

年報查詢網址□www.kwangming.com □mops.twse.com.tw □股票代碼 4420



民國 113 年度年報

刊印日期：中華民國 114 年 03 月 31 日

總公司

114698 台北市內湖區瑞光路 607 號 7 樓
TEL：(02)2657 5859

龜山廠

333002 桃園市龜山區宏洲街 29 號
TEL：(03)329 4138

發言人

李業振 總經理 (02) 2657 5859
294568@kwangming.com

代理發言人

劉筱君 財務部經理 (02) 2657 5859
kwmgco@ms35.hinet.net

股票過戶機構

福邦證券股務代理部
100405 台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓
www.gfortune.com.tw
(02)2371 1658

最近年度財務報告簽證會計師

安侯建業聯合會計師事務所 潘俊名、張淑瑩會計師
110615 台北市信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)
www.kpmg.com.tw
(02)8101 6666

海外有價證券掛牌買賣交易場所之名稱：無

公司網址：www.kwangming.com

目 錄

01 壹・致股東報告書

04 貳・公司治理報告

39 參・募資情形

43 肆・營運概況

55 伍・財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

60 陸・特別記載事項

【壹】致股東報告書

113 年度營業結果

近年來因大陸、越南及東南亞國家，大量投入紡織業之行列，造成紡織業產能過剩、競價激烈、獲利微薄等情形，嚴重衝擊台灣紡織業出口動能。本公司在時代變遷與產品種類日新月異的科技時代裡，重新規劃擬定產業垂直轉型計畫與上游公司進行策略聯盟，增加功能性加工絲與環保加工絲，在組織營運的結構上，發揮上中下游的垂直整合。

功能性加工絲與環保加工絲為本公司的主要產品，公司將秉持實事求是及事在人為的精神，不斷進行工作合理化及改善，持續密切評估相關產業前景，加速調整產業結構及轉型，發展更高技術及高附加價值產品，並積極升級轉型以強化全球市場競爭力。

一、營業計畫實施成果

本公司 113 年度營業收入淨額為新台幣捌億參仟伍佰陸拾萬元，稅前淨利為新台幣貳億捌仟捌佰玖拾肆萬元，每股稅後純益為 6.18 元。

二、預算執行情形

本公司未編製 113 年度財務預測，故不適用。

三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

分析項目		112 年度	113 年度
財務 收支	收入(含業外收入及利益)	2,524,165	1,191,949
	支出(含業外支出及所得稅)	888,085	941,757
	稅後純益	1,636,080	250,192
獲 利 能 力	資產報酬率%	47.10	8.27
	股東權益報酬率%	84.39	11.83
	占實收資本額比率%	營業利益	431.97
		稅前純益	72.61
	純益率%	420.92	71.42
	每股盈餘(元)(按發行在外之加權平均股數計算。)	237.48	29.94
		40.44	6.18

四、研究發展狀況

因產業特性，本公司並無專職之研發部門，而係由業務及製造部門人員兼任，以其多年紡織經驗、知識與技術，自行或與客戶配合開發；目前配合市場及因應客戶多功能及環保需求，積極加強改善機台承製能力，開發機能性製品，以符合市場流行趨勢。

(一) 積極研發特殊功能性、差異化等新紗種，並朝向有環保意識的超細纖維發展，產品多元化以提升毛利率。

(二) 完成 3 台新型 TMT 假撚機驗收並投入生產，讓品質持續進步，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。

(三) 每週調整產銷規劃，致力於附加價值較高產品之推廣，隨時反應市場變化，提升銷售業績並推動人員合理化，不斷追求改善，提昇生產效率化，降低生產成本，以因應市場競爭。

114 年度營業計畫概要

近年來，原物料行情暴起暴落而難以掌握，進而提高經營之難度；更因國內基本工資、電費率調漲等因素，所有製造成本跟著增加，更壓縮了利潤空間。因此，我們將加強開發高附加價值之產品，藉由提升產品之價值與品質，後續我們仍將持續提供優良的品質與服務來獲取客戶的信賴，透過集團資源整合等方式提高經營效率、降低成本並積極研發新技術、開發新產品線、投資新設備，以及尋求策略聯盟夥伴等方式，來強化本公司的競爭力，使本公司整體收益更上層樓。

一、114 年度營業方針

- (一) 順應全世界市場多變的需求導向，內部持續加強研發高新技術產品，對外加強掌握市場敏感度，為求快速回應顧客需求，滿足客戶新的產品開發，持續創新與提升效率，繼續開發差異化產品，創造市場競爭力。
- (二) 維持高水準之生產力、努力降低生產成本，提高 A 級率並提高產品毛利率，節省開支降低營運成本，達成盈餘目標。
- (三) 持續推動全自動化生產流程、生產標準化、作業自動化，降低人力成本負擔。持續改善生產製程、強化產品研發能力、開發高附加價值及差異化產品。
- (四) 充份掌握市場脈動，持續擴展海內外行銷通路，提高員工專業領域知識，因應公司長遠發展所需，強化公司經營管理體質，進而提升國際市場的競爭力。
- (五) 因應公司長遠發展所需，強化經營管理體質，並與市場上大型服飾成衣供應商進行上下游合作，穩定提供特殊的機能性素材原料給成衣商，進而提升國際市場的競爭力。

二、預期銷售數量及其依據

本公司依據管理當局之計畫及對未來經營環境之評估，依據前一年度實際銷售數量為基礎，並以市場需求調查之預估數量為輔，配合公司目前產能及人力做調整因應，降低營運成本並積極開發機能產品，打入品牌商並納入品牌商之供應鏈，將上下游密切結合，以邁向優質化、加值化發展，將市場不確定性衝擊降至最低，以祈否極泰來，開創新局。依據本公司目前機台產能和市場之需求狀況，並將持續開發新的品牌商，相信 114 年度的營收應有不錯的表現。

三、重要產銷政策

(一) 生產政策

1. 透過生產產品的概念，提供客戶優質機能性產品外，更提供品牌商流行材料趨勢預測分析，定可創造更大市場商機。
2. 增加高附加價值的加工絲比例，增加差異性、功能性之新產品研發，目前機能、環保產品已日見成效並持續放量中。
3. 持續導入最新系統化自動設備改善製程降低損耗，以提高單位產值及獲利能力。
4. 導入 ISO 品質管理系統及建立員工教育訓練規範，提昇幹部能力進而提升效率與品質，降低生產成本。
5. 充份發揮生產設備之特性，持續開發與創新，生產差異化高附加價值之產品。

(二) 銷售政策

1. 開發利差型新產品，拓展新客源、提升高毛利客戶比重。
2. 配合新進設備特性與優勢，強化利差型特殊紗種開發與生產，提高產品附加價值。

3. 提高產品種類的多樣性，以持續提升品牌客戶訂單占整體營收的比例，深耕成衣市場，爭取新客源，增加毛利率。
4. 研發創新加工絲產品，改變以往的銷售方式，主動推廣及拓展更具研發性之客戶，增加銷售總額。
5. 市場開發不分國內外，針對高附加價值的產品，強化工業與家飾用途及成衣休閒類新素材之開發，透過產品的差異化與市場區隔，加強與國際品牌商之合作，進而提升在國際市場上之競爭力。
6. 持續開發高性能、高功能、高附加價值的產品，唯有往差異化產品市場發展，才有核心競爭力，進而提升公司的盈餘。

未來公司發展策略

因應全球服飾趨勢，環保與機能性已逐漸成為未來流行衣著重點之一；將公司愛護環境之信念注入產品中，業務推廣時強調此產品之環保訴求，逐漸教育客戶愛護地球的觀念與精神。我司加工絲產業將持續在環保與機能性高附加價值及新應用領域中增長，因應全球紡織變遷轉型與競爭，提升產品製程與新纖維之開發是避免不了的趨勢。

外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

未來是一個快速變動的世界，我們必須隨時調整以配合此瞬息萬變的環境，增加多功能性及高附加價值的產品，加強快速轉型及經營策略的轉變，重新再造競爭優勢；環保綠色潮流與功能性高附加價值產品，仍有很大發展空間及利潤，品牌商對於環保與機能性紡織品的需求日趨增加，在未來的經營策略上將逐漸增加比重。未來仍將秉持公司一貫之企業文化：誠信、負責、積極、務實的經營理念，持續關注全球區域經濟整合之趨勢對所屬產業之影響，適時開發新市場，研發利差型新產品，與品牌商作更緊密之合作，以開創公司新利基。

光明絲織廠股份有限公司
董事長 詹正田



【貳】 公司治理報告

董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

董事資料(一)

114 年 03 月 31 日

職 稱 姓 名	國籍 或註冊地	性 別 / 年 齡	選(就)任 日期	任 期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持 有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人		
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係
董事長 宜進實業(股)公司	中華民國	-	111/06/23	3 年	102/12/23	15,586,193	38.53%	15,586,193	38.53%	0	0.00%	0	0.00%	-	宏洲纖維工業(股)公司董事 欣懋投資(股)公司董事 億東纖維(股)公司董事 大田國際開發(股)公司董事長 大宜國際開發(股)公司董事	無	無	無
代表人： 詹正田	中華民國	男 81	111/06/23		102/12/23	-	-	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	嘉陽高中 宜進實業(股)公司董事	宜進實業(股)公司董事長 宏洲纖維工業(股)公司董事長 億東纖維(股)公司董事長 欣懋投資(股)公司董事長 宜新實業(股)公司法人董事長代表人 大宜國際開發(股)公司董事長 大田國際開發(股)公司法人董事長代 表人 宏遠興業(股)公司法人董事代表人 進賢基金會董事長 源真醫療基金會董事長 財團法人正田中小企業基金會董事長	董 事 董 事	程鈺崙 詹網晴	配偶 一親等
董 事 宜進實業(股)公司	中華民國	-	111/06/23	3 年	102/12/23	15,586,193	38.53%	15,586,193	38.53%	0	0.00%	0	0.00%	-	宏洲纖維工業(股)公司董事 欣懋投資(股)公司董事 億東纖維(股)公司董事 大田國際開發(股)公司董事長 大宜國際開發(股)公司董事	無	無	無
代表人： 黃麗瑄	中華民國	女 66	111/06/23		105/06/20	-	-	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學會計系畢 財團法人中華民國紡織業 拓展會會計室專員、科長、 副主任、主任	財團法人中華民國紡織業拓展會企劃 行政處處長兼主辦會計	無	無	無

職 稱 姓 名	國 籍 或 註 冊 地	性 別 / 年 齡	選(就)任 日期	任 期	初 次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持 有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人		
						股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
董 事 程鈺靖	中 華 民 國	女 71	111/06/23	3 年	106/10/17	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣師範大學 宜進實業(股)公司監察人	宜進實業(股)公司董事 宏洲纖維工業(股)公司法人董事代表 人 億東纖維(股)公司董事 欣懋投資(股)公司監察人 大田國際開發(股)公司監察人 大宜國際開發(股)公司法人監察人代 表人 財團法人正田中小企業基金會董事	董 事 董 事	詹正田 詹綢晴	配偶 一親等
董 事 李業振	中 華 民 國	男 63	111/06/23	3 年	86/05/07	946,000	2.34%	725,000	1.79%	1,000	0.00%	0	0.00%	中國海專航海科畢 光明絲織廠(股)公司董事長	光明絲織廠(股)公司總經理 財團法人正田中小企業基金會董事	無	無	無
董 事 詹綢晴	中 華 民 國	女 40	111/06/23	3 年	103/06/04	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國蒙特利學院研究所畢 (Monterey Institute of International Studies)	宜進實業(股)公司董事 宏洲纖維工業(股)公司法人董事代表 人 財團法人正田中小企業基金會董事	董事長 董 事	詹正田 程鈺靖	一親等 一親等
董事 方舟資產管理有限 公司 代表人： 金鑑章	中 華 民 國	- -	111/06/23	3 年	103/06/04	700,165	1.73%	700,165	1.73%	0	0.00%	0	0.00%	-	無	無	無	無
	中 華 民 國	男 77	111/06/23		91/06/18	-	-	467,000	1.15%	0	0.00%	0	0.00%	中國文化大學企管系畢 光明絲織廠(股)公司監察人	無	無	無	無
獨立董事 楊曉琴	中 華 民 國	女 61	111/06/23	3 年	105/06/20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學經濟系畢 財團法人中華民國紡織業 拓展會專員、副處長、處長	財團法人中華民國紡織業 拓展會副秘 書長	無	無	無
獨立董事 劉永富	中 華 民 國	男 64	111/06/23	3 年	111/06/23	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學商學系 勤業眾信聯合會計師事務 所合夥會計師	新安東京海上產物保險(股)公司獨立 董事 樂揚建設(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立董事 徐基生	中 華 民 國	男 69	111/06/23	3 年	111/06/23	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立交通大學工業工程與 管理學系博士 美國 Arthur D. Little 管理 學院管理學碩士 工業技術研究院電子所策 略規畫部經理、電通所所長 特助、院部國際合作組長/ 主任、兩岸與亞太主任	社團法人中華民國企業經理協進會秘 書長 高登智慧科技(股)公司監察人 東盈光電科技(股)公司董事 斯爾夫(股)公司董事	無	無	無

註：本公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)未有為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
宜進實業(股)公司	億東纖維(股)公司(19.21%)，詹正田(7.31%)，欣懋投資(股)公司(7.06%)，億進實業(股)公司(6.37%)，王勝民(2.62%)，集盛實業(股)公司(2.37%)，張明吉(1.91%)，王莊岩(1.87%)，王勝弘(1.77%)，財團法人進賢社會福利慈善事業基金會(1.32%)
方舟資產管理有限公司	金芳如(57.00%)、金志鴻(29.00%)、趙金英(9.00%)、趙麗(5.00%)

註：相關資訊揭露，以截至年報刊印日止，本公司可取得資訊為限。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東(註)
億東纖維(股)公司	宜進實業(股)公司(46.81%)，詹正田(8.31%)，詹綢晴(7.59%)，富民運輸(股)公司(5.94%)，新昕纖維(股)公司(4.75%)，遠紡實業(股)公司(3.56%)，黃秀卿(2.37%)，聯發紡織纖維(股)公司(1.52%)，集盛實業(股)公司(1.52%)，邦旭(股)公司(1.52%)
欣懋投資(股)公司	宜進實業(股)公司(35.33%)，詹綢晴(25.78%)，詹正田(15.30%)，億東纖維(股)公司(12.15%)，億進實業(股)公司(11.44%)
億進實業(股)公司	年興投資有限公司(24.97%)，光順投資有限公司(18.07%)，億東纖維(股)公司(11.23%)，吉圓投資有限公司(8.99%)，蓓思秋凱投資有限公司(6.68%)，詹秋圓(4.95%)，陳俊翔(3.12%)，陳俊傑(2.81%)，銳順實業有限公司(2.56%)，光明絲織廠(股)公司(2.47%)
集盛實業(股)公司	益盛投資(股)公司(9.92%)，蘇百煌(5.11%)，蘇慶源(5.09%)，強又盛(股)公司(4.13%)，葉守煒(3.70%)，碩荃(股)公司(3.61%)，葉宗浩(2.35%)，葉藍素勤(1.99%)，蘇慶琅(1.62%)，葉育雯(1.42%)

註：相關資訊揭露，以截至年報刊印日止，本公司可取得資訊為限。

董事資料(二)

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	獨立性情形	兼任其他 公開發行公司 獨立董事家數
董事長 詹正田		歷任宜進實業股份有限公司(母公司)總經理、董事長；財團法人中華民國紡織業拓展會董事長。 對紡織產業具有專業資格與經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	- 為本集團各關係企業之董事長，本公司法人董事之代表人。 - 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 黃麗瑄		淡江大學會計系畢業 歷任聲寶公司會計課助理管理師、財團法人中華民國紡織業拓展會會計室專員、科長、副主任、主任。 目前任職於財團法人中華民國紡織業拓展會企劃行政處處長兼主辦會計，對紡織產業具有專業資格與經驗並具備會計及財務專長。 未有公司法第 30 條各款情事。	- 為本公司法人董事之代表人。 - 已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 程鈺靖		歷任宜進實業股份有限公司(母公司)及各關係企業之董事或監察人。 對紡織產業具有專業資格與經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	- 為本集團各關係企業之董事或監察人，本公司法人董事之代表人。 - 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 李業振		歷任本公司總經理、董事長。 對紡織產業具有專業資格與經驗。 目前為本公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	- 兼本公司總經理，為具經理人身分之董事。持有本公司股份 1%以上及前 10 名之自然人股東。 - 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 詹綢晴		歷任宜進實業股份有限公司(母公司)及各關係企業之董事或監察人。 對紡織產業具有專業資格與經驗。 目前為宜進實業股份有限公司及宏洲纖維工業股份有限公司(關係企業)之董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	- 與本公司法人董事代表人為二親等之關係。 - 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
董事 金鑑章		歷任本公司監察人。 對紡織產業具有專業資格與經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	- 為本公司法人董事之代表人、持有本公司股份 1%以上及前 10 名之自然人股東。 - 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0

條件		獨立性情形	兼任其他 公開發行公司 獨立董事家數
姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 楊曉琴	東吳大學經濟系畢業 歷任財團法人中華民國紡織業拓展會專 員、副處長、處長。 對紡織產業具有專業資格與經驗並具備 會計及財務專長。 目前任職於財團法人中華民國紡織業拓 展會擔任副秘書長職務，具備公司治理、 會計資訊及財務分析能力以及產業發展 洞察力。 未有公司法第 30 條各款情事。	➤ 依據本公司公司章程及公司治理守則之規 定，獨立董事採候選人提名制選任之，本 公司於提名與遴選時，已獲得每位獨立董 事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明， 以及提供之親屬關係表以予核實，已確認 本身、配偶及其二親等以內親屬相對於公 司的獨立性；且另經核實三位獨立董事於 選任前二年及任職期間，皆符合金融監督 管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董 事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法 第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事 皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分 參與決策及表示意見之權力，據以獨立執 行相關職權。	0
獨立董事 劉永富	國立臺灣大學商學系 勤業眾信聯合會計師事務所合夥會計師 具備在公司治理、財務會計及商務等領域 之分析及管理能力，幫助提升董事會公司 治理品質及審計委員會監督功能。 未有公司法第 30 條各款情事。		2
獨立董事 徐基生	國立交通大學工業工程與管理學系博士 美國 Arthur D. Little 管理學院管理學碩士 工業技術研究院電子所策略規畫部經 理、電通所所長特助、院部國際合作組長 /主任、兩岸與亞太主任。 目前任職於社團法人中華民國企業經理 協進會擔任秘書長職務，借重其在不同產 業管理服務經驗及視野，提供經營與管理 之多元意見，讓本公司在經營管理策略之 思維上能更具多元化之面向。 未有公司法第 30 條各款情事。		0

董事會多元化及獨立性

董事會多元化

董事會成員多元化之政策

本公司董事之選任，應考量董事會整體配置。董事會成員組成應考量多元化，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，除考量性別、年齡、國籍及文化等，亦注重專業知識技能：如法律、會計、產業、財務或行銷等專業背景、專業技能以及產業經驗等。

多元化政策之具體管理目標：

- 董事成員需具有營運判斷、經營管理、領導決策之能力。
- 董事成員中獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。
- 董事成員至少需有一席具備會計及財務專長。
- 董事會成員至少須包含一位女性董事。

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，其整體應具備之能力如下：

- 營運判斷能力。
- 會計及財務分析能力。
- 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。
- 決策能力。

本公司已於第十七屆選任獨立董事為 3 席，達到本公司增加獨立董事席次及設置審計委員會之目標，爾後，本公司希望遴選具有不同之專業知識之技能之董事，提供不同角度思維與貢獻，以進一步強化董事會職能。現任董事會由 9 位董事組成，包含 3 獨立董事及 6 位非獨立董事，女性董事席次達 4 席(即 44%)，董事會成員具備財會、商務及管理領域之豐富經驗與專業，相當資訊如下：

多元化核心項目 職稱/姓名	性別	營運判斷	會計財務	經營管理	產業知識	領導決策
董事/宜進實業(股)公司 代表人：詹正田	男	V	V	V	V	V
董事/宜進實業(股)公司 代表人：黃麗瑄	女	V	V	V	V	
董事/程鈺鴻	女	V		V	V	V
董事/李業振	男	V	V	V	V	V
董事/詹綢晴	女	V		V	V	
董事/方舟資產管理有限公司 代表人：金鑑章	男	V		V	V	V
獨立董事/楊曉琴	女	V	V	V	V	V
獨立董事/劉永富	男	V	V	V		
獨立董事/徐基生	男	V		V		V

董事會獨立性

本公司董事(含獨立董事)之提名遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選任程序」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

本屆董事成員名單中，獨立董事占比 33%，全體董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係席次，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬皆未持有本公司股份數，且皆未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人或擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人及最近 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之情事。綜上所述，本公司獨立董事皆符合獨立性相關法規要求。

本公司注重董事之專業知識技能，衡諸本公司第 17 屆董事成員名單，各位董事都具有營運判斷、經營管理及領導決策能力；董事詹正田、黃麗瑄、程鈺鴻、李業振、詹綢晴、金鑑章及楊曉琴具有產業知識；董事黃麗瑄、楊曉琴及劉永富具會計及財務分析能力。

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 31 日；單位：仟股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	李業振	男	88 年 05 月	725	1.79	1	0.00	0	0.00	中國海事專科學校航海科畢業 光明絲織廠(股)公司總經理	無	無	無	無
財務部經理	中華民國	劉筱君	女	93 年 07 月	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立中央大學企管系畢業 光明絲織廠(股)公司財務部經理	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	賴毓敏	女	110 年 07 月	0	0.00	0	0.00	0	0.00	研究所畢業 宜進實業(股)公司副總經理	註 1	無	無	無

註 1：宜進實業(股)公司、欣懋投資(股)公司、大田國際開發(股)公司、大宜國際開發(股)公司、耐斯廣場(股)公司及第一租賃(股)公司董事，以及宜進實業(股)公司、宏洲纖維(股)公司治理主管。

註 2：本公司總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長未有為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例		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		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	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			
董 事	宜進實業(股)公司	0	0	0	0	400	400	0	0	400 0.16%	400 0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	400 0.16%	400 0.16%	無
	法人代表：詹正田	180	180	0	0	0	0	0	0	180 0.07%	180 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	180 0.07%	180 0.07%	5,007
	法人代表：黃麗瑄	180	180	0	0	0	0	0	0	180 0.07%	180 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	180 0.07%	180 0.07%	無

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益之比例		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		領取來 自子公司 以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	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	
董事	程鈺鴻	180	180	0	0	200	200	0	0	380 0.15%	380 0.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	380 0.15%	380 0.15%	954
董事	李業振	180	180	0	0	200	200	0	0	380 0.15%	380 0.15%	1,471	1,471	107	107	0	0	0	0	1,958 0.78%	1,958 0.78%	無
董事	詹網晴	180	180	0	0	200	200	0	0	380 0.15%	380 0.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	380 0.15%	380 0.15%	1,543
董事	方舟資產管理有 限公司	0	0	0	0	200	200	0	0	200 0.08%	200 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	200 0.08%	200 0.08%	無
	法人代表：金鑑章	180	180	0	0	0	0	0	0	180 0.07%	180 0.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	180 0.07%	180 0.07%	無
獨立董事	楊曉琴	360	360	0	0	0	0	0	0	360 0.14%	360 0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	360 0.14%	360 0.14%	無
獨立董事	劉永富	360	360	0	0	0	0	0	0	360 0.14%	360 0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	360 0.14%	360 0.14%	無
獨立董事	徐基生	360	360	0	0	0	0	0	0	360 0.14%	360 0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	360 0.14%	360 0.14%	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： 本公司董事酬金依公司章程規定，公司當年度如有獲利，應由董事會提撥不高於稅前淨利5%作為董事酬勞。董事之報酬，除參酌董事績效評估所得之評估結果，另依據本公司章程規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌公司營運績效後，提出建議提交董事會決議。 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																						

總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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	李業振	1,469	1,469	107	107	2	2	0	0	0	0	1,578 0.63%	1,578 0.63%	無

前五位酬金最高主管之酬金(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)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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	李業振	1,469	1,469	107	107	2	2	0	0	0	0	1,578 0.63%	1,578 0.63%	無
財務部經理	劉筱君	732	732	48	48	26	26	0	0	0	0	806 0.32%	806 0.32%	60
公司治理主管	賴毓敏	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0.00%	0 0.00%	2,181

註：係填列 113 年度在任前五位酬金最高經理人之資訊。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 03 月 10 日；單位：新台幣仟元

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經 理 人	總經理	李業振	0	0	0	0.00%
	財務部經理	劉筱君	0	0	0	0.00%
	公司治理主管	賴毓敏	0	0	0	0.00%

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

董事、總經理及副總經理酬金總額占個別財務報告稅後損益比例分析

項目 年度	董 事		總經理及副總經理	
	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例
112 年度	6,160 仟元	0.38%	4,302 仟元	0.26%
113 年度	3,360 仟元	1.34%	1,578 仟元	0.63%

給付酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

本公司對於董事(含獨立董事)酬勞之發放，係依法規及章程第 18 條而定，其提撥金額認列為當年度之營業費用，並同時考量公司營運績效及公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險和財務風險等因素，以及依董事會績效評估辦法所執行之評核結果據以訂定。

本公司給付經理人之酬金主要分為固定薪資及績效獎金(包含章程第 18 條所訂之員工酬勞)；固定薪資為與員工約定之月發放薪資，績效獎金則為達成目標績效表現之酬金。固定薪資之核定，係依公司訂定之「計薪準則」及內部控制制度相關辦法及規章辦理，此部分與 ESG 相關績效評估、經營績效及未來風險並無直接之關聯性。績效獎金部分除參考公司整體的營運績效及業務發展情勢，亦參考個人的績效達成率及對公司貢獻度，以具體落實獎酬與績效連結，其均由薪酬委員會及董事會審核後，依所定日程辦理。

公司治理運作情形

董事會運作情形

最近年度董事會開會 9 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際 出席次數	委託出 席次數	應出席 次數	實際 出席率	備註
董 事 長	宜進實業(股)公司 代表人：詹正田	9	0	9	100.0%	111.06.23 續任
董 事	宜進實業(股)公司 代表人：黃麗瑄	9	0	9	100.0%	111.06.23 就任

職 稱	姓 名	實際出席 次數	委託出 席次數	應出席 次數	實際 出席率	備註
董 事	程鈺鴻	9	0	9	100.0%	111.06.23 續任
董 事	李業振	9	0	9	100.0%	111.06.23 續任
董 事	詹綏晴	0	9	9	0.0%	111.06.23 就任
董 事	方舟資產管理有限公司 代表人：金鑑章	9	0	9	100.0%	111.06.23 就任
獨立董事	楊曉琴	8	1	9	88.9%	111.06.23 續任
獨立董事	劉永富	9	0	9	100.0%	111.06.23 就任
獨立董事	徐基生	8	1	9	88.9%	111.06.23 就任

其他應記載事項：

*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：本公司已設置審計委員會，故不適用。

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

*董事對利害關係議案迴避之執行情形：

(一)113.01.18 民國 112 年度年終獎金發放案：本案與自身有利害關係之董事詹正田先生、程鈺鴻女士、詹綏晴女士及李業振先生，依法利益迴避未參與討論及表決。

(二)113.03.08 民國 112 年度員工及董事酬勞分派案：本案與自身有利害關係之董事詹正田先生、黃麗瑄女士、程鈺鴻女士、李業振先生、金鑑章先生及詹綏晴女士，獨立董事楊曉琴女士、劉永富先生及徐基生先生，依法個別利益迴避未參與討論及表決。

(三)113.11.08 擬對「財團法人進賢社會福利慈善事業基金會」捐贈案：本案與自身有利害關係之董事詹正田先生、程鈺鴻女士及詹綏晴女士，依法利益迴避未參與討論及表決。

*董事會自我(或同儕)評鑑之資訊：

董事會評鑑執行情形

董事會績效評估結果已送交 114 年 03 月 10 日董事會報告，做為持續強化董事會職能之參考，並揭露於公司網站供投資人參考。

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	個別 董事成員	董事 成員自評	➢ 公司目標與任務之掌握 ➢ 董事職責認知 ➢ 對公司營運之參與程度 ➢ 內部關係經營與溝通 ➢ 董事之專業及持續進修 ➢ 內部控制
每年 執行一次	113.01.01 至 113.12.31	整體 董事會	董事會 內部自評	➢ 對公司營運之參與程度 ➢ 董事會決策品質 ➢ 董事會組成與結構 ➢ 董事的選任及持續進修 ➢ 內部控制

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	審計 委員會	董事會 內部自評	➤ 對公司營運之參與程度 ➤ 功能性委員會職責認知 ➤ 提升功能性委員會決策品質 ➤ 功能性委員會組成及成員選任 ➤ 內部控制
每年 執行一次	113.01.01 至 113.12.31	薪酬 委員會	董事會 內部自評	➤ 對公司營運之參與程度 ➤ 功能性委員會職責認知 ➤ 提升功能性委員會決策品質 ➤ 功能性委員會組成及成員選任 ➤ 內部控制

*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)公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，相關人員名單及運作情形請參考審計委員會運作情形及薪酬委員會運作情形。

(二)113 年度獨立董事出席各次董事會情形：●親自出席▲委託出席✖不適用

日期 姓名	01/18	03/08	05/09	05/22	06/12	08/02	09/19	11/08	12/03
楊曉琴	●	●	●	●	●	●	●	●	▲
劉永富	●	●	●	●	●	●	●	●	●
徐基生	●	●	●	●	●	●	▲	●	●

審計委員會運作情形

審計委員會旨在協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。其審議的事項及年度工作重點包括：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、財務、會計或內部稽核主管之任免以及涉及董事自身利害關係之事項等。

審計委員會於其責任範圍內有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。本公司審計委員會由全體三位獨立董事組成。當年度運作情形請詳以下敘述：

本公司於 111 年 06 月 23 日成立審計委員會，並依章程及證券交易法規定取代監察人職權。

最近年度審計委員會開會 9 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
獨立董事	楊曉琴	8	1	88.9%	111.06.23 續任
獨立董事	劉永富	9	0	100.0%	111.06.23 就任
獨立董事	徐基生	8	1	88.9%	111.06.23 就任

其他應記載事項：

*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：

開會日期 (期別)	議案內容	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
113.01.18 (第 1 屆第 9 次)	● 簽證會計師公費審查案 ● 修正預先核准非確信服務政策之一般原則	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.03.08 (第 1 屆第 10 次)	● 申請銀行融資額度案 ● 出具 112 年度內部控制制度聲明書 ● 112 年度營業報告書及財務報表 ● 委任 113 年度簽證會計師及評估其獨立性及適任性審查案 ● 修正內部控制管理辦法(董事會議事規範) ● 修正公司章程 ● 112 年度盈餘分派案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.05.09 (第 1 屆第 11 次)	● 113 年第 1 季財務報表	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.05.22 (第 1 屆第 12 次)	● 處分新北市汐止區之不動產案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.06.12 (第 1 屆第 13 次)	● 處分台北市南港區之不動產案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.08.02 (第 1 屆第 14 次)	● 113 年上半年度營業報告書及財務報表 ● 113 年上半年度盈餘分派案 ● 處分新北市汐止區之不動產案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.09.19 (第 1 屆第 15 次)	● 處分新北市汐止區之不動產案 ● 申請銀行融資額度案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.11.08 (第 1 屆第 16 次)	● 113 年第 3 季財務報表 ● 提高集中市場有價證券投資額度授權案 ● 修正內部控制管理辦法(審計委員會組織規程、永續資訊管理辦法及內部控制制度自行評估作業程序) ● 擬對「財團法人進賢社會福利慈善事業基金會」捐贈案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.12.03 (第 1 屆第 17 次)	● 114 年度稽核計畫 ● 處分台北市南港區之不動產案	審計委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項：無此情形。

- *獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
- *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)：
- (一)稽核主管除於稽核項目(或追蹤項目)完成之次月送交稽核報告(或追蹤報告)供審計委員查閱，及列席公司董事會並報告稽核業務外，另定期向審計委員報告年度稽核業務及年度自行檢查內部控制制度作業，審計委員無反對意見。
- (二)本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，會計師每季就本公司之重要查核(核閱)事項及查核(核閱)結果向獨立董事提出簡報，針對法令修訂有無影響公司營運或財務情形進行充分溝通，另平時會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。本公司每年定期召開獨立董事與會計師及稽核主管單獨會議，相關資訊請詳本公司網站。

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？	√		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」，並揭露於公司網站提供下載參閱。本公司之公司治理制度，除遵守法令及章程之規定外，係已建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度。	符合治理實務守則規定
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)本公司已於內部控制制度訂定股務作業辦法，處理各項股東查詢及權益相關事項，並設有發言人管道即時回覆股東各項疑義。	符合治理實務守則規定
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二)本公司依據股東停止過戶後之股東名冊，及內部人依規定每月向本公司申報之股權異動資訊，掌握本公司股東持股情形。	
(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)本公司依內部控制制度及相關作業辦法之執行來控管風險。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人、不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之	

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	
			公司未公開內部重大資訊、對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。另，本公司之公司治理守則及防範內線交易辦法已增訂包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前30日/每季財務報告公告前15日之封閉期間交易股票相關條文；並於每次董事會開會日期徵詢通知及召集通知，預先告知封閉交易股票期間及相關法令宣導及提醒(對象包含全體董事、議事人員及獲知相關訊息之員工)。	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行?	v		(一)本公司董事會成員係考量專業經歷、性別、年齡、教育背景之分佈，透過多元化觀點相互補足以期提升董事會之整體職能。本公司獨立董事之提名遵照法令之規定，採用候選人提名制，除評估候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選任程序」，以確保董事成員之多元性及獨立性。衡諸本公司現任董事成員名單，各位董事都具有營運判斷、經營管理及領導決策能力；董事詹正田、黃麗瑄、程鈺鴻、李業振、詹綏晴、金鑑章及楊曉琴具有產業知識；董事黃麗瑄、楊曉琴及劉永富具會計及財務分析能力。本公司已於111年股東會增選一名獨立董事，並達成設置審計委員會目標。並請參閱本年報貳、公司治理報告之董事會多元化及獨立性。	無重大差異
(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		v	(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，其他	

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	
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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		各類功能性委員會將視公司營運情形及法令規定增設。 (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年進行績效評估，將評估結果提報董事會，並將運用於持續加強董事會職能之參考。相關評估結果，請詳本公司網站。 (四)本公司每年定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」。經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，113年度參考審計品質指標(AQI)評估簽證會計師獨立性及適任性結果，業經113年03月08日董事會決議通過，相關評估程序內容，請參閱本年報陸、特別記載事項之其他必要補充說明事項。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	v		本公司於 110 年起設置公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。公司治理主管已具備公開發行公司從事財務管理工作經驗達三年以上。其主要職責為依法辦理董事會、功能性委員會及股東會會議相關事宜及製作其議事錄，並協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等，且由相關單位共同配合，負責公司治理相關事務。 113 年度業務執行情形如下： (一) 依法辦理董事會、功能性委員會及股東會之會議相關事宜，製作董事會、功能性委員會及股東會議事錄：擬訂董事會及功能性委員會議程並於七日前通知董事	符合治理實務守則規定

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	
			及委員，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成議事錄。 (二) 協助董事就任及持續進修：113 年度已安排董事完成符合法規之進修。 (三) 提供董事執行業務所需之資料。 (四) 協助董事遵循法令： 1. 確認公司董事會、功能性委員會及股東會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 2. 協助董事於執行業務或做成董事會正式決議時遵守法規。 3. 會後檢查董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性。 公司治理主管每年定期進修，113 年度進修情形請參考陸、特別記載事項之經理人進修情形。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	v		本公司與利害關係人之溝通管道，依關係人相關事項之屬性種類，由各部室相關單位，直接對關係人進行聯繫處理之。 於網站上建立「利害關係人」專區，並提供發言人、代理發言人等投資人關係聯絡資訊，溝通管道順暢。	符合治理實務守則規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	v		本公司已委任專業股務代辦機構「福邦證券股份有限公司」辦理股東會事務。	符合治理實務守則規定
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	v		(一)本公司已架設企業網站，揭露財務、業務、公司治理及其他重大資訊。本公司網址 www.kwangming.com	無重大差異
(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		v	(二)本公司網站目前僅提供中文版本，並由相關單位負責資訊之蒐集及揭露，以確保可	英文網站尚待評估中

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	
露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?			能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露，且設有發言人及代理發言人，落實發言人制度。	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?		v	(三)目前尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，多於規定期限前提早公告並申報。	年度財務報告尚待評估中
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?		v	(一)員工權益及僱員關懷：本公司依勞基法規定保障員工權益，並訂有「工作規則」詳細述明員工權益及工作規範。 (二)投資者關係：設有專人服務及股務單位專責處理股東建議。 (三)供應商關係：本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。 (四)利害關係人之權利：於網站上建立「利害關係人」專區，利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (五)董監事進修之情形：請詳本年報捌、其他必要補充說明事項。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司配合相關法令執行各項政策活動，並建立各項標準作業執行規範，以期降低並避免任何可能之風險。 (七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (八)公司為董事與重要職員購買責任保險之情形：本公司已為全體董事與重要職員投保責任險，並提董事會報告。	無重大差異

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：第九屆公司治理評鑑(評鑑年度 112 年)結果排名級距：51%~65%。本公司就主管機關法令規範之評鑑指標項目，均嚴以奉行，努力取得指標分數；部分評鑑指標項目，礙於資金成本考量及其成效，尚無規劃進行。本公司將持續依評鑑指標努力加強辦理。

薪資報酬委員會組成及運作情形

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。本公司薪酬委員由 3 位獨立董事組成。

薪資報酬委員會成員資料

114 年 03 月 31 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人 獨立董事	楊曉琴		請詳本年報第參章之董事資料(一)相關內容	同左	0
獨立董事	劉永富		請詳本年報第參章之董事資料(一)相關內容	同左	2
獨立董事	徐基生		請詳本年報第參章之董事資料(一)相關內容	同左	0

薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

本屆委員任期：111 年 06 月 23 日至 114 年 06 月 22 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	應出席次數	實際出席率	備註
召集人	楊曉琴	2	0	2	100.0%	111.06.23 續任
委 員	劉永富	2	0	2	100.0%	111.06.23 就任
委 員	徐基生	2	0	2	100.0%	111.06.23 就任

其他應記載事項：

- * 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)：無此情形。
- * 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- * 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

開會日期 (期別)	議案內容	所有薪酬委員意見及公司對薪酬委員意見之處理
113.01.18 (第 5 屆第 5 次)	● 112 年度年終獎金發放案	薪酬委員會決議通過後提報董事會，由全體出席董事決議照案通過。
113.03.08 (第 5 屆第 6 次)	● 112 年度員工及董事酬勞分派案	

提名委員會成員資料及運作情形資訊 不適用。

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	v	➤ 本公司於 113 年 11 月 08 日訂定「永續資訊管理辦法」以推動永續發展組織架構，由董事會轄下之「永續發展推動小組」負責各項編組任務，該小組由公司治理主管擔任負責人，負責制定及管理達成永續發展政策的目標，遵循永續資訊揭露之相關法規及國際準則等，充分揭露具攸關性及可靠性之永續資訊，以提升永續資訊透明度。 ➤ 永續發展推動小組，從『公司治理』、『社會公益』及『永續環境』三個構面，分別召集相關部門主管，共同設定每年度執行的項目及目標，整合及運用組織資源並追蹤執行成效，每年一次彙總執行成果，編製「企業永續報告書」向董事會提出報告。	與永續發展實務守則相符
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？	v	尚未訂定。	視實際需要或法令規定適時辦理
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v	➤ 辦公室及廠區溫度設定符合環保政策，隨手關燈不浪費資源。 ➤ 廢棄物處理符合廢棄物清理法相關規定。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v	➤ 致力提升資源利用效率(辦公紙張回收再利用，現場紙箱、廢紗及廢鐵等資源回收)，以降低對自然環境之衝擊。 ➤ 所生產之環保紗取得「全球回收紡織品系統驗證標準證書」(GRS 認證)。	無重大差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	v	➤ 本公司已依溫室氣體盤查及查證時程規劃，並將後續執行進度按季提報董事會控管。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	v		本公司依照 ISO-14064-1：2018 標準進行溫室氣體盤查，並出具溫室氣體盤查報告書(資料涵蓋範圍：本公司龜山廠-桃園市龜山區宏洲街 29 號)，過去兩年相關資訊如下(112 年度已取得台灣商品檢測驗證中心外部查核驗證，113 年度截至年報刊印日尚未進行外部驗證)： <table><tr><th>年度</th><th>113 年</th><th>112 年</th></tr><tr><td>直接溫室氣體(類別 1，即範疇 1)排放量(噸 CO₂e)</td><td>23.4265</td><td>22.3036</td></tr><tr><td>間接溫室氣體(類別 2，即範疇 2)排放量(噸 CO₂e)</td><td>10,246.3604</td><td>9,043.6244</td></tr><tr><td>間接溫室氣體(類別 3 至類別 6，即範疇 3)排放量(噸 CO₂e)</td><td>84,349.9631</td><td>66,475.1856</td></tr><tr><td>溫室氣體總排放量(噸 CO₂e)</td><td>94,619.433</td><td>75,541.114</td></tr><tr><td>用水量(公噸)</td><td>20,983</td><td>24,810</td></tr><tr><td>有害廢棄物(公噸)</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>無害(一般)廢棄物(公噸)</td><td>11.32</td><td>17.25</td></tr></table> 本公司溫室氣體減量政策以 2022 年為基準年，並以 2030 年減少 30%的溫室氣體排放、2050 年達到淨零排放目標；節水及減少廢棄物目標為 5%，節約用水主要以增加雨水儲蓄設施、調整水閥水量、安裝水龍頭節水器等；廢棄物管理則以落實分類回收、垃圾減量、包裝材料回收再利用。	年度	113 年	112 年	直接溫室氣體(類別 1，即範疇 1)排放量(噸 CO ₂ e)	23.4265	22.3036	間接溫室氣體(類別 2，即範疇 2)排放量(噸 CO ₂ e)	10,246.3604	9,043.6244	間接溫室氣體(類別 3 至類別 6，即範疇 3)排放量(噸 CO ₂ e)	84,349.9631	66,475.1856	溫室氣體總排放量(噸 CO ₂ e)	94,619.433	75,541.114	用水量(公噸)	20,983	24,810	有害廢棄物(公噸)	0	0	無害(一般)廢棄物(公噸)	11.32	17.25	無重大差異
年度	113 年	112 年																										
直接溫室氣體(類別 1，即範疇 1)排放量(噸 CO ₂ e)	23.4265	22.3036																										
間接溫室氣體(類別 2，即範疇 2)排放量(噸 CO ₂ e)	10,246.3604	9,043.6244																										
間接溫室氣體(類別 3 至類別 6，即範疇 3)排放量(噸 CO ₂ e)	84,349.9631	66,475.1856																										
溫室氣體總排放量(噸 CO ₂ e)	94,619.433	75,541.114																										
用水量(公噸)	20,983	24,810																										
有害廢棄物(公噸)	0	0																										
無害(一般)廢棄物(公噸)	11.32	17.25																										
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？		v	依照勞動法令規範訂定相關規則，以保障員工權益，並依法召開勞資會議促進勞資和諧。	無重大差異																								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	v		本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂定員工各項薪資福利措施，整體薪酬包括本薪、津貼及員工獎金與酬勞，係依據同仁的專業知識技能、工作職掌、績效表現與長期投入，結合公司營運目標，來決定其整體薪酬，完整措施請參考本年報伍、營運概況之五、勞資關係。本公司員工薪酬及休假均符合政府法令規範，且經營績效及成果亦適當反映於員工薪酬，依考核結果，發放績效獎金，與同仁共享盈餘成果。	無重大差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育?	v		➤ 依勞工安全衛生相關規定辦理，各單位均設有急救箱，每年對員工實施安全與健康教育宣導及資訊發佈。 ➤ 定期委託合格機構進行現場噪音作業環境監測，並依規定舉辦在職員工一般健康檢查及特殊體格(噪音)健康檢查，讓每位員工掌握個人身體健康情形。 ➤ 與『台北產業醫診所』簽訂「勞工健康服務醫護人員臨場服務合約書」，辦理臨場健康服務，提供勞工健康保護規則規定之服務事項，定期對員工進行勞工健康教育宣導及心理諮商，以促進員工健康。 ➤ 本年度未曾發生職業災害情形。 ➤ 本年度並未發生火災及人員死傷事件，現場普設乾粉滅火器、二氧化碳滅火器及消防栓，每年並依規定舉辦2次自衛消防編組演練暨驗證。 ➤ 每年投保火災意外險。	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	v		公司提供相關內部及外部專業教育訓練以充實員工職涯技能。其內容涵蓋新人訓練、在職同仁專業進修以及主管訓練等。	無重大差異
(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	v		現階段並無相關法規及國際準則之要求；然而，本公司非常重視消費者權益，秉持迅速處理客訴並提供顧客完整產品資訊，已訂定申訴管道相關管理辦法，並於公司	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
程序?			網站利害關係人專區揭露檢舉管道。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形?	v		未評估供應商有無影響環境與社會之紀錄，但均會對供應商進行年度考核。	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?		v	無	視實際需要或法令規定適時辦理
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依規定訂有「永續發展實務守則」，並於113年11月08日經董事會通過訂定「永續資訊管理辦法」，由「永續發展推動小組」負責各項編組任務；該小組從『公司治理』、『社會公益』及『永續環境』三個構面，分別召集相關部門主管，共同設定每年度執行的項目及目標，預計於明年度編製113年度之「企業永續報告書」並提報董事會。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司以品質為驅動力，將品質意識貫穿整個生產運行、客戶服務及產品交付等過程中。取得「ISO 9001：2015品質管理系統證書」(效期2024.01.19~2027.01.18)，用以確保DTY聚酯加工絲之製造與銷售各項品質活動的一致，進行績效持續改進的基準點。 (二)在保護地區環境方面，廢棄物處理符合環保相關規定；在資源回收利用方面，取得「全球回收紡織品系統驗證標準(GRS)證書」(效期至2025.07.25)；並依消防法規標示嚴禁煙火標誌，且普設滅火設施，讓工作人員隨時警惕及注意。				

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾?	v		(一)本公司於董事會通過之「誠信經營守則」明示公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境，以及董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活	符合誠信經營守則規範

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)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	v		動中確實執行。 (二)本公司與他人簽訂契約時，其內容考量包含遵守誠信經營政策，交易相對人如涉及違反法律行為，得隨時終止或解除契約之條款。	符合誠信經營守則規範
(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？	v		(三)本公司已於規章明定有關違反守則之檢舉與懲戒流程，嚴格要求全體員工遵循，禁止不誠信行為，並定期檢視並遵循相關法規進行修正。	符合誠信經營守則規範
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	v		(一)本公司以正道、實事求是之方式進行商業活動，除考量往來對象與公司歷來之誠信情形，並納入遵守誠信經營政策之條款。且經營管理階層及員工(受僱者)於執行業務時，須遵守相關法令規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。	符合誠信經營守則規範
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	v		(二)無設置。	視實際需要或法令規定適時辦理
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v		(三)本公司「道德行為準則」明訂防止利益衝突之規定；董事及經理人之利益迴避方面，公司提供適當管道供其主動說明與公司有無潛在之利益衝突；董事秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決。	無重大差異
(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	v		(四)已建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保制度之設計及執行持續有效。公司內部稽核人員也定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
查核? (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	v		(五)本公司除不定期透過內部會議對員工宣導，並不定期安排董監事參與外部之教育訓練，或派員參加外界舉辦與公司治理及誠信有關之課程或研討會議，期能加強宣導並落實誠信經營之理念。	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?	v		(一)利害關係人若發現任何違反誠信之行為或危害公司權益之事件，皆可利用網路進行申訴或檢舉。	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?	v		(二)本公司之誠信經營守則已明訂調查作業中，應注意檢舉人身份及檢舉內容之保密。	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?	v		(三)本公司對檢舉人負保密責任，並未對其有任何不當之處置行為。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效?	v		本公司已於公司網站揭露誠信經營守則及其作業程序與行為指南，並依規定申報相關資訊於公開資訊觀測站。	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)： 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上櫃公司相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。				

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		
一、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。	合併公司(含子公司)參考國際準則 Task Force on Climate-related Financial Disclosures, (下稱 TCFD)規範及架構，以公司治理推動小組做為氣候相關風險與機會之監督及治理推動單位，協助公司管理階層依據相關風險及機會進行評估，進而訂定策略與目標，用以進行分析與管控。現階段，擬訂定之管理政策及預期成效如下所示：		
	管理政策		執行情形
	公司治理	- 定期向董事會報告公司評估及管理氣候變遷相關風險與機會。 - 由公司治理推動小組負責推動。	公司治理推動小組將評估及管理氣候變遷相關風險與機會的執行情形，每年一次向董事會提出報告。
	策略	- 透過各部門主管溝通討論，鑑別出短、中、長期氣候變遷對公司的風險與機會。 - 評估氣候變遷對公司營運、策略及財務規劃的影響。 - 以情境分析與科學基礎減量目標作為公司因應氣候變遷的策略。	- 依據TCFD風險與機會進行鑑別，共鑑別出12項風險及3項機會。 - 針對鑑別出的風險及機會評估風險影響的機率及重大性。 - 以聯合國政府間氣候變化專門委員會(IPCC)提出的全球氣候升溫2°C情境，模擬公司營運的風險與機會，並擬定因應氣候變遷的措施。
	風險管理	- 以TCFD架構定期審視及評估氣候變遷風險相關流程。 - 依據氣候變遷風險鑑別及排序結果，擬定因應方案。 - 與公司風險管理制度結合，每年定期評估。	- 將鑑別出的風險及機會的機率及重大性進行量化及排序，以評估對公司營運、財務的衝擊。 - 擬定合併公司因應措施及優先處理順序。詳「風險管理政策」。
	指標和目標	- 訂定氣候風險與機會管理指標。 - 每年定期依ISO 14064-1標準進行溫室氣體盤查。 - 設定氣候變遷管理目標，並定期檢視目標達成情形。	- 每年進行溫室氣體盤查。 - 降低單位產品溫室氣體排放量、使用太陽能發電的綠電。 - 使用天然氣代替重油。 - 持續進行減碳措施。

項目	執行情形			
	氣候風險	氣候變遷	財務衝擊面向	因應對策與措施
	溫室氣體排放成本增加	2°C情境	因應台灣溫室氣體減量與管理法之規範，公司須提升生產設備及辦公處所能源效率，且可能受潛在碳稅、碳交易制度影響，造成營運成本增加。	依 ISO 14064-1 標準進行溫室氣體盤查。 以淨零排放為目標，申請碳權抵換專案，並持續執節能計劃。
	環保法規趨嚴	NDC 情境	因空氣污染排放標準趨嚴，原燃油鍋爐需更換其他設備。	將燃油鍋爐改為燃燒天然氣。
	客戶消費行為改變	Well-below 2°C情境	由於終端客戶及品牌商對於永續、環保意識提升，更願意增加對低碳產品與環保產品採購的價格及數量，影響其他產品營收。	增加生產寶特瓶回收環保紗及可降解環保紗，回應客戶消費行為改變及提升產品附加價值。
四、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。	董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，公司治理推動小組負責辨識和管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃。公司治理推動小組依據各部門業務範疇，進行各面向之風險鑑別與分析，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年至少一次向董事會提出執行情形與報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。			
五、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。	氣候變遷風險之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響			
	風險類別	風險構面	氣候風險	財務衝擊說明
	轉型風險	法規政策	永續相關需求與規範增加	生產工廠可能須因應再生能源發展條例修正方向，增加再生能源裝置容量建置及綠色電力憑證認購等成本。
			溫室氣體排放成本增加	因應台灣溫室氣體減量與管理法之規範，公司須提升生產設備/及辦公處所能源效率，且可能受潛在碳稅、碳交易制度影響，造成營運成本增加。
			環保法規趨嚴	因空氣污染排放標準趨嚴，原燃油鍋爐需更換其他設備。

項目	執行情形			
	風險類別	風險構面	氣候風險	財務衝擊說明
	轉型風險	技術	低碳技術轉型之成本支出增加	全球低碳轉型技術之進展，將促使公司加速汰換機房/設備/車輛以提升能源效率，導致營運成本增加。
			新科技投資失敗	本公司對於新科技均採分階段局部小量進行投資來確認效果，不會有因投資失敗造成大額投資成本無法回收的可能，財務衝擊相對較不顯著。
		市場	客戶消費行為改變	由於終端消費者及品牌商對於永續、環保意識提升，更願意增加對低碳產品與環保產品採購的價格及數量，影響其他產品的營收。
		名譽	客戶偏好轉移	高碳排、低氣候韌性將可能影響客戶對公司的信任感，使公司商譽受損，進一步影響公司營收。
	實體風險	立即性風險	颱風/洪水發生頻率與嚴重性增加	極端實體風險將可能使廠房、倉庫受損，使得生產設備或產品受損，造成客戶抱怨，影響品牌形象。
			暴雨發生頻率與嚴重性增加	
		長期性風險	降雨模式改變與天氣變化劇烈	降雨模式改變導致的長期乾旱，將影響生產用水穩定性，造成生產中斷。氣溫的劇烈變化如極端高溫日數的增加，也將改變客戶的消費模式，增加銷售及生產預測的難度及產、銷失衡。
			平均溫度上升	平均溫度上升，將使民生用電大增，供電吃緊，造成工廠跳電機率提高。
	六、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。			
合併公司(含子公司)溫室氣體減量政策以 2022 年為基準年，並以 2030 年減少 30%的溫室氣體排，2050 年達到淨零排放為目標。涵蓋的活動包括：				
1. 本公司將繼續推動以 ISO-14064 標準進行溫室氣體盤查，讓各部門知道節能減碳推動的成果。				
2. 持續在總公司洽談引進節能設備的方式及進行效益評估。				
3. 持續進行全員參與節能減碳活動的宣導及推動節約能源的措施。				
4. 積極與綠色能源(太陽能)設備廠合作，取得綠色能源之碳權。				
5. 遵照環保法規、客戶要求及相關規定。				

七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎：尚無相關規劃。

八、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：尚無設定相關目標。

九、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

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

年度 範疇	2023 年		2024 年		資料涵蓋範圍及密集度說明
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	
一	22.3036	0.0324	23.4265	0.0280	1. 溫室氣體盤查及確信揭露之邊界與範疇：本公司龜山廠(桃園市龜山區宏洲街 29 號)。 2. 密集度所代表之意為每百萬元營收所產生之溫室氣體，本公司 2023 年及 2024 年度之營業收入為 689 及 836 百萬元。
二	9,043.6244	13.1257	10,246.0436	12.2560	
三	66,475.1856	96.4807	84,349.9631	100.8971	

1-1-2 溫室氣體確信資訊

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
2023 年	本公司龜山廠 (桃園市龜山區 宏洲街 29 號)	財團法人 台灣商品 檢測驗證 中心 (ETC)	ISO14064- 1:2018	合理保證/有限保證： ETC 依據 ISO14064-3:2019 規範對本公司紡織業(加工絲)製程與電力能源使用活動，於 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日溫室氣體排放量進行查證，無尚未解決的發現，符合 ISO14064-1:2018 規範，據此給予的查證意見如下，合理保證等級：類別 1：直接溫室氣體排量 22.3036 公噸二氧化碳當量，類別 2 輸入能源之間接溫室氣體排放量 9,043.6244 公噸二氧化碳當量。有限保證等級：類別 4：組織使用產品造成之間接溫室氣體排量 66,475.1856 公噸二氧化碳當量。
2024 年	預計 114 年第三季取得 ISO 14064-1:2018 溫室氣體查證意見書。			

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

基準年：合併公司(含子公司)以 111 年經第三方外部查證之溫室氣體盤查的排放量為基準年。

減量目標：以 2022 年為基準年，並以 2030 年減少 30%的溫室氣體排放、2050 年達到淨零排放。

策略及具體行動計畫：為達到溫室氣體減量政策，合併公司(含子公司)生產工廠應逐年汰換耗能設備、建置及使用太陽能發電等綠電，採用變頻器提高能源使用效率等措施，來達到減碳的目標。如屆目標年溫室氣體排放減量仍無法達到目標時，其差額採用碳中和的方式來達成

目標。合併公司(含子公司)採用的溫室氣體碳中和係遵循 PAS 2060/碳中和實施標準來進行。

	範疇一(公噸)	範疇二(公噸)	範疇三(公噸)
基準年(2022年)	24.4349	12,386.8102	90,540.6231
2024年	23.4265	10,246.0436	84,349.9631
與基準年比較	-1.0084	-2,140.7666	-6,190.6600
比率	-4.13%	-17.28%	-6.84%

其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

董事成員及重要管理階層接班規劃

本公司董事成員及重要管理階層的接班規劃中，接班人的性格特質必須符合本公司一貫之企業文化「誠信、負責、積極、務實」的經營理念。

一、董事成員接班規劃與運作

公司董事係由股東選舉產生，董事的當選完全取決於選舉得票的高低。唯本公司在董事被選舉人資格審查及推薦名單時，盡可能依照本公司所訂定之『公司治理守則』規定辦理。

本公司董事會成員之組成應考量多元化，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

(一)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(二)專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

(一)營運判斷能力。

(二)會計及財務分析能力。

(三)經營管理能力。

(四)危機處理能力。

(五)產業知識。

(六)國際市場觀。

(七)領導能力。

(八)決策能力。

為提升董事上述多元化專業知識及技能，本公司在辦理董事每年六小時董事持續進修規劃時，應優先將上述有關之課程推薦給董事，課程費用並由公司全額支付。

本公司訂定之『董事會績效評估辦法』，董事會暨功能性委員會績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，績效評估結果也將作為未來遴選或提名董事時之參考依據。

二、重要管理階層接班規劃與運作

本公司每季參與集團所召開之經營會議，並由董事長親自主持，參與經營會議的主管都是集團內重要的幹部，也是集團訓練及儲備未來重要管理階層接班人的會議：

- 董事長將經營理念、人生經驗及經營公司心得分享並傳承給與會主管。
- 參與會議主管訂定每年度(每季)經營目標，及報告每年度(每季)經營目標達成情形。
- 與會主管彼此分享工作經驗及心得，並相互學習。
- 藉由會議中經營成果達成情形的報告，形成管理階層接班階隊及傳承公司經營理念。

除了重要管理階層接班的規劃及運作外，本公司也要求所有的重要幹部都要培養 1-2 名的接班人，為公司永續經營人力資源奠定良好的基礎。

本集團 113 年度共召開四次經營會議，集團內各公司之經營主管(總經理、副總經理)均蒞會參加。

內部控制制度執行狀況

請詳公開資訊觀測站(<https://mopsplus.twse.com.tw/>)點選[單一公司]項下[公司治理]項下[公司規章/內部控制]項下[內控聲明書公告]。

會計師專案審查內部控制制度之審查報告 無。

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

股東會重要決議		
決議日期	案由	執行情形
113.05.28 股東常會	● 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派表案	經表決後通過。 (章程業已授權董事會決議分派現金股利)
	● 修正公司章程	經表決後通過，並於 113 年 06 月 11 日完成變更登記。

董事會重要決議	
決議日期	決議事項
113.01.18	● 112 年度年終獎金發放案 ● 簽證會計師公費審查案 ● 修正預先核准非確信服務政策之一般原則
113.03.08	● 112 年度員工及董事酬勞分派案 ● 申請銀行融資額度案 ● 出具 112 年度內部控制制度聲明書 ● 112 年度營業報告書及財務報表 ● 委任 113 年度簽證會計師及評估其獨立性及適任性審查案 ● 修正內部控制管理辦法 ● 修正公司章程 ● 112 年度盈餘分派案 ● 訂定 112 年度現金股利除息基準日相關事宜 ● 訂定召開 113 年股東常會開會議程及受理股東提案相關事宜
113.05.09	● 113 年第 1 季財務報表
113.05.22	● 處分新北市汐止區之不動產案
113.06.12	● 處分台北市南港區之不動產案
113.08.02	● 113 年上半年度營業報告書及財務報表 ● 113 年上半年度盈餘分派案 ● 處分新北市汐止區之不動產案
113.09.19	● 處分新北市汐止區之不動產案 ● 申請銀行融資額度案
113.11.08	● 113 年第 3 季財務報表 ● 提高集中市場有價證券投資額度授權案 ● 修正內部控制管理辦法 ● 擬對「財團法人進賢社會福利慈善事業基金會」捐贈案
113.12.03	● 114 年度稽核計畫 ● 處分台北市南港區之不動產案
114.01.17	● 113 年度年終獎金發放案 ● 114 年度全體員工調薪案 ● 修正內部控制管理辦法 ● 申請銀行融資額度續約續約案
114.03.10	● 113 年度員工及董事酬勞分派案 ● 出具 113 年度內部控制制度聲明書 ● 113 年度營業報告書及財務報表 ● 委任 114 年度簽證會計師及評估其獨立性及適任性審查案

董事會重要決議	
決議日期	決議事項
	● 113 年度盈餘分派案 ● 修正公司章程 ● 全面改選董事 ● 提名暨審查董事(含獨立董事)候選人名單 ● 解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制 ● 訂定召開 114 年股東常會開會議程及受理股東提案、董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜

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

會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊						金額單位：新臺幣仟元
會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	潘俊名	113 年度	1,050	310	1,360	其他非審計公費包括：稅務簽證服務費 250 仟元及其他服務費 60 仟元等。
	張淑瑩					

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 無此情形。

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 無此情形。

更換會計師資訊 無此情形。

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，其姓名、職稱及任職期間 無此情形。

董事、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形

請詳公開資訊觀測站(<https://mopsplus.twse.com.tw/>)點選[單一公司]項下[股權變動/證券發行]項下[董監大股東持股/質押/轉讓]及[內部人設質解質]以及[股權轉讓資料查詢]。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 03 月 29 日；單位：仟股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	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
宜進實業(股)公司 代表人：詹正田	15,586 0	38.53 0.00	0 0	0.00 0.00	0 0	0.00 0.00	億東纖維(股)公司 宜新實業(股)公司	同一代表人
億東纖維(股)公司 代表人：詹正田	3,247 0	8.03 0.00	0 0	0.00 0.00	0 0	0.00 0.00	宜進實業(股)公司 宜新實業(股)公司	同一代表人
億進實業(股)公司 代表人：陳俊凱	1,854 0	4.58 0.00	0 0	0.00 0.00	0 0	0.00 0.00	無	無
宜新實業(股)公司 代表人：詹正田	1,231 0	3.04 0.00	0 0	0.00 0.00	0 0	0.00 0.00	宜進實業(股)公司 億東纖維(股)公司	同一代表人
李業振	700	1.73	1	0.00	0	0.00	李業禮	二親等
方舟資產管理有限公司 代表人：趙金英	600 0	1.48 0.00	0 467	0.00 1.15	0 0	0.00 0.00	金鑑章	代表人配偶
李業禮	574	1.42	135	0.33	0	0.00	李業振	二親等
金鑑章	467	1.15	0	0.00	0	0.00	方舟資產管理有限公司	代表人配偶
李維昌	300	0.74	0	0.00	0	0.00	無	無
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	206	0.51	0	0.00	0	0.00	無	無

註：若股東非屬內部人，相關資訊揭露，以本公司可取得資訊為限。

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

民國 113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
宏洲纖維工業股份有限公司	7,000,000	5.30	52,285,037	39.57	59,285,037	44.87
大宜國際開發股份有限公司	13,684,688	11.85	94,190,312	81.55	107,875,000	93.40

註：係公司採用權益法之長期投資。

【參】募資情形

資本及股份

股本來源

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
55.05	1000	90	900	90	900	發起設立	無	-
57.08	1000	500	5,000	500	5,000	現金增資	無	-
70.08	1000	4,000	40,000	4,000	40,000	現金增資	無	-
71.05	1000	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資	無	-
72.12	1000	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資	無	-
76.01	1000	15,000	150,000	15,000	150,000	現金增資	無	-
80.06	1000	19,600	196,000	19,600	196,000	現金增資 資本公積	無	註1
86.06	14 10	30,000	300,000	30,000	300,000	現金增資 盈餘增資	無	註2
98.03	10	30,000	300,000	29,807	298,070	庫 藏 股 註銷減資	無	註3
102.11	10	30,000	300,000	29,455	294,550	庫 藏 股 註銷減資	無	註4
105.06	32	60,000	600,000	40,455	404,550	現金增資	無	註5

註1. 現金增資24,500仟元，資本公積轉增資21,500仟元。

註2. 現金增資30,000仟元，盈餘轉增資74,000仟元；86.11.13(86)台財證(二)第81042號函核准。

註3. 庫藏股註銷減資1,930仟元；98.1.10金管證三字第0980000417號函核准。

註4. 庫藏股註銷減資3,520仟元；102.8.13金管證交字第1020031727號、102.10.17金管證交字第1020042786號函核准。

註5. 現金增資110,000仟元；105.3.29金管證發字第1050008472號函核准。

114 年 03 月 31 日；單位：股

股份種類	核定股本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	40,455,000	19,545,000	60,000,000	91.04.18上櫃

總括申報制度相關資訊 無。

主要股東名單

114 年 03 月 29 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例 (%)
宜進實業股份有限公司		15,586,193	38.53
億東纖維股份有限公司		3,246,900	8.03
億進實業股份有限公司		1,853,521	4.58
宜新實業股份有限公司		1,231,000	3.04
李業振		700,000	1.73
方舟資產管理有限公司		600,165	1.48
李業禮		574,000	1.42
金鑑章		467,000	1.15
李維昌		300,000	0.74
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶		206,000	0.51

公司股利政策及執行狀況

公司章程所定之股利政策

本公司每年決算如有盈餘，除依法完納稅款及彌補以往虧損，應先提撥百分之十法定盈餘公積，次依法提列或迴轉特別盈餘公積，再就其餘額，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具分派案，經股東會決議分派之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，股東股利提撥之數額，應不低於當年度可分配盈餘 10%，且現金股利不得低於股利總額 50%。

執行狀況

單位：新台幣/元

項目 年度	法定盈餘公積	特別盈餘公積	股東股息及紅利
112 年	163,607,987	0	809,100,000
113 年	25,019,211	0	869,782,500

本次股東會報告股利分派之情形

本公司民國 113 年上半年度盈餘分派議案，業經民國 113 年 08 月 02 日董事會通過，現金股利每股派發 16.0 元；民國 113 年下半年度盈餘分派議案，業經民國 114 年 03 月 10 日董事會通過，現金股利每股派發 5.5 元。

本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響 不適用。

員工及董事酬勞

公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥 1%至 5%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分派方式授權董事會決議之；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5%為董事酬勞。員工及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

董事酬勞之發放，係依法令規定及本公司章程而定，其提撥金額認列為當年度之營業費用，本期董事會決議實際派發員工及董事現金酬勞金額若與估列數有差異時，依會計估計變動列為次年度之損益。

董事會通過分派酬勞情形

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

單位：新台幣/元

分派項目 分派情形	員工現金酬勞	員工股票酬勞	董事酬勞
董事會擬議派發金額	2,940,000	0	1,200,000
認列費用年度估列金額	2,940,000	0	1,200,000
差異數	0	0	0
原因及處理情形	無差異。		

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

前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

單位：新台幣/元

分派項目 分派情形	員工現金酬勞	員工股票酬勞	董事酬勞
董事會擬議派發金額	17,241,039	0	4,000,000
實際派發之情形	17,241,039	0	4,000,000
認列費用年度估列金額	17,240,636	0	4,000,000
差異數	403	0	0
原因及處理情形	1. 分派金額與估列金額差異數，將於 113 年度調整入帳。 2. 依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，得由董事會決議提撥不高於 5% 為董事酬勞。民國 112 年度董事酬勞之比例符合章程所訂範圍，111 年度因為虧損並未發放董事酬勞，112 年度稅後純益大幅提升，酬金總額符合章程規定。		

公司買回本公司股份情形 無此情形。

公司債之辦理情形 無。

特別股之辦理情形 無。

海外存託憑證之辦理情形 無。

員工認股權憑證之辦理情形 無。

限制員工權利新股之辦理情形 無。

併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形 無。

資金運用計畫執行情形 無。

【肆】營運概況

業務內容

業務範圍

所營業務之主要內容

1. C302010 織布業
2. C399990 其他紡織及製品製造業
3. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
4. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
5. H701020 工業廠房開發租售業
6. H703090 不動產買賣業
7. H703100 不動產租賃業
8. C301010 紡紗業
9. C801120 人造纖維製造業
10. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入	營業比重	營業收入	營業比重
聚酯加工絲	653,853	94.91	824,626	98.69
加工收入	3,412	0.50	1,212	0.14
租賃收入	31,435	4.56	9,610	1.15
其他	233	0.03	149	0.02
合計	688,933	100.00	835,597	100.00

公司目前之商品(服務)項目

本公司主要從事聚酯加工絲之生產及銷售，其加工絲主要為細丹高條紗與功能性紗線，係以銷售針織為主，平織為輔，可應用於時尚衣著、環保再生聚酯用布產品、戶外休閒運動用布、新娘禮服、高級商標、裡布、流行都會服飾用布、鞋材用布及家飾用布。

計畫開發之新商品(服務)

本公司利用國內大廠開發之原料，如：環保纖維、超細纖維絲、彈性纖維、環保紗等，成功研發出質感佳、色澤廣泛及多功能性之高級產品，未來計畫開發新產品及服務如下：

1. 複合織物：以陽離子纖維或與陽離子纖維及混紡的人造纖維加以高科技、多機能創新素材為主。
2. 特殊機能性：具吸濕、排汗、抗菌、防臭、抗紫外線之健康機能性時尚布種。
3. 新合纖織物：搭配彈性纖維的素材或是37.5火山灰紗或是環保紗加入運用，提高原有產品的功能需求，更符合現今流行趨勢的環保功能性運動休閒的需求。

產業概況

產業之現況與發展

聚酯加工絲係透過石化原料投入生產為聚酯原絲後，再透過假撚製造而成。聚酯產品以PTA(純對苯二甲酸)與EG(乙二醇)為主要原料，PTA及EG為石油化工基礎有機原料，因此國際原油價格波動對紡織業上游原物料價格走勢連動性甚密。

全球經濟景氣以及石化原料價格對人造纖維產業影響甚鉅，針對目前全球人造纖維產業供給過剩問題，我國人造纖維產業應採取產業專業化，以及創新做為發展策略，藉由發展纖維在產業用、家飾用及衣著用的功能性與機能性用途來促進纖維消費。人造纖維產業將持續在高附加價值及新應用領域中增長，生產廠商在因應時代變化與需求時，應兼顧環境保護、愛護

地球之理念，提升產品製程與新纖維新織物之開發。

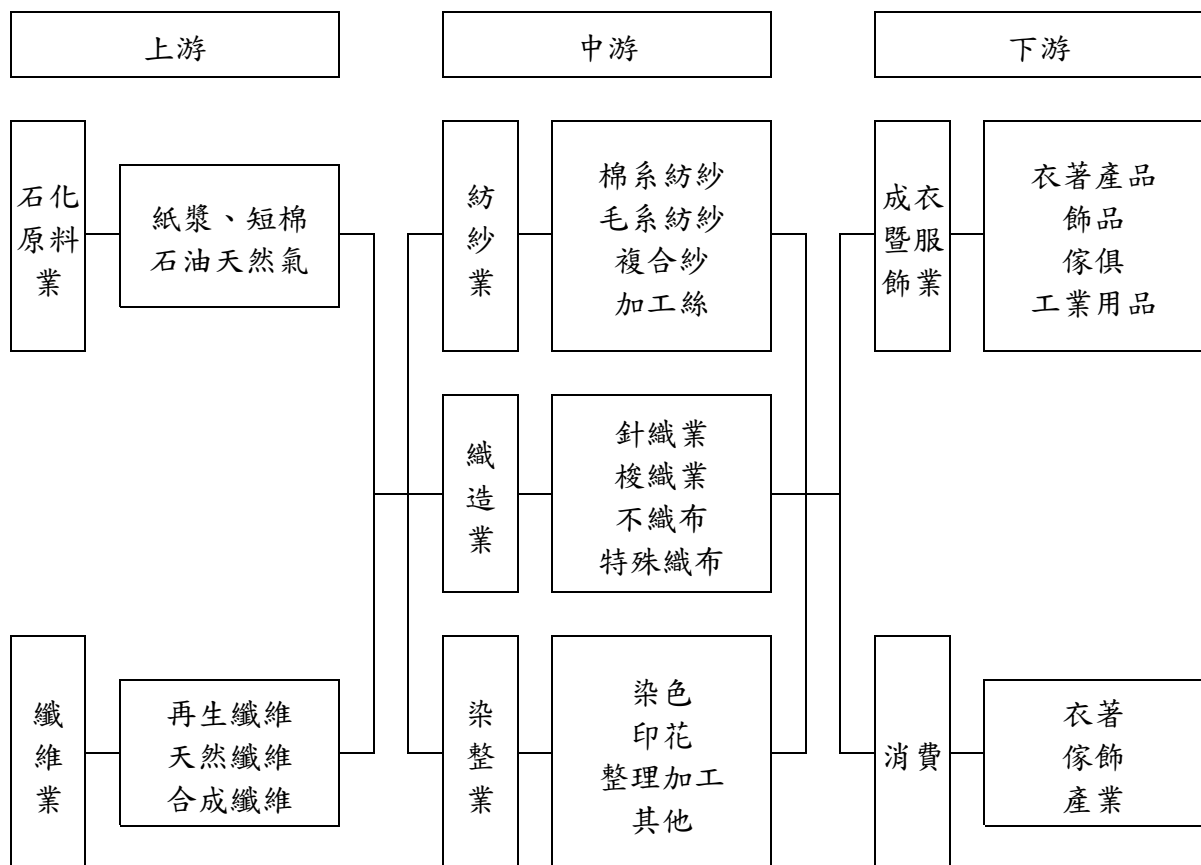
全球經濟板塊移動，紡織中下游產業也進行遷徙，產業之出口競爭更加激烈，本公司將持續關注全球區域經濟整合之趨勢對所屬產業之影響，適時開發新市場，研發新產品，與品牌商作更緊密之合作，以開創公司新利基。

產業上中下游之關聯性

紡織業的上游為石化原料業及纖維業，係利用石化工業原料，例如 PTA 和 EG 製成再生纖維與合成纖維等相關產品；中游係由紡紗、織布到染整等有關的一次、二次與三次加工製程，一次加工係將人造纖維與天然纖維(例如棉、麻、毛)等原料混紡成各式紗支供應下游廠織布之用，二次加工則是將紡紗廠之人纖紗、棉紗或混紡紗織造成各種布匹，以供染整或直接供成衣、人工皮革使用，三次加工係再將素色胚紗或胚布染色，整理而成為成品紗或成品布；而成衣及服飾業為整體紡織業最下游的產業。

本公司係屬紡織業之專業假撚廠，主係從事假撚之一次、二次加工製程，以上游聚酯原絲經假撚加工與熱定型處理後而成聚酯加工絲，再透過漿紗等程序織成胚布，茲將產業供應鏈關聯性列示如下：

紡織業上、中、下游之關聯圖



產品之各種發展趨勢及競爭情形

產品發展趨勢

臺灣紡織業長期以外銷為導向，以豐富的機能性布料開發經驗，在國際市場享有盛名，面對全球市場的求新求變，以及韓國、中國大陸、印度等紡織產品劇烈競爭，臺灣廠商憑藉多樣化機能性纖維的技術優勢，朝向具有調節機能性的特用客製化領域，如專業性運動服裝、強調具環境適應性的衣著與家飾用紡織品等。目前國內機能性服飾成長性高，已是歐美國際品牌重要供應鏈之一，受到運動風潮的流行以及環保意識抬頭，歐美市場對機能性戶外服飾產品需求暢旺。

臺灣紡織業過去 20 年歷經中國大陸業者大幅擴廠以及低價競爭，現在已逐漸開創出藍海策

略的產品，早已不再追大庫存、大產量，而是改走差異化產品，如穿戴裝置、防輻射，以及好看又好穿之流行機能性產品，極力爭取在國際間曝光。臺灣業者具有高度研發與創新設計能力，相信可在利基市場仍能占得一席之地。此外，臺灣除了技術能力不斷提升外，也開始走全流程服務，與客戶共同合作，從市場趨勢、競爭者分析、商品設計開發到製作為成品，透過這樣的服務，把客戶緊緊綁住，做出差異化，以及彈性客製化流程。

全球物聯網帶動穿戴科技產業蓬勃發展，智慧衣已成為電子與紡織產品爭相投資的明日之星。歐美先進大國除了專注於將革新纖維材料與創新電子紡織品整合應用外，也積極投入智慧衣標準的研議與制定，而臺灣的紡織業者與高科技廠商在組成策略聯盟，合力生產穿戴智慧衣，將是很強大的組合，對於醫療照護上或運動上的應用極具市場價值且充滿無限商機。

競爭情形

臺灣紡織業一度被稱之為夕陽產業，歷經大起大落，所幸在少數業者戮力轉型下，朝向前端開發，積極往精緻化、差異化布局，目前已逐漸走出嶄新的道路，隨著運動風潮興起，機能性紡織的重要性越來越高，臺灣廠商已建立起機能性紡織產業價值鏈，為全球知名服裝品牌的重要供應鏈之一；而紡織品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、防水透氣等綜效，且當前高科技產業正尋求與紡織產業結合，發展穿戴式的科技商品，在在顯示臺灣廠商有很強的競爭優勢；目前臺灣已提供全球國際知名品牌七成的機能性布料，全球知名的戶外或運動品牌長期都是臺灣紡織業的目標客戶，而這些客戶散佈全世界，臺灣已成為全球主要人造纖維供應國。

布料是臺灣紡織品出口的動能，而機能性與高質感布料是臺灣紡織品的特色。而臺灣加工絲紗業者也採取全球布局策略，除積極開拓外銷市場，並逐漸將生產基地擴展至海外，降低生產成本，以因應國際競爭；臺灣廠商目前積極發展高價值機能產品，以領先的技術及穩定的品質，已吸引國際買家至臺灣下單。目前臺灣在機能性紡織原料已開發有成，如抗菌防臭、防火、抗紫外線、環保、彈性、保暖、保冷等功能紗，具快速排汗、延展性、不沾汙且保持色澤鮮豔的3D立體紗，具除臭吸濕、防除霉菌等功能的竹炭纖維，還有具節能環保概念的寶特瓶回收製成之新素材。

技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品

1.技術層次及研究發展

本公司與客戶配合國際時尚品牌及成衣服飾需求與潮流趨勢，共同從事新式樣加工絲的研發創新及生產技術的提升，尋找發展空間強化紗種研發，以擴展及服務紡織消費市場，達到永續經營之長期目標。

2.最近年度投入之研發費用：

本公司因產業特性，紡紗及織布產業之產品技術及研究主係由業務及製造人員憑藉其經驗，與客戶共同開發而成，而本公司之製造及業務人員均具備多年紡織經驗、知識及技術，並經長期實務訓練，技術人員資歷豐厚。本公司自 102 年度起歸屬於研發費用項下之投入金額皆為 0 元，未來亦暫無研發計畫。

3.開發成功之技術或產品

本公司為因應外部競爭壓力及符合產品發展趨勢，除結合上游業者運用其提供的高附加價值原料外，且汰換生產設備以改善製程提高生產效率。

本公司添購二台捲繞側單錠自動落筒全能機型，具有 T 型、V 型及 M 型紗道，目前已正常生產，可大幅節省勞動力並提高卷裝的定長精度，未來將朝向小量多元特殊的產品研發，也能夠創造出高附加價值的差別化產品。另外也增設一台圓編針織機，與客戶密切配合，針對市場動向及下游客戶的需求，可以快速反應，專案客製化的生產樣品，讓客戶在最快的時間內取得正確無誤的新樣品，對於新產品的開發與接單也是相當有幫助。

長、短期業務發展計畫

本公司將持續投入研發以拓展原有產品線之廣度及深度，隨時根據市場供需情形、技術趨勢及客戶個別需求開發各種規格之應用產品，預計未來重點如下：

短期業務發展計畫

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(本產品須通過 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。

長期業務發展計畫

- 1.導入 ERP 資訊化管理系統，以網路為架構，設計由採購、生產、銷售進而內控循環流程，以符合本公司之紡織資訊化系統，提高市場上之競爭力。
- 2.將持續在研發領域投入精力，配合現有經驗豐富與優異技術能力資深幹部，以研發製造高附加價值或特殊功能性的紡織產品，並隨時滿足客戶多樣性的需求以因應世界潮流，製造出客戶所需之各式流行織品。
- 3.為使公司產品更能貼近流行趨勢，充份掌握消費者之偏好與樣式品味，本公司與同業密切交流吸收市場資訊，以做為設計新穎款式之產品參考。

市場及產銷概況

市場分析

主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	年度	112 年度		113 年度	
		銷售額	比率(%)	銷售額	比率(%)
內銷-台灣		678,108	98.43	835,597	100.00
外銷		10,825	1.57	-	-
合計		688,933	100.00	835,597	100.00

本公司纖維事業部自104年成立以來，訂單的品項與數量不斷的增加，在醫療類、成衣類、車用材料及鞋材類產品皆有不錯的成績，持續會與下游客戶積極研發利基型產品。

市場占有率

本公司主要產品為聚酯加工絲，係屬紡織業之中游紡紗業，以營業項目、產品類別及產品比重等因素考量後，選擇上市公司力麗企業股份有限公司(以下簡稱力麗)、台灣富綱纖維股份有限公司(以下簡稱台富)及上櫃公司新昕纖維股份有限公司(以下簡稱新昕纖)進行比較：

單位：新台幣仟元

公司名稱	實收資本額 (114/03/31)	營業收入		營業項目	主要產品占營收比重
		112 年度	113 年度		
光明 4420	404,550	688,933	835,597	聚酯加工絲及不動產出租出售及工業廠房開發租售業務	聚酯加工絲(98.69%)、加工收入(0.14%)、租賃收入(1.15%)及其他(0.02%)

公司 名稱	實收資本額 (114/03/31)	營業收入		營業項目	主要產品占營收比重
		112 年度	113 年度		
力麗 1444	9,955,951	8,149,113	8,269,876	聚酯纖維加工絲、聚酯原絲及聚酯粒	加工絲(42.19%)、瓶用酯粒(28.16%)、聚酯原絲及聚酯粒(7.89%)、煤碳(9.74%)、長纖織物(10.64%)及其他(1.38%)
台富 1454	1,298,338	1,513,543	1,623,569	特多龍布及特多龍紗	特多龍布(64.92%)、特多龍加工絲(34.992%)及其他(0.09%)
新昕纖 4406	519,120	409,538	447,920	特多龍加工絲	特多龍加工絲(94.20%)、成品布銷售(0.59%)及商品(5.21%)

註 1：聚酯為 polyester (以下簡稱 POY) 之化學學名，特多龍為日本給予以 POY 原料所生產產品之專有名詞，二者為同一物。

註 2：上表資料來源為本公司經會計師查核簽證之財務報告；同業營收來源為公開資訊觀測站；本公司主要產品占營收比重為 113 年度數據，其餘同業為 113 年度股東會年報所載資訊。

本公司 113 年度營業收入金額 835,597 仟元，較 112 年度成長；本年度自下半年度起，市場客戶需求略有增溫，開機率提高至七成，另業務端積極出清呆滯庫存存貨，致整體總銷量較去年成長 23% 及營業額成長 26%。

市場未來之供需狀況與成長性

全球經濟景氣以及石化原料價格對人造纖維產業影響甚鉅，針對目前全球人造纖維產業供給過剩問題，我國人造纖維產業應採取產業專業化，以及創新做為發展策略，藉由發展纖維在產業用、家飾用及衣著用的功能性與機能性用途來促進纖維消費。人造纖維產業將持續在高附加價值及新應用領域中增長，生產廠商在因應時代變化與需求時，應兼顧環境保護、愛護地球之理念，提升產品製程與新纖維新織物之開發。

全球經濟板塊移動，紡織中下游產業也進行遷徙，產業之出口競爭更加激烈，本公司將持續關注全球區域經濟整合之趨勢對所屬產業之影響，適時開發新市場，研發新產品，與品牌商作更緊密之合作，以開創公司新利基。

競爭利基

1. 台灣加工絲市場近年已趨於成熟，產能已下修並趨於穩定，庫存已逐年消化至低水位，加工絲產銷近年都相當平衡發展。
2. 台灣加工絲需求因新產品、新技術之開發，差異化、特殊功能產品需求增加，故台灣加工絲產業提升競爭力，國際知名大廠紛紛向台灣下單。
3. 競爭體質不良的加工絲企業已早在很多年前就被淘汰，已沒有劣幣趨逐良幣的情況，目前加工絲同業有相當好的體質與基本面，並且互相良性競爭與成長。
4. 台灣化纖具小量多樣的研發生產優勢，提供織布業深厚發展基礎，持續藉由朝向差異化研發，以小量多樣開發優勢，提供高品質產品予台灣紡織布業者，進而協助拓展國際市場。

發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

1. 台灣擁有機能性布料研發、生產力，且為歐美主要運動品牌及國際大廠的供應商，可掌握第一線國際品牌與產品市場的最新開發方向，有利於掌握加工絲新產品的開發。
2. 人造纖維不受天候影響，未來全世界紡織市場將更依賴人造纖維，其發展之空間無限，且產業體系完整，上中下游關聯產業網路完整，具有群聚相互支援優勢。
3. 由於全球運動、戶外休閒及平價時尚等風潮盛行，且民眾對環保議題日益關注，而使得附加價值高的紗種，需求日益殷切。
4. 本公司設備全自動化且達經濟生產規模，使得產品品質能穩定控制，並提高產能，降低成本，以強化本公司與同業間之競爭力。

不利因素與因應對策

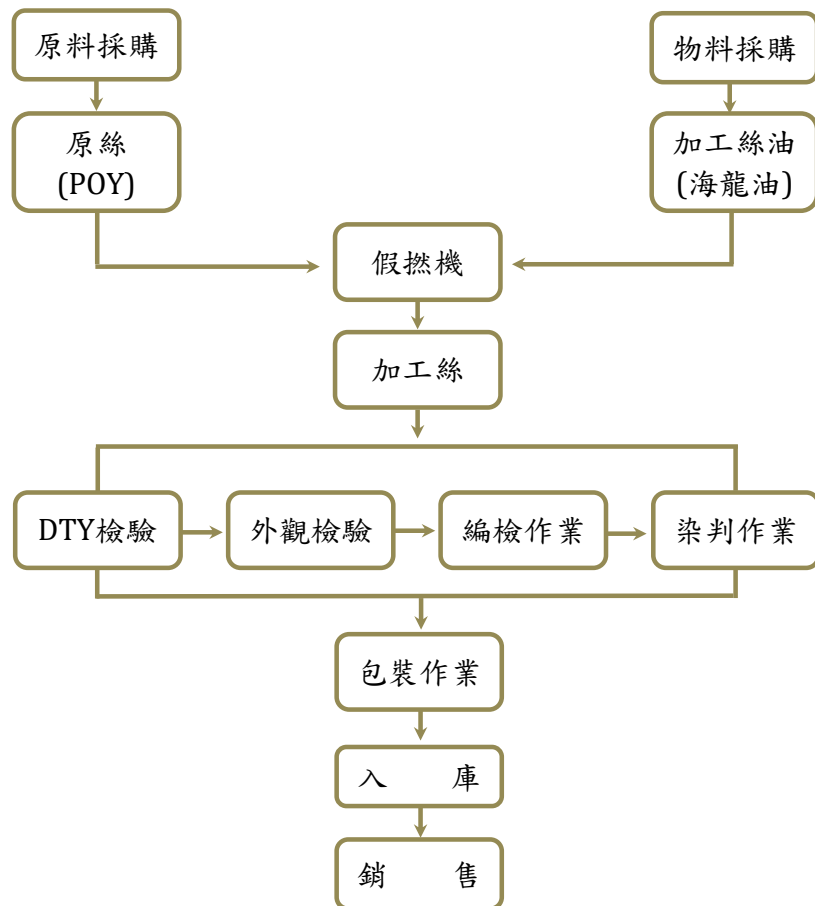
不利因素	因應對策
紡織業係為勞力密集度極高的產業，而台灣勞動力供應不足，以致勞動成本增加，生產成本亦增加。	● 聘任有意進入職場的本勞人士，配合政府政策申請外籍勞工，以補足短缺之勞力，並改善勞動條件，提供各項員工福利措施，建立優良的企業文化。 ● 加速引進高速化、自動化設備，以追求人力資源運用合理化與精緻化，藉以提高生產力與產品附加價值，並減少勞動成本上升所帶來的經營壓力。
國內電價、油價起伏，且國內環保意識抬頭，相關費用增加而影響獲利。	● 研發特殊機能及多樣化之紡織品，以強化產品競爭力。 ● 改善製程提升品質，並提高產品附加價值，以與其他紡織產品有所區隔。
各國區域貿易整合日漸頻繁，東協等新興紡織國家的部份產品對我國的依賴度減緩。	● 研發特殊機能及多樣化之紡織品，以強化產品競爭力。 ● 改善製程提升品質，並提高產品附加價值，以與其他紡織產品有所區隔。

主要產品之重要用途及產製過程

主要產品之重要用途

產品	重要用途或功能	應用產品
聚酯加工絲	織造各種平織、針織布料之原料	各類成衣布料(休閒服、運動服、襪子、手套、西裝、襯衫、褲料等)、工業用織布、環保再生聚酯織物等，並搭配彈性紗混織成功能性強的戶外休閒服飾與運動機能服裝等。

主要產品之產製過程
聚酯加工絲



主要原料之供應狀況

本公司在購買原、物料時，除考慮品質、貨源、價格之外，尚需顧及未來供需情況。在貨源之取得上，與上游廠商均有長年往來之良好交易基礎，且上游廠商皆為信譽良好之公司，本公司最近三年度主要原物料供應情形良好，並無供貨短缺或中斷之情形發生。

產品別	主要原料名稱	供應狀況
聚酯加工絲	聚酯原絲	貨源充足

最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十之廠商及客戶

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	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	宏洲纖維	439,678	96.43	關聯企業	宏洲纖維	589,129	97.07	關聯企業
2	臺南紡織	3,783	0.83	無	臺南紡織	2,039	0.34	無
	其 他	12,506	2.74	無	其 他	15,706	2.59	無
	進貨淨額	455,967	100.00		進貨淨額	606,874	100.00	

註：截至年報刊印日止，無最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	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	宜進	135,978	19.74	母公司	宜進	105,675	12.65	母公司
2	宜新	61,679	8.95	無	宜新	58,686	7.02	無
	其他	491,276	71.31	無	其他	671,236	80.33	無
	銷貨淨額	688,933	100.00		銷貨淨額	835,597	100.00	

註：截至年報刊印日止，無最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料。

從業員工

最近二年度從業員工資料

114 年 03 月 31 日

年度		112年度	113年度	當年度截至 03月31日止
員 工 人 數	直接人員	79	82	81
	間接人員	22	21	21
	部份工時人員	32	30	30
	合計	133	133	132
平均年歲		45.65	45.22	45.37
平均服務年資		9.01	9.10	9.13
學 歷 分 布 比 率 (%)	碩士	0.99	0.97	0.98
	大學・大專	19.80	18.45	17.65
	高中	61.39	63.11	63.72
	高中以下	17.82	17.47	17.65
員工持有 專業證照 之名稱	內部稽核師、公開發行公司 財會主管專業認證、職業安 全衛生業務主管、勞工安全 衛生管理技術士	5	5	5

環保支出資訊

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

勞資關係

員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形

員工福利措施

本公司對員工福利業務之推展不遺餘力，計有餐廳、宿舍、停車場等設施；依法提撥職工福利金，作為職工福利之經費，並設置職工福利委員會，經辦各項福利事項如下：

- 勞工保險、全民健康保險及完善之團體保險。
- 年節、績效及生日禮金。
- 獎助學金。
- 婚喪補助。
- 定期全員健康檢查。
- 依勞工退休金條例按月提繳退休金。

113年度本公司員工福利執行情形：

年節福利支出385,450元、婚喪喜慶補助34,600元、傷病急難救助12,000元、康樂福利支出0元、辦理團體保險166,850元、子女教育獎助35,000元。

進修、訓練

1.員工進修及訓練辦法(依內部控制制度薪工循環之訓練作業有關規定)

(1)職前訓練

新進人員均應經職前訓練之程序，使新進人員在就新工作前，能對公司組織文化、工作職位功能、經營理念及規章制度有基本之瞭解。其訓練內容著重協助新進人員提早熟悉工作環境，並及早進入工作狀況。

(2)在職訓練

內訓部份由各單位依勞工安全衛生、ISO 品質管理系統等相關法令規定，利用員工空閒時段召開會議，進行人員在職訓練。外訓部份則由各單位依實際需要，填具教育訓練申請及評核表，經主管核准後予以實施。

(3)訓練之實施方式

幹部利用會議、面談等機會向部屬實施機會教育。公司統一辦理或公司其他單位個別辦理之訓練課程。參加國內訓練機構所舉辦之教育訓練。

2.教育訓練執行概況

年度	揭露事項	教育訓練總支出	教育訓練總時數	教育訓練總人數
112 年		49,314 元	1,184 小時	304 人次
113 年		53,563 元	1,208 小時	366 人次

退休制度

本公司對正式聘用之員工訂有退休辦法，依該辦法規定，員工退休金之給付按其服務年資每滿一年給予兩個基數，但超過十五年工作年資，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限；退休金基數之標準，係指核准退休時六個月平均工資為計算標準。

自 94 年 7 月 1 日勞工退休金條例(勞退新制)施行後，雇主應為適用該條例退休金制度之勞工按月提繳退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，雇主負擔提繳之退休金，不得低於勞工每月工資 6% (簡稱「新制」)，新到任之員工一律採用新制，原有之員工由其自行選擇。

本公司於 105 年起陸續對於選擇舊制退休的員工辦理優退，並於 105 年 11 月 30 日對於選擇新制退休而仍保有舊制年資的員工，結清其適用「勞動基準法」有關之退休金年資(舊制退休金)；完成舊制退休金年資結清後，即註銷本公司之「勞工退休準則金監督委員會」，勞工退休準備金專戶並予以取消。

本公司現在所有員工均適用新制退休金制度，公司按月提繳不低於其每月工資 6%之勞工退休金至個人專戶，勞工也可從每月工資再自提 1~6%作為退休金。

勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司勞資關係和諧，依主管機關規定定期舉行勞資會議及辦理相關事務，並無勞資糾紛之情形。本公司著重合理化、人性化的管理制度，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，實施員工分紅並分享營運成果，建立穩定和諧之勞資關係。

工作環境與員工人身安全的保護措施情形

本公司之現況說明及執行情形如下：

現況說明	執行情形
標示嚴禁煙火標誌、設置滅火設施，以符合消防法規。	● 現場張貼消防宣導海報。 ● 全廠配有二氧化碳滅火器、乾粉滅火器及消防栓。 ● 每年對各單位進行消防研習訓練，並指導有關部門實施。 ● 每年投保火災意外險。
紙箱及紗管、廢鐵、廢紗回收再利用。	● 包裝原料之紙箱及紗管由專人負責整理回收及出售。 ● 報廢之機器設備及零件經各課整理後，以廢鐵出售。 ● 生產過程產生之廢紗，經專人整理後以下腳廢料出售。 ● 上述回收出售之所得，提撥20%作為員工福利。
保護勞工人身安全的各項措施，以符合勞工安全規定。	● 依勞工安全衛生相關法令規定，要求有關部門設置各項安全措施，以符合勞工安全規定。 ● 針對員工進行安全衛生教育訓練。 ● 現場張貼勞工安全宣導海報。 ● 定期委託合格機構進行現場噪音作業環境監測，並依規定舉辦在職員工一般健康檢查及特殊體格(噪音)健康檢查，讓每位員工掌握個人身體健康情形。 ● 與『台北產業醫診所』簽訂「勞工健康服務醫護人員臨場服務合約書」，辦理臨場健康服務，提供勞工健康保護規則規定之服務事項，定期對員工進行勞工健康教育宣導及心理諮商，以促進員工健康。
安裝漏電保護裝置，電源線保護管路。	● 飲水機、熱水器均裝有防漏電保護裝置，部份電源線加裝塑膠管保護管路。
增購自動堆疊設備及輸送設備。	● 加工絲產品採自動化包裝及堆疊，減少人力並防止人員堆疊時受傷。

員工行為或倫理守則

本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「工作規則」，凡受本公司雇用從事工作而獲得薪資之員工，均適用本規則；工作規則中訂定有性騷擾之防治措施、申訴及懲戒辦法，並設有申訴專線及信箱，提供員工、求職者及洽辦業務人員免受性騷擾之工作及環境，其條文內容，可至本公司網站 <http://www.kwangming.com>「投資人專區」之「章程等辦法」中查詢。

另為使董事及經理人之行為符合道德標準，董事會通過訂定「道德行為準則」，以作為相關人員行為遵循之依據，其詳細條文請詳本公司網站及公開資訊觀測站。

最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失 無。

目前及未來可能發生之估算金額 本公司勞資雙方均維持良好和諧之關係，故目前及未來應不致於有勞資糾紛之情事。

資通安全管理

資通安全風險管理架構

本公司資通安全風險管理權責單位為資訊部門，下設有專責單位負責網通資訊環境安全，目前專責主管職位為總經理，下設有資安專責人員，負責對資通安全工作進行風險評估、擬定資訊環境硬體建置、電腦使用規範、資訊安全系統管理及內部訓練宣導等相關工作程序。稽核單位依稽核計畫進行督導建議，定期編製稽核報告向董事會報告。每年資訊環境亦經會計師進行資訊作業查核。

資通安全政策

為防止資通系統或資訊遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，以確保其機密性(確保被授權之人員才可使用資訊)、完整性(確保使用之資訊正確無誤、未遭竄改)及可用性(確保被授權之人員能取得所需資訊)，本公司已制訂資通安全政策，以供全體同仁共同遵循：

1. 因應資通安全威脅情勢變化，本公司辦公室同仁(財務部、製造部、業務部、廠務部)應參與資通安全教育訓練，以提高資通安全意識。
2. 保護機敏資訊及資通系統之機密性與完整性，避免未經授權的存取與竄改。
3. 定期進行內部稽核，確保相關作業皆能確實落實。

具體管理方案

1. 本公司辦公室同仁(財務部、製造部、業務部、廠務部)每年須完成 3 小時資通安全教育訓練。
2. 知悉資安事件發生，能於規定的時間完成通報、應變及復原作業(每年實施一次系統復原測試計畫)。
3. 前次內部稽核發現缺失及異常事項，不得有未完成改善之情形。

投入資通安全管理之資源

為提升資通安全，本公司應提供資源，提升資通安全意識，並推動下列事項：

1. 不定期(每年至少一次)對公司員工辦理資訊安全宣導(例如：防毒、使用合法軟體及電子郵件使用規定等)，並留存紀錄。
2. 不定期檢查網站內對外提供之資訊，對具機密性、敏感性或過期之資訊內容，應立即移除或更新。
3. 有關電腦網路安全(如資訊安全政策宣導、防範網路駭客入侵事件、電腦防毒等)之事項應隨時公告。
4. 電腦應安裝防毒軟體，並設定對電腦系統進行病毒掃瞄。

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：無此情形。

重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	兆豐商銀大稻埕分行	113.07.01~128.07.01	長期不動產擔保借款	依合約規定
借款合同	華南商銀南門分行	108.09.30~128.09.30	長期不動產擔保借款	依合約規定
買賣合約	東齊染整(股)公司	112.11.27~113.06.30	出售桃園觀音廠不動產	依合約規定

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
買賣合約	鑫傳國際多媒體(股)公司	113.05.22~113.06.11	出售汐止 U-TOWN 大樓	依合約規定
買賣合約	金田餐飲(股)公司	113.06.12~113.09.05	出售南港 I-CITY 大樓	依合約規定
買賣合約	海欣國際有限公司	113.08.02~114.01.22	出售汐止 U-TOWN 大樓	依合約規定
買賣合約	嘉澤端子工業(股)公司	113.12.09~114.01.17	出售南港 I-CITY 大樓	依合約規定

與財務資訊透明有關人員取得主管機關指明之相關證照情形

取得之證照名稱	核發證照之機關	人數
內部稽核師	中華民國內部稽核協會	2
公開發行公司財會主管專業認證	中華民國會計研究發展基金會	1
甲種職業安全衛生業務主管	中華民國安全衛生職能發展協會	1
乙級勞工安全衛生管理技術士	行政院勞工委員會	1

【伍】財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	2,227,084	684,498	(1,542,586)	(69.26)
非流動資產	2,132,773	1,333,168	(799,605)	(37.49)
資產總額	4,359,857	2,017,666	(2,342,191)	(53.72)
流動負債	522,405	248,111	(274,294)	(52.51)
非流動負債	1,120,994	259,285	(861,709)	(76.87)
負債總額	1,643,399	507,396	(1,136,003)	(69.13)
股本	404,550	404,550	-	-
資本公積	203,158	203,158	-	-
法定盈餘公積	192,868	356,476	163,608	84.83
特別盈餘公積	463	463	-	-
未分配盈餘	1,915,882	546,086	(1,369,796)	(71.50)
其他權益	(463)	(463)	-	-
權益總額	2,716,458	1,510,270	(1,206,188)	(44.40)

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫：

1. 流動資產、資產總額：因 112 年出售桃園觀音廠應收款，業已於本年度全數匯入，故其他應收款金額減少，使本年度流動資產大幅減少。
2. 非流動資產、資產總額：本年度陸續出售南港及汐止大樓廠辦，使投資性不動產減少，致非流動資產大幅減少，其中二筆交易重分類至待出售非流動資產項下，其餘均於本年度交屋收取價款完畢。
3. 流動負債、非流動負債、負債總額、未分配盈餘、股東權益總：上述不動產出售價金之流入均做為本年度支付股東現金股利及償還銀行長短期借款和關係人融資款，致流動、非流動負債、負債總額、未分配盈餘及股東權益均大幅減少。
4. 法定盈餘公積：因 112 年度出售桃園觀音廠大幅獲利，依法提列法定盈餘公積。
5. 本公司整體表現尚無重大異常，故無需擬訂因應計畫。

財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	
			金額	變動比例%
營業收入淨額	688,933	835,597	146,664	21.29
營業成本	696,200	835,131	138,931	19.96

年度 項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業毛利	(7,267)	466	7,733	106.41
營業費用	69,876	47,304	(22,572)	(32.30)
其他收益及費損	1,824,706	340,621	(1,484,085)	(81.33)
營業淨利	1,747,563	293,783	(1,453,780)	(83.19)
營業外收入及支出	(44,700)	(4,845)	39,855	89.16
稅前淨利	1,702,863	288,938	(1,413,925)	(83.03)
所得稅(費用)利益	(66,783)	(38,746)	28,037	41.98
本期淨利	1,636,080	250,192	(1,385,888)	(84.71)
其他綜合(損)益	-	-	-	-
本期綜合(損)益總額	1,636,080	250,192	(1,385,888)	(84.71)

前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之主要原因及其影響分析如下：

1. 營業收入淨額及營業毛利：本年度自下半年度起，市場客戶需求略有增溫，開機率提高至七成，另業務端積極出清呆滯庫存存貨，致整體營業額成長，加上閒置廠辦陸續出售，租賃虧損減少，致全年度營業毛利由虧轉盈。
2. 營業費用：112 年度受惠於出售桃園觀音廠獲利，提列較大額之員工紅利及董事酬勞，本年度提列金額較小，致營業費用較去年同期減少。
3. 其他收益及費損、營業淨利、稅前淨利、本期淨利及本期綜合(損)益總額：112 年度受惠於出售桃園觀音廠之不動產巨額獲利，而本期出售不動產收益金額較小，致本期其他收益及費損、營業淨利、本期淨利和綜合損益均較去年同期減少。
4. 營業外收入及支出：本年度因處份金融資產(上市股票)獲利及其庫存評價利益，使業外收入增加；另因陸續償還長短期借款，使利息費用較上年度減少，致業外支出減少。
5. 所得稅(費用)利益：本年度出售 I-CITY 大樓獲利，因該案所得係併入當年度營業所得計算，可扣抵上年度虧損金額，使本年度所得稅費用減少。

預計銷售數量及其依據，對公司未來之財務業務可能影響及因應計畫
本公司未公開 113 年度之財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年度 項目	現金流入(出)		增(減)比率	
	112 年度	113 年度	金額	%
營業活動	(2,439)	41,019	43,458	1,781.80
投資活動	59,382	2,536,330	2,476,948	4,171.21
籌資活動	(33,318)	(2,598,898)	(2,565,580)	(7,700.28)

增減比例變動分析說明：

1. 營業活動之現金流入約 41,019 仟元：因本年度銷售額成長，營業毛利由虧轉盈，以及處分金融資產價金流入，致本年度營業活動淨現金流入大幅增加。
2. 投資活動之現金流入約 2,536,330 仟元：主要係去年度出售桃園觀音廠不動產價金尾款及本年度處分投資性不動產價款流入，致本年度投資活動淨現金流入大幅增加。
3. 籌資活動之現金流出約 2,598,898 仟元：本年度償還長短期銀行借款和支付股東現金股利，致本年度籌資活動淨現金流出增加。

流動性不足之改善計畫 無此情形。

未來一年現金流動性分析

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	投資及籌資活 動淨現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
54,487	(85,987)	89,301	57,801	不適用	不適用

未來一年現金流動性分析：

1. 營業活動：預計淨現金流出為 85,987 仟元，主要用於支付所得稅及購置金融資產。
 2. 投資活動：預計淨現金流入 630,998 仟元，主要係處分投資性不動產價金流入。
 3. 籌資活動：預計淨現金流出 541,697 仟元，主要係償還長短期借款及發放股東股利。
- 本公司未來一年營運資金無虞。

最近年度重大資本支出對財務業務之影響 無。

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

風險事項分析評估

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

- (1) 利率變動：本公司 113 年度之利息收入為 2,843 仟元，占營業收入淨額比率甚小；銀行利息支出為 17,285 仟元，占營業收入淨額比率 2.07%，所占比例不高，故利率波動對整體獲利影響不大，且本公司與往來銀行保持良好關係，信用狀況亦屬良好，故 113 年度及 114 年度截至年報刊印日止，利率風險對公司損益並無重大影響。為因應利率之變動，本公司將密切注意利率走勢，適時調整借款結構，並採取必要措施以規避利率上漲之風險。相關利率敏感度分析詳最近年度財務報告附註六(二十一)3.(2)，前述財務報告電子書，請詳公開資訊觀測站(<https://mopsplus.twse.com.tw/>)點選[單一公司]項下[電子文件下載]項下[財務報告書]查詢。
- (2) 匯率變動：本公司 113 年度進銷貨均以新台幣計價，故匯率對本公司整體營運影響不大，惟本公司仍將持續注意觀察匯率市場變化資訊，即時掌握匯率走勢，避免未來本公司若有大量外幣交易時，可適時依據全球總體經濟、匯率價格及未來資金需求調整資產及負債結構，規避匯率變動風險，減少匯率波動對本公司損益之影響。
- (3) 通貨膨脹：本公司將隨時掌握上游原料及關鍵零組件的價格波動情形，與供應商及客戶保持良好的互動關係，並因應價格波動而適時調整產品售價及原物料庫存數量，可降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

(1)本公司並無從事高風險、高槓桿投資之活動。

(2)本公司目前無相關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之活動；未來一律依董事會及股東會決議通過之資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易相關管理辦法執行。

3.未來研發計畫及預計投入之研發費用

鑒於當今紡織業已由「生產導向」調整為「市場行銷導向」，本公司研發工作係由製造部與業務部自行或與客戶配合，共同從事新式樣加工絲之研發及生產技術之提升，未來相關研究所衍生之費用將視市場供需情形及客戶個別需求調整，併入製造費用及推銷費用項下。

4.國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司相關單位隨時注意影響營運之重要政策及法令更新，並配合調整內部相關制度，以遵循法律為首要理念，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而對財務業務產生重大影響之情事。

5.科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

對公司財務業務之影響：

本公司已建立網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管，可維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊；這些網路攻擊以非法方式入侵公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動；在遭受嚴重網路攻擊的情況下，公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。透過持續檢視和評估資訊安全，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中，不受推陳出新的風險和攻擊所影響；網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及公司員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入公司的網路系統，以干擾公司的營運、對公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。

這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使公司因涉入對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩，導致相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

因應措施：

(1)預防及降低上述攻擊所造成的傷害，應落實相關改進措施並持續更新。

(2)建置機台入廠掃毒機制以防止內含惡意軟體的機台進入公司。

(3)強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散。

(4)依電腦類型建置端點防毒措施。

(5)導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體。

(6)設計開發資安強化個人電腦供員工使用。

(7)設計開發雲端應用安全政策。

(8)導入新技術加強資料保護。

(9)加強釣魚郵件偵測。

(10)定期執行員工警覺性測試或委託外部專家執行資安評鑑。

最近年度及截至年報刊印日止，並無因科技改變(包括資通安全風險)而有重大影響財務業務之情事。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持誠信、負責、積極、務實的經營發展理念，管理階層守法經營，自成立以來即專注於本業之經營，重視企業形象及風險控管，並持續強化公司內部管理，與供應商、客戶及金融機構間維持良好合作關係，最近年度及截至年報刊印日止尚無因企業形象改變而對

公司產生重大影響之情事。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施 無此情形。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施 無此情形。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1)進貨：本公司最近二年度對主要供應商有進貨集中情形，該主要供應商為母公司集團成員之一，係本公司之關聯企業，有上下游策略合作關係，惟本公司會分散進貨對象及淘汰較不適合之供應商，且維持二家以上以穩定供貨來源，並與各供應廠建立長期密切之合作關係，以確保各項原物料來源不虞匱乏。

(2)銷貨：本公司最近二年度對單一客戶之銷售比重均未逾 25%，且有逐年下降之趨勢，故無銷貨集中於單一客戶之情形。

10.董事、監察人或持股超過 10%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

本公司董事或持股超過 10%之大股東，並無股權大量移轉之情形，目前董事持股成數均符合主管機關規定，並未對本公司之經營產生重大之影響。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且本公司已制訂完整之內部控制制度及相關管理規章，若經營權改變對營運應無重大影響。

12.訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過 10%之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形 無此情形。

13.資安風險評估分析及其因應措施

依本公司「資訊管理辦法」規定，每週資訊人員將使用者電腦內之備份檔案複製到外接式硬碟，該硬碟應備份最近期資料兩份，其中一份由資訊主管保管，另一份則存放於資訊專員處，以達資料備份機制。

為了讓資訊系統損害發生時，能儘速順利恢復各項業務，降低可能的損失與風險；依本公司內部控制制度電子資料處理循環之「系統復原計畫及測試程序之控制作業」規定，每年應辦理電腦系統復原測試計畫，以確保資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險。

依本公司內部控制制度電子資料處理循環之「資通安全檢查之控制作業」規定，應不定期對公司員工辦理資訊安全宣導；每年並針對電子資料處理循環各項作業程序及控制重點是否落實執行，進行資通安全自我評審，除將各項查核項目予以說明外，若有未落實部份尚須進行缺失改善。

14.其他重要風險及因應措施：無。

其他重要事項 無。

【陸】特別記載事項

關係企業相關資料

請詳公開資訊觀測站(<https://mopsplus.twse.com.tw/>)點選[單一公司]項下[電子文件下載]項下[關係企業三書表專區]查詢。

私募有價證券辦理情形 無。

其他必要補充說明事項

本公司尚無未完成之上櫃承諾事項。

113 年度董事及經理人進修情形

資料時間：113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日

職 稱 姓 名	進修日期		主辦 單位 (註)	課程名稱	進修 時數	進修是否 符合規定
	起	迄				
董事長 詹正田	1130801	1130801	COSDA	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	1130820	1130820	COSDA	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3	是
董事 黃麗瑄	1130910	1130910	TPEX	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	是
	1130913	1130913	SFI	企業財務認知-行為財務與公司決策	3	是
董事 程鈺鴻	1131017	1131017	COSDA	公司治理與證券法規-公司治理下董監和內部人所不可不知的法律規範與風險責任	3	是
	1131107	1131107	COSDA	公司治理之性別平等與永續發展	3	是
董事/總經理 李業振	1130918	1130918	ARDF	2024 ESG 高峰會：淨零全方位 永續大未來	6	是
董事 金鑑章	1131022	1131022	IIA	風險導向內部稽核方法與實務	6	是
董事 詹綢晴	1130801	1130801	COSDA	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	是
	1131030	1131030	COSDA	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3	是
獨立董事 楊曉琴	1131025	1131025	SFI	人工智慧大爆發：聊天機器人 ChatGPT 的技術發展與應用商機	3	是
	1131107	1131107	SFI	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析	3	是
獨立董事 劉永富	1130430	1130430	TCGA	永續發展委員會(永續長、工作組)運作實務	3	是
	1130528	1130528	TCGA	人工智慧新世代：聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	3	是
	1130604	1130604	TCGA	董事會/高階管理者在 ESG 治理的角色與職責	3	是
	1130703	1130703	TWSE	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
	1130709	1130709	TPEX	櫃買家族「AI 策略與治理」	3	是

職 稱 姓 名	進修日期		主辦 單位 (註)	課程名稱	進修 時數	進修是否 符合規定
	起	迄				
獨立董事 徐基生	1130709	1130709	TPEX	櫃買家族「AI 策略與治理」	3	是
	1131018	1131018	SFI	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3	是
公司治理主管 賴毓敏	1130419	1130419	TCGA	經營權紛爭中之董事責任－聚焦於股東權利之保障	3	是
	1130625	1130625	TCGA	後疫情時代－台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會(上)	3	是
	1130709	1130709	TCGA	企業員工獎酬策略與工具運用探討	3	是
	1130813	1130813	TCGA	企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	3	是
財務部經理 劉筱君	1131021	1131021	IIA	數據分析方法與實務	6	是
	1131028	1131029	ARDF	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	是
	1131120	1131120	IIA	內稽人員如何從 IFRS 財務報表解讀經營績效及風險	6	是
註：COSDA 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會 TPEX 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 SFI 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 ARDF 財團法人中華民國會計研究發展基金會 IIA 中華民國內部稽核協會 TCGA 社團法人中華公司治理協會 TWSE 臺灣證券交易所						

113 年簽證會計師獨立性及適任性評估報告

評量構面	評量指標	是	否
一、獨立性	1. 簽證會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦。	✓	
	2. 簽證會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，亦維持形式上之獨立性。	✓	
	3. 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，亦對本公司維持獨立性。	✓	
	4. 簽證會計師以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。	✓	
	5. 簽證會計師於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷。	✓	
	6. 簽證會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	✓	

評量構面	評量指標	是	否
二、適任性	1. 會計師事務所具一定規模與聲譽。	✓	
	2. 會計師事務所之同業評鑑良好。	✓	
	3. 簽證會計師連續提供審計服務年數未滿7年。	✓	
	4. 簽證會計師無重大訴訟或主管機關糾正之案件。	✓	
	5. 簽證會計師與主要管理人員提供之審計服務品質良好。	✓	
	6. 簽證會計師有定期進修，並提供公司即時專業資訊。	✓	
	7. 簽證會計師與管理階層及內部稽核主管之互動良好。	✓	

說明：

1. 參照美國沙賓法(Sarbanes-Oxley Act)，為落實公司治理機制，公司不得請審計簽證會計師同時為本公司從事非審計業務(如記帳服務或理財服務)之工作。
2. 為避免因會計師執行公司之簽證過於長久，與公司經營階層過度熟稔，致喪失其獨立性，故主管機關明定會計師定期(7年)轉換之旋轉門條款，對同一客戶簽證時間達6年，即須輪換其他會計師簽證。潘俊名會計師自111年起擔任主簽會計師。張淑瑩會計師自108年起擔任簽證會計師，113年為第六年。
3. 本評估作業係參考KPMG 111年審計品質指標(AQI)資訊。

依證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 無。

光明絲織廠股份有限公司
民國 113 年 年報



光明絲織廠股份有限公司
Kwang Ming Silk Mill Co., Ltd.



負責人：詹正田