

普通股股票代碼：1470



一一三年度 年報

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.evertex.tw>

中華民國一一四年五月二十三日刊印

一、發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱：

姓 名：洪憲忠
職 稱：副總經理
電 話：(03)322-2241
e-mail：alan.hung@evertex.tw

代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱：

姓 名：徐肇男
職 稱：財會部副理
電 話：(03)322-2241
e-mail：nick.hsu@evertex.tw

二、總公司、工廠之地址及電話：

總 公 司：103005 台北市塔城街 64 號 4 樓
電 話：(02)2550-3266
工 廠：338028 桃園市蘆竹區榮安路 9 號
電 話：(03)322-2241

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話：

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司
地 址：100008 台北市許昌街 17 號 2 樓
網 址：www.fbs.com.tw
電 話：(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：尤盟貴暨張耿禧會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：11073 台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
網 址：www.deloitte.com.tw
電 話：(02)2725-9988

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.evertex.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	8
三、公司治理運作情形	12
四、簽證會計師公費資訊	44
五、更換會計師資訊	45
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	45
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	45
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊.....	47
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數	48
參、募資情形.....	
一、資本及股份	49
二、公司債辦理情形	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證辦理情形	51
五、員工認股權憑證辦理情形	51
六、限制員工權利新股辦理情形	51
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	51
八、資金運用計劃執行情形	51
肆、營運概況.....	
一、業務內容	52
二、市場及產銷概況	55
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	59
四、環保支出資訊	59
五、勞資關係	62
六、資訊安全管理	64
七、重要契約	64
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	65
二、財務績效	66
三、現金流量	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	67
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	67
六、風險事項分析與評估	67
七、其他重要事項	68
陸、特別記載事項.....	
一、關係企業相關資料	69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	69
三、其他必要補充說明事項	69
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	69

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、前言

大統營運至今已三十餘個年頭，一直秉持著永續經營的理念，在面對外部競爭的挑戰與自我市場定位的界定，由早期的代工染整生產，逐漸轉型為多元化及高附加價值之針織機能性運動布料供應商，因應未來消費者的需求與同業競爭，將繼續引進高自動化及節能減碳設備，執行對環境更友善的製程標準，朝著更智能化的管理，凝聚一群願意與時俱進的同仁，透過創新與研發一起面對未來的挑戰。

二、一一三年度營業狀況報告

本公司染整代工部分之營收為 136,578 仟元，占全公司營收 17%；布疋買賣部份之營收為 640,710 仟元，占全公司營收 82%，售電收入為 10,751 仟元，占全公司營收 1%，合計一一三年度營業收入淨額為 788,039 仟元，較一一二年度增加 132,818 仟元，上升 20.3%。

一一三年度之營業利益為 87,887 仟元，較一一二年度增加 53,443 仟元；一一三年度之稅後淨利為 97,309 仟元，較一一二年度增加 47,963 仟元，一一三年度稅後每股盈餘為 1.13 元。

三、一一三年度預算執行情形：

一一三年度並無預算編製執行情形。

四、財務收支

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	一一三年度	一一二年度
營業收入	788,039	655,221
營業成本	588,656	525,403
營業毛利	199,383	129,818
營業費用	112,015	96,468
其他收益及費損	519	1,094
營業淨利	87,887	34,444
營業外收入及支出	32,813	22,734
稅前淨利	120,700	57,178
所得稅費用	(23,391)	(7,832)
本期稅後淨利	97,309	49,346
每股稅後盈餘(元)	1.13	0.58

五、獲利能力分析

年度		一一三年度	一一二年度
項目			
資產報酬率(%)		8.32	4.37
股東權益報酬率(%)		9.63	5.04
占實收資本比率(%)	營業利益	10.25	4.02
	稅前純益	14.07	6.67
純益率(%)		12.35	7.53
每股盈餘(元)		1.13	0.58

六、研究發展狀況

本公司研究發展包含織造、染色、後加工整理及塗佈加工等，除提升本公司染整品質層次與適用範圍，以符合客戶多變化的染整需求外，亦開發各類高機能性布料，應用於戶外運動服飾，有效提升穿著的舒適性，以滿足現代人對紡織品多樣化的需求。

七、未來營業計畫

(一)經營方針及產銷政策

- 1、持續更新生產製程與品質監控設備，藉由軟硬體的提升來更確保品質的穩定。
- 2、繼續強化開發團隊，藉由新製程與新產品的研發，提升整體的營運績效。
- 3、加深與國際品牌客戶之協同開發，爭取更大市場商機。
- 4、除持續更新更節能型機器設備與建置標準實驗室外，同時進行下列改善項目，以提升公司競爭力：
 - ①持續購置染整設備，提升產品多樣性。
 - ②引進儲能系統，透過調節、調度電力，使供電穩定並節省成本。
 - ③導入智慧驗布系統，可大幅減少驗布時間及人力，並縮短交貨期。
 - ④持續開發低碳足跡之產品，強化與新合作品牌之業務往來。
 - ⑤升級營運數據管理控制中心，即時掌握產能、碳排/環保資訊。
- 5、持續進行各單位主管接班人計劃，以培養表現優秀之同仁，確保公司人才不間斷。

(二)生產計劃

- 1、持續建立工單流程與製程條件標準化資料庫，透過標準數據化生產，確保產品品質的一致性。
- 2、以專案管理方式進行異常分析與追蹤，從根源防止相同異常再發生。
- 3、提高各加工段周轉率，以加速供貨能力，縮短交期，深化客戶服務的品質。
- 4、與染助劑及設備供應商進行專案研討，以突破生產瓶頸，提高染整再現性，降低不良率。
- 5、持續採購聚酯回收紗以發展回收聚酯纖維布料，並要求供應商提供GRS認證，以確保紗線的可追溯性和可持續性；113年採購回收紗約321公噸，佔總採購量21%。

(三)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1、外部競爭環境之影響

有鑒於紡織業日趨競爭激烈，本公司除了優化各項製程、開發新產品及提升行銷服務品質，以建立產品差異化外，同時亦透過產品結構重組、設備汰舊換新及人力資源質量提升等措施扎穩根基，以拉開與競爭者之間的差距。

2、法規環境之影響

- (1)近年來在環保意識及相關法規日益嚴格的趨勢下，勢必持續提升企業經營成本，目前除通過最高等級的紡織品環保標準-瑞士「藍色標誌標準(bluesign® standard)」的認證，生產符合該標準的產品；全球氣候暖化，溫室氣體排放標準亦逐年下修，未來更將徵收碳費，而本公司近年來陸續新增或汰換各種環保設備及環保製程的改善，以確實達到各項環保法規標準同時達成節能減碳的目的。
- (2)雖然勞工基本工資調升與勞動法規的修訂，皆明顯提升企業經營成本，但本公司仍積極配合法規，適當調整員工工時，不僅維持生產線產能，更兼顧員工生活品質。
- (3)為持續深化公司治理，由主管機關推動的「公司治理3.0-永續發展藍圖」，本公司亦積極配合，對於董事會職能的強化、資訊透明度的提升、利害關係人做有效溝通等皆持續精進，以達到促進企業永續發展。

3、總體經營環境之影響

雖然一一三年景氣已逐漸回溫，但川普關稅政策、地緣政治風險、淨零碳排等因素，都是造成持續性通膨，亦是影響景氣復甦的關鍵。面對如此多變複雜的外在環境，本公司除了重視執行力，更需具備彈性的應變能力，並持續與時俱進、創新研發、環保永續之經營理念，戮力提供員工更佳的工作環境並成為值得投資人與消費者信賴的優質企業。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

大統新創股份有限公司



董事長 葉泉發



總經理 葉柏亮



會計主管 徐肇男



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

114 年 4 月 28 日

1.董事資料

(職稱)	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初次 選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	其配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註 1)
							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	台灣	葉泉發	男 81~90	112.06.27	3 年	86.05.30	1,550,424	1.81	1,150,424	1.34	-	-	-	-	大同染整(股)公司董事長	本公司及聯旺興業(股)公司董事長	董事	葉清澤 葉柏亮	兄弟 父子	
董事	台灣	葉柏亮	男 51~60	112.06.27	3 年	97.06.25	4,454,832	4.80	3,912,832	4.56	-	-	-	-	聯發紡織纖維(股)公司董事長	本公司總經理及大發國際投資(股)公司董事長	董事長	葉泉發	父子	
董事	台灣	葉清澤	男 71~80	112.06.27	3 年	86.05.30	1,892,618	2.21	1,892,618	2.21	4,972	0.01	-	-	聯發紡織纖維(股)公司董事長	聯發紡織纖維(股)公司董事長	董事長	葉泉發	兄弟	
董事	台灣	葉國暉	男 51~60	112.06.27	3 年	94.06.23	258,723	0.30	258,723	0.30	-	-	-	-	聯發紡織纖維(股)公司董事	聯發紡織纖維(股)公司董事	(無)	(無)	(無)	
董事	台灣	楊耀州	男 61~70	112.06.27	3 年	94.06.23	2,775,013	3.24	2,775,013	3.24	407,982	0.48	-	-	本公司業務	本公司管理課資深課	(無)	(無)	(無)	
董事	台灣	葉守焯	男 81~90	112.06.27	3 年	109.06.30	1,244,258	1.45	1,244,258	1.45	660,284	0.77	-	-	集盛實業(股)公司董事長	集盛實業(股)公司董事長	(無)	(無)	(無)	(註 2)
董事	台灣	許榮信	男 61~70	112.06.27	3 年	109.06.30	1,925,108	2.24	1,925,108	2.24	556,197	0.65	-	-	大同染整(股)公司董事	大同染整(股)公司董事	(無)	(無)	(無)	
獨立董事	台灣	周福南	男 81~90	112.06.27	3 年	106.06.28	-	-	-	-	-	-	-	-	綸欣實業(股)公司董事長	綸欣實業(股)公司董事長	(無)	(無)	(無)	
獨立董事	台灣	廖武忠	男 71~80	112.06.27	3 年	109.06.30	-	-	-	-	-	-	-	-	豐偉纖維(股)公司董事長	豐偉纖維(股)公司董事長	(無)	(無)	(無)	
獨立董事	台灣	黃信義	男 71~80	112.06.27	3 年	112.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	南亞塑膠工業(股)公司董事	南亞塑膠工業(股)公司顧問	(無)	(無)	(無)	
獨立董事	台灣	施淙文	男 41~50	112.06.27	3 年	112.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	南亞塑膠工業(股)公司顧問	南亞塑膠工業(股)公司顧問	(無)	(無)	(無)	

註 1：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(1)本公司由傳統紡織業轉型為高機能性運動布料供應商，董事長葉泉發先生為公司創辦人，總經理葉柏亮先生為董事長之長子，投入產業經營十餘年，經營與改革成效卓著，已累積豐富產業知識及經驗，為未來傳承接班人選。

(2)本公司已設置審計委員會，現有獨立董事 4 人，除明定其職權外，亦可健全及監督董事會之管理機能；董事擔任本公司經理人或員工身份有葉柏亮、楊耀州，分別為總經理及管理部資深課長，未有過半數董事兼任經理人或員工。

註 2：董事葉守焯先生於 114.04.21 逝世解任。

註 3：董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因與規劃採行之措施：本公司董事會成員目前全為男性，其選任係股東提名與投票結果所致業，且歷來重視董事專業能力，因此性別多元化推動進程較為緩慢，下屆董事改選將按規定選出至少一名女性董事，並持續鼓勵股東提名具備專業能力的女性候選人，以提升董事會的多元性。

2.法人股東之主要股東：不適用。

3.主要股東屬法人者其主要股東：不適用。

4.董事所具專業知識及獨立性之情形：

114 年 4 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
董事長 葉 泉 發		紡織產業為專業，具經營管理及領導決策能力，從業數十年，為本公司創辦人。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 葉 柏 亮		紡織產業為專業，具經營管理及領導決策能力，擔任本公司總經理十餘年，輔仁大學 EMBA。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 葉 清 澤		紡織產業為專業，具經營管理及領導決策能力，從業數十年，曾任全國工業總會理事、台灣區人造纖維製造工業同業公會常務理事，現為聯發紡織纖維(股)公司董事長。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 楊 耀 州		現任本公司管理課資深課長，美國 AZUSA PACIFIC 大學 MBA，從業數十年。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 葉 國 暉		經營管理為專業，美國 SHENANDOAH MBA，兼任聯發紡織纖維(股)公司董事，從業數十年。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 葉 守 焯		紡織產業為專業，政治大學會計系畢，具經營管理及領導決策能力，從業數十年，曾任台灣區人造纖維製造工業同業公會第一屆常務理事，現為集盛實業(股)公司董事長。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 許 榮 信		紡織產業為專業，從業數十年，成功大學工業管理系畢，兼任大同染整(股)公司董事。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
獨立董事 周 福 南		紡織產業為專業，政治大學國貿系畢，為綸欣實業(股)公司董事長，從業數十年；未有公司法第 30 條各款情事。	選任前二年及任職期間皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近兩年未有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。	0
獨立董事 廖 武 忠		紡織產業為專業，為豐偉纖維(股)公司董事長，從業數十年；未有公司法第 30 條各款情事。		0
獨立董事 黃 信 義		石化、紡織產業為專業；明志工專化工科畢，曾任南亞塑膠(股)公司董事及資深副總、台灣區人造纖維製造工業同業公會第四屆常務理事，現任南亞塑膠(股)公司顧問，從業數十年；未有公司法第 30 條各款情事。		0
獨立董事 施 綜 文		石化、紡織產業為專業；台灣大學 MBA，為睿思顧問(有)公司創辦人及董事長，兼任南亞塑膠(股)公司顧問，從業近十年；未有公司法第 30 條各款情事。		0

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

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

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司落實董事會成員多元化政策，於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等；

專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務）專業技能及產業經歷等。

董事會成員多元核心項目：

董事 成員	初次 選任 (民國)	組			成			核 心 能 力					
		經歷	性 別	兼任 公司 員工	年齡								獨立董 事任期 9 年 以下
					41 ~ 50	51 ~ 60	61 以 上						
葉泉發	75 年	大同染整(股)公司董事長 聯旺興業(股)公司董事長	男				✓		✓	✓		✓	✓
葉柏亮	97 年	本公司總經理 聯發紡織纖維(股)公司董事	男	✓		✓			✓	✓		✓	✓
葉清澤	86 年	聯發紡織纖維(股)公司董事長 杭州聯發纖維有限公司董事長	男				✓		✓	✓		✓	✓
葉國暉	104 年	聯發紡織纖維(股)公司董事	男			✓			✓			✓	
楊耀州	104 年	本公司管理課資深課長	男	✓			✓			✓			✓
葉守煒	109 年	集盛實業(股)公司董事長	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓
許榮信	109 年	大同染整(股)公司董事	男				✓		✓	✓		✓	✓
周福南	106 年	綸欣實業(股)公司董事長	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
廖武忠	109 年	豐偉纖維(股)公司董事長	男				✓	✓	✓			✓	✓
黃信義	112 年	南亞塑膠工業(股)公司資深副總	男				✓	✓	✓	✓		✓	✓
施淙文	112 年	南亞塑膠工業(股)公司顧問	男		✓			✓	✓	✓	✓	✓	

(2)董事會獨立性：

董事共11名，其中獨立董事占4名(佔比為36.4%)，截至113年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範；董事長葉泉發與董事葉柏亮為父子關係、董事長葉泉發與董事葉清澤為兄弟關係，而另8名董事間無具有配偶及二等以內親屬關係之情形(佔比為72.7%)，無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第5頁-董事所具專業知識及獨立性之情形)。

本公司現任董事會由11位董事組成，其董事會組成之具體管理目標及達成情形如下：

具體管理目標	達成情形
董事會成員至少包含一位女性董事	未達成
獨立董事席次逾董事席次三分之一(33.3%以上)	達成
董事間具配偶及二親等以內親屬關係低於董事席次三分之一(33.3%以下)	達成
兼任公司員工或經理人之董事低於董事席次三分之一(33.3%以下)	達成
獨立董事任期未逾三屆	達成
經營管理、營運判斷、風險管理為三大核心項目，80%以上之成員具備核心能力	達成
董事成員之互補性(基本條件、專業背景)	未達成

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 28 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持 有 股 份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註 1)
					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	台灣	葉柏亮	男	102.07.01	3,912,832	4.56	-	-	-	-	聯發紡織纖維(股)公司董事	大發國際投資(股)公司董事長	副總經理	洪憲忠	妹婿	
資深副總兼總廠長	台灣	林保宏	男	100.06.01	89,274	0.1	13,700	0.02	-	-	中國工商管理學院工管科	無	無	無	無	
總管理處副總經理	台灣	洪憲忠	男	107.09.10	30,090	0.04	200,910	0.23	-	-	Georgia State University USA Ms. In Finance	柏亮投資(股)公司董事長	總經理	葉柏亮	妻舅	
台北營業處協理	台灣	蕭穎	女	112.02.01	31,000	0.04			-	-	台灣大學 EMBA	無	無	無	無	

註 1：總經理或相當等級者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(1)本公司為傳統紡織產業，董事長葉泉發先生為公司創辦人，總經理葉柏亮先生為董事長之長子，投入產業經營十餘年，經營與改革成效卓著，已累積豐富產業知識及經驗，為未來傳承接班人選。

(2)本公司已於一〇九年度設置審計委員會，除明定其職權外，亦可健全及監督董事會之管理機能。董事擔任本公司經理人或員工身份有葉柏亮、楊耀州，分別為總經理及管理部資深課長，故有過半數董事未兼任經理人或員工；一一二年股東會已依主管機關規定再增設一席獨立董事。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (註 7)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F 及 G 等七項總額及 占稅後純益之 比例(註 7)		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註 8)
		報酬(A) (註 1)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 2)		業務執行費用 (D)(註 3)				薪資、獎金及特 支費等(E)(註 4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 5)						
		本公司	財務 報告 內所有 公司(註 6)	本公司	財務 報告 內所有 公司(註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 6)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
董 事	葉泉發	840	840	-	-	2,431	2,534	140	140	3,411 3.51%	3,514 3.61%	4,126	4,126	172	172	306	-	346	-	8,015 8.24%	8,158 8.38%	無
	葉柏亮																					
	葉清澤																					
	楊耀州																					
	葉國暉																					
	葉守焯																					
許榮信																						
獨立董事	周福南	480	480	-	-	1,389	1,448	320	320	2,189 2.25%	2,248 2.31%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,189 2.25%	2,248 2.31%	無
	廖武忠																					
	黃信義																					
	施淙文																					

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

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

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(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：不適用。

酬金級距表

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(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	葉泉發、葉柏亮、葉清澤、葉國暉、楊耀州、葉守焯、許榮信、周福南、廖武忠、黃信義、施淙文		葉清澤、葉國暉、葉守焯、許榮信、周福南、廖武忠、黃信義、施淙文	
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-		楊耀州	
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-		葉泉發、葉柏亮	
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-		-	
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-		-	
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-		-	
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-		-	
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-		-	
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-		-	
100,000,000 元以上	-		-	
總計	11 人		11 人	

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

註2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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

註4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註6：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註7：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註8：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人)及業務執行費用等相關酬金。

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

(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) (註 1)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%) (註 5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註 6)
		本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	本公司		財務報告內所有公司 (註 4)		本公司	財務報告內所有公司 (註 4)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	葉柏亮	5,127	5,127	350	350	3,471	3,471	886	-	934	-	9,834 10.11%	9,882 10.16%	無
資深副總兼總廠長	林保宏													
總管理處副總經理	洪憲忠													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	葉柏亮、林保宏、洪憲忠	葉柏亮、林保宏、洪憲忠
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 4：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 5：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 6：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

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

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

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：113 年 08 月 14 日

單位：新台幣仟元

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額 (註 2)	現金金額 (註 2)	總計	總額占稅後純益 之%
經理人	總經理	葉柏亮	0	1,228	1,228	1.26%
	資深副總兼總廠長	林保宏				
	總管理處副總經理	洪憲忠				
	台北營業處協理	蕭 穎				
	會計主管	徐肇男				

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過擬議分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會九十二年三月二十七日台財證三字第○九二○○一三○一號函令規定，其範圍如下：

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

註 4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二，另應再填列本表。

(四)董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1、最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

職稱	112 年度				113 年度			
	本公司		合併報表內所有公司		本公司		合併報表內所有公司	
	酬金 總額	占稅後純 益比例	酬金 總額	占稅後純 益比例	酬金 總額	占稅後純 益比例	酬金 總額	占稅後純 益比例
董事	10,678	21.64%	10,718	21.72%	10,204	10.49%	10,406	10.69%
監察人 (註)	-	-	229	0.46%	-	-	81	0.08%
總經理及 副總經理	8,054	16.32%	8,118	16.45%	9,834	10.11%	9,882	10.16%

(註)本公司於109年6月成立審計委員會，此為子公司監察人。

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

(1)董事酬金給付政策及程序

依本公司「董事及經理人薪資酬勞政策」，董事薪酬分為報酬、酬勞、業務執行費，董事報酬係依本公司章程第三十三條之二規定，不論公司營業盈虧，公司得支給固定報酬；如公司有盈餘時，另依本公司章程第三十三條之規定，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞，參考董事依其對公司營運參與程度及貢獻價值分配之，包括 EPS、公司治理之強化、風險控制管理、督導永續發展執行情形等；本公司召開功能性委員會、股東會、通過年度財報的董事會時得支付業務執行費。

(2)經理人酬金給付政策及程序

依本公司「董事及經理人薪資酬勞政策」，經理人之敘薪結構由薪資、獎金、員工酬勞、退職或退休金等組成。薪資依本公司章程第三十三條之二規定，經理人執行職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，依同業水準議定；獎金主要以年終獎金為主，協理級以下之經理人以連結經營績效(項目如下)考核及公司營運成果發給，而高階經理人(總經理、副總經理)之績效考核分成經營績效：包括經營管理能力、營收目標達成率、稅前損益等，佔比 70%；永續發展績效：包括低碳轉型(10%)、職業安全衛生(3%)、國際環保及人權相關認證之取得與維持(10%)、其他永續重大主題(7%)等，並分長/短期，佔比 30%，依考核結果計算報酬；員工酬勞依公司章程規定，如有獲利，提撥不低於 3%為員工酬勞；退職或退休金依勞動相關法令辦理。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事及經理人之酬金皆依本公司章程及對公司貢獻程度暨參考同業水準等要素訂定之，與經營績效之關聯性呈正相關，本公司亦將視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡，每年亦依據法令規定於年報中揭露給付金額，未來風險應屬有限。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出(列)席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董 事 長	葉 泉 發	5	-	100.00%	
董 事	葉 柏 亮	4	-	80.00%	
董 事	葉 清 澤	3	-	60.00%	
董 事	楊 耀 州	5	-	100.00%	
董 事	葉 國 暉	4	-	80.00%	
董 事	葉 守 焯	5	-	100.00%	
董 事	許 榮 信	5	-	100.00%	
獨 立 董 事	周 福 南	5	-	100.00%	
獨 立 董 事	廖 武 忠	5	-	100.00%	
獨 立 董 事	黃 信 義	5	-	100.00%	
獨 立 董 事	施 宗 文	5	-	100.00%	

其他應記載事項：

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

(一) 證交法第14條之3所列事項

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-3 所 列事項	獨立董事 反對或保 留意見
113.03.08 第十五屆 第五次	1. 核准本公司一一二年度董事及員工酬勞發放比例金額案	✓	無
	2. 核准本公司一一二年度營業報告書及財務報表案	✓	無

董事會	議案內容及後續處理	證交法 14-3 所 列事項	獨立董事 反對或保 留意見
	3. 核准本公司一一二年度下半年盈餘分配案	✓	無
	4. 核准本公司一一二年度內部控制聲明書案	✓	無
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		
113.08.09 第十五屆 第七次	1. 核准本公司一一三年上半度盈餘分配案	✓	無
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		
113.11.08 第十五屆 第八次	1. 簽證會計師變更案(內部輪調)	✓	無
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		
113.12.25 第十五屆 第九次	1. 本公司「內部控制制度」相關作業及辦法修訂案	✓	無
	2. 本公司「一一四年度稽核計畫」	✓	無
	獨立董事意見：無		
	公司對獨立董事意見之處理：無		
	決議結果：全體出席董事同意通過		

(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：

董事會日期	應迴避董事	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
113.12.25	葉柏亮	本公司經理人一一三年度年終獎金發放案	迴避之董事兼任經理人	未參與討論及表決

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式
每年執行一次	113/1/1~113/12/31	董事會、個別董事成員、薪資報酬委員會、審計委員會	董事會內部自評、董事成員自評

評估內容

- (1) 董事會績效評估：「董事會績效考核自評問卷」項目及內容包括五大面向：
對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、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：「董事成員績效考核自評問卷」項目及內容包括六大面向：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) 薪資報酬委員會績效評估：「薪資報酬委員會績效考核自評問卷」項目及內容包括五大面向：對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、內部控

制。

- (4) 審計委員會績效評估：「審計委員會績效考核自評問卷」項目及內容包括五大面向：對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計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：

(一) 加強董事會職能：

- (1)為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，於108年3月27日通過「董事會績效評估辦法」，每年定期就整體董事會、個別董事、功能性委員會依本辦法進行績效評估，自108年起執行。
- (2)113年度董事會績效評估：已於114年3月12日提報董事會，董事會整體、董事成員、薪資報酬委員會、審計委員會之評估結果均為「符合標準」(滿分為5分)。

評估對象	加權平均分數
董事會整體	4.03
個別董事	4.14
薪資報酬委員會	3.87
審計委員會	4.00

- (3)公司未來對董事之選任將強化多元化政策，促使公司於經營決策之衡量更為客觀，強化多面向的考量以強化風險管理。

- (4)持續推動公司治理與永續發展，提高董事會監督之職責。

(二) 提升資訊透明度：

本公司持續執行且即時將董事會重大決議予以公告，並配合主管機關各項資訊揭露要求，重大訊息同步以英文發出、揭露英文版的年報及財報，以確保各項重大資訊能及時允當揭露；本公司網站可連結至公開資訊觀測站，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

(二)審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數B	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
召集人	周福南	5	-	100.00%	
獨立董事	廖武忠	5	-	100.00%	
獨立董事	黃信義	5	-	100.00%	
獨立董事	施淙文	5	-	100.00%	

年度工作重點：

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。主要審議事項包括：

- (1)審閱財務報告
- (2)簽證會計師適任性及獨立性評估
- (3)審閱取得或處分資產處理程序條文修正案

- (4)審閱內部控制制度修正案及內部控制聲明書案
 (5)審閱內部稽核計畫
 (6)督導各項風險管理制度之執行及其機制之有效運作

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。(註3)
 (一) 證券交易法第14條之5所列事項。(註3)
 (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。
- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)。
 說明：
 (一) 獨立董事與內部稽核主管係透過每季與審計委員會會議進行溝通，內部稽核主管定期於會議中向獨立董事進行稽核業務報告，溝通稽核結果及其追蹤執行情形。
 113年獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘錄：(註4)
 (二) 獨立董事與會計師係透過年度會議進行溝通，簽證會計師每年針對財務報表之查核或核閱結果向獨立董事進行說明，並就有無修訂法令或新公報之訂定影響公司帳列方式等議題進行溝通。
 113年獨立董事與會計師單獨溝通情形摘錄：(註5)

- 註1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際列席次數計算之。
- 註2：年度終了日前，如有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際列席次數計算之。
- 註3：年度運作情形：

召開日期	議案內容	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會， 而經全體董事 2/3 以上 同意之議決事項
113.03.08 第二屆 第五次	1.一一二年度重要財務業務報告	✓	無
	2.評估一一三年度簽證會計師適任性及獨立性	✓	無
	3.對子公司背書保證	✓	無
	4.一一三年度內部控制聲明書	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席審計委員同意通過		
	公司對審計委員會(113.03.08)意見之處理：全體出席董事同意通過		
113.05.10 第二屆 第六次	1.一一三年度第一季重要財務業務報告	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席審計委員同意通過		
	公司對審計委員會(113.05.10)意見之處理：全體出席董事同意通過		
113.08.09 第二屆 第七次	1.一一三年度第二季重要財務業務報告	✓	無
	審計委員會決議結果：全體出席審計委員同意通過		
	公司對審計委員會(113.08.09)意見之處理：全體出席董事同意通過		
113.11.08 第二屆 第八次	1.一一三年度第三季重要財務業務報告	✓	無
	2.簽證會計師變更案(內部輪調)	✓	無
	3.修訂本公司「風險管理辦法」		無
	審計委員會決議結果：全體出席審計委員同意通過		
	公司對審計委員會(113.11.08)意見之處理：全體出席董事同意通過		

召開日期	議案內容	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會， 而經全體董事 2/3 以上 同意之議決事項
113.12.25 第二屆 第九次	1.內部控制制度相關作業及辦法增修訂案	✓	無
	2.一一四年度稽核計畫	✓	無
	3.風險管理運作情形		無
	審計委員會決議結果：全體出席審計委員同意通過		
	公司對審計委員會(113.12.25)意見之處理：全體出席董事同意通過		

註 4：113 年獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形摘錄如下：

日期	溝通重點	獨立董事之建議與結果
113.03.08	112年第四季內部稽核執行情形報告	無異議
113.05.10	113年第一季內部稽核執行情形報告	無異議
113.08.09	113年第二季內部稽核執行情形報告	無異議
113.11.08	113年第三季內部稽核執行情形報告	無異議
113.12.25	113年10月份內部稽核執行情形報告	無異議

註 5：113 年獨立董事與會計師單獨溝通情形摘錄如下：

日期	溝通重點	獨立董事之建議與結果
113.9.12	已針對核閱財務報表相關之公司治理事項進行溝通，並無異常情事且無重大核閱調整、差異或未揭露事項。	無意見
	重要會計評估建議： 近年本公司受COVID19及停滯性通膨影響，2023年以前訂單接收狀況不穩，造成設備稼動率偏低，會計師針對資產減損提出討論，經與會計師溝通本公司生產計畫及2024年起訂單明顯回流帶動稼動率、營收回升，故不提列資產減損。	無意見
	IFRS-S1及S2議題討論： 會計師向獨董事說明2029年起所有上市櫃公司適用財報揭露IFRS永續資訊內容，包含溫室氣體盤查及確信結果申報，並細說各項政策推動時點、具體揭露事項、挑戰及因應。	無意見

(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	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，對於「上市上櫃公司治理實務守則」相關重要原則－保障股東權益、公司、強化董事會職能、發揮審計委員會功能、尊重利害關係人權益、提昇資訊透明度等，並考量產業環境、法令規定及公司情形後，明訂於守則中並執行。
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		✓	(一) 本公司雖尚未訂有內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，

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	
、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？	✓	係另設專人(發言人及股務單位)妥善處理股東建議、疑義及糾紛等問題，如涉及法律問題，由法律顧問處理。 (二)本公司股務委由股務代理機構辦理，且與主要股東關係良好，隨時掌控董事、經理人及持股百分之十以上大股東之持股情形。 (三)本公司訂有「關係人相互間財務業務相關作業規範」，對關係企業之投資金額、資金貸與及背書保證、取得或處分資產、應收帳款彼此往來或交易均依相關規定辦理，執行風險控管。 (四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，規範知悉本公司未公開內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露內部重大資訊予他人，且本公司董事皆秉持高度自律，嚴禁任何不當得利之情事發生，並訂有「員工從業道德行為辦法」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，禁止本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者從事不誠信行為以求獲取不當利益。	(二)無差異 (三)無差異 (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？ (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？ (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	✓	(一) 本公司訂有「公司治理實務守則」及「董事會成員多元化政策」，就公司本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之董事會成員多元化方針 (請參閱本年報第5~6頁-董事會多元化及獨立性)。 (二) 本公司目前並未設置其他功能性委員會，未來其他各類功能性委員會運作將由總經理室指派各單位主管，依權責區分負責各項職能之控管。 (三) 本公司已於108.03.27訂定董事會績效評估辦法，規定每年做定期評估，評估結果於次一年度第一季結束前完成。其評估方式為每年年度結束前，分發「董事會績效考核自評問卷」、「董事成員績效考核自評問卷」、「功能性委員會績效考核自評問卷」等相關文	(一)無差異 (二)未來將視需求規劃設置 (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	
名續任之參考？			件予各董事填寫，於回收問卷後，紀錄評估結果，送交董事會報告。 董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目，含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 薪資報酬委員會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、薪資報酬委員會職責認知。 三、提升薪資報酬委員會決策品質。 四、薪資報酬委員會組成及成員選任 五、內部控制。 審計委員會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、審計委員會職責認知。 三、提升審計委員會決策品質。 四、審計委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 本公司113年度董事會績效評估結果已於113年底完成，並於114.3.12於董事會中報告：董事會、董事成員、薪資報酬委員會、審計委員會績效評估結果均為「符合標準」，整體績效評估結果係屬有效運作。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)無差異 (四)本公司財務會計部每年參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性，並亦取得簽證會計師出具之「審計會計師超然獨立聲明書」，將評估結果送請審計委員會審核，提請113.11.8董事會審議通過。經本公

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	
			司評估勤業眾信聯合會計師事務所尤盟貴及張耿禧會計師皆符合本公司獨立性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師。	
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)？	✓		本公司已於112.05.11之董事會設置公司治理主管，由總管理處副總經理擔任並領導相關同仁執行公司治理業務，主要職責如下： 1.研擬規劃適當之公司制度及組織架構以維持董事會的獨立性、公司的透明度及法律之遵循及落實。 2.董事會前徵詢董事意見以規劃並擬定議程，至少於7日前通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，同時邀請議題專責主管列席報告，以利董事了解相關議案之內容，如有與利害關係人相關並應適當迴避之議題，將給予相對人提醒。 3.每年依照法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊及議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司與利害關係人之溝通管道暢通，除設有發言人機制外，亦可透過公司網站之利害關係人專區、公司電話及傳真等方式提供相關利害關係人針對各種議題及疑問進行聯繫後，將由公司妥適回應相關疑義。	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？	✓		本公司委任富邦綜合證券股份有限公司代辦股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	✓	本公司設有專人於公開資訊觀測站揭露申報各項財務、業務等相關資訊，公司治理情形之資訊亦於公司網站(http://www.evertex.tw)中有詳盡之揭露。 本公司落實發言人制度，由發言人統一對外發言，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。另設有中英文公司網站，指定專人負責資訊蒐集及揭露，各項財務、業務資訊皆可於公司網站查詢。	無重大差異

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司雖未提早公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告，但仍依規定在期限內公告並申報。
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)？	✓		4.本公司自108年起即為董事、重要職員投保責任險，最新投保期間113年6月1日至114年5月31日，投保金額壹佰萬美元。

無差異

九、請就台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，就尚未改善者提出優先加強事項與措施：針對第九屆公司治理評鑑失分狀況，本公司已於113年度著手進行改善，說明如下：

題號	112年尚未改善項目	113年已改善措施
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	113/11/8經董事會通過修訂「風險管理政策」，由董事會為風險管理之最高決策，審計委員會負責督導各項風險管理制度及其機制有效運作，並適時提出改善建議； 113/12/25於董事會報告本公司總經理室執行之業務，包括評估風險、採行的風險控制措施與風險管理之運作情形。
2.25	公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？【若全體董事均依規範完成進修，則總分另加一分。】	113年除獨立董事完成進修外，一般董事亦按規定完成進修。
3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	113Q1~Q3之英文版財務報告於期中財務報告申報期限後兩個月內申報。
3.18	公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？	已建置包含財務、業務及公司治理相關資訊之英文於公司網站。
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？【若定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，則總分另加一分。】	113年已將與各利害關係人溝通情形報告至113/12/25董事會，後續採每年定期向董事會報告。

註1：會計師獨立性、適任性評估標準

獨立性評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。	是	是
2.會計師於執行專業服務時，維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。	是	是
3.會計師於執行財務報表之查核或核閱時，於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示其意見。	是	是
4.與本公司間有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
5.與本公司或其董事間有融資或保證行為。	否	是
6.與本公司間有密切之商業關係。	否	是
7.與本公司間有潛在之僱傭關係。	否	是
8.與查核案件有關之或有公費。	否	是
9.審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
10.對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。	否	是
11.宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
12.除依法令許可之業務外，代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	否	是
13.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。	否	是
14.卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
15.收受本公司或其董事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	否	是
16.本公司要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	否	是
17.本公司為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	否	是
18.本公司與簽證會計師委任期間連續超過七年。	否	是

適任性評估項目	評估結果	是否符合適任性
1. 如期完成本公司各期財務簽證報告。	是	是
2. 如期完成轉投資公司各期財務查核。	是	是
3. 不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。	是	是

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

會計師提供之審計品質指標評(AQI)報告	評估結果	是否通過評估
1. 專業性:事務所及簽證會計師是否具執行審計業之專業及管理能力。	是	是
2. 品質控管:事務所及會計師是否具審計品質控管能力。	是	是
5. 創新能力:事務所是否具提升審計品質之規劃或創新能力。	是	是

註2：113年度董事進修情形：

進修人員	課程名稱	主辦單位	進修時數
董事	葉泉發	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
	葉柏亮	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3 小時
		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3 小時
	葉清澤	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3 小時
		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3 小時
	葉國暉	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3 小時
		從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3 小時
	楊耀州	GHG Protocol 企業標準及範疇 3 標準宣導課程	7 小時
	葉守焯	公司治理論壇-碳有價化時代與企業 ESG 行動	3 小時
		113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		公司治理論壇-從數位轉型到 AI 賦能	3 小時
獨立董事	許榮信	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
	周福南	永續發展實務宣導會	3 小時
		機構投資人觀點論壇	3 小時
	黃信義	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時

進修人員		課程名稱	主辦單位	進修時數
		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3 小時
	廖武忠	CDP 台灣發表會	社團法人中華民國企業永續發展協會	3 小時
		機構投資人觀點論壇	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3 小時
	施淙文	內稽人員對於資訊安全之稽核管控實務	財團法人中華民國會計研究發展基金會	6 小時

113年度經理人進修情形：

進修人員		課程名稱	主辦單位	進修時數
公司治理主管	洪憲忠	CDP 台灣發表會	社團法人中華民國企業永續發展協會	3 小時
		永續知識賦能宣導課程-非電子業	臺灣證券交易所	6 小時
		113 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3 小時
會計主管	徐肇男	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	12 小時

(四)薪酬委員會運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

112 年 6 月 27 日

身份別 (註1)	條件 姓名	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	周福南	紡織產業為專業，政治大學國貿系畢，為綸欣實業(股)公司董事長，從業數十年；未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未持有公司股份。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近兩年未有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。	0
獨立董事	廖武忠	紡織產業為專業，為豐偉纖維(股)公司董事長，從業數十年；未有公司法第 30 條各款情事。		0
獨立董事	黃信義	石化、紡織產業為專業；明志工專化工科畢，曾任南亞塑膠(股)公司董事及資深副總、台灣區人造纖維製造工業同業公會第四屆常務理事，現任南亞塑膠(股)公司顧問，從業數十年；未有公司法第 30 條各款情事。		0
獨立董事	施淙文	石化、紡織產業為專業；台灣大學 MBA，為睿思顧問(有)公司創辦人及董事長，兼任南亞塑膠(股)公司顧問，從業近十年；未有公司法第 30 條各款情事。		0

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，請參閱本年報第5~6頁-董事會多元化及獨立性。身分別請填列係為獨立董事或其他若為召集人，請加註記。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

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

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：一一二年六月二十七日至一一五年六月二十六日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
召集人	周福南	2	-	100%	
委員	廖武忠	2	-	100%	
委員	黃信義	2	-	100%	
委員	施淙文	2	-	100%	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
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：無此情形。					

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

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

3、本公司薪資報酬委員會近期之討論議案內容及決議結果

開會日期	議案內容及後續處理
113.01.29 第五屆 第三次	1. 本公司董事、經理人一一二年度已發放薪資報酬。
	2. 本公司一一三年度之適用董事、經理人現行薪資報酬政策。
	3. 本公司經理人一一二年度年終獎金發放。
	4. 本公司一一二年度董事及員工酬勞發放比例金額。
	決議結果：全體出席薪酬委員同意通過。
113.12.25 第五屆 第四次	1. 本公司董事、經理人一一三年度截至第三季已發放薪資報酬。
	2. 本公司分派一一二年度董事酬勞之執行情形。
	3. 本公司一一三年度進行薪酬審查適用董事及經理人範圍案。
	4. 修訂「董事及經理人薪資酬勞政策」。
	5. 本公司經理人一一三年度年終獎金發放。
	決議結果：全體出席薪酬委員同意通過。

(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(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推	✓		由董事會授權總經理為最高負責人，並以總經理室為永續發展之統籌單位，負

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？			責指派有關部門擔任永續發展目標之執行。 主要執行單位：總管理處負責公司治理，人力資源課負責人權、人才招聘及員工福利，職安課負責環境相關議題及職業安全與健康。 於董事會報告內容： 1. 113/3/8：報告去年度子公司-統發綠能之發電量為 214 萬 kWh。 2. 113/8/9：報告去年度節能減碳情形，經外部機構查證之溫室氣體排放量。 3. 113/12/25：報告當年度主要永續發展項目之執行狀況。 112 年度推動永續發展執行情形： 1. 國際認證持續更新：包括 bluesign®效期至 115 年 4 月(每三年更新)、Oeko Tex 100、GRS、SLCP 等(皆每年更新)。 2. 其他關於氣候變遷、節能減碳、人權、員工安全及福利等環境及社會議題，及其他社會貢獻、公益等，請參閱 26~33 頁。 董事會督導情形(113 年 12 月 25 日)： 1. 碳費費率公告為每噸 300 元，114 年元旦生效，免徵額為年排放量 2.5 萬噸以內，本公司目前應該不會被徵收，但免徵額以後有可能會降低；另外之後要計算「其他間接的溫室氣體排放」，要開始著手準備。 2. 永續報告書 114 年就要發佈，請工作小組將本公司今年所面臨的重要的議題(例如經營績效、節能減碳、人力資源、環境永續)，都忠實表達於本書內容，讓利害關係人知悉。	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)	✓		本資料涵蓋公司於113年度之永續發展績效表現，風險評估邊界為本公司，並將子公司一統發綠能(股)公司納入範疇，就重大性原則進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理策略。(註3)	無差異

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一)建立合適之環境管理制度： 1.本公司依據產業特性訂定「環境管理體系手冊」，針對污染防制、降污減廢、環境清潔、資源回收再利用等措施，減少營運活動對環境的影響，並持續改善環境績效；113年4月取得天然氣鍋爐使用執照取代熱媒鍋爐，已大幅減少空污，並減少噪音、粉塵、無煤渣，建構無害環境。 2.本公司取得瑞士國際環保認證機構-bluesign®之認證，每三年更新，最新證書有效期至115/4/23，其將資源生產力、消費者安全、廢水及廢氣排放、職業健康等五大認證原則納入單一標準進行認證，代表著本公司之製程與產品符合生態環保、健康、安全，最重要的是資源使用效能極致化，兼具無傷害的生產概念，是全球最新的環保規範標準及消費者使用安全的保障。 3.完成Oeko-Tex Standard 100認證，注重控制生產過程，不對環境以及從業工人造成危害，有效防止有害物質的使用，以提供消費者安全的紡織品，及對環保的擁護。 4.本公司取得可追溯羊毛RWS (Responsible Wool Standard)的原料來源品質認證，羊毛透過人道方式飼養與取得，以落實保護動物的精神。	(一)無差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二)1.能源使用效率： 為有效提高能源使用效率，減少不必要浪費，本公司已制定「能源管理程序」；在生產設備方面淘汰舊有高耗能設備，改用高效低耗能設備，如低浴比染色機、裝設變頻器/智慧電表、引進儲能系統等節能措施；已導入EMS管控能源消耗情況，並及早發現潛在耗能設備，避免不必要的能源浪費。另外對定型機及鍋爐餘熱進行回收再利用。	(二)無差異

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		桃園廠總用電量(單位:MWh) <table><tr><td>年度</td><td>110</td><td>112</td><td>113</td></tr><tr><td>染整廠</td><td>12,269</td><td>7,885</td><td>8,174</td></tr><tr><td>針織廠</td><td>343</td><td>230</td><td>183</td></tr><tr><td>合計</td><td>12,612</td><td>8,115</td><td>8,357</td></tr></table> 以110年為基準年，桃園廠已減少33.7%用電量，已達成119年減量30%之目標。 目前子公司一統發於桃園廠屋頂裝設1,998.3kW太陽能電廠，未來也將持續規劃可設置的空間，提升太陽能裝置容量；未來若電力成本持續上漲，考量自發自用。 2.再生物料： 本公司深知環境保護之重要性，因此於公司經營同時亦兼顧環境保護，並透過永續測量工具(Higg Index-FEM)作為管理架構： (1)採購回收紗線提供生產使用，113年8月取得全球回收標準GRS(Global Recycled Standard)認證，對於再生纖維產品提供更進一步來源 (2)原廠內使用11支環保型助劑已有8支改為生質型助劑，對降低布料之碳排放量有正面幫助。 (3)C6撥水劑已完全替換為C0無氟撥水劑，對環境之影響更為無害。 (三) 為響應政府「2050 淨零排放」行動，本公司於 111 年 6 月制定「氣候變遷因應政策」，對氣候相關議題採取因應措施，製作重大風險機會議題評估表(註 4)，並導入 TCFD 架構(註 5)。	年度	110	112	113	染整廠	12,269	7,885	8,174	針織廠	343	230	183	合計	12,612	8,115	8,357	(三)無差異
年度	110	112	113																	
染整廠	12,269	7,885	8,174																	
針織廠	343	230	183																	
合計	12,612	8,115	8,357																	
(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？	✓		(四)節能減碳執行事項： 1.本公司智能與環境永續課負責溫室氣體自願減量平台及ISO-14064-1溫室氣體盤查的建置及認證，除遵循主管機關推動溫室氣體盤查外，並計畫未來建立溫室氣體內部稽核、資訊管理系統與盤查報告書及相關程序文件，逐步提升本公司因應氣候變遷之自主管理能力及減碳成	(四)無差異																

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因																											
	是	否	摘要說明																												
			效。 2.本公司已用天然氣鍋爐取代燃煤鍋爐以減少溫室氣體排放，以110年為基準年，至119年為目標減少70%、年溫室氣體排放量控制在12,644公噸，目前110年~113年已減少68%；每年委託外部機構AFNOR Asia進行溫室氣體查證。本公司藉由引進低浴比染色機、製程及助劑的優化、回收廢水來減少用水量，以110年為基準年，至119年以減少30%為目標，110年~113年已減少46%用水量。另外本公司採用環保染劑，可大幅降低水中COD濃度，減少廢水處理負荷。 本公司之溫室氣體排放量及用水量已達到減量目標，主因是產量當中的低價染整代工已大幅減少，實際總產量僅為110年的55%，故相關能(資)源耗用減少。 近兩年溫室氣體排放、用水及廢棄物量(資料邊界為本公司桃園廠，子公司-統發綠能每年的溫室氣體排放經盤查不到15tCO₂e故不列入) <table><tr><th>年度 項目</th><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td>溫室氣體 (範疇一) CO₂e</td><td>9,785t</td><td>9,272t</td></tr><tr><td>溫室氣體 (範疇二) CO₂e</td><td>4,106t</td><td>4,128t</td></tr><tr><td>每染1噸排 放之溫室氣 體</td><td>4.1t CO₂e</td><td>3.6t CO₂e</td></tr><tr><td>用水量</td><td>537,382m³</td><td>664,534m³</td></tr><tr><td>每染1噸之 用水量</td><td>158m³</td><td>180m³</td></tr><tr><td>有害廢棄物</td><td>0t</td><td>0t</td></tr><tr><td>無害廢棄物</td><td>801t</td><td>984t</td></tr><tr><td>每染1噸所 產廢棄物</td><td>0.23t</td><td>0.27t</td></tr></table> 3.113/11/25參加經濟部產業發展署舉辦之「20204產業淨零轉型成果發表暨研討會」，並於活動中公開表揚本公司為減量績優廠商，展現卓	年度 項目	112	113	溫室氣體 (範疇一) CO ₂ e	9,785t	9,272t	溫室氣體 (範疇二) CO ₂ e	4,106t	4,128t	每染1噸排 放之溫室氣 體	4.1t CO₂e	3.6t CO₂e	用水量	537,382m ³	664,534m ³	每染1噸之 用水量	158m³	180m³	有害廢棄物	0t	0t	無害廢棄物	801t	984t	每染1噸所 產廢棄物	0.23t	0.27t	
年度 項目	112	113																													
溫室氣體 (範疇一) CO ₂ e	9,785t	9,272t																													
溫室氣體 (範疇二) CO ₂ e	4,106t	4,128t																													
每染1噸排 放之溫室氣 體	4.1t CO₂e	3.6t CO₂e																													
用水量	537,382m ³	664,534m ³																													
每染1噸之 用水量	158m³	180m³																													
有害廢棄物	0t	0t																													
無害廢棄物	801t	984t																													
每染1噸所 產廢棄物	0.23t	0.27t																													

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			越減碳成效，成為同業楷模。	
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？	✓		(一) 本公司支持並遵循『聯合國世界人權宣言』、『國際勞工組織國際公約』等之原則與精神，推展人權維護工作，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，堅信尊重並保障人權是企業永續經營的重要根基。據此提升員工與利害關係人的人權意識，從而持續改進並提出下列宣言以資遵循： 1.禁止任何形式的歧視與騷擾之工作環境，接納任何種族、國籍、年齡、性別、婚姻狀態、政治立場、宗教信仰等。 2.不強迫勞動與禁用童工。 3.提供員工符合甚至優於法令所要求之最低限度的工資與福利。 4.尊重隱私權與員工自由結社之權利。 5.致力於提供員工安全健康的工作環境，遵循相關法規，持續改善工作環境的安全與衛生，預防意外事故的發生，降低職災的風險，保障員工的安全並促進身心健康。 6.提供多元化的學習管道、資源與補助，鼓勵員工持續學習與發展。 7.為保障員工權益，提供勞資雙向溝通管道，設置申訴機制。	(一)無差異
(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？	✓		(二) 1.員工薪資包括員工薪酬主要包括基本薪給(含本薪、伙食津貼)、職務加給、個人績效年度調薪及年終獎金等。參照同業薪資市場行情、職務類別、學經歷、專業知識及技術、專業年資經驗，以優於同業市場平均行情核定薪資。員工酬勞係依公司章程規定，應將所分派期間之稅前利益提撥不低於3%計算之。 2.本公司之年終獎金之提撥係按營	(二)無差異

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		收之1%~2%為基礎，考量其年度績效考核情形後，分配予全體同仁；另外視每季之營運績效達成情形，按個人之工作表現發放季獎金；在到達一定年資時發放久任員工獎金。 3.本公司設立職工福利委員會，每年公司提撥福利金，為員工提供各項福利措施，例如員工旅遊補助、歲末禮品、三節禮金、生日禮金、結婚禮金、生育津貼、喪葬津貼、住院補貼、部門聚餐等；休假制度則依勞基法規定辦理。 4.本公司提供員工性別平等與職場多元化工作環境，實現男女同工同酬之薪酬條件及平等晉升機會，113年度員工多元化情形：女性員工90人，佔全體員工的比例為37%、女性主管20人，佔主管總數的33%；聘用本籍中高齡男、女性員工分別為40、23人，佔本籍總員工人數的43%。 5.本公司將企業經營績效及成果，適當反應於員工薪酬及福利政策中，113年8月對績效考核在乙級以上、副理職級以下之員工調薪10%，結合員工職涯規劃與公司發展願景，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。 (三) 本公司提供安全與健康的工作環境，於109年3月成立職業安全衛生委員會，除遵守國內安全衛生法規及其他要求，並藉由安全衛生的推動，提升全體員工及相關利害者的安全衛生知識及認知，並維持職業安全衛生管理系統運作，持續檢討改善提升工作環境的安全。 1. 每年定期健康檢查之實施，及每月安排醫師及護理師臨場健康服務，尤其對於高血壓、高血糖及高血脂之情形或有慢性疾病之員	(三)無差異

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘要說明																													
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		工，會安排個別諮詢，提供改善建議，以建立同仁正確健康防範意識，落實個人健康管理。 2. 建立廠務6S管理制度，定期與員工溝通以了解其作業所需，並檢視廠區需改善之處，以降低工安意外之風險。 3. 提供員工作業所需之護具、安全鞋等用品，並於各廠需設置醫藥箱，以備不時之需。 4. 本公司近兩年關於職業安全衛生教育訓練實施情形 <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練時數</th></tr><tr><td>112</td><td>966</td><td>2,052</td></tr><tr><td>113</td><td>1,054</td><td>2,009</td></tr></table> 5. 本公司之職業安全衛生管理係參照ISO 45001，但未經過驗證；近年度未發生重大職災及火災事件。 6. 本公司於113年4月通過SLCP (Social and Labor Convergence Project)驗廠。 (四) 本公司針對員工訓練需求，參酌企業及員工職涯發展，每年按部門別擬定內部教育訓練計劃表並施行，以增進員工工作技能，且於課後由授課人員進行測試，以了解學員之學習情況；另外為精進專業工作技能或法規要求，每年安排特定人員進行外部教育訓練，或是不定期參加線上課程。 近兩年所有教育訓練之實施情形： <table><tr><th rowspan="2">年度</th><th colspan="2">內部訓練</th><th colspan="2">外部訓練</th></tr><tr><th>人次</th><th>時數</th><th>人次</th><th>時數</th></tr><tr><td>112</td><td>1,184</td><td>2,409</td><td>34</td><td>270</td></tr><tr><td>113</td><td>1,701</td><td>3,234</td><td>23</td><td>163</td></tr></table>	年度	教育訓練人次	教育訓練時數	112	966	2,052	113	1,054	2,009	年度	內部訓練		外部訓練		人次	時數	人次	時數	112	1,184	2,409	34	270	113	1,701	3,234	23	163	(四)無差異
年度	教育訓練人次	教育訓練時數																														
112	966	2,052																														
113	1,054	2,009																														
年度	內部訓練		外部訓練																													
	人次	時數	人次	時數																												
112	1,184	2,409	34	270																												
113	1,701	3,234	23	163																												
(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？	✓		(五) 本公司主要客戶為國際品牌服飾業者，彼此遵守國際商業交易規定及慣例，而本公司產品均須符合歐盟Oeko-Tex standard 100及bluesign®等國際標準之RSL(restricted substance list)要求無任何危害物質，以確保客戶之使用健康與安全；本公司亦訂有客戶權益保障政策，包含營業秘密之	(五)無重大差異																												

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		保密，對於客戶資料之蒐集、處理及利用之作業流程，均應注意防止客戶資料遭受竊取、洩漏等，以及申訴流程，以確保客戶能獲得妥善回應。申訴管道： https://www.evertex.tw/tw/contact 申訴流程：接收到客戶申訴→開會討論釐清原因→研擬解決方案→回覆客戶→改善追蹤與資料管理。 (六) 本公司與染助劑之供應商簽訂化學品或基礎化工承諾書，要求供應商所提供之化學/化工產品皆符合 bluesign® 規範；另外亦簽署反貪腐及社會責任承諾書，要求供應商在工作環境、員工聘僱及管理面符合社會責任標準；如交易過程中發現供應商有違反相關情事且對本公司造成顯著影響時，得隨時中止或解除契約。	(六)無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司將依主管機關規定，預定於114年發行113年度之永續報告書。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，於考量產業環境、法令規定及實際公司情況後，訂定「永續發展實務守則」，且依守則內容運作，並無重大差異之情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.社會貢獻：於紡織業者陸續至海外設廠謀利的年代，本公司始終秉持根留台灣的態度，於民國77年正式營運至今，持續為台北市大同區及桃園市蘆竹區創造在地就業機會，在聘用上列行政區之人力有30人，佔本籍員工20%；另外與勤益科大、亞東技術學院建教合作，提供7名年輕學子於企業實習，並透過經營管理階層參與各式講座課程，與學生分享實務經驗，除此之外，另與德明技術學院、輔仁大學建教合作，提供4名學生為期約一年的實習機會，讓學生得以進一步接觸設計行銷相關業務，提供青年學子更佳的學習與發表成果環境。 2.節能環保：實施節約能源及工業減廢，加強減量、回收、再生方案，提高資源使用效率，除採購環保節能設備或原物料外，另積極推廣自備餐具，減少使用免洗餐具、汰換老舊燈具、增加單面廢紙回收利用、於廠區設立電動二輪車充電站、以鮮花素果取代焚香燒紙錢之傳統祭拜方式等環保政策；另本公司於桃園廠屋頂裝架設太陽能發電廠，結合政府綠能政策成為太陽能示範廠，提供太陽能面板的設置經驗分享，為永續環境發展盡一份心力。 3.社會公益：113年3月捐贈排汗羊毛衫250件予新北市消防局及台灣樂山協會、114年1月捐贈				

推動項目	執行情形(註 1)						與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因			
	是	否	摘要說明							
排汗衣100件及保暖背心50件予台灣樂山協會；另對於需要協助的家庭提供關懷並響應政府法令依身心障礙者權益保障法，聘僱身心障礙員工，共盡社會責任。										
4.個資保護：本公司訂有「個人資料保護管理辦法」，規範對本公司員工、股東、業務往來等個人資料合理利用，以避免人格權受到侵害。										
5.其他永續發展活動：本公司於113年再次榮獲經濟部產業發展署評定為溫室氣體減量績優廠商，並與台積電、中鋼、台泥等17家企業同獲表揚，持續為台灣的淨零未來貢獻力量。										
6.職場平等及多元：本公司重視僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治立場、性傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇，並設有「性別工作平等規則」、「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」等相關內部管理規範，以維護職場平等。										
113年度多元族群員工分布情形：										
國籍/種族	台籍漢族		台籍原民		菲律賓		泰國		印尼	
性別	男性	女性	男性	女性	男性	女性	男性	女性	男性	女性
年齡										
<30 歲	6	8	0	0	11	2	12	5	0	0
30~49 歲	38	35	2	1	36	12	8	6	2	0
≥50 歲	36	21	1	0	0	0	2	0	0	0
7.員工滿意度調查：本公司積極傾聽同仁的心聲，114年初開始由人資單位(每年進行一次)對桃園廠本籍同仁進行員工滿意度線上問卷調查，調查期間為113全年度，內容包括工作環境與職責、職涯發展、組織文化、領導與同儕互動、薪資福利，整體平均滿意度為3.87分(滿分為5分，覆蓋率約60%)，從問卷結果歸納出員工對菜色大多以冷凍食材為主，另外宵夜的樣式重覆性太高較不滿意，本公司已著手改善：請廚師在主食部份以新鮮現炒菜色為主，減少冷凍食材次數；宵夜安排每天不同樣式。未來將規劃滿意度調查延伸至外籍員工及擴大覆蓋率。										

註 1：運作情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：本公司就永續發展重大性原則，經評估各類風險後，訂定相關風險管理策略如下：

重大議題	風險評估項目	風險管理策略	執行情形
環境	氣候變遷	每年進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，並鑑別評估相關風險，以降低氣候變遷可能為公司帶來的負面衝擊。	1. 每年依照「ISO 14064-1 標準」查驗溫室氣體排放數據。 2. 依循 TCFD 架構進行氣候變遷風險評估與管理。 3. 通過 GRS(全球回收標準)，落實回收再利用，以符合市場客戶需求，更為環保盡一份心力。
	統發-太陽能營運	太陽能光電板會因使用年限過久產生熱斑，再因局部高溫而起火，故需與太陽能系統業者簽有維運合約，以及對太陽能電子設備投保損失險。	1. 對太陽能模組進行維護清洗(一年3次)。 2. 每年機電點檢。 3. 每年對設備投保。
社會	維護人權	本公司永續發展政策遵循國際人權規範及勞動法規，致力營造一個平等任用、	1. 本年度無違反勞基法及勞資糾紛之情事。 2. 本年度無發生歧視及性騷擾之情事。

重 大 議 題	風 險 評 估 項 目	風 險 管 理 策 略	執 行 情 形
		免於歧視與騷擾之工作環境，同時尊重個人隱私權，建立多元勞資溝通管道及申訴機制，以確保員工權益。 每年透過永續性測量工具(Higg Index-FSLM/SLCP)之驗證，作為內部持續改善的依據。	3. 參與內部安全衛生在職教育訓練共分為四大項目，總共 457 人次，總時數 1,163 小時；參與安全衛生相關之外訓課程共 19 人次，總時數 57 小時。 4. 113/4/13 通過 SLCP 驗廠，亦即在勞工權益、工作環境安全各面向，均符合標準要求。
公 司 治 理	匯率風險	不做高槓桿投資、每週製作外幣存款餘額表、定期將來自國外客戶的美元貨款換匯。	113 年度為匯兌利益。
	法律遵循	遵循公開發行公司相關法規，隨時掌握主管機關修正法令之脈動予以調整，並配合主管機關修訂管理制度及制定具體準則，以落實內部控管，並定期/不定期實施教育訓練。 與外部法律事務所簽訂法律顧問合約處理公司法務。	1. 制定永續報告書編製及申報作業辦法及永續資訊管理之內控制度。 2. 11/29 舉辦「企業誠信經營與企業倫理」之教育訓練及宣導：計 20 人次受訓，總時數 30 小時。
	資訊安全	設立資安專責單位、訂有資安政策、會計師每年資訊查核、實施資安宣導教育訓練。	1. 實施資安宣導教育訓練，共 19 人次，總時數 38 小時。 2. 本年度無發生重大資安事件。

註 4：113 年重大風險機會議題評估表：

風險/ 機會	議題	風險/機會說明	風險機會評估						影響 期程	風險/ 機會 等級	管理策略	(量化)目標
			關注度/ 發生率	財務影響				財務 衝擊度				
				營收	成本	資本 支出	資產 減損					
實體 風險	平均氣溫上升	夏季用電可能大幅增加引發缺電危機，電費上漲	中高	↓	↑			關注	長期	中	引進儲能系統調配電力能源，裝設智慧電表等	工廠用電量控制在 880 萬 kWh 以內
	降雨模式等極端變化	漂染製程供水量減少導致減產或是因颱風/洪水災害	中低	↓			↑	稍微關注	長期	低	進行染色機、製程、助劑優化，提升水回收利用率	工廠用水量控制在 90 萬 m³ 以下
轉型 風險	國內溫室氣體相關法規	114年起排放量在 2.5 萬噸需繳納碳費(300元/t)	中低		↑			稍微關注	中期	低	112 年起使用天然氣鍋爐，已大幅減少溫室氣體排放	CO ₂ e 年排放量控制在 2 萬噸以下
	低碳轉型要求	Textile Exchange 與其會員共同承諾：以 2019 為基準，2030 年供應鏈需減碳 45 %	高	↓				關注	長期	高		
	邊境碳關稅 (CBAM)	歐盟擴大 CBAM 適用範圍涵蓋有機化學品(紡織相關)	中高		↑			非常關注	長期	中	密切關注歐盟 CBAM 最新進程(2026~2034 年)	對產品碳足跡/碳排進行分析
	客戶行為改變	品牌商要求原料使用永續環保材料，在製程/倉儲亦需符合全球回收標準(GRS)	中	↓				稍微關注	短期	低	113/8 已取得 GRS 認證	每年持續認證
	原物料、天然氣成本上漲	1.氣候變遷造成供需失衡使物價上漲 2.天然氣屬減碳替代能源，各國需求遽增使價格上漲	高		↑			關注	中期	中	1.關注紗線價格波動，大幅漲價前須大量進購 2.減少重修避免能源浪費 3.回收鍋爐廢熱氣再利用	成品良率設定 96%
	研發新生產技術	導入新技術與設備，初期成本增加	中低		↑	↑		稍微關注	短期	中	智慧染整技術發展、自動驗布機導入	穩定後可降低生產成本
機會	開發吸濕排汗布料	氣溫暖化使吸濕排汗布料的市場需求增加	中高	↑				關注	短期	中	持續研發並與品牌溝通	增加吸濕排汗布料訂單
	開發低碳布料	響應綠色環保，減少對石油資源的需求	中	↑				關注	中期	中	以回收紗、生質染助劑為基礎，製程能耗熱點分析	再生聚酯布料產品申請碳足跡認證
	提升能源使用效率	節省能用耗用	低		↓			稍微關注	短期	低	全廠進行能源優化	建立數位化能源管理
	參與可再生能源	利用太陽能發電	中	↑		↑		稍微關注	長期	低	成立子公司－統發綠能，發展太陽能事業	年平均發電量 200 萬度

關注度/ 發生率	高：每月關注／發生機率高
	中：每季(半年)關注／發生機率中等
	低：每年關注／發生機率低

財務衝擊度	非常關注：造成客戶抽單訂單流失、或具高額財務損失風險
	關注：造成客戶訂單下滑減少、或對財務無重大影響
	稍微關注：不影響客戶下單、或對財務損失影響有限

影響 期程	長期：五年以上
	中期：二至五年
	短期：二年以內

註 5：TCFD：

類別	指標	公司管理行動
治理	描述董事會對氣候相關風險與機會之監督。	氣候變遷相關風險已納入企業風險管理範疇，且訂定「氣候變遷風險管理作業程序」，每年向董事會報告企業風險與因應措施。
	描述管理層在評估和管理氣候相關風險和機會之作用。	由總經理室主導並召集與氣候變遷風險、機會及財務衝擊評估之相關部門共同執行，每年審議氣候變遷相關議題推動狀況。
策略	描述組織已鑑別之短、中、長期的氣候相關風險與機會。	依內部既有目標管理期程，定義短(二年以內)中(二~五年)長(五年以上)期的氣候風險與機會。
	描述會對組織業務、策略與財務規劃產生重大衝擊的氣候相關風險與機會。	依照議題評估表鑑別重大風險與機會，評估其對公司帶來的潛在營運與財務衝擊。
	描述組織的策略韌性，將氣候變遷不同的情境納入考量，包括 2°C 或更嚴苛的情境。	將氣候變遷情景納入考量，對重大風險、機會訂定策略與目標。
風險管理	描述組織鑑別和評估氣候相關風險的流程。	利用 TCFD 架構辨識氣候風險與機會，集結各部門與工廠相關單位討論對年度重大氣候風險結果達成共識，由高階管理階層確認，流程圖請參考本公司官網➡投資人專區揭露「氣候變遷風險管理作業程序」第八條。
	描述組織管理氣候相關風險的流程。	審查並檢討風險與機會等級管控結果，成果請參「重大風險機會議題評估表」。
	描述組織在鑑別、評估和管理氣候相關風險的流程，如何整合納入整體的風險管理。	110 年訂定「風險管理辦法」時已將氣候變遷風險管理納入範疇。
指標目標	揭露組織在符合策略與風險管理流程下，使用於評估氣候相關風險與機會的指標。	降低單位產品總溫室氣體排放量、用電量、耗水量等。
	揭露範疇一、二、三的排放量與相關風險。	每年依照「ISO 14064-1 標準」盤查溫室氣體的排放數據，並接受外部機構進行驗證。
	描述組織在管理氣候相關風險與機會之目標，以及相關目標之表現績效。	為降低總溫室氣體排放量、工廠用電量、染整耗水量，已針對各項鑑別之重大氣候相關風險、機會訂定策略、目標(註 6)。

註 6：指標與目標

指標	基準年(110年)	119年目標／減少幅度	113年	績效情形
溫室氣體	42,148t CO ₂ e	控制在12,644t CO ₂ e以內／約減70%	13,400t CO ₂ e	已達成94%
工廠用電量	1,261萬 kWh	控制在880萬kWh以內／約減30%	836萬 kWh	已達成105%
染整用水量	124萬 m ³	控制在 87萬 m ³ 以內／約減30%	66.4萬 m ³	已達成131%

(六)氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	1.氣候變遷相關風險已納入企業風險管理範疇，並已訂定「氣候變遷風險管理作業程序」，導入 TCFD 揭露氣候變遷帶來的風險與機會，由總經理室召集相關單位對蒐集的議題進行評估、討論應對的行動(註 4)，每年定期向董事會報告。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長	2. 請詳 113 年重大風險機會議題評估表(註 4)。

項目	執行情形																					
期)。 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。	3.發生颱風、洪水等極端氣候事件，可能造成費用的增加及資產的受損，本公司採建立防災及通報機制，並成立危機處理小組因應，並增加與環境保護相關之資本支出。 4.本公司已訂定「風險管理辦法」，已將氣候變遷風險管理納入範疇，並將其辨識、衡量與管理流程納入公司整體風險程序。 本公司氣候風險管理流程主要分為五大步驟，從風險辨識、衡量、監控、回應、報告與揭露，分述如下： <table><tr><th>管理流程</th><th>內容</th></tr><tr><td>風險辨識</td><td>針對業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識，由總經理室進行整合。</td></tr><tr><td>風險衡量</td><td>評估各項風險的衝擊與規模，包括衝擊時間、影響的價值鏈及財務衝擊，訂定量化或可行的質化標準。</td></tr><tr><td>風險監控</td><td>各權責單位應監控所屬業務的風險，當曝險程度超出其風險限額時，應研擬對策並呈報總經理室。</td></tr><tr><td>風險回應</td><td>業務權責單位於評估及彙總風險後，對於所面臨風險應採取適當回應措施。</td></tr><tr><td>報告與揭露</td><td>每年定期向董事會報告風險管理執行結果，並依主管機關規定揭露執行情形。</td></tr></table> 5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 5. 西元 2024 年 11 月召開的聯合國氣候變化綱要公約第 29 屆締約方大會（COP29），會中公布的全球碳預算報告指出，全球 2024 年碳排放量將創新高，至 2030 年恐難守住全球升溫 1.5°C 的防線；而根據 IPCC 氣候變遷科學報告 AR6 中指出空氣污染與全球暖化的連結，隨著全球暖化日趨嚴重，各項空氣污染指標亦有轉差的趨勢，因此本公司使用該報告 SSP3-7.0 及 SSP5-8.5 至 2050 年時之分析： <table><tr><th>情境假設</th><th>SSP3-7.0</th><th>SSP5-8.5</th></tr><tr><td>假設情況</td><td>空氣污染仍然嚴重，全球升溫在 1.5°C~2°C</td><td>空氣污染程度高，使全球暖化導致升溫超過 2°C</td></tr><tr><td>因應對策</td><td colspan="2">減輕營運製程中對大氣的衝擊，針對各污染源設置相關防制設備、引進新式鍋爐設備(在財務上將造成資本支出增加)。</td></tr></table> 6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 6. 本公司節能減碳計畫持續進行，期望年節電率達 3%。相關做法：淘汰高耗能設備、裝設變頻器/智慧電表等節能改善措施。指標與目標請詳(註 6)。 7.若使用內部碳定價作為規劃 7.本公司針對是否減碳生產，分析在財務面及業務面之影	管理流程	內容	風險辨識	針對業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識，由總經理室進行整合。	風險衡量	評估各項風險的衝擊與規模，包括衝擊時間、影響的價值鏈及財務衝擊，訂定量化或可行的質化標準。	風險監控	各權責單位應監控所屬業務的風險，當曝險程度超出其風險限額時，應研擬對策並呈報總經理室。	風險回應	業務權責單位於評估及彙總風險後，對於所面臨風險應採取適當回應措施。	報告與揭露	每年定期向董事會報告風險管理執行結果，並依主管機關規定揭露執行情形。	情境假設	SSP3-7.0	SSP5-8.5	假設情況	空氣污染仍然嚴重，全球升溫在 1.5°C~2°C	空氣污染程度高，使全球暖化導致升溫超過 2°C	因應對策	減輕營運製程中對大氣的衝擊，針對各污染源設置相關防制設備、引進新式鍋爐設備(在財務上將造成資本支出增加)。	
管理流程	內容																					
風險辨識	針對業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識，由總經理室進行整合。																					
風險衡量	評估各項風險的衝擊與規模，包括衝擊時間、影響的價值鏈及財務衝擊，訂定量化或可行的質化標準。																					
風險監控	各權責單位應監控所屬業務的風險，當曝險程度超出其風險限額時，應研擬對策並呈報總經理室。																					
風險回應	業務權責單位於評估及彙總風險後，對於所面臨風險應採取適當回應措施。																					
報告與揭露	每年定期向董事會報告風險管理執行結果，並依主管機關規定揭露執行情形。																					
情境假設	SSP3-7.0	SSP5-8.5																				
假設情況	空氣污染仍然嚴重，全球升溫在 1.5°C~2°C	空氣污染程度高，使全球暖化導致升溫超過 2°C																				
因應對策	減輕營運製程中對大氣的衝擊，針對各污染源設置相關防制設備、引進新式鍋爐設備(在財務上將造成資本支出增加)。																					

項目	執行情形																					
工具，應說明價格制定基礎。	響： 財務面影響：單位：仟元 <table><tr><th>每年費用項目</th><th>燃煤生產 (110 年)</th><th>減碳生產 (113 年)</th></tr><tr><td>燃煤鍋爐-折舊費</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>天然氣鍋爐-折舊費</td><td>-</td><td>1,741</td></tr><tr><td>燃料費-濕煤</td><td>32,076</td><td>-</td></tr><tr><td>燃料費-天然氣</td><td>-</td><td>48,851</td></tr><tr><td>碳費及空污費</td><td>5,644</td><td>-</td></tr><tr><td>成本合計</td><td>37,720</td><td>50,592</td></tr></table> 採隱含碳成本法= $\frac{\text{減少的 CO}_2\text{e 排放量}}{\text{因減碳而增加的成本}}$ 若以基準年(110 年)的溫室氣體排放量 42,148 tCO₂e，113 年經盤查溫室氣體排放量為 13,400t CO₂e，承上表從煤碳生產轉換成減碳生產，成本增加約 12,872 仟元，每減少 1 噸碳排放之成本增加約 448 元，然而 113 年產能不到 6 成，且天然氣價格還在中低價位；本公司設定產能利用達到 8 成，天然氣價格漲幅 30%以內，則隱含碳成本區間在每噸 1,634 元，本公司設定隱含碳成本為 2,500~3,000 元/噸，因此投資天然氣鍋爐設備的減碳生產符合效益。 業務面影響： 氣候變遷是全球共同面臨的重大挑戰，其元兇乃是溫室氣體排放持續增加所帶來的升溫效果，另外品牌客戶亦強烈要求減少碳排放，以及未來歐盟 CBAM 的挑戰，考量以上種種因素及企業永續經營之附加價值，本公司改採用天然氣鍋爐生產，以減少環境污染及延緩氣候變遷所帶來的危害。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 8. 每年依照「ISO 14064-1 標準」盤查溫室氣體的排放數據，盤查範圍為桃園廠，盤查類別為範疇一(直接排放)、範疇二(間接排放)、規劃在 119 年將溫室氣體的排放控制在 2 萬噸以內，近 2 年均已達成。 每年達成進度請詳 1-2。 本公司未使用碳抵換或再生能源憑證。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。 9. 詳 1-1 及 1-2。	每年費用項目	燃煤生產 (110 年)	減碳生產 (113 年)	燃煤鍋爐-折舊費	-	-	天然氣鍋爐-折舊費	-	1,741	燃料費-濕煤	32,076	-	燃料費-天然氣	-	48,851	碳費及空污費	5,644	-	成本合計	37,720	50,592
每年費用項目	燃煤生產 (110 年)	減碳生產 (113 年)																				
燃煤鍋爐-折舊費	-	-																				
天然氣鍋爐-折舊費	-	1,741																				
燃料費-濕煤	32,076	-																				
燃料費-天然氣	-	48,851																				
碳費及空污費	5,644	-																				
成本合計	37,720	50,592																				

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

資料涵蓋範圍：本公司桃園廠，屬行政院環境部列管之排放源，故直接採用環境部之規定辦理溫室氣體盤查及確信。

項目 \ 年度	112	113
直接排放量(公噸 CO ₂ e)	9,785	9,272
能源間接排放量(公噸 CO ₂ e)	4,106	4,128
合計(公噸 CO ₂ e)	13,891	13,400
排放密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	21.20	17.00

註 1：本公司台北營業處僅為營運辦公室，經推估計算近兩年度之排放量不到 100 公噸 CO₂e，未達總排放量的 1%故尚未納入。

註 2：子公司一統發綠能(股)公司，經盤查近兩年度之排放量皆不到 15 公噸 CO₂e，尚未納入。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度以營業額(新臺幣百萬元)計算。

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 112 年及 111 年之溫室氣體確信範圍為本公司桃園廠，委任艾法諾國際(股)公司查驗。

確信準則：ISO/CNS 14604-1：2006、溫室氣體查驗指引(99.12)、溫室氣體排放量盤查登錄管理辦法(105.1.5)、溫室氣體排放量盤查登錄作業指引(111.5.18)、環境部相關規定。

確信意見：112 年依據查證人員所執行之查驗過程與程序，有充分證據顯示受查驗組織之溫室氣體主張不具實質差異，且係根據協議之查驗準則規範的溫室氣體量化、監測與報告的國際標準予以準備，並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊。
113 年查證工作尚在進行，完整確信資訊將揭露於「公開資訊觀測站」及永續報告書，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

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。

減量基準年及其數據：以 110 年為基準年，溫室氣體排放量為 42,148 公噸 CO₂e。

減量目標：至 119 年將溫室氣體排放減少至 12,644 公噸 CO₂e 內，即減少 70%。

策略及具體行動計畫：主要是以天然氣取代煤炭為熱能來源，於 111 年將燃煤鍊排式蒸汽鍋爐改為天然氣貫流式蒸汽鍋爐；112 年亦將熱媒鍋爐改用天然氣以取代煤炭，大幅減少溫室氣體排放。

減量目標達成情形：113 年之溫室氣體排放量為 13,400 公噸 CO₂e，連續 2 年達到減量目標。

(七)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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通	✓		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」與「(一)無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？			誠信經營作業程序及行為指南」，且經董事會決議通過，規範本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者皆秉持誠信原則，積極落實誠信經營之理念。	
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司於「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，已明定防範不誠信行為方案之情形及其作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並落實執行。	(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？	✓		(三) 本公司於「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，已對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計及內控制度，由內部稽核人員定期查核制度之遵循情形。	(三)無差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？		✓	(一) 本公司與他人建立商業關係前，將考量往來對象之真實性、負面新聞、違法紀錄以評估其經營誠信，並視情況與往來交易對象簽訂之契約中納入誠信行為條款，另本公司商業活動避免與不良誠信紀錄者進行交易，如交易過程中發現有不誠信行為且對本公司造成顯著影響時，得隨時中止或解除契約。	(一)無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司目前指定總經理室為專責單位，協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並每年向董事會報告，最近報告日為113年12月25日，相關執行情形： 1.負責人及會計主管每季就財務報表出具「無虛偽隱匿聲明書」。 2.113/11/29 舉辦「企業誠信經營與企業倫理」之教育訓練及宣導：計 20 人次受訓，共 30 小時。	(二)無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		3.設立內、外部檢舉信箱與專線，截至本年度目前為止，未發生不誠信事件。(申訴案件：0件、舉報信箱：0件、貪腐及舞弊案例：0件) (三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工從業道德行為辦法」，約束員工不得從事任何可能構成個人與公司利益衝突的業務、投資或相關活動之政策。並提供多項溝通管道，鼓勵員工參與公司事務，向各級主管反應意見及檢舉，預防利益衝突或不誠信行為發生。	(三)無差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，由內部稽核人員定期稽核辦法遵循情形，並向董事會報告稽核狀況。	(四)無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司每年對員工宣導誠信行為之重要性(參閱第(二)點)，使其充分瞭解公司對於誠信經營之決心，及違反誠信行為之後果，並視需求提供外部訓練。	(五)無差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司之「員工從業道德行為辦法」中載明具體檢舉及獎勵制度，員工如欲申訴或檢舉，除向其直屬主管反應或申訴外，另設有意見信箱、檢舉專線及通訊軟體Line，目前受理員工檢舉事項，皆秉公完善處理及保密，並視情節重大予以檢舉人及被檢舉人適當獎懲。	(一)無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工從業道德行為辦法」中載明受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，若員工發現有操守不良或違反誠信嫌疑之事件，除可具名向其直屬主管反應或檢舉外，另設有意見信箱、檢	(二)無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		舉專線、通訊軟體Line及公司網站利害關係人專區供員工選擇具名或不具名進行檢舉，如發現有違反政府法令或舞弊情事者，相關單位人員接獲檢舉後，皆應立即向總經理報告，由其指派適當之受理專責人員，且全程保密；情節重大之檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，需書面通知獨立董事，及向董事會報告。 (三)本公司秉持誠信經營原則，必然針對檢舉案件保密，以防止檢舉人因檢舉而遭受不當處置，並視情況提供必要之保護措施。	(三)無差異
四、加強資訊揭露 (一)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？	✓		(一)本公司於本年報揭露永續發展運作情形，並於公司網站及公開資訊觀測站，揭露本公司之「股東會年報」與「永續發展實務守則」資訊。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，於考量產業環境、法令規定及實際公司情況後，訂定「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，且依守則內容運作，並無重大差異之情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形) 1.本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為相關法令，以做為落實誠信經營之根本。 2.本公司為配合主管機關修正「上市上櫃公司誠信經營守則」，已於108年11月8日董事會通過「誠信經營守則」之修訂，使相關作業程序更加周延。 3.本公司為表誠信經營態度，112年經股東會改選連任的董事及新任的獨立董事皆簽署「遵循誠信經營聲明書」；而對於重要客戶及廠商皆由管理階層與專業團隊洽商，以利確認公平公開之營運精神，並穩健長期合作關係。 4.本公司秉持誠信經營已制定內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並由稽核人員及外部專業人員(會計師事務所)不定期抽查其執行情形。另本公司重視營運資訊之誠信揭露，設有公司網站以供社會大眾瞭解本公司，對重大財務、業務資訊均依法令規範適時揭露於公開資訊觀測站，供相關利害關係人檢閱，並於年報中揭露執行情形。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- 1、公司員工行為或倫理守則：本公司訂定員工從業道德行為辦法，遵循以人為本、以心帶人的核心價值及當責、熱情、凝聚力的精神，領導同仁朝穩定轉型、不斷創新及永續經營的目標前進。
- 2、公司財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：
本公司取得內部稽核師之證照者有 1 名。

(九)內部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書

大統新創股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 12 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督管理)，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。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月12日董事會通過，出席董事11人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。



大統新創股份有限公司

董事長：葉泉發



總經理：葉柏亮



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。

(十)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及執行情形：

1、民國一一三年六月二十五日股東常會重要決議事項及執行情形：

決議事項	執行情形
1.承認一一二年度營業報告書及財務報表案。	-

2、董事會重要決議事項：

日期	通過重要決議事項
一一三年三月八日	1. 核准本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。 2. 核准本公司一一二年度下半年盈餘分配案。 3. 核准本公司一一二年度內部控制聲明書案。 4. 承認一一二年度董事及員工酬勞發放比例金額。 5. 本公司評估「一一三年度簽證會計師適任性與獨立性」案。 6. 核准修訂本公司內部規章案。 7. 召開一一三年度股東常會日程及相關事項案。
一一三年五月十日	1. 核准一一三年度第一季重要財務業務報告。 2. 核准向台北富邦銀行依原額度內容及金額續約案。 3. 核准本公司一一三年除息基準日期案。 4. 核准修訂本公司「處理董事要求之標準作業程序」案。
一一三年八月九日	1. 核准一一三年度第二季重要財務業務報告。 2. 核准本公司一一三年上半度不執行盈餘分配。
一一三年十一月八日	1. 核准一一三年度第三季重要財務業務報告。 2. 核准修訂本公司「風險管理辦法」案。 3. 制訂本公司「永續報告書編製及申報作業辦法」案。
一一三年十二月二十五日	1. 核准本公司「內部控制制度」相關作業及辦法修訂案。 2. 核准本公司「一一四年度稽核計畫」案。 3. 核准修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞政策」案。
一一四年三月十二日	1. 核准本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。 2. 核准本公司一一三年度下半年盈餘分配案。 3. 核准本公司一一三年度內部控制聲明書案。 4. 承認一一三年度董事及員工酬勞發放比例金額。 5. 本公司評估「一一四年度簽證會計師適任性與獨立性」案。 6. 核准修訂本公司「公司章程」案。 7. 召開一一四年度股東常會日程及相關事項案。
一一四年五月九日	1. 核准一一四年度第一季重要財務業務報告。 2. 報告本公司向華南產物保險續保董事責任險案。 3. 核准向台北富邦銀行依原額度內容及金額續約案。 4. 核准本公司一一四年除息基準日期案。 5. 核准修訂本公司「永續發展實務守則」案。

(十一)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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	張耿禧	113.01.01-113.06.30	2,030	-	2,030	無
	陳重成					
	尤盟貴	113.07.01-113.12.31				
	張耿禧					

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

(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，應揭露審計公費金額及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師：

更 換 日 期	113 年 7 月 1 日		
更 換 原 因 及 說 明	會計師事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明:無		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師：

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	尤盟貴、張耿禧會計師
委 任 之 日 期	113 年 7 月 1 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之資訊：無。

七、113 年度及截至 114 年 4 月 28 日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)股權變動情形：

職稱 (註 1)	姓名	一一三年度		當年度截至四月二十八日止	
		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	葉 泉 發	(300,000)	-	-	-
董 事	葉 柏 亮	(100,000)	-	-	-
董 事	葉 清 澤	-	-	-	-
董 事	葉 國 暉	-	-	-	-
董 事	楊 耀 州	-	-	-	-
董 事	葉 守 焯	-	-	-	-
董 事	許 榮 信	-	-	-	-
獨立董事	周 福 南	-	-	-	-
獨立董事	廖 武 忠	-	-	-	-
獨立董事	黃 信 義	-	-	-	-
獨立董事	施 淙 文	-	-	-	-
資深副總兼總廠長	林 保 宏	-	-	-	-
總管理處副總經理	洪 憲 忠	-	-	-	-
台北營業處協理	蕭 穎	-	-	-	-
大 股 東	泉發投資股份有限公司	-	-	-	-

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：本期持有股權皆於公開市場上取得或處份，並無相對關係人之稱。

(二)股權移轉資訊：本公司董事、經理人及大股東，並無股權移轉予關係人之情事。

(三)股權質押情形：本公司董事、經理人及大股東，並無將股權質押之情事。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資訊：

114 年 4 月 28 日

姓名（註 1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。（註 3）		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
泉發投資(股)公司	9,055,566	10.56	-	-	-	-	大發國際投資(股)公司 代表人：葉柏亮	兄弟	
代表人：葉志明	4,580,478	5.34	600,000	0.70	-	-	柏亮投資(股)公司 代表人：洪憲忠	姐夫	
大發國際投資(股)公司	8,470,179	9.88	-	-	-	-	泉發投資(股)公司 代表人：葉志明	兄弟	
代表人：葉柏亮	3,912,832	4.56	-	-	-	-	柏亮投資(股)公司 代表人：洪憲忠	妹婿	
葉志明	4,580,478	5.34	600,000	0.70	-	-	大發國際投資(股)公司 代表人：葉柏亮	兄弟	
							柏亮投資(股)公司 代表人：洪憲忠	姐夫	
葉柏亮	3,912,832	4.56	-	-	-	-	泉發投資(股)公司 代表人：葉志明	兄弟	
							柏亮投資(股)公司 代表人：洪憲忠	妹婿	
柏亮投資(股)公司	3,060,500	3.57	-	-	-	-	大發國際投資(股)公司 代表人：葉柏亮	妻舅	
代表人：洪憲忠	30,090	0.04	200,910	0.23	-	-	泉發投資(股)公司 代表人：葉志明		
大同染整(股)公司	3,297,175	3.84	-	-	-	-	大發國際投資(股)公司 代表人：葉柏亮	父子	
							泉發投資(股)公司 代表人：葉志明	父子	
代表人：葉泉發	1,150,424	1.34	-	-	-	-	柏亮投資(股)公司 代表人：洪憲忠	女婿	
楊耀州	2,775,013	3.24	407,982	0.48	-	-	無	無	
暉煌投資(股)公司	2,760,947	3.22	-	-	-	-	無	無	
代表人：杜玉馨	-	-	-	-	-	-			
仁發投資(股)公司	2,077,000	2.42	-	-	-	-	無	無	
代表人：葉國暉	258,723	0.3	-	-	-	-			
許榮信	1,925,108	2.24	556,197	0.65	-	-	無	無	

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東將法人股東名稱及代表人分別列示。

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

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

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

114 年 12 月 31 日

轉 投 資 事 業	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 (仟 股)	持 投 比 例 %	股 數 (仟 股)	持 投 比 例 %	股 數 (仟 股)	持 投 比 例 %
Bright Wisdom Holdings Limited	150	1.15	388	2.99	538	4.14
太子建設開發股份有限公司	900	0.06	500	0.03	1,400	0.09
集盛實業股份有限公司	600	0.11	19,693	3.70	20,293	3.81
中國鋼鐵股份有限公司	200	0.00	-	-	200	0.00
統發綠能股份有限公司	4,600	100.00	-	-	4,600	100.00

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

1、公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類：

114 年 4 月 28 日 單位：股；元

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股 來	以現金以外之財產抵充者	其 他
75.12.09	10	16,000,000	160,000,000	5,600,000	56,000,000	設 立	無	無
76.03.23	10	16,000,000	160,000,000	11,200,000	112,000,000	現金增資 56,000,000	無	無
76.05.22	10	16,000,000	160,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資 48,000,000	無	無
77.05.19	10	19,760,000	199,600,000	19,760,000	197,600,000	現金增資 37,600,000	無	無
80.12.18	12	70,000,000	700,000,000	35,348,500	353,485,000	現金增資 116,365,000 盈餘轉增資 39,520,000	無	註1
81.06.23	-	70,000,000	700,000,000	42,600,000	426,000,000	盈餘轉增資 53,022,750 資本公積轉增資 19,493,250	無	註2
82.07.27	-	70,000,000	700,000,000	46,000,000	460,000,000	盈餘轉增資 25,560,000 資本公積轉增資 8,440,000	無	註3
83.07.29	-	70,000,000	700,000,000	49,680,000	496,800,000	盈餘轉增資 36,800,000	無	註4
84.07.07	-	70,000,000	700,000,000	53,400,000	534,000,000	盈餘轉增資 37,200,000	無	註5
86.10	15	70,000,000	700,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資 66,000,000	無	註6
87.10	-	70,000,000	700,000,000	69,000,000	690,000,000	盈餘轉增資 60,000,000 資本公積轉增資 30,000,000	無	註7
88.06.25	-	101,880,000	1,018,800,000	77,990,000	779,700,000	盈餘轉增資 89,700,000	無	註8
89.08.02	-	101,880,000	1,018,800,000	85,767,000	857,670,000	盈餘轉增資 77,970,000	無	註9

註 1:經證期會 80 年 8 月 14 日(80)台財證(一)第 02283 號函核准

註 2:經證期會 81 年 5 月 22 日(81)台財證(一)第 01059 號函核准

註 3:經證期會 82 年 6 月 18 日(82)台財證(一)第 01450 號函核准

註 4:經證期會 83 年 6 月 20 日(83)台財證(一)第 28445 號函核准

註 5:經證期會 84 年 6 月 7 日(84)台財證(一)第 33055 號函核准

註 6:經證期會 86 年 7 月 8 日(86)台財證(一)第 52531 號函核准

註 7:經證期會 87 年 9 月 2 日(87)台財證(一)第 75937 號函核准

註 8:經證期會 88 年 5 月 20 日(88)台財證(一)第 47536 號函核准

註 9:經證期會 89 年 6 月 5 日(89)台財證(一)第 48556 號函核准

2、已發行之股份種類：

單位：股

股 份 種 類	核定股本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	85,767,000	16,113,000	101,880,000	流通在外股份皆為上市公司股票

3、總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：

114 年 4 月 28 日

主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 率(%)
泉發投資股份有限公司	9,055,566	10.56%
大發國際投資股份有限公司	8,470,179	9.88%
葉志明	4,580,478	5.34%
葉柏亮	3,912,832	4.56%
大同染整股份有限公司	3,297,175	3.84%

主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 率(%)
柏亮投資股份有限公司	3,060,500	3.57%
楊耀州	2,775,013	3.24%
暉煌投資股份有限公司	2,760,947	3.22%
仁發投資股份有限公司	2,077,000	2.42%
許榮祥	1,968,639	2.30%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1、公司章程所定之股利政策：

- (1)本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認；盈餘分派以發行新股方式為之時，依公司法第二百四十條辦理。
- (2)本公司正處營運成長期，分配股利之政策，需視公司目前及未來之投資環境、資金需求及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，以不低於全年度盈餘扣除應納稅捐、依法彌補虧損、提列法定盈餘公積，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後餘額之百分之五十分派股東股息及紅利，每年股利之發放，以現金股利為優先，亦得以股票股利分派，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十。

2、執行狀況股東會擬議股利分派之情形：

本公司於一〇八年六月二十七日經股東會決議通過修訂公司章程，授權董事會於每半年度終了後得決議以現金分派盈餘。本公司董事會決議核准配發一一三年下半年度現金股利每股 1.01 元，合計 86,625 仟元，餘 10,845 仟元未分配。

盈餘分配表
民國一一三年度

單位：新台幣仟元

項 目	小 計	合 計
期初未分配盈餘		6,440
加：113 年度稅後淨利	97,309	
加：精算利益列入保留盈餘	192	
加：出售以其他綜合損益衡量之有價證券損失	0	
可供分配盈餘		103,941
減：提列 10%法定盈餘公積	(9,750)	
加：迴轉特別盈餘公積	3,279	
可供分配盈餘餘額		97,470
股東紅利：113 年上半年	0	
股東紅利：113 年下半年(現金每股 1.01 元)	(86,625)	
期末未分配盈餘		10,845

3、預期股利政策並無重大變動：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五)員工及董事酬勞：

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司分派盈餘前，應將所分派期間之稅前利益提撥不低於 3%為員工酬勞及不高於 3%為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先

保留彌補數額，前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工，前項董監事酬勞僅得以現金為之。

2、本期估列員工及董事酬勞金額就估列基礎、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計數有差異時之會計處理：若股東會通過之分派數與董事會提案數有差異，差異金額於股東會通過後以會計估計變動認列。

3、董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞：

①以現金分派：員工酬勞計 3,819,823 元及董事酬勞計 3,819,823 元。

②以股票分派：無此情形。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4、前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

112 年度以現金分派員工酬勞 1,791,041 元及董事酬勞 1,791,041 元，實際配發情形與帳載認列員工酬勞及董事酬勞並無差異。

員工、董事酬勞配發情形

民國一一二年度

單位：新台幣元

	股東會決議分配案	董事會通過分配案	差異數
配發情形：			
1.員工現金酬勞：	1,791,041	1,791,041	-
2.員工股票酬勞：			
(1)股數	-	-	-
(2)金額	-	-	-
(3)占當年底流通在外股數之比例	-	-	-
3.董事酬勞：	1,791,041	1,791,041	-

(六)公司買回本公司股份情形：

1、已執行完畢者：公司應敘明最近年度及截至年報刊印日止，公司申報買回本公司股份之目的、買回股份期間、買回之區間價格、已買回股份種類、數量及金額、已買回數量占預定買回數量之比率、已辦理銷除及轉讓之股份數量、累積持有本公司股份數量及累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率：無此情形。

2、尚在執行中者：公司應敘明公司買回股份之目的、買回股份之種類、買回股份之總金額上限、預定買回之期間與數量、買回之區間價格，並應敘明截至年報刊印日止，已買回股份種類、數量、金額及已買回數量占預定買回數量之比率：無此情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

(一)計劃內容：無。

(二)執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1、公司所經營業務之主要內容：

- (1)紡織品機能性染整加工。
- (2)經編及圓編針織胚布織造及銷售業務。
- (3)經編及圓編針織成品布貿易銷售業務。
- (4)太陽能電廠售電業務。

2、營業比重：除代工染整外，並積極拓展成品布銷售業務。

單位：新台幣仟元

產(商)品別	一一三年度		一一二年度		一一一年度	
	金額	比率%	金額	比率%	金額	比率%
染整代工	136,578	17.33	143,426	21.89	242,380	28.68
布疋買賣	640,710	81.31	500,407	76.37	592,238	70.07
售電收入	10,751	1.36	11,388	1.74	10,534	1.25
合計	788,039	100.00	655,221	100.00	845,152	100.00

3、公司目前之商品、服務項目：詳(一)業務範圍。

4、計劃開發之新商品、服務：

- (1)非機械加工刷毛布種：經由織造上的特殊組織結構，使胚布產生毛感，可降低因破壞性加工而造成的微纖維脫落並維持保暖的機能性及良好的物性表現。
- (2)TPEE 彈性紗布料開發：相較於一般 OP 為熱固性，TPEE 屬於熱塑性塑膠，不需溶劑可直接抽絲，對環境的影響較小；藉由 TPEE 與 PET 結合成 100% 聚酯紗，單一成分較易回收，可提高廢棄衣料的可回收性。
- (3)成衣回收紗布料開發：布料採用成衣回收紗可達成 Textile to Textile 的閉環供應鏈，能比採用一般原生聚酯粒布料減少約 80%的二氧化碳排放量。

(二)產業概況：

1、產業之現況與發展

自 1950 年代起，台灣紡織工業歷經近 70 年之成長與發展，已逐步著重創新、研發、設計導向，強化自主研發設計、自有品牌經營之能力，以對抗國內經營環境及國際競爭的劇烈變化，朝向更高經濟效益的方向邁進，由早期勞力密集的製衣工業逐漸發展為具備完整上、中、下游紡織生產體系，包括人纖製造、紡紗、織布、染整、成衣及服飾品等產業，發展迄今台灣紡織品已成為世界紡織品消費市場主要供應來源之一。台灣紡織業為我國經濟發展支柱型產業，以上中游紡織業為主力，是出口大宗，下游業者因需充裕勞動力，早已進行全球佈局，並扮演上中游產業發展之驅動力角色。此外，我國紡織業發展亦由 OEM 製造型態，逐步走向擁有自行研發能力的 ODM 創新型態，再成長為具有垂直整合與水平分工之國際性合作產銷體系，成為全球國際品牌廠商的最佳合作夥伴。近年因通貨膨脹、升息影響，歐美地區服飾消費市場低迷，疲弱的消費力影響品牌商下單信心，故尚待國際品牌去化庫存，採購力恢復至疫情前水準；此外，台灣超過八成的紡織大廠已在東南亞佈局設廠，而中小型紡織廠在營運面對市場競爭加劇，加上關稅障礙，本業縮水，廠房陸續停產出售下，面臨轉型、多元化發展的抉擇。

根據經濟部統計處數值，113 年上游人造纖維業產值為 512 億元，較 112 年同期成長 9.0%，佔整體紡織產業產值比重為 15.36%；中游紡織業產值為 2,116 億元，較 112 年成長 5.5%，佔整體紡織產業產值比重為 63.43%；成衣及服飾品業

產值為 708 億元，較 112 年成長 1.78%，佔整體紡織產業產值比重 21.21%，整體紡織產業總產值達 3,336 億元，較 112 年成長 5.2%。

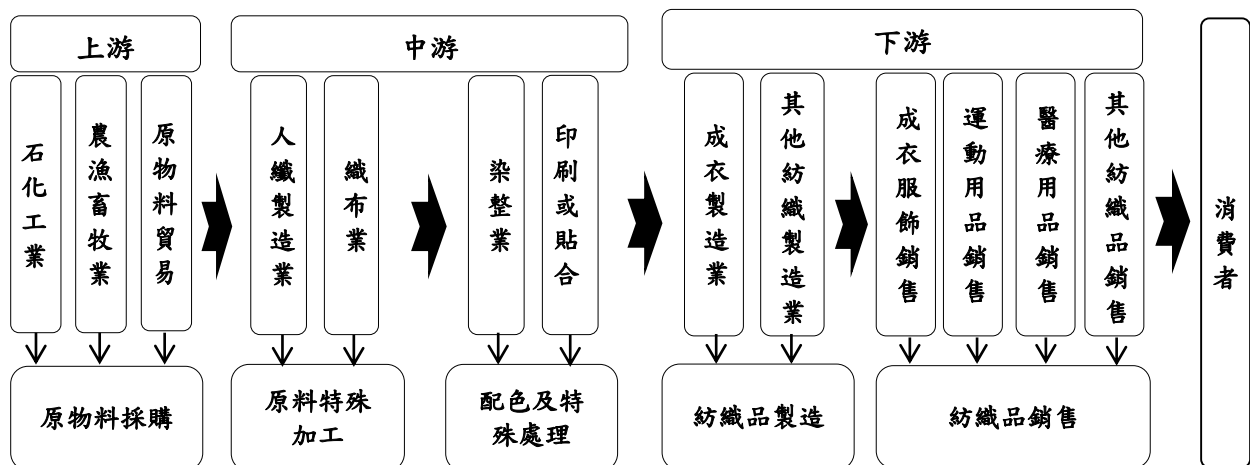
台灣紡織業這幾年歷經景氣循環低谷期，今年紡織景氣已逐漸回升，市場期待 2026 年北美 3 國合辦世界盃足球賽將使全球運動休閒服飾產值再創一波高峰。而台灣既有廠商所形成的供應鏈長年來已是世界知名品牌廠的合作對象，即使通膨尚未結束，營運實績已開始出現綜效。

展望未來，人工智慧(AI)已逐漸改變紡織產業傳統運營模式並快速成長，除了提高生產過程的自動化程度，還能透過整合 AI 技術、工業物聯網、大數據分析優化，提升製造精確度、加快生產速度並降低成本，進而提高生產力和獲利能力，並運用於軍事、運動、醫療及生活應用上，更結合化工、材料、資訊、電子、機械、醫療等台灣的產業優勢，將帶動全球消費市場及國際品牌商對台灣機能性布料的需求，而全球超過 70% 的運動性機能布料已由台灣供應，促使紡織製造業逐漸轉型為「智」造業，根據美國 Grand View Research 數據模型推算，智慧紡織品至 2030 年之市場規模將達到 218.5 億美元；然而，台灣紡織業亦同時面臨新興市場崛起的競爭、台灣未能有效參與國際間區域整合或自由貿易協定之簽訂及各生產要素成本提高等因素，因此紡織企業經營挑戰更勝以往，面對全球整體環境的改變，台灣紡織企業應聚焦在「永續環保、機能應用、智慧製造」三大主題，以「創新永續」作為未來發展核心，進而凸顯在創新紡織品與技術研發的優質實力。

2、產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為染整加工及透氣、吸溼排汗、抗菌防臭等機能性布料製造，係屬於紡織業之中游產業，位居紡織價值鏈上、下游之樞紐。紡織關聯產業之上游，係以原料區分為天然纖維、合成纖維、再生纖維相關的農漁畜牧業與原物料貿易產業，及用於生產人造纖維之石化工業。中游為纖維、紡紗、織布與印染業，下游則為成衣、服飾、窗簾等紡織品製造業及相關紡織品買賣業。紡織產業上、中、下游其產業間之原料供需與產品流通關聯性高且連鎖效果強，故上、中、下游產業間應透過垂直整合產銷體系，降低生產異常，加強專業分工、增加產品附加價值以提升產品品質及競爭力，進而共享產銷體系整合之經濟效益。

台灣紡織上、中、下游產業關聯圖：



3、產品之發展趨勢

(1) 持續朝高價值、差異化產品精進

近年台灣紡織品之品質與附加價值已有大幅之增進，已漸漸與開發中國家之產品產生市場區隔，並藉由發展各種不同高附加價值材料達成差異化之目的，

配合科技及潮流生產各種機能性布料與成衣，為企業創造更大的商機。

(2)發展環保性紡織原料供應鏈

全球暖化對人類生存造成龐大威脅，因此全球品牌商對環保纖維、紗線的標準日益提高，要求供應鏈減碳須達 45 %。台灣目前已有不少紡織業者投入環保紡織品開發，如尼龍回收再生、原液染色纖維、生質環保紡織品、無水染色紡織品、海洋回收紗等；其中在回收保特瓶 PET 紡織品已在全球建立高知名度。

(3)時尚感機能性紡織品興起

隨著現代人對紡織品品質、時尚品味的標準日漸提升，近年來消費者皆偏好「結合運動、工作和生活」的生活型態，因此對高機能時尚紡織品的需求擴大。台灣紡織業已成為全球機能性紡織品的研發和生產重鎮，再加上在各大國際品牌皆陸續推出機能性時尚服飾下，台灣應積極找尋切入利基。

(4)運動休閒服飾興起

隨著人類生活品質及運動健康風氣盛行，運動休閒服飾需求高度成長及消費者對機能性產品之要求逐漸嚴格，故國內外廠商均於生產技術方面積極創新研發，如：低抗阻力、耐摩擦、輕薄、保暖、抗 UV、吸濕快乾、透溼防水、抗菌除臭等機能性效果，以滿足消費者對健康、運動、休閒之需求。

(5)開發具潛力的智慧型紡織品

因應人口老化，健康照護領域乃主要發展趨勢，故兼具機能、舒適、感測及智慧判讀等功能的智慧型紡織品，將會是重點開發項目。台灣具半導體及生醫產業技術，再加具備零組件的優勢，如何異業整合及創新，是帶動紡織產業發展的關鍵。

(6)勞工人權與品牌形象

近年來崛起的反血汗工廠運動，訴求乃是消費的倫理實踐，避免對勞動者的過度剝削(超低薪資、超時工作、工作環境惡劣危險，甚至雇用奴工童工)，亦主動或被動地引起國際品牌大廠的省思，進而規範生產鏈的勞動條件，建立良好品牌形象，抵制以「做得更快、工時更長、工資更低」所成就之商品，亦逐漸成為消費者購物考量的因素之一。

4、產品競爭情形

本公司產品以提供高附加價值機能性暨環保性紡織品及機能性染整加工服務為主，從製造產品的傳統思維轉型為客製化服務加值之製造服務業，以符合未來快速進化的紡織品潮流，因此深受國際知名品牌肯定及採用，除不斷持續開發創新機能性暨環保性紡織品及製程外，近年來更積極參與國際展覽，以提高本公司知名度，尤以推出Janerino羊毛系列產品為最，透過長短纖交織布料染色，使本公司之羊毛產品有別於其他競爭產品，並自主開發高單價產品，擺脫同業的價格戰，進而產生差異性及高附加價值。本公司於113年3月的Performance Days展覽共有二組布料獲獎；入選得獎的產品不但獲得矚目，更有助於提升本公司與同業產品之差異化及競爭優勢。

(三)技術及研發概況：

1、最近年度及截至年報刊登日止，投入之研發費用：

單位：新台幣仟元；%

費用收入 年 度	投入研發費用	當期營業收入淨額	研發費用佔營業收入淨額比例
113 年度	5,004	788,039	0.63%
114 年度 第一季	3,936	213,942	1.8%

2、研發概況：

本公司投入的研發費約佔營收0.5%~1.0%，包含織造、染色、後加工整理及塗佈加工等，除提升本公司染整品質層次與適用範圍，以符合客戶多變化的染整需求外，亦開發各類高機能性布料，不只是應用於戶外運動服飾，也著重布料硬挺的都會型視覺效果，有效提升穿著的舒適度及設計感，以滿足現代人對都會機能性紡織品的需求。

開發成功之技術或產品如下：

- (1)非機械加工刷毛布種：經由織造上的特殊組織結構，使胚布產生毛感，可降低因破壞性加工而造成的微纖維脫落並維持保暖的機能性及良好的物性表現。
- (2)TPEE 彈性紗布料開發：相較於一般 OP 為熱固性，TPEE 屬於熱塑性塑膠，不需溶劑可直接抽絲，對環境的影響較小；藉由 TPEE 與 PET 結合成 100% 聚酯紗，單一成分較易回收，可提高廢棄衣料的可回收性。
- (3)成衣回收紗布料開發：布料採用成衣回收紗可達成 Textile to Textile 的閉環供應鏈，能比採用一般原生聚酯粒布料減少約 80%的二氧化碳排放量。

(四)長、短期業務發展計畫：

1、短期業務發展計畫：

- (1)染整代工客戶依訂單量、產量與營業額進行分析，並依染整廠運作狀況加以篩選，以找出最佳代工客戶組合。
- (2)加深與國際品牌客戶之協同開發，攜手推動減碳方案，輔以本公司自有織造、染整加工設備與技術之優勢，提高ODM的比例，亦透過持續參展，提高曝光率，以爭取更大市場商機。
- (3)產品組合持續優化，拓增高值化產品線，提升獲利能力。
- (4)持續推動組織營運各項管理改善案，對內提升整體營運效率，且對外亦提升客戶服務品質。
- (5)檢視老舊機器產能及排碳量，透過汰舊換新提高製造效率並兼顧環境保護之社會責任。

2、長期業務發展計畫：

- (1)持續強化各大洲客戶的開發，並與國內原料供應商合作開發符合美國FDA認證的色母粒，強化與新合作品牌之業務往來，攻佔不同領域的戶外運動品牌。
- (2)掌握趨勢，提供符合客戶需求之產品及服務，以增加既有客戶的服務項目與提高服務層次，並積極開發新知名品牌客戶，配合訂單型態與客戶需求，建立高效率、高品質、快速供貨的生產製造能力，以提高競爭優勢。
- (3)耕耘國內外新銳成衣設計師，培養合作默契與關係以成為公司未來業績成長動能。
- (4)本公司於近年來陸續汰換相關環保設備，並以優於法規標準自我審驗，且於2014年取得瑞士國際環保認證機構—bluesign®之認證並持續接受稽核考察，以達到與時俱進的自我要求，未來亦持續發展環保概念永續經營，除提供客戶環保優質產品外，亦善盡國際社會責任。
- (5)推動訂單分析系統，透過系統改善庫存管理、適當分配產能，以期能提高生產效益，創造高單價、高毛利之成果。
- (6)響應政府綠能政策，以身為太陽能示範廠為己則，推廣並提供諮詢服務，以期能達到拋磚引玉之效果，帶動紡織業投入綠能發電。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1、公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

本公司內銷為機能性染整加工、代織服務與少部分布疋買賣，外銷產品主要

為經編及圓編針織加工布直接外銷至歐洲、美洲及東南亞等市場，近年外銷比例已超過內銷。

單位：新台幣仟元；%

年度 銷售 地區	一一三年度		一一二年度		一一一年度	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率
內 銷	272,859	34.6	244,935	37.4	336,859	39.9
直接外銷	515,180	65.4	410,286	62.6	508,293	60.1
合 計	788,039	100.00	655,221	100.00	845,152	100.00

2、市場占有率：

本公司染整代工收入為136,578仟元，佔一一三年度國內針織布印染整理銷售值之1.64%；經編及圓編針織成品布貿易直接外銷銷售收入為515,180仟元，佔一一三年度針織布業直接外銷值之1.70%。

3、市場未來之供需狀況與成長性：

雖然全球景氣不確定性風險偏高，但台灣為少數同時擁有堅實的生產經驗及研發基礎的國家之一，因此必須提升國際行銷能力、強化與國際買主合作關係，並持續創新研發保持全球機能性紡織領先地位，將有助帶動我國紡織產業進一步發展，提升出口競爭力擴大成長。未來預估服裝產品發展趨勢除著重於「生態環保」、「舒適保健」、「穿戴科技」、「時尚休閒」，進一步運用於軍事、運動、醫療及生活應用上，在後疫情時代不僅只是抗菌除臭，還必須有濾病毒等防護機能，並可望透過App、物聯網、雲端技術及自動化生產系統的快速發展，將帶動全球消費市場及國際品牌商對台灣機能性布料的需求，促使台灣紡織製造業逐漸轉型為「智」造業。並且台灣無論在回收聚酯纖維技術、機能性紡織皆擁有優越技術，甚至結合化工、材料、資訊、電子、機械、醫療等台灣的產業優勢，足見台灣於機能性紡織品供應鏈之優勢，更助益於未來於國際上的競爭及成長。

4、競爭利基：

區域經濟興起及新興市場的競爭及經營型態改變，舊有以量制價取勝、薄利多銷的策略已不能符合國際潮流，勢必從「量化」朝向「質化」發展，發展產品從開發測試到客戶服務的「全生命週期管理與服務」，正是台灣與新興國家產品之區隔，拉大與東南亞及中國大陸產品之差距。本公司為強化競爭實力，透過培育具備健全財務能力、管理能力及市場敏銳度之人才，運用公司擁有的一貫垂直整合作業(織布→染整→成品)，積極開發機能性暨環保性紡織品，以達到高附加價值深層化加工之目的，建立產品差異性，並致力於品質及全方位客製化服務的提升。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)有利因素

本公司提供多元化及客製化服務與產品，近年來對於染整技術、各種機能性暨環保性布料皆積極開發與研究，不僅注重時裝潮流，更強調符合人體工學與功能性，令消費者於使用上更加舒適、安全、新穎及環保。

本公司於2014年通過環保觀念相對普及的歐洲甚至德國都被認為是極為嚴格的紡織品環保標準-藍色標誌標準(bluesign® standard)的認證，不僅生產符合藍色標誌標準(bluesign® standard)的產品，生產製程更落實其環保精神。近年來更積極參與國際展覽，以提高本公司知名度，本公司於113年3月參加德國功能性紡織品線上展覽 Performance Days，共有兩組獲獎，入選得獎的產品不但獲得矚目，更有助於提升本公司與同業產品之差異化及競爭優勢。

展望 2025 年，全球平價時尚紡織成衣和機能性戶外休閒服市場，仍係以高機能性及低汙染性為發展趨勢，故具備各項認證的肯定，將有利於本公司未來營運之拓展。

(2)不利因素

不利因素	因應措施
勞工短缺、零付費移工政策，使勞動成本上升	1.彌補人力不足，除引進合法外籍勞工，並與大專院校透過建教合作培養年輕學子，以利未來人才回流。 2.持續進行設備汰換，提升自動化、電腦化之製程改善，減少不良率，降低人力需求及成本。 3.配合一例一休政策，安排員工適當休假，提升員工生活品質。 4.改善員工福利，規劃更優渥獎金制度以招募更多年輕人才，並強化人力資源管理，深植員工是公司最主要資產之觀念。 5.設立廠務 6S 管理制度，加強員工職場安全及工作環境品質提升，並強化深植 team work 觀念，增加生產效率。 6.透過人資精進小組藉由注重企業文化改造加強員工向心力及對工作的熱情，吸引更多年輕人願意投入傳產的行列。 7.藉由經營社群網站分享公司內部活動與生活點滴，反轉時下年輕人對傳統產業的刻板印象。
未加入 RCEP、CPTTP，ECFA 中止的可能	1.加強品質穩定，交期準確，成本控制，以確保長期合作夥伴，並建立良好商譽，增加吸引新客戶的條件並維持顧客忠誠度。 2.擁有一貫化垂直整合(從織布→染整→成品)，為吸引客戶信賴之要件。 3.積極加強開發及研發能力，提升產品層次與附加價值，加強區隔與新興工業國家之產品市場。 4.結合內部研發及外部對應客戶的快速反應能力，以掌握商品生命週期之時效性。 5.致力拓展各大洲高機能性市場訂單，以特化性產品提高公司競爭力。
原料、人工、天然氣、電費等生產成本的逐年增加	1.與上游供應商緊密合作，確保供貨來源及穩定原料價格。 2.加強人力資源管理，建立更具效率的團隊。 3.持續優化製程改善，降低不良率及額外費用產生。 4.設計成本控制及分析，釐清成本變化的主要因素。
布疋、染整工序日益繁複，導致良率下降	1.建立專案團隊改善異常，除靠經驗法則排除外更需注重邏輯性分析。 2.在胚布、中檢、定型工段設置品質監控點，減少異常及重修延伸。 3.調整或增加協力廠商。
受限於歐盟等區域無毒標準及驗證的影響，投入檢測驗證之費用增加	取得環保標章及產品可溯性認證，降低未來額外投入檢測驗證之費用及風險 1.Oeko-Tex® standard 100 2.bluesign®

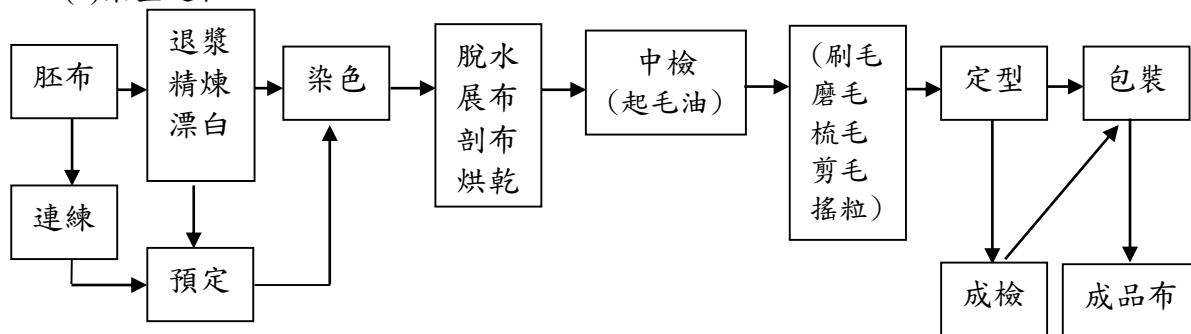
不利因素	因應措施
	3.RWS 4.GRS
全球環保意識抬頭，環保標準日趨嚴格，加重生產成本負擔	為了地球環保及下一代著想，本公司基於社會道德責任之義務，雖提高生產成本，但仍致力於環保措施建構： 1.本公司擁有廢水處理場及新式污水處理設備，足以因應目前工廠每日產生之廢水。 2.設置各式水質監控設備，以符合放流水標準之要求。 3.採用製程減廢措施，如電腦化原料管制、使用中央監控系統、染助劑最適化選用、更新低浴比染整設備、冷水回收再利用。 4.進行全廠節能規劃，建置智慧化能源管理系統，並積極參與經濟部工業局溫室氣體減量計畫。 5.安裝高效率定型機空汙防制設備，合乎空氣排放標準。 6.更換新型染色機，大幅減少用水量及汙水排放。 7.加強員工環保教育訓練，落實環保政策，把應回收、不可燃或不適燃的廢棄物挑出，發展固體再生燃料。 8.建置太陽能電廠，透過取之不盡的太陽能產生電力以取代自然資源的消耗及汙染。
紡織染整業依賴能源比重較高	1.評估機台耗能狀況，持續汰舊換新或局部改造節能設計，降低依賴能源比重，同時減少成本支出。 2.參研國內外紡織同業經驗，思考替代能源方案。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

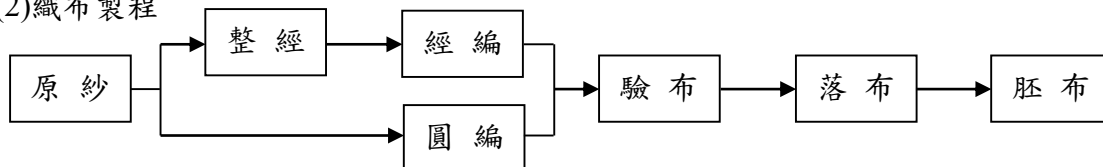
1、本公司染整代工或銷售之紡織品，主要供作休閒服飾、運動服飾、一般衣著及工業用布等用途。

2、產製過程

(1)染整過程



(2)織布製程



(三)主要原料之供應狀況：

本公司代工染整各類布品所需要之主要原料為染料、助劑及樹脂，其供應狀況如下：

原料別	供應來源	供應情況
染料	國內採購佔 100%，主供應商為業旺、正裕等。	穩定
助劑	國內採購佔 100%，主供應商為福盈、協京等。	穩定
樹脂	國內採購佔 100%，主供應商為尚場等。	穩定

(四)最近二年度任一年度中進(銷)貨總額百分之十以上之供應商(客戶)名稱及主要進(銷)貨金額與比例：

1、最近二年度主要供應商資料

本公司主要從事於染整代工及布疋買賣，與供應商具有長期穩定之合作關係，其原料供應情形穩定，尚無進貨短缺、中斷或過度集中之虞，最近二年度主要供應商排名並無重大變動。

單位：新台幣仟元；%

項目	一一二年				一一三年				一一四年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占營業年度截至112年3月31日止進貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	甲廠商	38,386	21	無	甲廠商	62,169	22	無	甲廠商	11,028	20	無
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	145,935	79	-	其他	212,875	78	-	其他	44,746	80	-
	進貨淨額	184,321	100	-	進貨淨額	275,044	100	-	進貨淨額	55,774	100	-

2、最近二年度主要銷貨客戶資料

本公司之銷售政策係以經營體質穩健之客戶為重點銷售對象，最近二年度主要銷貨客戶除因客戶本身營收消長及其他市場因素，致對往來客戶之銷售金額有所增減變動外，整體而言，本公司 113 年度主要銷貨客戶變動：M 客戶銷售額因品牌客戶下單而增加。

單位：新台幣仟元；%

項目	一一二年				一一三年				一一四年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占營業年度截至112年3月31日止銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	B 客戶	96,603	15	無	B 客戶	127,402	16	無	L 客戶	33,988	16	無
2	E 客戶	69,475	11	無	M 客戶	91,611	12	無	M 客戶	28,210	13	無
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	489,143	74	-	其他	569,026	72	-	其他	151,738	71	-
	銷貨淨額	655,221	100	-	銷貨淨額	788,039	100	-	銷貨淨額	213,942	100	-

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 30 日

年 度		一一二年度	一一三年度	當年度截至 一一四年四月三十日
員 工 人 數	直接人工	78	67	68
	間接人工	81	81	78
	合 計	159	148	146
平 均 年 歲		44.96	45.99	46.57
平 服 務 年 均 資		11.68	12.25	12.29
學 比 歷 分 布 率	碩 士	3.77	4.73	4.79
	大 專	59.12	57.43	56.85
	高 中	27.04	28.38	29.45
	高中以下	10.06	9.46	8.91

備註：此員工統計不包含外籍員工，113 年度為 96 人，112 年度為 84 人，當年度截至 114 年 4 月 30 日為 92 人。

四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結

果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

處分日期	裁處書字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容
113.05.09	40-113-050007	廢棄物清理法第 39 條第 1 項及經濟部事業廢棄物再利用管理辦法第 3 條第 1 項第 2 款	未依規定將產出之紡織殘料送至領有紡織殘料再利用項目之再利用機構進行再利用。	罰鍰新台幣 6,000
113.05.09	40-113-050008	廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 2 款	將紡織殘料清運至再利用機構，未依規定以網路申報清除及再利用情形	罰鍰新台幣 6,000
113.09.20	30-113-090030	水污染防治法第 7 條第 1 項	廢水放流口採樣檢測結果為水溫 42.0℃，未符合放流水標準	罰鍰新台幣 189,000

(二)因應對策

1、擬採行改善措施部份：

本公司針對環境保護所提出具體改善對策及預防措施如下：

- (1) 設備老舊汰換：更換已達耐用年限之設備，不但可減少故障率更可以節省電力、消耗、人工。
- (2) 建置天然氣鍋爐：染整所需熱能來源已從煤碳鍋爐改成天然氣鍋爐，排碳量已大幅減少。
- (3) 引進及研發新環保技術：定型機採用冷卻靜電處理並回收廢油，不但降低用水並減少廢油排放，並可回收再利用；燃煤鍋爐使用奈米靜電處理設備，不但降低污染排放並可提高鍋爐效率節省能源。
- (4) 訂定更優於環保標準的規定：廢水及空氣汙染標準漸趨嚴格，為能持續符合標準減少投資金額，本公司於設備改善或新增時均以優於環保標準為基礎制定改善方針。例：定型機空污粒型物標準為 100PPM，本公司設置靜電集塵設施可處理至 30PPM 以下，首次檢測更以 8PPM 完成驗收，此外熱媒鍋爐加裝空污防制設備。廢水 COD 值標準為 160PPM，本公司簽約要求為 140PPM 為驗收標準，113 年檢測結果在 100PPM 以下。
- (5) 增強管理制度及方法：將規劃連續監控系統，不但可有效即時監控，以彰顯本公司對於環保的自我要求及決心。

本公司環保每年投資金額明細(不含日常保養及操作費用)

新台幣：元

投資年度	分類	投資金額	投資內容	備註
110	廢水	5,829,000	軟水改善工程(第二期)	已完成
111	廢水	3,376,500	廢水氣懸浮鼓風機	已完成
111	廢氣	1,322,041	廢熱回收再利用工程	已完成
111	廢水	10,165,500	廢水改善工程	已完成
112	廢氣	18,595,754	熱媒鍋爐加裝空污防制設備工程	已完成
112	廢氣	9,372,000	安裝熱媒天然氣鍋爐	已完成
112	廢水	7,235,500	廢水改善工程	已完成
113	廢水	250,000	廢水管路整修工程	已完成
累計 110~114 年		56,146,295	預計 114 年後投資	4,000,000

(6)採用製程減廢措施

本公司除不斷增設環保設備、設施外，更在生產上採用製程減廢措施(見下

表)，從減少污染源著手，期使防治污染工作更加落實。

序 號	製 程 減 廢 措 施	環 保 功 效
1	電腦化原料管制	採用電腦自動化配料設備以維持染色穩定性，降低不良率及重修率，減少用水量，進而減少廢水之產生。
2	使用中央監控系統	生產製程為避免人為造成的損失，重修不但造成成本的提高，能源的使用也造成浪費，中央控制系統可減少人為的錯誤，且有故障排除的方便性。
3	染料、助劑最適化選用	選用無毒性與易分解之低污染染料與助劑，且設定最適升溫曲線及持溫時間以提高上色率，此除可改善產品品質及減少污染、助劑用量外，更可降低水質受污染的程度和廢水處理成本。
4	染整設備更新	採用新型低浴比染色機，不僅可節省染料、助劑及水量，進而大幅減少廢水之產生。
5	廢物回收再利用	回收冷卻水與蒸汽冷凝水等再利用，不僅節省成本亦能降低廢水排放量及處理成本。 將生產廢料進行材質分類與篩選回收再利用，建立封閉式的循環回收系統。
6	高溫使用熱水降溫	一般降溫均使用冷水降溫，改在高溫時使用回收之熱水降溫，可減少原水的使用量，並可避免過度降溫所造成之產品不良情況。
7	定期機械維護保養	依機械設備保養規定定期實施保養，使其運作正常，降低重修率、不良率及有效防止廢水污染。

(7)執行環保工作、加強員工教育訓練

- ①本公司設有「職業安全衛生課」，負責統籌防治污染相關業務，除每日水質自我檢測外，並委由環境部認可之環保公司定期對公司實施各項污染源之檢測，如有缺失立即加以改善，使防治污染工作得以順利執行。
- ②本公司為確保各項環保設備有效運作及避免人為疏失所造成之環境污染，本公司除平時仍對員工進行環保講習訓練外，更計劃派員參加政府環保機關舉辦之環保講習並取得證照，目前已擁有符合環保規定之操作人員共計 2 名。

(8)進行全廠節能規劃

- ①以智慧化能源管理系統記錄冰水主機耗電量，不但減少人員管理工時，並藉由取得之數據提出節能改善策略、落實改善，降低單位用電成本。
- ②積極參與經濟部工業局溫室氣自願減量計劃，採購高效率設備減少能耗，並進行多項節能措施。
- ③以高效率板框式污泥脫水機將污泥烘乾至含水率 40~50%，減少清運費用及運送途中的廢水洩出，烘乾後可減少污泥 60%的重量，節能又環保。
- ④建立各項回收系統，冷凝水回收系統、冷卻水回收系統、熱水供應系統、鍋爐廢熱回收系統，鍋爐空氣預熱系統、鍋爐供水預熱系統、廢水回收再利用系統、廢水減量計劃，絕不浪費一絲能源，絕不多排一滴水。
- ⑤113 年進行染色機汰舊更新計劃，購置低浴比染色機 4 台約新台幣 917 萬，浴比可達 1:5~7，預計天然氣的耗用共減少約 44 萬 m³，溫室氣體排放量年減約 920 噸 CO₂e。

2、未來三年預計環保資本支出：

(1)廢水廠污泥烘乾機使用年限已久，未來考量汰舊換新，使污泥進一步減量以降低環境污染，投資金額約 400 萬元。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施：

- 1、依規定為員工投保勞工保險，凡員工發生各項保險福利給付事實時，並予以協助辦理申請。
- 2、依規定為辦理員工及眷屬之全民健康保險。
- 3、員工休假(特休假、產假、事病假等)及例假日依勞動基準法辦理。
- 4、每日供應員工伙食四餐(早、中、晚餐及宵夜)，並加入東南亞口味，以尊重外籍員工之飲食習慣，重視員工所提改善意見與菜色變化，每年進行膳食檢討。
- 5、提供員工制服分夏、冬兩款，皆以自行生產的機能性布料裁製，具吸濕排汗抗臭效果，讓同仁辛苦工作之餘也能舒適工作，不致臭汗淋漓。
- 6、提供員工休息室、不定期娛樂活動及免費社團(瑜珈、舞蹈、體適能)，重視員工身心健康，舒解同仁工作中的疲勞與壓力感。
- 7、設有「人力資源精進小組」改造企業文化與推廣運動企業，提升員工「熱情、當責、凝聚力」一系列企業文化教育訓練課程，與推動員工參與各類水、陸戶外活動，促進員工朝年輕、有活力及高質化發展。
- 8、為增進員工福利，依法成立職工福利委員會，辦理各項職工福利及補助：
 - (1)結婚、生育、傷病、新居落成、職工及眷屬喪亡等各項補助金。
 - (2)三節禮金、生日禮金、服務年資獎勵金、聚餐補助金、員工旅遊、年終摸彩、員工餐廳及員工宿舍。
- 9、本公司注重員工的安全與身心健康，除提供員工安全舒適的工作環境外，並提升員工生活之福利制度及良好之教育訓練，與員工建立互信互賴之良好關係。例如醫療就診補助、免費健康檢查、住宿員工生活照顧、設置哺乳室、免費停車位及於廠區設立電動二輪車充電站等福利措施。當員工於個人工作或生活上遭遇困難，本公司亦會安排直屬上司及人力資源單位為諮詢窗口，並視情況提供相關協助。

(二)員工訓練及進修情形：

公司為增進員工對專業知識及技術水準之提升，按年度教育訓練計畫表定期舉辦內部教育訓練，另外對新進人員職前教育訓練，以及員工在職之外部教育訓練及線上進修課程；針對不同職務別之員工，透過各種不同會議進行跨部門、跨領域專業知識及技術之交流分享。除了工作上的教導外，亦重視文化及工作經驗的傳承，以期每位同仁都能再有更好表現，創造更高的效益。

(三)退休制度與實施情形：

1、按月提撥退休準備金：

本公司適用勞動基準法規定，制訂公司職工退休辦法，並設立勞工退休金監督委員會執行員工退休事宜。公司依勞動基準法按月提繳退休準備金，113年提撥舊制退休金之認列金額為NT 238仟元，撥交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。

2、勞工退休金個人專戶：

自九十四年七月一日以後依「勞工退休金條例(新制)」規定，其公司依勞工退休金條例每月負擔不低於百分之六之勞工退休金提繳率，提繳儲存於員工在勞工保險局之勞工退休金個人專戶，113年提繳新制退休金之認列金額為NT 5,323仟元。

(四)勞資間之重要協議：

本公司有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令規定，任何有關勞資關係之

新增或修正措施，均會經過勞資雙方充分協議溝通，未發生重大勞資糾紛。

(五)各項員工權益維護措施：

本公司秉持員工是公司重要的資產，以「以人為本、以心帶人」的信念，以持續善盡員工關懷之責，主管與同仁間透過業務會議、產銷會議、教育訓練等相互進行雙向溝通，促進勞資關係和諧。

(六)工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司對工作環境安全及員工健康衛生均十分重視，已設立職業安全衛生委員會：辦公大樓及廠區均設有24小時的警衛保全人員、門禁管理；公司並制定安全衛生管理規章，規定安全管理事項，以供員工遵循，並由廠長及勞工安全衛生人員，推動安全衛生自動檢查計劃、督導各單位勞工安全衛生管理、勞工安全衛生教育訓練、安全衛生檢查等。

- 1、設備安全：
 - (1)危險性機械(升降機)每月委託外部專業廠商檢查並取得廠商檢查結果記錄。
 - (2)每月由使用單位負責檢查及填寫「電動堆高機每月自動檢查表」且每年委託外部專業廠商實施法令規定之檢查。
 - (3)承攬商於工程簽約及進廠時，均告知安全及環保應注意事項。
 - (4)現場操作人員依規定需穿戴安全配備(口罩、安全帽、安全鞋、安全掛鉤、耳塞、護目鏡等)。
- 2、生產環境：每半年委託外部專業廠商對作業環境進行粉塵、噪音檢測，及每年對特殊化學藥品之含量進行暴露性檢測。
- 3、環境衛生：公司設有專職清潔人員每日清掃維護、定期實施清洗消毒作業、定期更換及維護飲用水衛生安全等；公司並推行「6S運動」制度，以員工「安全」為主軸，用「修養」概念在工作場所中建立有共識的管理語言，推動全員自動自發做好「整理」、「整頓」、「清掃」、「清潔」工作。
- 4、醫療保健：
 - (1)對員工每一年實施一次一般健康檢查。
 - (2)對噪音作業場所人員，每年一次聽力特殊健康檢查。
 - (3)提供特約護理師與醫師臨場服務，主動關懷員工健康狀況，提供健康諮詢與建議。
 - (4)工作場所如發生職業災害，即採取必要之急救措施，並實施調查、分析及作成記錄。
- 5、消防安全：依消防法之規定設置完整之消防系統及聯防體系，113年於工廠更換7組新型對照式消防感應器，並每半年實施消防教育實際演練，使人員熟悉緊急應變措施。

此外，公司設有活動空間，並設置運動器材，鼓勵員工利用下班時間之餘運動強身，釋放工作壓力。

本公司在工作環境與員工人身及工作安全保護措施上善盡責任，113年導入視覺輔助驗布設備作布疋瑕疵判讀，減緩品管同仁勞動時的職業傷害，並不斷追求進步，以達到工作職場零災害的目標。

(七)員工行為準則：

為期本公司提供更好、更完善的服務品質，遵從法律及道德原則，維持公司資產、權益與形象，使本公司得以創造更佳業績，並永續經營與發展，明訂並公告「員工從業道德行為辦法」，全體員工於服務期間應確實遵守一切法令及規章，說明如下：

- 1、公司員工應遵行政法規和公司政策，並致力奉行「商業道德」與「誠信經營」原則。
- 2、絕對保守本公司之商業機密，以及尊重公司、客戶和合作夥伴的商業資產與智慧

財產。

- 3、公司內保持公開的溝通管道，鼓勵員工參與公司事務，並向各級主管反應意見。
- 4、員工不得從事任何可能構成個人與公司利益衝突的業務、投資或相關活動。
- 5、所有員工均不得向客戶、供應商或其他與公司業務相關的人士，收受饋贈或給予回扣或其他不正當利益。
- 6、所有員工任職期間，不得直接、間接、兼職、自行經營或與他人有任何型態之合作行為，從事或參與研發製造、經營買賣與大統新創營業範圍相同、近似或競爭之產品與技術服務。

(八)最近年度及截至年報刊印日止公司，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)、並揭露目前與未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資訊安全管理：

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

- 1.已設置資訊安全專責單位，負責統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理等，編制有1名資訊安全專責主管及1名資訊安全專責人員。每年向董事會報告相關執行情形。
- 2.訂有資訊安全政策，透過每年定期執行內部稽核、會計師資訊查核、ISO 外部稽核，確保資訊資產的機密性、完整性、可用性及適法性。
- 3.本公司為防範各種外部資安威脅，設置各式資安防護系統，以防止駭客及病毒入侵。
- 4.每年定期召開資安會議、實施資訊安全宣導及教育訓練，以提升同仁資安知識。

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

七、重要契約：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

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	一 一 三 年 度	一 一 二 年 度	差 異		備 註
			金 額	%	
流 動 資 產	662,447	655,574	6,873	1%	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	0	10,286	(10,286)	-100%	-
不動產、廠房及設備	379,536	406,012	(26,476)	-7%	-
無 形 資 產	96	109	(13)	-12%	-
其 他 資 產	170,330	73,444	96,886	132%	-
資 產 總 額	1,212,409	1,145,425	66,984	6%	-
流 動 負 債	167,275	148,941	18,334	12%	-
長 期 負 債	-	-	-	-	-
其 他 負 債	10,188	11,164	(976)	-9%	-
負 債 總 額	177,463	160,105	17,358	11%	-
股 本	857,670	857,670	-	-	-
資 本 公 積	7,317	7,317	-	-	-
保 留 盈 餘	168,331	121,983	46,348	38%	-
其 他 權 益	1,628	(1,650)	3,278	-199%	-
股 東 權 益 總 額	1,034,946	985,320	49,626	5%	-
說 明： 就最近二年度增減變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者進行分析： 1. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產：113 年度已將相關股票出清。 2. 其他資產：主係因 113 年度購買美國政府公債及公司債增加所致。 3. 保留盈餘：主係因 113 年度淨利大幅增加所致。					

※上表之一一三年度及一一二年度之財務狀況皆以國際會計準則為基礎。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增(減)金額	變動比率 (%)	備註
	一一三年度	一一二年度			
營業收入	788,039	655,221	132,818	20%	-
營業成本	588,656	525,403	63,253	12%	-
營業毛利	199,383	129,818	69,565	54%	-
營業費用	112,015	96,468	15,447	16%	-
其他收益及費損	519	1,094	(575)	-53%	-
營業淨利	87,887	34,444	53,443	155%	-
營業外收入及支出	32,813	22,734	10,079	44%	-
稅前淨利	120,700	57,178	63,522	111%	-
所得稅費用	23,391	7,832	15,559	199%	-
本期淨利	97,309	49,346	47,963	97%	-
其他綜合損益淨額	2,062	1,585	477	30%	-
本期綜合損益總額	99,371	50,931	48,440	95%	-
說 明： 就最近二年度增減變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者進行分析： 1. 營業收入：主係因 113 年度布疋外銷訂單增加及美元升值所致。 2. 營業毛利：主係因 113 年度布疋高毛利訂單增加所致。 3. 營業淨利：主係因 113 年度收入增加所致。 4. 營業外收入及支出：主係因 113 年度外幣兌換利益較去年增加所致。 5. 稅前淨利：主係因 113 年度布疋高毛利訂單增加及美元升值所致。 6. 所得稅費用：主係因 113 年度淨利增加所致。 7. 本期淨利：主係因 113 年度獲利較去年增加所致。 8. 本期綜合損益總額：主係因 113 年度獲利較去年增加所致。					

※上表之一一三年度及一一二年度之財務狀況皆以國際會計準則為基礎。

三、現金流量

(一)本年度現金流量變動情形分析：

- 1、營業活動：本公司一一三年度存貨增加，致營業活動淨現金流入減少。
- 2、投資活動：一一三年度處分按攤銷後成本衡量之金融資產增加，致投資活動現金流入增加。
- 3、籌資活動：一一三年度發放一一二年度之現金股利每股0.58元，較前期發放每股0.45元增加，故籌資活動之淨現金流出增加。

(二)流動性不足之改善計劃：本公司流動性較高，故不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	預計全年來自 營業活動淨現 金 流 量 ②	預計全年現 金流出量③	預 計 現 金 剩 餘 數 額 ① + ② - ③	預計現金不足額之補 救 措 施	
				投資計劃	融資計劃
291,257	100,000	120,000	271,257	-	-

1、未來一年現金流量變動情形分析：

- 營業活動：主要係預期一四年度營運狀況與一一三年度持平。
- 投資活動：主係預計取得設備，致產生投資活動淨現金流出。
- 籌資活動：主係預計發放現金股利，致產生籌資活動淨現金流出。

2、預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

說 明 公 司	原始投資金額 (新台幣仟元)	政策	獲利或虧損主要原因		說明	改善計畫
			本期損益 (新台幣仟 元)	本期認列投 資損益 (新台幣仟 元)		
統發綠能股份 有限公司	46,000	本公司 100%持有 之子公司	4,048	4,048	統發綠能太陽能電廠於 113 年送電並產生售電 收入，全年售電總收入 為 10,751 仟元。	持續維護設備 發電效率，控 管費用支出。

六、風險事項分析與評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，至於匯率訂有明確的外匯操作策略及嚴密控管流程以監視外匯變動情形。

(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：依本公司訂定之「資金貸與及背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」辦理。本公司為子公司提供背書保證，主要係基於子公司資金融通需要，以提升其營運資金運用的靈活度，目前子公司繳息及還款均屬正常，不致對本公司造成重大影響。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

持續研發機能性紡織布料，創造保暖、舒適、安全及兼具時尚設計感的布料：

(1)非機械加工刷毛布種：經由織造上的特殊組織結構，使胚布產生毛感，可降低因破壞性加工而造成的微纖維脫落並維持保暖的機能性及良好的物性表現。

(2)TPEE 彈性紗布料開發：相較於一般 OP 為熱固性，TPEE 屬於熱塑性塑膠，不需溶劑可直接抽絲，對環境的影響較小；藉由 TPEE 與 PET 結合成 100% 聚酯紗，單一成分較易回收，可提高廢棄衣料的可回收性。

(3)成衣回收紗布料開發：布料採用成衣回收紗可達成 Textile to Textile 的閉環供應鏈，能比採用一般原生聚酯粒布料減少約 80%的二氧化碳排放量。

本公司估計 114 年度研發費用預估需投入新台幣約 5,000 仟元作為產品研發及推展支出。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司面對環保問題，提出因應對策請參閱第 59 至 62 頁。

(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：

影響	1、紡織產業製造仰賴人工比重較高，無法完全以自動化生產機器取代，科技的改變可使織造、染整設備技術提升，在產能與節能方面獲得改善。 2、隨著科技的改變，強化管理面的資訊運用精緻化。
因應措施	1、本公司持續投資必要之自動化或技術化設備，以提高生產效能及商品品質。 2、運用資訊科技，持續改善 ERP 系統，提高管理效能。 3、設置資安專責主管及專責人員，負責資安防護事務。

(六)企業形象對企業危機管理之影響及因應措施：

影響	本公司創立以來，以誠信為基石，致力提供品質良好的服務與產品予客戶，創造客戶、員工、股東最大價值，長期以來謹遵政府法令、強化公司治理，迄今未發生過重大企業形象改變對企業發生營運危機之情事。
因應措施	媒體對於本公司非公正客觀的報導，本公司將即時予以澄清；若為重大訊息，依法即時公告說明。 本公司重視與客戶、供應商及投資人之關係，對公司治理等資訊秉持透明化、公開化之原則，以建立本公司良好形象。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九)進貨與銷貨集中所面臨之風險：本公司對於進、銷貨總額度訂有上限政策，並嚴格執行。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二)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判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

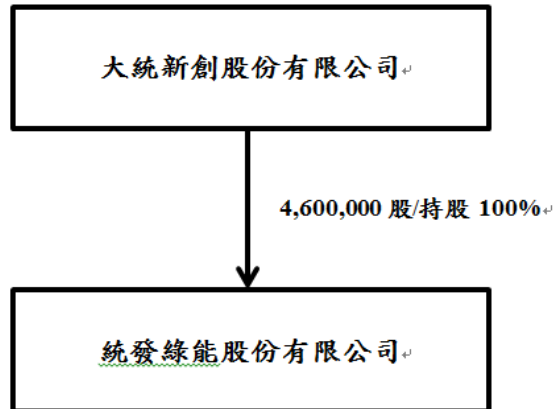
(十三)其他重要風險及因應措施：請詳第 33-36 頁，各類風險及風險管理策略。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：最近年度依本會所定關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則所編製之關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書：

(一)關係企業組織圖：



(二)關係企業基本資料：

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
統發綠能股份有限公司	106.07.05	桃園市蘆竹區榮安路9號	46,000	一般發電業

(三)關係企業董事及監察人：

單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統發綠能股份有限公司	董事長	大統新創(股)公司代表人：葉泉發	4,600,000	100%
	監察人	大統新創(股)公司代表人：葉志明		

(四)營運概況：

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業收入 淨額	營業 利益	本期損益 (稅後)
統發綠能股份有限公司	46,000	87,190	34,462	52,728	10,751	5,395	4,048

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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，亦應逐項載明：無。

大統新創股份有限公司



董事長：葉泉發



中華民國一十四年五月二十三日刊印