

股票代碼:1459



# 聯發紡織纖維股份有限公司

## LAN FA TEXTILE CO.,LTD.

# 113

年度年報



中華民國一十四年五月二十日 刊印

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

聯發紡織纖維(股)公司網址：[www.lanfa.com.tw](http://www.lanfa.com.tw)

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名:王豐岳

職稱:總經理兼發言人

電話:(02)2552-1255

電子郵件信箱:[a0007@lanfa.com.tw](mailto:a0007@lanfa.com.tw)

代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

姓名:糜福相

職稱:財務部副總經理

電話:(02)2552-1255

電子郵件信箱:[a0179@lanfa.com.tw](mailto:a0179@lanfa.com.tw)

二、總公司及工廠之地址與電話

名稱	所在地	電話
總公司	臺北市環河北路一段 73 號 5 樓之 5	(02)2552-1255(代表 15 線)
竹北廠	新竹縣竹北市十興路 291 號	(03)550-3311
杭州廠	杭州經濟技術開發區 22 號大街 48 號	+86-571-86685168

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話

名稱:富邦綜合證券股份有限公司

地址:台北市許昌街 17 號 11F

電話:(02)2361-1300

網址:[www.fbs.com.tw](http://www.fbs.com.tw)

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱地址、網址及電話

事務所名稱:勤業眾信聯合會計師事務所

會計師名稱:尤盟貴會計師

池瑞全會計師

地址:台北市松仁路 100 號 20F

電話:(02)2725-9988

網址:[www.deloitte.com.tw](http://www.deloitte.com.tw)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易所名稱及查詢該海外有價證券之方式:[無]

六、公司網址:[www.lanfa.com.tw](http://www.lanfa.com.tw)

# 目 錄

	<u>頁次</u>
壹、致股東報告書.....	1
一、一一三年營業報告書.....	1
二、一一四年度營業計畫概要.....	3
三、未來公司發展策略.....	4
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	4
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	37
五、更換會計師資訊.....	37
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之情形.....	38
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	38
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	39
九、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	40
參、募資情形.....	41
一、資本及股份.....	41
二、公司債辦理情形.....	46
三、特別股辦理情形.....	46
四、海外存託憑證辦理情形.....	46
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	46
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	46
七、資金運用計畫執行情形.....	46
肆、營運概況.....	47
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	51
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	56
四、環保支出資訊.....	56
五、勞資關係.....	57
六、資通安全管理.....	60
七、重要契約.....	60

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....	61
一、財務狀況分析 .....	61
二、財務績效 .....	63
三、現金流量 .....	65
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	66
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃，及未來一年投資 計劃.....	66
六、風險事項評估.....	66
七、其他重要事項 .....	67
陸、特別記載事項.....	68
一、關係企業相關資料.....	68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	68
三、其他必要補充說明事項 .....	68
四、最近年度及截至年報刊印日止，依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股 東權益或證券價格有重大影響之事項.....	68

## 壹、致股東報告書

### 一、一一三年度營業報告書

#### (一) 一一三年度營業計劃實施成果：

##### 竹北廠

##### 1、生產狀況：

本公司一一三年度產量 6,967 噸，較一一二年度之 8,781 噸減少 1,814 噸，減少幅度 20.66%，詳細數字如下表：

單位：公噸

產 品	一一三年度	一一二年度	增(減)量	增(減)比率
聚酯加工絲	6,967	8,781	(1,814)	(20.66%)

##### 2、營業狀況：

本公司一一三年度營收淨額新台幣\$475,953 仟元，較一一二年度之\$640,283 仟元，減少\$164,330 仟元，減少幅度 25.67%，詳細數字如下表：

單位：公噸/新台幣仟元

年度	一一三年度		一一二年度		增(減)量		增(減)比率	
	銷售數量	銷售金額	銷售數量	銷售金額	銷售數量	銷售金額	銷售數量	銷售金額
聚酯加工絲	7,603	475,953	10,448	640,283	(2,845)	(164,330)	(27.23%)	(25.67%)

##### 杭州廠

##### 1、生產狀況：

杭州聯發一一三年度產量 11,910 噸，較一一二年度之 9,408 噸增加 2,502 噸，增加幅度 26.59%，詳細數字如下表：

單位：公噸

產 品	一一三年度	一一二年度	增(減)量	增(減)比率
聚酯加工絲	11,910	9,408	2,502	26.59%

##### 2、營業狀況：

杭州聯發一一三年度營收淨額人民幣\$187,289 仟元，較一一二年度之人民幣\$128,080 仟元增加人民幣\$59,209 仟元，增加幅度 46.23%，詳細數字如下表：

單位：公噸/人民幣仟元

年度	一一三年度		一一二年度		增(減)量		增(減)比率	
	銷售數量	銷售金額	銷售數量	銷售金額	銷售數量	銷售金額	銷售數量	銷售金額
聚酯加工絲	15,281	187,289	11,405	128,080	3,876	59,209	33.99%	46.23%

(二) 預算執行情形：本公司一一三年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三) 一一三年度與一一二年度合併財務收支及獲利能力之比較分析：

單位：仟元

	項 目	113 年度	112 年度
財 務 收 支	營業收入	1,314,593	1,203,763
	營業成本	1,390,669	1,360,551
	稅後純(損)益	214,717	23,535
獲 利 能 力	資產報酬率%	5.58%	1.39%
	股東權益報酬率%	7.22%	0.84%
	純益率%	16.33%	1.96%
	每股盈餘(元)	0.68	0.07

(四) 研究發展狀況：

- 1、繼續積極研究開發特殊功能性、差異化等新紗種，並朝向超細纖維發展，產品多樣化以提升毛利率。
- 2、投入生產機器設備改造計畫，讓品質能持續進步，且生產速度更快，增加更大產能，並使設備用電量降低，達到節能省電效果。
- 3、持續改造自動化電腦製程以及自動倉儲管理系統，將老舊自動化電腦軟硬體升級，節省最大的人力創造最大的邊際效率。
- 4、將e化及m化管理與ERP系統結合，使整體管理成本降低，並達到及時發現異常，及時管理糾正，發揮最大的管理效益。
- 5、整體評估公司設備省電節能項目，包括：空調、冰水機、循環水泵、空壓機等設備進行節能改造工程，以期達到節能減碳效果。

#### 新產品狀況

項目	丹尼數	特性	用途
吸濕排汗加工絲	75D, 150D, 300D	排濕、快乾適合運動休閒服飾。	針織、平織
仿鹿皮(開纖)紗	105D, 150D, 220D	可分為分割型及海島型，開纖減量超細纖維再行磨毛後有鹿皮(SUDE)效果。	針織、平織
鈍光加工絲	75D, 150D, 300D	鈍光效果類似天然纖維的光澤。	針織、平織
超細纖維加工絲	150D/144F, 75D/144F 100D/144F, 100D/288F 150D/216F, 150D/288F 20D/24F, 30D/24F, 40D/24F 50D/144F	柔軟、細緻手感，仿桃皮效果。	針織、平織
仿麻紗	80D, 180D, 350D	具有乾爽、蛀蟲仿麻效果。	針織、平織

項目	丹尼數	特性	用途
浮深紗(胖瘦紗)	150D, 300D	布面具有深條效果適合褲料。	平織
浮白紗	150D, 300D	布面具有深條效果適合褲料。	平織
珍珠紗	350D, 650D, 950D	利用此紗之特性，使部面有如同珍珠粒之效果。	針織、平織
舞龍紗	150D, 300D	雙色、彈性，布面有淺色條狀效果	平織
陽離子紗	50D, 75D, 150D, 300D	利用其染色性，搭配其他紗種造成雙色或格子效果。	針織、平織
環保紗	20D, 30D, 40D, 50D, 75D, 150D	使用寶特瓶回收材料及舊衣回收原料，可減少寶特瓶廢料、減少石化原料的使用、降低CO2及能源損耗、減少環境暖化危機等進而保護地球。	針織、平織
聚酯易拉絲	50D, 75D, 150D	100%聚酯纖維、聚酯易拉絲保有聚酯固有特性，且有成本優勢。 不需搭配spandex，可使布面具適當之彈性效果。兼具彈性導溼速乾特性。 可追撚加工增加布樣墜感，而不減其彈性。 織物經染整製程後，具有良好彈性及回覆率。	針織、平織
聚酯涼感纖維	50D/36F, 50D/72F 75D/36F, 75D/72F	持續涼感、清涼乾爽，吸絲排汗、可抗靜電、環保節能。	針織、平織
聚酯吸濕發熱纖維	50D/36F, 50D/72F 75D/36F, 75D/72F	吸濕發熱，吸濕排汗，抗靜電性。	針織、平織
聚酯彈性絲 (SPANDEX)	75D, 150D, 300D	布之手感柔軟，加工成本較傳統式包紗低，適合襪類、牛仔褲布料、瑜珈服和運動服等。	針織、平織

## 二、一一四年度營業計畫概要

### (一)經營方針：

- 1、 持續提升杭州廠生產基地全自動化生產流程，生產過程標準化，產品一致化，品質優質化以因應全球化銷售趨勢。
- 2、 針對目前市場需求持續開發新技術產品，隨時掌握市場變化，針對市場需要開發產品，以需求為導向來創造銷售。
3. 2024 下半年開始全球服飾消費市場逐漸回溫，ADIDAS、NIKE、GAP 及 UN 等品牌廠商下單動能漸入佳境，杭州廠聚酯加工絲訂單也同步成長，今年仍以開發高毛利紗種為主，包括環保紗、易拉絲及彈性複合紗等，並有效率的控制庫存，持續提高生產效率、A 級率及經紗率，以降低生產成本。
4. 積極開發外銷客戶以及持續擴展海內外行銷通路，並利用兩岸銷售平台交叉行銷策略，以杭州廠為生產基地，搶攻東南亞廣大外銷市場，進而強化國際市場的競爭力。

### (二)預期銷售數量及其依據：

本公司一一四年度竹北廠進行資產活化出租，並預計於 3 月中前停止生產；杭州廠設有 30 台德國超高速假撚機台，今年針對超細纖維、TOP 彈性纖維紗、環保紗及易

拉絲等售價高、毛利高之產品，持續加強其生產銷售比例。假撚部門竹北廠一一四年度至3月中為止年產聚酯加工絲產量約700公噸，杭州廠一一四年度年產聚酯加工絲產量約20,000公噸，合計約可達20,700公噸。

(三)重要之產銷政策：

今年產銷政策仍以接單生產為主，嚴格控制庫存，增加銷售的周轉率，並著重差異化及功能性產品的開發與銷售，衝刺外銷市場及行銷通路。

三、未來公司發展策略

- (一) 本公司114年2月24日重訊公告，竹北廠整體廠區資產活化案，出租予緯創資通股份有限公司，承租期間為10年，未來每年可貢獻約新台幣2.7億元現金流。
- (二) 以台灣作為產品技術研發依據，再以杭聯廠為生產基地，全力銷售東南亞及韓國市場。
- (三) 依循環經濟策略，幫助客戶建立循環供應鏈，實現紡織品資源最大化和循環利用，以期達到永續創新和企業採購的雙贏策略。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

以前的美國將自由貿易的理念傳播到世界各個角落，但現在的美國已逐漸淡出自由貿易的舞台，取而代之的是具有濃厚產業保護色彩的「貿易保護主義」。114年4月3日凌晨，川普政府更發布了超乎預期的「對等關稅」方案，4月5日起對進口自所有國家的商品徵收10%關稅，4月9日起對進口自中國等60多個國家的產品徵收更高的關稅，川普政府粗暴地計算認為台灣對美國的實質稅高達64%，因此台灣出口至美國的商品課徵32%的「對等關稅」，越南、泰國也分別課徵46%、36%對等關稅，這2國為台商供應移轉的兩大基地，對已分散佈局的台廠造成相當大的衝擊，未來東南亞面臨高額關稅，需與代工廠分攤關稅，可能會影相消費者最終需求，導致收益下降。另外我國主要競爭對手國如日本及南韓，關稅均低於我國(分別為24%及25%)，即使製造成本相仿，但關稅差距將使我國價格競爭力被壓縮，導致訂單有流失的可能。在台灣的石化能源產業，也可能因關稅阻礙經濟成長，導致產能過剩及價格下跌，造成石化相關上中下游產業步入衰退的可能。

去年全球的通膨已經受到控制，衣著類紡織品消費已開始有起色，隨著品牌廠商逐漸提高庫存水位，杭州廠營收也在穩定中求成長，我們仍要積極開發外銷市場，並加強對外銷市場的敏感度，把握國外客戶銷售的契機，更要努力耕耘，創造營收及績效，以回饋股東們的支持。

祈盼全體股東繼續給予支持與指教，在此謹祝各位股東們  
身體健康 萬事如意

董事長：葉清澤



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

#### 董事資料(一)

職稱	國籍或註冊地	姓名(註1)	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股數		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	具配偶或二等親以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註7)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	潭心投資股份有限公司 代表人：葉清澤	法人	113.06.26	3年	101.06	34,998,156	9.76%	39,434,156	11.00%	-	-	-	-	全國工業總會理事、台灣區人纖加工公會常務理事	註1	董事	葉祐綸	父子	不適用
			男 71-80歲				7,974,620	2.22%	7,974,620	2.22%	2,899,281	0.81%	-	-						
董事	中華民國	葉泉成	男 71-80歲	113.06.26	3年	92.06	4,331,323	1.21%	4,331,323	1.21%	178,447	0.05%	-	-	葉泉成婦產科院長	註2	董事	葉清澤	兄弟	無
董事	中華民國	葉祐綸	男 41-50歲	113.06.26	3年	97.06	2,946,034	0.82%	2,946,034	0.82%	-	-	-	-	LA SIERRA UNIVERSITY 財金研究所畢	註3	董事	葉清澤	父子	無
董事	中華民國	葉柏亮	男 51-60歲	113.06.26	3年	95.06	1,891,689	0.67%	1,891,689	0.53%	-	-	-	-	大統新創(股)公司總經理	註4	無	無	無	無
董事	中華民國	葉國暉	男 51-60歲	113.06.26	3年	86.04	4,002,087	1.12%	4,002,087	1.12%	-	-	-	-	美國 SHENANDOAH 企管研究所畢	註5	無	無	無	無
董事	中華民國	王豐岳	男 61-70歲	113.06.26	3年	86.04	3,451,851	0.96%	3,451,851	0.96%	350,000	0.10%	-	-	台灣區人纖加工公會監事	註6	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉秋湖	男 71-80歲	113.06.26	3年	107.06	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學經濟系聯發紡織薪酬委員會委員、新昕織維(股)公司總經理	無	無	無	無	無

114年4月27日

職稱	國籍或註冊地	姓名(註1)	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股數		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	具配偶或二等親以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註7)
							股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	王蒼恩	男 61-70歲	113.06.26	3年	107.06	1,512,167	0.42%	1,512,167	0.42%	401,979	0.11%	-	-	聯發紡織薪副委員、馬偕紀念醫院資深主治醫師、營養中心主任	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	蕭貴美	女 51-60歲	113.06.26	3年	113.06	-	-	-	-	-	-	-	-	聯發紡織公司業務協理	無	無	無	無	無

註1：葉清澤先生目前兼任金聯發實業(股)公司、聯澤投資(股)公司、聯慶開發(股)公司、聯基投資(股)公司、聯捷開發(股)公司、聯興投資(股)公司董事長，大同染整(股)公司、大統新創(股)公司、百發實業(股)公司董事、臺灣塑膠工業(股)公司獨立董事。

註2：葉泉成先生目前兼任聯澤投資(股)公司、大同染整(股)公司董事，聯興投資(股)公司監察人。

註3：葉祐綸先生目前為本公司業務部副總經理兼任聯綸投資(股)公司董事長，澤心投資(股)公司、聯基投資(股)公司、聯慶開發(股)公司、聯捷開發(股)公司、聯興投資(股)公司、聯澤投資(股)公司、金聯發實業(股)公司監察人。

註4：葉柏亮先生目前兼任大發國際投資(股)公司董事長，大統新創(股)公司、大同染整(股)公司董事，聯旺興業(股)公司監察人。

註5：葉國暉先生目前兼任大統新創(股)公司董事，大同染整(股)公司監察人。

註6：王豐岳先生目前為本公司總經理兼任金聯發實業(股)公司、聯澤投資(股)公司、聯慶開發(股)公司、聯捷開發(股)公司、聯興投資(股)公司董事，大同染整(股)公司監察人。

註7：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

## 法人主要股東

114年04月27日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
澤心投資股份有限公司	葉清澤 (49.60%) 施美心 (40.14%) 葉祐綸 (10.26%)

董事資料(二)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
澤心投資股份有限公司 代表人:葉清澤				1
葉泉成				0
葉祐綸				0
葉柏亮		董事專業資格與經驗請見前頁	全體董事皆未有公司法第30條各款情事(註1)	0
葉國暉		董事資料		0
王豐岳				0
劉秋湖			1.符合金融監督管理委員會證券交易法(註2)相關規定。	0
王蒼恩			2.最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
蕭貴美				0

註1：依據公司法第30條各款情事，有下列情事之一者，不得充經理人，其已充任者，當然解任：

- (1) 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- (2) 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (3) 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- (4) 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- (5) 使用票據經拒絕往來尚未期滿。
- (6) 無行為能力或限制行為能力。
- (7) 受輔助宣告尚未撤銷。

註2：獨立董事符合獨立性情形，選任前二年及任職期間符合下述各條件。

- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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其他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (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27條規定以政府、法人或其代表人當選。

## 2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：本公司落實董事會成員多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。衡諸本公司第十八屆董事會6位董事成員及3位獨立董事，且皆為本國籍。均具備多元性跨產業領域之多元互補能力，也各自具有產業經驗與相關技能以及營運判斷力。

本公司規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等；專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

管理目標與達成情形：

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
3. 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
4. 獨立董事席次超過董事席次三分之一	達成
5. 獨立董事至少二人任期未超過三屆	達成
6. 本公司董事會任一性別董事席次達三分之一	未達成

(2) 董事會獨立性：本公司董事會具相當獨立性

1. 董事共計9位，其中獨立董事占3名(占比為33.33%)；有6位董事皆符合所有獨立性情形條件(占比為66.67%)。
2. 獨立董事連續任期不逾三屆，且無兼任其他家公開發行公司獨立董事。
3. 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。
4. 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項之情形。
5. 各董事經(學)歷、性別及工作經驗(請參閱下表及本報第5-6頁)。



(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月27日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股數		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註3)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事兼總經理	中華民國	王豐岳	男	95.06	3,451,851	0.96%	350,000	0.10%	-	-	台灣區人纖加工綠公會監事	(註1)	無	無	無	-
董事長室副總經理	中華民國	李淑雅	女	100.01	2,343,270	0.65%	-	-	-	-	大學畢	無	無	無	無	-
董事兼業務部副總經理	中華民國	葉祐綸	男	106.01	2,946,034	0.82%	-	-	-	-	LA SIERRA UNIVERSITY 財金研究所畢	(註2)	無	無	無	-
財務部主管	中華民國	糜福相	男	103.02	-	-	-	-	-	-	大學畢	無	無	無	無	-
稽核室主管	中華民國	呂學道	男	102.03	-	-	-	-	-	-	大學畢	無	無	無	無	-
會計部主管	中華民國	李訓億	男	103.02	-	-	-	-	-	-	大學畢	無	無	無	無	-

註1：王豐岳先生目前兼任金聯發實業(股)公司、聯澤投資(股)公司、聯慶開發(股)公司、聯捷開發(股)公司、聯興投資(股)公司等公司董事，大同染整(股)公司監察人。

註2：葉祐綸先生目前兼任聯綸投資(股)公司董事長，澤心投資(股)公司、聯基投資(股)公司、聯慶開發(股)公司、聯捷開發(股)公司、聯興投資(股)公司、聯澤投資(股)公司、金聯發實業(股)公司監察人。

註3：總經理或相當等級者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；本公司無此情形。

二、近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(1) 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金(註11)							
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)			薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註7)		
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額							現金金額	股票金額
董事長	澤心投資(股)代表人：葉清澤	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	5,551	0	0	0	0	5,691/2.65%	5,691/2.65%	無
董事	葉泉成	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	0	0	0	0	0	140/0.07%	140/0.07%	無
董事	葉裕倫	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	2,035	0	0	0	0	2,175/1.01%	2,175/1.01%	無
董事	葉柏亮	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	0	0	0	0	0	140/0.07%	140/0.07%	無
董事	葉國暉	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	0	0	0	0	0	140/0.07%	140/0.07%	無
董事	王豐岳	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	3,357	0	0	0	0	3,497/1.63%	3,497/1.63%	無
獨立董事	張清耀(註1)	0	0	0	0	80	80	80	80	80/0.04%	80/0.04%	0	0	0	0	0	80/0.04%	80/0.04%	無
獨立董事	劉秋湖	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	0	0	0	0	0	140/0.07%	140/0.07%	無
獨立董事	王蒼恩	0	0	0	0	140	140	140	140	140/0.07%	140/0.07%	0	0	0	0	0	140/0.07%	140/0.07%	無
獨立董事	蕭貴美(註2)	0	0	0	0	60	60	60	60	60/0.03%	60/0.03%	0	0	0	0	0	60/0.03%	60/0.03%	無

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

依本公司章程規定全體董事之報酬及車馬費，其不論盈虧，得授權董事會依同業一般水準支給，獨立董事參與非定期功能性委員會則另行支給車馬費。

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/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

董事長-葉清澤先生配有轎車帳面價值4,928千元，司機薪資599千元。

註1：獨立董事張清耀於113/6/26卸任。

註2：獨立董事蕭貴美於113/6/26新任。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(2) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註8)		領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註9)
		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)	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註5)	
董事兼總經理	王豐岳	4,525	4,525	5,900	5,900	0	0	0	0	10,425	10,425	無
董事長室總經理	李淑雅									4.86%	4.86%	
財務部副總經理	糜福相											
董事兼副總經理	葉祐綸											

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	糜福相	糜福相
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	王豐岳、李淑雅、葉祐綸	王豐岳、李淑雅、葉祐綸
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1)。

註 2：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 3：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。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 4：係填列最近年度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)，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，並另應填列下表(4)。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：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 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理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. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 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。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (3) 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)

113年12月31日單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額 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)	
		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 現金 金額	本公司 股票 金額	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	本公司	財務報告內所 有公司		
董事兼總經理	王豐岳	1,357	1,357	0	0	2,000	2,000	0	0	0	0	3,357	3,357	1.56%	無
董事長室副總經理	李淑雅	1,298	1,298	0	0	2,000	2,000	0	0	0	0	3,298	3,298	1.54%	無
董事兼副總經理	葉祐綸	935	935	0	0	1,100	1,100	0	0	0	0	2,035	2,035	0.95%	無
財務部副總經理	糜福相	935	935	0	0	800	800	0	0	0	0	1,735	1,735	0.81%	無
業務部協理	邱玉郎	1,046	1,046	0	0	600	600	0	0	0	0	1,646	1,646	0.77%	無

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (4) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日單位:新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	董事兼總經理	王豐岳	0	0	0	0%
	董事長室總經理	李淑雅				
	財務部副總經理	糜福相				
	業務部副總經理	葉祐綸				
	會計部協理	李訓億				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(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。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3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列上表(1)、(2)外，另應再填列本表。

(5) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額及占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

職稱	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	12,203 5.68%	12,203 5.68%	11,151 47.38%	11,151 47.38%
總經理及副總經理	10,425 4.86%	10,425 4.86%	9,663 41.06%	9,663 41.06%

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

- (1) 給付酬金之政策、標準與組合：依公司章程第23條之規定：「公司年度如有獲利，應提撥1.5%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2.5%為董事酬勞，其員工紅利及董事酬勞。」
- (2) 訂定酬金之程序：本公司設置薪資報酬委員會，每年均定期評估董事及經理人之薪資報酬，並參考同業中的薪資水準，並評估在公司職務的權責及貢獻度，以達薪酬合理性，擬定建議後交由董事會決議。
- (3) 經營績效及未來風險之關連性：本公司董事及經理人之績效評估和薪資報酬，不分行別、年齡，除考量營運成果及參酌其對部門績效、公司績效貢獻度外，併同考量公司未來面臨之營運風險及其經營績效之關連性，並參酌同業水準訂定之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度(113年度)董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	澤心投資(股)公司 代表人:葉清澤	5	0	100%	
董事	葉泉成	3	0	60%	
董事	葉祐綸	5	0	100%	
董事	葉柏亮	4	0	80%	
董事	葉國暉	5	0	100%	
董事	王豐岳	5	0	100%	
獨立董事	張清欉	2	0	100%	113/6/27 解任 應出席為 2 次
獨立董事	劉秋湖	5	0	100%	
獨立董事	王蒼恩	5	0	100%	
獨立董事	蕭貴美	3	0	100%	113/6/27 新任 應出席為 3 次

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項；獨立董事皆無異議通過(詳見年報第35-36頁)。

(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：無此情形。

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果(滿分5分)
每年執行一次	113.01.01 ~ 113.12.31	董事會	「董事會績效考核自評問卷」	一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。	符合標準/4.2
		個別董事成員	「董事成員考核自評問卷」	一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。	符合標準/4.3分
		功能性委員會	「功能性委員會績效考核自評問卷」	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。	符合標準/4.3分

※本公司董事會於109年3月10日通過訂定「董事會績效評估辦法」，並已依規定於113年第一季結束前完成評鑑並申報相關資訊。

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

(一)本公司董事會之運作已依主管機關之規定，訂定董事會議事規範，依照規定行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，以維護股東之權益。

(二)本公司已依證券主管機關之規定，於100年12月30日董事會決議通過設置薪資報酬委員會，113年度並依規定召開2次會議，審查董事及經理人之薪酬政策，以落實公司治理。

(三)本公司為配合證券主管機關規定，於107年6月27日董事會決議通過設置審計委員會取代監察人，113年度並已召開5次會議，並將議決事項提請董事會決議，以落實公司治理。

(四)為落實公司治理並依主管機關規定，修訂本公司「誠信經營守則」、「企業社會責任實務守則」及「公司治理實務守則」以強化公司治理並落實誠信經營。

註1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事改選者，應將新、舊任董事均予以填列，並於備註欄註明該董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

(二) (1)審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 4 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	張清樞	2	0	100%	113/6/27 解任/應出席為2次
獨立董事	劉秋湖	4	0	100%	
獨立董事	王蒼恩	4	0	100%	
獨立董事	蕭貴美	2	0	100%	113/6/27 新任/應出席為2次

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案

內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：審計委員皆無異議通過(詳見年報第36頁)。

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

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

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

1. 會計師至少每年一次就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向審計委員會報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。審計委員會與會計師亦有直接聯繫之管道，有需要時可當面或電話溝通。

2. 內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形列席報告於審計委員會，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告陳核，並通知各獨立董事。

3. 審計委員會與會計師之溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結果
113/12/12	1. 會計師就113年前三季核閱後之合併財務報表內容、核閱報告以書面形式進行說明與溝通。 2. 會計師就113年度個體及合併財務報表之查核計畫以書面形式進行說明與與溝通。	全體董事無異議。

4. 歷次內部稽核主管與獨立董事之溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結果
113/03/08	1. 112年Q4內部稽核執行情形報告。 2. 112年度「內部控制制度聲明書」	全體董事無異議。
113/05/13	113年Q1內部稽核執行情形報告。	
113/08/08	113年Q2內部稽核執行情形報告。	
113/11/06	113年Q3內部稽核執行情形報告。	

註1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)監察人參與董事會運作情形：

本公司已於107年6月27日設置審計委員會替代監察人。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

上市上櫃公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因																																																																																								
	是	否																																																																																									
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並於本公司網站中揭露。																																																																																								
二、公司股權結構及股東權益	√		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並設有發言人及股務單位處理股東建議及糾紛等問題，若糾紛涉及法律問題，則由法務室及法律顧問處理。																																																																																								
(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？	√		由透過股務代理與本公司股務相關人員處理控管，與主要股東關係良好，隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上大股東之持股情形，並依規定申報相關資訊。																																																																																								
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		本公司訂有「對子公司之監督與管理作業辦法」，與關係企業往來均依相關法令規定及本公司內部控制制度辦理。																																																																																								
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，除規範知悉本公司未公開內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露內部重大資訊予他人，並依循相關法令辦理。																																																																																								
(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？	√		本公司重視性別平等及多元化於「公司治理實務守則」第20條中，訂定董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，本屆董事會多元化落實情形如下：																																																																																								
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？	√	√	<table border="1"> <thead> <tr> <th>多元化核心項目</th> <th>性別</th> <th>經營管理</th> <th>領導決策</th> <th>產業知識</th> <th>財務會計</th> <th>國際市場觀</th> <th>危機處理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事姓名</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>葉清澤</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>葉泉成</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>葉祐綸</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>葉柏亮</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>葉國暉</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>王豐岳</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>劉秋湖(獨立董事)</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> </tr> <tr> <td>王蒼恩(獨立董事)</td> <td>男</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> </tr> <tr> <td>蕭貴美(獨立董事)</td> <td>女</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	多元化核心項目	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	國際市場觀	危機處理	董事姓名								葉清澤	男	√	√	√		√	√	葉泉成	男	√	√	√		√	√	葉祐綸	男	√	√	√	√	√	√	葉柏亮	男	√	√	√	√	√	√	葉國暉	男	√	√	√	√	√	√	王豐岳	男	√	√	√	√	√	√	劉秋湖(獨立董事)	男	√	√	√		√		王蒼恩(獨立董事)	男	√	√			√	√	蕭貴美(獨立董事)	女	√	√	√		√	
多元化核心項目	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	國際市場觀	危機處理																																																																																				
董事姓名																																																																																											
葉清澤	男	√	√	√		√	√																																																																																				
葉泉成	男	√	√	√		√	√																																																																																				
葉祐綸	男	√	√	√	√	√	√																																																																																				
葉柏亮	男	√	√	√	√	√	√																																																																																				
葉國暉	男	√	√	√	√	√	√																																																																																				
王豐岳	男	√	√	√	√	√	√																																																																																				
劉秋湖(獨立董事)	男	√	√	√		√																																																																																					
王蒼恩(獨立董事)	男	√	√			√	√																																																																																				
蕭貴美(獨立董事)	女	√	√	√		√																																																																																					
			尚無差異。																																																																																								

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√	√	本公司目前僅依規定設置薪資報酬委員會及審計委員會，未自願設置其他各類功能性委員會。
(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？	√	√	本公司已訂定「董事會自我評鑑及同儕評鑑管理辦法」，於114年1月辦理113年度董事會、董事會成員及功能性委員會之績效評估，其評估結果為「符合標準」，並將評估結果提送114年3月10日(第十八屆第6次)董事會提報。
(四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？	√	√	本公司會計單位每年參考審計品質指標(AQIs)(註1)評估發證會計師之獨立性及適任性，向審計委員會提報審核，發證會計師除落實自我輪調外，並提送「獨立性聲明書」，且將該評估結果及相關資料提請董事會決議，最近年度(114)評估結果業已於114年3月10日董事會通過。
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	√	√	本公司依主管機構規定於110年6月25日設置公司治理主管，有關公司治理相關事務由內部各相關單位或人員分負責處理，財務部門負責董事會資料提供，處理董事會及股東會相關事宜及議事錄製作；會計部門負責辦理公司登記及變更登記事務。
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？	√	√	本公司設有發言人及代理發言人制度處理相關事務，並於公司網站設置利害關係人專區聯絡窗口，以妥適回應利害關係人關切之相關議題。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√	√	本公司委託「富邦證券(股)公司股務代理部」辦理股東會相關事務。
七、資訊公開	√	√	本公司已設置公司網站( <a href="http://www.lanfa.com.tw">http://www.lanfa.com.tw</a> )揭露各項相關財務、業務及公司治理資訊。
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√	√	本公司已架設中英文網站( <a href="http://www.lanfa.com.tw">http://www.lanfa.com.tw</a> )，並指定專責單位負責公司資訊之蒐集及揭露。此外，為落實發行人制度，本公司對外發言皆透過發言人或代理發言人進行。
(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、落實發行人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√	√	113年09月18日及12月23日分別受邀參加券商舉辦法人說明會，有關法人說明會之簡報及過程可至本公司網站之「投資人關係/法人資訊」查詢。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√		本公司雖未提早公告申報年度財務報告，但仍依規定在期限內公告並申報第一、二、三季財務報告及各月份營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	√		<p>1. 董事列席董事會情形：列席狀況良好並已依規定於公開資訊觀測站揭露。</p> <p>2. 董事進修情形：本公司除每年為董事及獨立董事排定進修課程外，113年度董事進修時數均達6小時外，鼓勵董事自行參與外部進修。</p> <p>3. 董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司對利害關係議案已迴避，本公司董事及獨立董事秉持高度自律原則，對董事會議案如涉有利關係時，不得加入表決。</p> <p>4. 公司對董事購買責任保險之情形：本公司自108年度起為全體董事投保董事責任險，最近年度(113)投保期間為113/05/01~114/05/01。</p> <p>5. 客戶政策之執行情形：每週控管應收帳款情形、每月跨部門會議異常帳款追蹤、每半年召開跨部門客戶信用風險評估會議。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之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。依第5屆(107年度)公司治理評鑑結果，已自108年度起為全體董事投保責任險以降低成本會決議進行評估，持續強化本公司網站資訊安全及管理，以提供公開、透明、正確之訊息；於110年配合主管機關及公司開展需求設置公司治理主管理，並於110年開始同步發布英文重大訊息，112年開始上傳英文版議事手冊及會議補充資料、英文版年報及英文版財務報告，以提升公司資訊透明度；為符合董事會多元化性及落實性別平等，於113年董事改選已選任一名女性獨立董事，本公司現任九席董事皆為本國籍，其中具員工身分之占比約22%、女性董事之占比約33%。			無重大差異。

註1：發證會計師之獨立性及適任性評估

本公司會計部一年一次自行評估發證會計師之獨立性，並將結果提報 114.03.10 董事會審議並通過；經本公司會計部評估勤業眾信聯合會計師事務所 尤盟貴會計師及 池瑞全會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司發證會計師，會計師事務所並出具獨立性聲明函。

會計師獨立性評估項目		評估結果	是否符合規定
1.	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益	否	是
2.	會計師是否與本公司有融資或保證行為	否	是
3.	會計師及其審計小組是否與公司管理階層有密切之商業關係	否	是
4.	會計師及其審計小組之家屬或近親於審計期間是否在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是

會計師獨立性評估項目		評估結果	是否符合規定
5.	審計小組成員是否有接受非屬正常禮物餽贈或特別優惠	否	是
6.	簽證會計師是否未定期輪調	否	是
7.	會計師對本公司所提供之非審計業務是否影響其獨立性	否	是
8.	是否未取得會計師獨立性聲明書	否	是

會計師提供之審計品質指標評(AQI)報告		評估結果	是否通過評估
1.	專業性: 事務所及簽證會計師是否具執行審計業之專業及管理能力。	是	是
2.	品質控管: 事務所及會計師是否具審計品質控管能力。	是	是
3.	獨立性: 事務所及會計師執行審計工作時, 是否維持實質及形式之獨立立場, 公正表示其意見。	是	是
4.	監督: 監理機關對於事務所及會計師執行監理是否無缺失情形。	是	是
5.	創新能力: 事務所是否具提升審計品質之規劃或創新能力。	是	是

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名	條件 專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事(召集人)	劉秋湖	1. 具 20 年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 歷任新昕纖維(股)公司總經理。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；並未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 2. 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而所取得報酬之情形。	0
獨立董事	王蒼恩	1. 具 20 年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 現任馬偕紀念醫院資深主治醫師、營養中心主任。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；並未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 2. 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而所取得報酬之情形。	0
獨立董事	蕭貴美	1. 具 20 年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 歷任本公司業務協理。 3. 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事本人及其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；並未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 2. 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而所取得報酬之情形。	0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 11-15 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

## (2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：113 年 6 月 26 日至 116 年 6 月 25 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 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	張清欉	1	0	100%	113.6.25 改選-解任
召集人	劉秋湖	2	0	100%	113.6.25 改選-連任
委員	王蒼恩	2	0	100%	113.6.25 改選-連任
委員	蕭貴美	1	0	100%	113/06/26 新任 / 應出席 1 次

其他應記載事項：

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

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

三、薪資報酬委員會最近年度開會日期、期別、議案內容、決議結果如下：

會議日期	會議期別	議案內容	會議決議
113/06/21	第五屆第六次	審查本公司現任及新任經理人薪資結構及給付金額案	委員會全體成員同意通過
113/12/27	第六屆第一次	1. 訂定本公司薪資報酬委員會 2025 年度行事曆 2. 審查本公司 2024 年度經理人年終獎金預計發放案	委員會全體成員同意通過

註：

(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否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？	√		本公司已設置兼職單位，由董事會授權總經理召集「永續發展小組」(生產部門(假燃課、廠務課、品保課)、財務部與會計部)推動永續發展，擔任整合及部門間溝通平台，每年至少一次向董事會報告執行成果。公司亦將氣候變遷相關議題的風險，擬定改善因應對策，定期追蹤檢討，且自114年度起將於董事會報告處理情形。
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？(註2)	√		本公司及子公司對於與營運相關之環境、社會及公司治理議題於各項制度建立時均依其重要性加以考量其風險，並納入各項必要之措施於各管理制度中。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		本公司遵循公司永續經營與環境永續之理念，依產業特性於工廠成立 6S 專責單位，並在各部門間選派 6S 委員，定期巡檢作業及生活環境，依循相關法令針對各項可能之污染作適當之管制及申報。並致力於提升製程殘餘物利用價值，徹底執行垃圾分類，除次級品，交由專業廠商回收處理外，另持續加強原物料包材、廢包裝紙箱、紙管，由廠商回收再利用。
(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？	√		本公司透過訂定能源與環境目標持續提升能源效率與執行節能及減碳方案，並在產品生產上透過再生材料使用與降低原料使用，達到降低產品碳足跡及溫室氣體排放。如加強使用實特瓶回收材料製成的環保紗為生產原料，增加再生材料之利用，且自 2018 年起取得 GRS 全球回收標準認證，產品製程合乎環境、健康、安全等規範，生產以環保為主要訴求的紡織品。
(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？	√		本公司屬高耗能低污染之產業，面對氣候變遷仍以「減少溫室氣體的排放」為主要議題，因應措施如下： 1. 針對高耗能生產設備，進行升級或汰換。 2. 生產差異化高單價產品，下修開機量減少用電量。 3. 研究再生能源導入使用生產之可行性，如：太陽能發電，小型風力發電。

與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	執行情形(註1)	否	是																																								
	<p>摘要說明(註2)</p> <p>本公司屬高耗能低污染之產業，以電力為生產動力來源，生產過程無使用污染性氣體，製程無需水源，且無有害污染源氣體及廢水排放，針對電力耗用間接排放二氧化碳，以112年台電用電碳排放量、用水及廢棄物申報量為基準，擬定第三階段「五年節能減碳」計劃、推動節約用水、強化廢棄物分類達到減量處理之目標，統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物分析如下：</p> <p>1. 溫室氣體排放量：</p> <p>因本公司生產製程動力來源為電力，未直接排放二氧化碳，故分別以102、107年為用電碳排放量為基準確立「5年節電10%、減碳10%」之第一、二階段目標，本公司竹北廠、杭州廠兩廠透過投入資本改善及升級生產相關設備，竹北廠五年來減少用電量10,327.2千度11.96%、碳排放量減少5,286噸11.46%，達成原設定節能減碳目標，再以112年為用電碳排放量為基準設立「5年節電5%、減碳5%」之第三階段目標，透過生產差異化產品調整開機量下修，執行成效如下：</p> <table border="1" data-bbox="831 600 1011 1223"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>110</th> <th>111</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年度</td> <td>110</td> <td>111</td> <td>112</td> <td>113</td> </tr> <tr> <td>範疇二 (tonCO<sub>2</sub>e)碳排放量</td> <td>28,659</td> <td>22,685</td> <td>12,518</td> <td>10,386</td> </tr> <tr> <td>碳排放密集度 (tonCO<sub>2</sub>e/NTD百萬營收)</td> <td>20.58</td> <td>18.08</td> <td>19.56</td> <td>21.82</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 用水量：</p> <p>主要用水為設備冷卻用水及生活用水，持續宣導節約用水，以112年為用水量為基準設立「5年節水5%」之階段目標，並研究評估廢水排放回收及雨水回收再利用之可行性及效用，執行成效如下：</p> <table border="1" data-bbox="1182 600 1342 1223"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>110</th> <th>111</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年度</td> <td>110</td> <td>111</td> <td>112</td> <td>113</td> </tr> <tr> <td>用水量 (m<sup>3</sup>)</td> <td>5,853</td> <td>8,254</td> <td>5,825</td> <td>2,924</td> </tr> <tr> <td>用水密集度 (m<sup>3</sup>/NTD百萬營收)</td> <td>4.20</td> <td>6.58</td> <td>9.10</td> <td>6.14</td> </tr> </tbody> </table>	項目	110	111	112	113	年度	110	111	112	113	範疇二 (tonCO <sub>2</sub> e)碳排放量	28,659	22,685	12,518	10,386	碳排放密集度 (tonCO <sub>2</sub> e/NTD百萬營收)	20.58	18.08	19.56	21.82	項目	110	111	112	113	年度	110	111	112	113	用水量 (m <sup>3</sup> )	5,853	8,254	5,825	2,924	用水密集度 (m <sup>3</sup> /NTD百萬營收)	4.20	6.58	9.10	6.14	否	<p>推動項目</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p> <p>√</p>
項目	110	111	112	113																																							
年度	110	111	112	113																																							
範疇二 (tonCO <sub>2</sub> e)碳排放量	28,659	22,685	12,518	10,386																																							
碳排放密集度 (tonCO <sub>2</sub> e/NTD百萬營收)	20.58	18.08	19.56	21.82																																							
項目	110	111	112	113																																							
年度	110	111	112	113																																							
用水量 (m <sup>3</sup> )	5,853	8,254	5,825	2,924																																							
用水密集度 (m <sup>3</sup> /NTD百萬營收)	4.20	6.58	9.10	6.14																																							

無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否																						
<p>3. 廢棄物處理： 本公司以 112 年為廢棄物清運量為基準設立「5 年減廢後 5%」之階段目標，秉持可回收再利用為原則，經分類後可再利用次級原料、加工絲、廢紙箱及紙管交專業回收廠商收購，無利用價值之廢料、生活垃圾則由專業處理業者載運清理，執行成效如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>110 年度</th> <th>111 年度</th> <th>112 年度</th> <th>113 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有毒廢棄物 (噸)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>無毒廢棄物 (噸)</td> <td>56.14</td> <td>64.75</td> <td>34.99</td> <td>30.64</td> </tr> <tr> <td>廢棄物密集度 (噸/NTD 百萬營收)</td> <td>0.040</td> <td>0.052</td> <td>0.055</td> <td>0.064</td> </tr> </tbody> </table>	項目	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	有毒廢棄物 (噸)	0	0	0	0	無毒廢棄物 (噸)	56.14	64.75	34.99	30.64	廢棄物密集度 (噸/NTD 百萬營收)	0.040	0.052	0.055	0.064				
項目	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度																				
有毒廢棄物 (噸)	0	0	0	0																				
無毒廢棄物 (噸)	56.14	64.75	34.99	30.64																				
廢棄物密集度 (噸/NTD 百萬營收)	0.040	0.052	0.055	0.064																				
<p>四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	√		<p>本公司為善盡企業社會責任並落實人權保障，參考「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「國際勞動組織」等國際公約之原則與精神，制定適用於本公司及各關係企業之人權政策，各營運據點恪守所在地之法規與勞動法令，建立各項內部規範，打造保障人權之職場環境，尊重對待所有員工之基本權利，並提出相應之政策落實對人權的重視：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 尊重職場人權，禁止任何形式的歧視與騷擾之工作環境。</li> <li>2. 不強迫勞動與禁用童工。</li> <li>3. 提供員工符合甚至優於法令要求之最低限度的工資與福利。</li> <li>4. 尊重隱私與員工自由結社之權利。</li> <li>5. 遵循相關法規致力提供員工安全衛生的工作環境，且持續改善並預防意外事故的發生，降低職業災的風險，以保障員工的安全與健康。</li> <li>6. 鼓勵員工持續學習與發展，提供學習管道與資源。</li> <li>7. 為保障員工權益，提供勞資溝通管道，設置申訴機制。</li> </ol> <p>無重大差異。</p>																					

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
(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?	是	<p>摘要說明(註2)</p> <p>1. 員工為本公司永續發展重要夥伴, 除保障員工工作權益、薪酬及福利措施。設有年終獎金、激勵獎金等制度, 獎勵員工的貢獻與優良績效表現, 並與員工共享獲利盈餘; 同時, 薪酬制度不因性別、年齡及種族等因素而有所差異, 使員工能在平等的職場環境中發揮個人價值並貢獻所長。</p> <p>2. 本公司於1111年1月啟動「員工持股信託」, 邀請員工一同成為公司股東; 員工得依個人意願選擇參與, 由每月薪資中提撥固定之金額, 公司提撥相對之獎勵金, 一同提存至信託專戶, 讓員工有機會長期參與公司經營成果, 累積財富, 共創雙贏的夥伴關係。</p> <p>3. 本公司兩岸廠區依據各地之法定退休制度, 依相關規定為每位員工提撥退休金。</p> <p>4. 其他之福利措施說明如下:  (1) 廠區服務及設施  公司於廠區內提供員工餐廳、健身、育樂設施等服務, 並安排專業護理人員每月定期為同仁服務, 提供同仁面對面的健康諮詢服務, 備有急救器材以因應各種突發狀況; 設有各式的重量訓練器材與運動設備, 提供同仁舒壓又健康的空間。  (2) 健康管理方案  公司每年定期舉辦員工健康檢查活動, 同仁在完成健康檢查後, 做出後續相應的追蹤與輔導措施, 讓同仁對自己的健康狀況有更全面的掌握與管理。  (3) 員工福利措施  本公司每月營收按比例提撥至職工福利委員會, 由勞工推派委員執行各項福利制度, 重要年節舉辦慶祝活動, 亦有年度資深員工表揚、結婚與生育補助、住院與喪亡慰問、員工進修補助、年度旅遊、節慶禮券(端午/中秋/勞工/生日)及法定應有的員工福利, 以滿足員工需求。</p>	無重大差異。
	否		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
(三) 公司是否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>1. 本公司除定期舉辦員工健康檢查外，並設置勞工安全衛生委員會加強督導各部門勞工安全衛生管理，新進員工報到後授予4小時勞工基本安全衛生教育，測驗通過合格後始得至分發單位報到，後續再由工作單位持續藉由勞工安全衛生訓練，養成員工緊急應變能力及安全觀念；113年度竹北廠未任何發生職業災害及重大職災事故。</p> <p>2. 113年度廠內火災事故：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>火災演練</th> <th>緊急應變訓練</th> <th>火災件數</th> <th>死傷人數(占比%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>2次</td> <td>0次</td> <td>0件</td> <td>0人(0%)</td> </tr> </tbody> </table>	年度	火災演練	緊急應變訓練	火災件數	死傷人數(占比%)	113	2次	0次	0件	0人(0%)	無重大差異。		
年度	火災演練	緊急應變訓練	火災件數	死傷人數(占比%)											
113	2次	0次	0件	0人(0%)											
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯發展培訓計畫？	√	<p>本公司定期舉辦教育訓練及職涯發展培訓計畫，已實行之年，並定期檢討辦理成果，113年教育訓練成果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程類別</th> <th>教育訓練時數</th> <th>教育訓練人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>勞安課程</td> <td>144</td> <td>24</td> </tr> <tr> <td>內訓專業課程</td> <td>116</td> <td>420</td> </tr> <tr> <td>外訓專業課程</td> <td>70</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table>	課程類別	教育訓練時數	教育訓練人次	勞安課程	144	24	內訓專業課程	116	420	外訓專業課程	70	10	無重大差異。
課程類別	教育訓練時數	教育訓練人次													
勞安課程	144	24													
內訓專業課程	116	420													
外訓專業課程	70	10													
(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>本公司對於產品與服務顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則實行；且重視產品使用者之反應與抱怨，設有售後服務單位由專職人員處理產品售後客戶各項反應及服務，生產與銷售單位每季辦理客訴檢討會議，以改善產品品質與製程。</p>	無重大差異。												
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√	<p>本公司往來供應商均評估以有無影響環境與社會之紀錄，並以上市上櫃之優良廠商為優先考量；本公司原、物料主要供應商皆上市上櫃之優良廠商，供料前皆已依符合其企業社會責任政策，若有對環境與社會顯著違反情事，則視情況終止或解除契約之條款。</p>	無重大差異。												
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√	<p>本公司配合主管機關規定及遵循相關法令執行，自112年度起編製永續報告書，於113年6月完成112年度永續報告書自編，並經董事會通過後公告。</p>	無重大差異。												
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：		無重大差異。	無重大差異。												
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：		無。													

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
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。	由董事會授權總經理召集「永續發展小組」(生產部門(假燃課、廠務課、品保課)、財務部與會計部)推動永續發展,擔任整合及部門間溝通平台,每年至少一次向董事會報告執行成果。公司亦將候變遷相關議題的風險,擬定改善因應對策,定期追蹤檢討。
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)。	依據 TCFD 所建議的氣候風險與機會因子,以發生機率、頻率、可能造成的影響,評估短、中、長期風險與機會值,鑑別優先關注的實體與轉型風險。透過跨部門討論鑑別後的氣候相關風險與機會,依各單位專業經驗,評估重大氣候風險與機會對公司帶來的潛在營運與財務衝擊。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	依據以往經驗鑑別極端氣候可能造成負面影響如下:強颱比例增加約 100%及暴雨強度增加幅度約 20%,因放颱風假以及因颱風所造成的損失將比以往年度估計增加 50%。
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。	永續發展小組將依據 TCFD 架構透過跨部門討論,逐一分析政策與法規、技術和市場,立即性和長期性氣候風險對公司造成之影響,並不定期執行鑑別之檢討,以確保鑑別結果符合現況。依據氣候風險鑑別結果,由永續發展小組研擬因應方案,納入例行會議追蹤管理,長期且持續精進的運作達到有效管理。
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。	研擬規劃中。
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。	研擬規劃中。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具,應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未使用內部碳定價。
8. 若有設定氣候相關目標,應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程,每年達成進度等資訊;若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標,應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	參考下列 1-1、1-2 說明。
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)。	參考下列 1-1、1-2 說明。

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

最近二年溫室氣體排放量如下表:範疇一、二之盤查為母公司臺灣廠區資訊,尚未作第三方查證。

年度	直接範疇一 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	能源間接範疇二 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	其他間接範疇三 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/公噸產品)
112	0	12,518	無相關數據	1.4256
113	0	9,723	無相關數據	1.3956

[註]:113 年受市場影響,調節生產。

1-1-2 溫室氣體確信資訊  
本公司預計 2027 年進行溫室氣體確信外部查證。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司訂定「五年節能減碳」計畫為達成目標設備汰換新舊、強化廢棄物分類、推動節約用水及用電，並定期追蹤以落實節能減碳目標，並以 112 年為節能減碳基準年，計畫逐年減量。

(七) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

**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(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		本公司已訂定「誠信經營守則」，規範本公司之董事會、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，皆秉持誠信原則以謹慎的態度行使職權，積極落實誠信經營之理念。
(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？	√		本公司規範企業內部之行為準則，定期為員工舉辦教育訓練並彙報執行情形；本公司主要營收及獲利均在加工絲織維市場，均為一般企業活動，無涉政治及政府，故屬單純。並於獎懲制度中明訂本公司人員禁止提供或收受不正當利益之條文規範。
(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？	√		本公司秉持誠信經營原則，必然針對檢舉案件保密，以防止檢舉人因檢舉而遭受不當處置，並視情況提供必要之保護措施。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	√		本公司與客戶間純屬商業往來，往來交易前就先就交易對象進行信用狀況徵信了解，以避免與違法不誠信紀錄者交易。
(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？	√		本公司指定總經理室為專責單位，協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並每年向董事會報告。
(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？	√		本公司所制定「董事會議事規範」已明訂董事利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		本公司為確保落實誠信經營，已建立有效會計制度、內部控制制度，除由內部稽核人員定期查核外，並委託勤業眾信聯合會計師事務所執行查核。  無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		本公司除對新進人員訓練實施教育訓練外，並透過內部舉辦定期性之教育訓練向員工宣導，已分別於113年10月21日、11月13日舉辦「內部交易防範及企業誠信經營與倫理」宣導課程二場，邀請董事、相關業務主管及同仁共40人參加；另派員參加外部教育訓練(含誠信經營法規遵循宣導、防止內線交易、資訊安全管理、會計制度及內部控制制度等相關課程)。  無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√		本公司員工得直接向直屬主管或相關單位檢舉，另提供專責人員電子信箱受理檢舉，並依獎懲制度給予適當獎懲。  無重大差異。
(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？	√		本公司設有完善內部稽核制度，除由稽核人員定期或不定期查核外，並針對受理檢舉案件，依相關內部控制辦法及相關法令規定查核，迄今運作良好。  無重大差異。
(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？	√		本公司採取保護檢舉人措施，不因檢舉而遭受不當處置，為避免不實檢舉，對於匿名舉報概不受理。  無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司已於公開資訊觀測站及公司網站揭露「誠信經營守則內容」，另於網站專頁揭露推動相關資訊情形，並提供發言人及代理發言人資料，供投資人詢問。  無重大差異。
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；無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

本公司董事最近年度參與涵蓋公司治理主題相關之進修情形如下：

職稱	姓名	就任日期	初任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
				起	迄				
董事	葉清澤	113/06/26	62/12/11	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
董事	葉泉成	113/06/26	92/06/07	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
董事	葉祐綸	113/06/26	97/06/13	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
董事	葉柏亮	113/06/26	95/06/09	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
董事	葉國暉	113/06/26	86/04/26	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
董事	王豐岳	113/06/26	86/04/26	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
獨立董事	劉秋湖	113/06/26	107/06/27	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
獨立董事	王蒼恩	113/06/26	107/06/27	113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	6
				113/12/13	113/12/13		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	
獨立董事	蕭貴美	113/06/26	113/06/26	113/7/30	113/7/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班	12	18
				113/12/12	113/12/12	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	
				113/12/13	113/12/13	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3	

本公司經理人進修情形如下：

進修人員		日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
會計主管	李訓億	113/09/26-113/09/27	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12 小時
公司治理主管	林思綺	113/08/22-113/08/23			12 小時
		113/06/19-113/06/19	最新「年報編制」相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析		6 小時

## (八) 內部控制制度執行狀況揭露

### 1. 內部控制聲明書

聯發紡織纖維股份有限公司

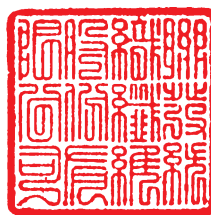
內部控制制度聲明書

日期：114年3月10日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據評估自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導之係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月10日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

聯發紡織纖維股份有限公司



董事長：葉清澤



總經理：王豐岳



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者：不適用。

(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) 113 年股東會重要決議事項

會議日期	重要決議事項	決議及執行情形
113.06.26	112 年度決算表冊案	經全體出席股東無異議後照案通過。
	112 年度盈餘分配案	
	董事改選案(含獨立董事 3 人)	經投票表決-當選名單： 澤心投資(股)公司代表人-葉清澤、葉泉成、葉祐綸、 葉柏亮、葉國暉、王豐岳、劉秋湖(獨立董事)、 王蒼恩(獨立董事)、蕭貴美(獨立董事)
	解除新任董事及其代表人競業禁止限制案	經全體出席股東無異議後照案通過。

(2) 董事會重要決議事項

開會次數	日期	重要議案	決議
第十八屆 第 1 次	113.06.26	1. 新任董事推選董事長：一致推選葉清澤先生為董事長 2. 本公司聘請薪資報酬委員案。	經全體出席董事 通過並予以執行
第十八屆 第 2 次	113.08.08	1. 113 年 4-6 月份內部稽核執行情形報告。 2. 本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫執行情形報告。 3. 承認本公司 113 年度第二季合併財務報表案。 4. 本公司資金貸與子公司杭州聯發纖維有限公司案。	經全體出席董事 通過並予以執行
第十八屆 第 3 次	113.11.06	1. 113 年 7-9 月份內部稽核執行情形報告。 2. 本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫執行情形報告。 3. 113 年 Q3 起更換簽證會計師案。 4. 承認本公司 113 年度第三季合併財務報表案。 5. 本公司擔任子公司杭州聯發纖維有限公司保證人案。 6. 與勤業眾信會計師事務所訂定「預先核准非確信服務政策之一般性原則」。 7. 訂定「永續資訊管理作業」相關內部稽核管理循環案。 8. 擬定本公司「114 年度內部稽核計畫」案。	經全體出席董事 通過並予以執行
第十八屆 第 1 次 臨時會	114.02.24	1. 竹北廠整體廠區資產活化案。 2. 竹北廠停工及廠區員工資遣相關事宜案。	經全體出席董事 通過並予以執行
第十八屆 第 4 次	114.03.10	1. 本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫執行情形報告。 2. 本公司 114 年度營業計畫概要及預算報告案。 3. 本公司擬向金融機構申請原額度展期續約案。 4. 本公司 113 年度資金貸與及背書保證作業概況報告案。 5. 本公司 113 年度董事會績效評估情形報告案。 6. 113 年 10-12 月份內部稽核執行情形報告。 7. 承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 8. 本公司 113 年度員工董事酬勞分配案。 9. 本公司 113 年度盈餘分配案。 10. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書同意案。	經全體出席董事 通過並予以執行

		11. 界定本公司基層員工案。	
		12. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	
		13. 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。	
		14. 本公司 114 年度評估簽證會計師獨立性之情形評估案。	
		15. 114 年度股東常會召開日期、地點及召集事由案。	
第十八屆 第 5 次	114. 05. 06	1. 114 年 1-3 月份內部稽核執行情形報告。	經全體出席董事 通過並予以執行
		2. 報告本公司向國泰世紀產物保險續保董監事責任險案。	
		3. 本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫執行情形報告。	
		4. 承認本公司 114 年度第一季合併財務報表案。	
		5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	

(3) 審計委員會重要決議事項

開會次數	日期	重要議案	決議
第三屆 第 1 次	113. 08. 08	1. 113 年 4-6 月份內部稽核執行情形報告。 2. 承認本公司 113 年度第二季合併財務報表案。 3. 本公司資金貸與子公司杭州聯發纖維有限公司案。	經全體審計委員 無異議通過
第三屆 第 2 次	113. 11. 06	1. 113 年 7-9 月份內部稽核執行情形報告。 2. 承認本公司 113 年度第三季合併財務報表案。 3. 本公司擔任子公司杭州聯發纖維有限公司保證人案。	經全體審計委員 無異議通過
第三屆 第 1 次 臨時會	114. 02. 24	1. 竹北廠整體廠區資產活化案。 2. 竹北廠停工及廠區員工資遣相關事宜案。	經全體審計委員 無異議通過
第三屆 第 3 次	114. 03. 10	1. 113 年 10-12 月份內部稽核執行情形報告。 2. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 5. 本公司 114 年度簽證會計師之適任性及獨立性評估案。	經全體審計委員 無異議通過
第三屆 第 4 次	114. 05. 06	1. 114 年 1-3 月份內部稽核執行情形報告。 2. 承認本公司 114 年度第一季合併財務報表案。	經全體審計委員 無異議通過

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等）辭職解任情形：〔無〕。

四、簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	尤盟貴 池瑞全	113 年度	1,840	150 (註 2)	1,990	

註 1：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊，非審計公費並應附註說明其服務內容。

註 2：營業稅採直接扣抵法 150 仟元。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	民國 113 年 11 月		
更換原因及說明	配合事務所內部組織工作調整		
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	V 說明	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	尤盟貴、池瑞全
委任之日期	民國 113 年 11 月
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

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

(一)股權變動情形：

股權變動請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢。

(二)股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(三)股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

**持股比例占前十大股東間互為關係人資料**

姓名 (註1)	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(註3)		備 註
	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	名稱(或姓名)	關係	
澤心投資股份 有限公司	39,434,156	11%	-	-	-	-	聯澤投資股份有限公司 聯興投資股份有限公司 聯基投資股份有限公司	董事長互為配偶	
代表人:施美心	2,899,281	0.81%	-	-	-	-	聯綸投資股份有限公司	董事長互為母子	
聯基投資股份 有限公司	30,571,673	8.52%	-	-	-	-	聯澤投資股份有限公司 聯興投資股份有限公司 聯綸投資股份有限公司	同一董事長 董事長互為父子	
代表人:葉清澤	7,974,620	2.22%	-	-	-	-	澤心投資股份有限公司	董事長互為配偶	
葉發投資股份 有限公司	22,296,398	6.22%	-	-	-	-	無	無	
代表人:葉育萍	266,716	0.07%	-	-	-	-	無	無	
泉發投資股份 有限公司	20,841,668	5.81%	-	-	-	-	無	無	
代表人:葉志明	2,998,801	0.84%	-	-	-	-	無	無	
聯澤投資股份 有限公司	19,511,764	5.44%	-	-	-	-	聯興投資股份有限公司 聯基投資股份有限公司 聯綸投資股份有限公司	同一董事長 董事長互為父子	
代表人:葉清澤	7,974,620	2.22%	-	-	-	-	澤心投資股份有限公司	董事長互為配偶	
聯綸投資股份 有限公司	16,712,915	4.66%	-	-	-	-	聯基投資股份有限公司 聯澤投資股份有限公司 聯興投資股份有限公司	董事長互為父子	
代表人:葉祐綸	2,946,034	0.82%	-	-	-	-	澤心投資股份有限公司	董事長互為母子	
華鄧投資股份 有限公司	15,703,477	4.38%	-	-	-	-	無	無	
代表人:廖靜枝	-	-	-	-	-	-	無	無	
聯興投資股份 有限公司	11,534,841	3.22%	-	-	-	-	聯澤投資股份有限公司 聯基投資股份有限公司 聯綸投資股份有限公司	同一董事長 董事長互為父子	
代表人:葉清澤	7,974,620	2.22%	-	-	-	-	澤心投資股份有限公司	董事長互為配偶	
葉清澤	7,974,620	2.22%	2,899,281	0.81%	-	-	聯基投資股份有限公司 聯澤投資股份有限公司 聯興投資股份有限公司 聯綸投資股份有限公司 澤心投資股份有限公司	同一董事長 董事長互為父子 董事長互為配偶	
龍九投資股份 有限公司	7,539,135	2.10%	-	-	-	-	無	無	
代表人:施麗美	13,000	0.004%	-	-	-	-	無	無	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

資料日期：113年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、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
金聯發實業股份有限公司	8,800,000	100.00%	-	-	8,800,000	100.00%
聯興投資股份有限公司	25,214,217	100.00%	-	-	25,214,217	100.00%
聯澤投資股份有限公司	41,342,260	100.00%	-	-	41,342,260	100.00%
聯捷開發股份有限公司	24,078,142	100.00%	-	-	24,078,142	100.00%
聯慶開發股份有限公司	13,150,000	100.00%	-	-	13,150,000	100.00%
SPRING INVESTMENT LIMITED	1,500,000	100.00%	-	-	1,500,000	100.00%
LAN FA HOLDING LIMITED	48,586,328	100.00%	-	-	48,586,328	100.00%
MARYLAND INVESTMENT LIMITED	52,086,328	96.30%	-	-	52,086,328	96.30%
杭州聯發纖維有限公司	-	96.30%	-	-	-	96.30%

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
82.12	15	60,000,000	600,000,000	54,080,000	540,800,000	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 86,000,000		
	10	100,000,000	1,000,000,000	59,992,400	599,924,000	資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 59,124,000		
83.8	10	100,000,000	1,000,000,000	70,191,108	701,911,080	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 41,994,680		
						盈餘轉增資 59,992,400		
84.5	25	100,000,000	1,000,000,000	98,807,644	988,076,440	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 286,165,360		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
84.11	10	140,000,000	1,400,000,000	110,664,561	1,106,645,610	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 118,569,170		
85.8	10	140,000,000	1,400,000,000	127,264,245	1,272,642,450	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 110,664,560		
						盈餘轉增資 55,332,280		
86.1	20	280,000,000	2,800,000,000	179,264,245	1,792,642,450	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 520,000,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
86.8	22	280,000,000	2,800,000,000	240,764,245	2,407,642,450	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 615,000,000		
	10	280,000,000	2,800,000,000	273,031,810	2,730,318,100	資本公積轉增資 179,264,250		
						盈餘轉增資 143,411,400		
87.7	10	470,000,000	4,700,000,000	327,638,172	3,276,381,720	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 273,031,810		
						盈餘轉增資 273,031,810		
88.7	10	470,000,000	4,700,000,000	366,954,753	3,669,547,530	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 262,110,540		
						盈餘轉增資 131,055,270		
89.7	10	470,000,000	4,700,000,000	392,641,587	3,926,415,870	創立時資本 22,500,000	-	
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 220,172,860		
						盈餘轉增資 36,695,480		
90.1	10	470,000,000	4,700,000,000	353,377,587	3,533,775,870	創立時資本 22,500,000	-	註一
						現金增資 -392,640,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
91.3	10	470,000,000	4,700,000,000	335,709,587	3,357,095,870	創立時資本 22,500,000	-	註二
						現金增資 -176,680,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
91.8	10	470,000,000	4,700,000,000	345,780,875	3,457,808,750	創立時資本 22,500,000	-	註三
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 100,712,880		
						盈餘轉增資 0		

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
92.7	10	470,000,000	4,700,000,000	356,154,302	3,561,543,020	創立時資本 22,500,000	-	註四
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 86,445,220		
						盈餘轉增資 17,289,050		
93.6	10	470,000,000	4,700,000,000	365,058,160	3,650,581,600	創立時資本 22,500,000	-	註五
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 89,038,580		
						盈餘轉增資 0		
94.8	10	470,000,000	4,700,000,000	370,534,033	3,705,340,330	創立時資本 22,500,000	-	註六
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 36,505,820		
						盈餘轉增資 18,252,910		
95.03	10	470,000,000	4,700,000,000	356,096,033	3,560,960,330	創立時資本 22,500,000	-	註七
						現金增資 -144,380,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
95.06	10	470,000,000	4,700,000,000	359,656,994	3,596,569,940	創立時資本 22,500,000	-	註八
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 35,609,610		
						盈餘轉增資 0		
96.02	10	470,000,000	4,700,000,000	339,656,994	3,396,569,940	創立時資本 22,500,000	-	註九
						現金增資 -200,000,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
96.07	10	470,000,000	4,700,000,000	343,053,564	3,430,535,640	創立時資本 22,500,000	-	註十
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 33,965,700		
						盈餘轉增資 0		
97.03	10	470,000,000	4,700,000,000	323,053,564	3,230,535,640	創立時資本 22,500,000	-	註十一
						現金增資 -200,000,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
97.07	10	470,000,000	4,700,000,000	331,129,904	3,311,299,040	創立時資本 22,500,000	-	註十二
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 80,763,400		
						盈餘轉增資 0		
99.07	10	470,000,000	4,700,000,000	341,063,802	3,410,638,020	創立時資本 22,500,000	-	註十三
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 99,338,980		
						盈餘轉增資 0		
99.11	10	470,000,000	4,700,000,000	332,063,802	3,320,638,020	創立時資本 22,500,000	-	註十四
						現金增資 -90,000,000		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 0		
100.5	10	470,000,000	4,700,000,000	358,628,907	3,586,289,070	創立時資本 22,500,000	-	註十五
						現金增資 0		
						資本公積轉增資 0		
						盈餘轉增資 265,651,050		

註一：庫藏股減資。

註二：庫藏股減資。

註三：91年8月22日台財證字第09101340300號函核准。

註四：92年6月20日台財證一字第0920127446號函核准。

註五：93年6月24日台財證一字第0930127983號函核准。

註六：94年6月22日金管證一字第0940125014號函核准。  
 註七：庫藏股減資。  
 註八：95年6月26日金管證一字第0950126288號函核准。  
 註九：庫藏股減資。  
 註十：96年7月04日金管證一字第0960034171號函核准。  
 註十一：庫藏股減資。  
 註十二：97年7月01日金管證一字第0970032780號函核准。  
 註十三：99年7月19日金管證發字第0990037130號函核准。  
 註十四：庫藏股減資。  
 註十五：100年5月26日金管證發字第1000024575號函核准。

114年4月27日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	358,628,907	111,371,093	470,000,000	-

註：本公司無以總括申報制度募集發行有價證券

總括申報制度相關資訊：無。

(二)

主要股東名單

114年4月27日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
澤心投資股份有限公司	39,434,156	11.00%
聯碁投資股份有限公司	30,571,673	8.52%
葉發投資股份有限公司	22,296,398	6.22%
泉發投資股份有限公司	20,841,668	5.81%
聯澤投資股份有限公司	19,511,764	5.44%
聯綸投資股份有限公司	16,712,915	4.66%
華鄂投資股份有限公司	15,703,477	4.38%
聯興投資股份有限公司	11,534,841	3.22%
葉清澤	7,974,620	2.22%
龍九投資股份有限公司	7,539,135	2.10%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1、股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額百分之十為法定公積，並扣除特別盈餘公積，所餘盈餘加計以前年度累計未分配盈餘作為可供分派盈餘，由董事會視營運需要酌予保留，於本期稅後淨利為正數之情況下，以不低於本期可供分派盈餘之百分之十分派股東股息及紅利，及擬具分配案送經股東會決議分配之。本公司正處於營業成長期，未來三年之股利政策係考量公司資本支出及營運週轉所需，採平衡股利政策，股利之發放原則上採股票及現金並行方式，每年發放之現金股利以不得低於當年度分派股東股息及紅利的百分之十，惟若現金股利低於每股 0.1 元，得以股票股利發放。

(89)台財證(一)第 100116 號解釋函規定，上市櫃公司除依法提列法定盈餘公積外，應依證交法第四十一條規定，就當年度發生帳列股東權益減項金額(惟庫藏股除外)，自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘，提列相同數額之特別盈餘公積。屬前期累積之股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。子公司在年底持有本公司股票市價低於帳面價值之差額，仍應依持股比例計算提列相同數額之特別盈餘公積；嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

#### 2、執行狀況：

本公司民國 114 年 3 月 10 日董事會通過 113 年度盈餘分配案，決議不分配現金股利及股票股利，尚未經股東會通過。

(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：無。

### (五) 員工分紅及董監酬勞

#### 1、董事會通過擬配發員工分紅及董監酬勞之金額及設算每股盈餘等資訊：

(1)員工現金紅利：無。

(2)董監酬勞：無。

(3)認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無。

(4)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無。

(5)每股盈餘：新台幣 0.68 元。

2、前一年度員工分紅及董監酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)：

(1)員工現金紅利：無。

(2)董監酬勞：無。

(3)認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無。

(4)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：無。

(5)每股盈餘：新台幣 0.07 元。

(六) 公司買回本公司股份情形

114 年 4 月 27 日

買回期次	第一次(期)	第二次(期)	第三次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買回期間	89.9.21~89.10.20	89.10.30~89.12.29	90.11.28~91.1.27
買回區間價格	4~8 元	6~10 元	6~11 元
已買回股份種類及數量	普通股，11,859,000 股	普通股，27,405,000 股	普通股，17,668,000 股
已買回股份金額	84,453,065 元	196,702,369 元	155,965,258 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	11,859,000 股	27,405,000 股	17,668,000 股
累積持有本公司股份數量	0	0	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	0	0

買回期次	第四次(期)	第五次(期)	第六次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買回期間	94.12.12~95.02.11	95.11.20~96.01.19	96.11.29~97.01.28
買回區間價格	4.5~10 元	4.7~10 元	8.2~19 元
已買回股份種類及數量	普通股，14,438,000 股	普通股，20,000,000 股	普通股，20,000,000 股
已買回股份金額	96,456,013 元	155,908,685 元	254,384,586 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	14,438,000 股	20,000,000 股	20,000,000 股
累積持有本公司股份數量	0	0	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	0	0

買回期次	第七次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益
買回期間	99.08.10~99.10.04
買回區間價格	8.19~15.65 元
已買回股份種類及數量	普通股，9,000,000 股
已買回股份金額	112,346,489 元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	9,000,000 股
累積持有本公司股份數量	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0

二、公司債辦理情形：〔無〕。

三、特別股辦理情形：〔無〕。

四、海外存託憑証辦理情形：〔無〕。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：〔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

1、計畫內容：〔無〕。

2、執行情形：〔無〕。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1、所營業務之產品主要內容及其營業比重：

113.12.31

項 目	營業比重
聚酯纖維加工絲	100%

##### 2、公司目前之主要產品：聚酯纖維加工絲

##### 3、計劃及已開發之新商品：

- (1) 輕量保溫中空纖維〔Hollow Core Fibers〕
- (2) 吸濕排汗纖維〔Quick-Dry Fibers〕
- (3) 抗菌防霉纖維〔Anti-Bacterial Fibers〕
- (4) 抗紫外線纖維〔Uv-Cut Fibers〕
- (5) 難撚纖維〔Flame Retardant Fibers〕
- (6) 超細丹尼加工絲〔Extra Fine Denier Filament〕
- (7) 環保紗〔Recycle Polyester Filament〕
- (8) 竹碳纖維紗〔Bamboo Charcoal〕
- (9) 椰碳纖維紗〔Coconut Fiber〕
- (10) 添加粉體纖維(發熱衣)(涼感衣)
- (11) 親水纖維〔Hydrophilic Fiber〕
- (12) 伸縮彈性絲〔Elasticity&Stretch Series〕
- (13) 空氣包覆紗〔Air-Jet Covered Yarn〕
- (14) 陽離子可染加工絲〔Cationic Dyestuff Dyeable Textured Yarn〕

#### (二)產業概況

##### 1、產業之現況與發展

紡織工業上、中、下游其產業間的原料供需與產品流通密切，產業關聯度高，連鎖效果強，加強專業分工，改善經營體質來提高產品品質及競爭力，才能共享產銷體系整合之經濟效益。隨著經濟發展與國民生活水平提高，消費者對於衣著已不侷限於基本穿著、保暖等需求，更重要的是材質、款式、色澤、舒適性及機能性等特點必須符合消費者的需求，而且由於流行多變，產品生命週期愈來愈短，高級紡織品趨向少量多樣及因應流行轉變而縮短交期之生產方式，強調快速反應的能力。由於中美貿易戰到現在新冠肺炎疫情，跨國企業重新思考全球布局策略，將改變現有全球貿易結構，疫情也加速各國思考產品的自給率及建立可信賴的供貨來源，將重組全球供應鏈關係，對台灣與各國產業合作帶來機會。另外歐盟及先進國家特別強調未來氣候變遷是這個世紀面臨的最大挑戰，所以布料回收方法的革新也可以減輕人類的消費習慣對大自然造成的壓力。台灣化纖業者在「回收寶特瓶」再製成聚酯絲、聚酯棉已獲得全球買家的肯定。未來包括台灣等國際紡織非營利組織會員共同承諾2030年全球紡織供應鏈減

碳45%，台灣紡織業積極投注「減碳」、「回收」等生產技術，依循經濟策略，布料如果用材質單一化來進行織物設計，在成衣階段也因應「單一材料」的設定，讓產品在生命週期結束時直接進入再生處理程序，作為新的成衣原料被循環使用，減少自然資源的浪費，同時降低生產過程中的碳排放，實現產品的可循環性。

## 2、產業上中下游的關聯性

### (1) 上游－石化原料

紡織產業的上游原料除了天然的棉花、毛料、絲、麻等，也包含塑化原料，例如生產聚酯產品用的乙二醇 (Ethylene Glycol, EG)、純對苯二甲酸 (Pure Terephthalic Acid, PTA)，生產尼龍產品所需的己內醯胺 (Caprolactam, CPL)，以及生產人造羊毛 (壓克力棉) 所需的丙烯腈 (Acrylonitrile, AN) 等。在人造纖維的生產鏈上，PTA 的石化原料為對二甲苯 (p-Xylene, PX)，EG 的石化原料為乙烯 (Ethylene)，而乙烯的上游為石油腦 (Naphtha)。目前國內紡織產業原料來源除了台灣廠商以外，亦有部分來自海外進口，尤以天然纖維為主。

EG 是化纖原料之一，與 PTA 聚合後，成為聚酯化纖原料，拉成聚酯絲、織成布，是布匹、服飾的主要原料，能作為棉花的替代原料。

目前全球 90% 以上的 PTA 用於生產聚酯切片 (簡稱 PET)，PET 分為聚酯纖維、聚酯薄膜、瓶用酯粒和聚酯。在紡織業上，俗稱滌綸的聚酯纖維，在化學纖維中屬於合成纖維，而合成纖維製造業是化纖行業中規模最大、分支最多的子行業。原油價格上漲間接提高了化纖原料成本，上游聚酯原絲 (POY) 廠調漲報價後，也會連動加工絲廠調漲價格，下游布廠買盤也紛紛出籠，加工絲的訂單成績還算不錯。但對上游原物料漲價對紡織業者來說，先前談好的訂單就必須要自己吸收，隨著後續布廠追加新單或新詢價者，都需要調漲價格。一旦原油價格漲，下游紡織品也會出現調漲空間。

### (2) 中游－紡紗、織布、織布業

紡織產業的中游有人造纖維產品、天然纖維產品、化學助劑，以及經由以上材料紡織而成的紗與布料。天然纖維分為植物纖維與動物纖維，植物纖維有棉、麻、黃麻、苧麻等；動物纖維則有羊毛、兔毛、蠶絲、駱駝毛等。

由於台灣天然纖維產量有限，且天然纖維的來源並不穩定，因此主要以人工方法來製造來源穩定、價格低廉且性質與天然纖維相似的物料，如螺縲、醋酸纖維等，根據統計，人造纖維比例高達 85%。人造纖維與天然纖維混合，再經過一些特別的加工整理，製成的衣料便能發揮不縮水、不皺、易洗、快乾的特點，增加穿著時的舒適度。

天然纖維的成長趨勢不高，加上受到歐洲消費者習慣的影響，台灣紡織品的開發也已進階發展成防風透氣、防水透氣、快乾、抗起毛球、彈性貼合等功能性面料以及輕量保溫、防水透氣等高機能的紡織產品。目前台灣已提供全球國際知名品牌七成的機能性布料，包括知名運動品牌 Nike, UA, Adidas 等，台灣已成為全球主要人造纖維供應國，機能性與高質感布料是台灣紡織品的特色。而環保布料也是另一個新趨勢，尤其近年歐洲高端市場對環保的要求持續升高。

### (3) 下游－染整、成衣業

紡織業下游產業有染整、成衣業與其他居家織品業。染整是紡織產業最耗能及耗水的一環，但也是提供紡織品產品差異化和附加價值的重要環節，近年來廠商逐

漸提升染整技術，來讓染整可以朝更加環保低碳的方向發展。成衣及居家織品業為紡織業下中下游之中加工層次與附加價值最高者，但台灣因勞動力不足、工資上漲以及新興國家崛起（如印尼、土耳其、巴西、中國大陸、越南等），近年逐漸以產品的行銷為主要著力點，或直接於海外市場投資。

全球運動服飾市場中機能服飾與戶外服飾成長優於平均成長率，因此運動品牌與戶外品牌強化產品流行元素，推升運動服飾的成長快速，進而帶動機能性紡織品成為成衣市場高速成長產品。

### 3、產品之各種發展趨勢及競爭情形

傳統紡織企業正在面臨著急迫轉型的需求，各家廠商無非利用產品結構的轉換、生產製程的優化、甚至開闢副業等方式，來為企業尋求續命的生機，但仔細探究台灣紡織業現在在全球的定位，其實並非沒有可以突破發展的生機，可以朝向機能性紡織品的開發，其產品是經過特殊加工流程後，能具有抗菌、除臭、抗UV、保溫、阻燃、防水、防風、防靜電等用途的特殊紡織品，「發熱衣」以及「吸濕排汗」的布料其實都是機能性紡織品的一種，機能布料擁有傳統布料沒有的功能及優點，近年來就在傳統的紡織業中狹帶著高技術含量的科技異軍突起。台灣的紡織業憑著過往豐富的量產經驗，還有與國際知名品牌的良好合作關係，以及引進高科技人才、技術進入產業翻轉產品結構，才使臺灣的紡織產業有望擺脫過去的夕陽產業的刻板印象，用機能性紡織品重新織出自己的一片天。

紡織業所面臨營運風險包括有匯率波動，工資上漲，勞動生產力下降及新興工業國家加入競爭等，惟紡織上、中、下游廠商致力研發高品質、高附加價值之紡織素材原料，逐漸擺脫大陸、南韓及東南亞的削價競爭。由於大陸及東南亞紡織興起取代台灣相當多的紡織相關產品，本公司杭州廠也因此受惠，外銷東南亞營收比例逐年增加。

## （三）技術及研發概況

### 1、最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年度	研發費用	佔營收淨額%
113 年度	4,947	0.38
截至 114 年 03 月 31 日止	1,900	0.52

### 2、開發成功之技術或產品：

本公司自西德引進新式假撚試驗機，正式生產一般大宗規格 DTY 提昇至研發生產差異性功能 DTY，已成功推出下列產品：

- (1) 吸濕排汗加工紗
- (2) 海島開纖超細纖維加工紗
- (3) 浮白及浮深胖瘦紗
- (4) 仿麻紗
- (5) 難燃纖維
- (6) 無光紗

- (7) 抗 UV 紗
- (8) RECYCLE 環保紗
- (9) 空氣包覆紗
- (10) 陽離子可染加工絲
- (11) 抗菌防霉纖維
- (12) 中包保暖纖維
- (13) 涼感纖維
- (14) 深縮彈性絲
- (15) Recycle 環保紗+ Spandex
- (16) Recycle 環保紗伸縮彈性絲
- (17) Recycle 環保陽離子可染加工絲
- (18) 原抽黑紗
- (19) 原抽黑紗+ Spandex
- (20) 消光紗+ Spandex

#### (四)長、短期業務發展計劃

##### 1、短期業務發展計劃

本公司不斷的創新與研發新技術，深耕內外銷市場，持續配合國內外客戶開發差異化高附加價值聚酯絲以及品質的再精進，另積極開拓外銷新市場(包括歐洲共同市場、美國、東南亞... 等)；另由於全球環保意識抬頭，使用百分百再生纖維已是國際品牌的趨勢，除了可以減少環境污染及降低石化原料使用，並可以降低二氧化碳 CO2 排放量及降低能源使用量。(本產品通過 Oeko-Tex 及 GRS 認證)因應品牌潮流及需求，本公司除了常規環保紗銷售外，更會與國際品牌商配合開發其它環保紗規格，以達到雙贏之目的。

##### 2、長期業務發展計劃

加強差異化高附加價值產品的研發，提升產品成熟度及變化度。拓展新客源加強海外市場之開發，提高接單比例並與國際知名品牌廠商(Nike、Adidas、Under Armour、Puma、Decatlon、Skechers 等)接軌達到策略聯盟目標。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1、公司主要商品之銷售地區

本公司 113 年度主要產品銷售地區、銷售金額及所佔營業額比例：

單位：新台幣仟元

銷售產品	主要銷售地區	銷售金額	佔%
聚酯 加工絲	台 灣	463,391	35
	亞 洲	851,202	65
	大 洋 洲	0	0
	合 計	1,314,593	100

#### 2、市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

- (1) 市場佔有率：113 年為 6-8%，114 年 3 月中起，本公司竹北廠開始資產活化出租予緯創資通股份有限公司，故自 115 年開始台灣無市占率。
- (2) 市場未來之供需狀況與成長性

##### a. 聚酯加工絲市場之供給

台灣加工絲產品的主要應用與發展趨勢，仍是依照各主要大廠及下游織布業者的需求而發展，因此包括台灣紡織業發展主軸的流行成衣業，以及機能性產品、環保趨勢等，都是目前台灣加工絲業者在進行產品開發時最重要的考量依據，簡單區分台灣加工絲產品分類，如以下四種：

##### I. 時尚衣著用加工絲產品

成衣產品一直是紡織產業中極具重要性的終端產品，同時也是台灣紡織業出口的主力產品。隨著經濟成長與國民所得的提升，台灣的服裝消費市場發展成熟，流行與時尚亦與國際同步，消費者擁有更高的服裝購買力，因此產品競爭激烈且消費者需求快速多變。為符合消費者需求的改變，台灣加工絲業者面對新趨勢所開發的時尚衣著用加工絲，多朝向差異化產品來開發。如吸濕排汗、清涼節能、遠紅外線、複合抗菌、抗 UV、竹碳紗、抗靜電、負離子纖維等機能性加工絲產品。

##### II. 環保機能用加工絲產品

台灣原料供應化纖業者積極發展可回收聚酯保特瓶纖維，運用廢料回收的聚胺纖維、環保原液染色纖維、生物質 PTT 纖維等綠色產品，使台灣成為國際買家最佳機能性紡織品採購來源，再度成為國際買主心目中最值得信賴的環保紡織品採購來源。

##### III. 戶外休閒用加工絲產品

全球盛行戶外休閒活動，開啟戶外休閒用紡品市場的新消費趨勢，把戶外休閒視為居家的延伸而非特定活動，且產品個性化趨勢已不可避免，未來戶外休閒紡織品除機能性訴求外，產品設計便將成為市場區隔的重要訴

求，因此台灣人纖加工絲廠必須開發兼具機能性與流行性的加工絲產品，以符合未來戶外休閒市場的消費動向。

#### IV. 樂活家飾用加工絲產品

安全、舒適及健康至今仍為家飾用紡織品的主要訴求，因此各家纖維廠為迎合消費者市場，除產品的創新設計外，更加重視消費者對安全機能性的要求。例如在防火聚酯難燃纖維開發用於家飾紡織品為最佳應用，可大量用於窗簾、OA 辦公室椅布、壁布、醫院隔簾、戲院劇幕等。

#### b. 聚酯加工絲市場之需求：

台灣聚酯加工絲年產量比較表：

(數字詳如下表)

年度	聚酯加工絲年產量 (萬公噸)	聚酯絲年產量 (萬公噸)	加工比例%
2014	67	92	72.83
2015	67	92	72.83
2016	65	86	75.58
2017	60	79	75.95
2018	62	80	77.50
2019	59	50	80.82
2020	43	45	75.43
2021	55	54	77.46
2022	47	48	82.45
2023	35	58	81.40
2024	36	46	78.26

由於人造纖維能夠製造出多元化的紡品及許多不同機能的商品，這些特性是天然纖維無法達到的功能，所以全球各大品牌服飾仍以人造纖維素材為主要考量。未來服飾紡品對於人造纖維原料的需求會與日俱增。

#### c. 成長性：

「經濟部紡織產業發展推動辦公室」曾經推動過 3 個仟億元計畫，第一個計畫為「產業用紡織品產值倍增計畫」目的在於創造紡織業競爭力，不但要促進產業投資，更要協助解決投資的障礙。第二個計畫為「機能性紡織品開發推廣聯盟計畫」，成功促成國內紡織業上中下游整合與異業結盟，在共同建立服務平台下，台灣紡織業成功發展出機能性紡織品的技術以及差異化產品。第三個計畫為「時尚紡織發展計畫」，主要目的在於協助台灣紡織業成功打造品牌。除此之外，更協助建立一條龍的產業價值，達到快速設計、新產品開發等目標，預估台灣紡織業的總產值可翻倍成長。

### 3、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1) 競爭利基

首先建立品牌合作夥伴，爭取國外知名品牌授權生產的成衣廠商，提供品質穩

定，多樣化的原料，滿足消費者的需求，向高品質、高技術、高附加價值的產品邁進。並且要強化差異化的特質，突顯出與其他原料供應商在差異化纖維的不同，尤其加重機能與環保產品的開發與銷售。歐盟執委會將分階段 2050 年達成淨零排放，並要求在 2040 年前達到減碳 90%，故紡織業除了持續精進材料機能，更應將綠色元素納入研發主要，例如環保回收紗衍生相關紗種，以強化環保產品品項。

(2) 有利因素與因應對策：

近年台灣紡織、織布及成衣廠因中美關係緊張，擴大朝東南亞國家布局，東南亞的成衣廠已成為品牌廠商最大的生產基地，本公司也看準東南亞在生產紡織相關商品佔有很大的地位，故杭州廠積極拓展海外市場，更著重東南亞外銷市場，再加上中國大陸為東協 RCEP 成員國，關稅互惠條件下更有利於自大陸出口外銷至東南亞。

(3) 不利因素與因應對策：

川普政府於 2025 年 4 月 3 日凌晨更發布「對等關稅」政策方案，自 4 月 5 日起對進口自所有國家的商品課徵 10% 的關稅，自 4 月 9 日起對進口自中國等 60 多個國家的產品課徵更高的關稅，其中越南及泰國分別被課徵 46% 與 36% 對等關稅，而這 2 國為台商供應移轉的兩大基地，但現在輸往美國關稅皆比台灣還高；目前尚有 90 天緩衝期，到 7 月 9 日前還未加徵差別對等關稅，所以目前出貨及營收都還暫不受影響，但在未來 7 月 9 日前仍應審慎注意對等關稅結果，才能提高應對做出最好的營運決策。

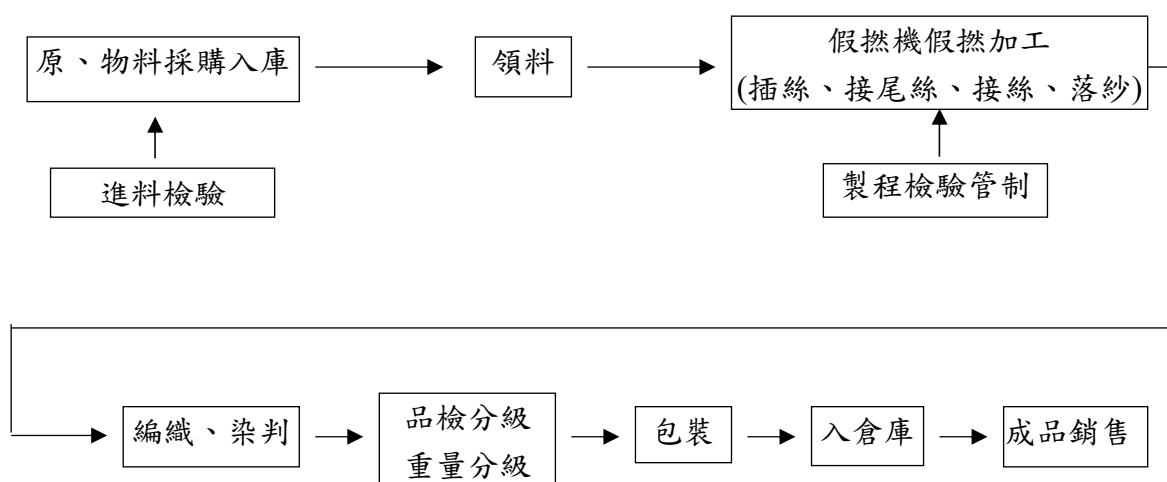
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、 主要產品之重要用途

		主要產品	用途
聚 酯 加 工 絲	依 聚 酯	定型加工絲(SET YARN)	圓編針織、窗簾布、工業用織布及長毛織布
	加 工 絲	伸縮聚酯加工絲(STERTCE YARN)	高級男裝褲料、女裙料、拉鏈用布
	各 種 製	無扭力 S-Z 加工絲 (NON-TORQUE YARN)	高附加價值(例：手感特佳)男女服飾
	程 技 術 分	高根數纖維加工絲 (HIGH-COUNT YARN)	高級男女服飾
		高伸縮聚酯加工絲(TWO-WAY HIGH STERTCH YARN)	高彈性伸縮牛仔布、運動休閒服飾
		低扭力工紗(LESS TORQUE YARN)	特殊用途衣飾

噴節免漿紗加工紗 (NON-SIZNG YARN)	一般男女織物(挺性佳)
超細纖維加工絲 (MICRO-FIBER)	高附加價值男女服飾
CD 50% 100%DTY、舞龍絲	高附加價值男女服飾
PBT 加工紗	泳裝高彈性織物用
黑紗 PET 加工紗	高級男女服飾配條用(取代色紗)
浮白或浮深胖瘦紗(IDY ; TTY)	高附加價值男女服飾
黑白螺紋紗；紅白螺紋紗	高級男女服飾
仿麻紗	仿麻手感高級男女服飾
異收縮紗	具有豐富感的男女高級服飾
難燃加工紗	窗簾布、床單等傢飾布
無光紗	夾克、風衣等服飾
抗 UV 紫外線紗	工業用紗、帳篷等
環保紗	各種針、平織織物
空氣包覆紗	瑜珈服、牛仔褲布料、運動布料
陽離子可染加工絲	運動服、瑜珈服、夾克
易拉絲(假彈加工絲)	夾克、西裝襯衫褲料、針織布
發熱纖維及涼感纖維	針織布、平織布、運動衣及外套

## 2、產製過程



(註)：「自動化系統」採 Autefa 公司設計的三樓與二樓 AGV 無人運搬車→一樓 Autefa 自動化編織染判品檢包裝系統。

### (三) 主要原料之供應狀況

南亞塑膠工業股份有限公司為本公司長期策略聯盟之原料供應商，其他原料供應商為遠東世紀股份有限公司，是本公司策略聯盟之環保原料供應商。

### (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及其進(銷)貨金額比例並說明其增減變動原因：

#### 1. 最近二年度主要供應商資料

本公司與供應商具有長期穩定之合作關係，原料供應情形穩定，最近二年度主要供應商排名並無重大變動。

單位：新台幣仟元

項目	113 年				112 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	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 公司	219,526	30	無	A 公司	208,191	30	無	A 公司	46,782	36	無
2	B 公司	168,458	23	無	B 公司	123,755	18	無	-			-
3	-				C 公司	77,801	11	無	-			-
	其他	343,350	47		其他	281,216	41		其他	84,376	64	
	進貨淨額	731,334	100		進貨淨額	690,963	100		進貨淨額	131,158	100	

註1：因契約約定不得揭露客戶名稱，而以代號表達。

註2：變動原因為市場自由機制。

#### 2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				112 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	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 公司	367,870	28	無	A 公司	312,826	26	無	A 公司	108,376	30	無
2	B 公司	206,937	16	無	B 公司	209,072	17	無	B 公司	62,670	17	無
	其他	739,786	56		其他	681,865	57		其他	191,600	53	
	銷貨淨額	1,314,593	100		銷貨淨額	1,203,763	100		銷貨淨額	362,646	100	

註1：因契約約定不得揭露客戶名稱，而以代號表達。

註2：變動原因為市場自由機制。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	112 年度	當年截至 114 年 5 月 20 日 (註)
員 工 人 數	技術人員	62	100	0
	行政人員	36	41	33
	合計	98	141	33
平均年歲		40.39	42.96	45.06
平均服務年資		14.33	12.18	22.89
學 歷 分 布 比 率	博士	0%	0%	0%
	碩士	1.35%	1.47%	3.03%
	大專	71.62%	60.27%	78.79%
	高中	20.27%	27.94%	15.15%
	高中以下	6.76%	10.32%	3.03%

註：於 114/2/24 發布重訊竹北廠區計畫出租並停止生產，並於 114/4/30 資遣所有竹北廠員工。

四、環保支出資訊

(一) 最近 2 年度及截至年報刊載日止，公司因污染環境所受損失及處分之總額：

	<u>113 年 度</u>	<u>112 年 度</u>
污染種類	無	無
處分單位	無	無
處分情形	無	無
其他損失	無	無

(二) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響：

本公司以生產特多龍(Polyester)加工絲為主，其產品為石化衍生物，品質須在嚴密控制中生產，因不是直接石化製造品故無污染物產生（僅加溫加工），空調設備均依照國內管制規則作業，並採購美國電腦高科技空氣壓縮機，另為配合國內噪音管制，特設隔音室防止噪音外洩。

因本公司對可能產生污染之來源，一向均予以嚴格的管制，故目前並無重大污染狀況發生。

(三) 未來三年度預計之重大環保資本支出：〔無〕。

## 五、勞資關係

本公司以員工為企業最重要之資產為本，以創造優質的工作環境與福利制度使員工在此安身立命共創共榮，除各項制度規定均依法執行外更以優於法規之福利吸引創新及具前瞻性之員工加入。

### (一)員工福利措施：

- 1、本公司設有職工福利委員會，其設立業經桃園縣政府 81 府勞福字第 165259 號核准，並按政府頒佈之職工福利金條例之規定提撥福利金，而由該委員會統籌員工福利等措施。
- 2、職工福利委員會除每年舉辦國內外旅遊另各節慶諸如端午節、勞動節、中秋節、員工生日等均贈送禮品，並每年舉辦尾牙摸彩與定期舉辦各項康樂競賽活動。
- 3、本公司設置有員工宿舍免費供外縣市及偏遠地區員工登記住宿，且提供中央空調、電視、冰箱等家電及 24 小時熱水供應。
- 4、每季遴選合格之優良團膳負責本公司每日三餐之伙食供應。
- 5、目前本公司設有籃球場、撞球、乒乓球、健身器材及百坪樂活花園供員工休息時使用。
- 6、不定時之單位聯誼聚餐及超過 150 家特約餐廳及服務業廠商凡本公司員工均享優惠。
- 7、設置員工哺乳室並取得衛生局合格認證。
- 8、本公司於 111 年 1 月啟動「員工持股信託」，員工得依個人意願選擇參與，由每月薪資中提撥固定之金額，公司提撥相對之獎勵金，一同提存至信託專戶。

### (二)人事制度：

- 1、本公司人員任用敘薪均依所定之人事管理辦法執行。
- 2、為有效提高企業競爭力本公司採額外績效獎金制度獎勵及誘導員工突破性之表現。
- 3、依據本廠所設計人力績效管理系統進行每季之人員績效考核，並於每半年進行人員薪資調整及職級晉升人評，以提高人員之素質及相對報酬。

### (三)員工進修及訓練：

- 1、113 年本公司教育訓練及外聘講師教育訓練合計達 330 小時，受訓人數 454 人次。
- 2、新進員工除原單位教育訓練外，本公司每半年一次進行新進員工教育訓練講習，由總經理親自進行職場觀念授課與廠長級幹部介紹工廠作業流程。

#### (1) 員工實施作業教育訓練(內訓)：

訓練部門	訓練課程	時數	人數
竹北廠全廠	勞工安全衛生教育課程	6	24
	GRS 全球回收紡織品系統驗證標準	4	12
機電課	專業訓練課程	12	36
	工安訓練課程	12	16
	一般訓練課程	16	32
品保/品管課	專業訓練課程	8	24
	一般訓練課程	10	32
假撚課	專業訓練課程	12	54
	工安訓練課程	6	36

訓練部門	訓練課程	時數	人數
	一般訓練課程	6	72
廠務課	專業訓練課程	8	24
	一般訓練課程	6	18
董事、 相關業務主管	內部交易防範	3	18
	企業誠信經營與倫理	3	
總公司同仁	內部交易防範	1	22
	企業誠信經營與倫理	1	
	網路資源應用及資訊安全	2	

## (2) 員工參加各團體舉辦的專業訓練(外訓)

部門	姓名	主辦單位	課程名稱	日期
廠務課	殷啟賓	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	勞工安全衛生業務主管 (複訓班)	113/01/19
廠務課	鄭月婷	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	勞工安全衛生業務主管 (複訓班)	113/02/22
廠務課	鄭榮治	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	勞工安全衛生業務主管 (複訓班)	113/03/07
廠務課	朱秋諺	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	堆高機操作人員訓練班 (複訓班)	113/04/11
品管課	劉成有	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	堆高機操作人員訓練班 (複訓班)	113/05/10
廠務課	劉康裕	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	堆高機操作人員訓練班 (複訓班)	113/05/10
廠務課	鄭榮治	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	防火管理員教育訓練 (複訓班)	113/10/01
品保課	陳文村	工商安全衛生協會(新竹職訓中心)	勞工安全衛生業務主管 (複訓班)	113/11/05
會計課	謝淑君	會計學會	會計主管代理人進修課程	113/06/20-21
稽核室	呂學道	社團法人中華民國內部稽核協會	由背信、不合營業常規交易之案例，論企業稽核人員職業道德與舞弊防治之策略	113/12/11
稽核室	呂學道	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	113/12/22
財務部	曾馨慧	社團法人中華民國內部稽核協會	資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析	113/11/13
財務部	曾馨慧	社團法人中華民國內部稽核協會	由背信、不合營業常規交易之案例，論企業稽核人員職業道德與舞弊防治之策略	113/11/25

## (四) 勞工保險與退休制度：

本公司員工按政府相關法令投保勞工保險及全民健康保險，並提撥足額之舊制勞工退休金與按月提撥新制勞工退休金至個人專戶，主動提供員工每月提繳明細。

## (五) 工作環境與員工人身安全的保護措施：

- 1、本公司依據勞工安全衛生法訂定安全衛生工作守則，供全體員工依循。
- 2、廠內設置取得證照之安全衛生管理員、現場監督人員，規劃、督導安全衛生設施之檢點與檢查。
- 3、提供各項符合標準之人員護具如耳塞、安全帽等並隨時盤點補充。
- 4、定期召開勞工安全衛生會議，針對會議記錄項目持續改善追蹤，並佈達單位所有同仁。
- 5、定期進行作業設備之點檢，每日由各單位填寫設備自動檢查計劃檢點表，項目有：堆高機、升降機、電焊機、高壓/低壓/高低壓電器設備、自動輸送機、假撚機、自動落紗機、空壓機、研磨機、消防安全設備、冰水主機、空氣污染防治設備、污水排放

- 防治設備、發電機設備、飲水機等如有設備異常得即時通報相關單位處理並列入追蹤。
- 6、每週一、三、五由品保課定期稽查廠內設備及環境，並將查核異常公佈列入年度統計，並限期改善，每月實施廠內裝備檢查，由各單位主管擔任檢查官針對廠內所有設備及環境做查核，受檢單位需對問題點逐一提出改善計劃，每月裝備檢查留存會議記錄並於下次會議審查改善結果。
  - 7、每年至少二次全廠及宿舍消毒作業，以減少病菌害蟲滋生。
  - 8、依相關規定定期實施：作業環境檢測、飲用水水質檢驗、飲水機定期清缸、廢污水檢驗申報、事業廢棄物清運申報、化糞池清理等作業。
  - 9、於廠內設置緊急 AED 心臟電擊器降低危急事故之人員傷害。
  - 10、防疫期間進出廠區人員強制佩戴口罩及體溫量測紀錄減少人員染疫機率。

(六)醫療

- 1、廠內員工每年享有免費身體健康檢查，現場作業人員需接受噪音聽力檢測。
- 2、特約職醫及職護定期臨場進行看診及衛教服務。
- 3、定期調查與補充各單位一般藥品及緊急外傷用藥。
- 4、特約一般診所及醫院，凡本公司員工享有掛號優惠。
- 5、提供全自動血壓量測器供廠內員工及訪客使用。
- 6、本公司備有自動手部消毒器及一般醫療口罩供傳染性疾病管理及緊急情況使用。

(七)消防

- 1、依規定本公司設置民防團隊編組及訓練執行計畫，每年實施二次消防演習。
- 2、依消防法規規定廠內設置完整消防系統及設備，包含：消防灑水系統、各式滅火器、逃生緩降梯及緊急照明燈，並定時配合安檢及抽查。
- 3、定期派同仁參加防火管理人訓練並取得相關證照。

(八)截至年報刊印日為止本公司未發生勞資糾紛，亦無因勞資糾紛產生遭受損失狀況，每月召開一次勞資會議，勞資關係和諧。

(九)退休制度：

1. 本公司訂有員工退休辦法，本公司民國七十六年起，經報奉台北市政府勞工局及財政部台北市國稅局核准，每月按已付薪資總額百分之三提撥退休準備金，於八十七年四月起提高至百分之五，交由勞工退休準備金監督委員會台灣銀行專戶儲存及支用，本公司舊制退休金已足額提撥至專戶，由精算師核算後每年經勤業聯合會計師事務所查核。

歷年退休金已執行狀況：

單位：新台幣仟元

年度	人數	金額	年度	人數	金額	年度	人數	金額
108	6	8,921	109	0	0	110	1	1,910
111	1	1,149	112	1	3,146	113	0	0

2. 依財務會計準則之規定辦理。自九十四年七月一日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度，由雇主按月為勞工提繳個人退休金，存儲於勞保局個人專戶，雇主負擔之提繳率，不得低於勞工每月工資之百分之六，並依新制之規定提繳及請領退休金。
3. 勞資間之協議情形：〔無〕

(十) 各項員工權益維護措施：

本公司秉持員工是公司重要的資產，一切以保障員工權益、增進員工知識、技術、能力與生活為宗旨，持續善盡員工關懷之責，主管與同仁間透過業務會議、經管會議、教育訓練等相互進行雙向溝通，促進勞資關係和諧。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，勞資糾紛所遭受之損失：〔無〕。

(十二)目前及未來可能發生勞資糾紛所遭受損失之估計金額及因應措施：〔無〕。

六、資通安全管理：

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策，具體管理方案及投入資通安全及管理資源等。

- 1、資通安全風險管理架構：本公司有 IT 部門資訊人員負責執行內外資訊系統維護。
- 2、資通安全政策：定期檢討並改善及執行系統安全措施。
- 3、具體管理方案：強化網路防火牆與網路控管、資料檔案備份管理、建置安全連線機制。
- 4、投入資通安全管理之資源：公司規模不大 ERP 系統尚屬單純，目前配置人員為 2 人負責系統維護及管理。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：

本公司 114 年 2 月 24 日重訊公告，竹北廠整體廠區資產活化案，出租予緯創資通股份有限公司，承租期間為 10 年(自 114 年 3 月 10 日至 124 年 2 月 28 日)。

## 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

### 一、財務狀況分析

#### 1.1 個體財務報表

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差 異	
			金 額	%
流 動 資 產	1,230,373	1,019,261	211,112	20.71
不動產、廠房及設備	945,165	960,327	(15,162)	(1.58)
其 他 資 產	1,502,091	1,520,566	(18,475)	(1.22)
資 產 總 額	3,677,629	3,500,154	177,475	5.07
流 動 負 債	88,929	124,209	(35,280)	(28.40)
非 流 動 負 債	436,428	583,588	(147,160)	(25.22)
負 債 總 額	525,357	707,797	(182,440)	(25.78)
股 本	3,586,289	3,586,289	0	0
資 本 公 積	297,733	241,987	55,746	23.04
保 留 盈 餘	61,684	(98,389)	160,073	162.69
其 他 權 益	(264,789)	(408,885)	144,096	35.24
庫 藏 股 票	(528,645)	(528,645)	0	0
股 東 權 益 總 額	3,152,272	2,792,357	359,915	12.89

就最近二年度增減變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者進行分析：

(一) 變動之主要原因：

1. 流動資產增加，主要係本期透過損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。
2. 流動負債減少，主要係本期償還借款所致。
3. 非流動負債減少，主要係本期償還長期借款所致。
4. 資本公積增加，主要係本期 Maryland 增資， Holding 及 Spring 未按原持股比例投入資金，造成原持股比例變動，聯發子公司所有權權益變動所認列之資本公積所致。
5. 保留盈餘增加，主要係本期淨利所致。
6. 其他權益增加，主要係本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加所致。

(二) 影響及未來因應計畫：對財務及業務並無重大影響。

## 1.2 合併財務報表

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	113 年度	112 年度	差 異	
				金 額	%
流 動 資 產		1,873,790	1,401,693	472,097	34.00
不 動 產、廠 房 及 設 備		1,863,741	1,952,818	(89,077)	(5.00)
其 他 資 產		1,121,996	1,235,568	(113,572)	(9.00)
資 產 總 額		4,859,527	4,590,079	269,448	6.00
流 動 負 債		1,262,518	1,212,056	50,462	4.00
非 流 動 負 債		438,649	585,666	(147,017)	(25.00)
負 債 總 額		1,701,167	1,797,722	(96,555)	(5.00)
股 本		3,586,289	3,586,289	0	0.00
資 本 公 積		297,733	241,987	55,746	23.00
保 留 盈 餘		61,684	(98,389)	160,073	163.00
其 他 權 益		(264,789)	(408,885)	144,096	35.00
庫 藏 股 票		(528,645)	(528,645)	0	0.00
母 公 司 業 主 之 權 益		3,152,272	2,792,357	359,915	13.00
非 控 制 權 益		6,088	0	6,088	100.00
股 東 權 益 總 額		3,158,360	2,792,357	366,003	13.00
就最近二年度增減變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者進行分析：					
(一) 變動之主要原因：					
1. 流動資產增加，主要係本期透過損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。					
2. 非流動負債減少，主要係本期償還長期借款所致。					
3. 資本公積增加，主要係本期 Maryland 增資，Holding 及 Spring 未按原持股比例投入資金，造成原持股比例變動，聯發子公司所有權權益變動所認列之資本公積所致。					
4. 保留盈餘增加，主要係本期淨利所致。					
5. 其他權益增加，主要係本期透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益所致。					
(二) 影響及未來因應計畫：對財務及業務並無重大影響。					

## 二、財務績效

### 1.1 個體財務報表

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增減變動	
			金 額	%
營業收入淨額	475,953	640,283	(164,330)	(25.67)
營業成本	521,971	713,451	(191,480)	(26.84)
營業毛利	(46,018)	(73,168)	27,150	37.11
營業費用	65,400	69,585	(4,185)	(6.01)
營業淨損	(111,418)	(142,753)	31,335	21.95
營業外收入及支出	330,863	163,896	166,967	101.87
稅前淨利(損)	219,445	21,143	198,302	937.91
所得稅費用	(4,728)	2,392	(7,120)	(297.66)
本期淨利(損)	214,717	23,535	191,182	812.33
其他綜合損益	85,853	(48,621)	134,474	276.58
綜合損益總額	300,570	(25,086)	325,656	1298.16

就最近二年度增減變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者進行分析：

(一) 變動之主要原因：

1. 營業毛損及營業淨損減少，主要係生產結構調整營業成本減少。
2. 營業外收入及支出增加，主要透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益所致。
3. 其他綜合損益增加，主要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增加所致。

(二) 預期銷售數量及依據：請詳見「壹、致股東報告書」之「一一四年度營運計畫概要」。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無此情事。

## 1.2 合併財務報表

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增減變動	
			金 額	%
營業收入淨額	1,314,593	1,203,763	110,830	9.21
營業成本	1,390,669	1,360,551	30,118	2.21
營業毛利	(76,076)	(156,788)	80,712	51.48
營業費用	130,187	115,733	14,454	12.49
營業淨損	(206,263)	(272,521)	66,258	24.31
營業外收入及支出	426,374	296,363	130,011	43.87
稅前淨利(損)	220,111	23,842	196,269	823.21
所得稅費用	(5,394)	(307)	(5,087)	1,657.00
本期淨利(損)	214,717	23,535	191,182	812.33
其他綜合損益	85,853	(48,621)	134,474	276.58
綜合損益總額	300,570	(25,086)	325,656	1,298.16
歸屬於母公司業主淨利	214,717	23,535	191,182	812.33
歸屬於母公司業主綜合損益	300,570	(25,086)	325,656	1,298.16

就最近二年度增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者進行分析：

(一) 變動之主要原因：

1. 營業毛利增加，主要係營業收入增加所致。
2. 營業外收入及支出增加，主要係透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益所致。
3. 其他綜合損益增加，主要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利益增加所致。

(二) 預期銷售數量及依據：請詳見「壹、致股東報告書」之「一一四年度營運計畫概要」。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無此情事。

### 三、現金流量

#### (一) 最近二年度流動性分析－個體：

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增 ( 減 ) 比 例
現金流量比率	17.51%	75.69%	(58,18)
現金流量允當比率	0.66%	5.31%	(4.65)
現金再投資比率	0.35%	2.25%	(1.90)

增減比例變動分析說明：

1. 現金流量比率較前期下降，主要係營業活動之淨現金流入減少所致。
2. 現金流量允當比率較前期減少，主要係平均資本支出增加所致。
3. 現金再投資比率較前期減少，主要係本年度營運資金增加所致。

#### (二) 最近二年度流動性分析－合併：

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增 ( 減 ) 比 例
現金流量比率	1.31%	2.63%	(1.32)
現金流量允當比率	2.59%	10.58%	(7.99)
現金再投資比率	0.25%	0.52%	(0.27)

增減比例變動分析說明：

1. 現金流量比率較前期下降，主要係營業活動之淨現金流入減少所致。
2. 現金流量允當比率較前期減少，主要係平均資本支出增加所致。
3. 現金再投資比率較前期減少，主要係本年度營運資金增加所致。

#### (三) 現金流量分析：

##### 1、本年度合併現金流量變動情形：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額 (1)	全年來自營業活 動淨現金流量 (2)	全年現金流出量 (3)	現金剩餘 (不足) 數 (1) + (2) - (3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
560,431	16,528	208,272	368,687		

##### 2、流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

3、未來一年現金流動性分析：本公司以維持穩定的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡酌金融市場狀況，審慎規劃、控管相關投資及營運等各項現金支出。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務的影響

- (一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無。
- (二)重大資本支出對財務業務之影響：無。

#### 五、最近年度轉投資政策、其獲利及虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃。

- (一)最近年度無重大轉投資政策。
- (二)未來一年投資計劃：無。

#### 六、風險事項評估

- (一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司合併損益之影響及未來因應措施：

項目	113 年度	112 年度	因應措施
利息支出	60,913 仟元	57,912 仟元	公司定期評估金融市場利率，並因公司財務體質健全及建立長期合作關係，可取得較優惠的借款條件。
兌換損益	31,340 仟元	(17,220 仟元)	公司恪遵主管機關衍生性商品交易處理準則相關規定，訂有相關處理程序，監控外匯變動情形。

- 1、利率:本公司從事之短期及長期借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期及長期借款之借款利率隨之變動。本公司定期評估銀行利率，並與銀行間保持良好關係，以取得相對優惠之利率。
- 2、匯率:本公司積極蒐集匯率波動資訊以充分掌握匯率走勢，並適時選擇成本較低的外匯避險工具。目前僅選擇遠期外匯買賣合約，用以鎖住外銷應收帳款之匯率，避免因匯率波動所發生之風險。
- 3、通貨膨脹:本公司隨時注意市場價格之走勢，目前尚未因通貨膨脹而產生立即重大影響。

- (二)最近年度從事高風險、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:公司 113 年度並未從事高風險、高槓桿投資及資金貸與他人之情事，背書保證及衍生性商品之交易均依本公司相關作業處理準則辦理。

- (三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

- 1、未來研發計劃：研發高附加價值、功能性差異化及機能性產品。
- 2、與客戶端緊密合作共同開發客製化新產品，有效提高研發功能。

3、本公司估計 114 年度研發費用預估需投入新台幣約 1,700 仟元作為產品研發支出。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司向來密集注意並掌握可能影響公司營運的政策及法令，並配合增修公司內部相關制度。113 年法律變動經評估對本公司的營運尚無重大影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

化纖產業於近年來最大的變化為製造特殊功能性紗種及細丹尼、高根數紗種，不同於以往傳統無變化的粗丹尼紗種，本公司由於與南亞策略聯盟可充分取得高階產品之原料，再加上本公司研發部門研究開發，已開發出多種超細纖維及差異化機能性產品，另外亦與遠東新世紀合作開發環保加工絲等系列產品。

(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) 進貨或銷貨集中所面臨之風險

1、進貨集中說明：本公司在化纖產業已近 30 年，與上游各大型供應商已建立良好合作關係，原料供應順暢，故並無進貨集中所面臨之風險。

2、未有銷貨集中之情事：本公司之銷售客戶相當分散，並無銷貨集中所面臨之風險。

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

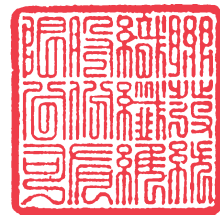
(十三) 其他重要風險：〔無〕。

七、其他重要事項：〔無〕。

## 陸、特別記載事項

- 一、 關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。
- 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，依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：〔無〕。

聯發紡織纖維股份有限公司



負責人：葉清澤





聯發紡織纖維股份有限公司  
LAN FA TEXTILE CO.,LTD.

