

股票代號：1455



集盛實業股份有限公司

一一三年度 年報

中華民國一十四年五月十六日 刊印

可查詢本年報之網址：

交易所公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.zigsheng.com>

一、本公司發言人及代理發言人

	發言人	代理發言人	
姓名：	蘇百煌	郭世誠	顏仲梓
職稱：	董事長	總管理部副總經理	財務部副總經理
電話：	(02)2555-7151		
分機：		8006	8350
電子郵件信箱：	barry@zigsheng.com	jason_kuo@zigsheng.com	teana_yen@zigsheng.com

二、公司、工廠之地址及電話：

名稱	廠區	地址	電話
台北辦事處		台北市大同區西寧北路 70 號 2 樓	(02)2555-7151
假撚一廠	一	桃園市龜山區新嶺里東萬壽路 60 號	(03) 329-5267
假撚二廠、複材廠、聚合二廠 (尼龍 6)	二	桃園市觀音區成功路 1 段 522 號	(03) 483-8961
假撚三廠、紡絲一廠、聚合一廠 (尼龍 6)	三	桃園市觀音區成功路 1 段 506 號	(03) 483-2267
氣撚廠、水材廠	四	桃園市觀音區榮工南路 2 號	(03) 483-3362
紡絲二廠、聚合三廠 (尼龍 66)	大園	桃園市大園區北港里大工路 17 號	(03) 386-9910

三、辦理股票過戶機構：

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部
地址：106420 台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2
網址：www.capital.com.tw
電話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：陳桂美、林志隆
事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所
地址：105405 台北市松山區敦化北路 122 號 8 樓
網址：www.crowe.com/tw
電話：(02)8770-5181

五、海外有價證券掛牌買賣交易場所名稱及查詢資訊方式：無

六、公司網址：www.zigsheng.com

集盛實業股份有限公司
一一三年度年報目錄

壹、致股東報告書	1
一、一一三年度營業報告.....	2
二、一一四年度營業計劃概要.....	6
三、未來公司發展策略.....	9
四、受到外部競爭環境，法規環境及總體經營環境之影響.....	10
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	11
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	18
三、公司治理運作情形.....	22
四、簽證會計師公費資訊.....	74
五、更換會計師資訊.....	75
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之情形.....	75
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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.....	76
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.....	77
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對 同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	77
參、募資情形	
一、資本及股份.....	78
二、公司債辦理情形.....	81
三、特別股辦理情形.....	81
四、海外存託憑證辦理情形.....	81
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	81
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	81
七、資金運用計畫執行情形.....	81
肆、營運概況	
一、業務內容.....	82
二、市場及產銷概況.....	92
三、從業員工資料.....	99
四、環保支出資訊.....	99
五、勞資關係.....	100
六、資通安全管理.....	107
七、重要契約.....	108

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析.....	109
二、財務績效分析.....	110
三、現金流量分析.....	111
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	112
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.....	112
六、風險事項分析評估.....	113
七、其他重要事項.....	115

陸、特別記載事項

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

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

非常感謝各位來參加本公司 114 年股東常會，本人在此謹代表集盛公司感謝各位股東長期以來的支持與鼓勵。

回顧 113 年，全球通膨放緩，歐美央行啟動降息，但地緣政治更趨衝突，美中關稅戰爭、中國持續擴產及對外傾銷，影響訂單甚鉅；國內環境則面對電價及天然氣價格大幅攀升，侵蝕產品獲利，縱使營業額較 112 年成長 22%，仍無法擺脫虧損。

即便如此，本公司經營團隊仍在永續發展、產品研發、產銷管理等營運策略上持續提升公司的競爭力，致力於高附加價值的纖維材料與產品，並以技術創新、品質至上的原則加強與客戶的合作，我們有信心為股東創造最佳價值。

以下報告 113 年度營運結果與未來展望：

113 年營收 94 億 1,827 萬元，本業虧損 2 億 6,359 萬元，全年稅前淨損為 1,857 萬元，稅後淨利 525 萬元，負債比率 42.7%，每股淨值 11.9 元，財務結構仍為穩健。

113 年度我們持續開發尼龍 6.6 在衣著用途、產業用纖維的應用，市場反應良好；我們也強化尼龍 6.6 工程塑膠材料開發並搭配 UL 安規認證，提升競爭力；集盛也自行開發智慧製造技術，有效提升產品品質；集盛公司未來更將全力以赴，期待能持續為股東、員工創造更好的未來。

感謝各位股東長期對公司的支持，敬祝各位平安健康、萬事如意。

董事長 蘇百煌



一、一一三年度營業報告：

(一)營業計劃實施成果

1. 合併財務報告

單位：新台幣仟元

項目	民國 112 年度	民國 113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	7,740,588	9,427,002	1,686,414	21.8%
營業毛利(損)	(149,121)	140,224	289,345	194.0%
營業費用	365,951	406,327	40,376	11.0%
營業利益(損)	(515,072)	(266,103)	248,969	48.3%
稅前淨利(損)	(302,139)	(18,264)	283,875	94.0%
稅後淨利(損)	(240,156)	5,250	245,406	102.2%

2. 個體財務報告

113 年整體營業額 94 億 1,827 萬元，營收較去年成長 22%，由於電價大幅調漲、全球經濟成長放緩及尼龍原料呈下跌走勢，致使營業淨損 2 億 6,359 萬元，全年稅前淨損為 1,857 萬元，稅後淨利為 525 萬元，負債佔資產比 42.7%，每股淨值 11.9 元，財務結構仍為穩健。

單位：新台幣仟元

項目	民國 112 年度	民國 113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	7,725,525	9,418,266	1,692,741	21.9%
營業毛利(損)	(154,025)	136,806	290,831	188.8%
營業費用	357,964	400,397	42,433	11.9%
營業利益(損)	(511,989)	(263,591)	248,398	48.5%
稅前淨利(損)	(301,958)	(18,569)	283,389	93.9%
稅後淨利(損)	(240,156)	5,250	245,406	102.2%

財務分析	民國 112 年度	民國 113 年度
負債佔資產比率 (%)	38.82	42.69
流動比率 (%)	163.18	186.17
速動比率 (%)	89.84	96.05
應收款項收現日數 (天)	52	47
毛利率 (%)	(1.99)	1.45
每股淨值 (元/股)	11.9	11.9

(二)預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國一一四年度財務預測資訊，故無預算執行分析資料。

(三)財務收支及獲利能力分析

分析項目		112 年度	113 年度
財務收支	負債佔資產比率 (%)	38.83	42.71
	流動比率 (%)	164.20	187.35
	速動比率 (%)	90.59	96.96
	平均銷貨日數 (天)	92	79
	應收帳款收現日數 (天)	51	47
	利息保障倍數 (倍)	(7.65)	0.66
	利息費用 (仟元)	34,915	54,435
獲利能力	資產報酬率 (%)	(2.18)	0.46
	股東權益報酬率 (%)	(3.72)	0.08
	稅前純益佔實收資本比率 (%)	(5.68)	(0.34)
	純益率 (%)	(3.10)	0.06
	每股稅後盈餘 (追溯後) (元)	(0.45)	0.01

(四)研究發展狀況

1. 特殊異形斷面纖維

創新結構設計與卓越功能性的異形斷面纖維，一直是運動休閒市場關注的焦點。特別是具備吸濕排汗、涼感舒適、特殊光學效果等複合特性的纖維產品，能為消費者帶來更豐富多元的穿著舒適體驗。

近年來，本公司透過特殊纖維結構設計，成功開發出特殊溝槽型異形斷面纖維。該纖維擁有更高的表面積與卓越的水分傳導效率，能有效提升吸濕排汗與涼感效果，並逐步獲得市場青睞，性能顯著優於同類競爭產品。此外，該纖維還具備抗紫外線、隔熱與防穿透等特性，使其廣泛應用於運動服飾、戶外服裝及內衣等領域。

展望未來，本公司將持續優化纖維產品特性，深化研發設計，並結合環保材料，朝向兼具舒適機能與多功能應用的方向發展，拓展更廣泛的市場機會。

2. 環保纖維系列產品

隨著消費市場對環保意識的提升及環保法規日趨嚴格，環保回收與具備環保特性的纖維產品已成為客戶與品牌的基本需求。全球環保回收 PET 纖維與環保回收 Nylon 纖維市場預計在未來 10 年間，年複合增長率 (CAGR) 將超過 8%，而 PP 纖維亦可望達到 6% 以上。消費者對環保產品的偏好日益增強，品牌商也紛紛將可持續發展納入核心戰略。

近年來，本公司憑藉技術創新，積極開發並量產環保系列纖維產品，包括環保花式紗線、低能耗低碳排 PP 纖維、環保回收 Nylon 纖維、環保回收 PET 纖維等，並在市場競爭中占據優勢地位。這些纖維不僅具備卓越的性能，還能有效減少碳足跡、降低能源消耗並促進可再生資源的應用，充分滿足市場對環保材料的需求。

展望未來，我們將持續投入環保纖維系列的研發，提升產品品質與應用範疇，並攜手客戶與品牌夥伴，共同推動高端市場的可持續轉型，為環境保護與產業升級提供創新解決方案。

3. 紗線製造技術之 AI 人工智慧化轉型

作為傳統製造業的重要支柱，紡織產業正面臨市場需求多元化、產品品質提升及勞動力轉型等挑戰。在此背景下，如何運用 AI 技術實現紗線智慧製造與數位化升級，已成為紡織廠推動產業創新與提升競爭力的關鍵議題。

近年來，本公司積極運用 AI 深度學習與機器視覺技術，成功實現紗線瑕疵的精準識別與分類。經過不斷優化與調校模型，AI 技術應用於紗線瑕疵檢測的準確率已達 99%。目前，此技術已全面導入生產線，不僅取代了人眼檢測作業，有效降低人員負擔，提升工作效率，並營造更友善的工作環境，使人力調配更加靈活，同時縮短作業訓練時程。更重要的是，AI 檢測技術確保了標準化與一致性，進一步穩定紗線產品品質。

展望未來，我們將持續深化 AI 技術在紗線品質檢測的應用，推動紗線製造的智慧化升級，進一步鞏固本公司在技術品質保障方面的領先地位，成為專業智能人纖加工絲生產領域的標竿企業，為產業轉型與可持續發展貢獻力量。

4. 多元共聚尼龍材料

本公司憑藉獨特的聚合技術，成功開發出多元共聚尼龍材料，適用於多種先進應用領域，包括塗敷樹脂、紡織助劑、環保紡織品薄膜及 3D 列印支撐材等。該材料具備卓越的機械強度與韌性，能顯著提升塗層的耐刮性與耐久性，同時具備優異的織物粘接性能，提供出色的抗撕裂與耐衝擊效果，滿足高性能材料的市場需求。

此外，此材料具備良好的回收性，可有效減少塑料污染，符合環保材料標準，並適用於可生物降解包裝與可沖洗塗層等綠色應用。透過技術創新與永續發展並行，本公司致力於提供兼具高效能與環保特性的材料解決方案，推動產業邁向更友善環境的未來。

5. 高柔韌特性共聚尼龍材料

尼龍材料憑藉高拉伸強度、良好延展性及優異透明度，長期以來一直是釣魚線的主要材料之一。在實際使用過程中，釣魚線需經過打結來固定鉤子、轉環或鉛墜，而結節處往往是受力的薄弱點。如果結節強度不足，線材可能在受力時從結節處斷裂，導致魚獲流失或釣組損壞，因此釣魚線對結節強度的要求極為嚴格。

本公司憑藉獨特的共聚改質技術，成功開發出高性能釣魚線專用尼龍材料，其結節強度可達直線強度的 83%~92%，實現高強度與柔韌性的完美平衡。此外，該材料的吸水率僅 5%~7%，即使長時間浸泡於水中，仍能維持穩定的機械性能。適當的彈性有助於緩衝魚的掙扎，降低瞬間拉力過大導致的斷線風險，顯著提升釣魚體驗。此產品適用於淡水與一般海釣環境，特別適合新手與休閒釣魚愛好者，提供穩定可靠的使用體驗，讓釣魚過程更加順暢安心。

二、一一四年度營業計劃概要

(一)經營方針

1. 加工絲

- ① 114 年品牌服飾廠下單趨於保守，市場消費需求降緩加工絲需朝向環保回收。循環經濟符合 ESG 紡品轉型加快對永續綠色產品投入，增加車材及電子級紡品的出貨，開闢新藍海，重尋商機。
- ② 增加特殊化、客製化、環保回收產品出貨比例等產品結構調整，增加訂單量，減少呆滯庫存。
- ③ 積極掌握各大運動品牌如:Lululemon、GAP、NIKE、Adidas、PGA、VF 產品需求，爭取訂單並調整整體加工絲產品組合，提高特殊化高附加價值產品比重。

2. 尼龍原絲

- ① 尼龍原絲機台改造/產線整合已經陸續完成，因應市場的變化發展，紡一本廠往小量多樣又差異化產品。
- ② 生產低丹尼高根數及高毛利回收 POY，普通規格尼龍 POY 採外購。
- ③ 紡二留下 24 紡位，改造 4D 機台，讓 4D 機台生產規格更多樣化且全部生產特殊產品，工繳提升，致力轉虧為盈。
- ④ 持續拓展外銷市場，配合國際大品牌生產有機環保材質，加強膠原蛋白/親水尼龍/GRS/原抽色紗/高強力/MONO 單絲、PP 紗、成衣回收紗、一字波浪紗、撥水紗等主軸產品銷售。
- ⑤ 提高尼龍加工絲產量自有一條龍優勢，尼龍加工絲佔假撚機台的 30%，每個月有 500 噸以上的調撥。

(二)預期銷售數量

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國一一四年度財務預測資訊，

(三)重要產銷政策

1. 永續發展：

- (1) 配合政府 2050 淨零碳排目標，金管會訂定上市櫃公司溫室氣體盤查資訊揭露時程，本公司已提前完成，說明如下：

溫室氣體盤查時程		金管會訂定時程	本公司完成時程
個體公司	盤查	114 年 12 月	112 年 1 月
	查證	116 年 12 月	112 年 4 月
合併報表子公司	盤查	115 年 12 月	113 年 1 月
	查證	117 年 12 月	113 年 4 月

- (2) 本公司持續推動淨零轉型策略，113 年度成果如下：
- ① 製程改善：更新高效率節能設備與採行節能減碳措施，
113 年度節電 277 萬度，減碳 1,368 噸 CO₂e。
 - ② 能源轉換：
 - 113 年度太陽能發電量 378 萬度，減碳 1,868 噸 CO₂e。
 - 113 年度鍋爐使用天然氣取代煤炭，減碳 8,554 噸 CO₂e。
 - ③ 循環經濟：113 年度生產綠色產品，減碳 17,140 噸 CO₂e。
- (3) 另外另為提升電力使用效率，已規劃建置一套 400kW/860kWh 儲能系統，預計 114 年可開始啟用，有助於減少能源浪費。

2. 產品研發：

本公司持續秉持著技術創新的理念，致力於高附加價值的纖維材料及產品，以時尚、機能與環境保護的訴求，不斷挑戰自己，持續推動創新，113 年在多個領域取得顯著的進展。

- (1) 開發尼龍 6.6 高階衣著用纖維材料，產品優異，製成 40 丹尼龍加工絲的良率達到 99%，明顯優於市面上的產品。
- (2) 開發 6.6 聚合物於粘扣帶用工業絲，不僅生產效率良好，且染色性均勻一致，獲得客戶肯定。
- (3) 開發尼龍異型斷面高根數、低丹尼的尼龍加工絲的應用，目前成功發展出一字波浪及中空率達 22% 的尼龍絲，已經應用在高級運動服飾。
- (4) 開發環保高根數低丹尼的聚酯原絲及加工絲量產成功，現在 30 丹尼及 20 丹尼已經能夠由廠內生產，使用於高檔針織彈性布。
- (5) 開發環保節能的高根數聚丙烯 (Polypropylene) 纖維，比棉更保暖，乾爽舒適。過去一向由歐洲供應，臺灣一直無法突破技術瓶頸；本公司已量產成功，大量使用於運動服飾，生產規格是 75/72 及 50/48。
- (6) 自行開發智慧製造技術，應用人工智慧 (AI) 技術優化生產。透過數據分析與自動化系統的應用，能夠持續機器學習以監控生產品質狀況，降低生產誤差提高產品的一致性。
- (7) 延續中長期之產品開發策略，致力於高附加價值纖維產品，對環境友善地球的精神來服務我們的目標客戶，以時尚、機能與環保的訴求符合趨勢，優化各種產品如尼龍環保回收紗、尼龍漁網回收紗、胚布回收紗，再開發出異形斷面紗、一字形紗、PP 紗等高附加價值的新產品幫助獲利。

未來，本公司持續堅持挑戰自己，以技術創新、品質至上的原則加強與客戶的合作，提供更優質的產品與服務。

3. 產銷管理：

纖維事業部：

(1) 大力拓展尼龍 6.6 在運動服飾市場開發：

近年來新興運動品牌透過電商、社交媒體與數位廣告，並投入創新設計，在競爭激烈的市場中迅速展現良好口碑。這些新興運動品牌要求更高品質及更時尚的設計，本公司衣著用尼龍 6.6 產品品質已獲客戶認可，相信憑藉著掌握多樣纖維材料的加工技術，將能夠掌握時尚趨勢和客戶開發各種兼具時尚的機能布料。

(2) 導入智慧製造：

強化人工智慧(AI)與自動光學檢查(AOI) 應用於生產製程及品質查系統減少人力需求，提升檢驗效率與更準確度。

(3) 強化製程能力：

因應全球化纖產能持續擴大，品牌客戶對品質要求更趨嚴格，如何強化製程能力至為重要。在人、機、料、法、環境的管制需要更為精進，才能確保產品品質的一致。

114 年預估加工絲景氣及接單狀況，應可以維持獲利

展望 114 年，纖維事業部以穩定品質持續產出，將以環保減碳、手感豐厚、全產全銷為營運目標，善用尼龍及聚酯上下游整合的優勢、強化內部產銷協調效益、提高機台稼動率，選擇高毛利規格，掌握各大運動品牌產品需求，爭取訂單提升纖維事業部獲利，裨益公司整體營運。

目前聚酯 POY 已穩定自產供應，加工絲品質穩定獲市場肯定，114 年將以環保減碳、手感豐厚、全產全銷為營運目標，善用尼龍及聚酯一條龍的優勢發展、強化內部產銷協調效益，提高假撚開機率至九成以上，以提升公司營運整體利益。

化材事業部：

中國尼龍產業鏈仍持續大幅擴產，113 年的尼龍原料 CPL 價格從每噸 1,720 美元跌至 1,350 美元，造成存貨及成品的價格損失。今後主要原料將以在地生產及近洋為採購主要來源，以降低庫存風險。

產銷策略以訂單生產為前提，調整各產線產品組合，務必達到產線最佳化，避免成品庫存增高造成損失。因應國際間對中國出口產品的抵制，本公司有多樣產品的優勢及多年信用卓著，在〔去中〕的效應下，許多國際廠家持續增加向本公司採購原料。

尼龍 6.6 聚合工廠於 113 年順利產出，114 年度將全力拓展尼龍 6.6 產品，除了射出等級的銷售，更要強化尼龍 6.6 相關複合材料規格開發與搭配 UL 安規認證，使複材相關產品供應鏈更加完備，提升品牌在市場上的競爭力。

三、未來公司發展策略

114年起，川普上任可能加重大陸關稅，未來國內銷美的關稅與大陸會有差異優勢，全球服飾廠並有轉單效應，這對114年台灣整體紡織產業供應鏈是正面的。

全球雖然通膨已經趨緩，主要國家升息已到了尾聲，但美國的經濟仍面對高利率的挑戰，中國房地產及經濟仍將低迷，地緣政治風險仍然存在等因素，將影響全球經濟發展。本公司也擬訂有效經營策略，並加以落實，包括：

1. 持續優化產品組合：提高環保回收產品及特殊產品比重，提供環保、機能、流行的產品，以提升獲利。
2. 強化和上下游的合作開發：本公司在四大纖維材料的領域都有堅實的技術實力，加上台灣上中下游有群聚優勢，開發快、彈性大、資訊交流迅速，更成為全球運動品牌最重要的合作夥伴。
3. 精實生產：配合原料供應及市場狀況，調整產銷，整合各產品產線配置，發揮最大生產效益，全產全銷，增加公司獲利。

近期起，加工絲機台已接近滿載，尼龍粒、尼龍原絲及複合材料等產品機台動用率也有所提升，營運已擺脫過去低迷狀態。新設尼龍66聚合新廠已於113年底送客戶打樣，114年Q1有小量試樣單，Q2起會開始量產。

展望未來，儘管俄烏戰爭似乎露出曙光，以巴衝突趨於和緩，關稅大戰卻迅速發酵；台灣的成衣客戶分散生產基地，轉往東南亞生產，以降低關稅風險，然而高價布料的生產仍在台灣生根，臺灣的上下游群聚完整，彼此合作關係密切，生產交期值得信賴，是國際品牌最重要的供應夥伴。

在本業上整合上下游資源，以高品質的生產朝高值化及差異化的產品，和客戶持續研發創新產品以擴大市場。我們一如既往專注品質、加強人才培育，創造客戶、員工和股東最大價值，追求永續未來，敬請各位股東給予支持與鼓勵。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

儘管中東地區衝突持續升溫，加上 OPEC+推遲自主減產計畫，但中國大陸原油需求趨緩，導致國際油價持續走跌。截至 113 年 9 月，國際油價已跌破今年 9 月以來的低點，相較年初，跌幅約 5%至 8%。

113 年 4 月油價高點：西德州原油每桶 85.39 美元，布蘭特原油 89.94 美元。

113 年 9 月油價低點：西德州原油每桶 70.24 美元，布蘭特原油則為 74.02 美元。

尼龍原料己內醯胺（CPL）價格持續下行，從 113 年 3 月每公噸 1,725 美元下跌至年底 1,433 美元，累計跌幅達 292 美元/公噸（約 17%）。

高通膨及低成長的關係，紡織和塑膠上下游需求明顯衰退，加上中國持續擴產及對外出口傾銷，需求持續萎縮，品牌訂單更趨審慎。為了因應市場變化，本公司在 113 年持續採取彈性生產的措施，務必做到產銷平衡的要求。

因應 ESG 的趨勢，全球對紡織品開始進行永續與循環的策略，本公司除了持續和客戶進行更密切配合，並且整合上中下游夥伴，開發時尚、機能、環保永續的產品，以滿足客戶對環境永續及持續成長的目標。

相對於 112 年全球經濟的高通膨、高利率，113 年全球通膨逐步放緩，歐美等國家啟動降息，中國更陸續推出刺激經濟方案，品牌商庫存逐漸去化，行業運作及訂單模式逐漸趨於正常，但地緣政治反而更趨衝突，美中的關稅戰爭、中國持續擴產及對外出口傾銷，激烈地競爭嚴重影響產品的利潤；國內則受到電價及天然氣大幅調漲，侵蝕產品獲利。

即便如此，本公司經營團隊仍在充滿挑戰的環境中帶領公司前進，不斷提高品質良率，提升毛利率，並透過積極調整營運策略，秉持勤慎樸實的精神，持續和客戶夥伴合作開發高值化、利基型產品，我們有信心在 114 年為股東創造顯著價值。

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事及監察人資料 (一)：持有股份及酬勞

114年4月12日

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次 選任日期	選任時 持有股份		現 在 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 (註10)
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	葉守焯	男 81-90歲	111/6/8	3年	87/4/28	19,692,945	3.70	19,692,945	3.70	10,579,054	1.99	0	0	政治大學會計系	註1	董事	葉宗浩	父子	無
董事	中華民國	蘇百煌	男 61-70歲	111/6/8	3年	90/6/13	27,160,455	5.11	28,150,455	5.30	116,543	0.02	16,972,000	3.19	臺灣大學工業工程學研究所碩士	註2	法人董事 之代表人	蘇慶源	兄弟	無
董事	中華民國	益盛投資(股)公司	無	111/6/8	3年	102/6/10	52,783,760	9.93	52,783,760	9.93	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
法人董事 之代表人	中華民國	蘇慶源	男 61-70歲	註5	3年	註5	註5	0	27,094,389	5.10	25,000	0	16,973,000	3.19	淡江大學企管系	註3	董事	蘇百煌	兄弟	無
董事	中華民國	葉宗浩	男 51-60歲	111/6/8	3年	96/6/15	12,492,312	2.35	12,492,312	2.35	48,033	0.01	0	0	美國南加大 財務金融系	註4	董事	葉守焯	父子	無
董事	中華民國	梁龍祥 (註11)	男 71-80歲	111/6/8	3年	108/6/24	145,468	0.03	145,468	0.03	0	0	0	0	台北工專 紡織工程科	纖維事業部 部長	無	無	無	無
董事	中華民國	洪瑞廷	男 41-50歲	111/6/8	3年	111/6/8	3,000,000	0.56	3,000,000	0.56	20,000	0	0	0	清華大學暨美國 佛羅里達大學材 料科學與工程學 系碩士	註6	無	無	無	無
董事	中華民國	冠昇智能(股)公司	無	111/6/8	3年	111/6/8	2,022,000	0.38	2,022,000	0.38	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
法人董事 之代表人	中華民國	蘇恩平	女 41-50歲	註5	3年	註5	註5	0	759,000	0.14	0	0	0	0	清華大學中文系	註7	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	歐宇倫	男 51-60歲	111/6/8	3年	105/6/27	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學法律系	註8	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	宋和業	男 51-60歲	111/6/8	3年	111/6/8	0	0	0	0	0	0	0	0	美國南加州大學 經濟學系	註10	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林克武	男 71-80歲	111/6/8	3年	108/6/24	0	0	0	0	0	0	0	0	中興大學會計系	註9	無	無	無	無

註1. 葉守焯：(歿)原任本公司董事長，兼任大統新創(股)董事、宏遠興業(股)法人董事之代表人、源興紡織(股)法人董事之代表人於民國114年4月21日逝世解任。

註2. 蘇百煌：本公司總經理，目前兼任儒鴻企業(股)董事、立益物流開發(股)董事、益盛投資(股)董事。於民國114年4月23日新任董事長。

註3. 蘇慶源：益盛投資(股)董事長，目前兼任立益物流開發(股)董事兼總經理、立益育樂(股)法人董事之代表人。

註4. 葉宗浩：本公司化材事業部副總經理。

註5. 法人董事之代表人，故無須表示選任時持股：蘇慶源為益盛投資(股)公司之代表人、蘇恩平為冠昇智能(股)公司之代表人。

註6. 洪瑞廷：儒鴻企業(股)公司董事暨總經理。

註7. 蘇恩平：立益育樂(股)法人監察人之代表人。

註8. 歐宇倫：目前兼任車麗屋汽車百貨(股)公司監察人、力麗企業(股)公司獨立董事、破基科技(股)公司獨立董事。

註9. 林克武：目前兼任達新工業(股)及亞都麗緻大飯店(股)之獨立董事。

註10. 宋和業：亞力電機(股)公司董事長，目前兼任正能量智能(股)公司(能率網通股份有限公司)法人董事之代表人)

亞力通訊(股)公司(慧德實業有限公司)法人董事之代表人)、日亞聯合離子機器(股)公司(亞力電機股份有限公司)法人董事之代表人)、日亞電機股份有限公司(亞力電機股份有限公司)法人董事之代表人)

註11：梁龍祥資深副總經理於民國113年3月1日退休。

表一：法人董事之主要股東 (114年4月12日)

法人董事名稱	主要股東	持股比率%
益盛投資股份有限公司	蘇慶源	44.37
	蘇百煌	44.37
冠昇智能股份有限公司	蘇慶源	83.15

2. 董事及監察人資料 (二)

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格 (具有五年以上工作經驗)	獨立性情形 (於選任前二年及任職期間符合下列各條件)	兼任其他 公開發行公司 獨立董事 家數
董事長 葉守焯	現職：(歿) (於民國 114 年 4 月 21 日逝世 解任董事長職務) 相關經歷： 集盛實業(股)公司董事長 大統新創(股)公司董事 宏遠興業(股)公司法人董事之代表人 儒鴻企業(股)公司董事 源興紡織(股)法人董事之代表人 學歷： 政治大學會計系	① 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ② 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ③ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ④ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑤ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑥ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
董事 蘇百煌	現職：本公司董事暨總經理 (於民國 114 年 4 月 23 日新任董事長) 中華民國紡織業拓展會副董事長 台灣區塑膠原料工業同業公會理事 相關經歷： 本公司董事暨總經理(現任) 台灣區人造纖維製造工業同業公會理事 中華民國紡織業拓展會副董事長(現任) 台灣區塑膠原料工業同業公會理事(現任) 儒鴻企業(股)公司董事(現任) 立益物流開發(股)公司董事(現任) 意德士科技(股)公司獨立董事(現任) 能率亞洲資本(股)公司監察人 學歷： 臺灣大學工業工程學研究所碩士	① 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ② 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ③ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ④ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑤ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑥ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
法人董事 益盛投資 (股)公司 代表人： 蘇慶源	現職：立益物流開發(股)總經理 代表人相關經歷： 益盛投資(股)董事長 立益物流開發(股)董事兼總經理 學歷： 淡江大學企管系	① 非公司或其關係企業之受僱人。 ② 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ③ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ④ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑤ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑥ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑦ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

姓名 條件	專業資格 (具有五年以上工作經驗)	獨立性情形 (於選任前二年及任職期間符合下列各條件)	兼任其他 公開發行公 司獨立董事 家數
法人董事 冠昇智能 (股)公司 代表人： 蘇恩平	現職及相關經歷： 立益育樂(股) 法人監察人之代表人(現任) 學歷： 清華大學中文系	① 非公司或其關係企業之受僱人。 ② 非公司或其關係企業之董事、監察人。 ③ 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 ④ 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 ⑤ 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱。 ⑥ 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ⑦ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ⑧ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑨ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑩ 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 ⑪ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑫ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
董事 葉宗浩	現職： 本公司董事暨石化材事業部副總經理 相關經歷： 本公司董事暨副總經理(現任) 能率亞洲資本(股) 法人監察人之代表人 學歷： 美國南加大財務金融系	① 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱人。 ② 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ③ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ④ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑤ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑥ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑦ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

姓名 條件	專業資格 (具有五年以上工作經驗)	獨立性情形 (於選任前二年及任職期間符合下列各條件)	兼任其他 公開發行公 司獨立董事 家數
董事 梁龍祥	於民國 113 年 6 月 11 日辭任本公司董事 相關經歷： 本公司纖維事業部部長 (於民國 113 年 3 月 1 日退休) 學歷： 台北工專紡織工程科	① 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 ② 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱人。 ③ 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ④ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ⑤ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑥ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑦ 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 ⑧ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑨ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
董事 洪瑞廷	現職： 儒鴻企業(股)公司董事暨總經理 本公司董事 相關經歷： 儒鴻企業(股)公司董事暨總經理(現任) 本公司董事(現任) 太肯運動科技(股)公司董事(現任) 學歷： 清華大學暨美國佛羅里達大學 材料工程研究所碩士	① 非公司或其關係企業之受僱人。 ② 非公司或其關係企業之董事、監察人。 ③ 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 ④ 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 ⑤ 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱人。 ⑥ 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ⑦ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ⑧ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑨ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑩ 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 ⑪ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑫ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

姓名 條件	專業資格 (具有五年以上工作經驗)	獨立性情形 (於選任前二年及任職期間符合下列各條件)	兼任其他 公開發行公 司獨立董事 家數
獨立董事 歐宇倫	<p>現職： 立暘法律事務所執業律師 本公司獨董、審計委員、薪酬委員</p> <p>相關經歷： 立暘法律事務所執業律師（現任） 台灣士林地方法院 法官 台灣台北地方法院簡易庭 法官 中華民國仲裁協會 仲裁人 本公司獨董、審計委員、薪酬委員（現任） 力麗企業(股)公司獨立董事（現任） 車麗屋汽車百貨(股)公司監察人（現任） 碳基科技(股)公司獨立董事（現任）</p> <p>學歷： 臺灣大學法律系</p>	<p>① 非公司或其關係企業之受僱人。 ② 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 ③ 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 ④ 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱人。 ⑤ 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ⑥ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ⑦ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑧ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑨ 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 ⑩ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑪ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	2
獨立董事 林克武	<p>現職： 本公司獨董、審計委員、薪酬委員</p> <p>相關經歷： 第一聯合會計師事務所所長、執業會計師 本公司獨董、審計委員、薪酬委員（現任） 達新工業(股)公司獨立董事（現任） 亞都麗緻大飯店(股)公司獨立董事（現任）</p> <p>學歷： 中興大學會計系</p>	<p>① 非公司或其關係企業之受僱人。 ② 非公司或其關係企業之董事、監察人。 ③ 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 ④ 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 ⑤ 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱人。 ⑥ 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ⑦ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ⑧ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑨ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑩ 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 ⑪ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑫ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	2
獨立董事 宋和業	<p>現職： 亞力電機(股)公司董事長 本公司獨董、審計委員、薪酬委員</p> <p>相關經歷： 亞力電機(股)公司董事長（現任） 亞力電機(股)公司法人董事代表人（現任） 本公司獨董、審計委員、薪酬委員（現任） 正能量智能(股)公司法人董事代表人（現任） 亞力通訊(股)公司法人董事代表人（現任） 日亞電機(股)公司法人董事代表人（現任） 日亞聯合離子機器(股)法人董事代表人(現任)</p> <p>學歷： 美國南加州大學經濟學系</p>	<p>① 非公司或其關係企業之受僱人。 ② 非公司或其關係企業之董事、監察人。 ③ 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 ④ 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 ⑤ 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東董、監察人或受僱人。 ⑥ 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 ⑦ 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 ⑧ 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 ⑨ 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 ⑩ 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 ⑪ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 ⑫ 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	0

(2)董事會多元化及獨立性：本公司現任第十九屆董事十名（含獨立董事三名）

①董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

- 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。
- 專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。
- 本公司董事會成員多元化政策落實情形，請參閱本年報第 33 頁。
- 董事成員組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

董事成員多元化管理目標		達成情形
1.	公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)非為同一人或互為配偶或一親等親屬	達成
2.	公司之董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係	達成
3.	公司董事會成員至少包含一位女性董事	達成
4.	公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數低於(含)董事席次三分之一	達成
5.	單一法人組織及其子公司占董事會席次未達三分之一	達成
6.	獨立董事至少二人任期未超過三屆	達成

- 董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：
 - 女性董事席次未達三分之一原因：
係因紡織產業特性尋求女性人才較為不易，又第 20 屆董事將於 114 年股東常會改選候選人已於 4 月 23 日推出，而無法達標。
 - 採行措施：
第 20 屆董事（任期 114 年 6 月 10 日～117 年 6 月 9 日），本公司將於下屆滿進行改選前，擴大候選人才庫，輔以培訓指導個人發展計劃，尋求多方管道延攬專業候選人，以實現性別多元共融，落實董事成員多元化政策。

②董事會獨立性：

- 截至 113 年底，獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範。
- 各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。
- 各董事經(學)歷、性別及工作經驗（請參閱本年報第 11 頁，董事資料）。
- 本公司董事會具獨立性。
（請參閱本年報第 12～15 頁，董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露）。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年4月12日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			註3
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	蘇百煌	男	93.05.27	28,150,455	5.30	116,543	0.02	16,972,000	3.19	臺灣大學工業工程學研究所	(註1)	無	無	無	無
纖維事業部部長 資深副總經理	中華民國	梁龍祥 (註2)	男	97.01.01	145,468	0.03	0	0	0	0	台北工專紡織工程科	無	無	無	無	無
化材事業部副總經理	中華民國	葉宗浩	男	96.09.01	12,492,312	2.35	48,033	0.01	0	0	美國南加大財務金融系	無	無	無	無	無
纖維事業部副總經理	中華民國	葉必祿	男	103.01.27	635,159	0.12	942	0	0	0	政治大學經營管理碩士	無	無	無	無	無
纖維事業部協理	中華民國	林清全	男	110.04.01	50,000	0.01	0	0	0	0	南亞工專紡織科	無	無	無	無	無
工務部暨廠區管理處 副總經理	中華民國	游聰枝	男	107.02.01	46,113	0.01	0	0	0	0	武陵高中	無	無	無	無	無
聚合廠總廠長	中華民國	曾毓麒	男	107.02.01	35,927	0.01	0	0	0	0	台北科技大學有機高分子博士	無	無	無	無	無
創新研發中心協理	中華民國	林語堂	男	109.11.01	60,185	0.01	0	0	0	0	台灣科技大學 纖維及高分子工程系博士	無	無	無	無	無
總管理部副總經理	中華民國	郭世誠	男	89.03.01	7,059	0	75	0	0	0	逢甲大學會計系	無	無	無	無	無
財務部副總經理	中華民國	顏仲梓	女	83.07.01	0	0	0	0	0	0	台北商專會統科	無	無	無	無	無
會計部經理(註2)	中華民國	鄭秋月	女	111.01.07	10,303	0	485	0	0	0	台北商專附設空專企業管理科	無	無	無	無	無

註1：目前兼任儒鴻企業(股)公司董事、立益物流開發(股)董事、益盛投資(股)董事、意德士科技(股)公司獨立董事，於民國114年4月23日新任董事長。

註2：梁龍祥資深副總經理於民國113年3月1日退休。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之 比例(註6)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例 (註6)		領取來 自子公司 以外轉投資 事業或 母公司 酬金 (註7)
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用 (D)(註3)				薪資、獎金及特 支費等(E) (註4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註5)						
		本公司	財務報 表內所 有公司	本公司	財務報 表內所 有公司	本公司	財務報 表內所 有公司	本公司	財務報 表內所 有公司	本公司	財務報 表內所 有公司	本公司	財務報 表內所 有公司	本公司	財務報 表內所 有公司	本公司		財務報表內 所有公司		本公司	財務報 表內所 有公司	
董事長	葉守焯	0	0	0	0	0	0	170	170	3.2375	3.2375	5,088	5,088	0	0	0	0	0	0	100.1333	100.1333	無
董事	蘇百煌	0	0	0	0	0	0	170	170	3.2375	3.2375	3,955	3,955	0	0	0	0	0	0	78.5565	78.5565	無
董事	葉宗浩	0	0	0	0	0	0	170	170	3.2375	3.2375	2,419	2,419	0	0	0	0	0	0	49.3049	49.3049	無
董事	梁龍祥(註A)	0	0	0	0	0	0	90	90	1.7140	1.7140	403	403	0	0	0	0	0	0	9.3887	9.3887	無
董事	益盛投資(股) 代表人：蘇慶源	0	0	0	0	0	0	170	170	3.2375	3.2375	0	0	0	0	0	0	0	0	3.2375	3.2375	無
董事	冠昇智能(股) 代表人：蘇恩平	0	0	0	0	0	0	170	170	3.2375	3.2375	0	0	0	0	0	0	0	0	3.2375	3.2375	無
董事	洪瑞廷	0	0	0	0	0	0	150	150	2.8566	2.8566	0	0	0	0	0	0	0	0	2.8566	2.8566	無
獨立董事	歐宇倫	0	0	0	0	0	0	420	420	7.9985	7.9985	0	0	0	0	0	0	0	0	7.9985	7.9985	無
獨立董事	林克武	0	0	0	0	0	0	420	420	7.9985	7.9985	0	0	0	0	0	0	0	0	7.9985	7.9985	無
獨立董事	宋和業	0	0	0	0	0	0	410	410	7.8080	7.8080	0	0	0	0	0	0	0	0	7.8080	7.8080	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：無此情形。

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

註A：梁龍祥資深副總經理於民國113年3月1日退休，民國113年6月11日辭任董事。

註B：董事長、總經理各配有司機一名，113年度年給付報酬分別為新台幣685仟元、新台幣658仟元。

註1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、出席費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

(二) 監察人之酬金：不適用，本公司已於 108 年 6 月 24 日設置審計委員會取代監察人。

(三) 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B)		獎金 及特支費等等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總 額占稅後純益之比例 (%) (註 4)		領取來自子公司 以外轉投資 事業母公司酬 金 (註 5)
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	蘇百煌	3,054	3,054	0	0	901	901	0	0	0	0	75.3190	75.3190	0
纖維事業部部長 資深副總經理	梁龍祥(註)	403	403	0	0	0	0	0	0	0	0	7.6747	7.6747	0
化材事業部副總經理	葉宗浩	1,939	1,939	0	0	480	480	0	0	0	0	46.0674	46.0674	0
纖維事業部副總經理	葉必祿	2,136	2,136	0	0	513	513	0	0	0	0	50.4475	50.4475	0
工務部暨廠區管理處副總經理	游聰枝	1,933	1,933	0	0	594	594	0	0	0	0	48.1242	48.1242	0
總管理部副總經理	郭世誠	2,029	2,029	0	0	495	495	0	0	0	0	48.0670	48.0670	0
財務部副總經理	顏仲梓	1,880	1,880	0	0	653	653	0	0	0	0	48.2575	48.2575	0

註：梁龍祥資深副總經理於民國 113 年 3 月 1 日退休。

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額等等，另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。

註 4：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)(註1)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額占稅後純益 之比例(%) (註6)		領取來自子公司 以外轉投資 事業或母公司 酬金(註7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註5)		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	蘇百煌 (註一)	3,054	3,054	0	0	901	901	0	0	0	0	75.3190	75.3190	無
纖維事業部 副總經理	葉必祿	2,136	2,136	0	0	513	513	0	0	0	0	50.4475	50.4475	無
財務部副總經理	顏仲梓	1,880	1,880	0	0	653	653	0	0	0	0	48.2575	48.2575	無
工務部暨廠區管理 處副總經理	游聰枝	1,933	1,933	0	0	594	594	0	0	0	0	48.1242	48.1242	無
總管理部副總經理	郭世誠	2,029	2,029	0	0	495	495	0	0	0	0	48.0670	48.0670	無

註一：總經理配有司機一名，113年度給付報酬為新台幣658仟元。

註二：梁龍祥資深副總經理於民國113年3月1日退休。

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	蘇百煌	0	0	0	0
	纖維事業部部長 資深副總經理	梁龍祥(註)				
	化材事業部副總經理	葉宗浩				
	纖維事業部副總經理	葉必祿				
	纖維事業部協理	林清全				
	工務部暨廠區管理處 副總經理	游聰枝				
	聚合廠總廠長	曾毓麒				
	創新研發中心協理	林語堂				
	總管理部副總經理	郭世誠				
	財務部副總經理	顏仲梓				
	會計部經理	鄭秋月				

註：梁龍祥資深副總經理於民國 113 年 3 月 1 日退休。

(六)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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

職稱	112 年度		113 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事酬金所佔比率	(2.56%)	(2.56%)	117.67%	117.67%
獨立董事酬金所佔比率	(0.52%)	(0.52%)	23.81%	23.81%
總經理及副總經理酬金所佔比率	(8.01%)	(8.01%)	323.99%	323.99%

說明：董、監事及(副)總經理之報酬或薪資係依本公司章程規定分配及薪資制度標準給付，薪資架構包含本俸、職務加給、交通津貼、績效獎金等，並依公司年度獲利情形，參考其職務、年資及工作績效之差異，給予不等之年終獎金。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

1. 一一三年度董事會開會 5次(A)，董事出(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(列)席率(B/A)	備註
董事長	葉守焯	5	0	100%	無
董事	蘇百煌	5	0	100%	
董事	益盛投資股份有限公司 代表人：蘇慶源	5	0	100%	
董事	葉宗浩	5	0	100%	
董事	冠昇智能股份有限公司 代表人：蘇恩平	5	0	100%	
董事	洪瑞廷	3	0	60%	
董事	梁龍祥(註)	3	0	100%	
獨立董事	歐宇倫	5	0	100%	
獨立董事	林克武	5	0	100%	
獨立董事	宋和業	4	1	80%	

註：梁龍祥董事民國113年6月11日辭任董事。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

請點選本公司網站：「投資人專區/公司治理/董事會/董事會決議事項」查詢。

(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：本公司獨立董事對董事會重大議案均表贊同，無任何反對或保留意見。

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：無。

三、本公司董事會揭露自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 至 113.12.31	A. 董事會 B. 個別董事成員	董事會內部自評 董事成員自評	A. 董事會 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 B. 個別董事成員 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制

●當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

①本公司 113 年度自行評估結果已於 114 年 1 月 10 日提報董事會，相關整體評估結果如下：

評估對象	綜合評估結果
董事會整體	83.29%
個別董事	82.26%

②為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，於 109 年 1 月 10 日訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期就整體董事會及個別董事依本辦法進行績效評估。自 109 年起執行評估申報及公司網頁、年報之揭露。

③ ● 董事專業多元之進修課程安排，113 年度董事成員進修全數達標上課時數。

● 各董事經由透過多元的 ESG 課程進修，對企業永續發展之推動有很大的實質增益，亦有效推動本公司於 113 年度公司治理各項評鑑指標得以符合主管機關的推動進程。

四、本公司審計委員會揭露自我(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，審計委員會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容及占比
每年執行一次內部績效評估。	112.12.15 至 113.12.14	審計委員會委員-歐宇倫 林克武 宋和業 共 3 位委員。	由本公司總經理室採「功能性委員會績效評估自評問卷」進行審計委員會內部自評作業。	1. 對公司營運之參與程度 (20%) 2. 功能性委員會職責認知 (20%) 3. 提升功能性委員會決策品質 (20%) 4. 功能性委員會組成及成員選任 (20%) 5. 內部控制 (20%)

●當年度及最近年度加強審計委員會職能之目標與執行情形評估：

① 為落實公司治理並提升本公司功能性委員會功能，依本公司董事會通過之「功能性委員績效評估辦法」執行功能性委員會績效評估作業。

② 本公司 113 年度審計委員會績效內部自評作業，評估結果於 114.1.10 提報董事會，其綜合評估結果說明如下：

113 年度本公司審計委員會「功能性委員會績效評估自評問卷」回收率為 100%，自評加權總分數為 93.1 分，顯示本公司審計委員會功能與運作效率良好。

③ 本公司審計委員會職能將持續加強以下項目：

- 協助董事會履行其監督及相關職責。
- 重視國內外法規、重要政策及產業發展趨勢。

五、本公司薪資報酬委員會揭露自我(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，薪資報酬委員會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容及占比
每年執行一次 內部績效評估	112.12.15 至 113.12.14	薪資報酬委員會 委員 - 歐宇倫 林克武 宋和業 共 3 位委員。	由本公司管理部採「功能性委員會績效評估自評問卷」進行內部自評作業。	1. 對公司營運之參與程度 (20%) 2. 功能性委員會職責認知 (20%) 3. 提升功能性委員會決策品質 (20%) 4. 功能性委員會組成及成員選任(20%) 5. 內部控制(20%)

●當年度及最近年度加強薪資報酬委員會職能之目標與執行情形評估：

- ① 為落實公司治理並提升本公司功能性委員會功能，依本公司董事會通過之「功能性委員績效評估辦法」執行功能性委員會績效評估作業。
- ② 本公司113年度薪資報酬委員會績效內部自評作業，評估結果於 114.1.10 提報董事會，其綜合評估結果說明如下：
113年度本公司薪資報酬委員會「功能性委員會績效評估自評問卷」回收率為100%，自評加權總分數為92.3分，顯示本公司薪資報酬委員會功能與運作效率良好。
- ③ 本公司薪資報酬委員會職能，將持續重視經理人及董事薪酬政策與營運績效相結合。

2. 一一三年度董事會開會5次，監察人列席情形如下：

不適用，本公司已於108年6月24日設置審計委員會取代監察人。

3. 董事會評鑑執行情形：

- 為落實公司治理及提升本公司董事會功能，本公司訂有「董事會績效評估辦法」，評估方式採「內部評估」及「外部評估」二種，每年執行一次內部評估，每三年至少一次委由外部專家團隊執行評估。
- 本公司於109年1月10日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，並分別於110年11月5日及111年1月7日修訂部份條文，113年度績效評估之結果已提報114年1月10日董事會並完成申報程序，且將績效評估內容同步置放於公司網頁。
- 本公司董事會依公司治理之規範施行管理之責，以公司最大利益為考量達成決議，全體董事(含獨立董事)對於董事會運作之效率與效果均給予正面之評價。
- 本公司董事會依循政府推動 ESG 永續發展目標，持續強化綠色營運，制定淨零轉型策略、溫室氣體排放減量管理及揭露並取得外部驗證，善盡企業社會責任。

(二)審計委員會運作情形資訊：

- 一、本公司之審計委員會委員計 3 人（由全體獨立董事組成）。
- 二、第二屆(本屆)委員會任期：111 年 06 月 08 日至 114 年 06 月 07 日。
- 三、113 年截至 114 年 5 月 9 日止，共開會 7 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次 數	實際出席 (%)(B/A)	備 註
召集人	歐宇倫	7	0	100%	無
獨立董事	林克武	7	0	100%	無
獨立董事	宋和業	7	0	100%	無

其他應記載事項：

(1)、本公司審計委員會審議之事項主要包括：

- ① 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- ② 內部控制制度有效性之考核。
- ③ 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- ④ 涉及董事自身利害關係之事項。
- ⑤ 重大之資產或衍生性商品交易。
- ⑥ 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- ⑦ 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- ⑧ 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- ⑨ 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- ⑩ 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- ⑪ 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(2)、113 年截至 114 年 5 月 9 日止，本公司審計委員會審議重點：

- ① 審閱財務報告
董事會造送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配等議案，其中財務報表業經委任國富浩華聯合會計師事務所陳桂美及林志隆二位會計師查核完竣並出具無保留意見查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會認為查核尚無不合。
- ② 評估內部控制系統之有效性
審計委員會評估公司內部控制系統的有效性，並審查了公司稽核室和簽證會計師的定期報告，認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。
- ③ 委任簽證會計師
審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。114 年 3 月 7 日第二屆第 12 次審計委員會及 114 年 3 月 7 日第十九屆第 15 次董事會審議並通過國富浩華聯合會計師事務所陳桂美、林志隆二位會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

(3)、113 年截至 114 年 5 月 9 日止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：

① 證券交易法第 14 條之 5 所列事項如下：

審 計 委 員 會					提 報 董 事 會		
日期	期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	決議結果	日期	期別	對審計委員會意見之處理
113.03.08	第 2 屆第 7 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 審議 112 年度營業報告書案。 ● 審議 112 年度之財務報告案。 ● 審議 112 年度盈虧撥補案。 ● 審議 113 年度財務報告查核簽證委任評估及公費案。 ● 審議 112 年度內控聲明書案。 	無	全體成員出席並同意	113.03.08	第 19 屆第 10 次	無異議照案通過
113.05.10	第 2 屆第 8 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 審議 113 年第一季合併財務報告案。 	無	全體成員出席並同意	113.05.10	第 19 屆第 11 次	無異議照案通過
113.08.09	第 2 屆第 9 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 修訂本公司內部控制制度案。 ● 審議 113 年第二季合併財務報告案。 	無	全體成員出席並同意	113.08.09	第 19 屆第 12 次	無異議照案通過
113.11.08	第 2 屆第 10 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 增修訂本公司取得或處分資產處理程序案。 ● 向關係人租用辦公室案。 ● 審議 113 年第三季合併財務報告案。 	無	全體成員出席並同意	113.11.08	第 19 屆第 13 次	無異議照案通過
114.01.10	第 2 屆第 11 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 修訂本公司取得或處分資產處理程序案。 	無	全體成員出席並同意	114.01.10	第 19 屆第 14 次	無異議照案通過
114.03.07	第 2 屆第 12 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 修訂本公司內部控制制度案。 ● 審議 113 年度營業報告書案。 ● 審議 113 年度之財務報告案。 ● 審議 113 年度盈餘分配案。 ● 審議 114 年度財務報告查核簽證委任評估及公費案。 ● 審議 113 年度內控聲明書案。 	無	全體成員出席並同意	114.03.07	第 19 屆第 15 次	無異議照案通過
114.05.09	第 2 屆第 13 次	<ul style="list-style-type: none"> ● 審議 114 年第一季合併財務報告案。 	無	全體成員出席並同意	114.05.09	第 19 屆第 18 次	無異議照案通過

② 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：本公司無此情形。

(4)、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：

①利益迴避之提醒：

於各次審計委員會開會前議事單位即向各獨立董事宣讀利益迴避之相關規定。

②113年截至114年5月9日止獨立董事利益迴避之執行：無此情事。

(5)、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

①本公司稽核主管每年至少一次於審計委員會會議前，單獨向獨立董事進行報告

審計委員會 (第二屆)	溝通重點	出席人員	溝通結果
113.3.8	<ul style="list-style-type: none"> ● 內部稽核工作報告。 ● 112年度內部控制制度自行評估報告。 	歐宇倫 林克武 宋和業 獨立董事全員出席	經稽核主管於會議前單獨向獨立董事報告後，其各獨立董事並無特殊建議事項。
114.3.7	<ul style="list-style-type: none"> ● 內部稽核工作報告。 ● 113年度內部控制制度自行評估報告。 	歐宇倫 林克武 宋和業 獨立董事全員出席	經稽核主管於會議前單獨向獨立董事報告後，其各獨立董事並無特殊建議事項。

②本公司會計師每年至少一次於審計委員會會議前，單獨向獨立董事進行報告

公司治理 溝通會議	溝通重點	出席人員		溝通結果
		會計師	獨立董事	
113.3.8	<ul style="list-style-type: none"> ● 關鍵查核事項(KAM)說明。 ● 整體查核結果彙總說明。 ● 查核意見類型。 ● 本期重大性及未更正不實表達。 ● 內部控制顯著缺失。 ● 其他溝通事項。 	蕭英嘉	歐宇倫 林克武 宋和業 獨立董事 全員出席	經會計師單獨與獨立董事進行溝通，並就內容說明後，其各獨立董事並無特殊建議事項。
114.3.7	<ul style="list-style-type: none"> ● 先前溝通集團查核規劃之主要改變。 ● 關鍵查核事項(KAM)說明。 ● 整體查核結果彙總說明。 ● 查核意見類型。 ● 本期重大性及未更正不實表達。 ● 內部控制顯著缺失。 ● 其他溝通事項。 	陳桂美	歐宇倫 林克武 宋和業 獨立董事 全員出席	經會計師單獨與獨立董事進行溝通，並就內容說明後，其各獨立董事並無特殊建議事項。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司於 104 年訂定「公司治理實務守則」，並於 111 年 3 月 11 日董事會修訂部分條文，且於主管機關指定之資訊申報網站揭露。	無差異
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) 本公司設有發言人及代理發言人制度並於企業網站內設置「利害關係人專區」，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。(首頁 / ESG 專區 / 企業永續經營/利害關係人專區)	(一) 無差異。
(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) 委託專業的股務代理機構負責，並配合本公司財務部管理相關事宜。	(二) 無差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已訂定「關係人交易作業程序」及「經營風險管理程序」之管控機制，以保障投資人及維護本公司權益。	(三) 無差異。
(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) 本公司已訂定「防範內線交易管理規範」之管理制度，以保障投資人及維護本公司權益。	(四) 無差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司董事成員 6 位董事及 3 位獨立董事，於年報第 12 ~15 頁充份說明各董事學經歷，第 33 頁揭露各董事多元背景及豐富經驗。 (葉守焯董事辭世，席次空缺)	(一) 無差異。

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) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 本公司於 100 年 12 月 23 日設置「薪資報酬委員會」，於 108 年 6 月 24 日設置「審計委員會」，目前尚無其他功能性委員會。	(二) 無差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司於 109 年 1 月 10 日訂定「董事會績效評估辦法」，自 109 年起進行董事會績效評估，113 年度評估結果已提報 114 年 1 月 10 日董事會通過當日申報證券交易所。	(三) 無差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註二標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司並未有違反會計師法等相關法規對獨立性之規定及依 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在簽證會計師查核經驗及案件品質管制覆核查核經驗優於同業平均水準。另已於最近 3 年導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果經 114 年 3 月 7 日審計委員會討論通過後，並同日提報董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。本公司定期於每年三月董事會提報簽證會計師之獨立性評估。 (註二, 第 34 頁)	(四) 無差異。

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、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)？	✓		(一) 於董事會下設置「公司治理室」及「董事會秘書室」，強化公司治理，皆由財務部兼任，負責公司治理相關法令之遵循，公司治理主管進修情形(註三,第34頁) (二) 本公司於110年5月7日設置公司治理主管，由財務部副總經理擔任，並配置二位公司治理人員，負責公司治理相關事務。	(一) 無差異。 (二) 無差異。
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？	✓		已於企業網站內建置「利害關係人專區」(首頁 / ESG 專區 / 企業永續經營/利害關係人專區)，供員工、投資人、債權人、客戶、供應商、承包商、附屬公司、同業、居民、政府機關等詢問及發表意見，提供妥善的回應機制。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		股務代理機構：群益金鼎證券(股)公司股務代理部。	無差異。
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) 網頁：www.zigsheng.com，於「投資人專區」下，設置「財務資訊」、「公司治理」、「股東專欄」等資訊，定期更新財務、業務資訊及公司治理之資訊。	(一) 無差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二) 本公司設有發言人及代理發言人制度，對外發表公司相關財務、業務資訊，並將法人說明會資料放置公司網站。	(二) 無差異。

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	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三) 本公司目前僅依照相關法令規定於期限內公告各季財務報告及各月份營收。 未有提前公告申報情形，本公司將此項列為強化目標。	(三) 無差異。
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）？	✓		(一) 本公司均依照相關法令訂定各項人事規章以保障員工權益，重視勞資關係，並推行各項環保政策，致力提升全員環保及社會責任意識，並確保公司產品符合環保規定。	(一) 無差異。
	✓		(二) 於企業網站內建置「公司治理專區」，提供利害關係人瞭解本公司各項內部控制制度及管理規範。	(二) 無差異。
	✓		(三) 董事對公司治理相關之進修情形（註四，第 35 頁）。	(三) 無差異。
	✓		(四) 經理人對公司治理相關之進修情形（註五，第 36 頁）。	(四) 無差異。
	✓		(五) 本公司與客戶保持暢通之溝通管道，執行情況良好。	(五) 無差異。
	✓		(六) 本公司自 105 年起即為董（監）事、重要職員執行業務範圍應負之賠償責任投保責任保險，最新投保期間 113 年 7 月 1 日至 114 年 7 月 1 日，投保金額為參佰萬美元。	(六) 無差異。
	✓		(七) 本公司重視勞資關係提供就業機會以善盡社會責任。	(七) 無差異。

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>(一) 113年度 評鑑結果 84.95分，第 4 級〔較 112年進步 4.36分，同級〕。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 證交所遵循金管會「公司治理 3.0-永續發展藍圖」及國際永續發展趨勢，逐年增修評鑑指標，強化董事會結構與運作及提升資訊透明度，效果已顯現，近年已將公司治理推動重點，幾近 50% 在推動永續發展、落實企業社會責任，(109 年度→113 年度，21% → 35%)，114 年度更提高為 49%。 本公司 113 年度配合主管機關推動重點，制定溫室氣體減量管理政策等等，企業永續發展評鑑達標比近 92%，完全符合證交所公司治推動排程。 ● 公司治理評鑑改善情形如下： <ul style="list-style-type: none"> ● 維護股東權益及平等對待股東 <ul style="list-style-type: none"> 指標 1.2：訂定【關係人相互間財務業務相關作業規範】。 指標 1.3：股東常會邀請審計委員會召集人出席。 ● 強化董事會結構與運作 <ul style="list-style-type: none"> 指標 2.17：董事會參考 AQIs 評估簽證會計師獨立性及適任性。 2.25：全體董事均依規範完成進修時數。(總分再加分) 2.27：揭露與營運目標連結之智慧財產管理計畫。 ● 推動永續發展 <ul style="list-style-type: none"> 指標 4.4：依據 GRI 準則編製永續報告書，8 月底前上傳揭露。(總分再加分) 4.24：永續報告書提報 8/9 董事會通過。 4.25：揭露過去兩年度溫室氣體年排放量，並取得外部驗證。(總分再加分) 4.26：制定溫室氣體減量管理政策(含減量目標、推動及達成) <p>(二) 114 年度 配合公司治理評鑑指標新增(修正)，優先強化期能達標，內容如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%; text-align: center; vertical-align: middle;"> <p>去年指標 強 化</p> </td> <td style="padding-left: 20px;"> <p>3.20：每年召開法說會二次，完整揭露影音連結，提升資訊透明度。</p> <p>4.14：每年向董事會報告與各利害關係人之溝通情形。</p> </td> </tr> <tr> <td style="width: 15%; text-align: center; vertical-align: middle;"> <p>配合新增指標 推 動 治理再升級</p> </td> <td style="padding-left: 20px;"> <p>4.27：揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量。</p> <p>4.28：制定能源管理計畫，並於公司網站、年報、ESG 報告書揭露執行情形。</p> <p>4.30：制定提升員工職涯能力之員工培訓計畫，揭露實施及改善情形。</p> <p>4.32：制定個資保護政策並揭露實施情形。</p> </td> </tr> </table>					<p>去年指標 強 化</p>	<p>3.20：每年召開法說會二次，完整揭露影音連結，提升資訊透明度。</p> <p>4.14：每年向董事會報告與各利害關係人之溝通情形。</p>	<p>配合新增指標 推 動 治理再升級</p>	<p>4.27：揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量。</p> <p>4.28：制定能源管理計畫，並於公司網站、年報、ESG 報告書揭露執行情形。</p> <p>4.30：制定提升員工職涯能力之員工培訓計畫，揭露實施及改善情形。</p> <p>4.32：制定個資保護政策並揭露實施情形。</p>
<p>去年指標 強 化</p>	<p>3.20：每年召開法說會二次，完整揭露影音連結，提升資訊透明度。</p> <p>4.14：每年向董事會報告與各利害關係人之溝通情形。</p>							
<p>配合新增指標 推 動 治理再升級</p>	<p>4.27：揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量。</p> <p>4.28：制定能源管理計畫，並於公司網站、年報、ESG 報告書揭露執行情形。</p> <p>4.30：制定提升員工職涯能力之員工培訓計畫，揭露實施及改善情形。</p> <p>4.32：制定個資保護政策並揭露實施情形。</p>							

註一：董事會成員多元化政策落實情形：

多元化 核心項目 董事姓名	基本組成						經歷				專業能力				
	國籍	性別	兼任 公司 員工	年齡			獨立 董事 任期 年資	經營 管理	財務 會計	產業 經驗	產業 知識	領 導、決 策、經 營、判 斷及危 機處 理能 力	對公 益業 有貢 獻	所事 業專 業者	財 務 專 業 者
				70歲 以上	61-69 歲	60歲 以下									
葉守焯(註1)	中華民國	男		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
蘇百煌(註2)	中華民國	男	✓		✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
益盛投資 股份有限公司	中華民國	無	無	無	無	無		無	無	無	無	無	無	無	無
代表人：蘇慶源		男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
冠昇智能 股份有限公司	中華民國	無	無	無	無	無		無	無	無	無	無	無	無	無
代表人：蘇恩平		女				✓		✓		✓	✓	✓			
葉宗浩	中華民國	男	✓			✓		✓	✓	✓	✓		✓	✓	
梁龍祥(註3)	中華民國	男	✓	✓				✓		✓	✓	✓		✓	
洪瑞廷	中華民國	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
歐宇倫	中華民國	男				✓	8年 8個月	✓			✓	✓	✓	✓	✓
林克武	中華民國	男		✓			5年 8個月	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓
宋和業	中華民國	男				✓	2年 8個月	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓

註1：董事葉守焯於民國114年4月21日逝世。

註2：董事蘇百煌於民國114年4月23日新任董事長。

註3：董事梁龍祥於民國113年6月11日辭任。

註二：會計師的獨立性及適任性評估項目：

一、評估內容（參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定）

序	獨立性及適任性評估項目	是	否
1	會計師本人或配偶及二親等以內之親屬非本公司或其關係企業之關係人。	✓	
2	未與本公司有直接或間接財務利益關係。	✓	
3	未與本公司有密切之商業關係及潛在雇傭關係。	✓	
4	會計師及其審計小組成員目前或最近二年未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	✓	
5	未對本公司提供可能直接影響審計工作之非審計服務。	✓	
6	未受領與查核案件有關之或有公費。	✓	
7	未長期持續提供上市（櫃）公司審計案件之服務。	✓	
8	未有公司法第 30 條各款情事之一。	✓	
9	其他有效參考資訊：114.2.14 出具會計師獨立性聲明書及最近期 112 年審計品質指標(AQI)。	✓	

二、評估結果

本公司一一四年度簽證會計師查核獨立性之評估，114 年 3 月 7 日提報董事會通過：

(一)本公司 114 年度財務報告查核簽證暨所得稅簽證申報作業，擬繼續委任國富浩華聯合會計師事務所辦理，簽證會計師為陳桂美、林志隆。

(二)依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 29 條規定，經會計部於 114 年 2 月 17 日之評估（如上），本公司 114 年度委任之會計師符合以上獨立性評估項目所述情事及適任性之評估標準，可適任本公司財(稅)務簽證相關業務之委任。

註三：113~114 年度截至年報刊印日止，公司治理主管對公司治理相關之進修情形：

職稱	姓名	總時數	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理 主管	顏仲梓	12	113/07/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3
			113/07/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3
			113/08/01	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3
			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

註四：113~114 年度截至年報刊印日止，董事(含獨立董事)對公司治理相關之進修情形：

職稱	姓名	總時數	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	葉守焯	9	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3
			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
			113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到 AI 賦能	3
董事	蘇百煌	12	113/05/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事非常規交易分析與案例探討	3
			113/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球淨零碳排趨勢與企業因應之道	3
			113/08/08	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
			113/11/07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
董事	益盛投資(股)公司 代表人：蘇慶源	6	113/05/08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事非常規交易分析與案例探討	3
			113/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球淨零碳排趨勢與企業因應之道	3
董事	冠昇智能(股)公司 代表人：蘇恩平	6	113/05/10	社團法人中華公司治理協會	美國法上提名與薪酬委員會之介紹：個案分析	3
			113/05/17	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略	3
董事	葉宗浩	6	113/01/12	社團法人中華公司治理協會	氣候變遷因應法通過後企業碳管理思維	3
			113/02/22	社團法人中華公司治理協會	從公司治理談智慧財產權的稅務管理	3
董事	洪瑞廷	6	113/08/08	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「誠信經營、證券詐欺、洗錢防制」相關法律責任與實務案例解析	3
			113/12/20	社團法人中華公司治理協會	董監自保必知：洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3
獨立董事	歐宇倫	6	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
			113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
獨立董事	林克武	6	113/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	中國大陸經濟與金融趨勢	3
			113/09/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續發展策略與規劃	3
			113/10/01	社團法人中華公司治理協會	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3
			113/12/17	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3
獨立董事	宋和業	6	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

註五：113~114 年度截至年報刊印日止，經理人對公司治理相關之進修情形：

職稱	姓名	總時數	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總管理部 副總經理	郭世誠	12	113/03/21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「員工舞弊」之法律責任與內控內稽實務	6
			113/11/06	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例解析	6
財務部 副總經理	顏仲梓	12	113/07/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3
			113/07/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3
			113/08/01	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3
			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
會計部 經理	鄭秋月	12	113/12/16~ 113/12/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12

(四)薪資報酬委員會之設置及運作情形：

- 1、本公司於100年12月23日設置薪資報酬委員會，委任三名薪酬委員。
- 2、第五屆薪資報酬委員會生效日期：111年6月10日至114年6月7日。

(1)薪資報酬委員會成員資料

114年4月23日

身分別 (註1)		姓名	條件	專業資格(註1)與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事		歐宇倫 (召集人)		<ul style="list-style-type: none"> ● 立暘法律事務所 - 執業律師 (現任) ● 中華民國仲裁協會 - 仲裁人 ● 台灣士林地方法院 - 法官 ● 台灣台北地方法院簡易庭 - 法官 ● 車麗屋汽車百貨(股)公司 - 監察人 (現任) ● 力麗企業股份有限公司 - 獨立董事 (現任) - 薪酬委員 (現任) - 審計委員 (現任) ● 碳基科技股份有限公司 - 獨立董事 (現任) - 薪酬委員 (現任) - 審計委員 (現任) 	(註1)	2
獨立董事		林克武		<ul style="list-style-type: none"> ● 曾任第一聯合會計師事務所 - 所長 - 執業會計師 ● 亞都麗緻大飯店(股)公司 - 獨立董事 (現任) - 薪酬委員 (現任) - 審計委員 (現任) ● 達新工業股份有限公司 - 獨立董事 (現任) - 薪酬委員 (現任) - 審計委員 (現任) 	(註1)	2
獨立董事		宋和業		<ul style="list-style-type: none"> ● 亞力電機股份有限公司 - 董事長 ● 正能量智能股份有限公司 - 能率網通(股)公司 (法人董事之代表人) (現任) ● 亞力通訊股份有限公司 - 慧德實業有限公司 (法人董事之代表人) (現任) ● 日亞聯合離子機器(股)公司 - 亞力電機(股)公司 (法人董事之代表人) (現任) ● 日亞電機股份有限公司 - 亞力電機(股)公司 (法人董事之代表人) (現任) 	(註1)	0

註1：各薪資報酬委員會成員為本公司獨立董事其相關工作年資、專業資格及獨立性情形，請參閱第12~15頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」及第33頁「董事會成員多元化政策落實情形」相關內容

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- 二、第五屆委員會任期：111年06月10日至114年06月07日。
113年截至114年2月26日止，共開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	歐宇倫	3	0	100%	無
委員	林克武	3	0	100%	無
委員	宋和業	3	0	100%	無

三、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：無。
- (二) 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。
- (三) 本公司薪資報酬委員會至少每年開會二次並得視需要隨時召開會議，其成員職能係以專業客觀之地位，就薪資制度、結構及經營績效在符合相關法令前提下針對本公司董事及經理人薪酬之發放提出建議，並提交董事會討論，對提升公司治理有相當助益。
- (四) 本公司薪資報酬委員會職權、履行職權之原則、現行薪酬架構如下：

1. 職權

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬。

2. 本公司薪資報酬委員會履行前項職權時，以下列原則：

- (1) 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。
- (2) 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，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (3) 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。
- (4) 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利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。
- (5) 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。

3. 現行薪酬架構

- (1) 本公司董監事薪酬內容包含車馬費、出席費、董監事酬勞金及兼任員工職務領取之薪酬。
- (2) 現行本公司經理人薪酬內容包含固定月薪、年終獎金及員工酬勞、主管獎金。

四、113 年截至 114 年 2 月 26 日止，公司對薪資報酬委員會意見之處理，皆提交董事會討論，其各次開會之會議重點與決議結果如下：

薪資報酬委員會				提報董事會		
議案內容	日期	期別	決議結果	日期	期別	對薪資報酬委員會意見之處理
● 審議本公司民國 112 年度員工酬勞發放及董事酬勞發放案。	113.3.1	第五屆 第 4 次	全體成員出席並同意	113.3.8	第十九屆 第 10 次	無異議照案通過
● 審議本公司經理人及兼任員工職務之董事 113 年度年終獎金及主管獎金發放案。 ● 審議 114 年度董事薪酬案。 ● 審議 114 年度經理人薪酬案。	113.12.18	第五屆 第 5 次	全體成員出席並同意	114.1.10	第十九屆 第 14 次	無異議照案通過
● 審議本公司民國 113 年度經理人之員工酬勞發放及董事酬勞發放案。	114.2.26	第五屆 第 6 次	全體成員出席並同意	114.3.7	第十九屆 第 15 次	無異議照案通過

(3)提名委員會成員資料及運作情形資訊

一、本公司尚未設置提名委員會。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

1. 推動永續發展執行情形

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>1. 本公司於110年成立「永續發展治理組織」，由董事長帶領多位不同領域的高階主管共同訂定永續發展計畫，其組成詳見「永續報告書」。</p> <p>2. 為提升公司治理，推動永續發展，本公司設定總經理室為推動永續發展兼職單位，負責永續發展制度之建立與維護；協助制(修)訂永續發展政策；相關管理方針及具體計畫之提出與執行。並每年一次向董事會報告永續發展執行情形及各項指標未來工作計畫。</p> <p>3. 董事會每年定期聽取永續發展治理組織之報告，並針對重大主題的管理方針(包含政策、目標及行動方案)進行檢視並給予調整之建議。</p> <p>4. 於113年8月9日向董事會報告112年度永續發展執行績效及113年努力目標。</p>	無差異。
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. 本揭露資料及風險評估邊界涵蓋台北辦公室及桃園各廠區永續發展績效表現。</p> <p>2. 本公司已制訂「經營風險管理程序」針對營運相關之環境、社會及公司治理議題進行風險評估並依重大性原則訂定相關風險管理策略，其重大風險評估項目為：環保法規加嚴、淨零碳排放、員工安全意識、員工健康管理、法規遵循、永續發展、誠信經營。(風險管理政策或策略請詳見第55~56頁「風險管理政策」附件說明)</p> <p>3. 於114年5月9日向董事會報告113年度永續發展風險管理執行績效。</p>	無差異。
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一) 1. 本公司於102年起導入ISO 14001環境管理系統並訂定管理辦法及程序，所有廠區每年定期執行內部稽核以確認其有效性，觀音二、三、四廠區於103年通過第三方公正單位驗證，並每年定期驗證。 證書效期:112.10.1-115.9.30</p>	(一)無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>2. 本公司於101年起導入ISO 14064-1 溫室氣體排放盤查，每年由第三方公正單位進行查證。</p> <p>3. 本公司於111年完成ISO 14067產品碳足跡盤查並經第三方(BSI-英國標準協會)查證，查證範圍包含一般尼龍粒、環保雜絲尼龍粒、環保漁網尼龍粒。</p> <p>(二)1. 能源效率 公司為提升能源使用效率，淘汰舊有高耗能之設備改用高效低耗能設備如假撚機、空壓機、冰水主機等，持續擬定節能方案，以每年至少減少1%用電量為目標，113年節電約278萬度。截至目前公司太陽能已建置3,368.38kW，113年太陽能發電378萬度，預定114年起將部分太陽能轉自發自用，未來也將持續規劃可設置的空間，以提升太陽能裝置容量。</p> <p>2. 環保再生產品 公司為落實資源回收再利用之環境政策生產符合國際環保標準的高品質再生Recycle產品有尼龍粒、尼龍絲、聚酯粒、聚酯絲、加工絲、氣撚紗、複合材料，共七類產品，並持續接受第三方驗證單位驗證，為環保盡一份心力。</p> <p>108年起公司為因應環保產品發展趨勢，擴大尼龍Recycle產品（透過紡絲廠自有廢絲回收及收購廢棄漁網經過再生工序與整合紡絲製程），以提升各項資源之再利用效率。</p> <p>110年增購循環造粒設備，收購廢棄寶特瓶片，生產Recycle聚酯粒。</p> <p>112年新增GRS驗證範圍，使用廢絲取代部分工塑級原料，產出之Recycle複合材料，可運用於民生及運動等產品。</p> <p>113年因應全球循環經濟及減碳趨</p>	(二)無差異。

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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>勢，導入ISCC國際永續性與碳驗證，114年1月聚合二廠及假撚二廠取得證書，使公司更具長遠發展優勢。</p> <p>3. 綠色產品和服務 公司每年依環境政策擬定年度回收計畫目標，對內銷產品所使用之包裝材料，我們選擇可回收再利用且數量佔比較為大宗者（聚合太空袋、紡絲洞板及紙管）列入回收管理，並按月統計回收包裝材料之數量、回收率及達成率，按季於經營會議中提報高階管理者執行之成效。</p> <p>(三) 本公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，並於每年檢視更新。 113年依據氣候風險矩陣圖鑑別出4項重大風險為： (1) 提高碳定價 (2) 法規加嚴 (3) 低碳技術轉型 (4) 降雨模式變化 針對上列四項重大風險提出因應對策及措施，詳見「氣候相關資訊執行情形」。</p>	(三)無差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四) 1. 溫室氣體 本公司於101年即導入ISO 14064-1 溫室氣體管理系統，據以執行溫室氣體盤查、制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略。於112年完成合併財務報告之溫室氣體盤查。 近兩年合併公司溫室氣體盤查結果、確信情形及減量政策，詳見本年報第57頁「附表二之二之三 上市上櫃公司氣候相關資訊」。</p> <p>2. 用水量 本公司持續統計各單位用水情</p>	(四)無差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明																						
			<p>形，每月檢討是否有不合理用水量，並進行改善。廠區內共兩座廢水處理廠，處理後的水皆定期檢測排放水質，且具有合格的水污染防治措施計畫及許可證。</p> <p>目標以「前五年平均用水量」為基準，每年下降2%為目標，113年減少6.9%用水量。</p> <p>主要措施為廢液蒸餾水再利用、純水系統改以RO/EDI/MD、空壓機冷凝水回收。</p> <p>數據涵蓋範圍為桃園各廠區，數據為公司內部統計數，尚未經第三方查證。</p> <p>近兩年用水量如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>基準</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總計(噸)</td> <td>631,852</td> <td>512,364</td> <td>588,123</td> </tr> <tr> <td>密度</td> <td></td> <td>3.35</td> <td>3.29</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 廢棄物</p> <p>本公司對廢棄物管理十分重視，產出之廢棄物皆為非有害廢棄物，並委託合格廠商清運。</p> <p>以「前2年平均可燃及不可燃垃圾的產出量」減少10%為減量目標，113年可燃及不可燃垃圾減少16.5%</p> <p>數據涵蓋範圍為桃園各廠區，數據為公司內部統計數，尚未經第三方查證。</p> <p>近兩年廢棄物清運量如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總計(噸)</td> <td>1,228.08</td> <td>1,666.29</td> </tr> <tr> <td>密度</td> <td>0.0080</td> <td>0.0093</td> </tr> </tbody> </table>	年度	基準	112年	113年	總計(噸)	631,852	512,364	588,123	密度		3.35	3.29	年度	112年	113年	總計(噸)	1,228.08	1,666.29	密度	0.0080	0.0093	
年度	基準	112年	113年																						
總計(噸)	631,852	512,364	588,123																						
密度		3.35	3.29																						
年度	112年	113年																							
總計(噸)	1,228.08	1,666.29																							
密度	0.0080	0.0093																							
<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)</p> <p>1. 本公司為維護員工基本人權，認同並支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》等各項國際人權公約，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，使公司員工均能獲得公平而有尊嚴的對待，特訂定本政策。</p>	(一)無差異。																					

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>2. 人權政策與管理方案</p> <p>(1) 遵守法令規範；遵守營運據點當地的勞動及環境相關法規。</p> <p>(2) 杜絕不法歧視且確保工作機會均等：本公司僱用員工時不因種族、等級、國籍、地區、年齡、傷殘、性別、婚姻狀況、性傾向、社團關係、政治信仰或其他個人特徵等因素而受歧視或有不公平待遇。</p> <p>(3) 禁止強迫勞動：不強迫員工進行非自願性勞動，並設置有申訴管道。</p> <p>(4) 禁止聘用童工：符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。</p> <p>(5) 提供健康安全的工作環境：透過各種預防措施及防護設備，且定期辦理安全衛生、消防等相關教育訓練，採取必要之預防措施以防止職業災害發生，進而降低工作環境之危險因素。</p> <p>(6) 結社自由及多元化的溝通機制：尊重員工籌組及加入各類社團組織之權利，勞資溝通方面，除定期召開勞資會議外，並提供多元化的溝通機制及平台，確保和諧雙贏的勞資關係。</p> <p>(7) 個資與資安保護：建置完善的個人資料保護措施，確保所有客戶、員工及利害關係人之個人隱私權。</p> <p>3. 具體方案</p> <p>(1) 於新進人員職前訓練中提供相關法規遵循宣導，要求遵守人權法規。</p> <p>(2) 提供員工工安訓練：勞工安全衛生、消防、環保、緊急應變…等訓練。</p> <p>(3) 制訂「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」以維護員工工作權益，提供免遭性騷擾之工作環境，對性騷擾事件，採取適當之預防、糾正及懲處措施。</p> <p>(4) 要求供應商簽訂「供應商承諾書」，承諾願配合集盛公司在維護社會公益、環境保護、政策及法令遵循的要求之責任並基於互惠合作之原則共同追求企業永續發展。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		<p>(二)請詳見第100頁「勞資關係」說明。</p> <p>1.員工福利措施:</p> <p>(1)三節禮券、生日禮券、結婚津貼、喪葬津貼,旅遊代金、聚餐補助及子女獎助學金。</p> <p>(2)享勞、健保及團體意外保險</p> <p>(3)同仁每年免費健檢</p> <p>(4)每年提供廠區人員制服。</p> <p>(5)廠區設有餐廳,並設有中央冷氣空調套房式宿舍。</p> <p>(6)廠區設有活動中心並提供多項休閒及娛樂設施。</p> <p>2.員工休假:</p> <p>遵守勞基法規定,制定規章QP-H-03從業人員工作規則辦理,員工依法享有規定之各項休假。</p> <p>3.經營績效反映於員工薪酬</p> <p>(1)員工薪酬</p> <p>①員工薪資依據薪資給付辦法核定發給。</p> <p>②員工酬勞依公司制定之年終獎金及員工酬勞給付辦法辦理,依當年度獲利狀況發放。</p> <p>③依公司章程規定,公司年度決算如有獲利,於保留彌補累積虧損數額後,應提撥百分之二作為員工酬勞,經董事會決議通過後分派之。</p> <p>(2)整體薪酬政策</p> <p>在薪資給付上,以長期穩定發展、產品品質及效率、同業競爭力、公司支付能力為依據,並考量物價上升程度,規劃薪資調整幅度。</p> <p>(3)實施情形</p> <p>①管理及專技職級之酬勞,依單位貢獻度及個人工作績效,由經營階層考核評量發放專案獎勵金。</p>	(二)無差異

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)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>②年度會依個人績效晉升或調薪，以激勵員工。</p> <p>(三)請詳見第100頁「勞資關係」各項員工權益維護措施之說明。</p> <p>1.員工安全衛生維護措施：</p> <p>(1)職場不法侵害預防 為預防勞工於執行職務，因他人行為致遭受身體或精神上不法侵害，本公司於113年職業安全衛生在職教育訓練中，推行職場不法侵害預防措施，對員工適性配工、工作設計、工作場所、物理環境及行政管理進行評估。公司於113年發生2件不法侵害事件，皆依勞動部執行職務遭受不法侵害預防指引辦理調查、工作職務調整並實施教育訓練課程，共計舉辦10場次，302人完成參訓，以增強員工職場不法侵害預防的認知與意識，積極創造友善職場環境。</p> <p>(2)人員危害認知訓練 提升公司的安全文化、員工對安全衛生的認知及能力，公司提供良好教育訓練，依法辦理新進人員職業安全衛生教育訓練、承攬商進廠教育訓練、在職員工教育訓練、消防演練、特殊作業訓練及健康議題的宣導，並重視員工的安全衛生專業能力，針對堆高機、固定式起重機、高空工作車、危害性設備或機械及有害作業主管等，委由合格之機構或配合觀音服務中心之訓練課程，受專業訓練取得相關證照。</p> <p>①113年4月辦理1場次菲籍駕駛1公噸以上堆高機教育訓練，計8人參加訓練及技能檢定，其中有4位菲籍同仁取得駕駛一公</p>	(三)無差異。

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	
			噸以上堆高機技術士證照。 ②委請桃園市政府交通局及警察局蘆竹分局派請教官來廠辦理道安宣導，計 9 場次 377 人參訓。 (3)健康促進活動 ①公司為使同仁了解三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等各項慢性疾病之防治、自身健康狀況及急救應變能力，本司每年請講師至廠區辦理： <ul style="list-style-type: none"> ● 認識高血脂課程辦理 4 場次，計 87 人參訓； ● 職能活動課程辦理 5 場次，計 252 人參訓； ● CPR 課程辦理 1 場次，計 41 人參訓；牙齒保健課程辦理 1 場次，計 30 人參訓； ● 用藥安全課程辦理 1 場次，計 34 人參訓。 ②步行挑戰 配合德霖公司步行挑戰企劃，辦理為期二個月之 ESG 步行挑戰，共計 7 家企業，40 組隊伍參與； <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司共計 70 人參賽(7 組)，經二個月持續努力與堅持，70 位同仁獲總步數共計 64,350,620 步(平均 14,827 步/天/人)， ● 總步行公里數:38,641 公里(完成環繞地球 0.97 圈)， ● 總減碳排放量:9,173 公斤； 並榮獲德霖之團體獎：第一名及第二名，以及個人獎：第一名及第三名之佳績。 ③自動體外心臟電擊去顫器 (AED) 設置： 優於政府法規：「應置有自動體外心臟電擊去顫器 (AED)」	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>之公共場所，在 100 年起各廠區、龜山、觀音宿舍、永吉會館等處設置 AED 計 10 座，並設置 AED 管理人員，定期維護 AED，以維持可用狀態。</p> <p>④健康檢查 公司重視員工的健康狀況，優於法規，提供所有員工每年一般健康檢查一次，並增加員工預防腦血管、癌症等疾病檢查，113 年度共計 1,135 人次受檢；依據健檢結果進行分析和評估，並關懷及追蹤員工的健康指數，必要時安排職醫面談和工作適性調整，讓同仁更了解自身健康狀況。</p> <p>(4)職業病預防 113 年度特別危害健康作業（如噪音、游離輻射、粉塵、鉻酸、汞、四氯乙烷），全廠區總計 639 名受檢。</p> <p>(5)健康宣導 配合衛生局慢性病防治宣導，職護不定時製作代謝症候群及失智友善等慢性疾病宣導文宣，除張貼於公布欄外，亦請各單位於早會、交接班或各項教育訓練時間宣導。</p> <p>(6)傳染病防治 ①結核病： 113 年度本公司先後接獲衛生單位通報，有結核病個案，並開始配合投藥等相關治療及管理；另經疾管署培養二案之菌株叢，發現皆為同一菌株，故專家委員等相關衛生單位，針對此群聚事件進廠環境勘查及會議討論等事宜；環境勘查部分，專家針對廠區作業現場、居住場所之通風環境予</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>改善建議，公司為照顧員工健康，已於各宿舍加裝可通風及防風之設備，並於用餐區維持用餐間距或加設隔板方式，以降低各項呼吸道傳染疾病之發生。</p> <p>②登革熱： 配合桃園市政府勞動局、衛生局聯合訪查宣導登革熱事項，製作登革熱宣導相關文宣，並請各單位不定期清理所屬環境區域，避免廠區或宿舍因積水孳生病媒蚊幼蟲，降低病媒蚊之傳染性疾病。</p> <p>(7)肺癌篩檢 肺癌為國人癌症死亡第1位，透過早期篩檢，可提高肺癌治癒率，降低死亡率，配合桃園市政府經濟發展局肺癌篩檢計畫，113年與觀音區衛生所合作，輔助符合資格之同仁報名、審核等事宜，共計20位同仁報名受檢。</p> <p>2. 緊急應變訓練 為防止災害發生時造成人員傷亡，每半年各廠區定期進行消防及公共危險物品防災演練，讓同仁認識火災及火場逃生要領和技巧，確保工作者都了解如何求生與災害發生時之緊急應變措施，以保護自身安全。</p> <p>3. 113年度員工職災共6件，人數6人，佔全體員工人數0.56%，加強安全宣導教育，以減少職災發生。</p> <p>4. 113年共發生2件火災，死傷人數及死傷人數占員工總人數比率為0，已於當年度對相關人員進行教育訓練，且將操作步驟設置於工作場所。為防止災害發生時造成人員傷亡，每半年各廠區定期進行消防及公共危險物品防災演練，確保工作</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>者都瞭解如何求生與災害發生時之緊急應變措施，以保護自身安全。</p> <p>(四) 為配合公司長遠發展並提高員工素質，本公司依訂定「教育訓練管理辦法」並建置於ERP系統，針對職前及在職訓練規劃下列人才培訓課程：</p> <p>(1)職前訓練：凡對報到且在試用期間的員工所實施的教育訓練。</p> <p>①共同訓練 新進人員針對公司概况、安全衛生、共同性規章及管理概念施以訓練。</p> <p>②養成訓練 新進及新調職人員到職以實習為主；針對擔任該項職務應具備之專業知識及工作技能於短期間施以養成訓練，使能儘速發揮應有作業機能。</p> <p>(2)在職訓練：凡對試用期滿且正式聘用的員工所實施的教育訓練。</p> <p>①專業訓練 針對在職員工依職級、職務之不同，就其在工作上所需具備之專業知識及技能施以訓練。</p> <p>②管理訓練 針對三職等以上幹部，就管理上所需具備之理念、知識及技能施以訓練。</p> <p>③工安訓練 針對安全衛生相關危害通識及緊急應變演練等施以訓練。</p> <p>④環保訓練 針對環境保護相關作業及緊急應變演練等施以訓練。</p> <p>本公司 113 年度實際參與在職訓練進修之員工人數共計 10,647 人次，(包括內、外部訓練課程)，執行情形如下：</p>	(四)無差異。

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																																				
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>訓練性質</th> <th>訓練課程</th> <th>總人次</th> <th>總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">在職訓練</td> <td>專業訓練課程</td> <td>2,341</td> <td>5,513</td> </tr> <tr> <td>管理訓練課程</td> <td>29</td> <td>52</td> </tr> <tr> <td>工安訓練課程</td> <td>7,563</td> <td>19,829</td> </tr> <tr> <td>職前養成訓練</td> <td>專業訓練課程</td> <td>209</td> <td>41,316</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">職前共同訓練</td> <td>專業訓練課程</td> <td>2</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>管理訓練課程</td> <td>24</td> <td>192</td> </tr> <tr> <td>一般訓練課程</td> <td>192</td> <td>328</td> </tr> <tr> <td>工安訓練課程</td> <td>287</td> <td>821</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合計</td> <td>10,647</td> <td>68,057</td> </tr> </tbody> </table>	訓練性質	訓練課程	總人次	總時數	在職訓練	專業訓練課程	2,341	5,513	管理訓練課程	29	52	工安訓練課程	7,563	19,829	職前養成訓練	專業訓練課程	209	41,316	職前共同訓練	專業訓練課程	2	6	管理訓練課程	24	192	一般訓練課程	192	328	工安訓練課程	287	821	合計		10,647	68,057	
訓練性質	訓練課程	總人次	總時數																																				
在職訓練	專業訓練課程	2,341	5,513																																				
	管理訓練課程	29	52																																				
	工安訓練課程	7,563	19,829																																				
職前養成訓練	專業訓練課程	209	41,316																																				
職前共同訓練	專業訓練課程	2	6																																				
	管理訓練課程	24	192																																				
	一般訓練課程	192	328																																				
	工安訓練課程	287	821																																				
合計		10,647	68,057																																				
(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) 1. 本公司設立產品售服部門，不定期主動查核確認各項客戶政策之執行情形與接受客戶申訴與處理，並協助第一線業務同仁處理客戶申訴案件，做好維護客戶權益工作。</p> <p>2. 有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。</p>	(五)無差異。																																			
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>(六) 1. 本公司訂定供應商管理政策如下：</p> <p>(1)確保品質： 透過供應商訪談、實地評鑑、市場資料蒐集，瞭解廠商供貨品質。</p> <p>(2)穩定數量： 原物料由多家廠商供應，以維持貨源彈性及數量穩定性。</p> <p>(3)縮短交期： 選擇當地且有信用的供應商確保準時交貨及縮短交期的有效性。</p> <p>(4)價格： 需要有更彈性的採購技巧，以及更快速對應市場價格變化的能力，滿足品質標準前提之下，進行採購降低成本。</p>	(六)無差異。																																			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(5)期許：</p> <p>挑選供應商時，要求供應商應重視以下議題：</p> <p>①人權、社會衝擊。</p> <p>②環境保護：遵守所有適用之環保法規，確保廢物、廢氣和污水安全排放，並盡量減少不可再生資源使用，高效利用所有資源，減少對環境的影響。</p> <p>③人員安全和衛生：為所屬員工提供安全的工作環境，適當的教育訓練、對危險性機械設備之保護外，並遵守有關勞工健康和 safety 相關法規。</p> <p>(6)誠信道德：</p> <p>①避免與涉有不誠信行為之供應商往來。</p> <p>②與供應商往來時應向其說明本公司誠信經營政策，明確要求不得與本公司人員有賄賂及提供或收受不正當利益之不誠信行為，若發現有上述行為應主動向本公司報告。</p> <p>2. 實施情形：</p> <p>(1)要求往來供應商簽署「供應商承諾書」，113 年已簽訂遵守之供應商家已達 213 家，並承諾遵守以下規定：</p> <p>①維護社會公益包括：勞動與人權、人員健康與安全、產品安全、誠信道德。</p> <p>②環境保護。</p> <p>③政策及法令遵循。</p> <p>④違反責任：如違反本承諾書之規定，本公司得逕行終止交易合約，如有損害並要求賠償。</p> <p>(2)定期進行供應商評鑑，要求供應商自評再由本公司相關人員進行複評，其項目包含是否通過 ISO9001 及 ISO45001 驗證。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
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？	✓		永續報告書編製依循全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI 2021準則及參考永續會計準則理事會(SASB)準則揭露行業指標資訊及SASB指標對應報告書內容索引，並通過第三方驗證單位(BSI)查證，符合AA1000 V3 TYPE I 中度保證等級的標準，並取得保證聲明書。	無差異。								
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於109年11月6日訂定「企業社會責任實務守則」，111年5月提董事會更名為「永續發展實務守則」並定期提報董事會有關本公司年度執行運作情形，本公司實際運作情形與所訂守則並無差異。												
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：												
<p>(一) 環保方面：</p> <p>113年加強廢棄物管理，將廢棄物存放區重新整理，使分類更加明確，並加強宣導提升同仁對廢棄物分類及管理之認知。</p> <p>公司每年依環境政策擬定年度回收計畫目標，選擇可回收再利用之包裝材料列入回收管理，113年聚合太空袋回收7,840個，回收率100%；紡絲洞板回收352,320個，回收率100%；紡一紙管回收1,181,486個，回收率88%；紡二紙管回收713,798個、回收率99%。</p>												
<p>(二) 社會貢獻：</p> <p>為獎勵至本公司實習之產學合作生，自113年11月1日起，實習期滿時，發放獎勵金，鼓勵經濟自主、貼補家用、學習技能，也為廠區訓練儲備幹部，培養人才。</p> <table border="1" data-bbox="248 1429 1423 1610"> <thead> <tr> <th>實習型態</th> <th>獎勵金</th> <th>交通津貼</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>學期型</td> <td>10,000 元</td> <td rowspan="2">戶籍於中南部花東地區，在廠期間最長發放 6 個月為限</td> </tr> <tr> <td>學年型</td> <td>20,000 元</td> </tr> </tbody> </table>					實習型態	獎勵金	交通津貼	學期型	10,000 元	戶籍於中南部花東地區，在廠期間最長發放 6 個月為限	學年型	20,000 元
實習型態	獎勵金	交通津貼										
學期型	10,000 元	戶籍於中南部花東地區，在廠期間最長發放 6 個月為限										
學年型	20,000 元											
<p>(三) 社會公益：</p> <p>(1) 淨灘活動</p> <p>113年集盛為響應淨灘活動分別參加5月5日由桃園市環境教育文創協會舉辦「草漯沙丘海洋生態淨灘暨節能減碳愛地球宣導活動」及9月28日由新竹市環境保護局主辦「桃竹竹苗聯合大淨灘活動」，透過桃竹竹苗四縣市聯合同步進行海岸淨灘，此次參與地點位於觀音濱海遊憩區南岸，希望在淨化海灘的同時，能將環保的理念植入每個人的心中，正視海灘清潔與海洋保育的重要性，提升海岸環境維護之重視，培養環保素質及關懷服務的理念。</p>												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(2) 觀音產業園區環境清潔日 觀音產業園區「清淨家園全民運動計畫」，結合樹林里、社區環保志工隊、觀音產業園區廠協進會以及10家區內廠商，集盛公司為響應活動亦派員參加於113年4月28日結合進行轄區環境整理工作，推動「ESG清淨家園」環境維護，企業團體以及志工夥伴攜家帶眷，為維護清淨家園環境而努力不懈！</p> <p>(3) 行道樹認養 由觀音產業園區發起，邀請園區內企業參與行道樹認養活動，對於廠區周邊人行道之樹木進行認養及維護，包括但不限於樹木修剪、病蟲害防治、施肥、草坪修剪、草花更換、立支架、設施物修復、垃圾清運、廣告物拆除等，共同維護廠區周邊外圍環境的整潔，亦是每一家企業的社會責任。</p> <p>(4) 愛心捐血 桃園市政府衛生局與大園工業區廠商協進會、桃園桃花源扶輪社及大園敏盛醫院攜手合作，於5月9日在大園產業園區服務中心舉辦「大園產業園區愛心捐血活動」，集盛公司為響應活動亦鼓勵員工參加，參與員工挽起袖子響應捐血活動，為社會的健康與幸福貢獻一份力量。本次捐血活動為社會公益事業注入了一股暖流，每一份愛心都將成為生命的延續和希望。</p>	

附件

風險管理政策

集盛公司訂有「經營風險管理程序」，針對環境、社會、公司治理三個面向進行風險規劃及評估，以總經理室為風險管理推動單位，擬定風險管理政策或策略，據以執行，每年一次針對當年度執行情形向董事會提出報告。113 年度各重大風險評估項目之政策或策略及執行情形如下：

重大議題	風險評估項目	政策或策略	執行情形
環境	<ul style="list-style-type: none"> ●環保法規加嚴 ●淨零碳排放 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 重視氣候變遷及全球暖化之議題，遵行環境法規之規定。 2. 淨零策略：製程改善、能源轉換、循環經濟 3. 持續推動節約能源，全員參與節能減碳。 	<p>本公司致力於節能減碳、工業減廢、污染防治及資源回收再利用等工作的進行。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依循 ISO 14001 環境管理系統標準執行，每年評估環境相關風險，並設定環境目標及管理方案，以消除或控制風險。證書效期:112.10.1~ 115.9.30 2. 依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準進行盤查並於每年 4 月底前完成第三方驗證單位查證。 3. 為落實環保，發展綠色能源，將持續推動增設太陽能發電設備，113 年發電量達 378 萬度，且於 114 年起將部分太陽能發電轉為自發自用。 4. 通過 GRS 全球回收標準及 ISCC 國際永續性與碳認證，為落實回收再利用之循環經濟政策，製造高品質對環境友善之環保產品，以符合市場客戶需求，更為環保盡一份心力。113 年綠色產品佔總營收已達 10 %。 5. 依循氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，進行氣候變遷風險評估與管理，113 年針對重大風險與機會提出:加強關注法規變化、汰換高耗能設備、監測耗水量等措施。 113 年針對碳費徵收相關法規變化，規劃於 114 年提出自主減量計畫因應，113 年主要減量措施為汰換高耗能空壓機及冰水主機，共節電 278 萬度。水資源方面除了持續監測用水情形，亦提出節水措施共節水 13,389.8 噸。 6. 為提升能源使用效率，持續進行節能改善方案，也將於 114 年導入儲能設備，以減少能源浪費。
社會	<ul style="list-style-type: none"> ●員工安全意識 ●員工健康管理 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 履行職安法規，善盡企業責任。 2. 推動教育訓練，加強人員應變。 3. 預防潛在危害，落實風險管理。 4. 實施健康促進，建立友善職場。 	<p>通過 ISO 45001 職業健康安全系統驗證。 證書效期:111.10.12-114.10.12</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 為預防危害，針對高風險作業及設備，提供安全防護的環境，並適時提供人員必要的職業健康安全教育訓練，113 年共舉辦 54 場訓練，共計 1,882 人次參與。113 年共提出 245 件工安改善案，並已完成 99%改善案。 2. 為促進職業健康，每年實施一次健康檢查，並規劃合適健康促進活動。113 年健檢率達 99.5%。另 113 年舉辦 12 場健康宣導課程，包含三高防治、CPR、牙齒保健及用藥安全等，共計 444 人次參與。 3. 積極推動消防管理，每半年各廠定期舉行一次消防演練，確保員工熟悉應變程序。針對火災事件，落實改善措施，提高安全性。113 年參與觀音產業園區消防救災實兵演練暨移工宿舍消防疏散演練，強化應變能力，保障人員與財產安全。

重大議題	風險評估項目	政策或策略	執行情形
<p>公司 治理</p>	<ul style="list-style-type: none"> ●法規遵循 ●永續發展 ●誠信經營 	<p>建立良好之公司治理與風險管控機制，以創造永續發展之經營環境。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依「上市上櫃治理實務守則」制定本公司「公司治理實務守則」作為公司治理依據，透過設置治理組織及落實內部控制機制，確保所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 依「上市上櫃永續發展實務守則」制定本公司「永續發展實務守則」，以確保企業社會責任相關資訊揭露之及時與正確性。實踐企業社會責任，並促進經濟、環境生態之平衡與社會之進步，以達永續發展之目標。 3. 依「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定誠信經營政策。113年採用內部網路問卷方式進行誠信道德宣導及評量，參與人員共453人時。

2. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形				
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司永續發展治理組織每年進行氣候變遷相關討論與評估，針對重大風險與機會擬定對策，並於 114 年 5 月 9 日提董事會報告。				
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)。	永續發展組織透過跨部門溝通討論，及利用聯合國氣候變化政府間專家委員會(IPCC)的全球升溫 2°C 情境(RCP8.5)，分析營運過程的氣候風險，鑑別出年度短中長期氣候風險與機會。				
	風險類別與機會		短期 (1-3 年)	中期 (3-5 年)	長期 (5 年以上)
	風險	轉型風險	1. 提高碳定價 2. 法規加嚴	1. 低碳技術轉型 2. 客戶行為變化	1. 原物料成本上漲 2. 利害關係人的關注與負面回饋增加
		實體風險	無	降雨模式變化	1. 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 2. 平均氣溫上升
機會	機會	1. 回收再利用 2. 使用高效率設備	1. 使用低碳能源 2. 參與碳交易市場 3. 消費者偏好轉變 4. 參與可再生能源項目並採用 5. 節電措施 能源替代/多元化	1. 使用新技術 2. 開發氣候調適和保險風險解決方案	

項目	執行情形			
113 年度依據氣候風險矩陣圖鑑別出 4 項重大風險、3 項重大機會，並提出因應對策如下：				
【重大風險評估及因應對策】				
風險類別		相關風險	業務及財務影響	因應對策及措施
轉型	政策和法規	提高碳定價	1. 若碳費增加，將使營運成本增加。 2. 更換低碳設備資產提前沖銷報廢。	1. 密切關注法規變化及國際趨勢。 2. 強化能源管理，汰換高耗能設備改用低耗能設備，以減少碳排。
		法規加嚴	1. 碳排放揭露要求擴大，增加查驗成本。 2. 再生能源發展條例，須使用一定比例的再生能源，增加綠能成本。 3. 節電率要求提高，需投入更多成本改善。	1. 提供相關課程，加強員工盤查能力及經驗，以因應需求。 2. 建置太陽能發電廠，並申請綠能憑證，以因應法規要求。 3. 委請專業團隊，尋找更多節能機會。
	技術	低碳技術轉型	增設相關設備及新建廠房，增加成本。	1. 發展聚酯回收產品，提升產品附加價值。 2. 持續節能減碳。
實體	長期性	降雨模式變化	缺水將影響設備冷卻，使設備無法正常運作，影響生產使收入減少。	1. 監測耗水量，節水措施。 2. 提高水資源回收率。
【重大機會評估及管理對策】				
風險類別		相關機會	業務及財務影響	管理對策及目標
機會	資源使用效率	回收再利用	綠色產品增加營收。	1. 回收廢絲製成環保產品，並通過 GRS 驗證。 2. 推廣再生產品，提高綠色產品之營業占比。 3. 擴展多元環保產品，並通過 ISCC 驗證。
		使用高效率設備	降低能源使用量，節省能源成本及降低碳排放。	汰換高耗能設備改用高效率設備，如假撚機、空壓機、冰水主機。
	能源來源	使用低碳能源	1. 使用再生能源減少電費。 2. 使用低碳能源成本較高。	1. 於 107 年起持續建置太陽能發電廠，且依法規要求使用契約容量 10% 之再生能源。 2. 預計於 114 年將部分太陽能轉自發自用，並申請綠能憑證。

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1. 極端氣候影響(實體風險的影響)- 降雨模式改變使缺水風險增加，需提早了解用水狀況，評估缺水對策，以避免造成設備損壞及減產，使成本增加、收入減少。 2. 轉型風險的影響- (1) 提高碳定價：碳費增加使營運成本增加，應持續執行減碳措施。 (2) 法規加嚴：節電率要求提高，需投入更多成本進行改善。 (3) 低碳技術轉型：增設相關設備及廠房建置，增加設備成本。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司訂有經營風險管理程序，風險範圍涵蓋財務風險、氣候風險、環境風險(E)、社會責任(S)、公司治理(G)…等。由永續發展治理小組進行氣候議題蒐集，及參考國內外氣候風險報告，評估衝擊程度及發生率，並透過討論辨識與公司相關之風險。利用風險矩陣圖辨識出重大風險，針對重大風險討論因應對策及措施，並訂定相關指標目標。
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。	本公司使用聯合國氣候變化政府間專家委員會(IPCC)的全球升溫 2°C 情境(RCP8.5)，分析營運過程的氣候風險。分析廠區所在位置在未來十年內受到氣候的影響較低，但極端天氣(如短時間強降雨、乾旱、颱風)仍可能造成淹水或缺水的問題，造成設備及廠房毀損無法生產、水資源不足設備無法正常運作等問題，皆會使營運成本增加。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司以淨零碳排為最終目標，並訂有以下淨零轉型策略及目標方案： 目標：114-117 年平均年節電率達 1.5% (1) 製程改善- 汰換高耗能設備、持續推動節能減碳 (2) 能源轉換- 改用天然氣做為鍋爐燃料、建置太陽能廠並取得綠能憑證 目標：114 年綠色產品占總營收 10% (1) 循環經濟- 持續發展綠色產品，並取得相關驗證 <ul style="list-style-type: none"> ● GRS 全球回收標準系統- 回收雜絲、漁網、聚酯瓶片、織物 ● ISCC 國際永續性與碳驗證- 使用 ISCC 原料製造尼龍粒、加工絲
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司參照環境部「碳費收費辦法」並依公告「碳費徵收費率」，訂定每公噸新台幣 300 元作為本公司碳定價。

項目	執行情形
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；</p> <p>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。</p>	<p>本公司以淨零碳排為最終目標，為規劃及擬訂策略方案，於101年起導入ISO 14064-1溫室氣體盤查。113年盤查範圍為桃園各廠區、台北辦公室及子公司弘又盛，盤查類別為範疇一（直接排放）、範疇二（間接排放）、範疇三（其他間接排放）。</p> <p>以102年為溫室氣體減量基準年，102年（直接+能源間接）排放量為235,798.276公噸CO₂e，以五年為周期設定減碳目標。預計於117年減碳達25%。</p> <p>溫室氣體減量目標、淨零策略及具體執行計畫及目標達成情形詳見附表1-2</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫（另填於1-1及1-2）。</p>	<p>每年進行ISO 14064-1溫室氣體盤查，並通過第三方查證通過。</p> <p>其他資訊詳見1-1、1-2</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

●1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e /產量-噸)及資料涵蓋範圍。

(1)溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e /產量-噸)

年度	範疇一 (直接)	範疇二 (能源間接)	密集度 (產量-噸)	密集度 (營業額-佰萬元)	範疇三 (其他間接)
112	23,883	101,062	0.82	16.14	18,487
113	31,374	110,750	0.79	15.08	22,203

(2)資料涵蓋範圍

112 年度	113 年度
直接、能源間接、其他間接排放量包含一至五廠區(含廠外宿舍)、台北辦事處、子公司蘇州弘又盛，依 112 年合併財務報表範圍揭露，其中鼎盛材料科技股份有限公司、Ding Sheng Material Technology Corporation 及 Nicest Int'L Trading Corp，於所在地無營運活動之溫室氣體排放，故未列入相關計算。	直接、能源間接排放量包含一至五廠區(含廠外宿舍)、台北辦事處、子公司蘇州弘又盛，依 113 年合併財務報表範圍揭露，子公司鼎盛材料科技股份有限公司、Ding Sheng Material Technology Corporation 及 Nicest Int'L Trading Corp，於所在地無營運活動之溫室氣體排放，故未列入相關計算。 其他間接排放量包含上游能源-電力、上游運輸排放、廢水處理量，適用範圍為一至五廠區(含廠外宿舍)、台北辦事處，子公司蘇州弘又盛因中國電力間接係數不易收集，故排除台灣以外之用電量。

●1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

項目	112 年度	113 年度
確信範圍	一至五廠區(含廠外宿舍)、台北辦事處、子公司蘇州弘又盛，依 112 年合併財務報表範圍揭露，其中鼎盛材料科技股份有限公司、Ding Sheng Material Technology Corporation 及 Nicest Int'L Trading Corp，於所在地無營運活動之溫室氣體排放，故未列入相關計算。	一至五廠區(含廠外宿舍)、台北辦事處、子公司蘇州弘又盛，依 113 年合併財務報表範圍揭露，子公司鼎盛材料科技股份有限公司、Ding Sheng Material Technology Corporation 及 Nicest Int'L Trading Corp，於所在地無營運活動之溫室氣體排放，故未列入相關計算。
確信機構	新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司	新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司
確信準則	ISO 14064-1: 2018。	ISO 14064-1: 2018。
確信意見	全集團直接排放量與能源間接排放量之保證等級為合理保證等級，其他間接溫室氣體排放為採用確證與協議程序所得的結論。	全集團直接排放量與能源間接排放量之保證等級為合理保證等級，其他間接溫室氣體排放為採用確證與協議程序所得的結論。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

一、以 102 年為溫室氣體減量基準年，102 年（直接+能源間接）排放量為 235,798.276 公噸 CO₂e，以五年為周期設定減碳目標。

二、減量目標、淨零策略及具體執行計畫及目標達成情形：

113 年減碳量為 13,233 公噸 CO₂e，累計減碳 52,601 公噸 CO₂e，累計減碳達 22.31%。

年度	目標(%)	目標達成情形		淨零策略	具體行動計畫
		累計減碳(%)	累計減碳量 (公噸 CO ₂ e)		
107 年	5%	4.32%	10,197	製程改善 能源轉換 循環經濟	1. 假撚機汰換、增設變頻器…等 2. 建置太陽能
112 年	15%	16.70%	39,369		1. 假撚機汰換、空壓機汰換、冰水主機汰換…等 2. 熱媒鍋爐改用天然氣鍋爐、建置太陽能 3. 發展綠色環保產品
117 年	25%	113 年: 22.31%	113 年: 52,601		1. 空壓機汰換、增設液位控制器…等 2. 持續建置太陽能、太陽能自發自用 3. 發展綠色環保產品
119 年	30%	無	無		

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外檔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>(一)</p> <p>1. 本公司本於廉節透明及負責之經營理念，訂定「誠信經營守則」並於守則中明定誠信經營政策如下：「本於公平、誠實、守信及透明原則從事商業活動，禁止本公司人員從事不誠信行為」，並經董事會通過。</p> <p>2. 本公司與廠商往來時，在訂購通知單及買賣及工程合約上均有記載本公司「誠信經營政策」及禁止從事不誠信行為之聲明，並要求廠商簽署「供應商承諾書」或「承攬商承諾書」落實遵守本公司誠信經營政策。</p> <p>3. 且本公司全體董事及高階管理階層皆能體認誠信是公司的核心價值，同意遵循本公司「誠信經營政策」並共同簽屬「遵循誠信經營政策聲明書」並加以落實推動。</p>	(一) 無差異。
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	✓		<p>(二) 本公司已制定「誠信經營作業程序及行為指南」其中第五條係經評估分析對於具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定了防範不誠信行為方案，其內容已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各種行為之防範措施，(請參考「誠信經營作業程序及行為指南」第五條)。</p>	(二) 無差異。

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「誠信經營作業程序及行為指南」，其內容明確規範了防範不誠信行為方案之作業程序及行為指南以及違規之懲戒及申訴制度(請參考作業程序及行為指南第九條)並予以落實執行及定期檢討修正前述方案。	(三) 無差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	✓		<p>(一)</p> <p>1. 本公司於商業往來之前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，儘可能避免與涉有不誠信行為者進行交易。</p> <p>2. 本公司與廠商往來時，在提供訂購通知單及買賣及工程合約上均載明誠信經營聲明：</p> <p>(1) 要求廠商遵守本公司誠信經營政策：「本於公平、誠實、守信及透明原則從事商業活動，禁止本公司人員從事不誠信行為」。</p> <p>(2) 廠商於從事商業行為過程中禁止直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為(含佣金、酬勞、回扣、賄款、退款、招待、餽贈等)，以求獲得或維持利益。</p> <p>(3) 廠商如有從事不誠信行為，本公司得逕行終止或解除合約或訂單，並有權要求廠商賠償損失。</p>	(一) 無差異。

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？	✓		(二) 1. 為健全誠信經營之管理，本公司總經理室為專責單位，負責政策與防範方案之制定、監督與執行，至少每年一次向董事會報告。 2. 113年11月8日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如下： (1) 本公司誠信經營政策之聲明。 (2) 防範不誠信行為方案之說明。 (3) 誠信道德之教育訓練及宣導執行情形說明。 (4) 檢舉制度執行情形說明。	(二) 無差異。
(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) 本公司已於「誠信經營守則」第十九條制定防止利益衝突政策： 1. 本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，應迴避不得加入討論、表決，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得當相互支援。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 2. 本公司人員不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。	(三) 無差異。

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	
(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？	✓		(四) 本公司依風險評估結果訂定內部稽核計畫，內部稽核單位均依計畫執行各項查核作業，遇有特殊情事發生時，會另行安排專案查核。	(四) 無差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>(五)</p> <p>1. 內部訓練</p> <p>本公司113年度採用內部網路問卷方式進行宣導與評量，參與人員共453人時。</p> <p>宣導要點：</p> <p>(1) 誠信經營相關制度說明。</p> <p>① 誠信經營制度及政策說明。</p> <p>② 禁止行賄或收賄及提供或收受不正當利益之不誠信行為方案說明。</p> <p>③ 檢舉制度說明。</p> <p>④ 對交易對象誠信行為之要求。</p> <p>(2) 誠信經營執行情形說明。</p> <p>① 供應商承諾書簽署。</p> <p>② 年節收受禮品管理。</p> <p>③ 檢舉制度執行情形。</p> <p>2. 外部訓練</p> <p>外部人員道德誠信之宣導：</p> <p>(1) 本公司與廠商簽訂契約時提供廠商宣導教材，說明本公司之誠信經營政策並要求其簽署「供應商承諾書」，及「承攬商承諾書」要求與本公司往來時禁止行賄或收賄及提供或收受不正當利益。如有違反規定</p>	(五) 無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>本公司得逕行終止或解除交易合約並有權要求賠償損害。113年供應商簽署承諾書已達 542 家(供應商 213 家,承攬商 329 家)。</p> <p>(2) 本公司與廠商往來時,在提供供應商之訂購通知單及買賣及工程合約上均有記載本公司「誠信經營聲明」條款,內容包含「誠信經營政策」及禁止從事不誠信行為之聲明。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度,並建立便利檢舉管道,及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員?</p>	✓		<p>(一)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司已建立檢舉及獎勵制度,詳如本公司「誠信經營守則」第二十三條:檢舉制度。 2. 本公司於公司網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線供內部及外部人員使用。 3. 若有檢舉情事,應由誠信經營負責部門之總經理室指派專人依規定程序辦理。 	(一) 無差異。
<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) 本公司已針對受理檢舉事項訂定調查標準作業程序及相關保密機制。(請參考本公司誠信經營守則第二十三條)</p>	(二) 無差異。
<p>(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?</p>	✓		<p>(三)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司「誠信經營守則」第二十三條檢舉制度明確規定,本公司處理檢舉情事相關人員應以書面聲明對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密並允許匿名檢舉,本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 	(三) 無差異。

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	
			2. 另在公司網站之檢舉管道中亦明白揭露本公司將對檢舉人身份及檢舉內容，確實保密儘快調查處理，並防止因檢舉情事而遭不當處置之情事發生。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已規劃在企業網站內揭露「誠信經營守則」，其資訊揭露亦指定專人隨時統籌公司資訊並揭露與更新。	無差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」修訂「本公司誠信經營守則」於109年3月20日董事會通過，其運作情形與所訂守則並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 為落實誠信經營政策，本公司已於109年10月20日制訂「誠信經營作業程序及行為指南」，訂定重點如下： 1. 訂定「誠信經營作業程序及行為指南」防範方案： (1) 禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益。 (2) 政治獻金之處理程序。 (3) 慈善捐贈及贊助之處理程序。 (4) 防止利益衝突（利益迴避）。 (5) 防止侵害智慧財產權。 (6) 防止從事不公平競爭行為。 (7) 防止商品或服務損害消費者或其他利害關係人。 2. 檢舉制度。 3. 誠信道德之教育訓練及宣導。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司訂有「防範內線交易管理規範暨內部重大訊息處理作業程序」，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，並不定期檢討本規範以符合現行法令與實務管理需要。
2. 防範內線交易宣導執行情形：
 - 本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理規範」及相關法令之教育宣導，對新任受僱人則由人事於職前訓練時予以教育宣導。
 - 111年6月10日新任（6月8日當選）董事就任後第一次開董事會，本公司公司治理室發放宣導並與會報告：

為防範內線交易，公司內部人及符合受法令規範之準內部人與消息受領人，均不得於年度財務報告公告前三十日 and 每季財務報告公告前十五日之封閉期間，買賣本公司股票或其他具有股權性質之有價證券。

自此以後，董事會秘書室於該次董事會議程結束討論後，告知下次會期預定若有各季度財報討論案時，亦會再次提醒注意。
 - 111年12月23日完成宣導專頁，置放於公司官網【投資人專區】下之【公司治理】--公司規章【禁止內線交易宣導】專頁，共有五大篇章以圖文解說，淺顯易懂之宣導，供公司全體同仁、內部人等能遵循之，以避免違反或發生內線交易之情事。
 - 112年1月6日董事會發放【防範內線交易管理規範暨內部重大訊息處理作業程序】並印製「禁止內線交易宣導」1-5篇章圖解(如下)提醒各董事遵循。
 - 禁止內線交易宣導 - 1 什麼是內線交易/禁止內線交易之目的
 - 禁止內線交易宣導 - 2 受規範對象
 - 禁止內線交易宣導 - 3 內線交易構成要件圖解
 - 禁止內線交易宣導 - 4 內線交易/短線交易之不同
 - 禁止內線交易宣導 - 5 重大消息範圍之法令規範架構
 - 113年起函轉證交所每三個月定期宣導，將內部人持股變動申報違反證券交易法規定之常見態樣（轉讓事前申報違反證券交易法第22條之2規定、持股變動事後申報違反證券交易法第25條規定）轉知所屬內部人，對內部人加強宣導，並督促確實依規辦理以避免受罰。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

【路徑】：公開資訊觀測站 / 公司治理 / 內部控制專區 / 內控聲明書公告

【網址】：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東常會重要決議事項及執行情形 (113 年 6 月 6 日召開)

決議事項	執行情形
1. 承認 112 年度盈虧撥補案---不分配 2. 修正本公司章程部分條文案。 3. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 4. 修訂本公司【取得或處分資產處理程序】。	1. 股東會議事錄已於 113 年 6 月 6 日上傳公開資訊觀測站。 2. 章程修正： (1) 董事十至十三人，改為董事九人，於 114 年 4 月 23 日公告董事候選人名單，將於 114 年股東常會改選適用之。 (2) 盈餘分配以現金方式發放，由董事會特別決議通過決議後報告股東會，113 年 3 月 7 日董事會決議不分配盈餘已公告並將於 6 月 10 日股東會報告之。

2. 董事會重要決議事項 (第 19 屆)

日期	通過重要決議事項
113.01.19 第 9 次	財務報告 ----- 112 年度董事會績效評估結果報告。 討論通過 ----- 1、本公司經理人及兼任員工之董事 112 年度年終及主管獎金發放標準。 2、113 年度本公司董事薪酬之給付標準。 3、113 年度本公司經理人薪酬之給付標準。
113.03.08 第 10 次	公司治理室報告 - ●獨立董事於任職期間資格檢視報告。 ●公司治理 113 年度最新法令適用。 討論通過 ----- 1、核議 112 年度內部控制制度聲明書。 2、審議 112 年度員工酬勞及董事酬勞金分配案。 3、審議本公司 112 年度個體、合併財務報告案。 4、審議 113 年度簽證會計師查核獨立性之評估及之委任案。 5、審議 112 年度盈虧撥補案。 6、討論修正公司章程案。 7、訂定 113 年股東常會召開日期、地點及議程。(6/6 星期四) 8、核議受理股東於 113 年股東會提案相關事宜。 9、修訂本公司【董事會議事規則】。
113.05.10 第 11 次	公司治理室報告 - 112 年度公司治理評鑑結果報告。 討論通過 ----- 審議本公司 113 年度第一季合併財務報告。
113.08.09 第 12 次	公司治理室報告 - 獨立董事於任職期間資格檢視報告 (第五次)。 討論通過 ----- 1、審議本公司 112 年度永續報告書。 2、修訂本公司「審計委員會組織規程」。 3、審議本公司 113 年度第二季合併財務報告。
113.11.08 第 13 次	公司治理室報告 - 獨立董事於任職期間資格檢視報告 (第六次)。 討論通過 ----- 1、民國 114 年度稽核計畫。 2、向關係人租用辦公室案。 3、增修訂公司治理相關規程及內部控制制度。 ●訂定【關係人相互間財務業務相關作業規範】。 ●訂定【永續資訊管理作業辦法】。 ●修訂【內部控制制度】。 4、審議本公司 113 年度第三季合併財務報告。 5、授權董事長與台銀簽訂中期擔保授信案。

四、簽證會計師公費資訊

- (一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
國富浩華聯合會計師事務所	陳桂美	113.01.01~113.12.31	2,230	40	2,270	●兼營營業人查核簽證 ●非經理人全時員工薪資資訊檢查表
	林志隆	113.01.01~113.12.31				

- (二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形：

(一) 關於前任會計師

更換日期	113年03月08日		
更換原因及說明	國富浩華聯合會計師事務所內部業務輪調，原為蕭英嘉、林志隆會計師，變更為陳桂美、林志隆會計師		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	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		
與發行人有無不同意見	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	✓	
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：不適用。

(三) 前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

【路徑】：公開資訊觀測站 / 基本資料 / 董監大股東持股、質押、轉讓 / 董監事股權異動統計彙總表 / 董事、監察人、經理人及百分之十以上大股東股權異動彙總表

【網址】：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/IRB110>

(二) 股權質押資訊：

【路徑】：公開資訊觀測站 / 基本資料 / 董監大股東持股、質押、轉讓 / 董監事股權異動統計彙總表 / 董事、監察人、經理人及百分之十以上大股東質權設定彙總表

【網址】：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/IRB130>

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

114年4月12日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	股東身份
益盛投資(股)公司 代表人：蘇慶源	52,783,760	9.93%	0	0	0	0	蘇慶源 蘇百煌	該公司董事長 董事	本公司董事
蘇百煌	28,150,455	5.30%	116,543	0.02%	6,000,000 10,972,000	1.13% 2.06%	蘇慶源 益盛投資(股)公司 強又盛(股)公司	兄弟 該公司董事 該公司董事	本公司董事 兼總經理 (註2)
蘇慶源	27,094,389	5.10%	25,000	0%	6,000,000 10,973,000	1.13% 2.06%	蘇百煌 益盛投資(股)公司 強又盛(股)公司	兄弟 該公司董事長 該公司監察人	本公司法人 董事之代表 人
強又盛(股)公司 代表人：侯盛元	21,945,000	4.13%	0	0	0	0	蘇百煌 蘇慶源	董事 監察人	無
葉守焯	19,692,945	3.70%	10,579,054	1.99%	0	0	葉藍素勤 葉育雯 葉宗浩	配偶 父女 父子	本公司 董事長(歿) (註1)
碩荃(股)公司 代表人：張秉榮	19,212,176	3.61%	0	0	0	0	無	無	無
葉宗浩	12,492,312	2.35%	48,033	0.01%	0	0	葉守焯 葉藍素勤 葉育雯	父子 母子 姐弟	本公司董事
葉藍素勤	10,579,054	1.99%	19,692,945	3.70%	0	0	葉守焯 葉育雯 葉宗浩	配偶 母女 母子	無
蘇慶琅	8,590,154	1.62%	4,563,505	0.75%	0	0	無	無	無
葉育雯	7,554,337	1.42%	0	0	0	0	葉守焯 葉藍素勤 葉宗浩	父女 母女 姐弟	無

註1：董事葉守焯於民國114年4月21日逝世。

註2：董事蘇百煌於民國114年4月23日新任董事長。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持股比例

114年3月31日

轉投資事業 (採用權益法之投資)	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
模里西斯 ZIS Holding Co., Ltd	5,400,000	100.00	0	0	5,400,000	100.00
薩摩亞 Nicest Int' L Trading Corp.	300,000	100.00	0	0	300,000	100.00
鼎盛材料科技股份有限公司	1,500,000	100.00	0	0	1,500,000	100.00

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
58年08月	10,000	1,600	16,000	1,600	16,000	設立	無	無
76年12月	10	19,604	196,040	19,604	196,040	—	無	無
80年11月	10	42,808	428,080	42,808	428,080	1	無	無
81年6月	10	90,000	900,000	61,643	616,435	2	無	無
82年8月	10	90,000	900,000	75,821	758,215	3	無	無
83年4月	10	90,000	900,000	90,000	900,000	4	無	無
83年7月	10	160,000	1,600,000	108,000	1,080,000	5	無	無
84年6月	10	160,000	1,600,000	129,600	1,296,000	6	無	無
85年7月	10	160,000	1,600,000	149,040	1,490,400	7	無	無
85年12月	10	330,000	3,300,000	190,000	1,900,000	8	無	無
86年9月	10	330,000	3,300,000	280,000	2,800,000	9	無	無
87年6月	10	550,000	5,500,000	336,000	3,360,000	10	無	無
88年7月	10	550,000	5,500,000	383,040	3,830,400	11	無	無
89年8月	10	600,000	6,000,000	406,022	4,060,224	12	無	無
92年8月	10	600,000	6,000,000	422,263	4,222,633	13	無	無
93年8月	10	600,000	6,000,000	439,153	4,391,538	14	無	無
94年9月	10	600,000	6,000,000	472,090	4,720,903	15	無	無
96年8月	10	600,000	6,000,000	480,588	4,805,880	16	無	無
97年9月	10	600,000	6,000,000	489,239	4,892,386	17	無	無
98年4月	10	600,000	6,000,000	482,116	4,821,166	18	無	無
99年9月	10	600,000	6,000,000	489,348	4,893,483	19	無	無
100年9月	10	600,000	6,000,000	518,709	5,187,092	20	無	無
101年5月	10	600,000	6,000,000	599,709	5,997,092	21	無	無
101年8月	10	800,000	8,000,000	605,706	6,057,063	22	無	無
102年9月	10	800,000	8,000,000	611,763	6,117,634	23	無	無
109年7月	10	800,000	8,000,000	578,000	5,780,004	24	無	無
109年11月	10	800,000	8,000,000	550,001	5,550,013	25	無	無
110年1月	10	800,000	8,000,000	531,688	5,316,883	26	無	無

註：

股	本	來	源	經濟部商業司核准文號
1、現金增資 36,000,000元、	盈餘增資	196,040,000元		，經(80)商字第126830號
2、盈餘增資 149,828,000元、	資本公積	38,527,200元		，經(81)商字第111910號
3、盈餘增資 141,780,100元、				，經(82)商字第114797號
4、現金增資 141,784,700元、				，經(83)商字第106616號
5、盈餘增資 180,000,000元、				，經(83)商字第111110號
6、盈餘增資 108,000,000元、	資本公積	108,000,000元		，經(84)商字第108398號
7、盈餘增資 64,800,000元、	資本公積	129,600,000元		，經(85)商字第112973號
8、現金增資 409,600,000元、				，經(85)商字第122254號
9、現金增資 520,000,000元、	盈餘增資	190,000,000元、	資本公積 190,000,000元、	，經(86)商字第118953號
10、盈餘增資280,000,000元、	資本公積	280,000,000元		，經(87)商字第116419號
11、盈餘增資201,600,000元、	資本公積	268,800,000元		，經(88)商字第129189號
12、盈餘增資172,368,000元、	資本公積	57,456,000元		，經(089)商字第089127894號
13、盈餘增資162,408,000元、				，經授商字第0920125250號
14、盈餘增資126,678,990元、	資本公積	42,226,330元		，經授商字第09301156140號
15、盈餘增資329,365,370元、				，經授商字第09401177070號
16、盈餘增資 84,976,260元、				，經授商字第09601239900號
17、盈餘增資 86,505,840元、				，經授商字第09701243000號
18、庫藏股減資71,220,000元、				，經授商字第09801065890號
19、盈餘增資 72,317,490元、				，經授商字第09901218930號
20、盈餘增資 293,609,000元、				，經授商字第10001194830號
21、現金增資 810,000,000元、				，經授商字第10101083150號
22、盈餘增資 59,970,930元、				，經授商字第10101171260號
23、資本公積 60,570,630元、				，經授商字第10201191360號
24、庫藏股減資 337,630,000元、				，經授商字第10901120120號
25、庫藏股減資 279,990,000元、				，經授商字第10901205850號
26、庫藏股減資 183,130,000元、				，經授商字第11001014500號

2. 股份種類 (本公司未發行特別股)

114年4月12日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計(股)	
普通股	531,688,380	268,311,620	800,000,000	無

(二) 主要股東名單

持股前十名之股東名單

114年4月12日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
益盛投資股份有限公司	52,783,760	9.93%
蘇百煌	28,150,455	5.30%
蘇慶源	27,094,389	5.10%
強又盛股份有限公司	21,945,000	4.13%
葉守焯 (註)	19,692,945	3.70%
碩荃股份有限公司	19,212,176	3.61%
葉宗浩	12,492,312	2.35%
葉藍素勤	10,579,054	1.99%
蘇慶琅	8,590,154	1.62%
葉育雯	7,554,337	1.42%

註:董事葉守焯於民國114年4月21日逝世。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

【第二十五條】：

本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持穩定股利之目標下，依本公司章程所定比例分配之。

衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，擬具合適之現金與股票股利搭配比例，提案報請股東會同意。

股東股利以發放現金股利為優先，惟若公司有重大投資計劃或改善財務結構之需要時，部份股利改以股票股利發放，為避免資本過度膨脹，影響未來年度之股利發放水準，股票股利為當年度全部股利之 0% ~ 60%。

【第二十六條】：

公司年度結算如有獲利，應先提撥百分之二為員工酬勞，且以百分之三為上限提撥董事酬勞金，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞分派之決議，應經由董事會特別決議通過後行之，並提報股東會。

當年度董事酬勞金發放比率之決定，應由薪酬委員會提出建議後，送交董事會決議之。

【第二十六之一條】：

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳所得稅、彌補累積虧損，次就其餘額提百分之十為法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同上年度累積未分配盈餘，作為當年度可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。

本公司若盈餘分配以現金方式發放時，依公司法第二百四十條第五項之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為之，並報告股東會；若以發行新股方式配發時，應提請股東會決議後分派之。

本公司若依公司法第二百四十一條第一項之規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發放現金給股東時，依公司法第二百四十條第五項之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為之，並報告股東會；若以發行新股方式配發時，應提請股東會決議後分派之。

2. 執行狀況

本公司 114 年 3 月 7 日董事會通過 113 年度盈餘不分派，本案提請 114 年股東常會討論決議之。

(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

項目		年度	113 年度 (預估)
期初實收資本額		(仟元)	5,316,883
本年度配股 配息情形 (註)	每股現金股利	(元)	0
	盈餘轉增資每股配股數	(股)	0
	資本公積轉增資每股配股數	(股)	0
營業績效 變化情形	營業利益	(仟元)	無 公 開 財 務 預 測
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率	(仟元)	
	每股稅後盈餘	(元)	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改 配放現金股利	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉 增資	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且 盈餘轉增資改以現金 股利發放	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率	

(五)員工、董事酬勞

1. 依本公司公司章程第26條規定分配，條文內容如下：

【公司年度結算如有獲利，應先提撥百分之二為員工酬勞，且以百分之三為上限提撥董監事酬勞金，前項員工酬勞分派之決議，應經由董事會特別決議通過後行之，並提報股東會。】

2. 經本公司第十九屆第十五次董事會決議通過，

一一三年度員工（全體員工含經理人）及董事，均不發放酬勞。

3. 上(112)年度配發員工酬勞及董事酬勞情形：

因112年度為稅前虧損，員工及董事酬勞均不予分派。

本案業經本公司第十九屆第十次董事會全體出席董事決議通過在案。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股證辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 業務主要內容

尼龍粒、尼龍原絲、聚酯加工絲、聚酯氣撚加工絲、尼龍加工絲、尼龍氣撚加工絲、複合材料之生產、買賣。

2. 目前商品及營業比重

主要商品	營業比重	113年度營收	內外銷比
加工絲	31.3%	29.5億元	內銷51% 外銷49%
尼龍絲	9.3%	8.8億元	
尼龍粒	51.8%	48.8億元	
複材	6.5%	6.1億元	
其他	1.1%	1.1億元	

3. 計劃開發之新商品：

(1)加工絲產品

- ① earth friendly友愛地球趨勢下，尼龍、聚酯皆往環保RECYCLE的素材發展日趨重要。
- ② 配合3M大廠，開發出3M撥水紗，使布表面可以撥水、內層布也能透氣，做出機能性的布種。
- ③ 尼龍一貫廠的優勢，研發出N6異形斷面紗、一字型波浪紗，使纖維有涼感舒適、透氣性。
- ④ ATY在聚酯、尼龍甚與多種纖維素材混搭，亦可運用先染紗、彈性纖維工藝，達到仿棉麻羊毛效果，區隔一般彈性尼龍加工絲市場，現在瑜珈服飾由室內走向戶外，ATY產品市場看好。
- ⑤ 集盛實業新開發世代永續彈性纖維—SOUFFLEX，以舒適彈性、柔軟手感、永續環保、輕量化等4大特點為訴求，猶如柔軟Q彈的甜點舒芙蕾SOUFFLEX，是集盛最新的聚酯機械彈性紗，備受各大品牌布料商喜愛。
- ⑥ 加工絲新產品PP紗，全世界公認最環保的石化纖維，不僅輕、保暖、抗汗，更重要的是環保。在歐美地區PP紗製成的衣物不會引起皮膚過敏的症狀，廣受醫院老人安養之家採用。

(2)尼龍產品

①尼龍粒：

- 有別於其他同業廠，集盛採多產線多樣化生產，產品多元、用途涵蓋環保回收粒、功能性、特殊規格之紡絲、有光、無光，高拉力的工業絲成功導入日歐系大廠在食品包裝及家飾地毯的成功運用。
- 利用複合材料事業部成立，搭配研發單位的聚合試驗線建立，往電子、電機、運動、汽機車食品包裝..等發展。

②尼龍原絲：

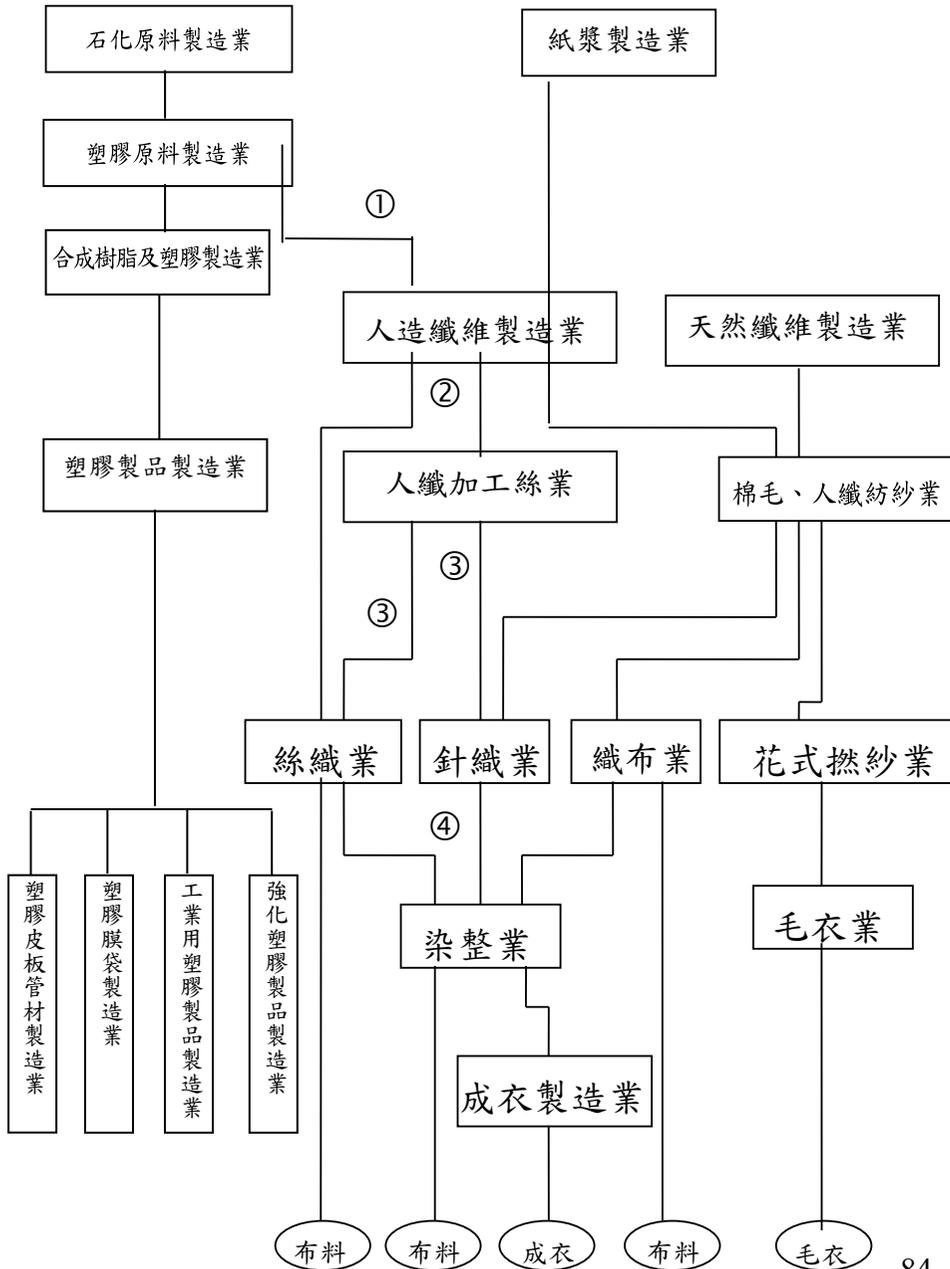
- 為因應大陸印度及新興國家紡絲迅速的崛起，只有往特殊多樣化發展一途，往極粗、極細丹尼、高根數發展外，並配合本廠尼龍加工絲使用「垂直整合」確實掌握原料自產優勢。
- 發展深染型/高低胺基尼龍/原抽色紗/環保尼龍/漁網回收，落實「節能」、「減廢水」環保訴求。
- 生產親水涼爽紗/抗菌/異型斷面尼龍/膠原蛋白等機能性多元化產品。
- 產品範圍更擴大，幾乎所有尼龍 6 產品皆可供應。例如：尼龍單絲 /黏扣帶用紗/緞帶用紗/ATY用紗以及 POY 外銷、GRS 廢絲回收、漁網回收等。
- 提高 A 級率、降低成本增強競爭力，機台改造往小量多樣、多功能差異化的產品。
- 產品差異化和品質穩定的優勢，工繳提升，獲利也提升。
- 和品牌結合，分散外銷市場，且透過認證，使訂單更穩定。

(3)複合材料

- ①開發尼龍材料以外改性產品(如PC、PBT…等)。
- ②按照自身產品優勢規劃生產PA6、PA66內添加過管以及染色規格。
- ③搭配公司未來生產66尼龍計畫開發PA66阻燃等級與強化相關UL94安規認證。

(二) 產業概況

1. 產業上、中、下游結構系統圖



產 品 流 程	
聚酯製造	聚醯胺製造
純對苯二甲酸 <i>PTA</i> 乙二醇 <i>EG</i>	己內醯胺 <i>CPL</i>
① 聚酯粒 <i>POLYESTER CHIPS</i>	① 尼龍粒 <i>NYLON CHIPS</i>
② 聚酯原絲 <i>FILAMENT</i>	② 尼龍原絲 <i>FILAMENT</i>
③ 聚酯加工絲 <i>TEXTURED YARN</i>	③ 尼龍加工絲 <i>TEXTURED YARN</i>
④ 長纖或長短纖混紡布	

2. 產業現況與發展

(1) 產業現況

自 111 年起全球已陸續解除封控並恢復正常水平。然需求面並未有明顯復甦。尼龍原料-CPL (己內醯胺) 113 年度每公噸在 1,725 美元到 1,433 美元之間，目前仍維持在低點。

目前市場需求仍不振，下游客戶目前仍保守觀望看待後市，所幸因我司客戶主要皆以長期合約配合，故銷售量仍可保持穩定。

在生產端的策略上，持續以控制庫存為原則，然而，中國大陸人纖原料去年產能持續擴增，且在其內需市場疲弱且供過於求的狀況下以低價外銷，加劇海外市場競爭。

台灣及日本除了維持既有量外，仍以差異化新產品維持較高利潤。如 GRS、低黏度、特殊染色切片、CD 尼龍等產品，皆持續與客戶配合。

環顧當前國際情勢，區域經濟形成，外銷受阻，大陸盲目擴充，產業供求失衡，台灣正處於轉型高值化，唯有繼續落實多樣化、特殊化，區隔大陸量化市場，創造競爭力。

(2) 台灣產業近年發展

當 COVID-19 疫情肆虐東南亞國家疫情嚴重，相對台灣疫情較為穩定，產業正常發展。台灣十年來化纖業結構性改變下，去蕪存菁，特殊化區隔大陸量產市場。大陸聚酯、尼龍化纖產業仗著廣大內銷及政府政策的支持，仍計劃性的往上游原料 PTA、MEG、CPL 到聚合紡絲廠延伸到加工絲一條龍發展，進而聯貫到織布、染整、成衣等整個紡織行業。

反觀台灣，隨著世界景氣上下，能源、物料大漲，但整體產業仍在大陸大肆擴充。

以下就本公司主要產品（聚酯加工絲、尼龍原絲、尼龍粒、複材）所屬產業上中下游之景氣概況及產品發展趨勢分述於後。

① 聚酯化纖產業景氣概況

產業概況	
上游化纖業	<p>國內化纖廠商面對水、電價調漲，及原物料價格上漲，通膨減緩客戶下單動能，外部有大陸規格化，越南產業鏈崛起，未來一年經營環境將更加困難，產線稼動率 6 成左右，已不敷生產成本，對今年上半年營運偏保守。集盛面對內、外經營環境的不確定性，生產規模小卻韌性十足，已開始調整產品結構，研發創新環保再利用及循環經濟新產品做市場區隔。</p> <p>由於大陸的化纖廠均往石化上游一條龍發展，使得台灣的化纖廠失去了主導權，但大陸 POY 仍無法出口到台灣，台灣 POY 廠仍有喘息機會。</p>
加工絲業	<p>大宗化、規格化產品已不具競爭與獲利空間，因此積極朝特殊化、客製化產品品項去研發生產，目前特殊紗加工絲的產量雖縮小，但仍有獲利及競爭力。</p> <p>品牌商 NIKE、Adidas、UA 等全球品牌服飾廠持續去化庫存，加上通膨對市場有影響，但影響程度仍需觀望，對供應鏈下單保守，對今年生意並未看好，客戶端認為中小型品牌商將成為今年營運成長的動能。</p> <p>國外業務上，主要以特殊產品為主，國外市場逐漸以 N/T 複合紗或特殊產品為主，將以特殊產品做為集盛市場定位。</p>
下游織布業	<p>去年因戰爭、中國封控影響至今，目前看來服飾客戶第 1 季需求仍萎靡，銷售狀況不佳，要觀察下半年品牌的去化庫存狀況而定，需求會越來越好。成衣庫存已看到逐月下降的趨勢，第 2 季應可以看到逐漸成長，觀察庫存消化仍是重點。</p> <p>產業外移，環保意識抬頭，染整廠成本增加，歐美國家解封，反而東南亞、東北亞國家疫情影響嚴重，因為塞港問題品牌布單追貨，台灣在快速反應基礎下，針織布業算是豐收的一年。並結合研發、售服、與品牌資訊互動下，今年最終端功能性成衣需求，全年成大幅成長。唯有不斷與下游品牌結合，共同開發出功能時尚的市場需求產品，才能在完全競爭中脫穎而出。</p>

②尼龍產業景氣概況

產業概況	
尼龍粒	<p>大陸聚合擴增計畫持續進行，供應量大幅增加。加上其國內需求疲軟，故去年除自給自足外，更低價傾銷至海外市場。在此情形下，我司除持續利用公司設備小量多線特性發展多樣化產品與大陸區隔外，也持續開拓歐美等市場。目前美國對中國進口的切片仍然保有 25 %的傾銷稅，而歐洲生產廠家受烏俄戰爭影響能源成本大幅上升，我司已陸續將切片打進歐美市場。</p> <p>此外，集盛也持續擴大事業領域，包含今年預計生產高品質 PA66 切片配合客戶之需求，還有環保認證的回收材料等等。在未來環保以及減碳仍是全球趨勢下，相關需求應會持續成長。</p>
尼龍原絲	<p>大陸、印度新擴能，生意多少受到波及，台灣聚隆收掉一個廠，展頌聚合廠賣給中石化，韓國 KOLON 關廠、大勝及三洋 ATY 關廠，但本公司產品範圍擴大後，新市場客戶群也更廣。在持續拓展並分散外銷市場下，避開大陸競爭，產品往極粗極細多根化發展。放棄大陸高競爭市場，往高值化歐美日大品牌超細發展，小有成績。但整年仍在困難中經營。透過自有聚合研發往環保、省水、保溼、除臭、新產品已能穩定獲利。</p>
下游織布業	<p>本公司粗丹尼工業用布為兩岸最大最有競爭廠家，配合下游撚紗織布，成為高端工業用布最大供應廠。韓國 KOLON 下游客戶紛紛向我司購買原料，因全年尼龍原絲大部份都在低檔，織布廠整年獲利平穩。一般中低丹尼平織布則面臨大陸削價搶單及聚酯的替代，業績沒法顯現。但經編高級品/超細丹尼羽絨布生意仍然穩定。近年來織布廠已紛紛更新機台走向少量多樣差異化產品，區隔大陸競爭。</p> <p>本公司積極拓展家飾、功能性衣著、黏扣帶紗/緞帶紗/ATY紗領域及外銷新客戶，雖然下游布廠生意受景氣影響，本公司在客戶群增加情況下仍然能量穩但價低。</p>

③複合材料景氣概況

113 年複材相關下游產業普遍受通膨與其間運費高漲問題影響，造成下半季接單量萎縮嚴重，另一方面由於中國廠商內捲嚴重紛紛大幅度調整對外報價惡性競爭，這些種種原因大幅影響 113 年度整個產業復甦的力道，因此產業普遍對前景抱持保守態度。

④產品之發展趨勢及競爭情形

台灣尼龍粒的中國市場已逐漸慢慢萎縮，新市場及新用途的拓展刻不容緩，近年已有成果，降低對大陸出口比重，減少對紡織用途依賴，將是尼龍粒、尼龍原絲中長期業務目標，食品用途、工業資材、汽車零部件將是未來主流，這些領域公司已有掌握。

台灣尼龍粒的中國市場將會慢慢萎縮，新市場及新用途的拓展刻不容緩，近年已有成果，降低對大陸出口比重，減少對紡織用途依賴，將是尼龍粒、尼龍原絲中長期業務目標，食品用途、工業資材、汽車零部件將是未來主流，這些領域公司已有掌握。

(三)技術及研發概況

1. 本年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度第一季
研發費用 (含設備投資)	47,526	13,295

2. 成功開發之技術與產品

(1)加工絲

- ①逐年汰舊換新已經完成，提高產能與品質，降低二次編檢重工率。
- ②尋求開發更多尼龍原絲可生產尼龍、特多龍及 CD 多重複合變化。
- ③聚酯、尼龍皆有涉獵，使得產品更多元化，導入彈性紗複合製程，提供客戶多重的選擇與配合。
- ④開發出 3M 撥水紗的推廣。
- ⑤積極的研發新產品，創造品牌形象，搭配公司的 LOGO，如：PUFY、NICECOOL、MILTITITI、ZIBRA、MAGICIL …與國際大品牌共同開發的行銷模式。
- ⑥高吸濕尼龍具有良好的手感、吸熱、涼爽、抗菌美白的效果，成功進入內衣高級品牌應用。
- ⑦膠原蛋白保溼、除臭、柔軟、貼身推廣。
- ⑧細丹尼加工絲一般、雙色研發擴量中，加上寶特瓶環保回收紗，如環保點狀麻花、環保斑節蝦、環保白絲羊駝等等。
- ⑨新世代永續彈性纖維—SOUFFLEX，加 N6、N66 SOUFFLEX 受各大品牌的喜愛。
- ⑩ AI 人工智慧紗線瑕疵檢測系統，減少人力的付出。
- ⑪ N6 異形斷面加工絲，開發出一字型波浪紗，使紗線涼爽、透氣。
- ⑫ 新素材 P.P 紗的推出，白色、黑白、螢光白。
- ⑬ 推出新世代麻花效果紗、斑節蝦、金普龍蝦、梅花蝦等產品，視覺效果有 3D 立體花紋，不同以往平面花紋效果。
- ⑭ 開發出 T/N、CD/N、N6/N66 複合紗產品，增加衣著涼感度，取代現有 T/CD 產品。

(2)尼龍原絲

- ①改造機台以因應高密度工業用織帶/漁網絲/黏扣帶等需求。
- ②細丹尼、高根數化提昇強度因應品牌客戶輕量化的需求。
- ③持續開發 EARTH FRIENDLY 機能性產品/Dope Dyed/濃染紗/抗菌/GRS 環保紗/PP 紗/親水涼感/膠原蛋白除臭紗等等。
- ④提升尼龍單絲品質以增加競爭力。
- ⑤配合本廠 ATY/N DTY 生產差異化產品。
- ⑥紡二留下的尼龍廠，只生產特殊/工繳高的產品。

(3) 尼龍粒

- ① 功能性切片、膠原蛋白尼龍粒、差異化產品射出級工程塑膠已成為本公司主流之一。
特殊染色切片，可應用於地毯及衣著類，協助客戶開發更多獨特的產品以增強市場競爭力。現階段已有國外客戶測試完成並穩定採購，並期望可持續增長。
- ② 食品包裝膜方面，本公司結合上游原料及下游使用者，以優異的產品品質穩定生產供應，走出開發段，在相繼取得世界級大廠訂單下，銷售量穩定成長。
- ③ 在產業趨勢，可輕量化的優異工程塑膠，尼龍的應用已在汽機車關鍵零組件佔有一席之地。
- ④ 與國際大廠合作，供應各種不同規格特性尼龍粒。

(4) 複合材料

- ① 單 6 內添加射出等級由於產品穩定與多年穩定推廣，該產品目前已獲國內外市場主要客戶肯定，訂單穩定成長。
- ② 配合世界知名腳踏車及釣具客戶開發尼龍高玻纖補強規格滿足客戶輕量化之需求。
- ③ 開發 PA6、PA66 阻燃與無鹵阻燃規格、符合電機電子產業 UL 安規規範。
- ④ 延續在車燈產業主要品牌供應商位置開發 PBT 可電鍍車燈規格產品。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

- (1) 加工絲：持續性採產品差異化、客製化，以快速反應回應客戶需求外，結合自產的尼龍原絲垂直整合，發展出獨特複合尼龍加工絲。加工絲及紡絲持續機器改造，繼續往多樣化差異化邁進。因應市場小量多樣的客製化需求，R&D 與業務人員投入大量心力與客戶配合，銷售後段的各項數據，客訴處理、售服報告等資料集中在平台上，並提出適切的改善措施。

大陸、東南亞紡品搶單，本公司優化生產線、生產效率更高、創新高值化產品、提升獲利能力、新建高值化新產品尼龍 66 加工絲產線爭取高價市場。

市場面，往歐州家飾用，或運動品牌大廠發展功能性加工絲，因應東南亞國協，區域經濟保護主義抬頭，下游均往東南亞發展，將東南亞國家視為內銷之延伸。國內 TATIAS 展覽、FFF NY 紐約機能性紡織品展覽、越南展覽，後續客戶的拜訪與追蹤。

(2)尼龍業務

- ①尼龍粒：在食品包裝、紡織用內外銷及非衣著用領域都穩定成長，並持續與各跨國大廠合作，朝向多元化目標邁進。現在快速反應，多樣化生產是營運重點，市場方面除東北亞、東南亞及印度等既有客戶外，歐美市場也是目前銷售重點。
- ②尼龍原絲：受到大陸盲目擴充以及歐美升息，俄烏戰爭，美國對關稅影響，消費緊縮的影響，供需失衡開機率不滿造成成本提高，將朝外銷推廣/多元化產品以及結合品牌、認證產品努力。並加強尼龍加工絲穩定銷售開工率提升自然可以增加獲利。
- ③複合材料：因通膨造成整個產業復甦速度減緩，短期以原料自產的優勢爭取訂單提高產線開機率，並利用運用遍布全球的銷售管道分散市場風險穩定產銷。

2. 長期業務發展計劃

台灣二氧化碳排放、友好地球以及節能、減廢、回收的議題及區域經濟的限制下，產業的長期發展受到很大的左右。

(1)加工絲：

- ① 堅持特殊化、差異化及綠色環保在世界潮流引導下，上與原料廠、下與品牌通路客戶結合，共同研發帶動流行新潮流。
- ② 配合上游發展環保、原著色聚酯尼龍原絲，加工具有高性能耐日光，水洗牢度特性的加工色絲，減少下游染整後處理達到節能節水且少污染環保訴求，為地球盡一分心力。
- ③ 增加聚酯 POY 紡絲設備，生產差異化原料、機能性產品，提高競爭力。
- ④ 假撚機分三個廠區，雖然成本略微增加，但適合快速反應及短交期的市場需求。胚布回收環保紗與客戶運行配合中，市場調查、搜尋客戶現有的產品線，再整理出可用新素材的品項，比較新舊素材套用在產品的機能性差異。
- ⑤ 近來國內電費、各項原物料成本急速上漲，以及即將到來的碳費開徵，須提升市場競爭力，積極拉高高值化產品出貨比，透過毛利較高的產品出貨增加，降低各項費用上漲的壓力。
- ⑥ 發展高值化機能產品，將吸濕排汗、保暖蓄熱、撥水紗、消臭淨味等機能產品結合時尚醫療等產業跨業合作，並以胚布、成衣回收再生方式，朝永續環保低碳化。
- ⑦ 工廠設備導入 AI 化、提升能源使用率、改善生產流程、降低人工成本、擴大智慧化、節能減碳、並提升企業競爭力。

(2) 尼龍業務：

① 尼龍原絲：

- 跳脫一般規格的競爭，加強經編紗的銷售，並發展機能性產品及原抽色紗、環保尼龍，響應節能/環保的訴求。
- 提高大陸以外國家的外銷比率，維持穩定的產銷平衡。
- 因應疫情，透過商社及線上會議，擴大並分散外銷市場。
- 因應貼身衣服的流行，在既有內衣/肩帶的領域上和客戶共同開發新產品，使產品更多樣化、增加市場佔有率。
- 朝特殊纖維/高拉力高品質要求方向努力及尼龍單絲 MONO 和世界品牌合作。。

② 尼龍粒：

- 抓住環保趨勢和國際品牌結合，搭配環保訴求拓展特殊功能及環保切片。在電動車普及化下，要求輕量節能的號召，合成塑鋼因應而生，舉凡汽機車用部品、汽動工具、運動器材、電子電械等迅速代替高耗能生產的金屬，尼龍粒在工程塑膠領域裡已成為快速成長的原料之一。
- 抓住歐美反傾銷外銷大陸的障礙，提供合作方案，不放棄大陸以外地區拓銷，與先進國配合發展食品包裝材應用銷售也是課題之一。
- 於 112 年底新增 PA66 事業，生產符合客戶需求的高品質多樣性 PA66 切片，增加整體競爭力。

③ 複合材料：

- 持續新產品的研發與大型客戶之認證。
- 不斷開發尼龍 66 市場與進行相關阻燃等級產品 UL 安規認證。
- 積極拓展印度、東南亞、紐澳...等市場。
- 尋求在東南亞拓展生產基地的可能性強化在地生產的競爭力。
- 強化尼龍以外新產品開發及認證。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112 年度		113 年度	
		小計	合計	小計	合計
內銷之營業收入			4,114,511		4,850,595
外銷之營業收入			3,626,077		4,576,407
歐 洲		12,506		3,864	
美 洲		130,387		131,909	
非 洲		89,460		73,863	
大 洋 洲		15,675		17,765	
東 南 亞		709,409		1,462,806	
東 北 亞		1,483,260		1,403,741	
其他亞洲地區 (含香港及中國大陸)		1,185,380		1,482,459	
營業收入總額			7,740,588		9,427,002

2. 市場佔有率 (113 年度)

產品項目	本公司銷量(噸)	台灣全年銷量(噸)	市場佔有率(%)
加工絲	32,680	379,208	8.62
尼龍原絲	10,081	102,665	9.82
尼龍粒	80,430	155,243	51.81

資料來源：台灣區人造纖維製造工業同業公會

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1)加工絲/聚酯原絲

全球品牌廠庫存將會增加加工絲廠經營的壓力，市場指出品牌庫存調整通常半年、一年左右才會逐步完成，在這波全球品牌廠庫存調整期，客戶也面臨了通膨何時降緩，烏俄戰爭持續升息對消費市場衝擊等因素，景氣何時回溫也關係到國內加工絲廠恢復正常的時間。除了國內經營劣勢，再加上大陸市場解封後，規格化產品復出，對國內市場價格競爭壓力加大。

RCEP 上路，關稅考量下品牌供應鏈往東南亞、越南、印尼、泰國等移動，在成本考量下，品牌肯定優先下訂在東南亞地區，一般性、大眾化規格的產品不會下台灣，差異化、特殊化、功能性產品等才是未來生產選項。大陸在近十年來的快速擴充下，目前聚酯尼龍原絲、加工絲產量已均是世界第一，在大陸計劃經濟帶引下，目前聚酯系列每年仍高於10%成長，現已完成PTA、MEG石化業整合，尼龍系列也將在兩年內達成。服飾消費市場漸回溫，但是品牌在前波疫情期間「過度下單」的庫存消化還是要時間，預計今年第三季景氣才会有全面性的復甦。根據以往供應鏈景氣輪動，化纖產品訂單動能反彈的時間，要各成衣代工產業接單狀況，以成衣目前接單以短急單為主，景氣預估下半年訂單會逐步增加。

(2) 尼龍粒

在中國 CPL 與尼龍粒的大肆擴充下，中國的尼龍粒進口逐年降低。僅特殊黏度、特殊規格仍需仰賴進口。在新市場、新領域推廣方面，今年已有成效，本公司已將大陸直接與間接銷售減到一成，其他市場佔比增加。

(3) 尼龍原絲

世界環境處於需求不振，供給過剩，開機率偏低造成虧損。將關注在衣著高端細丹尼研發，及工業用粗丹尼的用途加強，避開大陸產品競爭。如能結合品牌利用台灣原料優勢在東協、中亞印度及中南美利用當地充沛勞力再創另一個大陸以外的替代市場。

(4) 複合材料

113 年下半年受通膨與中國廠商削價惡性競爭因素影響致使整個產業復甦減緩，由於部門長期經營品牌與市場加上上述影響將逐漸趨緩後續訂單下單可見度逐漸明朗，後續接單量與開機率可望提升使產銷更趨平穩。

4. 競爭利基

- (1) 與上游己內醯胺、聚酯粒及尼龍原絲供應商建立長期夥伴關係，不僅確保原料穩定供應，更藉由國際大廠交流，快速取得產業資訊，強化市場競爭力。
- (2) 持續研發差異化生產，以高值化產品建構市場核心競爭力。
- (3) 堅持並落實產品品質、製程管理，自動化倉儲快速有效控管庫存，充分掌握質與量，快速反應並提供客戶最佳產品。
- (4) 財務結構穩健，專注本業發展，深耕產業。
- (5) 執行設備的汰舊、改造，保持競爭力。
- (6) 品牌行銷結合通路，提供更多新產品共創價值。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

在石油相對低點，世界經濟呈現復甦有利情勢下，

- ① 中國大陸霾害、供給側調整、勞工不足、資金不足、環保議題下…等不利經營條件，產業鏈有鬆動現象，對重視品質交期服務研發的台灣產業是有利。
- ② 大陸與台灣雖皆有尼龍粒廠，但尼龍有技術密集、資本密集、服務密集的特性，雖一般規格將被替代，但台灣具備研發與產銷管理優勢經驗，仍有絕對的競爭力。
- ③ 尼龍用途已擴展至家飾、工業及工程、食品包裝、汽機車…等用途，尤其工程塑膠逐步替代金屬之應用且持續成長中。
- ④ 高端尼龍粒、絲，台灣在品質及價格競爭上，仍有先進入的優勢。

(2)不利因素及因應對策

①近年來原油價格因國際資金之快速移動及全球景氣變化而有較大幅度的漲跌，國際原物料價格亦隨之波動，本公司主要原料己內醯胺（CPL）約計五成需仰賴進口，因船期因素需有一定之備料，其價格變動對公司的經營成本及盈利有絕對的影響。針對這一風險，公司主要採取下列因應對策：

- 在原材料採購上積極發揮規模效應，並充分掌握船期，加強庫存管理以避免積壓資金。
- 配合業務接單，在原材料價格波動處於低價位時，實施策略採購，即時設算並鎖定毛利，以化解因石油價格上漲所帶來原材料價格上升的不利因素。
- 防止原物料時代將暴漲暴跌不確定因素，與供應商協議改採議價方式計價。

②Asian FTA十加三啟動，對台灣產品外銷亞洲市場有關稅障礙，影響出口甚鉅，大陸主導RCEP代替擱置的TPP，對台灣外銷非常不利。

③匯率變動風險

112年度因應通膨，美國聯準會仍採逐步升息，2月、3月、5月及7月各升息一碼，美元利率由4.5%上升至5.5%，強勢美元作為下，使得亞洲貨幣均呈貶值走勢，112年10月底美元兌台幣匯率高點1:32.268，惟11月起美國經濟數據呈現通膨已受控制，聯準會於12月中表達未來將有降息空間，美元因而轉弱台幣升值到31元，年底更來到30.735，第三季原匯兌利得3,300萬元，因台幣大幅升值近5%，致112年度匯兌呈現損失1,200萬元。

然因俄烏戰爭仍未有停戰，地緣政治等因素牽動下，油價仍在高點不墜，通膨很難立即消失，美國各項經濟數據表現優於預期，預估美元仍呈強勢，本公司在113年度第一季匯率利得4,300萬元，4月單月更有利得1,800萬元，在市場預期113年Fed降息僅有一次機率，美元應仍呈強勢，對本公司匯兌應可再有不錯表現。

④反傾銷控告

中國大陸商務部再度於對台灣、美國、歐盟及俄羅斯尼龍6切片提出反傾銷案延長五年。中國向台灣採購量逐年降低，雖台灣品質精良，加上歐美因傾銷稅率相對不利之下，反給台灣最有利條件。未來台灣尼龍粒一般規格將陸續被取代，高值化、特殊化如消光、亮光、特殊化用途才是我們的機會。歐美銷量減少部份將為台海兩地帶來代工商機，我們不能因此滿意於現況，大陸的量將會劣幣趨逐良幣。台灣需對長期結構改變、創新及增強競爭，跳脫大陸市場，開發新應用才能應變大陸同業的崛起。

⑤大陸切片產能大幅擴充，除減少進口，並積極對外出口。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

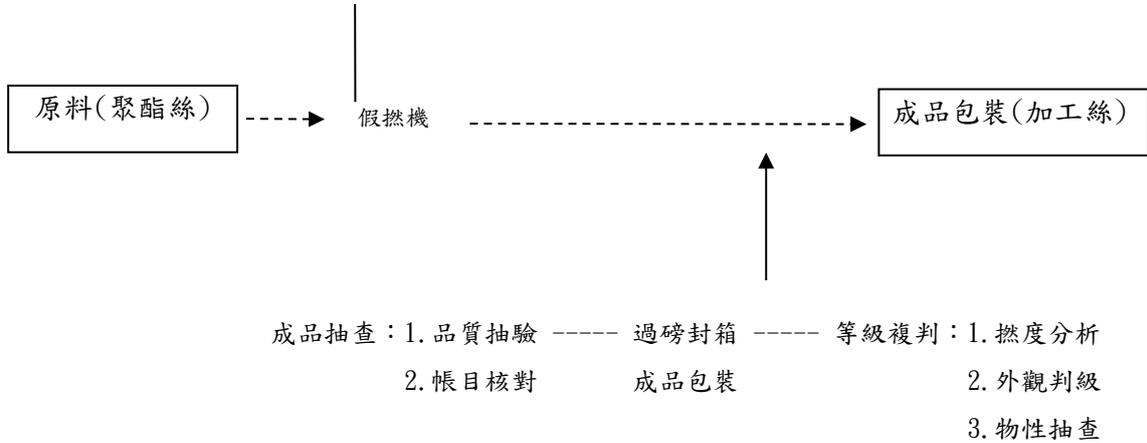
1. 主要產品用途

產品項目		主要用途	
聚酯加工絲、尼龍加工絲	定型加工絲	圓編針織、窗簾布、工業用織帶及長毛絨布	
	伸縮聚酯加工絲	高級男裝褲料、女裙料	
	雙色或三色聚酯仿毛絲	高級男裝褲料	
	高伸縮聚酯加工絲	伸縮牛仔布、運動休閒服飾	
	高彈性伸縮絲	韻律裝、泳裝	
	鹽基性加工絲	男、女裝衣料	
尼龍原絲、紡絲用尼龍粒	長纖 衣著用(布)	經編針織	衣料、床單、網布、裡布、鞋帽材、玩具布
		圓編針織	運動服、毛巾、洋裝、韻律服
		平織	衣料用布、家飾布、雨傘布
	工業用(布)	皮箱布、輪胎簾布、漁網、地毯、黏扣帶	
	短纖	不織布、尼龍與棉混紡、尼龍與毛混紡	
工程塑膠尼龍粒	汽車零件	散熱系統零件(風扇、水箱)、門把、進氣歧管、燈座、鍊條蓋、充電樁	
	工業零件	電(汽)動工具、嬰兒車座椅、自行車零配件、釣具(捲線器)、溜冰鞋底座、管件(空壓管、波紋管)	
	電子電器	束線帶、連接器、絕緣線軸、開關、斷路器、端子台、小家電零件	
	包裝材料	食品包裝薄膜(適用於乾果、生鮮冷凍食品)	

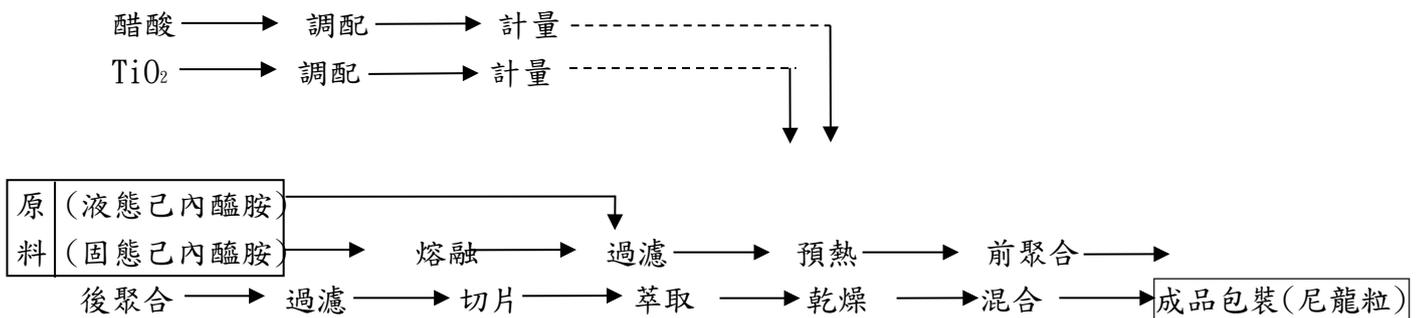
2. 產製過程

(1) 假撚

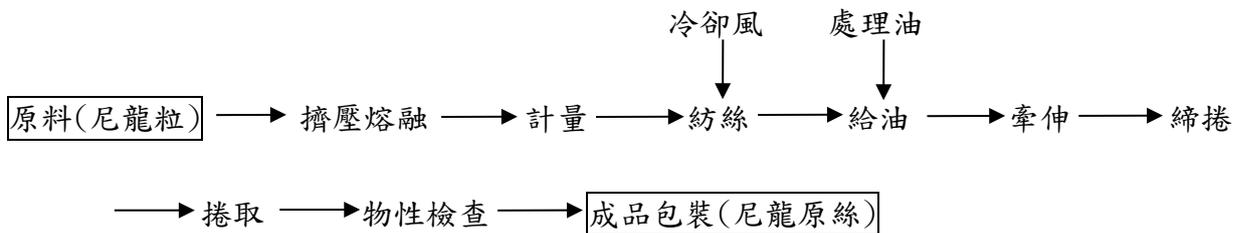
製程管制：1. 溫度檢測 3. 錠數檢測
2. 張力檢測 4. 絲速檢測



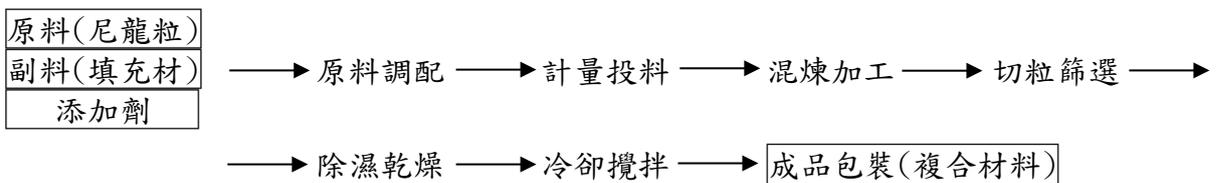
(2) 尼龍聚合



(3) 尼龍紡絲



(4) 複合材料



(三)主要原料之供應狀況

1. 加工絲原料

- (1)加工絲用尼龍原絲全數自產自用，運用自產多樣化尼龍粒配合自己紡絲技術，除了有成本優勢外，自產特殊絲，不流出外售，更有特殊化優勢，達縱向整合的利益。
- (2)聚酯紡絲，目前三分之二自給自足，三分之一與上游廠商合作開發穩定配合，品質供貨無虞，配合銷售環保回收加工絲，目前如 CD 兩色多色複合、環保原料都會自行開發生產。
- (3)ATY 除了自產尼龍原絲外，也向國內外尼龍 66 尼龍原絲及國內聚酯尼龍原絲廠採購，增大 ATY 產品範圍。

2. 尼龍原料～己內醯胺 (CPL)

主要 CPL 原料來源仍以台灣中石化為主，台灣供應不足的部分需從國外進口，為避免長途運輸期間的價格風險，進口 CPL 貨源盡量以近洋來源優選，正常市況下優質 CPL 來源供應無虞。

PA66 的己二胺及己二酸使用進口高級之原料。

3. 複合材料

主要尼龍 6 與尼龍 66 原料均為自產，約佔總營業額之 95%，另 PP compound 產品目前約佔總產能 5%，其他如 ABS 與相容劑和填充材以及副料均以國內供應為主，供應穩定無虞。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨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. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	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	TO017	1,177,534	15.21	無	TO017	1,002,047	10.63	無	TO017	245,659	13.21	無
	其他	6,563,054	84.79	無	其他	8,424,955	89.37	無	其他	1,614,158	86.79	無
	銷貨淨額	7,740,588	100.00		銷貨淨額	9,427,002	100.00		銷貨淨額	1,859,817	100.00	

註：因契約約定不得揭露客戶名稱，而以代號表達。

2. 主要供應商資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	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	JS145	2,245,441	37.15	無	JS145	2,609,450	32.68	無	JS145	403,967	29.86	無
2	AM020	607,257	10.05	無	無	無	無	無	CY287	164,756	12.18	無
3	無	無	無	無	無	無	無	無	SY457	157,556	11.65	無
	其他	3,192,081	52.80	無	其他	5,375,016	67.32	無	其他	626,527	46.31	無
	進貨淨額	6,044,779	100.00		進貨淨額	7,984,466	100.00		進貨淨額	1,352,806	100.00	

註：因契約約定不得揭露客戶名稱，而以代號表達。

三、從業員工資料

年 度		112 年	113 年	114 年 3 月 31 日止
員 工 人 數	職員	484	486	504
	技術員	195	171	168
	普通工	585	617	571
	合計	1,264	1,274	1,243
平均年歲		40.92	40.96	41.60
平均服務年資		11.49	11.74	12.10
學 歷 分 布 比 率	博士	0.32%	0.31%	0.32%
	碩士	2.53%	2.04%	2.17%
	大專	61.16%	60.92%	62.43%
	高中	23.18%	23.23%	21.56%
	高中以下	12.81%	13.50%	13.52%
	合計	100%	100%	100%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）：無。

(二)未來預計環保資本支出：

114年預計環保資本支出：

1. 儲能設備：

因應再生能源的間歇性與供電分散性調整整體電力系統，儲能設施可提供瞬時調頻及儲存餘電的功能，為能源轉型的關鍵輔助設施。可將儲能設備於離峰時段之電能儲存於系統，夜間尖峰時再釋放使用，達到緩解用電高峰的需求。預計支出新台幣 975 萬元。

2. 冰水主機冷卻水塔整修：

水塔內部散水材因水塔循環，自然損耗的狀況下多數散水材均已風化，木頭已腐蝕，造成水花飛濺，浪費水資源，擬逐年汰換更新，預估支出新台幣 1,000 萬元。

3. 降低能耗：

為改善空壓機能耗，調降壓力避免高階低用，以達節能效果，擬將現有 2 台空壓機汰舊更新，其中 800hp 空壓機更新為 500hp；600hp 空壓機更新為 300hp，預估支出新台幣 1,050 萬元。

4. 鍋爐提高燃燒效率：

天然氣蒸汽鍋爐加裝空氣預熱器，降低廢熱溫度，提高燃燒空氣溫度以提高燃燒效率，預估支出新台幣 175 萬元。

5. 降低汙染：

鍋爐重油燃燒機擬更換為天然氣燃燒機，以降低空污排放標準，以符合法規，預估支出新台幣 350 萬元。

6. 提高產氣效率：

空壓機已運轉 12 年，目前磨損狀況，影響產氣效率，浪費能源，擬將更新，預估支出新台幣 120 萬元。

7. 節省能源：

原葉扇為鋁合金實心材質擬改新式鑄造式 FRP 葉片，可獲得較佳散熱效率，節電效能>10~15%，預估支出新台幣 240 萬元。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

- (1)三節禮券、生日禮券、結婚津貼、喪葬津貼，旅遊代金、聚餐補助及子女獎助學金。
- (2)享勞、健保及團體意外保險。
- (3)同仁每年免費健檢。
- (4)每年提供廠區人員制服。
- (5)廠區設有餐廳，並設有中央冷氣空調套房式宿舍。
- (6)廠區設有活動中心並提供多項休閒及娛樂設施。

2. 員工薪酬

- (1) ①員工薪資依據薪資給付辦法核定發給。
②員工酬勞依公司制定之年終獎金及員工酬勞給付辦法辦理，依當年度獲利狀況發放。
③依公司章程規定公司年度決算如有獲利，於保留彌補累積虧損數額後，提撥百分之二作為員工酬勞，經董事會決議通過後分派之。
- (2) 本公司產業流程跨越聚合、紡絲、假撚、複合材料，產品涵蓋聚酯及尼龍化纖、尼龍工塑，經營階層肯定「專業人才」是企業生存與發展的命脈，因此薪資定位在業界水準以上，使人才適其所，安其位。
- (3) 在薪資給付上，以長期穩定發展，產品品質及效率，同業競爭力，公司支付能力為依據，並考量物價上升程度，規劃薪資調整幅度。
- (4) 管理及專技職級之酬勞，依單位貢獻度及個人工作績效，由經營階層考核評量發放專案獎勵金。
- (5) 年度會依個人績效晉升或調薪，以激勵員工。

3. 員工休假：遵守勞基法規定，制定從業人員工作規則辦理。員工依法享有規定之各項休假。

4. 員工進修與訓練

為配合公司長遠發展並提高員工素質，本公司已訂定「教育訓練管理辦法」並建置於 ERP 系統，針對職前及在職訓練規劃下列人才培訓課程：

(1) 職前訓練：凡對報到且在試用期間的員工所實施的教育訓練。

① 共同訓練

新進人員針對公司概况、安全衛生、共同性規章及管理概念施以訓練。

② 養成訓練

新進及新調職人員到職以實習為主；針對擔任該項職務應具備之專業知識及工作技能於短期間施以養成訓練，使能儘速發揮應有作業機能。

(2) 在職訓練：凡對試用期滿且正式聘用的員工所實施的教育訓練。

① 專業訓練

針對在職員工依職級、職務之不同，就其在工作上所需具備之專業知識及技能施以訓練。

② 管理訓練

針對三職等以上幹部，就管理上所需具備之理念、知識及技能施以訓練。

③ 工安訓練

針對安全衛生相關危害通識及緊急應變演練等施以訓練。

④ 環保訓練

針對環境保護相關作業及緊急應變演練等施以訓練。

本公司 113 年度實際參與在職訓練進修之員工人數共計 10,647 人次，(包括內、外部訓練課程)，執行情形如下：

訓練性質	訓練課程	總人次	總時數	總費用(元)
在職訓練	專業訓練課程	2,341	5,513	64,960
	管理訓練課程	29	52	16,000
	工安訓練課程	7,563	19,829	386,099
職前養成訓練	專業訓練課程	209	41,316	0
職前共同訓練	專業訓練課程	2	6	0
	管理訓練課程	24	192	0
	一般訓練課程	192	328	0
	工安訓練課程	287	821	0
合計		10,647	68,057	467,059

5. 退休制度與其實施情形

(1) 退休制度

- ① 本公司按勞基法規定，制訂公司職工退休辦法，並設立「勞工退休金監督委員會」執行員工退休事宜，依勞基法第 53 條至 58 條規定(申請資格、提撥、監督…等)辦理員工退休，並依給付總薪資提撥 2.5% 的比率按月提存於台灣銀行信託部「勞工退休金基金專戶」外，並依退休金精算評估報告提列退休金負債。
- ② 依最新 108 年 5 月 15 日「勞工退休金條例」，自 94 年 7 月 1 日以後選擇退休金新制之員工，依給付總薪資按月提撥 6% 退休金儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶並依員工意願申辦自提。

(2) 實施情形

- ① 113 年 1 月 1 日台銀勞工退休準備專戶結存新臺幣 8,584 仟元。
- ② 113 年舊制退休金由台銀勞工退休準備專戶支付共新臺幣 18,895 仟元。
結清舊制年資：26 人，給付新臺幣 18,056 仟元；
辦理退休：1 人，給付新臺幣 839 仟元
- ③ 113 年底台銀帳戶準備金新臺幣 5,480 仟元。

6. 勞資間之協議：無。

7. 各項員工權益維護措施情形

(1) 員工安全衛生維護措施：

① 職場不法侵害預防

為預防勞工於執行職務，因他人行為致遭受身體或精神上不法侵害，本公司於 113 年職業安全衛生在職教育訓練中，推行職場不法侵害預防措施，對員工適性配工、工作設計、工作場所、物理環境及行政管理進行評估。公司於 113 年發生 2 件不法侵害事件，皆依勞動部執行職務遭受不法侵害預防指引辦理調查、工作職務調整並實施教育訓練課程，共計舉辦 10 場次，302 人完成參訓，以增強員工職場不法侵害預防的認知與意識，積極創造友善職場環境。

② 人員危害認知訓練

提升公司的安全文化、員工對安全衛生的認知及能力，公司提供良好教育訓練，依法辦理新進人員職業安全衛生教育訓練、承攬商進廠教育訓練、在職員工教育訓練、消防演練、特殊作業訓練及健康議題的宣導，並重視員工的安全衛生專業能力，針對堆高機、固定式起重機、高空工作車、危害性設備或機械及有害作業主管等，委由合格之機構或配合觀音服務中心之訓練課程，受專業訓練取得相關證照。

- 113年4月辦理1場次菲籍駕駛1公噸以上堆高機教育訓練，計8人參加訓練及技能檢定，其中有4位菲籍同仁取得駕駛一公噸以上堆高機技術士證照。
- 委請桃園市政府交通局及警察局蘆竹分局派請教官來廠辦理道安宣導，計9場次377人參訓。
- 緊急應變訓練
為防止災害發生時造成人員傷亡，每半年各廠區定期進行消防及公共危險物品防災演練，讓同仁認識火災及火場逃生要領和技巧，確保工作者都了解如何求生與災害發生時之緊急應變措施，以保護自身安全。

③ 健康促進活動

- 公司為使同仁了解三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等各項慢性疾病之防治、自身健康狀況及急救應變能力，本司每年請講師至廠區辦理：認識高血脂課程辦理4場次，計87人參訓；職能活動課程辦理5場次，計252人參訓；CPR課程辦理1場次，計41人參訓；牙齒保健課程辦理1場次，計30人參訓；用藥安全課程辦理1場次，計34人參訓。
- 步行挑戰：
配合德霖公司步行挑戰企劃，辦理為期二個月之ESG步行挑戰，共計7家企業，40組隊伍參與；本公司共計70人參賽(7組)，經二個月持續努力與堅持，70位同仁獲總步數共計64,350,620步(平均14,827步/天/人)，總步行公里數:38,641公里(完成環繞地球0.97圈)，總減碳排放量:9,173公斤；並榮獲德霖之團體獎:第一名及第二名，以及個人獎:第一名及第三名之佳績。
- 自動體外心臟電擊去顫器(AED)設置：
優於政府法規：「應置有自動體外心臟電擊去顫器(AED)」之公共場所，在100年起各廠區、龜山、觀音宿舍、永吉會館等處設置AED計10座，並設置AED管理人員，定期維護AED，以維持可用狀態。
- 健康檢查：
公司重視員工的健康狀況，優於法規，提供所有員工每年一般健康檢查一次，並增加員工預防腦血管、癌症等疾病檢查，113年度共計1,135人次受檢；依據健檢結果進行分析和評估，並關懷及追蹤員工的健康指數，必要時安排職醫面談和工作適性調整，讓同仁更了解自身健康狀況。

④職業病預防

113 年度特別危害健康作業(如噪音、游離輻射、粉塵、鉻酸、汞、四氯乙烷) ，全廠區總計 639 名受檢。

⑤健康宣導

配合衛生局慢性病防治宣導，職護不定時製作代謝症候群及失智友善等慢性疾病宣導文宣，除張貼於公布欄外，亦請各單位於早會、交接班或各項教育訓練時間宣導。

⑥傳染病防治

● 結核病：

113 年度本公司先後接獲衛生單位通報，有結核病個案，並開始配合投藥等相關治療及管理；另經疾管署培養二案之菌株叢，發現皆為同一菌株，故專家委員等相關衛生單位，針對此群聚事件進廠環境勘查及會議討論等事宜；環境勘查部分，專家針對廠區作業現場、居住場所之通風環境予改善建議，公司為照顧員工健康，已於各宿舍加裝可通風及防風之設備，並於用餐區維持用餐間距或加設隔板方式，以降低各項呼吸道傳染疾病之發生。

● 登革熱：

配合桃園市政府勞動局、衛生局聯合訪查宣導登革熱事項，製作登革熱宣導相關文宣，並請各單位不定期清理所屬環境區域，避免廠區或宿舍因積水孳生病媒蚊幼蟲，降低病媒蚊之傳染性疾病。

⑦肺癌篩檢

肺癌為國人癌症死亡率第 1 位，透過早期篩檢，可提高肺癌治癒率，降低死亡率，配合桃園市政府經濟發展局肺癌篩檢計畫，113 年與觀音區衛生所合作，輔助符合資格之同仁報名、審核等事宜，共計 20 位同仁報名受檢。

(2)為維護性別工作平等及提供員工免受性騷擾之工作及服務環境，訂定有性騷擾事件防治與處理辦法，供全體員工遵行。

8. 財務資訊相關人員取得證照之情形：無。

(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：

本公司並無因勞資糾紛而遭受損失，且依目前情況尚無發生糾紛之虞，惟有部份違反勞工檢查認定遭致罰鍰（如下表），表列之違反項目罰金均已繳清，各項目已有改善措施，以保障同仁之工作安全及權益。本公司一向本著照顧員工、利益共享之信念與員工充分協調，以期維護目前良好的勞資關係。

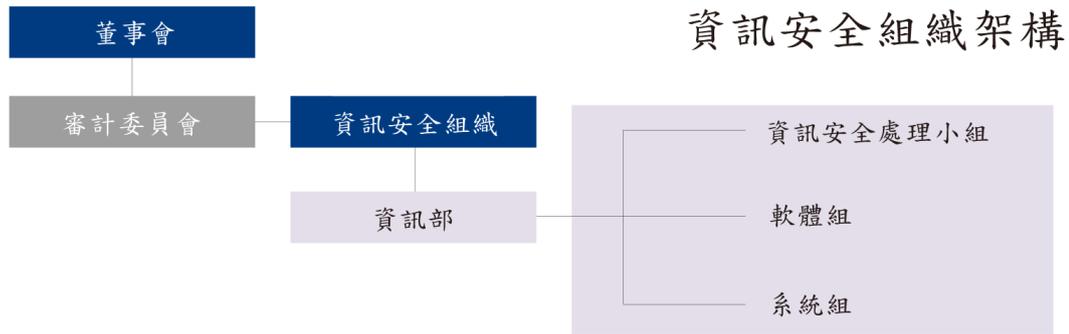
項次	處分日期 (違規日期)	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	改善 完妥否	因應對策
1	113/04/19 (113-04-12)	桃檢製字第 1130004967號	職業安全衛生 設施規則第 116條第14款 暨職業安全衛 生法第6條第1 項	雇主對於勞動場所作業 之車輛機械，應使駕駛者 或有關人員負責執行：使 用座式操作之配衡型堆 高機及側舉型堆高機，應 使擔任駕駛之勞工確實 使用駕駛座安全帶。	處罰鍰 新臺幣 10萬元	已改善完成	1. 宣導同仁駕駛 堆高機須確實 使用安全帶。 2. 設置未使用安 全帶主動警示 裝置。
2	113/04/24 (113-04-12)	桃檢製字第 1130004969號	職業安全衛生 管理辦法第 086條暨職業 安全衛生法第 23條第1項	勞工人數在三十人以上 之事業單位，依第二條之 一至第三條之一、第六條 規定設管理單位或置管 理人員時，應依中央主管 機關公告之內容及方式 登錄，陳報勞動檢查機構 備查。	即日	已改善完成	重新報備。
3	113/05/20 (113-04-30)	桃檢製字第 1130006518號	職業安全衛生 設施規則第94 條暨職業安全 衛生法第6條 第1項	雇主對於升降機各樓出 入口及搬器內，應明顯標 示其積載荷重或乘載之 最高人數，並規定使用時 不得超過限制。	即日	已改善完成	立即新增標示。
4	113/05/20 (113-04-30)	桃檢製字第 1130006702號	職業安全衛生 設施規則第 224條第2項暨 職業安全衛生 法第6條第1 項	雇主對於高度在二公尺 以上之工作場所邊緣及 開口部分，勞工有遭受墜 落危險之虞者，如雇主為 前項措施顯有困難，或作 業之需要臨時將護欄、護 蓋等拆除，應採取使勞工 使用安全帶等防止因墜 落而致勞工遭受危險之 措施。	即日	已改善完成	1. 現場領班及主 管例行性巡 檢，並於早會宣 導提醒。 2. 加強廠內高架 作業教育宣導。
5	113/07/03 (113-06-21)	桃檢製字第 1130008515號	職業安全衛生 設施規則第 057條第1項暨 職業安全衛生 法第6條第1 項	雇主對於機械之掃除、上 油、檢查、修理或調整有 導致危害勞工之虞者，應 停止相關機械運轉及送 料。為防止他人操作該機 械之起動等裝置或誤送 料，應採上鎖或設置標示 等措施，並設置防止落下 物導致危害勞工之安全 設備與措施。	處罰鍰 新臺幣 10萬元	已改善完成	訂作業規範、實施 教育訓練、掛牌標 示與警告標語。

項次	處分日期 (違規日期)	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容	改善 完妥否	因應對策
6	113/07/31 (113-07-26)	勞職北 1 字第 1131609101 號	職業安全衛生 法第 36 條	貴公司所僱勞工於 113 年 07 月 23 日從事清理作 業發生墜落職業災害，經 本署(北區職業安全衛生 中心)派員實施檢查屬 實。	停工	已改善完成	1. 邊緣開口處設 置護欄，作業人 員使用安全 帶、安全帽及其 他必要之防護 具。 2. 訂定管理計 畫，落實查核管 理。 3. 職業安全衛生 署同意自 113 年 12 月 12 日起復 工。
	113/08/07 (113-07-26)	勞職北 1 字第 1131609209 號	職業安全衛生 設施規則 224 條第 1 項暨職 業安全衛生法 第 6 條第 1 項	雇主對於高度在二公尺 以上之工作場所邊緣及 開口部分，勞工有遭受墜 落危險之虞者，應設有適 當強度之護欄、護蓋等防 護設備。	即日	已改善完成	
			職業安全衛生 設施規則 281 條第 1 項暨職 業安全衛生法 第 6 條第 1 項	雇主對於在高度二公尺 以上之高處作業，勞工有 墜落之虞者，應使勞工確 實使用安全帶、安全帽及 其他必要之防護具，但經 雇主採安全網等措施 者，不在此限。	即日	已改善完成	
			職業安全衛生 管理辦法第 12 條之 1 第 1 項暨 職業安全衛生 法第 23 條第 1 項	雇主應依其事業單位之 規模、性質，訂定職業安 全衛生管理計畫，要求各 級主管及負責指揮、監督 之有關人員執行；勞工人 數在三十人以下之事業 單位，得以安全衛生管理 執行紀錄或文件代替職 業安全衛生管理計畫。	即日	已改善完成	
		違反職業安全 衛生法第 6 條 第 1 項暨同法 第 43 條第 2 款	雇主對下列事項應有符 合規定之必要安全衛生 設備及措施： 五、防止有墜落、物體飛 落或崩塌等之虞之作業 場所引起之危害。	處罰鍰 新臺幣 11 萬元	已改善完成		

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構：

1. 設立「企業資訊安全組織架構」，由總管理部最高主管負責，配置適當之人力、物力與財力資源，並指派資訊部主管擔任資安專責主管及配置適當專責人員。
2. 本公司已完成資安人力設置（資安主管：周志明、資安人員：林聰杰、劉瑋智），並已向證交所進行申報。
3. 本公司已加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）」會員。
4. 定期向董事會報告。



(二) 資通安全政策

1. 本公司注重資安風險管理，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，為防範各種內/外部資安威脅，建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。
2. 公司內部訂定多項資安規範與制度，以規範本公司人員資訊安全行為，定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
3. 定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保本公司重要機密資訊不外洩，落實人員資訊安全管理措施。

(三) 具體管理方案

管理項目	說明	採取措施
電腦機房	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 機房門禁管制 ✚ 機房環境與設備管理 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 人員進出機房管制與記錄 ➤ 機房空調溫濕度控制 ➤ 不斷電系統（UPS）建置 ➤ 設備和消防安全檢查與宣導 ➤ 資訊設備管理與維護
系統安全	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 系統狀態監測與異常通報 ✚ 資料庫整理 ✚ 系統災害演練 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 系統、網路狀態監控和異常處理 ➤ 資料庫定期優化與備份 ➤ 系統虛擬化與異地備援 ➤ 定期執行異地備援演練

管理項目	說明	採取措施
存取控制	 員工存取資料控制	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 權限設定 ➤ 帳號管理 ➤ 設備 USB 埠使用管控 ➤ 外部郵件使用管控
網路安全	 防護設備建置	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 建置並更新防火牆與垃圾郵件過濾 ➤ 病毒碼定期更新 ➤ P2P 及遠端連線程式管控
員工教育 訓練與宣導	<ul style="list-style-type: none">  加強員工對資安的觀念  提升員工對資安的警覺性 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 定期實施專業人員資訊安全教育訓練課程 ➤ 不定期對員工進行「資訊安全」宣導

(四) 投入資通安全管理之資源

1. 於 113 年 3 月進行核心系統緊急備援演練。
2. 公司資通安全教育訓練及宣導：
 - (1) 安排 3 位資通安全人員參加「資通安全專業訓練」課程，時數共計 37 小時。
 - (2) 對內發佈「公司資訊安全規則公告」及相關資安案例宣導。並於 113 年 3 月完成資通安全教育訓練，共計 83 人次參加，時數共計 83 小時。
3. 執行資料安全備份
 - (1) 伺服器儲存資料設備更新。
 - (2) 每日各系統狀態檢查。
 - (3) 每週備份媒體異地存放。
4. 資安軟體設備之提升
 - (1) WinXP 作業系統電腦汰換或升級更新。
 - (2) 網路防火牆設備 MA 更新。
 - (3) 資料儲存備份設備購置更新。
 - (4) UPS 不斷電設備更新。

(五) 重大資通安全事件：無。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況分析

項目 \ 年度	民國 112 年度	民國 113 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	4,088,423	4,235,012	146,589	3.59
不動產、廠房及設備	4,757,528	4,587,607	(169,921)	(3.57)
其他非流動資產	1,463,413	2,187,987	724,574	49.51
資產總額	10,309,364	11,010,606	701,242	6.80
流動負債	2,489,872	2,260,484	(229,388)	(9.21)
其他非流動負債	1,513,136	2,441,792	928,656	61.37
負債總額	4,003,008	4,702,276	699,268	17.47
股 本	5,316,884	5,316,884	0	0.00
資本公積	346,343	346,546	203	0.06
保留盈餘	590,025	596,459	6,434	1.09
其他權益	53,104	48,441	(4,663)	(8.78)
股東權益總額	6,306,356	6,308,330	1,974	0.03

註：以上各年度財務資料業經會計師查核簽證。

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響：

1. 其他非流動資產

變動比例增加原因，主要係投資性不動產、預付設備款及遞延所得稅資產增加所致。

2. 其他非流動負債

變動比例增加原因，主要係長期借款增加所致。

二、財務績效分析

單位：新台幣仟元

年 度 \ 項 目	民國 112 年度	民國 113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	7,740,588	9,427,002	1,686,414	21.79
營業成本	7,889,709	9,286,778	1,397,069	17.71
營業毛利	(149,121)	140,224	289,345	194.03
營業費用	365,951	406,327	40,376	11.03
營業淨利(損)	(515,072)	(266,103)	248,969	48.34
營業外收入及支出	212,933	247,839	34,906	16.39
稅前淨利(損)	(302,139)	(18,264)	283,875	93.96
所得稅(費用)利益	61,983	23,514	(38,469)	(62.06)
本期淨利(損)	(240,156)	5,250	245,406	102.19
本期其他綜合損益	9,930	(3,479)	(13,409)	(135.04)
本期綜合損益總額	(230,226)	1,771	231,997	100.77

註：以上各年度財務資料業經會計師查核簽證。

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

1. 營業收入
終端市場需求小幅復甦，故營業收入增加。
2. 營業毛利
係因調整產品銷售組合策略，致本期營業毛利增加。
3. 營業淨利
變動比例增加原因係同營業毛利說明。
4. 稅前淨利
增加同營業毛利。
5. 所得稅利益
變動比例減少係稅前淨利增加，預計轉列未來年度所得稅費用所致。
6. 稅前淨利
增加同營業毛利。
7. 本期其他綜合損益
變動比例減少原因主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少所致。
8. 本期綜合損益總額
變動比例增加原因主同營業毛利及營業外收入及支出說明。

(二)營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

營業毛利	前後期增 減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	銷售數量差異
	289,344	586,584	(288,002)	14,250	(23,488)
說明	113年度全球經濟小幅復甦及調整產品銷售組合，致使本期營業毛利增加。				

(三)公司主要營業內容改變之原因或若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：無。

(四)預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

本公司未公開114年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量分析

(一)113年度現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年 現金流入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
144,683	296,483	(301,048)	140,118	0	0

1. 現金流量變動情形分析：

(1) 營業活動：主係營業活動之存貨與帳款變動之現金流入。

(2) 投資活動：主係取得不動產、廠房及設備之資本支出。

(3) 籌資活動：主係借新還舊長短期借款之現金流入。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(二)未來一年(114年)現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
140,118	385,600	(483,300)	42,418	0	0

說明：

1、營業活動：預期未來一年獲利及折舊攤銷等流入。

2、投資與籌資活動：預期未來一年之投資與融資之流出。

3、現金不足額之補救措施及流動性分析：無

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期之 資金來源	預期 完工日期	所需資金總額	資金運用情形			
				實際數			預計數
				111年	112年	113年	114年
PA 66設備	自有資金	114.06	550,000	92,000	373,500	79,200	5,300
永吉會館	自有資金	114.01	362,000	60,000	126,000	148,000	28,000

(二)預計可能產生效益對財務業務之影響：

1. PA 66設備：

- (1) 利用公司原有客戶群之優勢，轉型生產尼龍 66 產品，擴大公司生產線。
- (2) 增加 Compound 規格開發與 UL 安規認證提升品牌市場競爭力，增加公司獲利。

2. 永吉會館：

- (1) 利用觀音工業區二小段土地新建會館，作為出租用。
- (2) 可增加租金收入。

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

(一)最近年度轉投資政策

本公司轉投資均以本業為考量及以上下游垂直整合目的及開拓市場做相關之投資。

(二)轉投資虧損分析及改善計劃

採權益法依持股比例認列之投資損益彙總如下：

單位：新台幣仟元

被投資公司	112 年度	113 年度
模里西斯 ZIS Holding Co. Ltd.	\$0	\$0
薩摩亞 Nicest Int' L Trading Corp.	2,240	(3)
鼎盛材料科技股份有限公司	(1,221)	(775)
合 計	\$1,019	(\$778)

1. 模里西斯 ZIS Holding Co., Ltd.

- (1) 係本公司百分之百投資之國外被投資公司，本公司對該公司之投資 5,400,000 股，每股 USD1.00，計 USD5,400,000，業經經濟部投資審議委員會民國 91 年 8 月 1 日經審二次第 091018941 號函核准在案。因持續虧損，截至 113 年及 112 年 12 月 31 日止總資產、總負債及淨資產均為 0，且該公司於上開期間亦無任何收入及費損金額產生。
- (2) 轉投資大陸昆山立益紡織有限公司之資訊，請參閱 113 年度財報註十三之(三)大陸投資資訊之揭露。

2. 薩摩亞 Nicest Int' L Trading Corp.

- (1) 係本公司百分之百投資之國外被投資公司，本公司對該公司之投資 300,000 股，每股 USD1.00，計 USD300,000，業經經濟部投資審議委員會民國 102 年 12 月 12 日經審二次第 10200461630 號函核准在案；目前積極多角化開發各項產品銷售，以增加營運利益。
- (2) 轉投資蘇州弘又盛貿易有限公司之資訊，請參閱 113 年度財報註十三之(三)大陸投資資訊之揭露。

3. 鼎盛材料科技股份有限公司

- (1) 係本公司百分之百投資設立之被投資公司，本公司對該公司之投資 1,500,000 股，每股 10 元，計新台幣 1,500 萬元整，業經臺北市政府 103 年 8 月 4 日府產業商字第 10386394410 號函核准登記，目前尚在擴展業務階段。該公司再轉投資 200,000 股，每股 USD1.00，計 USD200,000，業經經濟部投資審議委員會民國 104 年 12 月 28 日經審二次第 10400327980 號函核准在案；從事一般進口買賣及再積極開拓市場，以增加營運利益。
- (2) 轉投資美國 DING SHENG MATERIAL TECHNOLOGY CORPORATION 之資訊，請參閱 113 年度財報註十三之(三)轉投資事業相關資訊之揭露。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

因本集團定期評估利率變動趨勢並作及時之因應，故預期不致發生重大之市場利率變動風險。若市場利率增加/減少 10 基點，而其他所有因素維持不變之情況下，對本公司 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之稅後淨利將分別增加 2,627 仟元及 1,709 仟元。

2. 匯率變動

本集團匯率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目及非貨幣性項目，其相關之外幣升值或貶值對本公司損益及權益之影響。本公司之匯率風險主要受美元匯率波動影響，當美元升值/貶值 1%時，對本公司 113 及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之稅後淨利將分別增加 2,579 仟元及 4,761 仟元。另本集團貨幣性項目於 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日認列之外幣未實現淨兌換(損)益分別為 6,801 仟元及(24,751)仟元，由於外幣交易之貨幣種類繁多，無法按各外幣別揭露兌換損益資訊，故採彙總金額方式表達。

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

本公司從事衍生性商品交易均是以規避由資產與負債所產生的匯率風險，且本公司自上市(民國 82 年)以來從未有資金貸與他人及對外背書保證之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 尼龍系列產品特性相較於聚烯烴、聚酯類石化產品而言深具發展潛力，但是產業特性、原料成本高，相對的高附加價值改質技術取得困難。本公司除了經由上、下游跨領域的產業整合，發展量產、穩定之製程技術之外，未來更進一步厚植研

發實力於改質聚合、奈米混摻與精緻紡絲等前瞻技術，發展高值化、高機能、差異化之利基原料與纖維產品，以彌補國內產業供料缺口，掌握關鍵技術與自主製造能力。

2. 在全球暖化現象持續發燒下，過去一年，世界主要經濟體均對氣候變遷減緩政策進行積極討論與規劃，節能減碳、綠色環保成為各國政府未來施政主軸。本公司的「100%寶特瓶再生聚酯 DTY」產品於 98 年 3 月 19 日獲得國家授權綠色標章，未來更致力於高染色牢度特殊紗之開發，可發揮節能、減廢之環保訴求。並將建構污水回收以及中水過濾等套裝模組系統，建立本土性關鍵零組件及核心技術，以厚植我國產業之市場競爭力，將可提升進口替代率之成長，不僅能帶動相關產品產業效益，更能有效達到水資源回收再利用及環境保護之目的。
3. 本公司今年度預計研發費用(含設備投資)為新台幣 5,200 萬元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

美國公佈對中國大陸 301 條款加徵關稅對本公司營運之影響：

1. 本公司在大陸並無生產據點，亦無所稱中國製造銷售美國之情事。
2. 本公司產品銷售大陸廠商，再銷售美國之情事說明如下：
 - (1) 本公司 113 年營收為新台幣 94.27 億元，銷售大陸金額為 2.23 億元。
 - (2) 本公司銷售大陸產品乃客戶再製成布料加工為成衣再予以銷售，而其銷售到美國金額確實無從計算，但評估 301 條款對本公司財務、業務之影響微小。

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

本公司產品多屬衣著紡織用料，產品生命週期長，且因產品應用面甚廣，較不易受科技改變及產業變化之影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要進貨及銷貨對象如本報告營運概況章節所揭露訊息：

1. 進貨集中說明：

- (1) 本公司在化纖產業已超過五十年，與上游供應商早已建立長期夥伴關係，原料供應順暢。
- (2) 在原料之採購皆採多家供貨之處理，供料來源均超過二十年之長期合作，故無進貨集中導致供貨短缺之風險。

2. 未有銷貨集中之情事

銷售客戶過於集中易造成生產製造的統籌控管及人員物力之調配受制於該些客戶訂單消長，一旦任一主力客戶發生財務危機或倒閉情事，易造成牽一髮動全身效應，對公司營運易產生重大風險。為降低銷貨集中的風險，本公司一方面對個別客戶預先設定額度限制，確定控管帳款回收，另一方面積極增加客戶群來源及地區，以增加營收，分散銷貨集中的風險，降低失去單一客戶訂單對公司營運的衝擊。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 本公司最近二年度及截至目前為止尚在訴訟中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事項：無。

2. 本公司董事、監察人、總經理及持股比例達10%以上之大股東，最近二年度及截至目前為止尚在訴中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(十三)其它重要風險及因應措施：

為提升資訊安全風險管理，公司於113年10月發佈「資訊安全規則公告」請員工遵守，另有以下的資訊安全管理措施：

管理項目	說明	採取措施
電腦機房	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 機房門禁管制 ✚ 機房環境與設備管理 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 人員進出機房管制與記錄 ➤ 機房空調溫濕度控制 ➤ 不斷電系統(UPS)建置 ➤ 設備和消防安全檢查與宣導 ➤ 資訊設備管理與維護
系統安全	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 系統狀態監測與異常通報 ✚ 資料庫整理 ✚ 系統災害演練 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 系統、網路狀態監控和異常處理 ➤ 資料庫定期優化與備份 ➤ 系統虛擬化與異地備援 ➤ 定期執行異地備援演練
存取控制	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 員工存取資料控制 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 權限設定 ➤ 帳號管理 ➤ 設備USB埠使用管控 ➤ 外部郵件使用管控
網路安全	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 防護設備建置 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 建置並更新防火牆與垃圾郵件過濾 ➤ 病毒碼定期更新 ➤ P2P及遠端連線程式管控
員工教育訓練與宣導	<ul style="list-style-type: none"> ✚ 加強員工對資安的觀念 ✚ 提升員工對資安的警覺性 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 定期實施專業人員資訊安全教育訓練課程 ➤ 不定期對員工進行「資訊安全」宣導

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

本公司民國一一三年度關係企業合併營業報告書已依「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」規定申報，請查閱公開資訊觀測站。

【路徑】：公開資訊觀測站 / 基本資料 / 電子書 / 關係企業三書表專區

【網址】：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二)關係企業合併財務報表：

本公司民國一一三年度依「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應納入編制母子公司合併財務報表之公司均相同，爰不再另行編製關係企業合併財務報表，請查閱公開資訊觀測站。

【路徑】：公開資訊觀測站 / 基本資料 / 電子書 / 財務報告書

【網址】：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q1

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

集盛實業股份有限公司



負責人：蘇 百 煌

