

股票代碼：1419



# 新光紡織股份有限公司

## 一一三年度 年 報

中華民國一一四年三月二十八日 刊印

查詢本年報網址：[http:// mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw)

本公司網址：<http://www.sktextile.com.tw>

**一、本公司發言人、代理發言人：**

發言人

姓名：柯夙娟

職稱：副總經理

電話：(02)25071258 分機：830

電子郵件信箱：sarah@sktextile.com.tw

代理發言人

姓名：張淑娣

職稱：執行副總經理

電話：(02)25071258 分機：854

電子郵件信箱：shuti@sktextile.com.tw

**二、公司、工廠之地址及電話：**

公司地址：台北市中山北路二段 44 號 11.12.15 樓

電話：(02)25071258

工廠地址：桃園市大溪區仁善里 9 鄰新光東路 76 巷 29 號

電話：(03)3801510

工廠地址：桃園市大園區大工路 126 號

電話：(03)3852659

**三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

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 96 號地下一樓

網址：<http://www.tssco.com.tw>

電話：(02)25048125

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

會計師姓名：李麗鳳會計師、翁博仁會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)27259988

**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.sktextile.com.tw>**



<b>壹、致股東報告書</b> .....	1
<b>貳、公司治理報告</b> .....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料 .....	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 .....	17
三、公司治理運作情形 .....	24
四、會計師公費資訊 .....	92
五、更換會計師資訊 .....	92
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 .....	92
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	93
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、 二親等以內之親屬關係之資訊 .....	94
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業 對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	95
<b>參、募資情形</b> .....	96
一、資本及股份 .....	96
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權證及併購或 受讓他公司股份發行新股之辦理情形 .....	99
三、資金運用計劃執行情形 .....	99
<b>肆、營運概況</b> .....	100
一、業務內容 .....	100
二、市場及產銷概況 .....	111
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 .....	115
四、環保支出資訊 .....	115
五、勞資關係 .....	115
六、資通安全管理 .....	121
七、重要契約 .....	125

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	126
一、財務狀況 .....	126
二、財務績效 .....	127
三、現金流量 .....	128
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	128
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計 劃及未來一年投資計劃 .....	128
六、風險事項分析評估 .....	128
七、其他重要事項 .....	131
<b>陸、特別記載事項</b> .....	132
一、關係企業相關資料 .....	132
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	
三、其他必要補充說明事項 .....	132
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十 六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響 之事項 .....	133



# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年度在全球通膨、降息時間點、美國大選、以伊衝突情勢及後疫情時代等因素影響下，公司營運機會與挑戰並存。

以外銷為主的業務部門面臨：

1. 品牌客戶持續關注永續性及多元、公平與包容性議題。
2. 特殊新產品及新技術開發需求。
3. 節能減廢減碳議題持續發酵。
4. 供應鏈重組及競爭品牌崛起。

以上諸議題及挑戰，使公司因著重 ESG、持續開發新產品及開拓潛力客戶，營業收入仍然能保持穩定的微幅成長。

而國內零售市場部分，國際精品市場受到出國潮和精品漲價的雙重衝擊，加上部分商場進行改裝擴大工程，導致精品業績相對衰退。113 年度取本公司順利取得第二期海軍供售站的營運業務，使整體零售部營業收入較 112 年成長。

綜合國內外市場在國軍供售處的加入下，全年營收與去年相比有 26.09% 的成長。

茲將產銷狀況分述如下：

## 一、生產狀況：

本期自織 3,872,340 碼，較上期 3,964,361 碼，減少 92,021 碼；後整理加工 22,112,158 碼，較上期 17,911,070 碼，增加 4,201,088 碼。

## 二、營業狀況：

本期營業淨額總計 3,985,990 仟元，較前期 3,161,190 仟元增加 824,800 仟元，達成預算的 109.26%。

各事業部經營概況如下：

(一)業務部：以外銷成品布為主，本期營收 2,560,530 仟元，與去年同期營收增加 14.91%，達成預算的 117.72%，拓展潛力客戶、產品多樣化及發展機能性與環保材質產品的發展策略，使業績能維持成長。

(二)零售部：以國內服飾市場零售為主，本期營收 1,266,622 仟元，與去年同期增加 63.23%，達成預算的 91.97%。百貨業受出

國人潮增加削弱內需消費動能影響，成長幅度自疫情期間之高基期上出現回落。但因國軍供售處加入挹注營收，雖未達預算，整體獲利仍較去年同期成長。

(三)營建部：本期營收 158,838 千元，與去年同期營收持平，達成預算 100.62%。

113 年全年合併營業收入為 4,214,489 千元，較去年同期增加 831,544 千元，達成預算的 107.24%，稅後淨利屬於本公司業主為 869,014 千元。

### 三、營業計畫實施成果、預算執行情形及獲利能力分析：

(一)113年度營業計畫實施成果：

新台幣：仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異數
營業收入淨額	4,214,489	3,382,945	831,544
營業成本	2,981,067	2,389,671	591,396
營業毛利	1,233,422	993,274	240,148
營業費用	775,150	633,530	141,620
其他收益及費損淨額	34	-	34
營業淨利(損)	458,306	359,744	98,562
營業外收支淨額	653,363	413,223	240,140
稅前淨利	1,111,669	772,967	338,702
本期淨利	869,014	648,948	220,066

(二)預算執行情形：依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司114年度無須編製財務預測，故此部分無須揭露。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)比例 (%)	
資產報酬率	4.54	3.93	15.52	
股東權益報酬率	6.07	5.21	16.51	
占實收資本比率(%)	營業利益	15.27	11.99	27.36
	稅前純益	37.05	25.76	43.83
純益率	20.62	19.18	7.51	
每股盈餘(元)	2.90	2.17	33.64	



#### 四、本年度營業計劃概要：

近幾年公司成長策略方向獲得市場客戶的肯定，整體的營收如期成長，今年度將延續過去的策略落實執行各項方案，加速成長營運的步伐。預計的主要計畫方向如下：

- (一)因應客戶地緣計畫的要求，預計成立印尼海外子公司，進行擴廠規劃，分散集中生產的風險。
- (二)繼續深化產品發展的多元性及增加新客戶拓展的計畫，讓外銷成品布繼續成長。
- (三)海軍軍品供售處，持續執行 5+3 年的營運權利。將開展軍供品研改及發展自費商品，除穩固營運基礎外多線發展營收。
- (四)團體制服部門繼續推動無限衣的回收計畫，推動有利環保的團體服營運規劃。
- (五)持續更新設備、提升產能及商品品質。
- (六)發展自有可回收材質的服裝品牌-FYNE。
- (七)強化數位化與智慧製造，減少庫存與能耗。

整體而言，綜合以上計畫，定可為今年營收與獲利提升。

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

##### (一)未來公司發展策略

就長期來看，氣候與生態危機是未來面臨的最大風險，通膨及原物料成本增加則是短期最大威脅。如何在後疫情時代邁向永續，為公司未來發展重要課題。本公司將持續推動 ESG，維持公司之長期競爭能力。

- (1)推動永續回收商品：除了原本回收材料，更進一步開發生物基質材料，農業廢棄物回收，零廢棄物 100%循環及經久耐用等等系列產品，提升新產品附加價值及門檻，達到節能減廢目標。
- (2)推動人才培育機制：建立有素養有效益的團隊，維持最適規模的靈活，永保組織的活力。重視員工福利及職涯規劃發展，持續推動外籍移工直接聘僱及零費用。維持與社區之良好互動及重視消

費者權益。

- (3)強化公司治理：強化利害關係人的維護，供應鏈廠商的權益及勞工工作環境安全等，朝透明公開有效率，遵守法規來治理並創造獲利，以回饋社會與股東。
- (4)透過設備優化與數據分析提升現有製程及改善能源使用效率，開發新製程使用環保素材，符合環保趨勢提升產品競爭力。
- (5)整合上游協同開發新技術、新產品。

總結而言，ESG 仍為公司未來發展策略之主軸。

## (二)外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

113 年度的紡織業，歐美終端客戶庫存降至健康水位，市場需求回歸常軌。美國市場則受惠於年終消費旺季、庫存回補需求及東協需求暢旺，推動需求及原物料投入表現，加上美中貿易戰再起的隱患，增加了品牌商採購意願，113 年全年度紡織品外銷訂單出現小幅成長。

展望 114 年永續發展進入「強制合規」階段，法規驅動品牌建立全球供應鏈的 ESG 數據平台收集紡織品之材料來源、碳足跡及回收方式等數據以應對監督，對供應鏈管理與勞動條件的要求標準提高，應對法規的亦趨嚴格，新光紡織將持續發展綠色原料、從被動合規轉向主動開拓循環經濟商機並利用 AI 與智慧生產快速回應市場變化。

台灣紡織業受疫情後的高通膨、俄烏戰爭、以哈戰爭等地緣政治緊張情勢，以及美國新政府經貿政策動向、關稅政策影響，使 114 年經濟發展仍具高度不確定性與挑戰。我們將專注開發特殊新產品及新技術，透過差異化維持國際競爭力並持續開拓海外生產基地，以高質化、差異化商品及透過供應鏈多元布局因應多變的市場。

敬祝

身體健康，萬事如意

董事長 吳昕恩



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

##### 1. 董事

114年03月28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	選任時持有股數		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	濟真(股)公司	-	112.05.26	三年	106.05.26	19,650,000	6.549	19,650,000	6.549	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
	中華民國	代表人吳昕恩	男 40~49	112.05.26		98.06.19	0	0	0	0	0	0	240,000	0.08	美國加州州立大學洛杉磯分校材料科學研究所碩士 新光紡織(股)公司董事長 新光資產管理(股)公司董事長	註一	董事	吳昕紘	兄弟	無
董事	中華民國	紘恩(股)公司	-	112.05.26	三年	112.05.26	5,563,669	1.854	5,563,669	1.854	0	0	0	0	-	-	-	-	-	無
	中華民國	代表人吳昕紘	男 50~59	112.05.26		98.03.18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國賓州大學華頓商學院企管碩士 新光產物保險(股)公司董事長、新光紡織(股)公司董事長 新光證券投資信託(股)公司董事長	註二	董事長	吳昕恩	兄弟	無
董事	中華民國	濟真(股)公司	-	112.05.26	三年	106.05.26	19,650,000	6.549	19,650,000	6.549	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
	中華民國	代表人邱錦發	男 60~69	112.05.26		92.06.05	5,290	0	5,290	0	0	0	0	0	台灣大學商學研究所碩士 新光紡織(股)公司總經理 潤泰全球(股)公司執行副總	日友環保科技股份有限公司獨立董事	-	-	-	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	選任時持有股數		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	財團法人吳東進基金會	-	112.05.26	三年	98.06.19	51,660	0.01	51,660	0.02	-	-	-	-			-	-	-	無
	中華民國	代表人林伯翰	男 60~69	112.05.26		110.01.07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	日本明治大學經營學碩士 新光樂活事業(股)董事長、新光金控董事	新光樂活事業設計有限公司董事長、新光國際投資股份有限公司董事長、新光三越百貨設計有限公司董事	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳偉康	男 40~49	112.05.26	三年	110.07.16	0	0	0	0	0	0	0	0	英國劍橋大學金融碩士 美國哈佛大學設計研究碩士(房地產) 耀達建設股份有限公司資深顧問 洛杉磯市立學院基金會董事 美國保富銀行商業金融銀行部第一副總裁兼客戶關係經理	哈佛國際設計有限公司執行董事	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	王茂榮	男 60~69	112.05.26	三年	109.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計系學士 騰輝集團資深顧問 冠西電子企業(股)公司董事、財務長 兆赫電子(股)公司董事、財務長	保勝光學股份有限公司獨立董事	-	-	-	無
獨立董事	美國	程德睿	男 40~49	112.05.26	三年	108.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	加州大學聖地牙哥分校管理科學經濟學院學士 中國千島湖紫羅蘭湖軒酒店創始人兼總經理 中國千島湖常春藤湖景酒店創始人兼總經理 大華銀行(中國)有限公司杭州分行企業銀行部第一副總裁	中國千島湖紫羅蘭湖軒酒店總經理 中國千島湖常春藤湖景酒店總經理	-	-	-	無

註一、新光資產管理(股)公司董事長、新光合成纖維(股)公司董事、新光三越百貨(股)公司董事。

註二、新光產物保險(股)公司董事長、臺灣新光實業(股)公司董事。



2.法人股東之主要股東

114年03月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
濟真股份有限公司	誠成股份有限公司	41.546%
	誠謙股份有限公司	40.207%
	慈情股份有限公司	18.245%
	吳東賢	0.001%
	孫若男	0.001%
	吳昕紘	-
	吳昕恩	-
紘恩股份有限公司	濟真股份有限公司	41.290%
	誠成股份有限公司	20.078%
	慈情股份有限公司	19.348%
	誠謙股份有限公司	18.294%
	孫若男	0.989%
	吳東賢	0.001%
財團法人吳東進基金會	不適用	-

3.主要股東為法人者其主要股東

114年03月28日

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
誠成股份有限公司	勇樂股份有限公司	33.33%
	權能股份有限公司	33.33%
	歡頌股份有限公司	33.33%
誠謙股份有限公司	福于布股份有限公司	50.00%
	福于田股份有限公司	50.00%
慈情股份有限公司	孫若男	92.59%
	吳東賢	7.41%

#### 4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年03月28日

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
吳昕恩	董事專業資格與經驗請參閱本年報第12頁附註一董事會多元化政策及落實情形所有董事皆未有公司法第三十條各款情事（註一）	不適用	0
吳昕紘			0
邱錦發			1
林伯翰			0
陳偉康	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」（註二）相關規定 2.本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額		0
王茂榮			1
程德睿			0

註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

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

註二：

- 1.非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
- 2.兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
- 3.選任前二年及任職期間無下列情事之一：



- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

## 5.董事會多元性及獨立性

### A.董事會多元化：

本公司於109年11月11日第23屆第4次董事會議中通過並訂定「公司治理實務守則」，在第三章強化董事會職能中，訂有多元化方針。

董事會董事會成員之提名與遴選採用候選人提名制，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，另每年定期執行績效評估，確認各成員之適任情形、多元性及獨立性，且利害關係人的意見被納入考量。

本公司董事會成員多元化政策及應具備能力如下：

#### (1)多元化政策

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- a.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
  - b.專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。
- (2)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：
- a.營運判斷能力。
  - b.會計及財務分析能力。
  - c.經營管理能力。
  - d.危機處理能力。
  - e.產業知識。
  - f.國際市場觀。
  - g.領導能力。
  - h.決策能力。

## 目標

預期董事會多元化政策，可達成以下目標：(1)創新思維：藉由不同背景、不同經驗的董事會成員提供不同的觀點和想法，幫助本公司進行創新思維和創新決策。(2)能力提升：多元化的董事會成員間互相學習和經驗分享，從而增強董事會的整體能力，提高本公司之經營績效及整體競爭力。

## 達成情形

本公司第二十四屆由 7 位董事(含 3 位獨立董事)組成，董事擁有上市櫃公司或國內外知名企業重要管理職務經驗，均具有經營管理及國際市場觀。其中吳昕恩董事現任本公司董事長、吳昕紘董事現任新光產物董事長、邱錦發董事曾任強盛染整董事及本公司總經理、林伯翰董事現任新光樂活董事長、程德睿獨立董事擔任中國千島湖湖景酒店總經理，對於營運判斷、領導能力、決策能力及危機處理擁有實務處理能力；吳昕恩董事、吳昕紘董事、邱錦發董事均曾任職紡織公司具有紡織零售相關產業經營知識，吳昕紘董事、程德睿獨立董事及王茂榮獨



立董事均有與財務會計相關之所學專業及產業經歷；陳偉康獨立董事為英國劍橋大學嘉治商學院金融碩士、美國哈佛大學設計研究碩士（房地產），對土地資產規劃、設計及營建有豐富之經驗及見解。

本公司董事組成董事成員多元化、工作經驗、學歷互補已包括且優於「公司治理實務守則」第 23 條載明之標準。

董事成員除一名為外籍外，餘皆為本國籍。董事平均年齡為 56 歲。未來本公司將持續評估董事成員的多元互補情形，持續落實多元化政策。未來目標包括納入董事接班計劃及董事人選年輕化及擬於 115 年董事改選時納入至少一名女性董事。

#### 單一性別未達三分之一原因及改採措施。

依公司法第 27 條第 2 項規定：「政府或法人為股東時，亦得由其代表人當選為董事或監察人。代表人有數人時，得分別當選，但不得同時當選或擔任董事及監察人。」目前本公司董事候選人皆由法人股東指派代表人參選，各具專業專長，符合公司營運需求。本公司無法僅以性別因素干涉法人股東的指派或駁回其提名。然而，為提升董事會的性別多元性，本公司將於未來董事改選時，建議法人股東納入不同性別之候選人，以促進性別平衡。

附註 一 (董事會多元化政策及落實情形)

董事姓名	國籍	年齡	性別	是否兼任員工	獨董任期年資	董事會多元化背景與核心能力								
						專業背景	營運判斷	產業經歷	經營管理	財務會計	國際市場觀	領導能力	決策能力	危機處理
吳昕恩	中華民國	40~49	男	是		加州州立大學洛杉磯分校材料科學研究所碩士 新光紡織股份有限公司/董事長 新光資產管理股份有限公司/董事長兼總經理	V	V	V	○	V	V	V	V
吳昕紘	中華民國	50~59	男	是		美國賓州大學華頓商學院碩士 新光產物保險股份有限公司/董事長 新光資產管理股份有限公司/董事	V	V	V	V	V	V	V	V
邱錦發	中華民國	60~69	男	是		台灣大學商學研究所 新光紡織股份有限公司總經理/董事 強盛染整股份有限公司/董事	V	V	V	V	V	V	V	V
林伯翰	中華民國	60~69	男	否		日本明治大學經營學碩士 新光樂活事業(股)董事長、新光國際投資(股)公司 董事長、新光三越百貨(股)公司 董事	V	○	V	V	V	V	V	V
程德睿	美國	40~49	男	否	3~6年	加州大學聖地牙哥分校管理科學經濟學院學士 中國千島湖紫羅蘭湖軒酒店/總經理 中國千島湖常春藤湖景酒店/總經理	V		V	V	V	V	V	V
陳偉康	中華民國	40~49	男	否	3~6年	英國劍橋大學金融碩士/美國哈佛大學設計研究碩士(房地產)/耀達建設股份有限公司資深顧問/哈佛國際設計有限公司執行董事	○		V	V	V	○	○	○
王茂榮	中華民國	60~69	男	否	3~6年	東吳大學會計系/冠西電子企業(股)公司董事、財務長 兆赫電子(股)公司董事、財務長元富證券股份有限公司/獨立董事/薪委會委員	○		V	V	V	○	○	○

V係指具有能力 ○係指具有部分能力



B.董事會獨立性：

(1)董事會具獨立性：

現任董事會成員共七席，3 席為獨立董事(42.9%，超過董事席次三分之一)。全數董事未兼具員工或經理人身分。全體董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係有 2 席（28.6%，低於全體董事半數之席次），符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定。本公司無董事長與總經理或相當職務者為同一人或互為配偶或一親等親屬情事，符合臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第 4 條第 2 項規定。

(2)獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
程德睿	否	無此情形	否	無此情形
陳偉康	否	無此情形	否	無此情形
王茂榮	否	無此情形	否	無此情形

(二)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28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	張淑娣	女	114.01.01	20	0	0	0	0	0	東吳大學企管系學士 新光紡織(股)公司管理部	新光資產管理(股)公司董事	-	-	-	無
總經理	中華民國	張瑞南	男	111.05.16	0	0	0	0	0	0	美國密西根蘇必略湖州立大學商學研究所碩士 潤泰全球(股)公司執行副總	強盛新(股)公司董事	-	-	-	無
副總經理	中華民國	柯夙娟	女	98.09.01	1,230	0	0	0	0	0	東海大學會計學士 新光紡織(股)公司財務部/稽核室	無	-	-	-	無
會計主管	中華民國	楊秉宗	男	114.03.12	0	0	0	0	0	0	輔仁大學會計科 勤業眾信聯合會計師事務所審計經理	無	-	-	-	無
協理	中華民國	黃永鑫	男	106.03.01	0	0	0	0	0	0	中原大學企管所碩士 華隆紡織副廠長	無	-	-	-	無
協理	中華民國	陳珠鶯	女	106.08.01	0	0	0	0	0	0	輔仁大學織品服裝系學士 新光紡織(股)公司零售部	無	-	-	-	無
協理	中華民國	王仁宗	男	109.08.16	0	0	0	0	0	0	台北大學企業管理學系碩士 新光紡織(股)公司零售部	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	
協理	中華民國	張慧臻	女	111.01.01	0	0	0	0	0	0	輔仁大學織品服裝系學士 新光紡織(股)公司研發部/ 管理部採購處	無	-	-	-	無
協理	中華民國	蘇俊銘	男	111.08.22	0	0	0	0	0	0	明志科技大學工業工程與 管理學系學士 潤泰全球(股)公司副總經理	無	-	-	-	無
執行 協理	中華民國	鄭曉真	女	113.11.01	0	0	0	0	0	0	東華大學 中國語文學系 (雙主修英美語文學)學士 南良集團 洪良染織股份 有限公司(福建) 國外業 務兼國二處處長 和友紡織 業務代表	無	-	-	-	無
協理	中華民國	楊佳琦	女	113.11.01	0	0	0	0	0	0	淡江大學西班牙文學系 宏遠興業業務經理	無	-	-	-	無
協理	中華民國	鄧惠文	女	113.11.01	0	0	0	0	0	0	實踐大學外文系 百聿/百嘉股份有限公司 業務經理 佳和股份有限公司 業務 副理	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	
協理	中華民國	葉冠紋	女	113.11.01	0	0	0	0	0	0	日本國立群馬大學 工學博士 中原大學 生醫中心博士 後研究員 中國文化大學 紡織工程學系助理教授(兼任)	無	-	-	-	無

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一) 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	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額						
董事長	濟真股份有限公司 代表人：吳昕恩	448	672	0	0	18,000	18,000	0	0	18,448 2.12%	18,672 2.15%	16,121	27,070	216	324	1,117	0	1,317	0	36,622 4.21%	48,103 5.54%	無	
董事	紘恩股份有限公司 代表人：吳昕紘																						
董事	濟真股份有限公司 代表人：邱錦發																						
董事	財團法人吳東進基金會 代表人：林伯翰	720	720	0	0	0	0	0	0	720 0.08%	720 0.08%	0	0	0	0	0	0	0	0	720 0.08%	720 0.08%	無	
獨立董事	王茂榮																						
獨立董事	陳偉康																						
獨立董事	程德睿																						

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之關聯性：本公司獨立董事之報酬，授權董事會依其所擔負之職責、風險、投入時間暨同業通常水準議定固定報酬，且不參與本公司之盈餘分派。

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。



薪資級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	吳昕恩、吳昕紘、林伯翰、邱錦發、程德睿、陳偉康、王茂榮	吳昕恩、吳昕紘、林伯翰、邱錦發、程德睿、陳偉康、王茂榮	林伯翰、程德睿、陳偉康、王茂榮	林伯翰、程德睿、陳偉康、王茂榮
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	紘恩股份有限公司 財團法人吳東進基金會	紘恩股份有限公司 財團法人吳東進基金會	紘恩股份有限公司 財團法人吳東進基金會 邱錦發	紘恩股份有限公司 財團法人吳東進基金會 邱錦發
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	濟真(股)公司	濟真(股)公司	濟真(股)公司、吳昕恩 吳昕紘	濟真(股)公司、吳昕紘
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				吳昕紘
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				吳昕恩
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	10 位(內含法人 3 位)	10 位(內含法人 3 位)	10 位(內含法人 3 位)	10 位(內含法人 3 位)

## (二) 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	邱錦發(註一)	8,893	8,989	417	417	4,068	4,084	1,075	-	1,075	-	14,452 1.66%	14,564 1.68%	無
總經理	張瑞南													
執行副總經理	張淑娣													
副總經理	柯夙娟													

註一：邱錦發總經理於 113 年 12 月 31 日退休。

### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	柯夙娟	柯夙娟
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	邱錦發	邱錦發
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	張瑞南、張淑娣	張瑞南、張淑娣
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 位	4 位



(三) 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	邱錦發	0	2,163	2,163	0.33%
	總經理	張瑞南				
	執行副總經理	張淑娣				
	副總經理	柯夙娟				
	協理	黃永鑫				
	協理	陳珠鶯				
	協理	王仁宗				
	協理	張慧臻				
	協理	蘇俊銘				

(四) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理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：

酬金給付對象	112 年度		113 年度	
	酬金占稅後純益比例(%)		酬金占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	4.85%	6.68%	4.21%	5.54%
總經理及副總經理	1.64%	1.73%	1.50%	1.51%

備註：邱錦發總經理兼任董事，酬金占比列於董事列中。

本公司薪資報酬政策(包含董事、經理人及員工)資訊如下：

(1) 一般董事及獨立董事：

董事之績效評估與薪資報酬之制度、標準、結構及薪酬計畫定期提交薪資報酬委員會及董事會審核。

固定所得：依公司章程第 16 條之 1 規定，本公司董事執行職務時，不論盈虧得支給報酬。其報酬授權董事會依個別董事對營運



參與程度及貢獻之價值及參酌同業通常水準議定之。

變動所得：依公司章程第 27 條，本公司年度如有獲利應提撥不高於百分之五為董事酬勞。董事酬勞依貢獻度分派與董事(法人)，獨立董事則不參與本公司章程第 27 條規定所提列之董事酬勞分配。

(2)經理人：

經理人酬金由本公司薪資報酬委員會定期評估審議後送董事會核准決議通過。

依薪資管理辦法、員工任用晉升管理辦法、員工考績評核辦法及員工獎懲辦法，以擔任職務、承擔責任、部門績效及對公司整體營運貢獻度為基礎核定各項工作津貼及獎金。

年終時依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，做為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為：一、依管理損益報表，各利潤中心對公司利潤貢獻度及參酌經理人之目標達成率；二、依營運管理能力、創新思考及永續經營參與，計算其經營績效之酬金。

(3)員工：

依工作職能別、工作強度及專業技能參酌本公司從業人員薪資管理辦法及員工任用晉升管理辦法規定核定薪資，並依所屬利潤中心獎金辦法核發業績獎金、達成獎金或績效獎金。

業績獎金：依據個人月銷售毛利狀況，核發月業績獎金。

達成獎金：參考預算目標及實際業績，核發達成獎金。

績效獎金：參考機台開動率、品質達成狀況等，核發績效獎金。

(4)年終獎金：

依利潤中心獲利狀況為基準，考量員工年度績效考核情形後及當年度在職比例分配予同仁，年終獎金之核發以激勵同仁達成公司目標為主要目的。

(5)員工酬勞：

依據本公司章程第 27 條，年度如有獲利應提撥不低於百分之一為員工酬勞，113 年度提撥員工酬勞比例為 2%。

## 高階經理人薪酬與 ESG 績效

為激勵經理人重視長期綜效，以達到永續發展。自 2024 年起，規劃評估經理人於設定年度目標時，納入永續績效指標，並依據本公司績效考核管理辦法進行評核。

落實將 ESG（環境、社會、公司治理）納入高階經理人的全面評估與薪酬機制，確保企業永續發展，提升競爭力並符合投資人與市場需求。

目標：

- 1.提升企業關注：飽和足投資人與市場對 ESG 的期望
- 2.降低風險：保證合規，減少環境與勞動力風險
- 3.吸引投資：增加 ESG 基金與持續投資機構的興致
- 4.提升品牌價值：提高企業社會責任形象
- 5.提高人才吸引力：建立 ESG 人才發展機制，提高員工認同感
- 6.未來擴大薪酬與永續績效連結實施對象至主管級人員

## 設定 ESG 績效指標（KPI）

根據永續發展策略，為高階主管制定標準、擬定 ESG 指標如下：

職 位	ESG 主要職責	績 效 指 標	年 度 目 標 值
總經理	ESG 策略方向 可持續發展推動 供應商合規性管理 人才發展多元共融	碳中和進度 永續產品營收占比 供應商 ESG 審查 合格率 多元與包容性及女 性主管占比	年度碳排(單位產量)減少 10% 永續產品營收占比提升 5% 供應商 ESG 合規 100% 女性管理層佔 30%以上
生產協理	生產製造與供應鏈 ESG 管理	節能減碳達成率 水回收率 廢棄物及環境管理 供應商培訓	節能減排達標 90% 水回收率增加 10% 通過相關環境、化學品及 環保相關認證 年度供應商大會
財務副總	ESG 財務透明度 與綠色投資	ESG 風險管理 利害關係人溝通	綠色投資占比提升 ESG 風險管理執行率 100%



職 位	ESG 主要職責	績 效 指 標	年 度 目 標 值
業務協理	負責市場推廣與 ESG 導向銷售	永續產品營收占比 ESG 形象與品牌影響力 客戶 ESG 滿意度	永續產品營收占比 50% 以上 ESG 形象與品牌影響力增加 10% 客戶 ESG 滿意度 80% 以上
研發協理	研發永續產品與環保技術	低碳商品開發數量 環保材質運用比例 綠色製程開發	低碳環保材質產品占開發量 80% 以上 每年至少研發一項技術提升產品循環利用率
採購協理	永續採購與供應鏈管理	可持續材料使用率 ESG 供應商合規率 供應商培訓	可持續材料使用率 50% 以上 ESG 合格廠商合規 80% 以上 年度供應商大會

### ESG 績效與薪酬掛勾機制

與年度 KPI 掛勾，影響年度薪資調整比例及年度獎金

ESG 績效達成率超過 80% 以上：年度獎金增加 5%

ESG 績效達成率未達 50%：減少 5% 績效獎金，高階管理層須提交改善計畫，接受季度考核

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度（113年度）董事會開會6次，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	應出席 次數(A)	實際出(列)席 率(%) 【 B/A 】	備註
董事長	濟真股份有限公司 代表人：吳昕恩	6	0	6	100%	無
董事	紘恩股份有限公司 代表人：吳昕紘	5	1	6	83%	無
董事	濟真股份有限公司 代表人：邱錦發	6	0	6	100%	無
董事	財團法人吳東進基金會 代表人：林伯翰	6	0	6	100%	無
獨立董事	程德睿	6	0	6	100%	無
獨立董事	陳偉康	6	0	6	100%	無
獨立董事	王茂榮	6	0	6	100%	無

#### 113 年度各次董事會獨立董事出席狀況

○:親自出席 △:委託出席 \* :未出席

日期	屆次	程德睿	陳偉康	王茂榮
113/03/08	第 24 屆第 7 次	○	○	○
113/04/12	第 24 屆第 8 次	○	○	○
113/05/14	第 24 屆第 9 次	○	○	○
113/08/12	第 24 屆第 10 次	○	○	○
113/11/12	第 24 屆第 11 次	○	○	○
113/12/19	第 24 屆第 12 次	○	○	○

其他應記載事項：

一、董事會之運作（113 年度）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。

本公司已依法設置審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 第 1 項規定，不適用同法第 14 條之 3 之規定。關於證券交易法第 14 條之 5 所列事項，請見審計委員會運作情形。



(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。

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	期別	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
113/03/08	第 24 屆 第 7 次	審議永續發展委員會 委員薪資報酬案	程德睿獨董、陳偉康獨董、邱錦發董事就本案有自身利害關係，故迴避未參與討論及表決。經主席徵詢其餘出席董事無異議，本案照案通過。
113/05/14	第 24 屆 第 8 次	覆決子公司新光資產 管理股份有限公司出 售公設保留地(道路 用地)予孫公司新福 開發股份有限公司案	因吳昕恩董事為交易相對人新福公司之董事長、吳昕紘董事為吳昕恩董事之二親等血親，故二人均迴避未參與表決。吳昕恩董事於離席前，指定邱錦發董事為代理主席，本案經代理主席徵詢其他出席董事無異議，照案通過。

三、本公司揭露董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，詳如下表董事會評鑑執行情形。

董事會評鑑執行情形:

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	112/11/01 ↓ 113/10/31	董事會、個別 董事成員、審 計委員會及薪 資報酬委員會 之績效評估	董事會內部 自評、董事 成員自評	(1) 董事會績效評估：包括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。 (2) 個別董事成員績效評估：包括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。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、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。

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

- (1)113 年度稽核主管與獨立董事單獨溝通頻率為四次，進行本公司之稽核業務報告及說明，經討論與溝通後，獨立董事均無意見。
- (2)113 年度會計師就本公司財務狀況、整體運作情形及內控查核狀況向獨立董事報告兩次，俾針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通，經討論與溝通後，獨立董事均無意見。
- (3)113 年 12 月 19 日董事會為 113 年度誠信經營情形報告、113 年度風險管理報告、113 年度智慧財產管理計畫執行報告、113 年度利害關係人溝通情形報告、113 年度永續發展推動情形報告。
- (4)113 年 11 月辦理董事會績效評估，評鑑項目包括個別董事成員、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估，並於 114 年 3 月 11 日董事會中報告評鑑結果。
- (5) 112 年度永續報告書提 113 年 8 月 12 日永續發展委員會及董事會決議通過後申報。
- (6)114 年擬發行英文版永續報告書。



**(二) 審計委員會運作情形**

最近年度(113年度)審計委員會開會5次，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	應出席次數(A)	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	程德睿	5	0	5	100%	無
獨立董事	陳偉康	5	0	5	100%	無
獨立董事	王茂榮	5	0	5	100%	無

其他應記載事項：

一、年度工作重點

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會於113年共舉行5次會議，當年度所審議之事項主要包括：

1. 財務報表及營業報告書之審閱
2. 盈餘分配案之查核
3. 內部控制制度有效性之考核
4. 簽證會計師獨立性及適任性評估
5. 內部控制制度修訂
6. 審議吸收合併案

■ 財務報告之審閱，營業報告書以及盈餘分配案之查核

董事會造具本公司112年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

■ 內部控制制度有效性之考核

本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。

本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

審計委員會基於前項評估結果，認為本公司於民國112年12月31日的內部控

制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

#### ■簽證會計師獨立性及適任性評估

最近一次評估經 113 年 3 月 8 日第 3 屆第 6 次審計委員會決議通過後，並提報同日第 24 屆第 7 次董事會決議通過。

本公司財務報表之查核簽證原委由勤業眾信聯合會計師事務所李麗鳳會計師及池瑞全會計師辦理。該事務所因落實會計師內部輪調之機制，自民國 113 年起，簽證會計師更換為李麗鳳會計師及翁博仁會計師。

本公司依據勤業眾信聯合會計師事務所提供李麗鳳及翁博仁會計師之「審計品質指標報告」、會計師出具其依中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號正直、公正客觀及獨立性」及本公司 113 年度財務報表簽證會計師其獨立性及適任性評估，經檢核受委託之簽證會計師暨其會計師事務所與本公司無利害關係。

又本公司依據 111 年審計品質指標報告(AQI Report) (111 年 6 月 1 日至 112 年 5 月 31 日)揭露之審計品質指標，確認會計師及事務所，在訓練時數及品管支援能力優於同業平均水準。導入雲端審計平台，使全球可採行一致化之審計方法論以確保審計品質，更有效率地執行跨國或集團審計；應用數位科技，節省行政作業時間，使審計工作更專注於特定風險及異常之查證。

#### ■內部控制制度修訂

113 年 8 月 12 日第 3 屆第 8 次審計委員會，決議通過修訂本公司防範內線交易管理辦法

113 年 12 月 19 日第 3 屆第 10 次審計委員會，決議通知本公司內部控制制度之永續資訊之管理作業程序、本公司財務報表編製流程之管理作業、本公司內部稽核實施細則之永續資訊之管理作業、本公司內部稽核實施細則之財務報表編製流程之管理作業

#### ■審議吸收合併間接 100%轉投資之從屬公司滿一股份有限公司案

為簡化轉投資架構，以加速組織之調整，提昇整體經營效率，吸收合併間接轉投資持有股份 100%之從屬公司滿一股份有限公司(以下簡稱滿一公司)。合併後新光紡織股份有限公司為存續公司，滿一公司為消滅公司，合併後存續公司之名稱仍為新光紡織股份有限公司。本案提本公司 113 年 3 月 8 日第三屆第六次審計委員會及同日第二十四屆第七次董事會決議通過。



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。

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
113/03/08	第 3 屆 第 6 次	1.審議 112 年度營業報告書及財務報表案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		2.審議本公司 112 年度盈餘分配案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		3.審議本公司簽證會計師委任案及簽證會計師之獨立性及適任性評估案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		4.審議吸收合併間接 100%轉投資之從屬公司滿一股份有限公司案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。記錄張淑娣執行副總迴避。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		5.審議勤業眾信聯合會計師事務所 113 年度預計提供之非確信服務案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		6.審議本公司 112 年度內部控制制度聲明書案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		7.審議本公司擬於印尼成立子公司及土地投資案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		8.審議修訂本公司董事會議事規則案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。

					經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
			9.審議修訂本公司內部稽核實施細則之董事會議事運作之管理案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
			10.審議修訂本公司審計委員會組織規程案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
			11.審議修訂本公司內部稽核實施細則之審計委員會議事運作之管理案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
113/05/14	第 3 屆 第 7 次	2.覆決子公司新光資產管理股份有限公司出售公設保留地(道路用地)予孫公司新福開發股份有限公司案	無	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		3.覆決印尼子公司 PT.SHINKONG TEXTILE INDONESIA「取得或處分資產處理程序」訂定案	無	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
113/08/12	第 3 屆 第 8 次	2.審議修訂本公司防範內線交易管理辦法案	無	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
113/12/19	第 3 屆 第 10 次	1.審議修訂本公司內部控制制度之永續資訊之管理作業程序案	無	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		2.審議修訂本公司財務報表編製流程之管理作業案	無	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
		3.審議修訂本公司內部稽核實施細則之	無	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。



	永續資訊之管理作業案		經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
	4.審議修訂本公司內部稽核實施細則之財務報表編製流程之管理作業案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。
	5.審議委託中國建築經理股份有限公司[代理]實施者，就台北市松山區敦化一小段 667 地號與鄰地共同申請實施都市更新案	無	本案討論及表決時，已請列席人員先行離席。經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過。

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

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。

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）。

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1.獨立董事與稽核主管之溝通政策

本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管每年至少一次單獨向獨立董事進行本公司之稽核業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

2.獨立董事與稽核主管溝通事項摘要

日期	出席委員	溝通項目	溝通結果
113/03/08 稽核溝通會議 (審委會會前會)	程德睿獨董、陳偉康獨董、王茂榮獨董	112.10-113.1 稽核業務報告及說明。	經討論與溝通後，獨立董事並無意見。
113/05/14 稽核溝通會議 (審委會會前會)	程德睿獨董、陳偉康獨董、王茂榮獨董	113.2-113.3 稽核業務報告及說明。	經討論與溝通後，獨立董事並無意見。
113/08/12 稽核溝通會議 (審委會會前會)	程德睿獨董、陳偉康獨董、王茂榮獨董	113.4-113.6 稽核業務報告及說明。	經討論與溝通後，獨立董事並無意見。
113/11/12 稽核溝通會議 (審委會會前會)	程德睿獨董、陳偉康獨董、王茂榮獨董	113.7-113.9 稽核業務報告及說明。	經討論與溝通後，獨立董事並無意見。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形

1.獨立董事與會計師之溝通政策

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，會計師每年至少兩次就本公司財務狀況、整體運作情形及內控查核狀況向獨立董事報告，俾針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。

2.獨立董事與會計師溝通事項摘要

日期	出席委員	溝通項目	意見及建議
113/03/08 關鍵性查核事項會議 (審委會會前會)	程德睿獨董、 陳偉康獨董、 王茂榮獨董	會計師就 112 年財務報表 關鍵查核報告事項說明。	無
113/11/12 關鍵性查核事項會議 (審委會會前會)	程德睿獨董、 陳偉康獨董、 王茂榮獨董	會計師就 113 年財務報表 查核規劃事項討論。	無

### (三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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？	V	-	本公司已於 109 年訂定「上市上櫃公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。	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？	V	-	(一)對股東之建議或疑義，本公司設有發言人及代理發言人可為其解答；糾紛或訴訟問題請律師處理。若為股務之問題可由本公司之股務代理機構「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」處理及因應。	(一)無差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	-	(二)本公司適時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，並依上市公司資訊申報作業辦法第三條規定，於每年七月底申報董事監察人及持股 10%以上大股東為法人者之異動資訊，且於每季財務報告附註中揭露前 5%股東名單。	(二)無差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	-	(三)與關係企業個體獨立、財務各自控管並均已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，另依主管機關頒布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」於內部控制制度訂定「關係人交易之管理」及「財務報表編製流程之管理」之控制作業，彼此間之風險控管機制及防火牆均已適當建立，並已訂定對子公司監理作業管理辦法據以執行之。	(三)無差異。



評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)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？	V	-	(四)本公司訂有「道德行為準則」，本公司員工應避免利用其在公司擔任之職務，而使自身、近親或其企業獲致不當利益；本公司員工並有責任維護及增加公司所能獲取之正當合法利益，避免使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取自己或他人之私利。 111 年原「防範內線交易之管理辦法」與「重大訊息資訊處理作業程序」合併，合併後更名為「防範內線交易管理辦法」，增加規範影響股價之內部重大消息對外公開前之保密作業及禁止買賣措施，並配合政府法令，增訂重大訊息評估、核決及保存程序。	(四)無差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	-	(一) 本公司擬訂之多元化政策、具體管理目標及執行情形，請參閱本年報第 9 頁「董事會多元性及獨立性」章節。 董事多元化政策及落實情形並揭露於公司網站。	(一)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？	V	-	(二)本公司於 112 年 12 月成立永續發展委員會，由本公司邱錦發董事、程德睿獨董、陳偉康獨董，共三名委員組成。主任委員邱錦發董事曾任新光紡織風險管理小組召集人，統籌指揮風險管理計畫之推動及運作，具有風險管理/公司治理方面之專長；程德睿獨董具備經濟學背景，熟悉市場運作與企業經營，深入研習企業法規遵循及董事法律責任，有助於企業健全法遵體系，降低法規風險；陳偉康獨董具備金融碩士學位，研習財報分析，協助公司管理財務風險，關注企業減碳策略，具備推動企業減碳與 ESG 轉型的能力。本委員會	(二)無差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否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？	V	-	<p>每年至少召開二次，並得視需要隨時召開會議。其職責係擬定本公司永續發展相關制度、審定永續報告書、監督本公司永續發展政策方向與推動計畫，並定期追蹤執行進度，且每年向董事會報告年度執行成果。113年召開二次永續發展委員會，出席率均為百分之百。</p> <p>(三)本公司 108 年訂有董事會績效評估辦法，每年會定期實施董事會自我或同儕評鑑，並於次年度第一季董事會中提報評估範圍、評估方式、評估結果及相關改善建議，供董事會做個別董事薪資報酬及提名續任之參考依據。</p> <p>113 年度已執行個別董事成員、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估，評估期間為 112 年 11 月 1 日至 113 年 10 月 31 日，並將績效評估結果提報於 114 年 3 月 11 日董事會。</p> <p>評估內容及結果請參閱本公司網站投資人專區。</p>	(三)無差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	-	<p>(四)本公司依據「審計品質指標報告 (AQIs)」、簽證會計師依中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號查核與核閱之獨立性」所出具之獨立性聲明及本公司「114 年度財務報表簽證會計師獨立性及適任性評估」表格，每年評估一次簽證會計師之獨立性，受委託之簽證會計師暨其會計師事務所與本公司無利害關係，且依規定在一定期間變更簽證會計師。參考 AQIs 指標資訊，確認會計師及事務所，在案件品質管制複核及品管支援能力優於同業平均水準。</p>	(四)無差異。



評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																		
			<p>最近一次評估經 114 年 3 月 11 日第 3 屆第 11 次審計委員會決議通過後，並提報 114 年 3 月 11 日第 24 屆第 13 次董事會決議通過。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果 (是/否)</th> <th>符合獨立性及適任性 (是/否)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2.未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3.未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年未曾在本公司擔任董事、經理人或審計工作有重大影響之職務。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5.未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6.未有仲介本公司所發行之股票或其他證券。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7.未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8.未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>9.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>10.截至目前為止，會計師未有受處份之情事。</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果 (是/否)	符合獨立性及適任性 (是/否)	1.未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	是	是	2.未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	是	是	3.未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	是	是	4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年未曾在本公司擔任董事、經理人或審計工作有重大影響之職務。	是	是	5.未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	是	是	6.未有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	是	7.未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	是	是	8.未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	是	是	9.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是	10.截至目前為止，會計師未有受處份之情事。	是	是	
評估項目	評估結果 (是/否)	符合獨立性及適任性 (是/否)																																			
1.未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	是	是																																			
2.未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	是	是																																			
3.未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	是	是																																			
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年未曾在本公司擔任董事、經理人或審計工作有重大影響之職務。	是	是																																			
5.未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	是	是																																			
6.未有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	是																																			
7.未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	是	是																																			
8.未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	是	是																																			
9.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是																																			
10.截至目前為止，會計師未有受處份之情事。	是	是																																			
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	-	(一)本公司於109年12月23日經董事會委任公司治理主管，主要職責為：董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料及協助董事遵循法令，協助董事會及各功能性委員會進行年度自我績效評估，及向董事會報告就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	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	
		<p>(二)本公司並成立ESG推動小組，協助推動強化董事會職能，提升企業永續價值；提高資訊透明度，促進永續經營；強化利害關係人溝通，營造良好互動管道；接軌國際規範，引導盡職治理；深化公司永續治理文化，提供多元化商品等五大主軸。</p> <p>(三)公司治理主管113年度業務執行重點：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.辦理113年歷次公司變更登記。</li> <li>2.針對董事會成員持續提供進修資訊，並聘請外部講師協助完成進修課程。</li> <li>3.購買「董監事及經理人員責任保險」。</li> <li>4.敦促召集會計師、獨立董事、稽核財會主管之溝通會議，以落實內稽內控制度，溝通會議紀錄詳見公司網頁。</li> <li>5.擬定董事會議程於七日前通知董事，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，並於會後二十天內完成、發送董事會議事錄。</li> <li>6.依法辦理股東會相關事宜，並於修正章程及董事異動時辦理變更登記事務。</li> <li>7.處理董事要求，協助董事執行職務並提升董事會效能。</li> <li>8.協助董事會及各功能性委員會進行年度自我績效評估。</li> <li>9.檢視獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章，向董事會報告檢視結果。</li> </ol>	

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明					
			(四)公司治理主管113年度進修情形					
			進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	
			113/07/16	中華民國內部稽核協會	各級主管必備之勞動法知識：招募面試、勞工在職之一般管理及特殊管理、績效考評	6小時	17小時	
			113/08/22	新光紡織股份有限公司	個人資料保護法解析	2小時		
			113/09/03 ↓ 113/09/04	臺灣證券交易所	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9小時		
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	-	(一)本公司與利害關係人之溝通管道暢通，除業務、財務及營建等往來之客戶由各屬部門負責溝通、協調外，其他對利害關係人之建議或疑義等各項問題尚設有發言人及代理發言人及本公司委任之股務代理機構「台新綜合證券(股)公司股務代理部」處理及因應。 (二)已在公司網站設置利害關係人專區。 ( <a href="https://www.sktextile.com.tw/investors/sustainability/2">https://www.sktextile.com.tw/investors/sustainability/2</a> )				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？	V	-	本公司委任專業股務代理機構「台新證券(股)公司股務代理部」辦理股東會業務。				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	
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)本公司網站( <a href="http://www.sktextile.com.tw">http://www.sktextile.com.tw</a> )設有投資人專區(INVESTORS)揭露財務業務及公司治理資訊情形，定期或不定期揭露公司財務及重大訊息等相關資訊。	(一)無差異。
(二)公司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)？	V	-	(二)公司設有發言人及代理發言人制度，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。法人說明會資訊公布於本公司網站投資人專區中。( <a href="http://www.sktextile.com.tw">http://www.sktextile.com.tw</a> )	(二)無差異。
(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)本公司依相關規定於會計年度終了後三個月內申報年度財務報告，並於第一、二、三季結束 45 天內申報當季財務報告。	(三)公司將視法令規定辦理。
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：本公司遵照勞基法及其相關規定，落實員工權益，並按月提撥退休金及員工福利金且投保團體險及旅遊平安險以保障員工權益。 (二)僱員關懷：成立有職工福利委員會，按營業收入總額提撥職工福利金，定期舉辦員工旅遊或小型活動達到同樂的目標，並訂有員工優惠購物制度及喪葬津貼及子女教育補助。各廠區每年提撥預算辦理旺年會及致贈端午、中秋禮品，員工享有福利品及購物優惠商品福利，定期舉辦員工健康檢查；另得依法令申請產假、陪產假及育嬰假。113年辦理包含台中、日月潭、宜蘭、	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	
			<p>韓國等多場員工旅遊，並讓員工自行組團參與國外旅遊，多元選項供員工自由選擇參加。不定期辦理多場親子活動及員工生涯規劃講座。</p> <p>內部管理辦法特別強調並保障懷孕員工之權益。針對員工托嬰問題，本公司與各廠區附近育兒機構簽訂長期服務合約，並依「性別工作平等法」及「育嬰留職停薪實施辦法」，子女滿三歲前得申請育嬰留停，最多不超過兩年。育嬰留停期滿後，公司安排回原單位任職。113年度申請育嬰留停員工數:6位。</p> <p>(三)投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，負責處理投資人建議、溝通等工作。</p> <p>(四)供應商關係：本公司透過與供應商長期往來中，建立良好關係並提供符合本公司所需求之產品，不定期邀請供應商進行市場行情交流及舉辦技術研討會，每年進行供應商評鑑，對評鑑等級不佳供應商進行輔導，評鑑等級優異供應商則增加採購量或開發新品項做為獎勵。並不定期對供應商進行社會責任實施狀況之現場訪視。</p> <p>在與供應商簽訂合約時，會同時要求供應商遵從「新光紡織企業誠信經營守則及道德行為準則」，並填寫供應商基本資料表，表單除了供應商的基本資訊外，供應商也需自我載明產品及生產產品過程中是否對環境產生負面影響及是否有重大勞資爭議、違反人權等負面影響及改善方式。供應商在提供樣品時，必須經單位測試合格並符合 bluesign、GRS、OCS、RWS 之相關</p>



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	
			<p>規範或承諾絕不違反 bluesign、GRS、ZDHC MRSL 及各國環境保護法規中禁用及限用物質的相關規範，本公司每年也會對主要供應商進行環境、社會、人權等面向之考核，若考核未通過且期限內未改善，則取消其供應商資格。</p> <p>於每周營運會議中，就供應商供應品質、交期、產能及供應鏈中斷風險進行討論與評估，對品質評等欠佳廠商進行專案輔導；113年舉辦多場供應商大會，包含品質檢查、打色標準、顏色的數位化教育訓練，與供應商進行品質交流與輔導。</p> <p>(五)利害關係人之權利：由各部門負責與利害關係人溝通協調外並依主管機關規定，定期於公開資訊觀測站公佈財務等相關資料及重大訊息。</p> <p>(六)董事及監察人進修之情形：本公司董事對相關公司治理課程之進修，依規定已於公開資訊觀測站申報，詳情見第 45 頁附註二「113 年董事進修情形」。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定內控與內部稽核制度，並隨時進行各項風險管理與評估。關於公司重大決策，如董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，應於當次董事會說明其身利害關係之重要內容，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。110 年 11 月 10 日經第 23 屆第 10 次董事會通過「風險管理政策與程序」，針對整體風險的辨析、</p>

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	
			<p>預防及監控或重大風險管控議題，以及風險控管計劃執行進度及管理追蹤改善情形，每年至少一次向董事會進行呈報。112年起本公司增設永續發展委員會，風險管理推動情形報告亦提報至永續發展委員會。最近提報日期為：113年12月19日(第一屆第二次永續發展委員會、第二十四屆第十二次董事會)</p> <p>風險管理小組主要業務推動方針為：因應全球經濟環境變化與永續風險，協同研發、製造、銷售單位，以及財務、法務、人力資源、資訊系統與環安管理等部門，在財務面、策略面、營運面及災害面等面向下，鑑別、掌握可能影響企業永續發展的相關風險，並透過風險轉移、削減及避免等相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低，提升營運正向契機。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司以市場行銷為導向，結合國際知名品牌客戶共同致力於產品之研發，以提供客戶最優質之產品。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已於108年6月起持續購買董監事及經理人責任險並提報董事會。</p>

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	
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。 本公司 113 年度公司治理評鑑(第十一屆)之評鑑結果，茲就未得分項目之改善情形說明如下：			
編號	評鑑指標		尚未改善優先加強情形
<b>二、強化董事會結構與運作</b>			
2.6	公司董事會成員是否至少包含一位女性董事？【若公司董事每一性別達董事會席次三分之一以上，則總分另加一分。】		預計於 115 年董事全面改選時改善
<b>四、推動永續發展</b>			
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？		預計 114 年上傳英文版永續報告書

附註一：

#### 董事會成員及重要管理階層之接班規劃和管理目標

本公司在規劃接班計畫中，接班人除了必需具備卓越的工作能力外，經營理念要與公司相符，公司重要的經營理念為誠信經營、公平、創新、團隊合作、愛生活與愛地球及重視社會責任之推動與執行。

董事會自評的績效考核項目上也加入了誠信經營與道德經營指標，強化董事會成員透過行動展現誠信與道德價值。

現任 4 位董事及 3 位獨立董事，每位董事成員均瞭解並認同公司的經營理念，掌握公司所處的產業狀況，同時，在國際政經情勢、法令遵循、國際化經營管理及製造業經營管理方面均有長足的經驗，而為因應日新月異的國際競爭管理環境及法令的不斷更新(如公司治理)，本公司也為董事成員規劃專屬課程，每人每年安排至少 6 小時以上的進修課程，以確保董事會成員具相當程度的產業知識並獲取新的訊息。

現任董事會成員中之邱錦發董事曾任本公司總經理，於任職期間即進入董事會，熟悉董事會之運作，更由於其熟悉公司經營業務，於擔任董事期間對公司業務之長期發展，助益良多。



公司內部及所屬集團公司高階主管，具有不同面向專業能力，可做人才庫選任為未來之董事人選。

**針對重要管理階層**，公司內部有一系列完整的主管升遷及培訓方案，配合公司的營運及全球化的腳步，推動個人發展計畫，公司內部對各部門間資訊採公開透明的方式，各高階主管於交流及研討會議中可作完全的資訊交流及探討。

「創新」、「策略規劃」、「全球思維」及「願景領導」列為管理階層必備的勝任能力，年度課程規劃則依據蒐集而來的需求，進行課程規劃及設計，評核年度考績，瞭解個人能力現況，給予合適的輔導與協助，提昇績效表現。

目前針對公司主要幹部，提出接班人計畫。以一至五年為期由關鍵職位主管提報主要順位及次要順位接班人，提出職務代理概念，使主要及次要順位接班人能對關鍵職位主管公司有所了解及涉獵，完善備位之準備。

因應公司之發展與組織成長動能，除內部培養具潛力的中高階經理人外，亦邀請業界優秀高階人才加入公司管理團隊，本公司對重要管理階層之培養，抱持公開、開放、透明的方式，有計畫、有目標的培育及招聘未來經營團隊。

附註 二: 113 年董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
董事長	吳昕恩	113/11/11	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	全球政經大趨勢 2025 與永續經營	3.0	6.0
		113/08/06	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	貿易戰下台灣業者的永續機會與挑戰-兩案投資管制、中美角力下原產地認定與香港國安法的影響	3.0	
董事	吳昕紘	113/08/16	社團法人中華公司治理協會	資料中心再進化：矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3.0	6.0
		113/07/26	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防控	3.0	
董事	邱錦發	113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0	6.0
		113/03/01	社團法人中華民國工商協進會	敵意併購攻防與企業併購的董監責任	3.0	
董事	林伯翰	113/12/02	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「永續資訊管理之內部控制」實務論壇	3.0	6.0
		113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0	
獨立董事	程德睿	113/11/06	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例解析	6.0	6.0
獨立董事	陳偉康	113/10/16	社團法人中華公司治理協會	第 20 屆(2024)公司治理國際高峰論壇—聚焦治理重心 發揮人才優勢	6.0	6.0
獨立董事	王茂榮	113/10/04	社團法人中華公司治理協會	危機解密-如何在黑天鵝時代基業長青	3.0	9.0
		113/10/04	社團法人中華公司治理協會	雲端世代之科技風險發展趨勢	3.0	



(四) 公司如有設置薪酬委員會者，其組成及運作情形：

薪資報酬委員會，由董事會決議委任之，任期與委任之董事會任期相同，過半數成員由獨立董事擔任並由全體成員推舉獨立董事擔任召集人及會議主席，其專業資格與獨立性應符合薪酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準、結構及定期評估及訂定董事及經理人之薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論。

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年3月28日

身份別	條件 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	程德睿	本公司薪酬委員會由兩位獨立董事及一位專家委員組成，委員之專業資格與經驗請參閱附表	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務 所取得之報酬金額	0
獨立董事	陳偉康			0
其他	梁基岩			2

附表：薪資委員會成員專業資格與經驗

姓名	國籍	年齡	性別	學經歷	產業經驗				專業能力		
					營運	經管	領導	產知	財會	商務	法律
程德睿	美國	40~49	男	加州大學聖地牙哥分校管理科學經濟學院學士/中國千島湖紫羅蘭湖軒酒店總經理 具有五年以上公司業務所需之工作經驗	V	V	V		V	V	
陳偉康	中華民國	40~49	男	英國劍橋大學金融碩士/美國哈佛大學設計研究碩士(房地產)/耀達建設股份有限公司資深顧問/哈佛國際設計有限公司執行董事 具有五年以上公司業務所需之工作經驗			V			V	V
梁基岩	中華民國	60~69	男	政大企研所碩士清華大學化工系學士東吳大學企管系兼任講師 華威國際科技顧問(股)公司營運長東碱(股)公司 薪資報酬委員會委員杰力科技(股)公司獨立董事 具有五年以上公司業務所需之工作經驗	V	V	V	V	V	V	V



註：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。
- (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

## 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)第六屆委員任期：112 年 6 月 6 日至 115 年 5 月 25 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次，委員出席情形如下：

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	程德睿	4	0	4	100%	無
委員	陳偉康	4	0	4	100%	無
委員	梁基岩	4	0	4	100%	無

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、薪資報酬委員會之日期、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：

薪酬委員會		議案內容及 後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委 員會意見之處理
日期	期別			
113/03/08	第六屆 第三次	審議本公司董事、 經理人之績效評估 與薪資報酬之制 度、標準、結構及 薪酬計畫暨 112 年 度年終獎金發放原 則案	經全體出席委員討論，董 事、經理人之績效評估與薪 資報酬之制度、標準、結構 及薪酬計畫及年終獎金發 放原則尚屬合理，並經主席 徵詢全體出席委員後，本案 無異議照案通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。
		討論永續發展委員 會委員薪資報酬案	本案採逐一表決逐一迴避。 利害關係人程德睿委員及 陳偉康委員於討論其自身 議案時(討論程德睿委員薪 酬時，由梁基岩委員暫代會 議主席)均迴避未參與討論 及表決，經主席徵詢其餘出 席委員無異議，照案通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。
113/08/12	第六屆 第四次	審議本公司 112 年 度員工及董事酬勞 分配原則案	本案經主席徵詢出席委員 無異議，本案照案通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。
		審議本公司 113 年 度薪資調整案	本案經主席徵詢出席委員 無異議，本案照案通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。
113/11/12	第六屆 第五次	業務部及研發中心 主管晉升案	經主席徵詢出席委員無異 議，本案照案通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。
113/12/19	第六屆 第六次	審議本公司擬聘總 經理之薪酬案	經主席徵詢出席委員無異 議，本案照案通過。	提董事會由全體出 席董事同意通過。

(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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V	-	<p>為推動永續發展，本公司經董事會任命，於 109 年 11 月 11 日起成立專職單位- ESG 推動小組，負責企業社會責任及永續發展之推動，小組成員包含有總公司管理部、法務、生產單位及各業務相關人員，由總經理擔任召集人，ESG 推動小組(永續發展推動小組)以提升企業永續價值；提高資訊透明度，促進永續經營；強化利害關係人溝通，營造良好互動管道；接軌國際規範，引導盡職治理；深化公司永續治理文化，為業務推動方針。推動小組將致力以有系統、組織化的方式推動永續發展並履行企業社會責任。</p> <p>ESG 推動小組(永續發展推動小組)，每月定期就環境、職業安全、產品安全及公司治理..等不同面向以現狀、衝擊及擬議方向提出討論、報告、改善建議及預算，規劃並協助推動，以確保永續發展策略充分落實於公司營運上。除每月召開內部會議，檢討及討論執行成果及未來方針外，依小組執行狀況向永續發展委員會或主任委員報告工作計畫及處理情形。</p> <p>ESG 推動小組(永續發展推動小組)主要推動主題：外籍移工零費用、推動環境永續、節能減碳及廢水回收政策。</p> <p>董事會督導情形：董事會於年度報告上協助評判永續策略之可行性及檢視推動進度並得要求推動小組依環境及外部因素調整公司永續策略。</p> <p>1. 外籍移工零費用及國對國直接聘僱政策對國際人權政策推動具有正面效益，持續加強勞工政策及供應鏈有關社會責任執行狀況之宣導與稽核，近年品牌商針對零費用要求有擴大範圍的訴求，請永續單位續追縱相關規範的變動狀況。</p>	無差異。



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			<p>2. 節能減廢為國際趨勢，溫室氣體盤查及相關查證作業為 114 年業務推動重點目標，推動智慧化系統安裝，了解工廠能源水耗之使用狀況，114 年為品牌要求減排 15%之對應年，應確實追蹤並利用製程改善與設備更新達到減排目標。</p> <p>3. 持續研發推動可回收材質。</p> <p>4. 協助供應鏈對社會責任、人權、環保、碳權、氣候變遷、法規風險之認知。</p> <p>112 年 12 月成立永續發展委員會，由本公司二位獨立董事及一位董事，共三名委員組成。本委員會每年至少召開二次，並得視需要隨時召開會議。其職責係擬定本公司永續發展相關制度、審定永續報告書、監督本公司永續發展政策方向與推動計畫，並定期追蹤執行進度，且每年向董事會報告年度執行成果。現有 ESG 推動小組及風險管理小組，則負責協助委員會制定策略之推動與執行。</p>							
<p>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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	V	-	<p>本公司秉持誠信經營的經營理念及重大性原則，在追求企業永續經營與獲利之同時，履行企業社會責任，重視利害關係人之權益，並注重環境、社會與公司治理之議題，將其納入公司管理方針與營運活動，以達永續經營之目標。</p> <p>就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，風險評估邊界以本公司為主，包含總公司、桃園廠及大園廠。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>風險辨識議題</th> <th>風險減緩措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>經濟面-策略</td> <td>1.公司營運策略制定，年度預算、營業方針及投資計畫擬定 2.營運策略及目標設定</td> <td>董事會：核定年度預算、投資方向及經營成效檢討。制定企業經營願景與目標，例如：永續經營策略，營運策略及目標達成率等。</td> </tr> </tbody> </table>	面向	風險辨識議題	風險減緩措施	經濟面-策略	1.公司營運策略制定，年度預算、營業方針及投資計畫擬定 2.營運策略及目標設定	董事會：核定年度預算、投資方向及經營成效檢討。制定企業經營願景與目標，例如：永續經營策略，營運策略及目標達成率等。	無差異。
面向	風險辨識議題	風險減緩措施								
經濟面-策略	1.公司營運策略制定，年度預算、營業方針及投資計畫擬定 2.營運策略及目標設定	董事會：核定年度預算、投資方向及經營成效檢討。制定企業經營願景與目標，例如：永續經營策略，營運策略及目標達成率等。								



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	
			環境面 -能源回收 1.環境保護 2.氣候變遷風險	1.每年訂定執行計畫及方案，定期追蹤和檢討各項目目標進度，確保目標達成。 2.取得 ISO 14001 環境管理系統認證，並依據其要求，建立、實施、維持和持續改善，以達到預期成果，包含提升組織之環境績效。 3.推動環境政策，從製程端及設備端做改善，有效減少能源浪費並降低碳排放量。 4.導入智慧電錶進行設備耗能管理，掌握設備之用電資訊，擬定更精確的用電策略。 5.加裝防止蒸氣洩漏之卻水閥，降低天然氣損耗。 6.推動無限衣計畫 INFINITY SHIRT PROJECT，藉由一件襯衫的設計啟動衣物循環經濟生態圈。從設計開始採行單一材料的設計原則，進行日常、運動與休閒各種衣物的布料與款式設計。這些服裝可以簡單的利用回收系統，再次回到原料生產端，做為下一件服裝的製作原料，讓衣服不再是用其他非服裝的回收原料來製作，而是真的從衣服再生為衣。建構循環封閉回收系統，不

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
				<p>再次造成能源浪費、有效回收再生可使用的資源，地球不再過度開採，穿著一樣可以舒適、環保且時尚。利用 ISP 專案，在單一材質的封閉回收迴圈中，可以有效延長 PET 材料衣著最大的使用及製造效益，減少來自原料端的資源損耗。</p> <p>7.預計 2025 年 2 月完成 ISO 14064 系統認證。並依據其要求進行溫室氣體盤查的設計、發展、管理及報告，達到企業減碳績效。</p> <p>8.紡織業佔全球溫室氣體排放量約 8%，對氣候變遷的影響在目前的趨勢下將越來越嚴重。除了溫室氣體排放以外，紡織產業也是用水大戶。</p> <p>持續投入經費進行綠色環保製程開發，以物理原理運用技術減少大量化學品及水的生產方式，使得製程減少用水量，也避免添加化學助劑及污水排放造成之環境危害。此外，增設智慧電錶、新型省蒸氣型卻水器、使用保溫塗材並更新設備提升製造效率，達到節能減碳的目的。</p>
		社會面-供應商	<p>1. 現有重要供應商盤點</p> <p>2. 生產交期、品質管控</p>	<p>1.月經營會議：定期檢討生產、產能及品質。</p>



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3. 原物料價格及供貨狀況 4. 主要供應商產能掌控 5. 客戶銷售金額占比 6. 客戶關係經營 7. 供應商評鑑	2. 審慎評估並開發原物料第二供應商避免被少數供應商壟斷，積極開發託工廠增加產能。 3. 適度建立安全庫存量，並保留部份需用量於現貨市場零購，以彈性應變生產需求。 4. 鑒於物料管控為營運順暢之關鍵因素，為有效達到採購管理，要求供應商需簽署採購合約，以確保其交期、品質與保固規範。 5. 持續開發新客戶，重點培養具潛力客戶。 6. 維持良好客戶關係，如客戶滿意度、準時交貨，遵守品牌客戶社會責任及環境安全相關規範，確保新紡在產業中的競爭力。 7. 定期對供應商進行評鑑，確保供應商的產量和品質。
		社會面 -災害	1. 資安風險 2. 傳染性疾病對生產之影響	1. 訂定資訊安全管理政策。 2. 建置多組輔助及替換電腦設備，以降低資訊系統中斷風險。 3. 各項重要資料、檔案皆定期資料備份。 4. 引進防火牆規則盤點工具，提升防護品質。 5. 訂定個資保護辦法確保員工及客戶資料的安全性。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>6.成立資通安全委員會，定期召開資通安全管理會議。</p> <p>7.配置資訊安全專責主管及 2 名資訊安全專責人員，資安專責人員每年依環境變化趨勢調整資通安全管理政策。</p> <p>8.取得 ISO 27001 資訊安全管理系統認證，建立起資訊安全管理系統的機密性、完整性與可用性，以確保資訊資產的安全、降低未來資料外洩的損失，提高顧客對企業的信任度。</p> <p>9.加強員工對自我健康管理意識，並架構居家辦公機制及確保相關原物料供給正常價格維持，以減低傳染性疾病對生產之影響。</p> <p>10.推動職業疾病及健康促進，定期舉辦健康檢查，並不定期安排健康衛生講座，加強員工對疾病及自我健康知識的提升。</p>	
		社會面-員工安全	<p>職業安全</p> <p>1.依法定期辦理工廠建築物安全申報。</p> <p>2.每日進行工安巡檢，每季召開職業安全會議，討論安全衛生計畫及檢討執行狀況。</p> <p>3.每年定期舉辦消防演練及工安教育訓練，提升員工職安意識及應變能力。</p>	



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>4.取得 ISO 45001 職業衛生安全管理系統認證，針對作業環境進行危害與風險鑑別，並訂有防治政策避免工安問題產生。</p> <p>5.落實職業安全衛生管理，建立安全無慮的安心工作環境，降低員工職業災害或職業病發生風險，朝永續目標邁進。</p>	
		社會面-產品安全	<p>產品安全</p> <p>1.本公司各項產品遵守政府及品牌商規範的產品及服務法令。</p> <p>2.紡織布料生產符合 ZDHC 及 BLUESIGN 的相關規範，將含有一般禁用物質的原料或化學成份自始排除於製程之外，保障產品品質及安全。</p> <p>3.為確保客戶權益及保障服務品質，公司訂有客訴處理辦法，並設有客戶服務專線及溝通網站。</p> <p>4.本公司研發團隊積極研發更安全、舒適及高機能之產品。</p>	
		社會面-人權推動	<p>人權政策</p> <p>1.依據台灣勞動法規並參酌國際勞工組織(ILO)規定，擬定符合道德與公平規範之就業承諾並杜絕任何侵犯人權之行為。</p> <p>2.推動印尼籍移工直接聘僱計畫，並實施外籍移工零費用政策。</p> <p>3.每年定期舉辦包含有預防強迫勞動、相關教育訓練課程，並將課</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>程區分成主管及一般職員，依員工角色不同安排不同課程。</p> <p>4.提供匿名申訴管道，提供員工暢通的溝通管道。</p> <p>5.遵循國際、當地政府及品牌之勞工與人權規範，推廣與落實對不同國籍、性別、膚色、種族、宗教...等的包容與平等。</p>	
			<p>公司治理</p> <p>利害關係人溝通</p> <p>1.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。透過聯絡窗口，由專人回應相關之溝通議題。</p>	
			<p>公司治理</p> <p>強化董事職能 落實董事責任</p> <p>1.為使董事了解法律責任與權益為董事規劃相關進修議題。 2.為董事投保董事及經理人責任險，避免董事及經理人在已善盡善良管理人責任時，因執行業務而受到訴訟或求償的情形發生。 3.設立永續發展委員會，由三名董事（含二名獨立董事）組成，監督本公司永續發展政策方向與推動計畫，並定期追蹤執行進度，且每年向董事會報告年度執行成果。</p>	
三、環境議題				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管	V	-	(一)本公司已取得環境管理系統 ISO 14001 認證(認證機構：DNV；有效期限：113/01/18~116/11/17，證書號碼：128788-2013-AE-RGC-RvA)；	(一)無差異。



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
理制度？			<p>瑞士環保標準 Bluesign®認證(有效期限：至 115/02/10，證書號碼：021.974.010)、有機物含量標準(OCS)認證 (認證機構：IDFL；有效期限：至 114/09/20，證書號碼：IDF-24-63548123-490253)、負責任羊毛標準 Responsible Wool Standard (RWS)認證 (認證機構：IDFL；有效期限：至 114/09/20，證書號碼：IDF-24-635472) 及全球回收標準 (GRS) 認證 (認證機構：IDFL；有效期限：至 114/09/20 證書號碼：IDF-24-635466)，並指定生產部專人負責維護環境管理。</p>
(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	-	<p>(二)本公司為遵守環境、能源等相關法規，進一步降低環境負荷，自主進行相關節能、節水、減廢措施，更換耗費能源的一般型空壓機為變頻空壓機、建置染色溢流水回用系統及推動聚酯布料完全回收「No Waste, Total Recycle」計畫，有效增加石化原料的永續性、減少地球及海洋因石化廢棄物造成的污染。</p> <p>113 年大溪廠織布中心單位用電 1.51 度/碼較 112 年 1.56 度/碼節省約 0.05 度/碼節電率達 3.2 本公司已全面汰換各式老舊燈具，改以裝設節能燈具。</p> <p>113 年 10 月起因設備汰舊換新因素 改採無需使用空壓之生產設備 停用 125hp 及 100hp 空壓機(1hp=0.7456 度電)約節省 411,571 度電(10~12 月)，估計 2025 年因停用空壓機節省 1,429,315 度電(1~12 月)。</p> <p>113 年汰換 40 台織布機，原織布機 3.5KW 定頻馬達改變頻 3.5KW，耗電降低 35%，估計全年可節省約 422,184 度電。</p> <p>本公司所使用原物料均符合 bluesign、GRS、OCS、RWS、ZDHC MRSL 及各國環境保護法規中禁用/限用物質等相關規範。</p> <p>本公司自主開發產品以使用環境友善、節能減碳的材質為優先考量，開發新產品回收材質占比超過 90%，包含有：</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(1)零廢棄物的產品: 推動採用回收聚酯紗為基本布疋原料, 搭配 ISP 回收計畫以聚酯布料完全回收概念達到「No Waste, Total Recycle」, 有效增加石化原料的永續性、減少地球及海洋因石化廢棄物造成的污染, 增加回收產品的附加價值。</p> <p>(2)廢棄物的再利用: 除了行之多年的寶特瓶回收紗、漁網回收紗, 來自紗廠、胚布廠、成衣廠端...的廢棄物製成的回收紗, 農業廢棄物的鳳梨纖維, 碳捕捉的聚酯紗線、零碳天絲...環保素材百家爭鳴, 目標都向著 2050 年的淨零碳排。</p> <p>(3)持續可再生的生物質的運用。</p> <p>(4)經久耐用的產品開發:降低快時尚所帶來消費過剩對於環境的影響。</p> <p>(5)省水:投入經費進行綠色製程開發計畫在色紗染紗的過程中, 運用廢水節省 30%的水資源。</p>
(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	-	<p>(三)隨著全球氣候變遷威脅強度愈發劇烈, 「環境與氣候變遷風險」躍升為五大企業面臨風險首位, 本公司為能了解並因應潛在策略由 ESG 推動小組(永續發展推動小組), 每年審議公司受氣候變遷產生之風險與機會做自我評估, 擬訂計畫、檢視執行狀況並向永續發展委員會或主任委員報告。</p> <p>根據 TCFD 架構, 本公司以四個方面評估本公司可能遇到的氣候風險, 請參考年報第 75 頁</p> <p>(1)政策和法規風險: 如實施碳定價機制降低溫室氣體排放、鼓勵提高用水效率及徵收耗水費等。</p> <p>(2)技術風險: 支持低碳、高效能之技術改良與創新, 對公司競爭力之影響。</p> <p>(3)市場風險: 供需結構改變產品與服務機制。</p>



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			<p>(4)氣候變遷帶來的實體風險可能造成之財務衝擊，如損害資產或供應鏈中斷等影響。</p> <p>如立即性風險：以單一事件為主，包含颱風、龍捲風、洪水等極端氣候事件。或長期性風險：指氣候模式的長期變化，如持續性高溫可能引起海平面上升或長期的熱浪等。</p> <p>為降低風險因子，本公司從策略面、營運面、財務面及災害面等面向下，鑑別、掌握可能影響企業永續發展的相關風險，並透過風險轉移、削減及避免等相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低，提升營運正向契機。</p>																
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	-	<p>(四)本公司已將環境管理績效納入日常營運中，自 105 年起統計用水、用電及廢棄物量，108 年起進行溫室氣體盤查，並訂定溫室氣體排放量、用水量及廢棄物量之年度減量目標，且透過 ESG 推動小組之環境保護小組按季追蹤。</p> <p>(1)節能減碳管理量化目標為：以 107 年度為基準年，114 年碳密集度下降 15%，113 年已達成目標。</p> <p>●最近兩年溫室氣體排放量：(資料涵蓋範圍為：所有廠區) 單位：噸(CO<sub>2</sub>e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>單位產品排放量 (KG CO<sub>2</sub>e/碼)</th> <th>與基準年相比增減比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>2,490</td> <td>15,968</td> <td>2.05</td> <td>-15.8%</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>2,558</td> <td>17,340</td> <td>2.04</td> <td>-20.8%</td> </tr> </tbody> </table> <p>總排放量為 19,899 (公噸 CO<sub>2</sub>e)，範疇一 2,558.6 (公噸 CO<sub>2</sub>e)，範疇二 17,340.8 (公噸 CO<sub>2</sub>e)。</p> <p>主要排放源是外購電力，其排放量為 9,138 (公噸 CO<sub>2</sub>e)，占總排</p>		範疇一	範疇二	單位產品排放量 (KG CO <sub>2</sub> e/碼)	與基準年相比增減比例	112	2,490	15,968	2.05	-15.8%	113	2,558	17,340	2.04	-20.8%	(四)無差異。
	範疇一	範疇二	單位產品排放量 (KG CO <sub>2</sub> e/碼)	與基準年相比增減比例															
112	2,490	15,968	2.05	-15.8%															
113	2,558	17,340	2.04	-20.8%															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否		摘要說明								
			<p>放量的 45.9%，其次為外購蒸氣，排放量為 8,203 (公噸 CO<sub>2</sub>e)，占總排放量的 41.2 %。</p> <p>(2)近年來氣候變遷已廣為全球所討論，極端的氣候影響著全球生態及人類生存，因此本公司成立 ESG 小組，每年進行環境風險辨識，並將氣候變遷的可能衝擊，納入整體營運考量，預估風險發生的機率與影響程度，並制定風險應變及計畫，減緩風險對公司營運的影響。</p> <p>經 ESG 小組評估目前環境風險，水資源匱乏及如何節能減廢為紡織產業所面臨的主要衝擊，本公司特別發展綠色環保製程，以物理原理運用技術減少大量化學品及水的生產方式，使得製程減少用水量，也避免添加化學助劑及污水排放造成之環境危害。</p> <p>113 年汰換 40 台織布機，原織布機 3.5KW 定頻馬達改變頻 3.5KW，耗電降低 35%，估計全年可節省約 422,184 度電。</p> <p>節能節水管理量化目標為：以 109 年度為基準年(總用水量為 80,071 立方公尺)，114 年總用水量下降 15%，113 年已達成目標。</p> <p>●最近兩年用水量：(資料涵蓋範圍為：所有廠區)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總量(立方公尺)</th> <th>與基準年相比增減比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>48,161</td> <td>-39.85%</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>34,313</td> <td>-57%</td> </tr> </tbody> </table>	年度	總量(立方公尺)	與基準年相比增減比例	112	48,161	-39.85%	113	34,313	-57%
年度	總量(立方公尺)	與基準年相比增減比例										
112	48,161	-39.85%										
113	34,313	-57%										



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否		摘要說明											
			<p>(3)本公司重視環境保護，所有廠區均已通過 ISO14001 環境管理系統驗證。</p> <p>●最近三年廢棄物產出量：(資料涵蓋範圍為：所有廠區)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總量(噸)</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>106.94</td> <td>1. 廢棄物含回收再製隔音棉及再製抽紗使用共 58.28 噸、汙泥 6.1 噸) 2. 廠區生產量增加致廢棄物增加</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>15.81</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>187.69</td> <td>1. 廠區生產量增加導致廢棄物增加 2. 廢棄物含可回收項目如：(塑膠、汙泥、木材、彈性紗及紡織殘料，共 42.5 噸)</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：本公司廢棄物均非有害廢棄物</p> <p>「零廢棄」是本公司廢棄物管理之目標，惟紡織產業廢紗、廢布為生產製程中必然之產出，本公司藉由製程改善減少廢棄物之產出量並與再利用廠商合作，將廢棄物分類回收，製作成隔音棉、燃料棒或再製抽紗，達到循環經濟及綠能新創。</p> <p>為減少廢棄物之產出，從「設計思考」而起，讓一件產品的生命週期到了終端仍有再利用的價值，提倡「單一材料」的概念，使「廢材」成為「材料」在「閉環系統」內重複使用(ISP 新光無限衣專案)，此外也開發經久耐用的產品，提升產品的耐用度延長使用壽命，以降低所謂「快時尚腳步」所帶來消費過剩對於環境的影響，達到源頭廢棄物減量。</p>	年度	總量(噸)	說明	111	106.94	1. 廢棄物含回收再製隔音棉及再製抽紗使用共 58.28 噸、汙泥 6.1 噸) 2. 廠區生產量增加致廢棄物增加	112	15.81	無	113	187.69	1. 廠區生產量增加導致廢棄物增加 2. 廢棄物含可回收項目如：(塑膠、汙泥、木材、彈性紗及紡織殘料，共 42.5 噸)
年度	總量(噸)	說明													
111	106.94	1. 廢棄物含回收再製隔音棉及再製抽紗使用共 58.28 噸、汙泥 6.1 噸) 2. 廠區生產量增加致廢棄物增加													
112	15.81	無													
113	187.69	1. 廠區生產量增加導致廢棄物增加 2. 廢棄物含可回收項目如：(塑膠、汙泥、木材、彈性紗及紡織殘料，共 42.5 噸)													



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、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	-	<p>(一)本公司尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」及台灣相關法規訂定人權政策。</p> <p>人權政策適用範圍：包括本公司、子公司、合資公司及其他具有實質控制能力之集團關係企業組織。</p> <p>落實方針如下：</p> <p><b>(1)多元包容性與工作機會均等：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 禁用童工：符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。</li> <li>• 杜絕不法歧視且確保工作機會均等：禁止基於種族、膚色、年齡、性別、性取向、宗教、殘疾、工會員或政治傾向的歧視。人人有權享受平等保護，不受任何歧視。</li> <li>• 無非人道的待遇：禁止騷擾、身體虐待或其威脅。</li> <li>• 禁止強迫勞動：確保無強迫、非自願之勞工，確保整體的僱用條件都是自願的。</li> <li>• 提供有效保障勞動權益及友善和諧的勞資關係，落實僱用、薪酬福利、訓練、考評與升遷機會之公平，且提供有效、適當之申訴機制，避免並回應危害員工權益之情事。</li> </ul> <p><b>(2)提供安全與健康的工作環境</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 提供安全與健康、零歧視與零騷擾的工作環境。</li> <li>• 支持並協助員工維持身心健康及工作生活平衡。</li> <li>• 所提供工作環境符合環保法規，並經由適當的管理及技術上的應用避免環境污染。</li> </ul> <p><b>(3)尊重員工集會結社自由</b></p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>• 尊重結社自由和有效承認集體談判權，並建立各式勞資溝通管道及提供申訴機制</li> </ul> <p><b>(4)協助員工維持身心健康及工作平衡</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 關懷員工身心健康，定期辦理員工體檢及不定期辦理，另提供多元化活動，如：藝文類、運動類、單位聯誼等各式活動來拓展同仁的人際互動，豐富「工作生活平衡」理念，全面照顧員工身心靈健康。</li> </ul>	
(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	-	<p>(二)為保障員工權益及激勵員工，相關措施如下：</p> <p>(1)本公司依勞動基準法及性別工作平等法規定訂定員工休假(包含請假、育嬰留職停薪)政策。</p> <p>(2)不定期舉辦自有商品特賣會、訂有自有商品員購辦法、員工喜喪補助辦法等。</p> <p>(3)透過職工福利委員會不定期辦理員工旅遊及民俗節日活動、提供子女教育補助費。</p> <p>(4)依章程規定提撥員工酬勞，各利潤中心依營運績效核發年終獎金。</p> <p>(5)定期評核員工績效，績優人員給予適當獎勵或做薪資、職級調整。</p> <p>(6)113 年度參酌工作強度、個人績效、未來發展性及工作職能調整職位或薪資。</p> <p>(7)113 年安排台北大學附設醫院於為零售專櫃同仁進行員工健康檢查檢查。</p> <p>(8)113 年安排安排天晟醫院於桃園廠及大園廠進行員工健康檢查。</p> <p>(9)響應勞工團體員工宿舍與工廠分離訴求，斥資超過 3000 萬元，興建四人一室套房為員工宿舍。</p>	(二)無差異。



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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	-	<p>(三)本公司提供良好的工作環境並視業務需要提供教育訓練增加員工職能。</p> <p>為防範職業災害的發生，降低工廠工作中危害及員工工作時的風險，於 110 年通過 ISO45001 稽核並取得證書(取得 DNV 授權，有效期限 113/11/18-116/11/17，證書編號：456633-2021-ASA-RGC-RvA)，並於廠內進行工作現場危害及風險性評估後選出不可忍受風險進行相關性改善，選擇出風險性較大的項目進行改善。</p> <p>為保障勞工從事某些可能有較高風險或疾病高發生率的職務，目前針對前整區機體上面張貼警示標示，防止人員觸碰，鍋爐區人員配發耳塞，染色、前整、定型作業人員，有接觸到化學溶劑的勞工配發護目鏡、呼吸防護具、耐酸鹼手套、耐酸鹼圍裙等防護用具，並進行人員教育訓練，使員工了解如何使用、保養、檢查其功能是否正常。除依法投保勞健保外，尚投保團體意外險。</p> <p>為促進員工健康及安全，於 110 年起約聘職業安全醫師及護理師專門辦理員工健康管理、職業病預防及健康促進等勞工健康保護事項，並針對四大計畫(人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病、執行職務遭受不法侵害、母性健康保護等)進行評估改善。</p> <p>考量天然災害及人為因素之意外災害對營運造成的衝擊與影響，一直以預防管理的態度來建立災害風險的管理機制，訂立了「緊急應變管理程序」，以避免或降低可能產生的人員傷害、設備毀損及財物損失以致營運停擺所造成的各項損失，除積極配合參與各級機關主辦之各項演練外，並每年定期施行兩次災害搶救演練。</p> <p>113 年度發生火災件數為零。為預防火災發生之狀況，每年皆會進行 2 次產區及宿舍火災發生逃生演練、滅火設備操作演練，明確進行消防分組，張貼逃生方向動線及於各出入口裝設逃生方向指示燈及緊</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
			急照明燈，確保防火管理人證照之同仁定期回訓，確保證照資格。																	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	-	<p>(四)本公司致力於員工專業能力養成及提升，除結合公司發展需要，設計規劃內部訓練課程外，也鼓勵、並安排員工參與外部專業訓練機構舉辦的訓練課程。並不定期邀請業界精英進行專題演講以培養同仁專業能力。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">統計/年度</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">每名員工受訓平均時數</td> <td>11.60</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">員工依性別受訓平均時數</td> <td>女</td> <td>9.63</td> </tr> <tr> <td>男</td> <td>12.86</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">員工依類別受訓平均時數</td> <td>本籍</td> <td>14.86</td> </tr> <tr> <td>外籍</td> <td>11.17</td> </tr> </tbody> </table>	統計/年度		113年	每名員工受訓平均時數		11.60	員工依性別受訓平均時數	女	9.63	男	12.86	員工依類別受訓平均時數	本籍	14.86	外籍	11.17	(四)無差異。
統計/年度		113年																		
每名員工受訓平均時數		11.60																		
員工依性別受訓平均時數	女	9.63																		
	男	12.86																		
員工依類別受訓平均時數	本籍	14.86																		
	外籍	11.17																		
(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？	V	-	(五)本公司之產品與服務已遵循相關法規及國際準則要求標示並訂有客訴處理辦法以服務客戶，並設有消費者服務專線 0800698688。	(五)無差異。																
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施	V	-	<p>(六)本公司與供應商交易前，即聲明不得供應含有害物質之產品。供應商所供應之產品需經過品管檢驗，確保無危害人體，共同致力於企業社會責任之提升。</p> <p>本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第 18 條訂有本公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對</p>	(六)無差異。																

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
情形？			<p>象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。</p> <p>每年對主要供應商之社會責任(包含勞工權益、童工、強迫勞動)、職業健康安全及環境保護做實地稽核，若考核未通過且期限內未改善，取消供應商資格。</p> <p>另依供應商管理程序規定，定期對供應商是否遵循相關承諾及品質保障進行評鑑，對評鑑等級不佳供應商進行輔導，評鑑等級優異供應商則增加採購量或開發新品項做為獎勵。</p> <p>於每周營運會議中，就供應商供應品質、交期、產能及供應鏈中斷風險進行討論與評估，品質評等欠佳廠商，進行專案輔導，113年進行有多場供應商大會，包含品質檢查、打色標準、顏色的數位化教育訓練，與供應商進行品質交流與輔導。</p>
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	<p>本公司於 113 年 8 月發布第二本永續報告書，參考國際通用之報告書編製準則及指引，並參照 GRI 準則、TCFD 準則及 SASB 準則服飾品和鞋類業指標，編撰永續報告書。</p> <p>本公司有關環境政策、人權規範、公司治理、健康安全及道德規範等政策均依循 GRI Standards 執行，並加入 SAC 所推動之永續性衡量工具”HIGG INDEX”，除自行評估 FEM 及 FSLM 之實施狀況外，亦委請 SGS 針對自行評估內容進行驗證。</p>
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
<p>(一)產學合作：</p> <p>提供亞東科技大學企業實習機會，經由企業與學校合作，企業提供職場實習機會，實習生可借此學習產業實務能力及認識企業文化，並於實習過程中找到自己的興趣，達到企業實習、職涯探索；企業也可在實習期間觀察實習生的表現，培養企業永續人才。</p> <p>(二)實施「外籍移工 zero fee 政策」：</p> <p>參考聯合國國際勞工組織(ILO)、公平勞動協會(FLA)所訂定勞動條件，本公司訂有道德行為準則及符合道德與公平規範之移工就業承諾，承諾並確保工作環境的安全及不會產生任何形式的強迫勞動、歧視、騷擾、虐待與懲戒。為能避免外籍移工受到不當剝削或有強迫勞動及債務勞工的狀況發生，本公司自 109 年度起正式實施並執行「外籍移工 zero fee 政策」，外籍移工透過國對國的招聘方式即可在零仲介費用下於本公司入職，貫徹執行國際人權組織對移工政策的期待，109 年度起每年投入成本約計 200 萬元，每年超過 100 名外籍移工因此政策無須再支付國內仲介服務費、體檢費及居留證費用，達到收入自由的目標。</p> <p>(三)本公司獲得 2024 年 Lululemon 人權獎</p> <p>(四)響應勞工團體員工宿舍與工廠分離訴求：斥資超過 3,000 萬元，興建四人一室套房為員工宿舍。</p> <p>(五)響應 VF 及 ONE FORTY 活動，安排移工培養專業技能及多元課程學習：</p> <p>語言隔閡、經濟不穩定、缺乏社會關懷與連結是移工在台灣面臨的主要挑戰，透過 VF 及 ONE FORTY 安排專業及多元的課程提供移工能在非工作時間提升自我，提高自我認同感。</p> <p>(六)性別平等</p> <p>本公司長期重視員工關懷及職場友善環境，至 113 年年報刊印日止女性員工約佔員工總人數之 63%，協理級以上主管，女性佔比達 53%。公司的內部管理辦法亦特別保障懷孕員工之權益，以期建立友善、多元化及高包容的工作場域。為保障性別工作權平等，貫徹憲法消除性別歧視、促進性別地位實質平等，本公司對求職者或受僱者之招募、聘用、日常考勤或陞遷等，未因性別或性傾向而有差別待遇，如求職網站之徵才訊息未列有違反兩性平等之字眼。</p>			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(七)禁用童工			本於人道精神與遵守勞動基準法等勞動法規的規範，堅持不雇用童工，確保未成年的青年能在身心健康的環境中成長。招聘時面試官會強力向求職者宣導公司禁雇童工政策，同時嚴格把關身分稽查程序，杜絕任何雇用使用偽造證件童工的可能。	
(八)環境保護：			<p>1.落實資源回收再利用：</p> <p>生產環保纖維布料，推動採用回收聚酯紗為基本布疋原料，搭配 ISP 回收計畫以聚酯布料完全回收概念達到「No Waste, Total Recycle」，有效增加石化原料的永續性、減少地球及海洋因石化廢棄物造成的污染，增加回收產品的附加價值。推動無限衣計畫 INFINITY SHIRT PROJECT，藉由一件襯衫的設計啟動衣物循環經濟生態圈。從設計開始採行單一材料的設計原則，進行日常、運動與休閒各種衣物的布料與款式設計。這些服裝可以簡單的利用回收系統，再次回到原料生產端，做為下一件服裝的製作原料，讓衣服不再是用其他非服裝的回收原料來製作，而是真的從衣服再生為衣。建構循環封閉回收系統，不再造成能源浪費、有效回收再生可使用的資源，地球不再過度開採，穿著一樣可以舒適、環保且時尚。利用 ISP 專案，在單一材質的封閉回收迴圈中，可以有效延長 PET 材料衣著最大的使用及製造效益，減少來自原料端的資源損耗。</p> <p>2.改善空氣排放品質：</p> <p>本公司大溪廠停用重油鍋爐改用天然氣鍋爐，徹底改善空氣排放品質 並使硫化物排放降至0。</p> <p>3.降低廠區內溫度：</p> <p>大溪廠廠區屋頂全面架設太陽能發電板，降低冰水主機使用率使夏季室內溫度較往年下降約3度，並有效降低碳排放量。</p> <p>4.資源回收：</p> <p>本公司於辦公場所及工廠廠區皆設有資源回收桶，分類如廢紙類、廢鐵鋁罐類、寶特瓶和便當盒等，且定期委請合格廠商回收、清運。</p>	



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>4.大溪廠廢紗線、大園廠廢布回收再利用:將該布種破碎再利用製成隔音材料。</p> <p>5.單面空白紙張再利用。本公司已於各辦公場所影印機旁設置二手紙回收區，提供同仁擺放單面空白紙張，作為日常手稿用紙或影印用紙。</p> <p>6.資訊設備回收： 113年1月份整理機房，汰舊PC*2台、NB*8台、SERVER*2台、電腦螢幕*2台，委託華碩文教基金會回收處理(確保後續處理符合環保法規需求)，並將回收整修後的再生電腦捐贈給需要幫助的非營利組織。</p> <p>7.使用環保餐具。本公司鼓勵同仁自備環保餐具，減少免洗餐具之使用。</p> <p>8.節水、節電設備： 廠區內蒸氣量大的設備上使用節能噴嘴式祛水器，穩定高效排出冷凝水及避免蒸氣洩漏;高溫設備進行保溫塗料工程，減少因外部溫度導致的設備溫度流失並減少電力增溫的消耗;安裝數位電錶，藉由數位電錶安裝可透過數據進行分析，了解設備用電情況，並依此判別不正常的用電情況，儘早進行設備維修及保養，節省電力消耗。 全面汰換各式老舊燈具，改為裝設節能燈具，廠區道路增設太陽能板路燈;新設包紗廠及大溪廠倉儲區均採用省電燈管。廠區內T8燈具更換成LED型節能燈具共計242盞，節能率達58.8%，節省碳排放量35,090公斤(年)。 利用O型缸機組設計方式，減少水洗用量同時間提升染機投染效率，並透過數據統計分析，了解O型染缸節能效益；省水率51.52% 省蒸氣率11.46%。 113年大溪廠織布中心單位用電1.51度/碼，較112年1.56度/碼節省約0.05度/碼，節電率達3.2%，本公司已全面汰換各式老舊燈具，改為裝設節能燈具。 大溪廠全面調降燈具高度，提升照度，達到節能及保護員工視力的目的。 將包紗廠冰水主機#1~3回水控制溫度由原本的10~12度調高至14~16度，減少冰水主機在夏季與秋季夜間全載運轉時間，參數調整後冰水主機共運轉了3,648小時，耗電量為452,352度，節省了28%的用電量。 將包紗機主要開機與生產時間由尖峰時段移至半尖峰或離峰時段並減少包紗機未滿台就生產情形，本措施施行後年全年運轉8,520小時，共用電1,252,683度，減少用電近28%。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
9.改善製程：				
			<p>112 年添購 O 型染缸，利用 O 型缸機組設計方式，減少水洗用量同時提升染機投染效率，預計可達到省水率 51.52 %、省蒸氣率 11.46%，投入金額約 380 萬元。</p> <p>113 年 10 月起因設備汰舊換新因素，改採無需使用空壓之生產設備，停用 125hp 及 100hp 空壓機(1hp=0.7456 度電)，約節省了 411,571 度電(10~12 月)，估計 114 年可因停用空壓機節省約 1,429,315 度電(1~12 月)。113 年汰換 40 台織布機，原織布機 3.5KW 定頻馬達更換為 3.5KW 變頻馬達，耗電量降低了 35%，估計全年可節省約 422,184 度電，總投入金額約 8,898 萬元。</p>	
10.國際環保認證。			<p>本公司紡織產品已取得瑞士環保標準 Bluesign®認證、有機物含量標準(OCS)認證、負責任羊毛標準 Responsible Wool Standard (RWS)認證及全球回收標準(GRS)認證。</p>	
11.節約用水：			<p>2024 年用水量:25,120 度較前年 39,978 度節省 14,858 度，節水率達 37.1%</p>	
(九)社會貢獻：			<p>公司重視員工權益，積極創造就業機會，並將公司組織分為台灣廠區及海外廠區，為台灣及海外創造更多的就業機會。新光集團內部更有成立多個基金會，透過基金會執行各項慈善活動，以履行企業社會責任為宗旨。</p>	
(十)社會公益：			<p>1.新光真情基金會 113 年度主要活動：</p> <p>(1)參與贊助【歡喜學堂】，照顧失智長者，提供多元化的服務及開發樂齡課程。</p> <p>(2)參與贊助【財團法人味全文化教育基金會】，</p> <p>兒少據點課輔：協助個案完成課業，並針對部分成績落後的學員提供一對一教學。因多數小朋友家庭並不能支援課業複習，更有家中無人可詢問、陪伴，故請工讀生於晚間單獨輔導小朋友薄弱的科目，經過一對一輔導後學業成績明顯提升，且因為陪伴解題，情緒失控率明顯下降。</p> <p>健康慢老-台北導覽健走團：健走是一種低強度的運動，有助於提高心血管健康、增強肌肉力量和骨密度，此外以導覽台北為主題與大自然主題，更是可以讓樂齡者深入地了解和欣賞自己生活的社區增加生活樂趣。</p>	



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(3)參與贊助【財團法人台北市衛理校友教育基金會】，  我的豐格年代：運用「我的豐格年代」品格教育課程，陪伴學生成為更好的自己。豐格，是豐盛和品格的結合。透過這個系列課程，幫助學生覺知希望讓自己更好，進而有能力好好規畫安排讀書時間。  書院導師培訓：全體學生住宿的衛理女中，為發展住宿學校的特色，自 111 學年度起導入 13 世紀英國劍橋大學書院教育之精神。為達到豐富學生學習與住宿生活的目標，必須設置經專業訓練的書院導師。以期能夠在原有的教學、輔導的經驗上，學習帶領團體與晤談技巧，貼近並引領學生，解決學生遇到的困惑。使衛理學生在青春年少的歲月中，因為有精緻的陪伴與輔導，建構更豐實的生命底蘊。</p> <p>(4)參與蔬食推廣專案，為響應氣候變遷、地球暖化，愛護地球刻不容緩，因此真情基金會推出蔬食推廣日，邀請新紡、新產、惠普三家公司的員工們一起來蔬食減碳救地球。</p> <p>(5)參與藝文推廣，真情基金會分享多本好書（免費贈書）給新紡、新產、惠普三家公司的員工。</p> <p>2.企業響應軍友社敬軍活動 感謝官兵衛國辛勞：為響應【企業敬軍】，本公司於 113/08/01 率敬軍團致海軍 168 艦隊進行敬軍活動，並贊助軍友社慰問金貳拾萬元表達對於國軍保衛國家的辛勞。海軍 168 艦隊長也代表國軍致贈紀念品及感謝狀，感謝本公司響應敬軍活動。</p> <p>3.參與贊助財團法人和氣大愛文教基金會新台幣伍拾萬元。</p> <p>4.參與贊助財團法人中華民國佛教慈濟慈善事業基金會新台幣柒萬貳仟伍佰伍拾元。</p> <p>5.每年定期捐贈台北市動物園之友協會捐款貳拾萬元，動物園之友協會 113 年度主要活動有：</p> <p>(1)113/2/10~14 動物園除在大門口發放開運紅包，也配合動物園新春活動，在動物園永續食堂推出大家喜愛的野保市集活動，陪遊園遊客過新年。</p> <p>(2)113/2/24 辦理社區公益關懷活動，提供花燈與社區居民親子同樂外，也將花燈運用在冬令營學生 DIY 活動中，讓參與的學童有更多元的活動內容。</p> <p>(3)113/7「大貓熊」家族慶生活動，除辦理慶生活動外，每年都會精心的為每隻貓熊特製專屬蛋糕，同時宣導動物保育的重要性。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(4)113/8/25 感恩、傳承祖父母節，113 年恰逢台北市立動物園建園 110 周年，與與動物園共同推動祖父母節活動，以促進世代傳承，讓孫子女了解祖父母對於家庭的意義。</p> <p>特別準備了 110 份的園慶紀念環保袋及 40 年老店日曬麵及麵線，日曬麵、麵線是最平民化的食物，禮物看似樸實卻代表著「知足」、「惜福」、「簡單」確有「最濃的情意」，收到禮物的長者都能感受到協會跟動物園濃濃的祝福。</p> <p>(5)113/9/28「瀕危動物故事館」開幕，大貓熊「團團、圓圓」為協會創辦人洪文棟先生生前努力年並興建「新光特展館」引進來台，大貓熊「團團」不僅有重要的歷史印記，同時標本在動物研究中有多種不同的重要功能，「團團」病逝，耗資 350 萬，完整復刻「團團」生前的模樣，9 月 28 日正式於教育中心長期展示。</p> <p>(6)113/10/16 長期透過多元服務關懷社會長者，希望透過遊園，豐富長輩動物知識，並體驗動物帶給人類的療癒力！本次邀請大安教會共同辦理，邀請教會長輩遊動物園，拜訪動物。</p> <p>(7)113/10/26 立足台北放眼國際，成立 110 年的動物園生日，活動盛大，特別以動物園設計的 13 種焦點保育物種動物意象圖印製環保袋，於活動中跟遊客互動分享。</p> <p>(8)113/12/12 偏鄉學校動物園生態教學：</p> <p>動物園是學習野生動物相關知識的重要場域，而偏鄉學校常受限於資源因素，學童少有機會到動物園，為豐富偏鄉孩童動物保育相關知識，特安排偏鄉全校師生參訪動物園，透過導覽教學活動，帶領孩童認識動物，進而養成愛護動物，將動物保育觀念向下扎根。</p> <p>(9)113/12/21 感恩時光樂齡音樂會活動：</p> <p>以各種活動帶動民眾關心社會高齡長輩及重視動物保育觀念，每年歲末邀請長輩，到最具生命力的動物園內，共享一場溫暖的動物音樂饗宴並拜訪動物園的動物朋友，推廣宣導動物保育觀念。</p> <p>(10)公益推廣：</p> <p>本會承兒童優良科學雜誌「新小牛頓、少年牛頓」贊助免費刊登公益廣告，廣告中亦羅列贊助本會推動教育活動單位，希望能拋磚引玉一同為保育動物盡一份心。</p>



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(十一)社區參與：本公司桃園廠位於桃園市大溪區仁善里 009 鄰新光東路 76 巷 29 號，積極參與社區活動並不定期提供資助，如贊助桃園市大溪區仁善里中秋晚會活動。鐵鋁罐及廢棄紙類交由里辦公室回收。設有民生緊急用水取水口，供民眾於枯水期可自由取水。提供高雄市左營區門市場地進行捐血活動。</p> <p>(十二)消費者權益：為確保紡織品安全，站在保護消費者權益的立場，本公司供應之產品係經過品管與驗證機構之檢驗，且無危害人體之虞，並對消費者設有消費者服務專線 0800-698-688。</p> <p>(十三)人權：為保障性別工作權平等，貫徹憲法消除性別歧視、促進性別地位實質平等，本公司對求職者或受僱者之招募、聘用、日常考勤或陞遷等，未因性別或性傾向而有差別待遇，如求職網站之徵才訊息未列有違反兩性平等之字眼。</p>

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>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。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p><b>氣候變遷管理</b></p> <p>因全球暖化導致的極端氣候，以及近年來能源及氣候變遷議題等影響性日趨重要，新光紡織為減緩氣候變遷對公司營運衝擊，我們於 111 年度起依據氣候相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 的架構，分為治理、策略、風險管理、指標和目標等，由 ESG 推動小組進行鑑別氣候相關的風險與機會，擬定後續的因應策略，每年至少一次向董事會報告，由董事會監控執行成效。</p> <p><b>-治理</b></p> <p>新光紡織成立永續發展推動小組，由執行副總經理擔任召集人，每年定期召開會議，於會議中討論包含對於公司營運可能產生的氣候變遷風險、能資源使用效率、涉及產品生命週期的各項環境衝擊等議題，每年定期將氣候變遷議題及執行狀況向董事會報告。同時亦設立公司治理主管及風險管理小組，對氣候變遷因素列為營運風險管理範疇，採取因應措施，降低營運風險。</p> <p><b>-策略</b></p> <p>因應氣候相關風險和機會影響本公司的策略和財務規劃，新光紡織參考 TCFD 之氣候相關情境分析，使用定量與定性之氣候相關情境分析以便採取對應策略。本公司參考 1.5°C 情境(1.5DS)於 ESG 推動小組會議中進行討論，同步使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台)所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，最終擇定採用 1.5DS / RCP2.6 情境作為本公司氣候變遷實體風險情境，於此情境中對於轉型風險、實體風險等，進行氣候變遷風險、機會之主題描述。最終鑑別出與本公司營運範疇相關的氣候風險與機會，並參考紡織業相關的 TCFD 報告：以十年期 (a decade) 為考量公司長期營運發展，定義短期為 1-3 年、中期為 3-5 年，長期為 6-10 年。</p>



項目	執行情形
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p style="text-align: center;"><b>新光紡織 113 年度 TCFD 氣候風險與機會矩陣圖</b></p> <div style="text-align: center;"> <p>短期風險與機會分布圖(1~3年)</p> <p>中期風險與機會分布圖(3~5年)</p> </div> <p>註 1：矩陣圖上紅色底色表示需處理議題，R 代表示風險議題，O 代表機會議題。</p> <p>註 1：矩陣圖上紅色底色表示需處理議題，R 代表示風險議題，O 代表機會議題。</p>

項目	執行情形																																														
	<div data-bbox="1019 256 1742 703" style="text-align: center;"> <p>長期風險與機會分布圖(6~10年)</p> </div> <p data-bbox="1003 708 1758 735">註 1：矩陣圖上紅色底色表示需處理議題，R 代表示風險議題，O 代表機會議題。</p> <table border="1" data-bbox="801 758 1899 1284"> <thead> <tr> <th>風險</th> <th>因子</th> <th>氣候變遷風險議題</th> <th>等級</th> <th>時間範疇</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="8">轉型 風險</td> <td rowspan="2">政策和法規</td> <td>R1 提高溫室氣體排放定價</td> <td>高</td> <td>中、長期</td> </tr> <tr> <td>R2 使用綠能</td> <td>高</td> <td>中、長期</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">技術</td> <td>R3 採用低碳節能製程設備</td> <td>高</td> <td>中、長期</td> </tr> <tr> <td>R4 研發新材料應用的成本</td> <td>中</td> <td>短、中、長期</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">市場</td> <td>R5 原物料上漲</td> <td>中</td> <td>短、中、長期</td> </tr> <tr> <td>R6 電力成本上漲</td> <td>高</td> <td>長期</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">名譽</td> <td>R7 承租客戶對綠色建築偏好取向</td> <td>中</td> <td>長期</td> </tr> <tr> <td>R8 利害關係人的關注與負面回饋</td> <td>高</td> <td>長期</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">實體 風險</td> <td>立即性</td> <td>R9 極端天氣事件嚴重程度提高</td> <td>高</td> <td>短、中、長期</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">長期性</td> <td>R10 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化</td> <td>高</td> <td>短、中、長期</td> </tr> <tr> <td>R11 平均氣溫上升</td> <td>低</td> <td>短、中、長期</td> </tr> </tbody> </table>	風險	因子	氣候變遷風險議題	等級	時間範疇	轉型 風險	政策和法規	R1 提高溫室氣體排放定價	高	中、長期	R2 使用綠能	高	中、長期	技術	R3 採用低碳節能製程設備	高	中、長期	R4 研發新材料應用的成本	中	短、中、長期	市場	R5 原物料上漲	中	短、中、長期	R6 電力成本上漲	高	長期	名譽	R7 承租客戶對綠色建築偏好取向	中	長期	R8 利害關係人的關注與負面回饋	高	長期	實體 風險	立即性	R9 極端天氣事件嚴重程度提高	高	短、中、長期	長期性	R10 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化	高	短、中、長期	R11 平均氣溫上升	低	短、中、長期
風險	因子	氣候變遷風險議題	等級	時間範疇																																											
轉型 風險	政策和法規	R1 提高溫室氣體排放定價	高	中、長期																																											
		R2 使用綠能	高	中、長期																																											
	技術	R3 採用低碳節能製程設備	高	中、長期																																											
		R4 研發新材料應用的成本	中	短、中、長期																																											
	市場	R5 原物料上漲	中	短、中、長期																																											
		R6 電力成本上漲	高	長期																																											
	名譽	R7 承租客戶對綠色建築偏好取向	中	長期																																											
		R8 利害關係人的關注與負面回饋	高	長期																																											
實體 風險	立即性	R9 極端天氣事件嚴重程度提高	高	短、中、長期																																											
	長期性	R10 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化	高	短、中、長期																																											
		R11 平均氣溫上升	低	短、中、長期																																											

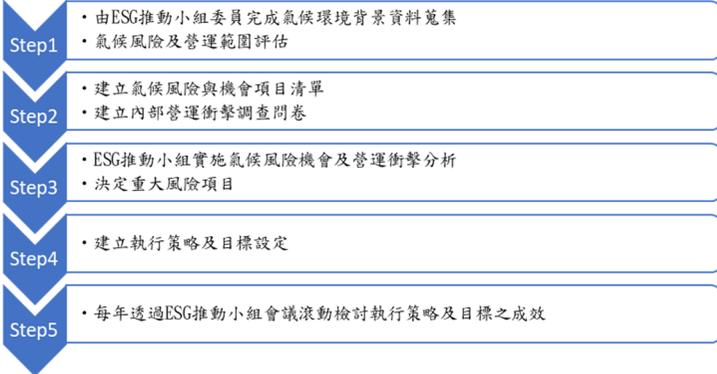


項目	執行情形																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="790 304 902 347">機會</th> <th data-bbox="902 304 1032 347">因子</th> <th data-bbox="1032 304 1619 347">氣候變遷機會議題</th> <th data-bbox="1619 304 1711 347">等級</th> <th data-bbox="1711 304 1901 347">時間範疇</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="790 347 902 413">機會</td> <td data-bbox="902 347 1032 413">資源效率</td> <td data-bbox="1032 347 1619 379">O1 使用更高電力使用效率之生產設備</td> <td data-bbox="1619 347 1711 379">高</td> <td data-bbox="1711 347 1901 379">長期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 379 902 413"></td> <td data-bbox="902 379 1032 413"></td> <td data-bbox="1032 379 1619 413">O2 採用綠建築及智慧建築物設計</td> <td data-bbox="1619 379 1711 413">中</td> <td data-bbox="1711 379 1901 413">長期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 413 902 456">機會</td> <td data-bbox="902 413 1032 456">能源來源</td> <td data-bbox="1032 413 1619 456">O3 使用低碳能源進行機房建置</td> <td data-bbox="1619 413 1711 456">低</td> <td data-bbox="1711 413 1901 456">短、中、長期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 456 902 488">機會</td> <td data-bbox="902 456 1032 488">產品/服務</td> <td data-bbox="1032 456 1619 488">O4 開發或增加低碳商品和服務</td> <td data-bbox="1619 456 1711 488">高</td> <td data-bbox="1711 456 1901 488">短、中、長期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 488 902 520">機會</td> <td data-bbox="902 488 1032 520"></td> <td data-bbox="1032 488 1619 520">O5 開發新產品和服務的研發與創新</td> <td data-bbox="1619 488 1711 520">高</td> <td data-bbox="1711 488 1901 520">短、中、長期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 520 902 552">機會</td> <td data-bbox="902 520 1032 552">市場</td> <td data-bbox="1032 520 1619 552">O6 進入新市場</td> <td data-bbox="1619 520 1711 552">中</td> <td data-bbox="1711 520 1901 552">中、長期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="790 552 902 592">機會</td> <td data-bbox="902 552 1032 592">韌性</td> <td data-bbox="1032 552 1619 592">O7 參與可再生能源項目並採用節能措施</td> <td data-bbox="1619 552 1711 592">高</td> <td data-bbox="1711 552 1901 592">中、長期</td> </tr> </tbody> </table>	機會	因子	氣候變遷機會議題	等級	時間範疇	機會	資源效率	O1 使用更高電力使用效率之生產設備	高	長期			O2 採用綠建築及智慧建築物設計	中	長期	機會	能源來源	O3 使用低碳能源進行機房建置	低	短、中、長期	機會	產品/服務	O4 開發或增加低碳商品和服務	高	短、中、長期	機會		O5 開發新產品和服務的研發與創新	高	短、中、長期	機會	市場	O6 進入新市場	中	中、長期	機會	韌性	O7 參與可再生能源項目並採用節能措施	高	中、長期	<p>註 1：短期為 1-3 年、中期為 3-5 年，長期為 6-10 年</p> <p><b>-風險管理(Risk management)</b></p> <p>新光紡織透過 ESG 推動小組於「TCFD 氣候變遷相關財務揭露討論會議」中進行討論，藉由此會議召集相關成員針對氣候變遷風險與機會進行討論與鑑別，討論內容導入 TCFD 建議之架構，並針對轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即性風險、長期性風險)及機會(資源效率、能源來源、產品/服務、市場、韌性)進行討論與鑑別。</p> <p><b>一、轉型風險-鑑別出 5 個重大風險，政策和法規面風險 2 個，技術風險 1 個，市場風險 1 個，名譽風險 1 個。</b></p> <p>1.政策和法規面風險:溫室氣體減量及管理法變更為氣候變遷因應法，環境部於 113 年 8 月 29 日發布「碳費收費辦法」及「自主減量計畫管理辦法」，並公告「碳費徵收對象溫室氣體減量指定目標」，完成碳費制度三項配套子法，同時宣布我國正式邁入碳定價時代。為讓碳費徵收對象有足夠的時間評估及規劃至 119 年可達成減量目標，並且提出自主減量計畫，我國碳費自明(114)年起開徵，114 年排放量正式納入碳費徵收計算；後 (115) 年起，收費對象依據 114 年排放量</p>
機會	因子	氣候變遷機會議題	等級	時間範疇																																						
機會	資源效率	O1 使用更高電力使用效率之生產設備	高	長期																																						
		O2 採用綠建築及智慧建築物設計	中	長期																																						
機會	能源來源	O3 使用低碳能源進行機房建置	低	短、中、長期																																						
機會	產品/服務	O4 開發或增加低碳商品和服務	高	短、中、長期																																						
機會		O5 開發新產品和服務的研發與創新	高	短、中、長期																																						
機會	市場	O6 進入新市場	中	中、長期																																						
機會	韌性	O7 參與可再生能源項目並採用節能措施	高	中、長期																																						



項目	執行情形
	<p>及適用的費率進行繳費。新光紡織於 108 年起進行溫室氣體盤查，並訂定溫室氣體排放量之年度減量目標，且透過 ESG 推動小組之環境保護小組按季追蹤。另外，也將針對綠電及生質能源之使用部分，即時關注法令新況，檢視公司現況與法令的符合程度，再研擬各項措施以滿足法令遵循。</p> <p>2.技術風險(採用低碳節能製程設備風險): 113 年 10 月因應設備汰舊換新，改採無需使用空壓的生產設備，並停用了 125hp 與 100hp 的空壓機(1hp=0.7456 度電)，於 113 年 10 月至 12 月期間節省了 411,571 度電，並預估 114 年可因停用空壓機而節省約 1,429,315 度電；113 年汰換了 40 台織布機，將原有的 3.5KW 定頻馬達更換為 3.5KW 變頻馬達，耗電量降低了 35%，估計全年可節省約 422,184 度電；未來於設備更新時將優先考慮節能設備。</p> <p>3.市場風險(電力成本上漲): 導入智慧電錶進行設備耗能管理，掌握設備之用電資訊，擬定更精確的用電策略。</p> <p>4.名譽風險(利害關係人的關注與負面回饋): 朝向綠色紡織的方向努力，從製程上開始推動節水及節能設備，降低生產過程的能源消耗，並努力朝向減水的加工方式進行生產技術開發，以建立環保的生產線。</p> <p><b>二、實體風險：鑑別出 2 個重大風險，屬立即性與長期性氣候風險各 1 個。</b>          因極端氣候事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，造成損害資產或供應鏈中斷等影響，本公司因應措施為開發多來源地之供應商，並建立颱風、暴雨相關緊急應變機制以減少立即性及長期性的氣候風險。</p> <p><b>三、資源效率機會，鑑別出 1 個重大機會，為採使用更高電力使用效率之生產設備:</b> 除導入智慧電錶進行設備耗能管理，掌握設備之用電資訊，擬定更精確的用電策略，未來於設備汰換更新時將優先考量更高電力使用效率之生產設備。</p>

項目	執行情形
	<p><b>四、產品/服務，鑑別出 2 個重大機會，分別為開發或增加低碳商品和服務與開發新產品和服務的研發與創新：</b>執行 ISP 零廢棄回收計畫，推出 ISP「永續制服」專案，以使用回收寶特瓶所生產的機能布料，搭配縫線、鈕扣、拉鍊、標籤、織帶、領撐等環保配件及 100% 聚酯材質的包裝材，使整件制服兼具環保、舒適、耐用性、吸濕快乾及抗紫外線，更可達到 100% 回收的目標。除可完整回收降低地球汙染外，聚酯材質的紗線是棉的 2 倍、伸縮率則是棉的 10 倍，透過回收聚酯材質製作的衣服，再生重製成高機能衣著，讓舊衣不再只是掩埋或是焚燒量。也將持續探索綠色新材料及技術開發的可能性，並爭取與品牌研發單位之研發合作，以創造新的綠色商機。</p> <p><b>五、韌性，鑑別出 1 個重大機會，參與可再生能源項目並採用節能措施：</b>針對可再生能源項目，即時關注法令新況與可再生能源的發展，檢視公司現況與法令的符合程度及可發展方向，再研擬各項措施以滿足法令遵循及再生能源的使用。同時遵守環境、能源等相關法規，進一步降低環境負荷，自主進行相關節能、節水、減廢措施，更換耗費能源的一般型空壓機為變頻空壓機、建置染色溢流水回用系統及推動聚酯布料完全回收「No Waste, Total Recycle」計畫，有效增加石化原料的永續性、減少地球及海洋因石化廢棄物造成的污染。</p> <p>113 年用水量為 25,120 度，相較於 112 年 39,978 度，節省了 14,858 度，節水率達 37.1%。</p> <p>113 年大溪廠織布中心的單位用電為 1.51 度/碼，較 112 年的 1.56 度/碼減少約 0.05 度/碼，節電率達 3.2%。</p> <p>113 年 10 月，因設備汰舊換新，改採無需使用空壓的生產設備，並停用了 125hp 與 100hp 空壓機(1hp=0.7456 度電)，於 113 年 10 月至 12 月期間節省了 411,571 度電，並預估 114 年可因停用空壓機而節省約 1,429,315 度電。</p> <p>113 年汰換了 40 台織布機，將原有的 3.5KW 定頻馬達更換為 3.5KW 變頻馬達，耗電</p>

項目	執行情形
	<p>量降低了 35%，估計全年可節省約 422,184 度電。</p> <p style="text-align: center;"><b>TCFD 風險管理流程</b></p>  <p>註：此流程圖說明本公司針對氣候變遷風險進行追蹤監控，蒐集資料並依風險矩陣判定風險等級，ESG 推動小組進行整體分析評估，之後設立策略與目標，並逐年滾動檢討達成績效。</p> <p><b>-指標目標(Metrics &amp; Targets)</b></p> <p>新光紡織依據 TCFD 氣候風險與機會所制定的指標項目，進一步設定目標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 節能減碳管理量化目標為：以 107 年度為基準年，114 年碳密集度下降 15%。</li> <li>2. 節能節水管理量化目標為：以 109 年度為基準年，114 年單位用水量下降 20%。</li> <li>3. 開發新產品回收材質占比超過 90%</li> <li>4. 139 年達到淨零碳排。</li> </ol>



## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司目前尚未於規範之時程內，目前尚未安排盤查。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司應於117年揭露116年度母公司個體盤查資訊及確信情形，於118年揭露117年度合併公司盤查資訊及確信情形。目前尚未於規範之時程內，故尚未安排確信。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司應於116年揭露115年度合併公司盤查資訊。目前尚未於規範之時程內，故尚無基準年資訊。

## (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、做法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	-	(1) 本公司秉持「維持現狀即是落伍，研究發展才有進步」的企業精神，著重誠懇務實、求新求變，並為永續發展建立誠信經營之企業文化，經董事會通過訂定有「誠信經營守則」，且為落實誠信經營政策並積極防範不誠信行為，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員和執行業務時應注意事項。本公司同仁及董事均簽署有遵循誠信經營政策聲明書。	(一)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？	V	-	(二)本公司「誠信經營守則」中明訂下列行為之防範措施： 1.行賄及收賄。 2.提供非法政治獻金。 3.不當慈善捐贈或贊助。 4.提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 5.侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權、及其他智慧財產權。 6.從事不公平競爭之行為。 7.產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	(二)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？	V	-	(三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有將誠信經營納入員工之績效考核，並設立明確有效之獎懲及申訴制度。	(三)無差異。



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
二、落實誠信經營			
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V	-	(一)本公司於商業往來之前，考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與設有不誠信行為者交易。本公司與他人簽訂契約時，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，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) (1)本公司經董事會任命，於 109 年 11 月起成立推動企業社會責任專職單位( ESG 推動小組)，負責推動本公司誠信經營、永續發展、法令遵循及公司治理 3.0 業務。其中為健全誠信經營之管理，由管理部負責誠信經營政策與防範方案之擬訂，依據各單位工作職掌及所負責工作範疇，協助董事會及管理階層擬訂及監督誠信經營之管理方案，並確保誠信經營守則之落實與執行。每年向董事會進行執行情形報告。 113 年度之誠信經營落實及執行情形已於 12 月 19 日第 24 屆第 12 次董事會中進行報告。 (2)113 年執行誠信經營政策，執行情形為： (A)訂定誠信經營之相關制度與規範：包含誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則及防範內線交易管理辦法。明定防止內線交易及貪腐之相關程序。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(B)落實誠信經營：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●強化供應商管理： 往來供應商簽署誠信廉潔承諾書；染助劑供應商並簽訂有配合同意書承諾於產品之生產、製造、包裝、儲存、運輸等過程亦不違反任何環境保護相關法規中禁用/限用物質之相關規定。</li> <li>●教育訓練： 新進人員訓練說明會中說明本公司與誠信道德相關規範應遵循之行為，並簽署有「遵循誠信經營政策聲明書」，112年第四季迄113年第三季止新進166人簽署比例100%。 在職人員訓練： 定期誠信經營講座，誠信經營宣導內容並以信件方式發送全公司，及在公司內部公告欄中公示，所有在職人員亦簽署有「遵循誠信經營政策聲明書」，在職員工簽署比例亦達100%。113/8/22邀請正源法律事務所黃立坪律師主講「律師講座-個資法」講座，課程時數2小時，邀請公司高階長官及各品牌相關業務同仁參加，共計30名同仁參加。(含公司治理主管)</li> <li>●不定期會議宣導：於經營管理、部門會議、產銷會議等，持續宣導與推動本公司相關誠信經營政策，闡述誠信經營之重要性。</li> </ul>



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	-	<p>●檢舉制度： 訂有檢舉申訴辦法、設置員工檢舉信箱及於公司內部網站建立相關利害關係人之檢舉管道等方式，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。 113年並無內外部檢舉事件。</p> <p>●加強資訊揭露：於年報及公司網站揭露誠信經營相關資訊。</p> <p>●定期檢核：為協助董事會及管理階層查核及評估，以落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，稽核室不定期就針對相關流程進行評估遵循之情形，作成報告，並就較具高風險之營業活動等流程隨時進行檢討改善並向管理階層報告，以確保該制度之設計與執行持續有效。</p> <p>(3)113年將持續強化員工教育訓練及供應商評鑑管理。</p> <p>(三)本公司制定有防範內線交易管理辦法(原名：內部重大資訊處理作業程序)，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不得當相互支援。</p>

(三)無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>本公司人員不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利。</p> <p>本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導。</p>
(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？	V	-	<p>(四)本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時得委請專業人士協助。</p>
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	-	<p>(五)本公司定期對本公司人員舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>誠信經營相關規範已納為新進人員入職訓練項目之一。</p> <p>誠信經營宣導內容以信件方式發送全公司，及在公司內部公告欄中公示，所有在職人員亦簽署有「遵循誠信經營政策聲明書」，在職員工簽署比例亦達 100%。</p> <p>113/8/22 邀請正源法律事務所黃立坪律師主講「律師講座-個資法」講座，課程時數 2 小時，邀請公司高階長官及各品牌相關業務同仁參加，共計 30 名同仁參加。(含公司治理主管)</p>



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			113 年度舉辦與誠信經營有關的內外部教育訓練(含誠信經營政策、營業秘密宣導、人權政策、強迫勞動、抵制賄賂及內部控制等相關課程),參與人數約 972 人次,合計約 1076 時。
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)本公司訂有具體檢舉制度,鼓勵同仁發現有違反誠信經營規定之情事,主動提出檢舉。
(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)設有獨立檢舉信箱,並指派人力資源處為受理單位,檢舉情事涉及董事或高階主管,應呈報至獨立董事或監察人,並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。檢舉案件受理、調查過程、調查結果、及相關文件將製作成紀錄,並予以保存。
(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)公司對檢舉人身分及檢舉內容將確實保密,保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施,並擬定檢舉人獎勵措施。
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	-	本公司於公司網站已揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等管理辦法,並揭露誠信經營情形及採行措施。
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:已依所訂守則運作,尚無差異。			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: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：

經理人暨職務代理人進修情形

職 稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管 (總經理)	張淑娣	113/07/16	中華民國內部稽核協會	各級主管必備之勞動法知識：招募面試、勞工在職之一般管理及特殊管理、績效考評	6小時
		113/08/22	新光紡織股份有限公司	個人資料保護法解析	2小時
		113/09/03 ↓ 113/09/04	臺灣證券交易所	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9小時
會計主管 (副總經理)	柯夙娟	113/09/12 ↓ 113/09/13	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12小時
會計主管 職務代理人 (經理)	陳香如	113/08/19 ↓ 113/08/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12小時
稽核主管 (經理)	方鳴顯	113/05/04	內部稽核協會	內稽人員核心知識技能系列：內部稽核實務	6小時
		113/05/11	內部稽核協會	內稽人員核心知識技能系列：內部稽核實務	6小時
		113/05/18	內部稽核協會	內稽人員核心知識技能系列：內部稽核實務	6小時
		113/07/04	內部稽核協會	內部稽核數位轉型	6小時
稽核主管 職務代理人	黃雅莉	113/07/04	內部稽核協會	內部稽核數位轉型	6小時
		113/11/28	內部稽核協會	如何運用大數據強化稽核作業	6小時

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

資料查詢路徑：

<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c1419113011140313.pdf>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

## (九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

### 1. 股東會

開會時間	重要決議事項	執行情形
113/05/28	1.通過 112 年度營業報告書及財務報表案 2.通過 112 年度盈餘分配案	訂定 113 年 7 月 18 日為分配基準日，並已依股東會決議於 113 年 8 月 8 日全數發放完畢。(每股分配現金股利 1.2 元，股東配發現金股利總額為新台幣 360,049,536 元)

### 2. 董事會

開會時間	期別	重要決議事項
113/03/08	第 24 屆 第 7 次	1.審議本公司 112 年度員工及董事酬勞分配案 2.審議本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 3.審議本公司 112 年度盈餘分配案 4.審議本公司 112 年度盈餘分派現金股利發放案 5.審議本公司簽證會計師委任案及簽證會計師之獨立性及適任性評估案 6.審議吸收合併間接 100%轉投資之從屬公司滿一股份有限公司案 7.審議勤業眾信聯合會計師事務所 113 年度預計提供之非確信服務案 8.審議向國泰世華商業銀行股份有限公司申請共用融資借款額度新台幣捌億壹仟萬元案 9.審議本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 10.審議本公司於印尼成立子公司及土地投資案 11.審議永續發展委員會委員薪資報酬案 12.審議本公司董事、經理人之績效評估與薪資報酬之制度、標準、結構及薪酬計畫暨 112 年度年終獎金發放原則案 13.審議修訂本公司董事會議事規則案 14.審議修訂本公司內部稽核實施細則之董事會議事運作之管理案 15.審議修訂本公司審計委員會組織規程案 16.審議修訂本公司內部稽核實施細則之審計委員會議事運作之管理案 17.審議訂定 113 年股東常會召開相關事宜案
113/04/12	第 24 屆 第 8 次	審議增訂 113 年股東常會召開相關事宜案



開會時間	期別	重要決議事項
113/05/14	第 24 屆 第 9 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 審議本公司 113 年第 1 季合併財務報告案</li> <li>2. 審議子公司新光資產管理股份有限公司董事及監察人人選案</li> <li>3. 覆決子公司新光資產管理股份有限公司出售公設保留地(道路用地)予孫公司新福開發股份有限公司案</li> <li>4. 覆決印尼子公司 PT.SHINKONG TEXTILE INDONESIA「取得或處分資產處理程序」訂定案</li> </ol>
113/08/12	第 24 屆 第 10 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 審議本公司 113 年第 2 季合併財務報告案</li> <li>2. 審議元大銀行授信額度增加伍仟萬元案</li> <li>3. 審議呈報薪資報酬委員會議事錄；112 年度員工、董事酬勞分配原則及 113 年度薪資調整案</li> <li>4. 審議 112 年度永續報告書案</li> <li>5. 審議修訂本公司防範內線交易管理辦法案</li> </ol>
113/11/12	第 24 屆 第 11 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 審議本公司 113 年第 3 季合併財務報告案</li> <li>2. 審議中國輸出入銀行新增授信額度壹億元，第一銀行新增授信額度貳億元案</li> <li>3. 覆決子公司新光資產管理股份有限公司提供本公司背書保證額度新台幣壹拾捌億元</li> <li>4. 審議業務部及研發部主管晉升案</li> </ol>
113/12/19	第 24 屆 第 12 次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 審議 114 年度預算案</li> <li>2. 審議本公司總經理聘任案</li> <li>3. 審議以股票質押向中國信託商業銀行申請融資額度新台幣伍億元整案</li> <li>4. 審議對本公司轉投資之尚德汽車股份有限公司在新台幣伍仟萬元範圍內提供保證案</li> <li>5. 審議修訂本公司內部控制制度之永續資訊之管理作業程序案</li> <li>6. 審議修訂本公司財務報表編製流程之管理作業案</li> <li>7. 審議修訂本公司內部稽核實施細則之永續資訊之管理作業案</li> <li>8. 審議修訂本公司內部稽核實施細則之財務報表編製流程之管理作業案</li> <li>9. 審議本公司 114 年之年度稽核計畫案</li> <li>10. 審議委託中國建築經理股份有限公司[代理]實施者，就台北市松山區敦化一小段 667 地號與鄰地共同申請實施都市更新案</li> </ol>

(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。

#### 四、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	李麗凰	113/01/01 ┆	2,600	1,329	3,929	(註)
	翁博仁	113/12/31				

(註)非審計公費其它項性質為稅務服務公費、合併案諮詢服務、境外公司年度服務費及111年移轉訂價報告服務公費。

- (一)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。
- (二)審計公費較前一年度減少百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：會計主管-楊秉宗經理，於民國105年11月至113年10月任職於勤業眾信聯合會計師事務所。



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

### (一) 董事、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03月28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	濟真(股)公司	0	0	0	0
董事	代表人：吳昕恩	0	0	0	0
董事	代表人：邱錦發	0	0	0	0
董事	紘恩(股)公司	0	(2,875,000)	0	0
董事	代表人：吳昕紘	0	0	0	0
董事	財團法人吳東進基金會	0	0	0	0
董事	代表人：林伯翰	0	0	0	0
獨立董事	程德睿	0	0	0	0
獨立董事	王茂榮	0	0	0	0
獨立董事	陳偉康	0	0	0	0
總經理	張淑娣	0	0	0	0
總經理	張瑞南	0	0	0	0
副總經理	柯夙娟	0	0	0	0
協理	黃永鑫	0	0	0	0
協理	陳珠鶯	0	0	0	0
協理	王仁宗	0	0	0	0
協理	張慧臻	0	0	0	0
協理	蘇俊銘	0	0	0	0
協理	鄭曉真	0	0	0	0
協理	楊佳琦	0	0	0	0
協理	鄧惠文	0	0	0	0
協理	葉冠紋	0	0	0	0

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：股權質押之相對人非為關係人，故不適用。

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

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	關係	
新光合成纖維(股)公司	28,378,958	9.45	-	-	-	-	1、新光醫療財團法人	1、法人董事長之代表人與董事長及董事為二親等以內關係。 2、法人董事之代表人與董事為同一人；法人董事之代表人與董事長、董事及監察人為二親等以內關係。	無
代表人：吳東昇	0	0	218,090	0.07	0	0	2、濟真(股)公司		
新光醫療財團法人	20,979,735	6.99	-	-	-	-	1、新光合成纖維(股)公司	1、董事長與法人董事長之代表人為二親等以內關係；董事與法人董事長之代表人為同一人。	無
代表人：吳東進	1,493,882	0.50	0	0	0	0			
濟真(股)公司	19,650,000	6.54	-	-	-	-	1、新光合成纖維(股)公司	1、董事與法人董事之代表人為同一人；董事長、董事及監察人與法人董事之代表人為二親等以內關係。	無
代表人：孫若男	0	0	0	0	0	0			
鴻譜(股)公司	14,083,000	4.69	-	-	-	-	無	無	無
代表人：李碧芳	0	0	0	0	0	0			
聯全投資(股)公司	13,633,872	4.54	-	-	-	-	無	無	無
代表人：莊婷	0	0	0	0	0	0			
謙成毅(股)公司	12,900,300	4.29	-	-	-	-	無	無	
代表人：邱韋萍	0	0	0	0	0	0			
合瑞興業(股)公司	12,000,000	3.99	-	-	-	-	1、綿豪實業(股)公司	1、法人董事、法人董事之代表人及監察人與法人監察人、法人董事之代表人及法人董事長之代表人為同一人。	無
代表人：羅志田	0	0	0	0	0	0			
成廣實業(股)公司	11,248,545	3.74	-	-	-	-	無	無	無
代表人：趙宸偉	0	0	0	0	0	0			

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	關係	
華晨(股)公司	10,698,049	3.56	-	-	-	-	無	無	無
代表人：張清欽	12,120	0	0	0	0	0			
綿豪實業(股)公司	8,123,544	2.70	-	-	-	-	1、合瑞興業(股)公司	1、法人監察人、法人董事之代表人及法人董事長之代表人與法人董事、法人董事之代表人及監察人為同一人。	無
代表人：王騰輝	0	0	0	0	0	0			

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

### 綜合持股比例

單位:股:% 114年03月28日

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
新光資產管理(股)公司	98,000,000	100.00%	0	0	98,000,000	100.00%
SK INNOVATION CO.,LTD.	700,000	100.00%	0	0	700,000	100.00%
聯全投資(股)公司	11,192,880	48.89%	0	0	11,192,880	48.89%
尚德汽車(股)公司	9,715,000	33.50%	0	0	9,715,000	33.50%
強盛新(股)公司	42,719,576	24.65%	413,236	0.24%	43,132,812	24.89%
WPI-High Street LLC	—	35.71%	0	0	—	35.71%

註：係本公司採權益法評價之長期投資



# 參、募資情形

## 一、資本及股份

### (一)最近年度及截至年報刊印日止股本來源

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
44/06	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金	無	註 1
46 /03	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 10,000 仟元	無	無
51/02	10	6,600	66,000	6,600	66,000	現金增資 46,000 仟元	無	無
54/03	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資 24,300 仟元 盈餘轉增資 13,060 仟元 公積轉增資 16,640 仟元	無	無
55/06	10	13,200	132,000	13,200	132,000	現金增資 4,800 仟元 盈餘轉增資 7,200 仟元	無	無
62/04	10	16,000	160,000	16,000	160,000	盈餘轉增資 28,000 仟元	無	無
63/10	10	32,000	320,000	32,000	320,000	盈餘轉增資 112,000 仟元 公積轉增資 48,000 仟元	無	無
64/05	10	42,000	420,000	42,000	420,000	盈餘轉增資 36,000 仟元 公積轉增資 64,000 仟元	無	無
66/11	10	60,000	600,000	60,000	600,000	現金增資 180,000 仟元	無	無
74/12	10	120,000	1,200,000	100,000	1,000,000	現金增資 400,000 仟元	無	註 2
78/08	30	200,000	2,000,000	140,000	1,400,000	現金增資 200,000 仟元 公積轉增資 200,000 仟元	無	註 3
79/05	120	200,000	2,000,000	165,500	1,655,000	現金增資 115,000 仟元 公積轉增資 140,000 仟元	無	註 4
79/11	10	200,000	2,000,000	200,000	2,000,000	公積轉增資 345,000 仟元	無	註 5
80/11	10	360,000	3,600,000	240,000	2,400,000	公積轉增資 400,000 仟元	無	註 6
83/07	10	360,000	3,600,000	264,000	2,640,000	公積轉增資 240,000 仟元	無	註 7
84/07	10	360,000	3,600,000	290,400	2,904,000	公積轉增資 264,000 仟元	無	註 8
95/09	10	360,000	3,600,000	297,660	2,976,600	盈餘轉增資 72,600 仟元	無	註 9
96/09	10	360,000	3,600,000	300,041.28	3,000,412.80	盈餘轉增資 23,812.8 仟元	無	註 10

註 1：公司設立登記。

註 2：74.12.03(74) 台財證(一)第 14858 號函。

註 3：78.03.31(78) 台財證(一)第 00622 號函。

註 4：78.12.26(78) 台財證(一)第 02585 號函。

註 5：79.10.01(79) 台財證(一)第 02449 號函。

註 6：80.10.04(80) 台財證(一)第 57868 號函。

註 7：83.06.10(83) 台財證(一)第 27066 號函。

註 8：84.06.06(84) 台財證(一)第 33108 號函。

註 9：95.08.11 金管證一字第 0950135735 號函。

註 10：96.08.31 金管證二字第 0960040175 號函。

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	300,041,280	59,958,720 股	360,000,000 股	上市股票



總括申報制度相關資訊：無。

## (二) 主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
新光合成纖維股份公司		28,378,958	9.45
新光醫療財團法人		20,979,735	6.99
濟真股份有限公司		19,650,000	6.54
鴻譜股份有限公司		14,083,000	4.69
聯全投資股份有限公司		13,633,872	4.54
謙成毅股份有限公司		12,900,300	4.29
合瑞興業股份有限公司		12,000,000	3.99
成廣實業股份有限公司		11,248,545	3.74
華晨股份有限公司		10,698,049	3.56
綿豪實業股份有限公司		8,123,544	2.70

## (三) 股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策：

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，連同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案。

本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

盈餘分派以現金股利為之者，由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事半數之決議行之，並報告股東會；盈餘分派以股票股利為之者，由股東會決議行之。

本公司為配合長期財務規劃，以求永續、穩定之經營發展並考量資本預算及營運資金之需求，採剩餘股利政策。分派盈餘時，股

東股利不低於當年度稅後淨利彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)並提列法定盈餘公積後數額之百分之十,得以現金或(及)股票方式為之,其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

## 2.執行狀況:

本公司民國 113 年盈餘分派案,業經董事會決議通過每股現金股利 1.5 元。

### (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:

不適用。

### (五)員工及董事酬勞

本公司設審計委員會,故無分派監察人酬勞或給予報酬。

1.本公司年度如有獲利,應提撥不低於百分之一為員工酬勞,由董事會決議以股票或現金分派發放;本公司得以上開獲利數額,由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞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。

2.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:

本期員工及董事酬勞分別按獲利(已扣除員工及董事酬勞之稅前利益)之 1.79%計算。年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動,則依會計估計變動處理,於次一年度調整入帳。

3.114 年董事會通過決議配發 113 年度員工酬勞及董事酬勞等資訊:

(1)配發員工酬勞新台幣 18,000,000 元、董事酬勞新台幣 18,000,000 元。

(2)擬議以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞合計數之比例:不適用。

4.前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形:

113 年董事會通過配發員工酬勞新台幣 15,600,000 元及董事酬勞新台幣 15,600,000 元,實際配發金額與認列金額相同。



(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權證及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

### 三、資金運用計劃執行情形

(一)計劃內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成計劃效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：不適用。

# 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：

- (1)C302010 織布業。
- (2)C305010 印染整理業。
- (3)C306010 成衣業。
- (4)C399990 其他紡織及製品製造業。
- (5)F102030 菸酒批發業。
- (6)F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- (7)F106020 日常用品批發業。
- (8)F108040 化粧品批發業。
- (9)F109070 文教、樂器、育樂用品批發業。
- (10)F203020 菸酒零售業。
- (11)F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- (12)F206020 日常用品零售業。
- (13)F208040 化粧品零售業。
- (14)F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- (15)F301010 百貨公司業。
- (16)F399040 無店面零售業。
- (17)F401010 國際貿易業。
- (18)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (19)G202010 停車場經營業。
- (20)H701010 住宅及大樓開發租售業。
- (21)H701020 工業廠房開發租售業。
- (22)H703090 不動產買賣業。
- (23)H703100 不動產租賃業。
- (24)I301010 資訊軟體服務業。

- (25)I501010 產品設計業。
- (26)J202010 產業育成業。
- (27)JB01010 會議及展覽服務業。
- (28)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營業比重：

營業內容	營業金額(仟元)	營業比重
紡織品	2,560,135	61%
零售/成衣	1,266,898	30%
租賃收入	387,091	9%
其他	365	-
合 計	4,214,489	100%

3.公司目前現有商品：

- (1)機能性戶外紡織品: 環保回收、防曬擋風、防水透濕、輕量保暖、抗菌除臭...
- (2)功能性運動紡織品: 環保回收、彈性舒適、吸濕快乾、透氣涼爽、安全反光...
- (3)流行性時裝紡織品: 環保回收、細緻柔軟、精緻外觀...
- (4)工業醫療照護: 抗菌、抗病毒、抗靜電、高耐磨、高強度...
- (5)複合功能素材: 複合式材質的功能性紗線開發，環保結合機能性，運用在不同的終端環境中。
- (6)二次整理加工: 多樣化的整理加工提升紡織品附加價值。例如：印花、壓光、沖孔、貼膜...
- (7)環保回收制服: 單一材質、降低廢料、易拆解、易回收的環保整合性標準。

4.計畫開發之新商品:

人類即將迎來 21 世紀的第一個四分之一世紀。展望 2025 年，全球局勢動盪不安——烏俄戰爭已持續三年、格陵蘭的能源爭奪加劇、巴拿馬運河的主權爭議升溫，加州野火頻發、人工智慧發展迅猛、自由貿易面臨挑戰、通貨膨脹隱憂浮現.....

美國前總統川普高喊「No Free Trade!」之後，自 1992 年施行的《北美自由貿易協定》(NAFTA) 遭遇重重阻礙，美國改採「關

稅圍牆」的互惠關稅政策。各國紛紛祭出反制措施，導致關稅壁壘愈發嚴峻，影響範圍涵蓋鋼鐵、汽車、藥品、林牧業等多個產業。自由貿易是否將從此轉向保護主義？在通貨膨脹的壓力下，消費者預算緊縮，精打細算的消費模式是否將衝擊經濟市場？這些問題都值得關注。

在這波全球變局中，台灣機能性紡織品憑藉獨特的創新研發技術與卓越的製造能力，在國際市場上占有舉足輕重的地位。其產品不僅符合國際品牌對複合機能與永續機能的需求，適用於日常穿著，更深受戶外運動及專業服裝領域的青睞。

展望 2025 年度，挑戰來自以下幾點：

- (1)市場促進因素：市場成長驅動力來自於消費者對機能紡織品的優點認知逐漸提高、紡織品生產技術進步，以及市場需求不斷成長。健身和戶外活動日益普及，對排汗、防紫外線服飾的需求不斷成長，醫療設施對抗菌和低過敏材料的需求不斷增加，如何透過複合性材料與持續投資研發及高性能纖維生產。同時，在全球市場越來越重視永續化環保紡織品的情況之下，如何在符合相關國際法規之下，開發出對應的結合機能性與永續化的高附加價值產品。
- (2)天然纖維需求：增長因素或許和環保意識提升、可持續產品偏好與布料流行週期性相關，使天然纖維需求穩步上升。從植物和動物中獲得的天然纖維包括棉、絲、亞麻和羊絨。這些纖維廣泛應用於服飾、服飾、建築材料、汽車內裝...等。中國、印度和美國擁有豐富的自然纖維，尤其是棉花，為全球紡織品市場的成長做出了巨大貢獻。台灣不是原料產地，也缺少合適染整廠的條件之下，並無取得市場先機的優勢，如何突破關卡經由長、短纖複合式功能紡織品與加工方式調整來爭取國際訂單將會是未來的挑戰。
- (3)供應鏈的調整：紡織業是個不斷成長的市場，主要競爭對手是中國、歐盟、美國和印度。中國在紡織品和服飾的生產和出口方面處於世界領先地位。美國是主要的原棉生產國和出口國，也是主要的紡織品和服飾進口國。歐盟（EU）紡織業佔世界紡織業的五分之一以上，以德國、西班牙、法國、義大利和葡萄



牙為首。印度是第三大紡織品製造國，佔全球整體紡織品產量的 6% 以上。已開發國家和開發中國家的快速工業化和技術進步幫助紡織業擁有了能夠高效生產織物的現代化設備。在美國新的關稅圍堵與通貨膨脹的影響之下，全球紡織品供應鏈是否正經歷調整期而台灣要如何應對這全新的局勢？

永續機能紡織品是一種兼具環境友善性與機能性的材料，目的是減少對環境產生的危害；隨著氣溫變化和極端天氣頻率增高，消費者對於服裝的需求不再僅限於單一機能，而是期望具備多功能調節的複合機能服裝來應對各種氣候狀況，複合機能紡織品，如：結合涼感、快乾、透氣、抗紫外線等多重功能，以適應氣候變遷帶來的多變環境需求。舉例而言，複合機能布料可在炎熱潮濕的環境中，迅速排出汗水，保持乾爽，提供涼爽舒適的感覺，同時在紫外線強烈的戶外環境中，提供必要的防曬保護，另外，抗菌消臭、防水透氣等其他機能也可以整合在同一款布料中，進一步提升消費者的穿著體驗。這些複合機能紡織品展現出台灣紡織業高度創新與市場導向的能力，為應對氣候變遷帶來的挑戰提供了高效解決方案。

美國近年分別於州和聯邦政府層級通過許多推動紡織品淨零循環的法案，例如 CCA「清潔競爭法」、加州 SB707 法案...禁止在加州生產、銷售或分銷添加 PFAS 的紡織品、服裝和戶外服裝，以降低時尚產業對環境造成的負面影響。大西洋的另一邊，《歐洲綠色協議》計畫到 2050 年，通過有關製造和服裝報廢的立法，歐盟數位產品護照 (DPP) 法規即將出台。2030 年所有銷售產品都必須說明原產地、材料、環境影響和處置準則。數位產品護照 (DPP) 是歐盟作為永續產品生態設計法規 (ESPR) 的一部分推出的數位系統，收集產品從製造到使用直至回收或處置的資訊，目的是提高產品的透明度和可追溯性，促進循環經濟。

根據「全球紡織資訊網」的機能性紡織品的發展趨勢，聚焦於：永續性、創新材料、無毒設計、機能舒適性、數位化技術、與延長產品壽命等七個項目。隨著國際法規確認、全球對環境保護、與永續發展的注日益增加，各大國際品牌皆要求機能性紡織品的上、中、下游之供應鏈朝向「複合機能與永續機能」的方向發展

—友善環境、節能減碳、機能舒適。共可分類為九個項目：

- (1)回收寶特瓶：目前回收聚酯的主要來源為寶特瓶，這類布料以其具競爭力的價格與穩定的材料供應在國際市場上廣泛應用，對品牌而言性價比高。然而，隨著「寶特瓶製成的衣服是否仍然環保」的疑慮逐漸浮現，這將可能對未來的紡織產業帶來挑戰。預計從 2025 年起，這一議題將對全球紡織產業帶來深遠影響，業界也已開始研擬應對方案。
- (2)閉環回收：廢棄物的「循環經濟」模式是從「線性單一 Take-Make-Dispose」的模式之中轉變成「閉環迴圈 Closed-loop」的經濟模式。從「廢材」到「材料」，最重要的主角就是：提倡「單一材料」的概念，能在一個「閉環系統」內重複使用，物料在產品壽命終結時可被回收，並能再使用於相同的價值鏈。例如：ISP 新光無限衣專案—從釦子、紗線、布料、標籤全部都能再進行回收。關鍵點在於提高分類技術、品質與解聚脫色技術的突破：當材質分選的精準度提高，得到越單純的原料才有高利用價值。
- (3)生質基：使用再生的資源(例如：蓖麻、木薯、玉米...)通過生物、化學以及物理方法製成的生質材料。持續可再生的生物質的運用於紗線端、整理加工藥劑上，從而降低對於原生石油的依賴，在高油價的時期特別有優勢。
- (4)碳補捉：運用 Lanzatch 的碳補獲技術，將二氧化碳進行發酵後轉化成聚酯纖維的可使用的 EG(乙二醇)，重新再製成紗線，其所製成的紡織品的品質與一般聚酯纖相同。
- (5)回收尼龍：來自紗廠或胚布廠的工業廢料、回收漁網、使用過後的輪胎...重新再製成環保尼龍。
- (6)新天然：使用的認證的 BCI 棉花、或是奧地利「蘭精」公司經過環保認證的紗線，例如：Refibra 成衣廠回收邊角料、Ecovero 環保縲縈。
- (7)廢料再利用：農產品收成後的相關廢棄生物質如何進行妥善的利用，在物料流管理(Material Flow Management, MFM) 中著重在如何有效地使用資源使用，讓廢棄物轉化為原料。與台灣在地農民合作的農業廢棄物的鳳梨葉纖維再重新紡紗再製成衣物即是一例，除了幫農民找出清理農地廢棄物的解決方案，



也幫助農民增加收入，同時，由於植物的「固碳」與農業廢棄物再利用兩項在碳足跡上對於環境多所助益，加上鳳織布料所能帶來的涼爽、透氣、抗紫外線、與特殊的天然外觀，因此，「新光紡織」已經將鳳梨纖維發展成為完整系列，對於土地、功能、業績、都能夠兼具效益。

- (8)負責任羊毛：在取得動物纖維時著重動物的生存權利，用人道方式取得的羊毛纖維。同時，運用複合纖維與特殊工藝設備提升羊毛布料的穿著耐用度。
- (9)新熱塑性彈性體：運用「非氨綸系」(PU)的新式彈性體，例如：TPEE(熱塑性聚酯彈性體)、TPU(熱塑性聚氨酯)。開發出不具氨綸系的彈性布料，其目的是為了解決市場之中高彈性布料難以回收再利用的環保問題。

## (二)產業概況：

### 1.產業之現況與發展：

台灣紡織產業價值鏈自 1950 年代末期發展至今已有 70 餘年歷史，在龐大國際市場需求的淬鍊下，我國紡織業歷經幾次的產業升級，由早期進口原料，轉型到以石化工業所提供之原料製造人造纖維，朝向精緻化與差異化布局，已建構成成熟的上、中、下游生產體系。

依據紡拓會發布之「我國紡織品進出口貿易概況」資料顯示，我國在紡織品貿易部分，113 年 1-12 月我紡織品出口總值為 67.35 億美元，成長 2%；進口總值為 36.54 億美元，衰退 0.2%；貿易順差為 30.81 億美元，較 112 年同期增加 1.06 億美元，成長 4%。

以出口值分析，主要出口項目為布料(占 71%)，其次為紗線(占 14%)、雜項紡織品(占 5%)、纖維(占 5%)及成衣及服飾品(占 5%)；五大項目產品出口大宗之布料成長 2%、紗線成長 5%、雜項紡織品成長 3%，以及成衣服飾品成長 3%，纖維項目衰退 12%。以進口值分析，主要進口項目以成衣及服飾品為大宗(占 61%)，衰退 0.2%，其次為雜項紡織品(占 14%)成長 9%、布料(占 11%)成長 2%、紗線(占 9%)成長 9%，以及纖維(占 5%)衰退 31%。

國際地緣政治情勢及美國新政府經貿政策動向仍具高度不確定性，惟隨全球通膨壓力減緩、主要國家持續降息，世界貿易量可

望穩步擴張。

紡織業方面，美國市場受惠於年終消費旺季及庫存回補需求及東協需求暢旺，推動需求及原物料投入表現，以及部分產品 12 月陸續出貨，加上美中貿易戰再起隱憂，增加國際品牌商採購意願，出口與生產動能呈現擴增，113 年全年度外銷訂單出現正成長，皆有助維繫我國出口動能，今(114)年第 1 季出口可望延續穩定成長格局。

項目	出口值 (億美元)	比重 (%)	同期比較 (%)	出口量 (萬公噸)	同期比較 (%)	單價(美 元/公斤)	同期比較 (%)
1.纖維	3.39	5	-12	25.63	-15	1.32	3
2.紗線	9.12	14	5	29.91	4	3.05	1
3.布料	47.77	71	2	49.63	-2	9.62	4
4.成衣及服飾 品	3.48	5	3	1.36	-4	25.62	8
5.雜項紡織品	3.59	5	3	6.09	-2	5.90	6
合計	67.35	100	2	112.62	-4	5.98	6

資料來源：紡拓會 我國紡織品進出口貿易概況(113 年 1-12 月)

## 2.產業上、中、下游之關聯性：

紡織產業鏈由石化產品或天然的棉花、毛料等原料起始，原料經製造成尼龍纖維、聚酯纖維、嫫縈纖維、羊毛、蠶絲等人纖或天然纖維產品後，再紡成紗線，然後經過織造成布疋，再經漂白、染色、印花、塗佈、整理等染整程序，裁製縫合為成衣製品或其他相關紡織商品。

紡織產業鏈的上游除了天然的棉花、毛料、絲、麻等，亦包含石化原料，如乙二醇（EG）、純對苯二甲酸（PTA）等聚酯產品生產用原料，己內醯胺（CPL）等尼龍產品生產用原料，以及丙烯腈（AN）等亞克力棉生產用原料。

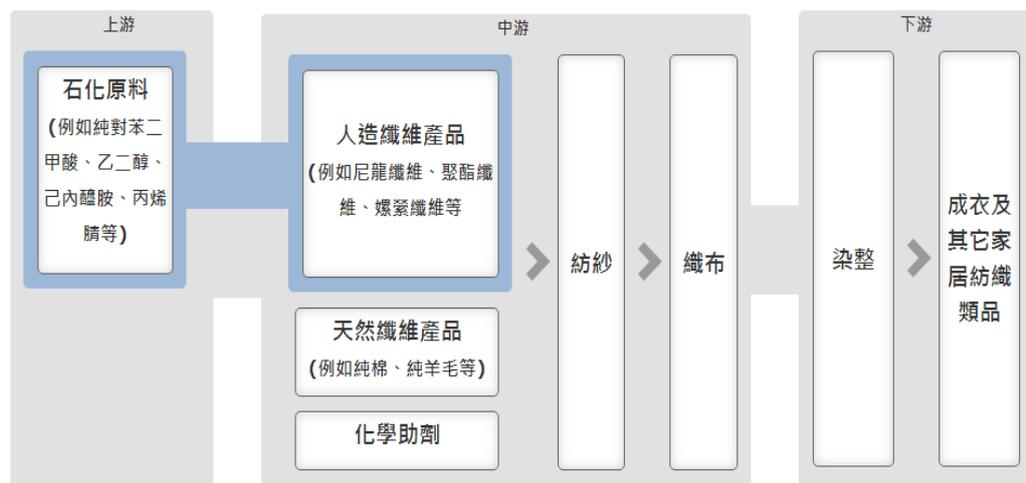
紡織產業鏈的中游有人造纖維產品、天然纖維產品、化學助劑，以及經由以上材料紡織而成的紗與布料。台灣生產人造纖維比例高達 85%，國內纖維系列產品又以聚醯胺（尼龍）與聚酯產品為主，其中尼龍粒可以製成尼龍絲與尼龍加工絲；而聚酯粒可以做為紡織用途，生產聚酯絲、聚酯棉與聚酯加工絲；尼龍絲的用途有衣料用布、皮包布、傘布、織帶、內裡、泳衣、內衣、滑



雪裝、軍用背包等。目前國內紡織產業原料來源除了臺灣廠商以外，亦有部分來自海外進口，尤以天然纖維為主。

紡織產業鏈的下游為染整、成衣業與其他居家織品業。染整是紡織產業中提供織品產品差異化及附加價值的重要環節，近期來染整業著重於提升染整技術，發展低碳或環保綠色商品，以因應國際間對環保的要求。成衣及居家織品業為加工層次與附加價值最高者，但國內因勞動力不足、工資上漲以及新興國家崛起(如印尼、土耳其、巴西、中國大陸、越南等)，近年來臺廠逐漸調整產業結構將生產轉為行銷為主，以及直接於海外市場投資，且強化產品設計能力發展。

本公司主要從事織布業與染整業，在紡織產業價值鏈中位處於中游、下游。



資料來源：產業價值鏈資訊平台

### 3. 產品發展趨勢：

#### (1) 平織布

台灣本身缺乏天然纖維，而聚酯纖維、尼龍纖維等人造纖維之產量居世界前三名，生產人造纖維的成本較低廉，而聚酯織物應是我國將來發展之重心，且長纖本身特性較短纖為優且多變化性，逐漸成為全球消費的主流，未來因人造纖維的可塑性高，隨科技進步及各界人造纖維製造國不斷的研究開發，將有更多供服裝及產業用的特殊機能纖維問市，屆時織布業也將織出各類具特殊功能服飾及產業用布。

隨著機能性紡織的重要性越來越高，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。

## (2)數位印花布

由於紡織產業過去是台灣重要的出口項目之一，隨著產業外移及廉價、大量成衣傾銷的影響，台灣的紡織產業也積極尋找下一步產業革新的發展方向，除各種創新材質獲得國際品牌大廠的青睞外，為實現時尚產業對於創意表現的豐富色彩以及藍圖細節，加上快速時尚的產業潮流，傳統紡織印刷早已不敷需求。相較下，數位印花更能省去設計、製版時繁瑣且重複的步驟，大幅提升時效並減少人力，可為瞬息萬變的時尚產業帶來更多的便利與效益。

數位印花擁有許多優於網版印花的優勢，相較於傳統印染，縮短製程及減少製版的優勢，可節省能源的消耗（約達成40~75%節電與省水效果），加上大量減少染料與化學藥品的使用，數位印花的普及一舉改變了已臻純熟的紡織印染產業，大幅提高製程效率並減少對環境的衝擊。

## 4.產品競爭情形：

本公司主要業務為成布外銷，目前與本公司同質性較高的競爭對手，見下圖。

染整				
<b>本國上市公司(18家)</b>	南亞	台化	遠東新	南染
	新紡	大魯閣	福懋	力麟
	佳和	年興	宜進	宏遠
	強盛新	得力	南緯	昶和
	大統新創	業旺		
<b>本國上櫃公司(2家)</b>	東隆興	興采		
<b>知名外國企業(3家)</b>	青島鳳凰印染有限公司	福建聯邦三禾	盛虹集團有限公司	
<b>共23家</b>				



用具有難度。因此，在廣大的材料學之中脫穎而出的是聚酯纖維家族中的一熱塑性聚酯彈性體（Thermoplastic Polyester Elastomer 簡稱 TPEE）—TPEE 這種材料具有軟、硬段的共聚物，軟段使它像橡膠賦予彈性，硬段使它像塑料有更好的加工性能與壽命，且具備了可回收再利用的特點，使用 TPEE 製成的彈性布料將來能夠透過回收再製成全新的紗線與紡織品，將會為紡織品的廢棄物與彈性布料的回收帶來重大影響。突破了多重的技術門檻：包紗、織造、染整...等，預期在今年度進行穩定的產能與量化生產。

(3)工業高強力聚酯纖維(Industrial High-strength Polyester Fiber): 材料開發上利用原本使用於工業、農業上的工業高強力聚酯纖維來進行工裝、日常休閒衣料的開發，成功打破將藩籬，將高性能、高耐磨注入到休閒衣料的開發。

(4)「新光紡織」產品創新研發上的投入在 2024 年度國際展會中獲得具體成果，產品入選展會形象區與獲獎項目分別有：

- 「Premiere Vision Paris」巴黎展會—SS 25 入選 14 組，FW 2526 入選 12 組，整年度合計 26 組。
- 「Performance Days Munich」慕尼黑展會—入選 3 組，入選 3 組，整年度合計 6 組。
- 「ISPO Munich」展會—FW 2627 入選 4 組，其中 XX-P0175-2 獲獎“Street Sport”中的 Top 10 前十大產品。

#### (四)長、短期業務發展計劃：

##### 1.短期發展策略：

- (1)鞏固與知名品牌開發合作。
- (2)多元產品組合發展，與競爭者作區隔。
- (3)加強供應鏈品質提升與成本降低提高生產力。

##### 2.長期發展策略：

- (1)加強高端技術研發，突破市場現狀。
- (2)逐步建立特殊市場如醫療、軍品、特殊工業製品.....等分散市場風險。



## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析：

#### 1.主要產品之銷售地區：

業務部：以外銷美國和歐洲知名服飾品牌為主，並開發亞洲市場。

零售部：代理美國 PGA TOUR 與經銷 ADIDAS GOLF 等服飾品牌，並自創時尚通路品牌 ARTIFACTS、ART HAUS、ASPORT。另有團體制服設計與製作業務，專營各公司行號制服或禮品市場。

營建部：持續推動房屋、土地出租，逐年提高出租率。

#### 2.市場未來之供需狀況及成長性：

(1)時尚機能型服飾持續流行：全球服飾市場越來越強調結合流行元素和功能性的產品，該產品所需的布料特性，正是本公司多年投入和深化的能力，因此市場的成長潛力相當樂觀。

(2)主要品牌客戶網購需求不墜，及亞洲積極展店，對機能性服飾需求增加。

(3)全球各大品牌高調倡導環保，主張回收材質永續循環，碳排放，碳足跡，可降解素材，廢衣回收等商機，均為本公司發展強項。

#### 3.競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策。

##### (1)有利因素：

①台灣聚酯纖維、尼龍纖維產量居世界前三名，有助於產業用紡織品的發展。

②政府、學界及法人等機構態度積極，支援紡織產業升級與轉型。

③衣著及家飾用纖維之紡織品，差異化能力強，且有完整的設計、製造及行銷體系。

④複合多元布料紡織品的研發能力強，並掌握最新之流行訊息。

⑤因應地緣政治，建立全球供應鏈。

- ⑥商品路線及設計風格已受到消費者肯定，持續在既有基礎上耕耘將有更大發展。
- ⑦與國外供應商建立良好關係，可取得最新且獨有的布料開發。
- ⑧迅速掌握市場脈動，隨時調整銷售策略。
- ⑨品牌重整與庫存大幅降低，使品牌可重新調整目標策略，因應市場需求。
- ⑩百貨通路實力強，可很快進入市場且快速擴展。
- ⑪增加品牌形象在社群媒體的曝光度，加強品牌的網路行銷，能帶來更大的商機。

(2)不利因素：

- ①企業研發能力仍需發展，創新紡織品的能力與國外最新資訊仍不足。
- ②國內紡織從業人員日漸減少，年輕一輩多不願投入紡織市場。
- ③台灣市場規模小，且競爭者眾，新品牌擴展不易。
- ④消費者需求喜好變化快，須開發有獨特創意之商品以吸引消費者。
- ⑤俄烏戰爭、通膨來襲、油價上漲、成本增加。
- ⑥通膨衝擊，庫存去化減緩，市場不確定性高，消費者買氣低迷。

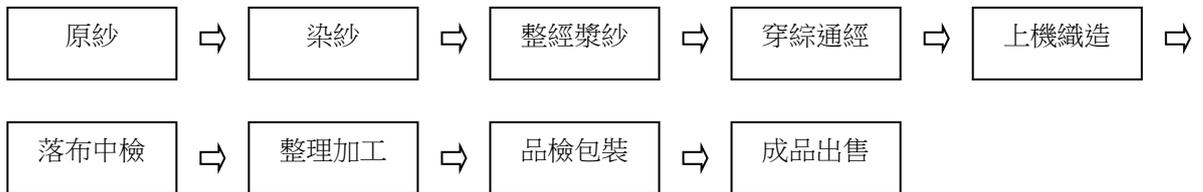
**(二)主要產品之重要用途及產製過程：**

1.主要產品之重要用途

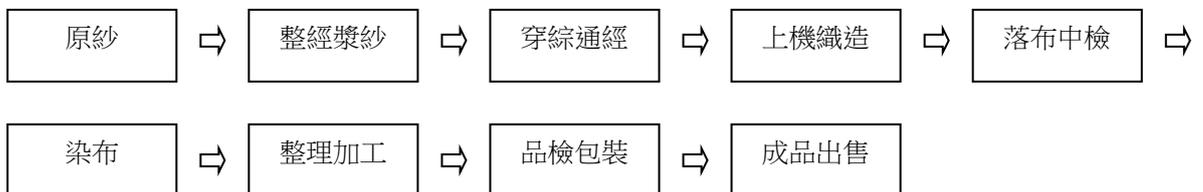
衣料用布：以戶外運動機能性服飾、滑雪裝、泳裝和休閒外套為主，主要生產製程包含 Yarn Dyed (先染色紗)梭織布與針織布、Piece Dyed(先織後染)梭織布與針織布、數位印花梭織布與針織布，並依產品功能需求不同而進行不同的樹脂加工，例如吸濕(Wicking)、撥水加工(DWR, Durable Water Repellency)、抗菌加工(Anti-Bacteria)，也可進一步再增加選擇貼膜加工、塗佈加工、壓光處理等不同後加工製程。

## 2.主要產品之產製過程

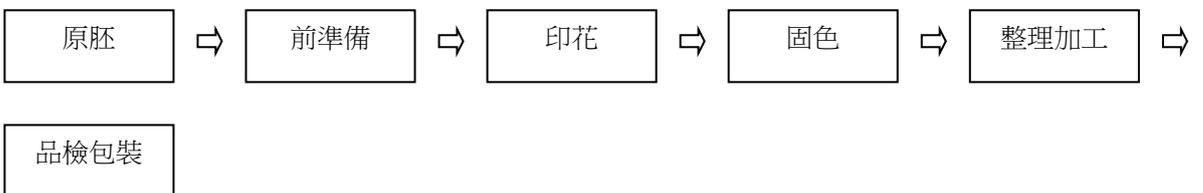
### 【先染布】



### 【後染布】



### 【數位印花布】



### (三) 主要原料之供應狀況：

依接單生產交期及品質與成本等因素考量，彈性選擇國內採購或國外直接進口。

(四)最近二年度任一年度曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1.最近二年度主要供應商資料

單位：仟元

項目	113 年				112 年				114 年度截至 114.03.28 止(註)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	廠商 A	222,041	8.56	—	廠商 A	249,275	13.50	—	—	—	—	—
-	其他	2,371,356	91.44	—	其他	1,597,707	86.50	—	—	—	—	—
	進貨淨額	2,593,397	100.00	—	進貨淨額	1,846,982	100.00	—	進貨淨額	—	—	—

註：截至年報刊印日 114/03/28 止，尚未有經會計師核閱之財務報告。

2 最近二年度主要銷貨客戶資料

項目	113 年				112 年				114 年度截至 114.03.28 止(註)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	客戶 A	468,143	12.23	—	客戶 A	—	—	—	—	—	—	—
2	客戶 B	359,618	9.40	實質關係人	客戶 B	303,951	10.11	實質關係人	—	—	—	—
-	其他	2,999,272	78.37	—	其他	2,703,882	89.89	—				
	銷貨淨額	3,827,033	100.00	—	銷貨淨額	3,007,833	100.00	—	銷貨淨額	—	—	—

註：截至年報刊印日 114/03/28 止，尚未有經會計師核閱之財務報告。



### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 28 日
員工 人數	本籍	459	526	527
	外籍	120	127	123
	合計	579	653	650
平均年歲		40 歲 9 個月	40 歲 12 個月	40 歲 5 個月
平均 服務年資		5 年 11 個月	5 年 10 個月	6 年 0 個月
學歷 分部 比率	博士	0.34%	0.31%	0.31%
	碩士	5.76%	5.67%	5.85%
	大專	46.27%	48.2%	48.77%
	高中	33.05%	32.5%	32.31%
	高中以下	14.58%	13.32%	12.77%

### 四、環保支出資訊

113 年度及截至年報刊印日止，本公司並無因污染環境所受損失及處分之情形。

### 五、勞資關係

#### (一) 現行重要勞資協議及實施情形：

##### 1. 員工福利措施：

- (1) 員工依法投保勞、健保及提撥勞工退休金，並提供團體意外險、壽險，並洽請關係企業提供員工福利險投保專案供員工及眷屬加保。派駐海外同仁則提供高額且完善之團體保險。
- (2) 落實兩性平權，重視員工關懷及職場友善環境，至 113 年年報刊印日止女性員工約佔員工總人數之 63%，協理級以上主管，女性佔比達 53%。

甄選進用人員依各職等所需資格條件聘用，各層級人員薪資不因性別而有差異，建立同工同酬及多元性別職場平等的工作環境及性別友善的職場文化。

- (3)公司的內部管理辦法特別強調並保障懷孕員工之權益。針對員工托嬰問題，本公司與各廠區附近育兒機構簽訂長期服務合約，並依「性別工作平等法」及「育嬰留停實施辦法」，子女滿三歲前得申請育嬰留停，最多不超過兩年。育嬰留停期滿後，公司安排回原單位任職。113 年度有同意員工因育兒因素申請之彈性工時。
- (4)成立職工福利委員會，按營業收入總額提撥職工福利金，定期舉辦員工旅遊或小型活動達到同樂的目標，並訂有員工優惠購物制度及喪葬津貼及子女教育補助。113 年辦理包含台中、日月潭、宜蘭、韓國等多場員工旅遊，並讓員工自行組團餐與國外旅遊，多元選項供員工自由選擇參加。
- (5)各廠區每年提撥預算辦理旺年會及致贈端午、中秋禮品，員工享有福利品及購物優惠商品福利，定期舉辦員工健康檢查；另得依法令申請產假、陪產假及育嬰假。113 年每季辦理員工購福利品活動，讓員工享有低價高品質商品之優先採購機會。
- (6) 不定期安排各項活動提供員工參與，113 年提供【T1 攻戰大巨蛋雙北反毒籃球賽】票券，讓員工一同到場觀賞體育賽事。
- (7) 與真情基金會合作，每月提供員工免費素食便當，讓員工藉由素食飲食更加注重自身健康狀況。
- (8) 與真情基金會合作，不定時提供本公司員工藝文活動票券，讓員工可透過藝文活動舒緩自身壓力，與家人製造愉悅時光，創造幸福家庭。

## 2.員工進修及訓練：

本公司因應產業快速發展提升員工及公司整體競爭力，並激發同仁潛能及凝聚向心力。每年度根據營運策略、組織發展需求對應至職能關鍵行為，再配合各階層的需求，規劃內部或外部訓練相關課程。透過個人的學習成長以提高工作績效並達成工作目標。113 年度教育訓練課程除新進人員養成訓練外尚包括有人權政策、反貪腐、防止內線交易、誠信經營政策、營業秘密、數位學習、系統操作、管理職能及專業技能訓練，約 7,614 訓練小時。



3.退休制度：

- (1)本公司為安定員工退休後生活，依法訂有勞工退休辦法。
- (2)「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，本公司 94 年 6 月 30 日以前受聘之員工且於 7 月 1 日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用「勞工退休金條例」之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。並遵照勞基法相關規定，並每月按給付薪資 2%提撥退休金儲存於台灣銀行退休金專戶中。
- (3)94 年 7 月 1 日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度，依員工每月薪資 6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶中，另有自願提繳退休金者，依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞工保險局之個人退休金專戶。
- (4)退休申請規定及給與標準參酌勞動基準法第 53、54 及第 55 條規定辦理。
- (5)本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。
- (6)實施情形如下：

退休金制度	舊制	新制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
如何提撥	按薪資總額 2%提撥，以公司名義存入台灣銀行退休金專戶中	依員工投保等級提撥 6%至勞工保險局個人專戶
提撥金額	累積金額 56,773 仟元	113 年度提撥 18,429 仟元

4.員工行為或倫理守則：

- (1)本公司訂有員工「服務紀律」守則，員工須謹守服務紀律，避免不當行為使個人或公司遭受損失，相關內容如下：
  - ①員工應忠勤職守，遵奉本公司一切規章，服從各級主管人員合理之指導管理，不得敷衍塞責，或有推諉、違抗之行為，各級主管人員對員工應親切指導。
  - ②員工對內應認真工作，愛惜公物，減少損耗，提高品質，增加生產，對外應保守業務或職務上的機密。
  - ③員工對於職務上之報告，均應循級以上，不得越級呈報，

但緊急或特殊情況不在此限。

- ④員工於工作時間內未經核准不得接見親友或擅離工作崗位。
- ⑤員工未經核准，不得私帶親友進入工廠。
- ⑥員工不得利用職權圖利自己或他人。
- ⑦員工非經本公司同意，不得在本公司以外從事同類之業務，以致影響勞動契約之履行。
- ⑧員工不得因職務上之行為或違背職務上之行為，接受招待、饋禮、回扣或其他不法利益。
- ⑨員工不得攜帶彈藥刀槍，危險物品、違禁品、攝影機及生產公務無關之物品進入工作場所。
- ⑩員工未經核准，不得擅攜公物出廠，私有物品攜出廠外，應向人事室領取放行證後方可攜出，並且應主動接受警衛或管理課人員的檢查。
- ⑪員工應恪守職位，分層負責，對於經辦事項負有及時處理之責，各單位主管對於主管事項應盡監督指揮之責。
- ⑫員工非因職務上需要或簽請獲准不得動用公物或支用公款。
- ⑬員工除辦理本公司業務所必需外，對外不得使用公司及本廠名義。
- ⑭員工關於公司事務上涉及本身或其家族之利害事件，應自行迴避，不得參與審議或處理。
- ⑮員工在職期間非經公司允許，不得在外兼職或經營相關事業。
- ⑯員工無論在職或退職後，均應嚴守本公司技術上，事務上未公佈之已決或未決事項以及顧客與公司往來狀況之機密。
- ⑰員工在工作所接觸之事務，無論在職或退職後，不得以任何方式或形式提供與任何人，任職期間之著作或研究其所有權屬公司所有。
- ⑱員工對顧客或來賓應謙和有禮，不得傲慢失態。



- (2)為使各職級員工的倫理觀念、權利、義務及行為有所瞭解及遵循，本公司另訂有核決權限辦法、各部門工作職掌、員工出勤辦法、員工獎懲辦法、出差管理辦法及獎金發放辦法，遇有相關事項得以及時處理。

#### 5.工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司為保障每位任職員工，使其擁有安全舒適之工作環境，對員工辦理員工從事工作所必要之安全衛生教育及預防災變之訓練、健康檢查等具體保護措施，其說明如下：

- (1)制定、宣導相關政策。本公司之員工工作規則明訂每位同仁應切實遵守安全衛生工作守則，並制定員工申訴制度提供員工申訴管道，且於辦公場所張貼標語宣導工作安全。
- (2)為明確要求公司內部同仁提升工作安全認知，規劃有數個教育訓練之執行項目，如新進人員接受環安衛教育，了解及熟悉工作場所之環境管理，以及應遵守之規定；定期教育工廠同仁，使其熟悉工作場所所有危害物質之潛在危害與防範措施、設備安全操作，以及事故緊急應變計畫。
- (3)為使員工自身工作安全免於受到危害，工作場所皆有要求員工配戴安全防護器具，如安全帽、皮手套、防護面罩、耳塞等。
- (4)建立並維持多個項目，以定期對工作環境實施檢測，如噪音測定、消防設備安全檢修、每季委託廠商對飲水機進行保養等項目，以及辦公場所定期施作內部消毒、委託專業廠商清潔地板。
- (5)免費提供同仁定期健康檢查。
- (6)為員工投保團體意外險及壽險，並委託關係企業提供同仁自費加保團體傷害意外險之優惠專案。
- (7)為防範職業災害的發生，降低工廠工作中危害及員工工作時的風險，於 113 年通過 ISO45001 稽核並取得證書(取得 DNV 授權，有效期限 113/11/18-116/11/17 證書編號：456633-2021-ASA-RGC-RvA)，並於廠內進行工作現場危害及風險性評估後選出不可忍受風險進行相關性改善，選擇出風險性較大的項目進行改善。工廠工安人員每日皆依據法令進行現場巡廠，

每半年皆依據法令進行作業環境檢測並依照規定進行申報作業，每季召開職業安全委員會，委員會中勞工代表人數佔總代表人數 1/3 以上(高於法令規範)，討論安全衛生計畫，包含教育訓練、作業環境改善對策、危害之預防管理、稽核、健康促進計畫等。勞工工作現場如有不安全情況，並邀請專業人員參與職業安全委員會討論改善方案，並依據會議結論進行工安改善。

為促進員工健康及安全，約聘職業安全醫師及護理師專門辦理員工健康管理、職業病預防及健康促進等勞工健康保護事項，並針對四大計畫(人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病、執行職務遭受不法侵害、母性健康保護等)進行評估改善。

職業安全委員會勞資代表人數如下：

年份	大園廠		大溪廠	
	112	113	112	113
勞工代表	6	5	6	5
資方代表	2	5	2	5
總人數	8	10	8	10

112 及 113 年度年職業傷害如下表示，數據係來自勞動部職業安全災害填報系統，統計失能傷害頻率、失能傷害嚴重率(統計數據包含上下班交通事故)。

工廠別	大園廠				桃園廠			
	112		113		112		113	
性別	男	女	男	女	男	女	男	女
缺勤率 AR	0%	4.29%	0%	0%	0%	0%	0.12%	0.17%
失能傷害頻率 FR	0	2.99	0	0	0	0	0	0
失能傷害嚴重率 SR	0	537.37	0	0	0	0	0	0
綜合傷害指數 FSI	0	1.27	0	0	0	0	0	0

註：缺勤率=報告期間工傷損失缺勤日數/報告期間的總工作日數\*100%



失能傷害頻率  $FR = (\text{失能傷害人數} * 106) / \text{總經歷工時}$   
失能傷害嚴重率  $SR = (\text{失能傷害日數} * 106) / \text{總經歷工時}$   
綜合傷害指數  $FSI = (FR * SR / 1000)^{(1/2)}$

本公司雖未達到任何危險性作業場所之規定，但為保障勞工從事某些可能有較高風險或疾病高發生率的職務，每年會進行相對性的教育訓練包含防護具配戴教育訓練及危害通識教育訓練，並且針對風險性較高的機台張貼警示標示，防止人員觸碰，針對各項危險區域的發放防護具並教育使員工了解如何使用、保養、檢查其是否正常使用，配置有專責人員每日進行公安巡檢，一年進行有兩次日間及夜間廠房及宿舍區域之消防演練，以確保員工遇緊急狀況時能適當應對。

考量天然災害及人為因素之意外災害對營運造成的衝擊與影響，一直以預防管理的態度來建立災害風險的管理機制，訂立了「緊急應變管理程序」，以避免或降低可能產生的人員傷害、設備毀損及財物損失以致營運停擺所造成的各項損失，除積極配合參與各級機關主辦之各項演練外，並每年定期施行兩次災害搶救演練。

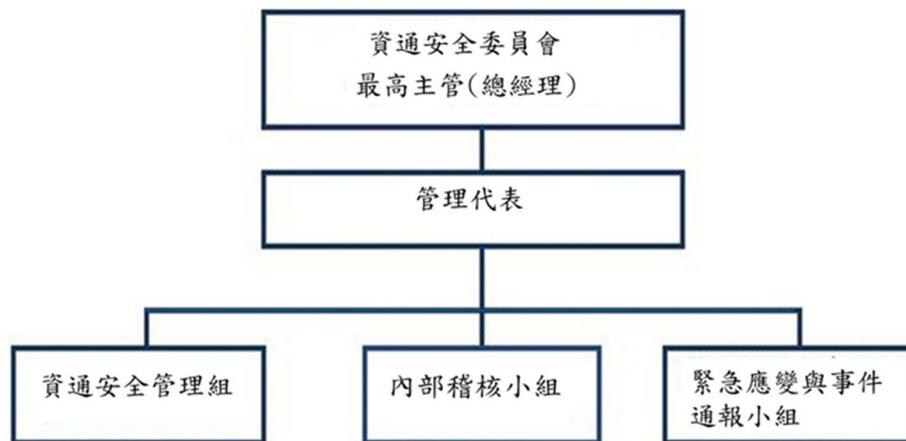
6.其他重要協議：無

**(二)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**

## 六、資通安全管理

### 1.資通安全架構

為提升資訊安全管理，本公司成立資通安全管理委員會，指派公司各部門資訊安全管理代表，每年定期召開資通安全管理會議，並由資訊主管每年定期呈報資訊安全成果。



## 2.資通安全政策：

### A.資通安全管理策略

- (1)恪遵法令訂定相關資通安全管理規章，對本公司資訊資產提供適當的保護措施，以確保其機密性、完整性、可用性及法律遵循性。
- (2)定期評估各種人為及天然災害對本公司資訊資產之影響，並訂定重要資訊資產及關鍵性業務之防災對策及災變復原計劃，以確保本公司業務持續運作。
- (3)督導本公司同仁落實資訊安全防護工作，建立資訊安全，人人有責觀念，提升各業務部門及人員對資訊安全之認知。
- (4)要求本公司全體同仁以及使用或連結本公司電腦系統之往來廠商，應確實遵守本公司資訊安全之相關規定，如有違反者，視其情形分別依本公司規定懲處或依契約罰則辦理外，情節嚴重者另將受相關法律追訴。

### B.持續改善架構與資通安全風險管理

- (1)組織運作模式-採 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保資通安全目標之達成且持續改善，並定期透過資通安全委員會回報執行成效。
- (2)規畫階段：規劃建立完整的資訊安全管理系統 (ISMS)，並已於 113 年 7 月取得國際資安管理系統認證 (ISO 27001)，目前證書有效期為 113 年 7 月 18 日到 116 年 7 月 17 日，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅。



### 3.具體實施措施：

管理方案：本公司針對公司營運類資產如維護資訊系統及網路設備等資訊設備，皆有簽訂維護及保固合約且因應資訊安全所面臨的挑戰，如 APT 進階持續性攻擊、DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊且竊取資訊等資安議題，每年依公司資訊安全政策持續關注資訊環境變化趨勢，並參考技術文刊資料，擬定資訊安全防護機制與方案，強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力，以期能事先防範及第一時間有效偵測並止決擴散，並確實執行以下相關資訊安全管理措施辦法，如下表：

資通安全管理措施		
類型	說明	相關作業
人員安全管理	人員帳號，權限管理和教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> <li>●人員帳號權限管理與審核</li> <li>●人員離職調任帳號刪除</li> <li>●資訊安全教育訓練</li> </ul>
電腦系統安全管理	系統安全管理，資料安全管理，電腦病毒和惡意軟體之防範	<ul style="list-style-type: none"> <li>●電腦作業系統設定與管制</li> <li>●ERP系統每日備份和每日異地備份</li> <li>●使用合法軟體，隨時更新病毒碼</li> </ul>
網路安全管理	網路安全規劃與管理，網路使用者管理，電子郵件安全管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>●建置防火牆及防毒系統</li> <li>●定期資訊安全宣導</li> <li>●來路不明電子郵件，不隨意打開</li> </ul>
系統存取控制	人員存取內外部系統及資料傳輸管道之控制措施	<ul style="list-style-type: none"> <li>●系統存取權限以執行業務及職務所需為限</li> <li>●系統使用者開啟帳號後，使用者每隔半年需更改密碼</li> <li>●使用者權限異動應提出申請同意後，資訊始得修改</li> </ul>
資訊資產之安全管理	資訊資產移轉及報廢之處置	<ul style="list-style-type: none"> <li>●資訊設備報廢，應在報廢前移除所有硬碟內資料並記錄報廢申請單</li> <li>●資訊設備移轉應記錄到移轉申請表</li> </ul>
系統發展與維護之安全管理	一般電腦系統及委外作業安全管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>●應用系統程式更新，由各應用系統負責人配合</li> <li>●委外資訊廠商除安全管理責任外，也應落實保密作為</li> </ul>

資通安全管理措施		
類型	說明	相關作業
實體及環境 安全管理	電腦設備安全管理，電源 供應系統的管理，電腦機房消防系統的設置	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 電腦機房專人負責，定期維護保養及測試</li> <li>● 提供不斷電系統</li> <li>● 電腦機房實施門禁管控</li> </ul>
業務永續運作計畫之規劃及管理	備援及回復作業	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年應進行備份備援，回復作業之測試演練</li> </ul>
資訊安全稽核	確認資訊安全管理作業之執行情形	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 發現有資訊安全事件時，應迅速通報權責主管單位及相關人員處理</li> </ul>



#### 4. 資訊安全所投入之資源

- A. 每年定期召開資訊安全會議，各部門派代表參加，檢討及執行資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保公司重要機密資訊不外洩。
  - B. 資訊部門二人負責資安管理，檢核資安狀況，且配合外部資安廠商定期檢核資安情形。
  - C. 持續投入資源於資訊安全相關領域，民國 113 年度較民國 112 年投入費用成長 21%，資源投入事項包含人力、技術面之基礎架構及加強主機端、個人端防駭及防毒設備及軟體、情資監控分析等，全面提升資訊安全能力。
  - D. 提高資訊安全，於 113 年將工廠防火牆等設備，SWITCH、無線 AP 皆更換為 Fortinet，導入安全織網(Security Fabric)，從物聯網到雲端，實現對整個組織安全的控制、整合並輕鬆管理。
5. 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：
- 民國 113 年度本公司並無因重大資通安全事件而遭受損失。

#### 七、重要契約：無。

# 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析 與風險事項

## 一、財務狀況

最近二年度財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流動資產		4,501,525	4,678,182	(176,657)	-3.78
投資		9,509,722	7,539,159	1,970,563	26.14
不動產、廠房及設備		354,644	353,929	715	0.2
使用權資產		130,780	153,864	(23,084)	-15
投資性不動產		6,661,727	5,585,247	1,076,480	19.27
其他無形資產		7,510	4,958	2552	51.47
其他資產		363,318	228,838	134,480	58.77
資產總額		21,529,226	18,544,177	2,985,049	16.10
流動負債		3,515,897	3,882,051	(366,154)	-9.43
非流動負債		2,511,679	1,515,065	996,614	65.78
負債總額		6,027,576	5,397,116	630,460	11.68
股本		3,000,413	3,000,413	-	-
資本公積		14,849	13,385	1,434	10.71
保留盈餘		5,130,721	4,619,174	511,547	11.07
其他權益		7,368,841	5,527,263	1,841,578	33.32
庫藏股票		(13,174)	(13,174)	-	-
母公司業主權益總額		15,501,650	13,147,061	2,354,589	17.91
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		15,501,650	13,147,061	2,354,589	17.91

針對兩期差異達資產總額1%約215,292千元且變動達20%以上，說明如下：

1. 投資增加，主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。
2. 非流動負債增加，主係興建中廠辦大樓之建築融資增加所致。
3. 其他權益增加，主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益增加所致。



## 二、財務績效

### (一) 最近二年度財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目	年度		增(減)金額	變動比例(%)
	113 年度	112 年度		
營業收入淨額	4,214,489	3,382,945	831,544	24.58
營業成本	2,981,067	2,389,671	591,396	24.75
營業毛利	1,233,422	993,274	240,148	24.18
營業費用	775,150	633,530	141,620	22.35
營業淨利	458,306	359,744	98,562	27.40
營業外收入及支出	653,363	413,223	240,140	58.11
稅前淨利	1,111,669	772,967	338,702	43.82
所得稅利益(費用)	(242,655)	(124,019)	(118,636)	95.66
本期淨利	869,014	648,948	220,066	33.91

#### 1. 重大變動之主要原因：

(1) 營業淨利重大變動，主係 113 年度營業收入成長所致。

(2) 營業外收入及支出、稅前淨利及本期淨利重大變動，主要為 113 年度股利收入、淨外幣兌換利益所致。

#### 2. 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劃：考量經營狀況及經驗推估一一四年預計銷售數量約 21,954 仟碼。

### 三、現金流量

單位：新台幣仟元

年 度	期初現金 餘 額	全年營業 活動淨現 金流入	全年投資 活動淨現 金流出	全年籌資 活動淨現 金流入	匯率變動對 現金及約當 現金之影響	現金剩餘 數額	現金不足額 之補救措施	
							投資 計劃	理財 計劃
113	1,610,707	33,935	(898,100)	115,591	(2,842)	859,291	—	—
<p>1.本年度現金流量變動分析</p> <p>(1)營業活動：淨現金流入為33,935千元，主要係包含稅後淨利及折舊、攤銷費用。</p> <p>(2)投資活動：淨現金流出為898,100千元，主要係取得投資性不動產增加。</p> <p>(3)籌資活動：淨現金流入為115,591千元，主要係長期借款增加。</p> <p>2.流動性不足之改善計劃：不適用。</p> <p>3.未來一年現金流動性分析：營業活動、投資活動及籌資活動之現金流量正常，將可支應公司正常運作。</p>								

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及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃

本公司最近年度轉投資政策，為增加公司投資廣度，落實多角化經營，選擇適當投資標的。目前主要轉投資整體而言係處獲利狀態。民國一一三年轉投資印尼子公司。

六、風險事項分析評估

最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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：

1.利率變動：

(1)利率變動對公司損益之影響

合併公司內之個體同時以固定及浮動利率借入資金，若利率



增加／減少 1%，對合併公司 113 及 112 年度之稅後淨利將分別增加／減少 26,878 仟元及 20,658 仟元。

(2)利率變動之未來因應措施

國際勞動市場狀態、通膨壓力與通膨預期指標及國際形勢的發展，皆影響著利率曲線，本公司目前融資仍以短期為主，以取得較低資金成本，同時密切注意貨幣政策與金融市場利率之變動。

2.匯率變動：

(1)匯率變動對公司損益之影響

合併公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，主要受到美元匯率波動之影響。下表為當新台幣（功能性貨幣）對美元之匯率增加及減少 1%時，合併公司之敏感度分析。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 1%予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於美元升值 1%時，將使本年度稅後淨利增加之金額；當新台幣相對於美元貶值 1%時，其對本年度稅後淨利之影響將為同金額之負數。

單位：仟元

損 益	美 元 之 影 響	
	113年度	112年度
	\$11,029	\$10,335

(2)匯率變動之未來因應措施

本公司於收到外匯時視當時匯率走勢及資金需求轉換幣別，並適時調整外幣存款部位，以降低匯率變動對公司營運影響。且隨時注意國際政經情勢，蒐集匯率資訊，研判對整體損益之影響，採取適當之措施。

3.通貨膨脹：

(1)通貨膨脹對公司損益之影響

本公司隨時密切注意通貨膨脹情形，依行政院主計總處公布之 113 年平均消費者物價指數(CPI)年增率 2.18%，預測 114 年平均消費者物價指數(CPI)年增率 1.94%。物價上漲所帶來的原、物料價格及各項成本的變動，若通貨膨脹率增減 1%，預

估增減本公司及子公司之採購金額約新台幣 25,916 仟元。

**(2)通貨膨脹之未來因應措施**

本公司將考量市場因素適時調整庫存與產品售價，並力求降低成本以減少對損益的影響。

**(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：**

**1.高風險、高槓桿投資**

本公司及子公司 113 年度無從事任何高風險、高槓桿投資。

**2.資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易**

本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，除遵守相關作業程序外，並依照主管機關規定定期辦理公告申報：

(1)資金貸與他人：截至年報刊印日止，本公司並無資金貸與他人。

(2)背書保證：截至年報刊印日止，本公司背書保證對象僅限於採權益法認列之關聯企業，及本公司持股百分之百之子公司對本公司提供背書保證。

(3)衍生性商品交易：本公司及子公司 113 年度無從事衍生性商品交易。

**(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：**

本公司未來一年內計劃投入循環經濟機能性布種之開發，研發期間預估費用約新台幣 41,988 仟元。

**(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：**

本公司財務業務均依照相關法令辦理執行，截至目前為止國內外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：無。**



(六) 企業形象改變對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。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非頌事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(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

#### (一)關係企業合併營業報告書

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)

依下列路徑查詢公司代號：1419，以查閱相關資料。

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

網址: [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

#### (二)關係企業合併財務報表

本公司依規定應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則應納入母子公司合併財務報表之公司均相同，不另行編製關係企業合併財務報表。

合併財務報告查詢路徑:公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書。

網址: <https://www.sktextile.com.tw/files/financial/1742188676860.pdf>

#### (三)關係報告書：不適用。

### 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

### 三、其他必要補充說明事項：

#### (一)113年股東常會決議事項執行情形之檢討

- 1.通過112年度營業報告書及財務報表案。
- 2.通過112年度盈餘分配案。

執行情形：訂定113年7月18日為分配基準日，並已依股東會決議於113年8月8日全數發放完畢。(每股分配現金股利1.2元，股東配發現金股利總額為新台幣360,049,536元)

#### (二)最近年度及截至年報刊印日止依法被處罰，主要缺失與改善情形：無。



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

新光紡織股份有限公司



董事長：吳昕恩

