

股票代碼：1447



力鵬企業股份有限公司

113年度 年 報

中華民國一一四年四月三十日 刊印

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司揭露年報網址：<https://www.lipeng.com.tw>



一、本公司發言人及代理發言人：

發言人	代理發言人
姓 名：陳漢卿	姓 名：蘇彥銘
職 稱：力麗總經理	職 稱：副總經理
電 話：(02) 2100-1188（代表號）	電 話：(02) 2100-2188（代表號）
電子郵件：chihtn@lealea.com.tw	電子郵件：steven@lipeng.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1. 總 公 司
地 址：台北市松江路一六二號六樓
電 話：(02) 2100-2188（代表號）
2. 楊梅廠區
地 址：桃園市楊梅區高榮里新榮路三三九號
電 話：(03) 490-5265（代表號）
3. 彰化廠區（紡織廠）
地 址：彰化縣芳苑鄉芳苑工業區工業路十六號
電 話：(04) 813-8168（代表號）
4. 彰化廠區（尼龍總廠）
地 址：彰化縣芳苑鄉芳苑工業區工業路三三號
電 話：(04) 813-8168（代表號）

三、股票過戶機構：

名 稱：台新綜合證券股份有限公司 股務代理部
地 址：台北市建國北路一段九十六號B1
電 話：(02)2504-8125
網 址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名：黃毅民、洪國田
地 址：台北市信義區松仁路100號20樓
電 話：(02)2725-9988 (代表號)
網 址：<https://www.deloitte.com/tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.lipeng.com.tw>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	42
五、更換會計師資訊.....	43
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職務及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	44
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	44
八、持股比例占前十大股東，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.....	45
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持股比例.....	46
參、募資情形.....	47
一、資本及股份.....	47
二、公司債辦理情形.....	49
三、特別股辦理情形.....	49
四、海外存託憑證辦理情形.....	49
五、員工認股權憑證辦理情形.....	49
六、限制員工權利新股辦理情形.....	49
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	49
八、資金運用計畫執行情形.....	49

肆、營運概況	50
一、業務內容.....	50
二、市場及產銷概況.....	55
三、從業員工.....	59
四、環保支出資訊.....	59
五、勞資關係.....	59
六、資通安全管理.....	61
七、重要契約.....	62
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	63
一、財務狀況.....	63
二、財務績效.....	63
三、現金流量.....	64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	65
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	65
六、風險事項分析評估.....	65
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、證交法第三十六條第三項第二款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

各位股東女士、先生們，大家好：

一、113年度營業結果

(一) 計畫實施成果：

113年國際局勢仍然動盪不安，雖然俄烏戰爭與通貨膨脹有所趨緩，但原料價格仍受地緣政治和氣候變遷影響，紅海危機使得全球供應鏈大亂，運費也因此飆升，讓國際政經又再次陷入不安定的局面。

儘管如此，我們擺脫了112年的低迷，在113年重回成長的軌道，透過精緻化、差異化、客製化的一條龍垂直整合產線，獲得客戶、品牌商的青睞，在尼龍產品價格止跌回穩的情況下，對於明年的營運可較樂觀期待。

本公司113年合併營收為新台幣348.25億元，較112年增加17.38%；稅後淨利為0.73億元，較112年增加116.86%。主要銷售產品包括尼龍粒75,442噸、尼龍絲17,575噸、平織布4,527萬碼、針織布1,021噸、石油化學品1,756,401噸。

(二) 預算執行情形：

無，本公司113年度僅設定內部預算目標，並未對外公開財務預測數。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

113年度未合併子公司營收為106.69億元，稅後淨利約為4仟萬元，稅後純益率為0.37%，每股盈餘為0.04元。本公司113年度未合併子公司各項財務收支及獲利能力如下表所示。

單位：新台幣仟元

項 目		112年度	113年度	增(減)金額及比例
財務收支	營業收入	8,996,009	10,669,091	1,673,082
	營業成本	9,160,697	10,553,122	1,392,425
	稅前淨利	-532,212	32,420	564,632
	本期淨利	-445,006	39,939	484,945
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.97	0.68	2.65
	股東權益報酬率(%)	-4.83	0.44	5.27
	稅前利益佔實收資本額比率(%)	-5.84	0.35	6.19
	純 益 率(%)	-4.94	0.37	5.31
	每股盈餘(元)	-0.51	0.04	0.55

(四) 研究發展狀況：

在我們持續的開發與推廣下，客戶、品牌商對我們的「RePET®環保聚酯再生纖維」、「ReEcoya®環保再生原液染色纖維」、「NylonPlus®尼龍回收纖維」等綠色環保產品已非常認可，而在如何提高其附加價值，也是我們研發單位努力的方向。本公司近2年研發已量產之產品，如下表所列：

品 項	用 途	特 性
尼龍漁網/海洋回收紗	針織服飾、運動、休閒	GRS綠色回收應用，節約能源及降低碳排
消費前/消費後尼龍收紗	針織服飾、運動、休閒	GRS綠色回收應用，節約能源及降低碳排
電動車用尼龍粒及纖維/輕量化尼龍粒及纖維	射出級、押出級等產品物性改質用，取代客戶現用進口料	增加尼龍粒之附加價值，另耐熱特性與輕量化亦符合與它競爭廠差異化方向
輪胎回收碳黑環保紗	潛水衣及其它功能性布料	碳回收產品
其它塑料功能性改質開發	複合材料使用	增加產品尺寸安定性使用
CRZ 高機能環保紗線	可開發用於衣著及非衣著面料	GRS綠色回收應用，節約能源及降低碳排
環保ReFLEX耐磨彈性面料	耐磨彈性面料	面料有天然的彈性且具有良好的耐磨功能，可取代低OP布種
生物可分解環保面料	織造刷毛或磨毛布種	減緩微塑膠污染危機
ReEcoya超細單環保之單絲及複絲	春夏防雨外套及滑雪外套	環保輕薄面料及第三層貼合用布

二、114年度營業計畫概要

本公司以「永續共創力，掌握淨零新契機」、「低碳為核心，共建綠色新藍圖」為今年度的經營方針總精神。隨著全球環保意識高漲，越來越多的國際組織與國家透過嚴格的政策與法規來推動環保，企業應更主動調整策略，以降低風險，提升競爭力，未來我們的生產流程、產品研發將以低碳環保、永續循環為主軸，並強化ESG策略，以實際的環保行動提高品牌價值，朝永續經營之目標前進。

尼龍事業部：掌握國際原油期貨波動對原副料價格的影響，以有效訂定採購策略。

尼 龍 粒：開發工塑領域，朝非紡用市場拓展，擴大應用範圍。

尼 龍 絲：著重於尼龍環保產品的研發與推廣，並穩定生產品質以提高毛利。

高端織品事業部：積極參加國際展覽，掌握流行脈動，適時調整研發策略，加深與品牌商的結合。

三、未來公司發展策略，受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

世界氣象組織研究報告指出，2024年成為有紀錄以來最熱的一年。全球持續暖化不僅造成海平面上升，也在世界各地引發更頻繁且極端的氣候災害，對各國經濟發展形成巨大的衝擊，因此節能減碳已刻不容緩。台灣為了推動減碳計劃，日前也發布碳費三項子法草案，透過碳定價與市場機制的推動，鼓勵企業進行低碳轉型，台灣也正式邁入碳定價時代，因此，如何有效應對成為企業生存的重要課題。我們以低碳環保、永續循環為主軸，持續推動「力寶龍綠能循環經濟計畫」，除了分三階段達成綠電建置之外，也將生產流程、產品研發注入綠色環保的概念，利用自行研發的回收技術，減少原料的使用，優化生產製程，進而有效節能減碳，在全球綠色經濟轉型中，取得競爭優勢。

面對各國間貿易大戰所帶來全球貿易緊張的局勢，我們已將部份產能外移至印尼，避免較高的關稅；提高在地採購的比例，以減少跨國運輸，提升採購效率。然而114年4月美國新的關稅政策引發國際政經動盪不安，我們將時刻關注局勢的變化，提前做出調整，並運用更靈活的定價策略與品牌緊密結合，來降低關稅的衝擊，維持力鵬的競爭力。最後，在此謹向各位股東致上最高的謝意，並祝各位身體健康、萬事如意。

負責人：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及獨立董事資料

114年4月15日

職稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 ／ 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	郭紹儀	男 ／ 61-70 歲	113.06.21	3年	74.09.11	10,222,819	1.12%	10,222,819	1.12%	838,153	0.09%	8,346,403	0.92%	台灣大學EMBA 管理學院國際企 業管理組	力麗企業、力麗科技、 力麟科技、力傑能源、 東廷投資、峰儀科技、 力寶龍能源、伊德石化 、PT Indonesia Libolon Fiber System、 PT. Indonesia Hwalin Knitting/ 董事長	董事 代表人	郭淑珍	姐弟	無
董事	中華民國	陳炳煌	男 ／ 71-80 歲	113.06.21	3年	96.11.16	27,343	0.00%	27,343	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專化學工 程科	無	無	無	無	無
董事	中華民國	郭濟綱	男 ／ 41-50 歲	113.06.21	3年	98.06.19	400,644	0.04%	400,644	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州波莫納 大學飯店管理系	力麒建設(股)公司 董事長 宜蘭力麗開發(股)公司 、山林紡企業董事長 山林水環境工程 鶴京企業董事	無	無	無	無
董事	中華民國	力麗企業 (股)公司		113.06.21	3年	80.07.16	152,054,853	16.71%	168,119,853	18.47%	0	0.00%	0	0.00%	無	力豪投資 力贊投資 董事長	無	無	無	無
		代表人 童敏雄	男 ／ 61-70 歲		3年	108.7.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學紡織工 程系	本公司/總經理 力寶龍能源公司、 伊德石化公司監察人 PT. Indonesia Hwalin Knitting Pt.Indonesia Libolon Fiber System董事				無

職稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 ／ 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華 民國	力茂投資 (股)公司		113.06.21	3年	104.06.10	34,177,995	3.76%	34,177,995	3.76%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
		代表人 郭淑珍	女 ／ 61-70 歲				0	0.00%	71,335	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	美國耶魯大學企 業管理碩士公共 衛生碩士	力麒建設 山林水環境工程 力麗觀光 董事 力麗企業 董事代表人	董事	郭紹儀	姐弟	無
董事	中華 民國	順煜投資 (股)公司		113.06.21	3年	104.06.10	11,991,397	1.32%	11,991,397	1.32%	0	0.00%	0	0.00%	無	力麗企業 力麒建設 董事代表人	無	無	無	無
		代表人 郭可中	男 ／ 31-40 歲				0	0.00%	1,141,516	0.13%	0	0.00%	0	0.00%	San Maring High School		無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	林耀泉	男 ／ 61-70 歲	113.06.21	3年	107.06.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣大學 法律系	立暘法律事務所合夥 律師	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	高正尚	男 ／ 61-70 歲	113.06.21	3年	107.06.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國文化大學 政治學研究所	台灣原鄉社會企業有限 公司執行長	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	李素琴	女 ／ 51-60 歲	113.06.21	3年	107.06.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣大學財 務金融碩士學位	乾坤科技(股)公司 總經理室副總經理	無	無	無	無

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 15 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
力麗企業股份有限公司	東廷投資股份有限公司	7.97%
	力鵬企業股份有限公司	7.70%
	力茂投資股份有限公司	4.77%
	力興投資股份有限公司	4.09%
	鴻興投資股份有限公司	3.52%
	凱祥投資股份有限公司	2.98%
	智祥投資股份有限公司	2.57%
	順煜投資股份有限公司	1.60%
	鴻毅投資股份有限公司	1.55%
	郭紹儀	1.53%
力茂投資股份有限公司	力鵬企業股份有限公司	53.38%
	力麗企業股份有限公司	46.62%
順煜投資股份有限公司	郭俊男	52.94%
	許碧媛	32.94%
	郭可容	3.53%
	郭可中	3.53%
	郭可文	3.53%
	郭可平	3.53%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 15 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
東廷投資股份有限公司	郭紹儀	66.67%
	楊怡玲	33.33%
力鵬企業股份有限公司	力麗企業股份有限公司	18.47%
	力豪投資股份有限公司	4.87%
	力贊投資股份有限公司	4.59%
	力茂投資股份有限公司	3.76%
	鴻興投資股份有限公司	2.67%
	智祥投資股份有限公司	2.60%
	凱祥投資股份有限公司	1.68%
	鴻毅投資股份有限公司	1.65%
	郭銓慶	1.39%
	順煜投資股份有限公司	1.32%

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東	持股比例
力茂投資股份有限公司	力鵬企業股份有限公司 力麗企業股份有限公司	53.38% 46.62%
力興投資股份有限公司	力鵬企業股份有限公司 力麗企業股份有限公司	53.00% 47.00%
鴻興投資股份有限公司	力鵬企業股份有限公司 力麗企業股份有限公司	53.02% 46.98%
凱祥投資股份有限公司	郭紹儀 郭俞均 楊怡玲 智祥投資股份有限公司 郭淑珍 郭淑貞 郭淑華 翊榮投資股份有限公司 東廷投資股份有限公司 鴻毅投資股份有限公司	37.40% 17.74% 14.79% 9.76% 5.00% 5.00% 5.00% 1.67% 1.57% 1.57%
智祥投資股份有限公司	順煜投資股份有限公司 郭俊男 郭可中 許碧媛	31.40% 29.74% 25.47% 13.39%
順煜投資股份有限公司	郭俊男 許碧媛 郭可容 郭可中 郭可文 郭可平	52.94% 32.94% 3.53% 3.53% 3.53% 3.53%
鴻毅投資股份有限公司	郭紹儀 楊怡玲	50.00% 50.00%

董事資料

一、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
郭紹儀	1. 由基層做起，經生產製造技術工程基礎及營業部門等歷練。現為聚酯、尼龍、IT、能源等公司董事長。具備商務、財會與公司業務所須之工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
童敏雄	1. 本公司總經理，具備商務、銷售、經營管理所須之工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
郭淑珍	1. 現為建設、觀光飯店及環境工程等公司董事。具備商務、營建、財會、經營管理所須工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
郭可中	1. 現為環境工程公司採購部門員工，具備商務及採購之工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
陳炳煌	1. 曾任本公司總經理，具備商務、銷售、原物料、經營管理所須之工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
郭濟綱	1. 現為建設、觀光飯店及環境工程等公司董事，建設公司董事長。具備商務、營建、經營管理所須工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
獨立董事 林耀泉	1. 國家考試及格領有證書。曾任臺灣士林地方法院法官，現為法律事務所合夥人／律師，具備商務、法務、經營管理所須工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；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；最近2年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務並未收取報酬金額。	0
獨立董事 高正尚	1. 曾任職行政院原住民族委員會副主任委員，目前擔任台灣原鄉社會企業有限公司執行長，具備商務、法務、經營管理所須工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
獨立董事 李素琴	1. 曾任職於台達電子(股)公司財務經營管理本部會計長，目前擔任乾坤科技(股)公司副總經理，具備商務、財務、會計、經營管理所須工作經驗。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0

二、董事會多元化政策及獨立性：

(一) 董事會多元化政策：

本公司目前設有9席董事，含3席獨立董事。董事會成員中，亦有2位女性董事，俱備員工身分之董事有1位，3位獨立董事任期年資皆在7年以上，1位董事年齡在70歲以上，6位董事年齡在51～70歲，2位董事年齡在50歲以下。董事會成員專業涵蓋管理、法律、財會、公共衛生等，且為產業經營者、執業律師、美國耶魯大學雙碩士，皆具備商務、財務或公司業務所需之經驗，可從不同角度給予專業意見，對公司有莫大助益。

董事成員具備能力

職 稱	姓 名	性別／年齡	國 籍	經營管理	領導決策	財務會計	產業知識	法律專業	國際觀
董 事 長	郭 紹 儀	男/61-70歲	中 華 民 國	√	√	√	√		√
董 事	郭 淑 珍	女/61-70歲		√	√	√	√		√
董 事	陳 炳 煌	男/71-80歲		√	√		√		√
董 事	童 敏 雄	男/61-70歲		√	√		√		√
董 事	郭 濟 綱	男/41-50歲		√	√				√
董 事	郭 可 中	男/31-40歲		√	√				√
獨立董事	林 耀 泉	男/61-70歲		√	√			√	√
獨立董事	高 正 尚	男/61-70歲		√	√			√	√
獨立董事	李 素 琴	女/51-60歲		√	√	√			√

(二) 董事會獨立性：

1. 本屆董事會成員共九席，含獨立董事三席；比重達三分之一。
2. 獨立董事均符合「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。
3. 除二席董事為二親等以內親屬外，其他董事及獨立董事均無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(三) 任一性別董事席次未達1/3者，揭露原因與採行之措施：

1. 原因：

本公司依據章程設置九席董事，現任董事業經113.6.21股東會選任，但女性董事僅有二席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，且因產業特性，女性人才尋求不易。

2. 措施：

建議主管機關透過法規修訂，強制要求提名股東按一定比例納入不同性別之董事候選人，或在候選名單中排除未達性別比例要求之提名，以促進董事性別多元化。

(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15日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備 註
					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	童敏雄	男	99.09.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學紡織工程系	力寶龍能源公司、 伊德石化公司 監察人 PT. Indonesia Hwalin Knitting Pt.Indonesia Libolon Fiber System 董事	無	無	無	無
副總經理		陳禹州	男	105.09.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國加州州立大學 化工研究所	力茂投資(股)公司 監察人、 福麗通運(股)公司 、伊德石化(股)公 司董事	無	無	無	無
副總經理		袁佩環	女	101.09.01	87,114	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會計系	力麗科技(股)公司 PT. Indonesia Libolon FIBER System 董事、 福麗通運(股)公司 監察人	無	無	無	無
副總經理		蘇彥銘	男	105.09.01	6,715	0.00%	49,818	0.01%	0	0.00%	台北科技大學紡織工 程系	PT. Indonesia Hwalin Knitting 董事	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
副總經理	中 華 民 國	王春發	男	105.07.01	183,525	0.02%	5,000	0.00%	0	0.00%	恒毅中學普通科	PT. Indonesia Hwalin Knitting 董事	無	無	無	無
協 理		郭里卿	男	102.09.01	6,930	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學紡織工程系	力寶龍(上海)貿易 公司總經理	無	無	無	無
總 廠 長		楊漢興	男	108.08.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大同大學機械系	福麗通運(股)公司 董事	無	無	無	無
財務主管		黃美燕	女	111.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	致理商專企業管理科	無	無	無	無	無
會計主管 (註)		黃薏萍	女	113.09.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北商業大學 財政稅務系	無	無	無	無	無

註：於 114 年 4 月 16 日因職務調整，已卸任會計主管一職。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位：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 (註7)		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7)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註8)
		報 酬 (A) (註1)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註2)		業務執行費用 (D) (註3)				薪資、獎金及 特支費等 (E) (註4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註5)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註6)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (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6)	
		金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額
董 事 長	郭紹儀	0	0	0	0	0	986.5	300	444.4	300 0.75%	1,430.9 3.58%	6,028.8	7,607.7	96	96	0	0	0	0	6,424.8 16.09%	9,134.6 22.87%	4,830.4
董 事	陳炳煌	0	0	0	0	0	0	300	300	300 0.75%	300 0.75%	4,187	4,187	25.9	25.9	0	0	0	0	4,512.9 11.30%	4,512.9 11.30%	84
	郭濟綱	0	0	0	0	0	0	300	300	300 0.75%	300 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	300 0.75%	300 0.75%	744.8
	力麗企業(股) 公司代表人： 董敏雄	0	0	0	0	0	986.5	300	444.4	300 0.75%	1,430.9 3.58%	4,248.3	4,248.3	37	37	0	0	0	0	4,585.3 11.48%	5,716.2 14.31%	無
	力茂投資(股) 公司代表人： 郭淑珍	0	0	0	0	0	0	300	300	300 0.75%	300 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	300 0.75%	300 0.75%	1,718.4
	順煜投資(股) 公司代表人： 郭可中	0	0	0	0	0	0	300	300	300 0.75%	300 0.75%	0	0	0	0	0	0	0	0	300 0.75%	300 0.75%	1,718.4
獨立董事	林耀泉	0	0	0	0	0	0	600	600	600 1.50%	600 1.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 1.50%	600 1.50%	無
	高正尚	0	0	0	0	0	0	600	600	600 1.50%	600 1.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 1.50%	600 1.50%	無
	李素琴	0	0	0	0	0	0	600	600	600 1.5%	600 1.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 1.50%	600 1.50%	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：不論盈虧，每月皆給付固定金額之報酬。

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

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

註2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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

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

註5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，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，並另應填列附表一之三。

註6：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司董事各項酬金之總額。

註7：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8：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 公司董事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，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

（二）監察人之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）：設立審計委員會取代監察人。

（三）總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

單位：新台幣/仟元

職 稱	姓 名	薪 資 (A) (註1)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C) (註2)		員工酬勞金額 (D) (註3)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之比例 (%) (註 5)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註6)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註4)	本公司	財務報告內 所有公司 (註4)	本公司	財務報告內 所有公司 (註4)	本公司		財務報告內所有公司 (註4)		本公司	財務報告內 所有公司 (註4)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總 經 理	陳炳煌	1,295	1,295	25.9	25.9	2,892	2,892	0	0	0	0	4,212.9 10.55%	4,212.9 10.55%	84
總 經 理	童敏雄	1,850	1,850	37	37	2,398.3	2,398.3	0	0	0	0	4,285.3 10.73%	4,285.3 10.73%	無
副 總 經 理	陳禹州	1,620	1,620	32.4	32.4	1,677	1,677	0	0	0	0	3,329.4 8.34%	3,329.4 8.34%	無
副 總 經 理	袁佩環	1,621.2	1,621.2	32.4	32.4	1,256	1,256	0	0	0	0	2,909.6 7.28%	2,909.6 7.28%	2,842.9
副 總 經 理	蘇彥銘	520	520	10.4	10.4	0	0	0	0	0	0	530.4 1.33%	530.4 1.33%	無
副 總 經 理	王春發	540	540	10.8	10.8	0	0	0	0	0	0	550.8 1.38%	550.8 1.38%	無

註A：陳炳煌總經理 113.07.31 退休、童敏雄 113.08.01 升任總經理、蘇彥銘及王春發 113.09.01 升任副總經理。

註B：另提供汽車 3 輛，總成本為 4,511 仟元及員工宿舍 1 間，年租金約 144 仟元。另因總經理-陳炳煌於 113.07.31 退休，其在任期間配置司機一名，年酬金共 265 仟元，提供汽車 1 輛，總成本為 1,502 仟元及員工宿舍 1 間，年租金約 96 仟元。

註1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註3：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，並另應填列附表一之三。

註4：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5：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6：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。

(四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

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		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	現金 金額	股票 金額			
總 經 理	童敏雄	1,850	1,850	37	37	2,398.3	2,398.3	0	0	0	0	4,285.3 10.73%	4,285.3 10.73%	無
總 經 理	陳炳煌	1,295	1,295	25.9	25.9	2,892	2,892	0	0	0	0	4,212.9 10.55%	4,212.9 10.55%	84
副總經理	蘇彥銘	1,560	1,560	31.2	31.2	1,857.7	1,857.7	0	0	0	0	3,448.9 8.64%	3,448.9 8.64%	無
副總經理	王春發	1,620	1,620	32.4	32.4	1,766	1,766	0	0	0	0	3,418.4 8.56%	3,418.4 8.56%	無
副總經理	陳禹州	1,620	1,620	32.4	32.4	1,677	1,677	0	0	0	0	3,329.4 8.34%	3,329.4 8.34%	無

註 A：陳炳煌總經理 113.07.31 退休、童敏雄 113.08.01 升任總經理、蘇彥銘及王春發 113.09.01 升任副總經理。

註 B：另提供汽車 3 輛，總成本為 4,511 仟元及員工宿舍 1 間，年租金約 144 仟元。另因總經理-陳炳煌於 113.07.31 退休，其在任期間配置司機一名，年酬金共 265 仟元，提供汽車 1 輛，總成本為 1,502 仟元及員工宿舍 1 間，年租金約 96 仟元。

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

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

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

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

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

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年3月31日

單位：新台幣/仟元

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總 計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總 經 理	童敏雄	0	0	0	0
	副總經理	陳禹州				
	副總經理	袁佩環				
	副總經理	蘇彥銘				
	副總經理	王春發				
	協 理	郭里卿				
	總 廠 長	楊漢興				
	會計主管	黃薏萍				
	財務主管	黃美燕				

註：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

(六) 本公司及合併財務報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體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. 比例之分析：

112年度 給付本公司董事、監察人、總經理及 副總經理酬金總額佔稅後純益比例(%)		113年度 給付本公司董事、監察人、總經理及 副總經理酬金總額佔稅後純益比例(%)	
本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
-5.62%	-6.34%	63.96%	73.57%

2. 給付酬金之政策、標準及組合程序：

公司章程明定，年度如有獲利，應提撥最少百分之二為員工酬勞，及不高於百分之五為董事酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工、董事酬勞。董事與獨立董事除支領固定報酬外，得領取董事酬勞。實際分派之比率及數額須經薪資報酬委員會評估及建議分配原則後，由董事會決議後辦理，並報告股東會。經理人酬金包含薪資報酬及年度獎金，其中薪資報酬依『組織系統、職等職稱區分辦法』及『薪資辦法』辦理。年度獎金（年終與盈餘獎金）以財務性指標（如本業每股盈餘EPS）為基準，配合非財務性指標（如考核、職等、功過）及評估未來營運風險後給予合理報酬。

3. 給付酬金程序

酬金分派之比率及數額須經薪資報酬委員會評估及建議分配原則後，由董事會決議後辦理，並報告股東會。

4. 與經營績效及未來風險之關聯性

經理人員之報酬已充分考量其專業能力及公司營運與財務狀況，副總經理（含）以下人員參與本公司每半年之績效考核。公司經營階層之重要決策，均會衡酌各種風險並審慎評估後而為之，這些重要決策之績效會反映在公司之獲利上，繼而影響本公司董事及經理人之酬勞。

三、公司治理運作情形

（一）董事會運作情形資訊

最近(113)年度董事會開會 11 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名 (註1)	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次 數	實際出(列)席率(%) 【 B / A 】 (註2)	備 註
董 事 長	郭紹儀	11	0	100%	113.06.21改選連任
董 事	力麗企業股份有限公司 代表人：童敏雄	11	0	100%	
董 事	力茂投資股份有限公司 代表人：郭淑珍	11	0	100%	
董 事	順煜投資股份有限公司 代表人：郭可中	11	0	100%	
董 事	陳炳煌	11	0	100%	
董 事	郭濟綱	10	0	91%	
獨 立 董 事	林耀泉	11	0	100%	
獨 立 董 事	高正尚	11	0	100%	
獨 立 董 事	李素琴	9	0	82%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：請參閱第41~42頁(九)董事會之重要決議。

(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：無此情事。

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

日 期	利益迴避董事	議案內容	利益迴避原因	表 決 情 形
113.07.26	力麗企業代表人：董敏雄	委任總經理暨薪資報酬案。	當事人	除利益迴避之一位董事外，全體出席董事照案通過。
	力麗企業代表人：董敏雄	解除經理人競業禁止之限制案。	當事人	除利益迴避之一位董事外，全體出席董事照案通過。

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：於114年3月14日董事會提報績效評估結果。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評 估 內 容
每年執行一次	113.01.01 ~ 113.12.31	董事會	董事會績效 內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
		董 事	董事成員績效 自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		功能性委員會 (審計/薪酬)	功能性委員會 績效評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

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) 於公司網站公告每次董事會重要決議，並為董事投保責任險，以提昇公司的運作資訊透明度和保護股東之權益，並已設置審計委員會協助董事會履行其監督職責。

(二) 為落實公司治理並提升董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司依據109年10月28日董事會通過訂定之「董事會績效評估辦法」於每年第1季結束前辦理董事會及功能性委員會內部績效評估。

(二) 審計委員會運作情形資訊

最近年度(113)審計委員會開會9次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備 註
獨立董事	林耀泉	9	0	100%	113.06.21 改選連任
	高正尚	9	0	100%	
	李素琴	8	0	88.9%	

其他應記載事項：

一、於104年6月10日設置「審計委員會」取代監察人職權及年度工作重點：

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

◎ 審閱財務報告

董事會造送之本公司113年度財務報表，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃毅民會計師及洪國田會計師查核竣事並出具查核報告，連同營業報告書及盈餘分配案，並經審計委員會審查完竣，認為尚無不合。

◎ 內部控制制度有效性之考核

113年度內部控制制度自行評估（以下簡稱內控自評）作業，業已辦理完竣，依內控自評結果出具內部控制制度聲明書稿，經審計委員會通過後，由稽核單位提報董事會通過。

二、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：

審計委員會 召 開 日 期	期 別 第3屆	議案內容摘要	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	審計委員會 意見之處理
113.01.30	第23次	1. 變更及委任簽證會計師案。 2. 資金貸與他人案。 3. 子公司資金貸與他人案。 4. 背書保證事宜案。	無	同意	無
113.03.15	第24次	1. 112年度營業報告書及財務報表案。 2. 112年度內部控制制度聲明書案。 3. 修訂「審計委員會組織規程」部分 條文案。 4. 資金貸與他人案。	無	同意	無

審計委員會 召開日期	期 別 第4屆	議案內容摘要	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	審計委員會 意見之處理
113.04.25	第25次	背書保證事宜案。	無	同意	無
113.07.26	第1次	1. 推選召集人乙職。 2. 委任總經理暨薪資報酬案。 3. 解除經理人競業禁止之限制。	無	同意	無
113.08.12	第2次	背書保證事宜案。	無	同意	無
113.09.23	第3次	1. 資金貸與他人案。 2. 向子公司辦理借款事宜。	無	同意	無
113.10.23	第4次	資金貸與他人案。	無	同意	無
113.11.11	第5次	1. 資金貸與子公司案。 2. 子公司資金貸與他人案。	無	同意	無
113.12.20	第6次	1. 修訂「內部控制制度」案。 2. 訂定114年度稽核計劃案。 3. 訂定114年度公司營運計畫案。 4. 113年度簽證會計師報酬案。 5. 資金貸與子公司案。 6. 子公司資金貸與他人案。 7. 調整向子公司借款額度案。	無	同意	無

(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：無此情事。

三、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：無此情事。

四、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）：

日 期	方 式	對 象	內 容 摘 要	結 果
114.02.05	座談會	會計師	1. 112年審計品質指標報告。 2. 查核規劃階段： (1) 治理單位之職責。 (2) 勤業眾信聯合會計師事務所品質管理制度。 (3) 查核範圍及方法—將依據會計師受託查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。 (4) 集團查核—組成個體及採用組成個體查核人員查核工作。 (5) 重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易。 (6) 顯著風險及關鍵查核事項—尼龍產品特定客戶銷貨收入之真實性以及化學原料買賣產品特定客戶銷貨收入表達之正確性。 (7) 查核過程中發現之內部控制缺失—本期未發現重大缺失。 (8) 國際財務報導準則永續揭露準則。	獨立董事無意見
		稽核主管	1. 113年度追蹤改善進度說明。 2. 114年度第一季查核作業說明。 3. 內控制度有效性考核說明。	

日 期	方 式	對 象	內 容 摘 要	結 果
114.03.14	座談會	會計師	查核完成階段： 1. 集團查核：經判斷後，不須對權益法組成個體執行進一步查核程序。 2. 重大事項及期後事項：無。 3. 關鍵查核事項—未發現重大異常，尚屬合理。 4. 總結：依本會計師之查核結果，並未發現113年度合併財務報表有重大違反證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之IFRSs編製。 5. 其他提醒事項。	獨立董事無意見
		稽核主管	114年度第二季查核作業說明。	

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		訂有「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)設發言人及代理發言人，作為對外發表意見之管道，責成股務及法務部門處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)股務部門及委任股務代理機構，隨時掌握名單並依法令規定申報。	
(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)制定於內部控制制度中。	
(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)已制定「防範內線交易作業管理辦法」。	

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)除訂定「公司治理實務守則」，並於「公司章程」中明定董事（含獨立董事）之選舉採候選人提名制度。在選任董事時，不僅考量董事本身之專業背景，多元化也是重要因素之一目前設有9席董事，含3席獨立董事。董事會成員中，亦有2位女性董事，俱備員工身分之董事有1位，3位獨立董事任期年資皆在7年以上，1位董事年齡在70歲以上，6位董事年齡在51～70歲，2位董事年齡在50歲以下。董事會成員專業涵蓋管理、法律、財會、公共衛生等，且為產業經營者、執業律師、美國耶魯大學雙碩士，皆具備商務、財務或公司業務所需之經驗，可從不同角度給予專業意見，對公司有莫大助益。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二)否。	視實際需要或配 合法令辦理
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)訂定「董事會績效評估辦法」及評估方式，由薪資報酬委員會訂定與檢討董事績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，將所提建議提交董事會討論。	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)每年至少評估一次簽證會計師獨立性與適任性(附註1)，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品	無差異

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
			質指標(AQIs)」外，並依行政院金融監督管理委員會民國110年8月19日發佈AQI揭露架構及範本，作為企業及審計委員會選任簽證會計師時之客觀參考指標，最近一年度之評估結果業經114年2月5日董事會決議通過。	
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、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		1. 已設置公司治理主管，提供董事執行業務所需資料及協助遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 公司治理主管進修內容請參閱第39頁。	無差異
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		網站設置「利害關係人專區」，揭露聯繫方式，將不同利益相關者議題傳達至相關部門且參與溝通，妥適回應。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		委任「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」辦理。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)已架設網站，持續更新其相關內容，亦可由「公開資訊觀測站」查詢相關資訊。	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		(二)專人負責資訊蒐集與揭露、落實發言人制度、法人說明會資料內容放置網站供投資人查詢。	無差異

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	(三)均於規定期限公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。 合併個體家數眾多，尚未能提早公告及申報財務報告
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		1.重視勞資關係和諧，持續提昇員工福利、工作環境安全及品質，包括員工供餐、旅遊、健檢、紅利、婚喪喜慶及教育補助…等，另為員工投保團體保險，享有更完善的保障。 2.透過法說會、券商舉辦的會議與投資人溝通交流，回饋意見予公司高層與相關單位參考以作改善調整。 另於網站設置「公司治理」專區，提供利害關係人瞭解各項內部控制制度及管理規範。 3.董事進修請參閱第39頁。 4.對供應商的任何採購行為，均以環保、節能、品質為優先考量，非價格為唯一考量政策。 5.除對客戶提供品質優良的產品，也積極推動與落實製造流程的品質管理、環境保護、工廠安全衛生管理，獲得認證肯定。 6.投保董監事及重要職員責任保險，保額最高可達美金600萬。 無差異
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。（未列入受評公司者無需填列）			
(1) 113年度已改善情形：本公司外部網站揭露資訊之內容已逐步增加內容，並定期更新，未來將加快提供股東會資料將是近年優先工作目標。			
(2) 對尚未改善者提出優先加強事項與措施：以不增加營運成本原則，視實際需要及配合相關法令辦理。			

附註 1：113 年度簽證會計師獨立性評估

(一) 評估單位：會計部

(二) 評估年度：113

(三) 評估日期：114.01.09

(四) 評估委任會計師事務所及會計師：

勤業眾信聯合會計師事務所黃毅民會計師及洪國田會計師

(五) 評估內容：

參酌會計師法第47條及中華民國會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」訂定：

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	☒ 是 ☐ 否
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商務關係。	☒ 是 ☐ 否
3. 簽證會計師審計本公司時未有潛在之僱傭關係。	☒ 是 ☐ 否
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情勢。	☒ 是 ☐ 否
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董監事經理人價值重大之餽贈或禮物（其價值為超越一般社交禮儀標準）。	☒ 是 ☐ 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	☒ 是 ☐ 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	☒ 是 ☐ 否
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	☒ 是 ☐ 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	☒ 是 ☐ 否

(六) 工作表現及績效：

☒ 如期完成本公司各期財簽。

☒ 如期完成轉投資公司各期財務查核。

☒ 不定期提供財務稅務諮詢服務。

(七) 評估結果：

本年度財務報告委任勤業眾信聯合會計師事務所黃毅民會計師及洪國田會計師查核簽證，兩位會計師之獨立性及適任性經評估均符合無虞。

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，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

身分別	姓 名	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
獨立董事	林耀泉 (召集人)	國家考試及格領有證書。曾任臺灣士林地方法院法官，於93年迄今擔任法律事務所合夥人／律師，工作年資超過28年。具備商務、法務、經營管理所須工作經驗。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；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；最近2年提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務未收取報酬金額。	0
獨立董事	高正尚	於85年為台北市政府原住民事務委員會首任主任委員、89年任行政院原住民族委員會副主任委員，於104年迄今擔任台灣原鄉社會企業有限公司執行長，工作年資超過28年。具備商務、經營管理所須工作經驗。		0
獨立董事	李素琴	於88年至104年間任職於台達電子(股)公司財務經營管理本部會計長，105年迄今擔任乾坤科技(股)公司副總經理，工作年資超過26年。具備商務、財務、會計所須工作經驗。		0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2) 本屆委員任期：113年6月21日至116年6月20日，最近(113)年度薪資報酬委員會開會4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	林耀泉	4	0	100%	113.06.21 改選連任
委 員	高正尚	4	0	100%	
委 員	李素琴	3	0	75%	

其他應記載事項：

一、職權範圍：

- 訂定並檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬政策、制度、標準與結構。
- 評估並訂定董事及經理人薪資報酬。

二、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。

三、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：

日 期	薪資報酬委員會	議案內容摘要	薪酬委員會 決議之結果	薪酬委員會 意見之處理
113.01.30	第5屆第11次	1. 員工酬勞及董事酬勞案。 2. 獎金基數及計算方式。	同意	無意見
日 期	薪資報酬委員會	議案內容摘要	薪酬委員會 決議之結果	薪酬委員會 意見之處理
113.07.26	第6屆第1次	委任總經理暨薪資報酬案。	同意	無意見
113.09.23	第6屆第2次	1. 員工年度晉升及調整經理人薪資報酬案。 2. 派任會計主管一職。	同意	無意見
113.12.20	第6屆第3次	1. 員工酬勞及董事酬勞案。 2. 獎金基數及計算方式。	同意	無意見

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

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？		✓	尚未設置永續發展專(兼)職單位	視實際需要或配合法令辦理						
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？	✓		1. 風險評估期間為113年1月至12月，風險評估邊界以本公司為主。 2. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目說明</th><th>說 明</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境衝擊及管理</td><td>本公司最核心的理念是與天然環境及自然生態體系和諧共存，我們透過以下方式進行： 1. 以少生多和提高資源生產力，致力於消除不必要之原物料、製程、能源之浪費與將廢棄物減廢至最低程度。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目說明	說 明	環境	環境衝擊及管理	本公司最核心的理念是與天然環境及自然生態體系和諧共存，我們透過以下方式進行： 1. 以少生多和提高資源生產力，致力於消除不必要之原物料、製程、能源之浪費與將廢棄物減廢至最低程度。	無差異
重大議題	風險評估項目說明	說 明								
環境	環境衝擊及管理	本公司最核心的理念是與天然環境及自然生態體系和諧共存，我們透過以下方式進行： 1. 以少生多和提高資源生產力，致力於消除不必要之原物料、製程、能源之浪費與將廢棄物減廢至最低程度。								

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘 要 說 明																			
			<table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目說明</th><th>說 明</th></tr><tr><td></td><td></td><td>2. 環境化設計：注重產品生產流程之「環境化設計」之概念，開發環保產品，例如自2000年起我們開始生產Ecoya®，織布後免染色，不僅減少染整製程中用水，能源、廢水與廢氣（如CO₂）約70~82%。 3. 產品的生命週期：自2003年起開始進行環保回收紗產品織物的開發，2010年起使用工廠產生的廢下腳，經過回收製程再造之後製成RePET-P, RePET-W等產品，達到延續產品生命力的目標，本公司並持續取得GRS（Global Recycle Standard）認證（2024.08.06-2025.08.05）。 4. 環保認證：本公司要求產品須符合環保規定，因此陸續取得「ISO 14001」環境管理驗證（2025年到期），通過瑞士Oeko-Tex Standard 100之認證，確保所提供的產品不會危害人體健康，Bluesign認證（2025年到期），是確保整體生產鏈無害於人類與環境的保證，所有認證均定期取得認證延期。</td></tr><tr><td rowspan="2">社會</td><td>職業安全與衛生</td><td>1. 完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證： 尼龍總廠 (2024.08.03-2027.08.03) 楊梅廠區 (2023.10.13-2026.10.13) 彰化紡織廠 (2022.03.14-2025.03.14)。 2. 每年定期舉行消防演練和環安衛教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況。</td></tr><tr><td>產品品質安全</td><td>1. 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，也是ZDHC有害化學物零排放組織的會員。 2. 完成品質管理認證「ISO9001」（有效期限2022.05.16-2025.05.16）。</td></tr><tr><td rowspan="3">公司治理</td><td>社會經濟與法令遵循</td><td>透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定</td></tr><tr><td>強化董事職能</td><td>1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 每年依法投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td></tr><tr><td>利害關係人溝通</td><td>1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目說明	說 明			2. 環境化設計：注重產品生產流程之「環境化設計」之概念，開發環保產品，例如自2000年起我們開始生產Ecoya®，織布後免染色，不僅減少染整製程中用水，能源、廢水與廢氣（如CO ₂ ）約70~82%。 3. 產品的生命週期：自2003年起開始進行環保回收紗產品織物的開發，2010年起使用工廠產生的廢下腳，經過回收製程再造之後製成RePET-P, RePET-W等產品，達到延續產品生命力的目標，本公司並持續取得GRS（Global Recycle Standard）認證（2024.08.06-2025.08.05）。 4. 環保認證：本公司要求產品須符合環保規定，因此陸續取得「ISO 14001」環境管理驗證（2025年到期），通過瑞士Oeko-Tex Standard 100之認證，確保所提供的產品不會危害人體健康，Bluesign認證（2025年到期），是確保整體生產鏈無害於人類與環境的保證，所有認證均定期取得認證延期。	社會	職業安全與衛生	1. 完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證： 尼龍總廠 (2024.08.03-2027.08.03) 楊梅廠區 (2023.10.13-2026.10.13) 彰化紡織廠 (2022.03.14-2025.03.14)。 2. 每年定期舉行消防演練和環安衛教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況。	產品品質安全	1. 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，也是ZDHC有害化學物零排放組織的會員。 2. 完成品質管理認證「ISO9001」（有效期限2022.05.16-2025.05.16）。	公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定	強化董事職能	1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 每年依法投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	利害關係人溝通	1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	
重大議題	風險評估項目說明	說 明																				
		2. 環境化設計：注重產品生產流程之「環境化設計」之概念，開發環保產品，例如自2000年起我們開始生產Ecoya®，織布後免染色，不僅減少染整製程中用水，能源、廢水與廢氣（如CO ₂ ）約70~82%。 3. 產品的生命週期：自2003年起開始進行環保回收紗產品織物的開發，2010年起使用工廠產生的廢下腳，經過回收製程再造之後製成RePET-P, RePET-W等產品，達到延續產品生命力的目標，本公司並持續取得GRS（Global Recycle Standard）認證（2024.08.06-2025.08.05）。 4. 環保認證：本公司要求產品須符合環保規定，因此陸續取得「ISO 14001」環境管理驗證（2025年到期），通過瑞士Oeko-Tex Standard 100之認證，確保所提供的產品不會危害人體健康，Bluesign認證（2025年到期），是確保整體生產鏈無害於人類與環境的保證，所有認證均定期取得認證延期。																				
社會	職業安全與衛生	1. 完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證： 尼龍總廠 (2024.08.03-2027.08.03) 楊梅廠區 (2023.10.13-2026.10.13) 彰化紡織廠 (2022.03.14-2025.03.14)。 2. 每年定期舉行消防演練和環安衛教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況。																				
	產品品質安全	1. 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，也是ZDHC有害化學物零排放組織的會員。 2. 完成品質管理認證「ISO9001」（有效期限2022.05.16-2025.05.16）。																				
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵循相關法令規定																				
	強化董事職能	1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 每年依法投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。																				
	利害關係人溝通	1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。																				

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘 要 說 明																
三、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？	✓		1. 設有環境管理相關專責人員，推動環境管理運作及執行環保相關法規規定，且依產業特性，訂定有「事業廢棄物減廢執行辦法」、「化學物質管理程序」、「噪音管理程序」等相關辦法。 2. 本公司已取得ISO14001環境管理系統證書：楊梅廠區(有效期限2022.08.11- 2025.08.11)；彰化紡織廠(有效期限2022.03.03-2025.03.03)；力鵬尼龍總廠(有效期間為2024.12.18-2027.12.18)。導入ISO 14064-1規範以進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效。	無差異															
(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？	✓		本公司積極推動各項能源減量措施，發展綠能，研發綠色產品，擴大能源回收再生之使用，降低企業及產品能源消耗。 1. 分階段發展太陽能、固態回收燃料(SRF)、風力發電等綠能。 2. 生產有色原絲，織布後免染色，取代需要染色過程的原絲，減少染整廢水。低溫可染的聚酯纖維在攝氏95～98度進行染整作業，改變傳統高溫染整過程，節省能源。 3. 積極回收下腳紗投入再生產並取得GRS（Global Recycle Standard）認證。	無差異															
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		1. 配合政府所推動之溫室氣體自願性減量專案（經濟部工業局溫室氣體自願減量推動計畫）。 2. 爭取減量績效納入未來排放量核配參考。 3. 導入ISO 14064，執行溫室氣體盤查及符合法規規定作申報。	無差異															
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		1. 溫室氣體：力鵬尼龍總廠與楊梅總廠完成113年ISO 14064-1範疇一、二內部盤查，第三方認證將於114年10月底前完成。 近2年溫室氣體排放量： （資料涵蓋尼龍總廠與楊梅廠區） <table><tr><th>項 目</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>127,606</td><td>135,409</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>80,509</td><td>94,354</td></tr><tr><td>總排放量(公噸 CO₂e)</td><td>208,115</td><td>229,763</td></tr><tr><td>排放密集度 (公噸 CO₂e/營業額新台幣百萬元)</td><td>23.1342</td><td>21.5355</td></tr></table>	項 目	112 年	113 年	範疇一	127,606	135,409	範疇二	80,509	94,354	總排放量(公噸 CO ₂ e)	208,115	229,763	排放密集度 (公噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)	23.1342	21.5355	無差異
項 目	112 年	113 年																	
範疇一	127,606	135,409																	
範疇二	80,509	94,354																	
總排放量(公噸 CO ₂ e)	208,115	229,763																	
排放密集度 (公噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)	23.1342	21.5355																	

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																			
			2. 用水量： 本公司持續進行製程改善，並縮短生產時間、加強回收水使用等方式，來節省生產用水量，優化製程中的單位用水。 近2年用水量： （範圍涵蓋所有廠區） 單位：仟公秉 <table><tr><td>項 目</td><td>112年</td><td>113年</td></tr><tr><td>用 水 量</td><td>4,171</td><td>4,917</td></tr><tr><td>回 收 水 量</td><td>335</td><td>448</td></tr></table> 3. 廢棄物： 各廠區的廢棄物主要為一般事業廢棄物，所有廢棄物均依當地法令規定，委託經政府認證合格廠商進行清運與處理。 近2年廢棄物總量： （範圍涵蓋所有廠區） 單位：噸 <table><tr><td>項 目</td><td>112年</td><td>113年</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物</td><td>10,764.6</td><td>9,890.3</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>52.5</td><td>32.8</td></tr></table> 本公司致力於循環經濟的執行，以「零下腳」做為目標，積極回收下腳紗投入再生產並取得GRS認證。且委託經政府認證的合格廠商，將CPL殘渣與TEG進行回收再利用。	項 目	112年	113年	用 水 量	4,171	4,917	回 收 水 量	335	448	項 目	112年	113年	一般事業廢棄物	10,764.6	9,890.3	有害事業廢棄物	52.5	32.8	
項 目	112年	113年																				
用 水 量	4,171	4,917																				
回 收 水 量	335	448																				
項 目	112年	113年																				
一般事業廢棄物	10,764.6	9,890.3																				
有害事業廢棄物	52.5	32.8																				
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？	✓		本公司為積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢，遵守勞動相關法令及尊重國際公認基本勞動人權，相關管理政策與程序均保障員工合法權利，僱用政策無差別待遇；員工不因性別、種族、婚姻、宗教等因素而受歧視；且無強迫或強制勞動、無涉及侵犯原住民權利、侵犯員工利益等情事發生。	無差異																		

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(二)公司是否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？	✓		1. 薪酬：為鼓勵員工勤奮工作，提昇生產效率，增進獲利能力並分享經營成果，訂定年度獎金辦法。年度獎金區分為(1)員工酬勞（年終獎金與盈餘獎金）(2)特別獎金兩種。公司章程規定年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，與員工分享經營成果。 2. 休假：為使本公司員工請（休）假之各項規定有依循，依勞動基準法及性別工作平等法訂定各類請（休）假辦法，以符合法規。 3. 福利：為照顧員工福利，由公司與職工福利委員會來共同運作，措施如下： (1)小型康樂聚餐(2)婚喪喜慶津貼(3)獎助學金(4)社團活動(5)旅遊費用補助(6)尾牙聚餐(7)生日禮物(8)年節禮品(9)歲末聯歡摸彩(10)書刊雜誌(11)團體保險(12)大型文康活動(13)子女獎助學金。	無差異
(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？	✓		1. 安全健康工作環境之措施： (1) 監測員工生命徵象：必要時血壓、血氧、血糖測量。 (2) 每月職醫巡診。 (3) 健康資訊宣導：衛教訊息張貼。 (4) 健康諮詢及衛教：新進體檢衛教、年度體檢衛教。 (5) 職業安全衛生法四大預防計畫：人因性危害、異常工作負荷、職場母性保護及身心不法侵害。 2. 當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施。 (1) 113年度員工職災之件數、人數及占比：5件、5人、 0.38%。 (2) 改善措施： A. 不同國籍勞工協同工作應正確溝通，並加強工作安全意識。 B. 宣導上下班途中，注意行車安全。 C. 加強勞工教育訓練，執行工作應確實遵照標準作業程序。	無差異

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
			3. 敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施。 (1) 113年度火災之件數：1件（機器、設備及管道受損，並無人員死傷之情事發生。 (2) 措施： A. 當火災發生時，人員立即依SOP啟動消防任務編組。 B. 依個人編組任務進行安全防護、通報、避難引導、滅火、救護等作業分工執行。 C. 災後復原規劃（更換管線、重新修復管道、防治零件更換等等...）。 為加強員工對災害事故預防及了解，進行安全衛生教育訓練，搭配防災實務演練，提升員工災害應變能力，以維繫安全及健康的工作環境，並獲得ISO45001職業安全衛生管理認證。113年度環安衛內訓時數達3473小時。環安衛證照外訓開課達42次，訓練支出總額為193.92千元。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？		✓	本公司為提高人力素質，並按不同職級、不同業務性質的員工依其所需進修學習，以增進員工之工作知識及技能，進而提升其於企業內外之競爭力並發揮所長，本公司並訂有人員在職進修辦法，其進修及訓練實施如下： 1. 短期培訓： 受指派或申請獲准到各訓練中心、顧問公司、協會等接受訓練，以培養基礎幹部及專業證照取得。內部訓練則著重在環境保護、員工安全及健康防護。 2. 長期培訓： 公司特別安排內、外聘講師之專業訓練，其費用由公司負擔。進入AI快速的應用與發展，近年戰爭、能源、通膨與經濟衰退，企業正面臨諸多嚴峻挑戰，為培養幹部不限場域可隨時吸收新知，透過數位學習平台共同推動企業數位學習課程，讓幹部能隨時掌握全球趨勢新知與世界脈動，從新知到心智、從思維到職能得以全面提升。	無差異

推 動 項 目	執 行 情 形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
			3. 出國培訓： 處理客訴、接單或專案任務申請獲准出國洽公，於國外訓練費用由公司負擔。 4. 指派培訓：依政府法令規定。 5. 特殊培訓：因業務所需專案培訓。	
(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？	✓		取得ISO9001品質管理及Oeko-Tex Standard 100，確保產品不危害人體健康。對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對客戶隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，設有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益政策及提供申訴管道。	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		1. 建立綠色供應鏈體系，請供應商提供符合法規要求的證明，以致力提升整體供應鏈的社會責任。 2. 依循採購管理流程及作業規範，並定期評鑑，選擇合適的供應廠商，建立長期互信共存的合作體系。	無差異
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？		✓	本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，並公告於公開資訊觀測站，尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	視實際需要或配合法令辦理
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：已訂定永續發展實務守則，且已落實四十多年，並隨著時代變遷及世界趨勢逐步調整，未來仍將持續執行與精進。				

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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1. 本公司非常重視環境保護、勞工安全及員工福利外，長期以來積極投入社會公益，與員工一起參加公益活動已成為企業文化之一，今年捐贈及贊助對象如下：			
年度	受捐助 / 受贊助		總金額(仟元)
113	紡拓會 國立中央大學 二林扶輪社 二林工商等29校 芳苑社區發展協會 台灣基督長老教會 台灣絲織公會 台灣人纖公會 台灣毛衣編織公會 中華民國工業區廠商聯合總會 華山社福慈善基金會 彰化縣吾愛關懷協會 彰化縣喜樂小兒麻痺關懷協會 彰化縣警察之友會 彰化縣芳苑鄉公所 彰化縣義消防火宣導分隊		1,494
2. 本公司以實際行動支持在地農產，從2008年起開始一畝田活動，每年採購稻米贈與員工或顧客，以保護農地不被打壓。			
3. 自112年起不定期舉辦捐血活動，除可以救人外，對捐血者本身的健康也有益處。			

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。	1. 力鵬雖尚未經由董事會決議通過並成立「ESG功能性委員會」，但目前由董事長、高階主管與總管理部共同規劃並推行與氣候變遷相關之溫室氣體盤查作業及減排措施以落實永續發展，公司內部亦成立力寶龍綠能減碳推動委員會，應對全球氣候變遷淨零碳排目標，進而減緩全球暖化對環境和生態的影響。								
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）。	2. 氣候相關風險與機會雖短期內對於公司所處之行業並無重大影響，然而長期下氣候議題對於公司之影響將逐年加大；本公司短期內將持續進行生產製程改善以節約資源、減少碳排放，長期將擴大綠色設計、綠色製程、綠色產品的範圍以達到節能減碳的目標。								
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. <table border="1"> <thead> <tr> <th>氣候風險</th><th>潛在財務影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自然災害（颱風、水災、旱災）</td><td>可能會使得公司設備毀損或者嚴重致使停工，導致營運成本增加。</td></tr> <tr> <td>溫室氣體總量管制與碳關稅、碳費</td><td>公司的營運和成本結構受影響，進而影響到公司財務獲利。</td></tr> <tr> <td>氣溫上升</td><td>用電量增加將使得生產成本與碳排放量增加。</td></tr> </tbody> </table>	氣候風險	潛在財務影響	自然災害（颱風、水災、旱災）	可能會使得公司設備毀損或者嚴重致使停工，導致營運成本增加。	溫室氣體總量管制與碳關稅、碳費	公司的營運和成本結構受影響，進而影響到公司財務獲利。	氣溫上升	用電量增加將使得生產成本與碳排放量增加。
氣候風險	潛在財務影響								
自然災害（颱風、水災、旱災）	可能會使得公司設備毀損或者嚴重致使停工，導致營運成本增加。								
溫室氣體總量管制與碳關稅、碳費	公司的營運和成本結構受影響，進而影響到公司財務獲利。								
氣溫上升	用電量增加將使得生產成本與碳排放量增加。								
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。	4. <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險項目</th><th>管理策略</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放與能源管理</td><td> - 製程改善管理 - 製程設備採最低耗能技術 - 製程餘熱回收 - 推廣節約能源 - 廢料、廢水回收 - 降低單位耗能 </td></tr> <tr> <td>廢棄物管理</td><td> - 執行循環經濟，利用廢棄物再生原料取代石化原料再製環保產品，增加資源的使用效率及循環率，降低廢棄物產生。 - 依法落實執行廢棄物處理，委託經政府認證合格廠商進行清運與處理，減少對環境的衝擊。 </td></tr> </tbody> </table>	風險項目	管理策略	溫室氣體排放與能源管理	- 製程改善管理 - 製程設備採最低耗能技術 - 製程餘熱回收 - 推廣節約能源 - 廢料、廢水回收 - 降低單位耗能	廢棄物管理	- 執行循環經濟，利用廢棄物再生原料取代石化原料再製環保產品，增加資源的使用效率及循環率，降低廢棄物產生。 - 依法落實執行廢棄物處理，委託經政府認證合格廠商進行清運與處理，減少對環境的衝擊。		
風險項目	管理策略								
溫室氣體排放與能源管理	- 製程改善管理 - 製程設備採最低耗能技術 - 製程餘熱回收 - 推廣節約能源 - 廢料、廢水回收 - 降低單位耗能								
廢棄物管理	- 執行循環經濟，利用廢棄物再生原料取代石化原料再製環保產品，增加資源的使用效率及循環率，降低廢棄物產生。 - 依法落實執行廢棄物處理，委託經政府認證合格廠商進行清運與處理，減少對環境的衝擊。								

項 目	執 行 情 形
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	5. 目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
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。	6. 目前暫無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 目前暫無使用碳定價之規劃工具。
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。	8. 目前暫無設定氣候相關目標。
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)。	9. 另填於1-1及1-2，未來溫室氣體盤查將納入台北公司及子公司。

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

力鵬尼龍總廠與楊梅廠區完成113年ISO 14064-1範疇一、二內部盤查，第三方認證將於114年10月底前完成。

近 2 年溫室氣體排放量：（資料涵蓋尼龍總廠與楊梅廠區）

項 目	112年	113年
範疇一	127,606	135,409
範疇二	80,509	94,354
總排放量 (公噸CO ₂ e)	208,115	229,763
排放密集度 (公噸CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)	23.1342	21.5355

1-1-2 溫室氣體確信資訊

112及113年溫室氣體排放量盤查為本公司個體，112年溫室氣體排放量已委請SGS台灣檢驗科技(股)公司採用ISO 14064-3:2006對本公司尼龍總廠及楊梅總廠完成第三方查驗，而113年溫室氣體排放量亦委請SGS台灣檢驗科技(股)公司持續查驗中。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司希望透過下列具體行動進一步落實溫室氣體減量政策：

1. 提升綠電使用比例
2. 鼓勵同仁發想節能環保相關製程改善，並依據成本節約比重頒發個人激勵獎金
3. 購買節能機台
4. 建置太陽能發電系統

經由上列各項逐步實踐公司的淨零排放目標，努力於116年完成個體公司溫室氣體盤查資訊之確信。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		(一)訂有董事會通過之「誠信經營守則」，該守則第5條、第6條、第8條明定誠信經營政策、作法及承諾。	無差異
(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？	✓		(二)訂有「工作規則」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「防範內線交易作業管理辦法」及各項管理辦法，皆屬教育訓練重要環節，使員工瞭解公司決心、政策防範方案及違反後果。	無差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)新進人員於職前訓練中提供「同仁注意事項」、「員工任職同意書」及「員工保證人辦法」及說明違反上述承諾保證事項，除接受法律制裁外，並賠償公司因此所產生之損失，於任職後不定期更新與宣導。	無差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)不定期檢討客戶及協力廠商之交易狀況，如發現不正常之交易行為時，將中止其交易內容。	無差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		✓	(二)否。	視實際需要或配合法令辦理

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)董事會各項議案有利益衝突時，皆依利益迴避原則。員工對於違規及訴願行為可直接向相關主管或董事會之稽核單位報告。	無差異
(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，或委託會計師執行查核？	✓		(四)1.設有嚴謹會計制度及專責會計單位，財務報告均經簽證會計師查核或核閱，確保財務報表公允性。 2.建立有效內部稽核制度、自行查核制度、法令遵循制度及風險管理機制，以維持有效適當內部控制制度運作，且每年均委託會計師辦理內部控制制度查核。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		✓	(五)否。	視實際需要或配合法令辦理
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？	✓		(一)員工如有建言或申訴之情事，可以書面、口頭、電話或電子郵件方式向管理部主管或所信賴之各級主管等人員提出建議或申訴。	無差異
(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？	✓		(二)前項主管人員受理員工建議或申訴後，立即呈報總經理，並由總經理指定專人處理。受理人員或專責處理人員對任何申訴案件均秉持保密原則儘速處理。	無差異
(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？	✓		(三)提訴案件經調查確有其不當或涉嫌不法之處，依公司相關規章對於失職人員予以懲處，或依據相關法令追究其法律責任，並保障建言人或申訴人隱私權益。	無差異

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
四、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？	✓		揭露於網站及公開資訊觀站。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）無。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

本公司持續投入資源加強公司治理運作。在公司網站上，設置公司治理專區說明公司治理情形，附上公司治理相關規章供查詢下載，並即時揭露公告重大訊息及定期召開法人說明會。

113年董事及公司治理主管進修情形：

職 稱	姓 名	進修日期	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修時數
董 事 長	郭紹儀	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
董 事	郭淑珍	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
	陳炳煌	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
	童敏雄	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
	郭濟綱	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
	郭可中	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
獨立董事	林耀泉	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
	高正尚	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
	李素琴	113/10/22	社團法人中華公司治理協會	再生能源憑證制度及綠電交易解析	3
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3
公司 治 理 主 管	袁佩環	113/09/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	2024ESG高峰會：淨零全方位永續大未來	6
		113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3
		113/10/07	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習—2024台新淨零高峰論壇	3
		113/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長坐談會	3
		113/12/17	臺北律師公會	2024公司論壇：公司治理主管之新挑戰	3

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書

力鵬企業股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：114年03月14日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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）、財務報導之可靠性及相關法令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.資訊及溝通，及5.監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，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），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月14日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

力鵬企業股份有限公司

董事長：郭紹儀

總經理：童敏雄



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(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

113年股東常會重要決議內容及執行情形：

一、通過112年度營業報告書及財務報表案。

執行情形：經股東常會決議通過。

二、通過112年度虧損撥補案。

執行情形：經股東常會決議通過。

三、完成改選董事（含獨立董事）案。

執行情形：於113年7月11日經主管機關准予登記。

四、通過解除新任董事及其代表人競業之限制案。

依執行情形：股東常會決議辦理。

董事會之重要決議

日 期	第21屆 董事會	議 案 內 容 摘 要	獨立董事 意 見	對獨立董事 意見之處理
113.06.21	第1次	1. 推選董事長乙職。 2. 委任第六屆「薪資報酬委員會」委員案。	同意	無
113.07.26	第2次	1. 委任總經理暨薪資報酬案。 2. 解除經理人競業禁止之限制。	同意	無
113.08.12	第3次	背書保證事宜案。	同意	無
113.09.23	第4次	1. 員工年度晉升及調整經理人薪資報酬案。 2. 派任會計主管一職。 3. 資金貸與他人案。 4. 向子公司辦理借款事宜。	同意	無
113.10.23	第5次	資金貸與他人案。	同意	無
113.11.11	第6次	1. 資金貸與他人案。 2. 子公司資金貸與他人案。	同意	無
113.12.20	第7次	1. 修訂「內部控制制度」案。 2. 訂定114年度稽核計劃案。 3. 訂定114年度公司營運計畫案。 4. 113年度簽證會計師報酬案。 5. 提撥員工酬勞及董事酬勞比率案。 6. 資金貸與子公司案。 7. 子公司資金貸與他人案。 8. 調整向子公司借款額度案。	同意	無
114.02.05	第8次	1. 委任簽證會計師案。 2. 資金貸與他人案。 3. 子公司資金貸與他人案。 4. 調整向子公司借款額度案。	同意	無

日 期	第21屆 董事會	議 案 內 容 摘 要	獨立董事 意 見	對獨立董事 意見之處理
114.03.14	第9次	1. 112年度營業報告書及財務報表案。 2. 提撥員工酬勞及董事酬勞案。 3. 113年度盈餘分派案。 4. 修訂「公司章程」部分條文案。 5. 訂定召集114年股東常會相關事宜案。 6. 113年度內部控制制度聲明書案。 7. 資金貸與他人案。 8. 子公司資金貸與他人案。 9. 背書保證事宜案。	同意	無
114.03.31	第10次	調整向子公司借款額度案。	同意	無
114.04.22	第11次	1. 資金貸與他人案。 2. 子公司資金貸與他人案。 3. 調整子公司資金貸與他人案。	同意	無

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者、其主要內容：無此情事。

四、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 (註)	合 計	備 註
勤業眾信 聯合會計 師事務所	黃毅民	113.01~113.12	3,150	180	3,330	
	洪國田					

(註) 係非主管級薪資檢查表公費50仟元及營業稅直接扣抵法簽證公費130仟元。

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情事。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	民國 113 年 1 月 30 日		
更 換 原 因 及 說 明	本公司原簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師及洪國田會計師，為配合勤業眾信聯合會計師事務所內部組織調整，自民國 113 年第一季起之財務報告則委由黃毅民會計師及洪國田會計師簽證。		
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
	情 況		
	主動終止委任	不適用	
不再接受(繼續)委任			
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	無此情事		
與 發 行 人 有 無 不 同 意 見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明		
其 他 揭 露 事 項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	黃毅民、洪國田
委 任 之 日 期	民國 113 年 1 月 30 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無此情事。

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年 度		當年度截至4月15日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董 事 長	郭紹儀	0	0	0	0
董 事	力麗企業(股)公司	11,674,000	0	9,253,000	0
董 事	代表人：童敏雄	0	0	0	0
董 事	力茂投資(股)公司	0	0	0	0
董 事	代表人：郭淑珍	0	0	0	0
董 事	順煜投資(股)公司	0	0	0	0
董 事	代表人：郭可中	500,000	0	0	0
董 事	陳炳煌	0	0	0	0
董 事	郭濟綱	0	0	0	0
獨立董事	林耀泉	0	0	0	0
獨立董事	高正尚	0	0	0	0
獨立董事	李素琴	0	0	0	0
總 經 理	童敏雄	0	0	0	0
經 理 人	陳禹州	0	0	0	0
經 理 人	袁佩環	0	0	0	0
經 理 人	郭里卿	0	0	0	0
經 理 人	蘇彥銘	(18,000)	0	0	0
經 理 人	王春發	0	0	0	0
經 理 人	楊漢興	0	0	0	0
財務主管	黃美燕	0	0	0	0
會計主管	黃蕙萍(註)	0	0	0	0
大 股 東	力麗企業(股)公司	11,674,000	0	9,253,000	0

註：就任日期113.09.13

(二) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情事。

(三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人資訊：無此情事。

八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓 名	本 人 持 有 股 份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
力麗企業(股)公司	168,119,853	18.47%	不適用	不適用	不適用	不適用	力豪投資 力贊投資	具有控制能力之被投資公司	無
							力茂投資 鴻興投資	採權益法評價之被投資公司	
代表人：郭紹儀	10,222,819	1.12%	838,153	0.09%	8,346,403	0.92%	郭銓慶	兄弟	無
力豪投資(股)公司	44,322,968	4.87%	不適用	不適用	不適用	不適用	力麗企業	具有控制能力之投資者	無
							力贊投資 力茂投資 鴻興投資	實質關係人	
代表人：陳惠珍	0	0	0	0	0	0	無	無	無
力贊投資(股)公司	41,727,763	4.59%	不適用	不適用	不適用	不適用	力麗企業	具有控制能力之投資者	無
							力豪投資 力茂投資 鴻興投資	實質關係人	
代表人：林秀玲	1,161,888	0.13%	0	0	0	0	無	無	無
力茂投資(股)公司	34,177,995	3.76%	不適用	不適用	不適用	不適用	力麗企業	採權益法評價之投資者	無
							力豪投資 力贊投資 鴻興投資	實質關係人	
代表人：林秀玲	1,161,888	0.13%	0	0	0	0	無	無	無
鴻興投資(股)公司	24,341,087	2.67%	不適用	不適用	不適用	不適用	力麗企業	採權益法評價之投資者	無
							力豪投資 力贊投資 力茂投資	實質關係人	
代表人：黃慧萍	0	0	0	0	0	0	無	無	無
智祥投資(股)公司	23,668,383	2.60%	不適用	不適用	不適用	不適用	順煜投資	董事長相同	無
代表人：曹永田	0	0	0	0	0	0			無
凱祥投資(股)公司	15,285,631	1.68%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
代表人：黃惠蘭	0	0	0	0	0	0	無	無	無
鴻毅投資(股)公司	15,033,292	1.65%	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
代表人：歐陽文婷	0	0	0	0	0	0	無	無	無
郭銓慶	12,689,591	1.39%	0	0	0	0	郭紹儀	兄弟	無
順煜投資(股)公司	11,991,397	1.32%	不適用	不適用	不適用	不適用	智祥投資	董事長相同	無
代表人：曹永田	0	0	0	0	0	0			無

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

綜合持股比例

114年4月15日
單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、 經理人及直接或間接 控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
力茂投資(股)公司	40,356,000	53.38%	35,244,000	46.62%	75,600,000	100.00%
鴻興投資(股)公司	26,296,000	53.02%	23,304,000	46.98%	49,600,000	100.00%
力興投資(股)公司	42,400,000	53.00%	37,600,000	47.00%	80,000,000	100.00%
力豪投資(股)公司	35,244,000	46.62%	40,356,000	53.38%	75,600,000	100.00%
力贊投資(股)公司	21,540,000	46.83%	24,460,000	53.17%	46,000,000	100.00%
力麒建設(股)公司	51,117,852	6.87%	74,306,333	9.99%	125,424,185	16.86%
力麗科技(股)公司	11,267,188	18.20%	18,350,146	29.64%	29,617,334	47.84%
力傑能源(股)公司	9,000,000	30.00%	21,000,000	70.00%	30,000,000	100.00%
福麗通運(股)公司	2,800,000	20.00%	3,500,000	25.00%	6,300,000	45.00%
In Talent Investments Limited	2,000,000	100.00%	0	0%	2,000,000	100.00%
力麟科技(股)公司	600,000	1.30%	28,993,990	63.03%	29,593,990	64.33%
力寶龍能源(股)公司	4,244,800	40.00%	6,367,200	60.00%	10,612,000	100%
Pt. Indonesia Libolon Fiber System	6,930,000	30.00%	16,170,000	70.00%	23,100,000	100.00%
伊德石化(股)公司	2,700,000	75.00%	0	0	2,700,000	75%
Pt. Indonesia Hwalin Knitting	7,550,000	82.07%	0	0	7,550,000	82.07%

註：係公司採用權益法之投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
81.06	10	80,000,000	800,000,000	102,000,000	1,020,000,000	詳見備註1	無	無
82.06	10	150,000,000	1,500,000,000	122,400,000	1,224,000,000	詳見備註2		
83.06	10	230,000,000	2,300,000,000	170,760,000	1,707,600,000	詳見備註3		
84.06	10	230,000,000	2,300,000,000	187,836,000	1,878,360,000	詳見備註4		
85.06	10	230,000,000	2,300,000,000	206,619,600	2,066,196,000	詳見備註5		
86.05	10	500,000,000	5,000,000,000	325,000,000	3,250,000,000	詳見備註6		
87.06	10	500,000,000	5,000,000,000	496,250,000	4,962,500,000	詳見備註7		
88.08	10	680,000,000	6,800,000,000	570,687,500	5,706,875,000	詳見備註8		
96.07	10	880,000,000	8,800,000,000	627,756,250	6,277,562,500	詳見備註9		
97.07	10	880,000,000	8,800,000,000	652,866,500	6,528,665,000	詳見備註10		
100.07	10	880,000,000	8,800,000,000	718,153,150	7,181,531,500	詳見備註11		
101.06	10	880,000,000	8,800,000,000	754,060,807	7,540,608,070	詳見備註12		
102.06	10	880,000,000	8,800,000,000	791,763,847	7,917,638,470	詳見備註13		
103.07	10	880,000,000	8,800,000,000	870,940,231	8,709,402,310	詳見備註14		
104.07	10	1,200,000,000	12,000,000,000	914,487,242	9,144,872,420	詳見備註15		
112.11	10	1,200,000,000	12,000,000,000	910,071,242	9,100,712,420	詳見備註16		

備註 1：81.06.01(81)台財證(一)第01113號函核准現金增資300,000仟元，盈餘轉增資60,000仟元，資本公積轉增資60,000仟元。

備註 2：82.06.18(82)台財證(一)第01466號函核准盈餘轉增資102,000仟元，資本公積轉增資102,000仟元。

備註 3：83.06.23(83)台財證(一)第28458號函核准現金增資300,000仟元，盈餘轉增資85,680仟元，資本公積轉增資97,920仟元。

備註 4：84.06.06(84)台財證(一)第33111號函核准盈餘轉增資85,380仟元，資本公積轉增資85,380仟元。

備註 5：85.06.24(85)台財證(一)第39031號函核准盈餘轉增資131,485.2仟元，資本公積轉增資56,350.8仟元。

備註 6：86.05.30(86)台財證(一)第40520號函核准現金增資873,875仟元，盈餘轉增資206,619仟元，資本公積轉增資103,310仟元。

備註 7：87.06.25(87)台財證(一)第51849號函核准現金增資900,000仟元，盈餘轉增資390,000仟元，資本公積轉增資422,500仟元。

備註 8：88.08.25(88)台財證(一)第77675號函核准盈餘轉增資397,000仟元，資本公積轉增資347,375仟元。

備註 9：行政院金融監督管理委員會96.07.09金管證一字0960035050號函，核准資本公積轉增資570,687仟元。

備註 10：行政院金融監督管理委員會97.07.01金管證一字第0970032564號函，核准資本公積轉增資251,102仟元。

備註 11：行政院金融監督管理委員會100.07.01金管證發字第1000030447號函，核准資本公積轉增資652,866仟元。

備註 12：行政院金融監督管理委員會101.06.28金管證發字第1010028245號函，核准資本公積轉增資359,076仟元。

備註 13：金融監督管理委員會102.06.27金管證發字第1020025030號函，核准資本公積轉增資377,030仟元。

備註 14：金融監督管理委員會103.07.03金管證發字第1030025255號函，核准盈餘轉增資791,763仟元。

備註 15：金融監督管理委員會104.07.13金管證發字第1040026159號函，核准盈餘轉增資435,470仟元。

備註 16：經濟部112.11.14經授商字第11230195660號函，核准註銷庫藏股數4,416仟股，實收資本額減少44,160仟元。

股 份 種 類	核 定 股 本				備 註
	流通在外股份	庫藏股份	未發行股份	合 計	
普通股	910,071,242	0	289,928,758	1,200,000,000	上市股票

2. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

114 年 4 月 15 日

股 份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
力麗企業股份有限公司	168,119,853	18.47%
力豪投資股份有限公司	44,322,968	4.87%
力贊投資股份有限公司	41,727,763	4.59%
力茂投資股份有限公司	34,177,995	3.76%
鴻興投資股份有限公司	24,341,087	2.67%
智祥投資股份有限公司	23,668,383	2.60%
凱祥投資股份有限公司	15,285,631	1.68%
鴻毅投資股份有限公司	15,033,292	1.65%
郭 銓 慶	12,689,591	1.39%
順煜投資股份有限公司	11,991,397	1.32%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先彌補累積虧損後，再依法提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達實收資本總額時，得免繼續提列。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有餘額，加計期初累積未分配盈餘作為可供分配盈餘，並提撥可分配盈餘百分之零至百分之百，由董事會擬具分配案提請股東會決議後分派之。

董事會決議之股東股利其中現金股利不得低於股利總數之百分之五，但現金股利每股若未達0.1元時，得改以股票股利發放。由於產業環境多變，並朝多角化發展，得依資本預算及資金狀況全數改以股票股利發放。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

113年度盈餘分配案，業經董事會於114年3月14日通過，113年度雖為稅後盈餘，惟先彌補虧損故不予分配，待股東常會決議。

3. 預期本公司未來股利政策無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會並無擬議無償配股之情事。

(五) 員工、董事及監察人酬勞**1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍**

依本公司章程第二十八條所訂定之：年度如有獲利，應提撥最少百分之二為員工酬勞，及不高於百分之五為董事酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工及董事酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金為之，給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人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**(1) 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎：**

一一三年度為稅前盈餘，惟先彌補虧損，故未估列員工、董事及監察人酬勞金額。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用。**(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用。****3. 一一四年度董事會通過分派一一三年度酬勞情形：****(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。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：**

一一三年度未估列員工、董事及監察人酬勞金額。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。**4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：因一一二年度稅前虧損，故未估列員工酬勞及董事酬勞。****(六) 公司買回本公司股份情形：無此情事。**

二、公司債辦理情形：未發行。

三、特別股辦理情形：未發行。

四、海外存託憑證辦理情形：未發行。

五、員工認股權憑證辦理情形：未發行。

六、限制員工權利新股辦理情形：未發行。

七、併購或受讓他公司股份發行新股份辦理情形：未發行。

八、資金運用計畫執行情形

(一) 計畫內容：無此情事。

(二) 執行情形：無此情事。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容及其營業比重

營業比重

品 名	佔營業淨額比例%
石油化學品	68.42
尼龍粒	13.00
平(針)織布	10.00
尼龍絲	4.43
其 他	4.15
合 計	100.00

2. 公司目前之商品（服務）

本合併公司主要生產的產品區分為兩大部分，在紡織產業上游有尼龍粒、尼龍絲；而在下游所生產布種方面，有戶外運動用布、流行服飾用布、及家飾用布等；在後加工段則有染整等服務，其他則為買賣貿易業務。

3. 計劃開發之新商品（服務）

(1) 尼龍粒

a. BOPA尼龍薄膜開發

1. 與力麟科技合作開發比PE、BOPP薄膜具有更高的強度及阻氣性，比EVOH、PVDC薄膜具有低成本和環保方面的優勢之產品。近年來食安意識升高，BOPA薄膜在食品保鮮受到廣泛應用，特別適合於冷凍、蒸煮、抽真空包裝，且無毒無害可回收等特色。

2. 配合客戶開發客製化BOPA薄膜用粒，並取得相關品質認證。

b. 電子電器環保塑料開發

利用紡織業之尼龍與聚酯廢料開發新環保塑材，並與電器材料廠配合，開發環保回收塑料電器與汽車及相關工具機殼件；增加回收塑料之使用，不但能節省地球資源，亦能為環保盡一份心力。

c. 化學回收法回收尼龍粒開發

1. 開發漁網及海洋廢棄物回收尼龍粒，已取得GRS認證。

2. 回收尼龍廢棄物，利用新開發解聚製程生產回收已內鹽胺及回收尼龍粒，以拯救海洋生物響應環保訴求及擴展產品規模。

d. 環保回收棧板

減低廢紗回收製程產生次級固體廢棄物與因應木棧板取代趨勢。

e. 尼龍材料因其具有高強度與耐衝擊性適用於各種汽車零部件，如汽車輪框、車燈罩、水、風扇／護套、引擎蓋、汽車進氣歧管、安全氣囊部品裝置、汽車外觀及內裝件、正時皮帶蓋部件等。國內外業者競相投入尼龍材料於汽車產品之應用開發，帶動尼龍材料於汽車產業應用之強勁需求。

f. 在運輸安全政策規範下，包含鐵路、汽車、飛機、航運等產業對阻燃材料的需求持續提升。其中電動車產業造就新的阻燃材料市場。

電動車材料需注意兩個特點：

1. 為減少電力損耗，使用高壓電系統。
2. 無人監督的充電情境。

為了確保行車及充電安全性，電動車所使用的材料需要更高的阻燃性質要求。而尼龍是理想的材料選擇。

(2) 尼龍絲

a. 複合型抗菌尼龍紗

使用工塑開發之複合型抗菌母粒（含銀），JIS 1902抑菌值>2.0。配方及製程改善減少銀含量及增加染後抗菌的穩定性。

b. 低吸濕尼龍紗

工塑開發之低吸濕尼龍粒取代外購之低吸濕尼龍（N610, N1010, N12）開發可避免低溫失溫，提高撥水劑效果，提高耐磨抗勾效果之紗種。

c. 原液型尼龍紗開發

1. 配合客戶開發多功能原液型尼龍紗，以達節約能源，減少碳排、廢水等效益。
2. 搭配消費前及消費後回收尼龍粒生產的回收原液型尼龍紗，已導入高端紡織品使用，增加公司營運收入。

(3) 工程塑膠粒應用

於原有紡絲用尼龍粒外多衍生出其它工程塑膠與薄膜用途尼龍粒，取代原有進口特殊用途尼龍粒，以成本優勢增進日後尼龍粒銷售量。

另為符合節能需求，已開發輕量化材質尼龍供相關尼龍與聚酯複材改質使用。

(4) 機能性母粒

運用現有尼龍6為基礎材料，運用色母粒加工製程衍生具功機能性之母粒，因應環保回收趨勢增加GRS回收再製紡絲級尼龍粒以衍生環保回收尼龍紗，同時供應現有紡絲添加與工程塑膠應用改質增進附加價值。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

台灣尼龍纖維的生產量位居全球第三大，僅次於中國大陸及美國的生產量，除了供應國內使用外，更積極拓銷國外市場，近年來，面對中國的低價競爭，更努力的朝客製化、少量多樣及原抽色絲發展。

而在平織布方面，由於中國大陸、印度、巴基斯坦及越南等開發中國家的出口量增加，台灣紡織業為將產業結構轉移至非價格競爭，皆加強高附加價值的功能性布種之開發，至今已逐漸發揮其功效，將能化解國際市場低價競爭之壓力。

2. 產業上、中、下游之關聯性

目前本公司所生產之主要產品為尼龍粒、絲及平織布、針織布。

(1) 尼龍粒除部分供應本公司自用外，亦銷售給國內外各大廠，內銷有力麟科技、聚隆、展頌等，外銷的有 MADURA INDUSTRIAL TEXTILES LIMITED、Marubeni Plax Corporation、Standard Carpets等客戶，市場遍及日本、印尼、越南、印度、韓國、歐洲、美洲等地。

(2) 生產尼龍絲所需之原料尼龍粒皆由本公司自行生產，尼龍絲除自用外並對外銷售，如台灣力麗、國紡企業、弘裕企業、和友紡織及南銑企業等，亦外銷於中國、日本、越南、泰國、巴西等其他國家。

(3) 生產平針織布所需主要原料為加工絲，主要來源為力麗、台育、集盛等加工絲廠，產品則銷往國內外各品牌商之成衣廠／裁剪廠，如 GORE、Adidas、SALEWA、Arc'teryx、Decathlon、Patagonia 等。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

台灣紡織品的生產不論是在量產或是品質方面，都具有相當優異的競爭力，而就產業技術而言，未來將以推廣尼龍粒於工程塑膠領域之應用並開發機能性及綠色環保訴求產品為主，上述二項將是本公司未來之競爭力。本公司尼龍廠規模大、設備新、成本低、品質佳，因此極具競爭力；而平織布雖面臨中國大陸及其他發展中國家的急起直追，但不斷的研發創新，大大提升本公司之競爭力，化解全球性競爭之威脅。

(三) 技術及研發概況

1. 前言

因應全球消費者對於氣候變遷、自然資源枯竭、工業汙染，以及產品無毒安全等議題的環保產品為大趨勢，本公司秉持永續節能循環經濟發展綠色再生纖維產品「RePET®環保聚酯再生纖維」、「ReEcoya®回收原液染色纖維」、「NylonPlus®尼龍回收纖維」、RePET+LiFRA等綠色循環概念產品推廣發展，更以高規格、嶄新視野永續拓展。本公司秉持上下游一貫廠及增加印尼力寶龍及印尼華菱生產基地的優勢、產品多樣性可客制化，除平織業務領

域外更擴展針織布料業務，同時並設有染紗廠及針織專業染整廠，往更高專業與技術及管理層次發展，在各部門階層均有完整的專業人才之基礎下，整合完成「聚合、紗、織、染、成品布料」最終成品一貫化作業，創造更高附加價值與品質穩定之產品；更以此為基礎，朝向工程塑膠與電子材料發展。在講求快速反應之客戶服務需求方面，研究開發之知識管理系統的建立，也是當前本公司執行中的重要計劃。

2. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年	114年第一季
研發費用	122,020	30,558
研發費用占營收淨額%	0.35%	0.44%

3. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- (1) 尼龍漁網/海洋回收紗
- (2) 消費前/消費後尼龍收紗
- (3) 電動車用尼龍粒及纖維／輕量化尼龍粒及纖維
- (4) 輪胎回收碳黑環保紗
- (5) 其它塑料功能性改質開發
- (6) CRZ高機能環保紗線
- (7) 環保ReFLEX耐磨彈性面料
- (8) 生物可分解環保面料
- (9) ReEcoya超細單環保之單絲及複絲

4. 未來年度研究發展計畫

本公司秉持一貫廠作業優勢及優秀的研發團隊，將生產基地拓展至印尼，以因應當今競爭市場。順應運動潮流風行，強化在針織產品的開發生產，於2022年初以現金增資方式入股印尼華菱針織公司，故在產品開發主導性上能更上一層，從原料批號之穩定及品質、交期較以往更能掌控，並對維持競爭之優勢更為有利。

本公司產品均以消費者為導向，服務客層廣泛，產品多樣化，在價格上更能因應各種不同階層之市場需求。因應未來市場需求，本公司將持續擴大產品範圍，除衣飾用布繼續作縱向深耕發展，並致力於家飾用布與工業用布領域的拓展，近幾年經由大家的努力，已經獲得肯定。

未來本公司將繼續投入環保相關產品發展，結合各相關領域產業，形成環保聯盟，共同為環境保護而努力。

透過上游原料之自行開發，本公司在差異化及多功能性產品之發展將會大幅成長，再創另一波紡織業之高峰，奠定企業永續經營之基礎。

(四) 長、短期業務發展計畫

短期業務發展計畫：

1. 在尼龍絲、粒部分，除現有已開發成熟之新產品外，亦配合整體行銷策略，配合客戶需求開發出新產品，突破技術瓶頸，生產30D/1F單絲，達到預定成果目標。
2. 尼龍纖維因強度高、染色性佳、易洗快乾且染色印花效果更為鮮亮等特質，在市場中一直佔有不可取代地位，而工業用尼龍粒用途甚廣，如汽車配件、電腦零組件、包裝用薄膜等需求量逐漸擴大，加上下游織布業所需之尼龍纖維供應來源，仍以台灣本國產品為主，因此其需求量放大，對本公司尼龍之去化亦有幫助。
3. 近年來品牌商為降低庫存減少下單量，但力鵬因轉型環保用料—Ecoya細丹尼布種，訂貨量仍維持平穩。而傢飾除窗簾外，拓展沙發用布有成及打入飯店盤的3M防火遮光訂單，並且以力麗新加工絲機台開發紗成功打入日本制服盤及耐磨無Lycra彈性的歐美雪衣外套的戶外布料。
4. 配合品牌客戶調整庫存機制，除了利用ERP建立上下游快速反應機制外，並每週與客戶視訊討論市場狀況與未來發展方向。

長期業務發展計畫：

1. 本公司尼龍粒產能達每日1,300噸，但面臨大陸市場的競爭，已積極開發其他市場，如：美洲，日本，東南亞等。原料CPL與各大供應商維持穩定關係，並於113年取得大陸CPL生產廠商穩定的供貨。
2. 依工業用布、流行服飾、運動與戶外休閒服飾及傢飾用布四大產品區塊積極與品牌商合作，並結合成衣廠建立策略聯盟之關係，再進一步鞏固與品牌商的合作，另為因應歐美窗簾布種3米需求，本公司擁有40台3.6米TOYOTA氣噴織布機，以提供高級飯店盤用布。成衣用料趨於彈性的趨勢，楊梅織布廠汰舊換新，引進70台230寬幅二縮、三縮日本TOYOTA高速水織機及為符合輕量化高耐磨戶外用布，彰化紡織廠預計汰舊換新30台寬幅氣噴織布機。
3. 憑藉研發團隊整合優勢，將集團紗、織、染、塗佈一貫化之優勢深耕與縝密連結，除保有多元化產品之彈性供應能力外，更發揮研發機能而進一步提昇產品之品質。
4. 因應全球暖化日趨嚴重及保護生態系統留給未來一個美麗的地球，負起企業應有的社會責任刻不容緩，本公司除了開發出由回收廢棄寶特瓶抽出的RePET Recycle布種之外，也積極開發製程中回收之環保產品，並獲國外客戶如H&M、Decathlon、Arc'teryx、Patagonia等國際品牌高度認同；且配合薛長興發展輪胎回收色紗已趨成熟，2025年會逐漸放量。此外，為達各品牌2050的碳中和/淨零要求，紡織品的設計除了以Reduce/Reuse/Recycle為發展外，另以CRZ成衣回收作為零廢棄宗旨目標。尼龍總廠則建立一套月產能300 Tone化學回收系統，可將染整生產製程中之廢色布、成衣邊角料熔融再抽絲使用。

5. 染整製程是紡織工業中最污染的一環，製程中做為燃料的重油會產生出大量的CO₂是造成全球暖化的溫室氣體之一，為因應全球減碳之重大議題，本公司發展出Ecoya環保原液染色之布種，不但大量減少CO₂的排放，並大幅節省用水及化學藥品的使用，同時能提供更優越的功能如高日牢、耐水洗等。因應全球對環保材質與永續製程的高度關注，本公司持續深化在細丹尼環保紗線領域的研發投入，積極推動紗線從9D至200D全系列的回收材料技術開發與生產。此品項涵蓋範圍廣泛，除了使用回收材料以外更導入ReEoya免染省水技術，應用從極輕薄的防風布料至高耐候性的戶外功能布，皆展現出優異的品質與穩定性。透過整合回收原料與高效能製程，本公司不僅提升產品附加價值，也實質減少對環境的負擔。此一研發成果充分展現本公司在細丹尼紗線之技術優勢與永續承諾，並進一步鞏固於全球機能性與環保紡織品市場的領導地位。未來亦將持續導入低碳技術與綠色製程，以創造兼具創新、品質與永續價值的紡織解決方案。
6. 成立電子材料服務團隊，配合力麗企業提供Apple用紗，並持續爭取其他3C品牌訂單，發展高值化市場。
7. 為擴大尼龍利基產品銷售比重，投資改造16紡位紡絲設備，提升戶外高端品牌接單能力。
8. 著手規劃化學式回收製程，以因應未來環保產品之訂單需求。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區（淨額表達）

單位：仟元

年度 \ 地區	台 灣	外 銷			總 計
		亞洲	美洲	其他	
113年度	20,854,126	10,135,355	3,479,445	356,297	34,825,223

2. 主要商品之市場占有率

尼龍絲之國內市場占有率約為14%，尼龍粒之國內市場占有率約為43%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 尼龍粒、絲方面：

本公司為尼龍產業之一條龍企業，從尼龍粒、尼龍絲、織布、染整一貫作業流程，能提供上下游的整合服務，為世界唯一僅有。因此，本公司尼龍粒、尼龍絲在市場上非常具有競爭優勢。

(2) 布種方面：

台灣紡織業在衣著用紡織品已有紮實的優勢利基，目前因應產業的轉型升級和避開新興紡織國的低價競爭，加上歐美對於機能性紡織品的需求日益增加，本公司之研發中心，將可迅速反應產業環境變化之需求。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- 台灣具有相當優異的尼龍粒與尼龍纖維製造技術，與中國大陸生產的尼龍產品在品質上存有一定的差異性，使得台灣尼龍產品在市場上佔有競爭優勢。
- 本公司尼龍粒產品經多年努力，目前已大幅降低對大陸市場的倚賴程度，除東南亞市場銷售量大幅提升外，並也成功打入高品質要求的日本市場，對於未來營業額及獲利的提昇將有大幅的注挹。
- 隨著染色能力不斷提升，工廠環境符合更趨嚴謹的環保要求，使我們能投入高單價布種（例如：細丹尼聚酯/尼龍Ecoya輕薄布種等）的生產以增加獲利。

(2) 不利因素：

- 在新一代的就業思想中，許多專業人才多尋求前往高科技產業，而不願進入紡織產業發展，造成人才缺乏，影響新產品的研發及行銷。
- 在織布染整方面，由於許多競爭對手紛紛外移至大陸及東南亞設廠，挾其低廉的勞工及大量的生產投入而以低價策略進入市場、品牌客戶訂單因世界經濟環境不佳導致訂單量的減少、以及歐美紡織用品限用化學藥品的要求日趨嚴格而增加接單之困難度，因此國內之一般規格產品在此攻勢下難有競爭優勢。

(3) 因應對策：

針對專業人才力不足的困境，配合政府協助企業進行產學合作與建教合作，亦引進財團法人（紡拓會、紡綜所等）的資源，以提升員工人力素質及專業人士的培養；並專案培訓外籍主管，以利未來技術及管理之傳承。

在產品結構上，朝少量多樣化開發，以及研發高質化產品，由於全球正面臨氣候變遷的困境與挑戰，對生態保育的重視和關注，公司為了維護環境友善的生活條件，積極通過相關安全認證的產品服務，如GRS、Bluesign等認證，以符合國際法令規範管理，提高品牌商信任度，強化國際競爭力，並加強產線自動化、省力化設備，取代人力降低成本，不斷超越其他競爭者，以創造非凡的績效，邁向企業永續經營之目標。

(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

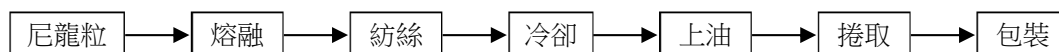
本公司所生產之產品項目繁多，除尼龍粒、絲外，平織布方面，主要有超細纖維布、新合纖布、萊卡布、人工麂皮布、強撚布、褲（裙）料、傢飾用布及尼龍布等長纖布種，除了應用於運動休閒服、高級女裝、夾克、風衣、套裝、西裝內裡布、洋傘、桌巾、窗簾，亦可推廣至工業用途如貼合、皮箱（包）、鞋材等多元化用途。

2. 產製過程

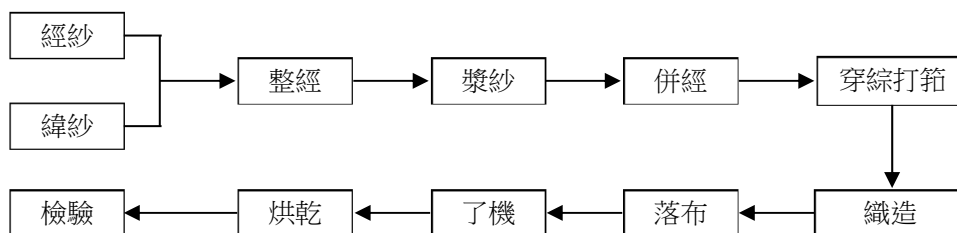
尼龍粒生產流程



尼龍絲生產流程



織布段生產流程



染整段生產流程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料為己內醯胺（CPL）及加工絲。

1. 己內醯胺（CPL）

台灣國內唯一生產的廠商中石化（CPDC）為本公司長期合作供應商，因國內需求量大於供應量，本公司和國外大廠亦有長期合作關係，如UBE、申遠等，另也會向現貨市場的採購，因此而降低CPL成本來增加公司獲利。

2. 加工絲

供應加工絲原料之廠商有力麗、台育、東帝龍、東隆等加工絲大廠，因其產量大，品質佳，因此本公司可以取得適量、適質及適價的原料，以增加公司獲利。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額10%以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 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	TOTAL	7,380,972	29	無	TOTAL	5,638,828	18	無
2	台灣化纖	4,124,390	16	無	IDEMITSU	4,378,014	14	無
3	IDEMITSU	4,111,972	16	無	GUNVOR	3,855,506	12	無
4	其 他	10,258,747	39	-	SK NETWORKS	3,319,619	11	無
5	-	-	-		其 他	14,015,168	45	
	進貨淨額	25,876,081	100		進貨淨額	31,207,135	100	

註：112年度及113年度占進貨淨額10%以上之廠商為化學產品進貨廠商。

增減變動說明：合併公司與主要進貨廠商係屬長期之合作關係，然而廠商營運各有所異，因應廠商產量之變動致使對其進貨產生差異。

2. 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	TOTAL	8,416,222	28	無	亞東石化	5,360,341	15	無
2	中美和	3,194,217	11	無	TOTAL	5,163,348	15	無
3	其他	18,059,298	61	-	台灣化纖	4,715,052	14	無
4	-	-	-	-	中美和	4,137,502	12	無
5	-	-	-		其他	15,448,980	44	
	銷貨淨額	29,669,737	100		銷貨淨額	34,825,223	100	

註：112年度及113年度占銷貨淨額10%以上之客戶為化學產品銷貨客戶。

增減變動說明：合併公司與主要銷貨客戶係屬長期之合作關係，然而客戶營運各有所異，因應客戶需求之變動致使對其銷貨產生差異。

三、從業員工

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	職 員	253	255	250
	技 術 員	167	170	165
	普 通 工	868	876	870
	合 計	1288	1301	1285
平 均 年 歲		40.91	40.95	41.19
平 均 服 務 年 資		10.21	10.13	10.37
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	2.64%	1.77%	1.79%
	大 專	29.27%	29.06%	28.79%
	高 中	24.53%	23.67%	23.66%
	高 中 以 下	43.56%	45.5%	45.76%

四、環保支出資訊

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

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情事。

五、勞資關係

本公司為一注重員工福利及成長之公司並注重員工之訓練及培養。勞資和諧是企業經營成功的因素之一，國內近年來由於經濟發展的進化，產業面臨結構轉型的挑戰，因而特別凸顯出勞資雙方對企業體的認知問題之重要性。本公司自成立以來，勞資關係一向良好，勞方與資方之間早已形成共識，因而從無勞資糾紛發生。

本公司相關福利措施如下：

(一)公司福利措施

(1)勞工保險(2)全民健康保險(3)婚喪喜慶津貼(4)健康檢查(5)年度獎金(6)分紅入股。

(二) 職工福利委員會福利措施如下

(1)小型康樂聚餐(2)婚喪喜慶津貼(3)獎助學金(4)社團活動(5)旅遊費用補助(6)尾牙聚餐(7)生日禮物(8)年節禮品(9)歲末聯歡摸彩(10)書刊雜誌(11)團體保險(12)大型文康活動(13)子女獎助學金。

(三) 員工進修及訓練

本公司為提高人力素質，並按不同職級、不同業務性質的員工依其所需進修學習，以增進員工之工作知識及技能，進而提升其於企業內外之競爭力並發揮所長，本公司並訂有人員在職進修辦法，其進修及訓練實施如下：

1. 短期培訓：受指派或申請獲准到各訓練中心、顧問公司、協會等接受訓練。
113年度公司指派員工接受的教育訓練課程，其中外部訓練著重在專業知識與技能認證上，有「會計主管持續進修」、「國際淨零及永續揭露新趨勢」、「財報審閱常見缺失及取得／處分資產常見問題」、「年報編製相關ESG永續政策法令實務解析」、「經營權爭奪相關法律責任」、「背信及不合營業常規之交易案例」及「資安防護與雲端安全」…等等課程，以培養幹部及專業證照取得。內部訓練則著重在社會責任及環境保護，員工安全「危害通識」、「危害鑑別」、員工健康「聽力防護」、「心肺復甦+AED」、「身心健康保護措施」及「移工一般安全衛生教育訓練」。
2. 長期培訓：公司特別安排內、外聘講師之專業訓練，其費用由公司負擔。
 - (1) 113年度於新竹麻布山林訓練中心舉辦「啟動團隊、贏相未來」及「國際情勢發展」課程，學員透過團隊體驗活動激發團隊潛能，建立團隊的合作與信任，同時突破慣性思維，打破框架來找出達成目標的最佳方案，藉由團隊討論與分享，提升團隊的凝聚力，一系列活動安排獲得學員熱烈迴響。
 - (2) 進入AI快速的應用與發展，近年戰爭、能源、通膨與經濟衰退，企業正面臨諸多嚴峻挑戰，為培養幹部不限場域可隨時吸收新知，透過數位學習平台來共同推動企業數位學習課程。讓幹部能隨時掌握全球趨勢新知與世界脈動，從新知到心智、從思維到職能得以全面提升。
 - (3) 同時配合青年領航計畫執行青年教育與就業儲蓄帳戶方案。
3. 出國培訓：處理客訴、接單或專案任務申請獲准出國洽公外，於國外訓練費用由公司負擔。
4. 指派培訓（依政府法令規定）：
113年度公司指派培訓的課程有：「固定式起重機操作人員」、「化學品運轉管理培訓」、「倉儲類建築物公共安全法令培訓」、「產品及環境永續規範研討」、「高空工作車操作人員」、「堆高機操作人員」、「勞工健康服務護理人員」、「第一種壓力容器操作人員」、「輻射在職教育訓練」、「勞工安全衛生人員」、「消防訓練暨緊急應變計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫及工作場所母性健康保護計畫」、「特定化學物質漏洩之急救、

避難」、「碳費法規說明」、「高氣溫戶外作業勞工熱危害預防」及「防護器具使用方法」…等等。

5. 特殊培訓（因業務所需專案培訓）：

113年度公司指派培訓的課程有：「儀器校正與品質管理」、「救命術指導員訓練」、「併經色紗排紗法」、「GRS全球回收標準」、「X—射線螢光分析儀操作及維護」、「抗菌、制菌、抗病毒加工及測試」、「真空混鍊槽工作規範」、「粒包裝及固胺加料人員工作規範」、「氮氣循環風車拆卸與安裝」、「試劑調配標定法」、「聚合、回收製程流程原理」及「蒸氣鍋爐設備操作規範」…等等。

（四）退休制度

1. 本公司乃根據勞動基準法之相關規定訂定退休辦法，並成立「勞工退休準備金監督委員會」定期監察退休準備金之提撥狀況及負責退休申請案之審核。
2. 除依勞動基準法訂定退休辦法外，另訂有優於勞基法規的員工優惠退休辦法。
3. 自94年7月1日起，配合政府實施勞工退休金條例（以下簡稱新制），對選擇新制員工，本公司每月確實依規定提繳金額至勞保局退休金專戶。

（五）本公司截至目前為止，未有勞資糾紛之情事發生。

六、資通安全管理：

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

1. 資通安全風險管理架構：

本公司為綜理資訊安全政策及資源調度相關事宜，於112年6月設立資安主管，並配置1名兼職人員，負責資安政策的推動與落實，另委託關係企業力麗科技(股)公司並搭配本公司資安單位負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。

2. 資通安全政策：

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度，藉由全體同仁共同努力，期望達成下列政策目標

- (1) 資訊之機密性、完整性
- (2) 確保依據部門職能規範資料存取
- (3) 確保資訊系統之持續運作
- (4) 防止未經授權修改或使用資料與系統

3. 具體管理方案：

- (1) 網際網路資安控管：架設防火牆、定期病毒掃描等
- (2) 資料存取管控：依據職能賦予不同存取權限、調離人員取消原有權限、遠端登入資訊系統應經適當核准等
- (3) 應變復原機制：落實異地備份、定期檢討網路安全控制措施等

4. 投入資通安全管理之資源：

為實踐資通安全政策，投入之資源如下：

- (1) 網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾
- (2) 軟體系統如備份管理軟體、VPN認證及加密軟體等
- (3) 投入人力如定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年會計師稽核等。

(二) 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：

本公司楊梅廠於113年10月28日部分主機遭受加密攻擊，當地資料也被刪除，惟因本公司有異地備援機制，故資料業已恢復，對本公司並無影響。本公司除加強同仁資安意識外，並升級資安設備以彌補防火牆之不足。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款契約	台灣銀行	110.03.30~117.03.30	抵押借款，按月付息，總借款金額為10億元，自112.09.30起以每6個月為一期，前9期每期償還本金新台幣55,000千元，餘欠本金到期清償。	無
長期借款契約	中國輸出銀行	112.03.25~117.03.25	長期信用借款，按月付息，總借款額度為1.44億元，自113.09.25起以每6個月為一期，每期償還本金18,000千元。	無
長期借款契約	凱基銀行	113.12.23~115.11.07	長期信用借款，按月付息，總借款額度為5億元，本金屆期償還。	無
長期借款契約	彰化銀行	113.11.29~116.03.27	抵押借款，按月付息。總借款額度為3.75億元，本金屆期一次清償。	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況之檢討與分析表

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	8,766,420	8,811,865	45,445	0.52
非流動資產	10,275,272	9,845,749	(429,523)	(4.18)
流動負債	6,803,153	6,794,862	(8,291)	(0.12)
非流動負債	2,235,945	2,051,941	(184,004)	(8.23)
權益總額	10,002,594	9,810,811	(191,783)	(1.92)
增減比例超過20%之變動分析：				
各項目兩期變動均未超過20%，故不予分析。				

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	增（減）金額	變動比率（%）
營業收入淨額	29,669,737	34,825,223	5,155,486	17.38
營業成本	29,438,180	34,439,447	5,001,267	16.99
(未)已實現銷貨利益	(799)	(95)	704	88.11
營業毛利	230,758	385,681	154,923	67.14
營業費用	829,539	798,047	(31,492)	(3.80)
營業淨損	(598,781)	(412,366)	186,415	31.13
營業外收入及支出	96,961	487,145	390,184	402.41
稅前淨(損)益	(501,820)	74,779	576,599	114.90
所得稅(費用)利益	68,526	(1,704)	(70,230)	(102.49)
本年度淨利(損)	(433,294)	73,075	506,369	116.86

(一)最近二年度營業收入、營業利益及稅前純益重大變動之主要原因：

1. 本年度營業淨利增加186,415千元，主要係本公司織品部門營業淨利增加207,713千元，其營業毛利增加245,537千元，針對織品部門之毛利變動分析請詳下表：

單位：新台幣仟元

營業毛利	前後期增減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
	245,537	544,761	(287,185)	(106,770)	94,731
說明	113年主要係銷售價格漲幅較大故呈現有利的售價差異，致使毛利較112年增加。				

2. 本年度營業外收入及支出增加390,184千元，主要係113年新台幣兌美元的貶值幅度大於112年的貶值幅度，因合併公司持有相當龐大的美金部位，致使兌換利益較112年增加237,246千元，另因衍生性商品換匯操作及市價回升等有利因素，使得透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益亦較112年增加102,297千元。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未公開113年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量

(一)現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,102,831	711,811	4,625,935	(1,811,293)	6,418	3,570,231

(二)本年度現金流量變動情形分析

本公司113年度主要因償還長期借款、購置不動產、廠房及設備以及應收關係人墊借款增加，故產生現金流出4,625,935千元，本公司主要以增加長期借款來支應資金不足數。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,765,356	170,232	463,157	1,472,431	3,300	-

四、最近年度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、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估下列事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

2024年隨著通膨指數逐步下跌，歐美多國開啟了降息模式，全球的經濟動能相較於2023年，開始緩步成長。各主要國家的經濟概況如下：

- 美國的經濟狀況，從原本預測的「硬著路」、「軟著路」到目前為止，仍維持穩定成長。
- 日本的經濟隨著薪資上漲刺激內需消費，進入溫和復甦的狀態。
- 中國方面，由於內需疲弱不振，加上受到美國貿易政策的不確定性影響，呈現成長放緩的現象。
- 台灣的出口量較前一年大幅成長，但主要出口項目是人工智慧(AI)等電子零組件、資通產品，傳統產業貨品持續受制於海外產能過剩，大量倒貨、殺價競爭影響。

此外，烏俄戰爭、以巴衝突仍未告終，地緣政治風顯依舊存在，使2025年全球經濟貿易面臨諸多變化及考驗。公司會密切留意全球經濟情勢及央行動態，以期事先作好利率避險的規劃。

匯市方面，美國總統川普上任，進入川普2.0的時代，由於他的美國經貿政策不斷轉變，導致不確定性升高，造成各國保護主義興起，這種現象不利全球貿易發展，甚至可能削弱經濟增長並刺激通脹，也造成各主要央行貨幣政策，在調整步伐時面臨挑戰；目前美國通膨指數有降溫，但仍維持在接近3%，市場預估FED在2025年將會有2次的降息。今年股市和匯率會隨著國際情勢而有所震盪，本公司將密切留意外匯市場可能造成的影響，並依未來美元實際收支情形做好匯率風險的管控。

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

本公司及本公司之子公司財務管理謹慎，不從事高風險、高槓桿投資。目前本公司之子公司伊德石化股份有限公司、伊頓有限公司，因為購料需求向銀行申請開狀額度，為了讓子公司能夠順利進行，所以本公司提供背書保證。針對資金貸與他人及承作衍生性商品交易，本公司及本公司之子公司皆制訂完整

政策及內控程序，並定期向董事會報告資金貸與狀況及衍生性商品交易損益情形。

本公司從事衍生性商品換匯交易，主要目的是以分散風險之原則將資產多元化、增加資金調度的靈活性，並將資金作有效分配及提高獲益性，民國113年度及截至目前為止之所有交易皆符合相關規定。

(三) 未來研發計畫及預期投入之研發費用

研 發 項 目	預計投入研發費用(仟元)
尼龍粒	95,000
工程塑膠	50,000
環保原液色紗	45,000
尼龍改質纖維	30,000
特殊功能用布纖維	20,000

(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

本公司財務業務均依照相關法令辦理執行，截至目前為止國內重要政策及法律變動對本公司財務業務尚無重大影響。未來本公司亦即時取得相關資訊，研擬必要因應措施，以符合公司營運所需。

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

1. 近年中國大陸CPL與尼龍切片大幅度的擴建，已達到自給自足的狀況，唯部分特殊運用仍需高端品質的切片，本公司將把握機會持續銷售切片到大陸市場。近期開發非長纖用切片運用，如：單絲，薄膜，工程塑膠等領域，也逐漸有成果，會利用此契機逐步提高尼龍粒開動率。
2. 為拉大同業競爭及提高產品複雜度，近年來持續淘汰舊型噴水織機同時增購寬幅噴水織機，其中40台寬幅織布機可生產彈性布種以增加訂單變化。新設備的投入，不僅生產效率提高，整體生產成本降低外，特殊的機台（雙盤頭、多色格）亦增加新樣開發的廣度，尤其是家飾布種行銷重點將放在3米寬幅遮光布及阻燃系列，內銷沙發用布。
3. 另外由於科技日新月異，企業遭受駭客攻擊事件也屢見不鮮，本公司為確保資訊安全，也定期更新資安設備。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司經營一向以穩健誠信為原則，厚植經營團隊實力，企業形象良好尚無重大改變。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中說明：本公司與上游供應商早已建立長期伙伴關係，且採多家供貨並與多家簽訂供貨契約，故並無進貨集中的狀況。
2. 銷貨集中說明：本公司對客戶會預先設定信用額度，並嚴格控管帳款的回收，同時也積極拓展客源及銷售地區，以分散銷貨集中的風險，降低失去單一客戶對公司營運產生的衝擊。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(十二) 訴訟或非訴訟事件，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、非訴訟或行政爭訟事件，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：無訴訟、非訴訟或行政爭訟事件情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>＞單一公司＞電子文件下載＞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：無此情事。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、證交法第三十六條第三項第二款對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

力鵬企業股份有限公司



董事長 郭 紹 儀



