

普通股股票代碼：1307

# 2024 Annual Report

## 一一三<sup>年</sup>年報

刊印日期：中華民國一一四年五月八日

查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

<https://www.sanfang.com>



三芳化學工業股份有限公司

SAN FANG CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

## 一、本公司發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：林信宏

職稱：副總經理

電話：(07)3712111

電子郵件信箱：

lhh@sanfang.com.tw

代理發言人

姓名：陳偉鈺

職稱：副總經理

電話：(07)3712111

電子郵件信箱：

cvg@sanfang.com.tw

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

公司：高雄市三民區通化街120號 (07)3712111

台北營業所：台北市中山區中山北路二段  
96號10樓 (02)27155441

台中營業所：台中市西屯區朝富路213號33樓 (04)4632028

高雄營業所：高雄市仁武區鳳仁路402號 (07)3712111

高雄廠：高雄市仁武區鳳仁路402號 (07)3712111

## 三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段83號5樓

電話：(02)6636-5566

網址：<https://www.ctbcbank.com>

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：王騰華、劉裕祥 會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：高雄市前鎮區成功二路88號3樓

電話：(07)5301888

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

## 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：

無發行海外有價證券

查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

## 六、公司網址：<https://www.sanfang.com>

# 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	24
四、簽證會計師公費資訊	116
五、更換會計師資訊	117
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相關企業者	118
七、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	119
八、持股比例占前十名之股東，其相互間互為關係人或為配偶、二等親 以內之親屬關係之資訊	121
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	122
參、募資情形	123
一、資本及股份	123
二、公司債辦理情形	129
三、特別股辦理情形	129
四、發行海外存託憑證辦理情形	129
五、員工認股權憑證辦理情形	129
六、限制員工權利新股辦理情形	129
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	129
八、資金運用計畫執行情形	129

肆、營運概況-----	130
一、業務內容-----	130
二、市場及產銷概況-----	136
三、從業員工-----	144
四、環保支出資訊-----	145
五、勞資關係-----	147
六、資通安全管理-----	156
七、重要契約-----	160
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	163
一、財務狀況比較分析-----	163
二、財務績效比較分析-----	164
三、現金流量分析-----	165
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	166
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-----	166
六、風險事項及評估-----	167
七、其他重要事項-----	171
陸、特別記載事項-----	172
一、關係企業相關資料-----	172
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	178
三、其他必要補充說明事項-----	178
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三 項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	179

## 壹、致股東報告書

### 營運成果

2024年，全球產業環境面臨諸多挑戰，也孕育了嶄新的發展契機。部分國際品牌陷入停滯或衰退，反觀新興品牌的迅速崛起，為市場注入活力。隨著運動休閒風潮持續擴張，消費族群愈加多元，進一步推升鞋業整體需求。

本公司積極推動各項效率提升計畫，強化經營體質與競爭力。2024年度合併營收淨額為新台幣107.8億元，較2023年度的100.9億元成長約7%；合併稅後淨利達新台幣14.8億元，較2023年的7.6億元大幅成長約95%。

### 2025年營運計畫與市場展望

展望2025年，運動鞋市場預期將持續受惠於健康生活與戶外活動風潮，隨著品牌積極推出生活型態與機能混搭的產品系列，將帶動兼具功能性與時尚感之材料需求。同時，受永續時尚與多機能布料趨勢推動，防水透濕膜與熱轉印材料在成衣領域的應用亦將持續成長。

然而，美國於2025年實施的進口產品關稅政策，預期將對全球供應鏈產生重新配置壓力。人工皮革產業亦可能因轉單效應而處於機會與風險並存的局勢。為因應上述變化，本公司已提前佈局海外產能，並持續強化東南亞地區的生產韌性，以滿足關稅調整與客戶在地化製造需求，降低整體營運風險。預計114年度人工皮革銷售量將達41,500千碼，薄膜製品達6,800千碼，維持穩健成長態勢。

## **技術與產品策略：創新研發與環保永續並進**

近年來，品牌對產品創新與環境責任的要求日益提高，人工皮革需求亦隨之穩定成長。本公司專注於開發具功能性與多樣化表面效果之材料，以兼顧外觀設計與實用性，滿足設計師與消費者的雙重需求。

隨著無車縫技術成為主流製鞋工藝之一，公司積極拓展相關材料產品線，深化與品牌客戶的合作關係。同時，為回應市場對材料永續應用的期待，我們持續研發可全面循環再生之材料，實踐資源循環與環境永續的承諾。

## **因應未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響**

展望未來，本公司將積極拓展成衣應用領域，除持續開發高價值化產品外，亦將環保熱可塑性彈性體材料應用至成衣市場，聚焦於熱熔膠、防水透濕膜與熱轉印膠等功能型材料，滿足服飾業者對高機能與環保材質的雙重需求。子公司貝達先進材料則持續聚焦於拋光研磨墊等高端應用產品，以提升整體產品線的價值與利基。

在全球經濟仍受氣候變遷、地緣政治衝突、關稅政策調整、中國低價競爭及環境成本上升等多重因素衝擊下，產業價值鏈與經營成果皆面臨高度不確定性。為此，本公司將持續推動以下策略：

1. 擴大海外生產據點：分散供應鏈風險，強化在地供應韌性與快速交付能力。
2. 推動精實生產：導入TPS管理模式，提升自動化與數位化程度，優化生產效率並降低成本。

3. 強化原物料供應鏈管理：確保原料穩定供應與品質一致性，以因應價格波動與交期風險。

自1973年創立以來，三芳始終秉持以客戶需求為導向、以技術創新為核心理念，穩健經營逾五十載。2024年的亮眼成果，仰賴全體同仁的努力與股東的長期支持。

展望2025年，我們將持續以優質產品與永續策略迎接挑戰，創造更高價值，與各位股東共同成長、共享榮耀。

謹此敬祝 闔家安康、萬事順心！

董事長 林孟經

中 華 民 國 114 年 06 月 11 日

## 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) 董事資料

114年04月13日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	三芳投資 企業有限 公司		113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	101.06.06	1,143,574	0.29%	1,143,574	0.29%	0	0	0	0	無	本公司董事長	無		無	
董事長之 法人代表	中華民國	代表人： 林孟經	男 60~69歲	113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	95.05.24	26,239,427	6.60%	26,239,427	6.60%	155,559	0.04%	1,143,574	0.29%	三芳化學工業股份 有限公司董事長 國立中山大學博士 美國約翰霍普金斯 大學碩士					
董 事	中華民國	寶建科技 股份有限 公司		113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	104.06.09	36,549,118	9.19%	36,549,118	9.19%	0	0	0	0	無	寶成工業股份 有限公司董事 裕元工業董事 會主席暨執行 董事	無		無	
董事之 法人代表	中華民國	代表人： 盧金柱	男 70~75歲	113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	89.05.17	0	0	0	0	0	0	0	0	寶成工業股份有限 公司總經理及董事 中興大學商業管理 碩士					
董 事	中華民國	寶建科技 股份有限 公司		113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	104.06.09	36,549,118	9.19%	36,549,118	9.19%	0	0	0	0	無		無		無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事之 法人代表	中華民國	代表人： 林王鈺	男 50~59歲	113.06.24	113.06.24~ 116.06.18	113.06.24	0	0	0	0	0	0	0	0	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 東海大學哲學所碩 士	寶成工業股份 有限公司執行 協理 東莞裕祥鞋材 有限公司董事 南寶樹脂化學 工廠股份有限 公司 董事	無	無	無	無
董事之 法人代表	中華民國	代表人： 廖元煌	男 50~59歲	113.06.19	113.06.19~ 113.06.24	111.08.30	0	0	0	0	0	0	0	0	寶成工業股份有 限公司執行協理、香 港寶勝國際(控股) 有限公司執行董事 南寶樹脂化學工 廠股份有限公司董事 英國劍橋大學碩士	無	無	無	無	
董 事	中華民國	寶建科技 股份有限 公司		113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	104.06.09	36,549,118	9.19%	36,549,118	9.19%	0	0	0	0	無	大恭化學工業 股份有限公司 董事長	無	無	無	無
董事之 法人代表	中華民國	代表人： 鄧加惠	男 60~69歲	113.06.19	113.06.19~ 116.06.18	107.06.12	5,368,891	1.35%	5,368,891	1.35%	20,442	0.01%	0	0	大恭化學工業股份 有限公司董事長 美國紐約大學會計 系碩士	廣佑國際投資 股份有限公司 董事長 加惠投資股份 有限公司董事	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
獨立董事	中華民國	林立璋	男 60~69歲	113.06.19	113.06.19~116.06.18	104.06.09	0	0	0	0	0	0	0	0	京城商業銀行總經理及曾任美商大通銀行副總裁 美國加州州立大學碩士	Acosta Ventures (BVI) Limited. 執行董事、豐謙建設股份有限公司獨立董事				無	無
獨立董事	中華民國	周志龍	男 50~59歲	113.06.19	113.06.19~116.06.18	107.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	務實會計師事務所 執業會計師及精華光電股份有限公司監察人 高雄第一科大財管所碩士	本公司薪酬委員				無	無
獨立董事	中華民國	林宜靜	女 40~49歲	113.06.19	113.06.19~116.06.18	113.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	靜誠會計師事務所 執業會計師 東捷科技股份有限公司獨立董事 長華科技股份有限公司獨立董事 旭東環保科技股份有限公司獨立董事 東海大學會計系學士	東捷科技股份有限公司獨立董事 長華科技股份有限公司獨立董事 旭東環保科技股份有限公司獨立董事				無	無

註1：本公司董事長與總經理非同一人；

註2：本公司於113年06月19日進行第十八屆董事改選，許萬林獨立董事解任、林宜靜獨立董事新任；於113年06月24日法人董事實建科技股份有限公司改派代理人林王鈞董事。

法人股東之主要股東

114年04月13日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
三芳投資企業有限公司	林孟經	100%
寶建科技股份有限公司	英屬維京群島商寶建化工控股有限公司	96.31%

主要股東為法人者其主要股東

114年04月13日

法人名稱	法人之主要股東	
英屬維京群島商寶建化工控股有限公司	Key International Co., Ltd.	100%

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立董事 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
林孟經 董事長	1. 任本公司總經理約12年，具公司業務所須之工作經驗。 2. 具企業管理、策略規劃及企業發展專長。 3. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
盧金柱 董事	1. 任寶成工業股份有限公司總經理達10年以上及裕元工業(集團)有限公司之董事會主席暨執行董事在鞋類及鞋材之生產方面約四十年經驗。 2. 具生產管理、經營管理及企業發展專長。 3. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
林王鈞 董事	1. 任寶成工業股份有限公司執行協理，及歷任香港寶勝國際(控股)有限公司副總經理及人資長，目前兼任Top Units Developments Ltd.及Ka Yuen Rubber Factory Ltd.董事等職務。 2. 具備產業知識、人力資源、經營管理等專業。 3. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
鄧加惠 董事	1. 任大恭化學工業股份有限公司董事長達25年以上，具公司業務所須之工作經驗。 2. 具企業管理、企業發展及會計審計專長。 3. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立董事 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
林立璿 獨立董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>曾任京城商業銀行總經理。</li> <li>曾任美商大通銀行副總裁。</li> <li>Acosta Ventures(BVI) Limited.執行董事。</li> <li>為本公司審計委員會成員具備財務金融專長。</li> <li>現任豐謙建設股份有限公司獨立董事。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ol>	<p>本公司獨立董事皆無以下情事，符合其獨立性：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>本人為公司或關係企業之受僱人。</li> <li>本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> </ol>	1
周志龍 獨立董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>務實會計師事務所執業會計師。</li> <li>為本公司審計委員會成員具備會計審計專長。</li> <li>曾任精華光學股份有限公司監察人。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份。</li> <li>擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> </ol>	0
林宜靜 獨立董事	<ol style="list-style-type: none"> <li>靜誠會計師事務所執業會計師。</li> <li>東捷科技股份有限公司獨立董事。</li> <li>長華科技股份有限公司獨立董事。</li> <li>旭東環保科技股份有限公司獨立董事。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>最近二年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得酬勞。</li> </ol>	3

董事會多元化及獨立性：

董事會多元化：

本公司已於「公司治理實務守則」明訂第23條董事會成員組成的多元化政策，包括應考量董事會成員之基本條件與價值(如性別、年齡、國籍及文化等)及專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)；為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括營運判斷能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、財務會計等。

本公司董事會成員多元化政策之具體管理目標、目標達成情形及政策落實情形：董事多元化目標為達成會計審計專長董事二位以上之董事，目前已達成。

本公司第十八屆董事會共7位董事，其中無具員工身份之董事，獨立董事占43%，且各董事間不具配偶及二親等以內親屬關係之情形，董事成員且具備生產製造、經營管理等領域之豐富經驗，本公司注重董事成員組成之性別平等，於113年改選有一位女性董事，為提升女性董事比例，規劃於116年改選第十九屆董事設置三席女性董事。

多元化核心項目 董事姓名	性別	年齡 (歲)	獨立董事 任期年資	主要學歷	產業 經驗	學術 經驗	專長領域
三芳投資企業有限公司 代表人：林孟經	男	60~69歲	不適用	國立中山大學博士 美國約翰霍普金斯 大學碩士	v		企業管理、策略 規劃及企業發展
寶建科技股份有限公司 代表人：盧金柱	男	70~75歲	不適用	中興大學管理學院 碩士	v		生產管理及經營 管理

多元化核心項目 董事姓名	性別	年齡 (歲)	獨立董事 任期年資	主要學歷	產業 經驗	學術 經驗	專長領域
寶建科技股份有限公司 代表人：林王鈺	男	50~59歲	不適用	東海大學哲學所 碩士	v		人力資源及經營 管理
寶建科技股份有限公司 代表人：鄧加惠	男	60~69歲	不適用	美國紐約大學會計系 碩士	v		企業管理及會計 審計
林立璿獨立董事	男	60~69歲	9~10年	美國加州州立大學 碩士	v		財務金融
周志龍獨立董事	男	50~59歲	6~7年	高雄第一科大財管所 碩士	v	v	會計審計
林宜靜獨立董事	女	40~49歲	0~1年	東海大學會計系學士	v		會計審計

女性董事席次未達三分之一原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司於113年06月19日改選設有一席女性董事，因在尚在任期內，訂於116年董事改選時設置三席女性董事，回應外部政策規定與社會期待，增強公司治理、提升決策品質與企業形象

。

提升董事性別多元化採行之措施：

1. 定明確的性別多元化目標

- 行動步驟：在公司治理方針中明確訂定女性董事比例目標，未來三年內達到三分之一，並將其納入企業永續發展(ESG)計畫。

2. 立多元化的董事提名機制

- 行動步驟：制定候選人評選標準，納入性別多元化作為重要指標，並積極尋找外部女性專業人才。

3. 外部合作擴大人才庫

- 行動步驟：與專注於性別平等的組織或專業協會合作，尋找具備財務、法律或技術背景的女性董事候選人，增加企業與潛在女性董事的連結，提升公司性別多元化。

董事會獨立性：

本公司第十七屆董事會共7席董事，其中無具員工身份之董事，獨立董事占43%，且各董事間不具配偶及二親等以內親屬關係之情形，綜合前述，獨立性目標皆已達成。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年04月13日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林至逸	男	107.06.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大學	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	邱金發	男	104.07.01	50,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	高中	無	無	無	無	
副總經理兼公司 治理主管	中華民國	陳偉鉅	男	104.07.01	10,566	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	研究所	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	鄭國光	男	104.07.01	1,156	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	博士	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	李禮權	男	104.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大學	無	無	無	無	
副總經理兼 財務主管	中華民國	林信宏	男	96.09.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	研究所	無	無	無	無	
副總經理	中華民國	許良泉	男	111.05.11	0	0.00%	120	0.00%	0	0.00%	高中	無	無	無	無	
協理	中華民國	張益承	男	108.07.01	2,108	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	專科	無	無	無	無	
協理	中華民國	易進亮	男	108.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	專科	無	無	無	無	
協理	中華民國	鄭振泰	男	110.05.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大學	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	王華興	男	104.08.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大學	無	無	無	無	

註1：本公司之經理人並無於最近一年內曾任職於查核簽證會計師所屬事務所或其關係企業。

註2：本公司董事長與總經理非同一人。

註3：邱金發副總經理於113年02月退休、鄭振泰協理於114年03月解任轉任顧問。

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者：

本公司無此情形。



酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董 事		姓 名	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	林立瑋、許萬林、周志龍、林宜靜	林立瑋、許萬林、周志龍、林宜靜	林立瑋、許萬林、周志龍、林宜靜	林立瑋、許萬林、周志龍、林宜靜
1,000,000元(含)~ 2,000,000元(不含)				
2,000,000元(含)~ 3,500,000元(不含)	寶建科技股份有限公司 代表人廖元煌 寶建科技股份有限公司 代表人林王鈞	寶建科技股份有限公司 代表人廖元煌 寶建科技股份有限公司 代表人林王鈞	寶建科技股份有限公司 代表人廖元煌 寶建科技股份有限公司 代表人林王鈞	寶建科技股份有限公司 代表人廖元煌 寶建科技股份有限公司 代表人林王鈞
3,500,000元(含)~ 5,000,000元(不含)				
5,000,000元(含)~ 10,000,000元(不含)	三芳投資企業有限公司 代表人林孟經 寶建科技股份有限公司 代表人盧金柱 寶建科技股份有限公司 代表人鄧加惠			
10,000,000元(含)~ 15,000,000元(不含)				
15,000,000元(含)~ 30,000,000元(不含)				
30,000,000元(含)~ 50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總 計	9人	9人	9人	9人

註1：公司3名獨立董事任期均不超過9年且未同時兼任超過5家上市(櫃)公司之董事及監察人。

註2：公司之執行董事人數為0人，未逾董事席次1/3。

(二)監察人之酬金：本公司無設置監察人。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

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等四項總額占稅後純益之比例 (%)		自外來以事公 司投資 額或 酬金
	本公司	財務報告內 有	本公司	財務報告內 有	本公司	財務報告內 有	本公司		財務報告內 有		本公司	財務報告內 有	
							現金	金額	股票	金額			
總經理 林至逸													
副總經理 邱金發													
副總經理 林信宏													
副總經理 陳偉鈺	10,108	10,108	631	631	14,830	14,830	1,764	0	1,764	0	1.85%	1.85%	無
副總經理 鄭國光													
副總經理 李禮權													
副總經理 許良泉													

註1：全數退職退休金皆為提列撥數。

註2：邱金發副總經理於113年02月退休、鄭振泰協理於114年03月轉任顧問。

註3：本公司無最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損及最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距之情形，故無須公布公司前五位酬金最高主管之酬金資訊。

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)		
3,500,000元(含)~ 5,000,000元(不含)	邱金發、林信宏、陳偉鈺、 鄭國光、李禮權、許良泉	邱金發、林信宏、陳偉鈺、 鄭國光、李禮權、許良泉
5,000,000元(含)~ 10,000,000元(不含)	林至逸	林至逸
10,000,000元(含)~ 15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~ 30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~ 50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總 計	7人	7人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年05月08日

單位：新台幣千元

	職 稱	姓 名	股 票 金 額	現 金 金 額	總 計	總額占稅後 純益之比例(%)
經 理 人	總 經 理	林 至 逸	無分配股票	2,821	2,821	0.19%
	副總經理	邱 金 發				
	副總經理	陳 偉 鈺				
	副總經理	鄭 國 光				
	副總經理	李 禮 權				
	副總經理 兼 財務主管	林 信 宏				
	副總經理	許 良 泉				
	協 理	張 益 承				
	協 理	易 進 亮				
	協 理	鄭 振 泰				
	會計主管	王 華 興				

(五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額佔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及未來風險之關聯性：

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

項 目	本公司				財務報告內所有公司			
	113年	%	112年	%	113年	%	112年	%
董 事	27,772	1.88%	24,270	3.19%	27,772	1.88%	24,270	3.19%
總經理及副總經理	27,333	1.85%	25,679	3.38%	27,333	1.85%	26,399	3.47%
稅後純益	1,479,402		760,274		1,479,402		760,274	

註：本公司於107.06.12設置審計委員會，取代監察人職責。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂金酬金之程序、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. 董事之酬金依據本公司章程

第廿一條：董事之經常性報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準議定之。董事之車馬費，由董事會決議之。

獨立董事領取固定報酬，均未發放變動報酬。

114年06月11日股東會修正前：

第廿四條：本公司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3%至5%的員工酬勞及不高於3%的董事酬勞。

依中華民國113年08月07日總統華總一義字第11300069631號令規定修正「證券交易法」第14條第6項條文，應於公司章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞修訂本公司章程第廿四條條文。

114年06月11日股東會修正後：

第廿四條：本公司以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益提撥3%至5%的員工酬勞(本項員工酬勞數額中，應提撥不低於30%為基層員工分派酬勞)及不高於3%的董事酬勞。

B. 經理人之酬金依據本公司九十四年三月八日第十一屆第十次董事會決議通過。

議案內容：擬訂本公司經理人之經常性報酬支給規定。

說明：(一) 依公司法第二十九條及台灣證券交易所股份有限公司於中華民國九十四年二月一日台證上字第○九四○一○○二九三號函規定辦理。

(二) 擬授權董事長視各經理人對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準議定之，調整時亦同。

(2) 訂定酬金之程序：

A. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別依事自我評鑑或同儕評鑑辦法，於年底進行評鑑並呈送次一年董事會報告，本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據、本公司訂定從業人員考績實施準則，每半年進行一次績效評估，為年度調薪及獎金發放的依據，及依薪資報酬委員會組織規程第四條及第五條規定辦理每年定期檢討評估，給付董事、總經理及副總經理酬金之政策與標準，為給付酬金之依據，而給予合理之報酬，上述薪資報酬之審核參考本公司薪資報酬委員會組織規程第五條規定：

第五條 本委員會履行前條職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 二、董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 四、針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

五、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

本規程所稱之薪資報酬，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；其範疇應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。

董事會討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

本公司之子公司董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經公司董事會核定者，應先請本公司薪酬委員會提出建議後，再提交董事會討論。

(3) 董事及經理人績效評估與酬金連結：

A. 董事績效評估與酬金之連結：

董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負的職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司法人董事支領固定之車馬費及本公司獨立董事為維持其獨立性不參與本公司董事酬勞金分配，每月支領固定之報酬，與所擔負的職責、風險、投入時間等因素無關聯性，唯其審委會召集人因負責審委會召集及相關事宜及審計報告之簽核其薪酬為其餘獨立董事1.25倍。

B.經理人績效評估與酬金之連結：

本公司經理人酬金結構包含固定月薪、變動薪資(員工酬勞、年終獎金及其他獎酬)、依法計算給付之退休金。固定月薪參考該職務內容、權責及決策風險與同業市場中之薪資水平訂定，變動薪資以本公司營運績效及經理MBO績效達成情形訂定，MBO績效指標係指依職能別目標包含營收目標、獲利率提升達成率、人才齊備度、財務操作及有效利率控管達標情形等。

(4) 與經營績效及未來風險之關聯性：

A.本公司董事及經理人酬金，除考量經營績效外，績效目標、酬金發放標準、結構與制度亦考量未來風險因素而調整，以避免追求酬金而從事逾越公司風險胃納之行為。

B.本公司實行員工持股信託，經理人及本公司每月提撥月提金購買公司股票，於退休或離職時給付，其實際價值於未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

##### 董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會6次，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	三芳投資企業有限公司 代表人：林孟經	6	0	100%	113年06月19日 改選連任
董事	寶建企業股份有限公司 代表人：盧金柱	6	0	100%	113年06月19日 改選連任
董事	寶建科技股份有限公司 代表人：廖元煌	2	2	50%	113年06月24日 法人改派 舊任，應出席次數為4次
董事	寶建科技股份有限公司 代表人：林王鈺	2	0	100%	113年06月24日 法人改派 新任，應出席次數為2次
董事	寶建科技股份有限公司 代表人：鄧加惠	6	0	100%	113年06月19日 改選連任
獨立董事	林立璿	6	0	100%	113年06月19日 改選連任
獨立董事	許萬林	3	0	100%	113年06月19日 改選 舊任，應出席次數為3次
獨立董事	周志龍	6	0	100%	113年06月19日 改選連任
獨立董事	林宜靜	3	0	100%	113年06月19日 改選 新任，應出席次數為3次

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、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) 證交法第14條之3所列事項：

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113.01.23	第十七屆第十七次	1.變更本公司財務報告簽證之會計師案。 2.本公司參酌國際審計品質指標(AQIs)衡量113年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3.本公司簽證會計師報酬案。	未持反對或保留意見	照案通過
113.03.06	第十七屆第十八次	1.112年度「內部控制制度聲明書」案。	未持反對或保留意見	照案通過
113.08.06	第十八屆第二次	1.修訂本公司「內部控制制度處理準則」案。 2.本公司對子公司背書保證追認案。 3.本公司獨立董事兼任審計委員薪酬案。 4.討論薪資報酬委員會提出「112年度董事酬勞」案。	1.討論本公司獨立董事兼任審計委員之薪酬案，經主席徵詢全體出席董事，除本案之利害關係人林獨立董事立璿、周獨立董事志龍及林獨立董事宜靜自行進行迴避，其他全體出席董事均同意照案通過。 2.討論薪資報酬委員會提出之「112年度董事酬勞」，林董事長孟經、盧董事金柱、林董事王鈞及鄧董事加惠為本案利害關係人，自行進行迴避，並授權林獨立董事立璿代為主持會議，其他全體出席獨立董事均同意照案通過 3.其他議案未持反對或保留意見	照案通過
113.11.07	第十八屆第三次	1.將資金貸於百分之百持有之子公司貝達先進材料股份有限公司新台幣壹億元。 2.本公司新增內部控制「永續報告書編製及驗證作業程序」案。 3.114年度稽核計畫案。	未持反對或保留意見	照案通過

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114.01.15	第十八屆第四次	1.本公司參酌國際審計品質指標(AQIs)衡量114年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。	未持反對或保留意見	照案通過
114.03.07	第十八屆第五次	1.修訂本公司「公司章程」案。 2.訂定本公司基層員工之範圍案。 3.修訂本公司「公司治理實務守則」案。 4.114年度稽核計畫案。	未持反對或保留意見	照案通過

(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：

本公司無此情形。

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

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	表決情形
林獨立董事立璿 周獨立董事志龍 林獨立董事宜靜	本公司獨立董事兼任審計委員薪酬案。	討論本公司獨立董事兼任審計委員之薪酬案，經主席徵詢全體出席董事，除本案之利害關係人林獨立董事立璿、周獨立董事志龍及林獨立董事宜靜自行進行迴避。	經其他全體出席董事均同意照案通過。
林董事長孟經、 盧董事金柱、 廖董事元煌、 鄧董事加惠	討論薪資報酬委員會提出之「112年度董事酬勞」案。	討論薪資報酬委員會提出之「112年度董事酬勞」，林董事長孟經、盧董事金柱、林董事王鈐及鄧董事加惠為本案利害關係人，自行進行迴避。	授權林獨立董事立璿代為主持會議，其他全體出席獨立董事均同意照案通過薪資報酬委員會提出之「112年度董事酬勞」。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會及功能性委員會評鑑執行情形：

本公司113年度董事會評鑑執行情形已提報114年01月15日第十八屆第四次董事會，評鑑情形請參閱附表二(2)董事會及功能性委員會評鑑執行情形。

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

- 1.本公司董事會運作依「董事會議事規範」及遵守相關法令規定辦理，113年度獨立董事為落實監督親自出席董事會，了解本公司財務、業務及重大營運計畫之執行。
- 2.本公司為健全公司治理及強化董事會職能，113年股東會選任三席獨立董事參與董事會運作，並由全體獨立董事組成審計委員會。
- 3.截至113年12月31日僅有一位獨立董事連續任期超過三屆，符合法令規定未超半數之獨立董事連續任期達三屆。
- 4.本公司董事長不兼任經理人職務。
- 5.本公司於110年05月由董事會通過設置公司治理主管，以協助董事執行職務，並提升董事會效能。

(二) 董事會及功能性委員會評鑑執行情形及評估結果

董事會評鑑執行情形及評估結果：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	113.01.01~ 113.12.31	整體董事會	整體董事會	A. 對公司營運之參與程度。 B. 提升董事會決策品質。 C. 董事會組成與結構。 D. 董事之選任及持續進修。 E. 內部控制。	待改善項目 1. 加強董事會對各風險的管控改善計劃。 改善計劃 1. 加強董事會對各種風險管理的控制，以提高公司應對危機的能力，通過實施風險監測及風險分析，監督和提升風險管理的精確性，從而增進董事會的整體運作效率。
每年一次	113.01.01~ 113.12.31	個別董事成員	董事自評	A. 公司目標與任務之掌握。 B. 董事職責認知。 C. 對公司營運之參與程度。 D. 內部關係經營與溝通。 E. 董事之專業及持續進修。 F. 內部控制。	待改善項目 1. 提升董事會和股東大會出席率。 2. 持續落實董事會成員多元化政策。 改善計劃 1. 會議前一個月，先主動連繫董事下期董事會召開日期，以利董事安排參加董事會議。 2. 本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而強化董事會職能。此外，並擬定 116 年股東會改選達成女性董事佔三分之一。

功能性委員會評鑑執行情形及評估結果：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年一次	113.01.01~ 113.12.31	審計委員會	董事自評	A.對公司營運之參與程度。 B.委員會職責認知。 C.提升委員會決策品質。 D.委員會組成及成員選任。 E.內部控制。	待改善項目 1.審計委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險及有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性。 改善計劃 1.透過實施風險偵測或風險分析，來監督與改善風險管理活動的精準度。
每年一次	113.01.01~ 113.12.31	薪資報酬委員會	委員自評	A.對公司營運之參與程度。 B.委員會職責認知。 C.提升委員會決策品質。 D.委員會組成及成員選任。 E.內部控制。	待改善項目 1.提升薪資報酬委員會決策過程所需專業。 改善計劃 1.提供予薪資報酬委員會委員的資訊更加完整全面，並於必要時有請相關專業人員列席。

### (三) 審計委員會運作情形

#### 審計委員會運作情形資訊

113年審計委員會工作重點：

- 一、審閱財務報告。
- 二、本公司「內部控制制度處理準則」案。
- 三、本公司內控制度「永續報告書編製及驗證作業程序」案。
- 四、本公司「公司治理實務守則」案。
- 五、變更本公司財務報告之簽證會計師案。
- 六、本公司簽證會計師報酬案。
- 七、內部控制制度有效性之考核。
- 八、依AQIs審議簽證會計師其獨立性及適任性評估。

最近年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	林立璿	5	0	100%	於113年06月19日改選連任
委員	許萬林	3	0	100%	於113年06月19日改選舊任，應出席次數為3次
委員	周志龍	5	0	100%	於113年06月19日改選連任
委員	林宜靜	1	1	50%	於113年06月19日改選新任，應出席次數為2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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第14條之5所列事項：

審委會日期	期別	議案內容	是否有獨立董事反對意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審委會意見之處理
113.01.22	第二屆第十二次	1.變更本公司財務報告簽證之會計師案。 2.本公司113年依審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3.本公司簽證會計師報酬案。	無	未持反對或保留意見	照案通過
113.03.05	第二屆第十三次	1.112年度營業報告書及財務報表案。 2.112年度盈餘分派案。 3.112年度公開發行公司「內部控制制度聲明書」。	無	未持反對或保留意見	照案通過
113.08.05	第三屆第一次	1.修訂本公司「內部控制制度處理準則」案。 2.本公司對子公司背書保證追認案。	無	未持反對或保留意見	照案通過
113.11.06	第三屆第二次	1.將資金貸與百分之百持有之子公司貝達先進材料股份有限公司新台幣壹億元案。 2.本公司新增內控制度「永續報告書編製及驗證作業程序」案。 3.本公司稽核室提出之114年稽核計畫案。	無	未持反對或保留意見	照案通過
114.01.15	第三屆第三次	1.本公司114年依審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性評估案。	無	未持反對或保留意見	照案通過
114.03.06	第三屆第四次	1.113年度營業報告書及財務報表案。 2.113年度盈餘分派案。 3.修訂本公司「公司章程」案。 4.訂定本公司基層員工之範圍案。 5.修訂本公司「公司治理實務守則」案。 6.113年度公開發行公司「內部控制制度聲明書」。	無	未持反對或保留意見	照案通過

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

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

獨立董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
林立璿 周志龍 林宜靜	本公司獨立董事兼任審計委員薪酬案。	討論本公司獨立董事兼任審計委員之薪酬案，因獨立董事為利害關係人自行進行迴避。	經主席徵詢全體出席董事，除本案之利害關係人林立璿、周志龍及林宜靜獨立董事自行進行迴避。經其他全體出席董事均同意照案通過。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

1. 本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議一次，並得視需要隨時召開。
2. 審計委員會與內部稽核主管之溝通
  - (1) 每月依稽核計畫完成的稽核報告，於次月底前透過電子郵件或當面呈報方式，交付獨立董事查閱。
  - (2) 每季定期向審計委員會彙總內部稽核業務報告。
  - (3) 不定期透過電話、電子郵件或當面方式溝通、指導與回應。
  - (4) 若有重大特殊情事者，即時向審計委員會委員報告。
3. 審計委員會與會計師之溝通
  - (1) 本公司簽證會計師於113.03.05於會計師會議中說明112年度財報查核重點說明及113.08.05於會計師會議中說明113年半年報財務報告核閱結果說明與113.11.06因應相關法令要求之溝通事項於會計師會議中說明並溝通意見及會計師事務所透明度報告及獨立性報告。

(2)審計委員會與會計師之溝通頻率：每年至少2次以上。

(3)審計委員會對本公司簽證會計師當期財務報表查核情況與結果，亦可充分運用多元溝通管道(如：電話、電子郵件及當面)進行討論。

(4)如有重大意見交流，得視情形安排會議。

4.本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道多元且順暢，溝通狀況良好：

每年獨立董事固定與會計師及稽核主管溝通頻率至少2次以上。

113年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通具體事項如下：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
113.03.05	於會計師會議報告	會計師	1.會計師就112年度財務及損益進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通。	充分溝通討論，獨立董事已充分了解。針對112年度財務報告，經審計委員會通過，並提請董事會決議。
	於審計委員會報告	稽核主管	1.112年第四季內部稽核業務報告。	充分溝通討論，且經審計委員會通過並提請董事會報告。
113.05.07	於審計委員會報告	稽核主管	1.113年第一季內部稽核業務報告。	充分溝通討論，且經審計委員會通過並提請董事會報告及稽核主管異動之討論。
113.08.05	於會計師會議報告	會計師	1.會計師就113年半年度財務報告進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通。	充分溝通討論，獨立董事已充分了解。針對113年半年度財務報告，經審計委員會通過，並提請董事會決議。
	於審計委員會報告	稽核主管	1.113年第二季內部稽核業務報告。	充分溝通討論，且經審計委員會通過並提請董事會決議。
113.11.06	於會計師會議報告	會計師	1.年度查核規劃溝通。 2.KAM關鍵查核事項。 3.近期法令宣導 4.國際財務報導準則永續揭露準則簡介。 5.會計師事務所透明度報告及獨立性報告。	充分溝通討論，且經審計委員會通過簽證會計師獨立性評估，並提請董事會決議。
	於審計委員會報告	稽核主管	1.113年第三季內部稽核業務報告。 2.提報114年之內部稽核計畫。	充分溝通討論，且經審計委員會通過並提請董事會決議。

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司為建立良好之公司治理制度，已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站中。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司設置發言人、代理發言人及股務單位專人處理相關事宜。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東持股情形，並按時申報公告。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 已訂定子公司監理辦法並執行。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理及防範內線交易管理作業程序」及「道德行為守則」，以規範其道德行為。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		無重大差異

(一)本公司已於「公司治理實務守則」明訂第23條董事會成員組成的多元化政策，包括應考量董事會成員之基本條件與價值(如性別、年齡、國籍及文化等)及專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)；為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括營運判斷能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、財務會計等。本公司董事會成員多元化政策之具體管理目標、目標達成情形及政策落實情形請參考董事資料(二)，已揭露於本公司網站。

本公司第十八屆董事會共7位董事，其中無具員工身份之董事，獨立董事占43%，且各董事間不具配偶及二親等以內親屬關係之情形，董事成員且具備生產製造、經營管理等領域之豐富經驗。

董事多元化目標為達成會計審計專長董事二位以上之董事，目前已達成。

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	
(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？	✓		無重大差異
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	<p>薪資報酬委員會及審計委員會績效評鑑之衡量項目，包括下列五大面向：</p> <p>(1) 對公司營運之參與程度。  (2) 委員會職責認知。  (3) 提升委員會決策品質。  (4) 委員會組成及成員選任。  (5) 內部控制。</p> <p>已於113年12月進行整體董事會考核自評、董事會成員考核自評及薪資報酬委員會自評方式執行評估及薪資報酬委員會及審計委員會自評方式執行評估，並呈報114.01.15召開個別董事會且評估結果將作為參考，並公告董事會評鑑情形。審議及董立性適先對會計師提供「超然獨立聲明書」，經本公司除簽證財務案件外，無其他財務利益關係，會計師及劉裕祥會計師審計委員會決議評估符合其適任性。</p> <p>(四) 本公司每年於審計委員會審議及董立性適先對會計師提供「超然獨立聲明書」，經本公司除簽證財務案件外，無其他財務利益關係，會計師及劉裕祥會計師審計委員會決議評估符合其適任性。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因		
	是	否			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			於113年第一季變更之簽證會計師王騰葦會計師及劉裕祥會計師，經114.01.15審計委員會審議及董事會決議依AQIs評估，符合會計師獨立性及適任性。依AQIs適任性評估項目：		
			評估構面	評估項目	是否符合獨立性及適任性
			專業性	1.查核經驗	是
				2.訓練時數	是
				3.流動率	是
				4.專業支援	是
			品質控管	1.會計師負荷	是
				2.查核投入	是
				3.案件品質管制複核	是
				4.品管支援能力	是
獨立性	1.非審計服務	是			
	2.客戶熟悉度	是			
監督	1.外部檢查缺失及處分	是			
	2.主管機關發函改善	是			
創新能力	1.創新規劃或提倡	是			
			無重大差異		

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明			
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			獨立性評估項目：		無重大差異	
			會計師獨立性評估項目	評估結果		是否符合獨立性
			1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否		是
			2. 會計師是否與本公司董事有融資或保證行為	否		是
			3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否		是
			4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否		是
			5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否		是
			6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否		是
			7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否		是
			8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否		是

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	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓	<p>本公司於110.05.11經第十六屆第十八次董事會會議決議通過聘任陳副總經理偉鉅兼任本公司治理主管，陳副總經理曾擔任本公司稽核單位主管三年以上，符合公司治理主管應具備之資格並依公司治理主管進修之規定，完成進修時數。</p> <p><b>職權範圍</b></p> <p>1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：</p> <p>(1) 提供董事所需之公司資訊，增進董事和各業務主管溝通、交流順暢。</p> <p>(2) 安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師之溝通會議。</p> <p>(3) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事及安排課程。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?			<p>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：</p> <p>(1) 向董事會、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或董事會作成決議時應遵守之法規。</p> <p>(3) 會後負責檢複董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性。</p> <p>(4) 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。</p> <p>3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。</p> <p>4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄及董事改選辦理變更登記事務。</p>

無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?		<p><b>113年業務執行重點</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，於113年度完成召開4次薪資報酬委員會、5次審計委員會及6次董事會。</li> <li>2. 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3. 提供董事會成員公司治理相關法令規章，並定期更新。</li> <li>4. 安排董事會成員進修課程。</li> <li>5. 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>6. 協助董事遵循法令。</li> <li>7. 評估購買集團董事責任保險。</li> <li>8. 安排獨立董事與會計師或內部稽核主管之溝通會議。</li> <li>9. 辦理法人說明會，處理投資人關係相關事務。</li> <li>10. 向董事會報告其就獨立董事於提任職期間內資格符合相關法令規章。</li> <li>11. 113年第十八屆董事改選事宜。</li> </ol>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？	✓		<p>(一) 本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊及財務資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，以建立與投資人良好的溝通管道。</p> <p>(二) 本公司與各利害關係人之溝通均憑誠信原則，由相關部門與當事人連繫，總經理室協助妥適處理回應利害關係人所關切之重要企業責任議題，稽核室督導，並於公開資訊觀測站公司基本資料內及公司網站設有利害關係人專區，以利暢通與其之溝通管道。</p> <p>(三) 與利害關係人之溝通情形每年次報告至董事會，113年度與利害關係人之溝通情形已報告114年01月之董事會。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任中國信託商業銀行代理部代辦股東會事宜。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司依法公告財務業務及公司治理事項於公開資訊觀測站，並同步於公司網站上揭露。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓		(二) 本公司已架設英文網站並設有專人蒐集資訊及專人資訊揭露，並將相關資料揭露於公司網站。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩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?	✓		(三) 本公司第一、二及三季財務報告及各月份營運情形皆於於期限前提早公告，但113年度財務報告尚無在會計年度終了後兩個月內公告。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		1. 本公司董事依據個人時間安排及專案背景選擇適合之研習課程，受訓資訊公告於公開資訊觀測站。每次董事會對於各項議案均逐項仔細審議，並確切評估可能造成公司之營運風險為何，114年及113年已為董事購買責任險，並各提報當年度05月份董事會。 2. 公司重要資訊均依「台灣證券交易所股份有限公司對上市公司重大訊息之查證暨公司處理程序」相關規定辦理，以保障股東、利害關係人及投資人之利益。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?		<p>3.本公司訂有「風險管理政策與程序」並經本公司董事會同意通過，風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運重大決策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資及資通安全等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依權限提董事會決議進行，各部門亦依自我風險評估衡量結果及改善措施來預防風險發生。</p> <p>113年度重大風險管理評估運作情形已報告114年01月之董事會。</p> <p>4.員工權益及僱員關懷之執行情形：請參閱本年報五、勞資關係。</p> <p>5.投資者關係：本公司設置發言人與投資人關係服務窗口，建立與投資人之雙向溝通管道，為提升資訊揭露的透明度與對稱性。</p> <p>6.供應商關係之執行情形：請參閱本年報(六)永續發展情形P.74～77。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<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>已改善：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ESG永續報告書英文版。</li> <li>2. 公告每季財務報告書英文版。</li> <li>3. 董事成員中一位女性董事。</li> </ol> <p>尚未改善優先加強：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 揭露113年範疇三類別及年排放量。</li> <li>2. 揭露導入內部碳定價及估算氣候變遷對公司財務業務的影響。</li> <li>3. 揭露本公司員工滿意度調查及實施情形。</li> <li>4. 每年召開二次法人說明會。</li> </ol>				

董事及會計主管、稽核主管最近年度進修情形如下：

董事姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113年度進修時數
林孟經	113/10/30	社團法人中華民國內部稽核協會	年度營運計畫與預算編製之稽核實務研討	6	15
	113/10/29	社團法人中華民國內部稽核協會	生產循環實務與稽核重點	6	
	113/07/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	聊天機器人ChatGPT翻轉產業新趨勢	3	

董事姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113年度 進修時數
盧金柱	113/08/14	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管ESG風險暨職場性平爭議與防治	3	6
	113/04/12	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨永續經營研習班	3	
鄧加惠	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	6
林王鈺	113/11/18	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理－永續金融	3	12
	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3	
	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	
林立璿	113/10/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司經營權爭奪相關法律責任與實務解析	3	6
	113/10/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	ESG勞資關係新趨勢－永續供應鏈中的勞工人權管理實務探討	3	
周志龍	113/11/29	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	防制洗錢打擊資恐資武擴國際規範與國內法制	3	6
	113/04/02	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例分析	3	

董事姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113年度 進修時數
林宜靜	113/07/19	財團法人中華民國會計 研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控 法規實務解析	6	9
	113/04/02	社團法人中華民國會計 師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例分析	3	

職稱	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
陳偉鉅 公司治理主管	113/09/20	財團法人中華民國證券暨 期貨市場發展基金會	113年防範內線交易宣導會	3
	113/09/23	台北金融研究發展基金會	公司治理－人工智慧	3
	113/09/30	台北金融研究發展基金會	企業資安管理與防護策略	3
	113/11/08	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
王華興 會計主管	113/08/17~ 113/08/17	財團法人中華民國會計研 究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持 續進修班	12

(五) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年05月08日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司薪資報酬委員會成員數
獨立獨事薪資報酬委員會召集人	周志龍		參閱P.9附表一董事資料相關內容	本公司薪資報酬委員會成員皆無以下事項： 1. 本人為公司或關係企業之受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份。 4. 擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 5. 最近二年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務並取得酬勞。	0
獨立董事	林宜靜		參閱P.9附表一董事資料相關內容		3
其他	胡博仁		1. 華漢聯合會計師事務所會計師。 2. 力銘科技股份有限公司董事。 3. 鼎基先進材料股份有限公司董事。 4. 具審計會計及證券交易法相關法令之專長。 5. 未有公司法第30條各款情事。		1

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司業經第15屆第2次董事會決議通過「薪資報酬委員會組織規程訂定」及續聘任薪資報酬委員會三位委員。

一、本公司之薪資報酬委員會於100年12月27日成立，委員計3人。

二、本屆委員任期：113年06月19日至116年06月18日，最近年度薪資報酬委員會已開會4次(A)，委員資格及出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席率%(B/A)	備註
召集人	周志龍	4	0	100%	於113年06月19日改選連任
委員	許萬林	2	0	100%	於113年06月19日改選舊任，應出席次數2次
委員	胡博仁	4	0	100%	於113年06月19日改選新任
委員	林宜靜	2	0	100%	於113年06月19日改選連任，應出席次數2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(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：

目前無此情形。

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：

目前無此情形。

113年度及截至年報刊印日之薪酬委員會之重要決議：

薪委會日期	期別	議案內容	所有薪委會委員意見	公司對薪委會委員意見之處理
113.01.22	第五屆第十次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司薪資報酬委員會113年工作計畫案。</li> <li>2.審議本公司董事及經理人薪資報酬相關辦法規章案，及依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第四條職權之規定，本委員會定期檢討董事及經理人之績效評估標準，以及薪資報酬之政策、制度與結構等。</li> <li>3.審議本公司112年度經理人年終獎金發放計畫案。</li> <li>4.審議本公司113年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。</li> </ol>	同意通過	照案通過
113.03.05	第五屆第十一次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.審議本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。</li> </ol>	同意通過	照案通過
113.08.05	第六屆第一次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.選任薪資報酬委員會召集人案。</li> <li>2.審議本公司獨立董事兼任審計委員薪酬案。</li> <li>3.審議本公司112年度董事酬勞發放案。</li> <li>4.審議本公司112年度經理人酬勞發放案。</li> <li>5.審議本公司經理人年度調薪計畫案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.全體出席委員一致同意由周志龍委員擔任本委員會召集人。</li> <li>2.(1)討論林獨立董事立瑋兼任審計委員會召集人之薪酬時，經主席徵詢全體出席委員同意通過後，提請董事會決議。</li> <li>(2)討論周獨立董事志龍兼任審計委員時，因周委員為本案之利害關係人，自行進行迴避，並授權胡委員博仁代為主持會議，經其他全體出席委員同意通過後，提請董事會決議。</li> <li>(3)討論林獨立董事宜靜兼任審計委員之薪酬，因林委員為本案之利害關係人，自行進行迴避，經主席徵詢其他全體出席委員同意通過後，提請董事會決議。</li> <li>3.其他議案經全體出席委員同意通過</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.討論本公司獨立董事兼任審計委員之薪酬案，經主席徵詢全體出席董事，除本案之利害關係人林獨立董事立瑋、周獨立董事志龍及林獨立董事宜靜自行進行迴避，其他全體出席董事均同意照案通過。</li> <li>2.討論薪資報酬委員會提出之「112年度董事酬勞」，林董事長孟經、盧董事金柱、林董事王鈺及鄧董事加惠為本案利害關係人，自行進行迴避，並授權林獨立董事立瑋代為主持會議，其他全體出席獨立董事均同意照案通過。</li> <li>3.其他議案經全體出席董事同意通過。</li> </ol>

薪委會日期	期別	議案內容	所有薪委會委員意見	公司對薪委會委員意見之處理
113.11.06	第六屆第二次	1.審議本公司「三芳化學工業股份有限公司員工持股會章程」之公提金提撥部份條文案。	同意通過	照案通過
114.01.15	第六屆第三次	1.本公司薪資報酬委員會114年工作計畫案。 2.審議本公司董事及經理人薪資報酬相關辦法規章案，及依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第四條職權之規定，本委員會定期檢討董事及經理人之績效評估標準，以及薪資報酬之政策、制度與結構等。 3.審議本公司113年度經理人年終獎金發放計畫案。 4.審議本公司114年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。	同意通過	照案通過
114.03.06	第六屆第四次	1.審議本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	同意通過	照案通過

### 3. 薪資報酬委員會之職責

薪資報酬委員會之職責：依薪資報酬委員會組織規程第四條規定所述

**第四條** 本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、定期檢討本規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 三、定期評估並訂定董事及經理人之績效目標達成情形，並訂其個別薪資報酬之內容及數額。

**第五條** 本委員會履行前條職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 二、董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 四、針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

五、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

本規程所稱之薪資報酬，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；其範疇應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。

董事會討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

董事會不採納或修正本委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過之薪資報酬有無優於本委員會之建議。

董事會通過之薪資報酬如優於本委員會之建議，除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之即日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

本公司之子公司董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經公司董事會核定者，應先請本公司本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

4. 提名委員會成員資料及運作情資訊：本公司尚未設置提名委員會。

(六) 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	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階主管理階層管理，及董事會督導情形？	✓		<p>遵循本公司ESG政策的願景與使命，於111年成立「ESG發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，隸屬總經理下的ESG發展委員會負責負責推動永續發展相關業務，依公司組織功能劃設分組，由副總群領導各組共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫，鑑別風險機會及設定目標，每季召開委員會討論執行進度，定期向決策管理階層報告其進展及成效並提報氣候變遷管理之進程，每年至少一次定期呈報至董事會，董事會檢視策略的進展，在必要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>113年推動情形已提報114.01.15之董事會。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>1. 本揭露資料涵蓋公司於113年度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、中國大陸、越南及印尼地區據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司東莞寶亮材料科技有限公司、San Fang Vietnam CO., Ltd.及PT.San Fang Indonesia納入範疇。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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>2. ESG發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>3. 本公司訂定風險管理政策與程序並經第十八屆第四次董事會同意通過。本公司風險管理政策與程序詳如本公司網站。</p> <p>4. 113年重大主題風險評估及因應運作情形已於114年01月15日報告第十八屆第四次董事會，請參考本公司公司網站。</p>	無重大差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>(一) 為善盡環境保護及照顧員工安全健康之企業責任，本公司依據ISO14001的要求事項建立環境管理系統，取得日期1998年04月，有效期限為2022.07.19至2025.07.18。</p>	無重大差異

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	
(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>1. 本公司配合品牌客戶推動對於無毒原料與永續發展的相關策略，透過生產方式優化、降低廢棄物產生、耳料回收再利用等方式降低環境負荷，並利用推動乾淨能源方案，取代對環境衝擊較大的燃料，在供應鏈上下游，共同努力包材之回收共用，創造循環價值。</p> <p>2. 自100年起，三芳集團配合能源用戶訂定節約目標及執行計畫(每年節電1%)，從機具採購至製造過程、製造環境等，全面進行節電及節燃油改善措施。</p> <p>3. 113年各地區工廠持續落實各項節能專案之執行。集團能源總耗用量為電能77,372,997(度)、天然氣5,546,100(立方公尺)、生質燃料52,394,037(KG)，整體較112年增加約3.7%。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<p>(三) 公司響應聯合國永續發展目標氣候行動，積極採取相關措施，確保永續生產模式，以因應氣候異常所導致的營運風險與衝擊。</p> <p>本公司並依氣候相關財務報導(TCFD準則)編制氣候相關之因應措施資訊。</p> <p>風險運作情形已提報114年01月15日第十八屆第四次董事會。</p> <p>公司位於越南及印尼的生產基地所生產之人工皮革約佔總產量的75%以上，近年東南亞地區遭受天災氣候變化的影響機會漸增，預期對公司持續生產營運有可能發生營運中斷的風險。</p> <p>公司除了持續關注國際氣候變遷的因應趨勢與政策法規要求外，先就能源管理方向執行各項節能減碳改善行動，提升能源使用效率，有效降低能源耗用所造成的溫室氣體排放量，以減緩對氣候變遷的風險。</p>

無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？			<p>透過跨部門討論與評估重大氣候與機會對三芳帶來之潛在營運與財務衝擊，訂定因應策略，策略方向有：</p> <p>短期：</p> <p>節能減廢：訂定節能減廢目標，並在全集團各營運據點推行，減少能源使用並降低廢棄物對環境的危害。</p> <p>潔淨能源：使用生質能、綠電等潔淨能源，達到綠色製造的目的。</p> <p>綠色設計：產品設計考量友善環境，從生命週期考量降低環境衝擊。</p> <p>中期：</p> <p>價值鏈減碳：整合供應商、合作夥伴與品牌，從三芳的減碳措施逐步擴大及影響價值鏈，讓供應鏈與客戶都具備減碳意識並擬定減碳目標。</p> <p>長期：</p> <p>能源轉型：透過能源轉型來達成長期淨零目標。</p> <p>詳見(七)上市上櫃公司氣候相關資訊。</p> <p>本公司積極投入環保製品研發、推動公文e化作業及辦公、生活區域比照政府機構實施節能措施，制定及推動節能減碳策略，如隨手關燈、辦公室照明陸續更換為節能燈具及夏日空調溫度控制等，以降低公司營運對氣候環境的衝擊。</p>	無重大差異

推 動 項 目	執 行 情 形			與 上 市 上 櫃 公 司 永 續 發 展 實 務 守 則 差 異 情 形 及 原 因																		
	是	否	摘 要 說 明																			
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四) 因應政府節能減碳政策，在新廠房及設備皆以節能為導向，ESG發展委員會之環境規劃與能源管理小組定期檢討與討論，達到節能減碳降低對企業及環境之影響。</p> <p>本公司依環保署規定進行範疇一及範疇二之</p> <p>範疇三計算類別：廢棄物運輸、處置固態和液態廢棄物、上下游的運輸與配送、商務旅行、上下游租賃、員工通勤、購買的商品、銷售產品的加工、銷售產品廢棄處理、資本財。</p> <p><b>溫室氣體排放查驗</b></p> <p>個體公司高雄廠區之溫室氣體排放量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>113</th> <th>112</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範 疇 一</td> <td>8,166.7</td> <td>6,968.1</td> </tr> <tr> <td>範 疇 二</td> <td>16,233.2</td> <td>15,892.3</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>24,399.9</td> <td>22,860.4</td> </tr> <tr> <td>密集度/營收百萬元</td> <td>39.73</td> <td>35.79</td> </tr> <tr> <td>範 疇 三</td> <td>108,482.0</td> <td>117,741.4</td> </tr> </tbody> </table>	年 度	113	112	範 疇 一	8,166.7	6,968.1	範 疇 二	16,233.2	15,892.3	合 計	24,399.9	22,860.4	密集度/營收百萬元	39.73	35.79	範 疇 三	108,482.0	117,741.4	無重大差異
年 度	113	112																				
範 疇 一	8,166.7	6,968.1																				
範 疇 二	16,233.2	15,892.3																				
合 計	24,399.9	22,860.4																				
密集度/營收百萬元	39.73	35.79																				
範 疇 三	108,482.0	117,741.4																				

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																	
(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>112年個體公司溫室氣體排放量已由第三方SGS查驗完成，113年個體公司之溫室氣體排放量也於114年06月底前委由SGS進行查驗。</p> <p>基準年： 107年碳排量52,926噸，其中範疇一25,508噸及範疇二27,418噸</p> <p>碳排量預計管理目標為以107年為基準年至114年須達成下降18%為管理目標。113年較112年增加約7%，113年較107年減少54%，已達成目標。</p> <p>密集度比較：113年較112年增加11%。</p> <p>子公司113年溫室氣體排放量：</p> <table border="1" data-bbox="813 875 1309 1108"> <thead> <tr> <th>子公司</th> <th>PT. San Fang Indonesia</th> <th>San Fang Vietnam</th> <th>東莞寶亮材料科技</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>575.8</td> <td>1,883.0</td> <td>3,828.2</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>6,612.8</td> <td>22,772.0</td> <td>2,959.0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,188.6</td> <td>24,655.0</td> <td>6,787.2</td> </tr> </tbody> </table>	子公司	PT. San Fang Indonesia	San Fang Vietnam	東莞寶亮材料科技	範疇一	575.8	1,883.0	3,828.2	範疇二	6,612.8	22,772.0	2,959.0	合計	7,188.6	24,655.0	6,787.2	無重大差異
子公司	PT. San Fang Indonesia	San Fang Vietnam	東莞寶亮材料科技																	
範疇一	575.8	1,883.0	3,828.2																	
範疇二	6,612.8	22,772.0	2,959.0																	
合計	7,188.6	24,655.0	6,787.2																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(四) 公司是否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><b>廢棄物量統計</b></p> <p>已向行政院環境保護署辦理事業廢棄物申報母公司高雄廠區之廢棄物統計：</p> <p style="text-align: right;">單位：噸</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>年 度</th> <th>113</th> <th>112</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物</td> <td>230</td> <td>288</td> </tr> <tr> <td>一般廢棄物</td> <td>1,638</td> <td>1,308</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總重量</td> <td>1,868</td> <td>1,596</td> </tr> </tbody> </table> <p>113年廢棄物量1,868噸。 112年廢棄物量1,596噸。 基準年： 107年廢棄物量3,695噸。 廢棄物預計管理目標為以107年為基準年至114年須達減少2%為整理管理目標。 。113年較112年增加約17%，113年較107年減少49%，已達成預定目標。 其他子廠部份也於112年起著手進行統計及規畫減量管理目標。</p>	年 度	113	112	有害廢棄物	230	288	一般廢棄物	1,638	1,308	廢棄物總重量	1,868	1,596	無重大差異
年 度	113	112														
有害廢棄物	230	288														
一般廢棄物	1,638	1,308														
廢棄物總重量	1,868	1,596														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否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><b>用水量統計</b> 個體母公司 依自來水公司度量 113年取水費及耗水量為142.2百萬公升。 112年取水費及耗水量為140.8百萬公升。</p> <p>基準年： 107年用水量及耗水量為259.9百萬公升。 用水量預計管理目標為以107年為基準年至114年須達成減少5%為管理目標。 113年較112年增加1%，113年較107年減少45%，已達成預定目標。 其他子廠部份也於112年起著手進行統計及規畫節水管理目標。</p> <p>相關減量策略資訊如下： <b>溫室氣體排放</b> 對於氣候變遷之溫室氣體管理法之風險，主要來自溫室氣體減量會要求企業之能源使用進行揭露及申報，而進行能源減用管制。故需對於高耗能之產品及設備進行轉換與更新，降低耗能及溫室氣體排放。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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>(一) 對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 製程如何減少能源耗用及提升回收率。</li> <li>2. 積極開發低耗能產品及潔淨之燃料。</li> </ol> <p>(二) 113年溫室氣體排放量減量具體行動：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 高雄廠、寶亮廠皆已完成設置自供太陽能，越南廠於113年購買30,000 I-REC。</li> <li>2. LED燈具汰換</li> <li>3. 押出機加熱器汰換成紅外線加熱器。</li> <li>4. 高效率馬達汰換工程。</li> <li>5. 更換氣懸浮鼓風機，以氣懸浮鼓風機組替代魯式鼓風機。</li> <li>6. 含氧檢知器，鍋爐排氣含氧量每減少3%可節省燃料1%。</li> <li>7. 排氣抽風系統改善。</li> <li>8. 永磁變頻空壓機取代傳統螺旋式空壓機(100HP)。</li> <li>9. 調降空壓機壓力設定。</li> </ol>

推 動 項 目	執 行 情 形			與 上 市 上 櫃 公 司 永 續 發 展 實 務 守 則 差 異 情 形 及 原 因
	是	否	摘 要 說 明	
(四) 公司是否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>(三) 企業產品或服務帶給客戶或消費者之減碳效果</p> <p>為減少運輸過程中產生之溫室氣體排放，本公司會依客戶下單產品地點，安排較近之生產基地進行生產，及考量原料供應商供貨地並採陸運取代海運，如此可減少產品長距離之運輸及業務服務的交通工具所產生之溫室氣體排放。</p> <p>廢棄物管理政策</p> <p>本公司針對製程廢棄物管理策略，著重在合法清運處理與減廢再利用。所有廢棄物均須依當地法令規定，委託經政府認證合格廠商進行清運與處理，可資源化再利用之廢棄物，進行分類回收。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市櫃公司永續發展實務原則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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><b>分類與管理</b></p> <p>廠區廢棄物的分類，主要分為三大類：一般事業廢棄物(工業廢棄物)、有害事業廢棄物(危險廢棄物)、可回收再利用廢棄物(可資源化廢棄物)。一般廢棄物與一般事業廢棄物，委託當地合格清運商進行清運處理；廠區內設置作為法定有害事業廢棄物與可資源化廢棄物的貯放區，進行統一收集、分類與必要的計量、申報作業管理。</p> <p>有害事業廢棄物根據所在地區或國家法令進行識別、歸類收集於專屬之危險廢棄物暫存區，採專責人員管理，並委託所在地區具危險廢棄物處理經營許可執照的環保公司進行後續運送處理。</p> <p><b>節水措施：</b> 冷卻用水：空調冷卻水塔加裝藥錠降低清洗排出廢水量，加裝控制器降低水汽揮發量。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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>鍋爐用水：鍋爐蒸汽用冷凝水回收再使用大約可回收60%。</p> <p>生活用水：廚房採RO機排出水作為清洗、清潔用水。衛生設施及水龍頭採購節水標章設施。</p> <p>其他用水：景觀用水部分採飲水機排出水澆灌。</p>	無重大差異
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓		<p>(一) 本公司依循「聯合國世界宣言」及「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」等國際人權公約制定本公司「人權政策」不雇用童工或強迫勞工，並禁止員工雇用時有任何歧視性措施。</p> <p>本公司人權政策，請參考本公司網站。</p> <p>1. 113年進行線上閱讀宣導(人權政策，員工申訴管理辦法、考勤管理實施準則、人事管理辦法)，共計完成各階層主管111人次，確保了解公司重視各項人權與勞動權益。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否		摘要說明														
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？			<p>2. 本公司訂有「性騷擾防制管理準則」，並設有申訴管道，一旦發現違反事項，立即介入處理。</p> <p>113年實施七場「性騷擾防治宣導」訓練：</p> <table border="1" data-bbox="846 614 1251 898"> <thead> <tr> <th>人員類別</th> <th>出席人次</th> <th>受訓完成率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一級主管</td> <td>38</td> <td>88.3%</td> </tr> <tr> <td>二級主管</td> <td>46</td> <td>79.3%</td> </tr> <tr> <td>女性同仁</td> <td>68</td> <td>81.9%</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>152</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 依各地法令規範投保社會保險，提供員工年假、產假、婚假等法定福利，建立哺乳期婦女保護措施，並設置獎學金等，援助有需要的員工。</p>	人員類別	出席人次	受訓完成率	一級主管	38	88.3%	二級主管	46	79.3%	女性同仁	68	81.9%	合計	152	
人員類別	出席人次	受訓完成率																
一級主管	38	88.3%																
二級主管	46	79.3%																
女性同仁	68	81.9%																
合計	152																	

無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？			<p>4. 本公司支持員工自由組織工會，且透過不同類型委員會，與公司進行相關員工權益問題協商，以為員工權利共同把關與保護。舉凡福利委員會、勞資會議、退休金監督委員會、勞安會議及工會會員代表大會，都是公司營運與內部管理議題溝通之平台。公司為讓工會會員更具勞動法令知識能力，更協助提供各項訓練資源辦理勞工教育，除增進工會組織監督能力外，也彰顯公司對於勞資和諧。截至113年底員工加入工會共計282人，佔比48%。</p> <p>5. 截至113年12月31日尚無團體協約產生與簽立，主要是因為本公司工會迄今尚未曾向公司提出團體協約之協商要求，故迄今未簽訂團體協約。</p>

無重大差異

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
(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？	✓		(二) 員工福利措施請參考股東會年報員工福利措施說明。 職場多元與評等： 台灣總公司截至年報刊印日女性職員有101人約佔20%，女性一級主管佔比為8%。本公司訂有效率獎金核發辦法，每月依公司營運績效及各製品良率計算獎金，併入員工薪酬發放。	無重大差異
(三) 是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三) 公司不斷改善員工工作環境，以建立完善工作職場，除設立環安單位每年對於員工進行消防、工安危害訓練外，並舉辦身心健康講座教育訓練，使員工得以安心、放心投入職場工作。工作環境及員工安全保護措施詳見五、勞資關係，目前母公司、越南廠、印尼廠及東莞寶亮廠皆有通過SLCP社會勞動整合專案(Social& Labor Convergence Program)第三方驗證。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(三) 是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？			<table border="1"> <thead> <tr> <th>類型/年度</th> <th>113年</th> <th>112年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>通勤交通職災</td> <td>0件</td> <td>0件</td> </tr> <tr> <td>執行業務職災</td> <td>1件</td> <td>3件</td> </tr> <tr> <td>占員工總人數比率</td> <td>0.2%</td> <td>0.6%</td> </tr> </tbody> </table> <p>113年及112年職業災害主要肇因來自營運工作中執行業務時所發生之意外事故，相關改善措施為督導員工確實遵循交通規則及作業指導書指示作業。</p> <p>113年員工定期實施安全與健康運作情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113年11月進行全員疏散逃生演練。</li> <li>2. 113年10月進行全廠員工安全衛生守則教育訓練，宣導員工注意安全衛生規範。</li> <li>3. 113年急救人員訓練共21人次。</li> <li>4. 113年無發生火災事件。</li> </ol> <p>公司對於防治員工肥胖及三高(高血壓、高血糖、高血脂)的具體措施與實施成效：詳見五、勞資關係。</p>	類型/年度	113年	112年	通勤交通職災	0件	0件	執行業務職災	1件	3件	占員工總人數比率	0.2%	0.6%	無重大差異
類型/年度	113年	112年														
通勤交通職災	0件	0件														
執行業務職災	1件	3件														
占員工總人數比率	0.2%	0.6%														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>依據本公司訂定的「員工教育訓練實施準則」，建立系統化的人力資源培訓體系。透過專業技能的精進與跨功能的訓練，積極培養具備多元能力的π型人才，確保員工能夠適應未來的挑戰與機遇。本公司的教育訓練體系涵蓋管理研修(M)、專業培訓(P)與自我發展(SD)三大核心構面，並依據員工在職涯發展不同階段提供相對應的訓練計劃。訓練內容涵蓋職前教育訓練、階層別職能管理教育訓練及功能別專業技能教育訓練，確保員工在不同成長階段能獲得適切的知識與技能提升。</p> <p>113年全體員工教育訓練平均時數46.5小時，113年著重於提升各階層主管幹部之職能養成，並以循序漸進階段性提升管理能力，及各功能之專業技術提升，以達公司人才培育之目標。</p> <table border="1" data-bbox="774 971 1290 1112"> <thead> <tr> <th>年度/類別</th> <th>全體員工</th> <th>二級(含)以上主管</th> <th>非主管</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>46.5</td> <td>70.2</td> <td>42.7</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>60.3</td> <td>74.5</td> <td>56.7</td> </tr> </tbody> </table>	年度/類別	全體員工	二級(含)以上主管	非主管	113	46.5	70.2	42.7	112	60.3	74.5	56.7	無重大差異
年度/類別	全體員工	二級(含)以上主管	非主管													
113	46.5	70.2	42.7													
112	60.3	74.5	56.7													

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	
(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？	✓		<p>(五) 三芳始終遵循相關法律法規及國際標準，包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年將生產的產品送至第三方公正機構，以獲得符合國家及品牌禁用物質的限制物質清單(RSL)報告。</li> <li>2. 本公司針對客戶及各國(地區)的要求，已取得Higg、ISO 14001、ISO 14064、ISO 9001、TQP、Oeko-Tex、第二類環保標章使用證書、ISO14067、GRS、RCS、IATF 16949、SLCP等認證。</li> <li>3. 客戶所提供的商業資訊、交易資料及任何與客戶隱私相關的資料，均由專責單位進行整理與歸檔，以確保資料保護規定的落實。</li> <li>4. 每年透過實地拜訪或公開參展的方式，了解客戶對產品及服務的需求與建議，並提供即時的溝通管道，以維護客戶的權益。</li> <li>5. 所有與客戶合作的專案均簽訂保密合約，以防止資訊洩漏，保障客戶的權益。</li> </ol>	無重大差異

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	
(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？	✓		<p>(六) 本公司與供應鏈伙伴共同攜手保育環境，保障勞工與人權，降低碳排，關鍵一階供應商須進行簽署供應商行為準則。三芳供應鏈中，80%在地台灣，20%為其他區域，透過供應商評鑑，簽署供應商行為準則等機制，使供應鏈廠商能將社會責任要求融入對供應商的管理策略中，遵守永續準則及責任。善盡供應鏈的管理有助穩定品質，分散風險，提高客戶服務及滿意，期望帶動相關合作廠商，共創產業的永續價值，落實永續發展。</p> <p>為了維持與供應鏈的伙伴關係，供應商須簽署供應商行為準則，遵守本公司供應商管理規範，其內容包含勞工與人權，禁用童工，工時遵守當地法令，薪資與福利，結社與集體協商自由等。並且優先選用具有相關認證的廠商，如 MRSL3.1、GRS、ISO9001、IATF 16949、ISO 14001、Oeko-Tex® 及 Bluesign 等認證通過。</p> <p>本公司內部並成立 RSL(禁用有害物質) 管理小組。</p>	無重大差異

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	
(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？	✓		<p><b>供應商管理政策</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 要求供應商推動IATF 16949品質管理系統，最低要求能先進行ISO 9001品質管理系統，致力與協力廠商一同成長並善盡企業社會責任，共同創新與精進品質。</li> <li>2. 要求供應商進行ISO 14001，以對水污染、空氣污染、噪音、廢棄物、毒性物質等能做好管制，並且了解三芳的環境政策宣導政策。  <b>宣導政策</b>            推廣環保意識，遵循環保法令，減少環境衝擊。            珍惜資源，預防污染，持續改善，締造永續企業。</li> <li>3. 重視企業社會責任及供應鏈人權保護問題。            供應商均應調查其產品中棉花來源，不使用有爭議的產地；而對於BIO生質原料，不使用來源為玉米之材料。  <b>供應鏈中的環境衝擊因應：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 供應商行為準則，進行供應商宣導，113年回簽共83份。</li> <li>2. 提高供應商原料認證家數，113年共有113家。</li> </ol> </li> </ol>	無重大差異

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	
(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？	✓		<p><b>承攬商</b></p> <p>為確保工作環境安全，承攬商在承包前須遵守。本公司環安衛規則，及職業安全衛生相關法令，並通過線上環安系統教育訓練課程及考核，經考核通過後，才可核發入廠證件入廠施工，環安人員也隨時巡視確認廠商是否確實執行，以確保施工人員之人身安全，減少工安事件發生，期許在環安衛管理上，達到安全與衛生健康零災害，環境保護零污染之目標。</p> <p>工程承攬秉持永續理念及公平交易原則，要求供應商及承攬商應符合環保、工安及人權之要求，工程發包應以2家以上的廠商來進行報價及議價，且在相同的原材料及零件報價基礎上，避免單獨一家承攬商發包工程，承攬商於得標後，須簽署三芳公司環境理念及三芳公司環境政策。</p> <p>113年起，均要求承攬商須簽署廉潔交易約定書，並附在合約書內。</p>	無重大差異

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	
(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？	✓		<p>評鑑結果：</p> <p>定期評估供應商分級制度，依等級分為A級，B級，C級，評分原則依不良品數量，逾期交貨比率，協調性，超額運費等，113年4個季度，等級皆為A級。</p> <p>定期做供應商實地稽核認證，確認供應商是否依規定執行，若未符合要求，則需輔導其能達標。113年實地稽核4家供應商，評比皆為A級，其中缺失部份開立稽核矯正措施單，並限依照公司要求限期改善，廠商已於期限內完成。</p>	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<p>合併公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting initiative，簡稱GRI)發布之永續性報導準則 (GRI Standards)、SASB(Sustainability Accounting Standards Board)之產業揭露標準、TCFD(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures)架構、聯合國永續發展目標 ( Sustainable Development Goals, SDGs) 等永續指標及證交所發布上市公司編製與申報永續報告書作業辦法編制。本公司之113年永續報告書，尚未經第三方驗證單位確信。</p> <p>113年永續報告書經114年第十八屆第七次董事會討論決議通過。</p>	無重大差異

推動項目	運作情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
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： 本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定「永續發展實務守則」並遵循之，截至目前為亦亦止尚無差異之情形。			
七、	其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 113年01月越南廠幫助當地頭頓區盲人，贈送每人10公斤大米及10萬越南盾現金等，共計80人。 113年公司響應關懷仁武區學童學雜費贊助活動，共230位學童受益。 113年公司參與仁武區里民強健體魄中山大學健走活動贊助，共500位里民參與。 113年公司支持文化事業推廣，舉辦包廂影片欣賞活動，共有253位員工與眷屬參加。 113年為支持小農促進農村經濟及保護生態和文化，舉辦美濃採果活動，共有219位員工與眷屬參與 113年公司為支持公益團體，購買心路基金會手工皂96份，做為員工母親節贈品。 114年贊助高雄仁武區竹後國小兒童課後輔導跆拳道課程活動贊助，共72位學童參與。 公司積極推動製程改善，以達減廢、減量、減碳之目的，並秉持社會一份子理念下，致力於社區發展活動之推廣贊助。 公司對其他環境保護所採行之制度及履行情形如下： 1. 公司策略性及系統性持續推動ISO管理制度ISO 14001(首次發證：1998年04月，有效期限為2022.07.19~2025.07.18)。 2. 112年已完成ISO14064-1溫室氣體盤查，並申報能源使用狀況及計算碳排放量，經第三方SGS查驗完成。113年溫室氣體盤查將委由SGS於114年06月前進行查驗。			

註：風險管理政策或策略，如下表所示：

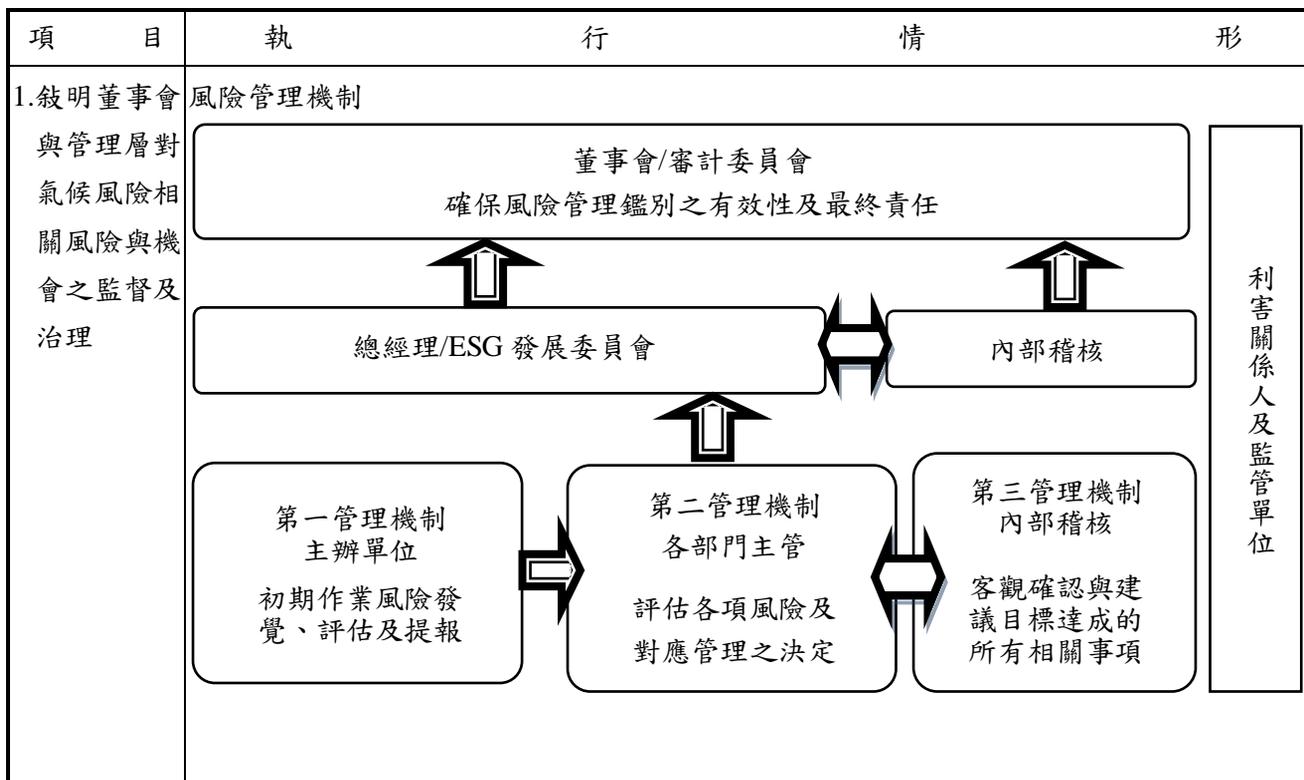
根據本公司營運方針，界定各類風險，在巷可承受之風險範圍內，預防可能的損失，達成資源配置之最佳化原則，為落實本公司風險管理訂定以下風險管理政策：

**參考國際趨勢，配合品牌發展，整合公司策略，辨識關鍵風險，連結績效指標，落實風險管理，邁向永續經營。**

本公司已訂定風險管理政策與程序，內容詳見本公司網站 <https://www.sanfang.com/interested>

(七) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形



項 目	執 行 情 形
<p>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>透過跨部門討論與評估重大氣候與機會對三芳帶來之潛在營運與財務衝擊，訂定因應策略，策略方向有：</p> <p>短期            節能減廢：訂定節能減廢目標，並在全集團各營運據點推行，減少能源使用並降低廢棄物對環境的危害。</p> <p>潔淨能源：使用生質能、綠電等潔淨能源，達到綠色製造的目的。</p> <p>綠色設計：產品設計考量友善環境，從生命週期考量降低環境衝擊。</p> <p>中期            價值鏈減碳：整合供應商、合作夥伴與品牌，從三芳的減碳措施逐步擴大及影響價值鏈，讓供應鏈與客戶都具備減碳意識並擬定減碳目標。</p> <p>長期            能源轉型：透過能源轉型來達成長期淨零目標。</p> <p>內部碳定價            為因應2023年通過之氣候變遷因應法，未來每公噸的碳排放都將徵收碳費，因此三芳之內部碳定價將採用影子價格，目前1公噸的碳價為300元，將應用於範疇一二的減量行動評估，未來在新項目資本投入、產品營運等重要的投入，皆會考量碳成本的所帶來的財務衝擊，未來也會持續透過內外部的碳價與成本分析來滾動式調整內部碳價格。期許能夠改善全公司的減碳力道，引導三芳做出最有利於營運及氣候的決策，並回應利害關係人之期待。</p>

項 目	執 行 情 形						
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務的影響	氣候變遷風險及財務衝擊						
	風險類別	評估項目	風險描述與潛在影響	類別	影響期間	等級	因應之管理作法
	轉型風險	碳費徵收	依照氣候變遷因應法規定2.5萬噸排碳大戶，徵收碳費，將導致生產成本上升造成財務重大衝擊。	政策與法律	短期	中度風險	1.三芳積極進行節能減碳的工作，除了廠內的年度節電計畫外，持續針對再生能源建置減少外購電力的使用。 2.並配合碳費的制度，自主減碳並參考環境部自主減量計畫防止未來碳費的衝擊擴大。
	法規要求節電1%	依據能源用戶訂定節約能源目標及執行計畫規定，能源用戶之前一年度平均年節電率未達1%。故需要持續在設置新型節能設備，否則依法處理	政策與法律	短期	低度風險	1.提高用電設備節能等級與新設節能取代高耗電公用系統設備。 2.平均年節電率1.11%。	
衝擊邊界為以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、越南及印尼地區所有營運據點							

項目	執行情形						
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務的影響	氣候變遷風險及財務衝擊						
	風險類別	評估項目	風險描述與潛在影響	類別	影響期間	等級	因應之管理作法
	轉型風險	法規要求設置再生能源	依據「再生能源發展條例」，大於 5,000kW 需於五年內設置契約容量10%的再生能源設備、儲能設備，或是購買再生能源憑證，否則須繳納代金。	政策與法律	短期	中度風險	1.本公司積極配合政策，2024年高雄廠已完成裝置1,233kWp太陽能容量。 2.2024年大陸寶亮廠已完成裝置2,707kWp太陽能容量，發電量2,903,064kWh。 3.2024年越南廠已完成購買4,740,974kWh綠電。 4.2024年印尼廠已完成RE100的目標全數使用再生能源。
	電力供應中斷	台電事故(缺電、限電、壓降、跳電)導致產線停擺，營運成本增加。	市場	短期	重大風險	1.增設發電設備確保停電緊急應變。 2.提高節電措施汰換高耗能設備，降低用電量。 3.增設綠電設備降低用電成本。 4.電力數據蒐集調整契約容量節省成本。	
衝擊邊界為以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、越南及印尼地區所有營運據點							

項 目	執 行 情 形						
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務的影響	氣候變遷風險及財務衝擊						
	風險類別	評估項目	風險描述與潛在影響	類別	影響期間	等級	因應之管理作法
	轉型風險	天然氣短缺	蒸汽鍋爐無法運行，造成生產中斷。	市場	短期	重大風險	1.定期檢測管線，記錄每日用氣量。 2.控管使用量，紀錄含氧率提高氣體燃燒效率。 3.聯結南北環型天然氣管線供應。
		生質燃料短缺	蒸汽鍋爐燃料不足，導致生產中斷	市場	短期	重大風險	1.監測鍋爐燃料使用量管控出油溫，減少燃料使用。 2.增設熱回收含氧檢知，提高燃燒效率。 3.尋找替代原料供應商。
耗水費		依據耗水費徵收辦法，枯水期間單月用水量大於9000度用水大戶徵收耗水費，將增加生產成本	政策與法律	短期	中度風險	1.監測記錄耗水量，提高水回收率。 2.改善與替換耗水設備、設備與管路漏水檢修、增設節水控制。 3.統計每年枯水期用水量，113年枯水期計徵用水量16,353立方公尺，於114年節水率5%。	

項 目	執 行 情 形						
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務的影響	氣候變遷風險及財務衝擊						
	風險類別	評估項目	風險描述與潛在影響	類別	影響期間	等級	因應之管理作法
	轉型風險	產業轉型(綠色產品、綠色製程)	因應國際趨勢與供應鏈要求，需要研發綠色產品，除了原物料成本高，綠色製程轉型技術門檻高欲需要資本的投入，提高生產的成本。	市場	中期	中度風險	1.開發綠色技術，提升綠色產品效能。 2.積極提升綠色產品銷售，期待114年提升至50%以上。
衝擊邊界為以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、越南及印尼地區所有營運據點							

項目	執行情形						
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務的影響	氣候變遷風險及財務衝擊						
	風險類別	評估項目	風險描述與潛在影響	類別	影響期間	等級	因應之管理作法
	實體風險	水資源短缺	因氣候異常導致發生缺水與旱災時，工廠產線之鍋爐與設備無法運轉，導致產量降低及成本增加，造成營業額損失。	急性	短期	高度風險	冷卻用水：空調冷卻水塔加裝藥錠降低清洗排出廢水量，加裝控制器降低水汽揮發量 鍋爐用水：鍋爐蒸汽用冷凝水回收再使用大約可回收60%。 衛生設施及水龍頭採購節水標章設施。
	極端降雨	因氣候異常之颱風與暴雨，極端降雨量增加，進而導致工廠淹水等停班，營運中斷而造成營業額損失，另外淹水導致工廠設備損壞提高成本支出。	急性	長期	重大風險	1.將氣候風險納入新廠廠房選址與建造之設計考量，以避免因氣候災害衝擊生產。 2.2024年度於印尼地區新建之廠房，考量當地地區氣候特性及氣候變遷等因素，進行防洪排水及通風降溫設計。 3.廠區備有柴油發電供應機組以因應臨時電力中斷之所需。	
衝擊邊界為以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、越南及印尼地區所有營運據點							

項 目	執 行 情 形						
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務的影響	氣候變遷風險及財務衝擊						
	風險類別	評估項目	風險描述與潛在影響	類別	影響期間	等級	因應之管理作法
	實體風險	極端高溫	因氣候異常導致極端高溫，除了工廠內的使用空調增價，導致能源費用高漲，另外員工可能因熱傷害破壞工作環境進而影響產線。	急性	中期	重大風險	1.加設太陽能板可降低溫度。 2.加裝強力排風扇等提升工作環境舒適性的相關措施。
	機會	再生能源	持續投入再生能源發展，除可降低能源中斷風險，另外綠電可提升企業形象並增加收入。	韌性	中期	中度機會	三芳積極提高回收脂粒、廢皮料及再次利用之回收包裝材料的比例，以降低碳排放並減少可能產生的掩埋廢棄物，以及相關的廢棄物處理成本。
	循環材料	透過循環材料使用將生產低碳排產品，降低廢氣處理成本並期許提高未來循環材料收入	產品與服務	中期	中度機會	電力為主要使用的能源，再生能源的普及，太陽能供電可幫助降低碳排放量及有機會降低能源長期耗用的成本投入。	
衝擊邊界為以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、越南及印尼地區所有營運據點							

項 目	執 行 情 形
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整理風險管理制度	<p>氣候風險與機會管理流程</p> <p>為因應氣候變遷的高度不確定性，並掌握正面與負面的影響，以利擬定未來決策與目標，因此本公司就氣候議題的風險與機會進行評估，並與業務部門與顧問，針對現行的法規、市場、氣候災害頻率等趨勢進行產業風險與機會議題，盤點鑑別與排序三芳的氣候風險與機會，並針對風險進行情境分析量化財務衝擊。了解議題的衝擊再進行策略與目標的擬定，定期的監督與優化策略與目標。</p> <div data-bbox="494 587 1609 683" style="text-align: center;"> <pre> graph LR     A[背景資料蒐研] --&gt; B[風險機會評估]     B --&gt; C[設定策略與目標]     C --&gt; D[監督與優化]           </pre> </div> <p>參考國際氣候及能源領域之研究報告、法規、產業趨勢，蒐集與彙整風險與機會議題</p> <p>各部門討論其議題的正負面發生機率與財務衝擊程度，並與外部顧問共同鑑別與排序出重大的氣候風險與機會</p> <p>根據重大氣候風險機會擬定相關部門的減緩與調適策略，並設定短中長期的指標與目標。</p> <p>定期與 ESG 委員會召開檢討會議，檢視氣候策略執行成果並持續優化與調整。</p>

項 目	執 行 情 形											
<p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響</p>	<p>實體風險情境－淹水災害</p> <p>近年因氣候變遷的影響之下，颱風等極端降雨產生的淹水等威脅，因此三芳參考根據台灣營運據點參考臺灣國家災害防救科技中心(NCDR)發布之淹水圖資，針對各地區進行模擬，並選擇兩個情境RCP4.5、RCP8.5評估對於不同情境的衝擊。</p> <table border="1" data-bbox="498 463 1605 985"> <thead> <tr> <th data-bbox="498 463 749 509">情 境</th> <th data-bbox="749 463 1020 509">危害度與脆弱度</th> <th data-bbox="1020 463 1271 509">風險評估流程</th> <th data-bbox="1271 463 1605 509">衝擊評估</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="498 509 749 714"> <p>RCP4.5 每平方公尺的輻射強迫力在2100年增加了4.5W。代表世界各國想盡辦法做到溫室氣體減量目標</p> </td> <td data-bbox="749 509 1020 714"> <p>本公司位於高雄市仁武區，無論是RCP4.5、8.5的情境之下都是屬於高淹水風險區。淹水風險可細部分為淹水危害度及淹水脆弱度。仁武區之危害度是第四級，而脆弱度屬於第三級，最終綜合出來的風險等級為第四級屬於中高級風險。</p> </td> <td data-bbox="1020 509 1271 985"> <p>1.使用NCDR評估台灣地區的淹水風險。 2.透過兩種情境之下的淹水圖資區分危害度與脆弱度。 3.依據危害度x脆弱度的分數分析氣候風險等級。 4.確認風險等級後擬定未來淹水的因應措施。</p> </td> <td data-bbox="1271 509 1605 985"> <p>1.長期(2050)來看高雄廠區的淹水風險無論是RCP4.5、8.5都是屬於高風險，細部分析所在區域是危害度是第四級，而脆弱度屬於第三級，最終綜合出來的風險等級為第四級。 2.淹水災害發生可能導致工廠與辦公室人員受阻，導致生產及營運上的延宕，進而影響到財物損失，另外淹水災害後續影響到保險與其他淹水回復成本。因此適時確認淹水風險是重要的。</p> </td> </tr> </tbody> </table> <p>因應策略：110年完成第一道防線在每棟建築物每個出入口處，新設防水閘門主動式應援方案，並於氣象局發布颱風警報或暴雨警報前，安裝每幢防水閘門。於111年完成第二防線，廠區內主要對外排洪道擴大斷面積整治工程，增加排水容量及設置抽水站主備援方案。提高三芳對於營運中斷韌性，降低天然災害淹水所造成風險並訂有監控措施與因應風險的措施，確保營運持續。</p>				情 境	危害度與脆弱度	風險評估流程	衝擊評估	<p>RCP4.5 每平方公尺的輻射強迫力在2100年增加了4.5W。代表世界各國想盡辦法做到溫室氣體減量目標</p>	<p>本公司位於高雄市仁武區，無論是RCP4.5、8.5的情境之下都是屬於高淹水風險區。淹水風險可細部分為淹水危害度及淹水脆弱度。仁武區之危害度是第四級，而脆弱度屬於第三級，最終綜合出來的風險等級為第四級屬於中高級風險。</p>	<p>1.使用NCDR評估台灣地區的淹水風險。 2.透過兩種情境之下的淹水圖資區分危害度與脆弱度。 3.依據危害度x脆弱度的分數分析氣候風險等級。 4.確認風險等級後擬定未來淹水的因應措施。</p>	<p>1.長期(2050)來看高雄廠區的淹水風險無論是RCP4.5、8.5都是屬於高風險，細部分析所在區域是危害度是第四級，而脆弱度屬於第三級，最終綜合出來的風險等級為第四級。 2.淹水災害發生可能導致工廠與辦公室人員受阻，導致生產及營運上的延宕，進而影響到財物損失，另外淹水災害後續影響到保險與其他淹水回復成本。因此適時確認淹水風險是重要的。</p>
情 境	危害度與脆弱度	風險評估流程	衝擊評估									
<p>RCP4.5 每平方公尺的輻射強迫力在2100年增加了4.5W。代表世界各國想盡辦法做到溫室氣體減量目標</p>	<p>本公司位於高雄市仁武區，無論是RCP4.5、8.5的情境之下都是屬於高淹水風險區。淹水風險可細部分為淹水危害度及淹水脆弱度。仁武區之危害度是第四級，而脆弱度屬於第三級，最終綜合出來的風險等級為第四級屬於中高級風險。</p>	<p>1.使用NCDR評估台灣地區的淹水風險。 2.透過兩種情境之下的淹水圖資區分危害度與脆弱度。 3.依據危害度x脆弱度的分數分析氣候風險等級。 4.確認風險等級後擬定未來淹水的因應措施。</p>	<p>1.長期(2050)來看高雄廠區的淹水風險無論是RCP4.5、8.5都是屬於高風險，細部分析所在區域是危害度是第四級，而脆弱度屬於第三級，最終綜合出來的風險等級為第四級。 2.淹水災害發生可能導致工廠與辦公室人員受阻，導致生產及營運上的延宕，進而影響到財物損失，另外淹水災害後續影響到保險與其他淹水回復成本。因此適時確認淹水風險是重要的。</p>									

項 目	執 行 情 形			
<p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響</p>	<p>實體風險情境—極端高溫導致能源成本上升            近年因氣候變遷的影響之下，全球溫度飆升進而導致能源成本上升，因此三芳參考根據台灣營運據點並參考綠色金融合作網絡體系(NGFS)模擬不同全球平均溫度升高之變化，並選擇兩個情境RCP 4.5、RCP 8.5，透過據點電力使用、電價與空調使用等，推估全球平均溫度上升，所造成空調能源之時間及財務衝擊金額。</p>			
<p>情 境</p> <p>RCP4.5 每平方公尺的輻射強迫力在2100年增加了4.5W。代表世界各國想盡辦法做到溫室氣體減量目標</p>	<p>溫度上升趨勢</p> <p>預估台灣地區未來溫度上升趨勢 2050年上升1.5°C 2100年上升2.0°C</p>	<p>風險評估流程</p> <p>1.使用NGFS評估台灣地區的增溫情形。 2.評估高雄廠所在位置的未來增溫趨勢。 3.推估未來高雄廠的用電情形與電費。 4.推估升溫造成空調能耗增加及空調占總用電比率。 5.完成空調電費增加之未來趨勢分析。</p>	<p>財務衝擊</p> <p>1.RCP4.5的狀態因升溫頻率中等上升，2050年空調額外費用支出約為2.38百萬元，後續溫度增加雖有持續節電，但因能源價格不斷攀升，導致能源支出持續上漲。 2.RCP8.5屬高碳排情境，升溫頻率升高許多導致費用上升，故預估到2100年抵達高峰，產生近9.36百萬元額外空調支出。</p>	
<p>因應策略：本情境除參考實體升溫情境並額外參考國內能源政策，另空調分析採現行資料未考量未來革新技術，未來可能因革新技術導致年空調能源快速下降。氣候變遷導致的升溫頻率升高可能導致空調能源增加，進而造成年度成本增加，因此未來將持續於年度節電措施外，並關注空調節能相關技術與能源費用趨勢，方能降低未來之實體風險。</p>				

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	<b>轉型風險情境－溫室氣體排放費用(碳費)</b> 近年因氣候變遷的影響之下，各國開始針對高碳排企業徵收碳費迫使企業減量，台灣相繼通過“氣候變遷因應法”與“碳費收費辦法”，顯示出碳排放與排放費用的差異，將會影響企業的財務衝擊。本年度三芳參IEA的兩項情境STEPS與NZE與既有目標情境為假設，同步參考台灣環境部的碳費徵收法規，來預估未來不同情境短中長期的碳價價格產生財務衝擊。																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>情 境</th> <th>情境描述</th> <th>參數說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>承諾政策情境 (STEPS)</td> <td>既定政策發展，全球平均氣溫將上升2.6度C。</td> <td>減碳路徑： 2030年：1.17% 2050年：12.72%</td> </tr> <tr> <td>淨零排放情境 (NZE)</td> <td>全球實現1.5度C目標與其能源與永續發展現況。</td> <td>減碳路徑： 2030年：37.64% 2050年：100%</td> </tr> <tr> <td>既有目標情境</td> <td>三芳訂定目標與國家所更新並發布的淨零目標。</td> <td>減碳路徑： 2025年：18% 2030年：28% 2050年：100%</td> </tr> </tbody> </table>	情 境	情境描述	參數說明	承諾政策情境 (STEPS)	既定政策發展，全球平均氣溫將上升2.6度C。	減碳路徑： 2030年：1.17% 2050年：12.72%	淨零排放情境 (NZE)	全球實現1.5度C目標與其能源與永續發展現況。	減碳路徑： 2030年：37.64% 2050年：100%	既有目標情境	三芳訂定目標與國家所更新並發布的淨零目標。	減碳路徑： 2025年：18% 2030年：28% 2050年：100%	<table border="1"> <thead> <tr> <th>各情境排放趨勢</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	各情境排放趨勢		<table border="1"> <thead> <tr> <th>碳費徵收價格 (單位：百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>承諾政策情境 (STEPS) 2030年碳費：7.23 2050年碳費：33.85</td> </tr> <tr> <td>淨零排放情境 (NZE) 2030年碳費：41.08 2050年碳費：0</td> </tr> <tr> <td>既有目標情境 2030年碳費：28.15 2050年碳費：0</td> </tr> </tbody> </table>	碳費徵收價格 (單位：百萬元)	承諾政策情境 (STEPS) 2030年碳費：7.23 2050年碳費：33.85	淨零排放情境 (NZE) 2030年碳費：41.08 2050年碳費：0	既有目標情境 2030年碳費：28.15 2050年碳費：0
情 境	情境描述	參數說明																		
承諾政策情境 (STEPS)	既定政策發展，全球平均氣溫將上升2.6度C。	減碳路徑： 2030年：1.17% 2050年：12.72%																		
淨零排放情境 (NZE)	全球實現1.5度C目標與其能源與永續發展現況。	減碳路徑： 2030年：37.64% 2050年：100%																		
既有目標情境	三芳訂定目標與國家所更新並發布的淨零目標。	減碳路徑： 2025年：18% 2030年：28% 2050年：100%																		
各情境排放趨勢																				
碳費徵收價格 (單位：百萬元)																				
承諾政策情境 (STEPS) 2030年碳費：7.23 2050年碳費：33.85																				
淨零排放情境 (NZE) 2030年碳費：41.08 2050年碳費：0																				
既有目標情境 2030年碳費：28.15 2050年碳費：0																				
因應策略：未來將關注國內外碳費或碳稅的政策，並且嘗試配合政策申請優惠費率降低碳費的衝擊。另外溫室氣體排放會持續下降，2024年三芳相較於基準年已下降超過50%，將持續執行減碳策略，包含製程如何減少能源耗用及提升回收率、積極開發低耗能產品及潔淨之燃料…等方法，持續降低組織內的排放量。未來以關注碳費政策與減碳策略兩個面向來降低碳費對於三芳的衝擊。																				

項 目	執 行 情 形
<p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標及目標</p>	<p>本公司致力於綠色製造和創新，推行綠色管理。我們嚴格執行氣候變遷、能源、水資源及有害物質管理，以促進可持續發展。</p> <p>近年來國內外都當關注且管理氣候變遷議題，三芳也積極的因應氣候變遷的威脅，自2022年來三芳便遵循氣候相關財務揭露建議(TCFD)框架，強化三芳對於氣候風險機會的減緩與調適，藉此展現公司對於氣候的責任，並研擬多項的減碳策略與目標，以期控制氣候風險並放大營運機會</p> <p>本公司因應氣候變遷風險，透過以下方向推動低碳轉型與氣候調適：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 經營團隊擬定並監督氣候變遷願景與對策</li> <li>● 具體落實策略，執行減緩與調適行動，提供低碳的人工皮革製造技術，與整體價值鏈共同提升綠色競爭力</li> <li>● 衡量氣候變遷嚴重程度、國際趨勢與品牌客戶減碳目標，訂定績效指標與量化目標，定期審視進度及追蹤成效。</li> </ul> <p>指標及目標</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.三芳集團於112年12月份向SBTi簽署承諾，透過SBTi科學減碳路徑進行規劃，已完成113年範疇三之自我盤查資並設立具體且可行的範疇一、二、三的減量目標，預計於115年向SBTi提交目標，展現本公司的淨零決心。</li> <li>2.減碳目標：以107年為基準年，至114年須減碳18%。 減碳措施：請參考減量具體行動</li> <li>3.節水目標：以107年為基準年，至114年須節水5%。</li> <li>4.減廢目標：以107年為基準年，至114年須減廢2%。</li> <li>5.再生料使用的目標：底布使用回收料100%</li> </ol>

項 目	執 行 情 形
7.若使用內部定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司之溫室氣體排放將依照國家排放路徑進行預估。</li> <li>●政府將向企業徵收碳費，目前1公噸的碳價為300元。</li> </ul>
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憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量	<ul style="list-style-type: none"> <li>●<b>溫室氣體排暨能源管理目標</b></li> </ul> <p>碳排量預計管理目標為以107年為基準年以範疇一和範疇二排放量範圍至2025年須達成下降18%為管理目標。</p>

項 目	執 行 情 形					
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動(詳1-1及1-2)	溫室氣體盤查及確信情形					
	1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形					
	本公司基本資料 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達50億元之公司			依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財報告子公司盤查 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財報告子公司確信		
	範疇一 直接 溫室氣體 排放量	總排放量 (公噸CO2e)	密集度 (公噸CO2e/ 百萬元)	確信情形說明		
2024年 母公司 自我盤查	8,166.7	13.30	113年個體母公司預計於114年06月底委由SGS查驗 完整確信資訊將依確信聲明書揭露於公開資訊觀測站			
2023年 母公司	6,968.1	10.91	SGS	<ul style="list-style-type: none"> <li>●台灣地區 高雄廠</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●ISO14064-1:2006溫室氣體－第1部 ：組織層級溫室氣體排放與移除之 量化及報告附指引之規範</li> <li>●行政院環境部溫室氣體排放量盤查 登錄管理辦法(2016.01.05)</li> <li>●溫室氣體排放量盤查作業指引 (2022.05)</li> <li>●行政院環境部溫室氣體查驗指引 (2010.12)</li> <li>●國家溫室氣體登錄平台之相關規定</li> </ul>	無保留意見

項 目	執 行 情 形						
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動(詳1-1及1-2)	範疇二 輸入能源間 接溫室氣 體排放	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/ 百萬元)	確信情形說明			
				確信機 構	確信範圍	確信準則	確信意見
	2024年 母公司 自我盤查	16,232.2	26.43	113年個體母公司預計於114年06月底委由SGS查驗完整確信資訊將依確信聲明書揭露於公開資訊觀測站			
2023年 母公司	15,892.3	24.88	SGS	● 台灣地 區高雄廠	● ISO14064-1:2006溫室氣體—第1部 ：組織層級溫室氣體排放與移除之 量化及報告附指引之規範 ● 行政院環境部署溫室氣體排放量 盤查登錄管理辦法(2016.01.05) ● 溫室氣體排放量盤查作業指引 (2022.05) ● 行政院環境部溫室氣體查驗指引 (2010.12) ● 國家溫室氣體登錄平台之相關規 定	無保留意見	

### 1-1溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

#### ■減量策略及具體行動

##### 減量策略

對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略

- 1.製程如何減少能源耗用及提升回收率。
- 2.積極開發低耗能產品及潔淨之燃料。

##### 具體行動

##### ◎台灣地區高雄廠

- 1.LED燈具汰換：廠房全部照明更新改善及設備全部投射燈改LED型，可節省用電約652,824(度/年)。
- 2.押出機加熱器汰換成紅外線加熱器：可節省用電約128,621(度/年)。
- 3.高效率馬達汰換工程：集團IE1及IE2馬達汰換成IE3馬達，提升其馬達效能，節省運轉電量，可節省用電約391,437(度/年)。
- 4.更換氣懸浮鼓風機：以氣懸浮鼓風機組替代魯式鼓風機，可節省效益約56%，可節省用電約275,502(度/年)。
- 5.含氧檢知器：鍋爐排氣含氧量每減少3%可節省燃料1%，可節省用電約29,634(度/年)。
- 6.排氣抽風系統：全廠房冷卻水塔溫控啟閉風扇改善，可節省用電約18,849(度/年)。
- 7.永磁變頻空壓機取代傳統螺旋式空壓機(100HP)：經實測，可節省用電約158,400(度/年)。
- 8.原廠內空壓機系統壓力設定為7kg/cm<sup>2</sup>：調降空壓機壓力設定為6.2kg/cm<sup>2</sup>，可節省用電約93,312(度/年)。

#### ■減量目標達成情形

個體母公司 基準年：2018年

2018年碳排放量52,926噸，其中範疇一25,508噸及範疇二27,418噸。

碳排放量預計管理目標為以2018年為基準年至2025年須達成下降18%為管理目標。

2024年較2023年增加約7%，2024年較2018年減少53.9%，已達成目標。

密集度比較：2024年較2023年增加約11%。

合併財務報告邊界尚未完成盤查，故其基準年尚未訂定

(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓		<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		<p>(二) 本公司於「誠信經營守則」中明訂禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、從事不公平競爭之行為、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全等不誠信行為。且為確保誠信經營之落實建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。</p> <p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
(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？	✓		(三) 本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」與「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」及「員工申訴管理辦法」，其中明定作業程序、違規之懲戒及通報方式，除主動查察外，並於公司網站建立申訴管道，受理可能違反法律或從業道德之案件，並依具體案情及情節輕重進行議處，及對新進員工加強教育訓練及宣導，據以落實執行，且依實際運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」法規修訂頒布，定期檢討並修正辦法，並將此辦法揭露於公司網站。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司於商業往來前，均會考量往來對象之合法性及信譽，避免與不誠信行為者進行交易，簽訂契約其內容應包含遵守誠信經營政策。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		<p>(二) 本公司設置「ESG發展委員會」並下設「公司治理小組」，負責推動本公司有關誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並於每年一次向本公司董事會報告其執行情形，113年誠信經營執行情形，已於114年01月15日向董事會報告，本公司董事會係盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。</p> <p>113年之推動情形為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113年新進員工誠信政策教育訓練共39人受訓。</li> <li>2. 113年董事長、總經理、各級主管及員工共487人，參與誠信行為及道德行為線上教育訓練宣導，並完成相關測驗。</li> </ol>

無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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？			<p>3. 113年邀請調查局宣導營業秘密保護實務，研發、營業、採購、資訊、生產單位共177人受訓。</p> <p>承諾：</p> <p>1. 向供應商宣導本公司之誠信政策。</p> <p>2. 本公司堅持遵守法律、道德、環境與品質標準，並期望所有供應商亦須遵循相同標準，113年度供應商簽署供應商行為準則共83份。</p> <p>3. 113年新進員工入職簽署員工保密誓約書39份。</p> <p>113年並未發生貪腐情形及反競爭行為。</p>	無重大差異
(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？	✓		(三) 依本公司「誠信經營守則」規定辦理，除主動查察外，並於內部設置申訴窗口。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		<p>(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效的會計制度和內部控制制度，內稽人員定期查核其遵循情形。</p> <p>本公司對於重要營運據點之營運活動，關於道德誠信、利益衝擊迴避及反貪腐等行為，建立風險評估機制，113年由各單位(含子公司)回饋「單位組織處境與風險評估表」95份，鑑別出重大風險所在及相關部門，並進行內部調查與稽核，積極預防相關風險的發生。</p>	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>(五) 本公司為落實誠信經營政策，由人力資源部規劃辦理相關誠信行為之教育訓練，並透過新人訓練及在職訓練融入誠信經營教育，亦不定時於組織內對所有人員宣導誠信經營理念及規範。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	✓		<p>(一) 依本公司「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」及「員工申訴管理辦法」規定之受理單位，進行申訴及檢舉管道。</p> <p>受理單位 發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。 稽核主管：受理內部同仁及客戶、供應商、承攬商等之檢舉。 連絡資訊詳見本公司網站。</p>	無重大差異
<p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p>	✓		<p>(二) 本公司已制定受理檢舉事項及相關保密機制，如確認有違規情事，立即作成報告向管理階層報告，並視情節輕重議處。</p> <p>受理程序 1. 匿名舉報：匿名檢舉原則不處理，惟所陳述之內容認有調查之必要者仍可分案處理，並做內部檢討之參考。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？			<p>2.具名檢舉：受理單位應釐清檢舉意旨及具體事證，認為確有違犯法律或不道德、不誠信之虞者，應檢附事證報請總經理處理之。</p> <p>3.本公司應以保留方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人，檢舉人之身份將絕對保密。</p> <p>4.檢舉人為同仁者，本公司保證該同仁不會因檢舉而遭受不當之處置。</p> <p>5.為維護檢舉案相對人之權利，避免遭人挾怨報復，本公司應予相對人申訴之機會，必要時召開人事評議委員會聽證之。</p> <p>檢舉人可向稽核主管、發言人舉報或匿名舉報，公司對檢舉資料嚴格保密。</p>

無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)1. 本公司已制定「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」及「員工申訴管理辦法」，適用範圍及於本公司之子公司，建立檢舉人保護制度，規定不得因檢舉案件而對檢舉人予以解雇、解任、降調、減薪、損害其依法令、契約或習慣上所應享有之權益，或其他不利處分。若檢舉人認為因檢舉情事而遭受不利處分時，得向本公司人力資源處提出申訴。 2. 113年度本公司受理舉報件數共0件。	無重大差異
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？	✓		已於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關規定。 網址： <a href="https://www.sanfang.com">https://www.sanfang.com</a>	無重大差異

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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：</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」並遵循，截至目前無差異情形。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>1.本公司於109年03月06日經董事會通過修訂本公司「誠信經營守則」，依實際運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」法規修訂頒布修訂。</p> <p>2.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，以建立良好之重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩露，以確保資訊對外發表的一致性。</p>			

(九) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章：

公司已訂定「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」及相關規章等，請至本公司網站<https://www.sanfang.com>查詢。

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本原則，於本公司「董事會議事規範」訂有董事利益迴避制度及訂定「處理董事要求之作業程序」協助董事執行職務並提升董事會效能。
2. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」明定董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，及良好之內部重大資訊處理及揭露，並確保公司對外界發表資訊之一致性與正確性，目前執行情形良好。
3. 本公司制定「對子公司監理辦理」，以健全子公司經營。
4. 本公司新任董事、經理人等內部人，分別於就任時分發金融監督管理委員會證券期貨局編制之董監事手冊及內部人股權相關法令規範，以利內部人遵循法令。

113年度截至年報刊印日之防範內線交易及誠信經營教育訓練

受訓課程名稱	受訓單位	受訓人員	受訓日期	時數	人數
企業誠信經營守則與主管道德行為準則宣導及檢舉非法及不道德案件處理	本公司	董事長 總經理 各級主管 員工	113/11/07~ 113/12/18	1	487
113年防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事 公司治理主管 內稽人員 財會人員	113/09/06、 113/09/20	3	4
防制洗錢打擊資恐資武擴國際規範與國內法制	中國民國會計師公會全國聯合會	董事	113/11/29	3	1
洗錢防制發展趨勢與案例分析	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	董事	113/04/02	3	2
內部人股權宣導說明會	證券櫃檯買賣中心	公司治理主管 內稽人員	113/11/08	3	2
內部人股權交易宣導	本公司	董事長 總經理 經理人	113/12/18	0.5	7
營業秘密保護實務宣導	調查局	研發、營業、採購、 資訊、生產單位	113/12/24、 113/12/31	1.5	177
轉發內部人持股變動申報違反證券交易法之常見態樣	本公司	董事及經理人	不定期	NA	20

## (十一)內部控制制度執行狀況

### 1. 內部控制聲明書

#### 三芳化學工業股份有限公司

#### 內部控制制度聲明書

日期：114年03月07日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月07日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

三芳化學工業股份有限公司

董事長：林孟經



總經理：林至逸



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者：無

(十二) 最近年度及截止至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.113年度股東常會重要決議及執行情形：

日期	會別	決議內容	執行情形
113.06.19	股東會	承認事項： (一)112年度營業報告書及財務報表案。 (二)112年度盈餘分配案。	已遵決議結果。 訂定113.08.31為分配現金股利基準日，並於113.09.23發放現金股利。

2.113年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

日期	會別	決議內容	決議
113.01.23	第十七屆第十七次董事會	1. 變更本公司財務報告簽證之會計師案。 2. 本公司113年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3. 本公司簽證會計師報酬案。 4. 討論本公司第五屆第十次薪資報酬委員會審議通過之決議事項。	1. 全體出席董事同意通過。 2. 於113年第一季起改委任王騰葦及劉裕祥會計師為本公司財務報告簽證會計師。 3. 本次會計師獨立性及適任性評估採AQIs指標進行評估。

日期	會別	決議內容	決議
113.03.06	第十七屆 第十八次 董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。</li> <li>2. 112年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>3. 112年度盈餘分派案。</li> <li>4. 112年度盈餘分派現金股利案。</li> <li>5. 113年股東常會召開日期、地點、召開方式及會議議程案。</li> <li>6. 修訂本公司「董事會議事規範」案。</li> <li>7. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。</li> <li>8. 授權董事長視公司資金需要，全權處理與各往來金融機構貸款額度、條件、財產設定事宜及衍生性商品操作等之簽約及相關事宜案。</li> <li>9. 112年度公開發行公司「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>10. 本公司第十八屆董事會全面改選案。</li> <li>11. 提請通過董事會提名之董事會（含獨立董事）候選人名單。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全體出席董事同意通過。</li> <li>2. 分配現金股利1.5元/股。</li> <li>3. 出席之獨立董事對於第6及7項所修訂之「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」無異議，照案通過。</li> <li>4. 董事會候選人名單已於董事會通過後於期限內公告。</li> </ol>
113.05.08	第十七屆 第十九次 董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113年第一季財務報告案。</li> <li>2. 112年永續報告書案。</li> <li>3. 本公司對子公司背書保證追認案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全體出席董事同意通過。</li> </ol>

日期	會別	決議內容	決議
113.06.19	第十八屆第一次董事會	1.選任董事長案。 2.本公司聘任第六屆薪資報酬委員會委員及其報酬案。	1.全體出席董事一致同意通過推選董事三芳投資企業有限公司代表人林孟經先生為本屆董事長。 2.討論聘任周志龍獨立董事、林宜靜獨立董事及胡博仁委員為本公司薪資報酬委員會委員及其報酬，因周獨立董事及林獨立董事為本案利害關係人，自行進行迴避，經其他全體出席董事同意通過聘任周志龍獨立董事、林宜靜獨立董事及胡博仁委員為本公司第六屆薪資報酬委員會委員及其報酬。

日期	會別	決議內容	決議
113.08.06	第十八屆第二次董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 訂定本公司現金股利分配基準日案。</li> <li>2. 113年第二季財務報告案。</li> <li>3. 修訂本公司「內部控制制度處理準則」案。</li> <li>4. 本公司對子公司背書保證追認案。</li> <li>5. 討論本公司預先核准非確信服務清單案。</li> <li>6. 本公司獨立董事兼任審計委員薪酬案。</li> <li>7. 本公司薪酬委員會提出之「112年度董事酬勞」案。</li> <li>8. 本公司薪酬委員會提出之「112年度經理人酬勞發放」案。</li> <li>9. 本公司薪酬委員會提出之「113年經理人年度調薪」案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 訂定 113.08.31 為分配現金股利基準日，並於 113.09.23 發放現金股利。</li> <li>2. 全體出席董事同意通過由母公司背書保證向華南銀行取得週轉融資額度新台幣伍仟萬元。</li> <li>3. 討論本公司獨立董事兼任審計委員之薪酬案，經主席徵詢全體出席董事，除本案之利害關係人林立璿獨立董事、周志龍獨立董事及林宜靜獨立董事自行進行迴避，其他全體出席董事均同意照案通過。</li> </ol>

日期	會別	決議內容	決議
			<p>4. 討論薪資報酬委員會提出之「112年度董事酬勞」，林孟經董事長、盧金柱董事、林王鈐董事及鄧加惠董事為本案利害關係人，自行進行迴避，並授權林立璿獨立董事代為主持會議，其他全體出席獨立董事均同意照案通過。</p> <p>5. 其他議程經全體出席董事同意通過。</p>
113.11.07	第十八屆第三次董事會	<p>1. 113年第三季財務報告案。</p> <p>2. 資金貸與百分之百持有之子公司貝達先進材料股份有限公司新台幣壹億元案。</p> <p>3. 本公司新增內控制度「永續報告書編製及驗證作業程序」案。</p> <p>4. 本公司稽核室提出之114年度稽核計畫案。</p> <p>5. 本公司修訂「三芳化學工業股份有限公司員工持股會章程」案。</p>	1. 全體出席董事同意通過。
114.01.15	第十八屆第四次董事會	<p>1. 本公司114年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。</p> <p>2. 討論本公司第六屆第三次薪資報酬委員會審議通過之決議事項。</p>	<p>1. 全體出席董事同意通過。</p> <p>2. 本次會計師獨立性及適任性評估採AQIs指標進行評估。</p>

日期	會別	決議內容	決議
114.03.07	第十八屆第五次董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。</li> <li>2. 113年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>3. 113年度盈餘分派案。</li> <li>4. 113年度盈餘分派現金股利案。</li> <li>5. 114年股東常會召開日期、地點、召開方式及會議議程案。</li> <li>6. 修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>7. 訂定本公司基層員工之範圍案。</li> <li>8. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。</li> <li>9. 授權董事長視公司資金需要，全權處理與各往來金融機構貸款額度、條件、財產設定事宜及衍生性商品操作等之簽約及相關事宜案。</li> <li>10. 113年度公開發行公司「內部控制制度聲明書」案。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全體出席董事同意通過。</li> <li>2. 分配現金股利2.7元/股。</li> </ol>

(十三) 最近年度及截止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：董事會尚無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣千元

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
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計		
勤業信合聯會計師事務所	王騰華	113年度	5,340	0	22	0	1,135	1,157	6,497	
	劉裕祥									

註：他項為移轉訂價服務公費、全球檔案服務公費、非擔任主管職務之全時員工薪資資訊查核簽證、直扣法、稅簽、公司變更登記、福裕解散公費。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

## 五、更換會計師資訊：

### (一) 關於前任會計師

更換日期	113年01月09日			
更換原因及說明	會計師事務所內部調整			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任		不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其他	
	無	V		
說明				
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無			

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	王騰葦、劉裕祥
委任之日期	113年01月09日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

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者：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

職 稱	姓 名	113年度		當年度截至04月13日止	
		持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數	持 有 股 數 增 ( 減 ) 數	質 押 股 數 增 ( 減 ) 數
董 事 長	三芳投資企業有限公司 代表人：林孟經	0	0	0	0
董 事	寶建科技股份有限公司 代表人：盧金柱	0	0	0	0
董 事	寶建科技股份有限公司 代表人：林王鈞	0	0	0	0
董 事	寶建科技股份有限公司 代表人：鄧加惠	0	0	0	0
獨 立 董 事	林立璿	0	0	0	0
獨 立 董 事	許萬林 (解任日期：113/06/19)	0	0	0	0
獨 立 董 事	周志龍	0	0	0	0
獨 立 董 事	林宜靜 (新任日期：113/06/19)	0	0	0	0
總 經 理	林至逸	0	0	0	0
副 總 經 理	邱金發 (於113/02/29退休)	50,000	0	0	0
副 總 經 理	鄭國光	0	0	0	0
副 總 經 理	李禮權	0	0	0	0
副 總 經 理	許良泉	0	0	0	0
副 總 經 理 兼 公司 治 理 主 管	陳偉鈺	0	0	0	0
副 總 經 理 兼 財 務 部 門 主 管	林信宏	0	0	0	0
協 理	張益承	0	0	0	0
協 理	易進亮	0	0	0	0
協 理	鄭振泰 (於1114/03/21解任轉任 顧問職)	0	0	0	0
會 計 部 門 主 管	王華興	0	0	0	0

股權移轉資訊：無。

股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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、二親等以內之關係者，其名稱(或姓名)	關係	備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			
寶建科技股份有限公司 代表人：陳育君	36,549,118	9.19					裕典科技股份有限公司、元盛科技股份有限公司	裕典科技股份有限公司、元盛科技股份有限公司	
裕典科技股份有限公司 代表人：陳育君	34,990,876	8.80					寶建科技股份有限公司、元盛科技股份有限公司	寶建科技股份有限公司、元盛科技股份有限公司	
元盛材料科技股份有限公司 代表人：林王鈞	31,206,000	7.84							
寶建企業股份有限公司 代表人：吳惠琪	29,637,504	7.45					寶建科技股份有限公司、元盛材料科技股份有限公司	該公司之監察人	
群益金鼎證券受託保管益群證券投資專戶	26,578,577	6.68							
林孟經	26,239,427	6.60	155,559	0.04	1,143,574	0.29	林孟緯、林孟陽	二等親以內親屬	
林孟陽	19,935,265	5.01	2,196,604	0.55			林孟經、林孟緯	二等親以內親屬	
林孟緯	16,274,783	4.09					林孟經、林孟陽	二等親以內親屬	
林孟丹	12,489,383	3.14							
匯豐託管三菱UFJ摩根士丹利證券交易戶	7,304,000	1.84							

### 九、綜合持股比例

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
三芳控股有限公司(BVI)	604,113	100	—	—	604,113	100
三芳發展有限公司	20,000,000	100	—	—	20,000,000	100
福裕先進材料(股)公司	7,698,545	100	—	—	7,698,545	100
薩摩亞 Grand Capital Limited	19,750,000	100	—	—	19,750,000	100
貝達先進材料(股)公司	20,000,000	100	—	—	20,000,000	100

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
101.04	10	350,000,000	3,500,000,000	343,161,407	3,431,614,070	盈餘轉增資	無	100年06月29日金管證發字第1000029848號
102.04	10	380,000,000	3,800,000,000	353,456,250	3,534,562,500	盈餘轉增資	無	101年06月25日金管證發字第1010027991號
103.04	10	380,000,000	3,800,000,000	364,059,938	3,640,599,380	盈餘轉增資	無	102年07月24日金管證發字第1020028871號
104.04	10	380,000,000	3,800,000,000	374,981,737	3,749,817,370	盈餘轉增資	無	103年07月08日金管證發字第1030025782號
105.04	10	400,000,000	4,000,000,000	386,231,190	3,862,311,900	盈餘轉增資	無	104年06月25日金管證發字第1040024012號
106.04	10	400,000,000	4,000,000,000	397,818,126	3,978,181,260	盈餘轉增資	無	105年06月24日金管會核准生效
108.07	10	460,000,000	4,600,000,000	397,818,126	3,978,181,260	提高額定股本	無	108年07月12日經授商字10801077130號

113年04月21日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	397,818,126	62,181,874	460,000,000	上市股票

註：已發行股份屬上市公司股票。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比率%
寶建科技股份有限公司		36,549,118	9.19%
裕典科技股份有限公司		34,990,876	8.80%
元盛材料科技股份有限公司		31,206,000	7.84%
寶建企業股份有限公司		29,637,504	7.45%
群益金鼎受託保管益群證券投資專戶		26,578,577	6.68%
林孟經		26,239,427	6.60%
林孟陽		19,935,265	5.01%
林孟緯		16,274,783	4.09%
林孟丹		12,489,383	3.14%
匯豐託管三菱UFJ摩根士丹利證券交易戶		7,304,000	1.84%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司年度決算如有盈餘，應先完納一切稅捐及彌補虧損後，先提撥百分之十為法定盈餘公積，次依法令規定或公司營運需要提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。

本公司依公司法規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股東紅利或公司法規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

本公司股利政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求及財務規劃等因素，並兼顧股東利益、平衡股利，就可供分配盈餘提撥百分之十以上分配之，但本期可分配盈餘全數提撥分派計算之股東紅利，每股低於0.5元時，得全數保留不予分派。

提議分派之股東紅利其中現金股利不低於股東股利總數百分之十，但現金股利每股低於0.3元(含)時得不予發放，改以股票股利發放。

2. 本次股東常會擬議股利分配之情形  
擬配發現金股利每股新台幣2.7元。

3. 本次股東會擬議股利分配情形

三芳化學工業股份有限公司

113年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
可供分配數：	
期初未分配盈餘	\$ 2,186,030,780
本期稅後淨利	\$ 1,479,401,611
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接轉列至保留盈餘	17,980,130
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	992,318
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	1,498,374,059
減：提列10%法定盈餘公積	(149,837,406)
本期可供分配盈餘	3,534,567,433
分配項目：	
股東紅利	
現金股利(每股2.7元)	(1,074,108,941)
期末未分配盈餘	\$ 2,460,458,492

註：本次股利分配係以113年度盈餘1,074,108,941元分配之。

董事長：



經理人：



會計主管：



(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：

本次股東會未擬議無償配股，故不適用。

(五) 員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

114年06月11日股東會修正前

公司章程第廿四條：

本公司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3%至5%的員工酬勞及不高於3%的董事酬勞。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

但公司尚有累積虧損時，應先預先保留彌補虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞和董事酬勞。

114年06月11日股東會修正後

公司章程第廿四條：

本公司以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益提撥3%至5%的員工酬勞(本項員工酬勞數額中，應提撥不低於30%為基層員工分派酬勞)及不高於3%的董事酬勞。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

但公司尚有累積虧損時，應先預先保留彌補虧損數額，再依前項比例提撥員工酬勞和董事酬勞。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：估列基礎依公司章程規定辦理。本期無配發股票酬勞之情事。若有估計數與實際配發之差異數依會計估計變動處理，列為次年度之損益，董事會擬議配發員工酬勞及董事酬勞金額，與認列費用估列金額無差異。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

擬分派113年度員工酬勞計新台幣70,481,000元及董事酬勞計新台幣24,400,000元，兩者皆以現金方式發放，本次無以股票分派於員工、董事酬勞之情形，分派金額與估列金額無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額佔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：本次無以股票分派員工酬勞之情形。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

113年度股東會通過配發員工現金酬勞為36,412,000元，董事酬勞為21,081,000元，兩者皆以現金發放，實際配發與董事會通過擬分配相同。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、發行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：本公司無「公開發行公司年報應行記載事項準則」第十七條規定之適用情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 主要商品內容及營業比重

<u>主 要 商 品 內 容</u>	<u>營 業 比 重</u>
①PU合成皮革	41.9%
②環保合成皮革	48.6%
③薄膜	4.1%
④其他	5.4%

##### 2. 公司目前之商品(服務)項目：

各種PU皮革、薄膜材料、機能纖維之研發及產銷。

##### 3. 計畫開發之新產品：

循環永續環保材料、交通工具用材料、運動生活用材料、功能性薄膜及機能纖維、先進應用材料。

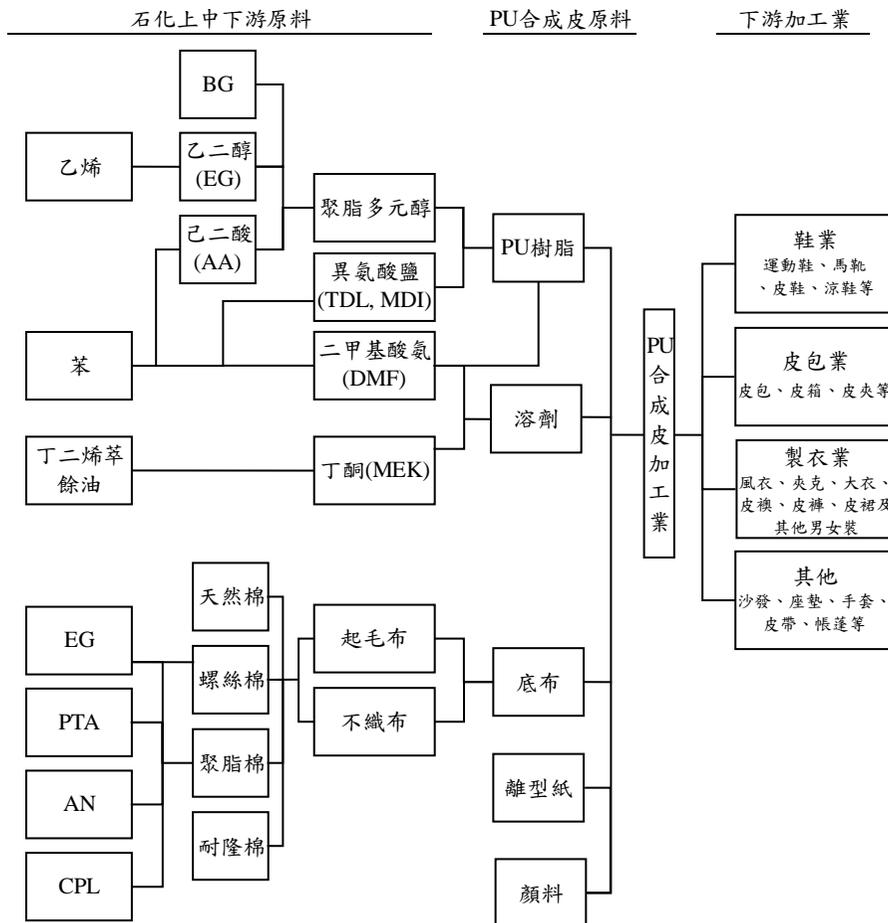
#### (二) 產業概況：

##### 1. 產業現況與發展

PU皮革產業為石化產業鏈的下游加工業，在人力成本與人力資源供應上已失去傳統產業的競爭優勢；另一面臨的環境保護法規日趨嚴謹，品牌端持續要求供應商落實ZDHC(化學品零污染排放)、減碳清潔能源效率的短中長期目標規劃及環保回收循環永續等相關材料技術的認證。

面臨以上的經營挑戰，將勞力密集的製程移轉海外子廠，母公司則轉型為人力較少、可自動化監控製程之上游關鍵基礎原料的開發生產再供應到海外各廠，並開發功能性材料以提升產品的機能性附加價值，擴大不同市場的應用，再創產業升級的競爭力。

## 2. 產業上、中、下游關聯圖



### 3. 產品之各種發展趨勢

- (1)環保減碳人工皮革。
- (2)汽車、生活機能綠色環保材料。
- (3)循環永續之功能性薄膜、纖維材料。

### 4. 產品之競爭情形

- (1)產品面：經過多年來的技術累積及研發創新，並深入掌握品牌的材料使用趨勢，三芳創造出多元產品線，產品兼具良好加工性、功能性及流行性以滿足不同市場與客戶需求。近年因應市場永續發展趨勢積極佈局環保永續產品，以滿足品牌的環保低碳需求。
- (2)創新面：與領導品牌有良好配合關係，三芳具備完整多元產品生產線，與完整研發團隊，成為品牌創新研發優先選擇的合作開發對象，掌握市場及品牌創新材料發展趨勢。並持續與品牌配合專案開發，加速擴大符合客戶需求產品差異化，建立穩固的領先優勢。
- (3)交期面：經過疫情的衝擊以及全球供應鏈接連受到各地區地緣政治影響，讓品牌更重視生產地分散風險與更具彈性的生產交期。三芳多年來領先客戶發展趨勢，提前佈局海外生產基地，滿足客戶在地化、快速、彈性交期及分散風險的策略期待，是各品牌及客戶主要優先選擇的長期合作夥伴。

(4)品質面：三芳累積多年的生產經驗及技術，提供符合品質需求的產品，與世界領導品牌長期合作，建構完善的品質控制及檢驗系統。

(5)價格面：經過長期的研發及生產技術精進，除了提供客戶具競爭力的多元產品外，結合專業的加工技術、流行元素與環保特性及功能性，提升產品差異化，為客戶產品提升附加價值。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113度	112度	114年度第一季
研發費用	387,779	330,386	99,357

#### 2. 研究開發成功之技術或產品

- (1)環保減碳製程技術。
- (2)高值化機能材料。
- (3)先進製程整合技術。
- (4)創新應用之薄膜材料。
- (5)可回收循環之機能纖維。

#### 3. 未來年度研究發展計畫及預計投入之研發費用

依各生產基地的產能適宜分配技術資源，加強海外據點產品開發能力以服務當地客戶應用需求。並在研發技術導入開發工具、強化專利佈局、上游原料整合及環保製程原料開發，精準掌握量產品質，提高生產收率及降低成本。

針對品牌及不同應用市場，優化研發團隊與生產技術能量，將核心技術扭轉為可量產規模化並衍生應用技術，擴大不同市場的應用領域。未來預計投入的研發費用預計約佔全年營收的百分之三~四，以下是未來研究發展計畫：

研 發 計 畫	目 前 進 度	預 計 量 產 時 間
078	新規格開發	114.09
081	新規格開發	114.06
089	新色水開發	114.06
102	新技術開發	114.09
107	新規格開發	114.12

#### (四) 長短期業務發展計畫

##### 1. 短期業務發展計畫

- (1) 為因應嚴峻的競爭環境及多變的市場發展，積極強化各地區客戶拜訪以及參加展覽，加速新產品推廣及鞏固客情，輔以遠距溝通方式。
- (2) 持續擴建數位化行銷工具提升客戶使用方便性及即時性，提升客戶黏著度及增加公司產品使用機會。
- (3) 利用各地區完整之生產技術及銷售資源，加強對主要客戶開發中心配合與服務，加速客戶問題解決時效，提升訂單佔有比率。

(4) 結合豐沛的研發資源及領先的產品開發能力，提供滿足客戶加工需求及符合流行趨勢的創新產品，建立開發先佔優勢。

(5) 持續投入資源，加速鞋業以外的市場拓展速度。

## 2. 長期業務發展計畫

(1) 掌握品牌及主要客戶位移動態，提前規劃海外據點生產線、產品線及服務團隊，強化在地化交期及服務競爭力，建立領先競爭優勢及分散供貨風險。

(2) 佈建完整市場偵測網路及快速回饋機制，整合市場與主要品牌發展趨勢，加強資源投入，開發符合市場需求的創新產品，以建立領先優勢。

(3) 環保永續已經成為市場主流趨勢，我們將持續投入資源，加速環保產品及環保製程研發，建立永續發展的企業文化及創新能力，掌握未來市場先機。

(4) 強化與主要品牌創新開發合作，掌握品牌前期開發先機與佈局差異化產品，鞏固品牌深度合作關係。

(5) 強化與品牌策略合作夥伴關係，配合品牌多元產品及彈性需求，維持高佔有比率，並有效防堵競爭者。

(6) 加速新市場拓展與多角化經營，以拓展鞋材以外訂單來源。擴大公司生產經營和市場範圍，有效運用各種資源，讓經營體質與績效更健全，確保企業的永續生存與發展。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

##### (1) 內外銷之銷售比率

單位：新台幣千元

年度 銷售額 產品	113 年 度			
	內 銷		外 銷	
	金 額	比 率	金 額	比 率
PU合成皮革	534,317	44%	3,979,888	42%
環保合成皮革	529,048	44%	4,710,086	49%
薄 膜	73,283	6%	367,944	4%
其 他	72,201	6%	513,055	5%
合 計	1,208,849	100%	9,570,973	100%

##### (2) 外銷主要銷售地區

地 區	113 年 度 比 率
亞 洲	88%
其 他	10%
合 計	98%

## 2. 市場佔有率

公司深耕運動鞋與休閒鞋市場多年，已與國際品牌建立長期策略合作夥伴關係，配合客戶產能位移佈局計畫，擴建海外產能滿足客戶快速開發、彈性交期與在地化生產需求。

建立完善銷售服務和技術服務系統，有效深耕品牌源頭，鞏固訂單來源。利用多年來累積的領先製程技術以及產品創新能力，依據市場功能性、環保性及流行性的發展趨勢，每季開發新產品系列，滿足客戶創新、開發需求，以取得優先開發使用機會，保持鞋業市場穩定的市場佔有率。

三芳已於國際領導品牌建立深度及長期合作關係，有效掌握品牌的開發使用需求，提供符合需求的創新產品，提升客戶的信賴度與黏著度，建立競爭門檻。

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

國際品牌鞋業場雖然經歷了疫情衝擊造成了短期影響，鞋業市場在113年回到正常的成長軌道，市場發展從大者恆大轉變為百家爭鳴趨勢，部分大品牌呈現停滯或衰退，新品牌崛起，成為市場新話題及成長動力，帶動鞋類市場持續成長。預估114年延續113年的成長態勢，帶動市場持續穩定成長；人造皮除了具有高功能性，兼備多樣化、豐富表面變化，符合設計師及市消費者需求，品牌增加LIFESTYLE型體的佈局，擴大人造皮的採用機會。NO-SEW技術經過多年發展，已經成為製鞋重要流行，原大品牌的持續使用及新崛起品牌加入，擴大無車縫(NO SEW)材料的使用量能。我們持續擴大NO SEW材料產品線，結合流行表面變化，擴大產品訂單來源。

#### 4. 競爭利基

市場經營：本公司經過多年的經營與客戶建立長期的策略合作關係，建構完整的國際品牌市場通路。

價值創新：透過多年來豐沛的研發資源投入，研發符合客戶需求的創新產品，提供具價值創新產品，領導業界。

完整產品線：產品線完整而多元，滿足不同價格市場及鞋類的需求，持續朝環保層面優化，契合市場的發展趨勢。

成本競爭力：經過多年來的垂直整合，運用各地區生產佈局，有效控制成本及原物料供應，以保持合理利潤與價格競爭力。

在地化服務：為符合市場在地化需求，建立快速交貨及即時服務的競爭優勢，公司持續擴充海外生產、開發產能及客服與技術團隊。

#### 5. 發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

A. 與主要國際品牌建立良好合作關係，有效掌握市場未來發展動態及商機。

B. 豐富經驗、完整研發團隊，多年來投入豐沛開發資源，建構技術領先的研發團隊及產品加工流程，研發多元，符合市場需求的產品。

C. 長期建構的海外開發，客戶服務與技術支援團隊，有效提升客戶開發速度及問題的解決效益。

- D.完整的全球化生產基地配置，符合國際品牌分散風險的策略，以及滿足客戶在地化、快速交期需求，持續擴大及完備全球化生產基地，提升競爭優勢。
- E.經主要品牌庫存去化，訂單逐步回穩，亞洲生產基地產能也逐步恢復及擴充多生產基地產能以分散風險，整體市場訂單量逐步恢復成長動能。
- F.主要國際品牌增加在中國市場的行銷，開發資源，加上大中華地區經濟逐漸復甦，國際品牌銷售呈現成長，有利於國際品牌長期發展。

## (2)不利因素

- A.市場要求愈趨嚴苛，因應市場變化快速，客戶交期需求愈來愈短，少量訂單比率持續增加，增加產能負荷及經營成本。
- B.鞋廠為因應缺工及人工成本上漲，加速在偏遠地區及低工資國家設廠，增加客戶服務難度及服務與運輸成本。
- C.人工皮革廠商積極擴廠，韓國及陸資PU廠以低價爭取市場，干擾國際品牌市場價格及競爭情況。
- D.國際政治、經濟環境不穩定，不利於市場穩定發展。
- E.亞洲各國的勞工薪資不斷上漲，部分地區有勞工短缺問題以及土地取得成本逐漸升高等種種不利因素，加重公司經營成本的上升。

- F. 部分品牌持續加大Open Spec比重，對業績及毛利有負面影響。
- G. 大中華市場本土品牌的產品力與影響力不斷提高，威脅國際品牌的營收成長。

(3) 因應對策

- A. 善用深、廣通路優勢，掌握開發先機，全力配合新產品開發加速新產品推廣效益，擴大先佔領先優勢。
- B. 善用完整生產基地佈局，滿足客戶在地化供貨需求，提升訂單佔有率。
- C. 持續專注在生產效率的提升，推動製程優化並導入自動化生產與數位化管理。
- D. 增加客戶服務及技術服務資源，提升客戶服務與問題解決時效，強化客戶的信賴度及黏著度，提升市場佔有比率。
- E. 更聚焦在滿足鞋廠品質與交期需求，提升服務品質，增加開發成功機會。
- F. 持續強化研發團隊創新能力，加速新產品研發，提供符合客戶需求創新產品，保持業界領先優勢。
- G. 善用核心技術，加速新產品開發及新市場推廣，建立新的成長動能。
- H. 精準掌握競爭對手動態，以提前佈局防堵競爭對手。
- I. 善用市場經營，產品多元化資源，佈局中國本土品牌的經營與合作，利用中國市場的成長動能提升訂單來源。

## (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

主要產品	用途
PU合成皮	鞋材、傢俱、球類、車輛材料、醫療材。
薄膜材料	鞋材、球類、車用內裝、成衣、工業用。
機能纖維	鞋材、袋包材料。

### 2. 主要產品之產製過程

#### (1) 柔麗塑膠皮

離型紙→一液型塗料塗佈→烘乾→二液型塗料塗佈，  
基布貼合→烘乾→熟成→離型→印刷、處理→檢查  
(包裝)→成品。

#### (2) 綺麗人造皮

基布→M塗料塗佈→水洗烘乾→檢查→半成品→離型  
→一液型塗料塗佈→烘乾→二液型塗料塗佈→烘乾→  
半成品貼合→熟成→離型→印刷、處理→檢查(包裝)  
→成品。

#### (3) 超細纖維人工皮

不織布→含浸→凝固→水洗→乾燥→分纖→乾燥→  
半品→乾式工程→成品。  
└─→染整、研磨工程─┘

(三) 主要原料之供應狀況

原料名稱	供應狀況
DMF／二甲基醯氨	國外進口及自行回收，供應穩定
MEK／丁酮	國內及進口廠商供應，供應穩定
PU合成樹脂	自製及國內廠商供應，供應穩定
熱可塑聚酯粒	自製及國內廠商供應，供應穩定
纖維酯粒	國內廠商供應，供應穩定
色料	國內及進口廠商供應，供應穩定
離型紙	主要來自歐、美、日，供應穩定
基布	國內廠商供應，供應穩定

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣千元

項目	113年				112年				114年第一季(註)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	529,701	10	一般供應商	A	603,769	11	一般供應商	B	123,125	12	一般供應商
2									A	94,255	9	一般供應商
3	其他	4,977,823	90		其他	4,398,719	89		其他	809,203	79	
	進貨淨額	5,507,524	100		進貨淨額	5,002,488	100		進貨淨額	1,026,583	100	

說明：1.因廠商間互有消長及變化。

2.經會計師核閱。

## 2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣千元

項目	113年				112年				114年第一季(註)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲	1,614,094	15	法人董事之聯屬公司	甲	1,727,772	17	法人董事之聯屬公司	甲	473,119	16	法人董事之聯屬公司
2	乙	968,575	9	一般客戶	乙	1,058,160	10	一般客戶	乙	234,013	8	一般客戶
3	其他	8,197,153	76		其他	7,300,804	73		其他	2,223,882	76	
	銷貨淨額	10,779,822	100		銷貨淨額	10,086,736	100		銷貨淨額	2,931,014	100	

說明：1. 甲客戶、乙客戶其增減是因本公司之銷售在客戶間互有消長所致。

2. 經會計師核閱。

### 三、最近二年度及截至年報列印日止集團從業員工資料

年 度		113年12月	112年12月	當年度截至 114年05月08日
員 工 人 數	直 接 人 員	1,842	1,825	1,884
	間 接 人 員	446	366	444
	銷 管 人 員	439	414	435
	合 計	2,727	2,605	2,763
平 均 年 歲		36.60	36.25	36.69
平 均 服 務 年 資		9.34	9.07	9.21
學 歷 分 布 比 率	博 士	3	1	3
	碩 士	54	55	55
	大 專	698	663	695
	高 中	1,753	1,662	1,776
	高 中 以 下	219	224	234
	合 計	2,727	2,605	2,763

#### 四、環保支出資訊

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

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：

114年05月08日

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	罰款金額/新台幣千元	管理解決方案
113/03/05	20-113-030004	空氣污染防治法第22條第3項	112年定期檢測作業(二甲基甲醯胺)，迄113年1月12日仍未依規定申報該次定期檢驗測定結果紀錄，已逾「固定污染源自行或委託檢測及申報管理辦法」第13條規定期限，違反空氣污染防治法第22條第3項規定。	同左	100	已依主管機關指示於113年03月01日完成該次定期檢驗測定結果申報，往後確認檢測行程時一併紀錄申報期限。
113/11/20	20-113-110051	空氣污染防治法第23條第1項，並依同法第62條裁處。依環境教育法第23條規定裁處環境講習。	未維持空氣污染防治設施之監測設施正常運作，已違反空氣污染防治法第23條第1項規定。	同左	150	已於113年08月26日完成以下改善措施： 1. 更換洗滌塔(A361)廢氣流量計，確保數據正常顯示並符合法規要求。 2. 重新校正與測試流量計設備，確保廢氣流量計功能正常。

處分日期	處分字號	違反法規 條文	違反法規內容	處分 內容	罰款金額 /新台幣千 元	管理解決 方案
						改善完成後，相關操作參數均符合許可證核定範圍。後續相關設備故障且無法立即維修時，將暫停生產，待修復後再操作，預防類似事件再度發生。

目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

(一) 目前因應措施

詳見管理解決方案。

(二) 未來因應措施

1. 建立每日檢查E化表單，隨時監看數據，並請購備品，故障立即更換。
2. 將以嚴謹方式依據法令進行申報。
3. 要求機械之掃除、上油、檢查、修理等作業時，一定要將設備停止運轉缺認無誤後才可以作業。
4. 目前本公司各項防治污染已符合現行國家管制標準，鑑於環境品質要求之逐步提升，預計將再投資新台幣3,000千元，導入空氣污染防治設備處理。

## 五、勞資關係

### (一) 現行重要勞資協議及實施情形

#### 1. 員工福利措施

- (1) 員工休閒社團之成立，計有：登山社、羽球社…等社團活動，目前仍有運動型社團籌備成立中。
- (2) 每年端午節、中秋節、春節…等節慶，贈送禮金及員工生日致贈生日禮券。
- (3) 每年定期舉辦全公司國內、外旅遊及廠慶活動。
- (4) 完善的保險制度：勞保、健保、勞工團體保險。
- (5) 本公司並設有員工生育補助金、員工暨所屬子女獎學金、教育訓練補助、語文進修補助、員工提案獎金、專利獎金、結婚禮金、喪葬及住院金、員工持股信託等福利措施。
- (6) 本公司備有免費之汽、機車停車場，並有外籍員工宿舍、餐廳，提供外籍員工住宿並供應員工伙食。
- (7) 實施一例一休制度，給予員工充分的休閒，提高生活品質，並依勞基法與性別平等工作法給予特別休假、陪產檢及陪產假、家庭照顧假、生理假。
- (8) 依照勞工健康保護規則，每年定期辦理員工健康檢查。
- (9) 實施員工持股信託，為長期培育及留任公司優秀人才，以及激勵公司經理人能長期於公司任職，發揮個人專長，激勵公司經營績效，實施員工持股信託計劃，依去年度EPS、職級及個人考績，計算公司公提金購入公司股票，於113年05月進行第一次提撥，截止113年12月共有會員人數444人，參與率達80.1%。

2. 人才培訓及進修：每年依年度教育訓練實施計畫，定期舉辦相關訓練活動以提升人員能力，以配合公司發展策略，113年度訓練總時數為22,419.3小時，教育訓練費用約3,768千元，訓練內容大都為與工作相關專長之培訓及身心紓壓課程。

- (1) 依照直、間接人員性質，訂定人員訓練時數標準。
- (2) 依照職能別、階層別系統化舉辦相關訓練課程。
- (3) 依循勞工安全與勞工衛生相關法令，定期實施危害通識、急救訓練與消防安全演練課程。
- (4) 個別功能別派外受訓費用全額由公司支付。
- (5) 補助外語進修訓練，提昇員工外語能力。

### 3. 退休制度

- (1) 本公司均遵照政府之相關法令辦理，針對具有勞動基準法退休制度(勞退舊制)工作年資之勞工，每月按薪資總額4%提撥員工退休基金至台灣銀行專戶儲存以備員工退休時給付；至於選擇勞工退休金條例退休制度(勞退新制)之所有員工(含非正式員工)，每月則提撥薪資總額6%儲存於勞工保險局之勞工退休金個人專戶中。
- (2) 本公司並依規定向政府機關報備設置勞工退休金準備監督委員會，負責勞工退休金準備金提撥相關事宜。
- (3) 本公司訂有員工退休管理辦法，專職員工自聘僱日起均得適用本辦法。員工申請退休之條件及程序簡述如下：
  - A. 本公司員工有下列情形之一者，得自請退休：
    - 工作十五年以上年滿五十五歲者。
    - 工作二十五年以上者。
    - 工作十年以上年滿六十歲者。

- B.員工具有下列情形之一者，本公司得強制其退休：
- 年滿六十五歲者。或對於擔任具有危險，堅強體力等特殊性質之工作，本公司得報請中央主管機關予以調整。
  - 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。
- C.員工退休金給與標準：
- 適用勞動基準法退休制度(勞退舊制)之工作年資，每滿一年給予兩個基數，但超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。但依規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，加給百分之二十。
  - 適用勞工退休金條例退休制度(勞退新制)規定之員工，本公司按月依工資分級表提繳其工資6%之金額至員工個人之退休金專戶。員工得在其每月工資6%範圍內，自願另行提繳退休金。
- D.退休金給付程序：本公司應給付員工適用勞動基準法退休金規定之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。員工得檢具證明文件，於金融機構開立專戶，專供存入勞工退休金之用。
- (4)海外地區之子公司之退休金為確定提撥制，按照當地法令提撥退休金。
- (5)適用勞動基準法退休制度(勞退舊制)工作年資之勞工，截至113年底其勞工退休準備金累計金額達新台幣47,097千元；適用勞工退休金條例退休制度(勞退新制)規定之員工，本公司113年度共提撥新台幣23,944千元。

(6) 本公司113年有12人依據勞動基準法第53條規定得自請退休，已依相關退休規定辦理離職。

(7) 其他重要協議：無。

#### 4. 結社自由與團體協約

本公司支持員工自由組織工會，且透過不同類型委員會，與公司進行相關員工權益問題協商，以為員工權利共同把關與保護。舉凡福利委員會、勞資會議、退休金監督委員會、勞安會議及工會會員代表大會，都是公司營運與內部管理議題溝通，互信合作之平台。工會經費由自願加入工會之員工薪水中提撥外，公司為讓工會會員更具勞動法令知識能力，更協助提供各項訓練資源辦理勞工教育，除增進工會組織監督能力外，也彰顯公司對於勞資和諧、共存共榮之努力。113年員工加入工會共計282人，佔比48%。

截至年報刊印日止尚無團體協約產生與簽立，主要是因為本公司工會迄今尚未曾向公司提出團體協約之協商要求，故迄今未簽訂團體協約。

5. 員工行為與倫理守則：本公司已制訂「誠信經營守則」及「道德行為準則」，除遵循營運所在當地相關法規，同時參考國際品牌客戶及領先企業所制定的行為準則，以作為本公司全體員工執行工作的核心標準，並於公司網站宣導與公示辦理。另本公司規定員工應簽屬「保密誓約書」，嚴格遵守保密義務並適當的使用公司資產及遵循法令等相關規定。

6. 工作環境與員工人身安全保護措施：

(1) 制定環保安全衛生管理辦法。

(2) 設置安全衛生管理單位及人員：

A. 依照勞工安全衛生法規定設置安全衛生管理單位。

B. 依照勞工安全衛生法規定作業現場需設置急救人員，並依規定安排複訓。

C. 依照勞工安全衛生法規定從事有機溶劑作業、特定化學品作業、危險性機械設備、高壓氣體設備作業人員須領有訓練合格證書，並依規定安排複訓。

D. 每季召開環境安全會議，於會議中討論環境安全相關議題。

E. 每半年安排消防演習。

(3) 消防及設施安全

A. 每月委託保養公司進行昇降機保養及點檢，每年一次委託合格檢查機構進行複檢。

B. 由環安室實施各消防設備點檢，每年一次委託合格檢查機構進行複檢。

C. 由工務部實施高壓氣體設備點檢，每年一次委託合格檢查機構進行複檢。

(4) 衛生

A. 每半年進行作業環境檢測。

B. 每年進行勞工定期健康檢查及特殊健康檢查。

C. 設置醫務室配有駐廠護理人員與臨廠醫師提供適當醫療協助。

(5) 113年員工定期實施安全與健康運作情形：

A. 113年11月進行全員疏散逃生演練。

B. 113年10月進行全廠員工安全衛生守則教育訓練，宣導員工注意安全衛生規範。

C. 113年急救人員訓練共21人次。

D. 113年無發生火災事件。

(6)公司對於防治員工肥胖及三高(高血壓、高血糖、高血脂)的具體措施與實施成效：

具體措施

A.健康檢查與篩檢計畫

提供年度免費健康檢查，涵蓋體重、BMI(身體質量指數)、血壓、血糖與血脂等項目，幫助員工早期發現肥胖或三高問題。

B.健康飲食推廣

在公司餐廳提供低油、低糖、低鹽的健康餐點選項。

C.心理健康與壓力管理

設置員工協助計畫(EAP)，幫助員工應對生活與工作壓力。

D.健康教育與宣導

公司內部海報，提醒員工注意健康生活習慣。

E.政策與環境支持

實施彈性工時，打造健康職場環境，減少久坐時間。

實施成效

生產力與滿意度提高：健康員工的缺勤率降低，工作效率也隨之提升，間接影響企業營運績效。

7.公司是否制定政策，將經營績效或成果，適當反應在員工薪酬：

(1)於公司章程訂定員工酬勞之成數：公司章程第24條(請參閱P.127)。

(2)公司訂有「員工酬勞核發辦法」，依據員工的年資、考績及職務訂定標準，核發至個人員工酬勞。

(3)公司訂有「效率獎金核發辦法」，針對公司每個月的營運績效、各部門製品收率及產量目標達成率與職務基數標準，核發至每月個人薪資。

- (4) 113年度之調薪情事已於公開資訊觀測站揭露平均員工薪酬調整情形。
- (5) 113年度員工福利政策及權益維護措施，本公司已於公開資訊觀測站揭露。

8. 員工滿意度調查：

根據品質管理系統要求，公司每年進行員工滿意度調查，以了解需求並改進。113年度，共回收351份有效問卷，回收率74%，整體滿意度72分。結果顯示：

- 生產和行政部門希望提升薪資福利；
- 研發部門關注管理制度、溝通及企業形象；
- 營業部門對發展機會較為滿意。

7月檢討會深入探討各部門不足之處。未來，公司將重點優化三大方面：加強跨部門溝通、改善工作氛圍並強化團隊凝聚力，以及提升員工關懷與支持，以提升員工滿意度和促進公司發展。

滿意度構面	113年(評比1-5分)
企業形象與文化	3.68
品質服務	3.68
薪資福利	3.43
管理制度與溝通	3.53
員工發展	3.59
工作環境	3.80

9. 個人資料保護政策：

為保障員工及合作夥伴的個人隱私，公司訂定《個人資料保護管理辦法》請參考公司網站 <https://www.sanfang.com/interested/>，致力於遵守個人資料保護及相關法律規範，確保所有個人資料的安全性及保密性。

本公司在蒐集個人資料時，將明確告知員工或合作夥伴資料的用途、保留期間及使用方式，並取得其同意，方進行資料的處理與使用。

公司於新人報到時進行個資辦法介紹及簽署個人資料使用同意書，此項內容已納入職前訓練的一部分。112年進行兩場次主管宣導會，共55人參與，總訓練時數55小時。113年已完成40位新進同仁宣導，總訓練時數20小時，後續也將不定期進行宣導，確保所有員工對個人資料保護政策有足夠的了解與認識。

本公司應依個人資料保護管理要求，委派適當權責予主要負責個資管理人員。各單位均應承擔個人資料管理之責任，並確保遵循個人資料保護法令及本辦法相關規定要求。各單位之保管責任配置如下：

- (1)所有同仁、董事、顧問…等個人資料：由人力資源室、財務室及相關配合部門等負責保管。
- (2)有業務往來之廠商個人資料：由採購室、工務部、管理部、財務室、環安室及相關配合部門等負責保管。
- (3)有業務往來之客戶個人資料：由行銷經營一處、行銷經營二處、營業管理組、財務室及相關配合部門等負責保管。
- (4)股東名冊個人資料：由財務室負責保管。
- (5)求職者個人資料：由人力資源室及相關人力需求單位主管負責保管。
- (6)外包承攬商、仲介公司、管理顧問公司個人資料：由人力資源室及相關配合部門負責保管。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有重大勞資糾紛或勞資爭議情事。

## 六、資通安全管理

為保障機密安全與營運發展穩健，本公司致力推動各項安全政策與管理規範，以資訊安全為目標，評估、計畫、執行、查核與行動等方法，持續投入各項資源，定期審視與落實執行，降低資安風險。

(一) 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：

1. 資通安全風險管理架構：

本公司資訊安全之權責單位為經營管理處資訊室，負責制定資訊安全政策與落實各項資訊安全管理要求。針對資訊安全定期進行風險性評估，依照風險危害等級提出各項具體改善計畫，落實執行、查核工作進度、後續追蹤與改善，以達成資訊安全之目標。

另鑒於外在威脅持續提高，攻擊手法詭譎多變，故委請外部專業資安團隊協同合作，協助防止未經授權的存取，在事件發生前可及時發現與採取有效防護措施，降低資安風險。亦評估內部弱項與風險，針對高風險進行有效改善措施與定期追蹤進度。

2. 本公司資訊安全政策及具體管理方案：

### 資通安全政策

為確保本公司內部各項電子、電腦、伺服器與網路通訊等設備之安全管理，避免內部操作不當與外部資安威脅，導致設備服務中斷或毀損，以及資料外洩、銷毀、破壞等風險，影響公司正常營運。敘明本公司資通安全管理政策，落實資訊安全管理規範，維護客戶與公司權益，提高營運效率。

本公司資訊安全政策訂有下列目標：

(1) 確保資訊流程持續運作，資訊服務穩定運行。

(2) 落實資訊安全法令，建立完善資訊安全措施，維護資訊環境安全。

(3) 維護組織商業資產之機密性、完整性與可用性。

具體管理方案分三個方向進行：

(1) 外部資安團隊：

外在威脅變化迅速，引進專業資安團隊協同防護。資安團隊依照主動偵測防護系統隨時監控主機資安狀況。另針對內外部威脅定期提出改善建議，依照風險性等級不同採取個別措施，風險性高則擬定計畫採取行動，內外協同合作，過程隨時回報與追蹤。

(2) 內部風險管理：

針對各項風險採循環式管理，落實內部查核，評估人為操作、天然災害及惡意網路攻擊對資訊資產與服務之風險，再針對資訊系統架構其風險等級建立服務高可用性架構、落實資料備份與備援機制，並訂定災難復原計畫定期演練，以確保公司業務持續運作。建置網路控管系統，避免不當設備提高風險機率。定期查核資訊系統風險控管，包含系統權責劃分、資料安全管理、實體與環境安全管理、流程稽核等資訊風險予以評估，針對缺失執行改善計畫。

(3) 員工資安訓練：

員工資訊安全知識培訓列入執行重點，每年定期進行社交工程演練，提升內部資安意識。針對無法落實部分則列入風險，提出有效改善措施。

### 3. 投入資通安全管理之資源

- (1) 防火牆等安全設備。
- (2) 安全監控中心。
- (3) 端點防護軟體。
- (4) 郵件過濾機制與進階防護。
- (5) 備份與備援機制。
- (6) 一年六次社交工程演練。
- (7) 一年一次重要主機災害復原演練。
- (8) 外部資訊安全維護服務。

#### (二) 113年資通安全執行情形：

1. 提升內部資安意識。	1-1. 加強人員資安教育訓練。 1-2. 提高社交工程演練次數。 1-3. 系統化演練機制，提升訓練有效性。
2. AI智慧應用。	2-1. 機器學習與生成式AI工具導入。 2-2. 智慧威脅偵測，提升識別能力。 2-3. AI工具應用，減少文件浪費與提升工作效率。
3. 資安監控服務。	3-1. 建立資安監控平台，預先阻斷，降低資安災害損失風險。 3-2. 建構聯防體系，提升內部防護能力。 3-3. 落實弱點修補與系統版本更新，降低曝險機率。
4. 強化訪問控制存取。	4-1. 定盤點特權帳號，強化密碼管理，降低外洩風險。 4-2. 限制重要設備存取方式，降低威脅風險。 4-3. 採用多重驗證機制，確保資料與系統安全。
5. 設備維運安全。	5-1. 資安風險評估，提出具體改善行動。 5-2. 軟體版本更新、設備汰換升級、端點防護等落實執行。 5-3. 網路存取控制與監管，避免不當利用存取。

(三) 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：

本公司113年度及截至年報刊印日止無資安問題發生。

(四) 本公司已於112年05月01日依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」設置資安主管及資安人員：

進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理作業。

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	中國信託銀行	110/07~115/07	授信金額為新台幣3.5億，本金到期一次償還。	無
授信合約	華南銀行	109/09~114/09	授信金額為新台幣5億，自111年03月起，每6個月為1期，共分8期，每期償還本62,500千元。	無
授信合約	華南銀行	112/08~117/08	授信金額為新台幣1億，自112年11月起，每3月為1期，共分20期，每期償還5,000千元。	無
授信合約	遠東銀行	112/12~115/06	授信金額為新台幣3億元，本金到期一次償還。	無
授信合約	第一銀行	113/08~118/08	授信金額為新台幣3億，自115年02月起，每6月為1期，共分8期，每期償還37,500千元。	依二年期定存機動利率加0.18%計收，每年活期性存款平均餘額達等值新台幣30,000仟元以上且本行出口實績(含匯入)應達美金8,000仟元以上，進口(含匯出)實績應達美金5,000仟元以上為目標；每年終端銷售匯入本行實績應達等值新台幣250,000仟元以上為目標。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	彰化銀行	112/09～117/09	授信金額為新台幣3億，自114年03月起，每6月為1期，共分8期，平均償還，每期償還37,500千元。	無
授信合約	合作金庫銀行	113/09～118/09	授信金額為新台幣3億，自116年03月起，每6月為1期，共分6期，平均償還。	無
授信合約	永豐銀行	113/05～116/05	授信金額為新台幣3億，自114年11月起，每6月為1期，共分4期，平均償還。	額度動用期間，合併流動比不低於1.0倍，合併債本比不高於1.5倍，以最新合併財報為主。
授信合約	玉山銀行	113/01～116/01	授信金額為新台幣3億，按月繳息，本金屆期清償。	每筆動用到期日不逾首次動用之到期日。
授信合約	兆豐銀行	113/12～118/12	授信金額為新台幣5億，自115年06月起，每6月為1期，共分8期，平均償還。	於本行存款平均實績應達TWD50,000仟元(含)以上，外匯業務量應達USD15,000仟元(含)以上。
授信合約	永豐銀行	111/08～114/08	授信金額為新台幣1.5億，自113年02月起，每6月為1期，共分4期，平均償還。	額度動用期間，合併流動比不低於1.0倍，合併債本比不高於1.5倍，以最新合併財報為主。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	合作金庫銀行	110/07～115/07	授信金額為新台幣3億，自113年01月起，每6月為1期，共分6期，平均償還。	本筆為清償前，設押之擔保品(位於高雄市仁武區鳳仁路402號廠房地)不得辦理抵押權塗銷。
授信合約	台灣銀行	111/06～116/05	授信金額為新台幣3億，自113年11月起，每6個月為1期，共分6期，每期償還本50,000千元。	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況比較分析

單位：新台幣千元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流動資產		9,560,903	9,267,099	293,804	3.17%
不動產、廠房及設備		5,555,914	5,150,904	405,010	7.86%
其他資產		2,250,405	1,212,968	1,037,437	85.53%
資產總額		17,367,222	15,630,971	1,736,251	11.11%
流動負債		3,969,143	3,795,592	173,551	4.57%
非流動負債		3,104,319	2,892,380	211,939	7.33%
負債總額		7,073,462	6,687,972	385,490	5.76%
股本		3,978,181	3,978,181	0	0.00%
資本公積		149,299	145,330	3,969	2.73%
保留盈餘		5,801,748	4,900,100	901,648	18.40%
其他權益		364,532	(86,612)	451,144	520.88%
權益總額		10,293,760	8,942,999	1,350,761	15.10%
最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因及其影響和未來因應計畫：					
1. 變動達20%以上之主要原因：					
其他資產變動達85.5%主因：為113年度新增投資國外政府債券及國外公司債券1,013,198千元所致。					
其他權益變動達520.88%主因：因匯率調整國外營運財務報表換算的差額較去年同期增加451,144千元所致。					
2. 影響：無重大影響。					
3. 未來因應計畫：不適用。					

## 二、財務績效比較分析

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113年度	112年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入總額	10,957,911	10,335,269	622,642	6.02%
銷貨退回及折讓	178,089	248,533	(70,444)	(28.34%)
營業收入淨額	10,779,822	10,086,736	693,086	6.87%
營業成本	7,481,145	7,561,009	(79,864)	(1.06%)
營業費用	1,738,212	1,538,652	199,560	12.97%
營業利益	1,560,465	987,075	573,390	58.09%
營業外收入及支出	315,633	42,002	273,631	651.47%
繼續營業部門稅前淨利	1,876,098	1,029,077	847,021	82.31%
所得稅費用	396,696	268,803	127,893	47.58%
繼續營業部門稅後淨利	1,479,402	760,274	719,128	94.59%

1. 變動達20%以上之主要原因：

銷貨退回及折讓減少：

主因為導入多項智能化設備和製程，大幅提升產品穩定性，銷貨退回及折讓因而減少。

營業利益、營業外收入及支出、繼續營業部門稅前淨利、所得稅費用、繼續營業部門稅後淨利增加：

主因為113年度原料成本維持及生產效率提升，營業成本率較去年同期減少約6%，且外匯存款利息收入較去年同期增加87,693千元，及113年底台幣對美元貶值，本公司美金交易部位比重大，外幣兌換損益增加248,984千元所致，稅前淨利因而較去年同期增加，所得稅費用也隨之增加。

2. 預期銷售數量與其依據：

依據公司目前之預計生產計劃估計，114年之銷售目標，隨著113年部份品牌客戶業績成長，訂單因而成長，預計114年度訂單仍會維持，且大型運動項目陸續展開，預計銷售數量將會持續增加。

3. 對公司未來財務業務之可能影響：

114年度財務業務預計呈現成長趨勢。

4. 未來因應計劃：不適用。

### 三、現金流量分析

針對公司最近年度現金流量變動之分析說明、流動性  
不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

項目	年度		
	113年度	112年度	增(減)比例 (%)
現金流量比率	59.06%	56.60%	4.35%
現金流量允當比率	128.60%	123.38%	4.23%
現金再投資比率	7.23%	8.39%	(13.83%)

1.最近年度現金流量變動分析說明：

現金流量比率、現金流量允當比率增加：

主因為113年度之稅前淨利較去年同期增加847,021千元、應收帳款(含關係人)及其他應收款之現金流出較去年同期減少222,673千元及定期存款增加致收取利息之現金流入較去年同期增加93,791千元，上述等造成營業活動之淨現金流入較去年同期增加195,920千元所致。

現金再投資比率減少：

主因為113年度新增投資國外政府債券及國外公司債券1,013,198千元非流動資產增加所致。

2. 流動性不足之改善計畫：不適用。

3. 未來一年現金流動性分析說明：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額	全年營業 淨流入	自來活 動現金 量	全年 現金流出 量	全年 現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
3,697,059	2,197,022		(1,837,739)	4,056,342	—	—

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：淨現金流入2,197,022千元。
- (2)投資活動：購入固定資產等投資活動淨現金流出613,630千元。
- (3)籌資活動：發放股利及償還借款等淨現金流出1,224,109千元。

2. 預計現金不足額之補救措施及活動性分析：無此情形。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

113年度之資本支出皆屬於本業所需之投資。

#### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

##### 1. 最近年度轉投資政策：

本公司轉投資係以擴充產能，以期能增加營收及獲利為主要政策。

##### 2. 轉投資主要獲利原因、改善計畫：

本公司113年度採權益法認列之投資利益為821,305千元，113年受益於原料成本維持及部份品牌業績成長，鞋業市場長期呈現穩定成長，預估114年市場動能維持繼續成長態勢。

改善計畫為隨時留意海內、外產業脈動，並積極於內部製程精進及優化成本結構，增加營運動能。

##### 3. 未來一年投資計畫：

本公司將以長期策略性的角度審慎評估投資計畫，以因應未來市場與產能擴充之需求，持續強化全球競爭力。

## 六、風險事項及評估

1. 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：

項 目	113 年 度 (千元)
利 息 支 出	75,401
兌 換 利 益	242,251

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，至於匯率方面，本公司之財務人員隨時與外匯銀行保持聯繫，如遇匯率變動幅度較大時，就會依本公司外幣資產之成本與部位做適當的風險規避。

2. 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：

以下為各關係背書保證執行情形：

三芳化學工業股份有限公司

對各關係企業背書保證餘額明細表

113年12月31日

新台幣千元

公 司 名 稱	背書保證額度	實際動支金額	備 註
貝達先進材料股份有限公司	150,000	45,000	依本公司背書保證作業程序規定計算如下： 1. 對其他企業背書保證責任總額為新台幣1,989,090千元。 2. 對單一企業背書保證之限額為新台幣397,818千元。
合 計	150,000	45,000	

本公司背書保證對象原則為母子公司，背書保證項目多為融資及進口信用狀保證。由於關係企業財務健全穩健經營，故從未因背書保證發生損失。本公司113年度無從事高風險、高槓桿投資之行為。

本公司本年度並無資金貸放之情事，唯有子公司對子公司間之貸放，均依「資金貸與他人作業程序」辦理，須呈最高主管審核與評估並經董事會核准，目前貸放總額為新台幣1,017,980千元，總貸與限額為新台幣8,146,978千元。

本公司從事衍生性商品之交易，主要是為了因應匯率變動所從事的避險行為。

本公司目前未採用避險會計，因目前操作皆屬單純的交換合約及選擇權賣出美金，故無需採用避險會計。

### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來研發計畫請詳肆、營運概況之一、(三)技術及研發概況之說明(參閱年報P.133~134)：未來預計投入之研發費用約佔全年營收的百分之三。

### 4. 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：

公司向來遵守政府法令，並隨時注意國內外政策及法令變動情形，以研擬因應策略；最近年度國內外重要政策及法令變動，未對公司財務及業務造成影響。

5. 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本產業上游原物料供應多屬溶劑製程，因環保法規要求，供應商也已朝向無溶劑的原料製程或加工技術發展，而此技術也已藉由跨產業之結合而實現環保材料，也因此上游環保原物料單價提高，直接壓縮到利潤空間。因此維持較低成本的溶劑型耗人力產品訂單移轉到海外、而將前端高單價之無溶劑原料的高端技術開發自製替換、導入自動化製程設備的技術，再結合國際大廠的開發合作及法人研究機構專案合作，強化自主掌握的核心技術，量產及銷售也已漸漸增加獲利空間。

另外，在全世界循環經濟可回收再利用的環保趨勢下，將先擴大使用回收材料的製程產品應用層次，並導入GRS認證。另一方面，將循環經濟可回收材質的開發技術導入相對應的原料及製程設備，因此在材料轉型過程到收益來臨期間，以快速切入已規模化的既有市場材料維持資金運轉，另加強新興生活機能產品應用材料來增加收益。

本公司資訊安全之權責單位為經營管理處資訊室，負責制定資訊安全政策與落實各項資訊安全管理要求。當年度結束前針對資訊安全進行風險性評估，高風險等級提出具體改善方案。另鑒於外在威脅技術不斷推陳出新，委請外部專業資安團隊協同強化防禦，客觀評估內部風險，針對弱點進行改善措施與定期追蹤進度，降低資安風險。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：目前無併購計畫。
8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：子公司 PT. San Fang Indonesia(印尼廠)為擴大營運購置鄰近土地52,215平方公尺。

預期效益

廠房擴充將規劃分批次增加TCM產線，相關附屬設備亦將進行升級，主要產線由現有四條線依訂單需求逐台增加至八條線，每增加一台產量預估增加25~30萬碼/月(約現有產能25%)，114年01月增設的第一台TCM已進行量產。

可能風險及因應措施：

因應後續訂單狀況不確定因素，影響機台動用率，造成資本支出負擔風險，將機台擴充採分批次合理擴充，穩定機台動用率與效益來因應。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司主要進貨來源及銷貨對象如本報告所揭露之相關訊息，皆為本公司長期往來之對象。未來為營運背景之考量，並依產業成長趨勢，除了舊有對象持續成長外，並開發新對象，期進一步朝向多元化來分散進貨來源及銷貨對象，以期更能維持均衡及穩健的營運成果。
10. 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：自本公司成立以來，雖然董事或大股東有所變動和部份股權移轉，但公司穩健的經營團隊，一直為公司維持紮實的經營成果，且逐步的再提升產業的競爭力。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
12. 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，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：無。
13. 其他重要風險及因應措施：無。

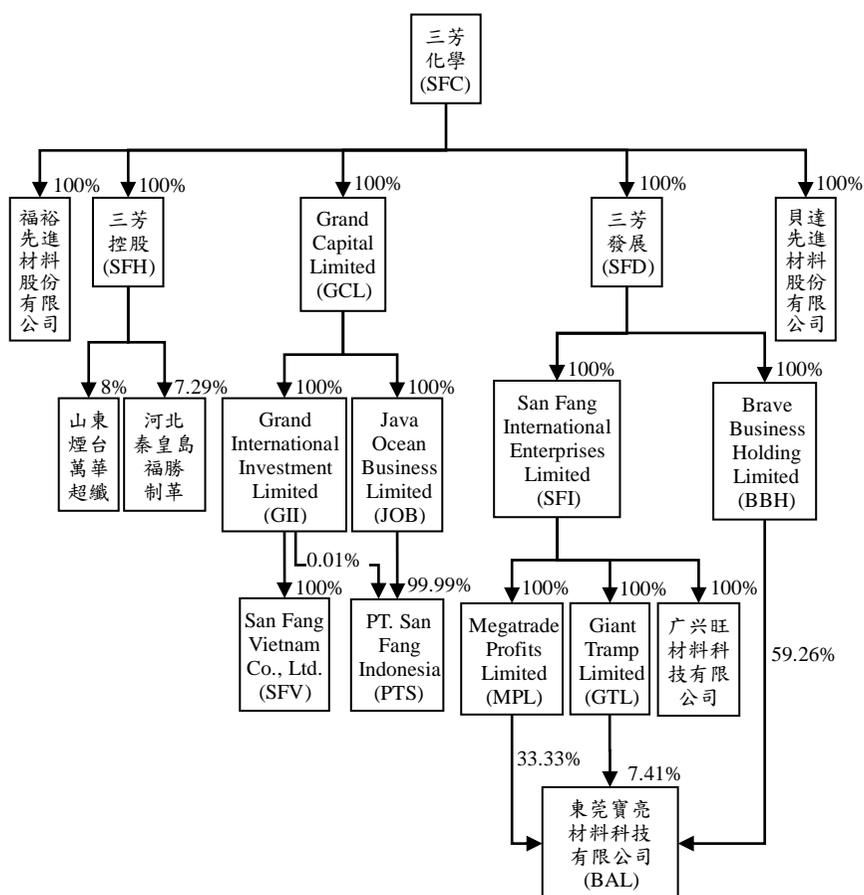
七、其他重要事項：無。

## 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

##### 1. 關係企業組織圖



## 2.關係企業基本資料

單位：新台幣千元，外幣為元

企業名稱	設立日期	設立地址	實收資本額	主要營業項目
英屬維京群島三芳發展有限公司(三芳發展)	89/07	OMC Chambers, Wickhams Cay1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	687,435	投資事業
英屬維京群島三芳控股有限公司(三芳控股)	87/04	OMC Chambers, Wickhams Cay1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	20,150	投資事業
薩摩亞 Grand Capital Limited(GCL)	93/10	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	656,053	投資事業
福裕先進材料股份有限公司(福裕先進)	90/06	台南市永康區蔦松三街140巷2號	76,985	化學製品之製造及銷售業務
貝達先進材料股份有限公司(貝達先進)	95/01	桃園市龍潭區三和里新和路180巷88號	200,000	化學製品之製造及銷售業務
英屬維京群島三芳國際股份有限公司(三芳國際)	89/07	Vist Corporate Sevices Centra, Wickhams Cay II, Road. Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 25,200,010	投資事業
Brave Business Holding Limited(BBH)	98/11	Room 1901, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong	USD17,000,000	投資事業
薩摩亞 Grand International Investment Corporation Limited(GII)	92/03	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	USD 20,200,000	投資事業
薩摩亞 Java Ocean Business Limited(JOB)	98/09	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa	USD 36,497,500	投資事業

企業名稱	設立日期	設立地址	實收資本額	主要營業項目
英屬維京群島 Megatrade Profits Limited(MPL)	93/10	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Town, Torola, VG1110, British Virgin Islands	USD 9,000,001	投資事業
San Fang Vietnam Co., Ltd(SFV)	92/03	LOT II-4 MY XUAN INDUSTRIAL PARK, TAN THANH DISTRICT, BA RIA VUNG TAU PROVINCE, VIETNAM	USD 36,000,000	來料加工
PT. San Fang Indonesia (PTS)	99/01	JL MODERN INDUSTRI CIKANDE IV NO.10.12.16.NAMBO ILIR KIBIN, SERANG. BANTEN	USD 35,000,000	合成皮革、合成樹 脂及其他材料等之 生產、製造及銷售
東莞寶亮材料 科技有限公司 (東莞寶亮)	105/01	東莞市黃江鎮裕元工業區 裕元二路1號	USD 27,000,000	合成皮革、合成樹 脂及其他材料等之 生產、製造及銷售
Giant Tramp Limited(GTL)	106/10	Vistra Corporate Services Centra, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 1	投資事業
廣興旺材料科 技有限公司	114/03	東莞市黃江鎮精成二路8 號9棟123室	人民幣2,163,480	皮革製品銷售、工 程塑料及合成樹脂 銷售、化工產品銷 售(不含許可類化 工產品)、產業用 紡織製成品銷售等

註：福裕先進已於113年08月07日決議解散，並訂定113年12月31日為解散基準日。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

#### 4.各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			持有股數	持股比例 (%)
SFH	董事	林至逸	0	0
SFD	董事	林至逸	0	0
GCL	董事	林至逸	0	0
SFI	董事	林至逸	0	0
MPL	董事	林至逸	0	0
GII	董事	林至逸	0	0
JOB	董事	林至逸	0	0
BBH	董事	林至逸	0	0
SFV	董事	許良泉	0	0
PTS	董事	許良泉	0	0
東莞寶亮	董事	王龍傳	0	0
GTL	董事	林至逸	0	0
貝達先進	董事	三芳化學工業(股) 代表人林孟經	20,000,000股	100%
福裕先進	董事	三芳化學工業(股) 代表人蔡武藏	7,698,545股	100%
東莞 广兴旺	董事	古耀文	0	0

## 5.各關係企業營運概況(一一三年度)：

單位：新台幣千元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)稅後
英屬維京群島三芳 控股有限公司	20,150	10,975	0	10,975	0	(104)	709	1.17
三芳發展有限公司	687,435	2,243,476	0	2,243,476	0	(105)	343,599	17.18
福裕先進材料股份 有限公司	76,985	114,366	7,081	107,285	55,454	(13,884)	(10,229)	(1.33)
三芳國際有限公司	826,182	1,168,104	36,808	1,131,296	0	(3,283)	141,854	5.63
Grand International Investment Co., Ltd.	662,257	4,029,476	2	4,029,474	0	(58)	113,516	5.62
Grand Capital Limited	656,053	6,316,871	0	6,316,871	0	(45)	465,870	23.59
San Fang Vietnam Co., Ltd.	1,180,260	1,413,976	91,281	1,322,695	1,093,968	21,649	13,147	-
貝達先進材料股份 有限公司	200,000	430,382	370,959	59,423	404,918	15,188	21,165	1.06
Java Ocean Business Limited	1,196,571	2,352,389	4,314	2,348,075	0	(46)	351,694	9.64
Brave Business Holding Limited	557,345	851,228	0	851,228	0	(89)	177,954	10.47
PT. SAN FANG	1,147,475	2,889,651	747,286	2,142,365	2,647,543	407,845	340,579	9.73
Megatrade Profits Limited	295,065	571,088	80,877	490,211	0	(112)	105,077	11.68
Giant Tramp Limited	209,237	153,485	0	153,485	0	(917)	21,165	21.165
東莞寶亮材料科技 有限公司	885,195	1,765,157	389,362	1,375,795	1,803,882	278,819	302,907	11.22

(二) 關係企業合併財務報告聲明書

## 關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國113年度(自113年01月01日至12月31日止)依「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表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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：三芳化學工業股份有限公司



負責人：林 孟 經



中 華 民 國 1 1 4 年 0 3 月 0 7 日

合併財務報表：

索引路徑 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/mops/#/web/t57sb01\\_q1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1)

(三) 關係人報告書：無。

二、私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：

1. 本公司訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德行為案件之處理辦法」以規範董事及員工道德行為，相關資料可查詢本公司網站。
2. 本公司訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」並定期依主管機關發佈之內線交易宣導發放給各內部經理人，以避免違反相關法令規定，相關資料可查詢本公司網站。

## 柒、重大影響事項

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

三芳化學工業股份有限公司



董事長 林孟經



