後板材，用於室內外傢俱的裝飾貼皮用途。
	電動車內飾貼合用 PUR	使用於特斯拉電動車全景天窗，遮陽 SS 部件織品貼合。
	木門貼合用 PUR	用於高曲折高張力門板貼合，極短時間呈現強大的初期強度，該產品能大大的提升客戶生產效率及品質。
	IXPE foam/石塑板高溫貼合製程 PUR	使用於 SPC/IXPE 貼合，客戶產品廣泛的用於室內地板鋪裝。
	車燈用 2K-PU 灌注膠	取代環氧樹脂使用於車用警示燈灌注封裝，提供更大的韌性及對 PC 材質更佳的接著性。
	紡織品濃厚吸濕快乾樹脂開發	賦予織物吸濕功能外，並突破品牌需求快乾 (Time dry 測試) 功能性開發，如此提升汗水在人體快速乾燥的舒適感。
	機能布料用防水透濕 10K/10K，PUD 開發	用於衣著類、生醫類產品，解決現況產業使用溶劑型樹脂造成之環境、回收、環保、碳排放等情況，符合紡織廠需求物性，及霧面手感，目前取得第一順位客戶測試中。
	反應型 PU 中空玻璃密封膠	用於中空玻璃封裝，防止空氣與水氣滲入。
	車用耐溫熱熔膠	用於汽車組裝，具有極高耐熱性與優良的低極性材質的貼合效果。
	獨立筒用熱熔膠	使用於獨立筒床的組裝，有良好的操作性能與耐熱性。
	Dicing tape 用 UV 解黏 PSA	應用於晶圓切割膠帶。初始黏著力高，解黏後有低黏著的特性，可輕易移除，不汙染。
	偏光板 PSA 開發	TV、車載偏光板用 PSA。具有耐候性、耐溫性以及光學特性。
塗料	室內/外牆面裝飾與防水塗裝	建築塗料具有裝飾、保護和改變居室環境等功能；防水材為水性系統兼具耐候、美觀等功能。

產品項目	主要產品	用途說明
塗料	食品罐裝塗裝	防罐壁的腐蝕，避免金屬離子溶出。
	金屬用無溶劑 UV 塗料	暫時性保護物件達耐鏽蝕。
	隔音地坪	使用於住宅地板/樓板水泥層(客餐廳、廚房、臥室等)，做為緩衝隔音、減噪、簡易防水之多用途複合材料。
	T43 系列粉體塗料	配方重點樹脂為環氧樹脂，所以應用耐化學性、耐腐蝕性的產品上，如油氣管線閥類、建築鋼筋等，大型、小型管徑披覆、各類大小油桶、自來水管內外管線及閥類。
	T75 系列粉體塗料	配方重點在聚酯與環氧樹脂混合反應，所以應用在一般可後加工的產品上，如 OA 傢俱、五金、工具機、工具機機殼、家電機殼、機電箱、倉儲架、運動器材、車用部件，如鋁輪圈、車頂架等。
	T90 系列粉體塗料	配方重點在聚偏二氟乙烯氟碳樹脂，所以應用在超高耐候要求的產品上，如鋁門窗、大樓內帷幕、包板、高級隔柵、高級欄杆、熱轉印鋁、鐵製的熱轉印產品。
其他	生質基之聚酯多元醇	C36 二聚酸 (C36 dimer acid) 是指由兩個 C18 脂肪酸聚合而成的，是一種生質基的脂肪族二元酸，其化學穩定性高，具有良好的耐熱性、耐化學腐蝕性和良好的粘合性能，適合應用於熱熔膠領域。
	無氟防虹吸助劑	適用於織帶/鞋帶防虹吸處理應用。
	車革用水性 PUD 面層/底料/表面處理劑	可應用於汽車革、沙發革。
	低 Dk/Df MPI 或 LCP 材料	高頻軟性印刷電路板、高頻軟性銅箔基板、IDRFID 電子標籤(高頻)等。
	車用 PC 膜 UV 防滑塗料	車用無線充電裝置。
	食品級無塑紙張塗料開發	各式紙容器塑料取代。
	燙金轉印離型層用水性樹脂	PET 燙金膜表面離型用，提供燙金膜具轉印圖案或文字之功能。

2、產製過程

(1)接著劑



(2)塗料



(三) 主要原料之供應狀況

本集團產品主要原物料包括己二酸、香蕉水、丁二醇、甲基乙基酮、VAE 乳膠、醋酸乙烯、甲苯、氫化石油樹脂、六亞甲基二異氰酸酯、氯丁橡膠等，均由國內外優良大廠所提供，料源充足品質穩定，與主要供應廠商也建立良好關係，並有二家以上供應來源，以確保生產順利。

(四) 主要進銷貨名單

- 1、最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：無此情形。
- 2、最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：無此情形。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

年	度	112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 03 月 31 日
員 工 人 數	銷 售	587	614	632
	管 理	788	816	836
	研 發	322	346	347
	直 接	865	929	949
	間 接	501	628	644
	合 計	3,063	3,333	3,408
平均年齡		40.07	38.64	38.57
平均服務年資		6.45	7.71	7.75
學 比 歷 分 布 率	博 士	0.26	0.21	0.21
	碩 士	6.89	7.38	7.22
	大 專	39.76	40.60	41.28
	高 中	36.21	35.40	34.92
	高中以下	16.88	16.41	16.37

四、環保支出資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施(如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

單位：新台幣仟元

事件說明	罰款 金額	因應對策及改善措施	支出 金額
1、處分對象：南寶樹脂化學工廠股份有限公司 2、處分日期：113年09月25日 3、處分字號：環稽字第1130126180號 4、違反法規條文：水污染防治法第七條第一項暨放流水標準第2條規定 5、違反法規內容：寶立廠化學需氧量檢驗值508mg/L(標準值100mg/L)生化需氧量檢驗值147 mg/L(標準值30mg/L),未符合化工業放流水標準 6、處分內容：新台幣42萬元罰鍰	420	1、變更水措，將現有T01-25及T01-19之放流池連通，以利逐槽檢測後再行排放 2、放流水排放改為手動排放	400

事件說明	罰款金額	因應對策及改善措施	支出金額
1、處分對象：PT. Indo Nan Pao Resins Chemical Co., Ltd. 2、處分日期：113年10月24日 3、處分字號：660/KEP.140-DLH/2024 4、違反法規條文：環境保護與管理條例法、雨水回收再利用條例法、發動機和內燃機排放品質標準管理條例、(B3化學品廢棄物的管理和儲存條例法 5、違反法規內容：環保文件過期、地下水滲透井、廢水處理廠(WWTP)許可證過期、生活污水處理、廢水每月檢測、鍋爐煙囪高度不足、危險廢棄物儲存區許可證、生活垃圾管理 6、處分內容：新台幣160萬元罰鍰	1,600	1、更新環保相關文件 2、更新危險廢棄物儲存區許可證 3、改善生活垃圾管理制度 4、提交廢水處理廠(WWTP)許可文件	-

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，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1、員工福利措施

- (1) 本公司之年終獎金制度係以當年度獲利為基礎，於考量年度績效考核情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為集團目標努力。
- (2) 本公司訂有完善且符合法令之休假制度，並落實休假管理，同仁除依相關法規規定享有之休假外，公司更檢視各單位特休使用率，鼓勵同仁兼顧工作與生活平衡。
- (3) 為有助同仁調節工作與家庭之需求及責任，並基於通勤路程之安全考量，本公司於上下班時段採用彈性工時，以改善遲到、缺勤問題，並提升同仁工作自主性。
- (4) 公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、三節禮品禮券、生日禮金、結婚津貼、新居落成禮金、生育津貼，以及傷病慰問金、喪葬津貼等，另外還提供同仁免費公假健檢計畫。
- (5) 為兼顧企業永續與員工退休生活，員工可選擇加入員工持股信託，鼓勵同仁於每月自薪資中提撥部份金額，公司亦另行提撥獎勵儲金，協助員工建立個人之靈活資金及理財運用，提早規劃資產配置，保障退休生活。

2、員工進修及訓練

- (1) 自員工入職開始，本公司即提供新進員工訓練計畫，向新進員工說明公司企業方針，包括企業社會責任的理念及相關政策。南寶 e 學院(NANPAO e-Learning)是本公司員工學習系統的主軸，每位同仁皆可透過學習發展平台參與各類訓練課程及計畫，公司並依照各專業領域所規劃的訓練，展開全方位的人才培育計畫。
- (2) 本公司教育訓練體系依職能區分為新進人員訓練、個人職能發展、專業知識提升、外部訓練計畫及主管訓練五大類別，藉此分類達到有系統地針對各職務、職級所應具備的專業專長能力給予培訓的目的，另依照個人工作所需、績效評核結果與職涯發展需要，提供多元豐富的學習管道與發展資源，包含在職訓練、課堂訓練、工作指導、導師制度及工作輪調等。
 - A、新進人員訓練：此訓練分為二階段，第一階段包含法定環安衛課程及公司發展方向、管理方針及相關政策等，同時介紹公司各部門人員，加速新進人員融入組織文化以及熟悉工作環境；第二階段為針對不同職務類別所需之專業技能及知識。

- B、個人職能發展：以同仁共同職能為基礎，以實體課程為主、線上學習為輔，提供工作管理相關知識與技能(例如：跨部門溝通技巧、專案管理、業務相關技巧、風險管理)，同時依照同仁年資之差異，進而提供相關進階選修課程。
- C、專業知識提升：配合本公司策略佈局，每年派遣同仁參與國內外產業及管理相關研討會、論壇，結合顧問公司及廠商之技術指導，提升公司技術層次、開發新產品、引進創新概念、提升管理職能等。
- D、外部訓練計畫：為同仁因職務所需或專業技能發展需求，本公司提供外部訓練計畫的資訊供同仁申請，增進發展同仁本職學能，以提升組織競爭力，達成組織賦予的目標。
- E、主管訓練：針對管理階層員工，本公司以管理職能為依據進行一系列管理訓練課程規劃，以培育優質管理人，提升公司管理力。
- (3) 自 2022 年起，本公司在培訓課程中納入了持續改善專案，並將企業核心價值與目標由主管統籌，作為員工年度績效目標(KPI)的一部分。透過持續改善活動，針對工作現場問題採用系統性方法，並依據 PDCA 架構進行問題解決。每年並定期舉辦兩次成果發表會，鼓勵員工分享解決問題的過程，並將這些系統性解決方案應用於日常工作中。
- (4) 本公司強調跨部門合作，藉此訂定重點工作以及短中長期目標，並舉辦相應的培訓課程，旨在提升員工的專業能力，另設立了案例管理與經驗分享機制以促進經驗傳承。為激發員工的創新潛能，亦積極舉辦年度研發競賽、書報討論、研討會等活動，營造創新氛圍，鼓勵員工將創新概念與想法融入日常工作。
- (5) 為協助企業與員工快速提升，以適應環境的高速變動需求，近年來積極推動數位學習，公司透過線上學習平台南寶 e 學院及線上英語學習平台等數位系統，營造創新且多元的學習環境，讓同仁的學習活動不受時間、空間限制，並將學習成果應用於工作場域，持續精進工作效能。
- (6) 2024 年度本公司學習發展平台各學院課程達 21,822 人次參與訓練，平均每人年訓練 6.55 次，共計受訓時數 24,689 小時。

3、退休制度與其實施情形

- (1) 本公司訂有「勞工退休辦法」。
- (2) 依照法令規定成立勞工退休準備金監督委員會，每月按薪資總額 15%提撥退休金並存入台灣銀行信託部。
- (3) 自 94 年 7 月起，依法實施勞工退休金新制，依勞工退休金月提繳工資分級表，按月提繳員工每月工資之 6%為勞工退休金，並存入勞保局員工個人專戶。
- (4) 依國際會計準則第十九號公報之規定，委請精算師對於勞工退休準備金進行評估計算，並提出精算評估報告。

4、勞資協議實施情形

本公司勞資關係和諧良好，為維護工作場所就業秩序，本公司訂有工作規則，使從業人員有所依循，此外員工可透過以下各項溝通管道，針對公司各項制度及工作環境等問題與公司進行溝通，並可為行政管理方面重要參考來源，同時維持勞資雙方良好之互動。

員工溝通管道	對象	內容	頻率
人資長信箱	所有員工	檢舉舞弊及性騷擾投訴	隨時
執行長專線	員工與投資人	有關公司營運問題	隨時
網站客服專線	所有員工與外部人員	任何議題	隨時
週會	所有員工	公司高階主管與課級以上報告讓同仁知悉公司之營運政策方向與經營績效	兩週一次
工會員工座談會	工會員工	員工福利、勞資議題與工會成員進行溝通討論	每年一次
工具箱會議	生產單位	員工若有任何問題，如工作上的疑問或職場中遇到的困擾皆可在會議上提出，由主管及當責人員替同仁解答	每週一次
福委大會	職工福利委員	員工福利活動舉行與資金運用狀況，向各廠區推派之福利委員進行說明	每季一次

5、各項員工權益維護措施

- (1) 本公司依個人資料保護法，保障求職者的個資安全，不進行未經求職者同意之招募甄選目的以外之使用。僱用對象與制度，遵循勞動法令並依本公司政策，公平不歧視、禁用童工、禁止強迫及強制勞動。
 - (2) 本公司落實並倡導性別平等，以制度縮小性別比例差距，在性別結構之多元性指標方面，女性員工占比 29.58%，女性員工管理階層占比(占總管理職位之%) 16.00%，女性員工高階管理階層占比(占總管理職位之%) 占比 12.22%，未來將持續設定提升目標，為性別友善職場努力。
 - (3) 本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位身心靈照護：
 - A、進用身障同仁達 100%目標並量身訂做合適的工作職務及環境設施。
 - B、外籍同仁在選育用留、文化融合及健康安全等，皆有專案落實。
 - C、落實友善職場之女子力賦能，讓各性別同仁安心工作。
 - (4) 為體恤員工辛勞，設有依不同工作特殊性質所予以之工作津貼；為激勵同仁，亦設立了業務獎金、研發獎金、提案獎金等獎金類別，以鼓勵同仁在工作上的努力付出；為留住優秀人才亦規畫相關的配套獎酬制度進行留才，提供同仁無後顧之憂的薪酬福利條件。
 - (5) 本為確保勞資溝通管道暢通，公司定期召開勞資會議、雙週會、部門主管交流會議、座談會及工具箱會議，針對各項制度及工作環境等問題進行溝通。
 - (6) 本公司設置檢舉信箱及專線供員工及外部人士、廠商直接舉報任何財務、法律及誠信相關之不正當從業行為，並明定吹哨者保護機制，對於檢舉人或參與調查之人員及檢舉內容，將予以保護，嚴格禁止對於善意舉報或協助調查之人實施任何形式的不公平對待或報復。
- (二) 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：
- 根據台南地方法院通知書案號111年度勞訴字第106號，本公司退休員工謝振富起訴請求退休金差額，雙方於113年6月24日調解成立。

六、資通安全管理：

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

1、資通安全風險管理架構

本公司於2021年設立「資訊安全委員會」，負責執行資訊作業安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。資訊安全委員會由執行長擔任召集人，資訊部郭沛益協理擔任資訊安全長暨執行秘書，並由公司內各功能單位包含接著劑事業總處、鞋材事業總處、塗料事業總處、營運管理總處、財務管理總處、研發創新總處、策略採購部、人資部、資訊部、法務部、稽核室等最高主管擔任委員會成員。另也成立「資訊安全稽核小組」及「資訊安全執行小組」，專責公司資訊安全及實體安全規劃與相關稽核事項，亦主導此委員會運行。

資訊安全委員會職責如下：

- (1) 資訊安全委員會負責制定資訊安全管理政策及管理辦法，定期檢討修正。
- (2) 資訊安全委員會定期召開檢討會議，確保管理機制之運行順暢，並每年定期向董事會報告。
- (3) 資訊部下設資訊安全長及資安主管、人員，統籌所有資安相關政策、推行、及資安防禦架構的規畫建置。

圖-資訊安全組織架構



2、資通安全政策

本公司的資訊安全政策涵蓋本公司及海內外子公司，並以「一、強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性；二、提供本公司資訊業務持續運作之資訊環境；三、符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅」為指導原則，以達成以下目的：

- (1) 確保公司資訊的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)，管理制度與流程的合規性(Regulation Compliance)。
- (2) 從組織、人員、流程、技術四大面向強化縱深防護能力，強固核心資通系統之韌性，確保持續營運。
- (3) 定期因應內外資通安全情勢變化，檢討風險管理措施及資安事件應變處理作業程序之有效性。
- (4) 落實機敏資料保護及資料備份/還原作業，避免因人為疏失、或蓄意作為、或自然災害，資訊資產遭致不當使用、竄改、毀損等，影響業務運作，造成公司權益及競爭力之損害。
- (5) 不論客戶是在哪一個地區或國家，不論該地區有否立法，妥善保護客戶資訊及隱私。

為進一步強化資訊安全管理，本公司已導入並建立完整的資訊安全管理系統 (ISMS, Information Security Management System)，從系統面、技術面及程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求的資訊安全保護環境，並於2022年取得 ISO 27001 認證，目前證書之有效期為2022年07月22日至2025年07月22日。透過此資訊安全管理系統之建立及落實以下PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環，繼續強化資訊安全日常管理及異常事件應變處理能力，保護公司資訊資產安全，確保公司之競爭力。

- (1) 規劃階段-- 著重資安風險管理，為了強化資訊安全，本公司自2022年導入 ISO27001 資訊安全管理體系的認證，使資訊系統皆能在標準的管理規範下運作，降低因人為疏失所造成的安全漏洞及生產異常，也透過年度的複審作業，不斷持續改善。
- (2) 執行階段-- 建構多層資安防護機制，持續導入新資安風險控管技術，以提升各類資安事件之偵測及回應處理程序的效率，並強化資訊安全及網路安全保護流程，以維護公司重要資產的防護。
- (3) 查核階段-- 定期監控資安管理指標成效，及上述管理系統每年第三方複審稽核，另委由資安廠商執行主機弱點掃描，以確保持續提升資安管理及防禦能力。
- (4) 行動階段-- 檢討與持續改善，當員工及承商違反資安相關規範及程序時，依據規定進行懲處，並持續進行全員資安教育訓練以提升資安意識。

3、具體管理方案

(1) 人員資安意識教育訓練

定期實施資訊安全教育訓練及宣導課程，並錄製線上教育訓練課程，以提高公司同仁對資訊安全之認知及正確行為。

- A、訓練課程：2024 年總部新進員工 19 人全數完成 1 小時資訊安全職前教育訓練課程；資安主管及資安人員參與證交所舉辦之「2024 年上市(櫃)公司資安人員資通安全影音課程」，影音課程共 6 小時，課程主題包括：a. 資訊安全意識、必備知識與責任(2 小時) b. 資安事件與預防措施(2.5 小時) c. 上市上櫃公司資通安全管控指引說明(1.5 小時)，測驗通過比率為 100%。
- B、宣導課程：每月 2 次電子郵件公告資安政策宣導；2024 年 1 月 3 日週會安排「資安常識宣導」，傳達資安防護重要規定與注意事項，共計 487 人次參與，總訓練時數為 122 小時；另集團於 12 月執行 3 次社交工程釣魚郵件測試，演練人數共計 500 人。

(2) 資訊系統安全管理

- A、公司主機伺服器、個人電腦及筆記型電腦統一安裝防毒軟體，自動更新病毒碼，並定期檢視更新狀況；並配置端點偵測及回應軟體，監控異常行為。
- B、公司主機伺服器、個人電腦及筆記型電腦及時派送系統安全性漏洞的修補程式，確保安全性修補作業完善。
- C、郵件系統建置資安模組，包含垃圾郵件過濾功能、惡意郵件偵測功能、郵件備存稽核等管理功能，提升整體郵件資訊安全。
- D、應用系統及資料庫，每日進行資料備份，符合 3/2/1 資料備份原則，3 份備份、2 種媒體儲存、1 份異地存放，每年定期實施系統資料還原演練作業，並監控每日備份結果，以確保資料儲存安全性。
- E、各部門移除管理者權限，使用公司授權之合法軟體，並遵守相關法令規定，非經合法授權及與業務無關之軟體，無法安裝使用，以確保公司軟體授權合規性，並降低使用非法軟體感染病毒、後門程式之風險。

- F、資訊系統業務委外時，於事前審慎評估可能潛在安全風險，並與廠商簽訂適當的資訊安全保密協議。
- G、每年進行資訊安全內部稽核，及接受 ISO27001 外部稽核，確保管理程序的落實及改善。

(3)網路安全管理

- A、公司對外服務應用系統以防火牆與外部網際網路隔離，並限制存取端口阻斷惡意連線，並定期檢視異常連線報告，資安防護由被動升級為主動防禦。
- B、公司對外網路佈署防火牆，過濾所有進出封包流量，針對違反網路安全之流量進行阻絕，並定期檢視異常報告進行分析處理，自動即時監控通知。
- C、管控員工私人電腦設備，針對非公司合法電腦裝置進行偵測及阻絕，以避免私人設備接入公司網路竊取公司機密資料。
- D、建置內部防火牆，達成防禦縱深目標，保護公司各部門重要資訊，避免遭受外部駭客惡意攻擊，並進行應用程式存取控管。

(4)系統存取控制

- A、員工新進、調整職務及離職時，須上系統提出申請，通知資安人員執行使用者之新增、調整或刪除其使用權限，確保系統存取安全。
- B、資訊系統必需設定帳號密碼，使用者通行密碼應符合安全原則，密碼需符合長度及複雜度之原則，並要求使用者定期更改系統密碼。
- C、內部應用系統依照人員工作需求，由使用者登入系統提出 IT 服務申請，再經由相關主管進行審核，最後由資訊部人員進行系統權限設定。
- D、針對廠商系統建置及維護作業，限制其可接觸之系統權限範圍，並嚴禁核發長期性之系統帳號、密碼。基於實際作業需要核發短期或臨時性之系統帳號、密碼供廠商使用，需先登入系統申請並於使用完畢後，立即取消其使用權限。

(5)資安永續運作與管理

- A、成立資訊安全委員會，負責資安政策、管理辦法之建立及推行，審議資安問題與因應對策，並要求全體員工確實遵守，維護公司資訊安全；日常的資安維運由資訊部負責。
- B、已於 2022 年取得 ISO 27001:2013 認證，子公司越南寶亦於 2024 年取得新版 ISO 27001:2022 認證，藉由管理程序的完整規範及落實，進一步強化資安管理系統，以保護公司及客戶資訊資產安全；每年接受外部稽核以確保管理程序的落實及持續改善。
- C、符合金管會於「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條之一規定，本公司屬於第二級上市(櫃)公司分級標準，已於 2022 年完成配置資安專責主管及資安專責人員共 2 人。
- D、訂定及執行資安日常監控作業流程，若發生資訊安全事件，依照制訂的資訊安全事故管理程序，迅速通報相關單位主管及資安人員，進行適當處置及快速進行復原作業。
- E、資訊安全委員會定期評估資安風險造成損失之可能性，必要時投保適當之資安保險，以降低資安事件產生之風險與損失。

4、投入資通安全管理之資源

本公司為建構具有防禦縱深的資安防護機制，以避免因資安問題所造成的業務中斷風險，確保公司的業務持續運作，有效支持公司的營運績效。就資安的防禦縱深來看，可分為網路、端點、資料、雲端等防禦的層次，資安相關資源投入在各層次的強化包括：

- (1)防火牆之建置、非公司電腦設備連線阻絕、加密憑證的強化，建立符合資安規範的居家辦公(WFH)連線架構。
- (2)落實伺服器及使用者端的軟體漏洞修補作業、管制端點間資料分享的管道以阻絕病毒擴散、建立重要系統服務的 Storage HA 架構以保障服務的可用性。
- (3)建置端點偵測及回應機制，有效監控端點的異常行為，判斷是否有駭侵事件，並及時處置、避免風險。
- (4)強化備份設備，落實 3/2/1 備份作業及災難還原(DR, Disaster Recovery)演練、規劃機敏資料保護平台的導入。

依循ISO27001管理程序，除了強化資安的管理系統外，另：

- (1)排定每年執行弱點掃描作業，針對檢測結果中的高風險項目進行改善，透過強化措施持續提升資安防護品質。
- (2)對於提升員工的資安意識，避免個人電腦遭受駭侵釣魚郵件的滲透，排定社交工程演練，以量測員工的資安警覺性，並施以相應的資安教育。

本公司致力於持續推動資訊安全管理之落實，2024年購置資訊設備並投入相關人力之成本為2,568仟元，2025年預計投入資源成本為3,379仟元。此外，為了及時掌握資安情資，本公司已加入TWCERT/CC (<https://www.twcert.org.tw/>)企業會員，以取得透過國內外資安組織與機構之資安聯防的資源及經驗分享。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無。

七、重要契約：

公司名稱	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
台灣南寶	授信	瑞穗銀行	113.12.15~115.12.15	週轉金；新台幣壹拾億元；循環動用，到期還本	無
台灣南寶	授信	台北富邦銀行	113.12.11~115.12.11	週轉金；新台幣參億伍仟萬元；循環動用，到期還本	需符合若干財務比率及標準
台灣南寶	授信	兆豐銀行	113.11.06~115.11.06	週轉金；新台幣壹億元；循環動用，到期還本	無
台灣南寶	授信	星展銀行	113.05.31~115.05.31	週轉金；新台幣捌億元；循環動用，到期還本	無
台灣南寶	授信	中國信託銀行	113.10.31~115.10.31	週轉金；新台幣肆億元；循環動用，到期還本	需符合若干財務比率及標準
台灣南寶	授信	中國輸出入銀行	113.09.11~120.09.11	中期放款；海外投資融資貸款參億元；自授信契約簽約日起，18個月內動用完畢；償還方式為自首次動用日起算，屆滿30個月之日為第1期，之後每6個月為1期，共分10期平均攤還本金	無
台灣南寶	其他	戴宏昌等人	113.09.16	允德實業股份有限公司股權買賣	無

公司名稱	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
越南材料	授信	中國信託銀行	113.10.31~117.10.31	中期放款；美金參佰捌拾萬元；償還方式為自首次動用日起滿 24 個月之日為第 1 期，之後每 3 個月為一期，共分 9 期平均攤還	需符合若干財務比率及標準
越南材料	授信	中國信託銀行	113.10.31~116.10.31	中期放款；美金肆佰陸拾萬元；償還方式為自首次動用日起滿 24 個月之日為第 1 期，之後每 3 個月為一期，共分 9 期平均攤還	需符合若干財務比率及標準
王子製藥	授信	合作金庫銀行	109.06.29~124.06.29	擔保借款；新台幣參億貳仟萬元；分 180 期按月本息平均攤還	無
淮安南寶	授信	玉山銀行	112.05.18~114.05.18	中期放款；人民幣貳仟萬元；按季繳息，自提款日起滿 6 個月之日為第 1 期，之後每 6 個月為一期，共分 4 期攤還本金，其中第 1~3 期各償還 10%，第 4 期償還 70%	無
淮安南寶	授信	國泰世華銀行	113.08.09~116.08.09	中期放款；人民幣貳仟萬元；借款期限為自首次動用日起 3 年；償還方式為自首次動用日起滿 12 個月之日為第一期，之後每 6 個月為 1 期，共計 5 期，每期償還方式如下：第 1 期 7%；第 2 期 7%；第 3 期 7%；第 4 期 7%；第 5 期 72%	需符合若干財務比率及標準
淮安南寶	授信	富邦華一銀行	113.10.24~119.10.31	中期放款；人民幣肆仟萬元；償還方式為第 1 期~第 4 期為首動日第 6、12、18 及 24 個月均償還 1%，第 5 期~第 7 期為首動日第 30、36 及 42 個月均償還 5%，第 8 期~第 9 期為首動日第 48 及 54 個月均償還 10%，最後 1 期為首動日第 60 個月償還剩餘本金	需符合若干財務比率及標準
南寶高新投資	授信	玉山銀行	113.01.10~116.01.08	中期放款；人民幣肆仟萬元；動用期間 3 年；償還方式為按季繳息，自提款日起滿 6 個月之日為第 1 期，之後每 6 個月為一期，共分 6 期攤還本金，其中第 1~5 期各償還 1%，第 6 期償還 95%	無
南寶高新投資	其他	埔欣(上海)化工有限公司	112.12.21	南寶精細化工材料(安徽)有限公司合資經營	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一) 財務狀況分析

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	112年12月31日	113年12月31日	增(減)金額	變動比例	說明
流 動 資 產	13,431,577	16,906,412	3,474,835	26	註 1
不動產、廠房及設備	5,808,353	5,840,228	31,875	1	
無 形 資 產	809,125	820,383	11,258	1	
其 他 資 產	3,615,341	3,699,525	84,184	2	
資 產 總 額	23,664,396	27,266,548	3,602,152	15	
流 動 負 債	6,392,434	7,640,439	1,248,005	20	註 2
非 流 動 負 債	2,725,283	3,689,677	964,394	35	註 2
負 債 總 額	9,117,717	11,330,116	2,212,399	24	註 2
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	13,177,213	14,491,589	1,314,376	10	
股 本	1,205,707	1,205,707	-	-	
資 本 公 積	2,124,891	2,123,816	(1,075)	-	
保 留 盈 餘	8,907,660	9,722,870	815,210	9	
其 他 權 益	938,955	1,439,196	500,241	53	註 3
非 控 制 權 益	1,369,466	1,444,843	75,377	6	
權 益 總 額	14,546,679	15,936,432	1,389,753	10	

註 1：主係現金及約當現金增加所致。

註 2：主係長短期借款增加所致。

註 3：主係本年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

(二) 最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。

(三) 未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

(一) 財務績效分析

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例	說明
營業收入淨額	20,581,188	22,982,598	2,401,410	12	
營業成本	14,090,728	15,460,340	1,369,612	10	
營業毛利	6,490,460	7,522,258	1,031,798	16	
營業費用	3,526,078	3,929,509	403,431	11	
營業利益	2,964,382	3,592,749	628,367	21	註 1
營業外收入及支出	429,379	164,101	(265,278)	(62)	註 2
稅前淨利	3,393,761	3,756,850	363,089	11	
所得稅(費用)	827,329	969,970	142,641	17	
稅後淨利	2,566,432	2,786,880	220,448	9	
本期其他綜合損益	(2,623,573)	477,399	3,100,972	118	註 3
本期綜合損益總額	(57,141)	3,264,279	3,321,420	5,813	註 3

註 1：主係本年度調整產品結構、著重高毛利率產品及原物料價格回穩所致。

註 2：主係本年度股利收入較上一年度減少約 2.79 億元所致。

註 3：主係本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價利益所致。

(二) 預期未來一年銷售數量及其依據：請參閱「壹、致股東報告書」。

(三) 最近二年度財務績效變動影響：對財務績效無顯著影響。

(四) 未來因應計畫：不適用。

三、現金流量

113 年度現金流量變動情形

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年因投資活動 淨現金流量	全年因籌資活動 淨現金流量	全年因匯率變動 對現金及約當 現金之影響	現金 剩餘數額
4,574,565	2,802,120	(644,951)	(34,773)	213,187	6,910,148

(一) 113 年度現金流量變動分析：

- 1、營業活動：主係本年度淨利所致。
- 2、投資活動：主係本年度支付取得子公司常熟裕博高分子材料有限公司尾款，及購置不動產、廠房及設備所致。
- 3、籌資活動：主係本年度增加借款及發放現金股利所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 最近年度重大資本支出

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需 資金總額	實際或預定資金運用情形	
				113 年	114 年
113 年度新增設備、 汰舊換新與擴廠	自有資金	113/12/31	1,290,000	1,290,000	-
114 年度新增設備、 汰舊換新與擴廠	自有資金	114/12/31	1,310,000	-	1,310,000

(二) 預期可能產生之效益

上述資本支出及設備汰舊換新後，除可提高產品之產量外，對降低生產成本及提升產品品質也有助益。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司採權益法之轉投資係配合公司發展策略及營運需要，尋求適當策略性合作夥伴，113 年度採權益法認列之投資損失為新台幣 51,223 仟元，較 112 年度投資損失新台幣 8,974 仟元，投資損失增加新台幣 42,249 仟元，未來本公司採用權益法之轉投資仍將以長期策略性投資為原則，並持續審慎評估。

六、風險事項分析

最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一) 風險管理政策與架構

1、風險管理政策

根據金管會頒布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及證交所「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關條文，本公司於 2020 年經董事會通過訂定《風險管理政策與程序》，並於 2023 年進行修訂，以作為本公司風險管理之最高指導原則。風險管理流程包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應、風險監督與審查。每年定期由風險管理小組就 E 環境保護(含氣候與自然資源)、S 社會共融及 G 公司治理等三大面向，考量發生頻率、衝擊程度以及控制程度，進行公司潛在風險與新興風險的評估及討論，並定期向審計委員會及董事會報告。

圖-風險管理流程

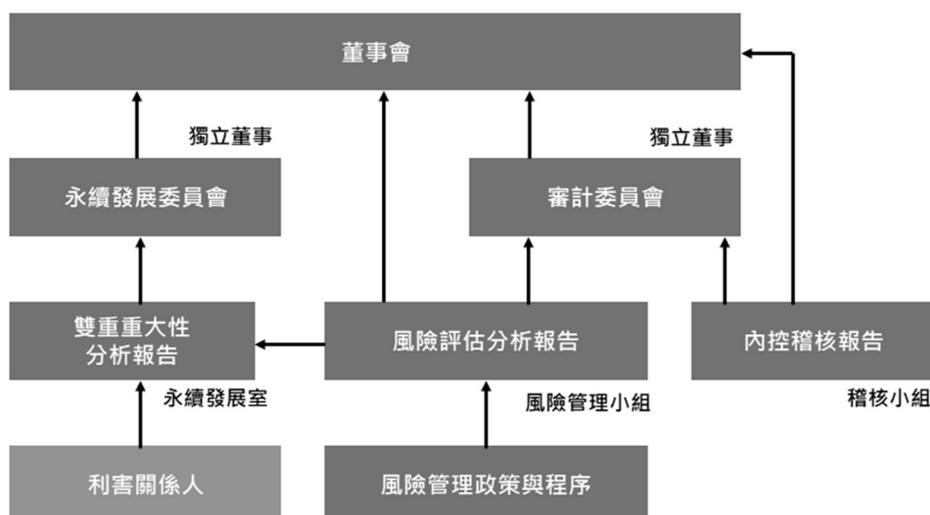


2、企業風險管理架構

本公司致力建立完善之風險管理制度，由「審計委員會」及「永續發展委員會」作為公司風險管理的最高階層，協助董事會執行其風險管理職責，分管各類風險，以明確專業分工進行不同層面之風險控管，整體風險分析由法務部統籌彙整管理，並向執行長進行報告。此外透過直屬於董事會的稽核小組，負責監測與稽核整個風險管理機制，透過內部查核作業以確保公司風險控制的有效性，適當管理潛在的風險。高階管理人員需在上述風險管理會議中呈報風險管理指標的評量結果、並接受永續 KPI 之考核，直接影響其變動薪酬。

董事會制定《風險管理政策與程序》規範及定義營運風險，為整合永續風險於整體風險管理制度，南寶樹脂從國際關注議題與聯合國永續發展目標識別出 ESG 議題，透過利害關係人問卷納入不同的意見，以「雙重重大性分析」方式識別營運風險，由「永續發展室」確認九項重大議題的影響原因、影響領域、評估方式及對應的「風險」及管理措施。同時參考由「風險管理小組」提供之公司整體「風險評估分析報告」匡列出與重大議題相關之風險因子及永續管理重點項目，後續追蹤各負責單位之避險執行成效並揭露於永續報告書。重大性識別及永續目標制定程序每年進行一次。

圖-風險管理組織架構



- (1) 董事會--為公司風險管理最高責任單位，核定風險管理政策與相關規範，監督風險管理整體落實情形，確保風險有效管控。
- (2) 審計委員會--委員會成員由董事會獨立董事擔任，管理財務及內控風險。
- (3) 永續發展委員會--委員會成員由三名以上董事組成之，其中有半數以上為獨立董事，負責管理永續、法遵及資安風險。

- (4)稽核小組--每年度依據 COSO 內控五要素，並根據過去查核經驗及次年度預算草案與現有組織架構，提出稽核計畫，據以檢視南寶樹脂管理階層，對整體內外部環境風險掌控程度，事業總處營運風險的控管，及內控制度設計及執行之有效性，並於完成稽核作業後出具稽核報告，定期呈報「審計委員會」及董事會。
- (5)風險管理小組--由各功能單位最高主管擔任風險管理小組成員，處理風險管理小組召集人交辦之事項，及協助風險管理小組建置、推動、維運及檢討風險管理機制，並指派單位人員擔任風險管理執行人員，及會同各營運單位相關人員，負責落實執行風險管理程序。
- (6)永續發展室--「永續長」為管理階層最高負責層級，並編制「永續發展規劃組」全職負責工作推行，亦跨部門編組由「各事業總處/廠區代表人」及「研發創新」、「財務管理」、「策略採購」、「資訊管理」、「人力資源」、「法務」等幕僚單位組成，以利同步管理全公司工作推動。永續發展室每月對永續長報告工作進度。氣候相關及永續風險機會由「永續發展室」收集各成員提供之資料後，彙整報告及建議對管理階層及董事會報告。

(二) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1、利率變動

本公司利率風險主要來自於為支應營運及投資活動所舉借之固定及浮動利率長期借款，因市場利率變動將使未來支付利息之現金流量產生波動。為了避免利率變動對營運結果產生不利之影響，本公司藉由維持一適當之固定及浮動利率組合來管理利率風險，以降低利率風險對損益之影響。113 年度利息支出為新台幣 123,340 仟元，佔當期營業收入淨額 0.54%，以本公司 113 年具現金流量利率風險之金融負債金額試算，未來若市場利率提高 1 碼(0.25%)，將使稅前淨利減少新台幣 8,291 仟元。

2、匯率變動

本公司匯率風險主要來自於外幣計價之現金及約當現金、應收帳款、借款及應付帳款，故國際匯率之波動將可能影響以外幣計價之營業收入、營業成本以至於獲利表現。為了避免匯率變動對營運結果產生不利之影響，本公司及子公司部分進貨及銷貨交易以美金報價，而產生自然避險效果，以降低匯率風險對損益之影響。113 年度兌換損益淨額為利益新台幣 29,228 仟元，佔營業收入淨額 0.13%，以本公司 113 年的流通在外貨幣性項目計算，若新台幣相對美元升值 1%，將使合併稅前淨利減少新台幣 5,354 仟元。

3、通貨膨脹

臺灣主計總處公布 113 年全年 CPI 年增率 2.18%。而本公司主要之原料包括己二酸、醋酸乙烯、氫化石油樹脂、氯丁橡膠及 VAE 乳膠，本公司原料之採購多以合約方式議價，於物價上漲格局可與供應商協議點價，故原料價格波動對公司損益暫不致造成重大之不利影響，但本公司未來仍將審慎評估基本原料價格走勢，並配合營運需求擬定最適採購策略。

(三) 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

- 1、本公司最近年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿的財務投資。
- 2、本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，除遵守相關作業程序外，並依照主管機關規定定期辦理公告申報：

- (1) 資金貸與他人：截至年報刊印日止，本公司提供背書保證之對象僅限於本公司持股超過 50%以上之子公司，背書保證均符合相關法令，並依相關規定辦理。
 - (2) 背書保證：截至年報刊印日止，本公司提供背書保證之對象僅限於本公司持股超過 50%以上之子公司，背書保證均符合相關法令，並依相關規定辦理。
 - (3) 衍生性商品交易：截至年報刊印日止，本公司及子公司，並無從事衍生性商品之交易。
 - (4) 為了控管財務交易風險，本公司已依據金融監督管理委員會的相關法令及規定，訂定了以健全財務及營運管理為基礎的內部管理辦法及作業程序。這些管理辦法包括「資金貸與及背書保證作業辦法」及「取得或處分資產處理程序辦法」。
- (四) 未來研發計畫及預計投入之研發費用
- 1、本公司 113 年度研發費用為新台幣 543,033 仟元，占營業額 2.36%，為確保並提升本公司之競爭優勢，本公司將持續投入研發經費，並視營運現況及未來需求彈性調整之，預估 114 年度投入之研發經費占營業額 2%~4%。
 - 2、未來研發計畫請參閱「壹、致股東報告書／研究發展狀況」及「伍、營運概況／(三)技術及研發概況」。
- (五) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施
- 本公司持續密切注意任何可能會影響公司財務及業務的國內外政策與法令，並訂定相關風險管理程序，最近年度及截至年報刊印日止國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。
- (六) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施
- 為因應科技改變，本公司於 110 年 11 月設立隸屬董事會之資訊安全委員會，由執行長擔任召集人，負責統籌公司資訊安全政策與治理事宜。另本公司資訊安全管理系統(ISMS)於 111 年 6 月獲得第三方驗證通過 ISO27001 國際標準認證，並持續於 113 年完成複驗，完善了資訊安全管理政策及相關管理程序。未來，資安防禦體系佈建將強化端點偵測回應、網路異常流量監控、入侵偵測防護、完整系統備份及資安監控平台等部分，在管理面及技術面增加防禦縱深，以降低資安風險。最近年度及截至年報刊印日止科技改變與產業變化尚無對本公司財務業務產生重大影響。
- (七) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施
- 本公司自成立以來，秉持誠信經營原則及穩健踏實精神並維護良好之企業形象，公司的正面形象也體現了卓越的經營、嚴謹的公司治理，以及良好企業公民的社會責任，並持續在經濟、環境和社會面向追求創新。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無企業形象改變造成對企業危機管理之情事。
- (八) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施
- 本公司於 113 年 8 月 8 日召開董事會決議收購允德實業(股)公司股權，期能藉由此併購充實以環氧樹脂應用為主的本業相關產品線，以提供客戶更完整的解決方案，並透過共同採購優化成本效益，整合通路資源提升市佔率與競爭力，同時共享技術與資源，以逐步發揮綜效，加速營收與獲利成長。併購前本公司已確實進行投資可行性評估及盡職調查，並將相關風險控制在可接受的範圍。
- (九) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施
- 本公司廠房之擴充係依據現有產能及未來營運成長審慎評估，並已考量投資效益與可能風險，重大資本支出均提報董事會審議。

(十) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1、進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司現階段並無進貨集中之情形，重要原物料均有兩家以上之供應商，且本公司與供應商均維持良好且穩定的合作關係，除充分掌握原物料貨源外，在產品品質及交期上亦執行嚴格控管，以確保主要原料供應無虞，最近二年度本公司無佔進貨淨額 10% 以上之廠商。

2、銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司現階段並無銷貨集中之情形，且隨著營運規模擴大，新產品及新客戶陸續開發，亦有助於降低銷貨集中之風險，最近二年度本公司無佔銷貨淨額 10% 以上之客戶。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無董事或持股超過百分之十之大股東權大量移轉或更換情事。

(十二) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何經營權改變的風險發生。

(十三) 訴訟或非訟事件應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形

1、本公司目前繫屬中之訴訟案件如下，惟其訴訟結果對於本公司之財務、業務將不致產生重大不利影響之情事：

本公司經台南市政府地政局 58 年間辦理農地重劃完竣而取得現有之廠區土地，惟台南市佳里地政事務所於 107 年實施地籍圖重測時，查認有登記面積與實地不符情形，本公司土地面積增加，應補繳差額地價新台幣 14,465 仟元。本公司對該行政處分不服，提起訴願遭駁回，遂提起行政訴訟，經高雄高等行政法院於 111 年 04 月 19 日判決該行政處分及訴願決定均撤銷，嗣經台南市政府地政局上訴，最高行政法院於 113 年 1 月 18 日駁回上訴確定。

2、從屬公司(子公司)目前繫屬中之訴訟案件如下，惟其訴訟結果對於本公司之財務、業務將不致產生重大不利影響之情事：

(1)各從屬公司針對部分銷貨客戶逾期之應收款項，基於維護公司之權益，透過法院公權力督促客戶盡速還款而提起請求支付貨款之訴訟，部分案件已獲法院獲判勝訴，強制執行中，部分案件尚待法院審理中，而各從屬公司針對上述逾期應收帳款已依備抵呆帳提列政策提列相關之呆帳損失，從屬公司亦陸續收回客戶部分積欠之款項。

(2)本公司 96 年向彰化地方法院標得合桂化學股份有限公司(以下簡稱合桂化學)所有之土地、建物及機器設備等抵押物之所有權，並於同年出售予子公司南寶化學供生產使用。97 年 01 月 31 日第三人富堅管理顧問公司(以下簡稱富堅管理)於臺灣彰化地方法院陳報其為前開機器設備之動產擔保抵押權人，並查封該批機器設備，子公司南寶化學提出第三人異議之訴，主張富堅管理對上述機器設備債權為虛偽不存在之債權。惟子公司南寶化學公司於 99 年 01 月發生火災，廠房機器皆已燒毀，本件訴訟內容更改為確認機器是否屬於子公司南寶化學公司，若法院認為非南寶化學所有，而又因其過失致其毀損，南寶化學則需負責損害賠償責任。該民事訴訟於 106 年 06 月經臺灣最高法院 106 年度台上字第 395 號判決機器設備非屬子公司南寶化學所有。

合桂化學公司依彰化地方法院之判決，主張廠房內之機器設備為其所有，依上述訴訟事件，以南寶化學公司使用機器設備有過失致其發生火災而遭毀損，提起損害賠償之訴，請求金額為新台幣 53,102 仟元。然合桂化學公司所請求之金額係以機器設備購入之價格計算，未依不動產、廠房及設備耐用年限計算折舊。該批機器設備購入時點為 80 餘年至 90 餘年，其殘存價值應未達新台幣 53,102 仟元，合併公司經考量其剩餘價值業已提列新台幣 38,445 仟元之負債準備，後本案於 111 年 05 月 18 日經彰化地方法院判決南寶化學公司應賠償合桂化學公司新台幣 15,267 仟元及自 101 年 03 月 08 日起至清償日加計 5% 之利息新台幣 7,979 仟元，共計新台幣 23,246 仟元，南寶化學公司已於 111 年 06 月 27 日提起第二審上訴並於 111 年 07 月提存前述賠償金額，並依一審判決結果迴轉新台幣 15,199 仟元之負債準備。本案於 113 年 01 月 24 日經臺灣高等法院臺中分院判決南寶化學公司應賠償合桂化學公司 12,892 仟元及自 101 年 03 月 08 日起至清償日加計 5% 之利息，南寶化學公司已針對臺灣高等法院臺中分院判決結果提出上訴，最高法院發回後，其中對南寶化學確定部分為新台幣 4,067 仟元，但最高法院亦指明合桂化學公司缺少單據之問題，目前案件尚待法院審理中。

- 3、公司董事、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十之大股東，並無已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響之情事。

(十四)其他重要風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無已知可能對公司財務狀況造成潛在重大影響之其他重要風險。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

本公司113年度依金管會所定關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則所編製之關係企業合併營業報告書已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，並登載於公開資訊觀測站，請逕至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢，網址<https://mops.twse.com.tw>。

(二) 關係企業合併財務報表

本公司 113 年度依金管會所定關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告，請逕至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書，網址 <https://mops.twse.com.tw>。

(三) 關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

無。

南寶樹脂化學工廠股份有限公司



負責人：吳政賢



