TAHTONG

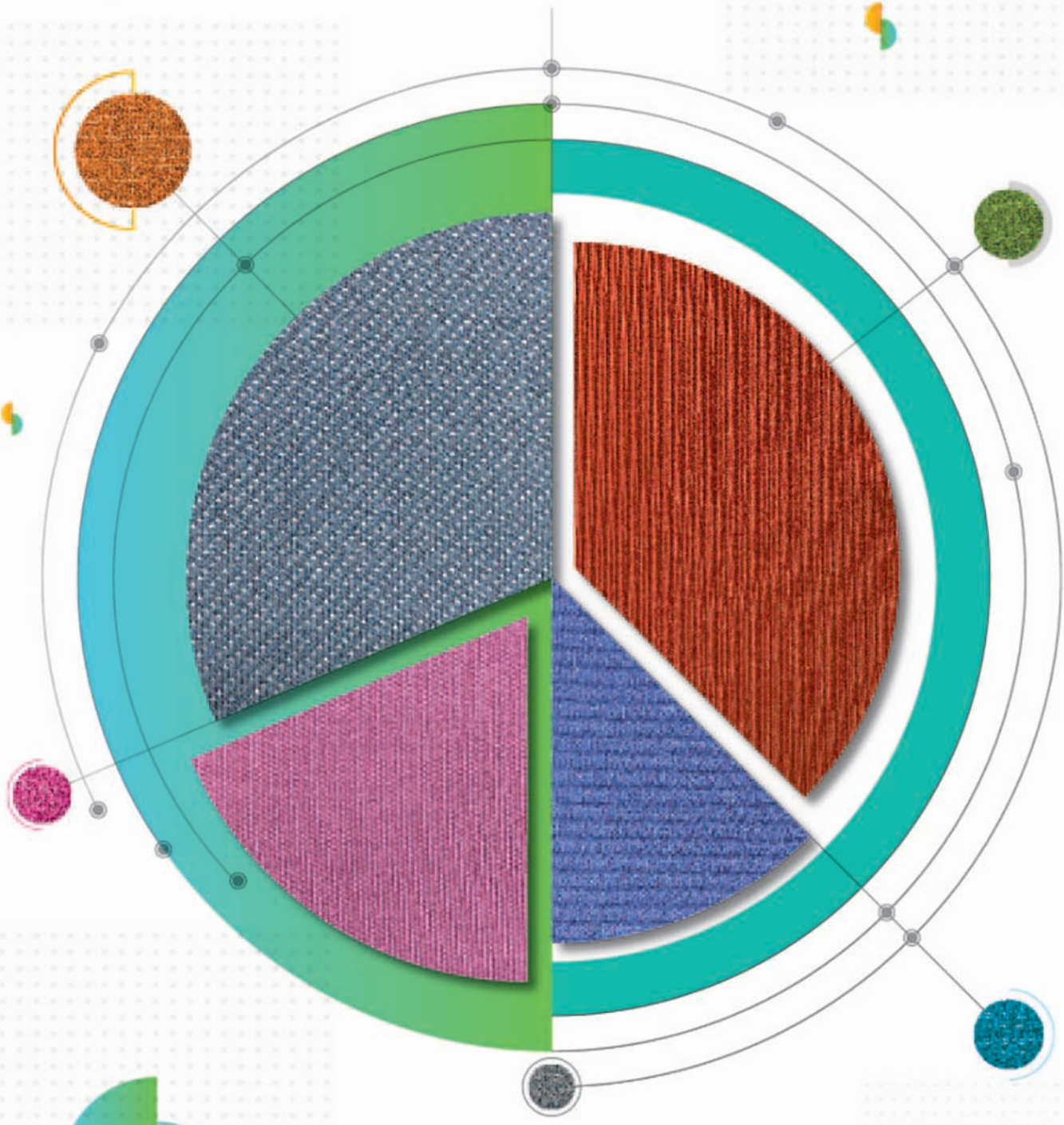
大東紡織股份有限公司

TAH TONG TEXTILE CO., LTD.

股票代碼：1441

公司網址：
https://www.tahtong.com.tw

公開資訊觀測站：
https://mops.twse.com.tw



113 年度年報

刊印日期：中華民國114年3月30日

一、總公司、分公司及工廠地址及電話：

總公司：　台北市松山區南京東路三段346號3樓

電話：(02) 2752-2244

越南廠：　越南巴地頭頓省富美市鎮美春坊美春B1進雄工業區I-1, I-2, I-3地段

電話：84-254-3924036

二、辦理股票過戶機構：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地　址：臺北市大安區敦化南路二段97號B2
電　話：(02) 2702-3999
網　址：https://agency.capital.com.tw

三、發言人：

發言人：陳建州	代理發言人：黃永昌
職　稱：總經理	職　　稱：特別助理
電　話：(02) 2752-2244	電　　話：(02) 2752-2244
電子郵件信箱：spokesperson@tahtong.com.tw	電子郵件信箱：spokesperson@tahtong.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：林雅慧、林永智
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
事務所地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓
電　　話：(02) 2729-6666
網　　址：https://www.pwc.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

六、公司網址：https://www.tahtong.com.tw

目　　錄

壹、 致股東報告書 1
貳、 公司治理報告 4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 11
三、公司治理運作情形 14
四、簽證會計師公費資訊 37
五、更換會計師資訊 37
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 37
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 37
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 38
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 40
參、 募資情形 41
一、資本及股份 41
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形 43
三、資金運用計劃執行情形 43
肆、 營運概況 44
一、業務內容 44
二、市場及產銷概況 50
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 52
四、環保支出資訊 53
五、勞資關係 53
六、資通安全管理 56
七、重要契約 57
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 58
一、財務狀況 58
二、財務績效 58
三、現金流量 59
四、本年度重大資本支出對財務業務之影響 59
五、本年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 60
六、風險事項分析評估 60
七、其他重要事項 63
陸、 特別記載事項 64
一、關係企業相關資料 64
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形 64
三、其他必要補充說明事項 64
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，亦應逐項載明 64

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年度合併營收 1,625,979 仟元較 112 年增加 468,226 仟元；113 年度合併營業毛損 8,083 仟元較 112 年虧損減少 141,883 仟元；113 年度合併營業損失 163,276 仟元較 112 年虧損減少 148,141 仟元；113 年度歸屬本公司之稅後淨利 112,419 仟元較 112 年度增加 413,897 仟元。

113 年隨著疫情影響逐漸降低，景氣逐步回溫，整體產業呈現正向的發展與利基，同時受惠奧運年的強力需求推升，帶動全球景氣力拚復甦的時代，但中美兩大強權點燃的 AI 晶片戰、地緣政治緊張的如影隨形、美國新任領導人重新展開關稅壁壘政策及中國消費增長乏力及就業不穩，結構性經濟問題的惡化，都如同蝴蝶效應般，撥動全世界的敏感神經，為全球經濟前景帶來隱憂。在全球紡織市場上，歐美國家經濟體質雖有韌性，但仍屬疲弱狀態，客戶消費者信心不足，市場購買力相對薄弱，影響了整體市場的復甦。

展望 114 年，大東紡織將持續優化產品組合，專注於特殊紗產品的開發，降低棉紗比重，提升毛利率。同時，建構供應鏈垂直整合，深化布品事業對客戶之服務，加強行銷與業務能力，主攻品牌客戶，成功擴展布品事業客戶群，有效提升集團整體營收，整體而言，本公司之營運策略逐漸反映出成效。

本公司將秉著「永續經營、道德誠信、客戶至上、人文關懷」的核心價值，持續既定之營運策略，承諾提供客戶高品質、多元化、創新性的產品，以期穩定成長獲利。

本公司 113 年的營業結果及 114 年的營業計畫概要報告如下：

一、113 年營業結果

(一)營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元	112 年	113 年	差額	%
合併營業收入	1,157,753	1,625,979	468,226	40.44
合併營業毛利(損)	-149,966	-8,083	141,883	-94.61
合併營業利益(損)	-311,417	-163,276	148,141	-47.57
合併稅後純益(損)	-332,876	101,452	434,328	-130.48
歸屬本公司稅後純益(損)	-301,478	112,419	413,897	-137.29
每股盈（虧）(新台幣元)	-4.76	1.63	6.39	-134.24

(二)預算達成情形：

	實際數量	預算數量	達成率
紗事業（公噸）	4,459	5,308	119.04%
布事業（仟碼）	12,853	11,367	88.44%

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：仟元；%

分析項目		112年	113年
財務收支	營業收入	1,157,753	1,625,979
	營業毛利(損)	(149,966)	(8,083)
	營業淨利(損)	(311,417)	(163,276)
	稅後淨利(損)	(332,876)	101,452
	屬於母公司	(301,478)	112,419
	非控制權益	(31,398)	(10,967)
獲利能力分析	毛利率%	(12.95)	(0.50)
	純益率%	(28.75)	6.24
	股東權益報酬率%	(64.17)	22.03
	每股盈餘(虧損)(元)	(4.76)	1.63

註：以上年度財務資訊均經簽證會計師查核簽證

(四)研究發展狀況

113年本公司投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目	金額
研究發展費用	5,555
營業收入淨額	1,625,979
佔營業收入淨額比例	0.34%

二、114 年營業計畫概要

面對詭譎多變的後疫情時代，市場中存在諸多不確定性與風險，大東紡織仍持續優化產品組合，專注於特殊紗產品的開發，提升毛利率。同時，建構供應鏈垂直整合，深化布品事業對客戶之服務，加強行銷與業務能力，主攻品牌客戶，擴展布品事業客戶群，以期能有效提升集團整體營收，提高營運績效。

針對114年經營方針與重要之產銷政策說明如下：

(一)經營方針

聚焦紡織本業之產品發展為主軸，深化與產業供應鏈的合作。

(1) 紡紗事業：

1. 將持續提升產品品質，爭取策略性客戶下單，提高獲利水準。
2. 產能聚焦於環保材質紗種、混紡紗及特殊紗，著重差異化，以改善獲利。

(2) 布品事業：

1. 持續強化供應鏈管理優勢，擴大品牌客戶的訂單。
2. 加強研發，提供更優質的產品組合，擴張市場佔有率。
3. 鎖定目標新客戶進行業務開發，切入利基性產品。

(二)預期銷售數量

	預算數量
紗事業（公噸）	4,783
布事業（仟碼）	14,863

(三)重要之產銷政策

紡織產品著重功能性兼具舒適性的發展趨勢，紡紗事業處將依趨勢繼續開發高附加價值與發展機能性及特殊性紗種；布品事業處則以配合品牌客戶之產品需求為基準，發展客製化產品開發及服務，發展功能性針織布料等。

三、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分述如下：

(一)原料價格影響：

國際原棉價格仍佔本公司產品成本較大比重，國際原棉價格的波動，對本公司生產成本將有明顯的影響，因此公司方面將持續調增混紡紗產品比重，藉以降低原棉使用量來因應不確定之價格波動。

(二)能源價格影響：

國際原油價格的波動將影響工業用電價，亦將直接影響到製造成本。

(三)下游消費市場之影響：

本公司紗及布產品主要係以半成品型態供應台灣、日本、歐美地區、中國大陸、東協等地之客戶，再由客戶端生產成衣行銷全球市場。

在國際政治及經濟情勢方面須更加關注及觀察，尤其美國、中國、東協、歐盟各國的經濟成長率是否能維持；各國的政經情勢、貨幣政策及全球通膨情形，均有可能影響到本公司的銷售業績與營業利潤。

(四)中國大陸東南亞國協之競爭：

中國及亞洲鄰近國家生產的功能性紡織品，近年其品質已有顯著改良，對本公司的產品已形成競爭。為區隔市場，本公司目前已朝向開發更高附加價值及特殊性之產品，減少在紡紗供應鏈體系的衝擊。

(五)東南亞國協(ASEAN)與跨太平洋夥伴全面進展協定(CPTPP)之影響：

在自由貿易協定的架構下，區域經濟體的會員國均可享有貿易開放及關稅減免優惠。以日本為首主導的跨太平洋夥伴全面進展協定(CPTPP)11個國家包括越南在內，於107年3月8日已正式簽署並於民國108年正式生效，由於越南在早年引入的基礎建設優勢及較為開放的吸引外資政策，未來將享有的區域經濟體中較高的競爭優勢；本公司已在越南投資擴廠，可期待未來的營運成本降低、外銷拓展機會增加及在關稅優惠下能提升產業競爭力。

綜觀114年，整體經營環境依然複雜，本公司將因應外部環境的變化，更加努力不懈，以擴大營運成果，建立永續經營的競爭優勢。

以上謹就113年度營業報告及114年度營業計畫概要提出報告，再次感謝所有股東對公司的支持。本公司全體員工也將盡最大努力，鍛鍊出更勝於以往的經營實力，以績效回報股東的支持。今後仍希望各位股東能繼續給予本公司支持和鼓勵，共創璀璨的前景。敬祝各位股東身體健康，萬事如意！

大東紡織股份有限公司

董事長　陳修忠

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

(一)董事及獨立董事資料

114年03月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	陳修忠	男 81-90歲	112.05.22	3	59 04 25	5,276,711	4.63%	2,763,934	3.85%	1,310,687	1.83%	-	-	逢甲大學企管系	GLOUCESTER CO., LTD董事長 DAYSTAR LINITED董事長 大鐘印染(股)董事 慶宜(股) 董事 漢寶農畜(股) 董事 宜進實業(股) 獨立董事	董事總經理	陳建州	父子	-
董事	中華民國	陳建州	男 51~60歲	112.05.22	3	95 06 09	4,107,262	3.61%	3,887,782	5.42%	-	-	-	-	美國密西根大學企管碩士	本公司總經理 鼎創科材料(股)董事長 ROSEGATE HOLDINGCORP.董事長 TAH TONG TEXTILE (VIETNAM) CO., LTD董事長	董事長	陳修忠	父子	-
董事	中華民國	永煌投資(股)公司	-	112.05.22	3	98 06 04	24,972,025	21.92%	17,388,482	24.24%	-	-	-	-	清傳商職	本公司營運採購協理	董事	嚴麗蓉	負責人配偶	-
		吳麗雯	女 51~60歲	112.05.22			50	0.00%	27	0.00%	-	-	-	-			無	無	無	-
董事	中華民國	財團法人永煌教育基金會	-	112.05.22	3	86 06 11	3,103,550	2.72%	1,724,669	2.40%	-	-	-	-	淡江大學企管系	本公司特別助理 日揚科技(股)獨立董事 財團法人永煌教育基金會負責人	無	無	無	-
		黃永昌	男 61~70歲	112.05.22			-	-	-	-	-	-	-	-			無	無	無	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	孫慶鋒	男 61~70歲	112.05.22	3	104 06 11	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密西根大學企管碩士	國聯創投管理公司總經理 萬泰科技(股)獨立董事 華榮電線電纜獨立董事 群光電能科技獨立董事	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	林文仲	男 71~80歲	112.05.22	3	107 06 13	-	-	-	-	-	-	-	-	台北科技大學商業自動化與管理碩士	力寶投資(股)總經理 大宇紡織(股)獨立董事 宜新實業(股)獨立董事	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	林建平	男 51~60歲	112.05.22	3	110 07 06	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學財務金融學系	鈺緯科技(股)獨立董事 宏塑工業(股)獨立董事 拉法生醫(股)獨立董事	無	無	無	註1
獨立董事	中華民國	林政毅	男 51~60歲	112.05.22	3	104 06 11	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學會計學系	立律會計師事務所 佰鴻工業(股)獨立董事 佐臻(股)監察人 維米電子(股)監察人	無	無	無	註2

註1： 獨立董事林建平於108.04.11中斷董事任期。

註2： 獨立董事林政毅於107.06.13中斷獨立董事任期。

註3： 本公司112年辦理減資彌補虧損，導致董事持股較原選任時減少

註4： 法人股東主要股東詳見下表一。

表一：法人股東之主要股東

114 年03月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
永煌投資股份有限公司	陳建閔(23.41%)、陳修忠(22.13%)、嚴麗蓉(17.90%)、陳修雄(13.52%)、陳秀宜(10.49%)、陳建州(9.18%)、陳虹如(0.50%)、陳虹雯(0.50%)、王致鴻(0.50%)、吳鑫昌(0.50%)。
財團法人永煌教育基金會	捐助人：陳永煌(已歿)、陳楊紅綿(已歿)

(1) 董事及獨立董事所具專業知識及獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形（註）	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳修忠	1. 陳修忠先生為本公司及子公司董事長，同時擔任其他上市公司獨立董事。 2. 陳修忠先生產業知識豐富及行政實務經驗豐富，策略管理、領導及學術能力兼備，帶領董事會圓滿和諧，且公司治理實務經驗豐富，具國際市場觀與營運判斷及決策力，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	1. 與陳建州先生為二親等以內親屬。	1
陳建州	1. 陳建州先生為本公司董事兼總經理，同時擔任本公司之子公司董事長。 2. 陳建州先生產業知識豐富，具備公司治理學識及經營管理能力，在商務及市場行銷上提供多元營業判斷能力，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	1. 與陳修忠先生為二親等以內親屬。	0
黃永昌	1. 黃永昌先生為法人董事代表人，同時擔任其他上櫃公司獨立董事。 2. 黃永昌先生在金融銀行界公司治理實務經驗，具備財務管理、營運管理、產業知識等各項專業能力，能適時對本公司董事會提出營運管理意見與方針，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。	1. 以永煌投資(股)公司法人董事指派代表人。 2. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內親屬關係。	1
吳麗雯	1. 吳麗雯女士為法人董事代表人。 2. 吳麗雯女士在紡織產業具有逾30年之豐富經驗，具備營運管理及領導決策能力，能適時對本公司董事會提出營運管理意見與方針，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	1. 以財團法人台中市私立永煌教育基金會法人董事指派代表人。 2. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內親屬關係。	0
孫慶鋒	1. 孫慶鋒先生為本公司董事,同時擔任其他上市櫃公司獨立董事。 2. 孫慶鋒先生在法商財會經驗豐富，專業實務兼具，具備財務管理、營運管理、產業知識等各項專業能力，能適時對本公司董事會提出營運管理意見與方針，借重其專長提升董事會公司治理品質及監督功能，且未有違反公司法第30條各款情事發生。	左列四位董事： 1. 均具有獨立董事之獨立性資格。 2. 完全符合獨立性情形： (1)本人、配偶、二親等以內親屬並無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人； (2)本人、配偶、二親等以內親屬並無持有公司股份； (3)並無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	3
林文仲	1. 林文仲先生為本公司董事,同時擔任其他上市公司獨立董事。 2. 林文仲先生在紡織業公司治理實務經驗，具備財務管理、營運管理、產業知識等各項專業能力，能適時對本公司董事會提出營運管理意見與方針，借重其專長提升董事會公司治理品質及監督功能，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。		1

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形（註）	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林建平	1. 林建平先生為本公司董事,同時擔任其他上櫃公司獨立董事。 2. 林建平先生具有金融銀行、電子、科技等產業公司治理實務經驗,法商財會經驗豐富，具備財務管理、營運管理、產業知識等各項專業能力，能適時對本公司董事會提出營運管理意見與方針,借重其專長提升董事會公司治理品質及監督功能，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。	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； (4)最近 2 年並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。	3
林政毅	1. 林政毅先生為本公司董事,同時擔任其他上櫃公司獨立董事。 2. 林政毅先生為執業會計師,在法商財會經驗豐富，專業實務兼具，具備財務管理、營運管理等各項專業能力，能適時對本公司董事會提出營運管理意見與方針,借重其專長提升董事會公司治理品質及監督功能,且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。		1

(2) 董事會多元化及獨立性說明：

1) 董事會多元化：

A. 本公司董事會成員組成考量多元化,除兼任公司經理人之董事不逾董事席次二分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括：

(A)具本公司產業專長之董事不低於董事席次之1/4。

(B)具會計、財務或法律專長之董事成員不低於董事席次之1/3。

(C)至少包括一名不同性別之董事。

B. 董事會成員多元化有助於董事會功能有效發揮,本公司董事會成員之提名與遴選係依照公司章程之規定，並採用候選人提名制，以確保董事成員之多元性及獨立性。本公司能夠邀請與提名1名不同性別之董事候選人，並遴選具有不同之專業知識之技能之董事，提供不同角度思維與貢獻，以進一步強化董事會職能。

C. 本公司已規劃於下屆董事會提升不同性別董事比例,以期提升本公司董事多元化之推動。

2) 董事會整體應具備之能力如下：

◎ 營運判斷能力

◎ 會計及財務分析能力

◎ 經營管理能力(包括對子公司之經營管理)

◎ 危機處理能力。

◎ 產業知識

◎ 國際市場

◎ 領導能力

◎ 決策能力

3) 董事會多元化具體執行情形：

截至年報刊印日，本公司共有八席董事，其中包括4席獨立董事（佔比為50%)；

董事席次中共一名女性董事(佔比為12.5%)，本公司各董事之專長及多元化背景如下：

◎ 專長於產業發展、市場布局及資源整合：陳修忠(董事長)、林文仲(獨立董事)
◎ 專長於永續經營：吳麗雯(董事)
◎ 專長於產品之營運與行銷：陳建州(董事)
◎ 專長於創新策略與新創產業：孫慶鋒(獨立董事)
◎ 專長於財金資源：黃永昌(董事)、林建平(獨立董事)
◎ 專長於會計及法律遵行：林政毅(獨立董事)

項目 姓名	性別	年齡分布				產業知識	行銷	新創事業	財金會計法律	企業轉型	市場布局
		51-60	61-70	71-80	81-90						
陳修忠	男				V	V	V		V	V	V
陳建州	男	V				V	V	V	V	V	V
永煌投資(股)公司 代表人：吳麗雯	女	V				V				V	V
財團法人永煌教育基金會 代表人：黃永昌	男		V			V			V	V	
孫慶鋒	男		V				V	V	V	V	
林文仲	男			V		V	V			V	V
林建平	男	V				V		V	V	V	
林政毅	男	V							V	V	

4) 獨立性：本公司現任董事會成員共8位，專業及獨立性彙整如下表。截至民國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，且各董事及獨立董事間無證券交易法第26 條之3 規定第3 及第4 項之情事。

條件 姓名	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形(註 1)											
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
陳修忠	否	否	是						✓			✓		✓	✓
陳建州	否	否	是						✓		✓	✓		✓	✓
孫慶鋒	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林文仲	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林建平	否	否	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林政毅	否	是	是	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
永煌投資(股)公司代表人：吳麗雯	否	否	是			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
財團法人永煌教育基金會代表人：黃永昌	否	否	是			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註 1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打"✓"。

(1) 非公司或其關係企業之受僱人。
(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
(5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
(11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
(12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(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30日

職稱	國籍	姓名	姓別	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	陳建州	男	99.07.01	3,887,782	5.42%	-	-	-	-	美國密西根大學企管碩士	鼎創科材料(股)董事長 ROSEGATE HOLDING CORP.董事長 TAH TONG TEXTILE (VIETNAM) CO., LTD董事長	-	-	-	-
紡紗事業處副總經理	中華民國	黎一鳴	男	110.07.01	-	-	-	-	-	-	新埔工專紡織科	-	-	-	-	-
財會主管	中華民國	郭舜儀	男	112.03.08	-	-	-	-	-	-	北阿拉巴馬大學企管碩士	-	-	-	-	-
總經室協理	中華民國	吳麗雯	女	110.07.01	27	-	-	-	-	-	清傳商職	-	-	-	-	-

(三) 董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施。

本公司董事長與總經理互為一等親屬，基於本公司董事會接班策略與規劃，透過董事會之產業經驗傳承培養後續接班團隊，可適度提升公司永續經營，亦可提升公司整體經營管理效率及決策執行力，加以董事長及總經理定期與各董事/獨立董事充分溝通公司內部營運狀況與討論未來營運計劃，落實各項公司治理方針。

本公司具體措施如下：

(1) 本公司獨立董事已於 112 年起新增為 4 席，符合法定席次，且有過半數董事未兼任員工或經理人。

(2) 本公司於 110 年 7月起已設置審計委員會，由獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，落實公司治理。

二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新臺幣仟元；113年12月31日

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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	陳修忠	520	520	-	-	-	-	24	24	544 0.48%	544 0.48%	2,425	2,425	-	-	-	-	-	-	2,969 2.64%	2,969 2.64%	120
董事	陳建州	240	240	-	-	-	-	21	21	261 0.23%	261 0.23%	1,599	4,066	108	108	-	-	-	-	1,968 1.75%	4,435 3.95%	-
董事	永煌投資(股)公司 代表人：吳麗雯	240	240	-	-	-	-	24	24	264 0.23%	264 0.23%	1,454	1,454	76	76	-	-	-	-	1,794 1.60%	1,794 1.60%	-
董事	永煌教育基金會 代表人：黃永昌	240	240	-	-	-	-	24	24	264 0.23%	264 0.23%	1,411	1,411	66	66	-	-	-	-	1,742 1.55%	1,742 1.55%	-
獨立董事	孫慶鋒	480	480	-	-	-	-	30	30	510 0.45%	510 0.45%	-	-	-	-	-	-	-	-	510 0.45%	510 0.45%	-
獨立董事	林文仲	480	480	-	-	-	-	24	24	504 0.45%	504 0.45%	-	-	-	-	-	-	-	-	504 0.45%	504 0.45%	-
獨立董事	林建平	480	480	-	-	-	-	30	30	510 0.45%	510 0.45%	-	-	-	-	-	-	-	-	510 0.45%	510 0.45%	-
獨立董事	林政毅	360	360	-	-	-	-	24	24	384 0.34%	384 0.34%	-	-	-	-	-	-	-	-	384 0.34%	384 0.34%	-

註1：孫慶鋒、林文仲、林建平三位獨立董事報酬及業務執費用包含同時擔任審計委員會及薪資報酬委員會；林政毅獨立董事報酬及業務執費用包含同時擔任審計委員會。

(1) 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司給付獨立董事之酬金係依據公司章程規定辦理，由薪資報酬委員會提案，視公司整體實際營運狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求公司永續經營與風險控管之平衡，並經由董事會討論決議通過後施行。

(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。

(二)監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元；113年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(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	陳建州	1,599	4,066	108	108	-	-	-	-	-	-	1,707 1.52%	4,174 3.71%	-
副總經理	黎一鳴	1,669	2,437	108	108	-	-	-	-	-	-	1,777 1.58%	2,545 2.26%	-

(四)前五位酬金最高主管之酬金

單位：新臺幣仟元；113年12月31日

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	陳建州	1,599	4,066	108	108	-	-	-	-	-	-	1,707 1.52%	4,174 3.71%	-
副總經理	黎一鳴	1,669	2,437	108	108	-	-	-	-	-	-	1,777 1.58%	2,545 2.26%	-
協理	吳麗雯	1,454	1,454	76	76	-	-	-	-	-	-	1,530 1.36%	1,530 1.36%	-
特別助理	黃永昌	1,411	1,411	66	66	-	-	-	-	-	-	1,477 1.31%	1,477 1.31%	-
財會主管	郭舜儀	1,686	1,686	87	87	-	-	-	-	-	-	1,773 1.58%	1,773 1.58%	-

（五）分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年 12月 31日

	職稱（註）	姓名（註）	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	總經理	陳建州	0	0	0	0%
	副總經理	黎一鳴				
	協理	吳麗雯				
	特別助理	黃永昌				
	財會主管	郭舜儀				

（六）分別比較說明本公司及財務報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

單位：新臺幣仟元

項目＼年度	酬金總額佔稅後純益比例			
	112年度		113年度	
	本公司	財務報告所有公司	本公司	財務報告所有公司
稅後淨利(損)	(301,478)	(301,478)	112,419	112,419
董事	(3.47%)	(3.85%)	9.23%	11.43%
總經理及副總經理	(1.13)%	(1.68%)	3.10%	5.98%
本公司董事之酬金係依據股東會及董事會之決議，不論盈虧定額支付；總經理及副總經理酬金係依據參照同業薪資調查水平訂定之公司「從業人員薪資發給辦法」，並考量該職位於本公司之職責、績效以及對營運貢獻，給付適當之酬金。				

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

董事會運作情形資訊

最近年度及截至年報刊印日止董事會開會 11 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	陳修忠	11	0	100%	
董　事	陳建州	10	1	91%	
董　事	永煌投資 股份有限公司 代表人:吳麗雯	11	0	100%	
董　事	財團法人台中市 私立永煌教育基金會 代表人:黃永昌	11	0	100%	
獨立董事	孫慶鋒	11	0	100%	
獨立董事	林文仲	8	2	73%	
獨立董事	林建平	11	0	100%	
獨立董事	林政毅	11	0	100%	

其他應記載事項：

(1) 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、獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理:

1. 證券交易法第14條之3所列董事會決議事項：獨立董事皆無異議通過。
2. 除前開事項外,其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司獨立董事無任何反對或保留意見。

(2) 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：

董事會屆次	迴避董事	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
第33屆第06次	陳建州 吳麗雯 黃永昌	經理人年終獎金發放案	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經其他出席董事一致無異議照案通過。
	陳修忠 陳建州	董事長之報酬調整案	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。
第33屆第08次	陳修忠 陳建州 吳麗雯	提前辦理贖回部分私募公司債。	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。
	陳修忠 陳建州 吳麗雯	訂定本公司113年第一次私募普通股價格及其他相關事宜。	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

董事會屆次	迴避董事	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
第33屆第11次	陳修忠 陳建州 黃永昌 吳麗雯	提前辦理贖回部分私募公司債。	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。
	陳修忠 陳建州 黃永昌 吳麗雯	訂定本公司113年第二次私募普通股價格及其他相關事宜。	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。
第33屆第15次	陳建州 吳麗雯 黃永昌	經理人年終獎金發放案	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經其他出席董事一致無異議照案通過。
	陳修忠 陳建州	處分本公司持有之鼎創科材料股份有限公司股票予關係人建宜投資有限公司。	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。
	陳修忠 黃永昌	參與大鐘印染股份有限公司增資案	為議案相關人，涉及自身利益。	除利益迴避人員未參與討論及表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	112年10月01日至113年09月30日	個別董事成員	「董事成員考核自評問卷」以自評方式進行，採六大面向，共23個項目。評估結果提報114/1/16董事會報告,作為檢討及改進之依據。	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	113年10月04日發出「董事會成員自評問卷」8份，回收8份,各董事自評平均為「優於標準以上」，平均得分為92.6分。
		董事會	「董事會績效考核自評問卷」以自評方式進行，採五大面向，共45個項目。評估結果提報114/1/16董事會報告,作為檢討及改進之依據。	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制	113年度「董事會績效考核問卷」評估結果,董事會整體運作情形良好，自評平均為「標準以上」，平均得分為94.7分。
		功能性委員會(審計委員會)	「功能性委員會績效考核自評問卷」以自評方式進行，採五大面向，共26個項目。評估結果提報114/1/16董事會報告,作為檢討及改進之依據。	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成 5.成員選任及內部控制	113年度「審計委員會問卷」評估結果為「標準以上」，平均得分為89.2分。
		功能性委員會(薪資報酬委員會)	「功能性委員會績效考核自評問卷」以自評方式進行，採五大面向，共26個項目。評估結果提報114/1/16董事會報告,作為檢討及改進之依據。	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成 5.成員選任及內部控制	113年度「薪資報酬委員會問卷」評估結果為「優於標準以上」，平均得分為99.2分。

(4) 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. 為配合主管機關推動公司治理政策，本公司已設置審計委員會，以協助董事會履行其監督職責。
2. 本公司治理相關規範，已依規定於公開資訊觀測站公告及本公司網站揭露，以提昇公司的運作資訊透明度。
3. 本公司已投保「董監事及經理人責任保險」，以分散董事法律責任風險，提昇公司治理能力，並提113年08月02日董事會報告。
4. 本公司業已設立公司治理主管，並於113年08月02日董事會報告公司治理運作情形。
5. 本公司業已於113年11月7日董事會通過成立永續委員會，以協助董事會針對企業永續相關議題進行監督與指導。

(5) 董事會成員及重要管理階層之接班計劃：依據公司的發展方向和目標，公司在規劃接班計劃中，接班人除了必需具備專業能力外，必須具備誠信正直之人格特質及與公司有一致之價值觀。

1. 董事會成員之接班規畫

   本公司目前董事共8名(含獨立董事4名)，皆具備商務、財務會計或公司業務所需之能力，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前架構。關於董事會之接班規劃，不定期與專業人士維持良好之溝通及討論接任人遴選，獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，因此將由國內學術界及產業界之專業人士中遴選。
2. 管理階層接班計畫

   公司定期檢討篩選各階層之潛力名單，建立人才庫，並進行培訓計畫，人才養成計畫內容包括專業能力及管理能力。

   1) 參與內外部相關訓練，依個人發展需求參加，以培養決策判斷能力。
   2) 建立完整培訓紀錄並定期檢討人才發展計畫，以因應組織營運需要進行發展計畫調整。
   3) 安排工作輪調及參與高階主管會議，使接班人選提升經營管理能力與思維。

(二) 審計委員會運作情形：

(1) 審計委員會年度工作重點

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

(2) 審計委員會運作情形

最近年度及截至年報刊印日止審計委員會開會 10 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 B/A(%)	備註
獨立董事	林建平	10	0	100%	
獨立董事	孫慶鋒	10	0	100%	
獨立董事	林文仲	8	1	80%	
獨立董事	林政毅	10	0	100%	

其他應記載事項：

1. 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。

1) 證券交易法第14條之5所列事項。

開會日期	議案內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
113/01/26 (第2屆第04次)	1. 112年度董事、獨立董事報酬發放案。 2. 112年度經理人年終獎金發放案。 3. 本公司董事長之董事報酬調整案。 4. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向 INDOVINA BANK LTD.世越銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證案。 5. 對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100萬元額度案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
113/03/08 (第2屆第05次)	1. 本公司112年度「內部控制制度聲明書」。 2. 本公司112年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表。 3. 本公司112年度虧損撥補。 4. 定期評估本公司簽證會計師之獨立性。 5. 授權本公司董事長於本公司「背書保證作業程序」規範內進行背書保證之核決，並於最近一期之董事會進行追認。 6. 本公司擬辦理私募普通股。 7. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向上海商業銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證。 8. 本公司之子公司 GLOUCESTER CO., LTD.向 ROBINA VENTURES INCORPORATION 申請短期融資額度美金120萬並由本公司提供背書保證。 9. 本公司 100%持有之子公司 GLOUCESTER CO., LTD.對本公司間接 100%持有之轉投資公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與USD 100萬元額度。 10. 本公司財務主管任命案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
113/03/19 (第2屆第06次)	1. 提前辦理贖回部分私募公司債。 2. 訂定本公司113年私募普通股價格及其他相關事宜。 3. 對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100萬元額度案。 4. 稽核主管任命案 5. 新增私募普通股應募人名單。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
113/05/08 (第2屆第07次)	1. 113年度第一季合併財務報表。 2. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向兆豐國際商業銀行胡志明分行續辦融資額度暨本公司背書保證追認。 3. 修訂本公司「上市上櫃公司治理實務守則」。 4. 修訂本公司「公司內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。 5. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。

開會日期	議 案 內 容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
	6. 修訂本公司「背書保證作業程序」。 7. 修訂本公司100%轉投資公司GLOUCESTER CO., LTD「資金貸與他人作業程序」暨「背書保證作業程序」。 8. 修訂本公司100%間接轉投資公司DAYSTAR LIMITED「資金貸與他人作業程序」暨「背書保證作業程序」。 9. 修訂本公司100%間接轉投資公司ROSEGATE HOLDING CORP.「資金貸與他人作業程序」。 10. 本公司擬對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與USD 100萬元額度。 11. 本公司100%轉投資公司GLOUCESTER CO., LTD擬透過第三地轉投資公司對100%之子公司「百綾貿易（上海）有限公司」辦理增資USD 250萬元。 12. 本公司100%轉投資公司GLOUCESTER CO., LTD擬透過第三地轉投資公司對100%之子公司「大東(越南)紡織責任有限公司」辦理增資USD 130萬元。	
113/06/19 (第2屆第08次)	1. 提前辦理贖回部分私募公司債。 2. 本公司113年第二次私募普通股價格及其他相關事宜。 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」。 4. 修訂本公司「董事會議事辦法」。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
113/08/02 (第2屆第09次)	1. 113年度第二季合併財務報表。 2. 透過第三地轉投資公司對100%之子公司「大東(越南)紡織責任有限公司」辦理增資。 3. 本公司100%持有之子公司ROSEGATE HOLDING CORP擬對其直接 100%持有之轉投資公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與USD 1,600萬元額度。 4. 對子公司鼎創科材料股份有限公司資金貸與新台幣1,470萬元額度案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
113/08/30 (第2屆第10次)	1. 撤銷本公司100%持有之子公司ROSEGATE HOLDING CORP擬對其直接 100%持有之轉投資公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與USD 1,600萬元額度。 2. 訂定本公司永續資訊內部控制制度。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
113/11/30 (第2屆第11次)	1. 113年度第三季合併財務報表。 2. 本公司114年度『內部稽核作業查核計劃』。 3. 114年度簽證會計師公費審核。 4. 訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」。 5. 訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」。 6. 修訂本公司「內部控制制度處理準則」。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/01/16 (第2屆第12次)	1. 113年度董事、獨立董事報酬發放。 2. 113年度經理人年終獎金發放。 3. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向 INDOVINA BANK LTD.世越銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證。 4. 對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100萬元額度。 5. 公司章程修訂。 6. 處分本公司轉投資 KOREA TEXTILE & DYEING SERVICES JOINT STOCK COMPANY。 7. 處分本公司持有之鼎創科材料股份有限公司股票予關係人建宜投資有限公司。 8. 參與大鐘印染股份有限公司增資。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/03/10 (第2屆第13次)	1. 本公司113年度「內部控制制度聲明書」。 2. 本公司113年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表。 3. 本公司113年度盈餘分派案。 4. 定期評估本公司簽證會計師之獨立性。 5. 授權本公司董事長於本公司「背書保證作業程序」規範內進行背書保證之核決，並於最近一期之董事會進行追認。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。

開會日期	議 案 內 容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
	6. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。 7. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。 8. 本公司 113 年 5 月 27 日股東會決議私募案將屆滿未執行完成部位撤銷。 9. 本公司擬辦理私募普通股。 10. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向上海商業銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證。	

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

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

4) 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）。

A. 獨立董事與會計師之溝通情形

日 期	溝 通 內 容	處理執行結果
113.03.08 財報會議	1. 112 年度「審計品質指標(AQI)」溝通說明。 2. 112 年度個體及合併財務報告查核結果進行溝通及討論。	無意見不一致
113.05.08 財報會議	113 年第 1 季合併財務報告核閱結果進行溝通及討論。	無意見不一致
113.08.02 財報會議	113 年第 2 季合併財務報告核閱結果進行溝通及討論。	無意見不一致
113.11.07 財報會議	113 年第 3 季合併財務報告核閱結果進行溝通及討論。	無意見不一致
113.11.07 公司治理溝通會議	113 年度個體及合併財務報告查核前溝通及討論。	無意見不一致
114.03.10 公司治理溝通會議	1. 113 年度「審計品質指標(AQI)」溝通說明。 2. 113 年度個體及合併財務報告查核結果進行溝通及討論。	無意見不一致

B. 獨立董事與內部稽核之溝通情形

日 期	溝 通 內 容	溝通情形及結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
113.01.26 董事會	● 財務報表編製流程之管理、研發循環、對子公司之監督與管理、關係人交易之管理、採購及付款循環、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理、從事衍生性商品交易之管理、薪資報酬委員會運作之管理、取得或處分資產之管理、法令規章遵循事項查核、內控缺失及異常事項改善情形追蹤。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。	● 董事會洽悉
113.03.08 董事會	● 背書保證作業、資金貸與他人作業、衍生性商品交易。 ● 112 年度『內部控制制度聲明書』。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。 ● 全體獨立董事對報告內容表達無異議。	● 董事會洽悉
113.05.08 董事會	● 內控缺失及異常事項改善追蹤情形、從事衍生性商品交易之管理、對子公司監督與管理、財務報表編製流程之管理(暨自行編製合併報表作業)、資金貸與他人之管理。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。	● 董事會洽悉
113.08.02 董事會	● 為他人背書或提供保證之管理、薪工循環、審計委員會議事運作之管理、使用電腦化資訊處理作業、從事衍生性商品交易之管理、財務報表編製流程之管理(暨自行編製合併報表作業)、內控缺失及異常事項改善追蹤情形。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。	● 董事會洽悉

日　　期	溝　　通　　內　　容	溝通情形及結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
113.11.07 董事會	● 銷售及收款循環、研發循環、對子公司之監督與管理、印鑑管理作業、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理、關係人交易之管理、防範內線交易之管理、從事衍生性商品交易之管理、董事會議事運作之管理、內控缺失及異常事項改善情形追蹤。。 ● 114 年度『內部稽核作業查核計劃』案。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。 ● 全體獨立董事對計畫內容表達無異議。	● 董事會洽悉 ● 董事會決議照案通過
114.01.16 董事會	● 採購及付款循環、對子公司之監督與管理、財務報表編製流程之管理、從事衍生性商品交易之管理、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。	● 董事會洽悉
114.03.10 董事會	● 取得或處分資產之管理、薪資報酬委員會運作之管理、內控缺失及異常事項改善情形追蹤、對子公司之監督與管理、財務報表編製流程之管理、法令規章遵循事項查核、資金貸與他人作業、為他人背書或提供保證之管理、從事衍生性商品交易之管理。。 ● 113 年度『內部控制制度聲明書』。	● 全體獨立董事無意見，洽悉。 ● 全體獨立董事對報告內容表達無異議。	● 董事會洽悉

（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		已於109年11月11日董事會通過本公司公司治理實務守則。	無重大差異
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) 本公司設有發言人制度，可即時解答或處理股東所提建議或糾紛等問題;並委託群益金鼎證券股務代理部辦理股務事宜。	無重大差異
(二) 公司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) 本公司掌握董事、監察人、經理人及持股5%以上之主要股東持股情形及最終控制者，並依規定申報相關資訊。	無重大差異
(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) 本公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式係依據管理規章「關係人相互間作業規範」規定辦理，辦法中規定符合一定條件之關係人交易應經審計委員會與董事會通過。	無重大差異
(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「公司內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，規範內部人交易管制措施，嚴禁內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券，包括內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 本公司業已於113/2/2、113/4/29、2024/7/2及2024/10/4以郵件通知各內部人於買賣大東股票封閉期內不得買賣公司股票。 本公司亦於113年11月28日辦理「113年度部重大資訊處理暨防範內線交易宣導會」，共計2小時，對象為公司全體員工（共35人次），並於會後辦理測驗，依測驗結果維平均86.9分，顯示公司同仁對防範內線交易皆已有所知悉，對防範內線交易有所助益。	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	摘要說明	
三、 董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司董事會成員已具營運、財務及會計等領域的豐富經歷或專業資格；請參閱本年報【參、公司治理報告/二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管/(一) 董事及獨立董事資料及(二) 董事及獨立董事所具專業知識及獨立性資訊揭露】。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 本公司已依法設置薪資報酬委員會與審計委員會。並於114年03月10日設立永續發展委員會。未來將視公司實際狀況與需要，增設其他功能性委員會。	已設立永續發展委員會，其餘委員會規劃中
(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		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法，並已設計自評問卷表。每年辦理董事會績效評估並提報董事會，且於次一年度第一季結束前完成申報績效評估結果。請參閱本年報【參、公司治理報告/四、公司治理運作情形/(一) 董事會運作情形/ (3)上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊】。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定，定期(至少一年一次)評估簽證會計師獨立性並經董事會通過。(註1)	無重大差異
四、 上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司業已於112年5月董事會設立公司治理主管。 本公司業已於113年8月02日董事會就公司治理運作情形於董事會專案報告。	無重大差異
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？	V		本公司各功能部門分別對內或對外代表公司執行業務並維繫關係。本公司建立與利害關係人良好溝通管道，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。請參閱本年報【參、公司治理報告/四、公司治理運作情形/(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊/ (7)利害關係人】。	無重大差異
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辦機構辦理股東會事務，確保股東會在合法及有效之前提下召開。	無重大差異
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？	V		(一) 本公司已架設中英文網站，並於網站上揭露有關財務業務及公司治理資訊，利害關係人亦可連結至「公開資訊觀測站」查閱。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 本公司發言人制度依管理規章「發言及代理發言人作業程序」規定辦理，且指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；並於本公司網站連結至證交所「公開資訊觀測站」，定期或不定期揭露「法人說明會」等依台灣證券交易所規定應公開之資訊。	無重大差異
(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) 本公司業已於規定期限前提早公告並申報各季財務報告與各月份營運情形，惟年度財務報表除自行編製外尚須待會計師完備相關查核程序，所需時間較長。本公司雖未能於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但仍於證券交易法第36條規定之期限內完成公告與申報。	僅年度財務報告之公告申報時間存在些微差異，其餘與公司治理實務守則並無差異。

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	
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)相關公司治理相關資訊業已揭露於大東紡織網站【https://www.tahtong.com.tw/】 (二)員工權益及雇員關懷:均依照勞動基準法及其他相關法規制定實施,請參閱本年報【伍、營運概況/五、勞資關係/(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度及實施情形以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形】。 (三)投資者、供應商及其他利害關係人:本公司已辨識各利害關係人之關注議題,並建立利害關係人溝通管道,請參閱本年報【參、公司治理報告/四、公司治理運作情形/(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊/(7)利害關係人】。 (四)董事及獨立董事進修之情形:詳註2。 (五)董事及獨立董事出席董事會狀況:請參閱本年報【參、公司治理報告/四、公司治理運作情形/(一)董事會運作情形】。 (六)董事及獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形:依本公司「董事會議事規則」辦理; (七)公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形:有。 (八)本公司重視勞資關係、配合政府環保政策、善盡社會責任。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形,及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 已改善情形: 公司網站已揭露包含財務、業務及公司治理之相關資訊。 尚待改善事項:持續加強公司網站及年報有關公司治理事項。				

註1:簽證會計師之獨立性評估:

113年度簽證會計師獨立性及適任性評估表

	評量指標		評估結果	是否符合	說明
一、獨立性	1.	簽證會計師連續提供審計服務年數是否未滿7年?	是	是	林雅慧會計師自108年第一季迄今,連續提供審計服務年數均未滿7年;林永智會計師自112年第一季迄今,連續提供審計服務年數均未滿7年。
	2.	簽證會計師提供非審計服務之性質及程度是否未影響獨立性?	是	是	本公司並未與該簽證會計師有其他重大非審計服務之服務合約。
	3.	審計簽證公費是否合理?是否無「或有公費」約定?	是	是	簽證公費每年考量投入人力及業務量等因素合理調整,且並無或有公費約定。
	4.	簽證會計師與本公司及關係人間是否無共同投資或分享利益之關係?	是	是	經本公司評估,該二簽證會計師並無有「會計師法第47條」所述等受雇於本公司、與本公司或本公司之關係人主要管理階層有二等親內之關係、資金借貸、或其他財物利益往來關係。
	5.	簽證會計師是否無「職業道德規範公報第十號」中所述可能影響超然獨立之情事?	是	是	簽證會計師業出具聲明表示無「職業道德規範公報第十號」中所述可能影響超然獨立之情事。
	6.	簽證會計師是否無「會計師法第47條」中所述不得承辦財務報告簽證之情事?	是	是	經本公司評估,該二簽證會計師並無有「會計師法第47條」所述等受雇於本公司、與本公司主要管理階層有二等親內之關係、資金借貸、或其他財物利益往來關係。
二、適任性	1.	會計師事務所聲譽是否良好、是否具一定規模?	是	是	PwC 為全球性專業諮詢服務組織,聲譽良好。資誠為PwC在台灣之聯盟所,目前在台灣有8個服務據點、約106位合夥會計師及超過2,500名員工,具有相當規模。
	2.	簽證會計師是否無受會計師懲戒委員會懲戒之情事?	是	是	經查詢金管會證期局會計師懲戒專區,並無該簽證會計師受懲戒紀錄。

	評　量　指　標		評估結果	是否符合	說　明
	3.	簽證會計師與主要管理人員提供之審計服務品質是否良好？	是	是	經本公司評核 PwC 所提出審計品質指標 AQI，顯示 PwC 在「專業性」、「品質控管」、「獨立性」、「監督」、「創新能力」等各構面上，皆為業界前段班，顯示 PwC 整體審計品質是可被信賴與依靠。 另依簽證會計師會計師與主要管理人員歷年服務紀錄，均事先規劃合宜之查核程序並與本公司公司治理單位事先溝通，審計工作皆如期完成且符合法規規定。
		專業性－查核經驗	佳		
		專業性－訓練時數	佳		
		專業性－流動率	佳		
		專業性－專業支援	佳		
		品質控管－會計師負荷	佳		
		品質控管－查核投入	佳		
		品質控管－EQCR 複核情形	佳		
		品質控管－品管支援能力	佳		
		獨立性－非審計服務公費	佳		
		獨立性－客戶熟悉度	佳		
		監督－外部檢查缺失及處分	佳		
		監督－主管機關發函改善	佳		
		創新能力－創新規劃或倡議	佳		
	4.	簽證會計師是否與本公司治理單位適當溝通並留下紀錄？	是	是	簽證會計師與本公司治理單位，於查核前後均有適當溝通並留下紀錄。

- 當上述評量指標有勾選「否」者，應詳述情況，俾供考量是否有更換簽證會計師之必要。
- 為避免因會計師執行公司之簽證過於長久，與公司經營階層過度熟稔，至喪失獨立性，故比照「上市上櫃公司治理實務守則」規定，同一會計師對本公司簽證時間不得連續 7 年。
- 關於會計師責任及獨立性之聲明內容係參閱 PwC 查核規劃與治理單位之溝通函，比照「上市上櫃公司治理實務守則」規定，同一會計師對本公司簽證時間不得連續 8 年。

註 2：113 年度本公司董事、獨立董事及審計委員進修之情形：

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	陳修忠	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3	6
		113/10/08	臺灣證券交易所	2024WIW 論壇「AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座	3	
董事	陳建州	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3	6
		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	
獨立董事	孫慶鋒	113/05/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3	6
		113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3	
獨立董事	林文仲	113/10/25	中華民國公司經營暨永續發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3	6
		113/11/12	中華民國公司經營暨永續發展協會	構建企業安全堡壘:高階管理人員不可不知的資訊安全策略	3	
獨立董事	林建平	113/06/13	中華獨立董事協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排趨勢分享	3	12
		113/11/13	台灣董事學會	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	
		113/12/19	社團法人中華公司治理協會	公司治理、董監事個人責任與風險管理	3	
		113/12/19	社團法人中華公司治理協會	風險委員會運作實務解析	3	
獨立董事	林政毅	113/11/04	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣,稅務犯罪案例解析	3	6
		113/11/20	中華民國會計師公會全國聯合會	溫室氣體盤查與確信準則 3410 號實務議題分享	3	
法人董事代表人	吳麗雯	113/05/22	台灣董事學會	2024 SAP NOW Taiwan 商業 AI，成就非凡	3	6
		113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3	

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
法人董事代表人	黃永昌	113/07/30	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3	12
		113/08/09	社團法人中華公司治理協會	經營權爭議與案例分析	3	
		113/11/08	社團法人中華公司治理協會	大陸景氣狀況及台商因應策略	3	
		113/11/12	社團法人中華公司治理協會	AI 時代,企業成長創新思維	3	

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形資訊：

(1) 薪資報酬委員會

1. 薪資報酬委員會主要工作
   1) 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、標準與結構。
   2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
2. 薪資報酬委員會成員資料

114年3月30日

條件 / 姓名 / 身分別		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
獨立董事召集人	孫慶鋒	美國密西根大學 企管碩士 MBA 國聯創業投資管理公司 總經理	薪酬委員為本公司獨立董事，獨立性情形，請參閱本年報「「參、二、(一)董事及獨立董事資料及(二)董事及獨立董事所具專業知識及獨立性資訊揭露」。	3
獨立董事	林文仲	台北科技大學商業自動化研究所 力寶投資股份有限公司 總經理		1
獨立董事	林建平	淡江大學財務金融學系 宏塑工業(股)有限公司 獨立董事		2

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

本屆委員任期113年05月22日至115年05月21日

最近年度暨截至年報刊印日止，薪資報酬委員會共開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)(註)	備註
召集人	孫慶鋒	4	0	4/4=100%	應出席次數4次
委員	林建平	4	0	4/4=100%	應出席次數4次
委員	林文仲	4	1	3/4= 75%	應出席次數4次

其他應記載事項：

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

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。

三、薪資報酬委員會之決議事項

會議屆次	會議日期	決議事項	決議結果
第六屆第三次	113.01.26	(1) 2023 年度董事、獨立董事報酬發放案。 (2) 2023 年度經理人年終獎金發放案。 (3) 本公司董事長之董事報酬調整案。	通過
第六屆第四次	113.03.08	(1) 本公司財務主管任命案。	通過
第六屆第五次	113.03.19	(1) 本公司稽核主管任命案	通過
第六屆第六次	114.01.16	(1) 2024 年度董事、獨立董事報酬發放案。 (2) 2024 年度經理人年終獎金發放案。	通過

(2) 提名委員會：未設立。

(五)其他功能性委員會：

(1) 永續發展委員會

1. 本公司於114年03月10日成立永續發展委員會
2. 本公司永續發展委員會委員共計五人，其中包含四位獨立董事，由本公司董事長擔任召集人。
3. 本公司投資審議委員會之主要職責如下：
   1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
   2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
   3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
   4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。
4. 本公司永續發展委員會重要決議事項:
   截至年報刊印日，永續發展委員會共開會 1 次

日　　期	議　　案　　內　　容	結果	公司對永續發展委員會意見之處理
114.03.10 永續發展委員會	● 推舉永續發展委員會召集人。	● 全體委員同意通過陳修忠委員擔任召集人。	● 略

5. 委員資格及出席情形

   114年03月10日至114年03月30日止，永續發展委員會(董事會轄下之功能性委員會)開會1次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席	委託出席	實際出席比率	備註與相關專業
召集人	陳修忠	1	0	100%	本公司董事長，孰悉產業ESG發展方向與對策。
委員	孫慶鋒	1	0	100%	本公司獨立董事，孰悉不同產業，可提供本公司在ESG推動上不同思維模式。
委員	林建平	1	0	100%	本公司獨立董事，孰悉不同產業，可提供本公司在ESG推動上不同思維模式。
委員	林文仲	1	0	100%	本公司獨立董事，經濟部產業發展署專門委員，為業界永續推動之先驅。
委員	林政毅	1	0	100%	本公司獨立董事，執業會計師，孰悉國際準則對永續報導之規定。

(2) 其他委員會：無。

(六)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；符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：

(1) 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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		(一) 本公司業已於 111 年 05 月 10 日第 32 屆第 09 屆董事會通過： (1) 112 年 12 月 31 日完成設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍； (2) 113 年 06 月 30 日完成訂定盤查規劃。 (3) 114 年 12 月 31 日完成訂定查證規劃。 (二) 本公司業已於 114 年 03 月 10 日第 33 屆第 16 次董事會通過成立永續發展委員會，推動公司永續發展，共有五位成員，除由本公司董事長擔任召集人外，本公司四位獨立董事皆擔任永續發展委員。 (三) 本公司業已於 113 年 08 月 30 日（第 33 屆第 13 次董事會）及 113 年 11 月 07 日（第 33 屆第 14 次董事會）通過下列辦法： (1) 永續資訊內部控制制度 (2) 永續發展實務守則 (3) 永續資訊管理作業辦法 (4) 永續報告書編製及確信之作業程序 (5) 永續發展委員會組織規程	符合
二、 公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		V	本公司業已成立永續發展委員會，並針對展開依重大性原則，評估與營運相關之環境、社會及公司治理等議題。	辦理中
三、 環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司業已依照本公司擬定之永續發展執行計畫，針對本公司所屬產業特性，對應建立合適之環境管理機制，包括依廢棄物相關法規辦理、可再利用者均回收、廢棄物流向均申報追蹤等。	符合
(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		(二) 本公司落實生產過程各工段的原料回收再利用或者出售相關廠商使用，以提升利用效率。對於再生物料之使用會再努力尋求適用效率。於2014年起取得OEKO-TEX100認證，2016年成為BCI會員，2017年取得OCS認證，2017年取得紡織品bluesign認證，2018年取得GRS認證，2021年成為USCTP會員，2022年取得RCS認證，2023年取得GOTS認證。 本公司在112年及113年使用可追溯認證之回收寶特瓶材料，分別約當2.01億支寶特瓶與2.32億支寶特瓶。 大東會持續積極推廣環保產品，達到愛護生態環境與資源，善盡企業社會責任。	符合

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（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？
（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？</td><td>
V</td><td>V</td><td>（三）本公司業已著手評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，未來將持續追蹤與訂定合宜之對策。
（四）本公司業已依照節本公司擬定之永續發展執行計畫執行，包括：
(1) 過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計碳排放來源。
依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司未經第三方確信資料如下
<table>
<tr><th>年度</th><th>碳排放量</th><th>統計範圍</th><th>說明</th></tr>
<tr><td>112</td><td>66.50
（範疇一&二）</td><td>台北總公司
未經第三方確信</td><td rowspan="2">依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程辦理。</td></tr>
<tr><td>113</td><td>80.29
（範疇一&二&三）</td><td>台北總公司
未經第三方確信</td></tr>
</table>
(2) 溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策
落實節能計劃(如設備加裝節能器，減少不必要電力支出；加強宣導節能減碳政策與加強督導工廠徹底執行)，以達到本公司永續發展之目標。
A. 廢棄物：本公司主要的廢棄物來源為一般生活垃圾，為降低 廢棄物產出，鼓勵同仁減少使用一次性塑膠、餐具、紙 杯，並藉由執行各項資源回收及定期進行事業廢棄物回收管 理方式，以強化廢棄物再利用作為。
B. 用水量：本公司訂定全球用水量116年需相較110年減量3%的中程目標。
C. 用電量：本公司為降低碳排放，訂定116年需相較110年減量10%的中程目標。</td><td>辦理中

符合</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>（一）本公司格遵守中華民國相關法規，支持並尊重「聯合國世界人權宣言（Universal Declaration of Human Rights, UDHR）」、「聯合國全球盟約(United Nations Global Compact, UNGC）」、「聯合國企業與人權指導原則（UN Guiding Principles on Business and Human Rights)」、國際勞工組織基本工約核心勞動標準，與當地法令規範，制訂合乎商業倫理、永續環境、社會議題、人權及其他公共政策之政策，本公司具體採行：</td><td>符合</td></tr>
</table>

評估項目	運作情形			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	
			1. 本公司依照當地法令規範，重視員工健康、工作、家庭及休閒生活的平衡；同時落實工時管理、禁用童工與禁止各種形式的強迫勞動、性騷擾及歧視。 2. 為建立兩性平等職場，本公司實施育嬰留職停薪制度，同時提供同仁家庭照顧假、生理假、娩假、陪產假及提供哺乳室等。 3. 本公司重視員工健康，定期皆安排員工做體檢，並落實職場環境之安全衛生條件。 4. 本公司設有申訴管道，提供不同利害關係人有效之溝通反應機制，並責成專人協助處理。	
(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		(二) 本公司有訂定薪資管理辦法及績效考核辦法；敘薪、晉升、獎金皆依照經營績效成果反映於員工薪酬。並設有職工福利委員會，照顧員工福利。	符合
(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		(三) 公司透過定期會議建立與員工溝通的機制，並藉以通知因營運變動對員工可能造成的重大影響。 本公司在113年度無職業災害及火災事件的發生。	符合
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司設立員工職涯職等職稱晉升標準，依照此標準建立新進人員、專業人員、管理人員等培訓計畫。 上述三項請參閱本年報【伍、營運概況/五、勞資關係/ (一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度及實施情形以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形】。	符合
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	V		(五) 已遵循相關法規及國際準則。並已建立客訴服務流程，加以保護客戶權益。	符合
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	(六) 目前尚未建立此評估制度，將視實際營運情形增訂相關規章制度。	適時辦理
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	本公司業已委聘專業輔導機構協助公司建立相關作業制度，預期可於法令要求時效前完成相關作業。	不適用
六、 公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：不適用。				
七、 其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無				

(2) 符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊：不適用。

(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	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司109年12月18日董事會通過誠信經營守則。誠信道德為本公司核心價值觀之一，本公司董事及經營管理階層亦秉持高度自律，重視誠信經營。	無重大差異
(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) 本公司將視實際營運情形增訂相關規章或方案。	規劃中
(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) 本公司業已訂定員工行為規範，並落實相關教育訓練與宣導，同時將該等行為規範納入本公司績效考核制度；詳本手冊【參、公司治理報告/四、公司治理運作情形/(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊/(5)員工行為規範，其內容及精神】。	無重大差異 ‘
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？		V	(一) 本公司將視實際營運情形增訂相關規章或方案。	規劃中
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？		V	(二) 本公司將視實際營運情形增設相關單位。	規劃中
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？		V	(三) 本公司將視實際營運情形增訂相關規章或方案。	規劃中
(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		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 誠信道德為本公司核心價值觀之一，經營團隊除了時常於內部宣導，亦不定時舉辦外部訓練課程強化此核心價值觀。 本公司業已於113年11月28日辦理「113年度部誠信經營宣導會宣導會」，共計2小時，對象為公司全體員工（共35人次），並於會後辦理測驗，依測驗結果維平均97.1分，顯示公司同仁對誠信經營之觀念皆已有所知悉，對推動本公司誠信經營有所助益。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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) 本公司建立有檢舉申訴專責管道，並有專人受理相關事項，本公司最近年度及截至年報刊印日，並未發生相關情事。	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司受理窗口於接獲檢舉案件後，應立即成立調查小組對通報中所述之疑似非法或不當行為進行調查。	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司對檢舉人身分及檢舉內容將予以保密，並承諾保護檢舉人不應檢舉情事而遭不當處置，並將以電子郵件方式回覆調查結果。 本公司113 年度受理檢舉案件共 0 件。 詳本手冊【伍、營運概況/五、勞資關係/ (一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度及實施情形以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形/(7)檢舉制度】。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一) 本公司已將誠信經營守則公布於本公司網站。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：制定及持續透過教育訓練及宣導本公司之四大文化價值觀：「永續經營」、「道德誠信」、「客戶至上」、「人文關懷」。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

(1) 公司治理守則及相關規章查詢方式：公司網站 www.tahtong.com.tw

(2) 113 年度暨年報刊印日止董事及獨立董事對公司治理相關進修之情形：

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳修忠	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/10/08	臺灣證券交易所	2024WIW 論壇「AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座	3
董事	陳建州	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/11/22	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
獨立董事	孫慶鋒	113/05/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3
		113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
獨立董事	林文仲	113/10/25	中華民國公司經營暨永續發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3
		113/11/12	中華民國公司經營暨永續發展協會	構建企業安全堡壘:高階管理人員不可不知的資訊安全策略	3
獨立董事	林建平	113/06/13	中華獨立董事協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排趨勢分享	3
		113/12/19	社團法人中華公司治理協會	公司治理、董監事個人責任與風險管理	3
		113/12/19	社團法人中華公司治理協會	風險委員會運作實務解析	3
獨立董事	林政毅	113/11/04	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3
		113/11/20	中華民國會計師公會全國聯合會	溫室氣體盤查與確信準則 3410 號實務議題分享	3
法人董事代表人	黃永昌	113/07/30	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3

(3) 113 年度暨年報刊印日止本公司經理人對公司治理相關進修情形：

職 稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	陳建州	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/11/22	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
特別助理	黃永昌	113/07/30	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3
財會主管兼任公司治理主管	郭舜儀	113/6/18	臺灣證券交易所 企業永續發展協會	CDP 中小企業問卷宣導課程	6
		113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113/11/14	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編制」相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6

(4) 113 年度暨年報刊印日止，本公司度員工進修與訓練情形：

項目	總人次	總時數	總費用(NTD)
內部稽核持續進修課程	2	24	12,000
發行人證券商證券交易所會計主管(含代理人)持續進修班專業研習課程	2	24	16,000
初任稽核課程	1	18	9,700
公司申報薪資扣繳.提撥退休金等實務解析	1	6	3,200
ESG永續報告書系統研習會	1	6	3,810
113 年度防範內線交易宣導會	1	3	0
113 年度內部人股權交易法律遵循宣導會	1	3	0
113 年度內部重大資訊處理暨防範內線交易宣導會(自辦內訓)	35	70	0
113 年度誠信經營宣導會(自辦內訓)	35	70	0

(5) 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：無

(6) 員工行為規範，其內容及精神為：本公司為建立誠信經營之文化以及完善企業組織正常發展，並本於廉潔、透明之經營理念，所有人均應遵守公司之制度規章及與職務相關之各項規定。

凡本公司從業人員為公司之發展，全體從業人員之福祉，應遵守下列各項原則：

1. 應遵守公司一切規章及工作程序，對於公司之調派或上級主管人員之指揮監督應有忠實服從及遵守之義務。
2. 對於公司各單位業務上及技術上之機要事項，無論是否其主辦均有嚴守秘密不得對外洩漏之義務。
3. 不得利用公司名義在外招搖撞騙、損害公司名義或有營業行為。
4. 必須行為端正、互助合作，不得有吵架挑撥是非或其他擾亂秩序、妨害公益之行為。
5. 不得兼營或兼任本公司同類性質之營業，致影響勞動契約之履行但經本公司審計委員會及董事會核准者不在此限。
6. 平日言行，應誠實廉潔，不得有放蕩、奢侈、冶遊、賭博等足以損害公司名譽之行為。
7. 對於一切公物應加愛護，不得浪費。
8. 執行職務應力求切實，不得畏難、規避或無故稽延。
9. 應注意服裝儀容，力求整潔端莊。
10. 待人注意禮節，應對進退需符合職場倫理。

(7) 利害關係人：

本公司與股東、投資法人、員工、品牌商及交易客戶、供應商及協力廠、往來金融機構及債權人、公司所在周遭居民等利害關係人均保持良好且暢通之溝通管道，並針對各利害關係人所關注之議題，如道德誠信、環保節能、產品特色與品質、供應商政策、營運績效、員工福利等議題，揭露於公司年報與官網；除此之外，本公司亦針對不同利害關係人所關注議題設有不同專業之聯絡管道，以期能與各利害關係人保持良好之互動。除此之外，本公司並依規定將相關取得與處分資產、背書保證等資訊揭露於公開資訊觀測站，讓利害關係人有足夠之資訊做判斷以維護其權益。

1. 利害關係人關注議題：

利害關係人	核心價值	關注議題	溝通管道與頻率
員工	人才是大東集團最重要的企業的核心，唯有人才能使我們不斷成長。讓同仁安心工作，保持對公司及產業的熱情為大東集團的基本方針。	➢ 勞動政策與人權保護 ➢ 職場安全與健康 ➢ 員工薪資與福利政策	✓ 本公司定期舉辦勞資座談，建立充分之溝通管道。 ✓ 本公司海外廠設立有工會組織，明確反應員工需求。 ✓ 本公司定期辦理教育訓練與宣導，提升人才能力。 ✓ 有需要立即以員工意見箱、電子郵件、電話、面談、內部即時訊息平台等溝通。 ✓ 定期辦理產銷會議。
品牌商及交易客戶	客戶及品牌商不單是業務執行上的合作對象，雙方更是一同成長與與發展之策略夥伴，期許彼此互助成長，並共創雙贏。	➢ 客戶溝通與申訴 ➢ 產品品質與交期 ➢ 生產效率 ➢ 人權維護與永續環境維持 ➢ 創新產品與技術	✓ 有需要立即以電子郵件、電話、實體會議、視訊會議溝通。 ✓ 驗廠與訪廠。 ✓ 參加國際展覽。
供應商及協力廠	持續的創新與成長，除大東集團本身的努力與推進，亦必須與原料供應及協力廠商合作與溝通，方能帶動整體產業的進步。	➢ 產品品質與生產效率 ➢ 永續供應鏈 ➢ 供應商溝通與申訴管理	✓ 有需要立即以電子郵件、電話、實體會議、視訊會議溝通。 ✓ 驗廠與訪廠。 ✓ 參加國際展覽。
股東、投資人、往來金融機構及債權人	以健全的經營、穩定的成長創造最大的獲利，是面對股東與投資人的企業責任。	➢ 經營績效 ➢ 公司治理 ➢ 法規遵循	✓ 每年五月召開股東常會。 ✓ 定期辦理法人說明會。 ✓ 113年共發布42則中文重大訊息及39則英文重大訊息。 ✓ 設有發言人制度及專用信箱，保持與股東及投資人暢通的溝通管道。 ✓ 各季度發布中文及英文財務報告。
政府及主管機關	大東集團營運以符合法規要求辦理，並與主管機關維持良好關係，協助政府推廣紡織產業創新與技術。	➢ 公司治理 ➢ 能源與溫室氣體管 理 ➢ 職場安全與健康 ➢ 稅務治理	✓ 申報年度稽核計畫執行情形、教育訓練時數和人員、內控聲明書揭露於公開資訊觀測站。 ✓ 依規定公告並於網站申報。 ✓ 有需要立即以電子郵件、電話、實體會議、視訊會議溝通。
社區居民	大東集團秉持透明誠信的經營態度，與社區居民和睦相處，降低社區環境衝擊。	➢ 能源與溫室氣體管 理 ➢ 廢棄物管理‧ ➢ 水資源管理	✓ 以電子郵件、電話等方式溝通。 ✓ 社區鄰里訪視參與社區活動。

2. 本公司針對各利害關係人所關注之議題，除可透過本公司法人說明會及各項資訊之發布獲取所需之資訊，針對個別詢問之議題，本公司亦責成專人回覆。

3. 本公司業已於113年11月7日第33屆第14次董事會針對利害關係人關注議題及處理情形進行專案報告。

4. 利害關係人可利用下列方式反應：

1）員工意見反映與不法事件檢舉電話 : +886-2-2752-2244

信箱 : audit@tahtong.com.tw

2）客戶意見反映電話 : +886-2-2752-2244

信箱 : sales@tahtong.com.tw

3）投資人暨其他利害關係人電話 : +886-2-2752-2244

信箱 : spokesperson@tahtong.com.tw

(九)內部控制制度執行狀況應揭露事項：

(1) 內部控制聲明書：

請參閱：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20

【市 場 別：上市】

【年　　度： 113】

【公司代號：1441】

(2) 內部控制會計師審查報告：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

(1) 股東會

會議年度	會議日期	決　議　事　項	決議及執行情形
113年	113/05/27	1. 承認112年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認112年度虧損撥補案。 3. 通過擬辦理私募普通股案。	1. 決議通過 2. 決議不發放股利 3. 決議通過並業已於113年6月辦理私募普通股及完成相關公告事宜，未發行部分業已於114年3月董事會決議終止

(2) 董事會

會議屆次	會議日期	重　要　決　議　事　項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	獨立董事參加人員
第33屆 第06次	113/01/26	1. 113 年度董事、獨立董事報酬發放案。 2. 113 年度經理人年終獎金發放案。 3. 本公司董事長之董事報酬調整案。 4. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向 INDOVINA BANK LTD.世越銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證案。 5. 本公司擬對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100 萬元額度案。 6. 本公司 113 年度營運計劃。	無異議通過	依決議執行並完成	孫慶鋒 林文仲 林建平 林政毅
第33屆 第07次	113/03/08	1. 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 2. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司 113 年度虧損撥補議案。 4. 定期評估本公司簽證會計師之獨立性案。 5. 授權本公司 董事長於本公司「背書保證作業程序」規範內進行背書保證之核決，並於最近一期之董事會進行追認案。 6. 本公司擬辦理私募普通股案。 7. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向上海商	無異議通過	依決議執行並完成	孫慶鋒 林文仲 林建平 林政毅

會議屆次	會議日期	重 要 決 議 事 項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	獨立董事參加人員
		業銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證案。 8. 子公司 GLOUCESTER CO., LTD.向 ROBINA VENTURES INCORPORATION 申請短期融資額度美金 120 萬並由本公司提供背書保證案。 9. 子公司 GLOUCESTER CO., LTD.擬對本公司間接 100%持有之轉投資公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100 萬元額度案。 10. 本公司財務主管任命案。 11. 受理股東提案相關事宜。 12. 訂定 113 年股東常會召開日期、地點、方式及召集事由等相關事宜。			
第33屆 第08次	113/03/19	1. 本公司擬提前辦理贖回部分私募公司債案。 2. 113 年私募普通股價格及其他相關事宜。 3. 對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100 萬元額度案。 4. 稽核主管任命案。 5. 新增本公司擬辦理私募普通股應募人名單。	無異議通過	依決議執行並完成	孫慶鋒 林建平 林政毅
第33屆 第09次	113/04/09	1. 增訂定 113 年股東常會召集事由等相關事宜。	無異議通過	依決議執行並完成	林建平 孫慶鋒 林政毅
第33屆 第10次	113/05/08	1. 本公司113年度第1季合併財務報表及會計師核閱之報告書稿案。 2. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向兆豐國際商業銀行胡志明分行續辦融資額度暨本公司背書保證追認案。 3. 修訂本公司「上市上櫃公司治理實務守則」案。 4. 修訂本公司「公司內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」案。 5. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 6. 修訂本公司「背書保證作業程序」案。 7. 修訂本公司 100%轉投資公司 GLOUCESTER CO., LTD「資金貸與他人作業程序」暨「背書保證作業程序」案。 8. 修訂本公司 100%間接轉投資公司 DAYSTAR LIMITED「資金貸與他人作業程序」暨「背書保證作業程序」案。 9. 修訂本公司 100%間接轉投資公司 ROSEGATE HOLDING CORP.「資金貸與他人作業程序」案。 10. 本公司擬對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100 萬元額度案。 11. 本公司 100%轉投資公司 GLOUCESTER CO., LTD 擬透過第三地轉投資公司對 100%之子公司「百綾貿易（上海）有限公司」辦理增資 USD 250 萬元案。 12. 本公司 100%轉投資公司 GLOUCESTER CO., LTD 擬透過第三地轉投資公司對 100%之子公司「大東(越南)紡織責任有限公司」辦理增資 USD 130 萬元案。 13. 擬向彰化商業銀行申請融資額度續約案。	無異議通過	依決議執行並完成	林建平 孫慶鋒 林文仲 林政毅
第33屆 第11次	113/06/19	1. 本公司擬提前辦理贖回部分私募公司債。 2. 訂定本公司 113 年第二次私募普通股價格及其他相關事宜。 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 4. 修訂本公司「董事會議事辦法」案。 5. 擬向國際票券金融公司申請發行商業本票額度續約案。	無異議通過	依決議執行並完成	林建平 孫慶鋒 林政毅

會議屆次	會議日期	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	獨立董事參加人員
第33屆第12次	113/08/02	1. 本公司113年度第2季合併財務報表及會計師核閱之報告書稿案。 2. 本公司擬透過第三地轉投資公司對 100%之子公司「大東(越南)紡織責任有限公司」辦理增資案。 3. 本公司 100%持有之子公司 ROSEGATE HOLDING CORP 擬對其直接 100%持有之轉投資公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 1,600萬元額度案。 4. 本公司擬對子公司鼎創科材料股份有限公司資金貸與新台幣 1,470 萬元額度案。 5. 擬向台新商業銀行申請融資額度續約案。 6. 擬向台中商業銀行申請融資額度續約案。	無異議通過	依決議執行並完成	林建平 孫慶鋒 林文仲 林政毅
第33屆第13次	113/08/30	1. 撤銷本公司 100%持有之子公司 ROSEGATE HOLDING CORP 擬對其直接 100%持有之轉投資公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 1,600 萬元額度案。 2. 訂定本公司永續資訊內部控制制度案。 3. 訂定本公司永續發展實務守則案。 4. 擬向兆豐商業銀行中台中分行申請金融商品交易額度案。 5. 擬向台新商業銀行申請融資額度續約調整案。	無異議通過	依決議執行並完成	林建平 孫慶鋒 林文仲 林政毅
第33屆第14次	113/11/07	1. 本公司113年度第3季合併財務報表及會計師核閱之報告書稿案。 2. 本公司 114 年度『內部稽核作業查核計劃』案。 3. 114 年度簽證會計師公費審核案。 4. 訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」。 5. 訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。 6. 修訂本公司「內部控制制度處理準則」案。 7. 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 8. 本公司設立資通安全專責單位及資安長任命案。 9. 擬向遠東國際商業銀行申請融資額度續約案。 10. 擬向瑞興商業銀行申請融資額度案。	無異議通過	依決議執行並完成	林建平 孫慶鋒 林文仲 林政毅
第33屆第15次	114/01/16	1. 113 年度董事、獨立董事報酬發放案。 2. 113 年度經理人年終獎金發放案。 3. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向 INDOVINA BANK LTD.世越銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證案。 4. 本公司擬對子公司大東(越南)紡織責任有限公司資金貸與 USD 100 萬元額度案。 5. 本公司章程修訂案。 6. 處分本公司轉投資 KOREA TEXTILE & DYEING SERVICES JOINT STOCK COMPANY 案。 7. 處分本公司持有之鼎創科材料股份有限公司股票予關係人建宜投資有限公司案。 8. 參與大鐘印染股份有限公司增資案。 9. 向瑞興商業銀行申請融資額度案。 10. 本公司 113 年度營運計劃。 11. 調整本公司職工福利案。	無異議通過	依決議執行並完成	孫慶鋒 林文仲 林建平 林政毅
第33屆第16次	114/03/10	1. 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」。 2. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表。 3. 擬具本公司 113 年度盈餘分派議。 4. 定期評估本公司簽證會計師之獨立性。 5. 授權本公司 董事長於本公司「背書保證作業程序」規範內進行背書保證之核決，並於最近一期之董事會進行追認。	無異議通過	依決議執行並完成	孫慶鋒 林文仲 林建平 林政毅

會議屆次	會議日期	重 要 決 議 事 項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	獨立董事參加人員
		6. 修訂本公司「資金貸與他人作業程序」。 7. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。 8. 本公司 113 年 5 月 27 日股東會決議私募案將屆滿未執行完成。 9. 本公司擬辦理私募普通股。 10. 子公司大東(越南)紡織責任有限公司向上海商業銀行同奈分行續辦融資額度暨本公司提供背書保證。 11. 成立本公司永續發展委員會暨永續發展委員聘任。 12. 受理股東提案相關事宜。 13. 訂定 114 年股東常會召開日期、地點、方式及召集事由等相關事宜。 14. 向兆豐國際商業銀行申請融資額度。 15. 向永豐商業銀行申請融資額度。			

(十一)本年度及截至年報刊印日止董事、獨立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：

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十者：無。

簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林雅慧 林永智	113/01/01~ 113/12/31	3,200	500	3,700	

五、更換會計師資訊：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，最近一年曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一)股權變動情形：

請參閱：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

截止日期：114年03月30日

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	
永煌投資股份有限公司 代表人：嚴麗蓉	17,388,482	24.24%	0	0%	0	0%	大鐘印染股份有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							漢寶農畜產企業股份有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							建宜投資有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							陳修忠	為該公司董事長之配偶	-
							陳建州	為該公司董事長二親等以內之親屬	-
							陳建閔	為該公司董事長二親等以內之親屬	-
陳建州	3,887,782	5.42%	0	0%	0	0%	永煌投資股份有限公司	為該公司董事長二親等內之親屬	-
							建宜投資有限公司	為該公司董事長二親等內之親屬	-
							陳修忠	二親等以內之親屬	-
							陳建閔	二親等以內之親屬	-
建宜投資有限公司 代表人：鄧竹珍	3,531,195	4.92%	0	0%	0	0%	永煌投資股份有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							陳修忠	為該公司董事長二親等內之親屬	-
							陳建州	為該公司董事長二親等內之親屬	-
							陳建閔	為該公司董事長之配偶	-

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	
慶宜投資開發(股)公司 代表人：張雅惠	2,957,195	4.12%	0	0%	0	0%	-	-	-
陳修忠	2,763,934	3.85%	1,310,687	1.83%	0	0%	永煌投資股份有限公司	與該公司董事長為配偶	-
							陳建州	二親等以內之親屬	-
							陳建閔	二親等以內之親屬	-
							建宜投資有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							大鐘印染股份有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							漢寶農畜產企業股份有限公司	兩家公司董事長互為二親等以內之親屬	-
陳建閔	2,662,334	3.71%	347,209	0.48%	0	0%	永煌投資股份有限公司	為該公司董事長二親等內之親屬	-
							建宜投資有限公司	與該公司董事長為配偶	-
							陳修忠	二親等以內之親屬	-
							陳建州	二親等以內之親屬	-
漢寶農畜產企業股份有限公司 代表人：陳修雄	2,060,850	2.87%	0	0%	0	0%	陳修忠	為該董事長二親等內之親屬	-
							永煌投資股份有限公司	兩公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							大鐘印染股份有限公司	董事長同屬一人	-

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	
大鐘印染股份有限公司 代表人：陳修雄	1,771,552	2.47%	0	0%	0	0%	陳修忠	為該公司董事長二親等內之親屬	-
							永煌投資(股)公司	兩公司董事長互為二親等以內之親屬	-
							漢寶農畜產企業股份有限公司	董事長同屬一人	-
財團法人台中市私立永煌教育基金會 代表人:黃永昌	1,724,669	2.40%	0	0%	0	0%	-	-	-
吳如宇	1,667,572	2.32%	0	0%	0	0%	-	-	-

九、公司、公司董事、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：

截止日期：113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(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)	股數(股)	持股比例(%)
大鐘印染(股)公司(註1)	1,918,290	19.18	803,421	8.03	2,721,711	27.22
GLOUCESTER CO., LTD.	67,455,000	100.00	-	-	67,455,000	100.00
鼎創科材料(股)公司(註1)	6,000,000	36.09	-	-	6,000,000	36.09
DAYSTAR LIMITED	-	-	3,000,000	100.00	3,000,000	100.00
ROSEGATE HOLDING CORP.	-	-	59,000,000	100.00	59,000,000	100.00
TAH TONG TEXTILE (VIETNAM) CO., LTD.	-	-	59,000,000	100.00	59,000,000	100.00
eNova TEXTILES LTD.	-	-	-	100.00	-	100.00
KOREA TEXTILE & DYEING SUPPORT SERVICES JOINT STOCK COMPANY(註2)	-	-	9,696,215	52.14	9,696,215	52.14

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：本公司業已於114年1月27日與KAM FUNG (HONG KONG) GARMENT COMPANY LIMITED簽訂股權交易契約，截至年報刊印日業已完成。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

(1) 股本形成經過

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
77.10	10	98,280,000	982,800,000	98,280,000	982,800,000	盈餘及資本公積	無	(77)台財證(一)第08908號
78.08	10	112,000,000	1,120,000,000	112,000,000	1,120,000,000	現金增資	無	(78)台財證(一)第01510號
79.03	10	134,400,000	1,344,000,000	134,400,000	1,344,000,000	盈餘增資	無	(79)台財證(一)第00177號
79.08	10	161,280,000	1,612,800,000	161,280,000	1,612,800,000	盈餘及資本公積	無	(79)台財證(一)第01407號
80.05	10	172,569,600	1,725,696,000	172,569,600	1,725,696,000	盈餘及資本公積	無	(80)台財證(一)第02564號
90.07	10	162,500,600	1,625,006,000	162,500,600	1,625,006,000	買回庫藏股註銷	無	經(90)商字第09001094360號
92.12	10	162,500,600	1,625,006,000	107,900,398	1,079,003,980	減資	無	經授商字第09201345300號
98.06	10	162,500,600	1,625,006,000	67,900,398	679,003,980	減資	無	經授商字第09801147530號
98.10	10	162,500,600	1,625,006,000	73,560,398	735,603,980	現金增資(私募)	無	經授商字第09801249700號
98.11	10	162,500,600	1,625,006,000	78,900,398	789,003,980	現金增資(私募)	無	經授商字第09801266830號
99.06	10	162,500,600	1,625,006,000	80,800,000	808,000,000	現金增資(私募)	無	經授商字第09901119520號
99.08	10	162,500,600	1,625,006,000	65,800,000	658,000,000	減資	無	經授商字第09901187400號
100.10	10	162,500,600	1,625,006,000	85,800,000	858,000,000	現金增資	無	經授商字第10001246640號
101.09	10	162,500,600	1,625,006,000	89,992,300	899,923,000	資本公積	無	經授商字第10101186440號
102.08	10	162,500,600	1,625,006,000	91,753,066	917,530,660	盈餘及資本公積	無	經授商字第10201172270號
104.02	10	162,500,600	1,625,006,000	89,799,066	897,990,660	庫藏股註銷	無	經授商字第10401021230號
106.03	10	162,500,600	1,625,006,000	62,112,408	621,124,080	減資	無	經授商字第10601034180號
106.08	10	162,500,600	1,625,006,000	68,112,408	681,124,080	現金增資(私募)	無	經授商字第10601127280號
106.11	10	162,500,600	1,625,006,000	72,112,408	721,124,080	現金增資(私募)	無	經授商字第10601164810號
107.01	10	162,500,600	1,625,006,000	78,112,408	781,124,080	現金增資(私募)	無	經授商字第10701016840號
108.09	10	162,500,600	1,625,006,000	100,800,000	1,008,000,000	盈餘增資	無	經授商字第10801127590號
111.09	10	162,500,600	1,625,006,000	113,900,000	1,139,000,000	現金增資(私募)	無	經授商字第11101192840號
112.07	10	162,500,600	1,625,006,000	63,295,225	632,952,250	減資	無	經授商字第11230125920號
113.03	10	162,500,600	1,625,006,000	69,382,182	693,821,820	現金增資(私募)	無	經授商字第11330055750號
113.06	10	162,500,600	1,625,006,000	71,744,387	717,443,870	現金增資(私募)	無	經授商字第11330123410號

(2)已發行之股份總類

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	71,744,387股	90,756,213股	162,500,600股	私募：28,024,542股

(二)主要股東名單：

114年03月30日

股　份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
永煌投資股份有限公司	17,388,482	24.24%
陳建州	3,887,782	5.42%
建宜投資有限公司	3,531,195	4.92%
慶宜投資開發股份有限公司	2,957,195	4.12%
陳修忠	2,763,934	3.85%
陳建閔	2,662,334	3.71%
漢寶農畜產企業股份有限公司	2,060,850	2.87%
大鐘印染股份有限公司	1,771,552	2.47%
財團法人台中市私立永煌教育基金會	1,724,669	2.40%
吳如宇	1,667,572	2.32%

＊若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。
註1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。
註2：請以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。
註3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。
註4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。
註5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。
註6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。
註7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。
註8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。
註9：本公司113年辦理減資彌補虧損，追溯調整112年度流通在外股數與每股盈餘。

(三)公司股利政策及執行狀況：

(1)本公司股利政策：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應以不低於百分之三且不高於百分之十五提撥員工酬勞及不高於百分之三提撥董事監察人酬勞。員工酬勞、董監酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。

本公司年度決算如有盈餘，應先依法繳納營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，次提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額再加計以前年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，並考量本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘予以支應，如尚有餘額，再由股東會決議分派股東紅利，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之百分之十，惟現金股利每股若低於0.2元時得改以股票股利方式發放之。

(2)本次股東會擬議股利分配之情形：本公司業於114年03月10日董事會決議擬不發

放股利。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司擬不發放股利。

(五)員工、董事、監察人酬勞：

(1)公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董監酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應以不低於百分之三且不高於百分之十五提撥員工酬勞及不高於百分之三提撥董事監察人酬勞。
董事及監察人酬勞依公司章程及股東會決議每年提撥可分配盈餘之比例發放並參酌各董事年度貢獻比例發放；員工酬勞發放部分請詳本年報「伍、營運概況－五、勞資關係－(5) 薪資政策」

(2)本期估列員工、董事及及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

1.本次股東會並無配發員工及董事酬勞。

2.實際配發金額若與估列數有差異時，將依 IFRSs 國際會計準則調整。

(3)董事會通過分派酬勞情形：以現金或股票分派之員工、董事及監察人酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應階露差異數、原因及處理情形:

1.本公司於114年03月10日董事會決議113年度盈餘分配，因尚有未彌補之累積虧損，擬不發放員工、董事及監察人酬勞。

2.以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司擬不發放，故不適用。

(4)113年度員工、董事及及監察人酬勞之實際分派情形：113年度未分派員工、董事及監察人酬勞，不適用。

(六)本公司最近年度及截至年報刊印日止買回本公司股份之情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、併購或受讓他公司股份發行新股者之辦理情形：

(一)公司債辦理情形：無。
(二)轉換公司債資料：無。
(三)交換公司債資料：無。
(四)總括申報發行公司債情形：無。
(五)附認股權公司債資料：無。
(六)特別股辦理情形：無。
(七)海外存託憑證辦理情形：無。
(八)員工認股權憑證辦理情形：無。
(九)限制員工權利新股辦理情形：無。
(十)併購(包括合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

三、資金運用計畫執行情形：

請參閱：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t116sb01

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. C301010 紡紗業。
2. C302010 織布業。
3. C305010 印染整理業。
4. C306010 成衣業。
5. C399990 其他紡織及製品製造業。
6. C801120 人造纖維製造業。
7. F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
8. F113010 機械批發業。
9. F113020 電器批發業。
10. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
11. F118010 資訊軟體批發。
12. F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
13. F213010 電器零售業。
14. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
15. F213080 機械器具零售業。
16. F218010 資訊軟體零售業。
17. F401010 國際貿易業。
18. H701010 住宅及大樓開發租售業。
19. 不動產租賃業。
20. 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：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年 度		113 年 度	
	營業收入總額(仟元)	營業比重(%)	營業收入總額(仟元)	營業比重(%)
紗	646,727	55.86	518,419	31.88
布	511,026	44.14	1,107,560	68.12
合計	1,157,753	100.00	1,625,979	100.00

(3)公司目前之商品項目：

紡方面：純棉紗、嫘縈紗、各種功能性混紡紗、包芯紗、粗節紗等。

成品布：梭織布、針織布及各種功能性布品等。

(4)計畫開發之新產品：

短纖領域新素材計劃開發的新產品將結合日本新機能性纖維及環保紗為主要訴求方向進行，依特定下游客戶需求共同合作開發。長纖領域新素材今年計劃開發的新產品將結合多變化加工的布料，期能在未來發揮出收益。

鑑於全球的天氣異常及面對經濟不景氣消費力下降，成品布研發將由現行高支數高密度的規格，轉為藉由功能紗線與組織的改變，開發功能性布料衣著類市場及藉由長纖領域新素材將結合多變化加工的布料：

1. 各種長纖高性能防水透濕布種，包括了塗佈與貼合兩大類，主推高功能性Out

Door外套或防風夾克 ，同時加上迷彩印花推廣用於狩獵服。

2. 由於地球暖化的關係，衣服的穿著也會偏向輕、薄、短、小，本公司將依此趨勢開發一系列超輕量的布種，使用於防風外套及上衣、T恤。
3. 針織布領域以日本新機能性纖維開發功能性的紗線與布料，在藥劑的使用上也同時配合全球環保減碳計畫， 篩選符合環保要求的藥劑並完成認證。
4. 與知名瑜珈服品牌合作，客製化生產高質感的天絲系列產品，強調柔軟，舒適與穿著的便利性，同時已拓展產品項目至針平織。

(二)產業概況：

本集團主要經營範圍以紡紗和布品為二大範疇，進行OEM/ODM 的產品設計、研發、生產製造、銷售以及貿易買賣。紡紗事業處供應國內外客戶具價格優勢、品質穩定的一般紗及具高附加價值的差異化產品；布品的主要客戶為全球知名時尚及運動品牌，產品包括以棉為主的流行衣著用料，及強調功能性表現的新合纖布料。本集團為具備完整紡紗生產和布品設計開發，與染整加工能力的紡織集團。以下茲針對全球紡織業及台灣紡織業現況說明之：

(1) 產業現況

1. 全球紡織業

紡織產業依其製造技術定義為從纖維、紡紗、織布、染整及終端製成品。紡織品貿易於2005 年自由化之後，除了造成生產地點轉移到新興低成本國家，如中國大陸、印度、越南、孟加拉、巴基斯坦之外，紡織成衣貿易較以往受配額限制時代成長更為迅速。以下茲就影響全球紡織業主要因素說明如下：

1) 多處地緣政治衝突，導致局部地區局勢緊張，不確定性與不安全度飆升，影響全球航運，導致各原物料運輸成本增加與備貨期間拉長，衝擊產業之營運天期與成本，影響整體市場發展。
2) 國際經濟通膨壓力雖已逐步放緩，但仍處在高利率的經濟環境，面對對未來不確定性仍令人擔憂，消費者信心度不足，產生消費排擠作用，導致終端市場萎縮。
3) 客戶庫存去化已近尾聲加以奧運年需求帶動下，有望協助紡織業自谷底逐步回溫，強化市場成長推升力道，有助於產業復甦與回溫。
4) 全球紡織業各大品牌商在環保永續議題上，逐漸顛覆過往的商業模式，不僅尋求採用可回收、可再生的環保永續材料，更開始嘗試直接以環保永續做為品牌經營的主要模式。環保永續議題不只是品牌商的主要議題，對於製造廠商更是未來接單生產必要門檻之一。關於紡織產業方面，全球紡織資訊網提出關於污染一項研究指出,超過90%的服裝汙染物排放來自製造過程中的四項活動：染整、織物準備、紗線準備和纖維生產。不過目前的製造業數位化已經展現出對於永續性的注重以及在紡織品和服裝加工過程降低污染的長期目標。例如，新的數位化和自動化雷射與臭氧技術正在幫助減少染整過程中使用的水、化學品和能源。其他方面，則有可以蒸發染整產生廢水污泥的渦輪機技術正在開發中，以取代化學溶液處理或化學品排放的做法。此外，低能耗自動化已證明對於以永續性為首要目標的公司來說是一項必不可少的投資。儘管這些技術短期內仍無法實際用於生產過程，但它們顯示出工業4.0的研發已經逐漸走向永續生產，這對於未來循環製造的達成至關重要。

2. 台灣紡織業

113年度紡織業總產值由112年度新台幣247,582百萬元增加至新台幣261,224百萬元，年增率為5.51%。依據我國海關進出口貿易統計資料顯示，113年度在紡織品貿易方面,113年1-12月我國紡織品出口總值為70.3億美元,較112年度增加6.0%；進口總值為46.9億美元，較110年度增加21.8%。

台灣紡織產業創匯及產值表

年度	出口額（億美元）	進口額（億美元）	創匯（億美元）	產值（新台幣百萬元）
113	70.3	46.9	23.4	261,224
112	66.3	36.5	29.8	247,582
111	88.5	39.4	49.1	356,708
110	90.3	38.5	51.8	358,736
109	75.4	33.7	41.7	299,552

資料來源：紡研所、經濟部統計處、海關進出口貿易統計資料

1）主要出口項目分析

台灣紡織品出口仍以布料為大宗，出口值達47.77億美元，佔出口總值之70.92%，較去年同期成長1.83%；出口量為49.63萬公噸，減少2.02%；出口單價價提高3.94%。

台灣紡織品主要出口分析表

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	5.04	(12.38)	25.63	(15.22)	1.32	3.36
2 紗線	9.12	13.54	4.66	29.92	3.69	3.05	0.94
3 布料	47.77	70.92	1.83	49.63	(2.02)	9.62	3.94
4 成衣及服飾品	3.48	5.16	3.36	1.36	(3.98)	25.62	7.65
5 雜項紡織品	3.59	5.34	3.12	6.09	(2.29)	5.90	5.54
合計	67.35	100.00	1.52	112.63	(4.06)	5.98	5.80

資料來源：財團法人中華民國紡織業拓展會網站

2）主要出口市場分析

以出口地區分析，113年度我國紡織品第一大出口市場為越南，出口值達18.94億美元，佔紡織品出口值之28.12%，較去年同期成長9.40%，其次為中國大陸、北美、印尼、柬埔寨，合計佔出口比重達61.12%。

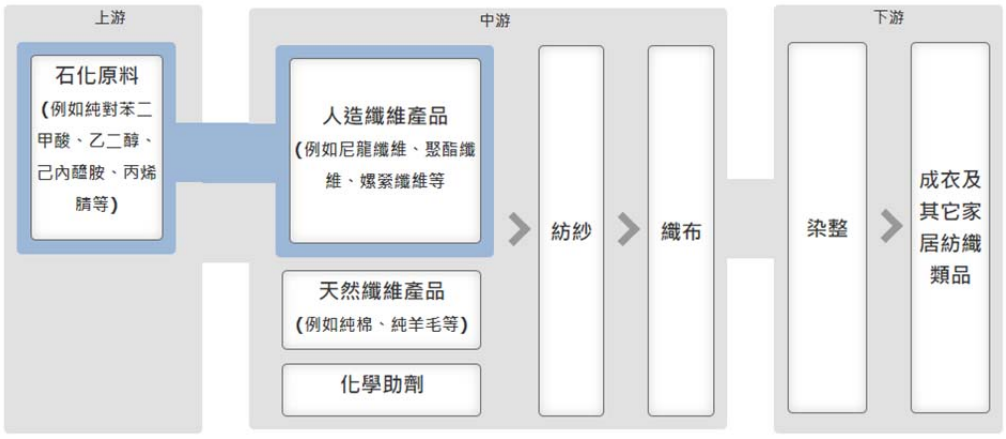
台灣紡織品主要市場分析表

	出口值(億美元)	出口比重%	同期比較%
越南	18.94	28.12	9.40
中國大陸	8.76	13.01	-5.30
北美	6.10	9.06	3.60
印尼	4.41	6.55	7.80
柬埔寨	2.95	4.38	1.00
其他	26.19	38.89	11.10

資料來源：財團法人中華民國紡織業拓展會網站

3. 行業上、中、下游之關聯性

紡織產業鏈上游為石化原料，經製造成尼龍纖維、聚酯纖維、嫘縈纖維、碳纖維等人纖產品後，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。紡織品製造流程可分為纖維、紡織、染整、成衣/居家紡織類品等四大階段，其中紡織又可進一步區分為紡紗與織造兩個步驟：紡紗是由粗紗轉化為細紗，紗線送至工廠後，再將紗線插至紡織機台的運作軸心上，紡織機台將紗線向上抽離並送至紡織機；接下來為織造步驟，在此階段藉由紡織機器內梭子不停地來回穿梭，最後編成為一塊布，布織物(含棉、毛、合成纖維等)整理成箱後即可送至下游廠商進行後段加工處理。



上游

紡織產業的上游原料除了天然的棉花、毛料、絲、麻等，亦包括塑化原料，例如生產聚酯產品用的乙二醇（Ethylene Glycol,EG）、純對苯二甲酸（Pure Terephthalic Acid,PTA），生產尼龍產品所需的己內醯胺（Caprolactam,CPL），以及生產亞克力棉所需的丙烯腈（Acrylonitrile,AN）等；在人造纖維的生產鏈上，PTA的上油石化原料為對二甲苯（p-Xylene,PX），EG上油的石化原料為乙烯（Ethylene），而乙烯的上油為石油腦（Nathptha）。

中游

紡織產業的中游有人造纖維產品、天然纖維產品、化學助劑，以及經由以上材料紡織而成的紗與布料。天然纖維分為植物纖維與動物纖維，植物纖維有棉、麻、黃麻、苧麻等，動物纖維則有羊毛、兔毛、蠶絲、駱駝毛等。由於臺灣天然纖維產量有限，且天然纖維的生產來源不穩定，因此就利用人工的方法來製造來源穩定、價廉且性質又類似天然纖維的物料，如嫘縈、醋酸纖維等。人造纖維與天然纖維混合，再經過一些特別的加工整理，製成的衣料便能發揮不縮水、不皺、易洗、快乾的特點，增加穿著時的舒適度。

下游

染整、成衣業與其他居家織品業為紡織業之下游，染整是紡織產業中最耗能、耗水的一環，但染整也提供織品產品差異化及附加價值的重要環節，為了因應國際間對環保要求，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，以達到節能減碳，生產符合國際環保法規產品。

4. 產品之發展趨勢

展望113年,全球服飾市場主要趨勢將聚焦於[健康舒適],[循環永續]和[數位轉型]等三大趨勢，以下針對三大趨勢論述:

1）健康舒適

COVID-19疫情已改變消費者的生活型態,113年消費者的生活在某種程度上可望逐步重回常軌，但根據NPD市調機構的調查，70%消費者仍計畫在解封後維持目前的穿衣風格，或選擇與疫情爆發前相比，更為舒適的穿搭。

此外COVID-19疫情已讓消費者建立了[新]健康意識，因此當外出經過人潮密集的戶外空間，乘坐地鐵或計程車，在飛機上還是在餐館裡等場合，也希望汙染物不殘留於衣服，因此針對抗病毒，抗菌等機能的服裝需求也將持續增加。

2）循環永續

後疫情時代永續行銷仍將會是發展主軸，特別是大量廢棄衣物，海洋微塑膠，溫室氣體(CO2)排放等議題下，投入紡織品回收系統，開發易回用及易分解等循環經濟材料,持續投入綠色製程(節水節能,低碳排)等仍將會是產業聚焦的重點。

3）數位轉型

COVID-19疫情的零接觸需求下，促使品牌加速數位轉型腳步，其衍伸對台灣供 應商的需求則是數位樣品高擬真化，減少打樣次數，小量多樣及快速反應生產等，因而紡織品走向數位轉型已是勢在必行，包括透過大數據、物聯網、AI、RFID等創新技術的應用。

5. 競爭情形

1）行業之特有循環性需求

由於勞力密集的特性,使紡織產業鏈大多座落在工資較為低廉的開發中國家，製成後再將成品運送至美國、法國、德國、中國等全球主要消費市場。

全球景氣榮衰影響到整體產業之運作,地緣政治衝突升高與歐美主要市場的通膨影響衝擊與對後續經濟展望的悲觀影響,整體市場不確定性更加提高。所幸，紡織業為整體民生經濟之硬需求，針對全球服飾消費性市場預期，戶外機能性服飾需求仍有望轉強；所受衝擊較小。因此提升機能性地高階技術研發將成為紡織界對抗當前景氣波動所需面對的課題與挑戰，也有助於整體紡織業之成長與發展。

2）可替代性產品的影響

近年來臺灣紡織業在業者努力轉型下已朝精緻化、差異化布局，也已走出嶄新的一條道路，而受惠運動風潮興起，機能性紡織的重要性越來越高，臺灣廠商在機能性紡織產業價值鏈已成為全球知名服裝品牌的重要供應鏈之一，產品已發展成防風透氣、防水透氣、快乾、抗起毛球、彈性貼合以及輕量保溫、防水透氣等等綜效功能，加上目前高科技產業與紡織業結合，發展穿戴式的產品與智慧衣，展示臺灣廠商的競爭優勢；目前臺灣已提供全球國際知名品牌七成的機能性布料,目前全球知名的戶外或運動品牌長期都是臺灣紡織業的目標客戶，包括知名運動品牌Nike、Under Armour、Adidas等都是台灣廠商代工，臺灣已成為全球主要人造纖維供應國，其中機能性與

高質感布料是臺灣紡織品的特色。又歐洲高端市場對環保的要求很高，因此環保布料也是另一個新趨勢，舉凡原料來源與生產製造整個流程，都要符合環保標準，現階段台廠努力取得國際機構的環保認證，染料也改成天然植物染等等，積極做出環保衣與中國市場做差異化區隔。然各家廠商所研發生產之紗品及布品各有所長，產品之間具有替代性，故其競爭性、替代性可能存在同業產品之間。

(三)技術及研發概況：

(1) 所營業務之技術層次及研究發展

本集團之研發部門所屬於布品事業處工務研發組，負責研究開發新產品、改進新生產技術及布料品管檢驗等工務研發相關事宜。目前研發產品部分主要為平織布面料之開發及後加工技術、圓/經編針織布面料開發之開發及後加工技術。有鑑於全球氣候異常，近年來環保意識高漲，除積極根據下游客戶需求共同合作開發環境友善之多功能性布料，染整藥劑的使用上也篩選符合環保要求，在提升產品品質及改善生產技術上投注心力，陸續開發符合市場需求之各式產品。

(2) 最近二年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度/金額	112年度	113年度
研發費用	7,212	5,555
營業收入淨額	1,157,753	1,625,979
占營收淨額比率	0.62%	0.34%

(3) 開發成功之技術或產品

在紡紗方面，由於棉紗成本不斷的升高，如仍以傳統的市場與生產作法，將逐漸失去生存空間，故研發上未來應逐漸朝向以下的發展方向：

1. 結合日本機能性新纖維，持續開發功能性或差異化產品，並有計劃的推展，並以量化為最終目標。
2. 持續改善標準化作業流程，及原料及製程的標準化作業,以使產品量化時能展現其再現性，真正創造出利潤。
3. 利用生產型態上的差異，適度將量化的差異化產品做技術與生產基地的移轉，以更優的製造成本及穩定的品質，維持市場優勢與公司競爭力。
4. 開始投入複合性紗種的開發，以開拓新市場。
5. 成品布研發將由現行高支數高密度的規格，轉為新素材的差異化紗線與組織的改變及材料複合，開發具變化且價格可被大眾接受布料。

(四)長、短期業務發展計劃

(1) 紡紗事業處

1. 短期業務發展計劃：
   1) 產品組合調整，尋求獲利價值提升。
   2) 提升生產效率，以降低生產成本。
   3) 開發國際市場，增加利基產品客戶。
2. 長期業務發展計劃：
   1) 開拓特種紗之銷售市場。
   2) 提高生產效率及產品品質。
   3) 強化越南生產積效與拓展國際銷售通路。

(2) 布品事業處

1. 短期業務發展計劃：

1) 結合紡紗開發新素材的功能性差異化布料產品，運用現有產品開發能力，提供全球性品牌客戶高質量產品的選擇，以提高直接客戶訂單比例。

2) 針對目標客戶研發其所需的新產品。

3) 建立產品跨國外包供貨的基礎。

4) 持續開發新的品牌客戶，拓展市場佔有率。

2. 長期業務發展計劃：

1) 培養策略性客戶。

2) 依據不同地區特性，建立跨國營運的基地。

3) 產品與服務的垂直整合。

4) 因應全球貿易趨勢，建構海外生產供應鏈，以活化及加強產品競爭力。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

(1) 主要商品服務之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度/地區		112 年度		113 年度	
		銷售金額	比率(%)	銷售金額	比率(%)
台灣		167,566	14.47	194,906	11.99
外銷	中國	499,585	43.15	113,755	7.00
	東南亞	434,002	37.49	1,262,920	77.67
	其他	56,600	4.89	54,398	3.35
合　計		1,157,753	100.00	1,625,979	100.00

(2) 市場未來之供需狀況與成長性：

公司目前主要產品有100%精梳棉紗、CVC、T/C混紡紗、嫘縈紗、其他與客戶合作開發客製化紗種、棉胚布、混紡胚布、成品布及針織布等。隨著紡織產品朝精緻化與功能性的需求發展趨勢，紡紗事業處將繼續開發新市場與發展機能性及特殊性紗種；布品事業處將以品牌客戶需求為基準作客製化產品開發及服務，發展功能性針平織布料。

(3) 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

1. 競爭利基：

1) 開發、製造功能性與差異化的產品。

2) 自紡紗、織布、至印染加工一貫化生產體系，具快速反應、短交期、低成本、品質控管的優勢。

2. 有利因素：

1) 較高的人力素質、研發能力、與技術水平。

2) 較佳的品質形象。

3) 已在海外建立生產基地。

4) 在市場上有一定的知名度與認同度。

3. 不利因素：

1) 印度與東南亞地區持續有高產量設備的新產能陸續開出，市場上價格與數量的競爭日益激烈。

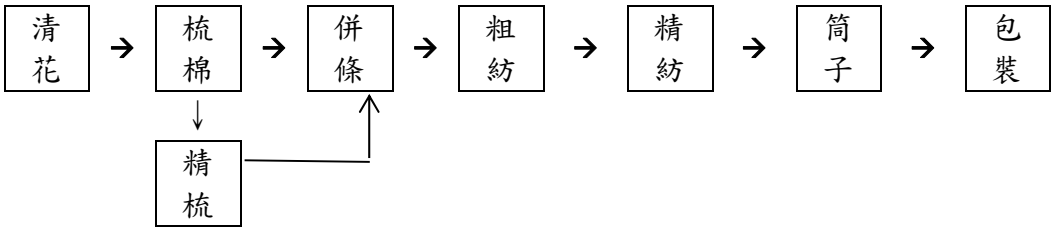
2） 台灣原料計價公式與國際原料盤脫鉤，石化化纖原料成本優勢不再。
3） 能源成本與人力成本居高不下。

4. 因應對策：
1） 由於台灣不具主要原物料棉花自產供應條件，因此紡紗業者需隨時關注國際棉花價格，並決策最佳採購時機以掌握成本優勢。此外，台灣紡紗業者因講求信用，在多年與客戶合作過程中已建立之深厚信任基礎，未來，應持續以優異之配棉技術與管理達到品質穩定之要求，如此即使面臨新興國家低價搶單，台灣紡紗產業亦可於劣勢環境中穩固訂單。
2） 積極拓展全球業務版圖，提高直接外銷比率。
3） 此外，隨新興國家亦開始提高差異化產品生產比重，藉由持續不斷創新的研發能量，結合台灣上游化纖原料開發優勢，提高複合機能紗線等特色產品開發比重，以滿足國際品牌機能性產品開發需求。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

(1) 公司目前主要產品有100%精梳棉紗、CVC、T/C混紡紗、嫘縈紗、其他與客戶合作開發客製化紗種、棉胚布、混紡胚布、成品布及針織布等。其主要用途，在紗方面，因經過精梳處理，均屬高級紗，皆用於產製高級休閒系列服裝所用之布料；在布方面，用於高級襯衫、運動休閒系列及高級女裝服飾。

(2) 產品製程：



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料為原棉、人造纖維及彈性纖維。原棉主要來自國外，進口來源以北美、南美為主、其餘為澳洲，雖全球原棉價格變動劇烈，本公司將密切注意原料價格變動與趨勢，同時在適當時機進行採購，機動調整原料庫存以維持原料成本競爭優勢。人造纖維主要向國內供應廠購買，因全球石油價格持續變動，此類人纖產品的價格也跟著變動，但量的供應沒問題，並且持續尋求國外供應來源，以保持量價上的穩定。而彈性纖維則由北美及韓國供應，因與經銷商配合良好，亦掌握一定成數的庫存，應無斷料之虞。至於織布所需的短纖紗線上除了自廠生產的產品外，也將向國或亞洲其他國家採購，以利在價位上的競爭。

(四)最近二年度任一年度曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱、金額、比例及增減變動原因說明：

(1) 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

	112年				113年			
項目	名稱	金額（仟元）	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額（仟元）	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	S200038	184,114	20	無	S200038	415,593	29	無
2	1000221	91,190	10	無	1000221	125,788	9	無
3	—	—	—	—	—	—	—	—
	其他	647,240	70	無	其他	882,571	62	無
	進貨淨額	922,544	100	—	進貨淨額	1,423,952	100	—

(2) 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

	112年度				113年度			
項目	名稱	金額（仟元）	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額（仟元）	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	C100040	129,358	11	無	C100014	303,051	19	無
2	C100014	116,244	10	無	C100040	273,354	17	無
3	101418	116,142	10	無	C100083	170,129	10	無
4	其他	796,009	69	無	其他	879,445	54	無
	銷貨淨額	1,157,753	100	—	銷貨淨額	1,625,979	100	—

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

(一)從業員工資料

單位：人；%

年度		112年度	113年度	當年度截至114年03月30日
員工人數	職員	146	153	157
	工員	456	391	380
	合計	602	544	537
平均年齡		37.13 歲	36.60 歲	36.26 歲
平均服務年資		5.83 年	6.00 年	5.82 年
學歷分布比率	博士	-	-	-
	碩士	0.83	1.29	1.3
	大專	22.43	23.16	23.09
	高中	11.13	7.90	9.12
	高中以下	65.61	67.65	66.48

(二)職場多元化或推動性別平等政策

本公司力行兩性平權政策，重視職場多元性發展，本公司女性主管最近年度佔全公司主管職比例約為34%，較前一年度增加；本公司女性主管最近年度平均薪資較男性主管平均薪資略高，整體員工平均薪資並無顯著性別差異之存在。

	112 年			113 年		
	男	女	平均	男	女	平均
管理職占比	71.0	29.0	100.0	65.4	34.6	100.0
非管理職占比	35.7	64.3	100.0	42.6	57.4	100.0
全體員工占比	35.7	64.3	100.0	42.6	57.4	100.0
管理職平均薪資	99.5	100.5	100.0	99.5	100.5	100.0
非管理職平均薪資	107.5	92.5	100.0	107.5	92.5	100.0
員工平均薪資	100.6	99.4	100.0	100.6	99.4	100.0

四、環保支出資訊：

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

(1) 污染設施設置，污染排放許可證：

廠別	申領項目	許可號
越南大東廠	環衛影響評估報告	1822/QĐ-UBND
越南大東廠	固定污染源排放登記編號	QLCTNH:77.000800.T
KTD 廠	環衛影響評估報告	171/QĐ-KCNĐN
KTD 廠	固定污染源排放登記編號	QLCTNH:75.002656.T

(2) 應繳納防治污染費用：本公司委由專業廢棄物清運廠商協助處理相關廢棄物外，並無重大特殊之防治污染支出。

(3) 依法並無設立環保專責人員之規定，目前委外專業單位合作，定期檢測。

(二)列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。

(三)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

(四)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司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。

(五)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：

(1) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響：本集團各生產工廠皆符合所在地政府之環境污染規範。

(2) 未來二年度預計之重大環保資本支出：本集團各生產工廠皆符合所在地政府之環境污染規範，故暫無預計重大環保資本支出，未來本集團將會持續追蹤相關環境污染法規，視實際需要提出環保支出預算。

五、勞資關係：

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度及實施情形以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

(1) 員工福利措施：

本公司依據職工福利金條例設置職工福利委員會提撥職工福利金，並辦理如下福利事項：

1. 彈性半小時上下班。
2. 休假：週休二日、產檢假、陪產假、生理假、家庭照顧假...等。
3. 保險：勞、健保、海外旅行平安保險。
4. 獎金：年終獎金、員工紅利(員工酬勞)。
5. 休閒：員工旅遊補助、公司&部門聚餐、禮卷…等。
6. 教育訓練：內、外部訓練課程。
7. 健康檢查：定期免費員工健康檢查。
8. 其他：尾牙及摸獎活動、生育/生日/結婚禮金、傷病/喪葬慰問金、三節禮金(禮品)、午餐代訂服務。
9. 特約商店。

(2) 進修、訓練制度：

本公司為發展人力資源、充實員工知識及工作技能、加強人力資源規劃，訂定「教育訓練推行辦法」，依各單位訓練需求，安排內、外部訓練，並就訓練效益進行評估及記錄。

(3) 退休制度：

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，按月就薪資總額14%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行，辦法辦理簡述如下：

1) 自請退休：本公司從業人員有下列情形之一者，得自請退休：

(a) 工作十五年以上年滿五十五歲者。

(b) 工作二十五年以上者。

(c) 工作十年以上年滿六十歲者。

2) 強制退休：本公司從業人員非有下列情形之一者，公司不得強制其退休：

(a) 年滿六十五歲者。

(b) 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險，需堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關予以調整，但不得少於五十五歲。

2. 依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施：

1. 本公司載明工作規則，明訂員工權利義務及福利相關措施以維護員工權益。
2. 本公司關於員工權益相關事項均依照勞動基準法及相關勞動法令之規定辦理。
3. 本公司雖有成立企業工會，惟因工廠登記早已註銷，工會亦無運作，因此迄今未曾向公司提出團體協約之協商要求、迄未簽訂團體協約。

(5) 薪資政策：

1. 本公司薪資制度，是參考內部公平性及外部競爭力，兼顧維持員工安定生活及結合個人工作績效的制度。
2. 本公司每年一次，參考景氣環境、當年度營運獲利狀況、軍公教調薪幅度、物價指標上漲率、同業或市場薪資調幅等，決定當年度是否調整及其調幅。並會參酌個人績效考核結果予以反映。
3. 本公司年終獎金，是依據前一年度及獎金發放前一期本公司經營績效的結果決定發放基數後，再參酌單位及個人當期績效考核結果予以反映，決定個別發放數額。
4. 其他獎金等，依照個別辦法與時機核實發給。
5. 本公司員工紅利(員工酬勞)，依公司章程及股東會決議每年提撥可分配盈餘之比例，參考考核成績決定個別發放數額。

(6) 員工工作環境與人身安全的保護措施與其實施情形：

1. 職業安全衛生政策：

大東紡織股份有限公司以邁向『永續經營』為經營理念，持續善盡企業社會責任，完全遵循政府相關職安衛法令，藉由建立完善的職業安全衛生制度，創造良好的工作環境、落實職災預防、推動健康促進，並保障勞工安全，以達成永續經營之企業使命。

2. 職業安全衛生計畫
   1）工作環境及作業危害辨識、評估、改善。
   2）依法設置職業安全衛生人員。
   3）遵行安全衛生工作守則。
   4）每月職業安全衛生法規鑑別。
   5）危害性化學品之分類、標示、通識及管理。
   6）職業安全衛生教育訓練。
   7）職災統計調查、矯正及預防措施。
   8）職業安全衛生自動檢查。
   9）作業環境監測。
   10)承攬商管理。
   11)緊急應變。
   12)健康促進、健康風險評估及健康檢查計畫。
3. 職業安全衛生計畫實施
   1）實施門禁管制:非本公司人員需進行換證，防止外來人員隨意進出，以維護公司安全。
   2）電腦機房管制:防止非相關人士進入造成機台損壞，引起火災、感電...等危害。
   3）每年對升降梯等各項設備進行維護及檢查,公務汽車定期進行保養維護。
   4）依據消防法規定，每半年委外合格消防廠商進行消防設備(施)檢查、維修、申報。
   5）環境衛生:定期實施工作場所中各項設施之清潔消毒,以確保工作環境之衛生與舒適。
   6）每年定期實施作業環境測定。
   7）飲水設備:對於員工的飲用水設備定期進行保養及檢查,以確保員工飲用水的安全。
   8）災害防範緊急應變:設置緊急應變計畫、緊急應變組織人員、事故應變處理流程、逃生路線圖...等。
   9）健康檢查：依據勞工健康保護規則規定，新雇員工應實施體格檢查；對在職員工，定期實施健康檢查。

(7) 檢舉制度：
1. 本公司內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職；如檢舉案件屬實，本公司亦將給予檢舉者合適之獎勵措施。
2. 檢舉方式如下：
   1）受理窗口：本公司專責單位
   2）電子信箱：audit@tahtong.com.tw
   3）受理程序：本公司受理窗口於接獲檢舉案件後，應立即成立調查小組對通報中所述之疑似非法或不當行為進行調查。
   4）回覆方式：本公司對檢舉人身分及檢舉內容將予以保密，並承諾保護檢舉人不應檢舉情事而遭不當處置，並將以電子郵件方式回覆調查結果。

(二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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，應說明無法合理估計之事實：本公司最近二年度及截至公開說明書印刊日止，無發生因勞資糾紛遭受損失之事項。

六、資通安全管理：

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

(1)資通安全風險管理架構：本公司資訊安全風險管理小組由總經理室協理、資訊部門及內部稽核人員共同組成，並定期向董事會報告。

(2)資通安全政策：確保公司永續經營，維護公司資訊安全為目的，建置資訊 安全組織、設定相關管理辦法與規範，監督與監控相關作業與設備的執 行落實，預先發現異常以及早因應，避免並控制傷害。

(3)具體管理方案及投入資通安全管理之資源：加入ISAC、TWCERT資安情資分享平台且除定期進行例行資安檢查之外，另配合內、外部稽核人員每年將資通安全檢查列入年度稽核計畫。

網際網路管控	資料存取管控	備份復原機制
1. 架設防火牆（Firewall） 2. 架設郵件過濾防護平台(SPAM)，有效降低各式郵件攻擊的風險 3. 電腦設備應安裝防毒軟體，並定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄 4. 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行	1. 電腦設備應由專人保管，並設定帳號與密碼 2. 依據職能分別賦予不同存取權限 3. 調離人員應取消原有權限 4. 遠端登入資訊系統應經適當之核准。	1. 重要系統皆應建立系統備份機制，並落實異地備份 2. 每年定期進行系統復原演練 3. 定期檢討電腦網路安全控制措施 4. 制訂「資訊系統緊急復原計劃」

本公司尚不需要就資安政策及具體管理方案取得國際認證，目前依據本公司風險管理小組辨識的資訊安全風險胃納程度，亦尚不需針對資安風險進行投保。但秉持資訊安全管理，本公司仍持續強化資安防護與每年定期舉行災難復原演練，除此之外，並由小組人員隨時持續精進資訊安全管理相關之最新知識，以提昇專業職能並掌握資安關注議。

本公司最近年度於資訊安全支出共NTD 1,844仟元，已有效建立及預防各類資安風險。

本公司業已於113年11月07日董事會(第33屆第14次)設立資訊安全長及相關團隊，並於該次董事會進行資訊安全專案報告。

(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：無此情形。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期預付租金	大東(越南)紡織責任有限公司 Tien Hung Co.,Ltd. Branch of Tien Hung Co., Ltd. My Xuan B1-Tien Hung Industrial Park	2013/5/22 ~ 2056/5/18	Lot I-1, I-2, I-3 My Xuan B1- Tien Hung Industrial Zone, My Xuan ward, Phu My Town, Ba Ria - Vung Tau Province, Vietnam. 工業用土地長期租約,計59,540.8平方公尺	租約未期滿，承租方如欲移轉本租約權利義務,需取得工業區所有權人之同意方得移轉。
中長期關係人借款合約	大東紡織股份有限公司 大鐘印染股份有限公司	112/10/18 ~ 118/04/15	因關聯企業大鐘印染處分其土地並代償本公司銀行借款，雙方約定本公司以大鐘印染盈餘分派款償還後剩餘未償還部位暨利息約新台幣160,000 仟元，以年息 2.5%計算，自 114 年 05 月起分 48 期平均償還本息。	無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況：

(一)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響：

單位:新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	701,743	875,050	173,307	24.7%
不動產、廠房及設備淨額	772,188	666,506	(105,682)	-13.7%
無形資產	4,172	3,477	(695)	-16.7%
其他資產	435,684	448,775	13,091	3.0%
資產總額	1,913,787	1,993,808	80,021	4.2%
流動負債	1,329,026	1,137,639	(191,387)	-14.4%
非流動負債	238,678	281,408	42,730	17.9%
負債總額	1,567,704	1,419,047	(148,657)	-9.5%
股本	632,952	717,444	84,492	13.3%
資本公積	19,186	44,752	25,566	133.3%
保留盈餘	(299,521)	(185,472)	114,049	38.1%
其他權益	(22,491)	(8,131)	14,360	63.8%
屬於母公司業主權益	330,126	568,593	238,467	72.2%
非控制權益	15,957	6,168	(9,789)	-61.3%
權益總額	346,083	574,761	228,678	66.1%

變動20%且達1仟萬元以上項目之分析說明:

(1)流動資產：主要係113年度營運規模提升導致整體流動資產增加所致。

(2)流動負債：主要係短期借款減少所致。

(3)資本公積：主要係113年度溢價發行新股所致。

(4)保留盈餘：主要係113年獲利提升所致。

(5)其他權益：主要係匯率變動導致國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。

(二)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目未來因應計畫：

(1)113年資產總額提升主要係營運規沒提升所致。

(2)113年負債總額降低主要係短期借款減少所致。

(3)113年權益總額提升主要係113年營運獲利所致。

二、財務績效：

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	1,157,753	1,625,979	468,226	40.44
營業成本	1,307,719	1,634,062	326,343	24.96
營業毛利(毛損)	(149,966)	(8,083)	141,883	-94.61
營業費用	161,451	155,193	(6,258)	-3.88
營業利益(損失)	(311,417)	(163,276)	148,141	-47.57
營業外收入(支出)	(23,262)	299,951	323,213	-1,389.45

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
稅前淨利(淨損)	(334,679)	136,675	471,354	-140.84
所得稅利益(費用)	1,803	(35,223)	(37,026)	-2,053.58
本期淨利(淨損)	(332,876)	101,452	434,328	-130.48
本期綜合利益(損失)總額	(333,406)	118,620	452,026	-135.58

變動20%且達1仟萬元以上項目之分析說明:

(1) 113年營業收入與營業成本增加主要係本公司力行品轉型及受惠奧運年需求提升所致。

(2) 113年營業毛利增加，主係本期本公司力行品轉型所致。

(3) 113年營業外收支增加，主係本期轉投資公司配發股利所致。

(4) 113年所得稅費用增加，主要係認列112年所得稅差異數所致。

(5) 113年本期淨損及本期綜合損失總額減少，主係因（3）之說明。

(二)預期銷售數量與其依據：本公司未作114年度財務預測，故不適用。

(三)對未來財務業務之可能影響及因應計畫：參見本年報「致股東報告書」。

三、現金流量：

(一)113年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)變動	
			金額	%
營業活動淨現金流入(出)	(34,995)	(169,746)	(134,751)	(385.06)
投資活動淨現金流入(出)	58,193	401,682	343,489	590.26
籌資活動淨現金流入(出)	(85,485)	(251,463)	(165,978)	(194.16)

(1) 營業活動：113年度營業活動淨現金流出較前一年度增加，主要係本期營運規模提升導致應收帳款與存貨增加所致。

(2) 投資活動：113年度投資活動淨現金流入增加，主係本期轉投資公司配發股利所致。

(3) 籌資活動：113年度為融資活動淨現金流出增加，主係本期償還銀行借款較多所致。

(二)流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

(1) 流動性不足之改善計畫：本公司無流動性不足情形，故不適用。

(2) 未來一年現金流動性分析：

年初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金入(出)量(2)	預計全年來自投資及籌資活動現金流入(出)量(3)	預計現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
122,917	64,069	(14,306)	172,680	-	-

本年度(114 年度)預計現金流量變動情形分析:

(1) 營業活動；以強化庫存去化及提升紗事業之淨貢獻度為優先，預期可產生淨現金流入。

(2) 投資活動：規劃處分轉投資事，預計全年來自投資活動之淨現金流量呈淨現金流入。

(3) 籌資活動：隨著營運活動去化庫存，帶來現金流入，優先償還銀行借款降低負債部位，改善財務狀況，提升公司財務體質。

(4) 現金流量預估，本年度並無現金流量預計現金不足之情事，未來若有不足之情事，擬以發行私募普通股行股數不超過 1,000 萬股，有助於現金流入新台幣 0.8 億元（暫以 113 年財報每股淨值新台幣 8.01 元計算），本案已列入本公司 114 年股東會議事手冊中進行討論。

四、本年度重大資本支出對財務業務之影響：本年度無重大資本支出。

五、本年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一)轉投資政策：整合集團資源，投資有助本業發展之上下游相關產業，並同時開展新事業，創造新機會，促進所屬關係企業升級轉型並致力於轉投資獲利穩定成長。

(二)轉投資其獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

單位：新臺幣千元

轉投資公司	113認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	未來改善措施
大鐘印染股份有限公司	327,227	處分閒置土地導致營運獲利	協助轉投資公司引薦策略合作夥伴，提升產能利用率。
鼎創科材料股份有限公司	(16,097)	該公司處於研發新展品及擴展業務階段	截至年報刊印日止該公司研發技術已漸成熟、廠房建置完備。113 年已有 3C 產品生產銷售，今年亦將涉入運動器材領域之市場，後續在引進策略合作夥伴後，預期能產生有利綜效。
GLOUCESTER CO., LTD.	(171,584)	控股公司各認列海外轉投資損失	詳下各子公司對策說明。
DAYSTAR LIMITED.	(2,664)	控股公司認列百綾貿易（上海）公司損失	詳百綾對策說明。
ROSEGATE HOLDING CORP.	(157,111)	控股公司認列轉投資越南廠損失	詳越南轉投資 TAH TONG TEXTILE (VIETNAM) CO., LTD.對策說明
Korea Textile & Dyeing Support Services Joint Stock Company（簡稱 KTD Co.,）	(11,948)	生產及業務團隊尚未完整 生產效率不佳造成損失	為本集團橫向整合之染整廠，本公司業已於 114 年 1 月 27 日與第三方簽訂買賣契約，截至年報刊印日，本交易業已完成。
TAH TONG TEXTILE(VIETNAM) CO., LTD.	(157,111)	本公司考量未來市場發展方向，針對現有產品提列跌價損失共計約 NTD 107,359。	本公司採行策略調整，降低原棉影響，預期整體營運績效將可有望改善。
百綾貿易(上海) 有限公司 (eNova Textiles Ltd.)	(2,664)	受中國地區市場疫後復甦緩慢，以致影響整體營運績效。	本公司業已暫緩中國地區市場之推展，目前僅針對特殊規格之產品採專案接單方式維繫中國市場，預期可脫離紅海市場之價格競爭，改善營運績效。

(三)未來一年投資計畫：將持續發展上下游產業，看好越南市場，垂直整合染整廠經營技術，以增加投資收益。

六、風險事項分析評估：

(一)本年度及截至年報刊印日止利率、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)利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

後疫情時代以來，各國為對抗通膨壓力，紛紛展開縮表與升息等手段，試圖為過熱的物價指數降溫，以美元利率來看，自110年第二季起聯準會展開升息步調，帶動整體利率市場的快速上揚，亦造成整體資金成本之上升，加重營運負擔。

目前已逐步與各金融機構重新洽談往來條件，透過轉貸低利息幣別負債或透過資本市場進行必要之募資，來降低整體營運衝擊

(2)匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要匯率風險來自於對關聯企業之美元部位，本公司將透過貨幣市場與資本市場之彈性運用，適時為關聯企業降低美元淨部位，以自然避險方式來降低風險。

(3)通貨膨漲情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司主要原料為外購易受國際供需波動影響，因此本公司向來隨時注意國際市場行情之波動並將原料庫存及採購前置時間控制在合理範圍內並配合短期期貨操作及紗價調整來因應以降低風險。

（二） 本年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1)本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司之事業，並未從事高風險、高槓桿投資。

(2)本公司已制定「資金貸與他人作業程序」，本公司從事資金貸與截至114年03月30日止，計提供子公司及轉投資企業資金貸與額度約美元 2,444仟元，未超過本公司資金貸與限額。

(3)本公司已制定「背書保證辦法」，為公司從事背書保證時之依據。截至114年03月30日止，本公司為子公司提供背書保證金額美金11,000仟元。

(4)本公司有關「衍生性金融商品」交易均訂定處理原則及嚴格控管程序，目前並未從事該項業務操作。

（三） 本年度及截至年報刊印日止之未來研發計畫及預計投入之研發費用：詳見本手冊【伍、營運概況/一、業務內容/（三）技術及研發概況】。

（四） 本年度及截至年報刊印日止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：

依照金融監督管理委員會於98年5月14日宣佈之「我國企業採用國際會計準則之推動架構」規定，本公司自103年起依國際會計準則（IFRS）之規定編製財務報表。

本公司之營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至年報刊印日止，本公司及子公司營運均遵照國內外相關法令辦理，並隨時密切注意國內外重要政策及法律變動，適時規劃因應，預期未來尚不致因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受到重大不利之影響。

（五） 本年度及截至年報刊印日止科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司及子公司主要產品為紡紗及成品布，分別分析如下：

(1) 紡紗事業處

在紡紗方面，由於棉紗成本不斷的升高，如仍以傳統的市場與生產作法，將逐漸失去生存空間，故研發上未來應逐漸朝向以下的發展方向：

1. 結合日本機能性新纖維，持續開發功能性或差異化產品，並有計劃的推展，並以量化為最終目標。
2. 持續修正SAP標準化作業流程，及原料及製程的標準化作業,以使產品量化時能展現其再現性,真正創造出利潤。
3. 利用生產型態上的差異，適度將量化的差異化產品做技術與生產基地的移轉，以更優的製造成本及穩定的品質，維持市場優勢與公司競爭力。
4. 開始投入複合性紗種的開發，以開拓新市場。

短期業務發展計劃：
1. 產品組合調整，尋求獲利價值提升。
2. 提升生產效率，以降低生產成本。
3. 開發國際市場，增加利基產品客戶。

長期業務發展計劃：
1. 開拓特種紗之銷售市場。
2. 提高生產效率及產品品質。
3. 強化越南生產積效與拓展國際銷售通路。

(2) 布品事業處

成品布研發將由現行高支數高密度的規格，轉為新素材的差異化紗線與組織的改變及材料複合，開發具變化且價格可被大眾接受布料。

短期業務發展計劃：
1. 結合紡紗開發新素材的功能性差異化布料產品，運用現有產品開發能力，提供全球性品牌客戶高質量產品的選擇，以提高直接客戶訂單比例。
2. 針對目標客戶研發其所需的新產品。
3. 建立產品跨國外包供貨的基礎。
4. 持續開發新的品牌客戶，拓展市場佔有率。

長期業務發展計劃：
1. 培養策略性客戶。
2. 依據不同地區特性，建立跨國營運的基地。
3. 產品與服務的垂直整合。
4. 因應全球貿易趨勢，建構海外生產供應鏈，以活化及加強產品競爭力

（六） 本年度及截至年報刊印日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司及子公司最近一年度及截至年報刊印日止，並無發生因企業形象改變對企業造成危機。內部運作方面，本公司及子公司致力於維持企業形象，並遵守相關法令規章之規定，若有影響企業形象或違反法令之情事，將組成專案小組擬定因應對策。對外資訊公開方面，本公司已依法建立發言人、代理發言人及公開資訊作業專責人員，提供投資人即時透明營運資訊。

（七） 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：最近一年度及截至年報刊印日止，並無進行併購計畫。若有進行併購之計畫時，將審慎評估及考量併購整體綜效，以維護股東之權益。

（八） 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司會依據市場長期趨勢來規劃長期策略，依照市場的需求，規劃公司產能。本公司會持續觀察市場變化並與客戶緊密合作，若市場需求不如預期時，公司會及時地調整生產結構，以增加營運效益。

（九） 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨集中風險評估

本公司採購之主要原物料均採取二家以上的供應廠商，維持穩定的交貨，本公司與供應商均維持良好的關係與風險分散的策略。故本公司未發生過產品短缺造成供應中斷的現象。

(2)銷貨集中風險評估

本公司客戶遍及台灣、中國、歐盟與東協，前3大客戶銷售額佔113年度合併營收達46%，本公司業已針對客戶進行分類管理，並積極擴展開發新客戶，同時持續注意及評估區域市場狀況及客戶信用風險以及時因應。

（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：最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉情事，故並無因股權大量移轉或更換對本公司之營運造成重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

(1)公司最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無

(2)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，最近二年度及截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司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：最近年度及截至年報刊印日為止，本公司無其他重要風險事項。

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)投資海外子公司資訊：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t05st16

(二)赴大陸投資資訊：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t05st15

(三)關係企業合併財務報表：無。

(四)關係報告書：無

二、本年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

請參閱：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t116sb01

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，亦應逐項載明：無。

大東紡織股份有限公司

董事長 陳　修　忠

中華民國一一四年三月三十日刊印

TAHTONG

誠信・超越・團隊・貢獻

由紡織衍生並交織出多面向的發展，
企業不斷地提升技術取用多元性素材製造多樣產品以滿足客戶的需求。

傑登廣告 設計 編印
02-29257555